

高等学校国际经济与贸易专业规划教材

communication
mobile

国际贸易实务

陈 岩 编著



清华大学出版社

<http://www.tup.tsinghua.edu.cn>



北京交通大学出版社

<http://press.bjtu.edu.cn>

◇高等学校国际经济与贸易专业规划教材

国际贸易实务

陈 岩 编著

清华大学出版社
北京交通大学出版社

· 北京 ·

内 容 简 介

本书由 14 章组成,教学资源丰富、框架结构完整,在充分理解与消化 UCP600 与 ISBP (681) 最新修改意见的基础上,对有关内容做了详尽的充实和完善,使本书成为目前国内全面反映 UCP600 精神的最新高校教材。本书编者拥有 10 多年从事大型外贸企业工作的经历,同时集中了银行、运输、保险、商检、仲裁等实务界的智慧。本书语言平实,贴近实际,注重实战,通俗易懂,注重挖掘贸易背景和能力培养,许多案例是编者亲身经历的真实事件。

本教材与精品课程网站 (<http://itrade.shle.bupt.cn>) 相衔接,多媒体资源丰富,欢迎广大师生登录,下载 PPT 课件、习题答案、课堂讨论答案、案例库、单数据库等教学资源。

本书适用于普通高校本科生、研究生作为教材或参考书目,同时也可作为大专院校教材,本书也供从事金融、银行、贸易、法律工作的管理人员、操作人员及研究人员等使用。

本书封面贴有清华大学出版社防伪标签,无标签者不得销售。

版权所有,侵权必究。侵权举报电话:010-62782989 13501256678 13801310933

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易实务/陈岩编著. —北京:清华大学出版社;北京交通大学出版社,2007.12
(高等学校国际经济与贸易专业规划教材)

ISBN 978-7-81123-188-5

I. 国… II. 陈… III. 国际贸易-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 (2007) 第 167625 号

责任编辑:吴嫦娥

出版发行:清华大学出版社 邮编:100084 电话:010-62776969

北京交通大学出版社 邮编:100044 电话:010-51686414

印刷者:北京市梦宇印务有限公司

经 销:全国新华书店

开 本:185×230 印张:23.75 字数:532 千字

版 次:2008 年 1 月第 1 版 2008 年 1 月第 1 次印刷

书 号:ISBN 978-7-81123-188-5/F·281

印 数:1~4 000 册 定价:33.00 元

本书如有质量问题,请向北京交通大学出版社质监组反映。对您的意见和批评,我们表示欢迎和感谢。

投诉电话:010-51686043, 51686008; 传真:010-62225406; E-mail: press@bjtu.edu.cn。

前 言

自加入世贸组织以来,中国的对外贸易发展迅猛,每年出口额净增超过3 000亿美元,2006年底,我国的进出口贸易总额达到17 606.9亿美元,截止到2007年10月全国进出口总值为17 593.2亿美元,同比增长23.5%,其中:出口9 858.4亿美元,增长26.5%;进口7 734.8亿美元,增长19.8%。中国已经进入贸易大国的行列。

随着对外贸易规模的日益扩大及外贸经营主体的转型,我国对专业人才的需求日益迫切。更需要引起高度重视的是,我国各个层次的实战型国际贸易实务专门人才还相当匮乏,国际贸易知识与技能的传播工作任重而道远。

国际贸易实务是一门主要研究国际商品交易具体过程的学科,也是一门具有涉外经济特点、实践性很强的综合性应用学科。本学科是伴随着国际贸易实践而不断发展和完善的,并且随着时代的进步不断被注入新的内涵。中国加入世贸组织之后,与世界接轨的步伐越来越快。在世界经济一体化进程中,在知识经济条件下,国际贸易已演变为经济、法律、金融、会计、市场营销等学科的综合体。随着科学技术的进步,尤其是电子信息技术、生物医药等高新技术日新月异的发展,新兴产业在不断涌现,国际贸易已经突破了传统的国际贸易的领域。为适应国际贸易的发展,国际规则和国际惯例也在不断更新,UCP600和eUCP的付诸实施就是佐证。因此,传统的国际贸易的教学方式已经不能适应实际的需要。我在参加许多大型会议时,已经不止一次地听到从事国际贸易企业工作的高层人士抱怨现在高校培养出来的国际贸易专业的学生不能很快适应工作岗位的需要。我在从事高等院校教学工作之前,在进出口企业工作了10年,加上在学校学习和工作的时间,国际贸易已伴我20年有余。从学生—外贸从业者—教师,各种体验之间的碰撞经常使我产生一股冲动,一种传播国际贸易知识、政策与技能的使命感,一种拉近教学 and 实际工作距离的责任感。于是,近几年来,编写一本贴近实际的教材,让所有从事国际贸易教与学的人分

享这种感动，是我最大的愿望。

本教材可谓是理论与实践的结晶。与国内同类教材相比，本教材具有5个特色。第一，贴近实际，内容翔实。如在“导论”部分加入了国际贸易的主体和客体，使读者对我国外贸经营权的改革和我国外贸状况有个大致的了解；在“国际货物运输”一章，补充了不可转让海洋运单和电放的应用；在“国际货款的收付”一章中，简单介绍了福费廷和保付代理；鉴于实务中存在很多三角贸易的情况，本书加入了“三角贸易合同的履行”一章，对转让信用证和背对背信用证的履行做了详细的解析；在“电子商务在国际贸易中的应用”一章中，分别详细叙述了EDI和Internet在国际贸易中的应用，并对电子商务在国际贸易领域中应用存在的问题做了总结和归纳。第二，篇章结构安排合理。全书共分为4篇14章，加上导论共15章，顺序也是大体按照实际贸易流程来排列的，这种体系结构安排易于初学者对本门学科、对整个贸易操作流程有一个全面清晰的了解。第三，本书突破了传统教材以知识介绍为主的弊病。本书开篇有教学目的和要求，篇尾有小结，正文中适时插入一些典型案例、小知识等内容，帮助读者理解知识点，启发读者深层次的思考。第四，UCP600于2007年7月1日正式实施，编者经过3年多的跟踪研究，在充分理解与消化UCP600与ISBP（《关于审核跟单信用证项下单据的国际标准银行实务》国际商会出版物第681号）的最新修改意见的基础上，对“国际货物运输”、“国际货物运输保险”、“国际货款的收付”等章节中有关内容做了详尽修订与补充，使本教材成为目前国内同类教材中最新反映UCP600与ISBP精神的本科教材之一。第五，多媒体教学资源丰富。读者可登录北京邮电大学国际贸易理论与实务精品课程网站（<http://itrade.shle.bupt.cn>）下载与本教材配套的课件和课后习题答案。除此之外，该网站上还有案例库、单证库等资源供读者免费下载。

在教材编写与修订中，我参加了多次国内外学术会议，许多专家学者的真知灼见亦使我受益匪浅，这里尤其要感谢资深国际贸易专家黎孝先教授、王健教授、冷柏军教授、李青教授、唐宜红教授、卢进勇教授、门明教授，以及北京师范大学姚新超教授，吉林大学吴昊教授，东华大学高长春教授，韩国江南大学宋龙镐教授，商务部培训中心李左东副教授，内蒙古财经学院张平教授，南开大学徐复教授、李长英教授、谢娟娟副教授，大连理工大学逯宇铎教授，上海对外贸易培训中心张喜明老师，国家信息中心伞峰副研究员，中国社会科学院世界经济与政治研究所卢国学副研究员等。

这里还应感谢中国民生银行刘玲高级经济师，中国银行孙磊先生，国际商

会中国国家委员会李海峰先生，中国国际经济贸易仲裁委员会康明博士，中国五金矿产集团公司程伟博士，大连商品交易所郑春风博士，中保控股国际部吕晨总经理，中国天津外轮代理公司王树祥先生，建元律师事务所辛英民律师，华为技术有限公司流媒体事业部张国新总裁、孙毅开先生，中兴通讯股份有限公司张传海副总经理、拓中先生、孔令杰先生，中成国际运输总公司天津分公司副总经理左永刚先生，国际商报社副社长刘德标先生、王强主任等各界朋友，他们在贸易实务领域给予了作者有力支持。

在本书写作过程中，所参阅的文献除了在参考文献中列出的一部分外，还有大量国际商会的出版物、近年的大量相关报刊文章及网络资料，相关文献数百篇之多，无法将它们一一列出，在此，谨向所有使作者获益的同行们致以真诚的谢意。

作者指导的国际贸易学硕士研究生王磊、杨桓、陶吉、李哲等同学做了大量工作，在此一并表示感谢。

本教材可以作为高等本科院校的国际经济与贸易、工商管理、国际金融等经济管理类本科专业的基础课教材，同时可以作为财政学、会计学等本科专业选修课教材，也适用于外销员、国际商务师、跟单员、报关员考试辅导及国际贸易理论研究和实际工作人员的参考书。

由于作者能力有限，书中浅薄纰漏之处在所难免，恳请同行专家、学者及读者批评指正。

陈 岩

2008年1月于北京

目 录

导 论

0.1 国际贸易实务的研究对象与研究方法	3
0.1.1 国际贸易实务的研究对象	3
0.1.2 国际贸易实务的研究方法	4
0.2 国际贸易的主体和客体	5
0.2.1 国际贸易的主体	5
0.2.2 外贸经营权登记备案流程	6
0.2.3 国际贸易的客体	6
0.3 当代国际贸易实务的最新发展趋势	10
0.3.1 UCP600 的实施	10
0.3.2 公司内贸易快速发展	11
0.3.3 国际贸易商品结构日益高级化	11
0.3.4 国际贸易方式及贸易渠道网络化	12
0.4 国际货物贸易的基本程序	12
0.4.1 国际货物买卖的基本流程	12
0.4.2 出口合同履行的基本环节	13
0.4.3 进口合同履行的基本环节	16
0.5 国际贸易所适用的法律法规	17
0.5.1 国际条约	18
0.5.2 国内法	19
0.5.3 国际贸易惯例	19
◇ 本章小结	21
◇ 关键概念	21
◇ 复习参考题	22

第1篇 交易磋商和国际货物买卖合同的签订

第1章 国际贸易交易前的准备	25
1.1 国际商品市场调研	25
1.1.1 国际商品市场环境调研	25
1.1.2 国际商品市场行情调研	28
1.2 企业进入国际市场的渠道	31
1.2.1 企业进入国际市场渠道的具体形式	31
1.2.2 选择进入国际市场渠道的影响因素	34
1.3 制订进出口商品经营方案	36
1.3.1 出口商品经营方案	36
1.3.2 进口商品经营方案	37
1.3.3 对客户的资信调查	37
1.4 出口商品商标的国外注册	38
1.4.1 国际组织与国际公约	39
1.4.2 我国商品在国外注册的途径	40
1.4.3 我国商标到国外注册的申请程序	42
1.4.4 在国外注册商标应注意的问题	44
◇ 本章小结	45
◇ 关键概念	45
◇ 复习参考题	45
第2章 国际货物买卖合同的签订	47
2.1 国际贸易的交易磋商	47
2.1.1 询盘	47
2.1.2 发盘	47
2.1.3 还盘	50
2.1.4 接受	50
2.2 国际贸易谈判	53
2.2.1 谈判的准备工作	53
2.2.2 谈判过程	54
2.3 国际贸易合同的签订	60
2.3.1 合同的形式	60
2.3.2 书面合同的内容	62
2.3.3 合同的成立	66
2.3.4 书面合同的签订	66

2.3.5 签订书面合同时的注意事项	67
◇ 本章小结	69
◇ 关键概念	69
◇ 复习参考题	69
第3章 国际贸易术语	71
3.1 有关贸易术语的国际贸易惯例	71
3.1.1 贸易术语的定义与作用	71
3.1.2 有关贸易术语的国际贸易惯例	71
3.2 主要贸易术语的解释	73
3.2.1 对 FOB 贸易术语的解释	73
3.2.2 对 CFR 贸易术语的解释	76
3.2.3 对 CIF 贸易术语的解释	79
3.2.4 对 FCA、CPT、CIP 贸易术语的解释	81
3.2.5 对 DAF、DES、DEQ、DDU、DDP 贸易术语的解释	82
◇ 本章小结	83
◇ 关键概念	84
◇ 复习参考题	84

第2篇 国际货物买卖合同条款

第4章 商品的品名、品质、数量和包装	89
4.1 商品的品名	89
4.1.1 品名条款的意义	89
4.1.2 品名条款的内容	89
4.1.3 品名条款的注意事项	90
4.2 商品的品质	91
4.2.1 定义	91
4.2.2 对商品品质的要求	91
4.2.3 品质条款的表示方法	92
4.2.4 制定品质条款应该注意的事项	98
4.3 商品的数量	98
4.3.1 定义	98
4.3.2 国际贸易中常用的度量衡制度	98
4.3.3 计量单位	99
4.3.4 计量方法	99
4.3.5 溢短装条款	100

4.4 商品的包装	101
4.4.1 包装的种类	102
4.4.2 对于包装的要求	102
4.4.3 运输包装的标志	103
4.4.4 销售包装	105
4.4.5 商品条形码	106
◇ 本章小结	107
◇ 关键概念	107
◇ 复习参考题	108
第5章 国际货物运输	109
5.1 班轮运输和租船运输	109
5.1.1 班轮运输	109
5.1.2 租船运输	111
5.2 集装箱运输与国际多式联运	115
5.2.1 集装箱运输	115
5.2.2 国际多式联运	120
5.3 陆桥运输与“OCP”运输	121
5.3.1 大陆桥运输的定义	121
5.3.2 大陆桥运输产生的历史背景	122
5.3.3 西伯利亚大陆桥	122
5.3.4 北美大陆桥	122
5.3.5 新亚欧大陆桥	124
5.4 其他主要运输方式	124
5.4.1 铁路运输	124
5.4.2 公路运输	125
5.4.3 内河运输	126
5.4.4 航空运输	126
5.4.5 邮政运输	128
5.5 合同中的装运条款	129
5.5.1 装运期	129
5.5.2 装运港和目的港	130
5.5.3 分批装运和转运	130
5.5.4 装船通知	131
5.5.5 装卸费用、装卸时间、装卸率	132
5.6 海洋运输中的主要单据	133

5.6.1	海运提单	133
5.6.2	海运单	137
5.6.3	租船合约提单	140
5.6.4	多式联运单据	141
◇	本章小结	142
◇	关键概念	143
◇	复习参考题	144
第6章	国际货物运输保险	146
6.1	保险的基本原则	146
6.1.1	可保利益原则	146
6.1.2	最大诚信原则	147
6.1.3	补偿原则	149
6.1.4	代位追偿原则	150
6.1.5	重复保险的分摊原则	150
6.1.6	近因原则	151
6.2	海洋运输货物保险条款	152
6.2.1	海洋运输货物保险保障的风险	152
6.2.2	海洋运输货物保险保障的损失	153
6.2.3	海洋运输货物保险保障的费用	155
6.3	我国海洋运输货物保险条款	156
6.3.1	保险责任范围	156
6.3.2	除外责任	157
6.3.3	保险期限	158
6.3.4	被保险人的义务	159
6.3.5	索赔时效	159
6.4	伦敦保险协会海洋运输货物保险条款	159
6.4.1	承保风险和除外责任	160
6.4.2	保险期限	162
6.5	陆、空、邮货物运输保险	162
6.5.1	陆上货物运输保险条款	162
6.5.2	航空货物运输保险条款	163
6.5.3	邮政包裹运输保险条款	164
6.6	出口信用保险	164
6.6.1	出口信用保险概述	165
6.6.2	出口信用保险的类型	166

6.6.3	出口信用保险的一般程序	168
6.7	海运货物保险投保实务	170
6.7.1	投保手续	170
6.7.2	确定保险金额并计算保险费	171
6.7.3	保险单据	171
6.7.4	保险索赔	173
◇	本章小结	173
◇	关键概念	174
◇	复习参考题	174
第7章	进出口商品价格的制定与核算	176
7.1	进出口商品价格的掌握	176
7.1.1	进出口商品的作价原则	176
7.1.2	定价因素	177
7.1.3	进出口商品价格的构成	178
7.1.4	合同中的价格条款	179
7.2	成本核算	180
7.2.1	出口总成本	180
7.2.2	出口外汇净收入	181
7.2.3	出口换汇成本	182
7.2.4	出口盈亏额与出口创汇率	182
7.3	作价方法	183
7.3.1	固定价格	183
7.3.2	非固定价格	183
7.3.3	价格调整条款	184
7.4	计价货币和支付货币币种的选择	184
7.4.1	争取有利的进出口价格	185
7.4.2	“软”、“硬”币结合使用	185
7.4.3	订立外汇保值条款	186
7.5	佣金和折扣	186
7.5.1	佣金	186
7.5.2	折扣	188
7.5.3	佣金、折扣的支付办法	189
◇	本章小结	189
◇	关键概念	190
◇	复习参考题	190

第8章 国际货款的收付	191
8.1 票据	191
8.1.1 汇票	191
8.1.2 本票与支票	194
8.2 汇付和托收	195
8.2.1 汇付	195
8.2.2 托收	197
8.3 信用证	202
8.3.1 信用证的定义与特征	202
8.3.2 信用证的主要内容	205
8.3.3 信用证内容示例	206
8.3.4 信用证的开立方式	209
8.3.5 信用证的种类	210
8.4 银行保函与备用信用证	220
8.4.1 银行保函	221
8.4.2 备用信用证	222
8.4.3 银行保函和备用信用证的异同	224
8.5 福费廷	226
8.5.1 定义	227
8.5.2 福费廷的一般程序	227
8.5.3 福费廷的特点	227
8.5.4 福费廷业务对进出口商的好处	228
8.6 保付代理	229
8.6.1 定义	229
8.6.2 保付代理的一般程序	229
8.6.3 保理业务的利弊	230
8.7 各种支付方式的选用	231
8.7.1 主要结算方式的比较	232
8.7.2 影响结算方式选择的因素	232
8.7.3 各种支付方式的选用	233
◇ 本章小结	234
◇ 关键概念	235
◇ 复习参考题	235
第9章 商品检验、索赔、不可抗力和仲裁	237
9.1 商品的检验	237

9.1.1	商品检验的内容和意义	237
9.1.2	商品检验的标准和依据	239
9.1.3	商品检验的时间和地点	239
9.1.4	商品检验机构及其职责	240
9.1.5	买卖合同中的商品检验条款	242
9.2	索赔	244
9.2.1	争议、索赔和理赔的含义	244
9.2.2	不同法律对违约行为的不同解释	245
9.2.3	进出口合同中的索赔条款	245
9.3	不可抗力	246
9.3.1	不可抗力概述	246
9.3.2	进出口合同中的不可抗力条款	247
9.4	仲裁与贸易争端解决机制	249
9.4.1	仲裁的含义和特点	249
9.4.2	仲裁协议的形式和作用	250
9.4.3	仲裁协议的内容	251
9.4.4	贸易争端解决机制	253
◇	本章小结	254
◇	关键概念	255
◇	复习参考题	255

第3篇 国际货物买卖合同的履行

第10章	出口合同的履行	259
10.1	备货和落实信用证	259
10.1.1	备货	259
10.1.2	落实信用证	261
10.2	报验和申报出口	265
10.2.1	报验	265
10.2.2	申领出口许可证	266
10.2.3	报验商品的审核要点	266
10.3	托运、投保和报关	267
10.3.1	托运	267
10.3.2	投保	268
10.3.3	报关	268
10.3.4	对托运、投保和报关的审核要点	269

10.4	制单结汇	270
10.4.1	制出口单据	270
10.4.2	交单结汇	275
10.4.3	单证不一致时出口商可采取的措施	276
10.5	出口收汇核销和出口退税	277
10.5.1	出口收汇核销	277
10.5.2	出口退税	277
10.5.3	对核销和退税的审核要点	281
◇	本章小结	282
◇	关键概念	282
◇	复习参考题	282
第 11 章	进口合同的履行	284
11.1	申领进口许可证	284
11.2	开立信用证	285
11.2.1	申请开立信用证的一般程序	285
11.2.2	开证注意事项	286
11.2.3	修改信用证	287
11.3	安排运输与投保	287
11.3.1	安排运输	287
11.3.2	投保	288
11.4	审单和付款	288
11.4.1	审单	288
11.4.2	付款和拒付	290
11.5	接货和报关	291
11.5.1	接货	291
11.5.2	报关	291
11.5.3	担保放行和保税	293
11.6	商品检验	293
11.6.1	入境报检时限	293
11.6.2	入境报检地点	294
11.7	进口索赔	295
11.7.1	索赔对象	295
11.7.2	进口索赔程序	295
11.7.3	进口索赔的注意事项	295
◇	本章小结	297

◇ 关键概念	297
◇ 复习参考题	297
第 12 章 三角贸易合同的履行	299
12.1 三角贸易概述	299
12.1.1 三角贸易的内涵和种类	299
12.1.2 开展三角贸易的条件	301
12.2 三角贸易合同的履行	302
12.2.1 三角贸易操作过程	302
12.2.2 以信用证为结算方式应注意的问题	303
12.2.3 贸易商应注意的问题	304
12.2.4 风险和纠纷的预防和规避	305
12.2.5 转让信用证和背对背信用证实例	306
◇ 本章小结	316
◇ 关键概念	316
◇ 复习参考题	316

第 4 篇 国际贸易方式与国际贸易电子化

第 13 章 国际贸易方式	319
13.1 经销与代理	319
13.1.1 经销	319
13.1.2 代理	320
13.2 寄售与展销	322
13.2.1 寄售	322
13.2.2 展销	325
13.3 招标、投标与拍卖	327
13.3.1 招标和投标	327
13.3.2 拍卖	329
13.4 期货交易	332
13.4.1 期货交易的含义	332
13.4.2 期货交易的特点	332
13.4.3 期货市场的业务方式	333
13.5 加工贸易和补偿贸易	333
13.5.1 加工贸易	333
13.5.2 补偿贸易	334
◇ 本章小结	336

◇ 关键概念	337
◇ 复习参考题	337
第 14 章 电子商务在国际贸易中的应用	339
14.1 电子商务简介	339
14.1.1 电子商务的发展及特点	339
14.1.2 电子商务的模式	341
14.1.3 电子商务在中国的发展	341
14.2 电子商务在国际贸易中的应用	343
14.2.1 EDI 在国际贸易中的应用	343
14.2.2 基于 Internet 的国际贸易	346
14.3 电子单据与电子支付	348
14.3.1 电子单据	348
14.3.2 电子支付	350
14.4 电子商务在国际贸易中的作用	354
14.4.1 在国际贸易中应用电子商务的优势	354
14.4.2 国际贸易中应用电子商务存在的问题	355
14.4.3 机遇与挑战并存	356
◇ 本章小结	357
◇ 关键概念	358
◇ 复习参考题	358
参考文献	359