

灵活贸易方式

许教鹏 编著

Jn1109/02

中国对外经济贸易出版社

灵活贸易方式

许教鹏 编著

*

中国对外经济贸易出版社出版

(北京安定门外大街272号)

新华书店北京发行所发行

中国建筑工业出版社印刷厂印刷

*

787×1092毫米 32开本 6印张 130千字

1989年9月第1版 1989年12月第2次印刷

印数：5,001—16,000册

ISBN 7-80004-122-0/F·80

定价：2.80元

前 言

现代国际贸易的方式及其具体的做法，是多种多样的。

有的，是单纯的一种做法；有的，把几种做法熔成一体，变为一种新的方式。有的，是单一的商品交易；有的，把商品、技术、资金的进出口交织在一起……。

目前，我国参加对外经济贸易工作的人日益增多。我常常听到询问：有哪些合适的贸易方式可以采用？应该怎样灵活去做？显然，这是希望比较全面地了解国际贸易的各种方式或做法。然而，还很少看到以此为专题的书。

在朋友的热情的感染下，结合自己的实践和学习，我整理了10类50种具体的灵活贸易方式。

在这本薄薄的书里，力求做到简要通俗，突出重点，主要阐述每种方式的特点和作用，基本做法和注意事项。

对前人未入书的贸易做法，这里略作概括，初加探索；对前人已略有论述，但谈得不太具体的贸易做法，这里试做进一步的讨论；对前人已详细论述的贸易做法，这里在参照学习的基础上，力求结合实际，提出一点见解。

我愿意在“贸易方式”前面冠之以“灵活”二字。这是因为：原有的一些贸易方式，正在发展变化，应该灵活运用；新的一些贸易方式，是应运而生的，显得更加灵活……。

由于写作时间短，水平有限，因而，本书难免有错漏之处。期望读者赐教。同时，对给予本书的写作提供帮助的专

家、学者和实际工作者，谨表感谢！

许教鸣

1988年5月1日于广州

目 录

第一章 灵活贸易方式概论·····	(1)
第一节 国际贸易方式走向多样化·····	(1)
第二节 我国灵活贸易方式的新发展·····	(6)
第二章 灵活贸易方式的种类·····	(9)
第一节 加工贸易方式·····	(9)
(一) 进料加工贸易·····	(9)
(二) 来料加工装配贸易·····	(16)
第二节 对等贸易方式·····	(29)
(三) 易货贸易·····	(31)
(四) 补偿贸易·····	(37)
(五) 以进带出贸易·····	(49)
(六) 以出带进贸易·····	(53)
(七) 协定记帐贸易·····	(56)
(八) 国际贸易证书贸易·····	(59)
第三节 转口贸易方式·····	(61)
(九) 第二国(地)转卖贸易·····	(62)
(十) 利用外国自由贸易区转口贸易·····	(66)
(十一) 利用外国海关保税仓转口贸易·····	(68)
(十二) 利用第三国(地)加工转卖贸易·····	(70)
(十三) 利用第三国(地)合营转卖贸易·····	(72)
(十四) 多边转手贸易·····	(75)

第四节	运用银行信用的贸易方式	(77)
(十五)	信用证贸易	(77)
(十六)	出口信贷贸易	(81)
第五节	运用商业信用的贸易方式	(86)
(十七)	汇付贸易	(87)
(十八)	托收贸易	(88)
第六节	专项特殊规定的贸易方式	(90)
(十九)	定牌生产贸易	(91)
(二十)	中性包装贸易	(92)
(二十一)	来样订货贸易	(93)
(二十二)	包销贸易	(95)
(二十三)	定销贸易	(98)
(二十四)	代理贸易	(101)
(二十五)	佣金贸易	(103)
(二十六)	折扣贸易	(106)
(二十七)	寄售贸易	(107)
(二十八)	展销会贸易	(109)
(二十九)	博览会贸易	(112)
(三十)	商品交易所贸易	(113)
(三十一)	拍卖贸易	(114)
(三十二)	先出后结贸易	(116)
(三十三)	港澳、海外卖单, 国内大陆提货贸易	(118)
(三十四)	国内外汇市场贸易	(119)
第七节	分包协作贸易方式	(120)
(三十五)	分包合同贸易	(121)
(三十六)	合资经营贸易	(124)
(三十七)	合作经营贸易	(133)
(三十八)	合作开发贸易	(138)
第八节	无形贸易方式	(142)

(三十九)	劳务贸易	(142)
(四十)	旅游贸易	(146)
(四十一)	咨询贸易	(149)
第九节	许可证贸易方式	(152)
(四十二)	专利许可证贸易	(153)
(四十三)	商标许可证贸易	(155)
(四十四)	专有技术许可证贸易	(158)
第十节	其它灵活贸易方式	(161)
(四十五)	拆卸式贸易	(161)
(四十六)	租赁贸易	(164)
(四十七)	投标贸易	(168)
(四十八)	国际承包贸易	(171)
(四十九)	以进带进贸易	(176)
(五十)	以出带出贸易	(178)

第一章 灵活贸易方式概论

第一节 国际贸易方式走向多样化

1. 国际灵活贸易方式的发展趋势及其原因

国际贸易方式逐渐趋向多样化，越来越灵活。特别是60年代以来，出现了很多新的贸易方式和做法。在本书介绍的10类50种贸易方式或做法中，象对等贸易中的多数贸易做法，分包协作贸易中的多数贸易做法，加工贸易中的加工装配方式，无形贸易中的一些做法，许可证贸易中的一些做法，等等，都是在60年代才出现或盛行起来的贸易方式或做法，至今仍然长盛不衰。同时，象单边出口或单边进口的一些贸易做法，虽然在以前就已经存在，但是，在近二三十年间，也得到了发展变化和充实。

国际贸易方式趋向多样化的原因，是多方面的。总的来说，从60年代到80年代之间，世界的贸易总额，比以前有了较大的增长，并保持一定的增长的速度。世界的贸易总额，1950年只有601亿美元；但是，1977年已增加到10172亿美元，比1950年增长了15.9倍；到1987年，又增加到2.45万亿美元，差不多翻了一番多。在国际贸易不断扩大的情况下，各种各样的灵活的贸易方式或做法，也必然应运而生。因为，贸易方式或做法，都是达到贸易目的的手段，都是各国

及其贸易者为了实现自己的贸易目标和经济利益而采取的具体交易形式。

近几十年来，世界上的工农业生产得到很大的发展，从而促进了工农业原料、工农业产品及其它有关物资的进出口。特别是在经济比较发达的国家或地区，随着工业生产的发展，①必须进口大量的原料、燃料和其它的初级产品；②必须进口部分的机械设备和轻纺产品，以供应生产和劳动者生活的需要；③也是更加重要的，是必须寻找工业制成品的出口销售市场。这样，各种有利于生产和出口的贸易方式，就得到了进一步的运用。

近几十年来，资本主义世界的国际分工逐渐加深，主要工业国的产业结构逐渐调整，因而出现了一些新的贸易方式和做法。例如，国际分包活动，即本书所介绍的分包协作贸易方式，包括分包合作、合作经营、合资经营，以及在各出口加工区的来料加工装配贸易方式，都有较大的发展。①为了提高产品的竞争能力，追求最大的利润，工业国的跨国公司往往利用其它国家和地区的技术、劳动力和资源，采用分包协作贸易方式，大搞分工协作活动。特别是美国、日本、西欧的企业，在汽车、航空、机床、计算机、电子器材、仪器、手表等工业生产方面，已经普及了国际协作化。例如，美国的某些电子计算机，就是由美国跨国公司设在英、法、意、联邦德国的子公司分工生产的各种零件，最后集中装配而成的。②工业比较发达的国家，在本国逐渐发展那些技术密集型的工业，生产那些技术高、利润大、公害轻的产品，而把那些劳动密集型的工业，那些技术低、费劳力、费原料、产值低、利润小、公害重的产品，转移到发展中的国家或地区去生产。他们通过在发展中的国家和地区投

资设厂、合作经营、加工装配等贸易方式，制作产品，再运往本国或其它国家销售。

近几十年来，发展中的国家为了发展本国的经济、扩大贸易，改善自己在国际社会中的地位，进行了艰苦的努力。发展中国家的贸易地位，以及具有比较廉价的劳动力、原料和土地的特点，存在缺乏外汇资金，贸易逆差比较大的弱点，这也决定了他们必须采取一些新的贸易方式和做法。①一些发展中国家虽然缺乏资金、技术、设备，但却拥有足够的比较廉价的劳动力、土地和一定的原料资源。资金、技术、设备正是工业国家占有优势，并且愿意部分地进行输出的东西；而劳动力、土地、原料也正是发展中国家占有优势，并且可以提供的东西。在这样的情况下，就出现了一些新的贸易做法，在亚洲和拉丁美洲的一些国家，建立了一批出口加工区，自由出口区，自由贸易区。发达国家和发展中国家或地区，利用合资、合作、加工、补偿贸易等方式，发展相互之间的协作和贸易。②一些发展中国家，由于经济基础薄弱等复杂原因，在开展国际贸易中，往往缺乏外汇支付能力，出现了较多的逆差，有的甚至长期负债累累。面对这些情况，对等贸易的各种做法，包括易货贸易、补偿贸易、回购互购、协定记帐贸易等等，日益盛行，被广泛地运用开来。

近几十年来，世界科学技术得到了蓬勃的发展，远远超过了历史上任何一个时期。一系列新兴的工业部门迅速出现，象高分子合成工业，原子能工业，电子工业，激光工业，航天工业，以及具体的部门，如电子计算机、电器、现代通讯装置、塑料、树脂、合成橡胶、汽车、铁路机车、商船、飞机制造和各种新的机器设备等等，相继兴起。与此紧密相关的是一大批专利和专有技术的出现。这些所谓技术的

“软件”，也成为重要的商品和财富。因此，在技术贸易逐步发展的过程中，许可证贸易的方式也日益被广泛地采用。

此外，近几十年来，在国际交通、通讯日益发达和国际环境相对平稳的条件下，国际旅游业也迅速开展，旅游贸易方式得到更多的运用。在世界上日新月异地出现大量信息、知识和科技资料的情况下，形形色色的咨询信息贸易的方式也出现了。……

总之，国际灵活贸易方式趋向多样化，并不是偶然的。一切国际贸易的方式或做法的产生、发展和创新，都是出自人们的需要，都是由贸易的内容和目的所决定。当然，各种国际贸易的方式或做法，又反过来推动贸易的发展，使人们达到贸易的目的。

近两三年来，日本在日元升值，国内劳动力涨价的情况下，把相当一部分工业生产转移到国外去，并且采用了所谓“开发进口”的贸易做法。即在国外生产，再把一部分产品进口到国内去，以便取得更好的经济效益。这种“开发进口”的做法或策略，可以说是在新的经济条件下的探索，带有创新的内容。同样，本书列举的近年来美国人提出的“国际贸易证书”的贸易做法，也是一种探索和创新。……这些进一步说明，国际灵活的贸易做法是在发展变化的，是可以探索创新的，是越来越多样化的。

2. 国际灵活贸易方式趋向多样化的特点及其分类

(1) 有些贸易方式或做法，是互相渗透的；有的贸易方式或做法，包含着几种其它贸易方式或做法的结合。例如，补偿贸易方式，其中可以包含着信贷贸易方式（进口方采用买方信贷或卖方信贷，取得贷款）、进口方式（采用信用证等支付方式购进机器设备和原材料等）、许可证贸易方

式（出口方提供专利、专有技术或商标的转让等）、出口方式（采用信用证等支付方式出口产品等），在采用间接补偿的条件下，还可以利用易货贸易方式，将自产产品换取其它国家的产品，以便偿还给原出口人。又如，在国际承包贸易方式中，也可以包含着出口方式（承包方出口原材料、机器设备、生产和生活设施等）、劳务出口（承包方提供各种工作人员）、许可证贸易方式（在提供专利或专有技术的情况下，则必须采用）。

（2）在一些贸易方式中，进口和出口，生产和销售，资金、技术、设备、劳动力和产品的贸易，往往结合起来。例如，在合资经营贸易、合作经营贸易的做法中，既有进口方式，又有出口方式；既共同组织生产，又共同开展销售；而且，合作诸方都必须分别提供资金、技术、设备或劳动力，共同获取或销售产品。因此，这一类贸易方式具有复杂性和综合性的特点，不是一元化的单一的贸易做法，而是多元化的贸易做法。

（3）有不少贸易方式，已经超出了双边贸易的范围，形成了多边的贸易关系。例如，转口贸易方式，起码有三方以上的贸易对象参加。易货贸易方式，可以是多边的易货关系。租赁贸易方式、合作开发贸易方式、协定记帐贸易方式、国际贸易证书方式等，都可以形成多边的贸易关系。事实上，近几十年来，欧洲共同市场、欧洲自由贸易区、东欧和苏联的经互会集团、亚洲的东南亚国家联盟、拉丁美洲自由贸易协会、中美洲共同市场，以及非洲的各种经济共同体组织，等等，都利用各种各样的贸易方式或做法，形成复杂的多边的贸易关系。

（4）各种引进外资的方式，实质上都是国际贸易方式

的分支或变形。这正是现代国际贸易方式的一个特点。在以往的关于贸易方式的论述中，人们喜欢将传统的单纯的进口或出口，即有形商品的直接的买卖，列入贸易方式的范畴之内；而将比较复杂的、综合性的、间接性强的方式，做为引进外资方式或其它的范畴来论述。这样做，当然是无可非议的；然而，笔者认为，象合资经营、合作经营、分包生产、合作开发、信贷贸易、咨询贸易等很多做法，对于参加者之间来说，本身形成了一定的贸易关系；而且，他们共同活动的目的，都是为了取得产品（或者资源、其它利益），发展贸易，赚取外汇（或者其它收入）。总之，各种方式的运用，都展现出一个贸易的过程，并且为着发展贸易。所以，把引进外资及其它有关的一些方式，纳入到国际贸易方式或做法中来，既符合现代国际贸易方式的特点，也是比较恰当的。

（5）本书列举的50种贸易方式或做法，仅仅是比较常见的和搜集到的主要的做法，而国际上纷繁复杂的贸易方式或做法，肯定还有很多。同时，实践将会产生更多样更灵活的方式或做法。本书将国际贸易方式分为10大类，也是相对而言的。正象前面所说的，有的贸易做法是互相渗透的，或是综合性的，因此，有的方式既属这一类，又可以接近那一类，不是绝对固定的。然而，从每一种方式或做法的主要特点来看，又可以判别出它们比较属于哪一类更加合适。这些分类的方法，也应该根据实践的变化而加以修正充实。

第二节 我国灵活贸易方式的新发展

建国以来，从50年代到70年代中期，我国对外贸易的总

额不太大，贸易的国别地区不太广，因而采用的贸易方式或做法也不太多样，不够灵活。

在这一时期中，我国采用的贸易方式或做法，以逐笔的单边的进口和出口为主。对苏联、东欧国家和朝鲜，也采用协定贸易，其中主要是记帐贸易、易货贸易。转口贸易方式，主要通过港澳地区进行。代理贸易、定销贸易、包销贸易、佣金贸易、信用证贸易、先出后结贸易等方式或做法，都得到一定的运用。进料加工贸易也有一定的开展。

然而，很多重要的灵活贸易方式或做法，却没有得到运用，有的贸易做法一度得到运用，以后又受到非议或批判。例如，定牌生产贸易、中性包装贸易、进料加工贸易等，就曾经受到责难，而难以继续运用或展开。

从70年代后期以来，我国实行了对外开放的政策，对外贸易的总额迅速增加，贸易的国别地区也迅速扩大，各种灵活的贸易方式或做法逐渐采用。首先，在东南沿海地带，采用了来料加工装配贸易和中小型补偿贸易的做法，至今一直保持着旺盛的趋势。差不多与此同时，各式各样的中外合作经营贸易也不胫而走，在南方沿海和东部迅速蔓延，产生了很大的效果。至于进料加工贸易、合资经营贸易和很多专项特殊规定的贸易方式，也有很大的发展。此外，到国外开展展销会贸易、劳务贸易、国际承包贸易、旅游贸易等方式，在不同程度上得到了开展。其它一些贸易方式或做法，正在受到人们的重视和运用。

不过，有些灵活贸易方式，诸如以进带出、以出带进贸易，走出国门到其它国家和地区去发展合资经营、合作经营，以及转口贸易的一些做法，等等，尚没有得到足够的和广泛的运用。对于世界上不同的国家和地区，如何根据不同

的贸易特点，采取不同的灵活做法，这是迫切需要研究和解决的问题。各国各地在开展国际贸易中采取的其它的灵活做法，我们如何从中吸取经验教训，取长补短，也是摆在面前的课题。

总之，应该提倡集百家之长，发扬优良的传统做法，勇于实践和创新，使国际灵活贸易方式更加多样化，运用得更加卓有成效。

第二章 灵活贸易方式的种类

第一节 加工贸易方式

加工贸易方式，是指那些利用国外资源，在本国加工、制造、装配，然后将产品销往国外的贸易做法。这一类做法的共同特点是两头在外，即原料资源在国外，产品销售在国外，而加工生产在国内。

在世界上，加工贸易方式主要有两种，即进料加工和来料加工、来样加工、来件装配。

进料加工是国际上普遍采用的和具有较长历史的一种贸易方式；来料加工、来样加工、来件装配，则是近几十年来盛行起来的一种贸易方式。

在我国沿海地区的经济发展战略中，加工贸易方式是十分重要的方式，被广泛地推行和运用。采用加工贸易方式，将有助于我国参加国际分工和国际竞争，有利于扩大对外贸易和发展经济。

(一) 进料加工贸易

进料加工贸易方式，通常也叫做以进养出或进料加工复出口。这种方式，是指从国际市场上进口物资，在国内加工制作，变成半成品或成品，再出口到国际市场中去。

进料加工贸易方式，在国际贸易中十分通行。在我国的对外贸易中，也处于相当重要的地位。我国东南沿海的一些

贸易城市和地区，每年的出口总金额中，就有约占三分之一的比重，是采用进料加工的做法而开展贸易的。

我国进料加工贸易包含着比较丰富的内容，主要是：①全部进口或部分进口原材料、配料、零部件等物资，加工生产成为半成品或成品，再组织出口。例如，进口钢材，加工生产成为钢家具、餐具、刀具等；进口藤条，加工制作成为藤制品；进口玉石，加工雕刻成为各类玉雕；进口各种高档木料，加工装配成为高档家具；进口各式布料、面料，加工缝制成各种服装，等等。并且，组织这些产品出口，赚取外汇。②进口种子、种苗、种畜以及饲料、化肥等，进行种植、养殖和加工，然后组织这些鲜活产品及其制成品出口。例如，进口良种猪苗，养殖瘦型猪或制成各种肉制品，提供出口；进口特种鱼苗，养殖鱼类，提供出口；进口各种果菜的良种，进行种植、改良，提供各种优质的果菜出口，等等。③进口各类急需的物资(包括原材料、配料、器具等)，用来换取国内的各种货源，提供出口。例如，以进口的饲料、化肥等，换取果菜鱼肉制品出口；以进口的钢材、木材等，换取日用品和工艺品出口；以进口的化工原料、染料等，换取棉纱、棉坯布或其它产品出口。④进口比较先进或适用的技术设备，提供给生产企业使用，从而提高劳动生产率，创造出更有价值的产品出口。诸如此类的做法，都属于进料加工贸易的范围。

1. 进料加工贸易的作用

我国开展进料加工贸易的作用是很大的。这主要表现在：

(1) 通过进口原材料等急需的物资，有助于克服国内原材料等比较紧缺的困难，从而扩大生产，促进产品出口；