

国际商务通系列丛书

主编 姚钟华

傅江景 揭东慧 著

WTO例外规则 与运用谋略



Application for WTO Extra-regulation

广东经济出版社

国际商务通系列丛书

主编 姚钟华

傅江景 揭东慧 著

WTO例外规则 与运用谋略

Application for WTO Extra-regulation

广东经济出版社

图书在版编目 (CIP) 数据

WTO 例外规则与运用谋略/傅江景, 揭东慧著. —广州: 广东经济出版社, 2002.6

(国际商务通系列丛书/姚钟华主编)

ISBN 7-80677-212-X

I. W… II. ①傅…②揭… III. 世界贸易组织-规则-基本知识 IV. F743

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2002) 第 030642 号

出版发行	广东经济出版社 (广州市环市东路水荫路 11 号 5 楼)
经销	广东新华发行集团公司
印刷	广东惠阳印刷厂 (惠州市南坛西路 17 号)
开本	787 毫米×960 毫米 1/16
印张	18 2 插页
字数	293 000 字
版次	2002 年 6 月第 1 版
印次	2002 年 6 月第 1 次
印数	1~5 000 册
书号	ISBN 7-80677-212-X / F·690
定价	全套 (1—7) 238.00 元

如发现印装质量问题, 影响阅读, 请与承印厂联系调换。

销售热线: 发行部 [020] 83794694 83790316 邮政编码: 510100

(发行部地址: 广州市合群一马路 111 号省图批 107 号)

网址: www.sun-book.com

• 版权所有 翻印必究 •

内 容 提 要

本书在简要介绍 WTO 基本原则的基础上,比较全面地叙述了 WTO 的例外规则,包括:WTO 对发展中国家的优惠安排、WTO 的紧急措施规则、反倾销规则、反补贴规则、原产地原则、政府采购原则、贸易技术壁垒协议、海关估价等。同时,对如何巧妙、合理地运用这些例外规则从理论和实践方面进行了详细阐述,具有很强的指导性、操作性和实用性。

本书适用于对外经济管理、对外贸易和经济技术合作的实际工作者,相关企业的管理人员、高等院校经贸类专业师生和研究人员以及其他人员学习和参考之用。

总 序

由佛山科技学院经济管理学院学者们编撰、广东经济出版社出版的《国际商务通系列丛书》(下称丛书),内容包括企业出口营销战略、WTO例外原则与应用、国际服务贸易、国际加工贸易、国际技术贸易、国际贸易电子商务以及国际招标与采购等,对我国企业从事国际贸易实践具有重要的参考价值。丛书以企业为主体,从企业的角度审视国际贸易,分析国际贸易理论及其惯例,描述国际贸易操作流程,并围绕以下三个主题进行了全面阐述。

一、全球化的意识

丛书全面认识全球化带来的挑战和机遇,强调理论创新、制度创新和科技创新是包括中国在内的广大发展中国家的必由之路。经济全球化从一种国际经济现象到不可逆转的趋势并正在成为全新的国际经济制度,其特点主要表现在:生产的国际化、商品和服务贸易的自由化、全球资本市场的一体化以及技术和制度的全球化。经济全球化的基础是生产的国际化和贸易的自由化,核心是全球金融市场的一体化,而机制是技术和制度的全球化。在经济全球化的过程中,发达国家是主角,跨国公司是主要的实施者和推动力,通过跨国公司在全球范围内从事生产、贸易、投资以及技术和制度创新与扩散,从而使各国经济的相互联系和依存度进一步加强。世界经济全球化为我国扩大对外开放提供了更好、更有利的国际环境和条件,为我国加速发展经济提供了难得的机遇,在总体上我们应采取积极主动的参与战略,实施全球化和本土化相结合的方略,采取开放引进、综合创新的发展战略,最终达到以柔克刚、以弱制强、后来居上的战略目标。

丛书分析和研究了改革开放 20 多年来我国已经拥有的一批经营有方、



适合市场经济的企业，但大多数企业对于全球化还缺乏必要的认识和知识准备。有些企业对全球贸易、法律法规知之不多，经营理念不新，运作技巧不熟；许多企业缺乏跟踪世界同行发展态势的能力，不了解他们的竞争机制及手段，因此难以根据这些信息作出判断和决策。适应全球化的企业，应是既熟悉生产经营、企业管理，又懂得国际市场营销，并在贸易、关税、文化、财政、金融、科技、法律等方面具有相当经验和知识的企业；也应是具有社会责任感，切忌浮躁，扎实进取的企业。“全球化”意识要求从企业发展的纵向进行更深的思维。就是说，既看清企业目前发展所处的阶段，把握住国际市场眼下能提供的机遇，又要明确企业国际化的努力方向和目标，以做到有足够的长远眼光。经济全球化对企业的最大挑战是反应能力和调整能力。

二、国际化的贸易

2 丛书从不同的角度阐释了经济全球化，分析了国际资本市场一体化和贸易自由化之间的相互关系。在当今世界上，资本以巨大的规模在进行跨国流动，因此，谁控制了国际资本市场，谁就掌握了世界贸易和世界经济的主动权。古典经济学派认为国际贸易以获取绝对利益和比较利益为动力，生产要素禀赋以及相对稀缺性是国家之间产品成本差异的基础，因此，也是贸易模式形成的基础。随着世界经济进入垄断竞争阶段，“规模经济”成为国际交换的又一基本要素和经济变量，在国内市场容量有限的情况下，开拓国际市场是实现生产规模扩大的主要途径。随着科学技术的发展和世界市场规模的进一步扩大，企业在数量和规模上都有较大发展，有些企业形成一定的垄断优势。由于企业内部一体化使其交易成本大为节约，这种企业内部国际化体系的形成，构成了以跨国公司及各附属公司之间交易为特征的巨大商品与劳务贸易的内部市场。企业越来越多的采用建立全球生产营销网络，一旦研制出新产品和新技术，就几乎同时在世界市场上加以采用，将新产品的生产迅速覆盖主要市场，从而使传统周期模式中的产品周期大为缩短甚至消失。在这一过程中，技术进步和制度创新的国际化对企业的对外投资能力和动因具有相当重要的决定作用。



丛书遵循国际贸易的一般规律，首先是企业的目标市场定在本国以外，利用本国的资源，在母国为海外市场生产并出口产品和服务，目前我国大部分的企业出口就是处于这个阶段；实施国际营销战略的跨国企业比出口营销者更进一步，他们更加关心目标市场国家的市场环境，企业可以调动更多的资源，为了获得更大的竞争优势，企业可能从本国以外的地区为目标市场提供产品；随着对目标市场的差异和独特条件了解的增多，部分跨国公司转向“差异化的异国营销”战略，即全球化和本地化相结合的战略，以使公司的生产经营策略适应目标市场的独特环境；最后，跨国公司营销战略中出现了一种新形态——全球营销，全球营销战略注意扩大利用跨国公司的全球经验和产品，使之适应不同国家独特市场的需求。

三、规范化的市场

丛书分析了国际经济交往和合作中通行的一些规则和惯例，强调了商业惯例和制度规则“接轨”的重要性，否则无法开展国际经济交流和合作。与“狼”打交道要学会“与狼共舞”、“与狼共语”。虽然我国的社会主义市场经济体制与发达资本主义国家有本质区别，但是在市场机制方面，包括市场运行规则、价格形成机制、进出口管理机制、现代企业制度等等，已经形成了基本符合国际惯例的制度规则，这就从根本上解决了与国际惯例接轨的可能性。严格地说，确定建立社会主义市场经济体制后，我国与世界各国开展经济交流与合作，在经济领域已不存在大的障碍，许多方面已经在接轨了。现在通行的国际惯例和规则是在发达国家主导下，从维护和有利于它们的根本利益出发而制定的，有的是不合理不公正的。总的来说，对于通行的国际惯例和规则，企业只能采取“先承认后改造”的方针，即与其“接轨”，按其办事，然后在条件成熟时，对其中某些歧视和损害发展中国家利益的不合理和不公正的条款，进行有理、有利、有节的斗争，以便于建立公正合理的国际经济新秩序，更好地保护我国长远利益和根本利益。

丛书认为，企业只要能创造优势，通常就会进行国际贸易。美国学者尼克布鲁克认为，“一旦有一个企业向国外市场扩张，同行业的其他企业为了确保国内外的市场地位，也竞相向国外扩张”，我国企业在目前市场环境



总 序

下已经开始出现了这一趋势，只有这样，企业才可能顺应全球化贸易浪潮中出现“快鱼吃慢鱼”的趋势。有些企业尽管不能在所有职能上都实现全球化运作，这也不影响企业在局部范围的实施。全球性和规范化市场运作的益处在于设计、采购、制造、包装、分销、营销、广告、顾客服务等方面，使企业快速适应全球各地的体制和运作方式，得以实现标准化。我国企业要善于从大处着眼，放眼远大目标，不能目光短浅；要勇于接受新的挑战，尝试新的经验，不能墨守陈规；要乐于融入他国文化，视差异性为一种资源，不犯文化上的错误；要精于从不同的角度来看世界，不断汲取精华，博采众长。

华南农业大学经济发展研究所所长
华南农业大学经济贸易学院首席教授

博 士
博 士 导 师

2002年4月23日

前 言

中国已于 2001 年 11 月 10 日正式成为 WTO 的成员之一，这无疑对中国的政治和经济以及民众生活产生巨大的影响。中国政府庄严地向全世界宣布：一定兑现自己的承诺，即按市场准入的时间表开放中国的市场，一定按照 WTO 的有关规则同世界其他国家进行经济交往。然而，中国是一个地道的发展中国家，国民经济还比较薄弱，特别是经济还处于转型过程中，许多产业还处于垄断保护当中，因此，适当的保护是必要的。而从其他发展中国家加入 WTO 之后所采取的贸易政策来看，适当的贸易保护，特别是在不违背 WTO 基本原则的条件下，利用例外原则进行产业和市场的保护并不是不可行的。例如美国限制英法联合研制的协和号超音速客机，就是一个例子。关贸总协定不允许采取非关税壁垒的手段，而“东京回合”签订的《关于民用航空器贸易协议》又把关税降为零。为了达到限制协和号超音速客机进口美国的目的，美国就采取变通办法施加限制，他们测定协和号客机进场噪音达 119.5 分贝以上，超过美国民航噪音标准的规定，这样不允许此类客机在美国领土上降落。为此，熟悉和理解以及应用 WTO 的相关例外原则是应该引起足够重视的问题。中国国内企业应密切注意运用关贸总协定的一些条款，灵活地采取一些新的保护措施，积极向国家有关部门反映企业的意见，争取一个有利于企业发展的外部环境，以谋求企业能健康地发展。



根据关贸总协定有关条款,企业可以向政府申请进行适当保护的条款,一般而言有这么几个方面:一是,利用幼稚工业保护条款。关贸总协定中第十八条规定:政府对经济发展的援助。其中指出,为了实施目的在于提高人民一般生活水平的经济发展计划和指标,可能有必要采取影响进口的保护措施或其他措施,而且只要这些措施有助于实现本协议的宗旨,它们就有存在的理由,应该享受额外的便利,使它们在关税方面能够保持足够的弹性,并为某一特定工业的建立提供必要的关税保护。比如中国的汽车工业和民航工业,在 WTO 允许的保护期内,进行必要的关税保护。二是,理由保障条款。关贸总协定第十九条规定:允许成员国在进口某一商品时,如果这种进口商品造成:第一,该产品的进口数量正大幅度的激增;第二,进口增长是由于意外情况的发展及履行这些义务的结果;第三,进口增大对国内工业造成严重损害或严重威胁时,可以暂时背离其义务以及对其面临困境的生产者提供更多的保护。三是,理由反倾销、反补贴条款。关贸总协定第六条指出:理由倾销的手段将一国产品以低于正常价值的办法挤入另一国市场内,如果因此对某一缔约国领土内已建立的某项国内工业造成重大损害或产生了重大威胁,或者对某一国内工业的新建产生严重阻碍,缔约国为了抵消或防止倾销,可以对倾销产品征收数量不超过这一产品的倾销差额的反倾销税。对补贴问题也作了相类似的规定即政府可以采取征收反补贴税的方式来保护国内工业。四是,一般例外和安全例外措施。关贸总协定第二十条为一般例外条款,它规定:缔约国为了维护公共道德、保障人民和动植物的生命或健康、为保护本国艺术、历史或考古价值的文物等可以采用或加强例外措施。关贸总协定第二十一条为安全例外,指出缔约国为了国家安全利益等而可以采用例外措施。如许多发展中国家以国家安全为由,而不完全放开通讯和电讯市场。四是,可利用的“灰色”区域。为了保护本国的工业,



欧美国家制定了各种贸易限制措施，从形式上看，并不违反关贸总协定自由贸易的原则。但是，从实质上却是属于限制贸易的内容，其中，最常用的就是灰色措施。例如美国日本的汽车贸易，日本在美国的要挟之下，对美国的汽车出口采取自动限制的措施。这种做法被称为“灰色措施”。灰色措施是在进口国特定产业的要求之下，通过进口国政府对出口国政府施加压力，由出口国政府对出口产品进行限制，具有很强的贸易保护色彩。

目前，政府部门和学术界都把较多的目光关注在如何学习和了解 WTO 的规则以及中国应如何适应撰写规则方面，因此，社会中出版的关于 WTO 组织、WTO 的职能和原则、WTO 对中国的冲击和对策的文献和著作层出不穷，但至今关于作为一个发展中国家在加入 WTO 组织之后，如何来利用 WTO 的例外原则，对国内产业进行合理的保护方面的著作却不多见。为此，作者试图在这方面进行一些理论和实践的探索，为企业进行生产经营决策和政府进行政策制定和实施方面提供有益的参考。

3

本书的结构分成三个部分：WTO 的基本原则和例外原则（第一章）；WTO 中紧急保障措施和对发展中国家的优惠政策（第二、三章）；具体几项例外原则（第四、五、六、七、八、九章）。围绕这三个方面，各章的主要内容如下：

第一章主要简述了 WTO 的宗旨和职能、WTO 的基本原则。这些原则都是中国在加入 WTO 组织后必须严格遵守的。为此，本章还列出了中国各个市场开放的时间表。本章的重点是讨论了 WTO 的例外原则，它包括：非歧视原则的例外、最惠国待遇原则例外、国民待遇原则例外、互利原则例外、关税减让原则例外、取消数量限制原则例外和国家安全的例外等。

第二章主要介绍了发展中国家可以享受的紧急保障措施，内容有：发动紧急保障措施的程序；具体的紧急保障措施即：大量进口，可用恢复关税水平保护；特定工业，冠以“幼稚工业”保



护；大量倾销，可用反倾销、反补贴保护；可以重新谈判关税减让承诺；可以豁免的国际义务；国际收支不平衡，可以限制进口；普遍例外；国家安全例外；服务贸易的保障等。

第三章主要介绍了 WTO 有关文献赋予发展中国家的优惠待遇安排。按照 WTO 的有关规定，以发展中国家身份加入 WTO 组织的国家可以享受的权利和承担的义务大体是：权利：①享有在 WTO 的发言权和决策权；②享有 WTO 成员国的最惠国待遇和其他的公平待遇；③享有其他 WTO 成员国已达成的开放市场成果；④享有发展中国家的优惠待遇；⑤利用争端解决机制来解决国际贸易争端。义务：①降低关税；②逐步削减、取消非关税措施；③逐步扩大服装市场的开放；④遵守 WTO 保护知识产权的规定；⑤增强贸易决策的透明度。

第四章主要介绍保护国内产业的重要武器之一即反倾销手段。中国企业在国际贸易过程中，常常受到国外反倾销的调查，严重影响了中国产品的出口和竞争力的提高。中国加入 WTO 以后，也应十分熟练地运用和掌握反倾销调查和征反倾销税这一武器，适度保护中国自己的产业在公平的环境中发展。本章的内容包括：WTO 的《反倾销协议》、美国的反倾销和欧盟的反倾销、中国企业如何申请“市场经济国家”待遇以及中国反倾销现状与策略。

第五章主要介绍反补贴手段。内容包括：什么是补贴与反补贴；补贴管理与反补贴手段；国际反补贴的特点与趋势；中国反补贴状况；中国反补贴的策略。

第六章主要介绍了 WTO 的《技术贸易壁垒协定》。内容有关于技术标准、技术贸易和如何利用技术标准和贸易条件来保证合理的技术贸易保护。

第七章介绍了 WTO 的《原产地规则》。内容包括：什么是原产地规则；普惠制原产地；原产地证书的申办；原产地标记的注



册和保护；欧美国家利用原产地规则保护市场；中国原产地的现状与策略。

第八章主要论述了 WTO 的《政府采购协议》。基本内容有：政府采购为何物；WTO 的《政府采购协议》；政府采购全球兴起；政府采购制的立法、政策与对策。

第九章主要介绍了 WTO 的海关估价原则。大体内容包括：海关估价的原则内容；海关估价方法；怎样计算完税价格；对于低报进口价格的处罚以及执行海关估价协议对中国的影响等。

撰写本书的作者希望通过本书，能够给予政府工作人员和企业管理者不但对 WTO 的正规原则有全面的了解，而更为重要的是对 WTO 的例外原则有一个全面、清醒的理解，并能把握这些例外原则，来制定符合中国国内民族利益的产业发展政策和对外贸易政策。企业管理者则能在自己的企业遭到来自国外不公正和不平等的冲击时，掌握保护自己的武器，不断发展壮大。本书也可以作为高等院校的教师和科研单位的研究人员进行教学和研究的参考书。

由于撰写者的水平有限，难免有疏漏和差错，望读者能加以谅解并欢迎批评指正。

作 者

2002 年 2 月 18 日

1 WTO 的原则与例外

- 宗旨与职能：WTO 的诉说 (5)
- 自由与开放：WTO 的基本原则 (6)
 - 非歧视待遇原则 (6)
 - 最惠国待遇原则 (7)
 - 国民待遇原则 (9)
 - 互惠互利进行贸易原则 (15)
 - 市场准入原则 (16)
 - 公平竞争与贸易原则 (18)
 - 鼓励发展和经济改革 (19)
 - 贸易政策法规透明度原则 (19)
- 开放时间表：中国市场准入 (20)
 - 中国银行业开放时间表 (20)
 - 商业服务业市场开放时间表 (21)
 - 旅游业开放时间表 (21)
 - 中国电信服务业开放时间表 (23)
- 规矩外的天地：WTO 的例外原则 (23)
 - 非歧视原则的例外 (23)
 - 最惠国待遇原则的例外 (24)



国民待遇原则的例外	(24)
互惠原则的例外	(25)
透明度原则的例外	(25)
关税减让原则的例外	(25)
取消数量限制原则的例外	(26)

2 灵活启动“紧急保障措施”战略

● 启动紧急保障措施的程序	(33)
启动紧急措施的条件	(33)
通知和协商	(33)
对抗措施	(33)
提供补偿	(34)
● 保障措施一：恢复关税水平保护	(34)
可引用的保护手段（方式）	(34)
发动紧急措施时必须履行的相应义务	(34)
实施保障措施的状况	(35)
● 保障措施二：冠以“幼稚工业”保护	(36)
经济援助的原则、标准	(36)
为经济发展可修改关税减让	(37)
维持国际收支平衡实施数量限制	(37)
● 保障措施三：反倾销、反补贴保护	(42)
● 保障措施四：重新谈判关税减让表承诺	(43)
● 保障措施五：豁免国际义务	(46)
● 保障措施六：有条件限制进口	(47)
● 保障措施七：普遍例外	(49)
● 保障措施八：国家安全的例外	(50)



● 保障措施九：服务贸易保障	(50)
《服务贸易总协定》第十条规定的保障措施	(50)
《服务贸易总协定》第十二条国际收支平衡的限制措施	(51)
第十四条普遍例外和国家安全例外	(51)
特定情况下修改开放市场承诺义务	(52)

3 享受发展中国家的优惠待遇战略

● 身份界定：发展中国家缔约方	(61)
GATT 关于发展中国家缔约方的界定	(61)
WTO 关于发展中国家成员国的界定	(63)
世界银行对国家的分类标准	(64)
● 身份考察：中国作为发展中国家	(65) ③
从历史的角度的考察	(65)
从参与国际经济关系和活动来考察	(65)
从现阶段的经济和社会发展指标来考察	(66)
● 权利与义务：中国作为成员国	(67)
中国入世后的权利	(68)
中国应尽的义务	(70)
● 优惠待遇：WTO 给予发展中国家	(72)
《建立世贸组织协定》中的优惠贸易安排	(72)
国际收支困难实施进口限制时履行的低水平义务	(73)
实施保障措施时对发展中国家的优惠安排	(73)
涉及发展中国家产品反倾销时的优惠规定	(73)
对发展中国家成员国在补贴与反补贴方面的优惠	(77)
《与贸易有关的投资措施协议》	(78)
《进口许可证协议》对发展中国家的优惠安排	(78)



《海关估价协议》对发展中国家的优惠安排	(78)
《技术性贸易壁垒协议》对发展中国家的优惠安排	(79)
发展中国家可以依本身发展水平实施《动植物卫生检疫 协议》	(79)
《农业协议》对发展中国家的优惠安排	(80)
《服务贸易总协定》对发展中国家开放服务市场的优惠 规定	(80)
《知识产权协定》允许发展中国家有较长的过渡期	(81)
其他相关协议对发展中国家的优惠安排	(82)

4 “反倾销”重点攻击战略

● WTO 的自白：《反倾销协议》	(87)
反倾销的主要原则	(87)
倾销的定义	(87)
反倾销调查的发起	(88)
反倾销调查和征收反倾销税的步骤	(88)
倾销与反倾销争端的解决	(89)
● 美国反倾销：头号强国的声音	(89)
美国反倾销的程序	(90)
倾销额的计算	(91)
中国商品在美国反倾销调查中的地位	(92)
● 欧盟反倾销：不甘示弱的回音	(95)
确定“正常价值”的办法	(97)
确定“出口价格”的方法	(98)
确定“合理比较”的方法	(98)
● 中国企业：申领“市场经济国家”待遇证书	(100)
中国企业申请的基本条件	(101)