

越南扣件業發展 與歐越自貿協定

對扣件市場影響淺析

文 / 王維銘



越南扣件類產業鏈發展

越南在地生產製造之扣件類產品，主要大致包含三類製造商：(1)台商投資設廠之越南子公司製造商、(2)越南在地之本土製造商、(3)外資(非台商)設廠之製造商。相對螺栓螺絲螺帽扣件類生產製造產業鏈而言，越南扣件產業鏈尚未完整建立，台商投資設廠初期單打獨鬥各自競爭，目前越南台商已面臨越南在地非台商之螺絲扣件廠競爭，迄2020年越南尚未有類似台灣之螺絲公會組織，隨經濟成長及市場趨勢變化，螺絲螺帽扣件類商業及地區產業聚落型態逐漸開始形成。下表為以網路資訊工商黃頁資訊 (<https://www.yellowpagesvn.com/>) 分析此區域聚落之主要螺絲扣件商業廣告黃頁數量分佈統計：

螺絲扣件區域聚落	扣件	螺栓、螺帽、螺絲	牙條	錨栓
北越				
萊州	1	0	0	0
富壽	1	2	0	0
北江	3	2	0	0
河內市	22	43	19	17
北寧	2	5	1	0
海陽	0	1	0	0
海防市	0	0	0	0
永福(永富)	0	0	0	0
興安	1	1	0	0
南定	0	1	0	0
太平	0	0	0	0
寧平	0	1	0	0
清化	0	2	0	0
義安	0	0	0	0
河靜	0	0	0	0
中越				
峴港市	0	3	1	0
平定	0	2	0	0
慶和	0	1	0	0
南越				
平福	0	0	0	0
西寧	0	1	0	0
隆安	2	8	0	2
平陽	11	40	5	3
胡志明市	28	112	17	9
同奈	2	26	1	0
巴地頭頓	4	7	0	0
芹苴市	0	1	0	0

北越扣件聚落

以汽機車、電器、通訊電子、船舶為產業聚落，電子類扣件為螺絲螺帽扣件類主要供應產品之一；另外越南推動汽機車工業成立大汽車廠，全越約有50家汽車組裝廠，除Mercedes-Benz和Isuzu在胡志明市廠，大部分在永福(永富)省、廣寧省、海防省以及北寧省等北部地區；日本Honda和Yamaha機車則長期在北越河內市附近地區設廠製造。意大利Piaggio廠設於永福(永富)省。對必要之汽機車扣件市場需求聚集成為汽機車扣件供應聚落。主要包含以自河內市為中心、向外圍拓展周遭扣件製造工廠發展區域包含北寧省、富壽省、北江省、海陽省、興安省、太平省。台塑河靜鋼鐵雖為螺絲螺帽業提供冷打加工螺絲之鋼線線材，但鄰近區域之河靜省、清化省、義安省螺絲螺帽扣件類產業尚未發展。以河內市為商業貿易聚落及時供應需求之公共交通運輸發展考量，北越螺絲螺帽扣件類製造產業聚落分佈於距離河內市時間車程交通為2小時範圍之區域。

中越扣件聚落

工商黃頁資訊中提供之螺栓螺絲螺帽扣件類產品類別，以基礎公共工程、及日常使用需求之螺絲扣件為主要產品範圍。未有明顯之螺絲螺帽扣件類產業聚落。中部廣義省和峴港市工業區為鋼鐵和石化產業所在，其內需供應之扣件以鋼鐵及石化產業需求之工業扣件。

南越扣件聚落

此區域聚落供應生產之扣件產品以建築用、基礎公共工程、及配合越南傢具木器產業需求生活日常使用之螺絲扣件為主要產品範圍。台商越南投資設廠及越南在地非台商之螺絲扣件廠在此區域聚落有類似之發展。汽車Mercedes-Benz和Isuzu在胡志明市設廠，台灣三陽及光陽機車將台灣數十家機車協力廠引進越南，於平陽省及同奈省形成工業區聚落發展；胡志明市、同奈省及平陽省成為早期相關製造產業聚落供應鏈區域，南越扣件產業亦同時逐漸發展。

伴隨經濟發展，除早期台商投資扣件產業外，越南在地之本土製造商及外資(非台商)設廠之製造商以平陽省為扣件製造產業聚落中心，除同奈省以外，同時考量商業貿易及運輸交通需求，先後向外擴展鄰近至區域範圍為隆安省、芹苴市，近期拓展至西寧省。

另由於中鋼相中東協市場商機，與日本新日鐵住金、台塑河靜、春源、新光鋼鐵等策略聯盟，共同在越南巴地頭頓省投資中鋼住金越南公司(CSVC)竣工投產。越南巴地頭頓省成為中鋼深耕越南市場、進軍東協與南亞等新興市場的重要生產基地，東和鋼鐵亦於此投資設廠，



與原始南越扣件產業發展區域平陽省及同奈省僅1~2小時之交通時程支援便利性，亦有扣件產業先後進駐，鄰近既有頭頓港(Vung Tau)及新港蓋梅國際碼頭(CAIMEP)，對內需河運及外需出口海運便利性極佳，於當地設廠生產之扣件產業從「工廠觀點」轉換晉級到「市場經營視野」，被評估為最適合台商投資鋼鐵五金製品的新天地。

目前南越係以胡志明市為扣件供應商業貿易聚落，以距離胡志明市時間車程交通為2小時範圍之區域為扣件供應商業貿易範圍，包含平陽省、同奈省、隆安省、芹苴市、巴地頭頓省、西寧省。但扣件製造產業聚落以平陽省為中心，製造產業主要分布於平陽省、同奈省、隆安省、芹苴市、巴地頭頓省、西寧省，以距離平陽省時間車程交通為2小時範圍之區域為扣件扣件製造產業聚落範圍。台商越南投資設廠及越南在地非台商之螺絲扣件廠在此區域聚落有相類似之發展。

區域聚落主要螺絲扣件台商

螺絲扣件廠商/地點
越南長城螺絲/海陽(台商)
越南富名/胡志明(台商)
巴第有限公司/同奈(台商)
宏穎/同奈(台商)
晉緯/同奈(台商)
海德/同奈(台商)
企龍科技/同奈(台商)
建達工業/同奈(台商)
越南登琳/平陽(台商)
鼎昇/平陽(台商)
順承越南廠/平陽(台商)
英德越南/平陽(台商)
永傑/平陽(台商)
集財實業/平陽(台商)
安拓越南/巴地頭頓(台商)
易連越南/巴地頭頓(台商)
越南聚亨/巴地頭頓(台商)
越聚鋼鐵/巴地頭頓(台商)
成盈貿易/西寧(台商)

在越南持續提高對外資的吸引力的情況下，當地生產要素例如土地以及勞工的成本也是節節上升，因此新進投資扣件業者，於投資區位的考量上必須充分考慮：商業貿易採購者、土地成本、勞動力成本、交通成本以及供應鏈產業聚落支援充分及時便利的平衡。

歐盟越南FTA(EVFTA)內容

越南國會全體會議於2020年6月8日分別

以94.62%和95.65%贊成票通過《歐盟越南自由貿易協定》(EU-Vietnam Free Trade Agreement, EVFTA)以及《歐盟越南投資保障協定》(EU-Vietnam Investment Protection Agreement, EVIPA)；此協定於2020年6月30日簽發，並自此在30天內正式對歐盟與越南生效。接著，越南國會將交由越南政府落實這兩項協定的相關細節與承諾。歐盟委員會(EC)在2020年6月30日聲明中正式宣布，簽署的《歐盟越南自由貿易協定》(EVFTA)將於8月1日生效。在2019新型冠狀病毒肺炎(COVID-19)對越南經濟造成諸多負面的影響下，這兩項協定的通過被期待可讓越南快速恢復經濟成長、吸引更多高品質的投資、實現供應鏈多元化、減少對少數市場的過度依賴等。

早於2020年3月30日，歐盟議會已經通過EVFTA，使得越南成為繼新加坡之後第二個與歐盟達成自由貿易協定的東協國家。EVFTA被越南官方評為一項全面性、高品質、互惠、符合WTO相關規定之新型自貿協定。EVFTA的簽訂標誌著越南進一步融入世界經濟的重要里程碑，越南藉此可以與歐盟27個成員國進行合作，有助於提高越南的經濟成長率、推動越南與歐盟的進出口貿易、投資，以及提升越南的科技發展程度等。EVFTA是目前越南已經簽署的自貿協定中，所獲得的優惠是最高的。歐盟-越南FTA的另一特色將韓國納入FTA體系，雖然歐盟-韓國及韓國-越南FTA早已生效，但僅限於雙邊連結。歐盟-越南FTA原產地規定滿足優惠關稅的條件是，原料要在區域內生產，但若使用韓國的原料也可視為區域內製造，將此歐盟-越南-韓國三個FTA串連形成新的分工體系。此種藉由原產地串連不同自由貿易協定，深化分工及鞏固供應鏈的做法，在亞太FTA中可說是首見，特別值得注意的是，未來FTA原產地規定日趨嚴格且更加排外，保護色彩濃厚，對於台灣的衝擊也愈大。歐盟-越南FTA只是開端，未來FTA會有更多類似的設計，形成另一股影響全球供應鏈轉變的力量，台灣不可等閒視之。

據估算，EVFTA在生效的前5年有望將越南的GDP提高2.2%至3.3%，在10年後可提高4.6%至5.3%。EVFTA也創造新的就業機會，預計每年新增14.6萬個工作機會，可令數十萬越南人擺脫貧困。具體而言，協定生效後，歐盟將立即取消越南85.6%稅項之關稅，占越南對歐盟出口金額的70.3%。7年後，歐盟將取消越南99.2%稅項之關稅，占越南對歐盟出口金額的99.7%。在歐盟對越南出口上，越南將取消歐盟48.5%稅項之關稅，占歐盟對越南出口金額約64.5%，其他稅項將在10年內逐步取消。

歐盟是越南十分重要的貿易夥伴。據越南海關總局的統計數據，越南一歐盟的雙邊貿易總額由2000年的41億美元增加至2019年的564.5億美元，足足成長了13.7倍。其中，2019年越南對歐盟出口415億美元，自歐盟進口150億美元，歐盟長期位居越南第二大出口市場，出口產品以紡織與鞋類、手機、電腦、農產品為主。紡織與鞋類占越南對歐盟出口金額的20%，EVFTA生效後，紡織與鞋類將從中大大受益。但EVFTA協定生效後，亦將為其他越南出口產品打開歐盟市場，尤其是歐盟將在5年內取消約77.3%產品的關稅，在7年後，取消剩餘的22.7%產品的關稅。

對歐盟為主要市場的投資者而言，越南是一個充滿吸引力的新興市場，在區域內越南經濟年成長率長期名列前茅，且越南的中產階級也在不斷地增加。基於此，越南歐盟商會(EU Chamber of Commerce)會長奧迪耶(Nicolas Audier)指出，在歐盟議會通過EVFTA之後，諸多歐盟企業、集團已經紛紛在越南成立辦事處以掌握商機。

螺絲螺絲螺帽扣件類產品相關之EVFTA要求

關稅障礙

基本關稅稅率(base rate of customs duty)降減時程計畫包含於



EVFTA附件2-A (Annex 2-A)。該附件附錄2-A-1(Appendix 2-A-1)為歐盟基本關稅稅率要求，附件附錄2-A-2(Appendix 2-A-2)為越南基本關稅稅率要求。關稅碼7318.xxxx (Tariff code/HS code)之螺栓螺絲螺帽扣件類產品，歐盟基本關稅稅率為3.7%；越南基本關稅稅率為5%或10%；均同併歸類為category A之關稅範疇類別，依據此EVFTA條文關稅範疇類別category A之產品自FTA施行日起應完全免除關稅。歐盟執委會(EC)於6月30日正式公告EVFTA協定自8月1日起生效實施，越南及歐盟對螺栓螺絲螺帽扣件類產品，亦立即自2020年8月1日起完全免除關稅。

到2020年底，脫歐的英國仍成為歐盟與越南的貿易協定的一部分。越南及英國兩國正在著手談判一項雙邊貿易協議，預估並將對照EVFTA內容期望在2020年底之前達成協議。

貿易技術障礙 (非關稅障礙)

歐盟越南自由貿易協定第5章(CHAPTER 5 of EVFTA)對貿易技術障礙(Technical barriers to trade)之內容範圍包含定義於WTO貿易技術障礙協議附件一(WTO TBT Annex 1)中技術標準、技術法規、符合性評鑑程序之準備、接受及應用(preparation, adoption and application of standards, technical regulations and conformity assessment procedures, as defined into the TBT Agreement)。亦代表歐盟現行對螺栓螺絲螺帽扣件類產品要求之相關標準、技術法規、符合性評鑑程序(認證程序)仍與WTO貿易技術障礙協議相同。

目前歐盟主要與扣件類產品有關之貿易技術障礙技術標準法規如下

歐盟技術法規	歐盟技術法規
管限制用有害物質指令(2011/65/EU)(EU 2015/863)	管限制用有害物質指令(2011/65/EU)(EU 2015/863)
車輛廢棄指令(End-of-life Vehicle, ELV)指令(2000/53/EC)	車輛廢棄指令(End-of-life Vehicle, ELV)指令(2000/53/EC)
營建產品法規CPR(305/2011/EU)	營建產品法規CPR(305/2011/EU)

扣件市場潛在可能之影響

2014年越南發生的513反中反華抗議暴動事件後，台商及外資對越南投資產生了質疑，但是越南因為各項自由貿易協定(TPP、CPTPP、RCEP、EVFTA)之簽訂以及美中貿易戰的機遇，再者，加上越南政府2020防疫的成績，一再地讓越南成為台商現階段南向的重點國家，投資越南雖有成本節節上升的情況，但新版台越投資保障協定的簽訂，更進一步強化台商投資越南的保障。

《歐盟越南自由貿易協定(EVFTA)》對於目前以出口為導向的越南經濟必然產生提振效果，而對於在越南投資之台商來說，出口歐洲的關稅降低有助於提高價格競爭力之外，相對而言越南吸引更多外資的情況下，也將提高當地扣件業者的同業競爭。

面對美中衝突貿易問題，大廠積極搶進越南投資，缺工、缺地甚至缺水、缺電，需求激增造成的土地廠房價格暴漲、人力成本攀升等問題待解決，在越南當地仍有層出不窮「只能做不能說」的隱形成本(咖啡文化)令投資者擔心，也是現在扣件業者投資越南所面臨的狀況。除了以上狀況使勞動成本大增外，還有洗產地爭議，風險愈來愈高，例如，美國商務部日前認定越南出口到美國鋼品涉嫌規避反傾銷稅；企業若是因美中貿易戰，轉到越南投資是為了洗產地，恐怕未來也會遭到越南政府拒絕。EVFTA積極要求強調原產地規則，遵守智慧財產權、競爭法及環保標準。歐盟嚴格的原產地追查、嚴格關務作業等非技術障礙，均對越南出口產品造成挑戰。

以2020越南政府基本薪資額規定第1地區:442萬盾(約NT\$5,600)、第2地區:392萬盾(約NT\$5,000)、第3地區:343萬盾(約NT\$4,350)，第1地區胡志明市與偏鄉第3地區基本薪資最大差異約NT\$1,250。以人力需求而言，扣件業者所需求之勞動人力數量遠低於勞力密集紡織成衣業、皮革暨鞋類、手工藝品以及加工木製品業。扣件業人力薪資成本所占百分比遠低於紡織成衣業、皮革暨鞋類、手工藝品以及加工木製品業。因此，扣件業之主要成本除土地廠房設備外，主要成本仍在於原料、物料營運會計成本及日常交通運輸、供應鏈支援等時間效率成本之控制。在越南當地生產投資之扣件業者，如已充分考量商業貿易採購者利益、交通運輸成本以及供應鏈產業聚落支援充分及時便利的平衡，加上EVFTA協定自8月1日起生效實施，越南及歐盟對螺栓螺絲螺帽扣件類產品完全免除關稅。以出口競爭力來看，越南及歐盟EVFTA生效後，越南在地生產之螺栓螺絲螺帽扣件類產品，與尚未簽訂歐盟FTA之國家地區面臨關稅障礙較高比較，絕對較有機會獲得更多歐盟企業採購的商機。

在越南已具生產能力且符合貿易技術障礙歐盟技術法規之扣件類產品，將對現有台灣扣件銷售歐盟市場造成影響，歐盟市場需求同規格之扣件可能進一步擴大逐漸轉移成為越南扣件出口歐盟取代台灣扣件，造成台灣扣件出口歐盟市場負面效應。台灣扣件業者，應持續觀察EVFTA對台灣扣件出口銷售市場所造成之負面效應影響，積極強化扣件產品在歐盟貿易技術障礙上之競爭力優勢，以維持占有全球螺絲螺帽供應市場一席之地。

參考資料：
 Understanding the EU-Vietnam Free Trade Agreement. East Asia Forum, 2020/5/21. (<https://www.eastasiaforum.org/2020/05/21/understanding-the-eu-vietnam-free-trade-agreement/>)
 歐盟與越南貿易協定EVFTA即將正式生效。科技產業資訊室(iKnow)。2020/2/11. (<https://iknow.stpi.narl.org.tw/Post/Read.aspx?PostID=16368>)
 南進挑戰大 在地化經營才能活。2019/10/19 (<https://money.udn.com/money/topic/20191019?exlink=>)
 疫後趨勢 投資越南仍為東協首選之一。2020/06/12 (<https://home.kpmg/tw/zh/home/media/press-releases/2020/06/tw-invest-in-vietnam-seminar-2020.html>)
 新冠疫情對越南的經濟影響。2020/04/23 (<https://home.kpmg/tw/zh/home/insights/2020/04/tw-research-on-covid-epidemic-on-vietnam-business.html>)