

MODERN INTERNATIONAL TRADE SERIES

现代国际贸易丛书

薛敬孝 佟家栋 主编

国际贸易实务

PRACTICE IN INTERNATIONAL TRADE

主编 金淑云 刘重力



南开大学出版社

2011.6.102

★现代国际贸易丛书

国际贸易实务

主编 金淑云 刘重力

参编 张清 周哲 岂燕燕

南开大学出版社

国际贸易实务

金淑云 主编

南开大学出版社出版

(天津八里台南开大学校内)

邮编 300071 电话 23508542

新华书店天津发行所发行

河北昌黎县印刷总厂印刷

1999年6月第1版

1999年6月第1次印刷

开本:850×1168 1/32

印张:11

字数:273千

印数:1—3000

ISBN 7-310-01207-0

F·240 定价:14.00元

现代国际贸易丛书编委会

顾问:滕维藻 陶继侃 熊性美 王林生

主任:薛敬孝 佟家栋

副主任:刘重力 胡晓清 金淑云

成员:徐 复 李坤望 谢娟娟 饶友玲

史学瀛 徐 璐 周 哲 邕燕燕

李荣林 盛 斌

总
序

15 世纪末的地理大发现和由此而开始的世界市场革命拉开了近代国际贸易的序幕。18 世纪末发端的产业革命使世界史进入了现代国际贸易的时代。二战后国际贸易有了前所未有的飞速发展。特别是 80 年代以来,随着科学技术的突飞猛进,世界经济一体化和区域经济集团化趋势的加快,多边贸易体制的进展,国际贸易更以崭新的姿态展现在我们面前。尤其需要提及的是,1992 年欧洲统一大市场开始运行,1994 年北美自由贸易区正式诞生,1994 年 APEC 通过《茂物宣言》确立了投资和贸易自由化的原则和时间表,1995 年世界贸易组织取代关贸总协定正式运转,1999 年 1 月 1 日欧洲统一货币——欧元将开始流通,这些都是国际贸易发展的促进因素。理论和实践都证明了,国际贸易是世界经济增长的发动机,世界经济增长又促进了国际贸易的发展。从 1980 年到 1995 年世界商品进出口总量从 4.03 万亿美元增加到 10.39 万亿美元,增加了 1.6 倍。同期,世界各国的 GDP 总量从 10.76 万亿美元增加到 27.84 万亿美元,又增加了 1.6 倍。这就是说,在这一阶段两者相互促进实现了同步快速增长。

中国虽然在古代有过丝绸之路和南洋海上贸易的辉煌历史,

但在近代却落伍了。自给自足的自然经济长期统治着中国,19世纪中叶,帝国主义用洋炮和洋枪打开了中国闭关锁国的大门,用低成本的制成品按高价换取中国的初级产品,使中国处于非常不利的地位。中国人民的革命从根本上改变了历史的方向。但是,在计划经济和过分强调自力更生的年代,中国的对外贸易只在“互通有无”、“调剂余缺”的政策口号下,停留在较小的限度内。改革开放使中国从计划经济转向市场经济,使中国打开了国门,引进了大量外资,同时跻身于国际市场。改革开放后,中国不仅实现了经济的高增长,同时使国际贸易也有了突飞猛进的发展,从1980年到1995年,中国的GDP从2016亿美元增加到6976亿美元,增长了2.46倍;同期,中国的商品进出口总额从380亿美元增加到2778亿美元,增长了6.31倍。对外贸易增长速度远远超过了经济增长速度。在1980年,商品进出口总额占GDP的比重为18.8%,而1995年这一比重则占到39.8%,极大地提高了外贸的依存度,中国对外贸易奇迹般的增长迅速改变了中国在世界贸易中的地位。1980年,中国进出口额各自都占世界进出口额的0.9%;1995年,中国在世界贸易中的份额,出口增加到2.89%,进口增加到2.46%,都有了明显的增加。

国际贸易理论来源于国际贸易实践。国际贸易发展的各个时期产生出各种不同的国际贸易理论。改革开放以来的伟大变革使中国人开始亲身体会国际贸易的含义。但这一体验毕竟是时间太短和太晚了。长期以来中国人缺乏国际贸易的实践,因此就谈不到创立什么国际贸易理论。解放初期我们从当时的苏联搬来了他们的国际贸易理论,强调国际贸易理论是政治经济学的一个分支。改革开放以来,我们又从西方国家引进了西方的国际贸易理论。当前,我们正在一步步迈向21世纪。随着知识经济时代的到来,世界经济的集团化、国际化和一体化的进展,国际贸易的新背景、新环境、新条件和新特点的出现,可以预见,新的国际贸易理论将会应

运而生。我们渴望看到在未来国际贸易的讲坛上,以中国学者命名的国际贸易理论也会占有一席之地。

当前,我们的迫切任务是在更大的范围内普及国际贸易的理论和知识,提高专业人员现有的理论和操作水平。在对外开放条件下,客观现实要求我们很好地理解和预测国际经济交往中可能出现的利弊得失。特别是对于从事对外贸易的政府官员、企业家和经理人员来说,如何通过科学判断和理性操作,达到能够制订正确的对外经济贸易政策、回避风险、妥善经营、获取最佳经济利益的目标是极为重要的。

同时,适应开放形势的要求,我国每年都有大批的大学生进入国际经贸专业学习,这一专业还通过多种形式的成人教育吸纳了数量庞大的各界青年。为了把这些大专院校的各类学生培养成国际经贸领域的有为专家,就需要对他们进行系统的教育,使他们在国际贸易理论、国际贸易政策、国际贸易各种业务和国际贸易法规等方面,都有较为深刻的理解,从而使他们在国际贸易方面能够具备较为扎实的理论基础、较为广博的知识和较为熟练的操作能力。

鉴于以上考虑,我们组织有关教师用了将近两年的时间,设计和编写了这套现代国际贸易系列教材丛书,奉献给读者。本丛书由既有联系又各自独立的八本教材组成,即:佟家栋、李坤望主编的《国际贸易理论与政策》,徐复、刘文华主编的《中国对外贸易概论》,金淑云、刘重力主编的《国际贸易实务》,谢娟娟、金淑云主编的《对外贸易单证实务》,饶友玲主编的《国际技术贸易》,徐璐、白力威主编的《国际结算》,史学瀛主编的《国际商法》,金淑云、辛玉兴主编的《国际贸易法规与惯例》。

南开大学一直非常重视世界经济、国际贸易学科的发展。由于综合性大学的特点,教学与科研的成果多集中在理论方面。现代国际贸易的发展,要求我们理论和实践相结合,国际贸易学科作为应用学科,要有大的发展,就必须显出应用经济学的特点,既要有理

论水平的提高,又要强调为实践服务。最近几年,我们通过院系和学科调整,在继续加强理论研究的基础上,特别注意了国际贸易实务和政策的研究。现在我们奉献给读者的这套系列教材便体现了这一结合。

本丛书推出之后,我们渴望着得到各方面的意见,以求进一步的提高。如果本丛书能在当前的国际贸易教学中发挥一定的作用,便达到了我们的预期目的。

薛敬孝 佟家栋

1998年11月29日于南开园

前言

改革开放以来,我国对外经贸业务发展越来越快,我们参与的世界市场范围越来越大,参与的程度越来越深。但是,随着国际经贸形势的不断发展,现今国际市场和国际贸易交易中,出现了许多新情况和新变化,这一切都对我国参与国际经贸活动产生不同程度的影响。我国经贸行业正在努力与国际惯例和作法并轨。特别是近年来,由于国际通讯领域中的电子数据交换(EDI)和新的运输技术被广泛运用到贸易实践中,国际贸易惯例被及时地进行了修订,一些习惯的作法也进行了调整。为了适应这种变化,我们南开大学国际经济贸易系国际贸易实务教研室的教师,对原有教材重新进行了补充修订。修订后的教材,对有关国际惯例,如,1994年1月1日正式实施的国际商会《跟单信用证统一惯例》500号出版物,以及1996年1月1日开始生效的国际商会关于《托收统一规则》第522号出版物等进行了补充说明。并尽可能对近年来实施的新的国际贸易惯例和作法加以解释说明。

本书可做为综合性大学及外贸、财经院校对外经贸专业本科生、专科生教材,及相关成人教育院校的教材。也可做为对外经贸企业、银行、保险等部门业务人员的专业参考书使用。

参加本书编写的作者有：金淑云(第七章、第八章、第九章、第十二章)、刘重力(第二章、第五章、第十三章)、张清(第一章、第十章、第十一章)、周哲(第三章、第四章)、岂燕燕(第六章)、研究生孙海泉同学参加了第十三章部分章节初稿的编写工作。

在本书写作过程中,除了参考有关国际贸易法律、法规、惯例外,还参考了同行专家的有关著作。由于我们编写水平有限,难免有缺点和不足之处,在此敬请有关专家、读者指教。

编 者

1996 年 8 月 31 日

目 录

总序	(1)
前言	(1)
第一章 绪论	(1)
第二章 出口交易前的准备工作	(13)
第一节 对国际市场进行调研	(13)
第二节 选择商品销售市场	(21)
第三节 制定出口营销方案	(29)
第四节 建立和发展客户关系	(33)
第三章 商品的品质和数量	(39)
第一节 商品的品质	(39)
第二节 商品的数量	(47)
第四章 商品的包装	(54)
第一节 商品包装的作用	(54)
第二节 运输包装和销售包装	(56)
第三节 中性包装和定牌	(59)
第四节 包装标志	(60)
第五节 合同中的包装条款	(64)
第五章 商品的价格	(66)
第一节 有关贸易术语的国际惯例	(67)
第二节 贸易术语的分类	(71)
第三节 常用的贸易术语	(73)

第四节	其它的贸易术语(85)	
第五节	出口商品成本核算(91)	
第六节	佣金与折扣(94)	
第七节	合同中的价格条款(97)	
第六章	国际货物运输	(100)
第一节	运输方式(100)	
第二节	装运条款(118)	
第三节	运输单据(126)	
第七章	国际货物运输保险	(133)
第一节	海上运输货物保险承保的范围(134)	
第二节	我国海洋运输货物保险的险别与条款(138)	
第三节	我国陆运、空运、邮运、货物保险险别与条款(143)	
第四节	伦敦保险协会海运货物保险条款(147)	
第五节	我国进出口货物运输保险实务(150)	
第八章	货款的收付	(156)
第一节	支付工具(156)	
第二节	收付方式(165)	
第九章	商品检验	(208)
第一节	商品检验的作用(208)	
第二节	检验条款的主要内容(210)	
第三节	检验依据和我国的商品检验程序(219)	
第四节	国际货物买卖合同中的检验条款(222)	
第十章	索赔、仲裁和不可抗力	(225)
第一节	违约与索赔(225)	
第二节	仲裁(233)	
第三节	不可抗力(245)	
第十一章	交易洽商和合同的订立	(251)
第一节	交易洽商的一般程序(252)	

第二节	发盘(256)	
第三节	接受(262)	
第四节	书面合同的订立(267)	
第十二章	进出口合同的履行	(271)
第一节	出口合同的履行(272)	
第二节	进口合同的履行(286)	
第十三章	贸易方式	(290)
第一节	易货、包销与代理等方式(290)	
第二节	加工贸易与补偿贸易(307)	
第三节	租赁贸易(319)	
第四节	技术贸易(324)	
第五节	国际招标与国际投标(333)	
参考文献		(338)

第一章

绪

论

一、当前我国进出口贸易的基本情况

(一)我国外贸体制的发展进程

1. 对外贸易体制的建立和发展

中国对外贸易体制是在新中国成立后实行对外贸易统制政策的基础上建立起来的。随着国民经济的恢复和发展,对外贸易体制也发生了相应的变化。1949年到1952年,对外贸易规模不大,国家采取了国内贸易与国外贸易统一管理的办法,统由中央人民政府贸易部领导。1952年至1956年中央决定成立对外贸易部,并按商品分工成立了15个外贸专业进出口总公司。1956年完成对民族资产阶级改造后,形成了我国由外贸部统一领导、统一管理,外贸各专业公司统一经营的外贸体制。这种体制的基本特征是高度集中、一家经营;在财务上是统支统收,统包盈亏。但是,改革开放后,随着对外贸易迅速发展,原有的体制不再适应新形势的发展需要,所以进行外贸体制的改革势不可挡。

2. 我国外贸体制的改革进程

党的十二届三中全会后,为适应对外开放与发展对对外贸易的需求,我国对原有的外贸体制进行了改革。1978年12月,党中

央、国务院提出外贸体制改革先行一步的要求,并于1979年11月开始了外贸体制改革的探索和尝试。从外贸体制改革发展来划分,我国外贸体制改革可分为五个阶段:

第一阶段:外贸体制改革的探索阶段

1979年春天,中央决定对广东、福建两省实行特殊政策及灵活措施,拉开了外贸体制改革的序幕,相继又扩大了北京、天津、上海三个城市的对外贸易自主权。1979年10月以后,外贸体制改革普遍展开。

第二阶段:外贸承包经营阶段

1988年开始,国家全面推广外贸承包经营责任制,即各省、自治区、直辖市和工贸公司向中央承包“出口创汇,上缴中央外汇和出口盈亏”三项指标,一定三年不变;完成承包指标在内的外汇按原来的留成比例分成,超过部分80%留承包单位,20%上缴中央,超亏自负,减亏增盈部分全部留承包单位自用;相应的原有各专业外贸进出口总公司与所属大部分地方外贸专业分公司脱钩,地方分公司下放到地方管理;运用价格、汇率、税收、利率、关税和出口信贷等经济手段调控对外贸易、完善出口退税制度,建立健全外汇调剂市场等。同时在轻工、服装和工艺行业进行自负盈亏的试点改革。

第三阶段：外贸企业的自负盈亏阶段

1991 年在试点经验的基础上,我国开始取消了国家对外贸易出口的财政补贴,从建立自负盈亏机制入手,使外贸逐步走上了统一政策、平等竞争、自主经营、自负盈亏、工贸结合、推行代理制的轨道。这一阶段的改革标志着我国外贸体制改革进入了一个最全面、最深刻的发展阶段,并体现了与国际规范对接的对外开放的精神,有利于进一步进入国际市场并参加国际交换与国际竞争。

第四阶段：外贸体制深化改革阶段

1992 年邓小平同志南巡讲话极大地推动了我国改革开放的发展。特别是 1992 年 10 月,召开了党的“十四大”,确定了我国要建立社会主义市场经济体制。与此同时,我国积极开展恢复在国际经济贸易组织缔约国地位的工作。所以,我国外贸体制改革的最终目标是建立符合社会主义市场经济运行机制,又符合国际贸易规范的新体制。这样我国的外贸体制改革在 1992 年就进入了深化改革阶段。

第五阶段：新形势下的外贸体制改革

1994 年我国对外开放进入了一个崭新的阶段,为促进社会主义市场经济体制的建立与进一步对外开放,推动我国国民经济持续、快速、健康的发展,我国外贸体制改革将同财税、金融、投资、计

划及外汇管理体制改革同步、配套进行,改革将迈出新的更大的步伐。

深化外贸体制改革要坚持统一政策、放开经营、平等竞争、自负盈亏、工贸结合、推行代理制的改革方向。

(二)当前我国对外贸易的基本政策

对外贸易改革是一个国家经济政策和对外政策的重要组成部分,是国家根据其政治和经济的利益,规范和指导对外贸易一切活动的准则,对外贸易政策体现在国家及政府主管机构制订的有关法律、法令、条例、规定和办法中。我国的对外贸易政策是为我国政治与经济利益服务的,其基本内容包括:对外开放政策、国家管理政策、平等互利政策和对外经贸与外交互相配合的原则。

(三)进出口商品发展战略

1. 出口商品的发展战略

出口在我国对外经济贸易中,是进口和利用外资及一切对外经济活动的物质基础。我国的出口创汇能力决定着对外经济贸易、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,是关系到对外开放前途的重大战略问题。出口贸易一直是我国获取外汇资金的最重要的来源,从1950年到1980年,通过出口共为国家创造外汇收入1169亿美元,而1981年至1985年我国出口贸易平均年增长率为7.1%。5年间共创外汇1150多亿美元,接近于前30年的总和。跨入90年代,出口贸易额的增加更是有目共睹,1991年的出口贸易额为1357亿美元,到1995年增加到2808.5亿美元。建国以来,出口贸易创造的外汇收入占我国全部外汇收入的 $\frac{4}{5}$,这对满足国民经济发展对进口的需要,加速社会主义现代化建设起了积极的作用。以我国的经济发展的具体情况和国际市场的需要为依据,应对出口商品构成作出更有战略性的安排,我们制定了长期的出口贸易发展策略,特别在出口商品构成方面,要实现