**中國大陸中止ECFA早收（第二批）對紡織產業的初步影響評估**

* Tnet全球紡織資訊網研究團隊

中國財政部於2024年5月31日宣布，將自6月15日起中止《海峽兩岸經濟合作框架協議》（ECFA）部分產品關稅減讓。有134個（對應至臺灣稅號共263項）原產於台灣進口商品的關稅減讓被停止，其中紡織品項共16個（對應至至臺灣稅號共26項）。詳細清單請參見表1。

 **一、2023年早收清單出口中國金額**

**1.所有品項**

此次ECFA終止134項早收品項中，對應至臺灣稅號共263項，合計2023年台灣出口中國金額 98.44 億美元，而出口全球金額352.98億美元，佔比2.8%。

 **2.紡織品項**

此次ECFA終止的16項紡織品早收品項中，對應至臺灣稅號共26項，合計2023年台灣出口中國金額 5.69 億美元（出口全球金額32.96億美元），相較2022年下滑23.9%，初步研判可能係因中國經濟低迷及台灣紡織品主要出口國已移轉至東協國家等因素有關。若中國中止早收優惠，其中約4.01億美元商品稅率將變成8%（以梭織布、針織布及不織布為主），約1.68億美元商品稅率將變成5%（以短纖棉、棉紗、加工絲為主）。

 **二、臺灣紡織業高度依賴中國市場（出口金額超過千萬美元，且中國市場佔比超過50%）的品項為：**

1. 棉紗(2項)：2023年外銷至全球與中國大陸分別為 1.02與 0.94億美元，銷至中國佔銷至全球的 92%。
2. 合成纖維棉(1項)：2023年外銷至全球與中國分別為0.65 與0.37億美元，銷至中國佔銷至全球的57%。
3. 尼龍梭織胚布(1項)：2023年外銷至全球與中國分別為 0.53 與0.45億美元，銷至中國佔銷至全球的85%。
4. 對產業影響度：
	1. 棉紗：主要用途為牛仔布，中國粗棉紗進口僅不到5%來自台灣，由於台灣對中國依賴程度高，恐受影響較大。
	2. 合成纖維棉：主要應用於紡紗、保溫棉、不織布，中國合成纖維棉進口35%來自台灣，中國對台灣仍有一定依賴程度，影響程度相對較低。
	3. 尼龍梭織胚布：雖以中國為主要出口市場，然中國進口66%來自台灣，中國對台灣仍有一定依賴程度，影響程度相對較低。

表1  紡織及成衣服飾早收產品貿易概況

| 產業別 | 產品項目 | 中國清單序號 | 中國HS8稅號(2022版) | 臺灣HS8稅號 | 臺灣稅號名稱 | 2023中國MFN(考慮2024年暫定關稅) | 2023年臺灣出口全球金額(百萬美元) | 2023年臺灣出口中國金額(百萬美元) | 2023年中國在臺灣的出口占比(%) | 2023年臺灣在中國的市占率 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 紡紗業 | 棉紗 | 47 | 52051100 | 52051100 | 單股未精梳棉紗，支數在７１４．２９分德士及以上（公制支數不超過１４支）者 | 5 | 18.77 | 16.16 | 86.12 | 3.63 |
| 48 | 52051200 | 52051200 | 單股未精梳棉紗，支數在２３２．５６分德士及以上，未達７１４．２９分德士（公制支數超過１４支，但不超過４３支）者 | 5 | 83.2 | 78.47 | 94.32 | 4.82 |
| 人纖業 | 合成纖維棉 | 54 | 55039090 | 55039090 | 其他合成纖維棉，未初梳、未精梳或未另行處理以供紡製用者 | 5 | 65.06 | 37.48 | 57.6 | 35.86 |
| 54 | 55039090 | 55039010 | 供製工業用不織布研磨材料用合成纖維棉 | 5 | 0.09 | 0 | 0 | 35.86 |
| 聚酯絲及加工絲 | 49 | 54023310 | 54023300 | 聚酯加工絲紗，非供零售用者 | 5 | 210.1 | 36.01 | 17.14 | 45.59 |
| 織布業 | 尼龍梭織胚布 | 50 | 54074100 | 54074110 | 其他本色（未漂白）梭織物，含尼龍或其他聚醯胺絲重量在８５％及以上者 | 8 | 52.68 | 44.87 | 85.16 | 66.03 |
| 聚酯梭織胚布 | 53 | 54076100 | 54076110 | 其他本色（未漂白）梭織物，含聚酯非加工絲重量在８５％及以上者 | 8 | 4.94 | 4.58 | 92.71 | 16.91 |
| 聚酯/尼龍梭織成品布 | 50 | 54074100 | 54074120 | 其他漂白梭織物，含尼龍或其他聚醯胺絲重量在８５％及以上者 | 8 | 0.78 | 0.06 | 7.4 | 66.03 |
| 51 | 54074200 | 54074200 | 其他染色梭織物，含尼龍或其他聚醯胺絲重量在８５％及以上者 | 8 | 304.87 | 42.27 | 13.87 | 30.71 |
| 52 | 54075200 | 54075200 | 其他染色梭織物，含聚酯加工絲重量在８５％及以上者 | 8 | 623.73 | 64.9 | 10.4 | 32.94 |
| 53 | 54076100 | 54076190 | 其他梭織物，含聚酯非加工絲重量在８５％及以上者 | 8 | 16.32 | 10.5 | 64.34 | 16.91 |
| 塗佈貼合布 | 56 | 59031090 | 59031020 | 其他用聚氯乙烯浸漬、塗佈、被覆或黏合之棉紡織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 4.61 | 0.65 | 14.04 | 42.53 |
| 56 | 59031090 | 59031030 | 其他用聚氯乙烯浸漬、塗佈、被覆或黏合之人造纖維織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 38.64 | 1.47 | 3.8 | 42.53 |
| 56 | 59031090 | 59031090 | 其他用聚氯乙烯浸漬、塗佈、被覆或黏合之其他紡織材料織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 28.04 | 4.45 | 15.86 | 42.53 |
| 57 | 59032090 | 59032020 | 其他用聚胺基甲酸乙酯浸漬、塗佈、被覆或黏合之棉紡織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 6.18 | 1.8 | 29.12 | 42.29 |
| 57 | 59032090 | 59032030 | 其他用聚胺基甲酸乙酯浸漬、塗佈、被覆或黏合之人造纖維紡織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 197.92 | 23.46 | 11.85 | 42.29 |
| 57 | 59032090 | 59032090 | 其他用聚胺基甲酸乙酯浸漬、塗佈、被覆或黏合之其他紡織材料製紡織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 82.95 | 28.45 | 34.3 | 42.29 |
| 58 | 59039090 | 59039020 | 其他用其他塑膠浸漬、塗佈、被覆或黏合之棉紡織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 3.55 | 2.5 | 70.47 | 20.33 |
| 58 | 59039090 | 59039030 | 其他用其他塑膠浸漬、塗佈、被覆或黏合之人造纖維紡織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 55.72 | 7.39 | 13.26 | 20.33 |
| 58 | 59039090 | 59039090 | 其他用其他塑膠浸漬、塗佈、被覆或黏合之其他紡織材料製紡織物，但第５９０２節所列者除外 | 8 | 137.74 | 30.39 | 22.06 | 20.33 |
| 針織布 | 59 | 60019200 | 60019200 | 人造纖維製其他針織或鉤針織圈絨織物 | 8 | 55.72 | 22.62 | 40.6 | 51.13 |
| 60 | 60041030 | 60041090 | 其他紡織材料其他製針織品或鉤針織品，寬度超過３０公分且含彈性紗重量在５％及以上，但不含橡膠線者，第６００１節除外 | 8 | 588.15 | 38.32 | 6.51 | 29.5 |
| 61 | 60053700 | 60053700 | 其他合成纖維製染色經編織物（包括在裝飾織物機上作成者），第６００１至６００４節除外 | 8 | 29.29 | 5.75 | 19.64 | 23.81 |
| 62 | 60063200 | 60063200 | 合成纖維製染色其他針織品或鉤針織品 | 8 | 613.47 | 39.11 | 6.38 | 24.91 |
| 不織布業 | 不織布 | 55 | 56031390 | 56031310 | 專供絕緣用者 | 8 | 2.63 | 2.57 | 97.91 | 42.11 |
| 55 | 56031390 | 56031390 | 其他不織布，不論是否經浸漬、塗佈、被覆或黏合者 | 8 | 71.22 | 24.62 | 34.57 | 42.11 |
| 紡織品合計 | 5或8 |   3,296.37 | 568.85 | 17.26 |   |