

外经贸企业领导干部任职资格培训教材

国际贸易 政策与措施

(新修订本)

陈时万 刘澄 徐海宁 编著



INTERNATIONAL
TRADE POLICY
& MEASURES

中国对外经济贸易出版社

外经贸企业领导干部岗位任职资格培训教材

国际贸易政策与措施

(新修订本)

陈时万 刘 澄 徐海宁 编著

中国对外经济贸易出版社

(京)新登字062号

国际贸易政策与措施

(新修订本)

陈时万 刘 澄 徐海宁 编著

中国对外经济贸易出版社出版
(北京安定门外大街东后巷28号)

邮政编码 100710

新华书店北京发行所发行
北京隆昌印刷厂印刷

787×1092毫米 32开本 7.25印张 163千字

1993年12月第1版 1993年12月第1次印刷

印数 11000册

ISBN 7-80004-380-0

F·254

定价: 5.00元

前 言

根据1992年4月国务院批准的关于对国有企业领导干部进行岗位任职资格培训的意见提出的培训指导思想和具体要求，结合建设社会主义市场经济体制和进一步改革开放、发展我国对外经济贸易事业新形势的需要，我们对经贸大中型企业领导干部岗位职务培训的11本教材和教学参考书进行重编或修订。它们是：《中国对外经济贸易理论和政策》、《国际企业管理》、《财务会计》、《国际贸易实务》、《国际贸易政策与措施》、《国际金融》、《国际商法简编》、《国际营销学》、《国际经济技术合作》、《领导科学》和《经贸法规选编》，供外经贸企业领导干部岗位任职资格培训使用。

《国际贸易政策与措施》由上海对外贸易学院陈时万、刘澄副教授、徐海宁讲师编写，对外经济贸易大学陈同仇教授审定。

外经贸部人事教育劳动司

1993年7月

修订版说明

本书自1990年4月出版以来，为各地对外经贸部门和大专院校广泛采用，作为培训对外经贸企业领导干部、经贸行业管理干部和院校专业课程的教材。

由于第一版脱稿后国际形势发生了巨大的变化，书中一部分内容同当前的实际情况不尽相符。现在我们对第一版进行了较大的增删，重新出版。增删的主要内容如下：第一版第九章“主要国家和地区的对外贸易管理体制”所介绍的情况已有很大的变化，在修订版中这一章全部删除。考虑到有一部分参加培训的对外经贸企业领导干部没有研读过“国际贸易”基础课程，有些大专院校采用本书作为“国际贸易”课程的教材，所以在修订版中增加了“国际分工与世界市场”一章，在“对外贸易政策”一章中增加了“发展中国家的对外贸易发展战略”一节，以使学员对国际贸易有比较完整的基础知识。另外，对“关税与贸易总协定”、“国际经济一体化”以及“协调商品名称和编码制度”等有关内容，都根据近几年新的发展情况进行了补充。其他一些章节也进行了必要的修改。

修订版的编写分工如下：第一、第八、第九章由陈时万编写；第二、第三章由刘澄编写；第四、第五、第六、第七章由徐海宁编写。

编 者

1993年7月

目 录

第一章 概述	(1)
第一节 什么叫国际贸易.....	(1)
第二节 国际贸易的发展与现状.....	(4)
第三节 有关国际贸易的统计指标.....	(9)
第二章 国际分工与世界市场	(19)
第一节 国际分工.....	(19)
第二节 世界市场.....	(23)
第三节 国际市场价格.....	(29)
第三章 对外贸易政策	(34)
第一节 对外贸易政策的性质和内容.....	(34)
第二节 自由贸易政策的理论基础.....	(39)
第三节 保护贸易政策的理论基础.....	(51)
第四节 自由贸易政策和保护贸易政策的关 系.....	(55)
第五节 发展中国家的对外贸易发展战略.....	(57)
第四章 一般关税	(60)
第一节 关税概述.....	(60)
第二节 关税分析.....	(62)
第三节 关税和征收.....	(67)
第四节 进出口货物的通关.....	(83)
第五章 特别关税和优惠关税	(86)
第一节 进口附加税.....	(86)

第二节	反补贴税·····	(87)
第三节	反倾销税·····	(93)
第四节	差价税·····	(100)
第五节	特惠税·····	(102)
第六节	普惠制·····	(104)
第六章	非关税措施·····	(121)
第一节	非关税措施概述·····	(121)
第二节	非关税措施的种类·····	(124)
第七章	出口鼓励与出口管制·····	(142)
第一节	出口鼓励·····	(142)
第二节	经济特区·····	(154)
第三节	出口管制·····	(167)
第八章	国际经济一体化与国际贸易·····	(175)
第一节	国际经济一体化的概念及组织形式·····	(175)
第二节	关税同盟的基本理论·····	(180)
第三节	国际经济一体化组织的发展·····	(183)
第四节	经济一体化对国际贸易的影响·····	(186)
第五节	欧洲共同体、北美自由贸易区、亚太地 区经济圈·····	(190)
第九章	关税与贸易总协定·····	(201)
第一节	关税与贸易总协定概述·····	(201)
第二节	总协定的主要条款和基本原则·····	(207)
第三节	总协定的加入与缔约国的权利和义 务·····	(211)
第四节	总协定主持下的多边贸易谈判·····	(218)

第一章 概 述

第一节 什么叫国际贸易

国际贸易 (International Trade) 是指各个国家 (或地区) 之间的商品和劳务的交换活动。传统的商品交换活动主要是指具体的有形商品 (Tangible or visible goods) 的进出口贸易。随着生产力的提高, 社会分工的加深和商品经济的发展, 商品的涵义也在不断扩大。广义的商品不仅包括有形商品, 同时还包括无形商品 (Intangible or invisible goods)。无形商品除了那些与进出口有直接联系的运输、保险、邮电和银行等业务外, 还包括旅游、信息、知识和咨询服务等。这些劳务 (Service) 的提供与接受, 被称为无形商品贸易 (Intangible or Invisible Trade)。它们随着有形贸易的发展而发展。今天无形贸易的规模越来越大, 其作用也越来越重要。因此, 现代的国际贸易应包括商品和劳务两方面的进出口贸易活动在内。

如果以一个国家或地区为主体, 它对另一些国家或地区所进行的商品和劳务的买卖活动, 就是这个国家或地区的对外贸易。这主要是叙述的角度不同。对外贸易与国际贸易在很多场合可以相互替代, 但它们并不完全是一回事。

国际贸易是国际经济活动最主要和最基本的形式, 是世界经济发展的重要因素。第二次世界大战后, 由于科学技术

的巨大发展和生产水平的迅速提高，极大地促进了世界范围的社会化大生产和国际化大生产的发展。经济生活的国际化使各国之间在经济上互相联系和互相依赖的关系日益广泛和密切。作为国际经济联系的纽带——国际贸易，无论是在规模和范围方面，还是在内容和形式方面，都有了空前迅速的发展和变化。当今世界各国进出口贸易的商品内容极为广泛，从实物商品到劳务商品，从技术商品到知识商品，从生产要素的买卖到工业产权的转移。贸易方式也极其灵活多样，除了传统的货物买卖外，还出现了加工贸易、易货贸易、租赁贸易以及合作经营、合资经营、国际承包等经济合作形式。从而使生产要素同流通要素、经济要素与科学技术要素相互渗透，紧密地交织在一起，进一步丰富和扩大了国际贸易的内容和范围。正因为国际贸易已经突破了单纯的商品买卖活动范围，所以人们常用“国际经济活动”一词来概括。国际贸易这门学科也正朝着“国际经济学”方向发展。又由于对外贸易是一切对外经济活动的基础和主要内容，所以人们又把对外经济活动称为对外经济贸易活动。

人们常用“世界贸易”一词来代替国际贸易，但严格地讲它们并不是同一概念。国际贸易是世界各国对外贸易的总和，而世界贸易则是世界各国对外贸易和国内贸易的总和。

一些西方经济学家认为，国际贸易有其本身的特征，这些特征是：生产要素在国际间不能自由流动；各国有不同的货币制度；各国实行不同的经济政策；各国实行不同的对外贸易政策和措施；各国有其不同的语言文字和风俗习惯。因此，他们认为国际贸易和国内贸易在性质上是不同的，应该建立一个单独的国际贸易理论体系。但大多数专家认为国际贸易与国内贸易同属流通领域，国际贸易只不过是国内贸易

的延伸和扩大，要在它们之间划分一个严格的界限，既不可能也无必要。在深入研究国际贸易与国内贸易问题时，就会发现这是在研究两个不同程度和范围的问题，而不是研究两个不同性质的问题。此外，在国内经济活动中，各种生产要素的充分流动性时常是不存在的，而在国际的资本和劳动力的大规模流动也时常发生。因此，在一国国内各种生产要素的不流动性存在时，国际贸易的理论也能适用于国内贸易。在国际间资本和劳动者存在流动时，一般经济理论也可以适用于国际贸易。

由于国际贸易存在自身的许多特点，它同国内贸易比较起来，问题要复杂得多，困难要大得多，风险也要大得多。这就要求从事对外经济贸易工作的人员，不仅要牢固地掌握对外经济贸易的专门业务技能，通晓外国语言文字，同时还需要具备世界经济的理论知识。不仅要熟悉商品、生产、技术等方面的基础知识，同时还要了解各国的地理环境、宗教信仰和生活习惯，具有较为广博的知识面。

对外贸易活动的一端连接着国内贸易，另一端连接着国外贸易，既有国内购销活动，又有在国外市场的进出口活动。通过参与国际分工和利用世界市场，必将把一国的生产活动同国际社会再生产过程结成为一个统一的整体。因此，开展对外贸易必然会对一国经济 and 世界经济产生重要的影响。

首先，由于各国的自然秉赋和经济技术基础不同，各国拥有生产要素丰裕稀缺程度也不同，形成生产要素价格的差异。通过国际分工和国际贸易，一国生产和出口那些大量使用本国丰裕生产要素、即生产成本低的产品，以换取那些大量使用本国稀缺生产要素、即生产成本高的产品，从而获得

成本比较差异所带来的差额利益。这样通过分工生产可以节约生产成本，增加社会物质总量；通过交换双方都可以获得好处。很显然，对外贸易对充分利用世界资源，发展各国的商品生产和商品交换，促进世界经济持续稳定的增长发挥了重要作用。

其次，任何社会经济的发展都要求国民经济各个部门之间保持一定的比例关系，均衡地发展。对外贸易可以为本国多余和闲置的产品提供广阔的国外市场，可以进口国内短缺和急需的物资，以纠正国民经济各个部门之间的失衡现象。通过运用国外资金和引进先进技术和设备，还可以实现超国力的国际经济平衡。这对一国的经济发展，特别是那些资金短缺、技术落后、产业结构不全的发展中国家的经济发展更具有强大的推动力。

第三，通过对外贸易可以进口廉价的食物、原料和设备，从而降低工资，降低生产成本，获得高额利润。另一方面，通过扩大出口，可以实现规模经济，降低单位产品的生产成本，使经济效益提高。这特别是对一些经济比较发达的国家加速资本积累，不断扩大再生产的规模起到了积极的促进作用。

第二节 国际贸易的发展与现状

国际贸易的产生必须具备两个基本条件：一是要有可供交换的剩余产品，一是国家或政治实体的形成。它是一个历史范畴，是在一定的历史条件下产生的。从根本上说，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是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。

15世纪末期，新大陆的发现和新航线的开辟，把世界陆地连成一片，为国际贸易的发展提供了重要条件。18世纪中叶，欧洲国家先后完成了产业革命，建立了资本主义的大机器工业，资本主义生产方式最终确立了。在资本主义生产方式下，机器大生产导致生产力的空前提高，社会产品大大增加，商品经济迅速发展。生产规模的不断扩大，要求提供日益广阔的销售市场和原料来源；而越来越大的市场需求和原料供应又反过来促进生产力的进一步发展和社会分工加深。商品生产的无限扩大和互为市场的各个部门相互超越和不平衡发展，彻底瓦解了自给自足的自然经济。资本主义企业跨越了国家界限，资本主义商品经济冲破了闭关锁国的孤立割据局面，从而使社会分工和商品市场也突破了国家界限，形成国际分工和世界市场。至此，一切国家的生产和消费都成为世界性的了。国际贸易的迅速发展并具有世界性，这不仅是资本主义生产方式生产的必要条件，同时也是资本主义国民经济中一个不可缺少的组成部分和资本主义再生产的重要环节。

19世纪末和20世纪初期，各主要资本主义国家由自由竞争阶段向垄断阶段过渡。各国垄断组织在垄断生产部门的同时，还垄断了交换部门。它们不仅垄断国内贸易、国内市场，而且进一步垄断国际市场。为了垄断国际贸易，它们还把与国际贸易有关的银行、保险、码头和运输等业务部门也控制在自己手中。

资本输出是垄断资本主义的一大经济特征。资本输出成

为垄断资本鼓励出口的重要手段，垄断组织通过资本输出，使资本主义的生产和交换方式在世界范围内不断扩大和加深，各个国家和地区越来越深地卷入到资本主义经济之中，并相互结成一个整体，形成资本主义世界经济体系。在经济不发达的国家中，尽管旧的生产方式依然存在，但资本主义生产方式已占据了统治地位，资本主义生产方式已完全国际化了。统一的、无所不包的世界市场的范围在继续扩大，各国对世界市场的依赖不断加深，世界上已经没有一个国家和地区可以完全独立于资本主义世界市场之外了。

由于帝国主义国家经济发展不平衡加剧，使世界强国之间的力量对比发生了巨大的变化。它们为了争夺市场，重新划分势力范围，各国之间不断发生冲突，1914年终于爆发了第一次世界大战。1929年发生了世界性的经济大危机，各国为了保护本国市场，它们采用关税战、贸易战、倾销战、货币战，并组织经济集团。各个经济集团相互对立，世界分割成若干集团势力范围，经济对抗发展成为政治对抗，进而成为军事对抗，战争的条件形成了，于是，又爆发了第二次世界大战。

第二次世界大战以后，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、人工合成新材料、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，各国之间相互依赖和相互竞争的程度也日益加深。国际间的协调与合作比以往任何时期更显得重要。国际经济贸易组织的勃兴和跨国公司的涌现，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的变化。

战后国际贸易的发展，有以下几个特征：

一、国际贸易高速发展

从1950年至1973年的23年间，国际贸易额由603亿美元增加至5 740亿美元，增长了8.5倍，平均年增长10.3%，按贸易量计算扩大了4.1倍，平均每年增长7.2%。1974~1975年世界经济危机以后，国际贸易额从1973年的5 740亿美元，增长到1979年的16 380亿美元，年平均增长率高达18.9%，如剔除物价变动因素，按贸易量计算，则每年平均增长率下降到4.5%。这两段时间的国际贸易额和贸易量的年平均增长率都高于战前。1980年的国际贸易额高达19 929亿美元，1981年至1983年3年连续下降，1984年开始回升，1988年国际贸易额达到了28 400亿美元。

二、商品结构发生巨大变化

战后国际贸易商品结构的最基本变化是，工业制成品在国际贸易中所占的比重超过初级产品的比重。在第二次世界大战以前的几十年里，初级产品所占的比重一直超过工业制成品，它们基本上保持60%的稳定比重。1953年，工业制成品的比重第一次超过初级产品的比重。从此它们之间的差距越来越大，到1973年，工业制成品已占60%以上，初级产品的比重不到40%。至1988年工业制成品再上升到70%。

战后发展中国家初级产品出口所占的份额不断下降，从1955年的40.9%降到1980年的28.5%。与此相反，发达国家所占的份额则明显上升，由同期的49.3%上升到63.2%。发展中国家不仅在食品、饮料和烟草等方面的出口落后于发达国家，而且在农、矿产原料方面也落后于发达国家。

在初级产品贸易中，燃料的重要性日益加强，食品增长缓慢，其他的一般初级产品所占的比重正在不断下降。在工

业制成品贸易中，轻纺产品和非耐用品的贸易在下降，而机器设备和零部件等资本货物所占的比重则明显地提高。这些现象表明经济部门的专业化分工逐步取代了部门之间的分工，而成为国际贸易的重要基础。

三、发达国家处于主导地位

第二次世界大战后，参加国际贸易的主权国家较战前增加了一倍多，主要资本主义国家一统天下的国际贸易局面虽然已有所改变，但处于主导地位的仍然是发达的资本主义国家。工业发达国家在国际贸易中所占的地位不断上升，它们的出口额约占世界各国出口总额 $2/3$ 以上，进口占 $3/4$ ，而且这些贸易大多是在工业发达国家之间进行的。50年代中期以来，东西方的贸易有较快的发展，苏联和东欧国家的贸易呈上升趋势。经互会对外贸易的增长速度快于内部贸易的增长速度，表明苏联东欧进入国际贸易体系之中，但它们在国际贸易中的地位却没有明显地变化。发展中国家的贸易地位在不断下降，而且它们的贸易对象主要是工业发达国家。这表明它们对工业发达国家还有很大的依赖性。

四、集团贸易日益发展

集团贸易在国际贸易中的地位日益重要，这是战后国际贸易领域一个显著的特征。战后各个地区涌现出为数众多的国际经济贸易集团组织，它们把扩大的世界市场再割裂成若干小块的区域性市场，形成国际贸易集团化。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，促进集团外部贸易的发展。集团内部实行自由贸易，促进集团贸易内部化，从而推动了成员国之间的贸易扩大。集团贸易的出现对国际分工和世界市场的发展产生重要影响，并直接引起国际贸易格局的突出变化。

以欧洲的三个经济贸易集团组织（欧洲经济共同体、欧洲自由贸易联盟、经济互助委员会）为例，自70年代初期以来，它们的出口值一直占世界出口总值的一半以上，各个集团的内部贸易也都超过了50%。发展中国家大量经济贸易集团的建立，形成南南合作的重要经济形式。它对增强发展中国家的经济实力和加强南北对话的地位起到了积极的作用。

第三节 有关国际贸易的统计指标

一、出口与进口

各国在编制对外贸易统计时，不是把所有运出国境或关境的货物，都列为出口；也不是把所有运入国境或关境的货物，都列为进口。列入出口和进口的货物，只包括因外销和外购而运进和运出国境或关境的货物。换句话说，凡是不以买卖为目的而运出和运入的货物，都不包括在进出口统计之列。如外交机构所用的物品、出国访问团体所携带的礼品、旅客行李和自用物品、免费赠送的货样等等。对停泊在港口内的外国船只补给自用食品和燃料等，有的国家也不列入进出口统计。

关于进出口货物的统计计算标准，世界各国不尽相同，但绝大多数国家是按国境或关境交货价格计算的。出口货物按出口国离岸价格（FOB）计算；进口货物按进口国成本加保险加运费价格（CIF）计算。因此，同一批货物，出口国在出口时计算价要低于进口国在进口时的计价，二者的差额是保险费与动输费。

二、直接贸易与转口贸易

在国际贸易中，商品一般都是由生产国直接卖给消费

国，或由消费国直接向生产国购买。这种出口国就是生产国，进口国就是消费国之间的贸易，就是直接贸易。

假如生产国不是把货物直接卖给消费国，而是先卖给第三国，然后再转卖给消费国；或者消费国不直接向生产国购买，而是通过第三国将其从生产国所购买的商品再转卖给消费国。这时，第三国虽是出口国，却不是生产国，虽是进口国，却不是消费国。生产国与消费国之间通过第三国所进行的贸易就是转口贸易 (Entrepot Trade)。而生产国与消费国之间的贸易就成了间接贸易 (Indirect Trade)。转口贸易可以直接运输，直接贸易也可以转口运输 (Transshipment)。

三、过境贸易

凡甲国通过乙国国境向丙国转运商品，从乙国来说就是过境贸易 (Transit Trade)。过境贸易并没有商品买卖行为，只不过货物运输上的过境或转口，所以又被称为转口运输。

四、复出口与复进口

外国商品进口以后未经加工制造又出口，谓之复出口或再出口 (Re-Export)。在欧洲大陆和拉美一些国家，复出口是指外国商品输入本国未经加工也未进入市场，又输往国外。但在英美等国，复出口还包括进口商品虽已进入本国市场，但只要未经过加工又运往国外的商品。复出口在很大程度上同经营转口贸易有关。

至于从外国进口的商品在加工后又输往国外，或从外国进口原料制成另一种商品再出口到外国，各国都不列为复出口。在我国对外贸易业务中，进口外国原料加工成成品后再出口，习惯上叫做加工复出口。

复进口是指本国商品输往国外，未经加工又输入国内而