

简介对等贸易的新模式——国际贸易证书(ITC)

——兼论 ITC 在我国对外贸易中的适用性

戴 国 荣

(一)

这些年来,许多发展中国家的国际收支情况日益恶化,债台高筑,外汇短绌,用传统方式进行国际贸易已日感困难。要进口苦无资金,要出口苦无渠道,于是在东西方贸易中又重新采用易货交易。但易货交易往往是一对一的双边交易,而且基本上要求同时、等额成交,比较呆板,生意比较难做,因此出现了各种灵活方式的对等贸易。从事对等贸易的国家1972年还只有15国,七十年代末已有28国,而到1983年已发展到88个国家和地区,其中包括了美国和西欧。

尽管对等贸易显示了一定的活力,发展迅速,然而它仍有难以克服的局限性,因为这种贸易基本上还是双边的(偶而有三边、四边),一方要求对方购买的回头货很可能是对方不熟悉的,从未经营过的,很难使对方获得应有的经济效益,从而使对方或者对交易不感兴趣,或者提出苛刻的交换条件。据传美国某飞机公司出售飞机给东欧某国,不得不接受罐头食品作为回头货,最后处理给本系统内职工食堂食用。又如美国某跨国公司售货给哥斯达利加,回头货中搭配大批香蕉,于是每个职工配给六只香蕉。这种类似笑话的真实情况不能不对对等贸易起到一定的阻碍作用。就美国而言,除航天工业对等贸易比率高达47%外,对等贸易在美国一般出口中的份额只占8%。

怎样解决这些令人烦恼的难题呢?作为一种探索性的尝试,美国通用食品公司同波士顿银行合作推出了一种新颖的对等贸易方

式——国际贸易证书制度(INTERNATIONAL TRADING CERTIFICATE,简称ITC)。

什么是 ITC? 由于其本身还处在发展和完善过程中,给它下一个概括性的定义,条件还不成熟。不如用一个假设的例子来作一个简要的说明。

假设甲国一个出口商以对等贸易方式向乙国进口商推销一批出口货。出口货以正常价格按通常条件成交,并凭常规银行结汇单证议付货款。但在正常手续之外,甲国出口商还向乙国进口商交付一份 ITC。ITC 由甲国中央银行签署和管理进出口业务的主管机关会签,保证乙国进口商可以在 ITC 规定的期限内(半年、一年或更长些)、金额内(金额可以是前一笔交易的等额或其百分比,例如30%、50%、70%等)、并在大类商品范围内(例如电器、电机、汽车等等)向甲国输出商品,而该项商品的进口许可和外汇支付就在该份 ITC 中已经予以落实。这就是 ITC 的基本概念。

不仅如此,ITC 还可以不受限制地转让,乙国进口商无法或不愿经营回头货时,可以收取一定的溢价(PREMIUM)将 ITC 背书转让给有志于从事向甲国出口货物的任何人,受让人又可以转让给第三者、第四者……,甚至可以转让给其他国家的人。

上面的例子是从出口说的,ITC 同样也适用于从进口做起的对等贸易中。例如,某国进口商在订购美国波音(BOEING)飞机

时,可以要求波音公司发给其比例适当的 ITC,允诺在规定时间内、规定的金额内和规定的大类商品范围内买回该进口商国家的出口货。

据介绍:ITC 虽然不属于《美国统一商法典》3·104款下流通票据 (NEGOTIABLE INSTRUMENTS) 范围之内,但可以受到与流通票据相同的法律保护。

ITC 中的各项承诺的履行应该是无条件的和不可撤消的 (UNCONDITIONAL &

IRREVOCABLE),但难免发生某些国家不守信用的情况,据悉美国某些保险公司可以承保此类政治风险。

为了便于 ITC 的转让和流转,已在美国纽约筹设 ITC 交换中心。据发起人讲,将来拟在旧金山、东京、上海等处同样设立交换中心。为了防止 ITC 流转中发生伪造涂改等事,可以将每一笔转让交易通过出让、受让双方银行,由银行在 ITC 上加以签证。

(二)

ITC 作为发展中国家推广出口的一项新措施,在理论上是可以被接受的。已经有东欧和拉美若干国家在认真考虑 ITC 落实执行办法。作者认为在我国当前外汇并不富裕、推动出口又不理想的情况下,也应该认真考虑 ITC 在中国现阶段的进出口贸易中是否有一定的可行性。运用 ITC 方式,从出口做起时是先出后进;从进口做起时是以进带出,看来对我国是适用的。

当然,在开拓运用 ITC 这样一种新的对等贸易方式之前,还需一方面密切注意它在国际间的成长成熟过程,另一方面还要根据我国不断变化中的现实情况,邀集各有关部门和外贸工作者反复论证,慎重初战。我认为在开始采用 ITC 之前,要先作好思想准备、组织准备和物质准备。

1. 所谓思想准备也有三个方面。其一,要认识到 ITC 还只是新生事物,缺点还多,还有不少未知数,所以不能因为较易达成交易而一窝风都想做 ITC,从此放松了,甚至放弃了去作艰苦的传统贸易的工作。要知道 ITC 只是传统贸易的补充而决不是它的替代。紧俏的出口商品和高精尖技术的转让,根本不需要借助于 ITC。其二,要认识到 ITC 不同于一般交易合同,它类似信用证而又高于信用证,因为它是国家机关签发的,所以它

的“兑现率”只能是100%而不能是别的。其三,要有全局观点,不能因为原先签发 ITC 时本部门、本系统没有参与其事,因而采取不合作、不支持的态度,因为在 ITC 模式下货源和外汇必需有个统筹安排。

2. 所谓组织准备是指要由中央成立一个既掌握财权(外汇)又掌握物权(组织出口货源和分配进口物资)的具有高度权威性的签发和管理 ITC 的机构。它的部分权力将来可能下放,但目前只能在中央外贸总公司一级试行。(含部分其他部属总公司)

3. 所谓物质准备一是指出口所需货源,二是指进口所需外汇。为了防止宏观失控,有人主张签发 ITC 时应有效日期和货单范围严加限制。但期限越短、限制越严的 ITC 就越不受人欢迎,这是一个难题,如何解决,尚待探索。

当前,我国对某几个发达国家的贸易连年发生大量逆差。建议对这些国家的某些大宗进口交易,特别是金额较大而国际间制造厂商的竞争又相当剧烈的,提出试行 ITC 交易的方式。我国试行采用 ITC,不妨就从这里做起。

(附美国通用食品公司和波士顿国民银行设计的 ITC 的样本,供参考。)

CZ 000 000

(Name of Country)

INTERNATIONAL TRADING CERTIFICATE

U . S \$ _____

Issued to:

Date _____

Latest Shipment Date _____

In consideration of purchase of goods and/or services

by _____

(Fill in name of Purchaser)

from _____

(Country above Named)

and

(Monetary Authority)

hereby certify that

(Import Authority)

or its direct

(purchaser)

transferee ("Holder") is unconditionally and irrevocably entitled to import goods and/or services of the type or types specified on the reverse side (under terms and conditions agreed to by the Holder and the buyer) into

within

(Country above Named)

of the date of issue of this Certificate without any other import license.

Other standard documentation will, however, be required.

irrevocably under—

(Monetary Authority)

takes to make available for payment a sum in _____

(Fill In Currency)

not exceeding the lesser of _____ or the invoice price of such goods and/or

(Fill In Amount and Currency)

services as the Holder of this Certificate imports into

.The invoice price

(Country above Named)

must be stated in the currency of this Certificate.

Such sum(s) shall be made available by

upon receipt by

(Monetary Authority)

of this Certificate

(Monetary Authority or its Designee)

from the Holder accompanied by a copy of this Certificate which has been registered with and authenticated by The First National Bank of Boston, and (a) with respect to the shipment of goods, a copy of a bill of lading or other appropriate document of transportation dated prior to the Shipment Date mentioned above; or (b) with respect to services, required documentation evidencing the conclusion of a contract prior to the Shipment Date. Payment under this Certificate will be made no later than 3 (three) calendar months after the Shipment Date mentioned above.

MONETARY AUTHORITY

By: _____

IMPORT AUTHORITY

By: _____

Goods and/or services may be imported into the Country by the Holder of this Certificate under the following terms and conditions:

(description)

AUTHENTICATION

This ITC has been transferred as follows:

Date	Transferee	Amount	Signatures of Holder	Signature of FNBB

We the undersigned have verified the validity and authenticity of the signatures of the Monetary Authority and the Import Authority in accordance with commonly accepted banking practice.

THE FIRST NATIONAL BANK OF BOSTON

By: _____
Signature