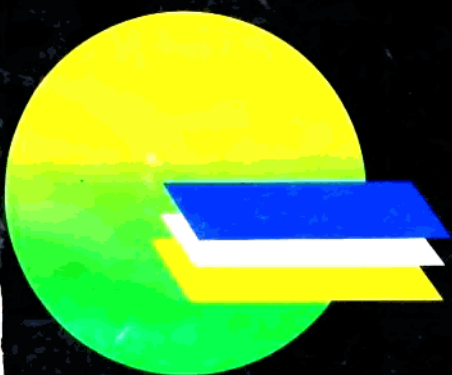


涉外经济实务 与国际惯例

主编 叶贤恩 朱志军



武汉大学出版社



中财 B0005631

涉外经济实务与国际惯例

顾问：李超白

主编：叶贤恩 朱志军

副主编：李振甫 梅海珠 周来旺

编委：（以姓氏笔划为序）

万 猛 王时超 毛肇华

叶贤恩 朱志军 李振甫

余 水 余 军 汪 亮

肖 笛 苏 敏 周来旺

洪国安 梅海珠 熊学斌

中央财政金融学院图书馆藏

武汉大学出版社

书号



435968

(鄂)新登字第9号

涉外经济实务与国际惯例

主编 叶贤恩 朱志军

*

武汉大学出版社出版发行

(430072 武昌 珞珈山)

湖北鄂州报社印刷厂印刷

*

850×1168 1/32 21.875印张 534千字

1993年3月第1版 1993年3月第1次印刷

印数 1-4000

ISBN 7-307-01471-8/F·293

定价:9.80元

序

我国涉外经济的发展给人们经济生活注入的活力世人皆知。作为开放前沿阵地的沿海，已由点成线，成为中国走向世界的醒目标识；沿江各大城市的开放，已标志着我国广大人民群众决意一往无前，将涉外经济注入我国的中枢；沿边开放则意味着我国经济全方位接纳外商投资。在“三沿”开放战略的带动下，中国经济的全面腾飞将指日可待。

随着涉外经济全面而深入的发展，党的十四大确立了发展中国社会主义市场经济的新的经济体制。在新形势下，我们面临着如何进一步改善投资环境，如何更有效地利用外资发展国民经济，如何运用国际惯例沟通与世界各国的经济关系，如何使企业产品打入国际市场等诸多实务性问题。《涉外经济实务与国际惯例》一书正是为解决这些实务性问题而编写的。

参加编写这本书的既有从事国际投资研究的法律专家、学者，又有从事了多年涉外经济工作的实际工作者，因此，该书除了有较强的知识性外，更显著的特点是它突出实用，注重操作，因而，对广大从事涉外工作的同志无疑是一本值得一读的书。同时，该书作者们站在发展本国经济，促进世界经济繁荣的高度，将中国的开放方针，投资环境，投资方向，优惠政策等问题作了系统的阐述，因此该书也不失为中国投资者可资借鉴的一本工具书。

当今世界是开放的世界。中国是当今世界举足轻重的大国，它

将对世界经济的繁荣,国际政治的稳定起着十分重要的作用。在21世纪的世界经济格局中,中国将占有自己应占有的重要位置。“三沿”经济战略的实施,将艰巨的任务更多地落在从事涉外经济实际工作同志的肩上。希望并且相信这本书能给实际工作者一点帮助。

戴大祝

一九九二年十一月四日

目 录

序.....	1
--------	---

上 编

第一章 “外资饥饿症”与投资环境.....	1
第一节 近年来在吸引外资方面存在的主要问题	1
第二节 优化投资环境 吸引外商投资.....	7
附录:美国某研究机构对中国投资环境问卷调查内容.....	18
第二章 投资导向	22
第一节 概述	22
第二节 鼓励、限制和禁止外商投资项目.....	23
一、国家重点鼓励的项目	23
二、限制和禁止外商投资的项目	24
附录:	
一、鼓励外商投资目录	28
二、限制外商投资目录	36
三、禁止外商投资目录.....	46
第三章 项目引进与环境保护	48
第一节 环境保护法是加强环境管理的法律依据	49
一、环境保护法的定义	49
二、环境保护法的适用范围	50
三、环境保护法的基本原则	51

四、环境保护法的基本制度	51
第二节 对外开放中的环境问题及对策	56
一、项目引进中的环境问题及对策	56
二、有害废物转移、处置中的环境问题及控制对策	58
附录:	
一、有害废物和垃圾类别	62
二、进口废物特别申请书	63
第四章 订立涉外经济合同的技巧	64
第一节 订立涉外经济合同的前期准备及应遵守的原则 ...	64
一、外国当事方的订约资格和履约能力的调查	64
二、调查的途径及有关的证明文件	69
三、订立涉外经济合同应考虑到的法律和惯例	70
四、订立涉外经济合同应遵循的原则	71
第二节 涉外经济合同成立的步骤	73
一、要约(发盘)及应注意的问题	73
二、承诺(回盘)及应注意的问题	74
三、确认书的确认和政府批准	75
第三节 涉外经济合同中的通用条款及其订立技巧	76
一、当事人资格条款	77
二、鉴于条款	78
三、定义条款	79
四、变更条款	80
五、转让条款	82
六、解除条款	85
七、终止条款	87
八、免责条款或不可抗力条款	89
九、合同保证或担保条款	93
十、违约责任条款	98

十一、“全部协议”条款	101
十二、可分性条款	102
十三、通知条款	103
十四、争议解决条款	103
十五、法律适用条款或法律选择条款	107
十六、仲裁条款	110
十七、法院选择条款	123
第四节 涉外经济合同的作成和签署时的几个问题	124
一、与正式合同有关的其他材料的处理	125
二、正式合同的作成	126
三、正式合同的签署	126
附录：主要涉外经济合同格式样本	128
一、国际货物买卖合同参考格式	128
二、国际货物运输合同参考格式	134
三、涉外保险合同参考格式	144
四、技术进出口合同参考格式	147
五、许可证合同参考格式	152
六、国际技术咨询(服务)合同参考格式	166
七、国际工程承包及劳务输出合同参考格式	179
八、中外合资经营企业合同参考格式	188
九、中外合作生产合同参考格式	201
十、国际信贷合同参考格式	208
 第五章 中外合资合作实务	217
第一节 谈判技巧与谈判作风	217
一、谈判技巧	217
二、谈判作风	221
第二节 可行性研究	222
一、可行性研究的程序	223
二、可行性研究的具体内容	225

第三节 合营企业的申报	230
一、申报的主要文件及内容	230
二、申报要领	233
三、申报程序	237
第四节 合营企业的产品市场营销	239
一、产品市场营销的概念和存在的问题	239
二、国际营销策略	243
第五节 中外合营企业的外汇与信贷	248
一、有关中外合营企业的外汇管理规定	248
二、合营企业的外汇平衡	250
第六节 合营企业的贷款与担保	253
一、合营企业的贷款	253
二、合营企业的贷款担保	256
第六章 国际技术转让实务	258
第一节 订立技术引进合同时应向技术 供方了解的问题	259
一、供方转让技术的主要条件	259
二、供方所提供的技术本身的情况	260
三、被许可产品的情况	261
四、供方对受方使用被转让的技术所能提供的帮助	261
五、供方生产和销售被许可产品的情况	262
六、关于被转让技术的改进	262
七、供方对技术的品质和权利担保或保证	262
八、供方提供技术的政府批准	263
第二节 技术引进的形式	263
一、专门引进技术的形式	263
二、技术引进与其他国际经济合作相结合的形式	264
第三节 技术引进合同中的通用条款及其订立	266

一、定义条款	266
二、授权条款	268
三、技术传授和技术资料的交付条款	270
四、技术报酬条款	272
五、技术验收和考核条款	278
六、保证和违约索赔条款	279
七、技术改进和交换条款	281
八、合同的生效、终止和期满条款	283
九、有关专利技术转让的专门条款	284
十、有关专有技术转让的专门条款	286
十一、有关商标使用的条款	288
十二、税收条款	289
第四节 技术引进合同的不合理条款	290
一、要求受方接受同技术引进无关的附带条件	290
二、限制受方的条款	290
三、限制受方发展和改进所引进的技术	291
四、限制受方从其他来源获得类似技术 或与之竞争的同类技术	291
五、双方交换改进技术的条件不对等	291
六、限制受方利用引进技术生产产品的 数量、品种和销售价格	291
七、不合理地限制受方的销售渠道或出口市场	292
八、禁止受方在合同期满后,继续使用引进的技术	292
九、要求受方为不使用或失效的专利支付 报酬或承担义务	292
附录:	
一、鉴定专利协定或其他协定中专利条款的核查表	293
二、鉴定专门知识协定和其他协定中专门 知识条款的核查表	295
三、评价报酬条款的核查表	301

第七章 国际招标与投标实务	304
第一节 招标程序和投标技巧	305
一、招标程序	305
二、投标技巧	310
第二节 招标文件中重要的合同商务条款	313
一、合同价格条款	313
二、合同付款条款	314
三、交货与保险条款	314
第八章 “三来一补”贸易实务	317
第一节 加工装配的方式、合同内容及签约应知事项	317
一、加工装配的贸易方式	317
二、加工装配合同内容及签约应知事项	320
三、签订加工装配贸易合同的前期准备	325
第二节 补偿贸易及其合同内容和签约应知事项	325
一、补偿贸易的形式及其特点	325
二、补偿贸易的程序	327
三、补偿贸易合同内容和签约应知事项	330
第九章 对外贸易结算与支付	332
第一节 支付工具	332
一、货币	332
二、汇票	334
第二节 支付方式	339
一、汇付	339
二、托收	342
三、信用证	346
第三节 支付方式的选择与结合运用	354
一、汇付、托收、信用证三种支付方式的比较	354

二、根据交易的特点来选择支付方式	355
三、不同支付方式的结合运用	356
第十章 海关与商检	358
第一节 海关及其监管制度	358
一、我国海关简介	358
二、海关对进出口货物的监管制度	361
三、海关关于进出口货物违章的规定	368
第二节 进出口货物的报关	369
一、报关注册登记制度	369
二、报关手续	373
三、海关的查验、征税、放行	376
四、报关期限	379
第三节 进出口货物许可证管理制度	379
一、进口货物的许可证管理制度	379
二、出口货物的许可证管理制度	383
第四节 商品检验	388
一、国家关于商品检验规定要点	389
二、商检类别	390
三、索赔和理赔	391
附录:	
一、进口许可证商品分级管理目录	392
二、实行出口许可证管理的商品目录	398
三、商检机构实施商检的商品种类表	412

下 编

第十一章 国际惯例概述	421
第一节 国际惯例的内涵和外延	421

一、国际惯例的定义和特点	421
二、国际惯例的分类	422
第二节 国际惯例的运用原则、方法 及应注意的问题	424
一、国际惯例的运用原则	424
二、国际惯例的运用方法	428
三、运用国际惯例应注意的问题	429
四、对外经济交往应重视国际惯例	432
第十二章 国际投资惯例	435
第一节 国际投资概说	435
一、国际投资的概念	435
二、国际投资形式	437
第二节 国际投资企业在设立中的国际惯例	444
一、投资方向	444
二、投资比例	446
三、资本结构	449
四、投资期限	451
五、组织机构	453
六、审查与批准	454
第三节 国际投资企业在经营中的国际惯例	467
一、投资风险	467
二、税收及税收优惠	470
三、外资股份的转让	473
四、外资原本和利润的汇出	474
五、国有化及征用	476
六、终止与清算	478
七、投资争议的解决	481

第十三章 国际贸易惯例	483
第一节 卖方和买方的义务	483
一、卖方的义务	483
二、买方的义务	490
三、国际贸易术语	492
第二节 国际货物买卖合同的主要条款	501
一、品质规格条款	502
二、数量条款	503
三、包装条款	503
四、价格条款	504
五、装运条款	504
六、保险条款	505
七、支付条款	505
八、检验条款	505
九、不可抗力条款	507
十、仲裁条款	507
十一、法律适用条款	508
第三节 违约补救	508
一、卖方违约及其补救	508
二、买方违约及其补救	513
三、索赔	517
第四节 货物所有权与风险转移	518
一、货物所有权转移	518
二、风险转移	523
第五节 国际贸易保险	528
一、国际海上货物运输保险	529
二、出口信贷保险	536
第十四章 国际融资活动惯例	538

第一节 国际信贷活动惯例	538
一、国际银行借贷	538
二、政府贷款	546
三、国际金融机构贷款	547
四、国际贸易融资	557
五、国际项目融资	566
第二节 国际证券筹资惯例	570
一、概说	570
二、国际证券发行形式与资信评级	578
三、国际证券发行条件	580
四、国际证券发行前的准备	584
五、国际证券的发行程序	588
 第十五章 国际税收活动惯例	 597
第一节 国际税收的管辖权	597
一、属人管辖权或居民(公民)管辖权	597
二、收入来源管辖权	599
第二节 国际双重征税和消除双重征税的办法	602
一、国际双重征税的概念	602
二、消除或缓解双重税的办法	602
第三节 国际逃税、避税和反逃税、反避税	603
一、国际逃税和反逃税措施	603
二、国际避税和反避税措施	604
第四节 税收优惠	606
一、发展中国家的各种税收优惠	606
二、发达国家鼓励对外投资的税收优惠	607
 第十六章 国际经济仲裁与诉讼活动惯例	 608
第一节 国际经济仲裁活动中的惯例	608

一、国际经济仲裁的概念	608
二、关于仲裁协议方面的惯例	609
三、关于仲裁员和仲裁庭方面的惯例	612
四、关于仲裁程序方面的惯例	614
五、关于裁决作出方面的惯例	615
六、关于外国裁决的承认和执行方面的惯例	617
第二节 国际经济诉讼活动中的惯例	618
一、国际经济诉讼的概念	618
二、外国人在他国诉讼时待遇及程序方面的惯例	619
三、国际经济诉讼中管辖权方面的惯例	620
四、几类特殊案件的管辖权	623
五、对国家或国家财产的诉讼管辖权	626
六、国际经济诉讼中司法协助方面的惯例	626
七、国际经济诉讼中法律适用方面的惯例	628
 第十七章 关税与贸易总协定(GATT)	630
第一节 关贸总协定概说	630
一、关贸总协定的产生	630
二、关贸总协定的宗旨、意义与作用	631
三、关贸总协定的发展	633
第二节 关贸总协定的基本原则和规则	636
一、以市场经济为基础,自由竞争为基本原则	637
二、非歧视原则	637
三、互惠原则	638
四、最惠国待遇原则	638
五、国民待遇原则	639
六、透明度原则	639
七、取消数量限制原则	640
八、贸易壁垒递减原则	640
九、公平贸易原则	640

十、关税为唯一的保护手段	641
十一、对发展中国家的特殊优惠待遇	641
十二、通过总协定规定的特定程序解决贸易争端	641
第三节 关贸总协定对缔约方的保护措施及例外条款	643
一、关贸总协定保护措施概说	643
二、对关税贸易减让与其他利益的保护措施	645
三、变更减让表时的保护措施	647
四、反倾销保护措施	648
五、保障条款	651
六、保护生活必需品、标准及农渔产品的措施	653
七、为保障国际收支平衡而采取的保护性措施	655
八、维护国家安全的保护措施	656
九、一般例外	657
十、对幼稚工业的例外保护性措施	658
十一、边境贸易、关税联盟和自由贸易区例外	658
第四节 关贸总协定与中国	659
一、关贸总协定与中国的关系概况	659
二、中国恢复关贸总协定原始缔约国地位	661
三、中国重返关贸总协定的利弊得失	665
第五节 重返关贸总协定后的对策	670
附录：主要成文国际惯例目录	679
后记	681