

新编国际贸易

主 编 李占国 康增奎

付主编 王俊江



中国审计出版社

前 言

近年来我国对外开放事业如火如荼,深入广泛地发展着,这就需要更多的人懂得外经外贸知识,掌握有关的技能和作法。为了满足这种需要,我们特编了这本书。

本书的突出特点是介绍外经外贸的基础知识、基本理论、基本技能,既强调理论的重要,又注重实务,既包涵传统的习惯作法,又汇入世界的最新知识。

本书主要供地方对外开放部门工作人员学习之用,也可供地方财经院校非外贸专业的本、专科学生学习之用。

本书由河北经贸大学教师编写,其各章的分工如下:第一章、第二章、第三章、第十二章为李占国;第四章为焦知岳、李占国;第五章、第七章、第八章、第九章、第十章为康增奎;第六章为吴鸣桐;第十一章、第十四章为王俊江;第十三章为赵志芳。全书由李占国、康增奎进行总纂。

由于编著者水平的限制,不妥和疏漏在所难免,恳谢读者批评指正。

在编写过程中,得到了薛向东同志的大力支持和诸多同行的指教;也参考了国内外诸多的著作,由于篇幅所限,恕不一一列举,在此一并致谢了。

编 者

1996年8月10日

目 录

第 一 章	国际贸易基础	(1)
第一节	国际贸易课的研究对象和学习方法	(1)
第二节	国际贸易基础知识	(6)
第三节	对外贸易与国内贸易的同异	(12)
第 二 章	对外贸易在经济中的地位与作用	(18)
第一节	对外贸易与资本主义生产方式的关系	(18)
第二节	对外贸易在资本主义国家经济发展中 的重要作用	(21)
第三节	对外贸易与社会主义生产方式	(25)
第四节	对外贸易是世界各国对外经济关系 的纽带和基础	(29)
第 三 章	国际分工	(32)
第一节	国际分工的形成与发展	(32)
第二节	影响国际分工发展的主要因素	(36)
第三节	国际分工发展对国际贸易发展的影响	(39)
第四节	主要国际分工理论	(42)
第 四 章	世界市场	(51)
第一节	世界市场的主要构成	(51)
第二节	当代世界市场的主要特点	(56)
第三节	商品交易方式	(61)
第四节	国际贸易交易程序	(65)
第五节	国际货物买卖合同主要条款的订立	(75)

第 五 章	国际贸易中的竞争与垄断	(116)
第一节	国际贸易中的竞争方式	(116)
第二节	国际贸易中的垄断组织与垄断方式	(130)
第三节	影响国际贸易竞争与垄断的因素	(141)
第 六 章	国际服务贸易	(144)
第一节	国际服务贸易概述	(144)
第二节	国际技术贸易	(150)
第三节	国际承包工程	(157)
第四节	国际劳务贸易	(165)
第五节	国际旅游	(170)
第 七 章	对外贸易政策与管理	(179)
第一节	对外贸易政策的类型及演变	(179)
第二节	对外贸易政策的制定与执行	(182)
第三节	对外贸易的管理	(184)
第四节	国际间对外贸易的管理	(189)
第 八 章	关税	(192)
第一节	关税的涵义与征收目的	(192)
第二节	关税的种类	(195)
第三节	关税的保护程度	(204)
第四节	税率的基本分类与关税征收	(206)
第 九 章	非关税壁垒措施	(214)
第一节	非关税壁垒及其特点	(214)
第二节	非关税壁垒的主要种类	(216)
第三节	出口国家对付进口国家非关税壁垒的办法	(228)
第 十 章	鼓励出口与出口管制措施	(231)
第一节	鼓励出口	(231)
第二节	经济特区	(242)
第三节	出口管制	(248)

第十一章	世界经济一体化.....	(254)
第一节	区域经济一体化的发展趋势及其原因.....	(254)
第二节	经济一体化的形成.....	(258)
第三节	经济一体化对世界经济和国际贸易的影响.....	(260)
第四节	经济一体化理论介评.....	(262)
第十二章	国际贸易条约和协定.....	(280)
第一节	贸易条约与协定.....	(280)
第二节	国际贸易条约和协定的种类.....	(283)
第十三章	关贸总协定与世界贸易组织.....	(291)
第一节	关税与贸易总协定.....	(291)
第二节	世界贸易组织.....	(307)
第三节	中国与关贸总协定及世界贸易组织的关系.....	(311)
第十四章	建立国际经济贸易新秩序.....	(317)
第一节	建立国际经济贸易新秩序的背景.....	(317)
第二节	建立国际经济贸易新秩序的 基本目标和原则.....	(325)
第三节	实现国际经济贸易新秩序的途径和前景.....	(329)

第一章 国际贸易基础

第一节 国际贸易课的研究对象和学习方法

国际贸易(International Trade),也称世界贸易(world Trade)、对外贸易(Foreign Trade)等,它是指世界范围内国家(地区)与国家(地区)之间所进行的有形商品、劳务和技术的交换。这种交换活动反映了世界各国(地区)之间的劳动的相互分工与依赖,反映了各国间经济的内在联系。

国际贸易这个资本主义发展的必然产物,随着资本主义生产关系在全世界的扩展,它已成为资本主义国家间、资本主义国家与其它国家间一项最基本的经济联系和纽带。它的发展与兴衰直接关系到世界经济的繁荣与兴衰。因此,认真学习和研究其发展规律、把握其规律、促进其顺利发展是世界各国所追求的一项重要目标。我国对外开放的深入发展,更需要我们去认识它、驾驭它,以促进我国对外开放工作的进一步健康发展。

研究国际贸易发展一般规律性的学科叫国际贸易学或称国际贸易经济学。国际贸易课就是国际贸易学的集中体现,其研究的对象主要包括:

一、各个历史发展阶段、特别是资本主义发展阶段的商品流通的一般规律性。

国际贸易是一个历史的范畴,它随着社会生产力的发展到一定水平,社会分工发展到一定程度,人类社会发展到一定阶段而产生,又随着人类社会、生产力的发展而发展变化,直到消亡。

奴隶社会的诞生使国际贸易产生具备了充要条件。随着奴隶社会和封建社会的自给自足的自然经济的缓慢发展,国际贸易也步履艰难的发展着。由于生产力水平低下,商品经济不发达、不可能形成真正的世界市场和发达、广泛、深入国际贸易。

到了 14、15 世纪,随着欧洲及地中海沿岸城市和城市手工业的形成,商品生产和资本主义生产关系得到了较快发展。15 世纪到 16 纪世纪初的地理大发现,海外殖民地的开拓,又极大的推动了城市手工业的发展。商品生产的扩大,使欧洲许多国家的城市成为世界贸易的重要港口和贸易中心。如意大利的威尼斯、热那亚、佛罗伦萨;葡萄牙的里斯本;西班牙的塞维尔;尼德兰的安特卫普;德国的汉堡、不来梅;英国的伦敦、普利茅斯等。其贸易范围遍及亚洲、非洲和南、北美洲。国际市场初露端倪。

18 世纪 60 年代前后,资本主义制度先后在欧洲部分国家得到确立。伴随着工场手工业发展的需要,以英国为首的资本主义先进国家相继完成了以蒸气机和纺织机为代表的科学技术及工业革命,促使资本主义商品生产由工场手工业过渡到机器大工业。与此同时,交通运输业也得到了长足发展。世界市场得以形成的条件已全部具备。

在第一次工业革命之后,与机器大工业相适应的国际分工体系逐步形成。工业国与广大的经济落后国家之间的经济联系进一步得到加强,世界市场得到进一步发展,国际贸易得到很大促进。据统计,19 世纪的前 70 年中,世界贸易额增长了 6 倍多。

19 世纪 60 年代后,资本主义国家先后进行了第二次工业革命,发明了发电机、电动机、内燃机、新的炼钢法等,致使工业门类进一步增加,社会分工更细,商品生产进入新阶段。与此同时,资本主义也由自由竞争时期发展到垄断时期,世界已被发达资本主义国家瓜分完毕,整个世界纳入到一个国际分工体系之中。这就极大地促进了国际贸易的发展。从 1870 年到 1913 年世界贸易增长了

3.2 倍,1913 年世界贸易值达 195 亿美元。

第二次世界大战后,世界的政治格局发生了变化,资本主义殖民体系瓦解,出现了一大批发展中国家和一批社会主义国家,旧的政治经济体系发生巨大变化。战后兴起的以微电子、计算机、原子能、新材料、生物工程等为代表的第三次科技革命,促进生产力迅速提高,极大地推动了人类生产的发展。新的国际分工体系应运而生。在资本输出迅速增长和贸易自由化的推动下,国际贸易有了巨大发展。世界出口值从 1950 年的 607 亿美元发展到 1995 年逾 4 万亿美元,成为资本主义发展历史中国际贸易发展最快的时期。

但是自 70 年代中期以来,由于资本主义战后采取刺激社会需求的经济政策所掩盖的经济矛盾的激化,资本主义国家开始出现大的经济危机,生产发展很不稳定,国际贸易也随之出现大起大落。1960 年——1970 年,世界贸易年增长率为 9.2%,1970 年——1980 年为 20.3%,1980 年——1990 年为 6.0%,90 年后随着西方经济危机的缓和,世界贸易开始又有起色。

二、国际贸易理论与学说

人类的各种活动都经历着从必然向自由的转化,而人类的各种自由活动是必须以理论为指导的。国际贸易领域也不例外。人类为了更主动、自由地把握和驾驭国际商品交换。在资本主义诞生之初,英国古典经济学家就对国际贸易做出了理论上的探讨,产生了亚当·斯密的绝对成本论;大卫·李嘉图的比较成本论;李斯特的保护贸易理论。这些理论成为其后国际贸易和国际分工的理论基础。之后,国际贸易理论不断丰富、发展和完善。20 世纪以来,凯恩斯的超保护理论;赫克歇尔——俄林的生产要素禀赋理论;哈伯勒的机会成本论;发展经济学家提出的贸易发展模式等,在不同程度和范围内推动了国际分工和国际贸易的发展。马列主义的政治经济学也对国际贸易的理论作了科学探讨,深刻地揭示了某些领域的基本规律,但由于历史的原因,综合的、系统的、全面的理论尚未产

生,有相当多的理论荒原要留待以后去开垦。可以预言,马列主义的国际贸易理论的完备,必将更大地促进世界贸易的发展。

三、对外贸易政策

国际贸易和人类其它经济活动一样,是受各国经济政策所制约的。各国为了达到增加财富、减少劳动消耗、弥补本国的不足,并有序地开展对外商品交换,都定有本国系统的、全面的对外贸易政策。这些政策的实施直接影响到彼此间贸易的开展。因此,在研究和学习国际贸易的规律时,就不能不掌握各国的对外贸易政策及这些政策变化情况、发展趋势等。

四、各主要资本主义国家、发展中国家、社会主义国家对外贸易发展的主要特点

人类的认识过程,一般要经历从个别到一般的转变。完成了这个转变就可以掌握所了解事物变化的一般规律。对国际贸易的认识也是如此,也要从对个别国家对外贸易实践的了解中,升华出一般的规律,以便利用它为我们服务。世界国家的构成无非三大类,即发达资本主义国家;发展中国家;社会主义国家。在这三类国家中,发达资本主义国家虽然数目不多,但在世界贸易中却是主体,约占世界市场的70%左右。发展中国家次之,约占27%左右,剩下是社会主义国家的份额。我们对这些国家中的有代表性的主要国家对外贸易发展资料的分析,完全可以得到世界贸易发展的一般规律性的认识。这些认识对指导我国对外贸易实践会大有裨益。

党的十一届三中全会以后所制定的改革开放的政策和我国十几年来对外开放的实际,向全国人民提出了认识经济规律、加快改革开放的步伐的更高要求。这就需要我们加强对我国经济和世界经济发展变化的全面研究,紧跟世界发展的步伐。为了尽快地、准确地认识国际贸易的规律,确定正确的研究指导思想尤为重要,这些指导思想主要有:

1、以马列主义的认识论和方法论为出发点,指导国际贸易理

论研究

马列主义的认识论和方法论集中表现在辩证唯物主义和历史唯物主义中。实践证明它是最科学的世界观,它能指导我们从繁杂的事物关系中抓住本质,扼其症结。

2、遵循实践是检验真理唯一标准的原则

我们在研究中直接取得的认识或者间接从他人手中得到的认识,到底正确与否,只有实践才有发言权。这就要求我们在研究的全过程中都要从实际出发,以实事求是的精神对客观资料进行辨证的和历史的分析,所得出的非主观臆断的结论,再拿回实践中去检验,由此不断深化认识。

3、坚持生产和交换的辩证关系的观点

国际贸易研究的主要是商品的交换关系,但这种交换关系在现代社会再生产中是由生产决定的。因此,生产是交换关系的出发点,生产起着决定的作用。但又不能不看到交换的发展对生产又有反作用,它可以促进生产的发展。这就是它们之间的辩证关系,认清了它们之间的这种关系,对它们的研究才能得出正确的结论。

4、坚持批判地继承的原则

人类思想文化的发展都有历史的连续性,一切今天的成果都是建立在以前人类劳动的基础之上。因此,对于我们前人所作的研究,不能持一概否定的态度,当然也不能一律肯定。要在批判、分析的基础上吸收其合理的精华,摒弃其不适宜的部分。要结合当今的实际发展、完善、纠正它们结论,使我们的研究伴随时间的发展不断变化,及时适应社会的实际和要求。

第二节 国际贸易基础知识

一、进口贸易、出口贸易、过境贸易

一国(地区)的对外贸易是由其出口和进口来实现的。因此,出口贸易和进口贸易构成了一国(地区)对外贸易的基本内容。

出口贸易(Export Trade)是指一国(地区)将其加工、制造的产品输往他国(地区)市场销售的全部业务性活动。它也叫输出贸易。

进口贸易(Import Trade)是指一国(地区)将他国(地区)加工、生产的商品输往本国(地区)市场销售的全部业务性活动。它也叫输入贸易。出口贸易与进口贸易互为对称。

过境贸易(Transit Trade)或称通过贸易,是指两国(地区)发生贸易往来,须经第三方国境运送商品,此项业务活动对第三方(经过国)来说就叫过境贸易。过境贸易一般不列入过境国有形商品贸易统计之中。

二、总贸易、专门贸易

总贸易与专门贸易是国际上对对外贸易进行统计的两种不同方法。

总贸易(General Trade)是指以国境为界限划分进口与出口的统计方法。在这种方法下,凡输入本国(地区)的商品一律列入进口,也称总进口;凡离开国境的商品一律列入出口,也称总出口。总进口统计的范围包括以国内消费和使用名义下直接进口的货物;进入海关保税加工厂的货物;进入本国海关保税区及进入本国自由贸易区的货物。总出口包括海关保税加工厂补偿产品的出口;本国加工产品的出口;国内市场的复出口;自海关仓库的复出口;自保税区、自由贸易区的复出口。由总贸易统计所取得的贸易数字,往往加注“G”字。

专门贸易(Special Trade)是指以关境为标准划分进口和出口的统计方法。在这种方法下,凡输入关境的商品一律列入进口,也叫专门进口;凡离开关境的商品一律列入出口,也叫专门出口。

可见,关境和国境不是一个概念。国境是国家疆域的边界,关境是海关辖区的边界。海关辖区也叫执行统一海关法的领域。海关是一国设在关境上的国家行政管理部门,它肩负着国家对进出口的管理职权。其主要职能是贯彻执行国家有关进出口政策、法令;维护国家的主权和利益;对进出境的人员、物品、商品、邮件、货币、交通运输工具实施监督管理;查禁走私;征收关税;对进出口贸易进行统计等。

关境和国境从地理角度相比较,有的国家关境和国境一致;有的关境大于国境;有的关境小于国境。由于上述原因就产生了贸易统计上的两种不同方法。

专门贸易进口统计的范围包括进入海关保税加工厂的商品;以国内消费和使用名义直接进口的商品;从海关仓库、保税区、自由贸易区进入国内市场的商品。专门贸易出口包括本国生产、加工商品的出口;国内市场的复出口;从海关保税加工厂加工的补偿产品的出口。专门贸易统计下获得的贸易数字一般加注“S”。

国际上采用总贸易统计的国家和地区约有 90 个,如日本、英国、加拿大、美国、澳大利亚等。我国也属总贸易统计。实行专门贸易统计的国家约有 83 个,如德国、法国、意大利等。

三、有形贸易和无形贸易

有形贸易(Visible Trade)是指具有实物形态的商品的贸易。这类商品是现实存在的、看得见的。

有形商品的种类繁多,为了便于统计,便于比较和分析,联合国统计委员会在 1950 年制定了《联合国国际贸易标准分类》(standard International Trade classification——SITC),并于 1960 年、1974 年、1985 年三度修改。修改后的分类把国际贸易商

品分为10大类、67章、261组、1033个分组、3118个项目。分类对各项商品用五位数加以编号,每个编号的第三、四位数用一个小点隔开。这五位数各代表一项分级:一位数表示类;二位数表示章;三位数表示组;四位数表示分组;五位数表示项目。如001.22代表活山羊,从左至右各数字的含义为:0类、00章、001组、001.2分组、001.22项目,该项目为活山羊。

无形贸易(Invisible Trade),是指不具有实物形态的商品贸易。这类贸易主要包括:(1)劳务贸易,如货物运输、保险、工程承包、旅游、咨询服务、金融服务、管理服务、……,(2)技术贸易,如专利、商标、专有技术的交易等。

一般有形贸易显示在海关统计上,而无形贸易一般不由海关统计。但它们都是一国(地区)国际收支的重要内容。

国际贸易有狭义和广义之分。狭义的国际贸易仅指有形商品的贸易;而广义的国际贸易既包括有形商品贸易,也包括无形商品贸易。

四、直接贸易、间接贸易与转口贸易

直接贸易(Direct Trade)是指商品的生产国(即出口国)与商品的消费国(即进口国)直接进行的商品买卖活动。目前世界贸易开展的形式主要是直接贸易。

间接贸易(Indirect Trade)是指商品的生产国(地区)与商品的消费国(地区)之间不直接进行商品的买卖,而是经过贸易的中介人,中介人作为第三方把商品从出口国买来,然后再由它把商品卖给消费国,这种商品的买卖方式对于生产国和消费国来说就叫间接贸易。

转口贸易(Entrepot Trade),商品生产国(地区)与商品消费国(地区)之间所进行的间接贸易,对第三方而言就叫转口贸易。世界著名的转口地有:香港、新加坡、鹿特丹港等。

五、国际贸易值(Value of International Trade)

是指以货币表示的一定时期内国际贸易的金额,也叫国际贸易额。它是反映世界及一国(地区)国际贸易规模的一项重要指标。

一国(地区)的对外贸易包括该国(地区)的出口和进口两方面内容。因此,一国(地区)的对外贸易总值等于该国(地区)出口值与进口值之和。其出口值或出口额就是该国(地区)一定时期内以货币表示的出口商品的全部价值。其进口值或进口额就是该国(地区)一定时期内以货币表示的进口商品的全部价值。表示价值的货币可以是本国货币,也可以是国际通用货币。世界组织一般要求以美元表示国际贸易额的有关资料。

世界贸易值的计算中,如果把世界各国(地区)一定时期内用同一货币计算的出口值加在一起,就是世界该时期的出口总值。如果把世界各国(地区)一定时期内用同一货币计算的进口值加在一起,就是世界该时期的进口总值。由于世界出、进口总值计算时价格基础不同,所以,世界出口总值与世界进口总值在数值上是不相等的,往往世界进口总值要大于世界出口总值。世界贸易总值一般也不用世界出口总值与世界进口总值之和来表示,在没有特指的情况下,世界贸易总值仅指世界各国(地区)出口值之和,即世界出口总值。

六、复出口与复进口

复出口(Re-export)是指一国(地区)将未经加工、制造的进口商品又出口到其他国家或地区的活动。复出口国既是商品的进口国,又是这种商品的出口国,这种活动一般都要记录在该国的对外贸易中。

复进口(Re-import)是指某种商品的出口国在该商品输出后,未经加工,制造又将其输入的行为。复进口这种活动在一国(地区)的对外贸易活动中有些是正常的,有些是非正常的。

七、国际贸易商品结构(International Trade by commodities)

国际贸易商品结构是指各种商品在国际贸易中所占的比重。

一般用百分数来表示,通过贸易值来计算。计算办法是用某一种商品的贸易值除以全部贸易值。计算公式为:

$$S_a = \frac{V_{ci}}{V} \times 100\%$$

其中: S_a :代表某种商品所占比重。

V_{ci} :某种商品的贸易值。

V :同期贸易总值。

国际贸易商品结构也叫国际贸易商品构成。对于一个国家或地区又可分为进口商品构成和出口商品构成。国际贸易商品结构主要用以反映世界及个别国家市场的商品贸易状况;分析世界市场、国家地区市场商品的生产和消费状况,预测市场的发展趋势。

国际贸易商品结构的计算可根据需要限定在一定范围内。最大的分类可按初级产品和工业制成品两大类分;也可分别在两大类中按次大类再分,如工业制成品中按机械、化工、轻纺、食品……进行分类;还可以按具体商品分,如机械产品中按汽车、船舶、加工机床等等来分。

八、对外贸易地理方向和国际贸易地区分布

对外贸易地理方向(Direction of Foreign Trade)指一定时期内在一国的对外贸易中各国或地区各占多大比重。主要用以反映该国进口商品来源状况和出口商品的去向状况。通常用百分数表示,以该国与某国或地区的贸易值除以该国贸易总值来计算。其公式为:

$$S_{Ri} = \frac{V_{Ri}}{V} \times 100\%$$

其中: S_{Ri} :表示某个国所占比重。

V_{Ri} :与某国的贸易值。

V :该国对外贸易总值。

对外贸易地理方向又叫对外贸易地区分布或国别结构。它主要从某一国的角度出发反映该国与其他国家之间的经济贸易联系

的程度。

国际贸易地区分布(International Trade by Regions)主要是指各国、各地区在国际贸易所占比重。它主要从世界的角度反映世界市场的分布状况;与对外贸易地理方向无本质区别。

九、国际贸易条件(Terms of International Trade)

国际贸易条件又叫交换比价。它是一组反映一国(地区)贸易地位向有利或不利方向变动的指数。主要通过出口商品价格指数与该国同期进口商品价格指数之比来计算。这组指数主要包括净贸易条件指数和出口换货力指数。

十、自由结汇贸易、易货贸易、对等贸易

自由结汇贸易是指买卖双方以货币作为清偿工具的贸易。在这种贸易中货币作为媒介,进口方支付双方协议的货币金额,出口方提供协议货物。

易货贸易(Barter)是指买卖双方以货物经过计价后作为清偿工具的国际商品交换。在这种贸易中买卖双方不使用货币进行债务支付,而是以己方货物换取对方货物。由于这种方式不使用外汇进行支付,所以有利于外汇短缺的国家开展对外贸易。同时,由于这种方式把进口和出口结合在一起,所以它又是打破贸易保护的重要手段。

对等贸易(Counter Trade)又称“反向贸易”、“返销贸易”。是指在国际贸易中卖方承担向买方购买同等价值的物资(或劳务)的贸易方式。这是一种灵活的易货贸易。它主要包括易货贸易、回购贸易、冲销协定贸易、补偿贸易、转帐贸易等。

十一、对外贸易依存度(Degree of Dependence on Foreign Trade)

对外贸易依存度也叫对外贸易系数(Coefficient of Foreign Trade)是指一国的对外贸易值在其国民生产总值(GNP)或国民收入中所占的比重。它反映了一国国民经济对其进出口贸易的依

赖程度。其计算方法是：

$$D = \frac{V_x + V_m}{GNP} \times 100\%$$

其中：D：对外贸易依存度

V_x ：出口值

V_m ：进口值

GNP：国民收入

除了对外贸易依存度外，反映一国国民收入与对外贸易依存关系的指标还有出口贸易依存度和进口贸易依存度。它们是由出口值或进口值分别与国民收入相比而取得的。

十二、国际贸易顺差、逆差

国际贸易顺差(Favourable Balance of Trade)：是指一国(地区)一定时期(如一年、半年……)出口值大于进口值时，即为贸易顺差，也叫出超或贸易“黑字”。在该国贸易平衡表上用“+”号表示。

国际贸易逆差(Unfavourable Balance of Trade)：是指一国(地区)一定时期(如一年、半年……)进口值大于出口值时，即为该国贸易逆差，也叫入超或贸易“赤字”。在该国贸易平衡表上用“-”号表示。

这两项内容主要用以反映一国(地区)贸易发展状况和形势。

第三节 对外贸易与国内贸易的同异

对外贸易与国内贸易同属于商品的流通环节，彼此间存在着一定的共性。

但同时由于两种活动在时间、空间上的差别，彼此又存在许多明显的差异。掌握其共性与个性，对掌握其基本规律无疑是非常重要的。