

国际贸易 原理与实务

姜建华 杨爱兰 编著

天津社会科学院出版社

前 言

《国际贸易原理与实务》一书是为了适应我国对外开放和社会主义市场经济体制建立与完善的需要而编写的。本书可作为大专院校经济专业学生的教材,也可供各类成人高等教育经济专业学员使用,和从事涉外经济贸易工作的业务人员参考使用。

本书融国际贸易理论、国际贸易政策与措施和从事对外贸易活动的基本知识为一体,理论与实际并重,注意理论联系实际。主要内容有马克思主义关于国际分工、国际价值和世界市场的精辟论述,西方资产阶级经济学家关于国际贸易的理论与学说,国际贸易政策的演变过程和与之相适应的贸易措施,国际贸易术语和买卖合同中的主要条件、签订合同和履行合同。全书共分十五章。

本书由山东经济学院国际贸易系姜建华、杨爱兰编著。在编写过程中,作者得到了有关专家、学者的热情指导和帮助,并参考、吸收了当今国际贸易学术理论界和实践部门的最新研究成果。在此一并表示诚挚的谢意。

由于时间仓促,作者水平有限,书中纰漏和不当之处在所难免,恳请读者批评指正。

作 者

一九九四年九月

目 录

前言	(1)
第一章 国际贸易的产生与发展及当代国际贸易	(1)
第一节 国际贸易的基本概念	(1)
第二节 对外贸易的产生与发展	(7)
第三节 当代国际贸易发展的特点	(9)
第二章 国际分工、世界市场、价值规律与国际贸易	(21)
第一节 国际分工与国际贸易	(21)
第二节 世界市场与国际贸易	(28)
第三节 价值规律在国际贸易中的作用	(34)
第三章 国际贸易政策学说	(41)
第一节 国际贸易政策学说的概况	(41)
第二节 重商主义学说	(42)
第三节 自由贸易学说	(44)
第四节 保护贸易学说	(49)
第四章 国际贸易政策与措施	(57)
第一节 关税措施	(57)
第二节 非关税措施	(68)
第三节 鼓励出口和出口管制方面的措施	(78)
第五章 国际贸易条约与协定	(86)
第一节 国际贸易条约与协定概述	(86)
第二节 关税与贸易总协定概述	(94)
第三节 关贸总协定的多边贸易谈判	(100)
第四节 中国与关贸总协定	(108)

第六章 国际贸易术语与价格条件	(118)
第一节 贸易术语概述.....	(118)
第二节 对各种贸易术语的解释.....	(122)
第三节 贸易术语的选用.....	(136)
第四节 商品的价格条件.....	(138)
第七章 商品的品质、数量和包装	(147)
第一节 商品的品质条件.....	(147)
第二节 商品的数量条件.....	(154)
第三节 商品的包装条件.....	(159)
第八章 国际贸易货物交付	(165)
第一节 运输方式.....	(165)
第二节 装运条款.....	(174)
第九章 国际货物运输保险	(180)
第一节 海上风险与损失.....	(180)
第二节 海洋运输货物保险险别.....	(184)
第三节 其它运输方式的货物保险险别.....	(188)
第四节 对外贸易货物运输保险的基本作法.....	(191)
第十章 国际贸易货款收付	(194)
第一节 支付工具.....	(194)
第二节 支付方式.....	(199)
第三节 支付方式的选用和合同中的支付条款.....	(221)
第十一章 检验、索赔、不可抗力与仲裁	(224)
第一节 商品检验.....	(224)
第二节 索赔.....	(228)
第三节 不可抗力.....	(231)
第四节 仲裁.....	(235)
第十二章 交易磋商与合同签订和履行	(240)
第一节 交易的磋商.....	(240)

第二节	合同的签订·····	(249)
第三节	合同的履行·····	(251)
第十三章	国际技术贸易·····	(264)
第一节	国际技术贸易的含义·····	(264)
第二节	专利、商标与专有技术·····	(267)
第三节	国际技术贸易的形式·····	(276)
第四节	引进先进技术·····	(285)
第十四章	国际贸易方式·····	(291)
第一节	包销·····	(291)
第二节	代理销售·····	(294)
第三节	寄信、招标、拍卖、商品交易所交易·····	(297)
第四节	易货交易、补偿贸易和对外加工贸易·····	(302)
第五节	国际租赁贸易·····	(307)
第十五章	国际资本移动与我国利用外资·····	(315)
第一节	国际资本移动与国际贸易·····	(315)
第二节	我国利用外资的基本方针及利用外资的作 用和意义·····	(324)
第三节	我国利用外资工作中存在的主要问题及改 进办法·····	(335)
附录		
	联合国《国际货物销售合同公约》·····	(342)
	《跟单信用证统一惯例》1993年(修订本)·····	(370)

第一章 国际贸易的产生与发展及当代国际贸易

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易和对外贸易

国际贸易(International Trade)是指世界各国或地区之间的商品和劳务的交换活动。这种交换通常以货币为媒介来进行。国际贸易又称为世界贸易。

对外贸易(Foreign Trade)是指一国或地区同别国或地区进行的商品和劳务的交换活动。一些岛国(如英国和日本)习惯上称对外贸易为海外贸易(Oversea Trade)。

国际贸易与对外贸易的区别在于二者看待贸易的角度不同,前者是从整个世界角度出发,而后者则是站在一国的角度看待贸易。实际上二者都包括进出口贸易。

二、国际贸易的分类

国际贸易范围很广,与贸易相关的概念很多,下面我们分类介绍。

(一)国际贸易以货物移动方向来划分可分为出口贸易、进口贸易和过境贸易

1. 出口贸易(Export)。

商品的出口是指一国向他国销售本国生产和加工的商品的贸易活动。

2. 进口贸易(Import)。

商品的进口是指一国从他国购进商品用于生产和非生产性消费的贸易活动。

3. 过境贸易(Transit Trade)。

过境贸易是指甲国经过丙国的国境向乙国运送商品,对丙国来说就是过境贸易。

此外,商品的进出口贸易还常常涉及复出口、复进口和净出口、净进口。复出口(Re-Export)是指输入到本国的产品再输出时,称为复出口。复进口(Re-Import)是指输出到国外的货物再输入到本国。国际贸易发展到今天,许多国家在同类产品上有进有出,如果出口量大于进口量称为净出口(Net Export),如果进口量大于出口量称为净进口(Net Import)。

(二)国际贸易以国境和关境划分进出口可分为总贸易和专门贸易

1. 总贸易(General Trade)。

以国境为标准划分进口出口的贸易称为总贸易。凡是进入国境的货物即为进口,即总进口;凡是离开国境的货物即为出口,即总出口。总进口额加上总出口额就是一国总贸易额。日本、英国、加拿大、澳大利亚及东欧国家采用该方法。

2. 专门贸易(Special Trade)。

以关境为标准划分进出口的贸易称为专门贸易。外国商品进入国境后,暂时存在保税仓库没进入关境销售,不能列为进口,只有当外国商品进入关境以及从保税仓库提出进入关境销售时才列

为进口,称为专门进口(Special Import)。对于从国内运出关境的本国商品及进口后未经加工又运出关境的商品,则列为出口,称专门出口(Special Export)。专门进口额加上专门出口额即为专门贸易额。西德、意大利、瑞典等国采用该方法。

(三)国际贸易依照商品形式来分,可分为有形商品贸易和无形商品贸易

1. 有形商品贸易(Tangible Goods Trade)。

有形商品贸易是指传统商品的进出口。因为这些商品是有形的、看得见、摸得着的,通常把这些商品的贸易称为有形商品贸易。

2. 无形商品贸易(Intangible Goods Trade)。

国际间交换的商品,如果属于无形的劳务即为无形商品贸易。包括运输、保险、贷款、旅游、技术等项的劳务的提供与接受。无形商品出口是指一国对外提供劳务服务;无形商品进口是指一国使用他国提供的劳务服务。

有形商品贸易是各国对外贸易的主要构成部分,但近年来,各国尤其是发达国家劳务贸易发展十分迅速。

(四)国际贸易依照货物运送的方式可分为陆路贸易、海路贸易和空路贸易

1. 陆路贸易(Trade by Roadway)。

陆地相连的国家的贸易,通常采用陆路运送货物的方式。主要运输工具有火车、汽车等。

2. 海路贸易(Trade by Seaway)。

国际贸易绝大部分货物靠海上运输,船舶是主要运输工具。

3. 空运贸易(Trade by Airway)。

贵重或数量较少的商品,为争取时效,通常采用空运方式。

(五)国际贸易依照是否有第三国参加可分为直接贸易、间接贸易和转口贸易

1. 直接贸易(Direct Trade)。

商品的生产国和消费国直接买卖商品的行为,称为直接贸易。

2. 间接贸易(Indirect Trade)。

商品的生产国与消费国通过第三国买卖商品的行为,称为间接贸易。

3. 转口贸易。

商品的生产国与消费国通过第三国进行的贸易,对第三国来说则是转口贸易。转口贸易也包括下列情况:即商品直接从生产国运到消费国,但生产国和消费国并没有直接贸易关系,而是由第三国分别与两国发生贸易关系。

(六)国际贸易依照清偿方式的不同可分为自由结汇贸易、协定贸易和易货贸易

1. 自由结汇贸易(Foreign Exchange Trade)。

自由结汇贸易是指以自由外汇作为清偿债权和债务的工具。

2. 协定贸易(Agreement Trade)。

协定贸易也叫记帐贸易。通常是指两个国家签订贸易协定,通过记帐方式交易,而不是直接动用外汇,在一定时期内(通常一年)进行结算。双方贸易差额或通过调整交货期或转到下一年度帐户上。记帐贸易可以节省自由外汇,战后 50 年代我国与苏联东欧国家及苏东国家之间大多数采用协定贸易。

3. 易货贸易(Barter)。

易货贸易是指贸易双方通过把货物计价作为清偿工具的贸易。这种交易方式可使双方在外汇不足的情况下达到交易的目的。目前,我国的边境贸易和同发展中国家的贸易常用易货方式贸易。

三、贸易值和贸易差额

1. 贸易值(Value of Trade)。

贸易值即是用货币表示的贸易金额。为方便国与国之间的比较,许多国家都以美元来表示本国的贸易值。

一国贸易值是指一国在一定时期内进口值和出口值之和。其中出口值用 FOB 价格计算,进口值用 CIF 价格计算。

国际贸易值是指一定时期各国出口值之和。

2. 贸易差额(Balance of Trade)。

一国在一定时期内进口值与出口值相比较的结果,称为贸易差额。如果出口值大于进口值称为出超(Excess of Export over Import),也叫贸易顺差(Favourable Balance of Trade);如果进口值大于出口值称为入超(Excess of Import over Export),也叫贸易逆差(Unfavourable Balance of Trade);如果进出口值相等,就实现了贸易平衡(Balance of Trade)

四、国际贸易的商品结构

国际贸易的商品结构是指各类商品在国际贸易中的构成比例。

国际贸易中,通常把贸易的商品分成两大类,即初级产品和工业制成品。初级产品是指没有经过加工或者经过简单加工的农、林、牧、鱼和矿产品等。工业制成品主要是指经过机器完全加工的产品。为统一国际贸易商品的分类标准,1950 年联合国秘书处起草了《联合国国际贸易标准分类》(SITC),在 1974 年的修订本中,把国际贸易的商品共分了 10 大类,63 章、233 组、786 个分组和 1924 个基本项目,几乎包括了国际贸易的所有商品。10 大类分别是:(0)食品及主要供食用的活动物;(1)饮料及烟类;(2)燃料以外的非食用粗原料;(3)矿物燃料、润滑油及有关的原料;(4)动植物油脂及油脂;(5)未列名化学品及有关产品;(6)主要按原料分类的制成品;(7)机械及运输设备;(8)杂项制品;(9)没有分类的其它商品。在国际贸易中,联合国一般把(0)到(4)类产品列为初级产品,(5)到(8)类的商品列为制成品。在国际贸易标准分类中,目录编号采用 5 位数,第 1 位数表示类,第 2 位数表示章,第 3 位数表示组,

第4位数表示分组,第5位数表示项目。

《联合国国际贸易标准分类》1974年修订本的标准分类目前已为世界上绝大多数国家所采用。我国1981年起实行的新商品分类标准就是以该标准分类的基础、结合我国进出口商品的实际情况编制而成的。我国目前统计目录编号采用6位数,第1位数表示类,第2位数表示章,第3位数表示组,第4位数为分组,第5位数为项目,第6位数为子目。

对外贸易的商品结构是指一国的进出口商品的构成。影响一国进出口商品结构的因素很多,其中该国的生产力、科学技术水平及产业结构起决定性作用。发达国家出口商品结构中制成品占较大比例,而发展中国家出口商品结构中初级产品占较大比例。两类国家出口商品结构的差别反映出两类国家经济发展水平、在国际分工中的地位及贸易利益的差别。

从整个世界的贸易商品结构来看,50年代以前,国际贸易商品结构中,初级产品比重超过工业制成品比重。从1953年起,工业制成品的比重超过初级产品的比重,而且工业制成品比重增长速度越来越快。目前,国际贸易商品结构中,制成品占80%以上,初级产品约占20%。

五、贸易条件(Terms of Trade)

所谓贸易条件是表示一个国家或世界的贸易环境或状况。具体表现为:出口商品价格指数除以进口商品价格指数。如果大于1,说明该国的贸易条件改善;如果小于1,说明该国的贸易条件恶化。目前,国际市场上制成品价格指数上升较快,而初级产品价格指数上升较慢,从而使主要出口初级产品、进口制成品的发展中国家贸易条件恶化。

第二节 对外贸易的产生与发展

对外贸易作为国家或地区相互交换商品和劳务的经济活动不是人类社会最初就有的,而是在一定历史条件下产生和发展起来的。对外贸易的产生必须具备以下条件:有可供交换的剩余产品和各自为政的社会实体之间进行产品交换。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。

原始社会初期,生产力水平低下,没有剩余产品、没有私有制、没有出现阶级和国家,因此也就没有对外贸易。原始社会后期,出现了第一次社会大分工,生产力的进步使产品有了剩余,于是氏族部落之间出现了偶尔的物物交换。第二次社会大分工,手工业的出现,产生了直接以交换为目的商品生产,促进了交换的发展。第三次社会大分工,产生了专门从事贸易的商人,促进了交换的进一步发展。原始社会末期,出现了阶级和国家,商品流通超出国界产生了对外贸易。奴隶社会自然经济仍占统治地位,由于生产技术的落后、交通工具的简陋,使对外贸易受到很大限制。封建社会时期的对外贸易比奴隶社会时期有了较大的发展,但由于生产力发展水平的制约,对外贸易仍有很大的局限性;对外贸易仍是区域性的,对外贸易的商品仍限于各种奢侈品。总之,对外贸易虽然早在原始社会末期已经产生,但只有到了资本主义社会,对外贸易才获得了广泛的发展,才真正具有了世界性。

对外贸易与资本主义生产方式的关系可概括为以下三个方面:

一、对外贸易是资本主义生产方式产生的基础

资本主义生产方式的确立是通过资本的原始积累实现的。资

本的原始积累为资本主义生产方式提供劳动力、资本和市场。而对外贸易正是从以上三个方面促进了资本主义生产方式的产生。由于羊毛贸易的有利可图，导致了羊吃人的“圈地运动”，使大批自耕农离开了自己的土地，成为资本主义生产方式的自由廉价劳动力。西方殖民主义者的奴隶贸易、欺诈性贸易及殖民掠夺为资本主义生产方式提供了巨额货币资本。而通过对外贸易资本主义生产方式又取得了广阔的国际市场。所以，对外贸易促进了资本主义生产方式的确立，成为资本主义生产方式产生的基础。

二、对外贸易是资本主义生产方式本身的产物

资本主义生产方式确立以后，由于这种生产方式内在的要求，它又离不开对外贸易。表现为：

1. 资本主义生产方式离不开国际市场。

资本主义生产方式是广阔发展的、超出国家界限的商品流通的结果，没有对外贸易的资本主义国家是不能设想的。资本主义国家内部各个工业部门互为市场但发展不平衡，因此发展快的工业就要寻求国外市场。再加上资本主义扩大再生产的特点，资本主义生产方式离不开国际市场。

2. 对外贸易可以提高利润率。

对外贸易可使资本主义生产方式提高利润率，表现为以下方面：(1)对外贸易可从国外进口廉价的生产设备和原材料，从而降低了生产成本，提高了利润率；(2)对外贸易可以通过占领国际市场以实现规模经济效益，提高利润率；(3)对外贸易可以取得超额利润，这种超额利润的一部分来自高于他国的劳动生产率，一部分来自对市场的垄断；(4)通过资本输出，扩大资本主义国家的对外贸易，提高利润率。

三、对外贸易成为资本主义经济的重要组成部分

1. 对外贸易使资本主义商品生产具有普遍的、世界的性质。

对外贸易不仅把商品生产发展水平高的国家相互联系起来,而且把商品生产发展水平低的国家或地区卷到了交换领域中来,使作为一般等价物的货币深入到资本主义生产方式之中。随着对外贸易的发展,作为一般的社会抽象劳动的代表者黄金和白银的作用也充分发挥出来,被用来作为国际支付、国际信用和国际清算的手段。

2. 国际贸易的发展,商品货币关系在世界范围内扩大,也就是资本主义生产关系在世界范围内的扩展,促进了资本主义世界体系的形成。

通过对外贸易,资本主义把原来还处于原始的或自然经济的国家和民族都卷入到国际商品交换的领域中,并且使之沦为发达资本主义国家的产品销售地和原材料产地。于是资本主义世界经济体系形成了,整个世界通过商品流通、资本流通等方式被囊括于资本主义国际经济和贸易的秩序中去。

第三节 当代国际贸易发展的特点

一、战后世界经济发展概况

第二次世界大战结束以来,世界的政治和经济面貌已发生了深刻的变化。战前帝国主义国家群雄并立,战后为美国独占鳌头所取代,继之又让位于美苏争霸的局面。战前的殖民体系瓦解了,世界上出现了一百多个独立主权的发展中国家。战后世界政治经济格局的变化,使世界经济的发展呈现出明显的阶段性。

(一)战后世界经济发展的阶段

1. 从二战结束到 50 年代初期,是战后经济的恢复时期。

二战中,战败国德、日、意三国经济上遭到严重的破坏。法英虽然是战胜国,但经济上也遭到惨重的破坏。只有美国例外,美国经济不但没有遭到战争的破坏,而且由于战争的刺激急剧地膨胀起来。到 1948 年,美国工业生产比战前增大了两倍多。美国经济以较高的速度发展,一方面是由于战时受到压抑的国内消费需求得到满足,另一方面则是他国战后经济的恢复给美国的商品和资本提供了一个毫无竞争的市场。这样,基于美国的政治、军事和经济优势,确立了战后美国霸主的地位。

2. 从 50 年代初到 70 年代初,是战后资本主义经济高速发展时期。

这一时期内,各主要资本主义国家经济发展速度都较快。主要资本主义国家国民生产总值年平均增长速度一般都在 5%—6% 以上,欧洲经济共同体和日本在经济上的迅速崛起,使美国的霸主地位逐步衰落,形成了主要资本主义国家三足鼎立的局面。

3. 从 70 年代初到 80 年代初,是发达资本主义国家经济增长缓慢或停滞与通货膨胀并存的“滞胀”时期。

1974—1975 年战后最严重的一场经济危机结束了战后资本主义经济高速发展的时期。许多国家经济恢复无力,高失业率和高通货膨胀率并存。由于美国经济的衰退,使战后建立在美元霸权基础上的国际货币体系也瓦解了。各资本主义国家加剧了对国内外市场的争夺,贸易保护主义加强。

4. 从 80 年代初期以来,是资本主义国家经济大调整时期。

80 年代初期,发达资本主义国家相继实行了紧缩性的货币政策,通货膨胀已降至很低的水平,政府加强了对经济的宏观管理。主要表现为:(1)各国提出了具有指导性作用的中长期计划;(2)各国加紧调整科研、投资结构和税收政策,加快高技术和高技术工业

的发展,推动产业结构的调整;(3)更加严格地管理对外贸易,特别是对高技术出口和有竞争潜力的生产部门加以保护和管理。

(二)战后资本主义经济发展的主要特点

1. 生产和科学技术的迅速发展,促进了生产社会化和国际化。

战后,资本主义国家经济的增长与科学技术的高速发展密不可分。首先,科学技术的进步大大提高了工农业的劳动生产率,并开创了许多新兴的工业部门,使整个产生结构发生了巨大的变化。其次,科学技术的进步使资本主义国家企业生产更加专业化,分工更加细致,加深了各企业和部门之间的相互依赖。再次,资本主义国家生产的社会化必然导致进一步的生产国际化,从而促进了资本主义对外经贸关系的加强和扩大,促进了对外贸易的发展。

2. 垄断特别是国家垄断得到了空前发展。

战后,随着生产的迅速发展,主要资本主义国家生产和资本的集中,从规模到速度都超过了战前,垄断的进程也明显加快了。特别是国家垄断资本主义获得了空前的大规模的发展。国家垄断资本主义的发展使垄断资本集团更多地干预国家经济生活。

3. 资本输出多元化和跨国公司的急剧发展。

战后,随着世界经济的发展和金融资本的空前膨胀,在主要资本主义国家中出现了更多的“过剩资本”,这些国家通过直接投资的方式把“过剩资本”输出到国外,使得资本输出的规模扩大,资本输出的作用加强,资本输出的流向和结构也发生了变化。值得注意的是战后主要资本主义国家的资本输出是通过跨国公司的扩张来实现的。跨国公司得到了空前迅速的发展,对各国乃至整个世界经济的发展影响越来越大。

4. 各国经济发展的不平衡大大加剧。

主要表现为:美国经济的相对衰落和日本、欧共体经济迅速崛起。虽然这些国家在经济规模、科学技术上远不如美国,但他们在个别生产部门、对外贸易等方面已赶上或超过了美国。因此,日本

及西欧在经济领域中与美国的矛盾和竞争日益加剧。

二、当代国际贸易发展的特点

二战后,随着世界政治经济局势的变化,国际贸易的发展出现了许多新特点:

(一)战后国际贸易经历了由迅速发展转向不稳定发展阶段

战后国际贸易的发展可分为两个阶段。50年代初到1973年是国际贸易迅速发展时期。这一时期,世界出口量的增长速度大大超过战前,从1948年到1973年世界出口贸易量的年均增长率为7.8%,而战前1913年到1938年世界出口量的年均增长率为0.7%,而且,战后世界出口量的增长速度超过了工业生产的年均增长速度。1948年到1973年世界工业生产的年均增长率为6.1%,而同期世界出口的年均增长率为7.8%。

1973年以后,国际贸易转向不稳定发展阶段。主要表现为:(1)世界出口量增长速度下降。从1973年到1985年世界出口年均增长速度仅为2.4%。(2)出口贸易的增长速度低于同期世界工业生产的年均增长率。1973—1985年世界工业生产年均增长率为2.9%,而同期世界出口量的增长速度仅为2.4%。(3)出口贸易值增长起伏很大。1989年世界出口额为30360.45亿美元,比1988年增长了7.0%,而1990年世界出口额为34700.00亿美元,比1989年增长了14.3%。

战后国际贸易迅速发展的原因是:

1. 战后世界经济的迅速恢复和发展是国际贸易迅速增长的基础。

战后1948年发达国家的工业生产就已经超过了战前1938年的发展水平。直到1973年年底,资本主义国家工业生产的增长速度一直很快,从而使对外贸易的迅速发展成为可能。

2. 国际分工和生产国际化的深入和扩大促进了战后国际贸易