



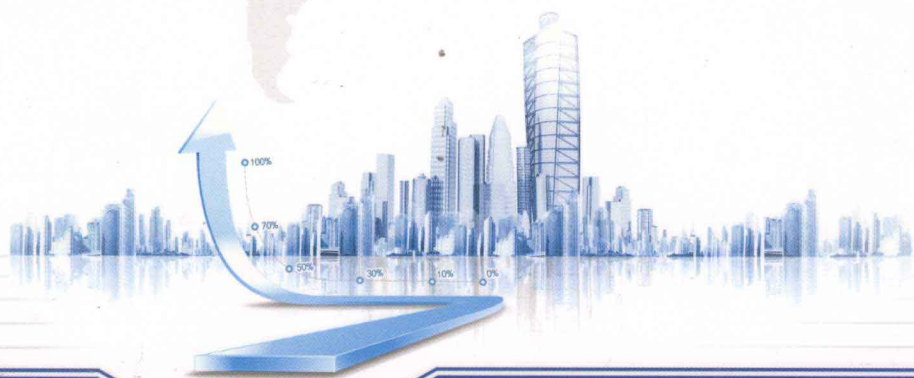
21st CENTURY
实用规划教材

21世纪全国高等院校**财经管理**系列实用规划教材

国际贸易 理论与实务

(第2版)

主 编 / 缪东玲



详析《2010通则》，紧跟国际贸易动态
89个案例及分析，提升实际问题解决能力
10种习题类型，全方位巩固相关理论知识



北京大学出版社
PEKING UNIVERSITY PRESS

21 世纪全国高等院校财经管理系列实用规划教材

国际贸易理论与实务(第 2 版)

主 编 缪东玲

副主编 龚 锋

参 编 夏合群 杜晓英



北京大学出版社
PEKING UNIVERSITY PRESS

内 容 简 介

本书对国际贸易理论与实务作了系统性的论述, 共计 14 章。第 1 章为导论, 着重介绍了国际贸易的基本概念、分类、方式、产生与发展、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~第 5 章为国际贸易理论与政策部分, 主要研究国际贸易的产生、利益分配、调整和协调, 以揭示国际间商品交换活动的成因、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国际技术贸易。第 6 章~第 14 章为国际贸易实务部分, 主要研究国际货物贸易的具体条件和过程。该部分以交易条件、交易程序为线索, 对应介绍合同条款、合同程序: 先阐述贸易术语, 剖析进出口各个交易条件, 详细说明如何确定交易标的、交货及办理运输和保险事宜、确定合同价格、支付货款、解决争议; 再阐述如何订立和履行国际贸易合同。

本书结构严谨, 界面友好, 资料充实, 紧贴《2010 通则》、《UCP 600》、《ISBP 681》等最新国际贸易惯例和规则, 力求“风格创新、内容创新、案例教学、突出应用”, 可作为高等院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. —2 版. —北京: 北京大学出版社, 2011.8

(21 世纪全国高等院校财经管理系列实用规划教材)

ISBN 978-7-301-18798-2

I. ①国… II. ①缪… 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. ①F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2011)第 068656 号

书 名: 国际贸易理论与实务(第 2 版)

著作责任者: 缪东玲 主编

执行策划: 李 虎 王显超

责任编辑: 刘 嵩

标准书号: ISBN 978-7-301-18798-2/F·2769

出 版 者: 北京大学出版社

地 址: 北京市海淀区成府路 205 号 100871

网 址: <http://www.pup.cn> <http://www.pup6.com>

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

电子邮箱: pup_6@163.com

印 刷 者: 山东省高唐印刷有限责任公司

发 行 者: 北京大学出版社

经 销 者: 新华书店

787 毫米×1092 毫米 16 开本 29 印张 670 千字

2007 年 9 月第 1 版 2011 年 8 月第 2 版 2011 年 8 月第 1 次印刷

定 价: 54.00 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世纪全国高等院校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)

李全喜 颜爱民 于千千

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)

陈嘉莉 程春梅 邓德胜

范 徵 冯根尧 冯雷鸣

黄解宇 李长江 李相合

李小红 刘志超 骆永菊

沈爱华 王富华 吴宝华

张淑敏 赵邦宏 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生现状及存在问题，探索经济管理类专业本科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的大量实际案例，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地改进和完善，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。

第2版前言

在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不可或缺的内容。自2007年起，我国连续保持世界第三大经济体的位置，直至2010年超过日本成为第二大经济体。自2004年起，我国连续保持第三大贸易国的位置。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。我国企业所处的环境也更加复杂，各行业所面临的竞争越来越大。社会对外贸专业人员的需求更大，要求更高。因此，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、政策和具体业务过程，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。课程具体内容包括：不同国家或地区之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，这种交换活动的特点和规律；贸易政策措施以及主要政策措施的经济效应；国际贸易的协调组织和相关理论；国际货物交换的具体条件和过程。主要目的是帮助学生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。

本书第1版得到了不少读者的厚爱 and 同仁的肯定。在此基础上，为体现“风格创新、内容创新、案例教学、突出应用”的编写要求，本修订版本主要变化如下：其一，以学生就业所需的专业知识和操作技能为着眼点，在适度基础知识与理论体系覆盖下，着重讲解应用型人才培养所需的内容和关键点。其二，全书结构和内容表述更加严谨，同时加大了图示力度，提高了案例化程度，增加了“经典人物”、“看图学单证”等形式生动的辅助内容，可读性更强。其三，更加重视实践环节，增加了“分析案例”和“操作训练”内容，实践性、可操作性和实用性更强。

与国内同类教材相比，本书有一定创新，主要具有以下特色。

(1) 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。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要求、教学目标；正文简洁，同时辅助采用导入案例、阅读案例、知识结构导航图、业务流程图、特别提示、背景知识；章末进行小结、布置习题，提供分析案例和操作训练。

(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)，紧贴《2010通则》、《UCP 600》、《ISBP 681》等最新国际贸易惯例和规则，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，均为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国际服务贸易、国际技术贸易等越来越突出的经贸问题，在运输与物流、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) 实用性强。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,导入案例和阅读案例专业性、针对性强,特别提示画龙点睛,背景知识偏重应用性,习题、分析案例和操作训练注重能力培养和锻炼。因此,除了实施教学功能,本书还可以面向社会,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、主要的贸易空白单证及其填制说明。读者敬请访问网站: <http://www.pup6.com>。

本书由北京林业大学缪东玲负责编写大纲,统稿和修改,并为全书编配了部分图表、案例和习题。具体章节编写分工如下:缪东玲编写第3、11、13、14章;东莞理工学院龚锋编写第2、4、5章;北方民族大学复合群编写第8~10章;太原科技大学杜晓英编写第7、12章;缪东玲和杜晓英共同编写第1、6章。

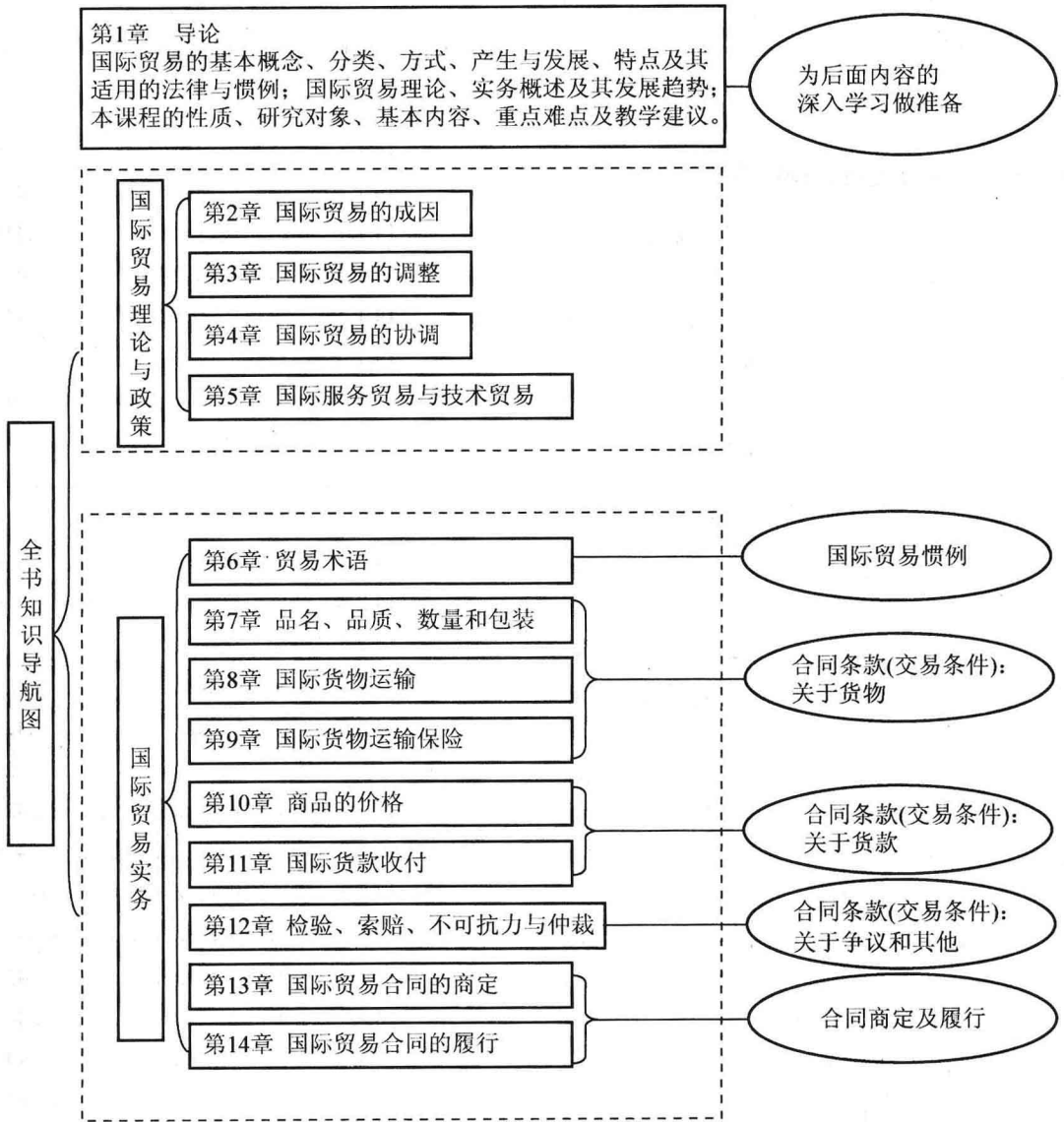
在本书的编写过程中,所参阅的文献除了在参考书目中列出的一部分外,还包含大量的相关报刊文章、网上查到的资料、作者多年教学积累的资料,无法将其一一全部列出,在此,谨向所有参与撰写本书的作者致以真诚的谢意!同时,感谢我们的学生,他们对本课程表现出的极大兴趣和认真学习的态度一直感动、鞭策着我们,并促使我们努力编写出一本高质量的教材。

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

编者

2011年4月

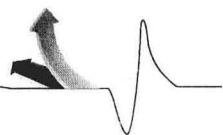
全书知识导航图



目 录

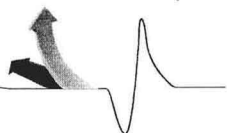
第 1 章 导论	1	2.2.1 绝对优势论	40
1.1 国际贸易概述	3	2.2.2 比较优势论	42
1.1.1 国际贸易的基本概念	3	2.2.3 要素禀赋论	45
1.1.2 国际贸易的分类	9	2.2.4 里昂惕夫之谜及其解释	50
1.1.3 国际贸易的方式	11	2.3 新贸易理论	54
1.1.4 国际贸易的产生与发展	15	2.3.1 技术差距与产品生命周期理论	54
1.1.5 国际贸易的特点及其适用的法律与惯例	19	2.3.2 产业内贸易理论	57
1.2 国际贸易理论概述	22	2.3.3 国家竞争优势理论	59
1.2.1 国际贸易理论构架	22	本章小结	60
1.2.2 国际贸易理论的发展趋势	22	习题	61
1.3 国际贸易实务概述	24	第 3 章 国际贸易的调整	66
1.3.1 国际贸易基本流程概述	24	3.1 贸易政策概述	68
1.3.2 国际贸易实务的发展趋势	25	3.1.1 贸易政策的含义和类型	68
1.4 本课程的性质、研究对象、基本内容、重点及难点	27	3.1.2 贸易政策的目标和手段	69
1.4.1 本课程的性质	27	3.1.3 贸易政策的历史演变及其理论依据	70
1.4.2 本课程的研究对象	27	3.2 贸易调整措施概述	73
1.4.3 本课程的基本内容	27	3.2.1 关税措施概述	73
1.4.4 本课程的重点及难点	27	3.2.2 非关税措施概述	79
1.5 本课程的教学进度建议与注意事项	28	3.3 主要国际贸易调整措施的经济效应	87
1.5.1 本课程的教学进度建议	28	3.3.1 关税的经济效应	88
1.5.2 本课程的教学注意事项	28	3.3.2 配额的经济效应	90
本章小结	29	3.3.3 自愿出口限制的经济效应	91
习题	30	3.3.4 倾销的经济效应	91
第 2 章 国际贸易的成因	35	3.3.5 补贴的经济效应	92
2.1 国际分工与国际贸易基本理论概述	36	3.3.6 技术性贸易壁垒的经济效应	95
2.1.1 国际分工概述	36	3.4 贸易救济措施	95
2.1.2 国际贸易基本理论的历史演变	38	3.4.1 反补贴	96
2.2 古典和新古典贸易理论	40	3.4.2 反倾销	99
		3.4.3 保障措施	102

3.4.4 特别保障措施	104	5.3 国际技术贸易概述	159
本章小结	107	5.3.1 国际技术贸易的概念	159
习题	108	5.3.2 国际技术贸易的特征	159
第4章 国际贸易的协调	113	5.3.3 国际技术贸易的类型	159
4.1 区域经济一体化	114	5.3.4 国际技术贸易的发展	161
4.1.1 区域经济一体化的概念	115	5.4 《与贸易有关的知识产权协定》	
4.1.2 区域经济一体化的形式	115	(TRIPs)简介	162
4.1.3 区域经济一体化的发展		5.4.1 TRIPs 的产生	162
及其矛盾	117	5.4.2 TRIPs 的主要内容	162
4.2 世界贸易组织	124	5.4.3 TRIPs 对发展中国家的	
4.2.1 WTO 的建立	124	影响	163
4.2.2 WTO 的宗旨、职能与		本章小结	164
基本原则	125	习题	164
4.2.3 WTO 的法律框架、法律地位和		第6章 贸易术语	168
组织结构	127	6.1 贸易术语概述	169
4.2.4 WTO 的成员、加入、退出和		6.1.1 贸易术语的含义和作用	169
决策机制	129	6.1.2 贸易术语的产生和发展	170
4.2.5 WTO 的作用	131	6.1.3 有关贸易术语的三个国际贸易	
4.2.6 WTO 面临的挑战	132	惯例	170
4.3 国际贸易协调理论	132	6.2 《2010 通则》中的贸易术语	174
4.3.1 关税同盟理论	132	6.2.1 《2010 通则》中的 EXW	
4.3.2 大市场理论	136	贸易术语	175
4.3.3 协议性国际分工理论	136	6.2.2 《2010 通则》中的 FCA	
4.3.4 综合发展战略理论	137	贸易术语	178
本章小结	137	6.2.3 《2010 通则》中的 CPT	
习题	139	贸易术语	181
第5章 国际服务贸易与技术贸易	143	6.2.4 《2010 通则》中的 CIP	
5.1 国际服务贸易概述	144	贸易术语	184
5.1.1 国际服务贸易的概念	144	6.2.5 《2010 通则》中的 DAT	
5.1.2 国际服务贸易的特征	145	贸易术语	187
5.1.3 国际服务贸易的类型	146	6.2.6 《2010 通则》中的 DAP	
5.1.4 国际服务贸易的发展	147	贸易术语	189
5.2 《服务贸易总协定》(GATS)简介	153	6.2.7 《2010 通则》中的 DDP	
5.2.1 GATS 的产生	153	贸易术语	191
5.2.2 GATS 的主要内容	154	6.2.8 《2010 通则》中的 FAS	
5.2.3 GATS 规定 WTO 成员可援引		贸易术语	193
的例外	157	6.2.9 《2010 通则》中的 FOB	
5.2.4 GATS 的重要意义	158	贸易术语	195



6.2.10 《2010 通则》中的 CFR 贸易术语	199	第 8 章 国际货物运输	233
6.2.11 《2010 通则》中的 CIF 贸易术语	202	8.1 运输方式	234
6.3 贸易术语的选用	206	8.1.1 海洋运输	234
6.3.1 贸易术语的变形	206	8.1.2 铁路运输	238
6.3.2 与交货有关的其他问题	206	8.1.3 航空运输	239
6.3.3 贸易术语选用应考虑的 因素	208	8.1.4 集装箱运输	240
本章小结	208	8.1.5 国际多式联运	246
习题	208	8.1.6 其他运输方式	246
操作训练	211	8.2 运输单据	247
第 7 章 品名、品质、数量和包装	212	8.2.1 提单	247
7.1 商品的名称	213	8.2.2 其他运输单据	250
7.1.1 列明品名条款的意义	213	8.3 装运条款	250
7.1.2 品名条款的基本内容	214	8.3.1 装运时间与地点	251
7.1.3 规定品名条款的注意事项	214	8.3.2 分批装运和转运	252
7.2 商品的品质	214	8.3.3 装运通知	254
7.2.1 商品品质的含义及其 重要性	214	8.3.4 装卸时间、装卸率、滞期费 和速遣费	254
7.2.2 对商品品质的要求	215	8.3.5 其他装运条款	255
7.2.3 表示商品品质的方法	215	8.3.6 规定国际贸易合同中 装运条款的注意事项	256
7.2.4 规定品质条款的注意事项	218	本章小结	256
7.3 商品的数量	219	习题	257
7.3.1 约定商品数量的重要性	219	操作训练	261
7.3.2 国际贸易中的度量衡制度	220	第 9 章 国际货物运输保险	262
7.3.3 计量单位	220	9.1 国际货物运输保险概述	263
7.3.4 计重方法	221	9.1.1 保险的起源和种类	263
7.3.5 规定数量条款的注意事项	222	9.1.2 保险的基本原则	264
7.4 商品的包装	224	9.1.3 国际货物运输保险的含义、 种类及作用	266
7.4.1 商品包装的重要性	224	9.2 海运货物保险保障的范围	266
7.4.2 商品包装的基本类型	224	9.2.1 可保障的风险	266
7.4.3 中性包装和定牌	228	9.2.2 可弥补的损失	267
7.4.4 规定包装条款的注意事项	229	9.2.3 可补偿的费用	269
本章小结	229	9.3 中国保险条款的海运货物 保险险别	269
习题	230	9.3.1 CIC 海运货物保险险别 简介	270
操作训练	231		

9.3.2 承保责任范围	270	第 11 章 国际货款收付	303
9.3.3 除外责任	272	11.1 支付工具	304
9.3.4 保险责任起讫	272	11.1.1 货币	304
9.3.5 被保险人义务	273	11.1.2 票据	305
9.3.6 保险索赔有效期	274	11.2 支付方式(一): 汇付	314
9.4 协会货物条款的海运货物保险		11.2.1 汇付概述	314
险别	274	11.2.2 汇付的特点及注意事项	316
9.4.1 ICC 海运货物保险险别		11.3 支付方式(二): 托收	317
简介	274	11.3.1 托收概述	317
9.4.2 ICC 和 CIC 海运货物保险的		11.3.2 托收的特点及注意事项	320
主要异同	276	11.4 支付方式(三): 信用证付款	321
9.5 陆运、空运及邮运货物保险简介	277	11.4.1 信用证付款概述	321
9.5.1 陆运货物保险	277	11.4.2 信用证的特点及注意事项	328
9.5.2 空运货物保险	278	11.5 支付条款	331
9.5.3 邮包运输货物保险	279	11.5.1 支付条款的主要内容	331
9.6 国际贸易合同中的保险条款	280	11.5.2 商定支付条款的注意事项	332
9.6.1 国际贸易合同中保险条款的		本章小结	336
主要内容	280	习题	338
9.6.2 规定保险条款的注意事项	281	操作训练	342
本章小结	282	第 12 章 检验、索赔、不可抗力与	
习题	283	仲裁	345
操作训练	284	12.1 商品检验	346
第 10 章 商品的价格	286	12.1.1 商品检验的意义	346
10.1 进出口商品的价格	287	12.1.2 商品检验的要件	346
10.1.1 进出口商品价格构成	287	12.1.3 贸易合同中的检验条款	348
10.1.2 主要贸易术语的		12.2 索赔与理赔	351
价格构成	289	12.2.1 索赔与理赔的含义	351
10.2 进出口商品的定价	289	12.2.2 贸易合同中的索赔条款	351
10.2.1 定价原则、方法和策略	289	12.3 不可抗力与免责	354
10.2.2 作价技巧	291	12.3.1 不可抗力的含义	354
10.3 国际贸易合同中的价格条款	300	12.3.2 贸易合同中的不可抗力	
10.3.1 价格条款的主要内容	300	条款	355
10.3.2 规定价格条款的		12.4 国际贸易争议与仲裁	356
注意事项	300	12.4.1 争议及其主要解决方式	356
本章小结	301	12.4.2 仲裁是解决争议的一种	
习题	301	重要方式	357
操作训练	302	12.4.3 仲裁协议的形式与作用	358



12.4.4 仲裁程序	359	本章小结	399
12.4.5 仲裁裁决的承认和执行	359	习题	400
12.4.6 贸易合同中的仲裁条款	360	操作训练	402
本章小结	361	第 14 章 国际贸易合同的履行	403
习题	362	14.1 出口合同的履行	404
操作训练	364	14.1.1 备货和出口报检	406
第 13 章 国际贸易合同的商定	366	14.1.2 催证、审证和改证	408
13.1 国际贸易合同商定前的准备	368	14.1.3 托运和装运	410
13.1.1 熟悉商品、进行国际 市场调研	368	14.1.4 出口报关和投保	412
13.1.2 开发客户资源、进行 客户调研	372	14.1.5 制单结汇	413
13.1.3 确立企业进入国际市场的 渠道	378	14.1.6 出口收汇核销、出口退税和 归档	415
13.1.4 获得外贸进出口权并登记 注册	382	14.2 进口合同的履行	417
13.1.5 选择交易对象、选派经贸 洽谈人员	384	14.2.1 开立和修改信用证	417
13.1.6 制定商品经营方案	385	14.2.2 租船订舱和进口保险	418
13.1.7 做好出口商品商标的国外 注册工作	386	14.2.3 审单和付汇	418
13.2 交易磋商	388	14.2.4 进口报检、报关和纳税	419
13.2.1 交易磋商的形式	388	14.2.5 监卸、交接、验收、代运和 拨交货物	422
13.2.2 交易磋商的内容	389	14.2.6 进口索赔	423
13.2.3 交易磋商的步骤	389	14.3 进出口单证	428
13.2.4 交易磋商的注意事项	394	14.3.1 单证的作用	428
13.3 国际贸易合同的成立	397	14.3.2 单证的分类	428
13.3.1 国际贸易合同的生效要件	397	14.3.3 单证的确定及其时间安排的 方法与步骤	437
13.3.2 国际贸易合同的形式	398	14.3.4 单证业务程序	438
13.3.3 国际贸易合同的基本内容 及其审查	399	14.3.5 单证的发展趋势	441
		本章小结	441
		习题	441
		操作训练	444
		参考文献	446

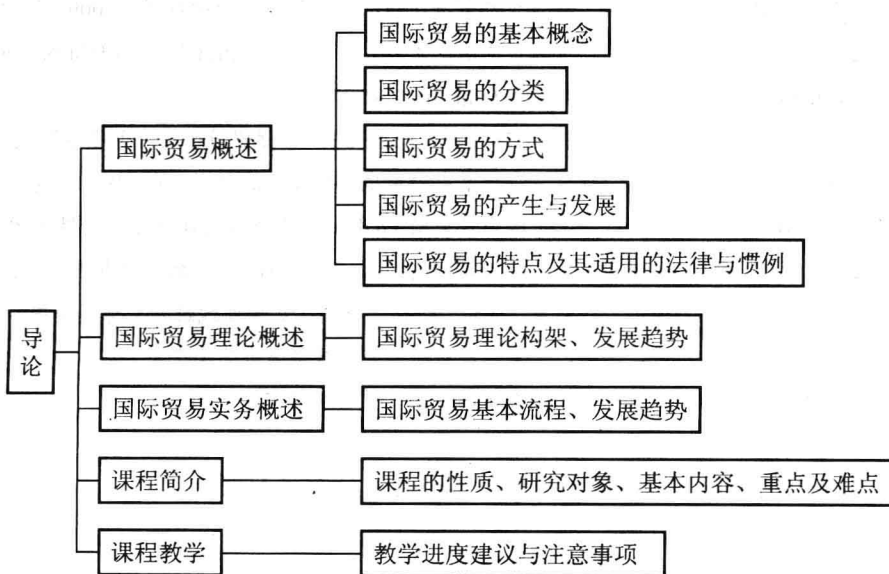
第 1 章

导 论

学习目标

知识目标	技能目标
掌握国际贸易的基本概念和分类	能够识别、解读国际贸易的基本概念和分类
识记国际贸易的方式	能区分、选用各种国际贸易方式
了解国际贸易的产生与发展	能够初步认识国际贸易产生与发展的规律
了解课程的性质、研究对象、基本内容、重点及难点	可以根据课程的性质、研究对象、基本内容、重点及难点自主学习

知识结构



■ 导入案例

中国需要世界、世界需要中国

——国际贸易是各国交往的重要领域和平台

(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%,外贸就业人数超过1亿。

(2) 1978—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14221亿美元,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:杨正仁,桑惊,王家宝.中国外贸成功之路.国际贸易论坛,2007(1):8-11)

(3) 2009年是新世纪以来中国对外贸易发展最为困难的一年。面对国际金融危机的严重冲击,中国政府及时出台一系列符合国际惯例的政策措施,完善出口退税政策,改善贸易融资环境,扩大出口信用保险覆盖面,提高贸易便利化水平,千方百计稳定外需。同时,着力扩大国内需求,积极开展多种形式的贸易促进活动,鼓励增加进口。随着世界经济和国际市场逐步回稳,稳外需、扩进口的各项政策措施取得明显成效,进出口大幅下滑的态势得到扭转。根据世界贸易组织(WTO)最新公布的数据,2009年中国出口占全球出口比重由上年8.9%提高到9.6%,已经超过德国成为世界第一出口大国。(资料来源:<http://zhs.mofcom.gov.cn/article/Nocategory/201004/20100406888239.html>,2010-04-27)

点评: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缺失的内容。自2007年起,我国连续保持世界第三大经济体的位置;截至目前,中国更是凭借GDP连续两季度超越日本而一跃成为世界第二大经济体。自2004年起,我国连续保持第三大贸易国的位置,直至2010年一跃成为世界第二大经济体。中国正发挥着前所未有的国际影响力。特别是“入世”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进一步扩大,因此,掌握国际贸易知识和技能是非常必要的。

讨论题:什么是国际贸易?如何衡量国际贸易的规模、结构和流向?……

本章作为全书的导论,以国际贸易的基本概念、分类等为重点。

1.1 国际贸易概述

1.1.1 国际贸易的基本概念

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)或输入/输出贸易。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、日本和中国台湾等,也把对外贸易称为海外贸易(Oversea Trade)。

2) 国际贸易

国际贸易(International Trade)是指世界各国(地区)之间的商品交换活动,也是各国(地区)经济在国际分工的基础上相互联系的主要表现形式,在一定程度上反映了经济全球化的发展趋势。

提示

判断“国际性”的标准包括营业地标准、国籍标准、交易行为标准等,其中,常用的是营业地标准。《联合国国际货物销售合同公约》(以下简称《公约》)第1条第(1)款规定“本公约适用于营业地在不同国家的当事人之间所订立的货物销售合同”,即《公约》对货物贸易是否具有“国际性”的判断标准是营业地标准,即以交易双方营业地处于不同国家为标准。中国也采用营业地标准。

除非特别说明,国际贸易中的地区指的是单独关税区。

为了叙述方便,下文中将“国家(或地区)”简称为“国家”,将“一国(或地区)”简称为“一国”。

对外贸易与国际贸易的视角和范围不同,两者既有联系又有区别。对外贸易=出口贸易+进口贸易,国际贸易=∑各国(地区)的出口贸易或进口贸易。但国际贸易作为一个客观存在的整体,有其独特的矛盾与运动规律,有些国际范围内的综合性问题,如国际分工、商品的国际价值、国际市场等,则不能从单个国家或地区的角度得到说明。

商品包括有形的货物和无形的服务和技术。广义国际贸易/对外贸易包括货物贸易、服务贸易和技术贸易;狭义国际贸易/对外贸易仅指货物贸易。

阅读案例 1-1

明确标准,正确判断贸易的“国际性”

【案情简介】

德国A公司在中国北京设立了一个分公司B,在中国香港设立了一个分公司C。中国D公司与A公司签订了一份加工合同,合同规定:D从A购买机器设备,从C购买原材料并加工为成品,由B负责将D加工后的成品回购,再转卖给A,最后由A公司在国际市场上销售。

【案例点评】

《公约》对货物贸易是否具有“国际性”的判断标准是“营业地标准”。德国和中国都是《公约》的