

兩岸簽訂 ECFA 後不銹鋼產業之挑戰與機會

金屬中心 產業分析師 林偉凱

出版日期：2011.12

兩岸簽署經濟合作架構協議(ECFA)在 2010 年 6 月 29 日確定名單，其中不銹鋼產品是受惠產品，未來可以分次將進口到大陸的進口關稅降至零，有助我國不銹鋼業者在大陸市場的競爭實力。

在早收清單中，大陸開放進口部分共有 500 餘項列入早收清單，其中鋼鐵產品項目約 21 項，而不銹鋼產品計有 12 項，是此次開放的主要受惠者，未來登陸稅率將由目前的 4~10% 逐次調降為零，降低業者的出口成本。不銹鋼鋼品早收清單包括熱軋不銹鋼捲板、熱軋不銹鋼平板、冷軋不銹鋼板材及不銹鋼帶材等產品，詳細清單如【表 1】所示。

表 1 ECFA 不銹鋼鋼品早期收穫產品清單

| 項次 | 2009 年稅則號列 | 產 品 名 稱 | 2009 年進口稅率 |
|----|------------|--------------------------------------|------------|
| 1 | 72191200 | 4.75mm ≤ 厚度 ≤ 10mm 熱軋不銹鋼捲板 | 4% |
| 2 | 72191319 | 厚度在 3mm 及以上，但小於 4.75mm 的未經酸洗的其他不銹鋼捲板 | 4% |
| 3 | 72191329 | 厚度在 3mm 及以上，但小於 4.75mm 的經酸洗的其他不銹鋼捲板 | 4% |
| 4 | 72192300 | 3mm ≤ 厚度 < 4.75mm 熱軋不銹鋼平板 | 10% |
| 5 | 72192410 | 1mm < 厚度 < 3mm 熱軋不銹鋼平板 | 10% |
| 6 | 72193100 | 厚度 ≥ 4.75mm 冷軋不銹鋼板 | 10% |
| 7 | 72193200 | 3mm ≤ 厚度 < 4.75mm 冷軋不銹鋼板材 | 10% |
| 8 | 72193300 | 1mm < 厚度 < 3mm 冷軋不銹鋼板材 | 10% |
| 9 | 72193400 | 0.5mm ≤ 厚度 ≤ 1mm 冷軋不銹鋼板材 | 10% |
| 10 | 72193500 | 厚度 < 0.5mm 冷軋不銹鋼板材 | 10% |
| 11 | 72199000 | 其他不銹鋼冷軋板材 | 10% |
| 12 | 72209000 | 其他不銹鋼帶材 | 10% |

資料來源：經濟部國貿局/金屬中心 ITIS 計畫整理

其實在爭取列入 ECFA 早收清單中，我國不銹鋼業者十分積極，尤其是大廠燁聯更是如此，燁聯指出，支持 ECFA 的簽訂主因在於兩岸不銹鋼貿易的不對等，由於台灣加入 WTO 後，大陸不銹鋼來台零關稅，台灣不銹鋼出口到大陸還有 4~10% 不等的進口關稅，不利台灣不銹鋼在大陸的競爭力，未來兩岸的進口關稅可以一致性，有助提升貿易競爭力。

業者認為，兩岸進口量相差懸殊，與台灣進口至大陸課徵高稅率有關，且大陸不銹鋼出口還有退稅優惠補助，讓台灣和大陸鋼品價差更高達 2、3 成，十分不合理。在 ECFA 後，可讓台灣能與大陸兩岸有更公平的競爭。

【表 2】為 ECFA 不銹鋼鋼品早期收穫產品我國近三年出口至中國量值，從表中可看出，早收清單中出口產品以冷軋不銹鋼為主，其中又以 0.5mm ≤ 厚度 ≤ 1mm 冷軋不銹鋼板材及 1mm < 厚度 < 3mm 冷軋不銹鋼板材的出口量最多，但目前其占整體出口量比重並不高，而且有逐年下滑的趨勢，不過在 ECFA 實施後，在冷軋不銹鋼業者出口成本降低因素下，相信可提昇這些鋼品的出口量，增加貿易金額。

表 2 ECFA 早收清單不銹鋼鋼品我國近三年出口至中國量值

單位：公噸、新台幣百萬元

| 產品名稱 | 項目 | 2008 年 | 2009 年 | 2010 |
|---|----------|--------|--------|-------|
| 72191200 4.75mm ≤ 厚度 ≤ 10mm 熱軋不銹鋼 捲板 | 出口量 | 3,088 | 3,055 | 5,049 |
| | 佔整體出口量比例 | 12.7% | 11.3% | 22.9% |
| | 出口值 | 402 | 205 | 448 |
| | 佔整體出口值比例 | 16.8% | 11.5% | 23.7% |
| 72191319 3mm ≤ 厚度 < 4.75mm 未經酸洗 其他不銹鋼 捲板 | 出口量 | 25 | 8,315 | 84 |
| | 佔整體出口量比例 | 0.13% | 34.2% | 0.68% |
| | 出口值 | 1.7 | 214 | 2.2 |
| | 佔整體出口值比例 | 0.2% | 27.2% | 9.9% |
| 72191329 3mm ≤ 厚度 < 4.75mm 經酸洗的 其他不銹鋼 捲板 | 出口量 | - | 460 | 502 |
| | 佔整體出口量比例 | - | 6.9% | 7.3% |
| | 出口值 | - | 23.8 | 42.1 |
| | 佔整體出口值比例 | - | 8.1% | 9.8% |

<續下表>

(續)表 2 ECFA 早收清單不銹鋼鋼品我國近三年出口至中國量值

| 產品名稱 | 項 目 | 2008 年 | 2009 年 | 2010 |
|--|----------|--------|--------|--------|
| 72192300 3mm≤厚度 <4.75mm 熱軋不銹鋼 平板 | 出口量 | 2 | 10 | 11 |
| | 佔整體出口量比例 | 0.3% | 2.6% | 2.9% |
| | 出口值 | 0.042 | 0.76 | 1.98 |
| | 佔整體出口值比例 | 0.1% | 3.6% | 4.1% |
| 72192410 1mm<厚度 <3mm 熱軋 不銹鋼平板 | 出口量 | 512 | 189 | 792 |
| | 佔整體出口量比例 | 78.3% | 68.2% | 47.5% |
| | 出口值 | 21.1 | 7.0 | 19.7 |
| | 佔整體出口值比例 | 63.8% | 55.3% | 21.69% |
| 72193100 厚度≥ 4.75mm 冷軋 不銹鋼板 | 出口量 | 156 | 9 | 1 |
| | 佔整體出口量比例 | 8.5% | 0.4% | 0.1% |
| | 出口值 | 4.1 | 0.53 | 0.22 |
| | 佔整體出口值比例 | 1.9% | 0.3% | 0.1% |
| 72193200 3mm≤厚度 <4.75mm 冷軋不銹鋼 板材 | 出口量 | 2,701 | 2,501 | 1,788 |
| | 佔整體出口量比例 | 10.4% | 8.9% | 6.8% |
| | 出口值 | 315 | 142 | 586 |
| | 佔整體出口值比例 | 10.2% | 6.6% | 5.4% |
| 72193300 1mm<厚度 <3mm 冷軋 不銹鋼板材 | 出口量 | 23,598 | 13,794 | 20,014 |
| | 佔整體出口量比例 | 10.0% | 5.4% | 8.2% |
| | 出口值 | 2,502 | 840 | 1,350 |
| | 佔整體出口值比例 | 9.5% | 4.4% | 7.8% |
| 72193400 0.5mm≤ 厚度≤1mm 冷軋不銹鋼 板材 | 出口量 | 21,112 | 25,772 | 21,367 |
| | 佔整體出口量比例 | 9.8% | 11.3% | 8.6% |
| | 出口值 | 2,052 | 1,536 | 1,351 |
| | 佔整體出口值比例 | 10.2% | 9.6% | 8.7% |

<續下表>

(續)表 2 ECFA 早收清單不銹鋼鋼品我國近三年出口至中國量值

| 產品名稱 | 項 目 | 2008 年 | 2009 年 | 2010 |
|---------------------------------------|----------|--------|--------|--------|
| 72193500 厚度 < 0.5mm 冷軋 不銹鋼板材 | 出口量 | 11,614 | 8,721 | 7,583 |
| | 佔整體出口量比例 | 13.6% | 11.7% | 9.2% |
| | 出口值 | 1,102 | 652 | 569 |
| | 佔整體出口值比例 | 14.5% | 13.3% | 9.1% |
| 72199000 其他不銹鋼 冷軋板材 | 出口量 | 1,107 | 10,587 | 26,467 |
| | 佔整體出口量比例 | 7.4% | 85.3% | 93.4% |
| | 出口值 | 77.5 | 752 | 2,327 |
| | 佔整體出口值比例 | 6.4% | 86.0% | 94.2% |
| 72209000 其他不銹鋼 帶材 | 出口量 | 7,681 | 5,838 | 4,240- |
| | 佔整體出口量比例 | 72.2% | 73.6% | 67.5%- |
| | 出口值 | 1,183 | 715 | 538- |
| | 佔整體出口值比例 | 77.9% | 75.9% | 69.7% |

資料來源：中華民國海關/金屬中心 ITIS 計畫整理

中國大陸經濟快速起飛與內需市場蓬勃發展，其不銹鋼產能也持續快速增長，到 2006 年一飛衝天，成為全球最大不銹鋼生產國，使我國出口到中國不銹鋼的數量也大受影響。【圖 1】為近五年中國大陸自台灣進口不銹鋼冷、熱軋鋼板捲之資料，可看出中國自我國進口量持續下滑，2006~2010 年分別衰退 33%、40%、33%、14% 及 9%，其中熱軋鋼板捲下滑數量更是驚人，2007 年一下子掉了 16 萬噸，2005 年進口量還高達約 35 萬噸，2009 年進口量竟只有 2.7 萬噸，差異之大有如天壤之別。

冷軋鋼板捲雖不若熱軋衰退如此之大，但進口量也從 2005 年的 38 萬噸，衰退報 2009 年的 14 萬噸，2005 年~2007 年冷軋鋼板捲我國都是中國最大的進口國，2008~2009 年日本超越我國成為中國冷軋鋼板捲最大進口國，而且我國進口占有率逐年衰退，從 2005 的 40% 到 2010 年已不到 20%，顯示冷軋鋼板捲除中國自身產量擴增外，其他國家的分瓜市場等因素，都使得中國從台灣進口量逐年減少。

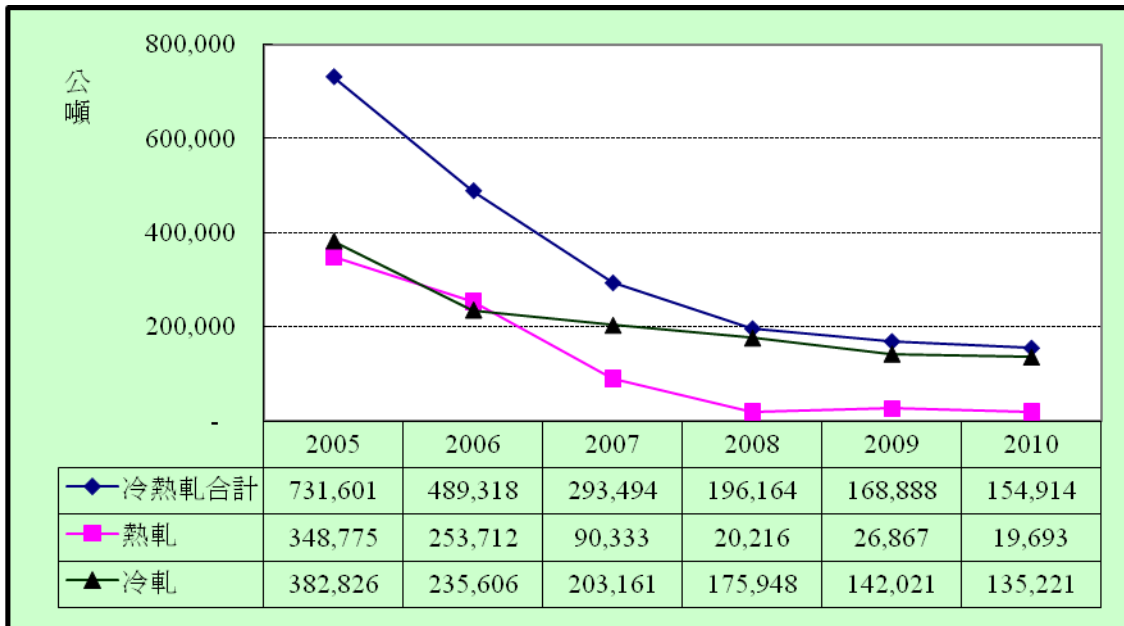


圖 1 2005~2010 年中國大陸自台灣進口不銹鋼數量分析

資料來源：中國海關/金屬中心 ITIS 計畫整理

雖然不銹鋼產品列入 ECFA 早收清單，將使台灣不銹鋼產品外銷大陸的競爭力略回升，但在目前兩岸在不銹鋼產業的同質性太高，大陸鋼產成本偏低，產量龐大，若是在 ECFA 架構上無法掌控開放的規模，台灣不銹鋼產業將在大陸「數大便是美」的攻略下，搶食台灣現有的不銹鋼需求。

在大陸及韓國不銹鋼廠掘起，並積極全球佈局下，台灣不銹鋼產業飽受威脅，儘管兩岸簽訂 ECFA，並將不銹鋼熱冷軋列在早收清單中，但至今，台灣不銹鋼產業未蒙其利，先受其害，頻頻受到大陸低價不銹鋼的威脅，加上韓國浦項靈活的操作模式，台灣不銹鋼業者若是無法突破，將無法受惠 ECFA 的庇佑，若無法在大陸十二五的計劃中獲得商機，產業前途隱憂不斷。

不過，台灣的研發技術純熟，業者認為，既然在一般品的競爭上輸給大陸，何不藉由大陸新推展的大陸十二五「節能、減排、新興材料」等議題去發揮，找到爭取大陸十二五的不銹鋼商機，相信未來仍大有可為。