

工商管理硕士(MBA)系列教材

国际贸易

王 平 主编

MBA

中国统计出版社

(京) 新登字 041 号

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易/王平主编. —北京: 中国统计出版社, 1998. 1

工商管理硕士 (MBA) 系列教材

ISBN 7-5037-2647-4

I. 图…

Ⅰ. 王…

Ⅱ. 国际贸易—研究生教育—教材

Ⅳ. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (97) 第 26952 号

中国统计出版社出版

(北京三里河月坛南街 75 号 100862)

新华书店经销

廊坊师范胶印厂印刷

805×1168 毫米 32 开本 14.125 印张 35 万字

1998 年 6 月第 1 版 1998 年 6 月北京第 1 次印刷

印数: 1—5000

定 价: 20.00 元

(版权所有 不得翻印)

序

中南财经大学是我国 1978 年首批恢复招收硕士研究生的普通高等院校之一，1993 年经国务院学位办正式批准开始招收工商管理硕士 (MBA) 研究生。为了适应工商管理硕士教育的需要，我们组织了部分专业基础扎实，教学经验丰富，重视理论联系实际，熟悉国外工商管理教育的教师，在比较短的时间里，编写了这套工商管理硕士 (MBA) 系列教材。这套教材共 24 本。除供工商管理硕士研究生 (MBA) 使用之外，还可作为经济管理类各专业研究生和本科生的选修教材，同时也可作为从事经济管理理论研究和实际工作的干部自学参考书。

工商管理硕士教育在我国尚处在试点阶段，我们组织编写工商管理硕士系列教材也只是一种初步尝试，由于经验不足，肯定存在某些缺陷，甚至错误。我们将继续努力开拓，希望在不久的将来，能奉献给广大读者一套体系完备，内容更适用，方法更科学的工商管理硕士系列教材，望广大读者不吝赐教。

中南财经大学工商管理教材编审委员会

1994 年 7 月

前 言

本书是一部系统介绍国际贸易理论、政策和实务的教材。国际贸易作为一门研究国家间商品和劳务交换活动规律的学科，在西方已有数百年的历史，并形成了以西方经济学为理论基础的国际贸易理论体系。随着现代国际经济运行机制的日益复杂化和多样化，国际贸易所研究的广度和深度也在不断充实和发展。以马克思主义经济学思想为指导，有批判、有选择地汲取西方国际贸易理论的科学成分和最新研究成果，是编写本书的基本原则。同时，国际贸易属于应用经济学，以理论研究为指导，突出国际贸易政策的实证研究，注重进出口业务操作，是本书编写的基本思路。

本书是工商管理硕士研究生系列教材之一。针对读者起点层次较高的特点，我们将在广泛介绍国际贸易理论与实务知识的同时，注重向纵深领域发展，重点研究有关的重大的理论问题与现实性较强的政策问题，在实务方面重点介绍和研究其基本原理及相关的国际惯例和法规，以期达到切实提高学生的理论素质的目标。由于工商管理硕士属于应用型人才，在国际贸易实务方面，我们突出了基本原理和技能的介绍。为配合实施案例教学，本书还精选了一部分案例并展开深入的分析。

全书共分三编。第一编为国际贸易理论与政策，重点研究比较利益论为中心的自由贸易理论和几种具有代表性的保护贸易学说，和贸易壁垒、经济一体化、出口鼓励与管制政策、世界贸易组织等国际贸易政策范畴。第二编是实务与惯例，主要研究国际

贸易实际业务及其有关的国际贸易惯例和法规。第三编为案例与分析，其中精选部分典型案例并对其进行全面而深入的分析，以帮助读者加深对基本原理的理解，提高其分析问题的能力。

本书第一、二、三、四、五章由周桂华编写，第六章由张建民编写，第七、八、九、十二章由王平编写，第十、十一、十三、十五章由丁梅生编写，第十四章由陈桂芳编写，第十六、十七章由应谷声编写。在本书编写过程中，编者参阅了大量国内外的有关论著，限于篇幅，这里不一一列举。由于编写时间仓促，加上我们水平所限，书中难免有不足之处，敬请学界同仁和读者批评指正。

本书的编写得到应谷声教授的悉心指导，在此深表谢意。

编 者

1997年6月于武汉

目 录

第一编 理论与政策

第一章 自由贸易理论	(3)
第一节 比较成本论	(3)
第二节 要素比例说与里昂惕夫之迷	(14)
第三节 新贸易理论	(20)
第二章 保护贸易理论	(32)
第一节 保护幼稚工业理论	(32)
第二节 超保护贸易学说	(38)
第三节 “中心—外围”理论	(43)
第三章 贸易壁垒	(48)
第一节 关税壁垒	(48)
第二节 非关税壁垒	(65)
第三节 贸易壁垒的经济效应	(71)
第四章 出口鼓励与管制政策	(81)
第一节 出口鼓励政策及措施	(81)
第二节 出口管制	(89)
第五章 区域经济一体化	(93)
第一节 经济一体化定义	(93)
第二节 区域经济一体化理论	(97)
第六章 世界贸易组织	(107)
第一节 世界贸易组织的建立	(107)

第二节	世界贸易组织的体制框架·····	(114)
第三节	世界贸易组织的基本原则·····	(123)
第四节	中国与世界贸易组织·····	(134)
第七章	当代国际贸易的发展·····	(141)

第二编 实务与惯例

第八章	国际贸易惯例与国际贸易术语·····	(155)
第一节	国际贸易惯例·····	(155)
第二节	贸易术语及有关惯例·····	(160)
第九章	合同标的及其检验·····	(173)
第一节	商品的品质·····	(173)
第二节	商品的数量·····	(181)
第三节	商品包装·····	(186)
第四节	商品检验·····	(191)
第十章	国际货物运输与保险·····	(198)
第一节	国际货物运输·····	(198)
第二节	国际货物运输保险·····	(214)
第十一章	价格与支付·····	(226)
第一节	价格·····	(226)
第二节	支付工具·····	(236)
第三节	支付方式·····	(240)
第四节	买卖合同中的支付条款·····	(257)
第十二章	争议的处理·····	(260)
第一节	违约的处理与合同的索赔条款·····	(260)
第二节	仲裁·····	(273)
第三节	不可抗力·····	(278)
第十三章	国际货物买卖合同的订立与履行·····	(283)
第一节	交易磋商·····	(285)

第二节	合同的订立·····	(292)
第三节	进出口合同的履行·····	(297)
第十四章	贸易方式·····	(306)
第一节	包销、代理与寄售·····	(306)
第二节	招标、拍卖与展销·····	(314)
第三节	对销贸易·····	(319)
第四节	加工贸易·····	(324)
第五节	商品交易所·····	(329)
第六节	其他贸易形式·····	(333)
第十五章	国际技术贸易·····	(340)
第一节	国际技术贸易概述·····	(340)
第二节	国际技术贸易的方式·····	(348)
第三节	技术许可合同·····	(353)

第三编 案例与分析

第十六章	案例分析（上）·····	(359)
第一节	合同的成立·····	(359)
第二节	违约与免责·····	(368)
第三节	运输与保险·····	(381)
第四节	结算与付款·····	(393)
第十七章	案例与分析（下）·····	(403)
第一节	产品责任·····	(403)
第二节	倾销与反倾销·····	(410)
第三节	侵权·····	(423)
第四节	国际诈骗·····	(432)

第一编 理论与政策

国际贸易的发展历史渊远流长，可以说，自从有了国家便随之产生了国际贸易，但是古代的国际贸易与当时的生产力水平相适应，仅仅是为了互通有无而进行的，而且规模极小。只是到了近代，国际贸易才有了较大的发展。15 世纪末、16 世纪初地理大发现后，世界市场日益扩大。随后，资本原始积累和文艺复兴以来的民主思潮的传播及自然科学的发展，尤其是资产阶级革命的胜利和资产阶级政权的建立，为产业革命的爆发创造了条件。而始于 18 世纪初的产业革命不仅是生产技术的革命，而且引起了整个生产方式的重大变革。资本主义生产方式的确立解放了生产力，使之以前所未闻的速度和规模发展起来。社会化大生产促进了市场的扩张和国际贸易的发展，而世界市场与国际贸易同时也成为资本主义生产发展必不可少的条件，通过对经济发展历史的分析，人们不难看出二者间客观存在着的密切关系。然而，国际贸易产生的根本原因是什么，国际贸易的利益究竟是什么，它与经济发展是什么关系？诸如此类的问题，几个世纪以来一直吸引着人们进行更深入的研究。由于不同的意识形态和利害关系，经济学家们研究的结论是极不相同的。从较早的重商主义，经历英国古典学派，直至当代众多的经济学流派，人们对国际贸易的评价见仁见智，开辟了一个纷繁复杂的国际贸易理论领域。理论是政策的基础，世界各国在各个历史时期，依照不同的国际贸易理论，采用了不同的贸易政策。某种对外贸易政策的实施必然对一国的经济增长和发展产生重大影响，这不仅是对理论的验证，而且推动

着理论的发展，二次战后，跨国公司迅速发展，关税同盟、地区经济一体化和多边贸易体制的建立和发展，极大地扩展了国际贸易理论和政策研究的领域。总之，国际贸易是处在不断发展变化过程之中的，因此，对它的研究也是没有止境的。本编将重点介绍若干最有代表性的国际贸易学说，并对各种主要的国际贸易政策进行阐述和分析。

第一章 自由贸易理论

第一节 比较成本论

一、绝对成本论

18 世纪下半叶，正是英国资本主义手工场工业朝着大机器工业迅速过渡的时期，英国的经济实力已经超过法国和西班牙。在资本主义生产方式形成过程中，新兴的英国工业资产阶级迫切需要扩大对外贸易，以便从海外获得廉价的工业原料，并为其产品寻找更广阔的国外市场。但是，当时资本主义生产及商业活动遭到中世纪遗留下来的行会制度（主要特点是要求垄断，反对自由贸易和自由竞争）和重商主义经济政策的制约，尤其是在重商主义制度下建立的特权、垄断及限制严重妨碍着资本主义在国民经济各个领域的迅速发展。在对外贸易领域，极端的贸易保护主义在根本上阻碍了新兴的资产阶级在国际市场上的活动。在这一时代背景下，在哲学和政治思想方面产生了代表资产阶级利益的天赋人权和自然秩序的学说，在经济思想方面则产生了亚当·斯密的经济自由主义。

亚当·斯密 (Adam Smith 1723—1790) 是英国古典经济学的创始人，其代表作是 1776 年出版的《国民财富的性质和原因的研究》(简称《国富论》)。他揭起了反对重商主义和封建立义的大旗，强调个人自决和政府对经济的最低程度的控制，主张在国内实行自由放任政策，对外则实行自由贸易政策。

亚当·斯密关于国际贸易的基本思想被后人称为“绝对成本

论”，其逻辑过程是：交换（乃人之天性）引起分工，从而提高劳动生产率、增进国民财富。将此推广到对外贸易领域亦是如此，即自由贸易能形成国际分工，从而导政各国资源的优化配置，大大提高劳动生产率，增加每个参与国际分工与国际贸易国家的财富。

斯密认为，交换源于人的利己主义本性，而这种本性使人类具有一种交换倾向。他说，交换倾向“为人类所共有，也为人类所特有，在其它各种动物中，是发现不出来的。”^①在他看来，人作为利己主义者，必须在互利的基础上互相帮助，最合理的办法就是交换，交换正是出于利己心而进行的活动。他说：“不论是谁，如果他要与旁人作买卖，他首先就要这样提议：请给我以我所要的东西吧，同时，你也可以获得你所要的东西。这句话是交易的通义。”^②可见，交换是人类本性所决定的一种自然现象。继而，斯密又阐述了交换与分工的关系，他说：“当初唤起分工的根本理由，也正是人类要求互相交换的倾向。”^③这就是说，斯密认为分工是由人类交换的倾向所引起的。

至于分工的意义，斯密是十分重视的，他认为分工能极大地提高劳动生产率，而国民财富的增进主要是由劳动生产率所决定的。文明社会的劳动生产率之所以能够提高，完全是分工的结果。斯密举出了分工能够提高劳动生产率的三个原因：第一，劳动者的技巧，可因业专而日进，分工能使劳动者的熟练程度提高，因而提高劳动生产率；第二，通常由一种工作转到他种工作，须损失不少时间，有了分工，就可以省免这种损失，专业化生产可以节省与生产没有直接关系的时间，从而相对增加与生产直接有关的时间；第三，分工能使专门从事某项工作的劳动者容易改良工具和发明机械，而机械的发明可以提高生产效率，使一人得以完成许多人的工作。斯密还在《国富论》中多次举例说明分工对提

① 亚当·斯密：“《国富论》上卷，商务印书馆 1972 年版，第 12 页。

② 同前书，第 13—14 页。

③ 同前书，第 14 页。

高劳动生产率的作用。显然，他着重分析的是工场内部的分工，但是，他同时又把社会看作一个大工场，把各个企业看作这个大工场内的各个小部门，把社会分工看作在这个大工场内的分工。甚至，这种分工可以推广到世界各国之间。虽然他的这种推广混淆了不同性质的分工，但却提出了国际贸易学说中的一个重大问题，为这一问题的研究开辟了新纪元。

斯密指出：“如果一件东西在购买时所费的代价比在家内生产时所费的小，就永远不会想要在家内生产，这是每一个精明的家长都知道的格言。……在每一个私人家庭的行为中是精明的事情，在一个大国的行为中就很少是荒唐的了。”^①他还说：“如果外国能比我们自己制造还便宜的商品供应我们，我们最好就用我们有利地使用自己的产业生产出来的一部分向他们购买。……要是把劳动用来生产那些购买比自己制造还便宜的东西，那一定不是用得最为有利”^②。这就是说，一个国家不应该在任何情况下都生产一切所需要的东西，只要某种产品的本国生产成本高于别国，就应该从别国进口这种产品，而不是自己生产。如果各国均按此原则行事，就会自然地形成国际分工。显然，国际分工使各国都能节约生产成本、提高劳动生产率，最终获得更多的利益。

斯密认为国际分工的基础是国际生产费用或成本的绝对差异，即世界各国都应生产并出口本国生产成本绝对低于别国的产品，同时进口本国生产成本绝对高于别国的产品。关于为什么各国间会存在生产成本的差异，他认为是各国的自然秉赋和后天获得的生产条件所引起的。他说：“在某些特定商品生产上，某一国占有那么大的自然优势，以致全世界都认为，跟这种优势作斗争是枉然的。”^③他举例说，虽然气候寒冷的苏格兰在温室也能种植葡萄并酿出上等的葡萄酒，但由于建造温室必须花费很高的代价，

① 同前书，第 28 页

② 同前书，第 28 页

③ 同前书第，29 页

所以葡萄酒的生产成本要高出那些在自然条件下栽种葡萄的国家几十倍，这是极不合算的。因此，每个国家都应该发挥各自拥有的自然优势和获得性优势，生产其成本绝对低于他国的产品，然后相互交换。这样必使各国的土地、劳动和资本得到更有效的利用，从而大大提高劳动生产率，极大地增进其国民财富。

那么，国际分工形成的条件是什么呢？斯密认为是自由贸易。他认为只要国际贸易是自然而然发生的，不加强制和暴力，不仅有利，而且国际分工是必然的和不可避免的。自由的国际贸易才能使各国比较和发现自由的优势，形成按照绝对成本差异原则展开的国际分工体系，并且，只有在自由贸易条件下，国际分工的产品才能得以实现交换。所以，自由贸易是国际分工形成和存在、发展的必要条件。

斯密的自由贸易学说是在对重商主义保护贸易学说进行批判的基础上建立起来的。重商主义者认为，货币就是财富，而且财富的积累只能依靠贸易顺差，因此国家必须干预对外贸易，奖出限入，以获得并积累贸易顺差。而斯密认为，财富和货币是两个不同的概念，货币只是商品交换的媒介物，人们之所以需要货币是因为它可以交换到货物。一国的财富量的大小不是由其拥有的货币量所决定的，而是最终由货物的多少所决定的。在货物量不变的情况下，一国货币量增多后，人民生活并不能因此而改善，因为物价水平会随货币量的增多而上升。出口由此变得困难，结果是顺差随之减少，甚至出现逆差，贵金属再度外流。所以，重商主义的奖出限入政策不但没有经济价值，而且是行不通的，应该让国际贸易自由和自然地发展，这样社会才能得到最大的利益，“在贸易完全自由的情况下，一个国家最有可能贱买的机会，因为贸易完全自由，鼓励一切国家，把它所需要的物品，运到它那边来。由于同一个原因，它也最可能贵卖，因为卖者聚集于它的市场，

货物售价可尽量提高。”^①他强调指出，自由贸易不但不会使一个国家破产，反而会使它变得更加富裕和强大。与此相反，保护政策只能使一部分资本转入过去没有或不甚发达的产业。而资本必须在产业间自由流动，对国民经济才最为有利，保护政策以人为的方法迫使资本在产业间转移是有害的。保护政策故意使能以较低成本在国外进行的生产以较高的成本在本国生产，这是违背经济原则的。

综上所述，斯密的绝对成本论的基本含义是：自由贸易可使各国的生产要素流向各自拥有绝对优势的部门，即各国生产并出口其成本低于其它国家的产品，进口其成本高于其它国家的产品。由于资源实现了更有效的配置，劳动生产率充分地提高，产量总量极大地增加，因此参与国际分工和贸易的国家的国民财富和人民福利水平都大大增进了。

二、比较成本论

（一）历史背景简介

大卫·李嘉图（D·Ricardo 1772—1828）是杰出的英国古典政治经济学的集大成者，其代表作是1817年出版的《政治经济学及赋税原理》。

从亚当·斯密到大卫·李嘉图虽仅隔数十年，但这期间在英国发生了巨大的变化——产业革命。产业革命的意义是重大的，由于生产技术的变革、各种机器不断的发明及其在生产上的应用，生产力大大地提高了，资本主义生产发展到机器大工业时代。从当时英国的社会结构看，虽然产业革命创造了无产阶级，但英国社会的主要矛盾是处于上升时期的资产阶级与日益没落的土地贵族阶级之间的矛盾。这一矛盾具体表现在这两个阶级对“谷物法”的态度上。由于工业的迅速发展，对谷物的需要日益增加，工业资

^① 同前书，第42页

产阶级为了获取更多的利润，减低生产成本，主张取消“谷物法”，使谷物得以自由进口。而地主阶级为了自身的利益，坚决主张保留谷物法，禁止谷物自由输入，以维持谷物的高昂价格。在这场尖锐的斗争中，大卫·李嘉图始终站在工业资产阶级的立场上与地主阶级及其代表人物（如马尔萨斯等人）进行不懈的斗争。在斗争中，他写出了《政治经济学及赋税原理》一书，将英国古典政治经济学发展到最高阶段。在这本著作中，李嘉图论证了自由贸易的优越性，为产业资产阶级战胜地主阶级、最终取得自由贸易的胜利提供了有力的思想武器。

（二）比较成本论的基本内容

如前所述，亚当·斯密认为在自由贸易条件下，各国发挥各自拥有的绝对成本优势展开国际分工，便能极大地提高生产效率，增加各贸易国的国民财富。然而，绝对成本优势的分工模式是否最佳、其产生的利益是否最大？如果一个国家没有任何绝对优势，该国岂不是根本不可能参与国际分工和贸易？或者，如果一个国家在所有产品生产上都拥有绝对优势，该国岂非完全没必要参与国际分工和贸易？大卫·李嘉图修改和发展了斯密的贸易理论，更深入地研究了国际分工的原理，提出了以比较成本分工原理为基础的自由贸易理论。

李嘉图在《政治经济学及赋税原理》第七章中集中阐述了其国际分工和国际贸易的思想。他写道：“在商业完全自由的制度下，各国都必然把它的资本和劳动用在最利于本国的用途上。这种个体利益的追求很好地和整体的普遍幸福结合在一起。由于鼓励勤勉、奖励智巧，并最有效地利用自然所赋予的各种特殊力量，它使劳动得到最有效和最经济的分配；同时，由于增加生产总额，它使人们得到好处，并以利害关系和互相交往的共同纽带把文明世界各民族结合成一个统一的社会。就是这一原理，决定葡萄酒应在法国和葡萄牙酿制，谷物应在美国和波兰种植，金属制品及其

他商品则应在英国制造。”^① 这段论述可谓是比较成本论的精髓。在这短短的文字中，李嘉图阐述了自由贸易与国际分工的关系以及比较成本分工原理及其利益。他认为，自由贸易不仅能导致各国资源的再配置，而且是最佳配置，劳动和资本得到最有效和最经济的分配，从而增加生产总额，使各国都从分工和贸易中得到利益。显然，李嘉图认为自由贸易并不是象斯密所说的那样使各国的资本和劳动被分配到具备绝对优势的行业或部门。李嘉图认为资源分配的原则并非绝对优势，而是最有利、最有效或最经济。一国生产和出口的产品不仅可能具有绝对优势，也有可能处于绝对劣势的地位，也就是说，国际分工的依据不仅在于国际间的成本差异，而且在于各国国内各产业间国际成本差异的比较。一国如果在多种产品甚至所有产品的生产成本均低于他国，该国也有必要与别国进行分工，专门生产和出口占有最大绝对优势的产品，以换回本国需要的其他产品。另一国或许在所有产品的生产成本上均无绝对优势，该国也有必要参与国际分工，其最佳选择是生产并出口其劣势较小的产品，以换回其劣势较大的产品，而且占尽绝对优势的国家的专业化生产为劣势国提供了参与分工和贸易的可能性。由此可见，比较成本优势是国际分工的基础。比较优势是一个相对概念，它不仅是绝对优势中的最大者，也是绝对劣势中的最小者，一国无论是否具有绝对优势，都有可能拥有比较优势，都可以通过参与国际分工最大限度地提高劳动生产率，增加产品总量。关于这一原理，李嘉图还通过一个注释和例子作了进一步的说明：“一个在机器和技术方面占有极大优势因而能够用远少于邻国的劳动来制造商品的~~国家~~，即使土地较为肥沃，种植谷物所需的劳动也比输出国更少，也仍然可以输出这些商品以输入本国消费所需要的一部分谷物。比方说，如果两个人都能制造鞋和帽，其中一个人在两种职业上都比另一个人强一些，不过制

^① 波罗·斯拉法：《李嘉图著作和通信集》第一卷，商务印书馆 1962 年版，第 113 页。