

▶ 国际商务前沿丛书



主编

叶全良

王世春

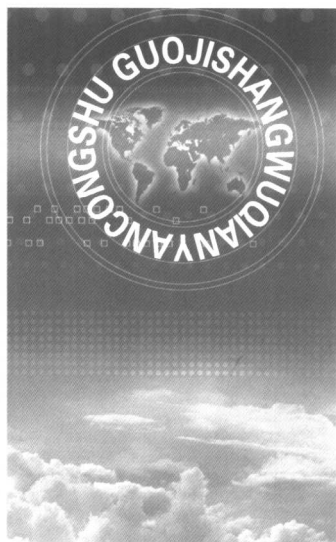
国际商务 与原产地规则

G

UOJI
SHANGWU
YU
YUANCHANDI
GUIZE

人民出版社

国际商务前沿丛书



主编

叶全良

王世春

国际商务 与原产地规则

钱学锋 吴瑾 周芳文 著

G

UOJI
SHANGWU
YU
YUANCHANDI
GUIZE

人民出版社

策划编辑:李春生

责任编辑:高晓璐

图书在版编目(CIP)数据

国际商务与原产地规则/钱学锋、吴瑾、周芳文 著.

-北京:人民出版社,2005.1

(国际商务前沿丛书/叶全良 王世春 主编)

ISBN 7-01-004685-9

I. 国… II. ①钱…②吴…③周… III. 国际贸易-商务规则-产地规则-研究 IV. F744

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2005)第 123752 号

国际商务与原产地规则

GUOJI SHANGWU YU YUANCHANDI GUIZE

钱学锋 吴瑾 周芳文 著

人民出版社 出版发行
(100706 北京朝阳门内大街 166 号)

北京新魏印刷厂印刷 新华书店经销

2005 年 1 月第 1 版 2005 年 1 月北京第 1 次印刷

开本:880 毫米×1230 毫米 1/32 印张:12.375

字数:294 千字 印数:1-5,000 册

ISBN 7-01-004685-9 定价:26.00 元

邮购地址 100706 北京朝阳门内大街 166 号

人民东方图书销售中心 电话 (010)65250042 65289539

序

抓住机遇 迎接挑战

加入 WTO, 使我国企业获得进入国际市场的通行证, 拥有在世界经济舞台上同国外同行进行公平竞争的权力, 迎来了企业家们大显身手的发展机遇。正如人们期望的那样, 加入 WTO 后我国进出口贸易大幅度增长, 国民经济出现持续高速增长的良好态势, 良性循环的经济运行格局初步形成。

然而, 目前, 在良好经济形势下, 我们更应清醒地看到发生在对外贸易中的各种新的挑战。例如, 当我国某些具有竞争优势的产品进入国际市场并不断地扩大市场占有率时, 国外却对我国实施“反倾销”或“反补贴”的措施。与此同时, 还有些出口产品常遭到国外采取的“技术性贸易壁垒”的阻碍和“保障措施”的限制。此外, 还经常发生“知识产权”的摩擦和“原产地”的纠纷, “关税减让”的双边谈判也难以令人满意, “服务贸易”争端也越来越多, “与贸易有关的投资措施”也困扰着一些企业。在国际商务活动过程中, 出现贸易摩擦和经济纠纷, 那是常见的现象, 我们应该以平常心对待, 不把它们政治化, 也要避免情绪化。当然, 当贸易摩擦与纠纷发生之后, 我们要冷静思考, 沉着应对。我们要充分认识到, 加入 WTO 标志着我国在处理对外经贸关系方面进入了一个法制化的时代。我们要利用 WTO 规则和贸易争端解决机制给予我们的权力和机会来保护自己的正当利

益，维护国家的形象和声誉。但是，我国一些企业领导人对WTO规则及其争端解决机制了解较少，也不懂得在国际贸易争端发生之后，采用何种应对策略和措施。因此，在突如其来的各种挑战面前显得束手无策，从而使其产品在进入国际市场中处于进退两难的尴尬境地，经济损失与营销风险越来越大。

另一方面，当我们进入国际市场同时，也必须开放国内市场。按照我国加入WTO的承诺，不仅要开放商品市场，而且还要开放金融、商业、交通、保险、教育、科技、旅游和餐饮等服务市场，同时还要逐步给予他们国民待遇。然而，国外的一些企业为了尽快占领我国市场，往往采取倾销手段和出口补贴途径实现其目标，这样一来，国内同类产品就有可能被挤出市场，造成企业的破产和倒闭。因此，我们应学会使用“反倾销”和“反补贴”的手段，击退使用不正当竞争手段的国际竞争者。还应掌握时机，灵活运用“保障措施”，避免大量进口对国内相关产业的伤害。

当前，凡是参与国际商务活动的企业和个人，不可避免地要面对下列国际商务中的热点问题，即：倾销与反倾销、补贴与反补贴、关税与关税减让、知识产权保护、技术性贸易壁垒、服务贸易、保障措施、原产地、与贸易有关的投资措施等。这些问题不仅发生在国际商务领域，而且还涉及到科技、教育、金融、保险、旅游等各个方面，因此，它是一个涉及到全社会的各经济领域高度关注的焦点。

为了帮助广大读者深入了解当前国际商务中的热点、焦点和难点问题，掌握正确处理国际商务中各种矛盾的途径和方法，以及应对各种纠纷案的策略和手段，中南财经政法大学市场研究所亲自参与了我国复关、入世谈判第一线同志的指导下，在全国邀请了30多位教授、学者和专家，撰写了这套《国际商务前沿

丛书》，即“国际商务与反倾销”、“国际商务与反补贴”、“国际商务与贸易投资”、“国际商务与关税减让”、“国际商务与服务贸易”、“国际商务与保障措施”、“国际商务与原产地规则”、“国际商务与知识产权保护”和“国际商务与技术性贸易壁垒”。

这套丛书写作规范，体系结构合理，每本书都是由三个部分组成，即理论篇、实践篇和对策篇。理论篇，主要论述了 WTO 协定的产生与谈判历程，解读了它的基本内容，分析了它的特征及其约束力；实践篇，主要叙述 WTO 协定在国际商务活动中的应用和实施情况，分析了历史上发生的典型案例，总结了实践中的经验教训；对策篇，在分析国内外竞争者营销理论与策略的基础上，提出了应对国际商务活动中将来可能发生矛盾纠纷时的对策建议。

这套丛书内容丰富、观点权威、逻辑严密、层次清晰、理论联系实际，富有独创性、实务性，是一套难得的国际商务百科全书。有了它，不仅能系统地了解国际商务的规则，而且可以帮助应用在当前国际商务的实践活动中，还能了解未来的发展趋势及其应对策略。

这套丛书的出版，一定会成为广大读者的良师益友，也能成为企业家从事商务活动的工作指南，因而具有十分重要的现实意义和指导作用。



前 言

经济全球化的一个重要方面是国家间日益联系紧密的分工合作体系。在这种体系之下，事实上，我们可获得的几乎任何商品都可由一个以上的国家生产。无论这些商品是消费品，如纺织品、家用电器等，还是用于制造消费品的生产资料都是如此。以纺织品为例，如衬衫或短上衣，很可能其生产中使用的棉花或合成纤维由美国生产，纺织品的编织、染色和印制图案在中国，而服装的裁剪和缝纫则可能在印度。那么，最终生产出来的这件衬衫或短上衣到底是哪国的产品呢？

还有许多与此相关的问题，这些都涉及到国际商务中的一个重要概念——原产地及原产地规则。当今，各国政府用原产地规则来确定生产进口货物的国籍，因此，原产地又被称为货物的“经济国籍”。随着国际贸易的发展，原产地规则已经从一个单纯的货物国籍判定的技术性问题的转变为各国贸易政策工具的一个重要组成部分，其在国际贸易中的地位日益重要，研究探讨统一原产地规则逐渐成为国际社会普遍关心和重视的问题。为此，我们撰写了这本《国际商务与原产地规则》丛书。

本书由三个部分组成，共7章。第一部分，理论篇（1~3章）。首先系统地阐述了原产地规则的产生与发展，分析原产地规则对国际贸易的影响及其作用；其次，解读了WTO《原产地

规则协定》的主要内容及其实施的“例外”；最后，评估了该协定的是非功过，分析了它在实践中的问题，以及本身存在的局限性。第二部分，实践篇（4~5篇）。首先，论述了我国主要贸易伙伴的原产地规则及其经验，重点分析了美国、欧盟和日本原产地规则的特点及其实践；其次，解剖了原产地规则应用的精典案例，重点分析纺织品与服务、加工贸易和政府采购等相关问题，与此同时，还探讨了原产地标记、限制进口，以及与国际贸易有关联的问题，解读了“原产地”国际摩擦的解决程序及其机制。第三部分，对策篇（6~7章）。阐述了我国入世后要构建与国际接轨的中国原产地规则；分析了我国现行的原产地规则存在的问题及其局限性；探讨了如何利用WTO原产地规则为我所用，保护我国企业的合法利益不受损害；同时提出也要应对国际竞争对

2 手的挑战。

本书由叶全良、王世春主编。钱学锋撰写第3、4、5、6章，吴瑾撰写第1、2章，周芳文撰写第7章。全书由叶全良总纂、叶全良、王世春审定。

由于作者知识水平有限，书中的错漏和不足之处在所难免，因此，恳请读者批评指正。

作者

2004年10月

目 录

序	1	
前言	1	
第 1 章 你从哪里来：原产地规则的产生与发展	1	▼
1.1 原产地规则是国际贸易发展的产物	1	▼
1.1.1 制定差别关税的前提	1	1
1.1.2 非关税措施得以实施的保证	2	
1.1.3 各国制定贸易政策的基础	2	
1.1.4 国际贸易中的原产地传递着商品的重要信息	2	
1.2 货物的经济国籍：概念与分类	3	
1.2.1 原产地与原产地规则	3	
1.2.2 原产地规则的种类	4	
1.2.3 确定货物原产地的标准	7	
1.2.4 三种原产地标准的比较	11	
1.2.5 原产地证书	17	
1.3 切忌混淆：原产地标记与地理标志	19	
1.3.1 地理标志	19	
1.3.2 原产地标记与地理标志的区别	30	
1.4 双刃剑：原产地规则对国际贸易的影响	33	
第 2 章 揭开面纱：WTO《原产地规则协定》解读	38	

2.1	历史渊源：《原产地规则协定》的产生	38
2.1.1	关贸总协定第九条原产国标志	38
2.1.2	《京都公约》对原产地的规定	40
2.1.3	乌拉圭回合的原产地规则谈判	42
2.2	拨云见日：《原产地规则协定》释义	43
2.2.1	《原产地规则协定》条款解释	43
2.2.2	WTO 非优惠性原产地规则协调工作评介	51
2.2.3	《原产地规则协定》的例外	59
2.3	是非功过：作用、缺陷与完善	64
2.3.1	对国际贸易的积极影响和作用	64
2.3.2	缺陷与完善	67
▼		
▼		
▼	第3章 想说爱你不容易：原产地规则的问题与局限	71
2	3.1 孪生兄妹：原产地规则与贸易保护政策	71
	3.1.1 从来没有真正的贸易自由化	71
	3.1.2 当代贸易保护主义的特点和趋势	76
	3.1.3 可能的贸易保护工具	80
	3.2 潜在危机：跨国公司对原产地规则的冲击	84
	3.2.1 跨国公司是当代国际贸易的主导者	84
	3.2.2 跨国公司的活动冲击原产地规则	95
	3.3 漏网之鱼：服务贸易游离于原产地规则之外	97
	3.3.1 迅猛发展的国际服务贸易	97
	3.3.2 WTO 关于服务贸易的基本规则	101
	3.3.3 服务贸易尚未纳入原产地规则的管辖范围	104
	3.4 各执一词：原产地规则制造贸易摩擦	106
	3.4.1 经济全球化下贸易摩擦的趋势和特点	106
	3.4.2 原产地规则是贸易摩擦的一个重要来源	112
	第4章 中国主要贸易伙伴的原产地规则及其经验	117

4.1	总不吃亏：美国原产地规则	117	
4.1.1	美国原产地规则概述	117	
4.1.2	美国非优惠性原产地规则的实践	120	
4.1.3	美国优惠性原产地规则的实践	144	
4.1.4	美国原产地规则的特点	148	
4.2	深不可测：欧共同体原产地规则	150	
4.2.1	欧共同体原产地规则概述	150	
4.2.2	欧共同体非优惠性原产地规则的实践	153	
4.2.3	欧共同体优惠性原产地规则的实践	166	
4.2.4	欧共同体原产地规则在其他领域的应用	177	
4.2.5	欧共同体原产地规则的特点	179	▼
4.3	三管齐下：日本原产地规则	181	▼
4.3.1	日本原产地规则概述	181	3
4.3.2	日本非优惠性原产地规则及实践	185	
4.3.3	日本公平贸易委员会原产地规则及实践	194	
4.3.4	日本优惠性原产地规则及实践	200	
4.3.5	日本原产地规则的特点	204	
第5章	利益至上：原产地规则在国际贸易中的运用及案例分析	206	
5.1	关键所在：反倾销中的原产地问题	206	
5.1.1	错综复杂的反倾销问题	206	
5.1.2	原产地规则对反倾销规则的影响	221	
5.1.3	我国产品遭受反倾销的原产地规则因素	229	
5.2	价值链的低端：加工贸易中的原产地问题	232	
5.2.1	蓬勃发展的全球加工贸易	232	
5.2.2	中国加工贸易的发展及其存在的原产地问题	234	
5.3	多功能贸易管理手段：纺织品服装贸易中的原产地		

问题	253
5.3.1 国际纺织品服装贸易的背景	253
5.3.2 有关纺织品服装的原产地规则及影响	259
5.3.3 世界海关组织对纺织品原产地规则技术标准的 协调	265
5.3.4 制定中国的纺织品服装原产地规则	266
5.4 肥水不流外人田：政府采购中的原产地问题	268
5.4.1 政府采购及其实践	268
5.4.2 政府采购中的原产地问题	270
5.4.3 制定我国政府采购中的原产地规则	272
5.5 金字招牌：商品跨国营销中的原产地问题	276
5.5.1 原产地标记在商品跨国营销中的重要作用	276
5.5.2 原产地标记在跨国营销中的运用	279
5.6 无孔不入：其他贸易领域的原产地问题	282
5.6.1 中美贸易中的原产地统计	282
5.6.2 国别配额中的原产地问题	285
5.6.3 复进口产品关税优惠规定中的原产地问题	287
5.7 醉翁之意：原产地规则在国际贸易中运用的主要 目的	289
5.7.1 引进高科技	289
5.7.2 吸引外资	289
5.7.3 限制进口	290
5.7.4 保护本国产业，增加就业	290
第6章 量体裁衣：构建与国际接轨的中国原产地规则	291
6.1 难说满意：中国原产地规则的历史与现状	291
6.1.1 历史回顾	291
6.1.2 立法现状	294

6.1.3	进口货物原产地规则	296
6.1.4	出口货物原产地规则	299
6.1.5	证书的签发及缮制	304
6.1.6	标记的法律规定	311
6.2	亟待调整：现行中国原产地规则存在的问题	315
6.2.1	立法欠规范	316
6.2.2	弱贸易政策工具	320
6.2.3	没有涉及服务领域	324
6.3	对症下药：构建与国际接轨的中国原产地规则	325
6.3.1	健全法律体系	325
6.3.2	加强重要领域的研究	327
第7章	制胜方略：中国与WTO《原产地规则协定》	331
7.1	正负效应：WTO《原产地规则协定》对中国进出口 贸易的影响	331
7.1.1	正面影响	331
7.1.2	负面影响	332
7.2	审时度势：中国原产地规则与WTO《原产地规则 协定》的协调	333
7.2.1	中国的承诺	334
7.2.2	中国与WTO的协调	334
7.2.3	法律调整	338
7.3	适应调节：现阶段我国原产地规则改革完善的 对策与建议	339
7.3.1	遵循世界贸易组织协定要求的对策	339
7.3.2	适应入世并维护国家整体和长远利益的 对策	347

国际商务与原产地规则

附录一：《原产地规则协定》	353
附录二：《中华人民共和国海关关于进口货物原产地的 暂行规定（修正）》	366
附录三：《中华人民共和国出口货物原产地规则》	368
附录四：《原产地证/加工装配证和转口证明申办指南》	371
主要参考文献	379
后记	384

第1章 你从哪里来：原产地规则的产生与发展

1.1 原产地规则是国际贸易发展的产物

尽管经典贸易理论告诉人们，自由贸易能使参加贸易的各国获得最大的贸易利益，然而，在国际贸易的发展史上，贸易保护主义的浪潮从来就没有平息过，贸易保护的手段更是层出不穷，每个国家总是从维护其自身经济利益的角度来制定贸易政策。尤其自20世纪20年代后期世界经济危机之后，各国的贸易状况恶化，为转嫁危机，大多数从事国际贸易的国家纷纷采取贸易保护措施，根据进口货物的不同来源，分别给予出口国不同的待遇。在实行差别关税待遇的国家，货物的原产地就成为决定是否享受何种关税待遇的重要依据。特别是在采取禁运、反倾销、进出口配额、贸易制裁、卫生检疫措施、外汇管制等贸易措施的国家中，只有对进口货物的原产地能够做出准确的判断，其贸易措施才能发挥真正的效能。因此，作为特定历史背景下国际贸易发展的产物，在国际贸易中确定货物的原产地具有特别重要的意义。

1.1.1 制定差别关税的前提

国家贸易中的货物需要表明其真实来源，因为如果从不同国家进口的货物在进口国的关税表中具有不同的待遇，那么就要求进口国首先必须确定进口货物的原产地，只有这样才能对不同国

家的货物给予不同的关税待遇。例如，在决定对某项产品是以一般税率，还是以最惠国税率或普惠制税率征收进口关税之前，必须首先要确认该产品来自哪一类的国家，也就是该产品的原产地身份，只有这样才能正确地决定给予其何种关税待遇。因此，国际贸易中的原产地是各国差别关税得以实施的前提。

1.1.2 非关税措施得以实施的保证

进口国根据其做出的针对某些国家的限制性规定，包括采取非关税措施的限制进口、配额、许可证等，也必须首先确定进口货物的原产地。例如，一些国家确立了国别配额的措施，这就要求进出口商提交进口产品的真实原产地身份，以便在出口国将其所得到的配额用尽后实行限制措施。在实施反倾销、反补贴措施时，也必须正确判定产品的原产地，否则，也无法使反倾销和反补贴措施真正发挥作用。因此，在国际贸易中有效地确定货物的原产地是各国所采取的非关税措施得以实施的有力保证。此外，国家间实行贸易报复或其他原因排斥某国（或地区）货物的进口，也是以产品的原产地为依据的。

1.1.3 各国制定贸易政策的基础

原产地规则的最早采用是出于一国进行贸易统计的需要。目前，各国海关都根据进口货物的原产地进行贸易统计，考察某特定国家（或地区）年度内货物进口量，为政府提供统计数据。各国政府也正是基于此统计检查差别关税的实施状况和非关税措施的效果，并据此制定国际贸易政策，特别是确定国际贸易中的国别政策，以保持外贸的平衡。因此，国际贸易中的原产地具有制定国际贸易政策的基础性作用。

1.1.4 国际贸易中的原产地传递着商品的重要信息

货物原产地包含了货物的产地、品牌、质量等重要信息，国际消费者正是根据这些信息来确定其所需要的商品。因此，为使

一国消费者知晓进口货物的真实来源地，需要运用原产地规则对进口货物加贴原产地标记。比如，美国1930年关税法（Tariff Act of 1930）第304条就规定，每一原产于外国的货物或其包装必须附有原产地标记，以使美国的“最终购买者”（Ultimate Purchaser）了解该商品的真实原产地。

1.2 货物的经济国籍：概念与分类

1.2.1 原产地与原产地规则

一、原产地的含义

原产地（Origin），原意是指来源、由来。货物的原产地是指货物或产品的最初来源。也就是某一特定产品的原产国或原产地地区。国际贸易货物的原产地，则是指作为商品加入国际贸易流通的货物的来源地，即对货物进行最后实质性加工的国家或地区。在国际贸易中，国家或地区是界定原产地范围的常用概念。

随着经济全球化、区域经济一体化的发展，人们对国际货物的原产地的概念也产生了新的认识。在当今世界，一项产品在几个国家或地区经过数道生产、制造工序是非常平常的事情，而就此确定进入国际流通领域的产品原产地，就必须建立起一套新的完整的原产地制度，以使原产地的判定具有一个统一的标准。绝不能形成某一产品的原产地既是这个国家和地区，又是那个国家和地区，即使它的生产制造过程经历了数个国家和地区。

二、原产地规则的含义

所谓原产地规则（Rule of Origin），是各国和地区为了确定商品原产国或地区而采取的法律、规章和普遍适用的行政命令。它实际上指出了货物的经济国籍，通过对货物国籍的认定，施以不同的贸易待遇或措施，如适用关税税率、配额、许可证、货物检验等。因此，一国出口的货物物是否能够在进口国享受较优惠