


现代贸易经济与管理丛书

国际贸易理论与 与进出口实务

经济管理出版社



主编
左宪棠

F740
74
2

高等院校经济类专业教材

国际贸易理论与 与进出口实务

主 编 左宪棠 方光罗 王俊恒
林铭复 张宝从 虞介泉

915-137

经济管理出版社

B656211

责任编辑：童本道

国际贸易理论与进出口实务

左宪棠 等

*

经济管理出版社出版发行

(北京阜外月坛北小街2号)

安徽霍山印刷厂印刷

开本：787×1092 1/32 印张：12.5 字数：292千字

1989年7月第1版 1989年7月安徽第1次印刷

印数：1—12000册

ISBN 7—80025—219—1

F·179 定价：4.80元

出版说明

《现代贸易经济与管理》丛书是为满足我国高等学校经济类专业教学的需要，为满足我国有关企业、部门干部、职工专业培训和成人教育的需要，集中全国18所高等院校及有关部门的专家、教授、学者集体编著而成的。本丛书理论联系实际，具有较高的理论水平和较强的实用价值。其中《商业政策学》、《消费者心理学》、《商业公共关系学》、《商业经济思想史》、《外国商业》等为国内第一次公开出版的新学科，其他各学科在体系、结构和重要观点上，也均有新的突破与发展。

一九八九年元月

《现代贸易经济与管理》丛书编委会

主 编：左宪棠

副 主 编：（以姓氏笔划为序）马世俊 李志强 邵 跋
柳思维 蒋克珍

常务编委：（以姓氏笔划为序）方光罗 王俊恒 左宪棠
江明岳 李志强 刘善康 邵 跋 林铭复
张宝从 张玉杰 柳思维 虞介泉 蒋克珍
廖九如 薛本基

目 次

第一章 绪 论	(1)
第一节 当代国际分工的形成与发展.....	(1)
第二节 对外贸易的职能.....	(5)
第二章 我国的对外经济贸易关系	(16)
第一节 我国对外经济贸易关系中的一般准则.....	(16)
第二节 我国同发展中国家的经贸关系.....	(19)
第三节 我国同西方发达国家的经贸关系.....	(23)
第四节 我国同苏联及东欧国家的经贸关系.....	(28)
第五节 对港、澳、台地区的贸易.....	(30)
第三章 国际商情预测	(36)
第一节 国际商情调研的作用.....	(36)
第二节 国际商情调研的内容.....	(48)
第三节 国际商情调研的程序和具体方法.....	(58)
第四章 出口交易程序	(67)
第一节 出口交易前的准备工作.....	(67)
第二节 出口交易磋商.....	(72)
第三节 出口合同的签订和履行.....	(79)
第五章 出口商品价格	(96)

第一节	价格术语.....	(96)
第二节	有关价格术语的国际贸易惯例.....	(103)
第三节	出口商品价格计算.....	(105)
第六章	进出口商品的品质与数量.....	(112)
第一节	进出口商品的品质.....	(112)
第二节	进出口商品的数量.....	(121)
第七章	出口商品的包装.....	(127)
第一节	出口商品包装的种类.....	(127)
第二节	出口商品包装条款应注意的问题.....	(134)
第八章	出口商品的交付和运输.....	(140)
第一节	出口商品的交付.....	(140)
第二节	出口商品的运输方式.....	(144)
第九章	进出口商品的保险、检验、索赔与仲裁.....	(160)
第一节	保险.....	(160)
第二节	检验.....	(168)
第三节	索赔.....	(172)
第四节	仲裁.....	(177)
第十章	出口贸易方式.....	(182)
第一节	经销.....	(182)
第二节	代理.....	(187)
第三节	租赁.....	(189)
第四节	补偿贸易与来料加工、来件装配.....	(192)

第十一章	出口单证	(197)
第一节	出口单证的种类.....	(197)
第二节	信用证结算方式下对出口单证的审核...	(201)
第十二章	外贸中的支付	(209)
第一节	支付工具.....	(209)
第二节	支付方式.....	(215)
第三节	支付方式的选择.....	(233)
第十三章	出口商品货源	(237)
第一节	出口商品货源的组织.....	(237)
第二节	建立和完善出口商品生产体系.....	(244)
第十四章	国际经济技术贸易与合作	(250)
第一节	技术贸易.....	(250)
第二节	利用外资.....	(261)
第三节	对外承包工程和劳务合作.....	(271)
第十五章	国际旅游	(279)
第一节	国际旅游业的现状与展望.....	(279)
第二节	国际旅游业在发展国民经济中的作用...	(284)
第三节	旅游市场的分析.....	(289)
第四节	我国旅游事业的开发和发展.....	(298)
第十六章	外汇汇率	(304)
第一节	外汇和外汇汇率.....	(304)

第二节	固定汇率·····	(307)
第三节	浮动汇率·····	(311)
第四节	人民币汇率·····	(314)
第五节	外汇管制·····	(318)
第十七章	国际收支·····	(326)
第一节	国际收支的概念及其重要性·····	(326)
第二节	国际收支平衡表的内容·····	(332)
第三节	国际收支的调节·····	(349)
第十八章	当代西方国家的国际贸易政策·····	(356)
第一节	贸易保护主义的形成·····	(356)
第二节	进口贸易中的保护政策·····	(359)
第三节	出口贸易中的保护政策·····	(369)
第十九章	外贸经济效益·····	(373)
第一节	外贸经济效益的涵义·····	(373)
第二节	外贸经济效益的主要指标·····	(376)
第三节	外贸经济效益的评价·····	(380)
第四节	提高外贸经济效益的途径·····	(383)
编后记 ·····		(390)

第一章

绪论

第一节 当代国际分工的形成与发展

当代的世界经济是开放型的和国际化了的经济。这一国际经济模式不仅决定着资本主义国家经济运行的各个方面，而且对于社会主义国家也有着相当重大的影响。

国际分工是指超越一个国家的范围，因自然条件和经济技术条件的差异，而形成的国家之间在经济领域里的分工。这一分工是通过国际间的商品交换活动，即国际贸易把各国经济密切联系在一起。

国际分工是世界性生产力发展和生产社会化的产物。这一个分工，首先是在资本主义国家之间形成的，因此，真正的国际分工是近百年来才开始出现的。尽管在自然经济占主导地位的奴隶制社会和封建社会里也有着商品交换，甚至是国际间的交换活动，但是，由于生产力水平的限制，那种交换只能是少量的、偶然的，因而很难形成什么显著的、有着确切内涵的国际性分工。国际分工是资本主义生产方式产生的“伴生物”，而这一“伴生物”对于资本主义生产方式的巩固与发展，却起到了超越于当初倡导者意料之外的作用，在某种程度上左右了资本主义的发展。这就是说，在资本主义生产关系刚刚确立不久的一段时间里，国际分工和国家与国家之间发生的经济往来，就其规模而论还是不大的，它的迅速发展是在第一次产业

革命的促进下实现的。

十八世纪开始的，西方资本主义国家以英国为中心开始出现第一次产业革命，即以机械使用为中心的工业革命。第一次产业革命使英国等资本主义国家的生产力水平有了膨胀性的发展。商品的堆积和先进交通条件的出现，以及新航路的打通，使得这个业已出现的机器大工业必然地冲破了狭隘的地区与国家的界限，走向世界性市场。诚如马克思所指出的那样：

“由于机器和蒸汽机的应用，分工的规模已使脱离了本国基地的大工业完全依赖于世界市场、国际交换和国际分工。”^①这一国际分工的发展，使得以英国为首的资本主义国家，如法国、德国、俄国、意大利、西班牙、葡萄牙和后起的美国、日本等，成了工业品供给国和生产国，而比较落后的亚洲、非洲、拉丁美洲国家，则成为工业原料的供给国和生产国，二者又互相成为对方产品的需求者。通过国际贸易前者从后者攫取和占有了大量利润，从而更进一步促进了资本的积累和扩大再生产。对于落后地区的国家来说，机器大工业生产的廉价商品如同攻城掠地的重炮，击破了一个又一个国家的以自给自足为特征的自然经济，破坏了这些国家闭关自守的僵化模式。产业的资本化和资本的国际化，都和一系列的侵略、掠夺以致战争和屠杀分不开；但是，资本化的国际分工和社会化大生产，也有力地推动了科学技术的发展，为国际分工的最终形成准备了条件。

十九世纪后期，资本主义的发展进入了另一个重要的阶段。以美国、德国为中心，以电气化为特征的第二次产业革命开始了。由于电力的使用和电动机、内燃机的推广，使得早期

^① 《马克思恩格斯选集》第1卷，第123页。

的蒸汽机相形见绌。由于电力的使用，钢铁工业、化学工业得到了飞跃的发展；同时，工作机和传送机及加工工艺的改进等等，都为生产的进一步社会化提供了雄厚的物质技术基础。这样，即使是一个幅员辽阔、资源丰富的国家，也不能孤立于世界分工之外，只要它们愿意发展本国的经济，而不想成为前进中的世界经济大家庭中的落伍者，它们就必须自觉地参与这一已经形成了的国际性分工，就必须利用先进的信息传递方式和先进的运输工具，以国际贸易的形式，实现各国之间经济上的互相交流。对此，马克思和恩格斯早在一百多年前就曾指出：“资产阶级，由于开拓了世界市场，使一切国家的生产和消费都成为世界性的了”。正是因为这样，“资产阶级在它的不到一百年的阶级统治中所创造的生产力，比过去一切世代创造的全部生产力还要多，还要大。”^①

二次大战之后，随着世界性科技革命的兴起，特别是七十年代以来第三次工业革命的开始，使久已存在的国际分工进入了一个新的阶段。

七十年代以来，西方发达资本主义国家迅速发展和推广使用了电子技术、核能技术、空间技术、激光技术、生物工程技术、化学合成技术、海洋工程技术，从而掀起了规模空前、影响深远的第三次工业革命，或称之为科学技术革命。这一几乎涉及到整个科学技术领域里的科学技术革命，不仅取得了突破性的进展，而且也更面向生产了。各国科学家争相以相对论、场论、微观物理、生物基因论等为突破口，先后建立了许多新的学科和边缘学科，不仅进一步促进了科学技术的发展，而且大大加速了科学技术在生产领域里的应用。出现了一个“知识

^① 《马克思恩格斯选集》第1卷，第255—256页。

爆炸”、“信息社会”的令人目眩的新时代。

由于电子计算机的应用已经推广到社会经济生活的各个方面，特别是微电脑的产生，使得电脑的应用更为普及了。电子计算机所实现的信息处理和程序控制，在生产过程中增加了传统的发动机、工具机、传送机之外的控制机，从而使机器的自动化和管理的自动化成为现实。代替人们智力劳动的智能机器产生了。自此，人们就可以超脱于具体的生产过程之外，用事先拟定好的程序调控生产的全过程，从而，成倍地、甚至是成百倍地提高了劳动生产率。

波澜壮阔的第三次工业革命，不仅推动着传统型国际分工的深入发展，而且无论是在国内分工上还是在国际分工上，都出现了一个新的、引人注目的发展趋势。工业部门内部分工的深化，如产品生产的专业化、零部件生产的专业化和工艺流程的专业化等已成为当前国际分工的主流。而且，这一分工又往往是在高科技基础上形成的，因此，它不同于传统的、以自然资源为中心的分工模式。

在发达国家强化国际分工的同时，在发展中国家中所形成的国际分工，也已成为一个不可忽视的经济动向。许多原来长期从事单一经济模式的国家（如单一的农产品生产国或单一的矿产品生产国等），已经注意发挥自己在其他方面的优越，改变和正在改变着经济发展上的消极与被动性。他们已经改变或正在改变着各自的产品（主要是纳入国际贸易的产品）构成。在某些发展中国家的出口产品构成中，工业制成品已占有相当大的比例。这就是说，纯粹的原料生产国和工业成品制造国之间的国际性分工，已基本不再存在了。

总之，当前的国际分工已进入了一个新的阶段，并已成为生产社会化和现代化商品经济发展不可分割的构成部分。能否

自觉地赶上和适应这一分工的客观需要，对于一个国家或地区的经济发展来说，往往起着举足轻重的作用。世界上发展中国家经济格局的变化和巨大差异，已从正反两个方面充分说明了这个问题。如我国的香港、台湾地区、南朝鲜、新加坡、巴西等发展中国家，过去都要受到殖民主义、封建主义的侵略和束缚，几乎都是单一的农业（渔业）结构，工业基础极为薄弱。但是，由于这些地区和国家奉行经济上开放的政策，能够抓住时机，积极参与国际分工，努力发展与世界上其他国家和地区的经济联系，有选择地引进外资，积极扶持外贸生产和外贸出口；合理地、科学地调整了本地区、本国的产业结构；鼓励科学技术的发展，特别是先进科学技术在生产上的应用；正确地和适度地实行了政府干预经济的政策与策略等等。其中，主要是开放政策的实施，使这些国家和地区的经济在较短时间内获取了奇迹般的成就。相反，另外一些发展中国家，由于实行了锁国式的经济政策，从而使这些国家和发达国家的差距进一步拉大了。陷入了一个外债高筑、失业增加、物资短缺、通货膨胀、经济增长缓慢，甚至出现负增长的困境之中。这种现实的经验教训，是非常值得我们认真借鉴的。

第二节 对外贸易的职能

适应当代国际分工的要求，不断加强与世界上其他国家的经济联系，是对外开放和对内搞活的需要，也是迅速发展商品经济所需要的基本条件。这一基本条件主要是通过对外贸易的职能来实现的。

对外贸易的职能包括这样几个方面。

一、价值增值的职能

这是对外贸易最基本的、主要的职能。

对外贸易是对内贸易的发展和延伸，都属于专司媒介商品交换的流通部门。那么，作为流通承担者之一的对外贸易能否创造剩余价值，即实现价值的增值呢？这一问题无论是在理论上还是实践上都有重大意义。

马克思在《资本论》第一卷中曾经这样明确地指出过：“剩余价值不能从流通中产生”。^①如果认为可以通过对外贸易形成价值的增值，是否违反马克思的上述论断呢？当然不是。实际上承认通过对外贸易可以实现价值的增值，不仅不是对马克思关于剩余价值不能自流通中产生的光辉思想的否定，恰恰是从另一个角度上阐述和维护了马克思这一光辉思想的科学性和严肃性。

资产阶级国际贸易理论是由其古典经济学家亚当·斯密和大卫·李嘉图建立起来的。亚当·斯密的国际分工理论认为，由于社会分工和国家分工的结果，造成了生产同一产品生产成本上的差别，因而，这一因分工而形成的差别是国际贸易之所以能够产生和发展的前提条件。其结果是，无论是那一个国家，都会生产就本国来说，生产效率最高生产成本最低的产品，并通过国际贸易以此去换取本国生产效率低，生产成本高的和本国需要的其它产品，从而有利于参与交换的各个国家。亚当·斯密的这一从参与国际贸易各国的绝对成本出发的国际贸易理论，人们称为“绝对成本说”。大卫·李嘉图在这一理论的基础上，有所发展和提高，创立了著名的“比较成本说”。

^① 《马克思恩格斯全集》第23卷，第187页。

大卫·李嘉图认为，如果是一个国家的劳动效率较高，另外一个国家的劳动效率较低，则可以根据生产成本的相对优势，自由发展国际贸易。他的“比较成本说”成为资本主义国际贸易的基础理论。通过国际贸易能否增加一国或是双方的价值呢？大卫·李嘉图认为，这是不可能的，“因为一切外国的商品的价值是以和它们相交换的本国的土地与劳动的(产品)数量来衡量，所以，即使由于新市场的发现而使本国一定量的商品能换得的外国商品数量增加一倍，我们的价值也不会更大。”(大卫·李嘉图：《政治经济学与赋税原理》)他还认为，一个国家只有通过对外贸易增加“财富”，而不能增加价值，而这个“财富”他认为是指商品的效用性能，即使用价值。

马克思对于大卫·李嘉图的国际贸易理论给予了应有的评价，同时也批判了大卫·李嘉图的关于对外贸易只会使“财富”即使用价值增加，而不会使价值量发生变化的观点，建立了马克思主义的国际贸易理论。

马克思曾经在多处，甚至是大篇幅地正面论述了对外贸易能否增加一国价值的问题，他曾明白无误地指出：对外贸易可以增加一国的价值。他说，“随着新开辟的交换源泉，国内贸易和对外贸易的价值量都会增加。”^①价值是由劳动创造的，流通过程并不会形成新的价值，而只会实现价值的转移。但是，“交换的能力不是由劳动和土地来衡量的。”^②作为一个国家，通过对外贸易是可以得到一个新的价值的。这个新价值如果仍与旧价值相交换，那么就不会产生价值的增殖，即产生新的价值；而如果不与旧价值相交换，这一新的较之于旧价值已经增

^① 《马克思恩格斯全集》第44卷，第118页。

^② 同上，第119页。

殖了的价值，则就会给这个国家带来新的价值。对此，马克思曾经这样指出过：“我可以用新价值创造新劳动，通过新劳动创造新价值，我总是一而再地以新价值交换新价值，”。^①在这里，马克思告诉我们，新的增加了的价值是这样通过对外贸易活动而创造出来的：用在外贸中换回的增殖了新价值，通过新的增加了的劳动，在生产过程中创造新的价值，再通过外贸交换新价值，从而就可以实现一国价值的增殖。同时，应当指出的是，马克思主义在关于流通职能的论述中曾这样提出过：商业不仅仅是被动地媒介着商品的交换，而且还可以创造着交换，即把作为产品的对象转化为商品，从而纳入交换的范畴，也可以把非劳动的商品转化为有价值的商品。“使本来不具有任何价值的东西成为交换对象，赋予它以价值。”^②“任何可以交换的新的对象，其本身就是新的价值，因而会增加价值量^③”随着科学技术的水平的提高，随着信息社会的形成，大量的、原来并不具有任何价值，甚至也没有任何使用价值的产品，被贸易魔力，特别是对外贸易的魔力呼唤出来了，走进了交换的行列，为这个国家带来了新的价值，增加了的价值。其中，越是能尽早认识到这一点的国家，越是通过贸易其中主要是对外贸易，为自己带来可观的财富。

大卫·李嘉图是十九世纪初期英国资产阶级古典经济学的杰出代表和最后完成者。正是他，发展了并坚持了古典经济学的劳动价值论，分析了由此而产生的资本主义社会阶级矛盾在分配领域里的体现。对此，马克思给予了极高的评价，认为他是英国古典政治经济学的“最后的伟大的代表”，马克思批判地继承和发展了劳动价值论，从而创立了马克思主义的劳动价值学

①②③ 《马克思恩格斯全集》第44卷，第118页。