

- 21 世纪应用型本科教材
- 上海市教育委员会高校重点教材建设项目

(第四版)

国际贸易

理论·政策·实务

- 上海市教育委员会 组编
- 吴国新 主编



上海交通大学出版社
SHANGHAI JIAO TONG UNIVERSITY PRESS

- 21 世纪应用型本科教材
- 上海市教育委员会高校重点教材建设项目

国际贸易

理论·政策·实务

(第四版)

- 上海市教育委员会 组编
- 主编 吴国新

上海交通大学出版社

内 容 提 要

本书主要介绍国际贸易的理论、发展动态、发展规律和方向、区域经济一体化理论和成果以及国际服务贸易;国际贸易基本政策、关税和非关税措施,贸易条约及协定和有关 WTO 的相关内容;2011 年国际商修订的国际贸易术语解释通则。本书分理论篇、政策与措施篇和实务篇,是按照国际贸易实际操作而编写的,是各类高等院校国际贸易专业本科生的专业教材。

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论、政策、实务/吴国新主编. —4 版.
—上海:上海交通大学出版社,2011
21 世纪应用型本科教材上海市教育委员会高校重点教材建设项目
ISBN 978-7-313-03799-2

I. 国... II. 吴... III. ①国际贸易—经济理论—高等学校—教材 ②国际贸易政策—高等学校—教材 ③国际贸易—贸易实务—高等学校—教材 IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2008)第 189384 号

国 际 贸 易

理论·政策·实务

(第四版)

吴国新 主编

上海交通大学出版社出版发行

(上海市番禺路 951 号 邮政编码 200030)

电话:64071208 出版人:韩建民

常熟市文化印刷有限公司印刷 全国新华书店经销

开本:787mm×1092mm 1/16 印张:28.5 字数:536 千字

2004 年 8 月第 1 版 2011 年 9 月第 4 版 2011 年 9 月第 6 次印刷

印数:2030

ISBN 978-7-313-03799-2/F 定价:42.00 元

版权所有 侵权必究

告读者:如发现本书有质量问题请与印刷厂质量科联系
联系电话:0512-52219025

前 言

为适应上海市高等教育应用型本科教学的需要,体现应用型本科的办学特色,上海市教委根据教育部有关发展应用型本科教育的精神,于2002年初组织上海市应用型本科院校编写规划教材,《国际贸易 理论·政策·实务》一书是系列规划教材之一。该教材在2004年出版后,使用良好。2006年根据国际贸易发展的新形势;2008年根据国际贸易中出现的新惯例(2007年7月1日生效的UCP600等)和一些新情况;2011年,根据国际商会修订2010年国际贸易术语解释通则,我们对教材分别进行三版修订,并对其中一些章节进行了调整,同时增加了新的内容。

《国际贸易 理论·政策·实务》一书分理论篇、政策与措施篇和实务篇。国际贸易理论篇主要以自由贸易理论和保护贸易理论作为研究对象,同时介绍了国际贸易的最新理论和发展动态,从宏观角度论述了国际间商品劳务交换的发展规律和发展动向,并且介绍了区域经济一体化理论、要素理论和国际服务贸易等内容;国际贸易政策和措施篇主要介绍了国际贸易基本政策,关税和非关税措施以及有关WTO的相关内容;国际贸易实务篇则从实务角度论述国际商品交换的操作过程,以进出口交易磋商、签约和履行这一基本程序为主线,贯穿应遵循的国际惯例和法规。

本教材内容涵盖面广、深入浅出,对重点问题进行了挖掘,突出了理论性、政策性、应用性和实践性;在内容处理上注重理论与实践相结合,力求原理清晰、实务突出,有利于培养学生综合应用能力,与应用型本科院校培养学生的宗旨相吻合。具体表现在以下几个方面:

一是内容新颖,体系完整,便于学习。本书介绍了国际贸易的新理论、新变化和新发展。例如:“INCOTERMS 2000”、“WTO”、“UCP600”、国际服务贸易和EDI等。覆盖面广,而且每章都有小结和重要概念归纳,便于学生学习,每章后均有复习思考题,便于学生把握重点,加深对教材内容的吸收和消化,有利于提高学生分析问题和解决问题的能力。

二是实务部分注重应用性,该部分的知识内容力求与外贸公司的实际业务紧密相连,强调案例分析,提高学生思考问题、解决问题的能力。

参加本书编写的有上海应用技术学院的汪浩泳、刘媛、陈红进、谷冬青、熊焰、张静植、洪静、周正柱和吴国新老师,上海兰生外经贸学院的何一红、范冬云老师,最后由吴国新对全书进行修改、总纂和定稿。该教材是上海市教委重点教材建设项目(项目编号:J041)、上海应用技术学院国际贸易专业重点课程建设项目(项目编号:M05019)以及上海市教委重点课程建设项目(项目编号:M07005)的建设成果。

限于编者水平,书中不足之处敬请读者指教匡正。

编 者

2011年6月

目 录

第一篇 国际贸易理论

第一章 国际贸易理论导论	3
第一节 国际贸易的概念及发展简史	3
第二节 国际贸易理论的研究范围和方法	6
第三节 国际贸易的分类	7
第四节 国际贸易的相关指标及理解	11
第二章 自由贸易理论	17
第一节 古典贸易理论	17
第二节 新古典贸易理论	25
第三节 现代自由贸易理论	32
第三章 保护贸易理论	41
第一节 重商主义	41
第二节 幼稚产业保护理论	43
第三节 现代保护贸易理论	49
第四章 国际交换与贸易条件	61
第一节 国际价值与国际市场价格	61
第二节 贸易条件	65
第五章 地区经济一体化及经济全球化	72
第一节 地区经济一体化概述	72
第二节 地区经济一体化理论	74
第三节 经济全球化的发展特点及经济影响	84

第六章 生产要素的国际流动	92
第一节 生产要素流动与商品流动	93
第二节 国际资本流动	94
第三节 劳动力的国际流动	104
第七章 国际服务贸易	112
第一节 国际服务贸易概述	112
第二节 当代国际服务贸易的新发展	118
第三节 服务贸易总协定	126
 第二篇 国际贸易政策与措施	
第八章 国际贸易政策	135
第一节 国际贸易政策概述	135
第二节 国际贸易政策的演变	137
第三节 发展中国家对外贸易政策的发展	141
第九章 国际贸易的政策工具	147
第一节 关税措施	147
第二节 非关税壁垒	165
第三节 鼓励出口和出口管制措施	175
第十章 关税与贸易总协定和世界贸易组织	183
第一节 关税与贸易总协定	183
第二节 世界贸易组织	189
第三节 中国与世界贸易组织	198
第十一章 国际贸易方式	206
第一节 经销与代理	206
第二节 寄售与拍卖	209
第三节 招标与投标	212
第四节 对销贸易和加工贸易	214

第五节 商品期货交易·····	217
第六节 国际技术贸易·····	220
第十二章 当代国际贸易的新发展·····	223
第一节 跨国公司是国际贸易的重要承担者·····	223
第二节 国际直接投资与国际贸易相融合·····	226
第三节 知识产权贸易在国际贸易中的比重日益增长·····	232
第四节 电子商务——国际贸易发展的新机遇·····	236
 第三篇 国际贸易实务	
第十三章 国际贸易合同的标的·····	243
第一节 商品的名称和质量·····	243
第二节 商品的数量·····	248
第三节 商品的包装·····	252
第十四章 国际贸易术语及价格条款·····	260
第一节 贸易术语与国际贸易惯例·····	260
第二节 适用于海运和内河水运的贸易术语·····	266
第三节 适用于任何运输方式或多种运输方式的贸易术语·····	274
第四节 使用贸易术语应注意的问题·····	286
第五节 商品作价的基本方法·····	287
第六节 佣金和折扣·····	290
第七节 主要贸易术语的价格构成和换算方法·····	291
第八节 出口商品成本核算·····	294
第九节 买卖合同中的价格条款·····	299
第十五章 国际货物运输·····	304
第一节 国际货物运输方式·····	304
第二节 合同中的装运条款·····	311
第三节 国际货物运输单据·····	315

第十六章 国际货物运输保险	322
第一节 国际货物运输保险概述	322
第二节 我国海洋运输货物保险条款及险别	325
第三节 我国其他运输方式的货物保险	328
第四节 伦敦保险协会海运货物保险条款	331
第五节 国际货物运输保险实务	333
第十七章 国际货款的结算	339
第一节 票据	339
第二节 汇付和托收	344
第三节 信用证	352
第四节 银行保证书和国际保理	372
第五节 不同结算方式的选用	374
第十八章 国际贸易合同的一般交易条件	380
第一节 商品的检验	380
第二节 索赔	387
第三节 不可抗力条款	391
第四节 仲裁	394
第十九章 国际贸易磋商与签约	401
第一节 询盘	401
第二节 发盘	402
第三节 还盘	406
第四节 接受	407
第五节 进出口合同的签订	410
第二十章 进出口合同的履行	415
第一节 进口方合同的履行	415
第二节 出口方合同的履行	422

第一篇 国际贸易理论

第一章 国际贸易理论导论

随着世界经济全球化趋势的不断加强,不同国家之间的经济联系变得比以往任何时候都更加紧密。跨国界的生产和销售变得越来越普遍。国际贸易作为推动世界经济增长的一个动力源泉进一步被世人所关注。中国作为 WTO 的成员国,需要更多的人去学习和研究国际贸易。

第一节 国际贸易的概念及发展简史

一、国际贸易的概念

国际贸易(International Trade)是指世界各国或地区间货物、服务和知识交换的活动,是各国或地区间分工的表现形式,并且反映了世界各国在经济上的相互依赖关系。

如果仅从一个国家或地区的角度来看该国在商品和服务方面与其他国家进行的交易就是对外贸易(Foreign Trade),如果把贸易对方国家也包括进去,从各国或地区间整体的角度来看,则称为国际贸易(International Trade)。如果从世界的角度来看,就把各国对外贸易的总和称为世界贸易(World Trade)。一些国家或地区,如英国、日本、中国的台湾省等,也常用海外贸易(Oversea Trade)来表示对外贸易。

二、国际贸易的发展简史

(一) 国际贸易的产生

国际贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。当人类的生产有了剩余产品后,不同产品之间就有了交换。当产品归属私人所有后,交换就成了贸易。大约在公元前 3000 年,古代埃及、幼发拉底河和底格里斯河流域出现了国家的雏形,同时也产生了国际贸易。由此可见,对外贸易的产生必须具备以下的条件:可供交换的剩余产品和在各自为政的社会实体之间进行产品交换。

(二) 国际贸易发展的历史过程

1. 奴隶社会、封建社会的国际贸易

在自然经济占统治地位的奴隶社会,商品生产微不足道,只有有限的商品进入

流通领域。当时落后的生产技术、简陋的交通运输条件使对外贸易的范围受到很大限制。奴隶社会的国际贸易中心有腓尼基(现在黎巴嫩境内,以染色布出口为主)、埃及、罗马、希腊等。贸易的商品主要是王室和奴隶主阶级追求的奢侈品,如宝石、装饰品、各种织物、香料等,此外还有奴隶主阶级的生产工具——奴隶。

封建社会的国际贸易有了较大的发展。早在西汉时期,中国就已有了与中东、欧洲贸易往来的著名的“丝绸之路”。当时中国主要“出口”的产品是丝绸、茶叶、瓷器等,“进口”的有宝石、香料等。海上贸易的开拓始于明朝,郑和七次下西洋,通过海路扩大国际贸易。这些都曾是中国贸易历史上闪光的篇章。由于中国封建生产关系的稳定性和历代王朝的重农抑商政策,中国的对外贸易却始终没有发展起来。欧洲国家的对外贸易虽然在古罗马、古希腊时已经出现,但真正称得上“国际”贸易的,是在10到11世纪之后。十字军的东征(公元1096~1291年),对于加强东西方的贸易起了很大作用。15世纪末至16世纪中期的“地理大发现”(哥伦布发现新大陆,瓦斯科达·加马从欧洲经由好望角到达亚洲,麦哲伦完成环球航行),扩大了世界市场,给欧洲各国的商业和工业带来了空前的刺激。当时英国就成立了许多对外贸易的特许公司,与许多国家进行着广泛的贸易活动。这一时期,西欧其他各国也在不同的条件下,借助着暴力陆续发展了对亚洲、非洲和拉丁美洲各国的贸易。

2. 资本主义社会的国际贸易

国际贸易的历史虽然悠久,但真正出现大发展并开始形成世界市场,则是在资本主义生产关系出现,尤其在工业革命发生之后。对外贸易一方面作为商品销售和资本积累的方式,促进了资本主义的发展;另一方面,作为资本主义社会化生产方式的必然产物而被不断扩大。工业革命则从技术上使国际贸易变得更有必要、更有可能。工业革命不但大大提高了劳动生产力,创造出更多更好的产品可以用来交换,也大大促进了交通的发展,使国际贸易变得更加迅速方便。最主要的是工业革命使世界从单一的农业社会转向以工业生产为主的现代经济。与农产品和其他初级产品不同,工业产品的种类千千万万,变化无穷无尽。任何一国都不能自己生产全部的工业产品,都不可能达到农业社会时的那种“自给自足”。各国都只能生产一部分产品,然后用自己的产品与外国的产品进行交换。国际范围内的分工和交换即国际贸易逐渐成为现代经济中必不可少的一部分。工业革命以后,国际贸易有了很大发展。在19世纪的前70年中,世界贸易总额增长了6倍多。

3. 当代国际贸易新发展

当代国际贸易通常是指二战以后的国际贸易。在第三次科技革命的影响下,国际贸易出现了飞速增长,国际贸易发生了如下的变化:

(1) 国际贸易功能多元化。战后相对和平的国际贸易环境给国际贸易的平衡

发展提供了良好的条件。60 多年的实践证明,国际贸易的发展不但推动了世界经济的迅速增长,而且在带动各国产业结构的调整和优化、增加劳动就业、扩大财政收入、加速资金积累以及企业加强管理、改进技术、提高经济效率、增强经济竞争力、扩张军事力量等诸多方面均显示出其独特的功能。

(2) 国际贸易格局集团化。二战以后,国际竞争日益激烈,世界主要贸易国为了保持其在国际市场的竞争力,不断寻求与其他国家联合。通过各种方式组建区域贸易集团,实现在区域内的贸易自由化。进入 20 世纪 90 年代,区域经济合作不断地向深度广度推进,区域内贸易集团化步伐进一步加快,贸易集团激增,区域内贸易日益活跃和扩大。欧盟(EU)、北美自由贸易区(NAFTA)和亚太经合组织(APEC)是世界上最大的三个区域性集团。全球区域贸易额已占世界贸易总额的 50% 以上。

(3) 国际贸易方式多样化、内容丰富化。随着世界科学技术的进步,社会生产力的发展,国际分工(是指世界各国之间的劳动分工,它是社会分工发展到一定阶段,国民经济内部分工超越国家界限发展的结果)不断向广度深度发展,国与国之间在资金、技术、服务、科研和知识产权等方面进行合作,促进了国际经济合作形式和国际贸易方式的多样化,使国际贸易在内容和形式上都有很大的突破。主要有:补偿贸易、对外加工装配贸易、租赁贸易、寄售贸易等。

(4) 国际服务贸易迅速发展。20 世纪 70 年代以来,服务贸易摆脱了附属于商品贸易的地位,作为一种相对独立的国际贸易,比国际商品贸易更快地增长。1979 年,全球服务贸易以 24% 的增长速度超过了增幅为 21.7% 的货物贸易,这是服务贸易的增长速度首次超过货物贸易的增长速度。20 世纪 80 年代以来,为了应对全球市场竞争,跨国公司不断调整资源配置和公司经营战略,按照成本和收益原则剥离非核心的后勤与生产服务业务,再加上技术的飞速发展,大大增强了服务的可贸易性,服务贸易增长异军突起,服务产品的生产也成为国际投资的重要领域。

据世界贸易组织数据库最新的世界各地区服务贸易统计数据:2010 年世界服务贸易总额为 71666 亿美元。其中,世界服务出口 36639 亿美元,服务进口 35027 亿美元,服务顺差 1612 亿美元。

美国继续蝉联全球最大服务贸易国桂冠,2010 年其服务贸易总额 8728.84 亿美元,遥遥领先第二名德国。英国、中国和日本分居第三到第五位。第二至第五位服务贸易总额分别为 4861.50 亿美元、3835.88 亿美元、3624.00 亿美元、2927.90 亿美元。其中,中国服务出口、进口分居世界第四位和第三位,且服务贸易总额与英国差距很小。

金砖集团中,中国服务贸易总额居世界第 4 位,印度居第 7 位,俄罗斯居第 18 位,巴西居第 23 位,南非居第 41 位。

(5) 跨国公司成为国际贸易主力军。跨国公司在战后得到迅速发展。自 20 世纪 60 年代以后,跨国公司的增长速度超过了国际贸易的平均速度。据《2007 年世界投资报告》资料显示,主宰全球经济局面的仍然是世界上最大的跨国公司。随着国际化大生产的发展,跨国公司在世界经济全球化中所起的作用越来越大。到目前为止,全球的跨国公司大约有 7 万家。这些跨国公司拥有大约 85 万家国外分支机构。这些分支机构的雇员大约有 5 400 万人,而在 1990 年只有 2 400 万人。跨国公司的分支机构目前分别占全球国内生产总值(GDP)的 1/10 和全球出口量的 1/3。如果把跨国公司在全球范围内的国际分包、生产许可证发放等活动都考虑在内,那么,跨国公司占全球 GDP 的份额就会更高。

第二节 国际贸易理论的研究范围和方法

一、国际贸易理论的研究范围

国际贸易理论是通过研究国际贸易产生与发展以及贸易利益等问题,进而揭示其中的特点与规律,为贸易实践提供必要的理论支持。通过学习国际贸易理论,掌握分析国际贸易政策的方法,为开展国际贸易工作奠定良好的基础。

本书理论部分的安排采取如下结构:

(一) 国际贸易理论与学说

在探索国际贸易发展与贸易利益的原因与结果时,形成了不同的国际贸易理论与学说。在资本主义原始积累时期有重商主义;在资本主义自由竞争时期,英国古典学派经济学家亚当·斯密和大卫·李嘉图提出自由贸易学说,德国历史学派李斯特提出动态的保护贸易学说;20 世纪 30 年代,瑞典经济学家俄林等提出要素比例贸易学说。第二次世界大战后,国际贸易理论又有了新的发展,逐步出现了战略性贸易政策学说、超保护贸易学说等。

(二) 对外贸易政策与措施

为了通过对外贸易促进本国的经济发展,各国都制定了有利于本国对外贸易的政策,诸如自由贸易政策、保护贸易政策。为执行贸易政策各国都采取了相应的措施,如关税和非关税措施、鼓励出口和缔结贸易条约与协定。通过研究各国的对外贸易政策与措施可以更有利地促进本国的对外贸易发展,充分发挥对外贸易在国民经济发展中的作用。

(三) 当代国际贸易的影响因素

国际贸易受诸多的经济因素、经济现象的影响,当这些影响国际贸易的因素发生变化时,国际贸易的基础和模式也随之发生变化。在诸多的影响因素中,本书主

要分析生产要素的国际转移及其对国际贸易的影响,区域经济一体化及其对国际贸易的影响,世界贸易组织及其对国际贸易的影响。

二、国际贸易的研究方法

(一) 马克思主义的唯物辩证法是研究国际贸易理论的总的方法论指导

国际贸易理论产生于国际贸易的实践活动。在国际贸易的实践活动中,人们用全面的、历史的、发展的观点去观察和分析国际贸易活动中的各种问题,经过综合提炼,上升为国际贸易理论;国际贸易理论反过来通过实践指导人们的贸易活动,验证国际贸易理论的有效性,逐步发展和完善国际贸易理论。辩证唯物主义和历史唯物主义的各項原理完全适用于国际贸易理论的研究。

(二) 实证分析与规范分析相结合

从研究的性质来看,国际贸易理论也像其他经济学一样,可以分成实证的(Positive)理论和规范的(Normative)理论。所谓实证分析,主要揭示各种经济变量之间的关系,分析各种贸易行为和政策的前因后果而不去详论好坏对错。规范理论则会对实证分析的结果做出判断、评论。而这种判断、评论则在很大程度上反映了不同的认识和价值观。例如在分析进口关税的结果时,实证贸易理论将揭示这一政策所造成的消费者、生产者和整个国家的得失。至于怎样来看待这些利益和损失,这些得失的重要性如何,则是规范理论的问题。不过在任何一项具体研究中,这两者都是密切相连、不可分割的。实证分析为规范理论提供基础,离开实证分析的理论往往是缺乏说服力的。仅仅是实证分析而没有规范研究则会失去经济学的社会意义。因此,整个国际贸易理论体系是实证和规范的统一。

(三) 动态分析与静态分析相结合

静态分析就是分析经济现象的均衡状态以及有关经济变量达到均衡状态所需要具备的条件,是静止地孤立地考察某些经济现象的方法。动态分析是对经济变动的实际过程进行分析,考虑时间因素的影响,把经济现象的变化当作一个连续的过程来看待。在国际贸易的研究中要采用动态分析与静态分析相结合的方法。例如,国际贸易额、进出口商品结构的分析既要采用静态分析来说明,也要用动态分析来说明其变化规律。国际贸易理论的研究逐步由静态分析转向动态分析。

第三节 国际贸易的分类

国际贸易按照不同的标准可以分为不同的种类。

一、按货物移动方向分

(一) 出口贸易

出口贸易(Export Trade)是指将本国生产和加工的商品运往他国市场销售。

(二) 进口贸易

进口贸易(Import Trade)是指将外国的商品输入本国市场销售。

对卖方是出口贸易,对买方则是进口贸易。在国际贸易中,一国对从外国进口的商品不经任何实质性加工处理又输出到国外,如进口货物的退货等,称为复出口(Re-export)。一国的产品销往别国后未经加工改制又输入国内,如在国外未售出的寄售商品运回国内等,称为复进口(Re-import)。造成复进口的原因主要是销路不畅或货物破损等质量方面的问题,或是经济体制方面的原因,也有可能偶尔造成复进口。

(三) 过境贸易

过境贸易(Transit Trade)是指货物通过一国国境,不经加工处理运往另一国的贸易活动。例如,甲国出口到乙国的货物经由丙国的国境运送时,对丙国而言,便是过境贸易。过境贸易中货物不经过境国海关保税仓库存放,完全为了转运而过境,为直接过境贸易;而由于种种原因,如商品需要分类包装、暂时的转运困难、购销当事人的意愿中途变更等,把货物先存放在过境国的海关仓库,未经加工改制从仓库提出运往国外,这就是间接过境贸易。

二、按国境和关境分

(一) 总贸易

总贸易(General Trade)是指以国境为标准划分进出口而统计的国际贸易。它说明一国在国际货物流通中所处的地位和所起的作用。凡进入国境的商品一律列为进口即总进口(General Import)。凡离开国境的商品一律列入出口,即总出口(General Export)。进出口总额之和就是一国的总贸易额。过境贸易列入总贸易。采用这种标准的国家有中国、美国、日本、英国、加拿大、澳大利亚、独联体国家及东欧国家。

(二) 专门贸易

专门贸易(Special Trade)是指以关境为标准划分进出口而统计的国际贸易。它说明一国作为生产者和消费者在国际货物贸易中具有的意义。从外国进入关境和从保税仓库提出进入关境的商品,列为进口,称专门进口(Special Import)。从国内运出关境的本国产品以及进口后未经加工,运出关境的商品,列为出口,称专门出口(Special Export)。专门出口额与专门进口额之和,即为专门贸易额。过