

进出口国家管制



学习目标



相关链接

(周英峰) 《中国国门时报》

成品油等进口商品明年下调关税 将缓解国内油荒

2011-12-16 03:37京华时报我有话说 字号：TT

来自财政部的消息称，从明年起，我国将对730多种商品实施较低的进口暂定税率，这些商品分为能源资源性产品、关键设备和零部件、农业生产资料、日用品及公共卫生产品五大类，其中包括成品油。专家认为，此举将推动我国外贸可持续发展，尤其会增强进口的动力，同时将对国内油价起到抑制作用，有助于缓解油荒。就股市而言，业内人士普遍认为其影响偏中性。

相关链接

调控高耗能产业 **142**项商品下月起加征出口关税

来源： 时间：2007-05-23 作者：admin

财政部、国税总局**21**日出台《关于调整钢材出口退税率的通知》称，自**6月1**日起，我国将调整部分商品进出口关税税率。

财政部、国税总局表示，此举意在“为进一步控制高能耗、高污染和资源性产品出口，增加能源、资源类产品、关键零部件的进口，促进贸易平衡。”

我国对新西兰乳产品等按最惠国税率征进口关税



发布日期：2013-01-30 来源：中新网 浏览次数：76

核心提示：据海关总署网站消息，自2013年1月29日起，中国将对原产于新西兰的固状和浓缩非固状乳及奶油等产品，按最惠国税率征收进口关税。

相关链接

菲律宾香蕉损失惨重：对华出口遭遇检疫门，开拓其他市场难度大

发布时间：2012-06-21 03:38:17 | 时代周报 | 186期 | 评论 (0)



香蕉烂在码头

2012年3月6日，国家质检总局发出警示通报，暂停受理通报之日起菲律宾启运的部分出口商及其果园和包装厂的输华香蕉报检。对此前该国出口商发运的香蕉，经检验检疫合格后入境。

这则通报源于早前深圳检验检疫局发现一批菲律宾进口香蕉中的有害生物香蕉肾盾蚧。它是一种检疫性有害生物，食性复杂，可危害多种果树和观赏植物，极易随寄主植物果实、苗木远距离传播。该虫目前在中国尚无分布。

国家质检总局就此已多次向菲方通报，要求其调查原因，采取改进措施。此通报一出，对于菲律宾香蕉业来说，可算是毁灭性的打击。

相关链接

菲律宾香蕉损失惨重：对华出口遭遇检疫门，开拓其他市场难度大

发布时间：2012-06-21 03:38:17 | 时代周报 | 186期 | 评论 (0)



而据 GMA 的报道，菲农业部表示，中国此前截获及拒绝了150个集装箱的菲律宾香蕉，理由是香蕉感染了香蕉肾盾蚧。在黄岩岛局势不断升级之时，中国还加大了对菲律宾菠萝和木瓜的检查。

据悉，香蕉是菲律宾第二大农业出口产品，仅次于椰子，每年可为菲赚进7.2亿美元。香蕉业还直接影响着菲律宾2.4万人的就业问题。同时，中国还是菲律宾香蕉的第二大市场，排在日本之后。

知识点一：什么是对外贸易管制

❖ 对外贸易管制的含义

- 对外贸易管制是指一国政府为了国家的宏观经济利益、国内外政策需要以及履行所缔结或加入国际条约的义务，确立实行各种管制制度、设立相应管理机构和规范对外贸易活动的总称。

知识点一：什么是对外贸易管制

❖ 对外贸易管制的核心含义：

- (1) 外贸管制政策是一国对外政策的体现。
- (2) 外贸管制政策会因时因势而变化。
- (3) 外贸管制往往以**对进口的管制为重点**。
- (4) 外贸管制是一种**强制性**政府行政管理行为。

知识点一：什么是对外贸易管制

❖ 对外贸易管制的目的：

知识点一：什么是对外贸易管制

❖ 对外贸易管制的基本框架：

- 海关管理制度
- 关税制度
- 对外贸易经营者的资格审查制度——备
- 进出口的许可制度——证
- 出入境检验检疫制度——检
- 进出口货物收付汇管理制度——核
- 贸易救济制度——救

知识点二：“证”-进出口许可管理制度

- ❖ 许可制度是**非关税措施**，管理的范围包括：
 - (1) **禁止**进出口技术和货物；
 - (2) **限制**进出口技术和货物；
 - (3) **自由**进出口技术及实行自动许可管理的货物。

货物进出口许可管理制度

❖ 禁止类进出口货物管理 - 目录管理

(1) 列入《禁止进口货物目录》的商品。(共 6 批)

- ① 《禁止进口货物目录》(第一、六批) 是为了保护我国**自然生态环境和生态资源**。例如国家禁止进口属于破坏臭氧层物质的四氯化碳、禁止进口属于世界濒危物种管理范畴的犀牛角和虎骨；保护人的健康，维护环境安全，淘汰落后产品，例如：长纤维青石棉、二恶英等。
- ② 《禁止进口货物目录》(第二批) 为**旧机电产品类**。是国家对涉及到生命安全（压力容器类）、人身安全（电器、医疗设备类）和环境保护（汽车、工程及车船机械类）的旧机电产品实施的禁止进口管理；
- ③ 《禁止进口货物目录》(第三、四、五批) 涉及**对环境有污染的固体废物类**，包括城市垃圾、医疗废物、含铅汽油淤渣。

货物进出口许可管理制度

❖ 禁止类进出口货物管理 - 国家有关法律明令禁止

- ❖ 例如：2002 年 12 月 25 日，因为疯牛病的原因，中国禁止美国牛肉进入中国市场。2006 年 8 月初，我国宣布解除近 3 年来禁止美国牛肉进口的禁令，容许进口 30 个月大以下的无骨美国牛肉，意味符合检验检疫要求的美国牛肉可以重新进入中国市场。

货物进出口许可管理制度

❖ 禁止类进出口货物管理 - 国家有关法律明令禁止进口的商品

- ① 来自动植物疫情流行的国家和地区的有关动植物及其产品和其他检疫物。
- ② 动植物病原及其他有害生物、动物尸体、土壤。
- ③ 带有违反“一个中国”原则内容的货物及其包装。
- ④ 以氯氟烃物质为制冷剂、发泡剂的家用电器产品和以氯氟烃物质为制冷工质的家用电器用压缩机。
- ⑤ 滴滴涕、氯丹等（ 2009 年新增 ）
- ⑥ 莱克多巴胺和盐酸莱克多巴胺（ 2010 年新增 ）

货物进出口许可管理制度

❖ 禁止类进出口货物管理 - 其它各种原因停止进口的商品

- 以 CFC-12 为制冷工质的汽车及以 CFC-12 为制冷工质的汽车空调压缩机（含汽车空调器）；
- 旧服装
- VIII 因子制剂等血液制品
- 氯酸钾、硝酸铵
- 100 瓦及以上普通照明白炽灯（右置方向盘的汽车、黑人牙膏（“DARKLR”、“DARLIE”）

货物进出口许可管理制度

❖ 限制类进出口货物的管理

货物进出口许可管理制度

- ❖ 许可证件管理 - 国务院各主管部门签发许可证件的方式来实现各类限制进口的措施。
 - 许可证件管理包括（进口）：
 - 进口许可证
 - 濒危物种进口
 - 可利用废物进口
 - 进口药品
 - 进口音像制品
 - 黄金及其制品进口管理。

货物进出口许可管理制度

- ❖ **关税配额管理** - 指一定时期内（一般是1年），国家对部分商品的进口制定关税配额税率并规定该商品进口数量总额，在限额内，经国家批准后允许按照关税配额税率征税进口。如超出限额则按照配额外税率征税进口的措施。
 - ▣ 比如：继续对小麦、玉米、稻谷、大米、糖、羊毛、毛条、棉花等7种农产品和尿素、磷酸二铵、三元复合肥等3种化肥实行关税配额管理。共8类45个税目的商品实行关税配额管理。2007年小麦：普通税率为180%，最惠国税率为65%，关税配额税率为1%。

货物进出口许可管理制度

货物进出口许可管理制度

- ❖ **自由类进出口货物的管理** - 除禁止、限制进出口管制的货物外，都属于自由进出口管理范围。
 - 自由进出口管理的货物进出口不受限制，但基于统计和监测的需要，我国对部分货物实行进出口自动许可管理。
 - 自动进口许可管理是对进口申请一律给予批准的进口许可制度，是一种自动登记性质的许可制度。
 - 自动进口许可管理：进口经营者应当在办理海关报关手续之前，向商务主管部门提交自动进口申请，进口经营者凭借商务主管部门发放的自动进口许可证明向海关办理报关手续。

自动进口许可证有效期 6 个月，但仅限公历年度使用

思考及讨论

- ❖ 配额管理与许可证管理是什么关系？有什么异同？请举一种商品，谈谈配额管理或许可证管理对其产业影响。



思考及讨论

- ❖ **【参考答案】**：配额管理是数量或金额的绝对限制。而许可证管理不是数量或金额的绝对限制，只要符合条件，能获得许可证件，就可进出口货物。
- ❖ 例如以前纺织品的出口，需要配额。对于限制出口货物管理，有出口配额许可证管理、出口配额招标管理。配额往往需要企业付出一定的成本，配额的取消，会更利于贸易自由化、市场化。

知识点三：“备”——对外贸易经营者管理制度

1、我国对对外贸易经营者的管理实行：**备案登记制**。
即法人、其他组织或者个人依法定程序在商务主管部门（地方对外贸易主管部门）备案登记，取得对外贸易经营资格后，方可在国家允许的范围内从事对外贸易经营活动。

2、国务院商务主管部门可以对部分进出口商品（关系国计民生的重要进出口商品，如大米、成品油、棉花等）实施国营贸易管理（如中国储备粮管理总公司）。

知识点四：“检” - 出入境检验检疫制度

- ❖ **出入境检验检疫制度** - 由国家出入境检验检疫部门依据我国有关法律和行政法规以及我国政府所缔结或者参加的国际条约、协定，对出入境的货物、物品及其包装物、交通运输工具、运输设备和出入境人员实施检验检疫监督管理的法律依据和行政手段的总和。
 - ▣ 出入境检验检疫的国家主管部门是国家质量监督检验检疫总局（国家质检总局）。

知识点四：“检” - 出入境检验检疫制度

❖ 出入境检验检疫职责范围

- 我国出入境检验检疫制度实行目录管理；
- 《法检目录》列名的商品称为法定检验商品，即国家规定要求实施强制性检验的进出境商品。
- 对于法定检验以外的进出境商品是否需要检验，由对外贸易当事人决定。检验检疫机构对于目录外的商品实行**抽检**。

❖ 出入境检验检疫制度的组成

- 进出口商品检验制度（“商检”）
- 进出境动植物检疫制度（“动植检”）
- 国境卫生监督制度（“卫检”）

知识点四：“检” - 出入境检验检疫制度

❖ 进出口商品检验制度

- 检验目的：保证进出口商品的质量
- 检验内容：质量、规格、适量、重量、包装及是否符合安全、卫生的要求，进出口商品检验侧重于商业标准。
- 检验方式：法定检验、合同检验、公证鉴定、委托检验
- 法律依据：《中华人民共和国进出口商品检验法》
- 法检商品由商检主管部门检验；非法检商品是否需要检验由进出口货物的收发货人及代理人决定
- 既可以由国家的商检部门检验，又可以由经商检部门许可的检验机构进行。

知识点四：“检” - 出入境检验检疫制度

❖ 进出境动植物检疫制度

- 检验目的：为了防止动植物传染病、寄生虫病、植物危险性病、虫、杂草以及其他有害生物传入、传出国境，保护农、林、牧、渔业生产和人体健康，促进对外经济贸易的发展。
- 主要内容：进境检疫、出境检疫、过境检疫、进出境携带和邮寄物检疫以及出入境运输工具检疫等。
- 法律依据：《中华人民共和国进出境动植物检疫法》
- 属于法定性质的检验
- 出入境动植物检疫只能由动植物检疫部门检疫。

知识点四：“检” - 出入境检验检疫制度

❖ 国境卫生监督制度

- 检验目的：为了防止传染病由国外传入或者由国内传出，实施国境卫生检疫，保护人体健康。重点是在进出口口岸对进出境的交通工具、货物、运输容器以及口岸辖区的公共场所、环境、生活设施、生产设备进行卫生检验、鉴定、评价和采样检验。
- 其监督职能包括：进出境检疫、国境传染病检测、进出境卫生监督。
- 法律依据：《中华人民共和国国境卫生检疫法》
- 属于法定性质的检验
- 出入境卫生检疫只能由国家卫生检疫部门检疫。

知识点四：“检” - 出入境检验检疫制度

❖ 国境卫生监督制度

- 1、入境货物检验检疫工作程序：报检后放行通关后检验检疫
 - 申请报检——受理报检——办理通关——实施检验检疫——放行
- 2、出境货物检验检疫工作程序：报检后先检验检疫后放行通关
 - 报检——检验检疫——通关

知识点五：“核”——进出口货物收付汇核销制

度

❖ 进口货物的付汇管理

- ❖ 目的：进口货物的付汇管理采取**外汇核销**的形式，国家为了防止汇出外汇而实际不进口商品的逃汇行为的发生，通过海关对进口货物的实际监管来监督进口付汇情况。
- ❖ 具体程序为：领取核销单—付汇—进口货物—核销
 - （1）进口企业在进口付汇前需要向付汇银行申请国家外汇管理局统一制发的“贸易进口付汇核销单”，凭以办理付汇。
 - （2）货物进口后，进口单位或其代理人凭海关出具的进口货物报关单付汇证明联向国家外汇管理局制定银行办理付汇核销。

知识点五：“核”——进出口货物收付汇核销制

度

❖ 出口货物的收汇管理

- ❖ 目的：我国对出口收汇管理采取的是**外汇核销**形式，目的是为了防止出口单位将外汇截留境外，提高收汇率。
- ❖ 具体方法（ P43 ）：
 - 出口企业在报关前向当地的外汇管理局领取《出口收汇核销单》；
 - 填写并且在报关时向海关交验核销单，办理海关手续后，海关将盖有放行章的报关单和核销单退还给出口企业；
 - 出口企业将有关单证和“核销单”交给银行收汇，并且将该核销单的存根联和报关单送回原来的外汇管理局，由其核对有关单据后，核销该笔收汇。

知识点六：“救”——即贸易管制中的救济制度

- ❖ **救济制度** - 其基本目的是要限制外国进口产品在本国市场上的恶性竞争或所谓的“不公平贸易或不公平竞争”防止本国经济和本国市场受到进一步损害。包括：
 - 反补贴措施、反倾销措施、保障措施。
 - 反补贴、反倾销措施是针对价格歧视行为而采取的措施；
 - 保障措施是针对进口产品激增的情况采取的措施。

知识点六：“救”——即贸易管制中的救济制度

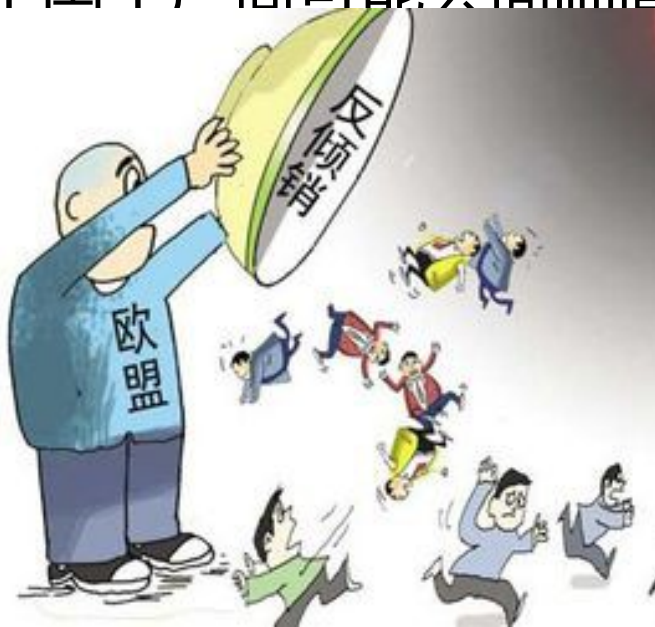
❖ 倾销 VS 反倾销

- 倾销是指出口商以低于本国国内价格或成本向国外销售商品的行为。如：如美国政府规定，外国商品刚到岸价低于出厂价格时被认为商品倾销，立即采取反倾销措施。
- 反倾销指对外国商品在本国市场上的倾销所采取的抵制措施。一般是对倾销的外国商品除征收一般进口税外，再增收附加税，使其不能廉价出售，此种附加税称为“反倾销税”。

知识点六：“救”——即贸易管制中的救济制度

❖ 倾销 VS 反倾销

- 2009 年 11 月，欧盟首次对中国玻纤行业进行反倾销调查，名单中包括中国 212 家玻璃纤维制造商。如果这项申诉获得支持，中国生产商可能会面临高达 40%~75% 的反倾销关税。



知识点六：“救”——即贸易管制中的救济制度

❖ 临时反倾销措施

- **条件**：临时反倾销措施是指进口方的主管机构经过调查，初步认定被指控产品存在倾销，并对国内同类产业造成损害，据此可以依据 WTO 所规定的程序进行调查，在全面立案调查结束之前，采取临时性的反倾销措施，以防止在调查期间国内产业继续受到损害。
- **形式**：一是征收临时反倾销税，二是要求提供现金保证金、保函或者其他形式的担保。
- **期限**：自临时反倾销措施决定公告规定实施之日起，不超过 4 个月；在特殊情形下，可以延长至 9 个月。

知识点六：“救”——即贸易管制中的救济制度

❖ 最终反倾销措施

- 对仲裁决定确定倾销成立并由此对国内产业造成损害的，可以在正常的海关税费之外征收反倾销税。征收反倾销税，由商务部提出建议，国务院关税税则委员会根据其建议做出决定，由商务部予以公告。海关自公告规定实施之日起执行。

- 
- ❖ <http://www.yicai.com/news/2016/03/4763210.html>

知识点六：“救”——即贸易管制中的救济制度

❖ 补贴 VS 反补贴

- **补贴**是指一国政府或者任何公共机构向本国的生产者或者出口经营者提供的资金或财政上优惠措施，包括现金补贴或者其他政策优惠待遇，使其产品在国际市场上比未享受补贴的同类产品处于有利的竞争地位。
- **反补贴**指一国政府或国际社会为了保护本国经济健康发展，维护公平竞争的秩序，或者为了国际贸易的自由发展，针对补贴行为而采取必要的限制性措施

知识点六：“救”——即贸易管制中的救济制度

❖ 保障措施

- **保障措施是指**当不可预见的发展导致一产品的进口数量增加，以致对生产同类或直接竞争产品的国内产业造成严重损害或严重损害威胁时，进口成员在非歧视原则的基础上对该产品的进口实施限制。
- **临时保障措施**：采取提高关税的形式（此期间不超过 200 天）
- **最终保障措施**：提高关税、数量限制等形式（一般不超过 4 年，特殊情况下可以延长至 10 年）

救济措施的对比

措施	适用对象	条件	实施形式	实施期限
反倾销	价格歧视等不公平贸易或竞争	低价倾销	现金保证金、价格承诺、保函	临时反倾销措施决定公告起，不超过 4 个月，在特殊情况下延长至 9 个月。
反补贴	同上	政府补贴	同上	临时反补贴措施公告起不超过 4 个月。
保障措施	公平条件下的数量猛增	数量激增	加征关税、关税配额、数量配额。	临时保障措施不得超过 200 天，最终保障措施一般不超过 4 年，特殊情况下总期限不得超过 10 年。

思考及讨论

- ❖ 资料：2005年1月1日，按照中国入世的进程表，美国和欧盟相继取消了对来自中国的纺织品配额的限制。但好景不长，没过多少时日，美国和欧盟就以大量的中国纺织品涌进国内市场对本国行业造成冲击为由，采取了措施，实施了救济。
- ❖ 讨论：请问美国和欧盟当时采取的是哪种救济措施？为什么？



思考及讨论

- ❖ **【参考答案】**：采取的是保障措施，而不是反倾销或反补贴措施。因为保障措施是公平贸易行为下，采取的救济措施。2005年1月1日，按照中国入世的进程表，美国和欧盟相继取消了对来自中国的纺织品配额的限制，是合法、合规的。

知识点七：其他特殊进出口货物管制措施

1. 关于两用物项和技术进出口许可证管理
2. 关于密码产品和含有密码技术的设备进口许可证管理
3. 关于固体废物进口管理
4. 关于野生动植物种进出口管理
5. 关于进出口药品管理
6. 关于美术品进出口管理
7. 关于音像制品进口管理
8. 关于黄金及其制品进出口管理
9. 关于农药进出口管理
10. 关于有毒化学品管理
11. 关于兽药进口管理

思考及讨论

- ❖ 江西某地造纸厂从韩国进口用作造纸原料的废纸一批，废纸于 2007 年 9 月 16 日在上海口岸进境，并于 10 月 10 日在上海吴淞海关办理了进口转关手续，10 月 13 日通过转关运输运抵江西某地，造纸厂于 11 月 1 日向江西某地海关申报进口。

下列符合国家对废物进口相关政策的叙述是（ ）

- ❖ A、只有列入国家《限制进口类可用做原料的废物目录》或《自动进口许可管理类可用做原料的废物目录》的废物才允许进口
- ❖ B、废物进口属国家法定检验商品
- ❖ C、废物进口属国家进口许可管理商品
- ❖ D、除废纸外，进口废物不能转关运输

思考及讨论

- ❖ 江西某地造纸厂从韩国进口用作造纸原料的废纸一批，废纸于 2007 年 9 月 16 日在上海口岸进境，并于 10 月 10 日在上海吴淞海关办理了进口转关手续，10 月 13 日通过转关运输运抵江西某地，造纸厂于 11 月 1 日向江西某地海关申报进口。

海关放行的通关凭证是（ ）

- ❖ A、《废物进口准许证》
- ❖ B、《入境货物通关单》
- ❖ C、《废物进口授权书》
- ❖ D、《废物进口放行通知单》