

高等学校经济与管理专业教材

国际贸易 理论与实务

刘庆林 孙中伟 编著

 人民邮电出版社
POSTS & TELECOM PRESS

高等学校经济与管理专业教材

国际贸易理论与实务

刘庆林 孙中伟 编著

人民邮电出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务/ 刘庆林, 孙中伟编著.

—北京: 人民邮电出版社, 2003.8

ISBN 7-115-11475-7

I. 国... II. ①刘...②孙... 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 058399 号

高等学校经济与管理专业教材

国际贸易理论与实务

◆ 编 著 刘庆林 孙中伟

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: 880×1230 1/32

印张: 16.125

2003 年 8 月第 1 版

字数: 496 千字

2003 年 8 月北京第 1 次印刷

ISBN 7-115-11475-7/F · 450

定价: 32.00 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的理论与实务。全书共十七章，包括两大部分，第一至第八章为国际贸易理论部分，介绍了国际贸易的概念、分类、措施、国际分工、国际区域经济一体化等；第九至第十七章为国际贸易实务部分，介绍了国际贸易术语、国际货物买卖合同、货物运输和保险、货款收讫、买卖程序、国际贸易方式以及国际技术贸易等。本书内容丰富、准确、新颖，并将理论与实务相结合，历史与现实相结合，突出了实用性与适用性。

本书既可以作为各类院校经济、管理专业学生的专业教材，也可以作为管理干部培训、在职人员业务参考用书或自学教材。

前 言

随着经济全球化的发展,国际贸易作为促进各国经济发展的“引擎”,其作用会越来越大。国际贸易已经成为世界各国经济联系的桥梁和纽带,使各国的交往日益紧密,并将当今世界推入 21 世纪的“全球贸易时代”。

2002 年 12 月 11 日,我国正式成为世界贸易组织成员。这不仅意味着我国成为当今全球最大、最具代表性的国际经济组织的成员,同时也意味着我国在融入经济全球化、参与国际竞争方面又迈出了决定性的一步,使我国的改革开放和经济发展进入了一个崭新的阶段。

可以预见的是,我国经济领域的竞争会随着改革开放的深入而更加激烈。这种竞争不仅包括国外竞争者不断涌入的国内市场的竞争,也包括我们不断走出去的世界市场的竞争。而竞争的实质是人才的竞争,人才的培养有赖于教育,尤其是培养高素质专业人才的高等教育。

目前,我国还缺乏一大批熟悉现代市场经济运行规律和世贸组织规则,精通专业知识,适应国际竞争需要的高级管理人才和专业人才。为此,我们编写了这本《国际贸易理论与实务》教科书。

国际贸易的内容非常广泛,包括从古典经济学家大卫·李嘉图的比较成本学说 to 当今各种现代的全球贸易战略理论,以及在各种贸易理论基础上各国制定和推行的贸易政策和措施;各国之间在长期的贸易往来过程中形成的被国际所广泛认可的进出口贸易的具体交易过程、交易条件、交易方式以及所涉及的国际规则和国际惯例等理论与法律问题。在教材编写过程中,我们着重选择能够介绍国际贸易全貌和具有理论与实践意义的主要内容进行编写。全书共十七章,包括两大部分,第一至第八章为国际贸易理论部分;第九至第十七章为国际贸易实务部分。本书内容力求准确,并将国际贸易理论与实务相结合,历史与现实相结合,



突出了实用性与适用性。在本书的编写过程中，我们参考了国内外最新著作和有关教材的精华，力求简明、新颖，并增添了当代国际贸易发展的最新内容。

本书既可以作为各类院校经济、管理专业学生的专业教材，也可以作为管理干部培训、在职人员业务参考用书或自学教材。

本书由刘庆林、孙中伟撰写大纲、统稿并担任主编。参加本书编写的有：刘庆林（第一、二、三、四、五、六、七、八、十七章），田磊（第九、十二章），王本东（第十、十一章），徐慧（第十三、十四章），王哲（第十五、十六章）。

在本教材的编写过程中，我们参考了大量的相关书籍和资料，汲取了许多有益思想和内容，在此对其作者表示诚挚的谢意。

由于专业水平和其他客观条件的限制，书中难免有错误和不足之处，恳请专家和广大读者批评指正。

编写者

于 2003 年 7 月

目 录

理 论 篇

第一章 绪论.....	3
第一节 国际贸易的基本概念	3
第二节 国际贸易的分类	9
第三节 国际贸易的产生与发展	14
第四节 国际贸易的特点与作用	20
第二章 国际分工与国际贸易.....	25
第一节 国际分工的形成与发展	25
第二节 影响国际分工的基本因素	33
第三节 国际分工与国际贸易	37
第三章 西方国际贸易理论(上)	43
第一节 重商主义对外贸易理论	44
第二节 绝对成本论	47
第三节 比较成本论	51
第四节 相互需求论	53
第五节 要素禀赋论	58
第六节 里昂惕夫之谜	62
第七节 战后西方国际贸易理论的新发展	66
第四章 西方国际贸易理论(下)	84
第一节 保护幼稚工业论	84



第二节 对外贸易乘数理论	88
第三节 中心—外围论	92
第五章 国际贸易措施	97
第一节 关税措施	98
第二节 非关税壁垒措施	110
第三节 鼓励出口和出口管制措施	122
第六章 国际服务贸易	138
第一节 国际服务贸易概述	138
第二节 国际服务贸易的发展	145
第三节 《服务贸易总协定》的主要内容	150
第七章 国际贸易条约与协定	160
第一节 国际贸易条约与协定概述	160
第二节 国际商品协定和商品综合方案	164
第三节 关税与贸易总协定	168
第四节 世界贸易组织	178
第五节 中国与世界贸易组织	186
第八章 国际区域经济一体化	211
第一节 区域经济一体化的涵义和形式	211
第二节 区域经济一体化理论	214
第三节 主要的区域经济一体化组织	220
第四节 区域经济一体化对国际贸易的影响	232
实 务 篇	
第九章 国际贸易术语	241
第一节 国际贸易术语概述	241
第二节 主要国际贸易术语的解释	245

第三节 其他国际贸易术语简介	259
第十章 国际货物买卖合同	268
第一节 国际货物买卖合同概念	268
第二节 国际货物买卖合同的内容	271
第三节 国际货物买卖合同适用的法律规范及有效成立的条件	275
第十一章 国际贸易商品的品质、数量、包装和作价	283
第一节 国际贸易商品的品质	283
第二节 国际贸易商品的数量	295
第三节 国际贸易商品的包装	301
第四节 国际贸易商品的作价	309
第十二章 国际贸易货物的运输和保险	325
第一节 国际贸易货物运输的意义和主要方式	325
第二节 国际贸易货物运输单据	331
第三节 国际贸易买卖合同中的装运条款	336
第四节 国际贸易货物运输保险	339
第五节 国际贸易货物海运保险的保障范围	340
第六节 中国国际贸易货物海运保险的险别	343
第七节 其他国际贸易方式下的货运保险	346
第八节 国际货物买卖合同中的保险条款及保险合同的形式	348
第九节 保险索赔	351
第十三章 国际贸易货款的收付	356
第一节 支付工具	356
第二节 汇付与托收支付方式	366
第三节 信用证支付方式	373
第四节 银行保函与备用信用证	382
第五节 支付方式的选择	386



第十四章	国际贸易商品的检验、索赔、不可抗力和仲裁	391
第一节	商品检验	391
第二节	索赔	403
第三节	不可抗力	405
第四节	仲裁	408
第十五章	国际货物买卖程序	413
第一节	交易前的准备	413
第二节	买卖双方交易磋商	417
第三节	合同的签订	426
第四节	合同的履行	428
第十六章	国际贸易方式	447
第一节	经销与代理	447
第二节	寄售与拍卖	450
第三节	招标投标	455
第四节	期货交易	459
第五节	易货与补偿贸易	463
第六节	对外加工装配业务	467
第七节	电子商务及其对国际贸易的影响	470
第十七章	国际技术贸易	477
第一节	国际技术贸易概述	477
第二节	许可贸易与许可合同	482
第三节	其他技术贸易方式与合同	489
第四节	国际技术贸易的有关问题	491
部分参考文献		505



理论篇

第一章 绪 论

本章学习要点与要求

本章主要通过讲授国际贸易的基本概念、国际贸易的分类、国际贸易的产生与发展、国际贸易的特点与作用，使学生了解国际贸易的基本知识，加深对国际贸易的认识和理解。

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) 泛指世界各国 (或地区) 之间所进行的以货币为媒介的商品交换活动。它既包括本国与外国之间的贸易活动，也包括其他国家之间的贸易活动。所交换的商品既包含有形商品 (实物商品)，也包含无形商品 (劳务、技术、咨询等)。国际贸易是由世界各国的对外贸易所构成，它是世界各国对外贸易的总和。因此，国际贸易通常也被称为世界贸易 (World Trade)。

对外贸易 (Foreign Trade) 则特指一国 (或地区) 与其他国家 (或地区) 所进行的商品、劳务、技术等交换活动。因为这是从一个国家 (或地区) 的角度来看待的贸易活动，所以又称其为对外贸易。对外贸易也常常被人们称为“国外贸易” (External Trade)、“海外贸易” (Oversea Trade) 或“进出口贸易”。可见，国际贸易与对外贸易属于同一类活动，只是从国际范围看，称其为国际贸易，而从一个国家的角度看，则称其为对外贸易。



二、进口与出口

出口 (Export) 也称“输出”，是指从本国输出商品和劳务的贸易活动。进口 (Import) 也称“输入”，是指从国外输入商品和劳务的贸易活动。但各国在编制对外贸易统计时，并不是把所有运出国境的货物都列为出口，也不是把所有运入国境的货物都列为进口。凡不是因为外销和外购而运出和运进国境的物品或服务，都不包括在进出口之列。例如，本国接受外国馈赠的物品，就不能算作本国的进口。

在国际贸易值的统计中，国际货币基金组织曾规定，各国的进出口商品价格均应按离岸价格计算。但现实中，大多数国家不是这样做的，而是将出口商品按出口国离岸价格 (FOB) 计算，进口商品按进口国到岸价格 (CIF) 计算。按照这种方法计算同一批商品时，出口国在出口时的价格要低于进口国在进口时的价格。二者的差额为国际贸易中的运费和保险费。

很多国家在同类商品上既有出口又有进口。一国在一定时期内（如一年）将某种商品的出口数量与进口数量相比较，如果出口量大于进口量，叫做净出口 (Net Export)；如果进口量大于出口量，则叫做净进口 (Net Import)。这类指标反映了一国的某类商品在国际贸易中所处的地位是有利还是不利。例如，韩国在过去几十年中既进口汽车又出口汽车，20 世纪 80 年代之前是进口大于出口，属于汽车的净进口国；20 世纪 80 年代之后，出口大于进口，成为了汽车净出口国。

三、国际贸易额、对外贸易额与对外贸易量

国际贸易额又称国际贸易值 (Value of International Trade)，是计算和统计世界各国对外贸易总额的指标。它是把世界上所有国家和地区的出口额按同一种货币单位换算后，把各国和地区的出口额相加得出的数额。在计算过程中不能简单地把世界各国和地区的出口额和进口额相加，因为从世界范围来看，一国的出口即意味着其他国家的进口。如果把世界各国的进出口额相加作为国际贸易总额，就必然会出现重复计算。因

此，一般把各国出口额的总和作为国际贸易额。长期以来，美元是世界经济中采用的主要国际货币，所以，国际贸易值一般都用美元来表示。

对外贸易额又称**对外贸易值** (Value of Foreign Trade)，是用货币金额表示的一国一定时期内的进出口的规模，是衡量一国对外贸易状况的重要指标。它由一国一定时期内从国外进口的商品总额加上该国同一时期向国外出口的商品总额构成。

对外贸易量 (Quantum of Foreign Trade) 是指剔除了价格变动因素以后，以一定时期的不变价格为标准来计算的各个时期的对外贸易值，即利用进(出)口价格指数除一定时期一国的进口或出口值，得出贸易实际规模的近似值，即对外贸易量。由于国际市场价格变动频繁，用货币表示的贸易值不能反映贸易的实际发展规模。若以重量、数量、面积等计量单位来表示，当然可以避免这种缺点，但是国际贸易商品种类繁多，价值大小差异极大，一律用重量、数量、面积等计量单位表示，既不合理，计算上也困难颇多。因此，为了科学、准确地反映对外贸易的实际发展规模，则应该用对外贸易量来表示。其计算公式为：

$$\text{进(出)口贸易量} = \frac{\text{进(出)口额}}{\text{进(出)口价格指数}} \times 100$$

例如，以 2000 年为基期，某国该年的进出口价格指数均定为 100。2001 年进口贸易额为 1170 亿美元，出口贸易额为 1200 亿美元。2001 年该国出口产品价格平均下跌 5%，出口价格指数为 95；2001 年该国进口产品价格平均上涨 3%，进口价格指数为 103。把上述数值代入公式，便可得出该国 2001 年剔除了价格变动因素后的贸易额，即实际的进出口贸易量：

$$\text{进口贸易量} = \frac{1170}{103} \times 100 = 1135.9 (\text{亿美元})$$

$$\text{出口贸易量} = \frac{1200}{95} \times 100 = 1262.15 (\text{亿美元})$$

可见，该国 2001 年的进口贸易额虽然达到 1170 亿美元，但剔除价格变动因素后的实际进口贸易量只有 1135.9 亿美元；该国 2001 年的出



口贸易额虽然只有 1200 亿美元,但剔除价格变动因素后的实际贸易量却高达 1263.15 亿美元。

我们把某一年份的贸易量作为基期,与各个时期的贸易量相比较,就可以看出贸易规模的实际情况。例如,根据联合国统计,1970 年的世界出口值为 2800 亿美元,1978 年的世界出口值为 11 736 亿美元。1970 年的出口价格指数定为 100,1978 年为 265。用上述公式可得出 1978 年全世界的实际出口量为 4429 亿美元($\frac{11\,736}{265} \times 100 = 4429$)。由此可见,1978 年与 1970 年相比,世界的出口额如果不排除物价因素,增长了 3 倍多。而剔除了物价因素后,则只增长了 58%。

四、国际贸易商品结构与对外贸易商品结构

国际贸易商品结构 (International Trade by Commodities),是指各种类别的商品在整个国际贸易额中所占的比重,通常以它们在世界出口总额或进口总额中的比重来表示。研究国际贸易商品结构,通常是看初级产品和工业制成品两大类商品分别占世界贸易额的比重。战后,伴随着科学技术的发展,国际贸易商品结构发生了重大变化,工业制成品的比重逐渐上升,初级产品所占比重日渐减少。

对外贸易商品结构 (Foreign Trade by Commodities),是指一个国家一定时期内各种类别的进出口商品占整个进出口贸易额的份额。一个国家对外贸易商品结构,主要是由该国的经济发展水平、产业结构、自然资源状况和贸易政策所决定的。发达国家对外贸易商品结构是以进口初级产品为主,出口工业制成品为主;发展中国家的对外贸易商品结构的特征则是以出口初级产品为主,进口工业制成品为主。

五、国际贸易地理方向与对外贸易地理方向

国际贸易地理方向 (Direction of International Trade) 也称国际贸易地理分布,是指一定时期内世界各洲、各国或各个国家经济集团的对外商品贸易在整个国际贸易中所占比重。观察和研究不同时期的国际贸易

地理方向，对于我们掌握市场行情的发展变化，认识世界各国间的经济交换关系及密切程度，开拓新的国外市场，均有重要意义。

对外贸易地理方向（Direction of Foreign Trade）也称对外贸易地理分布，是指一定时期内世界上一些国家或地区的商品在某一个国家对外贸易中所占的地位，一般以这些国家或地区的商品在该国进出口贸易总额的比重来表示。对外贸易地理方向既表明了一国出口商品的去向，也表明了该国进口商品的来源，从而反映该国进出口贸易的国别分布与地区分布，表明它同世界各国或地区经济贸易联系的程度。

六、自由贸易与保护贸易

自由贸易（Free Trade）也称贸易自由化，是指主张放松乃至取消国家间的贸易限制，以使商品和劳务在各国市场上自由流动的一种理论或政策。就一个国家而言，自由贸易是指政府对企业经营对外贸易业务不多加干涉，没有明显的限制或鼓励措施，任其自由地参与国际市场的竞争；同时，对来自国外的进口商品也不过多地进行限制。

保护贸易（Protective Trade）也称贸易保护主义，是指主张由国家采取措施来管理和干预进出口贸易的一种理论或政策。资本主义发展初期的保护贸易措施，主要是国家借助于关税壁垒的作用来阻挡外国商品的进口，并给本国出口商提供各种优惠和补贴，鼓励他们把更多的产品打入国际市场。近年来，保护贸易的措施形式越来越多样化，逐渐由经济手段向行政手段发展。

七、贸易条件

贸易条件（Terms of Trade），是指一个国家在一定时期内出口商品价格与进口商品价格之间的对比关系，它反映了一国的对外贸易状况，一般以贸易条件系数来表示，即：

$$\text{当年贸易条件系数} = \frac{\text{出口价格指数}}{\text{进口价格指数}} \times 100$$