

陈国翔 编著

对外贸易概论

西安电子科技大学出版社



F752
51

对外贸易概论

陈国翔 编著



电子科技大学出版社

1989



内 容 简 介

这是一本关于外贸知识的普及型读物。全书内容包括：我国外贸的方针政策、外贸统制、资本主义国家的外贸管制、外贸交易程序、外贸实务基础知识、货物买卖合同、技术贸易协议与合同、利用外资和中外合资等。本书以对外贸易起主导地位的“合同”和“协议”为主线介绍了有关基础知识，并附有合同和协议的格式、内容，把基础知识和实用有机地结合起来。

本书可作为外贸专业人员的参考书，也可作为厂矿企业和外向型乡镇企业的管理、技术人员的自学用书，还适合作为大专院校为学生开设外贸选修课程用的教材。

对外贸易概论

陈国翔 编著

责任编辑 周增德

西安电子科技大学出版社出版发行

西安电子科技大学印刷厂印刷

开本 787×1092 1/32 印张 8 18/32 字数 181 千字
1989年6月第1版 1989年6月第1次印刷 印刷 1-3500

ISBN 7-5606-0108-1/F·0003 定价：3.80元

前 言

自从党的十一届三中全会以来，我国对外经济技术合作与贸易交流有了迅速的发展，对外贸易已成为全社会关注的领域。当前，不仅专业外贸人员学习外贸知识，许多工矿企业和外向型乡镇企业的管理、技术人员也因为工作的需要在自学外贸知识；文科和理工科大学的一些学生，为了拓宽知识面以适应将来就业的需要，对外贸知识也产生了浓厚的兴趣。然而，对外贸易是一项政策性、策略性和知识性都很强的综合性业务，涉及党和国家的方针政策以及诸如经济、法律、管理、海关、保险、财会、税务、金融等许多方面的内容。这本《对外贸易概论》就是想作为这项复杂业务的入门书而编写的。

“合同”是交易双方权利和义务的依据和凭证，是具有法律约束力的文件。对外贸易的业务几乎就是围绕着“签约”和“履约”来展开的。

全书以第七章“货物买卖合同”和第九章“技术贸易协议与合同”为主线，介绍关于对外贸易的基础知识，并选编了一些合同和章程格式，可供参考和启迪之用。

本书的出版，陕西省电子学会起了积极的促进工作，并做了大量工作，在此，表示诚挚的感谢。

限于本人的理论和业务水平，加之仓促成稿，难免会有不少缺点和错误，欢迎读者批评指正。

1989.1.

目 录

前言

第一章 我国对外贸易的方针和政策

- 第一节 坚持对外开放政策, 坚持独立自主、
自力更生的方针, 坚持平等互利的原则1
- 第二节 我国对外贸易的进出口战略和利用外
资战略4

第二章 我国对外贸易统制

- 第一节 进出口许可制度9
- 第二节 外汇管理制度10
- 第三节 海关管理制度12

第三章 资本主义国家的对外贸易管制

- 第一节 关税壁垒(Tariff Barriers)16
- 第二节 非关税壁垒(Non-Tariff Barriers)21
- 第三节 奖励出口26

第四章 对外贸易交易程序

- 第一节 交易前的准备29
- 第二节 交易磋商37
- 第三节 签订合同45
- 第四节 履行合同48

第五章 外贸实务基础知识

- 第一节 价格术语54
- 第二节 装运单证63
- 第三节 支付69

第四节	佣金	83
第六章	货物贸易方式	
第一节	逐笔单边售定、代理、经销、包销和 独家发盘	87
第二节	寄售、展卖、拍卖和商品交易所	93
第三节	易货和租赁	101
第七章	货物买卖合同	
第一节	合同的组成和内容	106
第二节	签订合同注意事项	108
第三节	合同的主要条款	109
第八章	技术贸易	
第一节	知识产权	140
第二节	知识产权的国际保护	145
第三节	专有技术	151
第四节	技术贸易的形式	154
第五节	技术引进	163
第九章	技术贸易协议与合同	
第一节	许可证协议的主要条款	172
第二节	许可证协议与合同的参考格式	189
第十章	利用外资和中外合资	
第一节	利用外资的意义和方式	238
第二节	兴办中外合营企业的具体做法	240
第三节	中外合资经营企业合同参考格式	243
第四节	中外合资经营企业章程参考格式	256

第一章 我国对外贸易的 方针和政策

党的十三大报告指出：“在社会主义初级阶段，我们党的建设有中国特色的社会主义的基本路线是：领导和团结全国各族人民，以经济建设为中心，坚持四项基本原则，坚持改革开放，自力更生，艰苦创业，为把我国建设成为富强、民主、文明的社会主义现代化国家而奋斗。”

对外贸易，是国民经济的重要组成部分，是涉外经济的主要内容，也是我国对外关系的一个重要方面。它有很强的政策性，必须同其它经济部门一样，在党的基本路线和对外关系指导方针的指引下，从事对外贸易活动。

第一节 坚持对外开放政策，坚持独立 自主、自力更生的方针，坚持 平等互利的原则

一、坚持对外开放政策

实行对外开放的政策，是我们党总结了国内建设的经验教训，分析了国际政治经济形势，经过深思熟虑后提出的一项基本国策。十一届三中全会以后，我们已经在实行对外开放这个基本国策中取得了重大成就。今后，我们必须以更

加勇敢的姿态进入世界经济舞台，正确选择进出口战略和利用外资战略，进一步扩展同世界各国包括发达国家和发展中国家的经济技术合作与贸易交流，为加快我国科技进步和提高经济效益创造更好的条件。

实行对外开放政策，一方面是社会大生产发展的客观要求，是各国实现现代化的普遍经验，另一方面也是我国国情需要。随着社会生产力的不断提高，国际经济关系越来越密切，各个国家和民族间经济关系的相互依赖也越来越大，社会大生产的发展已把地域性和民族性的狭小市场联合成为一个世界大市场。所以，当今世界是个开放的世界。任何国家都不可能在封闭状态下求得发展。在落后基础上建设社会主义，更要发展对外经济技术交流和合作，努力吸收世界文明成果，逐步缩小同发达国家的差距。闭关自守只能越来越落后。同时，当今世界又是一个各国在经济方面相互竞争日益激烈的世界。我们必须适应这种形势，利用国内和国外两种资源，开拓国内和国外两个市场，学会管理国内经济和开展对外经济贸易的两套本领，加速我国社会主义现代化的建设。

在对外经济贸易中，实行对外开放政策主要包括以下内容：

(1) 大力发展对外贸易。

(2) 积极发展旅游业，发展劳务出口，努力增加非贸易外汇收入。

(3) 积极利用外资，引进适用的先进技术。

(4) 巩固和发展已初步形成的“经济特区——沿海开放城市——沿海经济开放区——内地”这样一个逐步推进的开放

放格局。

二、坚持独立自主、自力更生的方针

独立自主、自力更生是我国社会主义现代化建设的根本方针。在国际交往中坚持独立自主，就是坚持各国的事情由各国人民自己去管理，既反对别国干涉本国的内部事务，也反对对自己国家去干涉别国的内部事务；既维护本国的独立和民族的尊严，也尊重别国的独立和民族的尊严。在对外贸易中坚持独立自主，主要表现在建立有中国特色的对外贸易管理体制；有计划地发展对外贸易；在平等互利的基础上，自主地进行对外贸易等。

坚持自力更生，就是进行社会主义现代化建设，必须主要依靠本国的力量、依靠本国人民的艰苦奋斗。实行对外开放的政策，目的就是为了增强自力更生的能力，促进民族经济的发展，而决不能损害民族经济。对外开放政策同自力更生的方针并不矛盾，它们不是互相排斥的，而是相辅相成的。对外开放可以增强自力更生的能力，而自力更生的能力得到加强又可更好地实行对外开放。在对外贸易中，必须根据国际市场的需要和我国的优势，积极扩大出口，争取多创汇；进口的重点要放在引进先进技术和关键设备上，要把立足点放在自己有充足的支付能力上。

三、坚持平等互利的原则

平等互利是我国对外经济贸易的基本原则。在国际经济贸易关系中，我国历来主张坚持在平等互利的基础上同世界各国建立和发展贸易关系。平等互利原则贯穿在对外贸易活

动的各个环节，主要表现为：

(1) 不管国家大小和力量强弱，在相互关系中都应处于平等地位。例如，对大、中、小客商一视同仁；不允许附加任何不平等条件和不合理要求。

(2) 在相互贸易往来中，应互相尊重对方的主权和愿望，注意符合双方的需要和照顾到双方的可能，有利于彼此经济的发展。例如，进出口商品应互相适合对方的需要，不要强人所难；应该互相尊重对方的风俗习惯和民族爱好等。

(3) 在进出口商品作价上应该公平合理。例如，反对任何一方利用垄断地位来抬价或压价。

(4) 在贸易协定或贸易合同中，买卖双方的权利和义务应符合对等原则，双方都应该“重合同，守信用”。

(5) 不允许任何一方向对方攫取任何政治上或经济上的特权。

第二节 我国对外贸易的进出口 战略和利用外资战略

一、出口战略

出口是对外贸易的基础，是我国外汇收入的主要来源，我国的出口创汇能力，决定着对外经济贸易和技术交流的范围和程度，制约着国内经济建设的规模和进程。因此，正确选择出口战略是关系对外开放前途的重大问题。

党的十三大报告指出：“必须根据国际市场的需要和我国的优势，积极发展具有竞争力、见效快、效益高的出口产业

和产品，大力提高出口商品的质量，合理安排出口商品结构，多方位地开拓国际市场，为争取出口贸易较快地持续增长。”

这就是说，我们应该从出口商品、出口商品的生产布局和开拓国际市场这三方面来做好出口工作。

（一）出口商品

关于出口商品，应该做好以下几方面的工作：

1. 要坚持把提高出口产品的质量放在首位，逐步建立和健全在国外的推销系统和服务网络，努力做到质量稳定，服务周到，讲究信誉，以便增强我国的出口产品在国际市场上的竞争能力。

2. 开展对国际市场的调查研究。有了准确可靠的商情资料，才能使出口商品适销对路，可以使我们发展出口商品生产减少盲目性，减少浪费，提高经济效益。

3. 要努力改善出口商品的结构，逐步由主要出口初级产品向主要出口制成品转变，“七五”计划期间，除继续努力增加石油、煤炭、有色金属和粮食、棉花等产品出口外，要逐步增加制成品在出口总额中的比重，由主要出口粗加工制成品向主要出口精加工制成品转变；提高轻纺出口产品的质量、档次，增加花色品种，改进包装装璜的产品的设计；增加投资少、技术设备要求低、安排劳力多、时间短、见效快、换汇多的轻工用品，食品（特别是新型食品）和工艺品的出口；增加机电产品的出口。

4. 严格履行合同、按期交货，保持良好的国际信誉。

（二）出口商品的生产布局

关于出口商品的生产布局，应该做好以下几方面工作：

1. 要进一步改善出口商品的生产布局，在沿海地区和其

他有条件的地区建立各种不同类型、各有特色的出口商品基地和出口专厂，逐步形成完善的出口生产体系。

2. 要加强沿海和内地的技术合作、联合经营和合资经营，使内地丰富的自然资源得到利用。

3. 对出口产品，要继续优先安排生产和所需资金；优先供应原材料、燃料、动力和包装材料；优先进行技术改造；优先运输。

4. 要运用经济手段，对生产出口产品的企业给以鼓励和支持，使出口创汇多的企业和职工得到应得的实际利益。

（三）开拓国际市场

要积极开拓国际市场，在深入调查研究的基础上，在继续巩固和发展已有市场的同时，进一步面向世界各国和各地区，加强推销和服务工作，做到出口市场多元化。

二、进口战略

出口的目的是为了进口我国社会主义现代化建设所需的物资和技术，所以，做好进口工作同样十分重要。前几年，有些地区、部门违反国家有关规定，多头对外，盲目竞争，重复引进，过多地进口了一些高档消费品。我们党及时地认真总结了经验。党的十三大报告指出：“进口的重点要放在引进先进技术和关键设备上。凡是适宜于国内生产的重大设备和其他产品，要努力提高产品质量和性能，做到立足于国内。积极发展替代进口产品的生产，采取必要的政策和措施，加快国产化进程。”这段话，指出了我国对外贸易的进口战略。

我们应该按照我国的进口战略，根据有利于促进国内技术进步、提高出口创汇能力和节约使用外汇的原则，做好以

下几方面的工作：

(一) 合理调整进口商品结构

合理调整进口商品的结构，就是要坚持把重点放在引进软件、先进技术和关键设备上，严格控制一般的加工设备和耐用消费品的进口。凡是国内已经能够生产，而且数量、质量可以满足需要的，就不要进口；凡是能购买专利、专有技术而且自己也有制造能力的，就不要购买设备；凡是自己可以配套的，可只买关键设备或先进技术；对国内有条件生产的产品，要积极搞好并立足于国内。

(二) 要积极发展进口替代，努力提高国产化水平

发展进口替代，提高国产化水平的工作一定要抓紧抓好，否则会束缚住我们的手脚，影响扩大创汇能力。例如，近些年来，我国机电产品出口发展比较迅速，随着产品技术和质量的提高，进一步扩大产品出口的可能性是很大的，但是，有些另配件和原材料要依赖进口，这就束缚了我们的手脚。

(三) 对进口国外散件、零部件进行加工装配的生产线，要严格审查，限制进口和避免重复进口。

(四) 一切浪费国家外汇的行为，都必须坚决加以纠正。

三、外贸体制改革

党的十三大报告指出：“为了更好地扩大对外贸易，必须按照有利于促进外贸企业自负盈亏、放开经营、工贸结合、推行代理制的方向，坚决地有步骤地改革外贸体制。”在“七五”期间，首先应着重于加强和改善宏观控制和管理体系，注意运用汇率、关税、出口信贷等经济手段，同时辅之以加强进出口许可证和配额管理等行政手段，合理调节进出口贸

易。随着宏观管理体系的逐步完善，进一步调动地方、部门增加出口的积极性，扩大出口生产企业和外贸企业的经营自主权，发展外贸企业同生产企业的直接联合，更好地实行产销结合、工贸结合、技贸结合的原则，以促进我国对外贸易有一个更大的发展。

四、利用外资战略

利用外国资金建设自己的国家，是当今世界上包括发达国家和发展中国家在内的许多国家行之有效的经验。我国在进行社会主义现代化建设过程中，也面临资金不足的问题，所以，积极利用外资也是我国对外开放政策的一项重要内容。

党的十三大报告中阐明了对我国利用外资战略的选择，即要根据偿还能力和国内资金、物资配套能力，保持适当的规模和合理的结构，大力提高外资使用的综合经济效益。要进一步健全涉外经济立法，落实优惠政策，改善投资环境，使外国企业家能够按照国际惯例在我国经营企业，以吸引更多的外来投资。

根据我国的利用外资战略，我们要积极吸引外商投资，包括外资经营、合资经营、合作经营、合作开发，补偿贸易等各种方式。我们要积极有效地利用外国贷款，包括一般的商业贷款、出口信贷、外国政府和国际金融组织提供的中长期、中低利息贷款，以及各种开发基金和救济金等。

第二章 我国对外贸易统制

对外贸易统制政策是我国对外贸易的基本组织原则。实行对外贸易统制，就是指对外贸易由国家统一领导、控制和调节，以保护国家和人民的利益。它以国家的法律、法规为依据，从国家宏观经济利益和对内对外政策要求出发，综合实施管理。

我国实行对外贸易统制主要是通过以下几个方面来实现的，即进出口许可制度、外汇管理制度、海关管理制度和进出口商品检验制度等。以上几个方面是互相联系、相辅相成的。

第一节 进出口许可制度

进出口许可制度是我国实现对外贸易统制的重要手段之一，也是世界上大多数国家采用的管理对外贸易的重要行政手段。进出口许可，就是办理进出口要得到许可，即经营进出口业务的厂商、单位要得到政府的许可，进出口什么货物也要得到许可。进出口许可证则是政府批准商品进出口的证明文件。

为贯彻我国的对外政策，在对外贸易中应注意国别政策，对某些国家，我们不同他们做贸易，也不发给许可证。

凡成立进出口公司必须经国务院批准，凭正式批准文件

和企业章程向国家工商行政管理局登记注册，并将其批准的经营进出口商品的范围向对外经济贸易部和海关总署办理登记，才能取得合法身份，经营进出口业务。

我国对外经济贸易部统一签发进出口许可证。在规定的范围内，省级（包括国务院批准计划单列城市）对外经济管理部门和经贸部驻口岸特派员办事处也可签发进出口许可证。外贸专业公司和经批准的进出口公司，在其经营范围内的进出口商品，不必另行申请许可证，但对国务院明文规定和对外经济贸易部认为由于国际市场、出口价格、国别政策等的需要，宣布要对某些商品实行进出口许可时，上述公司仍需另行申请。

实行进出口许可制度的商品范围和具体品种，随着国家对外关系和对外贸易政策的需要与客观情况的变化，由对外经济贸易部制订和调整并通报执行。

第二节 外汇管理制度

外汇管理就是指国家对外汇实行集中管、统一经营。1980年12月18日国务院发布的《中华人民共和国外汇管理暂行条例》规定，“一切外汇的收入和支出，各种外汇票证的发行和流通，以及外汇、贵金属和外汇票证等进出中华人民共和国国境，都应当遵守本条例的规定。”

该条例规定，国家外汇管理总局及其分局是我国管理外汇的机关。它的主要任务是：制订外汇管理的施行细则；调整和公布人民币汇价；汇总编制国家外汇收支计划并监督其执行；统一掌握和调度国家外汇资金；管理外国对我国银行

和企业的贷款；管理侨资、外资、中外合营的银行和企业的外汇业务活动。

中国银行是国家指定的经营外汇业务的专业银行。它经营我国的外汇买卖，办理国际结算，国际汇兑，进出口贷款，筹集和组织外汇资金，经营外币存款和其它一切外汇业务。它既是我国的国际结算中心，又是外汇信贷中心和外币出纳中心。

外汇管理的主要内容是：

1. 在我国境内，除法律、法规和外汇管理条例另有规定者外，一切中外机构或者个人的外汇收入，都必须卖给中国银行，所需外汇由中国银行按照国家批准的计划或者有关规定卖给。

2. 在我国境内，禁止外币流通、使用、质押，禁止私自买卖外汇，禁止以任何形式进行套汇、逃汇。

3. 国内机构除经国家外汇管理总局或者分局批准，不得私自保存外汇，不得将外汇存放境外，不得以外汇收入抵作外汇支出，不得借用、调用国家驻外机构以及设在外国和港澳等地区的企业、事业单位的外汇。

4. 国内机构非经国务院批准，不得在国内外发行具有外汇价值的有价证券。

5. 国内单位接受国外贷款，必须分别由国务院主管部门或省级人民政府汇总，编制年度贷款计划，经国家外汇管理总局和外国投资管理委员会核报国务院批准。

6. 国内机构的留成外汇，非贸易和补偿贸易先收后付的备付外汇，贷入的自由外汇，以及经国家外汇管理总局或者分局批准持有的其他外汇，都必须在中国银行开立外汇存款