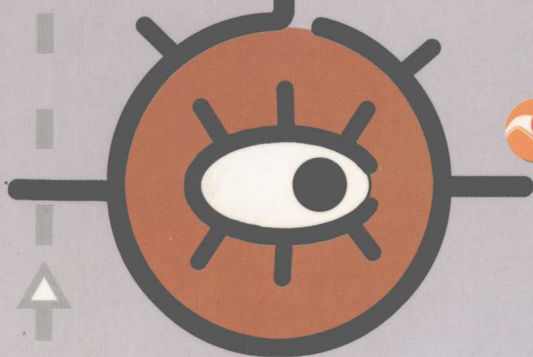




普通高等教育规划教材

国际贸易 理论与实务

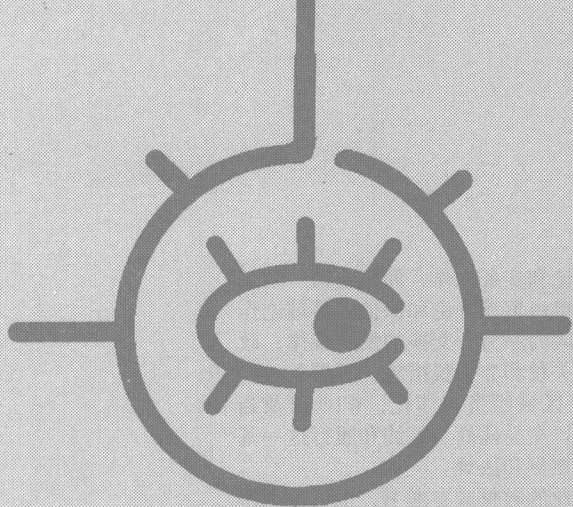
吴国新 主编

International Trade: Theory and Practice



机械工业出版社
CHINA MACHINE PRESS





普通高等教育规划教材

国际贸易 理论与实务

International Trade: Theory and practice

主 编 吴国新
副主编 郭凤艳
参 编 尹肖妮 冯 跃
陈士良 郑熙春
王 殊 李 奇
主 审 李元旭

本书分四篇论述了国际贸易的理论和实务操作,即理论篇、政策篇、发展篇和实务篇。理论篇主要以自由贸易理论和保护贸易理论作为研究对象,从宏观角度论述了国际间商品劳务交换的发展规律;政策篇主要介绍了国际贸易基本政策,关税和非关税措施,贸易条约和协定等相关内容;发展篇主要介绍了区域经济一体化, WTO 以及当代国际贸易的新发展;实务篇则以进口交易磋商、签约和履行这一基本程序为主线,贯穿了应遵循的国际惯例和法规。

本书可作为普通高等教育相关专业的教材或参考书,也可作为企事业单位管理人员和业务人员的培训用书和参考读物。

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易理论与实务/吴国新主编. —北京:机械工业出版社, 2004.7

普通高等教育规划教材

ISBN 7-111-14579-8

I. 国… II. 吴… 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 (2004) 第 050904 号

机械工业出版社 (北京市百万庄大街 22 号 邮政编码 100037)

策划编辑:曹俊玲、易敏

责任编辑:易敏 版式设计:张世琴 责任校对:程俊巧

责任印制:洪汉军

北京京丰印刷厂印刷

2006 年 1 月第 1 版·第 3 次印刷

1000mm × 1400mm B5 · 11.375 印张 · 415 字

定价:28.00 元

凡购本书,如有缺页、倒页、脱页,由本社发行部调换
本社购书热线电话 (010) 68326294

封面无防伪标均为盗版

普通高等教育应用型人才培养规划教材 编审委员会名单

主任：刘国荣 湖南工程学院

副主任：左健民 南京工程学院
陈力华 上海工程技术大学
鲍 泓 北京联合大学
王文斌 机械工业出版社

委员：（按姓氏笔画排序）

任淑淳 上海应用技术学院
何一鸣 常州工学院
陈文哲 福建工程学院
陈志强 华北航天工业学院
陈 峻 扬州大学
苏 群 黑龙江工程学院
娄炳林 湖南工程学院
梁景凯 哈尔滨工业大学（威海）
童幸生 江汉大学

经济管理专业委员会名单

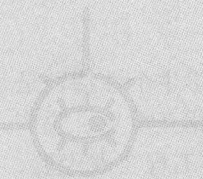
主任：娄炳林

副主任：杨汉涛 曾亚强
靳小钊 孙 军

秘 书：易伟义

委 员：(按姓氏笔画排序)

刘玉勋 任志宇
应可福 吴 清
单大明 易伟义
徐 阳 高海晨
梁敬贤



序

工程科学技术在推动人类文明的进步中一直起着发动机的作用。随着知识经济时代的到来,科学技术突飞猛进,国际竞争日趋激烈。特别是随着经济全球化和我国加入 WTO,世界制造业将逐步向我国转移。有人认为,我国将成为世界的“制造中心”。有鉴于此,工程教育的发展也因此面临着新的机遇和挑战。

迄今为止,我国高等工程教育已为经济战线培养了数百万专门人才,为经济的发展作出了巨大的贡献。但据 IMD1998 年的调查,我国“人才市场上是否有充足的合格工程师”指标排名世界第 36 位,与我国科技人员总数排名世界第一形成很大的反差。这说明符合企业需要的工程技术人员特别是工程应用型技术人才市场供给不足。在此形势下,国家教育部近年来批准组建了一批以培养工程应用型本科人才为主的高等院校,并于 2001 年、2002 年两次举办了“应用型本科人才培养模式研讨会”,对工程应用型本科教育的办学思想和发展定位作了初步探讨。本系列教材就是在这种形势下组织编写的,以适应经济、社会发展对工程教育的新要求,满足高素质、强能力的工程应用型本科人才培养的需要。

航天工程的前驱、美国加州理工学院的冯·卡门教授有句名言:“科学家研究已有的世界,工程师创造未有的世界。”科学在于探索客观世界中存在的客观规律,所以科学强调分析,强调结论的惟一性。工程是人们综合应用科学(包括自然科学、技术科学和社会科学)理论和技术手段去改造客观世界的实践活动,所以它强调综合,强调方案优缺点的比较并做出论证和判断。这就是科学与工程的主要不同之处。这也就要求我们对工程应用型人才的培养和对科学研究型人才的培养应实施不同的培养方案,采用不同的培养模式,采用具有不同特点的教材。然而,我国目前的工程教育没有注意到这一点,而是:①过分侧重工程科学(分析)方面,轻视了工程实际训练方面,重理论,轻实践,没有足够的工程实践训练,工程教育的“学术化”倾向形成了“课题训练”的偏软现象,导致学生动手能力差。②人才培养模式、规格比较单一,课程结构不合理,知识面过窄,导致知识结构单一,所学知识中有一些内容已陈旧,交叉学科、信息学科的内容知之甚少,人文社会科学知识薄弱,学生创新能力不强。③教材单一,注重工程的科

学分析,轻视工程实践能力的培养;注重理论知识的传授,轻视学生个性特别是创新精神的培养;注重教材的系统性和完整性,造成课程方面的相互重复、脱节等现象;缺乏工程应用背景,存在内容陈旧的现象。④老师缺乏工程实践经验,自身缺乏“工程训练”。⑤工程教育在实践中与经济、产业的联系不密切。要使我国工程教育适应经济、社会的发展,培养更多优秀的工程技术人员,我们必须努力改革。

组织编写本套系列教材,目的在于改革传统的高等工程教育教材,建设一套富有特色、有利于应用型人才培养的本科教材,满足工程应用型人才培养的要求。

本套系列教材的建设原则是:

1. 保证基础,确保后劲

科技的发展,要求工程技术人员必须具备终生学习的能力。为此,从内容安排上,保证学生有较厚实的基础,满足本科教学的基本要求,使学生日后具有较强的发展后劲。

2. 突出特色,强化应用

围绕培养目标,以工程应用为背景,通过理论与工程实际相结合,构建工程应用型本科教育系列教材特色。本套系列教材的内容、结构遵循如下9字方针:知识新、结构新、重应用。教材内容的要求概括为:“精”、“新”、“广”、“用”。“精”指在融会贯通教学内容的基础上,挑选出最基本的内容、方法及典型应用;“新”指将本学科前沿的新进展和有关的技术进步新成果、新应用等纳入教学内容,以适应科学技术发展的需要。妥善处理好传统内容的继承与现代内容的引进。用现代的思想、观点和方法重新认识基础内容和引入现代科技的新内容,并将这些按新的教学系统重新组织;“广”指在保持本学科基本体系下,处理好与相邻以及交叉学科的关系;“用”指注重理论与实际融会贯通,特别是注入工程意识,包括经济、质量、环境等诸多因素对工程的影响。

3. 抓住重点,合理配套

工程应用型本科教育系列教材的重点是专业课(专业基础课、专业课)教材的建设,并做好与理论课教材建设同步的实践教材的建设,力争做好与之配套的电子教材的建设。

4. 精选编者,确保质量

遴选一批既具有丰富的工程实践经验,又具有丰富的教学实践经验的教师担任编写任务,以确保教材质量。

我们相信,本套系列教材的出版,对我国工程应用型人才培养质量的提高,必将产生积极作用,为我国经济建设和社会发展作出一定的贡献。

机械工业出版社颇具魄力和眼光,高瞻远瞩,及时提出并组织编写这套系列

教材，他们为编好这套系列教材做了认真细致的工作，并为该套系列教材的出版提供了许多有利的条件，在此深表衷心感谢！

编 委 会 主 任 刘国荣教授
湖南工程学院院长



前言

为适应我国高等教育应用型本科教学的需要,体现应用型本科的办学特色,机械工业出版社根据教育部有关发展应用型本科教育的精神,组织全国应用型本科院校编写规划教材。《国际贸易理论与实务》是该系列规划教材之一。

为体现应用型教材的特点,本书分四篇论述国际贸易理论与国际贸易实务操作,即理论篇、政策篇、发展篇和实务篇。国际贸易理论篇主要以自由贸易理论和保护贸易理论作为研究对象,从宏观角度论述了国际间商品劳务交换的发展规律和发展动向;国际贸易政策篇主要介绍了国际贸易基本政策,关税和非关税措施,贸易条约和协定等相关内容;国际贸易发展篇主要介绍了区域经济一体化的发展,WTO的相关内容,以及当代国际贸易的新发展;国际贸易实务篇则从实务角度论述国际商品交换的操作过程,以进出口交易磋商、签约和履行这一基本程序为主线,贯穿了应遵循的国际惯例和法规。

本书内容涵盖面广、深入浅出,对重点问题进行了挖掘,突出了理论性、政策性、应用性和实践性;在内容处理上注重理论与实践相结合,力求原理清晰、实务突出,有利于培养学生综合应用能力和实际操作能力,与应用型本科院校培养学生的宗旨相吻合。具体表现在以下两个方面:

一是内容新颖,体系完整,便于学习。本书介绍了国际贸易的新理论、新变化和新发展,例如:“INCOTERMS 2000”、“WTO”“UCP500”、知识产权贸易、国际电子商务等。本书覆盖面广,而且每章都有小结和重要概念,便于学生学习;每章后均有复习思考题,便于学生把握重点,加深对教材内容的吸收和消化;在实务部分每章后均有案例分析题,有利于提高学生分析问题和解决问题的能力。

二是实务部分注重应用性和操作性,着重培养学生解决问题的能力。该部分的知识内容力求与外贸公司的实际业务紧密相连,强调案例分析和单证操作。实务部分,每章以一个小案例作为开头,读者能在该章的学习中找到相应的内容和答案,以便激发读者学习兴趣并整合所学知识。

本书由吴国新任主编、郭风艳任副主编。参加本书编写的有华北航天工业学院的郭风艳(第五、六、七、十五章),哈尔滨工业大学的尹肖妮(第八、二十章),南京工程学院的冯跃(第四、十四章),上海工程技术大学的郑熙春(第九、十九章),郑州工业高等专科学校的王殊(第十六、十七章),华北航天工业

学院的李奇(第十、十一章),上海应用技术学院的陈士良(第十二、十三章)和吴国新(第一、二、三、十八章)。全书由吴国新负责总纂和定稿。

复旦大学管理学院李元旭教授、博士生导师在百忙之中抽空审阅该书,并提出了宝贵的修改意见,在此致以最为诚挚的谢意!

限于编者水平,书中的疏漏与不足之处在所难免,敬请广大读者批评指正。

编者

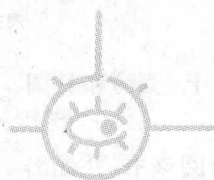
李元旭
李奇

目录

第一章 绪论	1
第一节 绪论	1
第二节 绪论	2
第三节 绪论	3
第四节 绪论	4
第五节 绪论	5
第六节 绪论	6
第七节 绪论	7
第八节 绪论	8
第九节 绪论	9
第十节 绪论	10
第十一章 绪论	11
第十二章 绪论	12
第十三章 绪论	13
第十四章 绪论	14
第十五章 绪论	15
第十六章 绪论	16
第十七章 绪论	17
第十八章 绪论	18
第十九章 绪论	19
第二十章 绪论	20
第二十一章 绪论	21
第二十二章 绪论	22
第二十三章 绪论	23
第二十四章 绪论	24
第二十五章 绪论	25
第二十六章 绪论	26
第二十七章 绪论	27
第二十八章 绪论	28
第二十九章 绪论	29
第三十章 绪论	30
第三十一章 绪论	31
第三十二章 绪论	32
第三十三章 绪论	33
第三十四章 绪论	34
第三十五章 绪论	35
第三十六章 绪论	36
第三十七章 绪论	37
第三十八章 绪论	38
第三十九章 绪论	39
第四十章 绪论	40
第四十一章 绪论	41
第四十二章 绪论	42
第四十三章 绪论	43
第四十四章 绪论	44
第四十五章 绪论	45
第四十六章 绪论	46
第四十七章 绪论	47
第四十八章 绪论	48
第四十九章 绪论	49
第五十章 绪论	50
第五十一章 绪论	51
第五十二章 绪论	52
第五十三章 绪论	53
第五十四章 绪论	54
第五十五章 绪论	55
第五十六章 绪论	56
第五十七章 绪论	57
第五十八章 绪论	58
第五十九章 绪论	59
第六十章 绪论	60
第六十一章 绪论	61
第六十二章 绪论	62
第六十三章 绪论	63
第六十四章 绪论	64
第六十五章 绪论	65
第六十六章 绪论	66
第六十七章 绪论	67
第六十八章 绪论	68
第六十九章 绪论	69
第七十章 绪论	70
第七十一章 绪论	71
第七十二章 绪论	72
第七十三章 绪论	73
第七十四章 绪论	74
第七十五章 绪论	75
第七十六章 绪论	76
第七十七章 绪论	77
第七十八章 绪论	78
第七十九章 绪论	79
第八十章 绪论	80
第八十一章 绪论	81
第八十二章 绪论	82
第八十三章 绪论	83
第八十四章 绪论	84
第八十五章 绪论	85
第八十六章 绪论	86
第八十七章 绪论	87
第八十八章 绪论	88
第八十九章 绪论	89
第九十章 绪论	90
第九十一章 绪论	91
第九十二章 绪论	92
第九十三章 绪论	93
第九十四章 绪论	94
第九十五章 绪论	95
第九十六章 绪论	96
第九十七章 绪论	97
第九十八章 绪论	98
第九十九章 绪论	99
第一百章 绪论	100

目录

第一章 绪论	1
第一节 绪论	1
第二节 绪论	2
第三节 绪论	3
第四节 绪论	4
第五节 绪论	5
第六节 绪论	6
第七节 绪论	7
第八节 绪论	8
第九节 绪论	9
第十节 绪论	10
第十一章 绪论	11
第十二章 绪论	12
第十三章 绪论	13
第十四章 绪论	14
第十五章 绪论	15
第十六章 绪论	16
第十七章 绪论	17
第十八章 绪论	18
第十九章 绪论	19
第二十章 绪论	20
第二十一章 绪论	21
第二十二章 绪论	22
第二十三章 绪论	23
第二十四章 绪论	24
第二十五章 绪论	25
第二十六章 绪论	26
第二十七章 绪论	27
第二十八章 绪论	28
第二十九章 绪论	29
第三十章 绪论	30
第三十一章 绪论	31
第三十二章 绪论	32
第三十三章 绪论	33
第三十四章 绪论	34
第三十五章 绪论	35
第三十六章 绪论	36
第三十七章 绪论	37
第三十八章 绪论	38
第三十九章 绪论	39
第四十章 绪论	40
第四十一章 绪论	41
第四十二章 绪论	42
第四十三章 绪论	43
第四十四章 绪论	44
第四十五章 绪论	45
第四十六章 绪论	46
第四十七章 绪论	47
第四十八章 绪论	48
第四十九章 绪论	49
第五十章 绪论	50
第五十一章 绪论	51
第五十二章 绪论	52
第五十三章 绪论	53
第五十四章 绪论	54
第五十五章 绪论	55
第五十六章 绪论	56
第五十七章 绪论	57
第五十八章 绪论	58
第五十九章 绪论	59
第六十章 绪论	60
第六十一章 绪论	61
第六十二章 绪论	62
第六十三章 绪论	63
第六十四章 绪论	64
第六十五章 绪论	65
第六十六章 绪论	66
第六十七章 绪论	67
第六十八章 绪论	68
第六十九章 绪论	69
第七十章 绪论	70
第七十一章 绪论	71
第七十二章 绪论	72
第七十三章 绪论	73
第七十四章 绪论	74
第七十五章 绪论	75
第七十六章 绪论	76
第七十七章 绪论	77
第七十八章 绪论	78
第七十九章 绪论	79
第八十章 绪论	80
第八十一章 绪论	81
第八十二章 绪论	82
第八十三章 绪论	83
第八十四章 绪论	84
第八十五章 绪论	85
第八十六章 绪论	86
第八十七章 绪论	87
第八十八章 绪论	88
第八十九章 绪论	89
第九十章 绪论	90
第九十一章 绪论	91
第九十二章 绪论	92
第九十三章 绪论	93
第九十四章 绪论	94
第九十五章 绪论	95
第九十六章 绪论	96
第九十七章 绪论	97
第九十八章 绪论	98
第九十九章 绪论	99
第一百章 绪论	100



目 录

序 前言

第一篇 国际贸易基础理论

第一章 国际贸易基础知识	1
第一节 国际贸易的含义和分类	1
第二节 对国际贸易的相关概念及指标的理解	5
第三节 国际贸易的产生和发展	10
第四节 国际贸易的研究范围和方法	13
思考题	15
第二章 自由贸易理论	17
第一节 古典贸易理论	17
第二节 新古典贸易理论	23
第三节 现代自由贸易理论	29
思考题	35
第三章 保护贸易理论	37
第一节 重商主义	37
第二节 幼稚产业保护理论	39
第三节 现代保护贸易理论	44
思考题	49

第二篇 国际贸易基本政策

第四章 国际贸易政策	51
第一节 贸易政策概述	51

第二节	发达国家对外贸易政策的演变	54
第三节	发展中国家对外贸易政策的发展	61
思考题		67
第五章	关税政策措施	69
第一节	关税概述	69
第二节	关税的种类	71
第三节	海关税则和通关手续	78
第四节	倾销与反倾销的预防和应对措施	81
思考题		86
第六章	非关税政策措施	87
第一节	非关税措施概述	87
第二节	非关税措施的种类	89
第三节	鼓励出口和出口管制	94
思考题		103
第七章	贸易条约和协定	105
第一节	贸易条约和协定概述	105
第二节	贸易条约和协定的种类	108
第三节	国际商品协定和商品综合方案	111
思考题		114

第三篇 国际贸易的发展

第八章	区域经济一体化	115
第一节	区域经济一体化概述	115
第二节	当代区域经济一体化的发展	117
第三节	区域经济一体化对世界多边贸易体系的影响	124
思考题		127
第九章	从关贸总协定到世界贸易组织	129
第一节	关税与贸易总协定概述	129
第二节	世界贸易组织概述	133
第三节	世界贸易组织与中国	140
思考题		144

第十章 当代国际贸易的新发展	145
第一节 跨国公司是国际贸易的重要承担者	145
第二节 国际直接投资与国际贸易相融合	148
第三节 知识产权贸易的增长	154
第四节 电子商务——国际贸易发展的新机遇	157
思考题	162

第十一章 国际贸易经营方式	163
第一节 传统的国际贸易经营方式	163
第二节 新型的国际贸易经营方式	170
思考题	174

第四篇 国际贸易实务

第十二章 国际商务谈判	175
第一节 国际商务谈判概论	175
第二节 国际商务谈判的基本模式	181
第三节 国际商务谈判原则、技巧和策略	184
思考题	189
案例分析	190

第十三章 国际货物买卖合同	193
第一节 国际货物买卖合同适用的法律	193
第二节 国际货物买卖合同的含义、内容和形式	196
第三节 国际货物买卖合同的磋商	197
思考题	202
案例分析	202

第十四章 国际贸易合同的标的	205
第一节 商品的名称和品质	205
第二节 商品的数量	212
第三节 商品的包装	216
思考题	222

案例分析	222
第十五章 国际贸易术语和商品的价格	223
第一节 贸易术语概述	224
第二节 六种主要的贸易术语	226
第三节 其他七种贸易术语简介	234
第四节 报价和价格条款	238
思考题	246
案例分析	246
第十六章 国际货物运输	249
第一节 国际货物运输方式	250
第二节 合同中的装运条款	257
第三节 国际货物运输单据	260
思考题	264
案例分析	264
第十七章 国际货物运输保险	265
第一节 国际货物运输保险的原则	265
第二节 海洋运输货物保险保障的范围	267
第三节 我国海洋运输货物保险条款	270
第四节 伦敦保险协会海洋运输货物保险条款	273
第五节 我国其他货运保险	275
第六节 国际货物运输保险实务	277
思考题	282
案例分析	282
第十八章 国际货款的结算	283
第一节 结算工具	283
第二节 结算方式	288
第三节 结算方式的选择	305
思考题	307
案例分析	307
第十九章 国际贸易合同的一般交易条件	311

第一节 商品的检验·····	311
第二节 索 赔·····	317
第三节 不可抗力·····	321
第四节 仲 裁·····	324
思考题·····	329
案例分析·····	329
 第二十章 进出口贸易合同的履行·····	 331
第一节 出口贸易合同的履行·····	331
第二节 进口贸易合同的履行·····	340
思考题·····	347
案例分析·····	347
 参考文献·····	 348

第一篇 国际贸易基础理论



第一章 国际贸易基础知识

学习目的:

通过本章的学习,理解和掌握国际贸易的基本概念,国际贸易的产生与发展,以及学习和研究国际贸易的基本方法。

随着世界经济全球化的进一步深入,不同国家和地区之间的经济联系变得比以往任何时候都更加紧密,于是才会出现台湾的一次大地震竟导致全球计算机价格上涨的现象。国际贸易作为推动世界经济增长的一个动力源泉,进一步被世人所关注。中国作为 WTO 的成员国,需要更多的人去学习和研究国际贸易。

第一节 国际贸易的含义和分类

一、国际贸易的含义

国际贸易(International Trade)是指世界各国或地区间货物、服务和知识交换的活动,是各国或地区间分工的表现形式,并且反映了世界各国在经济上的相互依赖的关系。

如果仅从一个国家或地区的角度来看,该国在商品和服务方面同其他国家进行的交易就是对外贸易(Foreign Trade);如果把贸易对方国家也包括进去,从各国或地区间交易关系的整体角度来看,则称为国际贸易(International Trade);如果站在世界的角度来看,就把各国对外贸易的总和称为世界贸易(World Trade)。一些国家或地区,如英国、日本等,常用海外贸易(Oversea Trade)来表示对外贸易。

二、国际贸易的分类

国际贸易按照不同的标准可以分为不同的种类。

(一) 按货物移动方向分出口贸易、进口贸易和过境贸易

出口贸易 (Export Trade) 是指将本国生产和加工的商品运往他国市场销售。进口贸易 (Import Trade) 是指将外国的商品输入本国市场销售。一笔贸易, 对卖方是出口贸易, 对买方则是进口贸易。在国际贸易中, 一国对从外国进口的商品不经任何实质性加工又输出到国外, 称为复出口 (Re-export Trade)。一国的产品销往别国后未经加工又输入国内, 如在国外未售出的寄售商品运回国内等, 称为复进口 (Re-import Trade)。造成复进口的原因主要是销路不畅或货物破损等质量方面的问题, 经济体制方面的原因偶尔也有可能造成复进口。

过境贸易 (Transit Trade) 是指货物通过一国国境, 不经加工运往另一国的贸易活动。例如, 甲国出口到乙国的货物经由丙国的国境运送时, 对丙国而言, 这次贸易活动便是过境贸易。过境贸易中, 货物不经过过境国海关保税仓库存放, 完全为了转运而过境的, 称为直接过境贸易; 而由于种种原因, 如商品需要分类包装、暂时转运困难、购销当事人意愿中途变更等, 把货物先存放在过境国海关仓库进行加工、分类、包装转运出境的过境贸易, 是间接过境贸易。

(二) 按国境和关境分为总贸易和专门贸易

总贸易 (General Trade) 是指以国境为标准划分进出口而统计的国际贸易。它说明一国在国际货物流通中所处的地位和所起的作用。凡进入国境的商品一律列为进口, 即总进口 (General Import); 凡离开国境的商品一律列入出口, 即总出口 (General Export)。总出口额与总进口额之和就是一国的总贸易额。过境贸易列入总贸易。采用这种标准的国家有中国、美国、日本、英国、加拿大、澳大利亚、俄罗斯及东欧国家。

专门贸易 (Special Trade) 是指以关境为标准划分进出口而统计的国际贸易。它说明一国作为生产者和消费者在国际货物贸易中的意义。从外国进入关境和从保税仓库提出进入关境的商品, 列为进口, 即专门进口 (Special Import)。从国内运出关境的本国产品以及进口后未经加工运出关境的商品, 列为出口, 即专门出口 (Special Export)。专门出口额与专门进口额之和即为专门贸易额。过境贸易不列入专门贸易。采用这种划分方法的国家有德国、意大利、瑞士等。联合国所公布的各国贸易一般都注明是总贸易额或专门贸易额。

进口货物按流向分一般有四种: ①为国内消费和使用而直接进口的货物; ②进入海关保税工厂或出口加工区的进口货物; ③为国内消费和使用而从海关保税仓库中提出的货物以及从自由贸易区进口的货物; ④进入海关保税仓库及自由贸