

国际商务系列教材

国际经贸

理论、政策与实务

(修订本)

胡凤英 编著



华东师范大学出版社

国际商务系列教材

国际经贸 理论、政策与实务

(修订本)

胡凤英 编著

华东师范大学出版社

选题策划 王子奇
责任编辑 王子奇
责任校对 郭绍玲
封面设计 陆震伟

国际商务系列教材
国际经贸理论、政策与实务
(修订本)
胡凤英 编著

华东师范大学出版社出版发行
(上海中山北路 3663 号 邮政编码 200062)

新华书店上海发行所经销

上海市印刷七厂印刷

开本 850×1168 1/32 印张 13.25 插页 3 字数 330 千字

1997 年 12 月第 2 版 1997 年 12 月第 1 次印刷

印数 001—5,000 本

ISBN 7 - 5617 - 0796 - 7/F·022

定价 17.50 元



胡凤英教授在维也纳议会大厦前留影

作者简介

胡凤英，女，1934年1月生。华东师大经济学教授，硕士生导师。1959年毕业于前苏联莫斯科国立国际关系学院对外贸易系贸易金融专业。回国后曾先后在北京中国社会科学院世界经济研究所、中国粮油食品进出口总公司、江苏省外贸局等单位从事理论研究和外贸实务工作。1982年10月至1984年10月以访问学者身份在前南斯拉夫萨格勒布经济学院进修。在华东师大任职期间曾连任三届经济系副主任，主管科研工作。在社会上兼任上海市国际贸易学会及上海市中亚东欧研究会理事。熟练俄语，懂塞尔维亚及英语，主要研究方向是国际经贸理论、政策与实务，至今已发表有关论文60余篇。除编撰本书外，还参与了《国际经贸概论》、《澳大利亚经济》、《经济学辞典》等著作的编撰工作。不久前，被列入《全国高等教育专家名人典》成员。

32113.9

内 容 提 要

进入 90 年代后国际经贸关系发生了重大变化,本书从这一实际出发,充实增加了许多新内容,删除了陈旧的资料,简明扼要地介绍了国际经贸基本理论观点、一般政策和实务,具体包括自由贸易理论、保护贸易理论、关税及非关税壁垒、贸易协调和进出口管制政策、国际货物合同的标的与交付、价格条款与保险条款、主要国际贸易术语、支付方式和工具、出口单证、索赔、不可抗力、仲裁、国际贸易信贷与货币兑换、国际贸易结算与结汇、国际贸易经营方式、合资经营与合作经营、国际技术贸易等。全书实用操作性强,篇幅适当,有助于对国际经贸知识的把握,十分适合国际经贸专业师生、涉外经济部门干部、经贸从业人员阅读使用。

修 订 说 明

《国际经贸理论、政策与实务》一书自 1992 年出版以来,受到广大读者的欢迎,至今已先后连续印刷了 7 次,我作为该书的作者不能不感到十分欣慰,在此谨向广大读者表示衷心的感谢!

近几年来,鉴于国际经济关系发生了重大变化和我国改革开放政策不断深化,这本书里的部分内容和资料已显得有些陈旧。征得华东师大出版社领导的同意,我对书的内容进行了修订:一、在阐述西方自由贸易理论的同时,补充了保护贸易理论,使其更加全面完整;二、增加了我国经济特区的发展及浦东开发和开放的论述,使其更能体现出时代的特点;三、充实了有关乌拉圭回合、世界贸易组织、中国与世界贸易组织关系等新内容,使本书具有更大的信息量;四、为了适应国际贸易惯例的新规定,突出实用操作性,花较大篇幅对国际商会《1990 年国际贸易术语解释通则》、《1993 年跟单信用证统一惯例》“500 号出版物”以及《托收统一规则》“第 322 号及第 522 号出版物”作了较为详细的介绍;五、为了把握国际贸易支付方式的新特点,增加“出口单证”的内容,强调“单证就是货物,单证就是外汇”这一论点;六、在贸易经营方式一章中增加了“对等贸易”的内容,以增强对当代国际贸易方式多样性的认识;在专利、商标以及合资企业等方面作了新的补充。此外,在某些章节内容的编排上也作了一些技术性调整。总之,经过修订后的文本在内容上将继续体现新颖性、综合性、完整性及务实性的特点。

在修订过程中,我参阅、吸收了中外国际贸易专家、学者们不

少新的科研成果;得到了责任编辑王子奇先生的大力协助;我的合作伙伴贺瑛副教授积极予以配合;我的硕士研究生徐嫵为本书提供了不少素材。我的家人,特别是我的爱女刘宁全力支持我对书稿的修订,并做了许多具体工作。在此一并向他们致以最衷心的感谢!

由于客观事物在不断变化和发展,以及个人水平的局限等因素,这次修订只能暂时告一段落。尚有不足之处,恳请批评指正。

胡凤英
华东师大校园丽娃河畔
1997年2月

前 言

随着我国对外开放的不断发展,展现在国人面前的国际经济贸易世界也越来越广阔。在这个领域里,每天都有新的变动,每天都有新的发展,使人颇有气象万千、应接不暇之感。

但是,万变不离其宗,国际经济贸易领域的种种现象和交往,都是有其基本规律和做法的。胡凤英同志撰写的《国际经贸理论、政策与实务》正是这样一本有助于人们系统了解国际经济贸易基本规律和基本做法的读物。

纵览全书,感到与已有的国际经贸专著和教材相比,本书很有自己的特色。

首先,本书的体系安排有较强的综合性和概括性。书中第一章概括介绍了国际贸易理论,第二章阐述了国际贸易政策与措施,然后以较多篇幅概述了国际贸易实务的主要内容,从而使读者开卷就能理解有关国际经贸知识的全貌,在掌握基本理论的同时了解了系统的实务知识;掌握实务知识又能站在较高的理论基础上。这种体系安排,对于培养有较好素质的国际经贸人才是很有好处的。

其次,作者在论述中体现出较好的逻辑性。全书内容以商品贸易为主线,围绕这一主线较详细地介绍国际贸易一般理论、政策措施,以及贸易条件、贸易合同等,还进一步概述了外贸融资、结算、结汇等金融方面的必要内容,从而有利于读者系统掌握国际经贸知识及其内在的逻辑结构。

第三,本书的内容具有一定的应用价值。作者在写作时是以强调本书对国际贸易实践的应用性为目的的,书中涉及到了迄今为止我国外贸实践的主要做法。更可贵的是,作者本人自 50 年代开始就外贸部门工作,后来又长期从事国际贸易的教学与研究,并数度赴国外进修专业知识,因此对国际经济贸易方面的问题既有感性认识又有理论体会。把这些经验和知识的结合融汇到本书的写作之中,自然大大增强了本书的理论性和实用性。

进入 90 年代,国际经济发展的一个明显特征是国家与国家之间的经济交往发展迅速,因此对人们、尤其是已经或有志于从事国际经贸工作的人们提出了更高的知识更新的要求。从这个意义上说,胡凤英同志的这本《国际经贸理论、政策与实务》是很适应时代特点,很适应我国坚持对外开放的需要的,是一本值得一读的好书。

陈彪如

目 录

修订说明

前 言

第一章 国际贸易理论

第一节 西方古典国际贸易理论	(1)
一、亚当·斯密绝对成本理论	(1)
二、大卫·李嘉图比较成本理论	(4)
三、约·穆勒及阿·马歇尔相互需求理论	(7)
第二节 现代国际贸易理论	(12)
一、陶雪格对古典成本理论的修正	(12)
二、赫克歇尔—俄林资源赋予理论	(14)
三、斯托尔帕—萨缪尔逊要素价格均等化定理	(17)
第三节 战后国际贸易理论	(18)
一、“里昂惕夫之谜”	(18)
二、战后西方几种贸易新理论	(22)
三、对国际贸易传统理论的补充与现代分析方法	(27)
第四节 保护贸易理论	(35)
一、重商主义的贸易差额论	(35)

二、汉密尔顿及李斯特的保护贸易学说·····	(36)
三、凯恩斯对外贸易理论·····	(39)
第五节 发展经济学国际贸易理论 ·····	(42)
一、普雷毕什贸易条件恶化论·····	(42)
二、伊曼纽尔有关贸易条件的解释·····	(44)
三、经济发展与贸易战略·····	(45)

第二章 国际贸易政策

第一节 对外贸易政策概述 ·····	(49)
一、对外贸易政策的内涵·····	(49)
二、对外贸易政策的类型·····	(50)
三、执行外贸政策的必备条件·····	(51)
第二节 关税政策 ·····	(52)
一、关税的意义及种类·····	(52)
二、征收关税的依据和方法·····	(58)
三、关税的经济效应·····	(60)
第三节 非关税壁垒 ·····	(65)
一、非关税壁垒的含义及种类·····	(65)
二、非关税壁垒的主要特点·····	(70)
三、非关税壁垒对国际贸易的影响·····	(72)
第四节 鼓励出口和出口管制政策 ·····	(74)
一、鼓励出口政策·····	(74)
二、出口管制政策·····	(76)
三、发展经济特区政策·····	(77)
第五节 国际贸易协调政策 ·····	(85)
一、贸易条约和贸易协定·····	(85)
二、经济一体化与关税同盟·····	(89)
三、从关税与贸易总协定到世界贸易组织·····	(93)

第三章 国际货物合同的标的

第一节 货物的品质	(105)
一、规定品质的意义	(105)
二、规定品质的方法	(105)
三、合同中的品质条款	(109)
第二节 货物的数量	(110)
一、规定数量的意义	(110)
二、计量单位与方法	(110)
三、合同中的数量条款	(112)
第三节 货物的包装	(113)
一、货物包装的意义和作用	(113)
二、包装的种类	(113)
三、包装的标志	(114)
四、合同中的包装条款	(116)
第四节 货物的检验	(117)
一、货物检验的意义	(117)
二、检验时间和地点的规定方法	(117)
三、检验机构及检验证书	(118)
四、合同检验条款应注意的事项	(120)

第四章 国际贸易条件

第一节 国际贸易条件的一般概述	(121)
一、国际贸易条件的含义及作用	(121)
二、国际贸易价格条件的选择和运用	(123)
三、有关贸易价格条件的惯例与案例	(124)
第二节 《1990 年国际贸易术语解释通则》	(131)
一、《国际贸易术语解释通则》的演变情况	(131)

二、《1990 年通则》对 13 种价格术语的解释	(133)
第三节 6 种主要国际贸易术语的解释	(135)
一、船上交货(指定装运港)条件	(135)
二、成本加运保费(指定目的港)条件	(140)
三、成本加运费(指定目的港)条件	(143)
四、交至承运人(指定地点)条件	(144)
五、运费付至(指定目的地)条件	(150)
六、运费、保险费付至(指定目的地)条件	(150)
第四节 其他 7 种贸易术语	(151)
一、工厂交货(指定地点)条件	(151)
二、船边交货(指定装运港)条件	(151)
三、边境交货(指定地点)条件	(152)
四、船上交货(指定目的港)条件	(152)
五、码头交货(关税已付)(指定目的港)条件	(152)
六、完税前交货(指定目的地)条件	(153)
七、完税后交货(指定目的地)条件	(153)
第五节 几种贸易价格术语的比较	(154)
一、3 种常用价格术语(FOB, CIF 及 CFR)的比较	(154)
二、CIF 与 DES 的比较	(155)
三、新 3 种 FCA、CIP 和 CPT 与常用的 FOB、CIF、CFR 的比较	(156)
四、《1990 年通则》中 FOB 与《1941 年美国修订本》 FOB 的比较	(158)

第五章 国际货物合同中的价格条款

第一节 出口商品成本核算	(160)
一、出口商品盈亏率的核算	(160)

二、出口商品换汇成本的核算	(161)
三、外汇创汇率的核算	(162)
第二节 作价原则与方法	(162)
一、作价原则	(162)
二、作价方法	(163)
第三节 佣金与折扣	(164)
一、佣 金	(164)
二、折 扣	(165)

第六章 国际货物合同中的交付

第一节 国际货物运输方式	(166)
一、国际货物海洋运输	(166)
二、国际货物铁路运输	(171)
三、国际货物航空运输	(173)
四、国际货物邮包运输	(174)
五、国际多式联合运输	(174)
六、大陆桥运输	(176)
七、集装箱运输	(176)
第二节 货运单据	(177)
一、海运提单	(178)
二、铁路运单	(182)
三、航空运单	(182)
四、邮包收据	(182)
五、大陆桥联运承运收据	(183)
六、集装箱单据	(183)
第三节 进出口合同运输交货条款	(184)
一、出口合同运输条款	(184)
二、进口合同运输条款	(186)

第七章 国际货物合同运输保险

第一节 国际货物海洋运输保险	(189)
一、海洋运输货物保险保障的范围	(189)
二、我国海洋货物保险险别	(192)
三、“仓至仓”条款	(194)
四、伦敦保险协会海运货物保险条款	(197)
第二节 其他运输方式下的货物保险	(198)
一、陆上运输货物保险	(198)
二、航空运输货物保险	(199)
三、邮包运输保险	(199)
第三节 进出口合同货物运输保险实务	(200)
一、投保险别的选择	(200)
二、保险金额与保险费	(201)
三、进出口货物投保	(203)
四、进出口合同运输保险条款	(207)

第八章 国际货物支付

第一节 支付工具	(209)
一、支付金额	(209)
二、支付货币	(210)
三、保值条款	(210)
第二节 支付方式	(212)
一、汇 付	(212)
二、托 收	(213)
三、信用证	(215)
四、其他支付方式	(220)
第三节 出口单证	(221)

一、出口单证的意义	(221)
二、出口单证的种类	(223)
三、《托收统一规则》国际商会第 322 号及 第 522 号出版物	(223)
四、《跟单信用证统一惯例,1993 年修订本, 国际商会第 500 号出版物》.....	(224)

第九章 索赔、不可抗力、仲裁

第一节 索赔与理赔	(227)
一、索赔与理赔的含义	(227)
二、违约责任的认定	(227)
三、索赔条款	(228)
第二节 不可抗力	(230)
一、不可抗力的定义	(230)
二、不可抗力事故的处理	(231)
三、不可抗力条款	(231)
第三节 仲 裁	(232)
一、仲裁与仲裁协议	(232)
二、仲裁地点与机构	(234)
三、仲裁程序、人员及费用.....	(235)
四、仲裁条款	(235)

第十章 进出口交易合同的洽商、签订与履行

第一节 出口交易合同的洽商、签订与履行	(237)
一、出口交易合同的洽商	(237)
二、出口交易合同的签订	(246)
三、出口交易合同的履行	(248)
第二节 进口交易合同的洽商、签订与履行	(252)

一、进口交易合同的洽商	(252)
二、进口交易合同的签订	(255)
三、进口交易合同的履行	(257)

第十一章 国际贸易信贷

第一节 银行信贷	(262)
一、银行向出口商提供的信贷	(262)
二、银行向进口商提供的信贷	(265)
三、我国银行的对外贸易信贷	(266)
第二节 商业信贷	(270)
一、进出口商相互提供的信贷	(270)
二、经纪人向出口商提供的信贷	(272)
三、承购应收账款业务	(273)
第三节 出口信贷与其他信贷	(275)
一、卖方信贷	(275)
二、买方信贷	(276)
三、其他形式的信贷	(279)

第十二章 国际贸易中的货币兑换

第一节 国际贸易中的外汇与汇率	(282)
一、国际贸易中的外汇	(282)
二、国际贸易中的汇率	(283)
三、货币升值贬值对外贸的影响	(284)
第二节 外汇业务	(287)
一、即期外汇业务	(287)
二、远期外汇业务	(288)
第三节 外汇交易	(290)
一、外汇调整交易	(290)