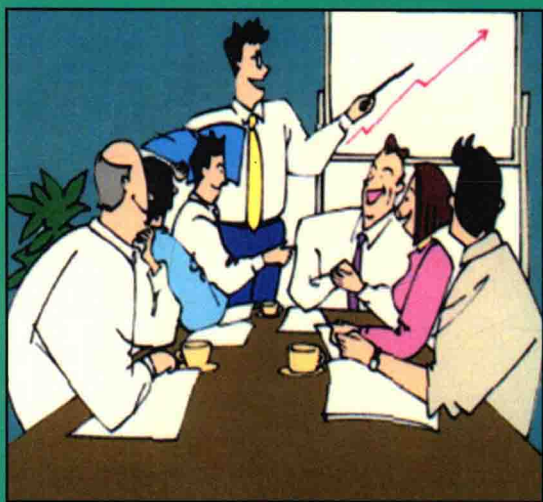


对外贸易业务问题集解

■ 罗来仪 李乃军 主编



对外经济贸易大学出版社

对外贸易业务问题集解

(第三版)

顾 问	刘德标		
主 编	罗来仪	李乃军	
副主编	王乃彦	江锡营	
	刘 洪	张洪中	袁永友

对外经济贸易大学出版社

(京)新登字 182 号

图书在版编目 (CIP) 数据

对外贸易业务问题集解/罗来仪, 李乃军主编. —3 版. 北京:
对外经济贸易大学出版社, 2001.1

ISBN 7-81000-454-9

I. 对... II. ①罗... ②李... III. 对外贸易—贸易实务—
基本知识 IV. F740.4

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2000) 第 77446 号

© 2001 年 对外经济贸易大学出版社出版发行

版权所有 翻印必究

对外贸易业务问题集解

(第三版)

罗来仪 李乃军 主编

责任编辑: 谭晓燕

对外经济贸易大学出版社

北京市朝阳区惠新东街 12 号 邮政编码: 100029

网址: <http://www.uibep.com>

北京市朝阳区飞达印刷厂印刷 新华书店北京发行所发行

开本: 850×1168 1/32 24.5 印张 635 千字

2001 年 4 月北京第 3 版 2002 年 5 月第 2 次印刷

ISBN 7-81000-454-9/F·139

印数: 5001-10000 册

定价: 37.00 元

目 录

一、总 则	(1)
二、配额与进出口许可证	(13)
三、外汇与外汇管理	(23)
四、海关监管与征税	(44)
五、保税仓库、保税货物、保税区、自由贸易区、 经济特区	(59)
六、出口退税	(72)
七、商品品质	(74)
八、商品的重(数)量	(91)
九、商品包装	(105)
十、贸易术语与价格	(123)
十一、装运、国际海洋货物运输、运费计算、海运提单	(165)
十二、国际铁路运输与国际航空运输	(239)
十三、集装箱运输与国际多式联运	(258)
十四、国际货物运输保险	(280)
十五、国际结算	(326)
十六、商品的检验与检疫	(381)
十七、争议、索赔、仲裁、不可抗力	(403)
十八、交易前的准备	(418)
十九、交易洽谈	(433)
二十、合同履行	(464)
二十一、贸易方式	(495)
二十二、市场营销	(508)

二十三、国际经济合作·····	(533)
二十四、世界贸易组织·····	(569)
二十五、电子商务·····	(596)
二十六、国际贸易运输地理·····	(619)
附 录 INCOTERMS 2000 与 INCOTERMS 1990	
13 种贸易术语内容对照表 ·····	(636)
索 引·····	(696)

一、总 则

1.1 什么是国际贸易？

答：国际贸易（International Trade）是指一个国家或地区同另一个国家或地区之间的商品、劳务和技术的买卖或交换。国际贸易有狭义和广义之分，前者仅指货物的国际流动，后者还包括劳务、技术、信息甚至资金的国际流动。

如以一个国家或地区为主体，其对另一些国家或地区所进行的商品、劳务和技术的买卖或交换也可称为该国或该地区的对外贸易（Foreign Trade）。任何一宗对外贸易都是由一国的出口和另一国的进口所组成，所以对外贸易又称为进出口贸易或输出入贸易，亦可统称为国际贸易。

1.2 国际贸易如何分类？

答：国际贸易分类的方法很多，常见的分类方法有：

（1）按商品的不同形态划分

可分为以下三类：

①有形商品贸易（Visible Trade）；

②无形商品贸易（Invisible Trade），如运输、保险、金融、旅游、技术等；

③服务贸易（Service Trade），如电讯、信息处理、咨询服务、建筑和工程承包等。

（2）按货物移动的不同方向划分

可分为以下三类：

①出口贸易 (Export Trade)；

②进口贸易 (Import Trade)；

③过境贸易 (Transit Trade)，如甲国商品经丙国运往乙国，这对丙国来说就是过境贸易。

(3) 按贸易有无第三者参加划分也可分为三类：

①直接贸易 (Direct Trade)，指商品生产国与商品消费国不通过第三国所进行的贸易；

②间接贸易 (Indirect Trade)，指商品生产国与商品消费国通过第三国所进行的贸易；

③转口贸易 (Entrepot Trade)，指商品生产国将商品销往商品消费国时，由第三国转口商分别同生产国与消费国的出口商和进口商发生贸易关系，这对第三国来说，就是转口贸易，又称为中转贸易 (Intermediary Trade)。

(4) 按照运送货物的不同方式划分可分为以下四类：

①陆路贸易

陆路贸易 (Trade by Roadway) 的运输工具主要为火车、卡车等。

②海路贸易

海路贸易 (Trade by Seaway) 的运输工具为船舶。

③空路贸易

空路贸易 (Trade by Airway) 的运输工具为飞机。

④邮购贸易

采用邮政包裹方式寄送货物的称为邮购贸易 (Trade by Mail Order)。

(5) 按贸易的不同方式 (即具体做法) 划分可分为 11 类：

①一般贸易，指逐笔售定的单边进口或出口的贸易；

②易货贸易 (Barter Trade)；

③补偿贸易 (Compensation Trade)；

- ④加工贸易 (Processing Trade);
- ⑤合作生产 (Industrial Cooperation);
- ⑥租赁贸易 (Leasing Trade);
- ⑦技术贸易 (Technology Trade);
- ⑧边境贸易 (Frontier Trade);
- ⑨包销 (Exclusive);
- ⑩寄售 (Consignment);
- ⑪拍卖 (Auction), 等。

以上各种贸易方式的解释, 请见本书第二十一部分“贸易方式”之内容。

(6) 按货物进出国境或进出关境划分

①总贸易 (General Trade)

凡进入国境的商品一律列为进口称总进口; 凡离开国境的商品一律列为出口, 称总出口。一国的总进口额加总出口额即为该国的总贸易额。

②专门贸易 (Special Trade)

只有从国外进入关境的商品才列为专门进口, 当外国商品进入国境, 暂存保税仓库或保税区而未进入关境的则不列为进口。从国内运出关境的商品则列为专门出口。专门进口额加上专门出口额称为专门贸易额。

一般情况下, 一国的总贸易额大于专门贸易额。

1.3 何谓国际贸易值?

答: 国际贸易值又称世界贸易值, 它是反映一定时期 (一般为一年) 内世界各国和地区之间的商品贸易金额。但各国货币不同, 联合国折合成美元进行公布。国际贸易值是世界进口总值与世界出口总值之和, 而一国的出口就是另一国的进口, 若两者相加便成倍地扩大了国际贸易规模。为了避免重复, 通常所说的国际贸易值是指各国出口值的总和。

1.4 何谓国际贸易量？

答：国际贸易量又称世界贸易量，它是反映国际贸易实际规格变化的指标。但国际贸易的商品、种类千差万别，难以用统一的计量单位计算。因此，国际贸易量是以一定时期的不变价格为标准计算各时期的国际贸易值，也就是用世界进出口价格指数去除国际贸易值，再乘以 100，其计算公式为：

$$\text{国际贸易量} = \frac{\text{国际贸易值}}{\text{世界进出口价格指数}} \times 100。$$

1.5 什么是国际贸易差额、顺差和逆差？

答：一国在一定时期（如一年）内由于商品进出口引起的收支不平衡即为国际贸易差额。如出口值大于进口值则为顺差，又称出超；如进口值大于出口值则为逆差，又称入超。贸易差额是衡量一国国际收支状况好坏的重要指标之一。

1.6 什么是对外贸易依存度、出口依存度和进口依存度？

答：对外贸易依存度是指一定时期一国的对外贸易额（出口值加进口值）与该国民生产总值（或国民收入总额）之比，它反映一国国民经济对出口贸易的依赖程度。出口依存度是指一定时期一国出口总值与国民生产总值（或国民收入总额）之比，它反映一国国民经济对国外市场的依赖程度；进口依存度是指一定时期一国进口总值与国民生产总值（或国民收入总额）之比，它反映一国国民经济对进口贸易的依赖程度。

上述依存度的计算公式分别为：

$$\text{对外贸易依存度} = \frac{\text{出口值} + \text{进口值}}{\text{国民生产总值}}$$

$$\text{出口依存度} = \frac{\text{出口总值}}{\text{国民生产总值}}$$

$$\text{进口依存度} = \frac{\text{进口总值}}{\text{国民生产总值}}$$

1.7 什么是净出口、净进口、复出口和复进口？

答：一定时期内（如一年）一国某种商品既有出口也有进口，在出口量大于进口量时为净出口，反之则为净进口。输入本国保税库或保税区的货物，在一定的期间再向国外输出时称为复出口。凡本国货物输往国外后，未经加工而重新运回的，称为复进口。

1.8 对外贸易在社会再生产中处于什么地位？当前在我国国民经济中又处于何种地位？

答：对外贸易在社会再生产中处于一种特定的中介地位，它是联系生产与消费的桥梁，是再生产中不可或缺的中间环节。

改革开放前，在计划经济下我国的对外贸易在国民经济中仅仅是一种辅助手段。但改革开放后我国的对外贸易已在国民经济中处于重要的战略地位。

1.9 我对外贸易在国民经济中起哪些作用？

答：我对外贸易在国民经济中起着调节、促进和推动经济发展的杠杆作用。其主要表现有：（1）促进国民经济综合平衡；（2）提高科技水平；（3）促进工农业生产发展；（4）提高人民的物质文化水平；（5）积累建设资金；（6）增加劳动就业；（7）促进对外经济关系的发展；（8）创造较好的外部环境。

1.10 我国对外贸易的基本原则有哪些？

答：我国对外贸易的基本原则有：（1）对外开放的原则；（2）独立自主的原则；（3）平等互利的原则；（4）重合同守信用的原则；（5）外贸、外经、外资应与外交相配合的原则。

1.11 我国出口贸易的基本政策有哪些？

答：我国出口贸易的基本政策如下：

(1) 以质取胜的政策——要树立“质量第一，信誉第一”的指导思想；要重视科技开发，研制新产品，提高商品的技术含量；要按照国际标准组织生产；要加强出口商品的检验工作。

(2) 出口市场多元化政策——在巩固和发展美、日、欧等市场的同时，要大力开拓东南亚、独联体、东欧、中东、拉美及非洲等地区的市场。

(3) 出口商品政策——逐步实现由粗加工制成品出口为主向精加工制成品为主的转变，努力增加附加价值高的机电产品、轻纺产品和高技术产品的出口。

(4) 出口商品生产政策——现阶段要巩固和发展现有出口商品生产基地和专厂、专车间，逐步完善以出口创汇为目的、以国际市场为导向、以生产企业为主体的出口商品生产体系，同时积极参与国际分工，优化资源配置，科学合理地建设以出口为导向的产业结构。

1.12 我国进口贸易的基本政策有哪些？

答：我国进口贸易的基本政策主要是：

(1) 合理安排进口，保持适当的规模和速度——进口的规模和速度要与国民经济增长保持一定的比例，要与出口增长保持合理的比例，同时应本着进出口基本平衡，并略有结余的原则，安排进口的规模和速度。

(2) 有重点地安排进口，调整和优化进口商品结构——积极引进先进技术和关键设备，为基础工业建设和现有企业的技术改造服务；做好生产和建设所需的短缺物资和“以进养出”物资的进口，以促进国民经济协调发展；适当进口粮食和其他国内市场所需的物资以改善人民生活。

(3) 配合外交活动，实施进口市场多元化——从国家整体利益出发，配合外交活动，实施进口市场多元化，以减缓对国外某些市场的依赖程度，增强我进口贸易的主动权。

1.13 我国“大经贸战略”的含义为何？

答：“大经贸战略”就是实行以进出口贸易为基础，商品、资金、技术、服务相互渗透协调发展，生产、科技、金融等部门共同参与的经济发展战略。

1.14 “大经贸战略”的基本内容是什么？

答：“大经贸战略”的基本内容是：

(1) 扩大开放——进一步拓展外经贸的深度和广度，形成对内对外全方位、多领域、多渠道和开放格局，加快国内经济与世界经济接轨；

(2) 加快融合——实现外经贸各项业务的融合，实现多边经贸合作、区域经贸合作和双边经贸合作，实现贸易、生产、科技、金融等部门的结合，实现外经贸的宏观调节与国民经济宏观调控相结合；

(3) 转变功能——外经贸要促进产业结构调整、技术进步和提高宏观、微观方面的经济效益，利用国际分工对国民经济发挥引导性作用。

1.15 什么是对外贸易管理？

答：对外贸易管理，又称对外贸易管制，是指一国政府及其主管部门在发展对外贸易过程中，以国家的法律、法规和政策为依据，从国家的宏观经济利益和对内、对外政策需要出发，对本国的对外贸易活动实施的行政管理。

1.16 我国在对外贸易管理方面已有哪些立法？

答：为了规范对外贸易管理部门和外贸企业的行为，维护对外贸易秩序，促进国民经济发展，我国已相继颁布了一系列法律、法规和规章，主要的有：

(1) 1994年7月1日实施的《中华人民共和国对外贸易

法》;

(2) 1999 年 10 月 1 日实施的《中华人民共和国合同法》;

(3) 外贸企业审批管理规定 (2000 年改为登记制);

(4) 进出口商品配额及许可证管理等方面的规定;

(5) 1980 年 12 月 18 日实施的《外汇管理暂行条例》和 1993 年 3 月 26 日实施的《结汇、售汇及付汇管理暂行规定》及其实施细则等;

(6) 1989 年 8 月 1 日实施的《中华人民共和国商检法》;

(7) 1987 年 7 月 1 日实施的《中华人民共和国海关法》(2000 年 10 月修订);

(8) 1995 年 10 月 1 日实施的《中华人民共和国保险法》;

(9) 1993 年 7 月 1 日实施的《中华人民共和国海商法》;

(10) 1993 年 2 月 22 日经第七届全国人大常委会第三十次会议修订的《中华人民共和国商标法》;

(11) 解决对外贸易纠纷方面的《中华人民共和国仲裁法》、《仲裁规则》等。

1.17 改革开放 20 年 (1978—1998 年) 来, 我国对外贸易发生了哪些变化?

答: 我国自 1978 年实施改革开放以来在对外贸易方面取得了举世瞩目的巨大成就。现简介十个方面的变化如下:

(1) 进出口贸易额: 1978 年为 206.38 亿美元 (其中出口额为 97.45 亿美元, 进口额为 108.93 亿美元), 1998 年为 3239.4 亿美元 (其中出口额为 1837.6 亿美元, 进口额为 1401.7 亿美元), 是 1978 年的 15.7 倍。1999 年进出口额为 3607 亿美元 (其中出口为 1949 亿美元, 进口为 1658 亿美元), 是 1978 年的 17.48 倍。

(2) 进出口货运量: 1978 年前每年进出口货运量不足 6000 万公吨, 1998 年已达到 4 亿公吨。

(3) 出口商品的品种和出口商品结构：1978 年前可供出口的商品品种约为 6000 种，且大都为初级产品和粗加工品；现已超过 10 万种，且大都为工业制成品，约占出口商品总数的 87%。

(4) 进出口贸易额占国内生产总值 (GDP) 的比重：1978 年前的长时期内约为 5%，至 1978 年上升到 9.6%，总而言之，在六、七十年代进出口贸易在国民经济中处于辅助地位；1998 年我国的进出口贸易额约占国内生产总值的 34%，已跃居重要的战略地位。

(5) 与世界上有贸易往来的国家和地区：1978 年以前仅与 100 多个国家和地区有贸易往来；1998 年有贸易往来的国家和地区已发展到 227 个，与其中十大贸易伙伴（日本、美国、欧盟、中国香港、东盟、韩国、中国台湾、俄罗斯、澳大利亚、加拿大）的贸易额占我国进出口总额的 88.7%。

(6) 我国进出口额在世界上的位次：1978 年名列第 32 位；1998 年名列第 11 位（1999 年出口居世界第 9 位，进口居世界第 11 位）。

(7) 外商在我国的投资企业及所引进的外资金额：1978 年前寥寥无几；1998 年已有 180 多个国家和地区的商人和企业来华投资，共建立 32 万家外资企业，协议金额为 5870.51 亿美元，实际利用金额为 2813.56 亿美元。

(8) 全国具有进出口经营权的企业：1978 年前全国经营外贸的企业仅有 100 余家；1998 年已达 18 万余家（其中外贸公司约 1 万余家、自营进出口生产企业和科研所约 1 万多家，边贸企业 3000 余家、对外经济合作企业 800 多家、三资企业约 16 万家），现已形成多层次、多渠道、多元化的对外贸易经营格局。

(9) 我在境外的投资企业：1978 年前屈指可数；截至 1998 年我国已在世界上 160 多个国家和地区设立有 5600 多家企业，协议金额达 60 亿美元。

(10) 外汇储备：1978 年前仅数百亿美元；1999 年年底已达 1546.77 亿美元。

1.18 对外贸易工作人员应掌握哪些方面的知识？

答：凡从事对外贸易的工作人员，特别是外销员，除应掌握一门外语，还应对所经营的商品从内在质量到外观形态和包装装潢，从原料、配方到生产过程，从特征到用途，从产地、产量到国外市场容量都一清二楚。此外还应掌握以下各方面知识：国际贸易中的各种交易条件和有关的国际贸易惯例，各种贸易方式，国际货物运输和保险，国际贸易结算，报验、报关和制作单据，交易洽谈，解决争议的方式、方法和国际商法，市场营销学，国际贸易地理，公共关系学等。另外，对于国家公布的各项涉外经济法律、法令、法规，也应随时加以注意和认真学习。

1.19 对外洽谈一般商品贸易时通常会涉及哪些方面的问题？

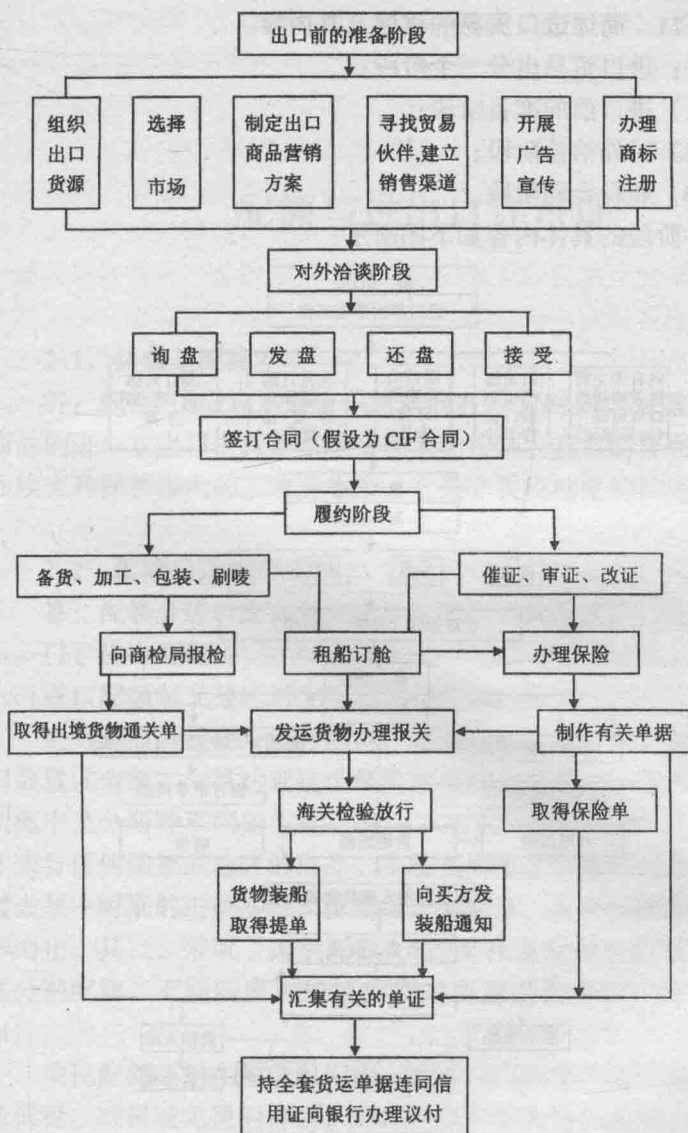
答：对外洽谈一般商品贸易时，通常要就商品的品质（包括规格、花色、等级）、数（重）量、包装、价格、运输方式和装运时间、保险、支付方式、商检、索赔、仲裁、不可抗力等方面逐一进行磋商。

1.20 简述出口贸易的程序及其内容。

答：进行任何一笔出口交易大体上可分为三个阶段：

- (1) 出口前的准备阶段；
- (2) 对外洽谈阶段；
- (3) 履行合同阶段。

各阶段的具体内容如下图所示：



1.21 简述进口贸易的程序及其内容。

答：进口贸易也分三个阶段：

- (1) 进口前的准备阶段；
- (2) 对外洽谈阶段；
- (3) 履行合同阶段。

各阶段的具体内容如下图所示：

