



国际经贸实务

(第三版)

复旦博学·金融学系列

复旦博学·金融学系列

◆ 胡涵钧 编著

复旦博学·金融学系列

复旦博学·金融学系列

复旦大学出版社



金融学系列

(第三版)

国际经贸实务

■ 胡涵钧 编著

复旦大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

国际经贸实务(第三版)/胡涵钧编著. —上海:复旦大学出版社,2008.5
(复旦博学·金融学系列)
ISBN 978-7-309-05989-2

I. 国… II. 胡… III. 国际贸易-贸易实务-高等学校-教材 IV. F740.4

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2008)第 041126 号

国际经贸实务(第三版)

胡涵钧 编著

出版发行 复旦大学出版社 上海市国权路 579 号 邮编 200433
86-21-65642857(门市零售)
86-21-65100562(团体订购) 86-21-65109143(外埠邮购)
fupnet@fudanpress.com <http://www.fudanpress.com>

责任编辑 李 华

出 品 人 贺圣遂

印 刷 上海浦东北联印刷厂

开 本 787×960 1/16

印 张 21.5

字 数 363 千

版 次 2008 年 5 月第三版第一次印刷

印 数 1—6 000

书 号 ISBN 978-7-309-05989-2/F·1363

定 价 32.00 元

如有印装质量问题,请向复旦大学出版社发行部调换。

版权所有 侵权必究

第三版前言

修订和再版本教材的一个直接原因是 UCP600 的推出。国际商会组织专家修订 UCP500,历时三年。2006 年 10 月,经 71 个国家和地区的国际商会委员会投票通过,并决定于 2007 年 7 月 1 日起正式用 UCP600 取代 UCP500。

我国在 1995 年成立了国际商会中国国家委员会(ICC CHINA),成为国际商会的成员。2007 年下半年起,国内许多行业协会和机构对从事国际结算和外贸的有关人员进行了大规模的培训,普及 UCP600 的知识。

本教材更新了第五章有关信用证的内容,重点介绍了 UCP600 修改和新增加的规定。

这次再版还在各章后面增加练习题,以便学生在学习的同时,通过习题来巩固学到的知识,掌握学到的一些重要知识点。

第二次再版以来,我国的对外货物贸易已经从 1.42 万亿美元提高到 2.17 万亿美元,从事外贸工作的人员也相应地大幅度增加。越来越多的学生,特别是经济类专业的学生认识到学习对外经贸实务的重要性,同时,对外经贸实务教材的要求也越来越高。

本教材多年来,在复旦大学经济学院国际金融系、公共经济系、保险系的教学使用中受益于学生的质疑和建议甚多,这次再版采纳了其中大部分的建议,修改了一些容易引起歧义的文字,对有些概念作了更简洁、更明确的定义,校正了原版编排上的多处错误。

最后,要特别感谢罗蓉,她在研究生在读期间,为本教材的修订做了大量的工作。

胡涵钧

2008 年 1 月于复旦复星楼

第二版前言

本教材出版未经两年,销量已逾万册,增印过一次,现在修订后再版。

过去的两年,我国对外贸易持续高速增长,2004年的外贸总额超过了万亿美元,在世界贸易的排名上升至第三位,成为名副其实的贸易大国。

过去的两年,我国修订了多项重要的法律、法规,为对外贸易的进一步发展清除了障碍,构建了广阔的舞台。

新的《外贸法》允许自然人从事对外贸易经营活动,取消对货物和技术进出口经营权的审批,实行备案登记制。在长期实行计划经济、“涉外”控制尤为严格的中国,现在个人也可以经营对外贸易。毋庸置疑,这一规定将载入中国经济改革的史册。“第一桶金”也往往属于最早的开拓者。

商务部的组建标志着国内外市场分离的状况已成为历史,潜力巨大的国内市场 and 充满商机的国际市场将联为一体。囿于国内市场的企业很快就会发现,对外贸易并不神秘,国际市场不再遥远,走出国门,世界是如此的多彩。

作为中国政府入世的承诺,《外商投资商业领域管理办法》扩大了商业领域的对外开放,降低了外商从事商业经营的资格要求,简化了审批程序。久经“内战”磨炼的企业将被迫上阵,应对贴身紧逼的近距离作战。

充满机遇和挑战的对外贸易吸引了众多的青年学生,受到了社会各界的广泛关注。本教材的再版顺应了我国对外贸易发展的大势,致力于反映专业领域里的新情况和新趋势。

具体的修订有以下几个方面:

1. 考虑到加工贸易等业务在我国对外贸易中的重要地位,增加了“贸易的方式”一章,通过多种贸易方式的介绍,使原来经贸实务基础上的专业知识,可以进一步运用到不同的贸易方式中去。
2. 对货物贸易中的运输、保险、结算等有关国际规则和条款,作了更清晰、更简洁的阐述,便于读者理解掌握。
3. 校正了第一版中的若干错误。

修订工作得到了罗蓉和梁姗姗的协助,复旦大学国际金融系和公共经济系的学生在修读时提出了很多有益的问题和建议,在此一并致谢!

编 者

2005 年 1 月于复旦校园

前 言

随着我国改革开放的深入发展,国内经济与国际经济的联系日益紧密。近年来,我国对外货物贸易和服务贸易增长的速度超过了国内生产总值的增长速度,经营的范围不断扩大,成交的金额成倍增加。

加入世界贸易组织以后,我国从事对外经济和贸易的企业大幅度增加,外贸经营权已经不是少数企业的专利。国内贸易和国际贸易的壁垒正在不断拆除,无论国有企业、民营企业还是外资企业,都以利润为杠杆,调整企业发展战略,从国内和国际两个市场开拓商机。

科学技术的发展和新兴产业的涌现,突破了传统的国际经贸领域,与此相适应,新的国际规则和国际惯例正在不断创建,旧的国际规则和国际惯例正在不断更新。

社会需要越来越多的具有专门知识的国际经贸人才,社会也需要切合实际的国际经贸教材。

本教材强调对国际经贸业务总体的理解,重视业务过程中各方关系、权利和义务的分析,对一般教材中单证的填制方法和我国计划经济体制下许多具体做法的规定则较少涉及。

以当前实际从事国际经贸工作的需要出发,本教材的构思和撰写具有以下特点。

1. 从货物贸易磋商到贸易争端的解决,本教材介绍了实际经贸工作中的各个主要环节,并增加了货物的报关实务和商检的具体内容,使经贸实际的过程更为完整。

2. 货款的支付是进口商最主要的责任。本教材不仅介绍了票据和支付方式,还较为详细地比较分析了多种融资方式,以适应当前资本运作在企业中的重要作用。

3. 当代贸易中,货物贸易和有关的技术贸易相结合的方式日益增多,世界各国对知识产权的保护也日益重视。本教材以专利、商标为重点用专章介绍了国际技术贸易的作价和支付方式。

4. 电子商务在国际经贸实务中受到人们广泛的关注,但是,电子商务不可能取代贸易中的物流,也不可能完全取代传统的贸易方式。本教材较为客观地介绍了电子技术在国际经贸实务中的运用,对信息收集、贸易磋商、单证传递和货款结算作了重点介绍。

总之,在众多同类教材中,本书是较有特色的,融合了作者长期在复旦大学经济学院各专业的教学经验。

宁妮、刘旻、蔡向成和王旭参加了本书的撰写。宁妮为本书的出版做了大量的工作。在此一并感谢。

胡涵钧

于复旦大学校园

2002年12月10日

目 录

第一章 国际货物贸易磋商	1
第一节 进出口贸易的一般程序	1
一、出口贸易的一般程序	1
二、进口贸易的一般程序	2
第二节 市场调研	2
一、市场调研的内容	3
二、市场调研的渠道	8
第三节 进出口贸易磋商	9
一、询盘	9
二、发盘	10
三、还盘	10
四、接受	11
第四节 进出口贸易合同的签订	11
一、合同的成立	11
二、书面合同的签订	12
习题	13
答案	19
 第二章 货物合同的标的	20
第一节 商品的品质	20
一、商品的名称	20
二、商品的质量	21
三、品质条款的规定	26
第二节 商品的数量	29
一、计量单位和计量方法	29
二、数量条款的规定	32

第三节 商品的包装	33
一、包装的种类	34
二、包装条款的规定	40
习题	41
答案	47
第三章 商品的价格	48
第一节 贸易术语	48
一、有关贸易术语的国际惯例	48
二、《2000 通则》对各种贸易术语的解释	51
第二节 商品的价格	63
一、作价方法	63
二、计价货币	65
三、佣金与折扣	66
四、成本核算和价格的换算	69
习题	71
答案	77
第四章 货物的交付	78
第一节 货物运输	78
一、国际货物基本运输方式	78
二、集装箱运输和国际多式联运	94
第二节 货物运输保险	99
一、海洋货物运输保险	99
二、其他运输方式保险	111
第三节 货物的报关	113
一、报关概述	113
二、进出口货物的报关实务	115
三、关税的计算和计征	119
四、报关自动化	125
习题	128
答案	136

第五章 货款的支付	138
第一节 票据	138
一、本票	138
二、支票	140
三、汇票	143
四、票据行为	146
第二节 结算方式	152
一、汇款	152
二、托收	154
三、信用证	158
四、保理	170
五、银行保函	176
六、不同支付方式的选择使用	185
第三节 融资方式	188
一、打包放款	188
二、进出口押汇	190
三、包买票据	194
习题	201
答案	210
 第六章 贸易争端的解决	213
第一节 商品的检验和检疫	213
一、检验权的确定和行使	213
二、出入境商品的检验、检疫	214
三、商品的检验、检疫机构	216
四、检验、检疫的性质、标准和证书	217
五、商品检验的内容	220
第二节 争议	225
一、争议的种类	226
二、产生争议的原因	226
三、解决争议的途径	227
第三节 索赔	228

一、索赔与理赔	228
二、买卖合同中的索赔条款	228
第四节 不可抗力	229
一、不可抗力的含义	229
二、不可抗力事件的法律后果	230
三、买卖合同中的不可抗力条款	230
第五节 仲裁	231
一、仲裁的形式	231
二、仲裁协议	231
三、进出口合同中的仲裁条款	232
习题	236
答案	241
 第七章 贸易的方式	243
第一节 经销和代理	243
一、经销	243
二、代理	246
第二节 寄售和展卖	249
一、寄售	249
二、展卖	251
第三节 招投标和拍卖	253
一、招投标	253
二、拍卖	256
第四节 对外加工业务和对等贸易	258
一、对外加工业务	258
二、对等贸易	259
第五节 租赁贸易	262
一、租赁贸易的概念和特点	262
二、租赁贸易的种类和作用	262
第六节 期货交易	264
一、期货交易的概念和特点	264
二、期货市场	265

三、套期保值交易和投机交易	266
习题	268
答案	273
第八章 国际技术贸易	275
第一节 国际技术贸易的一般概念	275
一、国际技术贸易的特点	275
二、国际技术贸易的基本方式	277
第二节 几种常见的国际技术贸易标的	279
一、专利	279
二、商标	281
三、技术咨询	283
第三节 国际技术贸易的作价和付费	285
一、技术价格的含义和特点	285
二、技术价格的构成及其影响因素	286
三、技术转让交易的支付方式	287
习题	289
答案	293
第九章 电子商务	294
第一节 电子商务体系	295
一、电子商务运行体系	295
二、电子商务分类	296
三、B2B 的基本商务模式	298
四、电子商务交易的硬件工作平台	299
第二节 电子商务在国际商务中的应用	300
一、电子商务能为企业提供的服务	300
二、传统企业如何创建自己的电子商务	301
三、电子商务交易的过程	302
四、目前国内提供的电子商务平台	303
五、网上谈判和交易	304
第三节 电子单据及结算	305

一、电子提单	305
二、电子货币及结算	308
三、电子商务安全	311
习题	315
答案	318
 综合测试	 319
答案	330

第一章 国际货物贸易磋商

国际贸易的交易程序一般包括交易前的准备(主要是市场调研)、交易磋商、签订合同与履行合同等。

第一节 进出口贸易的一般程序

国际贸易不同于国内贸易,它涉及信用证支付、报关、结汇等问题。

一、出口贸易的一般程序

采用 CIF 合同,并采用信用证支付方式收款的出口贸易一般流程如下(见图 1.1)。

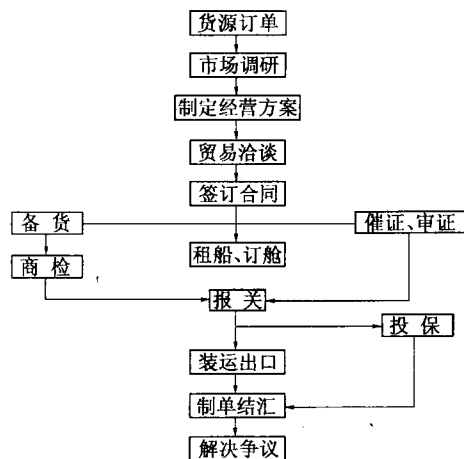


图 1.1 出口合同履行程序图

二、进口贸易的一般程序

采用 CIF 合同,并采用信用证支付方式收款的进口贸易一般流程如下(见图 1.2)。

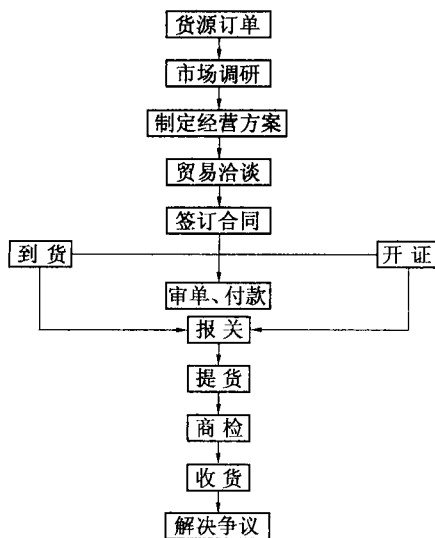


图 1.2 进口合同履行程序图

第二节 市场调研

一个国家或一个企业,要想成功地进入和开发国际市场,首先就要了解国际市场。因为国际市场涉及的国家 and 地区很多,而且每一个国家或地区的市场环境又不相同,只有真正掌握了各个市场何时(When)需要什么产品(What Product)、需要多少(How Much)及产品的市场价格(Market Prices of the Products),并且使自己的产品能够满足他们的要求时,才有可能使自己的产品在这些市场上销售出去。所以,国际市场调查研究是成功地进入国际市场的前提条件。

一、市场调研的内容

当前世界上共有 200 多个国家和地区,一个企业不可能全都了解得很深入。国际市场调研是一件花钱多、费时间、难度大、变化复杂的工作。但是,一个企业可以选择 3—5 个国家进行典型调研。对一个国家来说,应该在可能条件下尽量多地、有计划地把世界多数国家和地区的市场情况调查清楚,以便为企业制定对外贸易的宏观决策,以及制定开发具体产品市场的微观决策提供必要的资料。

做好世界市场调研,必须全面、系统地搜集各种资料,需要具体搜集以下两个方面的资料。

(一) 宏观决策的资料

1. 经济环境方面的资料

主要研究该国经济发展的以下一些情况。

(1) 一国的国民生产总值(GNP)或国民收入总值是多少?它可以从根本上反映出一个国家市场容量的大小(一般成正比关系)。

(2) 按人口计算的平均收入数量(人均国民收入),它在一定程度上反映了一个国家人民生活水平的高低,也在一定程度上反映出商品需求的构成、层次和多寡。

(3) 消费者支出模式的变化。如果一个国家的大多数家庭收入增加,用于购买食品的支出占家庭收入的比列就下降,而用于其他方面的开支(如服装、交通、娱乐、卫生健康、教育等)和储蓄占家庭收入的比列就会上升。这个国家的消费结构就会发生变化。

此外,该国同他国的经济关系如何?是否是某经济贸易集团成员?是否有经贸协定(如 APEC 成员)?

调查这些内容的主要目的是:

I. 为了判断和确定企业的服务方向。

II. 通过调查主要产品产量,按照相关比例测算对本企业产品的需要量。

2. 对外贸易情况

主要包括:对外贸易的发展速度,出口商品构成,进口商品的构成,主要贸易伙伴,关税情况;鼓励出口的主要措施;限制进口的主要措施;等等。

3. 金融和资本流动情况

主要包括:引进外资的主要形式,引进外资的数量以及来源国;引进外资