



美中貿易戰下 紡織品及成衣貿易情勢

美國總統川普上任以來，依據 1974 年貿易法 301 條款，對中國大陸產品實施貿易制裁，以致美中貿易關係緊張，已造成全球市場相當波動。美國對中國大陸輸美產品於去（2018）年 7 月首度實施課徵額外關稅，產品清單並未涉及紡織品及成衣，惟於去年 9 月將紡織品（HS 50-60）列入第三波產品清單。受美中貿易戰影響，今（2019）年 1～5 月美國自中國大陸進口紡織品已銳減，而美國自臺灣進口成長，尤其自南韓、越南及泰國皆大幅成長，顯示轉單效應。



■ 紡拓會 市場開發處 陳冠宇

美中貿易戰最新發展

今年 5 月 13 日美國貿易代表署（USTR）公告第四波對中國大陸課稅建議清單中，涵蓋美國尚未對中國大陸加徵額外關稅之產品，其中包括中國大陸輸美紡織產品項目最大宗之成衣（HS 61～62）及家用紡織品（HS 63）等，占比分別為七成及兩成，共占九成（2018 年）。

美國與中國大陸的貿易戰持續了一年多，截至目前雙方仍未達成協議。今年 6 月 29 日兩國領導人川普與習近平在 G20 大阪峰會上舉行會談，同意重啟經貿磋商，美方暫不對中國大陸產品加徵新的關稅。有經濟專家預期，美、中兩國貿易糾紛近期不會有所讓步，而美國針對中國大陸輸美產品加徵關稅，恐波及我紡織產業，我業者宜注意後續發展變化，以及時因應。

依據 USTR 陸續公布之產品清單，對中國大陸產品加徵關稅包括：（一）自去年 7 月 6 日起，對原產地為中國大陸之 818 項約 340 億美元之產品加徵 25% 關稅，紡織品相關產品未被列入清單。（二）自去年 8 月 23 日起，對原產地為中國大陸之 279 項約 160 億美元產品加徵 25% 關稅，清單中包含了聚酯粒及尼龍粒。（三）自去年 9 月 24 日起，對原產地為中國大陸之 5,733 項約 2,000 億美元產品加徵 10% 關稅，清單中則包含紡織品（纖維、紗線及布料），以及袋包箱及皮衣、帽類等紡織相關產品，並自今年 5 月 10 日起將加徵關稅調升至 25%。（四）USTR 於今年 5 月 13 日公告就剩餘中國大陸 3,250 億美元（3,812 項）產品加徵 25% 關稅徵求公眾意見，清單中包括成衣、其他製成紡織品（床單、盥洗及廚房用巾、舊衣等），以及清單三中被刪除的 18 項紡織產品，並於 6 月 17 日起舉行多場公聽會，目前加徵關稅生效日期未定。



中國大陸輸美加徵關稅的紡織品

	清單一	清單二	清單三	清單四
生效日期	2018.7.6	2018.8.23	2018.9.24	未定(註)
稅號項數	818	279	5,733	3,812
被加徵關稅紡織品稅號項數	無	聚酯粒及尼龍粒共計3項 (HS 390761、390769、390810)	袋包箱及皮革衣著服飾共計86項(HS 42) 各項天然纖維、人造纖維及其紗線與布料、地毯共計917項(HS 50-60) 帽類產品共計26項(HS 65)	針織衣著及服飾附屬品共計252項(HS 61) 梭織衣著及服飾附屬品共計395項(HS 62) 其他製成紡織品；舊衣及舊紡織品等共計99項(HS 63) 清單三中被刪除的紡織品共計18項(HS 52-60)
進口總值	340億美元	160億美元	2,000億美元	3,250億美元
額外關稅	25%	25%	10%(自2019.5.10起調升至25%)	25%

註：美國貿易代表署（USTR）於2019.6.17起舉行多場公聽會，視徵詢公眾意見結果，再決定課稅清單。

清單三紡織品（HS 50-60）

稅號	貨品名稱	稅號項數		被刪除的稅號
		章節	2018.9.17	
50	蠶絲；絲紗及其梭織布	13	12	
51	羊毛、動物粗細毛；馬毛紗及其梭織布	101	101	
52	棉、棉紗及其梭織布	233	230	52101140、52101160 52101910
53	其他植物紡織纖維、紙紗及紙紗梭織布	31	30	53089090
54	人造纖維絲(長纖)及其梭織布	131	129	54022060、54075400
55	人造纖維棉(短纖)、紗線及其梭織布	132	130	55041000、55132100
56	填充用材料、氈呢、不織布；特種紗，撚線、繩索、纜及其製品	55	55	
57	地毯及其他紡織材料覆地物	48	48	
58	特殊梭織布、簇絨織物、花邊織物、掛毯、裝飾織物、刺繡織物	72	68	58013100、58013200 58013300、58013600



稅號	貨品名稱	稅號項數		被刪除的稅號
		章節	2018.9.17	
59	浸漬、塗佈、被覆或黏合之紡織物、工業用紡織物	59	58	59031015
60	針織布或鉤針織布	60	55	60012200、60053500 60054100、60062490 60064100
50-60 章小計		935 項	917 項	共 18 項

美、中紡織成衣貿易現況

(一)2018年美國自中國大陸進口紡織品不減反增

去年，美國自中國大陸進口紡織品及成衣（HS 50~63）金額較2017年增加3.9%，其中紡織品（HS 50~60）進口金額增加14.3%。去年第四季，美國自中國大陸進口紡織品金額急速增加，增幅達20.4%，主要係因中國大陸出口商為避免即將到來的關稅稅率增加，而加快出貨速度。

(二)2019年美國自中國大陸進口紡織品已銳減

今年1～5月，美國自中國大陸進口紡織品及成衣金額較去年同期小幅增加0.7%，其中紡織品進口金額減少21.2%，惟美中紡織成衣貿易逆差仍較去年同期增加。

紡織品及成衣（HS 50～63）

單位：億美元

	2018	成長率	2019 Q1	成長率	2019/1-5	成長率
美國對全球出口	271.4	4.8%	69.6	-5.5%	117.1	-6.4%
美國對中國大陸出口	17.12	-5.3%	3.53	-43.1%	6.60	-32.7%
中國大陸占美國總出口比例	6.3%	-0.7%	5.1%	-3.3%	5.6%	-2.2%
美國自全球進口	1,150.7	4.8%	279.5	5.1%	461.9	5.0%
美國自中國大陸進口	405.01	3.9%	85.95	-1.4%	140.02	0.7%
中國大陸占美國總進口比例	35.2%	-0.3%	30.8%	-1.9%	30.3%	-1.3%
美國與中國大陸之貿易逆差	387.89	4.4%	82.42	1.8%	133.42	3.3%



紡織品 (HS 50 ~ 60)

單位：億美元

	2018	成長率	2019 Q1	成長率	2019/1-5	成長率
美國對全球出口	197.1	5.1%	51.2	-8.6%	86.5	-9.4%
美國對中國大陸出口	15.57	-8.5%	3.23	-45.7%	6.03	-35.0%
中國大陸占美國 總出口比例	7.9%	-1.2%	6.3%	-4.3%	7.0	-2.7%
美國自全球進口	156.6	9.4%	36.8	0.2%	62.5	-0.7%
美國自中國大陸進口	42.62	14.3%	7.30	-24.1%	12.64	-21.2%
中國大陸占美國 總進口比例	27.2%	1.1%	19.8%	-6.4%	20.2%	-5.3%
美國與中國大陸之 貿易逆差	27.05	6.8%	4.07	0.4%	6.61	-2.4%

美中貿易戰對紡織業的影響

去年，美國自中國大陸進口清單二及清單三紡織品金額仍呈現成長；今年1～5月，美國自中國大陸進口清單二及清單三紡織品金額皆呈現衰退。

(一)對袋包箱及帽類等終端產品直接衝擊大

去年中國大陸紡織品及成衣出口約2,665億美元，較2017年成長3.1%；輸美國約458億美元（占17%），較2017年成長7.8%，中國大陸紡織品及成衣輸銷美國，其中約九成是成衣及家用紡品等成品，因該等產品未被列入清單，故對中國大陸紡織成衣產業的直接衝擊大幅降低。今年1～5月，中國大陸對美國出口紡織品、袋包箱產品皆較去年同期衰退近兩成，對美國出口帽類產品衰退5%。

以個別產業而言，袋包箱及帽類產品因美國自中國大陸進口占比高（41%及52%），紡織品占比為20%，而中國大陸對美國出口占比亦高（19%及25%），紡織品占比僅4%，故對美、中兩國貿易之直接衝擊較大。同時，今年1～5月，美國自中國大陸進口紡織品之占比較去年同期下滑，衰退幅度（5%）小於袋包箱（衰退11%）及帽類（衰退8%），而中國大陸對美國出口紡織品之占比下滑，衰退幅度亦小於袋包箱及帽類產品。

(二)美國轉自中國大陸與其他貿易夥伴進口

就聚酯粒及尼龍粒（HS 39）來看，去年美國自中國大陸的進口呈現大幅成長，惟美國自臺灣進口呈現衰退；而今年1～5月，美國自中國大陸及臺灣進口呈現衰退，自南韓、越南及埃及進口皆呈現成長，尤其越南的成長超過4倍，顯見貿易戰帶來的轉單效應。



稅號 章節	產品	美國自中國大陸進口（億美元）						中國大陸對美國出口（億美元）					
		2018			2019/1-5			2018			2019/1-5		
		金額	增減	占比	金額	增減	占比	金額	增減	占比	金額	增減	占比
HS 50-63	紡織品及成衣	405.01	3.9%	35%	140.02	0.7%	30%	458.29	7.8%	17%	154.09	-1.4%	16%
HS 42	袋箱包及皮革衣著服飾	74.12	1.0%	54%	21.21	-22.6%	41%	70.78	3.2%	24%	20.91	-19.4%	19%
HS 50-60	各項天然纖維、人造纖維及其紗線與布料、地毯	42.62	14.3%	27%	12.64	-21.2%	20%	48.68	10.5%	5%	15.14	-19.6%	4%
HS 65	帽類產品	16.36	6.8%	63%	5.20	-9.2%	52%	13.54	11.2%	29%	4.28	-5.1%	25%

資料來源：Global Trade Atlas 資料庫美國海關進口統計，紡拓會整理 2019.7。

在紡織品方面，去年美國自中國大陸進口紡織品呈成長趨勢，惟美國自臺灣進口呈現衰退；今年 1～5 月，美國自中國大陸進口紡織品則顯著衰退，而美國自臺灣進口成長，尤其自南韓、越南及泰國皆大幅成長，且成長幅度大於去年增幅，顯示轉單效應。反觀，今年 1～5 月，中國大陸自全球、澳洲、越南、印度及巴西進口紡織品皆呈現成長，其中自巴西的進口大幅增加，而自美國進口大幅衰退，自日本、臺灣及南韓的進口也減少。



(三)對臺灣紡織成衣業出口帶來影響

今年 1～5 月，臺灣紡織品及成衣對全球、中國大陸（含香港）、越南、歐盟及新南向市場出口皆衰退，其中對中國大陸（含香港）出口的衰退幅度大，對越美國出口則成長。此外，臺灣對中國大陸（含香港）出口占比由 24.6% 下降至 22.5%，對越南出口占比由 22.5% 上升為 23.5%。對美國出口占比則增加。

美中貿易戰對臺灣與競爭對手出口紡織成衣方面，亦造成影響。今年 1～5 月，臺灣、南韓及日本紡織品及成衣對全球及中國大陸出口皆衰退，惟對美國出口呈現成長。

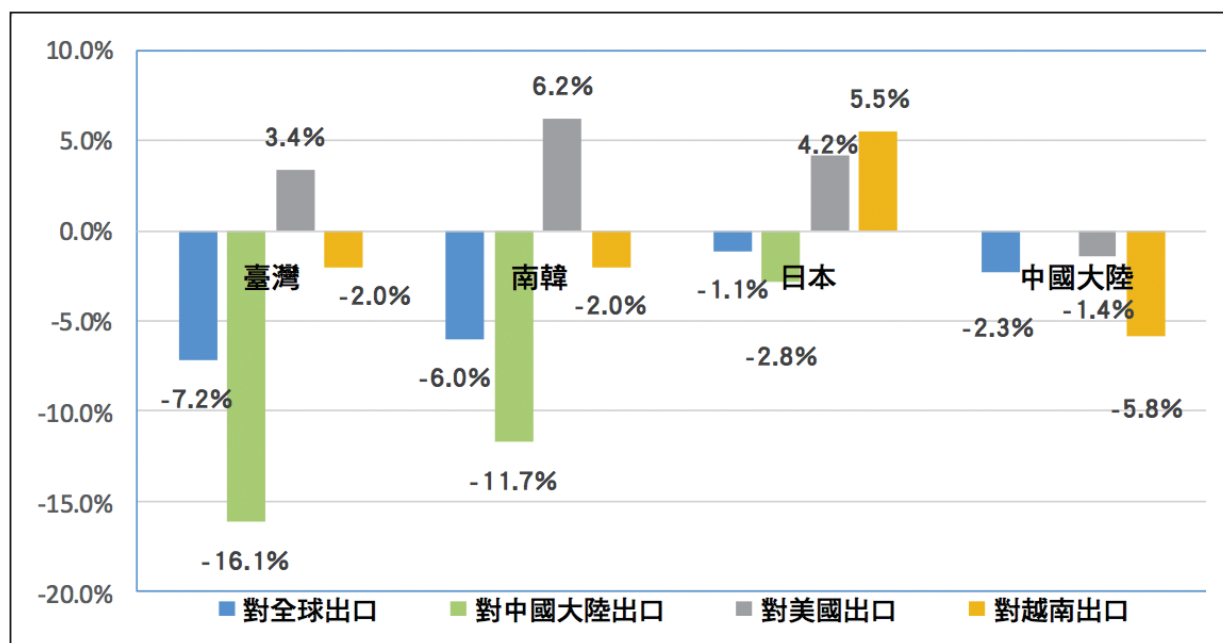


臺灣紡織品出口主要市場統計

國家	2018年			2019年1~5月		
	出口金額 (億美元)	成長率 %	占比 %	出口金額 (億美元)	成長率 %	占比 %
全球	100.74	0.01	100.0	39.23	-7.2	100
中國大陸 (含香港)	24.86	-3.9	24.6	8.83	-15.9	22.5
越南	22.69	4.3	22.5	9.22	-2.0	23.5
美國	7.18	-1.1	7.1	2.82	3.4	7.2
歐盟	4.96	-2.0	4.9	1.97	-10.3	5.0
新南向 18 國	47.2	2.7	46.9	18.90	-4.9	48.2

資料來源：財政部關務署。

2019年1~5月臺/韓/日/陸紡織成衣對全球市場出口成長率



結論與建議

美國自中國大陸進口成衣占整體成衣進口占比33%，中國大陸在美國成衣市場之最大供應國地位短時間內無法替代；而美國對中國大陸商品提高關稅，將導致美國品牌商成本增加，帶動消費者物價上漲，進一步影響美國消費市場萎縮。

近年中國大陸大力推動「中國走出去（Going Global）」之海外投資戰略，帶動中國大陸大型企業布局全球，紡織業者已積極前往越南、柬埔寨、印尼、新加坡、菲律賓、巴基斯

坦、衣索比亞等國投資設廠。中國大陸企業為避免高關稅，將加快海外布局速度，將生產轉移至越南和其他國家，導致在越南等國投資之外資企業須面臨中國大陸投資者的激烈競爭，未來競爭壓力將加大。

臺灣紡織品因產品差異化，獲得美商轉單的受益不大，而當今中國大陸紡織業已逐漸朝功能性紡織品方向發展，例如：安踏、特步、361、李寧等)，臺灣勢將面臨來自中國大陸的劇烈競爭。

美中貿易戰所引發中資企業朝海外發展之案例已加速增加，尤以越南為最，然因越南已加入「跨太平洋夥伴全面進步協定（CPTPP）」，並已與歐盟、日本、南韓、澳洲、中國大陸等國簽署自由貿易協定，中資企業投資越南，其規模宏大，所需勞動力資源亦大，已逐漸對當地外資企業（含臺資）形成勞動力短缺或吃緊之挑戰。

中國大陸紡織業產能巨大，因美中貿易戰而衍生中國大陸產製原料向第三國倒貨或違規轉運情事發生，尤以中國大陸產製化纖以極低價格輸往越南，導致臺灣製化纖輸銷越南面臨價格競爭障礙。

鑒於美中貿易戰可能對臺灣紡織業帶來的衝擊與影響，以下建議供參：

- (一)有賴政府持續加大輔導臺灣紡織業研發創新高功能性紡織品與永續發展產品，拉大與中資企業之競爭差距。
- (二)持續輔導紡織業者強化與美國及其他跨國品牌商及零售商之供應鏈合作體系，包含：
 - 1.輔導建置或改善企業之數位化紡織與成衣生產管理體系，爭取成為大型電商之供應夥伴。
 - 2.爭取國際性大型品牌商在臺建置採購與研發據點，促成該等品牌與紡織成衣業者深化合作創新夥伴關係。
 - 3.協調政府單位提供在臺外商高階外籍管理人員較優惠之所得稅率，俾益增進該等外籍人員對臺之親和力。
- (三)中、日、韓三國與越南有 FTA，其紡織品原料輸銷越南享有優惠甚至零關稅待遇，反觀臺灣化纖、紗線、布料輸往越南則無，或可透過政府主動向越南爭取優惠關稅，以利在越南之紡織業者（含臺資）取得臺製原料。
- (四)根留臺灣且仍持續投資之紡織成衣產業（含大中小企業），應享有與臺商回流投資相同之優惠措施。