

工商管理硕士 (MBA) 系列教材

国际贸易实务

侯铁珊 / 主编

- 信息前沿
- 应用导向
- 结合国情
- 博采众长
- 哈佛学不到!



大连理工大学出版社 Dalian University of Technology Press

工商管理硕士(MBA)系列教材

国际贸易实务

主 编 侯铁珊

副主编 逄宇铎 吾 敏 曲洪敏

大连理工大学出版社

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易实务/侯铁珊主编. —3版. —大连:大连理工大学出版社,
2001.5(2002.2重印)

工商管理硕士(MBA)系列教材

ISBN 7-5611-1420-6

I. 国… II. 侯… III. 国际贸易-贸易实务-教材 IV. F740.4

中国版本图书馆 CIP 数据核字(98)第 03629 号

大连理工大学出版社出版发行

大连市凌水河 邮政编码 116024

电话:0411-4708842 传真:0411-4701466

E-mail:dutp@mail.dlptt.ln.cn

URL:<http://www.dutp.com.cn>

大连业发印刷有限公司印刷

开本:787毫米×960毫米 1/16 字数:380千字 印张:20.75
印数:18001—24000册

1998年6月第1版 2001年5月第3版
2002年2月第4次印刷

责任编辑:刘 杰

责任校对:解 红

封面设计:孙宝福

版式设计:娄 华

定价:25.00元

总结经验，联系国情，
博采众长，努力开发
我国工商管理教材。

袁宝华

一九八四年四月

工商管理硕士(MBA) 系列教材编委会

名誉顾问 袁宝华
成思危
威廉·H·纽曼

顾问 (按姓氏笔画排列)
王众托 杨锡山
郑绍濂 赵纯均
殷起鸣 黄梯云

主 编 余凯成

副主编 栾庆伟

编 委 (按姓氏笔画排列)
王海山 汤正如 仲秋雁
汪克夷 肖洪钧 武春友
金 镛 侯铁珊 原毅军
韩大卫 蒋中权 戴大双

总策划 刘 杰



序

工商管理硕士(MBA)教育制度是由美国首创的。经过几十年的发展与改进,已经成为一套相当完整的教育体系。尽管它仍有其不足,目前正根据新的信息时代及经济全球化的发展在继续调整、更新与改善之中,但它已成为美国乃至几乎整个发达国家培养高级企业管理人才的有效手段,已成为不争的事实。

MBA教育的特点,首先在于它具有鲜明而独特的目标,即造就高级综合管理(General Management)人才。它不同于以培养高级研究专家为主的其他硕士教育制度,是职业培养性的,因而具有明确的应用与实践的导向性。其培养对象是有一定管理实践阅历的中、青年管理者,经二至三年MBA系统深造,仍回到企业管理的岗位中去,因此是“从企业来,回企业去的”。因为目标是造就位于决策层的、跨职能的高层经理,它讲授的管理理论广而不深,但却十分强调可操作的具体管理技能的培训。基于上述独特目标,MBA教育发展了相应的教学方法论原则及与之配套的一系列亲验性教学方法,或称参与式、行动式教学法,在传统的课堂系统讲授之外,大量使用案例教学、角色扮演、模拟练习等新型教学活动。

MBA制度引入我国,始于80年代初。为适应改革开放的新形势,邓小平以无产阶级战略家的远见与胆识,早在1978年末访美时,就亲自向当时的美国总统卡特提出,由美方派遣管理教育专家来华,培训我国企业管理干部。此建议得到卡特及其继任里根与布什总统的积极响应。大连理工大学有幸被双方选中为建立中美合作进行高级管理培训的单位,于1980年成立了“中国工业科技管理大连培训中心”,并被指定为引进美国管理理论、技术及教育制度的正式窗口。在中美合作的头五年,办起了学制为八个月的“厂长/经理讲习班”。它是按照MBA教育的框架设计的,涵盖MBA教育中所有的核心课程,被称为“迷你型”(或袖珍型)MBA,是MBA制度的理念与实践引入我国之始。在实行这一制度时,数以千计的高级管理干部被现代管理理论与技术武装起来,分赴全国不同岗位,对改革开放起了重大推动作用。1984年起,根据美国教授在大连讲学的记录而整理出版的一套现代企业管理系列教材,发行逾百万册,对广大读者起了重大的启蒙作用。当时国家指派了来自许多其他院校的大量管理教师来我校,一方面协助教学工作的开展,另一方面也受到了初步的现代管理教育,成为各校的骨干教研力量。

中美在大连合作进入第二个五年的1984年,国家又决定在我校引入正式的

序

MBA 制度。在两国政府支持下,办起了大连理工大学与美国布法罗纽约州立大学合作的 MBA 班,于八年中共办了五期三年制的 MBA 班,培养了 216 名中国首批 MBA 毕业生,他们正在各个岗位上发挥着积极作用。

根据我国经济发展的需要,经过试点与探索,MBA 教育制度正在蓬勃发展。从今年起,将有 56 所管理学院被批准举办 MBA 教育,因此,迫切需要系统的 MBA 成套教材。作为最早接触与引进现代 MBA 制度的大连理工大学,通过“请进来,派出去”的方式,已培养出一批既了解世界企业管理前沿知识,又熟悉中国国情的师资队伍,因此我们编写出版这套“MBA 系列教材”是有很好基础的。

此套系列教材力求做到整体统一、信息前沿、应用导向、目标明确、突出重点、博采众长、结合国情,内容与方法相辅相成。

我们恳请此套丛书的使用者——广大管理教师、学员与读者向我们提出批评与建议,以便再版时日臻完善,是所至盼。

余凯成

1998 年 4 月



再版前言

从本教材第一版第一次印刷使用到今天,世界经济与贸易的格局和规则发生了很大的变化,出现了一些新的贸易规则和新的贸易做法。国际商会修订并发布实施了《2000年国际贸易术语解释通则》;中国加入世贸组织,将在更大的程度上和更深远的领域实现与国际经济的接轨;信息化的快速发展也将从理论到实践深刻影响国际贸易的发展变革。本次再版修订,对上述变化进行了充分的研究与考虑,对第一版的内容作了重大调整。增加了新的内容,删除了相对陈旧的内容。使之更能反应现实及未来变化,更具有可操作性,更适应知识更新的要求。

再版后的《国际贸易实务》分成十四章。

第一章阐述了国际贸易规范和国际贸易分析,补充了世贸组织关于管理货物贸易及服务贸易的国际规则及世贸组织的争端解决体制;第二章以国际市场开发与整体策划为重点,阐述了贸易中的商务谈判,作为全书以下各章节的统帅;第三章至第十章分别阐述了各项交易条件;第十一章介绍了合同履行中应注意的问题,补充了外贸业务信息现代化的新内容;第十二章介绍了电子数据交换(EDI)的基本知识;第十三章分别介绍了各种国际贸易方式;最后一章介绍了国际服务贸易及世贸组织关于管理服务贸易的规则。

本书出版以后,得到广大读者的关注和厚爱,在此再次向读者朋友们表示深深的谢意。

编者

2000年1月



前言

工商管理硕士(MBA)教育已在我国全面展开。这是我国经济体制改革和社会主义市场经济发展的必然要求和必然趋势。为了保证和提高 MBA 教育的质量,通过 MBA 教育培养出一大批优秀的职业企业家,大连理工大学管理学院编写出版了一套 MBA 系列教材,《国际贸易实务》就是其中的一本。

这本教材的编写同时也适应着我国国内经济与国际经济接轨,国内市场与国际市场合一这样一种新形势。

《国际贸易实务》是工商管理教学学科体系中比较重要的一门学科,它具有很强的实务性质。在编写这本教材时,我们特别注意贯彻以下几项原则:

1. 充分反映国际贸易中最新产生的规则和惯例,结合国际贸易已形成并应用最广泛的规则和惯例,吸收国际上国际贸易理论和实践的最新发展,形成本书的理论和实务体系。

2. 充分结合我国对外经济与贸易发展的实际和理论上的成就,反映我国近些年来在对外经贸方面颁布的法律、法规、实施细则和诸多政策。

3. 本书的编写既注意理论体系的完整和合理,又注意教材的实务性和适用性,编写中更侧重于实务性。

4. 兼容并蓄,充分吸收国内各兄弟院校编写的有关教材中的精彩和精华内容,充分吸收国内外理论研究人员和实际工作人员发表的论文、著作和案例分析文章。

5. 本书的编写既为适应 MBA 教学之需要,又充分考虑到大量在职在岗人员长、短期培训的需要,编写中力求适用范围更广泛,在教学中使用更灵活。

本书在编写中,采取了统一的体例,在每一章的开始,均提出本章要点,然后引用或编写一个或几个案例,以期引出本章所要阐述的主要问题和理论;每章的结尾部分,布置了复习思考题。这样做,是在充分考虑了 MBA 教育、特别是在职 MBA 学员的特点,并结合我们多年从事 MBA 教学和《国际贸易实务》教学的经验体会,是这次编写的一种尝试。当然,学员在学习过程中不仅要懂得和掌握国际贸易的基本理论和知识,还要熟悉进出口业务的实际操作。案例分析引出理论和惯例的主要问题,并加强案例教学和复习思考,正是基于这种考虑。

本书的编写借鉴了诸多专家学者的论著,如东北财经大学的徐景霖教授、修宗哲教授以及各院校各位专家学者的论著,书后已列出主要参考书目,在此我们一并

表示深深的谢意。

本书共分十三章,第一章阐述了国际贸易规范和国际贸易分析;第二章阐述了国际贸易中的商务谈判,作为全书以下各章节的统帅;第三章至第七章分别阐述了各项主要交易条件;第八章至第十一章分别阐述了各项担保条件;第十二章介绍了合同履行中的主要问题;最后一章则分别介绍了各种国际贸易方式。

尽管我们做出了努力,但仍不可避免的会有遗漏、不足,甚至错误,在此,我们衷心地希望得到各位同仁和专家学者的赐教。

编 者

1998年1月



目 录

序

前言

再版前言

第一章 国际贸易概述	1
第一节 国际贸易中的基本概念	5
一、国际贸易分类	5
二、国际贸易分析	7
三、对外贸易效益核算	8
第二节 国际贸易规范	10
一、国际贸易中的中国法律制度	10
二、国际贸易中的条约和惯例	10
第三节 世界贸易组织	12
一、世贸组织:目标、职能和结构	12
二、货物贸易的国际规则	13
三、服务贸易的国际规则	14
四、争端解决体制	20
第二章 商务谈判	24
第一节 商务谈判的基本形式与程序	27
一、商务谈判的基本形式	27
二、商务谈判的基本程序	28
第二节 发价	34
一、发价及构成有效发价的条件	34
二、发价的撤回和修改	35
三、发价的撤销	35
四、发价应该明确和注意的问题	36

第三节 接受	38
一、接受的涵义	38
二、构成接受的条件	38
三、逾期接受的问题	40
四、接受的撤回问题	40
五、表示接受时应注意的问题	40
第四节 出口合同的签订	41
一、销售合同订立的时间和条件	41
二、销售合同的形式	41
三、销售合同的内容	43
四、签订销售合同应注意的问题	43
第三章 货物的品质和数量	47
第一节 货物的品质	49
一、货物品质的涵义	49
二、货物品质的表示方法	50
三、货物品质的机动幅度与品质公差	53
四、合同中的品质条款	53
第二节 货物的数量	55
一、货物的数量及计量单位	55
二、数量的机动幅度	57
三、合同的数量条款	58
第四章 货物的包装	59
第一节 货物包装的种类	60
一、运输包装	60
二、销售包装	61
第二节 货物包装的标志	62
第三节 中性包装与定牌	63
一、中性包装	63
二、定牌	64
第四节 合同的包装条款	64
一、包装方式和包装材料问题	65
二、包装费用负担的问题	65

第五章 价格术语与对外报价	66
第一节 价格术语	67
一、价格术语的涵义	67
二、价格术语的作用	69
三、价格术语的国际惯例	69
四、价格术语对买卖双方义务关系的规定	70
第二节 常用价格术语	71
一、FOB 价格术语	72
二、CIF 价格术语	74
三、CFR 价格术语	76
四、FCA	77
五、CIP	78
六、CPT	79
七、价格术语的选用	80
第三节 其他价格术语	81
第四节 商品价格	83
一、我国进出口商品作价原则	84
二、掌握好影响价格的各种因素和动向趋势,以及各种差价	85
三、出口商品的作价办法	86
第五节 几种常用价格的换算	87
一、净价之间的换算	87
二、佣金和折扣	89
三、出口商品价格折算	90
第六章 货物的交付	91
第一节 交货和装运的概念	92
第二节 货物的装运条件	92
一、装运日期	93
二、装运港和目的港	95
三、转运和分批装运	96
四、常见的转运和分批装运条款	98
第三节 货物的运输方式	98
一、海洋运输	98

二、陆地运输	104
三、航空运输	106
四、邮政运输	107
五、联合运输	108
六、集装箱运输	108
七、陆桥运输	109
八、国际多式联运	110
九、管道运输	111
十、OCP 运输	111
第四节 租船与订舱	112
第五节 运输单据	112
一、海运提单	112
二、空运提单	115
三、多式联运单据	115
四、集装箱运输单据	116
五、铁路运输单据	116
第七章 货物的运输保险	117
第一节 海运保险的内容	119
一、保险的原则	119
二、保障的风险	121
三、海上损失	121
四、保障的费用	123
第二节 中国海运货物保险条款	123
一、承保责任范围	124
二、除外责任	127
三、承保责任的起讫期限	127
第三节 英国伦敦保险协会保险条款	128
一、条款(A)的承保风险与除外责任	129
二、条款(B)的承保风险和除外责任	129
三、条款(C)的承保风险和除外责任	130
第四节 其他运输方式的货物保险	130
一、陆运险与陆运一切险	130
二、航空运输险与航空运输一切险	131

三、邮包险和邮包一切险	131
四、出口信用保险	132
五、对外加工和补偿贸易保险	132
六、产品责任保险	133
第五节 我国海运货物保险业务	133
一、确定投保险别及保险金额	133
二、办理投保和交付保险费	134
三、取得保险单据	136
四、保险索赔	137
第六节 合同的保险条款	140
一、订立保险条款应注意的问题	140
二、合同中的保险条款	140
第八章 国际贸易结算	142
第一节 票据结算	145
一、票据法概述	146
二、票据的分类及内容	148
三、票据行为和票据权利	151
第二节 国际结算的支付方式——汇付与托收	155
一、汇款方式的种类	156
二、汇款方式的当事人及其法律关系	157
三、托收结算方式	157
第三节 国际结算的支付方式——信用证支付	160
一、信用证的涵义	160
二、信用证的当事人	160
三、信用证方式支付的一般程序	161
四、信用证的基本内容	161
五、信用证的特点	162
六、信用证的种类	163
第四节 银行保证函	167
一、银行保证函的涵义	167
二、银行保证函的当事人	167
三、银行保证函的种类	167
四、银行保证函的主要内容	167

第五节 国际保理业务	168
一、国际保理业务的涵义	168
二、国际保理业务的当事人和业务程序	169
三、《国际保理业务公约》(简称《公约》)简介	170
第六节 各种支付方式的结合使用	170
一、汇款与信用证结合	171
二、信用证与托收结合	171
三、汇款与银行保证函结合	171
第七节 合同中的支付条款	172
一、汇款方式的规定方法	172
二、托收方式的规定方法	172
三、信用证方式的规定方法	172
四、部分信用证、部分托收的规定方法	172
第九章 货物的检验	174
第一节 货物检验的作用	177
一、商品检验	177
二、商品检验的作用	177
第二节 检验权及商品检验机构	178
一、检验是买方接受货物的前提条件	178
二、检验权	179
三、商品检验机构	179
第三节 检验的时间与地点	182
一、检验时间	182
二、检验地点	182
第四节 装船前检验	183
第五节 检验证书及其作用	184
一、检验证书的种类	184
二、检验证书的作用	185
第六节 进口商品的残损鉴定	185
一、残损及残损分类	185
二、理货签证和残损鉴定	185
第七节 合同的检验条款	185

第十章 争议的预防与处理	188
第一节 违约与索赔	190
一、争议与索赔	190
二、索赔的权利与违约的法律责任	191
三、一方违约,另一方可以采取的措施	191
四、索赔条款	193
五、争议的解决方式	195
第二节 仲裁	198
一、仲裁协议	198
二、仲裁程序	200
三、仲裁的审理与裁决	201
四、仲裁裁决的承认与执行	202
五、我国的涉外仲裁	203
第三节 不可抗力	204
一、不可抗力的涵义和不可抗力事故的范围	204
二、不可抗力的法律后果及处理原则	205
三、不可抗力条款	206
第十一章 合同的履行	208
第一节 出口合同的履行	208
一、备货、报验	210
二、催证、审证和改证	210
三、委托运输及装运	213
四、制单结汇	214
五、出口核销与出口退税	215
第二节 进口合同的履行	215
一、开立信用证	215
二、租船订舱及委托运输	216
三、投保	216
四、审单和付汇	216
五、报关、接货	216
六、商检、拨交	217
七、进口索赔	217