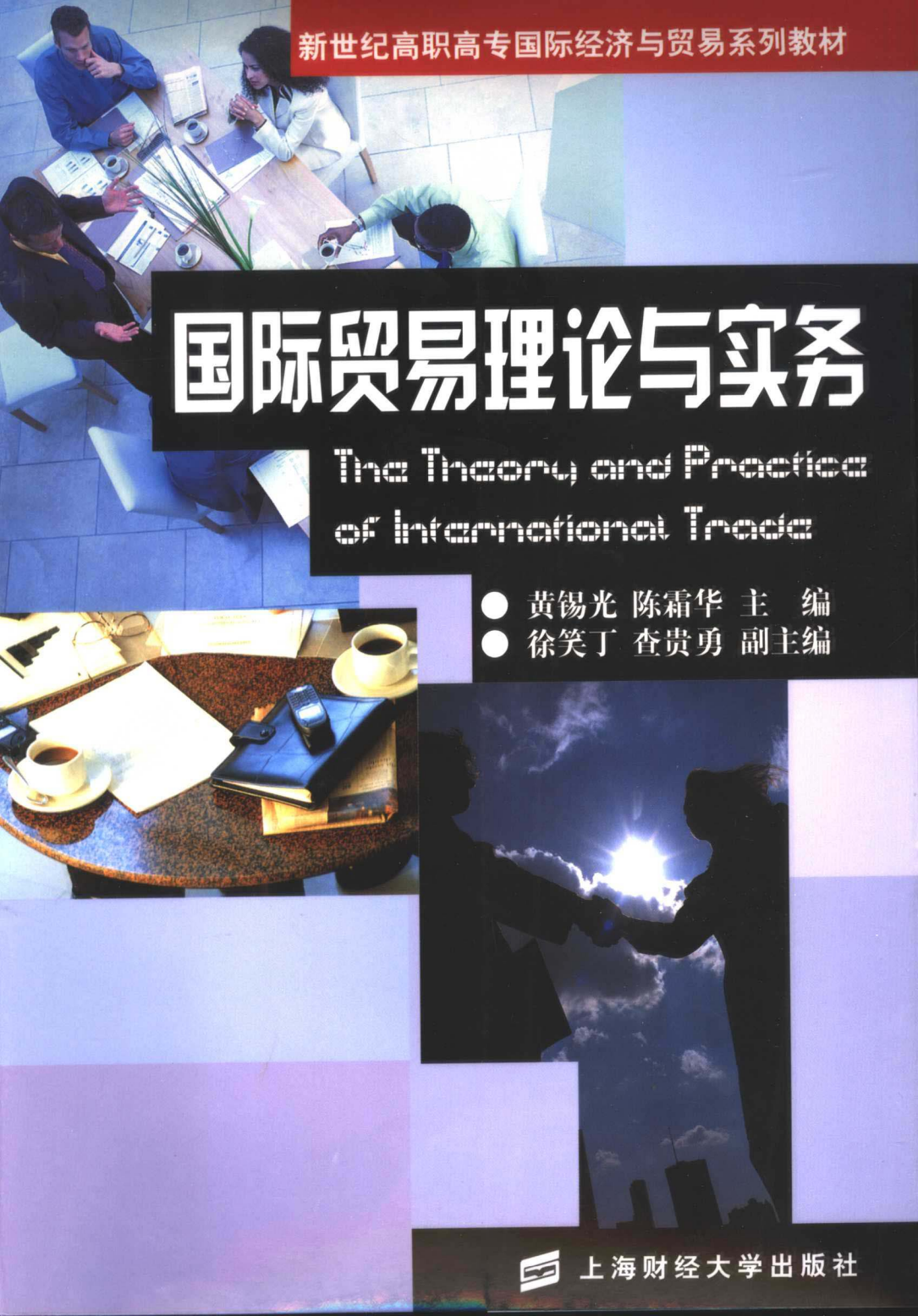


新世纪高职高专国际经济与贸易系列教材



国际贸易理论与实务

The Theory and Practice
of International Trade

● 黄锡光 陈霜华 主 编
● 徐笑丁 查贵勇 副主编



上海财经大学出版社

新世纪高职高专国际经济与贸易系列教材

国际贸易理论与实务

黄锡光 陈霜华 主 编
徐笑丁 查贵勇 副主编

 上海财经大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/黄锡光,陈霜华主编,徐笑丁,查贵勇副主编.
—上海:上海财经大学出版社,2005.8
新世纪高职高专国际经济与贸易系列教材
ISBN 7-81098-418-7/F·375

I. 国… II. ①黄…②陈…③徐…④查… III. 国际贸易-高等学校:技术学校-教材 IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2005)第 069334 号

GUOJI MAOYI LILUN YU SHIWU 国际贸易理论与实务

黄锡光 陈霜华 主 编
徐笑丁 查贵勇 副主编

责任编辑 梁 源 封面设计 李 墙

上海财经大学出版社出版发行
(上海市武东路 321 号乙 邮编 200434)
网 址: <http://www.sufep.com>
电子邮箱: webmaster@sufep.com

全国新华书店经销

上海印刷十厂印刷

上海商印装订厂装订

2005 年 8 月第 1 版 2005 年 8 月第 1 次印刷

890mm×1240mm 1/32 13.875 印张 386 千字
印数:0 001—5 000 定价:23.00 元

前 言

改革开放 27 年来,我国的对外贸易取得了重大的发展。在国内,外贸依存度从 1978 年的 9.8%,跃升至 2003 年的 60.2%,已成为带动国民经济高速增长的“三驾马车”之一;在国际上,我国在世界贸易中的排名从 1978 年的第 32 位跃升至 2004 年的第 3 位,正处于从世界贸易大国的“量变”向世界贸易强国的“质变”转变的过程中。同时,中国的崛起也改变了世界贸易主体、贸易条件、贸易环境和贸易结构。尤其是在中国“入世”以后,一方面贸易环境日趋改善,另一方面贸易形势也变得日益复杂。于是,能否培养、造就一大批掌握国际贸易的基本理论、基本知识、基本技能,能在涉外经济贸易部门、各类企业从事国际经贸业务的专业人才,关系到我国外贸是否能长足健康的发展。

本教材由外贸理论和实务两部分组成。理论部分由国际贸易的古典主义理论、后古典主义理论和现代理论组成。实务部分包括各外贸业务环节的操作流程和贸易方式。本教材的特点在于以有限的篇幅涵盖外贸理论和实务两大部分,保证了教材的完整性、系统性、严密性和新颖性。本教材适用对

象为高职高专在校生、进修生和自学者。本教材的教学方法可结合使用相应的多媒体手段、课堂讨论和模拟操作的方法。

参加本教材编写的人员及任务分工如下:曹雷(第1章、第2章),陈霜华(第3章、第4章),查贵勇(第5章、第6章),黄锡光、查贵勇(第7章),徐笑丁(第8章、第9章),黄锡光(第10章)。本书由黄锡光、陈霜华担任主编,徐笑丁、查贵勇担任副主编。黄锡光负责全书的构思、设计,陈霜华负责统稿。

由于编者水平有限,书中难免存在缺点,请使用者不吝赐教。

编 者
2005年6月

目 录

前 言	1
第一章 国际贸易概述	1
第一节 国际贸易的基本概念	2
第二节 国际贸易的产生与发展	10
第三节 当代国际贸易	20
第四节 对外贸易是“经济增长的发动机”学说	30
本章小结	37
思考题	38
第二章 传统国际贸易理论	39
第一节 重商主义对外贸易学说	40
第二节 绝对利益论	45
第三节 比较利益论	49
第四节 赫克歇尔—俄林模型	55
第五节 列昂惕夫反论及其解释	61
第六节 汉密尔顿和李斯特的保护贸易学说	66
本章小结	73
思考题	75

计算题	75
第三章 现代国际贸易理论	76
第一节 产业内贸易理论	78
第二节 需求偏好相似理论	80
第三节 规模经济理论	82
第四节 产品生命周期理论	84
第五节 不完全竞争理论	87
第六节 国家竞争优势理论	91
第七节 技术差距理论	96
第八节 国际贸易新要素理论	98
第九节 新贸易保护主义	101
本章小结	104
思考题	106
计算题	106
第四章 国际贸易政策与措施	107
第一节 国际贸易政策概述	108
第二节 国际贸易措施	114
本章小结	156
思考题	158
计算题	159
第五章 国际贸易术语	160
第一节 贸易术语的含义和作用	161
第二节 有关贸易术语的国际贸易惯例	164
第三节 对六种主要贸易术语的解释	176
第四节 对其他七种贸易术语的解释	195

本章小结·····	201
思考题·····	202
案例分析题·····	202
操作题·····	203
第六章 合同标的·····	205
第一节 商品的品名·····	207
第二节 商品的质量·····	209
第三节 商品的数量·····	221
第四节 商品的包装·····	227
第五节 商品的价格·····	238
本章小结·····	241
思考题·····	242
计算题·····	242
案例分析题·····	243
操作题·····	244
第七章 交易磋商和合同订立·····	245
第一节 交易磋商的准备工作·····	247
第二节 交易磋商的步骤·····	249
第三节 书面合同的签订·····	262
本章小结·····	268
思考题·····	268
案例分析题·····	269
第八章 国际货物运输与保险·····	271
第一节 国际货物运输·····	272
第二节 货物运输保险·····	289

本章小结·····	308
思考题·····	309
案例分析题·····	309
第九章 国际结算与合同履行·····	310
第一节 国际结算·····	311
第二节 进出口合同的履行及其流程·····	346
本章小结·····	358
思考题·····	359
案例分析题·····	359
第十章 国际贸易方式·····	361
第一节 国际技术贸易·····	362
第二节 国际服务贸易·····	367
第三节 加工贸易·····	384
第四节 对等贸易·····	388
第五节 经销和代理·····	391
第六节 拍卖和寄售·····	393
第七节 国际招标·····	396
第八节 国际会展贸易·····	397
本章小结·····	399
思考题·····	400
案例分析题·····	400
附录·····	401
参考文献·····	432

第一章

国际贸易概述

本章要点

- 世界贸易发展进程
- 当代国际贸易发展特点及原因
- 对外贸易是“经济增长的发动机”学说

专栏 1

世界经济、贸易发展对我国经济的影响首先体现在对外贸易上。改革开放以来,我国外贸额以超过世界贸易年均增长率两倍以上速度迅速发展,其世界贸易中的份额不断提高,产品的国际竞争力不断增强。2004年,中国外贸进出口总额首次突破1万亿美元,成为继美、德之后的第三贸易大国。持续增长的外贸出口与投资、消费一起成为拉动中国经济增长的主要动力,对外贸易不仅为中国创造了大量的就业机会,而且对中国的经济结构调整、技术进步和产业升级产生极大的促进作用。

中国的外贸增长在极大地促进本国经济增长的同时,也为世界经济的增长作出巨大的贡献。据商务部统计,从1990年至2004年,中国的累计进口额高达2.8万亿美元,年均增速超过世界进口平均增速10多个百分点。在2003年,中国对外贸易增长了37%,对全球货物贸易增长的贡献率为11.3%,居世

续

界第1位。联合国贸发会议公布的《2004年世界投资报告》也认为,中国与美国一起已成为当前世界经济增长的两大发动机之一。

我国仍处在经济腾飞的中、前期阶段,加入WTO之后对外贸易的市场化和自由化程度也将进一步提高,对我国对外贸易发展的推动作用全面和深远的,其效应目前仍未能全面体现出来,因此将会进一步促进我国进出口增长。在今后较长时期内,对外贸易仍将可以继续保持较高的增长速度,规模也存在着广阔的上升空间,对经济增长的贡献也将会进一步加大。但是,由于中国的外贸长期维持粗放式的增长方式,虽然贸易数额巨大,但贸易结构和创利能力不尽合理,特别是在中国进入全面对外开放新阶段之后,中国传统对外贸易战略的潜在矛盾和问题也在随着中国贸易地位的上升而逐渐显现出来。因此,在新的开放时期,有必要修正本国的贸易政策和贸易发展战略,实现外贸和经济增长的协调、健康和可持续发展。

第一节 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(地区)同别国(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,这种交换活动就称为国际贸易(International Trade)或世界贸易。

包括货物与服务在内的对外贸易称为广义的对外贸易或国际贸易;不包括服务在内的对外贸易称为狭义的对外贸易或国际贸易。

二、总贸易体系与专门贸易体系

(一)总贸易体系

总贸易体系是指以一国的国境作为统计界限,即以货物通过国境

作为统计进出口的标准,而不问其结关或完税与否。所有进入国境的货物一律计入进口;所有离开国境的货物一律计入出口。

1. 列入总进口的项目

- (1)供国内消费和使用而直接进入的进口货物;
- (2)进入海关保税工厂的进口货物;
- (3)进入海关保税仓库和自由区的进口货物。

2. 列入总出口的项目

- (1)本国产品的出口;
- (2)从海关保税工厂出口的货物;
- (3)本国化货物出口;
- (4)从海关保税仓库和自由区出口的货物。

(二)专门贸易体系

专门贸易体系是指以关境作为统计界限,即以货物通过海关结关作为统计进出口的标准。进入海关保税仓库和自由区的货物,并未结关和完税,不作进口记录;当货物从保税仓库提出向海关结关进入本国市场时,才记录为进口;如货物复运出口,则不作任何进出口记录。

1. 列入专门进口的项目

- (1)供国内消费或使用而直接进入的进口货物;
- (2)进入海关保税工厂的进口货物;
- (3)从海关保税仓库和自由区退出后进入本国市场的货物。

2. 列入专门出口的项目

- (1)本国产品的出口;
- (2)从海关保税工厂出口的货物;
- (3)本国化货物出口。

本国产品出口包括国内生产的产品和以前输入的外国货物在国内加工改制后输出的货物。本国化货物亦即“本国化货物再出口”,是指外国货物经过结关进入国内后,未经加工改制,又输出国外。

(三)总贸易体系与专门贸易体系的区别

总贸易体系与专门贸易体系是国际货物贸易的两种不同的统计方法。总贸易体系和专门贸易体系说明的是不同的问题。前者说明一国在国际货物流通中所处的地位和所起的作用;后者说明一国作为生产者和消费者在国际货物贸易中具有的意义。

由于各国在编制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体制编制的。目前采用总贸易体系的约有 90 个国家和地区,包括日本、英国、加拿大、美国、澳大利亚等;采用专门贸易体系的约有 83 个国家和地区,包括德国、意大利、法国等。我国采用的是总贸易体系。

三、贸易差额

1. 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为贸易差额(Balance of Trade)。贸易差额包括货物贸易差额与服务贸易差额。贸易差额用以表明一国对外贸易的收支状况。

2. 贸易顺差

当出口总额超过进口总额时,称为贸易顺差,我国也称之为出超。通常贸易顺差以正数表示。

3. 贸易逆差

当进口总额超过出口总额时,称为贸易逆差,我国也称之为入超。通常贸易逆差以负数表示。

4. 贸易平衡

一国出口总额与进口总额相等,则称为贸易平衡。任何国家进出口贸易总会出现差额,不可能绝对平衡。一般说来,顺差或出超表明一国收进的货款与服务报酬大于支出货款与服务报酬,说明该国在世界市场上处于优势;逆差或入超表明一国对外支出货款与服务报酬大于收进货款与服务报酬,表明该国在世界市场上处于劣

势。

四、对外(国际)贸易额与对外(国际)贸易量

1. 对外贸易额

以金额表示的一国的对外贸易,又称对外贸易值(Value of Foreign Trade)。一定时期内一国从国外进口货物的全部价值,称为进口贸易总额或进口总额;一定时期内一国向国外出口货物的全部价值称为出口贸易总额或出口总额。两者相加为进出口货物贸易总额或进出口总额,这是反映一国对外货物贸易规模的重要指标之一。一国出口贸易额包括货物出口与服务出口额;一国进口贸易额包括货物进口与服务进口额。

贸易额一般以本国货币表示,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资料,是以美元表示的。

把世界上所有国家的进口货物总额或出口货物总额按同一种货币单位换算后加在一起,即得国际货物贸易额——世界进口总额或世界出口总额。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,由于各国一般都是按离岸价(FOB,即起运港船上交货价,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,因此世界出口货物总额总是小于世界进口货物总额。

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。因此,通常所说的国际货物贸易额是单指世界出口货物总额而言。

2. 对外贸易量

以货币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是不能直接比较的。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除当时的进口额或出口额的方法,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量,所以又称为对外贸易量(Quantum of Foreign Trade)。贸易量指标不仅可以比较确切地反映出对外贸易的规模,便于把不同时期的对外贸易额进行比较,而且还可以由此计算各个时期定期的或环比的物量指数。

由于国际服务贸易的统计标准尚未统一,加之服务贸易本身的特点,服务贸易只公布贸易额,而不公布贸易量。

五、货物贸易与服务贸易

对外贸易按商品形式与内容的不同,分为货物贸易(Goods Trade)和服务贸易(Service Trade)。

1. 国际货物贸易

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》,分别在1960年和1974年进行了修订。

在1974年的修订本中,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:

- 0类:食品及主要供食用的活动物;
- 1类:饮料及烟类;
- 2类:燃料以外的非食用粗原料;
- 3类:矿物燃料、润滑油及有关原料;
- 4类:动植物油脂;
- 5类:未列名化学品及有关产品;
- 6类:主要按原料分类的制成品;
- 7类:机械及运输设备;
- 8类:杂项制品;

9类:没有分类的其他商品。

在国际贸易统计中,一般把0~4类商品称为初级产品,把5~8类商品称为制成品。

2. 国际服务贸易

国际服务贸易是不同国家之间所进行的服务交易的活动。

按照关贸总协定乌拉圭回合多边贸易谈判达成的《服务贸易协议》,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,称为过境交付;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,称为境外消费;一参加方在其他任何参加方境内通过商业机构提供服务,称为商业存在;一参加方的自然人在其他任何参加方境内提供服务,称为自然人流动。”服务贸易多为无形、不可储存的;服务提供与消费同时进行;其贸易额在各国国际收支表中只得到部分反映,在各国海关统计中查询不到。

世界贸易组织规定服务行业包括以下部门:商业、通讯、建筑、销售、教育、环境、金融、健康与社会服务、旅游及相关的服务、文化娱乐与体育服务、交通、其他。

六、对外贸易与国际贸易结构

1. 对外贸易或国际贸易结构

广义的对外贸易或国际贸易结构,是指货物、服务在一国进出口贸易或世界贸易中所占的比重。狭义的对外贸易或国际贸易结构,是指货物贸易在一国进出口贸易或世界贸易中所占的比重。

2. 对外贸易货物结构

对外贸易货物结构(Composition of Foreign Trade)是指一定时期内一国货物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。

3. 国际贸易货物结构

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)公布国际贸易和对外贸易货物结构。

4. 对外贸易服务结构

对外贸易服务结构是指一定时期内一国服务进出口中各类服务的构成。

一国对外贸易构成可以反映出该国的经济发展水平、产业结构状况、服务发展水平等。国际贸易结构可以反映出整个世界的经济发展水平、产业结构状况和服务发展水平。

七、对外贸易与国际贸易地理方向

1. 对外贸易地理方向

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与进口货物和服务的来源,反映出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。

2. 国际贸易地理方向

国际贸易地理方向又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,既可以计算各国的出口额在世界出口总额中的比重,也可以计算各国的进口总额在世界进口总额中的比重。

由于对外贸易是一国与别国之间发生的货物与服务交换,因此,把对外贸易按货物与服务分类和按国家分类结合起来分析研究,即把货