

# 最新国际贸易 政策与实务

武德春 编著



人民交通出版社

# **最新国际贸易政策与实务**

**Zuixin Guoji Maoyi Zhengce Yu Shiwu**

**武德春 编著**

**人民交通出版社**

### **图书在版编目(CIP)数据**

最新国际贸易政策与实务/武定春编著.-北京:人  
民交通出版社,1998.2

ISBN 7-114-02883-0

I. 最… II. 武… III. ①国际贸易政策 ②国际贸易-  
贸易实务 IV.F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字(98)第 01034 号

### **最新国际贸易政策与实务**

**武德春 编著**

责任印制:孙树田 版式设计:崔凤莲 责任校对:刘高彤  
人民交通出版社出版

(100013 北京和平里东街 10 号)

新华书店北京发行所发行

各地新华书店经售

北京京东印刷厂印刷

开本:850×1168  $\frac{1}{32}$  印张:15.75 插页:3 字数:414 千

1998 年 3 月 第 1 版

1998 年 3 月 第 1 版 第 1 次印刷

印数:0001—5000 册 定价:22.00 元

ISBN 7-114-02883-0  
F · 00313

## 内 容 提 要

本书系统地叙述了国际贸易的政策措施与进出口贸易中的具体业务。

全书共十四章，主要内容包括：国际贸易基本概念，国际贸易政策，关税政策，非关税壁垒政策，鼓励出口和出口管制政策，国际分工与世界市场，关贸总协定与世界贸易组织的政策，国际贸易方式，进出口商品交易程序，商品品质、数量与包装，商品的价格与支付，商检与保险，索赔、不可抗力与仲裁，国际贸易运输。

本书是本科、大专(含大专层次的高职)、中专非外贸专业的专业基础课教材，也可供有关企事业单位包括外贸企业、自营进出口企业的领导干部、业务人员以及广大干部、职工参考、自学、岗位培训之用。

## 编著说明

《最新国际贸易政策与实务》一书是作为社会主义市场经济体制下，非外贸专业的专业基础课教材而编著的。

全书系统地叙述了国际贸易的政策措施及进出口贸易中的业务，旨在帮助广大读者初步认识国际贸易的基本知识。本书的编著不仅考虑到了我国的对外贸易，而且考虑到了世界各国的对外贸易，是站在世界的角度，论述了国际贸易的一般政策与业务，从而更具有通用性。

本书的特点是系统、简明、通用、实用，适合于本科、大专（含大专层次的高职）、中专院校非外贸专业作为教材以及有关企事业单位包括外贸企业、自营进出口企业及外贸运输企业的领导干部、业务人员、广大职工参考、自学、培训之用。

在编著本书的过程中，参考了大量的教材、专著、论文等文献资料，虽然在书末已一一列出，但是在此我还是要对这些参考文献的作者一并表示衷心的感谢。

另外还需说明的是，本书的编著是在人民交通出版社编辑室黄小牛主任的策划、关心之下完成的，在此对黄小牛主任作特别感谢。

由于时间仓促，水平有限，有不妥之处，敬请有关专家、广大读者提供宝贵意见，以便再版时修改。

编著者

1997年11月28日

# 目 录

<b>第一章 国际贸易基本概念</b> .....	1
第一节 国际贸易的产生与发展.....	1
第二节 国际贸易的作用.....	7
第三节 国际贸易常用的主要概念 .....	12
<b>第二章 国际贸易政策</b> .....	18
第一节 国际贸易政策基本概念 .....	18
第二节 保护贸易政策 .....	21
第三节 自由贸易政策 .....	28
第四节 我国对外贸易政策 .....	31
<b>第三章 关税政策</b> .....	35
第一节 关税的概念和特点 .....	35
第二节 关税的种类 .....	37
第三节 关税的征收方法及税率 .....	45
第四节 我国关税征收管理的规定 .....	49
第五节 出口退税 .....	54
<b>第四章 非关税壁垒政策</b> .....	58
第一节 非关税壁垒的概念及其主要特点 .....	58
第二节 非关税壁垒的主要措施 .....	60
<b>第五章 鼓励出口和出口管制政策</b> .....	70
第一节 鼓励出口的措施 .....	70
第二节 建立经济特区促进对外贸易发展的政策 .....	81
第三节 出口管制措施 .....	86
<b>第六章 国际分工与世界市场</b> .....	89
第一节 国际分工 .....	89

第二节	世界市场 .....	96
第三节	当代世界市场的主要特征 .....	99
第四节	我国对外贸易市场.....	106
<b>第七章</b>	<b>关贸总协定与世贸组织政策.....</b>	<b>119</b>
第一节	关税及贸易总协定的形成与发展.....	119
第二节	关贸总协定的主要内容和基本原则.....	124
第三节	多边谈判与乌拉圭回合.....	128
第四节	新的世界贸易组织的建立及其职能.....	134
第五节	其他贸易经济组织.....	137
<b>第八章</b>	<b>国际贸易方式.....</b>	<b>144</b>
第一节	国际商品贸易方式.....	144
第二节	国际服务贸易.....	159
第三节	国际技术贸易.....	167
<b>第九章</b>	<b>进出口商品的交易程序.....</b>	<b>172</b>
第一节	进出口商品的一般程序.....	172
第二节	交易磋商前的准备工作.....	174
第三节	交易磋商.....	181
第四节	签订合同.....	189
第五节	合同的履行.....	192
<b>第十章</b>	<b>商品的品质、数量与包装 .....</b>	<b>200</b>
第一节	商品的品质.....	200
第二节	商品的数量.....	205
第三节	商品的包装.....	210
<b>第十一章</b>	<b>商品的价格与支付.....</b>	<b>220</b>
第一节	商品的价格.....	220
第二节	几种常用的价格术语.....	226
第三节	国际贸易商品的定价方法.....	238
第四节	国际贸易支付.....	245
<b>第十二章</b>	<b>商检与保险.....</b>	<b>269</b>
第一节	商品检验.....	269

第二节	国际货物运输风险与保险.....	281
<b>第十三章</b>	<b>索赔、不可抗力与仲裁 .....</b>	<b>311</b>
第一节	争议与索赔的概念.....	311
第二节	不可抗力.....	316
第三节	国际贸易仲裁.....	319
<b>第十四章</b>	<b>国际货物运输.....</b>	<b>326</b>
第一节	国际班轮运输.....	327
第二节	国际租船运输.....	378
第三节	海上货物运输合同.....	395
第四节	其他运输方式.....	441
第五节	集装箱运输.....	447
第六节	国际多式联运.....	463
第七节	国际货物运输代理.....	477
<b>附件一</b>	<b>销售确认书.....</b>	<b>485</b>
<b>附件二</b>	<b>保险单.....</b>	<b>487</b>
<b>附件三</b>	<b>商品检验证书.....</b>	<b>489</b>
<b>附件四</b>	<b>原产地证明书.....</b>	<b>490</b>
<b>附件五</b>	<b>开证申请书 .....</b>	<b>插页</b>
<b>附件六</b>	<b>不可撤销银单信用证 .....</b>	<b>插页</b>
<b>附件七</b>	<b>提单 .....</b>	<b>插页</b>
	<b>参考文献.....</b>	<b>491</b>

# 第一章 国际贸易基本概念

## 第一节 国际贸易的产生与发展

### 一、国际贸易的概念

什么叫国际贸易(International Trade), 目前有多种说法, 但一般认为是指一个国家或地区与别的国家或地区所进行的商品、劳务交换活动, 从一个国家来看, 称为对外贸易(Foreign Trade), 从世界范围来看, 称为国际贸易。

商品交换活动是指商品的进出口, 通常称为商品贸易或有形贸易; 劳务交换活动是指劳动服务的进出口, 通常称为无形贸易。对外贸易或国际贸易既包括有形贸易, 又包括无形贸易。

国际贸易与对外贸易在很多场合可以互相替代, 但它们并不完全相同。两者的主要区别在于观察的角度不同。国际贸易是站在世界的角度看待不同国家和地区之间的贸易活动, 对外贸易则是站在本国的角度看待与他国之间的贸易活动。

在对贸易额作统计时, 对外贸易额是指一定时期内一国的进出口总额, 而国际贸易额则是把一定时期内世界各国的进口额加总或出口额加总后的数值, 而不是把进出口额两方面加在一起。因为从国际的角度看, 一个国家的进口正是另一个国家的出口, 如果把两者加在一起, 实际上就是重复计算了一项交易金额。

在当代, 世界各国的经济交往活动包括着十分广泛的内容。例如, 对外商品的交换、专利技术的转让与引进、资金的借贷、合资经营、合作经营、相互提供劳务与服务、相互经济援助以及运输、通

讯、旅游等等,这些活动都与国家间的商品交换活动和劳务交换活动紧密地联结在一起。所以,国际贸易就成为世界各国之间进行经济交往的主要内容。

## 二、国际贸易的产生

国际贸易是人类社会发展到一定历史阶段的产物,属于历史范畴。国际贸易的产生,必须具备两个基本条件:一是有剩余的产品可以作为商品进行交换;二是商品交换要在国家或社会实体之间进行。因此,社会生产力的发展和社会分工的扩大,是国际贸易产生和发展的基础。

在原始社会初期,人类处于自然分工状态,生产力水平低下,人们在共同劳动的基础上获取有限的生活资料,仅能维持本身生存的需要,没有剩余产品,没有私有制,没有阶级和国家,也就没有对外贸易。

国际贸易的产生是与人类历史上三次大分工密切相关的。

第一次社会大分工是畜牧部落从其它部落中分离出来,牲畜的驯养和繁殖使生产力得到发展,产品开始有了少量剩余。于是在氏族公社之间、部落之间出现了剩余产品的交换,这是最早发生的交换。这种交换是极其原始和偶然的物物交换。

随着生产力的继续发展,手工业从农业中分离出来,出现了人类社会第二次大分工。手工业的出现,便产生了直接以交换为目的的商品生产。商品生产和商品交换的不断扩大,产生了货币,商品交换逐渐变成了以货币为媒介的商品流通。随着商品货币关系的发展,产生了专门从事贸易的商人,于是出现了第三次社会大分工。

生产力的发展,交换关系的扩大,加速了私有制的产生,从而使原始社会日趋瓦解,这就为过渡到奴隶社会打下了基础。在奴隶社会初期,由于阶级矛盾形成了国家,国家出现后,商品交换超出国界,便产生了国际贸易。

在奴隶社会和封建社会生产方式下,由于自然经济占主导地

位,生产力水平低下,再加上交通条件的限制,国际间的商品交换只在局部地区偶然发生,国际贸易的规模和范围以及商品种类都有很大的局限性。

奴隶社会的对外贸易是在奴隶占有制生产方式的基础上发展起来的,在这种生产方式下,自然经济占统治地位,生产的目的主要是为了消费。商品生产在整个社会生产中是微不足道的,因而,进入交换领域的商品是有限的。同时,由于生产技术落后,国际运输工具简陋,国际贸易的范围受到了很大限制。

到了封建社会,随着商品生产的发展,封建地租转变为货币地租,国际贸易得到发展。到了封建社会晚期,随着城市手工业的发展,西方国家用呢绒、酒换取东方国家的丝绸、香料、珠宝等。

我国在公元前2世纪的西汉时代,就开辟了从新疆经中亚通往中东和欧洲的“丝绸之路”。中国的丝绸经“丝绸之路”输往西方。明朝郑和7次下“西洋”,向西方国家输送了我国的火药、指南针和手工业技术,同时,带回西方国家的土产、优良种籽等。

在封建社会时期,西方的贸易中心曾发生多次转移。起初,国际贸易中心在地中海东西部。到了7~8世纪时,阿拉伯成为主要的贸易民族。11世纪以后,随着意大利北部和波罗的海沿岸城市的兴起,国际贸易的范围便扩大到地中海、北海、波罗的海和黑海沿岸。但是,由于自然经济在当时仍占统治地位,并受生产方式和交通条件的限制,国际贸易的范围和商品品种都有很大的局限性,贸易活动也不频繁。到了资本主义社会,大规模机器工业建立以后,国际贸易才获得了广泛的发展。

### 三、国际贸易的发展历史

国际贸易的发展经历了资本原始积累时期,资本主义自由竞争时期、向帝国主义过渡到第一次世界大战前时期以及两次世界大战之间这四个时期。

#### (一)16世纪至18世纪中叶是资本原始积累时期

这个时期工场手工业得到大的发展,世界新航路被发现,世界

市场开始形成。工场手工业的发展，促进了商品生产和商品交换的扩大，因此，需要扩大市场为商品寻找销路。1492年热那亚人哥伦布，从西班牙出发经大西洋发现了美洲；1498年，葡萄牙人瓦斯哥达、加马从欧洲绕过非洲南端的好望角到达印度。新航路的开辟，把各大洲连在一起，产生了世界市场，扩大了国际贸易的范围，促进了国际贸易的发展。

随着新航路的发现和贸易路线的改变，贸易中心转移到了大西洋沿岸的诸城市。阿姆斯特丹、巴黎、马赛和伦敦等城市先后成了国际贸易中心。

这个时期的国际贸易，同奴隶制和封建社会相比，有了很大发展，但由于资本主义大机器工业尚未健全，交通工具还不完善，国际贸易的规模、范围和商品品种仍然受到限制。

### （二）资本主义自由竞争时期的国际贸易

18世纪后期至19世纪中叶，是资本主义的自由竞争时期。在这期间，欧洲国家先后发生了产业革命和资产阶级革命，建立了资本主义的大机器工业。大工业建立以后，生产力迅速发展，社会产品大大增加，国际分工开始形成。这就为国际贸易的发展提供了空前丰富的物质基础。同时，国际运输和通讯联络工具的巨大发展和广泛使用，缩短了国际间的距离，推动了国际贸易的发展。这时，国际贸易才真正体现了世界性质的含义。

### （三）垄断资本主义时期的国际贸易

19世纪70年代，自由竞争的资本主义向垄断资本主义即帝国主义过渡，到19世纪末20世纪初（一次大战爆发的1914年），资本主义变成了帝国主义（垄断资本主义）。在1870年到1914年期间，欧洲和美国发生了第二次工业革命，这次工业革命是以“钢和电的革命”作为标志。钢产量迅速增长，为工业革命（如内燃机）提供了新的材料。电力工业的发展补充了新的能源。以石油为燃料的内燃机的发明和应用，加快了机械工业和国际运输的发展。这一切使钢铁工业、石油工业、汽车工业、化学工业、电气工业等许多新工业部门的发展成为可能。因此，工业生产在19世纪末得到

了迅速发展。资本主义的经济发展在第一次大战前的 20 年代处于特别强盛的时期。

运输业的革命为世界贸易的增长建立了前提，铁路的建筑，对国际贸易的发展具有重要意义。全世界铁路长度由 1870 年的 21 万公里增加到 1913 年的 110.4 万公里。大量的铁路建筑为进一步扩大资本输出创造了条件，同时也为帝国主义国家开拓国际销售市场与掠夺原料建立起了运输网。

1869 年苏伊士运河建成通航，1914 年建成巴拿马运河。大运河的建立，大大缩短了各大洲之间国际运输的距离，在发展国际远洋运输中起了巨大作用。

全世界远洋商船总吨位从 1870 年的 1680 万吨增加到 1910 年的 3460 万吨，增加了 1 倍多。国际运输工具不仅在数量上有了增加，而且在质量上也发生了显著变化。在 1870 年至 1913 年期间，一般远洋船舶航速从每小时 14 海里提高到 23 海里，运费则降低一半以上。19 世纪从美洲到欧洲的路程要 42 天，到 20 世纪初只要 5~12 天。从 1871~1875 年、1901~1905 年，自芝加哥至纽约至利物浦的粮食年均运费以每一蒲式耳小麦计算，分别从 17.89 美分降低到 5.21 美分和从 8.76 便士降至 1.38 便士。这一切，必然促进了国际贸易的发展。

资本主义国家的资本输出急剧增加。1862 年资本主义国家的海外投资额为 20 亿美元。1874 年增加到 65 亿美元，1900 年又增加到 220 亿美元，1913 年更增加到 440 亿美元，其中，既包括借贷资本的输出，又包括生产资本的输出。但无论哪一种资本的输出，都是鼓励商品输出的手段，都促进了国际贸易的发展。

#### (四)两次世界大战之间时期(1914~1938 年)的国际贸易

帝国主义国家为了争夺销售市场、原料产地和投资场所而发动了第一次世界大战。战争结束后，除了美国由于作为军需品供应国而大发战争财和日本乘机在亚洲捞到一些利益之外，欧洲各交战国的经济都遭到严重破坏。在战争创伤未愈的情况下，资本主义世界就发生了 1920 年~1921 年、1929~1933 年的两次经济

危机。经济危机从日本爆发,很快波及英国及美国。尤其是后一次危机是空前的严重,资本主义世界再次陷于生产与贸易普遍下降,金融混乱与崩溃之中,这次危机严重地危及了国家贸易。两次世界大战期间,国际贸易的增长几乎停止,世界贸易的年均增长率仅为0.7%,世界贸易值反而减少了32%。

### (五)二战以来国际贸易发展的特点

第二次世界大战后,发生了人类历史上规模最大、影响最深的以原子能、电子计算机、人工合成材料、空间技术和遗传工程为代表的新的科学技术革命。这次科技革命推动了社会生产力的巨大发展,引起了主要国家产业结构和经济结构的显著变化。随着社会大生产的发展和生产国际化的加深,国际间的协调与合作比例比以往任何时期更显得重要。国际经济贸易组织的建立和跨国公司的涌现,使国际分工、世界市场和国际贸易的规模、结构、范围和内容都发生了巨大变化。主要特点如下:

#### 1. 国际贸易规模不断扩大

从1950年至1973年的23年间,国际贸易额由603亿美元增加到5740亿美元,增长了8.5倍,平均每年增长10.3%,国际贸易也扩大了4.1倍,平均每年增长7.2%。虽然1974年~1975年发生了世界经济危机,但由于国际分工的深化,国际贸易仍然得到较大发展,1988年达到28400亿美元,是1973年的5倍,是1950年的47倍。

#### 2. 国际贸易商品结构发生巨大变化

二战后,国际贸易商品结构的显著变化是工业制成品所占比重超过了初级产品的比重。工业制成品的比重逐年上升,初级产品的比重逐渐下降。二战前初级产品的比重一直稳定在60%左右,1973年工业制成品达60%,1988年,工业制成品上升到70%。这主要是各国工业化进程的加快、初级产品都必须经再加工后出口,这样可增加国内的加工生产收入,解决劳动就业问题。

在初级产品中,燃料(主要是石油)的比重增加较快,食品增长缓慢。在工业制成品中,轻纺产品和耐用消费品比重下降,而机器

设备和零部件的比重明显提高。

### 3. 发达资本主义国家在国际贸易中仍占主导地位。

二战后，一些国家纷纷独立，并积极发展经济，参与国际贸易商品的交换，但发达资本主义国家在国际贸易中仍处于主导地位，只不过是一统天下的状况有所改变。发达资本主义国家的出口总额约占世界出口总额的 $2/3$ 以上，进口占 $3/4$ 左右，这些贸易又大多是在发达资本主义国家之间进行的。其原因是发达资本主义国家之间注意了相互引进先进的科学技术，相互间资源实行互补。

### 4. 集团贸易和区域贸易日益发展

集团贸易和区域贸易在国际贸易中的地位日益重要。战后，各个地区出现了为数众多的国际经济贸易集团组织，它们把扩大了的世界市场再割裂成若干小块的区域性市场，形成国际贸易的集团化和区域化。

集团组织在协调利益、统一政策、统一措施、统一目标的基础上，加强了集体的对外竞争能力，促进了集团内部贸易自由化，从而推动了集团内部间贸易的扩大。

## 第二节 国际贸易的作用

### 一、国际贸易对资本主义国家的作用

由于国际贸易的发展，促进了资本主义生产方式的产生，在资本主义生产方式确立以后，国际贸易大大促进了资本主义国家经济的发展。国际贸易对资本主义国家经济发展的作用可归纳为以下几个方面：

#### (一) 国际贸易提高了利润率

##### 1. 通过国际贸易，降低了生产成本

资本家通过本国对外贸易，从国外获取廉价的原料、燃料、机器、设备，降低了资本家用以不变资本的成本。同时，通过国际贸易，还可以使可变资本转化为必要生活资料的价格变得便宜，这种

必要的生活资料随资本主义的发展阶段而不同。

### 2. 通过国际贸易, 取得规模经济效益

通过国际贸易, 扩大了本国商品和劳务的出口, 使生产规模扩大, 根据规模经济原理, 生产规模的扩大, 必将降低单位生产成本, 资本家再通过提高劳动生产率, 将使成本降得更低, 从而取得规模经济效益。

### 3. 通过国际贸易, 取得超额利润

这种超额利润, 一部分来自于劳动生产率的提高, 另一部分来自对市场的垄断。发达资本主义国家通过发展科学技术, 使劳动生产率得到提高, 生产商品实际消耗的必要劳动时间大大低于国际社会平均必要劳动时间。因此, 该商品按照国际市场价格出售时, 资本家就取得了超额利润。

### 4. 通过资本输出, 就地设厂, 提高利润率。

二战后, 资本主义国家的跨国公司大量涌现, 跨国公司将资本投资到经济发展程度较低的国家和地区, 开设工厂, 利用当地廉价劳动力和资源, 与其较高的技术、经营管理能力结合起来; 绕过关税与非关税壁垒, 利用各国的销售渠道, 通过环境污染严重工厂的外迁, 节省了大量的环保费用等, 大大提高了利润率。

## (二) 通过国际贸易, 取得国外市场

在资本主义经济发展不平衡规律的作用下, 资本主义国家的生产迫切需要国外市场。

### 1. 资本主义的商品流通迫切需要国外市场

资本主义不仅是商品生产、流通的结果, 而且以更高的形式继续扩大着商品生产, 使资本主义在广度上和深度上继续发展。资本主义商品生产越发展, 流通的范围越要扩大。因此, 在资本主义生产方式建立起来后, 其对外贸易势必将继续扩大和发展。离开了对外贸易和国外市场, 资本主义的商品生产很难进行。因为对外贸易已成为资本主义生产过程中不可缺少的重要环节。

### 2. 资本主义发展的不平衡, 迫切需要国外市场

从资本主义再生产过程的内在要求来说, 它需要各个生产部

门之间保持一定的比例关系。但资本主义生产方式下的发展不平衡规律作用的结果，使各种工业部门不是均衡地发展，而是互相超越着；社会生产各部门之间（在价值和实物形态上）的比例经常遭到破坏。有的部门发展较快，有的部门发展较慢。发展较快的部门，为了追求利润，决不能等待发展较慢的部门赶上，再出售商品，购买原料进行再生产，需要在其它国家和地区寻找市场。这就是说，需要对外贸易，需要国外市场，暂时克服生产与市场之间的矛盾。对外贸易、国外市场对于资本主义国家的必然性，随着资本主义发展不平衡而日益加剧，几乎一切生产部门都在不同程度上与世界市场直接相关。

### 3. 资本主义无限扩大的倾向迫切需要国外市场

无限扩大生产的倾向是资本主义产业的一个特点。资本家为了获取高额利润，迫使自己降低成本，提高生产率，扩大销路，战胜竞争对手，争夺国外市场。资本家攫取利润的贪欲是无止境的，因而扩大生产的倾向也是无限制的，其结果，无限扩大的市场便和有限的国内市场相矛盾，需要扩大国外市场。这就驱使资本家奔走于全球各地，到处落户，到处创业，到处建立联系，使他们的市场不断扩大，使他们的生产和销售活动，超出了地理的、民族的和国家范围的限制。

### （三）国际贸易有助于资本主义社会产品的实现

资本主义社会总产品的实现问题，是指社会总产品各部分的价值补偿和实物补偿。国际贸易在解决和缓和资本主义国家社会总产品的实现上起着很大作用。所谓价值补偿，是指生产的产品要能卖得出去，取得价值。所谓实物补偿，是指生产产品所消耗的原材料，要有补充来源。

#### 1. 国际贸易扩大了市场，解决了相当一部分产品的实现问题。

在历史上，英国工业革命以后，工业产品大大超过国内市场的含量。到 19 世纪中期，一半以上的工业品要靠在国外市场上销售，英国所生产的棉纺织品 80% 要输往国外。二战后，发达资本主义国家的某些生产部门，主要是为国外市场生产的。日本制造