

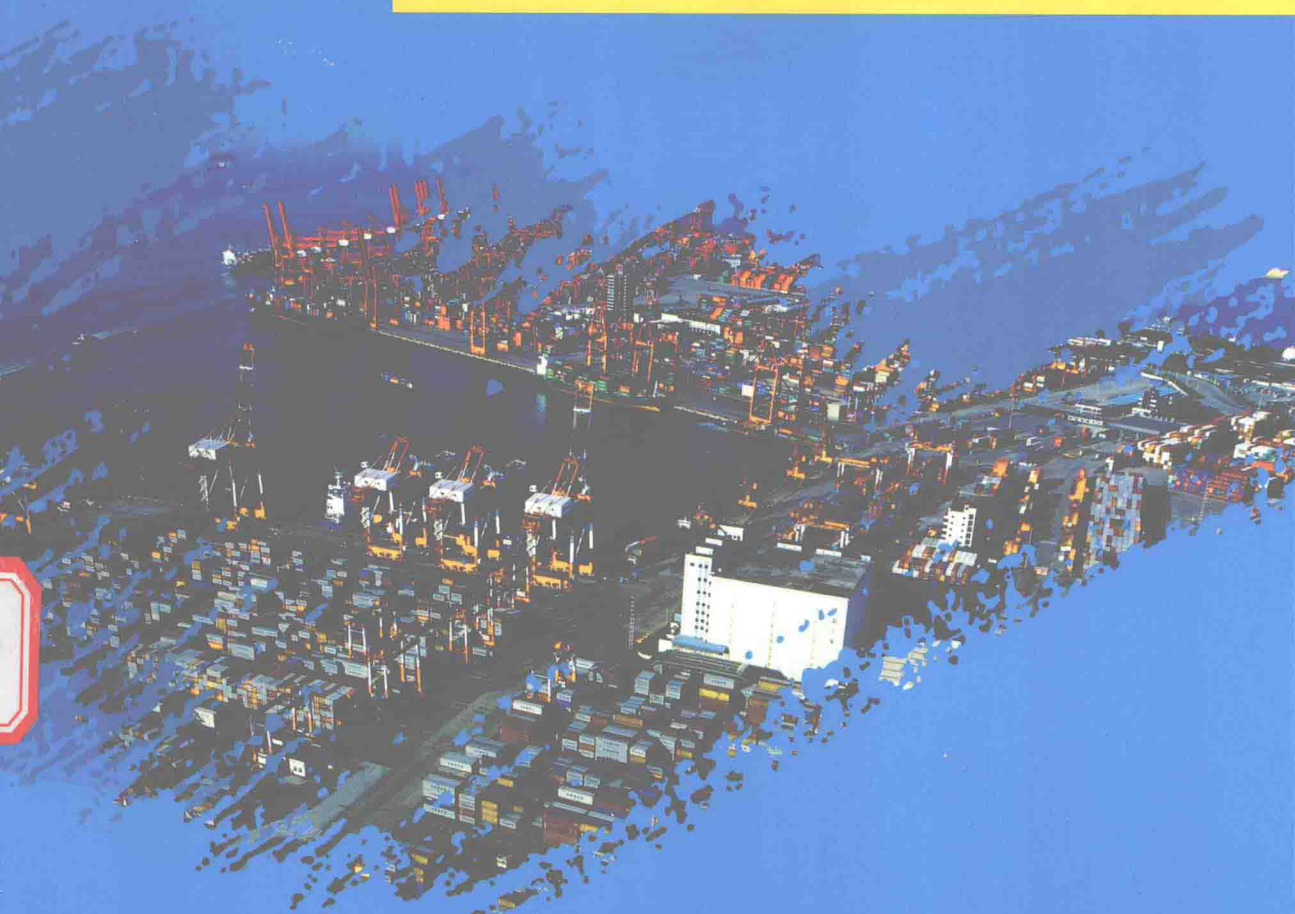


21世纪高职高专规划教材
物流管理系列

国际物流

主编◎代湘荣 戴正翔

International Logistics



 中国人民大学出版社



21世纪高职高专规划教材
物流管理系列

国际物流

主编◎代湘荣 戴正翔 副主编◎杨晓楼 胡惟璇

International Logistics

中国人民大学出版社

· 北京 ·

图书在版编目 (CIP) 数据

国际物流/代湘荣, 戴正翔主编. —北京: 中国人民大学出版社, 2016. 4
21 世纪高职高专规划教材·物流管理系列
ISBN 978-7-300-22252-3

I. ①国… II. ①代… ②戴… III. ①国际贸易-物流-高等学校-教材 IV. ①F252

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2015) 第 305589 号

21 世纪高职高专规划教材·物流管理系列

国际物流

主 编 代湘荣 戴正翔
副主编 杨晓楼 胡惟璇
Guoji Wuliu

出版发行	中国人民大学出版社		
社 址	北京中关村大街 31 号	邮政编码	100080
电 话	010-62511242 (总编室)		010-62511770 (质管部)
	010-82501766 (邮购部)		010-62514148 (门市部)
	010-62515195 (发行公司)		010-62515275 (盗版举报)
网 址	http://www.crup.com.cn http://www.ttrnet.com (人大教研网)		
经 销	新华书店		
印 刷	北京昌联印刷有限公司		
规 格	185 mm×260 mm 16 开本	版 次	2016 年 4 月第 1 版
印 张	19.25 插页 1	印 次	2016 年 4 月第 1 次印刷
字 数	382 000	定 价	35.00 元

省级品牌专业——
物流管理专业教材建设成果委员会

顾 问

梁世翔

主 任

姬中英

委 员

(按姓氏音序排列)

邓传红 代湘荣 胡艳君

胡雨来 李海华 刘 浩

梁海澄 浦震寰 任天舒

汪 丹 王 江 王 骏

杨昌蓉 杨 晋 杨晓楼

总 序

为适应湖北省物流快速发展的新形势和新要求，深入贯彻落实《国家中长期教育改革和发展规划纲要（2011—2020年）》和《湖北省中长期教育改革和发展规划纲要（2011—2020年）》，经湖北省教育厅批准，由武汉交通职业学院牵头，联合武汉职业技术学院、武汉船舶职业技术学院、武汉铁路职业技术学院、湖北交通职业技术学院等14所职业院校以及湖北省邮政速递物流公司、武汉东本储运有限公司、武汉商贸国有控股集团有限公司、武汉港务集团有限公司等26家企业，共同建设“湖北物流职业教育品牌”项目。

该项目旨在整合各方资源，调动各方积极性，走集团化、集约化办学的新路子，促进职业院校和行业企业紧密结合、优势互补、合作共赢，促进湖北省物流行业的全面健康发展，为湖北省构建中部崛起战略支点作出应有贡献，因而得到了中国物流学会、湖北省运输与物流协会、交通运输部长江航务管理局、湖北省国际货运代理协会、中国商业经济学会储运研究分会、《物流技术》杂志社、《物流工程与管理》杂志社、湖北物流发展研究中心等行业（主管）机构及相关单位的大力支持。

该项目将紧紧抓住湖北省打造职业教育品牌、做强职业教育的重大历史机遇，依托湖北物流职业教育集团，以武汉交通职业学院及相关院校物流管理专业为重点，力争用3年时间，将湖北省物流管理专业建设成为在“办学体制机制创新、资源共建共享、技术技能型人才共同培养、共同服务物流产业”四个方面具有示范效应的职业教育品牌，促进专业与产业链对接和产教深度融合，提升湖北物流职业教育服务区域经济、服务物流行业的能力，带动湖北职业教育科学发展、快速发展、高质量发展。

这套教材是该项目的重点建设成果之一。通过项目开展的“物流企业万里行”活动，项目参与院校与企业共同制定了《湖北省物

流企业基础岗位任职要求及主要业务流程》，并以此为指导开发了“物流运输实务”、“仓储管理实务”、“配送实务”、“集装箱业务操作实务”、“国际物流”、“物流服务营销”、“物流设施设备”、“物流技能竞赛指导”等课程，制定了各门课程标准，开展了课程改革，并以企业真实业务流程为主线展开课程学习，采用“教、学、做、测”一体化形式组织教学、编写教材。在这套教材编写的同时，各门课程开发了涵盖课程标准、电子课件、教学设计、同步测试、实训、视频、动画、图片等在内的教学资源，建成了校级以上精品资源共享课平台。这些课程资源建设与教材编写同步进行，相携而成，是这套教材的最大特色。学生可以免费登录武汉交通职业学院官方网站精品资源共享课平台学习，实现了学习环境网络化、学习资源数字化、学习方式多样化。

在这套教材即将公开出版之际，项目委员会顾问梁世翔教授、主任姬中英教授和中国人民大学出版社邀我写序，我欣然应允。希望这套教材能够为湖北省高职物流管理专业的人才培养作出应有的贡献，希望教师们辛勤努力的成果能够为职业院校的物流管理专业建设起到一定的示范作用。

胡延华

2014年6月于深圳职业技术学院

前言

国际物流是现代物流体系的重要组成部分，其最大的特点是物流跨越国界，在不同国家开展物流活动。近年来，在经济全球化的背景下，国际市场的进一步开放，现代信息技术的有力支撑，国际产业的重新分工布局，为国际物流提供了广阔的发展空间和稳定的基础保障，国际物流业务量不断增长。

在中国经济 30 多年持续稳定的强劲发展历程中，国际物流量和对外贸易更是实现了同步增长：我国对外贸易总额于 2004 年升至全球第 3 位，随后一直持续保持前三甲。2015 年 4 月，世界贸易组织公布的数据显示：2014 年中国出口排名世界第一，进口排名世界第二，保持了贸易大国的良好发展势头，由此极大促进了国际物流的发展。此外，上海、天津、福建、广东自由贸易试验区的成立，以及“一带一路”战略的实施，为我国的国际物流营造了良好的发展环境。

在“一带一路”走出去战略思想的指导下，我国国际物流必将得到长足发展。为此，本书编写小组在中国物流龙头企业——武汉中远国际货运有限公司的大力支持下，深入相关企业搜集第一手资料，与企业的专家探讨，集团团队成员多年的教学经验，参阅了同行中先进的研究成果及资料，完成了此次编写任务。

本书以国际物流理论为框架，融汇了大量的国际物流案例，详细地阐述了国际物流的基础知识、基本方法、运作流程、单证缮制，强化了针对性的实训项目，集理论性、实用性、操作性于一体。本书关注了中国自贸区、跨境电商物流等新兴国际物流知识点，对日益增长的保税物流做了专门介绍。此外，本书更具创新性：戴正翔主编（高级国际商务师）结合自己多年的国际物流经验，独创了“三层三分法单证体系”，以独特的视角全面梳理了国际物流单证体系。

本书由武汉交通职业学院的代湘荣教授、武汉科技学院外经贸学院的高级国际商务师戴正翔担任主编，武汉交通职业学院的杨晓楼副教授、胡惟璇讲师担任副主编。各模块执笔分工如下：模块一、四：代湘荣；模块二、三：胡惟璇；模块五、六、八：戴正翔；模块七：杨晓楼。在编写过程中，襄阳职业技术学院罗汉民副教授、中远集团宜昌分公司殷涛经理、中远集团报关服务有限公司姚芳芳总经理提供了大量的素材。全书由代湘荣负责总体策划、结构设计和最后统稿。

本书既可作为高职高专院校的物流管理、采购与供应管理、跨境电商、快递运营管理、港口物流管理、港口与航运管理、国际货运代理等专业的专业课教材，也可作为企业培训教材和物流行业人员的自学用书。

由于作者水平所限，本书所作的改革尝试难免有不当和错误之处，还望广大读者不吝指正。

编者
2016年1月

目 录

模块一	国际物流概述	1
	项目一 国际物流认知	5
	项目二 国际物流的发展	10
	项目三 国际物流系统	18
	项目四 国际物流节点及网络	22
模块二	国际物流中国际贸易基础知识	31
	项目一 国际物流进出口流程	32
	项目二 常用国际贸易术语	50
	项目三 商品检验检疫	59
	项目四 国际物流中货运保险	69
模块三	国际物流中海关实务	91
	项目一 海关概述	94
	项目二 一般进出口货物通关制度	96
	项目三 报关单填制	105
模块四	国际物流业务运作	135
	项目一 全球化采购	136
	项目二 国际商品与包装	143
	项目三 国际加工贸易	152
	项目四 跨境电商物流运作	155
	项目五 国际物流服务	159
模块五	保税物流运作	167
	项目一 保税物流概述	169
	项目二 保税区外的加工贸易之保税物流运作	173
	项目三 保税物流园区	177

模块六	国际物流结算业务	185
	项目一 国际结算概述	187
	项目二 国际物流支付工具	188
	项目三 国际物流主要付款方式	193
	项目四 信用证结算业务	197
模块七	国际物流货物运输业务	213
	项目一 国际物流货物运输概述	215
	项目二 国际海洋货物运输	220
	项目三 国际航空货物运输	228
	项目四 国际铁路货物运输	236
	项目五 国际公路货物运输	239
	项目六 国际大陆桥运输	240
	项目七 国际多式联运	244
模块八	国际物流单证体系	251
	项目一 国际物流单证体系概述	253
	项目二 出口物流单证示例	257
	项目三 进口物流单证示例	274
	参考文献	298

模块一

国际物流概述

【内容提要】

国际物流是现代物流体系的重要组成部分。国际物流概述模块主要介绍了国际物流的含义、作用、特点，回顾了国际物流不同发展阶段各自的特点，分析了国际物流的发展方向，归纳了国际物流与国际贸易的区别与联系，并介绍了国际物流系统的构成要素以及国际物流网络构成。

【学习目标】

知识目标	技能目标
1. 了解国际物流的含义和特点，以及国际物流与国际贸易之间的关系，现代国际物流的发展状况、发展趋势及我国国际物流的发展；	1. 能理解国际物流的内涵，明确国际物流与国内物流、国际贸易的区别与关系；
2. 了解国际物流系统的构成要素；	2. 能理解国际物流各节点的含义，明确国际物流节点的功能；
3. 熟悉国际物流节点、连线及与之相连的网络构成。	3. 能灵活运用所学知识，结合案例进行分析。

【开篇案例】

天津港——中国北方国际物流中心典范

天津港处于京津冀城市群和环渤海经济圈的交汇点上，是中国北方最大的综合性港口，是世界等级最高的人工深水港之一。凭借地理优势及前瞻发展理念，天津港已成为中国北方国际物流中心。

1. 得天独厚的国际物流发展环境

优越的自然港口条件。天津港现有水陆域面积 336 平方千米，陆域面积 131 平方千米。主航道水深已达—21.0 米，岸线总长 3.27 万米，拥有各类泊位总数 159 个，其中万吨级以上泊位 102 个，公共泊位岸线总长 21.5 千米，25 万吨级船舶可自由进出港，30 万吨级船舶可乘潮进出港。

独特的区位优势。天津港处于京津冀城市群和环渤海经济圈的交汇点上，是首都北京的海上门户，北京经海运外贸进出口总值的 90% 以上经天津港下水。天津港也是环渤海地区与华北、西北等内陆地区距离最短的港口，综合运输成本最低。随着我国经济由南向北的梯次拓展，天津港在北方地区的地位和作用更加突出。

天津港经济腹地广阔、发展潜力巨大。目前，天津港能够服务和辐射的范围包括京津冀及中西部地区的 14 个省、市、自治区，总面积近 500 万平方千米，占全国面积

的 52%。天津港 70% 左右的货物吞吐量和 50% 以上的口岸进出口货值来自天津以外的各省区，对腹地的辐射力和影响力较强。随着环渤海经济区的振兴、中部崛起和西部大开发的推进，天津港经济腹地发展潜力巨大，为天津港提供了良好的条件。

天津港对外联系广泛。天津港处在欧亚大陆桥的桥头堡地位，距离日本、韩国的海上运距最短，距中亚、西亚的陆地距离最短，是蒙古、哈萨克斯坦等临近内陆国家的出海口，是连接东北亚与中西亚的纽带。天津港的国际交往广泛，目前已同世界上的 180 多个国家和地区 的 400 多个港口有贸易往来，每月集装箱航班达 400 余班。

天津港是货类齐全的综合性的国际大港。根据市场的需求，天津港已形成了以集装箱、原油及其制品、矿石、煤炭为“四大支柱”，以钢材、粮食等为“一群重点”的货源结构，是环渤海地区规模最大的综合性港口。天津港是我国最大的焦炭出口港、第二大铁矿石进口港、中国北方的集装箱干线港，并已跻身全国油品大港行列。

2. 功能全面的服务项目

天津港的现代化水平处于全国领先地位。通过广泛采用新技术、新装备、新工艺，天津港的港口现代化、信息化程度在全国港口中位居前列。天津港建立了国际贸易与航运服务中心及电子口岸，可为客户提供快捷、高效的口岸“一站式”服务。其重点建设项目如表 1—1 所示。

表 1—1 天津港重点建设项目

项目名称	主要功能
天津国际贸易与航运服务区	天津国际贸易与航运服务区位于天津港北疆港区，是一个以港口为载体，航运要素聚集，功能多元化发展，并与市场经济模式相适应的城市功能区。其核心建筑天津国际贸易与航运服务中心大楼，于 2005 年 9 月底投入使用，总建筑面积 5.9 万平方米，具有贸易服务、通关通验、航运办单、金融服务、商务洽谈、信息集散、社会监督、人才交流培训等综合服务功能，实现了海关、检验检疫、边检、海事、港口集团、电子口岸等与航运业务有关的政府部门及港航企业的联合办公。中心设有海关服务窗口 133 个、检验检疫服务窗口 43 个、海事服务窗口 18 个、边检服务窗口 12 个、港口集团服务窗口 60 余个。此外，航运服务中心内还设有银行，报关、报检、船代、货代企业及其他中介机构 30 多家，方便客户办理航运交易、通关通验、港口服务、金融结算、船货代理、物流业务、信息、咨询等与航运及物流有关的各种业务。
汽车配货中心	汽车配货中心搭建了港口货运交易新平台。对外形成配货交易枢纽，对内以建立运输产业集群为主要切入点，搭建港内集装箱水平运输平台，整合资源优势。联手海关、检验检疫共同经营海关查验中心和检验检疫中心，为天津港的集装箱业务提供集中、高效的验放平台。
海铁换装中心	天津港正在建设占地 120 万平方米的海铁换装中心，位于海防路以东，沿新港八号路以南由西向东布局，分成两期开发建设。一期工程位于临海中路以西、海防路以东；二期工程位于临海中路以东。海铁换装中心分为铁路整箱装卸作业区，公路堆场及空箱场区，拆装箱库、杂货装卸作业区，出入港区以及辅建区，能满足整列集装箱专列的装卸作业需要。

作为天津港（集团）有限公司所属的物流服务公司，天津港国际物流发展有限公司拥有海关进出口验货、检验检疫监管堆场，内设专业化的集装箱专业装卸机械和高效的网络管理系统；具有较强的区位优势和进出口操作实力；与天津海关等口岸各职能部门及各船公司有着良好的合作关系和业务往来，能在第一时间协调解决各种突发问题，确保为客户提供简便、高效、优质的物流服务。其主要服务项目如表 1—2 所示。

表 1—2 天津港国际物流发展有限公司主要服务项目

服务项目	业务内容
货运代理业务	公司主要从事天津港至世界各地的集装箱班轮、散杂货运输等海运业务，具体业务如下：订舱、配载、制单、报关、报检等服务，协调船、货、港的联系与平衡，整柜及散货拼箱服务，提供集装箱的发货、接卸船服务，提单签发、保险等业务，帮助客户设计运输方案，提供国际多式联运进出口货物“门到门”的代理业务。
集装箱运输业务	公司拥有专业化运输车队，承接集装箱货物运输；提供海关监管货物的运输；依托广泛的运输网络，根据客户的需求合理设计运输方案；统一调配运力，全程实施监控。
堆场业务	公司拥有海关监管堆场，毗邻集装箱码头，地理位置优越；堆场设施、设备齐全，能够为客户提供场装、场拆箱、拼箱、特种货物装卸、仓储、分拨与配送、包装与加工、打托、缠膜、冷柜 PTI 服务；提供商检、熏蒸、SGS、货物换包装等专用场地；堆场实行 24 小时工作制，并随时与船公司保持密切联系，及时进行信息反馈，为客户提供全方位的“一站式”服务。

3. 未来打造北方首个自贸区

2014 年 12 月 28 日，中国（天津）自由贸易试验区成立。作为北方首个自贸区，其战略定位是：以制度创新为核心任务，努力成为京津冀协同发展高水平对外开放平台、全国改革开放先行区和制度创新试验田、面向世界的高水平自由贸易园区。

通过完善国际贸易服务功能，增强国际航运服务功能，创新通关监管服务模式等一系列举措，打造以技术、品牌、质量、服务为核心的外贸竞争新优势。借力自贸试验区对外开放高地的综合优势，必将推动京津冀外向型经济发展，构建全方位、多层次、宽领域的区域开放型经济新格局。

资料来源：[http://baike.baidu.com/view/76205.htm? fr=aladdin](http://baike.baidu.com/view/76205.htm?fr=aladdin).

项目一 国际物流认知

一、国际物流的内涵

国际物流是现代物流体系的重要组成部分。现代信息技术的不断发展和各国国际战略的推行,加快了全球贸易的发展和对外直接投资的增加,越来越多的生产经营活动和资源配置活动开始在世界范围内进行,形成了经济全球化格局,为物流国际化的发展提供了广阔的空间和重要基础保障。

《中华人民共和国国家标准:物流术语》将国际物流(International Logistics, IL)定义为跨越不同国家或地区之间的物流活动。也有人将“国际物流”称为“国际大流通”或“国际大物流”,它是国内物流的延伸和进一步扩展,是跨越国界的、流通范围扩大了流通。

国际物流的存在与发展促进了世界范围内物质的合理流动,使国际物质或商品实现了流动路线最优、流通成本最低、服务最优、效益最好的目标。同时,由于国际化信息系统的支持和世界各地物资交流的广泛进行,国际物流对促进世界经济的发展、改善国际友好往来,推进国际政治、经济格局的良性发展起到了极大的促进作用,从而推动整个人类的物质文化和精神文化朝着和平、稳定和更加文明的方向发展。

国际物流有广义与狭义之分。广义的国际物流的研究范围包括国际贸易物流、非贸易国际物流、国际物流合作、国际物流投资、国际物流交流等领域。其中,国际贸易物流主要是指组织货物在国际的合理流动;非贸易国际物流如国际展览与展品物流、国际邮政物流等;国际物流合作是指不同国别的企业共同完成重大的国际经济技术项目的国际物流;国际物流投资是指不同国别的物流企业共同投资组建国际物流企业;国际物流交流则主要是指在物流科学、技术、教育、培训和管理方面的国际交流。

狭义的国际物流主要是指国际贸易物流,即组织货物在国际的合理流动,也就是指发生在不同国家之间的物流。更具体地说,狭义的国际物流是指当生产和消费分别在两个或两个以上的国家(或地区)独立进行时,为了克服生产和消费之间的空间距离和时间间隔,对货物进行物理性移动的一项国际贸易或国际交流活动,从而完成国际商品交易的最终目的,即卖方交付单证、货物和收取货款,买方接受单证、支付货款和收取货物。本教材主要针对狭义的国际物流进行阐述。

国际物流的内涵可以从以下几个方面加以理解:

(1) 国际物流是国内物流的延伸,是跨国界的、范围扩大了物流活动,包括全球范围内与物料管理和物资运送相关的所有业务环节。所以,国际物流又称“国际大流通”或“国际大物流”。

(2) 国际物流是国际贸易活动的重要组成部分,是伴随着国际贸易和国际分工合作形成的。随着世界经济的发展,国际分工日益细化,任何国家都难以包揽一切领域的经济活动,国际合作与交流日益频繁,这就推动了国际商品流动,促成了国际物流的发展。因此,国际物流的实质是按照国际分工协作的原则,依照国际惯例,利用国际化的物流网络、物流设施和物流技术,实现货物在不同国家间的流动与交换。它促进了区域经济的发展和资源在不同国家间的优化配置。

(3) 国际物流的总目标是为国际贸易和跨国经营服务,即选择最佳的方式和路径,以最低的费用和最小的风险,将货物从一个国家或地区的供给方运到另一个国家或地区的需求方,使国际物流系统整体效益最大。做好国际物流工作,就是适时、适地、保质保量、低成本地在全球范围内组织货物的流动,提高企业在国际市场上的竞争力。

二、国际物流的特点

国际物流作为现代物流的重要分支,具有以下特点:

(一) 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存在差异,尤其是物流软环境的差异较大。例如:不同国家的物流适用法律的不同,使国际物流的复杂性远高于一国的国内物流;不同国家的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,甚至会出现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下降;不同国家的不同物流标准,也造成国际物流“接轨”的困难,因而使国际物流系统难以建立;不同国家的风俗人文也使国际物流受到很大局限。

(二) 国际物流作业复杂性

国际物流跨越海洋和大陆,其业务流程涉及多个国家和地区,同时涉及运输、储存、包装、装卸搬运、流通加工、检验检疫、通关、配送等多个作业环节,是一个庞大的复杂系统。与国内物流相比,其复杂性远远超过单纯的国内物流,可用4D概括:距离(Distance)、单证(Documentation)、文化差异(Diversity in Culture)和顾客需求(Demands of Customer)。即在不同的国家和地区之间,物流活动距离更长、单证更复杂、在产品和服务上顾客的需求更加变幻莫测,并要满足各种文化差异的需要。国际物流的复杂环境形成了国际物流运作的独有特点:需要国际贸易中间人;国际物流业务完

成周期长且作业方式复杂多样；国际物流运作注重系统一体化，重视联盟作用。

（三）国际物流具有高风险性

风险产生的根本原因在于事物发展及其环境变化的不确定性，国际物流也是如此。由于国际物流较长的流程完成周期、复杂的作业和跨国界运作，国际物流过程中除了存在一般性物流风险（如意外事故、不可抗力、作业损害、理货检验疏忽、货物自然属性、合同风险）外，还因跨国家、长距离运输，面临着政治、经济和自然等方面的更高风险，具体而言，有以下几种风险：

1. 政治风险

政治风险主要是指由于所经过国家的政局动荡，如罢工、动乱或战争以及国与国之间的政治、经济关系的变化等原因造成物流流程中断、运输延迟、物流流程延长及货物损害甚至丢失等。国际物流流程涉及的国家越多，这种风险就越大。

2. 汇率和利率风险

由于国际物流过程中的资金流具有不确定性，因此，除一般物流过程中存在的经济风险以外，国际物流还面临着汇率风险和利率风险。在信用货币制度下，各国货币间的汇率和货币利率受国际金融市场交易状况的影响，其波动性很大，从而导致国际物流过程中用于结算的货币相对币值具有不确定性。例如：海运班轮公司会因其运输费结算货币的贬值而减少实际的运费收入，为此，海运班轮公司通常要加收货币贬值附加费以弥补汇率变动所引起的损失。物流流程完成周期越长，这种不确定性就越大，结算货币的汇率和利率的风险就越大。同时，处于不同国家的不同物流阶段上的费用支出一般使用本地货币，这就涉及多种货币间的汇率。币种越多，汇率和利率风险就越大，从而增加了物流成本控制的难度。

3. 自然风险

自然风险是指因地震、海啸、风暴等自然灾害引起的运输事故、物流过程中断等风险。自然灾害会直接造成货品丢失和损坏，中断物流过程。国际物流由于运输时间的延长、距离的增加，货物在途中必然潜伏着更多的发生自然风险的可能，从而导致更多的自然风险，货物丢失和损坏的风险加大。

（四）国际物流以海洋运输方式为主，多种运输方式相结合

由于国际物流中的运输距离远、运量大，从运输成本角度出发，运费较低的海运成为最主要的方式，国际物流中超过 80% 的业务量是由海运完成的。同时，为缩短货运时间，满足客户在时间上的要求，在运输方式上还采用空运、陆运和海运相结合的方式。目前，在国际物流活动中，“门到门”的运输方式越来越受到货主的欢迎，使得能满足