

# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢.....	1
貳、六國機械產業地圖.....	16
– 印度.....	16
– 印尼.....	32
– 馬來西亞.....	49
– 菲律賓.....	64
– 泰國.....	79
– 越南.....	96
參、結論.....	113
肆、附件.....	117

# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

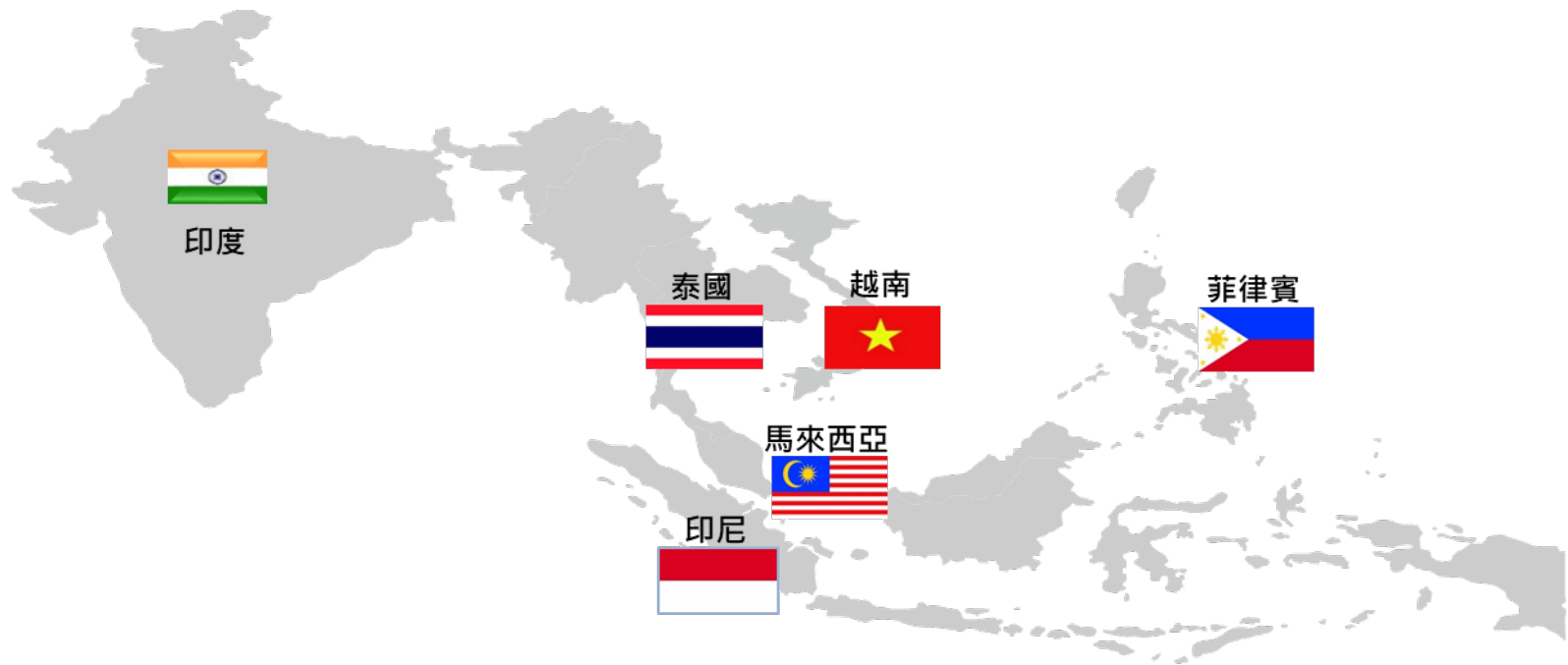
貳、六國機械產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

參、結論

肆、附件

# 新南向六國總體經濟概況

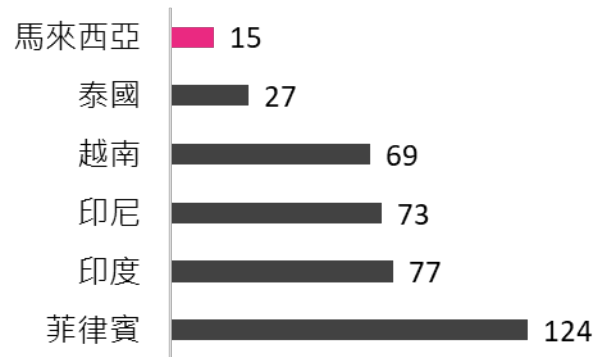


	印度	泰國	越南	馬來西亞	印尼	菲律賓
2021GDP(美元)	3.2兆	5,059億	3,662億	3,730億	1.2兆	3,940億
2021人口(人)	13.9億	6,995萬	9,817萬	3,278萬	2.8億	1.1億
2021勞動人口(人)	4.2億	3,809萬	5,097萬	1,567萬	1.3億	4,039萬
2021經濟成長率(%)	8.7	1.5	2.6	3.1	3.7	5.7
2022預估經濟成長率(%)	6.8	2.8	7.0	5.4	5.3	6.5
2021人均所得(美元)	2,280	7,230	3,720	11,410	4,360	3,580

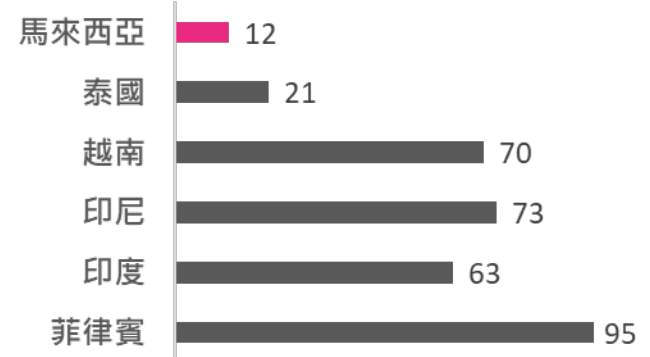
# 新南向六國投資環境比較

- 整體而言，馬來西亞與泰國的經商便利程度表現最佳，而印度、印尼、越南居中，菲律賓及其他國家的差距較大。
- 相較於2019年度數據，菲律賓排名進步幅度最大，名次一舉自124名躍升至95名。印尼及印度的改善表現亦相當顯著。
- 根據世界銀行「2018物流績效指數評比」報告，六國以泰國的整體物流績效指數排名最高，越南居次。
- 在「基礎建設」部份，馬來西亞排名最佳，泰國次之。

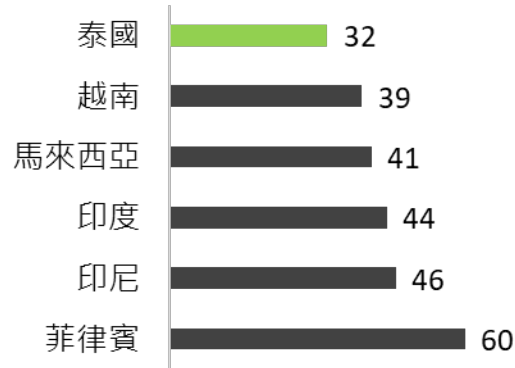
## 2019經商便利度整體排名



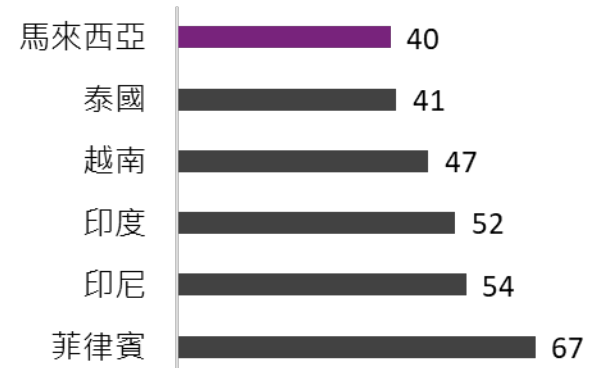
## 2020經商便利度整體排名



## 2018整體物流績效指數排名



## 2018基礎建設排名



# 新南向六國之國家風險評估


- 經濟學人智庫(EIU)的國家風險模型衡量指標包含主權、貨幣、銀行業、政治及經濟結構，國家風險顯示國家信用風險狀況。風險較高的國家為越南、印尼及菲律賓。
- 整體而言，新南向六國中以越南的國家風險最高，主因為財政赤字推高了公共債務累積之速度，但因經濟增長、稅收迅速回升、外匯儲備高及匯率穩定，故越南的國家風險仍可控制。而EIU也認為越南的一黨專政制度，將持續對國家政治穩定性帶來一定的風險。
- 印尼政府於疫情期間產生不少不良貸款，且有大量的預算赤字及公債，及印尼過度仰賴外資、主要出口市場及品類過度集中，故在經濟結構和主權債務風險偏高。
- 菲律賓政治風險及不確定性高，政府長期腐敗和體制薄弱等結構性因素仍為菲律賓主要的政治風險。此外，菲律賓的經濟嚴重依賴單一出口類別之電子產品，且疫情期間對匯款的依賴也增加了國際收支風險。


2021 EIU 國家風險評估(100分=高風險)


	印度	印尼	馬來西亞	菲律賓	泰國	越南
總體風險評分	42	45	41	44	40	46
貨幣風險	35	40	39	40	38	40
主權債務風險	41	49	43	46	40	49
銀行業風險	50	45	41	46	42	50
政治風險	39	45	44	50	49	61
經濟結構風險	45	50	35	50	38	48


# 新南向六國平均教育程度比較


- 從整體教育程度來看，泰國及馬來西亞的高等教育入學率位居六國之首。
- 整體識字率除了印度較低，其餘國家皆超過9成。


 <b>印度</b>	高等教育入學率(%)	27.4
	平均受教育年數(年)	12.3
	成人識字率(15歲以上)(%)	72.1

高等教育入學率(%)	<b>49.3</b>	 <b>泰國</b>
平均受教育年數(年)	14.7	
成人識字率(15歲以上)(%)	92.9	

高等教育入學率(%)	<b>43.1</b>	 <b>馬來西亞</b>
平均受教育年數(年)	13.5	
成人識字率(15歲以上)(%)	95.0	

 <b>越南</b>	高等教育入學率(%)	28.6
	平均受教育年數(年)	12.7
	成人識字率(15歲以上)(%)	95.8

 <b>菲律賓</b>	高等教育入學率(%)	35.5
	平均受教育年數(年)	12.7
	成人識字率(15歲以上)(%)	96.3

 <b>印尼</b>	高等教育入學率(%)	36.4
	平均受教育年數(年)	12.9
	成人識字率(15歲以上)(%)	95.4

註1：以可取得資訊之最近年度表示。

註2：高等教育入學率除以相應年齡人口。

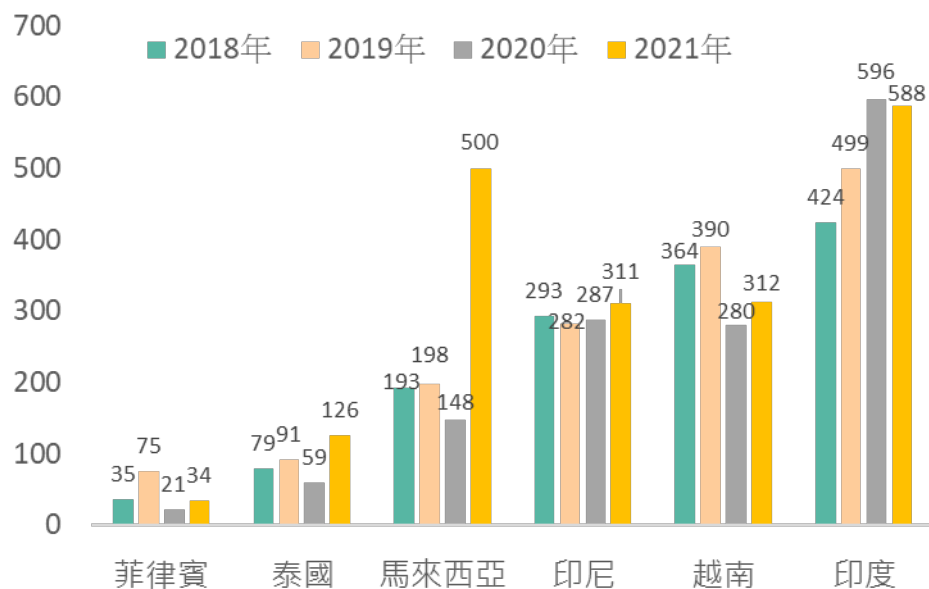
註3：在學校和接受高等教育的平均年數。

註4：15歲及以上的人在理解的情況下能夠閱讀和寫出關於他們日常生活的簡短陳述的百分比。

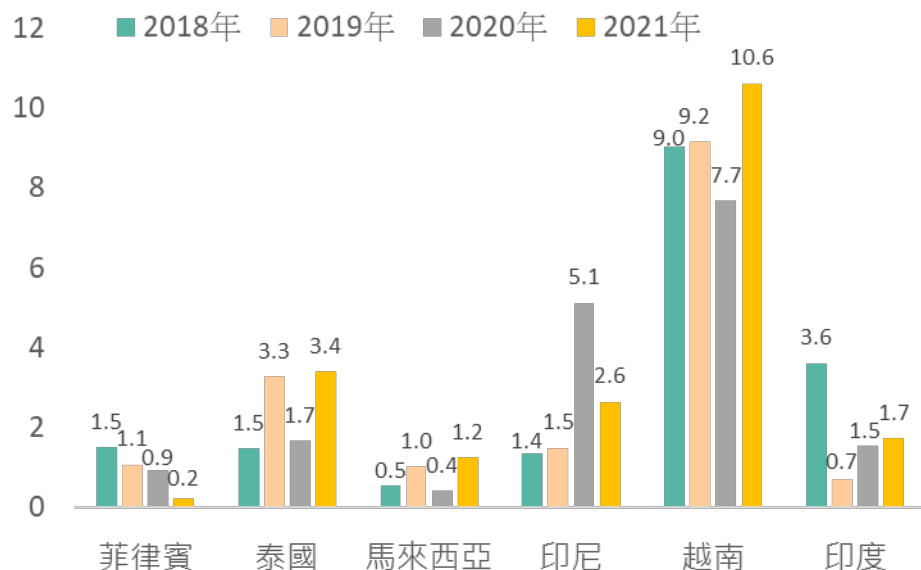
# 2018-2021年新南向六國之國外投資

- 美中貿易戰自2018年下半年升溫，2018-2021年間，越南在東南亞五國獲得的國外直接投資最高；馬來西亞2021年獲得東方日升、Intel等數個大型投資案，國外投資較2020年成長68.1%；印度於2020年3月推出電子製造業投資補助計畫，促使當年國外投資較2019年成長19.4%，2021年受疫情影響國外投資萎縮。
- 2018-2021年臺商對新南向六國直接投資金額合計，越南占比51%。

## 2018-2021年新南向六國接受之國外直接投資(億美元)

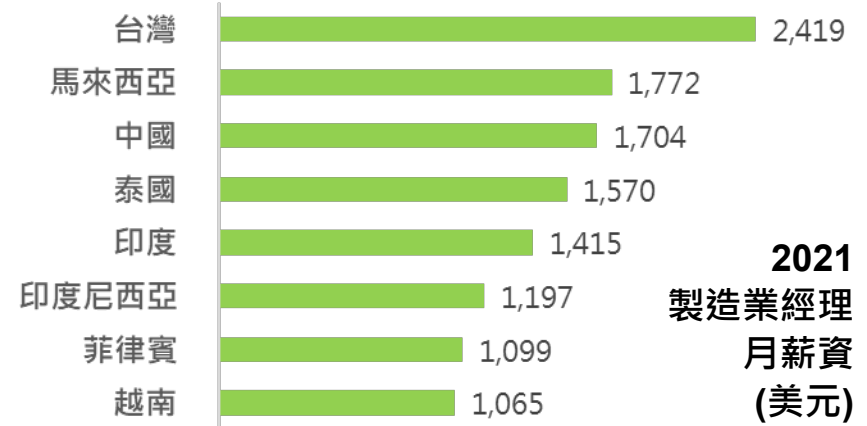
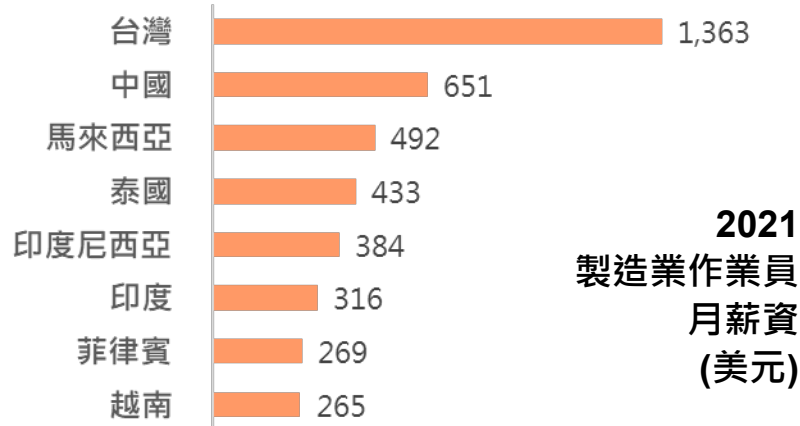


## 2018-2021年臺灣在新南向六國直接投資(億美元)

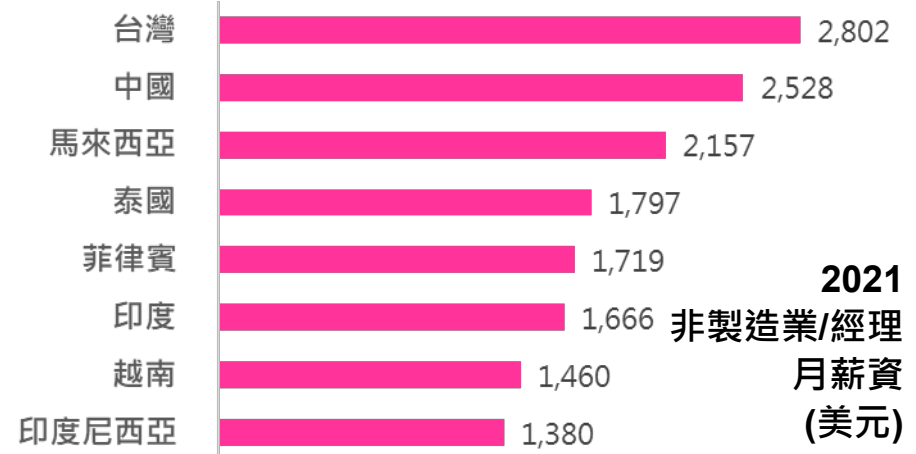
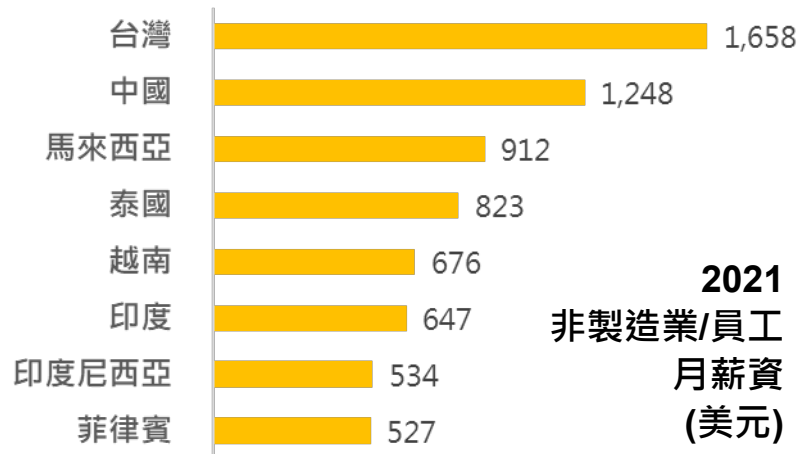


# 新南向六國平均薪資比較

- 根據2022年日本貿易振興機構最新報告，2021年日商企業在各國僱佣人力之平均月薪，南向六國以泰國和馬來西亞較高。製造業平均薪資以越南和菲律賓較低；非製造業則以印尼的比例較低。



註：作業員為具有3年工作經驗的正式員工；工程師為核心技術人員的正式員工，學歷為職業學院或大學，並有5年的經驗



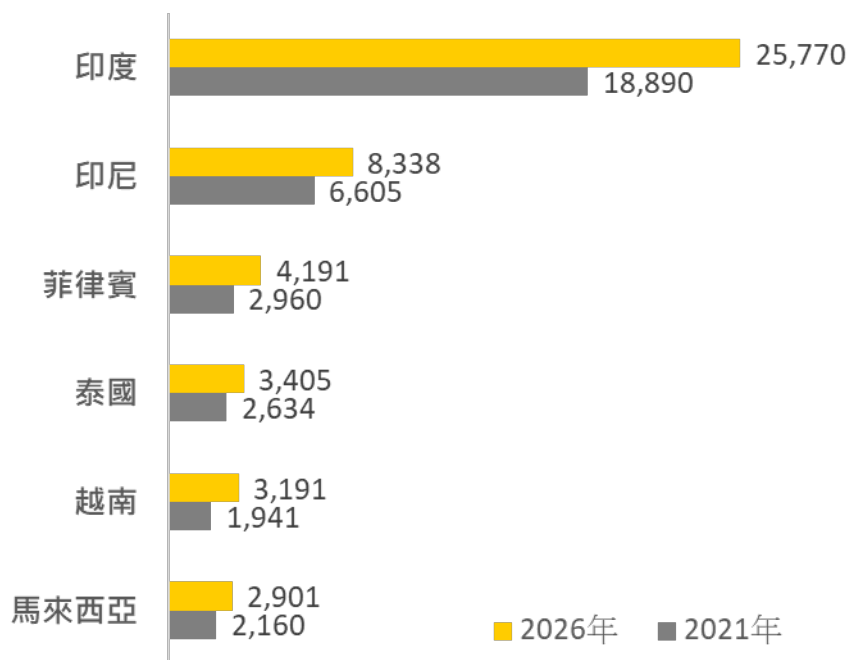
註：員工為具有3年工作經驗的正式員工；經理為從事銷售活動，大專以上學歷，10年左右工作經驗。



# 新南向六國內需消費市場成長潛力

- 2021年新南向六國消費市場規模達3.5兆美元，經濟學人智庫(EIU)預估以年平均成長率6.3%，成長至2026年將達4.8兆美元規模，其中成長最快的前三名國家分別為越南、印度及菲律賓。
- 2021-2026年消費市場年均成長率預估，除印尼及泰國成長較溫和外，其餘國家成長力道強勁，其中越南主要為人均所得快速成長貢獻，菲律賓及馬來西亞主要為人口快速成長貢獻，印度則為人均所得及人口雙成長之貢獻。

2026年新南向六國消費市場規模預估 (億美元)



新南向六國人均消費及消費市場年均成長率預估

國家	2021人均消費 (美元)	2021-2026消費市場年均成長率 (預估)
印度	1,340	6.4%
印尼	2,450	4.8%
菲律賓	2,599	7.2%
泰國	3,680	5.3%
越南	1,990	10.5%
馬來西亞	6,433	6.1%

# 新南向六國吸引機械產業投資之因素

## 充足且相對便宜的技術勞工

新南向六國具備充足且年輕勞動人口，平均技術勞工工資相較中國具有競爭力



## 與美、歐、日主要市場簽訂FTA

新南向六國FTA已涵蓋各主要市場，已簽署之FTA分別為：馬來西亞17項、泰國15項、印度15項、越南15項、印尼15項及菲律賓10項



## 當地政府投資優惠政策

新南向六國政府推出一系列針對機械產業、工業區、經濟特區等投資優惠措施吸引廠商投資設廠

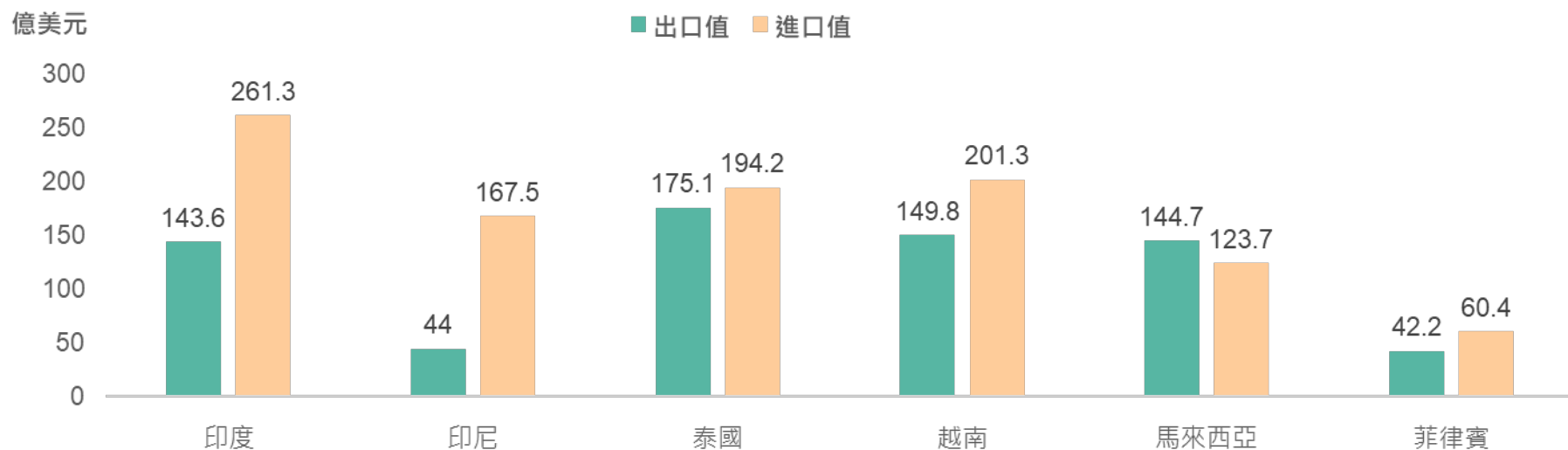


## 主要客戶布局新南向六國

受美中競爭、Covid-19及地緣政治等國際情勢影響，電子製造及汽車等產業開始至新南向六國分散生產基地或擴建當地原有廠房，此趨勢將帶動六國當地機械設備需求成長



# 2021年新南向六國機械產品進出口比較



## 2021年新南向六國主要進出口機械產品

印度		印尼		馬來西亞		菲律賓		泰國		越南	
出口品	進口品	出口品	進口品	出口品	進口品	出口品	進口品	出口品	進口品	出口品	進口品
1. 傳動元件	1. 流體機械	1. 造紙印刷機械	1. 食品機械	1. 造紙印刷機械	1. 食品機械	1. 造紙印刷機械	1. 食品機械	1. 食品機械	1. 流體機械	1. 造紙印刷機械	1. 食品機械
2. 食品機械	2. 食品機械	2. 食品機械	2. 搬運機械	2. 食品機械	2. 流體機械	2. 動力手工具	2. 搬運機械	2. 流體機械	2. 傳動元件	2. 動力手工具	2. 造紙印刷機械
3. 流體機械	3. 紡織機械	2. 食品機械									

註：進出口值統計產品包含塑膠橡膠機械、工具機、流體機械、食品機械、造紙印刷機械、搬運機械、紡織機械、木工機械，以及相關機械零組件，以HS Code 四碼統計

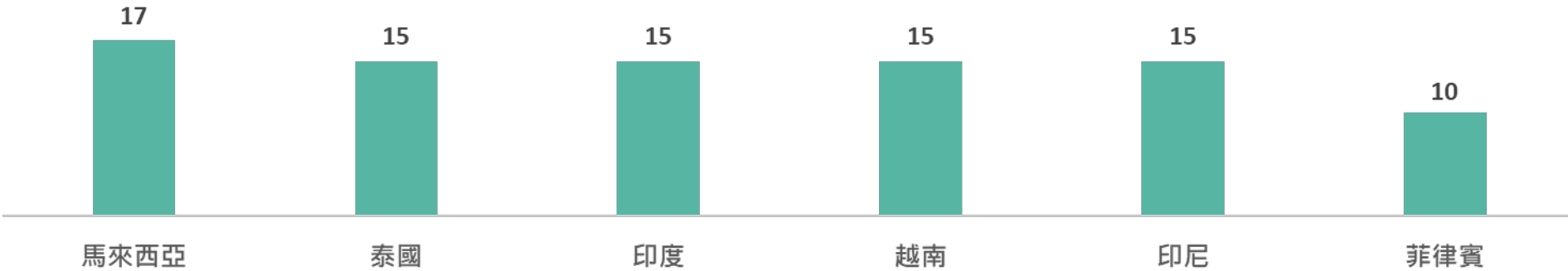
# 2021年六國工具機及塑橡膠機械進口比較

國家	工具機		塑橡膠機械	
	進口值(億美元)	主要進口國	進口值(億美元)	主要進口國
印度	21.7	中國(21.5%) 日本(19.0%) 美國(9.7%)	12.4	中國(30.5%) 德國(26.1%) 日本(8.0%)
印尼	5.7	日本(36.0%) 中國(22.3%) 韓國(11.9%) 臺灣(8.7%)	6.7	中國(33.9%) 德國(14.2%) 日本(13.0%) 臺灣(9.4%)
泰國	9.0	日本(36.9%) 中國(26.6%) 臺灣(11.7%) 德國(4.4%)	8.5	中國(53.3%) 日本(12.4%) 德國(7.0%) 臺灣(6.4%)
越南	11.2	中國(43.0%) 韓國(16.6%) 日本(15.9%) 臺灣(10.0%)	11.1	中國(61.2%) 日本(11.3%) 臺灣(9.2%) 韓國(7.2%)
馬來西亞	7.9	中國(28.6%) 日本(21.3%) 臺灣(12.0%) 新加坡(9.3%)	4.3	中國(51.8%) 日本(12.9%) 德國(11.7%) 臺灣(5.3%)
菲律賓	5.0	日本(58.1%) 中國(11.0%) 新加坡(9.1%) 韓國(3.5%)	1.2	日本(34.4%) 中國(30.2%) 德國(7.9%) 臺灣(7.5%)

註：以HS Code四碼統計

# 新南向六國簽署之自由貿易協定

- 依據亞洲開發銀行(ADB)統計，已簽署的FTA以馬來西亞17項最多，其次為泰國、印度、越南，以及印尼15項；包含東協本身協議，以東協整體洽簽的FTA，各國各自簽署的雙邊FTA，以及區域貿易協定。



- **東協整體**：東協自由貿易區(AFTA)、東協-中國/日本/韓國/澳紐/印度/香港
- **雙邊FTA**：日本、巴基斯坦、紐西蘭、印度、智利、澳洲、土耳其
- **區域協定**：CPTPP、RCEP、穆斯林發展中國家八國集團特惠關稅協定

- **東協整體**：東協自由貿易區(AFTA)、東協-中國/日本/韓國/澳紐/印度/香港
- **雙邊FTA**：智利、秘魯、日本、紐西蘭、澳洲、中國大陸、寮國

- **區域協定**：RCEP

- **區域協定**：
  - ✓ 東協-印度全面經濟合作協議
  - ✓ 南亞自由貿易區
  - ✓ 印度-南方共同市場優惠貿易協定
  - ✓ 亞太貿易協定
- **雙邊FTA**：日本、韓國、馬來西亞、智利、阿富汗、模里西斯、斯里蘭卡、新加坡、不丹、尼泊爾、阿聯

- **東協整體**：東協自由貿易區(AFTA)、東協-中國/日本/韓國/澳紐/印度/香港
- **雙邊FTA**：智利、韓國、日本、英國、歐亞經濟聯盟(EAEU)、歐盟(EVFTA)
- **區域協定**：
  - ✓ CPTPP
  - ✓ RCEP

- **東協整體**：東協自由貿易區(AFTA)、東協-中國/日本/韓國/澳紐/印度/香港
- **雙邊FTA**：日本、巴基斯坦、智利、澳洲、歐洲自由貿易聯盟、歐盟全面經濟夥伴
- **區域協定**：RCEP、穆斯林發展中國家八國集團特惠關稅協定

- **東協整體**：東協自由貿易區(AFTA)、東協-中國/日本/韓國/澳紐/印度/香港
- **雙邊FTA**：日本、歐洲自由貿易聯盟
- **區域協定**：RCEP

\*自由貿易協定(Free Trade Agreement ; FTA)

# 新南向六國機械產業政策重點



## 泰國

### 透過汽車及電子產業技術轉型，帶動相關機械設備需求

- 透過泰國4.0政策促進重點產業技術轉型，推升汽車及電子產業持續成長，進而帶動相關機械設備需求。
- BOI投資獎勵計畫，包含機器人、自動化設備、關鍵機械零組件之設計、開發與成型加工等。



## 馬來西亞

### 聚焦發展工業4.0技術，帶動自動化設備及高階機械需求

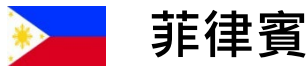
- 國家工業4.0政策，聚焦電子電機、機械、化工、航太等重點產業，透過採用數位化及自動化等工業4.0技術，提升製造業生產力。
- 投資優惠包含工具機、物料搬運設備、機器人及自動化設備、包裝機械、特定用途機械設備等。



## 印尼

### 吸引國際大廠技術投資，打造重點產業在地供應鏈

- 透過印尼4.0政策提升國家重點產業技術，藉著國際大廠技術投資，提升當地製造業技術層次。
- 允許外資機械廠商印尼投資持股達100%。
- 工具機廠商執行技術轉移時，將獲得租稅抵減優惠。



## 菲律賓

### 強化製造能力以解決供應鏈缺口，聚焦發展工業4.0技術

- 包容性創新產業策略，促進製造業技術升級，透過工業4.0優先發展工具機及模具等重點產業。
- CREATE法案依據企業規模調降企業所得稅稅率，並搭配策略投資優先計畫(SIPP)提供稅務獎勵。



## 越南

### 提升國家機械設備生產技術，以滿足國際電子大廠需求

- 優先發展工業4.0相關產業技術政策，促進工業4.0技術升級。
- 促進輔助工業發展解決方案，針對紡織服務、皮革鞋業、電子零組件、汽車、機械製造等目標產業，提供優惠稅率。



## 印度

### 實現印度製造的目標，打造在地化產業供應鏈

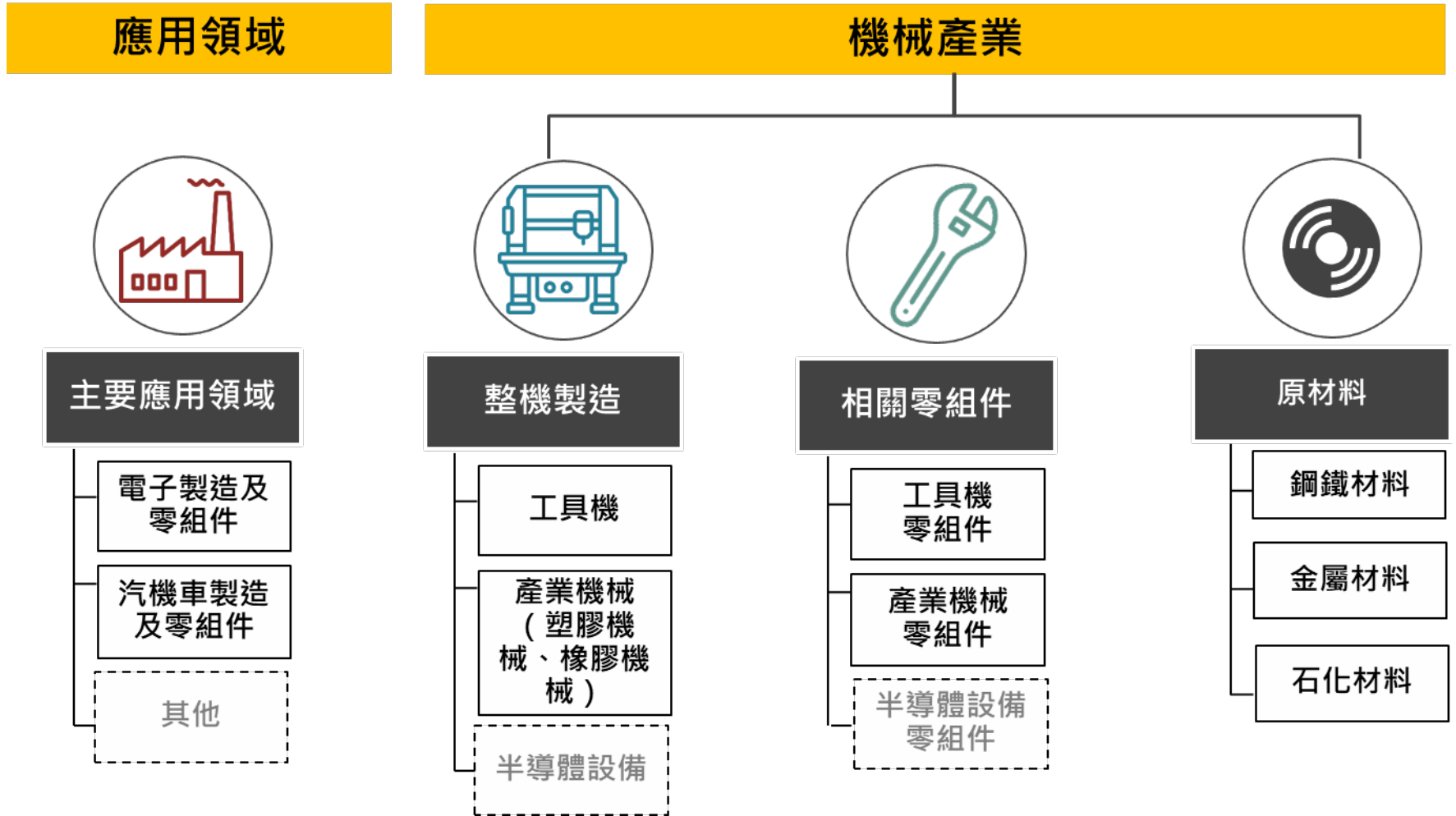
- 國家資本財政策，目標為2025年資本財占製造業產值達20%，並成為資本財淨出口國。
- 工業4.0倡議加速製造業向工業4.0轉型，以實現印度製造目標，2025年製造業產值提升至GDP的25%。

# 本報告研究範疇

- 機械產業範疇廣泛，主要可分為金屬加工機械(即工具機)、產業機械(依用途別包含食品飲料、紡織、造紙、塑橡膠機械等)、電子生產設備(如半導體設備)等。依據工研院產科國際所ITIS研究團隊統計行政院主計處及經濟部資料，2020年臺灣機械產業產值前三大之機械產品為半導體設備、工具機及塑橡膠機械，合計約占整體機械產業產值之47%。
- 其中半導體設備產業為高單價、低產量，且下游客戶以晶圓廠為主，南向需求不高；而工具機及塑橡膠機械產業下游客戶主要為電子及汽車相關領域，為因應就近服務客戶需求，南向布局之可能性較高，故本計畫研究以應用在電子及汽車產業的「工具機及塑橡膠機械產業」為主，但對臺商布局之研究，將儘量涵蓋其他產業機械類別之業者。

# 機械產業範疇

本計畫以工具機及塑橡膠機械為主要研究產業。



註1：塑膠機械、橡膠機械屬於產業機械範疇

註2：本研究以電子及汽車應用領域之工具機及塑橡膠機械為主，半導體設備及其他應用領域不在本計畫範圍內。



# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

貳、六國機械產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

- 產業發展概述
- 產業政策
- 產業結構及聚落
- 區域投資優惠及勞動法規
- 主要廠商布局動態

參、結論

肆、附件

# 印度產業發展概述



\*印度財政年度為今年度4月至隔年度3月，例如2021年4月至2022年3月(2021財年)為完整財政年度

## 總體經濟

- 印度央行於2022年9月召開會議，將基準利率從5.4%調升至**5.9%**。IMF於10月下調印度2022年經濟成長率至**6.8%**(原預估7.4%)，因擔憂印度持續升息對抗通膨，影響經濟成長動能。
- 印度2021財年外國直接投資(FDI)為**587.7**億美元，較2020財年下滑**1%**，前三大投資國為新加坡(158.8億美元)、美國(105.5億美元)、模里西斯(93.9億美元)，前三大投資產業為電腦軟硬體(144.6億美元)、服務業(71.3億美元)、汽車(69.9億美元)。
- 印度2021年進口值為**5,704**億美元，出口值為**3,948**億美元，貿易逆差為**1,756**億美元，逆差較2020年擴大**831**億美元。前三大進口國為中國、沙國及美國，前三大進口品為原油燃料、黃金級鑽石。前三大出口國為美國、沙國及中國，前三大出口品為石油產品、鑽石及藥品。

## 產業成長動能

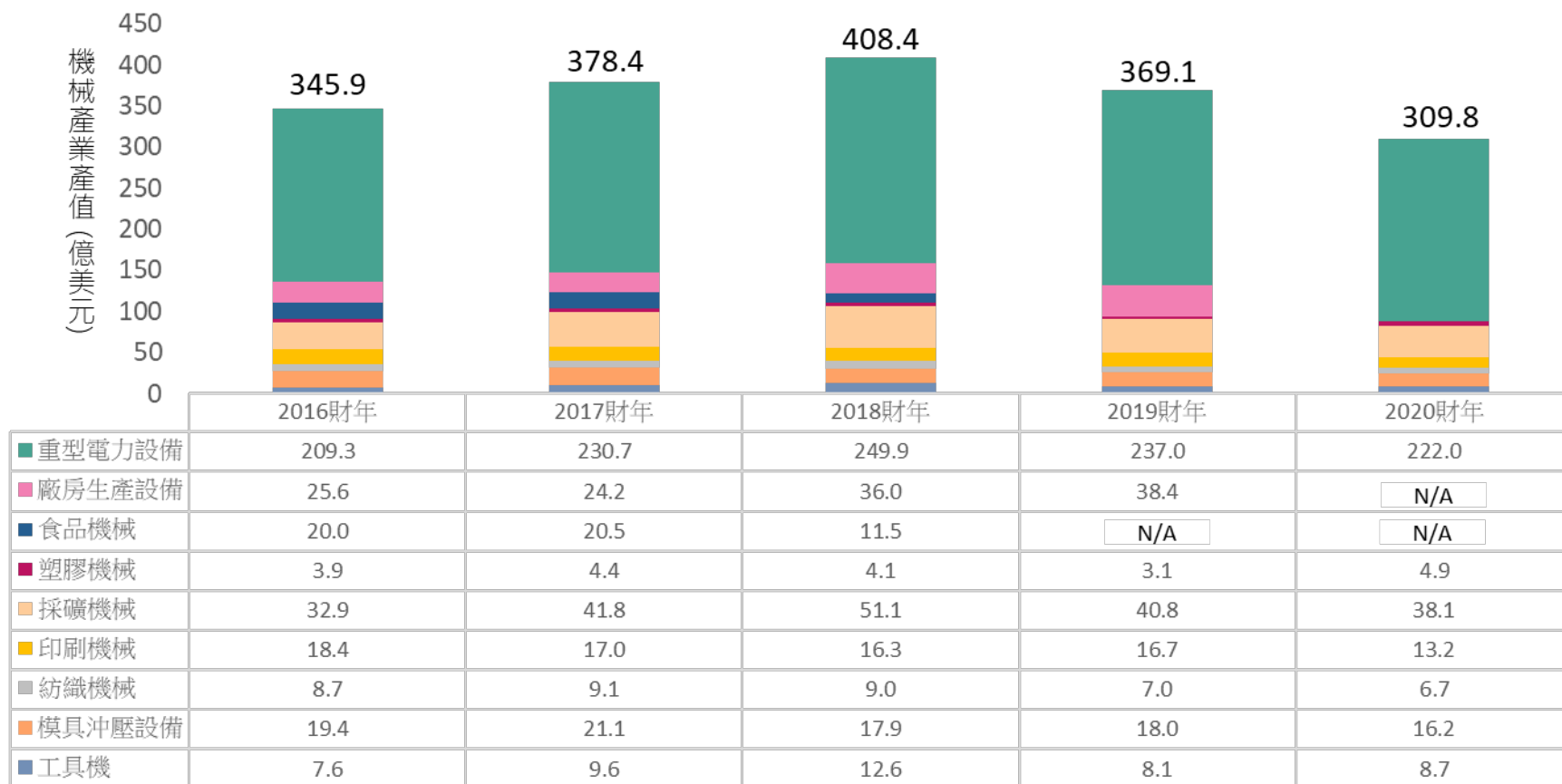
- 印度近年聚焦發展電子製造及電動車在地化供應鏈，並積極推動「印度製造」政策，目標為製造業GDP貢獻提升至25%，預期將帶動工具機、產業機械等機械設備之需求成長。
- 印度為全球主要鋼材生產大國，於機械設備上游材料發展相對完整，然而機械設備中游之精密零組件因當地生產技術落後，無足夠供應鏈支援，相關供給長期倚賴進口。

## 主要機械產業聚落

- 印度主要機械產業聚落位於西部的**馬哈拉施特拉邦**(Maharashtra)及**古吉拉特邦**(Gujarat)，南部的**泰米爾納德邦**(Tamil Nadu)及**卡納塔卡邦**(Karnataka)，以及北部的**哈里亞納邦**(Haryana)。

# 印度機械產業產值說明

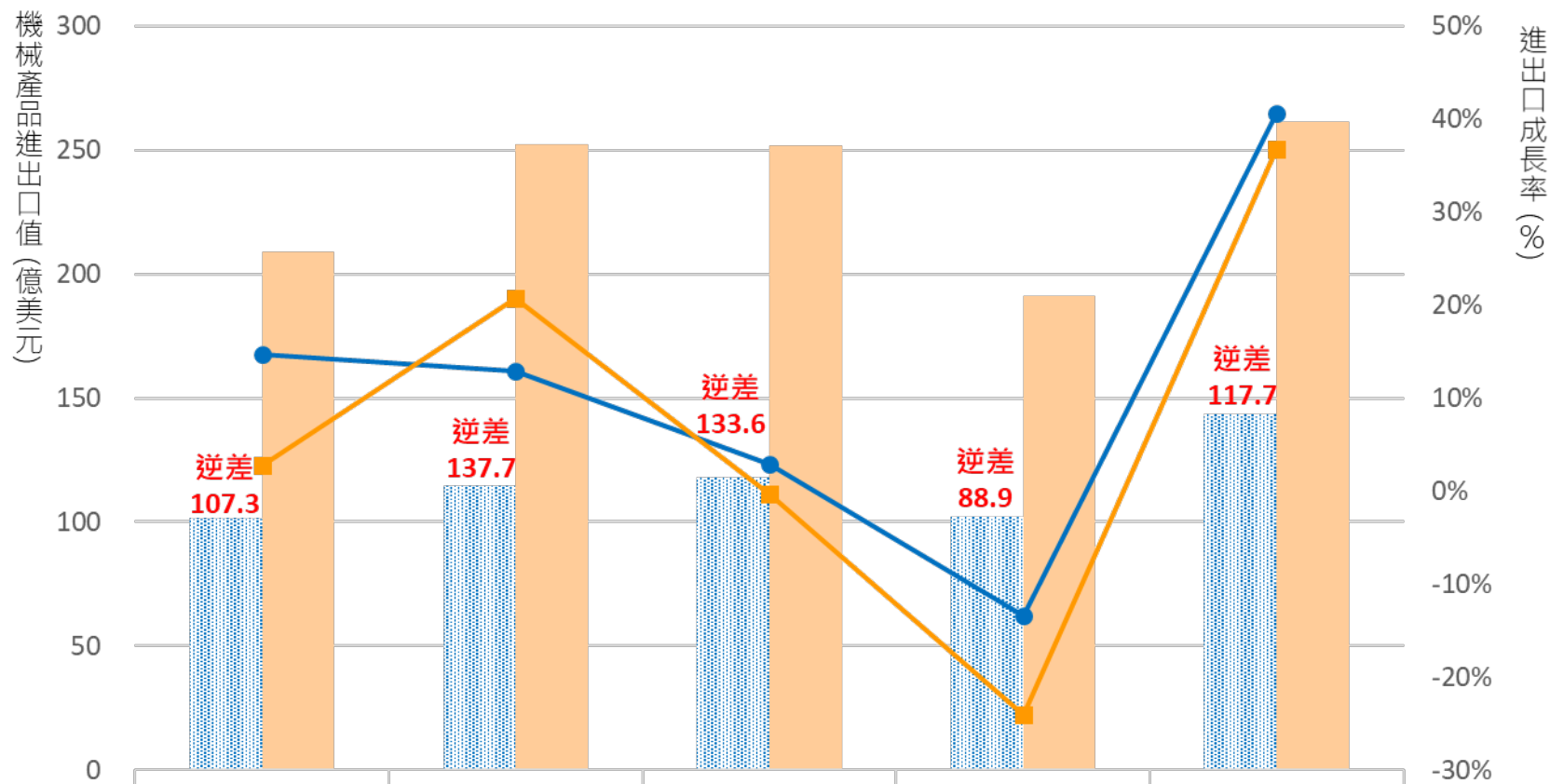
- 依據印度重工部分類，機械產業產值統計之次產業主要包含工具機、模具沖壓設備、紡織機械、印刷機械、採礦機械、塑膠機械、食品機械、廠房生產設備、重型電力設備，其中產值占比最大為重型電力設備，約佔整體**60.0%**，而工具機及塑膠機械分別占**2.6%**及**1.1%**。
- 2020財年工具機及塑膠機械產值分別為**8.7**億美元及**4.9**億美元，分別較2019財年成長**7.4%**及**58.1%**，兩大機械產品產值逐漸從疫情中恢復。



\*相關公協會未提供2020財年食品機械、廠房生產設備，以及2019財年食品機械產值統計數字

\*\*印度財政年度為今年度4月至隔年度3月，例如2020年4月至2021年3月(2020財年)為完整財政年度

# 印度機械產品進出口值與成長率



	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
■ 機械產品出口值	101.7	114.8	118.0	102.2	143.6
■ 機械產品進口值	209.0	252.4	251.7	191.0	261.3
● 出口成長率	14.7%	12.8%	2.8%	-13.4%	40.6%
■ 進口成長率	2.7%	20.8%	-0.3%	-24.1%	36.8%

\*統計產品包含塑橡膠機械、工具機、流體機械、食品機械、造紙印刷機械、搬運機械、紡織機械、木工機械，以及相關機械零組件

# 印度機械產品進出口值重點說明

## ■ 印度主要機械產品多自中國進口依存度高，相關機械產業供應鏈易受中國影響

- 印度2021年機械產品進口值為261.3億美元，較2020年成長36.8%。依據2021年機械產品進口占比及成長率分析，主要成長動能來自於流體機械、食品機械、紡織機械及傳動元件。其中流體機械及食品機械仰賴自中國、德國、美國進口；紡織機械，以及軸承、齒輪、滾珠螺桿等傳動元件仰賴自中國、德國、日本進口。相關機械及零組件產品對中國依存度最高，依存度近40%。
- 印度2021年工具機及塑橡膠機械進口值分別為21.7億美元及12.4億美元；工具機前三大進口國為中國(21.5%)、日本(19.0%)、美國(9.7%)；塑橡膠機械前三大進口國為中國(30.5%)、德國(26.1%)、日本(8.0%)。

## ■ 印度機械及零組件產品主要出口至美國，相關出口與美國產業需求緊密連結

- 印度2021年機械產品出口值為143.6億美元，較2020年成長40.6%。依據2021年機械產品出口占比及成長率分析主要成長動能來自於傳動元件、食品機械及流體機械。其中傳動元件主要出口市場為美國、德國、巴西；食品機械主要出口市場為美國、泰國、中國；流體機械主要出口市場為美國、德國、沙國。印度主要機械及零組件產品出口市場為美國，占比達23%。
- 印度2021年工具機及塑橡膠機械出口值分別為4.0億美元及3.5億美元。工具機前三大出口國為美國(20.0%)、德國(10.1%)、中國(8.5%)；塑橡膠機械前三大出口國為美國(11.7%)、奈及利亞(7.0%)、日本(6.1%)。

## ■ 印度機械設備廠商多屬中小企業，且生產技術及規模不足，當地多數需求仰賴進口

- 印度機械設備廠商多屬中小企業，且生產技術及規模不足，僅能提供當地市場少數需求，多數需求仍仰賴中國、德國、美國、日本等進口，造成近5年機械產品貿易呈現逆差。印度當地機械設備廠受汽車及電子產業需求驅動，逐漸往複雜的數值控制及高精密度技術發展。

# 印度產業推動政策總覽



印度使用之機械設備多數仰賴進口，為了實現在地製造的目標，近年政府制定一系列政策計劃，期望透過升級機械設備生產技術，以滿足未來製造業成長的過程中對機械設備等支援型產業的大量需求。

## 產業政策

### 印度製造 (Make in India)

2014年9月發布，目標2025年製造業GDP貢獻提高至25%。吸引外國企業投資，打造印度成為全球製造中心，針對電機機械等25項重點產業改善投資環境、鬆綁法規。

### 國家資本財政策 (The National Capital Goods Policy)

2016年發布，目標為2025年資本財占製造業產值達20%，並成為資本財淨出口國，透過建構有利資本財產業發展之環境，吸引機械設備相關資本財廠投資，提供國內及出口市場產品服務。

## 配套措施

### 第二階段強化印度 資本財產業競爭力計畫 (Enhancement of Competitiveness in the Indian Capital Goods Sector- Phase-II)

2022年1月25日發布，持續鼓勵廠商、學術界、研發機構、政府合作研發印度製造所需之機械設備生產技術，提升在地自製率。該計畫經費預估支出120.7億盧比(1.59億美元)，政府預算支持約80%，廠商、學術界、研發機構等產業界投入約20%。

### 印度工業4.0倡議 (SAMARTH Udyog Bharat 4.0)

2021年發布，透過五大示範場域中心創建相關生態系，加速印度製造業向工業4.0轉型，並利用工業4.0技術達成2025年製造業產值提升至GDP的25%之願景。

# 印度產業政策重點說明

## ■ 產業政策

### ● 印度製造(Make in India)：

2014年9月發布，目標2025年製造業GDP貢獻提高至25%。吸引外國企業投資設廠，打造印度成為全球製造中心，針對電機機械等25項重點產業改善投資環境、鬆綁法規。

### ● 國家資本財政策(The National Capital Goods Policy)：

印度重工部於2016年發布該計畫，鼓勵機械設備廠商在印度投資生產，包含工具機、塑膠加工機械、紡織機械、食品加工機械、電力設備、冶煉設備、模具沖壓設備等10項資本財。該政策目標為2025年資本財占製造業產值達20%，且產業相關直接及間接就業人數預計從2015年840萬人增加至2025年3,000萬人，並成為資本財淨出口國。

## ■ 配套措施

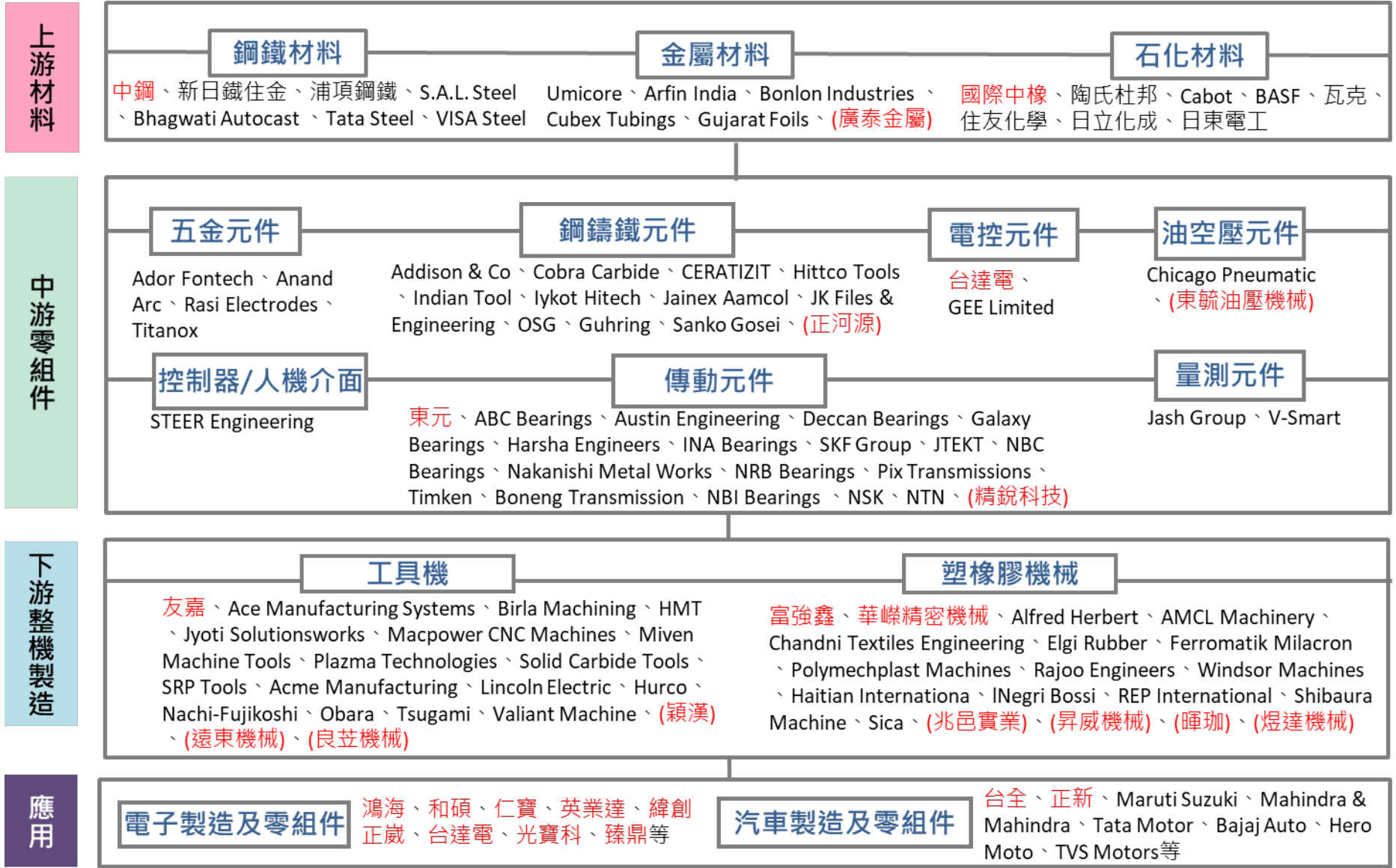
### ● 第二階段強化印度資本財產業競爭力計畫(Enhancement of Competitiveness in the Indian Capital Goods Sector- Phase-II)：

印度重工部於2022年1月25日發布，透過設立研發中心、測試及認證中心、產業發展加速器等措施，持續鼓勵廠商、學術界、研發機構、政府合作研發印度製造所需之機械設備生產技術，提升在地自製率。該計畫預估經費支出為120.7億盧比(1.59億美元)，政府預算支持97.5億盧比(1.28億美元)，廠商、學術界、研發機構等產業界共同投入23.2億盧比(0.31億美元)。鼓勵研發之機械設備生產技術，包含工具機、紡織機械、冶金機械、鋼鐵設備、食品加工設備、印刷設備、塑膠加工設備、採礦設備、模具沖壓設備、CNC系統、液壓系統、高精度機械零件等。

### ● 印度工業4.0倡議Smart Advanced Manufacturing and Rapid Transformation Hub(SAMARTH Udyog Bharat 4.0)：

印度重工部基於強化印度資本財產業競爭力於2021年提出該倡議，期望透過五大示範場域中心創建相關生態系，加速印度製造業向工業4.0轉型，並利用工業4.0技術達成2025年製造業產值提升至GDP的25%之願景。五大示範場域中心介紹，請參考：<https://www.samarthudyog-i40.in/about-cefc-projects>。

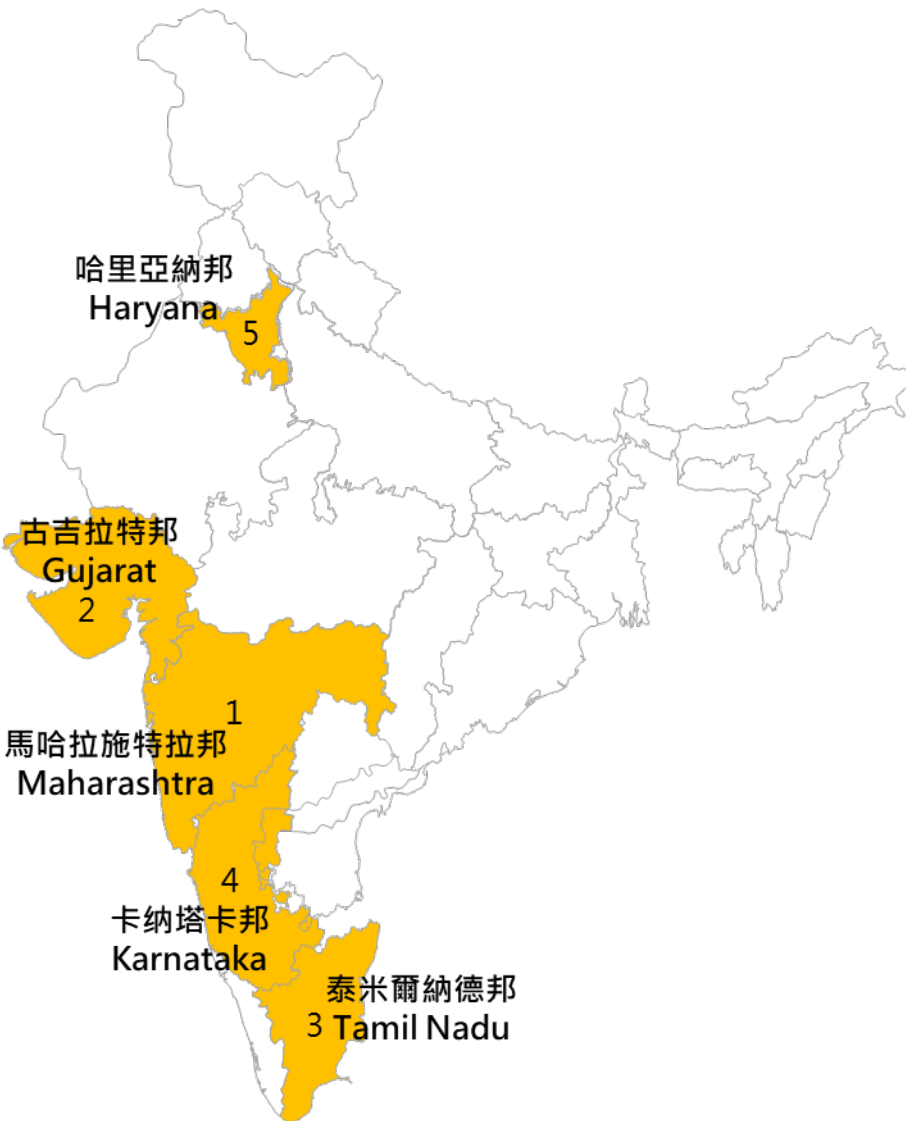
# 印度機械產業結構



\*本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點



# 印度主要機械產品製造產業聚落(1/2)



## 西印度

### 1. 馬哈拉施特拉邦 Maharashtra (32)

- 五金元件：Ador Fontech(印度)、Anand Arc(印度)
- 傳動元件：Deccan Bearings(印度)、INA Bearings(印度)、NBC Bearings(印度)、NRB Bearings(印度)、Pix Transmissions(印度)、Boneng Transmission(中)、SKF Group(瑞典)
- 鋼鑄鐵元件：Indian Tool(印度)、Jainex Aamcol(印度)、JK Files & Engineering(印度)、Guhring(德)
- 電控元件：GEE Limited(印度)
- 量測元件：V-Smart(印度)
- 油空壓元件：Chicago Pneumatic(美)
- 整機製造：AMCL Machinery(印度)、Birla Machining(印度)、Chandni Textiles Engineering(印度)、Jyoti Solutionsworks(印度)、Plazma Technologies(印度)、Solid Carbide Tools(印度)、Obara(日)、Valiant Machine(美)、Sica(義)、(精銳科技)、(遠東機械)、(良苙機械)、(昇威機械)、(東毓油壓機械)、(暉珈)、(煜達機械)

### 2. 古吉拉特邦 Gujarat (17)

- 傳動元件：東元、ABC Bearings(美)、Austin Engineering(印度)、Galaxy Bearings(印度)、Harsha Engineers(印度)、NBC Bearings(印度)、NBI Bearings(西)
- 整機製造：富強鑫、華嶸精密機械、Ferromatik Milacron(美)、Macpower CNC Machines(印度)、Polymechplast Machines(印度)、Rajoo Engineers(印度)、Windsor Machines(印度)、Haitian International(中)、Negri Bossi(義)、(煜達機械)

\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 印度主要機械產品製造產業聚落(2/2)

## 南印度

### 3. 泰米爾納德邦 Tamil Nadu (16)

- 五金元件：Rasi Electrodes(印度)
- 傳動元件：NBC Bearings(印度)、NSK(日)、NTN(日)
- 鋼鑄鐵元件：Addison & Co(印度)、Iykot Hitech(印度)
- 電控元件：台達電
- 整機製造：Elgi Rubber(印度)、Jyoti Solutionsworks(印度)、SRP Tools(日)、Lincoln Electric(美)、Hurco(美)、Tsugami(日)、Shibaura Machine(日)、(正河源)、(煜達機械)

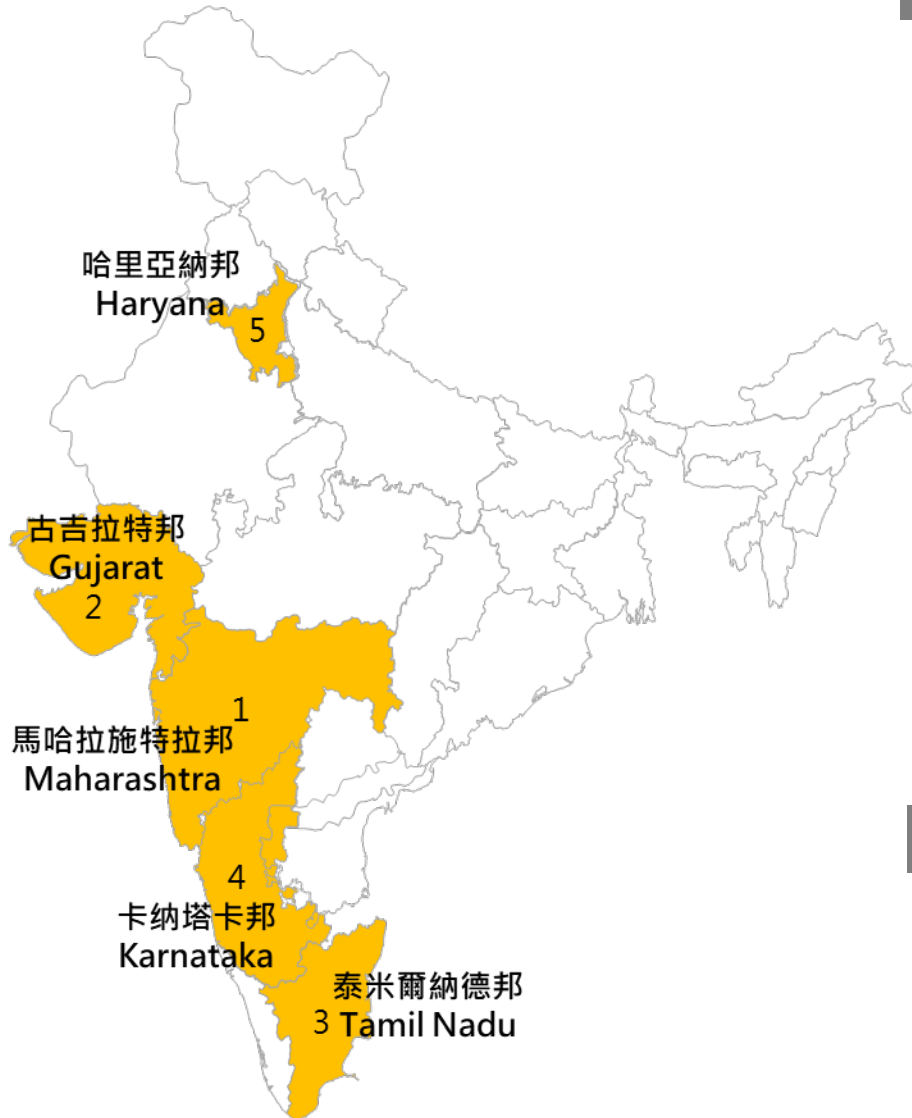
### 4. 卡納塔卡邦 Karnataka (16)

- 五金元件：Ador Fontech(印度)
- 傳動元件：Timken(美)、SKF Group(瑞典)
- 鋼鑄鐵元件：Cobra Carbide(美)、CERATIZIT(盧森堡)、Hittco Tools(印度)、Guhring(德)
- 控制器/人機介面：STEER Engineering (印度)、
- 整機製造：友嘉、Ace Manufacturing Systems(印度)、Alfred Herbert(印度)、HMT(印度)、Miven Machine Tools(印度)、Acme Manufacturing(美)、Nachi-Fujikoshi(日)、REP International(法)

## 北印度

### 5. 哈里亞納邦 Haryana (11)

- 五金元件：Titanox(法)
- 傳動元件：JTEKT(日)、NBC Bearings(印度)、Nakanishi Metal Works(日)、NTN(日)、SKF Group(瑞典)
- 鋼鑄鐵元件：OSG(日)、Sanko Gosei(日)
- 電控元件：台達電
- 整機製造：Nachi-Fujikoshi(日)、(穎漢)、(兆邑實業)



\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

# 各國主要機械大廠布局印度概況

產業	歐美	日本	臺灣	印度	其他
上游材料	鋼鐵材料		新日鐵住金	中鋼	S.A.L. Steel、Bhagwati Autocast、浦項鋼鐵(韓) Tata Steel、VISA Steel
	金屬材料	Umicore(比)		(廣泰金屬)	Arfin India、Bonlon Industries、 Cubex Tubings、Gujarat Foils
	石化材料	陶氏杜邦(美)、Cabot(美)、 BASF(德)、瓦克(德)	住友化學、日立化成、 日東電工	國際中橡	
中游零組件	傳動元件	SKF Group(瑞典)、ABC Bearings(美)、NBI Bearings(西)、Timken(美)	NSK、NTN、JTEKT、 Nakanishi Metal Works	東元、(精銳科技)	Deccan Bearings、INA Bearings、 NBC Bearings、NRB Bearings、Pix Transmissions、Austin Engineering、Galaxy Bearings、 Harsha Engineers Boneng Transmission(中)
	鋼鑄鐵元件	Guhring(德)、Cobra Carbide(美)、CERATIZIT(盧 森堡)	OSG、Sanko Gosei	(正河源)	Indian Tool、Jainex Aamcol、JK Files & Engineering、Addison & Co、Iykot Hitech、Hittco Tools
	五金元件	Titanox(法)			Ador Fontech、Anand Arc、Rasi Electrodes
	油空壓元件	Chicago Pneumatic(美)		(東毓油壓機械)	
	電控元件			台達電	GEE Limited
	量測元件				V-Smart
	控制器/ 人機介面				STEER Engineering
	下游整機製造	工具機	Valiant Machine(美)、 Lincoln Electric(美)、 Hurco(美)、Acme Manufacturing(美)	Obara、SRP Tools、 Tsumami、Nachii- Fujikoshi	友嘉、(穎漢)、(遠東機 械)、(良苙機械)
塑橡膠機械		Sica(義)、Ferromatik Milacron(美)、Negri Bossi(義)、REP International(法)	Shibaura Machine	富強鑫、華嶸精密機械 (兆呂實業)、(昇威機 械)、(暉珈)、(煜達機 械)	AMCL Machinery、Chandni Textiles Engineering、 Polymechplast Machines、Rajoo Engineers、Windsor Machines、 Elgi Rubber、Alfred Herbert Haitian International(中)

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 印度出口商品稅捐減免計畫(RoDTEP Scheme)

- 為提升印度出口競爭力，印度商工部(Ministry of Commerce and Industry)於2021年8月發布出口商品稅捐減免計畫(Remission of Duties and Taxes on Exported Goods ; RoDTEP Scheme)相關實施原則及稅捐減免內容。

## 計畫目的

RoDTEP計畫主要是取代印度商品出口計畫(MEIS)，據2019年WTO爭端解決機構，印度商品出口計畫已違反WTO禁止補貼規定，故印度政府提出符合WTO規範之RoDTEP計畫替代目前出口優惠方案

## 計畫內容

廠商可自出口貨物中無法抵扣之關稅或稅收成本(如：運輸燃料相關稅賦、電力稅、印花稅、附加稅等間接稅)中獲得補貼，退稅率約為出口離岸價(FOB)之0.01%至4.3%

## 涵蓋產業

適用相關出口品項涵蓋8,555件關稅產品項目，受惠產業包含農業、汽車、塑膠、電子、**機械**等

# 印度中央及各邦政府投資獎勵措施

- 為提振整體經濟，強化「印度製造」競爭力，印度政府於2019年9月公布《2019年稅法修正條例》(The Taxation Laws (Amendment) Ordinance, 2019)，**宣布調降企業所得稅**。針對現有公司，如未申請其他獎勵措施，企業所得稅基本稅率從30%降至22%。2019年10月後新成立之製造企業，如於2023年3月之前開始生產，稅率可自25%降至15%。

## 印度各邦政府投資獎勵措施

邦	資本補貼	免除印花稅	電價優惠	電稅豁免	邦商品及服務稅(SGST)返還
哈里亞納邦 Haryana	補貼固定資產投資的 50%	100%	每度電費補貼1.21盧比，最多補助5年	可100%退還，最長優惠7年	可100%返還，最長優惠期限10年
馬哈拉施特拉邦 Maharashtra	補貼固定資產投資的 25%	100%	每度電費補貼1盧比，最多補助3年	可100%退還，最長優惠10年	最高可返還40%
泰米爾納德邦 Tamil Nadu	最高補貼1,500萬盧比 (約20.4萬美元)	50%	每度電費補貼1.3盧比，最多補助3年	可100%退還，最長優惠5年	無返還
安得拉邦 Andhra Pradesh	最高可補貼固定資產投資的35%	100%	每度電費補貼1-1.8盧比，最高5年	可100%退還，最長優惠5年	返還50%
卡納塔卡邦 Karnataka	最高補貼1億盧比 (約135.8萬美元)	75%-100%	每度電費補貼1盧比，最高5年	可100%退還，最長優惠5年	無返還
古吉拉特邦 Gujarat	最高補貼1,000萬盧比 (約13.6萬美元)	100%	每度電費補貼1盧比，最高5年	可100%退還，最長優惠5年	可100%返還，最長優惠期限10年

# 印度勞動法律規範

## 工時/工資

## 保險

## 特殊規定

### 法定工時：

- 每日法定工時8小時，部分地區每日法定工作9小時，每週最高法定工作時數為48小時

### 加班給付：

- 加班付雙薪
- 每季加班不得超過50小時(每日法定工時8小時)
- 每季加班不得超過75小時(每日法定工時9小時)

### 最低工資規範：

- 根據印度勞工部2018年規定，印度最低每日薪資分為三區域，並依據各產業所需技能之熟練度，訂定不同的每日最低薪資<sup>(註)</sup>
- 各區域產業每日最低薪資可參考印度勞動部網站<https://reurl.cc/522QLR>

### 雇主負擔(16.75%)：

- 社會保險(4.75%)+退休金(12.0%)

### 勞工負擔(13.25%)：

- 社會保險(1.25%)+退休金(12.0%)

### 政府補貼(0%)：

- 無特別規範

### 產假規範：

- 女性勞工過去12個月內工作滿80天以上者，不論在懷孕、生產、流產均適用，產假為26週；未守規定者得處3個月有期徒刑併科罰金

### 外國勞工規定：

- 政府鼓勵使用當地勞工，雖無明文規定禁用外勞，但辦理簽證限制多
- 外籍受僱員工需依規定向印度駐外大使館申請工作簽證始得入境。且簽證條件之一為年薪必須達到25,000美元以上

### 其他規定：

- 退休金為所有員工強制參加；月薪少於21,000盧比的僱員強制參加社會保險；員工工作滿5年以上，離職時需向其支付離職金

註1：2019年工資法(The code on wage 2019)，原預計在2021年4月1日實施，因印度各地方政府尚未確定相應的規則，導致暫緩實施。

註2：以上為報告發布時的規定，最新規範以查詢時所公布為準

# 印度主要廠商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
工具機	友嘉集團 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>友嘉集團印度子公司FFG MAG India，2019年9月宣布啟用班加羅爾(Bengaluru)廠區，投資金額約2,000萬美元，該廠區生產集團旗下德國MAG及臺灣友嘉雙品牌立式、臥式加工中心機，高速主軸、刀庫及交換工作台。目標客戶為印度當地汽車及航太廠商等，當地知名汽車客戶包含塔塔(TATA)、賓士(Mercedes-Benz)、寶馬(BMW)及通用(GM)。</li><li>友嘉集團印度子公司FFG MAG India，原定預計於2020年擴充班加羅爾廠區產能，但因疫情產能擴充計畫延遲。目前預計投入1,500萬美元，將班加羅爾廠區年產能提升一倍，計畫於2023年初動工，並預估2023年底完工，屆時將生產臺灣友嘉FFG、麗偉Leadwell、德國MAG、韓國DMG等品牌車床及加工中心等工具機，目標五年內成為印度前五大機械廠。</li></ul>
塑橡膠 機械	富強鑫 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>公司於2019年布局印度，於古吉拉特邦(Gujarat)阿默達巴德(Ahmedabad)Xcelon工業區租賃3,500平方米之廠房投入生產。</li><li>公司於2020年宣布，以新臺幣1.5億元購入位於古吉拉特邦(Gujarat)阿默達巴德(Ahmedabad)Xcelon工業區40,000平方米之土地設立新廠，新廠預計於2025年正式投產，預估產能規模將超越臺灣廠區。</li></ul>

# 印度主要廠商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
工具機	建德工業 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於1966年創立，主要生產工具機精密磨床，目前實收資本額約為新臺幣9.8億元，生產基地位於臺灣、中國、越南(建廠中)。</li><li>• 公司目前印度市場經營以代理銷售模式為主，當地主要合作代理商包含Phillips、MTI、Sanjay、Skanda、Saroven。公司於2020年年報表示，未來將評估與PHILLIPS及KGK合作設立建德工業印度子公司(KENT-India)，以藉由降低生產成本，搶佔當地低階市場，提高市場佔有率。</li></ul>
工具機	遠東機械 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司印度布局屬技術中心，位於馬哈拉施特拉邦(Maharashtra)，占地約40,000平方英尺。此外，於清奈(Chennai)及德里(Delhi)，分別設置辦公室。</li><li>• 公司於2022年1月表示，2021年臺灣、中國、歐美、印度及泰國等市場接單皆成長，但受原物料價格上漲、運費上漲、新台幣升值等影響，獲利未明顯成長。</li></ul>
傳動元件	東元 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2019年與三井物產合資成立公司TEMICO，宣布投資1,400萬美元於印度班加羅爾國際科技創新園區(TIIP)設廠，第一階段產能以生產工業用馬達，第二階段產能生產電動車馬達。</li><li>• 公司於2022年8月法說會表示，印度第一階段產能最快將在2022年底完工，並規劃投產。</li></ul>

資料截至2022/11/29

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所



# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

貳、六國機械產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

- 產業發展概述
- 產業政策
- 產業結構及聚落
- 區域投資優惠及勞動法規
- 主要廠商布局動態

參、結論

肆、附件

# 印尼產業發展概述



## 總體經濟

- 2021年印尼經濟成長率為**3.7%**，主因為疫情再次升溫，經濟復甦緩慢；因全球逐步適應與疫情共存經濟模式，IMF預估2022年印尼經濟成長率將達**5.3%**，回到疫情前的經濟成長水準。
- 根據印尼投資部統計，2021年外國直接投資(FDI)金額較2020年成長**8.5%**，約**310.9**億美元，主要投資前三大產業為金屬製品(69.7億美元)、採礦(38.2億美元)、交通倉儲及通訊(31.6億美元)。
- 印尼2021年進口值為**1,957**億美元，出口值為**2,282**億美元，貿易順差為**325**億美元，順差較2020年增加**108**億美元。前三大進口國為中國、新加坡及日本，前三大進口品為石油及原油、手機、小麥。前三大出口國為中國、美國、日本，前三大出口品為棕櫚油、煤及石油氣、鋼鐵。

## 產業成長動能

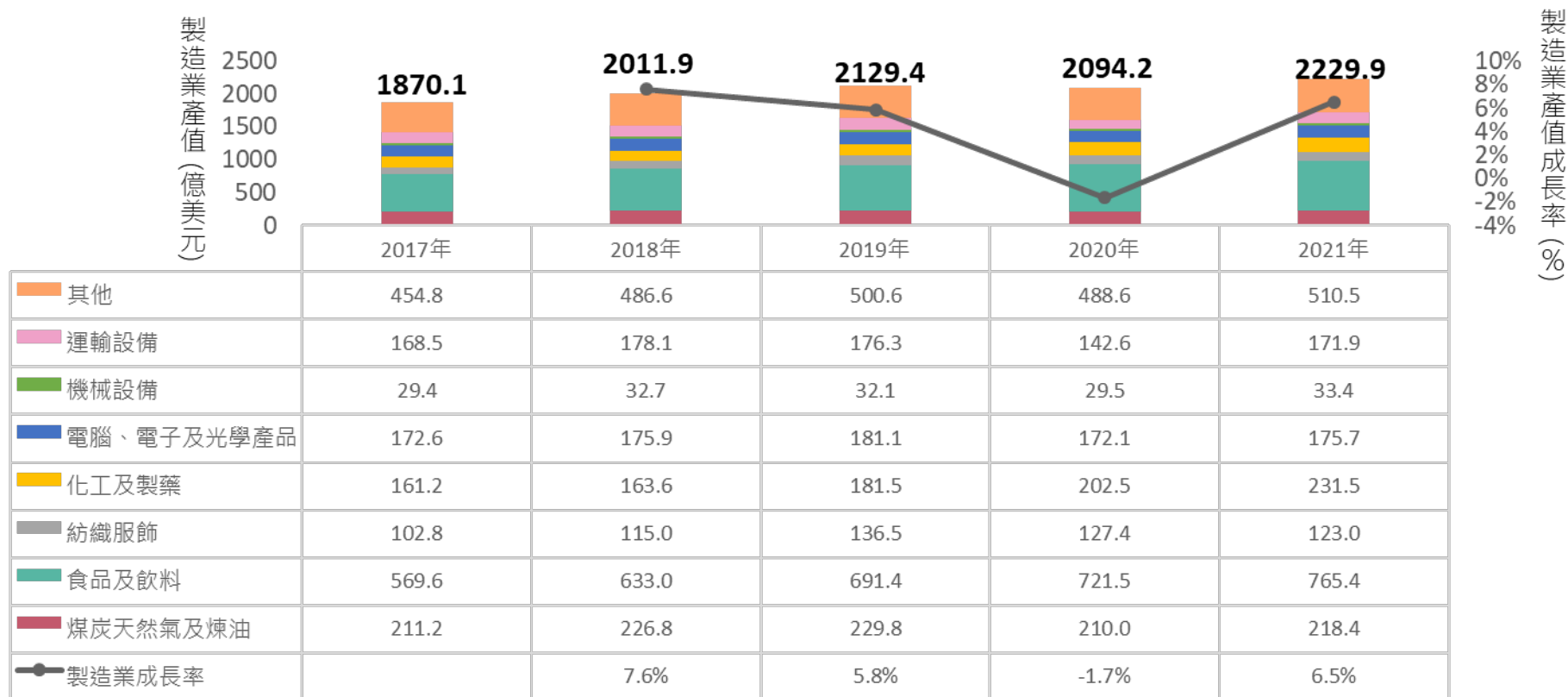
- 印尼當地缺乏高精度機械設備製造廠，相關製造生產所需之高階工具機及產業機械設備仍需仰賴自國外進口。
- 印尼希望透過「印尼4.0」提升國家重點產業技術，藉著國際大廠技術投資，提升當地製造業技術層次，透過電子製造及汽車等重點產業成長，帶動相關機械設備產業同步成長。

## 主要機械產業聚落

- 印尼主要機械產業製造聚落位於**西爪哇省**(West Java)**勿加泗**(Bekasi)及**卡拉旺**(Karawang)兩座城市，以及**萬丹省**(Banten)**坦格朗**(Tangerang)和**東爪哇省**(East Java)**泗水**(Surabaya)。

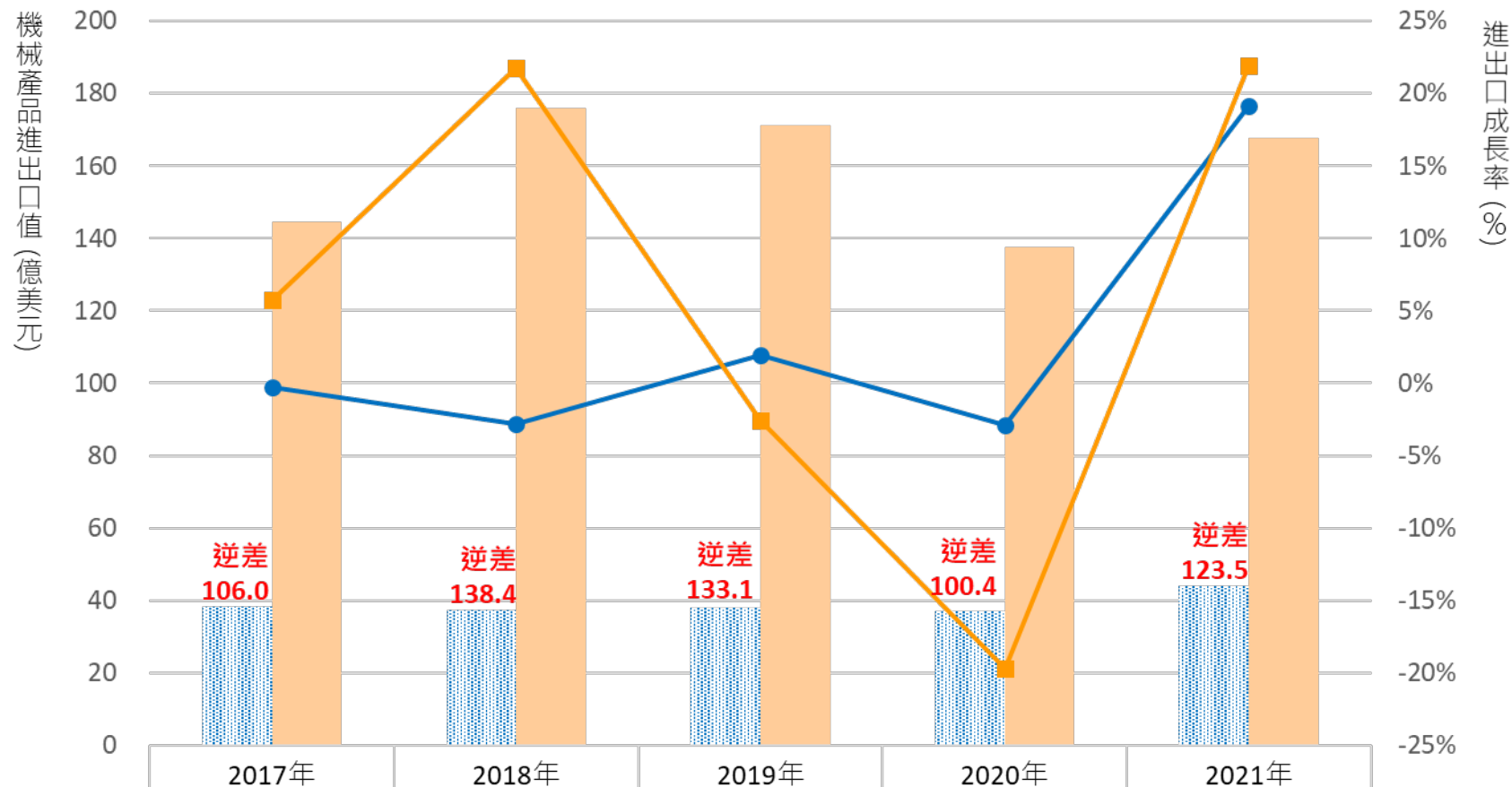
# 印尼製造業產值與成長率

- 根據印尼國家統計局資料，2021年製造業產值為**2,229.9**億美元，較2020年成長**6.5%**，雖持續受疫情影響，但因全球開始適應與疫情共存的經濟模式，逐漸帶動製造業復甦。
- 印尼近五年製造業產值前五大產業，分別為食品及飲料(32.6%)、煤炭天然氣及煉油(10.6%)、化工及製藥(9.1%)、電腦、電子及光學產品(8.5%)、運輸設備(8.1%)。2021年機械設備產值為**33.4**億美元，較2020年成長**13.1%**，對製造業產值貢獻為**1.5%**。



\*產值成長率以原始印尼盾數據計算，避免匯率因素干擾實際製造業產值變化

# 印尼機械產品進出口值與成長率



■ 機械產品出口值	38.4	37.3	38.1	37.0	44.0
■ 機械產品進口值	144.4	175.7	171.2	137.4	167.5
● 出口成長率	-0.3%	-2.8%	2.0%	-2.9%	19.2%
■ 進口成長率	5.8%	21.7%	-2.6%	-19.7%	21.9%

\*統計產品包含塑橡膠機械、工具機、流體機械、食品機械、造紙印刷機械、搬運機械、紡織機械、木工機械，以及相關機械零組件

# 印尼機械產品進出口值重點說明

## ■ 2021年主要進口機械產品為食品機械及搬運機械，超過5成自中國進口

- 印尼2021年機械產品進口值為167.5億美元，較2020年成長21.9%，主要成長貢獻來自食品機械及搬運機械兩大產品，進口值分別為49.7億美元及24.5億美元，自中國進口比重最高，分別達58.9%及53.7%，自臺灣進口比重分別為0.3%及1.1%。
- 印尼2021年工具機及塑橡膠機械進口值分別為5.7億美元及6.7億美元。工具機前四大進口國為日本(36.0%)、中國(22.3%)、韓國(11.9%)、臺灣(8.7%)；塑橡膠機械前四大進口國為中國(33.9%)、德國(14.2%)、日本(13.0%)、臺灣(9.4%)。

## ■ 2021年主要出口機械產品為造紙印刷機械及食品機械，出口市場分別為歐美及亞洲

- 印尼2021年機械產品出口值為44.0億美元，較2020年成長19.2%，主要出口機械產品為造紙印刷機械及食品機械，出口金額分別為16.2億美元及9.2億美元，成長率分別為10.2%及28.7%，造紙印刷機械出口區域以歐美市場為主，食品機械出口區域以亞洲市場為主。
- 印尼2021年工具機及塑橡膠機械出口值分別為3,018.6萬美元及1,397.7萬美元。工具機前三大出口國為新加坡(23.8%)、墨西哥(18.4%)、日本(14.1%)，出口至臺灣比重為1.8%；塑橡膠機械前三大出口國為臺灣(23.9%)、德國(21.8%)、中國(9.4%)。

## ■ 印尼高精度機械設備仍需仰賴自國外進口，近年貿易逆差皆超過百億美元

- 印尼當地缺乏製造高精度機械設備之廠商，相關製造生產所需之高階工具機及產業機械設備仍需仰賴自國外進口。近年機械產品貿易逆差皆超過百億美元，2021年逆差金額為123.5億美元。印尼希望透過「印尼 4.0」提升國家重點產業技術升級，並將電子製造及汽車等列入重點發展領域，透過重點產業成長，帶動相關機械設備等產業同步成長。

# 印尼產業推動政策總覽



印尼希望透過「印尼4.0」提升國家重點產業技術，藉由國際大廠技術投資所建構之創新生態系，提升國家製造業技術層次，帶動相關機械設備等支援型產業同步成長。

## 產業政策

### 印尼4.0 (Making Indonesia 4.0)

為進一步強化印尼製造業能力，印尼政府於2018年4月公布「印尼4.0」藍圖，希望自2018年全球第16大經濟體成長至2030年第10大經濟體。

## 配套措施

### 使用本土產品政策 (P3DN)

依據政府第29/2018命令，國有企業、民營企業參與政府採購案時，必須使用符合本地生產規範之產品，同時應持有產品原產地認證(TKDN)。

### 總統第49/2021命令

依據2021年總統第49/2021命令，允許外資機械廠商印尼投資持股達100%；工具機廠商執行技術轉移時，將有機會獲得租稅抵減優惠。

### 進口關稅規範

財政部第6/2017及BKPM第10/2017命令，以HS Code規範相關機械設備進口關稅為5%-15%。

### 投資優惠政策

免稅期Tax Holiday(財政部第130/2020命令)、租稅抵減Tax Allowance(財政部第96/2020命令)、超級扣抵稅Super Deductible Tax(財政部第128/2019命令)等。

# 印尼產業政策重點說明

## ■ 產業政策

### • 印尼4.0(Making Indonesia 4.0)：

2018年4月發布，該政策核心概念是以「製造業」推動經濟發展，主要聚焦五大產業，包含食品和飲料、紡織與服裝、汽車、電子、化工。升級製造業的過程將帶來對機械設備的大量需求，並開發各種精密加工設備與工業自動化解決方案，協助五大目標產業之廠商快速導入自動化生產。

## ■ 配套措施

### • 使用本土產品政策(P3DN)：

依據政府第29/2018命令，國有企業、民營企業參與政府採購案時，必須使用符合本地生產規範之產品，同時應持有產品原產地認證(TKDN)。

### • 總統第49/2021命令：

依據2021年總統第49/2021命令，允許外資機械廠商印尼投資持股達100%；自2021年5月25日起，工具機廠商執行技術轉移時，將有機會獲得租稅抵減(Tax Allowance)相關優惠。

### • 進口關稅規範：

依據財政部第6/2017命令及BKPM第10/2017命令，以HS Code規範相關機械設備進口關稅為5%-15%。整機包含工具機(HS Code：8556、8463)及塑橡膠機械(HS Code：8465、8477、8480)，機械設備零組件(包含HS Code 84及85相關機械零組件)。

### • 投資優惠政策：

印尼主要投資優惠政策，包含免稅期Tax Holiday(財政部第130/2020命令)、租稅抵減Tax Allowance(財政部第96/2020命令)、超級扣抵稅Super Deductible Tax(財政部第128/2019命令)等，依據投資生產之產品及投資金額，享有不同所得稅率減免及不同年限之投資優惠。

# 印尼機械產業結構

上游材料

## 鋼鐵材料

新日鐵住金、浦項鋼鐵、青山集團、山陽特殊製鋼、克拉卡陶鋼鐵、寶鋼、**華新麗華**、(中鋼)

## 金屬材料

Alumindo Light Metal Industry、Indal Aluminium Industry、Antam、Arthabumi Sentra Industri、Elit Kharisma Utama

## 石化材料

**華宏**、Impack Pratama Industri、Indo Komoditi Korpora、Chandra Asri Petrochemical

中游零組件

## 五金元件

RHYTHM、Yasunaga、Nakakin、Nittoseiko

## 鋼鑄鐵元件

OSG、I-PEX、Global Teknindo Berkatama、Assab Tooling、**鉅祥**、Guhring、Kuroda、Miyazu SeisakushoRyu、Seisakusho、Sanko Gosei、(正河源)

## 電控元件

## 油空壓元件

Atlas Copco、(東毓油壓機械)

## 控制器/人機介面

西門子、桓達科技

## 傳動元件

東培工業、**東元**、Nakanishi Metal Works、SKF Group、Amatsuji Steel Ball、Kanzaki Industry、NSK、NTN

## 量測元件

OSG

下游整機製造

## 工具機

Aida Engineering、Lincoln Electric、Kito Machine Industry、Polysoude、Sintokogio、Takamatsu Machinery、(東台)、(金豐)、(台中精機)、(友嘉)、(台勵福)、(協鴻)、(穎漢)

## 塑橡膠機械

**旭源包裝科技**、Kawata、LS Mtron、Yeakin Plastic Industry、(富強鑫)、(天崗精機)、(百塑企業)、(義展機械)、(鉅鋼機械)、(誌晟機械)

應用

## 電子製造及零組件

和碩、華冠、胡連、美隆電、環科、**華宏**、加百裕、冠西電等

## 汽車製造及零組件

正新、建大、信昌、堤維西、造隆、全興、六暉、百達、Toyota、Nissan、Mitsubishi、Honda等

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所



# 印尼主要機械產品製造產業聚落



## 5. 廖內群島-巴淡島(2)

整機製造 (塑橡膠機械) Yeakin Plastic Industry(新加坡)

鋼鑄鐵元件 I-PEX(日)

## 2. 雅加達 Jakarta(16)

整機製造 (工具機) Polysoude(法)、(東台)、(友嘉)、(穎漢)、(協鴻)、(穎漢)

整機製造 (塑橡膠機械) (百塑企業)、(義展機械)、(鉅鋼機械)、(誌晟機械)

傳動元件 東元、Nakanishi Metal Works(日)

鋼鑄鐵元件 Assab Tooling(中)、SKF Group(瑞典)

油空壓元件 Atlas Copco(瑞典)

控制器 西門子(德)

## 3. 萬丹省 Banten(5)

整機製造 (工具機) (台勵福)

整機製造 (塑橡膠機械) (天崗精機)

控制器 桓達科技

五金元件 Yasunaga(日)、Nittoseiko(日)

## 4. 東爪哇省 East Java(2)

整機製造 (工具機) (協鴻)

傳動元件 東元

## 1. 西爪哇省 West Java(29)

整機製造 (工具機)

Aida Engineering(日)、Lincoln Electric(美)、Kito Machine Industry(日)、Sintokogio(日)、Takamatsu Machinery(日)、(金豐)、(台中精機)

整機製造 (塑橡膠機械)

旭源包裝科技、Kawata(日)、LS Mtron(韓)、(富強鑫)

五金元件

RHYTHM(日)、Nakakin(日)、Nittoseiko(日)

鋼鑄鐵元件

OSG(日)、Global Teknindo Berkatama(印尼)、鉅祥、Guhring(德)、Kuroda(日)、Miyazu Seisakusho(日)、Ryu Seisakusho(日)、Sanko Gosei(日)、(正河源)

傳動元件

東培工業(臺/日)、Amatsuji Steel Ball(日)、Kanzaki Industry(日)、NSK(日)、NTN(日)

油空壓元件

(東毓油壓機械)

\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；( )為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 各國主要機械大廠布局印尼概況

產業	歐美	日本	臺灣	印尼	其他
鋼鐵材料		新日鐵住金、山陽特殊製鋼	華新麗華、(中鋼)	克拉卡陶鋼鐵	浦項鋼鐵(韓)、青山集團(中)、寶鋼(中)
上游材料	金屬材料			Alumindo Light Metal Industry、Indal Aluminium Industry、Antam、Arthabumi Sentra Industri、Elit Kharisma Utama	
	石化材料		華宏	Impack Pratama Industri、Indo Komoditi Korpora、Chandra Asri Petrochemical	
	傳動元件	東培工業(臺/日)、Amatsuji Steel Ball、Kanzaki Industry、NSK、NTN、Nakanishi Metal Works	東培工業(臺/日)、東元		
中游零組件	鋼鑄鐵元件	Guhring(德)、SKF Group(瑞典)	OSG、Kuroda、Miyazu Seisakusho、Ryu Seisakusho、Sanko Gosei、I-PEX	Global Teknindo Berkatama	Assab Tooling(中)、
	五金元件	RHYTHM、Nakakin、Nittoseiko、Yasunaga、Nittoseiko			
	油空壓元件	Atlas Copco(瑞典)	(東毓油壓機械)		
	電控元件				
	量測元件	OSG			
	控制器/人機介面	西門子(德)	桓達科技		
下游整機製造	工具機	Lincoln Electric(美)、Polysoude(法)	Aida Engineering、Kito Machine Industry、Sintokogio、Takamatsu Machinery	(東台)、(金豐)、(台中精機)、(友嘉)、(台勵福)、(協鴻)、(穎漢)	
	產業機械	Kawata	旭源包裝科技、(富強鑫)、(天崗精機)、(百塑企業)、(義展機械)、(鉅鋼機械)、(誌晟機械)		LS Mtron(韓)、Yeakin Plastic Industry(新加坡)

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 印尼主要投資優惠

類別	主要重點	備註
免稅期 (Tax Holiday)	<ul style="list-style-type: none"> <li>依投資生產之產品及投資金額，享有不同所得稅率減免及不同年限之投資優惠 (Tax Holiday與Mini Tax Holiday)</li> <li>18個先鋒產業領域，共涵蓋185個產業部門</li> </ul>	MoFReg. 150/PMK.010/2018 MoFReg. 130/PMK.010/2020 BKPM Reg. No. 8/2019 BKPM Reg. No. 7/2020
租稅減免 (Tax Allowances)	<ul style="list-style-type: none"> <li>資本投資30%稅前淨利扣抵 (6年，每年5%)</li> <li>加速折舊及攤銷</li> <li>國外納稅義務人所獲股利之所得稅率降至10%，或採用避免雙重課稅協議之較低稅率</li> <li>5-10年虧損扣抵</li> <li>適用條件: 投資金額高或出口導向產業、勞力密集、本地製造比例高</li> <li>目前涵蓋183個的產業部門</li> </ul>	MoFReg. 89/PMK.010/2015 GR 78/2019
超級扣抵稅 (Super Deduction Tax)	<ul style="list-style-type: none"> <li>固定資產投資60%抵免所得稅，適用於45個勞力密集產業</li> <li>職業培訓活動資金抵減企業所得稅，最高限額為活動資金的200%</li> <li>研發活動支出抵減企業所得稅，最高限額為研發活動支出的300%</li> </ul>	GR 45/2019
進口關稅	<ul style="list-style-type: none"> <li>進口生產用機器及原物料免關稅2年(Masterlist)</li> <li>資本財進口可視投資金額給予1、2、5年延長免稅年限*</li> <li>企業如使用30%本地資本財，可享 4 (+1) 年原物料進口免稅年限</li> </ul>	*延長條件 (配合現場查驗) 5,000億印尼盾: 1年 1兆印尼盾: 1年 x 2次 5兆印尼盾: 5年
經濟特區優惠	<ul style="list-style-type: none"> <li>免稅期、租稅減免、免徵進口關稅、免徵奢侈稅、非財政優惠</li> </ul>	

# 印尼投資優惠免稅期優惠年限

- 印尼主要投資優惠政策，包含免稅期Tax Holiday (財政部第130/2020命令)、租稅抵減Tax Allowance (財政部第96/2020命令)、超級扣抵稅 Super Deductible Tax (財政部第128/2019命令)等，依據投資生產之產品及投資金額，享有不同所得稅率減免及不同年限之投資優惠。

- 投資優惠鎖定18種先鋒產業，其中包含機械產業。

	Mini Tax Holiday	Tax Holiday	
減免比例	50%	100%	
優惠期間	5年	20年	大於USD 210億元
		15年	USD 105億-210億元
		10年	USD 3.5億-105億元
		7年	USD 7,000萬-3.5億元
		5年	USD 3,500萬-7,000萬元
額外優惠期間	25%(2年)	50%(2年)	
最低投資額	USD 700萬元	USD 3,500萬元	
申請條件	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 先鋒產業，或符合先鋒產業評分標準(最低標準80分)</li> <li>• 一年內實現投資承諾</li> <li>• 申請對象為印尼合法之法人公司</li> <li>• 遵循印尼投資協調委員會第105/2018命令，有關計算所得稅之資本及負債比例規範</li> </ul>		

# 印尼優惠適用之先鋒產業領域

根據2018年財政部150號條例、2020年財政部130號條例、2019年BKPM第8號條例及2020年BKPM第7號條例規定之18個先鋒產業領域，其中與機械產業相關包含機械及主要機械零件製造，以及製造機械相關之機器人零件。



上游基礎金屬



石油和天然氣  
煉油廠



石油、天然氣  
或煤炭為基礎  
之石化工業



產自農業、農園  
或林業產品的  
有機基礎化學品



無機基礎  
化學品



製藥原料



放射、電子醫療  
或電療設備



電子或遠距設備主要  
零件製造，如半導體  
晶片、LCD背光、  
電子驅動器或顯示器



機械及主要  
機械零件製造



製造機械相關之  
機器人零件



電廠機械  
主要零件製造



車輛及零件  
製造



船隻主要  
零件製造



火車主要  
零件製造



飛機零件及  
支援航太產業  
之活動



農業、農園或  
林業為基礎的  
加工生產紙漿



經濟基礎建設



數位經濟，  
包括資料運算、  
託管及相關活動

# 印尼經濟特區投資優惠

- 印尼經濟特區投資優惠規範主要依據財政部第237/2020命令及政府規範第12/2020 (GR-12)，分為財政優惠(Fiscal Incentives)及非財政優惠(Non-fiscal Incentives)，相關優惠內容整理如下。
- 截至2022年7月，印尼全國共規劃19個經濟特區，其中12個特區已開始營運，7個特區尚在開發，涵蓋產業為製造業、農業、天然資源、觀光旅遊業。

## 財政優惠(Fiscal Incentives)

- **免稅期(Tax Holiday)**：投資金額超過1,000億印尼盾(約692萬美元)，依據不同投資額區間，享有10年、15年、20年所得稅(CIT)免稅期；土地及建物銷售與租賃相關所得免稅
- **租稅抵減(Tax Allowance)**：資本投資可採用加速折舊及攤銷、國外納稅義務人所獲得之股利，其扣繳率降至10%、10年之虧損扣抵(Tax Loss Carry Forward)、企業投資金額30%可分6年抵減公司所得稅
- **關務優惠(Custom Facilities)**：進口資本財(生產用機器、設備等)免徵關稅(Import Duty)及進口稅(Import Taxes)；進口生產所需原材料免徵關稅、進口稅及貨物稅(Excise)
- **增值稅(VAT)及奢侈稅優惠**：進口原物料和生產設備，或經濟特區內業者互相交易原物料或生產設備免徵增值稅及奢侈稅

## 非財政優惠(Non-fiscal Incentives)

- 外國投資者有權利申請經濟特區工作證
- 外國投資者有權利於抵達印尼時獲得30天期的簽證，簽證期限可展延5次，每次30天
- 簡化商務人士及眷屬簽證申請流程
- 在觀光旅遊經濟特區的外國公民可獲得居留證
- 外國人、外資公司土地使用權(HP)和建設權(HGB)期限為30年，可延長20年，到期後經主管機關同意，可再延長30年，最多達80年

# 印尼勞動法律規範

## 工時/工資

### 法定工時：

- 一週工作6天，第1-5天為7小時，第6天為5小時
- 一週工作5天，每日為8小時，每週為40小時

### 加班給付：

- 正常工作日為工資的1.5-2倍，休假日為2-4倍
- 正常工作日每日不得加班超過4個小時，每週加班不得超過18小時
- 若要執行加班，公司必須獲得員工以書面或電子郵件等形式之同意

### 最低工資規範：

- 印尼中央及地方政府每年依據經濟成長率及通膨率等參數調整印尼各省之最低工資
- 2022年印尼各地區基本工資月薪約130-345美元。其中省級最低工資最高為西爪哇熱門地區，基本工資均超過340美元
- 2022年各省最低薪資可參考網站  
<https://www.kemnaker.go.id/>

## 保險

### 雇主負擔(10.24-11.74%)：

- 工傷保險(0.24%-1.74%)+人壽保險(0.3%)+健康保險(4%)+養老保險(3.7%)+退休金(2%)

### 勞工負擔(4%)：

- 工傷保險(0%)+人壽保險(0%)+健康保險(1%)+養老保險(2%)+退休金(1%)

### 政府補貼：

- 政府無特別補貼

## 特殊規定

### 產假規範：

- 預產期前1.5個月，及產後1.5個月享有產假，前後共3個月產假，未休完產假日數應折發獎金

### 外國勞工規定：

- 公司可僱用外籍員工；依照勞工部指令需說明：理由、職位以及其薪資、聘僱期間以及工作地點、本國籍合作員工之指派(外籍員工在執行工作必有本國籍員工之參與)、人數及國籍

### 其他規定：

- 依據印尼勞動法規定，工會可由公司內部或勞工自行組成，並以爭取及維護勞工權益為主要目的運作

註：以上為報告發布時的規定，最新規範以查詢時所公布為準

# 印尼主要廠商布局動態(1/2)

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
金屬材料	Antam (印尼)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司為響應印尼政府推動興建鎳冶煉廠計劃，於2020年底在北馬魯古省(North Maluku) East Halmahera興建完成第一座鎳冶煉廠。公司於2022年5月表示2022年第一季鎳鐵產量為5,681噸，較去年同期生產量成長1%。</li><li>• 公司於2022年4月宣布與中國寧德時代子公司邦普循環科技(Brunp)以及Industri Baterai Indonesia公司(IBM)簽署三方合作協議，三方合計投資59.6億美元，於北馬魯古省(North Maluku) East Halmahera的FHT工業區建設鎳礦生產廠，主要合作項目包含鎳礦開採與加工，以及電動車電池材料製造。</li></ul>
傳動元件	東元 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司印尼布局位於雅加達，以及東爪哇泗水，主要生產馬達相關之機電產品，產品廣泛應用於機械設備、電動車、能源產品等。雅加達廠負責生產、研發、銷售業務，東爪哇泗水廠則負責生產及銷售業務。</li><li>• 公司於2021年11月在法說會上表示，公司規劃布局印尼電動車市場未來將於當地開發電動車動力系統相關客戶，並複製印度廠成功經驗，迅速取得訂單。</li></ul>



# 印尼主要廠商布局動態(2/2)

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
鋼鐵材料	華新麗華 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2020年宣布投資5,000萬美元，與印尼New Hono Investment Pte. Ltd及Perlux Investment Pte. Ltd合資於當地設立華新鎳業公司(PT. Walsin Nickel Industrial Indonesia)，並在印尼興建鎳生鐵廠及發電廠延伸至不銹鋼上游原料生產銷售。華新鎳業公司於2021年中陸續完工，且電廠建設已於2021年底開始動工，未來電廠將供應廠區相關用電。</li><li>• 公司於2022年4月11日董事會決議，分別向青山集團旗下的Ever Rising Limited及Berg Holding Limited，取得印尼PT. Sunny Metal Industry(旭日)50.1%股權，總交易金額為2億美元，在印尼緯達貝青山工業園區(PT Indonesia Weda Bay Industrial Park)投資冰鎳廠及發電廠。預估旭日將於2023年完成建廠，公司整體鎳產量預計增加七成達6.8萬噸，以供應不銹鋼、EV電動車與儲能設備等製造廠商所需。</li></ul>
鋼鐵材料	青山集團 (中國)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2021年12月宣布位於印尼首座冰鎳生產廠正式投產，該廠將供應電動車硫酸鎳電池生產原料。</li><li>• 公司於2022年4月宣布，出售集團旗下印尼PT. Sunny Metal Industry(旭日)50.1%股權給華新麗華。與華新麗華合作掌握印尼原料生產權，布局EV電動車、儲能、不銹鋼及冰鎳市場。</li></ul>

# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

貳、六國機械產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

- 產業發展概述
- 產業政策
- 產業結構及聚落
- 區域投資優惠及勞動法規
- 主要廠商布局動態

參、結論

肆、附件

# 馬來西亞產業發展概述



1. 檳城 (Penang)
2. 雪蘭莪 (Selangor)
3. 柔佛 (Johor)

## 總體經濟

- 因疫情再次升溫，經濟復甦緩慢，2021年馬來西亞經濟成長率為**3.1%**；IMF於10月上調馬來西亞2022年經濟成長率至**5.4%**(原預估5.1%)，因勞動市場狀況改善及內需消費持續回溫，刺激經濟復甦。
- 馬來西亞2021年外國直接投資(FDI)為**500.2**億美元，較2020年成長**68.1%**，前三大投資國為荷蘭(187.0億美元)、新加坡(113.4億美元)、中國(75.0億美元)，主要投資產業為製造業(430.7億美元)、服務業(59.7億美元)、農業(9.8億美元)。
- 馬來西亞2021年進口值為**2,383**億美元，出口值為**2,993**億美元，貿易順差為**610**億美元，順差較2020年擴大**170**億美元。前三大進口國為中國、新加坡及臺灣，前三大進口品為積體電路、石油產品、黃金。前三大出口國為中國、新加坡及美國，前三大出口品為積體電路、石油產品及棕櫚油。

## 產業成長動能

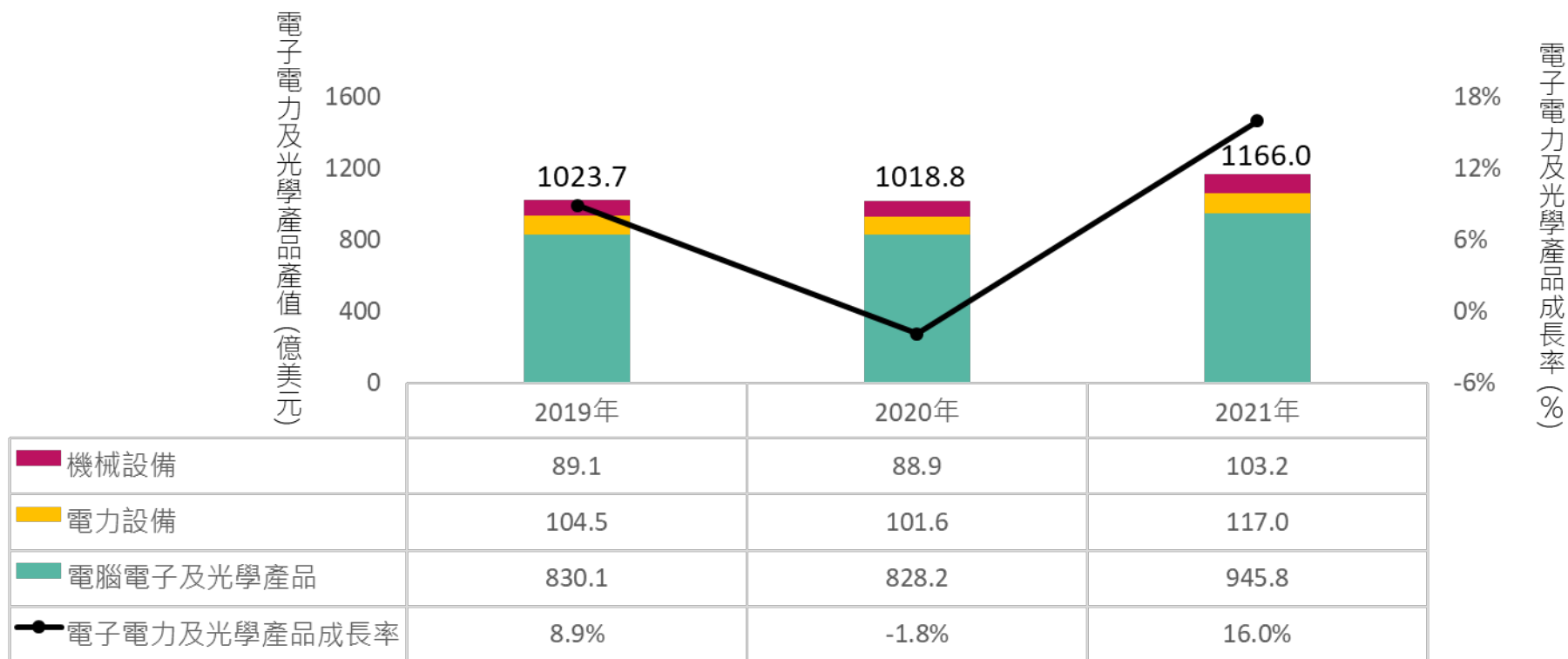
- 馬來西亞近年積極推動製造業技術升級相關政策，聚焦發展工業4.0技術，帶動自動化設備及高階機械等相關需求。此外，馬來西亞為全球被動元件、IC封測等重要電子供應鏈，在分散生產基地趨勢下，將帶動更多相關機械設備需求增長。

## 主要機械產業聚落

- 馬來西亞主要機械產業聚落位於馬來半島西部沿海區域，包含**檳城州**(Penang)、**雪蘭莪州**(Selangor)及**柔佛州**(Johor)。

# 馬來西亞電子電力及光學產品產值與成長率

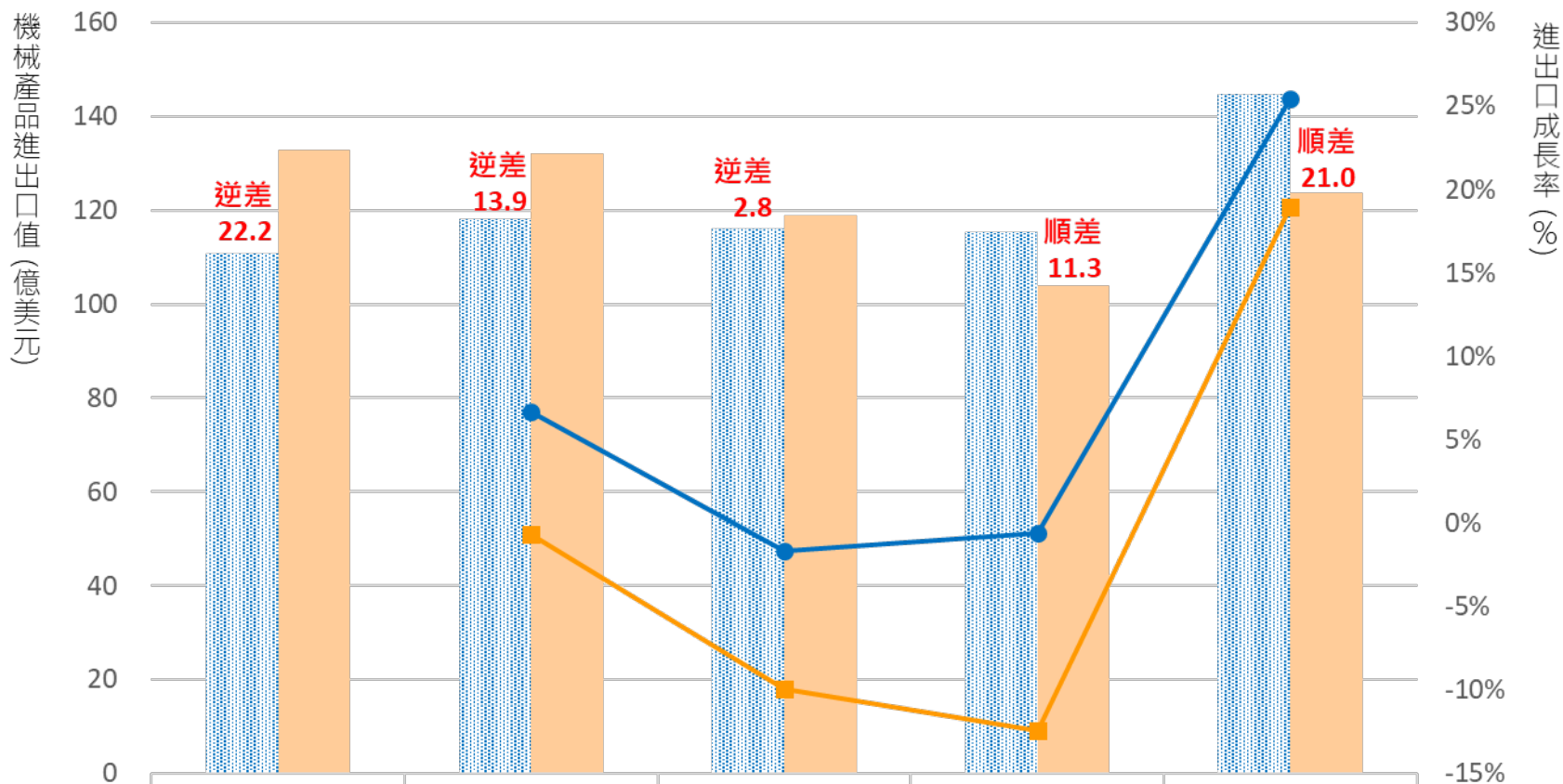
- 依據馬來西亞統計局分類，機械設備產值統計為電子電力及光學產品之次產業，電子電力及光學產品除機械設備外，尚涵蓋電力設備、電腦電子及光學產品，其中機械設備產值約占電子電力及光學產品產值的**0.09%**。
- 馬來西亞2021年機械設備產值為103.2億美元，較2020年成長**16.1%**，顯示機械設備生產已逐漸從疫情中恢復。



\*馬來西亞機器設備產值自2019年開始發布，目前僅有2019年、2020年、2021年三年數據

資料來源：馬來西亞統計局(Department of Statistics Malaysia)；工研院產科國際所

# 馬來西亞機械產品進出口值與成長率



	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
■ 機械產品出口值	110.7	118.1	116.1	115.4	144.7
■ 機械產品進口值	132.9	132.0	118.9	104.1	123.7
● 出口成長率		6.7%	-1.7%	-0.6%	25.4%
■ 進口成長率		-0.7%	-9.9%	-12.5%	18.9%

\*統計產品包含塑橡膠機械、工具機、流體機械、食品機械、造紙印刷機械、搬運機械、紡織機械、木工機械，以及相關機械零組件

# 馬來西亞機械產品進出口值重點說明

## ■ 2021年主要進口機械產品為食品機械及流體機械，主要進口國為中、日、韓、美

- 馬來西亞2021年機械產品進口值為123.7億美元，較2020年成長18.9%，成長貢獻來自食品機械及流體機械，進口值分別為35.2億美元及12.9億美元。食品機械前三大進口國為中國(31.5%)、韓國(14.5%)、日本(8.9%)，從臺灣進口比重為2.8%；流體機械前三大進口國為中國(44.5%)、日本(9.9%)、美國(7.9%)，從臺灣進口比重為1.6%。
- 馬來西亞2021年工具機及塑橡膠機械進口值分別為7.9億美元及4.3億美元。工具機前四大進口國為中國(28.6%)、日本(21.3%)、臺灣(12.0%)、新加坡(9.3%)；塑橡膠機械前四大進口國為中國(51.8%)、日本(12.9%)、德國(11.7%)、臺灣(5.3%)。

## ■ 2021年主要出口機械產品為造紙印刷機械及食品機械，出口市場分別為歐美及亞洲

- 馬來西亞2021年機械產品出口值為144.7億美元，較2020年成長25.4%，主要出口機械產品為造紙印刷機械及食品機械，出口金額分別為47.6億美元及30.2億美元，成長率分別為37.6%及26.9%，造紙印刷機械出口區域以歐美市場為主，食品機械出口區域以亞洲市場為主。
- 馬來西亞2021年工具機及塑橡膠機械出口值分別為4.6億美元及1.3億美元。工具機前三大出口國為中國(23.8%)、新加坡(19.5%)、臺灣(10.4%)；塑橡膠機械前三大出口國為泰國(19.6%)、中國(17.6%)、美國(8.8%)，出口至臺灣比重為5.2%。

## ■ 馬來西亞機械產品技術提升，機械產品2017-19年逆差逐年縮小，2020年起轉為順差

- 馬來西亞政府近年制定國家工業4.0政策、國家機器人藍圖等技術升級相關之產業政策，推升國家產業技術升級，提高製造業之生產技術，並帶動相關機械設備出口動能，以及減少機械設備進口依賴。馬來西亞機械產品2017-2019年貿易逆差逐年縮小，2020年起機械產品開始轉為順差，2021年順差持續擴大，金額為21.0億美元。

# 馬來西亞產業推動政策總覽



馬來西亞政府積極推動製造業技術升級相關政策，透過採用數位化及自動化等工業4.0技術，並配合持續投入技術研究，提升製造業生產力；目前馬國機械產業已自一般製造加工逐漸轉型成高端機械及精密零組件製造。

## 產業政策

### 國家工業4.0政策 National 4IR Policy

2021年7月發布，旨在發展製造業技術轉型及應用，推動馬國成為高收入國家，並聚焦電子電機、機械、化工、航太等重點產業。

### 國家機器人藍圖 National Robotics Roadmap (NRR)

2022年2月提出制定國家機器人藍圖，以擴大對機器人技術的應用及工業自動化，提高國家生產力，降低對外籍勞工的依賴。

### 國家投資願景 National Investment Aspirations (NIA)

2021年4月發布國家投資願景，提出投資改革輪廓，並選定電子電機等五大關鍵產業作為國家投資願景主軸，以吸引更多外資企業至當地投資。

## 配套措施

### 機械設備生產力鏈結 Machinery and Equipment Productivity Nexus (MEPN)

於2022年更新內容，透過建立政府、企業及協會合作夥伴關係，執行機械設備產業人才培訓，設立技能培訓中心，並促進產業技術研發創新投入。

### 創新製造聯盟概念 Innovation Manufacturing Alliance (IMA) concept

2020年3月馬來西亞投資發展局(MIDA)與馬來西亞標準與工業研究院(SIRIM)，合作建立機械製造創新中心(MMIC)，透過該中心連結產業界、學術界及政府，加速機械設備研究到商業化的時程。

# 馬來西亞產業政策重點說明

## ■ 產業政策

### • 國家工業4.0政策(National 4IR Policy)：

2021年7月發布，旨在發展技術及數位化應用，推動馬國成為高收入國家，並聚焦電子電機、機械、化工、航太等產業。政策重點包含提供國民第四次工業革命(4IR)相關知識及技能、強化數位基礎建設、靈活調整法規應對技術變革、加速4IR技術創新應用。政策目標為提升馬來西亞福祉指數(MyWI)，從124.4提升至2030年136.5；提升所有產業至少30%生產力(以2020年為基準)；實現研發總支出占GDP的3.5%；提升馬來西亞在環境績效指數中的排名，從目前68名提升至2030年50名；以及於2030年減少45%溫室氣體排放。

### • 國家機器人藍圖(National Robotics Roadmap；NRR)：

2022年2月提出制定國家機器人藍圖，以擴大對機器人技術的應用及工業自動化，提高國家生產力，降低依賴外籍勞工。目標從2019年每1萬名勞工搭配55單位機器人、機械手臂等自動化設備，提升至2030年每1萬名勞工搭配195單位機器人、機械手臂等自動化設備。

### • 國家投資願景(National Investment Aspirations；NIA)：

2021年4月發布國家投資願景，提出投資改革輪廓，以吸引更多外資企業至當地投資研發及高技術生產設施，創造高所得就業機會；馬來西亞政府於2022年1月選定五大關鍵產業作為國家投資願景主軸，包含電子電機、製藥、數位經濟、航太及化工產業。

## ■ 配套措施

### • 機械和設備生產力鏈結(Machinery and Equipment Productivity Nexus；MEPN)：

於2022年更新內容，透過建立政府、企業及協會合作夥伴關係，執行機械設備產業人才培訓，設立技能培訓中心，並促進產業技術研發創新投入。

### • 創新製造聯盟概念(Innovation Manufacturing Alliance concept；IMA)：

基於該聯盟框架下，2020年3月馬來西亞投資發展局(MIDA)與馬來西亞標準與工業研究院(SIRIM)，合作建立機械製造創新中心(MMIC)，透過該中心連結產業界、學術界及政府，加速機械設備研究到商業化的時程，在國家工業4.0政策加速機械設備應用，並支持相關人才技能培訓。



# 馬來西亞機械產業結構

上游材料

## 鋼鐵材料

中鋼、新日鐵住金、浦項鋼鐵、Southern Steel、Ann Joo Resources、ATTA Global Group、Malaysia Steel Works

## 金屬材料

Alcom Group、A-Rank、LB Aluminium、P.A. Resources、PMB Technology、Malaysia Smelting、Dynacast

## 石化材料

Inoac、Cabot、日立化成、日東電工、Nichias、BASF、OCI Company、Koch、國喬、華宏

中游零組件

## 五金元件

駿吉、Arline、GVT、Jotech Metal、Luvata、Nittoseiko

## 鋼鑄鐵元件

AB Technology、Allied Technologies、ARRK、ATS Group、CEKD、Diaphragm、Kumpulan H & L、Impressive Edge、Lis-Tec、Punch Industry、ST Kobe、YBS International、Assab Tooling、Cam Plas、Guhring、Hisense、Kuroda、Lung Kee、MAPAL、Matsushita Works、Miyoshi、(米其林)

## 電控元件

Sew-Eurodrive、(台達電)

## 油空壓元件

Atlas Copco

## 控制器/人機介面

Unimech Group、(新代科技)、(亞德客)

## 傳動元件

東元、JTEKT、Msp Industries、Nakanishi Metal Works、SKF Group、Minebea、NSK、Galperti、Tsubaki、Schaeffler、SYNZTEC、(上銀)

## 量測元件

下游整機製造

## 工具機

Aida Engineering、Muehlbauer、Amada、Golsta、Sunfluid、Makino、Cohu、Kobay Technology、Liebherr Gear、Eonmetall Group、Sandvik、Bromma、Sintokogio、力勤精密、(東台)、(金豐)、(台中精機)、(永進)、(穎漢)、(凱泓機械)

## 塑橡膠機械

Sanichi Mould、Yizumi、Juken Technology、Micromagna Engineering、Meiki、Reduction Engineering、Werner Koch、Saikyu Seiki、(明興超音波)、(隆泉機械)、(暉珈)

應用

## 電子製造及零組件

鴻海、緯創、英業達、明基電通、金寶、光寶科、華新科、日月光等

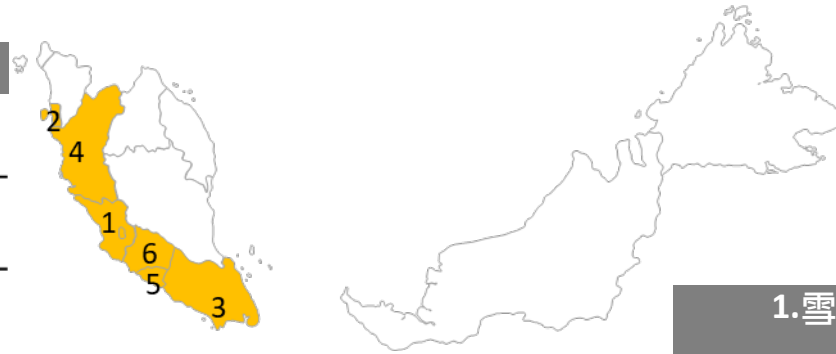
## 汽車製造及零組件

聯成、全興、永新、時碩工業、Toyota、Hino Motors、Perodua、Proton、Honda等

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 馬來西亞主要機械產品製造產業聚落



## 2. 檳城 Penang(18)

**整機製造 (工具機)** Kobay Technology(馬)、Eonmetall Group(馬)

**整機製造 (塑橡膠機械)** (明興超音波)、(隆泉機械)

**傳動元件** (東元)、(上銀)、Tsubaki(日)、Schaeffler(德)

**鋼鑄鐵元件** ARRK(日)、ATS Group(馬)、Impressive Edge(馬)、Lis-Tec(馬)、Punch Industry(日)、ST Kobe(荷)、Assab Tooling(中)

**五金元件** Arcline(馬)、GVT(新)

**控制器** Unimech Group(馬)

## 4. 霹靂 Perak(7)

**整機製造 (工具機)** Sintokogio(日)、力勤精密、Bromma(美)

**整機製造 (塑橡膠機械)** Yizumi(中)、Micromagna Engineering(馬)

**傳動元件** Msp Industries(日)、Schaeffler(德)

## 6. 森美蘭 Negeri Sembilan(2)

**五金元件** 駿吉

**傳動元件** SKF Group(瑞典)

## 5. 麻六甲 Melaka(5)

**整機製造 (工具機)** Golsta(馬)、Cohu(美)、Muehlbauer(德)

**鋼鑄鐵元件** Allied Technologies(新)、Impressive Edge(馬)

## 1. 雪蘭莪 Selangor / 吉隆坡 Kuala Lumpur(41)

**整機製造 (工具機)** (東台)、(金豐)、(台中精機)、(永進)、(穎漢)、Aida Engineering(日)、Sunfluid(馬)、Amada(日)、Sandvik(瑞典)

**整機製造 (塑橡膠機械)** (明興超音波)、(暉珈)、Juken Technology(日)、Meiki(日)、Reduction Engineering(美)、Werner Koch(德)、Saiky Seiki(日)

**傳動元件** (東元)、(上銀)、JTEKT(日)、Nakanishi Metal Works(日)、NSK(日)、SYNZTEC(日)、Minebea(日)、Schaeffler(德)

**鋼鑄鐵元件** (米其林)、ARRK(日)、CEKD(馬)、Assab Tooling(中)、Diaphragm(馬)、Kumpulan H & L(馬)、Cam Plas(日)、Guhring(德)、Kuroda(日)、Hisense(中)、Lung Kee(香港)、MAPAL(德)、Matsushita Works(日)

**油空壓元件** Atlas Copco(瑞典)

**五金元件** Nittoseiko(日)

**電控元件** (台達電)

**控制器** (新代科技)

## 3. 柔佛 Johor (17)

**整機製造 (工具機)** (凱泓機械)、Aida Engineering(日)、Liebherr Gear(德)、Makino(日)

**整機製造 (塑橡膠機械)** (明興超音波)、Sanichi Mould(馬)、Juken Technology(日)

**傳動元件** 東元、Minebea(日)、Galperti(義)

**鋼鑄鐵元件** AB Technology(馬)、Allied Technologies(新)、YBS International(馬)、Miyoshi(新)

**五金元件** Jotech Metal(馬)、Luvata(法)

**電控元件** Sew-Eurodrive(德)

**人機介面** (亞德客)

\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

# 各國主要機械大廠布局馬來西亞概況

產業	歐美	日本	臺灣	馬來西亞	其他	
上游材料	鋼鐵材料	新日鐵住金	中鋼	Southern Steel、Ann Joo Resources、ATTA Global Group、Malaysia Steel Works	浦項鋼鐵(韓)	
	金屬材料	Dynacast(瑞士)		Alcom Group、A-Rank、LB Aluminium、P.A. Resources、PMB Technology、Malaysia Smelting		
	石化材料	Cabot(美)、BASF(德)、Koch(美)	Inoac、日立化成、日東電工、Nichias	國喬、華宏		OCI Company(韓)
中游零組件	傳動元件	Schaeffler(德)、Galperti(義)、SKF Group(瑞典)	JTEKT、Nakanishi Metal Works、NSK、Minebea、SYNZTEC、Tsubaki、Msp Industries	東元、(上銀)		
	鋼鑄鐵元件	MAPAL(德)、Guhring(德)、ST Kobe(荷)	ARRK、Cam Plas、Kuroda、Matsushita Works、Punch Industry	(米其林)	Allied Technologies(新)、Assab Tooling(中)、Hisense(中)、Miyoshi(新)、Lung Kee(香港)	
	五金元件	Luvata(法)	Nittoseiko	駿吉	Jotech Metal、Arcline	GVT(新)
	油空壓元件	Atlas Copco(瑞典)				
	電控元件	Sew-Eurodrive(德)		(台達電)		
	量測元件					
下游整機製造	控制器/人機介面			(新代科技)、(亞德客)	Unimech Group	
	工具機	Sandvik(瑞典)、Cohu(美)、Bromma(美)、Liebherr Gear(德)、Muehlbauer(德)	Aida Engineering、Amada、Sintokogio、Makino	(東台)、(金豐)、(台中精機)、(永進)、(穎漢)、(凱泓機械)、力勤精密	Golsta、Sunfluid、Kobay Technology、Eonmetall Group	
	塑橡膠機械	Reduction Engineering(美)、Werner Koch(德)	Juken Technology、Meiki、Saikyu Seiki	(明興超音波)、(暉珈)、(隆泉機械)	Sanichi Mould、Micromagna Engineering	Yizumi(中)

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 馬來西亞主要投資優惠

- 馬來西亞主要投資優惠分為四類，為新興工業地位(Pioneer Status)、投資賦稅減免(Investment Tax Allowance)、再投資獎勵(Reinvestment Allowance)及免徵進口稅(Import Duty Exemption)，依據投資生產之產品及投資金額，享有不同所得稅率減免及不同年限之投資優惠。
- 鼓勵投資之機械產品，包含工具機、物料搬運設備、機器人及自動化設備、包裝機械、特定用途機械設備等，其中具備高附加價值、高技術，以及製造過程涉及設計及研發給予最優惠投資獎勵。
- 特別再投資獎勵(Special Reinvestment Allowance)：已將15年再投資獎勵(Reinvestment Allowance)使用完畢之企業，馬來西亞政府加碼投資優惠，針對一定金額及規模之再投資，給予投資金額之60%可抵扣企業所得稅，投資優惠使用期間為2020年至2024年。

## 新興工業地位

依據投資產品及投資金額不同，減免企業所得稅**70%**或**100%**，優惠期間為**5**或**10**年

## 投資賦稅減免

馬來西亞官方核定之資本投資項目，如大型資料中心等，**具一定金額及規模之投資**，投資金額的**60%**或**100%**，可分**5**年抵扣企業所得稅

## 再投資獎勵

馬來西亞官方核定具一定金額及規模之再投資，投資金額之**60%**，可分**15**年抵扣企業所得稅

## 免徵進口稅

免徵與生產相關之**機器設備**、**原材料**及**零組件**等項目進口關稅

# 馬來西亞機械產業投資優惠

鼓勵產業	相關行業活動	新興工業地位	投資賦稅減免	再投資獎勵	免徵進口稅
工具機 (含模組及零組件)	雷射切割機、切銷機、放電加工機 (EDM)、銑床、鑽孔機、車床、剪板機、彎曲輓、沖壓機、折彎機、鍛造機等	<b>100%</b> 企業所得稅減免 <b>10</b> 年	投資金額的 <b>100%</b> ，分5年抵扣企業所得稅	✓	✓
物料搬運設備 (含模組及零組件)	自動化物料搬運設備、智能工廠運輸設備	<b>100%</b> 企業所得稅減免 <b>10</b> 年	投資金額的 <b>100%</b> ，分5年抵扣企業所得稅	✓	✓
機器人及自動化設備 (含模組及零組件)	自動化及使用機器人技術生產設備	<b>100%</b> 企業所得稅減免 <b>10</b> 年	投資金額的 <b>100%</b> ，分5年抵扣企業所得稅	✓	✓
包裝機械 (含模組及零組件)	製藥及醫療用包裝設備	<b>100%</b> 企業所得稅減免 <b>10</b> 年	投資金額的 <b>100%</b> ，分5年抵扣企業所得稅	✓	✓
特定用途機械設備 (含模組及零組件)	電子生產設備、石油天然氣生產設備、農業生產設備、塑膠生產設備	<b>100%</b> 企業所得稅減免 <b>10</b> 年	投資金額的 <b>100%</b> ，分5年抵扣企業所得稅	✓	✓
其他機械及零組件	非以上提及之項目	<b>70%</b> 企業所得稅減免 <b>5</b> 年	投資金額的 <b>60%</b> ，分5年抵扣企業所得稅	-	-

\*新興工業地位及投資賦稅減免二擇一使用

資料來源：馬來西亞投資發展局(MIDA)；工研院產科國際所

# 馬來西亞勞動法律規範

## 工時/工資

## 保險

## 特殊規定

### 法定工時：

- 每天8小時或每週48小時(自2023年1月1日起，法定工時改為每週45小時)

### 僱主負擔(13.45-14.95%)：

- 社會保險(1.25- 1.75%)+退休金(12.0-13.0%)+就業保險金(0.2%)

### 產假規範：

- 2022年3月起規範女性員工享有98天有薪產假，其丈夫亦享有連續7天的有薪陪產假(最多五個小孩)
- 限制解僱懷孕員工
- 一般而言不能安排女性在夜間10時至凌晨5時之間工作

### 加班給付：

- 正常工作日為平時工資的1.5倍，在休假日為2倍，在國定假日為3倍
- 一天工作不能超過12小時，且一個月內超時工作不能超過64小時

### 勞工負擔(8.7-11.7%)：

- 社會保險(0.5%)+退休金(8%-11.0%)+就業保險金(0.2%)

### 外國勞工規定：

- 從事製造，研發活動等，符合稅務獎勵措施之公司，並符合一定資本額者，可申請聘僱印尼、柬埔寨、寮國、緬甸、尼泊爾、菲律賓、泰國、越南、斯里蘭卡、土庫曼、烏茲別克、哈薩克等國等國外勞
- 100%馬國公司，資本額馬幣25萬元以上
- 合資企業，資本額馬幣35萬元以上
- 100%外資企業，資本額馬幣50萬元以上

### 最低工資規範：

- 2022年5月1日起，調整全國每月最低薪資至1,500馬幣(約337美元)；員工少於五人企業，2022年12月31日前可沿用舊規範。
- 2022年最低薪資可參考馬來西亞人力資源部網站  
<https://www.mohr.gov.my/index.php/en/>

### 政府補貼：

- 政府無特別補貼

註：以上為報告發布時的規定，最新規範以查詢時所公布為準

# 馬來西亞主要廠商布局動態(1/2)

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
控制器/ 人機介面	亞德客 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2022年6月致股東報告書表示，持續開發電動缸及滾珠螺桿等產品，並利用全球代理網絡行銷自動化相關元件產品，提升公司獲利；海外布局方面，公司計畫逐步強化日本、馬來西亞、泰國及美國銷售公司，持續擴大海外區域營運規模，增加市占率。</li><li>• 亞德客馬來西亞分公司Airtac Industrial (Malaysia) Sdn. Bhd.，設立於2013年7月，位於柔佛州首都新山市。</li></ul>
五金元件	駿吉 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司成立於1989年，為馬來西亞第一家氣動工業用釘之製造廠。目前馬來西亞子公司為Inmax Sdn. Bhd.及Inmax Industries Sdn. Bhd.，位於森美蘭。</li><li>• 公司於2020年5月公告，處分位於馬來西亞森美蘭芙蓉市(Seremban)之土地及建物，處分利得為馬幣620萬元(約138萬美元)。</li></ul>

# 馬來西亞主要廠商布局動態(2/2)

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
鋼鐵材料	中鋼 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2022年2月表示，因馬來西亞、越南、印度等海外子公司2021年度獲利創新高，公司2021年度營收及稅前淨利亦同步創新高。</li><li>• 公司於2000年12月併購馬來西亞鋼鐵公司，並設立中鋼馬來西亞工廠，廠區位於馬來西亞麻六甲(Melaka)，主要生產酸洗塗油鋼捲、冷軋鋼捲、鍍鋅鋼捲及彩塗鋼捲等，以內銷市場為主。</li></ul>
金屬材料	PA Resources (馬來西亞)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2022年3月表示，與美國太陽能電池板製造商First Solar，簽訂馬幣5.5億元(約1.29億美元)新供貨合約，供應First Solar鋁相關之原材料。</li></ul>
金屬材料	Malaysia Smelting (馬來西亞)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2022年6月表示，因受惠於錫平均價格攀升，公司2022年第二季淨利較2021年同期成長13倍。</li></ul>



# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

貳、六國機械產業地圖

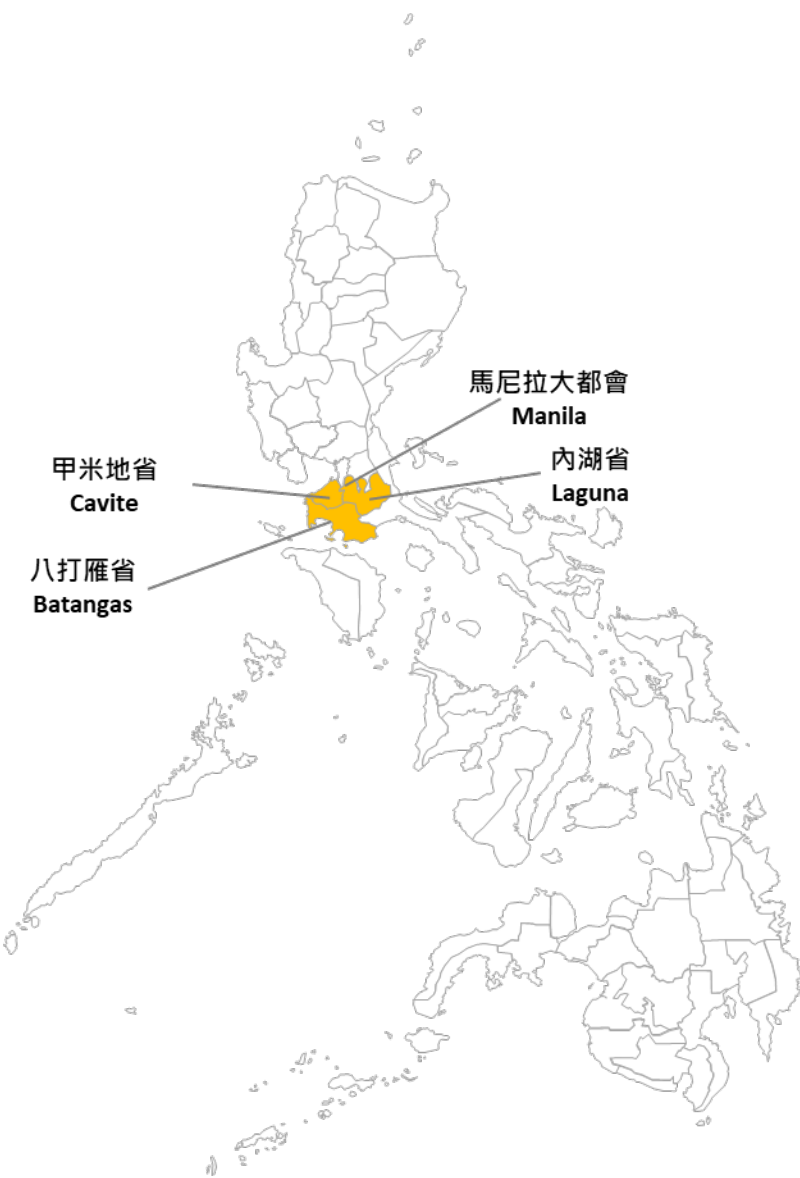
- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

- 產業發展概述
- 產業政策
- 產業結構及聚落
- 區域投資優惠及勞動法規
- 主要廠商布局動態

參、結論

肆、附件

# 菲律賓產業發展概述



## 總體經濟

- 依據IMF統計，2021年菲律賓經濟成長率為**5.7%**，經濟成長動能已逐漸恢復至疫情前水準；IMF於10月下調菲律賓2022年經濟成長率至**6.5%**(原預估6.7%)，因通膨持續升溫影響經濟成長動能。
- 菲律賓2021年外國直接投資(FDI)為**34.2**億美元，較2020年成長**59.0%**，前三大投資國為新加坡(14.2億美元)、荷蘭(4.8億美元)、日本(4.4億美元)，主要投資產業為資通訊(25.7億美元)、製造業(4.7億美元)。
- 菲律賓2021年進口值為**1,243**億美元，出口值為**746**億美元，貿易逆差為**497**億美元，逆差較2020年擴大**229**億美元。前三大進口國為中國、日本及韓國，前三大進口品為積體電路、石油產品、手機。前三大出口國為美國、中國、日本，前三大出口品為積體電路、自動資料處理機、電纜。

## 產業成長動能

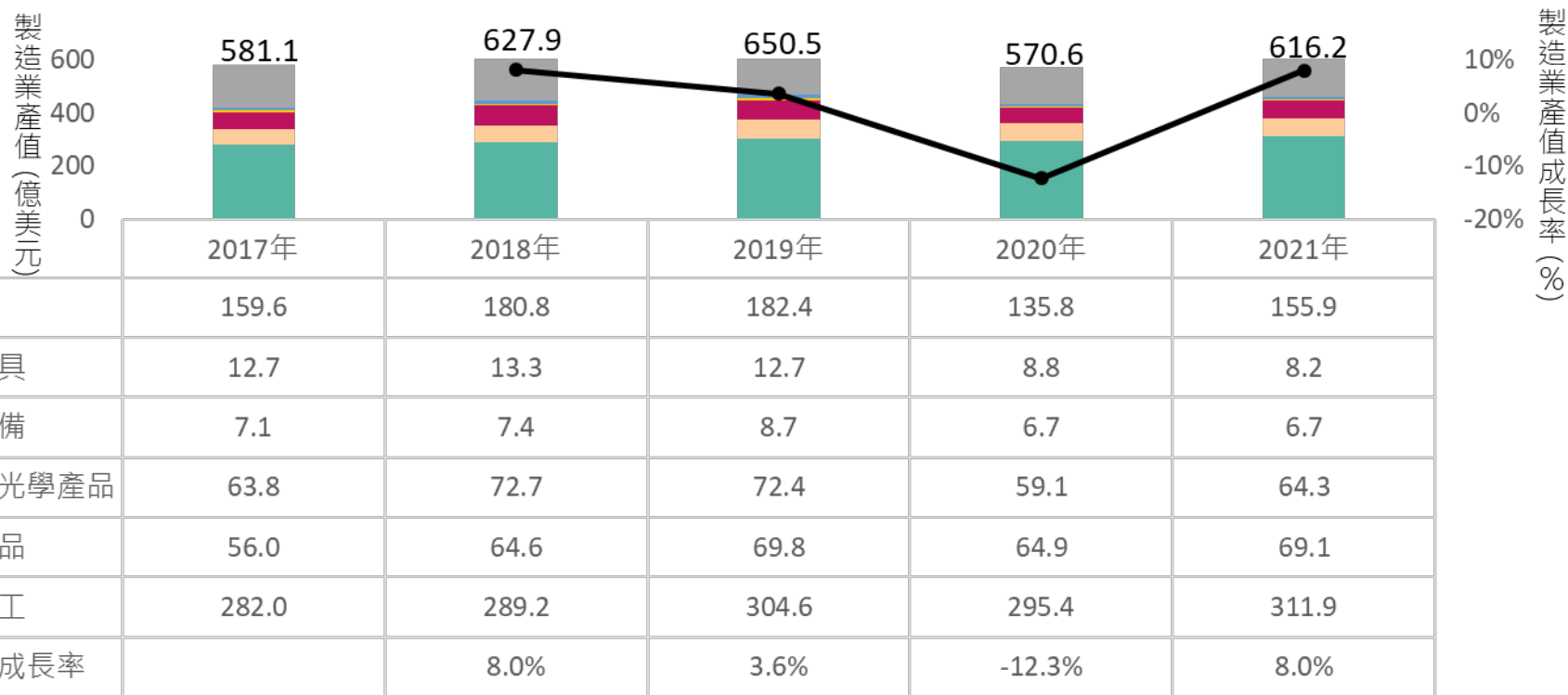
- 菲律賓電子產業成長是帶動當地機械產品需求的重要因素。菲律賓為亞洲半導體封裝測試重要之基地，因美中貿易摩擦，增加電子製造業分散生產基地風險之需求，帶動當地機械設備等資本支出同步增長。

## 主要機械產業聚落

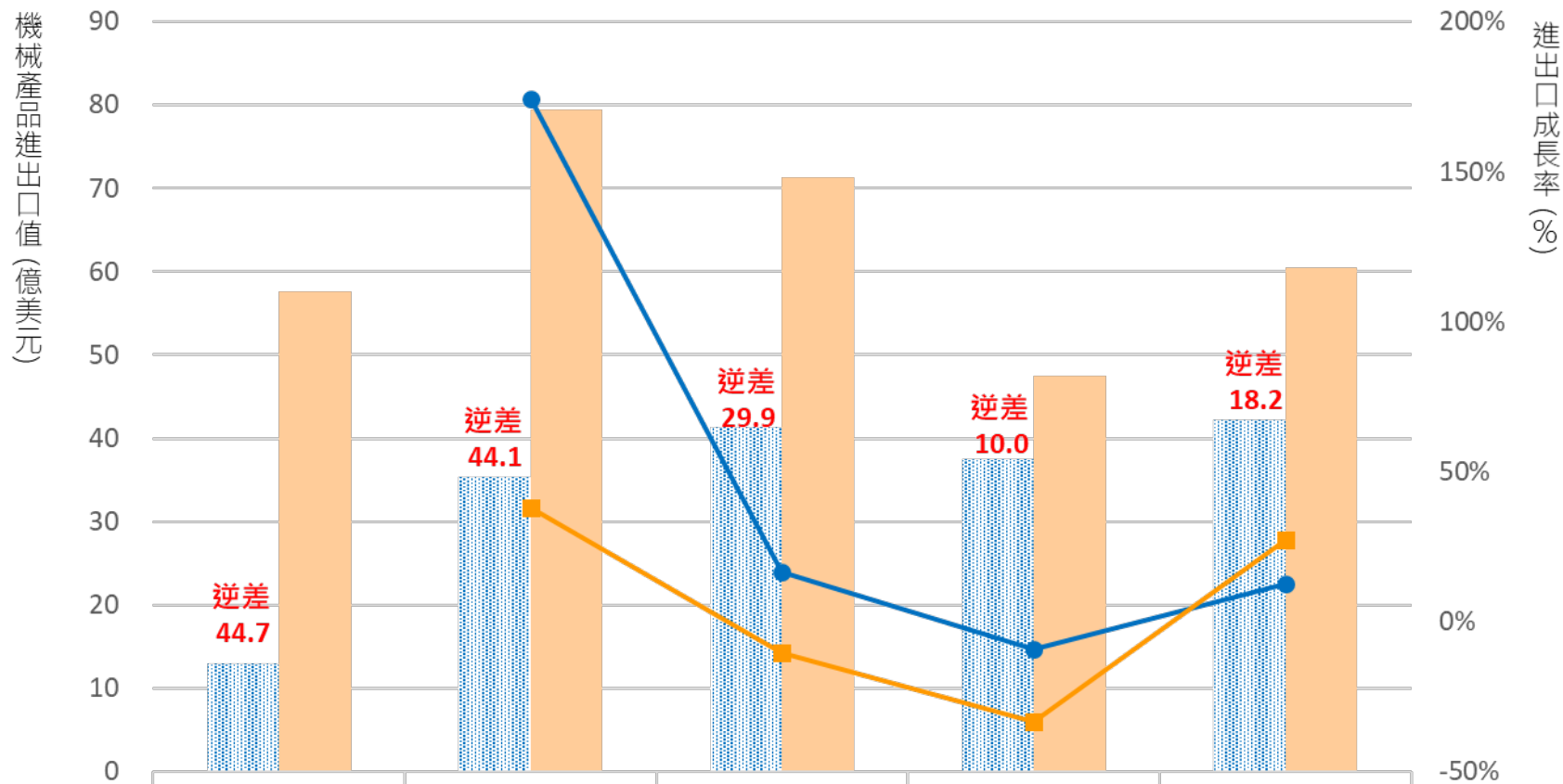
- 菲律賓主要機械產業聚落位於北方**呂宋島**(Luzon)中西部的**馬尼拉大都會**(Manila)、**內湖省**(Laguna)、**八打雁省**(Batangas)，以及**甲米地省**(Cavite)。

# 菲律賓製造業產值與成長率

- 依據菲律賓統計局資料，2021年製造業產值為**616.2**億美元，較2020年成長**8.0%**，雖持續受疫情影響，但因全球開始適應與疫情共存的經濟模式，逐漸帶動製造業復甦。
- 菲律賓2021年機械設備產值為**6.7**億美元，較2020年成長**0.2%**，占製造業產值約**1%**。機械設備產值五年(2017-2021年)複合成長率為**-1.4%**，主因2020年疫情促使當地企業緊縮資本支出，以及2021年機械設備需求復甦緩慢。菲律賓當地機械設備需求由電子產業帶動，疫情前因美中貿易摩擦，帶動當地機械設備需求成長。



# 菲律賓機械產品進出口值與成長率



■ 機械產品出口值	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
■ 機械產品進口值	57.6	79.5	71.2	47.5	60.4
● 出口成長率	-	174.2%	16.7%	-9.4%	12.7%
■ 進口成長率	-	38.0%	-10.4%	-33.4%	27.3%

\*統計產品包含塑橡膠機械、工具機、流體機械、食品機械、造紙印刷機械、搬運機械、紡織機械、木工機械，以及相關機械零組件

# 菲律賓機械產品進出口值重點說明

## ■ 2021年主要進口機械產品為食品機械及搬運機械，主要進口國為中、日、韓、美

- 菲律賓2021年機械產品進口值為60.4億美元，較2020年成長27.3%，成長貢獻來自食品機械及搬運機械，進口值分別為17.2億美元及9.3億美元。食品機械前三大進口國為中國(26.3%)、日本(21.0%)、美國(6.8%)，從臺灣進口比重為3.5%；搬運機械前三大進口國為中國(45.7%)、日本(16.2%)、韓國(10.1%)，從臺灣進口比重為0.9%。
- 菲律賓2021年工具機及塑橡膠機械進口值分別為5.0億美元及1.2億美元。工具機前四大進口國為日本(58.1%)、中國(11.0%)、新加坡(9.1%)、韓國(3.5%)，從臺灣進口比重為3.1%；塑橡膠機械前四大進口國為日本(34.4%)、中國(30.2%)、德國(7.9%)、臺灣(7.5%)。

## ■ 2021年主要出口機械產品為造紙印刷機械及動力手工具，出口國分別為歐美及亞洲

- 菲律賓2021年機械產品出口值為42.2億美元，較2020年成長12.7%，成長動能來自造紙印刷機械及動力手工具(氣動類)，出口金額分別為25.4億美元及2.8億美元。造紙印刷機械主要出口市場為美國(26.9%)、中國(13.8%)、德國(11.1%)；動力手工具(氣動類)主要出口市場為香港(37.0%)、臺灣(26.3%)、新加坡(18.2%)。
- 菲律賓2021年工具機及塑橡膠機械出口值分別為9,297.2萬美元及1,703.5萬美元；工具機前三大出口國為日本(22.4%)、中國(10.1%)、臺灣(9.8%)；塑橡膠機械前三大出口國為日本(56.5%)、中國(16.0%)、韓國(7.0%)，出口至臺灣比重為1.9%。

## ■ 菲律賓機械設備廠商多屬中小企業，因生產技術及規模不足，當地需求仰賴進口

- 菲律賓機械設備廠商多屬中小企業，因生產技術及規模不足，較難滿足當地IC封測等電子製造產業高精度生產需求，多數需求仍仰賴自中國、日本、韓國、美國、臺灣等進口，造成近5年機械產品貿易呈現逆差，但逆差近兩年有縮小的趨勢，2021年貿易逆差為18.2億美元。

# 菲律賓產業推動政策總覽



菲律賓政府希望藉由「全面國家產業策略」及「包容性創新產業策略」促進製造業中重點產業技術升級，帶動機械設備及相關零組件產業同步成長。

## 產業政策

全面國家產業策略  
(Comprehensive National Industrial Strategy)

2016年發布，目標提升製造業水準，並將其與農業、服務業相結合，解決供應鏈缺口，以及強化製造業參與全球價值鏈的程度。

包容性創新產業策略  
(Inclusive Innovation Industrial Strategy)

2017年發布，目標為促進製造業技術升級，發展創新及具競爭力的製造業，並透過工業4.0優先發展工具機及模具等12項重點產業。

## 配套措施

策略投資優先計畫  
(Strategic Investment Priority Plan)

2022年5月公布，推動重點產業發展，透過稅務減免優惠以獎勵投資。

製造業復甦計畫  
(Manufacturing Resurgence Program)

2012年公布，規劃2014至2025年期間分三階段復興製造業，目標為提升機械、汽車、電子等領域製造能力。

企業復甦及稅務優惠法案(CREATE)

2021年4月正式生效，大型企業的企業所得稅率調降至25%，中小企業稅率則由30%調降至20%。

# 菲律賓產業政策摘要說明

## ■ 產業政策

### • 全面國家產業策略(Comprehensive National Industrial Strategy ; CNIS)

2016年發布，目標提升製造業水準，並將其與農業、服務業相結合，解決供應鏈缺口，以及強化製造業參與全球價值鏈的程度。

### • 包容性創新產業策略(Inclusive Innovation Industrial Strategy ; *i*<sup>3</sup>S)

2017年發布，目標為促進製造業技術升級，發展創新及具競爭力的製造業，並透過工業4.0優先發展12項重點產業，其中工具機及模具產業被列為重點產業之一。

## ■ 配套措施

### • 策略投資優先計畫(Strategic Investment Priority Plan ; SIPP)

2022年5月發布，列出菲律賓當前擬發展之重點產業，並提供稅務優惠以獎勵投資。該計畫所訂定營業活動依產業特性分為第1至3級，並給予不同期限及程度之稅務減免優惠，其中機械產業相關營業活動多屬第3級。

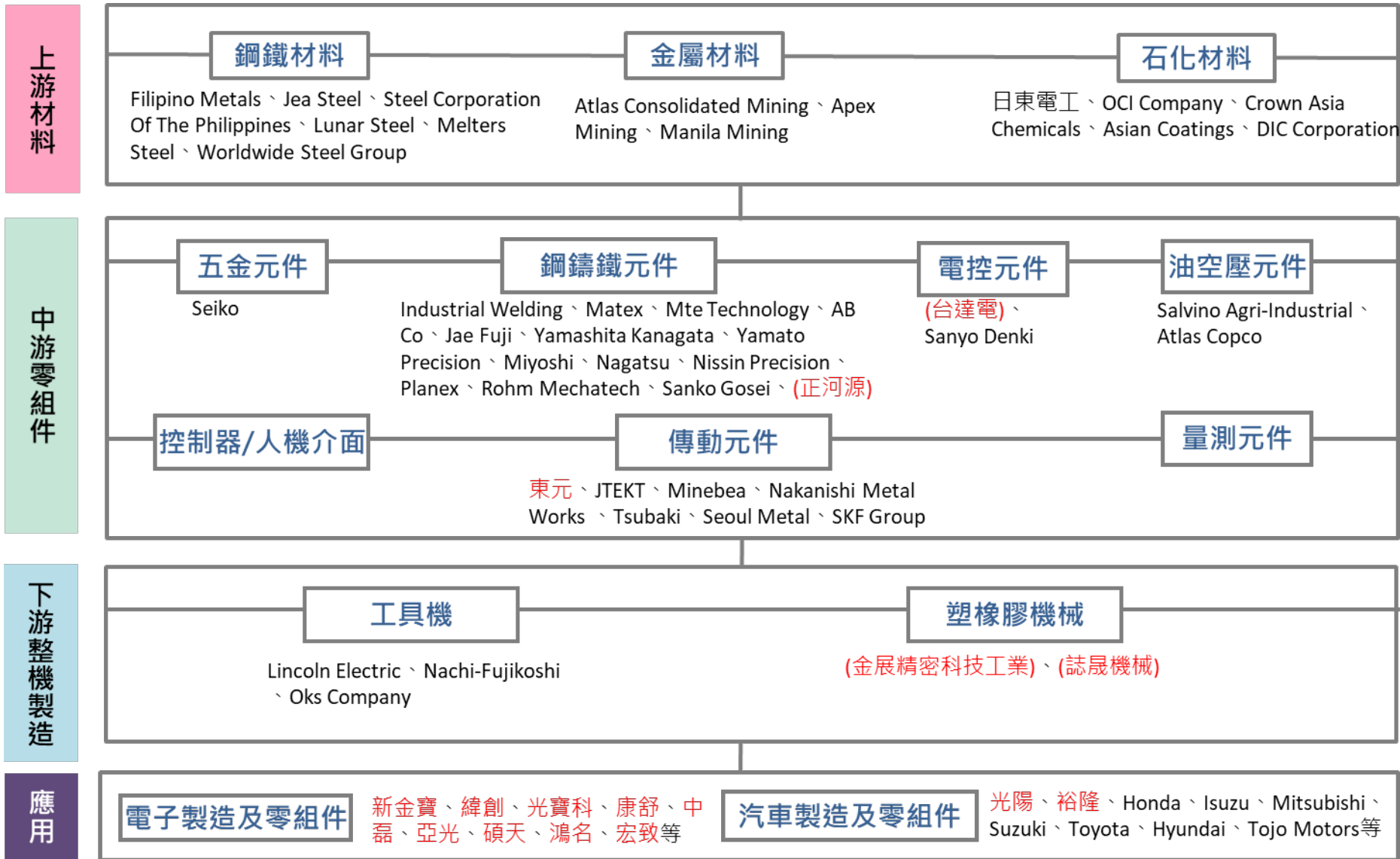
### • 製造業復甦計畫 (Manufacturing Resurgence Program)

2012年公布，目標在2014至2025年期間分三階段復甦製造業，提升國內製造業的國際競爭力，擴大菲律賓製成品的國內市場及出口；第三階段(2022-2025)將深化參與全球生產網路，提升機械、汽車、電子等領域製造能力。

### • 企業復甦及稅務優惠法案(CREATE)

2021年4月正式生效，主要為調降企業所得稅率，除做為疫情紓困措施之一，希望也能藉此加強吸引投資。根據法案，大型企業的企業所得稅率調降至25%，中小企業稅率則由30%調降至20%。

# 菲律賓機械產業結構



\*本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所



# 菲律賓主要機械產品製造產業聚落

## 2. 甲米地省 Cavite(7)

傳動元件	Seoul Metal(韓)
鋼鑄鐵元件	AB Co(日)、Jae Fuji(日)、Yamashita Kanagata(日)、Yamato Precision(日)、Rohm Mechatech(日)、(正河源)

## 4. 八打雁省 Batangas(4)

傳動元件	JTEKT(日)
鋼鑄鐵元件	Nissin Precision(日)、Sanko Gosei(日)
五金元件	Seiko(日)

## 6. 三描禮士省 Zambales(2)

傳動元件	東元
電控元件	Sanyo Denki(日)

## 7. 本格特省 Benguet(1)

整機製造 (工具機)	Oks Company(日)
---------------	----------------

## 1. 馬尼拉大都會 Manila(9)

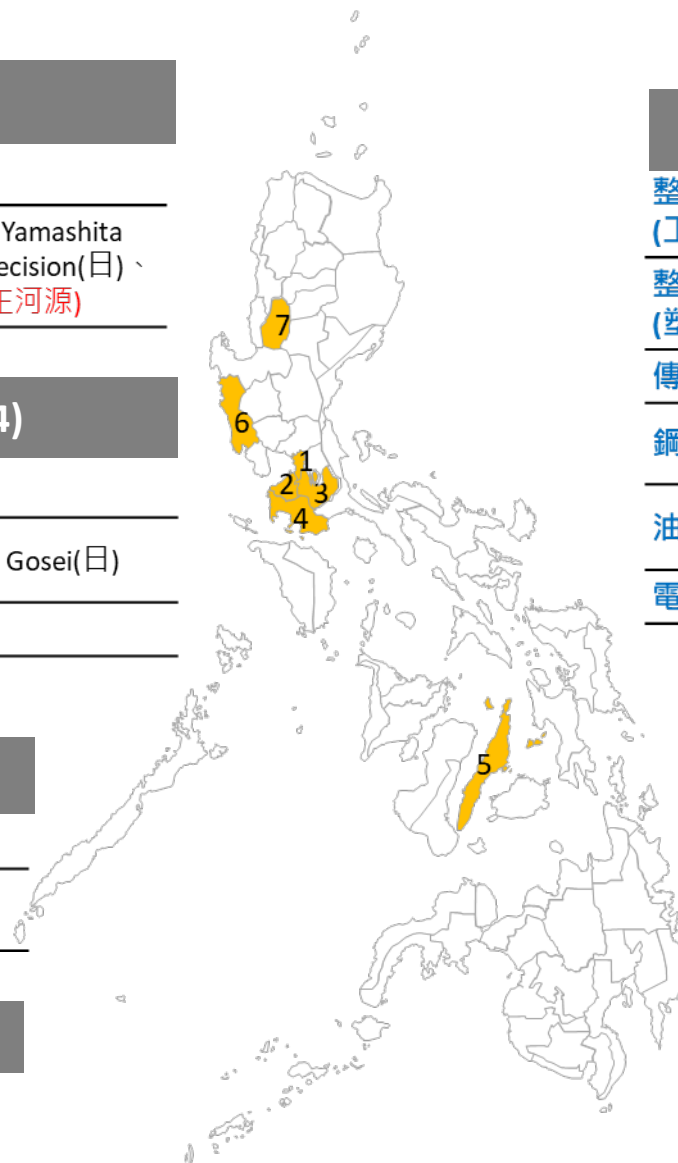
整機製造 (工具機)	Lincoln Electric(美)、Nachi-Fujikoshi(日)
整機製造 (塑橡膠機械)	(金展精密科技工業)、(誌晟機械)
傳動元件	SKF Group(瑞典)
鋼鑄鐵元件	Industrial Welding(菲)
油空壓元件	Salvino Agri-Industrial(菲)、Atlas Copco(瑞典)
電控元件	(台達電)

## 3. 內湖省(拉古納省)Laguna(6)

傳動元件	Minebea(日)
鋼鑄鐵元件	Matex(日)、Mte Technology(菲)、Miyoshi(新)、Nagatsu(日)、Planex(日)

## 5. 宿霧省 Cebu(3)

傳動元件	Nakanishi Metal Works(日)、Minebea(日)、Tsubaki(日)
------	--



\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商臺商營運據點

# 各國主要機械大廠布局菲律賓概況

產業	歐美	日本	臺灣	菲律賓	其他	
上游材料	鋼鐵材料			Filipino Metals、Jea Steel、Steel Corporation Of The Philippines、Lunar Steel、Melters Steel、Worldwide Steel Group		
	金屬材料			Atlas Consolidated Mining、Apex Mining、Manila Mining		
	石化材料		日東電工、DIC Corporation	Crown Asia Chemicals、Asian Coatings	OCI Company(韓)	
中游零組件	傳動元件	SKF Group (瑞典)	Minebea、Nakanishi Metal Works、Tsubaki、JTEKT	東元	Seoul Metal(韓)	
	鋼鑄鐵元件		Matex、Nagatsu、Planex、AB Co、Jae Fuji、Yamashita Kanagata、Yamato Precision、Rohm Mechatech、Nissin Precision、Sanko Gosei	(正河源)	Industrial Welding、Mte Technology	Miyoshi(新)
	五金元件		Seiko			
	油空壓元件	Atlas Copco(瑞典)			Salvino Agri-Industrial	
	電控元件		Sanyo Denki	(台達電)		
下游整機製造	量測元件					
	控制器/ 人機介面					
	工具機	Lincoln Electric(美)	Nachi-Fujikoshi、Oks Company			
	塑橡膠機械			(金展精密科技工業) (誌晟機械)		

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 策略投資優先計畫獎勵項目

- 策略投資優先計畫(SIPP)將營業活動依產業特性分為1至3級，並搭配不同投資地區及獎勵對象，給予不同期限之稅務減免優惠，其中機械產業相關營業活動多屬第3級。
- 第1級：醫療保健(與Covid-19相關)、鼓勵之製造業活動(含農產品加工)、農林漁牧業、戰略服務(電信、充電站等)、基礎建設及物流、能源、環境氣候、民生住房等。
- 第2級：電動車及零組件、充電樁、儲能裝置、再生能源、疫苗、國防、鋼鐵、紡織、化學品、金屬加工、原油精煉、晶圓製造、糧食安全等。
- 第3級：機器人、工業4.0、AR、VR、區塊鏈、雲端運算、資安、IC設計、人工智慧等。

投資地區	獎勵對象	第1級	第2級	第3級
國家首都區	出口商	4年ITH 10年ED/SCIT	5年ITH 10年ED/SCIT	6年ITH 10年ED/SCIT
	國內企業	4年ITH + 5年ED	5年ITH + 5年ED	6年ITH + 5年ED
大都會地區或鄰近首都的地區	出口商	5年ITH 10年ED/SCIT	6年ITH 10年ED/SCIT	7年ITH 10年ED/SCIT
	國內企業	5年ITH + 5年ED	6年ITH + 5年ED	7年ITH + 5年ED
其他區域	出口商	6年ITH 10年ED/SCIT	7年ITH 10年ED/SCIT	7年ITH 10年ED/SCIT
	國內企業	6年ITH + 5年ED	7年ITH + 5年ED	7年ITH + 5年ED

註1：所得稅免稅期(ITH)；5%特別企業所得稅(SCIT)；增加扣除額(ED)

註2：5%特別企業所得稅取代所有國家和地方稅；增加扣除額項目包含機器設備、建物、研發費用、直接人工成本、菲籍員工訓練費、電費等項目

註3：上述獎勵優惠需經投資促進機構(IPA)或財政優惠審查委員會審核通過後給予

# 菲律賓企業復甦及稅務優惠法案

- 菲律賓於2021年3月發布《企業復甦及稅務優惠法案》(CREATE)，依據企業規模調降企業所得稅稅率，並搭配策略投資優先計畫(SIPP)提供出口商及國內企業稅務獎勵。
- 稅務獎勵內容為：
  - 出口商最多可獲取長達17年之獎勵措施，包括4至7年之所得稅免稅期(ITH)，以及10年之增加扣除額(enhanced deductions；ED)或5%特別企業所得稅(Special Corporate Income Tax；SCIT)兩者擇一。
  - 國內企業(非出口商)則可獲得最多長達12年之獎勵措施，包括享有4年至7年之所得稅免稅期，以及5年之增加扣除額。

適用企業規模	原企業所得稅率	CREATE法案新稅率*
可課稅所得低於500萬披索(約8.78萬美元)及總資產小於1億披索(約175.6萬美元)的國內微中小型企業(MSME)	30%	20%
可課稅所得超過500萬披索的國內企業及外資企業	30%	25%

\*CREATE法案新稅率追溯至2020年7月1日

# 菲律賓經濟特區法

- 菲律賓於1995年通過《經濟特區法案》(第7916共和國法)，旨在透過發展經濟特區來刺激經濟成長。該法案將經濟特區管理署(Philippine Economic Zone Authority ; PEZA)設為經濟特區的主管機關，負責經濟特區之經營、行政、管理及發展，但權責範圍不含蘇比克灣自由港(Subic Bay Freeport)與克拉克自由港(Clark Freeport)。
- 截至2022年11月PEZA已認可420個經濟特區，包含IT園區(300個)、製造業經濟特區(77個)、農業加工經濟特區(23個)、觀光經濟特區(17個)、醫療觀光特區(3個)。
- 根據不同活動類型，PEZA對申請進入經濟特區的企業具有不同的限制。針對製造業經濟特區，PEZA規定企業生產、組裝或加工的產品70%以上必須以出口為主。
- 菲律賓「經濟特區法案」主要投資獎勵包含下述兩大類：

## 稅負優惠

- 依據企業復甦及稅務優惠法案(CREATE)內容規範

## 其他

- 可雇用外籍員工
- 給予外國投資人及家人特別簽證
- 取得75年長期土地租賃
- 簡化進出口手續

# 菲律賓勞動法律規範

## 工時/工資

## 保險

## 特殊規定

### 法定工時：

- 每日以8小時
- 每週48小時為限

### 雇主負擔(約4.75%以上)：

- 強制性社會保險：每月最高提撥2,155披索(約38.31美元)
- 健康保險：每月依員工薪水提撥2.75%，最高提撥900披索(約16.00美元)
- 購房預備金：每月依員工薪水提撥薪資2%，最高提撥100披索(約1.78美元)

### 產假規範：

- 女性勞工不論正常分娩或者流產，皆享有60天有薪產假，若為剖腹產，則享有78天有薪產假

### 加班給付：

- 平日加班為正常工時外加25%，假日加班外加30%，節日則為正常工時之兩倍

### 勞工負擔：

- 強制性社會保險：勞工每月最高提撥1,125披索(約20.00美元)
- 健康保險：勞工每月最高提撥900披索(約16.00美元)
- 購房預備金：勞工每月最高提撥100披索(約1.78美元)

### 外國勞工規定：

- 不鼓勵使用外勞，外籍員工需申請取得外國人就業許可證(AEP)，部分職業(例如雇主為外國公司的管理層)可申請例外證書(COE)

### 最低工資規範：

- 日薪制。每日基本工資「最低」從南方各偏遠小島的306披索(約5.44美元)，到「最高」如市中心馬尼拉570披索(約10.13美元)
- 2022年最低薪資可參考菲律賓國家薪資及生產力委員會(NWPC)網站  
<https://nwpc.dole.gov.ph/>

### 政府補貼：

- 無特別規範

### 其他規定：

- 雇主必須在資遣1個月前以書面通知員工，並副知勞工部，工作每滿1年給付相當1個月工資之資遣費，滿半年者，以1年計

註：以上為報告發布時的規定，最新規範以查詢時所公布為準

# 菲律賓主要廠商布局動態

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
工具機	Lincoln Electric (美國)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2019年6月宣布，與菲律賓最大金屬製品經銷公司Co Ban Kiat Hardware Inc簽約，成為菲律賓授權經銷商，主要銷售焊接金屬加工等機械設備，主要應用於汽車、造船、航太、家具及農業等產業。</li></ul>
塑橡膠 機械	金展精密 科技工業 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2020年2月參加菲律賓塑橡膠工業展，於當地展示公司最新產品。</li><li>• 公司於2019年11月宣布，成立菲律賓分公司服務當地客戶，地點位於馬尼拉大都會。</li></ul>
鋼鑄鐵 元件	Miyoshi (新加坡)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2021年9月宣布，菲律賓主要大客戶於2021年11月30日起關閉位於馬尼拉(Manila)生產據點，初步評估客戶關閉生產據點為一次性之影響，將影響菲律賓子公司年收入約18.4%。</li></ul>

# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

貳、六國機械產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

- 產業發展概述
- 產業政策
- 產業結構及聚落
- 區域投資優惠及勞動法規
- 主要廠商布局動態

參、結論

肆、附件



# 泰國產業發展概述

## 總體經濟

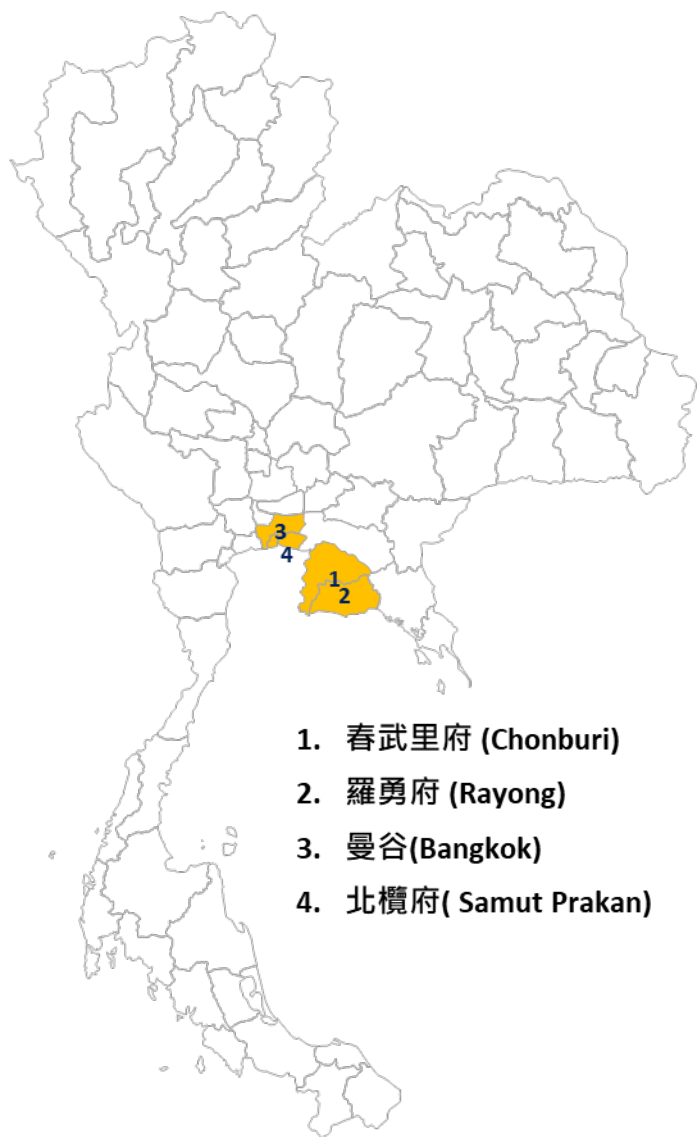
- 依據IMF統計，2021年泰國經濟成長率為**1.5%**，因出口及旅遊再次受疫情升溫影響，經濟復甦緩慢；預估2022年泰國經濟成長率將達**2.8%**，為2019年以來經濟成長率最高的年度。
- 根據泰國投資促進委員會資料，2021年外國直接投資(FDI)為**125.6**億美元，較2020年成長**113.6%**，主要投資前三大產業為服務業(47.3億美元)、電子電器(26.5億美元)、化學品及造紙(17.1億美元)。
- 泰國2021年進口值為**2,691**億美元，出口值為**2,675**億美元，貿易逆差為**16**億美元，2020年則為貿易順差**206**億美元。前三大進口國為中國、日本、美國，前三大進口品為原油、黃金、積體電路。前三大出口國為美國、中國、日本，前三大出口品為自動化數據處理器的存儲單元、貨車、石油產品。

## 產業成長動能

- 泰國汽車及電子產業的成長是推動當地機械產品需求的重要因素。泰國為東協最大的汽車生產國，全球最大皮卡車製造地；此外，泰國為全球主要硬碟製造中心，出口額為世界第二，僅次於中國。

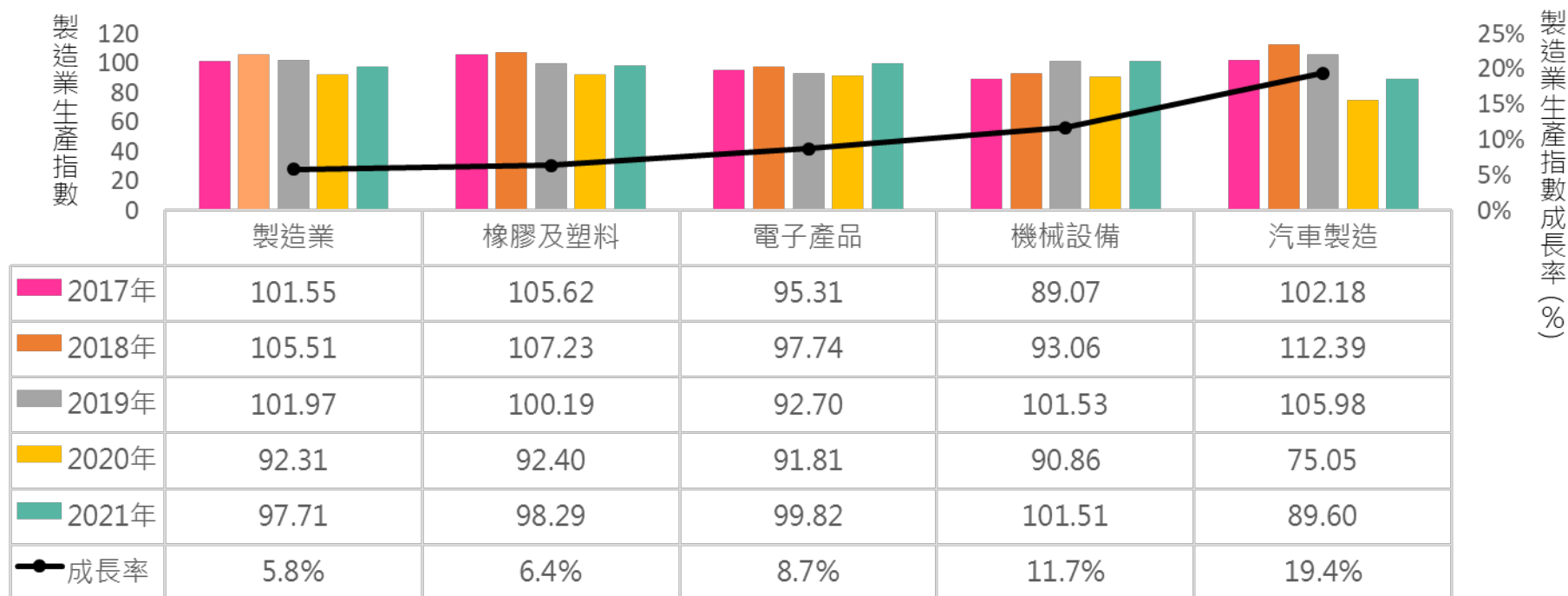
## 主要機械產業聚落

- 泰國主要機械產業聚落位於中部之**曼谷**(Bangkok)、**北欖府**(Samut Prakan)以及東部之**春武里府**(Chonburi)、**羅勇府**(Rayong)。



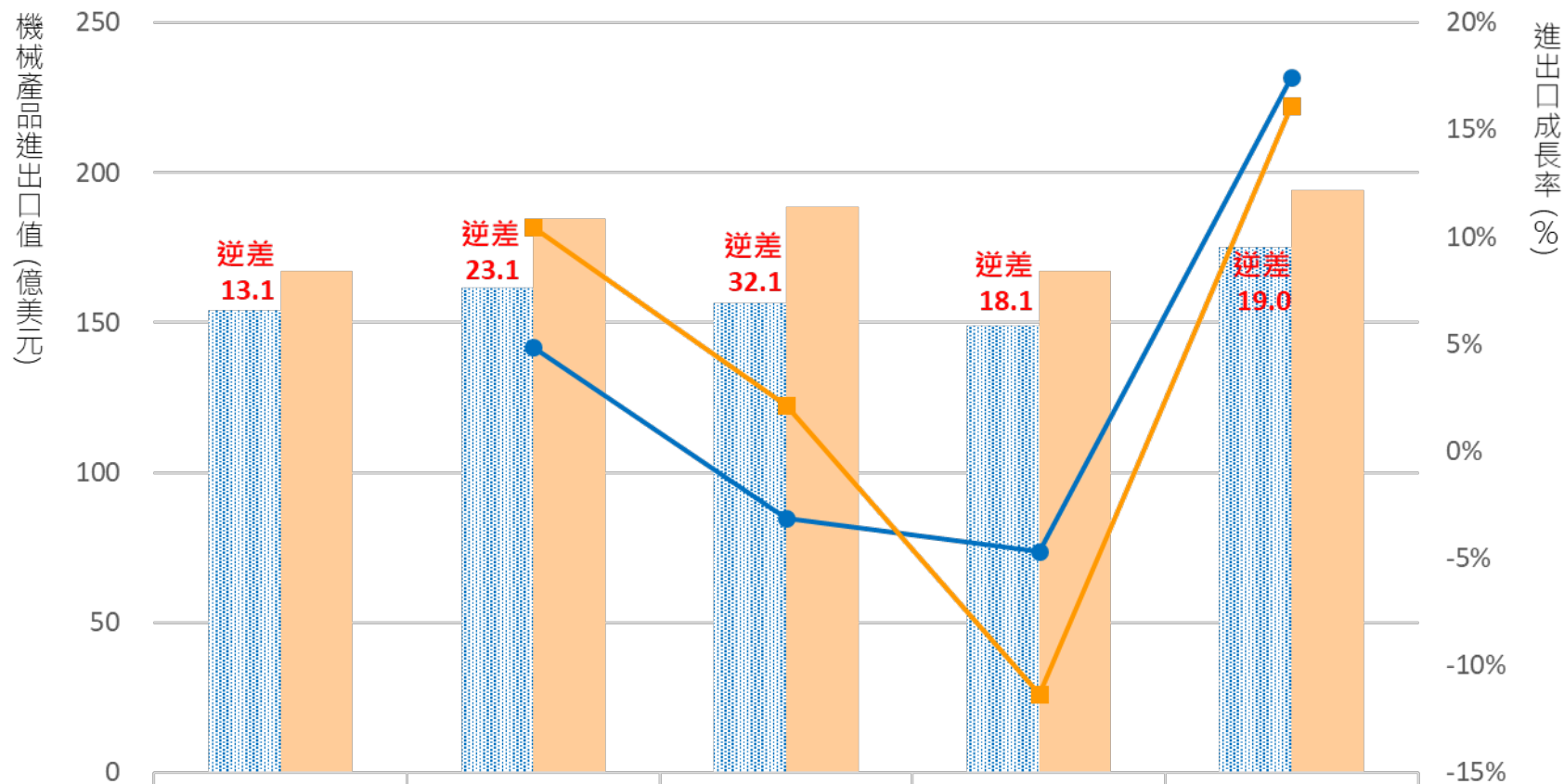
# 泰國製造業生產指數與成長率

- 依據泰國工業經濟辦公室資料，2021年製造業生產指數為**97.71**，較2020年成長**5.8%**，因全球開始適應與疫情共存的經濟模式，逐漸帶動製造業復甦，但由於出口目標市場美國、中國、日本經濟復甦放緩，導致未來製造業成長動能受阻；泰國機械設備生產指數受整體製造業循環影響，除2019年外，近五年變動方向均與製造業同步，例如製造業(電子、汽車等)成長同步帶動機械設備需求成長，製造業(電子、汽車等)衰退同步影響機械設備需求減緩。
- 泰國機械設備生產指數五年(2017-2021年)複合成長率為**3.3%**，除2020年受疫情影響衰退外，其餘年度皆為成長，主要因汽車及電子產業的成長帶動機械設備需求。



\*泰國政府未發布製造業及機械設備等產業產值資料，僅公布製造業及機械設備等產業生產指數(2011年為基礎期)

# 泰國機械產品進出口值與成長率



	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
■ 機械產品出口值	153.9	161.4	156.4	149.1	175.1
■ 機械產品進口值	167.1	184.5	188.5	167.2	194.2
● 出口成長率		4.9%	-3.1%	-4.7%	17.5%
■ 進口成長率		10.5%	2.2%	-11.3%	16.1%

\*統計產品包含塑橡膠機械、工具機、流體機械、食品機械、造紙印刷機械、搬運機械、紡織機械、木工機械，以及相關機械零組件

# 泰國機械產品進出口值重點說明

## ■ 2021年主要進口機械產品為流體機械、傳動元件，主要進口國為中國及日本

- 泰國2021年機械產品進口值為194.2億美元，較2020年成長16.1%，成長貢獻來自流體機械及傳動元件，進口值分別為32.6億美元及17.3億美元，主要仰賴自中國及日本進口。流體機械從中國及日本進口比重分別為39.4%及25.7%，從臺灣進口比重為1.2%；軸承、齒輪、滾珠螺桿等傳動元件從中國及日本進口比重分別為41.4%及23.9%，從臺灣進口比重為2.2%。
- 泰國2021年工具機及塑橡膠機械進口值分別為9.0億美元及8.5億美元。工具機前四大進口國為日本(36.9%)、中國(26.6%)、臺灣(11.7%)、德國(4.4%)；塑橡膠機械前四大進口國為中國(53.3%)、日本(12.4%)、德國(7.0%)、臺灣(6.4%)。

## ■ 2021年主要出口機械產品為食品機械及流體機械，出口市場為美國、日本及中國

- 泰國2021年機械產品出口值為175.1億美元，較2020年成長17.5%，成長動能來自食品機械及流體機械，出口金額分別為37.9億美元及29.3億美元。食品機械主要出口市場為美國(19.8%)、日本(14.4%)，流體機械主要出口市場為中國(18.9%)、美國(18.4%)。
- 泰國2021年工具機及塑橡膠機械出口值分別為6.3億美元及1.6億美元。工具機前三大出口國為日本(20.9%)、美國(16.4%)、中國(16.0%)，出口至臺灣比重為3.4%；塑橡膠機械前三大出口國為美國(33.7%)、中國(10.9%)、日本(8.5%)，出口至臺灣比重為1.6%。

## ■ 泰國機械產品長期依賴日本、中國及臺灣供應，近5年逆差相對於其他東協國家小

- 泰國汽車及電子產業的成長是推動泰國當地機械產品需求的重要因素。泰國機械產品長期依賴日本、中國及臺灣品牌供應，近5年機械產品貿易雖呈現逆差，但逆差幅度相對於其他東協國家小，當地機械產業發展相對於鄰近東協國家進步。

# 泰國產業推動政策總覽



透過「泰國 4.0」政策促進重點產業技術轉型，以及搭配投資促進措施吸引國際大廠投資，並與當地企業技術合作，提升國家重點製造業技術層次，推升汽車及電子產業持續成長，進而帶動相關機械設備需求。

## 產業政策

### 泰國4.0 (Thailand 4.0)

2017年2月啟動，目標推升國家經濟邁向高附加價值產業，並聚焦在十大產業的發展，短期期望透過新進科技位現有產業增值，長期則是發展帶動泰國經濟成長的新興產業。

### 東部經濟走廊 (Eastern Economic Corridor, EEC)

泰國4.0政策框架下，2016年6月通過東部經濟走廊計畫，規劃於曼谷東部打造從北柳府、春武里府到羅勇府的產業群聚廊帶。

### 電動車發展藍圖

泰國政府於2020年3月公布電動車發展藍圖，規劃至2030年電動汽車生產量占該國汽車生產總量的30%，2035年所有銷售的新車皆為電動車。

## 配套措施

### 投資促進措施

2015年啟用《投資促進措施》，依據投資產業及相關營運活動給予投資優惠，另針對投資之地區、是否從事高技術研發、是否投資重點工業區給予額外投資優惠。

# 泰國產業政策重點說明

## ■ 產業政策

### • 泰國4.0(Thailand 4.0)：

2017年2月啟動「泰國4.0」全國發展計畫，目標是推動高附加價值、創新驅動的經濟成長，以取代低附加價值的製造業。該計畫聚焦在10大目標產業的發展，短中期的目標為升級現有產業，包括智慧電子產業、新一代汽車產業、高端醫療保健旅遊、農業及生物科技、食物科技。長期則是發展新興產業，包括數位產業、機器人、航空及物流、生質能源及生化產業、醫療中心。其中與機械產業相關為機器人領域。

### • 東部經濟走廊(EEC)：

泰國4.0政策框架下，2016年6月通過東部經濟走廊計畫，規劃於曼谷東部打造從北柳府、春武里府到羅勇府的產業群聚廊帶。主要發展四大領域為基礎建設、商業/產業、旅遊觀光、新城市，涵蓋15項重點發展計畫。

### • 電動車發展藍圖：

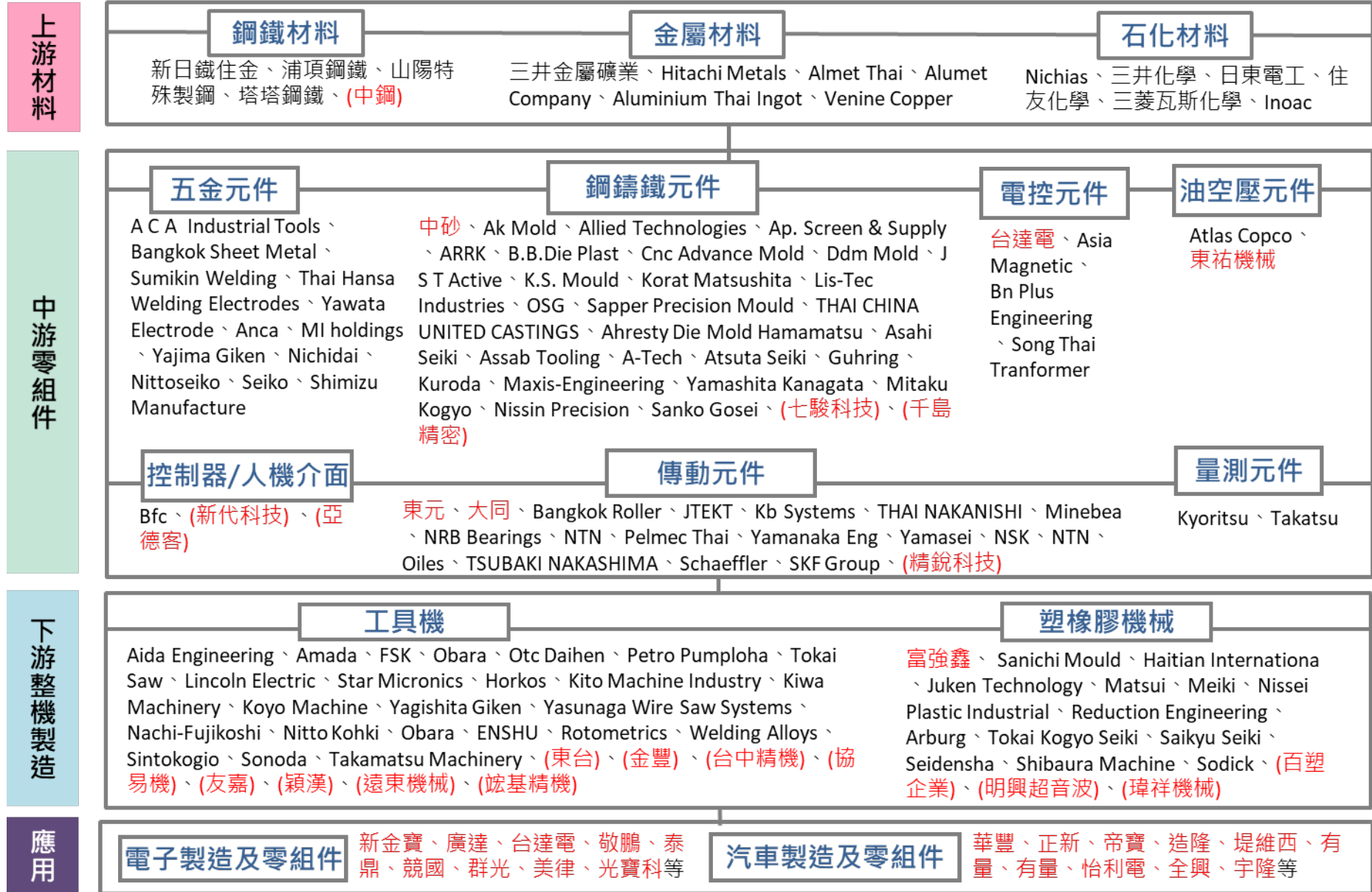
泰國政府於2020年3月公布電動車發展藍圖，規劃至2030年電動汽車生產量可占該國汽車生產總量的30%，2035年所有銷售的新車將皆為電動車。規劃至2030年電動貨車及乘用車達72.5萬輛、電動巴士及卡車達3.4萬輛、電動機車達67.5萬輛。為實現政府制定的泰國電動車產量2030年達到汽車總產量的30%的目標，2022年2月泰國內閣會議正式批准通過電動車政策委員會提出的電動車發展措施，其中包含降低純電動汽車、機車和皮卡車之關稅、消費稅以及提供市場補貼。補貼範圍為7萬-15萬泰銖(約2,088-4,474美元)，具體取決於車輛的類型和型號，此措施於2022年5月正式生效使用。

## ■ 配套措施

### • 投資促進措施：

2015年啟用《投資促進措施》，依據投資產業及相關營運活動給予投資優惠，另針對投資之地區、是否從事高技術研發、是否投資重點工業區給予額外投資優惠。

# 泰國機械產業結構



\*本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

# 泰國主要機械產品製造產業聚落(1/2)

## 中部

FSK、Nitto Kohki、Sintokogio、Lincoln Electric、Haitian Internationa、Otc Daihen、Mitaku Kogyo、ENSHU、Sintokogio、Aida Engineering、Amada、Horkos、Kiwa Machinery、Yagishita Giken、Takamatsu Machinery、(金豐)、(台中精機)、(東台)、(協易機)、(友嘉)、(穎漢)、(遠東機械)、(崧基精機)

### 整機製造 (工具機)

Meiki、**富強鑫**、Sodick、Sanichi Mould、Juken Technology、Matsui、Saikyu Seiki、(百塑企業)、(明興超音波機器)、(瑋祥機械)

### 整機製造 (塑橡膠機械)

Kb Systems、Pelme Thai、Minebea、THAI NAKANISHI、Schaeffler、SKF Group、**東元**、Yamanaka Eng、(精銳科技)

### 傳動元件

Shimizu Manufacture、Seiko、Nittoseiko、Bangkok Sheet Metal、Thai Hansa Welding Electrodes、Yajima Giken、Nittoseiko

### 五金元件

Lis-Tec Industries、Ahresty Die Mold Hamamatsu、Kuroda、Sanko Gosei、Ak Mold J S T Active、THAI CHINA UNITED CASTINGS、Ahresty Die Mold Hamamatsu、Ap. Screen & Supply、ARRK、Assab Tooling、Atsuta Seiki、Guhring、Maxis-Engineering、(七駿科技)、(千島精密)

### 鋼鑄鐵元件

Kyoritsu、Takatsu

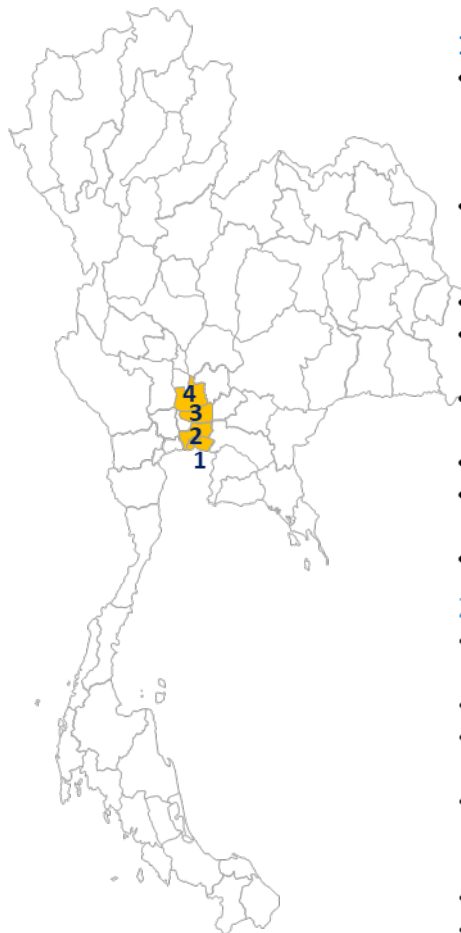
### 量測元件

Bfc、(新代科技)、(亞德客)

### 控制器/人機介面

**台達電**、Asia Magnetic、Bn Plus Engineering、Song Thai Tranformer

### 電控元件



## 1. 沙沒巴干府(北欖府) Samut Prakan (35)

- 整機製造(工具機)：Aida Engineering(日)、Amada(日)、Tokai Saw(日)、Horkos(日)、Kiwa Machinery(日)、Yagishita Giken(日)、Takamatsu Machinery(日)、(東台)、(協易機)、(友嘉)、(崧基精機)
- 整機製造(塑橡膠機械)：Sanichi Mould(馬)、Juken Technology(日)、Matsui(日)、Arburg(德)、Saikyu Seiki(日)、(百塑企業)、(瑋祥機械)
- 傳動元件：**東元**、Yamanaka Eng(日)
- 鋼鑄鐵元件：Assab Tooling(中)、Atsuta Seiki(日)、Guhring(德)、Maxis-Engineering(日)
- 五金元件：Bangkok Sheet Metal(泰)、Thai Hansa Welding Electrodes(泰)、Yajima Giken(日)、Nittoseiko(日)
- 量測元件：Takatsu(日)
- 電控元件：**台達電**、Asia Magnetic(泰)、Bn Plus Engineering(泰)、Song Thai Tranformer(泰)
- 控制器/人機介面：Bfc(日)、(亞德客)

## 2. 曼谷 Bangkok (20)

- 整機製造(工具機)：Lincoln Electric(美)、Haitian Internationa(中)、(金豐)、(台中精機)、(穎漢)、(遠東機械)
- 整機製造(塑橡膠機械)：**富強鑫**、(明興超音波)
- 傳動元件：THAI NAKANISHI(日)、Schaeffler(德)、SKF Group(瑞典)、(精銳科技)
- 鋼鑄鐵元件：Ak Mold(泰)、J S T Active(泰)、THAI CHINA UNITED CASTINGS(泰)、Ahresty Die Mold Hamamatsu(日)、(七駿科技)、(千島精密)
- 五金元件：Shimizu Manufacture(日)
- 控制器/人機介面：**(新代科技)**

## 3. 巴吞他尼府 Pathum Thani (11)

- 整機製造(工具機)：Otc Daihen(日)、Mitaku Kogyo(日)、ENSHU(日)、Sintokogio(日)
- 整機製造(塑橡膠機械)：Sodick(日)
- 傳動元件：Minebea(日)
- 鋼鑄鐵元件：Ap. Screen & Supply(泰)、ARRK(日)
- 五金元件：Nittoseiko(日)、Seiko(日)
- 量測元件：Kyoritsu(日)

## 4. 大城府 Ayutthaya (11)

- 整機製造(工具機)：FSK(日)、Nitto Kohki(日)、Sintokogio(日)
- 整機製造(塑橡膠機械)：Meiki(日)
- 傳動元件：Kb Systems(德)、Pelme Thai(泰)、Minebea(日)
- 鋼鑄鐵元件：Lis-Tec Industries(馬)、Ahresty Die Mold Hamamatsu(日)、Kuroda(日)、Sanko Gosei(日)

\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點



# 泰國主要機械產品製造產業聚落(2/2)

## 東部

### 整機製造 (工具機)

Obara、Koyo Machine、Kito Machine Industry、Rotometrics、Sonoda、Takamatsu Machinery、Otc Daihen、Yasunaga Wire Saw Systems、Nachi-Fujikoshi

### 整機製造 (塑橡膠機械)

Reduction Engineering、Tokai Kogyo Seiki、Seidensha、Nissei Plastic Industrial、Shibaura Machine

### 傳動元件

JTEKT、NSK、大同、NTN、Minebea、NSK、NTN、Schaeffler、JTEKT、NRB Bearings、NTN、Yamasei、Oiles、TSUBAKI NAKASHIMA

### 五金元件

A C A Industrial Tools、Ddm Mold、Nichidai、Sumikin Welding、Anca、MI holdings

### 鋼鑄鐵元件

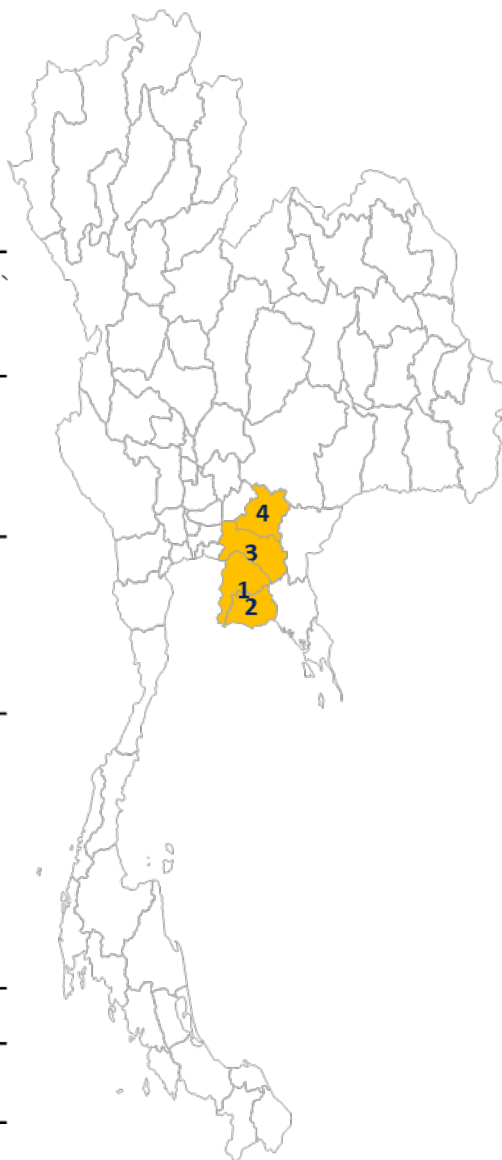
K.S. Mould、OSG、中砂、Cnc Advance Mold、Ddm Mold、Sapper Precision Mould、A-Tech、Cam Plas、Yamashita Kanagata、Sanko Gosei

### 油空壓元件

Atlas Copco、東祐機械

### 電控元件

台達電



## 1. 春武里府 Chonburi (21)

- 整機製造(工具機)：Kito Machine Industry(日)、Rotometrics(美)、Sonoda(日)、Takamatsu Machinery(日)
- 整機製造(塑橡膠機械)：Reduction Engineering(美)、Tokai Kogyo Seiki(日)、Seidensha(日)
- 傳動元件：大同、NTN(日)、Minebea(日)、NSK(日)、Schaeffler(德)
- 鋼鑄鐵元件：Cnc Advance Mold(泰)、Sapper Precision Mould(泰)、A-Tech(韓)、Cam Plas(日)
- 五金元件：A C A Industrial Tools(泰)、Ddm Mold(泰)、Nichidai(日)
- 油空壓元件：東祐機械

## 2. 羅勇府 Rayong (16)

- 整機製造(工具機)：Otc Daihen(日)、Yasunaga Wire Saw Systems(日)、Nachi-Fujikoshi(日)
- 整機製造(塑橡膠機械)：Nissei Plastic Industrial(日)、Shibaura Machine(日)
- 傳動元件：JTEKT(日)、NRB Bearings(印度)、NTN(日)、Yamasei(日)、Minebea(日)、Oiles(日)、TSUBAKI NAKASHIMA(日)
- 鋼鑄鐵元件：Yamashita Kanagata(日)、Sanko Gosei(日)
- 五金元件：Sumikin Welding(日)、Anca(澳)、MI holdings(新)

## 3. 北柳府(差春騷府) Chachoengsao (8)

- 整機製造(工具機)：Obara(日)、Koyo Machine(日)
- 傳動元件：JTEKT(日)、NSK(日)
- 鋼鑄鐵元件：K.S. Mould(泰)、OSG(日)
- 油空壓元件：Atlas Copco(瑞典)
- 電控元件：台達電

## 4. 巴真府 Prachinburi (1)

- 鋼鑄鐵元件：中砂

\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

# 各國主要機械大廠布局泰國概況

產業	歐美	日本	臺灣	泰國	其他	
上游材料	鋼鐵材料	新日鐵住金、山陽特殊製鋼	(中鋼)		浦項鋼鐵(韓)、塔塔鋼鐵(印度)	
	金屬材料	三井金屬礦業、Hitachi Metals		Almet Thai、Alumet Company、Aluminium Thai Ingot、Venine Copper		
	石化材料	Nichias、三井化學、日東電工、住友化學、三菱瓦斯化學、Inoac				
中游零組件	傳動元件	Kb Systems(德)、Schaeffler(德)、SKF Group(瑞典)	Minebea、THAI NAKANISHI、Yamanaka Eng、JTEKT、NSK、NTN、NSK、Yamasei、Oiles、TSUBAKI NAKASHIMA	(精銳科技)、東元、大同	Pelmec Thai	NRB Bearings(印度)
	鋼鑄鐵元件	Guhring(德)	Ahresty Die Mold Hamamatsu、Kuroda、Sanko Gosei、ARRK、Ahresty Die Mold Hamamatsu、Atsuta Seiki、Maxis-Engineering、OSG、Cam Plas、Yamashita Kanagata	(七駿科技)、(千島精密)、中砂	Ap. Screen & Supply、Ak Mold、JS T Active、THAI CHINA UNITED CASTINGS、K.S. Mould、Cnc Advance Mold、Sapper Precision Mould	Lis-Tec Industries(馬)、Assab Tooling(中) A-Tech(韓)
	五金元件		Nittoseiko、Seiko、Shimizu Manufacture、Yajima Giken、Nichidai、Sumikin Welding		Bangkok Sheet Metal、Thai Hansa Welding Electrodes、A C A Industrial Tools、Ddm Mold	Anca(澳)、MI holdings(新)
	油空壓元件	Atlas Copco(瑞典)		東祐機械		
	電控元件			台達電	Asia Magnetic、Bn Plus Engineering Song Thai Tranformer	
下游整機製造	量測元件		Kyoritsu、Takatsu			
	控制器/人機介面		Bfc	(新代科技)、(亞德客)		
	工具機	Lincoln Electric(美)、Rotometrics(美)	FSK、Nitto Kohki、Sintokogio、Otc Daihen、Mitaku Kogyo、ENSHU、Sintokogio、Aida Engineering、Amada、Tokai Saw、Horkos、Kiwa Machinery、Yagishita Giken、Takamatsu Machinery、Obara、Koyo Machine、Kito Machine Industry、Sonoda、Yasunaga Wire Saw Systems、Nachi-Fujikoshi、Star Micronics	(金豐)、(台中精機)、(穎漢)、(遠東機械)、(東台)、(協易機)、(友嘉)、(竣基精機)		Haitian Internationa(中)
	塑橡膠機械	Reduction Engineering(美)、Arburg(德)	Meiki、Sodick、Juken Technology、Matsui、Saikyu Seiki、Tokai Kogyo Seiki、Seidensha、Nissei Plastic Industrial、Shibaura Machine	(百塑企業)、(璋祥機械)、(明興超音波)、富強鑫		Sanichi Mould(馬)

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 泰國投資優惠架構

## 基本方案

### Basic Incentives

依產業別\*  
(最高免徵企業所得稅8年)

1. 生物及醫療產業
2. 先進製造產業
3. 基礎及支援產業
4. 數位、創意產業及高價值服務業

目標關鍵技術  
(免徵企業所得稅10年)

1. 生物科技
2. 奈米科技
3. 先進材料科技
4. 數位科技



## 額外獎勵

### Additional Incentives

功績獎勵  
Merit-Based  
(競爭力提升)

- 研發
- 支持學術/研究機構，或技術和人力資源開發基金
- IP授權費
- 先進技術培訓
- 本地供應商發展
- 產品和包裝設計

特定區域  
Area-Based

- 東部經濟走廊(北柳、春武里、羅勇)
- 位於10府的經濟特區 (SEZ)
- 南部邊境府區
- 所得最低的20府
- 工業園區
- 科學與技術園區

其他

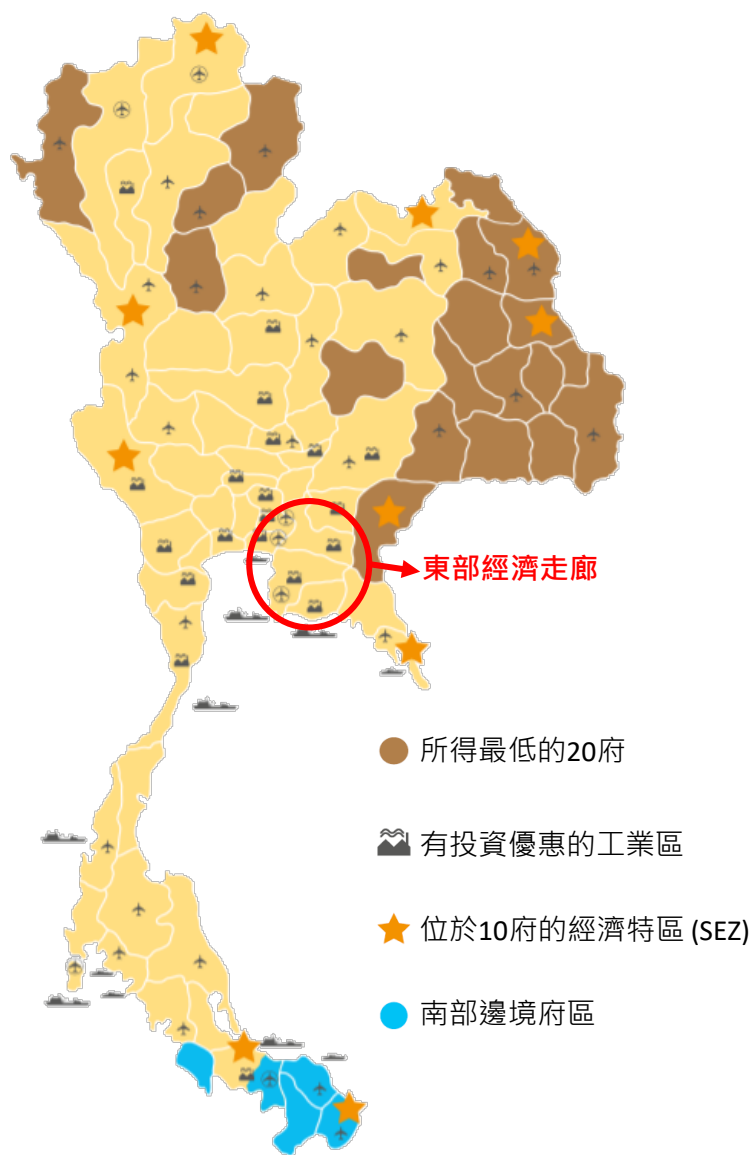
- 推動企業於泰國證交所主板及Mai 板掛牌上市之獎勵措施
- 效率提升獎勵措施 (節能、自動化、數位科技導入等)

\*產業別分為A1、A2、A3、A4、B1、B2六類

# 泰國機械產業行業投資優惠

類別	說明	機械產業營業活動	免企業所得稅 年數	免徵設備 進口關稅	免出口產品 原材料進口 稅	免研發用物 料進口稅	非 稅賦 優惠
A1	知識型產業，可增加國家競爭力的設計研發行業	具工程設計、開發與自動化系統，以及計算機控制操作系統相關設計環節之自動化機器	8年+額外獎勵 (無上限)	V	V	V	V
A2	涉及國家基礎設施發展，高附加價值的高科技行業	科學儀器(含測量及控制參數、自動監測、數據處理等)/具工程設計，以及計算機控制操作相關設計環節之自動化機器/燃料電池	8年+額外獎勵	V	V	V	V
A3	對泰國發展有重要意義的高技術行業	機器人或自動化設備(含零組件)/其它科學儀器/機器設備及零組件(含成型及設計)/模具維修(含成型及設計)	5年+額外獎勵	V	V	V	V
A4	增加國內原材料價值及加強產業鏈發展行業	發動機(包含關鍵零件成型加工)/機器設備(須具備BOI核定之加工環節)/照相機鏡頭	3年+額外獎勵	V	V	V	V
B1	沒有使用高科技但對產業鏈發展仍具重要性的輔助產業	發動機(未含關鍵零件成型加工)	- +額外獎勵	V	V	-	V
B2	沒有使用高科技但對產業鏈發展仍具重要性的輔助產業	-	-	-	V	-	V

# 泰國特定區域優惠政策



說明	主要優惠
一般工業園區	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 企業不必向BOI提交申請，可允許享有土地所有權、引進外國技術人員、向國外匯款等</li> <li>✓ 提供便利設施和一條龍服務，如運輸服務、倉庫、培訓中心和醫療服務等</li> </ul>
IEAT 免稅區	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 除了一般工業園區的優惠之外，亦免徵機器設備、工廠建築材料及生產原料的進口關稅、增值稅及消費稅</li> </ul>
特別經濟區	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 位於10府的經濟特區 (SEZ)：達府、莫拉限府、沙繳府、宋卡府、噠叻府、清萊府、廊開府、納空帕農府、北碧府和陶公府</li> <li>✓ 東部經濟走廊：北柳府、春武里府、羅勇府3個府</li> <li>✓ 南部邊境府區：陶公府、北大年府、也拉府、沙敦府及宋卡府的4個縣(占那縣、納他維縣、薩巴疇縣、特帕縣)</li> <li>✓ 所得最低的20府：加拉信、猜也奔、那空帕農、難、汶甘、武裡喃、帕、馬哈沙拉堪、莫拉限、夜豐頌、益梭通、黎逸、四色菊、沙功那空、沙繳、素可泰、素輦、廊磨南蒲、烏汶以及安納乍能</li> </ul>

# 泰國勞動法律規範

## 工時/工資

### 法定工時：

- 每日以8小時或每週48小時為限，有危險性工作則每日最多7小時或每週最高42小時
- 連續工作5小時後至少1小時休息時間
- 每年至少13天國定假日
- 連續工作滿一年能享有6天年假

### 加班給付：

- 為一般工資的1.5倍，最大超時工作量限於每周不多於36小時

### 最低工資規範：

- 目前最低工資率採日薪制，全國分為十級，規範泰國勞工最低工資為每日328-354泰銖(9.43-10.18美元)；春武里為354泰銖、羅勇為354泰銖，曼谷及北欖為353泰銖。
- 2022年各級最低薪資可參考網站  
<https://www.mol.go.th/en/>

## 保險

### 雇主負擔(5%)：

- 生病/殘障/死亡/生育補助(1.5%)+幼童/老年津貼(3.0%)+失業補助(0.5%)
- 計算基礎之月薪最高不得超過15,000泰銖(約413.89美元)

### 勞工負擔(5%)：

- 生病/殘障/死亡/生育補助(1.5%)+幼童/老年津貼(3.0%)+失業補助(0.5%)

### 政府補貼(2.75%)：

- 生病/殘障/死亡/生育補助(1.5%)+幼童/老年津貼(1.0%)+失業補助(0.25%)

## 特殊規定

### 產假規範：

- 女性從業人員分娩前後合計之產假98天(包含產檢時請假天數)
- 產假期間帶薪休假不超過45天

### 外國勞工規定：

- 原則上有4:1限制，亦即聘請4位泰籍員工才能核發1位外籍員工的工作許可證，受BOI豁免者除外

### 其他規定：

- 員工賠償基金(Workmen's Compensation)：在工作時發生事故將有額外補償，主要規範雇主有義務繳納基金費用作為補償之儲備金；以公司業務類別來評估收取費率，費率計算方式為工資的0.2%-1.0%，一年繳納1次，費率之計算為每年每位員工不得超過24萬泰銖(約6,624.9美元)。

註：以上為報告發布時的規定，最新規範以查詢時所公布為準

# 泰國主要廠商布局動態(1/2)

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
電控元件	台達電 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 台達電泰國子公司泰達電，主要生產車用、消費性電子產品，以及工業用電源產品，目前於泰國有兩座生產基地，分別位於北欖(Samut Prakan) Bangpoo 工業區，以及北柳府(Chachoengsao) Wellgrow 工業區。</li><li>• 公司於2022年2月表示，北欖府Bangpoo 工業區生產基地預計興建兩座廠房，其中一座將生產電動車零組件，另外一座為新設立之研發大樓，研發內容以儲存、伺服器電源與IA產品為主軸，兩座廠房預估2023年啟用。</li></ul>
工具機	Star Micronics (日本)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2021年11月宣布，因全球工具機需求攀高，預計投資約9億日圓(650.9萬美元)擴增中國及泰國等海外工具機生產據點產能，泰國工廠預計2022年底提升30%產能。</li><li>• 公司泰國生產據點位於呵叻府(Nakhon Ratchasima)，主要生產工具機；另外北欖府及曼谷各有一座營運據點，分別負責銷售工具機及特殊機械設備業務。</li></ul>

# 泰國主要廠商布局動態(2/2)

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
控制器/ 人機介面	亞德客 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2022年6月致股東報告書表示，持續開發電動缸及滾珠螺桿等產品，並利用全球代理網絡行銷自動化相關元件產品，提升公司獲利；海外布局方面，公司計畫逐步強化日本、馬來西亞、泰國及美國銷售公司，持續擴大海外區域營運規模，增加市占率。</li></ul>
鋼鑄鐵 元件	中砂 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 中砂泰國廠位於巴真府(Prachinburi)，主要生產各式切割刀具。當地銷售模式為與泰國經銷商SIAM KINIK SALES合作，經營當地市場</li><li>• 公司於2022年4月表示，受惠於景氣回升及工具機需求回溫，泰國子公司Kinik-thai Co., Ltd. 2021年營收持續成長，公司整體2021年營收約成長11%-19%。2022年2月因認列泰國子公司遞延營收，單月營收較2021年同期成長12.6%。</li></ul>
塑橡膠 機械	Arburg (德國)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於2019年5月舉行泰國中部北欖府(Samut Prakan)生產基地啟用典禮，該廠為公司於泰國建立的第一座生產基地，主要生產塑料注射成型機。</li></ul>



# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

貳、六國機械產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

- 產業發展概述
- 產業政策
- 產業結構及聚落
- 區域投資優惠及勞動法規
- 主要廠商布局動態

參、結論

肆、附件

# 越南產業發展概述



1. 河內(Hanoi)
2. 北寧 (Bac Ninh)
3. 平陽(Binh Duong)
4. 同奈(Dong Nai)
5. 胡志明(Ho Chi Minh City)

## 總體經濟

- 2021年越南經濟成長率為**2.6%**，因疫情再次升溫，經濟復甦緩慢；IMF於10月上調越南2022年經濟成長率至**7.0%**(原預估6.0%)，因政策支持，帶動製造業、零售銷售及旅遊活動強勁復甦。
- 越南2021年外國直接投資(FDI)為**311.5**億美元，較2020年成長**17.9%**，前三大投資國為新加坡(107.1億美元)、韓國(49.5億美元)、日本(38.9億美元)，前三大投資產業為製造加工業(181.2億美元)、能源(57.1億美元)、房地產(26.4億美元)。
- 越南2021年進口值為**3,322**億美元，出口值為**3,363**億美元，貿易順差為**41**億美元，順差較2020年減少**158**億美元。前三大進口國為中國、韓國及日本，前三大進口品為機械設備、電腦、手機及零組件。前三大出口國為美國、中國及歐洲，前三大出口品為手機及零組件、紡織服裝、機械設備。

## 產業成長動能

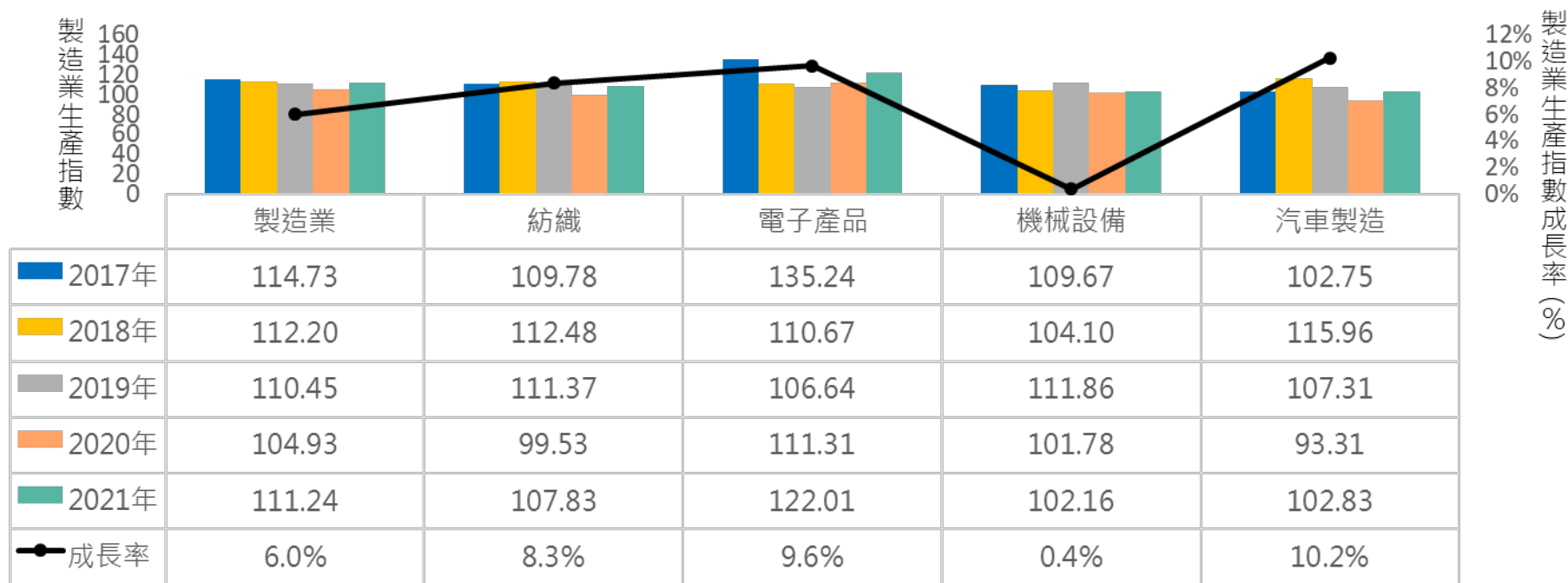
- 越南因美中貿易摩擦及地理位置鄰近中國，吸引許多國際電子大廠前往投資布局；此外，因越南當地企業為獲得歐美客戶的高階訂單，開始投資新自動化生產線及精密機械，帶動當地機械設備需求成長，相關高階工具機及產業機械仍需仰賴進口。

## 主要機械產業聚落

- 越南主要機械產業聚落位於南越之**胡志明**(Ho Chi Minh City)、**平陽**(Binh Duong)、**同奈**(Dong Nai)，以及北越之**河內**(Hanoi)、**北寧**(Bac Ninh)。

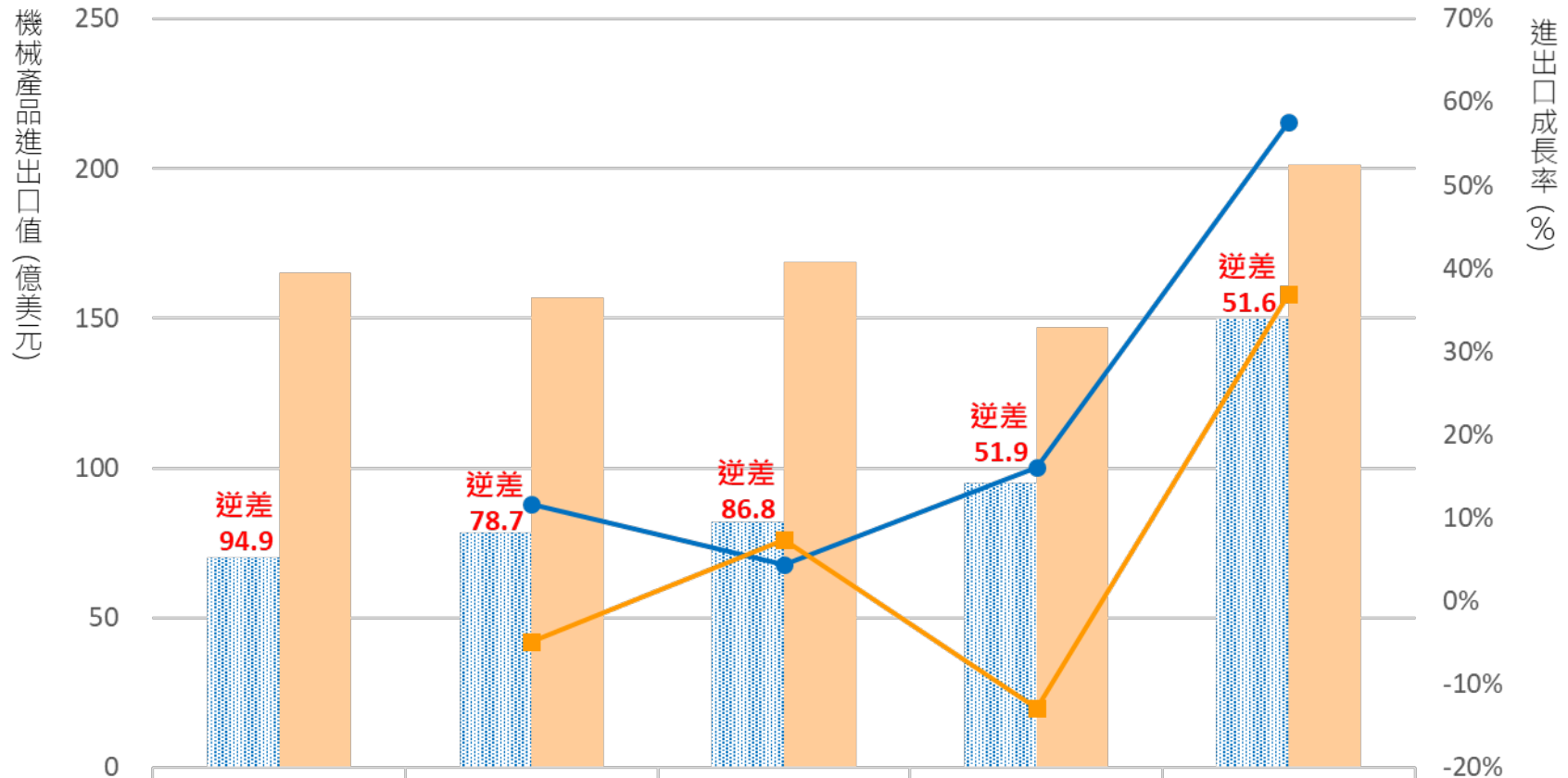
# 越南製造業生產指數與成長率

- 依據越南統計總局資料，2021年製造業生產指數為**111.24**，較2020年成長**6.0%**，因製造業逐漸適應與疫情共存帶動復甦；越南機械設備生產指數受整體製造業景氣榮枯的影響，除2019年因國際電子大廠分散生產基地至越南，帶動當地機械設備等資本支出成長外，近五年變動方向均與製造業同步；例如製造業(電子、汽車等)成長同步帶動機械設備需求成長，製造業(電子、汽車等)衰退同步影響機械設備需求減緩。
- 越南機械設備生產指數五年(2017-2021年)複合成長率為**-1.8%**，主因2020年疫情促使當地企業緊縮資本支出，以及2021年機械設備需求復甦緩慢。越南當地機械設備需求由電子及紡織製鞋產業帶動，疫情前因國際電子大廠紛紛至越南投資，推升當地機械設備需求成長。



\*越南政府未發布製造業及機械設備等產業產值資料，僅公布製造業及機械設備等產業生產指數(2015年為基礎期)

# 越南機械產品進出口值與成長率



	2017年	2018年	2019年	2020年	2021年
■ 機械產品出口值	70.2	78.4	81.8	95.1	149.8
■ 機械產品進口值	165.1	157.1	168.7	147.0	201.3
● 出口成長率		11.7%	4.4%	16.1%	57.5%
■ 進口成長率		-4.9%	7.4%	-12.9%	37.0%

\*統計產品包含塑橡膠機械、工具機、流體機械、食品機械、造紙印刷機械、搬運機械、紡織機械、木工機械，以及相關機械零組件

# 越南機械產品進出口值重點說明

## ■ 2021年主要進口機械品為食品機械及造紙印刷機械，主要進口國為中、日、韓、港

- 越南2021年機械產品進口值為201.3億美元，較2020年成長37.0%，成長貢獻來自食品機械及造紙印刷機械，進口值分別為49.1億美元及19.7億美元。食品機械前三大進口國為中國(44.4%)、韓國(17.2%)、日本(8.3%)，從臺灣進口比重為2.5%；造紙印刷機械前三大進口國為香港(34.3%)、中國(31.1%)、日本(16.0%)，從臺灣進口比重為1.9%。
- 越南2021年工具機及塑橡膠機械進口值分別為11.2億美元及11.1億美元。工具機前四大進口國為中國(43.0%)、韓國(16.6%)、日本(15.9%)、臺灣(10.0%)；塑橡膠機械前四大進口國為中國(61.2%)、日本(11.3%)、臺灣(9.2%)、韓國(7.2%)。

## ■ 2021年主要出口機械產品為造紙印刷機械及動力手工具，出口國分別為美、中、德

- 越南2021年機械產品出口值為149.8億美元，較2020年成長57.5%，主要出口機械產品為造紙印刷機械及動力手工具(氣動類)，出口金額分別為44.8億美元及23.5億美元。造紙印刷機械主要出口市場為美國(23.7%)、中國(14.1%)、德國(9.5%)；動力手工具(氣動類)主要出口市場為美國(86.7%)。
- 越南2021年工具機及塑橡膠機械出口值分別為1.2億美元及2,732.6萬美元。工具機前三大出口國為美國(29.3%)、日本(24.0%)、泰國(9.6%)，出口至臺灣比重為0.3%；塑橡膠機械前三大出口國為日本(20.6%)、美國(20.5%)、韓國(8.1%)，出口至臺灣比重為0.1%。

## ■ 越南機械設備廠商多屬中小企業，因尚未掌握核心技術，當地需求仰賴國外進口

- 越南機械設備廠商多屬中小企業，因尚未掌握完整核心技術，無法滿足當地電子製造等產業高精度生產之需求，多數需求仍仰賴中國、韓國、臺灣、德國、美國、日本等進口，造成近5年機械產品貿易呈現逆差，但貿易逆差近兩年有縮小的趨勢，2021年貿易逆差為51.6億美元。

# 越南產業推動政策總覽



越南政府制定工業4.0技術升級相關政策，以及加碼輔助工業發展解決方案之投資優惠，期望提升國家機械設備生產技術，以滿足近年國際電子大廠投資之相關機械設備需求。

## 產業政策

### 優先發展工業4.0 相關產業技術

2020年12月發布，政策目標為促進越南工業4.0相關領域技術升級，主要涵蓋領域為數位領域、工業領域、生物領域、能源領域。

### 2035年機械工業 發展戰略

2018年3月發布，政策目標為將越南機械產業發展成技術領先、品質達國際標準，進而成為全球重要之供應鏈夥伴，主要聚焦發展汽車、農業、電器等製造所需之生產設備。

### 促進輔助 工業發展解決方案

2021年6月頒布新規定，針對紡織服務、皮革鞋業、電子零組件、汽車、機械製造等目標產業，發展生產用於組裝成品的原材料、配件、零組件及備件，可享15年所得稅優惠，即4年0%、9年5%、2年10%，之後恢復為20%稅率。

## 配套措施

### 投資優惠措施

越南2015年7月啟用《投資法》，依據投資項目及性質、投資之地區、投資金額及企業雇用人數而享有不同稅率及年限投資優惠；2021年3月修訂投資法，補充投資優惠適用業務範圍。

### 禁止進口10年以上 之二手機器設備

2019年4月發布，越南禁止進口10年以上之二手生產機器設備。

# 越南產業政策重點說明

## ■ 產業政策

### • 優先發展工業4.0相關產業技術(Decision 2117 / QD-TTg 2020)：

2020年12月發布，主要政策目標為提升越南工業4.0相關領域之技術升級，清單包含37種優先開發研究之產業技術，主要分為四大領域，分別為數位領域(人工智慧、物聯網、區塊鏈、雲計算等)、工業領域(工業機器人、自動駕駛、3D列印等)、生物領域(基因定序、神經技術、再生醫學等)、能源領域(燃料電池、先進儲能設備、氫能等)。

### • 2035年機械工業發展戰略(Decision 319 / QD-TTg 2018)

2018年3月發布，透過投資優惠措施、人才培訓、優惠融資利率等方式，將越南機械產業發展成技術領先、品質達國際標準，進而成為全球重要之供應鏈夥伴，並聚焦發展汽車、農業、電器等製造所需之生產設備。機械產業出口目標為2030年達機械設備總產值40%，2035年達45%。

### • 促進輔助工業發展解決方案(Decree 57 / ND-CP 2021)：

2021年6月頒布新規定，針對紡織服務、皮革鞋業、電子零組件、汽車、機械、高科技等目標產業，發展生產用於組裝成品的原材料、配件、零組件及備件，可享15年所得稅優惠，即4年0%，9年5%，2年10%，之後恢復為20%稅率。此外，投資優惠尚有免徵進口稅及土地租金減免。

## ■ 配套措施

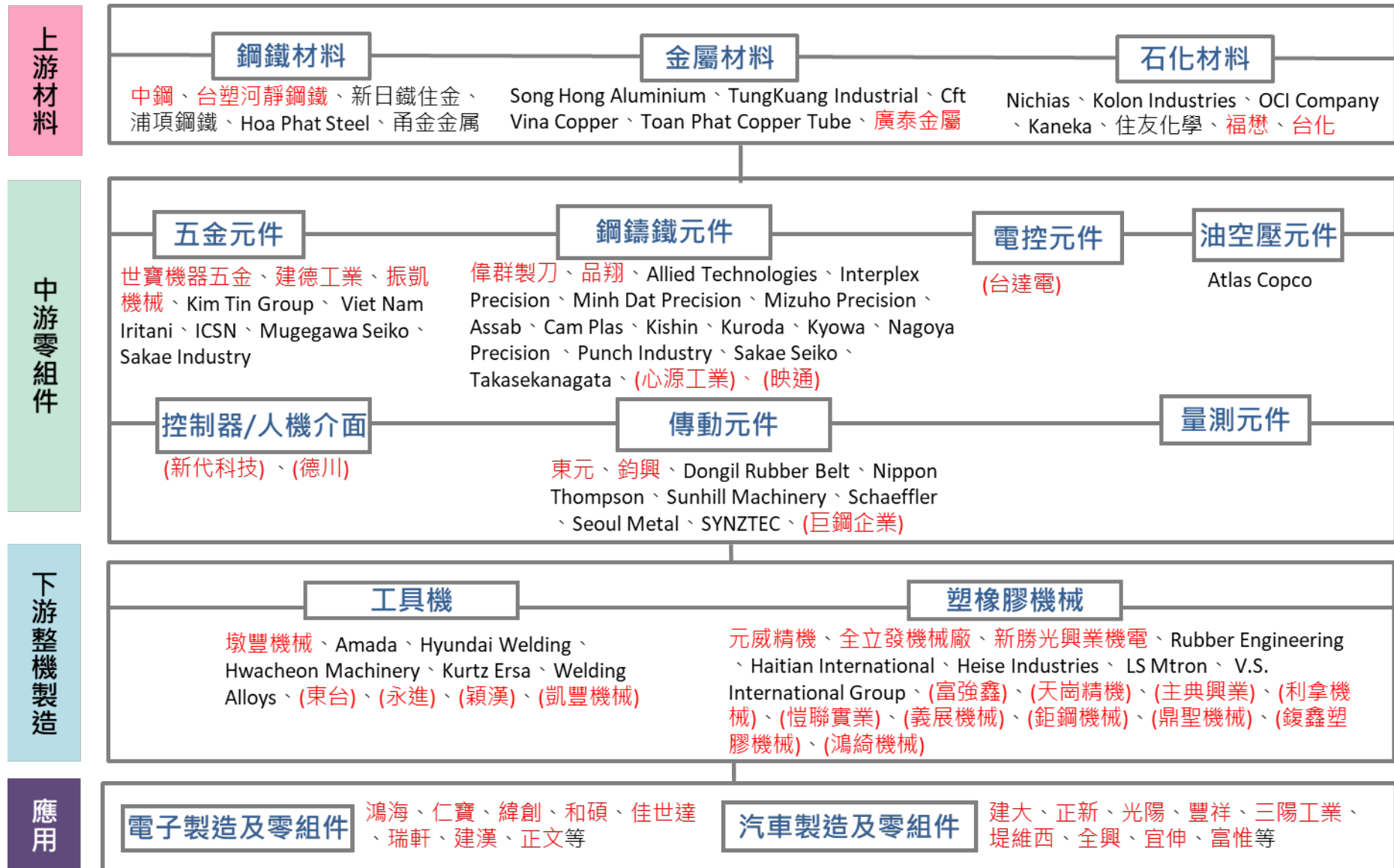
### • 投資法(Law No. 67/2014/QH13)；(Law No. 61/2020/QH14)；(Law No. 31/2021/ND-CP)：

越南2015年7月1日啟用《投資法》優惠措施，依據投資項目及性質、投資之地區、投資金額及企業雇用人數而享有不同稅率及不同年限的投資優惠；越南2020年6月通過修訂投資法，於2021年1月生效，對研發中心和參與產業價值鏈的生產提供投資優惠。2021年3月修訂投資法，補充投資優惠適用之業務範圍，特殊優惠新增高階技術人才培育、資安產品製造等項目，優惠行業新增環保建材、電廠廢棄物處理等。

### • 禁止進口 10 年以上之二手機器設備(Decision 18 / QD-TTg 2019)：

2019年4月發布，越南禁止進口已使用10年以上之二手生產機器設備，另規範特定機械設備進口已使用年限可達15-20年。此外，越南進口之機械設備須符合國家技術法規(QCVN)，包含安全、節能、環保規範。

# 越南機械產業結構



\*本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點



# 越南主要機械產品製造產業聚落(1/2)

## 北越

整機製造 (工具機)	Amada(日)、(東台)
整機製造 (塑橡膠機械)	LS Mtron(韓)、V.S. International Group(中)、(富強鑫)
傳動元件	Nippon Thompson(日)、Seoul Metal(韓)、SYNZTEC(日)
五金元件	Viet Nam Iritani(日)、ICSN(美)
鋼鑄鐵元件	Interplex Precision(韓)、Mizuho Precision(日)、Assab(中)、Kishin(韓)、Kuroda(日)、Kyowa(日)、Nagoya Precision(日)、(映通)、Takasekanagata(日)、品翔
油空壓元件	Atlas Copco(瑞典)
電控元件	(台達電)
控制器/人機介面	(新代科技)

## 中越

五金元件	Kim Tin Group(越)
------	------------------



### 1. 河內市 Hanoi (10)

- 整機製造(工具機)：Amada(日)、(東台)
- 整機製造(塑橡膠機械)：(富強鑫)
- 鋼鑄鐵元件：Kuroda(日)、Takasekanagata(日)、(映通)
- 油空壓元件：Atlas Copco(瑞典)
- 五金元件：Viet Nam Iritani(日)
- 電控元件：(台達電)
- 控制器/人機介面：(新代科技)

### 2. 北寧 Bac Ninh (8)

- 整機製造(塑橡膠機械)：LS Mtron(韓)、V.S. International Group(中)
- 鋼鑄鐵元件：Assab(中)、Kishin(韓)、品翔、Interplex Precision(韓)
- 五金元件：ICSN(美)
- 傳動元件：Seoul Metal(韓)

### 3. 海防市 Hai Phong (3)

- 鋼鑄鐵元件：Kyowa(日)
- 傳動元件：Nippon Thompson(日)、SYNZTEC(日)

### 4. 海陽 Hai Duong (2)

- 鋼鑄鐵元件：Mizuho Precision(日)
- 五金元件：Viet Nam Iritani(日)

### 5. 永福 Vin Phuc (1)

- 鋼鑄鐵元件：Nagoya Precision(日)

### 6. 峴港市 Da Nang (1)

- 五金元件：Kim Tin Group(越)

\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

# 越南主要機械產品製造產業聚落(2/2)

## 南越

### 整機製造 (工具機)

墩豐機械、Hyundai  
Welding(韓)、Hwacheon  
Machinery(韓)、Kurtz Ersa(德)、  
Welding Alloys(英)、(永進)、  
(穎漢)、(凱豐機械)

### 整機製造 (塑橡膠機械)

元威精機、全立發機械廠、新  
勝光興業機電、Rubber  
Engineering(越)、Haitian  
International(中)、Heise  
Industries(美)、(義展機械)、  
(鉅鋼機械)、(鍍鑫塑膠機械)、  
(利拿機械)、(富強鑫)、(天崗  
精機)、(主典興業)、(愷聯實  
業)、(鼎聖機械)、(鴻綺機械)

### 傳動元件

東元、鈞興、Dongil Rubber  
Belt(韓)、Sunhill Machinery(中)  
Schaeffler(德)、(巨鋼企業)

### 五金元件

世寶機器五金、建德工業、  
Kim Tin Group(越)、Mugegawa  
Seiko(日)、Sakae Industry(日)

### 鋼鑄鐵元件

Allied Technologies(新)、Minh  
Dat Precision(越)、Assab(中)、  
Cam Plas Mould(日)、  
Kuroda(日)、Punch  
Industry(日)、(偉群製刀)、  
Sakae Seiko(日)、(心源工業)

### 油空壓元件

Atlas Copco(瑞典)

### 控制器/人機介面

(德川)、(新代科技)



### 5. 巴地頭頓 Ba Ria-Vung Tau (1)

• 傳動元件：鈞興

### 1. 胡志明市 Ho Chi Minh City(20)

- 整機製造(塑橡膠機械)：Rubber Engineering(越)、(富強鑫)、(天崗精機)、(主典興業)、(全立發機械廠)、(愷聯實業)、(鼎聖機械)、(鴻綺機械)
- 整機製造(工具機)：Hwacheon Machinery(韓)、Welding Alloys(英)、(永進)、(穎漢)、(凱豐機械)
- 鋼鑄鐵元件：Allied Technologies(新)、偉群製刀、(心源工業)
- 五金元件：Mugegawa Seiko(日)
- 傳動元件：(東元)、(巨鋼企業)
- 控制器/人機介面：(新代科技)

### 2. 平陽 Binh Duong (15)

- 整機製造(塑橡膠機械)：元威精機、全立發機械廠、Haitian International(中)、Heise Industries(美)、(義展機械)、(鉅鋼機械)、(鍍鑫塑膠機械)
- 鋼鑄鐵元件：Punch Industry(日)、Sakae Seiko(日)
- 傳動元件：東元、Dongil Rubber Belt(韓)、
- 五金元件：世寶機器五金、建德工業
- 油空壓元件：Atlas Copco(瑞典)
- 控制器/人機介面：(德川)

### 3. 同奈 Dong Nai (9)

- 整機製造(工具機)：墩豐機械、Hyundai Welding(韓)
- 整機製造(塑橡膠機械)：(利拿機械)
- 鋼鑄鐵元件：Assab(中)、Cam Plas(日)、Kuroda(日)
- 傳動元件：東元、Sunhill Machinery(中)、Schaeffler(德)

### 4. 隆安 Long An (5)

- 整機製造(塑橡膠機械)：新勝光興業機電
- 整機製造(工具機)：Kurtz Ersa(德)
- 鋼鑄鐵元件：Minh Dat Precision(越)
- 五金元件：Kim Tin Group(越)、Sakae Industry(日)

\*括號內數字為布局廠商家數；本表以當地設有生產基地廠商為主；紅字為臺商；()為臺商營運據點

# 各國主要機械大廠布局越南概況

產業	歐美	日本	臺灣	越南	其他	
上游材料	鋼鐵材料		新日鐵住金	中鋼、台塑河靜鋼鐵	Hoa Phat Steel	浦項鋼鐵(韓)、甬金金屬(中)
	金屬材料			廣泰金屬	Song Hong Aluminium、TungKuang Industrial、Cft Vina Copper、Toan Phat Copper Tube	
	石化材料		Nichias、Kaneka、住友化學	福懋、台化		Kolon Industries(韓)、OCI Company(韓)
中游零組件	傳動元件	Schaeffler(德)	Nippon Thompson、SYNZTEC	東元、鈞興、(巨鋼企業)		Seoul Metal(韓)、Dongil Rubber Belt(韓)、Sunhill Machinery(中)、
	鋼鑄鐵元件		Mizuho Precision、Kuroda、Kyowa、Nagoya Precision、Takasekanagata、Cam Plas、Punch Industry、Sakae Seiko	品翔、偉群製刀、(心源工業)、(映通)	Minh Dat Precision	Interplex Precision(韓)、Assab(中)、Kishin(韓)、Allied Technologies(新)
	五金元件	ICSN(美)	Viet Nam Iritani、Mugegawa Seiko、Sakae Industry	世寶機器五金、建德工業	Kim Tin Group	
	油空壓元件	Atlas Copco(瑞典)				
	電控元件			(台達電)		
下游整機製造	量測元件					
	控制器/人機介面			(新代科技)、(德川)		
下游整機製造	工具機	Kurtz Ersa(德)、Welding Alloys(英)	Amada	墩豐機械、(東台)、(永進)、(穎漢)、(凱豐機械)		Hyundai Welding(韓)、Hwacheon Machinery(韓)
	塑橡膠機械	Heise Industries(美)		元威精機、全立發機械廠、新勝光興業機電、(富強鑫)、(義展機械)、(鉅鋼機械)、(鏡鑫塑膠機械)、(利拿機械)、(天崗精機)、(主典興業)、(愷聯實業)、(鼎聖機械)、(鴻綺機械)	Rubber Engineering(越)	LS Mtron(韓)、V.S. International Group(中)、Haitian International(中)

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；()為臺商營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 越南主要投資優惠

- 越南2015年7月1日啟用《投資法》優惠措施，依據投資項目及性質、投資之地區、投資金額及企業雇用人數，享有不同稅率及不同年限的投資優惠。
- 鼓勵投資產業包含科技、電子、機械、材料、資通訊技術等。
- 該優惠投資法案鎖定之投資地區包含社會經濟條件困難之地區、社會經濟條件極度艱困之地區、工業區、加工出口區、高科技園區、經濟特區。
- 主要投資獎勵方式包含以下四種：

## 營利事業所得稅優惠

投資優惠包括**免稅**、**減稅(應繳稅額減半)**、**優惠稅率(17%、15%、10%)**等，投資優惠依照投資達到的條件而有所不同，多為2免4減半，少數為4免9減半。

## 減免土地租金及使用稅

對於符合特定地區(如困難的社會經濟地理區域、加工出口區)或投資計畫之資本投資(BOT項目、高科技工業區項目、教育和培訓項目以及醫院項目)，將減免土地租金或非農業用土地使用稅。

## 免徵進口稅優惠

針對作為固定資產之進口貨物、生產用之進口**原物料及零組件免徵進口稅**，包括：進口機器設備、原材料等；**無法在國內生產之材料**；**特別鼓勵的投資部門或特別困難社會經濟條件的地理區域之原材料及零組件**。

## 加速折舊，增加課稅所得可抵減之成本

補充新的投資優惠型式，以多樣化並提高符合國際慣例之投資優惠政策成效，包含**加速折舊**、**增加課稅所得可抵減之成本**。

# 越南投資優惠-企業所得稅優惠

- 企業所得稅優惠：標準稅率為20%，投資優惠包括免稅、減稅(應繳稅額減半)、優惠稅率(17%、15%、10%)等，公司所得稅優惠內容如下：

項次	條件	租稅優惠內容
1	投資案從事社會化業務，且位於社會經濟條件艱困或極度艱困的地區。	專案期間的稅率皆為10% 免稅：4年 減稅：9年
2	投資案從事社會化業務，且位於社會經濟條件一般的地區。	專案期間的稅率皆為10% 免稅：4年 減稅：5年
3	<ul style="list-style-type: none"><li>• 投資案位於特別貧困的地區、經濟區、高科技區；</li><li>• 大規模的製造業投資案；</li><li>• 投資案從事農產品製造加工，且位於社會經濟條件艱困的地區；</li><li>• 投資案從事優先發展的輔助工業產品製造</li></ul>	適用10%稅率15年 免稅：4年 減稅：9年
4	投資案從事農產品製造或加工，且位於社會經濟條件一般的地區。	專案期間的稅率皆為15%
5	<ul style="list-style-type: none"><li>• 投資案位於社會經濟條件一般的地區</li><li>• 鋼鐵、能源、農機業投資案</li></ul>	適用20%稅率10年(自2016年起調降為17%) 免稅：2年 減稅：4年
6	投資案位於工業區/加工出口區(社會經濟條件有利地區除外)	無稅率優惠 免稅：2年 減稅：4年

# 越南針對行業之外商投資優惠計畫

## 促進輔助工業優惠

### 目標產業

- 零組件產業：金屬、塑膠、橡膠以及電機電子等零組件生產的開發
- 紡織服裝、皮革鞋類的配套工業：發展紡織服裝-皮革鞋類的原輔料生產
- 高科技產業：研發高科技專用輔助設備、原物料、軟體與輔助服務，建立相關供應商鏈

### 優惠項目

- 15年所得稅優惠：4年0%、9年5%、2年10%，之後恢復為20%稅率
- 信貸支持：銀行對企業中長期貸款提供優惠利率
- 認證補助：促進輔助工業相關產品認證費用補助，補助為認證費用50%-100%
- 法律支持：支持促進輔助工業之企業參予法律支持計畫，培養法律知識

### 目標產業及優惠適用條件

- 符合鼓勵高科技產品清單及環境評估
- 符合高科技定義之年營收達淨收入總額的70%
- 越南境內研發費用比例及研發人員比例須達標
  - ✓ 註冊資本超過6萬億越盾且員工人數超過3000人：
    - 研發費用占淨收入0.5%+具大專以上學歷之研發人員佔1%
    - 研發費用1%+研發人員2.5%
  - ✓ 其他:研發費用2%+研發人員5%

### 租稅優惠

- 4年免徵企業所得稅及9年減半課稅(4免9減半)：
  - ✓ 優惠自科技企業證書核發日起算；若自證書核發起三年內無獲利，優惠自第4年起算
  - ✓ 優惠期間相關產品收入未達年度收入30%，不得享有租稅優惠

## 高科技企業優惠

# 越南勞動法律規範

## 工時/工資

### 法定工時：

- 每日以8小時或每週48小時為限
- 大夜工時自22時至隔日早晨6時
- 加班時數1個月不超過60小時
- 加班時數1年不超過300小時

### 加班給付：

- 平日至少為一般工資的1.5倍，夜間及週休日為2倍，國定假日則為3倍

### 最低工資規範：全國分為四區(月薪)

- 一類區為河內、胡志明市、海防市等468萬越盾(201.77美元)
- 二類區為河內和胡志明市的農村地區、以及芹苳、峴港、北寧、海陽市和永福市區等416萬越盾(179.35美元)
- 三類區為省級城市364萬越盾(156.93美元)；四類區為其他區域325萬越盾(140.12美元)

## 保險

### 雇主負擔 (21.5%)：

- 社會保險(17.5%)+醫療保險(3%)+失業保險(1%)
- 2022年7月1日至9月30日減免雇主失業保險負擔1%

### 勞工負擔 (10.5%)：

- 社會保險(8%)+醫療保險(1.5%)+失業保險(1%)

### 政府補貼：

- 政府無特別補貼

## 特殊規定

### 產假規範：

- 女性從業人員分娩前後合計得請產假6個月
- 同胎生育超過2個以上，每多1個，多給1個月產假

### 外國勞工規定：

- 嚴格限制外勞(除了企業管理人、部門經理、專家技術人員)

### 其他規定：

- 雇佣契約須符合以下三種形式：無限契約；不得少於12個月或超過36個月限期契約；季節或特定性工作契約，效期少於12個月
- 工會經費：雇主需負擔總支付薪資的2%(依繳交社會保險之薪資額計算)

註：以上為報告發布時的規定，最新規範以查詢時所公布為準

# 越南主要廠商布局動態(1/2)

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
五金元件	建德工業 (臺灣)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司生產基地位於臺灣斗六廠、中國杭州江東廠及江蘇建德廠，新建之越南廠因疫情影響預計在2022年底完工，主要生產金屬合金相關五金元件。</li><li>• 公司主要業務為工具機整機製造，產品包括平面磨床、數控平面磨床、數控萬能圓用磨床、龍門平面磨床、立式加工中心、高速立式加工中心、龍門加工中心等。近年中國、印度、越南以及巴西等新興市場逐漸成為銷售重點區域，考量新興國家競爭對手崛起，公司未來將以與代理商或經銷商的合作，在中國、印度、越南設廠以降低生產成本。</li></ul>
鋼鐵材料	甬金金屬 (中國)	<ul style="list-style-type: none"><li>• 公司於1963年設立，產品主要為精密冷軋不銹鋼板帶、寬幅冷軋不銹鋼板帶、金屬層狀複合材料、不銹鋼水管領域。</li><li>• 公司於2020年10月宣布在越南前江省龍江工業區(Long jiang Industrial Park)設立新廠，該廠於2022年3月正式投產，主要負責年產能25萬噸精密不銹鋼板帶之生產，產品主要目標市場為越南及東南亞各國。</li></ul>



# 越南主要廠商布局動態(2/2)

產業	公司名稱 (所屬國)	產銷動態與發展策略
鋼鐵材料	Hoa Phat Steel (越南)	<ul style="list-style-type: none"><li>和發鋼鐵集團(Hoa Phat Steel)為越南唯一擁有一條龍生產之鋼鐵廠能自主完成從鐵礦砂進料到生產鋼材，以及產品行銷。生產基地位於北越海陽省，以及中越廣義省。</li><li>公司於2021年7月宣布，投資85兆越南盾(37億美元)在中越廣義省興建高爐，預計2022年初動工。新高爐完工後年產能將再增加560萬噸，約460萬噸熱軋捲，以及約100萬噸鋼筋和線材棒。</li></ul>
測量元件	ACCRETECH (日本)	<ul style="list-style-type: none"><li>ACCRETECH(東京精密)主要業務為開發各式精密量測儀器，在河內及胡志明設有營運據點。</li><li>公司於2021年3月宣布將在胡志明市設置產品展示中心，將提供越南當地客戶更了解公司的產品。</li></ul>
塑橡膠 機械	Haitian International (中國)	<ul style="list-style-type: none"><li>海天國際(Haitian International)於2021年1月宣布胡志明產品展示中心落成，佔地面積約1,000平方米，主要展示多款注塑機產品，包含MA3代機、長飛亞ZE全電機、JU二板機等設備。</li><li>公司於2022年1月宣布與胡志明市科技教育大學展開產學合作，培訓未來公司所需之機械工程人才。公司投資30億越南盾(約12.8萬美金)在校內設置實驗室，讓學生能實際操作，實驗室設備包含注塑機、塑料乾燥機、吸塑機、模具冷卻機、空氣壓縮機、產品篩選機器人、輸送帶等。</li></ul>

資料截至2022/11/29

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

貳、六國機械產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

參、結論

肆、附件

# 新南向六國機械產業綜合比較

		印度	印尼	馬來西亞	菲律賓	泰國	越南
產業結構	上游材料廠密度*	中	中	中	中	中	中
	中游零組件廠密度*	中	弱	中	弱	強	中
	下游整機製造廠密度*	中	中	中	弱	強	中
	廠商缺口*	控制器/人機介面、鋼鑄鐵元件	工具機、塑橡膠機械、控制器/人機介面、鋼鑄鐵元件、電控元件、傳動元件	塑橡膠機械、量測元件、油空壓元件	工具機、塑橡膠機械、量測元件、五金元件、控制器/人機介面、鋼鑄鐵元件、傳動元件		工具機、量測元件、電控元件、油空壓元件、傳動元件
主要布局國家		印度、日、美	日	日、馬、德	日	日、泰	日、臺
產業環境	機械產品占總進口比例	4.6%	8.6%	5.2%	4.9%	7.2%	6.1%
	機械產品占總出口比例	3.6%	1.9%	4.8%	5.7%	6.5%	4.5%
	2021製造業作業員月薪資(美元)	316	384	492	269	433	265
總體環境	2021年製造業國外直接投資(億美元)	471.1	257.9	430.7	4.7	77.3	181.2
	2021較2020年成長率	-9.4%	10.3%	92.1%	-29.5%	49.1%	42.7%
主力產品	臺灣主要出口六國機械產品	金屬加工工具機、塑橡膠加工機、滾珠、滾子軸承及傳動軸	塑橡膠加工機、造紙印刷機械、金屬加工工具機	金屬加工工具機、生產半導體等機械、塑橡膠加工機	鋼鐵製螺釘及螺絲、塑橡膠加工機、滾珠、滾子軸承及傳動軸	金屬加工工具機、鋼鐵製螺釘及螺絲、塑橡膠加工機	紡織用機械、塑橡膠加工機、金屬加工工具機

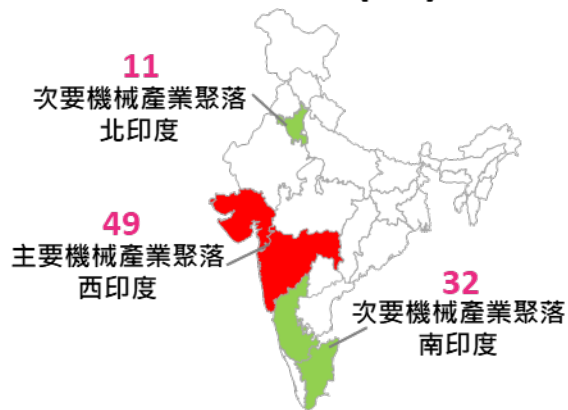
註：1.廠密度計算：廠商數小於第1四分位數表示弱；介於第1四分位數到第3四分位數則為中，大於第3四分位數則為強(含臺商營運據點)。

2.廠商缺口：該產業於當地代表性大廠設廠家數小於六國平均(含臺商營運據點)。

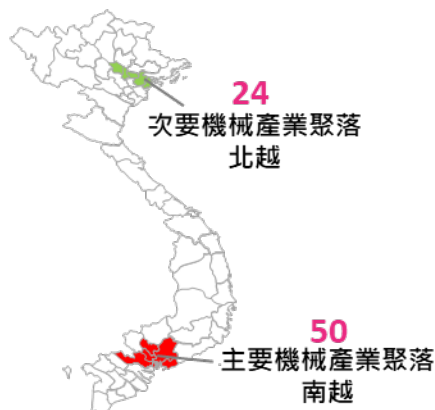
# 機械產業代表性廠商新南向六國群聚

- 整體而言，泰國、印度、馬來西亞的業者家數多、群聚度高，顯示機械產業供應鏈相對完整且發展潛力較好。

## 印度 (92)



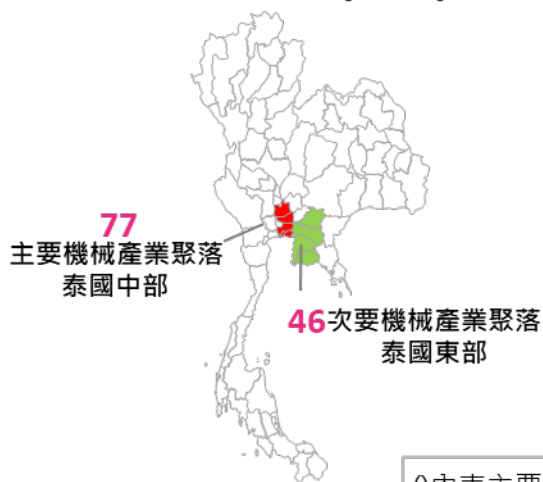
## 越南 (74)



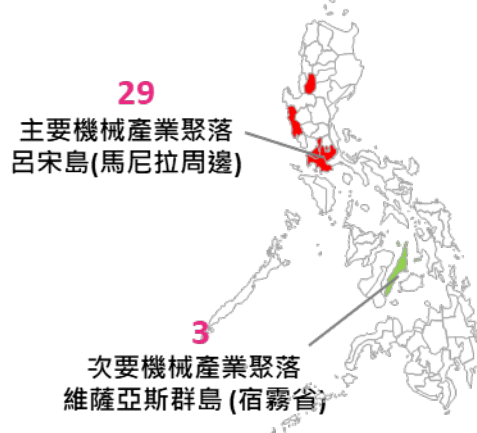
## 印尼 (52)



## 泰國 (123)



## 菲律賓 (32)



## 馬來西亞 (90)



0內表主要中大型業者數    主要機械產業聚落    次要機械產業聚落

# 結論

## • 新南向六國機械產業發展概況：

- 泰國機械產業鏈相對完整，布局廠商以日商為主，因當地較缺乏高技術工具機及產業機械設備廠商布局，相關需求仍須仰賴進口；
- 馬來西亞本土整機製造及零組件廠技術水平相對高，近年製造技術持續升級，機械產品逐漸由貿易逆差轉為順差，減少對外進口的依賴；
- 印度相對於其他五國擁有較多本土整機製造及零組件廠，但生產技術及規模不足，高階機械設備及零組件仍須仰賴進口，機械產品貿易呈現逆差；
- 越南及印尼機械設備廠商多屬中小企業，因尚未掌握完整核心技術，多數高階設備及精密零組件仍仰賴進口，機械產品貿易呈現逆差；
- 菲律賓機械產業鏈相對不完整，整機製造及零組件廠群聚程度較低。

## • 臺商機械產業新南向六國布局現況：

- 臺商機械產業於新南向六國布局，主要以營運據點為主，廠商類型多為下游整機製造，中游零組件則較少。
- 以設廠及營運據點數統計，臺商機械廠主要布局區域集中在南越，次要布局區域集中在泰國中部。

# 新南向機械產業地圖

---

壹、新南向六國總體與機械產業趨勢

貳、六國機械產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

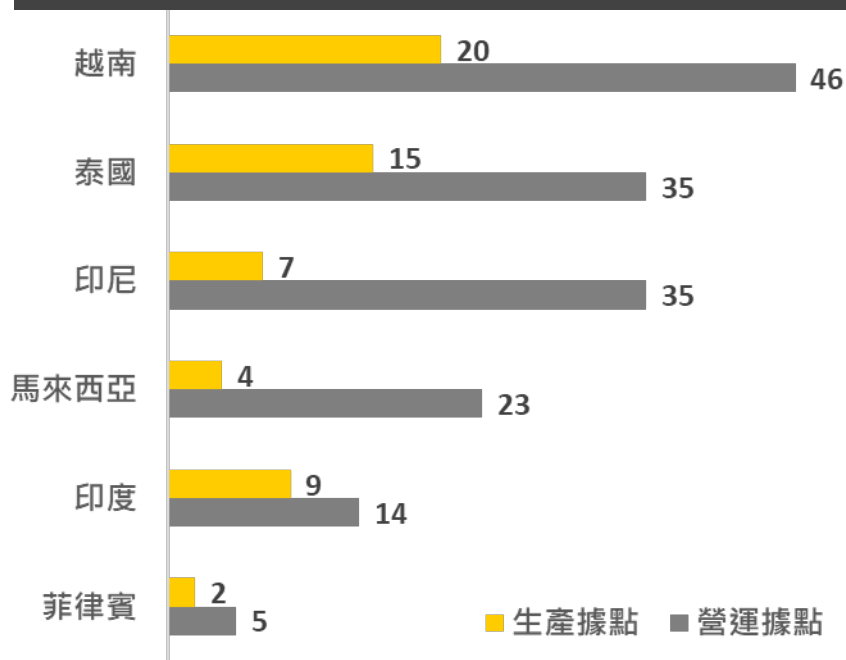
參、結論

肆、附件

# 臺灣機械廠商布局新南向六國概況(1/3)

- 臺灣機械廠商布局新南向六國以營運據點為主，六國營運據點數總計為158個，主要布局在越南(46個)、泰國(35個)、印尼(35個)；六國生產據點數總計為57個，主要布局在越南(20個)、泰國(15個)、印度(9個)。
- 觀察臺商新南向六國前三大投資的機械產業類別，工具機主要投資在泰國、印尼、馬來西亞、印度，塑橡膠機械主要投資在越南、印尼、印度，製鞋機械主要投資在越南、印尼，工具、刀具、模具主要投資在越南、泰國、馬來西亞、菲律賓。

臺灣機械廠商布局新南向六國據點數統計



臺商新南向六國投資之前三大機械產業類別

國家	臺商投資之前三大機械產業類別
越南	塑橡膠機械、製鞋機械、工具/刀具/模具
泰國	工具機、傳動元件、工具/刀具/模具
印尼	塑橡膠機械、工具機、製鞋機械
馬來西亞	工具機、傳動元件、工具/刀具/模具
印度	塑橡膠機械、工具機、傳動元件
菲律賓	工具/刀具/模具、塑橡膠機械

\*本表以生產據點及營運據點數加總統計

註：統計產業包含工具機、塑橡膠機械、鑄件/鍛件/沖壓件/五金元件、油空壓元件、電控元件、工具/刀具/模具、控制器/人機介面、傳動元件、搬運機械、流體機械、量測儀器、造紙機械、紡織機械、縫紉機械、製鞋機械、食品機械、電子生產設備、表面處理設備、鍋爐、其他機械設備

# 臺灣機械廠商布局新南向六國概況(2/3)

產業	印度	印尼	馬來西亞	菲律賓	泰國	越南
鑄件/鍛件/ 沖壓件/五金 元件		春日機械、華豐鋼鐵 鍛造	駿吉		宇隆	世寶機器五金、建德 工業、和頌企業、榮 璋工業
油空壓元件	(東毓油壓機械)	(東毓油壓機械)、(鐘 茂企業)			東祐機械	
電控元件	台達電		(台達電)	(台達電)	台達電	(台達電)
工具/刀具/ 模具	(正河源)、大寶精密	鉅祥、(正河源)、(大 寶精密)	鉅祥、(米其林精機)、 (大寶精密)	大寶精密、(正河源)	鉅祥、中砂、大寶精 密、(嘉寶自然工業)、 (銘振精密)、(七駿科 技)、(千島精密)	品翔、偉群製刀、(心 源工業)、(映通)、(大 寶精密)
控制器/ 人機介面		桓達科技	(新代科技)、(亞德客)		(新代科技)、(亞德客)	(新代科技)、(德川)、 (達詳自動化)
傳動元件	東元、(精銳科技)、 (臺灣精密齒輪)	東培工業、東元、 (鼎烽精密)、(臺灣精 密齒輪)、(明椿電氣)	東元、(上銀)、(臺灣 精密齒輪)	東元	東元、大同、天源義 記機械、(精銳科技)、 (臺灣精密齒輪)、(明 椿電氣)、(六星機械)	東元、鈞興、通又順、 (臺灣精密齒輪)、(明 椿電氣)、(巨鋼企業)
塑橡膠機械	富強鑫、華嶸精密 機械、(兆邑實業)、 (昇威機械)、(暉珈) (煜達機械)	旭源包裝科技、(富 強鑫)、(天崗精機)、 (百塑企業)、(義展機 械)、(鉅鋼機械)、 (誌晟機械)、(大田油 壓機)、(昆信機械)	(明興超音波)、(暉珈) (隆泉機械)	(金辰精密科技工業)、 (誌晟機械)	富強鑫、(百塑企業)、 (璋祥機械)、(明興超 音波)	元威精機、全立發機 械廠、新勝光興業機 電、(富強鑫)、(義展 機械)、(鉅鋼機械)、 (鏡鑫塑膠機械)、(利 拿機械)、(天崗精機)、 (主典興業)、(愷聯實 業)、(鼎聖機械)、(鴻 綺機械)、(大田油壓 機)、(鏈發射出機械) (鏡鑫塑膠機械)

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；()為營運據點

資料來源：工研院產科國際所



# 臺灣機械廠商布局新南向六國概況(3/3)

產業	印度	印尼	馬來西亞	菲律賓	泰國	越南
工具機	友嘉、(穎漢)、(遠東機械)、(良苙機械)、(成祐精機)	(東台)、(金豐)、(台中精機)、(友嘉)、(台勵福)、(協鴻)、(穎漢)	力勤精密、(東台)、(金豐)、(台中精機)、(永進)、(穎漢)、(凱泓機械)、(和和機械)		大光長榮、千昌機械、(金豐)、(台中精機)、(穎漢)、(遠東機械)、(東台)、(協易機)、(友嘉)、(竣基精機)、(崑程工業)	墩豐機械、(東台)、(永進)、(穎漢)、(凱豐機械)
搬運機械			(威森國際)		陽興造機、(東佑達自動化)、(拓貿實業)	欽元造機、(拓貿實業)
流體機械	復盛	(東正鐵工廠)、(復盛)	(復盛)		東正鐵工廠、(復盛)	東正鐵工廠、復盛、漢鐘精機、(元昱新技)
量測儀器			(弘達儀器)		(弘達儀器)	(弘達儀器)、(台超企業)
造紙機械	(明暉紙器機械)				(明暉紙器機械)	
紡織機械	道琪實業		(流亞科技)		(流亞科技)、興承機械	興承機械、項全機械、(流亞科技)
縫紉機		(佛大工業)				伸興、(偉鎔縫機)、(高林股)
製鞋機械	(裕銘機械)	(川奇機械)、(裕銘機械)、(明治實業)、(潤澤國際)、(千附實業)、(益鉸企業)				(川奇機械)、(裕銘機械)、(明治實業)、(潤澤國際)、(千附實業)、(高鐵科技)、(鼎聖機械)、(益鉸企業)
食品機械		(彬台)、(貫一興業)	(老松機械)		(彬台)、(總興實業)	
電子生產設備			(大量科技)		(大量科技)	(大量科技)
表面處理設備					(力坊興業)	(力坊興業)
鍋爐					(隆全鐵工廠)	(隆全鐵工廠)
其他機械設備	信易電熱機械	(先鋒機械)、(雲南企業)		(大將作工業)	(信易電熱機械)、(雲南企業)	(雲南企業)

\*本表以當地設有生產基地廠商為主；()為營運據點

資料來源：工研院產科國際所

# 新南向國家總體經濟數據參考網址

- 國際貨幣基金(IMF)：<https://www.imf.org/en/Countries#I>
- 世界銀行(World Bank)：<https://data.worldbank.org/>
- 亞洲開發銀行(ADB)：<https://www.adb.org/>
- 聯合國教育、科學及文化組織(UNESCO)：<https://www.unesco.org/en>
- 國際貿易中心(ITC)：<https://intracen.org/>
- 印度商工部產業暨國內貿易促進局(DPIIT)：<https://dpiit.gov.in/>
- 印尼投資部(BKPM)：<https://www.bkpm.go.id/>
- 馬來西亞投資發展局(MIDA)：<https://www.mida.gov.my/>
- 菲律賓統計局(PSA)：<https://psa.gov.ph/>
- 泰國投資促進委員會(BOI)：<https://www.boi.go.th/en/intro/>
- 越南計劃投資部(MPI)：<https://www.mpi.gov.vn/en/Pages/default.aspx>

書名：新南向機械產業地圖

作者：馬利艷、吳佩玲、林家毅、蔡立萍

委託單位：經濟部投資業務處

研究單位：工研院產科國際所

出版日期：中華民國111年12月

版次：初版

著作權利管理：著作權所有，請勿翻印，轉載或印用需經出版單位同意

經濟部投資業務處 版權所有，請勿翻印