



IBO 系列丛书

关贸总协定 与走向开放的 中国经济

主编 黄卫平 副主编 左强 刘振亚 史象春

西南财经大学出版社

IBO系列丛书

关贸总协定与走向 开放的中国经济

主 编：黄卫平

副主编：左 强 史象春 刘振亚

西南财经大学出版社

《IBO系列丛书》编委会

主编：吴大猷 杜厚文

编委：（按姓氏笔划为序）

马君路	袁 强	刘 亚	朱立南
朱洪涛	华 民	李育良	李 钢
陈 健	陈继勇	沈国明	周茂荣
查卫平	项卫星	夏 中	黄卫平
郭国庆	彭 刚	雷 达	蔡继明
储祥银	薛进军		

前 言

现代市场经济实质上是世界范围的市场经济。一个国家，只要它不闭关锁国，其全部经济活动就离不开统一的世界市场。党的十四大确立了我国实行社会主义市场经济制度后，如何进一步加快对外开放步伐，充分利用国际国内两个市场、两种资源，积极参与国际经济竞争与国际经济合作，使国内经济与国际经济实现互接互补，已成为我国建立社会主义市场经济体制的一个极为重要的问题。

为了使广大国民，尤其是经营者了解国际经济，宣传、普及国际经济知识，增强国际投资与经营的风险观念，掌握国际经济准则，引导对外经济活动向高层次、宽领域、纵深化方向发展，我们编写了这套IBO系列丛书（国际经济实用丛书）。

本套丛书共分16册：《关贸总协定与走向开放的中国经济》、《国际市场与国际经济惯例》、《国际经济贸易》、《国际金融》、《国际会计》、《国际税收》、《国际投资与经济合作》、《国际通用投资分析》、《国际市场预测与决策》、《国际保险业务》、《劳务进出口》、《国际旅游》、《国际经济统计与审计》、《期货市场与期货交易》、《国际经纪人》、《国际经济法规政策》。

全套丛书力求达到以下几点：

(1) “新”。国际经济活动总是在特定历史条件下运作的，编写、出版一套国际经济方面的丛书，就要以最新的国际经济准则和原理为依据，从而顺利实现国内经济准则与国际经济准则的转换与接轨，使之对企业和投资者从事国际经济活动有指导作用。

(2) “实用”。国际经济活动中需要人们掌握国际经济的基本理论，更需要掌握其经济活动的常规操作。针对企业和投资者实际操作的客观需要，丛书尽可能体现重实际、重实务、重实用的特点。

(3) “洋为中用”。积极引进外国管理经验，是提高我国对外经济活动水平的重要手段。丛书在编写中重点阐述我国企业和投资者如何从事国际经济活动，兼及介绍其他国家对外经济的做法，以供借鉴。

(4) “适用面广”。丛书既可作为大专院校教材，又可作为社会读者自学读物。

编写、出版这套丛书，我们力求内容完整、知识新颖、表达准确、文字简练。但国际经济活动十分复杂，经常变化，仅靠一本书或一套丛书自然难以穷尽。因此，本套丛书不足和疏漏之处在所难免，敬请读者批评指正。

《IBO系列丛书》编委会

一九九三年六月

目 录

第一章 关贸总协定的初创与活动演变 (1)

第一节 关贸总协定的初创 (2)

第二节 关贸总协定签约和演变 (6)

第三节 八个“回合”谈判 (12)

第二章 关贸总协定的组织机构 (33)

第一节 关贸总协定的组织和职能 (33)

第二节 加入关贸总协定的条件、程序和方式 (46)

第三节 关贸总协定与其他国际组织 (55)

第三章 关税及贸易总协定文本 (69)

第一部分 (69)

第二部分 (73)

第三部分 (110)

第四部分 (122)

第四章 关贸总协定重要条款解释 (152)

第一节 最惠国待遇与国民待遇 (152)

第二节 关于数量限制 (159)

第三节 关于国营贸易 (165)

第四节	关于保障条款·····	(168)
第五节	关于贸易争端的解决机制·····	(174)
第六节	其他有关方面的释义·····	(180)
第五章	关贸总协定与南北经济关系·····	(186)
第一节	发达国家与关贸总协定条款(上)·····	(186)
第二节	发达国家与关贸总协定条款(下)·····	(194)
第三节	关贸总协定与发展中国家·····	(201)
第四节	关贸总协定的四大焦点·····	(207)
第六章	中国与关贸总协定关系的回顾·····	(217)
第一节	中国与关贸总协定关系的历史追溯·····	(217)
第二节	恢复关贸总协定缔约国地位的原则和意义···	(226)
第三节	台湾入关问题探讨·····	(243)
第七章	中国重返关贸总协定的利弊得失·····	(249)
第一节	返关对中国经济的积极促进作用·····	(249)
第二节	返关对中国经济的负面影响·····	(257)
第三节	正确认识返关得失·····	(267)
第八章	关贸总协定和我国的纺织品服装行业·····	(275)
第九章	关贸总协定和我国的化学工业·····	(292)
第一节	国际化学工业现状与知识产权·····	(292)
第二节	我国化学工业的现状及其重返关贸总协定 的冲击·····	(296)
第十章	关贸总协定和我国的航空工业·····	(310)
第一节	世界和我国的航空工业发展·····	(310)

第二节	《关于民用航空器贸易协议》的主要内容…	(313)
第三节	关贸总协定和我国航空工业发展对策……	(317)
第十一章	关贸总协定和我国的服务业 ……	(324)
第一节	世界各国服务业和服务贸易的迅速发展……	(324)
第二节	服务贸易与关贸总协定……	(327)
第三节	服务贸易和我国服务业发展对策……	(331)
附录一	中国对外贸易制度备忘录 ……	(344)
第一部分	概况……	(344)
第二部分	中国对外贸易政策和体制……	(353)
第三部分	组织机构和与外贸有关的出版资料……	(368)
第四部分	附件……	(372)
附录二	关于中国外贸制度的补充文件 ……	(380)
附录三	“乌拉圭回合” 18个文件内容概述 ……	(399)

第一章 关贸总协定的初创与 活动演变

关贸总协定的全称是《关税及贸易总协定》，它的英文名称是GENERAL AGREEMENT ON TARIFFS AND TRADE，世界上通常称为GATT，也就是英文全称中第一个字母的缩写。

关贸总协定是1947年10月30日由美国、英国等23个国家联合签署的。它最初只是一项调整和规范缔约国之间的关税水平和贸易关系的临时性多边协议，后来由于越来越多的国家加入关贸总协定并在其临时实施以来的40多年间进行了七轮全球性多边关税贸易谈判，目前仍在继续进行着第八轮多边关税贸易谈判，因此关贸总协定已成为各缔约国间在贸易政策方面制定共同遵守的原则与规则，促进国际自由贸易的一项唯一的多边关税贸易协定。也可以说关贸总协定既是一套关于关税和贸易措施的国际法规，又是进行多边贸易谈判和调解贸易争端的准国际机构。

本章将阐述关贸总协定的演变概况和它所进行的和正在进行的几次全球性多边关税贸易谈判的情况。

第一节 关贸总协定的初创

一、关贸总协定产生的历史背景

关贸总协定是第二次世界大战后国际经济贸易发展的产物，它是由当时处在世界独一无二经济强国地位的美国积极倡导和推动下创建起来的。要说明关贸总协定初创期的情况，还需要首先简单介绍战后整个资本主义世界，尤其是美国的一些基本情况。

第二次世界大战与第一次世界大战一样，是帝国主义各国之间矛盾尖锐化的结果，具体表现在各国为争夺销售市场、原料产地、投资场所和势力范围而进行的激烈斗争，其中主要是争夺国外市场。交战的双方为此都付出了惨重的代价。除美国以外，无论是获胜的英国、法国，还是战败的德国、意大利、日本，经济都受到严重的破坏。这里仅举当今已发展成为世界经济强国，而当时却是战败国的日本为例。第二次世界大战期间，日本丧失了国民财富的45%，40%的城市遭到破坏，战争中死亡人数高达646万，战败后的日本经济陷入一片混乱，朝鲜、台湾、南库页岛等30万平方公里的殖民地全部丧失，战时的军工生产全部停顿，在海外的殖民官吏、军人及其家属600万人回国，冲击了国内劳动力市场，失业人数顿时猛增。与此同时，战败那年，日本又遭到了百年不遇的灾荒，使本来就糟糕的经济进一步恶化，工矿业产量急剧下降，仅相当于战前（1935年）的26.4%，相当于1944年的14%，通货膨胀也开始越来越严重，到1948年，

批发物价已涨到战前的128倍，而汇价一贬再贬，从1美元比29日元贬为1美元比360日元，日本经济陷入了极其困难的境地。这期间，其他国家的经济情况也与日本相似，经济上也很困难。总之，第二次世界大战使许多资本主义国家的经济都遭到了不同程度的破坏，大伤了这些国家的元气，陷入了通货膨胀、物资短缺、外汇储备告罄、债台高筑的困境。在这样严峻的经济形势下，战后初期除美国之外的各资本主义国家从维护本国制造商的利益出发，纷纷实行外贸与外汇管制政策和高关税政策，有的国家甚至还进一步加强了战时实行过的进口数量限制，对许多商品的进口实行严格的限制措施。所有这些却引起了处在经济、政治、军事顶峰地位的美国人的强烈不满，极力主张改变这种状况，以扫清美国垄断资本对外扩张的障碍。

美国与上述那些主要资本主义国家的情况截然不同。在第二次世界大战中美国经济不但没有遭到丝毫损伤，相反还在战争中急剧膨胀起来，但是许多国家实行的贸易壁垒政策对美国的对外扩张是一个极大的障碍，美国极力主张扫清这些障碍；另一方面美国对自己19世纪末20世纪初曾经实行过的高关税政策以及由此而造成的阻碍国内经济发展和向外扩张的后果也有着切身体验。例如1930年美国根据《斯穆特—霍利关税法》制定的那次美国历史上最高的进口税，就引起当时欧洲各国的抵制，这些国家也纷纷通过自己的限制性关税对美国进行报复，并停付对美国的战争欠债，当时在资本主义国家间引起了激烈的“关税战”，导致了许多资本主义国家，其中包括美国在内都处于极其困难的处境。它们别说找不到可容纳各自国家过剩产品的国外市场，就连国内市场

也不好找到，这是因为各国广大劳动阶级遭受垄断资本主义残酷的剥削和压迫，他们的生活长期停留在较低的水平上，消费能力有限。这就造成了国际和国内市场容量狭小和资本主义生产的日益盲目扩大的尖锐矛盾，从而严重阻碍了商品的国际和国内流通，成为导致1929年——1933年世界经济危机的主要原因之一。美国就是首当其冲的受害者，那次经济危机使美国的工业生产缩减了55%，国际贸易下降到16亿美元，资本输出从10亿美元下降到10万美元。在货币信用方面，由于黄金大量外流，人们纷纷向银行提取存款，使整个银行信贷体系濒于瘫痪。为扭转这一严重局面，当时的美国总统——民主党人富兰克林·罗斯福先后提出了近80条法案，其中之一就是1934年通过的《互惠贸易协定法》，根据该法，美国与苏联、欧洲21个国家签订了一系列贸易协定，把美国的进出口关税降低50%，这些协定在最惠国的基础上又扩大到其他国家。这样促进各国关税也相应降低，从而促进了国际商品的流通，对缓和那次世界经济危机起到了较为重要的作用。正反两方面的经验和教训使美国垄断资产阶级对高关税贸易壁垒的弊端最先有了清醒的认识，因而美国凭借其强大的政治、经济、军事上的优势，从维护本国资产阶级经济利益出发，率先打出了国际经济合作对保护世界和平的重要性的旗号，提出“贸易自由”的主张，对各国施加政治和经济压力，要求其他国家减低关税、开放市场。

二、关贸总协定的初创

还在第二次世界大战尚未结束之前，也就是1943年初，美国就在盟国中倡议在战后建立国际贸易组织，并就此举行

了一系列会谈和会议，策划筹建一个由美国控制的国际性组织，即《国际贸易组织》（THE INTERNATIONAL TRADE ORGANIZATION），把它作为与国际货币基金组织和世界银行并立的，专门调节世界经济贸易关系的三大支柱之一。第二次世界大战刚一结束，美国就向联合国经济社会理事会提出召开世界贸易和就业会议的建议并起草了《国际贸易组织宪章》（草案），这个宪章草案所包括的内容比较广泛，主要有：就业与经济活动、经济发展与振兴、贸易政策、限制性商业惯例、政府间商品协定，以及《国际贸易组织》的建立。其中还规定必要时可请求国际法院“对在国际贸易组织范围内所出现的法律问题提出咨询意见”等。1946年2月，联合国经济理事会通过了美国的建议，并为此成立了筹备委员会，1946年10月在英国伦敦召开的筹备委员会第一次会议上，对美国提交的《国际贸易组织宪章》（草案）进行了审查，但未被参加国采纳，只是决定成立起草委员会对草案进行修改。1947年4月，又在日内瓦召开了第二次筹委会并通过了宪章草案。同年10月，在哈瓦那举行的联合国贸易和就业会议上，审议并通过了国际贸易组织大宪章，也就是一般称为《哈瓦那国际贸易组织大宪章》（简称《哈瓦那宪章》），宪章需提交各国政府审查批准后才能生效，但后来因为美国和其他一些国家的立法机构认为这个宪章与它们国内的立法存在差异，而且还有许多相抵触的地方，限制条款与例外条款掺杂在一起，多方经济利益也不好平衡，因此没有批准，该宪章未能生效，从而使建立国际贸易组织机构的努力受挫。与此同时参加联合国贸易和就业会议的那些国家围绕着相互减让关税的问题进行多边贸易谈

判，并通过它们的共同努力，最后终于达成了一系列关税减让的协定。为了使关税减让的成果能尽快实施并维护减税成果不被其他措施所破坏，在多边贸易谈判过程中，根据《国际贸易组织宪章》（草案）的有关条文和在日内瓦召开的第二次筹委会上通过的宪章草案中有关关税与贸易政策的内容汇合在一起，形成了目前这个《关税及贸易总协定》，经签署《关税及贸易总协定临时适用议定书》，宣布自1948年1月1日开始实施。各签约国本打算只是在国际贸易组织成立之前的过渡阶段使用这个《关税及贸易总协定临时适用议定书》，但由于该组织未能成立起来，于是关贸总协定也就从1948年1月1日起临时生效至今。

第二节 关贸总协定签约和演变

一、关贸总协定签约情况

关贸总协定是1947年10月30日在瑞士日内瓦由23个国家共同签署的，按英文字母顺序排列它们是：澳大利亚、比利时、巴西、缅甸、加拿大、锡兰、智利共和国、中国、古巴、捷克斯洛伐克、法国、印度、黎巴嫩、卢森堡大公国、荷兰、新西兰、挪威、巴基斯坦、南罗得西亚、叙利亚、南非、英国和美国。随即又经签署《关税及贸易总协定临时适用议定书》，宣布从1948年1月1日起关贸总协定开始临时生效。这个临时适用议定书是由这23个国家中经济实力较雄厚的8个国家领头签署的。它们是：澳大利亚、比利时、加拿大、法国、卢森堡大公国、荷兰、英国和美国。可见关贸总协定从它一开始就受到主要缔约国的操纵，当时关贸总协定

主要受美国为首的经济强国控制，但随着时间的推移和世界经济形势的变化，关贸总协定也逐渐地发生了变革。

签约时的关贸总协定是由序文和三个部分组成。序文短小精悍，主要概述了关贸总协定的基本目标，即通过签约国之间在贸易和经济方面的合作，达到“提高生活水平，保证充分就业，保证实际收入和有效需求的巨大持续增长，扩大世界资源的充分利用以及发展商品的生产与交换”的目的。

“在互惠互利的原则上，要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待遇”。关贸总协定三个部分包括：第一部分的第一条“一般最惠国待遇”和第二条“减让表”；第二部分包括第三条至第二十三条规定，第三部分包括第二十四条至第三十五条规定。总之关贸总协定在签约时正文总计是35条。这三部分的具体内容可归纳为如下几个要点：第一部分是关贸总协定的核心条款，规定了普遍最惠国待遇原则和关税减让表。其中“一般最惠国待遇”是整个关贸总协定的核心，在过去的贸易条约和协定中，最惠国待遇条款一般只是双边的，而这里的最惠国待遇条款是多边的，即它适用于参加关贸总协定的所有缔约国家。另外第一部分的“减让表”也很重要，因为缔约国之间产品主要供应国与主要进口国的一切双边关税减让谈判达成协议后，立即将减让产品和减让税率幅度列表送交关贸总协定历次的谈判委员会，作为关贸总协定的任何一个成员国（包括新入关的国家）都可以不经参加谈判而自动享受这个减让表中的最惠国待遇税率，这些正是吸引许多国家加入关贸总协定的原因之一。第二部分是调整和规范缔约国贸易政策和措施的规定，主要是对除关税以外的各种规定，即规定取消数量限制

和补贴等各种贸易障碍、适用非歧视待遇原则和可采取的紧急措施等等，其中大部分属于对非关税措施的约束。第三部分是有关加入或退出总协定的程序，以及关税谈判的规则等，为了使关贸总协定能够为经济体制、发展程度和贸易政策有较大差异的众多国家接受，《关税及贸易总协定临时适用议定书》规定，所有缔约方必须适用关贸总协定的第一、第三部分，对于第二部分则允许各缔约方在“与现行国内立法不相抵触的范围内最大限度地予以适用”。

关贸总协定刚建立时，只是一个临时性的适用议定书，影响较小，法律地位也不明确，最初的职能机构只有一个“临时贸易委员会”，后因感到这一名称不适当，才改为现用的“缔约国全体”。关贸总协定不是联合国的下属机构，但它是在联合国召开的国际贸易组织会议上订立的，因而从它建立起便与联合国有密切的联系。它的总部设在日内瓦，其最高权力机关是缔约国全体大会，一般每年召开一次会议，遇重要情况可随时召开部长级会议。（有关关贸总协定组织情况，第二章将有详细介绍）

关贸总协定成立初期，主要是受西方发达国家控制和操纵的，尤其是受美国的操纵，成为它们对外扩大出口、进行经济扩张的有利工具和解决各种贸易争端的重要谈判场所。因而这些国家受益最大。当时美国和西欧一些资本主义国家控制着关贸总协定的实际权力和决策权，在谈判中处于支配地位，虽然有拉丁美洲、亚洲和中东一些经济不发达国家参加关贸总协定，并也阐述了它们对经济发展的希望和要求，例如它们曾多次提出关贸总协定仅为工业大国利益服务，未给落后国家的发展提供任何希望和便利等问题，但由于当时它们

在经济和政治上所处的地位,同时又没有任何组织上的力量,因此它们的希望和要求根本不可能受到重视。当时以美国为代表的西方发达国家的立场是:“欠发达国家只有以尽可能低的关税水平和无数量限制为条件充分参加多边的无差别制度,才能得到更好的发展”。哈瓦那宪章和关贸总协定的主要设计者之一C·威尔科克斯(出席哈瓦那会议的美国代表团副团长)曾说过:“以为只有通过迅速工业化才能提高生活水平的想法是不明智的”。这一方面说明西方发达国家在贬低发展中国家的正当要求,另一方面也说明西方发达国家在最初建立关贸总协定体制时根本就没有考虑发展中国家的利益,只是把发展中国家当作为它们提供更多方便的跳板而已。总之,关贸总协定从一开始就面临着发展中国家要求维护自己发展的问题。关贸总协定真正开始考虑发展中国家利益是60年代以后的事,这时一方面由于国际政治舆论有利于发展中国家,另一方面发展中国家参加关贸总协定的数量越来越多,已占绝对优势,因此在广大发展中国家共同努力和争取下,维护发展中国家利益的关贸总协定中的第四部分条款终于诞生了,从而使关贸总协定的正文条款由缔约时的35条增加到38条。

二、关贸总协定第四部分的增添

20世纪50年代末至60年代,国际形势发生了显著变化,一大批新独立的国家出现,在政治上刚刚独立的发展中国家,也积极要求经济上的发展,但由于它们长期遭受帝国主义、殖民主义的控制、剥削和掠夺,经济上十分落后,尤其在国际贸易中出口总遭到不平等的待遇,贸易条件日益恶