

# 国际贸易 理论与实务

赵 进 黄莞苓 编著



机械工业出版社

# 国际贸易理论与实务

赵 进    黄莞苓   编著



机械工业出版社

本书由国际贸易理论与政策和国际贸易实务两大部分组成。

第一章~第六章为国际贸易理论与政策部分。本部分以精炼、求新为原则,对国际贸易的内容与形式;国际贸易与经济发展、国际市场等的关系;国际贸易理论及其分析评价;国际贸易政策、措施以及效应;国际服务贸易;关贸总协定与世界贸易组织;中国对外贸易与经济发展等进行了系统、全面的阐述,并充实了当代国际贸易发展的最新内容。特别是联系我国的实际,对我国对外贸易体制改革的过程和内容进行了全面的总结。第七章~第十五章为国际贸易实务部分,详细介绍了国际贸易实务的基本做法和程序;商品贸易中的各项交易条件与交易磋商;合同的商订与履行,反映了国际经贸实务的最新动态和变化。为了突出重点和难点,还专设了国际结算中的单据一章,大大增强了其实用性。

总之,本书融理论性与实践性于一体,内容新颖,重点突出,简明扼要,既可作为高等院校外贸、经济、管理等专业用教材或学习参考书,也可作为国际商务师、全国外销员培训的辅助教材,还可作为广大经济管理干部和工商企业管理人员掌握国际贸易综合知识的指导用书。

## 图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/赵进,黄莞苓编著.-北京:机械工业出版社,1999.7  
ISBN 7-111-07314-2

I. 国… II. ①赵… ②黄… 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(1999)第 21455 号

出 版 人:马九荣(北京市百万庄大街 22 号 邮政编码 100037)  
责任编辑:王兴垣 张秀恩 版式设计:霍永明 责任校对:李汝庚  
封面设计:姚 毅 责任印制:路 琳

北京机工印刷厂印刷·新华书店北京发行所发行

1999 年 7 月第 1 版第 1 次印刷

787mm×1092mm/32·11.375 印张·249 千字

0 001-3500 册

定价:15.70 元

凡购本书,如有缺页、倒页、脱页,由本社发行部调换  
本社购书热线电话(010) 68993821、68326677-2527

## 前 言

当今世界的一个非常显著的特点是，任何一个国家、任何一个民族，都不能完全脱离整个世界经济之外，独立地考虑自身的生存和发展。

目前，世界经济的国际化、全球化、一体化趋势正日益增强，国际直接投资迅速增长，跨国公司生产经营的一体化、国际化高速发展，世界市场竞争日益激烈，新的国际贸易理论不断出现，各国对外贸易政策、法规围绕着增强国家、企业的国际竞争力不断地调整，世界贸易组织取代了关贸总协定，正逐步发挥出更强、更广泛的作用。世界经济贸易格局、政策措施也发生了较大的变化，新的贸易方式、融资方式、国际经济合作方式不断涌现，国际贸易惯例和规则等都发生了许多新的变化。随着我国经济体制改革的不断深入和对外开放政策的广泛实施，对外贸易已成为我国国民经济的一个重要组成部分，我国国民经济的可持续发展迫切需要一大批系统掌握国际贸易理论和实务的专门人才。为了适应这一形势的需求，我们在多年的教学和科研的基础上编著了本书。

在编著本书的过程中，我们参考了大量的国内外有关国际贸易理论和实务的专著和教材，努力吸取其精华，同时又注意结合我们近年来教学和研究的成果，充实了当代国际贸易发展的最新内容。在编写中，我们还注意联系我国的实际，全面总结了我国对外贸易体制改革的过程及内容。对国

际贸易实务部分也作了精心组织，除了结合国际贸易惯例和规则的变化增加了一些新的内容外，还专设了国际结算中的单据一章，更利于重点和难点的突出。总之，本书融理论性与实践性为一体，内容新颖，重点突出，简明扼要，既可作为高等院校非外贸专业学生的教材或学习参考用书，也可以作为国际商务师、全国外销员培训的辅助教材，还可作为广大经济管理干部和工商企业人员掌握国际贸易综合知识的指导用书。相信本书对读者较为全面地学习和理解国际贸易理论、政策和实务有所帮助。

本书由江苏理工大学工商管理学院赵进和黄莞苓同志编著。其中，第一章~第七章及第十五章由赵进同志撰写，第八章~第十四章由黄莞苓同志撰写，赵进副教授负责全书的体系设计、内容修改、统纂和定稿。

本书经江苏理工大学工商管理学院李光久教授审阅，并提出了许多宝贵意见，在此表示衷心的感谢。

由于作者水平有限，本书中可能会有不妥之处，恳请读者批评指正。

编著者

1999年4月

# 目 录

## 前言

|                            |       |
|----------------------------|-------|
| <b>第一章 导论</b> .....        | (1)   |
| 第一节 国际贸易的内容与形式 .....       | (1)   |
| 第二节 国际贸易与经济发展 .....        | (14)  |
| 第三节 世界市场 .....             | (22)  |
| 第四节 国际市场价格 .....           | (30)  |
| <b>第二章 国际贸易理论</b> .....    | (38)  |
| 第一节 重商主义理论 .....           | (38)  |
| 第二节 绝对利益说与比较利益说 .....      | (40)  |
| 第三节 相互需求学说 .....           | (45)  |
| 第四节 保护贸易学说 .....           | (48)  |
| 第五节 生产要素禀赋说 .....          | (55)  |
| 第六节 里昂惕夫之谜与解释 .....        | (59)  |
| 第七节 产品生命周期说 .....          | (64)  |
| 第八节 部门内贸易理论 .....          | (67)  |
| <b>第三章 国际贸易政策与措施</b> ..... | (74)  |
| 第一节 国际贸易政策概述 .....         | (74)  |
| 第二节 关税措施 .....             | (77)  |
| 第三节 非关税壁垒措施 .....          | (85)  |
| 第四节 鼓励出口和出口管制措施 .....      | (94)  |
| 第五节 国际贸易政策的分析与评价 .....     | (100) |
| <b>第四章 国际服务贸易</b> .....    | (116) |
| 第一节 国际服务贸易的概念和分类 .....     | (116) |
| 第二节 国际服务贸易的发展变化与特点 .....   | (121) |

|             |                             |              |
|-------------|-----------------------------|--------------|
| 第三节         | 国际服务贸易迅速发展的原因 .....         | (127)        |
| 第四节         | 国际服务贸易壁垒与服务贸易自由化 .....      | (131)        |
| <b>第五章</b>  | <b>关贸总协定与世界贸易组织 .....</b>   | <b>(133)</b> |
| 第一节         | 关贸总协定的产生 .....              | (133)        |
| 第二节         | 关贸总协定的主要内容与基本原则 .....       | (135)        |
| 第三节         | 关贸总协定的历次多边谈判与主要成果 .....     | (142)        |
| 第四节         | 世界贸易组织 .....                | (152)        |
| 第五节         | 世界贸易组织与中国 .....             | (159)        |
| <b>第六章</b>  | <b>中国对外贸易与经济发展 .....</b>    | <b>(166)</b> |
| 第一节         | 对外贸易在我国国民经济中的地位与作用 .....    | (166)        |
| 第二节         | 我国对外贸易经济效益及其主要考核指标 .....    | (168)        |
| 第三节         | 中国对外贸易体制改革与经济发展 .....       | (173)        |
| <b>第七章</b>  | <b>国际贸易术语 .....</b>         | <b>(184)</b> |
| 第一节         | 概述 .....                    | (184)        |
| 第二节         | 装运港交货的三种常用贸易术语 .....        | (187)        |
| 第三节         | 向承运人交货的各种贸易术语 .....         | (197)        |
| <b>第八章</b>  | <b>商品的名称、品质、数量与包装 .....</b> | <b>(204)</b> |
| 第一节         | 商品的名称 .....                 | (204)        |
| 第二节         | 商品的品质 .....                 | (205)        |
| 第三节         | 商品的数量 .....                 | (208)        |
| 第四节         | 商品的包装 .....                 | (210)        |
| <b>第九章</b>  | <b>国际货物运输 .....</b>         | <b>(215)</b> |
| 第一节         | 运输方式 .....                  | (215)        |
| 第二节         | 装运条款 .....                  | (223)        |
| <b>第十章</b>  | <b>国际货物运输保险 .....</b>       | <b>(227)</b> |
| 第一节         | 海上运输货物保险 .....              | (227)        |
| 第二节         | 其他运输方式下的货运保险 .....          | (232)        |
| <b>第十一章</b> | <b>商品的价格与货款的收付 .....</b>    | <b>(235)</b> |
| 第一节         | 价格的掌握 .....                 | (235)        |

|             |                            |                |
|-------------|----------------------------|----------------|
| 第二节         | 支付工具 .....                 | ( 238 )        |
| 第三节         | 支付方式 .....                 | ( 240 )        |
| <b>第十二章</b> | <b>国际结算中的单据 .....</b>      | <b>( 284 )</b> |
| 第一节         | 单据概述 .....                 | ( 284 )        |
| 第二节         | 几种主要单据 .....               | ( 287 )        |
| 第三节         | 单据的简化 .....                | ( 314 )        |
| <b>第十三章</b> | <b>检验、索赔、不可抗力与仲裁 .....</b> | <b>( 317 )</b> |
| 第一节         | 商品检验 .....                 | ( 317 )        |
| 第二节         | 索赔 .....                   | ( 324 )        |
| 第三节         | 不可抗力 .....                 | ( 326 )        |
| 第四节         | 仲裁 .....                   | ( 327 )        |
| <b>第十四章</b> | <b>买卖合同的商订与履行 .....</b>    | <b>( 330 )</b> |
| 第一节         | 买卖合同的商订 .....              | ( 330 )        |
| 第二节         | 买卖合同的履行 .....              | ( 333 )        |
| <b>第十五章</b> | <b>国际贸易方式 .....</b>        | <b>( 339 )</b> |
| 第一节         | 经销与包销 .....                | ( 339 )        |
| 第二节         | 代理 .....                   | ( 341 )        |
| 第三节         | 寄售、拍卖、展卖 .....             | ( 343 )        |
| 第四节         | 招标与投标 .....                | ( 346 )        |
| 第五节         | 期货交易 .....                 | ( 348 )        |
| 第六节         | 易货、补偿贸易与加工装配 .....         | ( 351 )        |
| <b>参考文献</b> | .....                      | <b>( 355 )</b> |

# 第一章 导 论

## 第一节 国际贸易的内容与形式

### 一、国际贸易的基本概念

国际贸易 (International Trade) 是指世界各国 (或地区) 之间商品和服务交换的活动, 它反映了世界各国间的劳动分工和经济上的相互依存、相互依赖。国际贸易的规模在一定程度上反映了经济国际化、全球化的趋势。

对外贸易 (Foreign Trade) 是指一国 (或地区) 同别国 (或地区) 进行的商品和服务交换活动。因为这是从单个国家的角度出发来看待这种商品贸易活动的。对外贸易有时也叫做国外贸易 (External Trade)。有一些海岛国家或者对外贸易活动主要依赖海运的国家或地区 (如英国、日本、中国台湾等), 则称对外贸易为海外贸易 (Oversea Trade)。

在当代各国经济国际化向纵深发展的形势下, 各国都不同程度地受国际贸易中各种变化的影响。因此, 我们不但要研究本国的对外贸易政策, 还要研究不同范围内其他国家之间的贸易关系, 特别是世界上一些主要发达国家之间的贸易关系。

以上所述的不同范围, 除了世界贸易外, 还包括区域贸易、南北贸易、南南贸易。

区域贸易 (Inter-regional Trade) 是指特定的地理范围的国际贸易。由于自然条件的差异与不同的社会发展过程, 整

个世界可以说是由各个具有不同特点的区域组成的。各个区域在不同程度上表现出生产结构和需求构成的差异，因此，同一区域内国家间的贸易关系一般要比区域外国家的贸易关系更紧密一些。区域经济一体化是当前世界经济的一大特色，对各个领域，如欧洲联盟（欧洲统一大市场）、北美自由贸易区，以及其他大小区域的研究，不但可以促进本国在本地区的贸易活动，而且也有助于积极参与整个世界贸易。

随着我国经济改革与开放，国际特别是亚太地区形势的变化，逐步促进东亚地区和环太平洋地区的经济一体化，在相当长的一个时期内，也是我国参与区域贸易与经济发展的一个重要课题。

南北贸易（South-North Trade）是指发展中国家与经济发达国家之间的贸易关系。因为世界上大部分发达国家都位于北半球的欧洲、北美、东北亚等地；而发展中国家则大部分集中在南半球的非洲、南美洲和南亚等地区，所以称为“南北贸易”。第二次世界大战以前，世界上的经济落后地区往往是隶属于发达宗主国的殖民地，发达国家与落后地区国家的物资交换还只是宗主国与殖民地之间的内部活动。战后，殖民地各国纷纷独立，并以主权国家的身份开始参与世界经济。60年代以后，发展中国家都在不同程度上实现了大幅度的经济增长和增强了本国的经济独立。南北之间的贸易活动不断扩大。发达国家为了自身的利益和世界经济与贸易健康、稳定的发展，也在不断修改对发展中国家的经济贸易政策，并提供一些经济援助与贸易优惠。因此，研究南北贸易关系，积极改进不合理的世界贸易体系，也是世界各国努力进行的重要工作。

南南贸易（South-South Trade）是指发展中国家之间的贸

易活动。南南贸易的发展是与发展中国家的经济独立和经济增长同步的。发展中国家大都具有相似的历史经历和面临经济发展、促使本国经济国际化和市场化的重要任务，因而在国际贸易活动中认识到加强它们之间贸易关系的必要性。随着各发展中国家工业化进程的推进，南南贸易的规模在不断扩大，贸易活动的内容也在不断丰富。由于各发展中国家经济水平上的差距和对发达国家的依赖性，南南贸易对国际贸易的影响是比较微弱的。我国在一个相当长的时期内还将是一个发展中国家，而且是发展中国家中的大国。因此发展我国与其他发展中国家之间的经贸关系也具有十分重要的意义。

要研究和分析国际贸易问题，必须了解和掌握以下这些重要的概念和指标：

### 1. 国际贸易额 (Value of International Trade)

这是计算和统计世界各国的对外贸易总额的指标。把世界上所有国家和地区的出口额按同一种货币单位换算后相加，就得出国际贸易额。不能简单地把世界各国和地区的出口额与进口额相加，因为所有国家和地区的出口就是所有国家和地区的进口，如简单相加就会形成重复计算。由于大多数国家和地区统计出口额是以 FOB 价格计算，统计进口额时是以 CIF 价格计算，而 CIF 价格比 FOB 价格多了运费和保险费。所以，统计世界各国和地区的进口总额会大于世界出口总额。

### 2. 对外贸易额 (Value of Foreign Trade)

也称对外贸易值。这是用货币金额表示的一国在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，是由一国一定时期内从国外进口的商品总额加上该国同

一时期向国外出口的商品总额构成。目前，有的国家是用本国货币表示，有的是用外国货币表示。在计算时，出口额要以 FOB 价格计算，进口额则以 CIF 价格计算。

### 3. 对外贸易量 (Quantum of Foreign Trade)

这是为剔除价格变动的影响，并能准确反映一国对外贸易的实际数量变化而确立的一个指标，它能确切地反映一国对外贸易的实际规模。具体计算方法是，以固定年份为基期而确定的价格指数去除报告期的出口或进口总额，得到的是相当于按不变价格计算的进口额或出口额，叫作报告期的对外贸易量。其公式为

$$\text{对外贸易量} = \frac{\text{进出口额}}{\text{进出口价格指数}}$$

$$\text{价格指数} = \frac{\text{报告期价格}}{\text{基期价格}} \times 100$$

由于计算对外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是采用这种方法计算贸易量的。

### 4. 净出口与净进口 (Net Export & Net Import)

一个国家在同类产品上既有出口又有进口。在一定时期（如一年）内将某种商品的出口数量与进口数量相比较，如出口量大于进口量，则叫做净出口，如果出口量小于进口量，叫做净进口。这两个指标都用数量加以表示，反映了一国某种商品在国际贸易中所处的地位。即“净出口”表示处于有利地位，“净进口”表示处于不利地位。

### 5. 国际贸易差额 (Balance of Trade)

即一国在一定时期（如一年、半年或一季度）内，商品出口总额与进口总额的差额。它也称为“有形贸易差额”或

“商品贸易差额”。

出口总额超过进口总额时，相差之数称为“贸易顺差”或“贸易盈余”，海关统计上则称“出超”。反之，进口总额超过出口总额时，相差之数称为“贸易逆差”或“贸易赤字”，海关统计上则称“入超”。如果进出口相等，则叫做贸易平衡。

贸易差额的变化，反映一国经济实力和对外竞争能力的变化，同时也受经济行情的影响。它是一国在对贸易上所处的地位是否有利的一个重要标志。

一般来说，出超、顺差反映一国在对外贸易收支上处于有利地位，表示该国有较强的生产、加工、制造能力，产品在国际市场上有较强的竞争能力；入超、逆差反映一国在对外贸易收支上处于不利地位，表示该国的加工、制造能力较弱，产品在国际市场上竞争能力较弱。

不同的国家或同一个国家不同经济发展阶段，各国采取的经济贸易政策不同往往导致一定的贸易顺差或逆差。贸易平衡是相对的，贸易差额的存在是经常的，但持续的、巨额的贸易差额都会对本国经济产生不利的影响。巨额逆差的国家会造成国际收支逆差、国际储备下降、支付能力减弱、本国货币贬值、通货膨胀。巨额顺差也会造成外汇盈余过多，使出口企业的收入减少，出口商品价格上涨，本国货币升值，从而使出口的成本上升，在国际市场上的竞争能力减弱。

一国巨额的贸易顺差或逆差，往往是其他国家的逆差或顺差造成的，这就破坏了有关国家之间的贸易平衡关系，容易造成相互的矛盾，产生关税战、贸易战等，影响国际贸易健康稳定的发展。

## 6. 对外贸易依存度(Degree of Dependence of Foreign Trade)

一国的对外贸易对国民生产总值的比率称为对外贸易依存度或贸易依存率。进口依存度为进口值对国民生产总值的比率；出口依存度为出口值对国民生产总值的比率。进出口贸易总额对国民生产总值的比率称为贸易依存度。通过这些比率的变动，可以看出一国国民经济对进出口贸易的依赖程度。随着经济国际化的发展，国际贸易的不断扩大，大多数国家的对外贸易依存度呈现增长趋势。

由于各国经济发展的阶段不同，经济政策的不同，地理、社会、历史的条件不同，国内市场的大小不同，因而各国的贸易依存度是有很大差异的。

## 7. 贸易条件 (Terms of Trade)

具有多种含义，可以分别用实物形态和价格加以表现。一般的定义是：出口商品价格与进口商品价格的比率，所以贸易条件又叫做“进出口交换比价”，或简称为“交换比价”。交换比价上升，即同等数量的出口商品能换回比以前更多的进口商品，称之为贸易条件改善或好转；反之，则称为贸易条件恶化。必须注意，这种改善或恶化只是一个相对的概念，因为它仅是和基期相比较而言的。

在具体的国际贸易研究中，贸易条件有以下几种：

### (1) 净贸易条件 (商品贸易条件) ( $N$ )

它是出口价格指数与进口价格指数之比。其计算方法是

$$N = (PX/PM) \times 100$$

式中  $N$ ——净贸易条件；

$PX$ ——出口价格指数；

$PM$ ——进口价格指数。

【例 1-1】 假定某国净贸易条件以 1970 年为基期时为

100, 1990 年时出口价格指数下降 6%, 为 94, 进口价格指数上升 8%, 为 108, 那么这个国家 1990 年的净贸易条件为

$$N = (94/108) \times 100 = 87.04$$

这表明该国从 1970 年到 1990 年间, 净贸易条件从 1970 年的 100 下降到 1990 年的 87.94, 1990 年与 1970 年相比, 贸易条件恶化了 12.96。

## (2) 收入贸易条件 ( $I$ )

收入贸易条件是在净贸易条件的基础上, 把贸易量加进来。其计算方法是

$$I = (PX/PM) \times QX$$

式中  $QX$ ——出口数量指数。

[例 1-2] 在进口价格指数同 [例 1-1] 的条件下, 该国的出口数量指数从 1970 年的 100 提高到 1990 年的 120。在这种情况下, 该国 1990 年的收入贸易条件为

$$I = (94/108) \times 120 = 104.44$$

它说明该国尽管净贸易条件恶化了。但由于出口量的上升, 本身的进口能力 1990 年比 1970 年增加了 4.44, 也就是收入贸易条件好转了。

## (3) 单项因素贸易条件 ( $S$ )

这是在净贸易条件基础上, 考虑劳动生产率提高或降低后贸易条件的变化。其计算公式为

$$S = (PX/PM) ZX$$

式中  $ZX$ ——出口商品劳动生产率指数。

[例 1-3] 假定进出口商品价格指数与 [例 1-1] 同, 而该国出口商品的劳动生产率由 1970 年的 100 提高到 1990 年的 128, 则该国的单项因素贸易条件为

$$S = (94/108) \times 128 = 111.41$$

这说明,从1970年到1990年期间尽管净贸易条件恶化,但此期间出口商品劳动生产率提高,不仅弥补了净贸易条件的恶化,而且使前项因素贸易条件好转。它说明出口商品劳动生产率提高在贸易条件改善中的主要作用。

#### (4) 双项因素贸易条件 ( $D$ )

这个贸易条件不仅考虑到出口商品劳动生产率的变化,而且考虑到进口商品的劳动生产率的变化。其计算公式为

$$D = (PX/PM) (ZX/ZM) \times 100$$

式中  $ZM$ ——进口商品劳动生产率指数。

[例 1-4] 假定上述进口价格指数不变,出口商品劳动生产率指数不变,而进口商品劳动生产率的指数从1970年的100提高到1990年的105,则双项因素贸易条件为

$$D = (94/108) \times (128/105) \times 100 = 106.10$$

这说明,如果出口商品劳动生产率指数在同期内高于进口商品劳动生产率指数,则贸易条件仍会改善。

### 8. 国际贸易商品结构 (International Trade by Commodities)

它是指各种类别的商品在整个国际贸易额中所占比重,通常以它们在世界出口总额或进口总额中的比重来表示。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分别占世界贸易额的比重。二战后,伴随着科技革命的发展,国际贸易商品结构发生了重大变化,工业制成品所占的比重逐渐上升,初级产品所占比重日趋减少。

### 9. 对外贸易商品结构 (Foreign Trade by Commodities)

它是指一个国家在一定时期内各种类别的进出口商品占整个进出口贸易额的份额。一个国家对外贸易商品结构,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。发达国家对外贸易商品结构是以进口初

级产品、出口工业制成品为主；发展中国家的对外贸易商品结构的特征则是以出口初级产品、进口工业制成品为主。

#### 10. 国际贸易地理方向 (Direction of International Trade)

它也称为国际贸易地理分布，是指一定时期内世界各大洲、各国或各个国家经济集团的对外商品贸易在整个国际贸易中所占的地位。观察和研究不同时期的国际贸易地理方向，对于我们掌握市场行情的发展变化、认识世界各国间的经济交换关系及密切程度、开拓新的国外市场，均有重要的意义。

#### 11. 对外贸易地理方向 (Direction of Foreign Trade)

它也称为对外贸易的地理分布，是指一定时期内世界上一些国家或地区的商品在某一个国家对外贸易中所占的地位，一般是以这些国家或地区的商品在该国进出口贸易总额的比重来表示。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与地区分布，表明了它同世界各国或地区经济贸易联系的程度。

### 二、国际贸易的分类

国际贸易活动范围广泛、性质复杂，可以以不同的角度进行分类。其主要的分类有以下几种：

#### 1. 按商品（含服务）的移动方向划分

按商品（含服务）的移动方向划分，可分为

##### (1) 出口贸易 (Export Trade)

将本国所生产或加工的商品（包括服务）输往国外市场进行销售的商品交换活动，称为出口贸易或输出贸易。

净出口则是专指一国（或地区）某一时期某种同类商品的出口量大于进口量的部分。