

 成人及网络高等教育工商管理专业系列教材

国际贸易理论与实务

主 编 白洪声

Guoji Maoyi Lilun Yu Shiwu



经济科学出版社
Economic Science Press

成人及网络高等教育工商管理专业系列教材

国际贸易理论与实务

主 编 白洪声 副主编 张喜民

Guoji Maoyi Lilun Yu Shiwu



经济科学出版社
Economic Science Press

责任编辑：柳 敏 段小青

责任校对：王苗苗

版式设计：代小卫

技术编辑：邱 天

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易理论与实务 / 白洪声主编. — 北京：经济科学出版社，2011. 6

成人及网络高等教育工商管理专业系列教材

ISBN 978 - 7 - 5141 - 0618 - 3

I. ①国… II. ①白… III. ①国际贸易理论 - 成人高等教育 - 教材②国际贸易 - 贸易实务 - 成人高等教育 - 教材 IV. ①F740

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2011) 第 069361 号

国际贸易理论与实务

主 编 白洪声

副主编 张喜民

经济科学出版社出版、发行 新华书店经销

社址：北京市海淀区阜成路甲 28 号 邮编：100142

总编部电话：88191217 发行部电话：88191540

网址：www. esp. com. cn

电子邮件：esp@ esp. com. cn

汉德鼎印刷厂印刷

永胜装订厂装订

787 × 1092 16 开 21. 25 印张 410000 字

2011 年 6 月第 1 版 2011 年 6 月第 1 次印刷

印数：0001—5000 册

ISBN 978 - 7 - 5141 - 0618 - 3 定价：33. 00 元

(图书出现印装问题，本社负责调换)

(版权所有 翻印必究)

“成人及网络高等教育工商管理 专业系列教材”编委会

主 编：徐向艺

副主编：戚桂杰 陈志军

编 委：（按姓氏笔画排列）

丁荣贵	王兴元	王益明	吉小青
刘 刚	刘洪渭	陈志军	杨蕙馨
徐向艺	戚桂杰	潘爱玲	

总序

进入 21 世纪以来,全球化进程不断加快,社会结构急剧变化,知识更新日趋频繁,终身学习、全民学习已经成为广大人民群众适应经济与社会发展需要的必然要求和基本途径。《国家中长期教育改革和发展规划纲要(2010~2020 年)》对我国“优先发展教育,建设人力资源强国”做出了战略部署,到 2020 年,我国要基本实现教育现代化,形成学习型社会,进入人力资源强国行列。这实际上是给包括成人教育和继续教育在内的中国高等教育提出了更高的要求,即如何更好地满足人民群众接受高等教育的多样化需求,为经济和社会发展提供更加广泛的服务。

山东大学是我国较早举办成人高等教育的学校之一,依托学校雄厚的师资力量和丰富的教育资源,努力服务企业、行业,为社会培养了大批德才兼备的应用型人才,为构建终身教育体系和建设学习型社会做出了贡献。为适应我国高等继续教育发展的新形势,进一步推动成人教育课程体系改革,山东大学管理学院和继续教育学院联袂提出成人及网络高等教育工商管理专业系列教材建设方案,共同组织推出了这套具有成教特色的工商管理专业系列教材。

工商管理是一门实践性、应用性很强的学科,其教学工作的中心就在于高水平教材的建设。山东大学工商管理专业自成立以来,一直在朝着努力提升专业教学水平这一中心方向不断地努力和探索,并取得了丰硕的成果。“工商管理专业”相继被评为教育部高等学校第一类特色专业、山东

省教学改革试点专业、山东省重点学科和山东省成人高等教育品牌专业，拥有工商管理专业国家级教学团队、国家级管理学科实验教学示范中心和一级学科博士点，管理学、战略管理两门课程被评为国家级精品课程，并且作为国家“十一五”规划教材多次获得重要奖项。因此，摆在读者面前的这套成教版工商管理专业系列教材，既是山东大学工商管理专业建设已取得丰硕成果的有益延伸，同时也体现了该专业的教师们在提升教学水平方面坚持不懈的努力和探索。

参与编写本套教材的作者们不仅受过经济学、管理学的系统训练，而且都有着丰富的教育教学经验和较高的专业学术水平。每本教材都严格按照要求进行了两次评审。该套教材突出成人教育特点，文中大量吸收企业管理实践案例，每部教材配有相应的学习指导书、教学课件，并形成能够用于网络环境下教学所用的学习包，学习内容形象生动、学习方式灵活，非常适合学员在职、业余自学，也可作为专科、本科和研究生的参考教材。

本套教材在编写过程中得到了经济科学出版社的大力支持和帮助，也得到了许多同行以及企业人士的探讨和宝贵意见，在此一并致谢。

我们衷心地希望本套教材的出版，能够对推动以培养应用型管理人才为目标的工商管理专业继续教育有所帮助、有所贡献。另外，本套教材的编写虽经反复易稿，多次修订，但难免存在各种不妥之处，还请读者在使用过程中批评指正。

徐向艺

2011年4月8日

前言

当今世界，国际贸易对世界经济的发展乃至人类社会的进步所发挥的“引擎”作用越来越大，它作为一条纽带和桥梁使世界各国的经济联系和交换关系日益加强。改革开放 30 多年来的中国经济已经汇入“全球贸易时代”。为培养新型国际经贸人才，满足成人高等教育开设国际贸易课程的需要，我们在广泛吸收国内外国际贸易教材成果的基础上，结合成人教学实践编写了这部《国际贸易理论与实务》教材。

该课程是成人高等教育工商管理专业的一门主干课，也是管理类专业的一门基础课。国际贸易涉及面广，内容较为繁杂。为此，全书在结构安排上设国际贸易理论和实务两大部分。第一部分系统介绍了国际贸易基础知识、基本理论、国际贸易政策、国际贸易措施以及 WTO 等内容。鉴于全球及中国对外经贸实践的快速发展和变化，该部分注重全面地反映国际贸易领域的理论及其最新发展、新动向及新规则等。第二部分内容以国际货物买卖为对象，以合同条款为中心，以国际贸易惯例（着重体现了《UCP600》和《2010 国际贸易术语解释通则》规则的新要求）和法律规则为依据，以实践教学（案例教学）为重点，并突出其成人教学特色，增强课程教学的适应性、适用性。最终目的是培养掌握国际贸易理论、通晓国际贸易政策和体制规则以及能从事国际贸易经营、管理和研究的人才。为取得更好的教学效果，全书每一章都是按照“学习目标—引例—重要概念—正文—本章小结—推荐读物—复习思考题—网上练习—案例分析”的

流程编写的。有助于学生把握要点,增强学习兴趣;也利于学生课后开展有针对性的独立思考,将理论与实践结合起来,提高分析和解决问题的能力。

本教材由山东大学管理学院“国际贸易课程组”(长期从事国际贸易学科教学与研究的教师组成)集体编撰的。由白洪声担任主编,张喜民担任副主编。各章作者及其分工如下:白洪声(副教授):第1、5、6、7、8、12章;张喜民(副教授、博士):第2、4章;张鹏(副教授、博士):第3、10、11章;郭妍(讲师、博士):第13章;任荣(讲师、博士):第9章。白洪声负责拟订撰写大纲并统纂定稿。

在教材的编写过程中参阅了大量的有关书籍和资料,吸取了许多有益的内容,在此对其作者致以诚挚的谢意。

由于编者水平所限,对于书中不足之处及其谬误敬请有关专家、读者批评指正。

编写者

2011年元月

目 录

第1章 国际贸易概述	1
1.1 国际贸易研究的对象与内容	3
1.2 国际贸易的基本概念与分类	6
1.3 国际贸易的产生与发展	12
1.4 国际分工与国际贸易	18
第2章 西方国际贸易理论及发展	33
2.1 重商主义贸易理论	34
2.2 自由贸易理论	38
2.3 保护贸易理论	54
2.4 战后国际贸易理论的新发展	59
第3章 国际贸易政策及措施	82
3.1 国际贸易政策	84
3.2 关税措施	90
3.3 非关税措施	98
3.4 出口鼓励措施	108
3.5 出口管制措施	115
第4章 国际贸易行为的约束	121
4.1 国际贸易条约与协定	122
4.2 关税与贸易总协定	126
4.3 世界贸易组织	129

第5章 国际货物买卖合同	146
5.1 国际货物买卖合同概述	147
5.2 国际货物买卖合同的磋商	149
第6章 国际货物买卖合同标的物及其相关条款	161
6.1 商品的名称	162
6.2 商品的品质	164
6.3 商品的数量	167
6.4 货物的包装	172
6.5 商品的检验	178
第7章 国际贸易术语与商品价格	186
7.1 国际贸易术语概述	187
7.2 《2000年通则》中六种常用的贸易术语	192
7.3 《2000年通则》中其他七种贸易术语	198
7.4 商品的价格	201
第8章 国际货物运输	208
8.1 运输方式	209
8.2 装运条款	216
8.3 货运单据	221
第9章 国际货物的运输保险	229
9.1 海上货物运输保险的保障范围	230
9.2 我国海运货物保险的险别	233
9.3 其他运输方式下的货运保险	237
9.4 进出口贸易货物运输保险实务	240
第10章 国际货款收付	251
10.1 支付工具	252
10.2 支付方式	256
10.3 支付方式的选用	271

第 11 章 国际贸易争议的预防与处理	277
11.1 争议与索赔	278
11.2 不可抗力	281
11.3 仲裁	285
第 12 章 进出口合同的履行	292
12.1 出口合同的履行	294
12.2 进口合同的履行	298
第 13 章 国际贸易方式	304
13.1 经销与代理	305
13.2 寄售与拍卖	308
13.3 招标与投标	310
13.4 期货交易	312
13.5 对销贸易	316
13.6 加工贸易	319
参考文献	325
网上资源名称列表	327

第1章

国际贸易概述

【学习目标】

认识和了解国际贸易研究的对象及其内容；理解并掌握国际贸易的基本概念与分类，为学习、研究和管理国际贸易建立基础；了解国际贸易的产生与发展；明确国际分工的形成与发展、影响国际分工的基本因素及其与国际贸易的关系。

【管理问题】

“世界工厂”面临痛苦蜕变

“Made in China”（中国制造）遍及全球，中国拥有了“世界工厂”的地位。但是，世界对“中国制造”毁誉参半，中国对自己的“世界工厂”地位也褒贬不一。在国际金融危机的冲击下，全球贸易保护主义甚嚣尘上，“中国制造”终结了无止境扩张，企业产能严重过剩，贸易摩擦纷至沓来。“世界工厂”正面临由毛虫到蝴蝶的痛苦蜕变。

从历史上看，英国、美国与日本以其强大的创新与制造能力，先后扮演了“世界工厂”的角色，源源不绝地生产出各色产品、各种机器与各类设备，成为“全球经济和贸易的核心国”（美国经济学家阿瑟·刘易斯语）。

英国于19世纪中期成为“世界工厂”。作为“世界工厂”，英国创立了以蒸汽机为动力、分工合作与规模生产的近代工厂，成为国际分工的高地，是全球的制造中心，也是全球经济中心与财富集散中心。

类似英国，美国也是通过执新一轮工业革命之牛耳而成为“世界工厂”，在生产技术与生产能力上拥有对手无与伦比的优势地位，以及支配世界市场的能力。与英国先驱者不同的是，美国是用一系列知名品牌来标识自己“世界工厂”的地位，作为后起的“世界工厂”，美国创立了“泰勒制”与“福特流水生产线”，奠定了现代工厂的基础。

通过“重化学工业化”和“加工贸易立国”（1955~1974年），日本主动承接国际

在一排破旧低矮平房的最西头的一间，是鲁达欣和妈妈暂时安身的家。那其实不是一间正规的房子，只是原来的房主在墙边搭建的一间更加低矮而且没有一扇窗户的“披厦”。

听胡老师说，这样的一间“披厦”，每个月房租是六十元钱。

鲁达欣走了出来，望着我们有点害羞地笑着。剃着平头的鲁达欣长得眉目清秀，脸蛋红红圆圆的，显得可爱和稚气，看上去和班里的其他同学没有任何不一样；但回答我们的问题时很流利，也比同龄人显得沉稳一些。

鲁达欣的妈妈看上去很年轻，脾气很好的样子。她把房间里的灯打开，我们便走进鲁达欣和妈妈的家。

一走进去，就闻到一股潮湿的霉味，这是由于房间长期不透气而造成的。

鲁达欣和妈妈的家大约只有七八平方米，一张床就占去了大部分面积。很多杂物都塞在搭起来的搁板上。

房间里最吸引我们的是贴在床边那面墙上的好几排奖状。这些带着红色底纹和金色花边的奖状，明显给这间简陋、黯淡的房间增添了很多异彩。

相信在鲁达欣和他妈妈的眼里，一定也是这样的感觉吧！

在奖状旁边的墙上，居然有个笔迹稚嫩的铅笔“题词”——光荣榜。

我们笑了起来，心里猜想这一定是调皮的鲁达欣的笔迹。



【重要概念】

国际贸易 (International Trade)

国际贸易量 (Quantum of International Trade)

贸易差额 (Balance of Trade)

贸易顺差 (Favorable Balance of Trade)

贸易逆差 (Unfavorable Balance of Trade)

贸易条件 (Terms of Trade)

外贸依存度 (Degree of Dependence on Foreign Trade)

服务贸易 (Trade in Services)

国际分工 (International Division of Labor)

垂直型国际分工 (Vertical International Division of Labor)

水平型国际分工 (Horizontal International Division of Labor)

混合型国际分工 (Mixed International Division of Labor)

国际贸易是指国家（地区）之间商品和服务的交换活动，是世界各国国际分工和科技发展的表现形式。反映了各国通过世界市场在商品、服务、科技、资金等方面的相互联系与结合。

国际贸易既有大豆、钢材、汽车、服装等有形商品的交换，也有通讯、金融、运输、教育等无形商品的交换，还有发明专利、工业品外观设计、商标权等技术贸易，涵盖三大领域。通常把国家间有形商品的交换（货物贸易）称为“狭义的国际贸易”，把包括全部有形商品、无形商品（服务贸易）和技术贸易在内的国际交换称为“广义的国际贸易”。

国际贸易学科，包括理论、政策和实务三大部分。

1.1 国际贸易研究的对象与内容

1.1.1 国际贸易理论、政策研究的对象与内容

1. 研究的对象

国际贸易学是经济学的重要分支学科与组成部分，是研究国际间商品交换关系和

商品运动规律的一门学科。具体而言,国际贸易是研究商品(货物、服务、知识)包括生产要素在国际间流动的原因、动向及其流动的结果,从而揭示国际贸易在生产、发展和贸易利益的分配过程中的特点与一般规律。

2. 研究的内容

国际贸易研究的内容主要包括以下四个方面:

(1) 各个社会历史发展阶段,特别是资本主义阶段国际商品运动的一般规律。14~15世纪,西欧出现了萌芽状态的资本主义生产;15世纪末、16世纪初,随着资本主义生产关系的发展和“地理大发现”,欧洲贸易中心由地中海区域扩展到大西洋沿岸,逐渐形成区域性的国际商品市场。18世纪50年代后的100年内,西方主要资本主义国家相继完成产业革命,机器大工业替代工厂手工业,相应形成了以发达资本主义国家为中心的国际分工体系,并推动了国际贸易的发展。第二次世界大战后在第三次科技革命的影响下,在资本输出迅速增长和贸易自由化的作用下,国际贸易更加迅猛地增长。研究内容包括国际贸易起源、发展的历史沿革与国际贸易发展的具体状况、形态、特点及其规律性。

(2) 国际贸易理论与学说。国际贸易理论与学说试图对各国之间贸易为何会发生(贸易基础),怎样进行(贸易模式),贸易对生产、消费、福利的影响(贸易结果)等诸多问题做出理论探索和解释。概括而论,从18世纪末到20世纪初为古典理论时期,以古典学派代表亚当·斯密在《国富论》中首次提出的“绝对利益理论”为开端,后由大卫·李嘉图继承并加以发展提出的比较成本学说形成基础;约翰·穆勒以及马歇尔等人提出了相互需求学说对两学说的新古典模型化的拓展,对比较成本说进行补充和完善;从20世纪初到20世纪60年代为现代国际贸易理论时期,赫克歇尔和俄林创立的较为完整的生产要素禀赋学说;从20世纪60年代至今为新国际贸易理论时期。众多经济学家从国际贸易的新趋势出发,对传统的国际贸易理论进行了挑战。其中包括最著名的凯恩斯学派的对外贸易乘数理论、普雷维什的“中心—外围论”、保罗·克鲁格曼的“规模经济”理论、弗农的“产品周期”理论,林德的“相似需求”论等,极大地拓展了国际贸易理论研究的范围和视野。

上述国际贸易理论与学说对不同历史时期的贸易的形态、贸易原因、贸易条件与贸易模式、贸易利益、贸易政策及其效应,贸易与经济发展的关系等问题进行了研究、分析和论证,其中不乏科学的成分和有价值的理论。对诸多国家正确认识当代国际贸易,制定适合本国国情的经济发展战略和对外贸易政策具有积极的借鉴意义。

(3) 贸易政策措施与管理。国际贸易政策根据内容和目的与实施的结果,基本

上分为自由贸易政策和保护贸易政策两大类。贸易政策发展到今天,其种类可谓多种多样,既有传统的关税壁垒,也有日渐翻新的名目繁多的非关税壁垒等。一国在一定时期究竟推行何种贸易政策,贯彻实施哪些具体措施,主要是由其经济发展水平和在国际经济中所处的地位决定的。国际贸易的发展史也是一部各国制订有利于己的贸易政策和措施的发展史。

现代国际贸易的实践表明,国际贸易从过去工业发达国家垄断的时代,逐步转变为各种类型国家相互合作、相互竞争的时代。于是,不同国家又会通过签订各种协定、条约或参加某些国际经济组织来对自己的行为进行约束和规范。这些协定、条约和国际经济组织究竟会给成员国带来多少具体的经济利益或损失,也都需要进行专门的分析研究。

(4) 国际贸易格局。以国际分工形成的原因、条件、内容与特点为切入点,分析世界各国以及各贸易集团在国际分工中的地位和西方发达国家、发展中国家、转型经济国家对外贸易发展的主要特点,研究以国际分工为基础和社会生产力发展下所形成的当代国际贸易发展的特点、格局及其未来发展趋势。

1.1.2 国际贸易实务研究的对象与内容

1. 研究的对象

国际贸易实务作为一门综合应用性学科,是研究国际货物买卖的表现形式及其内在的规律。通过贸易实务研究,总结并探索国际货物买卖运作的一般规律,是从具体到一般的认识过程。是针对国际贸易的特点和要求,从实践和法律的角度,分析研究国际贸易适用的有关法律与惯例和国际商品交换过程的各种实际运作。

2. 研究的内容

(1) 贸易程序。贸易程序是贸易双方买卖商品必须履行的实际操作过程。每一种贸易程序,都包括若干个阶段;而在每一个阶段中,又包含若干个业务环节。阶段或程序的多少,取决于商品买卖的特殊性。国际货物贸易基本程序可分为调查准备、商订合同、履行合同和违约处理四个阶段。这四个阶段包括的基本程序为:在调查准备阶段,进行国际市场调研、拟订国际贸易计划、核算交易成本及收益、组织谈判;在商订合同阶段,通过询盘、发盘、还盘、接受之后订立合同;在履行出口合同阶段,要经过备货、落实信用证、商品检验、申报出口、安排运输、办理保险、申报通关、装运货物、编制单据、收取货款等。在履行进口合同阶段,要经过申报进口、申

请开立及修改信用证、办理托运、办理保险、审核出口方交货单据、付款、报送、提货、验收等。在违约处理阶段，通常要先进行违约认定，然后由双方协商采用适当的违约救济方法，或申请仲裁机构调解、裁决，乃至诉诸法院判决。

(2) 交易条件。交易条件是贸易双方当事人 在买卖商品时经过谈判互相磋商后最终取得一致意见达成交易的各种基本条件，包括商品条件、价格条件、商品交接及装运条件、货运保险条件、货款交付条件、争议和违约处理方式等。

(3) 贸易方式。随着国际经济关系的日益密切和国际贸易的进一步发展，国际贸易方式、渠道日益多样化和综合化。除传统的贸易方式外，还出现了融货物、技术、劳务和资本移动为一体的各种贸易方式。主要有：包销、定销与经销；代理、寄售与展卖；招标与投标、拍卖；期货交易；对销贸易；加工贸易、租赁贸易和电子商务等。国际贸易实务要研究上述贸易方式的性质、特点、适用条件、特殊作用、基本做法及其局限性。

(4) 贸易理论、贸易政策法规和惯例。贸易理论、贸易政策法规和惯例是影响和制约贸易环境、贸易方式、贸易程序、交易条件的重要因素，有时甚至是决定性的因素。国际贸易实务不是专项研究贸易理论、贸易政策、贸易法规、贸易惯例的形成、本质、作用、发展变化趋势的，而是要研究它们的形成、发展、变化对国际贸易实务操作的影响，要求并找出相应的适应方式和对策。

1.2 国际贸易的基本概念与分类

1.2.1 国际贸易的基本概念

1. 国际贸易与对外贸易

国际贸易是世界各国（或地区）之间商品（货物、服务和知识）的交换活动。

对外贸易是指一国（或地区）同别国（或地区）之间进行的商品（货物、服务和知识）的交易活动。

2. 国际贸易额与对外贸易额

国际贸易额，又称国际贸易值。是计算和统计世界各国对外贸易总额的指标，是把各国（或地区）的出口额（不计进口额以避免重复统计）按同一货币单位换算后