

GUO JI MAOYI LILUN YU SHIWU

贾建华 甘丽华 主编

国际贸易 理论与实务

GUO JI

MAOYI LILUN YU SHIWU

北京经济学院出版社

国际贸易理论与实务

贾建华 甘丽华 主编

北京经济学院出版社

(京)新登字 211 号

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/贾建华,甘丽华主编.-北京:
北京经济学院出版社,1995.9

(现代市场经济与企业经营管理丛书)

ISBN 7-5638-0489-7

I. 国… II. ①贾… ②甘… III. ①国际贸易-经济
理论②国际贸易-贸易实务 IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (95) 第 12494 号

北京经济学院出版社出版

(北京市朝阳区红庙)

北京通县燕山印刷厂印刷

全国新华书店发行

787×1092 毫米 32 开本 13.375 印张 299 千字

1995 年 9 月第 1 版 1995 年 9 月第 1 版第 1 次印刷

印数:00 001—15 000

定价:11.00 元

前 言

为了满足我国高等院校广大非外贸专业学生渴望了解和掌握国际贸易原理和实务的需要,我们在密切结合当代国际贸易发展的实际,参考和借鉴了国内外近年来出版的有关专著、教材和科研成果,考虑到外经贸部对全国外销员统考大纲的要求基础上,编写了这本教材。

本书在内容上,充实了当代国际贸易发展的最新内容,在编写上力求做到内容新颖、重点突出、简明扼要。书中第一章至第七章为国际贸易原理部分;第八章至第十六章为国际贸易实务部分。教师在使用时,可根据需要或分别使用,或综合使用。

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、全国外销员培训的辅助教材,还可作为广大经济管理干部、工商企业人员掌握国际贸易综合知识的指导用书。

本书由北京科技大学管理学院对外贸易教研室负责编写。参加编写的人员有:贾建华、甘丽华、雷秋惠、阚宏、孙莹、胡惠敏、周蓉。国际贸易原理部分由贾建华修改、总纂;国际贸易实务部分由甘丽华修改、总纂;由贾建华最后定稿。本书的编写得到了对外经济贸易大学著名教授黎孝先,北京科技大学教授徐昌敏二位前辈的指导和鼓励;得到了许多兄弟院校的鼓励和支持;得到了北京经济学院出版社的大力支持,在此

表示衷心的感谢。

由于作者水平和编写时间有限,不足之处,恳请读者批评指正。

作者

1995 年 4 月

目 录

第一章 国际贸易的概念与作用	(1)
第一节 国际贸易的基本概念.....	(1)
第二节 国际贸易的分类.....	(7)
第三节 国际贸易的地位和作用	(14)
第二章 国际贸易理论与政策	(18)
第一节 重商主义理论与政策	(19)
第二节 自由贸易理论与政策	(23)
第三节 保护贸易理论与政策	(33)
第四节 超保护贸易理论与政策	(36)
第五节 贸易自由化与新贸易保护主义	(41)
第三章 商品的国际价值与价格	(47)
第一节 商品的国际价值	(47)
第二节 价值规律在国际贸易中的作用	(49)
第三节 国际贸易中的不等价交换	(52)
第四节 国际市场价格	(55)
第四章 国际贸易措施	(60)
第一节 关税措施	(60)
第二节 非关税限制进口措施	(68)
第三节 鼓励出口和出口管制措施	(75)
第五章 国际服务贸易	(82)
第一节 国际服务贸易的概念和分类	(82)

第二节	国际服务贸易发展的原因	(87)
第三节	国际服务贸易的发展格局	(89)
第四节	国际服务贸易的作用	(92)
第五节	国际服务贸易壁垒与服务贸易自由化	(94)
第六章	国际区域经济一体化	(97)
第一节	区域经济一体化发展的原因	(97)
第二节	区域经济一体化的形式	(100)
第三节	区域经济一体化的经济效应	(114)
第四节	区域经济一体化对国际贸易的影响	(124)
第七章	国际贸易行为的约束	(128)
第一节	贸易条约与协定	(128)
第二节	关税与贸易总协定	(135)
第三节	乌拉圭回合谈判	(155)
第八章	国际货物买卖合同概述	(161)
第一节	国际货物买卖合同的概念	(161)
第二节	国际货物买卖合同的内容	(164)
第三节	国际货物买卖合同适用的法律规范及其有效成立的条件	(167)
第九章	国际贸易商品的品质、数量和包装	(172)
第一节	商品的品质	(172)
第二节	商品的数量	(186)
第三节	商品的包装	(194)
第十章	国际贸易术语与国际贸易商品的价格	(207)
第一节	国际贸易术语的含义	(207)
第二节	有关贸易术语的国际惯例及贸易术语的分类	(208)
第三节	主要国际贸易术语的解释	(213)

第四节	其他贸易术语简介·····	(225)
第五节	国际贸易商品的作价原则与方法·····	(230)
第六节	几种常用价格的换算·····	(237)
第七节	国际货物买卖合同中的价格条款·····	(239)
第十一章	国际贸易货物的运输和保险·····	(242)
第一节	运输方式及特点·····	(242)
第二节	运输单据·····	(250)
第三节	国际货物买卖合同中的装运条款·····	(255)
第四节	国际贸易货物运输保险的范围·····	(260)
第五节	我国海运货物运输保险的险别·····	(264)
第六节	伦敦保险协会海运货物保险条款·····	(267)
第七节	国际货物买卖合同中的保险条款及保 险合同的形式·····	(269)
第八节	其他运输方式的货物保险·····	(272)
第九节	保险索赔·····	(274)
第十二章	国际贸易货款的收付·····	(276)
第一节	支付工具·····	(276)
第二节	汇付与托收支付方式·····	(283)
第三节	信用证支付方式·····	(290)
第四节	银行保函和备用信用证·····	(300)
第五节	支付方式的选择·····	(305)
第十三章	国际贸易商品的检验、索赔、不可抗 力和仲裁·····	(307)
第一节	商品检验·····	(307)
第二节	索赔·····	(318)
第三节	不可抗力和仲裁·····	(323)
第十四章	国际货物买卖合同的签订及履行·····	(331)

第一节	交易前的准备·····	(331)
第二节	合同的签订·····	(334)
第三节	出口合同的履行·····	(342)
第四节	进口合同的履行·····	(360)
第十五章	国际贸易方式·····	(365)
第一节	包销·····	(365)
第二节	代理·····	(370)
第三节	寄售与拍卖·····	(375)
第四节	招标与投标·····	(378)
第五节	期货交易·····	(381)
第六节	易货与补偿贸易·····	(392)
第七节	对外加工装配业务·····	(394)
第十六章	国际技术贸易·····	(397)
第一节	国际技术贸易概述·····	(397)
第二节	许可贸易与许可合同·····	(399)
第三节	其它技术贸易方式与合同·····	(408)
第四节	国际技术贸易的有关问题·····	(412)

第一章 国际贸易的概念与作用

第一节 国际贸易的基本概念

国际贸易(International Trade)是泛指世界各国(或地区)之间所进行的以货币为媒介的商品交换活动。它既包含着有形商品(实物商品)交换,也包含着无形商品(劳务、技术、咨询等)的交换,也可称为世界贸易(World Trade)。

对外贸易(Foreign Trade)则是特指国际贸易活动中的一国(或地区)同其他国家(或地区)所进行的商品、劳务、技术等交换活动。这是立足于一个国家或地区去看待它与其他国家或地区的商品与劳务的贸易活动。有时也被称为国外贸易(External Trade),或称为进出口贸易。某些海岛国家如英、日等国或某些海岛地区如台湾等的对外贸易则称为海外贸易(Oversea Trade)。

国际贸易属于一定的历史范畴。它是在一定的历史条件下产生和发展起来的。它的产生必须具备两个基本条件:一是社会生产力的发展产生了可供交换的剩余产品,以及由此促进的商品生产与商品交换规模的扩大;二是国家的形成。

在人类原始社会初期,由于社会生产力水平极为低下,人类劳动所得的产品仅能维持当时的氏族公社成员最基本的生存需要,没有什么剩余产品可以用作交换。到了原始社会末

期,由于社会生产力的发展,出现了以畜牧部落从其他部落分离出来为标志的人类社会的第一次大分工。畜牧部落专门从事牲畜的驯养和繁殖,不仅能供养本部落,还有了部分剩余产品,于是产生了部落与部落之间的交换,也就是两个或两个以上政治实体进行的物物相互交换。人们把这称为初级对外产品交换。人类社会的第二次大分工是手工业从农业中分离出来,于是也就出现了以交换为目的的生产活动。伴随着这种交换的发展和客观需要,产生了货币。这样,产品交换就逐渐地变成了以货币为媒介的商品生产和商品流通。又随着商品生产的发展和商品交换规模的扩大,商品生产者便力图减少甚至摆脱这种亲自把商品拿到市场出售的活动。因为,用在出售商品上的时间越多,用在生产商品上的时间就越少,所以,生产者就尽可能地把既不生产产品又不创造价值的专门出售商品的事务交给别人去做。于是,又产生了专门从事商品交换活动的商人和商业。这就是人类社会的第三次大分工,发生在人类奴隶社会的末期。当这种商品流通的规模扩大到封建社会初期已形成的国家的界限时,就产生了对外贸易。由此可见,社会生产力和社会分工发展引起的商品生产和商品交换的扩大、商人和商业资本的出现、以及国家的形成,是国际贸易产生的不可缺少的必要条件。

现代国际贸易与国内贸易相比较,既有一定的共同性,又存在着一定程度的差别。共同性表现为:

第一,在社会再生产中的地位相同。国际贸易从事着国家间的商品和劳务的交换,国内贸易是国界内的商品和劳务的交换,虽然活动范围有所不同,但都是商业活动,都处在社会再生产过程中的交换环节,处于社会再生产过程中的中介地位。

第二,有共同的商品运动方式。国际贸易与国内贸易的交易过程大同小异,但商品流通运动的方式却完全一样,即: $G-W-G'$ 。商品经营的目的都是通过交换取得更多的经营利润。

第三,基本职能一样,都受商品经济规律的影响和制约。国际贸易与国内贸易的基本职能都是媒介商品交换,即做买卖。其他活动,如融资、储存、运输、报关等都必须为它服务;同时,都必须遵循商品经济的基本规律,如:价值规律、供求规律、节约流通时间规律等。这些规律均会在一定时间和程度上影响到国际和国内的贸易活动。不管是从事国外,还是国内的贸易都必须遵循这些经济规律,不应违背。

现代国际贸易与国内贸易的区别主要表现为:

第一,语言、法律及风俗习惯的不同。国与国之间进行贸易活动首先会碰到上述差异,必须首先克服这些障碍,否则就无法恰当地进行贸易洽谈、签约、处理贸易纠纷、进行市场调研。国内贸易虽然也会遇到一些语言、风俗习惯的差异,但差别要小得多。

第二,各国间货币、度量衡、海关等制度不同。进行国与国间商品交换,会遇到须用外币支付且汇率又经常变动,以及各国间度量衡、海关制度均有较大差别等诸多问题,使得国际间商品交换活动复杂化。相比之下,国内贸易就简单得多。

第三,各国的经济政策不同。各个国家的经济政策主要是对本国经济的发展起作用的,但又会在一定程度上影响到对外贸易的开展,且很多政策也会随不同的经济形势、不同的执政者而发生变化,这主要指金融政策、产业政策、进出口管理政策、关税政策等等。从事国家间商品交换活动必须研究这些政策,国内贸易研究这方面的内容要少得多。

第四,国际贸易的风险大于国内贸易。商品交换活动离不开竞争,自然存在相当的风险。但相比之下,国际贸易的风险更多也更大。其表现有资信风险、商业风险、价格风险、汇率风险、运输风险以及政治风险等方面。

要研究和分析国际贸易活动,还须了解和掌握以下几个重要概念:

国际贸易额。这是计算和统计世界各国的对外贸易总额的指标,是把世界上所有国家和地区的出口额相加,即按同一种货币单位换算后,把各国和地区的出口额相加,就得出国际贸易额。而不能简单地把世界各国和地区的出口额与进口额相加,因为所有国家和地区的出口就是所有国家和地区的进口,如相加就会形成重复计算。至于计算世界各国和地区的进口总额会高于出口总额,是因为大多数国家和地区统计出口额是以 FOB 价格计算,统计进口额时是以 CIF 价格计算, CIF 价格比 FOB 价格多运费和保险费。所以,世界进口额会大于世界出口额。

对外贸易额。也称对外贸易值。这是用货币金额表示的一国一定时期内的进出口的规模,是衡量一国对外贸易状况的重要指标。是由一国一定时期内从国外进口的商品总额加上该国同一时期向国外出口的商品总额构成。目前,有的国家是用本国货币表示,有的是用外国货币表示。在计算时,出口额要以 FOB 价格计算,进口额则以 CIF 价格计算。如果一国在一定时期内商品出口总额与进口总额相比而形成的差额,则称为对外贸易差额。当出口商品总额超过进口商品总额时,差额部分称为“贸易顺差”,也可称为“贸易出超”;反之,当进口商品总额超过出口商品总额,差额部分称为“贸易逆差”,也可称为“贸易入超”;如进出口商品总额相等,则叫做“贸易平

衡”。

对外贸易量。这是为剔除价格变动的影响,并能准确反映一国对外贸易的实际数量变化而确立的一个指标,它能确切地反映一国对外贸易的实际规模。具体计算是,以固定年份为基期而确定的价格指数去除报告期的出口或进口总额,得到的是相当于按不变价格计算的进口额或出口额,叫作报告期的对外贸易量。其公式为:

$$\text{贸易量} = \frac{\text{进出口额}}{\text{进出口价格指数}}$$

$$\text{价格指数} = \frac{\text{报告期价格}}{\text{基期价格}} \times 100$$

例如,1970年世界出口值为2800亿美元,1978年世界出口值为11736亿美元,假定出口价格指数1970年为100,1978年为265,试比较1978年世界出口额和世界出口贸易量与1970年世界出口额的增长变化情况。

$$\frac{1978\text{年出口额}}{1970\text{年出口额}} = \frac{11736}{2800} \approx 4.2(\text{倍})$$

增加320%。

$$\frac{1978\text{年出口贸易量}}{1970\text{年出口额}} = \frac{\frac{11736}{265}}{2800} \approx \frac{4429}{2800} \approx 1.58(\text{倍})$$

增加58%。

由此可见,按贸易额计算,1978年世界出口额是1970年世界出口额的4.2倍,增加了320%;按贸易量计算,剔除价格上升的因素,1978年世界出口贸易量是1970年世界出口贸易量(当1970年为基期时,价格指数为100,贸易量等于贸易额)的1.58倍,仅增加了58%。由于计算贸易量可以得出较为正确的反映贸易实际规模变动的情况,所以西方国家和

联合国都是采用这种方法计算贸易量的。

对外贸易依存度。这是衡量一国国民经济对进出口贸易的依赖程度的一个指标。是指一个国家在一定时期内进出口贸易值与该国同时期国民经济生产总值的对比关系。由于各国经济发展的水平不同,对外贸易政策的差异,国内市场的大小不同,导致各国的对外贸易依存度有较大的差异。

贸易条件。这是指一个国家在一定时期内出口商品价格与进口商品价格之间的对比关系,反映着该国的对外贸易状况,一般是由贸易条件系数来表示。即:

$$\text{贸易条件系数} = \frac{\text{当年贸易出口价格指数}}{\text{进口价格指数}} \times 100$$

如果该系数大于 100,则说明该国的该年度贸易条件得到改善;如果该系数小于 100,则说明该国该年度贸易条件恶化了。

对外贸易商品结构。是指一个国家一定时期内各种类别的进出口商品占整个进出口贸易额的份额。一个国家对外贸易商品结构,主要是由该国的经济发展水平、产业结构状况、自然资源状况和贸易政策决定的。发达国家对外贸易商品结构是以进口初级产品为主,出口工业制成品为主;发展中国家的对外贸易商品结构的特征则是以出口初级产品为主,进口工业制成品为主。

国际贸易商品结构。是指各种类别的商品在整个国际贸易额中所占比重,通常以它们在世界出口总额或进口总额中的比重来表示。研究国际贸易商品结构,通常是看初级产品和工业制成品两大类分别占世界贸易额的比重。战后,伴随着科技革命的发展,国际贸易商品结构发生了重大变化,工业制成品所占的比重逐渐上升,初级产品所占比重日趋减少。

对外贸易地理方向。也称为对外贸易的地理分布,是指一定时期内世界上一些国家或地区的商品在某一个国家对外贸易中所占有的地位,一般是以这些国家或地区的商品在该国进出口贸易总额的比重来表示。对外贸易地理方向既标明了一国出口商品的去向,也标明了该国进口商品的来源,从而反映着该国进出口贸易的国别分布与地区分布,表明了它同世界各国或地区经济贸易联系的程度。

国际贸易地理方向。也称为国际贸易地理分布,是指一定时期内世界各洲、各国或各个国家经济集团的对外商品贸易在整个国际贸易中所占的地位。观察和研究不同时期的国际贸易地理方向,对于我们掌握市场行情的发展变化,认识世界各国间的经济交换关系及密切程度,开拓新的国外市场,均有重要的意义。

第二节 国际贸易的分类

国际贸易活动种类繁多,性质复杂。从不同的角度进行科学的分类是认识和研究国际贸易非常重要的基础工作。

一、按商品(含各种劳务)的移动方向划分

按商品(含各种劳务)的移动方向划分,可分为:

(一)出口贸易(Export Trade)

将本国所生产或加工的商品(包括劳务)输往国外市场进行销售的商品交换活动,称为出口贸易或输出贸易。

净出口则是专指一国(或地区)某一时期某种同类商品的出口量大于进口量的部分。

(二)进口贸易(Import Trade)

将外国商品(包括劳务)购买后,输入本国市场进行销售

的贸易活动,称为进口贸易或输入贸易。

净进口则是专指一国(或地区)某一时期某种同类商品的进口量大于出口量的部分。

(三)转口贸易(Entreport Trade)

转口贸易指商品生产国与商品消费国不是直接买卖商品,而是通过第三国进行的商品买卖。第三国对此类商品的买进,是专为销往商品消费国的。第三国参与了这笔买卖的商品价值转移活动,但不一定参与其实体运动,即这批货物可以运往第三国;也可以不运往,而是直接运到商品消费国。

(四)过境贸易(Transit Trade)

商品生产国与商品消费国之间进行的商品买卖活动,其实物运输过程必须要通过第三国的国境。第三国则对此批货物收取一定的费用,这对第三国来说,就构成了该国的过境贸易。

(五)复出口贸易(Re-export Trade)

复出口贸易也称为再出口贸易,是指对外国商品买进后,未经加工又输出到国外的贸易活动称为复出口贸易。

(六)复进口贸易(Re-import Trade)

复进口贸易也称为再进口贸易,是指本国商品出口后,在国外未经加工又重新输入本国国内的贸易活动称为复进口贸易。

二、按贸易政策划分

按贸易政策划分,可分为:

(一)自由贸易

自由贸易一般是指国家的外贸政策中,不干涉国家间贸易往来,既不对进出口贸易活动设置种种障碍;也不给予各种优待。而是鼓励和提倡市场交易时的自由竞争行为。