

外贸实务

FOREIGN TRADE PRACTICE

上海市工商联外贸基层工作组

江南大学图书馆



90879519

外贸实务

FOREIGN TRADE PRACTICE



上海市工商联外贸基层工作组

一九八六年

外贸实务

FOREIGN TRADE PRACTICE

上海市出版局批准内部资料
出版证编号(86)第15号

上海市工商联外贸基层工作组
上海圆明园路 97 号 104 室

外贸实务

贾振之题



编写说明

在国务院上海经济区规划办公室支持下，由上海市对外贸易总公司组织外经贸系统各民主党派成员，成立“外贸实务知识讲师团”。一九八五年度曾先后赴湖州、绍兴、嘉兴、苏州、无锡、南通等六个城市巡回讲课。这本教材，即由各课讲稿进行整理增删编纂而成。本书可供从事外贸工作人员参考之用。

全书共十九章，内容以外贸实务为主，佐以有关实例、图表及附录，文字阐述通俗易懂；外贸业务牵涉面广，时代性强，本书编写人员是具有从事外贸业务数十年经验的同志，但毕竟年近古稀，限于精力与水平，错误与遗漏在所难免，抛砖引玉，谨希读者提出批评指正。

参加本书编委的是：主编戴国荣、王祝良。编委戴国荣、王祝良、王楷、徐俊弼、汪昌祚、陈明智、王锡祺、鲍正廷、戴章英、李吟海、张联芳、蒋锦炜、殷循、邵毅律、胡其超、彭世宏、张永明、贝禘华。

上海市外经贸各民主党派
外贸实务知识讲师团
一九八六年一月



前 言

赵紫阳总理在一九八五年九月十八日党的全国代表会议上，作“关于制定七、五计划建议的说明”中提到：“七、五期间我们面临着进一步开放的形势……。要认真研究和制定外贸出口发展战略和系统的政策措施，建立出口生产体系，充分发挥沿海经济特区，开放城市和开放地带的的作用，带动内地，发展更多的重点出口商品，采取灵活多样的形式，开拓国际市场。”

赵紫阳总理的讲话中，明确地指出了七、五期间，外贸出口业务的前景和繁重的任务。随着当前十四城市对外开放和对内搞活经济政策的进一步贯彻，国务院在一九八五年又确定上海经济区，江、浙两省的苏州、无锡、常州、南通、连云港、宁波、湖州、嘉兴等地列为对外开放地带，从而促使我国对外贸易不论在国别地区、贸易方式、商品结构、品种、数量、金额等方面都有很快的发展。目前，有关各地为了适应形势，迫切地需要提高当地从事外贸业务工作人员的知识水平。在国务院上海经济区规划办公室支持下，由上海市对外贸易总公司指导并具体组织外贸系统的民盟、民建、农工、九三等民主党派和工商联的成员中，从事外贸工作四、五十年，具有实际工作经验的同志，成立“外贸实务知识讲师团”，自一九八五年五月六日至十月十二日止，半年中先后去湖州、绍兴、嘉兴、苏州、无锡、南通等六个城市巡回义务讲授外贸实务知识，讲授内容着重以出口业务为主。讲课期间，各地纷纷反映要求印发有关教材资料，以供课后自学。为此，征得各教课同志的同意，并邀请有关同志进行审核和修订，将讲稿

编纂成册。

外贸业务比较复杂，国际市场情况变化多端，编写同志均年事已高，限于精力与水平，书中内容错误疏漏难免，请业内外同志批评指正。

本书编印过程中，承上海市外经贸委、上海市对外贸易总公司大力支持，又蒙中国国际贸易促进会上海市分会贾振之主任、上海市对外贸易总公司陈金邦总经理在百忙中题字、撰序，上海市对外贸易总公司朱祖贤顾问编写《客户问题和客户管理》一章，谨在此表示衷心感谢；并承上海市出版局工商联基层工作组大力协助出版工作，在此一并致谢。

上海市工商联外贸基层工作组主任

李俊康

一九八六年一月

序 言

这是一本供对外贸易工作人员和其他有关部门同志使用参考的入门书。

“七五”期间生产建设的两个关键是“大力提高经济效益，积极增强出口创汇能力”。这足以说明外贸，特别是出口创汇在国民经济中的地位 and 作用是十分重要的。大家知道，对外经济技术交流包括出口、进口、引进技术、利用外资、承包工程、对外援助、国际经济合作等等，其中出口是核心，是发展对外贸易的基础。

自我国实行对外开放政策以来，海外客商纷纷来我国洽谈经济贸易，使不少单位应接不暇。但不少地区，特别是开放城市和开放地带的企业，迫切需要了解和掌握对外贸易实务知识，加快外经贸人才的培养。

上海外经贸各民主党派，深感做好对外经贸工作的重要性和迫切性，在多年实践的基础上，通过集体调查研究，深入第一线，掌握了大量的事实和资料，从而进行讨论研究，并结合有关问题和注意事项，编写成这本入门书。参加编写的同志们都具有丰富外贸实际工作经验，大都是年逾花甲，他们不辞辛劳，乐意为祖国外贸事业发挥余热，作出贡献，特别是以十分负责的精神，反复推敲，数易其稿，最后成卷，这些都是值得学习的。

现值本书出版之际，用缀数语，以作介绍。

上海市对外贸易总公司总经理

陈圣邦

一九八六年一月

外贸实务

FOREIGN TRADE PRACTICE

目 录

- 第一章 我国对外贸易简史和概况..... 张永明 (1)
- 第一节 早期的对外贸易..... (1)
- 第二节 鸦片战争后的对外贸易..... (5)
- 第三节 抗日战争胜利后的对外贸易..... (7)
- 第四节 新中国成立后的对外贸易..... (10)
- 第二章 出口贸易的步骤和准备..... 业务咨询小组讨论
陈明智、胡其超、方逢泽执笔 (14)
- 第一节 市场调研..... (14)
- 第二节 组织货源..... (16)
- 第三节 建立客户关系..... (21)
- 第四节 选拔经营人员..... (24)
- 第三章 出口贸易全过程及各个环节..... 张永明、陆志濂 (28)
- 第一节 出口交易前的准备阶段..... (29)
- 第二节 交易的磋商..... (35)
- 第三节 交易磋商签约的阶段..... (38)
- 第四节 履行合约阶段..... (44)
- 第四章 客户问题和客户管理..... 朱祖贤 (48)
- 第一节 三十年来的演变..... (48)
- 第二节 要把客户问题摆到战略位子上来考虑..... (50)
- 第三节 要进一步开展对客户问题的理论研究..... (51)
- 第四节 几点行之有效的做法..... (53)

第五章	如何做好外销工作	唐裕宗	(58)
第一节	货源情况		(59)
第二节	掌握客户要求		(60)
第三节	洽谈守信		(61)
第四节	客户联系		(62)
第五节	核算深入细致		(63)
第六节	销售方法		(64)
第七节	谈判策略		(65)
第八节	接待按守则		(66)
第六章	出口贸易的几种主要方式	徐俊弼	(68)
第一节	协定贸易		(69)
第二节	逐笔售定		(70)
第三节	经销、包销、代理		(72)
第四节	易货和对等贸易		(77)
第五节	补偿贸易		(79)
第六节	来料加工		(81)
第七节	招标		(85)
第八节	寄售		(87)
第九节	商品交易所		(88)
第十节	国际拍卖		(89)
第十一节	租赁贸易		(90)
第十二节	技术贸易、许可证贸易		(93)
第七章	外贸函电及函电管理	宋显传	(96)
第一节	函电在对外贸易中的作用		(96)
第二节	外贸函电的格式		(98)
第三节	写好英语外贸函件的几点意见		(103)
第四节	各类进出口业务函件简介		(108)
第五节	电报与电传		(116)
第八章	出口商品价格	贝禘华	(157)
第一节	出口商品价格的重要性和复杂性		(157)

第二节	出口商品价格的构成	(158)
第三节	制订出口商品价格的原则	(159)
第四节	影响价格的各种因素	(163)
第五节	价格谈判的艺术与整个交易的关系	(166)
第六节	价格术语的产生	(167)
第七节	价格术语的种类	(167)
第八节	常用的三种价格术语	(168)
第九节	出口合同中的价格条款和作价办法	(171)
第十节	佣金和价格的关系及其作用	(171)
第九章	出口贸易支付方式	高朝钊 (173)
第一节	支付在国际贸易中的重要意义	(173)
第二节	对资贸易出口结算方式	(174)
第三节	信用证支付程序和内容	(181)
第四节	使用信用证支付方式应注意单证一致	(183)
第十章	出口商品商标和广告宣传	邵毅律 (195)
第一节	出口商品商标与销售的关系	(195)
第二节	商标注册	(196)
第三节	商标权转让	(198)
第四节	商标设计	(199)
第五节	出口商品的广告宣传	(201)
第六节	出口商品宣传的四个时期	(203)
第七节	广告宣传费的支付	(205)
第八节	国外商业广告	(206)
第十一章	出口商品包装装潢	包装咨询小组讨论 蔡永贵、李伯祥执笔 (208)
第一节	出口商品包装装潢的重要性	(208)
第二节	有关出口商品包装问题的具体事例	(209)
第三节	出口商品包装的分类和要求	(210)
第四节	出口商品的运输包装	(211)
第五节	出口商品的销售包装	(223)

第十二章	出口商品仓储管理	仓储咨询小组讨论 陈逸民、郭祖慰、管锡鹏执笔	(240)
第一节	出口商品仓储管理在外贸业务中的地位、任务和作用		(240)
第二节	出口商品仓储管理的主要内容		(241)
第三节	出口商品仓储管理的基本制度		(249)
第四节	外贸仓储的“五优活动”		(254)
第十三章	出口商品运输	管锡鹏、贺贤荣	(258)
第一节	外贸运输工作必须贯彻安全、迅速、正确、省费八字方针		(258)
第二节	外贸运输方式和有关航线和港口的简况		(260)
第三节	外贸运输业务常识		(266)
第四节	外贸运输工作应注意的几个问题		(271)
第五节	出口商品检验		(280)
第六节	出口商品的运输保险		(284)
第十四章	出口单证缮制和审核	党温	(293)
第一节	汇票		(294)
第二节	商业发票		(300)
第三节	海运提单		(305)
第四节	空运提单		(312)
第五节	铁路运单		(316)
第六节	承运货物收据		(316)
第七节	保险单		(322)
第八节	产地证书		(325)
第九节	海关发票		(334)
第十节	关于审证和改证的问题		(336)
第十五章	单证结算	王楷	(341)
第一节	单证工作的概念		(341)
第二节	常用的几种单证		(344)
第三节	单证工作与结算方式		(351)

第四节	审核出口单证应掌握几个方面	(354)
第五节	出口单证工作上的几个问题	(358)
第六节	怎样做好单证工作	(361)
第十六章	外贸财会	朱锡麟 (365)
第一节	对外经济贸易财会工作的基本任务	(365)
第二节	对外经济贸易财会工作的特点	(366)
第三节	外贸企业会计核算的基本方法	(367)
第四节	会计科目与复式记账	(368)
第五节	会计凭证	(375)
第六节	会计账簿	(377)
第七节	会计核算	(385)
第八节	出口业务的会计核算	(388)
第十七章	进口贸易全过程及各个环节	陈斐章、宋显传 (404)
第一节	进口计划和外汇管理	(406)
第二节	进口商品经营方案	(409)
第三节	进口交易洽商和交易合同	(411)
第四节	进口合同的履行	(417)
第五节	成套设备和技术进口	(421)
第十八章	国际贸易惯例和规则	汪昌祚 (425)
第一节	合同	(426)
第二节	争议与仲裁	(429)
第三节	价格术语	(436)
第四节	支付	(438)
第十九章	利用外资和中外合资	贝禘华 (446)
第一节	对我国四化建设的作用	(446)
第二节	利用外资的几种形式	(448)
第三节	几年来利用外资工作上的成就	(451)
第四节	目前接受合营企业的项目	(452)
第五节	合营企业的形式和基本要求	(453)
第六节	举办合营企业的前提和条件	(454)

第七节	投资比例与期限.....	(456)
第八节	引进技术和技术作价问题.....	(457)
第九节	中外合资中的几个要注意的问题.....	(458)
第十节	合营企业的具体做法.....	(460)
附录	..... 华凯提供	(488)
(393)	.....	章二第
(397)	.....	章三第
(398)	.....	章四第
(373)	.....	章五第
(373)	.....	章六第
(383)	.....	章七第
(388)	.....	章八第
(404)	.....	章九第
(408)	.....	章十第
(408)	.....	章十一第
(411)	.....	章十二第
(414)	.....	章十三第
(421)	.....	章十四第
(424)	.....	章十五第
(424)	.....	章十六第
(428)	.....	章十七第
(432)	.....	章十八第
(432)	.....	章十九第
(438)	.....	章二十第
(438)	.....	章二十一第
(441)	.....	章二十二第
(444)	.....	章二十三第
(451)	.....	章二十四第
(452)	.....	章二十五第
(453)	.....	章二十六第
(453)	.....	章二十七第
(454)	.....	章二十八第
(454)	.....	章二十九第
(454)	.....	章三十第

第一章 我国对外贸易简史和概况

张永明

我国对外贸易的历史起源很早。公元前四、五世纪已与希腊发生了贸易关系，到全国解放之日止，经历了封建制度社会；半殖民地、半封建社会；对外贸易在不同时期，有着不同的内容和变化。兹分为四节简述。

第一节 早期的对外贸易

所谓对外贸易，就是进行国与国之间的商品流通。我国对外贸易的历史起源很早。据记载：约在公元前四、五世纪，中国已与希腊发生了贸易关系。希腊古书中提到的“塞勒斯”指的就是我国，意思是丝国。汉武帝时还派遣张骞两次出使西域，（甘肃玉门关以西统称）。“丝绸之路”就是在这一时期逐渐形成起来的。南宋曾与五十余国通商，东至朝鲜、日本，南至南洋、印度，西至波斯、阿拉伯等国。输出商品主要是瓷器、绢帛等。输入商品主要是香料、珊瑚、象牙、宝石等供统治阶级需要的奢侈品。当时的对外贸易，掌握在统治阶级手里。民间虽也有少数人，冒着风险，翻山涉水去国外经商，由于币制上的问题，大都采取“以货易货”的方式进行。

我国封建制度的历史较长，又是一个自给自足，自然经济占统治地位的国家。统治阶级为了防范西方国家的侵袭。并企图把国内人民和外洋完全隔绝，以巩固其封建统治。明王朝严格实行“海禁”。到一四〇五年（永乐三年）逐步放宽，恢复了已废除的宁波、泉州、广州三处市舶司。并出现了震动中外的“郑和下西洋”

的壮举。直到一五五六年(嘉靖卅五年)。由于倭寇的骚扰袭击,明王朝又重新下令“海禁”。清初严格执行对外封锁的闭关政策。一六五六年(顺治十三年)颁布“禁海令”,任何人不准下海,违者处死刑,没收家产,地方官要撤职。到一六八四年(康熙廿三年),“海禁”部份开放,沿海居民五百石以下船只可以出海贸易。到一七五七年(乾隆廿二年)以后,清政府又实行规定以广州一地可以进行对外贸易。

而西方资本主义是在十六世纪初从欧洲的国家开始的,最早展开殖民地掠夺并独占东西方贸易的是葡萄牙和西班牙,随后,荷兰、英国和法国先后起来竞争海上贸易的霸权,它们在征服印度和东方各海岛土著的同时,对中国这样一个老大帝国的东南沿海地方,也不断进行侵袭和骚扰。一五一四年(明正德九年),葡萄牙人第一次来到我国,屡次逞凶进攻广东、福建、浙江沿海一带。一五三五年(明嘉靖十四年),贿通广东官吏,开始侵入澳门。西班牙于一五七五年(明万历三年)在占领菲律宾后,随即派人来中国请求通商。荷兰人在一六〇一年(明万历廿九年)派军舰到广州请求通商,一六〇四年强占澎湖,一六二四年侵占台湾。英国则在一六三七年(明崇祯十年)派兵舰六艘,炮击广州虎门炮台,上岸烧毁官署,强迫通商。以上事例,充分说明西方资本主义国家,对着拥有三亿五千万人口的古老的中国市场早已垂涎三尺,处心积虑企图冲破当时政府的“闭关政策”。

一六四四年(明崇祯十七年,清顺治元年),满清入关,建立了满清政府。由于面对汉族的反清势力和西方资本主义国家的侵略势力。清政府在立国之初,即实行“海禁”。直到一六八三年(清康熙廿二年)打败了台湾郑成功后裔之后才宣布开放。但对外通商仅限于边陲的云台山、宁波、漳州、澳门。到一七五七年(清乾隆廿二年),封闭了江、浙、闽三关,把国际贸易限制在远离北京皇都的广州一地。

在规定了广州一口可以进行对外通商后,清政府为了限制外国商人和中国市场的直接接触,实行一种“行商管理制度”。所有

西方商人在广州的买卖活动，均须受政府所特许的少数“行商”管束。这些少数“行商”通称“十三行”（因其是与洋行做交易，当时也称之为“洋行”或“洋商”）。按照清政府的规定：凡国外商人运进或装出的货物，都须经由“十三行”承销或代购，洋人不得和其他商人自由交易；清政府的命令和洋商的呈文请求，一律由“十三行”转发转递；清政府责成“十三行”负责保证洋商完纳各项税钞，保证洋人不违法乱章和肇事生非。因此，每只外国商船进港，必须投靠“十三行”中的一家承保，作为它的“保商”。除为上述规定外，清政府还制定了各种防范条例，如外商船只一律只准停泊在广州港外的黄浦，货物进出由官厅划子驳运；洋商在贸易季节过后即须离开广州，不得在广州过冬；在广州期间只准住在“十三行”所设的商馆中，不得随意外出；不得携带家眷；只许雇用官方批准的“买办”、“通事”等人帮助料理杂务和报关事务，不得随意招雇民伕等等。这些防范措施，大大限制了洋商的活动，而对洋商来说，对于这种限制是不满意的，总想有一天能冲破它，改变它。

进入十八世纪以后，早期在世界贸易上称雄一时的葡萄牙、西班牙和荷兰，日趋衰落，代之而起的是英国。从这时起，英国在世界贸易上一直占据垄断的地位，成为海上霸主。在东方，自十八世纪中叶起，英国排挤了法、荷在印度的势力后，东印度公司逐步建立在印度的统治地位。当时，西方的对华贸易，也就开始以英国为主。

东印度公司到中国来收购的货物主要是茶叶，到十八世纪后期，茶叶已经成为英国上层人士日常消费必需品，经营者获利丰厚。一七八四年英国公布茶叶减税，从119%减为12.5%，更促进了这项贸易的迅速发展。输往英国的数量由一七八〇年至一七八四年的每年平均55,590担扩大到一七八五年至一七八九年的每年平均138,417担，货值由113万两增加到366万两，贸易金额经常占东印度公司对华贸易总额的90%左右。在十九世纪十年代，每年可猎取利润一百万英镑以上。英国政府征收的茶叶税每年平均达