

 世纪远程教育精品教材



国际贸易实务

王晓明 孙韶华 编著

 中国人民大学出版社

 世纪远程教育精品教材



国际贸易实务

王晓明 孙韶华 编著

图书在版编目 (CIP) 数据

国际贸易实务/王晓明, 孙韶华编著.

北京: 中国人民大学出版社, 2006

(21 世纪远程教育精品教材)

ISBN 7-300-07641-6

I. 国…

II. ①王…②孙…

III. 国际贸易-贸易实务-远距离教育-教材

IV. F740.4

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2006) 第 113971 号

21 世纪远程教育精品教材

国际贸易实务

王晓明 孙韶华 编著

出版发行 中国人民大学出版社

社 址 北京中关村大街 31 号 邮政编码 100080

电 话 010-62511242 (总编室) 010-62511398 (质管部)

010-82501766 (邮购部) 010-62514148 (门市部)

010-62515195 (发行公司) 010-62515275 (盗版举报)

网 址 <http://www.crup.com.cn>

<http://www.ttrnet.com> (人大教研网)

经 销 新华书店

印 刷 北京民族印刷厂

规 格 170 mm×228 mm 16 开本 版 次 2006 年 8 月第 1 版

印 张 19.25 插页 1 印 次 2006 年 8 月第 1 次印刷

字 数 339 000 定 价 28.00 元

版权所有 侵权必究 印装差错 负责调换

总 序

我们正处在教育史、尤其是高等教育史上的一个重大的转型期。在全球范围内，包括在我们中华大地，以校园课堂面授为特征的工业化社会的近代学校教育体制，正在向基于校园课堂面授的学校教育与基于信息通信技术的远程教育相互补充、相互整合的现代终身教育体制发展。一次性学校教育的理念已经被持续性终身学习的理念所替代。在高等教育领域，从 1088 年欧洲创立波洛格纳(Bologna)大学以来，21 世纪以前的各国高等教育基本是沿着精英教育的路线发展的，这也包括自 19 世纪末创办京师大学堂以来我国高等教育短短百多年的发展史。然而，自 20 世纪下半叶起，尤其在迈进 21 世纪时，以多媒体计算机和互联网为主要标志的电子信息技术正在引发教育界的一场深刻的革命。高等教育正在从精英教育走向大众化、普及化教育，学校教育体系正在向终身教育体系和学习型社会转变。在我国，党的十六大明确了全面建设小康社会的目标之一就是构建学习型社会，即要构建由国民教育体系和终身教育体系共同组成的有中国特色的现代教育体系。

教育史上的这次革命性转型决不仅仅是科学技术进步推动的。诚然，以电子信息技术为主要代表的现代科学技术的进步，为实现从校园课堂面授向开放远程学习、从近代学校教育体制向现代终身教育体系和学习型社会的转型提供了物质技术基础。但是，教育形态演变的深层次原因在于人类社会经济发展和社会生活变革的需求。恰在这次世纪之交，人类社会开始进入基于知识经济的信息社会。知识创新与传播及应用、人力资源开发与人才培养已经成为各国提高经济实

力、综合国力和国际竞争力的关键和基础。而这些是仅仅依靠传统学校校园面授教育体制所无法满足的。此外,国际社会面临的能源、环境与生态危机,气候异常,数字鸿沟与文明冲突,对物种多样性与文化多样性的威胁等多重全球挑战,也只有依靠世界各国进一步深化教育改革与创新、人与自然的和谐发展才能得到解决。正因为如此,我国党和政府提出了“科教兴国”、“可持续发展”、“西部大开发”、“缩小数字鸿沟”以及“人与自然和谐发展”的“科学发展观”等基本国策。其中,对教育作为经济建设的重要战略地位和基础性、全局性、前瞻性产业的确认,对高等教育对于知识创新与传播及应用、人力资源开发与人才培养的重大意义的关注,以及对发展现代教育技术、现代远程教育和教育信息化并进而推动国民教育体系现代化、构建终身教育体系和学习型社会的决策更得到了教育界和全社会的共识。

在上述教育转型与变革时期,中国人民大学一直走在我国大学的前列。中国人民大学是一所以人文、社会科学和经济管理为主,兼有信息科学、环境科学等的综合性、研究型大学。长期以来,中国人民大学充分利用自身的教育资源优势,在办好全日制高等教育的同时,一直积极开展远程教育和继续教育。中国人民大学在我国首创函授高等教育。1952年,校长吴玉章和成仿吾创办函授教育的报告得到了刘少奇的批复,并于1953年率先招生授课,为新建的共和国培养了一大批急需的专门人才。在上世纪90年代末,中国人民大学成立了网络教育学院,成为我国首批现代远程教育试点高校之一。经过短短几年的探索和发展,中国人民大学网络教育学院创建的“网上人大”品牌,被远程教育界、媒体和社会誉为网络远程教育的“人大模式”:即“面向在职成人,利用网络学习资源和虚拟学习社区,支持分布式学习和协作学习的现代远程教育模式”。成立于1955年的中国人民大学出版社是新中国建立后最早成立的大学出版社之一,是教育部指定的全国高等学校文科教材出版中心。在过去的几年中,中国人民大学出版社与中国人民大学网络教育学院合作创作、设计、出版了国内第一套极富特色的“现代远程教育系列教材”。这些凝聚了中国人民大学、北京大学、北京师范大学等北京知名高校学者教授、教育技术专家、软件工程师、教学设计者和编辑们广博才智的精品课程系列教材,以印刷版、光盘版和网络版立体化教材的范式探索构建全新的远程学习优质教育资源,实现先进的教育教学理念与现代信息通信技术的有效结合。这些教材已经被国内其他高校和众多网络教育学院所选用。中国人民大学出版社基于“出教材学术精品,育人文社科英才”理念的努力探索及其初步成果已经得到了我国远程教育

界的广泛认同,是值得肯定的。

今年4月,我被邀请出席《中国远程教育》杂志与中国人民大学出版社联合主办的“远程教育教材的共建共享与一体化设计开发”研讨会并做主旨发言,会后受中国人民大学出版社的委托为“21世纪远程教育精品教材”撰写“总序”,这是我的荣幸。近几年来,我一直关注包括中国人民大学网络教育学院在内的我国高校现代远程教育试点工程。这次,更有机会全面了解和近距离接触中国人民大学出版社推出的“21世纪远程教育精品教材”及其编创人员。我想将我在上述研讨会上发言的主旨做进一步的发挥,并概括为若干原则作为我对包括中国人民大学出版社、中国人民大学网络教育学院在内的我国网络远程教育优质教育资源建设的期待和展望:

- 现代远程教育教材的教学内容要更加适应大众化高等教育面对在职成人、定位在应用型人才培养上的需要。
- 现代远程教育教材的教学设计要更加适应地域分散、特征多样的远程学生自主学习的需要,培养适应学习型社会的终身学习者。
- 在我国网络教学环境渐趋完善之前,印刷教材及其配套教学光盘依然是远程教材的主体,是多种媒体教材的基础和纽带,其教学设计应该给予充分的重视。要在印刷教材的显要部位对课程教学目标和要求做明确、具体、可操作的陈述,要清晰地指导远程学生如何利用多种媒体教材进行自主学习和协作学习。
- 应组织相关人员对多种媒体的远程教材进行一体化设计和开发,要注重发挥多种媒体教材各自独特的教学功能,实现优势互补。要特别注重对学生学习活动、教学交互、学习评价及其反馈的设计和实现。
- 要将对多种媒体远程教材的创作纳入到对整个远程教育课程教学系统的一体化设计和开发中去,以便使优质的教材资源在优化的教学系统、平台和环境,在有效的教学模式、学习策略和学习支助服务的支撑下获得最佳的学习成效。
- 要充分发挥现代远程教育工程试点高校各自的学科资源优势,积极探索网络远程教育优质教材资源共建共享的机制和途径。

中华人民共和国教育部远程教育专家顾问

丁兴富

2005年4月28日

前 言

伴随着中国加入 WTO, 中国经济市场化进程越发迅速, 同时开放程度也日益增加。在这种情况下, 无论是专门从事贸易的公司, 还是普普通通的中国人, 都直接或间接地同国际市场的关系日益密切。通过国际贸易, 人们开拓了自己的视野, 对整个世界有了更深的认识。国际贸易不仅影响到每个消费者和生产者, 也影响到一个国家的经济发展, 甚至影响到民族精神的领域。这一切都要求我们要有一定的国际贸易常识。学好国际贸易实务, 掌握国际贸易知识, 可以提高国际贸易业务操作的素质和理性判断能力。

本书的主要内容侧重于国际贸易的过程介绍及实务操作。全书基本上将国际贸易实务所涉及的范畴及相关知识都作了介绍。目前国际贸易实务教材很多, 既有历史悠久的、经典的教材, 又有最新出版的各类教材。这些教材最大的问题在于重复性内容太多, 缺乏真正的可操作性。本书力求回避上述缺陷, 并在以下几个方面突出自身特色: 拓展广度和深度, 使内容更加丰富翔实; 在相重复的内容上找不同的切入点, 更深化、细化; 更加突出实务特征, 可操作强, 并从买卖双方出发给予双向评价。

本书由我和孙韶华共同编写。在本书的编写过程中, 孙韶华给予了我很大的帮助并付出了很多努力, 在此表示衷心的感谢。由于作者水平和时间有限, 书中的错误和不足在所难免, 欢迎广大读者指正。

王晓明

2006 年 8 月

目 录

第一章 国际贸易相关知识初解.....	1
第一节 国际贸易的基本概念.....	2
第二节 国际贸易产生的原因.....	10
第三节 国际贸易的发展历程.....	13
第四节 国际贸易的特点.....	16
第五节 国际贸易的作用.....	17
第二章 国际贸易基本程序.....	20
第一节 贸易资源准备.....	22
第二节 贸易信息收集.....	23
第三节 市场调研.....	26
第四节 制定贸易方案.....	28
第五节 贸易的基本流程.....	29
第三章 国际贸易联络.....	36
第一节 联络磋商前的准备工作.....	37
第二节 联络磋商过程.....	39
第三节 联络磋商过程的注意事项.....	48
第四章 国际贸易合同.....	51
第一节 国际贸易中的合同谈判.....	52
第二节 合同谈判过程的影响因素.....	55
第三节 合同的类型及结构.....	58

第四节 合同的主要作用·····	59
第五节 签订合同的注意事项·····	60
第五章 合同条款解析——商品品名条款 ·····	62
第一节 商品的品名及其由来·····	63
第二节 商品品名的构成因素·····	64
第三节 品名的命名原则及注意事项·····	66
第六章 合同条款解析——品质与规格条款 ·····	70
第一节 品质与规格的基本含义·····	71
第二节 确定品质与规格的主要方法·····	72
第三节 订立品质与规格条款需注意的事项·····	77
第四节 国际品质规范标准化·····	78
第七章 合同条款解析——数量与包装条款 ·····	85
第一节 数量条款的含义及内容·····	87
第二节 数量条款需注意的事项·····	90
第三节 包装条款的含义及内容·····	91
第四节 包装条款的注意事项·····	95
第八章 合同条款解析——价格条款 ·····	98
第一节 合同价格条款的主要构成·····	99
第二节 作价和报价·····	100
第三节 价格术语·····	104
第四节 价格条款的注意事项·····	113
第九章 合同条款解析——检验条款 ·····	117
第一节 检验条款的含义·····	118
第二节 检验机构·····	121

第三节	官方的法定检验·····	124
第四节	检验条款的主要目的与作用·····	130
第五节	检验条款的注意事项·····	132
第十章	合同条款解析——运输条款·····	134
第一节	运输条款的含义及主要内容·····	135
第二节	海上运输方式·····	136
第三节	海运提单·····	140
第四节	航空及陆上运输·····	145
第五节	相关法规·····	149
第六节	货物运输条款及运输环节的注意事项·····	149
第十一章	合同条款解析——保险条款·····	152
第一节	合同中的保险条款·····	153
第二节	保险的基本原则及投保合同·····	154
第三节	承保的风险、损失与可保利益·····	157
第四节	保险的险别·····	160
第五节	保险理赔·····	162
第十二章	合同条款解析——结算条款·····	165
第一节	合同中的支付条款·····	166
第二节	信用证的主要内容·····	171
第三节	跟单信用证统一惯例·····	174
第四节	支付与结算的过程·····	179
第五节	支付与结算需注意的事项·····	180
第十三章	合同条款解析——违约及赔偿条款·····	183
第一节	合同中的违约及赔偿条款·····	184
第二节	违约的处理·····	185

第三节	买卖双方在实际履行中常见的违约及应对	192
第四节	免责条款	196
第五节	违约及赔偿条款的注意事项	198
第十四章	合同条款解析——仲裁条款	200
第一节	合同中的仲裁条款	201
第二节	仲裁机构与仲裁程序	203
第三节	仲裁的注意事项	205
第十五章	进出口报关	207
第一节	海关的基本制度	208
第二节	进出口货物报关制度	209
第三节	进出口货物的报关程序	210
第四节	一般进出口货物的报关	214
第五节	海关征税	217
第六节	海关环节的注意事项	220
第十六章	国际贸易合同的履行	222
第一节	卖方履行过程及常见问题处理(以 CIF 条件、L/C 支付为例)	223
第二节	卖方应制备的单证及常见问题处理	226
第三节	买方履行过程及常见问题处理(以 FOB 条件、L/C 支付为例)	228
第四节	买卖双方履行需注意的事项	229
第十七章	贸易担保与贸易保理	231
第一节	国际贸易中的银行担保	232
第二节	国际贸易中银行担保的种类	234
第三节	银行保函的主要内容	236

第四节	国际贸易保理·····	237
第五节	进出口信贷与出口信用保险·····	240
第十八章	国际贸易方式·····	243
第一节	直接的贸易方式·····	244
第二节	间接的贸易方式·····	251
第三节	资本贸易方式·····	257
第四节	易货与补偿贸易·····	261
第五节	特许经营方式·····	262
第六节	主要贸易方式及特点·····	263
第十九章	国际贸易政策·····	266
第一节	出口鼓励政策的类型及具体措施·····	267
第二节	出口限制政策及措施·····	268
第三节	进口限制政策·····	269
第四节	进口限制政策的规避·····	276
第五节	倾销与反倾销·····	278
参考文献	·····	294

第一章

国际贸易相关知识初解



【学习导航】

本章需要 4 学时学习。

- ◎掌握国际贸易中的基本概念
- ◎了解国际贸易产生的原因、国际贸易的发展历程
- ◎理解国际贸易的特点及作用



【引例】



选修国际贸易实务的学生，初学时都抱着一种直接的、良好的愿望——通过这门课能知道如何做国际贸易。其实，国际贸易的具体操作同在任何一种市场上买入卖出并没有太大的实质差别，其核心本质不过是利用交易实现、赢取利润。但若是懂一些国际贸易的基本概念和理论——也就是简单的贸易常识——确实是非常必要的。我们或许认为只要懂操作、能赚钱就行，有些国际贸易做得很好的人也确实不见得懂什么理论、概念，但人是有意识的动物，行为受观念的指导，“理念”有时会起到更重要的作用。譬如，一

个业务员通过贸易保护理论知道了不同国家在不同的社会经济发展期进行开放的绩效是不同的；贸易的利益不仅同个人相关，也同一个国家和民族的利益、命运相关。他将会有更深远的责任感，更想把国际贸易做好，所下的工夫就会更大了。他也由此感到，即便中国加入了 WTO，同样遭致“贸易保护”的损害，便不会过于单纯、微观地看待国际贸易了。

第一节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易、对外贸易、国际商务

第二次世界大战以来，世界经济有了飞速的发展，在世界经济的发展过程中，国家之间的经济往来和经济的融合日益深化。促进经济的开放、融合、交往和发展的重要因素，就是国际贸易。

国际贸易是指国与国之间的贸易往来，伴随历史的发展，这种国与国之间的贸易往来无论从表面的规模种类来看，还是从其内在的性质来看都发生了巨大的变化。

虽然在国际贸易的发展过程中受到了历史、政治、经济水平等因素的影响，但这些都没有能阻碍国际贸易的发展，从主流经济的趋势来看，国际贸易的未来会更美好。

虽然说国际贸易会为参与贸易的国家乃至整个世界带来巨大的好处，但由于国际贸易往往需要跨越不同的国度，要面临不同国家的政治、经济、习俗等方面的从宏观体制到微观行为的不同差异，因此，国际贸易包含了更多的复杂性，这种复杂性在贸易现实中也常常表现得淋漓尽致。

由于国际贸易的内涵广泛，在经济现实中的表现又多种多样，因此，从不同的角度去看待国际贸易就会有不同的解释，这体现在有关国际贸易的概念中。

正如前面所说，国际贸易是指跨越国境的交易行为，它包含一切跨越国境的价值转移，除非这种转移是无偿的、赠与的。

对外贸易则是从一个主权国家的角度来说的，对于一个国家来说，它的进出口总和构成这个国家的国际贸易。从这个含义上来说，对外贸易的总和构成整个世界的国际贸易，也就是说国际贸易是由各国的对外贸易所构成的。

随着世界经济的发展,各国经济融合和各种新的贸易形式的出现以及区域一体化的发展,国际贸易并不仅仅由各国的对外贸易所构成,还包括了地区间的以及不被统计到一国对外贸易中的贸易。

国际商务则是指跨越国界的一切商业行为,它不仅仅指贸易的往来,还包括资本及各种商业行为的往来。因此,国际商务比国际贸易有更广泛的含义。



提示

国际贸易是站在国家之间的角度而言的,而对外贸易是从一个主权国家的角度来说的,国际商务比国际贸易的范围更广。



二、有形贸易和无形贸易

人们从贸易的商品形态上将国际贸易分为有形贸易和无形贸易,之所以作出这样的区分,主要是为了统计的需要。

有形贸易是指有具体形态的商品的国际贸易,联合国将这些商品分为以下10类:

(1)食品及主要供食用的活动物;(2)饮料及烟类;(3)燃料以外的非食用粗原料;(4)矿物燃料、润滑油及有关原料;(5)动植物油脂及油脂;(6)化学品及有关产品;(7)主要按原料分类的制成品;(8)机械及运输设备;(9)杂项制品;(10)没有分类的其他商品。一般把1~5类商品称为初级品,把6~10类商品称为制成品。

我国也依次对商品进行了分类,并以6位编码来标示商品品类,主要是为了便于海关统计与管理。

无形贸易是指没有具体形态的商品的国际贸易,人们一般把无形贸易称为服务贸易,并把它细分为劳务贸易、技术贸易、知识产权贸易等,实际上它包含着许多种类的贸易。这样区分主要是为了统计的方便,例如在联合国的一些统计中,就在国际贸易中分别列出初级品、制成品、服务贸易等项。这种统计的目的是为了看出在国际贸易中各形态贸易的消长情况。例如历史上初级品贸易曾占主流,而当代则是服务贸易占主流。另外,通过这种统计也可以看出各国的贸易流向,例如从总体上说,初级品是由发展中国家流向发达国家,服务贸易则相反。

这种分类对于一个国家的对外贸易统计和管理也很重要,每个国家都可以通过本国的贸易统计了解本国的进出口商品结构,从而为改善贸易条件、完善国内

产业结构、制定发展战略提供依据。

我们无法评价有形贸易和无形贸易哪个更好,只能说目前无形贸易包含的技术成分较多,况且它也是技术发展的结果。

■ 三、进口贸易和出口贸易

进口贸易和出口贸易实际上是国际贸易具体在一个国家的两个流向。进行区分是为了统计上的需要,然而,在当代贸易中,它又有更重要的含义。这就是,每个国家都希望通过多出口来获取其他国家的财富和在贸易中占优势地位。

出口贸易是将本国所生产或加工的商品(包括本国拥有的劳务)输往国外市场进行销售的对外贸易活动。

在进行对外贸易活动时,常常会遇到两个都有“出口”二字但含义有所不同的概念,应注意它们的区别:其一为净出口,这是专指同类商品的出口量大于同类商品的进口量的部分;其二为复出口,这是指买进外国商品后未经加工又输出到外国的贸易活动。

进口贸易是将外国生产或加工的商品(包括外国拥有的劳务)购买后输入本国市场的贸易活动。

转口贸易是区别于商品生产国与商品消费国直接买卖商品的直接贸易行为而提出来的。它是指商品生产国与商品消费国因某种原因不能直接进行商品买卖,而须通过第三国进行商品的买卖活动。第三国不仅是中介人的身份,而且也是货主,要通过此类交易获取利润。这种形式就是转口贸易。第三国参与此类活动必须经过商品的价值转移活动——买和卖,但不一定要经过商品的实物转移,可以不经本国而对商品进行生产与消费国的直接运输。

在进口和出口的贸易概念中,我们还要知道过境贸易。所谓过境贸易是指经某一国家向另一国家进行贸易行为(进口或出口)时要经过第三国,则对第三国而言,这就叫过境贸易。有些国家将过境贸易统计在进出口贸易中,有些国家则不统计,设定这一概念的目的是不让过境贸易干扰一国对本国进出口状况的管理。

我们还要提到贸易条件,这也与进口和出口相关,当我们把出口商品价格与进口商品价格用如下公式表示时,就形成了贸易条件。

$$\text{贸易条件} = \frac{\text{出口商品价格}}{\text{进口商品价格}}$$

当贸易条件大于 1 时,就意味着这个国家的出口有好的需求条件;而当贸易条件小于 1 时,就意味着这个国家的国民更喜欢别国的商品。贸易条件主要包含这层含义。

■ 四、通货贸易和易货贸易

通货贸易是指在国际贸易的最终结算中以货币作为结算手段。这种贸易是最常见和最乐意为人所接受的,是商品经济和市场发达的要求,它更适合国际贸易的需要。

当贸易双方都缺乏硬通货作为结算手段,而双方又存在着相互的需求时,双方可能会商定彼此以商品直接进行交换,而避免使用双方都紧缺的硬通货,这种易货换货的贸易即易货贸易。

易货贸易是指在换货的基础上,把等值的进口货物和出口货物直接结合起来的贸易方式。

从结算角度来区分这两种贸易方式,在贸易的现实里也包含着不同的经济含义。我们说,通货结算是商品经济与市场发达的要求,因此,它更适合国际贸易的需要;而易货贸易往往是在不得已情况下的选择,因此不是国际贸易的主流。

易货贸易往往是一次性行为,买卖过程同时发生,大致同时结束。自有人类以来,就有了易货贸易。自 20 世纪中叶开始,随着关贸总协定向世界贸易组织和全球经济一体化的演变以及信息高速公路的四通八达和现代信息技术的普及,前苏联和东欧局势的演变,亚洲金融风暴和拉美众多国家金融体制的崩溃,现代易货呈现出复杂多样、欣欣向荣的局面,众多的易货专业公司和行业协会如雨后春笋般地出现。

综观全球现阶段的易货贸易,主要表现出以下特征:

(1)公司个体行为:采用最传统的以货易货手段,互取所需,随着商品的互换经济活动随之截止。

(2)小范围的内部调剂:由专门的易货公司统一发展内部会员,统一结算,内部自由调剂,各取所需。

(3)电子商务模式:由互联网公司提供网上交易平台,收取会员费,各会员单位自由发布易换信息,自由交易。

(4)政府牵头:由政府出面,以本国特色资源换取所需的他国产品。

(5)民间组织协调:由全球较大的专业易货公司签订合作协议,相互交流所属会员信息,实现资源共享,互利互惠。