

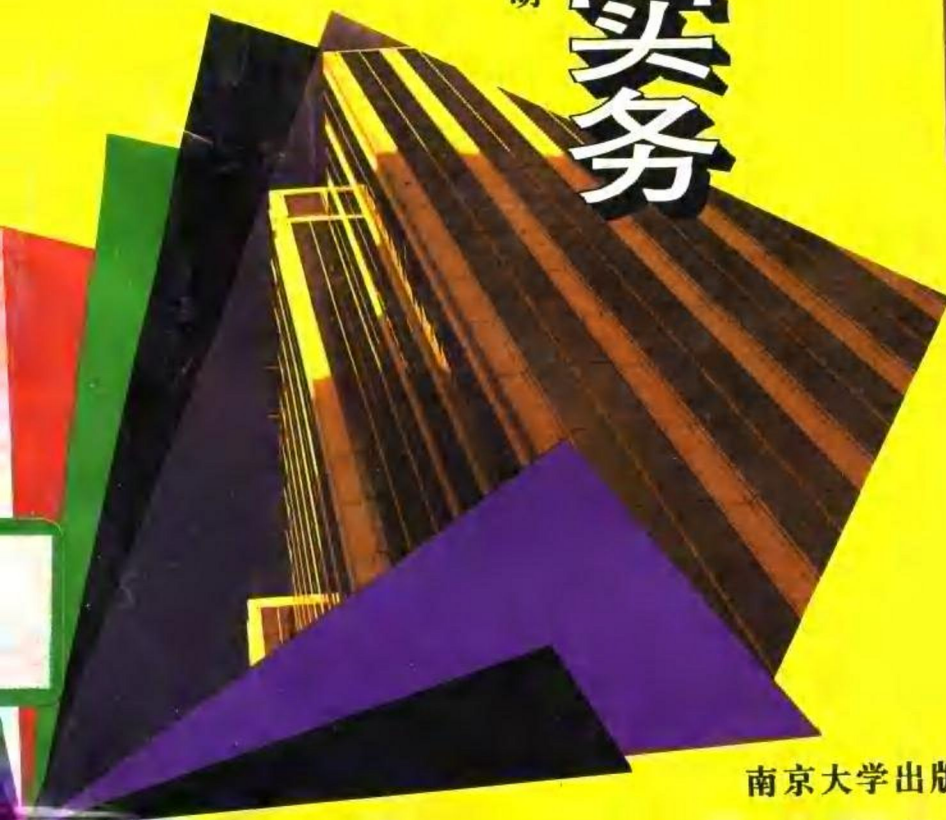
经济贸易丛书

GUOJIMAOTI LILUN YU SHIWU

国际贸易

理论与实务

主编 王志明



南京大学出版社

(苏)新登字 011 号

国际贸易理论与实务

王志明 主编

*

南京大学出版社出版

(南京大学校内 邮编 210008)

江苏省新华书店发行 常熟市印刷二厂印刷

*

开本 850×1168 1/32 印张 13 字数 350 千

1996 年 8 月第 1 版 1996 年 8 月第 1 次印刷

印数 1—5000

ISBN7-305-02636-0/F·455

定价:15.00 元

(南大版图书若有印、装错误可向承印厂退换)

前 言

《国际贸易理论与实务》一书,坚持以马克思主义为指导思想,系统地论述了国际贸易与经济发展,国际贸易理论,政策与措施、国际贸易现状等一系列基本知识和基本理论;为了贯彻理论联系实际的原则,还专门介绍了中国对外贸易行政管理与战略;为了提高对业务操作的基本技能的掌握,还全面地介绍了国际贸易实务的知识。这种结构安排能使读者全面了解和掌握国际贸易主要知识和我国外贸情况。

我们之所以编写《国际贸易理论与实务》一书是基于适应两个需要。一是适应高等财经专业核心课教学需要。八十年代中后期国家教委高教司将“国际贸易”列为高等院校财经类专业核心课程,是各专业的必修课。“国际贸易”课程采用《国际贸易》一书,该书全面、系统、精辟地论述了国际贸易理论和政策措施,是国际贸易理论方面的成功作。但是用在要以较少的课时,通过学习,既使学生懂得国际贸易理论,又知晓实务操作和了解我国外贸行政管理与战略的财经类非;外贸专业的各个专业中就显得不足,这就促使我们编写内容涵盖国际贸易理论政策与实务的《国际贸易理论与实务》一书,用以适应教学需要。二是适应经济形势发展客观需要。改革开放使我国对外贸易事业有了惊人的发展,为进一步提高我国外贸经营水平和经济效益,让其在我国经济建设中更好地发挥其应有的作用,实际工作者需要一本既有理论又有实务,还要有中国外贸行政管理的书籍提高其理论水平和指导其工作。

本书具有内容全面、结构合理、文字流畅、信息量大的特点。

在本书的编写中,我们参考了有关教材和论著,尤其是对外经贸大学《国际贸易》编写组编写的《国际贸易》,吴百福主编的《新编

进出口贸易实务》给了我们颇多的启迪,特致谢忱。本书的编写与出版,还得到了苏州大学财经学院院长陈学基教授,南京大学出版社的关心和支持,在此一并表示谢意。

全书由王志明设计、总纂,王志明任主编,唐寿康、任健为副主编。参加本书编写人员有:王志明(第一、三、九、十一章),朱学新(第二章),任健(第四、五、六、十、十三章),唐寿康(第七、第十二章),庄英(第八、十五章),姚海明(第十二、十四章),余小锋(第一章)。由于我们水平有限,时间仓促,书中缺点错误难免,敬请读者指正。

编著者

1996年4月于苏州大学

目 录

上篇 理论与政策

第一章 国际贸易与经济发展	1
第一节 国际贸易产生与发展.....	1
第二节 国际价值.....	8
第三节 国际贸易分类与常用概念	17
第四节 国际贸易与经济发展	28
第二章 国际贸易理论	38
第一节 古典国际贸易理论	38
第二节 现代国际贸易理论	45
第三节 当代国际贸易理论	53
第三章 国际贸易政策与措施	63
第一节 国际贸易政策	63
第二节 关税与非关税	69
第三节 鼓励出口和出口管制方面的措施	80
第四章 贸易条约与协定	88
第一节 贸易条约与协定概述	88
第二节 关税与贸易总协定	95
第三节 世界贸易组织.....	105
第五章 跨国公司与国际贸易	112
第一节 跨国公司的形成、发展及其特征	112
第二节 跨国公司的内部贸易.....	117
第三节 跨国公司对国际贸易的影响.....	130
第六章 地区经济一体化	140
第一节 地区经济一体化的性质.....	140

第二节	地区经济一体化的形式·····	148
第三节	地区经济一体化的经济效应·····	150
第七章	中国对外贸易管理与战略·····	159
第一节	中国对外贸易管理·····	159
第二节	对外贸易发展战略类型·····	171
第三节	中国对外贸易发展的战略抉择与构想·····	175

下篇 实务

第八章	交易磋商与贸易合同·····	181
第一节	交易磋商前准备工作·····	181
第二节	进出口交易磋商·····	186
第三节	合同签订·····	197
第九章	商品品名品质、数量与包装条款·····	203
第一节	商品品名与品质·····	203
第二节	商品数量·····	213
第三节	商品包装·····	218
第十章	价格条款·····	229
第一节	贸易术语的国际惯例·····	229
第二节	进出口贸易中的价格计算与盈亏分析·····	247
第十一章	货物装运条款·····	256
第一节	海洋运输、集装箱运输与国际多式联运·····	256
第二节	运输单据·····	265
第三节	装运条款·····	273
第十二章	运输保险条款·····	280
第一节	海上运输风险、损失和费用·····	281
第二节	我国海洋运输货物保险条款与险别·····	291
第三节	运输保险实务与保险条款·····	299
第十三章	支付条款·····	310

第一节	支付工具	310
第二节	支付方式	317
第三节	支付条款	347
第十四章	商检、索赔、不可抗力与仲裁条款	352
第一节	商品检验	352
第二节	索赔	362
第三节	不可抗力	366
第四节	仲裁	370
第十五章	进出口合同履行	376
第一节	出口合同履行	377
第二节	进口合同履行	398

第一章 国际贸易与经济发展

国际贸易是超越国界的商品流通,其产生与发展和国际分工、世界市场的产生与发展有着密切的关系。国际贸易中的商品价格形成和交换要遵循国际价值规律、其有特殊性。国际贸易不仅仅是商品在国际间的交换,而且体现了不同国家生产者之间的关系。为了保护各国利益,各国制定了不同的对外贸易的政策。国际贸易是国民经济中不可缺少的组成部分,对推动经济发展有着重要作用,为了正确评估一个国家对外贸易状况,以利调整对外贸易政策、措施、战略,人们从不同角度,用不同概念来衡量其现状。本章着重介绍上述内容。

第一节 国际贸易产生与发展

一、国际贸易概念

商品交换活动既可以在国内进行,也可以超越国界,从一个国家看,超越国界的商品交换活动被称为对外贸易(Foreign Trade)。对外贸易包括出口(将商品卖到国外去)和进口(从国外购进商品)两种业务活动。从国际范围看,超越国界的商品交换活动则称为国际贸易 International Trade. 一个国家的出口即为另一个国家的进口。

二、国际贸易产生与发展

研究国际贸易产生与发展必须要了解资本主义的国际分工与世界市场,因为前者与后两者如同唇齿相依,有着十分密切的关

系。

(一) 国际分工与世界市场概念

国际分工是世界各国生产者的劳动分工;是社会生产力发展到一定阶段的产物,是国内社会分工超越国家界限广泛发展的结果。

世界市场是世界各国商品交换的场所、是世界各国之间多种交换关系的总和,它也是社会生产力发展到一定阶段的产物。

(二) 国际贸易形成与发展

现代意义上的国际贸易是指资本主义生产方式确立后的国际间商品交换。不同于在此之前的对外贸易。

马克思主义认为对外贸易产生需要两个条件,一是要有剩余的产品可用来交换;二是交换要在各自为政的社会实体之间进行。回顾历史,社会三次大分工为对外贸易的产生创造了条件,在奴隶社会初期形成了对外贸易。由于在资本主义时期以前的对外贸易是以国内社会分工为基础、在生产力还很低下,以自然经济占统治地位的情况下,对外贸易与国内贸易并无重大区别,只有在产业革命之后,建立了资本主义国际分工,建成了世界市场,打破了原有民族的孤立性、闭塞性的商品流通,对外贸易才得到了空前发展,成为世界性的了,真正含义上的国际贸易才形成。

国际贸易的形成与发展和国际分工、世界市场的形成与发展是三位一体的,有着对应的阶段,而且是互为影响的。由于在它们的形成与发展过程中,国际分工是决定的因素,它决定交换(国际贸易)和市场(世界市场),因而我们以国际分工形成与发展的阶段作为主线条来说明国际贸易的产生与发展。

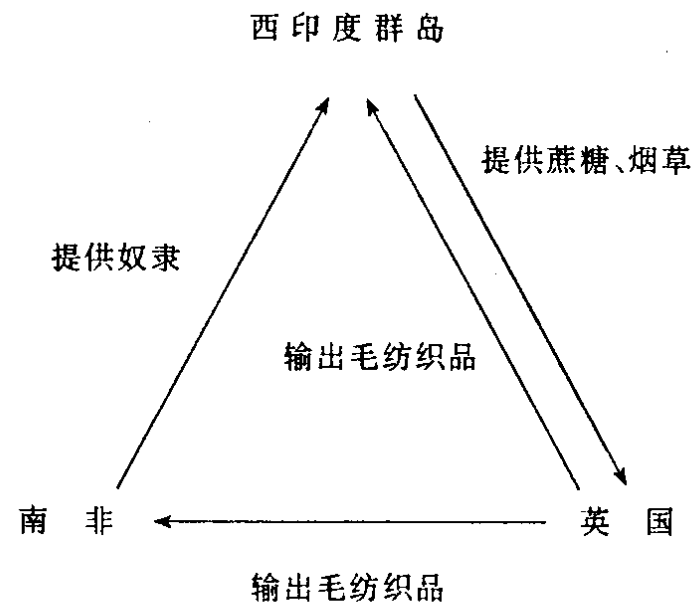
1. 国际分工的萌芽阶段(十五世纪一十八世纪六十年代)

这个阶段是资本主义生产方式的准备时期,也是国际分工、国际贸易与世界市场的萌芽时期。该时期的主要标志有:

(1) 地理大发现为国际分工、国际贸易,建立世界市场奠定了地理基础。十五世纪末至十六世纪上半叶、敛聚黄金的渴望驱使

着西欧封建阶级和商人在有限的黄金不断外流、工商业发展需要更多的资金作为流通手段的情况下到海外探险,四次远航的壮举成功地发现了新大陆,使他们对地球面积的了解增加了5倍,为今后的国际分工,国际贸易的开发与建立世界市场奠定了地理基础;

(2) 殖民地开拓,创立了宗主国与殖民地之间的特殊分工,促进了国际贸易与世界市场的形成。地理大发现后,西欧商人为了攫取更多的剩余价值,他们不但不断地将其产品运销到新发现的地域,又从该地运回其再生产所需要的农产品,矿产原料及代表财富的贵金属,而且还采用暴力和超经济手段进行掠夺,他们兴建矿业,建立种植园,发展了以奴隶劳动为基础的,为世界市场而生产的农场主制度,开创了宗主国与殖民地之间的特殊分工。其结果将上述地区卷入了国际间商品交换的洪流,加速了国际贸易与世界市场的形成和发展。当时盛行的三角贸易揭示了上述结果。(见下图)



需要指出,在资本主义生产方式准备时期(即资本原始积累时期),正是由于对殖民地贸易可以获得巨大利润,加速资本原始积累,因而对殖民地贸易在宗主国对外贸易中的比重日益增加,为了实现更多的带有腥味的利润,欧洲国家为了占领更多的殖民地和国际贸易霸权,曾经进行了长期战争,十七世纪末叶,英国终于取

得了国际贸易霸权。第二,在该时期由于新航线的发现与贸易路线的改变,使贸易中心再次发生转移,由地中海、黑海等沿海城市转移到大西洋沿岸的城市。第三,该时期的国际贸易,由于是建立在工场手工业为基础的国际分工基础上,交通工具也不发达,重商主义贸易理论及政策占统治地位,因而使国际贸易的范围、规模、方式都受到一定限制,处在萌芽阶段,市场也尽是区域性国际商品市场,属萌芽阶段。

2. 国际分工形成阶段(十八世纪后末叶至十九世纪中叶)

这个阶段是资本主义生产方式确立时期。也是垂直一体化的国际分工、现代意义的国际贸易与世界市场形成阶段。

十八世纪六十年代以蒸汽机的发明与应用为起点的第一次工业革命标志着资本主义由工场手工业向大机器工业的过渡。在工业革命之前的工场手工业,其生产规模与效率是低下的,因而一个国家的工业主要是加工本国原料、产品主要在本国销售。而大机器工业却有着惊人的劳动生产率,它极大地增加了商品供应量,不但能满足本国消费,同时还能满足其它国家的消费需要。资本主义生产是追逐剩余价值的生产,要求更多的商品转化为货币,它要扩大销路,需要扩大市场。由于本国市场的有限性、剩余价值的诱引,促使其把销售触角伸向海外市场。大机器工业的高效率不但表现在产品数量的惊人增长方面,还表现为产品品种的增加、成本大幅度下降,质量稳步上升,所有这些使产品在市场销售中较手工业加工的产品有着绝对的竞争优势。它要求有海外销售市场。社会生产是连续的,再生产过程的实现,不但要求将产品销售出去,同时还需要不断地获取充足的原材料,原来的地方原料已经不能满足大机器工业生产的需要,它要求有更多的原料来源,它要求打破本国地理范围的限制,寻找海外原料市场。上述要求海外市场的愿望在炮舰政策、新航线发现、交通工具重大变革配合下完全有可能实现并形成一种打破地域的国际分工。这种分工表现形式是落后的亚非拉一些国家和地区屈从于西方一些工业发达国家,这

样原来在一国范围内的城市与农村的分工、工业部门与农业部门之间的分工就逐渐演变成世界城市与世界农村的分离和对立,演变成以先进技术为基础的工业国与以自然条件为基础的农业国之间的分工,一个真正比较利益模式(大卫·李嘉图模式)的国际分工,也就是垂直一体化(宗主国与殖民地)的国际分工形成了。

垂直一体化的国际分工使国际贸易发生了下列变化。

(1) 使国际商品交换的目的与商品种类、数量发生了根本性变化,由原来用于满足贵族消费的奢侈品转变为为实现更多剩余价值所需要的大量的工业制成品与原材料,比如小麦、棉花、羊毛,木材,钢,咖啡等等。

(2) 贸易方式有了进步。由现场看货交易发展为凭样品交易。

(3) 为贸易服务的信贷关系得到发展,各种票据开始广泛流行。

(4) 经营国际贸易的组织机构日益专业化并出现了很多为国际贸易服务的专业性组织。比如保险公司,海洋运输公司。

(5) 维护国家经济和政治利益的贸易条约普遍地发展起来了,并且逐渐成为竞争和获取特权的工具。

垂直一体化的国际分工亦使真正的世界市场得以形成。垂直一体化的国际分工使殖民地、附属国成了宗主国的附庸,促使了以英国为农业世界工业中心的世界市场真正形成。

3. 国际分工体系形成阶段(十九世纪七十年代至第二次世界大战)

这是资本主义由自由竞争向垄断过渡的时期,亦是国际分工体系形成阶段,国际贸易由萧条转向迅速发展阶段、统一的世界市场形成的阶段。

十九世纪七十年代是新的工业革命开始的年代(第二次产业革命)这场革命以电力、汽车制造、钢铁、化学等工业革命为代表。这场革命和帝国主义扩张政策进一步改变了世界经济的面

貌。

(1) 生产与贸易得到了进一步发展。世界工业的生产:1870 年比 1820 年增长了 9 倍,1914 年比 1870 年又增长了 4 倍;世界贸易量在同期分别增长了 6.7 倍与 3.2 倍。

(2) 交通、通讯工具发生了空前飞跃的发展,运费大幅度下降,方便了进出口活动,从而加强了国际经济联系,推动了国际分工。

(3) 资本输出的兴起,把资本主义生产日益扩大到殖民地半殖民地国家中,最终形成了国际分工体系。(国际分工体系是指世界范围的生产社会化和国际化)使各国对国际贸易依赖日益增强。

(4) 垄断组织不但控制了国内生产和贸易,而且通过把商品输出和资本输出直接结合起来,使殖民地与附属国的全部经济卷入了资本主义的生产关系,形成了资本主义的世界经济体系与无所不包的资本主义世界市场。

(5) 宗主国之间争夺殖民地,附属国竞争更加激烈、“自由贸易”转向更具进攻性质的“超保护贸易政策”。

(4) 第二次产业革命产生的对橡胶、铜,石油等农矿产品的大量需求,使一些国家变成了单一经济的农业国或矿产国,成为世界农村,而工业化国家却成为世界城市。

4. 国际分工向纵深发展阶段(第二次世界大战之后)

二次战后发生了第三次产业革命,这次革命以原子能、电子计算机、空间技术的发展为主要标志,使世界从电气化、自动化时代进入电子、核子时代,引起了一系列新兴工业的兴起,推动了国际分工向纵深方向发展,出现了许多新变化。

(1) 发展中国家的单一经济有了改变;

(2) 传统的世界城市与世界农村的分工依然存在,但这种形式已经削弱,日益被世界工业分工为主导形式的分工所取代。

(3) 垂直一体化的分工日益走向水平化分工。

(4) 从产业各部门间的分工转向各个产业部门内部的分工,

进而转向以产品专业化为基础的新的国际分工。

(5) 沿着产品界限所进行的分工发展到沿着生产要素界限所进行的分工。

(6) 从由市场自发力量所决定的分工日益向由跨国公司所组织的分工方向发展。

另外,社会主义国家也积极地参加了国际分工。

上述各种变化,归结为一点就是世界范围的工业分工已经形成。

分工的重大变化,使贸易发生了相应的变化,这个时期国际贸易变化主要表现是:

(1) 国际贸易迅速发展。无论是贸易规模,品种,参加国家的数量都有了迅速增长。

(2) 国际贸易商品结构中工业制成品比重远远地高于初级产品比重。

(3) 国际贸易的地理格局也有很大变化,发达资本主义国家间的贸易关系有很大增长,发达国家与发展中国家间的贸易关系相对缩减。

(4) 无形贸易有了迅速发展

(5) 新的贸易形式更趋完善

(6) 贸易保护主义重新抬头

(7) 现代管理技术在国际交易中得到广泛使用。

(8) 签订了一系列贸易条约与协定。更好地规范国际贸易行为,用以创立良好的贸易秩序。

迄今为止,世界上几乎所有的国家都参加了国际间的贸易活动,贸易内容不仅有有形商品,而且还有无形服务、资金融通、技术转让,工程承包等等,统一的世界市场得到了充实、发展和巩固。

由以上分析,我们可以清楚地看到国际分工形成与发展的过程也是国际贸易形成与发展的过程,国际分工是国际贸易与世界市场形成与发展的基础,国际贸易与世界市场形成与发展反过来

又推动着国际分工进一步发展,互相影响,共同发展。

第二节 国际价值

一、国际价值

(一) 国际价值与国别价值关系

1. 国别价值是国际价值形成的基础

价值规律告诉我们,在一国内部可将价值区分为个别价值(生产某种商品每个生产企业所化费的个别劳动时间)与社会价值(生产某种商品所化费的社会必要劳动时间);商品的价值量是由社会价值决定的。个别价值是决定社会价值的基础。用这个理论来考察国际间商品交换就有国别价值与社会价值。此时一个国家的社会价值就是国别价值,其在世界商品交换范围内的位置如同国内价值中的个别价值一样,也是个别的。而国际价值则指世界市场范围内的必要劳动平均单位。

国别价值是如何演变成国际价值的呢?国际价值是伴随着世界市场的产生和发展,并在参加世界市场活动的各国的国内价值基础上形成的。由于商品交换关系进一步国际化,使各国的社会劳动才具有普遍的国际性质,社会劳动不仅作为个别国家的劳动,而且作为世界劳动获得全面的发展,成为世界劳动的一部分,成为世界性劳动。

由于各国商品进入世界市场,因而它们在各国内不同的价值可演变为具有国际性质。而世界货币的建立,国际交换的发展、价值形态在世界范围内更加充分地普遍展开,使商品的国别价值能够转化为国际价值。可见国别价值是国际价值形成的基础,世界市场的形成与发展是国际价值形成的条件。

2. 国际价值与国别价值的性质是相同的

国别价值的计量标准是社会必要劳动时间,而国际价值的计

量标准是世界劳动平均单位,两者都是人类一般劳动的凝聚物,因而它们在本质上是完全相同的。这是因为社会必要劳动时间是指“在现有的社会正常的生产条件下,在社会平均的劳动熟练程度和劳动强度下制造某种使用价值所需要的劳动时间”。世界劳动平均单位是指“在世界经济一般条件下生产某种商品时所需要的特殊的社会必要劳动时间”。两者所指均是劳动时间。

3. 国际价值与国别价值的数量有差异

我们已知国别价值就是社会价值,其量的大小是由该国生产某种产品的社会必要劳动时间决定的;而国际价值是由世界劳动平均单位决定的,任何一个国家的国别价值在世界市场范围内都如同“个别价值”。这个“个别价值”与国际价值所含的劳动数量有可能完全一致或不一致,不一致则是因为各国经济发展程度不同造成的。经济发展水平越高,则国民劳动效率也越高,在相同时间内生产同种商品的数量就越多,它在单位产品中化费的必要劳动时间就低于世界劳动平均单位,从而在同一劳动时间中就可以获取更多的国际价值。反之,获得国际价值就越少,结果不同国家在同一劳动时间内所生产的同种商品有不同的数量而导致有不同的国际价值。因为衡量价值标准不同,因此一国生产的商品在国别价值与国际价值数量方面有差异。

4. 国际价值与国别价值的表现形式不一致。

商品的国别价值是用本国货币表示,而国际价值是用世界货币表示。

(二) 影响国际价值量变化的主要因素

1. 劳动生产率与国际价值量成反比

国际价值量随国际社会必要劳动时间的变化而变动,而国际社会必要劳动时间是随着世界各国的社会必要劳动时间变化而变动的;而各国生产商品的社会必要劳动时间又是随着劳动生产率的改变而改变的,因而国际价值量的大小与劳动生产率变化有着密切的关系。

劳动生产率大小取决于众多因素,劳动生产率的变化必然会引起生产商品的社会必要劳动时间的变化,从而引起商品价值量的变化。劳动生产率越高,单位时间内生产的商品越多,则生产单位商品需要的社会必要劳动时间就越少,单位商品的价值量就越少。反之,则劳动生产率越低,单位商品的价值量就越大。它们是一种反比关系。

2. 劳动强度与国际价值量成正比

劳动强度是指劳动的紧张程度,也就是指同一时间内劳动力消耗的程度。单位时间消耗的劳动多,劳动强度就大。反之,就小。换一句话说,劳动强度与价值量是成正比例的。

3. 贸易参加国的贸易量对国际价值量有不同影响。

马克思在分析商品的市场价值时认为:市场价值一方面应看作是一个部门所生产的商品的平均价值;另一方面又应看作是在这个部门的平均条件下生产的,构成该部门的产品有很大数量的那种商品的个别价值。只有在特殊的组合下,那些在最坏条件下或最好条件下生产的商品才会拥有市场价值,而这种市场价值又成为市场价格波动的中心,不过市场价格对同类商品来说是相同的。

这就是说,参与国际贸易的国家其贸易量是影响国际价值的决定的,具体有三种情况:

(1) 中等生产水平与国际价值一致

如果进入世界市场的某种商品的很大数量是由具有平均生产条件的国家生产的,其供给量又能满足世界市场的通常需要,那么这种商品的国际市场价值就由这个具有平均条件生产的,并且在世界上有很大数量商品的国别价值来决定。换一句话说,就是中等生产水平而且其供应量可满足世界需要量,则这个中等国家的国别价值也就决定了当时的国际价值。

(2) 在最坏条件下生产的并当求大于供时,这种情况下的国别价值也可决定国际价值。