

安徽财贸学院经济、管理类学科主干课程系列教材

国际贸易理论与实务

王文举 主编

安徽大学出版社

安徽财贸学院经济、管理类
学科主干课程系列教材

国际贸易理论与实务

王文举 主编

安徽大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/王文举主编. - 合肥:安徽大学出版社, 2001. 2

ISBN 7-81052-415-1

I. 国… II. 王… III. ①国际贸易-经济理论
②国际贸易-贸易实务 IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2001)第 02937 号

国际贸易理论与实务

王文举 主编

出版发行	安徽大学出版社	印刷	合肥育才印刷厂
	(合肥市肥西路 3 号 邮编 230039)	开本	850×1168 1/32
联系电话	总编室 0551-5107719	印张	19
	发行部 0551-5107784	字数	427 千
E-mail:	ahdxchps@mail.hf.ah.cn	版次	2001 年 2 月第 1 版
责任编辑	李虹	印次	2001 年 2 月第 1 次印刷
封面设计	张犇	经销	新华书店

ISBN 7-81052-415-1/F·48

定价 30.00 元

如有影响阅读的印装质量问题,请与出版社发行部联系调换

总 序

近几年,我国高等教育的改革与发展取得了突破性进展。教学工作是高等学校各项工作的主旋律,提高教学质量是高等学校永恒的主题,教学改革是高等学校各项改革的核心,本科教学是高等教育的基础。这些,已在我国高等教育界形成共识。

1998年,教育部对全国原有本科专业进行了大幅度的归并调整,根据教育部的要求,我院认真地对本科专业进行了归并,去年又组织专家、教授制订了面向21世纪的新专业教学计划。

21世纪将是知识经济的时代。信息技术的迅猛发展,改变了传统的时空概念,经济全球化已成为一种发展趋势。这既加剧了世界范围内的市场竞争,又在经济上形成了不同形式的国际合作和战略联盟。当前,我国经济改革与发展正处在攻坚阶段,社会主义市场经济体制正在逐步确立。经济领域里的新现象、新问题和新的发展模式层出不穷,中国人民正在中国共产党的领导下开创前无古人的伟大事业。以上世界经济和我国经济发展的现状,对我国高等教育提出了新的挑战,尤其是对教学内容、教学方法和教学手段等提出了新的更高的要求。因此,对原有教材体系、教材内容进行更新显得十分迫切和必要。

为适应我院学科建设、专业建设、课程建设、教材建设的需要,我们组织了院内的一批专家、教授编写了“安徽财贸学院经济、管理类学科主干课程系列教材”。其目的是:一、满足教学之需,为提高教学质量提供最基本的保证;二、集中展示我院的教学科研成果

果,从一个侧面反映我院的科研和教学水平;三、在教材编写过程中锻炼师资队伍,提高师资队伍的水平;四、提升我院在全国同类院校中的知名度。由于各高等学校的人才培养目标、规格定位不同,以及学科结构和课程体系的差异,试图用某一种教材或一种“体系”来实现全国范围内的“大统一”是不现实的,也是不可取的。从这个意义上讲,各高等学校在有能力的情况下,结合自身实际编写系列教材应是值得提倡和受到鼓励的。

安徽财贸学院具有 40 余年的办学历史,目前已发展为以经济、管理类为主,跨经济学、管理学、法学、文学、理学、工学等六大学科门类的一所多科性院校,其中,经济学学科经济学类和管理学学科工商管理类所有专业,我院均有举办权;并具有政治经济学、财政学、金融学、产业经济学、国际贸易、统计学、会计学、企业管理等专业的硕士学位授予权。我院师资力量较为雄厚,编写“安徽财贸学院经济、管理类学科主干课程系列教材”,是推动我院深化教育改革的新的尝试。

本次推出的系列教材包括《微观经济学》、《宏观经济学》、《管理学》、《计量经济学》、《会计学》、《财政学》、《经济法》、《统计学》、《市场营销》、《国际贸易》,共计 10 种,计划在 2000 年内完成。根据经济和高等教育的发展,我们还将陆续编写出版其他有关教材。本系列教材在编写中,我们力图体现理论上的前瞻性、国际性和实务上的通用性、可操作性的指导思想。能否达到这种愿望,尚待各界读者评判。

安徽财贸学院院长、教授

石秀和

2000 年 7 月 15 日

前 言

《国际贸易理论与实务》一书是安徽财贸学院贸易经济系国际贸易教研室全体教师的集体研究成果。

《国际贸易理论与实务》一书的内容主要有两大部分。理论部分从介绍国际贸易理论入手,先后阐述了国际资本流动、跨国公司、地区经济一体化、国际服务贸易、国际技术贸易和国际贸易政策等内容。实务部分主要阐述了国际贸易实务中的各个条款,如国际贸易术语、商品的名称、品质和数量、国际贸易价格、国际贸易货款的收付,以及包装、运输、保险、检验、索赔、不可抗力和仲裁等内容,同时还介绍了各种最新的国际贸易方式。

全书不论是理论还是实务部分,都参阅了国内外大量的文献,吸收了有关方面的最新发展和最新研究成果,体现了《国际贸易理论与实务》一书的新颖性和时代性。

《国际贸易理论与实务》一书不仅适用于财经类高等院校的学生,还可以作为从事经贸工作人员的参考书和研究生的入学考试用书。

本书各章的作用如下:第1章、第2章和第3章由徐松编写;第4章、第5章和第6章由李建国编写;第7章由邢孝兵、刘文桂编写;第8章、第9章由闵树琴编写;第10章由王文举、闵树琴编写;第11章、第12章和第13章由邓竟成编写;第14章由邢孝兵、刘文桂编写;第15章由王文举编写。全书由王文举教授撰写编写大纲、组织编写以及修改和最后定稿。

本书在编写过程中,由于时间仓促,难免有不足之处,在此请广大同行予以指正。

作者

2001 年 1 月

目 次

第 1 章 国际贸易理论	(1)
1.1 古典国际贸易理论	(1)
1.2 现代国际贸易理论	(12)
1.3 当代国际贸易理论	(22)
第 2 章 国际资本流动与国际贸易	(49)
2.1 国际资本流动的产生和发展	(49)
2.2 国际资本流动的类型	(58)
2.3 国际资本流动的效应分析	(73)
第 3 章 跨国公司与国际贸易	(79)
3.1 跨国公司的定义与特征	(79)
3.2 跨国公司投资理论	(91)
3.3 跨国公司的经济影响	(100)
第 4 章 地区经济一体化与国际贸易	(115)
4.1 地区经济一体化的定义及其影响	(115)
4.2 主要地区经济一体化组织	(120)
4.3 地区经济一体化理论	(137)
第 5 章 国际服务贸易	(149)
5.1 国际服务贸易的定义	(149)
5.2 国际服务贸易的产生与发展	(162)
5.3 国际服务贸易壁垒	(183)
5.4 国际服务贸易制度体系	(191)

第 6 章 国际技术贸易	(203)
6.1 国际技术贸易的定义	(203)
6.2 国际技术贸易的方式与市场状况	(216)
6.3 国际技术贸易政策	(227)
第 7 章 国际贸易政策	(251)
7.1 关税政策	(251)
7.2 非关税壁垒政策	(264)
7.3 鼓励出口和出口管制方面的政策	(271)
第 8 章 国际贸易术语	(277)
8.1 国际贸易术语的定义	(277)
8.2 有关国际贸易术语的国际惯例	(278)
8.3 国际贸易术语解释	(284)
第 9 章 国际贸易商品的名称、品质与数量	(308)
9.1 国际贸易商品的名称	(308)
9.2 国际贸易商品的品质	(311)
9.3 国际贸易商品的数量	(326)
第 10 章 国际贸易价格	(334)
10.1 国际市场价格的形成基础	(334)
10.2 国际市场价格的影响因素	(346)
10.3 国际市场价格决策的目标和程序	(360)
10.4 国际经贸企业定价策略	(367)
10.5 国际经贸企业定价方法	(380)
10.6 国际贸易商品的价格合同	(393)
第 11 章 国际贸易货款的收付	(407)
11.1 支付工具	(407)
11.2 汇付和托收	(411)
11.3 信用证付款	(418)

11.4	银行保证书	(433)
11.5	各种支付方式的选用	(437)
第 12 章	国际贸易商品的包装、运输和保险	(440)
12.1	国际贸易商品的包装	(440)
12.2	国际贸易商品的运输	(450)
12.3	国际贸易商品的保险	(468)
第 13 章	国际贸易商品的检验、索赔、不可抗力和仲裁 ...	(479)
13.1	国际贸易中的商品检验	(479)
13.2	国际贸易中的索赔	(494)
13.3	国际贸易中的不可抗力	(499)
13.4	国际贸易中的仲裁	(503)
第 14 章	国际贸易合同的签订与履行	(513)
14.1	国际贸易合同的签订	(513)
14.2	出口合同的履行	(521)
14.3	进口合同的履行	(532)
第 15 章	国际贸易方式	(538)
15.1	售定贸易	(538)
15.2	包销与代理	(540)
15.3	寄售与展卖	(551)
15.4	拍卖与招标投标	(564)
15.5	对销贸易	(574)
15.6	对外加工与装配	(582)
15.7	国际租赁贸易	(587)
15.8	国际期货贸易	(592)

第 1 章 国际贸易理论

西方经济学家在资本主义发展的不同阶段提出了不同的国际贸易理论,其核心内容是说明如何通过对外贸易来获得最大限度的利益。根据历史发展的不同阶段,国际贸易理论可分为古典国际贸易理论、现代国际贸易理论和当代国际贸易理论。由于历史和社会的局限,这些理论都未能全面和科学地阐述国际贸易发生和发展的客观必然性。但是,西方国际贸易理论也含有不少合理的内核。因此,在研究国际贸易理论时,要进行认真分析。

1.1 古典国际贸易理论

1.1.1 绝对优势说

绝对优势说是由英国著名经济学家、古典经济学派的奠基人亚当·斯密(Adam Smith, 1723 - 1790)提出的。他的代表作是1776年发表的《国民财富的性质和原因的研究》(简称《国富论》),他在书中抨击了重商主义关于财富及其来源的错误观点,提出了他自己的一系列经济理论,其中包括国际贸易理论和自由贸易的重要思想内容。

1. 绝对优势说的主要内容

亚当·斯密认为,如果一件东西在购买时所费的代价比在家里生产时少,就永远不要在家里生产,这是每个精明的家长都知道的格言。一个人所需要的东西,不要样样都自己去生产,而应利

用其特长,生产最擅长生产的東西,以此与别人来交换,取得他所需要的产品。这样花费最少、最为有利,比生产一切个人所需的東西更为有利。

亚当·斯密认为,分工可以提高劳动生产率,降低产品成本,促进财富的增加。理由是:一是分工能使劳动者的熟练程度提高,从而提高劳动生产率;二是分工可使每个人专门从事某项工作,从而节省与生产没有直接关系的时间;三是分工可使专门从事某项工作的劳动者比较容易改变工具和发明机械。

亚当·斯密认为,个人之间可以进行分工,国家内部也可以进行分工,国家之间也可以进行分工,每个国家都应充分利用其生产上的优势,进行专业化生产,向国外输出其产品。对于生产成本高的产品,则可通过进口来获得。通过贸易,各国都可获利。

绝对优势说认为,在某一种商品的生产上,如果一个国家在劳动生产率上占有绝对优势,或其生产所消耗的劳动成本绝对低于另一个国家,如果各个国家都从事自己占有绝对优势商品的生产,然后进行交换,那么双方都可以通过交换从中获得绝对的利益,从而整个世界也可以获得分工的好处。

2. 绝对优势说的数学说明

假设有 A 和 B 两个国家,每个国家均可生产 X 和 Y 两种产品,它们在分工前和分工后的情况见表 1-1。

分工前,A 国生产 1 个单位的 X 产品需要 1 个单位的劳动,生产 1 个单位 Y 产品需要 2 个单位的劳动;B 国生产 1 个单位的 X 产品需要 2 个单位劳动,生产 1 个单位的 Y 产品需要 1 个单位的劳动。这里我们可以看出,A、B 两国的劳动消耗各为 3 个单位,每个国家生产 1 个单位 X 产品和 1 单位 Y 产品,全世界在生产中的劳动消耗共 6 个单位,全世界 X 和 Y 两种商品的产量共 4 个单位。A 国在 X 产品的生产上和 B 国在 Y 产品的生产上分别具有

更高的劳动生产率。

表 1-1 两个国家、两种产品分工前后状况

	国际分工前				国际分工后			
	X 产品		Y 产品		X 产品		Y 产品	
	劳动日 (天)	产量 (吨)	劳动日 (天)	产量 (吨)	劳动日 (天)	产量 (吨)	劳动日 (天)	产量 (吨)
A 国	1	1	2	1	3	3	0	0
B 国	2	1	1	1	0	0	3	3
世界	3	2	3	2	3	3	3	3

现在 A、B 两国根据自己的绝对优势进行国际分工。A 国将全部劳动 3 个单位用于生产 X 产品,可获得 3 个单位的 X 产品,但是 Y 产品只有 0 单位的劳动,因此 Y 产品也只有 0 单位。B 国用全部劳动 3 个单位专门生产 Y 产品,共获 3 个单位 Y 产品,但是因只有 0 单位劳动用于生产 X 产品,因此 X 产品为 0 单位。我们可以发现,通过国际分工,在全部劳动消耗不变的情况下,世界总产量增加了 2 个单位。各国的消费在保持 1 单位 X 产品和 1 单位 Y 产品时,按照 1X:1Y 的比率进行交换,A、B 两国的消费均会有所增加,而劳动消耗都有所减少,福利水平有所提高。

3. 绝对优势说的图形解释

现仍以 A、B 两个国家和 X、Y 两种产品为例。

在图 1-1 两个图形中, X_0, X'_0, Y_0, Y'_0 均为全部资源生产 X 和 Y 产品时的情况,A 国的绝对优势在于生产 X,B 国的绝对优势在于生产 Y。在封闭状态下,A 国的生产可能性边界曲线为 X_0Y_0 ,B 国的生产可能性边界曲线为 $X'_0Y'_0$,经过分工和专业化生产,A 国只生产 X,B 国只生产 Y。A 国出口 X_1X_0 ,按照世界价格线 T_w ,进口 $0Y_1$,在 E 点消费;B 国则相反,出口 $Y'_0Y'_1$ 的 Y 产

品,进口 $O'X'_1$, 在 E' 点消费, 两国均受益, 世界福利也因此得以提高。

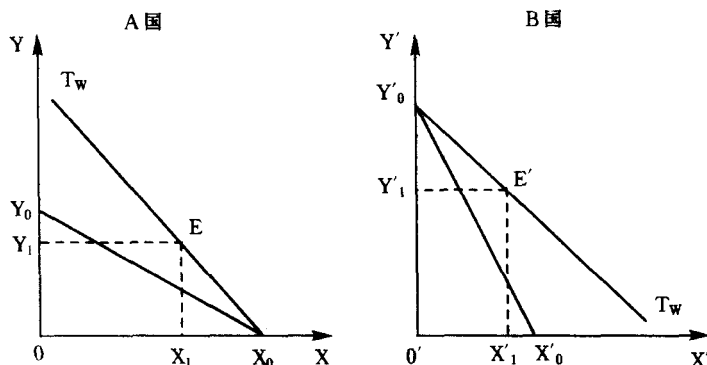


图 1-1 绝对优势说的图形解释

4. 对于亚当·斯密绝对优势说的评价

(1) 从国际贸易实际出发评价。亚当·斯密绝对优势说的存在有一个必要的假设, 即一国要想参与国际贸易, 就必然要有至少一种以上产品在生产上与交易伙伴相比处于劳动生产率绝对高或生产所消耗的劳动处于绝对低的地位上, 否则该国就不具备参与国际分工的条件, 或者在国际贸易中就没有任何利益而只能受到伤害。这一点在理论上过于绝对, 在实践中不符合实际情况。因此, 亚当·斯密的绝对优势说只能解释现在世界贸易中的一小部分贸易, 很多情况是绝对优势说解释不了的, 如发达国家与发展中国家之间的一些贸易。在所有产品的生产上, 发展中国家的劳动生产率很可能都低于发达国家, 但他们之间仍在进行贸易。就是发达国家之间也是如此, 他们的劳动生产率可能非常相近, 但他们之间也仍在发生大量的贸易, 对此, 绝对优势说也是无法解释的。

(2) 亚当·斯密强调劳动价值论, 但是没有说明产品交换的内

在等价要求是什么。同时,他认为分工引起交换,而不承认交换是生产力发展的结果;认为自然条件是决定因素,不承认生产力是决定因素,自然条件是第二位的;认为分工对所有参加者都有利,强调自由贸易政策。

1.1.2 比较优势说

比较优势说最早是由英国经济学家罗伯特·托伦斯(Torrens. R)于1815年在其《论对外谷物贸易》一书中提出来的,后来李嘉图发展了这一学说,并在其1817年出版的《政治经济学及赋税原理》一书中进行了详细的阐述,并加以完善。其目的在于说明决定国际贸易的基础是比较优势,而不是绝对优势。

1. 李嘉图比较优势说的基本内容

现以两个国家为例。李嘉图认为,如果两个国家的生产力水平不等,A国在任何产品的生产上其成本都低于B国,劳动生产率都高于B国,处于绝对的优势;而B国则相反,在任何产品的生产上其劳动生产率都低于A国,处于绝对的劣势。这时,A,B两国仍然可以根据“两优取强、两劣取弱”的原则进行分工,并通过国际贸易获得好处,因为两国劳动生产率的差异,并不是在所有产品上都一样。这样,处于绝对优势的A国不必生产全部产品,而应集中生产本国具有最大优势的产品;处于绝对劣势的B国也不必停止生产所有产品,而应生产劣势较小的产品;通过分工和自由交换,两国可以节约社会劳动,增加产品的产量,世界也会因为自由交换而增加产量,提高劳动生产率。

2. 比较优势说的数学模型

假设有A,B两个国家均生产X,Y两种产品,其实行分工前后的情况如表1-2所示。

分工前,A国生产1单位X产品需要1个单位的劳动,而生产

1个单位的Y产品需要2个单位的劳动。相比之下,B国生产1个单位X产品和1个单位Y产品分别需要6个单位和4个单位的劳动;显然,A国劳动生产率在X和Y产品的生产上均高于B国。进行分工后,由于A国的相对优势在于生产X产品,因而应集中生产X产品,放弃生产Y产品;B国的相对优势在于生产Y产品,因而应集中生产Y产品,而放弃生产X产品。

表 1-2 李嘉图比较优势说的国际分工

	国际分工前				国际分工后			
	X 产品		Y 产品		X 产品		Y 产品	
	劳动日 (天)	产量 (吨)	劳动日 (天)	产量 (吨)	劳动日 (天)	产量 (吨)	劳动日 (天)	产量 (吨)
A 国	1	1	2	1	3	3	0	0
B 国	6	1	4	1	0	0	10	2.5
世界	7	2	6	2	3	3	10	2.5

分工后,A国用原来全部3个单位的劳动去生产X产品,这时得到3个单位的X产品(3/1);B国用原来全部10个单位的劳动去生产Y产品,这时可得到2.5个单位的Y产品(10/4)。A国在保持专业化分工前1个单位X产品消费的同时,还可以用2个单位的X产品来换取B国的Y产品进行消费;B国则在保持专业化分工前1个单位Y产品消费的同时,还可以用1.5个单位的Y产品来换取A国X产品进行消费。贸易的基础在于利益的比较:以X产品为Y产品的价值衡量标准,B国Y产品的劳动成本4/6小于A国的2/1;而以Y产品为X产品的价值衡量标准,B国的6/4大于A国的1/2。这就决定了交换的基础,即A国的优势在于X产品的生产,而B国的优势在于Y产品的生产。

3. 李嘉图比较优势说的图形解释

图 1-2 为比较优势说的图形解释。

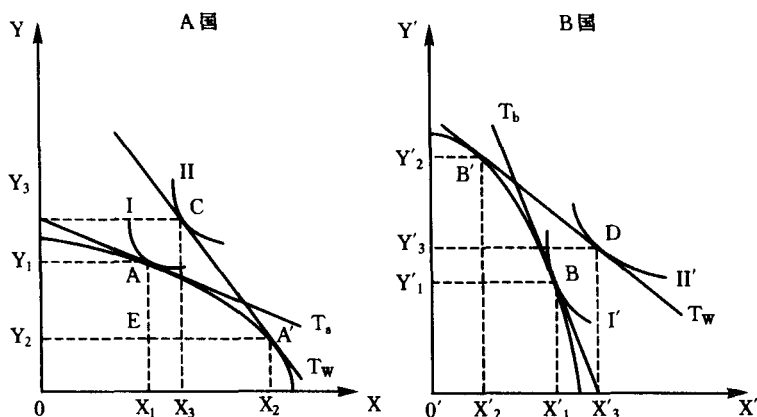


图 1-2 比较优势说的图形解释

从图 1-2 中我们可以看出,同样的资源,A 国的优势在于生产 X 产品,B 国的优势在于生产 Y 产品。原国内交换比率分别为 T_a 、 T_b (A、B 点的切点),分工前国内生产组合、消费组合为 A、B 点。按照比较优势进行专业化分工,A 国的生产表现为从 A 点下移至 A' 点,放弃部分 Y 产品的生产而增加 X 产品的生产。B 国生产则表现为从 B 点上移至 B' 点,放弃部分 X 产品的生产而增加 Y 产品的生产。在 A'、B' 点上,两国的国内均衡价格,即国际价格是相等的。按照 1:1 的交换线 T_w 进行国际贸易,A 国分工后的生产组合点 A',即生产 OX_2 的 X 产品和 OY_2 的 Y 产品,用 X_2X_3 的 X 产品交换 Y_2Y_3 的 Y 产品,共消费 OY_3 的 Y 产品和 OX_3 的 X 产品,消费点为 C。B 国分工后的生产组合点为 B',生产 $O'X'_2$ 的 X 产品和 $O'Y'_2$ 的 Y 产品,用 $Y'_2Y'_3$ 的 Y 产品交换 $X'_2X'_3$ 的 X 产品,共消费 $O'X'_3$ 的 X 产品和 $O'Y'_3$ 的 Y 产品,消费在 D 点。可以看出,通过分工和贸易,无差异曲线都有提高,即 II 高于 I,II' 高于 I',表示总体福利水平有所提高。