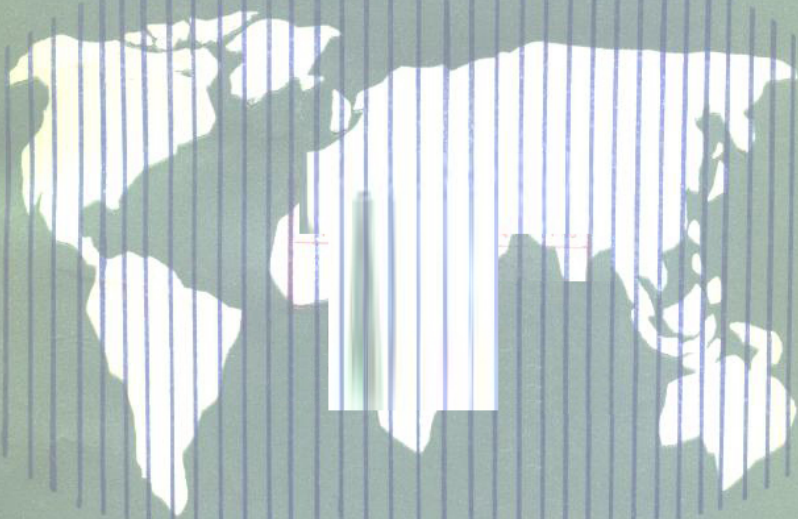


世界自由港和 自由贸易区概论

郭信昌 主编



北京航空學院出版社

天津市哲学社会科学“六五”

“七五”规划重点课题之一

世界自由港和 自由贸易区概论

郭信昌 主编

北京航空學院出版社

内 容 简 介

本书系较为全面、系统研究世界自由港和自由贸易区等自由经济区的一本专著。全书分上、中、下三篇共十六部分。上篇着重阐明自由港和自由贸易区的产生与发展、性质和作用、归类分析等基本理论；中篇论述其地址选择、建设规划、立法制订、行政管理、投资促进、优惠措施等基本内容；下篇主要总结和探索我国经济特区、经济技术开发区、拟建科学工业园及台湾省出口加工区、科学工业园区和香港自由港的经验与发展趋势，并就进一步利用香港自由港和外国自由港、自由贸易区等问题作了探索。

本书可作为有关高等院校的教材或教学参考书，也可作为经济特区、经济技术开发区和外经、外贸部门干部的业务参考书。

世界自由港和自由贸易区概论

主 编 郭信昌

责任编辑 杨昌竹

北京航空学院出版社出版

新华书店北京发行所发行 各地新华书店经售

北京密云华都印刷厂印装

850×1168 $1/32$ 印张：13 字数：333千字

1987年6月第一版 1987年6月第一次印刷 印数：7000册

统一书号：4432·065

定价：2.20元

ISBN 7-81012-012-3/F·003

前 言

世界上的自由港和自由贸易区等各种类型的自由经济区，在参与国际经济交流与合作的过程中，发挥了积极的作用，积累了丰富的经验，呈现出不少规律性的特征，并促进了自身的发展。在我国，党的十一届三中全会以来，随着对外开放战略方针的贯彻执行，相继兴建了实行特殊政策的经济特区和经济技术开发区，开辟了沿海十四个港口开放城市和海南岛以及三个对外开放区，在对外开放工作中取得了可喜的成果。本书的主要目的是试图通过对世界上各种类型自由经济区的较为全面和深入地分析研究，系统论述其基本内容，揭示其客观规律，并总结我国经济特区和经济技术开发区的经验，探索对国外自由港和自由贸易区等的利用问题，为促进我国对外经济贸易的进一步发展服务。

本书适于经济特区、经济技术开发区、对外开放城市 and 地区的领导干部和业务人员学习参考，可供高等院校世界经济、国际经济贸易、国际金融、国际税收等专业和学科教学之用，也可供从事对外经济贸易工作的广大干部以及关心对外开放的读者阅读。

本书是列入天津市哲学社会科学“六五”、“七五”规划的一个重点研究项目。该项目负责人郭信昌主持和组织了本书的撰写，并修改编纂定稿。刘金章曾参与修改某些章节。参加初稿撰写的有：郭信昌（第1、3、15章）、刘金章、杨勇（第2、6章）、刘思专（第4、7、10、14章）、高晓燕（第5、8、9章）、陈凯（第11、12章）、刘津（第13章）；高晓燕、刘思专编辑附录。由于本书内容涉及范围广泛，资料尚欠齐全，加之撰写者能力和水平所限，时间又较仓促，难免有疏漏、不当之处，敬希读者不吝正。

在编写过程中，承蒙国务院特区办公室、对外经济贸易部、中国社会科学院世界经济与政治研究所、暨南大学港澳特区经济研究所、中共深圳市委政策研究室、天津市人民政府研究室等单位的大力支持和热情帮助；出席1986年11月在天津财经学院召开的“世界自由港和自由贸易区学术讨论会”的教授、专家、学者，对本书的一些内容和观点进行了讨论，并发表了许多宝贵意见，在此一并表示谢意。

编著者

一九八六年十二月



上 篇

自由港区的基本理论

目 录

上篇 自由港区的基本理论

第一章 导论

第二章 自由港区的产生和发展

- 第一节 自由港区的产生和沿革..... (11)
- 第二节 自由港区的发展前景..... (17)
- 第三节 自由港区的发展特征..... (19)
- 第四节 促进自由港区发展的因素..... (23)

第三章 自由港区的性质和作用

- 第一节 自由港区的性质..... (31)
- 第二节 设立自由港区的目的..... (40)
- 第三节 自由港区的地位和作用..... (45)

第四章 自由港区的种类

- 第一节 自由港区的主要种类及其特点..... (57)
- 第二节 自由港区的归类分析..... (74)

中篇 自由港区的基本内容

第五章 自由港区的选址和规划

- 第一节 良好地址应具备的条件..... (83)
- 第二节 自由港区地址的选择..... (88)
- 第三节 自由港区的建设规划..... (93)

第六章 自由港区的经济立法

- 第一节 自由港区经济法规及其分类和体系.....(101)
- 第二节 自由港区立法的必要性.....(106)
- 第三节 涉外立法的沿革及认识问题.....(110)
- 第四节 自由港区经济法规的主要内容.....(114)
- 第五节 世界主要自由港区经济立法概况.....(120)
- 第六节 我国经济特区的经济法规.....(126)

第七章 自由港区的管理

- 第一节 自由港区的管理体制.....(132)
- 第二节 自由港区的业务管理.....(138)
- 第三节 自由港区管理体制例举.....(142)
- 第四节 自由港区建设和管理的基本经验.....(150)

第八章 自由港区的投资促进

- 第一节 自由港区的投资种类和方式.....(154)
- 第二节 自由港区投资促进的方法和手段.....(161)
- 第三节 自由港区的投资鼓励与限制.....(171)

第九章 自由港区的投资优惠

- 第一节 投资优惠待遇的种类.....(178)
- 第二节 投资优惠待遇的特点及其制订原则.....(189)

下篇 我国自由港区的经验及发展

第十章 我国的经济特区

- 第一节 我国经济特区的建立和发展.....(193)
- 第二节 我国经济特区的性质和特点.....(204)
- 第三节 我国经济特区的建设成就及其基本经验.....(209)
- 第四节 我国经济特区进一步发展的探索.....(221)

第十一章 我国的经济技术开发区

- 第一节 设立经济技术开发区的背景.....(229)

第二节	经济技术开发区的任务、特点及建设·····	(235)
第三节	天津经济技术开发区发展战略的探索·····	(245)
第十二章	台湾省的自由港区	
第一节	台湾出口加工区的建立和发展·····	(251)
第二节	台湾出口加工区的成效和问题·····	(258)
第三节	新竹科学工业园区·····	(265)
第十三章	香港自由港	
第一节	香港自由港的由来及性质·····	(272)
第二节	香港的现状及未来展望·····	(281)
第三节	我国进一步利用香港的问题·····	(287)
第十四章	科学工业园区及其在我国建立的探索	
第一节	科学工业园区在世界范围的兴起及其发展趋势·····	(295)
第二节	科学工业园区形成和发展的条件·····	(302)
第三节	科学工业园区发展的几种模式·····	(305)
第四节	建设有中国特色的科学工业园区·····	(308)
第十五章	我国对国外自由港区的利用	
第一节	借鉴国外自由港区的经验发展特殊开放地区·····	(317)
第二节	利用国外自由港区发展出口贸易·····	(327)
第三节	利用国外自由港区开展直接投资·····	(331)
附录		
一、	世界主要自由港区简介·····	(337)
二、	世界自由港区名录·····	(352)
三、	中国经济特区法规名录·····	(397)

第一章 导 论

随着商品经济的发展，尤其是随着国际分工的深化和国际经济贸易关系的发展，世界上的自由港和自由贸易区经过了四百多年的发展，当今已不再是某些国家和地区所特有的经济现象，而成为世界上普遍存在的经济现象；它也不仅限于对本国和本地区经济发展起作用，并且作为开展世界经济技术合作的重要一环和连结国际贸易的一条纽带而发挥作用。这种面对世界实行特殊政策和措施的自由经济区域，为数众多、目的有别、称谓不一、型式多种、规模各异。

这种自由经济区域的名称相当繁多，计有自由港、航空港、国际航空港、码头、码头地区、转口区、转口区和自由区、仓库和转口区、自由贸易区、免税贸易区、对外贸易区、自由区、自由带、出口自由区、工商业自由区、企业区、工业区、自由工业区、工业自由区、出口加工区、出口产品加工工业村、电子工业出口加工区、投资促进区、科学工业园区、硅谷、经济特区、经济技术开发区、边境区、自由边境区、自由关税区、保税区、保税棚、保税仓库、保税工厂、保税陈列场、免税仓库、贸易仓库、货物集散地、冷藏自由区、低谷等不下四十余种。

这种自由经济区域的型式，有经营内容较为单一与较为综合之分。功能较为单一的有：专为货物转口或储存服务的港口、机场、码头、仓库、边境区等，主要制造出口产品的出口加工区、自由工业区等，专门发展尖端科技及其产品的科学工业园区、硅谷；数种功能相兼的有：货物转口兼仓储的自由港、码头区、贸易兼仓储、展览、加工或制造的自由贸易区、对外贸易区等；以及转口、仓储、贸易、工业、旅游、饭店、金融等功能俱全的综

合自由经济区。

这种自由经济区域的规模，既有面积小到只有6,000平方米的南斯拉夫贝尔格莱德自由关税区，甚至可以是国际机场里的免税商店、也有面积大到221万平方公里的巴西玛瑙斯自由贸易区，以至将整个国家或地区全部辟为自由港的新加坡和香港。

这种自由经济区域的设置目的，有凭借其优越的地理位置和便利设施，采取豁免关税和其它税收的优惠措施，通过为货物转口或为国际贸易提供运输、装御、加工、储存、展销等服务而赚取外汇收入的，如自由港、初期的自由贸易区、边境区、保税仓库区等；有为开展对外贸易，扩大商品出口，进而促进本国或本地区经济发展并进一步开拓国际市场的，如自由贸易区、对外贸易区等；有为扩大劳动就业，减少商品出口，增加外贸出口，推动本国经济发展和实现工业化，而吸引外国资金和技术开办工厂的，如出口加工区、投资促进区、自由工业区等；有适应世界新技术革命的发展和国际市场竞争加剧趋势，利用外资，引进先进科技，研制和开发尖端技术工业的，如科学工业园区、硅谷等。

上述自由经济区域的设置目的、型式、称谓、规模之间，分属于不同的范畴，区别是显而易见的。但它们又是构成同一事物的不可缺少的各个方面，因而也是互相制约、彼此联系的。一般说来，目的制约和规定着型式、称谓、规模，即前者要求后者与自己相适应，后者则为前者的实现服务；作为体现经营内容或经济功能的型式，制约着作为形式的称谓；而规模作为容纳从事经营或发挥经济功能、实现目的的必要地域和空间，也是不可或缺的。这些区域的演进情况表明，由于设置国家或地区经济发展的需要及国际经济贸易的变化，不仅会修正原定的设置目的，从而引起型式、称谓及规模的变更，而且在各种型式之间，也发生了彼此渗透、互相交错的情况，以致其间的界限已不大明显。例如，最古老的汉堡自由港已发展了大量的出口加工工业；香港自由港已成为内设七个工业区的最大的综合性自由经济区域。

至于这些区域的名称,起初都是以经营内容取名,随着经营内容的发展变化,有些也相应地更换了称谓,因而多数是名实相符的;但也有些称谓,并未随经营内容的变化而更其名,所以形成名实不符。例如,巴西的玛瑙斯自由贸易区实际上已成为一个制造高档商品的工业中心,美国的名为对外贸易区的自由贸易区,也早就增加了以发展出口为主要目标的制造业。

诚然,在这些自由经济区域内部存在着诸多差异,但是同世界上其它的区域相比,它又具有许多共同的特殊之点,其中最基本、最主要的是:面对世界上盛行的贸易保护主义,选择有利的地址,普遍拆除贸易壁垒,豁免海关管制,减免各种税收,采取优惠措施,提供吸引外商的良好投资环境,在国际经济技术交流与合作中实行了更为自由开放的政策。因此,可以把这类区域统称为:一个主权国家或地区为了达到一定的经济目的,在对外经济技术贸易活动中,采取更加开放的特殊政策,实行减免关税等一系列优惠措施,提供可靠的服务设施,建立高效能的管理机构,以便吸引外商前来投资设厂或经营其它事业,而专门划定的自由经济区域。

鉴于自由港和自由贸易区是这类自由经济区域的最早形态,后者至今仍在继续兴建和发展,故本书以其作为这类自由经济区域的简称而取名。同时,为便于叙述,在本书内它将进一步被简并为“自由港区”。

自由港区作为促进主权国家或地区经济及对外贸易发展的特殊区域,已经历了漫长的发展历程,并逐步地形成国际性潮流。据有关资料统计,目前世界上除大洋洲以外的86个国家和地区,已经设置了629个自由港区。纵观历史发展过程,它呈现出了许多具有规律性的明显特征,例如,由渐进到加速发展的趋势,由单一功能逐步向综合化发展的趋势,经营的企业由劳动密集型向技术密集型发展的趋势,由经济侵略工具向经济贸易合作场所的演变,等

等。基于对当今国际贸易的分析，尤其是随着今后世界经济中各国之间相互依赖关系的不断加强，国际产业结构调整及其迅速转移，世界经济中贸易保护主义的盛行，发达国家对贸易和投资的鼓励措施，以及一些国际组织和机构的倡导和支持，可以预料，自由港区必将以方兴未艾之势，在世界各地更加蓬勃地得到发展。一些从事世界经济贸易和自由港区研究的学者，在进行较为全面和系统的调查分析之后，把自由港区誉为世界范围的“繁荣因素”、发展中国家或地区实现经济发展和工业化的“催化剂”和“重要阶段”，是恰如其份的。这也正是近20年来，越来越多的国家，何以由对这种自由经济区的仰慕，迅速转为效法，并纷纷进行实践，因而促进了世界自由港区日益发展的原因。

自由港区同世界上的任何其它事物一样，在其建立和发展的过程中，由于受到种种制约和影响，不仅其总体会遇到一定的曲折，而且在诸个体之间也会出现各种不同的情况及其效果。例如，世界经济、特别是美国等工业发达的资本主义国家经济景气或萧条，会对世界自由港区的总体发展产生一定的不同影响；再如，由于种种原因，尤其是自由港区经营管理上的原因，有些自由港区可以极其富有成效，有些成效一般，有的损失多于成效，甚至因无成效而濒临关闭。在这些情况下，因为人们占有资料的不同，以及在进行分析上的区别，自然会在评论自由港区上产生种种差异，以致出现截然相反的重大分歧。

事实上，国内外的一些学者在对自由港区的评论上，也存在着不大一致，甚至是互相抵触的见解。例如，有些研究报告在肯定许多自由港区成就的同时，也指出了一些不大成功的问题；有些报告就亚洲发展中国家的出口加工区，究竟在解决本国经济问题上能够起多大作用，提出了疑问；有的认为，发展中国家豁免的利润税，将由外国投资者的政府征收去，而过分慷慨的优惠则是穷人对富裕外国投资者的补贴；有的认为，设置出口加工区“失败远远多于成功”、“得不偿失”、“令人失望”，在实现其预定

目的方面“或是目标落空，或是收效甚微”；有的对可能出现的“急急忙忙争相建立”出口加工区的势头感到担心，认为那些仍以劳动密集型产业为主的出口加工区，在今后的发展中将受到一定的限制，其“蓬勃发展的时代已经过去”；等等。

在这些见解中，多数是通过调查研究后得出的结论，具有一定的科学价值，对于今后自由港区的不断发展和进一步完善也具有积极意义，因而应当给予肯定和重视，本书自然亦应从中受到启迪。至于某些缺乏必需论据和必要分析的见解，虽然难以令人置信，然而基于本书既定的意图和目标，无意与之争辩，谅只好各行其道，就我们掌握的资料，在有关内容中以正面分析来阐发自己的观点。这大概也可算作一种“各抒己见”的形式吧！

中国共产党的十一届代表大会第三次中央委员会全体会议以来，在全面总结我国社会主义建设经验的基础上，为了加快我国的社会主义现代化建设，制定了一系列马克思主义的路线、方针、政策。其中，在参与国际经济技术交流与合作方面，明确了对外实行开放的方针。为区别不同情况，充分利用有利条件，更有效地贯彻执行对外开放的方针，从1979年开始，我国决定在一些地区实行更为开放的特殊政策和灵活措施，先后在广东省的深圳、珠海、汕头和福建省厦门的湖里开辟了四个经济特区。在经济特区取得初步成效和一定经验之后，1984年又决定在大连、秦皇岛、天津、烟台、青岛、连云港、南通、上海、宁波、温州、福州、广州、湛江、北海等十四个沿海港口城市及海南岛实行对外开放，并建立经济技术开发区。此后，又决定将长江三角洲、珠江三角洲和闽南三角洲划为三个对外开放区。

为了有利于上述经济特区和经济技术开发区扩大对外经济合作及技术交流，吸引外商投资设厂，引进先进技术和科学管理经验，加速社会主义现代化建设，全国人民代表大会委员会批准或

授权其地方组织和国家政府，制订所属经济特区和经济技术开发区的各项单行经济法规。据此，广东省先后制定和颁布了广东省经济特区条例、广东省经济特区入境出境人员管理暂行规定、广东省经济特区企业登记管理暂行规定、广东省经济特区企业劳动工资管理暂行规定、深圳经济特区土地管理暂行规定等35个特区经济政策和法规。

毫无疑问，我国的经济特区和经济技术开发区及其经济政策和法规，是根据自己的实际情况和对外开展经济贸易的需要而设置的；但是，毋庸讳言，其中也确实借鉴了其它国家自由港区的经验。因而，今后继续发展和不断完善经济特区、经济技术开发区的建设，在主要认真总结自己经验的同时，还必须注意全面、系统地了解和深入、具体地研究世界各国自由港区的经验教训，以便趋利避害、少走弯路。

我国筹建经济特区以来，不少的实际工作者和理论工作者热情支持、积极培植现代化建设中的这一新生事物，不仅在经济特区和经济技术开发区的建设中，以各种方式贡献自己的力量，还大量地介绍了世界自由港区的资料，撰写了一些著述。这些资料和著述，使我们在开阔视野、了解外界的情况等方面，获益匪浅。但由于我国对世界自由港区的了解和认识仍处于起步阶段，上述资料和著述还难免存在资料片断、零散，不够全面和系统等缺陷，一些著述中的分析还难以称得上深入、具体。因而尚待通过对世界自由港区大量资料的系统分析和深入研究，进一步揭示其本质和规律，以利于我们更加自觉地借鉴其经验，卓有成效地促进我国经济特区和经济技术开发区的建设和发展。这就是本书试图达到的一个主要目的。

近几年来，随着对外开放方针的贯彻执行，我国的对外经济技术交流与合作，有了长足的发展，并取得了可喜的成果。我国不仅在经济特区和经济技术开发区，还在区外的广大沿海地区以及一些内陆地区，通过利用外资、引进技术、开办合营企业等形

式，提高了工业技术和管理水平，促进了工业、尤其是出口工业的发展，增强了工业产品在国际市场的竞争和换汇能力，推动了我国现代化建设。与此同时，我们还主动走向世界，积极采取各种合作形式，到国外开办工厂企业，使我们在复杂的经济环境中，经受了生产经营和市场竞争的种种锻炼，增长了知识和才干，赚取了不少外汇。通过上述引进来和走出去的方法，也大大促进了对外贸易的发展。

然而，当前我国在国际经济技术交流与合作的领域中，无论就其广度、还是就其深度而言，都还有相当大的发展余地。例如，在对外投资办厂方面，我们还基本上没有打入具有特殊优惠待遇的自由港区；在对外出口贸易方面，也未能利用某些自由港区特有的有利条件，通过另行包装、简单加工整理、更换商标等办法，冲破某些资本主义国家的贸易保护主义限制，达到扩大商品出口和多创外汇的目的。而在这些方面打开局面并达到预期的目的，对于我国进一步开展对外经济合作和技术交流，对于我国更迅速地发展出口贸易，无疑都是必需的和十分重要的。为此，就必需深入地了解 and 掌握世界自由港区的各种情况，尤其要准确地了解和掌握与此直接有关的各种情况，以便制订和采取相应的对策，为富有成效地利用外国自由港区奠定必要的前提。这也是本书所致力的一个重要目标。

近几年来，在对外开放方针的指引下，我国的世界经济理论战线同其它战线的广大同志一样，解放思想，开动机器，打破常规，勇于开拓，积极收集和 research 国际经济中出现的新情况、新问题，介绍和吸收外国同行的新成果，对我国旧有的一些学科进行了相应的补充和更新，并开始一些新学科的建设。这对我国更好地参与国际经济技术交流与合作，加速社会主义现代化建设，已经发挥并将继续发挥重大作用。然而，就我国目前出版的世界经济、国际贸易、国际金融、国际税收、国际经济技术合作及跨国公司等经济学科的著作和教科书来看，其内容很少或几乎没有涉

及当今世界上蓬勃发展的自由港区问题，至于理论联系实际地较为全面、系统总结或概括世界自由港区的专著，在国内尚属空白，就是在国外，据我们所知也尚未问世。

我们认为，在当代国际经济环境中，自由港区作为世界上实行自由经济的特殊区域，在国际范围的生产、交换、分配、消费中占据着一定的份量，发挥着举足轻重的作用，是一个不可忽视的因素和力量。因此，自由港区对于反映、总结和指导世界范围再生产过程的世界经济、国际贸易、国际税收、国际经济技术合作及跨国公司等著作的内容来说，是不可或缺的；而把自由港区纳入自己的内容之中，并占有适当的地位，则必将大有益于这些学科的建设完善。鉴于世界上自由港区的蓬勃发展及我国经济特区和经济技术开发区建设和发展的需要，即使开始着手新建一门世界自由港区学科，也并非奢望、幻想。“千里之行，始于足下”。为此，就有必要从现在起进行一定的准备和探索。坦白地说，本书除试图对上述有关学科建设发生影响外，从一定意义上讲，也是致力于该新学科建设的初步尝试。

为了贯彻执行对外开放的方针，卓有成效地建设天津经济技术开发区，促进全国和天津市的社会主义现代化建设，在中共天津市委和市政府的领导下，天津市哲学社会科学规划领导小组经过反复讨论、筛选，于1984年末制定了天津市“六五”、“七五”哲学社会科学规划重点课题，“自由港和自由贸易区研究”即为经济学科12个重点科研项目中的一本专著。本书就是按照“规划”的各项要求，经过课题组全体同志的一致努力，形成的主要研究成果。因此，完成天津市“规划”任务，也是本书的一个背景。

由于世界自由港区已有较为漫长的发展历史，无论发达资本主义国家、发展中国家和社会主义国家都有设置，而设置的目的、采取的形式和规模不一，称谓也很繁多，它既受各种因素的制约，