

关税及贸易总协定

于同申 编著

中国大百科全书出版社

《世界市场全书》序言

现在奉献给广大读者的百卷本《世界市场全书》，是在我国遵循着邓小平同志理论和路线，创立有中国特色社会主义市场经济体制的历史时期，为了借鉴和利用当今世界主要国家和地区的市场经济、市场体系的正反两面经验所作出的科学性的介绍、分析和评价。

在现代市场经济体制中，市场及其机制（主要如供求机制、价格机制、竞争机制）是资源配置的基本手段，对国民经济的发展发挥着极其重要的支配性作用。但是，各国的历史都表明，市场经济及其机制本身也有“失灵”、“缺陷”和“危机”，因而国家干预、宏观调控、社会保障，普遍为各市场经济国家所采用。所以现代市场经济，可以说是与这三个方面相结合的市场经济。在这里，国家干预的作用，不是削弱市场经济及其机制，而是弥补其“缺陷”，并给予政策导向，让市场以及市场机制更充分地发挥其作为社会资源有效地配置的基本作用。经过长达数百年的发展，特别是二次大战以来，随着科技、信息、交通的迅速进步和经济、金融日益全球化，市场经济

和市场体系日臻完善。一方面,消费市场、资本市场、劳动市场、技术市场、货币市场、信息咨询市场等高度发达;另一方面区域市场、国内统一市场和世界市场多层次交错联系。市场机制运作和交易过程也更趋向有序化了。

审视现代市场经济体制发展的新情况、新特点,根据我国社会主义市场经济体制发展的现实,《世界市场全书》的编者们颇具匠心,把全书前五卷的主题分类定为:世界商品市场、世界金融市场、世界劳动市场、世界技术市场与信息咨询市场和世界文化市场。这五卷展示了世界各国和我国台湾、香港地区异彩纷呈的市场体系。全书的后五卷,则以世界市场形式、世界市场营销、世界市场管理、世界市场制度、世界市场组织为主题,详述了现代市场经济中市场操作规范、市场管理体制、市场运营机制和运行过程。所有这些,可以说是构成了一幅世界市场的“清明上河图”。

当今世界各具特色的市场经济模式的形成与发展,都不是一蹴而就的。无论古典市场经济体制向现代市场经济体制的过渡,还是现代市场经济体制自身的不断改革,无不经历过艰难曲折,无不遭受过挫折失败。正是经过不断实践不断探索,一些较为发达的市场经济体制才得以逐步崛起。《世界市场全书》设立的每一主题中,都展示了世界各国和我国台湾、香港地区在建立和发展各自的市场、市场体系过程中的成败得失。所有这些,对于

我国社会主义市场经济体制的建立和发展将会有所借鉴。

不同国家的市场经济体制是不可能完全类同的,单纯的模仿是不可能建立起有效的市场经济体制的。即使在社会制度相同的国家,由于各国国情不同,最终形成的市场经济模式也是有极大的差异的。从我国国情出发,走社会主义现代化道路,注重借鉴、比较,立足创新、实践、总结,这应该是我们发展具有中国特色的社会主义市场经济的正确态度和方法。这正是百卷本《世界市场全书》的宗旨吧。

《世界市场全书》各卷的主题和内容注意务实性、知识性、针对性、普及性和可读性;并且还介绍了一些以前我们了解不多、甚至有所误解的问题。对于开阔我们的思路,拓展我们的视野,如果能有所帮助,将是对编者们的最大鼓励。

《世界市场全书》是在一批老专家和出版家的指导下由一批中青年学者和出版者分工主笔完成的。这是继我国伟大的文化工程《中国大百科全书》完成后,中国大百科全书出版社在编辑出版大型系列丛书方面的一次有益的尝试,我衷心祝愿并确信这一尝试会获得成功。

汪道涵

1995年5月16日

目 录

关税及贸易总协定

一、关税及贸易总协定的产生和发展	1
1. 从《哈瓦那宪章》到《关税及贸易总协定》	2
2. 关税及贸易总协定的主要目标和宗旨	6
3. 关税及贸易总协定的作用	10
二、关税及贸易总协定的组织形式及其 职能机构	14
1. 缔约国全体	15
2. 代表理事会	17
3. 各专门委员会	19
4. 工作组和专家小组	20
5. 18 国协商集团	21
6. 总干事	22
三、关税及贸易总协定基本法律原则和 适用情况	26
1. 最惠国待遇	26
2. 国民待遇	31
3. 互惠	35
4. 透明度原则	37

5. 关税减让原则	39
6. 一般取消数量限制原则	41
四、关税及贸易总协定的主要活动	44
1. 关税及贸易总协定成立初期的贸易谈判	44
2. 东京回合贸易谈判	48
3. 东京回合以后国际贸易的新格局和紧迫的贸易问题	54
五、乌拉圭回合贸易谈判总述	62
六、乌拉圭回合贸易谈判最后文件介绍	68
1. 乌拉圭回合贸易谈判最后文件概述	68
2. 乌拉圭回合贸易谈判最后文件的主要内容	70
七、乌拉圭回合和与贸易有关的投资措施协议	84
1. 国际贸易与国际投资	84
2. 《关于与贸易有关的投资措施协议》内容	88
3. 《关于与贸易有关的投资措施协议》存在的问题	92
八、乌拉圭回合服务贸易谈判	94
1. 国际服务贸易及其发展特点	94
2. 乌拉圭回合国际服务贸易谈判进程	102
3. 乌拉圭回合《服务贸易总协定》	104
4. 对乌拉圭回合《服务贸易总协定》的评论	110

九、乌拉圭回合知识产权谈判	112
1. 知识产权的特点及其法律保护	112
2. 乌拉圭回合对知识产权问题的谈判	121
3. 《关于与贸易有关的知识产权(包括冒牌 货贸易)的协议》	125
十、世界贸易组织:从理想走向现实	134
1. 世界贸易组织:一个做了近 50 年的梦	134
2. 关于建立世界贸易组织的协议	142
3. 世界贸易组织的前景	145

一、关税及贸易总协定的产生和发展

关税及贸易总协定 (General Agreement on Tariffs and Trade, 简称 GATT) 是一项有关关税和贸易的多边协定, 也是一个调节协定缔约国之间经济和贸易关系的国际组织。关税及贸易总协定的根本目的, 是通过削减关税和消除其他贸易壁垒, 进行更加自由和公平的贸易。协定本身和后来经过谈判达成的一系列其他协定结合在一起, 形成了一套调节国际经济和贸易关系的规则和程序。这些协定和协议还规定了各成员国之间具体的权利和义务。关税及贸易总协定的法律框架对现有的 100 多个总协定缔约方和 20 多个适用关税及贸易总协定非缔约国家和地区之间的多边贸易关系起着调节作用。这些国家和地区具有不同的经济制度和处于不同的经济发展阶段, 占世界国家总数的 $\frac{2}{3}$, 占世界贸易量的 85% 以上。

关税及贸易总协定定期召开缔约国大会和部长会议, 讨论国际贸易中出现的问题和争论。它还不断发起和进行多边贸易谈判, 以图解决世界贸易中的突出问

题。关税及贸易总协定所举行的多边贸易谈判,加上1993年底结束的乌拉圭回合贸易谈判,已经有8轮。通过关税及贸易总协定范围内的多边贸易谈判,大大削减了国际贸易中的关税壁垒和非关税壁垒,调节了各国之间经济贸易关系,使世界贸易获得了巨大的增长和发展。关税及贸易总协定虽然不是联合国的专门机构,也不是联合国的附属机构,但是它在工作过程中同联合国保持较密切的联系,特别是同国际货币基金组织和世界银行保持紧密的合作关系。由于关税及贸易总协定在国际经济和贸易关系中所发挥的巨大作用及它与国际货币基金组织和世界银行之间的合作关系,因而被称为第二次世界大战后国际经济关系的三大支柱之一。

1. 从 哈瓦那宪章 到 关税及贸易总协定

作为当代国际经济关系中三大支柱之一的关税及贸易总协定,其酝酿和发端可以追溯到20世纪30年代。当时发生的世界范围的经济大危机,使世界经济处于严重混乱的局面。国际合作组织分裂,国家反目成仇。各国坚决维护本国的经济利益,每一个经济集团都想以牺牲别国利益为代价,解决自己的国际收支和就业问题。这种不顾国际社会整体利益,把民族和国家的利益摆在高于一切的地位和以邻为壑的做法导致了国际经济体系的崩溃。为了应付国际经济中的无政府状态,美

国在 1934 年曾通过《美国互惠贸易法》，授权美国总统进行国际间的互相降低关税的谈判，但未能取得任何结果。第二次世界大战结束之后，在大萧条造成的满目疮痍和大战造成的断垣残壁前，各国政府决定，在战后经济恢复和重建中，应优先考虑两大经济目标：第一个目标是实现经济增长和充分就业。各国决心致力于建立稳定、持续发展和增长的国内经济；第二个目标是建立稳定的世界经济秩序，以防止 30 年代破坏性的经济民族主义卷土重来。其中最重要的构想是解决在国际经济关系中的货币金融问题，有关经济长期增长和发展的投资问题，以及世界贸易问题。

基于这样的构想，1944 年 7 月在美国的新罕布什尔州布雷顿森林召开了联合国的国际货币金融会议，即布雷顿森林会议。会议制定和通过了有关调整国际金融关系的三个法规，也就是《布雷顿森林协定》(Bretton Woods Agreement)。会议确立了以美元为中心的世界货币体系，建立了国际货币纪律，使国际金融领域开始进入一个战后稳定发展的新阶段。根据布雷顿森林会议所通过的《国际货币基金协定》和《国际复兴开发银行协定》，1945 年 12 月 27 日分别成立了国际货币基金组织和国际复兴开发银行，即世界银行这两个国际金融机构。国际货币基金组织的主要任务是稳定国际汇兑市场，避免竞争性的货币贬值，以便利国际贸易的扩大和稳定均衡发展；在成员国发生国际收支暂时困难时，以

卖给外汇的方式对成员国提供 3~5 年的短期信贷,以帮助这些国家摆脱困难,避免引起国际金融体系的动荡和不安定。世界银行的主要任务则是向成员国提供长期贷款,并以提供担保的方式促进私人投资,以协助成员国进行战后经济的恢复和发展。至此,世界经济中的货币和投资问题的解决有了一个比较好的开端。然而,在贸易问题上却迟迟没有取得进展。

1945 年末,美国曾在一个名为《关于扩大世界贸易及就业的提案》中提出,各国缔结一个关于世界贸易的国际协定,并在联合国下设立国际贸易组织机构,以清除自 30 年代大萧条以来日益盛行的贸易保护主义及其他种种贸易壁垒。1946 年 2 月,美国提议召开的联合国经济及社会理事会,通过了关于召开“国际贸易与就业会议”的决议草案,决定筹建国际贸易组织,并成立了筹备委员会。1947 年 4 月,在日内瓦召开的国际贸易组织筹备委员会第二次会议上,通过了《国际贸易组织宪章》草案。同年 11 月,53 个国家的代表会集哈瓦那,召开世界贸易及就业会议,讨论成立国际贸易组织。在这次会议上,正式通过了《国际贸易组织宪章》。由于该宪章是在哈瓦那通过的,因此被称为《哈瓦那宪章》。

《哈瓦那宪章》所涉及到的领域相当广泛,包括就业与投资、经济发展与振兴、私人对外投资、贸易政策、限制性商业惯例、关税、补贴、贸易管制、政府间商品协定以及“国际贸易组织”的设立、争端解决的规则和程序、

协商与仲裁的办法等。人们曾指望《哈瓦那宪章》及其指导下的国际贸易组织,能与国际货币基金组织和世界银行一道,来重振世界经济和贸易。然而,也许是《哈瓦那宪章》过于理想化,而且条款过于严格,想要达到的目的过于广泛和复杂的缘故,最后,宪章没有获得首倡国美国国会的批准,在其他大多数国家也未获得通过,建立世界贸易组织的设想由此流产。

在《哈瓦那宪章》起草的同时,在美国的倡议下,1947年10月30日在日内瓦召开了有23个国家参加的关于各国间相互降低关税的谈判会议,达成并签定了有一个有关关税减让的协议。这个协议与《哈瓦那宪章》草案中的有关关税及贸易政策条文合在一起成为一个文件,这就是《关税及贸易总协定》。当时关税及贸易总协定只是作为《哈瓦那宪章》没有生效以前的一种临时性条约而生效实施的,一旦《哈瓦那宪章》批准实施,关税及贸易总协定则将停止实施。后来,由于《哈瓦那宪章》久久不能生效,于是作为代替和填充《哈瓦那宪章》所留下空白的《关税及贸易总协定》就差强人意地保留下来。关税及贸易总协定缔约于1947年,正式生效于1948年1月1日,并从1955年起成为永久性的国际条约而不断发展和完善。在当代国际经济中,关税及贸易总协定在促进世界贸易,加快各国经济发展中发挥了重大作用。

2. 关税及贸易总协定的主要目标和宗旨

由 23 个原始缔约国家的代表所缔结的关税及贸易总协定的基本目标和宗旨,是试图在互惠互利的基础上大幅度地削减关税及其他方面的贸易障碍,消除国际贸易中的差别待遇,有效地建立稳定和透明的国际贸易环境,逐步实现贸易自由化,以实现世界资源的充分利用和各缔约国经济的持续增长与发展。

贸易是各国之间最古老、最重要的经济联系。实际上,在世界历史上,贸易连同战争,一直是国际关系演变的关键因素。在当代相互依存的世界里,贸易,特别是国际贸易,更是举足轻重。贸易在每个时代都得到了扩展,因为各国需要本国所没有的商品。贸易的扩大还产生了许多相关的结果:它带来了能够增进人民福利的技术上的扩散;它通过所谓的“乘数效应”而刺激经济发展;它在扩大整个经济活动水平的同时,也扩大了市场规模,促进了规模经济,增加了投资效益;并且它扩大了消费者的选择范围,减少了原料和零部件等投入的成本,促进了经济增长和人民的福利。

然而,由于各国国内因素和国际因素的相互作用,在过去 200 年里,产生了时而实行自由主义贸易制度,时而实行民族主义贸易制度的摆动现象。关税及贸易总协定的根本目的就是要通过削减关税和消除其他贸

易上的障碍，进行自由和公平的贸易。关税及贸易总协定主要根据 3 项原则发挥作用：①不歧视、多边主义和对所有协定签署国实行最惠国待遇；②通过减少贸易壁垒来扩大贸易；③所有协定签署国之间实行无条件互惠。

关税及贸易总协定的目标是建立稳定的世界贸易制度或执行贸易政策的普遍准则。作为协调国际贸易及各国经济政策的准则，作为一部推行贸易自由化的多边性条约，关税及贸易总协定具有以下几个方面的性质：

①关税及贸易总协定是调整其成员国相互间经济及贸易关系的一个法律框架。这个法律框架是由总协定的基本规则，包括实体规则及程序规则所构成的，并由一些独立的协定，如非关税壁垒方面的协议等所补充。现在的关税及贸易总协定实际上是一系列法律文件的总称。这些法律文件总和起来构成一个结构复杂的整体，总协定的贸易体系就是建立在这样一个框架之上并在其中运作的。

②关税及贸易总协定是一个进行贸易谈判及对关税及贸易总协定的法律框架进行修改的场所，也是解决贸易纠纷和贸易摩擦的国际机构。在关税及贸易总协定的框架中，建立了一整套处理缔约国之间贸易争端的规则和程序，有比较明确的解决纷争的制度和原则。

③关税及贸易总协定是一个不断发展的国际协定。

随着世界经济和贸易的不断发展和变化,关税及贸易总协定也在其组织结构、规定条款、具体做法等方面进行了不断修改、补充和完善。这里的修改、补充和完善不仅表现为关税及贸易总协定对已有条款的改动,也表现为在关税及贸易总协定原有协定的基础上,不断根据新形势和新情况,谈判制订新的规则和新的单独协定。

④关税及贸易总协定原本并不是一个组织,但是在多年的发展中,它已形成了独立的组织和建立了独立的建制,成为国际贸易关系中的重要机构。总协定的最高机构是缔约国大会。它通常每年在日内瓦举行一次会议,讨论和处理总协定执行过程中的重要问题。缔约国大会闭会期间所出现的紧迫问题和例行事务由总协定的常任代表理事会处理。该会在1960年成立,成员由各缔约国常驻日内瓦的代表组成,每年不定期召开5~6次会议。总协定的日常办事机构是秘书处,由贸易政策及情报专家和行政人员组成,负责人是秘书长。其职责是负责准备和召开大会,为代表理事会和各委员会及工作组的工作提供服务。

⑤总协定作为一个事实上的国际性组织,与联合国在有关贸易、关税、商品等领域中存在着广泛的联系,其中特别与国际货币基金组织的联系更为紧密。虽然关税及贸易总协定不是联合国的专门机构或附属机构,但其事实上的地位却与联合国的专门机构类似。

自关税及贸易总协定成立以来,经过多次关税减让

谈判后,缔约国关税大幅度削减,世界经济和贸易稳定发展,到 90 年代初世界贸易增长了 10 倍以上。在世界贸易稳定发展的基础上,关税及贸易总协定本身也逐渐发展壮大。关税及贸易总协定的缔约国从 1948 年关税及贸易总协定正式生效时的 23 个原始缔约国,增加到 90 年代初的 100 多个国家和地区。增加的成员国当中,除了德国、日本和意大利以外,绝大多数是战后赢得独立的发展中国家。

但是,关税及贸易总协定迄今所取得的成绩,与它所要达到和表明的目标相比还相差很远。例如,通过关税及贸易总协定 8 轮贸易谈判,在关税减让方面取得了巨大的进展,各缔约国的关税壁垒有大幅度降低。然而,也许正是由于缔约国认为利用关税壁垒不能达到贸易保护的目,于是一些缔约方转通过增加各种非关税壁垒达到目的。90 年代初,世界各国的非关税限制贸易措施已达到 2500 种以上,成为世界贸易当中的最大障碍。还应指出,在当前的国际经济关系中,正是一些发达国家不顾关税及贸易总协定的原则精神和宗旨,推行贸易保护主义,才使得国际贸易关系中贸易保护主义抬头。例如,一些发达国家利用进口配额、进口许可证、繁琐的海关手续、不切合实际的过高的卫生和技术标准、不合理的反倾销和反补贴税等等,对发展中国家的产品进入发达国家市场设置重重障碍,导致发展中国家贸易收支经常处于逆差,外债剧增。因此,在关税及贸易总协

定框架范围之内,还有许多问题亟待解决。解决问题的关键是,发达国家确实遵守它们对关税及贸易总协定所做的承诺,放弃一切违背关税及贸易总协定宗旨的贸易措施,通过贸易谈判扩大与发展中国家的合作,争取创造一个和谐的国际经济和贸易环境,以促进世界贸易和人民福利的发展。

3. 关税及贸易总协定的作用

关税及贸易总协定实现自由和公平贸易的目标是通过削减关税以及消除其他各种贸易障碍来具体体现的。它包括以下几个方面:

(1) 通过多边贸易谈判,在互惠的基础之上削减关税

关税及贸易总协定自从建立以来,包括 93 年底结束的乌拉圭回合贸易谈判,已经进行了 8 次多边贸易谈判。通过前 7 轮的谈判,发达国家的平均关税税率已从 1948 年的 54% 减低到 80 年代的 4.7%,发展中国家和地区的平均关税在同期也下降到 13%。在这次的乌拉圭回合贸易谈判中,全球关税还要进一步降低到 3%。

(2) 消除其他贸易障碍

关税及贸易总协定在条文中规定,要取消对进出口