

工商管理专业基础课系列教材

国际贸易理论基础与实践

主编 李文臣

中国矿业大学出版社

工商管理专业基础课系列教材

国际贸易理论基础与实践

主 编 李文臣

副主编 杨 彤 陈 俭

中国矿业大学出版社

内 容 提 要

本书根据非外贸专业学生对国际贸易有关知识的需要而编写的。全书共十六章,包括:导论、国际贸易基本原理、国际贸易措施与通关实务、国际贸易规范与世界贸易组织、区域经济一体化、国际服务贸易、国际收支与外汇、国际货物运输与保险、国际货款的结算、商品的检验与索赔、不可抗力和仲裁、进出口交易磋商与合同签订、进出口合同的履行、贸易方式等内容。

该书适合高等院校经济类专业和理工科专业等非外贸专业的学生使用,也可作为国际商务师、外销员培训的辅助教材,还可作为经济管理干部、工商企业人员参考用书。

责任编辑 孙 浩

技术设计 杜锦芝

国际贸易理论基础与实践

主编 李文臣

副主编 杨 彤 陈 俭

中国矿业大学出版社出版发行

新华书店经销 中国矿业大学印刷厂印刷

开本 850×1168 1/32 印张 10.75 字数 267 千字

1997年11月第1版 1997年11月第1次印刷

印数 1—3000 册

ISBN 7 - 81040 - 670 - 1

F · 114

定价:12.00 元

前 言

随着我国对外经济的日益开放,中国经济同世界经济的联系更加紧密,中国市场也将成为世界市场的一部分;中国的企业也将面对一个国内外统一的大市场,国际贸易将是我国企业必须面临的问题。为了满足更多的非外贸专业的学生对国际贸易有关知识的需要,我们编写了这本教材,试图以较少的篇幅,尽量全面地向大家介绍有关国际贸易的理论知识及有关的实际操作,以便为大家将来从事有关的工作打下良好的基础。若能将所学的专业与国际贸易作一有机的结合,那将对实际工作是十分有益的。

本书适合高等院校经济类专业和理工科专业等非外贸专业的学生使用,也可作为国际商务师、外销员培训的辅助教材,还可作为经济管理干部、工商企业人员的参考书籍。

本书由中国矿业大学工商管理学院工商管理系负责编写。参加编写的人员有:李文臣(第一章、第三章、第四章、第七章、第十三章),杨彤(第九章、第十一章、第十五章、第十六章),陈俭(第二章、第十章、第十四章),龚荒(第五章、第六章),李红雨(第八章),雷琼(第十二章)。全书由李文臣统审、编纂。本书在编写的过程中得到了各方面专家教授的支持和帮助,同时得到中国矿业大学工商管理学院及中国矿业大学出版社的大力相助,在此一并致谢。

由于作者水平有限,时间仓促,不足之处敬请读者批评指正。

编 者

1997年7月

目 录

前言	(1)
第一章 导论	(1)
第一节 国际贸易的基本概念与分类	(1)
第二节 国际贸易的作用	(4)
第二章 国际贸易基本理论	(7)
第一节 重商主义	(7)
第二节 自由贸易理论	(10)
第三节 保护贸易理论	(25)
第三章 国际贸易措施与通关实务	(41)
第一节 关税措施	(41)
第二节 自由贸易特区措施	(46)
第三节 非关税壁垒	(49)
第四节 鼓励出口的措施	(52)
第五节 出口管制方面的措施	(55)
第六节 中国进出口货物的通关手续	(57)
第四章 国际贸易规范与世界贸易组织	(61)
第一节 国际贸易条约与协定	(61)
第二节 关贸总协定与世界贸易组织	(63)
第三节 世界贸易组织所适用的基本原则	(70)
第五章 区域经济一体化	(78)
第一节 区域经济一体化发展的原因	(78)
第二节 区域经济一体化的形式	(82)

第三节	区域经济一体化的经济效应	(93)
第四节	区域经济一体化对国际贸易的影响	(98)
第六章	国际服务贸易	(102)
第一节	国际服务贸易概述	(102)
第二节	国际技术贸易	(112)
第三节	国际承包劳务合作	(116)
第四节	国际旅游业	(118)
第五节	国际服务贸易壁垒与服务贸易自由化	(120)
第七章	国际收支与外汇	(124)
第一节	国际收支与国际收支平衡表	(124)
第二节	国际收支的调节	(129)
第三节	外汇与外汇汇率	(137)
第四节	汇率决定的基础和影响汇率变化的因素	(144)
第五节	汇率变动对经济的影响	(147)
第八章	国际贸易术语	(150)
第一节	国际贸易惯例与国际贸易术语	(151)
第二节	主要的国际贸易术语	(154)
第三节	其他的国际贸易术语	(163)
第九章	商品的价格	(167)
第一节	国际市场价格	(167)
第二节	价格的掌握	(172)
第三节	作价方法	(174)
第四节	计价货币	(177)
第五节	佣金和折扣	(179)
第十章	商品的名称、品质、数量和包装	(182)
第一节	商品的名称	(182)
第二节	商品的品质	(184)
第三节	商品的数量	(188)

第四节	商品的包装·····	(191)
第十一章	国际货物运输与保险·····	(196)
第一节	国际贸易运输方式·····	(196)
第二节	运输单据·····	(203)
第三节	装运条款·····	(208)
第四节	海上货运保险的承保范围·····	(213)
第五节	我国海洋货物运输保险的险别·····	(216)
第六节	国际海运保险实务·····	(221)
第十二章	国际货款的结算·····	(225)
第一节	支付工具·····	(225)
第二节	汇付和托收·····	(229)
第三节	国际保理·····	(235)
第四节	信用证·····	(238)
第五节	银行保证书和备用信用证·····	(250)
第十三章	商品的检验、索赔、不可抗力和仲裁·····	(256)
第一节	商品的检验·····	(256)
第二节	索赔·····	(259)
第三节	不可抗力·····	(262)
第四节	仲裁·····	(263)
第十四章	进出口交易磋商与合同的签订·····	(267)
第一节	交易前的准备·····	(267)
第二节	交易磋商的形式、内容与程序·····	(271)
第三节	合同的成立与书面合同的签订·····	(281)
第十五章	进出口合同的履行·····	(286)
第一节	出口合同的履行·····	(286)
第二节	进口合同的履行·····	(301)
第三节	进口索赔·····	(304)

第十六章	贸易方式	(306)
第一节	包销与代理	(306)
第二节	招标与投标	(311)
第三节	拍卖	(314)
第四节	寄售	(317)
第五节	商品期货交易	(318)
第六节	对销贸易	(327)
第七节	对外加工装配业务	(331)

第一章 导 论

第一节 国际贸易的基本概念与分类

一、国际贸易的概念

国际贸易(International Trade)系指世界各国之间的商品和劳务的交换活动,又称为世界贸易(World Trade),它是由各国的对外贸易(Foreign Trade)组成的。

对外贸易,又称国外贸易(External Trade)它通常是指一个国家或地区对另外一个国家或地区的商品和劳务的交换,它是从一个国家的角度相对内贸而言的。

各国的对外贸易构成世界范围的国际贸易。国际贸易是一种历史现象,是在一定的历史条件下产生和发展的。它的产生和发展,归根到底是由社会生产力的发展及社会分工的扩大而决定的。即国际贸易是随着商品生产和交换的发展以及国家的形成而出现的,并且经过奴隶社会、封建社会、资本主义社会等历史形态不断地进步和完善,但是,对外贸易真正具有世界性或国际性规模,只是 18 世纪后半期欧洲机器工业生产的出现,资本主义生产方式确立之后的事,这时的对外贸易才真正称之为世界贸易或国际贸易。

传统的商品交换主要是指那些看得见摸得着的有形商品贸易(Tangible or Visible Trade)。

广义的商品不仅包括具体的有形商品,同时也包括服务行业的无形贸易(Intangible or Invisible Trade),也就是通常所称的服

务贸易。国际货币基金组织(IMF)把服务贸易分为四类:货运、其他运输服务、旅游和其他服务。

二、国际贸易的分类

国际贸易的种类很多,从不同的角度可划分以下几种:

(一) 按货物的移动方向进行分类

1. 出口贸易(Export Trade)

出口贸易又称输出贸易,是指将本国生产和加工的商品运往他国市场进行销售。

2. 进口贸易(Import Trade)

进口贸易又称输入贸易,是指将国外商品输入本国国内市场销售。

3. 过境贸易(Transit Trade)

过境贸易指凡甲国经过丙国国境向乙国运送商品,对丙国来说,就是过境贸易。

(二) 按国境和关境划分进出口

国境是指一个国家行使其主权的领土范围(包括领海、领空)。关境是指一个国家的海关可以代表国家全面实施海关法规的范围。世界上多数国家的国境和关境是一致的,但有时二者并不一致。

1. 总贸易(General Trade)

总贸易是指以国境为标准划分进出口,凡进入一国国境的商品一律列为进口,即总进口;凡离开一国国境的商品一律列为出口,即总出口,其中包括国内出口和复出口。前者是指本国产品的出口,后者指未经加工的进口商品的出口。总进口额与总出口额合称为总贸易额。

2. 专门贸易(Special Trade)

专门贸易是指以关境为标准划分进出口。只有从外国进入一国关境的商品及从保税仓库提出进入关境的商品,才列为进口,称

为专门进口。而外国商品进入国境后暂时存在保税仓库不进入关境,则不列为进口。保税仓库(Bonded Warehouses)是指经海关核准用于存放货物的仓库,须具备可由海关严密监管的条件。对于从国内运出关境的本国产品以及进口后未经加工又运出关境的商品,则列为出口,称为专门出口。

(三) 按照商品形式划分

1. 有形商品贸易(Tangible Trade)

有形商品贸易是指有形的、可以看得见的商品的贸易,它是国际收支的构成部分,体现在海关统计上。

2. 无形商品贸易(Intangible Trade)

无形贸易通常不显示在海关的贸易统计上,但它是国际收支的一部分。

(四) 按贸易是否有第三者参加划分

1. 直接贸易(Direct Trade)

商品生产国与商品消费国不通过第三国进行的贸易就叫直接贸易。

2. 间接贸易(Indirect Trade)

假如生产国不是把货物直接卖给消费国,而是卖给第三国,然后由第三国转卖给消费国。这种生产国与消费国之间通过第三国所进行的贸易就叫做间接贸易。

(五) 按清偿工具的不同划分

1. 自由结汇贸易

自由结汇贸易指以货币作为清偿工具的贸易形式,国际上通常使用的支付货币主要有:美元(US\$)、日元(J¥)、德国马克(DM)、英镑(£)、法国法郎(FF)等等,主要是西方发达国家的自由兑换货币。

2. 易货贸易

易货贸易指以货物经过计价作为清偿工具的贸易方式,主要

表现为以下两种形式:

(1) 直接易货,又称一般易货。即以货换货,交易双方按照各自的需要,交换价值相等或相近的商品。如果交易双方所供货值相等,则没有货币支付,如果允许双方所交货值有差额,差额可用货币支付或以提交货物来抵付。交易双方可以用货币表示其所交换的商品的价值,也可以不用。如果用,则价格的作用仅在于比较所交换货物的价值。实际业务中往往采用对开信用证的方式进行易货贸易。

(2) 综合易货。综合易货多用于两国之间根据记账或支付协定而进行的交易。由两国政府根据签订的支付协定,在双方银行互设账户。

第二节 国际贸易的作用

当今的世界经济大潮中,各国经济相互连结成一条不可分割的纽带,任何一国都不可能独立于整个世界之外而生存,这种联系作用主要是通过国际贸易来完成的。国际贸易活动一方面构成国际经济活动的一部分,成为世界经济领域的重要因素;另一方面,国际贸易又作为各国对外贸易活动的总和,对各国国内经济活动产生重要作用。

一、互通有无,调剂国内市场供求关系

由于生产要素分布状况、科学技术和生产力发展水平等种种因素影响,世界各国的生产能力存在一定程度的差异,在某些产品的生产上存在空档,以致国内不具备供应能力。这样,许多国家都存在空档,这些产品就需要通过进口来补足。

此外,某些产品短缺的现象也是十分普遍的。许多产品在国内市场上供不应求,造成价格较高,而通过国际贸易活动可以增加国内短缺产品的市场供给量,弥补供给缺口,使国内市场价格下降,

以利于国内消费者。

调剂国内市场余缺始终是国际贸易活动的重要功能。一方面,国际贸易活动为一国经济提供原料来源;另一方面,国际贸易活动又为大生产提供产品销售市场,使产品生产得以最终实现。

二、国际贸易使得世界各国参与国际分工,利用比较优势,提高经济效益

在国际经济联系日益紧密的今天,由于各国的自然条件、生产力水平、经济结构、科学技术水平以及管理水平等方面的差异,历史和社会等多方面的原因,使得有些国家对某些商品的生产条件有利,劳动耗费减少;对另外一些商品的生产条件不利,劳动耗费较高。通过参与国际分工,使得各国可以充分利用各国的生产力优势、科学技术水平优势、资金优势以及资源优势,发挥那些自己的条件相对优越的部门生产,从而节约社会劳动时间,促进本国经济的增长。各国的相对劣势生产部门在国际贸易活动的作用下,一方面生产要素从相对劣势部门向相对优势部门转移,使留在相对劣势部门的生产要素总量减少,从而缩小了生产能力;另一方面,在国外进口的同类产品的冲击下,原来落后的相对劣势部门的劣势更加扩大,也从另一方面缩小了这一部门的生产。这样,在国际贸易活动的双重作用下,各国相对劣势部门的生产下降,使生产要素的使用效率大大提高。

由于贸易活动的广泛展开,扩大了各国出口企业的生产,促使这些企业生产规模扩大,从而实现规模经济效应,使企业有可能在大规模生产的前提下,提高劳动生产率,降低生产成本,打破国内市场对企业规模经济的限制,获得更好的经济效益。

三、扩大国内生产能力,增加国民生产总值

国际贸易活动除了使世界各国利用比较优势,得到静态的经济效益以外,还可以通过各种途径扩大国内生产能力,增加国民生产总值。

第一,国际贸易活动为世界各国解决劳动就业开辟了途径。通过扩大出口,可以使更多的闲置劳动力得以利用。

第二,当今世界上经济竞争归根结底是技术的竞争,通过国际贸易活动引进先进的科学技术是战后国际贸易的重要特征。通过国际技术转让、国际成套设备买卖等途径引进先进的技术,从而提高了国内生产力水平。

第三,社会经济活动的发展客观上要求世界各国形成一个比例协调、机制完善的产业结构,但在封闭的经济条件下,产业结构受到各国国内客观条件的限制,使各国在价值形态或者实物形态上不能实现内部平衡,国际贸易活动使得各国在经济开放条件下实现平衡,使产业结构和各部门的比例得以改善,促使整个国民经济更好地向前发展。

四、促进世界经济发展

第一,国际贸易活动不仅把生产发展水平较高的发达国家互相联系起来,而且把生产水平较低的发展中国家也卷入到国际经济生活之中去。世界各国普遍参与国际分工,它们的生产活动在一定程度上开始具有普遍的、世界的性质,这样就使得世界各国生产要素优势在较大范围内充分发挥出来,生产要素向着相对有利的生产部门转移,使生产要素的使用效率大大提高。

第二,由于国际贸易活动的展开,也促使世界各国生产力水平普遍提高。国际市场的竞争活动,使世界总体的生产力发展速度加快。

第二章 国际贸易基本理论

第一节 重商主义

重商主义是15世纪到17世纪欧洲资本原始积累时期,代表商业资本利益的经济思想和政策体系,当时孕育在封建社会内部的资本主义因素日趋发展,要求不断扩大海外市场,随着新大陆、新航路的发现,商业活动的范围空前扩大,西欧对美洲、非洲、亚洲的殖民掠夺,使大量金银流入西欧,积累了巨额的货币财富。这导致商品货币经济的蓬勃发展和封建自然经济的加速瓦解,社会财富的重心由土地转向金银货币,社会各阶段的经济生活对商业资本都有了很大依存。封建主迫切需要将自然形态的贡赋转化为货币形态,以便购买来自海外的各种奢侈品。随着实物地租向货币地租的过渡,农民对商业资本的依赖也加深了,小手工业者需要通过商人才能使自己的产品与遥远的市场发生联系,在原料和资金上对商业资本的依存也日益加深。封建王室除为满足奢华的宫廷生活外,还须维持庞大的军队和官僚机构,在财政上也需要商业资本的支持。因此货币财富成为各阶级共同追逐的对象,成为社会经济生活的支配力量,赤裸裸的拜金主义成了社会风尚。这时商业资本已经不像过去那样只存在自然经济的缝隙中,而是在不断破坏自然经济的条件下,大规模地存在并发展着。正如马克思所说:“商业资本在封建生产的最初变革时期,即近代生产的发生时期,曾经发

生过压倒一切的影响”。^① 社会经济的剧烈变化必然会反映到上层建筑中来,在封建思想和政策方面就表现为重商主义的兴起。

英国是当时经济最发达的国家,重商主义发展得最为成熟。重商主义分为早期和晚期,早期以“货币差额论”为中心,其代表人物是英国的斯塔福(William Stafford, 1554~1612);晚期以“贸易差额论”为中心,其代表人物是英国的托马斯·孟(Thomas Mun, 1571~1641)。其主要著作是《英国得自对外贸易的财富》(England's Treasure by Foreign Trade),马克思称之为“重商主义的圣经”。无论早期和晚期,都认为财富就是货币,就是金银,在对外贸易中一国的所得必然是另一国的所失,故唯有通过对外贸易才能取得财富。但晚期学者在认识上比早期更向前推进了一步,在政策实践上也较早期完善,这是商业资本发展得更加成熟的表现。首先,早期重商主义将货币与商品绝对地对立起来,要求在对外贸易中绝对地多卖少买,使金银流入国内。晚期重商主义则将货币与商品联系了起来,托马斯·孟说:“有了货物的人是不可能会缺钱的。”^② 可见晚期学者已经不自觉地接近了“货币就是商品”这一命题,当然他们并没有也不可能正确地理解它。其次,早期学者是孤立地对待货币运动的,千方百计地要把它保存在国内窖藏起来。正如恩格斯所说:“就像守财奴一样,双手抱住他心爱的钱袋,用妒嫉和猜疑的目光打量着自己的邻居。他们不择手段地骗取那些和本国通商的民族的现钱,并把侥幸得来的金钱牢牢地保持在关税线内。”^③ 晚期则已开始认识到货币运动与商品运动的内在联系,托马斯·孟的两句名言概括了这一联系:“货币生产贸易,贸易增加货币。”^④ 而且他们还认识到货币必须投入流通才能增殖,正

① 马克思:《资本论》第3卷,人民出版社1956年版,第416页。

② 托马斯·孟:《英国得自对外贸易的财富》,商务印书馆中译本,第16页。

③ 《马克思恩格斯全集》第1卷,人民出版社1956年版,第596页。

④ 托马斯·孟:《英国得自对外贸易的财富》,商务印书馆中译本,第16页。

如恩格斯所说：“他们开始明白，一动不动地放在钱柜里的资本是死的，而流通中的资本却会不断增殖。……人们开始把自己的金币当作诱鸟放出去，以便把别人的金币引回来，……”^①最后，早期重商主义单纯用金银的多寡来衡量一国的财富，片面地追求货币差额。晚期重商主义认为贸易顺差是一国取得和保存金银的主要手段。必须结合贸易顺差来衡量一国的财富。

重商主义在上述理论观点基础上提出了一系列政策主张，这些政策主张的基本点是国家干预对外贸易，实行贸易保护主义。

早期重商主义主张直接利用国家立法和行政措施来保证对每个国家和每笔贸易都实现顺差，绝对禁止金银外流。晚期重商主义则不单纯地直接依赖立法和行政手段来取得和保存金银，更多地要求通过国家干涉来促进本国的生产和出口，允许对个别国家有贸易逆差，只要这有利于实现总的贸易顺差。例如当时英国对东印度有逆差，但由东印度输入的产品却可畅销欧洲，从而保证了总的贸易顺差。晚期重商主义的具体措施主要有：实行高关税，限制外国商品的输入，保护航运业。如1651年英国制定了《航海条例》，规定沿海贸易必须使用英国船舶；扶助出口工业，如禁止优秀技工擅自离开国境、鼓励人口增殖、压低工资等。

重商主义是西方最早的国际贸易理论。重商主义产生于资本原始积累时期，是西方经济学界对国际贸易的最早的理论说明。在当时的特定历史条件下，重商主义冲破封建思想的束缚，开始了对资本主义生产方式的最初考察，它指出，只有对外贸易才能增加一国的货币量，才能增加一国的财富；对外贸易是财富的源泉，因此一国的全部经济活动应服从对外贸易的需要。这些论点代表了当时处于上升时期的商业资本的利益，因而促进了资本的原始积累，推动了资本主义生产方式的发展，具有历史进步意义。

^① 《马克思恩格斯全集》第1卷，人民出版社1956年版，第596页。