



面向 21 世纪 课 程 教 材
Textbook Series for 21st Century

全国高等学校法学专业核心课程教材

国际经济法

International Economic Law

余劲松 吴志攀 主编

北京大学出版社
高等教育出版社

D996

Y80

463584

面向 21 世纪 课程教材
Textbook Series for 21st Century

全国高等学校法学专业核心课程教材

国际经济法

International Economic Law

主 编 余劲松 吴志攀

撰稿人 (以姓氏笔划为序)

王传丽 吴志攀

余劲松 赵秀文



3



00463584

北京 大学出版社
高等教育出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

国际经济法/余劲松, 吴志攀主编. —北京: 北京大学出版社, 2000. 3
面向 21 世纪课程教材
ISBN 7-301-04464-X

I. 国… II. ①余… ②吴… III. 国际法: 经济法—高等学校—教材
IV. D996

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2000) 第 02082 号

书 名: 国际经济法

著作责任者: 余劲松 吴志攀 主编

责任编辑: 冯益娜

封面设计: 杨立新

标准书号: ISBN7-301-04464-X/D·459

出版者: 北京大学出版社

地 址: 北京市海淀区中关村北京大学校内 100871

网 址: <http://cbs.pku.edu.cn/cbs.htm>

电 话: 出版部 62752015 发行部 62754140 编辑部 62752027

电子信箱: zpup@pup.pku.edu.cn

排 版 者: 北京艺海打字服务社

印 刷 者: 北京朝阳区飞达印刷厂印刷

发 行 者: 北京大学出版社

经 销 者: 新华书店

787×1092 毫米 1/16 34.25 印张 650 千字

2000 年 3 月第一版 2000 年 7 月第 2 次印刷

定 价: 39.00 元

凡购买北京大学出版社图书, 如有缺页、倒页、脱页等
质量问题, 请在所购图书销售部门联系调换。

版权所有 侵权必究



面向 21 世纪课程教材



普通高等教育“九五”
国家级重点教材

内 容 简 介

《国际经济法》是根据教育部高等学校法学学科教学指导委员会的要求，为面向 21 世纪高等教育法学专业 14 门核心课程编写的专门教材之一。本教材分 6 篇 29 章，系统深入地阐述了国际经济法的核心问题。第一篇导论讨论国际经济法的概念、体系以及国际经济法主体等基本理论问题。第二篇论述国际贸易法律制度，主要包括国际货物贸易、国际技术贸易、国际服务贸易法律与制度。第三篇介绍国际投资法律制度，包括资本输入国法制、资本输出国法制与保护投资的国际法制。第四篇探讨国际金融法律制度，着重论及国际私人融资、国际证券、国际支付、国际金融监管等方面的法律制度。第五篇研究国际税收法律制度，涉及税收管辖权、国际重复征税及避免方法、防止国际逃税与避税等法律问题。第六篇阐述国际经济争议解决法律制度，如国际商事仲裁、世界贸易组织的争议解决机制、国家与外国国民之间投资争议的解决等。

Abstract

International Economic Law is one of the 14 key textbooks of legal science sponsored by the Ministry of Education to suit the needs of 21 century. This textbook, divided into 6 parts and 29 chapters, makes a systematic and thorough discussion on the key problems of international economic law. Part one discusses basic theoretical problems, such as the concept, structure, and subjects of international economic law. Part two examines the legal system of international trade, including law of international sale of goods, law of international trade of technology and international trade in service. Part three studies the legal system of international investment, such as the foreign investment law, laws relating to oversea investment and the international protection of foreign investment. Part four explores the legal system of international finance, which involving legal problems of international private financing, international securities, international payment and international financial regulation. Part five discusses the international taxation, including the tax jurisdiction, international double taxation and the methods for elimination of international double taxation, and the prevention of international tax avoidance and evasion. Part six examines the legal system of international economic disputes settlement, such as the international commercial arbitration, the WTO dispute settlement mechanism, and the settlement of investment disputes between a state and nationals of other states.

作者简介

余劲松 法学博士、武汉大学法学院教授、博士生导师、武汉大学校长助理、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。其代表性著作有：《跨国公司的法律问题研究》（中国政法大学出版社1989年版）、《国际投资法》（法律出版社1997年版）、《中国国际经济法的理论与实践》（日本成文堂株式会社1999年日文版）等。其代表性论文有发表在《中国社会科学》1986年第2期上的《论国际投资法中国有化补偿的根据》和《中国社会科学》1996年第4期上的《涉外破产的若干法律问题》等。

吴志攀 法学博士、北京大学法学院院长、教授、博士生导师、北京大学校长助理、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。其代表性著作有：《香港商业银行与法律》（法制出版社1994年版）、《商业银行法论》（人事出版社1993年版）、《金融法概论》（北京大学出版社1997年第三版）。其代表性论文有发表于《金融法苑》1998年第8期、第9期、第10期、第11期和1999年第2期的系列论文1—5《日本金融体制改革与金融法的新观念》、发表在《中外法学》1996年第5期上的《我国金融市场的三种调节机制》。

王传丽 法学博士、中国政法大学教授、国际经济法学系主任、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员。其代表性著作有：《涉外经济合同的法律效力》（中国政法大学出版社1989年版）、《国际货物贸易法》（中国政法大学出版社1999年版）、《比较外资法》（武汉大学出版社1993年版）等。其代表性论文有发表于《法学家》1994年第2期上的《市场经济与反不正当竞争法》、发表于《政法论坛》1995年第1期上的《与贸易有关的知识产权问题——浅谈商标权与灰色市场进口》等。

廖益新 法学博士、厦门大学法学院院长、教授、博士生导师。其代表性著作有：《中国税法》（三联书店（香港）有限公司1999年版）、《海峡两岸经济法律制度比较研究》（厦门大学出版社1999年版）、《国际税法》（法律出版社1993年版）。其代表性论文有发表于《厦门大学学报》1993年法学专号上的《国际税法概念刍议》、发表于《涉外税务》1995年第11期上的《论国际避免双重征税协定与国内税法的关系》。

赵秀文 中国人民大学法学院教授、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、世界知识产权组织仲裁与调解中心仲裁员。其代表性著作有：《国际经济贸易仲裁法》（法制出版社 1999 年修订版）、《香港仲裁制度》（河南人民出版社 1997 年版）和译著《施米托夫国际贸易法文选》（中国大百科全书出版社 1998 年第二版）。其代表性论文为发表在《中国法学》1993 年第 2 期上的《国际商事代理制度研究》和发表在《法学研究》1997 年第 9 卷第 4 期上的《论仲裁条款独立原则》。

Introduction of the Authors

Yu Jinsong, Doctor of Law, Professor of Law, Assistant President of Wuhan University, Arbitrator of China International Economic and Trade Arbitration Commission. The representative books include: *Studies on the Legal Problems of Transnational Corporations* (Press of China University of Politics and Law, 1989); *International Investment Law* (Law Publishing House, 1997); *The Theory and Practice of International Economic Law in China* (Nishihara Ltd (Japan), 1997). The representative articles are: "The Basis of Compensation for Nationalization in International Investment Law", "The Legal Problems of Cross-border Bankruptcy", which published on *the Social Science in China*, No. 2, 1986; No. 4. 1996.

Wu Zhipan, Doctor of Law, Dean and Professor of Peking University Law School, Assistant President of Peking University Arbitrator of China International Economic and Trade Arbitration Commission. The representative books are: *Commercial Bank and Banking Law in Hong Kong* (Chinese Legal Press, 1994), *Commercial Banking Law in China* (National Personnel Management Press, 1993), *Financial Law in China* (Peking University Press, 1997). The principal thesis are: "Japanese Financial System Reform and New Concept of Japanese Financial Law", series thesis 1 - 5 in *Financial Law Forum* 1998, No. 8, No. 9, No. 10, No. 11 and 1999, No. 2; "The Three Ways of Adjust in Financial Market in China", in *China and Foreign Law Review* 1996, No. 5.

Wang Chuanli, Doctor of Law, Professor of China University of Political Science & Law, Dean of the International Economic Law Department, Arbitrator of China International Economic and Trade Arbitration Commission. The representative works are: *The Legal Effectiveness of China's Foreign Economic Contract* (Press of China University of Politics and Law, 1989), *International Trade of Goods* (Press of China University of Politics and Law, 1999), *Comparative Research on the Laws of Foreign Investment* (Wuhan University Press, 1993). The principal essays are: "The Market Economy and Anti-Unfair Competition Law

(*Jurists' Review*, No. 2, 1994), the Legal Problems on Trade-Related Aspects of Intellectual Property Right—Trade Mark Rights and the Gray Market Importation” (*Tribune of Political Science and Law*, No. 1, 1995).

Liao Yixin, Doctor of Law, Dean and Professor of Xiamen University Law School. The leading publications include: *Chinese Tax Law* (Joint Publishing (Hong Kong) Company Ltd, 1999), *Comparative Study of the Continental Economic Law System with Taiwan Economic Law System* (Ximen University Press, 1994), *International Tax Law* (Law Publishing House, 1993). Representative Articles are “Thoughts on the Definition of International Tax Law” in *The Journal of Xiamen University*, 1993 *Special Issue of Laws*; “On the Relationship between Double Taxation Conventions and Domestic Tax Law” in *International Taxation in China*, No. 11, 1995.

Zhao Xiuwen, Professor of Renmin University School of Law, Arbitrator of China International Economic and Trade Arbitration Commission and World Intellectual Property Organization Arbitration and Mediation Center. The representative works are: *International Economic and Trade Arbitration Law* (Chinese Legal Press, 1999), *Hong Kong Arbitration System* (People's Publishing House of Henan, 1997) and translation work are: *Clive M. Schmitoff's Select Essays on International Trade Law* (China Encyclopaedia Publishing House, 1993). The academic essays are “The Study of the International Commercial Agency System” and “On the Doctrine of Separability of Arbitration Clause” published on *The Chinese Legal Science*, No.3, 1993 and *CASS Journal of Law*, No.4, 1997.

目 录

第一篇 导 论

第一章 国际经济法概述	(1)
第一节 国际经济法的概念与体系.....	(1)
第二节 国际经济法的历史发展	(10)
第三节 国际经济法的渊源	(17)
第四节 国际经济法的基本原则	(22)
第五节 国际经济法学及其研究方法	(25)
第二章 国际经济法的主体	(28)
第一节 概述	(28)
第二节 跨国公司	(34)
第三节 国际经济组织	(46)

第二篇 国际贸易法律制度

第三章 国际贸易法概述	(53)
第一节 国际贸易法的概念、调整范围、渊源和发展	(53)
第二节 施米托夫与国际贸易法学	(56)
第四章 国际货物贸易法	(60)
第一节 国际货物买卖的法律	(60)
第二节 国际货物买卖合同	(69)
第三节 卖方和买方的义务	(81)
第四节 违反合同的补救方法	(84)
第五节 货物所有权与风险的转移	(87)
第五章 国际货物运输与保险	(92)
第一节 国际海上货物运输	(92)
第二节 国际航空货物运输.....	(102)
第三节 国际铁路货物运输.....	(105)
第四节 国际多式联运.....	(108)
第五节 国际货物运输保险.....	(112)
第六章 国际技术贸易法	(118)
第一节 国际技术贸易概述.....	(118)
第二节 国际许可证协议.....	(121)

第三节 知识产权的国际保护·····	(132)
第七章 国际服务贸易法 ·····	(157)
第一节 国际服务贸易的概念与特征·····	(157)
第二节 乌拉圭回合与《服务贸易总协定》·····	(159)
第八章 政府管理贸易的法律与制度 ·····	(166)
第一节 政府管理贸易的法律与制度概述·····	(166)
第二节 政府管理贸易的国内法制度·····	(167)
第三节 世界贸易组织多边贸易管理的法律制度·····	(173)

第三篇 国际投资法律制度

第九章 国际投资法概述 ·····	(197)
第一节 国际投资与投资环境·····	(197)
第二节 国际投资法的概念、体系与作用·····	(200)
第三节 建立国际投资新秩序的若干法律纷争问题·····	(204)
第十章 国际投资的法律形式 ·····	(208)
第一节 合资经营企业·····	(208)
第二节 合作经营企业·····	(212)
第三节 外资企业·····	(215)
第四节 国际合作开发与建设·····	(217)
第十一章 资本输入国外国投资法 ·····	(225)
第一节 外国投资法概述·····	(225)
第二节 外资进入的条件·····	(229)
第三节 对外资经营活动的管理·····	(235)
第四节 对外资的保护与鼓励·····	(239)
第十二章 资本输出国海外投资法制 ·····	(244)
第一节 海外投资的鼓励与管理·····	(244)
第二节 海外投资保险制度·····	(248)
第三节 中国对境外投资的管理与保护·····	(255)
第十三章 保护投资的国际法制 ·····	(259)
第一节 双边投资条约·····	(259)
第二节 多边投资担保机构公约·····	(265)
第三节 世界贸易组织有关投资的协议·····	(272)

第四篇 国际金融法律制度

第十四章 国际金融法概述 ·····	(277)
---------------------------	-------

第一节 国际金融法的概念·····	(277)
第二节 国际金融新秩序与国际金融法·····	(280)
第三节 国际金融法的课程体系与重要性·····	(283)
第十五章 国际商业银行贷款与法律 ·····	(285)
第一节 国际商业银行定期贷款与法律·····	(285)
第二节 国际银团贷款及其法律·····	(290)
第十六章 国际项目融资与国际债券的法律问题 ·····	(295)
第一节 国际项目融资·····	(295)
第二节 国际债券发行与法律·····	(301)
第十七章 国际股票法律制度 ·····	(309)
第一节 国际股票发行制度·····	(309)
第二节 国际股票上市与交易法律制度·····	(327)
第十八章 国际支付与结算法律制度 ·····	(344)
第一节 票据支付与法律·····	(344)
第二节 银行信用证融资付款与法律·····	(348)
第十九章 国际金融监管 ·····	(352)
第一节 国际银行监管·····	(352)
第二节 国际证券市场监管·····	(358)
第三节 国际金融交易中的外汇管理·····	(363)

第五篇 国际税收法律制度

第二十章 国际税法概述 ·····	(371)
第一节 国际税法的产生和发展·····	(371)
第二节 国际税法的概念和国际税收法律关系的特征·····	(374)
第三节 国际税法的宗旨和原则·····	(378)
第二十一章 税收管辖权与所得税法律制度 ·····	(381)
第一节 税收管辖权概述·····	(381)
第二节 个人所得税法律制度·····	(385)
第三节 企业所得税法律制度·····	(392)
第二十二章 国际重复征税与国际税收协定 ·····	(403)
第一节 税收管辖权冲突——国际重复征税·····	(403)
第二节 国际税收协定·····	(406)
第二十三章 跨国所得和财产价值课税冲突协调 ·····	(417)
第一节 跨国营业所得征税权冲突的协调·····	(417)
第二节 跨国劳务所得征税权冲突的协调·····	(422)

第三节	跨国投资所得征税权冲突的协调·····	(425)
第四节	跨国不动产所得、财产收益以及财产价值的 征税协调·····	(427)
第二十四章	避免国际重复征税的方法·····	(430)
第一节	概述·····	(430)
第二节	免税方法·····	(431)
第三节	抵免方法·····	(432)
第四节	税收饶让抵免·····	(439)
第二十五章	国际逃税与避税·····	(442)
第一节	国际逃税与避税概述·····	(442)
第二节	国际逃税与避税的主要方式·····	(443)
第三节	管制国际逃税与避税的国内法措施·····	(447)
第四节	防止国际逃税与避税的国际合作·····	(452)
 第六篇 国际经济争议解决法律制度		
第二十六章	国际经济争议解决法律制度概述·····	(457)
第一节	国际经济争议的种类及其解决方法·····	(457)
第二节	解决国际商事争议的司法方法·····	(459)
第三节	解决国际商事争议的非司法方法·····	(466)
第二十七章	国际商事仲裁·····	(471)
第一节	概述·····	(471)
第二节	国际商事常设仲裁机构及其作用·····	(477)
第三节	国际商事仲裁协议·····	(481)
第四节	仲裁庭及其管辖权限·····	(484)
第五节	国际商事仲裁的适用法律·····	(490)
第六节	仲裁裁决及其效力·····	(498)
第七节	外国仲裁裁决的承认与执行·····	(504)
第二十八章	世界贸易组织的争议解决机制·····	(507)
第一节	世界贸易组织的争议解决机制的起源和特点·····	(507)
第二节	世界贸易组织争议解决机制的运作·····	(509)
第二十九章	国家与他国国民间投资争议的解决·····	(515)
第一节	国家与他国国民间投资争议的特点及其解决·····	(515)
第二节	解决投资争议国际中心·····	(516)
第三节	中国与外国投资者争议的解决·····	(520)
主要参考文献·····		(522)
后 记·····		(524)

CONTENTS

PART I INTRODUCTION

Chapter 1	General Introduction of International Economic Law	(1)
1.	Concept and System of International Economic Law	(1)
2.	The Historical Development of International Economic Law	(10)
3.	The Sources of International Economic Law	(17)
4.	The Basic Principles of International Economic Law	(22)
5.	The Science of International Economic Law and Its Methods of Study	(25)
Chapter 2	The Subjects of International Economic Law	(28)
1.	General Survey	(28)
2.	Transnational Corporations	(34)
3.	International Economic organizations	(46)

PART II LEGAL SYSTEM OF INTERNATIONAL TRADE

Chapter 3	Introduction of the Legal System of International Trade	(53)
1.	Concept, Scope, Sources and Development of the International Trade Law	(53)
2.	C. M. Schmitthoff and International Trade Law	(56)
Chapter 4	International Sale of Goods	(60)
1.	Law of International Sale of Goods	(60)
2.	Contract of International Sale of Goods	(69)
3.	Obligations of the Seller and the Buyer	(81)
4.	Remedies for Breach of Contract	(84)
5.	Transfer of the ownership and the Risk of the Goods	(87)
Chapter 5	Transportation and Insurance Concerning International Sale of Goods	(92)

1. Transportation of Sale of Goods by Sea	(92)
2. Transportation Concerning Sale of Goods by Air	(102)
3. Transportation Concerning Sale of Goods by Railway	(105)
4. Multi-transportation Concerning International Sale of Goods	(108)
5. Insurance Relating to Sale of Goods	(112)
Chapter 6 Law of International Trade of Technology	(118)
1. Introduction of the Law of the Sale of Technology	(118)
2. International Licensing Agreements	(121)
3. International Protection of Intellectual Property Rights	(132)
Chapter 7 Law of International Trade in Service	(157)
1. Concept and characteristics of International Trade in Service ...	(157)
2. The General Agreement on Trade in Service In Uruguay Round	(159)
Chapter 8 Legal System of Government Control on International Trade	(166)
1. Introduction of Legal System of Government Control on International Trade	(166)
2. Domestic Legal System of Government Control on Foreign Trade	(167)
3. WTO Multilateral Legal System of International Trade	(173)
 PART III LEGAL SYSTEM OF INTERNATIONAL INVESTMENT	
Chapter 9 Introduction of the International Investment Law	(197)
1. International Investment and Investment Environment	(197)
2. Concept, Structure and Function of International Investment Law	(200)
3. Legal Problems of the Establishment of New International Investment Order	(204)
Chapter 10 Legal Forms of International Investment	(208)
1. Equity Joint Venture	(208)
2. Contractual Joint Venture	(212)
3. Wholly-Foreign-owned Enterprises	(215)
4. International Cooperative Development	(217)

Chapter 11	Laws on Foreign Investment of Capital-Import-Countries	(225)
1.	Introduction of Foreign Investment Law	(225)
2.	Conditions for the Entry of Foreign Investment	(229)
3.	Control over the Activities of Foreign Invested Enterprises	(235)
4.	The Protection and Encouragement of Foreign Investment	(239)
Chapter 12	Laws on Oversea Investment of Capital-Export-Countries	(244)
1.	The Encouragement and Control of Oversea Investment	(244)
2.	The Insurance of Oversea Investment	(248)
3.	The Control and Protection of Oversea Investment in China	(255)
Chapter 13	International Protection of Foreign Investment	(259)
1.	Bilateral Investment Agreement	(259)
2.	Multilateral Insurance Guarantee Agreement	(265)
3.	WTO Agreements Relating to Investment	(272)
PART IV LEGAL SYSTEM OF INTERNATIONAL FINANCE		
Chapter 14	Introduction of International Financial Law	(277)
1.	The Concept of International Financial Law	(277)
2.	The New Order of International Finance and International Financial Law	(280)
3.	The System and Importance of the Subject on International Financial Law	(283)
Chapter 15	Loans of International Commercial Bank and Law	(285)
1.	The Fixed Loan of International Commercial Bank and the Law	(285)
2.	The Loans of International Consortium of Banks and the Law	(290)
Chapter 16	International Project Finance and the Legal System of International Bonds	(295)
1.	International Project Finance	(295)
2.	The Issue of International Bonds and Law	(301)
Chapter 17	Issue of International Stock and Stock Trade System	(309)