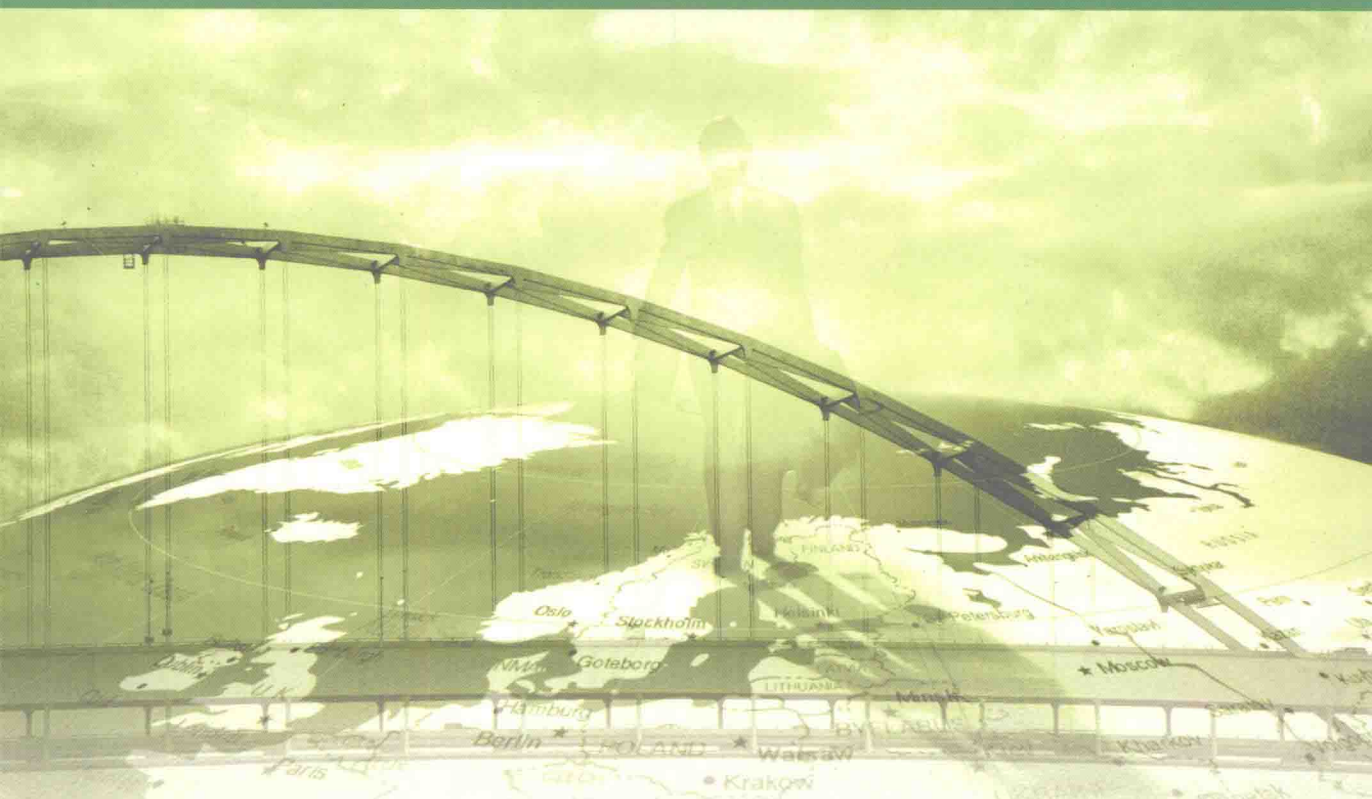




中等职业教育“十一五”规划教材
中职中专国际商务类教材系列



国际贸易基础知识

符海菁 陈珂 主编



科学出版社
www.sciencepress.com

中等职业教育“十一五”规划教材

中职中专国际商务类教材系列

国际贸易基础知识

符海菁 陈 珂 主编

科学出版社

北 京

内 容 简 介

本书是编者结合多年的职业教育教学经验和对国际贸易基础理论的理解和研究基础上编写而成的。主要包括国际贸易基础理论、国际贸易政策措施、经济一体化与跨国公司、国际服务贸易与技术贸易、世界贸易组织等内容。

本书力求做到题材新颖、选材恰当；重实用，注重理论联系实际；每章配有学习目标、重点难点，便于学生对内容的学习和思考；每章附有思考与练习，便于学生课后复习。

本书既可作为中等职业学校和成人高等教育国际商务类专业学生的专业基础教材，也可作为企业在职业务人员的培训教材。

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易基础知识/符海菁, 陈珂主编. —北京: 科学出版社, 2008
(中等职业教育“十一五”规划教材·中职中专国际商务类教材系列)
ISBN 978-7-03-023164-2

I. 国… II. ①符…②陈… III. 国际贸易-专业学校-教材 IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2008) 第 156324 号

责任编辑: 田悦红 / 责任校对: 刘彦妮

责任印制: 吕春珉 / 封面设计: 山鹰工作室

科学出版社 出版

北京东黄城根北街 16 号
邮政编码: 100717

<http://www.sciencep.com>

新蕾印刷厂印刷

科学出版社发行 各地新华书店经销

*

2009 年 1 月 第 一 版	开本: 787×1092 1/16
2009 年 1 月 第一次印刷	印张: 19
印数: 1—4 000	字数: 441 000

定价: 28.00 元

(如有印装质量问题, 我社负责调换<新蕾>)

销售部电话 010-62134988 编辑部电话 010-62138978-8007

版权所有, 侵权必究

举报电话: 010-64030229; 010-64034315; 13501151303

中职中专国际商务类教材系列

编 委 会

主 任

姚大伟（上海思博学院副校长、教授）

副主任

符海菁（上海思博国商学院副院长、副教授）

丛凤英（汕头外语外贸学校副校长、高级讲师）

成 员（按拼音排序）

毕燕萍（广东工贸学校校长、高级讲师）

陈 强（上海东辉职校副校长、高级讲师）

顾晓滨（黑龙江对外贸易学校校长助理、高级讲师）

乐嘉敏（上海现代职校培训部主任、高级讲师）

马朝阳（河南外贸学校外贸教研室主任、高级讲师）

尚小萍（上海振华外经贸职校副校长、高级讲师）

童宏祥（上海工业技术学校教研室主任、高级讲师）

张 华（辽宁对外贸易学校教务主任、高级讲师）

张艰伟（上海南湖职校一分校副校长、高级讲师）

丛 书 序

20多年来的改革开放已经使我国成为经济全球化的受益者,我国已经成为对外贸易增长最快的国家之一。自2002年以来,我国的对外贸易连续5年保持两成以上的高速增长态势。2006年我国对外贸易进出口总额达到17607亿美元,稳居全球第三位。2007年,世界经济贸易仍处于扩张周期,中国经济将在结构优化、效益提高和节能降耗的基础上继续保持平稳较快增长,对我国对外贸易发展的总体环境仍然较为有利,全年有望保持较快的增长。

对外贸易的快速增长必然对国际商务人才产生巨大的需求。因此,人才的匮乏与该行业的蓬勃发展极不相称。为了适应国际商务专业的教学改革以及以就业为导向的培养目标,我们在科学出版社的组织下编写了中职中专国际商务类教材系列。这套教材完全适合国际商务专业核心骨干课程的教学需要,同时兼顾了外贸行业的外销员、货代员、单证员、报关员、报检员、跟单员等职业资格考试的要求,既可以作为广大中职中专院校学生的教材,还可供从事外贸业务人员作为专业培训的参考用书,对参加有关职业资格考试的人员也大有裨益。

本套教材的编写有如下特点:

1. 力求把职业岗位能力要求与专业的学科要求融入教材,以能力为本,体现对学生应用能力培训的目标。
2. 注重技能的训练,在基本原理的基础上将技能实训引进来,让学生通过实训学会解决实际问题。
3. 与行业职业资格考试相衔接,在内容和练习等方面紧扣相关考试要求。
4. 注重对新知识的讲解,适应不断变化的国际贸易环境,以提高学生的适应力。

中职中专国际商务类教材系列编委会

2007年6月

前 言

随着经济全球化、一体化的步伐不断加快,世界各国、各地区的经济联系更加密切,我国的众多领域也在以更快的步伐融入全球化的浪潮,尤其是经济与贸易领域正全面与国际接轨,各行业对国际贸易方面人才的需求也更为迫切。为了适应这一新的形势,为了提高从业人员的业务素质和知识水平,培养更多的懂业务、会管理、善操作的专业人才,我们针对职业教育的特点编写了本书,希望它能为培养涉外经济领域的实用型人才提供更好的帮助。

本书主要阐述国际贸易的基本理论和基础知识,既总结了国际贸易实践和研究中已趋成熟的理论、基础知识,也广泛参考国内外的近期研究成果,体现国际贸易的最新发展变化,并结合外经贸行业职业技能认证教育的内容,更突出对实际业务的训练指导,使读者不仅能学到系统的国际贸易理论基础知识,也能掌握更为实用的操作技能。

在编写的过程中,本书力求做到内容全面、重点突出、通俗易懂。本书主要以国际贸易、物流管理、国际货运与报关专业的职业学校的学生为主要使用对象。目标是使学生初步掌握国际贸易中基本理论、基本知识和基本技能并加以运用,最终目的是初步培养学生分析和解决国际贸易问题的能力。为了便于教学使用,在每章前有学习重点、难点,列出学习目标,章后配案例分析和习题,用以加强学生分析问题和解决问题能力的训练。在保证基础知识完整的前提下,侧重实务的操作,体现职业教育的特色。

本书共分十三章,编写分工如下:符海菁执笔第一章、第五章第一节、第六章至第八章;陈珂执笔第十章至第十二章;吴广新执笔第三章和第十三章;许欣然执笔第九章;李莹执笔第四章和第五章第二节;关兵执笔第二章。全书由符海菁总撰定稿。

本书参考了很多专家的相关著作,在此对他们表示诚挚的感谢。

由于编者水平所限,书中不当之处在所难免,恳请广大读者批评指正,以便进一步充实和完善。

目 录

第一章 国际贸易概述	1
第一节 国际贸易的基本概念	2
一、国际贸易的概念、产生与发展	2
二、国际贸易的产生与发展	7
第二节 国际贸易的分类	12
一、按商品（含各种劳动）的移动方向划分	12
二、按贸易政策划分	13
三、按国境与关境划分	13
四、按交易对象的性质划分（按商品形式划分）	13
五、按贸易关系划分（是否有第三者参与）	14
六、按参与贸易国家的多少划分	15
七、按清偿方式的不同划分	15
八、按交易方式的性质划分	16
九、按经济发展的水平划分	16
十、按货物运输方式的不同划分	17
第三节 国际贸易的地位和作用	17
一、国际贸易是世界各国参与国际分工，实现社会再生产顺利进行的重要手段	17
二、国际贸易是各国间进行新技术交流的重要途径	18
三、国际贸易是各国增加财政收入和劳动就业的重要渠道	18
四、国际贸易是各国进行政治、外交斗争的重要工具	19
案例分析	19
习题	21
第二章 国际分工	26
第一节 国际分工的基本内容	27
一、国际分工的概念	27
二、国际分工的类型	27
三、国际分工的产生和发展	29
四、影响国际分工产生和发展的因素	31
五、国际分工对国际贸易的影响	32
第二节 国际分工的基本理论	34



一、亚当·斯密的绝对成本论说	34
二、大卫·李嘉图的比较成本说	35
三、赫克歇尔-俄林的要素禀赋说	37
第三节 影响当代国际分工的主要因素	38
一、生产力发展水平	38
二、科技革命	38
三、自然条件	39
四、人口、生产规模和市场情况	40
五、跨国公司的发展	40
六、国家政策和国际政治经济秩序	41
案例分析	42
习题	45
第三章 世界市场	49
第一节 世界市场的产生与发展	50
一、世界市场的萌芽阶段（16 世纪初~18 世纪 60 年代）	50
二、世界市场的发展阶段（18 世纪 60 年代~19 世纪 70 年代）	50
三、世界市场的形成阶段（19 世纪 70 年代~20 世纪初）	51
第二节 世界市场的构成	52
一、各种类型的国家	52
二、订约人	52
三、商品	52
四、国际商品市场	53
五、国际市场运输和信息网络	55
第三节 当代世界市场的基本特征	55
一、世界市场的规模日益宏大	56
二、世界市场上商品结构发生重大变化	56
三、世界市场竞争方式发生显著变化	56
四、世界市场在全方位开放的同时，集团化趋势在加强	57
第四节 世界市场价格	57
案例分析	58
习题	61
第四章 地区经济一体化	64
第一节 区域经济一体化的概念和组织形式	65
一、区域经济一体化的概念	65
二、区域经济一体化的组织形式	66





第二节 地区经济一体化的发展	68
一、地区经济一体化的发展过程	68
二、地区经济一体化的发展趋势	69
三、中国在区域经济一体化中应采取的策略	70
四、战后地区经济一体化发展的原因	70
第三节 主要的地区经济一体化组织	71
一、欧洲联盟	71
二、北美自由贸易区	74
三、亚太经济合作组织	74
四、非洲地区一体化组织	75
五、东南亚国家联盟	79
第四节 地区经济一体化对国际贸易的影响	80
一、地区经济一体化对成员国内部经济贸易的影响	80
二、地区经济一体化对非成员国经济贸易的影响	82
三、区域贸易体制对 WTO 多边贸易体制的影响	83
第五节 地区经济一体化理论	83
一、关税同盟理论	83
二、大市场理论	86
三、协议性国际分工原理	87
案例分析	87
习题	90
第五章 国际资本移动	93
第一节 国际资本移动概述	94
一、国际资本移动的含义	94
二、国际资本移动的主要形式	94
三、国际资本移动的特点和原因	97
四、国际资本移动对国际贸易的影响	99
第二节 跨国公司与国际资本移动	103
一、跨国公司的定义	103
二、跨国公司内部结构	103
三、跨国公司的形成与发展	104
四、跨国公司的特征	106
五、跨国公司对国际贸易的影响	107
案例分析	110
习题	112





第六章 国际贸易政策	115
第一节 国际贸易政策概述	116
一、国际贸易政策的含义、构成及目标	116
二、国际贸易政策的基本类型	119
第二节 保护贸易政策的演变	120
一、重商主义政策	120
二、保护贸易政策	122
三、超保护贸易政策	124
四、新贸易保护主义	126
第三节 自由贸易政策的演变	128
一、资本主义自由竞争时期的自由贸易政策	128
二、二战后贸易自由化	130
案例分析	132
习题	133
第七章 关税措施	136
第一节 关税的含义和作用	137
一、关税的含义	137
二、关税的作用	137
第二节 关税的种类	138
一、进口税	138
二、出口税	142
三、过境税	143
四、进口附加税	143
五、差价税	145
第三节 关税的征收	146
一、关税的征收方法	146
二、关税的征收依据	149
案例分析	151
习题	152
第八章 非关税壁垒	159
第一节 非关税壁垒概述	160
一、非关税壁垒的含义和由来	160
二、非关税壁垒的特点	160
第二节 非关税壁垒的种类	162
一、进口配额制	162





二、“自动”出口配额制	164
三、进口许可证制	166
四、外汇管制	167
五、进口和出口国家垄断	168
六、歧视性政府采购政策	168
七、国内税	169
八、进口最低限价制和禁止进口	169
九、进口押金制	170
十、专断的海关估价制	170
十一、进口商品征税的归类	172
十二、技术性贸易壁垒	172
第三节 非关税壁垒的经济效益	177
一、对国际贸易的影响	177
二、对进口国的影响	177
三、对出口国的影响	178
案例分析	179
习题	180
第九章 鼓励和限制出口的措施	184
第一节 鼓励出口的措施	185
一、出口信贷	185
二、出口补贴	193
三、出口退税	193
四、商品倾销	194
五、外汇倾销	195
六、促进出口的组织措施	195
七、促进对外贸易发展的经济特区措施	196
第二节 管制出口的措施	198
一、实行出口管制的商品	198
二、出口管制的形式	199
案例分析	200
习题	202
第十章 国际服务贸易	205
第一节 国际服务贸易概述	206
一、国际服务贸易的基本概念	206
二、国际服务贸易的特点	209





三、国际服务贸易的发展现状	211
第二节 国际服务贸易的内容与形式	213
一、国际服务贸易的内容	213
二、国际服务贸易的主要形式	214
案例分析.....	217
习题.....	218
第十一章 国际技术贸易.....	220
第一节 国际技术贸易概述.....	221
一、国际技术贸易的概念	221
二、国际技术贸易的特点	222
三、国际技术贸易的国际规定	223
四、我国对技术引进的管理	223
五、我国对技术出口的管理	224
六、国际技术贸易的内容	224
第二节 国际技术贸易的基本方式.....	228
一、许可贸易	228
二、特许专营	229
三、技术服务和咨询	229
四、合作生产	230
五、含有知识产权和专有技术转让的设备买卖.....	230
案例分析.....	231
习题.....	234
第十二章 贸易条约和协定.....	237
第一节 贸易条约和协定概述.....	238
一、贸易条约和协定的内容结构	239
二、贸易条约和协定中所适用的主要法律待遇条款.....	239
第二节 贸易条约和协定的种类	242
一、通商航海条约	242
二、贸易协定和贸易议定书	243
三、支付协定	245
案例分析.....	246
习题.....	249
第十三章 世界贸易组织.....	252
第一节 世界贸易组织的建立	253
一、世界贸易组织产生的背景	253





二、世界贸易组织对全球经济的影响.....	256
三、世界贸易组织的主要特点	256
第二节 世界贸易组织的基本原则.....	257
一、世界贸易组织的宗旨和目标	257
二、世界贸易组织协议的基本原则.....	258
三、世界贸易组织的职能和机构	260
四、世贸组织的成员	262
五、世界贸易组织的决策方式	263
第三节 中国与世界贸易组织.....	263
一、中国的复关之路	264
二、中国“入世”的基本进程	264
三、中国“入世”的积极意义	265
案例分析.....	267
习题.....	271
附 1 (WTO) 国际服务贸易分类表.....	275
附 2 国务院关于加快发展服务业的若干意见 (国发[2007]7 号)	278
参考文献.....	285



第一章 国际贸易概述

【学习目标】

本章介绍了国际贸易课程的基本内容、研究方法和国际贸易的基本概念及其产生和发展。通过学习，明确本课程的研究对象和学习方法，了解国际贸易的地位、作用，准确把握有关概念。

【重点难点】

1. 国际贸易的基本概念；
2. 国际贸易的分类。



第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易的概念、产生与发展

1. 国际贸易

国际贸易(international trade)又称为世界贸易,是指世界各国(或地区)之间所进行的以货币为媒介的商品交换活动。它既包含着有形产品(实物产品)的交换,也包含有无形产品(劳务、技术、咨询等)的交换。

2. 对外贸易

对外贸易(foreign trade)又称为进出口贸易,是指国际贸易活动中的一国(或地区)同其他国家(或地区)所进行的货物、服务、知识等的交换活动。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产品与劳务的贸易活动。某些海岛国家如日本等,或某些海岛地区如我国台湾地区等的对外贸易则称为海外贸易(oversea trade)。

3. 国际贸易额(值)

国际贸易额(value of international trade)是指以货币表示的世界各国对外贸易总额。这是计算和统计世界各国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得出的数额。但是,在计算国际贸易额时,不是简单地把世界各国的出口额与进口额加在一起。因为一国(或地区)的出口,就是另一国(或地区)的进口,若两者相加等于重复计算。联合国统计中,通常采用各国出口额相加作为国际贸易额。因为世界上绝大多数国家(地区)都是用 CIF 价格计算进口额的,即成本加运费、保险费。显然,把进口额加起来作为国际贸易额是不准确的。而出口额一般采用 FOB 价格,即装运港船上交货,相对于 CIF 而言是比较准确的。CIF 价格比 FOB 价格多了运费和保险费,所以世界进口额会大于世界出口额。

4. 对外贸易额(值)

用货币金额表示的一国一定时期内进出口的规模,一定时期内一国从国外进口商品的全部价值,称为进口贸易总额或进口总额;一定时期内一国向国外出口商品的全部价值,称为出口贸易总额或出口总额。两者相加为进出口贸易总额或进出口总额。对外贸易值(value of foreign trade)是衡量一国对外贸易状况的重要指标,一般用本国货币表示,也有用国际上习惯使用的货币表示。联合国编制和发表的世界各国对外贸易值的统计资料,是以美元表示的。在计算时,出口额要以 FOB 价格计算,进口额则以 CIF 价格计算。





5. 贸易差额

一国一定时期内（通常为一年）出口总额与进口总额之间的差额称为贸易差额（balance of trade），用以表明一国对外贸易的收支状况。当出口总额大于进口总额时，称为“贸易顺差”（favorable balance of trade）或“贸易盈余”（trade surplus），又称为“出超”。当出口总额小于进口总额时，称为“贸易逆差”（unfavorable balance of trade）或“贸易赤字”（trade deficit），又称为“入超”。当进、出口总额相等时，称为“贸易平衡”。

如果一个国家出现了大量的贸易顺差，国内积累了大量外汇，有可能使本币升值。本币升值对于消费者来讲有一定好处，进口商品便宜了，出国旅游、出国接受教育等的费用能够降低。但是从国际贸易的角度看，本币升值虽然能使进口的设备、原材料的价格相对降低，但也会使本国出口产品的成本上升，造成国际竞争力下降的后果。当然，如果能通过不断优化产业和产品结构，提高产品质量和档次，提高劳动生产率，也可能继续降低出口产品的生产成本，维持本国产品出口的竞争力。贸易长期顺差不一定是有利的。这是因为，要长期赚取贸易顺差就必须把国内大量的商品和劳务让外国人享受和使用，手中只留有充当国际清偿手段的外汇，这样一来本国自己可用的经济资源反而相对减少了，从而实际上降低了广大国民的经济福利。同时，长期顺差往往易于引发同他国的经济摩擦，给本国今后的外贸发展增加障碍和困难。

贸易逆差则会减少本国的外汇储备，减弱抵御经济风险的能力，尤其是当一国出现长期的严重贸易逆差，又无力弥补时，就会出现国际收支危机，进而可能演变为金融危机。但是贸易逆差也会使本国货币贬值，相应降低了出口产品的成本，增强出口产品的国际竞争力，从而使逆差状况改善，所以逆差也并非绝对是有害的。贸易逆差若是发生于为加速经济发展而适度举借外债，引进先进技术及生产资料，也不是有害的，况且逆差也是减少长期顺差的手段。因此，从长期趋势来看，一国的进出口贸易应保持基本平衡。

6. 净出口与净进口

一个国家在同类产品上既有出口又有进口。在一定时期里（如一年）将某种商品的出口数量与进口数量相比较，如果出口量大于进口量，叫做净出口（net export）；如果出口量小于进口量，叫做净进口（net import）。在某一类商品上是净出口还是净进口，反映了一国对该商品的生产能力和消费能力。如果一国对某类商品的生产能力大于消费能力，则该国在该类商品的外贸中会出现净出口；反之则出现净进口。另外，净出口或净进口也可能是由于一国的某类商品在国际竞争中的地位造成的。竞争力强，会出现净出口；竞争力弱，则会出现净进口。

7. 贸易量

用货币表示贸易的规模虽然方便，但由于商品价格经常变动，所以它不能准确地反





映贸易实际规模的发展和变化。若用数量表示,就可以避免这个缺点,由此产生了贸易量的概念。

贸易量原意是指用数量、重量、长度、面积、容积等计量单位表示的反映一定时期内贸易规模的指标。就一种商品来说,用计量单位表示是十分容易的。但是,由于参加贸易的商品种类繁多,计量单位的标准各不相同,价值有大有小,差别很大,无法统一衡量,用计量单位来统计对外贸易或国际贸易的规模是不现实的。因此,为了反映贸易实际规模的发展变化,只能剔除价格变动的影响,以一定时期的不变价格来计算贸易量,以达到不同时期的可比较性。由此,贸易量的实际含义是:以固定年份为基期而确定的进出口价格指数去除报告期的进出口额而得出的按不变价格计算的贸易额,反映贸易实际规模的发展变化。然后,以一定时期为基期的贸易量指数同各个时期的贸易量指数相比较,就可以得出比较准确反映贸易实际规模变动的贸易量指数。

贸易量的计算公式为:

$$\text{贸易量} = \text{贸易额} / \text{价格指数}$$

例如,1990年国际贸易总额按出口值计算为31 880亿美元,到1995年,这个数据是53 982亿美元。但是,这5年中,国际贸易的物价有一定的变化,假设以1990年为基期计算的1995年出口商品价格指数为1.23,则1995年的国际贸易量为43 888亿美元($53\,982/1.23$)。也就是说,1995年与1990年相比,剔除了价格变动因素的国际贸易量增加了37.6%($43\,888/31\,880-1$),而不是没有剔除价格变化因素以前的69.3%($53\,982/31\,880-1$)。

由于计算贸易量可以得出较为正确反映贸易实际规模变动的情况,所以许多国家和国际组织都采用这种方法。

8. 对外贸易依存度

对外贸易依存度又称为对外贸易系数(ratio of dependence on foreign trade),是指一国的对外贸易额占其国民生产总值(GNP)或国内生产总值(GDP)的比重,它是反映外贸在一国国民经济中所处地位的重要指标。其计算公式为

$$\text{对外贸易依存度} = \text{对外贸易额} / \text{GNP (或 GDP)}$$

这是衡量一国国民经济对进出口贸易依赖程度的一个指标。由于各国经济的发展水平不同,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。

9. 贸易条件

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称为贸易条件(terms of trade, TOT),反映该国的对外贸易状况,一般以贸易条件系数表示,即: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变差。

