

进口关税对贸易双方全球价值链的非对称效应

易 楨 张曦元 朱 超

关税政策因能保护本土产业、增加财政收入和调节国际收支，成为贸易保护的主要政策手段，但其负面影响也不容忽视。2018年3月以来，美国频繁对中国加征关税，中国也采取相应的反制措施，双边关税税率大幅增长，这导致两国贸易依存度下降，全球价值链分工结构发生调整。关税政策已经成为国际贸易冲突中的常见工具，评估关税政策对贸易双方全球价值链生产的影响，是国际贸易领域的核心议题。

现有文献已就关税政策对全球价值链的影响程度与作用机制开展研究，不过仍存在有待深入探讨的问题。本国发起的进口关税政策，对本国和贸易国的影响是否存在非对称性？是否存在“以卵击石”、“伤敌一千，自损八百”、“恃强凌弱”等不同情形？本文在厘清关税政策影响全球价值链的理论机制的基础上，重点探讨关税效应如何因经济基本面而异。理论上，关税上升将推高贸易成本，降低全球价值链参与程度和参考位置。当经济实力相对较强的经济体通过进口关税制裁经济实力相对较弱的经济体时，强国可以通过强化创新优势和技术封锁等途径缓解关税效应，而弱国则通过产业链供应链调整和重构、加大自主研发强度等方式加以应对。因此，关税博弈双方存在经济实力差距时，两国在全球价值链中的参与状况受关税政策的影响应有所不同。

具体内容上，本文围绕以下三个问题逐层展开分析。第一，关税壁垒如何影响全球价值链生产？本文构建了包含全球价值链生产的开放经济模型，分析关税对全球价值链的影响，厘清其中的机制。第二，关税壁垒影响全球价值链的程度如何？本文利用全球62个经济体2007—2021年样本提供经验证据。第三，关税效应是否对

贸易双方存在非对称性？本文度量了当贸易双方全球价值链参与程度和参与位置、经济发展程度、基础设施、人力资本存在差距时，关税政策对发起国和贸易国的影响差异。

本文的理论模型发现，进口关税税率上升会改变中间品结构、要素结构和技术差距，从而降低贸易双方的全球价值链参与程度和参与位置。提高进口关税对本国和贸易国的影响存在非对称性。当本国相对于贸易国而言全球价值链参与程度和参与位置更低、经济发展更落后、贸易基础设施更为薄弱、人力资本积累更不足时，提高本国进口关税对本国全球价值链的负面影响将更大，这类似主动发起“以卵击石”。

经验证据验证了上述理论发现，当一国进口关税税率上升 10 个百分点时，会导致本国和贸易国的全球价值链位置分别下降 3.82 个和 2.67 个位次。进一步地，当经济实力较强的经济体抬高进口关税税率时，对贸易国的负面影响要大于对本国的负面影响，表现为“恃强凌弱”效应。反之，当经济实力较弱的经济体提高进口关税税率时，对本国的负面影响更大，在全球价值链博弈中表现为“以卵击石”效应。

本文的边际贡献在于，厘清了进口关税税率上升这一贸易保护政策影响全球价值链生产的机制，同时从理论和实证层面探讨了关税政策对贸易双方影响的差异性。大多文献主要研究关税政策对本国经济的影响，部分研究同时纳入本国与出口目的国的进口关税，分析两类关税对本国全球价值链的影响。本文研究一方面有助于拓展关税政策作用于贸易双方全球价值链生产机制和影响强度的分析视角；另一方面，可为各国客观衡量贸易保护政策成本、规避贸易保护主义政策带来的负面冲击提供参考。

针对上述研究发现，本文提出以下三点政策建议。

第一，关税政策对贸易双方全球价值链生产均会造成负面影响，应推动建立全球制度型开放共识，稳定全球价值链分工秩序，实现贸易共赢。在当前全球价值链深度分工的背景下，单边关税调

整具有负外部性。从跨国贸易获利角度看，关税政策中没有赢家。因此，应推动形成关税调整对全球价值链影响的联合评估机制，并加快推动已签署自贸协定的关税减让承诺落地，以制度开放推动经济开放和全球共赢。

第二，针对关税政策的非对称冲击，应与不同经济实力的经济体构建差异化关税合作框架。关税上调在弱势经济体中引发的结构调整、要素重配和技术中断程度更为严重。2026 年中国继续给予 43 个最不发达国家 100% 税目产品零关税待遇，可进一步考虑将关税减让与贸易便利化能力建设、贸易基础设施互联互通相结合。

第三，为缓解关税壁垒的负面影响，可进一步弱化关税冲击向全球价值链传导的作用机制。一是扩大中间品进口关税减让范围。2026 年中国将对 935 项商品实施低于最惠国税率的进口暂定税率，主要侧重关键零部件、先进材料、能源资源品，对高技术中间品的关税减让仍有增量空间。二是推动要素结构转型升级以降低关税冲击的要素调整弹性。在当前中国人口老龄化趋势下，未来劳动供给持续下降，劳动要素成本攀升，这将放大全球价值链生产对关税冲击的敏感性，因此需加快从低成本劳动向高技能劳动的结构转型。三是持续推动技术创新。在关税政策持续调整的背景下，需对进口关税敏感行业实施创新补贴政策，通过技术升级来降低关税政策的敏感度。

迁移家庭的教育投资 ——基本事实、动因及结果

张青萍 高 明

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》要求，深入推进以人为核心的新型城镇化战略，提升城镇化发展质量。《国家新型城镇化规划（2021 - 2035