



# 国际贸易理论 政策与实务

GUOJI MAOYI LILUN ZHENGCE YU SHIWU

◎ 刘慧芳 / 编著



中国经济出版社

CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

# 国际贸易理论、政策与实务

刘慧芳 编著

中国经济出版社

## 图书在版编目 (CIP)

国际贸易理论、政策与实务/刘慧芳编著. —北京:  
中国经济出版社, 2005.9

ISBN 7-5017-7113-8

I. 国… II. 刘… III. 国际贸易 IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2005) 第 080141 号

出版发行: 中国经济出版社 (100037·北京市西城区百万庄北街 3 号)

网 址: [www.economyph.com](http://www.economyph.com)

责任编辑: 霍宏涛

电 话: 010-68319291

责任印制: 石星岳

封面设计: 白长江

经 销: 各地新华书店

承 印: 北京地矿印刷厂

开 本: 880mm×1230mm 1/32 印 张: 17 字 数: 420 千字

版 次: 2005 年 9 月第 1 版 印 次: 2005 年 9 月第 1 次印刷

印 数: 3000 册

书 号: ISBN 7-5017-7113-8/F·5702 定 价: 28.00 元

---

版权所有 盗版必究 举报电话: 68359417 68319282

服务热线: 68344225 68369586 68346406 68309176

## 前 言

国际贸易，作为国际分工的纽带，无疑是各国间在经济、科学、技术、文化等方面彼此联系、相互交往的最基本和最重要的形式之一。国际贸易有着悠久的历史，但却从来也没有像今天这样繁荣和重要。在当今世界上，对于自觉或不自觉地被吸纳在国际分工体系中的国家来说，一旦离开贸易，就势必难以维持现代生产和文明生活。

随着世界经济一体化的进程，尤其是中国二十多年来的改革开放和 2001 年加入世界贸易组织，国际贸易在中国社会经济生活中的地位和作用日益重要。各行各业以及各行各业的管理者、生产者和消费者，都与国际贸易有着千丝万缕的关系。可以预见的是，国际贸易还将继续蓬勃发展，对世界经济、各国经济产生深远而重大的影响。在此背景下，了解和掌握国际贸易的有关知识就成为适应时代的必然选择。对于接受高等教育的学生来说，国际贸易应成为其必备的知识结构中的重要组成部分。

本书是为适应高等院校非外贸专业学生和广大非外贸专业人员学习国际贸易知识的需要而编写的。全书分上下两篇。上篇为国际贸易理论与政策，介绍国际贸易的必备基础知识、代表性的国际贸易纯理论、国际贸易相关政策以及国际贸易宏观协调。下篇为国际贸易实务，

介绍商品进出口业务活动的实际操作程序和方法。

国际贸易理论、政策与实务涉及的内容多，覆盖面大，理论性与实践性强，与现实联系紧密，是一门综合性很强的课程。本书作者在十多年的教学过程中，对于学生学习这门课的情况有比较切实的把握，因而在本书的编写过程中充分考虑学习者的学习基础、知识需求及学习时间等多方面因素，简明扼要地介绍比较全面的知识，引用比较新的信息数据，反映比较新的发展动态，联系现实中的一些相关案例帮助学习者理解所学知识，内容安排和形式体例上既适合教学使用，也适合自学，力求有利于学习者在较短的时间内了解掌握知识，增强创新意识，培养分析问题和解决问题的能力，也有利于学习者学以致用，形成实践能力。

本书在编写的过程中参考或吸收了大量著作和研究成果，难于一一列举，在此表示衷心的感谢。我的研究生李伟伟、张炜、李媛媛、吴新敏和会计专业研究生朴花子参与了本书的编写工作，协助我完成了书稿，在此一并致谢。

由于编著者水平有限，本书难免有谬误和错漏，恳切希望读者批评指正。

刘慧芳

2005年1月于北京

## 目 录

前 言 .....	( 1 )
-----------	-------

## 上篇 国际贸易理论与政策

## 第一章 导 论

第一节 国际贸易常用的基本概念 .....	( 3 )
第二节 国际贸易的产生和发展 .....	( 10 )
第三节 国际贸易的地位与作用 .....	( 15 )

## 第二章 国际分工

第一节 国际分工的形成与发展 .....	( 19 )
第二节 国际分工与国际贸易 .....	( 24 )
第三节 国际分工与国际贸易理论简介 .....	( 29 )

## 第三章 世界市场

第一节 世界市场的形成与发展 .....	( 45 )
第二节 国际市场价格变动 .....	( 52 )
第三节 世界商品市场的交易形式 .....	( 57 )

## 第四章 区域经济一体化

第一节 区域经济一体化及其发展 .....	( 64 )
第二节 区域经济一体化的动因及影响 .....	( 71 )
第三节 区域经济一体化理论 .....	( 77 )

## 第五章 国际资本移动

- 第一节 当代的国际资本移动 ..... (83)
- 第二节 国际资本移动对国际贸易的影响 ..... (91)
- 第三节 跨国公司的发展与影响 ..... (95)
- 第四节 跨国公司理论 ..... (102)

## 第六章 国际服务贸易和技术贸易

- 第一节 国际服务贸易概述 ..... (110)
- 第二节 当代国际服务贸易的发展 ..... (115)
- 第三节 国际技术贸易概述 ..... (119)

## 第七章 国际贸易政策

- 第一节 国际贸易政策的实质 ..... (132)
- 第二节 国际贸易政策的历史演变 ..... (135)

## 第八章 关税措施

- 第一节 关税及有关制度 ..... (152)
- 第二节 关税的种类及征收 ..... (159)
- 第三节 关税的经济效应 ..... (171)

## 第九章 非关税措施

- 第一节 非关税壁垒概述 ..... (176)
- 第二节 非关税壁垒的主要种类 ..... (179)
- 第三节 非关税壁垒的经济效应 ..... (196)

## 第十章 出口管理措施

- 第一节 鼓励出口的措施 ..... (204)
- 第二节 出口管制的措施 ..... (215)

## 第十一章 世界贸易组织

- 第一节 关税与贸易总协定 ..... (221)
- 第二节 世界贸易组织 ..... (228)
- 第三节 世界贸易组织与中国 ..... (241)

## 下篇 国际贸易实务

<b>第十二章</b>	<b>国际贸易术语</b>	
第一节	贸易术语及其国际惯例 .....	(253)
第二节	《2000年通则》中的常用价格术语 .....	(258)
第三节	《2000年通则》中的其他贸易术语 .....	(273)
<b>第十三章</b>	<b>商品的价格</b>	
第一节	进出口商品的计价 .....	(280)
第二节	主要贸易术语的价格构成及换算 .....	(286)
第三节	佣金和折扣 .....	(289)
第四节	出口商品的成本核算 .....	(292)
<b>第十四章</b>	<b>交易的标的</b>	
第一节	品质条件 .....	(294)
第二节	数量条件 .....	(301)
第三节	商品的包装 .....	(305)
<b>第十五章</b>	<b>国际货物运输</b>	
第一节	国际货物运输方式 .....	(314)
第二节	装运条款与运输单据 .....	(331)
<b>第十六章</b>	<b>国际货运保险</b>	
第一节	国际货运保险的承保范围 .....	(348)
第二节	国际货运保险的险别及受理 .....	(353)
<b>第十七章</b>	<b>国际贸易货款的收付</b>	
第一节	支付工具 .....	(367)
第二节	汇付和托收 .....	(377)
第三节	信用证 .....	(383)
第四节	其他支付方式 .....	(393)



---

<b>第十八章</b>	<b>交易磋商和合同签订</b>	
第一节	交易磋商前的准备·····	(398)
第二节	交易磋商的主要环节·····	(408)
第三节	合同的签订·····	(415)
<b>第十九章</b>	<b>争议的预防与处理</b>	
第一节	商品的检验·····	(420)
第二节	索赔·····	(425)
第三节	不可抗力·····	(429)
第四节	仲裁·····	(431)
<b>第二十章</b>	<b>进出口合同的履行</b>	
第一节	出口合同的履行·····	(435)
第二节	进口合同的履行·····	(449)
第三节	主要进出口单据·····	(457)
<b>第二十一章</b>	<b>国际贸易方式</b>	
第一节	包销、代理与寄售·····	(473)
第二节	租赁贸易和补偿贸易·····	(484)
第三节	招标投标和拍卖·····	(494)
第四节	加工贸易和对销贸易·····	(501)
<b>第二十二章</b>	<b>国际电子商务</b>	
第一节	电子商务概述·····	(508)
第二节	国际电子商务·····	(514)
第三节	中国对外经贸电子商务的应用·····	(524)
	<b>主要参考文献</b> ·····	(535)



上 篇

国际贸易理论与政策



# 第一章 导论

## 第一节 国际贸易常用的基本概念

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

国际贸易是指世界各国 (或地区) 之间的商品和服务的交换活动。由于这种交换活动发生在世界范围内, 所以又称作世界贸易 (World Trade) 或全球贸易 (Global Trade)。它由各国 (地区) 的对外贸易构成, 是世界各国对外贸易的总和。

对外贸易是指一个国家 (或地区) 与另一个国家 (或地区) 之间的商品和服务的交换活动。一些海岛国家或地区如英国、日本等常把对外贸易称之为海外贸易 (Overseas Trade)。

国际贸易和对外贸易是总体和局部的关系。当我们从全世界范围来看这种交换活动时, 可称它为国际贸易或世界贸易; 当我们从一个国家角度来看它与其他国家 (地区) 之间的商品和服务的交换活动时, 这种交换活动就是该国的对外贸易。

传统的国际贸易和对外贸易仅指有形商品的交换, 即通常我们所说的狭义的国际贸易和对外贸易; 而广义的国际贸易和对外贸易则是指商品和服务的交换, 包括有形贸易和无形贸易。

### 二、有形贸易 (Tangible Trade) 和无形贸易 (Intangible Trade)

有形贸易是指贸易双方交易的商品是具体、有形、看得见

的实物商品，有时也被称为货物贸易（Goods Trade）。

有形贸易的商品种类繁多。联合国于1950年出版了《国际贸易商品标准分类》，简称SITC，并与1960年、1975年和1985年进行了三次修改。1985年的修订本将有形商品分为10大类，69章，261组，1033个分组和3118个基本项目。在标准分类中，对每一项具体的商品均采用五位数的目录编号法，即第一位数表示类，第二位数表示章，第三位数表示组，第四位数表示分组，第五位数表示项目。目前，此分类标准已为世界上绝大多数国家采用。我国自1981年起实行的商品分类标准就是以《国际贸易商品标准分类》为基础，结合我国进出口货物的实际情况编制而成的。我国商品统计目录编号采用六位数，第一位为类，依次为章、组、分组、项目、子目，比国际标准多了个“子目”。

无形贸易是指无实物形态的商品的交易。无形贸易通常不经过报关手续，其金额不反映在海关统计上，但显示在一国的国际收支表上，是一国国际收支的主要构成部分。

### 三、出口贸易（Export Trade）、进口贸易（Import Trade）和过境贸易（Transit trade）

出口贸易是指一国把商品或服务输往国外市场的对外贸易活动；进口贸易是指一国从国外市场购进外国商品或服务的贸易活动。就一笔交易而言，对卖方是出口贸易，对买方则是进口贸易。

过境贸易是指商品生产国与消费国之间进行商品买卖活动，其商品运输必须经过第三国国境，对第三国而言，就构成了该国的过境贸易。过境贸易额不列入一国的贸易统计中。

### 四、直接贸易（Direct Trade）、间接贸易（Indirect Trade）与转口贸易（Entrepot Trade）

直接贸易是指商品直接从生产国销往消费国，没有第三国

参与的贸易，即进出口两国直接达成的交易。

间接贸易是指商品生产国与消费国通过第三国进行商品买卖的贸易活动。

转口贸易又称为中转贸易，是指一国（或地区）进口某种商品不是以消费为目的，而是将它作为商品再向别国出口的贸易活动。

商品生产国与消费国通过第三国进行的贸易对生产国和消费国而言是间接贸易，对第三国而言则是转口贸易。

转口贸易国作为中介参与商品的价值转移活动，但不一定参与商品的实物转移，即商品可以不经过转口国而由生产国直接运输到消费国。从事转口贸易的大多是地理位置优越、运输便利、贸易限制较少的国家和地区。转口贸易额列入转口国家的贸易统计中。

### 五、复出口（Reexport）与复进口（Reimport）、净出口（Net Export）与净进口（Net Import）

复出口也称再出口，是指一国对从外国进口的商品不经任何实质性的加工制造，再行向外出口；复进口也称再进口，是指一国的产品销往别国后未经加工制造又被该国重新购回。

一个国家在同种商品上往往既有出口又有进口。在一定时期内，如果该商品出口数量大于进口数量，其差额称为净出口；如果该商品出口数量小于进口数量，其差额称为净进口。

### 六、总贸易（General Trade）与专门贸易（Special Trade）

总贸易是指以国境为标准统计进出口货物，无论完税和结关与否，凡进入本国国境的货物一律列入总进口；凡离开本国国境的货物一律列入总出口。总进口额加上总出口额就是一国的总对外贸易额。采用这种方法划分的有美国、日本、英国、加拿大和澳大利亚等 90 多个国家和地区，我国也采用这种标

准统计。

专门贸易是指以关境为标准统计进出口货物，进入关境的货物计入进口，称为专门进口；离开关境的货物计入出口，称为专门出口。专门出口额加上专门进口额就是一国的专门贸易额。采用这种标准的有德国、意大利、瑞士和法国等 80 多个国家和地区。

总贸易和专门贸易通常被作为记录和编制进出口货物统计的方法。采用总贸易划分方法的通常称为总贸易体系 (General Trade System)；采用专门贸易划分方法的称为专门贸易体系 (Special Trade System)。由于两种体系的划分标准不同，联合国发布各国的贸易数据都要注明是按何种体系编制的，用 S 代表专门贸易值，用 G 代表总贸易值。

### 七、贸易值 (Value of Trade) 与贸易量 (Quantum of Trade)

贸易值又叫贸易额，是用货币表示的反映贸易规模的指标，为了便于国际比较，许多国家通行用美元来表示。对外贸易额是指一个国家在一定时期内出口贸易额和进口贸易额之和。因为从世界范围看，一国的出口就是另一国的进口，而且绝大多数国家采用 FOB 价计算出口额，按 CIF 价计算进口额 (CIF 价 = FOB 价 + 运费 + 保险费)，为了避免重复计算和较准确地反映国际贸易的规模，国际贸易额或世界贸易额用各国和地区的出口额之和来表示。

贸易量是指剔除价格变动因素后，用不变价格表示贸易发展规模的一个指标。具体计算方法是以某一固定年份为基期，用进出口价格指数去除各个报告期的贸易额，所得数值就是报告期的贸易量。

贸易量 = 进出口额 / 进出口价格指数

进出口价格指数 = 报告期价格 / 基期价格 × 100%。

贸易量为剔除价格因素的计算结果，能较准确地反映贸易

实际规模的变化情况，所以联合国以及欧美发达国家都是用这种方法来计算贸易量的变动情况。

## 八、贸易差额 (Balance of Trade) 与国际收支 (Balance of Payment)

贸易差额是指一国在一定时期（如1年）内出口值与进口值的差额。如果出口值大于进口值，就称为贸易顺差，又叫出超、盈余、黑字；如果出口值小于进口值，就称为贸易逆差，又叫入超、亏损、赤字；如果二者相等，就称为贸易平衡。

国际收支是指一国在一定时期（通常为1年）内对外国的全部交易所引起的收支总额对比。如果收入大于支出，就叫国际收支顺差（或黑字）；支出大于收入，叫国际收支逆差（或赤字）；收支相等叫国际收支平衡。国际收支集中反映在国际收支平衡表中，它能从一个侧面反映一国的经济实力以及对外经济活动状况。

## 九、贸易条件 (Terms of Trade)

贸易条件又称贸易比价或交换比价，是同一市场中不同商品交换的数量比率或相对价格比率。通俗地说，贸易条件即出口一个单位的商品可以换回多少单位的进口商品，反过来，进口一个单位的商品要用几个单位的国内商品去交换，这种比例关系就是贸易条件。

贸易条件改善，贸易利益随之增大；贸易条件恶化，贸易利益随之缩小。贸易条件不仅是衡量一国贸易利益大小的指标，也是反映国际贸易中不等价交换的重要指标。

常用的贸易条件有以下两种：

1. 净贸易条件。通常如果没有明确限定，贸易条件就是指净贸易条件，这是最基本最常用的一种。

净贸易条件 = (出口价格指数/进口价格指数) × 100



2. **收入贸易条件。**收入贸易条件是在净贸易条件的基础上把贸易量加进来，即考虑出口数量变化因素。

收入贸易条件 = 净贸易条件 × 出口数量指数

## 十、对外贸易依存度 (Ratio of Dependence on Foreign Trade)

对外贸易依存度是指一国的对外贸易额对国民生产总值 (GNP) 或国内生产总值 (GDP) 的比率。对外贸易依存度可分为进口依存度和出口依存度。前者指进口额对国内生产总值的比率；后者指出口额对国内生产总值的比率。

## 十一、国际贸易商品结构 (Composition of International Trade)

国际贸易商品结构是指一定时期内各大类商品或某种商品在整个国际贸易中的构成，即各大类商品或某种商品贸易额占整个世界贸易额的比重。对一个国家而言，则称为对外贸易商品结构 (Composition of Foreign Trade)。对外贸易商品结构是指一定时期内一国进出口贸易中各种商品的构成，即某大类或某种商品进出口贸易额与整个进出口贸易额之比。一国对外贸易商品结构可以反映出该国的经济发展水平、产业结构状况、科技发展水平等。

## 十二、国际贸易地理方向 (Direction of International Trade)

国际贸易地理方向是指世界各洲、各国 (或地区) 参加国际商品流通的水平，即世界贸易额的国别分布或地区分布情况，它反映了各国或各地区在国际贸易中的地位。计算各国在国际贸易中的比重，既可以计算各国的进、出口总额在世界进、出口总额中的比重，也可以计算各国的进出口总额在世界贸易额中的比重。它可以表明该国同世界各国、各地区的经济贸易联系程度。