

高等院校教材

国际贸易理论与实务

郝玉柱 主编



中国社会科学出版社

国际贸易理论与实务

主 编 郝玉柱

中国社会科学出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务/郝玉柱主编. --北京: 中国社会科学出版社, 2005.3

ISBN 7-5004-4905-4

I. 国... II. 郝... III. ①国际贸易—经济理论—教材
②国际贸易—贸易实务—教材 IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2005) 第 013248 号

责任编辑 郭晓鸿
责任校对 李小冰
封面设计 张 勤
责任印制 戴 宽

出版发行 中国社会科学出版社

社 址 北京鼓楼西大街甲 158 号 邮 编 100720
电 话 010—84029453 传 真 (10) 84017153
网 址 <http://www.csspw.cn>

经 销 新华书店

印 刷 新魏印刷厂 装 订 厂增装订厂
版 次 2005 年 3 月第 1 版 印 次 2005 年 3 月第 1 次印刷

开 本 880×1230 毫米 1/32

印 张 16.5

字 数 409 千字

定 价 36.00

凡购买中国社会科学出版社图书, 如有质量问题请与本社发行部联系调换
版权所有 侵权必究

前 言

《国际贸易理论与实务》一书密切联系当前国际贸易理论及实践的发展，吸收了近年来教材建设和教学实践的优秀成果，由高等院校长期从事国际贸易教学的教师编写而成的，适用于高等大专院校经济管理类各专业的教学需要，也可供经济管理干部培训、职工培训及成人高校使用。

本书系统地介绍了国际贸易理论与实务等有关内容。其目的是让学生全面、系统地掌握、理解和应用国际贸易的基本知识、基本理论、基本规律和基本技能，认识国际贸易的专业性和复杂性，了解我国对外贸易经济活动的方针政策以及国际社会普遍接受的各种贸易做法，培养和提高学生正确分析和解决问题的能力，为学生学习其他专业课程及做好经济管理和对外贸易工作打下良好的基础。

本书的内容主要包括：国际贸易的基本概念和理论，国际贸易政策，国际贸易实务，国际贸易方式等。国际贸易的基本概念和理论主要包括与国际贸易相关的基础知识、自由贸易理论、保护贸易理论等，是学习国际贸易的基础；国际贸易政策主要包括各国的关税政策、非关税壁垒政策、出口鼓励政策及贸易条约和协定等，是国际贸易理论在不同国家及世界范围内的应用；国际贸易实务主要包括货物贸易和服务贸易及具体的操作方法，是各国市场主体在国际贸易政策指导下所从事国际贸易活动的具体操作过程；国际贸易方式主要包括包销与代理、招标投标与拍卖、寄售、补偿贸易、对外加工装配业务等，是国际贸易运行过程在不同贸易方式下的具体化。

本书的特点主要体现在以下几个方面：第一，该书涵盖了国际贸易理论、实务、政策、方式等各方面，内容全面，详略得当。第二，在介绍国际贸易的传统理论和做法的同时，深入浅出地介绍了当今国际贸易理论与实践的前沿问题及最新研究成果，充分体现了与时俱进的研究方法。第三，注重能力的培养。该教材在阐述必要的专业知识的基础上，加大了案例教学和习题的力度，以培养学生在学习过程中充分发挥其主观能动性。第四，紧密联系实际，尤其是联系中国对外贸易的实际，使本书具有现实感，增强学生的分析和解决问题的能力。

本书在写作过程中主要是以市场经济为基本背景，相应地介绍各国的法律、规定、国际贸易惯例，特别是世界贸易组织的基本原则和业已达成的各种协议，目的在于从纵向上熟知国际贸易的基本要求，从横向上比较各国及不同经济体在国际贸易政策、做法上的异同，从中抽象出国际贸易一般性原理，寻找国际贸易活动的一般规律，尽量避免了因具体政策和做法的变化而使本书的内容时过境迁。

只有不断探索行之有效的国际贸易方式和手段，才能使国际贸易更加活跃，世界市场的分工更加深化，世界的整体福利进一步提高。当然，国际贸易涉及世界各国的利益分配，实现自由贸易的目标，有赖于各国生产力水平的提高，有赖于世界各国的共同努力，同样，国际贸易理论的构建，国际贸易过程的进一步快捷和便利化，也非一朝一夕所能完成的，同样需要国际贸易理论工作者深入实际，调查研究，把实践中的经验抽象、升华为理论，再到实践中去应用检验；需要从事国际贸易活动者把成功的经验和做法加以总结和推广……最终建立起与现代国际贸易相适应的理论和方式。

本书由郝玉柱教授担任主编，并提出全书的写作大纲。参加本书各章的编写人员分别是：郝玉柱（编写第一、二、三、

四、五、六、七、八、十二章)、王桂芝(编写第十一、十三、十四章)、张琦(编写第九、十五章)、毛艳(编写第十章)。全书由主编进行总纂,并修改定稿。需要特别提及的是:王桂芝教授除完成自己承担的编写工作外,还对全书进行了审阅,并提出了修改意见;北京物资学院副院长沈志莉教授、教务处处长盛浩博士为本书的顺利出版做了大量工作;本书还得到了北京物资学院教材建设基金的大力支持;在编写过程中,综合了国内外有关论述的精华,参考和吸收了一些专家学者的研究成果,在此均表示感谢。由于水平所限,书中存在的缺点和疏漏,恳请广大读者赐教并指正。

郝五柱

2005年1月5日于北京

目 录

第一章 绪论	(1)
第一节 国际贸易理论与实务的研究对象和研究方法 ...	(1)
第二节 国际贸易的概念和分类	(6)
第三节 国际贸易的产生与发展	(19)
第二章 国际贸易的基本理论	(30)
第一节 重商主义的国际贸易理论	(30)
第二节 自由贸易理论	(36)
第三节 保护贸易理论	(48)
第三章 国际服务贸易	(68)
第一节 国际服务贸易概述	(68)
第二节 服务贸易总协定	(79)
第三节 国际技术贸易	(86)
第四章 国际贸易政策与措施	(99)
第一节 对外贸易政策概述	(99)
第二节 关税	(105)
第三节 非关税壁垒措施	(132)
第四节 出口鼓励和出口管制	(139)
第五章 区域经济一体化	(153)
第一节 区域经济一体化的形式及建立条件	(153)
第二节 区域经济一体化的发展及其原因	(159)
第三节 关税同盟理论	(163)
第四节 区域经济一体化对国际贸易的影响	(169)
第五节 世界主要区域经济一体化组织	(173)

第六章 国际贸易条约与协定	(185)
第一节 国际贸易条约与协定概述	(185)
第二节 国际贸易条约与协定的种类	(193)
第三节 世界贸易组织	(204)
第七章 国际贸易术语和商品价格	(220)
第一节 贸易术语概述	(220)
第二节 国际贸易中的主要贸易术语	(226)
第三节 国际贸易中的其他贸易术语	(239)
第四节 进出口商品的价格	(245)
第八章 国际贸易商品的品名、品质、数量及包装	(254)
第一节 商品的品名	(254)
第二节 商品的品质	(256)
第三节 商品的数量	(264)
第四节 商品的包装	(271)
第九章 国际货物运输	(285)
第一节 运输方式	(285)
第二节 装运条款	(301)
第三节 运输单据	(308)
第十章 国际货物运输保险	(317)
第一节 国际货物运输保险的范围	(317)
第二节 我国海运货物保险的险别	(322)
第三节 伦敦保险协会海运货物保险条款	(329)
第四节 其他运输方式下的货物保险	(336)
第五节 合同中的保险条款和保险索赔	(339)
第十一章 国际贸易结算	(349)
第一节 国际贸易结算的工具	(349)
第二节 汇付	(360)
第三节 托收	(364)

第四节	信用证结算方式	(370)
第五节	银行保函和备用信用证	(380)
第十二章	检验、索赔、不可抗力和仲裁	(388)
第一节	商品检验	(388)
第二节	索赔	(398)
第三节	不可抗力	(403)
第四节	仲裁	(407)
第十三章	国际货物买卖合同的商订	(420)
第一节	交易磋商的形式与内容	(420)
第二节	合同订立的法律步骤	(422)
第三节	合同的成立与生效	(438)
第四节	书面合同的签订	(442)
第十四章	国际货物买卖合同的履行	(451)
第一节	出口合同的履行	(451)
第二节	进口合同的履行	(465)
第三节	单据制作	(470)
第十五章	国际贸易方式	(482)
第一节	包销与代理	(482)
第二节	招标投标与拍卖	(489)
第三节	寄售	(500)
第四节	补偿贸易	(504)
第五节	加工贸易	(508)
参考文献		(516)

第一章 绪论

《国际贸易理论与实务》主要包括国际贸易理论与政策和国际贸易实务等内容。国际贸易理论与政策主要研究国际贸易的一般理论及各国的政策措施和国际贸易的发展趋势，属于宏观问题；国际贸易实务是运用国际贸易的基本理论及在各国贸易政策的约束下，如何具体从事国际贸易活动，属于微观问题。当人们初次接触到《国际贸易理论与实务》时，首先会遇到这样一些问题：它的研究对象和研究方法是什么？国际贸易的基本概念是什么？国际贸易是怎样产生和发展的？当代国际贸易的发展状况如何？本章首先就这些基本问题作一概要阐述，以便为进一步的阐述和分析奠定基础。

第一节 国际贸易理论与实务的 研究对象和研究方法

国际贸易学是经济学中的古老学科之一，对贸易问题的研究，历来是经济学研究中的重要问题。在西方经济学体系中，从重商主义、古典经济学派到当代资产阶级经济学家，几乎都把对外贸易作为他们经济理论的一个重要组成部分。对外贸易问题也是马克思主义经济学体系的重要内容之一。马克思在从事经济学研究的过程中，始终把生产的国际关系、对外贸易和世界市场作为资本主义国民经济的重要组成部分。目前世界经济正在朝着全球化、一体化的方向发展，国际分工日益深化，国际经济合作更加密切，国际市场竞争更加激烈，世界市场和

国际贸易的变化对任何国家的经济都有重大影响。随着中国加入 WTO 后对外开放的不断扩大,中国经济与国际市场的全面接轨是历史的必然选择。因此,国际贸易在我国经济中的地位比以往任何时期都重要,对国际贸易理论和实际操作进行了解和研究,已成为我国经济学科中的重大课题。

一 国际贸易理论与实务的研究对象

国家贸易理论与实务与其他学科一样,有自己特定的研究对象。国际贸易理论与实务是研究国际贸易的原因、国际贸易的产生、发展以及国际贸易过程的特点和一般规律的科学。国际贸易的研究内容主要包括以下四个方面。

(一) 国际贸易理论

国际贸易理论整体来说包括两部分内容:自由贸易理论和保护贸易理论。这两种贸易理论的观点截然相反,之所以围绕着国际贸易问题出现相互对立的理论,是因为国际贸易对各国的影响不同。由于各国的发展情况各异,在进行国际贸易时可能获得贸易利益,也可能遭受损失。与此相联系,国际贸易理论涉及三大命题:国际贸易作为国内贸易的延伸,一个国家为什么将贸易发展到国外?各国之间应该用什么商品去进行交换?这种交换对于参加交换的主体即国家来说能够带来什么?事实证明,要把握国际贸易发展的规律性,就必须首先对这些基本问题做出回答。这些问题实际上是触及国际贸易的原因、结构和利得的分配三大命题,几乎涵盖了整个国际贸易领域,从而构成了国际贸易理论的主要内容。

(二) 国际贸易政策和措施

国际贸易政策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保护贸易政策;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;到垄断资本主义

时期,出现了超保护贸易政策;第二次世界大战后,又出现了贸易自由化和新贸易保护主义倾向。这些贸易政策是各国经济政策和对外政策的一个重要组成部分。此外,各国实施了一系列具体的政策措施,如关税与非关税措施、鼓励出口措施与管制出口措施等。国际贸易的政策和措施制约着国际贸易的发展规模、结构和地理方向,影响着国际市场及贸易商品价格的变动。

(三) 国际贸易的重大现实问题

国际贸易理论的发展和国际贸易政策的变化,总是与国际贸易的发展实践紧密相关的。在当代国际贸易中,发达国家是世界贸易的主体,也是世界各国对外贸易的主要市场。发达国家在各种国际经济组织和机构中占据主要地位,并垄断着国际贸易中的大部分商品。它们的对外贸易政策和措施影响着世界经济贸易的发展。发展中国家在致力于发展本国经济的过程中,越来越重视对外经济贸易的作用,并根据自身经济条件制定实施不同的经济贸易发展战略,在实践中取得了不同程度的成功。随着国际贸易的进行,生产要素的国际移动也不断加强,并对国际贸易产生越来越重要的影响,各国对外贸易依存度逐步提高,对本国经济的增长起着至关重要的作用。因此,地区经济一体化、世界贸易组织等重大现实问题,是国际贸易研究内容的重要组成部分。它们对国际贸易的发展和变化,对各国的对外贸易政策有重大影响。

(四) 国际贸易实务

国际贸易的实际操作过程是本书的重要组成部分,其主要内容包括国际货物买卖合同、国际货物买卖合同履行及国际贸易方式等。国际货物买卖合同是指营业地不同国家或地区当事人签订的货物买卖协议,主要包括商品的名称和品质,商品数量,商品包装,贸易术语,货物价格,货物运输和保险,货款

结算, 货物检验, 争议、索赔、仲裁和不可抗力等。国际货物买卖合同的内容是合同条款, 用以体现买卖双方当事人买卖特定货物所涉及的权利义务关系。国际货物买卖合同的履行是实现商品与货币按合同规定条件转移的过程。由于国际贸易远比国内贸易复杂, 更容易出现违约而引起贸易纠纷, 因此, 必须了解合同成立的法律依据, 防止违约和争议的发生及出现问题的处理方法。在国际贸易中, 除传统贸易方式外, 还出现了许多新型的国际贸易方式, 主要包括包销与代理、招标投标与拍卖、寄售、补偿贸易、加工贸易等。

二 国际贸易理论与实务的研究方法

《国际贸易理论与实务》具有较强的理论性和实践性。在研究和学习时, 必须注重对以下方法的理解和运用。

(一) 辩证唯物主义和历史唯物主义相结合的方法

辩证唯物主义和历史唯物主义是研究一切社会科学的方法。辩证唯物主义和历史唯物主义的各项原理也完全适用于国际贸易理论与实务的研究。

任何经济活动, 其规模、内容、形式等, 都有一个从小到大, 从简单到复杂, 从比较单一到相对多样化的发展过程。作为对国际贸易现象进行理论阐述和实际操作过程进行概括的国际贸易理论与实务, 也有一个发展演变过程。国际贸易的理论发展同国际贸易活动发展的历史轨迹是一致的。现在流行的各种国际贸易理论都有其历史渊源, 都是对过去理论进行修正和发展的产物, 都折射着国际贸易活动本身的历史轨迹。国际贸易的操作规范是国际贸易实际经验的总结, 也有其产生、发展和演进过程, 并与科学技术的进步密不可分。然而, 国际贸易理论与实务毕竟不是国际贸易发展史, 也不是国际贸易学说史。它不是通篇都要按照严格的历史顺序去介绍国际贸易学的各种

原理，而主要是遵循分析框架中的内在逻辑要求，将各种理论纳入视野。于是，在具体阐述时，难免出现历史和逻辑不一致的情形。我们在研究和学习国际贸易时，对于所接触到的任何理论及国际贸易惯例或习惯做法，既要有历史的认识，又要有逻辑的认识，坚持历史与逻辑的统一，科学地去理解和把握每种理论的实质、意义、功能及其局限性。

（二）实证研究与规范研究相结合的方法

国际贸易是一门实证与规范兼容的学科。根据研究对象和研究方法的不同，现代经济学可分为实证经济学和规范经济学两大类。实证经济学研究的是“是什么”的问题，而规范经济学所研究的则是经济活动和经济关系中的“应该是什么”的问题。一般来说，对经济现象的描述和对经济活动内在因果关系的揭示，需要采用实证研究的方法，而对经济政策的分析，则通常采用规范研究的方法。国际贸易理论与实务包括理论、政策和实际操作三大部分内容，兼有实证和规范的特点，因此，在研究和学习的过程中，应当分清哪些内容是实证的范畴，哪些内容属于规范的部分。只有这样，才能对国际贸易理论与实务有更好的把握和更深的理解。

（三）理论与实践相结合的方法

在国际贸易的研究中，应从国际贸易的实际出发，实事求是地对国际贸易的历史、现状做出具体的分析。要分析国际货物和服务贸易中的利益与矛盾及其表现形式，熟悉国际贸易惯例及不同区域在国际贸易中的具体做法，研究它们的运动和变化规律及其发展趋势，防止僵化和片面性。在研究国际贸易理论与实务时，应以马克思主义为指导，同时必须继承和吸收各个时代、各个国家国际贸易理论与实践中的切有价值、科学的成分；同时，大量占有资料，进行深入、细致、客观的研究，力求从理论上说明国际贸易的变化规律。

第二节 国际贸易的概念和分类

贸易即交易，是指不同当事人之间进行的有条件的互换活动。在商品经济条件下，这种互换活动主要是商品交换行为。当货币在商品交换活动中充当媒介后，买卖过程在时间及空间上发生了分离。如果买卖双方的行为主体属于不同的国家，它们之间所进行的交换活动就构成了国际贸易。

一 国际贸易的概念

国际贸易（International Trade）是不同国家（或地区）之间进行的商品交换活动，是国际分工的表现形式，反映了世界各国在经济上的相互依赖。这里讲的商品交换，既包括有形商品交换活动，也包括无形商品——服务的交换活动；既包括本国与他国之间的商品交换，也泛指国家与国家之间的商品交换。因此，国际贸易实质上是指以跨越国界为基本标志的商品交换活动的总称，是一种以国家的存在为前提的历史范畴。

为了更好地了解和把握国际贸易这一概念，我们有必要理清国际贸易与相关概念的关系：

（一）国际贸易与对外贸易

对外贸易（Foreign Trade or External Trade）是一个与国际贸易直接相关的概念，是指对一个国家来说，本国与其他国家进行的贸易，称为该国的对外贸易。在一些海岛国家，如英国、日本等，对外贸易也被叫做海外贸易（Oversea Trade）。国际贸易则是将贸易的对象国也包括在内，是从整体的角度对于各国对外贸易的概括，而各国的整体便是世界，所以，国际贸易又称为世界贸易（World Trade）。不从一个国家，而是从世界各国贸易整体的角度来考察国际间商品及服务运动的规律和

效应，则是国际贸易与对外贸易的不同之处。

（二）国际贸易与国际贸易关系

所谓国际贸易关系（The Relationship of International Trade），是指反映或体现在国际贸易活动中的国际经济关系。这种关系的内涵极其复杂，既有平等的，也有非平等的；既有剥削的，也有非剥削的；既有竞争性的，也有非竞争性的，等等。这种关系，是由历史的、社会的、政治的、外交的、经济的等若干因素所决定的。它取决于各国的社会政治制度以及经济、军事等力量间的对比状况。而国际贸易反映了各国之间商品及服务彼此运动的形式。同样的国际贸易活动，由于承担者即贸易主体的变更，从而所反映的国际贸易关系也会发生变化。

（三）国际贸易与国际贸易商品结构

国际贸易商品结构（International Trade by Commodities）是指各类商品在各国进出口贸易或世界贸易中所占的比重。对于一个国家来说，进出口商品结构是指该国对外贸易中各类商品在贸易总体中的地位、性质以及相互之间的比例关系。在国际贸易中通常把进出口商品分为两大类，一类为初级产品，即没有加工或很少经过加工的农、林、牧、渔和矿产品；另一类为工业制成品，即经过机器完成加工的产品。工业制成品可分为劳动密集型产品、资本密集型产品和技术密集型产品。产品成本中劳动力含量高的称为劳动密集型产品；资本含量高的称为资本密集型产品；技术含量高的称为技术密集型产品。各类商品在一国进出口贸易中所占的比重，就是该国的对外贸易商品结构。从一个国家的进出口商品结构可以看出该国的经济发展水平和在国际分工中的地位；从整个世界的商品结构可以看出世界经济的发展水平。

战后以来，国际贸易商品结构变化的总趋势是：初级产品

的比重大大缩减,工业制成品的比重日益增加,特别是技术密集型产品的比重的增加更为迅速。如1953年工业制成品贸易所占比重大达50.3%,首次超过初级产品贸易后,不断攀升,到2001年制成品贸易占世界货物贸易总额的75.4%。国际贸易商品结构的这种变化趋势,对于发展中国家极为不利,而对于发达国家却十分有利。因为初级产品国际贸易比重下降,意味着以出口初级产品为主的发展中国家在国际贸易中的地位趋于下降;而工业制成品比重增加,则意味着以出口工业制成品为主的发达国家在国际贸易中的地位不断增强。

(四) 国际贸易与国际贸易地理方向

国际贸易地理方向(International Trade by Regions)是指国际贸易的地区分布和商品流向,即各国在国际贸易中所占的地位,通常用它们的出口额(或进口额)占世界出口总额(或进口贸易总额)的比重来表示。就某一个国家来说,对外贸易的地理方向是指该国进口商品原产地国和出口商品消费国的分布情况。它表明该国同世界各个国家或地区经济贸易联系的广度和深度。

由于各国的政治经济发展的不平衡,它们在国际贸易中所占的地位也很不相同。按国别分布,美国、原西德、日本、法国、英国、意大利和加拿大等七个主要发达资本主义国家集中了国际贸易的大部分。在20世纪40年代末,它们占世界出口总额的48%,到70年代末和80年代初,分别占50%和52%,1989年为50.8%。即半个世纪以来,国际贸易总额的一半集中在这七个发达国家,而世界上其他一百多个国家和地区只占国际贸易的另一半。从国家类型看,发达市场经济国家一直是国际贸易的主体。如发达市场经济国家在世界贸易出口中的比重1950年为60.7%,2001年为64.12%。与此同时,发展中国家和地区所占的比重分别为31.5%和32.1%,东欧国家为6.4%