

新世纪新概念  
经济管理类系列教材

INTERNATIONAL TRADE

# 国际贸易理论与实务

主编 刘丁有 陈长民  
副主编 张建昌 王冬英 刘菊芹

新世纪新概念  
经济管理类系列教材

INTERNATIONAL TRADE

# 国际贸易理论与实务

主编 刘丁有 陈长民  
副主编 张建昌 王冬英 刘菊芹

中国人民大学出版社  
·北京·

## 图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务/刘丁有，陈长民主编 .

北京：中国人民大学出版社，2010

新世纪新概念经济管理类系列教材

ISBN 978-7-300-12646-3

I. 国…

II. ①刘…②陈…

III. ①国际贸易-经济理论-高等学校-教材

②国际贸易-贸易实务-高等学校-教材

IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2010) 第 169437 号

**新世纪新概念经济管理类系列教材**

**国际贸易理论与实务**

主 编 刘丁有 陈长民

副主编 张建昌 王冬英 刘菊芹

Guoji Maoyi Lilun yu Shiwu

---

**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 - 62511398 (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** 北京七色印务有限公司

**规 格** 170 mm×228 mm 16 开本 **版 次** 2010 年 9 月第 1 版

**印 张** 25.25 插页 1 **印 次** 2010 年 9 月第 1 次印刷

**字 数** 484 000 **定 价** 38.00 元

---

## 《新世纪新概念经济管理类系列教材》编委会

主任 白永秀 王军旗

副主任 韩 刚 惠碧仙

编 委 王军旗 白永秀 邓海潮 许 军

刘国靖 刘 儒 刘立祥 杜跃平

李丽霞 李丽辉 陈长民 张存禄

张倩肖 侯云翔 杨胜利 康 伟

惠碧仙 雷宏振

# 总 序

随着经济全球化的进一步发展，我国市场经济日益完善，我国企业要参与国际竞争，当务之急是增强企业的核心竞争力，这就对经济管理人才产生了巨大的需求。国际竞争的加剧，对经济管理人才的素质提出了更高的要求，不仅要求其具备一定的理论修养，而且更强调人才的创新能力、实践能力以及与世界对话的能力。在这样的背景和现实需求下，经济管理类教材作为培养经济管理人才的重要资源和条件，必须从形式到内容进行全面改革。作为长期从事高校经济管理教学的教育工作者，我们一直密切关注着这项改革的进程，同时也感到有责任和义务在这方面有所作为。

基于上述考虑，经过充分论证，我们组织力量编写了一套选题角度新、实用性强、融理论与案例为一体而又为教学所急需的经济管理类系列教材。在作者队伍的选择上，我们坚持以第一线从事本专业、本学科教学工作且具有较高学术水平的中青年教师为主。在教材的内容选择和体例安排上，确定了三个基本原则：(1) 内容上求新。尽量吸收本学科新的较成熟的研究成果，介绍实践中成功的 new 理论、新方法。(2) 强调开放性。在充分吸收我国市场经济理论研究和实践中取得的新成果、新经验的同时，积极借鉴国外先进的、有价值的理论和实践成果，力求从全球化的高度把握现代化经济管理学科的最新成就和特点。(3) 突出案例教学。适应案例式教学、启发式教学和互动式教学的需要，加大教材中案例分析的力量。同时编写了几份专门的案例教材。

编写这样一套教材，是一个长期的探索过程。现在奉献给读者的是这一过程的阶段性成果。我们相信随着市场化改革向纵深发展，经济管理学科的教材将会在众多同仁的共同努力下更加富有创造性。

对于中国来说，21世纪是经济管理学科空前繁荣的新世纪，也将是经济管理学科教材日臻完善的新世纪。

# 前 言

以贸易全球化为首要内容的经济全球化，使越来越多的国内企业已经或即将涉足国际市场和国际贸易。涉外交易发展迅速，对我国经济的发展产生了深刻影响。中国是近年来世界上对外贸易增长首屈一指的国家，不仅在全球贸易总量中的份额和排名不断攀升，而且对全球贸易增量的贡献也更为显著，2009年中国对外贸易出口12 016.7亿美元，超过德国成为世界第一大贸易出口国，进口10 055.6亿美元，仅次于美国、德国，是世界第三大进口国。深入分析和把握当前金融危机背景下国际贸易的发展趋势和特点，对于我们科学决策，在更广领域参与国际经济合作与竞争，把握好经济全球化带来的各种机遇，具有十分重要的意义。

为了适应高等教育国际经济与贸易专业教学的需要，我们根据有关国际贸易的法律和惯例，结合我国对外贸易实践，编写了这本《国际贸易理论与实务》(Theory and Practice of International Trade)教材。

本书以国际贸易的运行机制为对象，对国际贸易的理论、政策及第二次世界大战以来的发展特点进行了较全面的阐述，对国际贸易实务各环节主要流程和操作进行了系统阐述，全书分为国际贸易原理篇、国际贸易政策篇、国际贸易实务篇。

原理篇与政策篇能够反映第二次世界大战以来国际贸易发展的特点、世界贸易组织对国际贸易的影响、贡献和我国对外贸易的现实特点和政策取向，反映国际贸易新理论的发展；国际贸易实务部分具有很强的实用性，以国际货物贸易的

交易条件为核心，全面系统地讲授了国际货物贸易的规则、惯例与实务操作。

每章均设有章首阅读或引导案例，可以让学生先通过资料阅读或案例分析感受该章的教学内容的现实意义和重要性。书中同步穿插了阅读资料、图表和案例，并在每章末设有复习思考题和案例分析，引导学生就各章所学理论和专业知识进行思考，使学生掌握国际贸易的基本理论和对外贸易操作的基本知识和技能。

与同类教材相比，本教材具有内容系统、新颖、简练、实用的特点，教学用PPT和与各章内容相适应的更多案例、阅读资料、参考法规、惯例文件（包括《联合国国际货物销售合同公约》、《2000年国际贸易术语解释通则》和《跟单信用证统一惯例》（国际商会第600号出版物等）可在人大经管图书在线www.rdjg.com.cn上下载，既有利于读者扩大知识面，又可方便实务工作者查阅。

本书主要用于高等院校经济与管理专业的课程教学，也适合作为外经贸工作者的学习、培训用书和有关考试的参考用书。

本书由刘丁有、陈长民主编，张建昌、王冬英、刘菊芹任副主编。各章的编者分别为：第1章、第2章，刘丁有；第3章，杨胜利；第4章、第7章，陈长民；第5章、第12章，张建昌；第6章、第17章，王冬英；第8章，归秀娥；第9章、第16章，刘菊芹；第10章，黎虹；第11章，武渝辰；第13章，韩海英；第14章，苏珊珊；第15章，张恒梅；第18章，庞鹤；第19章，陶华；第20章，贺宁华。PPT课件由各章编写老师制作（第5章、第12章的PPT由武渝辰制作），附录在线资料主要由刘丁有、王冬英、刘菊芹、武渝辰、庞鹤收集整理。

全书由刘丁有、陈长民、张建昌负责架构和体系设计。原理、政策部分由刘丁有统稿，实务部分由王冬英统稿，全书最后由刘丁有总纂。

本书的顺利出版，要感谢西安财经学院领导和老师给予的大力支持和帮助。本书在撰写过程中参考了大量的国内外论著，由于篇幅有限，恕不一一列出，在此一并向有关作者和出版社表示衷心的感谢。由于编者水平和能力所限，本书错误与遗漏在所难免，敬请各位专家、学者和广大读者批评指正。

编者

## 教师教学服务说明

中国人民大学出版社工商管理分社以出版经典、高品质的工商管理、财务会计、统计、市场营销、人力资源管理、运营管理、物流管理、旅游管理等领域的各层次教材为宗旨。同时，为了更好地服务于一线教师教学，工商管理分社近年来着力建设数字化、立体化的网络教学资源。老师们可以通过以下方式获得免费下载教学资源的权限：

(1) 在“人大经管图书在线”([www.rdjg.com.cn](http://www.rdjg.com.cn))注册并下载“教师服务登记表”，或者直接填写下面的“教师服务登记表”后，加盖院系公章，然后邮寄或者传真给我们。我们收到表格后将在一个工作日内为您开通相关资源的下载权限。

(2) 如果您有“人大出版社教研服务网络”(<http://www.ttrnet.com>)会员卡，可以将卡号发到我们的公共邮箱，无须重复注册，我们将直接为您开通相关专业领域教学资源的下载权限。

如果您需要帮助，请随时联系我们：

联系人：钟馨 (010-62515732)

李文重 (010-82501704)

传真：010-62514775

邮箱：[rdcbsjg@crup.com.cn](mailto:rdcbsjg@crup.com.cn)

通讯地址：北京市海淀区中关村大街甲 59 号，文化大厦 1501 室

中国人民大学出版社工商管理分社 邮编：100872

教师服务登记表

姓 名	<input type="checkbox"/> 先生 <input type="checkbox"/> 女士			职 称
座机/手机				电子邮箱
通信地址				邮 编
任教学校				所在院系
所授课程	课程名称	现用教材名称	出版社	对象 (本科生/研究生/MBA/其他)
需要哪本教材的配套资源				
人大经管图书在线用户名				
院/系领导 (签字)： 院/系办公室盖章				

# 目 录

## 第1篇 国际贸易原理篇

<b>第1章 导论</b>	2
1.1 国际贸易理论与实务学科的研究对象	4
1.2 国际贸易基本概念	5
1.3 国际贸易的分类	8
1.4 国际贸易的产生和发展	13
1.5 国际贸易的地位和作用	20
<b>第2章 西方传统国际贸易理论</b>	24
2.1 亚当·斯密之前的国际贸易思想	25
2.2 亚当·斯密的绝对优势理论	27
2.3 大卫·李嘉图的比较优势理论	30
2.4 两国多产品贸易模型	35
2.5 赫克歇尔—俄林的要素禀赋理论	36
2.6 里昂惕夫之谜	41
<b>第3章 当代国际贸易理论</b>	47
3.1 规模经济与国际贸易	49
3.2 需求偏好与国际贸易	51
3.3 产品生命周期与国际贸易模式的变动	55
3.4 人力资本说	57
3.5 熟练劳动说	57

3.6 研究开发要素说 .....	59
3.7 原料周期说 .....	59
3.8 产业内贸易理论 .....	60
3.9 国家竞争优势说 .....	63
<b>第4章 贸易保护理论 .....</b>	<b>67</b>
4.1 汉密尔顿的关税保护说 .....	68
4.2 李斯特的保护幼稚工业论 .....	69
4.3 凯恩斯主义的对外贸易乘数理论 .....	71
4.4 普雷维什的中心—外围论 .....	73
4.5 主张贸易保护的其他论点 .....	75
4.6 贸易保护新理论 .....	80

## 第2篇 国际贸易政策篇

<b>第5章 国际贸易政策概述 .....</b>	<b>88</b>
5.1 国际贸易政策的类型及其构成 .....	90
5.2 国际贸易政策的演变 .....	92
5.3 发展中国家的发展战略与贸易政策 .....	97
5.4 中国的对外贸易政策 .....	99
<b>第6章 进口保护政策：关税 .....</b>	<b>102</b>
6.1 关税概述 .....	103
6.2 关税的主要种类 .....	104
6.3 关税的征收方法和海关税则 .....	112
6.4 关税的局部均衡分析 .....	118
6.5 关税结构理论 .....	123
<b>第7章 进口保护政策：非关税措施 .....</b>	<b>128</b>
7.1 非关税措施概述 .....	129
7.2 传统非关税措施 .....	132
7.3 非关税措施的新发展 .....	139
<b>第8章 鼓励出口与出口管制措施 .....</b>	<b>147</b>
8.1 鼓励出口措施 .....	148
8.2 出口管制措施 .....	155
<b>第9章 区域经济一体化与跨国公司 .....</b>	<b>160</b>
9.1 区域经济一体化 .....	161
9.2 区域经济一体化组织 .....	169
9.3 跨国公司与跨国经营 .....	175

<b>第 10 章 世界贸易组织与主要发达国家的对外贸易</b>	184
10.1 从关贸总协定到世界贸易组织	186
10.2 世界贸易组织及其制度规则	189
10.3 中国与世界贸易组织	193
10.4 主要发达国家的对外贸易	197
<b>第 3 篇 国际贸易实务篇</b>	
<b>第 11 章 交易磋商与合同的订立</b>	208
11.1 进出口贸易基本流程	209
11.2 交易磋商的形式、内容、一般程序	212
11.3 国际货物买卖合同及其适用的法律	219
11.4 国际货物买卖书面合同的订立	222
11.5 电子商务与电子合同	225
<b>第 12 章 商品的品名、品质、数量和包装</b>	229
12.1 商品的品名	230
12.2 商品的品质	231
12.3 商品的数量	239
12.4 商品的包装	243
<b>第 13 章 贸易术语与商品的价格</b>	251
13.1 贸易术语的作用与相关的国际惯例	252
13.2 《2000 年通则》中的六种主要贸易术语	256
13.3 其他七种贸易术语简介	266
13.4 计价货币、作价方式与价格核算	268
13.5 合同中的价格条款与贸易术语的选用	273
<b>第 14 章 国际货物运输与交付</b>	280
14.1 海洋运输	281
14.2 陆运与空运	285
14.3 集装箱运输与国际多式联运	288
14.4 运输单据	291
14.5 合同中的装运条款	293
<b>第 15 章 国际货物运输保险</b>	298
15.1 海上货物运输保险的范围	299
15.2 我国海洋货物运输保险的险别	301
15.3 伦敦保险协会海运货物保险条款	305
15.4 投保手续、单证和索赔	307

15.5 合同中的保险条款及其他运输方式的货物保险 .....	313
<b>第 16 章 货款的结算方式 .....</b>	<b>317</b>
16.1 票据的概念与种类 .....	318
16.2 汇付与托收 .....	320
16.3 信用证 .....	324
16.4 银行保证书(保函) .....	332
16.5 各种支付方式的选用 .....	333
<b>第 17 章 争议的预防与处理 .....</b>	<b>337</b>
17.1 货物的检验检疫 .....	338
17.2 索赔与理赔 .....	343
17.3 不可抗力 .....	345
17.4 仲裁 .....	347
<b>第 18 章 出口合同的履行 .....</b>	<b>354</b>
18.1 准备货物 .....	355
18.2 落实信用证 .....	356
18.3 安排装运 .....	358
18.4 制单结汇 .....	360
18.5 违约处理 .....	364
18.6 出口收汇核销和出口退税 .....	364
<b>第 19 章 进口合同的履行 .....</b>	<b>368</b>
19.1 进口许可证申领 .....	369
19.2 信用证的开立和修改 .....	370
19.3 安排运输和保险 .....	372
19.4 审单和付款 .....	373
19.5 进口报关 .....	374
<b>第 20 章 国际贸易方式 .....</b>	<b>378</b>
20.1 经销与代理 .....	379
20.2 招标与投标 .....	382
20.3 拍卖与寄售 .....	384
20.4 对等贸易 .....	387
20.5 加工贸易 .....	388
20.6 商品期货交易 .....	390
<b>参考文献 .....</b>	<b>392</b>



# 第1篇

## 国际贸易原理篇

## 导 论

世界范围的社会化大生产推动国际分工飞速发展，任何国家都必须参与国际交流和合作。加入世界贸易组织以后的中国，对外经济贸易取得了举世瞩目的成就，中国经济与世界经济的接轨与融合正发生着质的飞跃，对外贸易在我国国民经济中发挥着越来越大的作用。面对当前这个机遇与挑战并存、财富与风险同在的世界市场，我们应进一步加强对国际贸易理论与实务的学习和研究，以先进的理论指导对外贸易实践，了解国际贸易理论与实务的研究对象、国际贸易的相关概念以及当前国际贸易发展的最新趋势与特点。

本章主要介绍国际贸易学科的研究对象、基本概念，国际贸易的产生与发展、分类及其地位和作用等基础知识。通过熟悉和掌握有关国际贸易的基本概念与基本分类，引导学生从日常生活中认识国际贸易问题，关心中国的对外开放与经济发展。



### 核心概念

国际贸易 对外贸易 国际（对外）贸易量 过境贸易 对外贸易依存度  
贸易差额 间接贸易 服务贸易 国际（对外）贸易额 国际贸易（对外贸易）商品结构  
国际贸易地理方向 转口贸易 贸易条件

### 章首阅读

### 外报：警惕贸易战将全球经济复苏推入深渊

新加坡《联合早报》刊文指出，一股可能让复苏绿芽胎死腹中的阴影正逐渐形成，美国政府日前宣布，决定对从中国进口的无缝钢管展开反倾销和反补贴的“双反”调查。这已经是华盛顿近日来对从中国进口产品的二度开刀，美国总统奥

巴马刚在上个月 11 日签署法令，宣布对中国出口到美国的轮胎产品采取特殊保障措施，从 9 月 26 日起在原有 4% 关税的基础上，于今后三年分别加征 35%，30% 及 25% 的附加关税。

中国的另一个主要贸易伙伴欧盟也在 10 月 6 日宣布，对中国输欧盟无缝钢管征收 17.7%~39.2% 的反倾销税。此前，欧盟已经对从中国进口的产品展开了一轮反倾销措施。今年以来，中国出口欧盟受加征反倾销关税影响的产品就包括了钢盘条和葡萄糖酸钠。欧盟对中国鞋类产品长达 3 年的反倾销税征收也可能延长。

据中国商务部统计，今年 1—8 月期间，已经有 17 个国家和地区对中国发起 79 起贸易救济调查，涉案总额约 100.35 亿美元，同比分别增长 16.2% 和 121.2%。印度、巴西、阿根廷已经启动针对中国轮胎的反倾销调查，巴西和阿根廷两国联手将调查范围扩大至中国鞋类产品。阿根廷在 9 月 18 日对原产于中国的陶瓷餐具及其他家用或卫生用瓷器作出反倾销仲裁，采用最低限价措施，有效期为 5 年，这对物美价廉的中国陶瓷出口企业无疑是个打击。

中国商务部抨击美国的做法是严重的贸易保护主义行为。在向世界贸易组织投诉的同时，中国也发起反击，在 9 月 13 日宣布对从美国进口的部分汽车、肉鸡产品同时启动“双反”措施。

刚刚闭幕的 G20 帕兹堡峰会才主张“反对任何形式贸易保护主义”，欧美等自诩为崇尚自由贸易主义国家便或明或暗地建立贸易壁垒。在全球经济仍然没有摆脱不景气之前，各国都同样面对失业率增加，民众不满情绪高涨的政治压力，这也是为何主要贸易大国在关税壁垒措施上嘴上一套，实际却是另一套的基本原因。

但无论是成熟且经过印证的自由市场经济理论，或是近代以来的国际历史经验均说明，贸易保护的最终下场只能是两败俱伤。作为世界最大经济体的美国长期推动自由贸易，让全球经济取得了前所未见的增长，让各地千万人脱离贫穷。以号召改变及标榜理想而当选美国总统的奥巴马，选择向现实政治压力低头，势必给各国树立一个坏榜样，损人且不利己。

世界经济之所以能在金融海啸爆发后避免重蹈 1929 年全球经济大萧条的覆辙，必须依赖自由市场，而自由贸易则是市场发挥作用的必要手段。

资料来源：选自 <http://finance.people.com.cn/GB/10170491.html>, 2009-10-10。

### 分析提示：

世界经济一体化发展迅速，国际贸易使世界各个国家之间的利益相互影响、相互制约；各国贸易政策制定的出发点首先是维护本国的经济和社会利益；一个国家的贸易保护政策会给贸易伙伴国带来多方面的利益损失，也会遭到伙伴国的报复从而可能引发贸易战；推动自由贸易发展是世界各国制定贸易政策的努力方向，自由贸易是有利于世界经济长远发展的大趋势。

## 1.1 国际贸易理论与实学科的研究对象

国际贸易理论与实务是一门兼具理论阐述和实务操作说明的综合性应用学科。为了深入领会和掌握国际贸易理论与实务的具体知识，首先应明确本学科的研究对象、范围和内容。

本学科的研究对象、范围和内容分为国际贸易原理、国际贸易政策、国际贸易实务三个部分。

(1) 国际贸易原理研究的主要任务是解决“为什么会产生国际贸易”、“国际贸易是否能给参加贸易各方带来利益”、“怎样才能使参加方利益最大”等问题，阐述传统国际贸易纯理论、国际贸易新理论，探索国际贸易产生与发展的原因、过程、特点及其规律，包括导论部分对国际贸易的历史及现状的阐述。

(2) 国际贸易政策部分研究的主要任务是解决“实行怎样的贸易政策对本国最有利”，论述各种不同的国际贸易政策与措施、一国限制进口的关税、非关税壁垒及其经济影响，鼓励出口和出口管制的政策手段、参与经济一体化的战略与政策，探讨国际贸易有关理论在各国对外贸易政策制定过程中的现实应用问题，并介绍世贸组织与发达国家的对外贸易政策等。

对外贸易政策是世界各国政府在一定时期内，对本国进出口贸易所实行的政策。它大体包括：对外贸易总政策；对不同国家或不同类别国家所实行的对外贸易政策；对不同商品或不同类别商品所实行的进出口商品政策。各国政府制定的对外贸易政策，往往要根据不同历史时期的世界政治、经济形势的变化，各国的经济发展水平，不同的经济思想和外贸理论而随时调整和改变。但不论如何变化，总不外乎两种基本类型：自由贸易政策和保护贸易政策。

(3) 国际贸易实务部分研究的主要任务是解决“如何进行国际商品交换”，以国际商务为视角，总结国际贸易实践的经验，研究国际性商品流通的具体运作过程，包括国际贸易的基本程序，分析国际货物买卖合同的各项交易条件：交易磋商与合同的订立、商品品质、商品包装、商品的数量、贸易术语与商品的价格、国际货物运输与交付、国际货物运输保险、货款的结算方式、国际货物买卖合同履行中的注意事项及解决国际贸易争议的途径和方法。

与国际贸易理论与实务学科的研究对象与内容相适应，本书分为理论篇、政策篇、实务篇三部分，循序渐进地论述有关内容。

中国人民大学出版社经管图书在线（[www.rdgjg.com.cn](http://www.rdgjg.com.cn)）上收录了《联合国国际货物销售合同公约》、《2000年国际贸易术语解释通则》、《跟单信用证统一惯例》、《托收统一规则》等资料，以及国际贸易理论与实务近年来的翔实案例，以便读者学习查阅。