

普通高等教育经济管理类专业规划教材

国际贸易理论与实务

李雁玲 主编

International Trade
Theory and Practice



机械工业出版社
CHINA MACHINE PRESS



普通高等教育经济管理类专业规划教材

国际贸易理论与实务

主 编	李雁玲		
参 编	王润红	任丽明	徐秀芳
	宋小娜	李淑清	张彦欣
	韩之怡	张素芳	



机械工业出版社

本教材共由 16 章组成, 主要包括三大部分内容。第一部分为国际贸易的基本概念和理论, 具体包括第一章国际贸易的基本概念及分类和第二章国际贸易理论与政策。这些内容是学习和理解国际贸易措施和实务的基础。第二部分以国际贸易措施和体系为主, 包括第三章到第六章的内容, 这些内容是政府政策的具体表现形式, 同时也是企业经营的外部环境。第三部分包括第七章到第十六章的内容, 这部分内容相对来说更独立一些, 主要与国际买卖合同的签订和履行密切相关。

本教材是针对高等院校经管类专业教学计划中“国际贸易理论与实务”课程或“国际贸易基础”等课程编写的, 适合经济类、管理类、外贸英语专业以及其他相关专业的学生使用。本教材也对刚走上相关工作岗位的人员具有一定的指导作用和参考价值。

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务 / 李雁玲主编. —北京: 机械工业出版社, 2011. 3
普通高等教育经济管理类专业规划教材
ISBN 978-7-111-32805-6

I. ①国… II. ①李… 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. ①F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2010) 第 251062 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 责任编辑: 曹俊玲 孙晶晶

版式设计: 张世琴 责任校对: 赵蕊

责任印制: 杨曦

北京鑫海金澳胶印有限公司印刷

2011 年 2 月第 1 版第 1 次印刷

169mm × 239mm · 24.5 印张 · 477 千字

0001—3000 册

标准书号: ISBN 978-7-111-32805-6

定价: 39.80 元

凡购本书, 如有缺页、倒页、脱页, 由本社发行部调换

电话服务

社服务中心: (010)88361066

销售一部: (010)68326294

销售二部: (010)88379649

读者服务部: (010)68993821

网络服务

门户网: <http://www.cmpbook.com>

教材网: <http://www.cmpedu.com>

封面无防伪标均为盗版

普通高等教育经济管理类 专业教材编审委员会

主任委员:	韩福荣 (北京工业大学)	教授、博士生导师
副主任委员:	张 群 (北京科技大学)	教授、博士生导师
	乞建勋 (华北电力大学)	教授、博士生导师
	吴祈宗 (北京理工大学)	教授、博士生导师
	余元冠 (北京科技大学)	教授、博士生导师
	乔 忠 (中国农业大学)	教授、博士生导师
	葛新权 (北京信息科技大学)	教授、博士生导师
	姚 飞 (北京化工大学)	教授
	孙义敏 (北京信息科技大学)	教授
	刘家顺 (河北理工大学)	教授
	魏法杰 (北京航空航天大学)	教授、博士生导师
	刘延平 (北京交通大学)	教授、博士生导师
	孙国辉 (中央财经大学)	教授、博士生导师
	孙选中 (中国政法大学)	教授、博士生导师
	郑文堂 (北京建筑工程学院)	教授
	谢太峰 (首都经济贸易大学)	教授
	林 松 (机械工业出版社)	编审

委员单位: 北京工业大学经济与管理学院
北京科技大学管理学院
华北电力大学工商管理学院
中国农业大学经济管理学院
北京理工大学管理与经济学院
北京化工大学经济管理学院
北京信息科技大学经济管理学院
河北理工大学经济管理学院
北京航空航天大学经济管理学院

北京交通大学经济管理学院

中央财经大学商学院

中国政法大学商学院

首都经济贸易大学金融学院

北京建筑工程学院

北京印刷学院经济管理系

机械工业出版社

编者的话

新世纪伊始,北京地区部分高等院校联合成立了管理类专业教材编审委员会,组织编写出版一套适合各校情况、满足本科层次教学需要的管理类专业系列教材。在各校管理学院、系领导及教师的大力支持和参与下,经过一年多的努力,系列教材终于面世了。

改革开放以来,我国管理学科的发展极其迅猛。在这种形势下,各高等院校普遍设置了管理专业,其发展速度之快,规模之大,是前所未有的。而教材建设一直是专业建设和教学改革의瓶颈。

编委会认为,集中各校优势,通过合作方式实现教学资源优化配置,编出一套适合各校情况的教材,对加强各校的合作交流,推动师资培养,促进相关课程的教学改革,是一件一举多得的好事。

“质量第一,开拓创新”是我们编写这套教材的指导思想,出版精品是我们的奋斗目标。现阶段应该从教材特色做起。有特色才能有市场,才能为各校师生所接受和欢迎。这套教材具有以下特点:一是内容上有创新,在继承的基础上,反映了当代管理学科的新发展;二是适用、好用,教材编写精练,并留有余地,各教材每章后都附有相配套的作业题;三是有理工科特色,合作院校的教学对象多数是理工科学生。

为了确保教材质量,经过编委会遴选,各门课程教材都由资深的教授担任主编,同时各教材编写组成员相对稳定,教材根据使用情况及时修订,使其常用常新,不断提高。

为了配合各校开展多媒体教学的需要,某些教材编写组将合作制作与教材配套的课件,以方便广大师生使用。

机械工业出版社是我国于20世纪50年代初成立的国家级出版社,数十年来,曾出版过许多在国内外有重大影响的科技和经济管理类图书,改革开放以来曾经负责全国理工科院校管理工程专业全国统编教材的出版发行,为我国经济管理类专业的建设和发展作出了重大贡献。这套系列教材出版得到机械工业出版社的大力支持,谨表示衷心感谢!

普通高等教育经济管理类专业教材编审委员会

前 言

众所周知,改革开放以来,中国对外贸易发生了巨大的变化。1997年中国在世界贸易中的排名从1979年的第32位,第一次跻身世界贸易十强,货物贸易进出口总额为3240亿美元。2007年,货物贸易总额突破2万亿美元,居世界第3位。2008年,货物贸易总额达到2.5万亿美元。2009年,虽然受国际金融危机的影响,货物贸易总额比2008年下降了13.9%,但是仍略高于2007年的对外贸易总值。对外贸易在中国经济社会中发挥着越来越重要的作用。

本教材是针对高等院校经管类专业教学计划中“国际贸易理论与实务”课程或“国际贸易基础”等课程编写的。本教材适合经济类、管理类、外贸英语专业以及其他相关专业的学生使用。本教材也对刚走上相关工作岗位的人员具有一定的指导作用和参考价值。

本教材最突出的特点表现在以下两个方面:一方面,强调知识的应用,注重学生实际操作能力的培养和训练。具体表现在每章后附有大量的思考题、作业题和案例分析题。特别是国际贸易理论、政策和措施这方面的实际训练也不少,这是与其他同类教材最大的区别。另一方面,反映了截至2009年初国际贸易领域中的最新变化。具体表现在对国际区域经济一体化的最新发展变化的归纳和总结,对国际贸易服务统计涉及的国际收支平衡表的最新变化的说明,对国际货物运输保险条款的国内外最新版本(2009版)的介绍等方面。

本教材共由16章组成,主要包括三大部分内容。第一部分为国际贸易的基本概念和理论,具体包括第一章国际贸易的基本概念及分类和第二章国际贸易理论与政策。这些内容是学习和理解国际贸易措施和实务的基础。第二部分以国际贸易措施和体系为主,包括第三章到第六章的内容,这些内容是政府政策的具体表现形式,同时也是企业经营的外部环境。第三部分包括第七章到第十六章的内容,这部分内容相对来说更独立一些,主要与国际买卖合同的签订和履行密切相关。

本教材各章的编写分工如下:第一章国际贸易的基本概念及分类、第三章国际贸易措施、第四章国际服务贸易、第五章国际区域经济一体化、第六章世界贸易组织、第七章国际贸易术语、第九章合同中的价格条款和各章小结由李雁玲执笔;第二章国际贸易理论与政策由王润红执笔;第八章商品的名称、品质、数量和包装由任丽明执笔;第十章国际货物运输由徐秀芳执笔;第十一章国际货物运输保险由宋小娜执笔;第十二章国际货款结算由李淑清执笔;第十三章商检、索

赔、不可抗力与仲裁和第十六章国际贸易方式由张彦欣执笔；第十四章进出口合同的商订由韩之怡执笔；第十五章进出口合同的履行由张素芳执笔。

为了方便教师的教学，本教材配有 PPT 教学课件，同时为选用本教材的教师提供章后作业题和案例分析题的参考答案。

由于作者能力有限，书中不妥之处在所难免，欢迎读者、学者和专家多提宝贵意见和建议，任何建议和意见可直接与主编联系（li_y_l@263.net）。

李雁玲

目 录

编者的话

前言

第一章 国际贸易的基本概念及分类	1
第一节 国际贸易的基本概念	1
第二节 国际贸易的分类	9
本章小结	11
本章重要概念	11
本章推荐阅读文献	11
思考题	12
作业题	12
案例分析题	13
第二章 国际贸易理论与政策	15
第一节 国际贸易理论	15
第二节 国际贸易政策	30
本章小结	38
本章重要概念	38
本章推荐阅读文献	38
思考题	38
作业题	39
案例分析题	41
第三章 国际贸易措施	42
第一节 关税措施	42
第二节 非关税措施	62
第三节 鼓励出口和出口管制措施	69
本章小结	75
本章重要概念	76
本章推荐阅读文献	76
思考题	76

作业题	76
案例分析题	78
第四章 国际服务贸易	79
第一节 国际服务贸易的基本概念	79
第二节 WTO 服务贸易总协定 (GATS)	83
第三节 国际服务贸易的格局	90
本章小结	98
本章重要概念	99
本章推荐阅读文献	99
思考题	99
作业题	99
案例分析题	101
第五章 国际区域经济一体化	103
第一节 国际区域经济一体化概述	103
第二节 目前主要的国际区域经济一体化组织	106
第三节 国际区域经济一体化理论	111
第四节 区域贸易协定与 WTO	115
第五节 中国与区域贸易协定	118
本章小结	122
本章重要概念	123
本章推荐阅读文献	123
思考题	123
作业题	123
案例分析题	125
第六章 世界贸易组织	127
第一节 关税与贸易总协定	127
第二节 世界贸易组织	129
本章小结	144
本章重要概念	144
本章推荐阅读文献	144
思考题	144
作业题	145
案例分析题	146

第七章 国际贸易术语	148
第一节 有关贸易术语的国际惯例	148
第二节 《Incoterms 2010》中的主要国际贸易术语	152
第三节 《Incoterms 2010》中其他国际贸易术语	155
第四节 贸易术语的选择	157
本章小结	159
本章重要概念	159
本章推荐阅读文献	160
思考题	160
作业题	160
案例分析题	162
第八章 商品的名称、品质、数量和包装	163
第一节 商品的名称	163
第二节 商品的品质	165
第三节 商品的数量	172
第四节 商品的包装	177
本章小结	183
本章重要概念	183
本章推荐阅读文献	183
思考题	183
作业题	184
案例分析题	187
第九章 合同中的价格条款	188
第一节 出口商品的定价	188
第二节 合同中的作价方法	191
第三节 价格换算和出口报价	197
本章小结	204
本章重要概念	204
本章推荐阅读文献	204
思考题	204
作业题	205
案例分析题	207

第十章 国际货物运输	208
第一节 国际货物运输方式	208
第二节 国际货物运输单据	215
第三节 合同中的装运条款	220
本章小结	225
本章重要概念	226
本章推荐阅读文献	226
思考题	226
作业题	226
案例分析题	229
第十一章 国际货物运输保险	230
第一节 海洋运输货物保险的风险与损失	230
第二节 中国海洋运输货物的保险条款	233
第三节 英国伦敦保险协会海洋运输保险条款	239
第四节 其他运输方式下的货物保险	242
第五节 合同中的保险条款和我国进出口货物保险实务	244
附录 海运货物保险单格式	248
本章小结	249
本章重要概念	250
本章推荐阅读文献	250
思考题	250
作业题	250
案例分析题	253
第十二章 国际货款结算	254
第一节 结算工具	254
第二节 结算方式	265
第三节 合同中的支付条款	282
本章小结	285
本章重要概念	286
本章推荐阅读文献	286
思考题	286
作业题	286
案例分析题	288

第十三章 商检、索赔、不可抗力与仲裁	290
第一节 商检	290
第二节 索赔与索赔条款	298
第三节 不可抗力与免责	302
第四节 争议、仲裁及仲裁条款	306
本章小结	312
本章重要概念	312
本章推荐阅读文献	312
思考题	312
作业题	313
案例分析题	315
第十四章 进出口合同的商订	316
第一节 交易前的准备工作	316
第二节 交易磋商的形式和程序	318
第三节 合同的成立和书面合同签订	324
本章小结	327
本章重要概念	327
本章推荐阅读文献	328
思考题	328
作业题	328
案例分析题	331
第十五章 进出口合同的履行	334
第一节 出口合同的履行	334
第二节 进口合同的履行	345
本章小结	347
本章重要概念	348
本章推荐阅读文献	348
思考题	348
作业题	348
案例分析题	350
第十六章 国际贸易方式	351
第一节 国际电子商务	351

第二节 综合的贸易经营方式	353
第三节 单纯的销售方式	361
本章小结	372
本章重要概念	372
本章推荐阅读文献	372
思考题	373
作业题	373
案例分析题	375
参考文献	376

第一章 国际贸易的基本概念及分类

本章内容要点

- 国际贸易的基本概念
 - 国际贸易的分类
-

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易与对外贸易

1. 国际贸易 (International Trade)

国际贸易是指世界各国（或地区）之间商品（货物和服务）的交换活动。国际贸易也称世界贸易（World Trade）或全球贸易（Global Trade）。

2. 对外贸易 (Foreign Trade)

对外贸易是指一国（或一个地区）同别国（或地区）所进行的商品（货物和服务）交换活动。对于一些岛国或地区，其对外贸易也被称为海外贸易（Oversea Trade）。例如，英国、爱尔兰、日本和韩国。对一些单独关税区，通常被称为区外贸易（External Trade），例如，中国香港地区和欧盟关税区。

国际贸易是从整个世界角度来考察各国或地区之间的贸易活动，而对外贸易是从一个国家或地区的角度出发去考察它与别国或地区之间的贸易活动。这里的“地区”既可以指区域经济一体化组织，也可以指按地理区域划分的各大洲，还可以指单独的关税区。例如，欧盟地区和中国香港特别行政区。科技和社会经济的发展，使得服务业在各国和地区的经济和社会发展中的重要性越来越大，在国内生产总值中所占比例也越来越大，因此，国际贸易与对外贸易均应该包括货物贸易和服务贸易。但是有关服务贸易的统计制度在很多国家还不完善，因此，目前仍有一些国家或地区的对外贸易统计中没有包含服务贸易，但仍称为对外贸易。

对于有形商品贸易和无形商品贸易的说法，由于两者没有明确的权威定义、分类和统计，因此，不建议将有形商品贸易和无形商品贸易直接对应于货物贸易和服务贸易。

二、国际贸易额和对外贸易额

国际贸易额 (Value of International Trade) 是指世界各国或地区一定时期内的出口额或进口额相加, 也称世界出口额和世界进口额。表 1-1 为 1948 ~ 2008 年世界货物出口额。

表 1-1 1948 ~ 2008 年世界货物出口额 (单位: 10 亿美元)

年份	1948 年	1953 年	1963 年	1973 年	1983 年	1993 年	2003 年	2008 年
金额	59	84	157	579	1 838	3 676	7 377	15 717

(资料来源: 世界贸易组织 2009 年统计年报)

对外贸易额 (Value of Foreign Trade) 是指一国或一个地区一定时期内的全部进口和出口商品的总值, 也就是一国或一个地区一定时期内的进出口总额, 或称以金额表示的一国或一个地区的对外贸易。它是反映一国或一个地区一定时期内的对外贸易规模的重要指标。表 1-2 为 1997 ~ 2009 年中国货物进出口额和对外贸易额。

表 1-2 1997 ~ 2009 年中国货物进出口额和对外贸易额

(单位: 10 亿美元)

年份	对外贸易额	出口额	进口额
1997 年	325. 10	182. 70	142. 40
1998 年	324. 00	183. 80	140. 20
1999 年	361. 00	195. 20	165. 80
2000 年	474. 40	249. 30	225. 10
2001 年	509. 40	266. 20	243. 20
2002 年	620. 80	325. 60	295. 20
2003 年	851. 00	437. 90	413. 10
2004 年	1 154. 50	593. 30	561. 20
2005 年	1 422. 00	762. 00	660. 00
2006 年	1 760. 40	968. 90	791. 50
2007 年	2 173. 80	1 217. 80	956. 00
2008 年	2 560. 80	1 428. 30	1 132. 50
2009 年	2 207. 27	1 201. 66	10 056. 0

(资料来源: 1997 ~ 2008 年的数据来源于世界贸易组织统计年报; 2009 年的数据来源于中华人民共和国商务部网站)

一国的出口即为另一国的进口, 因此, 简单地将各国对外贸易额相加会造成重复计算, 所以国际贸易额不等于世界各国或地区对外贸易额总和。通常各国出口额的统计是以 FOB 价格计算的, 进口额是以 CIF 价格为基础进行统计计算的。由于 CIF 价格比 FOB 价格多了两项费用——运费和保险费, 因此, 世界进口总额并不等于世界出口总额, 从理论上来说, 世界进口总额要大于世界出口总额。

美国有关货物出口贸易额的统计是以 FAS (Free Alongside Ship) 即船边交货价为基础的, 进口贸易额是以 CIF 价为基础的。按美国的统计, 美国 2009 年货物出口额 10 569 亿美元, 进口额 15 581 亿美元; 服务出口额 5 092 亿美元, 进口额 3 708 亿美元。

中国进口统计采用到岸价格 (CIF) 计价, 其中, 包括保险费和运输费; 美国出口统计采用船边交货价 (FAS) 计价, 不包括保险费和运输费。根据 2009 年 10 月中美双方公布的《中美货物贸易统计差异研究报告》推算, 2000 年、2004 年和 2006 年, 双方由于统计所采用的计价方式不同而产生的统计差异分别为 12 亿美元、24 亿美元和 39 亿美元。

三、贸易差额

贸易差额 (Balance of Trade) 是指一国或一个地区一定时期内的出口额与进口额之间的差额。一国或一个地区的贸易差额的大小经常被贸易伙伴用来作为评判其市场开放程度的指标。一国或一个地区的贸易顺差 (surplus) 或盈余是指一定时期内该国或该地区的出口额大于进口额; 反之, 为贸易逆差 (deficit) 或赤字。如果二者相等, 则为贸易平衡。如果二者不相等, 且差额较大、持续时间较长, 则意味着一国或地区出现了贸易不平衡现象。表 1-3 为 2005 ~ 2009 年中国贸易平衡状况。

表 1-3 2005 ~ 2009 年中国贸易平衡状况 (单位: 亿美元)

年份 国别或地区	2005 年	2006 年	2007 年	2008 年
美国	1 141.7	1 442.6	1 633.3	1 708.6
欧盟	701.2	916.6	1 342.3	1 601.8
日本	-164.6	-240.8	-318.8	-345.2
韩国	-417.1	-452.5	-476.2	-382.1
中国台湾	-581.3	-663.7	-775.6	-774.6
东盟	-196.3	-182.1	-139.8	-28.3

(资料来源: 中华人民共和国商务部)

一国或一个地区的贸易收支是该国或地区国际收支平衡表的经常项目中最重要的重要组成部分, 因此, 它对一国或一个地区的国际收支有着重要的影响。

在中美关系中, 贸易不平衡问题一直是政府和两国大的利益集团及一些学者关注的焦点问题。《中美货物贸易统计差异研究报告》指出, 1943 ~ 2006 年, 根据中国的统计, 两国贸易额从 277 亿美元增至 2 627 亿美元, 中国对美国的贸易顺差从 63 亿美元增至 1 443 亿美元。按美国的统计, 同期两国贸易额从 403 亿美元增至 3 430 亿美元, 美国对中国的贸易逆差从 228 亿美元增至 2 326 亿美元。