



普通高等院校经济学“十二五”规划重点教材
总主编 唐海燕

国际服务贸易

程新章 主编

KEY ECONOMICS TEXTBOOK SERIES OF THE "12TH FIVE YEAR PLANNING" FOR GENERAL UNIVERSITIES



立信会计出版社
LIXIN ACCOUNTING PUBLISHING HOUSE



普通高等院校经济学“十二五”规划重点教材

总主编 唐海燕

国际服务贸易

程新章 主编



立信会计出版社

LIXIN ACCOUNTING PUBLISHING HOUSE

图书在版编目(CIP)数据

国际服务贸易 / 程新章主编. —上海 : 立信会计出版社, 2011. 6

普通高等院校经济学“十二五”规划重点教材

ISBN 978-7-5429-2873-3

I. ①国… II. ①程… III. ①国际贸易: 服务贸易-高等学校-教材 IV. ①F746. 18

中国版本图书馆 CIP 数据核字(2011)第 122501 号

责任编辑 方士华

封面设计 周崇文

国际服务贸易

出版发行	立信会计出版社		
地 址	上海市中山西路 2230 号	邮政编码	200235
电 话	(021)64411389	传 真	(021)64411325
网 址	www.lixinaph.com	电子邮箱	lxaph@sh163.net
网上书店	www.shlx.net	电 话	(021)64411071
经 销	各地新华书店		

印 刷	上海申松立信印刷有限责任公司		
开 本	787 毫米×960 毫米	1/16	
印 张	21.25	插 页	2
字 数	370 千字		
版 次	2011 年 6 月第 1 版		
印 次	2011 年 6 月第 1 次		
印 数	1-3100		
书 号	ISBN 978-7-5429-2873-3/F		
定 价	41.00 元		

如有印订差错, 请与本社联系调换

总 序

经济学的研究内容包罗万象,涉及社会生产生活的方方面面。既有对社会经济总体运行的规律性总结,也有对特定经济活动进行的深入研究;既有对国内特定社会经济部门的分析,也有对开放经济条件下对外经济活动的实践与规律的总结;既有对市场主体的经济行为的研究,也有对政府公共管理政策及理论的探讨。进入 21 世纪以来,随着经济科学内容及架构的不断丰富与完善,对经济学的认识与研究逐渐演变深化为日益细分的特定领域与具体学科和专业,体现在高校的经济学教育中,就是经济类各相关专业的核心专业课程。本系列“普通高等院校经济学‘十二五’规划重点教材”即为适应高等院校经济学本科专业教育教学不断发展的新要求而组织编写的。

海立信会计学院作为一所财经类高校,经济学科是学校建设和发展的主体学科之一。建校 80 多年来,学校已经为社会输送了大量专业人才,积累了丰富的教育教学和学科专业建设经验。为更好地促进经济学本科各专业发展,提升学科专业建设水平,总结与提炼教学经验,为社会培养更多优秀

人才,为各高等院校经济类本科专业教学提供优秀适用教材,上海立信会计学院以经济类专业骨干教学研究力量成立了教材编写委员会,结合教学实践与人才培养的要求编写出版系列经济学规划教材。

本系列教材主要用于高等院校本科经济类相关专业的教学实践与参考,教材规划涵盖经济学各相关专业的核心课程。目前主要包括《宏观经济学》、《微观经济学》、《货币金融学》、《金融市场学》、《公共经济学》、《政府预算管理》、《国际贸易学》、《国际经济学》、《国际服务贸易》、《商业银行经营与管理》、《中国税制》等。在后续工作中,本系列教材还将不断充实完善其他经济类核心课程教材。

本系列教材的主要特点是:

第一,来自教学实践,注重教学效果。本系列教材的编写人员以上海立信会计学院从事教学一线工作多年的教授、博士组成。本系列教材是他们经过多年的教学实践,不断积累总结教学经验后的成果。他们都有丰富的教材写作经历和经验。在本系列教材创作过程中,他们充分吸收了以往的教研成果,更加注重教材在实际教学中的使用效果。

第二,吸收最新成果,内容有取有舍。在本系列教材规划之初,主创人员就统一了写作理念。在保证基础知识完整性的前提下,不断更新内容,尽量把各自专业领域里最新的、已经系统化的新知识、新内容、新方法吸收进来。应该由相关教材或通过自学掌握的知识不再列入本系列教材的写作内容。

第三,体系完整开放,规划高瞻远瞩。本系列教材编写委员会在成立之初就确定好了教材写作的主导思路与体系架构,从总体学科领域进行专业教材的布局与安排,注意学科之间的相互联系与教学内容的前后衔接。随着后续教材的充实完善,本系列教材将逐渐形成完整的经济学

教材体系。

感谢本系列教材各位编写人员的辛勤劳动,感谢立信会计出版社的领导与编辑老师对本系列教材的支持与编审工作。由于水平所限,本系列教材一定还存在一些不足甚至是错误。敬请高校经济学各位同仁和广大学生在使用中提出宝贵意见。相信在你们的关心帮助下,通过我们的后续工作和努力,本系列教材将会不断得以改进。

唐海燕

2011年6月于立信松江园

前 言

究竟什么是服务？服务的无形性似乎决定了服务进行国际交易存在严重的障碍，因而，传统上将服务作为不可贸易品，纳入经济学的分析框架之中。如果服务在国际间交易，存在哪些形式？与货物贸易相比，其基本动机和机制存在什么差异？在管理和规范国际服务贸易中，世界贸易组织和区域自由贸易协定各自发挥了什么样的作用？在发展服务贸易方面，世界各国的现状和政策有哪些差异？中国对外服务贸易方面有什么特征？要回答这些问题，本教材提供了完备的答案。

2009年在诸多合力的推动下，《国际服务贸易》教材编写工作开始启动。一是《国际服务贸易》教材编写列入了上海市教育基地项目之一；二是唐海燕教授牵头，在立信会计出版社的大力支持下，组建了经济类系列教材编写团队，并多次组织专家教授研讨经济类系列教材的编写工作；三是《国际服务贸易》列入上海市教委重点课程建设计划，《国际服务贸易》教材编写是课程建设计划的内容之一。

2009年9月，我们开始着手《国际服务贸易》教材的编写

工作。编写组经过反复讨论,在多次征求专家建议的基础上,决定了《国际服务贸易》教材编写总体框架。

本书的初稿撰写工作主要由3位博士合作完成,其分工情况为:程新章博士负责第一章、第二章和第三章的编写;蒙英华博士负责第四章的编写;张燕博士负责第五章、第六章和第七章的编写。最后全书由程新章博士统稿并修改定稿。

程新章

2011年6月

目 录

第一章 导论	001
第一节 国际服务贸易的基本概念	001
第二节 国际服务贸易的特征与统计	008
第三节 国际服务贸易实践	014
本章小结	021
概念和术语	021
复习思考题	021
案例分析	021
第二章 服务业和服务经济	023
第一节 服务业及其分类	023
第二节 服务创新	033
第三节 服务经济	042
第四节 服务经济的经济效应	054
本章小结	062
概念和术语	063
复习思考题	063
案例分析	063
第三章 国际服务贸易体制	066
第一节 WTO 体系的形成	067

第二节 《服务贸易总协定》的主要内容	073
第三节 区域服务贸易协定	095
本章小结	108
概念和术语	109
复习思考题	109
案例分析	109
第四章 国际服务贸易理论	115
第一节 传统比较优势理论服务贸易的适用性	115
第二节 产业内贸易理论对服务贸易的适用性	123
第三节 服务业对外直接投资理论	132
第四节 服务外包与国际服务贸易理论发展	142
第五节 服务贸易提供模式的交互影响理论	149
本章小结	157
概念和术语	159
复习思考题	159
案例分析	159
第五章 国际服务贸易政策分析	163
第一节 国际服务贸易政策措施概述	163
第二节 国际服务贸易壁垒及其衡量	167
第三节 国际服务贸易自由化及其分析	190
本章小结	199
概念和术语	199
复习思考题	199
案例分析	200
第六章 服务贸易的国际比较	204
第一节 世界服务贸易发展概述	204
第二节 发达国家的服务贸易发展	214

第三节 发展中国家的服务贸易发展	241
本章小结	252
概念和术语	253
复习思考题	253
案例分析	253
第七章 中国的国际服务贸易发展	257
第一节 中国服务贸易发展概述	257
第二节 中国服务贸易的发展现状与前景	267
第三节 中国服务贸易发展的趋势和对策	279
本章小结	290
概念和术语	290
复习思考题	291
案例分析	291
附录 服务贸易总协定	297
主要参考文献	323

第一章 导 论



学习要点

1. 服务、国际服务贸易的基本概念
2. 国际服务贸易与商品贸易、无形贸易的异同
3. 国际服务贸易的特征
4. 国际服务贸易统计
5. 国际服务贸易发展历程及当代快速发展的原因

第一节 国际服务贸易的基本概念

贸易是指商品和服务的交换活动。服务贸易特指服务的交换活动,与商品贸易相对应。国际服务贸易是指国家之间的服务交换活动。

一、服务及其特征

“服务”是人们经常使用的词语,但日常使用这一概念的相对简单性,与经济分析范围内给服务以精确定义的困难性之间形成了鲜明的对比。

从日常使用的简单性看,服务就是为了集体(或别人的)利益或为某种事业而工作,它不以实物形式而以提供活劳动的形式满足他人的某种特殊需要。这种服务既可以是无偿的劳动,也可以是获取报酬的行为。

从给服务以经济学意义上的精确定义看,首先,服务难以和有形商品区分开来,服务往往依附于有形商品。从这个意义上看,可以将商品和服务理解为一个序列,即从纯商品到纯服务有四种基本形态:一是纯商品,没有附带服务;二是附带服务的有形商品,如计算机;三是附带少量商品成分的服务行为,如旅行服务、维修

服务等；四是纯粹的服务，如心理咨询服务、法律服务等。其次，经济学家探索服务定义经历了漫长的历程，至今尚没有令人满意的答案。但综合这些观点(见表1-1)，我们可以发现，学术界普遍认同的服务特征主要有以下方面：生产消费同时性、不可储存性、无形性和异质性。

表 1-1 经济学家关于服务的定义

经 济 学 家	服 务 的 定 义
斯密(1776)	服务业生产的易消失性是个现实问题，在其发挥职能的短时间便消失。这个非物质方面使得它既不能储存，也不能进一步交易。生产与消费的同时性使从事的工作失去价值，(服务)很少留下什么痕迹和价值
萨伊(1803)	无形产品(服务)是人类劳动的果实，同时又是资本的产物，获得一种技能，总须先作一番钻研，而从事钻研就非预付资本不可
穆勒(1848)	服务是指劳动产生的效用并未固定或体现在任何物体中，即给予一种快乐，消除不便或痛苦，时间可长可短，但不会使人或物的性质得到永久性改善。在这里，劳动是用于直接产生一种效用，而不是提供某种别的东西来给予效用
巴斯夏(1850)	劳务是一种努力，对于甲来说，劳务是他付出的努力，对于乙来说，劳务则是需要和满足。劳务必须含有转让的意思，因为劳务不被人接受也就不可能提供，而且劳务同样包含努力的意思，但不去判断价值同努力是否成比例
马克思(1862)	服务这个名词，一般地说，不过是指这种劳动所提供的特殊使用价值，就像其他一切商品一样；但是，这种劳动的特殊使用价值在这里取得了“服务”这个特殊名称，是因为劳动不是作为物，而是作为活动提供服务的
富克斯(1968)	服务“就在生产的一刹那间消失”，它是在消费者参与的情况下提供的，它不能运输、积累和储存，它缺少实质性
希尔(1977)	服务应定义为隶属于某一经济单位的个人或物品状况的变化，这种变化是事先经过该个人或该经济单位同意之后由其他经济单位实施的。服务生产与消费同时进行，这种变化是同一过程的变化
佩蒂特(1987)	一种服务表示使用者变形(在对个人服务的场合)或使用者的商品的变形(在服务涉及商品的场合)……所以享用服务并不含有任何可以转移的获得物，只是改变经济人或其商品的特征
瑞德尔(1986)	服务是提供时间、地点和形态效用，同时给服务接受者或其所有物带来一种变化的经济活动。服务是靠下列方式提供的：生产者对接受者有所动、接受者提供一部分劳动和(或)接受者与生产者在互动中产生服务

（一）服务的生产消费同时性

服务是一种双向性的活动,其形成必须包括两个主体:一是服务的消费者;另一是服务的提供者(生产者)。两个主体间不存在任何地位、等级的差别,服务生产者与消费者都互相平等地、主动地并且能动地参与到服务活动的全过程中。具体地说,在一般情况下,服务生产和消费的同时性决定了离开了服务的消费,服务的生产无法进行,同时,只有服务的消费和生产在同一场合下相遇,服务才能完成。希尔(1977)指出,“服务生产和消费必须同时发生是指消费者单位的变化必须与生产者对该变化的生产同时发生,它们是一个相同的变化。”随着信息通信技术的发展,服务生产消费的同时性受到了冲击。例如,远距离通信系统的发展,使服务生产者和消费者同时获得了在异地服务的可能;实体化服务(如计算机软件)的出现,使得服务生产者和消费者在时间和空间上都可以分离。

消费者接受服务生产者提供的服务产品后,根据自己的主观感受,主动并且能动地向外界发出对该服务产品的评价,这一评价对服务生产者而言,就是反馈信息;服务生产者主动地向消费者提供服务产品,并且主动地、能动地接受来自消费者的反馈信息,并针对其采取相应的措施(包括发现问题、研究讨论、制定相关措施、付诸实施等步骤)。由此可见,服务活动实际上是一个互动的过程,服务生产者与消费者通过服务产品与反馈信息既互相联系、互相沟通,又互相影响、互相制约。在服务产品与反馈信息的制约与调节下,服务生产者与消费者的关系在经过一个时期的矛盾冲突后,最终达到和谐。矛盾的引发是由于消费者不断提高的要求,最终的和谐是由于服务生产者满足了消费者的这种要求。

（二）服务的不可储存性

服务是生产和消费同时进行的,服务因而具有不可储存性。也就是说,一个时期不使用的量不能储存到将来某个时期再使用。

日本学者江见康一(1983)将服务的这一特征导致的社会组织现象概括为服务的供给和时间的调节。因为服务的供给与需求普遍地需要同时产生,作为社会化的组织方式,这些靠时间调节来达到服务供求一致的方法,在医疗部门即为预约系统。又如学校授课时间表、音乐会开演时间表、列车时刻表等全都规定着服务的时间。无论是服务的提供者还是服务的消费者,都必须在特定的时间内共同行动。但是,在同一时间内服务的供给或需求的任何一方过于集中,都会产生供过于求或供不应求的现象,这也是公共汽车在高峰时会拥挤和铁路运输在春运时压力过大等现象发生的原因。

（三）服务的无形性

服务的无形性是指服务本身在实际使用之前,是不可感知的,既看不见,也摸不着,也不可能被占用。甚至使用服务后的利益,也很难被发觉,或是要等一段时间,享受服务的人才能感觉到服务的存在。无形性是和消费者对提供服务的困难理解程度相联系的。服务具有经验属性和信任属性。经验属性是指购买和消费以后可获得的那些属性,如餐饮服务。信任属性是指即使购买和消费以后也得不到的那些属性,如教育服务。

（四）服务的异质性

服务的异质性主要是由于服务生产者和消费者之间的互动作用以及伴随这一过程的所有变化因素所导致的。从服务生产者的角度看,与有形商品标准化生产不同,相同的服务产品,由于生产者的服务技能和服务态度往往因人、因时、因地而异,在提供质量上存在差异,具有可伸缩性;从服务消费者的角度看,消费者的不同服务要求会造成对服务质量满意程度(效用)的差异。正是服务的异质性,使服务组织难以提供强可靠性、强一致性的服务;服务组织需要了解消费者的兴趣、嗜好等的差异,提供符合顾客习惯、特定人群社会习俗等方面要求的服务产品;服务生产和消费市场比有形产品市场更加细分。

二、国际服务贸易

服务发展已经有数千年的历史,而服务贸易概念的提出相对较为短暂。服务贸易最早出现在 1972 年 9 月 OECD 提出的《高级专家对贸易和有关问题报告》中,这份报告是供 GATT 东京回合谈判征求意见、取得共识之用的。1974 年在《美国贸易法》第 301 条款中,首次使用了“世界服务贸易”的概念。由于服务概念的模糊性,服务贸易定义多种多样;由于服务跨境交易远远复杂于国内,国际服务贸易定义也有不同表述方式。

（一）狭义的国际服务贸易

狭义的国际服务贸易项目的确定主要根据两点:一是看该项目是否确实属于服务业产品的交易,即交易对象是否具备生产和消费的同时性、不可贮藏性,并且是非实体形态的;二是看该项目是否严格符合国际经济交往的贸易概念。属于服务业产品,但并不进入国际经济往来的项目,当然不属于国际服务贸易的范围,如“为政府当局实施职能的服务”等。然而属于服务业产品,也参与国际经济往来,但却不严格符合贸易的定义,如服务项目的国际间单方面转让(由一国无偿地向他国

提供的服务),服务要素的跨国投资等,也必须从国际服务贸易的概念中排除。只有那些符合严格贸易概念的服务产品的国际交易,才被视作为国际服务贸易的内容。

根据这样的界定标准,我们可以对国际服务贸易的范围作归纳性的定义:

① 国际运输(海运、空运和陆运);② 国际旅游;③ 国际金融服务(包括保险);④ 国际信息处理和传递软件和资料服务;⑤ 国际咨询服务(包括会计、律师等);⑥ 建筑和工程承包等劳务输出;⑦ 国际电讯服务;⑧ 广告、设计、会计管理等项目服务;⑨ 国际租赁服务;⑩ 商品的维修、保养、技术指导等售后服务;⑪ 国际视听服务;⑫ 教育、卫生、文化艺术的国际交流服务;⑬ 商业批发与零售服务;⑭ 知识产权(工业产权和版权)服务;⑮ 其他官方国际服务等。

在以上这些服务业产品的集合中,除建筑和工程承包服务可能会引起一些定义上的疑义之外,其他都具备服务业产品的基本特点是没有多少疑问的。只是关于这个集合中某些项目的内涵是否完全界定在国际经济关系中的贸易概念之内,我们则还应该根据具体情况作具体的分析。这里我们以国际金融服务和知识产权服务为例,来说明狭义的国际服务贸易与国际投资的概念区别。

国际金融服务实际包含着两个层次的含义:一是一国的金融业向外国客户提供各种各样的金融业服务,如换汇、押汇、国际结算、汇款、信用证担保等;二是一国的金融资产相对他国的流进流出,如跨国购买股票、债券以及各种形式的国际信贷等。狭义的国际服务贸易概念把第一个层次的国际金融服务包括在内,而把第二个层次的国际金融服务排斥在外,理由是这种含义的国际金融服务涉及资本的国际投资,因而不属于贸易的范围。另外,像知识产权服务这样的项目,也有着类似的问题。工业产权的专利、商标、厂商名称、工业品外观设计等,思想产品的各种版权等,如果其所有者是以某种方式将它们出售给国外居民,则这种国际间的交易属于狭义的国际服务贸易范围。如果其所有者只是将其作为跨国投资的一方产权(部分或全部),则这种知识产权服务必须从狭义国际服务贸易范围中剔除。对其他类似的国际服务项目,都应作相同的理解。

(二) 广义的国际服务贸易

广义的国际服务贸易范围的划定是以一国的国际收支流量的统计程序为依据的。按照国际货币基金组织(IMF)的国际收支统计程序,一个国家在一定时期的国际收支流量可以归纳成以下几个主要项目,见表1-2。

表 1-2

国际收支的构成

经常账户	货物与服务 货物：包括一般商品的进出口、用于加工的货物的进出口、货物修理、各种运输工具在港口购买的货物和非货币黄金的进出口 服务：包括运输服务、旅游、通讯服务、建筑服务、保险服务、金融服务、计算机和信息服务、专利使用费和特许费、其他商业服务、个人、文化和娱乐服务等
	收入 职工报酬：是指某国个人在国外工作(1 年以下)而得到并汇回的收入以及某国为外籍员工支付(1 年以下)的工资福利 投资收益：包括直接投资项下的利润利息收支和再投资收益、证券投资收益(股息、利息等)和其他投资收益(利息)
	经常转移 包括侨汇、无偿捐赠和赔偿等项目,包括货物和资金形式。贷方表示外国对本国提供的无偿转移,借方反映本国对外国的无偿转移
资本和金融账户	资本账户：包括资本转移如债务减免、移民转移等内容。整个专利权的转让属于资本账户,而转让使用权属于经常账户
	金融账户：包括直接投资、证券投资、其他投资和储备资产
错误和遗漏	由于用于编制国际收支平衡表的数据的收集不可以无一遗漏;收集数据的过程中,错误很难避免;资料来源不同等原因,导致平衡表的借贷双方总额最后不相等,归结为错误和遗漏项目 如果借方总额大于贷方总额,其差额记入此项目的贷方;反之,记入借方
总差额	总差额是经常账户差额,资本和金融账户差额和净误差和遗漏三大项目金额的总和。它反映一定时期内一国国际收支状况对该国国际储备的影响。通常所说的国际收支顺差或逆差,就是指的国际收支总差额
储备和相关项目	储备与相关项目是为平衡总差额而设立的项目。如果总差额为顺差,则该国外汇储备增加或官方短期对外债权增加或官方短期对外债务减少;反之如果总差额为逆差,则该国外汇储备减少或官方短期对外债权减少或官方短期对外债务增加;储备与相关项目借贷记录的方向与总差额借贷记录的方向相反,即总差额为顺差,则储备与相关项目记“-”;如果总差额为逆差,则储备与相关项目记“+”,以求与总差额最终平衡 储备与相关项目包括储备资产、使用 IMF 的信贷和贷款、对外官方负债和例外融资 4 个具体项目

表 1-2 中的经常账户、资本和金融账户是国际收支流量的最基本的组成部分。前者代表着一个国家对外经济关系中的非货币的“实际往来”,而后者则代表