

高等院校经济与管理专业教材

国际贸易

■ 赵建娜 主 编
■ 张永红 李金颖 副主编

本书配有
电子教案

 人民邮电出版社
POSTS & TELECOM PRESS

高等院校经济与管理专业教材

国际贸易

赵建娜 主 编
张永红 李金颖 副主编

人民邮电出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易/赵建娜主编. —北京: 人民邮电出版社, 2003.8
高等院校经济与管理专业教材

ISBN 7-115-11447-1

I. 国... II. 赵... III. 国际贸易—高等院校—教材 IV. F74
中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2003) 第 055270 号

高等院校经济与管理专业教材

国 际 贸 易

主 编 赵建娜

副 主 编 张永红 李金颖

责任编辑 赵卉蓉

◆ 人民邮电出版社出版发行 北京市崇文区夕照寺街 14 号

邮编 100061 电子函件 315@ptpress.com.cn

网址 <http://www.ptpress.com.cn>

读者热线 010-67129326

北京汉魂图文设计有限公司制作

北京朝阳展望印刷厂印刷

新华书店总店北京发行所经销

◆ 开本: 720×980 1/16

印张: 25

2003 年 8 月第 1 版

字数: 476 千字

2003 年 8 月北京第 1 次印刷

ISBN 7-115-11447-1/F · 448

定价: 42.00 元

本书如有印装质量问题, 请与本社联系 电话: (010) 67129223

内 容 提 要

本书系统阐述了国际贸易理论和运作实务。理论部分主要包括国际贸易理论、政策、措施，国际贸易的宏观协调和发展动态，从宏观角度论述国际间商品交换运动的发展规律和发展动向；实务部分主要包括商品进出口交易磋商、订约和履约，并以此为主线，贯穿了国际贸易应遵循的国际惯例和法规，介绍国际贸易实务操作原理和方法。

本书适用于高等院校财经类专业的学生，也可供相关专业的教学工作者、研究工作者，以及广大从事进出口业务的人员参考使用。

前 言

随着我国成功加入世界贸易组织，我国与世界经济的联系将日渐紧密，国际贸易将日益成为影响我们经济生活的重要因素。

为了适应教学 and 实际工作的需要，我们在密切结合国际经济贸易发展实际，参考和借鉴国内外近年来有关专著、教材和科研成果的基础上，编写了这本《国际贸易》教材。

本书在内容上，充实了当代国际贸易发展的最新内容，在编写中力求做到内容新颖、重点突出，简明扼要。本书分为国际贸易理论和实务两大部分，教师在使用时，可根据需要或分别使用，或综合使用。

本书适用于高等院校财经类专业的学生，也可供和相关专业的教学工作者、研究工作者以及广大从事进出口业务的人员参考使用。

本书由华北电力大学工商管理学院和河北大学经济学院共同协作，由长期从事国际贸易教学和研究的有关人员悉心编写。参加编写的人员如下：赵建娜（第3、4、5、6章）、李金颖（第12、13、14、15章）、张永红和杜凯华（第17章）、张永红和张辉（第18章）、张永红和熊晓轶（第19章）、张永红和曹颖琦（第20章）、王海峰（第2章）、吕瑛（第1、7、16章）、王耀龙（第8、9、11章），以及刘梅（第10章）。本书由赵建娜总纂。

本书在编写过程中参考了大量的中外经济学与国际贸易等方面的教材、论著，谨向这些作者表示最诚挚的谢意；同时，本书在编写过程中得到了两校院系领导的悉心指导和帮助，得到了人民邮电出版社的大力支持，在此一并表示深深的感谢。

由于编者水平有限，加之编写时间仓促，不足之处在所难免，恳请诸位专家、学者及读者朋友批评指正。

编 者

2003年5月

目 录

国际贸易理论

第 1 章 导论	3
1.1 国际贸易的基本概念	3
1.2 国际贸易的分类	11
1.3 国际贸易的产生与发展	15
第 2 章 国际贸易基本理论	19
2.1 国际分工	19
2.2 世界市场	31
2.3 国际价值与价格	33
2.4 国际贸易利益	37
第 3 章 对外贸易政策	40
3.1 对外贸易政策概述	40
3.2 资本主义国家对外贸易政策的演变	43
3.3 发展中国家对外贸易政策的发展	48
第 4 章 关税壁垒措施	52
4.1 关税的含义与作用	52
4.2 关税的主要种类	55
4.3 关税的保护程度	62
4.4 税率的基本分类和关税征收	66
4.5 海关税则与通关手续	69



4.6 关税对世界经济贸易的影响	71
第 5 章 非关税壁垒措施	77
5.1 非关税壁垒措施概述	77
5.2 非关税壁垒的主要种类	79
5.3 非关税壁垒对国际贸易的影响	90
第 6 章 鼓励出口和出口管制的措施	95
6.1 鼓励出口的措施	95
6.2 经济特区措施	100
6.3 出口管制方面的措施	104
第 7 章 世界贸易组织	107
7.1 世界贸易组织概述	107
7.2 世界贸易组织与中国	119
第 8 章 国际资本移动与国际贸易	124
8.1 国际资本移动的产生与分类	124
8.2 国际资本移动的特点及其迅速发展的原因	127
8.3 国际资本移动对国际贸易的影响	132
第 9 章 区域经济一体化与国际贸易	135
9.1 区域经济一体化概述	135
9.2 主要的区域经济一体化组织	140
9.3 区域经济一体化对国际贸易的影响	143
9.4 区域经济一体化理论	146
第 10 章 跨国公司与国际贸易	155
10.1 跨国公司概述	155
10.2 跨国公司的有关理论	159
10.3 跨国公司对国际贸易的影响	166
第 11 章 国际无形贸易	170

11.1 国际无形贸易概述	170
11.2 国际服务贸易	171
11.3 国际技术贸易	181

国际贸易实务

第 12 章 进出口合同的商订	193
12.1 交易磋商	193
12.2 签订合同	198
第 13 章 商品的品名、品质、数量和包装	202
13.1 商品的品名	202
13.2 商品的品质	203
13.3 商品的数量	211
13.4 商品的包装	214
第 14 章 国际贸易术语和商品价格	222
14.1 贸易术语的意义及其国际贸易惯例	222
14.2 《2000 年通则》中的国际贸易术语	226
14.3 国际贸易商品的作价原则与方法	242
14.4 计价货币与保值条款	245
14.5 几种常用价格的换算	246
14.6 合同中的价格条款	249
第 15 章 国际货物运输	251
15.1 运输方式	251
15.2 运输单据	259
15.3 合同的装运条款	263
第 16 章 国际货物运输保险	270
16.1 国际贸易海上货物运输保险的范围	270



16.2	我国海洋货物运输保险的险别	274
16.3	伦敦保险协会海运货物保险条款	278
16.4	其他货物运输保险	280
16.5	国际货物买卖合同中的保险条款及保险做法	282
16.6	保险索赔	284
第 17 章	国际货款的收付	287
17.1	支付工具	287
17.2	汇付和托收	291
17.3	信用证付款	298
17.4	银行保证书	311
17.5	各种支付方式的选用	315
第 18 章	商品检验、索赔、不可抗力和仲裁	318
18.1	商品检验	318
18.2	索赔	329
18.3	不可抗力	332
18.4	仲裁	334
第 19 章	国际货物买卖合同的履行	339
19.1	进口合同的履行	339
19.2	出口合同的履行	344
19.3	违约责任及其相应的救济方法	352
第 20 章	国际贸易方式	357
20.1	传统的国际贸易方式	357
20.2	新兴的国际贸易方式	368
附录 1		376
附录 2		380
附录 3		382
附录 4		384
参考文献		388



国际贸易理论

第 1 章 导 论

学习目标：了解国际贸易与对外贸易的区别，掌握国际贸易的基本概念及常用指标的涵义，熟悉国际贸易划分方法，理解各类划分方法之间的不同，了解国际贸易产生和发展的过程。

1.1 国际贸易的基本概念

1.1.1 国际贸易（International Trade）的概念

国际贸易是指世界各国（或地区）之间商品和劳务的交换活动。这种交换活动因为发生在世界范围内，所以又称作世界贸易（World Trade）或全球贸易（Global Trade）。国际贸易主要由各国或地区的对外贸易构成，是世界各国对外贸易的总和，它既包含有形商品（实物商品）的交换，又包含无形商品（劳务、技术等）的交换。

在这里需要明确的是，国际贸易与对外贸易（Foreign Trade）是两个不同的概念，二者既有区别又有联系，是总体和局部的关系。它们都是跨越国界的商品和劳务的交换，如果从全球来看这种交换活动，就称之为国际贸易（或世界贸易）；而如果从某一国家或地区来看它与别国（或地区）的商品和劳务的交换活动就是对外贸易。也就是说，对外贸易是指一个国家（或地区）与别国（或地区）间的商品和劳务的交换活动。因此说对外贸易时，要指明特定的国家，如中国的对外贸易、美国的对外贸易等；某些海岛国家如英国、日本将其对外贸易称为海外贸易（Oversea Trade）。

对外贸易与国内贸易（Domestic Trade）既有一致性，也有不同点。对外贸易和国内贸易对于一个国家而言，都是国民经济发展中必不可少的重要手段，二者的联系主要有以下几点：

1. 二者都是商业活动。国际贸易是指国家间的商品和劳务的交换，国内贸易是指国家内的商品和劳务的交换，即二者所进行的都是商品和劳务的交换。

2. 二者有共同的商品运行方式。商品都是从生产者向消费者转移，其商品运行规律遵循货币—商品—货币（G—W—G'），即先用货币购买原材料或商品，生



产出商品，再将其卖出，最终实现货币增殖。

3. 基本职能是相同的，二者都受商品经济规律的影响和制约。对外贸易与国内贸易的基本职能都是作为商品交换的中介，即做买卖，其他活动如融资、储存、运输、报关等必须为它们服务；而且，它们都遵循商品经济的基本规律，如价值规律、供求规律等。

对外贸易与国内贸易也存在着明显的不同，主要表现在以下几点：

1. 从事对外贸易难度大于国内贸易。国际贸易的双方处在不同的国家和地区，各国的政治制度、法律体系不同，文化背景互有差异，价值观念也往往有别，在洽商交易和履约过程中，涉及到各自不同的政策措施、法律规定、贸易惯例和习惯做法，情况千差万别，这些无疑加大了对外贸易的难度。

2. 对外贸易的业务程序多于国内贸易。进行国际间商品交换，会遇到需用外币支付的情形，而外汇汇率是经常变动的；再者各国之间的度量衡制度、商业习惯以及海关制度等均有较大差别，甚至在货物运输及保险等方面也比国内贸易要复杂得多。在本书后面的国际贸易实务中会涉及到国际贸易交易过程中货物从交易磋商到货物的价格、货物的运输、支付直到履行合同，以及争议的处理等一系列程序，这些都比国内贸易繁杂。

3. 对外贸易风险更大。在国际贸易中，货物一般要经过长途运送才能从生产国转移到消费国，在远距离的运输过程中，可能遇到各种自然灾害、意外事件等，比如海上运输时，可能遭遇台风、海啸等，这些不可抗力可能都会使货物遭受损失；还有一些外来风险，如资信风险、汇率风险、外贸政策风险，以及政治风险等都是对外贸易可能会遇到的，加之国际市场情况复杂，千变万化，从而更加大了国际贸易的风险程度。

1.1.2 国际贸易中的基本概念

1. 出口 (Export) 和进口 (Import)

出口是指将本国生产或加工的商品（包括劳务）运往国外市场进行销售的贸易活动；进口就是将外国商品（包括劳务）购买后输入本国市场进行销售的贸易活动。前者通常被称为出口贸易，后者被称为进口贸易，它们是一国对外贸易的两个组成部分。例如，A 国商品销往 B 国，对 A 国（卖方）而言就是出口贸易，对 B 国（买方）而言就是进口贸易。

当外国商品进口以后未经加工制造又出口时，称为复出口 (Reexport)；反之，本国商品出口后，在国外未经加工又重新输入本国国内，称为复进口 (Reimport)。复进口往往会影响一国的对外经济利益，对一国出口贸易造成不利影响。复进口的原因或是产品质量不符合买方要求，或是销路不对或遭遇贸

易壁垒等,从经济效益角度考虑,一国在对外贸易中应该尽量避免出现复进口的情况。

若一国在一定时期内(通常为1年或半年),某一商品既有出口又有进口,但如果出口数量大于进口数量,其差额即为净出口(Net Export);反过来,出口数量小于进口数量,其差额为净进口(Net Import)。这两个指标都用数量加以表示,反映一国某种商品在国际贸易中所处的地位,如果是净出口表明该商品处于有利地位,净进口则表明该商品处于不利地位。

2. 贸易值(Value of Foreign Trade)和贸易量(Quantum of Foreign Trade)

(1) 贸易值

贸易值又称为贸易额,是用货币表示的反映贸易规模的指标,是衡量对外贸易状况的重要指标。各国一般都用本国货币表示,但在计算世界贸易值时或者为了便于国际比较,就要把各国贸易额折算成相同的货币来表示,许多国家采用美元来表示。贸易额通常分为对外贸易额与国际贸易额两种。

对外贸易额是用货币金额表示一国(或地区)一定时期内(通常为1年)的进出口规模,等于从国外进口的商品总额与进口的商品总额之和,即:

$$\text{对外贸易额} = \text{出口贸易额} + \text{进口贸易额}$$

把世界上所有国家和地区的出口额按同种货币单位换算后相加得出国际贸易额,也就是说,国际贸易额是专指世界各国和地区的出口贸易额的总和,即:

$$\text{国际贸易额} = \sum_{i=1}^n (\text{世界各国和地区的出口额})$$

这是因为从世界范围看,一国的出口就意味着另一国的进口,如果简单地把各国的进口额和出口额相加作为国际贸易额就形成了重复计算。那么为什么不能把各国的进口额相加起来作为国际贸易额呢?原因是现在世界上绝大多数国家统计货物出口额时都是采用FOB来计算,统计进口额时以CIF价格计算,而 $\text{CIF} = \text{FOB 价格} + \text{运费} + \text{保险费}$,因此,为了较准确地反映国际贸易的规模,用各国和地区的出口额之和表示国际贸易额。

国际贸易额和对外贸易额是“名义”上的,所谓“名义”上是因为有诸如价格因素影响国际贸易额和对外贸易额的增加与减少。这就给我们提出了一个



问题：一国的对外贸易额能否真正代表一国的实际贸易发展规模？例如，一国某年的贸易额为 100 亿美元，次年为 200 亿美元，是否可以这样说，该国的贸易额增长了一倍？在这种情况下，如果价格不变，那么该国的贸易额增加了一倍，而如果价格变动了，一年内市场价格也上涨了一倍，也就是说，原来 1 件商品价格为 1 美元，1 年后市场价格为 2 美元，这时候的贸易额是因为市价上涨一倍造成的，而实际的贸易规模和上一年的相同。据统计，1978 年名义上世界贸易值增长 15%，其中 1/3 的增长是由于贸易量的增长，另外 1/3 是由于价格膨胀，最后 1/3 是由于美元对其他货币贬值造成的。在这种情况下，要真正表示一个国家或世界贸易的发展状况，就不应使用“贸易额”而改用“贸易量”了。

(2) 贸易量

贸易量是指剔除价格变动因素以后，用不变价格表示贸易发展规模的一个指标。它能准确反映国际贸易或一国对外贸易的实际规模的发展变化。贸易量也可分为国际贸易量和对外贸易量以及出口贸易量和进口贸易量。

具体计算方法是以某一固定年份为基期，用确定的价格指数去除各个报告期的贸易额，得到的就是相当于按不变价格计算（剔除价格变动的影响）的贸易额，该数值就是报告期的贸易量。写成公式：

$$\text{贸易量} = \frac{\text{进出口额(或贸易额)}}{\text{进出口价格指数}}$$

$$\text{进出口价格指数} = \frac{\text{报告期价格}}{\text{基期价格}} \times 100\%$$

表 1-1

国际贸易量和国际贸易值计算结果间的差别

单位：亿美元

	贸易额	进出口价格	贸易量
基期：1970 年	2800	100	2800
报告期：1978 年	11 736	265	4429

比较 1970 年世界贸易额和世界贸易量与 1978 年贸易额和贸易量的增长变化

情况。

分析：通常将基期的进出口价格指数确定为 100，为比较 1970 年与 1978 年的贸易额与贸易量的增长变化情况，首先需计算出 1978 年的贸易量。

$$1978 \text{ 年的进出口价格指数} = \frac{\text{报告期价格}}{\text{基期价格}} \times 100\% = \frac{265}{100} = 265\%$$

$$1978 \text{ 年的贸易量} = \frac{\text{进出口额}}{\text{进出口价格指数}} = \frac{11736}{2.65} = 4429 \text{ (亿美元)}$$

对比 1970 年与 1978 年的贸易额（值）的增长情况： $11736 \div 2800 = 4.2$ 倍，增长了 $(11736 - 2800) \div 2800 = 3.2 = 320\%$ 。

而贸易量的增长情况： $4429 \div 2800 = 1.58$ 倍，增长了 $(4429 - 2800) \div 2800 = 58\%$ 。

可见二者的差别（贸易额增长了 320%，而贸易量仅增长了 58%），贸易量为剔除价格因素的计算结果，能较为正确的反映贸易实际规模变化情况，所以联合国以及欧、美等发达国家都是用这种方法来计算贸易量变动情况的。

3. 贸易差额（Balance of Trade）

贸易差额是指一国在一定时期（如 1 年）内出口值与进口值之间的差额，即 $\text{贸易差额} = \text{出口值} - \text{进口值}$ 。如果出口值大于进口值，就称为贸易顺差，又叫出超、盈余、黑字；如果出口值小于进口值，就称为贸易逆差，又叫入超、亏损、赤字；如果二者相等，就称为贸易平衡。

贸易差额是衡量一个国家对外贸易状况的重要标志。一般情况下，贸易顺差表明一国从事对外贸易收入的钱大于支出的钱，表明该国商品在世界市场的竞争中处于优势，在对外贸易中处于有利地位；贸易逆差则表明一国从事对外贸易收入的钱少于支出的钱，它表明该国商品在国际市场中处于劣势。

对一国而言，长期顺差也未必是好事，原因在于如果一国长期出现贸易顺差，其结果使国内积累大量外汇，外汇储备的增加，就会促使本币升值，本币升值的结果必然导致本国产品成本提高，导致产品价格提高，从而又削弱了产品在国际上的竞争力，对本国货物出口反而不利。在这种情况下，有些国家（比如日本）通常会采取优化产业结构，提高产品质量，降低产品成本来继续维持出口，从而消化掉因本币升值而导致的对产品出口不利的影响；另外，也可以选择通过向海外直接投资设厂的方式，到劳动力、生产原料较便宜的地方去投资，以降低产品成本。当然，在一国经济起飞的时候，一般表现的都是贸易逆差，原因在于这个



时候需要引进先进的技术、设备等。从长期趋势来看，一国的进出口贸易应该基本保持平衡。

4. 贸易条件 (Terms of Trade, TOT)

贸易条件是指出口商品与进口商品的交换比率，或者说出口价格与进口价格之间的比率，故又称为交换比价。通俗的说，贸易条件即出口一个单位的商品可以换回多少个单位的进口商品，反过来，进口一个单位的商品要用几个单位的国内商品去交换，这种比例关系就是贸易条件。它也能反映一个国家的对外贸易状况，通常用一定时期内出口价格指数与进口价格指数之比来表示，其计算公式为：

$$TOT = \frac{\text{出口价格指数}}{\text{进口价格指数}} \times 100$$

当 $TOT > 100$ 时，说明该国贸易条件相对于基期而言有所好转，出口越多，交换越有利；当 $TOT < 100$ 时，说明该国贸易条件相对于基期而言更加恶化，出口越多，从商品交换来看越不利。

例如，某国以 1997 年为基准年，其进出口价格指数均为 100，若 2001 年出口价格上涨了 6%，进口价格下降了 2%，其贸易条件如何变化？

以 1997 年为基期，其贸易条件指数 = (出口价格指数 ÷ 进口价格指数) × 100，则：

$$\text{出口价格指数} = 100 + 100 \times 6\% = 106$$

$$\text{进口价格指数} = 100 - 100 \times 2\% = 98$$

$$TOT = \frac{106}{98} \times 100 = 108.2$$

因为 $TOT = 108.2 > 100$ ，所以说明贸易条件有所改善，即：1997 年 1 个商品出口换回 1 个外国商品，而 2001 年由于出口价格上升，进口价格下降，出口 1 个商品就可换回 1.082 个外国商品，说明比较 1997 年贸易条件有所好转。

应该指出的是，这种贸易条件的改善或恶化是就进出口时期与基期比较而言的，因而这个指标是相对的。