



财政部“十五”规划教材
全国高职高专院校财经类专业教材

国际贸易教程

方士华 主编

GUOJIMAOWI JIAOCHENG



经济科学出版社

财 政 部 “ 十 五 ” 规 划 教 材
全 国 高 职 高 专 院 校 财 经 类 专 业 教 材

国际贸易教程

方士华 主编

经济科学出版社

责任编辑：王志华
责任校对：王苗苗
版式设计：周国强
技术编辑：李长建

国际贸易教程

方士华 主编

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址：北京海淀区阜成路甲 28 号 邮编：100036

第三编辑中心电话：88191344 发行部电话：88191515

网址：www.esp.com.cn

电子邮件：esp@esp.com.cn

天宇星印刷厂印刷

华丰装订厂装订

850×1168 32 开 11 印张 260000 字

2002 年 8 月第一版 2002 年 8 月第一次印刷

印数：0001—4000 册

ISBN 7-5058-2784-7/F·2168 定价 18.00 元

(图书出现印装问题，本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易教程/方士华主编. —北京: 经济科学出版社, 2002. 8
财政部“十五”规划教材 全国高职高专院校财经类专业教材
ISBN 7-5058-2784-7

I. 国… II. 方… III. 国际贸易 - 高等学校: 技术学校 - 教材 IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2002) 第 056584 号

编 审 说 明

本书是全国财经类通用教材。经审阅，我们同意作为全国高职高专院校财经类专业教材出版。书中不足之处，请读者批评指正。

财政部教材编审委员会

2001年5月15日

前 言

本书根据财政部“十五”教材建设规划的要求,由财政部教材编审委员会组织编写,作为全国高职高专院校财经类专业教材。

国际贸易是世界各国经济联系的基础,对外贸易是各国对外经济的核心。在不同的时代,国际贸易的职能和地位总是被赋予新的内涵。在世界经济全球化一体化的进程中,国际贸易在世界各国经济中的地位、作用不断提高,成为国家经济和世界经济推动的强大的助推器。

国际贸易学是一门研究国际间商品和劳务交换的经济规律、纯粹理论、基本政策和实务操作的理论和应用为一体的经济学科。作为一门学科,它是伴随国际贸易理论和实践的发展而逐渐成熟起来的。从学科体系看,国际贸易学包括国际贸易理论、国际贸易政策和国际贸易实务三大部分。

本书在编写过程中,着力体现思想性与科学性结合、历史性和先进性结合、理论和实践结合、内容选择刚柔结合的原则;充分考虑高职高专财经类专业学生的特点,并以此确定教材的深度、广度和难度,并兼顾其他教育背景的学生;在内容编排上把握高职高专教育的特点,在科学性的前提下,突出应用性、实践性。此外在具体编写中,力求体现以下特点:

1. 基础性:从基本概念、基础知识出发,评价国际贸易的基本理论,并以马克思主义的观点进行阐述;介绍国际贸易政策的主要

措施和手段,从最主要的方面去把握当代国际贸易的基本特征。

2. 系统性:国际贸易理论与国际贸易政策之间前后呼应,并将国际贸易实务有机结合起来。

3. 新颖性:尽可能反映国际贸易的最新发展,吸收和反映本学科新的研究成果。

4. 适用性:在理论评价中难度适当;在政策介绍中简洁明了;在实务叙述中操作性强。在内容取舍中考虑教材使用者的可接受性,在各章后面附有主要概念和思考题,另外在实务部分加了案例分析题,便于读者复习和掌握要点,并提出一定的教学方法的方案建议。

本书共分十章,第一章为导论;第二、三章为国际贸易原理;第四、五章为国际贸易政策与体制;第六~十章为国际贸易实务和贸易方式。

本书由上海立信会计高等专科学校方士华担任主编,集美大学曾卫峰、哈尔滨商业大学姜延书、南京经济学院陶忠元、铜陵财经专科学校金泽虎共同编写。各章的执笔者(按章次顺序)分别为:姜延书(第一章第一、二、三、四节)、金泽虎(第一章第五节、第二、五章)、陶忠元(第三章)、曾卫峰(第四、六、七章)、方士华(第八、九、十章)。全书由方士华提出编写大纲,并对全书进行修改、总纂和统稿。在编写过程中,我们还参考并吸收了国内外一些专家学者的研究成果及其文献资料,特在此表示衷心的感谢。

国际贸易是一门不断发展的学科,限于编者的学识和水平,本书如有不当之处,敬请专家和读者不吝指教。

编 者

2002.4

目 录

第一章 导 论	(1)
第一节 国际贸易的含义.....	(1)
第二节 国际贸易的研究对象与主要内容.....	(6)
第三节 国际贸易的分类.....	(9)
第四节 国际贸易的基本概念.....	(13)
第五节 国际贸易发展简史.....	(16)
第二章 国际分工与世界市场	(30)
第一节 国际分工.....	(30)
第二节 世界市场.....	(44)
第三节 国际价值和国际价格.....	(53)
第三章 西方国际贸易理论	(60)
第一节 西方传统国际贸易理论.....	(60)
第二节 西方国际贸易新理论.....	(77)
第三节 保护贸易理论及其发展.....	(96)
第四章 国际贸易政策与措施	(115)
第一节 国际贸易政策概述.....	(115)
第二节 关税.....	(122)
第三节 非关税壁垒.....	(135)
第四节 出口贸易措施.....	(144)
第五章 国际贸易体制	(154)

第一节	国际贸易条约与协定·····	(154)
第二节	区域经济一体化·····	(165)
第三节	全球多边贸易体制·····	(168)
第六章	国际贸易交易条件(一)·····	(186)
第一节	商品的品质、数量和包装·····	(186)
第二节	商品的价格·····	(199)
第三节	货物的交付与运输·····	(216)
第四节	货物运输保险·····	(226)
第七章	国际贸易交易条件(二)·····	(237)
第一节	货款的收付·····	(237)
第二节	商品检验、索赔、不可抗力 and 仲裁·····	(258)
第八章	国际贸易交易准备与交易磋商·····	(270)
第一节	出口交易前的准备工作·····	(270)
第二节	进口交易前的准备工作·····	(276)
第三节	交易磋商的形式与内容·····	(278)
第四节	交易磋商的环节·····	(280)
第九章	国际贸易合同签订与合同履行·····	(291)
第一节	书面合同的签订·····	(291)
第二节	出口合同的履行·····	(294)
第三节	进口合同的履行·····	(307)
第十章	国际贸易交易方式·····	(313)
第一节	包销与代理·····	(313)
第二节	易货贸易和补偿贸易·····	(319)
第三节	对外加工装配业务·····	(321)
第四节	商品交易所·····	(325)
第五节	寄售、展卖·····	(332)
第六节	招标和投标·····	(336)
参考资料	·····	(342)

第一章 导 论

教学目的与要求 通过本章学习，使读者首先了解什么是国际贸易、国际贸易学科研究的对象和任务是什么，理解国际贸易是怎么分类的；重点掌握国际贸易的基本概念，对国际贸易发展简史有一般的了解。

第一节 国际贸易的含义

一、国际贸易的含义

从一个国家或地区的角度来看，商品与服务的对外交换活动就是对外贸易。从国际范围来看，这种活动就是国际贸易（International trade）或世界贸易（World trade）。某些海岛国家如英国、日本等，也常用“海外贸易”（Overseas Trade）来表示对外贸易。

一国对外贸易活动包括的内容十分广泛，除了传统的商品交换还包括各种服务贸易形式，所以，不同国家或地区进行的商品与服务的交换活动，就称为国际贸易。

对国际贸易的含义，我们可以从以下几个主要方面来理解：

（一）国际贸易是不同国家之间的商品与服务交换

它的产生和发展是以国家的存在为前提的，没有国家就不会有国际贸易。因此，国际贸易是一个历史范畴，是人类社会发展

到一定历史阶段的经济现象。

（二）国际贸易是商品所有权在不同国家之间进行的转让

只有不同国家商品所有者之间发生了商品买卖关系，商品所有权从一个国家的所有者手中转让到另一个国家的所有者手中，其交易活动才成为国际贸易。

（三）国际贸易是世界范围内的商品与服务交换

某些国家或地区之间的贸易，只是世界范围内局部地区的贸易，可称作区域贸易。

（四）国际贸易的内涵是不断丰富扩展的

随着社会经济的发展和科学技术的进步，国际贸易的范围不断扩大，内容日益丰富，方式也日趋多样化。

（五）国际贸易已成为各国国内再生产顺利进行的所不可缺少的条件

当今的国际贸易已不再是简单偶然、可有可无的物质交换，也不仅是为调节余缺、互通有无，而是各国参与国际分工、发挥比较优势、加速经济发展，实现强国富民的必由之路。

（六）国际贸易反映着不同国家之间、集团之间、企业之间的经济与政治关系

国际贸易不仅反映它们之间的关系，而且可通过贸易利益的分配来反映不同国家之间、集团之间、企业之间的经济地位和政治关系。

二、国际贸易的特点

国际贸易是在国内贸易的基础上发展起来的，它和国内贸易有许多相同或相似的特征。但作为超越国界的经济活动，有许多不同于国内贸易的方面，如基础、环境、风险、影响等。

（一）国际贸易比国内贸易困难得多

1. 语言不同交流困难。

在国际贸易中，有许多环节需要参与贸易的双方或多方，进行各自意见传达给对方的交流；当面谈判，书信往来。由于各方语言不同，给这种交流带来诸多困难。只得借助于商业通用语言——英语。但英语并非在世界各地都通行无阻，它在很多国家和地区使用还很不普遍。因此，除通晓英语外，国际贸易人员还需要掌握一些国家或地区的语言。

2. 法律、风俗习惯不同。

各国贸易商和广大消费者的民族特性、宗教信仰，风俗习惯都有较大差异甚至对文字、颜色、数字、图案都有不同的忌讳和偏好。这就要求进入国际贸易领域的商品无论在品质特征上还是在外观装潢上都须有更强的适应性和针对性。这些都对贸易商和出口商品生产者提出了更高的要求。

3. 国际贸易障碍多于国内贸易。

参与国际贸易的各国和地区之间竞争十分激烈。为了争夺和占领市场，保护本国工业，一方面须施展公共关系本领及至外交手段，疏通各种渠道，挤入各国市场。一方面又采取关税和非关税措施来限制外国商品的进入，这就使国际贸易的障碍多于国内贸易。

4. 市场调查困难。

从事国际贸易，开拓国际市场，出口厂商必须随时掌握国际

市场动态，了解贸易对象的资信情况等。收集和分析这些资料的难度要比国内贸易大得多。

5. 交易接洽、争议处理困难多。

在国际市场上，可以作为交易对象的客商远多于国内，而且这些客商一般都分布在世界各地，情况差别很大，彼此之间的了解相对较少。所以在国际贸易中，寻找贸易伙伴并与之接洽都比国内贸易困难得多。目前，国际贸易的共同法规尚不健全，一旦出现贸易纠纷，往往不容易很快解决。

(二) 国际贸易比国内贸易复杂

这种复杂性主要反映为以下三个方面：

1. 各国的货币和法律制度不同。

由于各国货币制度不同，国际贸易中的支付一般都必须在外汇市场上兑换国际货币之后再行进行，这就迫使国际贸易商不得不承担汇兑风险。20 世纪 70 年代以来浮动汇率制的实行，要求国际贸易商要善于把握汇率变动的趋势，以便在国际市场上成功地进行营销，尽可能减少汇率风险。各国法律制度和贸易规章的差异使国际贸易往往受到诸多限制，不像国内贸易那样自由。所以，一个称职的国际贸易人员，在实施每一项国际贸易业务时，必须先了解对方国家的贸易法规，对通用的国际贸易法规和国际商业惯例也必须从早学习和掌握。

2. 各国商业习惯不同。

由于各国各地这种不成文或约定俗成的商业习惯的差异致使对国际贸易规则和条例的解释不尽相同。长期从事国际贸易的厂商，对此也不能忽视，以便保证贸易业务的正常开展和顺利完成。

3. 货物的运输与保险更加复杂。

在国际贸易中，通常是货物运输距离远、时间长、数量大，

运输和提货手续也比较繁琐和复杂。长途运输中条件多变，易使货物受损，所以需要交付托运的货物事先进行保险。

(三) 国际贸易的风险比国内贸易的风险大

1. 信用风险。

在国际贸易中，买卖双方往往是天各一方，偶尔才会面，多是信函往来。彼此对对方资信情况的了解比较困难，而且双方在长时期的交易过程中，资信情况还可能发生较大的变化。因此，国际贸易中的信用风险往往要大于国内贸易。

2. 商业风险。

在国际贸易中，双方买卖商品的商业性业务环节，常发生货样不符、单证不符、交货期延误等现象，这就给出口商和进口商造成商业性风险，而且这种风险比较大。

3. 汇兑风险。

在国际贸易的支付业务中，交易双方或至少一方要以可自由兑换的外币计价，但外汇汇率总是不断变化的，交易双方也因此而面临汇兑风险。

4. 运输风险。

在国际贸易中往往伴随着大宗货物的长时间、远距离的运送和交付。在托运至交货这一运输过程中，存在着诸多与运输货物有关的内在因素和外部条件，海难等恶性事故时有发生。所以说运输风险也随之增多。

此外，在国际贸易中，双方签约后至交货这一阶段，货价上涨或下跌的可能性比国内大，因此而面临价格风险；还存在着因政局变动、政策和法规变化而使贸易商承担所谓的政治风险。

综上所述，凡从事对外贸易的企业家和驰骋国际商坛的人员，都应该具有更高的素质，具备和练就一套专门技术和条件：长远的眼光，预测未来的本领，良好的商业信誉；全面掌握各种

专业理论与知识，熟练和精通几门外语；善于捕捉国际商业机遇和收集商业情报，并及时予以加工和整理的工作能力；具有雄厚的资金和高效而完备的组织指挥机构。如此等等。

第二节 国际贸易的研究对象与主要内容

国际贸易是一门研究国际间商品和劳务交换的经济规律纯粹理论、基本政策和实务操作的、理论和应用为一体的经济学科，基本内容包括原理、政策和实物三大部分。

一、国际贸易的研究对象

国际贸易是研究国际商品交换特点，并揭示国际商品运动规律的一门学科。国际贸易的研究对象从大的方面说，应包括两方面的内容，即关于这门学科自身的研究和对国际贸易活动内在规律性的研究。就第二方面的研究对象来说，它主要包括对以下诸问题的研究：国际贸易成因及发展条件问题；国际贸易的调整问题；国际贸易的协调问题；国际贸易的效果问题；国际贸易的内容与方式问题。

二、国际贸易的研究内容

国际贸易的研究内容是对研究对象的具体分析，是研究对象的细化。

（一）关于国际贸易学科自身的研究

对国际贸易学科自身的研究，是对本学科产生、发展及其基本特征的研究，是对本学科研究成果基本概念的界定和对学科体系构架的设计，是对本学科研究方法的探索。通过这些研究，可以使概念准确、清晰，理论体系合理，研究方法得当，从而使学

科本身不断完善和发展。

(二) 关于国际贸易成因及发展条件的研究

国与国之间为什么会发生商品（包括劳务和技术）的交换活动，这种“交换活动”持续和不断发展的条件是什么，这历来是经济学家们所探索的问题。不同经济学家的探索形成了不同的不断发展的贸易理论。早期的国际贸易理论中有亚当·斯密的绝对成本说，大卫·李嘉图的比较成本说，还有詹姆斯·穆勒的相互需求说。现代国际贸易理论中有资源赋予学说，即 H-O 理论。当代国际贸易理论中，围绕着里昂惕夫之谜出现了诸多的理论，比较著名的有弗农和威尔士的产品生命周期理论，还有林德尔的偏好相似理论。

(三) 关于国际贸易调整问题的研究

国际贸易的调整问题是指从某一国的角度来看，应采取何种政策（自由贸易政策还是保护贸易政策）以及何项具体的措施（关税措施、非关税措施以及其他管制措施），从而调整本国的对外贸易，获得贸易利益。关于政策主张的研究主要有早期的重商主义，李斯特的保护贸易政策，还有现代的凯恩斯保护贸易政策等。关于贯彻政策主张的具体措施，主要有关税壁垒措施、非关税壁垒措施以及鼓励出口和出口管制措施。

(四) 关于国际贸易协调问题的研究

国际贸易活动作为世界范围内的国与国之间的商品交换，若各国均想通过“调整”，使本国获取最大利益，而不考虑别国利益，则国际贸易必然处于一种无序状态之中，到头来，各国的贸易利益都会受到损失，因此，国际贸易不仅存在各国自己的“调整”问题，还存在国与国之间的协调问题。属于研究“协调问

题”的内容主要有：国际贸易条约与协定；关税与贸易协定；国际贸易中的南北关系；国际经济贸易新秩序。

（五）关于国际贸易效果问题的研究

这里的“效果问题”实质上是指，在世界范围内国际贸易与经济相互关系问题，这是其一。其二，这是指一国的对外贸易与国内经济发展的相互关系问题。“效果问题”我们过去重视得不够，不少学者并没把这一问题纳入国际贸易的研究范围，这是值得商榷的。关于国际贸易与经济发展相互关系的研究，日本学者小岛清在其所著《对外贸易论》1957年再版序中，有段精辟的论述：“关于经济发展和国际贸易基本联系的论述完全是新的尝试，是以直到最近还在发展着的国际生产要素价格均等化理论为基础而展开。当然，在我的论述中难免有不完善的、不充分之处。但是，关于这个理论的重要性，无论怎样强调都不是过分的，我甚至确信，只有待到这个理论完善之后，贸易理论才能成为真正发挥作用的理论。”

（六）关于国际贸易内容与方式问题的研究

这里的“国际贸易内容”不是指国际贸易的研究内容，而是指贸易标的，买卖双方权利和义务的共同指向。依贸易目的的不同，国际贸易内容有：国际有形商品贸易；国际无形贸易，如国际劳务贸易，国际技术贸易。关于国际贸易的方式，我们将它区分为有固定组织形式的贸易方式和无固定组织形式的贸易方式，以及通过电脑完成一切交易手续的一种贸易方式（EDI），这是一种伴随科技发展、电脑应用的推广所出现的一种新贸易方式。