

RESEARCH ON THE TRANSITION AND UPGRADING
OF GUANGDONG PROCESSING TRADE

GUANG
DONG

转型升级

促进广东加工贸易
转型升级研究

广东省对外贸易经济合作厅 编

升级



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

RESEARCH ON THE TRANSITION AND UPGRADING
OF GUANGDONG PROCESSING TRADE

促进广东加工贸易 转型升级研究

广东省对外贸易经济合作厅 编



中国经济出版社
CHINA ECONOMIC PUBLISHING HOUSE

图书在版编目(CIP)数据

促进广东加工贸易转型升级研究/广东省对外贸易经济合作厅编. —北京: 中国经济出版社, 2005.9

ISBN 7-5017-7242-8

I. 促… II. 广… III. 对外贸易—商业加工—经济发展—研究—广东省 IV. F752.865

中国版本图书馆CIP数据核字(2005)第108256号

出版发行: 中国经济出版社(100037·北京市西城区百万庄北街3号)

网 址: www.economyph.com

责任编辑: 徐子毅、齐佳(电话: 010-88361078 89819327)

封面设计: 滕宝红

电子邮箱: xzy_20042008@yahoo.com.cn

经 销: 各地新华书店

承 印: 深圳市山代实业有限公司

开 本: 850mm×1168mm 1/32

版 次: 2005年11月第1版

印 次: 2005年11月第1次印刷

印 张: 9.25

字 数: 236千字

定 价: 68.00元

书 号: ISBN 7-5017-7242-8/F·5815

版权所有 盗版必究

举报电话: 68359418 68319282

服务热线: 638344225、68369586、68346406、68309176

编写委员会

主 任：梁耀文

副主任：招玉芳

编 委：（按姓氏笔画为序）

曲 建 刘容欣 刘国宏

吴 军 汪 涛 彭 坚

序

广东省人民政府常务副省长 汤炳权

广东是中国加工贸易发展的先行省和试验田。

党的十一届三中全会以来，党中央、国务院赋予广东在改革开放中先行一步的特殊政策、灵活措施。广东人民紧紧把握机遇，充分发挥毗邻港澳、华侨众多的地缘人缘优势，认真贯彻国家有关加工贸易和利用外资的政策，主动参与国际产业分工与合作，积极承接港澳台和国际产业转移，大力发展加工贸易，取得令人瞩目的成就。截至2004年，广东加工贸易企业超过7万家，加工贸易进出口总额2453.3亿美元，其中出口为1456.2亿美元，占全省外贸出口总额的76%，占全国加工贸易出口总额的44.4%。2004年加工贸易结售汇顺差达515.8亿美元。加工贸易已经成为广东外向型经济的主体、吸收外资和外贸出口的重要方式和主要力量！

历经20多年的发展，广东加工贸易从无到有，从小到大，从弱到强，不断发展壮大，走过了一段不平凡的路程。现在，广东的加工贸易已经远远超越了当初“三来一补”的范畴，加工贸易档次和水平不断提高，产业链条不



断延伸，由大进大出转变为小进大出，贸易顺差持续扩大，并出现了发展势头越来越好、企业规模越来越大、技术含量越来越高、增资扩产越来越多、全国配套能力越来越强等新趋势，在促进广东经济发展、增加财税收入、外汇收入和解决就业等方面都发挥了重要作用。据测算，加工贸易对广东GDP增长的直接贡献率达到29.4%。全省在加工贸易企业就业的人员达1600万人，按年人均收入8000元人民币测算，年收入超过1280亿元人民币。近年来，广东通过发展加工贸易，吸引了一批著名跨国公司来粤投资，外商投资企业已在我省设立研发中心、地区总部和采购中心200多家，世界500强企业在全省设立了500多家企业。与此同时，国内一批企业在开展加工贸易业务过程中，通过引进、消化、吸收和创新，创建自己的品牌和研发机构，逐步形成了具有自主知识产权和国际竞争力的大型企业集团。

广东加工贸易20多年来的发展实践证明，加工贸易是参与国际分工的重要贸易方式，是欠发达地区承接世界产业转移、加快经济发展的一条捷径，是我们在全球范围内更加合理有效地配置资源、更好地利用国内国际两个市场两种资源、推动经济持续快速发展的一种有效模式。在当前的发展阶段和生产力条件下，加工贸易符合国情、符合省情，要坚定不移地继续发展，引导加工贸易转型升级、规范有序健康发展。

当前，加工贸易发展面临新的机遇：新一轮世界产业和国际资本转移加快，我国尤其是广东仍然是外商投资的首选地区，为加工贸易发展创造了良好条件；党的十六届三中、五中全会明确提出要继续发展加工贸易，引导加工贸易转型升级，为加工贸易发展指明了方向；中国加入世贸组织，中国与东盟自由贸易区加速形成，CEPA全面实施，大珠三角、泛珠三角区域合作蓬勃发展，为加工贸易发展带来了前所未有的新机遇；广东加工制造业发达，产业链条完整，配套能力强，发展腹地广阔，为加工贸易发展奠定了良好的基础。当然，广东加工贸易发展也面临新的挑战：中国入世之后，外商投资战略由加工出口转为占领国内市场，给广东加工贸易发展带来很大挑战；全国全方位开放格局加快形成，对广东加工贸易发展带来新的压力；广东加工贸易进一步发展也面临着按照科学发展观、走新型工业化道路要求，进行产业结构调整、监管机制改革、区域协调发展、实现落地生根等深层次问题。

面对新形势，我们要坚持以科学发展观为指导，牢牢把握机遇，主动应对挑战，进一步发展加工贸易，推动广东加工贸易全面转型升级，促进加工贸易健康有序发展，为广东建设外经贸强省、全面建设小康社会、率先基本实现社会主义现代化作出新贡献。要着重提高加工贸易产业层次和加工深度，吸引跨国公司把更高技术水平、更大增值含量的加工、制造环节和研发机构转移到广东。要逐步



建立起完善的加工贸易转型升级支持服务体系，进一步优化加工贸易的发展环境，促进加工贸易从以降低成本为主向以提高收益为主转变，以外商投资企业为主体向本地与外商投资企业并举转变，以加工贸易的优化带动全省产业结构的升级和经济增长方式的转变，最终实现加工贸易融于全省整体工业体系，占据国际产业分工链条的有利环节，推动广东经济持续快速健康发展。

广东省对外贸易经济合作厅审时度势、抓住机遇，组织国内有关专家学者，针对广东加工贸易转型升级问题进行了深入调研，从广东经济全局发展的战略高度，研究了加工贸易的发展条件和产业发展规律，提出了加工贸易转型和优化的战略及路径，形成了系统性的研究报告。这是贯彻“三个代表”重要思想和科学发展观、落实党的十六届三中、五中全会精神的具体举措。我衷心希望广东外经贸战线的同志们，不断解放思想，开拓创新，抓住机遇，推动加工贸易持续健康发展；也希望本课题研究能抛砖引玉，使更多的人来关注和支持加工贸易和外源型经济的发展。

2005年10月30日

引言

广东经济的起飞，源于大力发展加工贸易。加工贸易的发展，使广东在全国经济的排名中获得了多项第一名：广东由此成为我国吸收外资最多的省份，经济总量最大的省份，外贸总额最大的省份，非农就业最多的省份……

然而，在相当长一段时间里，加工贸易的战略意义并没有得到广泛认知，很多对加工贸易的认识一直停留在改革开放初期的“三来一补”这一加工贸易的初级形态上。因此，加工贸易被视为档次低、技术落后、附加价值低，甚至被责为导致我国与其他国家贸易磨擦的原因。现实远非如此。我国机电产品出口的75%、高新技术出口的90%以上是采取加工贸易方式完成的。在我国受到的反倾销调查案例中，80%以上是一般贸易。这几个数字足够打破人们对加工贸易的模糊认识。

纵观全球产业与贸易发展的格局，不难发现，随着全球化的不断深化，跨国公司通过产业转移，将一个产品的不同生产环节放到成本最低、效率最高的地区。产业链条越长的产品，越可能成为加工贸易产品，而传统上从源头到最终产品在一国内完成的所谓“一般贸易”产品，在国际贸易中所占的比重越来越低。而技术含量越高的产品，通常加工环节也越多，相应地，全球化采购、全球化加工、全球化销售成为这种产品的基本特征，也就越



可能采取加工贸易的方式。因此，加工贸易是当今国际贸易的主流。对于发展中国家，充分发挥本国成本要素低的优势，发展适合本国的加工贸易，可以迅速形成具有国际竞争力的制造业，融入全球产业分工网络。因此，加工贸易是在全球化背景下推进工业化的一条捷径。

我国与其他国家加工贸易的不同之处在于我国对加工贸易实行了“保税进口”为核心内容的政策体系，并相应衍生出单独的加工贸易监管与统计体系。在我国关税水平相当高，而且存在税率高达17%的增值税的税制下，如果没有保税进口政策，在中国从事加工贸易的成本是高昂的，在国际市场上就会失去竞争力，这样，外资不会将中国作为加工贸易生产基地，本国企业想从事加工贸易生产，也难以具有国际竞争力。因此，保税进口政策的实行，正是我国决策者把握国际分工发展趋势，结合我国具体国情而作出的英明决策。而发达国家关税水平很低，没必要实行保税进口政策。那种以发达国家没有“加工贸易”统计而否定中国实行加工贸易政策的观点，是浅薄的。

中国加工贸易升级还有很大的空间，认真审视我国的加工贸易，不难发现，我国在全球分工的价值链中，主要居于最终产品的组装、低附加价值零部件生产等环节。施振荣先生描绘的“微笑曲线”形象地揭示了全球化时代不同分工环节的附加价值，从组装向前与向后产业链条推进，附加价值相应提高。我国加工贸易升级的基本方向，一是向上游复杂零部件生产、产品研发延伸，二是向下游的物流、金融、分销等服务环节延伸。

加工贸易升级正面临着难得的机遇。首先，全球化不断深

化，跨国产业转移为加工贸易升级带来新机遇，越来越多的技术资金密集型产业正在从发达国家向发展中国家转移，服务业转移成为跨国产业转移的重要内容，超过60%的跨国投资投向服务领域。跨国公司开始对华扩散研发机构，由其在华投资建立的研发中心已经超过700家。其次，中国加入世界贸易组织后，投资环境进一步改善，服务贸易领域大规模开放，国内市场体系进一步完善，有利于我国在全球引资竞争中吸收技术含量更高的制造项目和服务领域的投资，提升国内制造业技术水平，促进服务业发展。例如，IT产业技术含量最高的芯片制造项目，外国投资者已经开始向我国转移。第三，我国人力资源的优势日益明显，国家重视发展教育事业，每年有超过350万的大学及大学以上毕业生供应，已经远远超过美国大学毕业生数量。第四，已经形成了具有较强国际竞争力的先进制造能力，在此基础上，不少国内企业通过加强自主研发，形成了具有自主知识产权的先进产品，例如，华为、中兴已经跻身技术含量高、竞争激烈的移动通讯产品国际市场。最后，党中央提出了全面、协调、可持续发展的科学发展观，在全社会为加工贸易升级营造了良好的氛围。

加工贸易在广东经济发展与产业升级中处于十分重要的地位，加工贸易兴则广东兴。同时，广东也处于全国加工贸易升级的领军地位，广东加工贸易能否顺利升级，不仅关系到广东能否继续在全国保持领先地位，而且关系到全国加工贸易升级的大局。在这一战略转折的关键时期，广东省对外贸易经济合作厅组织专家总结广东加工贸易发展的经验与教训，理清广东加工转型升级的战略思路，确定战略措施，无疑是具有重大战略意义的举



措。研究报告把握广东加工贸易升级面临的国内外机遇，结合广东实际，提出了广东加工贸易升级的战略思路与政策措施。这是广东政府制定战略的重要参考，对中央及其他地方也具有借鉴价值。

广东加工贸易的升级，有几点是需要强调的：

首先，要充分认识广东加工贸易升级的必要性、紧迫性及其战略意义。中央在深入分析了国际产业转移的趋势及我国在国际分工中地位的最新变化后，敏锐地提出了加工贸易转型升级的战略思想。广东加工贸易升级正面临来自国内其他地区（如长三角地区）和周边发展中国家日益激烈的竞争，广东能否把握机遇，不仅对广东保持经济的持续稳定发展至关重要，而且对我国在区域经济竞争中提升分工地位具有战略意义。如果不能尽快采取得力措施，抓住机遇，就会在产业升级的国际竞争中落于下风，因此，必须看到加工贸易升级的紧迫性。

其次，要准确认识与理解内源发展与加工贸易升级的关系。广东省委、省政府从本省实际出发，提出加快内源发展的思路，符合中央提出的在开放中把握自主权的要求。在全球化时代加快内源发展，必须是在充分利用外部机遇基础上的内源发展。加工贸易既可能是外源发展，也可能是内源发展。将加工贸易与内源发展对立起来，在理论上是错误的，在实践上是有害的。华为、中兴等本土企业之所以能够在国际市场迅速崛起，正是利用了珠三角地区发展加工贸易形成的现代制造业基础，而其本身的运作也正是采用了加工贸易方式。由此可见，加快内源发展的理念，与加工贸易升级中强调的增加自主创新的要求具有内在的一致性。强调内源发展，正是要加快加工贸易升级，而不是忽视加工

贸易的作用而延误加工贸易升级的进程，丧失加工贸易升级的历史机遇。

再次，要处理好广东加工贸易升级与区域协调发展的关系。广东加工贸易升级要处理两个方面的关系：一是在向高端服务业升级的过程中，处理好珠三角与港澳的关系，在竞争合作中避免恶性竞争、两败俱伤，实现良性互动、共同繁荣；二是在低端产业转出时处理好东西两翼发展与内地其他省区的关系。珠三角地区的加工贸易实施产业升级，势必会向要素成本更低的地区转移部分低附加价值的产业。那么，这些产业是转向广东东西两翼山区，还是转向江西、湖南、广西，甚至“9+2”更内陆的省市？抑或转向越南等其他低成本的国家？加工贸易在升级过程中实现“9+2”区域范围内的资源整合，充分发挥珠三角在区域经济发展中的龙头作用，要求在研究广东加工贸易升级战略时必须跳出广东省范围，在更大空间范围里来进行筹划。

总之，广东加工贸易升级具有难得的内外外部机遇，同时也具有极大的紧迫性，结合本地区发展实际，制定正确的加工贸易升级战略，采取得力的措施，就一定能够使广东省在开放条件下走出一条率先实现现代化的新路子。

国务院发展研究中心



2005年10月30日

目 录

引言	I
----------	---

总报告：广东加工贸易转型升级发展战略研究

广东省对外贸易经济合作厅联合课题组	1
一、广东加工贸易产业发展历程	2
二、广东加工贸易转型升级必要性	7
三、广东加工贸易转型升级发展战略	11
四、促进广东加工贸易转型升级的政策措施	14

分报告一：广东加工贸易产业优化、升级战略研究

综合开发研究院(中国·深圳)课题组 ...	21
一、当前广东省加工贸易产业依然主要集中在 国际产业分工链的组装生产环节	22
二、东亚国家和地区加工贸易产业结构优化升级 的路径和政策具有借鉴作用	27
三、广东省加工贸易产业的优化升级是产业自身 发展和外部环境变化的要求	37
四、加工贸易产业优化可延伸四个方向、进入	



八个行业、转型传统产业	42
五、采取措施、出台引导政策积极推动广东省加工贸易产业的优化升级	61

分报告二：广东加工贸易转型升级支持服务体系研究

综合开发研究院(中国·深圳)课题组	65
一、广东省加工贸易正在步入新型工业化阶段，开始对产业发展的支持服务体系提出新要求 ...	66
二、当前广东省加工贸易发展环境存在一系列突出问题，需要建立起完善的加工贸易支持服务体系 ..	76
三、全面提高广东省加工贸易管理工作的适应性，逐步建立符合新型工业化要求的管理服务化体系 ..	85
四、积极争取全国加工贸易转型升级试点权，探索建立促进加工贸易转型升级的支持性政策体系 ..	89
五、大力发展服务业，构建完整的支持全省加工贸易优化转型的生产性服务链	96
附件一：	
欧共体发展加工贸易的政策措施	102
附件二：	
美国发展加工贸易的政策措施	107
附件三：	
亚洲部分国家发展加工贸易的政策措施	112

分报告三：广东省促进加工贸易本地化政策措施研究

商务部国际贸易经济合作研究院课题组	121
一、加工贸易本地化的基本内涵及我国加工贸易	

目 录

本地化状况	122
二、广东省加工贸易本地化的现状	133
三、广东省加工贸易本地化存在的问题	141
四、促进广东加工贸易本地化的政策措施建议 ...	149

分报告四：广东省加工贸易区域协调发展问题研究

商务部国际贸易经济合作研究院课题组	159
一、广东省加工贸易区域结构分析	161
二、广东省加工贸易梯度转移可行性分析	176
三、促进广东省加工贸易梯度转移的措施	192

分报告五：广东加工贸易转型升级发展战略与政府管理体制研究

中山大学管理学院课题组 ...	201
一、广东加工贸易发展现状和特点	202
二、广东加工贸易转型升级所面临的主要问题 ...	207
三、广东加工贸易转型升级发展战略的目标	215
四、广东实现加工贸易转型升级的发展重点	217
五、优化加工贸易管理体制和提高政府效能	219
附件：	
案例分析	228

分报告六：加工贸易转型升级的理论基础分析

综合开发研究院(中国·深圳)课题组 ...	249
一、比较利益学说	250
二、资源禀赋理论	252



三、新贸易理论	253
四、四因素模型	254
五、理论借鉴	257

附 表：

表1：2004年加工贸易出口10亿美元以上 商品统计	260
表2：2004年全国加工贸易进出口分省市 统计表	263
表3：广东省加工贸易出口额前十位的国家 或地区(1)	265
表4：广东省加工贸易出口额前十位的国家 或地区(2)	266
表5：广东省加工贸易进出口统计	267
表6：广东省加工贸易出口主要商品情况	268
表7：广东省加工贸易结转深加工进出口统计	269

附 图：

图1：1981年-2004年全国加工贸易进出口额及同比 增速图	270
图2：1981年-2004年全国加工贸易进出口额 比较图	271
图3：1981年-2004年全国加工贸易出口在全国外贸 出口中的比重	272
图4：1997年-2004年高新技术产品加工贸易出口额 及同比增速图	273
图5：1993年-2004年机电产品加工贸易出口额及 同比增速图	274