

财经专业基础教材系列

国际贸易

GUO JI MAO YI

孙丽云 王立群 编著



上海财经大学出版社

Jan 15 4/11

国际贸易

孙丽云 王立群 编著



上海财经大学出版社

责任编辑:王联合

封面设计:孙 曙

国 际 贸 易

孙丽云 王立群 编著

上海财经大学出版社出版

(上海市中山北一路 369 号 邮编 200083)

新华书店上海发行所发行 上海展望电脑广告公司印刷

开本 850×1168 1/32 印张 13.125 插页 6 字数 345000

1996 年 4 月第 1 版 1996 年 4 月第 1 次印刷

印数 1-5000

ISBN7-81049-032-X/F·23

定价:19.8 元

编写说明

本书乃是为适应高等院校财经类非外贸专业学生和广大实务人员学习国际贸易知识的需要而编写。

《国际贸易》一书分理论篇和实务篇两部分。国际贸易理论篇以国际贸易理论、国际贸易政策、国际贸易宏观协调和国际贸易发展动态、政策演变作为对象,从宏观角度论述国际间商品劳务交换运动的发展规律和发展动向;国际贸易实务篇则从实务的角度论述国际间商品劳务交换的操作过程,以国际贸易传统的商品进出口交易磋商、定约、履约这一基本程序为主线,贯穿应遵循的国际惯例和法规,介绍国际贸易实务操作原则和方法。

与外贸类专业用书相比,本书覆盖了专业外贸其他若干课程的内容,涉及面较广。为了便于把握重点,在每章之后均列有思考题,有助于对教材内容的吸收消化,并提高分析问题和解决问题的能力。

本书理论篇(第一至第十一章)由孙丽云编写,实务篇(第十三章至第二十一章)由王立群编写。上海财经大学许心礼教授对书稿进行总审,并提出了许多宝贵意见,在此表示深深的感谢。

限于作者水平,书中缺点和不足之处,敬请读者批评和指正。

编者

1995年11月

目 录

理论篇

第一章 导 论

- 第一节 国际贸易的含义和分类..... (3)
- 第二节 国际贸易的产生与发展 (13)

第二章 国际贸易基本理论

- 第一节 国际分工 (19)
- 第二节 世界市场 (24)
- 第三节 国际价值与国际价格 (33)

第三章 自由贸易理论及其新发展

- 第一节 古典学派的自由贸易理论 (41)
- 第二节 现代学派的自由贸易理论 (49)
- 第三节 战后自由贸易理论的发展 (56)

第四章 保护贸易理论及其当代新发展

- 第一节 重商主义 (70)
- 第二节 汉密尔顿和李斯特的保护贸易学说 (75)
- 第三节 超保护贸易理论 (79)
- 第四节 当代保护贸易理论的新发展 (83)

第五章 国际贸易政策

- 第一节 国际贸易政策概述 (86)
- 第二节 自由贸易政策和战后的贸易自由化 (89)

第三节	保护贸易政策	(94)
第四节	超保护贸易政策和新贸易保护主义	(97)
第六章	关税措施	
第一节	关税概述	(103)
第二节	关税的种类	(106)
第三节	海关税则和通关手续	(117)
第七章	非关税措施	
第一节	非关税壁垒	(121)
第二节	鼓励出口的措施	(129)
第三节	经济特区措施	(133)
第四节	出口管制方面的措施	(137)
第八章	贸易条约与协定	
第一节	贸易条约与协定概述	(139)
第二节	贸易条约与协定的种类	(143)
第三节	主要的国际初级产品协定	(149)
第四节	中国对外签订的贸易条约与协定	(153)
第九章	关税与贸易总协定和世界贸易组织	
第一节	关税与贸易总协定概述	(157)
第二节	乌拉圭回合多边贸易谈判	(166)
第三节	关税与贸易总协定与中国	(174)
第四节	世界贸易组织	(177)
第十章	经济一体化和国际资本移动	
第一节	区域经济一体化	(184)
第二节	区域经济一体化对国际贸易的影响	(188)
第三节	世界经济区域一体化	(191)
第四节	国际资本移动概况	(197)
第五节	国际直接投资对国际贸易的影响	(202)

第十一章	国际无形贸易	
第一节	国际无形贸易概述·····	(205)
第二节	国际工程承包和国际旅游业·····	(209)
第三节	许可贸易·····	(213)
第四节	服务贸易总协定的主要内容·····	(218)
第五节	《与贸易有关的知识产权协定》的主要内容·····	(221)
第十二章	跨国公司	
第一节	跨国公司概述·····	(225)
第二节	跨国公司的有关理论·····	(229)
第三节	跨国公司经营管理模式的演变·····	(236)
第四节	跨国公司的发展对国际贸易的影响·····	(240)

实务篇

第十三章	出口贸易的基本程序和基本法规	
第一节	出口贸易基本程序·····	(249)
第二节	国际贸易术语·····	(254)
第三节	《国际货物销售合同公约》·····	(262)
第十四章	进出口贸易的磋商和合同的签订	
第一节	交易磋商的一般程序·····	(272)
第二节	交易磋商的两个最基本的环节·····	(275)
第三节	进出口合同的签订·····	(280)
第十五章	进出口贸易的主要交易条件之一	
	——货物的标的	
第一节	品质条件·····	(286)
第二节	数量条件·····	(290)
第三节	包装条件·····	(293)

第十六章	进出口贸易的主要交易条件之二 ——货物的价格	
第一节	计价货币·····	(300)
第二节	贸易术语的选用·····	(305)
第三节	佣金和折扣的运用·····	(307)
第十七章	进出口贸易的主要交易条件之三 ——货物的交付	
第一节	交货时间·····	(310)
第二节	装运港(地)和目的港(地)·····	(312)
第三节	交货方式·····	(313)
第四节	分批装运和转运·····	(320)
第五节	货物运输保险·····	(320)
第十八章	进出口贸易的主要交易条件之四 ——货物的收付	
第一节	支付工具·····	(330)
第二节	支付方式·····	(334)
第三节	国际保理业务·····	(350)
第十九章	进出口贸易的主要交易条件之五 ——争议的处理	
第一节	商检条件·····	(354)
第二节	索赔条件·····	(357)
第三节	不可抗力条件·····	(359)
第四节	仲裁条件·····	(361)
第二十章	出口合同的履行	
第一节	催证、审证、改证和信用证融资·····	(363)
第二节	备货·····	(368)
第三节	申领出口许可证·····	(370)

第四节	报验、托运、投保、报关	(372)
第五节	备制单据	(378)
第六节	出口结汇	(386)
第七节	出口退税	(387)
第八节	出口经济效益核算	(389)
第九节	出口索赔	(390)
第二十一章 进口合同的履行		
第一节	进口交易的准备	(392)
第二节	进口交易的磋商	(402)
第三节	进口合同的履行	(403)
附件 1 上海市对外贸易公司浦东公司售货合同		
附件 2 提单		
附件 3 上海市对外贸易公司浦东公司装箱单		
附件 4 中华人民共和国产地证		
附件 5 中华人民共和国普惠制证格式 A		
附件 6 进口商品检验申请单		

理 论 篇

第一章 导 论

何谓国际贸易？国际贸易是怎样产生和发展的？国际贸易课程主要研究什么？这些问题往往是在接触一门新学科之际容易产生和希望得到解答的。本章的任务就是要回答这些问题。

第一节 国际贸易的含义和分类

一、国际贸易和对外贸易(International Trade & Foreign Trade)

国际贸易是指国际间的商品和劳务的交换活动。国际贸易课程主要是研究国际贸易的产生、发展和贸易利益，揭示其中特点与运动规律的学科。国际贸易的产生与发展必须以国家的存在为前提。因为这种交换活动发生在世界范围内，又称世界贸易(World Trade)，它是世界各国(或地区)对外出口贸易的总和。

对外贸易(Foreign Trade)是指一个国家(或地区)与别国(或地区)间的商品和劳务交换活动。

国际贸易和对外贸易是总体与局部的关系。当从全世界范围来看这种交换活动，可称它为国际贸易或世界贸易；当从一个国家出发来看它与其他国家(地区)之间的商品或劳务交换活动就是该国的对外贸易。一些海岛国家或地区如英国、日本、台湾等常把对外贸易称之为海外贸易(Oversea Trade)。

二、对外贸易与国内贸易(Foreign Trade & Domestic Trade)

对外贸易和国内贸易是任何国家发展国民经济必不可少的重要手段。从本质上讲,对外贸易和国内贸易都是商品和劳务的交换,商品都是从生产者向消费者转移。通过交换,商品的价值和使用价值得以体现;经营者获取经济利益和利润之目的得以实现。但是对外贸易与国内贸易又存在着明显的区别:

1. 从事对外贸易的难度大于国内贸易。由于各国在语言、风俗习惯、宗教信仰、法律法规等方面均存在着很大差异,使交易接洽、市场调研和履行合同都增加了难度。

2. 对外贸易业务程序多于国内贸易。由于各国在货币、度量衡制度、商业习惯、海关制度、外汇兑换等方面存在的差异,使对外贸易实务的程序比国内贸易要繁琐复杂得多。

3. 对外贸易风险大于国内贸易。由于买卖双方分属两个不同的国家或地区,货物一般要经过长途运送才能从生产国转移至消费国,贸易双方因此而要承受比国内贸易多得多的风险,这些风险可能产生于多方面,诸如:资信、汇率、订价、运输、外贸政策与措施等等。

由此可见,从事对外贸易活动,并非易事。就个人而言,要搞好对外贸易工作,必须具备一系列条件。其中最基本的,要有良好的职业道德、较系统的经济理论和国际商法知识、能掌握市场信息以及实际操作能力;就公司或企业而言,获取最新商业情报的能力、充裕的资金和完善的机构设置以及科学的管理方法是不可缺少的。

三、以不同标准对国际贸易的分类

国际贸易内容广泛,性质复杂,可以从以下不同角度进行分

类:

(一)按商品的形态可分为有形贸易和无形贸易

1. 有形贸易(Tangible Trade)

有形贸易是指贸易双方所进行交易的商品是有形的,看得见的。有形贸易又称为有形商品贸易(Tangible Goods Trade)。被列入国际贸易中的有形商品种类繁多。为便于统计,联合国秘书处于1950年出版了《国际贸易标准分类》(Standard International Trade Classification),简称 SITC,并于1960年和1975年两次进行了修改。

在1975年修订本中,把国际贸易商品依次分为10大类(section)63章(division),233组(group),78个分组(sab-group)和1924个项目(item)。10大类中商品分类如下:

类别		
(0)	食品和主要供食用的活动物	初级产品
(1)	饮料和烟草	
(2)	燃料以外的非食用原料	
(3)	矿物燃料、润滑油有关原料	
(4)	动植物油脂及醋	
(5)	化学品及有关制品	制成品
(6)	按原料分类的制成品	
(7)	机械及运输设备	
(8)	杂项制品	
(9)	没有分类的其他商品	

在标准分类中,对每一项具体的商品均采用5位数的目录编号法,例如:活山羊的编号为00122,其中,

第一位数表示类,0——即表示属食品和主要供食用的活动物。

第二位数表示章,00——即表示属主要供食用的活动物。

第三位数表示组,001——即表示属主要供食用。

第四位数表示分组,0012——即表示该商品为活绵羊及山

羊。

第五位数表示项目,00122 ——即表示该商品为活山羊。

目前,此分类标准已被世界上绝大多数国家采用,我国自1981年起实行了新的商品分类标准,其制定方法以SITC为基础,结合我国外贸商品的实际情况略作改变。即我国商品统计目录编号采用6位数,第一位数为类,第二位数为章,第三位数为组,第四位数为分组,第五位数为项目,第六位数为子目。

2. 无形贸易(Intangible Trade)

无形贸易也称无形商品贸易,是指无实物形态的贸易。例如运输、保险、金融、国际旅游、技术转让、劳务输出入等等。无形贸易是在有形贸易的基础上形成与发展的,并对有形贸易的发展产生巨大影响,两者相辅相成,又存在着明显区别:有形商品的进出口额表现在海关的贸易统计表上,是国际收支的主要构成部分;而无形贸易通常不显示在海关的贸易统计表上,但它是国际收支的一部分,主要包括:(1)和商品进出口有关的一切从属费用的收支,如运输费、保险费、商品加工费、装卸费等;(2)和商品进出口无关的其他收支,如国际旅游费用、外交人员费用、侨民汇款、使用专利特许权的费用、国外投资汇回的股息和红利、公司或个人在国外服务的收入等等。

(二)按贸易方式的不同,可分成现汇贸易和易货贸易

1. 现汇贸易(Spot Exchange Trade)

现汇贸易又称自由结汇方式贸易,是指在国际买卖中,以货币作为偿付工具的贸易方式。被用作偿付的货币必须可自由兑换,如美元、英镑、德国马克、瑞士法郎、日元和港元等等。

2. 易货贸易(Barter Trade)

易货贸易又称换货贸易,是指一国(地区)与另一国(或地区)间货物互换的贸易方式。采用此种方式能帮助一些外汇紧缺国家克服支付困难。此种贸易方式的特点是:进口与出口相结合,双方

均有进有出,互换货物,可以一种对一种,一种对多种或多种对多种,尽量做到互换的总额持平,不用外汇。

(三)按贸易收支平衡范围来分,可分成双边贸易和多边贸易

1. 双边贸易(Bilateral Trade)

双边贸易是指发生在两国(或地区)间的贸易,其基本特点是:双方保持贸易收支平衡。即贸易支付在双边基础上进行,各以向对方的出口支付从对方的进口,不用向对方的出口来支付从其他国家的进口。较多被实行于外汇管制国家。

2. 多边贸易(Multilateral Trade)

多边贸易是指三个或三个以上国家(或地区)作为一个整体,相互间发生贸易并保持贸易收支平衡。即在贸易往来中,每个国家都可以用对某些国家的出超,支付对另一些国家的人超,以实现整体的平衡。在多边贸易中,若在三国(或地区)间发生的则称三角贸易。例如:两国进行贸易磋商时,由于商品不适合而无法在两国间达成进出口平衡,而外汇支付上又存在一定困难无法达成协议,于是就就把磋商范围扩大到由第三国介入,在三国间,互相搭配商品,实现贸易平衡,解决外汇支付上的困难。

(四)按贸易过程中有否使用单证等商业文件来分,可分为有证贸易和无证贸易

1. 有证贸易(Documentary Trade)

有证贸易是指在国际买卖中,通过单证等商业文件的交接进行结算支付的一种贸易方式。在国际贸易中常见的结算单据有:汇票、发票(包括商业发票、领事发票、海关发票)、提单(或运单)、装箱单、重量单、产地证明书、卫生证明书(包括动、植物检疫证明书)、品质证明书、保险单等等。由于买卖双方相距遥远,大多不容易做到“现钱现货”买卖,单据在交易过程中就成了履行双方权力和义务的重要依据。

2. 无证贸易(Electronic Data interchange EDI)

无证贸易又称无纸贸易,即电子数据交换。是一种将贸易、运输、保险、海关等行业信息通过电子信息系统实现各有关部门间的数据交换,利用计算机按国际统一规定进行商务处理的新方法。采用EDI技术可以将原料采购与生产制造、订货与库存、市场需求与销售,以及银行、保险、运输等诸业务有机地联系起来,集先进技术与科学管理为一体,增强对外贸易的竞争力。国际贸易中已广泛使用EDI技术,实现无纸贸易。美国、日本、新加坡等是较早推广EDI的国家,未来贸易的先决条件是谁拥有EDI手段谁才有资格成为国际贸易伙伴,EDI成为未来贸易的通行证。为了适应未来国际贸易发展需要,与国际方式接轨,EDI技术开始在我国采用并推广。电子工业部决定把推广应用EDI作为一项重大信息系统工程,列为近期重点任务,力争2000年初步建立起覆盖全国的通用EDI系统,以EDI为核心,实现国际贸易无纸化,与国际贸易业务新趋势接轨。

(五)按贸易是否由第三国转口来分,可分为直接贸易和间接贸易

1. 直接贸易(Direct Trade)

直接贸易是指商品直接从生产国销往消费国,不通过第三国而进行的贸易。

2. 间接贸易(Indirect Trade)

间接贸易是指商品从生产国销往消费者当中通过第三国转口的买卖。对生产国和消费国来说,这种买卖属于间接贸易,对第三国来说,也可称为转口贸易。

(六)按商品运送途中是否通过转卖,可分为转口贸易和过境贸易

1. 转口贸易(Entrepot Trade)

转口贸易是指商品生产国与商品消费国之间的贸易,通过第三国转卖而成。即使商品直接由生产国运往消费国,只要生产国与