

河海大学出版社

关贸总协定与 企业对策

鹿世明 编著



内 容 提 要

本书系统阐述了关贸总协定的产生过程、主要内容、基本原则及取得的成果;分析了我国“复关”形势及其影响,全面、详尽地提出了我国经济面对“复关”而必须采取的种种对策。

责任编辑:潘仲华

关贸总协定与企业对策

鹿世明 编著

出版发行:河海大学出版社
(南京西康路1号 邮政编码:210024)

经 销:江苏省新华书店

印 刷:上海梅山冶金公司印刷厂

(地址:南京中华门外新建 邮政编码:210039)

开本:787×1092毫米 1/32 印张:5 字数:71千字
1995年12月第1版 1995年12月第1次印刷
印数:1—3000册

ISBN7-5630-0778-4

F·114 全套定价:148.00元

河海版图书若有印刷装订错误,可向承印厂调换

编委会成员

顾问:孙长贵 孙彦德 李质民

章志伟 蒋兆信 廖文才

熊人民 周光明

主 编:刘 龙

副主编:蒋继宁 王新生 郎 冰

编 委:刘 龙 蒋继宁 王新生

郎 冰 张道文 高鹤云

申晓健 鹿世明 邹正浩

张忠如

执行编委:潘仲华 冯少东

序

王健炳

当今世界是开放的世界，在现代化大生产条件下，所有取得经济快速发展的国家和地区，无一不是通过发展开放型经济而获得成功的。随着科学技术的发展，世界经济一体化已成为一种必然趋势，各国都致力于发展国际间的经贸关系，积极参与国际分工，融入国际市场的竞争和经济循环，使本国经济和世界经济直接联系，以促进各自经济的良性循环和快速发展。我国在建立社会主义市场经济体制的过程中，将积极参与国际竞争与国际经济合作，发挥我国经济的比较优势，发展开放型经济，使国内经济与国际经济实现直接互补，进一步扩大对外开放。

顺应社会化大生产和市场国际化的客观需要，大力发展开放型经济，实施经济国际化战略以加速区域经济的快速发展是当前我国经济发展的一个大趋势。为此，需要更多的人了解开放型经济的知识，共同去探索在社会主义市场经济条件下持续、快速、健康地发展开放型经济的规律。即将面世的《开放型经济系列丛书》，是为当前发展开放型经济服务的一本好读物，它将向广大读者系统地介绍发展开放型经济的基本知识和开展对外经贸业务的多种程序及做法，期望对读者熟悉和掌握开放型经济的专业知识，充分利用国内外两个市场、两种资源，积极参与国际竞争和经济合作，以推进各地开放型经济向高层次、宽领

域、纵深化目标发展，加速我国现代化建设的步伐产生积极的影响。

这部丛书在原江苏省开放型经济函授班讲义稿基础上，几经修订、不断引进了新观念，充实了新内容。全书有百余万字，共有 12 分册，分别由《外向型经济导论》、《关贸总协定与企业对策》、《国际金融概要》、《国际商务谈判》、《对外承包劳务基础》、《国际营销实务》、《利用外资入门》、《境外投资指南》、《外贸相关业务知识》、《外贸实务 ABC》、《世界市场概览》和《涉外经济案例浅析》等组成。各分册在内容组织上，既表现各自独立性的存在，又体现相关性的统一，可作为开放型经济工作者的一部工具书使用。本书具有以下特点：一是内容广。本书以全面系统地介绍开放型经济基本内容和专业知识为主轴，既阐述了世界市场，国际金融，国际营销，国际商务谈判等国际商务理论与实践，又对外贸实务，利用外资，对外承包劳务、境外投资等做法进行了更多的介绍。二是观点新。本书根据开放型经济的发展需要，在理论内容上，增设了外向型经济原理。关贸总协定内容与企业发展对策，世界市场概览等新课题，并对部分涉外案例进行了剖析，借鉴和运用了不少当今经贸理论的新观念和研究的最新成果。三是实用性强。本书注重理论与实践相结合，融实用性、知识性为一体，深入浅出地介绍了发展开放型经济的业务知识，专业技能以及具体做法和有关规定，具备较强的可操作性和实用价值。

我深信，这部丛书的正式出版，一定会深受广大读者的欢迎，并对推动江苏实施经济国际化战略起到积极的作用。

（作者系江苏省人民政府副省长）

目 录

第一章 关贸总协定的产生、性质和组织架构	
.....	(1)
第一节 关贸总协定的产生与性质.....	(1)
第二节 关贸总协定的组织架构.....	(5)
第二章 关贸总协定的主要内容、基本原则与	
例外	(10)
第一节 关贸总协定的主要内容	(10)
第二节 关贸总协定的基本原则	(13)
第三节 关贸总协定的一些例外规定 ...	(21)
第四节 关贸总协定原则的适用问题 ...	(24)
第三章 关贸总协定的主要活动、作用及取得	
的成果	(28)
第一节 关贸总协定的职能和作用	(28)
第二节 关贸总协定的活动及成就	(30)
第三节 乌拉圭回合谈判概况	(33)

第四章 关于恢复我国关贸总协定缔约国地位 问题	(44)
第一节 过程与进展	(44)
第二节 关于我国港澳台的“入关”问题	(50)
第五章 我国“入关”后的形势分析	(54)
第一节 “入”关后我们可以享受的利益和 应尽的义务(上)	(55)
第二节 “入关”后我们可以享受的利益和 应尽的义务(中)	(64)
第三节 “入关”后我们可以享受的利益和 应尽的义务(下)	(70)
第四节 利弊得失论及别国开放实践的启 示	(75)
第六章 “入关”后对我产业结构的影响分析	(81)
第一节 农业	(81)
第二节 纺织产业	(90)
第三节 轻工产业	(96)
第四节 机电产业	(100)
第五节 汽车产业	(105)
第六节 化工医药产业	(109)
第七节 服务业	(112)

第七章 对策建议纵横谈	(114)
第一节 解放思想,转变观念,端正对自由 贸易思想理论的认识,加快改革开放	(114)
第二节 尊重知识,尊重人才,大力发展科学 技术,提高竞争能力,迎接新的挑战	(117)
第三节 注重用“长波技术”创造新产业和 商品的比较成本优势	(119)
第四节 利用国际分工和开放政策,聚合 优势,提高商品质量和竞争能力 ..	(122)
第五节 善于利用两种资源、两个市场,提 高企业的规模效益	(124)
第六节 加快经济贸易的发展速度,缩小 与发达国家(地区)的差距	(126)
第七节 努力创造自己的名牌,提高出口 效益	(128)
第八节 注意售后服务,大力开拓国内外 市场	(130)
第九节 加快推行国际标准,拓展外向经济	(131)
第十节 大力发展第三产业,扩大服务贸易	(135)

-
- 第十一节 坚持实施出口市场多元化战略,
充分利用关贸总协定的多边优惠条件,更
快更有效地扩大出口…………… (136)
- 第十二节 发挥优势,积极到海外去办生
产企业…………… (138)
- 第十三节 未雨绸缪,抓住时机,抓住重点,
为扩大对美贸易作准备…………… (139)
- 第十四节 认真研究普惠制,善于利用普
惠制,扩大制成品和半制成品的出口……
…………… (140)
- 第十五节 提高商品的附加值,用足用好配
额,提高出口效益…………… (142)
- 第十六节 配额较紧的商品在国内要填办
三资企业…………… (144)
- 第十七节 利用关贸总协定条款,对会不
公平竞争,保护正当利益…………… (146)
-

第一章

关贸总协定的产生、 性质和组织架构

第一节 关贸总协定的 产生及性质

关贸总协定的产生是国际贸易发展的需要，也是国际贸易发展和进入新阶段的结果。国际贸易不同于国内贸易，它是国与国（或地区）之间的贸易。不同的国家有不同的贸易政策，概括地说，就是有的想搞自由贸易，有的却想搞贸易保护；或者对人，希望人家开放市场，搞自由贸易，而自己则通过关税壁垒，搞贸易保护。几乎有国际贸易以来，这两种认识和做法就存在。而且后来更形成两种对立的理论体系。譬如，以英国古典经济学家大卫·李嘉图为代表的就主张自由贸易，以后来德国的经济学家李斯特为代表的就主张贸易保护。后来出现的各种贸易理论和实践大体离不开这两条思想主线。然

而权利和义务从来就是对等的。正象国际上一位人士所说的“不将自己的送给别人，而硬将别人的拿进自己口袋的时代已经过去。”所以这两种不同的想法和做法就难免引起国家间的贸易争端、贸易磨擦。贸易战阻碍了世界经济的发展。世界之大，各国都有自己的主权，谁来处理这些争端？谁来协调国家间的贸易关系？这就需要一个有权威的国际贸易组织。关贸总协定正是顺应历史发展的这种需要应运而生的。

关贸总协定的全称是关税及贸易总协定，英文名称为 General Agreement on Tariffs and Trade，缩写为 GATT。顾名思义，这是一项“协定”或“契约”，但事实上，现在它已经成为一个庞大的国际贸易组织，并且发挥着国际组织的职能。

关贸总协定产生于第二次世界大战之后。当时由于战争的消耗，不仅战败国，就是战胜国也大多数精疲力尽，物资困乏、债务累累、通货膨胀，处境困难。但只有美国例外。实力强大的美国为了发展的需要，竭力想从贸易、金融、投资等方面向外拓展市场，但当时大多数国家推行的贸易保护和关税壁垒政策却成了严重障碍。为了打破壁垒，拓展市场，从 1943 年起，美国就在倡导自由贸易的同时，首先同一些主要资本主义国家举行会谈，企图组建

一个国际性组织，专门协调国际贸易关系。1946年2月，美国正式向联合国经社理事会提议筹组国际贸易组织，并同时提交了它起草的《国际贸易组织宪章(草案)》。1946年10月筹委会在伦敦召开第一次会议，但《草案》未获通过。1947年4至10月，新起草委员会在日内瓦第二次开会，会议通过了由美国倡导成立国际贸易组织的决议。但是，按照程序，这个组织真正成立起来尚需时日。所以，就在这个过程中，与会的各国同意在国际贸易组织正式成立前先就减让关税和消除贸易限制等问题举行多边谈判。首轮谈判共达成123项关税减让的双边协定。为了保障这些谈判成果能够在以后更好地执行，与会各方同意根据宪章草案中的有关条文，拟定了一份文件，并于同年10月30日通过，这就是有名的“关税及贸易总协定”。同时，有关方面又通过并签署了一项《关税及贸易总协定临时适用议定书》。《议定书》总共6条，总的意思是：缔约国将自1948年1月1日起临时适用总协定的第一和第三部分，并且在“不与现行立法相抵触的情况下最大程度地适用”总协定第二部分。《议定书》还规定总协定条款，不仅适用于23个原始缔约国，而且适用于后来根据议定书规定加入总协定的那些缔约方。此外，《议定书》还对23个原始缔约国参加方签署议定书

的时间及其生效日期以及退出议定书等作出规定。《议定书》决定把总协定作为国际贸易组织正式成立前的临时措施予以实施。但后来，即1947年11月在哈瓦那举行的联合国贸易与就业会议通过的《国际贸易组织宪章》（也即《哈瓦那宪章》）没有得到多数与会国、特别是美国国会的批准，致使正式成立国际贸易组织的努力失败，从而使GATT这个所谓“临时有效”的东西，一直维持到现在。

关贸总协定的性质可以从它建立的宗旨中体现出来。关贸总协定建立的宗旨就是：在处理各国的贸易和经济事务关系方面，切望达成互惠互利协议，以便大幅度地削减关税和消除其他贸易障碍，取消国际贸易中的歧视性待遇，发展商品生产和商品交换，从而扩大世界资源的充分利用，保证实际收入和有效需求的巨大持续增长，保证充分就业，提高人民的生活水平。

对于关贸总协定的建立，美国著名经济学家萨缪尔森这样写道：“如果富有成效的多边贸易得以恢复，那末大家都会受惠”，“关税及贸易总协定的成立是实现国际合作的一个最重要的事态发展”。

第二节 关贸总协定 的组织架构

从上边的介绍可以看出，关贸总协定首先是一个有关关税和国际贸易准则的多边协定，它是建立在自由竞争和比较成本理论基础上的国际贸易契约。但另一方面，从多年来的实践情况看，关贸总协定又实际上起着国际贸易组织的作用，也可以说它就是国际贸易组织。它不是联合国的专门机构，但是它与联合国有着密切的工作关系，甚至被称为“经济联合国”。目前，它和国际货币基金组织、世界银行并称为世界经济发展的三大支柱。和上两个组织的任务不同，关贸总协定的宗旨是推进贸易自由化。它是目前世界上唯一有权威、有能力调整大多数国家之间经济贸易关系中有关关税和贸易政策的组织机构。多年来，总协定所制定的整套有关原则、规章已得到世界大多数国家的承认和遵守，它已经成为维持世界经济贸易新秩序的基本支柱和主要组织机构。

当然，也存在着否定总协定国际组织属性的观点，他们强调总协定的形式，不顾总协定的实质和存在的事实，只称总协定是“讲坛”、“场所”或

“机制”。事实上，任何不顾事实否定总协定是国际组织的观点都是站不住脚的。正如 60 年代初期关贸总协定的总干事（当时称秘书长）怀特所指出，“顾名思义，从法律意义上看，总协定只是一个贸易协定，但是由于它是个多边协定，并包括了联合行动作出决定的规定，因而总协定很有潜力成为事实上已经成为一成员国贸易合作的组织”。美国著名法学家杰克逊也指出：“总协定明显地具有一个国际组织的基本特征，它有秘书处，它与各国订协议，作出决定约束成员。”1952 年 8 月，联合国秘书长与总协定总干事交换信件时，在联合国与总协定关系上也是将总协定作为一个事实上的专门机构对待的。总之，总协定在国际社会中，是作为一个事实上的国际组织而存在的。

关贸总协定的最初缔约国有 23 个，到 1993 年 4 月 20 日为止，它的成员国已发展到 110 个。还有 20 个属于“实际适用关贸总协定”的关系国。另外，目前还有许多国家和地区正在申请加入或正在办理加入该组织的过程中，并已承诺执行总协定的有关规定。现在，总协定成员国之间的贸易额已占世界贸易额的大约 90%。

关贸总协定的常设机构设在瑞士的日内瓦。关贸总协定的最高权力机关是缔约国大会，一般每年召

开一次。缔约国大会下设代表理事会以及工业品、农业品及贸易和发展委员会等三个常设委员会，另处还有各种专门工作组。由 79 个缔约国常任代表组成的代表理事会，每 6 周集会一次，在缔约国大会闭会期间负责处理日常和紧急事务，并监督缔约国大会所属各常设委员会和工作组的活动。作为行政机构，总协定还设有秘书处，为上述组织提供日常服务。领导秘书处工作的是总干事、副总干事。秘书处下设法律部和若干业务司，负责安排缔约国的谈判及提供咨询服务。秘书处由大约 230 多名贸易政策与情报专家以及行政工作人员组成。

关贸总协定的最高行政官员为总干事 (The Director General)，在 1965 年以前曾称为“执行秘书长”。总干事的职权是：1、最大限度地向各缔约方施加影响，要求他们遵守 GATT 规范；2、站在公正和中立的立场上，召集有关缔约方磋商和谈判，协助他们消除分歧，协商解决争端；3、深入调查研究，为实现总协定及各缔约国规定的目标及时提出建议；4、担任 GATT 某些组织机构的主席，如总协定组织的历次多边贸易谈判都是总干事担任主席；5、负责 GATT 科秘书处的日常行政事务和管理工作。到目前为止总干事已有四任。第一任为埃里克·温德汉姆·怀特爵士 (Eric Wyndam White)，任

期为1948—1968年；第二任为奥利维尔·朗，任期为1968—1980年；第三任总干事是瑞士人阿瑟·邓克尔，从1980—1993年第四任即目前的总干事是爱尔兰人彼得·萨瑟兰，他从1993年7月1日起任职到现在。邓克尔下边还设有若干名副总干事，譬如一个叫阿里夫·侯赛因，还有一个叫克莱尔。总干事邓克尔时代还任命了一位经济顾问，这就是哥伦比亚大学的杰格迪什·巴格瓦提教授，这位教授被称为“多边自由贸易理论最直率的捍卫者”。由于总协定的缔约国大会和代表理事会的各种会议都是不公开的，所以给我们及时了解它的进展情况带来了一定的困难。

关贸总协定的工作经费靠各缔约国的捐款，具体数量按照各缔约国进出口贸易额在所有缔约国贸易总额中所占的比例摊派。

关贸总协定下边还有一个附属机构——国际贸易中心。该中心也是总协定和联合国的共同附属机构，主要作用是为发展中国家提供有关技术援助。该中心还与联合国的某些机构如粮农组织、工业发展及经济理事会下属的各区域经济委员会协力开展有关活动。这里还应一提的是“十八国咨询集团”(The Consultative Group of Eighteen)。这是总协定代表理事会所属的一个常设机构。它成立于1975年7