

高职高专物流专业系列教材



国际物流与货运代理

主编 符海青

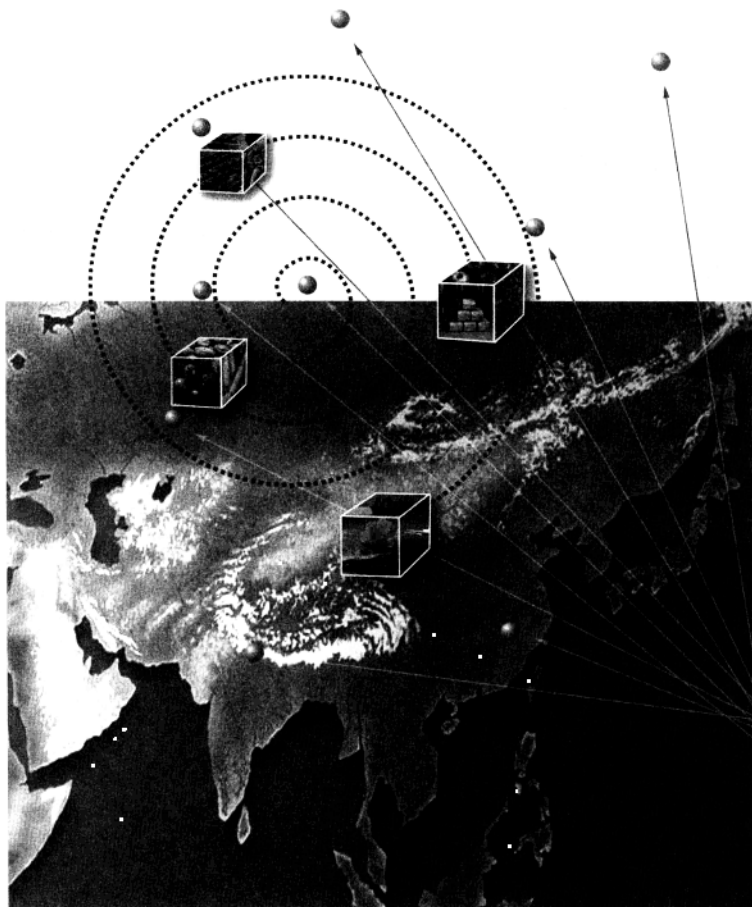
广东高等教育出版社

guoji wuliu yu huoyun daoli

The cover features a central globe with dotted lines and arrows indicating global logistics. Overlaid on the globe are four 3D boxes containing different types of goods: a box of oranges, a box of vegetables (carrots and tomatoes), a box of industrial goods (possibly machinery or raw materials), and a box of a landscape or industrial scene. The background is a stylized map of China in shades of red and orange.

高职高专物流专业系列教材

国际物流与货运代理



主 编 符海青
副主编 劳 健 张双喜

广东高等教育出版社
广州

图书在版编目 (CIP) 数据

国际物流与货运代理/符海青主编. —广州: 广东高等教育出版社, 2009. 1
(高职 高专物流专业系列教材)
ISBN 978-7-5361-3645-8

I. 国… II. 符… III. ①国际贸易-物流-高等学校: 技术学校-教材 ②国际运输: 货物运输-代理(经济)-高等学校: 技术学校-教材
IV. F252 F511.41

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2009) 第 004876 号

出版发行	广东高等教育出版社 社址: 广州市天河区林和西横路 邮编: 510500 营销电话: (020) 87557232 http://www.gdgjs.com.cn
印 刷	广州市怡升印刷有限公司
开 本	787 毫米×1 092 毫米 1/16
印 张	17.5
字 数	420 千字
版 次	2009 年 1 月第 1 版
印 次	2009 年 1 月第 1 次印刷
印 数	1~1 000 册
定 价	33.00 元

(版权所有, 翻印必究)

高职高专物流专业系列教材编委会

顾问：赵宁 宋文官

主任：郑庆璋

副主任：万志坚 梁素芳 王术峰

委员：（按姓氏笔画顺序排名）

于雁翎 王爱晶 邓汝春 代江华 孙健 李忠原 李红英

李建萍 李胜宾 张双喜 陈长彬 陈御钗 杨燧 杨秀环

赵习频 符海青 覃常员 谢家的 彭文华 黎红

总 序

随着经济全球化进程的加快和科学技术的飞速发展,物流产业将成为我国 21 世纪重要产业和国民经济新的增长点,成为我国最具发展空间的行业。未来的十年里,我国城市和企业的国际竞争力将主要体现在物流运营能力的竞争上。培养物流管理人才,把现代物流理念、先进的物流技术和现代经营模式引入国家、区域、城市经济建设和企业经营与管理之中,科学、合理地规划和建设物流系统,提高物流效率,降低物流成本将成为国家经济增长、城市经营发展和企业参与国际竞争的关键。加速启动现代物流产业的人才培养工程,实施多层次、多样化的现代物流教育,是 21 世纪物流产业大发展中,保证物流产业形成合理的人才结构,提高我国现代物流管理水平和经济效益的决定性因素。

广东省各高等职业院校在十多年的发展过程中,积极探索校企合作机制,深化职业技术教育教学内容、教学方法的改革,建立和完善以技能水平、创新能力和就业质量为导向的教育教学模式,健全职业技术教育信息共享平台,积累了许多成功的经验和丰富的教学资源。特别是在物流专业建设和物流人才培养方面,各高等职业院校积极从社会聘用物流工程技术人员和物流职业经理人才到学校担任专职或兼职教师,充实物流教师队伍;建立校企合作组织,加强职业院校与物流企业的合作,推动职业教育与珠江三角洲地区物流产业发展的融合;加强与企业的沟通与联系,积极鼓励企业直接参与职业院校物流专业建设和课程的开发,大力开展“订单式”培训,增强物流人才培养的针对性;等等。

为了进一步提升物流职业教育的水平,整合优质物流教学资源,我们成立了由物流专家、物流职业经理、高等职业院校物流专业教师组成的广东省物流专业教材编委会,经过多方努力,编写完成了适应现代物流发展的高职高专物流专业系列教材。

高职高专物流专业系列教材是广东省各高职院校间物流专业建设合作与交流的成果,教材的编写工作得到了省内 20 余所高等职业院校物流专业带

头人、骨干教师的支持和参与，是近几年广东省职业院校物流专业建设和发展的集体智慧结晶。同时还得到了广东省物流行业协会、部分物流企业职业经理的支持和参与，本套教材在一定程度上体现了物流技能型人才培养特色，既可以作为普通高等院校物流专业应用型本科教材，也可以作为高职院校、中职院校物流专业的教材，物流企业管理人员可根据需要选用本套教材作为培训参考用书。

在此需要感谢的是，本系列教材得到了教育部高职高专工商管理教学指导委员会的积极支持和指导，教育部高职高专工商管理教学指导委员会物流分会主任宋文官教授在百忙之中来粤为我们这套教材的编写提供指导，并在物流专业建设方面与广东省各高职院校专业教师进行了广泛深入的交流。

由于时间仓促，本套教材不足之处，敬请指正，以便修订再版时改正。

高职高专物流专业系列教材编委会
2008年6月

前 言

国际物流是货物实体跨越国界的流动，是国际贸易得以实现的关键环节；国际货运代理是国际贸易的桥梁和国际贸易运输的设计师，在国际物流的实践过程中起着举足轻重的作用。

随着经济全球化、中国加入 WTO 和中国国民经济的快速发展，中国现代物流业加快了与国际接轨的步伐，物流人才的缺口进一步凸现，由此越发凸显出物流观念和教育培训的滞后，目前我国物流人才教育状况难以满足物流行业对从事一线国际物流运营人才的需要。高职高专物流管理专业是定位在培养高级应用型专门人才，根据工作岗位群培养学生的核心能力和创新实践潜力。教育部 2006 年 16 号文件也提出了高职高专教育要走工学结合道路的要求。

来自企业的物流老师，发现高校的许多教材与实际工作严重脱节。根据高职高专“以就业为导向，培养应用型人才”的办学思路，以及在实际教学过程中出现的诸多问题、企业现设岗位的需求和毕业生的反馈信息来看，国际物流与货运代理课程急需能反映出企业现实岗位和实际操作能力为主要内容的教材。就在这个时候，广东高等教育出版社组织了物流行业的有关专家及部分高等院校的教师们，编写了这套非常适用的高职高专院校物流管理类教材。

在本教材的编写过程中，编者从高职高专学生的知识结构、接受能力与未来工作岗位需求出发，突出基础理论知识和实践技能紧密结合的特色，本着学历教育与职业资格证书考试相结合，满足学生获得双证毕业需求的思路，注意落实“够用、适用和应用”的教学指导思想，突出教材的先进性，采纳了国际物流与国际货运代理实践和研究中已趋成熟的理论、基础知识和技能，同时又吸收了国内外最新的研究成果。基本反映了国际物流与国际货运代理发展的新特点和发展趋势以及国际物流与国际货运代理运作实践中的新经验与新成果。为方便学生学习，每章开篇设有学习目标，每章结尾均有本章内容小结。书中还运用了图表、案例、例题及链接等形式进行说明，而且每章还列出了针对各章重点内容的思考与练习题及案例分析。

《国际物流与货运代理》是一门专业性较强、涉及大量实际操作的课程。其教学方法应结合课程的性质和特点，主要包括系统讲授课程的基础知识、基本概念和有关实际操作的基本程序，以此引导学生开展课内或课外的

实践演练。通过对本教材的学习,要求学生既掌握国际物流、国际货运代理和国际贸易实务的基础理论知识,又具备国际货运代理与物流流程的实际操作技能。

本教材力求把国际物流与货运代理行业最新发展及相关技能的最新内容注入本教材中,以反映行业技术与管理的发展,体现教学内容的先进性。除了用作高职高专院校物流管理专业的教材之外,还可以作为国际物流与国际货运代理行业的培训用书,同时也可作为物流行业从业人员、国际货运代理行业从业人员在工作实践中的学习与参考用书。

本教材分为十章,分别阐述了国际物流导论、国际物流中心与流通加工业、国际物流报关业务及关税、国际物流国家管制、国际物流运输、国际物流流动路径、国际物流营销管理、国际物流服务发展趋势、国际货运代理基础、国际货运代理单证与财务等内容。本教材由符海青任主编,劳健、张双喜任副主编。本教材第一、二章由劳健编写,第三章由卢斌编写,第四章由王慧编写,第五章由梁艳编写,第七章由林世鹤编写,第六、八章由张双喜编写,第九、十章由符海青编写。

本教材在编写期间,得到了中远集团公司、中海集运有限公司、中远物流有限公司、广州中远物流有限公司、广州远洋运输公司、中国广州外轮代理公司、中国外运广东有限公司、广东省物流行业协会、广州物流协会等单位专家的大力支持和指导,在此表示感谢。并感谢广东高等教育出版社张耀荣社长、杨哲总编辑、黎明湘编辑、邱瑞琼编辑以及广东创新管理科学院的物流专家万志坚老师为本教材的策划与编写安排提出的许多有益和宝贵的建议。本教材在编写过程中,参考了许多著述和资料,特向这些作者和资料提供者表示衷心的感谢!

由于时间仓促以及水平有限,本教材难免有不当与遗漏之处,敬请读者批评指正。

编 者
2008 年秋

目 录

第一章 国际物流导论	(1)
第一节 国际物流概念	(1)
一、国际物流的概念、作用及特点	(1)
二、国际物流的发展	(3)
第二节 国际物流系统的组成	(6)
一、国际物流系统概述	(6)
二、国际物流系统的组成	(6)
三、国际物流系统的特点	(8)
四、国际物流系统的设计	(9)
第三节 国际物流的流通模式	(9)
一、国际物流运作系统	(9)
二、国际物流运作的基础设施	(14)
三、国际物流保险	(16)
四、国际物流交货	(17)
第四节 国际物流网络系统	(17)
一、国际物流网络概述	(17)
二、国际物流网络系统的概念	(18)
三、国际物流网络系统在国际贸易中的重要作用	(18)
四、建立国际物流网络系统应注意的问题	(19)
第五节 国际物流的信息流	(19)
一、国际物流信息系统	(19)
二、国际物流信息系统的作用	(19)
三、国际物流信息管理	(19)
第二章 国际物流中心与流通加工业务	(22)
第一节 国际物流中心概述	(22)
一、物流中心概念	(22)
二、物流中心的功能与地位	(23)
三、国际物流中心	(25)
第二节 国际物流中心的类型及地位	(26)
一、外贸仓库	(26)
二、保税仓库与保税区	(27)
三、自由经济区	(29)
第三节 国际物流的流通加工	(31)

一、流通加工的概念	(31)
二、流通加工在物流中的地位	(31)
三、流通加工合理化	(32)
四、国际流通加工与标准化	(33)
五、标志与识别标准	(35)
六、国际运输包装标志	(36)
七、集装箱国际标准化	(37)
第四节 保税制度	(37)
一、保税制度概述	(37)
二、保税港区	(38)
三、保税物流中心	(38)
四、保税货物	(40)
第三章 国际物流报关业务及关税	(43)
第一节 通关制度	(43)
一、报关的概念	(43)
二、报关的基本内容	(44)
三、报关单位	(45)
四、报关员	(47)
五、进出口货物的报关与通关	(48)
第二节 进出口货物报关程序	(50)
一、报关程序的内容	(50)
二、一般进出口货物报关程序	(51)
三、保税货物报关程序	(54)
四、特定减免税货物报关程序	(55)
五、转关运输货物报关程序	(56)
第三节 关税概述	(59)
一、关税的概念	(59)
二、关税的类型	(59)
三、进出口货物完税价格的确定	(60)
四、进出口关税的计算	(61)
第四节 关税的缴纳	(63)
一、关税缴纳	(63)
二、税费的减免	(63)
三、税款的退还	(64)
四、税款追征与补征	(65)
五、延期纳税	(65)
六、强制执行	(66)
七、缴纳税费责任	(66)

第四章 国际物流国家管制	(69)
第一节 进出口货物许可管理制度	(69)
一、进出口货物许可管理制度	(69)
二、进出口货物许可证件管理	(72)
第二节 国家对机电产品和重要工业品的进口管制	(74)
一、机电产品进口管理概述	(74)
二、进口机电产品配额管理	(75)
三、重点旧机电产品进口管理	(76)
四、机电产品进口自动许可管理	(78)
第三节 进出口商品检验、检疫制度	(79)
一、出入境检验检疫职责范围	(80)
二、出入境检验检疫制度的组成	(80)
三、进出口商品检验检疫管理	(81)
第四节 国家对其他特殊进出口货物的管制	(82)
一、进口废物管理	(82)
二、濒危物种进出口管理	(83)
三、进出口药品管理	(85)
四、黄金及其制品进出口管理	(86)
五、音像制品进口管理	(86)
六、化学品首次进境及有毒化学品管理	(87)
七、进出口农药登记证明管理	(88)
第五节 国家对进出口货物付收汇的管理	(88)
一、出口货物收汇管理	(88)
二、进口货物付汇管理	(91)
第六节 国家对出口退税的管理	(93)
一、出口退税管理概述	(93)
二、出口退税的相关规定	(93)
第五章 国际物流运输	(95)
第一节 运输在物流中的地位与各环节的关系	(95)
一、运输在物流中的地位	(95)
二、运输与物流各环节的关系	(96)
第二节 国际运输方式的特点	(97)
一、国际海洋运输	(97)
二、国际铁路运输	(98)
三、国际公路运输	(99)
四、国际航空运输	(100)
五、国际管道运输	(103)
六、国际邮政运输	(104)
第三节 成组运输与托盘运输	(105)

一、成组运输	(105)
二、托盘运输	(105)
第四节 集装箱运输	(106)
一、集装箱	(106)
二、集装箱运输的概念和发展	(108)
三、集装箱运输的特点	(109)
四、集装箱运输的组织者	(110)
五、集装箱运输的交接	(111)
六、国际多式联运	(113)
第五节 国际班轮运输与租船运输	(115)
一、国际班轮运输	(115)
二、租船运输	(117)
第六节 运输工具通关	(118)
一、进出境运输工具的范围	(118)
二、进出境国际船舶的通关	(118)
三、进出境国际民航机的通关	(119)
四、国际联运列车的通关	(119)
五、进出境汽车的通关	(119)
六、进出境驮畜的通关	(120)
第六章 国际物流流动路径	(122)
第一节 国际航空航线	(122)
一、如何确定国际航空航线	(122)
二、世界重要航空线及特点	(124)
第二节 国际远洋航线及海上通道	(125)
一、如何确定国际远洋航线	(126)
二、主要国际远洋航线	(126)
第三节 国际铁路运输线与大陆桥	(129)
一、国际铁路运输线	(129)
二、大陆桥	(130)
第四节 国际主要输油气管道	(133)
一、管道运输的种类	(134)
二、国际主要的运输油气管道路线	(134)
第七章 国际物流营销管理	(138)
第一节 国际物流效益背反原理	(138)
一、物流效益衡量的内容	(138)
二、效益背反原理	(140)
三、国际物流效益背反的应用	(141)
第二节 物流质量	(142)
一、物流质量的基本概念	(142)

二、物流质量的衡量	(143)
三、物流质量指标体系	(143)
第三节 国际物流贸易术语	(144)
一、国际贸易术语解释通则和国际贸易惯例	(144)
二、主要的贸易术语	(146)
三、其他贸易术语	(150)
第四节 国际物流贸易合同	(154)
一、国际贸易合同形式内容	(154)
二、国际贸易合同成立的有效条件	(155)
三、其他合同	(156)
第五节 第三方物流	(157)
一、第三方物流的含义	(157)
二、第三方物流的优势和作用	(157)
三、我国第三方物流企业运作的主要模式	(158)
第八章 国际物流服务发展趋势	(162)
第一节 国际物流服务发展与创新	(162)
第二节 国际无船承运人服务	(163)
一、无船承运人的主要业务	(163)
二、无船承运人的分类	(164)
三、国际货运代理与 NVOCC 的比较	(165)
四、L/C 下 NVOCC 提单流转过程	(166)
第三节 国际会展物流服务	(167)
一、国际会展物流服务内容	(167)
二、国际会展物流所涉及的领域	(167)
三、国际会展物流基本流程	(167)
四、国际会展物流关务处理	(169)
第四节 国际工程物流服务	(170)
一、国际工程物流概述	(170)
二、国际工程物流的特点	(170)
三、国际工程物流服务流程	(171)
四、国际工程物流积载与系固技术	(174)
第五节 国际保税物流服务	(175)
一、国际保税物流的概念	(175)
二、国际保税物流服务的内容	(175)
三、中国的保税监管制度体系	(176)
四、中国保税区的特殊政策	(177)
五、国际保税物流主要业务模式及流程	(179)
第九章 国际货运代理基础	(183)
第一节 国际货运代理概况	(183)

一、国际货运代理的定义及分类	(183)
二、国际货运代理的作用	(186)
三、国内货运代理市场概况	(188)
第二节 托运人、承运人介绍	(188)
一、托运人的含义	(188)
二、托运人协会	(188)
三、托运人义务与责任	(190)
四、承运人	(190)
五、承运人协会	(192)
六、承运人义务与责任	(193)
第三节 国际货运代理业务流程	(195)
一、揽货接单	(195)
二、集装箱海运出口流程	(196)
三、海运进口货运代理业务流程	(198)
四、空运出口流程概述	(201)
五、空运进口流程概述	(203)
六、铁路货运常识	(204)
第四节 国际货运代理操作	(206)
一、货运代理操作概述	(206)
二、操作员的主要工作内容	(207)
三、操作人员素质要求	(207)
四、订舱概述	(208)
五、班轮船期表	(208)
六、班轮班机订舱	(210)
七、租船业务与操作方法	(213)
八、航空运输	(215)
九、保险业务	(216)
第五节 国际货运代理的行业组织及相关法律法规	(218)
一、国际货运代理的行业组织及主管部门	(218)
二、国际货运代理的相关法律法规	(220)
三、国际货运代理企业应承担的行政责任	(222)
四、国际货运代理人的义务和权利	(222)
五、国际货运代理人应承担的民事赔偿责任	(223)
六、其他相关法律、法规	(224)
第十章 国际货运代理单证与财务	(227)
第一节 国际货运代理单证的种类及作用	(227)
一、主要货运单证	(227)
二、货物交付单据	(230)
三、航空运单	(233)

四、向海关办理进、出口货物报关手续时涉及的相关单证	(234)
第二节 国际货运代理单证的缮制及格式	(234)
一、海运托运单的缮制	(234)
二、海运提单的缮制	(236)
三、航空运单缮制	(240)
第三节 国际货运代理单证的流转	(242)
一、从发货人托运货物开始至收货人提取货物为止，所需要的主要海运 单证及其作业流程	(242)
二、订舱托运单据的流转	(243)
三、货物交接单据的流转	(245)
四、货物交付单据的流转	(247)
第四节 国际货运代理成本核算	(249)
一、运费核算的基本概念和原理	(249)
二、散杂货班轮运费核算	(251)
三、集装箱班轮运费核算	(253)
四、航空运费核算	(254)
五、铁路运费核算	(256)
第五节 国际货运代理佣金制度	(258)
一、佣金的概念	(259)
二、退佣	(260)
参考文献	(262)

第一章 国际物流导论

【学习目标】

1. 掌握国际物流概念、作用和特点
2. 了解国际物流的发展
3. 掌握国际物流的系统组成
4. 理解国际物流的流通模式
5. 熟悉国际物流网络系统
6. 了解国际物流的信息流

物流管理,对中国来说,是近几年才发展起来的一门新兴学科,拥有广阔的发展前景和无限的潜力,经济全球化、信息高速化,特别是电子商务在世界范围内的普及,大大地促进了国际贸易发展,而国际物流发展状况却是国际贸易能否顺利进行的必要和先决条件,于是各国都采取了一系列相应措施以发展本国的国际物流业。

第一节 国际物流概念

一、国际物流的概念、作用及特点

(一) 国际物流的概念

国际物流(International Logistics, IL)是组织原材料、制品、半成品和制成品在国与国之间进行流动和转移的活动。它是相对于国内物流而言的,在不同国家间进行的流转,是国内物流的延伸和进一步扩展,是跨国界的、流通范围扩大了物的流通,也叫国际大流通或大物流。

国际物流有广义和狭义之分。广义国际物流是指各种形式的物资在国与国之间的流入与流出。狭义国际物流是指与一国进出口贸易相关的物流活动。

国际物流是现代物流系统中的重要领域,也是一种新的物流形态,近十几年有很大发展。国际物流是世界范围内一种超越国界的物流方式,既是全球贸易的必然组成部分,也是全球供应链的组成部分,各国之间的相互贸易是通过全球物流来实现的。

(二) 国际物流的作用

国际物流的最大特点是物流跨越国界,是在不同的国家之间进行的,所以国际物流的存在与发展可以促进世界范围内物品的合理流动,可以使国际间的物资或商品朝路线最佳、流通成本最低、服务最优、效益最高的方向流动。20世纪90年代以来,随着现代科学技术迅猛发展,经济全球化的趋势日益加强,世界经济和现代国际贸易及国际生

产等都得到了高速发展。跨国公司正在由各国子公司独立经营的阶段向围绕公司总部战略、协同经营一体化发展,贸易伙伴遍布全球,必然要求物流国际化,即物流设施国际化、物流技术国际化、物流服务国际化、货物运输国际化、包装国际化和流通加工国际化等,从而提高国际物流的效率,控制总物流成本。

(三) 国际物流的特点

国际物流是为国际贸易和跨国经营服务,使各国物流系统相互接轨并使国际物流系统总体效益最大,即在选择物流的方式与路径时,要考虑以最低的费用和最小的风险,保质、保量、适时、按指定地点将货物从某国的供方运到另一国的需方。国际物流与国内物流系统相比,国际物流运输距离较长,库存量较大,固定循环作业周期较长,从而使国际物流费用比较高昂;多样的运输方式,需穿越国际边界等原因,使物流趋于大型化。同时,国际物流具有如下的特点。

1. 各国物流环境存在差异

国际物流的一个非常重要的特点是,各国物流环境的差异,尤其是物流软环境的差异。不同国家的不同物流适用法律使国际物流的复杂性远高于一国的国内物流,甚至会阻断国际物流;不同国家不同经济和科技发展水平会造成国际物流处于不同科技条件的支撑下,甚至有些地区根本无法应用某些技术而迫使国际物流全系统水平的下降;不同国家的不同标准,也造成国际间“接轨”的困难,因而使国际物流系统难以建立;不同国家的不同风俗人文也使国际物流受到很大程度的局限。

由于物流环境的差异使国际物流系统需要在几个不同法律、人文、习俗、语言、科技、设施的环境下运行,无疑会大大增加物流的难度和系统的复杂性。

2. 国际物流系统更复杂

物流系统是一项庞大复杂的系统工程,国际物流在此基础上涉及了更为广阔的地域和空间范围,更多的内外因素和更长的周期,难度和复杂性增加,风险增大。因此,国际物流一旦融入现代化系统技术,其效果会十分显著。

3. 国际物流必须有国际化信息系统的支持

国际化信息系统是国际物流,尤其是国际联运非常重要的支持手段。国际信息系统建立的难度,一是管理困难,二是投资巨大,再加上世界各地间物流信息水平存在高低差异,使信息系统的建立更为困难。

当前建立国际物流信息系统一个较好的办法是和各国海关的公共信息系统联机,以便及时掌握各有关港口、机场和联运线路、站场的实际状况,为物流决策提供支持。国际物流是最早发展电子数据交换(EDI)的领域,以EDI为基础的国际物流将会对物流的国际化产生重大影响。

4. 国际物流的标准化要求较高

要使国际间物流畅通起来,统一标准是非常重要的。可以说,没有统一的标准,就没有国际物流水平的提高。目前,美国、欧洲基本实现了物流工具、设施的统一标准,如托盘采用1 000 mm × 1 200 mm,集装箱的几种统一规格及条码技术等,这样一来,降低了转运的难度,提高了效率,大大地降低了物流费用。而不向这一标准靠拢的国家,必然在转运、转换交通工具等许多方面要耗费更多的时间和费用,从而降低了其国