

International  
Trade Theory and Practice

# 国际贸易

## 理论政策与实务

刘慧芳 / 编著

International  
Trade Theory and Practice

# 国际贸易

## 理论政策与实务

刘慧芳 / 编著

 中国经济出版社  
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

· 北京 ·

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论政策与实务 / 刘慧芳编著 .

北京: 中国经济出版社, 2014. 9

ISBN 978 - 7 - 5136 - 3357 - 4

I. ①国… II. ①刘… III. ①国际贸易理论—高等学校—教材②国际贸易政策—高等学校—教材③国际贸易实务—高等学校—教材 IV. ①F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2014) 第 166980 号

责任编辑 丁楠

责任审读 霍宏涛

责任印制 马小宾

封面设计 任燕飞

出版发行 中国经济出版社

印刷者 三河市佳星印装有限公司

经销者 各地新华书店

开本 787mm × 1092mm 1/16

印张 23.25

字数 468 千字

版次 2014 年 9 月第 1 版

印次 2014 年 9 月第 1 次

定价 48.00 元

广告经营许可证 京西工商广字第 8179 号

中国经济出版社 网址 [www.economyph.com](http://www.economyph.com) 社址 北京市西城区百万庄北街 3 号 邮编 100037

本版图书如存在印装质量问题, 请与本社发行中心联系调换(联系电话: 010 - 68330607)

版权所有 盗版必究(举报电话: 010 - 68355416 010 - 68319282)

国家版权局反盗版举报中心(举报电话: 12390)

服务热线: 010 - 88386794

# 前 言

国际贸易，作为国际分工的纽带，无疑是各国间在经济、科学、技术、文化等方面彼此联系、相互交往的最基本和最重要的形式之一。国际贸易有着悠久的历史，但却从来也没有像今天这样繁荣和重要。在当今世界上，对于自觉或不自觉地被吸纳在国际分工体系中的国家来说，一旦离开贸易，就势必难以维持现代生产和文明生活。

随着世界经济一体化的进程，尤其是中国二十多年来的改革开放和 2001 年加入世界贸易组织，国际贸易在中国社会经济生活中的地位和作用日益重要。各行各业以及各行各业的管理者、生产者和消费者，都与国际贸易有着千丝万缕的关系。可以预见的是，国际贸易还将继续蓬勃发展，对世界经济、各国经济产生深远而重大的影响。在此背景下，了解和掌握国际贸易的有关知识就成为适应时代的必然选择。对于接受高等教育的学生来说，国际贸易应成为其必备的知识结构中的重要组成部分。

本书是为适应高等院校非外贸专业学生和广大非外贸专业人员学习国际贸易知识的需要而编写。全书分上下两篇。上篇为国际贸易理论与政策，介绍国际贸易的必备基础知识、代表性的国际贸易纯理论、国际贸易相关政策以及国际贸易宏观协调。下篇为国际贸易实务，介绍商品进出口业务活动的实际操作程序和方法。

国际贸易理论、政策与实务，涉及的内容多，覆盖面大，理论性与实践性强，与现实联系紧密，是一门综合性很强的课程。本书作者在二十年的教学过程中，对于学生学习这门课的情况有比较切实的把握，因而在本书的编写中充分考虑学习者的学习基础、知识需求及学习时间等多方面因素，简明扼要地介绍比较全面的知识，引用比较新的信息数据，反映比较新的发展动态，联系现实中的一些相关案例帮助学习者理解所学知识，内容安排和形式体例上既适合教学使用，也适合自学，力求有利于学习者在较短的时间内了解掌握知识，增强创新意识，培养分析问题和解决问题的能力，也有利于学习者学以致用，形成实践能力。

本书编写的过程中，参考或吸收了大量著作和研究成果，难于一一列举，在此



表示衷心的感谢。我的研究生李伟伟、张炜、李媛媛、吴新敏和会计专业研究生朴花子参与了本书的编写工作，协助我完成了书稿，我的博士生刘毅，研究生齐欣、叶长燮、贾尚楠、张帆，本科生张紫薇、周沁瑶、林钰、刘炅、张鹏、王彦力对书稿进行了复核、校对、补充和修改，在此一并致谢。

由于编著者水平有限，本书难免有谬误和错漏，恳切希望读者批评指正。

刘慧芳

2014年7月 北京

# 目 录

## CONTENTS

### 上篇 国际贸易理论与政策

第一章 导 论 .....	3
第一节 国际贸易常用的基本概念 .....	3
一、国际贸易 (International Trade) 与对外贸易 (Foreign Trade) .....	3
二、有形贸易 (Tangible Trade) 和无形贸易 (Intangible Trade) .....	3
三、出口贸易 (Export Trade)、进口贸易 (Import Trade) 和过境贸易 (Transit Trade) .....	4
四、直接贸易 (Direct Trade)、间接贸易 (Indirect Trade) 与转口贸易 (Entrepot Trade) .....	4
五、复出口 (Reexport) 与复进口 (Reimport)、净出口 (Net Export) 与净进口 (Net Import) .....	4
六、总贸易 (General Trade) 与专门贸易 (Special Trade) .....	5
七、贸易值 (Value of Trade) 与贸易量 (Quantum of Trade) .....	5
八、贸易差额 (Balance of Trade) 与国际收支 (Balance of Payment) .....	6
九、对外贸易依存度 (Ratio of Dependence on Foreign Trade) .....	6
十、国际贸易商品结构 (Composition of International Trade) .....	6
十一、国际贸易地理方向 (Direction of International Trade) 与对外贸易 地理方向 (Direction of Foreign Trade) .....	6
十二、现汇贸易 (Spot Exchange Trade) 与易货贸易 (Barter Trade) .....	7
十三、有证贸易 (Documentary Trade) 与无证贸易 (Electronic Data Interchange, EDI) .....	7



第二节 国际贸易的产生和发展 .....	7
一、国际贸易的产生 .....	7
二、国际贸易的发展 .....	8
三、当代国际贸易的特点 .....	10
第三节 国际贸易的地位与作用 .....	11
一、国际贸易可以使各国的商品和劳务互通有无 .....	11
二、国际贸易有利于增加就业 .....	11
三、国际贸易有利于提高劳动生产率 .....	11
四、国际贸易有利于扩大规模经济 .....	12
五、国际贸易有利于提高利润率 .....	12
六、国际贸易有利于提高本国科技水平和生产力水平 .....	12
七、对外贸易部门能够带动相关经济部门的发展 .....	12
八、国际贸易促进世界经济的发展 .....	12
九、国际贸易是国际经济“传递”中的重要渠道 .....	12
十、国际贸易是各国进行政治斗争的重要手段 .....	13
<b>第二章 国际分工 .....</b>	<b>14</b>
第一节 国际分工的形成与发展 .....	14
一、国际分工的概念 .....	14
二、国际分工的类型 .....	14
三、国际分工的形成与发展 .....	15
第二节 国际分工与国际贸易 .....	18
一、影响国际分工发展的因素 .....	18
二、国际分工对国际贸易的影响 .....	20
第三节 国际分工与国际贸易理论简介 .....	21
一、亚当·斯密的绝对成本理论 .....	22
二、大卫·李嘉图的比较成本理论 .....	23
三、赫克歇尔—俄林的要素禀赋理论 .....	24
四、里昂惕夫之谜与要素禀赋理论的扩展 .....	27
<b>第三章 世界市场 .....</b>	<b>32</b>
第一节 世界市场的形成与发展 .....	32
一、世界市场的概念 .....	32

二、世界市场的类型 .....	32
三、世界市场的形成与发展 .....	33
四、当代世界市场的特征 .....	34
<b>第二节 国际市场价格的变动 .....</b>	<b>36</b>
一、国别价值与国际价值 .....	36
二、国际市场价格 .....	37
三、国际市场的供求关系决定国际市场价格 .....	37
四、影响国际市场价格的主要因素 .....	37
五、国际市场价格种类 .....	38
<b>第三节 世界商品市场的交易方式 .....</b>	<b>39</b>
一、有固定组织形式的市场交易方式 .....	40
二、无固定组织形式的市场交易方式 .....	43
<b>第四章 区域经济一体化 .....</b>	<b>48</b>
<b>第一节 区域经济一体化及其发展 .....</b>	<b>48</b>
一、经济一体化 (Economic Integration) 的概念 .....	48
二、经济一体化的形式 .....	48
三、经济一体化的发展进程 .....	50
<b>第二节 区域经济一体化的动因及影响 .....</b>	<b>54</b>
一、区域经济一体化形成和发展的原因 .....	54
二、区域经济一体化对国际经济贸易的影响 .....	56
<b>第三节 区域经济一体化理论简介 .....</b>	<b>58</b>
一、关税同盟理论 .....	58
二、大市场理论 .....	60
三、协议性国际分工原理 .....	61
<b>第五章 国际资本移动 .....</b>	<b>62</b>
<b>第一节 当代的国际资本移动 .....</b>	<b>62</b>
一、国际资本移动的概念与分类 .....	62
二、第二次世界大战后国际资本移动的特点 .....	63
三、国际资本移动不断发展的主要原因 .....	66
<b>第二节 国际资本移动对国际贸易的影响 .....</b>	<b>68</b>





一、国际资本移动加速了第二次世界大战后国际贸易的发展 .....	68
二、国际资本移动加强了国际贸易中的竞争和垄断 .....	68
三、国际资本移动促进国际贸易的地理分布和商品结构发生变化 .....	69
四、国际资本移动使国际贸易方式、贸易政策发生了变化 .....	69
五、国际资本移动使国际分工和国际交换不断发生变化 .....	70
六、国际资本移动有利于世界经济一体化 .....	70
<b>第三节 国际直接投资理论简介 .....</b>	<b>70</b>
一、关于发达国家对外直接投资的理论 .....	71
二、关于发展中国家对外直接投资的理论 .....	75
三、中国学者关于国际直接投资理论的探讨 .....	77
<b>第六章 国际服务贸易和技术贸易 .....</b>	<b>80</b>
<b>第一节 国际服务贸易概述 .....</b>	<b>80</b>
一、国际服务贸易的含义 .....	80
二、国际服务贸易的分类及特点 .....	81
<b>第二节 当代国际服务贸易的发展 .....</b>	<b>83</b>
一、国际服务贸易发展的阶段 .....	83
二、战后国际服务贸易迅速发展的原因 .....	84
<b>第三节 国际技术贸易概述 .....</b>	<b>86</b>
一、国际技术贸易的概念 .....	86
二、国际技术贸易的内容 .....	86
三、国际技术贸易的主要方式 .....	89
四、国际技术贸易与国际货物贸易的区别 .....	92
五、国际技术贸易的国际规定 .....	93
<b>第七章 国际贸易政策 .....</b>	<b>94</b>
<b>第一节 国际贸易政策的实质 .....</b>	<b>94</b>
一、国际贸易政策的构成及制定目的 .....	94
二、国际贸易政策的类型及制定的主要依据 .....	95
三、国际贸易政策的执行方式 .....	96
<b>第二节 国际贸易政策的历史演变 .....</b>	<b>97</b>
一、重商主义贸易政策 .....	97
二、自由贸易政策 .....	98

三、保护贸易政策 .....	99
四、帝国主义时期的超保护贸易政策 .....	101
五、战后贸易自由化 .....	102
六、战后新贸易保护主义 .....	103
七、协调管理贸易政策的产生与发展 .....	105
八、20 世纪 90 年代以来的贸易政策 .....	106
<b>第八章 关税措施 .....</b>	<b>109</b>
<b>第一节 关税及有关制度 .....</b>	<b>109</b>
一、关税的概念 .....	109
二、关税的主要特点 .....	109
三、关税的作用 .....	110
四、关税相关制度 .....	111
<b>第二节 关税的种类及征收 .....</b>	<b>114</b>
一、关税的种类 .....	114
二、关税的征收方法 .....	118
三、关税减免 .....	119
四、关税减让 .....	120
<b>第三节 关税的经济效应 .....</b>	<b>121</b>
一、关税经济效应的局部均衡分析 .....	121
二、关税经济效应的一般均衡分析 .....	122
三、关税对世界贸易的影响 .....	123
<b>第九章 非关税措施 .....</b>	<b>125</b>
<b>第一节 非关税壁垒概述 .....</b>	<b>125</b>
一、非关税壁垒的产生和发展 .....	125
二、非关税壁垒的特点 .....	126
<b>第二节 非关税壁垒的主要种类 .....</b>	<b>127</b>
一、传统的非关税壁垒 .....	127
二、非关税壁垒的新发展 .....	133
<b>第三节 非关税壁垒的经济效应 .....</b>	<b>139</b>
一、非关税壁垒对世界贸易的影响 .....	139
二、传统非关税壁垒的经济效应 .....	140



三、新型非关税壁垒的经济效应 .....	142
<b>第十章 出口管理措施</b> .....	<b>144</b>
<b>第一节 鼓励出口的措施</b> .....	<b>144</b>
一、出口信贷 .....	144
二、出口信贷国家担保制 .....	146
三、出口补贴 .....	147
四、商品倾销 .....	147
五、外汇倾销 .....	148
六、出口信用保险 .....	148
七、促进出口的组织措施 .....	148
八、建立经济特区 .....	149
<b>第二节 出口管制的措施</b> .....	<b>152</b>
一、出口管制的含义及原因 .....	152
二、实行出口管制的商品 .....	153
三、出口管制确立的基本原则 .....	154
四、出口管制的类型 .....	155
<b>第十一章 世界贸易组织</b> .....	<b>156</b>
<b>第一节 关税与贸易总协定</b> .....	<b>156</b>
一、关税与贸易总协定的产生与发展过程 .....	156
二、关贸总协定的宗旨和基本原则 .....	157
三、关贸总协定的基本内容 .....	158
四、关贸总协定的组织机构 .....	159
五、关贸总协定历次全球多边贸易谈判成果 .....	159
<b>第二节 世界贸易组织</b> .....	<b>161</b>
一、世界贸易组织的建立 .....	161
二、世界贸易组织的宗旨、目标与职能 .....	162
三、世界贸易组织的基本原则 .....	163
四、世界贸易组织的法律框架 .....	166
五、世界贸易组织的组织机构与组织决策机制 .....	167
<b>第三节 世界贸易组织与中国</b> .....	<b>169</b>
一、中国复关及加入世界贸易组织谈判的历史回顾 .....	169

二、中国入世后可享受的权利 .....	170
三、中国入世后应尽的义务 .....	171
四、中国入世的基本承诺 .....	173
 <b>下 篇  国 际 贸 易 实 务</b>  	
<b>第十二章  国际贸易术语 .....</b>	<b>177</b>
<b>第一节  贸易术语及其国际惯例 .....</b>	<b>177</b>
一、贸易术语的含义 .....	177
二、贸易术语的作用 .....	177
三、有关贸易术语的国际惯例 .....	178
四、国际贸易惯例的性质 .....	180
五、国际贸易惯例的作用 .....	180
<b>第二节  《2010 年通则》中的常用价格术语 .....</b>	<b>180</b>
一、FOB 价格术语 .....	181
二、CFR 术语 .....	182
三、CIF 术语 .....	183
四、FCA 术语 .....	185
五、CPT 术语 .....	186
六、CIP 术语 .....	187
<b>第三节  《2010 年通则》中的其他贸易术语 .....</b>	<b>189</b>
一、EXW 术语 .....	189
二、FAS 术语 .....	189
三、DAT 术语 .....	190
四、DAP 术语 .....	191
五、DDP 术语 .....	191
<b>第十三章  商品的价格 .....</b>	<b>193</b>
<b>第一节  进出口商品的计价 .....</b>	<b>193</b>
一、进出口商品的作价原则 .....	193
二、影响进出口商品价格的各种因素 .....	193



三、进出口商品的作价方法 .....	194
<b>第二节 主要贸易术语的价格构成及换算 .....</b>	<b>197</b>
一、主要贸易术语的价格构成 .....	197
二、主要贸易术语的价格换算 .....	198
<b>第三节 佣金和折扣 .....</b>	<b>199</b>
一、佣金 (Commission) .....	199
二、折扣 (Discount) .....	201
<b>第四节 出口商品的成本核算 .....</b>	<b>201</b>
一、出口商品换汇成本 (换汇率) .....	201
二、出口商品盈亏率 .....	202
<b>第十四章 交易的标的 .....</b>	<b>203</b>
<b>第一节 品质条件 .....</b>	<b>203</b>
一、表示品质的方法及应注意的问题 .....	203
二、订立品质条款应注意的问题 .....	206
<b>第二节 数量条件 .....</b>	<b>208</b>
一、计量单位和计重方法 .....	208
二、国际货物买卖合同中的数量条款 .....	210
<b>第三节 商品的包装 .....</b>	<b>211</b>
一、包装的重要性和约定包装条件的意义 .....	211
二、包装的种类 .....	212
三、中性包装和定牌生产 .....	214
四、国际货物买卖合同中的包装条款 .....	215
五、一些国家对进口商品包装的规定 .....	215
<b>第十五章 国际货物运输 .....</b>	<b>217</b>
<b>第一节 国际货物运输方式 .....</b>	<b>217</b>
一、海洋运输 (Ocean Transport) .....	217
二、铁路运输 (Rail Transport) .....	222
三、航空运输 (Air Transport) .....	223
四、公路、内河、管道和邮包运输 (Road Transport, Inland Water Transportation, Pipeline Transport and Parcel Post Transport) .....	225

五、联合运输 (Combined Transport) .....	226
第二节 装运条款与运输单据 .....	229
一、装运条款 .....	229
二、运输单据 .....	233
第十六章 国际货运保险 .....	240
第一节 国际货运保险的承保范围 .....	240
一、保险人承保的风险 .....	240
二、保险人承保的损失 .....	241
三、保险人承保的费用 .....	243
第二节 国际货运保险的险别及受理 .....	244
一、我国海洋货物运输保险险别 .....	244
二、英国伦敦保险协会海运货物保险险别与条款 .....	247
三、我国陆空邮运输货物保险险别与条款 .....	248
四、保险单据 .....	252
第十七章 国际货款的收付 .....	255
第一节 支付工具 .....	255
一、汇票 (Draft , Bill of Exchange) .....	255
二、本票 (Promissory Note) .....	260
三、支票 (Cheque or Check) .....	260
第二节 汇付和托收 .....	262
一、汇付 (Remittance) .....	262
二、托收 (Collection) .....	264
第三节 信用证 .....	267
一、信用证的含义 .....	267
二、信用证的基本内容 .....	268
三、信用证的种类 .....	269
四、跟单信用证的流程图 .....	271
五、信用证的当事人与关系人 .....	272
六、信用证的特点 .....	273
第四节 其他支付方式 .....	274



一、银行保函 (Letter of Guarantee, L/G) .....	274
二、备用信用证 (Standby L/C) .....	275
三、国际保理 (International Factoring) .....	276
四、不同支付方式的结合使用 .....	276
<b>第十八章 交易磋商和合同签订 .....</b>	<b>278</b>
<b>第一节 交易磋商前的准备 .....</b>	<b>278</b>
一、国际市场调研的内容 .....	278
二、制订进出口经营方案 .....	279
三、经济效益分析 .....	280
四、了解世界各地商人的谈判风格 .....	281
<b>第二节 交易磋商的主要环节 .....</b>	<b>285</b>
一、询盘 (Enquiry) .....	285
二、发盘 (Offer) .....	286
三、还盘 (Counter Offer) .....	288
四、接受 (Acceptance) .....	288
<b>第三节 合同的签订 .....</b>	<b>289</b>
一、合同的意义 .....	290
二、合同的内容 .....	290
三、合同成立的必要条件 .....	290
四、国际贸易合同的形式 .....	291
<b>第十九章 争议的预防与处理 .....</b>	<b>293</b>
<b>第一节 商品的检验 .....</b>	<b>293</b>
一、商品检验的含义和目的 .....	293
二、商品检验的种类 .....	293
三、检验机构 .....	294
四、进出口商品检验的一般程序 .....	294
五、检验标准和检验方法 .....	295
六、检验证书 .....	295
七、合同中的商品检验条款 .....	296
<b>第二节 索赔 .....</b>	<b>297</b>
一、索赔 (Claim) 的含义 .....	297

二、索赔产生的原因 .....	297
三、索赔依据 .....	297
四、合同中的索赔条款 .....	297
五、索赔期限与金额 .....	298
六、处理索赔案件应注意的事项 .....	298
<b>第三节 不可抗力</b> .....	299
一、不可抗力的含义及范围 .....	299
二、合同中的不可抗力条款 .....	300
三、不可抗力的处理 .....	301
四、援引不可抗力条款应注意的事项 .....	301
<b>第四节 仲裁</b> .....	301
一、仲裁 (Arbitration) 的含义 .....	301
二、合同中的仲裁条款 .....	301
三、仲裁裁决的执行 .....	302
四、仲裁协议的形式 .....	303
五、仲裁协议的作用 .....	303
<b>第二十章 进出口合同的履行</b> .....	304
<b>第一节 出口合同的履行</b> .....	304
一、备货与报验 .....	304
二、催证、审证和改证 .....	305
三、租船订舱、投保、报关和装运 .....	308
四、制单结汇 .....	310
五、索赔理赔 .....	312
<b>第二节 进口合同的履行</b> .....	314
一、开立信用证 .....	314
二、租船、订舱与催装 .....	314
三、办理保险 .....	315
四、审单付款 .....	315
五、报关、纳税、验收和拨交货物 .....	315
<b>第三节 主要进出口单据</b> .....	320
一、主要进出口操作单据 .....	320
二、主要进出口结付汇单据 .....	322





<b>第二十一章 国际电子商务</b> .....	330
<b>第一节 电子商务概述</b> .....	330
一、电子商务的概念 .....	330
二、电子商务的特征与功能 .....	330
三、电子商务的应用类别以及与传统商务的区别 .....	332
四、电子数据交换 (EDI) .....	333
五、基于互联网的电子商务活动 .....	334
六、电子支付与网上银行 .....	334
七、移动电子商务 .....	335
八、电子商务物流 .....	337
<b>第二节 国际电子商务</b> .....	338
一、国际电子商务的实施框架 .....	339
二、国际电子商务发展面临的新问题 .....	341
三、国际电子商务在国际贸易中的应用 .....	343
<b>第三节 中国对外经贸电子商务的应用</b> .....	345
一、中国的电子商务工程——金关工程 .....	345
二、中国电子口岸 .....	346
三、中国对外经济贸易电子商务的应用框架 .....	349
四、中国有关外贸及国际贸易电子商务网站简介 .....	350
<b>主要参考文献</b> .....	354