

行政院及所屬各機關出國報告

(出國類別：研討會)

參加亞太經濟合作會議「衡量服務貿易—統計  
能力建構與網絡」研討會出國報告書

服務機關：中央銀行

出國人職稱：研究員

姓名：程玉秀

出國地區：印尼 棉蘭

出國期間：民國 102 年 6 月 24 日至 27 日

報告日期：民國 102 年 9 月

## 目 錄

一、 前言 .....	1
二、 服務貿易統計的國際規範.....	1
(一) 服務貿易的重要性.....	1
(二) 服務貿易統計手冊.....	1
三、 國際貿易中心(International Trade Center, ITC)資料庫的介紹 ....	3
四、 APEC 會員國編製服務貿易統計的現況與經驗分享 .....	7
五、 服務貿易統計的困難與挑戰.....	9
六、 結語與建議.....	10

# 參加亞太經濟合作會議「衡量服務貿易—統計能力建構與網絡」 研討會出國報告書

## 一、前言

職奉 准於民國 102 年 6 月 24 日至 27 日參加亞太經濟合作會議 (APEC)「衡量服務貿易—統計能力建構與網絡」研討會。該會係 APEC 第三屆資深官員會議 (Senior Officials Meeting (SOM) III) 服務小組(Group on Services, GOS)舉辦，重點在督促 APEC 會員國重視服務貿易對經濟的重要性，要求各會員國儘快根據國際規範蒐集服務貿易資料或提高資料的品質。會議內容包括服務貿易的國際規範說明、各國編製服務貿易的經驗分享，以及分組討論與會議結論。

本報告共分為六個部分，除前言外，第二部分說明新版國際服務貿易統計的規範；第三部分介紹國際貿易中心(International Trade Center, ITC)資料庫；第四部分為 APEC 會員國編製服務貿易的現況與經驗分享；第五部分為服務貿易統計的困難與挑戰；最後為結語與建議。

## 二、服務貿易統計的國際規範

### (一) 服務貿易的重要性

美國國際開發署服務專家 Dr. Sherry Stephenson 說明 2000 年以來，服務業占全球生產與就業約三分之二。2008 年服務業占全球出口比重約為 23%、製造業占 65%，但是透過 OECD 與 WTO 共同發展之附加價值資料庫(Value-Added Database)計算，服務業比重提高至 45%，顯示服務在製造業的生產過程中投入相當高的比例，對各國經濟成長的重要性不亞於製造業。

### (二) 服務貿易統計手冊

目前國際服務貿易統計手冊主要是國際貨幣基金 (IMF) 主編的國際

收支手冊 (Balance of Payments Manual, BPM) 與 WTO 主編的「國際服務貿易統計手冊」(Manual on Statistics of International Trade in Services, MSITS), 目前 MSITS 為 2010 年發布之第二版, 係為配合第六版國際收支手冊(BPM6)而改版, 主要的變革是國外出貨的多角貿易從服務移到商品, 以及服務的重新分類。第二版 MSITS 仍將服務分為 1. 跨國提供、2. 國外消費、3. 設立商業據點與 4. 自然人移動等四種模式, 且需要有地區別的分類; BPM6 則未區分模式。

根據服務貿易總協定(GATS)之定義, 國際服務貿易依供應模式(modes of supply)可分為:

模式 1 「跨國提供」(cross-border supply), 消費者位於國內, 服務提供者位於國外, 服務可透過網際網路、電信、郵寄或交通工具的運輸等方式來提供。

模式 2 「國外消費」(consumption abroad), 消費者至國外享用服務。最典型的就是國外旅行, 其次是運輸工具在國外的維修、補給或支援等。

模式 3 「設立商業據點」(commercial presence), 國外投資於當地境內建立組織以提供服務, 包括嚴格法律意義上的法人、或其他具相同特徵之法律實體, 如代表處或分支機構等, 如外商公司與外商銀行提供的服務。

模式 4 「自然人提供服務」(presence of natural persons) 係指個人進入消費者領土提供服務, 不論該個人代表自己或雇主, 如外國藝人來台演唱、專業人士來台演講、提供諮詢等。

模式 1、2 與 4 為居民與非居民間的交易, 屬於國際收支統計範圍, 模式 3 因設立的商業據點已歸屬於當地國的居民, 非國際收支統計範圍, 但也是服務貿易談判的開放重點。

### 三、國際貿易中心(International Trade Center, ITC)資料庫的介紹

瑞士日內瓦國際貿易中心是 WTO (World Trade Organization) 與 UNCTAD (United Nations Conference on Trade and Development) 轄下的一個機構，主要的功能就是提供國際貿易資訊與推展國際貿易。

本次研討會邀請 ITC 量化市場分析師 Mr. Christophe Durand 介紹 ITC 提供的資料庫。Mr. Durand 以 IMF、UN、WTO、OECD 等國際組織發布的服務貿易統計數據存在差異，有必要調和，例如 OECD 發布丹麥 2009 年營造服務業進口金額為 2 億美元，但歐盟發布的金額卻為 7 億美元，因此，ITC 成立一工作團隊，檢視資料來源與發布時間，並開發了貿易、市場進入、投資、貿易競爭與標準 5 項入口網頁線上檢索之市場分析工具，網址為 <http://www.intracen.org/marketanalysis>，希望各國多加利用。

經上線查詢上述 5 項入口網頁，貿易網頁包含商品貿易與服務貿易，並有國別與產品別、國別與產品別交叉資料，資訊相當豐富。以台灣與大陸間的商品貿易資料為例，可參考下表。

## Bilateral trade between Chinese Taipei and China in 2012

Product Code	Product Label	Chinese Taipei's exports to China*		
		USD thousand	Annual growth in value between 2008-2012, %, p.a.	Share in Chinese Taipei's exports, %
TOTAL	All products	80,913,824	9	26.8
'85	Electrical, electronic equipment	25,548,810	12	23.4
'90	Optical, photo, technical, medical, etc apparatus	16,288,078	3	70.6
'39	Plastics and articles thereof	8,160,551	11	38.6
'29	Organic chemicals	7,725,648	9	65.3
'84	Machinery, nuclear reactors, boilers, etc	7,103,000	14	23.7
'74	Copper and articles thereof	1,903,742	5	50.7
'72	Iron and steel	1,571,082	-6	15.1
'70	Glass and glassware	1,018,070	54	40.3
'38	Miscellaneous chemical products	994,019	14	30.5
'54	Manmade filaments	955,323	6	27
'27	Mineral fuels, oils, distillation products, etc	930,536	-19	4.3
'32	Tanning, dyeing extracts, tannins, derivs, pigments etc	793,686	21	48

\*不含香港。

服務貿易資料則僅有年資料，採用各國的國際收支統計資料。有編製地區別國際收支統計的國家才有地區別的服務貿易資料，如下表（日本的地區別服務輸出統計）。該資料庫的內容不若商品貿易多元，且 WTO 服務貿易總協定的四種模式分類，目前尚無資料。

### List of importing markets for a service exported by Japan

Unit: US Dollar Thousand

Importers (part)	2009	2010	2011
World	128,242,432	141,283,600	145,506,656
European Union (EU 27)	33,561,852	33,504,364	33,615,652
Indonesia	1,807,840	3,454,760	3,323,668
Germany	9,128,205	7,843,177	7,697,311
Australia	2,769,195	2,637,016	2,821,109
Malaysia	497,723	1,086,061	1,962,309
China	7,882,823	10,167,776	12,614,898
Singapore	10,466,577	12,892,012	14,776,830
Chinese Taipei	6,734,593	9,255,799	13,549,577
Thailand	2,576,187	2,960,091	3,016,715

投資資料庫也是採用各國的國際收支與國際投資部位統計，有對外直接投資與外資直接投資當期的交易量與存量。不過，由於各國的資料完整度參差不齊，有的國家的直接投資資料有再區分產業，外國關係企業家數，有的國家則沒有。

許多國家缺乏投資產業別的資料，或是產業的分類不一致，使得 ITC 該項資料庫的蒐集相當困難。ITC 希望各國加強統計內涵，惟參加本次研討會的國家大多表示統計負擔重，成本高。Mr. Durand 也同意該機構想調和各國際組織資料的一致性，難度也很高，光是資料的可得性(availability)

就已經是一大挑戰。

下表為外資直接投資中國大陸的流量統計，2011 年以港資流入最多，占 66.4%；台資第三，占 5.8%。

### Foreign Direct Investment to China

values in US\$ million		2011		2010	
Country		Inflow	Share	Inflow	Share
Total		116,011		114,734	
1	Hong Kong (SAR China)	77,011	66.40%	67,474	58.80%
2	Unspecified	7,703	6.60%	9,327	8.10%
3	Taiwan Province of China	6,727	5.80%	6,701	5.80%
4	Japan	6,348	5.50%	4,242	3.70%
5	Singapore	6,328	5.50%	5,657	4.90%
6	United States	2,995	2.60%	4,052	3.50%
7	Republic of Korea	2,551	2.20%	2,693	2.30%
8	Unspecified European Union	2,033	1.80%	823	0.70%
9	United Kingdom	1,610	1.40%	1,642	1.40%
10	Germany	1,136	1.00%	933	0.80%
11	France	802	0.70%	1,239	1.10%
12	Netherlands	767	0.70%	952	0.80%

「貿易競爭 (Trade Competitiveness)」網頁包含 1.貿易表現、2.貿易統計資料的一致性以及 3.貿易表現指標三部分。資料取自聯合國統計處貿易資料庫 (UNSD COMTRADE)，ITC 再另外增強網頁功能，例如，可以查詢按 HS 2 位碼或 4 位碼各國與對手國的商品出口、進口與貿易餘額資料；或者計算雙邊貿易資料的差異。

「標準 (Standard)」網頁則是一個資訊平台，全球各國可以將自己國內的標準或與他國（或區域）協議的標準登載在此，例如，有機農產品的認定標準、碳足跡的認定標準、工廠與農場工作的標準...，目前網頁上有 125 種標準。

「市場進入 (Market Access)」網頁則訂有許多「申請須知」，筆者雖已申請，惟尚未獲准進入。



#### 四、APEC 會員國編製服務貿易統計的現況與經驗分享

APEC 會員國經濟發展程度差異大，服務貿易對經濟重要性的高低也相當懸殊。此次與會的國家中除了美國與紐西蘭有編製部分模式的服務貿易統計，哥倫比亞是計畫中，其他國家多數只編製未按 GATS 四種模式分類的國際收支統計，且在 BPM6 改版進度的差異也很大。

另一項重大差異是資料來源，美國、紐西蘭、新加坡與香港採全面調查；其他國家多採外匯交易申報資料（International Transaction Reporting System, ITRS）搭配業務統計或小型的調查。以下說明 APEC 會員國編製服務貿易重要的經驗分享。

- (一) 美國：資料蒐集採問卷調查方式，近來與普查局合作設計問卷內容，並著手準備 BPM6 基準問卷調查(benchmark surveys)。由於服務貿易項目與會計科目不一致，為維護調查數據的正確性，問卷內涵的定義與解釋非常重要，是一項困難度高的統計。美國推廣的關係企業間的貿易（Foreign Affiliate Trade, FAT）就是 GATS 模式三的統計內涵，惟目前只有部分 OECD 國家有公布資料。
- (二) 日本：服務貿易統計按 BPM6 規範編製，主要資料來源為 ITRS，目前並未按 GATS 四種模式分類。GATS 模式三設立商業據點視為當地居民間的交易，不是 BOP 交易。惟目前 WTO 推動之服務貿易協定(Trade in Services Agreement, TISA)的重點在模式三設立商業據點，不僅多數的 APEC 會員沒有資料，關係企業間內部的相互提供服務亦難以蒐集，呼籲 APEC 宜將推廣重點放在模式三。
- (三) 哥倫比亞：成立統計委員會，採每季問卷調查方式蒐集服務貿易資料，保險與金融服務則由保險公司與金融機構申報。哥國以擴充之國際收支服務(Extended Balance of Payments Services, EBOPS)、貿易夥伴國及服務提供模式（只區分模式一、模式二與模式四）作為服務貿易統計的基礎，惟目前尚未完成。
- (四) 紐西蘭：主要是說明保險與旅行服務的實務經驗。以往紐國並未重視

保險服務，但 2010 年與 2011 年地震發生後，紐國開始採用問卷調查方式調查保險金與賠償金；旅行採國際觀光客問卷調查蒐集旅遊的數據。紐國最近嘗試透過普查方式，來蒐集服務提供模式的資料，然而，由於服務提供模式的複雜性，在 8,000 份回收的問卷中有 1,200 份未區分模式，未區分的部份若金額低於 50 萬紐幣按服務性質歸類，大於 50 萬紐幣按再打電話確認。惟亦未區分模式三。

- (五) 智利：服務貿易統計按國際收支手冊規範編製，採漸進方式實施 BOP 第五版改第六版，主要資料來源有運輸經營者報告、旅客問卷調查、ITRS 等，有些項目輔以不同的統計估算方法，目前並未按 GATS 四種模式分類。
- (六) 香港：主要說明製造服務(manufacturing services)的編製。政府統計處每年從有顯著服務貿易額的行業，特別是進出口貿易業，抽取 7,000 家企業，進行「服務輸入及輸出按年統計調查」以及附於「經濟活動按年統計調查」的補充問卷，詢問其「商貿服務(merchandising)」及「與離岸交易有關的商品服務」所涉及的貨物銷貨價值及貨物成本，作為編算製造服務的資料來源，惟未按 GATS 四種模式分類。
- (七) 新加坡：自 1996 年起按年實施國際服務貿易調查(The International Trade in Services Survey)，調查表分為 1.一般(包括房地產、醫療、研發...等)，2.製造、營建與工程，3.商業，4.金融與保險服務，5.海空運輸以及 6.其他運輸，調查對象有 4,000 家企業，並從 2012 年改採 BOP 第六版規範。星國服務在經濟成長扮演重要角色，2011 年服務占 GDP 比重已高達 87%。
- (八) 分組討論：分成三組針對各國服務貿易統計資料蒐集的類型、負責的單位、是否有開始實施 MSITS 所要求的內容、各國國內相關單位的落差、APEC 扮演的角色、會員如何進一步合作以及改進資料發布等議題進行分組討論。討論結束還要做重點報告，各組共同的反應是：
1. 按 GATS 四種模式分類的服務貿易統計的難度與成本皆高。

2. 模式三是 GATS 的重點，性質屬於直接投資調查的範圍。
3. APEC 是一個交換意見與分享經驗的良好平台。
4. 為減輕資料提供者的負擔，政府單位要整合資料蒐集系統，最好設有單一窗口。

## 五、服務貿易統計的困難與挑戰

蒐集服務貿易資料相當艱難，成本也很高，主要係因：

1. 服務是無形的、無法儲存的，且有些未跨越國境，要讓資料提供者瞭解「服務貿易」各細項的內涵困難度高。
2. 要確保資料的排他性（也就是未重複計算），與資料的完整性。
3. 要確保個別資料提供者資料的機密性，而限制了細項資料的提供。

目前服務貿易資料的蒐集方式主要分為採 1.外匯交易申報資料，搭配業務統計或小型的調查與 2.採全面調查兩種。研討會中對於兩種資料蒐集方式的利弊也熱烈討論，綜合而言如下：

	外匯交易申報資料為主	全面調查
利	資料的正確性較高。	彈性大，可掌握細項的分類。
弊	1. 無法要求細項分類。 2. 限制在有金流的交易，衍生低估的問題。	1. 成本高。 2. 資料的檢查與推估負擔重。

各國的資料提供者普遍反映政府單位要求填報資料是加重他們的工作負擔與提高業者的成本。雖然有些國家根據統計法或調查法可以強制要求，不過多數的國家代表也表示，要儘量將蒐集資料的工作集中於單一窗

口，資料的內容宜整併，不要重複蒐集類似的資料，以減輕資料提供者的負擔並提高政府統計工作的效率與統計資料的可比較性。

## 六、結語與建議

編製國際服務貿易統計係為協助開放服務市場談判，因此，重點是放在 GATS 的模式三（設立商業據點），不過，模式三是外資到被投資國設立營運據點，屬於被投資國的居民，不屬於國際收支的統計範圍，而是屬於直接投資企業的資料。

除了美國，APEC 會員目前尚無任何國家完成 GATS 的模式三（設立商業據點）的服務貿易統計。已開發國家為加速服務市場開放，透過國際組織積極推動 GATS 統計，就是要建立一套國際規範去評估市場開放的影響。

近來，朝野對「兩岸服務貿易協議」的評估南轅北轍，加上中經院根據「多國貿易分析模型」(Global Trade Analysis Project, GTAP)評估的效益明顯低估，原因係受限於 GTAP 的最新資料只到 2007 年，不過，縱使今年 10 月該資料庫更新至 2010 年，也是落後兩年，難以說服國內業者與社會大眾。

為強化政府與民眾的溝通，使社會大眾瞭解且願意接受談判結果，提出以下建議：

### (一) 優先編製外資直接投資與對外直接投資的基本資料，並定期公布

鑒於服務市場開放的重點在設立商業服務據點，建議政府優先編製外資和陸資在台灣的分支企業以及海外台商（尤其是大陸台商）的實際投資餘額、資產規模、營業額、雇用人數或利潤率等基本資料，並定期公布。社會大眾平時就有這些實質數據，且有較長的時間序列資料可供比較，可避免朝野各說各話，化解歧見，理性的尋求共識。

### (二) 以談判需求選擇優先編製的項目

服務貿易項目眾多，且編製的難度與成本皆高，建議以談判需求設定編

製服務貿易統計項目的優先順序，達到統計效益的極大化。

### **(三) 參採國際規範，加強整合現有的統計與調查**

為與其他國家資料比較，遵循國際規範是必需的。聯合國相關的國際組織對重要的統計都有規範，我國因政治因素而無法參與這些國際規範的制定或研習，造成涉外法規或統計與國際脫節，如國外投資與外幣投資混用，外資直接投資與國內投資分不清，或是跟不上國際環境的變化，因循守舊。建議善加利用 APEC 作為服務貿易統計知識交換的平台，加強整合現有的統計與調查，若能與香港一樣做到單一窗口調查，不僅可以降低調查與編製統計的成本，更可以提高資料的利用效率，減輕資料提供者的負擔。

## 參考文獻

IMF (2009), “Balance of Payments and International Investment Position Manual”.

WTO (2010), “Manual on Statistics of International Trade in Services 2010”.

本次（APEC「衡量服務貿易—統計能力建構與網絡」）研討會資料

Adriana Rivera (2013), “Insurance Services, Trade, and Collecting Modes of Supply Data –New Zealand’s Experience, and Plans for the future”.

Andrea Sanchez Yanez (2013), “Measuring Services Trade: Chilean Case”.

Andres Zetina (2013), “Statistics of International Trade in Services- The Case of Mexico”.

Anne Flatness (2013), “Collecting Services Data Using Surveys: The United States Experience”.

Anne Flatness (2013), “Collecting Services Trade Statistics-Methodological and Administrative Challenges”.

Christophe Durand (2013), “Statistics of International Trade in Services-International Trade Center Contributions”.

Desmond Sam (2013), “Hong Kong’s Implementation of New Extended Balance of Payments Services Classification (EBOPS) Component “Manufacturing Services” ”.

Hidzir Hamzah & Ms. Mila Hertinamalyana (2013), “Travel Services and Communication Services Methodology: Indonesia Experience”.

Hikari Ishido, Ph.D. (2013), “Collecting Statistics on Trade in Services: Japan”.

Justin Tai(2013), “Singapore’s International Trade in Services Statistics: Methodology, and Dissemination”.

Mark Pollard(2013), “Manual on Statistics of International Trade in Services(MSITS) an International “Framework” for Services Trade Statistics”.

Monica Gutierrez(2013), “Overview: Trade Services in Columbia”.

Sherry Stephenson (2013), “Introduction to the Concepts and Importance of Trade in Services”.