

王玉洁 侯 放 编著

关税与贸易总协定 知识入门

上海社会科学院出版社

市场经济
运作入门
丛书

市场经济运作入门丛书

关税与贸易总协定知识入门

王玉洁 侯 放 编著

上海社会科学院出版社

(沪)新登字 302 号

责任编辑 周 河

封面设计 邹越非

关税与贸易总协定知识入门

王玉洁 侯 放 编著

上海社会科学院出版社出版

(上海淮海中路 622 弄 7 号)

邮编 200020

本书由上海发行所发行 丹阳新华印刷厂印刷

开本 787×1092 1/32 印张 10.375 字数 220000

1992 年 12 月第 1 版 1993 年 1 月第 2 次印刷

印数 5001—15000

ISBN 7-80515-821-5/F·261

定价: 5.00 元

目 录

一、关贸总协定概述	(1)
1. 什么是关贸总协定?	(1)
2. 关贸总协定最初由哪些国家倡导和发起缔结? 为什么要缔结这一协定?	(2)
3. 关贸总协定的产生经历了哪些过程?	(3)
4. 关贸总协定的宗旨是什么?	(5)
5. 关贸总协定是怎样生效的?	(6)
6. 关贸总协定在生效问题上有什么法律特点? ...	(6)
7. 关贸总协定有没有相应的国际组织? 其组织 机构有哪些部门?	(6)
8. 关贸总协定主要有哪些活动?	(8)
9. 关贸总协定与联合国有什么关系?	(8)
10. 一国申请加入关贸总协定的手续和步骤是怎 样的?	(9)
11. 关贸总协定缔结至今, 已有哪些国家加入? ...	(10)
12. 可否对总协定进行修订?	(11)
二、关贸总协定修订、变动概况	(14)
13. 什么是关贸总协定的“回合”? 它自缔结以来 已经过几次“回合”?	(14)
14. 总协定第 1 轮谈判情况如何, 有什么具体结 果和特点?	(14)

15. 总协定第2轮谈判情况如何,有什么具体成果和特点? (15)
16. 总协定第3轮谈判情况如何,有什么具体成果? (16)
17. 总协定第4轮谈判情况如何,有什么具体成果? (16)
18. 总协定第5轮谈判情况和结果如何,尚遗留什么问题? (17)
19. 总协定第6轮谈判情况和结果如何,尚遗留什么问题? (17)
20. 总协定第7轮谈判情况和结果如何,与前几轮谈判相比,这轮谈判有什么显著不同? (18)
21. 什么是乌拉圭回合,为什么要举行这轮谈判?... (20)
22. 乌拉圭回合要达到什么目的,如何实现这些目的? (21)
23. 乌拉圭回合就哪些议题进行了谈判,迄今已达成了哪些协议? (21)
24. 在乌拉圭回合上,提出了哪些与过去不同的新议题? (22)
25. 什么是服务贸易,它最先由哪个国家在乌拉圭回合中提出的,为什么要提这一议题? (22)
26. 什么是与贸易有关的投资措施问题? (23)
27. 什么是知识产权,什么是“与贸易有关的知识产权”? (24)
28. 美国为什么首先提出把知识产权问题作为乌拉圭回合中的新议题进行谈判? (26)
29. 乌拉圭回合中期,对与贸易有关的知识产权

• 2 •

议题达成了哪些协议?	(26)
三、关贸总协定的主要内容	(28)
30. 总协定具有怎样的总体结构?	(28)
31. 总协定文本包含哪些内容?	(29)
32. 总协定的附件有哪些内容?	(30)
33. 什么是总协定的祖父条款?	(32)
34. 总协定的法律规定有些什么特色?	(33)
35. 总协定有哪些重要原则?	(35)
36. 什么是最惠国待遇, 总协定对最惠国待遇是 怎样规定的?	(37)
37. 什么情况下可以不适用总协定的最惠国待遇 原则?	(39)
38. 总协定最惠国待遇与双边最惠国待遇有何不 同?	(40)
39. 什么是关税减让? 总协定对此有何规定?	(41)
40. 总协定缔约国之间如何进行关税减让的谈 判?	(42)
41. 什么是国民待遇原则, 总协定对该原则是如 何规定的?	(44)
42. 总协定的国民待遇原则有无例外?	(46)
43. 什么是过境自由, 总协定是如何规定的?	(47)
44. 什么是倾销和反倾销法, 总协定对此是如何 规定的?	(50)
45. 总协定规定在什么情况下可征收反倾销税?	(52)
46. 肯尼迪回合达成的反倾销守则的主要内容是 什么?	(52)
47. 什么是补贴, 总协定对补贴问题是如何规定	

- 的? (54)
48. 总协定规定在什么条件下可征收反补贴税? ... (56)
49. 什么是海关估价, 总协定对海关估价是怎样规定的? (58)
50. 东京回合达成的海关估价协议的主要内容是什么? (60)
51. 总协定对与进出口有关的规费和手续是如何规定的? (62)
52. 总协定对原产国标记是如何规定的? (63)
53. 什么是总协定所规定的贸易透明度? (64)
54. 公布和实施贸易条例的一般原则有哪些? (65)
55. 什么是数量限制, 总协定对此是如何规定的? (66)
56. 可否对农渔产品进口实施数量限制? (69)
57. 如何为保障国际收支而实施数量限制? (76)
58. 总协定对发展中国家实施数量限制有何特殊规定? (73)
59. 实施数量限制应遵守哪些原则? (74)
60. 总协定对保障措施是如何规定的? (75)
61. 什么是灰色区域措施? (77)
62. 总协定有关发展中国家最早的规定是哪一条? (79)
63. 总协定有关促进发展中国家贸易和发展的原则和目的是什么? (80)
64. 总协定要求缔约各国对发展中国家承担哪些义务? (82)
65. 东京回合达成的授权条款的主要内容是什么?

么? (83)

66. 什么是普惠制, 各个国家实行的普惠制方案有何不同? (85)

67. 总协定对适用范围是如何规定的? (88)

68. 什么是总协定的双边磋商解决争端程序? (90)

69. 总协定缔约国全体如何处理争端? (91)

70. 如何认识总协定有关争端裁决的效力? (93)

71. 总协定的成员国享受什么权利, 承担什么义务? (93)

四、关贸总协定在国际经济贸易中的地位和作用 (97)

72. 关贸总协定在当今国际经济贸易中具有什么样的地位? (97)

73. 总协定的主要作用是什么? (98)

74. 为什么说总协定能起到使缔约国之间相互减让关税的作用? (100)

75. 为什么说总协定能起到使缔约国之间相互削减非关税壁垒的作用? (102)

76. 总协定的不歧视原则有何作用? (105)

77. 总协定的最惠国待遇原则有何作用? (106)

78. 总协定的国民待遇原则有何作用? (106)

79. 总协定的普遍优惠制原则有何作用? (107)

80. 总协定的透明度原则起什么作用? (108)

81. 总协定能为其成员国(方)提供有关贸易的情报资料, 这有什么作用? (109)

82. 为什么总协定能为其成员国(方)提供贸易谈判论坛? (110)

83. 为什么总协定还有为其成员国(方)解决贸易

争端的作用?	(111)
五、中国与关贸总协定的关系	(113)
84. 中国与关贸总协定在历史上有些什么关系?...	(113)
85. 为什么说台湾当局于1950年宣布“退出”关贸 总协定的行为是非法的?	(114)
86. 新中国与关贸总协定的关系怎样?	(114)
87. 中国要进入关贸总协定为什么是申请恢复在 关贸总协定的合法席位,而不是申请“加入” 关贸总协定?	(116)
88. 我国现时为什么要提出申请恢复在关贸总协 定的合法席位?	(117)
89. 我国在重返关贸总协定这一问题上,曾表明 过哪些原则和要求?	(118)
90. 我国对台湾当局要加入关贸总协定已表明了 什么立场和态度?	(119)
91. 香港和澳门为什么可以加入关贸总协定? ...	(120)
六、中国重返关贸总协定后应享受的权利和承担的义务.....	(121)
92. 为什么说我国进入关贸总协定后,就可享受 不歧视待遇,即最惠国待遇和国民待遇? ...	(121)
93. 为什么说我国进入关贸总协定后,即可享受 普惠制待遇?	(121)
94. 我国进入关贸总协定后,即有权参加总协定 的各项活动,这有什么好处?	(122)
95. 我国进入关贸总协定后,一旦发生贸易争端, 可以到总协定去解决,这有什么好处?	(123)
96. 我国进入总协定后,可以得到来自总协定的	

- 大量的世界经济情报资料,这有什么好处?... (123)
97. 为什么说我国进入总协定后,必然要承担削减进口关税和非关税措施的义务? (123)
98. 我国一旦成为总协定的正式成员国后,为什么要承担增加外贸方面的透明度义务? (124)
99. 我国一旦进入总协定后,势必承担对外开放服务贸易的义务,这对我国服务市场将产生什么影响? (125)
100. 承担放宽投资限制的义务后,将会对我国产生什么影响? (125)
101. 承担保护知识产权的国际义务,将会对我国产生哪些不利影响? (126)
- 七、为重返关贸总协定,我国已经作出和将要作出的改革措施** (128)
102. 我国的外贸体制进行了哪几次重大改革? ... (128)
103. 我国在管理进出口贸易,特别是进口贸易方面,已经作出或将要作出哪些改革措施? ... (129)
104. 我国在利用外资方面将有什么改革? (131)
105. 我国在改革开放服务贸易方面有哪些措施?... (132)
106. 我国海关法规对海关估价如何规定? (135)
107. 我国对专利法已作哪些修改和补充? (136)
108. 我国对商标法将作哪些修改和补充? (139)
109. 我国在著作权法律制度方面,已作出了并将要作出哪些向国际标准靠拢的规定和措施?... (140)
110. 我国在实践中将采取哪些措施,以保证知识产权法的有效实施? (141)
111. 关于打击假冒伪劣商品,我国已采取哪些措

施?	(141)
112. 我国在遵循贸易透明度原则方面已采取哪 些措施?	(143)
八、面对我国即将重返关贸总协定的形势, 我国企业 应采取的对策	(146)
113. 我国企业对我国重返关贸总协定, 应当有 什么样的正确看法?	(146)
114. 为了适应关贸总协定, 我国企业应怎样解 放思想, 更新观念?	(148)
115. 我国企业应怎样加强法制观念, 特别是怎 样加强知识产权国际保护的观念?	(149)
116. 面临我国即将重返关贸总协定, 我国企业 应有怎样的对策?	(151)
117. 如何合理利用总协定有关条款?	(153)
118. 中国“入关”后, 我国电子工业怎么办?	(154)
119. 我国恢复关贸总协定缔约国地位后, 我国纺织品服装出口将面临什么机遇和 挑战?	(156)
附录	(160)
一、关税与贸易总协定	(160)
二、注释和补充规定(附件九)	(214)
三、关税与贸易总协定临时适用议定书	(232)
四、服务贸易多边框架协定(草案)	(234)
五、知识产权协议(草案)	(255)
六、与贸易有关的投资措施协议(草案)	(298)

一、关贸总协定概述

1. 什么是关贸总协定？

关贸总协定的全称是关税与贸易总协定，习惯上又可称为总协定(本书中，关税与贸易总协定和关贸总协定、总协定通用)，它的英文全称是：General Agreement on Tariffs and Trade，缩写为 GATT。它是政府之间缔结的一项多边的国际贸易条约，属于国际法范畴。对此，可从以下三方面来掌握和理解：(1) 总协定的签订主体(当事方)是各有关国家的对外有缔约权力的中央级政府，而不是这些国家内部的任何地方政府或其他行政单位。(2) 总协定规定的是有关经济与贸易方面的问题，而不是任何有关政治或其他如边界、文化和科学技术等方面的问题。具体说来，它具体规定的是有关降低关税、减少其他贸易壁垒的一系列原则、规则和制度，用以调整缔约各国的经济与贸易关系，达到贸易自由化，从而促进国际经济与贸易的发展。它之所以称为“协定”，而不称为“条约”，是因为它只解决某一方面的具体问题，即国际贸易方面的问题。一般说来，只有解决国际间比较重大的政治、经济问题的协议才可称为“条约”。当然，从广义角度讲“协定”也是条约中的一种。(3) 按照缔约国的方面分，国际条约有“双边条约”和“多边条约”。一般说来，两个国家签订的条约称为双边条约，而两个以上国家签订的则称为多边条约。关贸总协定最初签订的国家就有 23 个(现已发展到 107 个国家

和地区)，所以总协定是一项多边的国际条约(协定)。关贸总协定之所以称为“总协定”，就是为了把它跟有关关税的“双边协定”区别开来的。

同时，关税与贸易总协定这个名称，也指执行这个协定的国际组织。该组织设有每年举行的缔约国大会、理事会(由缔约国常任代表组成)、常设秘书处以及其他一些临时机构。

2. 关贸总协定最初由哪些国家倡导和发起缔结?为什么要缔结这一协定?

关贸总协定主要的发起国是美国，并由美国联合了英国、法国、中国等共23个国家于第二次世界大战后的1947年10月30日在瑞士日内瓦签订的，距今已有40多年了。

总协定是在当时特定的世界经济贸易形势下产生的。第二次世界大战，使世界经济遭到严重破坏。战争使绝大多数国家，也包括西方资本主义国家元气大伤，各国面临着疾病、伤残、死亡、食物短少、原材料缺乏、工业设备受损而又外债剧增的严重困难局面。而当时的美国却没有受到这次战争的大的损害。相反，它的经济还较之战前有很大发展。就其黄金储备来说，大战后竟高达247亿美元，相当于当时全世界黄金数量(货币性的)的2/3(当时的英国却债台高筑，外债达数十亿美元)。为此，美国急欲对外扩张，发展贸易，以便在世界市场上占据更大的主导地位。但是当时其他西方国家却又普遍盛行贸易保护主义，它们对进口设置壁垒(障碍)，采取高关税和严格的外贸、外汇管制政策。这样，美国的商品要大量地打入这些国家的市场就有很多的障碍和困难，不利于美国的对外扩张。为此，美国就提出“贸易自由”的口号，并竭力主张和推行贸易自由化。这种要求贸易自由的愿望，在美

国的很多政要人员的演讲和报告中得到明确体现。如当时的美国副国务卿威尔斯在 1941 年所作的一篇演讲题为《战后商业政策》中就这样说：“各国往往采取歧视性政策和提高关税而完全不顾该政策给贸易带来的危害以及对其他国家人民生活的影响。具有讽刺意味的是他们忽略了该项政策对其出口贸易所带来的类似不良影响。”与此同时，其他国家因其物资短缺、生产停滞、经济困难，也十分需要进口物资，特别是日用消费品，以重建经济和维持国民最低生活水平，因此也有扩大对外贸易的要求。这也给关贸总协定的产生提供了客观上的可能性。于是，在美国的竭力推崇和积极活动下，作为减低关税和减少其他贸易壁垒的调整国际间贸易政策的关贸总协定便在这样特定的历史背景下缔结而成。

3. 关贸总协定的产生经历了哪些过程？

关贸总协定的产生经过比较复杂，很难一言以尽之。追本溯源，大致有以下一些过程：

(1) 美国在第二次世界大战结束前夕，即 1944 年，提出了要在国际上组织一个处理和协调国际贸易与关税的专门机构，以推行贸易自由化。美国的这个设想是在当时有美、英等 44 国参加的布雷顿森林（在美国）会议上提出的。这次会议成立了两个有名的国际组织：“国际货币基金组织”和“国际复兴与开发银行”。后者简称为世界银行。

(2) 为了实现建立上述国际贸易组织的设想，1945 年底，美国推出了与英国协商就绪的《扩大世界贸易与就业方案》，呼吁通过召开联合国贸易与就业的国际会议，建立一个国际贸易组织。并同时向 15 个国家发出邀请，拟举行削减关税等其他贸易壁垒的谈判，缔结一个多边贸易协定。

(3) 1946年2月,在伦敦,联合国经济及社会理事会召开第一次大会。会议接受了美国提出的上述议案,并作出决议:① 决定召开联合国贸易与就业会议(即哈瓦那会议);② 决定起草《国际贸易组织宪章》。同时成立了大会筹备委员会,该筹委会由美、英、法、中等18个国家参加组成。当时,苏联没有参加。

(4) 筹委会于1946年底在伦敦举行首次会议,对美国提出的《国际贸易组织宪章建议草案》进行讨论。由于与会国在有关问题上分歧较大而最终没有达成协议。

美国这时则认为,战后是对削减关税等采取行动的最有利的时机,而筹建国际贸易组织费时、费力,意见分歧又很难统一,不利于削减关税的行动。于是美国在这次伦敦会议上提出了对减少关税及其他非关税贸易壁垒进行谈判的建议。并于1946年11月8日正式邀请了国际贸易组织筹委会全体成员国进行谈判。谈判会议结果,认为有必要订立一个关税与贸易总协定。至此,订立关税与贸易总协定的设想才第一次在国际会议上被正式提出。

(5) 哈瓦那宪章起草委员会于1947年初在纽约举行会议,拟定了关税和贸易总协定草案,于是第一个完整的总协定草案就此产生。

(6) 1947年4月10日,筹委会又在日内瓦举行会议。美、英、法、中等23个国家在这次会议上举行了多边关税谈判,并于10月30日在日内瓦签署了关税与贸易总协定的最后文本。于是,《关税与贸易总协定》终于正式产生。

由此可见,缔结《关税与贸易总协定》并不是美国等发起国最初的设想,只是因为筹建“国际贸易组织”费时太长,拟订《国际贸易组织宪章》又因各国意见分歧终难统一。于是,

美国提出了召开关于削减关税和其他贸易壁垒的会议，历经多次谈判(经谈判达成的关税减让表就有 123 个)，最终达成协议，即《关税与贸易总协定》。

4. 关贸总协定的宗旨是什么？

根据关贸总协定的规定，其宗旨应是：缔约各国政府认为，“在处理它们之间的贸易和经济事业的关系方面，应以提高生活水平，保证充分就业，保证实际收入和有效需求的巨大持续增长，扩大世界资源的充分利用以及发展商品的生产与交换为目的”。实现这个宗旨的途径，则是缔约各国必须达成大幅度地削减关税和其他贸易障碍、取消国际贸易中的歧视待遇的协议。而这个协议必须是互惠互利的。

关贸总协定酝酿在二次大战结束前夕，成立于二次大战结束后不久。由于战争的破坏，世界各国、包括西方国家的经济都面临严重困难。其国内工厂倒闭，失业激增，物资短缺，外贸萎缩，人民生活水平十分低下。因此总协定规定的宗旨如“提高生活水平”、“保证充分就业”、“扩大世界资源充分利用”等，是反映了当时各国重建家园、发展经济的要求的，也是各国签订总协定的目的。正因为总协定是以上述内容为宗旨的，因此从其缔结至今(40多年)，世界贸易额已增长了 10 倍以上。

当然，各缔约国，特别是其中的发展中国家，都为实现总协定的宗旨作出了很多艰辛的努力，但要真正地、完全地实现总协定的宗旨，尚需各缔约国努力。因为目前世界上仍有许多国家在设置非关税壁垒(非关税措施已达 2 千多种)，推行贸易保护主义；由于发展中国家与发达国家的贫富悬殊，它们的实际贸易地位并不平等，因而在实际中，发展中国家

的利益仍然受着损害。

5. 关贸总协定是怎样生效的？

关贸总协定的生效，有其独具的特殊情况。总协定签署后，并不等于立即生效。当时各缔约国政府认为，关于关税减让一项，各国政府可以根据其行政权力决定，而关于削减非关税壁垒等事项，一定要通过各国的权力机关(议会)批准，政府对此无权决定。而要经过 23 个缔约国议会的一一批准，又不知等到何年何月。为了使总协定有关条款得以尽快适用，23个缔约国便在签署总协定的同一天，即 1947 年 10 月 30 日通过了《关税和贸易总协定临时适用议定书》。关贸总协定就根据上述议定书于 1948 年 1 月 1 日开始正式临时适用。于是，关贸总协定便从此开始“生效”。

6. 关贸总协定在生效问题上有什么法律特点？

关贸总协定既没有象一般国际条约那样，明文规定其有效期，也没有象一般国际条约那样，通过缔约国特定的批准程序而生效。因而，从法律上讲，总协定从未正式生效。它之所以具有法律效力，只是因为根据了《临时适用议定书》。也可以说，《临时适用议定书》才是关贸总协定在实质上生效的法律文件。这一国际实践，便形成了总协定在生效问题上的一大法律特点。总协定“临时适用”至今已长达 45 年，并还在继续“临时适用”下去。

7. 关贸总协定有没有相应的国际组织？其组织机构有哪些部门？

关贸总协定既是指一项多边的国际贸易协定，也是指执