

国际贸易理论与实务

第2版

International Trade Theory and Practice



陈岩 编著



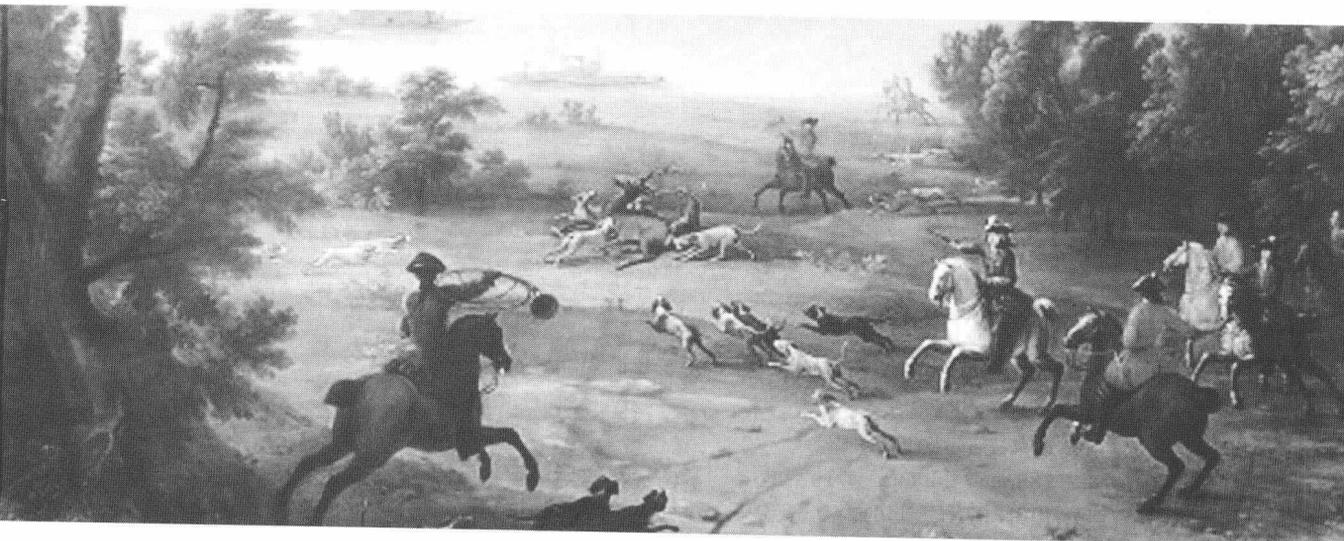
机械工业出版社
China Machine Press

济与贸易系列精品规划教材

国际贸易理论与实务 第2版

International Trade Theory and Practice

陈岩 编著



机械工业出版社
China Machine Press

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务 / 陈岩编著. —2 版. —北京: 机械工业出版社, 2016.7
(高等院校国际经济与贸易系列精品规划教材)

ISBN 978-7-111-54053-3

I. 国… II. 陈… III. ① 国际贸易理论—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 (2016) 第 129816 号

本书并非国际贸易理论和国际贸易实务的简单相加, 而是编者多年实务实践以及教学实践经验的总结。本书以外向型企业的国际贸易内在逻辑为主线, 在结构上力求做到清晰简洁, 在内容上力求做到去粗取精。本书具有以下特色: 首次将“进口促进政策与措施”纳入教材体系; 用 INCOTERMS 2010 全面替代 INCOTERMS 2000; 增加跨境 B2C、“无纸贸易”等国际电子商务内容; 反映了 UCP600 与 ISBP681 的最新内容; 推出全景 PPT 课堂一站式服务模式; 统计数字新、典型案例新、单据全。新版优化了国际贸易理论部分与实务部分的结构, 并加入了“一带一路”“自由贸易区扩容”“TPP 以及对中国的影响”等内容。

本书可作为国际经济与贸易专业以及管理类专业本科生的教材, 也可作为经济行业人士的参考读物。

出版发行: 机械工业出版社 (北京市西城区百万庄大街 22 号 邮政编码: 100037)

责任编辑: 程 琨

责任校对: 董纪丽

印 刷: 北京诚信伟业印刷有限公司

版 次: 2016 年 7 月第 2 版第 1 次印刷

开 本: 185mm×260mm 1/16

印 张: 20.75

书 号: ISBN 978-7-111-54053-3

定 价: 40.00 元

凡购本书, 如有缺页、倒页、脱页, 由本社发行部调换

客服热线: (010) 88379210 88361066

投稿热线: (010) 88379007

购书热线: (010) 68326294 88379649 68995259

读者信箱: hzjg@hzbook.com

版权所有·侵权必究

封底无防伪标均为盗版

本书法律顾问: 北京大成律师事务所 韩光 / 邹晓东

PREFACE

第2版前言

中国共产党十八届三中全会指出，适应经济全球化新形势，必须推动对内对外开放相互促进、引进来和走出去更好结合，促进国际国内要素有序自由流动、资源高效配置、市场深度融合，加快培育参与和引领国际经济合作竞争新优势，以开放促改革。要放宽投资准入，加快自由贸易区建设，扩大内陆沿边开放。特别是，十八届三中全会通过的《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》，正式确立了“推进丝绸之路经济带、海上丝绸之路（一带一路）建设，形成全方位开放新格局”的发展战略。“一带一路”沿线国家和地区26个，大多是新兴经济体和发展中国家，总人口约44亿，经济总量约21万亿美元，分别约占全球的63%和29%，货物和服务出口占世界总量的23.9%。亚洲目前已是世界经济增长的引擎，已成为经济全球化的中坚力量；实施一带一路战略有助于加强区域经济合作，以点带面，从线到片，逐步形成区域大合作，形成中国经济走向世界的战略走廊，形成全新的国际经济合作新思维，确立符合世界经济发展多样性的合作新范式。

中共中央总书记习近平同志强调，站在新的历史起点上，实现“两个一百年”奋斗目标、实现中华民族伟大复兴的中国梦，必须适应经济全球化新趋势、准确判断国际形势新变化、深刻把握国内改革发展新要求，以更加积极有为的行动，推进更高水平的对外开放，加快实施自由贸易区战略，加快构建开放型经济新体制，以对外开放的主动赢得经济发展的主动、赢得国际竞争的主动。加快实施自由贸易区战略，是适应经济全球化新趋势的客观要求，是全面深化改革、构建开放型经济新体制的必然选择，也是我国积极运筹对外关系、实现对外战略目标的重要手段。我们要加快实施自由贸易区战略，发挥自由贸易区对贸易投资的促进作用，更好地帮助我国企业开拓国际市场，为我国经济发展注入新动力、增添新活力、拓展新空间。加快实施自由贸易区战略，是我国积极参与国际经贸规则制定、争取全球经济治理制度性权利的重要平台，我们不能当旁观者、跟随者，而是要做参与者、引领者，善于通过自由贸易区建设增强我国国际竞争力，在国际规则制定中发出更多中国声音、注入更多中国元素，维护和拓展我国发展利益。

在国内经济贸易良好的发展势头之下，本书对国际环境的重大改变也进行跟踪，如我们注意到由美国主导12个国家参与的TPP协议来势汹汹，对我国的经济发展形成了无

法忽视的挑战，也对我国新一轮深度开放提出了更高的要求。

科教融合、教书育人。国际贸易日新月异，国际贸易教材更需要与时俱进。这里由衷感谢湖南大学、浙江财经大学、福州大学、上海海事大学、中南财经政法大学、辽宁对外经贸学院等 50 余所高校的主讲教师关注本书的内容建设，专家同行的意见为修订工作指出了努力方向以及修改细节。

在本次修订中，主要针对之前的反馈工作进行修订和补充；对统计数据进行了全面更新；对过去 4 年来发生的国际经济与贸易领域的重大事件进行了凝练，如补充了“一带一路”“自由贸易区扩容”“TPP 以及对中国的影晌”等内容。同时，根据专家同行的意见，对国际贸易实务部分的内容进行了适度缩减，使国际贸易理论与国际贸易实务两大部分得到合理的平衡。

在本书第 2 版即将付梓之际，感谢机械工业出版社华章公司的鼎力支持，是你们的专业、专注，感染着编写团队，大家始终保持着高质量、高投入的工作态势，始终深怀敬畏地面对读者，面对老师和同学。欢迎更多专家同行提出宝贵的批评意见。

作者指导的国际贸易学硕士研究生郑江、艾宝林、郭晓鹤、韩晔、杨知猛、王宽，博士研究生李毅、翟瑞瑞、高洁等同学做了大量工作，在此一并表示感谢。

向全国的老师和同学奉敬好用、好学的国际贸易样板教材一直是作者以及编写团队的追求，此次修订工作不仅在教材内容方面做了些许调整补充，而且在教学 PPT、课后习题、教学案例库建设以及互动训练等方面继续跟进。

由于我们能力有限，书中纰漏之处在所难免，恳请专家同行、读者同人批评指正！

陈岩

2016 年 4 月 18 日于北京文慧园

PREFACE

第1版前言

自2001年中国加入世界贸易组织(WTO)以来,经过10余年的不懈努力与快速发展,中国已经成为世界第一大出口国、第二大进口国和世界第二大经济体。在经历了2007年美国金融风暴造成的全球经济动荡之后,世界各国更加重视宏观经济稳定对长期经济发展的重要性,经济复苏与结构调整逐渐成为各国经济政策的主导方向。2011年是中国“十二五”开局之年,中国经济的不断发展使得世界更加重视中国力量的影响。在这个新的历史起点,中国“十二五”发展规划指明,我国对外开放的方向是,为了“适应我国对外开放由出口和吸收外资为主转向进口和出口、吸收外资和对外投资并重的新形势,必须实行更加积极主动的开放战略,不断拓展新的开放领域和空间,扩大和深化同各方利益的汇合点,完善更加适应发展开放型经济要求的体制机制,有效防范风险,以开放促发展、促改革、促创新”。

本书就是在这个历史背景下完成的,在传播基础知识、培养基本技能、形成核心专业能力的同时,注重总结中国入世10年来取得的成功经验,探讨国际贸易环境、政策与实务的发展趋势,分析中国外贸创新发展的机遇与挑战。

国际贸易的知识体系可以分为理论和实务两大范畴,即国际贸易理论以及国际贸易实务。两者关系密切,在实践中相互融合。但从教学和研究的视角,可以清晰地将其分开,两者最大的不同是:国际贸易理论多以宏观经济、区域经济为出发点;国际贸易实务多以微观经济、企业经济为出发点。因此,国际贸易理论往往是为实现国际经济、国家经济和区域经济的福利最大化,反映均衡、诠释理性、昭示方向,而国际贸易实务往往作为企业获得利益最大化的赢利过程和步骤,充满谋略、充满争夺、布满规则。

将国际贸易理论以及国际贸易实务纳入一个完整统一的框架之内,是编者的最大挑战之一,本书并非国际贸易理论和国际贸易实务的简单相加,而是编者多年实务实践以及教学实践经验的总结。本书以外向型企业的国际贸易内在逻辑为主线,在结构上力求做到清晰简洁,在内容上力求做到去粗取精。由于国际贸易理论与实务内容庞杂、受课程设置以及学时安排所限,编者不可能一一列出全部内容,本书主要涵盖了国际贸易理论、政策、规则、惯例、合同磋商、合同条款、合同履行、贸易方式等内容,分为国际贸易理论与政策、国际贸易规则与惯例、国际贸易合同的磋商与条款、国际贸易合同的

履行以及贸易方式五篇。

本书是编者在为国际经济与贸易专业本科生编写的讲义基础上修订而成，经过近10届本科生的使用后，结合当前世界经济的新变化，以及中国入世10余年来改革开放的最新形势，参考大量教学与科研的最新研究成果编写而成。

在本书编写与修订过程中，本人参加了多次国内外学术会议，许多专家学者的真知灼见亦使本人受益匪浅，这里尤其要感谢对外经济贸易大学副校长林桂军教授，资深国际贸易专家黎孝先教授以及王健教授、冷柏军教授、卢进勇教授、姚新超教授，北京师范大学的赵春明教授，中央财经大学的唐宜红教授，东华大学的高长春教授，韩国江南大学的宋龙镬教授，商务部培训中心的李左东教授，中国社会科学院世界经济与政治研究所的卢国学副研究员等。

感谢中国民生银行的刘玲高级经济师，中国国际经济贸易仲裁委员会的康明博士，中国五金矿产集团公司的程伟博士，大连商品交易所的郑春风博士，中保控股国际部的吕晨总经理，中国天津外轮代理公司的王树祥先生，建元律师事务所的辛英民律师，华为技术有限公司流媒体事业部的张国新总裁、孙毅开先生，国际商报社的副社长刘德标先生、王强主任等各界朋友，他们在贸易实务领域给予了本人有力的支持。

在本书写作过程中，所参阅的文献除了在参考文献中列出的一部分外，还有大量国际商会的出版物、近年的大量相关报刊文章以及网络资料、相关文献数百篇之多，无法将它们一一列出，在此，谨向所有使本人获益的同行致以真诚的谢意。

本人指导的国际贸易学硕士研究生王磊、杨桓、陶吉、李哲、张晨霞、罗森林、董炜炜、翟瑞瑞、李冬洁等同学做了大量工作，在此一并表示感谢。

本书可以作为高等院校的国际经济与贸易、工商管理、国际金融等经济管理类本科专业的基础课教材，同时可以作为财政学、会计学等本科专业选修课教材，也适用于外销员、商务师、报关员考试辅导以及国际贸易理论研究和实际工作人员的参考书。

本书的电子网络配套资源还包括PPT讲义课件、课堂讨论题答案、复习思考题答案、教学案例库（教师版）等。

由于本人能力有限，书中浅薄纰漏之处在所难免，恳请同行专家、学者及读者批评指正。

陈岩

2012年5月

SUGGESTION

教学建议

“国际贸易理论与实务”课程是国际经济与贸易学本科教学的一门核心专业基础课，一般为2~3学分，内容由国际贸易理论、政策、实务和实验环节组成，选修课程为宏观经济学和世界经济，课程承前启后，地位十分重要。

本书教学的基本目标是使学生掌握与国际贸易有关的基本概念和基本原理，掌握国际贸易的基本流程，熟悉合同、信用证等支付方式的基本操作，为学生今后更深入的专业深造和社会实践打下扎实的基础。

建议教师注重知识、原理与专业英语的融合，教学方法强调案例教学与启发教学，考试方法倾向创新能力的培养。

教学方式

本书以课堂教学、案例教学与实践教学相结合，重在培养学生的实际应用能力。首先，应尽量避免填鸭式的单纯知识传授，注重通过潜移默化的案例教学等方式加强商务逻辑与惯例的讲解；其次，充分利用情境教学手段和模拟实验实训教学，让学生自己动手开展国际贸易实务操作，如合同的签订、报关报检单的填制、海运提单的填写、信用证的修改等模拟操作，让学生通过模拟练习，提高实践能力；再次，应侧重启发式的互动教学，采取课堂讨论、小组讨论等形式；最后，有条件的院校，可以考虑邀请国际贸易实务一线专家做专题报告，或者到港口码头、进出口企业参观。

课程评价方法

改革课程评价方法，增加对学生写作能力、实践能力的考核。以提高学生能力素质为目的，适当加大考勤、作业、课堂表现等平时成绩所占的比例，精心设计和合理安排期末考试。建议平时成绩所占比例在30%或40%，期末考试成绩所占比例在70%或60%。

由于国际贸易与生俱来的涉外性质，除指定的辅助英文教材外，在每次授课后建议

随堂给大家布置阅读一些英文资料的任务。这些英文资料属于课外延展阅读文献，不在考试范围之内。另外，鉴于本书实践性非常强，可适当安排时间实训，进行国际贸易的模拟操作，并计入最终成绩。

学期内容安排与讨论题目具体安排如下表所示。

章号	章名	课堂讨论题目
	绪论	
1	国际贸易理论	在国家大力提倡优化经济结构的今天，我国外贸发展的方向是什么？
2	国际贸易政策	你如何理解“里昂惕夫之谜”？
3	国际贸易措施	入世以来，中国为何遭受如此之多的反倾销？
4	公平贸易救济措施	
5	GATT 与 WTO	WTO 与 GATT 相比有哪些不同？
6	国际贸易术语	13 种贸易术语使用上的注意事项各是什么？
7	国际贸易合同的签订	签订贸易合同的过程中需要注意的事项有哪些？
8	商品的品名、品质、数量和包装	唛头在国际运输中的作用是什么？
安排期中考试、讲座或总结		
9	国际货物运输	提单与其他运输单据的区别是什么？
10	国际货物运输保险	仓至仓条款是否在所有情况下都适用？
11	进出口商品的价格	进出口商品定价有哪几种方法？如何选用？
12	国际货款的收付	为什么全球信用证方式的使用概率不到 30%？
13	商品检验、索赔、不可抗力 和仲裁	仲裁在国际贸易中起到的作用是什么？
14	出口合同的履行	履行出口合同时的注意事项有哪些？
15	进口合同的履行	履行进口合同时的注意事项有哪些？
16	国际贸易方式	选用国际贸易方式时应注意的问题是什么？

CONTENTS

目 录

第2版前言
第1版前言
教学建议

绪论	1
教学目的	1
关键词	1
0.1 国际贸易的基本概念	2
0.2 国际贸易的分类	5
思考题	9

第一篇 国际贸易理论与政策

第1章 国际贸易理论	12
教学目的	12
关键词	12
1.1 传统国际贸易理论	13
1.2 现代国际贸易理论	20
1.3 国际贸易新理论	25
本章小结	29
思考题	29
第2章 国际贸易政策	30
教学目的	30
关键词	30
章首案例 2-1 欧盟出台贸易新战略	30

章首案例 2-2 与新兴市场双边贸易增势强劲,我国已成为贸易伙伴的 主要出口市场	30
2.1 国际贸易政策概述	32
2.2 保护贸易政策	34
2.3 自由贸易政策	38
2.4 中国对外贸易政策	41
本章小结	44
思考题	45
第3章 国际贸易措施	47
教学目的	47
关键词	47
章首案例 3-1 中俄贸易中的灰色清关	47
3.1 关税措施	48
3.2 非关税措施	52
3.3 鼓励出口措施	59
3.4 鼓励进口措施	63
3.5 中国自由贸易区建设	65
3.6 中国“一带一路”建设	69
本章小结	72
思考题	73
第4章 公平贸易救济措施	75
教学目的	75
关键词	75
章首案例 4-1 国际贸易中的反倾销案	75
4.1 倾销与反倾销	76
4.2 补贴与反补贴	80
4.3 特保措施	83
本章小结	85
思考题	85

第二篇 国际贸易规则与惯例

第5章 GATT 与 WTO	88
教学目的	88
关键词	88
章首案例 5-1 我国入世以来,有哪些成绩	88
5.1 GATT 概述	90

5.2	WTO 概述	98
5.3	多哈回合	99
5.4	TPP 对中国的影响	101
	本章小结	104
	思考题	104
第 6 章	国际贸易术语	106
	教学目的	106
	关键词	106
	章首案例 6-1 国际贸易术语的重要性	106
6.1	国际贸易法律、规则与惯例概述	107
6.2	有关贸易术语的国际贸易惯例	110
6.3	INCOTERMS 2010 对主要贸易术语的解释	111
	本章小结	120
	思考题	121
 第三篇 国际贸易合同的磋商与条款 		
第 7 章	国际贸易合同的签订	124
	教学目的	124
	关键词	124
	章首案例 7-1 逾期接受导致合同失效	124
7.1	国际贸易的交易磋商	125
7.2	国际贸易合同的签订	131
	本章小结	133
	思考题	133
第 8 章	商品的品名、品质、数量和包装	135
	教学目的	135
	关键词	135
	章首案例 8-1 更改合同品质条款导致赔偿	135
8.1	商品的品名	136
8.2	商品的品质	137
8.3	商品的数量	139
8.4	商品的包装	140
	本章小结	142
	思考题	143

第9章 国际货物运输	144
教学目的	144
关键词	144
章首案例 9-1 分批装运延期导致银行拒付	144
9.1 国际货物运输方式	145
9.2 货物运输单据	150
9.3 合同中的装运条款	157
本章小结	160
思考题	161
第10章 国际货物运输保险	163
教学目的	163
关键词	163
章首案例 10-1 国际海洋运输保险货物定损的标准	163
10.1 保险的基本原则	165
10.2 海洋运输货物保险条款	170
10.3 我国海洋运输货物保险条款	174
10.4 伦敦保险协会海洋运输货物保险条款	178
10.5 海运货物保险投保实务	180
本章小结	183
思考题	183
第11章 进出口商品的价格	186
教学目的	186
关键词	186
章首案例 11-1 根据贸易术语确定商品价格	186
11.1 进出口商品作价的基本方法	187
11.2 合同中的价格条款	193
本章小结	194
思考题	195
第12章 国际货款的收付	196
教学目的	196
关键词	196
章首案例 12-1 信用证修改引发的争议	196
12.1 票据	198
12.2 汇付和托收	202

12.3 信用证	207
12.4 各种支付方式的选用	218
本章小结	220
思考题	221
第 13 章 商品检验、索赔、不可抗力和仲裁	223
教学目的	223
关键词	223
章首案例 13-1 索赔逾期导致无法退货	223
13.1 商品的检验	224
13.2 索赔	229
13.3 不可抗力	231
13.4 仲裁	234
本章小结	237
思考题	237
 第四篇 国际贸易合同的履行 	
第 14 章 出口合同的履行	240
教学目的	240
关键词	240
章首案例 14-1 信用证结汇的注意事项	240
14.1 备货和落实信用证	241
14.2 报验和申报出口	246
14.3 托运、投保和报关	247
14.4 交单、结汇、核销和退税	255
14.5 出口结汇的主要单据	259
本章小结	270
思考题	270
第 15 章 进口合同的履行	272
教学目的	272
关键词	272
15.1 申领进口许可证	273
15.2 开立信用证	274
15.3 运输与投保	279

15.4 审单和付款	280
15.5 提货、报关和纳税	280
15.6 商品检验	286
15.7 进口索赔	288
本章小结	290
思考题	290

第五篇 贸易方式

第16章 国际贸易方式	292
--------------------------	------------

教学目的	292
关键词	292
章首案例 16-1 跨境电子商务	292
16.1 经销与代理	294
16.2 寄售与展销	297
16.3 招标、投标与拍卖	299
16.4 期货交易	302
16.5 对销贸易	303
16.6 加工贸易	305
16.7 国际电子商务	306
本章小结	314
思考题	315

参考文献	316
-------------------	------------

INTRODUCTION

绪 论

■ 教学目的

- 引导学生从日常生活中认识国际贸易问题
- 了解中国的对外开放与经济发展情况
- 掌握有关国际贸易的基本概念与基本分类

■ 关键词

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

0.1 国际贸易的基本概念

1. 国际贸易

国际贸易 (international trade) 泛指世界各国或地区 (仅限单独关税地区) 之间所进行的以货币为媒介的商品交换活动。它既包含着有形商品 (如实物商品) 的交换, 也包含着无形商品 (如劳务、技术、货币、咨询等) 的交换。

2. 对外贸易

对外贸易 (foreign trade) 是指国际贸易活动中的一国或地区同其他国家或地区所进行的商品、劳务、技术等交换活动。其中, 对外贸易又有广义和狭义之分。广义的对外贸易包括货物贸易、技术贸易和服务贸易; 狭义的对外贸易则只指货物贸易。

3. 国际贸易额

国际贸易额, 又称为国际贸易值, 是用货币表示的反映一定时期内世界贸易规模的对外贸易总额, 它能反映出某一时期内的贸易总金额。具体来说, 国际贸易额是计算和统计世界各国对外贸易总额的指标, 是把世界上所有国家和地区的出口额相加, 即按同一种货币单位换算后, 把各国和地区的出口额相加得出的数额, 而不能简单地把世界各国和地区的出口额与进口额相加。

4. 对外贸易额

对外贸易额亦称为对外贸易值, 是一个国家或地区在一定时期 (一年、一季或一月) 内出口额和进口额的总和。这是用货币金额表示的一国或地区在一定时间内的进出口数量指标, 是衡量一国或地区对外贸易状况的重要经济指标。它是由一国或地区在一定时间内从境外进口的商品总额加上该国或地区同一时期向境外出口的商品总额构成。在计算时, 依国际惯例, 出口额要以 FOB 价格计算, 进口额要以 CIF 价格计算。近年, 中国对外贸易额情况如表 0-1 所示。

表 0-1 2008 ~2015 年中国对外贸易额 (单位: 亿美元)

年份	进出口		出口		进口		差额	增速 (%)
	金额	增速 (%)	金额	增速 (%)	金额	增速 (%)		
2008	25 616.3	17.8	14 285.5	17.2	11 330.8	18.5	2 954.7	12.38
2009	22 072.2	-13.9	12 016.6	-16	10 055.6	-11.2	1 961	-4.40
2010	29 727.6	34.7	15 779.3	31.3	13 948.3	38.7	1 831	-6.63
2011	36 420.6	22.5	18 986.0	20.3	17 434.6	24.9	1 551.4	-15.3
2012	38 667.6	6.2	20 489.4	7.9	18 178.3	7.3	2 311.1	49.0
2013	41 603.1	7.6	22 100.2	7.9	19 502.9	7.3	2 597.3	12.4
2014	43 030.4	3.4	23 427.5	6.1	19 602.9	0.4	3 824.6	47.3
2015	39 586.4	-8.0	22 765.7	-2.8	16 820.7	-14.1	5 945	55.4

资料来源: 中国商务部及中国海关总署统计资料。