



21世纪全国高校应用人才培养财经管理类规划教材

# 进出口贸易 实务精品教程

JINCHUKOU MAOYI SHIWU JINGPIN JIAOCHENG

郭双焦 主编



北京大学出版社  
PEKING UNIVERSITY PRESS

21世纪  
规划教材

21 世纪全国高校应用人才培养财经管理类规划教材

# 进出口贸易实务精品教程

郭双焦 主 编



北京大学出版社  
PEKING UNIVERSITY PRESS

## 内 容 简 介

本书是一本融外贸业务原理、操作和规则为一体的精品教程。本教程的创新之处体现在教学内容中的教与学相分离，即教师教授的内容应当大大少于自学的内容，提升自学在本教程中的比重，以提高教学效率和效果。因此，本书也是一本无师自通的自学教程，读者学习之后便可直接把握进出口业务的命脉，并提高其动手能力、学习能力和创新能力。

本书以“进出口业务实践活动及相关法律规则”为研究对象，并提出“一体两翼”的研究范围，“一体”即“合同条款制定”，“两翼”分别为“合同商定”与“合同履行及违约救济”，其中“合同条款制定”是本体，是重点，是本课程与其他相关课程的关键区别所在。本书内容以国际贸易原理为指导，以国际贸易规则为依据，以进出口业务为主线，以贸易合同为中心进行展开，紧紧围绕合同这个中心，突出合同的中心地位和核心作用，并以此统领全书。

本书体例安排上，突出“能力培养”，加大了技能训练的比重，每章前设有“学习目标与要求”等栏目，章节后附有“能力测试”，此外还增加了一些阅读素材及附件附录（主要是操作实训和经贸规则）。每章内容均穿插、融贯外贸业务原理、操作及规则，目的在于：（1）使读者知晓各章节的重点内容；（2）增加读者的感性认识；（3）促进进一步思考、提炼。这一切最终目的在于使读者系统地、有机地掌握进出口业务中涉及的基本原理、操作及规则。

### 图书在版编目(CIP)数据

进出口贸易实务精品教程/郭双焦主编. —北京: 北京大学出版社, 2009.1

(21世纪全国高校应用人才培养财经管理类规划教材)

ISBN 978-7-301-14578-4

I. 进… II. 郭… III. 进出口贸易—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(2009)第004470号

书 名: 进出口贸易实务精品教程

著作责任者: 郭双焦 主编

责任编辑: 周伟 傅莉

标准书号: ISBN 978-7-301-14578-4/F·2077

出版者: 北京大学出版社

地 址: 北京市海淀区成府路205号 100871

网 址: <http://www.pup.cn>

电 话: 邮购部 62752015 发行部 62750672 编辑部 62756923 出版部 62754962

电子信箱: [xxjs@pup.pku.edu.cn](mailto:xxjs@pup.pku.edu.cn)

印 刷 者: 河北滦县鑫华书刊印刷厂

发 行 者: 北京大学出版社

经 销 者: 新华书店

787毫米×1092毫米 16开本 31.75印张 773千字

2009年1月第1版 2009年1月第1次印刷

定 价: 48.00元

---

未经许可，不得以任何方式复制或抄袭本书之部分或全部内容。

版权所有，侵权必究

举报电话: 010-62752024; 电子信箱: [xxjs@pup.pku.edu.cn](mailto:xxjs@pup.pku.edu.cn)

# 目 录

|  |     |   |     |
|--|-----|---|-----|
| 导论 .....                                       | 1   | 二、规定品名条款的注意事项 .....                     | 80  |
| <b>第 1 章 国际货物买卖合同<br/>与贸易术语</b> .....          | 10  | <b>第二节 品质条款</b> .....                   | 81  |
| <b>第一节 国际货物买卖合同</b> .....                      | 11  | 一、品质的表示方法 .....                         | 81  |
| 一、国际货物买卖合同的含义<br>与特征 .....                     | 11  | 二、规定品质条款应注意的问题 .....                    | 83  |
| 二、国际货物买卖合同的基本内容 .....                          | 11  | <b>第三节 数量条款</b> .....                   | 85  |
| 三、格式合同 .....                                   | 13  | 一、度量衡制度简介 .....                         | 85  |
| <b>第二节 贸易术语</b> .....                          | 19  | 二、计量单位 .....                            | 85  |
| 一、贸易术语的含义与作用 .....                             | 19  | 三、计算重量的方法 .....                         | 86  |
| 二、有关贸易术语的三个<br>国际惯例 .....                      | 20  | 四、合同数量条款的基本内容 .....                     | 86  |
| 三、《2000 年国际贸易术语解释<br>通则》的内容与特点 .....           | 20  | 五、制定数量条款应注意的问题 .....                    | 86  |
| 四、三种传统的贸易术语——FOB、<br>CFR、CIF .....             | 24  | <b>第四节 包装条款</b> .....                   | 89  |
| 五、三种新的贸易术语——FCA、CPT、<br>CIP .....              | 28  | 一、包装分类 .....                            | 89  |
| 六、其他的七种贸易术语 .....                              | 31  | 二、运输包装 .....                            | 89  |
| 七、贸易术语的分类 .....                                | 34  | 三、销售包装 .....                            | 90  |
| 八、贸易术语的选用 .....                                | 34  | 四、中性包装和定牌 .....                         | 91  |
| <b>第三节 国际货物买卖合同与贸易术语的<br/>        关系</b> ..... | 37  | 五、买卖合同中包装条款的内容 .....                    | 91  |
| 附件 1 《2000 年国际贸易术语<br>解释通则》 .....              | 38  | 六、制定包装条款应注意的问题 .....                    | 92  |
| 附件 2 《1941 年美国对外贸易定义修订本》<br>简介 .....           | 74  | 附件 1 L/C 项下商业发票缮制范例 .....               | 93  |
| <b>第 2 章 合同标的物条款的制定<br/>及注意事项</b> .....        | 79  | 附件 2 L/C 项下包装单据缮制范例 .....               | 98  |
| <b>第一节 品名条款</b> .....                          | 80  | 附件 3 常用度量衡制度换算知识 .....                  | 101 |
| 一、品名条款的规定方法 .....                              | 80  | <b>第 3 章 合同运输条款的制定<br/>及注意事项</b> .....  | 107 |
| 二、规定品名条款的注意事项 .....                            | 80  | <b>第一节 运输方式</b> .....                   | 108 |
| <b>第二节 品质条款</b> .....                          | 81  | 一、海洋运输 .....                            | 108 |
| 一、品质的表示方法 .....                                | 81  | 二、国际铁路货物运输 .....                        | 112 |
| 二、规定品质条款应注意的问题 .....                           | 83  | 三、国际航空货物运输 .....                        | 115 |
| <b>第三节 数量条款</b> .....                          | 85  | 四、国际货物多式联运 .....                        | 117 |
| 一、度量衡制度简介 .....                                | 85  | 五、集装箱运输 .....                           | 120 |
| 二、计量单位 .....                                   | 85  | 六、公路运输、内河运输、邮政运输、<br>管道运输和“大陆桥”运输 ..... | 124 |
| 三、计算重量的方法 .....                                | 86  | <b>第二节 运输单据</b> .....                   | 126 |
| 四、合同数量条款的基本内容 .....                            | 86  | 一、海运提单 .....                            | 126 |
| 五、制定数量条款应注意的问题 .....                           | 86  |   |     |
| <b>第四节 包装条款</b> .....                          | 89  |   |     |
| 一、包装分类 .....                                   | 89  |   |     |
| 二、运输包装 .....                                   | 89  |   |     |
| 三、销售包装 .....                                   | 90  |   |     |
| 四、中性包装和定牌 .....                                | 91  |   |     |
| 五、买卖合同中包装条款的内容 .....                           | 91  |   |     |
| 六、制定包装条款应注意的问题 .....                           | 92  |   |     |
| 附件 1 L/C 项下商业发票缮制范例 .....                      | 93  |   |     |
| 附件 2 L/C 项下包装单据缮制范例 .....                      | 98  |   |     |
| 附件 3 常用度量衡制度换算知识 .....                         | 101 |   |     |





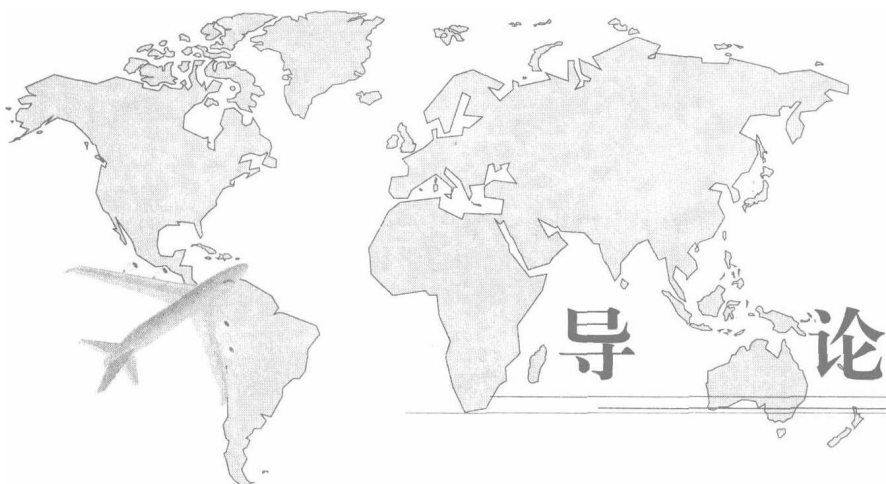
|                         |            |                        |            |
|-------------------------|------------|------------------------|------------|
| 二、其他的运输单据.....          | 136        | 三、减少外汇风险的常用做法.....     | 191        |
| 第三节 运输条款.....           | 139        | 四、制定价格条款应注意的问题.....    | 192        |
| 一、合同装运条款的主要内容.....      | 139        | 第二节 主要贸易术语的价格换算.....   | 193        |
| 二、制定运输条款应注意的问题.....     | 144        | 一、FOB、CFR 和 CIF 三种     |            |
| 附件 L/C 项下提单缮制范例.....    | 145        | 价格换算.....              | 193        |
| <b>第 4 章 合同保险条款的制定</b>  |            | 二、FCA、CPT 和 CIP 三种     |            |
| <b>及注意事项.....</b>       | <b>155</b> | 价格换算.....              | 193        |
| 第一节 保险基本原理.....         | 156        | 第三节 佣金与折扣.....         | 195        |
| 一、保险的概念.....            | 156        | 一、折扣.....              | 195        |
| 二、保险的作用.....            | 156        | 二、佣金.....              | 195        |
| 三、保险的分类.....            | 157        | 第四节 进出口报价的货币折算.....    | 199        |
| 四、保险的基本原则.....          | 157        | 一、本币折算为外币报价时，          |            |
| 第二节 海运货物保险条款.....       | 160        | 应用买入价.....             | 199        |
| 一、海上保险保障范围.....         | 160        | 二、外币折算为本币报价时，          |            |
| 二、中国人民保险公司海运货物          |            | 应用卖出价.....             | 199        |
| 保险条款.....               | 163        | 三、一种外币折算为另一种外币.....    | 199        |
| 三、伦敦保险业协会的《协会货物         |            | 第五节 出口成本核算.....        | 200        |
| 条款》.....                | 166        | 一、出口换汇成本.....          | 201        |
| 四、中英海运货物保险条款的           |            | 二、出口盈亏率.....           | 201        |
| 主要区别.....               | 169        | 三、出口创汇率.....           | 201        |
| 五、海运货物保险实务.....         | 170        | 第六节 出口报价核算.....        | 203        |
| 第三节 陆运/空运/邮包/国际联运       |            | <b>第 6 章 合同支付条款的制定</b> |            |
| 货物保险条款.....             | 173        | <b>及注意事项.....</b>      | <b>207</b> |
| 一、陆上运输货物保险条款.....       | 173        | 第一节 支付工具：汇票/本票/支票..... | 208        |
| 二、航空运输货物保险条款.....       | 174        | 一、票据的概念及范围.....        | 208        |
| 三、邮政运输货物保险条款.....       | 175        | 二、票据的法律特性.....         | 208        |
| 四、国际联运货物保险条款.....       | 175        | 三、票据法及其国际统一.....       | 209        |
| 第四节 保险条款.....           | 175        | 四、汇票.....              | 211        |
| 一、保险条款的主要内容.....        | 175        | 五、本票.....              | 216        |
| 二、制定保险条款应注意的问题.....     | 177        | 六、支票.....              | 217        |
| 附件 1 L/C 项下保险单缮制范例..... | 178        | 七、汇票、本票、支票的区别.....     | 218        |
| 附件 2 共同海损牺牲和分摊计算.....   | 183        | 第二节 支付方式一：汇付.....      | 219        |
| <b>第 5 章 合同价格条款的制定</b>  |            | 一、汇款业务流程.....          | 219        |
| <b>及相关计算技术.....</b>     | <b>189</b> | 二、汇款方式.....            | 220        |
| 第一节 价格条款的制定.....        | 190        | 三、汇款用途.....            | 221        |
| 一、价格条款的内容.....          | 190        | 四、汇款方式优缺点.....         | 221        |
| 二、货物的作价方法.....          | 190        |                        |            |



|                           |                          |
|---------------------------|--------------------------|
| 第三节 支付方式二：托收.....221      | 欺诈的立法与实践介绍 .....268      |
| 一、托收业务流程 .....221         |                          |
| 二、托收种类 .....222           |                          |
| 三、托收优缺点 .....224          |                          |
| 四、托收的国际惯例.....225         |                          |
| 五、托收应当注意的问题.....225       |                          |
| 第四节 支付方式三：L/C .....226    | <b>第7章 合同争议预防条款的制定</b>   |
| 一、L/C 的含义 .....226        | <b>及注意事项 .....278</b>    |
| 二、信用证的当事人及运作程序.....226    | 第一节 检验条款 .....279        |
| 三、信用证的主要内容及其开立            | 一、合同检验条款的内容 .....279     |
| 形式 .....227               | 二、制定检验条款应注意的问题 .....280  |
| 四、信用证当事人之间的               | 第二节 索赔条款 .....282        |
| 权责关系 .....234             | 一、合同索赔条款的内容 .....282     |
| 五、L/C 支付方式特点及作用.....236   | 二、制定索赔条款应注意的问题 .....284  |
| 六、L/C 交易的优点和存在的主要         | 第三节 不可抗力条款 .....284      |
| 风险及对策 .....237            | 一、不可抗力的构件 .....284       |
| 七、L/C 种类 .....238         | 二、不可抗力条款的内容 .....285     |
| 八、可转让信用证与背对背信用证的          | 三、制定不可抗力条款应注意的           |
| 比较 .....245               | 问题 .....287              |
| 九、《跟单信用证统一惯例》 .....247    | 第四节 仲裁条款 .....287        |
| 第五节 支付方式四：保理与福费廷 .....248 | 一、国际贸易争议的解决方式 .....287   |
| 一、保理 .....248             | 二、仲裁协议的形式和作用 .....288    |
| 二、福费廷 .....250            | 三、合同仲裁条款内容 .....289      |
| 三、保付代理与福费廷的异同点.....254    | 四、我国通常采用的仲裁条款的           |
| 第六节 银行保函与备用信用证.....255    | 格式 .....289              |
| 一、银行保函 .....255           | 五、仲裁裁决的执行 .....291       |
| 二、备用信用证 .....256          | 第五节 法律适用条款 .....291      |
| 三、备用信用证与银行保函的             | 一、实体法的适用 .....292        |
| 关系 .....257               | 二、程序法的适用 .....292        |
| 第七节 支付条款 .....258         | <b>第8章 合同成立/中止/变更/终止</b> |
| 一、合同中的汇付条款.....258        | <b>的法律问题 .....295</b>    |
| 二、合同中的托收支付条款.....258      | 第一节 合同磋商 .....296        |
| 三、合同中的信用证支付条款.....258     | 一、交易前的准备工作 .....296      |
| 四、不同支付方式的结合使用.....260     | 二、交易磋商的形式、内容             |
| 五、制定支付条款应注意的问题.....262    | 及程序 .....300             |
| 附件1 L/C 项下汇票缮制范例 .....263 | 三、各国商人的谈判风格 .....303     |
| 附件2 托收项下汇票缮制范例.....266    | 四、国际贸易谈判策略 .....308      |
| 附件3 世界上主要国家关于信用证          | 第二节 合同成立与效力 .....311     |
|                           | 一、国际货物销售合同公约概述 .....311  |
|                           | 二、合同成立 .....314          |
|                           | 三、书面函电磋商详解 .....318      |
|                           | 四、合同效力 .....326          |
|                           | 五、合同生效的时间 .....327       |
|                           | 六、签订买卖合同应注意的事项 .....327  |



|  |  |
|--|--|
| 第三节 合同中止、变更和终止.....327                         | 第 10 章 特殊贸易方式及贸易方式的<br>电子化 ..... 394     |
| 一、国际货物买卖合同的中止.....327                          | 第一节 中介交易方式 ..... 395                     |
| 二、国际货物买卖合同的变更和<br>终止 ..... 328                 | 一、经销 ..... 395                           |
| 附件 1 书面函电磋商训练.....329                          | 二、代理 ..... 399                           |
| 附件 2 订立合同技能训练.....331                          | 三、寄售 ..... 403                           |
| <b>第 9 章 合同履行及违约救济的<br/>    法律问题 ..... 337</b> | 第二节 多边交易方式 ..... 406                     |
| 第一节 合同当事人卖方的义务.....338                         | 一、展卖 ..... 406                           |
| 一、卖方的义务 ..... 338                              | 二、招标投标 ..... 410                         |
| 二、出口合同履行 ..... 341                             | 三、拍卖 ..... 413                           |
| 第二节 合同当事人买方的义务.....346                         | 四、商品期货交易 ..... 418                       |
| 一、买方的义务 ..... 346                              | 第三节 对销贸易方式 ..... 426                     |
| 二、进口合同履行 ..... 347                             | 一、对销贸易的含义和基本特征 ..... 426                 |
| 第三节 主要进出口结付汇单据.....352                         | 二、易货贸易和补偿贸易 ..... 427                    |
| 一、主要进出口结付汇单据.....352                           | 三、对销贸易的其他方式 ..... 429                    |
| 二、制作并审核结汇单据的<br>基本原则 ..... 356                 | 四、对销贸易的评价 ..... 430                      |
| 三、常见的单据不符点.....357                             | 第四节 加工贸易方式 ..... 431                     |
| 四、正确的出单（时间）顺序.....360                          | 一、来料加工贸易 ..... 431                       |
| 五、制单与管理工作的具体要求.....362                         | 二、进料加工贸易 ..... 432                       |
| 第四节 货物所有权与风险的转移.....362                        | 三、境外加工贸易 ..... 432                       |
| 一、货物所有权转移.....362                              | 第五节 贸易方式的电子化 ..... 433                   |
| 二、货物风险的转移.....364                              | 一、电子商务的概念 ..... 433                      |
| 第五节 违约救济 ..... 365                             | 二、电子商务产生和发展的原因 ..... 434                 |
| 一、违约 ..... 366                                 | 三、电子商务的发展历程 ..... 435                    |
| 二、买卖双方都可使用的<br>救济方法 ..... 366                  | 附录一 联合国国际货物销售<br>合同公约 ..... 440          |
| 三、卖方违约时的救济方法.....370                           | 附录二 ICC 跟单信用证统一惯例<br>(UCP 600) ..... 459 |
| 四、买方违约时的救济方法.....373                           | 附录三 托收统一规则 ..... 475                     |
| 五、保全货物的义务.....374                              | 附录四 国际货物运输保险条款 ..... 482                 |
| 六、免责 ..... 375                                 | 参考文献 ..... 500                           |
| 附件 1 信用证中常见条款介绍.....376                        | 后记 ..... 502                             |
| 附件 2 出口押汇与议付比较分析.....378                       |  |
| 附件 3 外贸出口全套单据实样.....381                        |  |



### 学习目的与要求

中国已于 2001 年 12 月 11 日正式成为 WTO 成员, 国际经贸人才紧缺, 为了培养高素质的适应国际市场竞争需要的外经贸人才, 必须认真学习和研究国际货物贸易交易的法律与实务。通过本章的学习, 使学生初步了解本课程的研究对象及基本内容, 了解国际货物买卖的特点及其适用的法律、惯例与遵循的原则, 以及国际货物买卖的基本做法, 为学习后面各章的内容打下基础。

### 学习重点

重点掌握本课程的研究对象、内容体系, 以及国际货物贸易交易所涉及的法律、公约与惯例。

### 学习难点

理解本课程的性质与地位, 以及国际货物贸易交易应遵循的基本原则。

## 一、课题研究综述

### （一）问题的提出

一个学科的发展，物质条件保障固不可少，但更重要的是软件设施。软件设施体现在三个方面：一是科学合理的学科专业结构；二是能洞悉学科前沿的优秀师资队伍；三是作为知识载体和传播媒介的优秀教材。一本好的教材，能反映该学科领域的学术水平和科研成就，能引导学生沿着正确的学术方向步入所向往的科学殿堂。因而，世界各国都非常注重教材的开发和建设。但目前在我国，教育教学和管理模式受传统教育思想和教育模式的影响较深，以能力为本位的教育观念还未在教学领域完全形成，课程改革和教材开发还远远满足不了形势发展对教育的要求。因此，要适应21世纪知识经济时代发展和我国现代化的要求，高等教育必须加快课程体系改革和教材建设的步伐，建立符合时代特征和具有中国特色的教育新思想、新模式、新课程体系。有鉴于此，为适应市场的新需求，在总结12年国际贸易实务教学教研经验积累的基础上，笔者决定对国际贸易实务教材的内容、体例等进行改革与创新研究。

### （二）关键词界定

本课题所指的“国际贸易实务教材”为高等学校中经贸类专业所开设的专业核心课程。本书一改其传统名称《国际贸易实务》，因其名与实不一致，名（国际贸易实务应包含国际货物贸易实务、国际服务贸易实务、国际技术贸易实务三项内容）大于实（而其内容仅为国际货物贸易实务）。因此，本书命名为《进出口贸易实务精品教程》，主讲国际货物贸易实务，名称与其内容一致，具有科学性与合理性。

本课题所指的“创新”定义为对“国际贸易实务教材”的研究对象与范围进行科学界定，对其内容及框架体系等进行改革与重构。

本课题中所简称的“合同”指《联合国国际货物销售合同公约》中定义的“国际货物买卖合同”。

### （三）国内外研究现状评述

“国际贸易实务”是一门理论性、实践性都很强的综合性科目，它不仅要受国际贸易政策理论、国际贸易法律和贸易惯例的指导，还涉及国际金融、国际货运和保险科目的基本知识。在教学中，笔者深深体会到联系实际业务、培养学生动手能力、学习能力及创新能力的重要性。在国外，以美国为例，美国的高等院校并没有直接开设“国际贸易实务”专业课程，而是开设了相近的国际商务、全球管理等专业课程。总体上看，这些高校是重视学生“动手”能力的培养的。马歇尔商学院全球管理专业课程简介中提出此专业课程是为那些“今后打算在跨国公司中就业的学生”开设的，它强调培养学生的跨国文化分析能力；而斯特恩商学院对其国际商务专业课程的介绍是“使学生具有独立调查、客观思考问题、分析信息和做出正确结论的能力，并能熟悉理解国际商务活动的有关概念、方式和原则”，强调学生的经济和政策分析能力；沃顿商学院认为其国际商务专业的学生能够“具备进行商务活动的基本知识，并有能力在世界上的任何地方工作”，强调学生的适应能力。



总之,国外商务类专业没有直接开设“国际贸易实务”这门课程,但有“国际贸易案例分析”等相关相近课程,这些教材注重案例、注重实际、注重学生能力培养是其优势,但其内容较分散,缺乏系统性,缺乏统领全书的原理,重“技”轻“道”,其培养学生驾驭进出口业务全局的能力较欠缺;在国内,虽然国际贸易实务教材的版本多样,各有侧重、各有特色,但对本课题的研究对象、范围及重点缺乏准确定位,尤其是缺乏一本集外贸业务原理、操作和规则为一体的教材。本课题的研究期望在此方面寻求突破。

#### (四) 选题意义和价值

入世以来我国对外贸易发展迅猛,进出口贸易额成倍增长,已成为世界第三大贸易国。随着我国对外贸易的发展,对外贸人才的需求缺口增大。因此,必须加快对我国国际贸易专业人才的培养。当前,全国众多的高等院校都开设了对外经贸类专业,“国际贸易实务”是该专业的主干核心课程。学好国际贸易实务是学生今后从事国际商务活动的前提。该课题通过对国际贸易实务教材的创新性研究,符合《高等教育法》培养具有“创新精神和实践能力”的要求,使本课题的成果具有国际贸易学科建设价值,也是国际贸易实务精品课程建设的需要。与此同时,对于促进该课题的教学理念、教学方式改革以达到培养学生独立思考能力和分析、解决问题的能力具有重大的理论意义和现实意义。

## 二、课题研究对象、范围与内容

### (一) 理论依据

本课题以马克思主义哲学基本原理、国际贸易原理为指导,以国际贸易规则为依据,以进出口业务为主线,以合同为中心进行研究。

### (二) 研究目标

本课题研究目标是编出一本集外贸业务原理、操作和规则为一体的《进出口贸易实务》精品教程。编写宗旨是:原理要精、操作要实、体例要新。力求做到内容新颖、重点突出、体例科学、文字精练、深入浅出,以提高学生的动手能力、学习能力和创新能力。

### (三) 研究内容和创新之处

(1) “国际贸易实务”课程研究对象及范围界定问题。目前,国内已出版的国际贸易实务教材对该问题缺乏准确认识,对其研究对象及范围定位模糊。本课题对该课程的研究对象定向为“进出口业务活动及相关法律规则”。其中只涉及有形货物贸易,不涉及服务贸易与技术贸易。由于进出口业务是围绕着贸易合同的签订和履行展开的,因此合同条款的制订即是该课程的核心内容和研究重点,这样就限定了该课程的研究范围,也是该课程与其他相关课程的本质区别所在。

(2) 国际货物买卖合同与贸易术语的关系问题。目前已出版的国际贸易实务教材中第一章大都编写了贸易术语的内容,但论述缺乏系统性和重点,尤其是其与国际货物买卖合同的关系问题大多未涉及。本课题将侧重论述贸易术语在商务活动中的工具性与应用性,进一步讲清贸易术语与国际货物买卖合同的关系。



(3) 合同条款的制定及应注意的问题。贸易合同的条款包括标的物条款、运输条款、保险条款、价格条款、支付条款、争议预防条款等内容。目前已出版的国际贸易实务教材中都涉及了合同条款的内容,但其长篇大论的都是各种运输方式或各种支付方式等,而这些内容在《国际货物运输与保险》、《国际结算》等本专业系列教材中已有详论,这种做法无非是对其他课程已有内容的简单重复,偏离了该课程应有的研究重点,其结果是导致很多学生就业后不会制定国际货物买卖合同条款或是制定的条款漏洞百出。因此,本课题将重点放在合同条款内容的制定上,尤其是突出研究制定合同条款时应注意的问题,总结与概括国际货物买卖合同签订实践中存在的经验与教训,这些研究内容都是目前已出版的国际贸易实务教材中所缺乏的,因此具有创新性。

(4) 合同价格条款的制定及相关计算技术。目前已出版的国际贸易实务教材已涉及合同价格条款,但论述的内容虚多实少,关于虚的内容如“对外作价原则”等大讲特讲,而涉及实的内容,如“进出口报价是如何计算出来的”则没有或是一笔带过,其结果是学了四年国际贸易专业的本科生到了外贸公司不会计算进出口报价,鉴于此现状,本课题关于合同价格条款的研究中,除了着重讲解合同价格条款的制定方法外,而要将重点放在与价格条款相关的计算技术上,让学生在课堂内就掌握外贸业务中进出口报价的基本计算技能。

(5) 合同成立、中止、变更和终止的法律问题。目前已出版的国际贸易实务教材中关于此问题只论及了合同成立的问题,而且将合同的成立与效力问题混为一谈,这是错误的,应纠正过来。关于合同的中止、变更和终止问题没有涉及,但是在国际货物买卖合同的签订及履行过程中不可避免地会遇到这些问题,因此本课题将此内容收进具有合理性,使本部分内容更具系统性。

(6) 合同履行及违约救济的法律问题。目前已出版的国际贸易实务教材中介绍了合同履行的程序与环节,但这是不够的,必须增加“违约救济”的内容,因为贸易行为同时也是法律行为,当合同一方当事人违约时,另一方当事人应当知道其享有哪些救济权利或手段才行。另外,本课题研究内容也将增加“货物所有权与风险的转移”,这也是买卖双方十分关心的问题。

(7) 特殊贸易方式及贸易方式的电子化问题。目前已出版的国际贸易实务教材对特殊贸易方式只是简单的一一列举其内容,缺乏对其进行特征概括与比较研究,本课题将所有的特殊贸易方式概括归纳为四大类(即中介交易方式、多边交易方式、对销贸易方式与加工贸易方式),对其性质特征及原理进行扼要比较,并阐述其现实应用问题,以便更有效地利用这些贸易方式。

### 三、课题的研究思路与研究方法

#### (一) 研究思路

本课题认为,国际贸易实务课程的研究对象应为“进出口业务实践活动及相关法律法规”,并提出“一体两翼”的研究范围,“一体”即“合同条款制定”,“两翼”分别为“合同商定”与“合同履行及违约救济”,其中“合同条款制定”是本体、是重点,是国际





贸易实务教材与其他相关课程的关键区别所在。本课题紧紧围绕合同这个中心展开,突出合同的中心地位和核心作用,并以此统领国际贸易实务全书。

## (二) 研究方法

(1) 定量分析与定性分析相结合的方法。定量分析主要采用案例研究法,将进出口业务中已处理的相关典型案件作为研究对象,通过对案件的分析,让学生在“情景”中学习和增长才干,有效地将知识转化为专业技能;定性分析主要采用规范研究法,通过对国际经贸规则进行考察研究,增强学生自觉遵守相关国际经贸规则的意识,提高其相应的综合实践和运用能力。

(2) 比较与分析相结合的方法。通过对国内外国际贸易实务教材或相关教材内容与体例等进行比较研究,吸收、借鉴其经验与教训,探索与重构国际贸易实务教材的内容与框架。

(3) 理论联系实际的方法。本课题内容紧密结合进出口业务实践活动,本着既来源于实践又高于实践且服务于实践的原则,研究与构建与时俱进的进出口贸易实务精品教程。

(4) 多学科相结合的研究方法。《国际贸易实务》课程是一门理论性、实践性都很强的综合性科目,采取多学科相结合的研究方法,可以对国际贸易实务教材的建设从全方位、多角度进行综合研究与探索。

## (三) 技术路线及实施步骤

目前,国际贸易实务教学依然以课堂教师系统地讲授为主,这种模式限制了教学内容的深度和广度。本课题对该教材的改革方向将体现在教学内容中的教与学分离,即教师教授的内容应当大大少于自学的内容,提升自学在该课程中的比重,以提高教学效率和效果。

在教材编写体例和内容上,以进出口实务中发生的真实案例为基本素材,突出“能力培养”和“创新教育”,加大技能训练的比重。每章前设有“学习目标与要求”栏目,章节后附有“能力测试”(主要是从历年外销员资格考题中选出的有代表性的试题,不是一般死记硬背的试题,而是考核将知识转化为能力的试题),此外还增设了大量阅读素材以及相关的附件、附录(主要是操作实训和经贸规则)以供学生自学之用,目的在于使学生系统地、有机地掌握进出口业务中涉及的原理、操作及规则。

在教材中大量采用模拟教学法和案例教学法,营造一种仿真情境,让学生在“训练”中学习,在“情景”中增长才干和积累经验,有效地将知识系统化,并转变为专业性的技能技巧,提高其解决和处理实际问题的综合能力。

## 四、国际货物买卖所涉及的法律及惯例

有关国际货物买卖的法律包括有关的国内立法、国际公约和国际商业惯例。

### (一) 国际货物买卖的国内立法

无论是大陆法系还是英美法系的国家,调整货物买卖的法律只有一套,既适用于国内货物买卖也适用于国际货物买卖。作为一种商行为,就买卖货物而订立的合同特指在商人之间订立的货物买卖合同。根据美国《统一商法典》,所谓商人,是指从事某类货物交易





业务或因职业关系或以其他方式表明其对交易所涉及的货物或做法具有专门知识或技能的人。

在大陆法系中，在民商合一的国家，买卖法通常是作为民法典的一部分在债篇中加以规定的，如《瑞士债务法典》、《意大利民法典》、《土耳其民法典》、《泰国民法典》等。在民商分立的国家，除了民法典外，还制定单独的商法典，民法的规定适用于商法，商法典作为民法的特别法，针对商行为做出补充规定，如《法国民法典》、《法国商法典》、《日本民法》、《日本商法》等。《日本民法》在第三篇“债权”第二节“契约”中就契约的成立、契约的效力、契约的解除作了规定；第三节“买卖”中，对总则、买卖的效力、买回作了规定。《日本商法》第三篇“商行为”就属于商行为的买卖所涉及的特殊问题作了规定。

在英美法系中没有专门的民法典，除了以法院判例形成的普通法原则外，通过颁布单行法规的形式制定了货物买卖法。典型的如英国的《1893年货物买卖法》、《美国统一商法典》等。

我国没有制定专门的商法典，有关货物买卖的法律在《民法通则》中有原则性规定。此外，还制定了单独的《中华人民共和国合同法》。1999年3月15日，第九届全国人民代表大会第二次会议通过了《中华人民共和国合同法》（以下简称《合同法》），根据该法第428条的规定，《合同法》实施后，《涉外经济合同法》废止。1988年我国加入了《联合国国际货物销售合同公约》。作为我国的公司、企业或其他经济组织在对外签订货物买卖合同时，还可以选择《联合国国际货物销售合同公约》作为该合同适用的法律。对于公约的未尽事项，仍要适用我国的《民法通则》和《合同法》的有关规定。

## （二）主要的国际贸易公约

### 1. 关于国际货物买卖的公约

- （1）《国际货物买卖统一法公约》（海牙，1964年7月1日）。
- （2）《国际货物买卖合同成立统一法公约》（海牙，1964年7月1日）。
- （3）《联合国国际货物销售合同公约》（维也纳，1980年4月1日）。
- （4）《联合国国际货物买卖时效期限公约》（纽约，1974年6月14日）。

### 2. 关于国际货物运输的公约

（1）《关于统一提单的若干法律规定的国际公约》（简称《海牙规则》，布鲁塞尔，1924年8月25日）。

（2）《关于修订统一提单若干法律规定的国际公约议定书》（简称《维斯比规则》，布鲁塞尔，1968年6月23日）。

（3）《1978年联合国海上货物运输公约》（简称《汉堡规则》，汉堡，1978年3月31日）。

（4）《统一国际航空运输某些规则的公约》（简称华沙公约，1929年10月12日）。

（5）《修改华沙公约的议定书》（简称海牙议定书，海牙，1955年9月28日）。

（6）《统一非缔约承运人所办国际航空运输某些规则以补充华沙公约的公约》（简称瓜达拉哈拉公约，瓜达拉哈拉，1961年9月18日）。



(7)《国际铁路货物联合运输协定》(简称国际货协,1951年)。

(8)《关于铁路货物运输的国际公约》(简称国际货约,1961年)。

(9)《联合国国际货物多式联运公约》(简称多式联运公约,1980年5月24日),迄今尚未生效。

### 3. 关于国际支付的公约

(1)《汇票、本票统一法公约》(日内瓦,1930年6月7日)。

(2)《统一支票法公约》(日内瓦,1931年3月19日)。

(3)《联合国国际汇票与国际本票公约》(1988年12月9日),迄今尚未生效。

## (三) 国际贸易惯例

### 1. 关于国际货物买卖的惯例

(1)《国际贸易术语解释通则》(INCOTERMS),国际商会1936年制定,现行文本为2000年文本。

(2)联合国欧洲经济委员会制定的关于成套设备交易、谷物、柑橘、煤炭与钢铁产品交易的格式合同。

(3)各种贸易协会制定的格式合同。如油脂油籽协会、谷物与饲料协会制定的格式合同。

(4)各国进出口公司制定的格式合同,如我国各贸易公司制定的格式合同。

### 2. 关于国际货物运输及保险的惯例

(1)《统一杂货租船合同》,波罗的海国际航运公会制定。

(2)《贸发会议/国际商会多式联运单证规则》,贸发会议和国际商会制定。

(3)海洋运输公司制定的提单条款。

(4)《协会货物条款》,伦敦保险协会1912年制定,现行文本为1982年修订本。

(5)中国人民保险公司的货物运输保险条款。

### 3. 关于国际支付的惯例

(1)《托收统一规则》,国际商会1967年制定,现行文本为1995年修订本。

(2)《跟单信用证统一惯例》,国际商会1930年制定,现行文本为2007年修订本。

## 五、国际货物买卖的基本原则

国际货物买卖的基本原则与国内商法的基本原则大体上是一致的(当然也有一些区别)。概括起来,应包括以下几个原则:意思自治原则、诚实信用原则、公共秩序原则、保障交易简便迅捷原则等。

### (一) 意思自治原则

国际贸易法规范的是私人间的行为,其法律规范(尤其是合同法)大量的任意性规范,这些规范在当事人没有在合同中约定时,将会由法院或仲裁庭适用,但如果当事人作了约定而且约定的内容与这些规范不相符合时,当事人的约定优先,法院或仲裁庭将按当



事人的约定来作出判决或裁决。如《联合国国际货物销售合同公约》第6条就规定，双方当事人可以不适用本公约，或在第12条的条件下减损本公约的任何规定或改变其效力。另外，当事人就合同履行发生争议时，还可选择解决争议的法律或自行达成和解。意思自治原则具有重大意义，正是由于各国民商法和国际统一私法采取这一原则，国际贸易惯例和当事人的合同才可能具有法律效力，成为明确当事人权利和义务的主要依据。

## （二）诚实信用原则

在民商事交易中，诚实处事、不弄虚作假、讲求信用、不随意悔约是各国民商法对商事主体的共同要求。如《德国民法典》第242条规定，债务人在考虑到习惯的情况下，要按诚信原则的要求履行。《日本民法典》第1条规定，行使权利及履行义务时，应恪守信义，诚实进行。美国《统一商法典》第1—203节也规定，履行或执行每一个合同或本法典规定的义务，都应遵守诚信原则。因此，法院或仲裁庭在处理案件时，就应按这一要求来衡量债务人的履行义务行为。国际贸易由于是异地交易，交易过程又力求简便迅捷，并存在大量的惯例，更需要运用这一原则来解释当事人的行为。《联合国国际货物销售合同公约》第7条规定，在解释公约时，应考虑到在国际贸易上遵守诚信的需要。此外，诚实信用原则在法律适用上也赋予了司法人员一定的自由裁量权，使其在法律规定模糊或法律规定不足时，可做出解释或补充以裁决案件。

## （三）公共秩序原则

这里的公共秩序应作广义的理解，既包括社会存在和发展所必需的一般秩序，也包括国家利益和社会公众利益。私人间的交易不得损及公共秩序，这是各国民商法的一个基本原则，这一原则是对意思自治原则的一个限制。如我国的《民法通则》第58条第5款规定，违反社会公共利益的民事行为无效。又如《日本民法典》第1条第1项也规定，私权应服从公共福利。因此，在适用本国法时，如果适用法律或合同的规定会损害社会公共秩序，法院或仲裁庭可不予适用或使该合同规定归于无效。如果按照冲突规则的指引应适用外国法，而该外国法的适用会损害本国的公共秩序，依据国际私法上的公共秩序保留原则，也可排除该外国法律规则的适用。由于政治、经济、文化背景不同，各国对公共秩序这一比较抽象、模糊概念的理解是很不一致的，而且，要想对这一概念进行统一也并非易事，故一般国际贸易私法公约仅对较易统一的私法规则作出规定，而对涉及公共秩序的事项一般不作规定。如《联合国国际货物销售合同公约》对于合同的效力、产品责任等问题就不予涉及，因为这些事项涉及的是一些强制性规则，关系到一国的公共秩序。但也有主要规定强制性规则的公约，如1924年的《海牙规则》，其主要目的就是为承运人设立最低的责任。

## （四）保障交易简便迅捷原则

国际贸易贵在迅速，为达到迅速交易的目的，在商事实践中逐渐形成了种种简化交易程序或过程的方法和制度，如各种标准合同、提单、保险单及票据的使用以及提单、保险单、票据的流通等。商事交易过程的定型化、交易内容的单证化使得交易过程变得十分简



便，大大缩短了每笔交易的时间，从而达到了迅捷交易和不断盈利的目的。商事法不仅对这些简便制度和办法加以肯定和规范，而且广泛采取短期消灭失效的制度，确保每一具体的商事交易包括海商、保险及票据交易在较短的法定时间内有一个确定的结果。国际贸易私法保障国际贸易简便迅捷进行的主旨是十分明显的。



### 思考题

1. 谈谈本课程中的知识与内容在进出口业务中发挥的具体作用。
2. 你认为应如何学好本课程？



# 第1章 国际货物买卖合同与贸易术语

## 学习目的与要求

通过本章的学习,弄清国际货物买卖合同的基本内容、贸易术语的含义及其性质与作用,了解有关贸易术语的国际惯例及其对各种贸易术语的解释,以及有关贸易术语的具体运用问题。

## 学习重点

国际货物买卖合同的特征及基本内容;《2000通则》的六种主要贸易术语,贸易术语的选用。

## 学习难点

贸易术语的风险、责任及费用在买卖双方之间的划分问题,贸易术语与国际货物买卖合同的关系。