

TT Talk 第257期

1. 国际贸易术语解释通则® 2020 概述
2. 评估 Incoterms® 2020 的风险

1. 国际贸易术语解释通则® 2020 概述



2020年1月1日，《国际贸易术语解释通则（Incoterms®）2020》将正式推出。Incoterms®2020每隔十年修订一次，最新的版本与过往一样，根据现行的商业惯例进行评估，同时考虑当下所面临的新技术和挑战。

《国际贸易术语解释通则》（下称“Incoterms”）于1936年在经济动荡的时代下，在新兴的贸易区和全球化贸易环境中首次被提出。当时，各国纷纷出台一系列新的贸易关税，并就此进行谈判和制定合同；大家都认识到贸易风险的大环境正在改变。

Incoterms被翻译成全球25种语言，以支持现行的全球商业习惯。其目的是优化全球贸易行为，明确界定货物买卖双方的义务，鼓励自我监管，并提供一个以规则导向的条款来促进贸易增长。

每一次修订，ICC都希望提高标准，并更多地覆盖到那些不怎么适用Incoterms术语的企业。我们可以发现有许多企业并没有正确使用该解释通则；在适当的情况下，企业应在合同谈判之初，以及纠纷发生之前来要求并鼓励贸易伙伴使用正确/最恰当的术语。

Incoterms属于软规则（即自愿性质），并非强制性的。关于Incoterms有许多常见的误解。与之前的版本一样，[Incoterms 2020](#)涵盖了买卖双方安排货物运输和保险的义务。它们决定了货物的交付地点，货物灭失或损坏的风险从卖方转移到买方的地点，以及与货物运输有关的各种费用。

“Incoterms决定了货物的交付地点，货物灭失或损坏的风险从卖方转移到买方的地点，以及与货物运输有关的各种费用”

但Incoterms并不包括：

- 所有权或谁保有货物的物权
- 货物的质量
- 违约行为
- 付款方式
- 谁负责为货物投保（CIF和CIP除外）
- 按合同规定的其他服务
- 制裁问题
- 合同的适用法律和管辖权
- 对法规的遵从性要求，如VGM的规定
- 一旦产生争议或违约后的补救措施

虽然Incoterms 2020可立即付诸实施，但于2020年1月1日才正式生效。ICC建议使用最新的贸易术语解释规则，可更好地反映当前的贸易惯例，但这并不是强制性的。企业可以继续使用较早的版本——无论使用哪个版本，都建议企业在合同中明确版本信息。

除非在协议中明确提及具体的Incoterm术语，否则Incoterms本身不具有法律约束力。

ICC建议按下列模板并入合同：

“【所选择的Incoterms术语】【指定的港口、地方或地点】Incoterms® 2020”

例如：FCA (Winsford, Cheshire, United Kingdom) Incoterms 2020®

例如：DAP (Unit 15, ABC Business Park, Winsford, United Kingdom) Incoterms 2020®

虽然不一定需要加上版权符号®，但必须说明所适用的Incoterms版本；不这样做可能会导致纠纷和意想不到的结果。

准确地写入指定港口、交付地方或地点、目的地，或两者都明确表示。这是为了再次增加确定性，避免发生潜在的代价高昂的纠纷。

自1980年以来，Incoterms主要由四大类术语组成：

E组 - 术语： 工厂交货

F组 - 术语： 风险转移至买家

C组 - 术语： 运费已付（类似于F组，但由卖方签订运输合同和向买方收取费用）

D组 - 术语： 交付货物，至买方在国内的地址（运输和风险由卖方承担）。

2020版本的主要变化

Incoterms 2020由11个术语组成。其中4个仅适用于海运，7个可适用于任何运输方式。虽然这次修订只有少量的实质性变化，但了解这些变化仍然很重要。

交货地点——为了消除一直以来DAT（在港口交付）和DAP（所在地交货）之间的混淆，前者现被DPU（卸货地交货）替代。这是为了澄清，一旦货物卸下并在指定的地点内交货给买方，交付生效，风险即转移。

保险——只有两个Incoterms术语规定了保险购买义务，这两种术语都要求卖方以买方的名义购买保险。CIF术语下，卖方以买方的名义购买货运险ICC(C)条款（该条款下的除外责任较多）。CIP术语下，卖方以买方的名义购买货运险ICC(A)条款。双方可以在CIF和CIP术语下明确约定所购买的保险责任范围。

费用——Incoterms 2020在A9条款部分，提供了更多关于费用和其分配的细节。一般来说，货物交付前的费用由卖方承担，交付之后由买方承担。

安全——2020版的细则就安全部分提供了更多细节。A4/B4和A7/B7项下添加了更多有关安全的内容。

自有运输——Incoterms 2010是假设所有的运输都由第三方完成。而Incoterms 2020则认可了自有运输的概念。

FCA、FOB和提单——FCA条款有效地约束了卖方，直到货物被交付到承运人；FOB条款也仍被广泛地用于同样的功能（但并不正确）。FCA对卖方比较有利，因为卖方不承担某些风险，例如将货物装船或将货物运输到船上或其他运输工具上。交付

是指货物在指定地点交付给承运人的地点（在卖方处所装载在收集运输工具上，或在承运人处所准备由承运人卸货的地点）。然而，这在实践中会引起付款方面的困难，例如，信用证要求提供已装船提单。Incoterms 2020的FCA术语则进一步优化了措辞，允许卖方要求买方取得已装船提单，来缓解这一问题。

《国际贸易术语解释通则®》受ICC版权保护。有关Incoterm®规则的进一步信息，可以从ICC的官网 (iccwbo.org) 获取。Incoterms®和Incoterms®2020的标志是ICC协会的商标。除非有特别声明，否则使用这些商标并不意味着与ICC有联系、或经ICC认可与赞助。

2. 评估 Incoterms® 2020 的风险



将《国际贸易术语解释通则》（下称“Incoterms”）纳入销售合同并不会约束任何第三方，也不会约束任何其他合同。它主要使买卖双方能够确保所约定的Incoterm术语，能够正确的反映货款、运费和保险的情况。一个业务要从开始考虑到结束！

虽然在许多情况下，供应链上的利益相关人对交易两方达成的买卖条款没有影响力，但Incoterm却可以影响如何备货、如何报关以及如何进入全球运输供应链。因此，我们建议供应链中的利益相关人应了解所使用的Incoterm术语，并进行相应的风险评估。

“Incoterms可以影响如何备货、如何报关以及如何进入全球运输供应链”

TT Club联合BIFA、[CILT](#)、[CIPS](#)和[HFW](#)共同绘制了一个[信息图表](#)，提供了每个术语下风险转移的说明，同时突出了一些关键的风险点，强调对贸易和运输合作伙伴进行尽职调查的重要性。

本文探讨了买卖双方所选择的术语可以对供应链中的其他利益相关人所起到的间接影响。

货物完整性

集装箱运输货物的包装不良和安全状况不佳，导致了整个供应链中令人担忧的高比例事故，造成大量的货物损坏、灭失和人员伤亡。TT Club自身的理赔经验表明，65%的货物损坏事故是由于包装和系固不良或不当造成的。

根据买卖合同所选择的贸易术语，将决定货物在哪个环节进入国际运输供应链。例如，如果货物是“出厂交货/Ex-works”，那么与货物运输相关的利益人可能希望在货物运输之前，就货物的包装、标签、集装箱内的积载、和系固问题寻求更多保障。卖方只需要以合适的包装呈现给买方收货即可。实际上，在整个运输过程中，卖方/托运人可能会参与到集装箱的装箱环节。国际间的一体化贸易几乎不可避免地涉及多种运输方式；这就需要了解不同的物理动力原理和法规要求。在这些方面的努力必将导致额外的成本。

TT Club与CINS、GSF、ICHCA和WSC合作，以“货物完整性”或“#Fit4Freight”为标签发起了全球倡议，旨在提高人们对这些问题的认识。更多内容可点此[此处](#)阅读。

货运险

运输途中的货物有一系列“危险”，包括偷盗、运输途中的事故和共同海损等。在许多情况下，承运人在运输合同项下承担有限的责任；对那些有货物利益的人来说，确保货物从出发到抵达都有适当的货运险是审慎的。据了解，在某些海上贸易中，有多达40%的货物运输没有购买货运险。

如果货物不是以CIF或CIP条件运输，那么建议货运代理人推荐客户购买货运险。如果托运人坚持不购买货运险，则需要引起注意。在货物价值较低的情况下尤其如此，因为低价货物在目的地容易引发问题，要么不允许进口，要么被弃货。更多信息，可参考[TT Club的货物险产品](#)相关内容。

集装箱的滞期费和滞留费

货物一旦在目的地发生问题，成本会迅速增加。滞期费是指船公司对已到达目的港但未在规定的免费时间内提取载货集装箱所收取的每日费用。滞箱费是指船公司对在规定的免费时间内不归还已清空的集装箱时所收取的每日费用。

通过对运输情况的尽职调查，以及对贸易条款的熟悉程度，可以为利益相关人提供早期预警，从而可能减轻此类风险。

“通过对运输情况的尽职调查，以及对贸易条款的熟悉程度，可以为利益相关人提供早期预警，从而可能减轻此类风险。”

尽职调查

对您的合作伙伴进行充分的尽职调查是您企业的基本风险管理工具。不可避免的是，货运代理、运输公司和供应链上的其他利益相关人会根据其业务的性质，在全球范围内与各方签订合同，提供有价值的服务。

考虑到现代供应链的全球化，提供服务的利益相关人面临着许多需要考虑的关键风险因素。销售合同中并入的Incoterm术语可以指示买卖双方的行为，并显示货物是由谁负责安排运输。

尽职调查通常是由寻求供应商的一方来考虑的；但目前所呈现的风险要求那些提供物流服务的企业，也要对他客户的基本情况和细节进行类似的调查，并得到供应链中其他方的保证，即也会对其他利益相关人进行类似的调查。

结论

全球货运供应链是一头“复杂的野兽”，有着众多直接和间接的利益相关者。Incoterms则是一个有价值 and 有效的规则，为国际贸易带来清晰和标准化。如同其他与国际贸易有关的要求一样（例如涉及关税、犯罪预防或安保等），这种买卖合同下所选择的贸易术语，其后果也需要通过一个以安全为重点的角度加以评估。

《国际贸易术语解释通则®》受ICC版权保护。有关Incoterm®规则的进一步信息，可以从ICC的官网 (iccwbo.org) 获取。Incoterms®和Incoterms®2020的标志是ICC协会的商标。除非进行特别声明，否则使用这些商标并不意味着与ICC有联系、或经ICC认可与赞助。

结束语

我们真诚地希望上述内容对您的风险管理有所帮助。如果您想了解更多信息，或有任何意见，请给我们发电子邮件。我们期待着您的回音。

百富勤·斯托斯-福克斯(Peregrine Storrs-Fox)

风险管理总监

TT Club

TT Talk是TT Club不定期出版的免费电子通讯文件，原稿由TT Club伦敦发放，其地址是英国伦敦芬彻奇街90号，邮编EC3M 4ST。(90 Fenchurch Street, London, EC3M 4ST, United Kingdom)

您也可以登录我们的网站阅读本通讯和过去所有的通讯文件，网址是：

<https://ttclubnews.com/2RU-6MUUU-BFWBHIN8C/cr.aspx>

我们在此声明，TT Talk 中的全部内容仅供参考，不能代替专业的法律意见。我们已采取谨慎措施，尽量确保此份电子通讯的材料内容的精确性与完整性。但是，编者、文章材料的撰写者及其他相关工作人员，以及 TT Club 协会本身，对于任何依赖 TT Talk 信息内容所造成的灭失与损害将不承担法律责任。

如果您想要了解本公司的登记注册信息，请点击以下网址：

<http://www.thomasmiller.com/terms-and-conditions/company-information/>