

International

Trade

韩经纶 编著

# 国际贸易 基础理论与实务

理论 · 政策 · 措施 · 实务

南开大学出版社

# 国际贸易基础理论与实务

理论·政策·措施·实务

韩经纶 编著

南开大学出版社

[津]新登字 011 号

**国际贸易基础理论与实务**

韩经纶 编著

---

南开大学出版社出版

(天津八里台南开大学内)

邮政编码 300071 电话 349318

新华书店天津发行所发行

南开大学出版社排版中心排版

天津宝坻第四印刷厂印刷

---

1993年11月第1版

1993年11月第1次印刷

开本:850×1168 1/32

印张:12.25 插页2

字数:306千

印数:1—8000

ISBN7-310-00619-4/F.113

定价:7.30

## 序

我国实行改革开放政策以来,全国各条战线的工作都在进行着深刻变革与创新,这包括体制上的与观念上的双重变化。从企业经营管理的领域看,随着开放搞活工作向纵深发展,“三资企业”如雨后春笋般地在中国大地涌现,截止 1991 年底,各类“三资企业”已超过了 3 万家;而且,原来面向国内的企业,也越来越多地涉足或将要涉足国际市场和从事涉外经济活动。这种形势,要求各类企业的广大干部、职工、企业经营管理人员,不但要懂得如何从事国内的经营管理活动,而且要能够驾驭国际市场的变幻风云,掌握指导国内、国际企业活动的两套本领,才能在激烈的国内、国际竞争中立于不败之地。有鉴于此,要求我们经济、管理专业的学生、企业管理者和各级管理干部要尽快地掌握一些国际贸易方面的知识。要实现这一目标,给他们提供一些适用的学习读本是非常重要的。由韩经纶教授编著的这本《国际贸易基础理论与实务》正是这类教材中较为优秀的一本。

韩经纶教授 1964 年毕业于天津财经学院对外贸易系外贸经济专业。毕业后留校任教,并曾在北京经贸大学进修一年。1979 年—1982 年,受国家派遣,赴巴基斯坦伊斯兰堡中国大使馆经参处工作。1982 年调入南开大学管理学系任教。现任管理学系国际企业管理教研室主任、中国加拿大研究会理事、南开加拿大研究中心常务理事、欧洲国际市场学会会员。在多年的教学、科研工作实践中,他积累了丰富的教学及实际工作经验,他不仅外贸专业知识扎

实,而且管理学理论造诣深厚。近年来,他先后两次出访美国、三次出访加拿大,并多次参加国内外各种国际学术会议,他的许多论文、著作在国内外发表,受到国内外同行专家的一致好评。他曾先后四次接到英国剑桥国际传记中心的邀请,要把他的事迹载入世界名人录中。

特别是自 1982 年起,他亲自参加了中加联合培养管理硕士生(MBA)的教学工作(连续三期,每期三年),主讲《管理学原理》,并与许多加拿大、美国教授、学者合作研究,取得了丰硕的科研成果。从 1986 年开始,又参与了由国务院特区办和加拿大城市联合会(FCM.)、加中贸易理事会(CCTC.)在南开大学开办的《沿海开放城市领导干部培训班》的教学工作,主讲六门核心课程之一——《国际贸易》。在两次赴美、三次赴加拿大进行学术考察和讲学期间,为外国研究生(MBA.)开设了《国际企业管理》等课程。此外,曾多次为来华访问的商人、学者和企业界人士讲授中国外贸体制改革以及中国进出口程序等专题。他的这本《国际贸易基础理论与实务》教材就是取材于上述课程的教案、手稿和研究成果。

这本教材的明显特点是,坚持以马列主义的立场、观点和方法分析问题坚持四项基本原则,做到三个结合,即理论与实践相结合、中外结合、历史与现状结合。由浅及深,循序渐进,理论和材料新、例子生动、具体,有一定的典型性。既有对传统贸易理论的重点介绍、评价,又有对外贸专业知识的具体讲述与分析;既对历史经验加以总结、概括,又提炼了改革开放以来的新经验、新情况。本教材集理论与实务、历史与现代于一册,是一本不可多得的好教材。

这本教材的适用性较广,可供高等院校经济、管理、国际经济、旅游管理等专业高年级本科生、研究生使用,也适用于其他层次的学生,如大专班、专修班、专接本和函授班等学生使用。还可作为“三资企业”的中方管理人员、外经贸战线的广大干部、职工以及所有涉外企业人员的进修教材。外贸高等院、校、系的学生也可参考

使用。

我相信,这本教材的出版,会对我国的国际企业管理教学和科研工作,对推动我国改革开放事业的进一步发展都将产生积极的影响。

李景泰

1993年4月于南开大学

# 目 录

<b>第一章 绪论</b> .....	(1)
第一节 国际贸易基本概念及其运用 .....	(1)
第二节 国际贸易的分类.....	(26)
第三节 国际贸易与国内贸易的同异 .....	(31)
第四节 国际贸易对经济发展的促进作用.....	(36)
<b>第二章 国际分工理论</b> .....	(58)
第一节 国际分工的含义.....	(58)
第二节 战后国际分工发展的主要趋势 .....	(60)
第三节 战后国际分工深化发展的主要原因 .....	(66)
第四节 国际分工对国际贸易的影响 .....	(70)
第五节 国际分工的依据.....	(73)
第六节 我国对国际分工的认识 .....	(82)
<b>第三章 对外贸易政策</b> .....	(88)
第一节 对外贸易政策的含义 .....	(88)
第二节 资本主义国家对外贸易政策的发展(或演变) .....	(95)
<b>第四章 国际贸易主要措施</b> .....	(113)
第一节 关税方面的措施 .....	(113)

第二节	非关税壁垒措施 .....	(126)
第三节	鼓励出口和出口管制方面的措施 .....	(139)
<b>第五章</b>	<b>国际贸易条约与协定</b> .....	(151)
第一节	国际贸易条约与协定概述 .....	(151)
第二节	关税与贸易总协定 .....	(156)
<b>第六章</b>	<b>国际贸易的主要方式</b> .....	(170)
第一节	传统的贸易方式 .....	(171)
第二节	新的贸易方式 .....	(184)
<b>第七章</b>	<b>国际贸易常用价格术语及有关成本核算</b> .....	(212)
第一节	国际贸易常用价格术语 .....	(212)
第二节	出口商品盈亏率的核算 .....	(219)
第三节	出口商品换汇成本的核算 .....	(221)
第四节	出口创汇率的核算 .....	(222)
<b>第八章</b>	<b>国际市场拓展程序</b> .....	(224)
第一节	市场调研 .....	(224)
第二节	确定进入市场的途径 .....	(237)
第三节	出口的主要程序 .....	(240)
<b>第九章</b>	<b>进口实务</b> .....	(255)
第一节	进口交易前的准备工作 .....	(256)
第二节	进口交易的磋商 .....	(263)
第三节	进口合同的签订 .....	(266)
第四节	进口合同的履行 .....	(269)
<b>第十章</b>	<b>国际贸易中的外汇与使用</b> .....	(277)
第一节	国际贸易中的外汇问题 .....	(277)
第二节	主要的国际金融组织 .....	(283)
第三节	国际贸易主要支付方式 .....	(286)
第四节	国际贸易中的外汇风险问题 .....	(298)
<b>第十一章</b>	<b>国际贸易货物运输</b> .....	(307)



第一节	国际货物运输的重要意义 .....	(307)
第二节	国际货物运输的主要方式 .....	(308)
第三节	集装箱运输与多式联合运输 .....	(311)
第四节	船舶的经营管理与海上运费的计算 .....	(319)
<b>第十二章</b>	<b>国际海运货物保险</b> .....	<b>(326)</b>
第一节	海运货物保险的意义和作用 .....	(326)
第二节	海运的风险划分和损失的类别 .....	(329)
第三节	海运保险的类别 .....	(331)
第四节	出口货物的保险程序 .....	(331)
第五节	中国人民保险公司国际保险业务 .....	(332)
<b>第十三章</b>	<b>索赔与仲裁</b> .....	<b>(337)</b>
第一节	国际贸易纠纷产生的原因及解决的途径 .....	(337)
第二节	索赔与理赔 .....	(341)
第三节	仲裁 .....	(346)
<b>第十四章</b>	<b>当代世界贸易发展的新格局与对外贸易发展战略</b> .....	<b>(355)</b>
第一节	当代世界贸易发展的新格局 .....	(355)
第二节	对外贸易发展战略 .....	(373)
<b>后 记</b>	.....	<b>(381)</b>

# 第一章

---

## 绪 论

---

### 第一节 国际贸易基本概念及其运用

#### 一、对外贸易与国际贸易

(一) 对外贸易或国际贸易 (Foreign Trade or International Trade)

对外贸易是指不同国家、地区以及不同国家公民之间所进行的商品交换活动,也称国际贸易。

按照 F·E·佩里(Perry)1979年编辑、出版的“金融词典”里所下的定义是:“国际贸易是指不同国家的商人之间所进行的商业活动。这种活动需要使用外币,并影响有关国家的贸易平衡。”在另一本“经济与企业词典”里,也对国际贸易作了类似的定义:“对外贸易通常指不同国家的公民个人之间所进行的贸易活动,也可以包括各国政府间的贸易活动。”从上述的论述中,我们不难看出,构成对外贸易的定义有三条主要内容:(1)必须是不同国家、地区的

公民或政府之间的交易活动；(2)要涉及使用某种外币(外汇)；(3)这些活动要涉及到一国的贸易平衡,进而要影响一国的支付平衡。

对外贸易的定义又有狭义与广义之分：

### 1. 狭义的对外贸易

是指各种商品的进出口而言,即指一切有形商品的交易,如机器、设备、各种农副产品等的进出口,也叫有形贸易(Visible Trade)。

### 2. 广义的对外贸易

是指国家与地区间的所有经济活动,或指一切与经济有关的对外活动。它包括有形贸易(Visible Trade)和无形贸易(Invisible Trade)两个方面。无形贸易又包括两个方面,一个方面是为有形贸易服务的经济活动(Service Trade),如,运输、保险、咨询、信息等有偿劳动服务等;另一方面是与商品进出口没有直接关系的其它与经济有关的对外活动,如,旅游、劳务输出、侨汇、利息、红利与其它非商业性汇款等,如政府领导人之间的馈赠等。

### 3. 区分“狭义对外贸易与广义对外贸易”的意义

区分这两者的意义在于全面了解一个国家的国际收支状况。因为,一个国家的贸易情况在很大程度上决定一个国家的支付情况。有形贸易是一国国际收支的主要项目。如一国在较长时间内保持贸易入超,势必在一定程度上影响该国的收支状况(很可能处于支付的不利地位)。但是,因为一国的国际收支不仅要看其有形贸易收支情况同时也要看一国的无形贸易收支状况。一国出现了有形贸易逆差,不一定意味着该国一定会出现支付逆差。因此,我们在观察一国的国际收支状况时,要从两方面去分析。这也是当前世界各国除了注意开展对外商品贸易(有形贸易)外,又特别重视开展各种类型的无形贸易的原因,如旅游,保险,投资等。

因此,我们除了继续加强开展有形贸易外,要特别注意开展无形贸易。随着世界经济的飞速发展,国际贸易发展很快。近年来,

传统贸易方式继续活跃的同时,又出现了一些新的、更加灵活的贸易方式,如合资企业、跨国公司、补偿贸易、加工贸易、技术贸易等,这是一种国际范围内的经济合作,是国家间经济联系的一种高级形式。其特点表现为:把生产领域的要素同流通领域的要素,经济要素与科学和技术要素交织在一起。这就进一步扩大了对外贸易活动的内容与范围。

## (二)对“对外贸易”与“国际贸易”的不同理解和称谓

国际贸易历来有不同的说法,或不同的表述方法。

由于看问题的角度不同,分析问题的方法不同,和各国所处的地理位置不同等等,对国际贸易的表述也不同。有的叫“对外贸易”,有的叫“国际贸易”,也有别的不同称谓。其中,“对外贸易”(Foreign Trade)是指一国或地区同别国或地区间进行的商品交换活动。这是从一个国家的角度来看这种商品的交换活动,是相对国内贸易(Domestic Trade)而言的。如我国把别国或地区间进行的贸易称为“对外贸易”或“中国的对外贸易”。如果站在世界的角度,从整个国际范围来看这种商品交换活动或从全球角度看,就称之为“国际贸易”(International Trade)或叫“全球贸易”(Global Trade)。有的也称“世界贸易”(The world Trade)。

一些国家,如英国、日本及东南亚一些国家,因为他们地处海岛,也常用“海外贸易”(Overseas Trade)来表示对外贸易。当然,有时也有人用别的术语称呼对外贸易,如“外部贸易”(External Trade),这是相对“内部贸易”(Internal Trade)而言的。目前国际上也有人把“对外贸易”称之为“多国贸易”(Multinational Trade)或称“跨国贸易”等。

## (三)理解对外贸易概念时应明确的几个原则

1. 从对外贸易的定义上理解。我们知道国际贸易本身既然是国家与国家之间的商品交换活动,那么,在国家出现之前,严格说来没有对外贸易。因为,对外贸易的产生,必须具备下列两个基本

条件：(1)有可供交换的剩余产品；(2)在各自为政的社会实体(国家)之间进行产品(商品)交换。因此,从根本上说,社会生产力的发展和社会分工的扩大,是对外贸易产生和发展的基础。

随着生产力的发展,出现了社会分工,产生了直接以交换为目的的生产——商品生产,促进了商品交换和商品流通。到原始社会末期,出现了阶级和国家,这时,商品流通超出了国界,于是产生了对外贸易。

在奴隶社会和封建社会,国际贸易得到了一定程度的发展。但是,由于受到生产方式和交通条件的制约,国际贸易在当时的社会经济中尚不占重要地位,贸易的范围和商品种类也有很大的局限性。应该说,那时的对外贸易是一种局部性的、个别的、偶然的贸易活动。只是到了资本主义社会,对外贸易才获得了高速发展,并且变成了全球性的对外贸易。这是由于资本主义社会的基本经济规律,社会形态及特征决定的。这个时期的国际贸易发展很快,尤其到了近代资本主义阶段,发展更快。从贸易额上看,1950年为607亿美元;1987年,达到了24500亿美元(不到40年,增长近40倍)。从上面的分析中,我们不难看出,国际贸易是随着国家的产生而产生,随着国家的发展而发展。那么将来是否会有一天,国际贸易就不存在了?我们想是这样的。尽管这个历史进程相当长,但到世界大同之日,国际贸易也就到了结束之时。因此,它是否会被一种别的贸易形式所代替,我们无从确知。由此我们可以说,对外贸易属于历史范畴,是人类社会发展到一定历史阶段的产物。在国家消亡之前,将不断扩大和发展。将来,国家消亡,国际贸易也就不复存在了。

2. 对外贸易又是各国生产在流通领域中的延伸(商品流通超越了国界),是再生产过程中的一个重要组成部分,它对再生产过程起着积极或消极的作用。一个国家国际贸易搞得好就可以促进国民经济的发展,加速扩大再生产的进行。“大循环”理论就是研究

利用国际市场的转换机制、为工业积累资金、实现国民经济的良性循环的理论。

3. 对外贸易又是各国进行国际分工的纽带,是各国在经济上、科学上相互依赖的表现形式之一。当今世界上,没有哪一个国家会游离于国际贸易、科学技术环境之外而能够很好的生存。目前,国民经济国际化的进程加快,当前世界已经进入了无国界竞争的新时代。

4. 对外贸易的发展、作用和性质受生产方式的制约。

这一点,我们可以从世界各国的经济状况划分上加以理解。

我们可以把世界各国,按其经济特点划分为四类:

- (1)维持型经济;
- (2)原料出口型经济;
- (3)工业化进程中的经济;
- (4)工业化经济;

在维持型经济的国家里,其生产方式的特点表现为:(1)人口大部分从事农业,而从事制造业和其它产业的人口微乎其微;(2)农业人口流动小,故交通、运输业不发达,城乡生活水平差别大;(3)农业人口处于文盲和半文盲状态,人们的思想普遍保守,国家立法不健全,经济立法尤其不完善,劳动生产率低下。因此,把生产出的大部分农产品都消费掉,剩下少量用于出口的农副产品也大部分是通过“以货易货”(Barter Trade)进行交易,产品售价也很低。(4)因为缺乏外汇,只有依靠“以货易货”的贸易方式出口。这种经济的主要任务是用来维持人民的基本生活水平,因此,对从事国际贸易的能力和兴趣都是有限的。

反之,工业化经济类型的国家,如美国,日本及西欧一些国家,其经济特点则相反:(1)工业高度发展,人口多数从事第二、第三产业。农业(第一产业)人口相对较少。整个国家机械化、电气化、制度化的水平较高,是工业品、投资资金和新技术的出口国;(2)这种

类型的国家既与发达国家进行相互工业品和资金的交易,又向上述其它三种经济类型模式的国家出口工业品、设备或资金以换取原材料和半成品;(3)在这些国家内,生产潜力巨大,个人收入较高,成为吸收各种类型产品的巨大市场;(4)对进口产品质量要求比较挑剔。

原料出口型经济与工业化进程中的经济两种经济类型的国家(地区)的国民经济的特点则界于以上二者之间。故在从事对外贸易时,我们应该注意这些特点。

5. 从对外贸易与国民经济各部门间的关系和地位方面理解。贸易属于交换和流通领域,是整个生产环节中的一部分,因此,我们仍要坚持生产第一、生产决定流通、决定交换的观点。换句话说,一个国家的经济发展决定这个国家的对外贸易的发展。如果一个国家经济落后,就很难高速发展对外贸易。对外贸易的发展是以本国经济发展为基础和前提条件的。国内经济发展了,对外贸易才有可靠的后备力量。具体表现在:

(1)对外贸易的发展速度取决于国家经济建设的速度。经济发展速度越快,对外贸易的发展就越快。

(2)对外贸易所处的地位决定于一个国家的经济发展状况。

在对外贸易中,一国是处于国际贸易的中心地位,还是处于外围地位,自然而然地取决于一个国家的经济实力如何。如果一个国家经济高速发展,经济实力雄厚,在国际贸易中就会成为世界的贸易中心。反之,则成为外围。所以,一个国家的经济实力如何,决定它在国际贸易中所处的地位。

(3)一国的经济发展决定它在国际贸易中所取得的利益大小。一国在国际贸易中取得的利益大小,根本原因在于其本国经济发展的程度。如果一国的经济发达,劳动生产率高。贸易做法现代化,不但可以赚本国的钱,也可以赚别国的钱。如果一国的经济发展落后,生产力水平低下,成本自然高。加之,贸易做法死板,落后,在贸

易中,自然赚不了多少钱。

(4)经济发展本身决定一个国家在国际贸易中执行什么政策。目前国际贸易政策基本分为自由贸易政策和保护贸易政策。如果一个国家经济实力较强,经济发展快,产品成本低,不怕竞争,该国则愿意实行自由贸易政策。如果一个国家经济发展慢,产品成本就高,缺乏竞争力,就怕别人竞争,则该国必然要实行贸易保护主义。否则,由于国际间优胜劣汰的竞争,该国肯定站不住脚。

生产决定交换,但我们同时也要注意,交换对生产的反作用。历史上把这种作用称为:增长发动机,例如,原来英国的经济发展,推动了外贸的发展,贸易的发展又推动了美国、加拿大的经济发展。美国后来居上,成为当时新兴的工业国家,超过了英国。这说明了交换对生产、经济发展的反作用。

交换对生产发展的反作用既有积极的一面又有消极的一面。

积极的作用取决于一个国家的对外贸易是主动的对外贸易还是被动的对外贸易。主动的对外贸易就是根据本国经济发展的需要,根据本国经济的发展规律来发展国际贸易,这种主动的对外贸易就会反过来对本国的经济发展起促进作用。反过来,如果一国的对外贸易是被人强加的,不是按照本国的经济发展需要去发展对外贸易,在这种情况下,弊就会大于利。其结果可能会对本国经济的发展有些促进作用,但坏处是很大的。如旧中国,半殖民地半封建的对外贸易是被帝国主义的炮舰政策打开的,是被迫进行的,在贸易中,中国是处于被掠夺,被剥削的地位。在这种情况下,其作用必然是消极的,有害的。

## 二、国际贸易额(值)与国际贸易量

### (一)国际贸易额(The Volume of International Trade)

国际贸易额(值)是指以货币(本国货币或世界货币)表示的世



界各国的进出口贸易值,也叫对外贸易额。因为各国对外贸易都是以本国货币表示的,所以,在计算世界贸易值时,就要把各国贸易额折算成用相同的货币来表示。长期以来,美元是资本主义的国际货币,所以,国际贸易值一般都用美元来表示。

## (二) 贸易差额(Balance of Trade)

一国的贸易有进口和出口两个方面,这就出现了两个贸易值,一个是进口值,一个是出口值,二者之间的关系就叫贸易差额。

根据进出口比较的三种情况,贸易差额可以根据大于、小于或等于的情况分类如下(在一年或半年内):

1. 一个国家的出口额大于进口额,我们称之为贸易顺差或出超(Favourable Balance of Trade)。

2. 一个国家的出口额小于进口额,我们称之为贸易逆差或入超(Unfavourable Balance of Trade)。

3. 一个国家的出口额等于进口额,我们称之为贸易平衡(Equilibrium)。

## (三) 贸易顺差与逆差对一个国家生产的影响

如果一个国家大量出现贸易顺差,结果国内积累了大量外汇,就可能促使本币升值,使本国出口货物的竞争力降低,出口减少。本来,拥有大量外汇是件好事,但从汇率的角度看,从对本国货物出口上看是个不利因素,是一种压力,在这种情况下,有些国家,(如日本)就采取进一步优化本国产业结构来解决。即由于本币升值,造成本国商品提价,通过优化产业结构,提高产品质量,提高劳动生产率,降低生产成本,保持继续出口。例如,过去 240 日元兑换 1 美元,现在 120 日元兑换 1 美元;日元升值,使日本商品的竞争力减弱,日本就通过产品结构优化,引进技术,降低成本,消化了因日元升值造成的出口商品价格升高的不利局面。所以,日货在国际市场上继续畅销;第二是通过本国货币的国际化,来转移本币升值所带来的不利影响。本国货币国际化的具体标志就是向海外投资。