



银领精品系列教材

International Trade Theory and Practice

国际贸易理论与实务

- ★ 简化理论，突出应用
- ★ 内容创新，编排科学
- ★ 案例丰富，趣味性强
- ★ 免费提供配套教学资源

主 编 申艳玲
副主 编 解青芳
主 审 梁 军



清华大学出版社



银领精品系列教材

International Trade Theory and Practice

国际贸易理论与实务

玲芳军 主审
艳青 编
解梁 主
申解 主

清华大学出版社
北京

内 容 简 介

本书密切结合当前国际贸易的发展状况和我国的对外贸易实践,吸收了近年来教材建设和教学实践中总结出的新知识、新内容和新体系,每章都有学习目标、学习要求、导入案例、正文、本章小结、课堂实训题、思考题以及案例分析,有效地提高了学生的实践能力。本书系统地介绍了国际贸易的基本理论和业务知识,具体包括国际贸易及其发展趋势,国际贸易政策及其理论基础,对外贸易措施、国际商品的品质、数量、包装,国际商品贸易的运输和保险,国际商品贸易的术语及价格,国际商品贸易的货款支付,国际商品贸易的商品检验、仲裁及不可抗力,国际商品贸易的交易磋商,国际商品贸易的合同履行,国际服务贸易,国际技术贸易及国际市场与国际贸易。

本书可作为高等职业院校、高等专科学校、成人高校和民办高校的管理类专业教材,以及从事相关工作的人员的参考读物。

本书封面贴有清华大学出版社防伪标签,无标签者不得销售。

版权所有,侵权必究。侵权举报电话:010-62782989 13701121933

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/申艳玲主编. —北京:清华大学出版社, 2008.8
(银领精品系列教材)

ISBN 978-7-302-18188-0

I. 国… II. 申… III. 国际贸易-教材 IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2008)第 105886 号

责任编辑:王文珠 孙 斌

封面设计:张 岩

版式设计:侯哲芬

责任校对:焦章英 姜 彦

责任印制:何 芊

出版发行:清华大学出版社

地 址:北京清华大学学研大厦 A 座

<http://www.tup.com.cn>

邮 编:100084

社 总 机:010-62770175

邮 购:010-62786544

投稿与读者服务:010-62776969, c-service@tup.tsinghua.edu.cn

质 量 反 馈:010-62772015, zhiliang@tup.tsinghua.edu.cn

印 刷 者:北京市昌平环球印刷厂

装 订 者:北京市密云县京文制本装订厂

经 销:全国新华书店

开 本:185×230 印 张:17.25 字 数:313 千字

版 次:2008 年 8 月第 1 版 印 次:2008 年 8 月第 1 次印刷

印 数:1~5000

定 价:28.00 元

本书如存在文字不清、漏印、缺页、倒页、脱页等印装质量问题,请与清华大学出版社出版部联系调换。联系电话:(010)62770177 转 3103 产品编号:029248-01

丛 书 序

出版缘起

教育部部长周济在全国高职教育第三次产学研结合经验交流会上强调，高职教育的主要任务是培养高技能人才。他说，这类人才，既不是白领，也不是蓝领，而是应用型白领，应该叫“银领”。换句话说，“银领”就是知识与技能都要具备的复合型人才。

为适应培养高等技术应用型人才的急切需求，高职高专教育的发展如火如荼，已成为我国高等教育的“半壁江山”，高职教学改革也在不断深入。“银领精品系列教材”就是在这样的客观背景下，着眼于 21 世纪中国社会经济发展对高等技术应用型人才的需求规格、知识及实践要求，从高职高专教学改革思想的出发点出发，力求突出高职高专教育的特点和要求，同时密切结合精品课程建设和职业资格制度人才培养模式的要求策划组织的。

教材建设是整个高职高专院校教育教学工作的重要组成部分，也是精品课程建设的工作要求之一，高质量的教材是培养高质量人才的基本保证，高职高专教材作为体现高职高专教育特色的知识载体和教学的基本工具，直接关系到高职高专教育能否为一线岗位培养符合要求的应用性人才。我们期望本系列教材的出版能为高职高专的教学改革和人才培养贡献一份力量！

读者对象

本系列教材主要适于作为高职高专院校财经大类经济学和管理学相关专业如工商管理、市场营销、经济贸易、电子商务、物流管理等相关专业的教材，同时适用于企业相关实际工作者阅读参考。

丛书书目

本系列教材所选课程均为省级或国家级精品课程建设的配套研究成果，由精品课程负责人联合其他具有丰富的教学和实践经验的专家编写而成，本系列教材第一批共 8 本，包括：

《基础会计》

《创业管理》



《管理学基础》

《统计学基础》

《电子商务应用》

《财务管理基础》

《实用网络营销基础》

《国际贸易理论与实务》

丛书特色

1. 强化基础，突出应用

针对高等职业教育注重培养各职业岗位应用型人才的特点，紧密结合高职高专教育发展现状和教学需要进行编写。对基础理论的阐述以“必需，够用”为原则，由浅入深进行阐述，以求简明易懂。重点放在对应用理论及操作技能方面的介绍，注重培养学生的实践能力，突出应用性。

2. 内容创新，编排科学

高职教育与经济建设密切相关，高职教材的内容也必须紧跟时代，反映新观念、新技术、新工艺、新方法，以培养学生的创新精神。本系列丛书的内容安排从简到难、循序渐进，注重教材的整体性和衔接性，更注重与相关职业资格考试的最新动态相结合，具有一定的创新性。

3. 精选课程，内容成熟

所选课程均为财经大类经济学和管理学相关专业的公共基础课和专业基础课，由于有精品课程建设的基础，相关内容讲义均已在作者所在院校进行多轮讲解，并经不断修改完善，体系比较成熟。

4. 作者队伍强大

本系列教材的主编均为教育部国家级精品课程以及省级精品课程主持人或具有丰富实践工作经验的专家，多年从事高职高专教学和科研实践工作，拥有较丰富的教学实践和写作经验。其他参编者也均为来自高职高专教学第一线的“双师型”教师。

5. 突出案例教学在教材中的作用

本系列教材在每一章中均设有丰富的学习案例，案例的选择更有针对性，案例介绍与案例分析的作用更为突出。通过篇头案例、节内的微型案例、章后中型案例及书后综合案例的有机结合，强化了案例对知识点的牵引、辅助解说及综合考察作用，突出了教材的时代性、生活性和情趣性。

6. 注重配套教学资源建设与服务

所有教材均配有精美电子课件和教学大纲，根据课程需要，还有配套练习题参考答案、同步练习自测题库及参考答案等辅助教学资源，以期对相关教师提供更完备的教学支持与服务。

教学支持

为帮助一线教师的教学，并为课堂教学提供丰富的教学资源 and 实在的教学支持，本系列教材每一分册均附有以下配套教学资源，并免费为采用任一分册用作教材的一线教师提供：

- ◇ 课程教学大纲
- ◇ 配套电子课件（PPT 形式）
- ◇ 教材课后练习题参考答案
- ◇ 同步练习自测题库及参考答案

获取方式：需要获取以上相关教学资源的一线教师，请您登录 www.thjd.com.cn，认真填写教师建议反馈表，并通过 E-mail: thjdbook@126.com 及时反馈给我们。

前 言

随着我国改革开放的深入和世界经济一体化的发展,特别是我国加入世界贸易组织以后,越来越多的国内企业已经涉足或即将涉足国际市场和国际贸易,外商投资企业也得到空前发展。面对这种形势,经济管理类各专业学生和各类企事业单位从事经济、贸易、管理等方面工作的广大业务人员必须了解和掌握开拓国际市场和进行国际贸易的方法和技能,从而使企业在激烈的国际竞争中立于不败之地。由此可见,国际贸易基本理论及实务已成为经济管理类各专业学生及从事经济、贸易、管理等方面工作人员的必备知识。

为了培养更多面向 21 世纪的国际经贸人才,适应高等职业教育结构的调整,大力发展高等职业教育,我们根据有关国际贸易的法规和惯例,在参考相关专家观点的基础上,结合我国对外贸易实践,编写了《国际贸易理论与实务》一书。本书密切结合当前国际贸易的发展概况和我国的实际情况,系统地介绍国际贸易的理论知识,同时结合受众的特点,补充了业务知识,做到真正的理论与实际相结合,让受众能把理论知识运用到具体的实践操作中,这也适应了目前国家对这类群体的要求。

本书在内容安排方面,重点突出、体例标准、覆盖面广、信息量大、内容新颖、针对性强,具有系统性和实用性等特点。充分吸收国内外同类教材的精华,做到学以致用,培养学生分析问题、解决问题的能力。每章后都附有课堂实训及案例分析,有助于学生通过课堂实训与案例分析加深对理论知识的理解和掌握。

本书由申艳玲担任主编,解青芳任副主编,梁军任主审。具体编写人员是:第一、六、九章由申艳玲编写,第二、三、七章由尚殿广编写,第四、五章由元伟编写,第八、十三章由马君宇编写,第十一、十二章由平原编写,第十章由申艳玲与张洁共同编写。全书由解青芳负责拟定提纲,申艳玲负责修改和定稿,梁军审稿。

在本书的编写过程中,我们参考了大量的国内外著作、教材和网站的最新资料,这里无法一一列出,在此对有关作者表示衷心感谢。

限于编者水平,加之时间仓促,书中难免存在缺点和问题,恳请读者批评指正。

编 者

2008 年 5 月

目 录

第一章 国际贸易概述.....	1
第一节 国际贸易的概念、分类和作用	1
一、国际贸易的概念	1
二、国际贸易的分类	2
三、国际贸易的作用	6
第二节 国际贸易发展的基础——国际分工.....	7
一、国际分工	7
二、国际分工的类型	8
三、影响国际分工形成与发展的因素	9
四、国际分工对国际贸易的影响	10
五、世界市场概述	12
六、世界市场的作用	13
七、当代世界市场的基本特征	13
第三节 国际贸易的产生与发展	14
一、国际贸易的产生	14
二、国际贸易的发展	15
三、当代国际贸易的发展趋势	16
第四节 世界贸易组织	18
一、关贸总协定 (GATT)	18
二、世界贸易组织 (WTO)	20
三、中国与关贸总协定、世界贸易组织.....	21
本章小结	22
课堂实训	22
思考题	22
案例分析	23



第二章 国际贸易政策.....	26
第一节 国际贸易政策的类型及演变.....	28
一、国际贸易政策的概念和类型.....	28
二、资本主义发展历史中的国际贸易政策演进.....	29
第二节 自由贸易政策及理论基础.....	30
一、绝对成本论.....	31
二、比较成本论.....	33
三、要素禀赋论.....	34
第三节 保护贸易政策及其理论基础.....	35
一、汉密尔顿的保护关税学说.....	35
二、李斯特的保护幼稚工业论.....	36
三、超保护贸易政策.....	36
第四节 贸易政策与贸易理论的新发展.....	38
一、技术差距论.....	39
二、产品生命周期论.....	39
三、偏好相似论.....	40
四、产业内贸易理论.....	41
本章小结.....	43
课堂实训.....	43
思考题.....	43
案例分析.....	44
第三章 国际贸易措施.....	45
第一节 关税措施.....	46
一、关税概述.....	46
二、关税的主要种类.....	48
三、海关税则与通关手续.....	51
第二节 非关税措施.....	53
一、非关税措施概述.....	53
二、非关税措施的种类.....	54
第三节 鼓励出口措施.....	59
一、出口补贴.....	60

二、出口信贷	60
三、出口信贷国家担保制	61
四、商品倾销	62
五、外汇倾销	62
第四节 出口管制措施	63
一、出口管制的对象	63
二、出口管制的形式	63
三、出口管制的措施	64
本章小结	65
课堂实训	65
思考题	66
案例分析	67
第四章 国际贸易商品的品质、数量和包装	68
第一节 国际贸易中的商品品质及品质条款	69
一、商品品质的表示方法	69
二、合同中的品质条款	72
第二节 国际商品贸易中的商品数量及数量条款	73
一、商品数量的计量方法	73
二、合同中的数量条款	75
第三节 国际商品贸易中的包装条款	76
一、商品包装的分类	76
二、包装的标志	78
三、中性包装、定牌	80
四、合同中的包装条款	80
本章小结	81
课堂实训	81
思考题	81
案例分析	82
第五章 国际贸易术语与国际商品贸易的商品价格	83
第一节 国际贸易术语的概念与作用	84
一、国际贸易术语的概念	84



二、国际贸易术语的功能和作用	84
三、贸易术语的国际贸易惯例	85
第二节 主要国际贸易术语的解释	86
一、FOB 术语——船上交货（指定装运港）	86
二、CFR 术语——成本加运费（指定目的港）	88
三、CIF 术语——成本加保险费、运费（指定目的港）	89
四、FCA——货交承运人（指定地点）	90
五、CPT——运费付至（指定目的地）	91
六、CIP——运费及保险费付至（指定目的地）	92
第三节 国际商品贸易的价格条款	92
一、进出口商品的作价原则与方法	93
二、佣金和折扣	94
三、FOB、CIF、CFR 之间的换算	95
四、合同中的价格条款	96
本章小结	97
课堂实训	97
思考题	97
案例分析	97
第六章 国际商品贸易的运输和运输保险	99
第一节 国际商品贸易的运输方式	100
一、海洋运输	100
二、铁路运输	103
三、航空运输	104
四、公路、内河、邮政和管道运输	104
五、集装箱运输	105
六、国际多式联运	105
七、大陆桥运输	106
第二节 国际商品贸易的运输单据	106
一、海运提单	106
二、其他运输单据	108
三、运输条款	109
第三节 国际货物运输保险	111

一、海上货物运输保险承保的范围	111
二、我国海洋货物运输保险的险别	113
三、其他运输方式的货运保险	116
四、国际货物运输保险条款	117
本章小结	118
课堂实训	119
思考题	119
案例分析	119
第七章 国际贸易货款结算	121
第一节 支付工具	122
一、汇票	122
二、本票	125
三、支票	125
第二节 国际贸易的支付方式	126
一、汇付	126
二、托收	127
三、信用证	130
四、银行保证函	135
第三节 国际贸易结算方式的选择	137
一、影响国际结算方式选择的因素	137
二、国际贸易结算方式组合的选择	137
本章小结	138
课堂实训	139
思考题	140
案例分析	140
第八章 国际商品贸易的商品检验、索赔、仲裁及不可抗力	141
第一节 国际商品贸易的商品检验	142
一、商品检验的时间和地点	142
二、检验机构	143
三、检验证书	144
四、进出口商品的检验程序	145



五、合同中的商检条款	146
第二节 国际商品贸易的索赔	147
一、索赔概述	147
二、索赔的对象	147
三、合同中的索赔条款	148
第三节 国际商品贸易的不可抗力	149
一、不可抗力的含义和范围	149
二、不可抗力的法律后果	150
三、合同中的不可抗力条款	150
第四节 仲裁与贸易争端解决机制	151
一、仲裁的含义及特点	151
二、仲裁协议	152
三、合同中的仲裁条款	152
本章小结	153
课堂实训	154
思考题	154
案例分析	154
第九章 国际贸易的交易程序与交易磋商	158
第一节 进出口交易前的准备工作	159
一、出口交易前的准备工作	159
二、进口交易前的准备工作	161
第二节 交易磋商的形式与内容	164
一、交易磋商的形式	164
二、交易磋商的内容	165
第三节 交易磋商的环节	165
一、询盘	165
二、发盘	166
三、还盘	168
四、接受	168
第四节 合同的订立	171
一、合同有效成立的条件	171
二、书面合同的签订	172

本章小结	173
课堂实训	174
思考题	174
案例分析	175
第十章 国际贸易合同的履行	176
第一节 出口贸易合同的履行	177
一、准备货物	177
二、落实信用证	178
三、组织装运	181
四、制单结汇	182
五、索赔和理赔	185
第二节 进口贸易合同的履行	186
一、开立信用证	186
二、租船订舱和催装	186
三、保险	187
四、审单和付汇	187
五、报关、验收和拨交	187
六、进口索赔	188
本章小结	189
课堂实训	190
思考题	190
案例分析	190
第十一章 国际贸易方式	191
第一节 经销与代理	192
一、经销	192
二、代理	194
第二节 寄售	197
一、寄售的概念与特点	197
二、寄售协议的主要内容	198
三、寄售方式的利弊	198
第三节 拍卖与展卖	199



一、拍卖	199
二、展卖	201
第四节 招标与投标	202
一、招标与投标的概念及特点	202
二、招标与投标业务的基本程序	203
第五节 期货交易	205
一、期货贸易的概念及特点	205
二、期货贸易的分类	205
三、套期保值与投机的区别	207
四、在进行套期保值时应注意的问题	207
第六节 对销贸易	207
一、对销贸易的概念及特征	207
二、对销贸易的主要形式	208
第七节 加工贸易	211
一、加工贸易的概念、性质及作用	211
二、加工贸易的基本形式	212
第八节 租赁贸易	213
一、租赁贸易的概念和特点	213
二、国际租赁贸易的一般做法	213
三、租赁贸易的种类	214
本章小结	215
课堂实训	216
思考题	216
案例分析	217
第十二章 国际技术贸易和国际服务贸易	219
第一节 国际技术贸易的概念及特点	220
一、国际技术贸易的基本概念	220
二、国际技术贸易的含义及特点	221
第二节 国际技术贸易的内容及形式	222
一、国际技术贸易的内容	222
二、国际技术贸易的方式	225
第三节 国际服务贸易的概念及特点	229

一、服务与服务贸易	229
二、国际服务贸易的概念及特点	230
三、国际服务贸易与相关贸易方式的关系	232
第四节 国际服务贸易的内容及发展	233
一、国际服务贸易的内容	233
二、国际服务贸易的发展及特点	234
第五节 服务贸易总协定	236
一、服务贸易总协定的产生	236
二、服务贸易总协定的总体结构及主要内容条款	236
三、服务贸易总协定的特征	238
本章小结	238
课堂实训	239
思考题	239
案例分析	240
第十三章 国际市场环境分析	241
第一节 国际市场的形成	242
一、国际市场的产生和发展	242
二、国际市场的特点	243
第二节 国际市场环境的概念及发展	245
一、国际市场环境概述	245
二、国际市场环境因素	245
第三节 国际市场环境与国际贸易	249
一、国际市场调研	249
二、国际市场细分和选择	250
三、国际市场的进入模式	250
本章小结	253
课堂实训	254
思考题	254
案例分析	254
参考文献	257

第一章 国际贸易概述

学习目标

本章重点介绍国际贸易的概念、分类，国际分工存在的必要性，国际贸易政策和贸易行为及约束，世界市场的形成及发展。

学习要求

1. 掌握国际贸易的概念、分类。
2. 理解国际贸易的作用，掌握影响国际分工的因素。
3. 理解国际贸易政策，了解国家贸易的发展趋势及中国加入 WTO 的历程。
4. 理解世界市场的形成。
5. 利用国际贸易的基本知识学会分析国际贸易的发展给我国经济带来哪些机会。

导入案例

海关总署公布的数据显示，我国 2007 年 2 月份外贸顺差达到 237.57 亿美元，创下了 2007 年年初以来的第二个单月新高，仅略低于 2006 年 10 月份 238 亿美元的历史最高纪录。

据海关统计，我国 2 月份出口额达 820.96 亿美元，同比增长 51.7%；进口额为 583.39 亿美元，同比增长 13.1%。事实上顺差在中国，而利润在欧美。

分析什么原因导致我国的对外贸易呈现顺差，通过分析这段文字引出国际贸易的基本概念。

第一节 国际贸易的概念、分类和作用

一、国际贸易的概念

（一）概念

国际贸易又称世界贸易，是指不同国家（或不同国家的地区）之间进行的商品、技