

关贸总协定与当代国际贸易概要

刘文晓 熊吕茂 何东霞 编著

华南理工大学出版社

前 言

关税及贸易总协定 (General Agreement on Tariffs and Trade) 简称关贸总协定 (GATT), 是目前世界上最大的国际贸易组织, 又是对等互惠的多边贸易协定。它从 1948 年生效以来, 在关税减让、消除贸易壁垒、解决国际贸易纠纷等许多重大国际贸易问题上作出了重大贡献。它目前已拥有缔约国和实际运用总协定的联系国 130 多个 (含少数地区), 其缔约国之间的贸易量占世界总贸易量的 90%。它与国际贸易基金组织和世界银行被誉为当今世界三大经贸支柱中的主要支柱。

关贸总协定以多边对等互惠为根本宗旨, 制定并缔约了对等关税减让、平等国民待遇、消除贸易壁垒、取消一般数量限制等为主要内容的一系列规定。同时又制定了诸多“不适用本协定”和“例外”条款及其一系列附件, 构成了一个独特的复杂体系。而它的总体贸易运行规则, 则是以联合国、国际贸易商会和国际贸易惯例的有关规则、公约和条约为基准的。就是说, 关贸总协定只是当代国际贸易活动的一部分。不言而喻, 我们要发展我国的国际贸易就要了解和研究关贸总协定, 就要了解和研究国际贸易规则, 就要了解和研究国际贸易谈判和国际贸易合同以及关贸总协定的来龙去脉、主要内容和它同整个国际贸易的关系等一系列有关问题, 从而把握它们的规则和各种相关性条件, 以达到正确运用和采取正当合理运作对策, 有效地发展我国的国际贸易。为此目的, 我们编写了《关贸总协定与当代国际贸易概要》一书, 以供读者在研究关贸总协定和国际贸易时参考之

用。本书是一种资料性、应用性和线索性的工具书。

本书概要地介绍了关贸总协定的产生与发展、主要内容及其与当代国际贸易的关系；概论了国际贸易谈判和国际贸易合同；选编了129条有关重要的国际贸易通则性辞条；选录了关贸总协定现行原文和有关几个重要的国际贸易公约与我国的外经贸法规。

本书由刘文晓、熊吕茂、何东霞共同完成。其中，刘文晓同志编写了第一部分的二至九项和第二部分的内容；熊吕茂和何东霞同志编写了第一部分的一项内容。全书由熊吕茂同志统稿和编排。第三部分共同协商选定。

我们在编写过程中参考和借鉴了国内有关专家学者的研究成果，是对他们成果的一种概括性尝试。本书在出版过程中，得到了有关专家和同事的帮助、得到了华南理工大学出版社和衡阳日报印刷厂的大力支持与合作。在此，我们谨一并表示衷心的感谢。

由于我们的水平有限、编写的时间仓促，难免有错误和不当之处，为此，我们恳请读者提出宝贵意见和指正。

编 者

1993年3月31日

目 录

第一部分 关贸总协定与当代国际贸易	(1)
一、当代国际贸易的特点和发展趋势	(1)
1. 当代国际贸易的特点	(1)
2. 当代国际贸易的发展趋势	(7)
二、关贸总协定与当代国际贸易的关系	(23)
1. 关贸总协定是国际贸易发展到特定历史阶段的产物	(23)
2. 关贸总协定组织是联合国非正式组织机构	(25)
3. 关贸总协定运作机制主要是国际公约和国际法规	(27)
三、关贸总协定的产生、发展及其国际地位	(30)
1. 关贸总协定的产生	(30)
2. 关贸总协定的发展	(31)
3. 关贸总协定的国际地位	(33)
四、关贸总协定的基本内容	(36)
1. 关贸总协定的组织机构与职责	(36)
2. 关贸总协定的宗旨与目标	(37)
3. 现行总协定条文的主要内容	(38)
4. 现行总协定条文的基本原则	(41)
5. 现行总协定条文的“例外”条款	(42)
6. 关贸总协定缔约国与非正式缔约国及其权益与义务	(43)

7. 关贸总协定的加入与退出	(45)
五、我国“返关”的条件、意义和面临的新问题 ...	(46)
1. “创关”与“返关”的历史渊源	(46)
2. 我国“返关”的意义	(47)
3. 我国“返关”的条件	(47)
4. 我国“返关”后所面临的新问题	(48)
六、当代国际贸易谈判	(53)
1. 当代国际贸易谈判的主要特点和原则	(53)
2. 当代国际贸易谈判的类型和要素	(55)
3. 当代国际贸易谈判的基本步骤	(56)
4. 当代国际贸易谈判的心理调适	(57)
5. 当代国际贸易谈判的策划	(58)
6. 当代国际贸易谈判应注意的问题	(59)
七、当代国际贸易合同	(61)
1. 国际贸易合同的订立	(61)
2. 国际贸易合同的履行	(67)
3. 国际贸易合同的变更、解除和终止	(68)
八、当代国际贸易市场	(70)
1. 当代国际货物买卖市场	(70)
2. 当代国际投资信贷市场	(74)
3. 当代国际金融市场	(78)
4. 服务贸易市场	(84)
九、我国与关贸总协定大事记	(87)
1. 关贸总协定的产生与中国	(87)
2. 台湾的退出和我国的“返关”要求	(88)
3. “返关”所遇到的问题及被拖延的原因	(90)

第二部分 国际贸易及关贸总协定名词解释	(92)
一、词条目录	(92)
二、名词解释	(95)
第三部分 附录	(144)
一、国际贸易法规	(144)
1、关税及贸易总协定	(145)
2、联合国国际货物销售合同公约	(199)
3、国际货物买卖时效期限公约	(228)
4、承认及执行外国仲裁裁决公约	(240)
5、我国参加的多边条约目录索引	(246)
二、国内贸易法规	(250)
1、中华人民共和国进出口关税条例	(251)
2、中华人民共和国进出口商品检验法	(260)
3、中华人民共和国海关法	(266)
4、我国重要涉外经济法规简介	(280)

第一部分 关贸总协定与当代国际贸易

一、当代国际贸易的特点和发展趋势

1. 当代国际贸易的特点

70年代,随着美国经济与贸易地位的相对削弱,西欧、日本的经济与贸易地位的相对提高,和以美元为支柱的国际贸易体系(布雷顿森林体系)的崩溃,加之70年代西欧石油危机的冲击,西方国家纷纷陷入经济衰退之中。同时,70年代中期兴起的新贸易保护主义迅速泛滥,严重地恶化了国际经济与贸易环境,使关贸总协定所倡导的自由开放的贸易体系原则受到严重侵蚀,并有导致国际贸易制度全面瓦解的危险。世界经济经历了70年代漫长的“滞胀”阶段进入80年代初,又遭受更严重的经济危机的袭击,致使国际贸易陷入1981年的零增长(0.8%)和1982年的负增长(-2%)困境。从1983年开始,随着西方国家经济的回升,国际贸易也转负为正。此后,80年代的国际贸易经历了起伏不定、曲折发展的过程。进入90年代,由于前苏联、东欧局势的剧变,东欧、苏联经济体制朝着市场经济体制转型接轨,东西方关系日趋密切,这就使当代国际贸易格局发生了新变化,形成以下几方面的特点:

其一,国际贸易不仅是国与国之间商品流通的渠道,而

且成为在生产国际化、资本国际化基础上的高层次国际经济合作的联系纽带。从国际贸易的发展趋势来看，当今世界没有一个国家能脱离国际间的经济合作而独立存在。一个国家的国民经济诸如工业、农业、服务业、国民收入及生活水平等都和其贸易伙伴的经济紧密相连，每个国家和地区的生产过程和经济活动，都或多或少地依赖于其他国家和地区的生产过程和经济活动。正如美国未来学家约翰·奈斯比特等在《2000年大趋势》一书中所说：“90年代，全世界将进入经济繁荣时期。经济的繁荣，不是单个因素造成的，而是多种因素影响的产物。我们所处的时代，变化速度之快，前所未有，其中最惊人的变化也许是全世界正迅速成为一个统一的经济体。现在我们恐怕再也不能谈什么美国的经济了，因为它同其他国家的经济已经密不可分。今后也不会再有什么欧洲的经济，日本的经济、苏联集团的经济，或第三世界的经济。”

这说明，不仅工业发达国家之间，资本的相互渗透和高技术产业方面的合作进一步加深，就是在发达国家和发展中国家之间，经济合作活动也日益成为各国贸易交往中的一个重要内容。当前，在国际贸易关系上，发达国家和发展中国家之间的联系日趋密切。一方面，发展中国家需要发达国家的先进技术和资金；另一方面，发达国家则需要发展中国家的能源和原料。因此，一方的经济危机必然给另一方带来严重的影响。例如，在70年代后期，阿根廷和墨西哥的债务超过了它们的出口收入，出现了债务危机，这些国家被迫缩减进口。这不仅给发达国家的出口工业带来了不利影响，更严重的是造成了国际金融体系的混乱。对此，美国、西德、法国和日本在1989年不得不宣布减免这些发展中国家的债务负担，以便使它们能省出更多的资金来发展国民经济。

其二，国际贸易日趋集团化、区域化和区域经济一体化。国际贸易的集团化、区域化和区域经济一体化的趋势，是贸易保护主义在新形势发展下的重要表现。80年代，由于世界经济发展不平衡的加剧，国际市场竞争空前激烈，多边贸易体制受到削弱，世界经济贸易格局发生了深刻的变化，一个多极化的区域性贸易集团正在逐渐形成。目前，在30多个政府间经济组织中，最为突出的有欧共体建立的统一大市场、美加自由贸易协定和西太平洋经济合作圈。

进入80年代中期，欧共体针对在高新技术领域里落后于美国和日本的情况，在一片“欧洲衰落”声中，于1985年12月通过了《欧共体一体化文件》，决定在1992年底建成统一大市场，实现商品、劳务、资本和人员自由流动，以此振兴西欧经济，与美、日在经济、技术上抗衡。为此目的，欧共体需通过279项立法以消除现存的有形障碍、技术障碍和财政障碍。到1989年5月，在279项立法中已有2/3获得欧共体最高决策机构部长理事会通过。欧洲统一大市场已成为不可逆转的事实。欧洲统一大市场的建立必将推动西欧规模经济的发展，降低生产成本，提高竞争能力，在高新技术领域里迎头赶上美国和日本。

面对欧共体1992年统一大市场的威胁，1986年美国与加拿大签订了《美加自由贸易协定》。协定规定：两国商品流通关税将分批陆续免除；美国资本直接投资和间接投资购买加拿大公司的限额将予提高；在劳务合作方面彼此将逐步给予对方公民以国民待遇原则。美加自由贸易协定的实行必将促进两国经贸的迅猛发展。据估计，它可使美国国民生产总值增加1%，使加拿大增加5%。

针对欧美的行动，日本提出了建立“东亚经济区”的设

想。由于欧美贸易保护主义的发展，日本和亚洲“四小龙”加强了彼此之间的贸易，并积极向东盟进军。而东盟也采取了开放和吸引外资的政策。据统计，1989年日本对亚洲“四小龙”和东盟的直接投资从1985年的14亿美元增加到60亿美元，许多产业也转移到这个地区。近年来，由于亚洲“四小龙”出口竞争力削弱，日本加速向东盟投资，于是，在该地区形成这样一种格局：日本成为该地区的资金、技术和中间产品的供应者；亚洲“四小龙”则成为资本货物、中间产品和零部件的供应者；东盟逐渐成为零部件、元件和劳动密集型产品的生产地。这种相互依存、相互补充的关系推动了该地区经济一体化的发展，形成了一种飞雁式的格局，从而促进了西太平洋地区的贸易发展。1989年该地区的相互贸易较1985年增加88.3%，同期总出口增加64%，区内贸易占其总出口的比重已从1985年25%增加到29%。

以上三个主要区域性贸易集团，虽然组织形式不同，一体化程度差别也很大，但在加强区域性经济合作，发展各自经济的目的是一致的。随着世界经济的发展和竞争的激烈，国际贸易区域化、集团化和经济一体化的趋势将会日益加强。

其三，跨国公司已成为国际生产和国际贸易的主要形式。跨国公司的发展，是当代世界国际经济分工和国际经济互相依赖趋势加强的反映。当前，不仅发达国家组织跨国公司，发展中国家也在海外直接投资；不仅私营企业组织海外子公司，国营企业也越出国家的生产经营；不仅资本主义国家有交叉的直接投资，社会主义国家也采取“引进来”和“放出去”的国际投资政策。当今国际间投资的2/3、技术贸易的几乎全部都被跨国公司所掌握。目前世界上至少有90个国家和地区的1200多家跨国公司在150多个国家和地区开办了10万家子

公司，控制了世界贸易的一半以上。其中约有 50 个发展中国家的 1000 多家公司，拥有 6000 多家子公司，且有 30 家已进入世界最大 500 家跨国公司之列。进入 90 年代之后，跨国公司的发展将出现以下趋势：

第一，跨国公司将在新技术革命中居中心地位。由于新技术革命的影响，跨国公司的真正优势，将体现在发明、传播和应用新技术上。一方面，跨国公司在世界经济发展中的作用将明显增长，另一方面，跨国公司向发展中国家投资时将更看重劳动力的技术水平。

第二，跨国公司 will 更多采用跨国企业同盟的形式。同盟由规模基本相等的跨国公司联合组成，以求协调和控制经济活动的更多方面。在较大者和较小者之间，跨国企业同盟将以“企业群”方式出现。无论何种企业，在 90 年代谋求进入国际市场的一个必然途径就是参加各种类型的跨国同盟。

第三，跨国公司在地区分布上将出现多元的特点，全球性扩张有增无减，竞争的针对性更强。

第四，跨国公司 will 力图改善与东道国的关系，需要强调它的社会责任感，向接受输出的国家的农业、基础设施更多地投资，为创造全球新经济作出应有努力。

第五，必须接受国际管理和监督。联合国判定的“跨国公司行为准则”将成为对其进行国际管理的依据。90 年代上半期的执行方式将主要通过国际贸易和金融方面的国际协议、谈判来进行。

其四，国际贸易严重失衡，市场重新组合，出现了新的贸易格局。战后国际贸易严重失衡，到 80 年代，这种发展趋势越来越严重，表现为：

首先，发达国家在 70 年代虽然受经济“滞胀”和石油危

机的影响，在国际贸易中的比重趋于下降，但是，进入 80 年代后，发达国家在国际贸易中的比重又趋于上升，发展中国家的地位反而急剧下降。如在世界出口结构中，发达国家从 1980 年的 64% 上升到 1989 年的 70.3%，而发展中国家则从 1980 年 28% 下降到 1989 年的 19.7%。

其次，除亚洲“四小龙”和同盟等国外，大多数发展中国家的经济处境艰难，其中非洲国家情况最糟，1989 年其出口和进口比 1980 年分别下降了 40% 和 18%。同期，拉美国家出口仅增长 7.6%，进口却下降了 5.5%；石油输出国由于石油价格下跌，其出口下降了 59%，进口下降了 23%。发展中国家贸易恶化的主要原因是初级产品价格下降和制成品价格上升形成的剪刀差日益扩大，贸易保护主义严重和外债的繁重。

第三，发达国家之间的贸易失衡加剧。最为突出的是美国进出口贸易严重失衡。从 80 年代开始，美国出口处于相对停滞状态，进口急剧扩大，造成贸易逆差越滚越大。1980 年逆差为 362 亿美元，1989 年竟为 1150 亿美元；日本、前西德与美国之间的失衡。日本在 80 年代成为世界上头号顺差国，1987 年顺差高达 803 亿美元，日本对美国的顺差经常保持在 500 亿美元左右。前西德于 1986 年出口超过美国跃居世界第一位，1987 年顺差也高达 658 亿美元，接近日本；日本与欧共体之间也失衡，日本对欧共体的顺差达 200 亿美元，而欧共体对日本的出口仅及其进口的 45%。

日、美、欧的贸易失衡，引起了西方国家间的经济贸易磨擦，各种贸易大战大有一触即发之势。

同时，前苏联、东欧局势的剧变，正在改变国际贸易的格局。1989 年下半年以来，前苏联东欧局势的剧变，使其经

济朝着市场经济转型接轨，东西方关系日趋密切。西方国家为了进一步促使前苏联东欧局势的变化，正在积极地提供必要的资金，而前苏联东欧等国也采取一系列积极利用外资的政策，加速本国经济的发展。总之，前苏联东欧局势的变化，东西方的接近，使当代国际贸易格局正在发生新的变化。

2. 当代国际贸易的发展趋势

近些年来，随着科学技术的迅速发展和进步，国际贸易出现了值得密切注意的发展趋势

(1) 国际贸易发展速度从 80 年代初的负增长转向高速度，但出现不平衡的发展趋势。

据资料统计，从 80 年代初到 80 年代末，国际贸易发展速度从负增长转向高速度发展。1981 年到 1983 年呈负增长趋势，80 年代中期转为正增长一位数字，80 年代后期正增长达到了两位数字。其中发达国家 80 年代初的负增长低于整个国际贸易的负增长数。1983 年以后一直处于正增长，且增长率高于整个国际贸易增长率。发展中国家 80 年代初的负增长率高于整个国际贸易增长率，80 年代中期又出现负增长，此后转入正增长，且增长率高于整个国际贸易增长率。东欧国家 80 年代初是正增长，中期出现负增长，后转为正增长，但 1988—1989 年出现负增长，且每况愈下。而亚洲社会主义国家一是无负增长，二是增长率均高于世界贸易增长率（表一）。

80 年代，国际贸易额增长 75%，贸易量增长 50%。1983—1989 年期间，贸易增长速度比生产快 50%。其中，制成品和矿产品的贸易增长速度均较多地超出生产增长速度，而农产品持平（见表 2）。

表 1: 世界及各类国家出口额年均增长速度(%)

年 份	世界	发达国家	发展中国家	东欧国家	亚洲社会主义国家
1982—1983	-1.3	0.3	-7.1	4.6	1.2
1983—1984	5.5	6.3	4.6	1.7	11.9
1984—1985	1.1	3.7	-4.9	-2.4	9.5
1985—1986	10.1	16.2	-7.5	9.9	13.4
1986—1987	17.4	17.6	19.6	9.1	25.6
1987—1988	13.5	14.3	13.9	4.6	19.4
1988—1989	7.4	7.0	12.8	-2.9	8.0

资料来源：联合国贸易与发展会议：《国际贸易和发展统计手册，1990年》。

表 2: 1983—1989 年世界主要商品出口
和生产量增长率均变化 (%)

	1983—1989	1988	1989
世界出口	6	8.5	7
农产品	2	3.5	4
矿产品	4	6	4.5
制成品	7.5	10	8
世界生产	4	4.5	4
农业	2	0.5	4
矿业	2.5	5.5	2
制成品	5	6.5	5

资料来源：关贸总协定：《国际贸易 1989—1990 年》。

在世界贸易的发展中，由于西方工业发达国家从 1983 年后比较稳定，发展中国家变化较大，这两类国家在世界贸易地区分布中是一增一减。从 1980 年至 1989 年，在国际贸易地区分布中，前者从 62.6% 上升到 70%，后者却从 28.7% 下

降到 21.4%。同期，东欧国家从 7.7% 下降到 6.8%；亚洲社会主义国家从 1% 上升到 1.8%。发达国家美国、德国、日本、法国、英国、意大利和加拿大 7 国垄断了世界贸易额的一半。1989 年这 7 国占世界出口额的 50.1%，占世界进口额的 51%。

产生上述变化的主要原因是：第一，各国重视对外贸易的发展，各国努力通过对外贸易充分利用劳动力、资本、土地和技术，使其优化配置，提高效率，发展经济，提高经济生活水平。第二，技术革新，主要国家货币和税收政策的改进，各国储蓄和投资关系的调整，债务的缓和。第三，国家之间贸易关系的协调与经济合作的加强。80 年代中，乌拉圭回合于 1986 年开始；欧共体扩大（西班牙与葡萄牙加入）并提出 1992 年建立大市场的计划与实施步骤；美加签订自由贸易协定；澳大利亚与新西兰签订密切经贸关系协定；某些发展中国家搞贸易自由化，有 11 个国家和地区加入关税与贸易总协定。第四，中国、前苏联和东欧国家实行对外开放政策，扩大对外经贸往来。第五，科技革命使产业结构优化，国际分工向广泛化与深入化发展，全球经济一体化趋势加强。第六，资本的国际化，跨国公司大量出现，国际间相互投资加强。第七，贸易方式多样化，贸易手段现代化，服务贸易的迅速发展。

1990 年下半年开始，美国、加拿大、欧洲一些发达国家出现衰退。但各种迹象表明，这次衰退只是一般性的，短期内就会复苏。随着科技革命的深入发展，各国经济政策调整的完成，关贸总协定第八回合的结束，这都会促使国际贸易进一步发展，其发展速度预计要高于 80 年代。

(2) 国际贸易商品结构向高级化、服务化发展

随着科学技术革命的深入，80年代世界范围内产业结构进一步优化和软化，使国际贸易商品结构出现了高级化、服务化的发展趋势。

首先，服务贸易在整个世界贸易中比重提高，发展速度超过商品贸易。

服务贸易包括14个类别，计有商业性服务、通讯、建筑、销售、教育、金融、保健、旅馆和饭店、保险、个人、文化与娱乐、动产销售、交通运输、其他。根据已知的统计数字，商业服务贸易在整个世界出口商品构成中比重已从1980年的17%提高到1989年的19%，贸易额已达到6530亿美元，其年均发展速度（1980—1989年）达到6.5%，高于商品贸易的年均发展速度（4.5%）。

在国际商业服务贸易中，旅游与其他私人服务和收入的发展速度高于整个商业服务发展速度，所占比重都呈提高趋势（见表3）。

表3：1980—1989年世界出口商品构成（%）

	在世界出口中的比重		年均出口变化	
	1980	1989	1980—1989	1983—1989
商品贸易	83	81	4.5	9.5
商业服务贸易	17	19	6.5	10
	100	100		
农产品	12.5	11	3.5	7.5
矿产品	22	9.5	-4.5	-1.5
制成品	45.5	57	8	13
运输	7.5	6.5	3.5	6.5
旅游	4	5.5	8.5	13.5
其他私人服务和收入	6	7	7.5	10

资料来源：据关贸总协定《国际贸易1989—1990年》。

服务贸易在全球经济一体化和世界贸易扩张中起着重要作用。在世界各国经济距离日益缩小和走向“全球经济村庄”的潮流下，服务起着联系、协调和疏导的作用。服务贸易已成为各国参与国际竞争、提高综合竞争能力极为重要的不可缺少的部分。

在世界商业服务贸易中居于主要地位的国家仍是发达国家。1989年，占世界商业服务贸易出口10%以上的国家是美国和法国；在世界商业服务贸易进口中占10%以上的国家是日本、美国和德国。同年，美国、法国、英国、德国、日本、意大利和西班牙合计占世界商业服务出口贸易的55.7%，占世界商业服务进口贸易的56.7%。与商品贸易不同的是，在世界商业服务贸易中，美国、法国和英国是顺差国，美国顺差高达220亿美元。而日本和德国则是逆差国，日本逆差为411亿美元。

其次，商品贸易结构进一步向制成品发展，发展中国家有了长足的进步。

在商品贸易中，初级产品所占比重在迅速下降，而制成品所占比重在不断上升。从1980年到1988年，在世界贸易中，制成品所占比重从54.2%上升到70%，而初级产品所占比重则从43.6%下降到26.6%。在发达国家出口中，制成品所占比重同期从70.9%提高到77.4%。在发展中国家和地区出口中，制成品所占比重同期从17.7%猛增到53%，在出口额中占1%的商品数从1980—1981年的6个增加到1987—1988年的17个。

第三，含有高科技的产品在国际贸易商品结构中发展最快，所占比重不断提高。

在世界贸易的17种主要商品中，1979—1989年间发展