



广播电视中等专业学校试用教材

国际贸易概论

上海广播电视中专组编
陈逸康 王晋佳 编

高等教育出版社

(京) 112号

内 容 提 要

本书是在国家教委成人教育局的指导下,由全国广播电视中专协作组组织编写的财经类专业教材之一。

本书主要对国际贸易的基本理论、政策、措施以及有关内容进行了阐述分析,并根据我国特点就有关问题作了一些探讨。本书资料详实,文字表达简练流畅。内容主要有:国际贸易的产生与发展、国际贸易基础理论、对外贸易政策、关税与贸易总协定、国际无形贸易、跨国公司、国际贸易、国际收支与国际贸易。

本书具有适合成人教育和自学的特点,理论联系实际,叙述详尽。在体例上为便于自学,在每章之前附有本章提要,每章之后附有复习题。

本书可供广播电视中专、职工中专、函授中专以及中专自学考试等成人中专作为财经类专业教材,也是一本很好的自学参考书。

广播电视中等专业学校试用教材

国际贸易概论

上海市电视中等专业学校组编

陈逸康 王哲佳 编

高等教育出版社出版

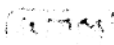
新华书店总店北京发行所发行

河北省香河县印刷厂印装

开本 787×1092 1/32 印张 6.25 字数 140 000
1994 年 7 月第 1 版 1994 年 7 月第 1 次印刷
印数 0001—3 415

ISBN7-04-005056-0/F·188

定价 2.70 元



出版说明

在国家教委成人教育司的指导下，我社曾于1985年组织部分广播电视中专学校编写出版了一套包括会计、统计、管理三个专业的财经类成人中专教材。编写时，在突出“成人”和“自学”特点上做了一些尝试。经过成人中专学校的实际使用证明，这样的教材是适合于成人中专的，是受到成人中专欢迎的。

随着社会主义市场经济体制的建立和发展，会计制度的变革，以及一些新专业的设立，原有的教材绝大多数都需要重编或修订，同时，也需要编写一批适应新专业需要的教材。1992年全国广播电视中专第八次协作会议对财务会计、计划统计、企业管理、对外贸易、经营销售等五个专业的教学计划进行了研究与协调，并制定了教材建设计划，这就为修订和编写教材打下了基础。

国家教委原电教司曾对广播电视中专“文字音像一体化教材”的编制工作进行了试点，以探索和总结广播电视中专文字、音像相互配套的一体化教材的编制方法和经验。参与教材试点的学校和教材是：辽宁电视中专，电子技术基础；上海电视中专，家用电器与维修；天津电视中专，工业统计。这三种教材均由我社出版，其配套录像带由上述学校录制。

这次编写教材共计28门，除语文、数学外，专业课程有：英文打字技术、会计学基础、统计学原理、经济法、国际贸易法、管理心理学、国际贸易概论、国际贸易实务、财经应

用文、审计学基础、企业管理基础、计算机基础及会计应用、企业财务管理、财政与金融、工业企业管理、商业企业管理、国际贸易操作、外贸经济地理、国际贸易函电、工业企业会计、商品流通企业会计、工业统计、商业统计、市场营销学、外贸基础英语、行政事业会计等。

对这批教材的编写工作，各有关电视中专校极为重视，他们选择了一批高等学校有较高业务水平和丰富教学经验的教师和熟悉成人中专教育的专业教师参加编审工作。在编写工作中，除了继续突出“成人”和“自学”的特点外，注意结合会计制度的变革、经济体制的改革，以及新专业的需要，使教材体现出新意，反映新制度、新思路和新内容，以利于教学跟上发展的形势。

在编写文字教材的同时，各有关电视中专校将陆续推出与文字教材配套使用的音像教材。

本系列教材既可为广播电视中专使用，也可为其他成人中专使用。我们欢迎广大师生和其他读者使用并提出宝贵意见。

高等教育出版社

1994年1月

前 言

为了适应新形势和培养对外经济贸易所需要的人员，在国家教育委员会成人教育司和高等教育出版社的领导和组织下，由上海市电视中等专业学校组织编写了这本教材。

本书主要对国际贸易的基本理论、政策、措施以及有关内容进行了阐述分析，并根据我国特点就有关问题作了一些探讨。

本教材由陈逸康、王晋佳编写，并由全国电视中专系统有关专家、教师对教材的内容、体例进行了研究与指导。初稿完成后，由许心礼教授、蒋振中副教授等审阅，提出了不少宝贵意见。在此基础上，由编者与上海市电视中等专业学校的赵胜业同志一起作了修改，定稿后由许心礼教授总审定。在此，对他们表示衷心的感谢。

限于编者的水平，书中不妥之处，恳请希望得到读者的指正。

编者

1994年1月

目 录

第一章 导论	1
第一节 国际贸易概述	1
第二节 国际贸易的分类	7
第三节 国际贸易常用术语	12
复习题	15
第二章 国际贸易的产生与发展	16
第一节 国际贸易的产生	16
第二节 国际贸易的发展	18
复习题	30
第三章 国际贸易的基础理论	32
第一节 国际分工	32
第二节 世界市场	48
第三节 国际价值与世界市场价格	58
复习题	66
第四章 对外贸易政策	68
第一节 对外贸易政策概述	68
第二节 关税壁垒和措施	85
第三节 非关税壁垒及措施	102
第四节 鼓励出口和出口管制的措施	114
第五节 经济特区	120
第六节 贸易条约和协定	122
复习题	126
第五章 关税与贸易总协定	128
第一节 关税与贸易总协定概况	128

第二节	关税与贸易总协定的主要内容	132
第三节	历次谈判介绍	136
第四节	我国和关税与贸易总协定	140
复习题		144
第六章	国际无形贸易	146
第一节	国际技术贸易	146
第二节	国际(承包)劳务合作	153
复习题		160
第七章	跨国公司与国际贸易	162
第一节	跨国公司概况	162
第二节	跨国公司对国际贸易的作用	171
第三节	跨国公司对本国及东道国的经济影响	172
第四节	我国建立跨国公司的方式	177
复习题		182
第八章	国际收支与国际贸易	183
第一节	国际收支概述	183
第二节	国际收支与国际贸易	188
复习题		191

第一章 导 论

本章提要：本章主要讲述国际贸易这门学科在当今形势下的重要意义以及其所涉及的范围，并在此基础上将国际贸易分为七类十五种，最后对于在贸易中经常遇见的有关贸易术语作浅显的解释和定义。本章内容是以后学习的基础，学员必须牢固地掌握。

第一节 国际贸易概述

第二次世界大战后，世界经济以前所未有的规模和速度发展起来。随着各国经济不断发展的需要，国际分工和协作进一步加深，各国之间的经济往来也日益增加，从而使对外经济成为一个国家经济发展的必然趋向。

我国是一个发展中国家，对外开放是我国的基本国策，除了立足于自力更生发展经济之外，同样需要在平等互利的基础上发展对外贸易、利用外资、引进技术以及扩展多种形式的国际经济合作，从而达到增强自力更生的能力，促进民族经济发展的目的。为此，我们必须学习对外经济领域中的新知识和新本领，为发展对外经济服务，以加速社会主义现代化建设的步伐。因此，作为介绍和研究对外经济贸易活动的基础课程《国际贸易概论》也将越来越显示其重要地位。

学习国际贸易这门学科，首先要用马克思主义的理论来分析西方国际贸易的理论及其政策，吸取其中有用的成分，为我所用。其次，要理论联系实际，结合我国的实际情况，

将理论合理地应用于实践。最后，要用动态分析的方法研究国际贸易的发展，及时注意国际贸易领域中的新动向，不断更新知识，跟上时代发展步伐。

一、国际贸易的含义

国际贸易，又称世界贸易，是指世界各国(或地区)之间的商品和劳务的交换。一个国家(或地区)同其他国家(或地区)的商品和劳务交换，称作这个国家(或地区)的对外贸易；有些海岛国家如英国、日本等，常用海外贸易来表示对外贸易。

国际贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。由于各国经济发展的不平衡，科学水平和自然条件的差异，各国为了其本身的发展，需要相互之间互通有无，进行商品交换。第二次世界大战后，生产力水平的提高，为国际贸易的发展提供了强大的物质基础。

国际贸易研究的对象包括理论、政策和企业三个方面。在理论方面，主要研究国际贸易古典和现代理论，解释国际贸易的产生和发展以及对各国所带来的利益，分析国民经济中出现的各种事件和评价各国对外经济政策的依据。在政策方面，主要探讨各国政府管理、推动和限制国际贸易的各项政策所产生的影响。在企业方面，主要研究跨国公司的产生和发展以及它在国际经济中的作用。因为跨国公司在国际贸易中的地位和作用越来越重要，它已成为国际贸易中新的课题。

二、国际贸易的地位和作用

(一) 国际贸易的地位

一国的对外贸易与其经济的发展是密切相关的。两者之间的关系实际上是交换与生产的关系。要了解对外贸易的地

位，首先要了解交换在社会再生产中的地位。社会生产是商品生产过程和流通过程的统一。商品流通不过是生产过程的延长。在这个统一和延长的过程中起决定作用的是生产。而作为再生产过程一个阶段的交换不仅仅是一个消极的被决定的东西，它也能对生产发生反作用，甚至有时会对生产的发展起巨大的推动或阻碍作用。不断扩大的生产需要一个不断扩大的市场，反过来，不断扩大的市场又能促进生产的不断扩大。

可见，交换是社会再生产过程中不可缺少的中间环节，是联系生产与消费的桥梁和纽带。就对外贸易而言，它是对外商品交换的媒介，是国内商业向国外的延伸和贸易地区范围的扩大。所以，对外贸易在国民经济发展中处于客观的中介地位。

（二）国际贸易的作用

对外贸易促使国内外商品流通，将国内外市场紧密地联系起来，从而促进了国内外经济技术交流，对国民经济乃至社会的发展起着十分重要的作用。

首先，通过对外贸易，可以调节国内供需的不平衡，改进扩大再生产所需的实物结构，从而保证社会扩大再生产的顺利进行。

其次，利用对外贸易，可以引进国外的先进技术和管理经验，提高国内企业的技术和管理水平，促进生产力的发展。

第三，参与国际贸易，一方面能补充国内市场商品的不足，满足人民物质和文化方面的需要，另一方面，还能增加国家财政和外汇收入，从而增强国力，以巩固国际上的政治和经济地位。

总之，一个国家要使经济有长足的发展，就必须参与国

际市场和国际贸易。对外贸易已成为经济发展的基础。

三、国际贸易与国内贸易的区别

国际贸易与国内贸易尽管从形式上来看是一样的：都是商品和劳务的交换，其目的均是为了获得经济利益。但是，由于国际贸易的范围不仅仅局限于一个国家，而是世界性的，涉及的面广，因而又有区别于国内贸易的独特之处。

（一）困难多

国际贸易比起国内贸易，困难很多。从事国际贸易将会碰到如下困难：

1. 语言障碍。国内贸易不会有语言上的问题。而国际贸易就不同了。各国的语言都不一样。尽管目前普遍使用英语，但这需要有一大批懂英语的专门人才来从事国际贸易，更何况有些国家和地区不用英语，这就给贸易带来更大的困难。

2. 市场障碍。国际贸易的对象是海外市场，对国内来说是完全陌生的。而要想做好生意，就必须随时了解对方市场的动向。这就需要花费大量的时间和精力去收集市场情报并加以分析整理。

3. 贸易障碍。目前许多国家为了本国产品出口，防止外国商品进入其市场，往往采取关税或非关税壁垒。这就增加了出口商将产品打入海外市场的难度，他们一方面要考虑产品本身的竞争力，另一方面又要想方设法逃避这些壁垒的限制。

4. 技术障碍。由于国际贸易没有共同法规可循，只是按照一般惯例来进行，而许多贸易国家的商业法律各不相同，所以，要使国际贸易顺利进行，必须确保商品的品质、规格、数量、交货期等各方面完全符合原条件。否则，一旦出现问题，就很难解决，或者花费很多时间、精力和财力才能解决。

（二）风险大

1. 价格风险。国际贸易是基于国内和国外市场两方面来进行。但有时由于没有摸准市场行情,贸易双方签好合同后,市场向反方向运行,双方均可能蒙受损失。比如,进口商按原定价格收到货物以后,市场价格下跌了,这样,进口商就要承担损失的风险。

2. 汇率风险。在国际贸易中,往往涉及多国货币,而外汇市场的汇率瞬息万变。若估计不足,就要承担汇率变化的风险。

3. 信用风险。参加国际贸易的双方,自接洽开始,经过长时间的询价、报价、还价、确认、签订合同到发货和支付货款,其间如果任何一方发生经营困难,就会直接影响到合同的履行。

4. 政治风险。世界各国大都实行贸易管制。这些贸易管制政策和措施往往受制于国内政治经济状况,常常予以修改,特别是一国政局出现动荡时,各项政策变化就更大。这就使经营贸易者承担许多国内贸易所不须负担的政治风险。

(三) 操作难

1. 货币制度。各国的货币是不同的,货币制度也不一样。采用哪种货币来计价是贸易双方所面临的问题。再加之货币汇率的问题,使得进出口商在达成贸易时必须慎重地选择货币和确定交割汇率。

2. 各项法规。各国商业习惯和条例不同,海关制度也有所不同。在进行贸易之前,必须对这些法规条件有全面的了解。然后,要办妥进口或出口的各种手续,以满足这些规定的要求。

3. 货物运输。国际贸易的货物运输要考虑与运输公司所签定的运输合同的条款、运费、承运人和托运人的权利和义

务，还要办理装运手续、提货手续，遇到问题时要进行仲裁与索赔等。

4. 货物保险。为了避免货物运输过程中受损，还要通过保险公司对运输货物加以保险。这就要同保险公司联系，购买保险，确定保险条件，签订保险合同，划分保险人与被保险人的责任，计算保险费与货物受损时索赔等。

四、从事国际贸易的条件

由于国际贸易具有上述这些特点，所以，从事国际贸易活动是一项技术性很强的工作，必须具备一系列的条件。

首先，从事国际贸易，必须要有广泛的信息网络。由于国际市场变化多端，因而从事国际贸易的厂商必须采取各种手段调查了解各国经济，政治等方面的动向，迅速准确地收集有关商业情报进行分析研究，以便为制定正确的经营决策提供丰富而可靠的依据。

其次，要有从事国际贸易工作所必须具备的专业知识。国际贸易是涉及不同国家，地区之间的交易活动。从事这项工作必须要有专门知识，如通晓外语、市场营销学、本国对外贸易规章、货运、报关、检验等手续，熟悉各国关税和非关税等方面的规章制度，以及国际汇兑、法律、商品、保险、运输、财会和统计等方面的知识。

第三，要有较全面的经济知识，了解本国和世界经济变化趋势，并具有良好的商业信誉。只有具备较全面的经济知识，才能准确地分析和判断整个世界经济发展趋势，从而作出合理的经营决策。此外，当今的贸易大都建立在信用基础上，彼此之间相互信赖。如果不具备良好的商业信誉，那么没有人敢与之做生意。

第四，要有科学的、严密的、完备的组织机构。国际贸

易本身是一种复杂的商品交换活动，各种手续繁杂，牵涉面广。只有组织严密和科学，才能取得显著的经营效果，达到预期的目的。

第五，要拥有进行对外贸易所必须的雄厚资金。国际贸易大都是大宗交易，要想经营得好，必须拥有雄厚资金。直接经营进出口的制造商，当然需要有大量的资金以购置原料、机器和零配件进行生产。就是一般专业进出口商，为了掌握商业机会，也需要大量的资金。

第二节 国际贸易的分类

国际贸易范围很广，贸易性质也较复杂，归纳起来有以下几种类型。

一、按货物移动方向划分

按货物移动方向，国际贸易可分为：

（一）出口贸易

出口贸易指将本国生产和加工的商品运往其它国家的市场销售。如果商品先输入本国然后再出口，则称为复出口。

（二）进口贸易

进口贸易指将外国商品输入本国国内市场销售。如果本国出口的商品再输入本国，则称为复进口。

（三）过境贸易

凡甲国经过丙国国境向乙国运送商品，对丙国来说就属过境贸易。

出口贸易与进口贸易是每笔交易的两个方面，对卖方来说是出口贸易，而对买方来说则是进口贸易。一国往往在同类产品上既有出口又有进口。如果出口量大于进口量，就叫做净出口；反之，当出口量小于进口量时就叫做净进口。

二、按国境和关境划分

按国境和关境，对外贸易可分为：

（一）总贸易

许多国家划分进口出口是以国境为标准。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。前者叫做总进口，后者叫做总出口。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，后者是未经加工的进口商品的出口。总进口额加总出口额就是一国的贸易额。日本、英国、加拿大、澳大利亚、前苏联、东欧等国采用这个划分标准。

（二）专门贸易

许多国家划分进出口是以关境为标准的。当外国商品进入国境后，暂时存放在保税仓库，不进入关境，一律不列为进口。只有从外国进入关境的商品以及从保税仓库提出、进入关境的商品，才列为进口，称为专门进口。对于从国内运出关境的本国产品以及进口后未经加工又运出关境的商品，则列为出口，称为专门出口。专门进口额加上专门出口额称为专门贸易额。德国、意大利、瑞士等国采用这种划分方法。

三、按商品形式划分

按商品形式，国际贸易可分为：

（一）有形贸易

这是指有形商品的进出口。有形商品是指有形的、可以看得见的商品，诸如食品、生产资料、制成品、机械设备等。

（二）无形贸易

这是指包括运输费、民航服务、保险费、旅游费、银行服务、咨询服务、电讯和邮政服务、利用外资、侨汇等与货物移动无关的收入和支出。它是随着有形贸易的发展而发展

的。

有形贸易和无形贸易的主要区别在于：有形商品的进出口需经海关手续，表现在海关的贸易统计上；无形贸易则不经过海关手续，通常不显示在海关的贸易统计上。无形贸易和有形贸易一样，是国际收支的一部分。

四、按货物运送方式划分

按货物运送方式，国际贸易可分为：

（一）陆路贸易

陆地相邻国家间的贸易，通常采取陆路运送货物的方式。运输工具主要有火车、卡车等。

（二）海路贸易

国际贸易大部分的货物是通过海上运送，运输工具主要是各种船舶。

（三）空运贸易

贵重或数量小的货物，为了争取时效，往往采用航空运货的方式。

（四）邮购贸易

数量不多的交易，通常也有采取邮政包裹的方式寄送。

五、按贸易参加者划分

按贸易参加者，国际贸易可分为：

（一）直接贸易

商品生产国与商品消费国直接卖买商品的行为，叫做直接贸易。

（二）间接贸易

商品生产国与商品消费国通过第三国进行卖买商品的行为，称为间接贸易。

（三）转口贸易

商品生产国与商品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。即使商品直接从生产国运到消费国去，只要两者之间并未直接发生交易关系，而是由第三国转口商分别同生产国与消费国发生的交易关系，仍属于转口贸易。

（四）双边贸易

双边贸易指两国之间相互进行的贸易往来。为进行双边贸易而达成的协议，一般称为双边协定，其内容包括：两国间交换商品的种类、范围和额度，以及进行贸易往来所采用的支付条件和方法等。

（五）多边贸易

多边贸易指三个或三个以上国家，为使相互间的贸易收支在整体上获得平衡，通过协议在多边结算的基础上所进行的贸易。

六、按清偿工具划分

按清偿工具，国际贸易可分为：

（一）自由结汇贸易

在国际贸易中，如果是以货币作为清偿工具的，叫自由结汇贸易。在当今国际贸易中，能作为支付工具的货币主要是美元、英镑、德国马克、法国法郎等。

（二）对等贸易

这是指双边贸易以进出口相结合为基础的国际贸易方式，即贸易双方以合同形式把购买他国的商品或劳务，用出口本国商品或劳务进行部分或全部抵消，故又称无汇贸易。

（三）易货贸易

这是指贸易双方以等值的货物进行一次性交易，不需任何货币流通的一种贸易形式。其特点是，贸易只涉及双方，易