



国际贸易理论、 政策与实务

俞招根 编著

同济大学出版社

ONGJIDAXUECHUBANSHE

国际贸易理论、政策与实务

俞招根 编著

同济大学出版社

内 容 提 要

本书共分八章,系统地介绍了国际贸易理论、政策和外贸合同及其操作管理。书中除了对国际贸易成因及其利益作一般的分析外,还分析了贸易利得和利失上的并存效应,分析介绍了贸易上的关税和非关税政策及其措施,以及当前世界上的自由贸易的政策与安排。本书还从合同条款和履约两方面介绍了外贸业务的管理。最后,从拓展外贸业务需要出发,在传统的一般贸易方式基础上,进一步介绍了其他的贸易方式。本书可作为企业销售和贸易管理专业的教材,也可供出口经营企业业务主管和相关管理人员阅读。

责任编辑 郁 峰

封面设计 陈益平

国际贸易理论、政策与实务

俞招根 编著

同济大学出版社出版

(上海四平路 1239 号 邮编 200092)

新华书店上海发行所发行

常熟市文化照相制版彩印厂印刷

开本:850×1168 1/32 印张:11.5 字数:330千字

1998年2月第1版 1998年2月第1次印刷

印数 1—3000 定价:10.00

ISBN7-5608-1823-4/F·203

引 言

国际贸易与国内贸易比较,最主要的区别之一是,国际贸易是在不同的法律、文化、政治、经济背景下进行的贸易,因而国际贸易业务在政策、法规、规范等方面相对国内贸易有更高的要求。本书在内容体系的编排上,从理论、政策、实务三方面尽可能全面系统地介绍国际贸易知识。

本书共分八章,在第一章里,介绍和分析国际贸易发生的动因,确定贸易条件的供求两方面的原因,国际贸易产生的利益再分配,影响贸易产品的需求原因和贸易产品变换的动态原因,以及要素变动对贸易条件的影响等,这些理论分析对企业把握贸易产品的定位策略和国际营销策略以及透视政府贸易政策的动向有着澄清思路的作用。

第二、三章主要论述贸易政策。贸易政策包括关税和非关税壁垒两方面内容,贸易政策对企业进出口贸易有着直接的影响。该两章除了介绍普惠制、世贸组织(WTO)统辖下的关贸总协定(GATT)的最惠国待遇和非关税壁垒的一些主要做法外,还介绍了我国的进出口税收的计征和进出口许可管理制度。

国际贸易术语不是一项单纯的报价,而是每一贸易术语都包含了一系列内容确定的关于买方和卖方义务的交易条件,所以有必要单列一章予以介绍。第五章和第六章的内容是关于国际货物买卖合同中交易条件的磋商、订立和合同的履行,这两章内容和第七章的外贸结汇单据及其缮制构成了外贸实务的主要内容,也是企业管理人员进行良好的外贸合同管理所必须掌握的知识。

第八章讨论的是国际贸易方式。随着资本的国际化的发展(包括实质资本和金融资本),国际贸易由此会发生出多样的贸易

方式,其实,每一种贸易方式(包括每笔单边售定的传统贸易,它是内贸的延伸)都是拓展贸易市场的途径,而企业的生存和发展完全依赖于对自己市场的不断开拓。因此,该章介绍了国际上通行的和我国出口企业做得比较多的各类贸易方式。

目 录

引 言	(I)
第一章 国际贸易理论	(1)
第一节 国际贸易的古典理论	(1)
第二节 国际贸易的现代理论	(4)
第三节 国际贸易值和国际贸易利益	(14)
第四节 战后国际贸易新理论	(24)
第五节 国际贸易和经济增长	(30)
第二章 关税政策	(42)
第一节 关税和贸易利益	(43)
第二节 有关关税的计量	(47)
第三节 特别关税和优惠关税	(54)
第四节 关税同盟	(69)
第三章 非关税壁垒政策	(76)
第一节 配额	(76)
第二节 其他非关税壁垒	(85)
第四章 国际贸易术语	(99)
第一节 贸易术语和国际贸易惯例	(99)
第二节 常用的国际贸易术语	(106)
第三节 其他七种贸易术语	(113)
第四节 计价和合同中的价格条款	(115)

第五章	国际货物销售合同	(124)
第一节	发价与接受	(124)
第二节	合同中关于货物方面的条款	(130)
第三节	合同中关于交货与付款的条款	(142)
第四节	合同中的其他条款	(152)
第六章	合同的履行	(159)
第一节	卖方的合同履行	(159)
第二节	买方的合同履行	(168)
第三节	履约中的一些问题	(174)
第七章	进出口贸易的票据和单据	(185)
第一节	票据	(185)
第二节	运输单据	(192)
第三节	其他结汇单据	(202)
第八章	国际贸易方式	(216)
第一节	包销协议和代理合同	(216)
第二节	国际生产合作与贸易方式	(222)
第三节	国际工程承包合同及其他贸易方式	(226)
附录	(231)
附录一	合同担保统一规则(1978年)(国际商会 第325号刊物)	(231)
附录二	联合国国际货物销售合同公约	(237)
附录三	1990年国际贸易术语解释通则(国际商会 第460号刊物)	(265)
附录四	跟单信用证统一惯例(1993年修订本)(国	

	际商会第 500 号刊物)	(314)
附录五	伦敦保险协会保险条款(1982 年修订).....	(341)

第一章 国际贸易理论

本章主要从供给和需求两方面来阐述国际贸易纯理论,国际贸易纯理论主要包含两部分内容:① 国际贸易发生的原因、贸易流向以及贸易条件的确定;② 与经济福利原则有关的贸易利得(Gains from trade)问题,其中包括战后的国际贸易新理论

第一节 国际贸易的古典理论

欧洲在 15 世纪就产生了国际贸易理论,那就是重商主义的国际贸易理论,这种理论在早期集中地表现为“货币差额”论,后期则为“贸易差额”论。它的基本思想可以概括为:金银货币才是唯一财富,因此财富来自流通领域,贸易者一方所得就是另一方所失,所以国内贸易无助于财富增加,要增加财富,只有在国际贸易中始终保持“贸易顺差”,这就需要相应的国家政策干预,以保证本国贸易商人的利益。早期的重商主义思想更为极端,主张只要出口不要进口,以获得货币差额。

亚当·斯密(Adam Smith)提出不同的贸易理论,也就是绝对优势说,他认为商品才是财富,两国贸易对贸易国双方都有利,只有通过自由贸易,资源才能得到有效配置。假定世界只有 A 国和 B 国,生产两种产品:布和酒,但是两国生产这两种产品的成本不同(见图 1-1),那么,两国如何进行交易呢?

图 1-1 说明,A 国投入单位劳动时间,可以生产 40 码布或者 80 桶酒,B 国投入同样单位劳动时间,可以生产 100 码布和 50 桶酒。显然,A 国在酒生产上占绝对优势,B 国在布生产上占有绝对优势。两国国内交换比率各为 0.5 码/桶和 2 码/桶。图中实线表

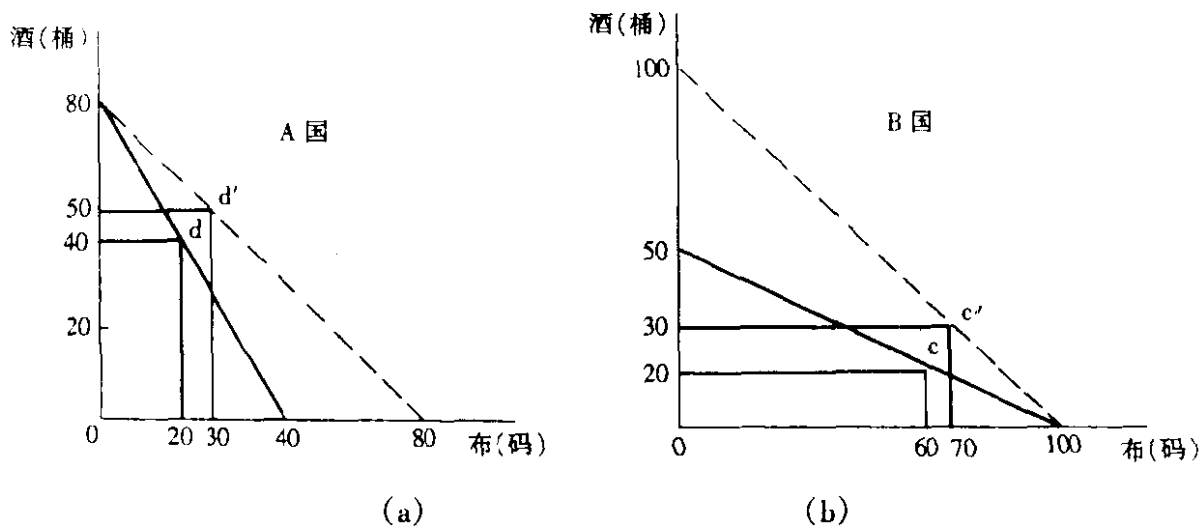


图 1-1 绝对优势与贸易

示单位劳动时间投入条件下两种产品的组合,也是国内两种产品的交换比率。

如果 A 国用酒去 B 国换布,能换得比国内更多的布。同样,B 国用布去换 A 国的酒,也比国内换酒换得多。那么,两国都用自己优势产品去交换,这交换比率必定在 0.5—2 码/桶之间,如果低于 0.5,A 国就不会愿意出口酒;如果高于 2,那么,虽然 A 国乐意,但 B 国却不愿意了,交易也不能达成。我们假定这交易比率为 1:1(码/桶),再假定,贸易前,A 国消费组合点在 d(40 桶酒和 20 码布),B 国消费组合点在 c(60 码布和 20 桶酒)。现在我们来看贸易后的情形,上图虚线为国际交换比率,A 国重新组合生产,在单位劳动时间投入条件下全部生产酒,而 B 国则在单位劳动时间投入条件下全部生产布,然后 A 国用 35 桶酒换取 B 国 35 码布,结果 A 国消费组合点由 d 移到 d'点,而 B 国消费组合点则由 c 点移到了 c'点。通过贸易,A 国可以消费 45 桶酒和 35 码布,而 B 国也增加了消费量——65 码布和 35 桶酒。因此,两国通过贸易都获得了贸易利益。

上述理论存在一个缺陷,简言之,它没有说明,如果 A 国或 B

国在这两种产品生产上成本都分别高于 B 国或 A 国,那么,贸易还能进行吗? 斯密理论不能解释这一点。大卫·李嘉图(David Ricardo)对此提出了相对优势说或比较利益说。我们仍然用上述例子说明(图 1-2)。现在假定投入单位劳动时间,A 国能生产 40 桶酒或者 20 码布,B 国则能生产 50 桶酒或者 100 码布。显然,A 国两种产品成本都高于 B 国,但是 A 国在酒生产上占有相对优势,换言之,A 国生产酒相对它生产布效率比之 B 国更高,如果仍按 1:1(码/桶)比例交易,那么,A 国生产 40 桶酒,用其中 15 桶换取 15 码布,结果,A 国新消费组合点 d' 是 25 桶酒和 15 码布,而贸易前消费组合点 d 只有 20 桶酒和 10 码布;B 国的消费组合点则由 c 点的 80 码布和 10 桶酒移到 c' 点的 85 码布和 15 桶酒。

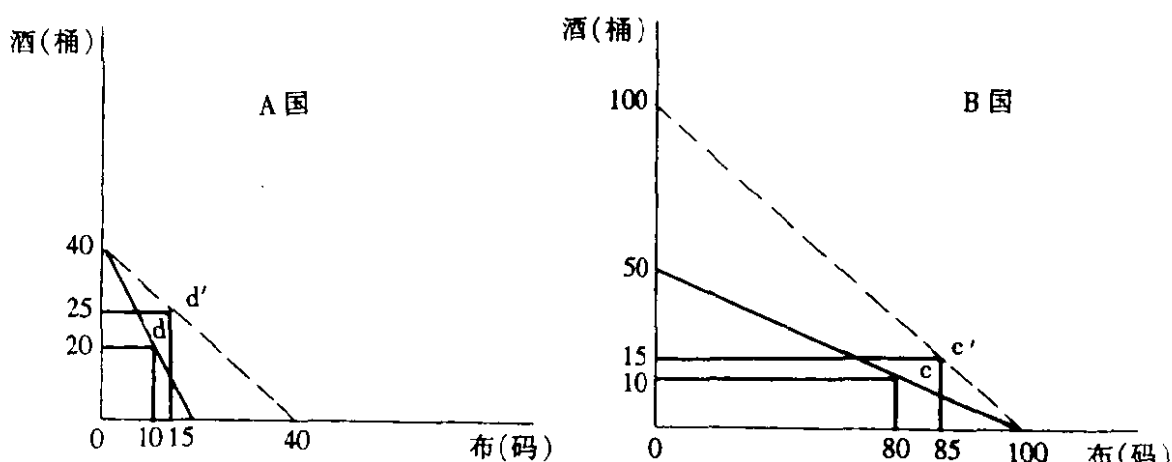


图 1-2 比较优势和贸易

因此,假设某一国不拥有绝对优势,只要贸易国国内的商品交换比率不同,那么,双方贸易仍都能获利。比较优势法则说明,只要贸易两国存在成本差异或不一致,那么,贸易双方就有比较优势,从而可以通过交易获得贸易利益。我们也可以用要素价格(如工资率)来解释比较成本,详见下表。

	A 国	B 国	
布	2	10	码/投入的单位劳动时间
酒	4	5	桶/投入的单位劳动时间

这里,假定工资由劳动的边际生产率决定,对 A 国来说,与 B 国比较,酒的比较工资是 $\frac{5}{4} < \frac{10}{2}$,因此,在酒的生产上有低的比较成本,其含义可以这样来解释:A 国在酒的生产上劳动力比较充裕,工资低廉导致了这方面的比较优势,而 B 国资本相对充裕,可以雇佣相对少的工人生产布,从而获得布生产方面的比较优势。值得指出的是,李嘉图在比较优势或比较利益分析中隐含了以下假设:

- (1) 贸易国只有两个,且只有两种产品;
- (2) 产品成本用劳动价值说来解释;
- (3) 边际成本不变,或者简单说,成本不变;
- (4) 没有运输费用;
- (5) 生产要素充分利用,并在国内有完全的流动性,但在国际间则完全不能流动;
- (6) 完全竞争市场;
- (7) 收入分配不变;
- (8) 贸易按物物交换方式进行;
- (9) 不存在技术进步和经济发展;
- (10) 各国需求偏好既定。

在以后的分析中,我们将逐步去掉这些假设,视情况需要加以修正,以使理论更切合实际情况。

第二节 国际贸易的现代理论

上节分析中,我们假定 A, B 两国通过贸易实行全盘专业化生

产,但是在现实世界里,情况并不是这样。瑞典经济学家埃利·赫克歇尔(Eli Hecksche)和伯蒂尔·俄林(Bertil Ohlin)试图用现代要素价值或价格理论(以下简称 H-O 模型)解释比较成本差异的原因,同时也弥补古典理论的不足。

一、H-O 模型

H-O 模型在以下假设下:① 没有国际间要素的流动;② 要素资源得到充分利用;③ 两国偏好相同;④ 两种生产要素等,可以概述如下:

(1) 一国某种商品的生产,使用相对价格最低廉的要素达到相对最多的数量,该国在该商品上将具有较低的比较成本。

(2) 各国之间相对的要素价格差异,是由于各国天赋要素的状况不同。

H-O 模型是从生产要素相对价格不同决定了生产函数中要素价格比例的不同,解释了不同国家由这些差异决定了它们的生产可能性曲线亦不同。既定产量可以有不同的要素比例(一种商品、两种要素),通过埃奇沃斯盒图,在既定的两种要素下,可以找到一国两种商品生产的最优轨迹,由此可以推出该国的生产可能性曲线。因此,H-O 模型不过是用现代要素价值论来代替李嘉图的劳动价值论。天赋要素状况分为三种类型:劳动密集型、土地密集型和资本密集型。我们在分析李嘉图的比较成本说时,暗含了机会成本不变,而在分析 H-O 模型时,则假定了规模报酬固定,现在进一步分析机会成本变动的情况。

机会成本递增

G. 哈伯勒(G. Hoberler)首先用机会成本概念来分析国际贸易中的比较成本说。所谓机会成本,就是一种资源可用于某种投入而没有用于该种投入所能创造的价值。图 1-3 是递增成本下的生产可能性曲线。生产可能性曲线表示在既定生产要素投入的条件

下所生产的两种产品的最大产出的组合轨迹。从图上可以看出，由于边际产出的递减，因此，每增加一个单位布的产出，相应地就要减少酒的产出，随着布产出增加，酒产出的减少随之递增，这里，酒的产出减少量就是所对应的布的生产的**机会成本**，所以，曲线向外凸。同理，就酒的产出而言，则布是酒的机会成本，同样，酒也存在机会成本递增的情况。假定酒是资本密集型产品，而布是劳动密集型产品。设 A 国资本资源相对劳动资源更充裕，则生产可能性曲线呈竖的半椭圆状，B 国劳动资源相对更充裕，则生产可能性曲线呈横卧的半椭圆状。

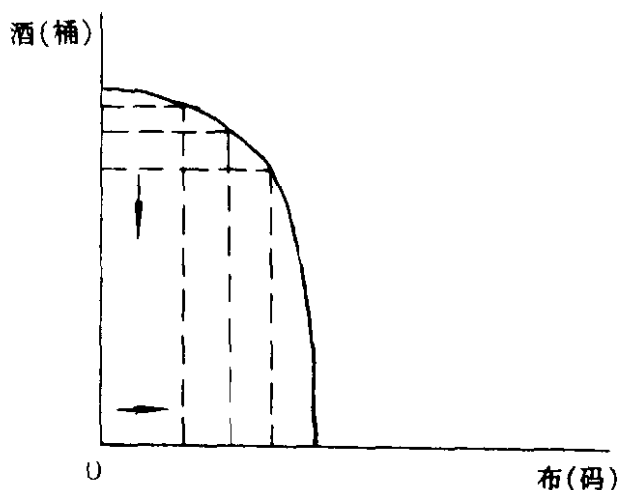


图 1-3 递增机会成本条件下的生产可能性曲线

我们再看，在机会成本递增情形下，贸易国双方不完全的国际专业化分工的形成和贸易利益(图 1-4)。图中，我们把 A, B 两国的生产可能性曲线放在一起，同时引入无差异曲线，该曲线表示在既定效用条件下两种产品的组合轨迹，由于产品边际效用递减，因此，若要减少一种产品消费而又不降低效用满足程度，就需用消费更多量的另一种产品来补足，所以曲线凸向原点。曲线离原点越远，表明效用越大，从而两种产品的消费量也越多。

图 1-4(a)说明，两国偏好相同，在贸易发生前，A 国的生产组合点和消费组合点都在 A' 点，而 B 国的生产组合点和消费组合点

都在 A 点,这是因为生产组合点决定于消费组合点,而消费组合点又决定于偏好,即由无差异曲线与生产可能性曲线相切点决定。通过国际贸易,这种情形改变了,在图 1-4(b)中,P 线表示两国产品的交换比率,现在 A 国的生产组合点在 B'点,消费组合点在 E 点;而 B 国生产组合点在 B 点,消费组合点也在 E 点,这是因为 A 国用 B'C'量的酒出口给 B 国,从 B 国进口了 C'E 量的布。假定两国贸易平衡,那么有 $B'C' = EC$, $C'E = CB$ 。

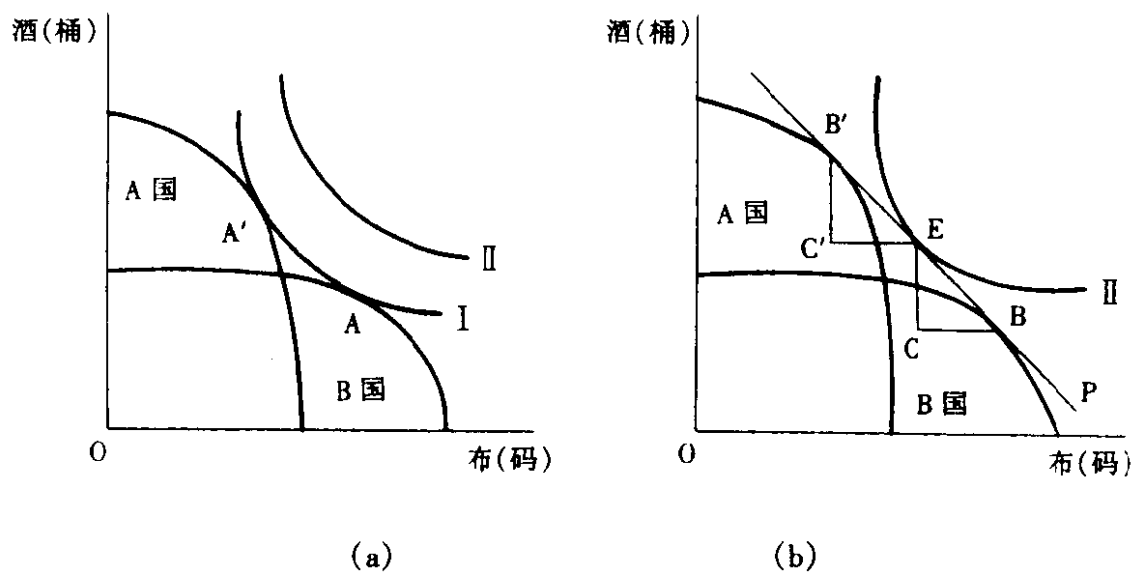


图 1-4 不完全分工与贸易利益

由上分析,我们看到,通过贸易,两国的消费量都超过了各自的生产能力,超过部分就是贸易利益;同时,通过贸易,两国都实行了不完全的专业化生产,换言之,两国生产更多地集中在有要素资源相对优势的产品上。

机会成本递减

我们现在来考察机会成本递减的情形,这种情形是与现实经济生活中的规模经济联系在一起的。

在图 1-5 中,我们假定 A, B 两国在各个方面都相同,因而有同样的生产可能性曲线和无差异曲线。在机会成本递减的情况下,

生产可能性曲线凸向原点。在贸易发生前,两国的生产组合点和消费组点都在 A 点,酒和布的交流比率为 1:1。贸易发生后,A 国进行完全专业化的生产,全部资源投入酒的生产,B 国也进行完全专业化的生产,全部资源投入布的生产,然后,50 桶酒与 50 码布相交换,两国的消费组合点现在在 E 点,与更高的无差异曲线 II 相切。如果没有贸易,显然不会有完全的专业化生产,但是完全专业化的生产也有可能造成市场独占或寡头垄断。

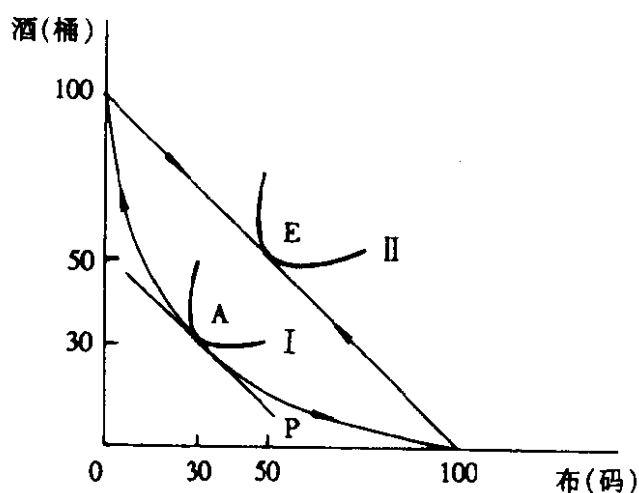


图 1-5 完全分工与贸易利益

从上述分析可以看到,完全的国际专业化分工,只是比较成本的法则在一定假设下的结果,如果改变这种假设,结果就不一样,然而这并不能改变比较成本法则本身,因为无论如何,各国是依据自己的比较成本优势而都获得了贸易利益。

二、贸易需求分析

前面,我们分析国际贸易的原因和贸易利益,都是从贸易国的比较成本优势方面去进行的,也就是说,从供给方面去分析,这显然不够全面。下面我们从需求方面对贸易理论作进一步的探讨。

无差异曲线和贸易供求

我们虽然分析了在既定资源条件下生产可能的限度,但是对贸易条件(即商品交换比率)的确定还没有给出解释。约翰·穆勒(J. Mill)用贸易国双方对他国产品的相互需求来解释贸易条件,修补了大卫·李嘉图的比较成本说的不足,以后,阿弗雷特·马歇尔(A. Marshall)和埃奇沃斯(F. Y. Edgeworth)提出了贸易供应曲线(trade offer curve),更准确、清晰地表达了贸易条件的确定。

假如 A 国与 B 国生产函数一样,要素丰裕程序一样,或要素价格一样,简言之,两国的生产可能性曲线一样,两国仅仅在消费偏好上有差异,那么,两国会不会发生贸易呢?回答也是肯定的。假定 A 国贸易前在 A 点(见图 1-6)组织生产, B 国在 B 点组织生产。贸易发生后,两国都在 c 点组织生产, B 国用 cd 桶酒换取 bc 码布($bc = de$, 假定贸易平衡)码布; A 国相反,用 bc 码布换取 B 国 cd ($cd = ab$)桶酒。经过贸易,两国均获得了贸易利益,也即各自增大了自己的经济福利。

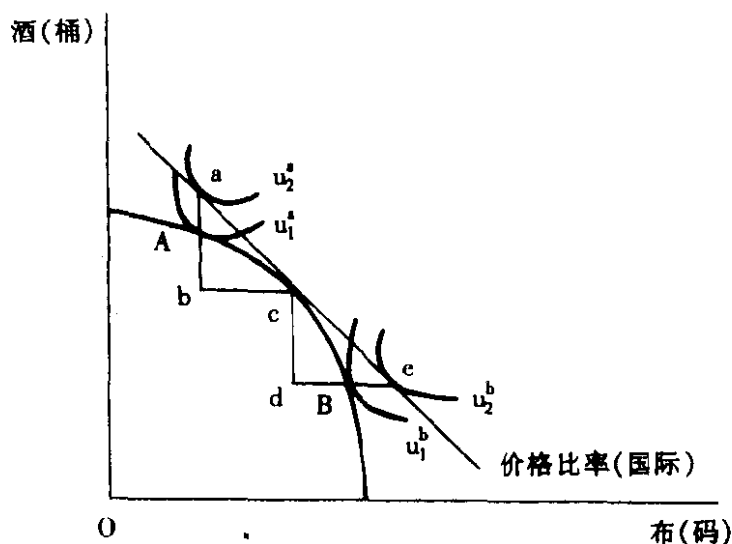


图 1-6 基于不同偏好的两国贸易