

Series for Non-specialized
Courses of Universities and Colleges

主编 盛洪昌 于颖



高等院校非专业课系列教材

国际贸易理论与实务



中国时代经济出版社

- 
- 适应非专业课特点
 - 满足非专业学生需要
 - 容量有度
 - 深入浅出

高等院校非专业课系列教材

国际贸易理论与实务

主 编	盛洪昌	于 颖
副主编	丛子奇	郑 晶
	李 爽	刘丽艳

中国时代经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务/盛洪昌, 于颖主编. — 北京: 中国时代经济出版社, 2003.1

(高等院校非专业课系列教材)

ISBN 7-80169-368-X

I. 国… II. ①盛… ②于 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 (2002) 第 107695 号

高等院校非专业课系列教材

国际贸易理论与实务

盛洪昌 于颖 主编

中国时代经济出版社

(原中国审计出版社)

地 址 北京东城区东四十条 24 号
青蓝大厦东办公区 11 层

邮政编码 100007

电 话 (010) 88361317 64066019

传 真 (010) 64066026

发行经销 各地新华书店经销

印 刷 北京昌平百善印刷厂

开 本 787×960 1/16

版 次 2003 年 1 月第 1 版

印 次 2003 年 1 月第 1 次印刷

印 张 20.25

字 数 342 千字

印 数 1~5000 册

定 价 25.00 元

书 号 ISBN 7-80169-368-X/G·120

版权所有 侵权必究

编者的话

市场经济呼唤更多的复合型人才。培养复合型人才是目前高等院校教育的基本目标。与此相适应,跨专业、跨学科、跨系甚至跨校选修其他专业课程已经成为大势所趋。据了解,目前在高等院校学生所学课程中,非专业课已占有相当大的比重。但是,现在的问题是,目前各高等院校非专业课普遍采用专业课教材。而专业课与非专业课,从各个方面看都存在巨大差异。首先,两者教学的出发点、目标不同,相应地教学的重点也不同。比如,对于会计专业学生来说,学习会计学的出发点是为了将来从事会计工作,因此学习的重点自然应当放在如何记账、如何算账、如何编制报表上;但对于非会计专业学生来说,学习会计学的出发点不是为了将来从事会计工作,而是把会计作为一个经济管理的基本工具,因此学习的重点应当放在如何看懂账簿、如何看懂和分析会计报表上。其次,学生的学习基础不同。专业课学生大多具有一定的基础知识,而非专业课学生则往往缺乏相应的基础知识。第三,课时安排不同。专业课一般都安排较多的课时;而非专业课一般课时较少。第四,教学内容安排不同。专业课在教学内容安排上一般都要求全面、系统、深入,注重操作;而非专业课一般要求重点突出、难度适宜,注重基本知识的讲解。正因为如此,非专业课采用专业课教材,虽然可以减少教师的工作量(因为许多教师同时兼任专业课和非专业课教学),却使非专业课的教学效果大打折扣。因此,编辑出版一套专门的非专业课教材,对于提高高等院校非专业课教学水平,从而为国家培养更多的复合型人才,具有十分重大的意义。为此,我们组织全国几十所高等院校长期从事非专业课教学、具有丰富教学经验和较高水平的教师编写这套高等院校非专业课系列教材。在教材编写过程中,要求遵循以下基本原则:(1)重点突出。从满足非专业学生的需要出发,突出基础知识和基本概念的讲解,帮助学生建立相关意识和理念。(2)容量有度。根据非专业课课时安排,对教材内容进行合理配置,既要保证知识的系统性,又要避免面面俱到,使教材过分繁杂。

(3) 深入浅出。针对非专业课教学特点，尽量用通俗的文字和生动的案例讲解复杂的理论和方法。(4) 与时俱进。充分反映本学科国内外理论与实践的最新发展，具有前瞻性。从表面上看，编写非专业课教材是一件较为简单的工作，其实不然。它要求编写者掌握本学科的精华，同时又必须把握非专业课教学的特殊规律。虽然我们有良好的愿望，也十分尽心尽力，但由于水平有限，教材中肯定存在许多不足之处，恳请广大非专业课教师和学生提出批评意见，我们将在以后的工作中努力改进。

高等院校非专业课系列教材编委会

2002 年 12 月 8 日

前 言

在世界经济全球化迅猛发展以及中国加入 WTO 的国际环境下, 对外经济活动日益频繁。为了培养更多面向 21 世纪的国际经贸人才, 满足非国际贸易专业开设国际贸易课程的需要, 我们编写了《国际贸易理论与实务》一书。

国际贸易课程是经济类、管理类专业学生必修的一门基础课。在开放的市场经济条件下, 外语、法律、计算机等专业的学生也需要了解和掌握一定的经贸知识, 因此有必要开设这门选修课。本书全面、系统地阐述了国际贸易理论与实务的基本知识和理论, 能够满足非贸易专业学生的学习要求和目的。本书在编写中体现了如下特点:

1. 系统性与逻辑性。本书系统、全面地介绍了国际贸易基本知识。框架结构划分较细, 脉络清晰, 重点突出。有理论, 又贯通实务, 包括服务贸易、技术贸易、电子商务等内容。

2. 内容新颖, 具有前瞻性。在分析角度、引用资料、内容安排上都比较新颖, 尽可能反映经济全球化的新成果, 体现了面向 21 世纪的特点, 删减了已经过时的理论观点和章节, 增添了许多新内容, 如《贸易行为的约束》一章增添了中国与世界贸易组织; 在第十三章增添了“世界贸易组织成员之间贸易争端解决机制”; 有些既不成熟、也未定论的探索内容, 本书也用了一定篇幅阐述分析, 如《国际贸易与环境》一章。本教材具有创新精神和前瞻意识, 力求反映国际经贸理论的最新发展成果。

3. 语言简明通俗, 内容深度适当。本书面向非国际贸易专业, 编写教材时力求做到语言简明扼要、通俗易懂、深浅适度、举例生动, 对于初次接触国际贸易的读者较为适宜。

4. 实践性。注重理论联系实际, 吸收国内外同类教材的精华, 做到学以致用, 培养学生分析问题、解决问题的能力。实务部分附有案例, 每章后附有思考题, 有助于学生通过案例分析与思考题加深对内容的理解。

本书由盛洪昌、于颖任主编，丛子奇、郑晶、李爽、刘丽艳任副主编。具体分工如下：

盛洪昌（第一章第1、2节，第三、六、八章，第十章第1、2、3、4节）；于颖（第二章、第十五章）；李爽（第一章第3、4、5节，第四、五、七章）；刘丽艳（第十一、十三、十四章）；王新道（第十二、十六章）；宋兰旗（第九章、第十章第5节）。盛洪昌负责全书提纲拟定、修改、定稿和编纂。

在编写的过程中，参考了大量的国内外著作、教材和文献，这里无法一一列出，在此表示衷心感谢。

由于编者水平和条件有限，在编写过程中难免出现错、漏之处，敬请读者批评指正。

编 者

2002年12月10日

目 录

第一章 国际贸易概述	(1)
第一节 国际贸易的基本概念.....	(2)
第二节 国际贸易的分类.....	(5)
第三节 国际贸易的产生与发展.....	(8)
第四节 国际分工	(13)
第五节 国际市场价格	(17)
第二章 国际贸易理论与政策	(22)
第一节 西方传统国际贸易理论	(23)
第二节 西方现代国际贸易理论	(27)
第三节 当代国际贸易理论	(29)
第四节 国际贸易政策	(33)
第三章 国际贸易措施	(36)
第一节 关税措施	(37)
第二节 非关税措施	(46)
第三节 鼓励出口和出口管制措施	(54)
第四章 区域经济一体化	(66)
第一节 区域经济一体化的形式	(67)
第二节 区域经济一体化的现状	(69)
第三节 区域经济一体化对国际贸易的影响	(76)
第五章 国际贸易行为的约束	(82)
第一节 贸易条约与协定	(83)

第二节	世界贸易组织	(87)
第三节	中国与世界贸易组织	(96)
第六章	国际贸易与环境	(103)
第一节	国际贸易环境概述	(104)
第二节	国际贸易的绿色壁垒	(108)
第三节	WTO 中的贸易与环境	(113)
第七章	国际服务贸易	(119)
第一节	国际服务贸易的概念与分类	(120)
第二节	服务贸易总协定	(124)
第三节	国际服务贸易的发展趋势	(127)
第八章	国际技术贸易	(134)
第一节	国际技术贸易概述	(135)
第二节	许可贸易与许可合同	(142)
第三节	国际技术贸易的价格、支付方式、税费、商业惯例	(146)
第九章	国际贸易术语	(151)
第一节	国际贸易术语概述	(152)
第二节	六种主要常用的贸易术语	(156)
第三节	其他贸易术语	(168)
第四节	贸易术语的使用	(171)
第十章	国际货物交易条件	(174)
第一节	国际货物名称	(175)
第二节	国际货物品质	(176)
第三节	国际货物的数量	(182)
第四节	国际货物的包装	(186)
第五节	国际货物作价	(194)

第十一章 国际货物运输与保险	(202)
第一节 国际货物运输.....	(203)
第二节 国际货物运输保险.....	(214)
第十二章 国际货物货款收付	(223)
第一节 支付工具.....	(224)
第二节 支付方式.....	(228)
第三节 银行保函.....	(238)
第四节 支付方式的选择.....	(239)
第十三章 国际货物交易检验、索赔、不可抗力和仲裁	(241)
第一节 商品检验.....	(242)
第二节 索赔.....	(245)
第三节 不可抗力.....	(250)
第四节 仲裁（世界贸易组织成员之间贸易争端解决机制）.....	(252)
第十四章 国际贸易买卖的程序	(262)
第一节 交易前的准备.....	(263)
第二节 国际货物交易的洽商.....	(265)
第三节 货物交易合同的签订.....	(270)
第四节 国际货物交易合同的履行.....	(272)
第十五章 国际贸易方式	(283)
第一节 经销与代理.....	(284)
第二节 寄售与拍卖.....	(287)
第三节 招标与投标.....	(290)
第四节 易货贸易与补偿贸易.....	(291)
第五节 对外加工装配贸易.....	(294)
第六节 期货交易.....	(296)
第十六章 电子商务	(303)
第一节 电子商务概述与分类.....	(304)

目 录 4

第二节 电子商务的特点与作用.....	(307)
第三节 电子商务发展存在的问题与趋势.....	(308)
参考文献.....	(312)

第一章 国际贸易概述

【内容提要】

本章主要介绍国际贸易的产生和发展。通过学习，掌握国际贸易的基本概念和分类，了解国际贸易产生条件及过程。理解国际分工对国际贸易的影响，了解国际市场价格种类以及影响国际市场价格的因素。

【关键词】

国际贸易 对外贸易 国际分工 国际市场价格

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易与对外贸易

国际贸易是指世界各国之间商品和劳务的交换活动。

对外贸易是指一国或地区同别国或地区之间进行的商品和劳务交换活动。这是从一个国家或地区的角度出发，是相对于国内贸易而言的。

如果从世界的角度或从全球角度看，就称为国际贸易或全球贸易，有的也称世界贸易。一些海岛国家，如英国、日本等也常把对外贸易称为“海外贸易”。

二、狭义和广义的国际贸易

（一）狭义的国际贸易

狭义的国际贸易是指国家之间的商品进出口。一国从他国购进商品用于国内的生产和消费的全部贸易活动称为进口；而一国向他国输输出本国商品的全部贸易活动称为出口。

（二）广义的国际贸易

广义的国际贸易除了实物商品的国际交换外，还包括服务的国际交换，即各国之间在运输、保险、旅游、通讯、技术、劳务输出等方面相互提供的服务。

三、国际贸易额与对外贸易额

（一）国际贸易额

国际贸易额也称国际贸易值，它是计算和统计世界各国对外贸易总额的指标，是把世界上各国（地区）的出口额相加，即按同一种货币单位换算后，把各国（地区）的出口额相加得出的数额。不能把世界各国（地区）的出口额与进口额相加，因为一国的出口就是另一国的进口，如相加就会出现重复计算。从世界范围看，一国的出口就是另一国的进口，这样世界进口总额应等于世界出口总额。但是，由于各国一般都按 FOB 价格计算出口额，按 CIF 价格计算进口额，CIF 价格比 FOB 价格多了运费和保险费，所以世界出口总额往往小于世界进口总额。

（二）对外贸易额

对外贸易额也称对外贸易值，是用货币金额表示的一国一定时期内的进出口的规模，是衡量一国对外贸易状况的重要指标。它由一国一定时期内的出口贸易额加上进口贸易额构成。一般用本国货币表示，由于美元是国际主要计量货币，为了便于比较，许多国家用美元表示。

四、贸易差额

贸易差额是指一个国家（地区）在一定时期内（通常为一年），出口总值与进口总值之间的差额。如果出口总值大于进口总值，称为贸易顺差或贸易盈余，也称出超；如果出口总值小于进口总值，称为贸易逆差或贸易赤字，也称入超。通常贸易顺差以正数表示，贸易逆差以负数表示。如果一国进口值等于出口值，则称为贸易平衡。

五、国际贸易量

国际贸易量是指以数量、重量、长度、面积、体积等计量单位表示进出口商品的数量。它可以避免因物价变动所引起的国际贸易规模的不真实性。但就一种商品而言，用计量单位表示很容易，但就一国全部进出口商品来说，成千上万种商品的计量单位不同，无法用统一的计量单位表示。为了反映国际贸易的实际规模，只有按一定时期的不变价格为标准来计算各个时期的国际贸易值。即用出口价格指数去除各个时期的出口值，得出国际贸易实际规模的近似值，即国际贸易量。然后再以一定时期国际贸易量为基期，同各个时期的国际贸易量作比较，就可得出国际贸易实际规模变化的贸易量指数。这种方法是联合国及欧美等发达国家所采用的。

六、贸易条件

贸易条件是指一国在一定时期内的出口商品价格与进口商品价格之间的比率。由于一个国家的进出口商品种类繁多，很难直接用进出口商品的价格进行比较。所以，一般用一国在一定时期内的出口商品价格指数同进口商品价格指数对比进行计算。其公式为：

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

如果贸易条件大于 100，说明该国的贸易条件得到改善；如果贸易条件

等于 100, 说明贸易条件不变; 如果贸易条件小于 100, 说明贸易条件恶化。

七、对外贸易依存度

对外贸易依存度是反映一国国民经济对进出口贸易依赖程度的重要指标。它是指一国在一定时期内进出口贸易值在其国民生产总值或国内生产总值中所占的比重。其公式为:

$$Z = \frac{X + M}{\text{GNP (或 GDP)}} \times 100\%$$

式中, Z 为对外贸易依存度, X 为出口总值, M 为进口总值。

外贸依存度分为出口依存度和进口依存度。

出口依存度是指一国在一定时期内出口值与国民生产总值或国内生产总值的比。其公式为:

$$Z_x = \frac{X}{\text{GNP (或 GDP)}} \times 100\%$$

出口依存度反映一国在一定时期内, 国内新创造的商品和服务总值中有多少比重是输出到国外的, 也反映一国国民经济活动与世界经济活动的联系程度。出口依存度越高, 说明该国国民经济活动对世界经济的依赖程度越高。

进口依存度是指进口值与国民生产总值或国内生产总值之比, 也称市场开放度。其公式为:

$$Z_M = \frac{M}{\text{GNP (或 GDP)}} \times 100\%$$

八、对外贸易商品结构和国际贸易商品结构

(一) 对外贸易商品结构

对外贸易商品结构是指一个国家在一定时期内各种类别的进出口商品占进出口贸易额的比重。一个国家的对外贸易商品结构, 主要是由该国的经济发展水平、产业结构状况、自然资源状况和贸易政策决定的。从一个国家进出口商品结构可以看出该国的经济发展水平和在国际分工中的地位。

(二) 国际贸易商品结构

国际贸易商品结构是指各种类别的商品在进出口贸易总额中所占的比重。通常以它们在世界出口总额或进口总额中的比重来表示。在国际贸易中, 通常把商品分为初级产品和工业制成品两大类。20 世纪 50 年代以前世

界贸易商品结构，初级产品占主导地位，从1953年起工业制成品比重超过初级产品。从世界贸易商品结构可以看出世界经济的发展水平。

九、对外贸易地理方向和国际贸易地理方向

（一）对外贸易地理方向

对外贸易地理方向也称对外贸易地理分布，是指在一定时期内世界上一些国家（地区）的商品在该国进出口贸易总额中所占的比重。对外贸易地理方向既表明了一国出口商品的去向，也表明了该国进口商品的来源，从而反映该国进出口贸易的国别分布。

（二）国际贸易地理方向

国际贸易地理方向也称国际贸易地理分布，是指一定时期内世界各洲、各国或经济集团的对外商品贸易在国际贸易中所占的比重。它表明各洲、各国在国际贸易中的地位。

第二节 国际贸易的分类

国际贸易涉及的范围广泛，性质也很复杂，可以从不同的角度对其进行分类。

一、按货物的移动方向划分

按货物的移动方向划分，可分为出口贸易、进口贸易、过境贸易、复出口贸易、复进口贸易。

（1）出口贸易（Export Trade），是指将本国生产和加工的产品运往国外市场销售的活动。不属于外销的产品则不算。

（2）进口贸易（Import Trade），是指将外国生产和加工的产品运入本国市场销售的活动。不属于内销的产品则不算。

（3）过境贸易（Transit Trade），是指某种商品从甲国经由丙国国境向乙国运送销售，对丙国来说，就是过境贸易。

（4）复出口贸易（Re-export Trade），是指输入本国的外国货物未经加工再输出的贸易活动。

（5）复进口贸易（Re-import Trade），指输出国外的本国货物未经加工再输入的贸易活动。

二、按交易对象的性质划分

按交易对象的性质划分可分为有形贸易和无形贸易

(1) 有形贸易,是指有形商品的出口和进口。有形贸易的进口和出口要办理海关手续,引入海关统计,构成一个国家一定时期的对外贸易额。

(2) 无形贸易,是指无形商品(服务)的输出与输入。主要指运输、保险、金融、旅游、租赁等。无形贸易通常不办理海关手续,在海关进出口统计中反映不出来,而在国际收支中反映出来。

三、按有无第三方参加划分

按有无第三方参加划分,可分为直接贸易、间接贸易和转口贸易。

(1) 直接贸易,是指商品由生产国直接运销到消费国,没有第三方参加的贸易活动。

(2) 间接贸易,是指通过第三国或其他中间环节,把商品从生产国运销到消费国的贸易活动。

(3) 转口贸易,是指一国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。

四、按统计边界划分

按统计边界划分可分为总贸易和专门贸易。

(1) 总贸易,是指以国境为标准划分和统计的进出口贸易。总贸易包括总进口和总出口。凡是进入一国国境的商品一律列入总进口;凡是离开一国国境的商品一律列入总出口。总进口额加总出口额构成一国的总贸易额。采用总贸易统计的国家有美国、英国、日本、加拿大、澳大利亚等 90 多个国家和地区。

(2) 专门贸易,是指以关境为标准划分和统计的进出口贸易。专门贸易包括专门进口和专门出口。凡运入关境的商品列为进口,称专门进口;凡运出关境的商品列为出口,称专门出口。专门进口额加专门出口额构成一国的专门贸易总额。采用专门贸易统计的国家有德国、意大利、瑞士、法国等 80 多个国家和地区。