

国际贸易 理论、政策与实务

蔡茂森 叶耀明 主编

同济大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论、政策与实务/蔡茂森,叶耀明主编.
上海:同济大学出版社,2001.9
ISBN 7-5608-2324-6

I. 国… II. ①蔡… ②叶… III. ①国际贸易-经济理论-高等学校-教材 ②国际贸易政策-高等学校-教材 ③国际贸易-贸易实务-高等学校-教材 IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2001)第 059212 号

国际贸易理论、政策与实务

作者 蔡茂森 叶耀明 主编

责任编辑 徐明松 责任校对 徐春莲 装帧设计 潘向葵

出版	同济大学出版社
发行	(上海四平路 1239 号 邮编 200092 电话 021-65985622)
经销	全国各地新华书店
印刷	同济大学印刷厂印刷
开本	850mm×1168mm 1/32
印张	13.25
字数	384000
版次	2001年9月第1版 2001年9月第1次印刷
书号	ISBN 7-5608-2324-6/F·232
定价	18.00元

本书若有印装质量问题,请向本社发行部调换

前 言

随着我国经济开放度的提高和贸易自由化进程的加快,在面临我国即将加入 WTO 的形势下,更好地学习国际贸易的基本理论、政策和操作实务已显得尤为重要。为适应这种形势的需要,同济大学经济与管理学院将“国际贸易理论与实务”课程作为全院各本科专业的公共必修课。本书作为经济类专业重点建设教材之一,由该院国际经济与贸易专业教师组织编写,由蔡茂森、叶耀明任主编,各章作者如下:第十二章、第十四章、第十五章、第十六章、第十七章为蔡茂森;第一章、第二章、第三章、第十章为叶耀明;第四章、第五章、第十三章为李月娥;第六章、第七章为李奕滨;第九章、第十一章为徐红;第十九章、第二十章为徐莉芳;第八章为李建忠;第十八章为李建忠、徐莉芳。

本书分理论篇和实务篇两部分。理论篇根据国际贸易最新发展,比较系统地介绍了国际贸易的基础知识、基本理论与国际贸易政策措施,阐明了国际交换的发展规律和发展趋向;实务篇以国际货物买卖合同为中心,论述了国际间商品交换的操作过程,介绍了应该遵循的国际惯例和法规,以及国际贸易实务操作的原则和方法。本书可作为高等院校教材,也可供广大管理干部、外贸业务人员作为学习参考用书。

在编写的过程中,我们吸取了不少国内外学者的研究成果。有关领导对本书的出版予以大力支持,在此我们一并表示感谢。

由于编者水平所限,书中难免存在不足之处,恳请读者批评、指正。

编者

2001年8月

目 录

理论篇

第一章 国际贸易概述	(1)
第一节 国际贸易的基本概念	(1)
第二节 国际贸易的产生与发展	(8)
第三节 国际分工与世界市场	(26)
复习思考题	(38)
第二章 国际贸易理论	(39)
第一节 商品的国际价值和国际市场价格	(39)
第二节 自由贸易理论及其发展	(44)
第三节 保护贸易理论及其发展	(58)
复习思考题	(65)
第三章 国际贸易政策的演进	(66)
第一节 国际贸易政策概述	(66)
第二节 自由贸易政策与保护贸易政策	(69)
第三节 战后国际贸易政策的变化	(74)
复习思考题	(80)

第四章 关税措施	(81)
第一节 关税的种类	(82)
第二节 关税经济效应分析	(94)
第三节 海关税则和通关手续	(98)
复习思考题	(102)
第五章 非关税措施	(103)
第一节 非关税壁垒的特点	(103)
第二节 非关税壁垒的种类	(104)
复习思考题	(113)
第六章 其他贸易措施	(114)
第一节 出口鼓励措施	(114)
第二节 出口管制措施	(122)
复习思考题	(124)
第七章 关贸总协定和世界贸易组织	(125)
第一节 关税与贸易总协定	(125)
第二节 世界贸易组织	(134)
第三节 中国与关贸总协定、世界贸易组织	(139)
复习思考题	(149)

第八章 国际贸易与区域经济一体化	(150)
第一节 区域经济一体化概述	(150)
第二节 区域经济一体化的发展状况	(153)
第三节 区域经济一体化的贸易与经济效应	(158)
复习思考题	(162)
第九章 跨国公司与国际贸易	(163)
第一节 跨国公司概述	(163)
第二节 跨国公司的贸易特点	(169)
第三节 跨国公司对国际贸易的影响	(174)
第四节 21 世纪跨国公司的发展趋势	(178)
复习思考题	(180)
第十章 中国对外贸易的发展	(181)
第一节 中国发展对外贸易的理论依据	(181)
第二节 我国对外贸易的战略与政策	(187)
第三节 中国对外贸易体制	(195)
第四节 我国对外贸易发展现状	(204)
复习思考题	(209)

实务篇

第十一章 货物的标的	(210)
第一节 货物的品质	(210)

第二节	货物的数量	(216)
第三节	货物的包装	(219)
	复习思考题	(224)
第十二章	商品的价格	(225)
第一节	贸易术语概述	(225)
第二节	六种主要贸易术语的解释	(229)
第三节	其他七种贸易术语的解释	(238)
第四节	商品的价格	(242)
	复习思考题	(246)
第十三章	货物的交付	(247)
第一节	交付方式	(247)
第二节	装运条款	(256)
第三节	运输单据	(266)
	复习思考题	(271)
第十四章	货物运输保险	(272)
第一节	海上货物运输保险承保的范围	(272)
第二节	我国海洋运输货运保险条款与险别	(275)
第三节	伦敦保险协会海运货物险条款	(278)
第四节	我国陆空邮运输货物保险条款与险别	(281)
第五节	货运保险的基本做法	(283)
	复习思考题	(288)

第十五章	货款的收付	(289)
第一节	货款支付的工具	(289)
第二节	货款收付的基本方式	(300)
第三节	银行保证书和备用信用证	(319)
第四节	合同中的支付条款	(323)
	复习思考题	(326)
第十六章	商品的检验	(327)
第一节	商品检验的意义与内容	(327)
第二节	我国的商检法	(334)
第三节	合同中的检验条款	(337)
	复习思考题	(338)
第十七章	争议的处理	(329)
第一节	索赔	(339)
第二节	不可抗力	(344)
第三节	仲裁	(346)
	复习思考题	(352)
第十八章	交易磋商与合同成立	(353)
第一节	交易磋商的一般程序	(353)
第二节	买卖合同的成立	(355)
第三节	书面合同的形式和内容	(360)
	复习思考题	(361)

第十九章 进出口合同的履行	(362)
第一节 出口合同的履行	(362)
第二节 进口合同的履行	(375)
复习思考题	(377)
第二十章 国际贸易方式	(379)
第一节 传统贸易方式	(379)
第二节 新型贸易经营方式	(389)
复习思考题	(395)
参考文献	(396)
附录一 汇票	(398)
附录二 发票	(399)
附录三 装箱单	(400)
附录四 原产地证	(401)
附录五 信用证	(402)
附录六 售货确认书	(405)
附录七 海运提单	(407)
附录八 保险单	(409)

理论篇

第一章 国际贸易概述

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易的含义

国际贸易(International Trade)是指世界各国(地区)之间的商品(包括劳务和技术)交换活动。从一个国家的角度看这种交换活动,称为该国的对外贸易(Foreign Trade),从世界范围看,世界各国(地区)对外贸易的总和,则构成了国际贸易,又称世界贸易。

随着科技的进步及国际间经济联系的增强,国际贸易的内涵也进一步扩大。过去,国际贸易仅包括实物商品的交换,即原料、半制成品及制成品的买卖,现在,则还包括劳务和技术在内的非实物商品的交换。劳务交换是指在运输、邮电、保险、金融、旅游等方面为外国人提供服务,或本国工人、技术人员在国外提供的劳动、服务而获得的外国货币报酬;技术交换包括专利权、商标使用权、专有技术使用权的转让以及技术咨询和信息等方面的提供或接受。

二、国际贸易中的一些基本概念

(一) 出口与进口

一国的国际贸易由出口与进口两方面组成。

出口(Export)是指一个国家向其他国家输出的商品、劳务或技术的贸易业务。一国出口所得全部收入称出口总额或出口总值(Gross Export Value)。

进口(Import)是指一个国家从其他国家输入商品、劳务或技术的贸易业务。一国进口所支付的全部金额称进口总额或进口总值(Gross Import Value)。

再出口是指外国商品进口后,未经加工又出口,亦称复出口。再进口是指本国商品出口后在国外未经加工又输入国内,亦称复进口。再出口和再进口的商品都单独统计,不列入对外贸易进出口商品的统计数字。

净出口(Net Export)是指在一定时期内(如一年),当出口数量大于进口数量时的差额,净进口(Net Import)是指进口数量大于出口数量时的差额。

(二) 贸易差额与国际收支

贸易差额(Balance of Trade)是指一个国家在一定时期内(通常为一年)出口总值与进口总值的差额。如果出口总值大于进口总值出现盈余时,称为贸易顺差或出超。如果进口总值大于出口总值出现赤字时,称为贸易逆差或入超。

一般情况下,贸易顺差反映一国的商品在国际竞争中处于优势,在对外贸易收支中处于有利地位,而一国的对外贸易收支是其国际收支中的最重要的项目,是影响国际收支的重要因素。

国际收支(Balance of Payment)有狭义和广义之理解。狭义的国际收支,是指一个国家在一定时期内(通常为一年)必须同其他国家立即结清的各种到期支付款项的差额。广义的国际收支则是指一国在一定时期内(通常为一年)对外国的全部经济交易所引起的收支总额的对比。如果收入大于支出则称为国际收支顺差(或黑字);如果支出大于收入则称为国际收支逆差(或赤字);收支相等则称国际收支平衡。国际收支集中反映在国际收支平衡表中,它从一个侧面反映一国的经济实力及对外经济活动状况。

(三) 总贸易和专门贸易

总贸易(General Trade)是指以国境为标准划分的进出口贸易。凡进入国境的商品一律列入总进口,凡离开国境的商品一律列为总出口。总进口额加总出口额就是一国的总贸易额。许多国家,如中国、美国、日本、英国、加拿大、澳大利亚、原苏联及东欧等90多个国家和地区都采用这种标准。

专门贸易(Special Trade)是指以关境为标准来划分的进出口贸易。当外国商品进入国境后,如果暂时存放在保税仓库,未进入关境的,一律不列为进口。只有当商品进入关境,才列为进口,称为专门进口。对于从国内运出关境的本国产品以及进口后未经加工又运出关境的复出口的商品,则列为出口,称为专门出口。专门进口额加上专门出口额构成一国的专门贸易总额。目前,采用专门贸易统计方法的国家有德国、意大利、瑞士、法国等80多个国家和地区。

(四) 有形贸易和无形贸易

有形贸易(Visible Trade)是指在进出口贸易中进行实物商品的交易。因这些商品看得见、摸得着,故称为有形商品贸易,也叫商品贸易。有形贸易的进口和出口都要办理海关手续,并在海关的进出口中反映出来,从而构成一个国家一定时期的对外贸易额。目前,联合国为了便于统计,把有形商品分成10类,63章,233组,786个分组,1924个基本项目,几乎包括国际贸易所交易的所有商品。

国际贸易标准分类的各类商品名称如下:

- 0类 食品及主要供食用的活动物
- 1类 饮料及烟草
- 2类 非食用原料(不包括燃料)
- 3类 矿物燃料、润滑油及有关物质
- 4类 动、植物油,油脂和蜡
- 5类 未列名的化学品及有关产品

6类 主要按原料分类的制成品

7类 机械和运输设备

8类 杂项制品

9类 未分类的其他商品

无形贸易(Invisible Trade)是指非实物形态的劳务和技术的进出口,它主要包括运输、装卸、保险、金融、邮政通讯、船舶修理、国际旅游、工程服务、代理、技术转让等。无形贸易通常不办理海关手续,在海关的进出口统计中反映不出来,而在国际收支中反映出来。无形贸易是一国国际收支的重要部分。

(五) 直接贸易、间接贸易和转口贸易

直接贸易(Direct Trade)是指商品生产国(或地区)与商品消费国(或地区)直接买卖商品的行为。

间接贸易(Indirect Trade)是指商品生产国与商品消费国通过第三国(或地区)进行买卖商品的活动。

如果商品是通过第三国转卖给消费国的,对生产国来说是间接出口,对消费国来说是间接进口,对第三国来说则是转口贸易(Entrepot Trade),从事转口贸易的国家与地区大多数属于地理位置优越,运输条件便利,以及贸易限制较少。

(六) 过境贸易

过境贸易(Transit Trade)是指出口国和进口国运送商品时,由于地理位置的原因,必须要通过第三国,对第三国来讲就是过境贸易。

(七) 易货贸易、记账贸易与现汇贸易

易货贸易(Barter Trade)是两国间直接以货物交换货物的对外贸易方式。其特点是:把进口与出口直接联系起来,双方都有进有出,既是买方又是卖方,换货的金额相等,不用外汇支付。采用这种交易方式的国家大多是由于外汇支付有困难。这种交换方式也有局限性,如交换的货物不易对路,进出口金额较难平衡,交易过程复杂,等等。

记账贸易(Clearing Account Trade),是根据两国政府间的贸易协定或贸易支付协定,按照记账结算方法进行结算的贸易。它不是逐笔结算,而是通过指定的银行账户相互冲销。

现汇贸易(Spot Exchange Trade),是指用现汇结算方式进行结算的贸易。其特点是通过银行逐笔支付货款以结清债权债务。通过现汇贸易获得的外汇称作现汇。当今国际贸易中,现汇贸易运用最广,因为它灵活、方便。

(八) 双边贸易与多边贸易

双边贸易(Bilateral Trade),是泛指两国(地区)之间的贸易往来,一国与另一国彼此保持贸易收支平衡的贸易,即贸易支付在双边基础上进行,各以向对方的出口来支付从对方的进口。

多边贸易(Multilateral Trade),又称多角贸易,指三个或三个以上国家(地区)作为一个整体,相互间保持贸易收支平衡的贸易。即在贸易往来中,每个国家都可以用对某些国家的出超,支付对另一些国家的入超,以实现整个进出口总平衡。

(九) 国际贸易值(额)与国际贸易量

国际贸易值(额)(Value of International Trade),是以货币表示的世界各国对外贸易值的总和。各国的对外贸易值是用本国货币表示的,因此需要把各国的对外贸易值折算成相同的货币单位来表示国际贸易值。国际贸易值一般都用美元作单位来表示。

计算国际贸易值时不能简单地把世界各国的出口值与进口值加在一起。因为一国的出口,就是另一国的进口,两者相加等于重复。联合国统计中,通常采用各国出口值相加作为国际贸易值。因为世界上绝大多数国家(地区)都是用 CIF 价格计算进口值的,即成本加运费、保险费价(通称为到岸价格)。把进口值加起来作为国际贸易值是不准确的。而出口贸易,一般采用 FOB 价格,即装运港船上交货价(又称离岸价格),相对 CIF 而言比较准确。

国际贸易量(Quantum of International Trade),是以数量、重量、长度、面积、容积等计量单位表示的国际贸易规模。

由于参加国际交换的商品种类繁多,计量单位的标准各不相同,价值有大有小,无法统一衡量。为了反映国际贸易实际规模的发展变化,只能以一定时期(基期)的不变价格为标准来计算各个时期(报告期)的国际贸易量,即用进出口价格指数去除各个时期的进出口值,得出按不变价格计算的国际贸易实际规模的近似值。

其公式为:

$$\text{国际贸易量} = \frac{\text{进出口值}}{\text{进出口价格指数}} \quad \text{价格指数} = \frac{\text{报告期价格}}{\text{基期价格}} \times 100$$

例:1970年世界出口贸易值为2800亿美元,1978年世界出口贸易值为11736亿美元。假定出口价格指数1970年为100,1978年为265,试比较1978年世界出口贸易额和世界出口贸易量与1970年世界出口额的增长变化情况。

$$\frac{1978 \text{年出口额}}{1970 \text{年出口额}} = \frac{11736(\text{亿美元})}{2800(\text{亿美元})} \approx 4.2(\text{倍}), 1978 \text{年比} 1970 \text{年增加} 320\%$$

$$\frac{1978 \text{年出口贸易量}}{1970 \text{年出口额}} = \frac{\frac{11736}{265}}{\frac{100}{2800}} \approx \frac{4429(\text{亿美元})}{2800(\text{亿美元})} \approx 1.58(\text{倍}), 1978 \text{年比} 1970 \text{年增加} 58\%$$

由此可见,按贸易额计算,1978年世界出口额是1970年世界出口额的4.2倍,增加了320%;按贸易量计算,剔除了价格上升的因素,1978年世界出口贸易量是1970年世界出口额的1.58倍,仅增长了58%。由于计算贸易量可以得出较为正确的反映贸易实际规模变动的情况,所以西方国家和联合国都普遍采用这种方法。

(十) 贸易条件

贸易条件(Terms of Trade)是指一个国家在一定时期内出口商品价格与进口商品价格之间的对比关系,又称进出口比价或交

换比价。它反映着该国的对外贸易状况,一般用贸易条件系数来表示,即

$$\text{当年贸易条件系数} = \frac{\text{出口价格指数}}{\text{进口价格指数}} \times 100$$

如果该系数大于 100(上升),则表明出口价格比进口价格相对上涨,意味着每出口一单位商品能换回的进口商品数量比原来增加,贸易条件比基期有利或改善;如果该系数小于 100(下降),则表明情况与上述相反,贸易条件恶化。

(十一) 对外贸易地理方向与国际贸易地理方向

对外贸易地理方向也叫做对外贸易地理分布。它指就某个国家来说,该国进口商品原产国(来源)和出口商品消费国的分布情况(去向),它表明该国同世界各地、各国之间经济贸易联系的程度。

国际贸易地理方向(Direction of International Trade)也称国际贸易地理分布,是指国际贸易的地区分布和商品流向,也就是各个地区、各个国家在国际贸易中所占的地位。通常用它们的出口额(或进口额)占世界出口贸易总额(或进口贸易总额)的比重来表示。

(十二) 国际贸易商品结构

国际贸易商品结构(International Trade by Commodities)是指各类商品在国际贸易总额中所占的比重。研究国际贸易商品结构,通常是看初级产品和工业制成品两大类商品分别占世界贸易额的比重。战后,伴随科技进步和经济的发展,国际贸易商品结构发生了重大变化,工业制品所占比重逐渐上升,尤其是技术密集型产品的比重增加得更为迅速,初级产品的比重则逐渐减少。

(十三) 进口替代与出口导向

进口替代(Import Substitution)即通过引进先进技术和设备,发展国内不能生产或质量不过关产品的生产,实现国产化,以国产