



附：国际贸易理论与实务自学考试大纲

国际贸易理论与实务

组编 / 全国高等教育自学考试指导委员会
主编 / 冷柏军

全国高等教育自学考试指定教材
市场营销专业 (独立本科段)

中国财政经济出版社

全国高等教育自学考试指定教材
市场营销专业(独立本科段)

国际贸易理论与实务
(附:国际贸易理论与实务自学考试大纲)

全国高等教育自学考试指导委员会组编
冷柏军 主编

中国财政经济出版社

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/冷柏军主编. - 北京:中国财政经济出版社, 2000

全国高等教育自学考试指定教材

ISBN 7-5005-4664-5

I. 国… II. 冷… III. ①国际贸易-经济理论-高等教育-自学考试-教材 ②国际贸易-贸易实务-高等教育-自学考试-教材 IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2000)第 09934 号

中国财政经济出版社出版

URL: <http://www.cfeph.com>

E-mail: cfeph@dre.gov.cn

(版权所有 翻印必究)

社址: 北京东城大佛寺东街 8 号 邮政编码: 100010

北京市友谊印刷经营公司印刷

880 × 1230 毫米 32 开 16.75 印张 428 000 字

2000 年 12 月第 1 版 2000 年 12 月北京第 1 次印刷

印数: 1-20100 定价: 21.00 元

ISBN 7-5005-4664-5/F·4192

(所购教材如有印装问题,请在当地教材供应部门调换)

组 编 前 言

当您开始阅读本书时，人类已经迈入了二十一世纪。

这是一个变幻难测的世纪，这是一个催人奋进的时代。科学技术飞速发展，知识更替日新月异。希望、困惑、机遇、挑战，随时随地都有可能出现在每一个社会成员的生活之中。抓住机遇，寻求发展，迎接挑战，适应变化的制胜法宝就是学习——依靠自己学习、终生学习。

作为我国高等教育组成部分的自学考试，其职责就是在高等教育这个水平上倡导自学、鼓励自学、帮助自学、推动自学，为每一个自学者铺就成才之路。组织编写供读者学习的教材就是履行这个职责的重要环节。毫无疑问，这种教材应当适合自学，应当有利于学习者掌握、了解新知识、新信息，有利于学习者增强创新意识、培养实践能力、形成自学能力，也有利于学习者学以致用、解决实际工作中所遇到的问题。具有如此特点的书，我们虽然沿用了“教材”这个概念，但它与那种仅供教师讲、学生听，教师不讲、学生不懂，以“教”为中心的教科书相比，已经在内容安排、形式体例、行文风格等方面都大不相同了。希望读者对此有所了解，以便从一开始就树立起依靠自己学习的坚定信念，不断探索适合自己的学习方法，充分利用已有的知识基础和实际工作经验，最大限度地发挥自己的潜能达到学习的目标。

欢迎读者提出意见和建议。

祝每一位读者自学成功。

全国高等教育自学考试指导委员会

2000年1月

目 录

第一章 导论	(1)
第一节 国际贸易理论与政策的研究内容	(1)
第二节 国际贸易的基本概念	(4)
第二章 国际分工	(10)
第一节 国际分工的形成与发展	(10)
第二节 影响国际分工形成与发展的主要因素	(14)
第三节 西方国际分工学说介评	(16)
第三章 国际交换与贸易条件	(37)
第一节 国际价值与国际市场价格	(37)
第二节 贸易条件	(43)
第四章 贸易政策与理论	(55)
第一节 对外贸易政策概述	(55)
第二节 重商主义	(57)
第三节 自由贸易	(61)
第四节 保护贸易	(72)
第五节 战略贸易	(85)
第五章 国家实施贸易政策的措施	(90)
第一节 关税措施	(90)

第二节	非关税措施·····	(123)
第三节	其他贸易政策措施·····	(139)
第六章	贸易条约与协定·····	(159)
第一节	贸易条约与协定概述·····	(159)
第二节	贸易条约与协定的种类·····	(163)
第三节	国际商品协定和商品综合方案·····	(169)
第七章	地区经济一体化·····	(173)
第一节	地区经济一体化概述·····	(173)
第二节	地区经济一体化理论·····	(183)
第八章	世界贸易组织·····	(195)
第一节	关税与贸易总协定·····	(195)
第二节	乌拉圭多边贸易谈判·····	(206)
第三节	世界贸易组织的宗旨、职能与基本原则·····	(219)
第四节	世界贸易组织的组织机构与运行机制·····	(224)
第九章	国际货物买卖合同·····	(231)
第一节	国际货物买卖合同概述·····	(231)
第二节	国际货物买卖合同的磋商·····	(235)
第三节	国际货物买卖合同的成立·····	(242)
第十章	国际贸易术语和商品的价格·····	(251)
第一节	贸易术语概述·····	(251)
第二节	主要贸易术语·····	(256)
第三节	其他贸易术语·····	(267)
第四节	商品的价格·····	(272)

第十一章 标的物及与其相关的条款	(278)
第一节 商品的品名	(278)
第二节 商品的品质	(280)
第三节 商品的数量	(286)
第四节 商品的包装	(291)
第五节 商品的检验	(301)
第十二章 国际货物运输	(308)
第一节 海洋运输	(308)
第二节 其他运输方式	(312)
第三节 装运条款	(316)
第四节 装运单据	(322)
第十三章 国际货物保险	(328)
第一节 海上风险与损失	(328)
第二节 我国海运货物保险条款	(332)
第三节 其他运输方式下的货物保险	(339)
第四节 合同中的保险条款和保险做法	(342)
第十四章 国际货款的收付	(346)
第一节 支付工具	(346)
第二节 汇付与托收	(352)
第三节 信用证	(358)
第四节 各种支付方式的结合使用	(369)
第十五章 国际贸易争议的预防与处理	(372)
第一节 争议与索赔	(372)
第二节 不可抗力	(375)

第三节 仲裁.....	(379)
第十六章 国际商务谈判.....	(385)
第一节 谈判前的组织准备工作.....	(386)
第二节 谈判过程.....	(392)
第三节 谈判的策略与各国商人的谈判风格.....	(399)
第十七章 进出口合同的履行.....	(410)
第一节 出口合同的履行.....	(410)
第二节 进口合同的履行.....	(421)
第十八章 国际贸易方式.....	(425)
第一节 包销与代理.....	(425)
第二节 招标投标与拍卖.....	(429)
第三节 寄售.....	(434)
第四节 补偿贸易.....	(437)
第五节 对外加工装配业务.....	(442)
后记.....	(447)

国际贸易理论与实务自学考试大纲

出版前言.....	(450)
I. 课程性质与设置目的	(452)
II. 课程内容与考核目标.(考核知识点、考核要求)	(453)
III. 有关说明与实施要求	(521)
附录 题型举例.....	(525)
后记.....	(527)

第一章 导 论

第一节 国际贸易理论与 政策的研究内容

国际贸易是指世界各国之间货物和服务交换的活动，是各国之间分工的表现形式，反映了世界各国在经济上的相互依靠。

国际贸易理论与政策主要研究国际贸易的产生、发展和贸易利益及分配问题，以揭示其中的特点与运动规律。其具体的研究内容，大体上包括以下四个方面：

一、各个历史发展阶段，特别是资本主义阶段国际商品流通的一般规律性

国际贸易是个历史范畴，它是社会生产发展的必然结果。

原始社会后期，随着社会分工的出现，个别地区有了部落之间的商品交换。随着私有制的出现，国家的形成，产生了奴隶社会，部分产品作为商品在国与国之间进行交换，产生了国际商品交换的萌芽。到了封建社会，这种商品交换有所发展。奴隶社会和封建社会由于生产力水平低下，社会分工不发达，自然经济占居统治地位。由此，对外贸易发展缓慢，国际商品交换只是个别的、局部的现象，还不存在真正的世界市场，更不存在实际意义的国际贸易。

十四五世纪，在西欧出现了萌芽状态的资本主义生产。意大利北部的威尼斯、热那亚、佛罗伦萨等城市，以及波罗的海和北海沿

岸的汉撒同盟诸城市，都已成为欧洲的贸易中心。15 世纪末 16 世纪初，随着资本主义生产关系的发展，地理上的大发现，以及海外殖民地的开拓，欧洲贸易中心从地中海区域扩展到大西拉沿岸。葡萄牙的里斯本、西班牙的塞维尔、尼德兰的安特卫普、英国的伦敦等，先后成为繁盛的国际贸易港口，其贸易范围遍及亚洲、非洲和美洲。对外贸易的发展，国际交换的扩大，逐渐形成了区域性的国际商品市场。

从 18 世纪 60 年代到 19 世纪 60 年代，以蒸汽机为代表的科学技术获得了惊人的发展。英国及其他欧洲先进国家和美国，相继完成了产业革命。资本主义生产从工厂手工业过渡到机器大工业，使工农业生产和交通运输得到空前的大发展。这场产业革命直接推动着社会关系和国际关系的深刻变革，标志着资本主义生产方式的胜利。

产业革命发生后，形成了一种同机器大工业中心相适应的国际分工体系，它转化为巨大的世界范围的社会生产力。国际分工是国际商品交换的基础。资本主义国际分工体系的形成，加上大工业提供了现代化的交通通讯工具，把世界联结成为一个整体，形成了世界市场。

世界市场的形成，大大促进了国际交换的发展。据统计，在 19 世纪的前 70 年中，世界贸易额增长了 6 倍多。世界交换的迅速发展，导致世界货币的出现。随着国际贸易和国外投资的发展，逐步形成适应于资本主义生产方式的国际货币体系。从而形成了资本主义经济体系和相应的经济秩序。

二战后，在第三次科学技术革命的影响下，在资本输出迅速增长和贸易自由化的作用下，国际贸易取得了巨大的发展。世界出口贸易额从 1950 年的 607 亿美元跃到 1980 年的 20014 亿美元，1988 年的 29474 亿美元，1998 年进一步增长到 54220 亿美元，世界贸易的增长速度超过世界生产的增长速度；世界贸易中，制成品

所占比重超过初级产品。有形商品贸易与无形商品贸易密切结合；各种类型国家的对外贸易都得到了发展；世界贸易和各国贸易依存度都在提高。国际贸易已成为各类国家对外关系的重要基础和纽带。值得注意的是，在整个国际贸易发展过程中，发达国家经济是贸易的主体，在世界贸易地区分布中，发达资本主义国家所占比重1950年为60.8%，1985年为65.5%，1999年为72.5%。

二、国际贸易理论与学说

西方经济学家和马克思主义经典作家一样注意研究探讨国际贸易中的各种问题与规律。资本主义原始积累时期的重商主义研究对外贸易如何带来财富。资本主义自由竞争时期的古典学派代表亚当·斯密和大卫·李嘉图探讨了国际分工形成的原因和分工的依据，论证了国际分工和国际贸易的利益。20世纪以来瑞典经济学家赫克歇尔和俄林提出按照生产要素禀赋进行国际分工的学说。二次战后，西方经济学家把比较成本说动态化。发展经济学家则努力探讨发展中国家的贸易发展模式。

马克思把国际贸易看作是政治经济学的一个重要的组成部分。他说：“我考察资产阶级经济秩序是按照以下的次序：资本、土地所有制、雇佣劳动；国家、对外贸易、世界市场。”^①他和恩格斯在《资本论》、《剩余价值学说史》等经典著作中，对国际分工、世界市场、国际价值、世界货币、对外贸易与资本主义生产方式的关系都做了精辟的分析。此后，列宁、布哈林等又论述了资本主义国家需要国外市场，社会主义与对外贸易的关系等。

三、对外贸易政策

国际贸易直接涉及各国的经济发展和财富的积累。因此，各国

^① 《马克思恩格斯全集》第2卷，第81页。

都制订有利于本国对外贸易发展的政策和措施。对外贸易随着时代的发展而不断变化。在资本主义原始积累时期，出现了重商主义；在资本主义自由竞争时期，自由贸易政策与保护贸易政策并存；在帝国主义时期，出现了超保护贸易政策；二次战后，又出现了贸易自由化。这些贸易政策是各国经济政策的一个组成部分。为执行这些政策，各国采取了各种措施，如关税措施、非关税措施、国际贸易条约和协定等。

四、各个主要资本主义国家、发展中国家和转型经济国家的对外贸易发展的主要特点

在世界贸易中，发达国家是世界贸易的主体，是各国的主要市场，在各种国际贸易机构中占据主要地位。他们的跨国公司垄断着国际贸易的大部分。他们对外贸易的政策影响着世界经济和贸易的发展。二次大战后，发展中国家以独立国家身份出现在世界贸易舞台上，他们正在通过对外贸易的发展带动本国经济的发展，为了改善他们在国际贸易中的地位，积极开展南北对话与南南合作。

第二节 国际贸易的基本概念

一、对外贸易与国际贸易

对外贸易 (Foreign Trade) 是指一国或地区同别国或地区进行货物和服务交换的活动。从一个国家来看这种交换活动称为对外贸易。从国际范围来看这种货物和服务交换活动，就称为国际贸易 (International Trade) 或世界贸易。

广义的对外贸易包括服务贸易；狭义的对外贸易则只包含货物

贸易的内容。

二、对外贸易额与对外贸易量

对外贸易额又称对外贸易值 (Value of Foreign Trade)，它是由一国或地区一定时期进口总额与出口总额构成，是反映一国对外贸易规模的重要指标之一，一般都用本国货币表示，也有用国际上通用的货币表示的。联合国编制和发表的世界各国对外贸易额的材料，是以美元表示的。

把世界上的所有国家的进口总额或出口总额按同一种货币单位换算后加在一起，即得国际贸易额——世界进口总额或出口总额。由于一国的出口就是另一国的进口，因此，从世界范围来看，所有国家进口的合理论应等于所有国家出口的合计。但是，由于各国在进行货物贸易统计时一般都是按离岸价格 (FOB，即启运港船上交货价，其中不包括保险费和运费) 计算出口额，按到岸价格 (CIF，即成本、保险费加运费) 计算进口额，因此世界出口总额总是小于世界进口总额。

与一个国家的进出口总额不同，世界进出口总额没有任何独立的经济意义，因为它经过了重复计算。通常所说的国际贸易额是指世界出口总额而言。

以货币所表示的对外贸易额经常受到价格变动的影响，因而不能确切地反映一国对外贸易的实际规模，不同时期的对外贸易额也无法直接比较。所以，在实际工作中，往往要用以固定年份为基期计算的进口或出口价格指数去调整当年的进口额或出口额，得到相当于按不变价格计算的进口额或出口额。通过这种方法计算出来的对外贸易额已经剔除了价格变动的影响，单纯反映对外贸易的数量规模，被称为对外贸易量 (Quantum of Foreign Trade)。这一指标便于不同时期对外贸易额的比较。

三、总贸易体系与专门贸易体系

总贸易体系与专门贸易体系是指贸易国家进行对外货物贸易统计所采用的统计制度。

总贸易体系 (General Trade System) 亦称一般贸易体系；专门贸易体系 (Special Trade System) 亦称特殊贸易体系。

(总贸易体系是以货物通过国境作为统计进出口的标准。据此，所有进入本国国境的货物一律计入进口；所有离开本国国境的货物一律计入出口。)

专门贸易体系则是以货物经过结关作为统计进出口的标准。

由于各国在进行货物贸易统计时采用的方法不同，所以联合国发表的各国对外贸易额资料，一般均注明是按何种贸易统计体系编制的。

四、直接贸易、转口贸易与过境贸易

货物消费国、生产国直接买卖货物的行为，称为直接贸易 (Direct Trade)。货物从生产国直接卖给消费国，对生产国而言，是直接出口；对消费国而言，是直接进口。

转口贸易 (Entreport Trade) 也称中转贸易。货物消费国与货物生产国通过第三国进行的贸易活动对生产国是间接出口，对消费国是间接进口，而对第三国而言，便是转口贸易。转口贸易的货物可以直接从生产国运送到消费国。

过境贸易 (Transit Trade) 指别国出口货物通过本国国境，未经加工改制，在基本保持原状条件下运往另一国的贸易活动。过境贸易有两种类型，一种称之为直接过境贸易，如在海运情况下，外国货物到港后，在海关监管下，从一个港口通过国内航线装运到另一个港口，而后离境，有时，不需卸货转船。直接过境完全是为了转运而通过某国国境，承办过境的国家由此可获得与转运相关的费

用。另一种类型为间接过境。指外国货物到港后，先存入海关保税仓库，未经加工改制后，从海关保税仓库提出，运出国境的活动。

过境货物均应按照过境国家海关的规定办理过境手续，有的还要向过境国缴纳过境税，有些国家为了从过境贸易中提取收益，往往通过简化海关手续，免征过境税等措施来促进过境贸易。

五、货物贸易与服务贸易

对外贸易按商品形式与内容不同，分为货物贸易（Goods Trade）和服务贸易（Service Trade）。国际贸易中的货物种类繁多，为便于统计，联合国秘书处起草了1950年版的《联合国国际贸易标准分类》，并于1960年和1974年分别进行修订。

在1974年的修订本里《联合国国际贸易标准分类》把国际货物贸易共分为10大类、63章、233组，786个分组和1924个基本项目。这10类商品分别为：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）；未列名化学品及有关产品（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。

按关贸易总协定乌拉圭回合多边贸易谈判达成的《服务贸易总协定》，国际服务贸易是指：“从一参加方境内向任何其他参加方境内提供服务；在一参加方境内向任何其他参加方的服务消费者提供服务；一参加方在其他任何参加方境内通过提供服务的实体的介入而提供服务；一参加方的自然人在其他任何参加方境内提供服务。”服务贸易多为无形、不可储存的；服务提供与消费同时进行；其贸易额在在各国海关统计中没有反映，部分体现在各国国际收支平衡表中。

世界贸易组织列出服务行业包括以下 12 个部门：商业、通讯、建筑、销售、教育、环境、金融、卫生、旅游、娱乐、运输、其他。

六、贸易差额

一定时期内一国出口总额与进口总额之间的差额称贸易差额 (Balance of Trade)。贸易差额用以表明一国对外贸易的收支状况。当出口总额超过进口总额时，称为贸易顺差，或贸易出超；当进口总额超过出口总额时，称为贸易逆差，或贸易入超。通常贸易顺差以正数表示，贸易逆差以负数表示。如出口总额与进口总额相等，则称为贸易平衡。

一国的进出口贸易收支是其国际收支项目中最重要的组成部分，故贸易差额状况对一国的国际收支有重大的影响。

七、对外贸易与国际贸易结构

广义的对外贸易与国际贸易结构，是指货物、服务在一国进出口或世界贸易中所占的比重。狭义的对外贸易与国际贸易结构，又称对外贸易或国际贸易货物结构。

对外贸易货物结构 (Composition of Foreign Trade) 是指一定时期内一国进出口贸易中各类货物的构成，即某大类或某种货物进出口贸易与整个进出口贸易额之比，以份额表示。国际贸易货物结构 (Composition of International Trade) 是指一定时期内各大类货物或某种货物在整个国际贸易中的构成，即各大类货物或某种货物贸易额与整个世界进出口贸易额相比，以比重表示。为便于分析比较，世界各国均以《联合国国际贸易标准分类》(SITC) 公布对外贸易货物结构。

对外贸易或国际贸易结构可以反映出一国的或世界的经济发展水平、产业结构状况和第三产业发展水平等。

八、对外贸易与国际贸易的地理方向

对外贸易地理方向 (Direction of Foreign Trade) 又称对外贸易地区分布或国别构成, 指一定时期内各个国家或国家集团在一国对外贸易中所占有的地位, 通常以它们在该国进、出口总额或进出口总额中的比重来表示。对外贸易地理方向指明一国出口货物和服务的去向和进口货物和服务的来源, 从而反映一国与其他国家或国家集团之间经济贸易联系的程度。一国的对外贸易地理方向通常受经济互补性、国际分工的形式与贸易政策的影响。

国际贸易地理方向亦称“国际贸易地区分布” (International Trade by Region), 用以表明世界各洲、各国或各个国家集团在国际贸易中所占的地位。计算各国在国际贸易中的比重, 即可以计算各国的进、出口额在世界进、出口总额中的比重, 也可以计算各国的进出口总额在世界进出口总额中的比重。

九、对外贸易依存度

又称对外贸易系数。以一国对外贸易额同该国 GNP 或 GDP 比率来表示, 用以反映一国经济发展对对外贸易的依赖程度。

对外贸易依存度一般通过进口系数和出口系数来反映, 也可以用一国对外贸易总额与该国 GNP 或 GDP 计算出来的比率直接反映。

一般来说, 一国对外贸易依存度直接受经济发展水平及自然资源拥有状况、对外经济政策、国内市场容量等因素的影响。