

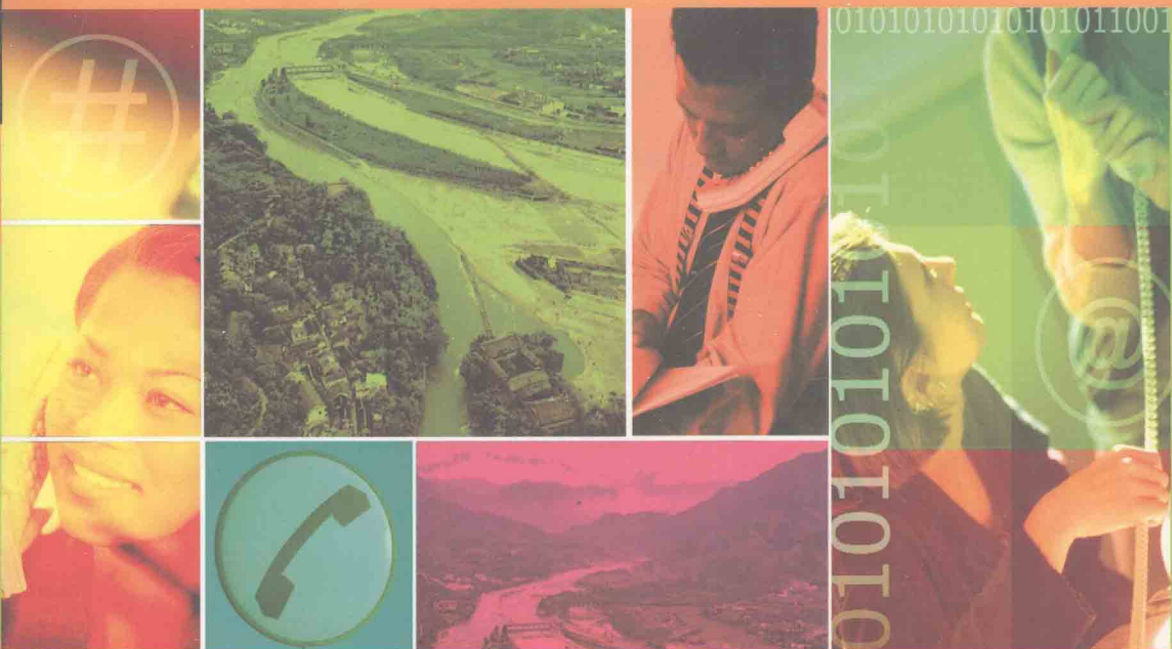


教育部高职高专规划教材  
中国高等院校市场学研究会组编  
21世纪“换代II型”新概念教材  
省级畅销书

# 国际贸易理论与实务

(第三版)

GUOJI MAOYI LILUN YU SHIWU



郑光贵 主编

FE 东北财经大学出版社  
Dongbei University of Finance & Economics Press



教育部高职高专规划教材  
中国高等院校市场学研究会组编  
21世纪“换代II型”新概念教材  
省级畅销书

# 国际贸易理论与实务

(第三版)

GUOJI MAOYOJI MAOYU SHIWU



FE 东北财经大学出版社  
Dongbei University of Finance & Economics Press  
大连

© 郑光贵 2009

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务 / 郑光贵主编. —3 版. —大连: 东北财经大学出版社, 2009. 8

(教育部高职高专规划教材)

ISBN 978 - 7 - 81122 - 740 - 6

I. 国… II. 郑… III. ①国际贸易 - 经济理论 - 高等学校: 技术学校 - 教材 ②国际贸易 - 贸易实务 - 高等学校: 技术学校 - 教材 IV. F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2009) 第 130452 号

东北财经大学出版社出版

(大连市黑石礁尖山街 217 号 邮政编码 116025)

总编室: (0411) 84710523

营销部: (0411) 84710711

网 址: <http://www.dufep.cn>

读者信箱: [dufep@dufe.edu.cn](mailto:dufep@dufe.edu.cn)

东北财经大学印刷厂印刷 东北财经大学出版社发行

幅面尺寸: 170mm × 240mm 字数: 452 千字 印张: 22 1/4

2009 年 8 月第 3 版

2009 年 8 月第 14 次印刷

责任编辑: 许景行 朱 艳 责任校对: 隋 鑫

封面设计: 张智波 版式设计: 钟福建

ISBN 978 - 7 - 81122 - 740 - 6

定价: 32.00 元

## 出版说明

教材建设工作是整个高职高专教育教学工作中的重要组成部分。改革开放以来，在各级教育行政部门、学校和有关出版社的共同努力下，各地已出版了一批高职高专教育教材。但从整体上看，具有高职高专教育特色的教材极其匮乏，不少院校尚在借用本科或中专教材，教材建设仍落后于高职高专教育的发展需要。为此，1999年教育部组织制定了《高职高专教育基础课程教学基本要求》（以下简称《基本要求》）和《高职高专教育专业人才培养目标及规格》（以下简称《培养规格》），通过推荐、招标及遴选，组织了一批学术水平高、教学经验丰富、实践能力强的教师，成立了“教育部高职高专规划教材”编写队伍，并在有关出版社的积极配合下，推出一批“教育部高职高专规划教材”。

“教育部高职高专规划教材”计划出版500种，用5年左右时间完成。出版后的教材将覆盖高职高专教育的基础课程和主干专业课程。计划先用2~3年的时间，在继承原有高职、高专和成人高等学校教材建设成果的基础上，充分汲取近几年来各类学校在探索培养技术应用型专门人才方面取得的成功经验，解决好新形势下高职高专教育教材的有无问题；然后再用2~3年的时间，在《新世纪高职高专教育人才培养模式和教学内容体系改革与建设项目计划》立项研究的基础上，通过研究、改革和建设，推出一大批教育部高职高专教育教材，从而形成优化配套的高职高专教育教材体系。

“教育部高职高专规划教材”是按照《基本要求》和《培养规格》的要求，充分汲取高职、高专和成人高等学校在探索培养技术应用型专门人才方面取得的成功经验和教学成果编写而成的，适用于高等职业学校、高等专科学校、成人高校及本科院校举办的二级职业技术学院和民办高校使用。

**教育部高等教育司**

## 第三版前言

《国际贸易理论与实务》第三版在第二版的基础上，根据教学、职业道德伦理和努力培养学生国际贸易实务能力的需要，以及教材中部分内容的新变化，做了以下几个方面的修改：

1. 在每章前增加了引例。
2. 结合教材有关内容增加了“职业道德与企业伦理”方面的案例分析。
3. 每章最后增加了“职业工作站”栏目。
4. 按照 UCP600 的新内容对教材中涉及 UCP500 的内容做了修改。

编者

2009年6月

## 第二版前言

《国际贸易理论与实务》是根据《教育部关于加强高职高专人才培养工作的意见》和《高等职业学校、高等专科学校和成人高等学校教学管理要点》的精神，为了培养拥护党的基本路线，适应社会主义市场经济条件下新型企业相关岗位群需要的德、智、体、美等方面全面发展的高技术应用型专门人才，满足高职高专市场营销、商务（外贸、经贸、工商）英语（日语、韩语）、国际商务等财经管理诸多相关专业对新教材的需求，结合东北财经大学出版社宏大的“新概念教材”建设工程——“21世纪‘换代型’教材大系”之“换代Ⅱ型”的总体要求编写的。

本书在上述精神和总体要求的指导下，立足于提高学生整体素质和学生综合职业能力特别是创新能力和实践能力的培养，在认真总结本课程教学实践的基础上，力求准确地阐述国际贸易的基本理论、基本政策、基本概念和基本方法，充分吸收国内外本学科理论研究和国际贸易实践的新成果、新经验和新资料，特别是有关世贸组织方面的新内容，涵盖了国际贸易理论、国际贸易措施与行为约束、国际货物交易条件、国际货物交易的一般工作程序、国际贸易方式、国际技术贸易和国际服务贸易等丰富的内容，深入浅出地阐述了国际贸易理论与实务的内容体系，突出了以培养学生技术应用能力为主线的高职高专教育的特色，体现了教材内容和形式的双创新，是高职高专院校相关专业的理想教材和从事对外贸易工作人员的理想读本。

本书的第一版是作为中国高等院校市场学研究会规划和组编教材，经中国高等院校市场学研究会规划教材审定组审定出版的；第二版作为教育部规划、中国高等院校市场学研究会组编教材，在此基础上做了以下修订：

1. 对国际贸易理论部分做了较大的修改，力求表述通俗易懂，对与其他课程相重复的内容进行了删减。

2. 对不常用的有关实务内容删繁就简，只列出不解释。

3. 补充了一些最新的内容。

4. 明确每章教学应达到的素质目标、知识目标、技能目标 and 能力目标，力求使这些目标在各章节的教学内容中得以体现，借以强化高等职业教育课程教学的针对性和应用性。

5. 对章后习题的栏目设计进行了全面调整，将其调整为：主要概念和观念、基本训练（包括素质题、知识题和技能题）、观念应用（包括案例题、分析题和实训题）以及网上资源等，目的在于配合各章学习目标的全面落实，活跃和创新教材形式，使内容和形式进一步达到有机的统一，培养学生的学习兴趣、学习能力、实践能力和创新能力。

6. 适应国内外教材案例化发展的新趋势, 加大了本教材的案例化程度, 使节内微型案例、章后中型案例和书后大型(综合)案例相结合, 有助于培养学生分析与解决实际问题的综合能力。

本书由安徽商贸职业技术学院郑光贵副教授主编, 韩丽亚、王孟津副主编。本教材编写的具体分工是: 第1, 2, 10章由辽宁经济管理干部学院王孟津副教授编写, 第3, 5, 6, 7章由安徽商贸职业技术学院郑光贵副教授编写, 第4章由宁波工商职业技术学院陈玲俐副教授编写, 第8, 9, 11章由浙江财经学院韩丽亚讲师编写。

本教材在编写过程中, 参阅了大量的教材、著作和文献, 借鉴、吸收了国内外很多专家学者们的研究成果, 得到了有关部门、有关学校领导、专家和老师们的大力支持, 在此一并表示衷心的感谢。随着世界经济国际化步伐的加快和科学技术的迅猛发展, 世界经济将不断面临许多新的问题, 国际贸易活动将日益复杂, 世界贸易组织在其运行过程中需要不断地完善, 多边贸易谈判将会不断地进行。这一切将会使各种新的国际贸易理论不断地出现, 新的贸易政策和处理国际贸易实务的手段、方法也将会不断地发生变化。由于编写时间仓促, 加之编者水平有限, 书中疏漏、不妥之处在所难免, 敬请同行专家和广大读者批评指正。

为方便教师教学, 本书还配有电子课件, 详情请登录 [www.dufep.cn](http://www.dufep.cn)。

编者  
2004年4月

# 第一版前言

“高职高专教育市场营销专业教材新系”（以下简称“新系”）作为中国高等院校市场学研究会规划教材，是根据《教育部关于加强高职高专人才培养工作的意见》和《高等职业学校、高等专科学校和成人高等学校教学管理要点》的精神，为了培养拥护党的基本路线，适应社会主义市场经济条件下新型企业市场营销岗位群需要的，德、智、体、美等方面全面发展的高新技术应用型专门人才，满足高职高专市场营销专业对新教材的要求，结合东北财经大学出版社宏大的“新概念教材”建设工程——“面向 21 世纪‘换代型’教材大系”的总体要求推出的。

《国际贸易理论与实务》是本“新系”教材之一。本书在上述精神的总体要求的指导下，立足于提高学生整体素质和学生营销综合职业能力，特别是创新能力和实践能力的培养，在认真总结本课程教学实践的基础上，力求准确地阐述国际贸易的基本理论、基本政策、基本概念和基本方法，充分吸收国内外本学科理论研究和国际贸易实践的新成果、新经验和新材料，特别是有关世贸组织方面的新内容，涵盖了国际贸易理论、国际贸易措施与行为约束、国际货物交易条件、国际货物交易的一般工作程序、国际贸易方式、国际技术贸易和国际服务贸易等丰富的内容和学习目标、典型案例、本章小结、课堂讨论题、复习思考题、实训题、自测题等众多具有特色的栏目设计，深入浅出地阐述了国际贸易理论与实务的内容，突出了以培养学生技术应用能力为主线的高职高专教育的特色，体现了教材内容和形式的双创新，是高职高专院校的理想教材和市场营销人员及从事对外贸易工作人员的理想读本。

《国际贸易理论与实务》由安徽商贸职业技术学院郑光贵副教授主编，韩丽亚、王孟津担任副主编。参加本教材各章编写的人员及其具体分工是：第 1~2，10 章由辽宁经济管理干部学院王孟津副教授编写，第 3，5~7 章由安徽商贸职业技术学院郑光贵副教授编写，第 4 章由宁波工商职业技术学院陈伶俐副教授编写，第 8~9，11 章由浙江商业职业技术学院韩丽亚讲师编写。

本教材在编写过程中，参阅了大量的教材、著作和文献，借鉴、吸收了国内外很多专家学者们的研究成果，得到了有关部门、有关学校领导、专家和老师们的大力支持，在此一并表示衷心的感谢。随着世界经济国际化步伐的加快和科学技术的迅猛发展，世界经济将不断面临许多新的问题，国际贸易活动将日益复杂，世界贸易组织在其运行过程中需要不断地完善，多边贸易谈判将会不断地进行。这一切将会使各种新的国际贸易理论不断地涌现，新的贸易政策和处理国际贸易实务的手段、方法也将会不断地发生变化。由于编写时间仓促，加之编者水平有限，书中疏



漏、不妥之处在所难免，敬请同行专家和广大读者批评指正。

编者  
2001年12月

# 目 录

<b>第 1 章</b>	<b>国际贸易概述</b> ..... 1
	■ 学习目标..... 1
	1.1 国际贸易的产生与发展 ..... 2
	1.2 国际贸易的基本概念及分类 ..... 7
	1.3 国际市场价格..... 10
	■ 本章小结 ..... 13
	■ 主要概念和观念 ..... 13
	■ 基本训练 ..... 13
	■ 观念应用 ..... 14
	■ 职业工作站 ..... 14
	■ 网上资源 ..... 15
<b>第 2 章</b>	<b>国际贸易理论</b> ..... 16
	■ 学习目标 ..... 16
	2.1 自由贸易理论..... 17
	2.2 保护贸易理论..... 23
	2.3 国际贸易新理论..... 28
	■ 本章小结 ..... 33
	■ 主要概念和观念 ..... 34
	■ 基本训练 ..... 34
	■ 观念应用 ..... 35
	■ 职业工作站 ..... 35
	■ 网上资源 ..... 36
<b>第 3 章</b>	<b>国际贸易措施</b> ..... 37
	■ 学习目标 ..... 37
	3.1 关税措施..... 38
	3.2 非关税措施..... 48
	3.3 贸易条约与协定..... 58
	3.4 关税与贸易总协定..... 60

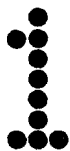
	3.5 世界贸易组织.....	66
	■ 本章小结 .....	75
	■ 主要概念和观念 .....	75
	■ 基本训练 .....	76
	■ 观念应用 .....	77
	■ 职业工作站 .....	78
	■ 网上资源 .....	78
<b>第4章</b>	<b>国际货物交易条件 (I)</b> .....	79
	■ 学习目标 .....	79
	4.1 货物的名称和品质条件.....	80
	4.2 货物的数量条件.....	86
	4.3 货物的包装条件.....	89
	4.4 货物的价格条件.....	95
	■ 本章小结.....	115
	■ 主要概念和观念.....	116
	■ 基本训练.....	116
	■ 观念应用.....	117
	■ 职业工作站.....	118
	■ 网上资源.....	118
<b>第5章</b>	<b>国际货物交易条件 (II)</b> .....	119
	■ 学习目标.....	119
	5.1 国际货物运输条件 .....	120
	5.2 国际货物运输保险条件 .....	143
	5.3 国际货物交易货款收付条件 .....	158
	■ 本章小结.....	184
	■ 主要概念和观念.....	186
	■ 基本训练.....	186
	■ 观念应用.....	187
	■ 职业工作站.....	187
	■ 网上资源.....	188
<b>第6章</b>	<b>国际货物交易条件 (III)</b> .....	189
	■ 学习目标.....	189
	6.1 货物的检验 .....	190

	6.2 索赔 .....	202
	6.3 不可抗力 .....	206
	6.4 仲裁 .....	209
	6.5 世贸组织成员间贸易争端解决机制 .....	213
	■ 本章小结 .....	218
	■ 主要概念和观念 .....	219
	■ 基本训练 .....	219
	■ 观念应用 .....	220
	■ 职业工作站 .....	221
	■ 网上资源 .....	221
<b>第7章</b>	<b>国际货物交易的一般工作程序 (I)</b> .....	<b>222</b>
	■ 学习目标 .....	222
	7.1 国际货物交易前的准备工作 .....	223
	7.2 国际货物交易的洽商 .....	231
	7.3 国际货物贸易合同的签订 .....	240
	■ 本章小结 .....	250
	■ 主要概念和观念 .....	250
	■ 基本训练 .....	250
	■ 观念应用 .....	251
	■ 职业工作站 .....	252
	■ 网上资源 .....	252
<b>第8章</b>	<b>国际货物交易的一般工作程序 (II)</b> .....	<b>253</b>
	■ 学习目标 .....	253
	8.1 国际货物出口合同的履行 .....	254
	8.2 国际货物进口合同的履行 .....	269
	■ 本章小结 .....	277
	■ 主要概念和观念 .....	277
	■ 基本训练 .....	277
	■ 观念应用 .....	278
	■ 职业工作站 .....	279
	■ 网上资源 .....	279
<b>第9章</b>	<b>国际贸易方式</b> .....	<b>280</b>
	■ 学习目标 .....	280

	9.1 经销与代理 .....	281
	9.2 寄售与展销 .....	284
	9.3 招标投标与拍卖 .....	286
	9.4 现货交易与期货交易 .....	288
	9.5 对销贸易 .....	291
	9.6 对外加工业务 .....	293
	■ 本章小结 .....	295
	■ 主要概念和观念 .....	296
	■ 基本训练 .....	296
	■ 观念应用 .....	297
	■ 职业工作站 .....	298
	■ 网上资源 .....	299
<b>第 10 章</b>	<b>国际技术贸易 .....</b>	<b>300</b>
	■ 学习目标 .....	300
	10.1 国际技术贸易的概念、特点及内容 .....	301
	10.2 国际技术许可贸易方式与许可合同 .....	304
	10.3 技术咨询与服务和合作生产及其合同 .....	308
	10.4 国际技术贸易中的价格、支付方式 .....	312
	■ 本章小结 .....	316
	■ 主要概念和观念 .....	316
	■ 基本训练 .....	317
	■ 观念应用 .....	317
	■ 职业工作站 .....	318
	■ 网上资源 .....	319
<b>第 11 章</b>	<b>国际服务贸易 .....</b>	<b>320</b>
	■ 学习目标 .....	320
	11.1 国际服务贸易的概念及范围 .....	321
	11.2 《服务贸易总协定》的有关规定 .....	324
	11.3 我国服务贸易概况 .....	327
	■ 本章小结 .....	330
	■ 主要概念和观念 .....	330
	■ 基本训练 .....	330
	■ 观念应用 .....	331

	■ 职业工作站.....	331
	■ 网上资源.....	332
<b>综合案例</b>	.....	333
	案例 1 .....	334
	案例 2 .....	337
<b>附录</b>	.....	338
	“综合案例”分析提示 .....	339
<b>主要参考书目</b>	.....	340

# 第



# 章

## 国际贸易概述

---

### ◆ 学习目标

- 1.1 国际贸易的产生与发展
- 1.2 国际贸易的基本概念及分类
- 1.3 国际市场价格

### ◆ 本章小结

- ◆ 主要概念和观念
- ◆ 基本训练
- ◆ 观念应用
- ◆ 职业工作站
- ◆ 网上资源

### ◆ 学习目标

---

通过本章学习，你应该达到以下目标：

**素质目标** 从国际贸易发展趋势洞察和关注世界经济和贸易，培养从事国际贸易活动的兴趣。

**知识目标** 认识国际贸易的产生与发展，掌握国际贸易的基本概念及分类，了解国际市场价格。

**技能目标** 按照国际贸易的产生与发展，了解国际贸易市场状况，掌握进入国际市场的主要方式内容。

**能力目标** 具有运用国际贸易基础知识，进一步发现国际市场发展趋势的能力。

## 引例： 中国改革开放 30 年国际贸易的巨大作用

1978 年以前，中国是一个封闭式的单一公有制的计划经济的国家。1978 年以后，中国实行对外开放政策，中国经济在投资、出口、消费三驾马车的拉动下，迅猛地向前奔跑。截至 2006 年底，在中国投资的外资企业总计达 27.5 万家。截至 2007 年底，直接投资额累计达到 7 907 亿美元。外资企业对中国对外贸易的迅速扩大贡献了力量。在 2007 年贸易总额中，外资企业的比重占到 57.7%。1978 年，中国的贸易总额不过 206 亿元，到 2007 年达到 21 738 亿元，30 年间增长了 105 倍，2004 年超过日本，成为仅次于美国和德国的世界第 3 大贸易国。近 10 年来年均增幅近 20%。在吸引外资和扩大对外贸易的背景下，中国的 GDP 从 1978 年的 3 645 亿人民币增长到 2007 年的 24.95 万亿元，30 年增长了 67 倍，在世界的排名由第 10 位跃升到第 4 位，仅次于美国、日本和德国。中国的外汇储备，1978 年仅为 1.67 亿美元，到 2007 年底已经飙升到 1.5282 万亿美元，成为世界外汇储备第一。中国的财政收入，1978 年只有 1 132 亿元，但 2007 年已达 51 322 亿元。中国农村绝对贫困人口（按照 2007 年制定的标准为年均收入 785 元以下），从 1978 年的大约 2.5 亿人减少到 2007 年底的 1 479 万人，所占人口比例从 25% 下降到不足 2%。

资料来源 [日] 真家阳一：《中国改革开放的光与彩》，载《参考消息》，2008-11-25 (16)。

### 美国金融危机对中国出口的冲击

中国外贸依存度占比在 72% ~ 75% 之间，中国国内生产总值中超过 1/3 依赖出口。

2008 年全年进出口总额 25 616 亿美元，比上年增长 17.8%。进出口顺差额为 2 955 亿美元，比上年增加 328 亿美元。

自 2008 年美国爆发金融危机后，2009 年 2 月份，中国出口额为 648 亿美元，同比下降 25.7%，同时进口额实现 600 亿美元，降幅达 24.1%。由此，中国 2 月份的贸易顺差只有 48.4 亿美元，而这一数额在 1 月份还是 391 亿美元。

资料来源 路透社：《中国 2 月出口跌幅创纪录》，载《参考消息》，2009-03-12 (4)。

国际贸易表现了各国之间的分工形式，反映了世界各国在经济上的相互依存，它是世界生产力发展的必然结果；反过来，它又促进了世界生产力的快速发展。现代的人们在购买大量的进口汽车、家用电器、电脑、通讯工具的同时，也在关心着国际贸易的现状和未来的发展前景，因为这关系到今后的工作和生活质量水平。

## 1.1 国际贸易的产生与发展

### 1.1.1 国际贸易产生与发展概况

国际贸易是在一定的历史条件下产生和发展起来的。它的产生必须具备两个基本条件：一是社会生产力的发展；二是国家的形成。社会生产力的发展，出现了剩



余产品，形成了三次社会大分工。随着商品经济的产生与发展，市场的不断扩大，当商品冲出国内市场的范围时，便产生了国际贸易。

奴隶制社会的产生，出现了国家，商品超越国界交换便成了国际之间的贸易。当时的国际贸易主要是奴隶主所需的奢侈品，如宝石、装饰品、各种织物、香料等。当时的奴隶也是欧洲国家对外贸易的主要商品，古希腊雅典就曾经是一个奴隶贩卖中心。

到了封建社会，封建地租由劳役和实物形式转变为货币地租，加大了贸易支付能力，从而加速了对外贸易的发展。当时的西方国家以呢绒、酒等，换取东方国家的丝绸、香料、珠宝等，国际贸易中心分布在欧洲的地中海、北海、波罗的海和黑海沿岸。

到19世纪，欧洲国家先后完成了产业革命和资产阶级革命，建立了资本主义大机器工业，使生产力迅速提高，国际分工开始形成。交通工具和通讯工具的巨大发展，缩短了国际间的距离。这时，国际贸易真正具有了世界性质。

#### 【职业道德与企业伦理 1—1】

##### 奴隶社会的奴隶贸易与当代社会的非法移民

在奴隶社会，国际贸易除由奴隶生产的物态商品之外，当时的奴隶也是欧洲国家对外贸易的主要商品，古希腊雅典就曾经是一个奴隶贩卖中心。

当代世界，虽然没有贩卖人的公开市场，但仍然存在“蛇头”通过“黑市”进行非法移民的交易活动。在经济落后的国家，有些人梦想过上好日子，支付高额费用通过“蛇头”非法移民到发达国家，其中的良女因无法生存而被迫为娼。

问题：奴隶作为人为什么被当作商品贸易？奴隶贸易符合国际贸易伦理道德吗？当代的“蛇头”骗取高额费用进行非法移民，逼良为娼，符合国际贸易伦理道德吗？

【分析提示】古代社会的奴隶贸易和当今社会的“蛇头”通过“黑市”进行非法移民有它的客观性。在奴隶社会，奴隶属于奴隶主所有，没有人身自由，只是会说话的工具。因此，奴隶贸易是由奴隶制社会制度决定的。但从人权的角度看，奴隶是人而不是物，把奴隶当作商品交易是不人道的。要解决这种不人道的奴隶贸易问题，必须消灭奴隶制度。

当代社会的“蛇头”进行非法移民活动，也是有其社会原因的。非法移民总是从落后国家到发达国家，不会反向的，具有规律性。“蛇头”进行非法移民活动的客观原因是世界上存在着发达国家（富国）与落后国家（穷国）巨大两极分化的差别。“蛇头”通过诱骗收取高额费用进行非法移民，甚至逼良为娼，这是贸易伦理道德的丧失。要解决这一问题，从战术上讲，要依法予以打击；从战略上讲，要在世界上缩小发达国家（富国）与落后国家（穷国）的差别。

### 1.1.2 国际贸易产生与发展的原因

商品交换的需求急剧发展，国际分工的日益扩大，生产能力的扩张，国家政权的确定等，是国际贸易产生和发展的主要原因。这是因为：

1) 资本不断扩大再生产的趋向要求有不断扩大的市场，社会化大生产追求超额利润。市场竞争规律决定了旨在争取更大市场份额的对外贸易的不断扩大。

2) 国际间各行业发展不平衡，较发达的行业和地区必然要在国外寻找市场。国际间各国家、各地区因管理方式不同，地域不同，生产要素不同，都需要相互交