

INTERNATIONAL TRADE

国际贸易 政策与实务

主 编 刘秀玲 姜国庆
副主编 李 媛 张孟才

辽宁科学技术出版社

INTERNATIONAL TRADE

编写说明

为适应对外贸易事业的发展，满足广大读者学习和掌握国际贸易政策与实务知识的要求，我们组织编写了这本《国际贸易政策与实务》。

本书以实用为宗旨，力求基本概念简明扼要，内容安排突出重点，理论联系实际，以实务为主；本书结合内容需要，汇集了现行国际贸易结算中使用的各种单据示样，给读者以直观感；本书采用最新的资料。如引用了1980年制订的《联合国国际货物销售合同公约》，国际商会《1990年国际贸易术语解释通则》和国际商会1993年修订、1994年1月1日生效的《跟单信用证统一惯例500号出版物》。因此，本书既适合于初学者作入门教材，又适合于从事对外贸易实际工作的同志作案头参考。

参加本书编写的有：刘秀玲（第三、七、十章）；姜国庆（第五、八章）；李媛（第二章）；张孟才（第一章）；李德军（第九、十一章）；刘春文（第四章）；肖旭（第六章）。在编写过程中，李向楠等同志作了一些辅助工作，在此表示谢意。

编 者
1994年12月

目 录

第一章 国际贸易政策	1
第一节 概述	1
第二节 自由贸易政策	15
第三节 保护贸易政策	24
第四节 超保护贸易政策	30
第二章 对外贸易措施	38
第一节 关税措施	38
第二节 非关税壁垒措施	46
第三节 关税和非关税壁垒措施对国际贸易的影响	57
第四节 鼓励出口的措施	63
第五节 促进对外贸易发展的经济特区措施	72
第六节 出口管制方面的措施	76
第三章 贸易条约与协定	80
第一节 贸易条约与协定概述	80
第二节 关税与贸易总协定概述	88
第三节 关税与贸易总协定的多边贸易谈判	103
第四节 关税与贸易总协定与中国	108
第四章 贸易方式	114
第一节 包销、代理	114
第二节 招标与投标、寄售、拍卖	124

第三节	商品交易所、国际博览会.....	138
第四节	易货贸易、补偿贸易、租赁贸易、 吸收外商直接投资.....	145
第五章	交易磋商、合同签订及合同的履行.....	162
第一节	交易前的准备.....	162
第二节	交易磋商的形式、内容和程序.....	166
第三节	合同的签定	175
第四节	出口合同的履行	179
第五节	进口合同的履行	187
第六章	商品的品质、数量和包装	193
第一节	商品的品质	193
第二节	商品的数量	204
第三节	商品的包装	212
第七章	商品的价格.....	225
第一节	价格术语的含义及分类	225
第二节	有关价格术语的国际贸易惯例.....	227
第三节	国际贸易常用的价格术语.....	230
第四节	其他几种价格术语	243
第五节	几种常用价格的换算.....	248
第六节	世界市场价格.....	252
第七节	合同中的价格条款.....	261
第八章	货物的装运与保险.....	264
第一节	货物的运输方式、装运时间、 装运港和目的港.....	264
第二节	海运风险与损失.....	273
第三节	海运货物保险条款与险别	279

第九章 货款的支付	290
第一节 支付工具.....	290
第二节 支付方式.....	296
第三节 各种支付方式的结合使用.....	334
第四节 合同中的支付条款.....	336
第十章 检验、索赔和仲裁	339
第一节 商品检验.....	339
第二节 争议和索赔	351
第三节 仲裁和不可抗力.....	358
第十一章 国际贸易结算中的单据	371
第一节 汇票	371
第二节 发票	376
第三节 运输单据.....	387
第四节 保险单据.....	410
第五节 其他单据.....	413

第一章 国际贸易政策

第一节 概 述

国际贸易(International Trade), 又称为世界贸易(World Trade), 是指世界各国(或地区)之间的商品、劳务的交易。如果仅从一个国家的角度来看, 一个国家同外国商品、劳务的交易则叫对外贸易(Foreign Trade)。对外贸易又称“国外贸易”(External Trade)、“进出口贸易”(Import & Export Trade)或“海外贸易”(Overseas Trade)。

一、国际贸易的产生与发展

(一)国际贸易的产生

国际贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。国际贸易的产生必须具备两个条件: 一是有可供交换的剩余产品, 即商品; 二是国家(或政治实体)的形成。因此从根本上说, 社会生产力的发展和社会分工的扩大是国际贸易产生和发展的基础。

在原始社会的初期, 人类处于自然分工状态, 生产力水平极度低下, 人们只能依靠集体劳动来获取有限的生活资料, 然后按照平均原则在集体内部平均分配。因此, 在那时没有可用作交换的剩余产品, 没有私有制, 没有阶级, 没有国家, 也就不可能存在国际贸易。

第一次社会大分工后，原始社会的生产力得到了发展，产品开始有了少量剩余，在氏族公社、部落间，出现了剩余产品的交换。随着生产力的发展，手工业从农业中分离出来，形成人类社会的第二次大分工。手工业的出现，产生了直接以交换为目的的生产——商品生产。商品生产和商品交换的不断扩大产生了货币，商品交换由物物交换变成了以货币为媒介的商品流通。这样就促进了私有制和阶级的形成。第三次社会大分工，商人从农业和手工业中分离出来，产生了专门从事贸易的商人，使商品生产和流通活动更加频繁和广泛，商业资本形成阶级和国家最终形成。于是，到原始社会末期，商品流通超越国界，从而产生了国际贸易。

(二)奴隶社会的对外贸易

在奴隶社会，自然经济占统治地位，生产的目的是为了消费，商品生产在整个生产中微不足道，因而，进入流通中的商品很少，国际贸易的规模也就更小。同时由于生产技术落后，交通工具简陋，使对外贸易的范围在地理上受到了很大限制。这一时期贸易国家在欧洲主要有腓尼基、希腊、罗马等。我国在夏商时代进入奴隶社会贸易集中在黄河流域各国。

从商品结构上看，奴隶社会国际贸易的商品结构主要是奴隶和奢侈品，如宝石、贵金属、装饰品、各种织物及香料等。奴隶社会的国际贸易主要是在奴隶主之间进行的，贸易方式也比较简单。以我国周朝时期为例，周王室先后至少封了70多个诸侯国家。诸侯与周王室之间以“纳贡”的形式进行贸易，而周王室同其他远方国家则以“朝贡”方式进行贸易。所谓“朝贡”贸易就是两国国王之间以“贡礼”、“酬谢”的方式进行的商品交换。

(三)封建社会时期的对外贸易

封建社会时期的对外贸易有了较大的发展，贸易范围不断扩大。在封建社会时期，欧洲的国际贸易中心位于地中海东部。11世纪后，随着意大利北部和波罗的海沿岸城市的兴起，国际贸易的范围扩大到了地中海、北海、波罗的海和黑海的沿岸。在亚洲各国之间的贸易由近海发展到远海。我国在西汉时代开辟了从新疆经中亚通往中东和欧洲的“丝绸之路”。中国的丝、茶等通过“丝绸之路”输往西方。在明朝郑和七次率领船队下西洋，到达30多个国家，直抵非洲东岸。他们最后一次远航比哥伦布发现新大陆要早60年，比达·伽马绕道好望角早65年。通过对外贸易，我国的火药、指南针、造纸术等发明和较先进的手工业技术输往亚、欧各国。同时把这些国家的土产、优良果菜籽等也输进我国。这些对亚、欧各国和我国的航海、农业生产等都起了一定的影响。

从贸易的商品结构上看，主要商品最初仍然是奢侈品。西方国家以呢绒、羊毛、酒等交换东方国家的谷物、丝绸、香料、珠宝等。除奢侈品外，原料和日用品也逐渐增多起来。

在贸易方式上，封建社会初期的贸易主要是一种由两国朝廷出面的易货贸易。商人之间的贸易随着生产力、商品生产、航海事业的发展也逐渐发展起来。当时商人之间的贸易形式主要是以现场看货交易为主。

在封建社会的经济中，国际贸易还不占主要地位，贸易活动也不经常。但国际贸易的发展促进了资本主义因素的发展和封建社会的解体。

(四)资本主义时期的对外贸易

在资本主义社会以前，国际贸易的发展非常缓慢，在社会

经济中的地位也不重要。资本主义制度建立后国际贸易产生了巨大的变化，真正形成了国际分工和大规模的国际贸易。与以前相比，资本主义的国际贸易主要有以下特征。

①从国际贸易范围上来看，随着资本主义大机器工业的建立，国际贸易额迅速扩大，国际贸易活动发展到一种经常性、普及性的活动，国际贸易活动逐渐波及到世界的每一个角落。在国际分工的基础上，通过商品交换、资本输出，借助于日趋完善的国际交通和通讯工具等，世界各国在经济上的联系越来越紧密。在19世纪末20世纪初，一个统一的无所不包的世界市场终于形成。

第二次世界大战前，世界市场是以欧洲为中心的资本主义一统天下的局面。战后这种传统的市场格局被打破。不同社会制度的国家共同参与世界市场的格局形成。

②从贸易结构上看，贸易结构的变化巨大，商品种类越来越多。资本主义大机器工业的建立，促进了工业品贸易的增长。特别是第二次世界大战以后，商品结构的变化更快，主要表现在：第一，资本主义世界市场上工业制成品的比重超过了初级产品。1938年资本主义世界市场初级产品的比重为59.2%，工业制成品的比重只为40.8%，到1973年，初级产品在世界贸易中所占比重已下降为38.7%，工业制成品上升到61.3%。在工业制成品中，机电产品的比重下降幅度最大，食品的比重也成下降趋势。第二，服务和技术贸易迅速发展。战后服务贸易不仅规模大，形式也多种多样。据GATT发表的数字表明，1980年世界服务贸易出口额为4020亿美元。1990年增长到8110亿美元。第三，国际贸易结构日趋软件化、知识化。战后随着第三产业的迅速发展和第三产业日趋国际化，社会经济结构正在从物质经

济向信息经济发展。传统的以资源、劳力、资金为主体的贸易，有逐渐让位于以科学技术的优势为主体的贸易趋势，包括银行、运输、电信、广告、旅游、咨询等在内的无形贸易日益扩大，其贸易额约为有形商品贸易的 $\frac{1}{4}$ 。而有形贸易的构成也转向技术密集型商品为主的方向发展。

(3)从贸易方式上看，原来的以现场看货、逐笔售定交易为主的简单的交易方式，逐渐发展成复杂多样的交易方式。如凭样品和说明书交易、零售、关联贸易以及与投资等因素结合的贸易形式，如补偿贸易、加工贸易、租赁、承包工程、合资经营、合作经营。

(4)经营国际贸易和为国际贸易服务的专业性组织越来越多。诸如芝加哥交易所、纽约商品交易所、伦敦金属交易所、波罗的海商业与船运交易所，以及各种轮船公司、保险公司、转运公司等。

(5)国家间的贸易条约和协定普遍发展起来，贸易条约和协定最初主要是调整缔约国之间关于自然人和法人相互往来的贸易关系问题。随着资本主义的发展和各国之间的经济关系的加强，在贸易条约和协定中往往把缔约国本身的相互经济与贸易关系作为主要内容。战后许多双边和多边的贸易条约和协定对国际贸易的发展起到了很大的作用，如关税与贸易总协定、联合国国际货物销售合同公约。

(6)信贷关系日趋完善各种票据和单据被广泛使用。随着国际经济关系和国际金融市场的发展，为国际贸易服务的国际信贷关系也日趋完善，各种信贷方式纷纷出现如混合信贷、周转信贷、租赁信贷、套汇信贷、福弗庭等，同时各种票据和单据（主要包括各种汇票、支票和本票）的广泛使用也促进了国际贸易的发展。

(7)跨国公司逐渐发展成为国际贸易的重要组成力量。跨国公司顺应生产国际化的客观要求，其发展速度迅速，对国际贸易的影响也越来越大。1970年跨国公司的出口额已占资本主义世界出口额的一半以上。此外跨国公司在国际范围内的分工协作引起了公司内部以及跨国公司相互间的多层次的国际贸易的发展。80年代后半期，跨国公司内部的贸易占资本主义世界出口贸易的40%以上。

(8)经济一体化成为世界经济贸易发展的一大趋势。战后随着世界经济联系的加深，实现经济一体化逐渐成为世界经济发展的一大潮流，从单一的仅限于贸易领域的一体化，逐渐发展到了综合性的多领域的(包括生产、资本、货币等)一体化，其中在当代影响较大的一体化组织有欧洲经济共同体、东南亚国家联盟、北美自由贸易区等。

(9)国际贸易的地位有了根本性的变化。资本主义社会以前，国际贸易在各国经济中的地位都不重要。资本主义制度建立以来随着国际分工的深入发展，国际贸易在各国经济中已成为不可缺少的重要环节。由于科技发展迅速，国际分工日益深化，世界市场日益扩大，各国资源状况和经济发展之间存在着差异等，世界上没有任何一个国家能拥有发展本国经济所需要的一切资源和能掌握世界上所有的先进技术。世界上任何一个国家如果不注重发展对外贸易，无论它以前多么强大，最终都会被历史的潮流抛在后面。现在所有想把本国经济技术保持在或发展到世界先进水平上的国家，无一例外地都把对外贸易放在重要的战略位置上。

二、国际贸易政策及其演变

国际贸易政策是各国在一定时期内对进出口贸易所实行的

政策，从一个国家的角度来说就是对外贸易政策。

在国际贸易中，作为主权实体的各国政府发挥着其特有的职能，它们运用政策与管制手段，人为地制造或清除贸易障碍，直接给国际贸易的流向和数量以影响。因此，不同的国际贸易政策对国际贸易的发展其影响也不同，各国制定对外贸易政策的目的在于，第一，保护本国市场；第二，扩大本国产品的出口市场；第三，促进本国产业结构的改善；第四，积累资本或资金；第五，维护本国的政治关系。对外贸易政策是一国的经济政策和对外政策的重要组成部分，是为其经济基础服务的。从原始社会末期对外贸易产生以来，基本上有两种类型的国际贸易政策：自由贸易政策和保护贸易政策。

自由贸易政策(Free Trade Policy)是指国家取消对进出口贸易的限制和障碍，取消对本国进出口商的特权和优待，使商品自由进出口，在国内外市场上自由竞争。

保护贸易政策(Protective Trade Policy)是指国家广泛利用各种限制进口的措施，保护本国市场免受外国商品的竞争，并对本国出口商品给予优待和补贴，以鼓励商品出口。

国际贸易政策的演变大致经历了如下过程。

资本主义生产方式准备时期前，对外贸易在各国的经济中所占比例很小，贸易活动也不经常，对各国的影响甚微，因此，各国没有明显的对外贸易政策，是国际贸易自然发展的阶段。

从15世纪到第二次世界大战前，国际贸易政策大致经历了三个时期。

1. 重商主义的保护贸易政策占主导地位时期。

15~17世纪是资本主义生产方式的准备时期，为了促进原始资本主义积累，西欧各国实行重商主义下的强制性的贸易保护政策，通过限制货币(贵金属)的出口和扩大贸易顺差的办法扩大货币的积累。

重商主义分为早期重商主义和晚期重商主义，早期重商主义又称为重金主义或货币差额论，晚期重商主义又称为贸易差额论。

重商主义的基本观点是：国内贸易由于买和卖相抵，不能增加财富，而对外贸易一国之所得即是另一国之所失，因而，对外贸易是增加国家财富的唯一源泉；国家应当干预经济生活发展对外贸易以保证贸易出超和金银进口。

2. 自由贸易政策与保护贸易政策并存时期。

随着资本主义生产方式的确立，资本主义进入自由竞争时期，世界经济进入商品国际化阶段，这一时期对外贸易政策的基调是自由贸易，当时英国的工业水平在世界各国中最高，商品在国际市场上的竞争力极强，因此积极主张实行自由贸易政策，但是由于各国的经济发展水平和工业化程度不同，一些经济发展起步较晚的国家，如美国和德国，为了保护本国的幼稚工业，保护本国市场，采取了保护贸易政策。

3. 超保护贸易政策时期。

在资本主义进入垄断时期(即帝国主义时期)垄断加强，资本输出占据统治地位。1929~1933年资本主义世界经济大危机，使资本主义世界市场急剧恶化，导致对外贸易政策有了新的变化，由资本主义自由竞争时期的自由贸易政策和保护贸易政策并存的格局过渡到超保护贸易政策(又称为侵略性保护贸易政策)，其特点是不择手段地保护垄断资本的利益，它不再

是保护本国的幼稚工业而是保护国内高度发展的工业，它不是消极地防御外国商品入侵本国市场，而是积极地去扩张和占领国外市场。

第二次世界大战以后，世界经济发生了巨大变化，发达国家的超保护贸易政策也有了一些变化。

1. “贸易自由化”阶段(50~70年代)

第二次世界大战期间，西欧各国和日本的经济都遭受了严重的战争创伤，而只有美国经济获得了很大提高，成为资本主义世界最强大的经济和贸易国家，其商品的竞争力具有绝对的优势，导致了二次战后的“美元荒”，为了克服“美元荒”，各国政府采取各种措施限制美国商品的进口。在这种情况下，美国为了对外扩张，积极主张贸易自由化，在世界范围内大幅度降低关税，放松外汇管制和其它数量限制，同时对西欧国家和日本进行援助和投资以帮助其恢复经济和减少“美元荒”的影响，从而在世界范围内实现贸易自由化。其主要特征表现在，关税大幅度下降，非关税壁垒受到抑制，外汇自由化。贸易自由化大大促进了资本主义国际贸易的发展。

2. 新贸易保护主义兴起(70年代中期以后)

70年代中期以后，在世界贸易自由化的同时，主要西方资本主义国家出现两次经济衰退，失业率长期居高不下，为了保护本国市场出现了新贸易保护主义。其特点是，(1)限制进口的手段由原来的关税壁垒为主转向以非关税壁垒为主；(2)被保护的商品不断增加，从传统产品、农产品转向高级工业品和劳务部门；(3)各国奖出限入的重点从限制进口转向鼓励出口；(4)西方国家加强征收反倾销税和反贴补税活动，各国政府对贸易的管理大大加强，把外贸政策法律化。

三、国际贸易的基本概念

(一)贸易额(Trade Value)

贸易额又称贸易值，这是一个总体概念，它包括国际贸易额和各国对外贸易额两方面的含义。

国际贸易额(International Trade Value)是以货币表示的世界出口贸易的总和，也称国际贸易值。在国际贸易中一国的出口就是另一国的进口，如果把进出口值相加作为国际贸易总值就是重复计算，因此国际贸易额是以出口额来表示的。

各国(或地区)的对外贸易额(Foreign Trade Value)是以货币表示的一个国家(或一个地区)在一定时期内进口和出口商品价值的总和。

(二)贸易差额(Balance of Trade)

贸易差额又称为“有形差额”，是指一定时期内一国出口总额与进口总额之间的差额，是国际收支的主要项目之一。当一国在一定时期内(通常指一年，有时也指半年，一季度或一月)出口商品的总值超过进口的总值时，称为贸易“顺差”或“出超”。当进口商品总额超过出口商品总额时称为贸易“逆差”或“入超”。

(三)贸易地理方向(Trade by Regions)

贸易地理方向也叫贸易地理分布，它包括一国对外贸易地理方向和国际贸易地理方向两方面的含义。

就一国而言，其贸易地理方向是指该国进出口贸易的国别分布，它表明一国与世界各国或地区的经济贸易联系程度。我国的进出口贸易主要分布于香港、澳门、日本、欧共体和美国

等市场上。

就国际范围讲，贸易的地理方向表明各国、各洲或各种不同类型国家在国际贸易中的地位。

(四)贸易的商品结构(Trade by Commodities)

贸易的商品结构是指各类商品在一国进出口贸易或世界贸易中所处的地位。

就一国而言，贸易商品结构是指各类商品在一国进出口贸易中所占的比重。我国1989年出口贸易中初级产品占28.6%，工业制成品占71.4%。一国对外贸易的商品结构可以表明该国经济发展水平、科技水平、资源禀赋等状况。

就国际范围看，国际贸易的商品结构是指各类产品在国际贸易总额中所占的比重。例如1988年国际贸易中，初级产品仅占27%，而工业制成品占73%。从整个世界贸易的商品结构可以看出一定时期世界经济的发展水平。

(五)世界市场(World Market)

世界市场是指世界范围内进行商品、劳务等交易的领域，是通过对外贸易联系起来的世界各国市场的总和。世界市场的内容包括商品市场、劳务市场、金融市场、保险市场等。其中商品市场是主体，其它市场主要是为商品流通服务的。19世纪末20世纪初，随着资本主义从自由竞争时期进入到垄断时期和国际分工的深入发展，一个统一的世界市场形成了。

四、国际贸易的分类

(一)按货物移动方向分

1. 出口贸易(Export Trade)

将本国生产和加工的产品输往他国销售称为出口贸易或输出贸易。

2. 进口贸易(Import Trade)

将外国商品输入本国国内市场销售,叫做进口贸易或输入贸易。

3. 过境贸易(Transit Trade)

凡甲国经过丙国国境向乙国运送商品,对丙国来说就是过境贸易。

进口贸易和出口贸易就一项交易而言,是其两个方面。对卖方来说是出口贸易,而对买方来说则是进口贸易。输入本国的货物再输出时,称为“复出口”(Re-export Trade)。反之输出国外的货物再输入本国时称为“复进口”。在一定时期内,一国的同类产品往往既有出口又有进口,如果出口量大于进口量称为“净出口”;如果出口量小于进口量则称为“净进口”。

(二)按国境和关境划分进出口分

1. 总贸易(General Trade)

有些国家划分进出口以国境为标准,凡进入国境的商品一律列为进口;凡离开国境的商品一律列为出口。前者称为总进口(General Import),后者称为总出口(General Export)。在总出口中又包括国内出口和复出口,前者是指本国产品的出口,后者是指未加工的进口商品的出口,总进口额加总出口额就是一国的总贸易额。日本、美国、加拿大、澳大利亚、前苏联和东欧等国采用这种划分标准。

2. 专门贸易(Special Trade)

有些国家划分进出口以关境为标准,当外国商品进入国境