

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢.....	1
貳、六國電子產業地圖.....	8
– 印度.....	8
– 印尼.....	43
– 馬來西亞.....	65
– 菲律賓.....	87
– 泰國.....	115
– 越南.....	141
參、結論.....	170
肆、附件.....	178

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

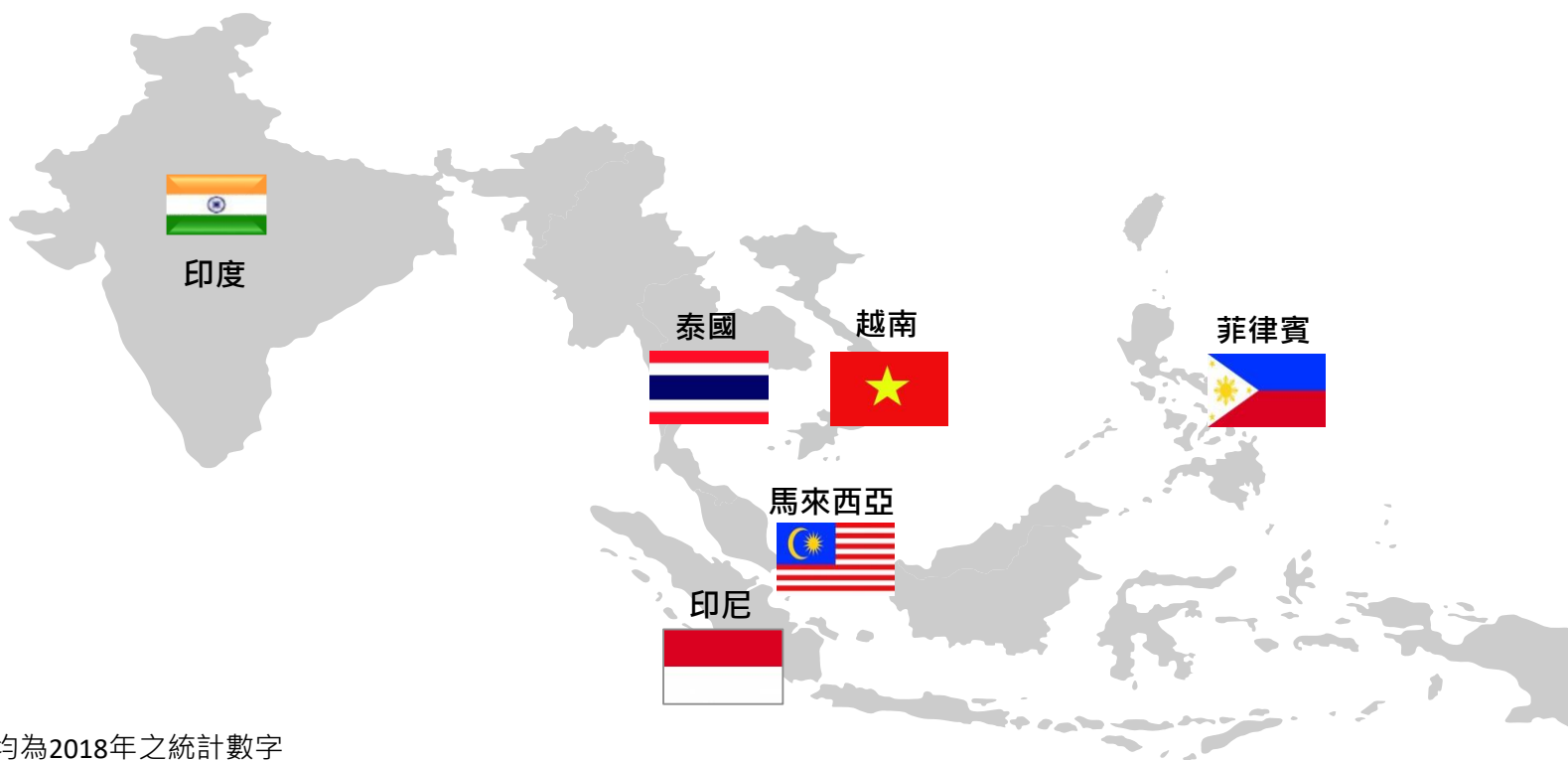
貳、六國電子產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

參、結論

肆、附件

新南向六國總體情勢



註：以下均為2018年之統計數字

	印度	泰國	越南	馬來西亞	印尼	菲律賓
GDP(美元)	2.72兆	5,053億	2,405億	3,586億	1.04兆	3,305億
經濟成長率(%)	6.8%	4.1%	7.1%	4.7%	5.2%	6.2%
人口(人)	13.5億	6,940萬	9,550萬	3,150萬	2.6億	1.1億
人均所得(美元)	2,010	7,277	2,517	11,373	3,963	3,099

新南向六國吸引產業投資之因素

充足且相對便宜的技術勞工

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大陸具有競爭力



與美、歐、日主要市場簽訂FTA

六國FTA已涵蓋各主要市場，已簽屬FTA分別為：馬來西亞18項、印尼14項、泰國14項、越南13項、印度13項及菲律賓9項



當地政府投資優惠政策

六國政府推出一系列針對特定產業、工業區、經濟特區等投資優惠措施吸引製造業投資設廠



未來具成長潛力之內需市場

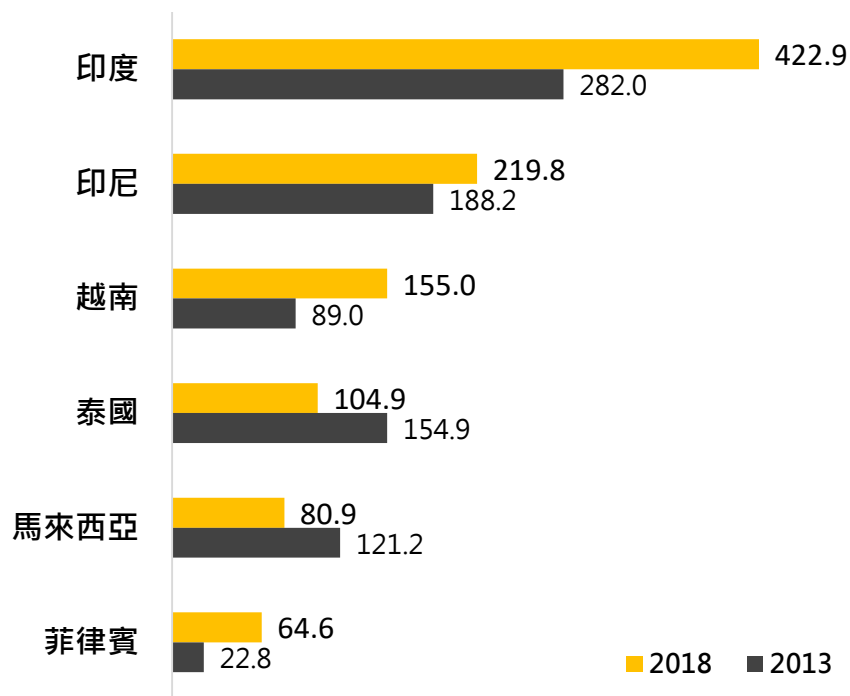
六國佔全球總人口數約1/4，快速經濟成長帶動人均所得持續增長，預估六國2018-2023消費市場年均成長率將達8.47%



新南向六國外國投資(FDI)概況

- 2018年新南向六國外國直接投資(FDI)金額以印度居首，金額為422.9億美元，其次為印尼219.8億，越南155億、泰國104.9億、馬來西亞80.9億，以及菲律賓64.6億，六國FDI總額達1,048億
- 2013-2018年印度、印尼、越南、菲律賓FDI皆為成長，泰國及馬來西亞則衰退。六國當中2018年FDI佔該國GDP比重最高為越南，2013-2018年FDI年均成長率最高為菲律賓

2018年新南向六國外國投資金額 (億美元)

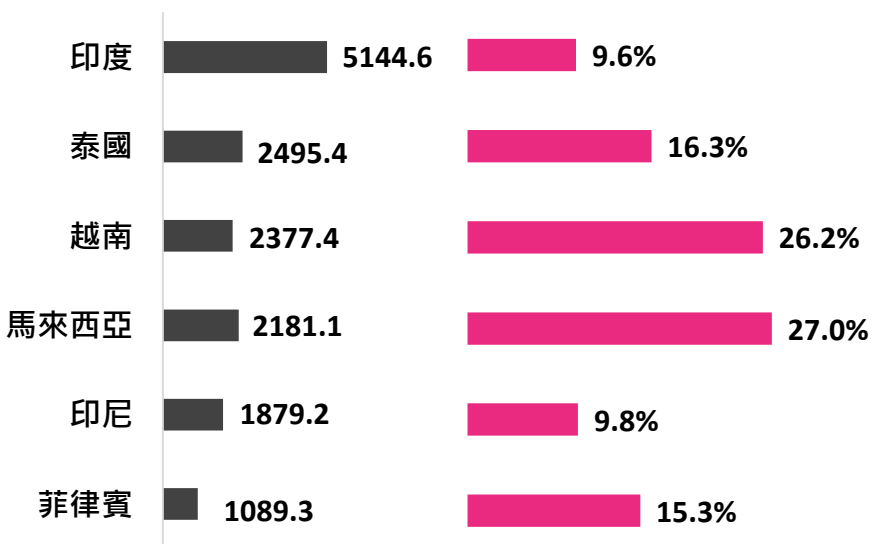


FDI 佔該國GDP比重

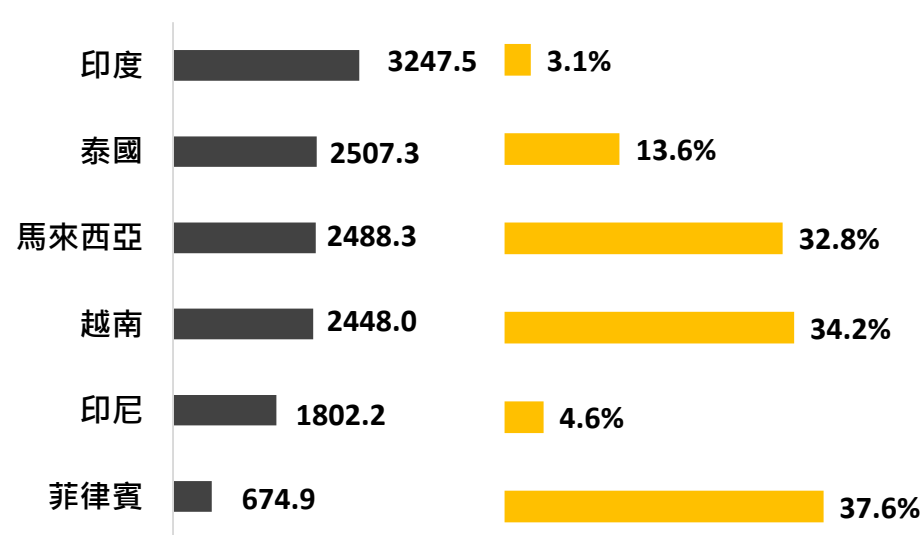
國家	2018 FDI 佔該國GDP比重	2013-2018 投資金額年均成長率
印度	1.56%	8.44%
印尼	2.11%	3.16%
越南	6.44%	11.73%
泰國	2.08%	-7.50%
馬來西亞	2.26%	-7.76%
菲律賓	1.95%	23.14%
全球	-	-1.95%

2018年新南向六國進出口統計

2018年總進口值(億美元) / 電子產品所佔比例



2018年總出口值(億美元) / 電子產品所佔比例



2018年前3大出口商品

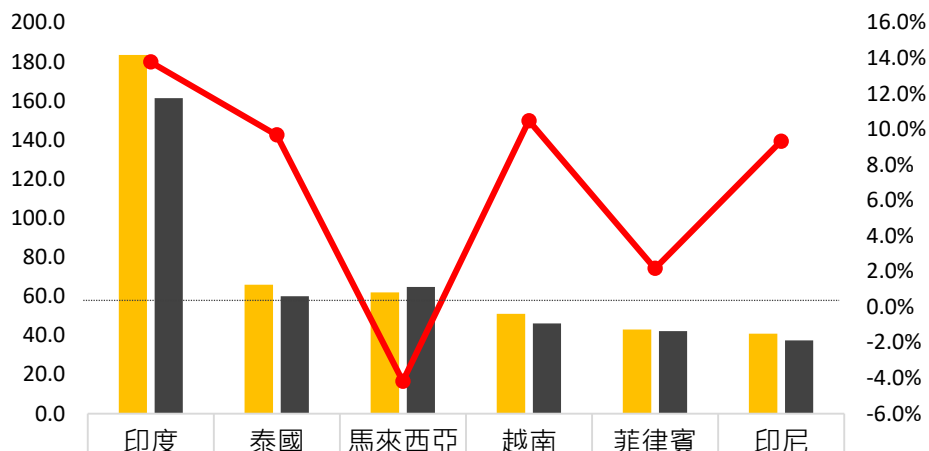
印度	菲律賓	越南	印尼	泰國	馬來西亞
1. 石油及提自瀝青礦物之油類	1. 積體電路	1. 手機、話機及其零件	1. 煤	1. 自動資料處理機	1. 積體電路
2. 鑽石	2. 電機及器具	2. 紡織成衣	2. 棕櫚油及其餾分物	2. 小客車、其他載客車輛及其零件	2. 石油及提自瀝青礦物之油類
3. 首飾及其配件	3. 自動資料處理機	3. 電腦、電子產品及零配件	3. 液化、氣態碳化氫	3. 積體電路	3. 石油氣及其他化合物

1

美中貿易摩擦 電子業製造基地轉移至印度與東協

- 2019年1-6月新南向六國受惠於美中貿易衝突轉單效益等因素，除馬來西亞外，出口至美國金額皆較去年同期成長，成長率排名依序為印度13.8%、越南10.5%、泰國9.7%、印尼9.3%、菲律賓2.2%、馬來西亞 -4.2%
- 2019年1-6月新南向六國持續維持高經濟成長，但受全球經濟成長趨緩影響，六國成長動能放緩，僅越南及馬來西亞成長力道優於去年同期

2019年1-6月新南向六國出口至美國金額(億美元)



■ 2019年1-6月	183.5	65.9	62.0	51.0	43.1	40.9
■ 2018年1-6月	161.3	60.1	64.7	46.2	42.2	37.4
● 成長率	13.8%	9.7%	-4.2%	10.5%	2.2%	9.3%

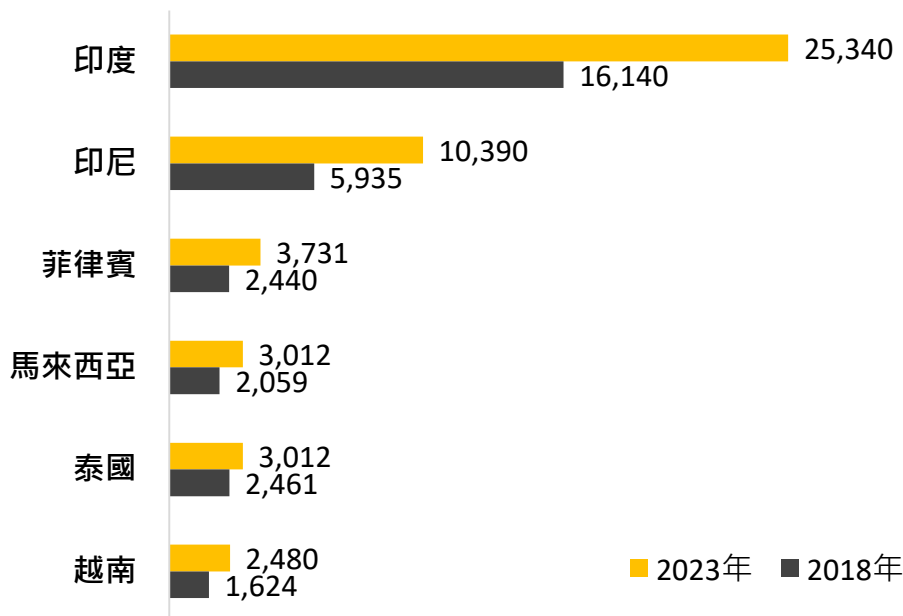
國家	2018年1-6月 經濟成長率(%)	2019年1-6月 經濟成長率(%)
印度	6.20%	5.40%
泰國	3.20%	2.55%
馬來西亞	4.60%	4.70%
越南	6.88%	6.98%
菲律賓	5.95%	5.55%
印尼	5.12%	5.06%

2

印度與東協 電子產品消費市場成長潛力龐大

- 2018年新南向六國消費市場規模達3.1兆美元，經濟學人智庫(EIU)預估以年平均成長率9.4%，成長至2023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印尼、印度及菲律賓
- 2018-2023年預估消費市場年均成長率，除泰國成長較溫和外，其餘國家成長力道強勁，其中印度及印尼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，越南則為人均所得及人口雙雙成長之貢獻

2023年新南向六國消費市場規模預估(億美元)



國家	2018人均消費(美元)	2018-2023消費市場年均成長率(預估)
印度	1,193	9.4%
印尼	2,258	11.9%
菲律賓	2,287	8.9%
馬來西亞	6,537	7.9%
泰國	3,546	4.1%
越南	1,701	8.8%

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

貳、六國電子產業地圖

- 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
- 臺商及主要大廠布局動態

參、結論

肆、附件

產業範疇

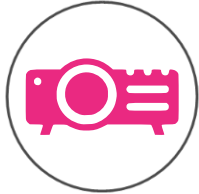
電子產業



手機

功能型手機

智慧型手機



消費性電子

家電音響

穿戴裝置



電腦硬體

桌上型電腦

筆記型電腦

工業電腦

週邊與其他

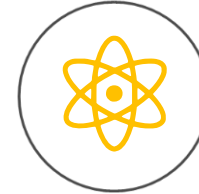


網通設備

STB

WLAN

Switch



電子零組件

半導體

顯示器

鏡片

LED元件

印刷電路板

被動元件

連接器

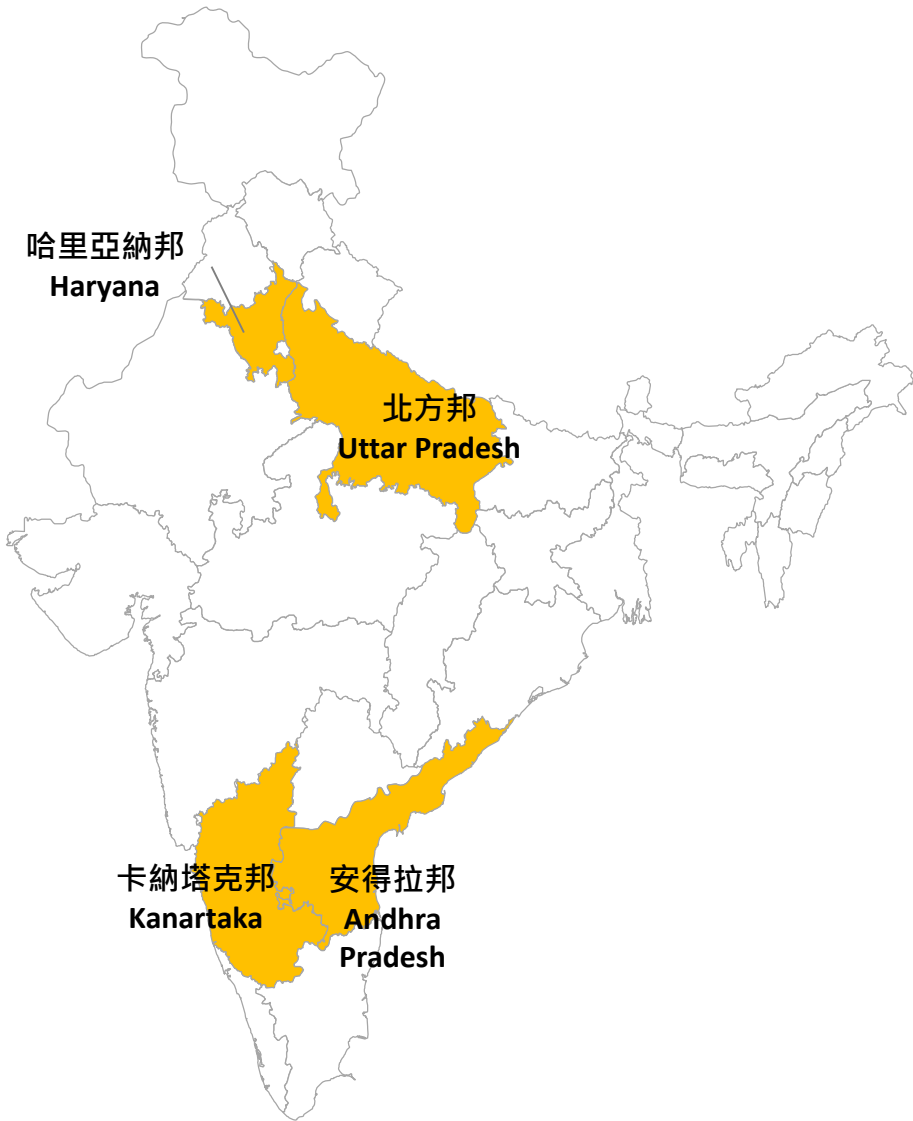


材料

化學品

基本金屬/
貴金屬

印度產業發展概述



總體經濟

- 經商便利度：自2014年全球第142名成長至2018年第**77**名
- 經濟成長率：2014-2018年維持在**7-8%**之間
- 通貨膨脹率：自2014年5.8%逐年下降至2018年3.5%
- 30歲以下人口約占總人口54.2%

產業成長動能

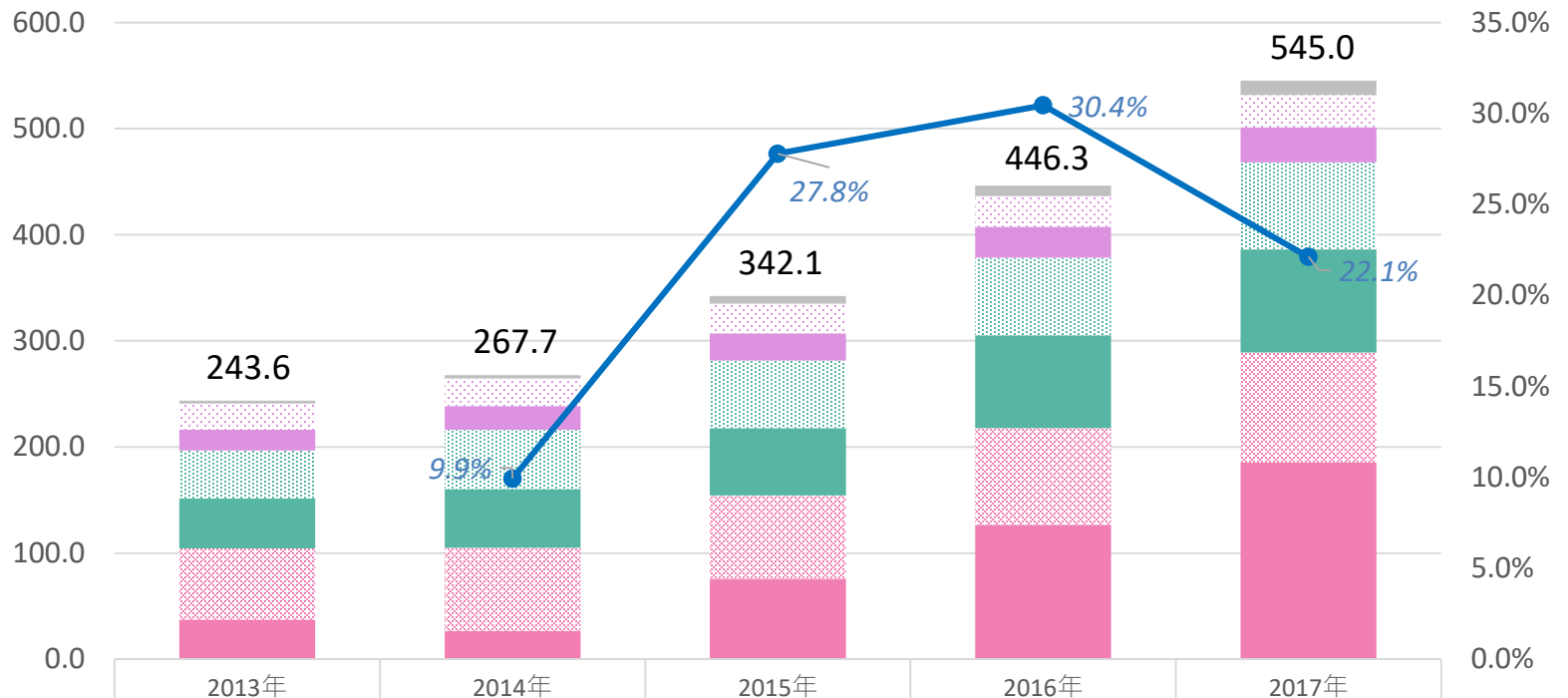
- 2014年起陸續推出**印度製造**、**數位印度**、**階段性製造計畫**等政策，帶動國際電子大廠至印度設廠
- 手機製造業成長最為迅速，2018年產值占整體電子製造業產值之34%
- 2018年印度電子製造業產值占GDP比重達4.2%，預計2020年將成長至5.7%

主要電子產業聚落

- 北部的**哈里亞納邦**(Haryana)、**北方邦**(Uttar Pradesh)、南部的**卡納塔克邦**(Karnataka)和**安得拉邦**(Andhra Pradesh)是印度主要的電子產業聚落

電子產業產值

電子產業產值(億美元)



LED產業	2.7	3.1	7.2	10.0	13.5
電腦硬體產業	24.6	26.3	28.0	28.7	30.1
策略(國防)電子產業	19.4	22.1	25.4	29.2	33.1
電子元件產業	45.2	55.9	63.8	73.3	82.1
工業電子產業	47.3	55.4	63.4	87.5	97.1
消費電子產業	66.9	78.5	78.4	91.1	103.4
手機產業	37.5	26.6	75.9	126.6	185.7
電子產業產值成長率		9.9%	27.8%	30.4%	22.1%

電子產業產值重點說明

■ 印度電子產業產值2017年逾500億美元，年成長率達22.1%

印度電子產業產值2013年為243.6億美元，2015-17年逐年超越300、400、500億美元，2017年達545億美元；年成長率則由9.9%提升至27.8%、30.4%，2017年達22.1%。

■ 手機產值與年成長率為印度電子產業之冠

印度電子產業涵蓋：手機、消費電子、工業電子、電子元件、策略(國防)電子、電腦硬體、LED等次產業；其中，手機產值自2016年超越百億美元，2017年達185.7億美元，成為電子產業之冠，超越原來領先的消費電子產業；年成長率自2015年起也成為電子產業最高者，遠高於其他次產業。

■ 印度政策加速電子在地製造，尤以手機相關零組件為主

電子產業產值高成長主要原因在於：2014年9月起印度政府推行印度製造、數位印度及智慧城市等政策，加速電子製造業在地製造的步伐，使得該產業產值2015-2017年達雙位數高成長。其中，手機產值成長最為顯著，在階段性計畫催化下，更加速手機相關零組件在地化製造。

■ 印度手機市場規模大，印度智慧型手機滲透率2018年約26%，2020年將達36.2%

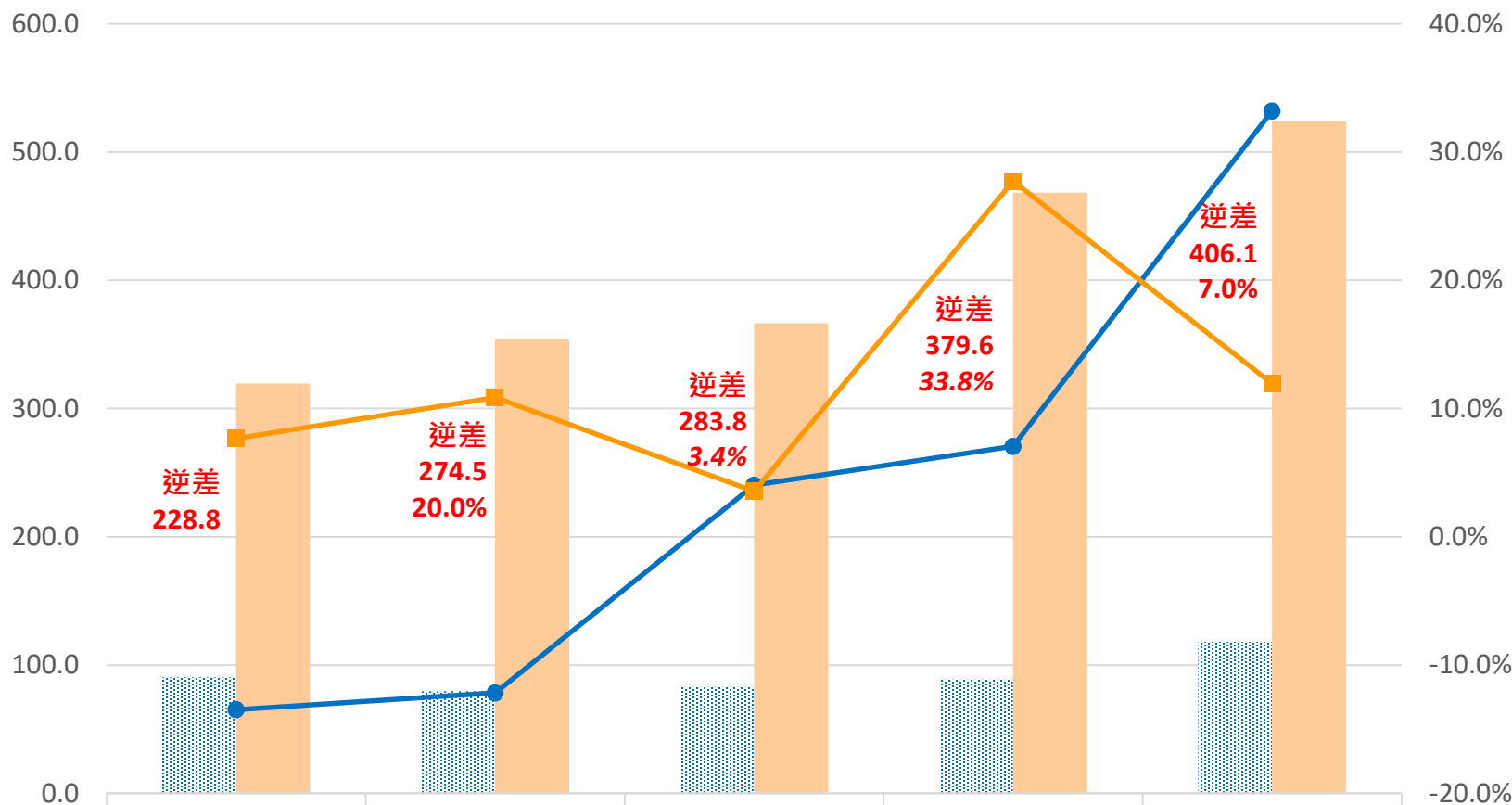
印度智慧型手機滲透率2018年約26%，距離飽和市場滲透率70%，仍有相當大的成長空間。依據eMarketer預測，印度智慧型手機滲透率由2019年29.0%，每年平均增加約2.5%，至2022年將達36.2%。

■ 三星、陸系品牌主攻智慧型手機、印度本土品牌則主攻功能型手機

印度智慧型手機前五大品牌主要由三星及陸系品牌小米、Vivo、Oppo、聯想為主，而印度本土則僅有Micromax及Reliance。功能型手機前五大品牌主要由三星及印度本土品牌Micromax、Intex、Lava、Karbonn、Transsion、Reliance為主。

電子產品進出口值

電子產品進出口值(億美元)



電子產品出口值	90.6	79.5	82.7	88.6	118.0
電子產品進口值	319.4	354.0	366.5	468.2	524.1
出口成長率	-13.5%	-12.2%	4.0%	7.1%	33.2%
進口成長率	7.7%	10.8%	3.5%	27.7%	11.9%

電子產品進出口值重點說明

■ 印度電子產品進口值逐年提升，2018年逾500億美元

印度電子產品進口值逐年提升，2014年為319.4億美元，2015年達354億美元，年成長率達10.8%，2016年的年成長率雖趨緩為3.5%，2017年又擴大為27.7%，進口值達468.2億美元，2018年達524.1億美元，年成長率達11.9%；2018年主要電子產品進口品項為，手機及話機等通訊設備(35.85%)、積體電路(13.62%)及LED與半導體裝置(6.81%)。

■ 印度電子產品出口值近三年的年成長率持續提升，2018年達33.2%，仍遠低於進口值

印度電子產品出口值於2014-15年連續兩年負成長，自2016年的年成長率持續提升，分別為4.0%、7.1%，2018年達33.2%，出口值首度超越百億美元，達118億美元，唯仍遠低於進口值；2018年主要電子產品出口品項為，手機及話機等通訊設備(17.09%)、電源供應器(12.14%)及電子電氣用石墨或碳製品(9.15%)。

■ 印度電子產品貿易額長期逆差且金額逐年擴大，2018年逆差值逾400億美元

印度電子產品逆差值由2014年228.8億美元逐年擴大，2015-17年分別為274.5億美元、283.8億美元、379.6億美元，2018年達406.1億美元，因其相關電子元件自製率不足，長期仰賴中國大陸、韓國、美國及德國等國進口，導致進口增速高於出口，貿易逆差難以縮小。

■ 印度以政策鼓勵增加自製率，減少對外進口依賴，以縮小貿易逆差

印度目前雖透過政策吸引外資投資，但大多廠商屬在地組裝產品，相關電子元件仍需仰賴進口，因此「印度製造」政策中鼓勵廠商投入研發提升技術層次，立法保護智慧財產權，嘗試解決根本技術問題增加元件生產自製率，減少對外進口依賴。

印度產業推動政策總覽



具備充沛的勞動力優勢，政府推動印度製造、階段性製造計畫、國家電子產業政策等，促使印度成為全球製造中心，未來將擴大出口以追求下一波經濟成長

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貢獻提高為25%，吸引外國企業投資，建設印度成為全球製造中心，針對資通訊及電子等25項重點產業改善投資環境、鬆綁法規等

階段性製造計畫

2016年1月發布，加速手機等相關零組件在地化製造，針對手機組裝及其零組件調整進口關稅

國家電子產業政策
(National Policy on Electronic)

印度電子資通訊部於2019年2月批准。提升電子系統設計製造產業價值鏈的國內製造和出口，以促進經濟發展。目標2025年產值達4,000億美元。手機生產量達到10億支，其中6億支出口

擴大市場

數位印度
(Digital India)

包括數位化基礎建設、數位化政府治理與服務、教育民眾運用數位技能等

智慧城市
(Smart Cities Mission)

建設100座智慧城市及改善500個城市，包括大眾運輸、通訊網路、能源、水資源管理等

配套措施

商品及服務稅改革

整合聯邦與各州繁雜課稅項目成為單一稅制

技能印度
(Skill India)

2022年以前培訓4億人掌握各項技能

產業政策重點說明

■ 印度製造 Make in India

• 印度製造 (Make in India) :

2014年9月發布，政策目標為2025年製造業GDP貢獻提高為25%、吸引外國企業來印度投資、建設印度成為全球製造中心，針對資通訊及電子等25項重點產業改善投資環境、鬆綁法規、推動大型基礎建設計畫等。

• 階段性製造計畫 (PMP) :

2016年1月發布，政策目標為加速手機等相關零組件在地化製造，重點針對手機組裝及其零組件等，分4年階段課進口關稅。

■ 擴大市場

• 數位印度 (Digital India) :

2015年7月發布，政策目標為提供數位化基礎建設、數位化政府治理與服務、教育民眾運用數位技能，重點為建立雲端儲存及應用系統、發展數位簽章系統、建立電子化醫療服務、佈建25萬村鎮寬頻網路等。

• 智慧城市 (Smart Cities Mission) :

2015年8月發布，政策目標為建設100座智慧城市及改善500個城市，重點為大眾運輸系統、通訊網路佈建、能源供應、水資源管理等。

■ 配套措施

• 統一商品及服務稅 (GST) :

2017年7月發布，政策目標為簡化繁雜稅制、避免重複課稅、減輕稅務成本及增進稅務行政效率，重點為統一中央與地方之商品及服務稅。

階段性製造計畫-手機產品

	階段性製造計畫(PMP)分年課稅項目	印度製造	外部進口
2016年	充電器/變壓器(Charger/ Adapter) 、 電池組、有線耳機(Wired Headset)	BCD(0%)+others	BCD(15%)+others
2017年	機構件(Mechanics)、切割零部件(Die Cut Parts) 麥克風與接收器、按鍵、USB傳輸線	BCD(0%)+others	BCD(15%)+others
2018年	印刷電路板組件(Printed circuit board assembly) 相機模組(Camera Module) 、 連接器	BCD(0%)+others	BCD(10%)+others
2019年	面板組件、觸控螢幕/保護玻璃組裝(Touch Panel/ Cover Glass Assembly) 、 振動馬達/振鈴器	BCD(0%)+others	BCD(10%)+others

階段性製造計畫-手機產品重點說明

- 2016年1月發布，政策目標為加速手機等相關零組件在地化製造，重點針對手機組裝及其零組件等，分4年階段課進口關稅
- 依據「階段性製造業計畫」所列之課稅零組件產品，由2016年的充電器(Charger)、變壓器(Adapter)、電池組、有線耳機(Wired Headset)開始，2017年的機構件(如天線、鏡頭、機殼、SIM卡插槽等)、切割零組件(如導電布、電池蓋散熱貼、保護膜等)、麥克風與接收器、按鍵、USB傳輸線，2018年的印刷電路板組件(Printed circuit board assembly)、相機模組(Camera Module)、連接器，到2019年則要求面板組件、觸控螢幕/保護玻璃組裝(Touch Panel/ Cover Glass Assembly)、震動馬達/震鈴器等零組件加徵基本關稅
- 除手機零組件規劃分四年階段課徵基本關稅(Basic Customs Duty, BCD)外，印度政府2017年12月將監視器、DVR、NVR等電子產品基本關稅從10%調高至15%，電視數位機上盒、彩色電視、微波爐的基本關稅從10%調高至20%。
- 2018-19年度政府預算案將手機成品基本關稅從15%調高至20%，並針對手機外之電子產品將電視用LCD、LED及OLED的基本關稅從7.5%-10%調高至15%，手腕電子穿戴裝置基本關稅從10%調高至20%，而Cochlear Implants(醫療電子裝置)製作原料及零組件基本關稅從2.5%調降至0%。

統一商品及服務稅率

■ 2017年7月印度統一商品及服務稅(Goods & Services Taxes · GST)

■ 依不同商品與服務內容分5級稅率：

稅率	適用商品與服務內容	範例
28% UP	奢侈品、菸草，最高稅率可高達40%	
28%	較有經濟能力者之消費品及少數電子件	(LCD/ LED)電視、超過20英寸電腦螢幕及投影機、整流器、電感器、ISDN系統等 (電視2019年起下修18%)
18%	一般多數電子商品及服務	監視器、個人電腦、影印機、數位視訊錄影機、電視數位上盒(STB)、不超過17英寸電腦螢幕及投影機、連接器、繼電器、變壓器、UPS、無線區域網路、揚聲器、電容、電阻、光纖及資通訊服務等
12%	進階生活用品及加工食品等	各式加工醬料、醫療器材、連網手機及相關零組件、LED及商務艙機票等
5%	基本日常用品及加工食品等	加工之魚、奶、冷凍蔬菜、咖啡、茶、包裝食品及經濟艙機票等
0%	生活必需品及未加工食品等	未加工之魚、肉、奶、蛋、蜂蜜、麵粉、麵包等必需品，及價格低於500盧比(約新臺幣250元)之旅館、老年照護等

統一商品及服務稅率重點說明

■ 印度統一商品及服務稅(GST)之實施歷程

- 統一商品及服務稅法案於 2016 年 8 月通過，2017 年 7 月實施，是總理莫迪的重要政績之一。
- 印度有 29 個邦，各邦都有各自的政府和議會，各邦也都有權力對自己所管轄的商品、服務實施不同的稅率和稅法。其中，有很多稅是被中央和地方重複徵收的。中央和各邦政府採用的稅制錯綜複雜並存在不少缺點，且中央與各邦之間就稅務機關和稅收分配問題出現矛盾，但商品及服務稅改革過程亦受到印度各級政府選舉周期的形勢轉變所影響，使得商品及服務稅改革過程超越 10 年。

■ 目的

- 為解決稅務複雜問題，整合過去同一產品在供應鏈中不同階段之銷售、買賣等活動所衍生之聯邦、各州間接稅，或同一商品在印度各州獲核課不同稅率的情形，增加企業營運及法規遵循成本，實施之 GST 新制將使全印度成為單一稅制。
- 印度聯邦與各州政府均於其行政區域內同時開徵 GST，聯邦政府另針對跨州交易課徵整合性 GST 再分配予各州政府，將可有效防止逃漏稅及創造良好經商環境，進而擴大吸引投資，促進經濟發展。

■ 稅制結構

- GST 之稅制結構分為 CGST(聯邦商品及服務稅)與 SGST(各州商品及服務稅)，另跨州交易及進出口產品則適用 IGST(綜合商品服務稅)。
- 廠商進口或進貨所繳交之 GST 可於產品銷售後抵減，即政府僅針對增值部分課徵 GST，排除過去各階段須向聯邦或州政府繳交貨物稅、服務稅、清潔捐、農業獎勵捐、研究開發捐、教育捐、增值稅、奢侈稅、娛樂稅等，稅制複雜且有重複課稅的情形。
- 印度聯邦及各州政府聯合組成之 GST 委員會依據商品不同性質，核定五種 GST 稅率級距，分別為 0%、5%、12%、18%、28%。

■ 對印度未來之影響

- 有利增加印度政府財政收入、短期造成通貨膨脹上揚、長期有利吸引外資、有助於提高印度製造業競爭力。

2019國家電子產業政策

- 印度電子資訊部於2019年2月批准2019國家電子政策(National Policy on Electronic, NPE 2019)，取代NPE 2012，旨在推動印度電子系統設計製造(ESDM)產業的發展

政策目標

- 提升電子系統設計製造產業價值鏈的國內製造和出口，以促進經濟發展
- 2025年產值由目前800億提昇至4,000億美元
- 2025年手機生產量達到10億支，其中6億支出口



特色

- 為具有全球競爭力的電子系統設計製造產業建立生態系
- 為超大型專案提供特殊投資獎勵，這些專案多為高科技，需要大量投資，如半導體設備展示製作等
- 制定適當的投資獎勵方案和機制以鼓勵新單位和擴大既有單位
- 促進以電子行業為主導的研發和創新，包括基層創新和新興技術領域的新創企業，如5G, 物聯網, AI, 機器學習, VR, 無人機, 奈米裝置...等
- 提供激勵和支持以顯著提高技術人員的可用性
- 推動無晶圓廠晶片設計業、汽車電子業和戰略電子業的發展
- 建立主權專利基金(Sovereign Patent Fund, SPF)，促進電子系統設計製造產業的智慧財產權開發和取得
- 推動可信賴的電子產品價值鏈計劃，以改善國家網絡安全形象

影響

- 增加投資和技術流量
- 國內製造業增加附加價值
- 創造就業機會



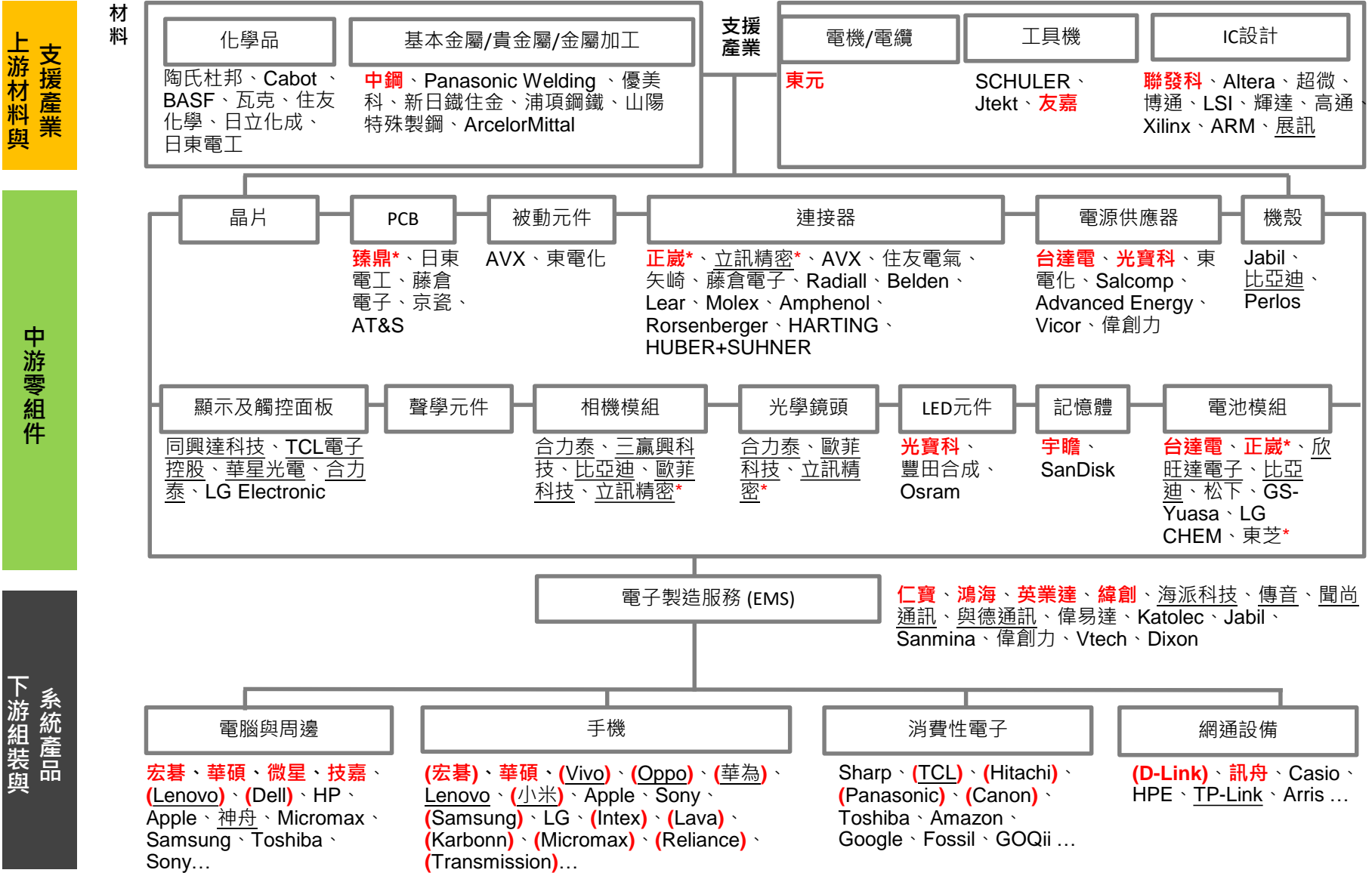
NPE 2019與2012之差異(1/2)

項目	NPE 2012	NPE 2019
政策目標	2020年產值提昇至4,000億美元	2025年產值提昇至4,000億美元 [4.1]
電子製造聚落(EMC)	新建(Greenfield)產業聚落專案成本50%和現有(Brownfield)產業聚落專案成本75%作為補助款	支持Greenfield和Brownfield製造聚落，包括現有/即將有的產業聚落/製造區/走廊，並提供現成的工廠，以吸引對完整價值鏈的投資 [5.1.6]
優惠市場進入(PMA)與公共採購訂單(PPO)	依照2013年12月公告政策，政府採購自用將優先考慮國內製造電子產品(Domestically Manufactured Electronic Products, DMEP)	鼓勵州政府在採購包括網絡安全產品在內的電子產品時採用2017年公共採購訂單法案 (Public Procurement Order, PPO 2017, 即Preference to Make in India) [5.20]
M-SIPS	提供位於非特別經濟區(Non-SEZ)電子產業25%資本補貼，特別經濟區內業者則補貼20%	取消目前提供電子業的Modified Special Incentive Package Scheme(M-SIPS)優惠措施，改採較簡易的利息補貼、信用擔保等措施
品質註冊	“2012年電子和IT商品(強制性註冊要求)命令 (Compulsory Registration Order, CRO)” 規定30種電子產品的印度安全標準	CRO持續；建立並推廣標準開發框架，用於製定基於全球基準的標準，用於電子(包括組件和無廠設計產業)、IT、電子政務等 [5.2]
出口獎勵	2020年出口額從55億美元增加到800億美元	為出口帶動的增長提供財政激勵和支持，包括顯著提高電子製造業的規模經濟 [4.6]
電子廢棄物管理	將鼓勵工業界遵守2011年的電子廢物規則，並建立可持續的電子廢物處理機制	促進綠色工藝和可持續電子廢物管理的產業研究、創新和支持，包括：以環境友好的方式促進公民參與計劃以安全處置電子廢棄物、發展電子廢棄物回收行業和採用電子廢棄物管理的最佳作法 [4.15]

NPE 2019與2012之差異(2/2)

項目	NPE 2012	NPE 2019
稅務	為電子系統設計製造產業提供10年穩定的稅務制度	為電子系統設計製造產業提供合適的稅務優惠 [5.1.3]
研發創新	建立電子發展基金，以促進電子系統設計製造產業的專利、研發、商品化等	<p>為新興技術領域提供技術開發支持，如：5G, 物聯網/傳感器、AI, 機器學習、ARVR, 無人機、機器人、積層製造(3D列印)、遊戲和娛樂、光子學、奈米裝置、醫療電子、國防和戰略電子、汽車電子、網絡安全、電力電子和自動化等重點領域 [5.9.3]</p> <p>建立主權專利基金(SPF)，促進電子系統設計製造產業的智慧財產權開發和取得 [5.7.5]</p> <p>促進學術界之間的互動 [5.7.8]</p>
推廣無晶圓廠芯片設計產業	為便利設置半導體晶圓廠設備和套件生態系統，設計和製造芯片和其組件	<p>通過電子設計自動化(Electronic Design Automation, EDA)工具，實現印度無晶圓廠芯片設計行業的多倍增長 [5.22.1.1]</p> <p>通過風險投資(VC)資金為印度無晶圓廠提供支持 [5.22.1.4]</p> <p>建立育成中心/卓越中心(Center of Excellence, CoE) [5.22.1.5]</p> <p>為無晶圓廠芯片設計公司提供出口獎勵 [5.22.1.7]</p>
重點部門	戰略和核心基礎設施部門如：航空電子、LED、太陽能、資訊、電信、鐵路、汽車工業、醫療、智慧運輸系統	涵蓋所有子行業，包括電子零組件、半導體，電信、無晶圓廠芯片設計 [5.1.7]
其他NPE 2019重點	<ul style="list-style-type: none"> 在與國防部生產部(DDP)協商後，探索利用國防抵消(Defence Offsets)來開發電子元件製造的可能性 [5.1.5] 獎勵技術轉讓(Transfer of Technology, ToT)，尤其是戰略電子領域的核心技術 [5.22.4.3] 推動戰略和關鍵基礎設施部門，即國防，太空，原子能，電信，廣播，航空，電力等所使用晶片的本土化 [4.10] 為微型與中小型企業(Micro, Small and Medium Enterprises, MSME)提供支持 [5.1.10] 	

印度電子產業結構



註：紅字為臺灣廠商；底線為中國大陸廠商；*表示仍在籌備設廠；()為品牌廠設自有產線

印度主要電子製造產業聚落(1/3)

南印度

品牌廠 (自有產線)

Acer(臺)、Lenovo(中)、Huawei(中)、
小米(中)、Samsung(韓)、Dell(美)、
Karbonn(印)、Lava(印)、
Micromax(印)

電子製造 服務 (EMS)

鴻海(臺)、緯創(臺)、英業達(臺)、
Sanmina(美)、偉創力(新)、Dixon(印)

PCB

臻鼎(臺)、AT&S(奧地利)

連接器

Amphenol(美)、HARTING(德)、
Radiall(法)

電源供應器

光寶科(臺)、偉創力(新)、台達電
(臺)、Salcomp(芬蘭)、Vicor(美)

電池模組

比亞迪(中)、松下(日)

顯示面板

華星光電(中)、TCL電子控股(中)

相機模組 光學鏡頭

歐菲科技(中)、比亞迪(中)

LED元件

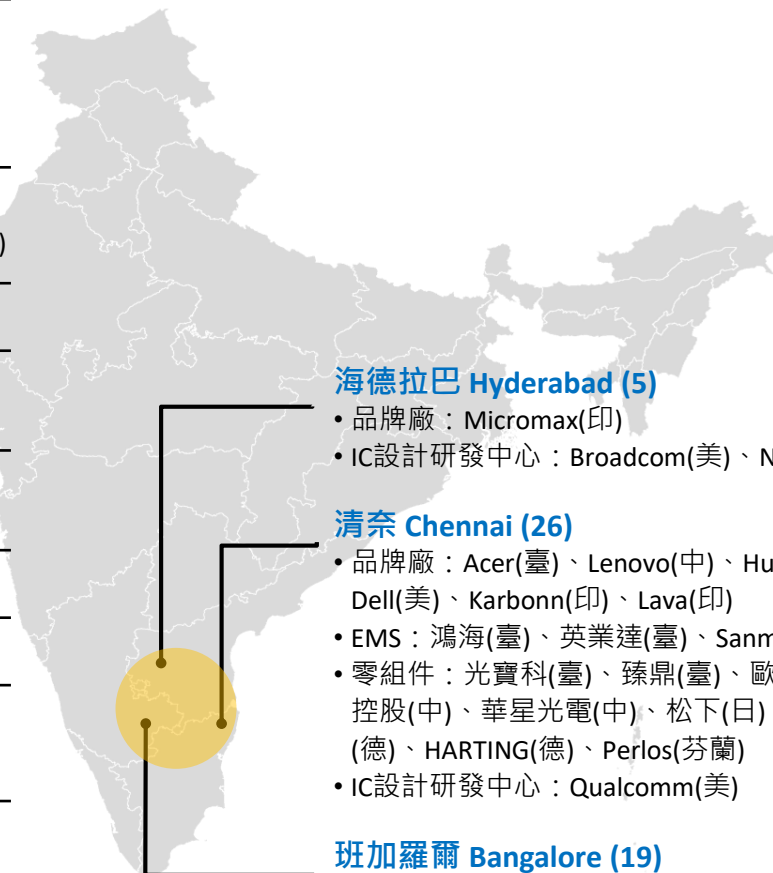
光寶科(臺)、豐田合成(日)、
Osram(德)

記憶體

宇瞻(臺)、SanDisk(美)

IC設計 研發中心

聯發科(臺)、Altera(美)、AMD(美)、
Broadcom(美)、LSI(美)、NVIDIA(美)、
Qualcomm(美)、Xilinx(美)、ARM(英)



海德拉巴 Hyderabad (5)

- 品牌廠：Micromax(印)
- IC設計研發中心：Broadcom(美)、NVIDIA(美)、Qualcomm(美)、Xilinx(美)

清奈 Chennai (26)

- 品牌廠：Acer(臺)、Lenovo(中)、Huawei(中)、小米(中)、Samsung(韓)、Dell(美)、Karbonn(印)、Lava(印)
- EMS：鴻海(臺)、英業達(臺)、Sanmina(美)、偉創力(新)、Dixon(印)
- 零組件：光寶科(臺)、臻鼎(臺)、歐菲科技(中)、比亞迪(中)、TCL電子控股(中)、華星光電(中)、松下(日)、Salcomp(芬)、偉創力(新)、Osram(德)、HARTING(德)、Perlos(芬蘭)
- IC設計研發中心：Qualcomm(美)

班加羅爾 Bangalore (19)

- EMS：緯創(臺)、偉創力(新)
- 零組件：宇瞻(臺)、台達電(臺)、豐田合成(日)、SanDisk(美)、Amphenol(美)、Vicor(美)、Radiall(法)、AT&S(奧)、偉創力(新)
- IC設計研發中心：聯發科(臺)、Altera(美)、AMD(美)、Broadcom(美)、LSI(美)、NVIDIA(美)、Qualcomm(美)、ARM(英)

印度主要電子製造產業聚落(2/3)

北印度

品牌廠 (自有產線)	Vivo(中)、Oppo(中)、小米(中)、Samsung(韓)、Intex(印)、Karbonn(印)、Micromax(印)
電子製造 服務 (EMS)	緯創(臺)、仁寶(臺)、海派科技(中)、傳音(中)、聞尚通訊(中)、偉易達(港)、偉創力(新)、Dixon(印)
PCB	日東電工(日)
被動元件	AVX(日)
連接器	正崙精密(臺)、住友電氣(日)、AVX(日)、Molex(美)、Rorsenberger(德)、HUBER+SUHNER(瑞士)
電源供應器	台達電(臺)、偉創力(新)、Salcomp(芬蘭)
電池模組	台達電(臺)、正崙精密(臺)、欣旺達電子(中)
顯示面板 觸控面板	同興達科技(中)、合力泰(中)、LG Electronic(韓)
相機模組 光學鏡頭	合力泰(中)、三贏興科技(中)
LED元件	豐田合成(日)
IC設計 研發中心	聯發科(臺)、展訊(中)、AMD(美)、Qualcomm(美)、ARM(英)

新德里 New Delhi (1)

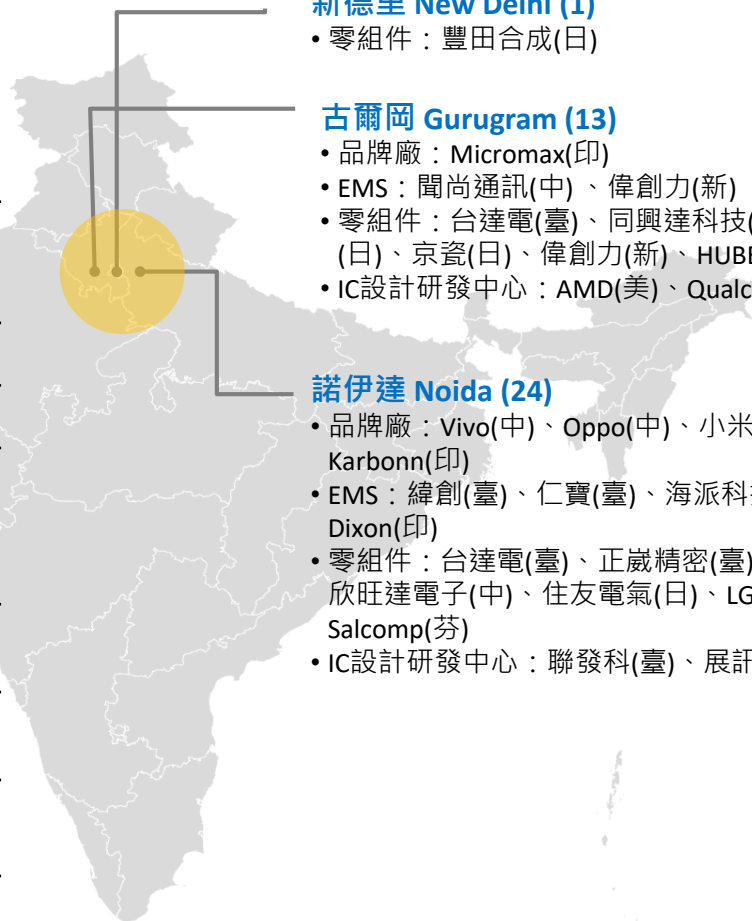
- 零組件：豐田合成(日)

古爾岡 Gurugram (13)

- 品牌廠：Micromax(印)
- EMS：聞尚通訊(中)、偉創力(新)
- 零組件：台達電(臺)、同興達科技(中)、豐田合成(日)、日東電工(日)、京瓷(日)、偉創力(新)、HUBER+SUHNER(瑞士)、Rorsenberger(德)
- IC設計研發中心：AMD(美)、Qualcomm(美)

諾伊達 Noida (24)

- 品牌廠：Vivo(中)、Oppo(中)、小米(中)、Samsung(韓)、Intex(印)、Karbonn(印)
- EMS：緯創(臺)、仁寶(臺)、海派科技(中)、傳音(中)、偉易達(港)、Dixon(印)
- 零組件：台達電(臺)、正崙精密(臺)、合力泰(中)、三贏興科技(中)、欣旺達電子(中)、住友電氣(日)、LG Electronic(韓)、Molex(美)、Salcomp(芬)
- IC設計研發中心：聯發科(臺)、展訊(中)、ARM(英)



印度主要電子製造產業聚落(3/3)

西印度

電子製造服務 (EMS) 與德通訊(中)、Katolec(日)、Jabil(美)、偉創力(新)

PCB 藤倉電子(日)

被動元件 東電化(日)

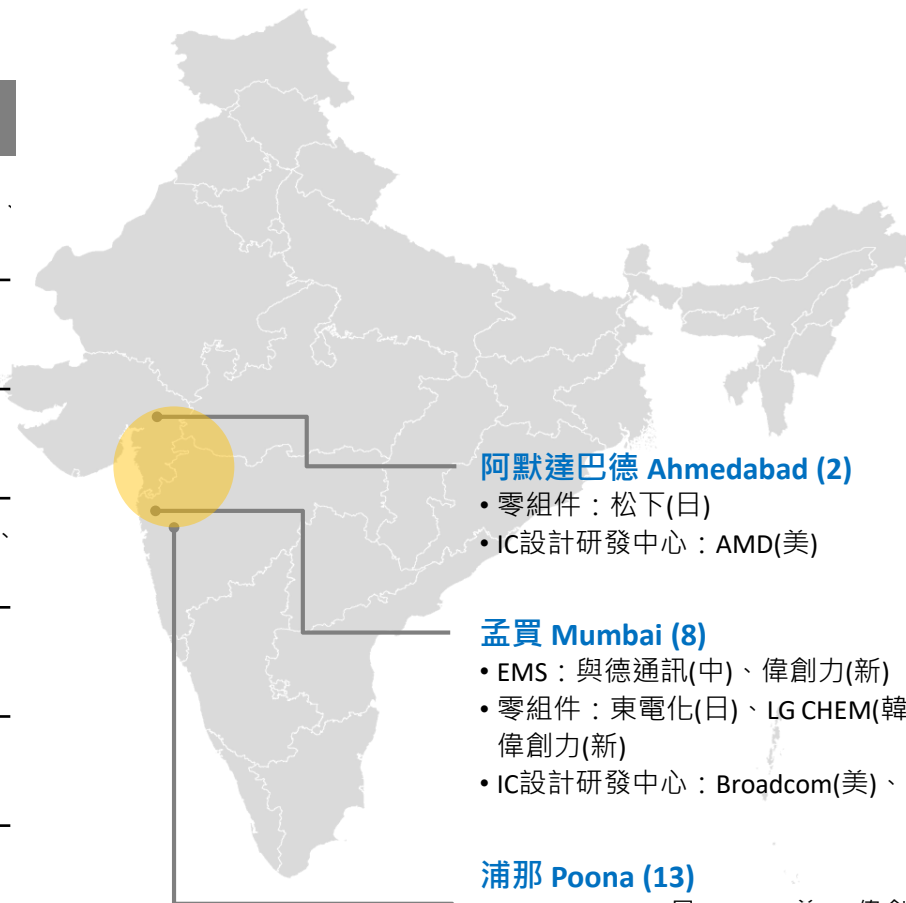
連接器 矢崎(日)、藤倉電子(日)、Molex(美)、Belden(美)、Lear(美)

電源供應器 東電化(日)、Advanced Energy(美)、偉創力(新)

電池模組 松下(日)、GS-YUASA(日)、LG CHEM(韓)

LED元件 豐田合成(日)

IC設計研發中心 AMD(美)、Broadcom(美)、LSI(美)、NVIDIA(美)



阿默達巴德 Ahmedabad (2)

- 零組件：松下(日)
- IC設計研發中心：AMD(美)

孟買 Mumbai (8)

- EMS：與德通訊(中)、偉創力(新)
- 零組件：東電化(日)、LG CHEM(韓)、Molex(美)、偉創力(新)
- IC設計研發中心：Broadcom(美)、NVIDIA(美)

浦那 Poona (13)

- EMS：Katolec(日)、Jabil(美)、偉創力(新)
- 零組件：藤倉電子(日)、矢崎(日)、GS-YUASA(日)、Molex(美)、Belden(美)、Lear(美)、Advanced Energy(美)、偉創力(新)
- IC設計研發中心：LSI(美)、NVIDIA(美)

印度主要電子製造工業區

西印度

阿默達巴德周邊：

GIDC Electronic Estate

- 零組件：Molex(美)

孟買周邊：

MIDC Area

- 零組件：東電化(日)

Silver Industrial Estate

- EMS：與德通訊(中)

浦那周邊：

Chakan Industrial Area

- 零組件：藤倉電子(日)

Chakan MIDC Phase II

- 零組件：Belden(美)

High Cliff Industrial Estate

- 零組件：矢崎(日)

Kohinoor Estate

- 零組件：Advanced Energy(美)

MIDC Industrial Area Ranjangaon

- EMS：Jabil(美)

Rajiv Gandhi Infotech Park

- EMS：偉創力(新)

南印度

班加羅爾周邊：

Bidadi Industrial Area

- 零組件：豐田合成(日)

Electronics City Phase 1

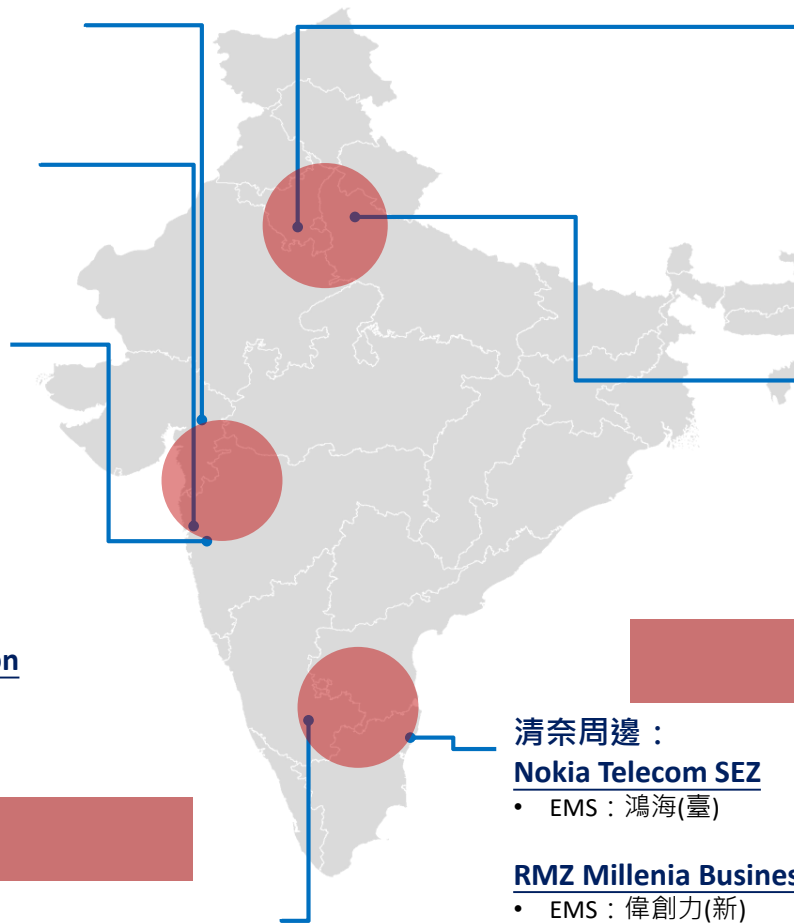
- EMS：偉創力(新)

Industrial Suburb II stage

- EMS：緯創(臺)

Peenya Industrial Area

- 零組件：Radiall(法)



北印度

古爾岡周邊：

Bawal Industrial Area

- 品牌廠：Karbonn(印)
- EMS：聞尚通訊科技(中)
- 零組件：同興達科技(中)、豐田合成(日)

Industrial Area Karoli

- 品牌廠：Micromax(印)

RIICO Industrial Area

- 零組件：豐田合成(日)

諾伊達周邊：

Greater Noida

- 品牌廠：Vivo(中)、Oppo(中)、Intex(印)
- EMS：仁寶(臺)
- 零組件：合力泰(中)、LG Electronic(韓)

IIE Pantnagar

- 零組件：台達電(臺)

南印度

清奈周邊：

Nokia Telecom SEZ

- EMS：鴻海(臺)

RMZ Millenia Business Park

- EMS：偉創力(新)

Sipcot Hi-Tech SEZ

- EMS：Sanmina(美)、鴻海(臺)

Sipcot Industrial Park/Area/Estate

- 品牌廠：Dell(美)
- EMS：偉創力(新)、鴻海(臺)
- 零組件：光寶科(臺)、比亞迪(中)、Salcomp(芬)

Sri City

- 品牌廠：小米(中)
- EMS：鴻海(臺)
- 零組件：歐菲科技(中)

Thiru-Vi-Ka Industrial Estate

- 零組件：HARTING(新)

印度主要國家電子大廠布局概況

	美國	中國大陸	日本	韓國	臺灣	其他
品牌廠 (自有產線)	Dell	Lenovo、小米、vivo、 Oppo、Huawei		Samsung	ACER	Karbons(印)、Lava(印)、 Intex(印)、 Micromax(印)
電子製造 服務 (EMS)	Jabil、Sanmina	與德通訊、海派科技、 傳音、聞尚通訊科技	Katolec		鴻海、英業達、緯創、 仁寶	偉創力(新)、偉易達 (港)、Dixon(印)
PCB			藤倉電子、京瓷、 日東電工		臻鼎(設廠中)	AT&S(奧地利)
被動元件			AVX、京瓷、東電化			
連接器	Amphenol、Molex、 Belden、Lear	立訊精密(評估設廠)	矢崎、住友電氣、 藤倉電子、AVX		正崙精密	Rorsenberger(德)、 HARTING(德)、 Radiall(法)、 HUBER+SUHNER (瑞士)
電源供應器	Advanced Energy、 Vicor		東電化		台達電、光寶科	偉創力(新)、 Salcomp(芬蘭)
顯示面板 觸控面板		華星光電、TCL電子控 股、同興達、合力泰		LG Electronic		
相機模組 光學鏡頭		三贏興、比亞迪、合 力泰、歐菲科技、立 訊精密(評估設廠)				
記憶體	SanDisk				宇瞻	
電池模組		欣旺達電子、比亞迪	松下、GS-YUASA、 東芝	LG CHEM	台達電、正崙精密	
LED元件			豐田合成		光寶科	Osram(德)
機殼	Jabil	比亞迪				Perlos(芬蘭)
IC設計 研發中心	Altera、AMD、 Broadcom、LSI、 NVIDIA、Qualcomm、 Xilinx	展訊			聯發科	ARM(英)

主要邦基本資訊與基礎建設

	Uttar Pradesh 北方邦	Haryana 哈里亞納邦	Andhra Pradesh 安德拉邦	Karnataka 卡納塔克邦
重要城市	勒克瑙(Lucknow) 諾伊達(Noida)	昌迪加爾(Chandigarh) 古爾岡(Gurgaon)	海德拉巴(Hyderabad)	班加羅爾(Bengaluru)
人口(百萬)	199.8	25.4	49.58	61.1
面積(平方公里)	240,928	44,212	162,970	192,000
電力裝置容量 (MW)	24,909.33	11,260.56	23,674.17	27,170.35
國道長度(公里)	11,737	3,166	6,913	7,335
主要+次要港口	0	0	1+12	1+10
機場	8	1	7	5
大學	74	47	31	61
國家重點 研究機構	8	2	3	2
已營運經濟特區 (SEZ)	12	6	19	31

州政府投資獎勵政策

- 各州政府的投資獎勵政策，基於投資規模、專案地點、創造就業機會數量等決定獎勵內容。
- 主要投資獎勵包含下述四大類：

土地相關

- 印花稅減免優惠
- 登記費、財產稅、移轉稅等其他優惠

基礎建設

- 電稅豁免
- 電/水/瓦斯關稅折讓
- 潔淨生產技術、汙染控制等補貼

資本投資和就業

- 與商品及服務稅 (GST) 相關的補貼 / 貸款 / 免稅
- 免稅或返還入境稅
- 其他補貼 (技術、交通等)

其他

- 藉由與州政府談判，為超大型專案或投資落後地區，提供客製化獎勵

主要電子產業聚落州政府投資獎勵政策

- 主要電子產業聚落為北部的哈里亞納邦(Haryana) 、北方邦(Uttar Pradesh) , 南部的卡納塔克邦(Kanartaka)和安得拉邦(Andhra Pradesh) , 4州的共同投資獎勵政策為資本補貼、印花稅免稅 (說明如下)

北方邦 Uttar Pradesh

- 除土地外之其他固定資本補貼15% , 最高上限5,000萬盧比 ; 如為20億盧比以上投資案 , 補助上限可能視個別投資案提高
- 在電子製造區(EMZ)內購買/租賃建設用地免除100%印花稅

安得拉邦 Andhra Pradesh

- 10%或最高5,000萬盧比的資本補貼
- 100%返還首次購買/租賃土地交易之印花稅/登記費/移轉稅 ; 第二次交易返還50%印花稅/登記費/移轉稅

哈里亞納邦 Haryana

- 針對在中央政府公布之電子製造聚落(Electronics Manufacturing Clusters, EMC)投資之企業 , 再提供50%資本補助 , 提供對象為前10家關鍵投資企業(anchor units) , 每家補助上限為1億盧比
- 針對在公告之硬體園區(Electronics Hardware Technology Park, EHTP)以及邦政府指定用地內投資的電子系統設計製造公司 , 100%返還首次購買/租賃土地交易印花稅 ; 針對於B/C/D類區域投資之企業 , 100%返還首次購買/租賃土地交易印花稅

卡納塔克邦 Kanartaka

- 最高10%或1億盧比的資本補貼
- 有關貸款協議、信貸契約、抵押和質押契約、工業用地租賃契約等項目 , 新創/微中小型企業免除100%相關費用之印花稅 , 大型/巨型企業免除75%相關費用之印花稅

北方邦電子製造業投資優惠

項目	優惠內容
資本補貼	<ul style="list-style-type: none">除土地外之其他固定資本補貼15%，最高上限5,000萬盧比如為20億盧比以上投資案，補助上限可能視個別投資案提高
印花稅	<ul style="list-style-type: none">在電子製造區(EMZ)內購買/租賃建設用地免除100%印花稅
專利申請補助	<ul style="list-style-type: none">為鼓勵研究和開發，補助成功申請專利費用，最高可達100%
邦商品及服務稅(SGST)返還	<ul style="list-style-type: none">100%邦商品及服務稅(SGST)返還，最高限額100%不含土地之其他固定資本投資，為期10年
人才訓練補助	<ul style="list-style-type: none">針對高技能人才培訓，提供最高達5%不含土地之固定資本投資返還

哈里亞納邦電子系統設計製造業投資優惠

項目	優惠內容
資本補貼	<ul style="list-style-type: none">針對在中央政府公布之電子製造聚落(Electronics Manufacturing Clusters, EMC) 投資之企業，再提供50%資本補助，提供對象為前10家關鍵投資企業(anchor units)，每家補助上限為1億盧比
印花稅	<ul style="list-style-type: none">針對在公告之硬體園區(Electronics Hardware Technology Park, EHTP)以及邦政府指定用地內投資的電子系統設計製造公司，100%返還首次購買/租賃土地交易印花稅針對於B/C/D類區域投資之企業，100%返還首次購買/租賃土地交易印花稅
邦商品及服務稅(SGST)返還	<ul style="list-style-type: none">100%邦商品及服務稅返還，最高限額為100%固定資本投資，優惠期限依企業所在區域不同：A區企業為5年，B/C/D區企業為10年
電稅豁免	<ul style="list-style-type: none">企業在正式營運後可享7年100%電稅豁免優惠
電價優惠	<ul style="list-style-type: none">與邦政府簽訂投資備忘錄之企業，可享每單位5.49盧比之電價(各單位補助上限需另經核准)

安得拉邦電子業投資優惠

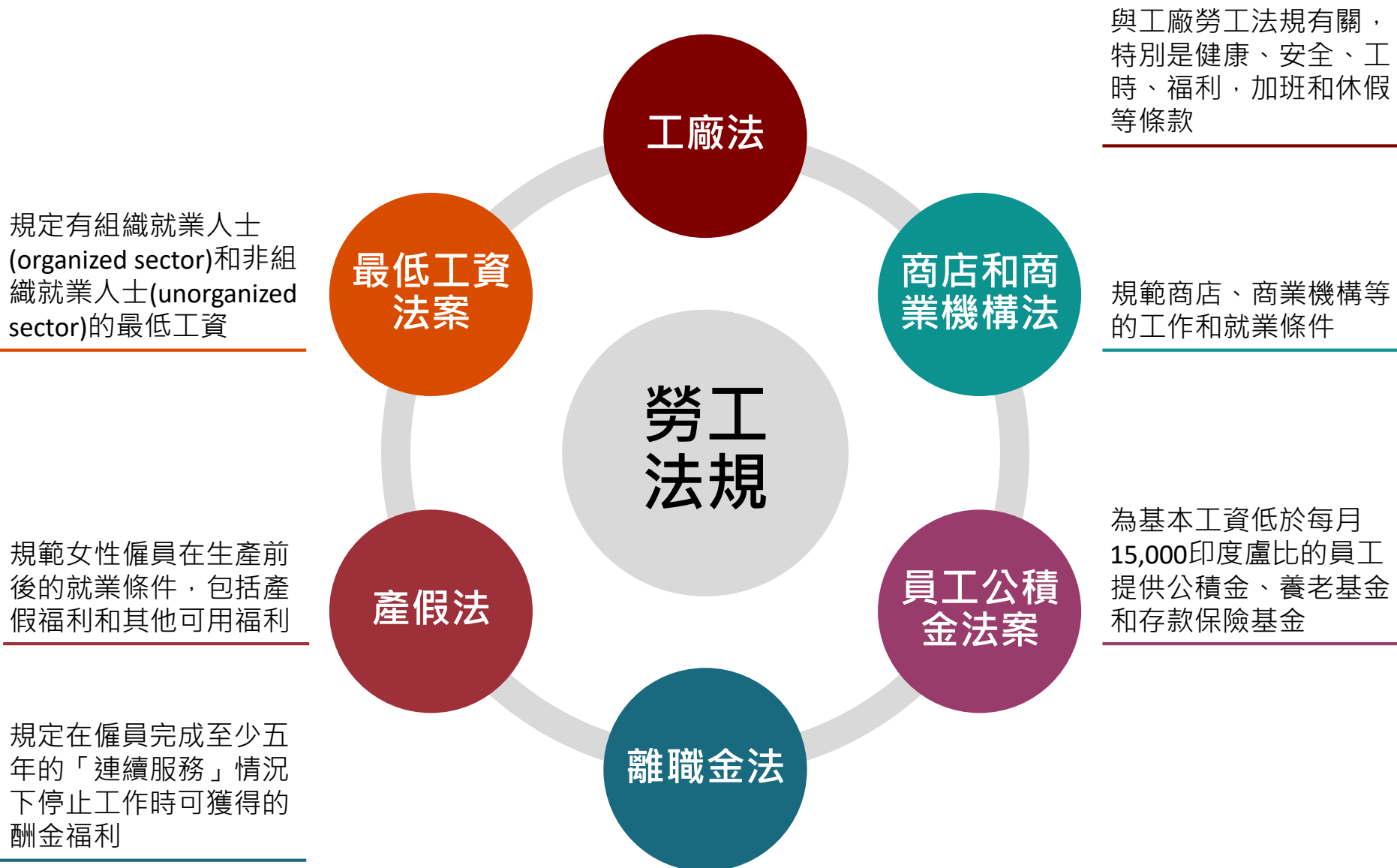
項目	優惠內容
資本補貼	<ul style="list-style-type: none"> 10%或最高5,000萬盧比的資本補貼
印花稅/ 登記費 移轉稅	<ul style="list-style-type: none"> 100%返還首次購買/租賃土地交易之印花稅/登記費/移轉稅 第二次交易返還50%印花稅/登記費/移轉稅
專利申請 補助	<ul style="list-style-type: none"> 總部設於安得拉邦之企業，可享專利申請費用返還補助 申請國內專利補助最高上限為50萬盧比 申請國外專利補助最高上限為100萬盧比
技能訓練 補助	<ul style="list-style-type: none"> 50%當地工程師技能訓練費用返還補助，最高上限為每位員工1萬盧比
電稅豁免	<ul style="list-style-type: none"> 新設成立的電子硬體製造公司，在正式營運後可享5年100%電稅豁免優惠
電價補助	<ul style="list-style-type: none"> 依企業規模提供不同優惠比例：微型企業(50%)、小型企業(40%)、中型企業(25%)、大型企業(10%)，最高上限為500萬盧比 補助期限為正式營運後5年
品質認證 補助	<ul style="list-style-type: none"> 50%品質認證申請費用補助，最高上限為40萬盧比
綠色/潔淨 生產	<ul style="list-style-type: none"> 25%綠色/潔淨生產相關措施補助，最高上限為100萬盧比

卡納塔克邦電子製造業投資優惠

項目	優惠內容
資本補貼	<ul style="list-style-type: none"> 最高10%或1億盧比的資本補貼
印花稅	<ul style="list-style-type: none"> 有關貸款協議、信貸契約、抵押和質押契約、工業用地租賃契約等項目，新創/微中小型企業免除100%相關費用之印花稅，大型/巨型企業免除75%相關費用之印花稅
專利申請補助	<ul style="list-style-type: none"> 申請國內專利補助最高上限為20萬盧比 申請國外專利補助最高上限為100萬盧比 每家公司於政策施行期間申請補助上限次數為5次(包含國內及國外申請)
電價補助	<ul style="list-style-type: none"> 適用工業電價
研發補助	<ul style="list-style-type: none"> 針對產品(非服務)研發費用，提供新創/微中小型企業25%相關費用補助，大型/巨型企業10%相關費用補助
國際行銷補助	<ul style="list-style-type: none"> 為提升出口，針對國際行銷活動如參展、參加國際會議之註冊與旅行等費用，補助30%相關費用 每家公司每年補助費用上限為50萬盧比
產品測試/認證補助	<ul style="list-style-type: none"> 新創/微中小型企業可享最高50%產品測試/認證費用補助 補助最高上限為100萬盧比
環保基礎建設補助	<ul style="list-style-type: none"> 企業設立廢水處理設施，可享50%設備投資的補貼，但金額不超過以下上限：新創/微中小型企業為500萬盧比、大型/巨型企業為1,000萬盧比

註：新創/微中小型企業(固定資產投資1億盧比以下)；大型企業(固定資產投資1-25億盧比)；巨型企業(固定資產投資25億盧比以上)

勞工相關法律規定



勞工相關法律規定說明

■ 印度勞工法規相當繁瑣，為企業認為影響投資的重要因素之一，針對勞資關係、環境安全及健康、婦幼工作權、社會安全、勞工福利、教育訓練、薪資等均有不同法案予以規範，簡述重點法案如下：

- **工廠法 (Factories Act, 1948)**

規範有關工廠安全、環境評估、工安意外、有害物質管理、女性勞工安全等之規定。按照「工廠法」規定，印度當地工人的工作時數每天最多為9小時，而每週工作最多48小時。如工人的工作時數超過以上規定，加班費需按照其工資的兩倍給付。

- **商店和商業機構法 (Shops and Commercial Establishments Act, 1961)**

由各州政府自行制訂之條文，規範商店、商業機構以及其他機構勞工之工作和就業條件。主要規定僱員之最低待遇水平，包括：工時、休息時間、加班規範及補貼、法定假期、休假、離職，和對僱用童工、青年工及女性勞工的規例；以及僱主與僱員間之其它權利和義務。

- **員工公積金法案 (Employees' Provident Fund Act, 1952)**

適用對象為僱用員工數達20人以上之事業體，其規範僱主及員工須分別提撥員工月薪之12%作為員工公積金，請領該公積金之條件為退休且年滿58歲者、因傷或特殊疾病而無法工作者。

- **離職金法 (Payment of Gratuity Act, 1972)**

僱用勞工10人以上的企業，其各級勞工包括職員工作滿5年以上因死亡、退休或離職時，每1年可獲相當於最後期間半個月月薪(乘以15天除以26個工作天)薪資，該法亦明文規定僱主在符合特定條件下可拒付離職金。

- **產假法 (Maternity Benefit Act, 1961)**

女性勞工不論是正式或契約工，只要過去12個月內工作滿80天以上者，不論在懷孕、生產、流產或因以上情形引起的疾病時均適用，一般產假為26週；未遵守規定者得處3個月有期徒刑併科罰金。

- **最低工資法 (Minimum Wages Act, 1948)**

規範相關產業之最低工資、生活零佣金等，訂有部分產業勞工的最低工資，其修訂由中央政府及州政府負責，另中央政府並訂定無技術勞工的最低工資(可查閱印度勞工部網站：www.labour.nic.in)。

主要外商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
IC 設計	高通(美)	<ul style="list-style-type: none"> 研發於邦加羅爾、海德拉巴及清奈，業務重點鎖定智慧型手機、AI、5G、物聯網術等中高階晶片應用 2018年10月宣布將投資4億美元在海德拉巴興建佔地170萬平方呎的園區，僱用約1萬名員工
零組件 (面板)	夏普(日)	<ul style="list-style-type: none"> 1983年設立浦那廠，生產包含電視、空調、冰箱與微波爐等家電 未來配合鴻海集團規劃，將至印度設立液晶面板廠
品牌廠	三星(韓)	<ul style="list-style-type: none"> 1996及2007年設廠諾伊達及Sriperumbudur，諾伊達廠初期生產電視等家電產品，2008年後轉型生產手機，此外目前在德里及邦加羅爾設有2個研發中心 2017年投資約7.2億美元擴建諾伊達智慧型手機產線，工廠佔地210畝，2018年底已正式投產 三星因分階段製造計畫課稅時間提前，停建原訂2020年4月1日投產手機觸控面板組裝工廠，製造商在2019年2月進口手機觸控顯示面板零組件將被課 10% 基本關稅，及1%消費稅 三星顯示器及SDI宣布2019年5月投資約 3.6 億美元於諾伊達興建兩座廠，分別生產智慧型手機用螢幕及電池，預計2020年4月投產

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

主要外商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
品牌廠	小米(中)	<ul style="list-style-type: none">與策略夥伴合作設立生產據點，諾伊達廠與智慧海派合作生產行動電源，Sriperumbudur廠與富智康合作生產手機，2018年4月完工之Tirupiti廠與Dixon合作生產LED智慧電視2018年4月小米表示，將與富智康合作在印度新增3個手機製造廠因應分階段製造規畫，小米將供應商合力泰拉至印度設廠，預估2019年第1季可獨供小米相機模組、觸控螢幕及指紋辨識模組小米2019年3月宣布與偉創力合作，在泰米爾納德邦建立一座新手機製造工廠，占地約9.3萬平方米
品牌廠	OPPO(中)	<ul style="list-style-type: none">2016年7月於諾伊達生產手機，2018年將廠房遷移至大諾伊達，並進行擴建2019年4月宣布將在大諾伊達建立硬體製造生產的科技工廠園區，該園區未來每天約可生產20萬個設備智能產品，預計未來5-10年內，將在該園區投資5,000億盧比
品牌廠	Vivo(中)	<ul style="list-style-type: none">2016年於大諾伊達生產手機，該廠占地逾50英畝，目前投資超過30億盧比，並達成本土化生產2018年底宣布於大諾伊達投資400億盧比，建置第二座工廠，目前已獲批169英畝的土地

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

主要臺商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
IC 設計	聯發科	<ul style="list-style-type: none"> 以研發及銷售為主，鎖定AI、5G及物聯網技術等應用，並透過與印度新創公司合作開發解決方案 2019年目標於印度及國際市場進行5G技術現場試驗，並與印度設備製造商及電信商合作攻物聯網市場 2019年預計於印度招募AI、電信及物聯網領域研發人員約700名
電子製造 服務 (EMS)	緯創	<ul style="list-style-type: none"> 目前擁有兩座廠房，諾伊達生產當地及大陸品牌手機，邦加羅爾生產蘋果iPhone SE 2018年11月宣布因應醫療事業需求，投資新台幣6.2億元，於班加羅爾興建第三座廠房 2018及2019年陸續在印度組裝生產iPhone 6s及iPhone 7，2019年7月起已正式出口部分產品至歐洲，出口數量不足10萬支
電子製造 服務 (EMS)	鴻海	<ul style="list-style-type: none"> 目前在Tirupati及Sriperumbudur(清奈週邊)擁有製造基地，主要生產中國及印度品牌手機，未來規劃再投資約新台幣110億元，擴建原Sriperumbudur舊廠，生產高階iPhone手機 1月26日宣佈增資印度子公司2.13億美元，加強對印度投資 市場傳出2019年9月蘋果要求以鴻海為主的供應商加碼投資印度，預估總投資金額約10億美元 市場傳出2019年8月起鴻海將在印度組裝生產LCD版的iPhone X，初期月產能約25萬支

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

主要臺商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
電子製造服務 (EMS)	仁寶	<ul style="list-style-type: none"> 2016年12月於大諾伊達設廠，以生產手機為主，目前智慧手機客戶包括華為、Micromax、聯想等大廠
電子製造服務 (EMS)	英業達	<ul style="list-style-type: none"> 2015年第三季於清奈設廠，以生產筆電及伺服器為主，但因印度筆電市場不如預期，目前無規劃擴廠，主要生產據點為臺灣馬來西亞及墨西哥
零組件 (PCB)	臻鼎	<ul style="list-style-type: none"> 臻鼎積極布局印度，預計於印度清奈投資PCB組裝SMT產線，由子公司鵬鼎投資新台幣約4.5億元，於新加坡設立全資子公司再由新加坡公司於印度設立100%控股子公司，擴展印度布局
零組件 (電源供應器)	台達電	<ul style="list-style-type: none"> 台達電在2003年併購歐洲最大電源供應器公司Ascom，接收其印度據點，切入手機基地台市場 2016年於邦加羅爾成立研發中心聚焦智慧能源管理 2018年宣布印度10年5億美元投資計畫，聚焦電動車、儲能等計畫包含於Krishnagiri(邦加羅爾週邊)設置新產線，並在邦加羅爾增設創新研發中心，預計在2020年將現有350研發人力擴大至約2,000名 Hosur(邦加羅爾週邊)興建的工廠及研發中心預計2019年底完工 2019年5月宣布中國製造比例下調至60%，改成臺灣、泰國及印度製造，並於印度塔塔集團合作功印度通信及能源系統市場

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

貳、六國電子產業地圖

- 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
- 臺商及主要大廠布局動態

參、結論

肆、附件

印尼產業發展概述



1. 萬丹省(Banten)
2. 雅加達(Jakarta)
3. 西爪哇(West Java)
4. 中爪哇(Central Java)
5. 巴淡島(Batam)

總體經濟

- 民間消費：經濟學人(EIU)預估印尼消費市場規模自2014年5.1億美元，每年以5.3%動能成長至2019年將達6.6億美元
- 經濟成長率：2014-2018年維持在**5-6%**之間
- 新創孵化基地：2018年東南亞創業生態系報告，印尼新創企業融資均值達2.2億美元，居東南亞之冠，創業風氣盛行
- 30歲以下人口約占總人口49.6%

產業成長動能

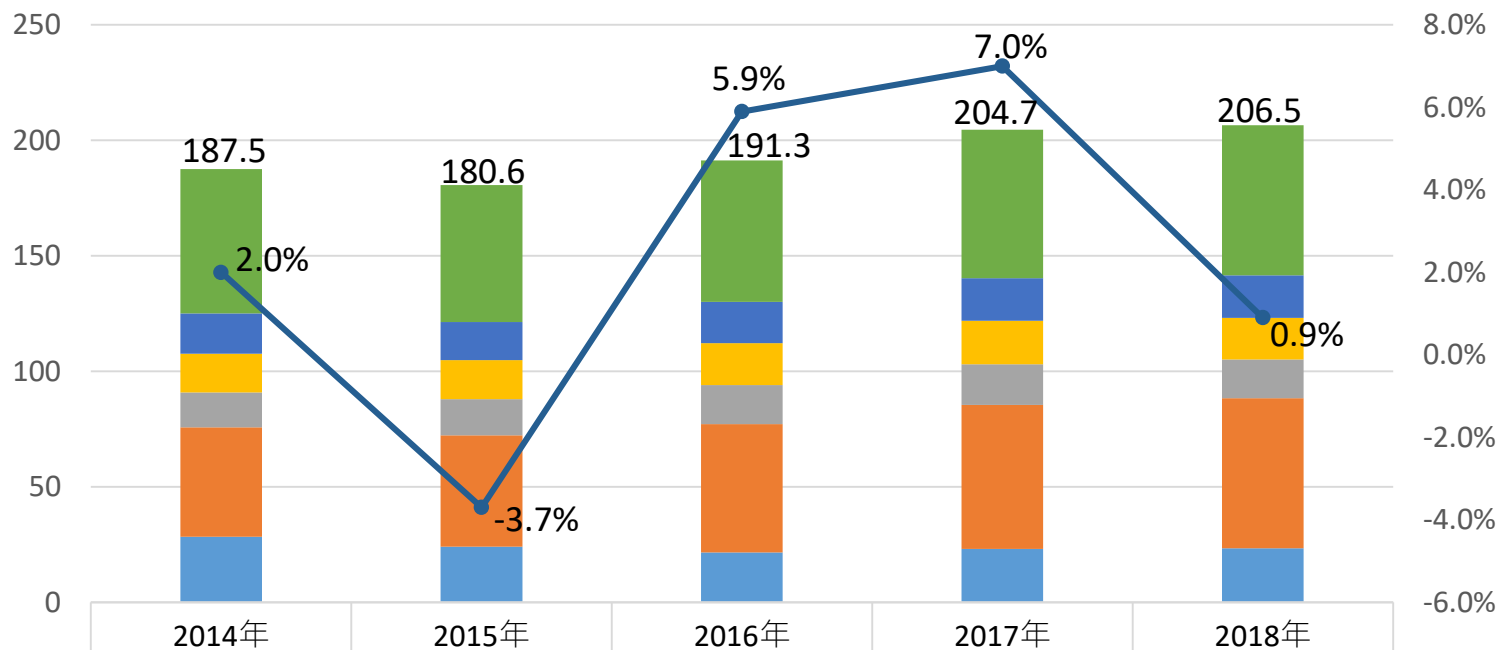
- 印尼以法令規範手機須具備30%在地化自製率，並將巴淡島打造為電子產品製造中心，為符合30%自製率規範，國際知名手機品牌廠委託Sat Nusapersada於巴淡島代工，帶動印尼整體智慧型手機零組件產業步入快速成長軌道

主要電子產業聚落

- 印尼主要電子產業聚落位於區域中心爪哇島之西側，包含**西爪哇省(West Java)**、首都特區**雅加達(Jakarta)**及位於廖內群島省之電子製造中心**巴淡島(Batam)**

製造業產值

製造業產值(億美元)



其他	62.5	59.3	61.3	64.3	65.1
運輸設備	17.5	16.5	17.8	18.4	18.3
電腦、電子及光學產品	16.7	16.9	18.2	18.9	18.1
化工及製藥	15.2	15.7	16.8	17.6	16.8
食品及飲料	47.3	48.3	55.7	62.3	65
煤炭、天然氣及煉油	28.4	24	21.5	23.1	23.3
製造業成長率	2.0%	-3.7%	5.9%	7.0%	0.9%

製造業產值重點說明

■ 印尼電子相關產品佔製造業產值約9%-10%，為製造業中貢獻度第四名之產業

以美元計價之2014-2018年製造業整體產值平均成長約2.4%，但由於2014-2018年印尼盾每年平均貶值約5.5%，導致實際製造業成長率遭貨幣貶值侵蝕，因此以印尼盾計價之2014-2018年製造業整體產值平均成長達7.3%，其中電腦、電子及光學產品佔製造業產值約9%-10%，為製造業中貢獻度第四名之產業。

■ 印尼盾計價之2014-2018年電子產值平均成長率為6.8%，2018年產值為18.1億美元

印尼盾計價之2014-2018年電子相關產品產值平均成長率為6.8%，平均成長率接近整體製造業7.3%，產值由2014年16.7億美元，逐年成長至2018年18.1億美元。

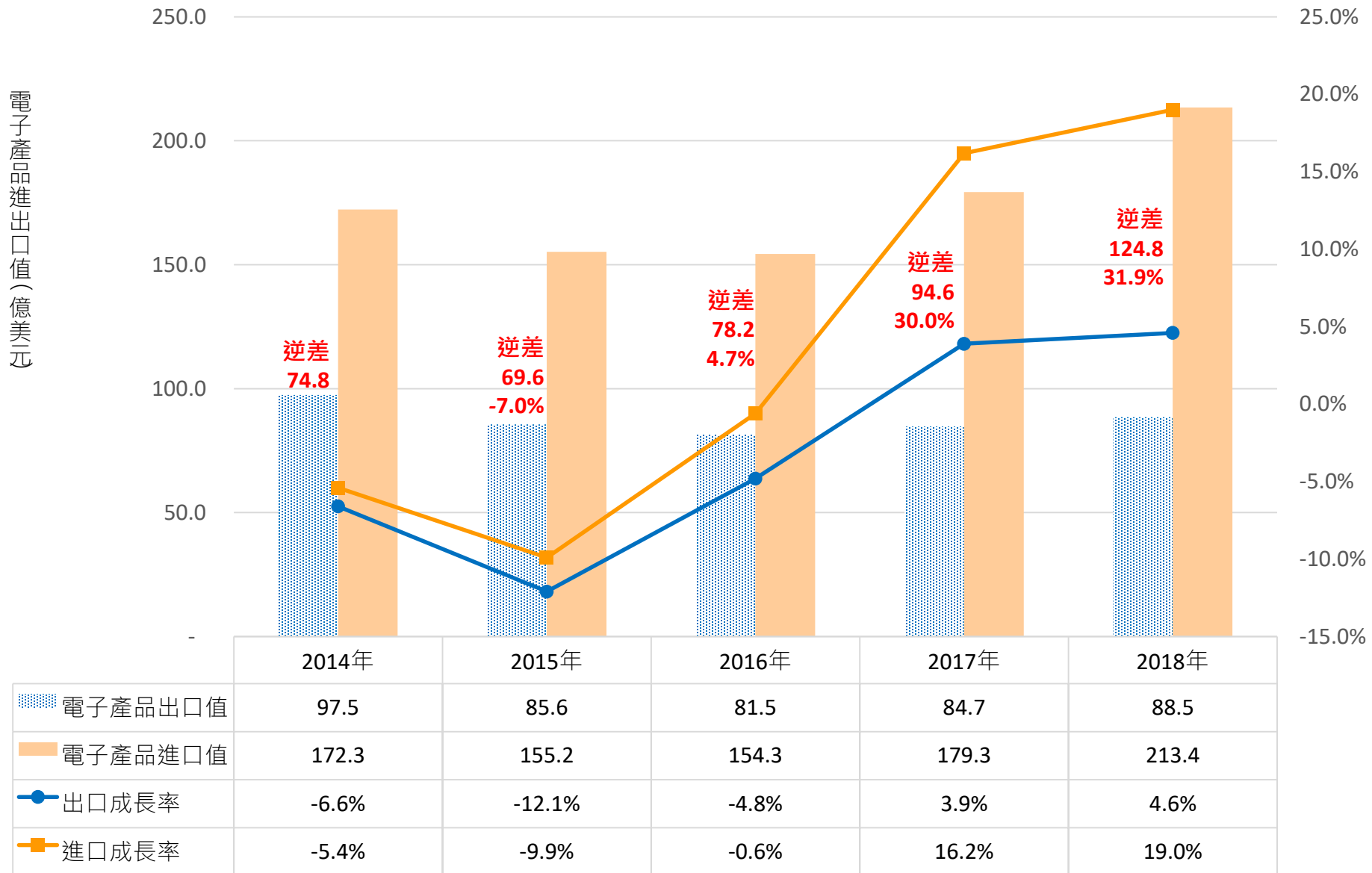
■ 印尼以法令規範手機須具備30%在地化自製率，並將巴淡島打造為電子產品製造中心

印尼電子產業供應鏈缺乏完整性，再加上相關零組件自製率低，因此印尼政府為了解決此一問題，增加電子產業附加價值，首先針對手機通訊產品，制定保護措施，以法令規範手機須具備30%在地化自製率，並計畫將巴淡島打造為電子通訊產品的製造中心。

■ 為符合30%手機自製率，國際品牌廠委託Sat Nusapersada巴淡島代工，帶動經濟成長

為了符合30%手機自製率，國際手機品牌大廠Asus、Infocus、Sharp、Nokia、Oppo、海信、Sony、Panasonic及Xiaomi等，陸續委託印尼電子製造服務大廠PT. Sat Nusapersada於巴淡島代工其手機產品，此一自製率規範帶動印尼整體智慧型手機零組件產業步入快速成長軌道。目前手機製造業為巴淡島經濟增長貢獻25%-26%，電子產品製造業占該地經濟成長的52%。

電子產品進出口值



電子產品進出口值重點說明

■ 印尼電子產品進口值2014年起先蹲後跳，17-18年步入高成長軌道，平均成長達17.6%

印尼2014-15年電子產品進口值負成長主要受出口影響，成長率分別為-5.4%及-9.9%，2016年開始出現止跌回升走勢，2017-18年受出口引申需求帶動步入高成長軌道，平均成長約17.6%，2017-18年進口值分別為179.3億美元及213.4億美元；2018年主要電子產品進口品項為，手機及話機等通訊設備(27.16%)、積體電路(9.03%)、影像產品相關零組件(5.83%)。

■ 印尼電子產品出口值2014起歷經三年負成長，2017-18年回穩成長，平均成長約4.2%

印尼電子產品出口值於2014起歷經三年負成長，出口值分別為97.5億美元、85.6億美元及81.5億美元，2017年重回成長軌道，成長率為3.9%，2018年成長加溫至4.6%，出口值為88.5億美元；2018年主要電子產品出口品項為，電線電纜及光纖(15.92%)、監視器及投影機(10.92%)、手機及話機等通訊設備(6.95%)。

■ 印尼電子產品貿易長期逆差，2015年起逆差值逐年擴大，2018年逆差值逾120億美元

印尼電子產品逆差值2014年為74.8億美元，2015年起逆差值逐年擴大，2016-18年分別為78.2%、94.6%及124.8%，因印尼電子製造業僅仰賴廉價勞力從事低價值之裝配，缺乏足夠製造能力，相關零組件及生產設備仰賴中國大陸、日本、新加坡及韓國等國供應，貿易呈現長期逆差。

■ 印尼以法令規定手機須具備30%自製率，減少對外零組件之採購，以縮小貿易逆差

印尼電子產業多屬外資企業，多利用印尼廉價勞力從事簡單組裝，創造附加價值不高。近年電子通訊產業為印尼政府重點推動之產業，將手機通訊產品列為發展重點，並制定保護措施，作為手機銷售大國，政府以法令規定手機須具備30%自製率，迫使外資落實零組件在地生產，並減少對外零組件之採購，以縮小貿易逆差。

印尼產業推動政策總覽



透過「印尼 4.0」使國家重點產業技術升級，並提升人力資源素質，藉著國際大廠技術投資所建構之創新生態系統，提升國家製造業技術層次，帶動產業附加價值

產業政策

印尼4.0
(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「印尼工業4.0」(Making Indonesia 4.0)藍圖，希望使印尼在2030年成為全球第10大經濟體

電子產業發展重點

初期鎖定智慧型手機零組件(螢幕、充電器)、物聯網產品製造，中期則鎖定電動車電池、物聯網產品製造及智慧型手機用相機，遠期目標則聚焦於半導體晶圓製造、工業及家用電池

擴大市場

247項基礎建設

2017年發布247項基礎建設(總統第58/2017命令)計畫主要集中在交通運輸建設、水庫建設及工業區域事務等

配套措施

強化本地製造

4G裝置本地製造比例規範(通信資訊部第27/2015號條例)，4G裝置本地製造計算範圍及方式規範(工業部長第65/2016條例)

營造產業投資環境

簡化投資程序(總統第4/2015命令)、投資優惠(財政部第35/2018命令)

產業政策重點說明

■ 印尼4.0

- 2018年4月發布，政策目標以製造業推動經濟發展，預計製造業2030年GDP貢獻達21%-26%，2018年至2030年間經濟成長率提升至6%-7%，並創造1,900萬人的就業機會，打造以科技為基礎的就業及投資活動。

■ 強化本地製造

- **4G裝置本地製造比例規範(通信資訊部第27/2015號條例)：**
2015年發布，為加強印尼產業製造能力，規定所有4G裝置(手機、平板、行動裝置等)本地製造比例需達30%，4G基地台則需於2017年1月前將本地製造比例提高至40%。
- **4G裝置本地製造計算範圍及方式規範(工業部長第65/2016條例)：**
2016年7月發布，規範手機、平板電腦、行動裝置本地製造比例之計算範圍及方式。根據規定，本地製造比例計算可包含軟硬體，計算範圍包括製造、研發、應用三個面向，不同方案適用評分權重亦有區別。

■ 營造產業投資環境

- **簡化投資程序(總統第4/2015命令)：**
2015年1月發布，政策目標為簡化經商申請程序，設立投資一站式服務，整合准證申請業務，22個部會於投資協調委員會(BKPM)協助加速廠商申辦投資手續。
- **一站式許可證申請系統(Online Single Submission, OSS)：**
印尼政府2018年8月31正式啟用OSS系統，該系統取消非必要之准證文件，簡化申請流程，投資者可於同一天取得單一企業編號(NIB)、營業執照和商業許可證。
- **投資優惠(財政部第35/2018命令)：**
2018年4月4日啟用，依投資項目及金額享有不同年限免稅期及租稅抵減優惠，該措施鎖定17大產業給予優惠，其中相關電子產業，包含半導體及電腦相關零組件、通訊設備關鍵零組件、電子醫療設備零組件。

■ 擴大市場

- **247項基礎建設：**
2017年發布247項基礎建設，計畫主要集中在交通運輸建設、水庫建設及工業區域事務等。

印尼4.0

■ 政策目標及執行方向

- 主要政策目標以製造業推動經濟發展，預計製造業2030年GDP貢獻達21%-26%，2018年至2030年間經濟成長率提升至6%-7%，並創造1,900萬人的就業機會，打造以科技為基礎的就業及投資活動。
- 透過產業結合「工業 4.0」使國家重點產業技術升級，並提升人力資源素質，藉著國際大廠技術投資所建構之創生態系統，提升國家製造業技術層次，帶動產業附加價值。

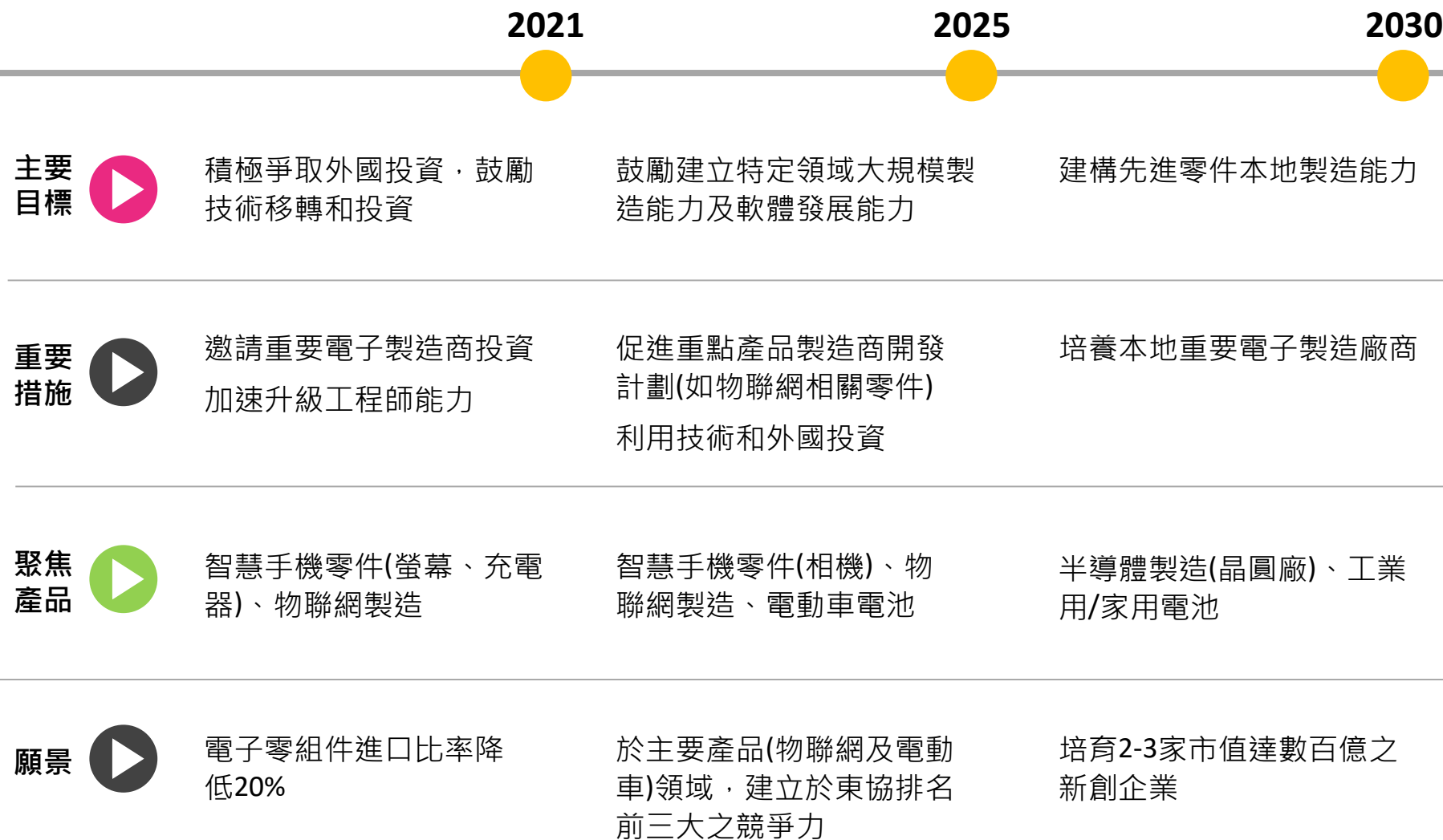
■ 電子產業發展重點

- 該政策聚焦5大優先發展產業，其中電子產業，初期鎖定**智慧型手機零組件(螢幕、充電器)、物聯網產品製造**，中期則鎖定**電動車電池、物聯網產品製造及智慧型手機用相機**，遠期目標則聚焦於**半導體晶圓製造、工業及家用電池**。
- 印尼政府計畫將巴淡島打造為電子通訊產品製造中心，為了符合4G通訊產品30%在地自製率規範，國際手機品牌大廠Asus、Infocus、Sharp、Nokia、Oppo、海信、Sony、Panasonic及Xiaomi等，陸續委託印尼電子製造服務大廠PT. Sat Nusapersada於巴淡島代工其手機產品，促使巴淡島電子製造業興起，吸引更多電子業者投資，逐步形成產業群聚，帶動本國廠商技術升級。

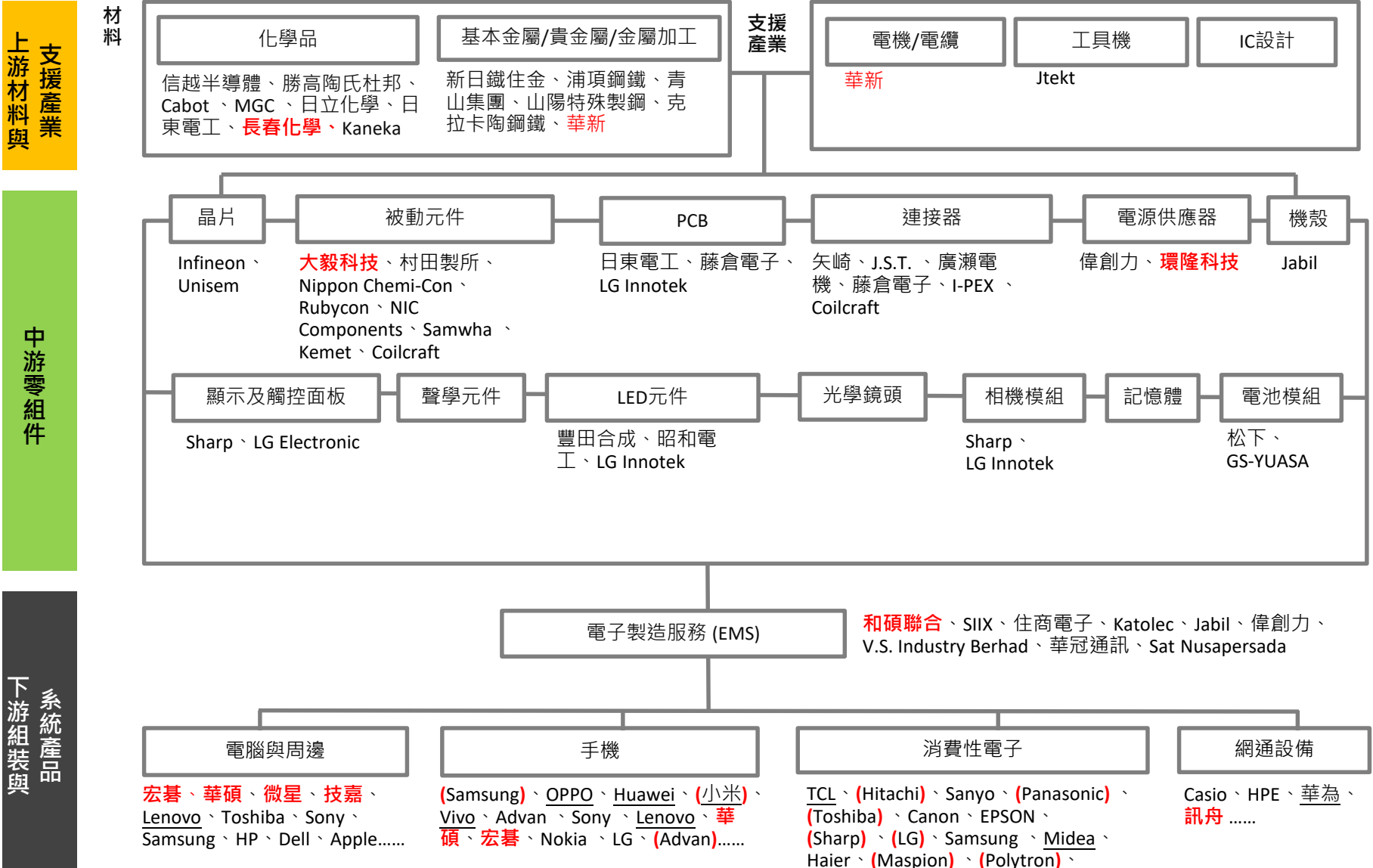
■ 對印尼未來之影響

- 透過印尼工業4.0政策奠定製造業技術升級之路，降低關鍵電子零組進口比率，減少電子產業對外依賴程度，並建立主要電子產品(物聯網及電動車)於東協排名前三大之競爭力，憑藉印尼龐大內需市場及豐富的鎳資源，未來印尼將有望成為東南亞手機及電動車製造中心。

印尼4.0發展藍圖：電子產業



印尼電子產業結構



註：紅字為臺灣廠商；底線為中國大陸廠商；*表示仍在籌備設廠；()為品牌廠設自有產線

印尼主要電子製造產業聚落



3. 中爪哇省 Central Java / 三寶壟 Semarang

品牌廠 (自有產線)	Polytron (印尼)
連接器	矢崎(日)

4. 東爪哇省 East Java / 泗水 Surabaya

連接器	矢崎(日)
-----	-------

巴淡島 Batamindo Industrial Park*

電子製造服務 (EMS)	和碩聯合(臺) ¹ 、 SIIX(日)、Sat Nusapersada(印 尼)、華冠(臺)
被動元件	Rubycon(日)*、 Kemet(美)*
連接器	Coilcraft(美)
電源供應器	偉創力(新)*
IC晶片	Infineon(德)、 Unisem(馬)

1. 萬丹省 Banten / Tangerang

連接器	矢崎(日)
電池模組	GS-YUASA(日)

雅加達 Jakarta / 南雅加達行政市 Administrative City of South Jakarta*

電子製造服務 (EMS)	SIIX(日)
PCB	藤倉電子(日)*
連接器	藤倉電子(日)*、 J.S.T.(日)
電池模組	GS-YUASA(日)
顯示面板 觸控面板	Sharp(日)
相機模組	Sharp(日)
LED元件	昭和電工(日)

2. 西爪哇省 West Java²

品牌廠 (自有產線)	Samsung(韓)、 Toshiba(日)	電池模組	松下(日)
電子製造服務 (EMS)	住商電子(日)、 Katolec(日)、Jabil(美)、 V.S. Industry Berhad(馬)	顯示面板 觸控面板	Sharp(日)、LG Electronic(韓)
PCB	日東電工(日)、LG Innotek(韓)	相機模組	Sharp(日)、LG Innotek(韓)
被動元件	大毅科技(臺)、Nippon Chemi-Con(日)、村田 製所(日)、Samwha(韓)	LED元件	豐田合成(日)、LG Innotek(韓)
連接器	廣瀨電機(日)		

註1：和碩聯合目前於巴淡島租借廠房生產

註2：西爪哇省包含萬隆、Bekasi、Cikampek、Cikarang、Cikumpay、Nanggewer...等地

印尼主要國家電子大廠布局概況

	美國	中國大陸	日本	韓國	臺灣	其他
品牌廠 (自有產線)			Toshiba	Samsung		
電子製造 服務 (EMS)	Jabil		SIIX、住商電子、 Katolec		和碩聯合、華冠通訊	偉創力(新)、V.S. Industry Berhad(馬)
PCB			日東電工、藤倉電子	LG Innotek		Sat Nusapersada(印尼)
被動元件	Kemet、Coilcraft		村田製所、Nippon Chemi-Con、Rubycon、 NIC Components	Samwha	大毅科技	
連接器	Coilcraft		矢崎、J.S.T.、廣瀨電 機、藤倉電子、I-PEX			
電源供應器					環隆科技	偉創力(新)
顯示面板 觸控面板			Sharp	LG Electronic		
相機模組			Sharp	LG Innotek		
電池模組			松下、GS-YUASA			
LED元件			豐田合成、昭和電工	LG Innotek		
機殼	Jabil					
IC晶片						Infineon(德)

主要區域基本資訊與基礎建設

	西爪哇 West Java	中爪哇 Central Java	雅加達 Jakarta	巴淡島 Batam
重要城市	萬隆(Bandung) 萬丹(Banten) 雅加達(Jakarta)	三寶瓏(Semarang) 日惹(Yogyakarta) 梭羅(Surakarta)	雅加達(Jakarta)	巴淡(Batam)
人口(百萬)	48.7	34.3	12.0	1.1
面積(平方公里)	35,377.76	32,800.69	740.28	1,595
電力裝置容量 (MW)	25162.2(爪哇島整體電力)	--	--	298
主要港口	8	1	5	1
機場	2	3	1	1
大學	82	37	38	1
已營運經濟特區 (SEZ)或工業區(IP)	33	8	3	8

《2018財政部長35號令》 電子產業投資優惠

- 印尼2018年4月4日啟用《2018財政部長35號令》優惠措施，依據投資項目及投資金額享有不同年限免稅期及租稅抵減投資優惠
- 該投資優惠鎖定17大產業給予優惠，其中相關電子產業，包含半導體及電腦相關零組件、通訊設備關鍵零組件、電子醫療設備零組件。
- 主要投資獎勵包含下述兩大類：

免稅期(Tax Holiday)

- 投資3,600-7,200萬美元(免企業所得稅5年)
- 投資7,200萬-3.6億美元(免企業所得稅7年)
- 投資3.6-10.8億美元(免企業所得稅10年)
- 投資10.8-21.6億美元(免企業所得稅15年)
- 投資21.6億美元以上(免企業所得稅20年)
- 以上投資案皆享到期後2年免50%企業所得稅

租稅抵減(Tax Allowance)

- 固定資產所投資之總金額，其30%可分配到6年期間來抵扣公司之應課稅收入
- 相關投資所直接使用之固定資產可享用加速折舊和攤銷
- 5年之賦稅虧損結轉(虧損扣抵)

印尼保稅工業區/經濟特區投資優惠

項目	保稅工業區優惠內容
稅賦優惠	<ul style="list-style-type: none"> 於印尼本地採購之原材料無需繳納增值稅(Free VAT)
進出口免稅	<ul style="list-style-type: none"> 產品出口稅最高僅達10% 對於從國外進口的原材料無需提交進口稅(Free Import Tax) 進口生產用之機械設備獲免進口稅，但該生產用機器設備須為全新之設備
稅務扣抵	<ul style="list-style-type: none"> 建廠的時候所繳納的增值稅可以在之後抵扣企業所得稅
項目	經濟特區優惠內容
稅賦優惠	<ul style="list-style-type: none"> 最高25年20-100%的企業所得稅折扣 最低投資額為3,700萬美元，享有15年的免企業所得稅 投資額超過7,400萬美元，享有25年的免企業所得稅
進出口免稅	<ul style="list-style-type: none"> 從國外進口的原材料無需繳納增值稅(Free VAT)
其他	<ul style="list-style-type: none"> 經濟特區生產的商品在國內銷售時免徵增值稅，但需繳關稅和消費稅 經濟特區內之外國投資人有權持有房產 經濟特區內之外國投資人可取得居住許可證 經濟特區經營之旅遊、餐飲及娛樂業務享娛樂稅50%至100%折扣

勞動法律規定



勞動法律規定說明

■ 印尼勞動法規為廠商投資考量之重要因素，針對工時及加班、社會保險規範、工會籌組、雇傭契約、產假及最低工資，簡述重點如下：

• 工時及加班規範

規範每星期正常工作時數為40小時，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，凡超過此規定工作時數為加班，須給付加班費，正常工作日每日不得加班超過3個小時，每週加班不得超過14小時。工作滿1年的勞工即享12天年休假，若工作滿6年，將在第7年及第8年獲得每年1個月的年休假。

• 社會保險規範

印尼社會保險主要包含，工傷保險、人壽保險、養老保險、退休金及健康保險。工傷保險雇主須負擔薪資總額之0.24%-1.74%，勞工無自行負擔額；人壽保險雇主須負擔薪資總額之0.3%，勞工無自行負擔額；養老保險雇主須負擔薪資總額之3.7%，勞工自行負擔2%；退休金雇主須負擔薪資總額之2%，勞工自行負擔1%；健康保險雇主須負擔薪資總額之4%，勞工自行負擔1%。

• 工會籌組規範

依據印尼勞動法規定勞工有權組織工會或設立職業工會，並加入為會員。工會若基於爭取勞工福利產生之相關費用，可向會員收取管理資金，同時負擔工會財務之責，包括提供罷工活動所需之經費。

• 雇傭契約規範

依據印尼勞動法，雇傭契約得以口頭方式訂立，亦得以書面方式訂立，但定期契約須以書面方式訂立，並註明一定之期限或特定工作之完工期限，而雇傭契約一經訂立，非經全體立約人之同意，不得變更或撤回。

• 產假規範

女性從業人員有權在婦產科醫師或助產士所推估預產期之前的1.5個月，及產後1.5個月享有產假，前後共3個月產假。若經由婦產科醫師或助產士所開立相關流產證明，可享有1.5個月或其他適當期間之產假。

• 最低工資規範

依勞動法規定蘇門答臘、爪哇、加里曼丹、蘇拉威西及馬魯古與巴布亞各省勞工之最低工資。勞工部需依據國家通貨膨脹率及國內生產毛額成長率，計算出各省份最低薪資，並於每年11月公布隔年各省份之最低薪資訊息。2019年各省最低薪資可參考印尼勞動部網站(<https://setkab.go.id/menaker-26-provinsi-sudah-laporkan-penetapan-ump/>)。

主要外商布局動態(1/3)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
電子製造服務 (EMS)	SIIX(日)	<ul style="list-style-type: none"> 巴淡島廠主要生產掃描器及組裝與家電、資訊產品以及汽車等相關的印刷電路板，並出口到日本、歐洲及北美等地區 2010年因應印尼當地電子市場的內需成長於西爪哇省設廠
零組件 (被動元件)	Rubycon (日)	<ul style="list-style-type: none"> 1994年於巴淡島設廠，從事電解電容器的製造 2019年2月宣布於印尼投資400萬美元開拓業務，預計新增250名員工
零組件 (被動元件)	Kemet(美)	<ul style="list-style-type: none"> 於巴淡島設置一間自有廠房及租賃倉儲，主要生產電容器
零組件 (PCB)	Sat Nusapersada (印尼)	<ul style="list-style-type: none"> 成立於1990年，一開始為印刷電路板、機械零件組裝供應商，之後逐漸擴展業務範圍，2014年開始推出智能手機 目前在巴淡島內共有12個子工廠，為當地最大的電子製造業者
電子製造服務 (EMS)	偉創力(新)	<ul style="list-style-type: none"> 2007年藉併購巴淡島當地工廠，生產組裝印刷電路板、工業電腦、行動運算等產品，同時具備製造、測試、供應鏈管理與物流等功能

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

主要外商布局動態(2/3)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (連接器)	HIROSE (日)	<ul style="list-style-type: none"> 1995年於西爪哇Cikarang設廠，生產高效能、高傳輸速度之連接器
零組件 (連接器)	JST(日)	<ul style="list-style-type: none"> 1994年於雅加達設廠，為日本第一家製造與銷售無焊端子的廠商，持續開發符合RoHS規範之連接器
零組件 (連接器)	矢崎(日)	<ul style="list-style-type: none"> 為全球研發製造連接器、車用電力系統大廠，產品涵蓋配電系統、車用資訊產品、固態電力中心、連接系統和電子儀器等，主要設廠地點為西爪哇三寶瓏、Tangerang及東爪哇泗水、Pasuruan 2013年至2014年6月為止，共投資5,820萬美元在三寶瓏擴廠
零組件 (被動元件)	村田製所 (日)	<ul style="list-style-type: none"> 公司設廠於西爪哇，主要生產陶瓷電子元件，如：電容器、陶瓷濾波器、高頻部件和傳感器 2019年1月與印尼DycodeX公司在萬隆討論物聯網生產合作的可能性
電子製造 服務 (EMS)	Katolec (日)	<ul style="list-style-type: none"> 1993年於西爪哇Bekasi設廠，為Katolec第一家海外工廠，提供從印刷電路板組裝到模塊以及成品製造的服務

資料截至2019/12/23

主要外商布局動態(3/3)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
品牌廠	三星電子 (韓)	<ul style="list-style-type: none"> 1991年於西爪哇Bekasi設廠，主要生產智慧型手機、LED電視及家電 2015年於家電工廠內建設了智慧型手機生產線並投入生產，年產量約150萬支，目前在印尼的手機市占率排名第一
零組件 (被動 元件)	Samwha (韓)	<ul style="list-style-type: none"> 1991年於西爪哇Cikumpay設廠，主要生產變壓器、濾波器及SMD電感器等線繞組件
品牌廠	LG(韓)	<ul style="list-style-type: none"> 1990年於西爪哇Bekasi設廠，主要生產冰箱、電視機、音響、電腦顯示器等產品 2013年由於家電市場成長快速，而新建洗衣機產線
零組件 (被動 元件)	Nippon Chemi- Con(日)	<ul style="list-style-type: none"> 1993年於西爪哇Bekasi設廠，主要生產電容器，其中鋁電解電容器的市占率全球第一
零組件 (PCB)	昭和電工 (日)	<ul style="list-style-type: none"> 2007年與印尼Antam公司合資設立化學氧化鋁工廠，2011年另在西加里曼丹省設廠，產品主要應用於電子、磨料等行業

資料截至2019/12/23

主要臺商布局動態

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
電子製造服務 (EMS)	和碩	<ul style="list-style-type: none"> 2018年與當地企業Sat Nusapersada合作，生產網通及IoT產品，未來可能加入Apple手機、MacBook電腦及iPad平板電腦等產品 2019年7月位於巴淡島民都工業區新廠落成，目前每天生產2000件微型斷路器(MCB)，交給PT Sat Nusapersada組裝成供智慧家庭使用的無線上網路由器(WiFi Router)，產品將出口到美國
零組件 (被動元件)	大毅科技	<ul style="list-style-type: none"> 1996年投資400萬美元於西爪哇Cikarang設廠，從事電阻器製造 2002年由於業務擴張而新建物流倉庫，為全球第二大SMD厚膜晶片電阻製造供應商
電子製造服務 (EMS)	華冠通訊	<ul style="list-style-type: none"> 2015年與印尼通路業者Tiphone合資設廠，專注於手機製造組裝代工，於2016年開始量產
零組件 (機殼)	鉅祥	<ul style="list-style-type: none"> 2002年於西爪哇Bekasi設廠，致力於設計製造精密級進模和沖壓金屬零件
品牌廠	訊舟	<ul style="list-style-type: none"> 2014年於雅加達設廠，主要製造各種路由器、交換機、擴展器、電力線適配器、智能插頭和網絡攝像機 2019年宣布創新研發的Edimax IoT Kiosk物聯網多媒體資訊站輸出至印尼，未來也將力拼推廣到更多國家市場

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

貳、六國電子產業地圖

- 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
- 臺商及主要大廠布局動態

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)
吉隆坡(Kuala Lumpur)
3. 柔佛(Johor)

總體經濟

- 高所得經濟體：世界銀行評估只要馬來西亞人均國民所得(GNI)維持4-4.5%成長率，2024年前就能躍身為高所得國家
- 經濟成長率：2014-2018年維持在**5-6%**之間
- 自由貿易協定(FTA)：已簽署且生效之FTA為18項，目前正與美國及歐盟積極簽訂雙邊協議，未來FTA將涵蓋全球各主要市場
- 30歲以下人口約占總人口52.1%

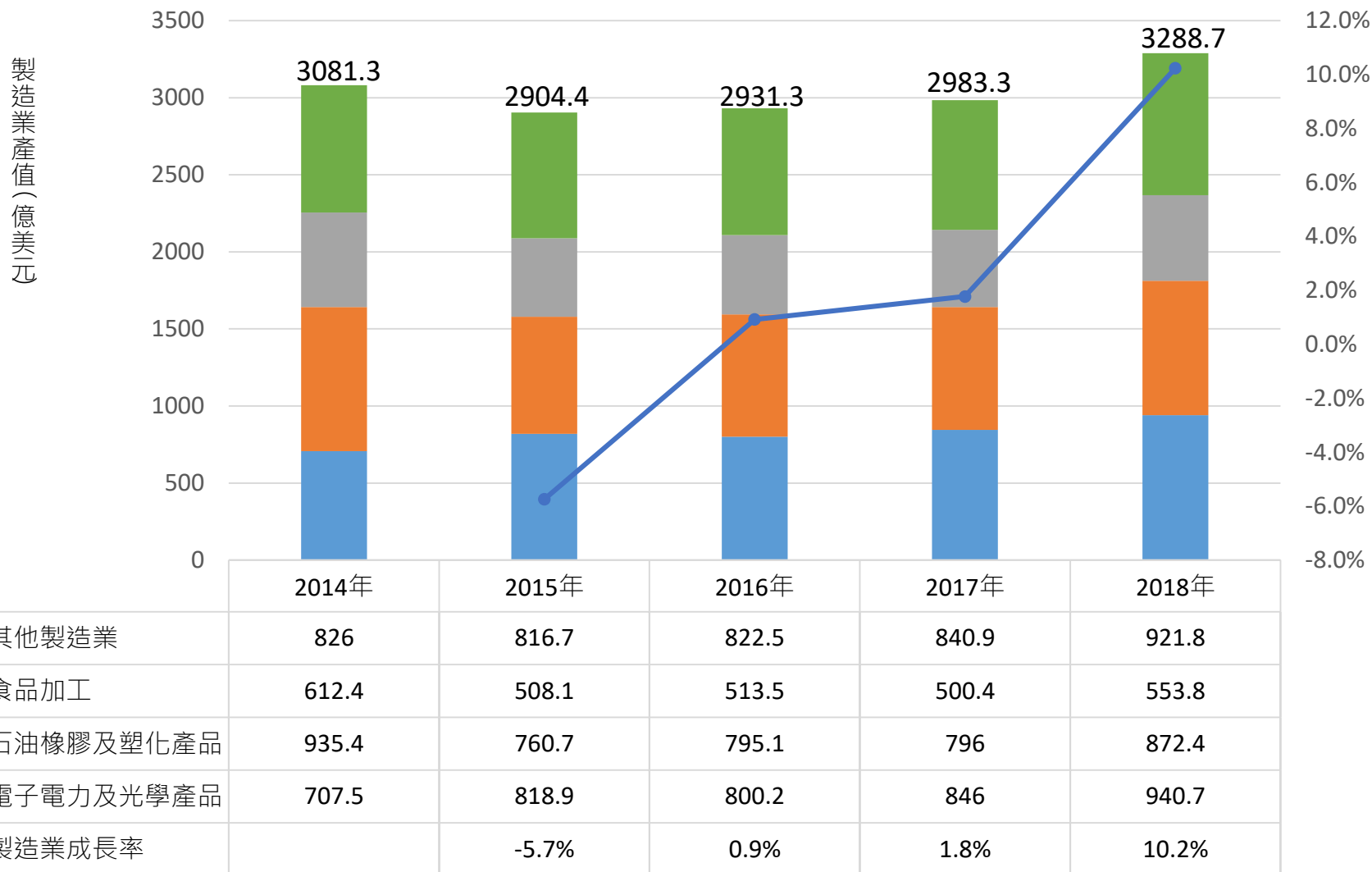
產業成長動能

- 馬來西亞具有充足的高技能研發人才、廣泛的英語使用人口、完善的基礎設施，以及有利於商業發展的法律制度，使得當地對跨國半導體業者深具吸引力，尤其是在設立晶圓廠

主要電子產業聚落

- 馬來西亞主要電子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)**、**柔佛州(Johor)**三州及首都**吉隆坡(Kuala Lumpur)**

製造業產值

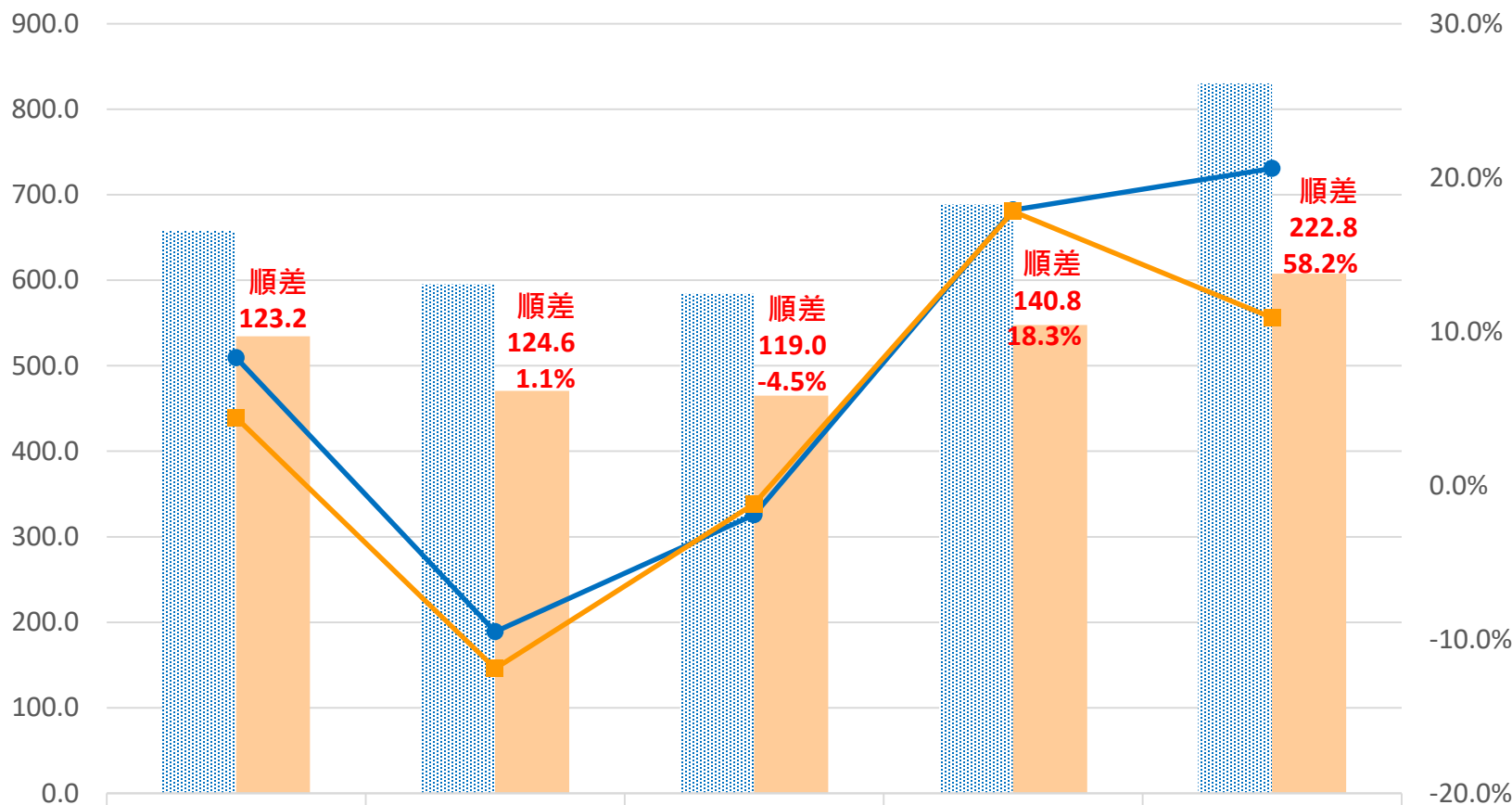


製造業產值重點說明

- **馬來西亞電子電力及光學產品佔製造業產值約28%，為製造業中貢獻度第一名之產業**
以美元計價之2014-2018年製造業整體產值平均成長約1.6%，但由於2015年馬幣(MYR)貶值約19.8%，導致實際製造業成長率遭貨幣貶值侵蝕，因此以馬幣(MYR)計價之2014-2018年製造業整體產值平均成長達7.1%，其中電子電力及光學產品佔製造業產值約28%，為製造業中貢獻度第一名之產業。
- **馬幣計價之14-18年電電及光學產值平均成長率13.1%，2018年產值為940.7億美元**
馬幣計價之2014-2018年電子電力及光學產值平均成長率為13.1%，平均成長率優於整體製造業7.1%，產值由2014年707.5億美元，逐年成長至2018年940.7億美元。
- **憑藉完整基礎建設及廣泛的英語使用人口，吸引跨國半導體廠設立晶圓代工廠**
目前東南亞僅新加坡及馬來西亞，擁有設置晶圓製造廠的環境及能力，其中馬來西亞具有充足的高技能研發人才、廣泛的英語使用人口、完善的基礎設施，以及有利於商業發展的法律制度，使得當地對跨國半導體業者深具吸引力，尤其是在設立晶圓廠。
- **馬來西亞為東南亞重要的晶圓製造基地，目前跨國大廠及本土廠商皆有設立晶圓廠**
馬來西亞為東南亞重要的晶圓製造基地，目前設立晶圓廠的跨國半導體大廠包含：德國的OSRAM、英飛凌及X-FAB，美國的ON Semiconductor及日本的富士電機等，此外馬來西亞當地設立晶圓廠的企業為SilTerra及MIMOS Berhad等。

電子產品進出口值

電子產品進出口值(億美元)



電子產品出口值	657.5	595.2	584.2	688.6	830.3
電子產品進口值	534.3	470.6	465.2	547.7	607.5
出口成長率	8.3%	-9.5%	-1.9%	17.9%	20.6%
進口成長率	4.4%	-11.9%	-1.2%	17.8%	10.9%

電子產品進出口值重點說明

■ 2017-2018年受出口引申需求帶動下，進口維持雙位數成長，分別為17.8%及10.9%

馬來西亞2014年電子產品進口值為534.3億美元，2015年起連續兩年負成長，而後受出口引申需求刺激下，2017-2018年為雙位數成長，成長率分別為17.8%及10.9%，2018年進口值為607.5億美元；2018年主要電子產品進口品項為：積體電路(57.15%)、LED及半導體裝置(6.21%)、手機及話機等通訊設備(7.33%)。

■ 2017-2018年全球電子產品需求強勁，帶動出口雙位數成長，分別為17.9%及20.6%

馬來西亞2014年電子產品出口成長率達8.3%，金額為657.5億美元，2015-2016年雖連續負成長，但2017年起因全球電子產品需求強勁，帶動2017-2018年雙位數成長，成長率分別為17.9%及20.6%，2018年出口值為830.3億美元；2018年主要電子產品出口品項為：積體電路(55.06%)、LED及半導體裝置(10.56%)、資料儲存裝置(5.40%)。

■ 馬來西亞電子產品因近期市場需求強勁，2018年順差突破220億美元，成長率達58.2%

馬來西亞電子產品近年約佔總出口值30%-40%，主要出口產品為半導體設備、積體電路(IC)、電腦及通訊設備，其中積體電路(IC)約佔電子產品出口值45%-55%，為全球第三大IC出口國，2014-2016年電子產品順差皆維持於120億美元，2017年起因國際半導體市場需求強勁，順差成長至140.8億美元，2018年順差更一舉突破220億美元，成長率高達58.2%。

■ 隨全球經濟放緩及貿易戰衝擊，馬來西亞上半年電子產品出口僅較去年同期成長1.6%

馬來西亞經濟學者認為，隨著全球經濟放緩及貿易市場不明朗因素瀰漫，為電子產品出口帶來負面影響，2019年上半年電子產品出口僅較去年同期成長1.6%，其中6月電子產品出口萎縮6%，為貿易戰開打以來最差紀錄，而隨著貿易戰越演越烈，未來跌勢可能進一步加劇。

馬來西亞產業推動政策總覽



政府推動第11大馬計畫、國家工業4.0、全國電子商務策略等政策，帶動國家往高所得邁進，並促進產業升級提高生產力，使國家維持高經濟成長軌道

產業政策

第11大馬計畫 (Eleventh Malaysia Plan)

2015年發布，政策目標為2020年實現經濟成長達5.6%，平均每人國民所得達54,890馬幣(13,200美金)、同時國內擁有35%技術員工、並創造逾150萬個就業機會

國家工業4.0政策 (National Policy on Industry 4.0)

2018年10月啟動國家工業4.0政策，簡稱Industry 4WRD，期透過提高生產力、創新能量及增加高技術員工等策略，以推動馬來西亞中小企業之製造業及其他相關服務業數位轉型

擴大市場

全國電子商務策略 (National E-Commerce Strategy)

2016年啟動，政策目標將電子商務年成長率由10.8%提升至20.8%，並將電子商務占國內生產毛額比率由2016年6.1%，提升至2020年10%，以帶動國家電子商務蓬勃發展

配套措施

投資促進措施

1986年《促進投資法》規範相關投資優惠，依據投資項目及性質、投資之地區、投資金額享有不同稅率及不同年限的投資優惠

產業政策重點說明

■ 產業政策

• 第11大馬計畫(Eleventh Malaysia Plan ; 2015-2020年) :

2015年發布，政策目標為2020年實現經濟成長達5.6%，平均每人國民所得達54,890馬幣，同時國內擁有35%技術員工，並創造逾150萬個就業機會，透過提高生產力、創新創造財富、增加中產階級人數、致力教育及技術訓練、推動綠色科技發展，以及投資具競爭力城市，六大策略帶動產業轉型及持續經濟成長。

• 國家工業4.0政策(National Policy on Industry 4.0 ; Industry 4WRD) :

2018年10月啟動國家工業4.0政策，相關四個具體政策目標包含：(一)將馬國製造業人均生產力提高30%至34,000美元；(二)提升製造業對馬國經濟的貢獻，從目前的608億美元提升至938億美元；(三)將馬國在全球創新指數(Global Innovation Index)排名，從第35位提高至30位；(四)將製造業熟練員工人數，從目前的18%提高至35%。

■ 擴大市場

• 全國電子商務策略(National E-Commerce Strategy) :

2016年啟動電子商務策略，相關六大具體主軸包含：(一)增加電子商務商家；(二)促銷全國品牌，以促進跨境電子商務發展；(三)選定電子商務業務作策略投資；(四)提供經濟獎勵；(五)消除非關稅障礙，以及(六)增加企業界使用電子採購。

■ 配套措施

• 促進投資法 :

1986年《促進投資法》規範相關投資優惠，依據投資項目及性質、投資之地區、投資金額享有不同稅率及不同年限的投資優惠，例如：最高十年免徵企業所得稅，及免徵生產設備、生產原料進口關稅等。

第11大馬計畫重點說明

■ 政策目標及執行方向

- 2015年發布，政策目標為2020年實現經濟成長達5.6%、平均每人國民所得達54,890馬幣(13,200美金)，同時國內擁有35%技術員工，並創造逾150萬個就業機會。
- 政府將採取六大策略，包括提高生產力、透過創新創造財富、增加中產階級人數、致力教育及技術訓練、推動綠色科技發展，以及投資具競爭力城市。

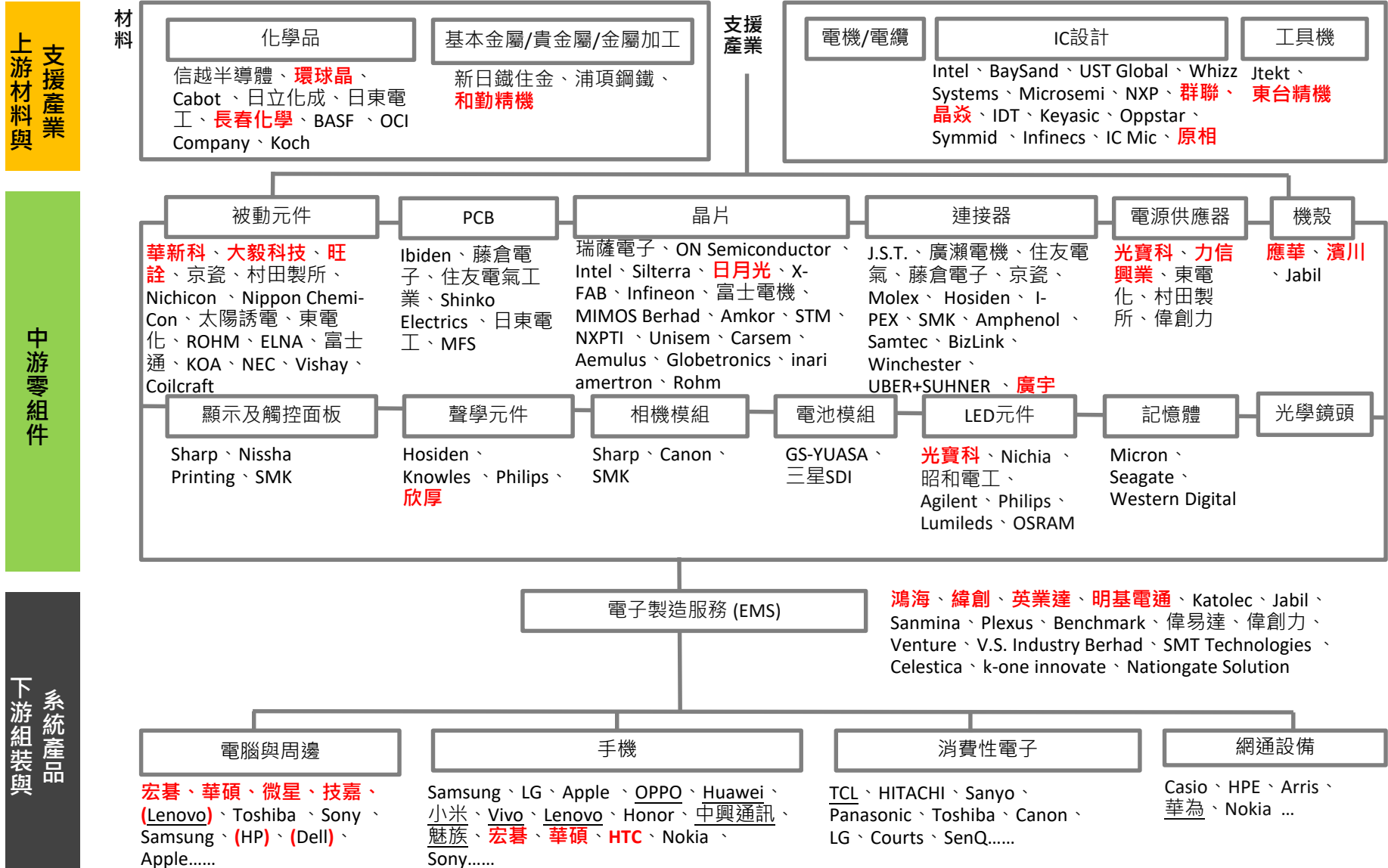
■ 電子產業發展重點

- 該政策聚焦3大催化產業及2項高成長潛力之產業，其中電子產業聚焦，**半導體晶圓製造及設計**、**LED產業**技術發展及**太陽能**相關領域發展，相關應用包含傳感器、物聯網、雲端大數據計算、通訊電子、智慧電網先進儲能、電動汽車等。
- 隨著半導體產業營運成本上升，許多跨國業者開始尋找可行替代地點，興建新的晶圓廠，或重新安置現有晶圓生產設施，目前在東南亞，僅新加坡及馬來西亞兩個地區，擁有晶圓製造基礎設施與能力，其中馬來西亞具有充足的高技能研發人才、廣泛的英語使用人口、完善的基礎設施，以及有利於商業發展的法律制度，使得當地對跨國半導體業者深具吸引力，尤其是在設立晶圓廠。

■ 對馬來西亞未來之影響

- 隨著第11大馬計畫2020年將接近尾聲，馬來西亞政府開始籌畫《第12大馬計畫》(12th Malaysian Plan, 2021-2025)，為確保經濟發展的動力，政府將投資450億馬幣(約108.64億美元)，於2020年推動4,000個發展計畫，並帶動產業升級往更高端價值鏈邁進。

馬來西亞電子產業結構



註：紅字為臺灣廠商；底線為中國大陸廠商；*表示仍在籌備設廠；()為品牌廠設自有產線

馬來西亞主要電子製造產業聚落(1/2)



檳城 Penang

品牌廠 (自有產線)	Lenovo(中)、Dell(美)
電子製造服務 (EMS)	英業達(臺)、Katolec(日)、Benchmark(美)、Jabil(美)、Plexus(美)、Sanmina(美)、偉創力(新)
PCB	Ibiden(日)、藤倉電子(日)、日東電工(日)
被動元件	大毅科技(臺)、京瓷(日)、ELNA(日)
連接器	京瓷(日)、藤倉電子(日)、廣宇(臺)、Amphenol(美)、Samtec(美)、Molex(美)、BizLink(美)、Winchester(美)
電源供應器	光寶科(臺)、力信興業(臺)、偉創力(新)
聲學元件	Knowles(美)、Philips(荷)
LED元件	光寶科(臺)、Agilent(美)、Philips(荷)、Lumileds(荷)、Osram(德)
晶片	瑞薩電子(日)、Intel(美)、日月光(臺)、Aemulus(馬)、Globetronics(馬)
記憶體	Micron(美)

雪蘭莪 Selangor / 吉隆坡 Kuala Lumpur*

電子製造服務 (EMS)	緯創(臺)、k-one innovate (馬)
PCB	住友電氣工業(日)、Shinko Electric(日)
被動元件	Nichicon(日)、Nippon Chemi-Con(日)、NEC Corporation(日)*
連接器	廣瀨電機(日)、Hosiden(日)、SMK(日)、HUBER+SUHNER(瑞士)
顯示面板 觸控面板	Sharp(日)、Nissha Printing(日)、SMK(日)
聲學元件	Hosiden(日)
相機模組	Sharp(日)、Canon(日)、SMK(日)
LED元件	Nichia(日)、昭和電工(日)
記憶體	Western Digital(美)
晶片	Amkor(美)、TI(美)、NXP(荷)

柔佛 Johor

品牌廠 (自有產線)	HP(美)
電子製造服務 (EMS)	偉易達(港)、Celestica(加)、偉創力(新)、Venture(新)、V.S. Industry Berhad(馬)、鴻海(臺)
PCB	住友電氣工業(日)
被動元件	東電化(日)、富士通(日)、Coilcraft(美)
連接器	住友電氣(日)、I-PEX(日)、Amphenol(美)、Samtec(美)
電源供應器	偉創力(新)、東電化(日)
顯示面板 觸控面板	Sharp(日)
相機模組	Sharp(日)
LED元件	昭和電工(日)
記憶體	Micron(美)
晶片	STM(瑞)

馬來西亞主要電子製造產業聚落(2/2)



吉打 Kedah

電子製造服務 (EMS) Celestica(加)、SMT Technologies(馬)、Jabil(美)

電池模組 GS-YUASA(日)

**顯示面板
觸控面板** Sharp(日)

相機模組 Sharp(日)

LED元件 昭和電工(日)

晶片 瑞薩電子(日)、富士電機(日)、Intel(美)、Infineon(德)、Silterra(馬)

森美蘭 Negeri Sembilan/ 馬六甲 Melaka*

PCB MFS(新)*

被動元件 東電化(日)、Vishay(美)*、KOA(日)*

電源供應器 東電化(日)

電池模組 三星SDI(韓)

記憶體 Seagate(美)

機殼 應華(臺)

晶片 ON Semiconductor(美)、Infineon(德)*

霹靂 Perak

被動元件 村田製所(日)、華新科(臺)

電源供應器 村田製所(日)

**顯示面板
觸控面板** Nissha Printing(日)

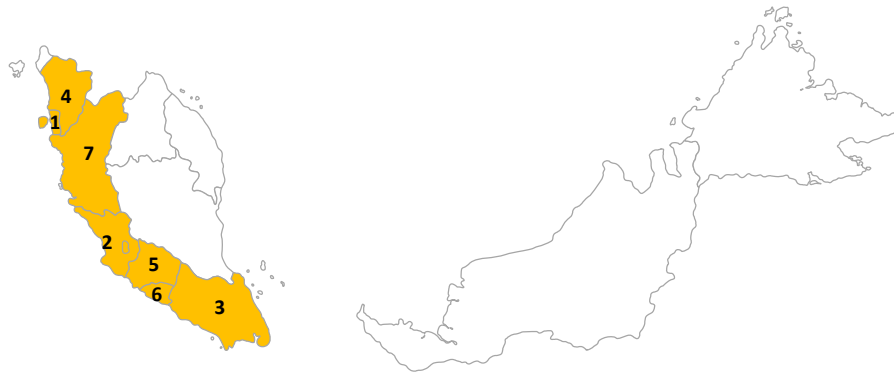
聲學元件 欣厚(臺)

晶片 Unisem(馬)、Carsem(馬)

彭亨 Pahang

被動元件 華新科(臺)

馬來西亞主要電子製造工業區



1. 檳城 Penang

Bayan Lepas Industrial Estate

- 零組件：Knowles(美)、Osram(德)、Aemulus(馬)、Globetronics(馬)、inari amertron(馬)

Bayan Lepas Free Industrial Zone Phase III

- EMS：Katolec(日)、Lumileds(荷)

Bkt Tengah Industrial Park

- 品牌廠：Dell(美)

Prai Industrial Estate

- 零組件：ELNA(日)

4. 吉打 Kedah

Bakar Arang Industrial Estate

- EMS：SMT Technologies(馬)

Kulim Hi-Tech Park

- 零組件：昭和電工(日)、富士電機(日)、Silterra(馬)

2. 雪蘭莪 Selangor

Bangi Industrial Estate

- 零組件：Hosiden(日)

Subang High-Tech Industrial Park

- 零組件：Nichia(日)

5. 森美蘭 Negeri Sembilan/ 6. 馬六甲 Melaka*

Nilai Industrial Estate

- 零組件：東電化(日)

Batu Berendam Free Trade Zone*

- 零組件：MFS(新)

3. 柔佛 Johor

Senai Industrial Estate

- EMS：V.S. Industry Berhad(馬)

Tanjung Agas Industrial Estate

- EMS：偉易達(港)

Tebrau Industrial Estate

- 零組件：東電化(日)

Tampoi Industrial Area

- EMS：Celestica(加)

7. 霹靂 Perak

Bemban Industrial Park

- 零組件：村田製所(日)

Kinta Free Industrial Zone

- 零組件：華新科(臺)

馬來西亞主要國家電子大廠布局概況

	美國	中國大陸	日本	韓國	臺灣	其他
品牌廠 (自有產線)	HP、Dell	Lenovo				
電子製造 服務 (EMS)	Jabil、Sanmina、Plexus、 Benchmark		Katolec		鴻海、緯創、英 業達、明碁電通	偉易達(港)、偉創力(新)、 Venture(新)、V.S. Industry Berhad(馬)、SMT Technologies(馬)、 Nationgate(馬)、Celestica(加)、k- one innovate(馬)
PCB			Ibiden、藤倉電子、住友電氣工 業、Shinko Electric、日東電工			MFS(新)
被動元件	Vishay、Coilcraft		京瓷、村田製所、Nichicon、 Nippon Chemi-Con、太陽誘電、 東電化、ROHM、ELNA、富士通、 KOA、NEC		華新科、大毅科 技	
連接器	Amphenol、Samtec、BizLink、 Winchester		J.S.T.、廣瀨電機、住友電氣、藤 倉電子、京瓷、Hosiden、I-PEX、 SMK		廣宇	HUBER+SUHNER(瑞士)
電源供應器			東電化、村田製所		光寶科	偉創力(新)
顯示面板 觸控面板			Nissha Printing、SMK、Sharp			
聲學元件	Knowles		Hosiden		欣厚	Philips(荷)
相機模組			Canon、SMK、Sharp			
記憶體	Micron、Seagate、Western Digital					
電池模組			GS-YUASA		三星SDI	
LED元件	Agilent		Nichia、昭和電工		光寶科	Philips(荷)、Lumileds(荷)
機殼	Jabil				應華、濱川	
晶片	ON Semiconductor、Intel、TI 、Amkor		瑞薩電子、富士電機		日月光	STM(瑞)、英飛凌(德)、X-FAB(德)、 NXP(荷)、Unisem(馬)、Carsem(馬)、 Aemulus(馬)、Globetronics(馬)、 Silterra(馬)、inari amertron(馬)

主要區域基本資訊與基礎建設

	Penang 檳城	Selangor 雪蘭莪	Kuala Lumpur 吉隆坡	Johor 柔佛
重要城市	喬治市 (George Town)	莎阿南 (Shah Alam)	吉隆坡 (Kuala Lumpur)	新山市 (Johor Bahru)
人口(百萬)	1.77	6.48	1.79	3.74
面積(平方公里)	1,048	8,104	243	19,102
電力裝置容量(MW)	1,071	NA	NA	NA
國道長度(公里)	37.5	36.5	118.2	320.1
主要+次要港口	1	1	0	3
機場	1	2	2	1
大學	31	30	17	8
已營運經濟特區 (SEZ)或工業區(IP)	3	2	1	3

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。
- 投資優惠鎖定電子產業生產產品，包含半導體設備、高端零組件(包含面板、連接器等)、資料儲存設備、資通訊設備、數位娛樂產品、光電設備、電子安全監視系統等。

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，如大型煉鋼廠或大型資料中心等，**具一定金額及規模之投資**，投資金額的**60%**或**100%**可分**5**年抵扣公司所得稅

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**年抵扣公司所得稅

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

勞動法律規定

規範勞工正規及加班工時，如每日、每週基本工時上限、及相關加班時數上限

規範雇主及雇員，針對法定保險所應負之義務

規範資方、勞方及工會間的關係



規範東馬及西馬一般勞工雇員最低可取得之工資標準

規範女性僱員在生產前後的就業條件，包括產假福利和其他可用福利

規範雇主及雇員繳納員工公積金比率

勞動法律規定說明

■ 馬來西亞勞動法規為企業認為影響投資的重要因素之一，針對工時及加班、法定保險、勞資關係、公積金、產假及最低工資，簡述重點如下：

• 工時及加班規範

規範一星期工作六天工時每日以8小時或每週48小時為限，一天工時不得超過12小時，且一個月內工時不得超過64小時。正常工作天加班費為平時工資的1.5倍，休假日為為2倍，國定假日為3倍。

• 法定保險規範

馬來西亞強制雇主需為其月薪3,000馬幣以下之員工，投保工商保險計畫與失能養老金計畫，工商保險計畫雇主按雇員月薪的1.25%繳納，失能養老金計畫按雇員月薪的1%繳納，由雇主及雇員平均分攤。

• 勞資關係規範

保護資方、勞方及其工會的合法權利，並強調以自我管理，創造勞資和諧關係，藉此雇主與工會在沒有外來干預情況下，談判及解決歧見，此外人力資源部部長可於勞資爭端的任何階段中介入或將爭端移交工業仲裁庭裁決。

• 公積金規範

規範雇傭雙方繳納員工公積金比率，雇主按雇員月薪最少提撥12%，員工可選擇負擔月薪8%-11%，非馬來西亞籍國民的雇員可豁免繳納，但也可選擇加入。

• 產假規範

2018年起規範女性員工享有90天的有薪產假，且保障公司不得在產假中以任何理由解雇員工。針對新聘請的懷孕女性員工必須在產假四個月前在該公司工作最少90天才能得到法定90天的產假。

• 最低工資規範

規範依勞動法規定按勞動合約工作之勞工之最低工資，自2019年1月1日開始東、西馬，包括沙巴州與砂拉越州雇員最低薪資為1,100馬幣(約合263.4美元)。

主要外商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (PCB)	IBIDEN (日)	<ul style="list-style-type: none"> 公司馬來西亞廠位於檳城，為全球PCB(印刷電路版)大廠之一，於2014年為蘋果(Apple)智慧型手機 iPhone 6供應手機用IC載版等零件
電子製造服務 (EMS)	KATOLEC (日)	<ul style="list-style-type: none"> 公司2011年於馬來西亞檳城設廠，主要從事電子製造服務
零組件 (PCB)	住友電工 (日)	<ul style="list-style-type: none"> 公司馬來西亞廠主要位於吉隆坡，占地面積約33,000平方英尺，主要為生產電子產品用之PCB
零組件 (LED)	PHILIPS (荷)	<ul style="list-style-type: none"> 公司為全球照明燈領導廠商之一，檳城廠為主要LED生產基地之一，欲擴展檳州廠產量與擴展範圍包括(1)為研發新產品之研發與設計中心；(2)品管新的設備；(3)為生產高亮度發光二極體、模組及組裝，並設立清潔製造設備
零組件 (LED)	LUMILED (荷)	<ul style="list-style-type: none"> 公司馬來西亞廠主要位於檳城，為知名LED照明廠商，主要從事車用行動裝置、物聯網和燈飾等照明應用與開發
零組件 (LED)	OSRAM (德)	<ul style="list-style-type: none"> 馬來西亞檳城廠為OSRAM目前在全球最大的LED製造廠區，公司採取垂直整合式的策略，從磊晶、晶粒、封裝、模組等皆有佈局

資料截至2019/12/23

主要外商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (晶片)	Intel(美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司組裝與測試廠皆設於美國境外，馬來西亞廠位於檳城與吉打，主要進行IC晶片組裝與測試
零組件 (連接器)	Amphenol (美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司馬來西亞廠區主要位於檳城及柔佛，並從事連接器生產和組裝等相關業務
零組件 (連接器)	MOLEX(美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司為全球連接器領導廠商，馬來西亞廠區位於檳城，生產連接器，主要應用領域涵蓋高速、高密度、高信號的完整性互連應用，以及車用電子、資料通信、工業信息及娛樂功能等的互聯解決方案
零組件 (HDD)	WESTERN DIGITAL (美)	<ul style="list-style-type: none"> 因應資訊技術的改變，造成HDD機械式硬碟市場需求衰退，公司預計2019年底關閉馬來西亞雪蘭莪州工廠，並擴展在馬來西檳城生產SSD固態硬碟的工廠
零組件 (記憶體)	Micron (美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司馬來西亞廠位於檳城及柔佛，主要生產DRAM、NAND快閃記憶體 受到中美貿易戰的投資轉移效應影響，公司也將產品之測試中心轉移至馬來西亞檳城

資料截至2019/12/23

主要臺商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (晶片)	日月光	<ul style="list-style-type: none">日月光主要為半導體客戶提供封裝及測試服務，包括晶片前段測試及晶圓偵測至後段的封裝、材料及成品測試等的一元化服務馬來西亞廠位於檳城，透過高度自動化製程與高科技設備，開發包括QFP、TQFP、BGA、SOIC、SOJ、PDIP與相機模組等封測產品
零組件 (電源 供應器)	光寶科	<ul style="list-style-type: none">公司1990年於馬來西亞檳城設立生產基地，主要生產電源供應器公司目前中國大陸製造比重達八成，因應美中貿易戰及中國大陸工資上漲，未來規劃產能分散至台灣、越南與馬來西亞等廠區
電子製造 服務 (EMS)	英業達	<ul style="list-style-type: none">英業達為加速筆電、伺服器與智慧裝置等產能移轉至第三地，2019年12月12日公告以馬幣4,000萬(約新台幣2.9億元)，取得位於檳城州檳島西南沿海地區的Lite Kabel廠房，建物面積達12,986平方公尺、約近4,000坪，將做為因應智慧裝置產品客戶移轉產能之需求所用。原馬來西亞檳城舊廠已於2019年初開始生產智慧裝置產品，目前購買的新廠，則規劃2020年第二季開始投產
電子製造 服務 (EMS)	鴻海	<ul style="list-style-type: none">公司目前於馬來西亞設立數個生產據點，其中以檳城為主要設廠據點，從事電子產品代工製造服務，為全球最大電子製造服務廠
電子製造 服務 (EMS)	緯創	<ul style="list-style-type: none">公司馬來西亞廠位於雪蘭莪，從事資訊及通訊產品專業設計及代工，因應美中貿易戰進行產線調整，將1/3受關稅影響產品移出中國生產，部分客戶要求將產線搬往馬來西亞或台灣竹科生產

資料截至2019/12/23

主要臺商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
電子製造服務 (EMS)	明基電通	<ul style="list-style-type: none"> 目前馬來西亞檳城廠以製造顯示器設備為主，臺灣則負責製造與研發高科技、高附加價值的液晶顯示器、智慧型手機等
零組件 (被動元件)	華新科	<ul style="list-style-type: none"> 被動元件大廠華新科，看好未來車用電阻需求可望勁揚70%，擬透過旗下釜屋電機馬來西亞廠，擴充車用晶片電阻專線，替中長期的車用需求預作準備，馬來西亞怡保廠腹地廣大，足可支應未來三年的產能所需
零組件 (被動元件)	大毅	<ul style="list-style-type: none"> 公司馬來西亞廠位於檳城，主要生產電阻器、保護元件、電感器等電子零組件
零組件 (連接器)	廣宇科技	<ul style="list-style-type: none"> 公司為鴻海集團旗下成員之一，馬來西亞廠位於檳城，主要產品包括連接器、線材及PCB等
零組件 (聲學元件)	欣厚	<ul style="list-style-type: none"> 公司馬來西亞廠位於霹靂州，主要生產家庭、車用音響設備與辦公室設備等零組件為主
零組件 (電源供應器)	力信興業	<ul style="list-style-type: none"> 公司馬來西亞廠位於檳城，主要生產變壓器及電源供應器

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

貳、六國電子產業地圖

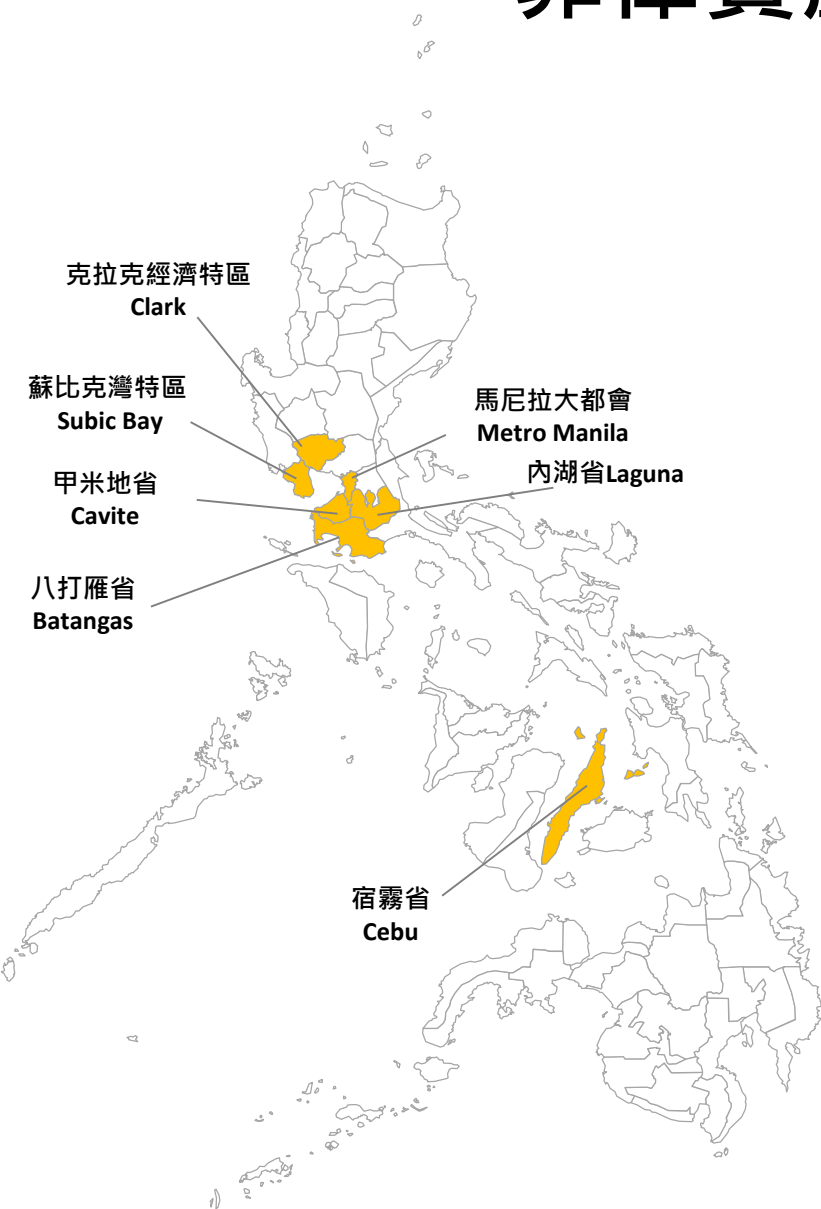
- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

- 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
- 臺商及主要大廠布局動態

參、結論

肆、附件

菲律賓產業發展概述



總體經濟

- 經濟成長率：2014-2018年維持在**6-7%**之間
- 國家長期信用評等：標準普爾(S&P) 2019年4月30日主權評等報告，將長期信用評等從BBB提升至**BBB+**，長期展望穩定
- 全球創新排名：自2014年第100名成長至2018年第**73**名
- 30歲以下人口約占總人口52.3%

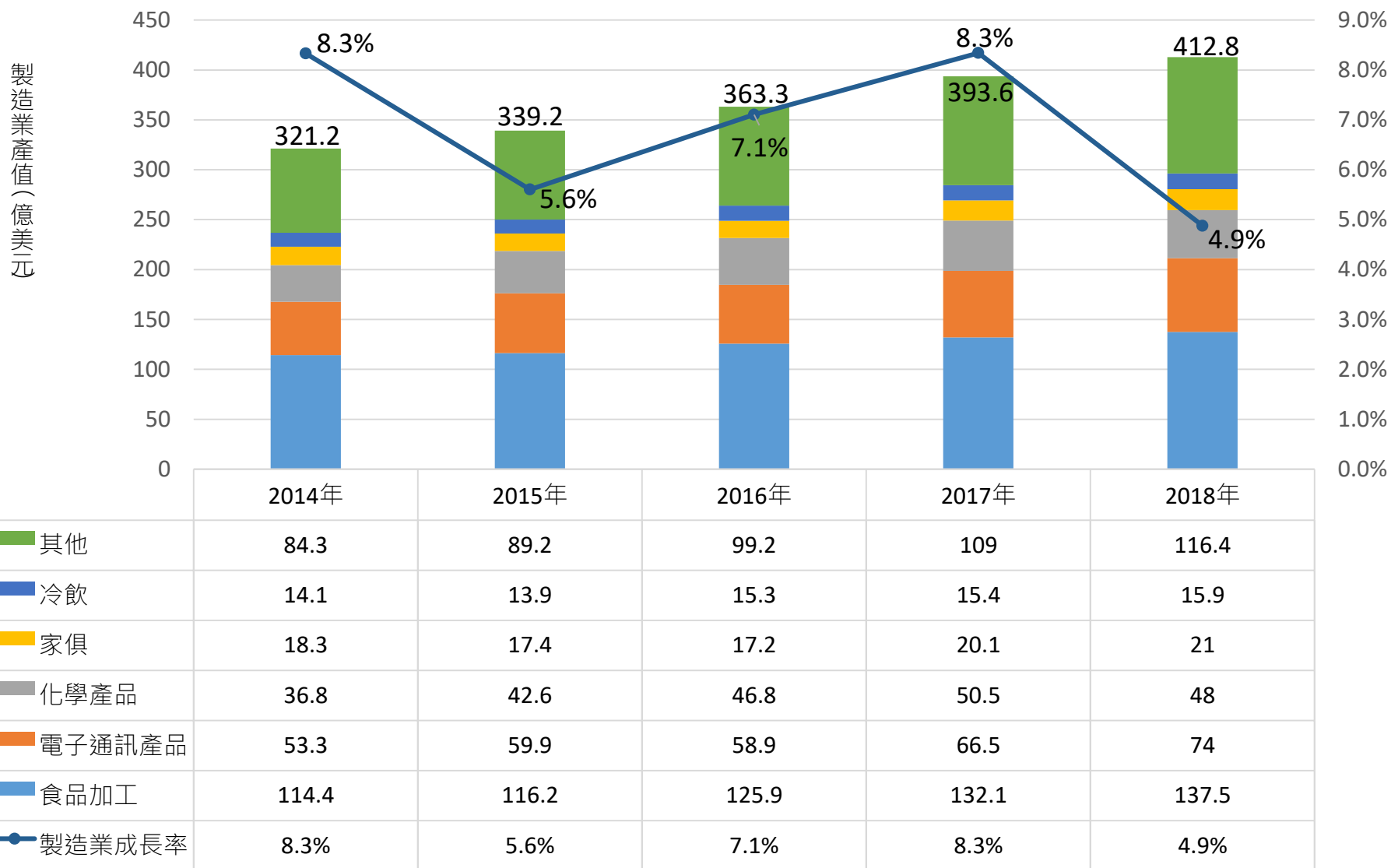
產業成長動能

- 憑藉英語環境及特殊戰略位置，吸引美國半導體大廠如:Amkor、Intel、Analog Devices、TI設廠，形成亞洲半導體封裝測試重要基地
- 菲律賓半導體出口值自2013年88.7億美元，成長至2018年**131.6**億美元

主要電子產業聚落

- 菲律賓主要電子產業聚落位於北方呂宋島(Luzon)中西部的**馬尼拉大都會**(Metro Manila)、卡拉巴松(Calabarzon)三省、包含**甲米地**(Cavite)、**八打雁**(Batangas)、**內湖**(Laguna)及兩大經濟特區、包含**克拉克**(Clark)及**蘇比克灣**(Subic Bay)；維薩亞斯群島中部的**宿霧**(Cebu)

製造業產值



製造業產值重點說明

■ 菲律賓電子通訊產品佔製造業產值約16%-18%，僅次於第一大食品加工產業產值貢獻

2014-2018年製造業整體產值平均成長約6.5%，由2014年321.2億美元，成長至2018年412.8億美元，其中電子通訊產品佔製造業產值約16%-18%，僅次於第一大食品加工產業產值貢獻。

■ 2014-2018年電子通訊產品產值平均成長率為8.5%，2018年產值達74.0億美元

2014-2018年電子通訊產品產值平均成長率為8.5%，平均成長率優於整體製造業6.5%，產值由2014年53.3億美元，逐年成長至2018年74.0億美元。

■ 2018年菲律賓電子產業對GDP貢獻約2.3%，其中半導體貢獻為1.9%

Oxford Business Group估計2018年菲律賓電子產業對GDP貢獻約2.3%，其中半導體貢獻為1.9%，目前菲律賓半導體產業主要集中於後段封裝測試且勞力密集，未來整體半導體市場仍有相當成長空間，透過政策協助當地半導體公司投入研發，提升技術以增加產業附加價值。

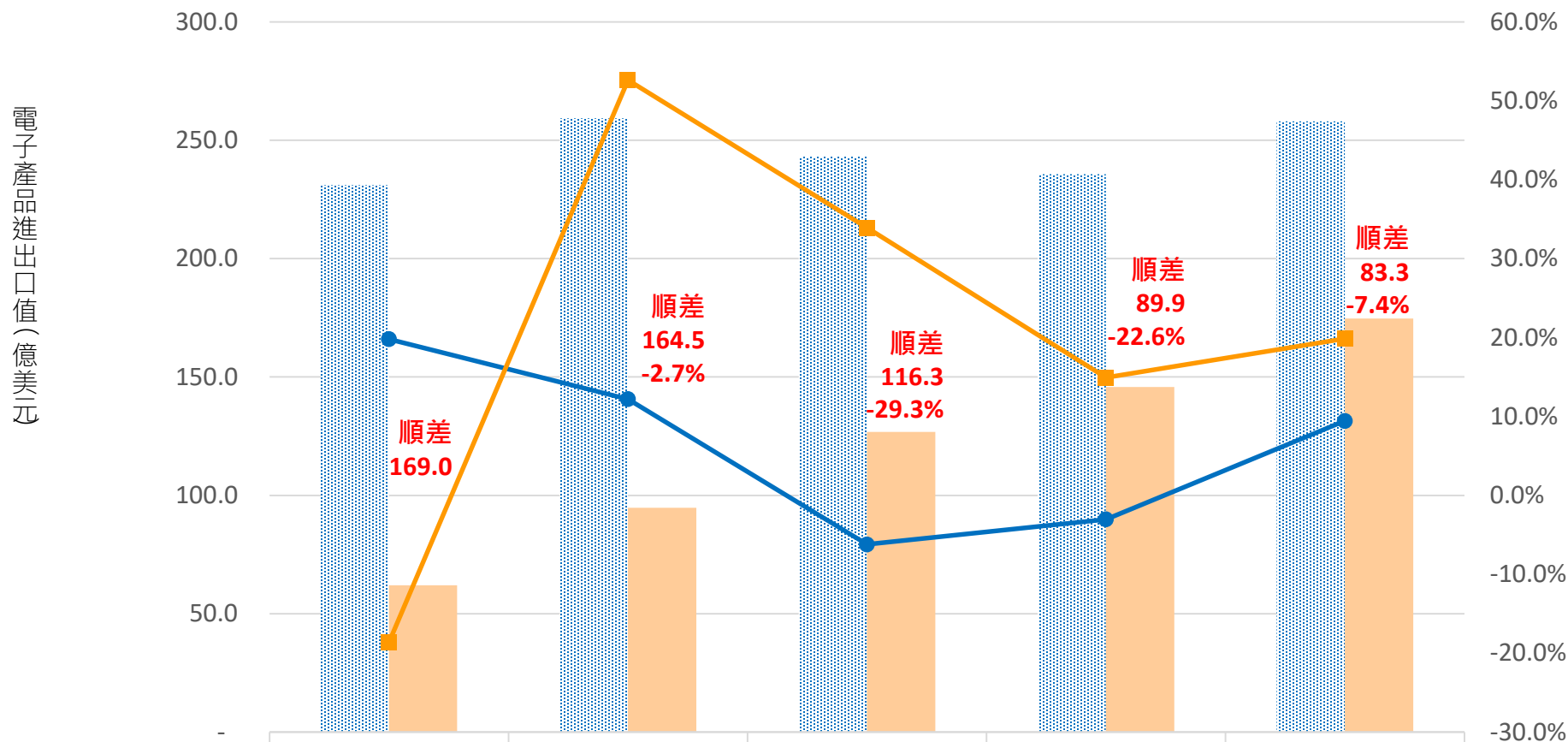
■ 獲美國半導體大廠投資青睞，菲律賓成為亞洲半導體封裝測試重要基地

憑藉英語環境及特殊戰略位置，1970-1980年代陸續吸引Amkor、Intel、Analog Devices、德州儀器(TI)等美國半導體大廠至菲律賓設廠，形成亞洲半導體封裝測試重要基地。

■ 菲律賓當地約有420間大型電子製造公司，其中73%為半導體製造服務公司

菲律賓半導體及電子產業協會(SEIPI)統計，當地約有420間大型電子製造公司，包含跨國及菲律賓當地企業，其中73%(約310家)為半導體製造服務公司，統計資料顯示菲律賓電子產業以半導體為主要核心。

電子產品進出口值



■ 電子產品出口值
■ 電子產品進口值
● 出口成長率
■ 進口成長率

	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年
電子產品出口值	231.0	259.2	243.1	235.7	257.9
電子產品進口值	62.1	94.7	126.8	145.8	174.7
出口成長率	19.8%	12.2%	-6.2%	-3.0%	9.4%
進口成長率	-18.6%	52.6%	33.9%	14.9%	19.8%

電子產品進出口值重點說明

■ 菲律賓電子產品進口值逐年提升，2018年逾150億美元

菲律賓電子產品進口值2015年起逐年提升且每年維持雙位數高成長，2014年為62.1億美元，2015年為94.7億美元，年成長率高達52.6%，2016年維持高成長，成長率為33.9%，2017年雖趨緩為14.9%，2018年又回升至19.8%，進口值達174.7億美元；2018年主要電子產品進口品項為：積體電路(38.14%)、手機及話機等通訊設備(14.54%)、電線電纜及光纖(4.76%)。

■ 菲律賓電子產品出口值2014年起先升後衰，2018年重回成長軌道，成長率達9.4%

菲律賓電子產品出口值於2014-15年連續兩年達雙位數成長，分別為19.8%及12.2%，自2016年起陷入衰退，年成長率為-6.2%，2017年負成長減緩至-3.0%，2018年重回成長軌道，成長率達9.4%，出口值為257.9億美元；2018年主要電子產品出口品項為：積體電路(51.01%)、LED及半導體裝置(11.41%)、電源供應器(8.07%)。

■ 菲律賓電子產品貿易額順差逐年縮小，2018年順差值僅83.3億美元

菲律賓電子產品順差值由2014年169.0億美元逐年遞減，2015-17年分別為164.5億美元、116.3億美元、89.9億美元，2018年僅剩83.3億美元，因菲律賓主要向中國大陸、日本、臺灣、美國及新加坡等國進口積體電路(IC)，執行後段封裝測試後再出口，由於近年積體電路(IC)封裝測試附加價值下滑，逐漸侵蝕原來貿易順差。

■ 菲律賓致力打造完整半導體製造服務產業鏈，以提升半導體出口價值

半導體產品IC為菲律賓國際貿易的主力產品，其出口值約為電子產品總額40%-45%，進口值為35%-40%，由於電子產品貿易順差逐年縮小，因此「包容性創新產業策略」將電子製造業納入優先發展12項產業，並致力打造完整半導體製造服務產業鏈，以提升半導體出口價值。

菲律賓產業推動政策總覽



菲律賓總統杜特蒂以大量的基礎建設，帶動經濟發展與GDP成長，並推出全面國家產業策略(CNIS)與包容性創新產業策略等政策推動產業轉型

產業政策

2017-2022
菲律賓發展計畫

2017年2月發布，政策目標為提高經濟成長率至7-8%，降低貧窮率降至14%，改善失業率至3-5%、重點措施為改善投資環境、投資人力資本等

全面國家產業策略
(CNIS)

2016年發布，優先發展農企、製造、旅遊、基礎建設、物流與IT-企業流程管理等五大產業。訂出行業短、中、長期目標

包容性創新
產業策略

發展創新及具競爭力的製造業、農業及服務，強化與全球產業價值鏈整合，並聚焦12項優先發展產業

擴大市場

建設、建設再建設
(Build、Build、
Build)

2017年4月推出的大規模基礎設施投資計畫，預計在2017-2022年投入8.4兆披索(約合新臺幣5.7兆)，涵蓋道路、橋樑、機場、鐵路、港口、防洪設施等領域

配套措施

經商簡便暨有效提
供政府服務法

簡化經商申請程序，設置單一窗口及整合表格等

出口發展計畫
2018-2022 (PEDP)

消除監管障礙，便捷貿易及海關作業流程

產業政策重點說明

■ 菲律賓發展計畫

• 2017-2022菲律賓發展計畫(PDP)：

2017年2月發布，政策目標為2022年實現經濟成長7-8%及成為中高所得國家、貧窮率由21.6%降至14%、失業率由5.5%降至3-5%，重點為改善投資環境以吸引外資、投資於人力資本，培訓滿足業界之人力需求等。

■ 產業轉型策略

• 全面國家產業策略(CNIS)：

2016年發布，政策目標為提升製造業水平，將其與農業及服務業相結合、優先發展製造、基礎建設及物流、農業加工、觀光、資訊科技與商業流程管理(IT-BPM)，重點為投資人力資源、協助中小企業發展等。

• 包容性創新產業策略(*i³S*)：

2017年5月發布，政策目標為發展創新及具競爭力的製造業、農業及服務，強化與全球產業價值鏈整合，並聚焦12項優先發展產業。

■ 配套措施

• 經商簡便暨有效提供政府服務法：

2018年5月發布，政策目標為簡化經商申請程序，促進投資效率，重點為於3天內辦妥一般經商申辦程序、複雜之投資案於7天內完成、高度技術性投資案20天內完成、設置單一窗口及整合表格等。

• 出口發展計畫2018-2022(PEDP)：

2018年6月發布，政策目標為延續2015-2017出口發展計畫，並改善貨品與服務出口績效及增進產業競爭力，重點為消除監管障礙、加強貿易便捷及強化海關作業流程、設計綜合性方案以推廣選定之出口產業。

■ 擴大市場

• 建設、建設再建設(Build, Build, Build)：

預計2017-2022年投入1,580億美元執行76項重要建設，包含機場、鐵路、捷運系統、道路橋樑、港口等。

包容性創新產業策略重點說明

■ 政策目標及執行方向

- 主要政策目標為**促進製造業技術升級**，並將其與農業及服務業相結合，發展創新及具全球價值之製造業。
- 透過改善**基礎建設及物流**、**簡化政府作業流程**、**協助新創及中小企業發展**、**提升國家人力資本**、**協助企業創新研發**、**加速全球產業價值鏈整合**六大面向，促進製造業升級，並解決高物流及電力成本、政府行政效率不足、中小企業融資及技術升級困境、缺乏高端技術人才、創新研發經費有限、零組件自製率不足等產業發展困境。

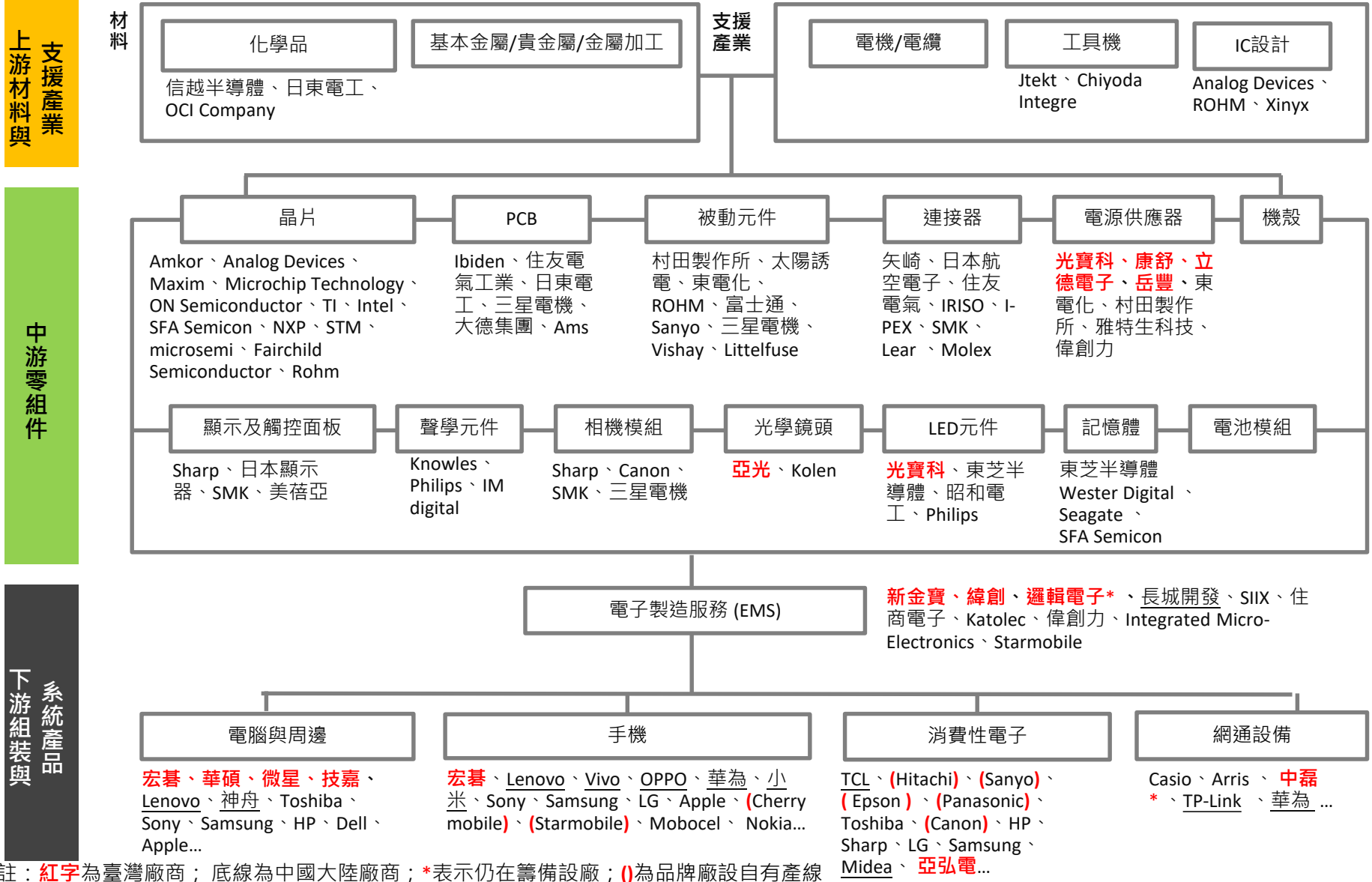
■ 電子產業發展重點

- 該政策聚焦**12項優先發展產業**，其中電子製造服務，鎖定汽車電子、醫療設備、電信設備、電力儲存、民用航太、**半導體製造服務-IC設計**。
- 菲律賓半導體產業目前集中於後段封裝測試，屬勞力密集端，包容性創新產業策略(i^3S)規劃半導體產業未來聚焦於製造服務，並提升**製程研發(R&D)**能力，打造上游**IC設計產業**，增加**半導體產業鏈之附加價值**。
- 包容性創新產業策略(i^3S)規劃打造**馬尼拉大都會(Metro Manila)**及**卡拉巴松(Calabarzon)**兩大區域為主力電子產業聚落。

■ 對菲律賓未來之影響

- 透過包容性創新產業策略(i^3S)奠定菲律賓製造業轉型之路，以達成**2017-2022菲律賓發展計畫(PDP)**目標，**創造就業**、**提高所得**、**縮小貧富差距**及**帶動農村發展**，達成2022年實現經濟成長7-8%、2022年成為中高所得國家、貧窮率由21.6%降至14%及失業率由5.5%降至3-5%之最終政策目標。

菲律賓電子產業結構



菲律賓主要電子製造產業聚落(1/2)

克拉克經濟特區 Clark Special Economic Zone

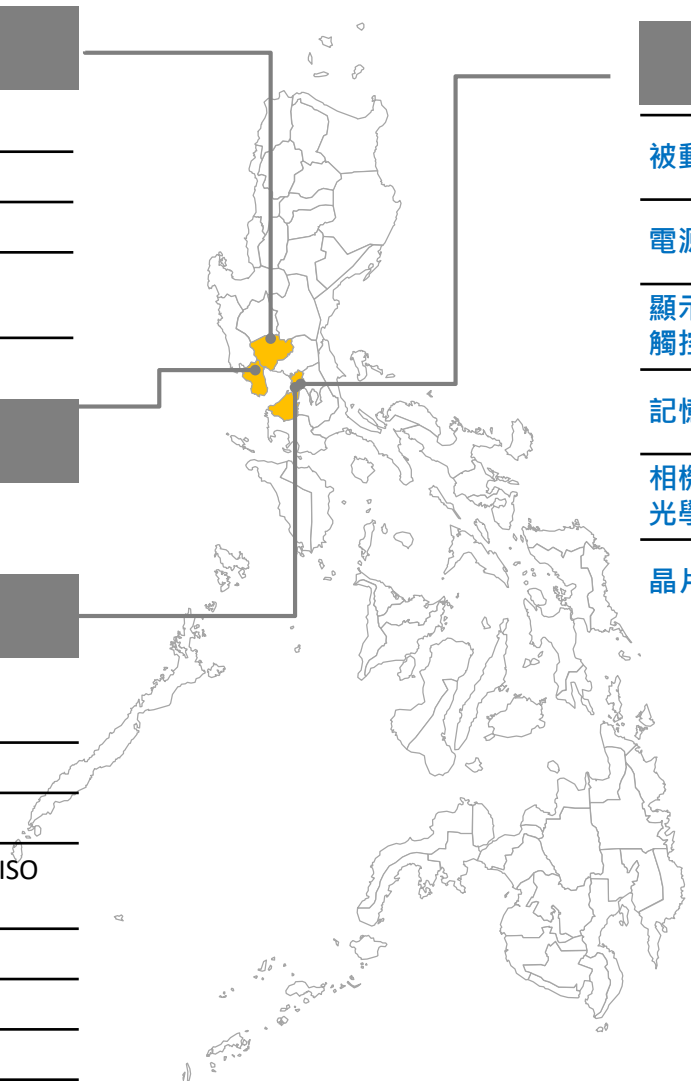
電源供應器	光寶科(臺)
記憶體	SFA Semicon(韓)
連接器	Molex(美)
顯示面板 觸控面板	日本顯示器(日)、SMK(日)
晶片	TI(美)

蘇比克灣特區 Subic Bay Freeport Zone

電子製造 服務(EMS)	緯創(臺)
-----------------	-------

甲米地省 Cavite

電子製造 服務(EMS)	Integrated Micro-Electronics(菲)
PCB	大德集團(韓)
被動元件	昭和電工(日)
連接器	矢崎(日)、日本航空電子(日)、IRISO(日)
電源供應器	立德電子(臺)、雅特生科技(港)
光學鏡頭	Kolen(韓)
LED元件	昭和電工(日)
晶片	Analog Devices(美)、ON Semiconductor(美)、Maxim(美)、Rohm(日)



馬尼拉大都會 Manila

被動元件	富士通(日)、Vishay(美)
電源供應器	偉創力(新)、岳豐(臺)
顯示面板 觸控面板	Sharp(日)
記憶體	Seagate(美)
相機模組 光學鏡頭	Sharp(日)、亞光(臺)
晶片	Analog(美)、Amkor(美)

菲律賓主要電子製造產業聚落(2/2)

八打雁省 Batangas

電子製造服務 (EMS) 新金寶(臺)、長城開發(中)

PCB Ibiden(日)、Tsukiden Electronics

被動元件 村田製所(日)、Littelfuse(美)

連接器 矢崎(日)

電源供應器 村田製所(日)

相機模組 Canon(日)

聲學元件 IM digital(菲)

宿霧省 Cebu

電子製造服務 (EMS) Integrated Micro-Electronics(菲)
偉創力(新)

被動元件 太陽誘電(日)

連接器 Lear(美)

**顯示面板
觸控面板** 美蓓亞(日)

電源供應器 偉創力(新)

聲學元件 Knowles(美)

晶片 ON Semiconductor(美)

內湖省 Laguna

電子製造服務 (EMS) SIIX(日)、住商電子(日)、
Katolec(日)、IME(菲)

PCB 住友電氣(日)、日東電工(日)、
三星電機(韓)、Ams(奧)

被動元件 東電化(日)、三星電機(韓)

連接器 住友電氣(日)、I-PEX(日)、矢崎(日)

電源供應器 康舒(臺)、東電化(日)

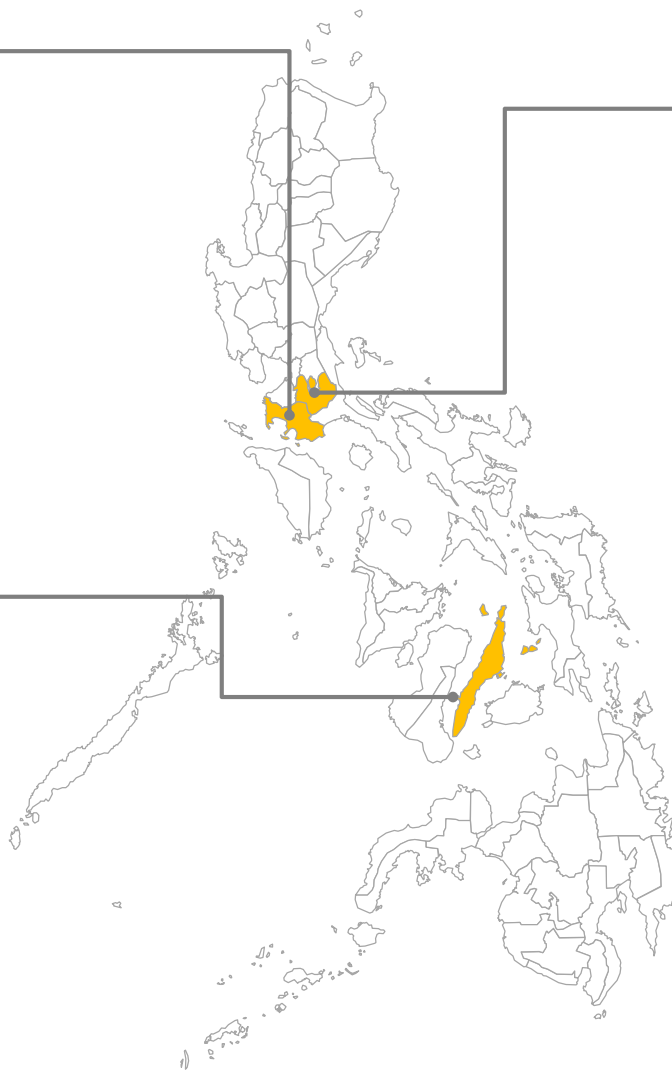
聲學元件 Philips(荷)

相機模組 三星電機(韓)

LED元件 東芝半導體(日)、Philips(荷)

記憶體 東芝半導體(日)、Western Digital(美)

晶片 Amkor(美)、Microchip Technology(美)、STM(瑞)



菲律賓主要電子製造工業區

克拉克經濟特區 Clark Special Economic Zone

Clark Freeport Zone

- 零組件：SMK(日)、日本顯示器(日)
- 晶片：TI(美)

蘇比克灣特區 Subic Bay Freeport Zone

Subic Bay Gateway Park

- EMS：緯創(臺)

甲米地 Cavite

Cavite Economic Zone

- 零組件：立德電子(臺)、IRISO(日)

八打雁 Batangas

First Philippine Industrial Park

- 零組件：Ibiden(日)、村田製所(日)、Canon(日)、新金寶(臺)、IM digital(菲)
- 工具機：Chiyoda Integre(日)

Lima Technology Center

- EMS：新金寶(臺)、長城開發(中)
- 零組件：EPSON(日)、Funai Electric(日)、Tsukiden Electronics(菲)、Littelfuse(美)

內湖 Laguna

Calamba Premiere International Park

- 零組件：三星電機(韓)

Carmelray Industrial Park II

- 零組件：康舒(臺)

Greenfield Automotive Park

- 零組件：日東電工(日)

Light Industry & Science Park / II

- EMS：住商電子(日)
- 零組件：住友電氣工業(日)

East Science Avenue Special Export Processing Zone

- 零組件：日東電工(日)

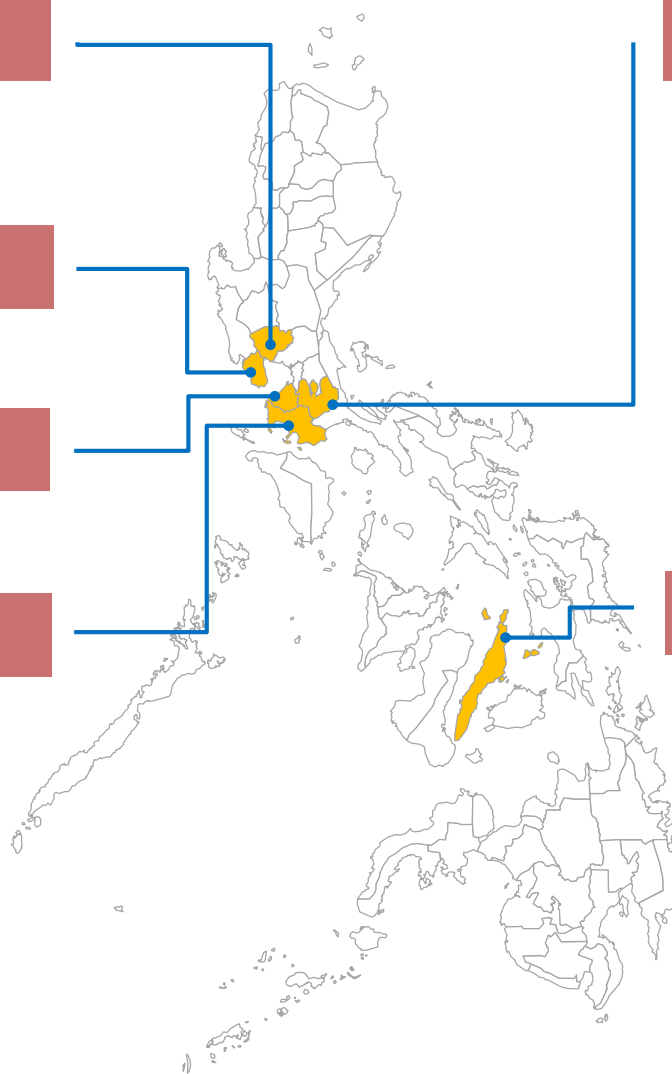
宿霧 Cebu

Cebu Light Industrial Park

- 零組件：Knowles(美)

Mactan Economic Zone

- 零組件：太陽誘電(日)



菲律賓主要國家電子大廠布局概況

	美國	中國大陸	日本	韓國	臺灣	其他
電子製造服務 (EMS)		長城開發	SIIX、住商電子、Katolec		緯創、新金寶	偉創力(新)、Integrated Micro-Electronics(菲)
PCB			Ibiden、日東電工、住友電氣工業	大德集團、三星電機		Ams(奧)
被動元件	Vishay、Littelfuse		村田製所、太陽誘電、東電化、ROHM、富士通、Sanyo	三星電機		
連接器	Lear、Molex		矢崎、日本航空電子、住友電氣、IRISO、I-PEX、SMK			
電源供應器			東電化、村田製所		光寶科、康舒、立德電子	雅特生科技(港)、偉創力(新)
顯示面板 觸控面板			日本顯示器、SMK、Sharp、美蓓亞			
聲學元件	Knowles					Philips(荷)、IM digital(菲)
相機模組 光學鏡頭			Canon、SMK、Sharp	Kolen、三星電機	亞光	
記憶體	Seagate、Western Digital		東芝半導體	SFA Semicon		
LED元件			昭和電工、東芝半導體		光寶科	Philips(荷)
晶片	Amkor、Analog Devices、Maxim、Microchip Technology、ON Semiconductor、TI、Intel		Rohm	SFA Semicon		

主要區域基本資訊與基礎建設

	國家首都區 National Capital Region	呂宋島中部 Central Luzon	卡拉巴松 Calabarzon	維薩亞斯群島中部 Central Visayas
重要城市	馬尼拉都會區 (Metro Manila)	Zambales 邦板牙(Pampanga)	內湖(Laguna) 甲米地(Cavite) 八打雁(Batangas)	宿霧(Cebu)
人口(百萬)	24.60	11.22	14.4	6.8
面積(平方公里)	619.57	22014.63	16873.31	15487.69
電力裝置容量 (MW)	--	15293.7 (呂宋整體 電力)	--	3420
主要港口	Port of Manila	Subic Bay Free Port Port of Bataan	Batangas Intl Port Port of Cavite	Port of Cebu
機場	2	3	3	2
大專院校	313	249	267	147
已營運經濟特區	161	21	35	46

主要區域營運成本推估

	工業用地租金 (sqm)	辦公室租金 (sqm/m)	電力(peso/kwh)	用水 (peso/1 st 10cum)	最低工資 (peso/ 日)
馬尼拉都會區 (Makati CBD)	商業: 448000- 793000	800-1220	平均: 7.4176	家用: 84.7 商業: 656.07	491
甲米地(Imus)	-	455	商業: 9.52 工業: 7.56	商業: 65.92 工業: 71.45	269-335
內湖 (Sta. Rosa)	-	-	商業: 13 家用: 6	商業A: 272.4 商業B: 204.3 家用: 136.2	253-337
八打雁 (Batangas City)	重工業: 3000- 4000 輕工業: 350- 700	300-500	商業: 9.86 家用: 11.15	商業A: 410 商業B: 307.5 家用: 205	260-378
巴丹 (Mariveles)	-	-	家用: 5.6 商務高壓: 88.9	商務: 183.75 家用: 98	364
邦板牙 (Angeles City)	商業: 10000- 50000	-	平均: 7.58	商業: 312 工業: 384 家用: 192	332-357
宿霧 (Cebu City)	-	450-800	平均: 9.5	平均: 152	327

投資優先計畫中受惠之電子產業

- 菲律賓政府於2017年3月發布2017-2019年投資優先計畫(Investment Priorities Plan, IPP)，鎖定十大產業給予優惠吸引外資投資，其中相關電子產業包含**IC設計**、**電動車充電站建置**、**電信(包括固網及移動網路設備)**產業，享有以下投資優惠：

項目	優惠內容
稅賦優惠	<ul style="list-style-type: none">• 新設投資於優先投資計畫項目之企業可享6-8年所得稅減免• 擴建或升級改造之投資案可享3年所得稅減免• 在菲律賓低度開發地區之新設或擴建投資案可享6年所得稅減免• 自註冊後五年內，可扣除50%額外增加的勞工工資為所得稅扣除額；低度開發區則可扣除100%額外增加的工資• 基礎建設開發成本為特別所得稅扣除額
關稅優惠	<ul style="list-style-type: none">• 進口用於製造、加工或生產出口商品之原材料享零關稅• 資本設備及其零組件• 出口關稅減免
其他	<ul style="list-style-type: none">• 減免港口費用

全國經濟特區登記企業投資優惠

- 「經濟特區法案」於1995年通過，該法案藉由發展經濟特區(簡稱ECOZONES)以刺激經濟成長。法案將出口加工區管理局(Export Processing Zone Authority; EPZA)改為菲律賓經濟特區管理署(Philippine Economic Zone Authority; PEZA)。
- PEZA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)。
- 主要投資獎勵包含下述兩大類：

稅賦優惠

- 4-6年所得稅減免
- 減免期滿可選擇繳交5%營業毛利取代所有國稅及當地稅
- 進口資本設備、零組件及原材料免稅
- 所有當地採購支出(包括通訊、水電費等)均免付增值稅(Zero VAT)
- 免除當地政府稅負及規費

其他

- 內銷可達總銷售額之30%
- 雇用外籍員工
- 給予外國投資人及家人特別簽證
- 簡化進出口手續

蘇比克灣經濟特區投資優惠

項目	優惠內容
稅賦優惠	<ul style="list-style-type: none">蘇比克灣、克拉克經濟特區投資業者，原則上僅繳交營業毛利(即收入淨額扣除直接成本)之5%，其他稅免徵原物料、資金和設備進口免稅
股權優惠	<ul style="list-style-type: none">外資企業當地設廠持股可達100%
外匯移動優惠	<ul style="list-style-type: none">無外匯管制；允許企業全額匯出盈餘
其他優惠	<ul style="list-style-type: none">企業內銷可達總銷售額之30%，若內銷總額超過30%則應遵守海關領土的所得稅法免簽證入境14天，可更新續簽為外籍人士提供的特殊Subic-Clark簽證

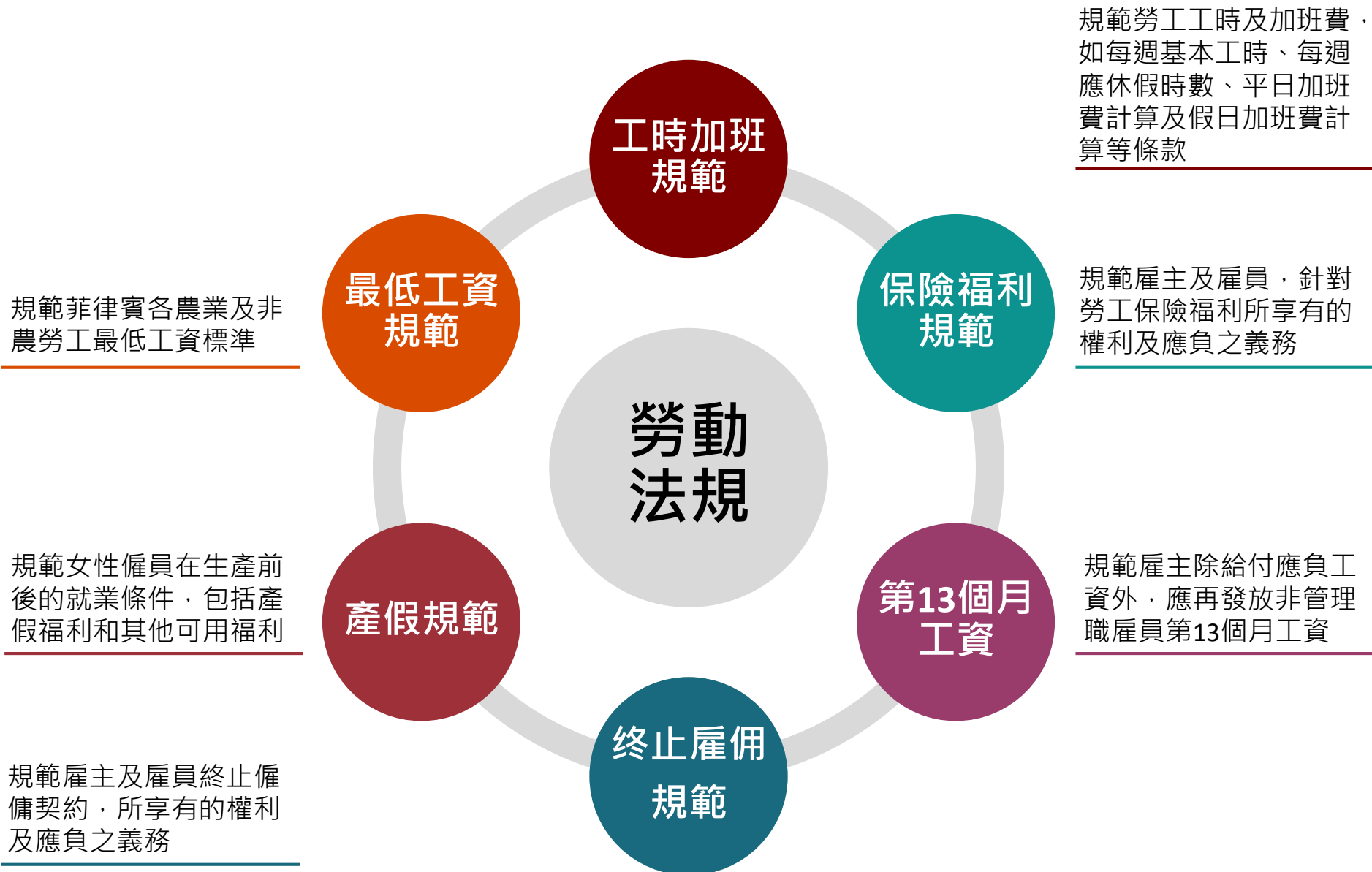
克拉克經濟特區投資優惠

項目	優惠內容
稅賦優惠	<ul style="list-style-type: none">蘇比克灣、克拉克經濟特區投資業者，原則上僅繳交營業毛利(即收入淨額扣除直接成本)之5%，其他稅免徵原物料、資金和設備進口免稅
股權優惠	<ul style="list-style-type: none">外資企業當地設廠持股可達100%
外匯移動優惠	<ul style="list-style-type: none">無外匯管制；允許企業全額匯出盈餘
其他優惠	<ul style="list-style-type: none">企業內銷可達總銷售額之30%，若內銷總額超過30%則應遵守海關領土的所得稅法免簽證入境14天，可更新續簽為外籍人士提供的特殊Subic-Clark簽證

宿霧省/甲米地省經濟特區投資優惠

項目	優惠內容
稅賦優惠	<ul style="list-style-type: none">• 4-6年所得稅假期• 稅收抵免可達100%• 應稅收入享有額外扣除額• 增值稅零稅率(Zero VAT)• 進口資本設備、零組件及原材料免稅• 除土地稅外，免除當地政府稅負及規費• 享有5年50%直接人工費用可扣抵稅額優惠
其他	<ul style="list-style-type: none">• 允許企業聘用外國員工• 進出口關務相關手續簡化

勞動法律規定



勞動法律規定說明

- 菲律賓1974年公佈之勞工法，對員工之福利、請假、等各事項皆有明文規定，主要核心規範為工時及加班、保險及福利、第13三個月工資、終止僱用、產假及最低工資，簡述重點如下：

- 工時及加班規範

規範一星期工作六天，工時以每日8小時或每週48小時為限，工作日加班工資為1.25倍，假日加班前8小時工資為1.3倍，超過8小時則為1.69倍，另外在連續工作6天後應享有連續24小時的休息。

- 保險及福利規範

勞工福利保險機制，重要項目包含強制性社會保險、健康保險及購房預備金，其中強制性社會保險規範雇主對每位員工每月最高提撥1,178.7披索(約707元新台幣)，健康保險規範雇主每月依員工薪水2.75%提撥，購房預備金為雇員每月提撥薪支的2%，且不大於5,000披索(約3,000元新台幣)。

- 第13個月工資規範

851號總統令規範給付非管理職雇員第13個月工資，不論僱傭性質及工資支付方式，只要工作滿一個月即符合資格，第13個月工資應不晚於每年12月24日發放。

- 終止僱用規範

勞工非因嚴重失職、欺詐或犯罪等重大因素遭資遣時，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。

- 產假規範

女性勞工不論已婚還是未婚，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，此外要享有產假福利，女性雇員必須在分娩或者流產期間為社會保險成員。

- 最低工資規範

最低工資各地區規定有所不同，由相關地區三方工資和生產力委員會制定。2018年10月菲律賓針對基本工資修法，調整每日基本工資下限，每日基本工資「最低」從南方各偏遠小島的255披索(約146元新台幣)；到「最高」如市中心馬尼拉的512披索(約292元新台幣)。菲律賓勞動與就業部網站(<http://www.nwpc.dole.gov.ph/>)，可查詢各地區最新非農勞工最低工資標準。

主要外商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
品牌廠	HP(美)	<ul style="list-style-type: none"> 惠普無設置生產據點，電腦、影印機及投影機等產品皆委託組裝廠代工，電腦產品目前近80%於中國大陸製造，市場傳出為了分散中國大陸生產比重，近期與緯創蘇比克灣廠洽談菲律賓生產
品牌廠	華為(中)	<ul style="list-style-type: none"> 華為於菲律賓布局以營運據點為主，無設置生產據點，相關產品代工廠集中於中國大陸 依據IDC統計2018年菲律賓智慧型手機市佔率為11% 目前與菲律賓電信營運商Globe Telecom執行7億美元4G網路設備交易案，並規劃2019年再度攜手推出5G網路 菲律賓2019年6月宣布5G正式商用化，並採用華為技術，成為東南亞最快推出5G服務的國家
零組件(HDD)	Seagate(美)	<ul style="list-style-type: none"> 菲律賓廠位於馬尼拉大都會，主要生產硬碟 成立於1979年，全球四大硬碟廠之一，其硬碟全球市占率近40%
零組件(HDD)	WD(美)	<ul style="list-style-type: none"> 菲律賓廠成立2003年，位於內湖省，主要生產硬碟 成立於1970年，製造半導體產品起家。為全球四大硬碟廠之一
IC晶片	AMKOR(美)	<ul style="list-style-type: none"> 菲律賓廠位於馬尼拉大都會及內湖省，主要從事半導體封測 公司設立於1968年，為全球第二大半導體封測廠

資料截至2019/12/23

主要外商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (PCB)	Ibiden(日)	<ul style="list-style-type: none"> 菲律賓八打雁廠位於First Philippine Industrial Park，2000年設立主要生產IC封裝用載板 2018年規劃八打雁廠由純製造，轉型成設計製造，並增加200人
零組件 (被動元件)	村田 製所(日)	<ul style="list-style-type: none"> 菲律賓八打雁廠位於First Philippine Industrial Park，2012年設立主要生產電容器 2018年因應被動元件需求，擴增八打雁廠產線，並於2018年3月正式投產
零組件 (記憶體)	SFA Semicon (韓)	<ul style="list-style-type: none"> 菲律賓邦板牙廠位於克拉克經濟特區，2010年設立主要生產記憶體晶片及記憶體模組 2017年投資1.7億美元，擴建邦板牙廠增加產線
零組件 (記憶體)	東芝 半導體 (日)	<ul style="list-style-type: none"> 菲律賓廠區位於內湖省，1995年設立主要生產儲存裝置hard-disk drives(HDD) 2018年6月因應國際儲存裝置需求，投資4,700萬美元擴建內湖廠，目標為增加市占率以追上國際大廠Western Digital 及 Seagate
IC晶片	德儀(美)	<ul style="list-style-type: none"> 德儀於1979年在菲律賓碧瑤市加工出口區設廠，廠房佔地25公頃，並於2003年在克拉克經濟特區投資10億美元設立IC封測廠，目前佔地約8公頃，僱用3千多名員工

資料截至2019/12/23

主要臺商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
網通設備	中磊	<ul style="list-style-type: none">網通設備大廠中磊電子，為因應美中貿易戰，強化全球布局，除原計畫擴廠台灣竹南廠，另規劃設菲律賓新廠，拓展東協市場
電子製造服務	緯創	<ul style="list-style-type: none">緯創2006年承接宏碁蘇比克灣廠後，2010年宣布關閉相關產業，將生產移至中國大陸廣東省中山市蘇比克灣廠目前以售後服務為主，因美中貿易戰未來規劃重啟產線，並雇用2,500人，2019年6月宣布部分筆電將移往菲律賓組裝
電子製造服務	新金寶	<ul style="list-style-type: none">菲律賓兩個主要廠區位於內湖省的Lima工業區及八打雁省的FPIP工業區，分別設立於2014年及2017年。Lima廠區主要生產計算機，亦配合客戶組裝硬碟及PCBA，FPIP廠區主要生產家電產品菲律賓及泰國2019年同步擴廠，預估新增產能空間20-25%，員工將從3.5萬人增至5萬人2019年底，菲律賓子公司Cal-Comp Technology將在當地上市，上市後將有助於當地募資、強化知名度，及深耕當地內需市場

主要臺商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
品牌廠	宏碁	<ul style="list-style-type: none">宏碁於菲律賓布局以營運據點為主，2003年設立分公司，蟬聯菲律賓筆電市占率冠軍14年，市占率約30%-35%
零組件 (電源 供應器)	光寶科	<ul style="list-style-type: none">光寶科菲律賓廠位於克拉克，主要生產電源供應器及LED元件公司目前中國大陸製造比重高達八成，因應美中貿易戰及中國大陸工資上漲，未來將規劃將生產分散至台灣、越南、墨西哥、菲律賓與馬來西亞廠
零組件 (電源 供應器)	康舒	<ul style="list-style-type: none">菲律賓內湖廠位於Carmelray Industrial Park，主要生產電源供應器並供應電腦品牌廠Dell電源供應器需求2019年預計擴增菲律賓內湖廠，新增1.6萬方米空間，預期將菲律賓的營收由20%提升至30%
電動機車	Gogoro	<ul style="list-style-type: none">臺灣電動機車廠Gogoro為因應美中貿易戰，亦表示正評估至菲律賓克拉克及蘇比克灣兩大經濟特區設廠的可能性

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

貳、六國電子產業地圖

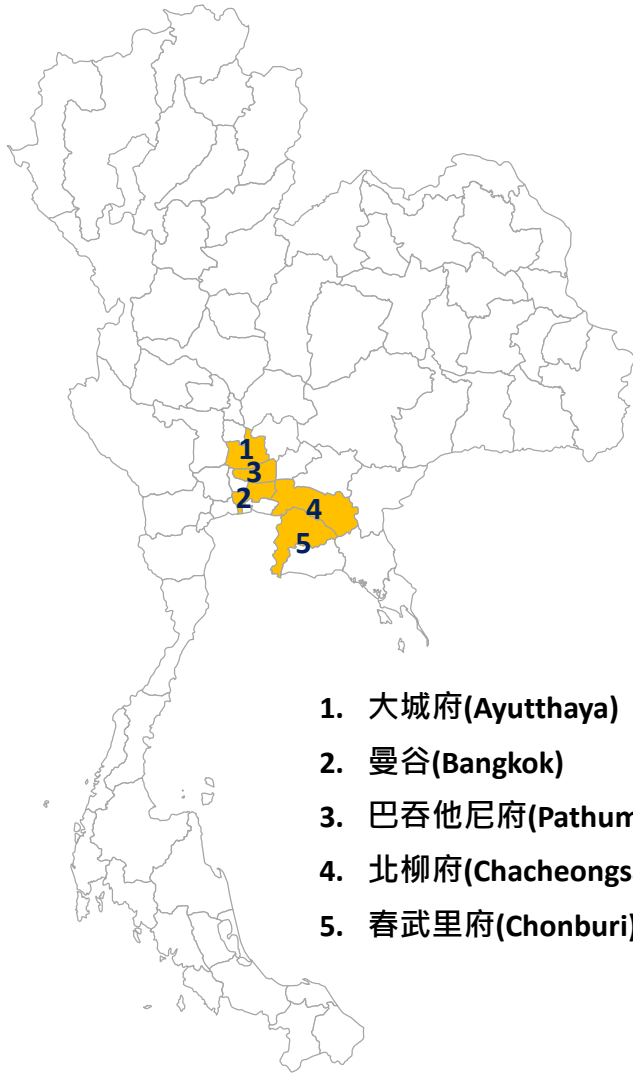
- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

- 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
- 臺商及主要大廠布局動態

參、結論

肆、附件

泰國產業發展概述



1. 大城府(Ayutthaya)
2. 曼谷(Bangkok)
3. 巴吞他尼府(Pathum Thani)
4. 北柳府(Chacheongsao)
5. 春武里府(Chonburi)

總體經濟

- 泰國總理帕拉育(Prayuth Chan-ocha)2019年7月15日宣布辭去軍政府最高領袖，歷經5年軍事統治後，將擺脫軍政府統治重回民主國家
- 經濟成長率：2015-2018年維持在**3-4%**之間，2014年因軍事政變，導致經濟成長率僅1%
- IMD世界競爭力排名：自2014年全球第29名進步至2019年第**25**名
- 30歲以下人口約占總人口37.5%

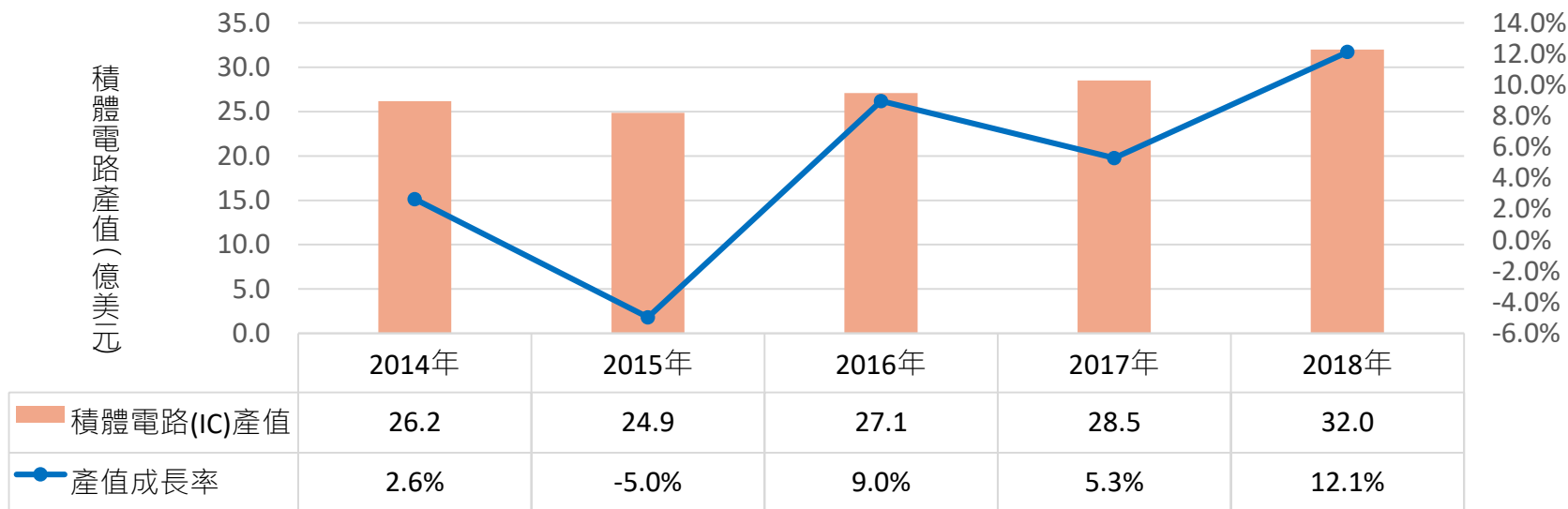
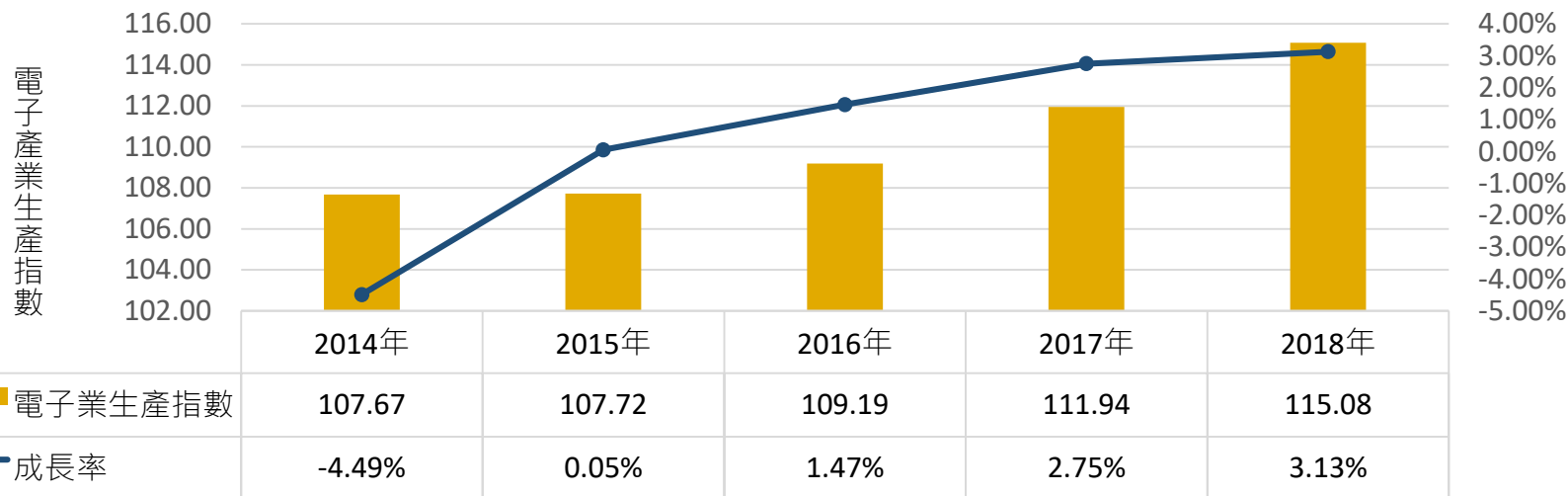
產業成長動能

- 泰國電子產品近年約佔總出口值25%-30%，主要出口品為積體電路(IC)及傳統硬碟(HDD)，其中傳統硬碟出口量為全球第二大，預估2019年成長率為**3.9-5.0%**

主要電子產業聚落

- 泰國主要電子產業聚落位於中部之**大城府**(Ayutthaya)、**曼谷**(Bangkok)及**巴吞他尼府**(Pathum Thani)以及東部之**北柳府**(Chacheongsao)、**春武里府**(Chonburi)

電子產業產值



註：泰國官方未發佈電子產業產值，僅公佈電子產業生產指數，另外官方亦公佈積體電路(IC)產值

電子產業產值重點說明

■ 泰國電子產業產值2015-2018年皆維持穩定成長趨勢

泰國電子產業產值除2014年較前期衰退4.49%外，2015-2018年皆維持穩定成長趨勢，2015年緩步成長0.05%，2016-2018年成長率分別為1.47%、2.75%及3.13%，每年皆較前期成長速度加快。

■ 2015年泰銖大幅貶值，導致泰銖計價之積體電路產值轉換為美金時，遭受匯損

美元計價之2014-2018年積體電路(IC)產值除2015年外，皆較去年同期成長，但因2015年泰銖大幅貶值，導致泰銖計價之積體電路產值轉換為美金時，遭受匯損，2015年泰銖計價之積體電路產值較2014年成長0.5%。

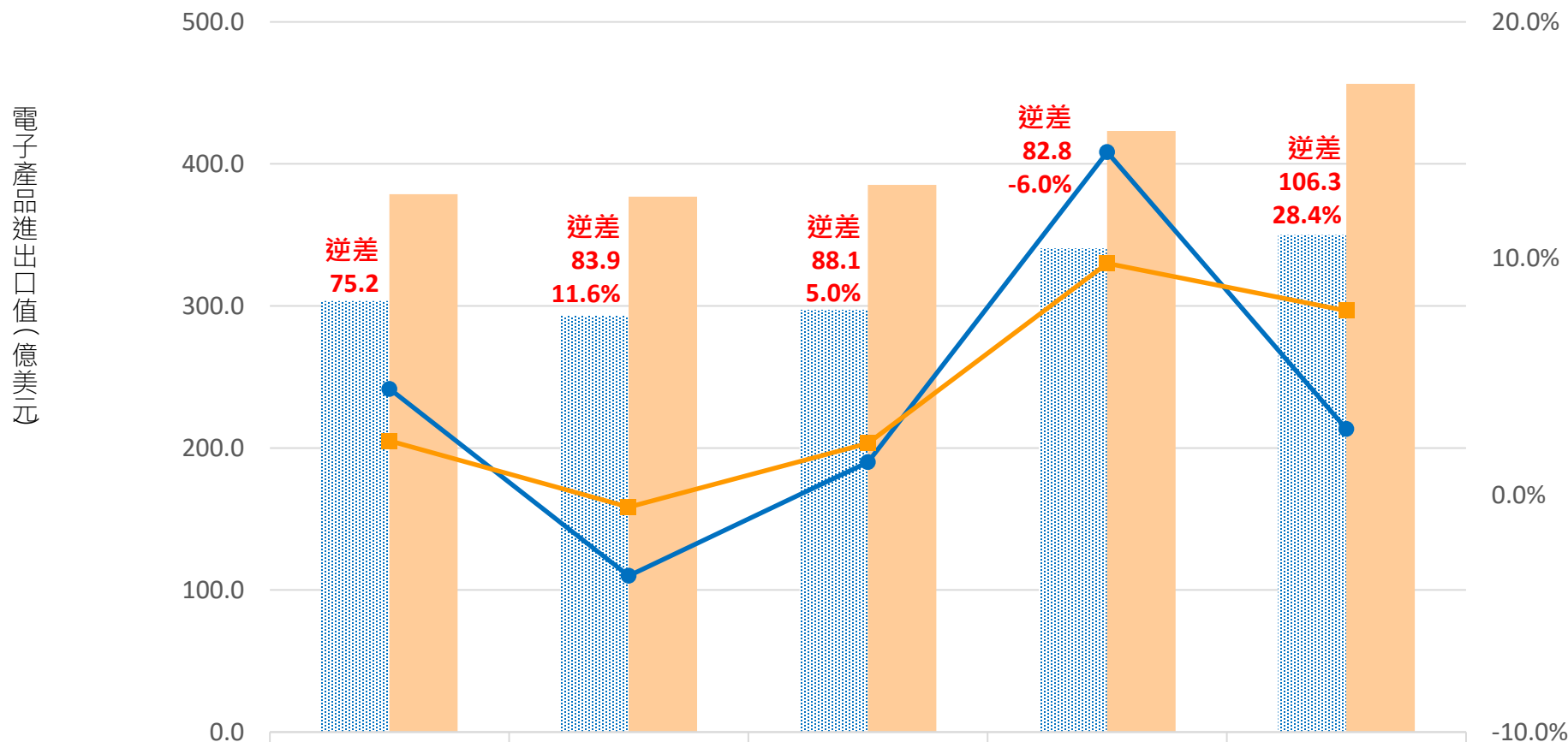
■ 泰國傳統硬碟(HDD)產業未來需著墨企業數位轉型衍生之數據中心資料儲存需求

泰國傳統硬碟(HDD)產業面臨諸多挑戰，傳統硬碟雖為儲存裝置之主流，但目前熱門的消費性電子產品，如智慧型手機及平板電腦，因迎合消費者需求，皆採用體積小且讀取速度較快之固態硬碟(SSD)為儲存裝置，傳統硬碟因資料儲存之每單位成本低，因此未來需著墨企業數位轉型所衍生之數據中心及雲端資料庫儲存需求，並持續技術升級降低每單位儲存成本，才能避免被固態硬碟完全取代。

■ 泰國半導體產業仍屬低附加價值，政府致力打造半導體製造產業鏈，以提升附加價值

泰國除傳統硬碟HDD外，另一個出口主要成長動能為積體電路(IC)，主要向鄰近國家進口積體電路，執行封裝測試後再出口，因此泰國半導體產業仍屬低附加價值，政府目前致力打造完整半導體製造產業鏈，以提升半導體附加價值，積極鼓勵上游之電子設計投資泰國。

電子產品進出口值



■ 電子產品出口值
■ 電子產品進口值
● 出口成長率
■ 進口成長率

	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年
電子產品出口值	303.5	293.0	297.3	340.4	350.0
電子產品進口值	378.6	376.9	385.3	423.2	456.3
出口成長率	4.5%	-3.4%	1.4%	14.5%	2.8%
進口成長率	2.3%	-0.5%	2.2%	9.8%	7.8%

電子產品進出口值重點說明

■ 2014-2015年電子產品進口趨勢波動，2016-2018年維持成長趨勢，平均成長率達6.6%

泰國2014-2015年電子產品進口受軍事政變衝擊波動，成長率分別為2.3%及-0.5%，2016年起重回成長趨勢，成長率為2.2%，2017-2018年因政局漸趨穩定景氣亦逐步復甦，帶動進口需求成長，近兩年成長率分別為9.8%及7.8%，2018年進口值達456.3億美元；2018年主要電子產品進口品項為：積體電路(26.02%)、手機及話機等通訊設備(17.16%)、電線電纜及光纖(4.13%)。

■ 2014-2015年電子產品出口先升後衰，2016-2018年重回成長趨勢，平均成長率達6.1%

泰國2015年電子產品出口值雖呈現微幅衰退，但2016年起隨即復甦成長，成長率為1.4%，出口值為297.3億美元，2017年成長步伐更加快至14.5%，2018年成長率為2.8%，出口值達350億美元；2018年主要電子產品出口品項為：積體電路(23.63%)、手機及話機等通訊設備(12.74%)、電源供應器(5.28%)。

■ 泰國電子產品貿易逆差逐年增加，2018年貿易逆差超過100億美元

泰國電子產品近年約佔總出口值25%-30%，主要出口品為積體電路(IC)及傳統硬碟(HDD)，其中傳統硬碟出口量為全球第二大，但因許多關鍵零組件仍仰賴進口，如半導體元件及二極體等，導致2014-2016年貿易逆差逐年擴大，金額分別為75.2億美元、83.9億美元及88.1億美元，2017年貿易逆差雖暫時縮小至82.8億美元，但2018年又擴大至106.3億美元。

■ 傳統硬碟仍為泰國電子產品出口主要成長動能，預估2019年成長率為3.9%-5.0%

Vision Thai預估2019年泰國傳統硬碟出口值介於125.76及130.89億美元，較2018年成長3.9%-5.0%，主因為傳統硬碟出口中，高達55%為電腦硬碟，而微軟宣布將於2020年1月14日終止為Win 7作業系統提供支援，預計將帶動換機潮，特別是商用電腦需求，以支援Win 10作業系統。

泰國產業推動政策總覽



透過「泰國 4.0」促進重點產業數位轉型，並搭配投資誘因措施吸引外資及國際大廠投資泰國與當地企業合作，帶動國家製造業技術層次升級，邁向創新導向製造業

產業政策

泰國4.0

2016年發布，主要政策目標為促進產業數位轉型及強化自動化生產效率，透過投資誘因等配套措施吸引外資及國際大廠投資泰國並與當地企業合作，帶動產業由傳統製造業升級至創新導向製造業

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

2016年6月通過該計畫，規劃於曼谷東部打造從北柳府(Chachoengsao)、春武里府(Chonburi)到羅勇府(Rayong)的產業群聚廊帶

擴大市場

數位泰國

計畫2020年實現在24個省府建設30個智慧城市的目標，並希望到2022年將全國100個城市轉型為智慧城市

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，如最高八年免徵企業所得稅及免徵設備進口關稅等，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

產業政策重點說明

■ 產業政策

• 泰國4.0：

2016年發布，主要政策目標為促進產業數位轉型及強化自動化生產效率，透過投資誘因等配套措施吸引外資及國際大廠投資泰國並與當地企業合作，帶動產業由傳統製造業升級至創新導向製造業。

• 東部經濟走廊(EEC)：

為促進投資與產業升級轉型，泰國政府在「泰國 4.0」(Thailand 4.0) 政策框架下，推動東部經濟走廊(EEC)計畫，規劃於曼谷東部打造從北柳府(Chachoengsao)、春武里府(Chonburi)到羅勇府(Rayong)的產業群聚廊帶，並在該三府分別設立經濟特區(SEZ)，及強化該經濟走廊之物流運輸，例如修建國際機場與航空城、建設高速鐵路串連首都圈三大國際機、擴建週邊海港、興建連結曼谷周邊三大港口之雙軌鐵路等，而電子相關核心產業包含智慧電子(Smart electronics)及數據中心(Data centers)。

■ 擴大市場

• 數位泰國：

2016年6月發布，計畫2020年實現在24個省府建設30個智慧城市的目標，並希望到2022年將全國100個城市轉型為智慧城市，目前已率先在7個府10個地區發展建置智慧城市，包括普吉、清邁、坤敬、曼谷、春武里、羅勇、北柳等7個府。2019年執行建設智慧城市之資料數位平臺，以促進數位轉型，預計到2022年將向公眾提供至少100項的電子化服務。

■ 配套措施

• 投資促進措施：

泰國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，例如最高八年免徵企業所得稅，及免徵生產設備、生產原料進口關稅等，另外針對投資之地區、是否與泰國當地企業合作從事高端技術研發、是否投資在重點發展工業區給予額外的投資優惠。

泰國4.0重點說明

■ 政策目標及執行方向

- 主要政策目標為促進產業數位轉型及強化自動化生產效率，透過投資誘因等配套措施吸引外資及國際大廠投資泰國並與當地企業合作，帶動產業由傳統製造業升級至創新導向製造業。
- 2016年6月通過東部經濟走廊計畫案(EEC)，是「泰國4.0」的重點開發計畫，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，而電子相關核心產業包含智慧電子(Smart electronics)及數據中心(Data centers)。

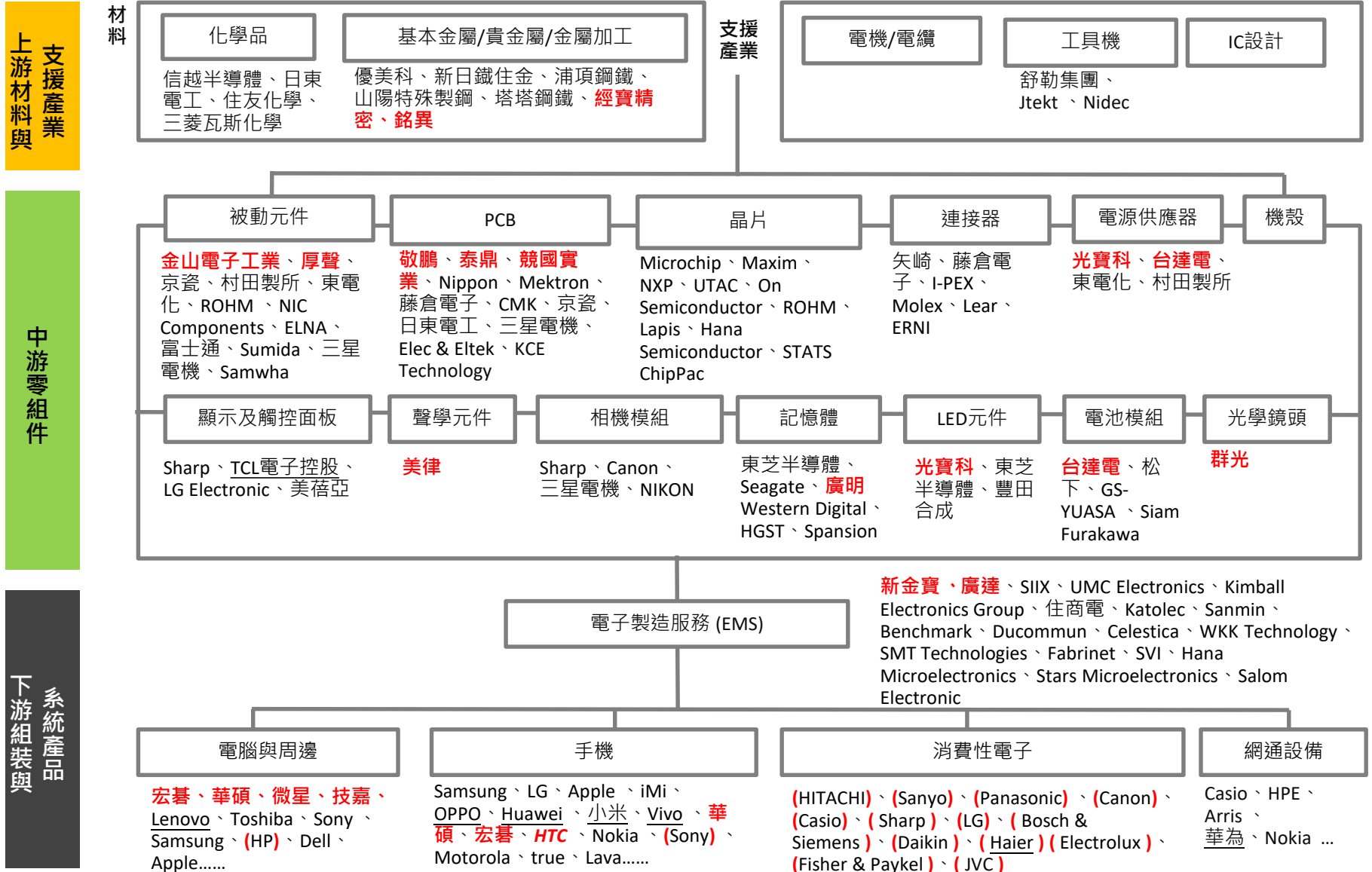
■ 電子產業發展重點

- 該政策聚焦十大目標產業，分成兩類：第一類為「現階段重點產業」，透過先進科技來增加既存產業的附加價值，相關電子產業包含**電子零組件**，第二類產業為「可帶動泰國成長的新興產業」，在現階段重點產業基礎上發展5項未來極具潛能的新科技產業，相關電子產業包含**科技物聯網、數位科技、醫療電子**等。
- 泰國政府依據不同地區優勢及既有資源，輔導成立不同的產業園區，其中中部由於長年電子大廠耕耘，以電子產業及相關零組件加工出口居多，未來泰國中部將持續成為電子產業重點發展區域。

■ 對泰國未來之影響

- 透過《泰國4.0》及重點開發計畫《東部經濟走廊》等政策帶動產業由傳統製造業升級至創新導向製造業，避免國家因發展至一定程度後，落入中等收入陷阱。由泰國優越的地理位置，串接北東協五國(CLMVT)對投資貿易的需求，引進外資、基礎建設到工業園區的投入，將泰國打造成東南亞電子製造中心。

泰國電子產業結構

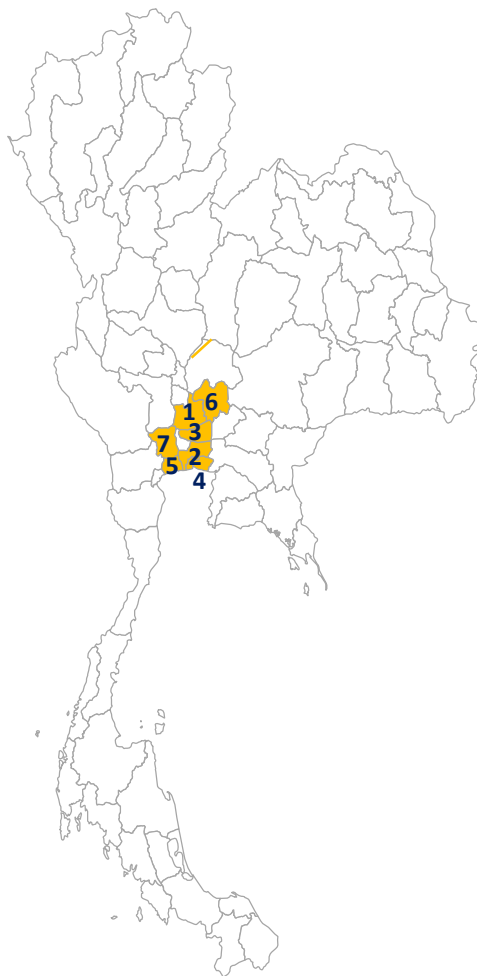


註：紅字為臺灣廠商；底線為中國大陸廠商；*表示仍在籌備設廠；()為品牌廠設自有產線

泰國主要電子製造產業聚落(1/2)

中部

品牌廠 (自有產線)	Samsung(韓)
電子製造 服務 (EMS)	新金寶(臺)、SIIX(日)、Katolec(日)、Sanmina(美)、Benchmark(美)、Ducommun(美)、WKK Technology(港)、Fabrinet(泰)、SVI(泰)、Hana Microelectronics(泰)
PCB	敬鵬(臺)、泰鼎(臺)、Nippon Mektron(日)、日東電工(日)、藤倉電子(日)、Elec & Eltek(港)
被動元件	金山電子工業(臺)、東電化(日)、ROHM(日)、Sumida(日)、NIC Components(日)
連接器	藤倉電子(日)、矢崎(日)
電源供應器	台達電(臺)、光寶科(臺)、東電化(日)
電池模組	台達電(臺)、松下(日)、GS-YUASA(日)
顯示面板 觸控面板	Sharp(日)、TCL電子控股(中)、LG Electronic(韓)
相機模組	Sharp(日)、Canon(日)、NIKON(日)
LED元件	光寶科(臺)、豐田合成(日)
記憶體	Seagate(美)、Western Digital(美)



1. 大城府 Ayutthaya (18)

- EMS：SIIX(日)、Katolec(日)、Benchmark(美)、Hana Microelectronics(泰)、Stars Microelectronics(泰)、新金寶(臺)
- 零組件：Nippon Mektron(日)、日東電工(日)、藤倉電子(日)、Canon(日)、東電化(日)、NIKON(日)、Seagate(美)、Western Digital(美)、Elec & Eltek(港)、KCE Technology(泰)、廣明(臺)、美蓓亞(日)

2. 曼谷 Bangko (7)

- 品牌廠：Samsung(韓)
- EMS：WKK Technology(港)
- 零組件：光寶科(臺)、金山電子工業(臺)、TCL電子控股(中)、矢崎(日)、LG Electronic(韓)

3. 巴吞他尼府 Pathum Thani (9)

- EMS：Sanmina(美)、SVI(泰)、Fabrinet(泰)
- 零組件：光寶科(臺)、藤倉電子(日)、ROHM(日)、NIC Components(日)、Sumida(日)、敬鵬(臺)

4. 沙沒巴干府(北欖府) Samut Prakan (5)

- EMS：SIIX(日)
- 零組件：台達電(臺)、GS-YUASA(日)、松下(日)、矢崎(日)

5. 龍仔厝府(沙沒沙空府) Samut Sakhon(3)

- EMS：新金寶(臺)
- 零組件：豐田合成(日)、泰鼎(臺)

6. 北標府(沙拉武里府) Saraburi (2)

- EMS：Ducommun(美)
- 零組件：藤倉電子(日)

7. 佛統府 Nakhon Pathom (2)

- EMS：新金寶(臺)
- 零組件：Sharp(日)

泰國主要電子製造產業聚落(2/2)

東部

品牌廠 (自有產線)	Samsung(韓)
電子製造 服務 (EMS)	UMC Electronics(日)、Kimball Electronics Group(日)、住商電子(日)、Celestica(加)、SMT Technologies(馬)
PCB	CMK(日)、日東電工(日)、三星電機(韓)、藤倉電子(日)
被動元件	厚聲(臺)、富士通(日)、三星電機(韓)、Samwha(韓)
連接器	I-PEX(日)、矢崎(日)、Molex(美)、Lear(美)
電源供應器	台達電(臺)
電池模組	台達電(臺)、GS-YUASA(日)
顯示面板 觸控面板	Sharp(日)
聲學元件	美律(臺)
相機模組	Sharp(日)、三星電機(韓)
光學鏡頭	群光(臺)
LED元件	東芝半導體(日)、豐田合成(日)
記憶體	東芝半導體(日)、Western Digital(美)、HGST(美)
晶片	Microchip Technology(美)



1. 北柳府(差春騷府) Chachoengsao (11)

- EMS：UMC Electronics(日)
- 零組件：Sharp(日)、台達電(臺)、厚聲(臺)、GS-YUASA(日)、矢崎(日)、三星電機(韓)、Samwha(韓)、Molex(美)、群光(臺)
- 晶片：Microchip Technology(美)

2. 春武里府 Chonburi (8)

- 品牌廠：Samsung(韓)
- EMS：Kimball Electronics Group(美)、Celestica(加)
- 零組件：豐田合成(日)、日東電工(日)、富士通(日)、I-PEX(日)、HGST(美)

3. 巴真府 Prachinburi (8)

- EMS：住商電子(日)、SMT Technologies(馬)
- 零組件：東芝半導體(日)、CMK(日)、HGST(美)、Lear(美)、Western Digital(美)、藤倉電子(日)

4. 羅勇府 Rayong (1)

- 零組件：美律(臺)

泰國主要電子製造工業區

中部

1. 大城府

Hitech Industrial Estate

- EMS：Benchmark(美)、Stars Microelectronics(泰)、Hana Microelectronics(泰)
- 零組件：KCE Technology(泰)

Rojana Industrial Park

- 零組件：東電化(日)、藤倉電子(日)、日東電工(日)、Elec & Eltek(港)、廣明(臺)

Saha Rattana Nakorn Industrial Estate

- EMS：Katolec(日)

2. 曼谷

Bangchan Industrial Estate

- 零組件：金山電子工業(臺)

邦卡迪(Bangkadi)工業區

- 零組件：敬鵬(臺)

3. 巴吞他尼府

Navanakorn Industrial Estate

- 零組件：藤倉電子(日)、ROHM(日)

4. 沙沒巴干府

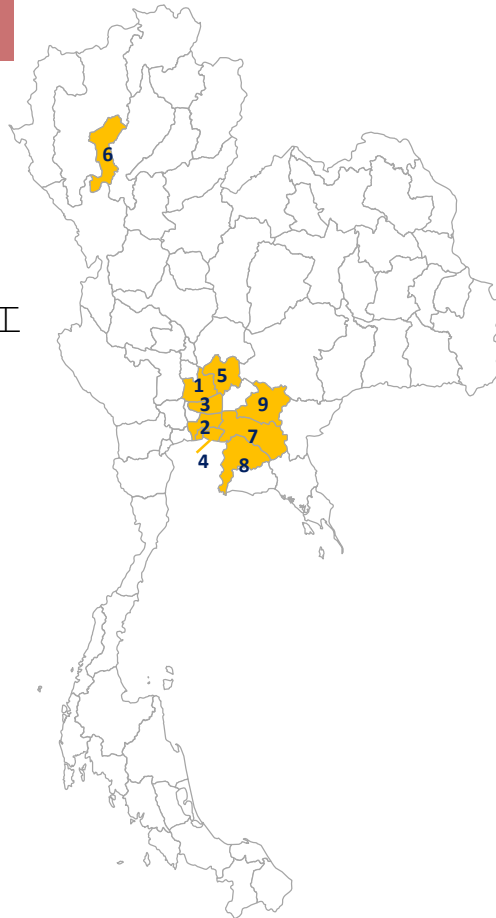
Bangpoo Industrial Estate

- 零組件：台達電(臺)

5. 北標府(沙拉武里府)

Hemaraj Saraburi Industrial Land

- 零組件：藤倉電子(日)



北部

6. 南奔府

Northern Region Industrial Estate

- EMS：Hana Microelectronics(泰)、
- 零組件：京瓷(日)、村田製所(日)、ERNI(德)

東部

7. 北柳府(差春騷府)

Bang Pakong Industrial Park

- 零組件：Molex(美)、群光(臺)

TFD Industrial Estate

- EMS：UMC Electronics(日)

Wellgrow Industrial Estate

- 零組件：台達電(臺)

8. 春武里

Amatanakorn Industrial Estate

- 零組件：日東電工(日)

Laem Chabang Industrial Estate

- EMS：Kimball Electronics Group(美)、Celestica(加)
- 零組件：富士通(日)、HGST(美)

9. 巴真府

Kabinburia Industrial Estate

- 零組件：藤倉電子(日)、東芝半導體(日)

泰國主要國家電子大廠布局概況

	美國	中國大陸	日本	韓國	臺灣	其他
品牌廠 (自有產線)	HP	Haier	Sony、HITACHI、Sanyo、Samsung、LG 松下、Casio			Bosch & Siemens(德)、 Electrolux(瑞典)
電子製造 服務(EMS)	Sanmina、Benchmark、 Ducommun、Kimball Electronics Group		SIIX、UMC Electronics、住商電 子、Katolec		新金寶	Celestica(加)、WKK Technology(港)、SMT Technologies(馬)、 Fabrinet(泰)、SVI(泰)、 Hana Microelectronics(泰)
PCB			Nippon Mektron、藤倉 三星電機 電子、CMK、京瓷、 日東電工		敬鵬、競國實業、 泰鼎	Elec & Eltek(港)、KCE Technology(泰)
被動元件			京瓷、村田製所、東 電化、ROHM、NIC Components、ELNA、 富士通、Sumida		三星電機、Samwha	金山電子工業、 厚聲
連接器	Molex、Lear		矢崎、藤倉電子、I- PEX			ERNI(德)
電源供應器			東電化、村田製所		光寶科、台達電	
顯示面板 觸控面板	TCL電子控股		Sharp、美蓓亞	LG Electronic		
聲學元件						美律
相機模組			Canon、Sharp、NIKON		三星電機	
光學鏡頭						群光
記憶體	Seagate、Western Digital、 HGST		東芝半導體			
電池模組			松下、GS-YUASA		台達電	Siam Furakawa(泰)
LED元件			Toshiba、豐田合成		光寶科	
晶片	Microchip、Maxim、UTAC ON Semiconductor		ROHM、LAPIS Semiconductor			NXP(荷)、Hana Semiconductor(泰)

主要區域基本資訊與基礎建設

	Ayutthaya 大城府	Bangkok 曼谷	Pathum Thani 巴吞他尼府	Chacheongsao 北柳府	Chonburi 春武里府
重要城市	Phra Nakhon Si Ayutthaya	Bangkok city	Mueang Pathum Thani, Rangsit	Bangpakong, Plaeng Yao	Sri Racha, Pattaya
人口(百萬)	0.8	8.3	1.2	0.7	1.5
面積(平方公里)	2500.6	1568.7	1525.9	5351.0	4363.0
電力裝置容量(MW)	2660	5979	NA	2490	840
國道長度(公里)	731.1	286.9	68.4	471.6	745.5
主要+次要港口	0	1	0	0	4
機場	0	1	0	0	1
大學	21	67	19	11	29
國家重點研究機構	2	39	6	3	7
已營運經濟特區(SEZ)或工業區(IP)	6	4	1	5	15

泰國《投資促進措施》 電子產業受惠領域

- 2015年啟用《投資促進措施》，依據投資產業及相關營運活動貢獻給予投資優惠，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
- 該措施鎖定七大產業給予優惠吸引外資投資，而電子產業包含於其中，並將企業營運活動對泰國產業貢獻度分為A1-4及B1-2六等級，給予最長8年免企業所得稅優惠
- 主要投資獎勵包含下述兩大類：

稅賦優惠

- 最長8年免企業所得稅優惠
- 免徵設備進口關稅
- 免徵出口產品原材料進口稅
- 最長5年減免50%企業所得稅
- 10年交通運輸及水電成本可扣抵稅額
- 安裝及建設生產設施成本可扣抵稅額

註：紅字為額外投資優惠

非稅賦優惠

- 允許法人擁有土地
- 工作簽證申請優惠

《投資促進措施》 電子產業基本投資優惠(1/2)

項目	電子產業營業活動	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	非稅賦優惠
A1	<ul style="list-style-type: none"> • 電子設計 • 嵌入式軟體/嵌入式系統設計 • 數據中心、雲端服務 	8年(無上限)	√	√	√
A2	<ul style="list-style-type: none"> • 通訊設備 • 電子控制與量測設備 • 固態硬碟(SSD) 	8年	√	√	√

《投資促進措施》 電子產業基本投資優惠(2/2)

項目	電子產業營業活動	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	非稅賦優惠
A3	<ul style="list-style-type: none"> 數位內容產業 物聯網電器 傳統硬碟(HDD) 半導體、面板 	5年	√	√	√
A4	<ul style="list-style-type: none"> LED、PCBA 	3年	√	√	√
B1	-	-	√	√	√
B2	-	-	-	√	√

產業群聚發展(Super Cluster)計畫投資優惠

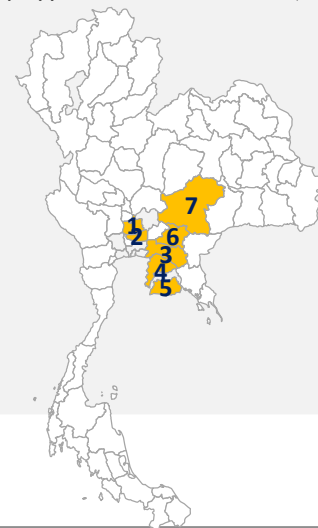
- 2016年啟用該計畫，鎖定四大產業，其中電子相關產業為電子設計(微電子設計及嵌入式系統設計)、高技術電子產品及相關零組件(電信設備、醫療設備的電子元件，HDD、SSD)及高技術家用電器(物聯網)
- 該計畫鎖定1.大城府(Ayudhdhaya)、2.巴吞他尼府(Patumthani)、3.北柳府(Chachoengsao)、4.春武里府(Chon Buri)、5.羅勇府(Rayong)、6.巴真府(Prachinburi)、7.呵叻府(Nakorn Ratchasima)七大區建構電子產業聚落

稅賦優惠

- 8年免企業所得稅
- 5年企業所得稅減半
- 對未來發展有重要作用的產業將考慮免10-15年企業所得稅
- 免徵設備進口關稅
- 包括泰國人和外國人在內、在規定地域工作的國際頂級專家可獲免個人所得稅

非稅賦優惠

- 給予特別技能專家永久居留權
- 在產業群聚發展規定範圍內允許外國法人擁有土地



泰國經濟特區(SEZ)登記企業投資優惠

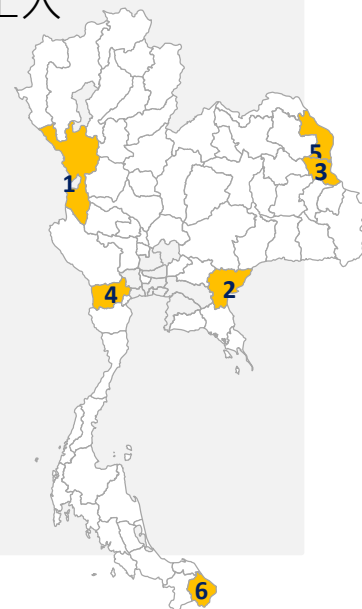
- 2014年泰國針對十個地區啟用特別經濟特區，並給予登記企業投資優惠，其中1.達府(Tak)、2.沙繳府(Sa Kaeo)、3.莫拉限市(Mukdahan)、4.北碧府(Kanchanaburi)、5.那空拍儂府(Nakhon Phanom)、6.那拉提瓦府(Narathiwat)，六大區為鼓勵產業投資之區域
- 主要投資優惠包含下述兩大類：

稅賦優惠

- 8年免企業所得稅
- 5年企業所得稅減半
- 10年交通運輸及水電成本可扣抵稅額
- 安裝建設生產設施成本25%可扣抵稅額
- 免徵設備進口關稅
- 免徵出口產品原材料進口稅
- A1及A2產業營業活動免稅期過後，將繼續享有5年所得稅減半優惠

非稅賦優惠

- 允許雇用外國籍非技術工人
- 允許外國法人擁有土地
- 工作簽證申請優惠



勞工相關法律



勞動法律規定說明

■ 泰國勞動法規為廠商投資考量之重要因素，針對工時及加班、社會保險規範、公積金、外籍員工聘僱規範、產假及最低工資，簡述重點如下：

• 工時及加班規範

規範每天最多工作8小時或每週最高工作時數為48小時，傷害性工作則每天最多工作7小時或每週最高工作時數為42小時，凡超過此規定工作時數為加班，須給付加班費，加班給付為一般工資的1.5倍-3倍，而一週內的加班時數不得超過36小時。

• 社會保險規範

泰國社會保險主要包含，工傷及人壽保險、老年津貼及失業補助。工傷及人壽保險雇主須負擔薪資總額之1.5%，勞工自行負擔1.5%，政府補助1.5%；老年津貼雇主須負擔薪資總額之3%，勞工自行負擔3%，政府補助1%；失業補助雇主須負擔薪資總額之0.5%，勞工自行負擔0.5%，政府補助0.25%。

• 公積金規範

設立基金提撥機制，以促進員工儲蓄，並在未來失去工作時提供保障，員工提撥月薪總額2%-15%為免稅，且雇主提撥之金額可用於扣抵稅。

• 外籍員工聘僱規範

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。

• 產假規範

泰國勞動保護法修訂於2019年5月起，泰國女性從業人員分娩前後合計之產假將由90天增加至98天，產假期間薪資將由雇主及社會福利保險各給付50%。

• 最低工資規範

規範泰國勞工最低工資為每日308-330泰銖，並將企業所在區域分為7類，經濟部臺灣投資窗口(<https://reurl.cc/4gqgXK>)出版的「投資泰國常見問答QA」，可查詢7類區域涵蓋縣市及最低每日工資。

主要外商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (PCB)	藤倉電子 (日)	<ul style="list-style-type: none"> 公司主要廠區位於泰國中部巴吞他尼府、東部巴真府及北部南邦府 藤倉電子2010年於泰國併購了7家綜合公司，涵蓋廣泛的技術融合以生產各種電子、電器產品
零組件 (被動元件)	東電化(日)	<ul style="list-style-type: none"> 公司1991年設廠於大城府，主要產品有磁帶盒、磁鐵及芯片冷凝器 泰國廠以經濟技術層面減少廢物排放，並建立零排放環境管理體系
零組件 (相機模組)	CANON (日)	<ul style="list-style-type: none"> 公司2011年於大城府設廠，負責研發、生產、銷售和推廣相機產品 自1985年以來，Canon在美國註冊了19,902項專利，過去的10年中Canon一直被評為四大專利公司之一
零組件 (連接器)	Molex (美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司泰國廠位於北柳府，主要生產電子、電氣和光纖等互連產品系統與應用工具，是世界上最大的連接器產品和系統的製造商之一
零組件 (晶片)	Microchip (美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司泰國廠位於北柳府，是一間微控制器、記憶體與類比半導體製造商，泰國廠主要負責生產探針以及裝配和最終測試
零組件 (PCB)	Elec & Eltek (港)	<ul style="list-style-type: none"> 公司泰國廠位於大城府，主要生產印刷線路板，供應通訊及網絡、汽車業、電腦及電腦週邊產品及消費者電子等產品

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

主要外商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (HDD)	Western Digital(美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司泰國廠位於大城府及巴吞他尼府，主要生產傳統硬碟，2017年加碼投資泰國打造全球硬碟生產中心 2019年6月指出，由於美中貿易戰升溫，在中國生產的風險加劇，威騰電子(Western Digital)將增加在泰國的產能，以降低被課徵高額關稅的風險
零組件 (HDD)	Seagate (美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司泰國廠位於大城府及呵叻府，負責製造三種主要的硬碟機元件：滑桿、磁頭組件和磁頭 Gimbal 組件，以及最終的硬碟組件 2012年再斥資約 10 億泰銖(3,000 萬美元)，於呵叻府興建製造磁頭廠房，將磁頭產量提高 40%，以供應全球對硬碟機儲存設備高成長需求
電子製造服務 (EMS)	Hana Microelectronics (泰)	<ul style="list-style-type: none"> 公司主要設廠於大城府Hitech Industrial Estate及南奔府Northern Region Industrial Estate，生產印刷電路板組件(PCBA)以及IC組件的集成電路(IC) 2019年公司不斷強化半導體部門，以滿足各類電子產品傳感器及電子設備的需求
零組件 (PCB)	CMK(日)	<ul style="list-style-type: none"> 公司泰國廠位於巴真府，主要生產各類型PCB，2018年底投資約50億日圓(約4654.2萬美元)，於廠區增設車用PCB新廠房、擴增產線，藉此將泰國產能提高約25%

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

主要臺商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (PCB)	敬鵬工業	<ul style="list-style-type: none"> 1989年為開拓東南亞市場，於曼谷投資設立DRACO P.C.B公司，專業生產印刷電路板，未來泰國廠規劃以中高階產品為主，2019年目標達損益兩平。公司主要產品為單面板、銀膠貫孔雙面板以及炭墨和銀膠跳線板
零組件 (被動元件)	金山電子工業	<ul style="list-style-type: none"> 1989年於曼谷設立泰國金山電子(股)公司，主要生產鋁質電解電容、鋁質固態電容(被動元件)，為明碁電腦供應商 2005年泰國金山投入高分子固態電容器，並開始量產銷售
零組件 (光學鏡頭)	群光	<ul style="list-style-type: none"> 群光主要為供應PC品牌大廠鍵盤，近期因應美中貿易衝突加劇，擬重啟泰國舊廠生產電腦用相關鍵盤，公司預計2020年第三季開始投產。群光租用廠房於2019年底開始生產鏡頭
零組件 (PCB)	競國實業	<ul style="list-style-type: none"> 2010年取得泰國CKL Electronics公司100%股權，且於2013年擴充月產能至105萬平方呎 主要產品為鏡頭模組、消費電子用板、軟硬板、無線模組、光電用板、工業控制用板、汽車用板以及金屬板
電子製造 服務(EMS)	廣達	<ul style="list-style-type: none"> 廣達2019年10月4日公告，將斥資10億泰銖(約新台幣10億元)設立泰國子公司 廣達擬收購泰國春武里府組裝廠世界電子，世界電子成立於1988年，業務為家電及PC組裝，工廠土地約11.5萬平方米

資料截至2019/12/23

主要臺商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (聲學元件)	美律	<ul style="list-style-type: none"> 2014年於羅勇府設廠，為全球著名的電聲領導廠商。產品包含耳機、揚聲器、麥克風、輔聽器及電池產品等 2019年7月預計將中國大陸東莞的耳機生產線逐漸移至泰國，泰國工廠預計2019年Q3開始出貨，未來1-2年泰國廠營收貢獻將達20%
零組件 (電源供應器)	台達電	<ul style="list-style-type: none"> 公司泰國廠主要位於北柳府及北欖府，生產電源零組件相關產品 2019年4月公司宣布收購轉投資泰達電DET已期滿，目前持有泰達電63.78%股權，未來將可認列轉投資公司營收
電子製造 服務 (EMS)	新金寶	<ul style="list-style-type: none"> 目前泰國是金寶最大生產基地，產值貢獻6成，廠區於龍仔厝府馬哈差廠及碧武里府帕布裏廠，負責組裝電腦週邊產品及通訊產品 泰國碧武里府擴廠計畫預計分別2019年10月及2020年3月可以量產泰國廠樓地板面積將增12萬平方米，產能增加25-30%，另已增購5萬平方米土地，開始評估是否建廠，作為未來零組件產能空間
零組件 (記憶體)	銘異	<ul style="list-style-type: none"> 公司為全球硬碟機廠的大供應商，主要產品為硬碟零組件、消費性電子產品、金屬沖壓以及塑膠射出 2005年於泰國大城府設廠，提供客戶多樣化硬碟機零組件生產線

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

貳、六國電子產業地圖

- 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
- 臺商及主要大廠布局動態

參、結論

肆、附件

越南產業發展概述



1. 北寧 (Bac Ninh)
2. 北江(Bac Giang)
3. 永福(Vin Phuc)
4. 河內(Hanoi)
5. 海防(Hai Phong)
6. 胡志明(Ho Chi Minh)
7. 平陽(Binh Duong)

總體經濟

- 自由貿易協定(FTA)：已簽署且生效之FTA為13項，再加上美國2006年給予之永久正常貿易關係待遇(PNTR)，已涵蓋全球各主要市場
- 經濟成長率：2014-2018年維持在6-7%之間
- 經商便利度：自2014年全球第99名成長至2018年第68名
- 30歲以下人口約占總人口49.8%

產業成長動能

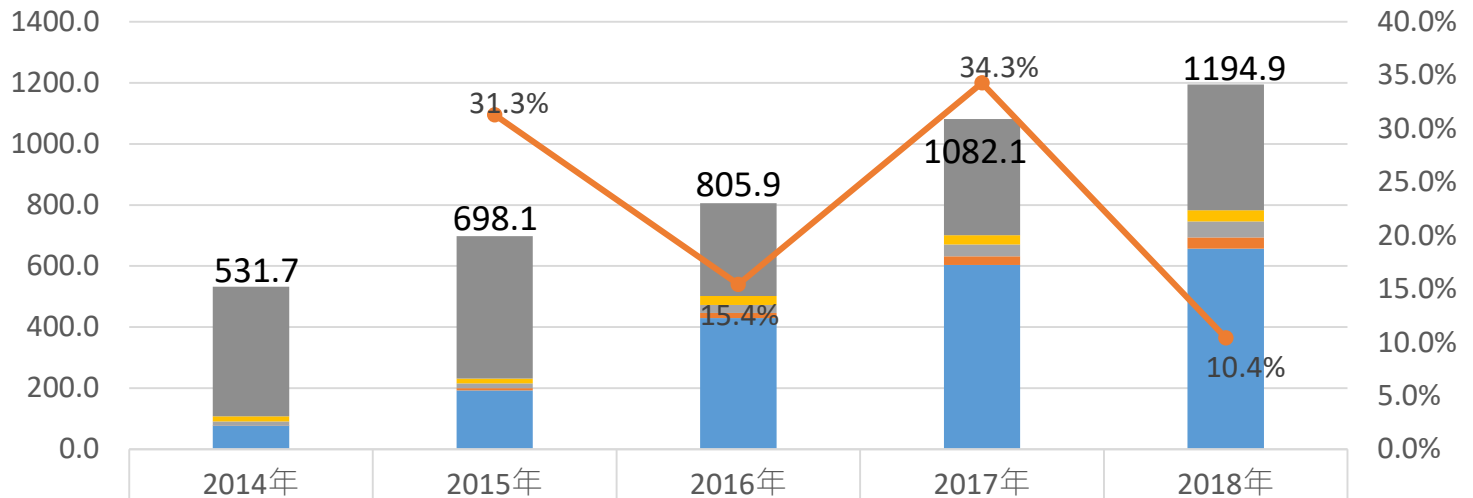
- 北越除接壤中國便利進口元件，及日本汽車大廠深耕培育無數電子電工技術人才等因素，吸引電子製造大廠進軍打造第二個世界工廠
- 越南手機及相關零組件出口值自2013年212.5億美元，成長至2018年490.8億美元

主要電子產業聚落

- 越南主要電子產業聚落位於北越之北寧(Bac Ninh)、北江(Bac Giang)、永福(Vin Phuc)、河內(Hanoi)、海防(Hai Phong)以及南越之胡志明(Ho Chi Minh)、平陽(Binh Duong)，形成北越出口導向之電子製造產業聚落，南越主攻內需之消費型電子產業聚落

電子產業規模

越南電子產業規模 億美元



其他	423.8	467.0	303.7	381.1	412.1
佳能	17.3	15.3	30.3	30.3	36.4
Vinsmart	13.5	15.9	25.3	39.3	52.6
樂金	0.4	7.8	17.4	28.3	36.7
三星	76.7	192.2	429.2	603.2	657.0
電子產業市場規模成長率		31.3%	15.4%	34.3%	10.4%

- 由於越南政府公告2011年之後將不再公布實際製造業產值數據，僅提供相關生產指數，再加上2012-2013年及2014年之後工業生產指數編撰方法不同，造成無法以基期回推目前製造業產值，因此本研究採用越南電子產品出口值約占電子產業規模之70%，及電子產業規模約佔三星越南年營業收入淨額50%-60%，得出兩組數據取中位數平滑參數，以估計2014-2018年電子產業規模。

電子產業市場規模重點說明

■ 越南電子產業市場規模2018年約1,200億美元，年成長率達10.4%

越南電子產業市場規模2014-2018年維持成長趨勢，2014年為531.7億美元，2015-2017年維持三年雙位數成長，成長率分別為31.3%、15.4%及34.3%，2018年成長率為10.4%，市場規模約為1,200億美元。

■ 越南電子產業九成貢獻來自外商，其中韓國三星電子2018年營收約占越南GDP的28%

越南電子產業九成貢獻來自外商，主要為韓國的三星電子、樂金電子及日本的佳能等，其中韓國三星電子一家獨大，2018年營收約占越南GDP的28%，而越南本土最大的智慧型手機製造商為Vinsmart，該企業為越南第一大上市公司Vingroup旗下之子公司，2018年營收達52.6億美元。

■ 北越近年獲國際電子大廠青睞，成為第二個世界工廠

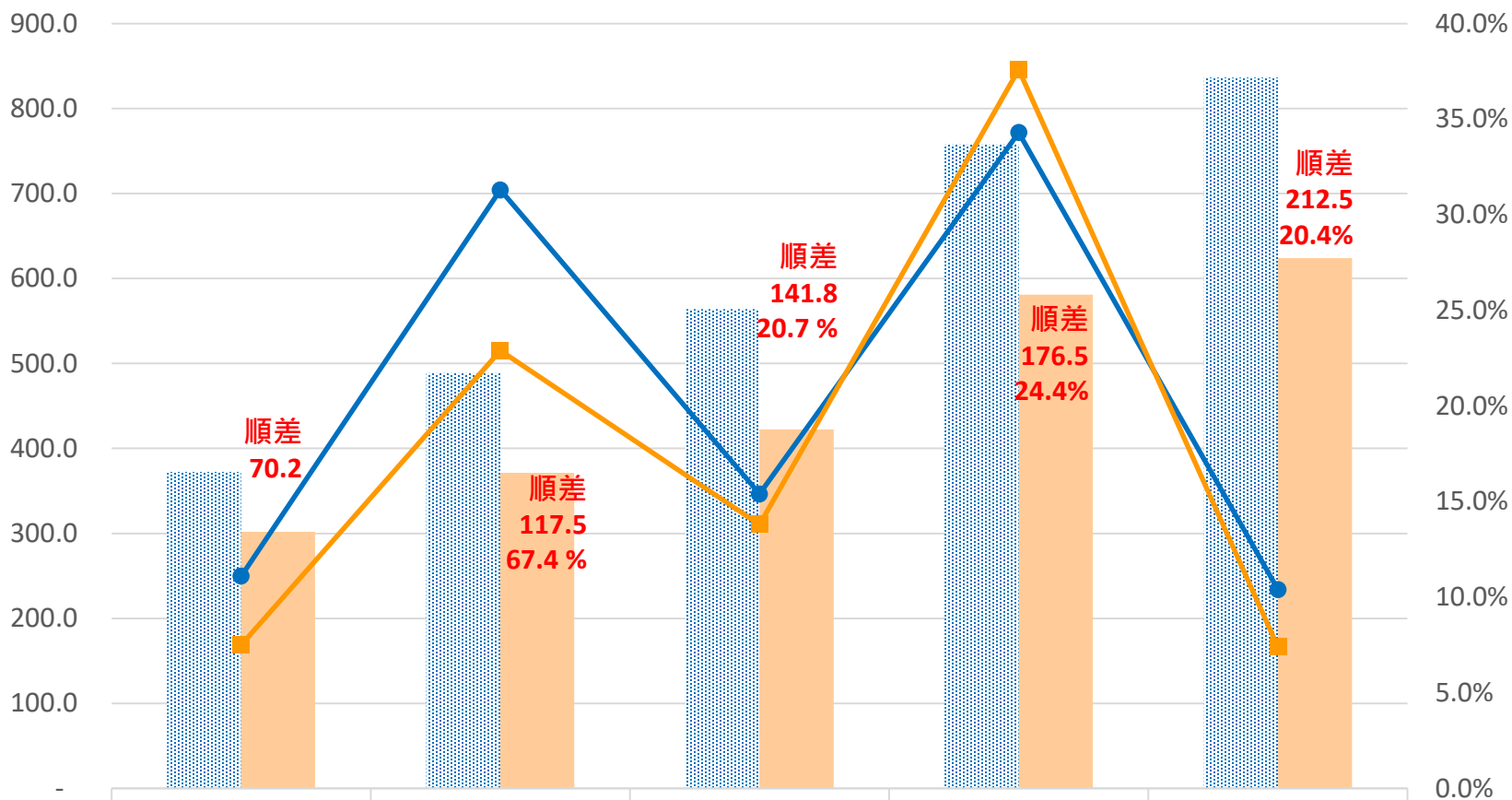
北越除接壤中國便利進口元件外，日本汽車大廠亦長期深耕，帶動當地金屬加工及精密機械製造業起步，造就北越豐富之電子電工技術人力資源，加上北寧、海防、永福鄰近首都河內，吸引電子製造大廠進軍打造第二個世界工廠。

■ 越南本地電子供應鏈缺乏高端技術，政府推動產業技術升級，擬增加電子業附加價值

越南本地電子產業供應鏈缺乏高端技術，製造過程所需之機械設備、電子零組件及電子材料等長期仰賴進口，使得越南在核心技術上僅能依靠引進外國技術來突破目前技術困境，政府規劃2025-2030年推動產業技術升級政策，提升電子等高科技產業國產化比率及附加價值。例如：三星電子在越南80多家下游廠商中，越商占比不足10%，而且只能供應包裝材料、紙箱、海綿盒、塑膠模具等附加價值低之產品。

電子產品進出口值

電子產品進出口值(億美元)



■ 電子產品出口值
■ 電子產品進口值
● 出口成長率
■ 進口成長率

	2014年	2015年	2016年	2017年	2018年
電子產品出口值	372.2	488.7	564.1	757.5	836.4
電子產品進口值	302.0	371.2	422.2	581.0	623.9
出口成長率	11.1%	31.3%	15.4%	34.3%	10.4%
進口成長率	7.5%	22.9%	13.8%	37.6%	7.4%

電子產品進出口值重點說明

■ 越南電子產品進口值逐年成長，2018年逾600億美元

越南電子產品進口值2014-2018年維持成長趨勢，2014年為302.0億美元，成長率達7.5%，2015-2017年維持三年雙位數成長，成長率分別為22.9%、13.8%及37.6%，2018年因反中事件則趨緩至7.4%，進口值為623.9億美元；2018年主要電子產品進口品項為：電子零組件(67.64%)、手機及話機等通訊設備(25.43%)。

■ 越南電子產品出口值近五年皆創雙位數高成長佳績，2018年逾800億美元

2014年越南躍升至全球第12大電子產品出口國，成長率為11.1%，出口值為372.4億美元，隔年成長率進一步上升至31.3%，2016-2017年亦維持高成長率，出口值分別為564.1億美元及755.5億美元，2018年因反中事件導致成長率回落至10.4%，年度出口值達836.4億美元；2018年主要電子產品出口品項為：手機及話機等通訊設備(58.68%)、電子零組件(35.05%)。

■ 越南電子產品自2013年起創造順差8.6億美元並逐年成長，2018年順差達212.5億美元

2013年起電子取代紡織成為出口大宗，並創造順差8.6億美元，且逐年維持高成長，2015年順差成長率高達67.4%，2016-2017年分別為20.7%及24.4%，2018年則為20.4%，順差值達212.5億美元，越南由中國大陸、韓國、日本、泰國及香港等地進口手機及零組件，組裝加工後再出口。

■ 越南規劃2025-2030年執行電子及高科技產業技術升級，以提升國產化比率

2013年因三星在地量產手機，手機躍身為越南出口產品之冠，帶動電子產品出口未來幾年邁入黃金成長階段，手機相關產品近年約占電子產品出口50%-65%，比重雖高但屬低附加價值之組裝代工，此外越南電子產品國產化比率僅5%-7%，政府規劃2025-2030年推動產業技術升級政策，提升電子及高科技產業國產化比率及附加價值。

越南產業推動政策總覽



在美中貿易戰持續延燒，以及越南政府積極與各國簽訂FTA等因素下，吸引以歐美為目標市場之企業離開中國大陸至越南設廠

產業政策

越南製造2030計畫 (1851/QD-TTG)

2019年1月發布，主要政策目標為支持外商向越南本土企業引進高附加價值之技術，帶動越南高科技產業由低階代工升級至高端產業價值鏈服務

優先投資發展 高技術目錄

優先投資發展之項目包含物聯網、虛擬實境、擴增實境、智慧型電視及3D列印等

自由貿易

自由貿易協定FTA

越南目前已生效之自由貿易協定(FTA)為13項，再加上目前已享有歐盟、日本、加拿大給予之GSP待遇，及美國2006年給予之永久正常貿易關係待遇(PNTR)，已涵蓋全球各主要市場

配套措施

投資優惠措施

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

產業政策重點說明

■ 技術升級策略

• 越南製造2030計畫：

2019年1月發布，主要政策目標為支持外商向越南本土企業引進高附加價值之技術，帶動越南高科技產業由低階代工升級至高端產業價值鏈服務。

■ 加速產業投資

• 至 2025 年越南工業產業發展策略及 2035 年展望：

2014年發布，政策目標為有效利用越南豐富原物料，進行加工製造，同時投入研發資源，以永續、節能、提高效率的方式進行產業升級，提升自給比例，其中優先發展產業，包含加工製造、電子通訊及新能源與再生能源三大領域。

• 優先投資發展高技術目錄：

2017年發布，政策目標為精選國家未來優先投資發展之高科技項目，包含物聯網技術(IoT)、虛擬實境(Virtual Reality)、擴增實境(Augmented Reality)、智慧型電視技術及3D列印技術。

• 鼓勵發展的高技術產品目錄：

2017年發布，政策目標為精選未來優先投資發展之高科技產品清單，包含IoT之模組、軟體及整合解決方案；虛擬化之軟體、設備、解決方案及服務及雲端；電子政府、電子企業、電子商務、電子培訓及電子廣告之設備、解決方案及服務；虛擬實境及擴增實境之軟體、設備、解決方案及服務；資訊技術系統管理之服務；大數據(Big Data)處理、分析及使用；電子簽字認證服務；網路安全評估、檢定及資訊保密服務。

■ 配套措施

• 投資法：

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，其中電子產業特別鼓勵投資之領域，包含製造電腦運算之軟硬體、發展半導體技術及生產高科技電子零組件。

越南製造2030計畫重點說明

■ 政策目標及執行方向

- 主要政策目標為支持外商向越南本土企業引進高附加價值之技術，帶動越南高科技產業由低階代工升級至高端產業價值鏈服務。
- 透過執行源技術、高科技及平台等創新技術移轉，縮短與全球先進國家相關技術落差，帶動產業技術轉型及升級，提高組織機構及企業的技術能力，由低附加價值之代工製造，晉升至深度參與產品生產價值鏈，全面升級國家高科技產業國際競爭力。

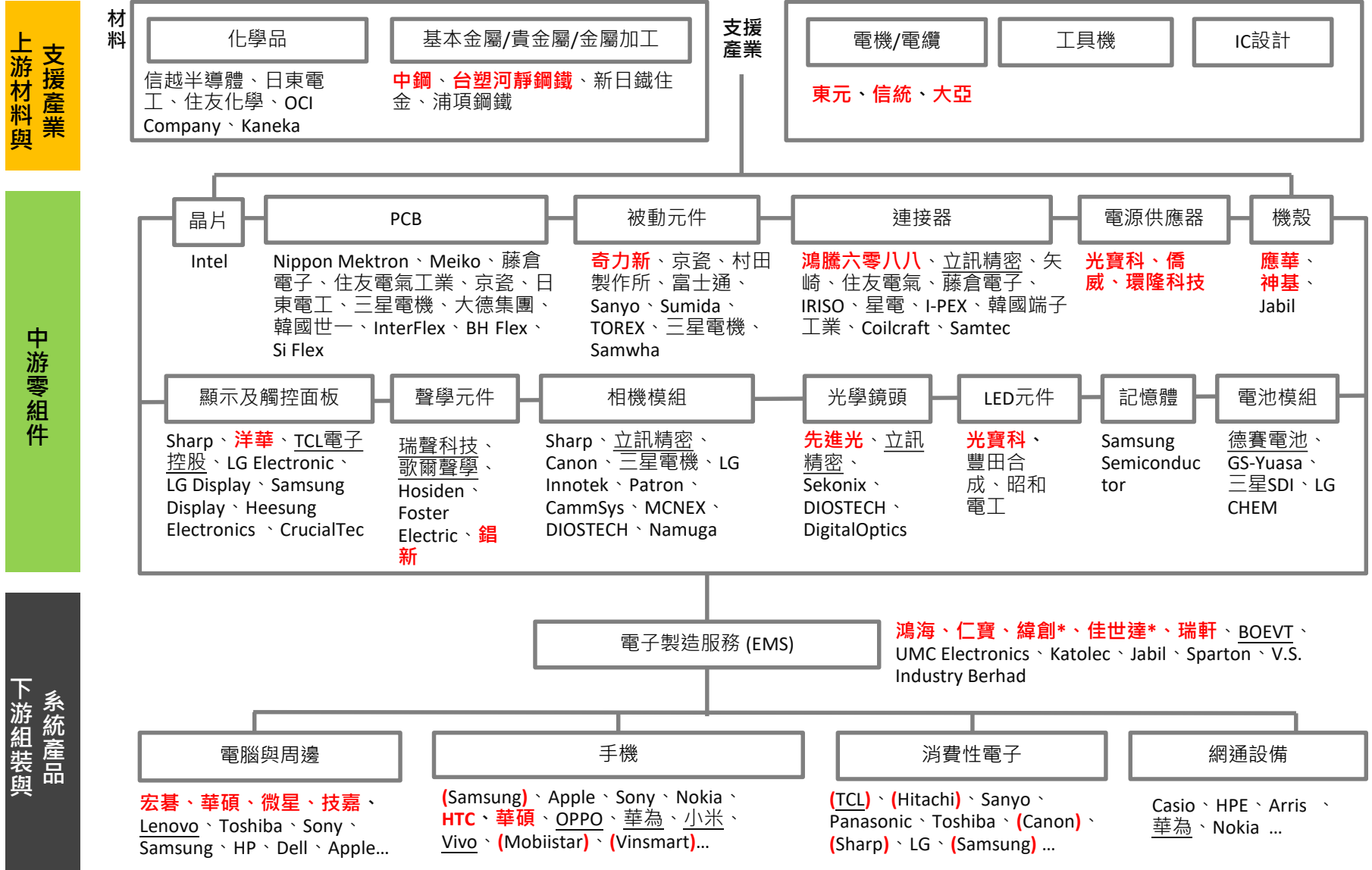
■ 電子產業發展重點

- 該政策聚焦7大領域及12項優先發展產業，其中電子產業聚焦，**電腦運算軟硬體製造、半導體技術發展、高科技電子零組件生產及通訊領域**，包含通訊基礎建設、第五代行動通訊展。
- 越南希望能藉助外來資源開發**通訊技術**基礎設施，特別是**第五代移動通信技術(5G)網絡**，進而在這一基礎上儘快研發網通硬體設備等應用之**嵌入式軟體技術**，其次，河內市政府還嘗試利用國際經驗，開發自行製造如**家電產品**，**太陽能電池**等設備。
- 加強高等教育機構及職業教育與企業間的聯繫，開發人力資源，增加國家當地工程師及相關技術人員。

■ 對越南未來之影響

- 透過《越南製造2030計畫》、《優先投資發展高技術目錄》、《鼓勵發展的高技術產品目錄》、《至2025年越南工業產業發展策略及2035年展望》等政策帶動製造及技術升級，由低附加價值之代工製造，晉升至深度參與產品生產價值鏈，全面升級國家高科技產業國際競爭力，並設定越南將在5年內超越新加坡成為東南亞矽谷。

越南電子產業結構



註：紅字為臺灣廠商；底線為中國大陸廠商；*表示仍在籌備設廠；()為品牌廠設自有產線

越南主要電子製造產業聚落(1/2)

北越

品牌廠 (自有產線)	Samsung(韓)
電子製造 服務(EMS)	鴻海(臺)、仁寶(臺)、瑞軒(臺)、 Katolec(日)、UMC Electronics(日)、V.S. Industry Berhad(馬)
PCB	Meiko(日)、住友電氣工業(日)、Nippon Mektron(日)、京瓷(日)、三星電機(韓)、 韓國世一(韓)、InterFlex(韓)、BH Flex(韓)、 大德集團(韓)、Si Flex(韓)
被動元件	奇力新(臺)、村田製所(日)、京瓷(日)、 Sumida(日)、富士通(日)、三星電機(韓)
連接器	鴻騰六零八八(臺)、立訊精密(中)、 Hosiden(日)、住友電氣(日)、IRISO(日)、 矢崎(日)、韓國端子工業(韓)
電源供應器	光寶科(臺)、僑威(臺)、環隆科技(臺)
電池模組	德賽電池(中)、三星SDI(韓)、LG CHEM(韓)
顯示面板 觸控面板	洋華(臺)、Samsung Display(韓)、LG Electronic(韓)、LG Display(韓)
聲學元件	歌爾聲學(中)、瑞聲科技(中)、 Hosiden(日)、Foster Electric(日)
相機模組 光學鏡頭	立訊精密(中)、Canon(日)、三星電機(韓)、 Patron(韓)、Sekonix(韓)、CammSys(韓)、 DIOSTECH(韓)、Namuga(韓)、LG Innotek(韓)、MCNEX(韓)
LED元件	光寶科(臺)、豐田合成(日)、昭和電工(日)
記憶體	Samsung Semiconductor(韓)



1. 太原 Thai Nguyen (3)

- 品牌廠：Samsung(韓)
- 零組件：三星電機(韓)、韓國端子工業(韓)

2. 北江 Bac Giang (8)

- EMS：鴻海(臺)
- 零組件：鴻騰六零八八(臺)、環隆科技(臺)、立訊精密(中)、
德賽電池(中)、Hosiden(日)、韓國世一(韓)、Si Flex(韓)

3. 永福 Vin Phuc (9)

- EMS：鴻海(臺)、仁寶(臺)
- 零組件：瑞聲科技(中)、BH Flex(韓)、CammSys(韓)、大德
集團(韓)、DIOSTECH(韓)、InterFlex(韓)、Sekonix(韓)

4. 河內市 Hanoi (15)

- EMS：Katolec(日)、瑞軒(臺)
- 零組件：洋華(臺)、僑威(臺)、鎰勝(臺)、神基(臺)、
Meiko(日)、住友電氣(日)、村田製所(日)、Canon(日)、富士
通(日)、HIROSE(日)、Panasonic(日)、LG(韓)、Namuga(韓)

5. 北寧 Bac Ninh (16)

- 品牌廠：Samsung(韓)
- EMS：鴻海(臺)、V.S. Industry Berhad(馬)
- 零組件：瑞聲科技(中)、歌爾聲學(中)、住友電氣工業
(日)、Canon(日)、昭和電工(日)、Foster Electric(日)、三星
SDI(韓)、Samsung Semiconductor(韓)、Samsung
Display(韓)、Patron(韓)、群創(臺)、神基(臺)、Crucial
Tec(韓)

6. 海陽 Hai Duong (4)

- 品牌廠：Samsung(韓)
- 零組件：三星電機(韓)、韓國端子工業(韓)、鋁新科技(臺)

7. 興安 Hung Yen (2)

- 零組件：Nippon Mektron(日)、京瓷(日)

8. 海防市 Hai Phong (8)

- 零組件：光寶科(臺)、奇力新(臺)、矢崎(日)、
Sumida(日)、豐田合成(日)、LG Innotek(韓)、LG
CHEM(韓)、LG Display(韓)

9. 寧平 Ninh Binh (1)

- 零組件：MCNEX(韓)

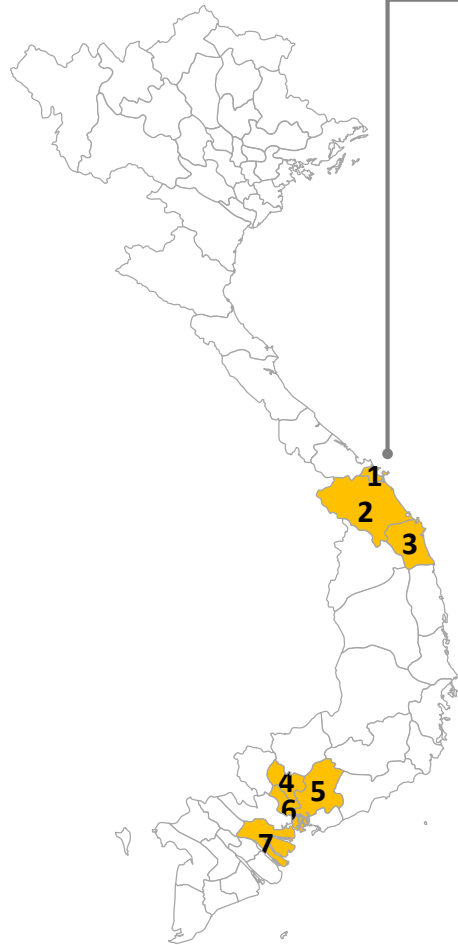
越南主要電子製造產業聚落(2/2)

中越

PCB	藤倉電子(日)
被動元件	村田製所(日)、Sumida(日)
連接器	藤倉電子(日)、Coilcraft(美)
聲學元件	Foster Electric(日)

南越

品牌廠 (自有產線)	Samsung(韓)
電子製造 服務(EMS)	Jabil(美)、Sparton(美)
PCB	藤倉電子(日)、日東電工(日)
被動元件	村田製所(日)、富士通(日)、 Sanyo(日)、TOREX(日)、Samwha(韓)
連接器	矢崎(日)、藤倉電子(日)、I-PEX(日)、 Samtec(美)
電池模組	GS-YUASA(日)、LG CHEM(韓)
顯示面板 觸控面板	Sharp(日)、TCL電子控股(中)
聲學元件	Foster Electric(日)
相機模組 光學鏡頭	Sharp(日)、先進光(臺)、 DigitalOptics(韓)
晶片	Intel(美)



1. 峴港市 Da Nang (3)

- 零組件：藤倉電子(日)、村田製所(日)、Foster Electric(日)

2. 廣南 Quang Nam (1)

- 零組件：Coilcraft(美)

3. 廣義 Quang Ngai (1)

- 零組件：Sumida(日)

4. 平陽 Binh Duong (9)

- EMS：Sparton(美)
- 零組件：TCL電子控股(中)、Foster Electric(日)、藤倉電子(日)、GS-YUASA(日)、I-PEX(日)、日東電工(日)、TOREX(日)、矢崎(日)

5. 同奈 Dong Nai (8)

- 零組件：藤倉電子(日)、村田製所(日)、富士通(日)、Sanyo(日)、Samwha(韓)、Samtec(美)、TCL電子控股(中)
- EMS：BOEVT(中)

6. 胡志明市 Ho Chi Minh (10)

- 品牌廠：Samsung(韓)
- EMS：Jabil(美)
- 零組件：Sharp(日)、先進光(臺)、鋁新科技(臺)、DigitalOptics(韓)、LG CHEM(韓)、HIROSE(日)
- 晶片：Intel(美)、SSTI(越)

7. 前江 Tien Giang (1)

- 零組件：村田製所(日)

越南主要電子製造工業區(1/2)

北越

1. 太原省

安平工業區

- 品牌廠：Samsung(韓)

Yen Binh Industrial Zone

- 零組件：三星電機(韓)

Diem Thuy Industrial park

- 零組件：韓國端子工業(韓)

2. 北江省

光州工業區

- 零組件：立訊精密(中)、Hosiden(日)、環隆科技(臺)、Si Flex(韓)

雲中工業區

- 零組件：德賽電池(中)

3. 永福省

Ba Thien I Industrial Zone

- 零組件：InterFlex(韓)

Ba Thien II Industrial Park

- 零組件：Sekonix(韓)、CammSys(韓)

Binh Xuyen II Industrial Zone

- 零組件：DIOSTECH(韓)

4. 河內市

光明工業區

- 零組件：僑威(臺)

Phu Hu Industrial Park

- 零組件：Namuga(韓)

Thach That Industrial Park

- 零組件：洋華(臺)

Thang Long Industrial Park

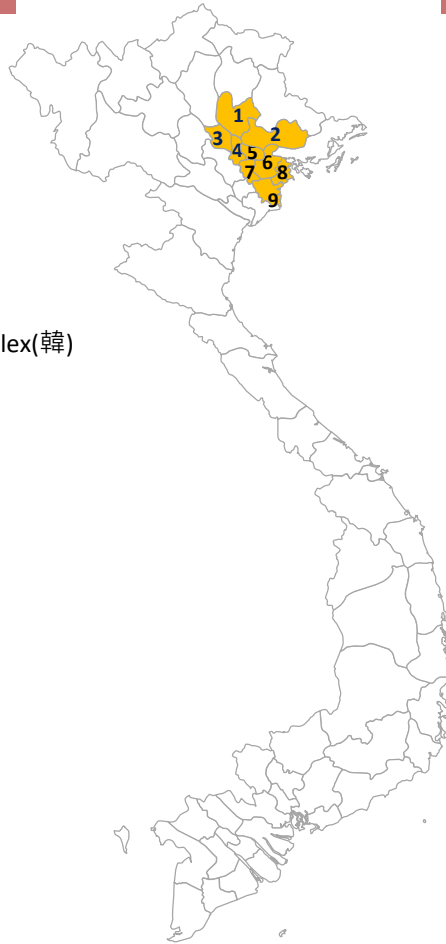
- 零組件：住友電氣工業(日)

Quang Minh Industrial Zone

- EMS：Katolec(日)

Quoc Oai Industrial Zone

- 零組件：Meiko(日)



北越

5. 北寧省

安風工業區

- 品牌廠：Samsung(韓)
- 零組件：Samsung Display(韓)、Samsung Semiconductor(韓)、Samsung SDI(韓)、CrucialTec(韓)

桂武工業區

- EMS：V.S. Industry Berhad(馬)、鴻海(臺)
- 品牌廠：Canon(日)
- 零組件：歌爾聲學(中)

Que Vo Industrial Park

- 零組件：Canon(日)、Patron(韓)

Tien Son Industrial Zone

- 零組件：住友電氣工業(日)、Canon(日)

HANAKA Industrial Zone

- 零組件：昭和電工(日)

6. 海陽省

Tan Truong Industrial Zone

- EMS：UMC Electronics(日)
- 零組件：IRISO(日)

7. 興安省

Thang Long Industrial Park II

- 零組件：京瓷(日)

8. 海防市

海防工業區

- 零組件：Sumida(日)

Dinh Vu-Cat Hai Economic Zone

- 零組件：LG Display(韓)、LG Innotek(韓)、Heesung Electronics(韓)

9. 太平省

前海工業區

- 零組件：豐田合成(日)

越南主要電子製造工業區(2/2)

中越

1. 峴港市

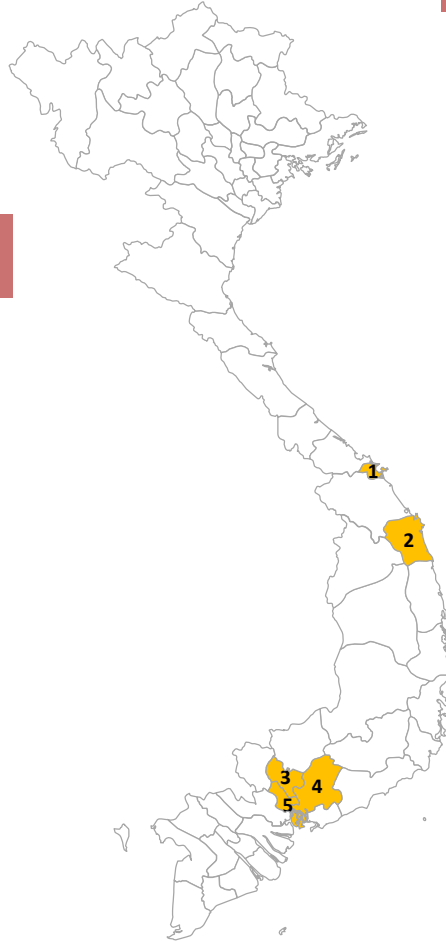
Hoa Cam Industrial Zone

- 零組件：藤倉電子(日)

2. 廣義省

Tinh Phong工業區

- 零組件：Sumida(日)



南越

3. 平陽省

新加坡工業區

- EMS：Sparton(美)
- 零組件：藤倉電子(日)、日東電工(日)、I-PEX(日)

新加坡第二工業區

- 零組件：TCL電子控股(中)、TOREX(日)

4. 同奈省

Bien Hoa工業區II

- 零組件：富士通(日)

Long Thanh Industrial Zone

- 零組件：Samtec(美)

5. 胡志明市

西貢高科技園區

- 品牌廠：Samsung(韓)
- 晶片：Intel(美)

新順加工出口區

- 零組件：先進光(臺)

越南主要國家電子大廠布局概況

	美國	中國大陸	日本	韓國	臺灣	其他
品牌廠 (自有產線)				三星電子		
電子製造 服務 (EMS)	Jabil、Sparton	BOEVT	UMC Electronics、 Katolec		鴻海、仁寶、瑞軒	V.S. Industry Berhad(馬)
PCB			Nippon Mektron、 Meiko、藤倉電子、住 友電氣工業、京瓷、 日東電工	三星電機、大德集團、 韓國世一、InterFlex、 BH Flex		
被動元件	Coilcraft		京瓷、村田製所、富 士通、Sanyo、Sumida、 TOREX	三星電機、Samwha	奇力新	
連接器	Coilcraft、Samtec	立訊精密	矢崎、住友電氣、藤 倉電子、IRISO、星電、 I-PEX、Hirose	韓國端子工業	鴻騰六零八八	
電源供應器					光寶科、僑威、鎰 勝、環隆科技	
顯示面板 觸控面板		TCL電子控股	Sharp	LG Electronic、LG Display、Samsung Display、Heesung Electronics	洋華、群創	
聲學元件		瑞聲科技、歌爾聲學	Hosiden、Foster Electric		錫新科技	
相機模組 光學鏡頭		立訊精密	Canon、Sharp	三星電機、LG Innotek、先進光 Patron、CammSys、 MCNEX、DIOSTECH、 Namuga、Sekonix、 DigitalOptics		
記憶體				Samsung Semiconductor		
電池模組		德賽電池	GS-YUASA	三星SDI、LG CHEM		
LED元件			豐田合成、昭和電工		光寶科	
機殼	Jabil				應華、神基	
晶片	Intel					SSTI(越)

主要區域基本資訊與基礎建設

	Bac Ninh 北寧省	Vin Phuc 永福省	Hanoi 河內	Hai Phong 海防
重要城市	北寧市 (Bac Ninh City)	永安市 (Vinh Yen City)	河內市 (Hanoi Capital)	海防市 (Hai Phong City)
人口(百萬)	1.038	1.079	8.05	1.963
面積(平方公里)	822.7	1,231	3,329	1,561.8
電力裝置容量 (MW)	950	1,600	4,085	2,200
國道長度(公里)	NA	NA	31	105.5
主要+次要港口	6	3	16	3
機場	0	0	1	1
大學	12	18	118	9
國家重點 研究機構	4	9	31	3
已營運經濟特區 (SEZ)或工業區(IP)	24	20	38	19

主要區域基本資訊與基礎建設

	Bac Giang 北江省	Ho Chi Minh 胡志明	Binh Duong 平陽省	Da Nang 峴港
重要城市	北江市 (Bac Giang City)	胡志明市 (Ho Chi Minh City)	土龍木市 (Thu Dau Mot City)	峴港市 (Da Nang City)
人口(百萬)	1.624	8.99	2.071	0.952
面積(平方公里)	3,822	2,095	2,694	1,285
電力裝置容量 (MW)	NA	7,893	NA	892
國道長度(公里)	NA	115	143	139.52
主要+次要港口	1	7	4	12
機場	0	1	0	1
大學	1	59	20	23
國家重點 研究機構	0	10	5	9
已營運經濟特區 (SEZ)或工業區(IP)	6	11	25	6

越南《投資法》電子產業受惠領域

- 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
- 該法案鎖定十大產業給予優惠吸引外資投資，其中電子產業特別鼓勵投資之領域，包含製造**電腦運算之軟硬體**、發展**半導體技術**及生產**高科技電子零組件**
- 該優惠投資法案鎖定之投資地區，包含經濟社會條件困難之地區、經濟社會條件特別困難之地區、工業區、加工出口區、高科技園區、經濟特區
- 主要投資獎勵包含下述兩大類：

稅賦優惠

- 免除企業所得稅2-4年
- 減免50%企業所得稅4-9年
- 享有優惠企業所得稅10%、15%及17%，10-15年
- 減免土地使用稅額

其他

- 減免土地租金
- 作為固定資產之進口貨品或用於進行投資案之原料、物資及相關零組件免徵進口稅

北江省光州工業區投資優惠

項目	優惠內容
企業所得稅	<ul style="list-style-type: none">前兩年免稅，未來4年減免50%的應納稅額從事高技術研發、開發水廠及排水系統、軟體生產行為享有免稅4年，未來9年減稅50%涉及教育，培訓，職業培訓，健康，文化，體育和環境(由越南總理批准)投資期間享有10%企業所得稅優惠
進出口免稅	<ul style="list-style-type: none">出口加工企業免徵進出口稅用於生產出口產品之零組件及原材料從企業開始生產及營運後5年內零組件、技術零件，電氣及電子產品免徵原材料進口關稅國內無法取得之特殊生產儀器免徵進口關稅
增值稅免稅	<ul style="list-style-type: none">出口加工企業免徵增值稅進口特殊生產用機械設備免徵增值稅

- 該工業區距離首都河內36公里，土地開發總面積426公頃，目前尚有**20%**可馬上租用，基礎設施完備，此外臺廠**環隆科技**亦在此工業區設廠生產

北寧省南山合領工業區投資優惠

項目	優惠內容
企業所得稅	<ul style="list-style-type: none">根據國家規定(參考國家投資優惠法案)
進出口免稅	<ul style="list-style-type: none">用於生產出口產品之零組件及原材料從企業開始生產及營運後5年內零組件、技術零件，電氣及電子產品免徵原材料進口關稅國內無法取得之特殊生產儀器免徵進口關稅
增值稅免稅	<ul style="list-style-type: none">進口特殊生產用機械設備免徵增值稅用於生產和加工出口產品的進口原材料免徵增值稅與外商簽訂的生產契約免徵增值稅於國外及非關稅區間採購及銷售之產品與服務免徵增值稅
其他	<ul style="list-style-type: none">國外轉移利潤之稅收稅率為0%

- 該區為正在開發之工業區，土地開發總面積**300**公頃，目前進度為填土完成**100**公頃，預計**2019**年底可完成交地
- 該工業區距離北寧桂武工業區約**10**公里，距離北江光州工業區約**16**公里，是有意願進駐北越的臺商可加以考慮的工業區

河內和樂高科技園區(HHTP)投資優惠

項目	優惠內容
企業所得稅	<ul style="list-style-type: none"> 企業所得稅優惠，1-4年免稅，5-13年為5%，14-15年為10%，第16年起回復法定20% 若為大型投資案(超過4兆越南盾，約1.8億美元)，則可延長為14-30年10%，第31年起回復法定20%
進出口免稅	<ul style="list-style-type: none"> 為生產外銷品而進口之原物料及間接外銷用之進口原物料按進出口稅法規定的期間內，得暫免繳進口關稅 進口原料5年免徵其進出口稅 進口固定資產或生產過程所需但越南當地沒有之材料等可享進口稅減免
其他	<ul style="list-style-type: none"> 提供廠商優惠土地租金，目前土地租賃價格為70-90美元/每平方公尺

- 該區面積達1,586公頃，共分為八區，其中高科技工業區佔地391公頃、研發區則占地263公頃
- 高科技工業區目前尚有約**69%**空間可供租用，研發區目前尚有約**76%**空間可供租用

海防市南亭武工業區投資優惠

項目	優惠內容
企業所得稅	<ul style="list-style-type: none">企業所得稅優惠，1-4年免稅，5-13年為5%，14-15年為10%，第16年起回復法定20%若廠商有營收但前三年未有盈餘，則再給予4年免稅，接著8-15年5%，第16年10%，第17年起回復法定20%
進出口免稅	<ul style="list-style-type: none">用於生產出口產品之零組件及原材料國內無法取得之特殊生產儀器免徵進口關稅
其他	<ul style="list-style-type: none">越南外國承包商稅為0%

- 該區距離海防市中心約10公里，總面積達1,392公頃，公路、水路、鐵路、航空等交通建設齊備
- 該工業區分為兩階段開發，目前基礎建設完備，可出租面積約70公頃，銀行、超市、餐廳、加油站等預計2020年完成，第二階段為960公頃，預計到2019年底能交地有200公頃

勞動法律規定



勞動法律規定說明

■ 越南勞動法規為企業認為影響投資的重要因素之一，針對工時及加班、法定保險、工會籌組、雇傭契約、產假及最低工資，簡述重點如下：

• 工時及加班規範

規範一星期工作六天工時每日以8小時或每週48小時為限，另外加班時數不得超過正常工時的50%，每月及每年累積加班時數不得超過30及200小時，若每年加班時數須超過200小時，應向當地勞動、榮軍與社會事務處申請，上限為300小時。

• 法定保險規範

勞動契約效期為一個月或以上，強制參與社會、醫療及失業保險；社會保險：雇主須負擔薪資總額之17.5%，勞工自行負擔8%；醫療保險：雇主須負擔薪資總額3%之醫療保險費，勞工自行負擔1.5%；失業保險：雇主須負擔薪資總額1%之失業保險費，勞工自行負擔1%，政府補助1%。

• 工會籌組規範

公司自營運後6個月內，勞工得自發組織工會，以代表集體員工合法權益。無論內外資企業，皆須提撥總支付薪資的2%(依繳交社會保險之薪資額計算)作為工會經費。

• 雇傭契約規範

依據越南勞動法，雇傭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。

• 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30天產假。產後休假不可少於4個月，經醫師證明健康無礙可提前復職時，應預先通知雇主，除領取復職薪資外，仍繼續享社會保險之產假補助金，其中補助金由社保基金支付相當於工資之產假津貼，但最高額度為基本薪資之20倍。

• 最低工資規範

規範依勞動法規定按勞動合約工作之勞工最低工資，並將企業所在區域分為4類。自2019年1月1日開始試用各地區最低工資標準：418萬盾適用於第1地區營運之企業，371萬盾適用於第2地區營運之企業，325萬盾適用於第3地區營運之企業，292萬盾適用於第4地區營運之企業。經濟部全球台商服務網(<https://twbusiness.nat.gov.tw/news.do?id=395509822>)可查詢4類區域涵蓋縣市。

主要外商布局動態(1/3)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (PCB)	住友電工 (日)	<ul style="list-style-type: none"> 主要生產智慧型手機用PCB，其軟性印刷電路板約占全球10%，成功將智慧型手機的軟板基板厚度縮減到目前全球最薄，預計未來將在河內廠生產該產品
零組件 (PCB)	日東電工 (日)	<ul style="list-style-type: none"> 日東電工是TFT-LCD關鍵材料領導品牌，為重要的材料製造商，2005年將PCB生產線由中國大陸轉移越南
零組件 (PCB)	MEIKO (日)	<ul style="list-style-type: none"> 看好東南亞市場需求持續增加，2014年在越南設立第2家PCB製造廠生產手機、平板電腦及車用PCB 河內廠擴建預計2019下半年完工，並斥資逾1億美元為河內廠添購新生產設備，生產僅30微米寬的印刷電路板，將促使智慧型手機成品更輕薄，未來也將應用於5G通訊設備
品牌廠	CANON (日)	<ul style="list-style-type: none"> 2004年河內市設立雷射、噴墨型印表機廠，目前除外銷，亦開發當地中小企業辦公室、住家辦公室印表機及數據投影機市場；2005年北寧省設廠製造雷射印表機，隔年生產印表機墨水匣
零組件 (連接器)	HIROSE (日)	<ul style="list-style-type: none"> Hirose Electric為連接器製造商，主要產品包括同軸連接器，單列和雙列連接器等，目前越南共有2廠，分別於河內及胡志明市，其中以河內廠規模最大

資料截至2019/12/23

主要外商布局動態(2/3)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
IC晶片	Intel(美)	<ul style="list-style-type: none"> 2006年半導體大廠Intel投資10億美元在越南胡志明市西貢科學園區打造半導體封測廠
品牌廠	三星電子(韓)	<ul style="list-style-type: none"> 越南政府提供投資商優惠政策，如優厚待遇稅制、免土地租金及水電費減半等 越南共設立三廠，分別生產產品如下：北寧安風工業區主要生產智慧型手機、LCD及OLED面板；太原安平工業區廠生產智慧型手機；胡志明市研發超高清電視、LED電視及洗衣機、冷氣機、冰箱等家電 三星2018年起先後關閉深圳廠、天津廠，近期則宣布關閉惠州廠，正式退出中國生產將生產重心移至越南
零組件(連接器)	矢崎(日)	<ul style="list-style-type: none"> 為全球研發製造連接器、車用電力系統大廠，產品涵蓋配電系統、車用資訊產品、固態電力中心、連接系統和電子儀器等，越南除將海防市作為主要廠房，亦於平陽省建廠生產各樣連接器廠房
零組件(聲學元件)	豐達電機(日)	<ul style="list-style-type: none"> 豐達電機越南廠區位於北寧省、廣義省、峴港市及平陽省，主要生產揚聲器及行動裝置用音響，為Apple供應商 2018年上半因出口額減少50%，公司裁員當地約1,000位員工

資料截至2019/12/23

主要外商布局動態(3/3)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (顯示面板)	LG(韓)	<ul style="list-style-type: none"> 在越南海防市的「海防經濟區」新建工廠，計劃於2020年前投資3億美元生產空調、冰箱和洗衣機等生活家電 越南海防廠是LG於海外最大規模的家電工廠，產品以內銷為主 2019年計劃關閉在南韓Pyeongtaek(平澤廠)之智慧型手機生產工廠，該廠主要製造高階機種，為節省生產成本，將產能移至越南海防
品牌廠	聯想(中)	<ul style="list-style-type: none"> 公司2019年2月以節省成本為考量擬在北江省設廠，工廠需占地20至30公頃，生產產品預計出口至美國
電子製造服務 (EMS)	Jabil(美)	<ul style="list-style-type: none"> 公司因應業務成長需求於2017年投資擴建西貢高科技園區廠，未來持續深耕越南
零組件 (顯示面板)	TCL(中)	<ul style="list-style-type: none"> TCL電子控股目前於同奈省生產顯示面板及液晶電視，2019年2月宣布於平陽省新加坡第二工業區擴廠，新生產基地佔地約73,000平方米擁有兩期建設計劃，總投資額超過5,356萬美元(人民幣3.6億元)。第一階段的生產能力預計將達到每年100萬台電視機，投資額為3,719萬美元(2.5億元人民幣)，是同奈省工廠目前產能的兩倍

資料截至2019/12/23

主要臺商布局動態(1/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
零組件 (電源 供應器)	鎰勝	<ul style="list-style-type: none"> 為全球最大電源線供應商，產品為電源線連接器、電源傳輸線與網路線，鎰勝共有桃園林口、中國深圳、東莞及昆山、越南河內及巴西瑪瑙斯等6個廠區，其中越南河內廠電源線月產約300萬條
零組件 (被動 元件)	奇力新	<ul style="list-style-type: none"> 奇立新為全球少數有能力提供全系列被動元件的製造商，2016年於越南海防市設廠，主要生產被動元件，廣泛應用在資訊、通訊及消費性等各項電子產品上
零組件 (機殼)	神基	<ul style="list-style-type: none"> 神基越南北寧廠主要從事輕金屬機構零組件加工服務，因應金屬加工業務需求成長，目前公司正在河內興建新廠房，預計2019年10月可順利投產
零組件 (電源 供應器)	光寶科	<ul style="list-style-type: none"> 光寶科越南海防廠主要生產電源供應器及LED元件 未來因應製造業者擴增海外第二生產基地需求，公司預計於越南推動智慧工廠業務，以廠房設施或產線自動化解決方案為主
零組件 (觸控 面板)	洋華	<ul style="list-style-type: none"> 2011年越南設組裝廠，規劃更有效率的產線，供應手機觸控螢幕 近年從原本主攻消費性電子逐漸轉型向工業領域發展，其觸控面板更加輕薄，並可依需求由觸控面板產品衍生製造觸控液晶螢幕以整機方式出售 洋華2019年4月法說會表示受惠美中貿易戰，越南廠房除自用外，閒置廠房今年有機會全數出租，貢獻獲利

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

主要臺商布局動態(2/2)

產業	公司名稱	產銷動態與發展策略
電子製造服務 (EMS)	緯創	<ul style="list-style-type: none">緯創2019年11月26日公告，預計將以約新台幣4.4億元，取得越南土地使用權資產，位在越南河江省同文縣工業區23萬平方公尺的土地使用權，預計2022年完成建廠
零組件 (光學鏡頭)	先進光	<ul style="list-style-type: none">2000年於越南胡志明市設廠，從事光學鏡片及鏡頭之設計、開發製造、加工及銷售，目前亦積極研發積極開發高階手機相機鏡頭
電子製造服務 (EMS)	鴻海	<ul style="list-style-type: none">2007年起已陸續在越南北寧省及北江省建立高科技園區，設立組裝廠，主要生產電腦、印刷電路板、手機和電子相關零組件北寧省為以相機組裝的製造中心，除交通便利性外，日商Canon也在此設廠，可合作接單近期任天堂因應中國輸美關稅策略規劃，要求鴻海將Switch遊戲主機由中國轉至越南生產鴻海規劃擬在北越廣寧省的廣安東梅工業區興建電視螢幕組裝廠首期投資4,000萬美元，占地大約10公頃土地，可望在當地創造至少3,000個工作機會
零組件 (顯示面板)	群創	<ul style="list-style-type: none">2007年於北寧省桂武工業區建置新廠，為首家前進越南設廠的面板業者，擁有完整的大中小尺寸LCD面板及觸控面板之一條龍全方位顯示器廠商

資料截至2019/12/23

資料來源：各大新聞媒體；工研院產科國際所

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

貳、六國電子產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

參、結論

肆、附件

印度



產業現況

- 手機製造產值近年居印度電子產業之首。印度成長動能為13.5億人口之內需市場，目前智慧型手機滲透率僅29%；印度製造、階段性製造計畫及最新國家電子產業政策等加持，惟目前印度手機晶片等關鍵元件仍仰賴進口。
- 電子產業聚落主要分布於南印度(清奈、班加羅爾)的蘋果相關聚落，及北印度(諾伊達、古爾岡)的非蘋產業聚落，如小米、Vivo、Oppo及三星。



政策推動

- 包括印度製造、階段性製造計畫、國家電子產業政策等，促使印度成為全球製造中心。
- 印度製造主要以改善投資環境、鬆綁法規，建設印度成為全球製造中心；階段性製造計畫主要以調整進口關稅，加速手機及相關零組件在地化製造；國家電子產業政策以提升經商便利，提升電子製造產業投資。



投資優惠

- 各邦政府透過區域總體或特定產業政策，公布投資獎勵措施，包括免除印花稅、電費減免、專利申請補助、人力訓練補貼等，另外根據投資金額規模，各邦政府亦可能針對投資企業提供專屬獎勵措施。

印尼



產業現況

- 印尼電子製造業供應鏈完整性相對不足，目前電子產品所需之零組件仍多數依賴國外進口；2017年起，印尼以法令規範手機須具備30%在地化自製率，國際手機品牌大廠Asus、Sharp、Nokia、Oppo等陸續委託印尼EMS大廠PT. Sat Nusapersada代工其手機產品，帶動整體手機製造步入成長軌道。
- 電子產業聚落位於爪哇島之西爪哇省、雅加達特區，及巴淡島，其中印尼計畫將巴淡島打造為電子通訊產品製造中心，促使當地電子製造業興起，未來有望形成產業群聚。



政策推動

- 「印尼工業4.0」聚焦5大產業，其中電子產業初期鎖定智慧型手機零組件(螢幕、充電器)、物聯網；中期則鎖定電動車電池、物聯網及智慧型手機用相機；長期目標則聚焦於半導體晶圓製造、工業及家用電池。
- 印尼4.0政策要減少電子產業對外依賴程度，並憑藉著龐大內需市場及豐富的礦產資源，未來印尼將有機會為東南亞手機及電動車製造中心。



投資優惠

- 印尼主要優惠包括免稅期、租稅抵減及進出口免稅等，另外根據投資金額，可獲得不同年限的免稅期，及其他投資優惠。

馬來西亞



產業現況

- 電子供應鏈為六國之中最完整，其中零組件廠布局，以日商居多，美商次之，且目前六國中僅馬來西亞擁有設置晶圓製造廠的能力，其人才、國際化、基礎設施、法律制度完善；惟近年勞工短缺，且薪資水平相對高，較不適合低毛利，且勞力需求高之廠商布局。
- 主要電子產業聚落包含檳城州、雪蘭莪州、柔佛州三州，及首都吉隆坡。



政策推動

- 第11大馬計畫、國家工業4.0、全國電子商務策略等政策，促進產業升級，並帶動國家往高所得邁進。
- 第11大馬計畫中，電子產業重點包括半導體、LED、物聯網、雲端大數據、智慧電網、先進儲能、電動汽車等。



投資優惠

- 主要投資優惠分為四類：新興工業地位、投資賦稅減免、再投資獎勵及免徵進口稅。

菲律賓



產業現況

- 1970~80年代陸續吸引Amkor、Intel、Analog Devices、德州儀器(TI)等美國半導體大廠至當地設廠，形成亞洲半導體封裝測試重要基地。當地勞動力充足，工資相對低廉，惟外資企業無法擁有土地。
- 電子產業聚落位於馬尼拉、甲米地、八打雁、內湖、宿霧等省分及克拉克及蘇比克灣經濟特區。



政策推動

- 菲律賓總統杜特蒂以大量的基礎建設，帶動經濟發展與GDP成長，並推出全面國家產業策略(CNIS)與包容性創新產業策略等政策推動產業轉型。
- 包容性創新產業策略聚焦12項優先發展產業，其中電子製造服務，鎖定汽車電子、醫療設備、電信設備、電力儲存、民用航太、半導體製造服務-IC設計。



投資優惠

- 主要聚焦投資優先計畫及經濟特區兩大投資獎勵措施，主要優惠包括稅賦優惠、關稅優惠、股權優惠及外匯移動優惠等。

泰國



產業現況

- 泰國電子產業供應鏈完整，主要出口產品聚焦積體電路(IC)及傳統硬碟(HDD)，其中傳統硬碟出口量為全球第二大。當地工資相對高，且有缺工問題，泰國政府以寬鬆外勞政策，吸納緬甸、柬埔寨等週邊國家的勞動人口，解決缺工問題。
- 主要電子產業聚落位於中部之大城府、曼谷及巴吞他尼府以及東部之北柳府、春武里府。



政策推動

- 「泰國4.0」促進重點產業數位轉型，帶動國家技術層次升級，邁向創新導向製造業。
- 泰國4.0分成兩類：第一類為「現階段重點產業」，相關電子產業包含電子零組件，第二類產業為「可帶動泰國成長的新興產業」，相關電子產業包含物聯網、數位科技、電子醫療等。



投資優惠

- 泰國投資獎勵措施為六國中最優惠，包含免徵企業所得稅、免徵設備進口關稅及免徵出口產品原材料進口稅等，另針對高新技術、重點工業區、偏遠地區項目給予額外投資優惠。

越南



產業現況

- 越南電子產業供應鏈完整，因三星電子將其手機產業鏈注入越南，更造就北越未來成為第二大世界工廠，惟目前工業區需求強勁，造成土地價格及工資快速飆長，對於欲進入當地之廠商相關成本將提高。
- 主要電子產業聚落位於北越河內周邊及南越之胡志明周邊，形成北越出口導向之電子製造產業，南越主攻內需之消費型電子產業。



政策推動

- 越南製造2030計畫支持本土企業向跨國企業引進高附加價值技術，帶動越南升級至高端產業價值鏈服務。
- 越南製造2030計畫中，電子產業聚焦電腦運算軟硬體製造、半導體、高科技電子零組件、5G行動通訊。



投資優惠

- 主要優惠包含免徵企業所得稅2-4年、減免50%企業所得稅4-9年、減免土地使用稅額、針對生產設備及原料免徵進口稅等，此外每個工業區亦有專屬之投資優惠。

新南向六國綜合比較

		印度	印尼	馬來西亞	菲律賓	泰國	越南
產業結構	零組件廠密度*	中	弱	強	中	中	強
	EMS廠密度*	中	弱	強	弱	強	中
	晶片廠密度*	弱	弱	強	強	中	弱
	廠商缺口*	晶片、 聲學元件	機殼、 聲學元件、 光學鏡頭、 記憶體	光學鏡頭	機殼、 電池模組	機殼、 聲學元件、 光學鏡頭	晶片
	主要布局國家	中、日、美	日、韓	美、日	美、日	美、日、韓	中、日、韓
投資優惠	免徵企業所得稅年限	其他優惠	5-20年	5或10年	6-8年	2-8年	2-4年
	企業所得稅率(%)	22	25	24	30	20	20
總體環境	2018年人均消費(美元)	1,193	2,258	6,537	2,287	3,546	1,701
	30歲以下人口比率(%)	54.2	49.6	52.1	52.3	37.5	49.8
	電子產品占出口比率(%)	3.1	4.6	32.8	37.6	13.6	34.2
	主力電子產品	手機	手機	積體電路	積體電路	積體電路、 HDD	手機

註：1. **零組件廠密度計算**:計算六國零組件廠商總和(不含晶片廠)，將總和除以六取平均數，廠商數接近平均數則為中，大於平均數許多為強，小於平均數許多為弱
 2. **EMS廠密度計算**:計算六國EMS廠商總和，將總和除以六取平均數，廠商數接近平均數則為中，大於平均數許多為強，小於平均數許多為弱
 3. **晶片廠密度計算**:計算六國晶片廠商總和(不含IC設計廠)，將總和除以六取平均數，廠商數接近平均數則為中，大於平均數許多為強，小於平均數許多為弱
 4. **廠商缺口**:該產業於當地設廠家數小於兩家

新南向電子產業地圖

壹、新南向六國總體與電子產業趨勢

貳、六國電子產業地圖

- 印度
- 印尼
- 馬來西亞
- 菲律賓
- 泰國
- 越南

參、結論

肆、附件

主要EMS廠布局動態-鴻海(臺)



主要產品	生產筆電、手機、網通設備、辦公室設備、電子零組件、家電等消費性電子產品
產銷動態與發展策略	<ul style="list-style-type: none">• 電子製造大廠鴻海目前在印度Tirupati及Sriperumbudur(清奈週邊)擁有兩處生產基地，負責生產當地及大陸品牌手機，市場傳出2019年8月起鴻海將在印度組裝生產LCD版的iPhone X，初期月產能約25萬支• 2007年起已陸續在越南北寧省及北江省設立組裝廠，主要生產電腦、印刷電路板、手機等電子相關零組件，2019年6月宣布擬規劃在北越廣寧省廣安東梅工業區興建電視螢幕組裝廠，首期投資4,000萬美元，占地大約10公頃土地

主要EMS廠布局動態-緯創(臺)



主要產品	生產筆電、手機、網通設備等消費性電子產品
產銷動態與發展策略	<ul style="list-style-type: none"> 緯創目前於印度擁有兩處生產基地，諾伊達生產當地及大陸品牌手機，邦加羅爾生產蘋果iPhone SE，2019年起陸續在印度組裝生產iPhone 6s及iPhone 7，2019年7月起已正式出口部分產品至歐洲，出口數量不足10萬支 緯創目前於菲律賓蘇比克灣擁有一座生產基地，該廠區於2010年宣布關閉產線目前以售後服務為主，因美中貿易戰未來規劃重啟產線，並雇用2,500人，2019年6月宣布部分筆電將移往菲律賓組裝 緯創2019年11月26日公告，預計將以約新台幣4.4億元，取得越南土地使用權位在河江省同文縣工業區23萬平方公尺的土地使用權，預計2022年完成建廠

主要EMS廠布局動態-新金寶(臺)



主要產品

生產筆電、手機、網通設備、辦公室設備、電子零組件等

產銷動態與發展策略

- 泰國廠生產面積約44.4萬平方米，員工人數17,800人，主要位於龍仔厝府的馬哈差(Mahachai)及佛丕府的帕布裏(Petchaburi)。馬哈差廠成立於1989年，為新金寶第一個海外廠，主要生產硬碟；帕布裏廠主要生產網通產品及印表機
- 菲律賓近三年積極擴廠，土地面積約28.8萬平方米，員工人數15,000人。主要廠區位於內湖省的Lima工業區及八打雁省的FPIP工業區，分別設立於2014年及2017年。Lima廠區主要生產計算機，亦配合客戶組裝硬碟及PCBA，FPIP廠區主要生產家電產品

主要EMS廠布局動態-仁寶(臺)



主要產品	生產筆電、手機、網通設備等消費性電子產品
產銷動態與發展策略	<ul style="list-style-type: none">• 仁寶越南廠主要位於永福省，原預定2019年僅生產網通產品，後續因應美中貿易衝突課稅產品項目擴大，調整策略新增產線，預定2019年底包含PC、移動裝置都會在越南生產• 2016年12月於印度大諾伊達設廠，以生產手機為主，目前智慧手機客戶包括華為、Micromax、聯想等大廠

主要EMS廠布局動態-和碩(臺)



主要產品	生產筆電、手機、網通設備等消費性電子產品
產銷動態 與發展策略	<ul style="list-style-type: none">和碩2019年7月位於巴淡島民都工業區新廠落成，為東南亞的第一個據點，占地一公頃，未來將聘僱1,800名員工，目前每天生產2,000件微型斷路器(MCB)，交給PT. Sat Nusapersada組裝成供智慧家庭使用的無線上網路由器(WiFi Router)，產品將出口至美國

主要EMS廠布局動態-英業達(臺)



主要產品	生產筆電、手機、網通設備等消費性電子產品
產銷動態與發展策略	<ul style="list-style-type: none">• 2015年第三季投資新台幣2.8億元於印度清奈設廠，以生產筆電及伺服器為主但因印度筆電市場不如預期，目前無規劃擴廠，主要生產據點為臺灣、馬來西亞及墨西哥• 英業達，為因應中美貿易戰影響，持續進行全球產能布局，多數智慧裝置目前於馬來西亞廠生產，筆電及伺服器落實馬來西亞生產則還需做相關產線調整。馬來西亞廠設立於1999年，位於檳城峇六拜，期初投資金額約新台幣1.67億元，因應中美貿易戰2019年10月宣布再增資新台幣1.2億元

主要EMS廠布局動態-捷普(美)



主要產品	生產手機、家電及電子消費性產品
產銷動態與發展策略	<ul style="list-style-type: none"> • 越南廠位於胡志明西貢科學園區，占地約413,000平方英尺，主要代工數位、網通、汽車等產品 • 印度廠位於浦那Ranjangaon MIDC工業區，占地約858,000平方英尺，主要代工能源、網通、智慧家電等產品 • 印尼廠位於萬隆，占地約82,512 平方英尺，主要代工國防及航太相關產品 • 馬來西亞擁有4個廠區，分別位於檳城的峇六拜自由貿易區及吉打州，主要代工PCB及網通設備相關產品

主要EMS廠布局動態-偉創力(新)



主要產品	生產電腦、手機、網通產品、汽車零組件、航太設備等產品
產銷動態與發展策略	<ul style="list-style-type: none"> 偉創力目前規劃將主要製造基地從中國移往印度，並於印度投資約5億美元擴張產能，目標希望在12-18個月內，將印度產品出口額提高20倍至120億美元 偉創力自2001年起布局印度，目前在印度有11座工廠，分布在清奈、班加羅爾浦那、海德拉巴、古爾岡、孟買及維薩喀巴坦(Vishakhapatnam)，而2019年於Tamil Nadu的Walajabad設立新產線，7月已正式投產

書名：新南向電子產業地圖

作者：馬利艷、林家毅、康志堅、黃于真、李淑宏

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108年12月

版次：初版

著作權利管理：著作權作有，請勿翻印，轉載或印用需經出版單位同意

經濟部投業處 版權所有，請勿翻印