

高等教育“十二五”规划教材

国际贸易实务

逯宇铎 刘海洋 刘媛媛 主编



科学出版社



普通高等教育“十二五”规划教材

国际贸易实务

主 编 逯宇铎 刘海洋 刘媛媛
副主编 陈 阵 Ciel Lu (香港)
主 审 Forrest Yang (香港)

科学出版社

北 京

内 容 简 介

本书以国际贸易理论为基础,以《2010年国际贸易术语解释通则》和WTO的基本原则为准则,以国际上通用的贸易管理做法为依据,以当代国际贸易发展趋势为背景,注重方法和手段的新颖性,更侧重方法与手段的实用性和有效性。本书共分四篇,分别是市场开发篇、商务谈判篇、合同条款篇、合同履行篇。本书集国内已有教材之长,并吸收和借鉴了国外贸易管理的最新研究成果,有很强的实用性和可操作性,内容全面,结构新颖。

本书既可作为高等院校国际贸易及相关专业学生的教材,也可作为贸易相关领域的培训教材。

图书在版编目(CIP)数据

国际贸易实务/逯宇铎,刘海洋,刘缓缓主编. —北京:科学出版社, 2012

科学出版社普通高等教育“十二五”规划教材

ISBN 978-7-03-034495-3

I. ①国… II. ①逯… ②刘… ③刘… III. ①国际贸易-贸易实务-高等学校-教材 IV. ①F740.4

中国版本图书馆CIP数据核字(2012)第110380号

责任编辑:兰 鹏 林 建 / 责任校对:钟 洋

责任印制:阎 磊 / 封面设计:蓝正设计

科 学 出 版 社 出 版

北京东黄城根北街16号

邮政编码:100717

<http://www.sciencep.com>

化学工业出版社印刷厂印刷

科学出版社发行 各地新华书店经销

*

2012年6月第 一 版 开本:787×1092 1/16

2012年6月第一次印刷 印张:21

字数:471 000

定价:40.00 元

(如有印装质量问题,我社负责调换)

前言

随着中国实行改革开放及加入 WTO, 中国已经全面融入世界经济。为了提高企业的竞争力, 中国急需大批精通国际贸易的复合型专业人才。因此, 编写一本内容新颖、信息量大、操作性强的国际贸易实务教材, 是理论研究和社会实践的迫切要求。

国际贸易实务环节众多, 如何将内容深入浅出、高屋建瓴地传授给学生是作者多年来一直思考的问题。本书结合作者多年从事国际贸易工作的亲身经历和课程讲授经验, 并结合学生的反馈反复修改而成。本书与其他教材相比, 具有如下特点:

(1) 更新了课程体系。为了使學生將本書與實際業務操作流程對應起來, 本書的課程體系依國際市場開發—商務談判—合同條款的制定與解讀—落實合同的思路展開。

(2) 增加了案例与计算示例。为了帮助学生理解和掌握抽象的原理、原则与知识, 以达到学以致用目的, 本书增加了大量实例, 使抽象的知识更加形象化。同时, 为了使学习本书的学生能够胜任复杂的国际贸易核算, 本书还做了大量计算示例。

(3) 资料新颖。国际贸易实务的突出特点是, 相关的国家政策与国际协调方法, 随着各国经济政治形势的变化而不断地进行调整, 因而要求国际贸易实务类书籍的撰写要及时更新, 与国际接轨。凡是本书涉及的国内政策、国际贸易惯例与规则等均为当前有效的相关文件, 本书在 INCOTREMS 2010 的介绍方面体现了详细性和权威性。

(4) 在线国际贸易。在当今全球化过程中, 在线国际贸易作为一种全新的商务模式, 对降低跨地区的交易成本、提高贸易效益、最终改善全球的资源配置发挥着积极作用, 即使在全球经济放缓的背景下, 在线国际贸易仍保持着快速发展, 2011 年中国在线交易总额达 6000 亿元。当前, 在线国际贸易因其开放性、全球性、低成本、高效率等特点已经成为外贸企业改善经营状况的重要选择之一。这部分内容的解读, 旨在为政府相关部门提供决策依据, 及时调整国际贸易相关产业政策, 保障出口贸易稳定增长; 帮助更多中小企业进入国际市场, 逐步转变贸易增长方式, 提高在世界市场上的竞争力, 努力实现亚太经济合作组织领导人及部长会议关于促进亚太贸易便利化的精神。

本书由四篇十八章组成。参加编写工作的有: 大连理工大学国际贸易研究所所长、博士生导师逯宇铎教授, 大连理工大学国际贸易研究所讲师、硕士生导师刘海洋博士,

大连理工大学国际贸易研究所讲师、硕士生导师陈阵博士，内蒙古工业大学讲师、大连理工大学博士生刘媛媛，香港大学中国商业学院 Ciel Lu 硕士。感谢大连理工大学海天学者、香港城市大学市场营销系 Forrest Yang 博士对本书提出的宝贵建议。本书由逯宇铎撰写大纲及统稿，并对文稿负责。

此外，本书参阅了一些国内外本专业的经典专著及教材，主要参考书目在书后一一列明，谨致谢意。

当然，由于国际贸易实务的综合性和实践性都比较强，而且处于不断的发展变化中，鉴于编者知识水平所限，书中难免有不足之处，敬请诸位同仁及读者批评指正。

逯宇铎

于大连理工大学科技园

2012 年 3 月

目 录

前言

市场开发篇

第一章	
	概论 3
第一节	国际贸易概述 3
第二节	国际贸易的基本概念 6
第二章	
	国际市场环境分析 15
第一节	国际贸易环境简述 15
第二节	国际贸易决策者所需要的信息 17
第三节	国际贸易调研的方法 18
第四节	国际贸易调研的内容 20
第五节	国际贸易调研的资料筛选 22
第六节	国际市场细分 24
第七节	国际市场定位 28
第三章	
	在线国际贸易 32
第一节	电子商务概述 32
第二节	国际电子商务 37

第三节	电子商务在国际贸易中的应用	44
第四节	电子商务时代的企业国际化经营	51

商务谈判篇

第四章		
	文化与谈判风格	57
第一节	东道国的文化环境	57
第二节	谈判风格	66
第五章		
	谈判策略	69
第一节	国际商务谈判概述	69
第二节	谈判的准备	71
第三节	谈判中的沟通	73
第四节	商务谈判策略	76
第六章		
	谈判程序与合同订立	84
第一节	商务谈判程序	84
第二节	合同订立	88

合同条款篇

第七章		
	贸易术语	93
第一节	贸易术语概述	93
第二节	INCOTERMS 2000 术语解释	97
第三节	INCOTERMS 2010 常用贸易术语解释	107
第四节	INCOTERMS 2010 其他贸易术语	115
第八章		
	品质与数量条款	118
第一节	商品的名称	118

第二节	商品品质的含义和要求·····	119
第三节	商品品质的规定方法·····	122
第四节	买卖合同中的品名品质条款·····	126
第五节	商品数量条款·····	128

第九章

	包装条款 ·····	133
第一节	商品包装的意义和作用·····	133
第二节	商品包装的种类·····	134
第三节	定牌、无牌和中性包装·····	139
第四节	包装条款的内容·····	140

第十章

	检验条款 ·····	142
第一节	货物检验权·····	142
第二节	检验的时间和地点·····	144
第三节	检验检疫机构·····	145
第四节	检验证书·····	148
第五节	商品检验条款·····	150

第十一章

	交付条款 ·····	152
第一节	装运条款·····	152
第二节	运输方式·····	157
第三节	运输单据·····	167

第十二章

	运输保险条款 ·····	175
第一节	货物运输保险概述·····	175
第二节	货物运输保险承保范围·····	178
第三节	海上运输保险条款·····	182
第四节	其他运输方式下的货物运输保险·····	190
第五节	货物运输保险流程·····	191

第十三章

	价格条款	195
第一节	我国进出口商品作价原则	195
第二节	计价货币	197
第三节	作价方法	200
第四节	出口经济效益核算	203

第十四章

	支付条款	207
第一节	国际货款支付工具	207
第二节	国际货款支付的基本方式	212
第三节	国际货款支付的其他方式	223
第四节	货款支付相关单据	230
第五节	国际贸易结算融资	240

第十五章

	争议预防与解决条款	245
第一节	争议与索赔概述	245
第二节	买卖合同中的索赔条款	247
第三节	不可抗力	249
第四节	仲裁	252

合同履行篇

第十六章

	出口合同的履行	261
第一节	备货与报检	261
第二节	催证、审证和改证	262
第三节	租船订舱和装运	263
第四节	制单结汇	264

第十七章

	进口合同的履行	268
第一节	开立信用证	268

第二节	办理运输和保险·····	269
第三节	审单和付款·····	269
第四节	接货和报关·····	270

第十八章

	国际经济与贸易方式·····	272
第一节	进入国际市场的障碍·····	272
第二节	国际市场进入的模式·····	273
第三节	代理·····	281
第四节	经销·····	283
第五节	直销·····	285
第六节	寄售·····	286
第七节	拍卖·····	287
第八节	招标与投标·····	288
第九节	商品期货交易·····	290
第十节	对销贸易·····	292

参考文献·····	297
附录 INCOTERMS 2010 (节选)·····	298

市场开发篇



概 论

【学习目标】 本章介绍国际贸易的含义、国际贸易发生的动因、国际贸易的作用、国际贸易的分类以及与国际贸易有关的概念。通过学习，学生应熟练掌握国际贸易的含义，认识国际贸易与国内贸易的区别、国际贸易发生的动因、国际贸易的作用，理解并掌握国际贸易的相关概念。

【关键词】 国际贸易 贸易条件 贸易地理方向 贸易商品结构 对外贸易 依存度

■ 第一节 国际贸易概述

一、国际贸易的含义及特点

(一) 国际贸易的含义

国际贸易 (international trade) 又称世界贸易 (world trade)，是指世界各国 (或地区) 之间进行的商品和劳务交换活动。国际贸易是在不同国家之间的分工——国际分工的基础上发展起来的，反映了世界各国 (或地区) 之间经济上的相互依存与联系。

若从一个国家的角度来看，该国 (或地区) 与其他一些国家 (或地区) 进行的商品和劳务的交换活动，则称为这个国家 (或地区) 的对外贸易 (foreign trade)。由于这种交换活动由商品和劳务的进口和出口两部分构成，所以对外贸易又称为进出口贸易或输出入贸易 (import and export trade)。有一些海岛国家 (或地区) 或者对外贸易活动主要依靠海运的国家 (或地区)，如英国、日本等，还将对外贸易称为海外贸易 (over-seas trade)。

国际贸易与对外贸易这两个概念既紧密联系又有所区别，是不能被等同起来的。它们都是国际的商品交换活动，不过就其涵盖的范围而言，任何一国的对外贸易都远远不及国际贸易，它只是后者这个总体的一个组成部分，占着其中较小的份额 (如我国对外贸易额目前仅为世界贸易额的 3% 左右)。

传统的国际贸易，仅指有形商品贸易，它由商品进口和商品出口构成。随着生产的发展、科学技术的进步和交换方式的改进，无形贸易也随着有形贸易的发展而发展。第

二次世界大战以后,科学技术的巨大发展和生产力水平的迅速提高,极大地促进了世界范围内的社会化大生产的发展,有力地推动了国际贸易的发展。除传统的商品贸易外,构成现代国际贸易重要内容的无形贸易也日益发展,它使生产领域的要素与流通领域的要素、经济要素与科学技术要素交织在一起,进一步丰富和扩大了国际贸易活动的内容和范围。

(二) 国际贸易与国内贸易的异同

国际贸易与国内贸易相比较,既有一定的共同性,又存在着一定程度的差别。

其共同性表现在:第一,在社会再生产中的地位相同。第二,有共同的商品运动方式。第三,基本职能一样,都受商品经济规律的影响和制约。

区别主要表现在:第一,语言、法律及风俗习惯不同。第二,各国间货币、度量衡、海关等制度不同。第三,各国的经济政策不同。第四,国际贸易的风险大于国内贸易。第五,世界贸易组织成员方的贸易行为,要受WTO的规则所制约。

二、国际贸易的动因

国际贸易之所以发生,主要原因如下。

第一,各国的生产要素禀赋不同。由于自然、历史和社会人文等方面的不同,有的国家拥有广阔而肥沃的土地,有的国家积累了大量的资本,有的国家具有丰富的人力资源,还有的国家则拥有领先的技术。而各种产品生产所需投入的要素比例又存在差异,有的产品需要集中使用土地,有的产品需要密集使用资本,有的产品需要大量使用劳动,还有些产品则需要高技术含量。因此,土地丰富的国家,在生产土地密集型产品上拥有优势;资本和技术丰富的国家,发展资本和技术密集型产品拥有优势;劳动力丰富的国家,则生产劳动密集型产品具有优势。若各国依据其相对优势所在参与国际分工,然后开展贸易,则不仅可以互通有无、调剂余缺,而且能够促进生产要素的有效利用,增加产品总量,提高本国居民的福利水平。

第二,各国之间生产要素缺乏流动性。如果生产要素在国与国之间能够自由流动,或许能以生产要素的移动来取代货物和劳务的贸易。然而,在国家存在的前提下,由于自然、政治和社会的原因,生产要素在国与国之间不像在一国内部那样能够自由移动,所以需要通过货物和劳务的国际贸易,弥补国际生产要素缺乏流动性的不足。

三、国际贸易的作用

国际贸易对参与贸易的国家乃至世界经济的发展具有重要作用,具体表现在以下几方面。

(一) 调节各国市场的供求关系

调节各国市场的供求关系,互通有无始终是国际贸易的重要功能。世界各国由于受生产水平、科学技术和生产要素分布状况等因素的影响,生产能力和市场供求状况存在着一定程度的差异。各国国内既存在产品供不应求的状况,又存在着各种形式的产品过

剩的状况。而通过国际贸易不仅可以增加国内短缺产品的市场供给量,满足消费者的需求,而且还为各国国内市场的过剩产品提供新的出路,在一定程度上缓解了市场供求的矛盾,从而调节了各国的市场供求关系。

(二) 促进生产要素的优化配置, 获得规模经济利益

在当今世界上,劳动力、资本、土地、技术等生产要素在各个国家的分布往往是不平衡的。如果没有国际贸易,这些国家国内生产规模和社会生产力的发展,都会受到其短缺的生产要素的制约,一部分生产要素将闲置或浪费,生产潜力得不到发挥。通过国际贸易,这些国家就可以采取国际劳务贸易、资本转移、土地租赁、技术贸易等方式,将国内富余的生产要素与其他国家交换国内短缺的生产要素,一方面可以缓解或消除短缺生产要素的制约,另一方面可以充分利用富余生产要素,扩大生产规模,获得规模经济利益。总之,生产要素借助国际货物和服务贸易这一载体在世界各国之间流动,从而使各国的生产要素在更大的空间范围内实现优化配置,实现规模经济利益。

(三) 发挥比较优势, 提高利润水平

各国利用比较利益和比较优势进行国际分工和国际贸易,提高利润水平的作用机制是:一国企业在产品生产时,通过进口廉价的生产投入品可以降低产品成本,当产品售价不变时,使利润率得到提高;或者产品生产成本不变,通过使用高质量的进口投入品,以提高产品的质量和价格,使利润率提高。当一国生产某商品的劳动生产率高于国际平均劳动生产率,该商品按照国际市场价格出售时,并不作为技术较高的劳动来支付报酬,在国际市场上却作为技术较高的劳动来出售了,这使该商品生产者获得超额利润。

(四) 提高生产技术水平, 优化国内产业结构

在当今世界,各国普遍通过国际贸易引进先进的科学技术和设备,提高国内的生产力水平,加快经济发展。同时,通过国际贸易,国内的产业结构逐步得到协调和完善,促使整个国民经济协调发展。

(五) 增加财政收入, 提高国民福利水平

国际贸易的发展,可为一国政府开辟财政收入的来源。政府可从对过往关境的货物征收关税、对进出口货物征收国内税、为过境货物提供各种服务等方面获得大量财政收入。在美国联邦政府成立初期,关税收入曾占联邦财政收入的90%。关税收入是我国政府财政的一个重要来源,近年来约占中央财政收入的10%。至今,关税和涉外税收仍然是一些国家特别是发展中国家财政收入的重要来源。国际贸易还可以提高国民的福利水平。它可以通过进口国内短缺且迫切需要的商品,或者进口比国内商品价格更低廉、质量更好、式样更新颖、特色更突出的商品,来使国内消费者获得更多的福利。此外,国际贸易的扩大,特别是劳动密集型产品出口的增长,将为国内提供更多的就业机会,间接增进国民福利。

（六）加强各国经济联系，促进经济发展

世界各国广泛开展国际贸易活动，这不仅把生产力发展水平较高的发达国家互相联系起来，而且也把生产力发展水平较低的广大发展中国家卷入国际经济生活之中。国际市场的竞争活动，也促使世界总体的生产力发展进一步加快。这不仅促进了发达国家经济的进一步发展，也促进了不发达国家和地区的经济的发展。

第二节 国际贸易的基本概念

一、国际贸易的分类

国际贸易范围广泛，性质复杂，为更好地把握国际贸易的内涵，可以从不同角度对国际贸易进行考察，以不同的标准对国际贸易进行分类。

（一）按商品（含各种劳务）的移动方向划分：出口贸易、进口贸易、过境贸易

1. 出口贸易

出口贸易（export trade）是指一国把自己生产的商品输往国外市场销售，又称输出贸易。如果商品不是因外销而输往国外，则不计入出口贸易的统计之中，如运往境外使馆、驻外机构的物品，或者携带个人使用物品到境外等。

2. 进口贸易

进口贸易（import trade）是指一国从国外市场购进用以生产或消费的商品，又称输入贸易。如果商品不是因对内销售而输入国内，则不计入进口贸易，如外国使、领馆运进自用的货物，以及旅客携带个人使用物品进入国内等。

3. 过境贸易

过境贸易（transit trade）是指生产国与消费国之间进行的商品买卖活动，其实物运输过程必须要通过第三国的国境，但第三国居民并不取得货物所有权，对第三国来说，是过境贸易。一些内陆国家同非邻国的贸易，其货物运输必须经过第三国国境。

（二）按贸易有无第三者参加划分：直接贸易、间接贸易、转口贸易

1. 直接贸易

直接贸易（direct trade）是指商品直接从生产国（出口国）销往消费国（进口国），不通过第三国转手而进行的贸易，这两国之间的贸易称为直接贸易。

2. 间接贸易

间接贸易（indirect trade）是指商品从生产国销往消费国中通过第三国转手的贸易。对生产国和消费国来说，开展的是间接贸易，其中生产国是间接出口，消费国是间接进口；而对于第三国来说，则进行的是转口贸易。

直接贸易和间接贸易的区别是以货物所有权转移是否经过第三国（中间国）商人为标准，而与运输方式无关。直接贸易可以是生产国的商品通过第三国转运至消费国，间

接贸易可以是生产国的商品直接运往消费国。

3. 转口贸易

转口贸易 (entrepot trade) 指生产国与消费国不直接买卖商品, 而是通过第三方商人进行的商品买卖。第三方商人通过买进卖出, 从中获取转口利润。从事转口贸易的大多是运输便利、贸易限制较少的国家和地区, 如伦敦、鹿特丹、新加坡、中国香港等港口, 由于地理位置优越, 便于货物集散, 所以转口贸易很发达。

(三) 按国境与关境划分: 总贸易、专门贸易

1. 总贸易

总贸易 (general trade) 是以国境为标准统计的进出口贸易。凡因购买输入国境的商品一律计入进口, 凡因外销输出国境的商品一律计入出口。总贸易可以分为总进口和总出口。总进口是指一定时期内 (如一年内) 跨国境进口的总额。总出口是指一定时期内 (如一年内) 跨国境出口的总额。将这两者的总额相加, 即总进口和总出口之和, 称为总贸易额。世界上某些国家, 如英国、日本、加拿大、澳大利亚等, 采用总贸易方式来统计进出口。

2. 专门贸易

专门贸易 (special trade) 是以关境为标准统计的进出口贸易。凡因购买输入关境的商品一律计入进口, 凡因外销输出关境的商品一律计入出口。专门贸易可以分为专门进口和专门出口。专门进口是指一定时期内 (如一年内) 跨关境进口的总额。专门出口是指一定时期内 (如一年内) 跨关境出口的总额。专门贸易额就是专门进口额与出口额的总和。这样, 外国商品直接存入保税仓库 (区) 的一类贸易活动不再列入进口贸易项目之中。显然, 专门贸易与总贸易在数额上不可能相等, 但两者都是指一国在一定时期内 (如一年) 对外贸易的总额。世界上一些国家, 如美国、法国、意大利、德国、瑞士等, 采用专门贸易方式来统计进出口。

各国都按自己的统计标准公布对外贸易的统计数据, 并向联合国报告。联合国公布的国际贸易统计数据一般注明该数据是总贸易或专门贸易。过境贸易列入总贸易, 不列入专门贸易。

(四) 按交易对象的性质划分: 有形商品贸易、无形商品贸易

1. 有形商品贸易

有形商品贸易 (tangible goods trade) 是指在进出口贸易中进行的实物商品的交易, 也叫商品贸易。《联合国国际贸易商品标准分类》(Standard International Trade Classification, SITC) 把有形商品分为 10 大类 (section)、67 章 (division)、261 组 (group)、1033 个分组 (sub-group) 和 3118 个项目 (item), 表 1-1 列出了该分类标准中的商品大类, 其中 0~4 类商品称为初级产品, 5~8 类商品称为制成品。SITC 几乎包括了所有的有形贸易商品。每种商品都有一个五位数的目录编号。第一位数表示类, 前两位数表示章, 前三位数表示组, 前四位数表示分组, 五位数一起表示某个商品项目。例如, 活山羊的标准分类编号为 001.22。其中, 0 表示类, 名称为食品及主要供食