

国际经贸理论与实务

主 编 李续忠

辽宁师范大学出版社

(辽)新登字 18 号

国际经贸理论与实务

主编 李续忠

出版发行：辽宁师范大学出版社	社址：大连市黄河路 850 号
电话：(0411)4601181-8549	邮编：116029
经销：新华书店	印刷：辽宁师范大学印刷厂
责任编辑：刘华铭	责任校对：伍 明
开本：787×1092 1/32	字数：280 千
印张：13	印数：3000 册
版次：1995 年 8 月第 1 版	印次：1995 年 8 月第 1 次印刷

ISBN 7-81042-081-X/F·2

定价：14.50 元

目 录

第一章 国际经贸基本理论	1
第一节 国际贸易的概念与特点.....	2
第二节 国际贸易的产生和发展.....	6
第三节 国际贸易的作用和类型	10
第四节 西方国际贸易理论简介	18
第二章 国际分工与世界市场	37
第一节 国际分工	37
第二节 世界市场	45
第三节 当代国际分工和世界市场的发展变化	52
第三章 国际经济关系与对外经济政策	59
第一节 国际经济关系的形成与发展	59
第二节 国际经济交往的领域与形式	74
第三节 各类型国家对外经济政策与措施	90
第四章 国际贸易术语	104
第一节 贸易术语的种类.....	104
第二节 三种常用的贸易术语.....	112
第三节 其他 10 种贸易术语	125
第四节 正确使用贸易术语.....	129
第五章 国际贸易谈判与合同	134
第一节 谈判的准备与程序.....	134
第二节 谈判的策略与各国商人的谈判风格.....	143
第三节 国际贸易合同的成立与终止.....	152

· 第四节 国际贸易合同的签订及履行·····	156
第六章 国际贸易纠纷的预防与处理·····	166
第一节 商品检验·····	166
第二节 索赔·····	171
第三节 不可抗力·····	176
第四节 仲裁·····	180
第七章 国际贸易运输与保险·····	187
第一节 海运经营方式·····	188
第二节 其它运输方式·····	195
第三节 海运的风险与损失·····	204
第四节 保险条款与险别·····	212
第五节 买卖合同中的保险条款和我国进出口货物 保险的做法·····	227
第八章 国际收支与外汇·····	231
第一节 国际收支·····	231
第二节 外汇汇率·····	251
第三节 外汇市场与外汇业务·····	268
第九章 国际信用·····	289
第一节 国际金融市场·····	289
第二节 对外贸易信贷·····	309
第三节 国际金融组织与国际货币制度·····	330
第十章 国际贸易结算·····	351
第一节 国际贸易结算概述·····	351
第二节 国际贸易结算主要工具·····	357
第三节 国际贸易结算基本方式·····	375
后记·····	412

第一章 国际经贸基本理论

国际经贸理论的渊源,可以追溯到古典国际分工和贸易学说。早在15世纪到17世纪,由于新大陆和新航线的发现,商业活动范围空前扩大,世界市场逐渐形成,西欧的重商主义者就开始对国际贸易问题进行探讨,在某种程度上反映了欧洲商业资本的对外殖民贸易活动。到了18世纪中叶,产业革命的发生和国际市场的逐步形成,使人们有可能用比前人更正确、更全面的方法去研究世界经济关系。古典经济学派的主要奠基人、经济学家亚当·斯密和大卫·李嘉图就是在这个历史时期提出了国际分工和贸易理论学说。本世纪20~30年代,瑞典经济学家赫克歇尔和俄林提出的“要素禀赋论”成为现代国际分工和贸易理论的开端。在此基础上,西方经济学家又根据世界经济发展的新情况、新问题,从国际生产力发展的角度,对世界经济关系提出了新见解。与此同时,马克思主义经典作家从国际生产关系角度,深刻揭示了世界经济关系的本质。在我国,自从党的十一届三中全会以来,随着改革开放实践的不断深入,邓小平同志有中国特色的对外开放理论逐步形成,这对于中国打开国门,走向世界,促进中国经济发展具有重大现实意义和深远的历史意义。

第一节 国际贸易的概念与特点

一、国际贸易的概念

国际贸易(International Trade)是指世界各国(或地区)之间的商品(包括劳务和技术)交换活动。从一个国家角度看这种交换活动,称为该国的对外贸易(Foreign Trade)。从国际范围看,世界各国(地区)对外贸易的总和,就构成了国际贸易,亦称世界贸易(World Trade)。

对外贸易与国际贸易都是指越过国界所进行的商品交换活动。从这一点说,两者是一致的。但是它们的明显区别在于前者着眼于某个国家,即一个国家(地区)同其它国际(地区)之间的商品交换;后者则着眼于国际范围,即世界上所有国家(地区)之间的商品交换。

随着生产力的发展,科学技术的进步,国际间的经济联系日益增强。国际贸易这一概念所包含的内容也愈来愈丰富了。从前,国际贸易实际上只包括实物商品的交换,而现在,还包括劳务和技术等非实物商品的交换。所谓实物商品交换,也叫有形商品交换,是指原料、半制成品及制成品的买卖。劳务和技术等非实物交换,也称无形商品交换,前者是指在运输、邮电、保险、金融、旅游等方面为外国人提供服务,或本国工人、技术人员在国外劳动、服务,从而获得外币报酬;后者是指专利权、商标使用权,专有技术使用权的转让以及技术咨询和信息等的提供或接受。

国际贸易是国民经济的一个重要组成部分,它由进口贸易与出口贸易两大部分组成,故有时也称进出口贸易。进口贸

易是指一国(地区)从他国(地区)购进商品用于国内生产或非生产性消费的全部贸易业务。出口贸易是指一国向他国出售其生产和加工的商品的全部贸易业务。

国际贸易是一个国家对外经济关系的主要方面,随着世界经济的发展,各国之间的经济关系和贸易往来日益密切,发展国际贸易已成为各国国民经济发展和增长的重要条件。

二、国际贸易的特点

国际贸易与国内贸易同属商品交换范畴,但其区别在于:国内贸易是发生在一国内部的商品交换活动;国际贸易是越过国界进行的商品交换活动。国界为两者划出了明确的界限。

在发展国内贸易、国内市场方面,国家的经济政策、货币制度、税收制度及法律制度的统一,保证了商品在全国范围内的自由流通和国内统一市场的形成。而在国际范围,由于各国生产力发展水平不同,社会经济制度不同,从而执行的经济政策和对外贸易政策也不同,因此,国界客观上成为一种阻碍商品流通的因素。超越国界的商品交换,把各国的国民经济联结成一个世界范围的互相联系,互相依赖的经济整体,而国界又把整个整体分割成相对孤立的一个个国民经济范围,由此决定了国际贸易不同于国内贸易的特点。

首先,国际贸易中的商品交换超越了国界,由一国范围的商品交换扩展为世界范围的商品交换。国际商品交换的发展和世界市场的扩大,各国之间的互相联系和互相依赖,逐步代替了靠本国产品满足需要的自给自足,闭关自守的状态,国际贸易的发展,不仅把生产力发展水平高的国家联系起来,而且把生产发展水平低的国家也卷进了国际商品交换之中,使各

国的商品交换发展为世界性的商品交换。于是就产生了国际分工,世界市场,国际价值等复杂问题。同时市场调研,贸易方式,贸易障碍,商业及运输风险等问题也随之增多。

其次,各国之间的总的分工和生产专业化,使国际间的商品交换成为必要。不同国家之间要进行交换,必须先在国内生产出适合别国需要的可用于国际交换的商品,这就是国际间的劳动分工。由于各国自然状况和社会生产力水平各不相同,因而各自生产的产品种类、数量和成本也有很大差异。这就形成了国际分工和商品交换的客观条件。在国内生产中,生产要素流动较自由,这是竞争规律和价值规律得以贯彻的必要条件,而在国际之间,生产要素从一国流向另一国却受到国界的限制。这是因为,各个国家不但在经济上存在着各种形式的垄断,而且在政治上存在着国家政权,执行着不同的经济政策和外贸政策措施。如建立关税与非关税壁垒,实行有形无形的贸易管制和外汇管制,对移民规定严格的法律限制等。这些都阻碍了生产要素在各国之间的自由流动。即使是在实行自由贸易政策的国家之间,这些限制也不能完全取消。这就意味着世界范围内的自由竞争受到了限制,从而导致对价值规律的限制。也就是说,国际贸易产生的基础不同于国内贸易,所以在国际贸易中竞争规律和价值规律的作用也发生了变化。

第三,各国独立的货币制度。货币是商品交换发展的产物。有了货币作为交换媒介,商品流通才突破了时空上的限制。国际贸易使作为商品交换媒介的货币发展为世界货币。但是,各国的货币制度并不一致。建立什么样的货币制度属于一国的国家主权,每个国家确定的货币单位、含金量,代表的价值量和购买力等都各不相同。一国货币在国内可以依靠法律

强制流通,而在国际间只能依照一定的比率(即汇率)同另一种货币进行兑换。

在国际贸易中,由于各国货币制度不同,买卖双方必定有一方要用外国货币进行计价、结算和支付,这就发生了两种货币按照怎样的比率进行兑换的问题。汇率是两种货币兑换的标准,又是国际贸易核算盈亏的标准,有了这个标准,商品的国内价格和国际价格才能比较,判明是否有利,据以开展国际贸易活动。汇率的变动,不仅直接关系到贸易当事人的盈亏得失,而且会给有关国家的进出口贸易、国际收支、国际储备、物价、利率、工资、国民收入等带来有利和不利的影晌。

第四,各国参加对外贸易活动的主体有二个。一是个别主体,即进行具体交易的贸易商,二是综合主体,即执行总体调整职能的国家。在汇率已定的条件下,商品的国内外价格可以直接进行比较。个别主体就是根据这种比较,开展具体交易的。处于个别主体地位的贸易商,只能了解自己行为的直接后果,如外汇收进,支出多少,盈亏多少;而对自己行为的间接后果,如引起汇率变动,以及由此产生的对国民经济和国际经济的错综复杂影响都无法体察到。

作为个别交易前提的汇率,它的决定和变化是在个别主体的背后进行的。简言之,它取决于个别交易的总和,即一国的进口额和出口额总体收支之间的平衡关系。若两者保持平衡,汇率才能稳定。如果进出口额总体收支失衡,就会引起汇率发生波动。在这种情况下,个别交易就会因失去稳定的核算标准而不能正常进行。于是国家就需要对总体收支进行调整,重新平衡,使汇率稳定下来。总体收支的调整要靠国家的力量,采取影响整个国民经济的各种政策,如货币政策、产业政

策、外贸政策及各种措施来实行,使汇率趋向稳定。可见在国际贸易中,国家的宏观调节起着重要作用。

此外,国际贸易还有一些特点。如各国执行不同的经济政策和对外贸易政策,各国有不同的法律,度量衡制度,语言文字,风俗习惯等。使得国际贸易较之国内贸易复杂得多。

第二节 国际贸易的产生和发展

一、资本主义以前的国际贸易

国际贸易是人类社会发展一定历史阶段的产物。人类社会发展到了一定历史阶段,社会生产力发展到了一定高度,就有了剩余产品可供交换。早在原始社会末期,部落之间就有剩余产品的物物交换,这可说是国际贸易的雏形,此后,随着部落的消亡,国家的出现,商品越出了国界,产生了国际贸易。在奴隶社会,对外贸易的主要商品是奴隶和奢侈品,如宝石、装饰品、各种织物、香料等。公元前8世纪,中国的周王朝就开始与西域一些国家以贡礼和酬谢的贸易方式进行政府间的商品交换。在欧洲国家,奴隶还曾经是奴隶主进行贸易的主要商品。当时希腊的雅典就曾经是一个奴隶贩卖中心。

由于当时自然经济占统治地位,商品生产所占比重极微,能用来进行国际交换的商品更少,加之交通工具落后,国际贸易的地理范围及贸易规模也极其有限,只在邻近的国家间进行贸易往来。

进入封建社会,由于农民有了自己可以支配的一部分劳动产品,劳动积极性有所提高,社会生产力也随之提高,在此基础上,商品经济和对外贸易也有所发展,国际贸易的地理范

围和参加贸易的国家也不断扩大。

中国早在公元前 2 世纪西汉时期,就已经形成了从长安中亚西亚横贯亚洲大陆,西达地中海沿岸的丝绸之路。隋唐时期,除了上述陆路商路之外,还开辟了海上商路。海上西方航线由广东、福建,经南海到东南亚,绕过马来半岛入印度洋,经印度半岛抵达波斯湾。海上东方航线也到达了朝鲜和日本。当时的贸易方式除商旅或商船的民间贸易以外,还有官方贸易。

在西方,公元 7~8 世纪,地中海东部曾是国际贸易的中心。阿拉伯民族是一个经商的民族,他们成为联结欧亚非三大洲贸易的中间商人。11 世纪以后,随着意大利北部和波罗的海沿岸城市的兴起,国际贸易进一步扩大到地中海、北海、波罗的海和黑海沿岸地区。

但在封建社会时期,由于自给自足的自然经济占统治地位,社会分工和商品经济极不发达,能进入商品流通的只是少量剩余农产品、土特产品和手工艺品。对外贸易在各国国民经济中还不占重要地位,对各国经济的发展没有显著影响,只是通过国际贸易往来,实现了各国之间的经济文化交流。

二、资本主义社会的国际贸易

到了资本主义社会,大规模机器工业建立以后,国际贸易发展迅速,贸易额急剧扩大。国际贸易活动几乎遍及全球。贸易规模,商品种类,贸易地理范围以及贸易在各国国民经济中的地位,都得到空前的扩大和提高。一方面,对外贸易为确立资本主义生产方式提供了劳动力、资本和市场;另一方面,社会化大生产和资本对剩余价值的追逐,驱使资本主义经济依赖于世界原料和商品销售市场。

从16世纪开始到18世纪中叶,工场手工业开始蓬勃发展,劳动生产率不断提高,促进了商品生产和交换的不断扩大,因而需要扩大市场和寻找原料来源。新航路的开辟把各大洲联结在一起,形成了世界市场。欧洲一些资本主义国家用暴力、掠夺、欺骗和奴役等手段同殖民地进行贸易,如西班牙。随后是英国垄断了美洲、欧洲的贸易;葡萄牙,接着是荷兰独占了非洲和亚洲的市场。为了霸占这些市场,欧洲国家通过成立一些垄断殖民地贸易的特权公司,如荷兰的东印度公司、英国的东印度公司等,掠夺了大量利润,作为资本原始积累的重要来源。欧洲国家为了占领殖民地和争夺国际贸易霸权曾经进行了长期的战争。到17世纪末,英国取得了国际贸易的霸权。随着国际贸易范围迅速扩大,商品品种也比以前增多,新增的主要是工业原料,城市居民的消费品和粮食。贩卖非洲黑人也是当时欧洲国家与殖民地贸易中很重要的取得惊人利润的手段。这时的贸易中心已转移到了大西洋沿岸的城市,如安特卫普、阿姆斯特丹、巴黎、伦敦等。

从18世纪60年代开始到19世纪60年代,欧洲国家先后发生了产业革命,建立了大机器工业,生产力迅速提高,社会产品大大增加,交通通讯工具显著改进,国际分工开始形成,所有这些都为国际贸易的发展提供了空前丰富的物质基础,贸易额急剧增长;商品结构在不断变化,工业品特别是纺织品的贸易增长迅速;商品种类越来越多;贸易方式也趋向多样化;专业性国际贸易组织机构也已形成。居于垄断地位的国家(如英国)在自由竞争口号下鼓吹推行自由贸易政策,以便侵入其他国家市场,而其他国家则采取贸易保护政策来维持和发展其幼稚工商业。

从 19 世纪 70 年代开始到第一次世界大战以前,自由竞争资本主义已过渡到垄断资本主义阶段,工业生产和国际贸易,因第二次工业革命的产生,世界市场的扩大以及资本输出促进商品输出,又进入了一个迅速发展时期。这时,银行资本与工业资本融合在一起形成金融资本。垄断组织通过专门机构直接操纵了进出口贸易业务,垄断并瓜分市场和原料来源地。国际贸易成为垄断组织追求高额利润的一种重要手段。

两次世界大战之间,由于经济危机的频繁爆发,世界市场的相对稳定,贸易战和货币战愈演愈烈,贸易保护主义盛行,国际贸易停止增长,甚至有所萎缩,呈现不稳定发展的状态。

从二战结束到 70 年代,世界政治经济形势发生了较大的变化。第三次工业技术革命的发生,国际分工和生产国际化的深化和扩大,贸易自由化的强化(如降低关税、取消管制等),跨国公司的加速发展,使国际贸易额空前增长,工业制成品超过初级品;新产品大量出现;贸易方式多样化且与资本流动、工业技术活动日益结合;对外贸易在国民经济中的比重不断提高。但到了 70 年代中期,世界经济出现了滞胀局面,国际贸易也由迅速发展转向缓慢、停滞。

80 年代以来,世界产品结构大调整,国际贸易正超越传统的有形和无形贸易的范围向更广阔的领域扩展,商品输出、技术转让和资本输出交织在一起。同时,国别地区结构也在向多级方向发展。在商品结构方面,深加工、高附加价值产品的比重不断上升,一次产品的比重日趋下降。跨国公司成为推动国际贸易发展的重要力量。进入 80 年代以后,工业发达国家均注意加强采用非价格手段来促进销售,货币贬值对推动出口的作用相对缩小。区域性贸易集团的作用有所加强,一些发

展中国家组成的经济集团或共同市场,积极推动区域内合作,共同抗衡西方的贸易保护主义。对销贸易获得进一步发展,多边贸易体制进一步遭到削弱。

第三节 国际贸易的作用与类型

一、国际贸易的性质和作用

国际贸易的性质和作用是由社会制度决定的。资本主义国家的国际贸易以营利为目的,是发达资本主义国家对不发达国家实行经济剥削的手段。在帝国主义时期,垄断组织更借以争夺世界市场和获取高额利润。社会主义国家的国际贸易,是在平等互利、互通有无的原则基础上,与世界各国发展正常贸易关系,以加速社会主义建设和满足人民日益增长的需要。具体说,国际贸易的作用有以下几个方面。

1. 国际贸易是各国生产在世界流通领域的延伸,是社会再生产的一个重要组成部分,对生产起着积极的促进作用,它是国家间经济联系的一种高级形式,使生产领域的要素与流通领域的要素,经济要素同科学技术要素交织在一起,进一步丰富和扩大了世界上的经济交流。

2. 国际贸易是各国进行国际分工的纽带,是各国在经济、科学技术上相互依赖的表现形式之一。它不仅把商品生产发展水平很高的国家相互联系起来,而且也把生产发展水平较低的国家 and 地区卷进来,发展成为普遍的、全世界的、分工性的商品流通。

3. 国际贸易是提高利润率的有效手段。其原因有四个方面,第一,通过国际贸易降低生产成本。厂商可从国外获得廉

价的原料、燃料、辅助材料、机器设备等,减少了不变资本费用;同时,通过国际贸易还可以使可变资本转化的必要生活资料变得便宜,使劳动力价值降低,减少了可变资本费用,从而使产品的生产成本降低,利润相对扩大,利润率提高。第二,通过国际贸易,扩大出口,可使生产规模扩大,生产社会化程度扩大到世界范围,可以使生产设备得到充分利用和便于采用专用设备,从而提高劳动生产率,降低单位产品的劳动消耗和其他生产费用,取得规模经济效益,由此提高利润率。第三,通过国际贸易可以使发达国家获得持久的超额利润。商品在国际上的价格,决定于商品的国际价值,发达国家有先进的技术和设备优势,有较高的劳动生产率,生产某种商品所消耗的劳动时间大大低于国际社会必要劳动时间,即生产商品的国内价值低于国际价值,在按国际价值出售后,就可得到一个高于国内价值的差额,这一差额就成为超额利润。这个差额形成的基础是世界各国生产力发展水平之间的差距。由于这一差距是经济长期发展的结果,因而不是短时间所能改变的。所以发达国家的这种超额利润可以长期得以保持。此外,某些发达国家垄断着某些商品的生产或国际销售,以高于商品价值的垄断价格出售,也可以得到超额利润,从而使利润率大幅度提高。第四,通过国际贸易,资本输出或技术输出,在国外就地设厂销售,提高利润率。

4. 国际贸易可以带动国民经济其它相关经济部门的发展。整个国民经济的各个部门相互联系,互为市场。国际贸易的扩大对其它经济部门产生后连锁和前连锁的效应。所谓后连锁是指由别的部门来供应本部门在生产中所投入的要素。所谓前连锁是指以其产品供应别的部门的需要。前连锁和后

连锁效应表明各经济部门之间的需求和供应关系。一个国家的出口部门越发展,对国民经济中其他经济部门的带动作用越大。

二、国际贸易的类型

国际贸易所涉及的范围相当广泛,性质也颇复杂,所以类型也很多,但根据不同的分析角度,可把国际贸易分为以下几类:

1. 按商品的移动方向分,可分为三类。

①出口贸易(Export Trade)。将本国所生产和加工的产品运往国外市场销售的国际贸易。

②进口贸易(Import Trade)。将外国商品运进本国市场销售的国际贸易。

③过境贸易(Transit Trade)。将甲国出口到乙国的商品经由丙国的国境运送时,对丙国来讲,就是过境贸易,也称转口贸易(Carrying Trade)。

2. 按国境和关境划分,可分为二类。

①总贸易(General Trade)。许多国家划分进出口是以国境为标准,凡进入国境的商品一律列为进口,称为总进口(General Import);凡离开国境的商品一律列为出口,称为总出口(General Export)。总进口额加上总出口额就是一国的贸易总额,称为总贸易。中国、日本、英国、加拿大、澳大利亚等国均采用这种划分标准。

②专门贸易(Special Trade)。许多国家划分进出口是以关境为标准,只有进入关境的外国商品以及从保税仓库提出进入关境的商品方列为进口,称为专门进口(Special Import);

对于从国内运出关境的本国商品以及进口后,经过加工又运出关境的商品则列为出口,称为专门出口(Special Export)。专门出口额加专门进口额就是专门贸易总额。美国、德国、意大利、瑞士等国采用这种划分标准。

联合国所公布的各国贸易额,一般都注明是总贸易额,还是专门贸易额。

3. 按商品的形式和内容划分,可分为两种贸易。

①有形贸易(Visible Trade)。是指实物商品的进出口,因为实物商品是有形的,可以看得见的,在国际贸易中,有形商品种类繁多,通常可分为初级产品和工业制成品两大类。初级产品是指没有经过加工或加工很少的农、林、牧、渔和矿产品;工业制成品主要是指经过工业加工的产品。为便于统计,联合国把国际贸易商品归为 10 大类,63 章,233 组、786 个分组和 1924 个基本项目。每种商品用 5 位数编号,其中一位数表示“类”,二位数表示“章”,三位数表示“组”,四位数表示“分组”,五位数表示“项目”。我国在这个标准分类的基础上,根据我国的进出口商品的具体情况,制定了自己的商品分类标准,每种商品用 6 位数编号,其中一位数为“类”,二位数为“章”,三位数为“组”,四位数为“分组”,五位数为“项目”,六位数为“子目”。

国际贸易商品的 10 大类是指:食品及主要供食用的活动物(0 类);饮料及烟类(1 类);燃料以外的非食用粗原料(2 类);矿物燃料、润滑油及有关原料(3 类);动植物油脂及油脂(4 类);化学品及有关产品(5 类);主要按原料分类的制成品(6 类);机械及运输设备(7 类);杂项制品(8 类);没有分类的其它商品(9 类)。其中 0~4 类为初级产品,5~8 类为工业制