

332.7
LE-T
2009

PGS.TS. LÊ VĂN TÊ
ThS. NGUYỄN THỊ TUYẾT NGÀ

Thanh toán & Tín dụng XUẤT NHẬP KHẨU INCOTERMS 2000 UCP - 600

ĐẠI HỌC QUỐC GIA HÀ NỘI
TRUNG TÂM THÔNG TIN THƯ VIỆN

V-DH/01648

NHÀ XUẤT BẢN TÀI CHÍNH

MỤC LỤC

Lời nói đầu.....	5
Chương 1: TỶ GIÁ HỐI ĐOÁI VÀ THỊ TRƯỜNG HỐI ĐOÁI.....	7
I. TỶ GIÁ HỐI ĐOÁI.....	9
1. Khái niệm.....	9
2. Các biểu hiện tỷ giá.....	10
3. Các loại tỷ giá.....	11
4. Các chế độ tỷ giá.....	14
5. Các yếu tố tác động đến tỷ giá hối đoái.....	21
II. THỊ TRƯỜNG HỐI ĐOÁI.....	28
1. Khái niệm.....	28
2. Đặc điểm của thị trường hối đoái.....	28
3. Thành phần tham gia thị trường hối đoái.....	32
Chương 2: CÁC NGHIỆP VỤ KINH DOANH TRÊN THỊ TRƯỜNG HỐI ĐOÁI.....	36
I. NHIỆM VỤ HOẠT ĐỘNG TRONG KINH DOANH HỐI ĐOÁI.....	37
1. Khái niệm về hối đoái.....	37
2. Mua và bán ngoại hối phục vụ các hoạt động thanh toán bằng ngoại tệ.....	37
3. Cân đối các chênh lệch trong hoạt động thanh toán quốc tế.....	39
4. Việc bảo đảm tỷ giá cho các khoản nợ phải đòi và các khoản nợ phải trả bằng ngoại tệ.....	44
II. CÁC NGHIỆP VỤ HỐI ĐOÁI.....	52
1. Nghiệp vụ hối đoái giao ngay.....	52

2. Nghiệp vụ kinh doanh chênh lệch tỷ giá (arbitrage)	62
3. Nghiệp vụ giao dịch hối đoái có kỳ hạn	66
4. Nghiệp vụ SWAP.....	75
5. Nghiệp vụ về quyền lựa chọn mua bán ngoại tệ	77
6. Nghiệp vụ giao sau	88
III. THỊ TRƯỜNG TIỀN GỞI (VỀ NGOẠI TỆ)	97
1. Khái niệm	97
2. Các loại giao dịch trên thị trường	97
Chương 3: THƯƠNG MẠI QUỐC TẾ.....	99
I. RỦI RO VÀ NGĂN NGỪA RỦI RO TRONG THƯƠNG MẠI QUỐC TẾ.....	101
1. Một số khó khăn trở ngại thường gặp trong thương mại quốc tế.....	101
2. Rủi ro phát sinh trong thương mại quốc tế	101
3. Những khả năng ngăn ngừa rủi ro	102
II. CÁC ĐIỀU KIỆN CHUNG GIAO HÀNG - INCOTERMS	105
1. Ý nghĩa kinh tế của Incoterms.....	105
2. Nhóm "E"	106
III. CÁC ĐIỀU KIỆN THANH TOÁN.....	116
1. Ý nghĩa kinh tế	116
2. Trả trước – Đặt cọc.....	116
3. Trả tiền sau khi nhận hàng.....	118
4. Trả tiền không có thời hạn	118
IV. NGHIỆP VỤ BANKGUARANTEE TRONG LĨNH VỰC NGOẠI THƯƠNG	120
1. Định nghĩa.....	120

2. Mục đích và chức năng của Guarantee.....	121
3. Giới hạn của nghiệp vụ Guarantee.....	122
4. Các loại Bankguarantee.....	123
5. Các loại Guarantee khác	130
6. Việc thiết lập một thư Guarantee.....	132
7. Các mẫu thư Guarantee	135

Chương 4: CÁC PHƯƠNG TIỆN THANH TOÁN QUỐC TẾ

I. SÉC (CHECK, CHEQUE).....

1. Khái niệm.....	143
2. Điều kiện để phát hành séc và nội dung của tờ séc	144
3. Việc sử dụng và chuyển giao séc.....	147
4. Thời hạn xuất trình séc.....	149
5. Các loại séc phổ biến	149
6. Các loại séc đặc biệt.....	152
7. Trách nhiệm kiểm tra của ngân hàng thanh toán.....	154

II. THẺ NHỰA (PLASTIC CARD).....

III. HỐI PHIẾU.....

1. Sơ lược quá trình phát triển hối phiếu	165
2. Định nghĩa về hối phiếu.....	166
3. Đặc điểm của hối phiếu	167
4. Ý nghĩa kinh tế hối phiếu	167
5. Hình thức và nội dung của hối phiếu.....	168
6. Các loại hối phiếu.....	172
7. Các nghiệp vụ có liên quan đến hối phiếu.....	174

IV. LỆNH PHIẾU

1. Khái niệm.....	193
2. Mẫu lệnh phiếu.....	193
Chương 5: CÁC PHƯƠNG THỨC THANH TOÁN QUỐC TẾ	195
I. CHỨNG TỪ TRONG HOẠT ĐỘNG NGOẠI THƯƠNG.....	197
II. CÁC GIẤY TỜ CHỨNG NHẬN VIỆC GỬI HÀNG	202
1. Chứng từ vận tải liên hợp.....	202
2. Vận đơn đường sắt có bản phụ.....	202
3. Vận đơn hàng không.....	203
4. Giấy chứng nhận hàng của hãng vận tải	203
5. Giấy gửi hàng của bưu điện	204
6. Giấy biên nhận của Thuyền trưởng.....	204
7. Lệnh giao hàng.....	204
8. Các chứng từ khác	205
III. CÁC PHƯƠNG THỨC THANH TOÁN.....	208
1. Phương thức chuyển tiền.....	208
2. Phương thức ghi sổ.....	210
3. Phương thức giao chứng từ nhận tiền.....	210
4. Phương thức thư ủy thác mua	212
5. Phương thức thanh toán nhờ thu	212
6. Phương thức thanh toán bằng tín dụng chứng từ.....	230
Chương 6: NHỮNG NGHIỆP VỤ CƠ BẢN CỦA TÍN DỤNG XUẤT NHẬP KHẨU.....	276
I. CƠ SỞ CHỦ YẾU CỦA TÀI TRỢ TRONG NGOẠI THƯƠNG.....	277
1. Vai trò của tài trợ ngoại thương trong hoạt	

động kinh tế quốc dân.....	277
2. Những rủi ro đặc trưng trong kinh doanh đối ngoại.....	279
3. Thế nào là cho vay ngắn hạn, trung hạn và dài hạn trong thương mại đối ngoại?	281
II. CHO VAY NGẮN HẠN TRONG HOẠT ĐỘNG XUẤT NHẬP KHẨU.....	283
1. Cho vay trong khuôn khổ của tín dụng chứng từ (documentary accredit).....	283
2. Cho vay trên cơ sở hối phiếu	285
3. Tín dụng ứng trước cho hoạt động xuất - nhập khẩu.....	294
4. Tín dụng ngắn hạn trên thị trường tiền tệ châu Âu.....	296
5. Bao toàn bộ thanh toán - FORFAITING.....	302
III. TÍN DỤNG XUẤT KHẨU TRUNG VÀ DÀI HẠN.....	310
1. Khái niệm chung.....	310
2. Vấn đề bảo hiểm cho xuất khẩu.....	311
3. Tín dụng cung ứng và tín dụng đặt hàng.....	320
IV. NHỮNG HÌNH THÁI ĐẶC BIỆT CỦA TÍN DỤNG NGOẠI THƯƠNG.....	336
V. TÍN DỤNG CHÂU ÂU TRUNG VÀ DÀI HẠN.....	339
1. Tín dụng Roll - over (tín dụng tuần hoàn).....	339
2. Tín dụng liên hợp	340
3. Các hình thức tín dụng trung và dài hạn khác.....	341
VI. BAO THANH TOÁN TỪNG PHẦN (NON-RECOOURSE FINANCING - NRF)	342
1. Tổ chức hoạt động NRF.....	342
2. Một số điểm cần lưu ý trong hoạt động NRF.....	346

VII. NGHIỆP VỤ THƯƠNG MẠI ĐỐI LƯU – COUNTERTRADE.....	350
1. Nghiệp vụ Barter	351
2. Nghiệp vụ song thương xuất nhập.....	351
3. Nghiệp vụ Buy – Back	355
VIII.STRUCTURED FINANCE.....	356
1. Phạm vi hoạt động của Structured Finance	357
2. Những cơ sở thực hiện Structured Finance	358
BÀI ĐỌC THÊM	360
PHỤ LỤC I: DANH MỤC KÝ HIỆU MỘT SỐ ĐỒNG TIỀN CHỦ YẾU THEO ISO (INTERNATIONAL STANDARD ORGANIZATION).....	372
PHỤ LỤC II: QUY TẮC VÀ THỰC HÀNH THỐNG NHẤT VỀ TÍN DỤNG CHỨNG TỪ (UNIFORM CUSTOMS AND PRATICE FOR DOCUMENTARY CREDITS) UCP – DC – 600	378
PHỤ LỤC III: TẬP QUÁN NGÂN HÀNG THEO TIÊU CHUẨN QUỐC TẾ ÁP DỤNG CHO VIỆC KIỂM TRA CHỨNG TỪ TRONG PHƯƠNG THỨC TÍN DỤNG CHỨNG TỪ (INTERNATIONAL STANDARD BANKING PRACTICE FOR THE EXAMINATION OF DOCUMENTS UNDER DOCUMENTARY CREDITS) ISBP.....	463
PHỤ LỤC IV: PHỤ LỤC CỦA UCP VỀ XUẤT TRÌNH CHỨNG TỪ ĐIỆN TỬ (THE COMPLETION OF THE UCP SUPPLEMENT FOR ELECTRONIC PRESENTATION) eUCP 1.0.....	573