

管理科学丛书

工业外贸概论

康灿华 主编



企业管理出版社

管理科学丛书编审委员会

主任委员:万君康

副主任委员:刘国新 康灿华

委员:(以姓氏笔画为序)

万君康 王仁祥 邓明然 刘国新

刘铁祥 李必强 李海婴 汪兴民

吴忠义 胡树华 康灿华 谢科范

詹明清

总 序

管理,是一个永恒的课题,没有科学的管理,就没有世界。它是古老的,自有人类的共同劳动始,就有管理。它又是新颖的,生产力的迅猛发展,科学技术的飞跃进步,不断丰富和刷新着管理的内容,使其由“传统管理”经由“科学管理”发展到现代管理。现代管理和现代科技已成为现代社会文明的鼎盛,管理科学也相应地得到长足的发展,成为理论园地里的一片常青的郁林。

武汉汽车工业大学(原武汉工学院)创建管理专业已有30余年,在管理科学的教学和科研方面,积累了一定的经验。现工商管理学院设有管理工程、技术经济、投资经济、管理信息系统、工业外贸、国际金融、市场营销、会计学等专业,为现代化建设培养本科、双学位、硕士、博士等多层次管理人才。社会主义市场经济体制的建立和世界科技经济一体化的发展,迫切要求我国高等学校进一步加强学科建设,提高教学质量,因而根据新形势的要求,我们组织编写了本套“管理科学系列丛书”,计划于1995~1996年两年内先后出版《现代工业管理》、《现代经营管理学》、《国际金融学》、《工业会计概论》、《现代企业统计》、《管理信息系统》等10本书,在2000年间,还计划出10~15本专著或教材。

这套丛书本着理论与实践结合、宏观经济管理与微观经济管理结合的原则,分别从不同侧面系统阐述了生产、经营、金融、科技、信息、财务、会计、统计等学科的理论、方法和实务。在编撰中注重了充分吸纳国内外管理科学研究的新成果,其体系和内容具有创新性、实用性、可读性的特点,它适用作高等学校的教材,也可作

社会各界人士学习经济管理科学的读本。

我们期望,这一套丛书的出版,将为推进管理学科的建设,培养“面向现代化、面向世界、面向未来”的高层次管理人才和精明能干、开拓创新的企业家做出贡献。

万君康

1995 年 10 月

前 言

改革开放十几年来,我国的对外贸易与经济合作获得了迅速发展,对外依存度不断扩大,与此相适应,国家对掌握外向型经营理论及业务知识的高素质人才的需求更加迫切。因此,在高等学校非国际经贸类专业的学生(特别是工科学生)中开设相关课程,普及国际经济贸易与合作方面的知识是十分必要的。《工业外贸概论》一书正是基于这一认识编写的。

本书系统介绍了以下三个方面的内容:一是有关国际经济贸易的基本理论与政策;二是工业产品贸易的业务操作,其中为适应对外贸易经济增长方式的转变,专辟一章介绍了对外贸易经济效益评价的内容;三是鉴于以技术为主要客体的无形商品贸易的迅猛发展,结合作者的相关研究成果,介绍了国际技术贸易和经济合作方面的内容。

本书由武汉汽车工业大学国际经贸系部分教师集体编写,其中,第一章由王仁祥编写,第二章由刘华编写,第三章由胡国晖编写,第四章由朱金生编写,第五、九章由顾伟昶编写,第六、八章由柳哲编写,第七章由康灿华、顾伟昶编写,第十章由许黎惠编写,第十一章由王恕立编写,第十二、十四章由张为民编写,第十三章由康灿华编写。康灿华任主编,王仁祥、王恕立任副主编。全书的大纲拟定及统稿工作由主编、副主编共同完成。

武汉汽车工业大学工商管理学院和企业管理出版社对本书的出版给予了大力支持,谨表谢意。

由于作者水平有限,书中错误和不足在所难免,恳请阅者不吝赐教。

作者

1997年6月

目 录

第一篇 国际贸易理论与政策

第一章 国际贸易概述.....	1
第一节 国际贸易概念.....	1
第二节 国际贸易的产生和发展.....	4
第三节 与国际贸易相关的几个主要指标.....	8
第二章 国际贸易基本理论	12
第一节 重商主义	12
第二节 古典学派的国际贸易理论	14
第三节 赫——俄要素禀赋论	24
第四节 李斯特的保护幼稚工业理论	29
第五节 凯恩斯的超保护贸易理论	35
第三章 国际贸易政策与措施	42
第一节 国际贸易政策与演变	42
第二节 关税政策及其经济效应分析	51
第三节 非关税壁垒及其经济效应分析	62
第四节 出口鼓励、出口管制及其经济影响.....	69
第四章 贸易政策的国际协调	78
第一节 国际贸易条约与协定	78
第二节 区域经济一体化与国际贸易	84
第三节 关贸总协定与世界贸易组织	91

第二篇 国际贸易实务

第五章 商品的品质、数量与包装	110
-----------------------	-----

第一节	商品的品质	110
第二节	商品的数量	121
第三节	商品的包装	129
第六章	商品的价格	139
第一节	贸易术语	140
第二节	作价的方法与价格保值	151
第三节	佣金与折扣	158
第四节	合同中的价格条款	161
第七章	商品装运及运输保险	164
第一节	运输方式	164
第二节	运输条件	176
第三节	运输单据	182
第四节	风险与损失	189
第五节	保险险别与条款	193
第六节	保险索赔与理赔	201
第八章	货款的支付	205
第一节	支付工具	205
第二节	支付方式	210
第三节	各种支付方式的结合使用	230
第四节	合同中的支付条款	232
第九章	商品检验、索赔、仲裁与不可抗力	235
第一节	商品检验	235
第二节	索赔	247
第三节	对外贸易仲裁	253
第四节	不可抗力	263
第十章	交易磋商与合同履行	269
第一节	交易磋商的前期准备	269
第二节	交易磋商与合同签订	274

第三节	交易合同的履行·····	284
第十一章	外贸经济效益评价·····	294
第一节	外贸经济效益评价概述·····	294
第二节	外贸经济效益评价的基本原则·····	297
第三节	对外贸易经济效益评价指标·····	299

第三篇 国际技术贸易

第十二章	国际技术贸易概述·····	306
第一节	技术转移与技术贸易·····	306
第二节	国际技术贸易市场·····	318
第三节	技术贸易合同·····	326
第四节	技术贸易管理·····	336
第十三章	国际技术贸易价格·····	348
第一节	国际技术价格的基本构成及影响因素·····	348
第二节	技术价格模型·····	350
第三节	技术转让费的支付·····	354
第十四章	国际经济技术合作·····	359
第一节	加工装配贸易·····	359
第二节	补偿贸易·····	363
第三节	合资经营与合作经营·····	367
第四节	租赁贸易·····	371

第一篇 国际贸易理论与政策

第一章 国际贸易概述

本章主要叙述国际贸易与对外贸易、国内贸易的区别和联系,国际贸易的产生与发展,以及与国际贸易相关的几个主要指标,为后面章节的学习打下一个良好的基础。

第一节 国际贸易的概念

一、国际贸易与对外贸易

国际贸易(International Trade)又称为世界贸易(World Trade),是指世界各国之间商品和劳务的交换活动,是各国之间在国际分工的基础上,通过世界市场实现商品、劳动、科技和服务等生产要素合理配置达到国际收支均衡的行为和方式。

对外贸易(Foreign Trade)则属于部门经济的研究范畴,是指一个国家与世界各国进行的商品和劳务的交换活动。对外贸易业同工业、农业、建筑业、交通运输业、银行保险业、国内商业等行业一样,都是国民经济的重要组成部分。

国际贸易和对外贸易都涉及到商品和服务超越国境的流动,研究的本质内容是相同的,但两者研究问题的角度不同。国际贸易是站在整个世界的角度,来研究商品和劳务在世界各国之间的运动规律;而对外贸易则是以一个国家作为研究对象,重点讨论一国与世界其他国家之间的商品、劳务运动规律。由此可见,国际贸易

应由各国的对外贸易所构成,国际贸易是一个大概念,而对外贸易则是一个小概念。

二、国际贸易与国内贸易

尽管国际贸易与国内贸易都属于商品流通的范畴,都是使商品的使用价值转化为商品价值的过程,然而由于国际贸易是各国之间商品和劳务的交换活动,因此它与国内贸易存在较大的差异。

(一) 贸易对象不同对商品的要求也不同。

国内的工商企业之间,工商企业与相关团体和个人消费者之间的商品交易,对商品的种类、品质、规格、花色等方面的要求并无太大的差别。而国际贸易是两国工商企业之间的商品交易,对商品的种类、品质、规格、花色等方面的要求则千差万别。因而国际贸易的困难多于国内贸易。

(二) 语言文字不同。

世界各国一般都有自己的民族语言和文字,而且各国的语言文字差别很大。因此,贸易商必须掌握和使用外语,才能进行交易的磋商、合同的签订以及各种贸易单据凭证的处理。否则,在国际贸易活动中将会遇到困难和障碍。

(三) 使用的货币不同。

各国的国内贸易都使用本国的货币,不存在计价货币的选择和货币兑换问题。而在国际贸易中,至少一方要使用外币进行计价、结算和支付。而1973年以来,世界各国普遍实行了浮动汇率制度,汇率变动幅度大、且频繁,汇率走势预测也较为困难,从而使国际贸易存在较大的汇率风险。因此国际贸易中计价货币的选择成为交易磋商的一个重要内容,避免或减少汇率风险又成为贸易合同管理的一个重要组成部分。

(四) 价格水平不同。

国内市场的商品价格是以国内商品价值为依据,随国内市场

商品的供求关系的变化而变动,而在国际市场上,商品的价格则以商品的国际价值为依据,随着国际市场商品的供求关系的变化而变动。尽管由于先进的通讯工具把各国间的市场连成了一个大的网络,但是由于国境的存在,较高的运输费用和交易成本,以及由于语言和其它原因造成市场信息传递迟缓,各国间劳动、资本等生产要素流动受到种种限制,使同种商品在各国市场的价格存在较大差异,并且随着供求关系的不断变动其差异时而扩大时而缩小,而国际贸易合同签订到履行往往间隔较长时间,这就使得国际贸易比国内贸易具有更大的价格风险。

(五) 贸易限制不同。

国内贸易一般受到较少限制,商品、劳务往往能自由地从一个部门流向另一个部门,从一个地区流入另一个地区,而国际贸易则受到较多的限制,不同的国家由于经济发展水平、商品竞争能力存在较大差别,而实施不同的关税和非关税保护措施,且随着经济状况和国际收支状况的变化,对贸易保护措施实行动态调节。因此进行国际贸易,必须了解本国和贸易伙伴国对进出口商品的管制措施,分析贸易保护措施的变化对贸易活动的影响,采取相应的对策。

(六) 适用的贸易法律不同。

国内贸易主要要遵守国内的经济贸易法律,而国际贸易中没有统一的国际贸易法,其贸易法规主要由各国的贸易法规和国际惯例、国际公约、条约构成。因此国际贸易适用法规比国内贸易适用法规要复杂。

(七) 贸易的组织机构不同。

国际贸易的组织机构比国内贸易的组织机构复杂得多,除了包括进行国际贸易的贸易公司、生产企业外,还涉及海关、商品检验、仲裁、银行、保险、储运等企业和机构,以及一些国际性的贸易金融机构。

第二节 国际贸易的产生和发展

一、国际贸易的产生

从国际贸易的概念我们可以得出：国际贸易的产生必须具备两个条件，即具有可供交换的剩余产品和存在各自为政的国家。因此社会生产力的发展和国际分工不断深化是国际贸易的基础。

在原始社会早期，由于生产力水平极为低下，人类处于自然分工状态。人们在共同劳动的基础上仅能获得维持自己生存的资料，没有可供交换的剩余产品，因此没有商品和商品交换，没有私有制，没有阶级和国家，也就没有国际贸易。

随后出现的三次社会分工，逐步改变了上述状况。畜牧业和农业的分工，使牧畜的驯养和繁殖得到迅速发展，产品开始有了少量剩余，从而出现了极其原始的偶然的物物交换。手工业和农业的分工，便产生了以直接交换为目的的商品生产。而商品生产和商品交换的不断扩大，产生了货币，商品交换逐渐变成了以货币为媒介的商品流通。随着商品货币关系的发展，便出现了第三次社会大分工，产生了专门从事贸易的商人。生产力的发展，交换关系的扩大，又加速了私有制的产生，从而使原始公社日趋瓦解，人类进入奴隶社会。在奴隶社会初期，由于阶级矛盾形成了各自为政的国家，商品开始超出国界流动，从而导致国际贸易的产生。

二、资本主义以前时期的国际贸易

奴隶社会是以奴隶主占有生产资料和奴隶为基础的社会。当时国际贸易的商品主要是奴隶和奢侈品，如宝石、装饰品、各种织物、香料等。前者为奴隶主阶级提供劳动力，后者为满足奴隶主的享乐欲望。奴隶社会时期对外贸易的国家，在欧洲主要是腓尼基、

希腊、罗马等。我国在夏商时代已进入奴隶社会，贸易集中在黄河流域。但是从总体上看，奴隶社会自然经济占统治地位，生产的目的是为了消费。商品生产在整个经济生活中还是微不足道的，因而进入交换领域的商品极少。同时，由于生产技术落后，交通运输工具简陋，国际贸易的区域受到了很大的限制。

进入封建社会初期，封建地租采取劳役和实物形式，进入流通领域的商品仍然不多，只是到了封建社会中期以后，随着商品生产和城市手工业的发展，以及封建地租变为货币地租的形式，国际贸易才有较大的发展。然而从生产力发展水平看，封建社会的经济仍然是自然经济，农业在各国经济中占优势，商品生产仍处于从属地位，因而当时的国际贸易尽管比奴隶社会有了较大发展，然而国际贸易的商品和规模仍然十分有限。奢侈品仍是国际贸易中的主要商品，西方国家以呢绒、酒等换取东方国家的丝绸、香料、珠宝等。只有到了资本主义社会，大规模机器工业建立以后，国际贸易才得到了真正的发展。

三、资本主义时期的国际贸易

15 世纪至 16 世纪中期的“地理大发现”揭开了资本主义时代的序幕，人类社会进入资本主义生产方式的准备时期，国际贸易也反映了资本原始积累的一些特征。国际贸易主要在殖民地宗主国和殖民地国家之间采用不平等的方式进行。欧洲殖民者一方面通过对外贸易和各种卑劣手段，掠取殖民地国家的黄金、白银，实现资本主义的原始积累，另一方面，在非洲的大西洋沿岸、亚洲和南美等地发展了以奴隶劳动力为基础的种植业，并将生产的大米、烟草、甘蔗、香料运回国内消费。由于殖民地农业的发展，对于欧洲工业品的需求增加了，而欧洲工业的发展，对殖民地原料、粮食的需要也日益增长。因此，对欧洲国家来说，与殖民地贸易的意义越来越大。

随着殖民地在宗主国的对外贸易地位日益提高,欧洲国家为了占领殖民地和争夺国际贸易的霸权,进行了长期的战争。从16世纪起,西班牙、葡萄牙、荷兰、英国、法国等欧洲的几个主要国家为了争夺海上航线的控制权,相互袭击和抢劫对方的商船,进行了连年的战争。17世纪末叶,英国取得了国际贸易的霸权,伦敦成为国际贸易中心,以欧洲为中心初步形成的世界市场,推动了封建社会向资本主义过渡,促进了西欧资本主义生产方式的建立。

18世纪末到19世纪中叶,欧洲国家先后发生了产业革命和资产阶级革命,建立了资本主义的大机器工业体系,巩固了资本主义生产方式。大工业在欧洲的广泛发展,大大提高了社会生产力水平,社会产品大大增加,为国际贸易的发展提供了空前丰富的物质基础。同时,大工业也使交通运输和通讯发生了变革,世界各国间在时间上空间上的距离越来越缩小,世界市场进一步扩大,使国际贸易真正具有世界性质。

这一时期,随着资本主义生产方式的发展,国际贸易发生了如下重大变化。第一,国际贸易规模有了空前迅速的增长。在1720~1800年的80年间,世界贸易总共只增长了一倍,而1800~1870年的70年间,世界贸易量增长了10多倍。第二,国际贸易的商品结构发生了明显的变化。18世纪末以前的大宗商品,如香料、茶叶、装饰品等虽然绝对量仍然在扩大,但所占比率已经下降,工业品的比重显著上升,特别是纺织品的增长最为迅速,占有重要地位,煤炭、钢铁、机器等商品的贸易也有了很大的发展。另外工业发展的需要和运输费用的降低,粮食也开始成为国际贸易的大宗商品,占当时国际贸易额的1/10左右。第三,贸易方式有了进步,从现场看货交易逐渐转为凭样品交易和商品交易所交易。第四,国际间的信贷关系也逐步发展起来,各种票据在交易中开始广泛运用。第五,经营国际贸易的组织越来越专业化,并且产生了很多为国际贸易服务的专业性组织,如轮船公司、保险公司、转运公司等。第

六,政府在对外贸易中的作用发生了变化。一方面,政府对对外贸易的干预减少,实行自由贸易政策;另一方面,为了协调各国彼此间的贸易关系,协调移民和其他待遇方面的问题,国与国之间开始普遍签订贸易条约。

18 世纪末到 19 世纪初,英国在国际贸易中仍处于垄断地位,英国成为“世界城市”,而其他国家成为“世界农村”,整个世界成了英国大工业的销售市场和原料来源地。

19 世纪末 20 世纪初,各主要资本主义从自由竞争阶段过渡到垄断资本主义阶段,即帝国主义阶段,英国的国际贸易垄断地位逐步被美国所取代,国际贸易也随之出现了一些新的变化。其一,垄断开始对国际贸易产生重要影响,垄断组织把自己的支配网布满了全球,到第一次世界大战之前,资本主义国家大约建立了 100 多个国家卡特尔组织,他们通过相互缔结协定,按一定比例分割世界市场,确立各自的销售范围,规定垄断价格和出口数量,攫取高额垄断利润。当然,垄断并不能排除竞争,而是使世界市场上的竞争更加激烈。其二,通过资本输出带动商品出口,并成为在国外市场上排挤其他竞争者的有力手段。

第二次世界大战后,特别是 80 年代以后,随着第三次科学技术革命和生产的国际化,国际贸易进入了一个新的发展阶段。表现在:一是不仅在国际贸易额上而且在国际贸易量上高速发展,远远超过了第二次世界大战前的水平。二是世界贸易商品结构发生了巨大变化,工业制成品比重超过初级产品比例。到 1990 年,工业制成品贸易占世界贸易比重已增至 70%,并且高技术产品贸易和技术贸易、服务贸易得到了迅速的发展。三是国际贸易地区结构发生了重大变化。发达国家所占比重不断上升,发展中国家所占比重不断下降;在工业发达国家中,美国的对外贸易地位相对衰落,而德国和日本的贸易地位迅速上升;在发展中国家的对外贸易中,新兴工业化国家和地区,石油出口国的对外贸易迅速增加。同时,西方

贸易由停滞走向活跃。四是国际贸易方式得到了新的发展,无纸贸易、国际保险业务和租赁贸易的比重不断增加。五是区域集团内部贸易的商品数量在不断增加,跨国公司在国际贸易中的地位日趋重要。六是各国贸易关系越来越密切,国际贸易在各国经济中所占的地位日益增强。

第三节 与国际贸易相关的几个主要指标

在描述国际贸易和对外贸易的发展状况时,经常使用如下几个主要指标。

一、贸易额、贸易量、贸易差额。

贸易额(Value of Trade)亦称贸易值,即以货币形式表示的贸易金额。各国对外贸易额一般用本国货币表示,目前由于美元是国际上使用较为广泛的货币,为了便于比较,很多国家也以美元来表示其对外贸易额。

一国的对外贸易由出口和进口两个部分组成。因此相应的产生了出口额和进口额两个概念。出口额是指一个国家在一定时期内(如一个月、一季度、一年),向外国出口商品的全部金额。进口额是指一个国家在一定时期内,从国外进口商品的全部金额。对外贸易额则是一国的出口额和进口额的总和。

国际贸易额是以货币(通常是世界货币)形式表示国际贸易规模。它等于世界各国的出口额(或进口额)之和,而不等于世界各国的对外贸易额之和。因为从世界范围来看,一国的出口实际上是世界其他国家的进口,若把世界各国的对外贸易额相加作为国际贸易额,就会导致重复计算。

尽管在同一时期内,可以通过各国的对外贸易额的比较,反映各国对外贸易占国际贸易的比重,但是由于国际贸易商品的价格

是由供求关系确定的,在不同时期,由于商品的供求关系不同,从而导致商品的贸易价格也不同,而贸易额并未排除价格变动对贸易规模的影响。因此,不能用贸易额来比较不同时期的贸易规模。要真正表示一个国家对外贸易或整个世界贸易的发展状况,必须利用一个新的概念,即贸易量。

贸易量是剔除了价格变动因素以后,用不变价格来表示贸易发展规模。其具体计算方法首先是以某一时期为基期,用报告期的贸易商品价格除以基期的贸易商品价格得到贸易商品价格指数,然后用贸易商品价格指数除贸易额,得到贸易量,即对外贸易量=对外贸易额÷进出口商品价格指数,国际贸易量=国际贸易额÷国际贸易商品价格指数。联合国以及欧、美等发达国家都是用这种方法来计算贸易规模变动情况的。

由于国际贸易量与国际贸易额的计算方法不同,其得出的结果也有所差别。例如,据联合国统计,1973年与1960年的贸易规模相比较,国际贸易量实际增长18倍多,而按照国际贸易额计算是增长3倍多,两者的差异主要是由于价格变动产生的。

贸易差额(Balance of Trade)又称为贸易收支,它是指在一定时期内,一个国家进口额和出口额的差额。若进口额大于出口额,称为贸易逆差(Unfavourable Balance);反之,进口额小于出口额称为贸易顺差(Favourable Balance)。贸易差额是衡量一国对外贸易状况的重要指标,反映了一国对外贸易在一国对外经济贸易活动中所处的地位,表明一国商品在世界市场上的竞争能力。

二、对外贸易商品结构、地区结构

对外贸易商品结构(Foreign Trade by Commodities)是指一国在一定时期内各类商品在对外贸易总额中所占比重。它包括出口商品结构和进口商品结构,它们分别指一国在一定时期内各类商品在进口额、出口额中所占的比重。对外贸易商品结构取决于该国