



21st CENTURY

实用规划教材

21世纪全国应用型本科财经管理
系列实用规划教材

国际贸易理论与实务

主 编 缪东玲
副主编 龚 锋 徐 君



北京大学出版社
PEKING UNIVERSITY PRESS

中国林业出版社
China Forestry Publishing House

21世纪全国应用型本科财经管理系列实用规划教材

F740/97

2007

国际贸易理论与实务

主 编 缪东玲
副主编 龚 锋 徐 君
参 编 夏合群 杜晓英



北京大学出版社
PEKING UNIVERSITY PRESS

中国林业出版社
China Forestry Publishing House

内 容 简 介

本书对国际贸易理论与实务作了系统性的论述。全书由 16 章组成。第 1 章为绪论,着重介绍了国际贸易的基本概念、分类、产生、发展、特点及其适用的法律与惯例,国际贸易理论与实务的发展趋势等。第 2 章至第 6 章为国际贸易理论与政策部分,主要研究国际间商品交换活动的产生和发展过程,贸易利益的产生和分配,以揭示这种交换活动的特点和规律。该部分的基本线索为:为什么要进行贸易(成因理论)、怎样进行贸易(调整理论)、如何协调贸易(协调理论),然后阐述国际服务贸易和跨国公司。第 7 章至第 16 章为国际贸易实务部分,主要研究国际货物交换的具体条件和过程。该部分以交易条件、交易程序、交易方式为线索,对应介绍合同条款、合同程序、合同类别;先阐述贸易术语及其重要国际贸易惯例;再深入剖析进出口各个交易条件,详细说明如何确定交易标的、如何交货及办理运输和保险事宜、如何确定合同价格、如何支付货款、如何解决争议(为解决争议、明确责任归属还涉及了检验、索赔、不可抗力与仲裁等内容);为了保证开展国际贸易业务时思路开阔,还专辟章节介绍贸易方式。

本书属于 21 世纪全国应用型本科财经管理系列实用规划教材,可作为高等学校“国际贸易理论与实务”或“国际贸易”课程的教学用书,同时可供外贸工作者参考使用。

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/缪东玲主编. —北京:中国林业出版社;北京大学出版社, 2007.9

(21 世纪全国应用型本科财经管理系列实用规划教材)

ISBN 978-7-5038-4885-8

I. 国… II. ①缪… 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(2007)第 132503 号

书 名: 国际贸易理论与实务

著作责任者: 缪东玲 主编

策划编辑: 李 虎

责任编辑: 李 虎 郑铁志

标准书号: ISBN 978-7-5038-4885-8

出 版 者: 中国林业出版社(地址: 北京市西城区德内大街刘海胡同 7 号 邮编: 100009)

<http://www.cfph.com.cn> E-mail: cfphz@public.bta.net.cn

电话: 编辑部 66170109 营销中心 66187711

北京大学出版社(地址: 北京市海淀区成府路 205 号 邮编: 100871)

<http://www.pup.cn> <http://www.pup6.com> E-mail: pup_6@163.com

电话: 邮购部 62752015 发行部 62750672 编辑部 62750667 出版部 62754962

印 刷 者: 北京中科印刷有限公司

发 行 者: 北京大学出版社 中国林业出版社

经 销 者: 新华书店

787 毫米×960 毫米 16 开本 33.25 印张 600 千字

2007 年 9 月第 1 版 2007 年 9 月第 1 次印刷

定 价: 47.00 元

未经许可, 不得以任何方式复制或抄袭本书之部分或全部内容。

版权所有, 侵权必究

举报电话: 010-62752024

电子邮箱: fd@pup.pku.edu.cn

21 世纪全国应用型本科财经管理系列实用规划教材

专家编审委员会

主任委员 刘诗白

副主任委员 (按拼音排序)

韩传模

李全喜

王宗萍

颜爱民

曾 旗

朱廷珺

顾问 (按拼音排序)

高俊山

郭复初

胡运权

万后芬

张 强

委员 (按拼音排序)

程春梅

邓德胜

范 徵

冯根尧

冯雷鸣

黄解宇

李定珍

李相合

李小红

刘志超

沈爱华

王富华

王仁祥

吴宝华

张淑敏

赵邦宏

赵 宏

赵秀玲

法律顾问 杨士富

丛 书 序

我国越来越多的高等院校设置了经济管理类学科专业，这是一个包括经济学、管理科学与工程、工商管理、公共管理、农业经济管理、图书档案学 6 个二级学科门类和 22 个专业的庞大学科体系。2006 年教育部的数据表明在全国普通高校中经济类专业布点 1518 个，管理类专业布点 4328 个。其中除少量院校设置的经济管理专业偏重理论教学外，绝大部分属于应用型专业。经济管理类应用型专业主要着眼于培养社会主义国民经济发展所需要的德智体全面发展的高素质专门人才，要求既具有比较扎实的理论功底和良好的发展后劲，又具有较强的职业技能，并且又要求具有较好的创新精神和实践能力。

在当前开拓新型工业化道路，推进全面小康社会建设的新时期，进一步加强经济管理人才的培养，注重经济理论的系统化学习，特别是现代财经管理理论的学习，提高学生的专业理论素质和应用实践能力，培养出一大批高水平、高素质的经济管理人才，越来越成为提升我国经济竞争力、保证国民经济持续健康发展的重要前提。这就要求高等财经教育要更加注重依据国内外社会经济条件的变化适时变革和调整教育目标和教学内容；要求经济管理学科专业更加注重应用、注重实践、注重规范、注重国际交流；要求经济管理学科专业与其他学科专业相互交融与协调发展；要求高等财经教育培养的人才具有更加丰富的社会知识和较强的人文素质及创新精神。要完成上述任务，各所高等院校需要进行深入的教学改革和创新。特别是要搞好有较高质量的教材的编写和创新。

出版社的领导和编辑通过对国内大学经济管理学科教材实际情况的调研，在与众多专家学者讨论的基础上，决定编写和出版一套面向经济管理学科专业的应用型系列教材，这是一项有利于促进高校教学改革发展的重要措施。

本系列教材是按照高等学校经济类和管理类学科本科专业规范、培养方案，以及课程教学大纲的要求，合理定位，由长期在教学第一线从事教学工作的教师立足于 21 世纪经济管理类学科发展的需要，深入分析经济管理类专业本科学生现状及存在问题，探索经济管理类专业本科学生综合素质培养的途径，以科学性、先进性、系统性和实用性为目标，其编写的特色主要体现在以下几个方面：

(1) 关注经济管理学科发展的大背景，拓宽理论基础和专业知识，着眼于增强教学内容的联系实际和应用性，突出创造能力和创新意识。

(2) 体系完整、严密。系列涵盖经济类、管理类相关专业以及与经管相关的部分法律类课程，并把握相关课程之间的关系，整个系列丛书形成一套完整、严密的知识结构体系。

(3) 内容新颖。借鉴国外最新的教材,融会当前有关经济管理学科的最新理论和实践经验,用最新知识充实教材内容。

(4) 合作交流的成果。本系列教材是由全国上百所高校教师共同编写而成,在相互进行学术交流、经验借鉴、取长补短、集思广益的基础上,形成编写大纲。最终融合了各地特点,具有较强的适应性。

(5) 案例教学。教材具备大量案例研究分析,让学生在学习过程中理论联系实际,特别列举了我国经济管理工作中大量实际案例,这可大大增强学生的实际操作能力。

(6) 注重能力的培养。力求做到不断强化自我学习能力、思维能力、创造性解决问题的能力以及不断自我更新知识的能力,促进学生向着富有鲜明个性的方向发展。

作为高要求,财经管理类教材应在基本理论上做到以马克思主义为指导,结合我国财经工作的新实践,充分汲取中华民族优秀文化和西方科学管理思想,形成具有中国特色的创新教材。这一目标不可能一蹴而就,需要作者通过长期艰苦的学术劳动和不断地进行教材内容的更新才能达成。我希望这一系列教材的编写,将是我国拥有较高质量的高校财经管理学科应用型教材建设工程的新尝试和新起点。

我要感谢参加本系列教材编写和审稿的各位老师所付出的大量卓有成效的辛勤劳动。由于编写时间紧、相互协调难度大等原因,本系列教材肯定还存在一些不足和错漏。我相信,在各位老师的关心和帮助下,本系列教材一定能不断改进和完善,并在我国大学经济管理类学科专业的教学改革和课程体系建设中起到应有的促进作用。

刘诗白

2007年8月

刘诗白 刘诗白教授现任西南财经大学名誉校长、博士生导师,四川省社会科学联合会主席,《经济学家》杂志主编,全国高等财经院校资本论研究会会长,学术团体“新知研究院”院长。

前 言

在当今经济全球化大潮推动下,国际贸易已成为世界各国政治、经济、文化交往的重要领域和平台,成为人们社会经济生活中不可或缺的内容。那么,为什么会产生贸易?为什么贸易使双方都能获益?其获益的源泉何在?为什么贸易可以拉动各国的经济发展?为什么推行贸易自由化?为什么有些国家还要实行市场保护来限制贸易的开展?国际贸易有何共同的规则或惯例?交易的具体过程和条件如何把握?……为了解答这些问题,我们就必须对国际贸易理论和实务进行系统的学习。

截至 2006 年年底,我国已成为世界第 4 大经济体、第 3 大贸易国,中国正发挥着前所未有的国际影响力。特别是加入世界贸易组织(WTO)的过渡期结束后,中国在 WTO 中的地位将更加重要。入世标志着我国进入了“以开放促改革”的阶段,我们更充分地认识到了利用国际和国内资源、国际和国内市场的重要性,将更全面地融入全球经济中,同其他国家和地区间的贸易交往将进一步扩大。与此同时,美欧等发达国家以及一些发展中国家会继续把中国的经济发展看作挑战与机遇,针对中国的贸易保护主义措施和争端案件可能会进一步增加。此外,由于 WTO 多哈回合谈判受阻,许多 WTO 成员纷纷商签双边与区域自由贸易安排,中国因此被排除在许多双边和区域自由贸易区之外,我国企业所处的环境更加复杂,各行业所面临的竞争越来越大。

随着我国外贸体制改革的深化和“入世”,我国的外贸管理体制发生很大的变化,外贸经营权从审批制过渡到登记制。拥有进出口经营权的企业正在增加,对外贸专业人员的需求更大,要求更高。因此,了解国际贸易规则,掌握国际贸易知识和技能是非常必要的。

《国际贸易理论与实务》着重研究国际商品交换的有关理论和具体过程,是一门主要面向非国际经济与贸易专业开设的专业基础课,其主要目的是帮助学生较系统地掌握国际贸易理论与实务的基本原理和方法,了解国际贸易的发展现状、趋势和规律,为其进一步通过大量课外阅读、其他相关课程学习、专题讲座、实习和工作实践成为外经贸行业的高级研究、管理或工作人员打下扎实的基础。

本书与国内同类教材相比,有一定的创新,主要特色如下:

(1) 结构严谨,界面友好。本书力求将国际贸易理论与实务的基本概念、基本原理和基本技能置于同一框架下,既体现其逻辑递进关系,又有着较完整的体系。全书采用统一的体例,每章开篇就明确了教学目标、教学要求、基本概念、推荐阅读资料;正文简洁,同时辅助采用引导案例、应用案例、知识结构导航图、业务流程图、特别提示、背景知识;在每章结尾时进行小结、布置习题。在附录中列出了一套单证应用案例。这样在保证充足信息量的前提下,兼顾了教材内容的科学性、严谨性和图书形式的生动性,具备较强的

可读性。

(2) 资料充实, 内容新颖。本书结合了当前该领域的研究成果和近年进出口一线工作中最实效的记录(案例、单证等材料), 较充分地反映了该课程发展的前沿。例如: 介绍了国际经贸理论和实务发展趋势, 涉及了对理解中国现实经贸问题有较大帮助的“特别保障措施”等在一般国际贸易教材中几乎不涉及的内容, 力求以较新的视角阐述了国际服务贸易、国际技术贸易、跨国公司及其直接投资等越来越突出的经贸问题, 在运输与物流、出口信用保险、进入国际市场的渠道、商标国际注册等内容方面也有一定的创新。

(3) 实用。为有利于高校为社会培养和输送务实的经贸人才, 本书突出实践性、可操作性和实用性, 例如, 引导案例和应用案例专业性、针对性强, 特别提示画龙点睛, 背景知识偏重应用性, 习题注重能力培养和锻炼。因此, 除了能实施教学功能, 本教材还可以面向社会, 用于外贸企业的日常业务培训。

(4) 教学支持资源丰富。本书配有 PPT 电子教案、习题参考答案、主要的外贸易空白单证及其填制说明。采用本书作为教材的教师敬请访问网站:

本书由北京林业大学缪东玲负责编写大纲, 统稿和修改, 并编配了部分图表、案例和习题。具体章节编写分工如下: 缪东玲编写第 12、14、15 章和附录; 东莞理工学院龚锋编写第 4、5、6 章; 河南理工大学徐君编写第 2、3 章和 16 章第 1 节; 北方民族大学夏合群编写第 9、10、11 章; 太原科技大学杜晓英: 第 1、7、8、13 章和 16 章第 2 节。

在本书的编写过程中, 所参阅的文献除了在参考书目中列出的一部分外, 还有大量的相关报刊文章、网上查到的资料、作者多年教学积累的资料, 在此无法将其一一全部列出, 在此, 谨向所有使本书作者受益的作者们致以真诚的谢意。同时, 感谢我们的学生, 他们对本课程表现出的极大兴趣和认真学习的态度一直感动、鞭策着我们, 并促使我们努力编写出一本高质量的教材。

感谢出版社和编辑一丝不苟、高效率的工作, 使本书得以顺利出版。

希望本书能够为我国培养一批专业人才做出一点贡献, 同时希望得到专家学者和师生的指正。

本书作者

2007 年 6 月



目 录

第 1 章 导论	1
1.1 国际贸易概述	3
1.1.1 国际贸易的基本概念	3
1.1.2 国际贸易的分类	10
1.1.3 国际贸易的产生与发展	13
1.1.4 国际贸易的特点及其适用的 法律与惯例	19
1.2 国际贸易理论概述	23
1.2.1 国际贸易理论构架	23
1.2.2 国际贸易理论的发展趋势	25
1.3 国际贸易实务概述	26
1.3.1 国际贸易基本流程概述	26
1.3.2 国际贸易实务的发展趋势	27
1.4 本课程的性质、研究对象、基本内容、 重点及难点	30
1.4.1 本课程的性质	30
1.4.2 本课程的研究对象	31
1.4.3 本课程的基本内容	31
1.4.4 本课程的重点及难点	32
1.5 本课程的教学进度建议与注意事项	32
1.5.1 本课程的教学进度建议	32
1.5.2 本课程的教学注意事项	33
本章小结	33
习题	36
第 2 章 国际贸易的成因	41
2.1 国际分工与国际贸易 基本理论概述	43

2.1.1 国际分工概述	43
2.1.2 国际贸易基本理论的 历史演变	45
2.2 古典和新古典贸易理论	47
2.2.1 绝对优势论	47
2.2.2 比较优势论	50
2.2.3 要素禀赋论	52
2.2.4 里昂惕夫之谜及其解释	58
2.3 新贸易理论	62
2.3.1 技术差距与产品 生命周期理论	62
2.3.2 产业内贸易理论	67
2.3.3 国家竞争优势理论	70
本章小结	71
习题	73
第 3 章 国际贸易的调整	77
3.1 国际贸易政策概述	79
3.1.1 国际贸易政策的 含义及类型	79
3.1.2 国际贸易政策的历史演变 及其理论依据	80
3.2 国际贸易调整措施概述	83
3.2.1 以调整进口为主的 措施简介	83
3.2.2 以调整出口为主的 措施简介	93
3.3 主要国际贸易调整措施的 经济效应	95

3.3.1 关税及其经济效应	95	4.3.2 大市场理论	147
3.3.2 配额及其经济效应	100	4.3.3 协议性国际分工理论	148
3.3.3 VER 及其经济效应	101	4.3.4 综合发展战略理论	149
3.3.4 出口补贴及其经济效应	101	本章小结	149
3.3.5 倾销及其经济效应	102	习题	152
3.3.6 技术性贸易壁垒 及其经济效应	104	第 5 章 国际服务贸易与 国际技术贸易	155
3.4 贸易救济措施	106	5.1 国际服务贸易概述	157
3.4.1 反补贴	106	5.1.1 国际服务贸易的概念	157
3.4.2 反倾销	110	5.1.2 国际服务贸易的特征	157
3.4.3 保障措施	113	5.1.3 国际服务贸易的类型	159
3.4.4 特别保障措施	115	5.1.4 国际服务贸易的发展	159
3.4.5 四种贸易救济措施的比较	117	5.2 《服务贸易总协定》 (GATS)简介	166
本章小结	118	5.2.1 GATS 的产生	166
习题	119	5.2.2 GATS 的主要内容	168
第 4 章 国际贸易的协调	122	5.2.3 GATS 规定 WTO 成员 可援引的例外	171
4.1 区域经济一体化	124	5.2.4 GATS 的重要意义	173
4.1.1 区域经济一体化的概念	124	5.3 国际技术贸易	173
4.1.2 区域经济一体化的形式	125	5.3.1 国际技术贸易的概念	173
4.1.3 区域经济一体化的发展 及其矛盾	126	5.3.2 国际技术贸易的特征	174
4.2 世界贸易组织	135	5.3.3 国际技术贸易的类型	174
4.2.1 WTO 的建立	135	5.3.4 国际技术贸易的发展	175
4.2.2 WTO 的宗旨、职能与 基本原则	135	5.4 《与贸易有关的知识产权协定》 (TRIPs)简介	177
4.2.3 WTO 的法律框架、法律地位和 组织结构	138	5.4.1 TRIPs 的产生	177
4.2.4 WTO 的成员、加入、退出和 决策机制	141	5.4.2 TRIPs 的主要内容	177
4.2.5 WTO 的作用	142	5.4.3 TRIPs 对发展 中国家的影响	179
4.2.6 WTO 面临的挑战	143	本章小结	179
4.3 国际贸易协调理论	144	习题	180
4.3.1 关税同盟理论	144		



第 6 章 跨国公司及其对外直接投资	183
6.1 跨国公司概述	185
6.1.1 跨国公司的概念和特点	185
6.1.2 跨国公司的形成与发展	187
6.2 跨国公司的对外直接投资及其对国际贸易的影响	190
6.2.1 对外直接投资概述	190
6.2.2 跨国公司的对外直接投资	193
6.2.3 跨国公司对外直接投资对国际贸易的影响	195
6.3 《与贸易有关的投资措施协议》(TRIMs)简介	200
6.3.1 TRIMs 内容简介	200
6.3.2 对 TRIMs 的简评	201
本章小结	201
习题	202
第 7 章 贸易术语	206
7.1 贸易术语概述	208
7.1.1 贸易术语的含义和作用	208
7.1.2 贸易术语的产生和发展	208
7.2 有关贸易术语的三个国际贸易惯例	208
7.2.1 国际贸易术语解释通则	209
7.2.2 华沙—牛津规则	209
7.2.3 美国对外贸易定义修订本	210
7.3 《2000 通则》中的贸易术语	211
7.3.1 《2000 通则》中的 E 组贸易术语	211
7.3.2 《2000 通则》中的 F 组贸易术语	213
7.3.3 《2000 通则》中的 C 组贸易术语	219

7.3.4 《2000 通则》中的 D 组贸易术语	225
7.4 贸易术语的选用	228
7.4.1 贸易术语的异同	228
7.4.2 贸易术语的变形	229
7.4.3 与交货有关的其他问题	230
本章小结	232
习题	232
第 8 章 品名、品质、数量和包装	235
8.1 商品的名称	237
8.1.1 列明品名条款的意义	237
8.1.2 品名条款的基本内容	237
8.1.3 规定品名条款的注意事项	237
8.2 商品的品质	238
8.2.1 商品品质的含义及其重要性	238
8.2.2 对商品品质的要求	238
8.2.3 表示商品品质的方法	239
8.2.4 规定品质条款的注意事项	242
8.3 商品的数量	243
8.3.1 约定商品数量的重要性	243
8.3.2 国际贸易中的度量衡制度	244
8.3.3 计量单位	244
8.3.4 计重方法	245
8.3.5 规定数量条款的注意事项	246
8.4 商品的包装	248
8.4.1 商品包装的重要性	248
8.4.2 商品包装的基本类型	249
8.4.3 中性包装和定牌	253
8.4.4 规定包装条款的注意事项	254
本章小结	255
习题	255



第9章 国际货物运输.....257

9.1 运输方式.....	259
9.1.1 海洋运输.....	259
9.1.2 铁路运输.....	263
9.1.3 航空运输.....	264
9.1.4 集装箱运输.....	265
9.1.5 国际多式联运.....	266
9.1.6 其他运输方式.....	267
9.2 装运条款.....	268
9.2.1 装运时间与地点.....	268
9.2.2 分批装运和转运.....	270
9.2.3 装运通知.....	271
9.2.4 装卸时间、装卸率、滞期费和 速遣费.....	272
9.2.5 其他装运条款.....	273
9.3 运输单据.....	274
9.3.1 提单.....	274
9.3.2 其他运输单据.....	277
本章小结.....	278
习题.....	279

第10章 国际货物运输保险.....283

10.1 国际货物运输保险概述.....	285
10.1.1 保险的起源和种类.....	285
10.1.2 保险的基本原则.....	286
10.1.3 国际货物运输保险的含义、 种类及作用.....	288
10.2 海运货物保险保障的范围.....	289
10.2.1 可保障的风险.....	289
10.2.2 可弥补的损失.....	289
10.2.3 可补偿的费用.....	292
10.3 中国保险条款的海运货物 保险险别.....	292

10.3.1 CIC 海运货物保险险别 简介.....	293
10.3.2 承保责任范围.....	293
10.3.3 除外责任.....	295
10.3.4 保险责任起讫.....	296
10.3.5 被保险人义务.....	296
10.3.6 保险索赔有效期.....	297

**10.4 协会货物条款的海运货物
 保险险别**.....298

10.4.1 ICC 会海运货物 保险险别简介.....	298
10.4.2 ICC 和 CIC 海运货物 保险的主要异同.....	300

10.5 陆运、空运及邮运货物保险简介...301

10.5.1 陆运货物保险.....	302
10.5.2 空运货物保险.....	302
10.5.3 邮包运输货物保险.....	303

10.6 国际贸易合同中的保险条款.....304

10.6.1 国际贸易合同中保险 条款的主要内容.....	304
10.6.2 规定保险条款的 注意事项.....	307

本章小结.....307**习题**.....308**第11章 商品的价格**.....311

11.1 进出口商品的价格.....	312
11.1.1 进出口商品价格构成.....	312
11.1.2 主要贸易术语的 价格构成.....	314
11.2 进出口商品的定价.....	315
11.2.1 定价原则、方法和策略.....	315
11.2.2 作价技巧.....	316
11.3 国际贸易合同中的价格条款.....	327



11.3.1 价格条款的主要内容	327	习题	373
11.3.2 规定价格条款的注意事项	327	第 13 章 检验、索赔、不可抗力与仲裁	377
本章小结	328	13.1 商品检验	378
习题	329	13.1.1 商品检验的意义	378
第 12 章 国际货款收付	331	13.1.2 商品检验的要件	379
12.1 支付工具	333	13.1.3 贸易合同中的检验条款	380
12.1.1 汇票	334	13.2 索赔与理赔	383
12.1.2 本票	340	13.2.1 索赔与理赔的含义	383
12.1.3 支票	342	13.2.2 贸易合同中的索赔条款	384
12.2 支付方式(一): 汇付	344	13.3 不可抗力与免责	387
12.2.1 汇付概述	344	13.3.1 不可抗力的含义	387
12.2.2 汇付在国际贸易中的应用 及其使用注意事项	346	13.3.2 贸易合同中的不可 抗力条款	388
12.3 支付方式(二): 托收	347	13.4 国际贸易争议与仲裁	390
12.3.1 托收概述	347	13.4.1 争议及其主要解决方式	390
12.3.2 托收在国际贸易中的应用 及其使用注意事项	352	13.4.2 仲裁是解决争议的 一种重要方式	391
12.4 支付方式(三): 信用证付款	353	13.4.3 仲裁协议的形式与作用	392
12.4.1 信用证付款概述	353	13.4.4 仲裁程序	392
12.4.2 信用证在国际贸易中的应用 及其使用注意事项	362	13.4.5 仲裁裁决的承认和执行	393
12.5 各种支付方式选用的技巧	366	13.4.6 贸易合同中的仲裁条款	394
12.5.1 单一支付方式选用 的技巧	366	本章小结	396
12.5.2 多种支付方式结合使用 的技巧	367	习题	397
12.6 国际贸易合同中的支付条款	370	第 14 章 国际贸易合同的商定	399
12.6.1 汇款支付条款示例	370	14.1 国际贸易合同商定前的准备	402
12.6.2 托收支付条款示例	370	14.1.1 国际商品市场和 客户调研	402
12.6.3 信用证支付条款示例	370	14.1.2 确立企业进入国际 市场的渠道	407
12.6.4 不同结算方式结合使用的 支付条款示例	370	14.1.3 选择交易对象、选派得力的 经贸洽谈人员	412
本章小结	371	14.1.4 制订商品经营方案	412



14.1.5 做好出口商品商标的 国外注册工作	414	15.2.4 进口报验、报关和纳税	451
14.2 交易磋商	417	15.2.5 监卸、交接、验收、 代运和拨交货物	452
14.2.1 交易磋商的形式	417	15.2.6 进口索赔	454
14.2.2 交易磋商的内容	417	15.3 进出口单证	459
14.2.3 交易磋商的步骤	417	15.3.1 单证的作用	459
14.2.4 交易磋商的注意事项	424	15.3.2 单证的分类	459
14.3 国际贸易合同的成立	427	15.3.3 单证的确定及其时间安排的 方法与步骤	469
14.3.1 国际贸易合同的 生效要件	427	15.3.4 单证业务程序	470
14.3.2 国际贸易合同的形式	428	15.3.5 单证的发展趋势	474
14.3.3 国际贸易合同的基本 内容及其审查	429	本章小结	474
本章小结	430	习题	474
习题	431	第 16 章 国际贸易方式	477
第 15 章 国际贸易合同的履行	433	16.1 传统国际贸易方式	479
15.1 出口合同的履行	435	16.1.1 经销、代理、寄售、 展卖	479
15.1.1 备货和出口报验	437	16.1.2 拍卖、招标与投标	485
15.1.2 催证、审证和改证	438	16.2 新型国际贸易方式	487
15.1.3 托运和装运	439	16.2.1 对销贸易	487
15.1.4 出口报关、投保	441	16.2.2 加工贸易	491
15.1.5 制单结汇	444	16.2.3 租赁贸易	492
15.1.6 出口收汇核销、出口退税、 归档	445	本章小结	494
15.2 进口合同的履行	449	习题	494
15.2.1 开立、修改信用证	449	附录	496
15.2.2 租船订舱、进口保险	450	参考文献	515
15.2.3 审单和付汇	450		



第 1 章 导 论

教学目标

掌握国际贸易的基本概念、主要分类,了解国际贸易的产生与发展;了解国际贸易理论与政策脉络;以货物进出口贸易基本业务程序为线索,初步了解进出口贸易的基本环节;了解课程研究对象、基本内容、重点及难点、学习方法及注意事项,为后面内容的深入学习做准备。

教学要求

知识要点	能力要求	相关知识
国际贸易的基本概念和分类	(1) 掌握国际贸易的基本概念 (2) 掌握国际贸易的基本分类	(1) 国际贸易的基本概念 (2) 国际贸易的基本分类
国际贸易的产生与发展	了解国际贸易产生与发展的基本状况	国际贸易的产生与发展
国际贸易理论与政策、进出口基本流程概述	了解国际贸易理论与实务课程的基本内容	(1) 国际贸易理论框架 (2) 进出口业务基本流程



基本概念

国际贸易; 贸易差额; 贸易条件; 对外贸易依存度; 对外贸易结构; 对外贸易地理方向; 出口贸易; 进口贸易; 过境贸易; 直接贸易; 间接贸易; 转口贸易; 国际贸易惯例



推荐阅读资料

1. 李左东. 国际贸易理论与实务. 北京: 高等教育出版社, 2004.
2. 贾金斯. 国际贸易—理论、政策、实务. 北京: 对外经济贸易大学出版社, 2005.
3. 吴国新. 国际贸易—理论、政策、实务. 上海: 上海交通大学出版社, 2006.
4. 张汉林. 国际贸易. 北京: 中国对外经济贸易出版社, 2002.
5. 海闻等. 国际贸易. 上海: 上海人民出版社, 2003.



【引例】

请关注以下与国际贸易有关的现象。

(1) 2006 年, 外贸对中国经济增长的贡献率达 20%, 海关税收占全国税收的 17%, 就业超过 1 亿。

(2) 成思危在 2006 年 2 月 14 日召开的“中美经贸论坛”上讲到, 在过去 10 年里, “中国制造”为美国节约上千亿美元。

(3) 20 世纪早期计算机由企业各自研发、生产、流通、营销、销售和相关支持的生产模式与 20 世纪 90 年代计算机亚太生产链截然不同。

(4) 1978 年至 2006 年, 我国外贸发展举世瞩目。①外贸规模迅速扩大, 从 206 亿美元增加到 14 221 亿美元, 年均增长 17%, 加入世界贸易组织(简称“入世”)5 年以来更是高达 30%。2004 年 11 月 20 日, 随着北京神华煤炭运销公司向韩国出口 1.6 万吨价值 89 万美元的“神华动力煤”(报关单号为 020220040524815278)被天津海关审结放行, 中国进出口总额突破万亿美元大关的报关单在天津新港海关诞生, 这样, 自新中国成立以来, 我们相继用了 23 年、15 年、16 年的时间使我国的对外贸易额依次跨上了百亿美元、千亿美元、万亿美元的大关。我们只用 16 年时间就走完了日本 30 年、德国 25 年、美国 20 年的路程! ②外贸地位迅速上升, 作为贸易大国的地位已确立。中国的贸易排名从 1978 年的世界第 29 位升至世界第 3 位, 迈向世界第 2 位的日子也不会太远。③贸易结构迅速优化, 制成品出口比重从 46% 提高到 94%, 机电产品从 3% 提高到 56%, 高技术产品从不到 1% 提高到 29%, 这 3 个比重均超过发达国家平均水平。④外贸贡献迅速提高。占世界贸易比重从 0.8% 提高到 6.7%, 对世界贸易贡献从不到 1% 扩大到 11%, 并成为美国第三、欧盟和日本第二、东盟第一大贸易伙伴, 使中国需要世界、世界需要中国真正变成了现实。(资料来源: 杨正位, 桑惊, 王家宝. 中国外贸成功之路. 北京: 国际贸易论坛, 2007(1): 8~11)

(5) 改革开放以来, 涉及我国的贸易摩擦经历了一个从无到有、从少到多的过程。其中, 1979~1991 年是摩擦低发期, 1992~2001 年是摩擦波动期, 入世以来摩擦逐步进入高发期。2002~2005 年反倾销、反补贴、保障措施、纺织品特别保障措施案(俗称“两反两保”案)246 起, 涉案金额 65.339 1 亿美元, 一如既往地猛增; 技术贸易壁垒不断花样翻新。以 2005 年为例, 我国遭遇各种贸易摩擦涉案金额约 400 亿美元, 其中, “两反两保”调查涉案约 21 亿美元、纺织品设限及调查涉案约 83 亿美元、美国“337 调查”涉案



约12亿美元、各种技术性贸易壁垒涉案约280亿美元。(资料来源:李文锋,郑乐.我国遭遇贸易摩擦的形势及对策.北京:国际贸易论坛,2007(1):21~25)

(6) 2006年10月24日欧盟委员会首次专门就欧盟对华贸易与投资战略发表文件。欧盟委员会发言人斯蒂芬·亚当斯指出这份文件向中方传递了一个“清晰的信号”,即在贸易与投资问题上,欧盟愿意与中国展开更多的对话,发展更深入的伙伴关系。

(7) 应中国商务部部长薄熙来的邀请,2006年11月12~17日,美国商务部部长卡洛斯·古铁雷斯,率领由跨行业的25家美国“明星”公司所组成的商务发展团,到北京和上海进行访问。美国商务部发言人尼尔森并不隐讳表示,此次访问旨在推动美国产品进入中国市场,通过大宗贸易扩大美国对中国的出口,避免过大的贸易不平衡引发双边摩擦。中国与美国第一次战略经济对话于2006年12月14~15日在北京举行。

(8) 截至2006年10月,中国与东盟建立对话关系15周年。从2004年1月1日起,560多种农产品开始在东盟与中国的“10+1”各成员国中实行快速降税,其中,中国与东盟六国(老成员)2006年将关税降为零。10千克一箱的泰国山竹,降税前在南宁市水果市场的批发价格为110元到120元,降税之后其价格已下降一半多。

(9) 截至2005年年底,中国对非投资已达60多亿美元,设立企业800多家。中国已同28个非洲国家签署了投资保护协定,与8个非洲国家签订了避免双重征税协定。2006年5月底,首届非洲投资论坛在北京召开,专家预言,未来5年到8年将是中国企业投资非洲的“黄金时代”。

类似的例子不胜枚举。在当今经济全球化的大潮推动下,国际贸易已成为世界各国政治、经济、文化交往的重要领域和平台,成为人们社会经济生活中须臾也不能失缺的内容。那么,为什么会产生贸易?为什么贸易使双方都能获益?其获益的源泉何在?为什么贸易可以拉动各国的经济发展?为什么推行贸易自由化?为什么有些国家还要实行市场保护来限制贸易的开展?国际贸易有何共同的规则或惯例?交易的具体过程和条件如何把握?……为了解答这些问题,我们就必须对国际贸易理论和实务进行系统的学习。

截至2006年年底,我国已成为世界第四大经济体、第三大贸易国,中国正发挥着前所未有的国际影响力。特别是加入世界贸易组织(WTO)以后,我国将更全面地融入全球经济中,同其他国家和地区间的贸易交往将进一步扩大,因此,了解国际贸易规则,掌握国际贸易知识和技能是非常必要的。

1.1 国际贸易概述

1.1.1 国际贸易的基本概念

1.1.1.1 对外贸易、国际贸易与世界贸易

1. 对外贸易

对外贸易(foreign trade),是指一个特定的国家(地区)与其他国家(地区)之间的商品交换活动,又称国外贸易(external trade)、进出口贸易(import and export trade)或输出入贸易。在某些海岛国家(地区)以及对外贸易活动主要依靠海运的国家(地区),如英国、日本和我国台湾省等,也把对外贸易称为海外贸易(oversea trade)。

