

中国自由贸易园区的构建

ZHONGGUO ZIYOU MAOYI YUANQU DE GOUJIAN

李泊溪 周飞跃 孙兵 著



 机械工业出版社
CHINA MACHINE PRESS

013057525

F752

160

本书由北京市学科专业项目（编号：7

中国自由贸易园区的构建

李泊溪 周飞跃 孙 兵 著



北航

C1668973



机械工业出版社

F752

160

013025252

本书核心内容有十一章：第一章介绍了自由贸易园区的相关概念与内涵，第二章阐述了自由贸易园区的演进及作用，第三章描述了国外自由贸易园区发展的新趋势，第四章分析了自由贸易园区发展的经验与政策规定，第五章分析了我国特殊经济园区发展的经验与政策规定，第六章呈现了保税与自由贸易园区管理体制架构，第七章重点剖析了中国保税贸易园区的发展问题，第八章展现了自由贸易园区专家关于自由贸易园区发展的前沿观点，第九章和第十章分析了中国建立自由贸易园区的必要性、城市选择问题，第十一章提出了自由贸易园区的构建设想。

本书可作为贸易类专业师生的教学辅导用书，也可供渴望了解贸易知识的社会读者阅读。

图书在版编目(CIP)数据

中国自由贸易园区的构建/李泊溪,周飞跃,孙兵著. —北京:机械工业出版社, 2013.7

ISBN 978 - 7 - 111 - 42609 - 7

I. ①中… II. ①李… ②周… ③孙… III. ①自由贸易区—研究—中国 IV. ①F752

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2013) 第 108859 号

机械工业出版社(北京市百万庄大街 22 号 邮政编码 100037)

策划编辑:常爱艳 责任编辑:常爱艳 陈洁

版式设计:常天培 责任校对:张力

封面设计:鞠杨 责任印制:杨曦

北京圣夫亚美印刷有限公司印刷

2013 年 7 月第 1 版第 1 次印刷

140mm × 203mm · 8.75 印张 · 230 千字

标准书号: ISBN 978 - 7 - 111 - 42609 - 7

定价: 23.00 元

凡购本书,如有缺页、倒页、脱页,由本社发行部调换

电话服务

网络服务

社服务中心:(010)88361066 教材网:<http://www.cmpedu.com>

销售一部:(010)68326294 机工官网:<http://www.cmpbook.com>

销售二部:(010)88379649 机工官博:<http://weibo.com/cmp1952>

读者购书热线:(010)88379203 封面无防伪标均为盗版

前言

中国—东盟自由贸易区在 2010 年的正式启动,表明中国改革开放进入了一个新的阶段。在此背景下,中国各类保税区、各类开发区等“境内关内”的特殊经济园区,亟待开展政策整合,解决体制障碍,进一步提高改革开放水平。同时,为了应对全球新的挑战 and 机遇,中国区域发展战略也处于全面升华阶段。因此,中国开展“境内关外”特性的自由贸易园区的创建和政策构建研究,在区域发展和对外开放中的重要性凸显出来。这里的“中国”是指以关境划分的大陆地区(不包括中国香港、澳门特别行政区和中国台湾地区)。

本书围绕“中国自由贸易园区的构建”这一主题,搜集国内外最权威的资料,呈现了自由贸易园区在全球的发展格局、人们对设立自由贸易园区的认识,以及发展自由贸易园区的作用。在此基础上,本书分析了香港、新加坡、鹿特丹、迪拜、釜山等自由贸易园区发展的经验与政策,剖析了国内经济技术开发区、高新技术产业开发区、出口加工区、保税区、保税物流园区等特殊经济园区发展的经验与政策,分析了园区发展的国内外趋势,并且重点剖析了国内特殊经济园区和国外自由贸易园区管理体制的经验,提出了中国自由贸易园区管理体制模式的设想。

通过上述研究,本书认为,在我国加入世界贸易组织、汇入经济全球化洪流的时代背景下,中国自由贸易园区作为全球供应链上的一个节点,在管理体制和政策设计上应当充分考虑全球运筹管理对园区开发开放的要求,在“一区多园”功能与

政策整合的基础上，构建“境内关外”的园区运行环境，不断融入全球供应链管理，并通过采购内陆资源、承接境外服务离岸外包等多种方式带动腹地经济发展。在中国沿海改革开放城市开展自由贸易园区的构建试点，是进一步推动中国改革开放的一个适宜选择。

本书由李泊溪、周飞跃、孙兵共同完成。

本书可供高校经济学专业、国际经济与贸易专业等经管类专业师生参考，也可供社会读者选用。

著者

目 录

Contents

前言

第一章 自由贸易园区的相关概念与内涵

一、自由贸易园区的起源与概念	1
(一) 自由贸易园区的起源——自由区	1
(二) 自由贸易园区的概念	3
(三) 自由贸易园区的内涵	6
(四) 与自由贸易园区相近的概念	7
二、自由贸易园区的类型	9
(一) 基于自由贸易园区政策空间专属性的分类	9
(二) 基于自由贸易园区所有权和管理权的分类	10
(三) 基于自由贸易园区功能的分类	11
三、自由贸易园区的特征与条件	12
(一) 自由贸易园区的特征	12
(二) 自由贸易园区成功构建应具备的条件	13
四、自由贸易园区与世界贸易组织	14

第二章 自由贸易园区的演进及作用

一、全球自由贸易园区的起源和发展历程	16
(一) 最早的自由贸易园区	16
(二) 自由贸易园区在欧洲的发展	16
(三) 自由贸易园区在美洲的发展	17

第三章 国外自由贸易园区发展的新趋势

VI

08	(二) 服务离岸外包的业态	50
08	(三) 国际服务离岸外包的发展与分布	52
09	(四) 自由贸易园区的服务离岸外包	53
10	(五) 自由贸易园区发展服务离岸外包的经验	55
09	(六) 中国服务离岸外包业的发展	59
59	第四章 自由贸易园区发展的经验与政策	
60	一、自由贸易园区典型案例的选择	63
20	二、新加坡发展自由贸易园区的经验与政策	64
20	(一) 新加坡自由贸易园区发展经验总结	64
30	(二) 新加坡自由贸易园区的政策分析	67
30	三、中国香港建设自由港的经验与政策	69
00	(一) 中国香港建设自由港的经验总结	69
	(二) 中国香港建设自由港的政策分析	71
501	四、荷兰发展自由贸易园区的经验与政策	72
501	(一) 荷兰自由贸易园区发展经验总结	73
501	(二) 荷兰自由贸易园区的政策分析	74
101	五、迪拜发展自由贸易园区的经验和政策	75
401	(一) 迪拜自由贸易园区发展经验总结	75
201	(二) 迪拜发展自由贸易园区的政策分析	77
301	六、韩国发展自由贸易园区的经验与政策	80
801	(一) 韩国自由贸易园区发展经验总结	81
001	(二) 韩国自由贸易园区的政策分析	82
011	第五章 我国特殊经济园区发展的经验与政策	
111	一、我国特殊经济园区发展的背景	84
111	(一) 我国特区型经济	84
511	(二) 我国特殊经济园区发展的总体状况	85
611	二、经济技术开发区的经验与政策	86
411	(一) 经济技术开发区的特点	86
411	(二) 经济技术开发区政策要点	87

三、高新技术产业开发区的经验与政策	89
(一) 高新技术产业开发区的特点	89
(二) 高新技术产业开发区政策要点	90
四、出口加工区的经验与政策	91
(一) 出口加工区的特点	92
(二) 出口加工区政策要点	92
五、保税区的经验与政策	94
(一) 保税区的特点	95
(二) 保税区政策要点	95
六、保税物流园区的经验与政策	98
(一) 保税物流园区的特点	98
(二) 保税物流园区政策要点	99
第六章 保税与自由贸易园区管理体制	
一、我国保税区及相关特殊园区现行管理体制	102
(一) 我国保税区现行管理体制	102
(二) 我国其他类型园区的管理体制	103
(三) 我国保税区现行体制模式存在的主要问题	104
二、自由贸易园区管理体制	104
(一) 中国香港自由港管理体制	105
(二) 新加坡自由贸易园区管理体制	106
(三) 荷兰自由贸易园区管理体制	108
(四) 迪拜自由贸易园区管理体制	109
(五) 韩国自由贸易园区管理体制	110
三、保税与自由贸易园区管理体制的经验总结	111
(一) 保税与自由贸易园区管理体制的层次结构	111
(二) 政府管理机构设置方式	112
(三) 保税与自由贸易园区管理机构设置方式	113
四、自由贸易园区管理体制的基本要素与提高效率的举措	114
(一) 三个基本要素	114

（二）国际自由贸易园区提高管理效率的两大举措	115
第七章 我国保税贸易园区的发展及问题	
一、我国保税贸易园区的发展	117
（一）我国保税贸易园区概述	117
（二）我国保税贸易园区的发展历程	118
二、我国保税贸易园区的政策与体制	121
（一）保税贸易园区政策现状	121
（二）保税贸易园区还不能实现自由贸易	122
（三）有关部门对保税贸易园区功能定位认识差异大	124
三、自由贸易园区相对我国保税区贸易园区的差异	125
（一）“境内关外”经济自由区	125
（二）减少企业税赋负担	125
（三）区外金融水平高，自由贸易园区特别规定少	127
（四）注重法律和条例的设置	127
（五）宽松的人员出入境政策	128
（六）自由贸易园区管理体制的三种选择	128
（七）政府管理采取单一窗口	128
（八）不局限加工贸易，还进行消费等经济活动	129
四、我国保税贸易园区进一步发展面临的课题	129
（一）从“境内关内”向“境内关外”转型	129
（二）保税贸易园区进一步发展面临立法障碍	130
（三）“境内关内”监管影响园区的运营效率	131
（四）保税区分割管理，功能优势不突出	132
（五）我国保税贸易园区原有的政策优势在弱化	132
五、综合配套改革试验区与保税贸易园区政策的发展	133
（一）综合配套改革试验区政策	134
（二）综合配套改革试验区与保税贸易园区政策的差异	136
（三）综合配套改革背景下园区发展的新趋势	136
六、提高经济自由程度是保税贸易园区改革的方向	138

111	(一) 自由贸易园区立法要求经济自由	138
	(二) 保税贸易园区发展改革的主要方向	138

第八章 第十一届世界自由贸易园区大会的启示

111	一、关于世界自由贸易园区的前沿观点	143
311	(一) 自由贸易园区代表各国经济最高开放程度	143
151	(二) 自由贸易园区是全球寻求发展的关键	143
151	(三) 自由贸易园区在保护知识产权中负有责任	145
351	(四) 海关应当保证自由贸易园区有效运行	147
451	二、关于自由贸易园区与世界贸易组织(WTO)的前沿观点	149
251	(一) 自由贸易园区是应对全球贸易体系挑战的重要举措	149
251	(二) 入世十年推动中国保税区长足发展	152
251	三、美国对外贸易园区的作用与发展经验	154
751	(一) 对外贸易园区推进美国经济恢复	154
751	(二) 美国自由贸易园区有公营也有私营	155
1581	(三) 对外贸易园区管理机构各负其责	156
851	(四) 对外贸易园区税收及优惠政策	157
851	四、上海代表论中国发展保税区的经验与启示	158
951	(一) 适应国际市场发展趋势, 推进保税区功能创新	158
1531	(二) 满足跨国公司业务整合需求, 大力发展	159
951	实体性总部经济	159
1051	(三) 完善贸易产业链, 提升贸易服务专业化水平	159
1151	(四) 与国际惯例接轨, 促进贸易与投资的便利化	160
351	(五) 树立以企业为本的服务理念, 不断完善	160
351	区域发展环境	160
551	五、香港贸易发展局论香港发展的经验与启示	161
1051	(一) 经过上百年的发展, 香港成为经济结构	161
1051	多元化的自由港	161
1051	(二) 香港过去建设自由港的主要举措	161
851	(三) 香港正在积极探索自由贸易新路	164

六、世界自由贸易园区发展的启示	165
(一) 世界自由贸易园区还在不断发展之中	165
(二) 全球贸易和自由贸易园区的发展相互促进	167
(三) 发达国家和发展中国家都需要发展自由贸易园区	168
(四) 我国已经具备了发展自由贸易园区的条件	168
(五) 中国内地发展自由贸易园区要重视利用香港的经验	169
第九章 我国建立自由贸易园区的必要性	
一、应对国际竞争的现实需要	171
(一) 我国应亚太竞争的需要	171
(二) 提升我国国际竞争力的需要	172
二、提高我国对外开放水平的需要	173
(一) 我国对外开放战略提升的需要	173
(二) 在亚洲地区发挥重要作用的需要	174
(三) 建立国际航运中心和国际物流中心的需要	175
三、我国区域经济进一步发展的需要	175
(一) 贯彻区域经济协调发展战略的需要	175
(二) 我国各类特殊经济园区经济整合发展的需要	179
(三) 我国区域改革开放政策选择突破口的需要	179
三、支持我国企业参与经济全球化的需要	180
(一) 为企业创造符合国际通行做法的自由贸易园区环境	180
(二) 推动港口腹地各类企业直接面向全球需求	180
(三) 为我国企业实现购销全球化创造环境	181
第十章 我国建立自由贸易园区的城市选择	
一、我国具备自由贸易园区设立条件的主要城市	183
(一) 上海具备设立自由贸易园区的条件	183
(二) 天津具备设立自由贸易园区的条件	187
(三) 广州具备设立自由贸易园区的条件	190
二、我国境内第一个自由贸易园区的城市选择	195
(一) 上海、天津和广州设立自由贸易园区的 现有政策支持	195

(二) 在上海创建我国境内第一个自由贸易园区的必要性	196
(三) 未来地方政府在自由贸易园区上承担的主要责任	198

第十一章 中国自由贸易园区的构建设想

一、建立中国自由贸易园区的背景	199
(一) 中国境内当前尚无自由贸易园区	199
(二) 经济自由化与政治自由化不同	199
(三) 中国加入世界贸易组织, 参与经济自由化进程	199
(四) 中国保税区的由来与自由贸易园区	200
(五) 自由贸易园区是世界上最开放和最自由的地区	200
(六) 建立符合国际通用做法要求和先进的自由贸易园区	200
二、中国第一个自由贸易园区的建立试点	201
(一) 建立中国自由贸易园区是对外开放的突破口	201
(二) 中国第一个自由贸易园区应建在上海	202
(三) 中国第一个自由贸易园区在政策体系上的选择	202
(四) 直接建立第一个自由贸易园区	202
(五) 根据自由贸易园区的性质功能选择政策	203
(六) 中国第一个自由贸易园区要超前准备	203
(七) 国家给予自由贸易园区重大支持	203
(八) 通过立法支持中国第一个自由贸易园区的建设 与发展	204
三、中国自由贸易园区管理体制模式设想	204
(一) 中国自由贸易园区管理体制的设计原则	205
(二) 中国自由贸易园区管理体制方案	205
(三) 制定中国第一个自由贸易园区的管理条例	207

附 录

附录 A 我国各地保税贸易园区的发展情况	208
一、各地保税区的发展	208
二、各地保税物流园区的发展	213

三、各地保税港区的发展	216
四、各地综合保税区的发展	219
附录 B 中国保税贸易园区政策	229
一、出口加工区政策	229
二、保税区政策	234
三、保税物流园区政策	238
四、保税港区政策	246
五、综合保税区政策	246
附录 C 海关各类监管区	249
附录 D 我国特殊经济园区	257
一、国家级经济技术开发区	257
二、国家级高新技术产业开发区	259
参考文献	263

第一章 自由贸易园区的相关概念与内涵

要认识自由贸易园区，首先要解决的是自由贸易园区的概念问题。自由贸易园区是一国特殊经济园区中以推动自由贸易为主要目的而建立的园区。由于特殊经济园区包括自由贸易园区，是各国根据其经济发展的需要逐渐形成的相互各异的形式，名称十分复杂，很难用一个定义来涵盖各类特殊经济园区（包括所有自由贸易园区）的特征。由于没有统一的形式，加之特殊经济园区不断推陈出新，国际上对这些实施特殊经济政策的园区至今鲜有统一的名称。国内外经济学家、政府机构、经济组织都曾试图为自由贸易园区下定义，但因自由贸易园区在全世界名称、形式的较大差异，自由贸易园区的概念不仅在国际上没有取得一致的意见，甚至出现一些相互矛盾的理解（祁欣，孟文秀，张小玲，2010）。

一、自由贸易园区的起源与概念

（一）自由贸易园区的起源——自由区

目前国际上对“自由贸易园区”最权威的定义来自 1973 年的《京都公约》（全称为《关于简化和协调海关业务制度的国际公约》）：“自由区”一词，指一国的部分领土，在这部分领土内运入的任何货物就进口税及其他各税而言，被认为在关境以外，并免于实施惯常的海关监管制度。这是第一个正式涉及自由贸易园区

的国际规范,“自由区”(Free Zone)的核心是强调“境内关外”的经济自由。直至今日,国际上关于境内自由贸易园区的种种理解和称谓都是指符合该公约界定的经济自由区。

专栏 1-1

《京都公约》专项附约中关于“自由区”的内容摘录

1. 引言

为鼓励对外贸易和日常的国际商务的发展,某些海关管理总局给予进入那些就进口税费而言通常被视为在关境以外的地方的货物免纳进口税费政策,以上提及的地方即“自由区”。进入自由区的货物一般不在海关正常监管范围内。

自关境进入自由区的货物通常可豁免进口税费或退还在出口时才给予退还的国内税费。

2. 目的和范围

自由区的设立是经济政策的一个部分,它鼓励投资流入关境以用于制造或其他商务活动。自由区的主要目的是为了免除进入区域内的货物的税费,以促进对外国际商务。

对置于自由区内的货物的海关监管比其他货物(例如存入海关仓库或以进口加工制度存入仓库的货物)更加灵活。海关对自由区内的货物一般仅用“通常的监管措施”。

3. 定义

“自由区”是指缔约方境内的一部分,进入这一部分的任何货物,就进口税费而言,通常被视为在关境之外。

4. 自由区制度的主要特点(部分摘录,除注明的外,均为标准条款)

(1) 自由区适用的海关规定受本条文约束,并在可适用的范

国内，适用总附约。修正后的《京都公约》在总附约内有一套必须履行的核心规定。总附约反映了其主要原则，即认为海关在日常活动的应用中有必要协调和简化所有有关的制度和做法。

(2) 国家立法对有关自由区的设立、允许进入自由区的货物种类以及自由区内货物应遵守的作业性质的要求作出规定。

(3) 海关应对海关监管的安排作出规定，包括有关自由区的适用、建造和布局的适当要求。

(4) 海关应有权随时核对自由区内储存的货物。

(5) 进口时有权免除或退还进口税费、准予进入自由区的货物，进入自由区后应立即具有免除或退还的资格。

(6) 货物直接从国外进入自由区，如果从随附单证上已获信息，海关不应要求货物申报（建议条款）。

(7) 海关对准予货物进入自由区不应要求担保（建议条款）。

(8) 出口时有权免除或退还国内税费、准予进入自由区的货物，进入自由区后应具有免除或退还的资格。

需要说明的是：2000年6月中国政府正式签署了修改后的《京都公约》议定书；同时，接受了专项附约四的第一章和专项附约七的第一章；中国当时尚无自由区，故保留了关于自由区的附约，没有接受“自由区”附约。

（二）自由贸易园区的概念

根据商务部与海关总署《关于规范“自由贸易区”的函》（商国际函（2008）15号）对规范使用自由贸易区（Free Trade Area, FTA）和自由贸易园区（Free Trade Zone, FTZ）名称的要求，结合联合国亚太经社委员会（2005）关于自由区贸易园区的有关报告，以及国内研究者（成思危，2003；李力，1995；郭信昌，1987）和相关机构（上海保税区管委会研究室，1996）的观点阐述了相关概念。