



新编21世纪远程教育精品教材

• 经济与管理系列 •

国际贸易 理论与政策

(第二版)

主 编 王亚星



 中国人民大学出版社



新编21世纪远程教育精品教材

• 经济与管理系列 •

国际贸易 理论与政策

(第二版)

主 编 王亚星

中国人民大学出版社
• 北京 •

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与政策/王亚星主编. —2 版. —北京: 中国人民大学出版社, 2018. 7
新编 21 世纪远程教育精品教材·经济与管理系列
ISBN 978-7-300-24735-9

I. ①国… II. ①王… III. ①国际贸易理论-教材 ②国际贸易政策-教材 IV. ①F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2017) 第 194488 号

新编 21 世纪远程教育精品教材·经济与管理系列

国际贸易理论与政策 (第二版)

主编 王亚星

Guoji Maoyi Lilun yu Zhengce

出版发行	中国人民大学出版社		
社 址	北京中关村大街 31 号	邮政编码	100080
电 话	010-62511242 (总编室)		010-62511770 (质管部)
	010-82501766 (邮购部)		010-62514148 (门市部)
	010-62515195 (发行公司)		010-62515275 (盗版举报)
网 址	http://www.crup.com.cn		
	http://www.ttrnet.com (人大教研网)		
经 销	新华书店		
印 刷	北京溢漾印刷有限公司	版 次	2005 年 6 月第 1 版
规 格	185 mm×260 mm 16 开本		2018 年 7 月第 2 版
印 张	14.5	印 次	2018 年 7 月第 1 次印刷
字 数	340 000	定 价	32.00 元

版权所有 侵权必究 印装差错 负责调换

新编 21 世纪远程教育精品教材 编委会

(以姓氏笔画为序)

丁兴富	尹伟中	任为民
李林曙	张爱文	陈 丽
郝成义	顾宗连	黄荣怀

作者简介

王亚星，中国人民大学商学院教授、经济学博士。主要研究领域：国际贸易政策和制度、国际商法。主要著作有：《国际贸易原理》《国际市场》《外贸体制改革方略》等。学术论文有：《试析我国技术引进的法律调整问题》《发展中国家的技术转让法律框架》《中国恢复关贸总协定缔约国地位利弊分析》等。承担过的科研课题有：“中国政府采购制度研究”（国家社科基金项目）、“经济全球化下的企业国际市场分工定位与制度创新研究”（国家社科基金项目）、“抑制恶性出口竞争制度化模式的国际比较研究”（教育部人文社科研究项目）、“我国大型成套设备出口现状、发展前景及政策支持研究”（商务部机电专项资金项目）等。

内容简介

本书共分十章，主要介绍了国际贸易的研究范围、研究内容，详细讲解了国际贸易的形成和发展、国际贸易理论的发展变迁、国际市场、国际货物贸易、国际服务贸易、国际贸易政策、世界贸易组织、国际反倾销和贸易保障措施等内容。本书内容既包括国际贸易最基本的概念和最基础的理论，也包括当代国际贸易的新理论和新问题；既关注国外的问题，也关注我国的问题；既有理论又有实践，内容丰富且深入浅出，适合国际贸易知识的普及，也适应国际经济贸易新形势的发展。

总 序

我们正处在教育史尤其是高等教育史上的一个重大的转型期。在全球范围内,包括在我们中华大地,以校园课堂面授为特征的工业化社会的近代学校教育体制,正在向基于校园课堂面授的学校教育与基于信息通信技术的远程教育相互补充、相互整合的现代终身教育体制发展。一次性学校教育的理念已经被持续性终身学习的理念所替代。在高等教育领域,从1088年欧洲创立博洛尼亚(Bologna)大学以来,21世纪以前的各国高等教育基本是沿着精英教育的路线发展的,这也包括自19世纪末创办京师大学堂以来我国高等教育短短一百多年的发展史。然而,自20世纪下半叶起,尤其在迈进21世纪时,以多媒体计算机和互联网为主要标志的电子信息技术正在引发教育界的一场深刻的革命。高等教育正在从精英教育走向大众化、普及化教育,学校教育体系正在向终身教育体系和学习型社会转变。在我国,党的十六大明确了全面建设小康社会的目标之一就是构建学习型社会,即要构建由国民教育体系和终身教育体系共同组成的有中国特色的现代教育体系。

教育史上的这次革命性转型绝不仅仅是科学技术进步推动的。诚然,以电子信息通信技术为主要代表的现代科学技术的进步,为实现从校园课堂面授向开放远程学习、从近代学校教育体制向现代终身教育体系和学习型社会的转型提供了物质技术基础。但是,教育形态演变的深层次原因在于人类社会经济发展和社会生活变革的需求。恰在这次世纪之交,人类社会开始进入基于知识经济的信息社会。知识创新与传播及应用、人力资源开发与人才培养已经成为各国提高经济实力、综合国力和国际竞争力的关键和基础。而这些是仅仅依靠传统学校校园面授教育体制所无法满足的。此外,国际社会面临的能源、环境与生态危机,气候异常,数字鸿沟与文明冲突,对物种多样性与文化多样性的威胁等多重全球挑战,也只有依靠世界各国进一步深化教育改革与创新,促进人与自然的和谐发展才能得到解决。正因为如此,我国党和政府提出了“科教兴国”“可持续发展”“西部大开发”“缩小数字鸿沟”等基本国策。其中,对教育作为经济建设的重要战略地位和基础性、全局性、前瞻性产业的确认,对高等教育对于知识创新与传播及应用、人力资源开发与人才培养的重大意义的关注,以及对发展现代教育技术、现代远程教育和教育信息化并进而推动国民教育体系现代化,构建终身教育体系和学习型社会的决策更得到了教育界和全社会的共识。



在上述教育转型与变革时期，中国人民大学一直走在我国大学的前列。中国人民大学是一所以人文、社会科学和经济管理为主，兼有信息科学、环境科学等的综合性、研究型大学。长期以来，中国人民大学充分利用自身的教育资源优势，在办好全日制高等教育的同时，一直积极开展远程教育和继续教育。中国人民大学在我国首创函授高等教育。1952年，校长吴玉章和成仿吾创办函授教育的报告得到了刘少奇的批复，并于1953年率先招生授课，为新建的共和国培养了一大批急需的专门人才。在20世纪90年代末，中国人民大学成立了网络教育学院，成为我国首批现代远程教育试点高校之一。经过短短几年的探索和发展，中国人民大学网络教育学院创建的“网上人大”品牌，被远程教育界、媒体和社会誉为网络远程教育的“人大模式”，即“面向在职成人，利用网络学习资源和虚拟学习社区，支持分布式学习和协作学习的现代远程教育模式”。成立于1955年的中国人民大学出版社是新中国成立后最早成立的大学出版社之一，是教育部指定的全国高等学校文科教材出版中心。在过去的几年中，中国人民大学出版社与中国人民大学网络教育学院合作创作、设计、出版了国内第一套极富特色的“新编21世纪远程教育精品教材”。这些凝聚了中国人民大学、北京大学、北京师范大学等北京知名高校学者教授、教育技术专家、软件工程师、教学设计师和编辑们广博才智的精品课程系列教材，以印刷版、光盘版和网络版立体化教材的范式探索构建全新的远程学习优质教育资源，实现先进的教育教学理念与现代信息通信技术的有效结合。这些教材已经被国内其他高校和众多网络教育学院所选用。中国人民大学出版社基于“出教材学术精品，育人文社科英才”理念的努力探索及其初步成果已经得到了我国远程教育界的广泛认同，是值得肯定的。

2005年4月，我被邀请出席《中国远程教育》杂志与中国人民大学出版社联合主办的“远程教育教材的共建共享与一体化设计开发”研讨会并做主旨发言，会后受中国人民大学出版社的委托为“新编21世纪远程教育精品教材”撰写“总序”，这是我的荣幸。近几年来，我一直关注包括中国人民大学网络教育学院在内的我国高校现代远程教育试点工程。这次更有机会全面了解和近距离接触中国人民大学出版社推出的“新编21世纪远程教育精品教材”及其编创人员。我想将我在上述研讨会上发言的主旨做进一步的发挥，并概括为若干原则作为我对包括中国人民大学出版社、中国人民大学网络教育学院在内的我国网络远程教育优质教育资源建设的期待和展望：

● 新编21世纪远程教育精品教材的教学内容要更加适应大众化高等教育面对在职成人、定位在应用型人才培养上的需要。

● 新编21世纪远程教育精品教材的教学设计要更加适应地域分散、特征多样的远程学生自主学习的需要，培养适应学习型社会的终身学习者。

● 在我国网络教学环境渐趋完善之前，印刷教材及其配套教学光盘依然是远程教材的主体，是多种媒体教材的基础和纽带，其教学设计应该给予充分的重视。要在印刷教材的显要部位对课程教学目标和要求做明确、具体、可操作的陈述，要清晰地指导远程学生如何利用多种媒体教材进行自主学习和协作学习。

● 应组织相关人员对多种媒体的远程教材进行一体化设计和开发，要注重发挥多种媒体教材各自独特的教学功能，实现优势互补。要特别注重对学生学习活动、教学交互、学习评价及其反馈的设计和实现。

● 要将对多种媒体远程教材的创作纳入对整个远程教育课程教学系统的一体化设计和

开发中，以便使优质的教材资源在优化的教学系统、平台和环境 中，在有效的教学模式、学习策略和学习支助服务的支撑下获得最佳的学习成效。

● 要充分发挥现代远程教育工程试点高校各自的学科资源优势，积极探索网络远程教育优质教材资源共建共享的机制和途径。

中华人民共和国教育部远程教育专家顾问

丁兴富

第二版前言

国际贸易学是研究国家之间商品交换的一个应用性经济学科，揭示了各国间的贸易规律及特点。从一国角度讲，贸易包括国内贸易和对外贸易两大类，其中对外贸易就是与他国进行的商品交换，即国与国之间形成的贸易。尽管两类贸易存在许多相似之处，但也存在许多根本性的不同。从世界范围看，这种国与国之间的贸易就是国际贸易，涉及互通有无、资源配置、交换利益等诸多关系，构成了国际经济最基本和最重要的组成部分。因此，国际贸易存在其自身规律和特点，需要我们学习和掌握。

本书共分十章，既包括国际贸易最基本的概念和最基础的理论，也包括当代国际贸易的新理论和新问题；既关注国外的问题，也关注我国的问题；既有理论又有实践，内容丰富且深入浅出，适合国际贸易知识的普及，也适应国际经济贸易新形势的发展。

本次修订，在教材当中加入了对新新贸易理论的介绍，并更新了部分数据和案例，为读者提供更加全面详实的国际贸易理论内容。

本书提纲由中国人民大学商学院博士生导师王亚星教授根据其为中国人民大学网络教育学院主讲的“国际贸易理论”课程内容而设计，具体编写人员包括陈泽鹏、范广慧、杨振华、樊瑞华、胡航、陈成云、刘涛、沈国玲、马东、王媛。本次修订由王亚星教授及其学生共同完成，具体包括硕士研究生何佳奇、黄晨慧、李斯琦、黄贺、马晓楠，博士研究生李峰、毕一博、高山。

本书的编写得到了中国人民大学网络教育学院和中国人民大学出版社的大力支持和帮助，在此一并表示衷心的感谢。由于我们的水平有限，错误和疏漏在所难免，望广大读者批评指正。

主编

第一章 导论	1
第一节 国际贸易的研究范围.....	1
第二节 国际贸易分类	15
第三节 国际贸易的作用	17
第二章 国际贸易的形成与发展	21
第一节 国际贸易的形成	21
第二节 资本主义时期国际贸易的发展	24
第三节 当代国际贸易的发展趋势	27
第三章 国际贸易理论	40
第一节 古典贸易理论	41
第二节 现代国际贸易理论	48
第三节 国际贸易新理论	55
第四节 新新贸易理论	59
第四章 世界市场	64
第一节 世界市场的形成和发展	64
第二节 世界市场的种类	71
第三节 世界市场价格	75
第五章 国际货物贸易	82
第一节 交易的订立	82
第二节 货物的交付	89
第三节 货款的支付	90
第六章 国际服务贸易	107
第一节 国际服务贸易概述.....	107
第二节 服务贸易总协定.....	117
第三节 我国的对外服务贸易.....	123
第七章 国际贸易政策	129
第一节 国际贸易总论.....	129
第二节 关税壁垒.....	134
第三节 非关税壁垒.....	143

第八章 世界贸易组织	150
第一节 世界贸易组织知识	150
第二节 世界贸易组织规则框架	156
第三节 我国“入世”后的问题与对策	165
第九章 国际反倾销	172
第一节 反倾销的条件构成	173
第二节 国外对我国的反倾销	181
第三节 我国对国外产品的反倾销	187
第十章 贸易保障措施	193
第一节 保障措施概述	193
第二节 国外实施保障措施对我国的影响	202
第三节 我国保障措施的立法及实践	207

第一章

导 论



【学习导航】

- ① 掌握国际贸易的概念，明确国际贸易的研究对象、范围和方法。
- ② 了解国际贸易根据不同标准的分类及意义。
- ③ 认识国际贸易在促进经济发展和维护世界和平中所起的作用。

第一节 国际贸易的研究范围

一、国际贸易的研究方法

国际贸易是世界各国经济在国际分工的基础上相互联系、相互依赖的主要形式。世界经济贸易是不断发展变化的，第二次世界大战后，随着科学技术的进步和世界生产力的提高，各国间的经济联系更加密切，经济生活国际化趋势不断加强，国际贸易的重要性日益显现。



小词典

国际贸易亦称世界贸易，泛指国际商品交换。所交换的商品包括货物、服务和知识产权。它是世界各国对外贸易的总和。对外贸易亦称进出口贸易，是指一个国家或地区与另一国家或地区之间的商品和劳务的交换。从一个国家的角度来看的对外贸易，从国际范围来看就是国际贸易。

从商品交换的角度来看，国际贸易与国内贸易都是以营利为目的的。但与国内贸易相比，国际交换的完成相当复杂，交换能否完成取决于多种因素，而诸多的因素来源于“国际”。

在国际贸易中，国际有以下两层含义：

一是指不同国家的人之间的交换关系，这是研究国际交换本身的问题，包括品质、数量、包装、价格、装运、支付等具体问题，即国际贸易实务方面的内容。其交换遵循的是约束人的行为的国际规则和国际惯例，如《联合国国际货物销售合同公约》《国际贸易术语解释通则》《跟单信用证统一惯例》等。

超链接

<http://www.mofcom.gov.cn/aarticle/zhonggyts/ci/200207/20020700032134.html> 《联合国国际货物销售合同公约》

<http://www.tradelawchina.com/maoyishuyu/HTML/152.html> 《国际贸易术语解释通则（2010）》

<http://www.tradelawchina.com/falvfagui/HTML/142.html> 《跟单信用证统一惯例》

二是指国与国之间的贸易关系，包括国际贸易理论，各国的对外贸易政策，对外贸易体制，签订的对外贸易条约、协定等，这一点是国际贸易与国内贸易最大的不同。

首先，国际贸易由各国的对外贸易组成，而各国的对外贸易都是由各国管制的（即管理和控制）。严格地说，任何一项国际交换都必须经过国家的批准或认可，否则不能发生。失去或者逃避国家管制的国际交换即为走私。各国的对外贸易体制包括进出口许可证、配额、反补贴、反倾销等管理制度，以此对国家的对外贸易进行管理和控制。管理和控制意味着维持进出口秩序。当然，贸易保护也体现在其中。

其次，国际贸易是世界经济的一部分，关系着各国的利益，是一种利益平衡关系。任何一种商品的出口在国际市场上都存在一定的份额比例，需要有秩序的增长。这种份额的比例关系轻易不能打破，否则将产生国家间的贸易纠纷。

但是，由于各国贸易体制的建立都是出于自身利益的考虑，因此会造成各国之间为保护自身利益而形成贸易壁垒，从而产生贸易摩擦，甚至是贸易战。为此，为了解决各国的贸易利益平衡，促进国际贸易的发展，在各国的共同主张和协商下建立了国际贸易体制，即 WTO。

提示音

根据“国际”的两层含义，我们将国际贸易的内容分成两个部分来研究。第一部分是国际贸易实务部分，将在另外的课程中讲授；第二部分是国际贸易的理论、政策和制度方面的内容，是本课程讲授的内容。

国际贸易作为经济学的一个分支，它的研究要遵循以下一些研究方法。

（一）宏观分析与微观分析相统一的方法

在当代西方经济学中，按研究对象的不同，可将其划分为微观经济学与宏观经济学两

个部分。微观经济学以单个经济单位为研究对象,研究单个经济单位进行资源配置的问题,如价格理论、生产理论、消费理论。宏观经济学以整个国民经济活动为考察对象,研究经济中各有关总量的决定及变化。

国际贸易活动从一国来看就是对外贸易活动。对外贸易作为整个国民经济的一个组成部分,它也有宏观和微观两个层次的活动。这就要求我们在分析国际贸易活动(关系)时,一方面要从宏观经济的角度出发,重点研究一国应采用怎样的政策手段和发展战略去调整本国的对外贸易关系,从而促进本国经济的发展;同时也要对本国与他国的贸易协调进行分析,从而为企业从事外贸活动提供宏观经贸理论知识和指导。另一方面,要重视对微观贸易活动内容的分析,如对价格决定问题的研究,对政策运用给生产者、消费者造成影响的研究等。

(二) 实证研究与规范研究相统一的方法

规范研究方法是以一定的价值判断为基础,提出某些标准作为分析处理国际贸易的标准,作为制定行为准则的依据,并研究如何才能符合这些标准。规范研究有很强的政策倾向。实证研究方法则排斥价值判断,通过一系列定义、假说来探索国际贸易活动中的规律,提出用于解释经济活动的理论。实证研究具有很强的“纯理论”色彩。

国际贸易学中坚持实证研究与规范研究相统一的方法,是本学科特点的要求,即国际贸易学是理论与政策紧密相连的一门学科。不论是从历史上看,还是从目前来看,人们在提出一种贸易政策时,总是指出其理论根据,而在阐述某一理论时,也总是指出其政策意义。有人认为,马歇尔以前的国际贸易理论是一种“纯理论”,因而具有实证研究的特色。而当代的国际贸易研究者中,不少人将自己的研究称为“政策探讨”,偏重于政策分析和评价,似乎具有较强的规范研究特色。但事实上,人们是很难将实证研究与规范研究完全区分开的。例如,李嘉图的比较成本说,一方面在做出各种假设后,客观地阐述了国际贸易的基础和过程,属于实证研究之列;另一方面,也可以说,他是在论述自由贸易的好处,为当时英国的自由贸易政策提供理论依据,从而又有规范研究的色彩。

(三) 定量分析和定性分析相统一的方法

定量分析侧重于对数量关系的变化进行考察,它是指将数学上的一些基本概念、算法准则和推演公理运用到国际贸易学的研究中。定性分析则旨在揭示事物和过程的质及结构性的联系。

这里需要特别指出,在国际贸易学的研究中,要十分重视定量分析方法。这是因为,国际贸易学中的许多理论的阐述要运用经济学的基本概念及结论,而这些经济学知识往往是用数学方法给出的,或者是借用几何图形来描述的。例如,马歇尔对相互需求论的精确分析;用生产可能性曲线对贸易条件的分析;用消费无差异曲线与生产可能性曲线对贸易利益的分析;关税的经济分析以及经济发展对国际贸易的影响分析。因此,离开定量分析是很难全面而准确地阐述国际贸易理论的,也很难让人们理解和掌握这些理论。

(四) 静态分析与动态分析相统一的方法

静态分析有两点要求:一是在研究某一因素对过程的影响时,假定其他变量固定不变;二是在阐述某一贸易理论时,要注意理论产生的特定历史条件,注意其在特定社会经济条件下的进步意义,即要研究不同历史断面下的贸易活动(关系)及理论。

动态分析的要求也有两点:一是要对事物变化的过程进行分析,即要对国际贸易理论

的形成和发展进行阐述,不但要说明不同历史阶段上其对应贸易理论的进步性,还要说明其理论的局限性及新理论产生的必然性,要对不同阶段的理论加以比较分析;二是要对变动中的各个变量对过程的影响加以分析。

(五) 历史与逻辑相统一的方法

国际贸易学在本质上是一门历史性的科学。因此,在研究国际贸易活动及由此产生的各种经济关系时,要十分重视对历史材料和现实材料的收集,注意回答国际贸易活动不断出现的新问题;在分析和介绍有关理论时,要注意将其放在当时的历史环境条件下去进行;在局部、具体内容的研究上,以历史的先后为序。但作为一门独立的学科,国际贸易学显然不同于经济发展史,它不能把史料作为研究对象。历史与逻辑相统一的方法就是要把国际贸易理论的研究与发展着的国际贸易历史辩证地结合起来,要从史料中、从国际贸易活动的现象中,抽象出概念,阐述其中的规律性。在理论内容的研究上要以逻辑的先后为序。

二、国际贸易的研究范围

国际贸易的研究范围大体上包括国家的对外贸易管理和国际贸易体制两方面。

(一) 国家的对外贸易管理

对外贸易是国家经济的一部分,并不是漫无目的地自然发展的,需要对其进行管理与控制,使其符合国家总体经济发展的需要。在这一过程中,国家直接参与了国际贸易,用以保护国家的对外贸易利益。

1. 制定对外贸易政策,确定外贸发展方向

发展中国家的对外贸易战略,是发展中国家经济发展方式的重要组成部分,也是对外贸易政策的具体体现。第二次世界大战后,发展中国家采用的发展战略主要有以下两种:

想一想 发展中国家为什么要采取某种对外贸易战略来促进经济发展,而不实行完全的放任自流政策?

(1) 进口替代的发展战略。

这种发展战略的主要特点是通过扩大初级产品的出口促进经济的发展。这是发展中国家在经济发展初期不得不采取的一种贸易形式。这种形式的主要特点是以国内产品来代替主要的进口产品,有意识地努力促进国内工业的成长与扩大。其目的是要通过限制工业制成品进口,扶植新建的本国工业、减少外汇支出和改善国际收支。执行进口替代政策的结果对发展中国家的经济发展具有促进作用。消费品工业和冶金、机器制造、化学工业等都有所发展,在不同程度上实现了工业品的自给,减少了外汇支出,培养出了一批技术和管理人才,为本国工人提供了更多的就业机会并增加了收入,还有利于引进外国资本与技术。但是,这种贸易形式也带来一些严重的问题。在保护政策下建立起来的工业往往成本高、效率低,资源分配也不够合理;保护措施还会使出口工业因竞争力弱或汇价不利而受到打击,影响工业的发展。因此,在 20 世纪 60 年代中期以后,许多发展中国家转向出口替代的贸易形式。

(2) 出口导向的发展战略。

所谓出口导向就是以非传统的出口商品(加工的初级产品、半制成品和制成品)代替传

统初级产品的出口。出口导向产品开始时多集中在劳动密集型的产品上。采用出口导向贸易形式的发展中国家和地区,需要具备一定的条件和基础,主要包括政治上的稳定,有效率的组织机构,正确的经济政策,接近出口市场,有保障的技术、管理人才和劳动力供应等。从执行结果来看,一些发展中国家和地区采用出口导向贸易形式促进了经济的发展,经济发展水平迅速地提高,特别是制造业发展迅速,经济结构由单一经济向多样化、现代化发展,农业和对外贸易的发展速度也比较快,外汇储备增多,外债偿还能力也相对提高。

但是执行出口导向贸易形式的发展中国家和地区的经济发展,是在严重依赖国际市场和外国资本,以及加重对本国劳动人民的剥削的基础上实现的,存在许多的问题和困难。这些国家发展起来的工业多是面向出口的工业,严重依赖国际市场,出口市场集中,大部分原料、燃料都依靠进口,因而发达国家的经济波动对这些国家的影响很大。同时,发展中国家和地区发展经济所需的资金与技术也严重依赖发达国家,受到发达国家特别是跨国公司的控制。所有这些都给发展中国家和地区的经济发展带来了不利的影响。

对外贸易政策是各国在一定时期内对进口贸易和出口贸易所实行的政策。各国制定对外贸易政策的目的在于:保护本国市场、扩大本国产品的出口市场、促进本国产业结构的改变、积累资本或资金、提高对外贸易的能力以及维护本国对外的经济、政治关系。自对外贸易产生和发展以来,基本上有两种类型的对外贸易政策,即自由贸易政策和保护贸易政策。自由贸易政策的主要内容是:国家对国际贸易活动采取不干预或少干预的基本立场,取消对进出口贸易的限制和障碍,取消对本国进出口商的各种特权和优惠,关税税率逐步降低,纳税商品项目减少,税法简化,使商品自由进出,在国内外市场上自由竞争。保护贸易政策的主要内容是:国家对国际贸易活动采取干预和管制的基本立场,国家采取各种限制进口的措施,以保护本国的工业和市场免受外国商品的冲击,并采取各种政策手段,对本国的出口商品给予津贴和优惠,鼓励出口,以刺激本国工业的迅速发展。

2. 建立对外贸易的各项管理制度,进行外贸的管理与控制

各国通过统计一定时期内一国出口总额和进口总额之间的差额,有针对性地采取对外贸易管理制度中的各项措施,对外贸进行管理和控制。



小词典

贸易差额是指一定时期内一国出口总额和进口总额之间的差额,用以表明一国对外贸易的收支状况。当出口总额超过进口总额时,称为贸易顺差,我国也称为入超;当进口总额超过出口总额时,称为贸易逆差,我国也称为出超。通常贸易顺差以正数表示,贸易逆差以负数表示。如果进口总额和出口总额相等,则称为贸易平衡。

一国的进出口贸易收支是其国际收支中经常项目最重要的组成部分,故贸易差额状况对一国的国际收支有重大的影响。

对外贸易政策主要是通过关税制度、非关税壁垒等来体现和实施的。

关税是进出口商品经过一国关境时,由海关代表国家向进出口商征收的一种赋税。关税是最重要的对外贸易政策措施之一。关税的种类很多,主要包括以下几种:

(1) 进口税。

进口税是一个国家的海关在国外商品输入时对本国进口商征收的一种正常税,又称进

口正税。它通常是在国外商品进入关境或国境时征收,或是在国外商品由自由港、自由贸易区或海关保税仓库提出运往国内市场时由海关征收。进口税是关税中最重要的税种,也是保护关税的主要手段。一国通过征收高额进口税,可以提高进口商品的成本从而削弱其竞争能力,起到保护国内生产和国内市场的作用。它还是在贸易谈判中迫使对方妥协让步的重要手段。我们通常所说的关税壁垒就是指高额进口税。但是,保税仓库一般暂不缴纳进口税,如以后投入国内市场再行纳税;如以后再复出口,则不纳税。

(2) 出口税。

出口税是指一国海关在本国商品输往国外时对出口商征收的关税。征收出口税必然会抬高本国商品的成本和在国外市场上的销售价格,降低其竞争能力,不利于扩大出口。因此发达国家现在一般不征收出口税,发展中国家也有减少的趋势,只有在为了增加财政收入,或者为了保护本国资源,保证本国生产需要和本国市场供应时,才适当地征收出口税。

(3) 过境税。

过境税是一国向通过其关境的外国商品所征收的关税,又称通过税。为了鼓励外国商品过境以增加本国有关行业的收益和财政收入,第二次世界大战后大多数发达国家已不再征收过境税,仅在外国商品通过其领土时征收少量的准许费、印花费、签证费和统计费等。

(4) 进口附加税。

进口附加税是指发达国家对进口的商品除征收正税(进口税)外,还往往根据某种目的再加征一种附加关税,又称特别关税。进口附加税通常是一种限制进口的临时性措施。征收这种关税的目的主要是:对付国际收支危机,维持进出口平衡;防止外国商品倾销;对某国实行歧视或报复政策等。

(5) 差价税。

差价税又称差额税,这是当本国生产的某种产品的国内价格高于进口的同类商品的价格时,按国内价格与进口价格间的差额征收的一种关税。其目的是削弱进口商品的竞争能力,保护国内生产和国内市场。差价税是随着商品的国内外价格差额的变动而变动的,因此它是一种滑动关税。对于征收差额税的商品,有的规定按价格差额征税;有的规定在征收正常关税以外另行征税,这种差额税实际上属于进口附加税。

(6) 特惠税。

特惠税又称优惠税,它是对来自特定的国家和地区的全部进口商品或部分进口商品给予特别优惠的低关税或免税待遇。其他国家和地区不得根据最惠国待遇原则要求享受这种优惠待遇。

(7) 普遍优惠制。

普遍优惠制简称普惠制,它是发达国家对于从发展中国家或地区进口的商品,尤其是制成品和半制成品,普遍给予优惠关税待遇的一种制度。普惠制有三个原则,即普遍的原则(指发达国家应对所有发展中国家出口的制成品和半制成品给予普遍的优惠待遇)、非歧视的原则(指应使所有发展中国家都不受歧视、无例外地享受普惠制待遇)、非互惠的原则(指发达国家应单方面给予发展中国家关税优惠,而不要求发展中国家或地区提供反向优惠)。

非关税壁垒是指除关税以外的一切限制进口的措施,可分为两大类:一类是直接的非关税壁垒措施,指进口国直接对进口商品的数量或金额加以限制,或迫使出口国直接限制