

SERIES OF KERNEL TEXTBOOK
FOR ECONOMICS
INTERNATIONAL TRADE
THEORY & PRACTICE

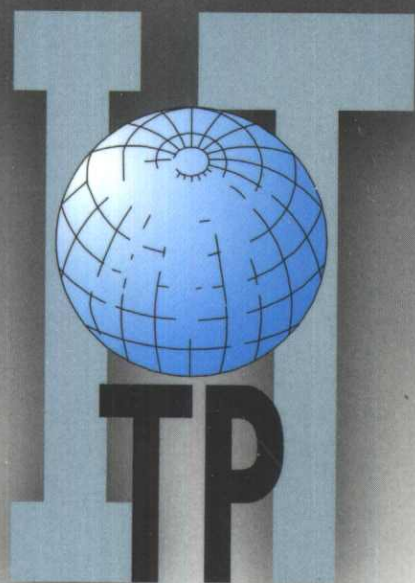
ECONOMICS

经济学核心课系列教材

国际贸易基础理论与实务

韩经纶 著

(修订本)



SERIES OF KERNEL TEXTBOOK
FOR ECONOMICS
INTERNATIONAL TRADE
THEORY & PRACTICE

南开大学出版社

国际贸易基础理论与实务

(修订本)

韩经纶 著

南开大学出版社

天津

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易基础理论与实务/韩经纶著.—2版(修订本).—天津:南开大学出版社,2001.1(2001.10重印)
ISBN 7-310-00879-0

I. 国… II. 韩… III. ①国际贸易-经济理论-高等学校-教材②国际贸易-贸易实务-高等学校-教材
IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2000)第 53685 号

出版发行 南开大学出版社

地址:天津市南开区卫津路 94 号

邮编:300071 电话:(022)23508542

出版人 肖占鹏

承印 天津市蓟县宏图印务有限公司印刷

经销 全国各地新华书店

版次 2001 年 1 月第 2 版

印次 2001 年 10 月第 12 次印刷

开本 850mm × 1168mm 1/32

印张 16

字数 397 千字

印数 79001—82000

定价 23.00 元

序

我国实行改革开放政策以来,全国各条战线的工作都在进行着深刻的变革与创新,这包括体制上的与观念上的双重变化。从企业经营的领域看,随着开放搞活工作向纵深发展,“三资企业”如雨后春笋般地在中国大地涌现,截至 1991 年底,各类“三资企业”已超过了 3 万家;而且,原来面向国内的企业,也越来越多地涉足或将要涉足国际市场和从事涉外经济活动。这种形势,要求各类企业的广大干部、职工、企业经营管理人员,不但要懂得如何从事国内的经营管理活动,而且要能够驾驭国际市场的变幻风云,掌握指导国内、国际企业活动的两套本领,才能在激烈的国内、国际竞争中立于不败之地。有鉴于此,要求我们经济、管理专业的学生、企业管理者和各级管理干部要尽快地掌握一些国际贸易方面的知识。要实现这一目标,给他们提供一些适用的学习读本是非常重要的。由韩经纶教授编著的这本《国际贸易基础理论与实务》正是这类教材中较为优秀的一本。

韩经纶教授 1964 年毕业于天津财经学院对外贸易系外贸经济专业。毕业后留校任教,并曾在北京经贸大学进修一年。1979 年—1982 年,受国家派遣,赴巴基斯坦伊斯兰堡中国大使馆经参处工作。1982 年调入南开大学管理学系任教。现任管理学系国际企业管理教研室主任、中国加拿大研究会理事、南开加拿大研究中心常务理事、欧洲国际市场学会会员。在多年的教学、科研工作实践

中,他积累了丰富的教学及实际工作经验,他不仅外贸专业知识扎实,而且管理学理论造诣深厚。近年来,他先后两次出访美国、三次出访加拿大,并多次参加国内外各种国际学术会议,他的许多论文、著作在国内外发表,受到国内外同行专家的一致好评。他曾先后四次接到英国剑桥国际传记中心的邀请,要把他的事迹载入世界名人录中。

特别是自 1982 年起,他亲自参加了中加联合培养管理硕士生(MBA)的教学工作(连续三期,每期三年),主讲《管理学原理》,并与许多加拿大、美国教授、学者合作研究,取得了丰硕的科研成果。从 1986 年开始,又参与了由国务院特区办和加拿大城市联合会(FCM.)、加中贸易理事会(CCTC.)在南开大学开办的《沿海开放城市领导干部培训班》的教学工作,主讲六门核心课程之一——《国际贸易》。在两次赴美、三次赴加拿大进行学术考察和讲学期间,为外国研究生(MBA.)开设了《国际企业管理》等课程。此外,曾多次为来华访问的商人、学者和企业界人士讲授中国外贸体制改革以及中国进出口程序等专题。他的这本《国际贸易基础理论与实务》教材就是取材于上述课程的教案、手稿和研究成果。

这本教材的明显特点是,坚持以马列主义的立场、观点和方法分析问题,坚持四项基本原则,做到三个结合,即理论与实践相结合、中外结合、历史与现状结合。由浅及深,循序渐进,理论和材料新、例子生动、具体,有一定的典型性。既有对传统贸易理论的重点介绍、评价,又有对外贸专业知识的具体讲述与分析;既对历史经验加以总结、概括,又提炼了改革开放以来的新经验、新情况。本教材集理论与实务、历史与现代于一册,是一本不可多得的好教材。

这本教材的适用性较广,可供高等院校经济、管理、国际经济、旅游管理等专业高年级本科生、研究生使用,也适用于其他层次的学生,如大专班、专修班、专接本和函授班等学生使用。还可作为“三资企业”的中方管理人员、外经贸战线的广大干部、职工以及所

有涉外企业人员的进修教材。外贸高等院、校、系的学生也可参考使用。

我相信,这本教材的出版,会对我国的国际企业管理教学和科研工作,对推动我国改革开放事业的进一步发展都将产生积极的影响。

李景泰

1993 年 4 月于南开大学

再版说明

呈现在读者面前的这本《国际贸易基础理论与实务》(修订版)是应使用本书第一版的广大教师和学生们的迫切要求和南开大学出版社的领导和编辑同志们的建议修订的。按照国际通常做法,教科书一般需要每4年修订一次。本教材自1993年11月出版发行至今已经7年之久,其间连续10次印刷,共发行80000余册,较好地适应了中国改革开放和教育改革的需要,受到了使用该书的广大师生的欢迎和好评。

然而,近来作者接到了许多具有真知灼见的师生的来信和电话,他们在评价本教材优点的同时,也殷切希望对原教材进行适当修订,并提出了一些宝贵的具体修改意见,有的甚至表示愿意参加部分修订工作,这令作者感动异常。因此,根据客观要求和形势发展的需要,经过近一年的努力,终于完成了修订任务。

修订版教材在继承和保留原版教材的优点和特点的基础上,根据全球经济贸易发展的新形势、新特点,对原书作了较大的改动,增写、更新、修订和补充了如下内容:

1. 增写了新的章节。全书由原来的14章扩展为17章,其中新增写的3章是“国际服务贸易”(第七章)、“国际技术贸易”(第八章)、“国际贸易的新手段——从EDI到WEB电子商务”(第十章),这些都是当代国际贸易发展的重点和热点。

2. 扩展、合并和增删了有关章节。为了加强和充实理论部分,

将原书的“国际分工理论”(原第二章)扩展为两章——“国际分工与国际贸易”(第二章)和“国际分工理论”(第三章)。考虑到中国加入世界贸易组织(WTO)在即,我国原有的进口程序将发生较大变化,为了使本书篇幅不要过大,把原书的“进口实务”(原第九章)压缩为一节,合并到“国际市场拓展程序”(第十一章)内。

3. 突出重点内容。由于中国“复关”、“入世”不论是对中国还是对世界都关系重大,修订版对这一主题着力颇多,将原书的“国际贸易条约与协定”(原第五章)的两节扩写为五节,充实了最新的资料,并增写了“国际商品协定和商品的综合方案”以及“世界贸易组织(WTO)”、“中国与世界贸易组织”三节,以帮助读者深入研究这一新的重要课题。

4. 其他修订工作。更新了绝大部分图表、数据,订正了有关字、句。从总体看,全书有70%左右的内容作了更新和改动,力求能够反映世纪之交的世界经济贸易的发展状况。

在全书的修订过程中,作者的几位研究生杨永恒、王永贵、王玗和陈烨等协助本人做了大量的工作,从搜集资料、改写和增删部分章节到图表、数据的更新等都有他们的一份功劳。南开大学出版社有关领导的大力支持使本书修订版得以早日与广大读者见面。作者愿借此机会向他们表示衷心的感谢。

但是,由于作者水平所限,加之全球经济贸易形势发展日新月异,一本教材难以全面、准确、及时地反映其总体变化面貌,不当之处与错误遗漏在所难免,敬请广大读者继续不吝赐教。

作者

2000年9月于南开园

目 录

序	(1)
再版说明	(1)
第一章 绪论	(1)
第一节 国际贸易基本概念及其运用	(1)
第二节 国际贸易的分类	(31)
第三节 国际贸易与国内贸易的同异	(36)
第四节 国际贸易对经济发展的促进作用	(42)
第二章 国际分工与国际贸易	(64)
第一节 国际分工的含义	(64)
第二节 战后国际分工发展的主要趋势	(66)
第三节 战后国际分工迅速发展的主要原因	(72)
第四节 国际分工对国际贸易的影响	(78)
第五节 国际贸易对国际分工的影响	(82)
第三章 国际分工理论	(86)
第一节 绝对利益学说	(86)
第二节 比较利益学说	(90)
第三节 要素比例学说与列昂惕夫之谜	(94)
第四节 其他相关的国际分工理论	(97)

第五节	国际分工与国际贸易产生、发展的根源	(105)
第六节	我国对国际分工理论的认识	(110)
第四章	对外贸易政策	(116)
第一节	对外贸易政策的含义	(116)
第二节	资本主义国家对外贸易政策的发展(或演变)	(127)
第五章	国际贸易主要措施	(152)
第一节	关税方面的措施	(153)
第二节	非关税壁垒措施	(166)
第三节	鼓励出口和出口管制方面的措施	(180)
第六章	国际贸易条约与协定	(192)
第一节	国际贸易条约与协定概述	(192)
第二节	国际商品协定和商品综合方案	(197)
第三节	关税与贸易总协定	(201)
第四节	世界贸易组织(WTO)	(213)
第五节	中国与世界贸易组织	(223)
第七章	国际服务贸易	(241)
第一节	国际服务贸易的概念、内容与分类	(241)
第二节	服务贸易总协定的基本内容	(248)
第三节	国际服务贸易的发展格局	(254)
第八章	国际技术贸易	(258)
第一节	国际技术贸易概述	(258)
第二节	国际技术贸易的发展	(265)
第三节	中国的技术贸易	(272)
第九章	国际贸易的主要方式	(278)
第一节	传统贸易方式	(278)
第二节	新的贸易方式	(292)

第十章	国际贸易的新手段——从 EDI 到 Web	
	电子商务	(320)
	第一节 电子数据交换(EDI)	(320)
	第二节 Web 电子商务	(326)
第十一章	国际市场拓展程序	(340)
	第一节 市场调研	(340)
	第二节 确定进入市场的途径	(352)
	第三节 出口的主要程序	(356)
	第四节 进口实务	(368)
第十二章	国际贸易常用价格术语及有关成本核算	
		(375)
	第一节 国际贸易常用价格术语	(375)
	第二节 出口商品盈亏率的核算	(383)
	第三节 出口商品换汇成本的核算	(385)
	第四节 出口创汇率的核算	(386)
第十三章	国际贸易中的外汇与使用	(388)
	第一节 国际贸易中的外汇问题	(388)
	第二节 主要的国际金融组织	(394)
	第三节 国际贸易的主要支付方式	(400)
	第四节 国际贸易中的外汇风险问题	(411)
第十四章	国际贸易货物运输	(419)
	第一节 国际货物运输的重要意义及其主要方式	(419)
	第二节 集装箱运输与多式联合运输	(422)
	第三节 船舶的经营管理与海上运费的计算	(431)
第十五章	国际海运货物保险	(437)
	第一节 海运货物保险的意义和作用	(437)
	第二节 海运的风险划分和损失的类别	(440)

第三节	海运保险的种类和出口货物的保险程序	(442)
第四节	中国人民保险公司国际保险业务	(447)
第十六章	索赔与仲裁	(451)
第一节	国际贸易纠纷产生的原因及解决的途径	(451)
第二节	索赔与理赔	(455)
第三节	仲裁	(460)
第十七章	当代国际贸易发展的新格局与对外贸易 发展战略	(468)
第一节	当代国际贸易发展的新格局	(468)
第二节	对外贸易发展战略	(487)
后记		(494)
再版后记		(496)

第一章 绪 论

第一节 国际贸易基本概念及其运用

一、对外贸易 (Foreign Trade) 与国际贸易 (International Trade)

(一) 对外贸易与国际贸易的定义

对外贸易是指不同国家或地区以及不同国家公民之间所进行的商品交换活动,也称国际贸易。

佩里 1979 年编辑出版的《金融词典》对国际贸易所下的定义是:“国际贸易是指不同国家的商人之间所进行的商业活动。这种活动需要使用外币,并影响有关国家的贸易平衡。”在另一本《经济与企业词典》里,也对国际贸易作了类似的定义:“对外贸易通常指不同国家的公民、个人之间所进行的贸易活动,也可以包括各国政府间的贸易活动。”从上述的论述中,我们不难看出,构成对外贸易的定义有三条主要内容:(1)必须是不同国家或地区的公民或政府之间的交易活动;(2)要涉及到使用某种外币(外汇);(3)这些活动要涉及到一国的贸易平衡,进而要影响一国的收支平衡。

对外贸易的定义又有狭义和广义之分:

1. 狭义的对外贸易

狭义的对外贸易是对各种具体商品的进出口而言的,即指一切有形商品的交易,如机器、设备、各种农副产品等的进出口,也叫有形贸易。

2. 广义的对外贸易

广义的对外贸易是指国家或地区间的所有经济活动以及一切与经济有关的对外活动。它包括有形贸易和无形贸易两个方面。无形贸易又包括两个方面,一个方面是为有形贸易服务的经济活动,如运输、保险、银行、咨询、信息等有偿劳动服务等;另一方面是与商品进出口没有直接关系的其他与经济有关的对外活动,如旅游、劳务输出入、侨汇、利息、红利、其他非商业性汇款及政府领导人之间的馈赠等。

3. 区分狭义对外贸易与广义对外贸易的意义

区分这两者的意义在于全面了解一个国家的国际收支状况。这是因为一个国家的贸易情况在很大程度上决定一个国家的国际收支情况。有形贸易是一国国际收支的主要项目,如果一国在较长时间内保持贸易入超,势必在一定程度上影响该国的收支状况(进出之比很可能处于支付的不利地位)。此外,一国的无形贸易也影响其国际收支。一国出现了有形贸易逆差,不一定意味着该国一定会出现支付逆差。因此,在观察一国的国际收支状况时,要从有形贸易和无形贸易这两方面去分析。这也是当前世界各国除了注意开展对外商品贸易(有形贸易)外,又特别重视开展各种类型的无形贸易(如旅游、保险、投资等)的原因。

(二)对“对外贸易”与“国际贸易”的不同理解和称谓

国际贸易历来有不同的说法或不同的表述方法。

由于看问题的角度不同、分析问题的方法不同以及各国所处的地理位置不同等,使得人们对国际贸易的表述也有所不同。有的称之为“对外贸易”,有的称之为“国际贸易”,还有其他不同称谓。

其中,“对外贸易”(Foreign Trade)是指一国或地区同别国或地区间进行的商品交换活动。这是从一个国家的角度来看待这种商品交换活动,是相对于国内贸易而言的。如我国把同别国和地区之间进行的贸易称之为“对外贸易”和“中国的对外贸易”。如果站在世界的角度,从整个国际范围来看这种商品交换活动或从全球角度看,可称之为“国际贸易”或“全球贸易”。也有学者将其称为“世界贸易”。

在一些国家,如英国、日本及东南亚一些国家,因为它们地处海岛,也常用“海外贸易”来表述对外贸易。当然,有时也有人用别的术语称呼对外贸易,如“外部贸易”,这是相对于“内部贸易”而言的。目前国际上还有人把“对外贸易”称之为“多国贸易”或“跨国贸易”。

(三)理解对外贸易概念时应明确的几个原则

1. 国际贸易的产生、发展和消亡与社会生产力的发展和社会分工的扩大息息相关

国际贸易本身既然是国家与国家之间的商品交换活动,那么,严格说来,在国家出现之前没有对外贸易。因为,对外贸易的产生必须具备下列两个基本条件:(1)有可供交换的剩余产品;(2)在各自为政的社会实体(国家)之间进行产品(商品)交换。因此,从根本上说,社会生产力的发展和社会分工的扩大,是对外贸易产生和发展的基础。

随着生产力的发展,社会分工不断扩大,产生了直接以交换为目的的生产——商品生产,促进了商品交换和商品流通。到原始社会末期,出现了阶级和国家,商品流通超出了国界,于是产生了对外贸易。

在奴隶社会和封建社会,国际贸易得到了一定程度的发展。但是,由于受到生产方式和交通条件的制约,国际贸易在当时的社会经济中尚不占重要地位,贸易的范围和商品种类也有很大的局限

性。应该说,那时的对外贸易是一种局部性的、个别的、偶然的贸易活动。只是到了资本主义社会,对外贸易才获得了高速发展,并且变成了全球性的对外贸易。这是由资本主义社会的基本经济规律、社会形态及特征决定的。这个时期的国际贸易发展很快,尤其到了近代资本主义阶段,发展更快。从贸易额上看,1950年为607亿美元;1987年,达到了24500亿美元;1997年达到66450亿美元,^①不到50年,增长100多倍。

从上面的分析中,我们不难看出,国际贸易是随国家的产生而产生,随着国家的发展而发展的。

2: 国际贸易是各国生产在流通领域中的延伸和扩大

对外贸易又是各国生产在流通领域中的延伸(商品流通超越了国界),是再生产过程中的一个重要组成部分,它对再生产过程起着积极或消极的作用。一个国家国际贸易搞得越好,就可以促进国民经济的发展,加速扩大再生产的进行。“大循环”理论就是研究利用国际市场的转换机制,为工业积累资金、实现国民经济的良性循环的理论。

3. 国际贸易是各国实施国际分工的纽带

对外贸易又是各国进行国际分工的纽带,是各国在经济上、科学上相互依赖的表现形式之一。当今世界市场,没有哪一个国家会游离于国际贸易、科学技术环境之外而能够很好地生存。目前,国民经济国际化的进程加快,当今世界已经进入了无国界竞争的新时代。

4. 对外贸易的发展、作用和性质受生产方式的制约

不同的生产方式孕育着不同的贸易发展水平,贸易的性质及其所产生的作用也不一样。这一点,我们可以从世界各国的经济状况划分上加以理解。

^① <http://www.wto.org>。

世界各国的经济发展水平可按其经济特点划分为四类：

- (1)维持型经济；
- (2)原料出口型经济；
- (3)工业化进程中的经济；
- (4)工业化经济。

在维持型经济的国家里，其生产方式的特点表现为：(1)人口大部分从事农业，而从事制造业和其他产业的人口微乎其微。(2)农业人口流动小，故交通、运输业不发达，城乡生活水平差别大。(3)农业人口处于文盲和半文盲状态，人们的思想普遍保守，国家立法不健全，经济立法尤其不完善，劳动生产率低下。因此，把生产出的大部分农产品都消费掉，剩下少量用于出口的农副产品也大部分是通过“以货易货”(即易货贸易)进行交易，产品售价也很低。(4)因为缺乏外汇，只有依靠“以货易货”方式的贸易方式进口。这种经济的主要任务是用来维持人民的基本生活水平，因此，对从事国际贸易的能力和兴趣都是有限的。

反之，工业化经济类型的国家，如美国、日本及西欧一些国家，其经济特点则与上述经济类型相反：(1)工业高度发达，人口多数从事第二、第三产业。农业(第一产业)人口相对较少。整个国家机械化、电气化、自动化的水平较高，是工业品、投资资金、新技术和服务的出口国。(2)这种类型的国家既与其他发达国家进行工业品和资金的相互交易，又向上述其他三种经济模式的国家出口工艺品、设备和资金以换取原材料和半成品。(3)在这些国家内，生产潜力巨大，个人收入较高，成为吸收各种类型产品的巨大市场。(4)对进口产品质量要求比较挑剔。

原料出口型经济与工业化进程中的经济这两种经济类型的国家(地区)的国民经济的特点则介于以上二者之间。故在从事对外贸易时，我们应该注意这些特点。

5. 对外贸易与国民经济各部门间的关系十分紧密，其所处的