

表1 卜特蘭水泥及其熟料進口數量及相對量表

項目/年	108年	109年	110年	111年	112年	113年	113年1~3月	114年1~3月
1. 進口量(公噸)²								
涉案國(公噸)	1,510,372	1,119,636	647,847	1,906,131	1,688,333	1,625,353	453,888	372,516
增減率 ¹ (%)		-25.9	-57.1	26.2	11.8	7.6		-17.9
成長率(%)		-25.9	-42.1	194.2	-11.4	-3.7		-17.9
非涉案國(公噸)	864,843	1,426,791	1,788,940	1,606,800	1,614,200	2,016,751	550,975	568,084
增減率(%)		65.0	106.9	85.8	86.6	133.2		3.1
成長率(%)		65.0	25.4	-10.2	0.5	24.9		3.1
總進口量(公噸)	2,375,214	2,546,427	2,436,787	3,512,931	3,302,532	3,642,104	1,004,863	940,600
增減率(%)		7.2	2.6	47.9	39.0	53.3		-6.4
成長率(%)		7.2	-4.3	44.2	-6.0	10.3		-6.4
2. 國產品內銷量(公噸)³	7,160,875	7,697,996	8,392,559	8,132,894	7,812,859	7,840,678	2,046,338	2,032,322
增減率(%)		7.5	17.2	13.6	9.1	9.5		-0.7
成長率(%)		7.5	9.0	-3.1	-3.9	0.4		-0.7
3. 國內表面需求量(公噸)⁴	9,536,089	10,244,424	10,829,346	11,645,824	11,115,392	11,482,781	3,051,201	2,972,922
增減率(%)		7.4	13.6	22.1	16.6	20.4		-2.6
成長率(%)		7.4	5.7	7.5	-4.6	3.3		-2.6
4. 進口市場占有率								
涉案國(%)	63.6	44.0	26.6	54.3	51.1	44.6	45.2	39.60
增減率(%)		-30.9	-58.2	-14.7	-19.6	-29.8		-12.3
成長率(%)		-30.9	-39.5	104.1	-5.8	-12.7		-12.3
非涉案國(%)	36.4	56.0	73.4	45.7	48.9	55.4	54.8	60.40
增減率(%)		53.9	101.6	25.6	34.2	52.1		10.1
成長率(%)		53.9	31.0	-37.7	6.9	13.3		10.1
5. 市場占有率								
國產品(%)	75.1	75.1	77.5	69.8	70.3	68.3	67.1	68.4
增減率(%)		0.1	3.2	-7.0	-6.4	-9.1		1.9
成長率(%)		0.1	3.1	-9.9	0.6	-2.9		1.9
涉案國(%)	15.8	10.9	6.0	16.4	15.2	14.2	14.9	12.5
增減率(%)		-31.0	-62.2	3.3	-4.1	-10.6		-15.8
成長率(%)		-31.0	-45.3	173.6	-7.2	-6.8		-15.8
非涉案國(%)	9.1	13.9	16.5	13.8	14.5	17.6	18.1	19.1
增減率(%)		53.6	82.1	52.1	60.1	93.7		5.8
成長率(%)		53.6	18.6	-16.5	5.3	20.9		5.8
6. 進口品相對國內生產量比率								
國產品生產量(公噸) ⁵	10,506,815	11,098,231	11,241,719	10,348,149	9,299,514	8,751,109	2,477,134	2,202,679
涉案國(%)	14.4	10.1	5.8	18.4	18.2	18.6	18.3	16.9
增減率(%)		-29.8	-59.9	28.1	26.3	29.2		-7.7
成長率(%)		-29.8	-42.9	219.6	-1.4	2.3		-7.7
非涉案國(%)	8.2	12.9	15.9	15.5	17.4	23.0	22.2	25.8
增減率(%)		56.2	93.3	88.6	110.9	180.0		16.0
成長率(%)		56.2	23.8	-2.4	11.8	32.8		16.0

資料來源：

- 進口數據係依據財政部關務署「海關進出口貿易統計資料庫」(查詢時間：114年5月20日)2523.29.90.00.2(水泥)及2523.10.90.003(熟料)參考貨品分類號列項下之數據彙整而得。
- 國內產業數據係依據回復問卷之國內4家生產廠商(台泥、亞泥、幸福、信大)答卷資料整理而得，為該等公司自製卜特蘭水泥或其熟料之數據(排除自行進口及向其他生產廠商購買者)。

註：

- 增減率係以108年度為基期。
- 進口量＝卜特蘭水泥進口量＋進口熟料轉換水泥約當量（以熟料占卜特蘭水泥96%重量換算）。
- 國產品內銷量＝各生產廠商水泥內銷量＋各生產廠商熟料內銷量轉換水泥約當量。
- 國內表面需求量＝國內產品內銷量＋總進口量。
- 國內產業生產量＝各生產廠商水泥生產量＋各生產廠商熟料內外銷量轉換成水泥之約當量。

表2 卜特蘭水泥及其熟料相關價格表

單位:元/公噸

項目/年	108年	109年	110年	111年	112年	113年	113年1~3月	114年1~3月
1. 國產品平均內銷價 ¹	1,766	1,767	1,836	2,329	2,611	2,628	2,621	2,618
增減率(%)		0.1	4.0	31.9	47.9	48.8		-0.1
成長率(%)		0.1	3.9	26.8	12.1	0.6		-0.1
2. 國產品平均製成品成本 ²	***	***	***	***	***	***	***	***
增減率(%)		-10.0	-6.5	22.8	37.4	40.5		22.0
成長率(%)		-10.0	3.9	31.3	11.9	2.2		22.0
3. 國產品平均外銷價	1,548	1,427	1,354	1,841	2,012	2,660	2,587	2,657
增減率(%)		-7.8	-12.5	18.9	30.0	71.9		2.7
成長率(%)		-7.8	-5.1	36.0	9.3	32.2		2.7
4. 進口品價格								
涉案國	1,903	1,673	1,863	2,107	2,103	2,067	2,023	2,094
增減率(%)		-12.1	-2.1	10.7	10.5	8.6		3.5
成長率(%)		-12.1	11.4	13.1	-0.2	-1.7		3.5
非涉案國	1,878	1,696	1,709	2,104	2,162	2,162	2,096	2,178
增減率(%)		-9.7	-9.0	12.0	15.1	15.1		3.9
成長率(%)		-9.7	0.8	23.1	2.7	0.0		3.9
所有國家	1,894	1,686	1,750	2,106	2,132	2,120	2,063	2,145
增減率(%)		-11.0	-7.6	11.2	12.6	11.9		4.0
成長率(%)		-11.0	3.8	20.3	1.2	-0.6		4.0
5. 國產品與進口品之價差 ³								
國產品與涉案國	-137	94	-27	222	508	561	598	524
價差占國產品價格比率(%)	-7.7	5.3	-1.5	9.5	19.5	21.3	22.8	20.0
國產品與非涉案國	-112	71	127	225	450	465	526	439
價差占國產品價格比率(%)	-6.4	4.0	6.9	9.7	17.2	17.7	20.0	16.8

資料來源：

- 進口數據係依據財政部關務署「海關進出口貿易統計資料庫」(查詢時間：114年5月20日)之2523.29.90.00.2(水泥)及2523.10.90.00.3(熟料)參考貨品分類號列項下之數據彙整而得。
- 國內產業數據係依據支持本案之國內4家生產廠商(台泥、亞泥、幸福、信大)答卷資料整理而得，為該等公司自製特蘭水泥或其熟料之數據(排除自行進口及向其他生產廠商購買者)。
- 涉案貨物平均進口價格係將熟料進口價格加上研磨成水泥之加工成本(以填復問卷進口商所填列之合理加工成本)以轉換為約當水泥之進口價格，最後再與水泥之價格進行加權平均作為涉案貨物之總平均進口價格，並加上通關相關費用(以填復問卷進口商所填列之通關費用並以進口量加權平均)，不計貨物稅。

註：

- 內銷價係以國內生產廠商之內銷水泥及熟料之銷貨收入加上內銷熟料轉換成水泥之研磨費用扣除內銷運送至客戶運費÷國產品內銷量，扣除貨物稅。
- 平均製成品成本＝國內產業製成品總成本÷國產品生產量。
- 價差(price undercutting)＝國產品內銷價格－進口品價格。

表3 卜特蘭水泥及其熟料產業相關經濟因素表

項目/年	108年	109年	110年	111年	112年	113年	113年1~3月	114年1~3月
1. 產業生產量(公噸)	10,506,815	11,098,231	11,241,719	10,348,149	9,299,514	8,751,109	2,477,134	2,202,679
增減率(%)		5.6	7.0	-1.5	-11.5	-16.7		-11.1
成長率(%)		5.6	1.3	-7.9	-10.1	-5.9		-11.1
2. 產業生產力(公噸/千人工時) ¹	3,622	3,715	3,782	3,469	3,095	2,957	3,342	3,148
增減率(%)		2.6	4.4	-4.2	-14.5	-18.3		-5.8
成長率(%)		2.6	1.8	-8.3	-10.8	-4.5		-5.8
3. 產業產能利用率(%) ²	63.7%	67.3%	68.1%	62.7%	56.4%	53.0%	60.1%	53.4%
增減率(%)		5.6	7.0	-1.5	-11.5	-16.7		-11.1
成長率(%)		5.6	1.3	-7.9	-10.1	-5.9		-11.1
4. 產業存貨量(公噸) ³	964,750	739,111	605,485	735,271	636,745	518,543	783,636	464,623
增減率(%)		-23.4	-37.2	-23.8	-34.0	-46.3		-40.7
成長率(%)		-23.4	-18.1	21.4	-13.4	-18.6		-40.7
存貨量相對生產量百分比	9.2	6.7	5.4	7.1	6.8	5.9	31.6	21.1
增減率(%)		-27.5	-41.3	-22.6	-25.4	-35.5		-33.3
成長率(%)		-27.5	-19.1	31.9	-3.6	-13.5		-33.3
5. 國產品內銷量(公噸)	7,160,875	7,697,996	8,392,559	8,132,894	7,812,859	7,840,678	2,046,338	2,032,322
增減率(%)		7.5	17.2	13.6	9.1	9.5		-0.7
成長率(%)		7.5	9.0	-3.1	-3.9	0.4		-0.7
6. 國產品出口量(公噸) ⁴	***	***	***	***	***	***	***	***
增減率(%)		-1.5	-21.6	-61.9	-80.8	-94.5		-47.3
成長率(%)		-1.5	-20.4	-51.5	-49.5	-71.3		-47.3
7. 國產品產業市場占有率	75.1	75.1	77.5	69.8	70.3	68.3	67.1	68.4
增減率(%)		0.1	3.2	-7.0	-6.4	-9.1		1.9
成長率(%)		0.1	3.1	-9.9	0.6	-2.9		1.9
8. 國產品平均內銷價(元/公噸)	1,766	1,767	1,836	2,329	2,611	2,628	2,621	2,618
增減率(%)		0.1	4.0	31.9	47.9	48.8		-0.1
成長率(%)		0.1	3.9	26.8	12.1	0.6		-0.1
9. 國產品平均外銷價(元/公噸) ⁵	***	***	***	***	***	***	***	***
增減率(%)		-7.8	-12.5	18.9	30.0	71.9		2.7
成長率(%)		-7.8	-5.1	36.0	9.3	32.2		2.7
10. 產業營業利益(千元)	-501,095	943,708	1,119,112	1,989,027	2,536,611	2,331,574	1,087,180	533,840
增減率(%)		288.3	323.3	496.9	606.2	565.3		-50.9
成長率(%)		288.3	18.6	77.7	27.5	-8.1		-50.9
產業內銷營業利益	***	***	***	***	***	***	***	***
產業外銷營業利益	***	***	***	***	***	***	***	***
11. 產業稅前損益(千元)	264,562	1,796,614	1,743,422	2,459,316	2,954,770	2,469,231	1,080,932	596,653
增減率(%)		579.1	559.0	829.6	1016.9	833.3		-44.8
成長率(%)		579.1	-3.0	41.1	20.1	-16.4		-44.8
12. 產業平均投資報酬率 ⁶	0.7%	4.9%	4.2%	5.6%	7.6%	6.0%	2.7%	1.4%
增減率(%)		618.6	513.7	722.7	1010.9	775.5		-47.5
成長率(%)		618.6	-14.6	34.1	35.0	-21.2		-47.5
13. 產業淨現金流量(千元) ⁷	913,147	1,617,358	1,300,311	5,872,732	4,087,234	3,136,144	1,967,231	1,046,826
增減率(%)		77.1	42.4	543.1	347.6	243.4		-46.8
成長率(%)		77.1	-19.6	351.6	-30.4	-23.3		-46.8
14. 產業僱用員工數(人) ⁸	1,407	1,439	1,441	1,447	1,458	1,453	1,466	1,436
增減率(%)		2.3	2.4	2.8	3.6	3.3		-2.0
成長率(%)		2.3	0.1	0.4	0.8	-0.4		-2.0
15. 產業平均工資(元/小時)	433	422	428	464	451	466	445	484
增減率(%)		-2.5	-1.2	7.1	4.2	7.7		8.7
成長率(%)		-2.5	1.4	8.4	-2.7	3.4		8.7

資料來源：

國內產業數據係依據支持本案之國內4家生產廠商(台泥、亞泥、幸福、信大)答卷資料整理而得，為該等公司自製水泥或其熟料之數據（排除自行進口及向其他生產廠商購買者）。

註：

1. 生產力＝生產量÷總人工千小時。

2. 產能利用率＝生產量÷燒製熟料之旋窯設計產能推估水泥產能。

3. 存貨量＝水泥存貨量＋熟料存貨換算水泥約當量（以熟料占卜特蘭水泥96%重量換算）。

4. 國內產業出口量係彙整答卷之國內4家生產廠商的出口量，含水泥及熟料轉換水泥約當量。

5. 外銷價係以國內生產廠商之外銷銷貨收入÷國產品出口量。

6. 投資報酬率＝同類貨物稅後淨利÷與生產同類貨物有關之總資產。

7. 淨現金流量係由營業活動所產生之淨現金流量。

8. 國內產業僱用員工數係彙整答卷之國內4家生產廠商從事生產及與生產活動有關的員工數。

表4 越南卜特蘭水泥及其熟料產業相關資料

項目/年	108年	109年	110年	111年	112年	113年	114 全年預估
1. 水泥生產量(公噸)	77,238,928	81,729,704	80,168,661	78,375,285	68,590,252	82,894,111	99,271,384
增減率(%)		5.8	3.8	1.5	-11.2	7.3	28.5
成長率(%)		5.8	-1.9	-2.2	-12.5	20.9	19.8
2. 水泥產能(公噸) ¹	101,989,583	108,656,250	111,052,083	116,083,333	128,479,167	130,875,000	137,333,333
增減率(%)		6.5	8.9	13.8	26.0	28.3	34.7
成長率(%)		6.5	2.2	4.5	10.7	1.9	4.9
3. 水泥產能利用率 ²	98.9	97.5	99.3	81.0	62.8	71.9	82.2
增減率(%)		-1.5	0.4	-18.2	-36.5	-27.3	-16.9
成長率(%)		-1.5	1.9	-18.5	-22.4	14.5	14.3
4. 水泥內銷量(公噸)	64,915,449	62,124,935	62,716,989	62,680,367	57,514,180	58,843,385	60,222,600
增減率(%)		-4.3	-3.4	-3.4	-11.4	-9.4	-7.2
成長率(%)		-4.3	1.0	-0.1	-8.2	2.3	2.3
5. 水泥出口量(公噸)	11,401,368	14,809,236	16,809,540	15,682,441	19,559,619	19,124,530	20,198,540
增減率(%)		29.9	47.4	37.5	71.6	67.7	77.2
成長率(%)		29.9	13.5	-6.7	24.7	-2.2	5.6
6. 水泥外銷FOB價(美元/公噸) ³	47.87	43.22	44.73	46.59	45.46	41.40	39.99
增減率(%)		-9.7	-6.6	-2.7	-5.0	-13.5	-16.5
成長率(%)		-9.7	3.5	4.2	-2.4	-8.9	-3.4
7. 熟料出口量(公噸)	22,689,534	23,208,212	28,891,537	14,972,205	11,650,769	10,814,601	13,092,636
增減率(%)		2.3	27.3	-34.0	-48.7	-52.3	-42.3
成長率(%)		2.3	24.5	-48.2	-22.2	-7.2	21.1
8. 熟料外銷FOB價(美元/公噸)	37.33	32.07	34.08	40.80	36.78	32.19	31.01
增減率(%)		-14.1	-8.7	9.3	-1.5	-13.8	-16.9
成長率(%)		-14.1	6.3	19.7	-9.9	-12.5	-3.7
9. 水泥存貨量(公噸)	922,111	4,229,000	5,035,000	4,795,000	3,284,494	7,085,000	7,085,000
增減率(%)		358.6	446.0	420.0	256.2	668.3	668.3
成長率(%)		358.6	19.1	-4.8	-31.5	115.7	0.0
10. 出口量 ⁴ 占該國水泥產能比例	34.4	35.9	42.2	26.9	24.7	23.2	24.6
增減率(%)		4.4	23.0	-21.6	-28.2	-32.4	-28.3
成長率(%)		4.4	17.7	-36.2	-8.4	-5.9	6.1

資料來源：生產量、產能、內銷量、出口量及存貨量係根據台泥公司提供自越南水泥公會資料彙整，並推估尚未公布之資料。

註：

1. 產能係依台泥公司提供越南水泥公會資料所載旋窯產能再除以0.96推估而得。

2. 產能利用率 = (水泥生產量+熟料出口量÷0.96) ÷ 水泥產能。

3. 外銷FOB價係台泥公司提供統計ICR Research資料而得。

4. 出口量=水泥出口量+(熟料出口量÷0.96)

表4-1 越南卜特蘭水泥出口之主要國家

單位：公噸,美元/公噸

年度 排序	108年			109年			110年		
	國別	出口量	外銷FOB價	國別	出口量	外銷FOB價	國別	出口量	外銷FOB價
1	菲律賓	4,307,690	53.01	菲律賓	5,801,329	46.76	菲律賓	6,704,815	46.55
2	中國	2,104,680	39.84	中國	3,386,972	38.28	中國	3,208,826	43.19
3	南非	757,648	44.91	美國	1,260,369	38.21	美國	1,441,694	43.33
4	秘魯	744,391	46.85	南非	712,986	41.84	南非	889,545	32.98
5	柬埔寨	616,969	47.19	香港	688,490	38.08	香港	701,750	39.14
6	香港	546,650	39.13	秘魯	597,176	47.01	秘魯	648,839	56.01
7	馬來西亞	459,569	41.99	巴布亞紐幾內亞	449,086	34.23	瓜地馬拉	437,667	47.32
8	馬利	302,700	46.48	瓜地馬拉	328,176	46.58	薩爾瓦多	374,518	45.89
9	巴布亞紐幾內亞	257,240	48.59	柬埔寨	282,573	52.06	馬來西亞	327,518	38.46
10	新加坡	215,982	39.82	馬來西亞	188,728	38.69	宏都拉斯	318,847	44.66

年度 排序	111年			112年			113年		
	國別	出口量	外銷FOB價	國別	出口量	外銷FOB價	國別	出口量	外銷FOB價
1	菲律賓	6,075,852	47.66	菲律賓	6,922,371	45.99	菲律賓	7,073,639	41.04
2	美國	2,500,466	45.88	美國	4,096,180	46.72	美國	3,787,645	42.12
3	中國	1,776,233	40.34	新加坡	2,145,000	45.56	新加坡	1,958,155	41.50
4	南非	730,428	45.41	南非	1,016,712	44.20	南非	1,012,459	40.51
5	馬來西亞	562,425	45.16	中國	701,759	37.45	馬來西亞	749,382	37.63
6	香港	517,498	43.16	馬來西亞	698,720	43.14	澳洲	530,593	52.07
7	瓜地馬拉	507,300	50.53	香港	505,664	41.57	英國	478,299	41.31
8	薩爾瓦多	434,172	47.56	澳洲	470,869	49.93	瓜地馬拉	462,782	42.53
9	台灣	343,852	42.33	台灣	376,554	42.74	宏都拉斯	449,778	39.12
10	法國	267,000	43.86	法國	359,659	47.18	模里西斯	447,475	38.90

年度 排序	114年1-3月		
	國別	出口量	外銷FOB價
1	菲律賓	1,495,590	39.33
2	美國	1,121,997	39.59
3	新加坡	323,250	39.28
4	馬來西亞	205,817	34.48
5	南非	190,886	39.28
6	宏都拉斯	166,103	37.77
7	瓜地馬拉	134,727	40.70
8	台灣	133,699	45.71
9	法國	88,497	42.31
10	模里西斯	88,450	36.25

資料來源：依據台泥公司提供統計ICR Research資料而得。

表4-2 越南卜特蘭熟料出口之主要國家

單位：公噸,美元/公噸

	108年			109年			110年		
	國別	出口量	外銷FOB價	國別	出口量	外銷FOB價	國別	出口量	外銷FOB價
1	中國	14,655,460	37.50	中國	18,672,921	31.73	中國	21,910,752	33.73
2	孟加拉	3,384,850	37.12	孟加拉	1,783,223	32.53	孟加拉	3,155,403	34.10
3	台灣	1,408,872	38.80	台灣	1,149,263	33.38	菲律賓	812,855	36.86
4	巴布亞紐幾內亞	1,039,465	39.13	巴布亞紐幾內亞	725,254	35.06	巴布亞紐幾內亞	687,213	36.76
5	菲律賓	823,896	38.70	菲律賓	523,538	33.11	台灣	575,926	37.53
6	剛果	626,150	24.75	捷克	323,895	34.63	香港	156,098	36.52
7	日本	271,215	38.31	剛果	106,215	30.90	捷克	149,870	36.96
8	馬來西亞	231,786	37.35	馬來西亞	100,270	33.51	秘魯	120,433	35.93
9	捷克	143,570	36.65	貝里斯	54,998	33.50	迦納	105,630	33.38
10	波士尼亞與赫塞哥維納	110,000	36.75	日本	54,400	34.00	美國	103,950	37.57

	111年			112年			113年		
	國別	出口量	外銷FOB價	國別	出口量	外銷FOB價	國別	出口量	外銷FOB價
1	中國	6,957,953	41.17	孟加拉	6,015,086	36.45	孟加拉	5,502,370	31.89
2	孟加拉	4,324,609	39.28	台灣	1,114,710	37.22	台灣	1,159,660	32.56
3	菲律賓	1,563,637	41.31	菲律賓	1,134,985	35.61	菲律賓	945,188	30.74
4	台灣	1,313,772	41.48	馬來西亞	1,015,080	36.96	馬來西亞	925,831	31.50
5	馬來西亞	468,320	43.17	巴布亞紐幾內亞	314,690	32.56	智利	404,000	31.08
6	智利	327,954	39.65	智利	190,452	39.75	秘魯	178,460	31.72
7	巴布亞紐幾內亞	247,800	40.09	中國	181,200	39.38	安哥拉	95,875	30.50
8	美國	227,900	39.59	迦納	170,250	35.95	尼加拉瓜	83,100	30.56
9	香港	148,400	40.26	秘魯	125,211	36.47	巴布亞紐幾內亞	69,343	29.22
10	委內瑞拉	104,102	43.93	波蘭	110,000	37.50	貝里斯	54,300	30.30

114年1-3月			
	國別	出口量	外銷FOB價
1	孟加拉	1,635,243	30.14
2	菲律賓	622,392	30.67
3	象牙海岸	422,281	32.91
4	台灣	177,200	32.29
5	馬來西亞	169,400	30.86
6	巴布亞紐幾內亞	126,400	30.76
7	印度	112,500	31.99
8	智利	94,500	30.75
9	尼加拉瓜	86,720	30.03
10	幾內亞	60,000	32.50

註：供統計ICR Research資料而得。