

全国国际商务专业人员职业资格

考·试·用·书

全国国际商务专业人员职业资格考试用书编委会 编

国际商务 基础理论与实务

GUOJI SHANGWU
JICHU LILUN YU SHIWU

(上册)

2007 年版



中国商务出版社
CHINA COMMERCE AND TRADE PRESS

· 全国国际商务专业人员职业资格考试用书 ·

国际商务基础理论与实务

(2007 年版)

(上册)

全国国际商务专业人员职业
资格考试用书编委会 编

中国商务出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际商务基础理论与实务: 2007 年版/《全国国际商务专业人员职业资格考试用书》编委会编. —2 版. —北京: 中国商务出版社, 2007. 3

全国国际商务专业人员职业资格考试用书
ISBN 978-7-80181-668-9

I. 国… II. 全… III. 国际贸易—资格考核—自学参考资料 IV. F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2007) 第 030533 号

全国国际商务专业人员职业资格考试用书
国际商务基础理论与实务
(上下册) (2007 年版)

全国国际商务专业人员职业
资格考试用书编委会 编

中国商务出版社出版

(北京市安定门外大街东后巷 28 号)

邮政编码: 100710

电话: 010-64269744 (编辑室)

010-64286917 (发行部)

零售邮购: 010-64263201

网址: www.cctpress.com

Email: cctp@cctpress.com

北京中商图出版物发行有限
责任公司发行

北京市松源印刷有限公司印刷

850×1168 毫米 32 开本

25.75 印张 669 千字

2007 年 3 月 第 3 版

2007 年 3 月 第 5 次印刷

ISBN 978-7-80181-668-9
G·215

定价: 78.00 元

版权专有 侵权必究

举报电话: (010) 64212247

全国国际商务专业人员职业资格 考试用书编委会

编委会主任 杨 益

编委会常务副主任 王亚平

编委会副主任 王奎礼 李晋奇 葛 华 徐子健

刘德标 林桂军 薛荣久·乔荣贞 常玉田

孙成海 李华英

编委会成员(以姓氏笔画为序) 王伶俐 卢长明

卢进勇 庄瑞金 刘保成 刘 洪 吕红军

李 青 李爱文 李 健 张 晶 林 康

杨春宇 赵振琴 高子剑 徐小微 钱建初

梁艳敏 郭英杰 焦方太

全国国际商务专业人员职业资格 考试用书修订说明

为适应我国经济形势的变化,根据外销员从业资格和国际商务师执业资格考试的要求,2005年3月,全国国际商务专业人员职业资格考试大纲编委会对《外销员从业资格考试大纲》和《国际商务师执业资格考试大纲》在原有基础上进行了适当的修订,因此全国国际商务专业人员职业资格考试用书编委会组织原编写人员对《国际商务基础理论与实务》、《国际商务理论与实务》及《国际商务专业知识》等考试用书进行了同步修订,以保证考试用书与考试大纲要求的内容一致。

2005年版国际商务专业人员职业资格考试用书更加突出新颖性和实用性,既可作为国际商务专业人员职业资格考试广大应考人员复习考试的参考,也可作为全面了解国际商务相关专业基础知识的基础教材。

我们期待读者对书中的不妥及疏漏之处提出批评指正。

全国国际商务专业人员职业资格
考试用书编委会
2005年4月

— 修 订 说 明 —

世界贸易组织已成立 10 年,我国加入世界贸易组织也已 3 年了,国际贸易的理论与业务知识有所发展,我国的对外贸易形势与情况也发生了较大变化。国际贸易实践要求我国国际贸易的相关教材建设跟上形势的变化,以满足从业人员和实际业务的需要。《国际商务基础理论与实务》编写工作根据“保持特色,跟进世贸”精神,做了一些工作,但还不够。本书各篇根据全国国际商务专业人员职业资格考试要求编写,不是按学历教育的各个学科的完整知识体系编写,除作为考试用书外,可作为在职培训教材。

本书在 2003 年出版后,经过两年的使用,现做一些修订。本次修订的章节主要是第二篇中国对外贸易,第四篇国际经济贸易法,第五章我国对外贸易法。第一篇国际贸易第六、八章,第五篇国际营销学、第六篇国际贸易实务第六章第三节也做了一些修订,其他篇章做了个别订正。

本书各篇、章的编写人员如下:

第一篇国际贸易的第一、二、三、四、五、六、八章由薛荣久、聂广鑫等编写与修订,第七章由刘德标编写,全篇由薛荣久修改。

第二篇中国对外贸易第一、二章由黄晓玲编写、第三章由刘德标编写。

第三篇国际金融由李健编写。

第四篇国际经济贸易法的第一、二、三、四章由卢长明编写,第五章由刘德标编写。

第五篇国际营销学由刘宝成编写。

第六篇国际贸易实务的第一、六章由乔荣贞编写,第二、三、四章由吕红军编写,第五、十章由聂清编写,第七、八、九章由徐小薇编写,第十一章由罗凤翔、陈进编写,全篇由乔荣贞修改。

全书由刘德标负责统稿工作。

限于编者水平,本书中不妥之处,敬请读者批评指正,以便改进。

编 者
2005 年 2 月

前 言

当今世界经济全球化的趋势迅速发展,科技进步日新月异,综合国力竞争日趋激烈,形势逼人,不进则退,而一切竞争归根到底都是人才的竞争。

党的十六大提出国内生产总值要翻两番,外经贸事业就必须加速度发展,外经贸人才的培育更应为先导。国家外经贸事业需要有数以百万计的专门人才和一大批创新人才,以适应我国加入世界贸易组织和社会主义市场经济发展的需要,以使我国在更大范围、更广领域和更高层次上更好地参与国际经济贸易合作和竞争,实现以开放促改革促发展的目的。

为了适应国际国内形势发展的需要,也为了科学、客观、公正地评价外经贸专业人才,加强外经贸专业队伍建设,在总结国际商务专业技术资格考试和全国外销员统一考试实施情况的基础上,国家人事部和原对外贸易经济合作部决定建立国际商务专业人员职业资格制度。国际商务专业人员职业资格分为从业资格(外销员资格考试)和执业资格(国际商务师资格考试)。外销员为国际商务专业的从业资格,是从事国际商务专业工作的基本条件;国际商务师为国际商务专业的执业资格,是从事国际商务专业工作关键岗位的必备条件。国际商务专业人员职业资格考试实行统一组织、统一大纲、统一标准、统一证书,原则上在每年九月中旬举行一次全国考试。外销员从业资格考试设外经贸综合业务、外经贸外语(包括英语、俄语、日语、法语4个语种)两个科目,外经贸外语考试分笔试和口语两

个部分。国际商务师执业资格考试设国际商务理论与实务、国际商务专业知识和业务外语三个科目,其中业务外语科目应参加全国职称外语等级考试中的B级考试。

为配合这项职业资格考试的实施,我们组织专家编写了《国际商务师执业资格考试大纲》、《国际商务理论与实务》、《国际商务专业知识》、《外销员从业资格考试大纲》、《国际商务基础理论与实务》、《国际商务英语》、《国际商务英语口语》、《国际商务俄语》、《国际商务日语》、《国际商务法语》。考试大纲和指定用书是全国国际商务专业人员职业资格考试统一命题的依据,是报考人员必备的学习指南。

参加考试大纲和指定用书编写的主要人员有(按姓氏笔画为序):丁志杰、卢长明、卢进勇、乔荣贞、刘宝义、刘宝成、刘洪、刘德标、吕红军、李青、李爱文、李健、吴兴光、杜奇华、陈进、陈祥国、罗凤翔、张炜、张萍、张晶、杨春宇、周晓幸、徐小薇、聂清、常玉田、黄晓玲、熊伟、薛荣久。《国际商务理论与实务》一书由卢进勇总纂,《国际商务专业知识》一书由李健总纂,《国际商务基础理论与实务》一书由刘德标总纂。

因时间关系,考试大纲和资格考试用书难免有不足之处,欢迎广大读者批评指正。

全国国际商务专业人员
职业资格考试用书
编委会
2003年1月

目 录

(上册)

第一篇 国际贸易

第一章 国际贸易的产生、发展与分类	(1)
第一节 国际贸易的概念与产生条件	(1)
第二节 国际贸易的发展	(2)
第三节 国际贸易的分类	(8)
第四节 贸易效益衡量的指标	(12)
第五节 对外贸易和国内贸易的一致性与差异性	(15)
第六节 经营对外贸易应具备的条件	(18)
第二章 国际分工与世界市场	(21)
第一节 国际分工的概念与形式	(21)
第二节 国际分工发展的因素与国际分工的依据	(24)
第三节 国际分工对国际贸易发展的影响	(28)
第四节 世界市场的概念与构成	(31)
第三章 当代国际贸易发展的态势	(40)
第一节 参与世界市场活动的国家与基础发生变化	(40)
第二节 服务贸易、技术贸易兴起	(41)
第三节 地区经贸集团大量涌现	(43)
第四节 与贸易有关的国际资本移动加强	(48)
第五节 世界市场价格多样化	(52)
第四章 对外贸易政策	(58)
第一节 对外贸易政策的概念、目的与构成	(58)
第二节 对外贸易政策的类别	(59)

第三节 对外贸易政策的制定与实施	(63)
第五章 对外贸易政策措施	(65)
第一节 关税措施	(65)
第二节 非关税壁垒措施	(77)
第三节 鼓励出口与出口管制方面的措施	(82)
第四节 促进对外贸易发展的经济特区措施	(87)
第六章 贸易条约、协定与组织	(90)
第一节 贸易条约与协定的概念与内容	(90)
第二节 贸易条约与协定中所适用的主要法律待遇条款	(91)
第三节 贸易条约与协定的种类与作用	(93)
第四节 关贸总协定	(102)
第七章 世界贸易组织及其多边贸易规则	(107)
第一节 世界贸易组织	(107)
第二节 世界贸易组织的基本原则和例外规定	(111)
第三节 货物贸易多边协议	(116)
第四节 服务贸易总协定	(129)
第五节 与贸易有关的知识产权协定	(133)
第八章 第二次世界大战后国际贸易发展的阶段与格局	(135)
第一节 第二次世界大战后国际贸易发展的阶段与原因	(135)
第二节 发达市场经济国家的对外贸易	(139)
第三节 发展中国家与地区的对外贸易	(142)
第四节 各大类货物贸易中的主要国家和地区	(147)

第二篇 中国对外贸易

第一章 中国对外开放与对外经贸发展概述	(150)
第一节 对外开放政策与对外开放格局	(150)
第二节 对外经济贸易的发展	(158)
第三节 发展对外经贸的作用	(167)

第二章 中国对外贸易宏观管理	(172)
第一节 对外贸易宏观管理及管理模式	(172)
第二节 对外贸易宏观管理的法制手段	(175)
第三节 对外贸易宏观管理的经济调节手段	(184)
第四节 对外贸易宏观管理的行政手段	(193)
第三章 加入世贸组织后中国的外经贸发展	(207)
第一节 中国加入世界贸易组织的谈判与成果	(207)
第二节 中国加入世贸组织的基本权利与义务	(209)
第三节 中国加入世界贸易组织的主要承诺	(214)
第四节 加入世贸组织后中国的外经贸发展	(226)

第三篇 国际金融

第一章 国际收支	(231)
第一节 外汇与国际收支	(231)
第二节 国际收支平衡表	(233)
第二章 外汇汇率	(240)
第一节 汇率及其标价方法	(240)
第二节 影响汇率变化的因素	(243)
第三节 汇率变化对进出口业务的影响	(244)
第四节 汇率制度	(245)
第三章 外汇业务和外币使用	(250)
第一节 外汇市场	(250)
第二节 外汇业务	(253)
第三节 汇率折算与进出口报价	(261)
第四章 外汇风险管理	(270)
第一节 外汇风险的概念与构成要素	(270)
第二节 外汇风险的管理方法	(272)
第五章 我国外汇管理体制	(281)
第一节 我国现行的外汇管理体制	(281)

第二节 经常项目可兑换的标准与内容	(286)
第六章 对外贸易融资	(289)
第一节 对外贸易短期信贷	(289)
第二节 出口信贷	(297)

第四篇 国际经济贸易法

第一章 国际货物买卖法	(312)
第一节 国际货物买卖法概述	(312)
第二节 国际货物买卖合同的成立	(317)
第三节 卖方和买方的义务	(331)
第四节 对违反买卖合同的救济方法	(343)
第五节 买卖合同的变更、转让和终止	(355)
第二章 公司法	(359)
第一节 公司法概述	(359)
第二节 公司的分类	(362)
第三节 公司的组织机构及其职权	(369)
第三章 产品责任法	(376)
第一节 产品责任法概述	(376)
第二节 美国的产品责任法	(378)
第三节 欧盟的产品责任法	(382)
第四节 我国的产品责任法	(386)
第四章 知识产权法	(392)
第一节 知识产权法律体系	(392)
第二节 我国保护知识产权的主要法律规定	(394)
第五章 我国对外贸易法	(400)
第一节 《对外贸易法》的基本原则	(400)
第二节 《对外贸易法》的适用范围	(403)
第三节 《对外贸易法》确立的管理制度	(406)
第四节 违反《对外贸易法》的法律责任	(411)

第一篇 国际贸易

第一章 国际贸易的产生、发展与分类

第一节 国际贸易的概念与产生条件

一、对外贸易的概念

国际贸易是指世界各国之间货物、服务和知识交换的活动，是各国之间分工的表现形式，反映了世界各国在经济上的相互依靠。

二、对外贸易产生的条件

对外贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。对外贸易的产生，必须具备以下条件：有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（商品）交换。因此，从根本上说，社会生产力的发展和社会分工的扩大，是对外贸易产生和发展的基础。

在原始社会，随着生产力的发展，先后产生了人类社会的三次社会大分工。在这一过程中，先是出现了剩余产品，后来又产生了直接以交换为目的的商品生产，再后来又出现了专门从事贸易的商人。在原始社会末期，出现了阶级和国家，商品流通超出国界而产生了对外贸易。

第二节 国际贸易的发展

一、奴隶社会的对外贸易

奴隶社会是以奴隶主占有生产资料和奴隶为基础的社会。在这种社会中，自然经济占统治地位，生产的目的是为了消费，商品生产在整个生产中微不足道，进入流通中的商品数量很少。同时，由于生产技术落后，交通工具简陋，使对外贸易的范围受到很大的限制。

在奴隶社会，对外贸易中的主要商品，一是奴隶，二是奴隶主阶级所追求的奢侈品，如宝石、装饰品、各种织物、香料等，当时欧洲希腊的雅典是奴隶贩卖的中心之一。在奴隶社会，对外贸易促进了手工业的发展，促进了商品经济的扩大。

二、封建社会的对外贸易

封建社会时期的对外贸易有了较大的发展。在封建社会初期，封建地租采取劳役和实物形式，进入流通领域的商品不多。到封建社会中期，随着商品生产的发展，封建地租由劳役和实物形式转变为货币地租，商品经济得到进一步发展。在封建社会晚期，随着城市手工业的发展，商品经济和对外贸易都有了较大的发展，资本主义因素已孕育生长。

在封建社会，奢侈品仍然是对外贸易中的主要商品。西方国家以呢绒、酒等换取东方国家的丝绸、香料和珠宝等。

三、资本主义社会的对外贸易

（一）对外贸易的扩大促进了资本主义生产方式的产生

资本主义对外贸易的发展是与西欧各国资本主义生产方式的建立和发展紧密联系在一起。

西欧封建社会末期，在资本主义因素不断扩大的情况下，对

外贸易促进了资本主义生产方式的诞生，促进了资本的原始积累。对外贸易对资本原始积累的作用，具体表现在它为资本主义生产提供了劳动力、资本与市场。

从提供劳动力来说，资本主义国家在初期都以不同方式从直接生产者农民手中夺去生产资料——土地，把农民变为除出卖劳动力以外一无所有的“自由”工人。这种剥夺过程往往同对外贸易的发展有一定的关系。例如，英国在 15 世纪前后所发生的“圈地”、“清地”运动，耕地被改建成牧场，生产羊毛，其重要原因便是因为羊毛与毛织品是当时英国的主要出口商品，国外销路旺盛，价格上涨，生产羊毛可以比生产粮食取得更大的利润。

另外，对外贸易的发展促进了商品经济与货币交换的发展，使其他小生产者，如手工业者发生两极分化。他们中的一部分人日益破产，被迫成为劳动力的出卖者，也为工业资产阶级提供了劳动力。

对外贸易提供了货币资本，欧洲商业资产阶级通过对外贸易和其他卑劣手段，在 16 世纪到 18 世纪，从世界各地运回的黄金达 200 吨，白银 12 000 吨，其中大部分在欧洲转化为货币资本。

此外，对外贸易还开辟了市场，欧洲殖民主义者在 16 到 18 世纪先后发动了一系列商业战争，占领旧世界，征服新市场，不仅扩大了殖民经济，而且扩大了市场。非洲和拉丁美洲广大地区都卷入到世界市场中来，既成为资本主义国家的商品销售市场，又成为它们的原料产地。

应该指出，对外贸易作为资本主义生产方式的前提的作用，只是就它推动封建社会向资本主义社会过渡而言，决不能由此得出结论说，对外贸易是资本主义生产方式确立的决定因素。因为决定资本主义生产方式产生的，只能是社会生产力的发展和生产关系的变化，作为对外贸易，是通过社会发展的内在规律而发生作用的。

（二）对外贸易是资本主义生产方式确立后的产物

在资本主义生产方式确立以后，由于这种生产方式的内在要求，又决定着资本主义国家必须有对外贸易。对外贸易能促进资本主义国家的经济发展。

马克思指出：“生产剩余价值或赚钱，是这个生产方式的绝对规律。”这个绝对规律制约着资本主义生产发展的一切主要方面和一切主要过程。

1. 对外贸易可以提高利润率

（1）通过对外贸易可以降低生产成本。资本家通过对外贸易从国外获得廉价的原料、燃料、辅助材料、机器、设备等，降低了资本家用于不变资本的费用，同时，通过对外贸易还可以使可变资本转化的必要生活资料变得便宜。这种必要生活资料的内容随资本主义的发展阶段而不同。

（2）通过对外贸易取得规模经济利益。通过对外贸易，扩大出口，可使生产规模扩大，提高劳动生产率，降低生产成本。

（3）通过对外贸易，取得超额利润。这种超额利润一部分来自高于他国的劳动生产率，一部分来自对市场的垄断。

（4）通过资本输出，就地设厂，提高利润率。

2. 通过对外贸易取得国外市场

在资本主义经济发展不平衡规律作用下，资本主义国家的生产需要国外市场。

列宁提出了资本主义国家需要国外市场的三个论断：“第一，资本主义只是广阔发展的、超出国家界限的商品流通的结果。因此，没有对外贸易的资本主义国家是不能设想的，而且的确没有这样的国家。第二，……彼此互为‘市场’的各种工业部门，不是均衡地发展着，而是互相超越着，因此较为发达的工业就需要国外市场……。第三，……资本主义生产的规律，是生产方式的经常改造和生产规模的无限扩大，……因为国家的孤立和闭关自守的状态已被商品流通所破坏，所以每个资本主义工业