

## 第四版前言



加入世界贸易组织 20 多年来，我国的对外贸易得到了飞速发展，货物贸易进出口总额从 2001 年的 4.2 万亿元人民币增长到 2022 年的 42.07 万亿元人民币。2013 年我国首次成为世界第一货物贸易大国，自 2017 年以来，我国连续 6 年保持世界货物贸易第一大国的地位，正在从贸易大国向贸易强国迈进。对外贸易成为助推我国经济实现高质量发展的主要引擎之一。在百年未有之大变局背景下，经济全球化遭遇“逆流”，国际地缘政治和经济格局正在发生深刻的变化，我国经济发展所面临的全方位国际竞争空前激烈。第一，国际经贸规则正在发生变化，从原先的“边境开放”逐步向“边境内开放”转移。因此，我国必须从要素流动型开放逐步向制度型开放转变。第二，随着我国成为世界第二大经济体和世界第二大消费市场，构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局已是历史必然，我国必须从国际市场的主场竞争逐步转换为以巨大国内市场为依托、汇集国内外高端要素的主场竞争。第三，随着数字经济的快速发展，贸易新业态新模式不断涌现，已经成为推动国际贸易发展的重要力量。

在这一背景下，一方面，培养大量既了解国际贸易理论、熟悉国际经贸规则及最新发展动态和趋势，又精通专业知识、掌握数字化背景下国际贸易实务操作的复合型高级新商科人才，成为我国应对激烈国际竞争的关键；另一方面，培养复合型高级新商科人才也是我国高等教育肩负的重要使命。因此，本教材的编写主要面向高等院校商科类本科各专业（非国际经济与贸易专业）基础课程教育和国际商务专业研究生的专业课程教育，同时本教材也可以作为商务人员的参考用书。

围绕上述目标，本教材编者在借鉴其他相似教材的优点以及收集前三版使用过程中读者的反馈意见的基础上，结合自身丰富的工作经历和多年的教学经验，紧跟教材建设数字化和信息化的潮流，在本次修订过程中力求突出以下特点：

第一，积极响应课程思政建设，课程思政内容针对性强。本教材的每一章都设有“思政园地”，内容紧扣我国对外经贸领域发生的重要事件，使学生在了解我国对外开放历史的同时，厚植爱国主义情怀。在理论部分，还融入了习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十八大、十九大、二十大精神，将国际贸易理论与中国实践相结合，增强学生实现中华民族伟大复兴的理论自觉。

第二，贯彻以学生为中心的教学理念，发挥一体化教学资源综合优势。本教材拥有丰富的线上教学资源并具有线上互动交流功能，案例、例题、图表等有助于学生加深对内容的理解和对国际贸易现象的解读。这些不仅拓宽了内容的广度，而且加大了内容的深度，从而发挥了一体化教学资源综合优势，便于学生进行个性化学习，激发学生

学习的主动性、积极性和创新性，很好地体现了以学生为中心的教学理念。

第三，精准服务新商科“金课”建设，内容突出“两性一度”。编者用最新知识充实教材内容，在线上增加了知识拓展部分，多种习题（包括不同难度的计算题、即测即评）便于检验学生对知识的掌握、应用程度，案例分析题和探究性思考题有助于培养学生分析问题、解决实际问题和创新的能力，充分体现了内容的高阶性、创新性和挑战度，更好地服务新商科人才培养及打造线下“金课”或线上线下相结合“金课”的需要。

第四，满足提升学生专业实践能力的时代要求，内容突出操作性和实战性。在实务部分，通过在文中穿插适当的案例分析、提供更多的线上习题及实训指导材料，辅之以案例或习题的线上视频讲解，教材内容具有较强的操作性和实战性，使学生能够尽快掌握进出口业务的操作。

第五，紧密跟踪教材建设新变化，努力打造新形态教材。本教材内容体系完整、严密，按照新形态教材的思路编写，纸质教材与数字化资源相结合，注重内容的时效性，在对知识进行全面、系统介绍的同时，在表述上言简意赅、深入浅出。

本教材的内容主要包括两大部分：第一章至第五章为国际贸易理论部分，第六章至第十四章为国际贸易实务部分。纸质教材尽量精练，以方便阅读。与教材密切相关的横向拓展内容通过视频材料提供，并在线上提供大量辅助资源，供有不同需求的读者自行选择。

本教材由宣昌勇和王贵彬任主编，张纪凤和张月任副主编，具体分工为：王贵彬编写第二章和第四章，张纪凤编写第五章和第十一章，仇燕苹编写第一章和第三章，张家茂编写第七章和第十四章，张月编写第六章、第八章和第十三章，苏静编写第九章、第十章和第十二章，全书由宣昌勇总纂定稿。

在本教材的编写和修订过程中，我们参考和引用了大量文献，但由于不具备广泛且深入地查询馆藏资料的条件，以及电子数据资源的覆盖范围有限，可能在脚注和“主要参考文献”中没有列全资料来源，请相关作者与我们联系，以便我们及时补充、改正。在此，编者向所有相关作者表示衷心的感谢。

编者  
2024年1月

视频 1



课程介绍

# 目 录



## 第一章 国际贸易概述/1

学习目标/1

第一节 国际贸易的基本概念/1

第二节 国际贸易的分类/4

思政园地/7

即测即评/7

## 第二章 国际贸易理论/8

学习目标/8

第一节 重商主义理论与政策/9

第二节 传统自由贸易理论/11

第三节 产品生命周期理论/16

第四节 产业内贸易理论/18

第五节 保护贸易理论/20

思政园地/24

即测即评/25

## 第三章 国际贸易措施/26

学习目标/26

第一节 关税措施/27

第二节 非关税措施/33

第三节 促进出口与出口管制措施/37

思政园地/42

即测即评/43

## 第四章 区域经济一体化/44

学习目标/44

第一节 区域经济一体化的含义及形式/45

## 2 国际贸易理论与实务

- 第二节 区域经济一体化的经济效应/46
- 第三节 区域经济一体化的产生与发展/49
- 思政园地/53
- 即测即评/54

### 第五章 多边贸易体制/55

- 学习目标/55
- 第一节 贸易条约与贸易协定/56
- 第二节 关税与贸易总协定/58
- 第三节 世界贸易组织/64
- 思政园地/70
- 即测即评/70

### 第六章 国际贸易术语/71

- 学习目标/71
- 第一节 国际贸易术语概述/72
- 第二节 常用的六种国际贸易术语/76
- 第三节 其他国际贸易术语/87
- 思政园地/90
- 即测即评/91

### 第七章 国际货物买卖合同的磋商与签订/92

- 学习目标/92
- 第一节 国际货物买卖合同概述/92
- 第二节 国际货物买卖合同的形式和内容/94
- 第三节 合同的签订/100
- 思政园地/106
- 即测即评/107

### 第八章 国际贸易商品的描述/108

- 学习目标/108
- 第一节 商品的品名/109
- 第二节 商品的品质/111
- 第三节 商品的数量/117
- 第四节 商品的包装/122
- 第五节 商品的价格/128
- 思政园地/134
- 即测即评/134

**第九章 国际货物运输/135**

学习目标/135

第一节 运输方式/136

第二节 合同中的装运条款/143

第三节 运输单据/149

思政园地/154

即测即评/155

**第十章 国际货物运输保险/156**

学习目标/156

第一节 海洋运输货物保险的保障范围/157

第二节 我国海运货物保险条款/161

第三节 英国伦敦保险协会海运货物保险条款/165

第四节 买卖合同中的保险条款和货物保险的基本做法/168

思政园地/172

即测即评/173

**第十一章 国际贸易货款的收付/174**

学习目标/174

第一节 支付工具/175

第二节 汇付/180

第三节 托收/183

第四节 信用证/187

第五节 不同支付方式的结合使用/195

思政园地/196

即测即评/197

**第十二章 国际贸易的争端预防及处理/198**

学习目标/198

第一节 商品检验/198

第二节 索赔/204

第三节 不可抗力/208

第四节 仲裁/211

思政园地/214

即测即评/215

**第十三章 进出口合同的履行/216**

学习目标/216

4 国际贸易理论与实务

第一节 出口合同的履行/217

第二节 进口合同的履行/222

思政园地/226

即测即评/227

第十四章 国际贸易方式/228

学习目标/228

第一节 一般传统贸易方式/229

第二节 加工贸易/233

第三节 跨境电子商务/235

思政园地/240

即测即评/242

主要参考文献/243



# 国际贸易概述

## 学习目标

- 了解国际贸易的研究对象和研究内容；
- 熟悉国际贸易的基本概念和分类；
- 掌握利用相关贸易概念分析一国外贸发展的方法；
- 了解并掌握当代国际贸易的特点；
- 培养为我国外贸发展而勤奋努力的爱国情怀。

### ❖ 引例

#### 2022年我国进出口总值首次突破40万亿元人民币

“2022年，我国进出口总值首次突破40万亿元人民币关口，在2021年高基数基础上继续保持了稳定增长，规模再创历史新高，连续6年保持世界第一货物贸易国地位。”海关总署新闻发言人吕大良近日在国新办举行的新闻发布会上表示。

吕大良表示，展望今年，当前我国经济恢复的基础尚不牢固，外部环境动荡不安，世界经济下行的压力不断加大，我国外贸发展面临的困难挑战仍然较多。正视这些困难挑战的同时，也要看到我国经济韧性强、潜力大、活力足，长期向好的基本面依然不变，今年经济有望总体回升，要更加坚定推动外贸稳规模、优结构的信心。

资料来源：周东洋. 2022年我国进出口总值首次突破40万亿元人民币 [N]. 中国贸易报. 2023-01-17.

思考：

- (1) 可以用来衡量一国对外贸易发展的总体规模的指标有哪些？
- (2) 我国外贸稳规模、优结构的具体表现是什么？
- (3) 近年来我国对外贸易规模迅速扩大，经济效益是否也随之增加？
- (4) “贸易大国”与“贸易强国”的本质区别是什么？

## 第一节 国际贸易的基本概念

国际贸易是在社会生产力发展到一定阶段产生和发展起来的，它的产生必须具备两个基本条件：一是产生了对国际分工的需要；二是有国家的存在。进入20世纪以后，

随着国际分工的深化和世界市场的扩大，再加上科学技术的迅猛发展，国际贸易无论是总量、规模还是结构、形式都在发生巨大的改变。

## 一、国际贸易的基本含义

国际贸易是指不同国家（或地区）之间进行的商品交换活动。这是一个广义的概念，包括有形商品和无形商品的贸易活动。本教材所涉及的国际贸易主要是从狭义角度，即有形商品贸易，来探讨国际贸易的发展变化以及贸易实践活动的开展。此外，国际贸易泛指国与国之间的商品交换，这既包括本国与外国之间的贸易，也包括外国之间的贸易。从全世界范围来看，国际贸易也被称为世界贸易。

如果从某个国家（或地区）的角度来看这种商品交换活动，则有“对外贸易”这一概念，它是指一国（或地区）同别国（或地区）进行的商品交换活动，有时也可称为“外部贸易”。而对于一些岛国或者对外贸易活动主要依靠海运的国家（如英国、日本等）来说，它们会将本国的对外贸易称为“海外贸易”。此外，对外贸易又是由商品的进口和出口两部分构成的，有时也叫作“进出口贸易”。

可见，“对外贸易”和“国际贸易”这两个概念的实质内容一致，都是指跨越国界的商品和劳务的交换活动。不过就其涵盖的范围而言，任何一国的对外贸易都远远不及国际贸易，它只是后者这个总体的一个组成部分，占其中较小的份额。

## 二、国际贸易的重要概念

为了进一步了解当前世界贸易的总体形势，真实评价本国的外贸总体发展情况，需要了解和掌握一些重要的专业术语。

### （一）国际贸易额

这是一个反映不同时期世界经济贸易总体形势的重要指标，是指按同一种货币单位换算后，把各国（或地区）的出口额相加得出的数额。由于所有国家（或地区）的出口额相加就是所有国家（或地区）的进口额，如果把世界各国（或地区）的进出口额相加，就会造成重复计算，因此，计算一国对外贸易额占世界贸易额的比重时，通常只能用本国的出口贸易额与世界贸易额相比较得出。至于计算得出的世界各国（或地区）的进口总额会高于出口总额，是因为大多数国家统计出口额是以 FOB 价格计算的，而统计进口额是以 CIF 价格进行的，CIF 价格比 FOB 价格多了运费和保险费。

### （二）对外贸易额（值）

这是能够衡量一国外贸总体发展状况的重要指标，等于一国（或地区）在一定时期内从国外进口的商品总额加上该国（或地区）同一时期向国外出口的商品总额之和。

### （三）贸易差额

如果将一个国家（或地区）在一定时期的出口额与进口额相比，得出的差额就被称为贸易差额。如果出口额大于进口额，叫作“贸易顺差”或“贸易盈余”，亦称“出超”。如果出口额小于进口额，则叫“贸易逆差”或“贸易赤字”，亦称“入超”。

一般来说，贸易顺差表明一国在对外贸易收支上处于有利地位，贸易逆差则表明该国处于不利地位。争取贸易顺差的手段主要是扩大出口。不过，长期的贸易顺差不一定是好事，这是因为要长期获得贸易顺差，就必须把国内大量的商品和劳务让给外国人享受和使用，自己国家只留有充当国际清偿手段的外汇，这样一来，本国可用的经济资源反而相对减少，从而实际上降低了广大国民的经济福利。同时，长期的贸易顺差容易引发同他国的经济摩擦，给本国以后的外贸发展增加了障碍和困难。同样，贸易逆差也并不绝对是坏事。贸易逆差的出现若是因为加速经济发展而适度举借外债、引进先进技术及生产资料，也不是坏事，况且贸易逆差也是防止长期贸易顺差的手段。因此，从长期趋势来看，一国的进出口贸易应保持基本平衡。

### （四）对外贸易依存度

对外贸易依存度是指一国对外贸易额在该国国内生产总值（GDP）中所占的比重。若以X表示出口，以M表示进口，则对外贸易依存度 $=\frac{X+M}{GDP}$ 。其中，出口依存度是指一国在一定时期内出口值在国内生产总值中所占的比重，即出口依存度 $=\frac{X}{GDP}$ 。另外，可以把进口额在GDP中所占的比重称为进口依存度，即进口依存度 $=\frac{M}{GDP}$ 。对外贸易依存度表明一国的经济对外贸的依赖程度，也表明一国经济国际化的程度。

加入WTO后的前5年，我国对外贸易快速发展，对外贸易依存度不断上升。2003年我国对外贸易依存度首次超过50%，达到51.9%；2006年达到67%最高点，此后呈回落态势。对外贸易依存度的高低表明一国参与国际竞争和国际分工的程度。同时，作为国民经济的重要组成部分，强劲增长的对外贸易促进了国民经济平稳快速发展，大幅度提升了我国的综合实力，外贸在我国经济活动中的地位举足轻重。

### （五）贸易条件

贸易条件是指出口一单位商品可以换回多少单位的外国商品。换回的外国商品多，称为贸易条件改善，反之则称为贸易条件恶化。这里涉及所有进出口商品的价格，而一国的进出口商品种类很多，因此通常用一国在一定时期（如一年）的出口商品价格指数同进口商品价格指数对比进行计算，其具体公式是：

$$\text{贸易条件指数 (TOT)} = (\text{出口价格指数} \div \text{进口价格指数}) \times 100$$

TOT的值有三种结果：（1）TOT大于100，即贸易条件改善；（2）TOT小于100，即贸易条件恶化；（3）TOT等于100，即贸易条件不变。

假如以2004年为基准年，其进出口价格指数是100，而2005年出口价格指数上涨

视频 2



中国、日本、新加坡的对外贸易依存度比较

6%，进口价格指数下降2%。这样，2005年出口价格指数为106，进口价格指数为98，那么贸易条件指数就是108.16（ $106 \div 98 \times 100$ ），贸易条件改善了8.16%。

一般来说，在TOT小于100的情况下，出口越多越不利。针对这种情况，政府应积极采取措施，调整进出口商品结构，以改变对外贸易的不利状况。但是，孤立地考察贸易条件并不能很好地计量福利或贸易利益变动。比如，在出口价格指数下降而进口价格指数相对不变的情况下，只有当生产出口商品的劳动生产率没有一定程度提高时，才能判断出贸易对本国福利的不利影响。假设我国找到了一种成本更低的种植小麦的方法，则我国用于出口的小麦增多，降低了小麦价格和我国的贸易条件，但这并不表明我国的经济变坏了或是我国从贸易中获得的利益减少了，因为我国可以从出口成本的降低中获得更多的利益。

#### （六）对外贸易商品结构

对外贸易商品结构是指一定时期内一国进出口贸易中各种商品的构成，即某类或某种商品进出口贸易额与整个进出口贸易额之比。一个国家的对外贸易商品结构主要是由该国的经济发展水平、产业结构状况、自然资源状况和贸易政策决定的。一般而言，发达经济体对外贸易商品结构以进口初级产品、出口工业制成品为主，发展中经济体对外贸易商品结构则以出口初级产品、进口工业制成品为主。

#### （七）对外贸易地理方向

对外贸易地理方向又称为对外贸易地区分布或国别结构，是指一定时期内各个国家或区域集团在一国对外贸易中所占的地位，通常以它们在该国进出口总额或进口总额、出口总额中的比重来表示。对外贸易地理方向指明一国出口商品的去向和进口商品的来源，从而反映一国与其他国家或区域集团之间经济贸易联系的程度。

## 第二节 国际贸易的分类

国际贸易范围广泛、性质复杂，可以从不同角度进行分类。

### 一、按商品流向划分

#### （一）出口贸易

出口贸易是指一国把本国生产的商品运输到国外市场销售，又称为“输出贸易”。如果商品不是因外销而运输到国外，则不计入出口贸易的统计之中，如运往境外使馆、驻外机构的物品或者携带的个人使用物品等。

净出口是指一国某一时期某种同类商品的出口量大于进口量的部分。

## （二）进口贸易

进口贸易是指一国从国外市场购进用以生产或消费的商品，又称为“输入贸易”。如果商品不是因购买而输入国内，则不计入进口贸易。同样，若不是因购买而输入国内的商品，则不称为进口贸易，也不列入统计，如外国使领馆运进自用的货物，以及旅客携带个人使用物品进入国内等。

净进口是指一国某一时期某种同类商品的进口量大于出口量的部分。

## （三）过境贸易

过境贸易是指商品生产国与商品消费国之间进行的商品买卖活动，其实物运输过程中必须通过第三国的国境。过境贸易又可分为直接过境贸易和间接过境贸易。直接过境贸易是指A国的商品进入C国境内后不存放海关仓库而直接运往B国；间接过境贸易是指A国的商品进入C国境内后存放仓库，然后再运往B国。在过境贸易中，由于本国未通过买卖取得货物的所有权，因此，过境商品一般不列入本国的进出口统计中。

## （四）转口贸易

转口贸易是指本国从A国进口商品后，再出口至B国的贸易。转口贸易中的货物运输有两种方式：一种方式是转口运输，即货物从A国运入本国后，再运往B国；另一种方式是直接运输，即货物从A国直接运往B国，而不经本国。

从国外输入的商品，没有在本国消费，又未经加工就再出口，称为复出口或复输出。

输往国外的商品，未经加工又输入本国，称为复进口或再输入。产生复进口的原因，或者是商品质量不合格，或者是商品销售不对路，或者是国内本身供不应求。

视频3



什么是离岸贸易

## 二、按商品形态划分

### （一）有形贸易

有形贸易是指买卖那些看得见、摸得着的具有物质形态的商品（如粮食、机器等）的交换活动。为了便于统计和分析，联合国于1950年公布了《国际贸易标准分类》，1960年、1975年、1985年还分别对其作过三次修订。在这个标准分类中，有形商品分为10大类（见表1-1）、67章、261组、1 033个分组和3 118个项目。《国际贸易标准分类》几乎包括了所有的有形贸易商品。每种商品都有一个五位数的目录编号，第一位数表示类，前两位数表示章，前三位数表示组，前四位数表示分组，五位数一起表示某个商品项目。例如，活山羊的标准分类编号为001.22。其中，0表示类，名称为食品及主要供食用的活动物；00表示章，名称为主要供食用的活动物；001表示组，名称为主要供食用；001.2表示分组，名称为活绵羊及山羊；001.22表示项目，

名称为活山羊。

表 1-1

《国际贸易标准分类》的 10 个大类

大类编号	类别名称
0	食品及主要供食用的活动物
1	饮料及烟草
2	燃料以外的非食用粗原料
3	矿物燃料、润滑油及有关原料
4	动植物油脂
5	未列名化学品及有关产品
6	主要按原料分类的制成品
7	机械及运输设备
8	杂项制品
9	没有分类的其他商品

## (二) 无形贸易

无形贸易是指买卖一切不具备物质形态的商品的交换活动，如运输、保险、金融、文化娱乐、国际旅游、技术转让、咨询等方面的提供和接受。无形贸易包括服务贸易和技术贸易。

服务贸易是指提供活劳动（非物化劳动）以满足服务接受者的需要并获取报酬的活动。为了便于统计，《服务贸易总协定》把服务贸易分为四种方式：（1）过境交付，即从一国境内向另一国境内提供服务；（2）境外消费，即在一国境内向来自其他国家的消费者提供服务；（3）自然人流动，即一国的服务提供者以自然人的方式在其他国家境内提供服务；（4）商业存在，即一国的服务提供者在其他国家境内以各种形式的商业或专业机构提供服务。

有形贸易与无形贸易有一个鲜明的区别：有形贸易均须办理海关手续，其贸易额总是被列入海关的贸易统计；而无形贸易尽管也是一国国际收支的构成部分，但由于无须经过海关手续，一般不体现在海关资料上。但是，对形成国际收支来讲，这两种贸易是完全相同的。

目前，无形贸易在国际贸易中已占据越来越重要的地位。无形贸易额在最近几十年接近国际商品贸易额的 1/4。不少发达国家的服务贸易额已占其出口贸易额的相当比重，有的国家（如美国）已达 50%。近些年来，服务贸易的增长速度明显快于有形贸易的增长速度，且继续保持着十分强劲的势头。乌拉圭回合谈判通过的《服务贸易总协定》规定，把服务贸易纳入国际贸易的规范轨道，逐步实现自由化。这将促使各国进一步大力发展服务贸易。我国提出了发展大经贸的工作思路，实际上就是强调了发展无形贸易的

重要意义。随着中国经济结构转型升级，服务业规模不断扩大，带动服务贸易进入了快速发展期。

视频 4



调结构，尽快补齐我国服务贸易短板

## 思政园地

### 中国正从贸易大国向贸易强国迈进

中华人民共和国成立之初，百废待兴，对外贸易作为内外连接的纽带更是亟待实现突破。1950年，我国与世界各国的贸易往来还局限于同少数国家互通有无、调剂余缺，进出口总额只有11.3亿美元；改革开放前的1977年为148亿美元，28年间货物进出口累计1487亿美元，年均增长不足10%。改革开放以来，特别是2001年12月11日，我国加入世界贸易组织之后，进一步融入全球经济体系，对外贸易得到快速发展。2009年我国货物贸易出口达12 016.7亿美元，成为全球最大出口国；2013年我国货物贸易进出口总额为25.83万亿元人民币，折合4.16万亿美元，成为世界第一货物贸易大国。

党的十八大以来，我国积极应对错综复杂的国际形势，努力适应外贸发展新常态，加快培育外贸竞争新优势，货物贸易规模实现新发展。2022年我国货物贸易进出口规模首次突破40万亿元人民币关口，达42.07万亿元人民币，连续6年保持世界第一货物贸易国地位。在贸易规模不断扩大的同时，我国的贸易结构不断优化。2022年一般贸易占进出口总额的比重为63.7%，机电产品进出口占进出口总额的比重为49.1%；高新技术产品在我国出口总值中占据较大比重，达到26.45%。我国外贸出口的老三样“服装、家具、家电”已经被外贸出口的新三样“电动载人汽车、太阳能电池、锂电池产品”所代替，2023年1—6月，新三样合计出口增长61.6%，成为我国外贸增长的新动能。贸易新业态新模式不断涌现，2022年中国跨境电商进出口规模首次突破2万亿元人民币，达到2.1万亿元人民币，占全国货物贸易进出口总值的4.9%。伴随着我国产业从“中国制造”到“中国智造”，再到“中国创造”，我国正在从贸易大国向贸易强国迈进！

资料来源：作者收集整理。

## 即测即评



第一章单选题



第一章多选题



第一章判断题