

GATT 关税与贸易总协定

关

夫 貿

贸易

贸关贸

贸关贸关

贸关贸关贸

贸关贸关贸关

贸关贸关贸

贸羊网

省地图出版社

关贸总协定百问解答

汝炳荣 王丽英 吕碧庄 编著

广东省地图出版社

责任编辑:关天
(粤)新登字 440 号

关贸总协定百问解答

汝炳荣 王丽英 吕碧庄 编著

广东省地图出版社出版、发行

广东省地图出版社彩印厂印刷

787×1092 毫米 32 开 4.8 印张 70 千字

1993 年 6 月第 1 版 1993 年 6 月第一次印刷

印数 1—5000

ISBN7—80522—233—9/F. 7

定价:4.80 元

序

在我国“复关”前夕,《关贸总协定小丛书》出版发行了,这对进一步深入学习与研究关贸总协定很有意义。

改革开放以来,我国所取得的伟大成就举世瞩目。1992年中国已是世界第11位贸易大国,世界市场的重要性变得特别明显,但我国至今仍置身于关贸总协定这个“经济联合国”之外。我国要建立社会主义市场经济,加快改革开放的步伐,有步骤、有选择地扩大我国经济与世界经济的接触面,使我国经济与世界经济、我国市场与世界市场顺利接轨,就有必要按照国际规范,积极发展同世界各国的双边和多边贸易关系,争取早日恢复我国在关贸总协定的缔约国地位。这是符合我国长远的根本利益的。

关贸总协定是国际经贸规则体系,也将是我国长期执行多边贸易的规则。因此,各有关部门、有关行业的同志,不

仅要熟悉和掌握这些规则,还要在实际工作中学会运用这些规则,为扩大我国对外贸易、维护我国正当的经贸权益服务。

《关贸总协定小丛书》全面、系统地介绍了关贸总协定的基本内容及运用策略,它为读者通俗易懂地解释了难懂的专业用语;回答了读者应该了解的有关关贸总协定的最基本最重要的内容;难能可贵的是,对读者最关心的问题——“复关”对策,收集了各行各业的运用实例,作了比较详尽而全面的介绍;对我国“复关”的利弊也作了实事求是的分析。关贸总协定有的内容深奥难懂,读这几本小册子希望对读者有所帮助。

广州对外贸易学院

教授 梁世彬

1993年2月

目 录

(一)关贸总协定

什么是关税与贸易总协定? 40多年来有什么发展?	1
关贸总协定是怎样产生的?	2
关贸总协定的基本宗旨是什么?	4
关贸总协定有哪些主要内容?	5
关贸总协定有哪些基本原则?	7
关贸总协定在发展中有何特点?	10
关贸总协定 40 多年来取得哪些成就?	12
关贸总协定基本原则有哪些例外?	15
关贸总协定最惠国待遇原则的例外和限制有什么区别? 最惠国待遇规定了哪些限制?	17
关贸总协定对发展中国家有何特殊待遇?	19
关贸总协定对发展中国家作了哪些具体工作?	20
加入关贸总协定需要哪些程序?	20
哪些国家和地区可以参加关贸总协定的活动? 其享受的权利和履行的义务有何区别?	22
什么是多边无条件最惠国待遇?	23
什么是非歧视原则?	25
什么是关税保护原则?	28
什么是贸易的稳定基础?	28
什么是以市场经济为基础的自由竞争原则?	29
什么是公平贸易原则?	30
关贸总协定禁止数量限制原则有哪些例外?	31
关贸总协定对区域性安排有哪些规定?	32
什么是特定缔约国间互不适用关贸总协定?	33
关贸总协定保障条款作用如何? 在实施中还存在什么问题? 35	
关贸总协定对保障条款作了哪些补充规定?	36

(二)东京回合

东京回合达成的《进口许可证手续协议》有哪些内容? ...	37
------------------------------	----

东京回合的《补贴与反补贴协议》有哪些内容？	39
东京回合达成的《牛肉协议》的主要内容是什么？	40
东京回合达成的《政府采购协议》包括哪些内容？	41
东京回合对民用航空器贸易作了哪些规定？	42
东京回合的《反倾销守则》包括哪些内容？	43
贸易技术壁垒协议对发展中缔约方有何特别优惠待遇？ ...	46
《海关估价协议》包括哪些主要内容？	47
东京回合对奶制品世界贸易作出了哪些安排？	48
(三)乌拉圭回合	
乌拉圭回合谈判中三大难题指什么？	49
乌拉圭回合谈判改善市场准入条件的主要内容是什么？ ...	51
乌拉圭回合谈判三项新议题指什么？ 简要内容是什么？ ...	53
关贸总协定体制职能改革有哪些主要方面？	55
乌拉圭回合谈判的特点是什么？	56
乌拉圭回合谈判的议题、目标是什么？	58
乌拉圭回合谈判签署的协议对各国贸易有何影响？	59
乌拉圭回合谈判为什么筹建多边贸易组织？ 其主要内容是什么？	61
乌拉圭回合纺织品和服装贸易协议(草案)的主要内容是什么？	63
乌拉圭回合谈判一揽子协议有哪些内容？ 我国如何与之适应？	64
(四)三项新议题	
服务贸易谈判是怎么回事？	66
《服务贸易总协定》(草案)主要精神是什么？	68
中国服务贸易初步承诺“开价单”主要内容是什么？ 我国开放了哪些服务部门？	71
中国服务贸易水平如何？ 对外服务贸易发展怎样？	72
外国服务业会占领中国服务市场吗？	74
为什么要把保护知识产权作为新议题？	76
中美知识产权谅解备忘录的主要内容是什么？	77
计算机软件保护有哪些规定？	77
与贸易有关的知识产权指什么？	78

与贸易有关的投资措施的谈判是怎么回事？	79
---------------------------	----

(五)农产品谈判与纺织品谈判

欧共体的共同农业政策的主要精神是什么？	82
世界农产品贸易形势为什么越来越恶化？	83
美国在农产品谈判中为何态度强硬？	85
欧共体在农产品谈判中为何如此死板？	86
纺织和服装谈判是怎么四事？	88
美欧农产品大战中，为什么凯恩斯集团和许多发展中国家损失最大？	90
纺织品和服装协议回归关贸总协定对我国纺织品出口有什么好处？	92

(六)中国与关贸总协定及“复关”谈判

中国与关贸总协定的历史关系如何？	93
中国恢复关贸总协定地位的工作进展情况如何？	94
我国政府对恢复总协定地位的态度如何？“恢复谈判三原则”包括哪些内容？	96
为什么中国要以“恢复”的方式获得关贸总协定缔约国的地位，而非“加入”或“重新加入”？	97
中国恢复关贸总协定缔约国地位，如何调整平衡与缔约各方的权利和义务？	98
为什么说不应选择承担具体进口义务的方式？	100
为什么说中国应得到与其它发展中缔约国相同的待遇？	101
美国对我国重返关贸总协定持何种态度？	103
为什么说中国经济制度的性质不应成为“复关”的障碍？	105
在审议备忘录的过程中，主要缔约方对我国的外贸制度提出了哪些要求？	106
《中国对外贸易制度备忘录》的主要内容是什么？	107
《关于中国外贸制度的补充文件》主要说明哪些方面的问题？	108
《补充文件》在市场准入问题上作了哪些承诺？	110
为适应总协定的要求，我国政府在经济体制方面采取了哪些积极措施？	111
我国恢复关贸总协定缔约国地位后能享受哪些权利？	113

我国关贸恢复总协定缔约国地位后要承担哪些义务? ...	114
中国政府为什么允许澳门单独加入关贸总协定?	114
香港特别行政区为什么可成为独立缔约方?	117
台湾加入关贸总协定的法律问题是什么?	120

(七)“复关”对中国的影响

我国“复关”后的实质性影响是什么? 171	121
我国“复关”后的价格改革为什么成为体制改革的关键?	123
“复关”对我国工业经济影响如何?	124
我国外贸制度还有哪些不适应关贸总协定?	126
我国农业能适应关贸总协定吗?	128
中国“复关”承诺关税减让指什么? 会对我国经济有 影响吗?	130
重返关贸总协定将为我国经济发展提供哪些机遇?	132
重返关贸总协定将给我国经济带来哪些积极的影响? ...	134
重返关贸总协定我国经济将面临哪些方面的挑战?	135
重返总关贸协定对我国哪些主要经济部门影响较大? ...	136
当前应该做好哪些工作为“复关”铺好道路?	137

(八)充分利用关贸总协定条款

关贸总协定中有哪些条款可为我所用?	139
哪些条款可用来保护我民族工业?	140
关贸总协定第 11 条“数量限制的一般取消”允许哪三种例外 情况? 我们如何利用这些条款?	141
如何援引关贸总协定第 12 条和第 18 条有关国际收支限制方 面的条款?	142
利用第 13 条“非歧视地实施数量限制”需要注意哪些 方面?	144
关贸总协定第 14 条“非歧视原则的例外”对第 13 条规定了哪 些例外?	145
关贸总协定第 18 条对发展中国家有什么优惠措施? ...	145

(九)其它

传统的关税减让谈判方式是以什么为基础的?	146
如何征收反贴补税?	147
什么叫追溯性反贴补税?	148

关贸总协定如何解决国际贸易争端?	148
如何确定因贴补造成的损害?	150
何谓美国 1988 年综合贸易和竞争法中的 301 条款? ...	152

什么是关税与贸易总协定？40 多年来有什么发展？

关税与贸易总协定，顾名思义只是关于关税与贸易方面的一项“协定”，而不是“组织”，但事实上却在关贸总协定的基础上形成了一个国际组织。因此，人们常说的关贸总协定有两重涵义：它既是一套管理贸易行为的多边规则或是进行贸易的“交通规则”，又是解决缔约方之间贸易争端，进行多边贸易谈判的国际机构。

关贸总协定诞生时，是准备适当时候将其编入《国际贸易组织宪章》（即哈瓦那宪章）的一项临时多边协定，并且在《国际贸易组织宪章》被批准后取而代之。由于建立“国际贸易组织”的计划宣告失败，关贸总协定便成为一个独立的法律规范，在协调国际贸易和关税中发挥作用。

关贸总协定的目标是通过多边贸易谈判，大幅度削减关税和其他贸易障碍，取消国际贸易中的歧视待遇，促进自由贸易，扩大商品生产与交换，从而提高国际经济发展和充分就业。

40 多年来，关贸总协定文本几经修改，不断完善和发展，现已发展到四个部分，38 项条款。其成员方也由原来的 23 个发展到 103 个。

另有 8 个国家(包括中国)正在申请加入或恢复关贸总协定缔约国地位,还有 28 个国家沿袭殖民地时代的关系,实际上适用关贸总协定。关贸总协定主持了 8 轮多边贸易谈判,其规模领域不断扩大,由关税到非关税措施,由货物贸易延伸到服务贸易、知识产权保护和投资措施,并大有可能扩大到环境保护。关贸总协定的涵盖面几乎涉及国际贸易的每个角落。目前,缔约国之间的贸易额已占世界贸易额的 90% 左右,并逐步建立了一个稳定而透明的贸易环境和促进贸易自由化的贸易体系,还陆续建立了一整套的组织机构及审查、监督制度。显然,关贸总协定正在发展成为全面的全球性经济组织。正成为对世界经济贸易发展起重要作用的“经济联合国”。它与世界银行和国际货币基金组织一起构成当今世界经济体系的三大支柱,而且作用更广泛。

二、关贸总协定是怎样产生的?

第二次世界大战后,除美国以外的资本主义国家几乎尽成废墟,在恢复本国国民经济的同时,都关心世界经济的重建问题。为了对外扩张和担当世界经济领袖,美国积极倡导和推动,并拟议了国际贸易组织,国际贸易组织的构想

来自美国国务院,原因是美国总结了 1929 年的经济大危机的教训,认为消除各种贸易歧视和障碍,可以促使经济复苏。1934 年美国立法授予总统与他国关税减让的权利,到 1945 年美国已签订了 32 个双边协定,签订双边协定手续繁琐,内容多有重复,不如以多边协定取代之。因此,美国国务院邀请外国进行关税降低的多边谈判。1946 年,联合国经社理事会通过美国关于召开“联合国贸易与就业会议”的建议,目的在于起草国际贸易组织宪章。

1947 年 3 月,有 23 个国家参加了“联合国贸易与就业会议”,讨论起草“国际贸易组织宪章”(亦称哈瓦那宪章),会议同时进行了首轮关税减让谈判,各国共达成 123 项关税减让的双边协议,为了使关税减让的成果尽快付诸实施,参加国将拟议中的国际贸易组织宪章中的一些有关贸易政策的条款摘出,汇成单一的协定,并将各国达成的关税减让协议列为关税减让表,将减让表与协定合为一体便成为《关税与贸易总协定》。同年 10 月,23 国达成了《关税与贸易临时适用议定书》。关贸总协定本拟作为国际贸易组织正式宪章的附属协定,并由国际贸易组织的秘书处执行。1948 年在哈瓦那召开的“联合国贸易与就业”会议上,国际贸易组织宪章最终达成协议,但是有些国家国内的立法机构却

不予批准。1950年,美国政府也宣布它不打算寻求国会批准哈瓦那宪章,致使成立国际贸易组织一事半途而废。于是由关贸总协定代行。它是在世界银行和国际基金组织相继成立的情况下建立起来的临时协定。尽管关贸总协定具有临时性,但它一直是管理国际贸易的唯一文件。关贸总协定于1948年1月正式生效以来,起着多边贸易协定和国际贸易组织的作用。后来由于越来越多的国家加入关贸总协定,并连续主持了8轮全球性多边贸易谈判,关贸总协定成为各缔约国在贸易政策方面制定共同遵守的原则和规则,成为解决贸易争端、调整国际经济贸易的机构。

关贸总协定不是联合国的专门机构,但它与联合国有密切的工作联系。它受联合国的多方影响,如关贸总协定的目标接受了联合国宪章中有关国际贸易的目标。关贸总协定在不少条款中规定了它与联合国的法律关系。

关贸总协定的基本宗旨是什么?

关贸总协定的基本宗旨是通过实施普遍的最惠国待遇,取消国际贸易中的歧视性待遇。通过多边贸易谈判,大幅度地削减关税和撤除各国贸易障碍,促进自由贸易,从而提高生活水

平,保证充分就业,保证实际收入和有效需求巨大持续增长,扩大世界资源的利用,扩大商品生产与交换。

关贸总协定有哪些主要内容?

40 多年来,关贸总协定经过几次重大修订和补充,不断完善和发展。现包含序言、四个部分、38 项条款。

序言主要阐明缔结该协定的目的,是 23 个关贸总协定创始国共同签订达成该协定条款的协议。

关贸总协定的第一部分包括第 1 条和第 2 条。第 1 条是核心条款,规定了缔约方之间相互提供和享受普遍的最惠国待遇原则。第 2 条规定了关贸总协定各缔约方经谈判达成的实际减让。这些减让列入关税减让表附录,因而是固定的,是构成关贸总协定的组成部分。

关贸总协定的第二部分是调整和规范缔约国贸易政策和措施的规定,包括第 3 条至第 23 条。规定了国民待遇原则。具体规定了数量限制的一般禁止,取消出口补贴和各种贸易障碍。同时还规定了非歧视性数量限制例外。原则上各缔约国应取消进口数量限制;不能因对出口货物贴补而损害他国的利益;国营贸易企业在

出口贸易中不能在价格等方面歧视他国；为了保持国际收支平衡，可以实施数量限制；发展中国家在关税上具有灵活性，为储备外汇和发展的需要实施某些数量限制；在某种产品的大量进口使某一缔约方的同样产品的生产商造成损害或威胁时，缔约方可采取紧急措施。

该部分的第 20 条至 23 条分别规定了关贸总协定的一般例外和安全例外，磋商原则和贸易争端的解决。

关贸总协定的第三部分包括第 24 条至第 35 条。规定了关贸总协定的适用范围，活动方式，加入或退出关贸总协定的程序及关税减让的重新谈判等规则。为使关贸总协定的体制、发展程度和贸易政策为差异较大多数国家所接受，《临时适用议定书》规定，所有缔约方必须适用关贸总协定第一、三部分，对于第二部分允许各缔约方在“与现行国内立法不抵触的范围内最大限度地予以适用”。在该部分中，还规定了关贸总协定与哈瓦那宪章的关系及在何种条件下边境贸易、关税同盟、自由贸易区对最惠国待遇构成的例外，在特定缔约国间互不适用关贸总协定的规定。

关贸总协定的第四部分是 1965 年增加的，包括第 36 条到 38 条，专门处理发展中国家的贸易与发展问题。通过三项条款，规定发展中国

家在贸易与发展方面的特殊需要和满足这些需要的原则和目标。如承认发展中国家可以采取特殊措施促进本国的贸易与发展；要求发达国家尽最大可能优先考虑减少和消除发展中国具有重大意义的出口产品的关税和其他贸易障碍。该部分还规定缔约方全体采取联合行动（采取某种措施等）促进发展中国家的贸易与发展。此外，关贸总协定的 9 个附件也视为关贸协定的组成部分。在“东京回合”多边贸易谈判中，在关贸总协定的条款基础上就非关税措施达成了 9 项协议，称为“东京回合守则”。在乌拉圭回合谈判中，在市场准入、非关税措施服务贸易、知识产权保护、投资措施以及多边贸易组等方面，无疑会有新的协议和规则。

关贸总协定有哪些基本原则？

关贸总协定条款是用法律语言来规范和调整全体缔约方之间权利和义务关系的。条文生涩深奥，难于理解。但从关贸总协定的 38 条条款和历次多边贸易谈判的协议中，可以归纳出以下几项基本原则。

（一）非歧视原则。关贸总协定贯穿始终的原则就是国际贸易中的非歧视原则。它是指各缔约方之间的贸易应当在非歧视的基础上进