



21世纪全国高等教育应用型精品课规划教材

新编国际贸易 理论与实务

International Trade Theory and Training

◆ 主 编 胡胜华 李文彪 吴 勇

 **北京理工大学出版社**
BEIJING INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS

21 世纪全国高等教育应用型精品课规划教材

新编国际贸易理论与实务

International Trade Theory and Training

主 编 胡胜华 李文彪 吴 勇

副主编 赵青燕 胡文锦 刘 丹 张康潜

 **北京理工大学出版社**
BEIJING INSTITUTE OF TECHNOLOGY PRESS

内 容 简 介

本书分上下两篇,上篇内容为国际贸易理论与政策;下篇是国际贸易实务。每章之前说明本章学习要点和目标,并给出本章课前导入案例内容,章后又包括小结、基本概念和理论等内容。本书内容新颖,具有前瞻性,操作性强,注重理论联系实际。

本书可作为高等院校国际贸易等相关专业的学生用书;也可作为国贸从业人员的参考用书。

版权专有 侵权必究

图书在版编目(CIP)数据

新编国际贸易理论与实务/胡胜华,李文彪,吴勇主编. —北京:北京理工大学出版社,2009.8

ISBN 978-7-5640-2739-1

I. 新… II. ①胡…②李…③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(2009)第 150318 号

出版发行 / 北京理工大学出版社

社 址 / 北京市海淀区中关村南大街 5 号

邮 编 / 100081

电 话 / (010)68914775(办公室) 68944990(批销中心) 68911084(读者服务部)

网 址 / <http://www.bitpress.com.cn>

经 销 / 全国各地新华书店

印 刷 / 山东新华印刷厂临沂厂

开 本 / 710 毫米×1 000 毫米 1/16

印 张 / 26.5

字 数 / 502 千字

版 次 / 2009 年 8 月第 1 版 2009 年 8 月第 1 次印刷

印 数 / 1~4 000 册

定 价 / 42.00 元

责任校对 / 陈玉梅

责任印制 / 边心超

图书出现印装质量问题,本社负责调换

出版说明

21 世纪是科技全面创新和社会高速发展的时代,面临这个难得的机遇和挑战,本着“科教兴国”的基本战略,我国已着力对高等院校进行教育改革。为顺应国家对于培养应用型人才的要求,满足社会对高校毕业生的技能需要,北京理工大学出版社组织一批知名专家、学者,编写了 21 世纪高等教育应用型精品课规划教材,以满足教学需要。

本系列规划教材面向应用型本科财经类相关专业,本着“实用、适用、先进”的编写原则和“通俗、精炼、可操作”的编写风格,以学生就业所需的专业知识和操作技能作为着眼点,力求提高学生的实际运用能力,使学生更好地适应社会需求。

为使教材更具有针对性,本系列丛书的策划编辑在全国范围内走访了大量高等院校,与众多院校主管教学的领导及一线教学的教师进行了交流,了解各大高校财经类专业的培养目标和办学特色;同时到用人单位进行深入调查,明确用人单位的真正人才需求。上述工作为本系列丛书的准确定位、合理选材、特色突出奠定了坚实的基础。

一、教材定位

- ✚ 以就业为导向,培养学生的实际运用能力,以达到学以致用目的。
- ✚ 以科学性、实用性、通用性为原则,以使教材符合财经类课程体系设置。
- ✚ 以提高学生综合素质为基础,充分考虑对学生个人能力的提高。
- ✚ 以内容为核心,注重形式的灵活性,以便学生易于接受。

二、编写原则

- ✚ 定位明确。本系列教材所列案例均贴合工作实际,以满足广大企业对于财经类专业应用型人才实际操作能力的需求,增强学生在就业过程中的竞争力。
- ✚ 注重培养学生职业能力。根据财经类专业实践性要求,在完成基础课前提示下,使学生掌握先进的财经类相关操作软件,培养学生的实际动手能力。

三、丛书特色

- ✚ 系统性强。丛书各教材之间联系密切,符合各个学校的课程体系设置,

为学生构建牢固的知识体系。

- ✚ 层次性强。各教材的编写严格按照由浅及深,循序渐进的原则,重点、难点突出,以提高学生的学习效率。
- ✚ 先进性强。吸收最新的研究成果和企业的实际案例,使学生对当前专业发展方向有明确的了解,并提高创新能力。
- ✚ 操作性强。教材重点培养学生的实际操作能力,以使理论来源于实践,并最大限度运用于实践。

北京理工大学出版社

前 言

《新编国际贸易理论与实务》课程是高等教育经济管理类专业的专业课，是为培养学生掌握、理解和应用国际贸易的基本理论、基本规律、基本技能和基本知识而设置的一门专业基础课。本课程是一门专门研究国际贸易理论和国际间商品交换的具体过程的学科，具有很强的理论性、实践性和综合应用性。知识范围广泛，各章之间既有联系又有区别，有的还有相对独立性。本书在结构安排上分为理论和实务两部分。理论部分包括国际贸易理论、国际贸易政策和措施、区域经济一体化、世界贸易组织、国际服务贸易；实务部分则以国际货物买卖合同为中心，根据《2000年贸易术语解释通则》、《联合国国际货物销售合同公约》、《中华人民共和国合同法》，阐述了国际货物交易的条件和过程、进出口合同履行，以及与贸易有关的国际惯例和法规。

通过对本书的学习，使学生能够系统地掌握国际贸易的基本理论、基本规律、基本技能和基本方法，认识国际贸易的专业性和复杂性，了解我国对外经济活动的方针政策以及国际社会普遍接受的各种贸易做法，培养和提高正确分析和解决问题的能力，为学习其他课程和在毕业后做好经济管理或对外贸易工作打下良好的基础。

本书的编写特点：

(1) 在每章之前说明本章学习要点和目标，并给出本章课前导入案例内容。章节内容中采取了小专栏、小资料、案例解析、相关链接等多种方式。章后的内容包括本章小结、基本概念和理论、双基练习题、案例分析或者技能实训内容等。

(2) 内容新颖，具有前瞻性。在分析角度、引用资料、内容安排上都比较新颖，尽可能反映我国加入WTO后的新情况、新做法。

(3) 操作性较强，注重理论联系实际。国际贸易理论着重从对照比较、分析资料、案例等方面培养学生分析问题、解决问题的能力。实务部分重点培养学生的国际贸易业务操作等基本技能。

本书可作为普通本科、高职高专院校相关专业的教材和参考书。

本书由胡胜华（江西蓝天学院）、李文彪（南昌工程学院）、吴勇（江西蓝天

学院)担任主编。赵青燕(江西鹰潭职业技术学院)、胡文锦(宜春广播电视大学)、刘丹(华东交通大学理工学院)、张康潜(江西交通职业技术学院)任副主编。全书共分15章,具体分工如下:胡胜华(前言、第一、二、三章);李文彪(第七、八、九、十、十五章);吴勇(第四、十四章)、胡文锦(第五、六章);张康潜(第十三章);赵青燕(第十二章);刘丹(第十一章)。最后由吴勇统稿。

本书凝聚了编者的一些思考,在编写过程中,参考了大量的著作、文献,借鉴和吸收了国内外同类教材的长处。但由于编者水平和条件有限,疏漏和不足之处在所难免,真诚地希望读者提出宝贵意见,以便编者充实和完善。

编 者

目 录

前言

上篇 国际贸易理论与政策

第一章 国际贸易概述	3
第一节 什么叫国际贸易.....	3
第二节 国际贸易的发展趋势与特点.....	4
第三节 国际贸易的基本概念与统计指标.....	7
本章小结	11
重要概念	11
双基练习题	11
案例分析	12
第二章 国际贸易纯理论	13
第一节 传统国际贸易理论	13
第二节 现代国际贸易理论	36
本章小结	47
重要概念	48
双基练习题	48
案例分析	49
第三章 国际贸易政策	50
第一节 国际贸易政策概述	50
第二节 保护贸易政策	54
第三节 自由贸易政策	62
第四节 发展中国家的对外贸易政策	65
本章小结	68
重要概念	68
双基练习题	69

案例分析	69
第四章 国际贸易措施	70
第一节 关税措施	70
第二节 非关税壁垒	76
第三节 鼓励出口措施	88
第四节 出口管制措施	96
本章小结	98
重要概念	98
双基练习题	99
案例分析	100
单元综合练习	100
第五章 区域经济一体化	102
第一节 区域经济一体化概述	102
第二节 区域经济一体化理论	109
第三节 世界主要区域经济一体化组织	116
第四节 区域经济一体化与国际贸易	121
本章小结	125
重要概念	126
双基练习题	126
案例分析	126
第六章 从关贸总协定到世界贸易组织	127
第一节 关税与贸易总协定概述	127
第二节 世界贸易组织概述	135
第三节 世界贸易组织与中国	144
本章小结	154
重要概念	154
双基练习题	154
案例分析	155
第七章 国际服务贸易	156
第一节 国际服务贸易概述	156
第二节 国际服务贸易发展的趋势及原因	168

第三节 《服务贸易总协定》的主要内容	172
本章小结	177
重要概念	177
双基练习题	177
案例分析	178
单元综合练习	178

下篇 国际贸易实务

第八章 国际贸易术语与商品的价格	183
第一节 国际贸易术语与国际贸易惯例	183
第二节 《2000 通则》中的贸易术语	187
第三节 贸易术语的选用	202
第四节 商品的价格	203
本章小结	214
重要概念	214
双基练习题	214
案例分析与实训	215
第九章 国际贸易商品的品名、品质、数量和包装	217
第一节 商品的品名	217
第二节 商品的品质	219
第三节 商品的数量	227
第四节 商品的包装	235
本章小结	245
重要概念	246
双基练习题	246
案例分析与实训	247
第十章 国际货物运输	248
第一节 海洋运输	248
第二节 其他运输方式	252
第三节 运输单据	256

第四节 合同中的装运条款·····	260
本章小结·····	265
重要概念·····	265
双基练习题·····	266
案例分析与实训·····	267
第十一章 国际货物运输保险·····	271
第一节 海运货物保险承保的范围·····	271
第二节 我国海运货物保险的险别与条款·····	273
第三节 我国陆运、空运和邮运货物保险险别·····	277
第四节 伦敦保险业协会的海运货物保险条款·····	279
第五节 合同中的保险条款与保险合同的形式·····	282
本章小结·····	286
重要概念·····	287
双基练习题·····	287
案例分析与实训·····	288
单元综合练习·····	290
第十二章 国际贸易货款的结算·····	293
第一节 结算工具·····	293
第二节 结算方式·····	302
第三节 结算方式的选择·····	311
本章小结·····	312
重要概念·····	312
双基练习题·····	312
案例分析与实训·····	314
第十三章 国际贸易商品的检验、索赔和仲裁·····	320
第一节 进出口商品检验、检疫·····	320
第二节 争议与索赔·····	324
第三节 不可抗力·····	328
第四节 仲裁与贸易争端解决机制·····	330
本章小结·····	335
重要概念·····	336

双基练习题	336
案例分析与实训	337
第十四章 国际货物贸易流程	338
第一节 交易前的准备	338
第二节 交易的磋商	342
第三节 合同的签订	345
第四节 合同的履行	354
本章小结	371
重要概念	371
双基练习题	371
案例分析与实训	373
第十五章 国际贸易方式	377
第一节 经销和代理	377
第二节 寄售、展卖与拍卖	382
第三节 招标与投标	387
第四节 对销贸易	391
第五节 加工贸易	397
第六节 期货交易	400
第七节 电子商务及其在国际贸易的应用	402
本章小结	405
重要概念	405
双基练习题	405
案例分析与实训	406
单元综合练习	407
扩展阅读书目及参考文献	411

上 篇

国际贸易理论与政策

第一章 国际贸易概述

内容提示

对外贸易和国内贸易既有一致性又有区别。一致性表现在：二者都是商品和服务的交换；交换过程大同小异；经营目的相同。不同之处在于：对外贸易更困难、更复杂，风险更大。

进一步深入学习我们将发现，对外贸易是各国总体经济的一部分，单纯的交换利益不是绝对的。在不同条件下，贸易顺差、逆差都可能是对外贸易政策的具体应用。因此，国际贸易需要均衡发展，需要各国贸易利益的协调，其相关组织为世界贸易组织（WTO）。

第一节 什么叫国际贸易

国际贸易（International Trade）是指各个国家（或地区）之间的商品和劳务的交换活动。传统的商品交换活动主要是指具体的有形商品（Tangible or Visible Goods）的进出口贸易。随着生产力的提高、社会分工的加深和商品经济的发展，商品的含义也在不断扩大。广义的商品不仅包括有形商品，同时还包括无形商品（Intangible or Invisible Goods）。无形商品除了那些与进出口有直接联系的运输、保险、邮电和银行等业务外，还包括旅游、信息、知识和咨询服务等。这些劳务（Service）的提供与接受，被称为无形商品贸易（Intangible or Invisible Trade）。它们随着有形贸易的发展而发展。今天无形贸易的规模越来越大，其作用也越来越重要。因此现代的国际贸易应包括商品和劳务两方面的进出口贸易活动在内。

如果以一个国家或地区为主体，它对另一些国家或地区所进行的商品和劳务的买卖活动就是这个国家或地区的对外贸易。这主要是叙述的角度不同。对外贸易与国际贸易在很多场合可以相互替代，但它们并不完全是一回事。

国际贸易是国际经济活动最主要和最基本的形式，是世界经济发展的重要因

素。第二次世界大战后,由于科学技术飞速发展,作为国际经济联系的纽带——国际贸易,无论是在规模和范围方面,还是在内容和形式方面,都有了空前迅速的发展和变化。当今世界各国进出口贸易的商品内容极为广泛,从实物商品到劳务商品,从技术商品到知识商品,从生产要素的买卖到工业产权的转移。贸易方式也极其灵活多样,除了传统的货物买卖外,还出现了加工贸易、易货贸易、租赁贸易以及合作经营、合资经营、国际承包等经济合作形式。从而使生产要素与流通要素、经济要素与科学技术要素相互渗透,紧密地交织在一起,进一步丰富和扩大了国际贸易的内容和范围。正因为国际贸易已经突破了单纯的商品买卖活动范围,所以人们常用“国际经济活动”一词来概括。国际贸易这门学科也正朝着“国际经济学”方向发展。又由于对外贸易是一切对外经济活动的基础和主要内容,所以人们又把对外经济活动称为对外经济贸易活动。

一些西方经济学家认为,国际贸易有其本身的特征,这些特征是:生产要素在国际间不能自由流动,各国有不同的货币制度,各国实行不同的经济政策;各国实行不同的对外贸易政策和措施;各国有其不同的语言文字和风俗习惯。因此他们认为国际贸易和国内贸易在性质上是不同的,应该建立一个单独的国际贸易理论体系。但大多数专家认为国际贸易与国内贸易同属流通领域,国际贸易只不过是国内贸易的延伸和扩大,要在它们之间划分一个严格的界限,既不可能也无必要。在深入研究国际贸易与国内贸易问题时,就会发现这是在研究两个不同程度和范围的问题,而不是研究两个不同性质的问题。此外,在国内经济活动中,各种生产要素的充分流动性时常是不存在的,而在国际的资本和劳动力的大规模流动也时常发生。因此,在一国国内各种生产要素的不流动性存在时,国际贸易的理论也能适用于国内贸易。在国际间资本和劳动者存在流动时,一般经济理论可以适用于国际贸易。

由于国际贸易存在自身的许多特点,它同国内贸易比较起来,问题要复杂得多,困难要大得多,风险也要大得多。这就要求从事对外经济贸易工作的人员,不仅要牢固地掌握对外经济贸易的专门业务技能,通晓外国语言文字,同时还需要具备世界经济的理论知识。不仅要熟悉商品、生产、技术等方面的基础知识,同时还要了解各国的地理环境、宗教信仰和生活习惯,具有较为广博的知识面。

第二节 国际贸易的发展趋势与特点

国际贸易的产生必须具备两个基本条件:一是要有可供交换的剩余产品,一是国家或政治实体的形成。它是一个历史范畴,是在一定的历史条件下产生的。从根本上说,生产力的发展和社会分工的扩大是国际贸易产生和发展的基础。在

奴隶社会和封建社会生产方式下,由于自然经济占主导地位、生产力水平低下,再加上交通条件的限制,国际间的商品交换只是在局部地区偶然发生,国际贸易的规模和范围以及商品种类,都有很大的局限性。

15 世纪末对新大陆的发现和新航线的开辟,把世界陆地连成一片,为国际贸易的发展提供了重要条件。18 世纪中叶,欧洲国家先后完成了产业革命,建立了资本主义的大机器工业,资本主义生产方式最终确立了。在资本主义生产方式下,机器大生产导致生产力空前提高,社会产品大大增加,商品经济迅速发展。生产规模的不断扩大,要求提供日益广阔的销售市场和原料来源,而越来越大的市场需求和原料供应又反过来促进生产力的进一步发展和社会分工加深。商品生产的无限扩大和互为市场的各个部门相互超越和不平衡发展,彻底瓦解了自给自足的自然经济。资本主义企业跨越了国家界限,资本主义商品经济冲破了闭关锁国的孤立割据局面,从而使社会分工和商品市场也突破了国家界限,形成国际分工和世界市场。至此,一切国家的生产和消费都成为世界性的了。国际贸易的迅速发展具有世界性,相互结成一个整体,形成资本主义世界经济体系。在经济不发达的国家中,尽管旧的生产方式依然存在,但资本主义生产方式已占据了统治地位,资本主义生产方式已完全国际化了。统一的、无所不包的世界市场的范围在继续扩大,各国对世界市场的依赖不断加深,世界上已经没有一个国家和地区可以完全独立于资本主义世界市场之外了。

由于帝国主义国家经济发展不平衡加剧,使世界强国之间的力量对比发生了巨大的变化。它们为了争夺市场重新划分势力范围,各国之间不断发生冲突,1914 年终于爆发了第一次世界大战。1929 年发生了世界性的经济大危机,各国为了保护本国市场,它们采用关税战、贸易战、倾销战、货币战,并组织经济集团。各个经济集团相互对立,世界分割成若干集团势力范围,经济对抗发展成为政治对抗,进而成为军事对抗,战争的条件形成了,于是,又爆发了第二次世界大战。

第二次世界大战以后,发生了人类历史上规模最大、影响最深的以原子能、电子计算机、人工合成新材料、空间技术和遗传工程为代表的新的科学技术革命。这次科技革命推动了社会生产力的巨大发展,引起了主要国家产业结构和经济结构的显著变化。随着社会大生产的发展和生产国际化的加深,各国之间相互依赖和相互竞争的程度也日益加深。国际间的协调与合作比以往任何时期更显得重要。国际经济贸易组织的勃兴和跨国公司的涌现,使国际分工、世界市场和国际贸易的规模、结构、范围和内容都发生了巨大的变化。

战后国际贸易的发展,有以下几个特征。

(一) 国际贸易高速发展

从 1950—1973 年的 23 年间,国际贸易额由 603 亿美元增加至 5740 亿美元,