

刘忠琦 牛 玲 杨丽娟 主编



GUO JI MAO YI LI LUN YU SHI WU

GUO JI MAO YI LI LUN YU SHI WU

GUO JI MAO YI LI LUN YU SHI WU

GUO JI MAO YI LI LUN YU SHI WU

GUO JI MAO YI LI LUN YU SHI WU

国际贸易

理论与实务

GUO JI MAO YI LI LUN YU SHI WU

GUO JI MAO YI LI LUN YU SHI WU

兵器工业出版社

编委会

主 编：刘忠琦 牛 玲 杨丽娟

副主编：徐春祥 陈志双 何伟胜

赵维双 金敏力 刘 颖

编委会：（按姓氏笔划排列）

牛 玲 刘忠琦 李晓丽

李 平 李 梅 李德军

杨丽娟 陈志双 何伟胜

辛国琴 金敏力 张孟才

陆殿生 赵维双 姚永臣

姜本华 徐春祥

编者的话

国际贸易理论与实务课程是经济管理类专业的核心课程。目前,越来越多的理工类专业学生也选修了这门课。为了适应我国对外经济贸易事业的飞速发展和满足高等院校教学工作以及外贸工作者的需要,我们在多年教学实践、工作的基础上,参阅了有关文献,新编了这本教材。

这本新编教材具有以下特点:一、内容新。力求反映近年来国际贸易中有影响的新理论(如竞争优势理论、战略性贸易政策理论)、新数据(如1999年《财富》公布的世界500强等数据)、新法规(如《2000年国际贸易术语解释通则》以及新的检验检疫法规)等,并补充了电子商务的内容。二、体系结构新。本书不是简单地将原来的两本书《国际贸易》与《国际贸易实务》合二为一,而是精心取舍,使经济管理类专业学生完整系统地学习掌握国际贸易基本理论和实践性很强的贸易实务,又可使其他专业学生有选择地选学这门课。上下篇既相互联系,又独立成章。全书分为上下两篇,上篇国际贸易理论部分,包含9章35节;下篇国际贸易实务部分,包含9章38节。

全书由刘忠琦教授、牛玲副教授、杨丽娟讲师任主编,并负责总纂工作。在本书编写过程中,得到了沈阳工业学院教材科张香久先生、沈阳土畜产进出口公司宋德军先生、中国人民保险公司王松茂先生和沈阳出入境检验检疫局王义斌先生等的大力支持,在此一并表示谢意。

由于编者水平有限,缺点和不足之处在所难免,敬请各位同仁和广大读者指正。

目 录

上篇 国际贸易理论

第一章 导论

第一节 国际贸易的含义及特点	3
第二节 有关国际贸易的基本概念	5
第三节 国际贸易研究的对象、主要内容及方法	10

第二章 传统国际贸易理论

第一节 绝对优势论	14
第二节 比较优势论	18
第三节 要素禀赋论	21
第四节 里昂惕夫之谜及其解释	26

第三章 现代国际贸易理论

第一节 国际贸易新要素理论	30
第二节 规模经济理论	32
第三节 技术差距论	34
第四节 产品生命周期论	35
第五节 偏好相似理论	37
第六节 产业内贸易理论	38
第七节 竞争优势理论	39
第八节 战略性贸易政策理论	42

第四章 国际贸易利益理论

第一节 国际贸易实现国际分工利益	46
------------------------	----

第二节	国际贸易利益的表现	47
第三节	国际贸易利益的获取	55
第五章	国际贸易政策与措施	
第一节	国际贸易政策	66
第二节	关税	73
第三节	非关税措施	85
第四节	鼓励出口措施	93
第六章	跨国公司与国际贸易	
第一节	跨国公司及其发展	98
第二节	跨国公司对外投资及其影响	102
第三节	跨国公司理论分析	107
第七章	区域经济一体化	
第一节	区域经济一体化的含义、形式及发展原因	111
第二节	区域经济一体化理论分析	115
第三节	区域经济一体化的发展	119
第四节	经济一体化对国际贸易的影响	130
第八章	国际服务贸易	
第一节	国际服务贸易概述	133
第二节	《服务贸易总协定》的基本框架和主要原则 ...	137
第三节	中国的服务贸易	142
第九章	世界贸易组织	
第一节	关税与贸易总协定	147
第二节	世界贸易组织	149
第三节	中国与世界贸易组织	156

下篇 国际贸易实务

第十章 商品的品名、品质、数量和包装

第一节 商品的品名	161
第二节 商品的品质	162
第三节 商品的数量	168
第四节 商品的包装	173

第十一章 商品的价格

第一节 贸易术语	186
第二节 常用的国际贸易术语	191
第三节 其他贸易术语	200
第四节 价格的计算	204
第五节 合同中的价格条款	211

第十二章 国际货物运输

第一节 运输方式	214
第二节 装运条款	221
第三节 运输单据	226

第十三章 国际货物运输保险

第一节 海洋运输货物保险承保范围	233
第二节 我国海洋运输货物保险条款	239
第三节 其他运输方式下货物的保险条款	248
第四节 合同中的保险条款和我国进出口货物办理保险的基本做法	252
第五节 英国伦敦保险协会海运货物保险条款	256

第十四章 国际货款的收付

第一节	支付工具	259
第二节	支付方式	265
第三节	国际保理业务	286
第四节	国际贸易各种支付方式的选择	288
第十五章 出入境检验检疫、索赔、不可抗力与仲裁		
第一节	出入境检验检疫	292
第二节	争议与索赔	308
第三节	不可抗力	312
第四节	仲裁	317
第十六章 进出口交易的磋商、合同的订立与履行		
第一节	进出口交易的磋商	324
第二节	合同的订立	334
第三节	出口合同的履行	337
第四节	进口合同的履行	351
第十七章 国际贸易方式		
第一节	经销与代理	360
第二节	寄售、展卖和拍卖	364
第三节	招标与投标	369
第四节	期货交易	372
第五节	对销贸易	376
第六节	加工贸易	381
第十八章 电子商务		
第一节	电子商务概述	385
第二节	电子商务与国际贸易	388
第三节	电子商务与 EDI	399

上 篇

国 际 贸 易 理 论

原书空白页

第一章 导论

第一节 国际贸易的含义及特点

一、国际贸易的含义

国际贸易 (International Trade) 是指不同国家或地区之间的商品和劳务的交换活动, 是国家之间分工的表现形式。它反映了世界各国通过世界市场在商品、资金、科技、服务等方面的联系与结合。从一个国家或地区范围来看, 这种交换活动被称为对外贸易 (Foreign Trade); 从全球范围来看, 这种交换活动则被称为世界贸易 (World Trade), 即各国对外贸易的总和。

国际贸易属于历史范畴。它是人类社会历史发展到一定阶段的产物。国际贸易的产生必须具备两个基本条件: 一是社会生产力的发展和社会分工的扩大, 生产出可供交换的剩余产品; 二是各自为政的社会实体和国家的形成。

国际贸易的历史虽然悠久, 但真正具有世界性质的国际贸易是在资本主义生产方式确立后产生的。在奴隶社会和封建社会生产方式下, 自然经济占主导地位, 生产力水平低下, 国际间的商品交换只是在局部地区偶然发生, 其规模及商品种类也都有很大的局限性。只有到了资本主义社会, 由于工业革命建立了大机器工业, 使生产力空前提高, 创造出更多更好的产品可以用来交换。同时, 科学技术的进步, 交通运输工具和通讯设施的不断改进和完善, 缩短了各国间的距离, 世界联结成为一个整体, 形成了世界市场, 这时, 国际贸易活动成为世界经济的重要组成部分。

随着生产力的发展、科学技术的进步和交换方式的改进，国际贸易的含义也在不断扩大。传统的国际贸易仅指有形商品的交换。现代国际贸易则指商品与劳务的交换，也称广义的商品交换，包括有形商品贸易（Visible Trade）和无形商品贸易（Invisible Trade）。后者指运输、保险、银行、旅游、信息、咨询等服务的提供与接受。因此无形贸易又可以分为国际服务贸易与国际技术贸易两部分。国际无形贸易的发展是伴随着有形贸易的发展而发展的。二战后，无形贸易在国际贸易中所占的比重越来越大，其地位和作用倍受世界各国所重视。因此，商品贸易、服务贸易和技术贸易构成现代国际贸易的重要内容。

二、国际贸易的特点

国际贸易和国内贸易同属流通领域，都是商品和劳务的交换活动，经营的目的也同样是取得了利润或经济效益。但与国内贸易相比，国际贸易具有以下一些特点：

第一，跨国交易更复杂

国际贸易双方属不同的国家或地区，在交易过程中涉及语言文字、货币制度、度量衡制度、法律法规管理、商业惯例、地理环境、风俗习惯等方面的差异均比国内贸易复杂得多。

第二，业务处理更困难

国际贸易的复杂性使得跨国之间交易活动更困难。具体表现在：首先市场调研比国内贸易困难。因国外市场距离远、市场大、变化多，所以交易对方的资信收集分析较之本国市场困难得多。其次，开拓国外新市场、选择何种渠道进入、贸易伙伴的选择都有一定的难度。合同签订后，在履约过程中，由于各种情况复杂多变，容易引起各种贸易纠纷。如果通过调解、仲裁或诉讼来处理贸易纠纷，从处理到裁处执行均比国内贸易困难。

第三，商务活动更具风险

这一方面表现在资信风险、商业风险、汇兑风险、运输风险、价格风险、政治风险等。另一方面，由于国际贸易的复杂性与困难性，从交易谈判到签约、履约，时间长，风险也相对大。有的风险保险公司可以承担，有些则无法承担，容易给交易者带来很大损失。比较而言，国内贸易风险要小得多。

第二节 有关国际贸易的基本概念

一、对外贸易额与对外贸易量

对外贸易额也称对外贸易值，指以货币表示的一定时期内一国的进出口贸易。在数值上它等于一国的进口贸易值与出口贸易值之和，是反映一国对外贸易的重要指标之一。一般都用本国货币表示，也可用国际上习惯通用的货币表示。联合国编制和发表的世界各国对外贸易额的资料，是以美元表示的。

对外贸易额的统计主要有两种：一种是海关统计的进出口贸易额。绝大多数国家出口都按离岸价格（FOB）计算，进口按到岸价格（CIF）计算；二是国际收支统计中的进出口贸易额。在这种统计中，进出口均按离岸价格计算。

以货币表示的对外贸易额经常受到价格变动的影响，因而不能确切地反映一国对外贸易的实际规模。所以在实际工作中，往往采用以固定年份为基期计算的进口或出口价格指数去除当时的进口额或出口额的方法，得到相当于按不变价格计算的进口额或出口额。通过这种方法计算出来的对外贸易额已经剔除了价格变动的影响，单纯反映对外贸易的量，所以又称对外贸易量。

二、国际贸易商品结构与国际贸易地理方向

国际贸易商品结构也称国际贸易商品构成，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与整个世界出口贸易额相比，以比重表示。国际贸易中的商品类别大致可分为初级产品和工业制成品两大类。也可进一步细分初级产品为农产品、矿产品等，细分工业制成品为生产性耐用品、消费性耐用品和非耐用品，诸如：机电产品、化工产品、纺织品、食品等等。

国际贸易地理方向也称国际贸易地区分布，指国际贸易在世界各洲、各种类型国家、各个国家间的分布，通常以各洲、各种类型国家或各个国家在国际贸易额中所占的比重表示，用以反映他们在国际分工、国际贸易中的地位。

对外贸易地理方向是指明一国出口商品的去向和进口商品的来源，即反映一国的对外贸易是同哪些国家、哪些类型国家或哪洲进行的，从而反映一国与其他国家或国家集团之间经济联系的程度。

三、有形贸易与无形贸易

国际贸易按商品的性质不同，可分为有形贸易（Visible Trade）和无形贸易（Invisible Trade）。

有形贸易是指物质商品的进出口，因为物质商品是看得见、摸得着的。世界市场上的有形商品种类繁多，为了统计和其他业务上的方便，联合国于1950年编制了《国际贸易商品标准分类》，后于1960年和1974年进行了修订。根据这个标准，把国际贸易商品分为10大类、63章、233组、786个分组和1924个基本项目。10大类商品包括：（0）类，食品及主要食用的活动物；（1）类，饮料及烟类；（2）类，燃料以外的非食用粗原料；（3）类，矿物燃料、润滑油及有关原料；（4）类，动植物油脂及油脂；（5）类，未列名化学产品及有关产品；（6）类，主要按原料分类的制成品；（7）类，机械及运输设备；（8）类，杂项制品；（9）

类，没有分类的其他商品。

在上述 10 大类商品中，(0) ~ (4) 类被称作初级产品，(5) ~ (8) 类被称作工业制成品。标准分类中，目录编号采用 5 位数，第 1 位数表示类，第 2 位数表示章，第 3 位数表示组，第 4 位数表示分组，第 5 位数表示项目。这个标准分类目前已为世界上绝大多数国家所采用。我国从 1981 年开始，以标准分类为基础，结合我国进出口商品的实际情况编制分类标准，采用 6 位数，第 6 位数表示子目。

与有形贸易相对应，以看不见，摸不着的劳务或其他非物质形态的商品为对象的对外贸易活动被称为无形贸易。无形贸易包括两部分。第一部分是直接为商品贸易服务的劳务交换活动，如，运输、保险、通讯、广告、船舶修理等贸易活动均属此类，它们随着商品贸易的产生而产生，随着商品贸易的发展而发展。另一类是相对独立于商品贸易的劳务交换活动，如国际旅游、工程服务、专利、商标和专有技术的许可贸易、私人无偿转让、国外投资收入和支出等。

有形贸易与无形贸易的一个重要区别，在海关统计上有所反映。有形贸易进出口要经过海关，必须履行海关手续，故显示在海关的贸易统计上。无形贸易不需经过海关，一般不会显示在海关的贸易统计上，但它也是国际收支的一部分。

四、总贸易与专门贸易

目前，世界各国按两种统计方法记录和编制商品货物的进出口。一种是指进出口以国境为标准，称之为总贸易 (General Trade)。凡是进入国境的商品一律称作总进口，凡是离开国境的商品一律称为总出口。中国、日本、英国、加拿大、澳大利亚、美国、俄罗斯和东欧各国 90 多个国家和地区采用这种统计标准。

另一种是指进出口以关境为标准。所谓关境，是指一国海关

的法规全部生效的领域。根据这个标准，外国商品进入关境后才列为进口，称为专门进口（Special Import）。若外国商品虽已进入国境，但存放在海关的保税仓库内，或仅在免税的自由经济区流通，则不能被统计为进口。同样，离开关境的商口都要列为出口，称为专门出口（Special Export）。德国、意大利、瑞士等 80 多个国家采用这种统计标准。

总贸易和专门贸易反映的问题各不相同。前者包括所有进入该国的商品，反映一国在国际商品流通中所处的地位；后者只包括那些进口是用于该国生产和消费，出口是该国生产和制造的商品，反映一国作为生产者和消费者在国际贸易中所起的作用。

五、对外贸易依存度

对外贸易依存度（Degree of Dependence on Import and Export）简称外贸依存度，又称外贸系数，是指一国在一定时期内对外贸易总额与国内生产总值（GDP）之比。其公式为：

$$Z = \frac{X + M}{GDP} \times 100\%$$

式中：

Z ——外贸依存度；

X ——出口额；

M ——进口额。

它表示了一国国民经济对进出口贸易的依赖程度，或国际贸易对经济增长的贡献度。其经济意义是反映了一国对外贸易在国民经济中的地位，同其他国家经济联系的密切程度及该国参与国际分工、世界市场的广度和深度。

如果分别用进口额或出口额在国内生产总值中所占比重来计算，外贸依存度可分为进口依存度和出口依存度。由于进口额不是该国在一定时期内所创造的商品劳务值，故用出口额占国内生

生产总值的比重来计算外贸依存度的方法，在很大程度上已成为某种国际惯例。许多欧美学者将出口依存度定义为外贸依存度，其原因是出口依存度反映一国在一定时期内，国内所创造的商品和劳务总值中的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，说明该国经济活动对世界经济的依赖程度越高。也有人将进口额与国内生产总值之比即进口依存度称为市场开放程度，它表明一国在一定时期内，输入到国内的外国商品和劳务总值占该国国内生产总值的比重。

一些西方经济学家通过计算若干发展中国家和地区的出口增长率与国民生产总值（GNP）增长率之间的相关系数，来测定对外贸易对经济增长的作用。R·F·埃默里（R·F·Emery）检验了在1953～1956年期间50个国家和地区的出口增长率与实际国民生产总值增长率之间的相关系数，他计算所得的系数是0.82027。赛伦（Syron）和沃尔什（B·M·Walsh）的研究表明，发达国家的出口增长率与GNP增长率之间的相关系数是0.86，而发展中国家为0.62。B·巴拉萨（Bela·Balassa）研究了1960～1973年期间的11个发展中国家和地区的出口与经济增长之间的关系。他计算出来的结果是，在1960～1973年期间工业制成品出口与工业制成品生产之间的相关系数是0.709，而全部出口与全部生产的相关系数是0.888。根据这些人的计算结果可以看出，对外贸易对这些国家的经济增长起到了很大的作用。

第三节 国际贸易研究的对象、主要内容及方法

一、研究对象与主要内容

国际贸易是一门研究国际商品和劳务交换活动规律的经济学科，是经济学中一个重要的组成部分。

国际贸易是一个历史范畴，它是在一定的历史条件下产生和发展起来的，是社会生产力和社会分工发展的必然结果，具有历史的必然性。国际贸易产生于奴隶社会末期，但是在奴隶社会和封建社会，国际贸易的范围和规模都很有限。只有到了资本主义社会，国际贸易才获得广泛的发展。国际贸易成为资本主义生产方式的前提和结果，在资本主义发生和发展过程中具有重要意义。在第二次世界大战后，国际贸易有了空前迅速的发展，对各国经济乃至世界经济的发展具有重大的现实意义。

对国际贸易的研究也随着国际贸易的发展而深入。作为现代经济科学形成的前奏，重商主义理论是随 17~18 世纪西欧海外贸易的发展兴旺起来的。重商学派最著名的主张就是政府干预对外贸易，通过扩大出口来增加本国的财富。英国杰出的古典经济学家亚当·斯密在对重商主义的理论和政策进行批判的过程中，提出了绝对利益理论用来指导对外贸易，后经另一位杰出的经济学家李嘉图发展为比较利益理论，有关比较利益的分析成为西方国际贸易理论的主线。第二次世界大战后，西方国家有关国际贸易的理论体系日臻完善，不仅有关于国际交换、价格均衡、效应和福利等问题的微观分析，也有了贸易与经济增长、从宏观经济角度出发调节对外贸易等一整套的理论分析。

现代经济学有“宏观经济学”和“微观经济学”之分。前者所阐述的是总体的经济现象，研究的是经济总量，它所涉及的是