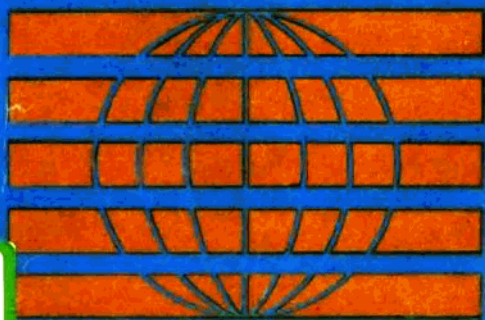


外 贸 知 识 与 商 检 索 赔 案 例 分 析

于之江 郎一林 张树良 主编



中国经济出版社

序

党的十一届三中全会以来，我国实行对外开放的政策，随着经济建设的高速发展，我国的对外经济贸易发展很快，许多单位的进出口业务不断扩大。为了帮助读者熟悉国际贸易业务，提高从事进出口业务水平，于之江、郎一林、张树良同志编写了这本《外贸知识与商检索赔案例分析》。

本书准确全面地介绍了国际贸易的基础知识，从理论到实务均有详细介绍，而其出发点是帮助读者掌握进出口业务的实际操作，偏重于实务。本书在章节安排上分三大部分，第一部分包括第一章至第五章，阐述国际贸易的基础知识；第二部分包括第六章至第十五章，阐述国际贸易的实务；第三部分包括第十六章和第十七章，阐述对外承包和劳务合作。

中国水利电力物资天津公司从五十年代开始，长期开展水利电力行业的物资进口业务，积累了丰富的经验。在本书编写过程中，作者收集了天津公司进口业务中的一些工作案例，期望能给读者有益的借鉴。

中国水利电力物资天津公司

总经理 王 骐

1993年12月

前 言

当前,我国的经济发展正处在一个新的历史时期,改革开放深入发展,对外贸易不仅在数量上迅猛增加,而且涉及的国家 and 地区也越来越多。在各条战线上从事经济工作以至管理工作的人员,均日益迫切地感到需要了解和充实有关对外贸易方面的知识。在这种形势下,我们搜集了大量有关国际经济贸易方面的资料,并结合自己在长期从事对外贸易工作中的经验和体会,编写了本书。

国际贸易的理论和实务是一个浩瀚的知识海洋,许多专家、学者都在仔仔不倦地研究和探讨。在本书中,有关国际贸易的知识,我们只拟介绍一些带基础性的且在实际工作中十分重要的知识。读者掌握了这些基础知识,并注意从实际工作中学习和积累经验,就能逐步做到得心应手地进行对外贸易工作。给读者提供一些启蒙性的外贸知识,是本书的宗旨之一。

新中国建立以来,几乎每年都要进口物资,即使在与外界很少联系的时期,也要进口一些我国所短缺的材料和设备。要进口货物,就要与外商联系,从开始洽谈到签订合同,直到接受货物、检验、索赔等一系列环节,都要按照国际贸易的规范进行。在整个过程中,关键是签订和执行买卖合同。首先,所订合同条款要做到文字准确严谨,不能模棱两可、含糊不清。但是,即使这样,在实际交货时也难免有鱼龙混杂、以次充好的情况,甚至还会有许多人们事先难以料想的情况发生。有鉴于此,我们在本书第二编“国际货物买卖合同和进口物资商检索赔案例分析”中,不仅对各个合同条款作了详尽的介绍,还把在实际工作中接触到的一

些索赔案例结合有关条款加以说明。通过这些案例，读者不仅可以加深对有关合同条款的理解，也可以汲取一些经验教训，提高保护自己合法权利的能力。这些案例，有的是产品质量问题，有的是运输过程中出现的问题，有的是船方的事故，有的是外商工作中的失误，也有的是属于国内“保险责任扩展条款”中的纠纷，等等。当然，在进口物资的检验和索赔实务中，经常会遇到各式各样的问题，情况错综复杂，只能根据当时的具体情况，根据合同条款的规定和国际惯例提出索赔，以维护国家的尊严和利益。

本书中，全文附录了《联合国国际货物销售合同公约》和《关税与贸易总协定》。这是有关国际贸易的两个重要的国际性文件。《联合国国际货物销售合同公约》是国际货物买卖双方签订和执行合同的规范。只要是涉及不同国家（或地区）之间的买卖合同，都必须遵守《公约》的规定，发生纠纷时，也必须按照《公约》的有关规定处理。我国承认了《公约》，因此，我国的一切对外贸易合同，也必然要受它的约束。《关税与贸易总协定》，是有关关税和贸易政策的一个多边性国际协定，也指执行这个协定的国际组织，总部在日内瓦。我国是关贸总协定的创始缔约国之一，由于历史的原因，后来丧失了缔约国地位。1986年，我国正式提出恢复我关贸总协定缔约国的地位，在此之前我国多次参加了关贸总协定的有关会议和活动。1987年，关贸总协定决定成立工作组审议我国的申请。

由于作者水平有限，不妥或错误之处恐难尽免，敬请读者批评指正。

编者

1993年12月

目 录

第一编 国际贸易知识

第一章 国际贸易基础知识.....	(1)
第一节 国际贸易的特征.....	(1)
一、国际贸易需要“四个当事人”的合作和利益的和谐.....	(1)
二、国际贸易要服从国际准则和世界市场法则.....	(1)
三、国际贸易是比国内贸易更为复杂的商业活动.....	(2)
四、国际贸易是高风险的商业活动.....	(2)
第二节 有形贸易与无形贸易.....	(3)
一、有形贸易.....	(3)
二、无形贸易.....	(4)
第三节 关税.....	(4)
一、关税的目的和作用.....	(4)
二、进口税.....	(5)
三、出口税.....	(5)
四、进口附加税.....	(5)
第四节 进出口许可证制度.....	(6)
一、进口许可证制.....	(7)
二、出口许可证制.....	(7)
第五节 最惠国待遇.....	(8)
第六节 服务贸易.....	(9)
第二章 国际贸易方式.....	(12)
第一节 易货贸易.....	(12)
一、直接易货.....	(12)
二、广义易货.....	(12)

第二节 补偿贸易	(13)
一、补偿贸易的特点	(14)
二、补偿贸易的类型	(14)
三、补偿贸易的作用	(15)
第三节 加工贸易	(15)
一、加工贸易的类型	(16)
二、进料加工与装配业务、来料加工的区别	(17)
第四节 租赁贸易	(18)
一、租赁业务的特点	(18)
二、租赁业务的方式	(19)
三、租赁业务的优点	(19)
第三章 国际汇兑	(21)
第一节 外汇与汇率	(21)
一、外汇	(21)
二、外汇汇率	(24)
第二节 汇率制度	(27)
一、固定汇率制度	(27)
二、浮动汇率制度	(28)
三、复汇率	(29)
四、人民币汇率	(29)
第四章 联合国国际货物销售合同公约	(31)
第一节 公约的适用范围	(31)
一、关于“营业地”问题	(31)
二、关于“货物”问题	(32)
第二节 公约的基本原则	(32)
一、建立新的国际经济秩序原则	(32)
二、在平等互利的基础上发展国际贸易、促进各国间友好关 系的原则	(33)
三、兼顾不同社会、经济和法律制度的原则	(33)
第五章 关税与贸易总协定	(34)

第一节 概況	(34)
一、关贸总协定的产生	(34)
二、关贸总协定的机构	(34)
第二节 关贸总协定的主要内容和基本原则	(35)
一、关贸总协定的主要内容	(35)
二、关贸总协定的基本原则	(37)
第三节 乌拉圭回合	(40)
一、乌拉圭回合的起因	(40)
二、乌拉圭回合的主要目标	(40)
三、乌拉圭回合的分歧	(41)
四、乌拉圭回合的新议题	(42)
五、乌拉圭回合谈判终于达成了协议	(42)
第四节 我国与关贸总协定	(43)
一、我国与关贸总协定的历史渊源	(43)
二、为什么要尽快争取恢复我国在关贸总协定的席位	(45)

第二编 国际货物买卖合同和进口物资

商检索赔案例分析

第六章 国际货物买卖合同	(47)
第一节 国际货物买卖合同的特点	(47)
第二节 询盘和发盘	(49)
一、询盘	(49)
二、发盘	(49)
第三节 还盘和接受	(51)
一、还盘	(51)
二、接受	(51)
第四节 交易磋商	(53)
一、当面洽谈方式	(53)

二、电话洽商	(53)
三、信函磋商	(54)
四、电报磋商	(55)
第五节 合同的签订	(55)
第七章 商品名称与品质条款	(57)
第一节 商品名称条款	(57)
一、标的物条款的作用	(57)
二、标的物条款的内容及其规定方法	(58)
第二节 品质条款	(59)
一、品质的约定方法	(61)
二、有关品质机动幅度的规定	(64)
第八章 数量条款	(65)
第一节 数量的确定	(65)
第二节 重量的计算方法	(66)
一、毛重	(66)
二、净重	(66)
三、理论重量	(67)
第三节 数量的机动幅度	(68)
一、规定机动幅度的方法	(68)
二、机动幅度的确定	(68)
三、机动幅度的选择权	(69)
四、溢短装数量的计价方法	(69)
第九章 价格条款	(71)
第一节 贸易术语	(71)
一、什么是贸易术语	(71)
二、贸易术语的国际惯例	(72)
三、几种贸易术语介绍	(74)
四、贸易术语的选择	(82)
第二节 计价货币与保值条款	(83)
一、计价货币和支付货币	(83)

二、计价货币的选择	(83)
三、保值条款	(84)
第三节 价格条款的规定方法	(85)
一、固定价格	(86)
二、非固定价格	(86)
三、价格调整条款	(89)
第十章 包装与装运条款	(90)
第一节 包装的种类	(90)
一、运输包装	(91)
二、销售包装	(91)
第二节 运输标志	(92)
一、识别标志	(92)
二、指示标志	(93)
第三节 装运时间、装运港和目的港及滞期费和速遣费	(93)
一、装运时间	(93)
二、装运港和目的港	(94)
三、滞期费和速遣费	(95)
第四节 派船和装船通知的规定	(95)
一、派船通知	(95)
二、装运通知	(97)
第五节 分批装运和转船条款	(98)
一、分批装运	(98)
二、转船条款	(99)
第十一章 保险条款	(100)
第一节 有关险别的约定	(100)
一、海上运输保险承担风险的种类	(100)
二、陆运、空运和邮包运输的险别	(106)
第二节 投保人的约定	(106)
第三节 保险的责任期限	(107)
第十二章 支付条款	(110)

第一节 汇付方式下的支付条款	(110)
一、付款时间	(110)
二、汇款方式	(112)
第二节 托收方式下的支付条款	(112)
一、付款交单	(113)
二、承兑交单	(113)
第三节 信用证方式下的支付条款	(114)
一、使用信用证支付方式对出口商的有利之处	(115)
二、使用信用证对进口商的有利之处	(115)
三、信用证的当事人和主要内容	(116)
四、信用证支付的一般程序	(117)
五、信用证的种类	(118)
第四节 分期付款和延期付款的条款	(120)
一、分期付款	(120)
二、延期付款	(121)
第十三章 检验和索赔条款	(124)
第一节 检验	(124)
一、检验时间和地点	(124)
二、合同中订立检验条款应注意的问题	(125)
第二节 索赔	(126)
一、索赔条款的内容	(126)
二、违约金条款	(127)
第十四章 不可抗力与仲裁条款	(128)
第一节 不可抗力	(128)
一、不可抗力规定的范围	(128)
二、援引不可抗力条款应注意的问题	(129)
第二节 仲裁	(129)
一、仲裁协议的作用	(130)
二、仲裁条款的主要内容	(131)
第十五章 中外货物买卖合同模式	(133)

模式一	(133)
模式二	(138)

第三编 对外承包与劳务合作

第十六章 对外承包	(143)
第一节 对外承包的意义	(143)
一、国际间的承包趋势	(143)
二、开展承包的基本条件	(145)
第二节 开展对外承包的途径与方式	(148)
一、招标和投标	(148)
二、分包	(154)
第十七章 劳务合作	(158)
第一节 劳务出口	(158)
第二节 合作经营	(165)
第三节 积极开展对外承包和劳务合作	(165)
一、加强队伍建设	(165)
二、广开门路, 扩大业务	(166)

附录

附录一 联合国国际货物销售合同公约	(167)
第一部分 适用范围和总则	(167)
第一章 适用范围	(167)
第二章 总则	(169)
第二部分 合同的订立	(171)
第三部分 货物销售	(174)
第一章 总则	(174)
第二章 卖方的义务	(175)

第一节	支付货物和移交单据	(175)
第二节	货物相符与第三方要求	(176)
第三节	卖方违反合同的补救办法	(179)
第三章	买方的义务	(182)
第一节	支付价款	(182)
第二节	收取货物	(183)
第三节	买方违反合同的补救方法	(184)
第四章	风险转移	(185)
第五章	卖方和买方义务的一般规定	(187)
第一节	预期违反合同和分批交货合同	(187)
第二节	损害赔偿	(188)
第三节	利息	(189)
第四节	免责	(189)
第五节	宣告合同无效的效果	(190)
第六节	保全货物	(191)
第四部分	最后条款	(193)

附录二 关税与贸易总协定..... (197)

第一部分..... (198)

第一条 一般最惠国待遇..... (198)

第二条 减让表..... (199)

第二部分..... (201)

第三条 国内税与国内规章的国民待遇..... (201)

第四条 有关电影片的特殊规定..... (203)

第五条 过境自由..... (204)

第六条 反倾销税和反补贴税..... (205)

第七条 海关估价..... (207)

第八条 规费和输出入手续..... (209)

第九条 原产国标记	(210)
第十条 贸易条例的公布和实施	(210)
第十一条 数量限制的一般取消	(212)
第十二条 为保障国际收支而实施的限制	(213)
第十三条 非歧视地实施数量限制	(216)
第十四条 非歧视原则的例外	(218)
第十五条 外汇安排	(219)
第十六条 补贴	(220)
第一节 一般补贴	(220)
第二节 对出口补贴的附加规定	(221)
第十七条 国营贸易企业	(221)
第十八条 政府对经济发展的援助	(223)
第十九条 对某种产品的进口的紧急措施	(230)
第二十条 一般例外	(231)
第二十一条 安全例外	(232)
第二十二条 协商	(233)
第二十三条 利益的丧失或损害	(233)
第三部分	(234)
第二十四条 适用的领土范围 边境贸易 关税联 盟和自由贸易区	(234)
第二十五条 缔约国的联合行动	(237)
第二十六条 本协定的接受、生效和登记	(238)
第二十七条 减让的停止或撤销	(239)
第二十八条 减让表的修改	(239)
第二十八条附加 关税谈判	(241)
第二十九条 本协定与哈瓦那宪章的关系	(242)
第三十条 本协定的修正	(243)
第三十一条 本协定的退出	(243)

第三十二条	缔约国.....	(244)
第三十三条	本协定的加入.....	(244)
第三十四条	附件.....	(244)
第三十五条	在特定的缔约国之间不适用本协定...	(244)
第四部分	贸易和发展	(245)
第三十六条	原则和目的.....	(245)
第三十七条	承诺的义务.....	(247)
第三十八条	联合行动.....	(248)
附件一~附件九		(249)

第一编 国际贸易知识

第一章 国际贸易基础知识

第一节 国际贸易的特征

国际贸易是指国家与国家（或地区）间的商品或劳务交换活动。传统的国际贸易，仅限于商品的交换。随着生产的发展、科学技术的进步和交换方式的改进，国际贸易的内容和方式也不断地扩大和更新，不仅包括商品交换，还包括运输、保险、旅游、信息、金融、咨询服务等劳务交换活动。

国际贸易就其商业原理来说，与国内贸易并无本质上的不同，但因它是一种超越国界的商业活动，因而具有下述特征。

一、国际贸易需要“四个当事人”的合作和利益的和谐

国际贸易由于超越国界，贸易活动不仅涉及买卖双方的利益，还对买卖双方所在国的总体利益有着深刻的影响。因此，国际贸易不仅是一种买卖双方当事人之间的业务往来，而且也需要国家的合作和利益的和谐。

二、国际贸易要服从国际准则和世界市场法则

国际贸易作为一种国际性商业活动，受制于各国生产力的发

展水平与国际生产关系。参加国际贸易的任何国家，只有按照国际贸易惯例及国际规范来确立相互之间的贸易关系，并遵循世界的价值法则及市场法则，才能使国家之间的贸易关系正常发展。

三、国际贸易是比国内贸易更为复杂的商业活动

国际贸易是跨国性的商业活动，要受国界的制约。各国在语言文化、法律制度、度量衡制度、商业习惯以至社会制度方面各不相同，必将在不同程度上影响贸易的进行。特别是各国使用的货币不同，还得通过国际汇兑获得国际流通货币进行结算，这就使国际贸易的进行变得更为复杂。

四、国际贸易是高风险的商业活动

国际贸易的风险比国内贸易更大，主要表现在以下几个方面：

1. 商业风险

进口商常以各种理由拒收货物，如货样不符、交货期晚、单证不全等。拒收后，出口商虽然可以提出交涉，但损失实际上已发生，已承担了商业风险。

2. 信用风险

买卖双方从洽谈开始，经报价、还价、确认后签订合同，直至卖方交货、买方支付货款的时间间隔较长，在此期间内买卖双方的财务经营情况可能发生变化，有时难以履约，这势必给买卖双方或某一方造成损失。

3. 外币兑换风险

国际贸易的买卖双方要以外币计价和结算，由于外汇汇率不断变化，任何一方都可能会遭受到汇兑损失。

4. 价格风险

在买卖双方签订合同后，如果卖方发货前价格上扬或买方收到货后价格下跌，将使卖方或买方遭受损失。反之，若卖方发货前价格下跌或买方进货后价格上扬，将使卖方或买方受益。由于国际间的经营性贸易多属大宗交易，而且价格变动的情况经常发生，所以买卖双方常要承担巨大的价格风险。

第二节 有形贸易与无形贸易

国际贸易按商品形式与内容的不同，分为有形贸易（Visible Trade）与无形贸易（Invisible Trade）两种。实物商品的进出口叫有形贸易，因为实物商品是有形的，是可以看得见、摸得着的商品。反之，非实物形态的进出口，就叫无形贸易。按照关贸总协定的规定，现有的国际贸易规则，只适用于实物商品贸易。有形贸易的进口和出口都要办理海关手续，在海关的进出口统计中反映出来，构成一个国家一定时期的对外贸易额。

一、有形贸易

在国际贸易中，有形商品的种类繁多，为便于统计，联合国秘书处制订了1950年版的《联合国国际贸易商品标准分类》。按照1974年的修订本，国际贸易商品分为10大类，63章，233组，786个分组，1924个基本项目。这10大类商品为：食品及主要供食用的活动物（0）；饮料及烟类（1）；燃料以外的非食用粗原料（2）；矿物燃料、润滑油及有关原料（3）；动植物油料及油脂（4）；化学品及有关产品（5）；主要按原料分类的制成品（6）；机械及运输设备（7）；杂项制品（8）；没有分类的其它商品（9）。在国际贸易统计中，一般把0~4类商品称为初级产品，把5~8类商品称为制成品。在商品的标准分类中，目录编号