
Research on the Transformation and
Development of Chinese Processing Trade

中国加工贸易转型 发展研究

邱志珊 著

 人 民 出 版 社

Research on the Transformation and
Development of Chinese Processing Trade

中国加工贸易转型 发展研究

邱志珊 著



人 民 出 版 社

责任编辑:张 燕

封面设计:汪 阳

版式设计:胡欣欣

责任校对:吕 飞

图书在版编目(CIP)数据

中国加工贸易转型发展研究/邱志珊 著. —北京:人民出版社,2015.10
ISBN 978-7-01-015356-8

I. ①中… II. ①邱… III. ①加工贸易-研究-中国 IV. ①F752.68

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2015)第 238269 号

中国加工贸易转型发展研究

ZHONGGUO JIAGONG MAOYI ZHUANXING FAZHAN YANJIU

邱志珊 著

人民出版社 出版发行
(100706 北京市东城区隆福寺街 99 号)

北京中科印刷有限公司印刷 新华书店经销

2015 年 10 月第 1 版 2015 年 10 月北京第 1 次印刷

开本:710 毫米×1000 毫米 1/16 印张:12.5

字数:200 千字

ISBN 978-7-01-015356-8 定价:32.00 元

邮购地址 100706 北京市东城区隆福寺街 99 号
人民东方图书销售中心 电话 (010)65250042 65289539

版权所有·侵权必究

凡购买本社图书,如有印制质量问题,我社负责调换。

服务电话:(010)65250042

目 录

绪 论	1
第一章 加工贸易转型发展的理论和观点综述	6
一、相关范畴界定	6
二、国外相关理论和观点综述	10
三、国内相关理论和观点综述	14
第二章 加工贸易转型发展及其路径选择：一个分析框架	22
一、国际经济中的加工贸易：不同角度的分析	22
二、加工贸易转型发展的理论基础	39
三、技术升级与加工贸易的转型发展	43
四、加工贸易转型发展的路径选择	49
第三章 中国加工贸易技术升级的实证分析	55
一、中国加工贸易的经济贡献	55
二、加工贸易技术升级的模型构建	63
三、中国加工贸易技术升级的分析——基于国际比较的 视角	70
四、中国加工贸易技术升级的分析——基于国内比较的 视角	86
五、中国加工贸易技术升级的分析——基于产业比较的 视角	91

第四章 中国加工贸易转型发展的技术升级制约因素	95
一、从初始条件分析：重商主义式的发展模式	96
二、中国加工贸易发展的比较优势陷阱：低端要素依赖	100
三、中国加工贸易转型的外生变量变化	106
第五章 基于技术升级的加工贸易转型发展：国际经验比较与借鉴	121
一、韩国加工贸易技术升级及转型发展的历程与经验借鉴	121
二、新加坡加工贸易技术升级及转型发展的历程与经验借鉴	135
三、中国台湾加工贸易技术升级及转型的典型案例研究	146
第六章 构建中国加工贸易转型发展的技术升级机制	168
一、东部沿海地区——创新驱动率先实现转型升级	169
二、中西部地区的对策——承接产业转移实现转型升级	175
三、增强加工贸易企业自主创新能力	179
四、支持民营企业发展加工贸易	181
五、完善深加工结转政策	181
参考文献	183
后 记	194

绪 论

一、本书的研究背景

20 世纪中期以来，经济全球化浪潮势不可挡。产业分工不断深化和细化，产业内贸易不断发展。产品内贸易本质上是经济全球化和垂直专业化发展的必然结果，其前提是科学技术的进步，使得生产过程中各工序实现了分离；运输和信息交流成本下降、效率提高使交易成本得以降低。此外，关税和非关税等贸易壁垒的削减，发展中国家对加工贸易的鼓励优惠政策等，都直接或间接地推动了产业内贸易的发展。

20 世纪 60 年代以来，跨国公司发展成为世界经济与贸易增长的主要微观主体。在全球竞争日趋白热化的背景下，为了应对巨大的竞争压力，跨国公司千方百计谋求通过降低生产成本和交易成本，提升竞争优势。由于全球经济日益自由化，包括贸易自由化、资本流动自由化、对外直接投资（FDI）政策的自由化，加上很多发展中国家和地区吸引外资的种种优惠政策；以及信息通信技术（IT），尤其是互联网及电子商务的快速发展与扩散，为全球生产网络的形成提供了有利的技术条件，使跨国公司得以通过跨过生产经营网络的构建，比如去成本最低的地区和国家配置部分生产环节，实现降低成本、提高资源配置效率的目的。

发展中国家具有劳动力资源数量巨大，工资水平低廉和土地等天然资源的使用成本低等一系列优势，于是跨国公司在海外大量建立生产基地，将劳动密集型的制造加工环节配置到发展中国家或地区，从而增强其在市场上的竞争力。在这个过程中，跨国公司加快了推动面向世界市

场的复合一体化进程，即根据世界各国或地区不同的比较优势、竞争优势状况，将其配置在跨国公司生产的同一产品链或价值链的不同环节上，使同一产品的不同生产环节分散到世界各地，最终形成国际一体化的生产体系，这一生产体系以全球生产网络为枢纽，在国际分工、经济组织、比较优势表现形式、产业升级路径等一系列方面形成了前所未有的新变化。同时，正是由于全球范围内生产网络的蓬勃发展，也为较落后的发展中国家融入世界生产与贸易体系，实现自身产业转型与技术升级提供了契机。

20 世纪 70 年代末，中国在改革开放的大背景下，充分利用了全球特别是亚太地区产业结构调整和转移的机遇，以主动积极的姿态融入蓬勃发展的经济全球化浪潮之中。特别引人注目的事件便是加工贸易在中国的超常规快速发展，引领并使中国迅速成为全球生产网络体系中的重要成员，甚至成了世界的“加工厂”。按照中国海关总署的定义，加工贸易是指原料或中间投入品来自海外（来料或进料），加工或组装在国内完成，然后复出口的贸易形式，这是一个生产与贸易相结合的过程。加工贸易在本质上发展为基于产品内国际分工（Intra-product Specialization）、生产与贸易结合的一种生产方式。然而，中国作为发展中大国与世界发达经济体还有明显的技术差距。由于缺乏足够的科技支撑，中国的大多数产业和产品在国际市场上缺乏核心竞争力、缺乏品牌和定价权，在国际分工中陷于十分被动和尴尬的境地，这种传统的经济发展方式不加以改变，经济上就难以真正崛起，更不可能实现可持续发展。20 世纪 90 年代以来，中国加工贸易的主体逐渐演变为外商直接投资，跨国公司的全球生产网络治理成为加工贸易的生产运营机制。因此，发展加工贸易不仅是中国参与国际分工的重要形式，也是推动中国技术进步的重要路径，同时还是中国对跨国公司进行规制管理的重要内容。

中国通过加工贸易等方式融入全球国际分工体系，重要的目标并不是占据更大的市场份额，而是共享全球技术创新成果，这些成果数量有

限、分配很不平衡（庄子银，1997）。中国通过发挥后发优势，分享和应用这些成果，有效地支撑和推动了中国经济的高速发展。

国际贸易是基于国际分工层面的体现生产和交换的微观因素，中国获取国际技术进步的分工基础是什么？作为国际分工重要形式的加工贸易是否成为推动中国技术进步的有效渠道？如果是，效果如何？影响加工贸易技术进步的因素是哪些？加工贸易影响技术进步的作用机理和机制是什么？中国的加工贸易如何实现转型升级？政策层面又该怎样引导加工贸易转型升级？对上述问题的探讨、分析和解答，正是本书进行研究的主要内容及其目的。

二、本书研究焦点与主要贡献

本书以中国的加工贸易为研究对象，基于国际分工、贸易、生产及经济增长等相关理论，从中国参与产品内国际分工的视角，结合中国加工贸易的具体发展实践，构建模型，综合运用计量分析手段和工具，对中国加工贸易发展的绩效进行研究，重点研究加工贸易的技术进步效应以及加工贸易转型升级的必要性和对策。本书的主要贡献体现在以下几个方面。

一是系统地综述了加工贸易的相关文献。在界定加工贸易相关概念的基础上，对加工贸易的相关文献进行了回顾、整理和评述，探讨了与加工贸易密切相关的产品内国际分工理论、产品内国际贸易理论和全球生产网络治理理论等，为全书铺垫了理论基础。

二是构建了加工贸易技术升级的理论分析框架。从水平型 FDI、垂直型 FDI 到加工贸易，通过模型推导了国际生产组织形式选择的依据及规律，然后分别就技术升级（Ⅰ）、技术升级（Ⅱ）构建了加工贸易技术升级的理论模型，探讨了加工贸易的技术创新之路。分析了技术升级是转型发展的前提和基础，并探讨了企业是加工贸易技术升级和转型发

展的主体。

三是对中国加工贸易技术含量升级状况作了实证分析。首先运用国民收入恒等式法和计量模型法实证分析了加工贸易对中国社会经济发展的贡献。然后基于米凯利（Michaely）的研究，采用豪斯曼（Hausmann）、黄（Huang）和罗德瑞克（Rodrik）等人的测量产品技术含量的方法，设计了TSP和HTSP指标，利用世界投入产出表1995—2014年（WIOD）的数据，计算了包括中国在内的40个国家的出口产品的技术复杂度指数，通过与发达国家、新兴发展中国家和亚洲较先进的国家的比较，得出中国出口产品的技术含量在1995—2014年一直在提升。在此基础上，设计了测度中国出口产成品的本国技术含量的相关指标，利用投入产出表进行了计算，发现中国出口产成品的本国技术含量在1997—2012年间先降后升，即1997—2002年间下降幅度较大，2002—2012年又提升了，呈现出V字形变化趋势。本书还利用技术复杂度指标，分产业对中国出口品技术含量进行了分析，发现技术提升表现最好的是造纸印刷、化学原料及制品制造，最差的是纺织业、皮革及制作。研究表明，现阶段中国加工贸易仍处于劳动、资金密集型阶段，产品技术含量有待进一步提高。

四是深入分析了中国加工贸易转型发展的技术升级制约因素。先重点探析了中国加工贸易的发展背景、阶段及动因等初始条件。然后从商品结构、区域分布、增值率的变化等角度探讨了中国加工贸易发展的比较优势陷阱：低端要素依赖。最后从劳动力比较优势、新贸易保护主义、分工层次、政策环境、生态环境等方面分析了当前中国加工贸易转型的外生变量变化。

五是在系统分析中国加工贸易发展状况、借鉴亚洲一些国家和地区加工贸易发展相关经验的基础上，构建中国加工贸易转型发展的机制，并从企业和政府两个层面提出了中国加工贸易转型发展的政策建议。

本书的学术价值：基于国际分工、贸易、生产及经济增长等相关理

论，系统综述相关的文献集研究成果，从中国参与产品内国际分工的视角，结合中国加工贸易的具体发展实践，构建加工贸易技术升级的理论分析框架和模型，探索加工贸易发展的规律及特点，有助于进一步完善产业、产品分工和加工贸易的相关理论，促进学术繁荣，推动理论创新。

本书的现实意义：从中国国情出发，借鉴国际经验，综合运用计量分析手段和工具，实证检验中国加工贸易的技术进步效应，在相关实证研究基础上，对中国加工贸易转型升级的战略调整提出对策建议，为有关部门提供科学决策参考，有利于推动中国加工贸易技术升级和转型发展。

第一章 加工贸易转型发展的理论和观点综述

一、相关范畴界定

（一）加工贸易的定义

“加工贸易”是中国特色的统计指标，在对外贸易中运用，对应于一般贸易。根据国家统计局和原外经贸部联合制定的《对外贸易业务统计制度》（1994）的解释，加工贸易，其原料或中间投入品来自海外（来料或进料），加工或组装在国内完成，然后复出口，这是一个生产与贸易相结合的过程。

其他国家的统计资料没有“加工贸易”指标，国际贸易的相关理论资料也没有具体针对“加工贸易”的理论。但从性质上看，“加工贸易”等同于“委托加工出口业务”或“对外加工装配业务”，在国外的理论研究中常用的“外包”或“外部采购”“生产过程分散化”“非一体化生产”“价值链切片”“全球生产共享”等均是与“加工贸易”密切相关的概念，一般这些研究都是从发达国家的角度展开，考虑发达国家的企业是否应该将某些生产环节外包，所以也可被理解为“境外加工贸易”。随着全球产品内分工的深入发展，加工贸易包含的内容不断拓宽，概念也在不断深化。加工贸易的生产厂商逐渐掌握部分关键技术，而不仅仅只局限于“加工装配”环节。从价值链的角度来看，现代的加工贸易可分为原始设备制造（OEM）加工贸易、原始设备设计（ODM）加工

贸易和原始设备品牌（OBM）加工贸易。

所谓“加工贸易”是一种新兴的国际贸易方式，是国际分工关系日益深化和细化的体现。20 世纪 60 年代以来，伴随经济全球化和贸易自由化的日新月异的发展，特别是高新技术产业的全球化、国际产业结构的调整与转移、跨国公司企业内部贸易迅速增长以及国际分工的进一步细化，使得一种新的贸易方式——加工贸易应运而生。进行加工贸易，经济不发达国家和地区为了增加外汇收入、解决就业和引进外国投资，发达国家为取得廉价劳动力成本，这是一种垂直型国际分工的产物（中国加工贸易问题研究课题组，1999）。

作为国际贸易和国际分工的一种形式，完整的加工贸易过程包括两个部分：一是外向型加工贸易，就是企业将中间产品或零部件的生产安排在国外，进口加工后的成品或半成品，在本国接着深加工或者直接销售，一般通过外包合同将部分生产环节转移到外国企业，或者转移到跨国公司在外国的子公司，这种形式有时也被称为境外加工贸易。二是内向型加工贸易，即先从国外进口原材料或中间产品，然后在本国企业生产加工，再将产品出口，这也就是本书研究的加工贸易。外向型和内向型加工贸易相得益彰，联合构成完整的加工贸易循环体系。一般情况，发达经济体的跨国公司进行外向型加工贸易，而发展中国家则进行内向型加工贸易。

可以说，加工贸易的发展的缘由，是发达国家的跨国公司的主导动机与发展中国家的求发展愿望。跨国公司是加工贸易的主动发起者和主要推动者。随着经济全球化和国际生产的持续增长，跨国公司正在不断扩大其在全球经济中的作用。由于竞争的日益加剧，跨国公司日益倾向于更加具体的专业化，采取业务外包等形式建立起全球生产网络。通过内外部分工体系，跨国公司将自身与子公司的经济活动合理分工，在世界范围内广泛开展加工装配活动。虽然生产设施在不同的地方，但依存关系紧密，形成了一个以价值增值链为纽带的国际一体化分工和生产体

系。加工贸易在国际贸易的份额不断增大，成为发展中国家融入全球生产网络、推动出口增长的重要途径，也是发展中国家利用外资，带动本国产业融入国际分工，推动产业技术进步、升级的重要手段，并逐渐发展为国际贸易的主要形式。

作为一种新兴的特殊贸易形式，加工贸易在中国香港、中国台湾等地区以及韩国和马来西亚等国家得到蓬勃发展，其他发展中国家争相学习模仿。此贸易形式是随着出口加工区的兴起而发展起来的。从加工贸易的主要承接方来看，发展中国家占据了绝对大的比重。20 世纪 60 年代初开始，“亚洲四小龙”和很多发展中国家，贸易战略从进口替代转向出口导向。这些国家和地区大多具有土地面积狭小、自然资源匮乏、本国市场规模较小、劳动力严重过剩等共同特征，它们采取了不同种类的以鼓励出口加工为目标的经济政策，鼓励企业参与加工贸易。1959 年最早出现在爱尔兰香农的出口加工区（The Shannon Export Processing Zone），从 20 世纪 60 年代中期开始在发展中国家推广应用。事实上，出口加工区对促进发展中国家参与加工贸易发挥了关键作用，催生了“东亚奇迹”。众多发展中国家积极参与加工贸易，形成了对加工贸易的争夺大战。加工贸易是体现中国经济开放成长道路内在规律的重要现象之一。从全球范围来看，加工贸易也是绝大多数发展中国家经济开放的重要组成部分。在不算长的发展历史中，加工贸易表现出惊人的巨大发展潜力。

关于加工贸易的概念有几个方面需要进一步清晰：第一，加工贸易的产品对象不但可以是货币也可以是服务，因此加工贸易既可以是无形贸易，也可以是无形贸易。事实上，除了制造业的加工贸易外，服务业的加工贸易早已出现，并快速发展，服务型加工贸易代表着全球生产网络转移的新趋势，开辟了加工贸易的新前景。第二，加工贸易并不局限于原材料和最终产品。第三，加工贸易的生产目的是出口。其产品不进入本国市场销售和消费。

（二）中国加工贸易的分类

在中国的对外贸易统计中，加工贸易包括来料加工装配贸易（简称“来料加工”）和进料加工贸易（简称“进料加工”）。来料加工装配贸易属于受托性质的加工贸易业务，是指进口料件由外商提供，即不需付汇进口，也不需用加工费偿还，制成品由外商销售，经营企业收取加工费的加工贸易，而进料加工属于境内企业自主经营性质的加工贸易业务，是指企业（包括外资企业和本土企业）自主进口料件，自主出口制成品的加工贸易。按照目前中国的外贸统计办法，来料加工和进料加工的进出口值全额纳入外贸统计口径；进料加工出口值全额纳入工业产值和工业增加值统计口径中，而来料加工则只有工缴费收入部分纳入。

来料加工与进料加工的联系：料件都是进口，制成品都是出口，即“两头在外”；料件和制成品都属保税范畴；目的都是赚回外汇。两者区别：来料加工企业在国内并没有实际意义的自主经营，只是以合作的方式与国内的经营企业建立业务关系；进料加工企业则是依照有关的法律法规在国内成立的独立法人（包括外资企业和本土企业），可根据实际情况自主调整生产料件和制成品的购销方式，使其加工成品最低限度地受到影响，并能迅速地适应和发展。具体来讲，来料加工与进料加工的区别有三点：料件的所有权不同、制成品的所有权不同和企业的经营风险及收益不同。总体来说，进料加工企业，自主性更强，风险和收益也更大，是更高级的加工贸易形式。

（三）加工贸易的两个认识误区

来料加工是一种需改进的企业形式，加工贸易转型升级就是促使来料加工发展成外资企业。其实，加工贸易转型升级所涵盖的内容极广，不仅是企业形式的变化。且来料加工这一贸易方式也可被高新科技产业运用，珠三角许多高新科技产业及其配套项目就是通过来料加工经营发

展的。

有人把加工贸易等同于来料加工，认为来料加工转型后就可以不受加工贸易政策调整的影响了。其实不论是哪种企业形式，只要从事加工贸易就一样受政策调整的约束。

二、国外相关理论和观点综述

自亚当·斯密始，贸易影响经济的作用、方式和机制等课题引发了经济学家们一波又一波的研究热情。20世纪80年代以后，越来越多的学者开始研究加工贸易对经济、技术的影响产生的正面效应和负面问题。加工贸易对经济的积极作用：提高储蓄与增加外汇（Warr, 1990；World Bank, 1992）；减少失业，促进就业，促进发展中国家实现人力资源积聚（Kusago 和 Tzannatos, 1998；Madani, 1999）；参与技术密集型产品的生产加工，有机会见识和学习先进的工艺、生产技术和方法，得到有益于技术升级的技术扩散与外溢效应（Rhee 和 Belot, 1990；Ge, 1999）等。但是，加工贸易对经济也有消极影响：加工贸易特别是出口加工区，会导致东道国的产业发展与自身的比较优势相违背，结果引起经济的无效率增长（Hamada, 1974；Rodriguez, 1976；Hamilton 和 Svensson, 1982）。各级政府在招商引资中，甚至以劳动者工作条件的下降、工会权利的减弱为优惠政策，这样，加工贸易的发展不仅不可能有效解决经济中现存的问题，却有可能降低劳动者福利，而且地区间合作可能被阻碍（Jauch, 2002）。

实证方面，国外关于产品内分工、贸易及加工贸易的经济增长、技术进步效应的研究内容大部分显现在出口加工区的相关资料中，大都以引力模型为计量分析工具。有的学者经过实证，得出加工贸易促进经济增长、推动技术进步的结论，如马来西亚于20世纪中期大力建设发展出口加工区，此举显著地推动了当地的经济增长（Jo - hansson 和 Nilsson,

1997)。加工贸易是全球价值链体系的链节之一,跨国公司为提升产品质量,增强产品竞争力,扩大市场份额,可能给予从事加工生产的国家相关的技术支持,结果成为加工贸易承接国经济增长、技术进步的动力之一(Humlhrey 和 Schmitz, 2002)。发展中国家以加工贸易形式汇入国际分工体系,会收获发达国家的技术外溢效应,而且,在多种多样的交流合作中,干中学效应也是显而易见的(Ernst, 2001; Francis, 2004)。研究中国的办公设施、通信器材等行业后,得出结论,虽然加工贸易只是涉足高技术产品的低端环节的生产,但长期来看,慢慢能够沿着国际分工链条向更高端攀登进步(Amighini, 2005)。当然,同时存在大量反对观点。如:加工贸易大规模进口原材料和中间投入品,进行组装加工,于是能真正提高国家竞争力的高端关键核心技术的研发不受到重视,严重后果是被禁锢在产业链的低端(Cramer, 1990)。发展加工贸易会得到一些短期经济利益,但促进经济长远发展的有利因素难以形成并积累,实现不了国家竞争力实质的提升(Gereffi, 1999)。1990—1997年的制造业的数据证实,墨西哥的加工贸易发展快,规模大,但加工贸易生产部门与本国的其他生产部门关联很少,辐射面很窄,所以推动经济增长的效果很小(Gorg 和 Strobl, 2001)。

在国外的资料中,没有“加工贸易”这一项内容。加工贸易是全球产品内国际分工的产物,是生产与贸易相结合的过程。因此,国外对于产品内国际贸易和国际直接投资促成的技术进步效应的研究,是与本书相关的文献。这些文献基本都是实证研究,采用了各种各样的计量工具。

有的学者以连续型 HO 模型为计量工具。多恩布施费希尔和萨缪尔森(Dornbusch, Fischer 和 Samuelson, 1980)首次构建了此模型,芬斯特拉和汉森(Feenstra 和 Hanson, 1996)对模型进行了改进。分析了在开放经济条件下,在产业间、产品内国际分工和贸易的框架内,发展中国家承接了发达国家的产业转移,即发展中国家开展加工贸易,在这一生产和贸易相结合的过程中,频繁发生着跨国投资和中间投入品国际贸

易，导致发达国家和发展中国家的产业技术密集度都得以提升，进而推动双方国家的技术进步。特别是承接中等技术密集型产品的产业转移，促进发展中国家技术进步的效果显著。

很多学者以一般均衡模型为计量工具。朱（Zhu，2004）进行实证研究后认为，在发达国家，随着科学技术水平和快速提高，一些高技术水平的产品变成中等技术水平的产品，即由技术密集型产品降为非技术密集型产品，但由于科技水平存在差距，这些中等技术水平的产品在发展中国家却是技术密集型产品，发展中国家承接发达国家此类产品的转移，推动了发展中国家的技术进步。皮萨利德斯（Pissarides，1997）应用内生增长理论，说明先进技术具有传播特点，从发达国家转移到发展中国家的一种有效渠道是国际贸易。阿西莫格鲁（Acemoglu，1998、2003）在研究时将国际贸易和技术进步的要素偏向联系起来，结果表明，开放经济条件下，国际贸易使发展中国家接收到源于发达国家的技术创新成果，进而推动科学技术进步。此类技术进步的特点是高技术工人偏向型。维迪尔（Verdier，2003）研究认为，国际贸易促使国际竞争更加剧烈，要立于不败之地，企业进行防御性技术创新是必要的。伯曼和梅钦（Berman 和 Machin，2000）利用 37 个国家制造业的数据进行实证研究，这些国家收入水平有差异，结果证实，技术在不同的国家间转移是普遍现象，特别是高技术偏向性的转移更频繁。迈耶（Mayer，2001）考察了技术在不同收入水平的国家间的转移，高收入国家向中、低收入国家出口资本和设备，将使中、低收入国家增加高技术劳动力的需求。费尔南德斯（Fernandes，2004）利用世界银行的统计数据，以巴西、中国等发展中国家和新加坡等新兴发达国家为研究对象，分析了国际技术在 FDI、专利引进和中间投入品进口等渠道的传播效果，结果显示，全球技术转移中，进口和 FDI 是重要有效渠道，尤其是针对技能偏向型的技术创新，效果显著。格罗斯曼和埃尔普曼（Grossman 和 Helpman，1991）基于“创新驱动”增长理论，研究证实，R&D 过程中，如果发明了新型