

新编国际贸易教程

XINBIAN GUOJI MAOYI JIAOCHENG

李长林 主 编
熊 涓 副主编



黑龙江科学技术出版社

新编国际贸易教程

李长林 主 编
熊 涓 副主编

黑龙江科学技术出版社
中国·哈尔滨

责任编辑 杨晓杰
封面设计 洪 冰

新 编 国 际 贸 易 教 程
XINBIAN GUOJIMAOWI JIAOCHENG
李长林 主 编
熊 涓 副主编

出 版 黑龙江科学技术出版社
(150001 哈尔滨市南岗区建设街 41 号)
电话(0451)3642106 电传 3642143(发行部)

印 刷 黑龙江省文化印刷厂
发 行 黑龙江科学技术出版社
开 本 850×1168 1/32
印 张 13
字 数 329 000
版 次 2001 年 7 月第 1 版·2001 年 7 月第 1 次印刷
印 数 1—1 000
书 号 ISBN 7-5388-3859-7/Z·362
定 价 19.80 元

编写说明

自改革开放以来,我国对外贸易发展迅速,贸易规模已列世界第7位,加入世贸组织的努力也取得了重大突破,这些情况都使我国对经贸方面的人才需求迅速增加,培养国际经济贸易方面的高级人才已成为高等教育的一项重要任务。另一方面,国际贸易理论与实践在近年来也有了重大发展,高校教材需要对此做出反映。为了适应上述需要,我们组织了省内几所高校长期从事国际贸易教学的教师,在我们1994年编写的《国际贸易原理》、《国际贸易实务》两部教材的基础上,编写了本书,主要目的是为我省高校国际经济与贸易以及经济类其他专业的本科学生提供一本适用的、能够反映国际贸易新知识的教材。本书如做适当删节,亦可为专科和各类成人教育教学所用。

本书由黑龙江大学国际经济系主任李长林主编,熊涓任副主编。参加本书编写工作的人员有:李长林(第一章、第八章、第十三章、第十四章),肖卓远(第二章、第三章),陈昭(第四章、第五章),张春萍(第六章、第七章),熊涓(第九章、第十章),王金亮(第十一章、第十二章)。全书由李长林和熊涓拟定大纲,由李长林审阅、编纂、最后定稿。

本书在编写过程中,参考了国内外最新出版的有关著作,引用了其中一些观点,在此一并致谢。由于编者的水平所限,书中难免有不当和错误之处,衷心希望各位读者不吝赐教,以便再版时改正。

编著者

2001年6月于哈尔滨

目 录

上篇 国际贸易理论

第一章 导论	(3)
第一节 国际贸易研究的任务与对象	(3)
第二节 国际贸易的分类	(7)
第三节 国际贸易的一些基本概念	(11)
第四节 国际贸易与国内贸易的异同	(15)
第五节 对外贸易在社会再生产中的地位和作用	(19)
第二章 国际分工与国际贸易	(23)
第一节 国际分工的形成与发展	(23)
第二节 影响国际分工发展的主要因素	(26)
第三节 国际分工与国际贸易的相互影响	(30)
第三章 国际分工与贸易的纯理论	(34)
第一节 古典国际贸易理论	(34)
第二节 现代国际贸易理论	(44)
第三节 当代国际贸易理论	(50)

中篇 国际贸易政策

第四章 对外贸易政策与管理	(59)
第一节 对外贸易政策的含义与作用	(59)
第二节 对外贸易政策的演变	(60)
第三节 发展中国家对外贸易政策的选择	(68)
第四节 对外贸易的管理	(76)
第五节 中国的对外贸易政策	(82)
第五章 关税	(89)

第一节	关税的含义和作用	(89)
第二节	关税的种类	(92)
第三节	关税的征收	(101)
第四节	关税的经济效应分析	(106)
第五节	关税的保护程度	(115)
第六章	对外贸易的非关税壁垒	(120)
第一节	非关税壁垒的特点	(120)
第二节	非关税壁垒的主要种类	(122)
第三节	进口配额的经济效应分析	(135)
第四节	非关税壁垒对世界贸易与经济的影响	(138)
第七章	鼓励出口与出口管制措施	(140)
第一节	鼓励出口的措施	(140)
第二节	促进出口的经济特区	(149)
第三节	出口管制的措施	(156)
第八章	国际贸易协调政策	(160)
第一节	贸易条约与协定	(160)
第二节	区域经济一体化	(170)
第三节	关贸总协定与世界贸易组织	(185)

下篇 国际贸易实务

第九章	贸易术语	(213)
第一节	贸易术语的含义与作用	(213)
第二节	有关贸易术语的国际贸易惯例	(214)
第三节	常用贸易术语	(217)
第四节	其他贸易术语	(225)
第十章	国际贸易合同的商订	(229)
第一节	交易磋商	(229)
第二节	发盘和接受	(232)
第三节	书面合同	(239)

第十一章	国际贸易合同条款 (一)	(243)
第一节	品质与数量条款	(243)
第二节	包装条款	(254)
第三节	价格条款	(261)
第四节	装运条款	(268)
第十二章	国际贸易合同条款 (二)	(289)
第一节	货物运输保险	(289)
第二节	支付条款	(302)
第三节	检验、索赔、不可抗力和仲裁	(319)
第十三章	进出口合同的履行	(337)
第一节	备货与报验	(338)
第二节	审证、催证和改证	(339)
第三节	托运和报关	(343)
第四节	制单结汇	(346)
第五节	进口合同的履行	(356)
第十四章	国际贸易方式	(363)
第一节	包销与代理	(363)
第二节	寄售与拍卖	(371)
第三节	招标、投标与租赁贸易	(378)
第四节	加工装配贸易	(384)
第五节	对等贸易	(388)
第六节	期货交易	(394)

上 篇

国际贸易理论

第一章 导 论

第一节 国际贸易研究的任务与对象

在商品经济的世界里，经济上相互联系、相互依赖的最基本的表现形态是交换，而在国际间其表现形态就是国际贸易。国际贸易又称世界贸易，是指世界各国（或地区）之间的商品交换活动，既包括本国与他国（或地区），也包括别的国家（或地区）之间的商品交换。它是世界各国对外贸易的总和。

国际贸易是各个国家在国际分工的基础上相互联系的主要形式，并且反映了它们在经济上的相互依赖。

国际贸易的任务就是研究国际贸易的产生、发展和贸易利益，着重研究在当代商品经济世界里各国间越来越密切的经济贸易关系，揭示这些经济贸易关系的特点及其运动的规律性。

国际贸易研究的对象概括起来有以下六个方面。

一、各个社会历史发展阶段，特别是发达商品经济阶段国际贸易发展的具体形态和商品运动的一般规律

国际贸易是在人类社会生产力发展到一定的阶段才产生和发展起来的，它是一个历史范畴。它的产生必须具备两个基本条件：一是社会生产力的进步和社会分工的发展，二是国家或政治实体的形成。

原始社会初期，社会生产力很低，发展缓慢，氏族公社的产品仅能勉强维持氏族成员的生存和繁衍，没有剩余产品，因此，就没有贸易活动，更不可能出现国际贸易。原始社会后期，出现社会大分工，生产力有了一定的发展，开始出现剩余产品，于是便出现了

交换，当这种交换在各政治实体之间展开时，就出现了最初的国际贸易萌芽。经过奴隶社会和封建社会，这种交换有所发展。在奴隶社会和封建社会，由于自然经济占主要地位，加上生产力水平低下，交通条件又落后，国际贸易在当时社会经济活动中比重尚小，贸易范围有限，商品品种少，时断时续，还不存在真正的市场。因此国际贸易在这些生产方式中属于附属地位，对社会再生产不起决定性作用。

国际贸易真正获得巨大的发展，是在 15 世纪末 16 世纪初资本主义生产方式形成和发展时期。地理上新大陆的发现、海外殖民地的开拓和主要资本主义国家产业革命的完成，极大地促进了资本主义商品经济的发展，对国际贸易的迅速发展起着决定性作用。18 世纪后半期和 19 世纪，资本主义国家相继发生并完成产业革命，随着蒸汽机的出现和应用范围的扩大，特别是机器制造业的形成，使机械化生产遍及工业、交通运输业、采矿业等部门，改变了整个工业生产面貌。机器大工业的建立，迅速提高了社会生产力，社会产品极大地增加，这就成为国际贸易大发展的物质基础，同时，交通运输和通讯联络工具的进步，运费降低，时间减少，等于缩短了各国之间的地理距离，也为国际贸易大发展提供了可能条件。

19 世纪 70 年代以后，资本主义逐步过度到垄断阶段，垄断成为全部经济生活的基础，垄断资本不仅控制了生产领域，也控制了流通领域的对外贸易。主要资本主义国家的对外贸易被为数不多的垄断组织所控制，由它们决定着一国对外贸易的地理方向和商品构成。垄断组织输出巨额资本，用来扩大商品输出的范围和规模，它们又相互勾结，建立起国际联盟组织，共同瓜分势力范围。国际垄断同盟利用垄断价格，通过不等价交换，剥削殖民地和落后国家人民，国际贸易成为垄断组织追逐最大限度利润的手段。

第二次世界大战后，在第三次科技革命和世界生产力提高的基础上，在国际生产关系发展和国际分工深化的影响下，在资本输出和贸易自由化政策的促进下，国际贸易出现了一些新特点。战后国

际贸易增长迅速，但却不是一帆风顺直线上升，而是以停滞、下降与高涨相交替的周期式曲线上升的。战后发生过四次世界性经济危机（1951—1952年、1957—1958年、1974—1975年、1980—1983年）。每次经济危机期间，国际贸易都发生不同程度的停滞或下降，在走出危机以后再继续向前发展。此外，战后这个长时期增长速度并不是匀速发展，而是前一阶段高速发展，后一阶段转为低速发展。

总的说来，战后国际贸易增长速度不仅高于历史上任何时期也高于同期世界工业增长速度。国际贸易高速发展，国际贸易增长速度超过工业增长速度，出口贸易依存度提高，这一系列事实说明世界各国经济联系更加紧密，国际贸易对经济发展的促进作用更加增强。

二、关于贸易与经济发展的理论和各种学说

错综复杂的国际贸易问题吸引了各个时代的经济学家们的注意力，每一代的著名经济学家都参加到国际贸易问题的讨论中。资本主义原始积累时期的重商主义是随着16—17世纪西欧国家海外贸易的发展而一同兴旺起来的，他们研究对外贸易如何带来财富；亚当·斯密和李嘉图是自由贸易理论的先驱者，他们是在对重商主义的政策和学说进行批判的过程中建立起自己理论体系的。李嘉图用比较成本模式论证了国际分工和国际贸易的利益，这个学说经历了160多年，几经修饰补充，现仍为许多西方经济学家奉为圭臬。20世纪以来瑞典经济学家赫克歇尔和俄林提出按生产要素禀赋进行国际分工的学说。二战后，西方经济学家把比较成本说动态化，发展经济学家努力探讨发展中国家的贸易发展模式。国际贸易问题和贸易政策问题也是促使马克思研究经济问题的第一动力，马克思提出了对外贸易是资本主义生产方式的基础和产物的著名论断，并论证了对外贸易是阻止利润率下降的重要手段。马克思还把国际贸易与生产三要素联系起来。列宁在与资产阶级和小资产阶级经济学家的理论斗争中，建立了他的资本主义国家必需国外市场的学说。

西方国际贸易理论是西方经济理论的一个重要组成部分，是西方国家国际贸易实践的理论说明，它随着资本主义生产方式的产生和发展经历了不同历史阶段，反映了不同历史时期，不同资产阶级集团在对外贸易方面的不同利益和要求，并且由于资产阶级经济学家所处的时代和出身、经历的不同，形成不同学派。

三、世界市场、国际价值和价格

世界市场是国际贸易中各国商品与劳务交换的领域。它由各个贸易国家的市场构成。世界市场的产生、发展与最后形成，与资本主义生产方式的产生、确立与深化密切相关，归根结底取决于社会生产力的发展水平。

随着商品交换变成世界性交换，社会劳动便具有了普遍的国际性质，商品的国际价值便形成了。国际价值是世界市场中商品与劳务交换的基础，它决定国际市场价格水平。国际贸易归根结底仍然是商品与劳务的交换，因此，商品价值的形成、价值规律、价值与价格的关系、价格的运动规律等也是国际贸易科学研究的重要内容。

四、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，各国都制订有利于本国对外贸易发展的政策和措施。在资本主义原始积累时期，出现了重商主义；资本主义自由竞争时期，自由贸易政策和保护贸易政策并存；帝国主义时期，出现了超保护贸易政策；二次战后，出现了贸易自由化，同时，发展中国家为了发展本国经济，也分别或相继采取了进口替代和出口导向（替代）的贸易发展战略及政策。这些都是值得深入研究的。

五、各个主要资本主义国家，第三世界国家和社会主义国家的对外贸易发展情况及主要特点

在世界贸易中，发达资本主义国家是世界贸易的主体，是各国的主要市场。他们的跨国公司垄断着国际贸易的大部分。

二战后，第三世界以独立国家身份开始参加世界贸易，他们通

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，积极开展南北对话和南南合作。

社会主义国家也积极参加国际分工，与发达资本主义国家和发展中国家发展各种形式的经济合作，以此促进社会生产力的迅速发展。

六、国际贸易的交易方式和方法

国际贸易是一门实践性很强的学科，从事国际贸易活动的具体方式、方法，也是很重要的一个方面，这一方面通常称为国际贸易实务或进出口业务，它主要包含国际贸易活动中的磋商、合同的签订、履行等方面的具体做法。

上述六个方面是相互联系的，国际贸易的历史和现阶段是研究国际贸易的出发点和归宿。贸易理论是制定对外贸易战略、政策和措施的根据。政策措施规定对外贸易活动的准则，对贸易活动起着促进或限制的作用。各种交易方式是国际贸易活动的具体形式，也是商品交换关系的具体表现形式。所有这些都是在一定历史条件下产生，并随着历史的发展而发展的。

第二节 国际贸易的分类

一、按贸易标的是否具有物质形态可分为有形贸易与无形贸易

通常所说的对外贸易是指商品的进口和出口。商品是看得见，摸得着的东西，如小麦、汽车、棉花、钢铁等。因此，商品的进出口称之为“有形贸易”（Visible Trade）。然而，在实践上，除商品贸易外，还有劳务贸易。劳务是指一切不具备物质自然属性的商品，如运输、保险、技术、专利、国际旅游、投资收益、政府对外开支等。劳务是看不见的、无形的，所以劳务贸易称之为“无形贸易”（Invisible Trade）。

二、按贸易的参与国情况可分为直接贸易、间接贸易、转口贸易、过境贸易

直接贸易 (Direct Trade) 是指商品生产国与商品消费国不通过第三国进行买卖商品的行为。

间接贸易 (Indirect Trade) 是指商品通过第三国输出到消费国的一种贸易方式。对生产国来说是间接出口, 对消费国来说是间接进口, 对第三国来说是转口。

转口贸易 (Entrepot Trade) 是指商品生产国与商品消费国通过第三国进行的贸易, 对第三国来说, 则是转口贸易, 即使商品直接从生产国运到消费国去, 只要两国之间并未直接发生交易关系, 而是由第三国转口商分别同生产国与消费国发生的交易关系, 仍属于转口贸易。

过境贸易 (Transit Trade), 又称通过贸易。凡甲国经过丙国向乙国运送商品, 对丙国来说就是过境贸易。它分为直接和间接两种。若外国商品运到某国国境后, 并不存放该国海关仓库, 而是在海关监管下, 通过该国国内交通线、港口、车站又输出国外, 这是直接过境贸易, 它是因为转运关系才通过该国的。若外国商品运到某国国境后, 先存放海关仓库, 未经加工改制以后又从仓库提出运往国外, 这是间接过境贸易, 它是因为商品启运之后尚未成交, 或商品需要重新包装、分类、混合; 或由于价格变动, 货主不愿立即卖出; 或由于其他原因暂时不能转运等等而通过该国的。

三、按贸易的结算方式可分为自由结汇贸易、易货贸易与协定贸易

在国际贸易中, 如果是以货币作为清偿工具的, 叫做自由结汇方式贸易, 在当今国际贸易中, 能作为支付工具的货币主要是美元、英镑、马克、法郎等。

在国际贸易中, 如果是以货物经过计价作为清偿工具的, 叫做

易货贸易 (Barter)。它大多起因于某些国家外汇不足, 无法以正常的自由结汇方式与他国进行交易。其特点是: 把进出口直接联系起来, 双方有进有出, 进出基本平衡, 互换货物要品种相当。

协定贸易 (Agreement Trade) 指的是国与国之间在平等互利, 进出口平衡的基础上, 根据政府间签订的贸易协定的原则和范围进行的贸易。通常缔约国在协定中明确规定了双方相互间供应货物的品种和数量、作价原则、使用的货币等。协定贸易的支付和结算, 一般采用记帐结汇和双边结算的办法进行。因此又可称为记帐贸易。

四、按交易者的多少可分为双边贸易、三角贸易和多边贸易

双边贸易 (Bilateral Trade) 是指两国间的贸易各以一方的出口支付从另一方的进口, 而不是以对方的出口支付从第三国的进口, 贸易支付在双边基础上进行结算。它是一种保持双方收支平衡的贸易往来, 同时较少受政治经济风波的影响。它与双边结算联系在一起, 多适用于实行外汇管制的国家之间, 也可用来泛指两国间的贸易往来关系。

三角贸易 (Triangular Trade) 是双边贸易的扩大。两国进行贸易谈判, 由于彼此的商品不适销对路, 进出口不能平衡而外汇支付产生问题不能达成协议时, 可把贸易谈判扩大到第三国, 在三国之间搭配商品以实现外汇收支平衡, 从而达成协议, 签订三国贸易协定, 这就是三角贸易。它易于解决收支上的困难。

多边贸易 (Multilateral Trade) 是指在许多国家间进行贸易项目的多边清算的国际贸易。参加多边贸易的国家通常都签有贸易协定或支付协定, 以便于相互清算, 保持贸易平衡。

五、按统计的标准可分为总贸易与专门贸易

总贸易 (General Trade) 是指以国境为标准来统计的进出口贸易, 即凡进入国境的商品一律列为进口; 凡离开国境的商品一律列为出口。前者叫做总进口, 后者叫做总出口。在总出口中又包括国

内出口和复出口。国内出口是指本国产品的出口。复出口是指未经加工的进口商品的出口。总进口额加总出口额就是一国的总贸易额。

专门贸易 (Special Trade) 是指以关境为标准来统计的进出口贸易, 可分为专门进口和专门出口。当进口商品进入国境后, 暂时存在保税仓库, 未进入关境, 一律不列入进口, 只有进入关境的商品和从保税仓库提出再进入关境的商品才列为进口, 称为专门进口; 同样暂存在海关仓库待运往国外商品不列入出口, 只有从关内运出的商品才列为出口, 称为专门出口。专门进口值与专门出口值之和即为一国的专门贸易值。

六、按货物的移动方向可分为出口贸易与进口贸易

出口贸易 (Export Trade) 是指将本国生产和加工的商品运往他国市场销售。

进口贸易 (Import Trade) 是指将外国商品输入本国国内市场销售。

出口贸易与进口贸易是就每笔交易的两面而言。对卖方而言, 就是出口贸易; 对买方而言, 就是进口贸易。

七、按贸易单据情况可分为有纸贸易和无纸贸易

有纸贸易是传统的贸易方式, 是指在国际贸易交易过程中通过单证等商业文件的交接进行结算支付并履行合同的一种贸易方式。纸单据在交易过程中是双方履行义务的重要依据。

无纸贸易是新兴的贸易方式, 又称电子数据交换 (EDI - Electronic Data Interchange) 贸易, 即将贸易、运输、保险、海关、银行等部门的电子计算机联网, 对商务信息按国际统一标准进行格式化处理, 并将这些数据通过电脑网络相互交换和自动处理, 在不使用纸单证的情况下完成一系列业务手续的一种贸易方式。这种贸易方式在发达国家已得到普遍的应用, 为了与国际接轨, 我国也正在推广这一新型贸易方式。