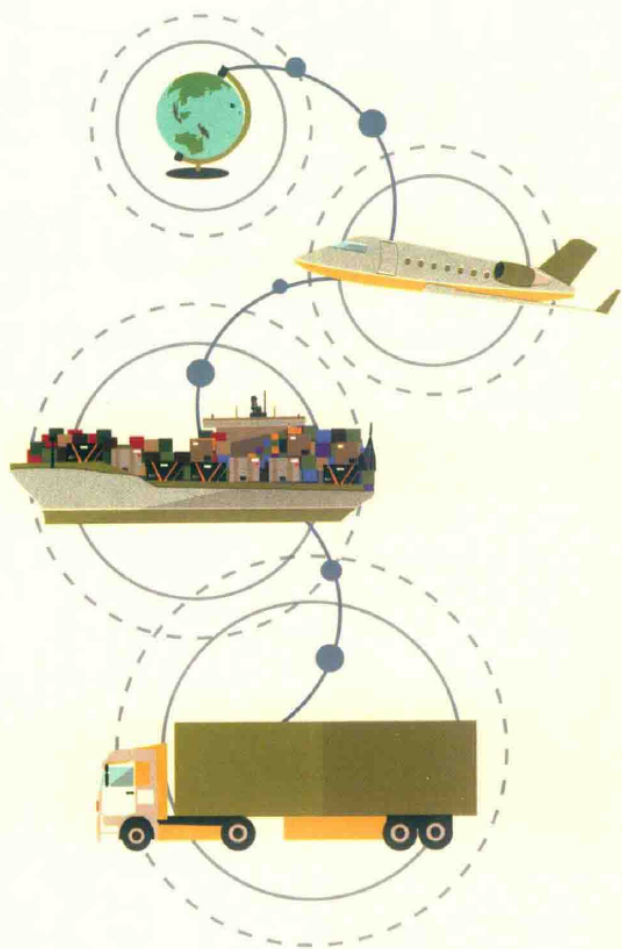




福建省社会科学普及出版资助项目



国际贸易

单一窗口知识

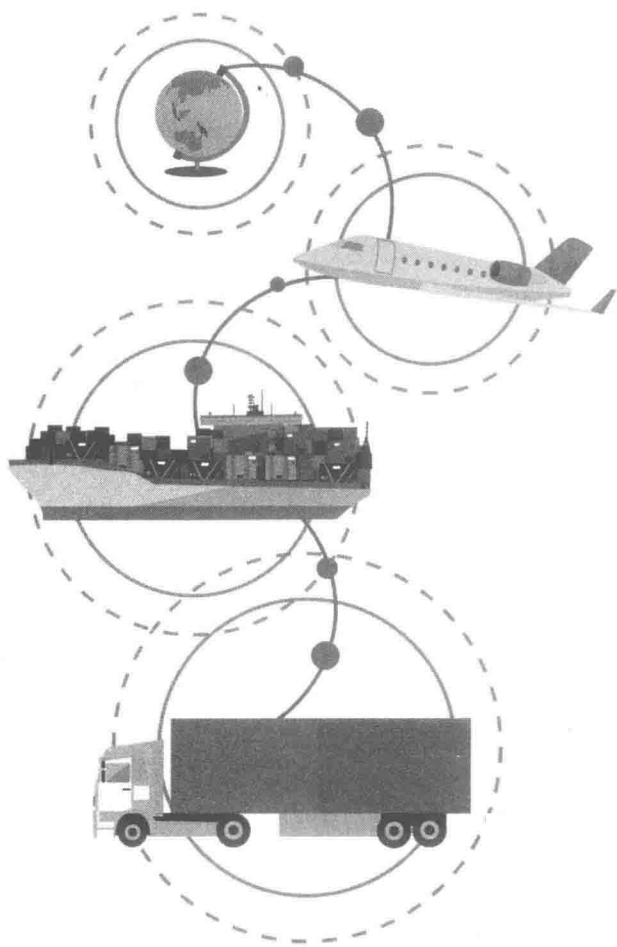
陈忠 王华玲 / 编著

国际贸易单一窗口是个新事物，人们对此不免有疑待释。作者站在理论的高度，分章而谈，用通俗易懂的语言，简明扼要地介绍了国际贸易单一窗口的基本知识、国内外情况、中国建设实践和福建省的相关情况，资料性强，可资研究参考。

国际贸易

单一窗口知识

陈忠 王华玲 / 编著



图书在版编目(CIP)数据

国际贸易单一窗口知识/陈忠,王华玲编著. —
福州:海峡文艺出版社,2018.9
ISBN 978-7-5550-1416-4

I. ①国… II. ①陈…②王… III. ①国际贸
易—基本知识 IV. ①F74

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2018)第 034737 号

国际贸易单一窗口知识

陈 忠 王华玲 编著

出 版 人 林玉平

责任编辑 邱戊琴

出版发行 海峡文艺出版社

经 销 福建新华发行(集团)有限责任公司

社 址 福州市东水路 76 号 14 层 邮编 350001

发 行 部 0591-83779150

印 刷 福建新华印刷有限责任公司 邮编 350011

厂 址 福州市福新中路 42 号

开 本 787 毫米×1092 毫米 1/16

字 数 70 千字

印 张 6

版 次 2018 年 9 月第 1 版

印 次 2018 年 9 月第 1 次印刷

书 号 ISBN 978-7-5550-1416-4

定 价 25.00 元

如发现印装质量问题,请寄承印厂调换

福建省社会科学普及出版资助项目

(2017 年度)

编委会

主 任：林蔚芬

副主任：缪建萍 游炎灿

委 员：李道兴 杨文飞 李培鎔

福建省社会科学普及出版资助项目说明

福建省社会科学普及出版资助项目由福建省社会科学界联合会策划组织和资助出版，是面向社会公开征集、统一组织出版的大型社会科学普及读物，旨在充分调动社会各界参与社会科学普及的积极性、创造性，推动社会科学普及社会化、大众化，为社会提供更多更好的社会科学普及优秀作品。

目 录

第一章 国际贸易单一窗口概述 / 1

- 第一节 国际贸易的发展历程、特点 / 1
- 第二节 国际贸易单一窗口的概念及区域发展 / 6
- 第三节 单一窗口的模式与阶段 / 8
- 第四节 多元化的单一窗口 / 12

第二章 单一窗口建设建议书 / 16

- 第一节 单一窗口建立的准备 / 17
- 第二节 建立国际贸易单一窗口指南 / 18

第三章 主要经济体国际贸易单一窗口实践 / 28

- 第一节 现行单一窗口示例 / 28
- 第二节 中国国际贸易单一窗口建设情况 / 31

第四章 中国国际贸易单一窗口的研究现状及政策演进分析 / 36

- 第一节 中国国际贸易单一窗口的研究现状 / 36
- 第二节 中国国际贸易单一窗口建设政策的演进 / 42



第五章 中国（福建）国际贸易单一窗口实践 / 62

第一节 中国（福建）自由贸易试验区的发展 / 62

第二节 中国（福建）国际贸易单一窗口的发展 / 67

第三节 中国（福建）国际贸易单一窗口标准版的实施 / 77

参考文献 / 85

后 记 / 88

第一章 国际贸易单一窗口概述

古代丝绸之路——一条横亘在欧亚大陆东西两端的陆路，是一座让东方与西方得以交流的桥梁。它的开发与发展，反映了国际贸易的源远流长。当前随着“一带一路”战略的推进，新兴的丝绸之路经济带在中国的带动下逐步形成，中国的国际贸易又上升到了一个新的高度。

那么，国际贸易起源于何时？现在有什么特点？让我们一一道来。

第一节 国际贸易的发展历程、特点

一、国际贸易的发展历程

国际贸易的出现源于三次社会大分工之后，伴随着商品交换的出现，形成了国际贸易产生的两大前提条件：可供交换的剩余产品和存在各自为政的社会实体。

在原始社会末期，随着产品数量的增加，剩余产品出现，使贸易成为可能。到了奴隶社会，由于生产力水平低下，交通不便，商品流通量不大，国际贸易依然十分有限，交易的商品主要是奴隶和供奴隶主消费的奢侈品。进入封建社会后，随着经济的发展，国际贸易也得到发展。这一时期，最著名的莫过于中国与欧亚各国之间因为贸易而



兴盛的丝绸之路。此外，地中海、波罗的海、北海和黑海沿岸各国之间也有贸易往来。而 15 世纪末—16 世纪初的地理大发现后，海运航线的开发与海运廉价的运输方式，推动了国际贸易的迅速发展。当时参与贸易的商品，主要是一般消费品和供封建主消费的奢侈品。

国际贸易虽然源远流长，但真正具有世界性是在资本主义生产方式确立起来之后。在资本主义生产方式之下，国际贸易额急剧扩大，国际贸易活动遍及全球，商品种类日渐增多，国际贸易越来越成为影响世界经济发展的一个重要因素。而在资本主义发展的各个不同时期，国际贸易的发展又各具特征。

1. 资本主义生产方式准备时期的国际贸易

16—18 世纪中叶是西欧各国资本主义进入萌芽准备时期。这一时期工场手工业的发展使劳动生产率得到提高，商品生产和商品交换进一步发展，为国际贸易的扩大提供了物质基础。地理大发现后的掠夺，使资本的原始积累快速完成，同时促使一个完整的世界市场初步形成，从而扩大了世界贸易的规模。

这一时期盛行的贸易思想是重商主义。重商主义认为，财富的唯一形式即金银，金银的多少是衡量一国富裕与否的唯一尺度，而获得金银的主要渠道就是国际贸易。通过奖出限入求得顺差，使金银流入，国家就会富裕。重商主义使西班牙、葡萄牙等欧洲国家有了充足的资本积累。

应注意：第一，重商主义政策的结论仅在某些情况下站得住脚，并非在一般意义上；第二，重商主义把国际贸易看作一种零和游戏的观点显然是错误的；第三，重商主义把货币与真实财富等同起来也是错误的。

2. 资本主义自由竞争时期的国际贸易

18 世纪后期至 19 世纪中叶是资本主义的自由竞争时期。这一时期，

一方面，欧洲国家先后发生了产业革命和资产阶级革命，资本主义机器大工业得以建立并广泛发展，社会生产力水平大大提高，可供交换的产品空前增加，真正的国际分工开始形成。另一方面，大工业使交通和通信发生了变革，极大地便利和推动了国际贸易的发展。

此时占主流地位的贸易思想有绝对优势理论。每个国家应该专门生产自己具有绝对优势的产品，并用其中一部分交换其具有绝对劣势的产品，使各自的资源得到最有效的利用，更好地促进分工和交换，从而获得最大利益。该理论深刻指出了分工对提高劳动生产率的巨大意义，各国根据各自的优势进行分工，通过国际贸易都能获利。该理论的错误主要表现在，认为交换引起分工，而交换又是人类本性所决定的。

同时，比较优势理论也开始兴起。比较优势理论遵循“两优取其重，两劣取其轻”的基本原则，认为国家间技术水平的相对差异产生了比较成本的差异，构成了国际贸易的原因，并决定着国际贸易的模式。

绝对优势理论与比较优势理论是特殊与一般的关系。将只适用于某种特例的贸易模型推广至对普遍存在的一般经济现象的理论分析，正是李嘉图在发展古典国际贸易理论方面的一大贡献。一旦出现等优势或等劣势的情况，即具有了相当的普遍适用性，李嘉图的比较优势理论及其基本原则就不再灵光了。

3. 垄断资本主义时期的国际贸易

19 世纪末至 20 世纪初，各主要资本主义国家从自由竞争阶段过渡到垄断资本主义阶段。此时，国际贸易也出现了一些新的变化。

第一，国际贸易仍在扩大，但增长速度下降，贸易格局发生了变化。截至第一次世界大战前，国际贸易仍呈现出明显的增长趋势，但与自由竞争时期相比，速度已经下降了。

第二，垄断开始对国际贸易产生重要影响。由于生产和资本的高度集中，垄断组织在经济生活中起着决定性的作用。它们在控制国内



贸易的基础上，在世界市场上也占据了垄断地位，并通过垄断价格使国际贸易成为追求最大利润的手段。这一时期，国际贸易明显形成了大型垄断组织瓜分世界市场的局面。

这一时期的国际贸易理论有要素禀赋理论，指出在两国技术水平相等的前提下，产生比较成本的差异有两个原因——一是两国间的要素充裕度不同，二是商品生产的要素密集度不同，由此引入了两种生产要素来分析国际贸易。该理论的缺点是假设条件过于苛刻，单纯强调生产要素的供给对国际贸易的影响，仍属一种静态分析方法。

还有一种里昂惕夫悖论。里昂惕夫对战后美国对外贸易发展状况进行分析后，发现美国进口的是资本密集型产品，出口的是劳动密集型产品。这与赫-俄模型刚好相反。里昂惕夫对传统理论有修改补充的作用，首次运用投入产出的方法，并进行定量分析，其方法具有一定的科学和现实意义。但是，里昂惕夫悖论从阶级性上掩盖了国际分工和国际贸易的主要性质，仅仅从生产力的角度去研究国际分工和国际贸易产生、发展的原因、格局和比较利益，理论体系上看则表现为分散性、片面性和不完整性。

二、当代国际贸易的特点

每一阶段的国际贸易均有自身特点，当代国际贸易也有以下一些新特点：

第一，国际贸易发展迅速，世界贸易的增长速度大大超过世界经济产值的增长速度，同时，服务贸易的增长速度又大大超过商品贸易的增长速度。

第二，世界贸易的商品结构发生了重要变化，包括智能手机、谷歌眼镜等在内的新商品大量涌现。一方面，制成品、半制成品，特别是机器和运输设备及其零部件的贸易增长迅速，石油贸易增长速度甚



是迅猛；另一方面，原料和食品贸易发展缓慢，石油以外的初级产品在国际贸易中所占的比重下降。

第三，发达国家继续在国际贸易中占统治地位，但发展中国家在国际贸易中的地位有所加强，国际贸易已从过去发达国家的一家独大，变为不同类型国家相互合作和相互竞争的状况。同时，区域性的贸易组织迅速发展，诸如东盟、欧盟等区域组织内部双边、多边的国际贸易发展增速快。

第四，从贸易政策和贸易体制来看，自由贸易与保护主义轮流发生影响。从 20 世纪 50 年代到 60 年代，贸易政策和体制总的特点是自由贸易，70 年代以来，贸易政策有逐渐向贸易保护主义转化的倾向，国际贸易体制从自由贸易走向管理贸易，国际贸易的垄断进一步发展。1995 年 1 月 1 日，随着世界贸易组织的建立，国际贸易进入又一个相对自由的时代。

第五，世界贸易便利化趋势明显。世界经济全球化及信息高效化的发展，办理国际贸易手续、程序、单证和操作实现简化、协调和标准化，从而使国际贸易业务较以前更为简便、快捷和节省成本。

2001 年 11 月 20 日中国加入世贸组织之后，外贸增长迅速。截至 2015 年，中国已经成为世界上最大的商品贸易出口国，第二大商品贸易进口国，同时服务贸易发展迅速。2015 年中国货物出口占全球的 13.8%，较 2000 年提高了 10 个百分点左右。

2016 年，美国的货物贸易总额达到 3.706 万亿美元，中国为 3.685 万亿美元；美国的进出口额均同比减少 3%，中国的出口额同比减少 8%，进口额减少 5%，进出口额的减幅都大于美国。中国的货物进出口总额排名世界第二。专家研究认为，中国货物贸易下滑的最主要原因是 2016 年新兴市场国家的经济明显减速，需求变得低迷。中国此前作为发挥低成本优势的“世界工厂”扩大了贸易额，但现在人工费上涨



和地价暴涨齐头并进，不仅外资企业，中国企业也出现了向越南等海外转移工厂的动向。中国海关总署分析称，中国产品在发达国家的市场占有率正在降低。

中国国内经济已呈现出的“软着陆”的稳定增长态势，意味着中国的投资环境相比于之前对外资的吸引力下降。而这对中国外贸发展而言表明，中国正变成一个外贸发展更加高效、便捷、有序的成熟国家。

在外贸便利化快速发展的同时，形成了贸易单一窗口，并迅速在全世界普及。它遵循着简化、协调、标准化等外贸便利化原则，同时综合利用了当代信息技术、网络技术、通信技术、计算机技术及标准化理论。

第二节 国际贸易单一窗口的概念及区域发展

一、国际贸易单一窗口的概念

2005年，联合国贸易便利化与电子商务中心（UN/CEFACT）发布了第33号建议书，即《建立单开窗口的建议和指南》，倡导加强企业与政府之间的信息交流效率，建设国际贸易单一窗口，促进贸易便利化。该建议书中有明确的单一窗口概念，目前已被普遍认可。根据建议书，单一窗口是指“一个运输中的各参与方通过一个单一入口提交标准化的信息和单证，满足进出口和转口相关的管理机构要求”。2013年，欧洲经济委员会（UNECE）公布了修改后的第35号建议书《建立国际贸易单一窗口的法律框架》，为单一窗口的发展提供了法律支持，涉及范围、收益、使用国际标准和建议四个方面。

简单来说，单一窗口就像我们在超市一站式便捷地购买所需物品，能“一站式服务”地办理国际贸易的所有手续。



图 1-1 欧洲经济委员会第 33 号建议书链接



图 1-2 《国务院关于同意建立国务院贸易便利化工作部际联席会议制度的批复》延伸阅读

完整意义上的国际贸易单一窗口包括四个方面（四大要素）：一是一次申报，也就是说贸易经营企业只需一次性向商务主管部门提交相应的信息和单证；二是通过一个设施申报，该设施拥有统一的平台，对企业提交的信息数据进行一次性处理；三是使用标准化的数据元，贸易经营企业提交的信息应为标准化的数据；四是能够满足政府部门和企业的需要。

二、世界主要国家及地区的单一窗口建设经验

在联合国的积极推动下，目前有 70 多个国家和经济体建立了国际贸易单一窗口，不仅有先进的欧美国家如澳大利亚，有亚洲的日本、韩国，还有东盟十国，南美洲的哥伦比亚、危地马拉、秘鲁，非洲的毛里求斯、加纳等。国际贸易单一窗口为各国政府和贸易商带来了可观的效益，成为世界贸易改革新的浪潮。2013 年 12 月，中国政府在世贸组织巴厘岛会议上承诺，要在 2017 年建成我国的国际贸易单一窗口。2016 年，我国把单一窗口建设列入国务院《政府工作报告》的重点工作。2016 年上半年，沿海 11 个省份启动单一窗口建设；同年 8 月，又选定重庆、陕西等 6 省市作为第一批内陆沿边地区单一窗口建设试点。

新加坡在单一窗口创建方面起步时间早，于 1986 年就成立 TradeNet（该国单一窗口前身）建设领导小组。随后，在领导小组下设置了政府机构（负责协调联络各相关监管部门参与项目建设）、海事（负责海



运货物进出口）、航空（负责空运货物进出口）三个工作小组。最终在 2007 年，新加坡建成国际贸易单一窗口（TradeXchang）。该国际贸易数据公共平台连接了 35 个政府机构和贸易商，给贸易商和政府机构带来巨大收益。

1994 年，美国正式提出建设国际贸易数据系统（ITDS, International Trade Data System）。至 2016 年底，美国国际贸易单一窗口系统全面建成，美国 48 家机构的近千个单位实现信息共享。同时，美国与加拿大、墨西哥及英国共同合作，使用一套标准数据集用于多国机构办理进口、出口和转口手续，表现出为实现更进一步的便利化和功效所需的国际协调和标准化。美国还积极构建同欧盟国际贸易单一窗口互联工作。

我国香港特别行政区在 2006 年建成了国际贸易单一窗口“数码贸易运输网络系统”（DTTN, Digital Trade and Transportation Network）。DTTN 是一个开放化的安全公共平台，为贸易、物流和金融行业之间提供互联。任何一家公司都可以方便快捷地同其贸易、物流和金融伙伴进行互联，开展电子商务业务，效率高，成本低。香港特区政府机构参与该平台的管理和使用。DTTN 由香港贸易通公司负责营运，为 DTTN 客户提供支持、维护和交付。香港特区政府为 DTTN 设立了一个咨询委员会，由来自不同行业商业群体的代表组成，以确保公共参与管理 DTTN 的水平、经营的透明度，并指导 DTTN 努力保证用户效益最大化的业务方向。

第三节 单一窗口的模式与阶段

一、单一窗口的模式

单一窗口主要有三种基本模式：单一机构模式、单一系统模式、

公共平台模式。

1. 单一机构模式

单一机构模式是通过一个机构来协调并执行所有与跨境活动相关的监管职能，该机构接受贸易相关企业申报数据后直接进行相关流程的办理，统筹执行相关的监管。这种模式的特点是“机构集中化，系统单一化”。实行这类单一窗口的国家，其贸易结构往往相对单一，这样才能使得监管部门在单一结构模式下，具有足够的效率来支撑其行政与监管活动。实施单一机构模式的国家并不多，代表国家有瑞典和荷兰。

2. 单一系统模式

单一系统模式是指各个政府部门之间协作，建立一个单一的系统，收集、整合、处理、发送贸易相关的数据，并在该系统上处理业务、监管贸易活动。这种模式的特点是“机构独立，系统单一化”。实行这类单一窗口的国家，往往是进出口贸易结构较为复杂的国家，需要对各类商品进行不同的监管，所以各个部门的独立是必要的，能保证各个部门在其负责监管的领域形成足够的专业性，保证不同商品的贸易得到更高效的处理以及更充分的监管。目前，实施单一系统模式的单一窗口有美国的 ITDS、韩国的 UNI-PASS、马其顿的 EXIM、日本的 NACCS (Nippon Automated Cargo and port Consolidated System)、阿塞拜疆的 e-Customs 等。

美国的 ITDS 实施的时间比较早，在 1996 年便基于各个政府部门的需求形成了 Automated Commercial Environment 平台的理念，开始了执行层面上 ITDS 的开发。然而，并不是所有目前实行单一系统模式的国家都与美国相似，在一开始便确立了系统单一化的思想，如日本和韩国单一系统的形成，便经过了较长时间的分阶段执行过程。其中，日本早在 1978 年空运领域实行单一窗口，在之后的二十多年里，该系统不断推广至其他领域，并逐步对接甚至整合贸易相关政府部门的自



有系统，最后于 2003 年初步形成真正意义上的单一系统，满足各政府部门和各企业机构的需求。

3. 公共平台模式

公共平台模式是通过大家建立的共同平台实现申报数据的收集和反馈，企业仅需要填制一张电子表格就可以向不同的政府部门申报，申报内容经各政府部门业务系统处理后自动反馈结果到企业的计算机中。这种模式的特点是机构独立，系统协作，如新加坡的 TradeNet、香港的 DTTN 及德国的 DAKOSY 等。它们往往是将各个监管部门建立的部门监管系统进行对接，整合了众多的增值服务，使得这些国家的单一窗口能够为该国贸易相关企业提供更加全面的服务。

结合上述概念，大家想想下图属于哪种模式的单一窗口。

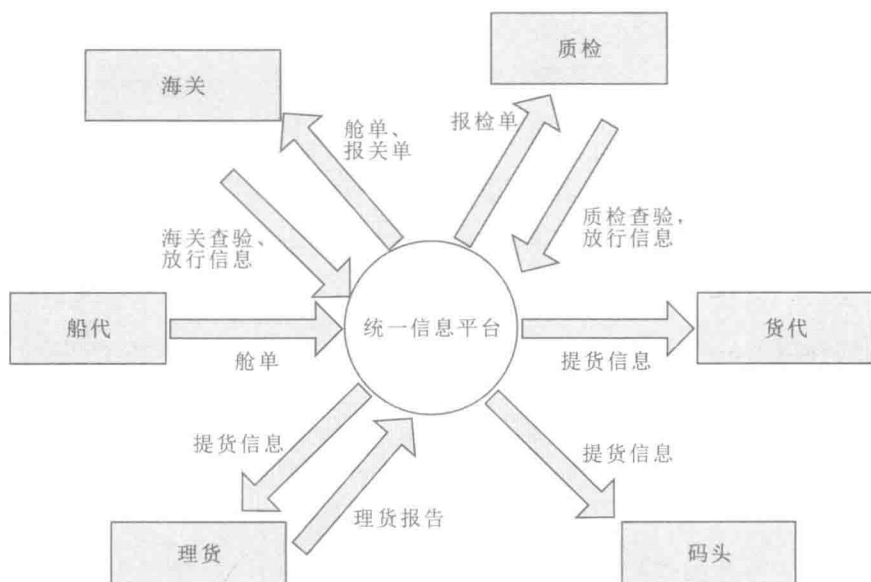


图 1-3 单一窗口模式（公共平台模式）

二、单一窗口的发展阶段

从单一窗口的发展过程阶段来看，主要划分为：

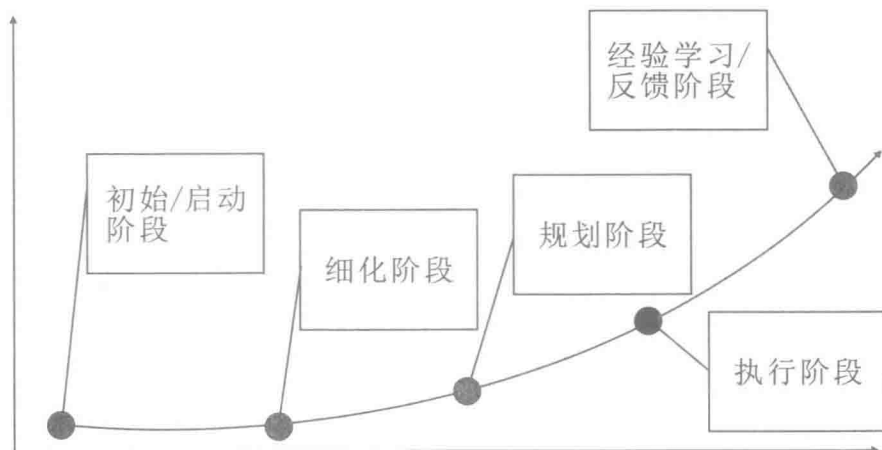


图 1-4 单一窗口的发展阶段

第一，初始 / 启动阶段（Preliminary/Inception phase）：开发一个概念文件，用于初始和初期的讨论。

第二，细化阶段（Elaboration phase）：进行详细的可行性研究。

第三，规划阶段（Planning phase）：制定高层次的单一窗口蓝图。

第四，执行阶段（Execution phase）：执行并监督项目计划。

第五，经验学习 / 反馈阶段（Lessons-learned/Feedback phase）：收集经验。UNNExT（UN Network of Experts for Paperless Trade，联合国无纸贸易专家网络）单一窗口项目实施指南对这些项目阶段做了详细的描述。UNECE 公布修改的第 35 号建议书在规划单一窗口实施时也参考了这 5 个实用的步骤。世界海关组织单一窗口纲要中也包含相关的指导。

随着贸易便利化出现的单一窗口得到越来越多人的认可，这一新生事物必然发生新的变化。例如，在过去十年中建立起来的单一窗口种类呈现多样化。在未来，为了避免分歧，需要在不同的发展模式之