



企业商务电子化应用丛书

QIYE SHANGWU DIANZIHUA YINGYONG CONGSHU

企业国际贸易 电子化实务

► 尤宏兵 李灵稚 高自非 等 编著

QIYE GUOJI MAOYI DIANZIHUA SHIWU



科学出版社

www.sciencep.com

企业商务电子化应用丛书

企业国际贸易电子化实务

尤宏兵 李灵稚 高自非 等 编著

科学出版社

北 京

内 容 简 介

本书以企业商务电子化为背景,以货物进出口为主体,以企业为中心,以国际货物买卖合同为主线,按进出口业务程序循序渐进地、系统地介绍了进出口业务的全过程及国际贸易电子化的基本操作程序。本书通俗易懂,材料丰富,具有很强的实用性及可操作性。

本书对企业中层及以上管理人员,以及政府有关部门、行业主管部门的管理人员运用电子商务手段从事国际贸易提供有效指导,也可作为高等院校经济类专业的教学用书。

图书在版编目(CIP)数据

企业国际贸易电子化实务/尤宏兵等编著. —北京:科学出版社, 2004
(企业商务电子化应用丛书)

ISBN 7-03-013604-7

I.企... II.尤... III.国际贸易-电子商务 IV.F740.4

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2004)第 053435 号

策划编辑:鞠丽娜/责任编辑:韩 洁

责任印制:吕春珉/封面设计:三画设计

科 学 出 版 社 出 版

北京东黄城根北街16号

邮政编码:100717

<http://www.sciencep.com>

双 青 印 刷 厂 印 刷

科学出版社发行 各地新华书店经销

*

2004年6月第 一 版 开本: B5 (720×1000)

2004年6月第一次印刷 印张: 17 1/4

印数: 1—4 000 字数: 325 000

定价: 25.00 元

(如有印装质量问题,我社负责调换〈路通〉)

《企业商务电子化应用丛书》编委会

主 任 钱志新

副主任 (按姓氏笔画排序)

宁宣熙 叶继元 向安全 仲伟俊 陈允丰

徐洁磐 黄玉银 谢正义 潘宪生 魏 然

编 委 (按姓氏笔画排序)

王 力 王曰芬 王传松 王树进 王晓平

尤宏兵 方宁生 邓 凯 申俊龙 刘小群

许 超 齐美智 张启祥 张明宝 张建军

张建华 时巨涛 李长华 李晏墅 汪 群

沈固朝 苏新宁 陈次白 陈 昀 单大明

俞立平 姚正林 祝新汉 晏维龙 都国雄

钱旭潮 高功步 盛宇华 傅德胜 谢延森

韩 翔 楼佩煌 詹玉宣 翟玉庆 薛继龙

戴 勇 鞠丽娜

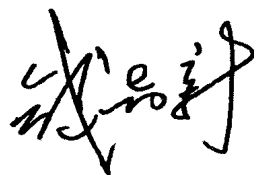
序

2000年以来,企业信息化进入第一次热潮,这次热潮是以企业上网工程为主要特征,成千上万个企业建立了自己的网站或网页,上网成为了企业的时尚,这是一个历史性的进步。2003年企业信息化已进入第二次热潮,这次热潮是以企业信息化应用为主要特征,大量企业把信息技术应用到企业商务活动中去,实现商务电子化,这是企业信息化发展的必然趋势。

商务电子与电子商务是既有联系又相区别的两个层面,电子商务是技术层面,主要是企业营销的信息技术,如B-B, B-C等,商务电子是应用层面,主要是企业商务活动的电子化;电子商务的主体是IT企业,商务电子的主体是应用企业;电子商务是实现手段,商务电子是应用目的。为此要把电子商务和商务电子很好地结合起来,通过电子商务实现企业商务的电子化。

企业信息化的目的是使企业价值链增值,商务电子的本质就是将企业商务活动分解成若干价值链,然后将每项商务活动实现电子化,通过商务电子化提高其价值,促使价值增值,只有这样企业信息才有真正的作用。企业商务电子化的关键在于需求,必须认真研究企业的实际需求,根据需求逐一推进商务活动的电子化,从局部商务电子化到全部商务电子化,最后完成企业价值链的全程电子化,从而实现企业价值的增值,这是企业信息化的生命力所在。

商务电子化是一个新的探索,是企业信息化应用的深化。编写《企业商务电子化应用丛书》是有益的尝试,希望通过商务电子化的推行,把企业信息化提高到一个新的阶段。



2004年3月

《企业商务电子化应用丛书》出版说明

经过 20 多年的发展，特别是互联网的迅速普及，我国企业信息化已进入广泛应用的阶段，企业所有商务活动都要实现数字化、电子化，这已成为普遍的要求和发展趋势。商务活动的电子化不完全是技术问题，更多的是应用层面、管理层面的问题，它的一个重要条件是企业内部各类业务管理人员要熟悉信息化，要把电子化手段、方式应用到业务管理中去。因此，提高企业管理人员的商务电子化应用水平，已成为推动企业信息化发展中的一项重要任务。

为了推动企业信息化的应用与发展，提高企业商务电子化应用水平，在江苏省发展和改革委员会钱志新主任的倡导下，我们组织了高校、科研、企业及有关部门数十位教授、专家编写了一套面向企业中高层管理者的“企业商务电子化应用丛书”（以下简称“丛书”）。“丛书”共二十本，其中有四本书从不同角度综合论述企业商务电子化的总思路、总框架；其余的书则按企业商务流程、管理环节、职能分工分为不同的专题，一个专题一本书。“丛书”涵盖了企业商务电子化各环节、全过程的业务内容。“丛书”突出应用性，实务性，力求切合企业的实际需要，按“协同集成”的思路，为企业商务电子化具体运作提出可操作性的解决方案。“丛书”是国内目前企业信息化应用方面较为全面系统的一套普及性的读物。

“丛书”的主要特点如下：

1. “丛书”总体思路明确，体系完整。即企业所有商务活动都要实现电子化，企业商务电子化要在一个统一的平台上实现，体现流程化、互动化、协同化，按统一规划，分步实施的方式构建企业商务电子化全面的应用体系和解决方案，将多种管理系统功能按协同应用的原则集成在 Web 环境的平台上，构建一个以电子商务为导向、以客户为中心，覆盖企业生产与经营的全部过程和各个层面的应用系统，实现内外部信息资源共享，互连互通互动，以实现智能化决策支持的协同管理。这是一个总纲，一条红线，整套丛书以此构成内在联系，并形成完整的体系。

2. 理论与实践相结合，以实际应用为主。“丛书”从理论角度要解决的就是基本思路和共识性的内容和认识，更主要的是要解决实际应用，企业如何做，如何操作，强调应用性、实务性。“丛书”中所提出的按“协同集成”的方式构建“企业应用协同系统（EAC）”，全面实现商务电子化，则反映了企业信息化发展

的最新要求和趋势。同时,“丛书”中介绍大量的应用案例,案例融入每本书的体系之中,成为书的不可缺少的重要组成部分。

3. 面向培训,同实训软件相配套。“丛书”是配合企业中高层管理者进行商务电子化培训而出版的,旨在提高企业管理人员的商务电子化应用能力和水平;同时可作为高等院校的经济管理、信息管理、计算机等相关专业的选修教材。在培训中,要同实训软件相配套。实训软件是把“企业应用协同系统(EAC)”中商务电子化整个流程的通用性、共性化的功能模块,按“丛书”的整体思路和“协同化”的要求集成为可分可合的,可在局域网环境中进行实训的系统,“丛书”同“实训软件”形成互动。

组织编写“丛书”十分必要,也很适时,这是一件很有意义的大事,它将有力地推动企业商务电子化的应用。江苏省率先将“丛书”作为专用培训教材,在全省开展“企业商务电子化应用培训工程”,江苏省发展和改革委员会、江苏省人事厅决定,接受培训的人员可获得省人事厅颁发的“企业商务电子化应用培训合格证书”。

在“丛书”编写过程中,得到了诸多方面的大力支持。在此,编委会向所有对“丛书”给予支持的单位和人士表示衷心地感谢。

在“丛书”编委会的领导下,南京商友资讯电子商务应用研究所承担了“丛书”编写的日常组织和管理工作的。编写这种大型的应用丛书,对我们来说是第一次,没有经验,肯定存在诸多不足之处,请广大读者批评指正。

《企业商务电子化应用丛书》编委会

2004年5月

前 言

互联网的发展促进了电子商务的产生与发展,并促进传统的国际贸易向电子化方向演进,进而推动了国际贸易规模迅速扩大。电子化应用促使工作效率不断提高,业务成本不断下降,同时经济效益也呈现出逐渐增长的趋势。专家估计,全球电子商务所创造的产值已占到世界 GNP 的 1%以上。

自中国加入 WTO 以来,中国对外贸易得到了迅猛发展。2003 年,中国进出口贸易额达到了创记录的 8512.1 亿美元,同比增长 37.1%。在我国外贸规模不断增长的同时,尽管发展电子商务早已被我国政府及相关企业所认识,但企业国际贸易活动电子化的程度还很低,其中,一个重要原因在于很多企业缺乏能够运用电子化手段从事国际贸易活动的人才。本书的目的就在于向读者展示国际贸易电子化的基本操作程序及企业国际贸易活动电子化所应做的工作,以加速应用人才的培养。当然,我们必须认识到电子化是国际贸易的手段,它并未从根本上改变国际贸易活动本身。因此,本书的基本内容与传统国际贸易活动并无本质区别,其特色主要在于将电子化手段如何在国际贸易活动的具体环节中运用进行了比较深入细致的分析。

本书第 1、2、8、10、13 章由南京理工大学经济管理学院尤宏兵编写,第 3、5、9 章由南京理工大学经济管理学院韦绍华编写,第 6、7、12 章由扬州职业大学高自非编写,第 4、11、14 章由南京理工大学经济管理学院李灵稚编写。全书由尤宏兵负责统稿、定稿。

在本书编写过程中,我们吸收了前辈及同行很多有价值的成果,他们的研究给了我们很大的启发和帮助,南京师范大学商学院院长李晏墅教授对书稿进行了认真的审阅并提出了很好的建议。在此,我们对他们表示由衷的感谢。由于作者水平有限,书中疏漏之处在所难免,恳请同行及专家批评指正。

作 者

2004 年 3 月

目 录

第 1 章 电子商务时代的国际贸易	1
1.1 电子商务的产生与发展	1
1.1.1 基于 EDI 的电子商务	1
1.1.2 基于国际互联网的电子商务	2
1.2 电子商务对国际贸易的影响	2
1.2.1 国际市场真正实现了统一	2
1.2.2 国际贸易经营主体和经营方式被改造	3
1.2.3 国际贸易的成本结构被改变	3
1.2.4 国际贸易交易手段得到更新	4
1.2.5 全球贸易条件被重组	4
1.2.6 不同类型国家在国际贸易中获益的差距被拉大	4
1.2.7 国际贸易政策取向需要重新设计	5
1.3 国际贸易电子化经营的基本要求	5
1.3.1 国际贸易电子化经营对从事国际贸易的企业的要求	5
1.3.2 国际贸易电子化经营对国际贸易从业人员的要求	6
第 2 章 交易前准备	7
2.1 出口交易前的准备	7
2.1.1 电子商务时代国际商务信息的收集与整理	7
2.1.2 对国际市场的调查研究	9
2.1.3 落实出口货源	9
2.1.4 出口商品经营方案的制定	10
2.1.5 建立业务关系	10
2.1.6 经贸洽谈人员的选派与洽谈内容的确定	10
2.1.7 出口商品的广告宣传	11
2.1.8 出口商品的商标注册与企业域名注册	12
2.2 进口交易前的准备	13
2.2.1 对国内外市场的调查研究	13
2.2.2 进口成本核算	14
2.2.3 进口货物许可证的申领	14
2.2.4 进口用汇	14
2.2.5 委托代理进口	15

案例 Google 搜索引擎检索国际商务信息实例	15
第 3 章 交易磋商与合同签订	19
3.1 交易磋商的形式和内容	19
3.1.1 交易磋商的形式	19
3.1.2 交易磋商的内容	20
3.2 交易磋商的一般程序	21
3.2.1 询盘	21
3.2.2 发盘	22
3.2.3 还盘	22
3.2.4 接受	23
3.3 合同的订立	24
3.3.1 发盘	24
3.3.2 接受	27
3.3.3 合同成立的时间和地点	30
3.4 书面合同的签订	30
3.4.1 签订书面合同的意义	31
3.4.2 书面合同的形式	31
3.4.3 书面合同的内容	35
第 4 章 合同标的	39
4.1 品名	39
4.1.1 列明品名的意义	39
4.1.2 品名条款	40
4.1.3 规定品名条款的基本要求	40
4.2 品质	40
4.2.1 进出口商品品质要求	41
4.2.2 表示商品品质的方法	42
4.2.3 合同中的品质条款	45
4.3 数量	47
4.3.1 商品的计量单位	47
4.3.2 商品重量的计算方法	48
4.3.3 合同中的数量条款	49
4.4 包装	51
4.4.1 商品包装概述	51
4.4.2 包装的种类	51

4.4.3 包装标志	53
4.4.4 定牌、无牌及中性包装	54
4.4.5 合同中的包装条款	55
案例一	56
案例二	56
案例三	56
第5章 价格	57
5.1 贸易术语的含义与作用	57
5.1.1 贸易术语的含义	58
5.1.2 贸易术语的作用	58
5.2 有关贸易术语的国际贸易惯例	58
5.2.1 国际贸易惯例的含义与性质	58
5.2.2 有关贸易术语的国际贸易惯例	59
5.3 对六种主要贸易术语的解释	63
5.3.1 装运港船上交货 (FOB)	63
5.3.2 成本加运费 (CFR)	65
5.3.3 成本加保险费、运费 (CIF)	67
5.3.4 货交承运人 (FCA)	68
5.3.5 运费付至 (CPT)	70
5.3.6 运费、保险费付至 (CIP)	71
5.4 其他贸易术语	73
5.4.1 工厂交货 (EXW)	73
5.4.2 船边交货 (FAS)	74
5.4.3 边境交货 (DAF)	74
5.4.4 目的港船上交货 (DES)	75
5.4.5 目的港码头交货 (DEQ)	75
5.4.6 未完税交货 (DDU)	75
5.4.7 完税后交货 (DDP)	76
5.5 佣金和折扣	77
5.5.1 佣金	78
5.5.2 折扣	79
5.6 进出口商品价格的掌握	80
5.6.1 正确贯彻作价原则和掌握合理的差价	80
5.6.2 加强经济效益核算	82

5.6.3	了解主要贸易术语的价格构成	85
5.6.4	掌握主要贸易术语间的价格换算方法	86
5.6.5	掌握净价与含佣价之间的换算	86
5.7	价格条款	87
5.7.1	作价方法	87
5.7.2	订立价格条款应注意的问题	88
第 6 章	国际货物运输	90
6.1	运输方式	90
6.1.1	海洋运输	90
6.1.2	铁路运输	93
6.1.3	航空运输	94
6.1.4	集装箱运输	94
6.1.5	国际多式联运	95
6.1.6	大陆桥运输	96
6.1.7	公路、内河、邮政和管道运输	96
6.2	运输单据	97
6.2.1	海运提单	97
6.2.2	铁路运单	102
6.2.3	航空运单	102
6.2.4	邮包收据	103
6.3	国际货物托运程序	103
6.3.1	计划订舱	103
6.3.2	委托订舱	103
6.3.3	具体配载	103
6.4	运输条款的订立	104
6.4.1	装运期	105
6.4.2	装运港和目的港	106
6.4.3	分批装运和转运	106
6.4.4	装运时间、滞期费、速遣费条款	107
第 7 章	保险条款	109
7.1	海运货物保险保障的范围	110
7.1.1	海上风险、损失及费用	111
7.1.2	外来风险和损失	113
7.2	海运货物保险险别	113

7.2.1	中国人民保险公司规定的海运货物保险险别.....	113
7.2.2	英国伦敦保险协会规定的保险条款	123
7.3	海运货物保险程序	124
7.3.1	选择投保险别	125
7.3.2	确定保险金额	125
7.3.3	办理投保、交付保险费	125
7.3.4	领取保险单证	126
7.3.5	保险索赔	126
7.4	陆运、空运及邮政运输货物保险.....	126
7.4.1	陆上运输货物保险条款	126
7.4.2	航空运输货物保险条款	129
7.4.3	邮政包裹运输保险条款	131
7.5	保险条款的订立.....	132
7.5.1	出口合同中的保险条款	132
7.5.2	进口合同中的保险条款	132
第 8 章	国际货款支付.....	134
8.1	支付工具.....	134
8.1.1	汇票	134
8.1.2	本票	138
8.1.3	支票	139
8.2	支付方式.....	139
8.2.1	汇付	140
8.2.2	托收	140
8.2.3	信用证	142
8.2.4	银行保函	149
8.2.5	国际保理	150
8.3	支付条款的订立.....	151
8.3.1	汇付	151
8.3.2	托收	152
8.3.3	信用证	152
第 9 章	一般交易条件.....	153
9.1	商品检验.....	153
9.1.1	商品检验的意义和内容	153
9.1.2	商品检验机构	155

9.1.3	检验时间和地点	157
9.1.4	检验标准和检验方法	159
9.1.5	复验地点和时间	160
9.1.6	商检证书	161
9.1.7	进出口商品检验的程序	162
9.2	索赔	165
9.2.1	索赔概述	165
9.2.2	索赔条款	167
9.3	不可抗力	168
9.3.1	不可抗力的含义和范围	168
9.3.2	不可抗力条款	170
9.4	仲裁	171
9.4.1	仲裁的含义	171
9.4.2	仲裁协议	171
9.4.3	仲裁机构	172
9.4.4	仲裁裁决的效力	172
9.4.5	仲裁裁决的承认和执行	173
第 10 章	合同履行	174
10.1	出口合同的履行	174
10.1.1	备货	175
10.1.2	催证、审证和改证	176
10.1.3	租船、订舱和装运	178
10.1.4	制单结汇、出口收汇核销	180
10.1.5	索赔和理赔	184
10.2	进口合同的履行	188
10.2.1	开证与改证	188
10.2.2	运输与保险	192
10.2.3	审单与付汇	193
10.2.4	报关与提货	195
10.2.5	对外索赔	195
第 11 章	进出口贸易单证制作与审核	199
11.1	单证概述	199
11.1.1	单证的作用	199
11.1.2	单证人员的素质	201

11.2 出口单证制作要求及单证流转程序	201
11.2.1 出口单证工作的基本环节	201
11.2.2 出口单证的流转和操作	203
11.3 出口单证制作	206
11.3.1 商业发票的制作	206
11.3.2 海关发票填制	209
11.3.3 汇票的填制	212
11.3.4 提单	214
11.3.5 保险单	217
11.3.6 原产地证书	219
11.3.7 装箱单、重量单、尺码单	223
11.3.8 装船通知	223
11.3.9 受益人证明书	224
11.4 进口单证制作	225
11.4.1 开证申请书	225
11.4.2 进口定舱联系单	225
11.5 国际贸易单证管理	226
11.5.1 审单技巧	226
11.5.2 单证不符的处理方法	227
第 12 章 EDI 与电子报关	229
12.1 世界 EDI 发展概况与中国 EDI 现状	229
12.1.1 世界 EDI 发展概况	229
12.1.2 我国 EDI 现状	230
12.2 EDI 系统的组成及对国际贸易的影响	230
12.2.1 EDI 系统的组成	230
12.2.2 EDI 对国际贸易的影响	231
12.3 电子报关	231
12.4 报关单的填写	234
第 13 章 国际贸易电子商务系统设计与构造	242
13.1 国际贸易电子商务系统设计概述	242
13.1.1 系统分析	242
13.1.2 软件需求分析	242
13.1.3 设计数据库	243
13.1.4 软件设计	243

13.1.5	程序编码	244
13.1.6	系统测试	244
13.1.7	系统维护	244
13.2	从事国际贸易的企业的组织结构	244
13.3	电子商务系统的需求分析	245
13.3.1	系统需求分析	245
13.3.2	形成需求分析的正式文件	245
13.4	数据库设计	245
13.4.1	法律数据库	246
13.4.2	商情数据库	247
13.4.3	客户资源数据库	247
13.4.4	合同库	247
13.4.5	经营库	247
13.4.6	人力资源库	247
第 14 章	电子商务与国际间非货物贸易	249
14.1	电子商务时代的国际技术贸易	249
14.1.1	国际技术贸易的标的与方式	249
14.1.2	技术引进工作的主要环节	250
14.1.3	技术引进合同的主要条款	250
14.1.4	电子商务条件下的国际技术贸易	254
14.2	电子商务时代的国际服务贸易	255
14.2.1	电子商务时代国际服务贸易的特点	255
14.2.2	电子商务时代的国际金融服务贸易	256
14.2.3	电子商务时代的旅游服务贸易	257
主要参考文献		258

第 1 章 电子商务时代的国际贸易

信息网络技术的出现及其迅速发展使得人类活动突破了单位和地域的局限,不仅如此,其应用范围也开始由单纯的通信、教育及信息查询向更具效益的商业领域扩张,国际贸易电子化则是其最典型的表现。

国际贸易电子化产生以来,不仅其自身随着信息技术的发展不断发展,而且对国际贸易的各个方面,包括对各国对外贸易政策均产生了深刻的影响。

本章简要阐述了电子商务的两个发展阶段,即基于 EDI 的电子商务及基于 Internet 的电子商务,全面分析了电子商务对国际贸易产生的影响及电子商务时代从业人员及企业的基本要求。

1.1 电子商务的产生与发展

电子商务(Electronic Business,简称 EB)是指涉及企业和个人的、各种形式的、基于数字化信息(包括文字、语音和/或图像)处理和传输的商业交易。从本质上看,电子商务不同于传统的面对面直接交易或面对面直接洽谈的贸易方式。电子商务的服务范围主要包括两个方面的应用:一是企业与企业,一是企业与个人。

电子商务产生于 20 世纪 60 年代,发展于 90 年代,其产生与发展主要得益于以下诸因素:计算机的广泛应用,网络的普及和成熟,信用卡的普及应用,电子安全交易协议的制定及各国政府的支持与推动。

电子商务的发展过程先后经历了两个阶段,即 20 世纪 60 年代基于 EDI 的电子商务及 90 年代以来基于国际互联网(Internet)的电子商务。

1.1.1 基于 EDI 的电子商务

20 世纪 60 年代,电报(Telegraph or Cable)被人们用来发送商务文件;70 年代,方便、快捷的传真(Fax)取代了电报。但由于传真文件是通过纸面来传递和管理信息,无法将信息直接转入到信息系统之中,从而推动了 EDI(Electronic Data Interchange,即电子数据交换)的出现,而 EDI 的产生便是电子商务的雏形。

EDI 于 20 世纪 60 年代末在美国产生。当时,商人们在使用计算机处理各类商务文件时发现,由人工输入到一台计算机的数据的 70%源于另一台计算机输出的文件,过多的人为因素不仅影响了数据的准确性,且大大降低了工作效率,于