

王军 著

关贸总协定 与中国经济

中国金融出版社

(京) 新登字 142 号

责任编辑: 王 纲

关贸总协定与中国经济

王 军 著

*

中国金融出版社出版发行

新华书店北京发行所经销

蓝地公司激光照排

北京丰华印刷厂印刷

*

850 毫米×1168 毫米 1/32 16.75 印张 414 千字

1993 年 4 月 第一版 1993 年 4 月 第一次印刷

印数: 1-5500

ISBN 7-5049-1056-2/F·648 定价: 12.50 元

序

“关税与贸易总协定”迄今组织过8个回合的多边谈判。中国要恢复原来的缔约国地位，也要谈判。人们得到的印象是：关贸总协定就是不断的、大大小小的国际谈判。那么，中国为什么要参与这样的谈判呢？一个主权国家参与国际谈判，参加国际协定，承担一定的国际义务，必须符合本国利益。中国“入关”，有什么样的义务，又能得什么样的权益，得失是否平衡？这是每个中国公民所关心的。

王军同志所著《关贸协定与中国经济》一书，就是要回答上述问题。全书的主题是“入关”对中国经济的影响。第二编和第三编分别从经济制度和产业部门两个方面，有选择地但比较详尽地说明“入关”对中国经济制度改革以及产业发展的关系。在近来出版的论述关贸总协定的著作中，从考察分析的深入程度来看，本书有其特色。

我愿利用这个机会，说下面三点与读者商讨。

第一，中国参与这次谈判的基础，乃是我们业已明确中国经济体制改革的目标就是建立社会主义市场经济体制。

过去我们说过关贸总协定只是一个“富国俱乐部”，那话失之偏颇。几十年来，总协定缔约方为数已超过一百，其中发展中国家占绝大多数，也有不小的发言权。但如果说，关贸总协定是实行市场经济体制的国家与地区的协定，那是符合实际的。它们的经济活动并非全都自由化，但几乎无例外地都实行市场经济的规则；主要有两点：一是价格在市场供求的相互作用下形成，二是企业自主经营。中国在恢复缔约国地位的长达六年的谈判中，争论的焦点就是中国实行不实行市场经济制度，对方多次提出的问题就是中国的企业机制和价格形成。

60724/ .S

经过 14 年的探索，我们终于明确了社会主义市场经济是中国经济体制改革的目标，而且正在进行对国有企业经营机制的改革，也在加快进行对价格体系和价格管理制度的改革。我们确定这样的目标，当然是出于本国的要求，并非为了加入什么国际协定。但已经如此决策，那就不仅有加入关贸总协定的可能性，也有其必要性。

现在，关贸总协定已是一个重要的国际经济组织。缔约方在世界贸易总量中所占比重超过 90%。中国“入关”，可以获得多边的最惠国待遇，可以抵制有些国家对中国实行贸易歧视或规定什么无理的条件。中国应当在协定之内发挥作用，扩大贸易，增强国力。“入关”是必要的。

中国“入关”，应当承担一定的义务，主要是减让进口税和取消对进口的非关税壁垒。对此应作具体分析。其中有让步的因素，以让步去换取贸易对方的优惠，因而确有得失是否相当的问题。但其中也有一些是我们经济体制改革中应当做的。比如，既然要赋予企业充分的自主权，就应允许企业自主地经营进出口，就应改革我国对外贸易体制，就应改革政府对进口管理的制度。不论“入关”与否，都应这样改。“入关”谈判可能造成一点压力，但只要方向是对的，压力并非坏事。

总之，建立社会主义市场经济的体制是中国谈判“入关”的基础，而“入关”的谈判反过来也促进中国经济体制的改革。

第二，“入关”有得也有失。得失是否相当？得能否大于失？只应从动态上、具体地考察。

古人说，贸易就是互通有无。西方古典经济学家也说过，在国际贸易中各国应发挥各自相对优势。贸易双方可以互利，但同时确实也各有得失。得失要比较。但得失观不同，比较的结论也相异。

以我之有去换我之无，以我之相对优势产品去换我之相对劣

势产品，当然是有利可图的。但既是贸易交换，就必然有贸易交换的条件或比率。在贸易交换中，以少换多，对我有利；以多换少，对我不利。如果这样来算计得失，则我方之得即对方之失，势难两全，很难平衡，交易就难做成。这样的得失观，可以说是一时的、局部的得失观，看来不符合经济活动的规律。

持上述那样得失观的人，现在是不多了。任何国家的物质资源和人力资源都不是固定不变的，也未必都已充分利用。扩大生产，增加出口，可以促进本国资源的开发和利用。即使贸易交换条件变得不利，出口相对地多于进口，虽然从一时、从局部来看，本国有所失；但从全局、从较长远来看，本国反而可能有所得。现在，不少国家以贸易顺差为经济政策的目标，就是因为这有利于本国生产能力的利用和提高。国际贸易中的得失观有所改变。但其中的利益矛盾依然存在。

本国增加出口，则他国增加进口。本国商品占领国际市场份额，则他国商品相应地丧失市场份额。在发达国家之间，这种利益矛盾尤为尖锐。他们面临两难选择：发动贸易战，则两败俱伤；开放市场，则本国产业面临他国的尖锐竞争。他们经过几次较量，终于在二次大战后选择了开放市场，鼓吹自由贸易，共同签订了关贸总协定，以互惠又互制的方式使彼此的利益矛盾有所缓解。总协定是多边协定，发展中国家相继参加；在国际市场上，发展中国家当时不会影响、反而有利于发达国家的既得利益。总起来说，发达国家是得大于失的。也正由于这缘故，总协定在坚持自由贸易的基本原则和规则的同时，也允许有若干例外条款：诸如国际收支平衡例外、幼稚工业例外、关税减让特殊待遇等等，就主要是照顾发展中国家的利益；而有关关税同盟和自由贸易区的例外，则基本上是为了缓和发达国家间的利益矛盾。

中国谈判“入关”，例当估算得失。但重要的是应有一个科学的得失观。我们的失，主要是降低关税，消除进口限制，外国商

品会更多地进入国内市场，可能冲击我国民族工业。我们的得，主要是由于进入了多边的贸易互惠协定，有可能扩大出口，也有可能摆脱像美国那样在最惠国待遇上对我们歧视。无论得与失，都不是一时的和局部的，也并非不可变动的。因此，只应从动态上、具体地考察和估算。

中国是发展中国家，在“入关”谈判中可以争取属于发展中国家例外规定的那些特殊待遇；因而在“入关”后一定时期内，可以使利益损失有所减小。中国“入关”后，有权要求某些国家取消对中国的贸易限制或歧视；因而利益可能有所增大。得失既然在消长，我们在得失比较这个问题上不仅只应从动态上考察，而且还应估计我们的主观因素。

第三，搞好改革开放，是使中国“入关”顺利并有效的必要条件。

没有改革的方针，就根本不会有“入关”的谈判。正由于建立社会主义市场经济的改革方向符合世界的潮流，中国才进入实质性的谈判，商量逐个解决“入关”后的权利和义务问题。改革不是为了加入关贸总协定，但“入关”却确实是搞好改革的“副产品”。

没有开放的方针，近十多年来中国的进出口贸易不可能有几十倍的增长。1991年中国对外贸易总额达到1357亿美元，在全世界贸易中升到第13位。没有这样的经济实力，“入关”的谈判就缺少物质基础。

中国“入关”后，权利和义务并存，得与失兼有。如何使得失相抵后民族利益得以增进，还有待于改革开放方针的正确贯彻。民族工业在逐步取消保护后不至于被挤垮，本国商品能在国际市场上争得更大份额，国外的资本、技术、知识等能在多边互惠协定的框架内被我所用以增强我们的国力，这一切都在于提高国内的生产和经营的效率，而效率的提高又有赖于正确地贯彻改革开放的方针。

关贸总协定是一场持久的比赛，惟健儿方能获胜。搞好改革开放，是增强中国的体魄、使中国在这场比赛中獲得好名次的必要条件。

王传纶

1992年12月

前 言

作为一种系统的阐述，本书试图对关贸总协定与中国经济这个主题进行比较广泛而深入的研究。

说它广泛，当然是就涉及的内容而言的。从关贸总协定本身、到关贸总协定与中国经济乃至恢复关贸总协定对中国企业的影响均是作者所力图研究的对象。而上述每一个专题（在书中它们是被作为篇来处理的）下，又分别涵盖了总协定概览、多边贸易谈判、与发展中国家和中国，重返总协定与中国贸易体制、外汇管理、价格体系、会计制度和知识产权，以及入“关”后的中国机电、重化、轻工纺织、金融服务和技术引进等行业和相关企业等内容。说它深入，这不止是因为作者不愿停留在对上述问题的一般性议论和单纯的对策、建议上，而且也由于本书的分析实际上已从各个方面触及许多重大而又敏感的根本性问题。

然而，不管从哪个角度来衡量，广泛和深入的提法都只能是相对的。就广泛而言，本书不要求囊括与主题有关的每一个问题，而只局限于一些关系甚密而影响颇大的问题。同时，对主要轮廓而不是过多的细节作系统的阐述，也构成本书的研究范围仍要严格加以限制的部分原因。至于深入性，且不谈它的绝对意义，单从对关贸总协定本身的研究来看就远非详尽无遗的论述，因此深入性也不可避免地要停留在相对意义上。此外，即便是对于上述问题的研究，本书也只是着重从经济观点进行考察，更加深入的政治和社会分析将留待以后的著作来完成。

多数学者的著作很难不建立在他人成果的基础之上。本书也不例外，大量引用了来自国内外为数众多的各种机构和个人的研究（虽然不一定是来自不同时期，因为多数对关贸总协定与中国经济的研究是近几年的事）。所有这些材料都可视为本书的主要

资料来源，而且这是双重意义上的：一方面，作者明显地从这些文献中吸取了许多观点；另一方面，从上述文献所带有具有不同性质的多视角考察中，笔者实际上获得了从许多侧面发展自己观点和分析的机会。不过，即便是许多思想和大量材料都是“借”来的，但从各种（可能是对立的）看法中，从浩繁的文献中进行筛选必然是任意和主观的。进一步地说，笔者发展了一种只有个人能对此负责的观点和分析的体系。

列举我参考的所有论著的作者是不可能的，本书所附的参考文献之所以冠之以“主要”二字，不完全由于篇幅的关系，更多地是想强调那些我从他们那里借用观点或资料特别多的作者。除外，我特别要感谢下面这些前辈或学长们：

我的导师王传纶教授，国家外汇管理局顾问陈全庚先生，他们所给予的不厌其烦的指导尤令我感动，我愿首先向他们表示感谢。对外经贸大学的王林生教授、薛荣久教授、上海外贸学院的汪尧田教授、中国社科院财贸所张卓元研究员和李扬博士、经贸部国际司的何宁和王毅同志、国家物价局的陈兹勇同志、国家计委的张恩澍和梁华同志、财政部世界银行司的冯予蜀同志、中国银行的周小川同志、机电部的王同尊和杨桦等同志、纺织部的周玉成等同志、轻工部的郑柏峪等同志、化工部的朱曾惠同志、国家技术监督局的夏铮铮等同志、国家科委的王汉坡等同志、海关总署综合统计司的吴家煌同志、国务院机电办的李钢同志、中国人民大学会计系的阎金鰲教授和秦荣生同志等，对他们所从事的研究或提供的其他方便，我深表谢意。对于那些我本应列出而又因疏忽等原因未能专门提及的同志；我同样致以深深的感谢。在我的学生生涯中，滕茂桐教授、杨方帜教授、周佐虞副教授和贾海基副教授、黄达教授、陶湘教授、高鸿业教授、陈共教授、周升业教授、黄卫平副教授和王松奇副教授等曾给予我多方面的系统的外贸知识和经济学训练，这本书实际上凝聚了他们多年的艰

辛劳动。

感谢的名单上，我特别要提及的是三位同志：中国人民大学的梁鹏、周晓鸣和钟为泉，他们阅读了本书的手稿，并润色了文字。当然，书中剩下的任何错误与不足都是作者自己的。请读者指正。中国金融出版社的赵天朗和王纲同志，为本书的出版做了大量的工作，我十分佩服他们在出版一位不知名作者的著作方面所表现出的眼光和勇气，对于他们所提供的诚挚帮助，在此深表谢意。

ABSTRACT

GATT AND THE CHINESE ECONOMY

The recent years have witnessed an increasing interest in studying GATT as China applied for return GATT in 1986. This book is a theoretical and policy research of the link between GATT and the Chinese economy, with great care and attention focused upon the economic effects and responding policy-making decisions in China entering GATT. Therefore, the book is no exception to the above fact. Fortunately, as a systematic study, the book, to some degree, endowed itself with an exceptional feature different from most books on the topic.

The self-called feature might be revealed from the contents of the book. Distinguished from other studies, the survey on GATT—its evolution and role, multilateral tariff and trade negotiations under its framework, developing parties and the relationship between China and GATT—shared a relatively small portion of the book, though its importance to the whole analysis has never been ignored. In such a small share, the lasting interest in Part One has emphasized on GATT developing parties and questions involved, especially these issues which may be of vital importance to later study in Part Two and Part Three.

The link between GATT and the chinese economy, and the situation chinese enterprises will be or is facing after return

GATT, are sharply divided into two groups : Part Two and Part Three. Comfortingly, this sharp division is breaking down with the interlaps of two parts. It is easy to see that Chinese enterprises' situation and issues concerned have been mentioned in discussing Chinese trade system, exchange arrangements, price control, accounting system and patent protection in Part Two. By contrast, every issue we discussed in Part Three may have a premise associated with Part Two. Part Three arranged its study as the following order: First, those put in a challenging place—Electronic and Mechanical industries. Heavy industries including Steel, Ship-making and Chemical industries, then Light industry and Textile industry—they are regarded as the industry of Comparative Advantage, and will be benefited from rejoining GATT. Financial Service and Technology, are last but not least worth special enthusiasm due to their relatively not clear position.

目 录

前言

第一篇 绪论

第 1 章

关贸总协定概览

- 1.1 起源和发展 (3)
- 1.2 宗旨和作用 (8)
- 1.3 基本法律原则及其适用情况 (17)

第 2 章

关贸总协定框架下的多边贸易谈判

- 2.1 从第一轮多边贸易谈判到“肯尼迪回合” (35)
- 2.2 “东京回合”及多边贸易谈判方式的演变 (41)
- 2.3 迄今为止的“乌拉圭回合” (51)
- 2.4 一般关税贸易谈判的历次成果比较及特点
分析 (62)

第 3 章

关贸总协定与发展中国家

- 3.1 关贸总协定对发展中缔约国的特别规定 (68)
- 3.2 发展中国家可资利用的协定条款及相关协议 (77)
- 3.3 总协定给发展中缔约国带来的可能后果 (88)

第 4 章

关贸总协定与中国

- 4.1 从创始缔约国到申请恢复缔约国地位 (97)

4.2	《中国对外贸易制度备忘录》与中国工作组	(106)
4.3	漫长的审议——艰难的等待	(111)

第二篇 关贸总协定与中国经济

第5章

加入关贸总协定与中国贸易体制规范化

5.1	关贸总协定要求与中国外贸制度间的差距 ..	(118)
5.2	出口体制的改革	(128)
5.3	市场准入问题与进口	(150)

第6章

加入关贸总协定与中国外汇管理体制

6.1	总协定对外汇安排的规定与中国的外汇分配制度	(177)
6.2	人民币汇率问题：官价与调剂价会统一吗 ..	(188)
6.3	外汇体制：由计划管制向市场管理的转变 ..	(199)

第7章

加入关贸总协定对中国价格体系的影响

7.1	国内外价格差异面面观	(214)
7.2	外贸价格中的非市场成份与走向市场改革 ..	(223)
7.3	走向价格调节与市场定价	(242)

第8章

加入关贸总协定与中国会计制度国际化

8.1	两套会计标准	(256)
-----	--------------	-------

8.2	中国传统会计报表体系及其管理面临的挑战	(275)
8.3	如何实现会计制度的国际化: 入“关”后会计制度的国际协调问题	(288)

第9章

关贸总协定与中国知识产权的保护

9.1	关贸总协定有关知识产权条款和协议分析 ...	(303)
9.2	完善知识产权与专利保护制度: 进展与差距	(326)

第三篇 恢复关贸总协定缔约国地位对中国企业的影响

第10章

关贸总协定与中国机电企业

10.1	挑战与机遇并存: 入“关”后机电企业经营环境分析	(337)
10.2	不宽松的现实与基于现实的选择	(355)
10.3	机电企业入“关”战略决策议	(375)

第11章

关贸总协定与中国重化工业

11.1	关贸总协定与中国的钢铁工业	(385)
11.2	入“关”对中国造船业的影响	(388)
11.3	入“关”后化学工业面临的情势及对策	(391)

第12章

关贸总协定与中国纺织工业

12.1	入“关”后国外市场初析	(403)
12.2	纺织业出口: 主要问题及对策	(411)
12.3	来自海外的竞争	(424)

第 13 章

关贸总协定与中国轻工业

13.1	轻工管理和运行机制与总协定基本原则间的差距	(430)
13.2	入“关”对轻工业的主要影响	(438)
13.3	入“关”后轻工业应采取的对策	(447)

第 14 章

关贸总协定与中国金融业

14.1	关贸总协定金融服务贸易规范	(452)
14.2	中国金融服务业开放与关贸总协定	(462)

第 15 章

关贸总协定与中国技术进步和技术引进

15.1	总协定有关技术壁垒协议的内容	(479)
15.2	入“关”是否签署有关贸易的技术壁垒协议	(485)
15.3	入“关”与中国技术引进的发展方向	(491)

第 一 篇

绪 论
