





## (二) 国民待遇原则

- 1. 国民待遇原则的产生和发展

- 在国际经贸关系中，每一成员方给予其他成员方国民的待遇不低于其本国国民所享受的待遇。

- 
- 2. 货物贸易中的国民待遇原则及例外
    - GATT1947/1994第3条专门规定了“国内税与国内规章的国民待遇”（National Treatment on Internal Taxation and Regulation）。
    - GATT1947/1994国民待遇原则具有如下特征：
      - » （1）在国内税和其他国内费用方面（internal taxes and other internal charges），实施国民待遇。
      - » （2）在产品的国内销售、标价出售、购买、运输、分销或使用方面，实施国民待遇。
      - » （3）在国内数量限制规则方面（internal quantitative regulation），实施国民待遇。


- 
- » (4) 国民待遇原则具有以下例外：
  - » ①国民待遇不适用于政府机构（**governmental agencies**）购买供政府使用、非为商业转售或不以用以生产供商业销售为目的的产品采购的法律、法规或规定。即在政府采购方面豁免国民待遇。
  - » ②国民待遇不妨碍只给予国内生产者（**domestic producers**）以补贴（**subsidies**）
  - » ③国民待遇不妨碍WTO成员建立或者维持与已经曝光电影片有关的、符合上述第（3）项规定的国内数量限制法规。



- 3. 《服务贸易总协定》中的国民待遇原则及其例外

- GATS第17条专门规定了国民待遇原则具有以下特点：

- » (1) 每一成员方仅在其承担义务计划表（**schedule**）所列的部门(**sectors**)范围内，按照计划表所列条件和资格，向其他成员方提供国民待遇。
- » (2) 享受国民待遇的对象是其他成员方的服务（**services**）和服务提供者（**service suppliers**）。即任何WTO成员在承诺的部门范围内给予其他WTO成员的待遇应不低于（**no less favourable than**）其给予本国同类服务和服务提供者的待遇。



- 4. 《与贸易有关的知识产权协定》中的国民待遇原则及其例外

- TRIPs第3条同样也规定了国民待遇，具有如下特点：

- » (1) 每一WTO成员给予WTO其他成员的国民（nationals）在知识产权保护方面的待遇，应不低于（no less favourable than）其给予本国国民的待遇。
    - » (2) 例外。
    - » (3) 对于表演者、录音制品制作者以及广播组织承担的国民待遇义务只限于TRIPs规定的权利。




- 二、关税减让原则

- 关税减让（tariff concessions）主要是指货物进口关税的减让。
- 关税减让原则是GATT自始就确立的货物贸易的基本原则，关税减让一直作为GATT各轮谈判



## • 1. 约束关税

- GATT1947/1994实行的是约束关税。约束关税是指每一WTO成员对其他WTO成员所给予的待遇不得低于（no less favourable than）GATT所附减让表（Schedules of Concessions）中所规定的税率待遇。
- 关税减让表构成GATT1994的一部分，具有强制性约束力，各成员必须受各自承诺的约束
- 已约束的税率3年内一般不许提升，但GATT1994并没有绝对禁止修改减让表（modification schedules），而是允许在一定条件下按照特定程序修改。
- 与其他国际公约不同，修改减让表并不需要WTO全体成员同意



## • 2. 通过谈判方式进行关税减让

- (1) 在互惠互利基础上进行谈判，以大幅度降低关税和进出口其他费用的一般水平，特别是降低那些使少量进口都会受到阻碍的高关税。
- (2) 关税谈判可以在有选择的产品对产品（**production by production**）的基础上进行，或者通过实施有关成员所接受的多边程序来进行。
- (3) 多边谈判的成功主要依赖于相互间有相当大比例对外贸易的所有成员方的参加。
- (4) 谈判可以使关税降低，把关税固定在现有水平，或对单项关税或某几种产品的平均关税的承担义务不超过规定水平。



### 三、取消数量限制原则

- **GATT1947**自始就提出普遍取消数量限制原则(**General Elimination of Quantitative Restrictions**)。
- **WTO**在**GATS**关于市场准入部分也规定：不应限制服务提供者的数量，不应对服务的地域实行限制，不应采取数量配额方式要求限制服务的总量等。




普遍取消数量限制原则有如下特点

:

- (1) 数量限制措施不包括征收税捐或其他费用。
- (2) **GATT**并不是禁止所有的数量限制措施，而是禁止为保护本国目的所实施的数量限制。
- (3) 普遍取消数量限制原则有很多例外。



- » 基于以下目的，各成员采取数量限制措施是合法的：
- » 第一，为防止或缓和输出成员方的粮食或其他必需品的严重缺乏，而临时实施的禁止出口或限制出口；
- » 第二，为实施国际贸易上商品分类、分级和销售的标准及条例，而必需实施的禁止进出口或限制出口；
- » 第三，对任何形式的农渔产品（**agricultural or fisheries product**）有必要实施的进口限制
- » 第四，保障国际收支（**balance of payments**）


- 
- » (4) 实施数量限制的非歧视性要求及其例外。
  - » ①最惠国待遇要求
  - » ②限制程度
  - » ③透明度要求



## 四、促进公平竞争原则

- 公平竞争（fair competition）原则是指WTO成员方应避免采取扭曲市场竞争的措施。
- 公平竞争原则体现在WTO的许多协定之中。

## 五、对发展中国家予以照顾原则

- 
- (一) **GATT1994**关于发展中国家成员和最不发达国家成员的优惠规定
    1. **GATT1994**第36条——贸易与发展
    2. **GATT1994**第18条的规定——政府对经济发展的援助
  - (二) 《服务贸易总协定》对发展中国家成员和最不发达国家成员的优惠规定
  - (三) 《与贸易有关的知识产权协定》对发展中国家成员和最不发达国家成员的优惠规定
  - (四) 《贸易政策评审机制》和《关于争端解决规则与程序的谅解》对发展中国家成员和最不发达国家成员的优惠规定

## 六、透明度原则

- 透明度（transparency）原则是指WTO各成员方一切影响贸易活动的政策和措施都必须及时公开，以便于各成员方政府和企业了解和熟悉。
- （一）货物贸易中的透明度要求
  - GATT1947/1994第10条对透明度原则作出了规定
- （二）《服务贸易总协定》中的透明度要求
  - GATS第3条关于透明度的要求与货物贸易类似
- （三）《与贸易有关的知识产权协定》中的透明度要求
  - TRIPs第63条的规定

# 七、允许例外和实施保障措施原则

## (一) 一般例外

- 1. 货物贸易中的一般例外条款
  - 货物贸易的一般例外适用于所有货物贸易协定。GATT1994第20条规定了10种一般例外，成员方采用或实施这些措施时，不得构成武断的或不合理的差别待遇，或构成对国际贸易的变相限制。
- 2. 《服务贸易总协定》中的一般例外条款
  - GATS第14条是关于服务贸易领域一般例外的规定。



## – (二) 安全例外

### • 1. 货物贸易中的安全例外

- GATT1994授予成员方为国家安全可以不履行WTO义务的权利。GATT1994第21条规定了三种安全例外

### • 2. 《服务贸易总协定》的安全例外条款

- GATS第14条之二

### • 3. 《与贸易有关的知识产权协定》的安全例外条款

- Trips第73条

## 一 （三） 边境贸易、 关税同盟和自由贸易区例外

- 关税同盟是（**Customs Union**）指两个或两个以上国家通过缔结双边或多边协定，取消各自国家的关境，建立统一的对外关境，对内相互免征进口关税，对外实行统一的关税税制而结成的联盟。
- 世界自由贸易区（**Free Trade Area**）是指两个或两个以上关税领土所组成的对这些组成领土的产品贸易取消关税和其它贸易限制的集团。它与关税同盟的不同在于，世界自由贸易区成员国对非成
- 通过自愿签订协定成立关税联盟或自由贸易区，应基于便利组成联盟或自由贸易区的各领土之间的贸易的目的，对其他成员与这些领土之间进行的贸易不得提高壁垒。



## — （四）解除义务例外

- 解除义务的例外是指经过某一成员的申请，豁免其应承担的WTO义务的情况。设置解除义务条款的目的是应付和处理WTO协定执行中出现的意外事项。

# 第三节 中国与WTO

- 一、中国入世的机遇
- 二、中国入世的挑战
- 三、中国经济立法的完善

# 复习思考题

- 名词解释：
- 最惠国待遇、国民待遇、非违规性起诉
- 思考题：
- 1、WTO的宗旨是什么？具体有哪些智能？
- 2、与GATT相比较，WTO具有哪些特征？
- 3、简述世界贸易组织的决策程序。
- 4、简述WTO的争端解决程序。
- 5、WTO的基本原则有哪些？
- 6、试述“入世”对中国经济与法制的影  
响。