

《国际贸易理论与实务》 学习指导纲要

(供学员使用)

中共中央党校函授学院

编写说明

《国际贸易理论与实务》是我院本科班有关专业开设的一门课程。为了使学员掌握教材的基本内容、重点和要点，便于学员自学、复习和考试，我们组织编写了这本《国际贸易理论与实务》学习指导纲要，供学员使用。这次结合教材修订重印，请主编孙家恒教授进行了补充修改第三、四部分，李钧泽教授增写了第一、二部分。

有不妥之处，请读者在学习与使用过程中提出意见，以便今后修改和提高。

中共中央党校函授学院教材编研室

1999年8月

目 录

第一部分	教学计划表	1
第二部分	学习辅导	2
第三部分	总复习提纲	13
第四部分	练习题及参考答案	60
一、	练习题	60
二、	参考答案	67

第一部分 教学计划表

1998 级本科班第四学期经济管理专业

教 学 计 划

项 目	时 数	备 注
教材版本或印刷时间	99.10	安排 19 周, 每周 7 学时, 2000 年 7 月 16 日上午 9:30—11:30 考试, 9 月 3 日上午 9:30—11:30 补考。
教学总时数	133	
面授辅导时、次数	28 (7 次)	
录相串讲时、次数	3 (1 次)	
讨论时、次数	4 (2 次)	
自学时数	62	
作业时数	25	
复习考试时数	11	
考核方式	闭卷	

第二部分 学习辅导

努力学好《国际贸易理论与实务》

《国际贸易理论与实务》是一门理论与实践相结合的综合性的专业基础学科。由于绝大多数学员并未直接从事过对外贸易方面的工作,对本课程所涉及的内容相对生疏,因此,弄清这门课程的学习目的和意义、明确学习重点、运用科学的学习方法,对学好这门课程至关重要。

一、明确学习的意义

根据当前国内外的形势,学好这门课程有着重要的现实意义。

——1. 是当前国际经济贸易发展形势的需要

在经济全球化迅速发展的今天,世界各国之间的经济联系越来越密切。以国际分工为基础的国际贸易,是沟通各国经济联系最早也是迄今最为重要的纽带之一。目前世界产出中已有 25% 用于出口,国际贸易在推动各国经济乃至世界经济的发展中起着举足轻重的作用。随着国际经济一体化的发展,国际竞争也越来越激烈,各国为了在新世纪的竞争中处于有利地位,纷纷制定和实施面向 21 世纪的经济发展战略,并把实现国内经济与外国经济互接互补、利用国际市场和国外资源促进本国经济发展作为其中的重要内容。因此,国际经济形势要求我们大力发展对外贸易与经济合作,积极参与国际分工和国际竞争。

2. 是我国对外经济贸易事业蓬勃发展的需要

我国经济发展需要对外贸易，对外贸易又推动着我国经济的发展。第八届全国人民代表大会《关于国民经济和社会发展的“九五”计划和2010年远景目标纲要》指出：“要充分利用国内和国际两种资源、两个市场，进一步扩大对外开放”，“实行对外开放是我国坚定不移的方针，发展对外经济技术合作不仅对中国有利，也是中国对世界经济发展的积极贡献。”改革开放以来，我国在世界经济贸易中的地位和作用日益提高，中国的出口在各国中的位次从1978年的第32位上升到1998年的第9位，已占到国内生产总值的40%左右；它在有效利用国内国际两种资源、两个市场，在促进国民经济持续快速发展方面起着越来越大的作用。但是，也毋庸讳言的是，国际经济形势的动荡和国际市场需求结构的重大变化，使我国的对外贸易面临严峻的挑战；我国市场经济体制的建设滞后于国际市场上经济运行规则要求，使我国在开拓和利用国际市场方面受到制约；我国一些企业和管理人员对国际贸易的知识准备不足，经验不够，本领不强，也使得我国的对外贸易的经济效益受到影响，等等。这一切说明，在实行开放经济的条件下，每个领导干部，无论是否直接从事对外贸易的业务工作，都需要具备一定的国际贸易的基础知识，以提高领导和从事经济管理工作的能力和水平。

3. 是实现我国两个具有全局性根本转变的需要

为了实现经济体制从传统的计划经济体制向社会主义市场经济体制的转变、实现经济增长方式从粗放型向集约型的转变，党和政府十分重视对外贸易的发展，多次指出必须按照国际经济通行规则，建立起统一规范的对外经济体制，以

适应社会主义市场经济发展的需要。这就要求我们在国际贸易理论与实务中具体加以体现和贯彻，特别是在对外贸易领域，如何与通行的国际规则与惯例接轨尤为重要。推进经济增长方式转变的关键，是要把提高整体经济效益作为经济工作的中心，我们需要积极发展对外经济贸易，充分利用国内外市场、资源，力争做到资源合理和优化配置。

由此可见，无论是从世界经济贸易发展的趋势来看，还是从国内改革开放的要求来看，以及从事实际工作的需要出发，都需要我们必须学习和掌握这门课程的基本原理、基本知识和技巧，从而在国际贸易理论与实务中能够运用自如，为推动我国扩大开放、深化改革、建立社会主义市场经济体制和社会主义现代化建设事业更好地服务。

二、掌握教材内容重点

教材共十章，其基本内容涵盖了四个方面。具体说来是：

（一）理论与政策（第一、二章）

中心是阐述国际贸易的基本概念，国际贸易的产生、发展和作用，国际贸易政策的演变及其理论依据，用马克思主义的理论、观点和方法探索资产阶级经济学家关于国际贸易的理论与学说，包括重商主义、绝对成本说、比较成本说、凯恩斯主义等。通过对这些问题的论述，揭示社会经济发展各个历史时期，特别是资本主义生产方式下各国商品和劳务交换活动的规律和本质。在此基础上，阐述不同类型国家的对外贸易政策及其理论依据，以及中国对外贸易方针政策与理论。这两章的重点是：

第一章《概论》。其重点为：

1. 国际贸易的概念。这里不仅要弄清国际贸易与对外贸易的内涵,而且要对国际贸易分类中的过境贸易和转口贸易、总贸易与专门贸易、有形贸易与无形贸易、直接贸易与间接贸易的区别要重点掌握。

2. 国际贸易产生的条件和作用。对国际贸易产生的条件的考察应从对外贸易产生的条件分析起,即一是有可供交换的剩余产品,二是在各自为政的社会实体之间可进行剩余产品的交换。这两个条件说明了产生国际分工的条件,而国际分工是国际贸易的基础。对于国际贸易的作用,不仅要了解国际贸易对资本主义生产方式建立和发展的作用,更重要的是应认识到它是各国对外经济的纽带和基础,是各国经济发展战略的重要组成部分。

3. 要弄清区域性国际经济一体化的概念、产生和发展的原因,各种形式的特点,以及我国对参与区域性国际经济一体化的基本态度。

第二章《国际贸易政策及其理论依据》。这一章的重点是:

1. 国际贸易政策的主要类型及其理论依据。这里首先要弄清什么是自由贸易政策,什么是保护贸易政策;其次要了解不同时期不同国家贸易政策的特点;再次对外贸易政策的理论代表人物,重点要了解亚当·斯密和大卫·李嘉图为代表的自由贸易政策和以李斯特为代表的保护贸易政策理论。

2. 不同国家贸易政策的特点。重点要弄清美国 80 年代以来贸易政策的特点,发展中国的进口替代和出口替代贸易政策,以及我国对外贸易政策、方针、原则及主要理论依据。

(二) 管理与措施 (第三、四、五章)

中心是阐述各国依据不同的国际贸易理论与学说所制定

的对外贸易政策与措施，都需要通过国家设置的有关机构来贯彻实施，以扩大出口，合理组织进口，发展对外贸易。在国际上，国际贸易也需要有相应的国际经济贸易组织或机构来管理和协调各国的经济利益，处理国际贸易中发生的争端和纠纷。因此，我们需要了解国际贸易的主要管理机构、管理措施、国际贸易通行规则与惯例，以及各国的对外贸易管理制度。中国对外贸易管理是本教材的重点之一。为此，专列了一章加以阐述，使大家明确中国加强对外贸易管理的必要性，采取的主要措施，设立的主要管理机构。这三章的重点内容是：

第三章《国际贸易管理》。这一章的重点是：

1. 国际贸易管理中的关税措施。重点弄清征收关税的目的和作用；在关税分类中要弄清财政关税和保护关税的不同作用和征收条件，同时还要了解普惠税的含义及给惠商品的范围。

2. 国际贸易管理中的非关税措施及鼓励出口、出口管制措施。

3. 跨国公司。重点弄清跨国公司的含义、要素，跨国公司经营管理的特點，以及跨国公司对国际贸易的影响。

第四章《世界贸易组织与关贸总协定》。这一章的重点是：

1. 世界贸易组织的作用及主要原则规定。要重点弄清世界贸易组织的基本概念，世界贸易组织对世界经济贸易的作用，世界贸易组织结构及其基本原则。

2. 中国加入世界贸易组织的意义和原则立场。

第五章《中国对外贸易管理》。这一章的重点是：

1. 中国对外贸易管理的必要性及其依据。重点弄清中国

为什么要加强对外贸易管理，不同时期对外贸易管理的主要依据是什么，以及对外贸易管理的特点。

2. 中国对外贸易的管理措施。这里既包括对进口的管理，也包括对出口的管理；既包括关税措施，也包括非关税措施。重点在于弄清：（1）我国对部分出口商品实行配额管理的原因和种类；（2）我国关税政策及其制定关税的原则；（3）新的外汇管理体制的基本特征；（4）进出口商品检验工作的方针及商检机构的任务。

（三）经营与实务（第六至第九章）

中心是阐述包括贸易术语、进出口合同条款、合同的签订与履行、商品贸易方式四个方面。在国际贸易中，买卖双方采取何种贸易术语成交至关重要，必须在合同中加以说明，选用对我方有利的贸易术语成交是签订和履行合同的关键。本教材在国际贸易实务部分首先阐述了这项内容；进口合同条款是买卖双方在交接货物、支付货款和解决争议等方面的权利和义务的依据，具有法律效力，了解和掌握进出口合同中各项条款及其买卖双方的权利与义务关系是国际贸易实务课程的基本内容；合同的商订和履行具有一定的程序和做法，它不仅是经济行为，也是法律行为，买卖双方都应当认识到重合同、守信用的重要性；商品贸易方式是随着国际政治经济变化而不断发展和创新的，在国际经济关系日益密切和国际贸易进一步发展的过程中，国际贸易方式和渠道越来越多样化和综合化，因此了解各种商品贸易方式的性质、特点、作用，基本做法及其适用条件，也是本课程的一个重要内容。这四章的重点内容是：

第六章《国际贸易术语》。这一章的重点是：

1. 国际贸易术语的含义与商品价格。重点弄清国际贸易术语的含义、内容和掌握贸易术语的意义；国际贸易合同中的价格条款及其内容。

2. 国际贸易术语的国际惯例。重点了解什么是国际贸易术语的国际惯例，国际贸易惯例与合同条款的关系。

3. 国际贸易术语分类与释义。重点了解按不同类型分为E、F、C、D四组贸易术语的含义。

第七章《进出口合同条款》。这一章的重点是：

1. 要了解进出口合同的主要条款，特别是分清哪些条款属于主要交易条件？哪些条款属于一般交易条件。

2. 在主要交易条件中，重点掌握品质条款、包装条款和支付方式，即弄清：（1）品质条款的概念及商品质量在国际贸易中的作用；（2）商品包装的含义、种类及其特点，以及在国际贸易中的作用；（3）支付的工具和方式，重点要弄清信用证支付方式的特点。

3. 在一般交易条件中重点掌握货物的运输及其保险条款。货物运输的方式多种多样，但海洋运输是主要方式，因此，要了解海洋运输的特点，特别是其中班轮运输的特点。至于国际货物运输保险，则要弄清其概念、作用、原则和险种。

第八章《进出口合同的商订与履行》。这一章的重点是：

1. 进出口合同的含义、特征及签订进出口合同应遵循的原则。

2. 进出口合同签订和履程序。在进出口的商订方面，特别要弄清交易磋商的程序以及签订书面合同的意义；在进出口合同的履行方面，不仅要了解进出口合同履行的含义和意义，而且要了解履行合同的基本程序。

第九章《国际商品贸易方式》。这一章的重点是：

1. 国际贸易方式的含义及其主要方式。
2. 包销、代理、寄售方式的含义、特点、形式。
3. 期货贸易和租赁贸易的含义、特点和种类。
4. 补偿贸易和加工装配贸易的含义、特点和形式，其中还要弄清对外加工装配和进料加工的区别。

(四) 国际服务贸易 (第十章)

中心是阐述国际服务贸易的种类，包括国际运输服务、国际旅游服务和其他服务。其中与国际贸易紧密相关的有技术贸易、国际承包与劳务合作。而且随着科学技术的飞速发展，技术出口越来越多。

第十章《国际服务贸易》。重点掌握：

1. 国际服务贸易的含义、主要特征。
2. 国际服务贸易的分类及其作用。
3. 国际技术贸易的含义、特点及其贸易方式。
4. 国际承包与劳务合作。其中要重点了解：(1) 国际承包和劳务合作的含义、作用；(2) 我国对外承包工程与劳务合作遵循的基本方针和经营原则；(3) 国际承包与劳务合作合同的含义和主要条款。

三、运用科学的学习方法

学习《国际贸易理论与实务》这门课程，在方法上应注意以下几点：

1. 要把学习的各个环节密切结合起来。按函院教学具体安排的规定，这门课的总学时为 133 学时，其中自学 62 学时，面授辅导 28 学时，串讲辅导 3 学时，作业 25 学时，复习考

试 11 学时。这几个环节，环环相扣，紧密联系，能否在学习中把握好这四个环节的关系，将对学习的效果产生直接的影响。因此，既要明确每个环节的学习任务，又要使各个环节密切结合，做到有条不紊，互相补充，不断深化。

函授教学的基本特点是以自学为主。因此，认真搞好自学是学好这门课程的基础。自学这一环节的主要任务是根据教学安排的进度，认真阅读教材的有关章节，了解教材的基本内容，对其中有疑问的问题要反复阅读，认真思索，必要时还可以参阅有关辅导材料。

听辅导课是掌握课程重点内容，解决自学中遇到的疑难问题，以及扩展视野的重要环节。因为在辅导课中，教员不是泛读教材内容，而是有重点、有针对性并且联系实际地讲解。为了提高听辅导课的效果，大家应该带着自学遇到的问题听课，使自己处于积极思维状态。

做作业是在自学和听辅导课的基础上对课程内容的进一步消化。因此，做作业应在理解的基础上，加以归纳提炼作出答案，而不是按教材内容匆匆忙忙地抄一遍，更不是借别人的作业抄一遍。有的学员反映，作业抄了一大本，但对课程的内容却印象不深。这恐怕与抄书式的做作业方式有直接关系，因为这种方式难以达到消化、吸收知识的目的。

复习考试是教学环节中最后一个环节，也是最忙碌最重要的一个环节。复习是对课程内容学习的进一步深化，把书本上的知识通过消化吸收变成自己的知识，并且巩固起来。如果把复习单纯看作是为了应付考试，就会影响复习的广度和深度。考试是总结自己对知识掌握程度，并取得社会的承认。考试中要注意试题，按试卷的要求答题。试卷有四种题型，每

种题型都有它独特的要求，只有严格按照它的要求把所学的知识有针对性的答出来，才能取得好的成绩。有的同志感到自己的成绩不理想，除了自己的学习不牢固，知识不深化以外，答题方法不正确也是一个重要的原因。

2. 要坚持理论与实际相结合的学习方法。理论与实际相结合是马克思主义的基本原则，是我们的行为准则和科学的思维方法。理论来源于实践，又指导实践，《国际贸易理论与实务》这门课程本身就是贸易实践的产物，贸易实践升华为贸易理论，贸易实践的发展推动贸易理论的发展。就学习这门课程来说，掌握课程中的基本范畴、基本原理等理论知识是学好这门课程的基本要求，但又不能只局限于此。要学会用这些理论知识来分析国际贸易和我国对外贸易发展中的新情况和新问题，而且用这些新情况和新问题来丰富和加深对理论知识的理解。例如，在当前世界经济不景气的大背景下，贸易保护主义又有所抬头，贸易壁垒形式有了新的变化，出现了以保护环境为由的“绿色壁垒”。这种壁垒既不同于关税壁垒，也不同于传统式的非关税壁垒，具有更强的隐蔽性和复杂性，并越来越成为贸易壁垒的重要形式。了解这一点，对发展我国的对外贸易有着重要的现实意义。

3. 要善于运用比较分析法来辨别相关的范畴。采用比较分析法，对国际贸易的各种问题进行分析对比，有助于识别世界的国际商品和劳务流通的共性、差异性和一般规律；有助于区别各国贸易理论和学说的实质；有助于了解各国的贸易政策、惯例、法律和实务操作的异同；有助于学习和借鉴世界各国国际贸易的成功管理经验和失败教训等。运用比较分析法学习《国际贸易理论与实务》这门课程，既有利于掌

握国际贸易的基本概念、理论观点和知识，又有利于辨别真伪，提高自己的分析判断能力。例如，国际贸易中常用的三种贸易术语——装运港船上交货（FOB）、成本加运费（CFR）和成本保险费加运费（CIF），如果单独地就每一种贸易术语去把握其内容，不仅复杂化而且难记忆；而如果采取比较分析法，这三种贸易术语的共同点和不同点就一目了然，且便于记忆，可以收到事半功倍之效。

第三部分 总复习提纲

上篇 国际贸易理论

第一章 概 论

一、国际贸易的基本概念

(一) 国际贸易与对外贸易

国际贸易又称世界贸易，是指世界各国之间商品和劳务交换的活动，从国际范围或世界范围来看，它是各国对外贸易的总称。

对外贸易亦称进出口贸易，是指一国或地区同别国或地区进行商品和劳务交换的活动。

(二) 国际贸易的分类

根据国际贸易的一般特征可进行如下分类：

1. 按货物移动方向，分为：出口贸易和进口贸易、过境贸易和转口贸易。
2. 按国境和关境，分为：总贸易和专门贸易。
3. 按商品形式，分为：有形贸易和无形贸易。
4. 按贸易是否有第三者参加，分为：直接贸易与间接贸易。
5. 按参加贸易国或地区的多少，分为：双边贸易和多边贸易。
6. 按清偿方式，分为：现汇贸易、记帐贸易和易货贸易。

7. 按货物运送方式，分为：陆路、海路、空运、邮购贸易。

8. 按参加的贸易实体，分为：政府间贸易和民间贸易。

9. 按是否签订协定，分为：协定贸易和非协定贸易。

（三）国际贸易值（额）与国际贸易量

国际贸易值（额）是指以货币表示的世界各国的对外贸易额。

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的进出口商品的数量。

（四）贸易顺差与贸易逆差

一国在一定时期（如一年、半年、一季、一月）出口总值超过进口总值时，相差之数称为贸易顺差或贸易出超。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入超。

二、国际贸易的产生、发展和作用

（一）国际贸易的产生与发展

国际贸易源于各国的对外贸易，阐述国际贸易的产生和发展，首先要了解对外贸易的产生和发展。对外贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。对外贸易产生的必备条件是：有可供交换的剩余产品和在各自为政的社会实体之间进行产品（商品）交换。因此，从根本上说，社会生产力的发展和社会分工的扩大，是对外贸易产生和发展的基础。

随着生产力和社会分工的发展，对外贸易从原始社会各部落之间的商品交换，经历了奴隶社会和封建社会获得了较大的发展。在资本主义自由竞争时代，国际贸易具有了世界