

尹忠明◎主编

MBA

系列教材

GUOJI MAOYI YU GUOJI JINRONG

国际贸易

与 国际金融

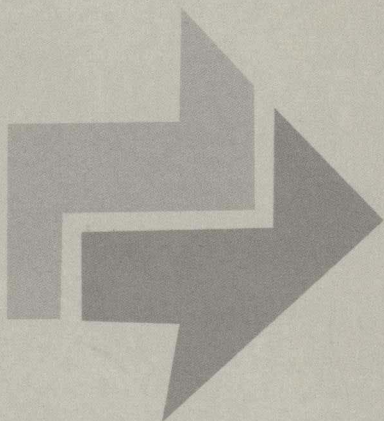
— 国际贸易理论

— 国际贸易政策与措施

— 国际贸易合同条款

— 国际市场经营策略

— 国际收支及其调节



西南财经大学出版社

Southwest University of Finance & Economics Press

国际贸易与国际金融

(第二版) GUOJI MAOYI YU GUOJI JINRONG

尹忠明 © 主编

国际贸易与国际金融

尹忠明 主编

责任编辑:邓书敏 张雁

封面设计:何东琳设计工作室

出版发行:	西南财经大学出版社(四川省成都市光华村街 55 号)
网 址:	http://www.xcpress.com/
电子邮件:	xcpress@mail.sc.cninfo.net
邮政编码:	610074
电 话:	028-87353785 87352368
印 刷:	郫县科技书刊印刷厂
开 本:	880mm×1230mm1/32
印 张:	17.625
字 数:	425 千字
版 次:	2002 年 8 月第 2 版
印 次:	2002 年 8 月第 1 次印刷
书 号:	ISBN 7-81055-524-3/F·424
定 价:	28.00 元

1. 如有印刷,装订等差错,可向本社发行部调换。
2. 版权所有,翻印必究。
3. 本书封底无防伪标志不得销售。

目 录

第一章 国际贸易理论	(1)
第一节 古典国际贸易理论	(1)
第二节 现代国际贸易理论	(13)
第三节 当代国际贸易理论	(23)
第二章 国际贸易政策与措施	(44)
第一节 关税	(44)
第二节 非关税措施	(63)
第三节 鼓励出口的政策与措施	(77)
第四节 促进出口的经济特区措施	(91)
第五节 出口管制的政策与措施	(98)
第三章 国际贸易实务	(103)
第一节 对外贸易的程序	(103)
第二节 对外贸易仲裁	(114)
第四章 国际贸易合同条款	(121)
第一节 品名、品质、数量和包装条款	(121)
第二节 装运条款与保险条款	(133)

第三节	价格条款和支付条款	(141)
第四节	商检条款、索赔条款、不可抗力条款 和仲裁条款	(151)
第五章	国际市场经营策略	(163)
第一节	当代国际市场的主要特征	(163)
第二节	国际市场营销环境	(173)
第三节	国际市场经营的产品策略	(186)
第四节	国际市场经营的价格策略	(195)
第五节	国际市场经营的分销渠道策略	(203)
第六节	国际市场经营的促销策略	(213)
第六章	世界贸易组织(WTO)与中国	(220)
第一节	关税与贸易总协定	(221)
第二节	世界贸易组织	(236)
第三节	世界贸易组织与中国	(247)
第七章	外汇与汇率	(256)
第一节	外汇概述	(256)
第二节	汇率	(260)
第三节	汇率的决定与变动	(266)
第四节	汇率理论	(278)
第八章	国际资本流动与国际贸易	(293)
第一节	国际资本流动的形式	(293)
第二节	世纪之交国际直接投资的新格局	(307)
第三节	国际直接投资理论述评	(318)
第四节	外国直接投资对中国经济贸易发展的	

积极作用与影响	(339)
第九章 国际投机资本	(355)
第一节 国际投机资本概述	(355)
第二节 国际投机资本的冲突与控制	(367)
第三节 国际投机资本的流入与撤出	(375)
第四节 国际投机资本的操作工具	(385)
第十章 国际储备	(401)
第一节 国际储备概述	(401)
第二节 国际储备的供给和需求	(419)
第三节 国际储备的管理	(427)
第十一章 国际金融风险管理	(438)
第一节 汇率风险管理	(438)
第二节 利率风险管理	(459)
第三节 财务风险管理	(465)
第四节 国家风险管理	(472)
第十二章 国际收支及其调节	(478)
第一节 国际收支与国际收支平衡表	(478)
第二节 国际收支均衡与失衡的分析	(490)
第三节 国际收支失衡的调节	(498)
第四节 国际收支的理论	(507)
附 录	(527)
案例一	(527)
案例二	(529)

案例三	(531)
案例四	(533)
案例五	(535)
案例六	(537)
案例七	(539)
案例八	(542)
案例九	(545)
案例十	(550)
后 记	(555)
主要参考文献	(556)

第一章 国际贸易理论

随着资本主义商品生产的不断发展,西方资本主义国家的对外贸易也日益扩展。这种经济现象反映在经济理论上,形成了各种各样的国际贸易理论。本章对西方古典国际贸易理论、现代国际贸易理论和第二次世界大战后的当代国际贸易理论作概括性的评述。

第一节 古典国际贸易理论

产生于资本主义生产方式准备时期的重商主义思想反映了商业资本的利益和要求,它孕育着国际贸易理论的萌芽——贸易差额论。随着资本主义生产方式的建立和发展而产生的古典学派则代表了新兴产业资本的利益和要求。古典学派的比较成本论和相互需求论奠定了国际贸易理论的基础。

一、贸易差额论

贸易差额论是资本原始积累时期重商主义的国际贸易理论,分早期和晚期两个阶段。早期的叫货币差额论,晚期的叫贸易差

额论。它产生和流行于 15 世纪末至 17 世纪,是巨商大贾、学者和政治家中所谓重商主义者关于对外贸易的思想和政策主张。其早期的主要代表人物是英国的海尔斯(John Hales, ? —1571),晚期的主要代表人物是英国的托马斯·孟(Thomas Mun, 1571—1641)。

(一)贸易差额论的主要内容

贸易差额论是建立在重商主义的财富观基础之上的。重商主义者认为,作为货币材料的金银是财富的惟一形态,金银的多寡是衡量一国富裕程度的惟一尺度。因而,国家一切经济活动的目的就是为了赚取金银。金银增加就是财富的增加。而要增加一国的金银拥有量,除了采掘金银矿藏以外,对外贸易是获取财富和国家致富的惟一源泉。

但货币差额论者和贸易差额论者看法也有不同。货币差额论者主张国家为了致富,应采取行政立法手段,严禁金银出口,限制商品进口,对进口商品课以高额关税,同时鼓励商品出口以换取金银。金银一旦流入国内就绝不允许再流出,违者将被处以重罚,甚至可判处死刑。可见,货币差额论是一种将货币禁锢在国内以实现货币积累,达到使国家致富目的的思想。

贸易差额论者反对这种单纯把货币禁锢在国内的狭隘做法,认为只要在对外贸易中始终坚持多卖少买的方针,则金银货币就会以贸易顺差的形式流入国内。这样,即使允许输出本国拥有的金银去购买外国的商品,对本国也无害处。因为贸易的结果是增加了本国的金银拥有量,有益于致富的目的。托马斯·孟说:“对外贸易是增加我们的财富和现金的通常手段,在这一点上我们必须时时谨守这一原则:在价值上,每年卖给外国人的货物,必须比我们消费他们的多。”^①可见,贸易差额论是以保持贸易出超为

^① 托马斯·孟:《英国得自对外贸易的财富》,商务印书馆,1978,4页。

目标的主张。

(二)贸易差额论的政策主张

根据重商主义的理论,这一时期西欧各国都实施了一系列的追求贸易顺差的政策措施。这些政策措施主要是:

1. 垄断对外贸易

有的国家的国王亲自掌握和垄断对外贸易,有的垄断了向其殖民地获取廉价原料的权力,加工成制成品后又高价出售,有的则垄断了它与其殖民地的贸易,不许外国染指。

2. 实施奖出限入政策

贸易差额论者反对进口奢侈品。英法等国都制定过禁止奢侈品进口的法令,同时用免税、退税、补贴、贸易特权等手段鼓励制成品出口和原料进口。为了发展本国出口制造业,有的国家制定了详尽的管理条例,有的还设立了官办的出口企业,甚至禁止能工巧匠和工具设备流往国外。

3. 管制海上运输

它们大多制定了旨在发展本国航运业的有关法律,禁止或限制外国船只参与本国外贸的航运。

4. 禁止金银输出

根据货币差额论,英、法、荷等国都颁布过各种法令,规定严厉的刑罚,禁止金银输出,同时政府通过法令,规定外国商人必须将出售货物所得的全部金银用于购买当地的商品,以免金银外流。贸易差额论的货币政策则有所放宽。

上述种种政策措施,加速了资本的原始积累,促进了资本主义生产方式的建立。

(三)贸易差额论简评

(1)重商主义的财富观是错误的。物质财富不只是金银,金银也不是财富的惟一形态。

(2)贸易差额论由于受当时的国际贸易实践的限制,在理论

上是不成熟的、肤浅的,它没有形成系统的理论。它只研究如何从国外得到金银,而没有探讨国际贸易产生的原因,以及是否能从国外带来实际利益。贸易差额论认为对外贸易的目的是从国外取得金银,而金银有限,此得彼失,所以,它认识不到国际贸易有促进各国经济发展的重要意义。

(3)贸易差额论主张国家干预对外贸易,实行保护政策的观点;通过贸易顺差,从国外取得货币收入的观点;禁止奢侈品进口和对一般制成品奖出限入的主张;积极发展出口工业,提高产品质量,保护出口优势的观点,以及保护关税措施。这些对于我们根据本国国情制订对外贸易政策有积极的参考价值。

(4)货币差额论用行政立法手段把金银禁锢在国内的主张是错误的。贸易差额论纠正了货币差额论的错误。它的只要总出口大于总进口,金银就必然流到国内的说法是正确的。

二、比较成本论

英国经济学家亚当·斯密(Adam Smith,1723—1790)和大卫·李嘉图(David Ricardo,1772—1823)为国际贸易理论奠定了理论基础。亚当·斯密首先提出了绝对成本论,大卫·李嘉图在此基础上提出了比较成本论。而比较成本论的提出,标志着国际贸易理论体系的建立。

(一)绝对成本论

英国古典经济学的奠基者亚当·斯密在其代表作《国民财富的性质及原因的研究》中,对重商主义理论进行了批判,提出了自由贸易学说。他指出,金银并非财富的惟一形态,真正的社会财富是由货币所购买的货物构成,并不是金银本身。衡量一国是否富裕的标准不是该国拥有的金银数量,而是其劳动生产率的高低。因此,国民财富的增长有两条途径:一是提高劳动生产率,二是增加劳动的数量。其中,劳动生产率的提高又是以劳动分工为

前提的。所以,他认为重商主义者用奖出限入的种种办法人为地保持贸易顺差来增进本国金银的拥有量是十分荒谬的。因为,如果一国能够长时期保持贸易顺差,则会由于金银大量流入而增加国内货币流通量,导致商品价格上涨,使本国出口商品的竞争能力下降,出口减少,进口增加,从而使贸易顺差减少甚至出现逆差,金银又不得不输往国外。因此,亚当·斯密反对政府实行贸易保护政策,而主张以自由贸易形式来扩大对外贸易。为了论证实行自由贸易的重要性,亚当·斯密把国内劳动分工和专业化原则推广到国际经济领域,提出了国际分工理论。他认为国际贸易应该遵循国际分工的原则。那么,国际分工又如何进行呢?他强调国际分工的基础是各自占有优势的自然禀赋或后天获得的有利条件。前者指自然赋予的有关气候、土壤、矿产、地理环境等方面的优势,后者则指通过自身努力而掌握的特殊技艺。每个国家应当按照各自的优势进行分工,然后交换各自的商品,从而使得各国的资源、劳动力、资本都得到最有效的利用,使国民财富增加。反之,就只能导致国民财富的减少。他举例说,苏格兰可以用暖房栽培葡萄,然后酿出上等美酒,但成本却为向外国购买的30倍。如果苏格兰不是进口葡萄酒而是用30倍的代价来自己生产,那就十分荒唐可笑。

可见,亚当·斯密认为为了更多地增加国民财富,一国应该只生产、出口那些生产效率高的商品,进口那些国外生产效率高的商品。这些生产效率高的商品也就是使一国具有绝对优势,能获得绝对利益的商品。因此,人们把亚当·斯密的这一理论称之为“绝对利益说”。而一国的自然优势和后天所得到的优势又总是体现为成本优势,即该国在某种产品的生产上所付出的成本绝对地低于他国,所以,这个理论又可称为“绝对成本论”。

亚当·斯密还论述了自由贸易所带来的好处,即互通有无,交换多余的使用价值,增加社会价值,获取更大的利益;互惠互利,

共同富裕。

综上所述,亚当·斯密的绝对成本论正确、深刻地指出了分工对于提高生产力的巨大意义。首次应用劳动价值论说明了国际贸易的基础和利益所在,为科学的国际贸易理论的建立提供了一个良好的开端。但这一理论只说明了在生产上具有绝对优势地位的国家参加国际分工和国际贸易所能获得的利益,却解释不了许多没有什么优势的落后国家仍在进行国际贸易的普遍现象,因而无法用来说明国际贸易的普遍规律,从而暴露出明显的缺陷和不足。

(二)比较成本论

1. 比较成本论的内容

如前所述,斯密的绝对成本论认为,当一国在某种产品的生产上所花费的劳动成本绝对地少于它国时,就有了与它国进行贸易的基础,而且贸易将为双方带来收益。但是,如果一国没有任何具有绝对优势的产品,是否也可以进行对外贸易,是否仍可以从贸易中获得好处呢?按照亚当·斯密的理论,回答是否定的。然而,产业革命时期的经济学家大卫·李嘉图,在1871年出版的《政治经济学及赋税原理》一书中,对这个问题却作了肯定的回答。这就是他提出的“比较成本论”。这个理论从生产成本的相对差别出发,论证了国际贸易分工产生的原因。与亚当·斯密一样,大卫·李嘉图也以个人为例,将形成个人分工的原因推广到国家对外贸易的分析。下面我们用李嘉图自己所举的、现在已经成为经典的例子来说明这个理论。

假设英国和葡萄牙都生产毛呢和葡萄酒,但劳动生产率不同,每单位产品所花费的劳动量如表1-1所示。英国在两种产品的生产上绝对成本都高于葡萄牙,即都占劣势,但在酒的生产上劣势更大,因为英国生产1单位毛呢的劳动成本为葡萄牙的1.1倍($100/90$),而生产1单位酒的劳动成本为葡萄牙的1.5倍

(120/80)。在无国际贸易和分工时,两国各投入 170(90 + 80)人/年和 220(100 + 120)人/年的劳动,各国生产、消费 1 单位酒和 1 单位毛呢。大卫·李嘉图认为,在这种情况下,只要葡萄牙专门酿酒而英国专门生产毛呢,两国一年的劳动总量,即葡萄牙的 170 人/年和英国的 220 人/年,就能生产出比分工前更多的产量。如表 1-2 所示,葡萄牙生产出 2.125 单位酒,比分工前的 2 单位多出 0.125 单位酒($2.125 - 2$),英国生产出 2.2 单位毛呢,比分工前的 2 单位增加 0.2 单位毛呢($2.2 - 2$)。显而易见,按照相对优势进行国际分工,一定的劳动总量就能创造出更多的财富或使用价值。至于两国从贸易中获得利益的多少,则取决于这两种商品的交换比例。这里,大卫·李嘉图假定交换比率为 1 单位毛呢(耗费 100 人/年劳动)与 1 单位酒(耗费 80 人/年劳动)相交换。按照这一贸易条件,如果葡萄牙用 1.1 单位酒与英国 1.1 单位毛呢相交换,两国所得的贸易利益为:葡萄牙增加($1.1 - 1 =$)0.1 单位毛呢和($1.025 - 1 =$)0.025 单位酒,英国增加($1.1 - 1 =$)0.1 单位毛呢和($1.1 - 1 =$)0.1 单位酒,见表 1-3。

表 1-1 国际分工前

	1 单位毛呢	1 单位酒
英 国	100 人/年	120 人/年
葡 萄 牙	90 人/年	80 人/年

表 1-2 国际分工后

	毛 呢	酒
英 国	$\frac{100 + 120}{100} = 2.2$	$\frac{80 + 90}{80} = 2.125$
葡 萄 牙		

表 1-3 分工后贸易利益

	毛 呢	酒
英 国	$2.2 - 1.1 = 1.1$ 单位	1.1 单位
葡萄牙	1.1 单位	$2.125 - 1.1 = 1.025$ 单位

通过上述例子，大卫·李嘉图从理论上证明了在生产上没有任何绝对优势的国家，仍可通过专门生产其比较成本较低的产品以换取它自己生产时比较成本较高的产品，从而得到利益。只要存在比较成本差异，就存在国际分工和贸易的基础。无论各国经济发展水平如何，劳动生产率存在多大差异，都可生产出那些生产成本相对较低的商品，参加国际交换，从而提高劳动生产率，提高消费水平和节约社会劳动的利益。这就是李嘉图的比较成本论。

2. 比较成本论简评

(1) 所谓比较成本论，就是比较两种产品在两国间的劳动成本来决定一国应该生产和交换哪种产品。亚当·斯密比较两国间劳动成本的绝对数量，分析贸易双方具有绝对优势的特殊情形；大卫·李嘉图则比较两国劳动成本的相对数量，分析一方都处于劣势而另一方都处于优势情况下的这种特殊情形。这就是比较成本论的准确含义。

(2) 比较成本论是建立在劳动价值论基础之上的。表现为用劳动这个生产要素进行比较，是比较劳动成本。

(3) 比较成本论从实证经济学的角度证明，一个国家无论生产力水平是高还是低，按照比较优势的思想参加分工和贸易，都可以得到实际利益。即在各自的生产要素的投入量不变的情况下，参加国际分工和国际贸易比不参加能得到更多的产品或物质财富；产品量的增加从而带来消费水准的提高。这个理论为世界各国参加国际分工和国际贸易的必要性作了理论上的证

明。这一学说被当时大部分经济学家所接受，并为后来的经济学家所推崇，至今仍被作为决定国际贸易格局的基本规律。这也是一百多年来它一直是西方国际贸易理论核心的原因。

(4) 比较成本理论也有局限性。它把多变的经济情况抽象成为静态的、凝固的状态，而忽略了动态分析。大卫·李嘉图没有认识到劳动生产率不是固定不变的，而是一个可变的因素。一个国家能够通过技术引进、技术革新来提高劳动生产率，从而改变比较成本的比率，使国际贸易分工格局发生变化。并且，一个国家生产的相对优势，长期固定在少数几种产品、特别是固定在少数初级产品的生产上，是非常不利的。按照比较成本论，我国发展和出口初级产品，进口工业制成品可以获得比较利益，我国就应放弃工业制成品的生产。但为了长远的利益，我们也应该大力发展工业制成品。彩电、收录机、冰箱等家用电器同国外相比，我们仍处于劣势，但为了长远的利益，应该使其国产化，而不应该大量进口。

(5) 比较成本论掩盖了国际分工中生产关系的作用。马克思主义认为，不能离开生产关系去考察社会分工问题，社会分工（包括国际分工）是一个客观的历史范畴，它的产生是社会生产力发展到一定阶段的结果。但生产力总是在一定的生产关系下发展的，国际分工的实质和内容不能不受社会生产方式的制约。因此，不能把国际分工简单地说成是劳动生产率差异的结果。

(6) 比较成本论揭示的只是各国之间产生贸易的原因以及这种贸易的互利性，而并没有涉及两国之间的商品将按照怎样的比例进行交换的问题（上述例子中的“1单位酒交换1单位毛呢”是一种假定），也就是说它没有解答国际贸易理论中的

“贸易条件”^①问题。

三、相互需求论

(一) 相互需求论的基本内容

在国际贸易理论史上，大卫·李嘉图的学生，19世纪中期英国最有影响的经济学家约翰·斯图亚特·穆勒（John Stuart Mill, 1806—1873）最先指出：大卫·李嘉图的比较成本论为决定一个国家的何种商品在国际上进行交易有利可图提供了理论基础，但它不能决定这些交易商品将按什么样的比例进行交换。穆勒在《政治经济学原理》一书中用“相互需求原理”回答了这一问题。他认为，国际商品交换比例是在比较成本确立的范围内，由相互需求的强度决定的。这是对比较成本论的重要说明和补充。

穆勒的原理与大卫·李嘉图的学说有两个不同。首先，大卫·李嘉图在探讨比较利益时，是从两种商品的生产成本，亦即供给方面着眼的。而穆勒在寻找国际商品交换比例的决定因素时，却是从需求方面入手的。其次，穆勒的分析模式与大卫·李嘉图的模式有所不同，他假定两国的劳动投入是相同的，但生产的商品数量不同，如表1-4所示。

表 1-4

	分工前		分工后	
	毛呢	麻布	毛呢	麻布
英 国	10 码	15 码	20 码	
德 国	10 码	20 码		40 码

① 贸易条件 = $\frac{\text{出口商品价格}}{\text{进口商品价格}}$ 。