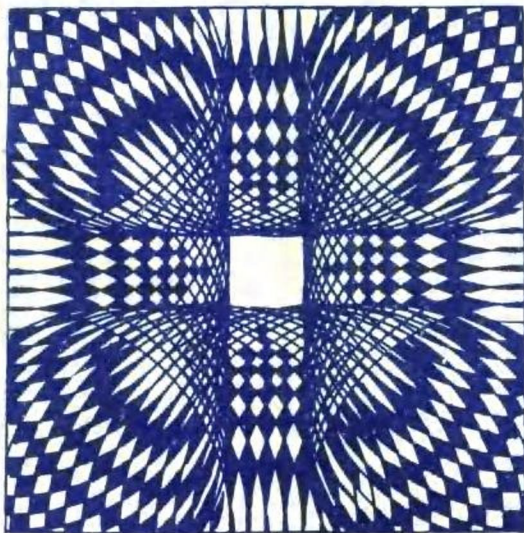




主 编 孙家恒
副主编 许 煜 刘永生

国际贸易理论与实务

GUO JI MAO YI LI LUN YV SHI WU



中共中央党校出版社

责任编辑 宿 华
项镜泉
封面设计 孙超英
版式设计 尹 植

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务/孙家恒主编. —北京: 中共中央党校出版社, 1996. 9
ISBN 7-5035-1487-6

I. 国… II. 孙… III. 国际贸易-概论 IV. F74
中国版本图书馆 CIP 数据核字 (96) 第 17221 号

中共中央党校出版社出版发行

(北京市海淀区大有庄 100 号)

下花园光华印刷厂印刷 新华书店经销

1996 年 10 月第 1 版 1996 年 11 月第 1 次印刷

开本: 787×1092 毫米 1/32 印张: 11.125

字数: 240 千字 印数: 1-13000 册

定价: 9.70 元

说 明

为了扩大对外开放,更积极有效地开展对外经济活动,广大干部、特别是经济管理干部,十分有必要学习和掌握国际贸易理论、我国对外贸易政策以及有关的基本知识。为此,我们请对外经济贸易大学孙家恒教授、许煜教授、中国人民大学刘永生教授编写了《国际贸易理论与实务》一书,作为我院有关班次和专业的教材。

本书编写坚持以马克思主义为指导,根据干部在职教育的特点,力求概念准确,资料翔实,文字简练,通俗易懂,体现理论性和务实性的统一。

本书由孙家恒教授主编,在编写过程中,参考了一些高等院校和研究所出版的有关教科书,吸收了一些专家、学者的研究成果。成书于1996年初,先在我院有关班次试用,在广泛征求意见基础上,作者又作了认真修改,现在正式出版。书中如有不妥之处,希望广大教师和学员多提意见,以便进一步修改。

参加本书编写的作者是:孙家恒(第6、9、10章)、许煜(第1—5章)、刘永生(第7、8章)。

中共中央党校出版社

中共中央党校函授学院

1996年9月

绪 论

为适应中国参与国际经济竞争、加快中国经济发展并提高综合国力的需要，中共中央党校函授学院特开设《国际贸易理论与实务》课程，以培养具有国际贸易基本理论、掌握国际贸易基本政策和专业知识的人才。

《国际贸易理论与实务》是一门理论与实践相结合、方针政策与业务技术相结合的综合专业性基础学科。它具有以下特点：（1）理论性。由于国际贸易的产生、发展及其所起的作用，都是经济发展中客观规律作用的结果，因此，学习国际贸易首先必须了解这些客观规律及其理论依据；（2）实践性。国际贸易是国际经济活动中一个极为重要的领域，国际贸易活动有其独特的运行规则和实际操作程序，有别于国内贸易和其他经济领域的活动。国际贸易规则和惯例都是在实践中逐步形成和发展的，所以国际贸易十分重视实践活动；（3）复杂性。国际贸易所包含的范围很广泛，涉及政治、经济、文化等各个方面，其课程内容相当丰富。既有理论和政策，也有实际操作规程；既有商品贸易和服务贸易，也有其他经济技术合作方式；既有各国的政策和管理措施，也有国际经济组织的公约和法规。凡是从事财经工作人员，都需要学习和掌握国际贸易的有关知识，以便在叱咤风云的国内外环境中，能自如地应付各种复杂多变的问题。

针对上述特点，本课程主要讲授国际贸易基本概念、理

论与政策，并联系当今世界经济贸易和我国对外经济贸易的实际，阐述商品和劳务在国际市场相互交换的规律，以及世界贸易组织和各国所采取的管理措施。与此同时，也重点讲授国际贸易实务，介绍进出口合同的条款、签订和履行，并根据国际贸易规则与惯例，讲解各种国际贸易术语、商品贸易方式和国际承包与劳务合作。

当今世界，经济生活国际化正向纵深发展。第二次世界大战后，国际贸易的增长超过了物质资料生产的增长。近十多年来，国际资本的增长又超过了国际贸易的增长。1980—1995年，国际直接投资年均增长13.2%，而世界商品贸易年均增长6.2%。各国经济在相互依赖和国际分工日益加深的条件下，不仅在生产、流通领域，而且也在资本、技术、信息、交通运输，以至劳务合作等各个领域都在走向国际化。在经济生活越来越国际化的进程中，各个国家和地区之间的经济贸易联系也越来越密切，世界经济一体化的趋势更加明显，势不可挡。这是人类社会走向进步的必然。当今的世界，是一个丰富多采的世界。必须看到，在互相尊重、求同存异和平等互利的原则基础上，加强国家间和地区间的交流与合作，是历史的潮流和推进共同发展、共同进步的动力。我国自改革开放以来，对外贸易与经济合作事业蓬勃发展，在世界经济贸易中的地位和作用日益提高。在即将步入21世纪之际，在不断发展和变化的新形势下，如何进一步促进世界和平与发展，扩大国际间的经济交流与合作是我国乃至国际社会共同关注的问题。开设《国际贸易理论与实务》这门专业知识课程，正是为适应当前的迫切需要。

通过学习本课程，要求学员对国际贸易基本理论、国际

市场、国际贸易规则与惯例、各国对外贸易政策、进出口交易程序和买卖合同主要条款等各个主要方面，能有一个比较完整的了解和认识，从而使广大有关干部和实际工作人员为推动我国扩大开放、深化改革、建立社会主义市场经济体制和社会主义现代化建设事业更好地服务，做出应有的贡献。

目 录

绪 论

上篇 国际贸易理论

第一章 概论..... 1

第一节 国际贸易的基本概念..... 1

第二节 国际贸易的产生、发展和作用..... 7

第三节 国际分工、世界市场、区域性国际 经济一体化 15

第二章 国际贸易政策及其理论依据 24

第一节 国际贸易政策及其理论的演变 24

第二节 发达国家对外贸易政策与理论 32

第三节 发展中国家（地区）对外贸易政策 与理论 35

第四节 中国对外贸易政策与理论 37

第三章 国际贸易管理 43

第一节 国际贸易管理机构 43

第二节 国际贸易管理中的关税措施 52

第三节 国际贸易管理中的非关税措施 62

第四节	国际贸易中鼓励出口和出口管制措施	71
第五节	贸易条约和协定	76
第四章	世界贸易组织与世界多边贸易体制	83
第一节	世界贸易组织概述	83
第二节	世界贸易组织结构及主要原则规定	89
第三节	世界多边贸易体制与中国外贸体制 改革	94
第五章	中国现行对外贸易管理.....	101
第一节	中国对外贸易管理的必要性及其 依据.....	101
第二节	中国对外贸易管理措施.....	105
第三节	外汇、海关和商检管理.....	121

下篇 国际贸易实务

第六章	国际贸易术语.....	131
第一节	国际贸易术语的含义.....	132
第二节	贸易术语的国际惯例.....	133
第三节	国际贸易术语的分类和释义.....	137
第四节	选用贸易术语须注意的事项.....	154
第七章	进出口合同主要条款.....	158
第一节	商品的品名、品质、数量与包装.....	158
第二节	国际货物运输.....	185

第三节	国际货物运输保险·····	200
第四节	国际货款支付方式·····	207
第五节	商检、索赔、不可抗力和仲裁·····	215
第八章	进出口合同的商订与履行·····	226
第一节	进出口合同的洽商和签订·····	226
第二节	出口合同的履行·····	239
第三节	进口合同的履行·····	243
第九章	商品贸易方式·····	248
第一节	包销、定销与经销·····	249
第二节	代理、寄售、展卖·····	255
第三节	招标、投标、拍卖·····	266
第四节	期货交易、租赁贸易·····	276
第五节	对销贸易、补偿贸易、加工装配 贸易·····	284
第十章	国际承包与劳务合作·····	305
第一节	国际承包与劳务合作概述·····	305
第二节	国际承包劳务的内容和方式·····	313
第三节	我国对外承包工程与劳务合作·····	318
第四节	国际工程承包与劳务合作合同·····	327

上篇 国际贸易理论

第一章 概 论

国际贸易是一门理论与实践相结合的专业基础学科。古今中外许多经济学家一直倾注全力对国际贸易理论进行探讨和研究,并形成各种学说。各国依据这些不同的学说,制订了不同的符合本国经济利益的贸易政策和管理措施,它对国际贸易的发展有重要意义,中国也不例外。

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易与对外贸易

国际贸易(International trade)又称世界贸易。从国际范围或世界范围来看,它是各国对外贸易的总称。

对外贸易(Foreign trade)亦称进出口贸易。它是指一国或地区同他国或地区进行商品和劳务交换的活动。从一个国家或地区看,这种商品和劳务的交换活动就是对外贸易。从国际范围看,各国或地区的对外商品和劳务的交换活动就是国际贸易。一些海岛国家,如英国、日本等,也常用“海外贸易”表示对外贸易。

二、国际贸易的分类

国际贸易所牵涉的面很广。它不仅是商品的交换,而且

也包括与商品交换相关的方面，如运输、保险、金融、信息，以及为从事商品交换的人才、科技知识等。可见，它是贸易、科学技术、人才、政治和外交的总和，是一项立体模型的系统工程。将这样一个系统工程实行科学分类是有一定困难的。现在只能根据国际贸易的一般特征进行如下分类：

（一）出口贸易和进口贸易

出口贸易 (Export trade)，指将本国生产和加工的商品运往他国（或地区）市场销售。

进口贸易 (Import trade)，指将外国商品输入本国市场销售。

（二）过境贸易和转口贸易

过境贸易 (Transit trade)，是指出口国（或地区）向进口国运送商品时，要经过第三国（地区）国境的贸易。这是从经过国境国（地区）的角度来讲的贸易。

转口贸易 (Entrepot trade)，是指不由出口国或最终进口国直接进行，而是通过第三国进行的贸易，属于间接贸易。交易的货物可以由出口国运往第三国，在第三国经过加工或不经过加工再销往最终进口国；也可以不通过第三国运往，而由出口国直接将货物运送最终进口国，但出口国与最终进口国之间并不直接发生买卖关系，交易是通过第三国的转口商进行的。对第三国来说，这是转口贸易。

以上分类是根据货物移动的方向来划分的。

（三）总贸易和专门贸易

这是以国境和关境为标准来划分的。

总贸易 (General trade)，是指一个国家或地区的总的对外贸易。它包括总进口和总出口。许多国家，如日本、英国、

加拿大、澳大利亚、原苏联和东欧等国都是根据国境来划分进口和出口的。他们把凡进入国境的商品一律列为进口，叫总进口；凡离开国境的商品一律列为出口，叫总出口。总出口包括国内出口和复出口（复出口指输入本国的货物再输出）。总进口额加总出口额就是一国的总贸易额。

专门贸易 (Special trade)，是许多国家，诸如德国、意大利、瑞士等国家采取的以关境为标准来划分的进口和出口。当外国商品进入国境后，暂时存在保税仓库，不进入关境，一律不列为进口。只有当商品进入关境后，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产品以及进口后未经加工又运出关境的商品，一律列为出口，称为专门出口 (Special export)。专门进口额加上专门出口额称为专门贸易额。

联合国所公布的各国贸易额一般都注明是总贸易额还是专门贸易额。

(四) 有形贸易和无形贸易

有形商品贸易 (Tangible goods trade) 是指有形的、看得见的商品贸易。

无形商品贸易 (Intangible goods trade)，是指劳务或其他非实物形态的进出口，诸如运输、保险、金融、旅游等劳务的提供与接受。

有形贸易与无形贸易的主要区别在于：有形贸易的进口和出口额表现在海关统计上，无形贸易通常不表现在海关的贸易统计上。它们都是国际收支的组成部分，但前者是国际收支的主要构成部分。

有形与无形贸易是按照商品形式来划分的。

(五) 直接贸易和间接贸易

这是根据贸易是否有第三者参加来划分的。

直接贸易 (Direct trade), 是指商品出口国 (地区) 与商品进口国 (地区) 的交易不通过第三国进行。

间接贸易 (Indirect trade), 是指商品出口国 (地区) 与商品进口国 (地区) 的商品买卖是通过第三国进行的。从第三国来讲, 这种交易称为转口贸易。

(六) 双边贸易和多边贸易

这是以参加贸易国 (地区) 的多少来划分的。

双边贸易 (Bilateral trade), 泛指两国 (地区) 之间的贸易往来: 一国 (地区) 与另一国 (地区) 间彼此保持贸易收支平衡的贸易, 即贸易支付在双边基础上进行, 各以向对方的出口支付从对方的进口。

多边贸易 (Multilateral trade), 又称多角贸易, 指三个或三个以上国家 (地区) 作为一个整体, 相互间保持贸易收支平衡的贸易。即在贸易往来中, 每个国家都可用对某些国家的出超, 支付对另一些国家的入超, 以实现整个进出口的总平衡。

在多边贸易中, 只在三国 (地区) 间保持平衡的, 称“三角贸易” (Triangular trade)。

(七) 现汇贸易和易货贸易

这是依据清偿方式的不同来划分的。

现汇贸易 (Spot exchange trade), 是指用现汇结算方式进行结算的贸易。其特点是通过银行逐笔支付货款以结清债权债务。通过现汇贸易获得的外汇称作现汇。当今国际贸易中, 现汇贸易运用最广, 因为它比较灵活、方便。

与现汇贸易相对应的是不用现汇结算方式进行结算的贸易。这类性质的贸易方式很多，最常见的有记帐贸易和易货贸易。

记帐贸易(Clearing account trade)，是根据两国政府间的贸易协定或贸易支付协定，按照记帐结算方法进行结算的贸易。但它不是逐笔结算，而是通过指定的银行帐户相互冲销。

易货贸易(Barter trade)，又称换货贸易，是指一国(地区)与另一国(地区)间用货物互相交换的贸易。它的特点是：进口与出口紧密结合，双方都有进有出，互换货物，进出基本平衡。

除了以上分类外，还可以按货物运送方式来划分。它们是：陆路贸易、海路贸易、空运贸易、邮购贸易；按参加贸易的实体来划分，有政府间贸易和民间贸易；按是否签订协定来划分，有协定贸易和非协定贸易；等等。

三、国际贸易值(额)与国际贸易量

国际贸易值(额)(Value of international trade)，是指以货币表示的世界各国的对外贸易额。但是在计算国际贸易值(额)时不能简单地把世界各国的出口值与进口值加在一起。因为一国(地区)的出口，就是另一国(地区)的进口，两者相加等于重复计算。联合国统计中，通常采用各国出口值相加作为国际贸易值。因为世界上绝大多数国家(地区)都是用 CIF 价格计算进口值的，即成本加运费、保险费价(通称到岸价格)。把进口值加起来作为国际贸易值是不准确的。而出口贸易，一般采用 FOB 价格，即装运港船上交货价(又称离岸价格)，相对 CIF 而言比较准确。

国际贸易量(Quantum of international trade),是以数量、重量、长度、面积、体积等计量单位表示的进出口商品的数量。它可以避免因物价变动所引起的国际贸易发展的不真实性。但是进行国际贸易的商品很多,无论是价值,还是性质、用途、形状等,差别都很大,一律用重量表示,既不合理,也不可能。为了反映国际贸易的实际规模,只有按一定时期的不变价格为标准来计算各个时期的国际贸易值,即用进出口价格指数除进出口值,得出国际贸易实际规模的近似值,即国际贸易量。这种方法是联合国和西方国家普遍采用的。

四、贸易顺差和贸易逆差

一国在一定时期(如一年、半年、一季、一月)出口值与进口值之差额,叫做贸易差额(Balance of trade)。出口总值超过进口总值时,相差之数称为“贸易顺差”或“贸易出超”(Favorable balance of trade or export surplus)。反之,进口总额超过出口总额时,相差之数称为“贸易逆差”或“贸易入超”(Unfavorable balance of trade, or import surplus)。如果进出口相等,则叫做“贸易平衡”(Equilibrium of trade)。

在计算贸易差额时,通常都是进口采用 CIF 价格;出口采用 FOB 价格,但也有少数国家进出口均按 FOB 价格或 CIF 价格计算。由于统计内涵的计算方法不同,同一时期的一国贸易差额在外汇统计、国际收支统计和海关统计上往往不一致。

五、国际贸易商品结构

国际贸易商品结构(Composition of international trade),通常以各类商品在进口总额或出口总额中所占的比

重来表示。国际贸易中的商品类别,通常分为初级产品和工业制成品两大类。这个分类是根据“联合国国际贸易标准分类”进行的。标准分类法把商品分为10类,即食品及主要供食用的活动物(0),饮料及烟类(1),燃料以外的非食用粗原料(2),矿物燃料、润滑油及有关原料(3),动植物油脂及油脂(4),未列品化学品及有关产品(5),主要按原料分类的制成品(6),机械及运输设备(7),杂项制品(8),没有分类的其他商品(9)。在国际贸易统计中,一般把(0)到(4)类商品称为初级产品,把(5)到(8)类商品称为制成品。

我国从1981年起实行的新的商品分类标准就是以该标准分类为基础,结合我国进出口货物实际情况编制而成的。

六、国际贸易地理方向

国际贸易地理方向(Direction of international trade)亦称国际贸易地区分布,指各地区或各种类型国家在国际贸易中所占的地位。通常用各个地区或各个国家出口贸易额或进口贸易额占世界出口或进口贸易总额的比重来表示。

第二节 国际贸易的产生、发展和作用

一、国际贸易的产生与发展

国际贸易源于各国的对外贸易。阐述和探讨国际贸易的产生与发展,首先要考察和了解对外贸易的产生与发展。

对外贸易是在一定的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在各自为政的社会实体之间进行产品交换。

在原始社会初期，人类处于自然分工状态，生产力水平极度低下，没有剩余产品，没有私有制，没有阶级和国家，也就没有对外贸易。根据马克思主义的观点，在人类社会经济发展的过程中，随着生产力的发展，先后产生了三次社会大分工。第一次是畜牧部落从其他部落中分离出来。牲畜的驯养和繁殖使生产力得到发展，产品开始有了少量剩余，于是在氏族公社、部落之间出现了剩余产品的交换。这是最早发生的，也是极其原始的、偶然的物物交换。随着生产力的继续发展，手工业从农业中分离出来，出现了第二次社会大分工。手工业的发展，产生了直接以交换为目的的商品生产。商品生产的发展和产品交换的扩大，产生了货币，商品交换逐渐变成了以货币为媒介的商品流通。商品货币关系的发展，便产生了专门从事贸易的商人，出现了第三次社会大分工。

在原始社会，各部落之间的物物交换，对社会和生产的发展起了重要的作用。它促进了农业和手工业的进步；在交换中对交换物品的相互换算，推动了原始计算方法的运用；交换地域的扩大，带动了不同部落之间语言的交流和同化，发展了人类的文明。

在原始社会，各部落之间的物物交换往往由部落酋长直接进行，交换所得也被他们所占有，这样便产生了私有制。私有制和社会分工促进了交换，而交换反过来又推动了社会分工和私有制的发展，这对原始社会向奴隶社会过渡起了催化作用。

在奴隶社会，对外贸易中的商品主要是供王室和奴隶主享用的奢侈品，如宝石、装饰品、各种织物、香料等，奴隶也是重要的商品之一，当时欧洲希腊的雅典就是一个奴隶贩