

「衣索比亞」市場報告

奈洛比台灣貿易中心

2021年12月9日

目錄

壹、 前言.....	3
一、 衣索比亞經濟概況	3
二、 阿迪斯阿貝簡介	7
貳、 主要產業概況與分析.....	9
一、 農業	9
二、 服務業	10
三、 工業	10
四、 與我國經貿關係	11
參、 特殊成長潛力產業分析.....	13
一、 紡織成衣業	13
二、 零售業	14
肆、 市場環境分析.....	15
一、 市場特性	15
二、 進口貿易特殊作法	15
三、 國營企業與黨營企業	16
四、 依賴國際援助	17
伍、 投資環境分析.....	18
一、 總體投資分析	18
二、 交通物流	19
三、 電力	20
四、 投資優惠政策	21
五、 稅制	22
六、 通關	22
七、 進口付款	23
八、 外商在當地投資概況	23
九、 臺商當地經營產業類別及其情況	23
陸、 當地廠商訪談與經驗分享.....	25
一、 咖啡業	25
二、 汽機車配件業	26
三、 機械設備業	27
柒、 結論與拓銷建議.....	30
一、 結論	30
二、 拓銷建議	30

壹、前言

一、衣索比亞經濟概況

衣索比亞位於非洲東北，舊稱「阿比西尼亞」(Abyssinia)，在第二次大戰時遭義大利侵占(1936年至1941年)之前，一直保持其舊有的君主制度，在1974年至1991年實施社會主義，之後在1994年制憲通過改為聯邦制，實施三權分立和內閣制，總統為國家元首，政教分離。衣索比亞長久以來一直是世界最不發達的國家之一，經濟主要為農牧業，工業基礎幾乎沒有，直至1992年執政的「衣索比亞人民革命民主陣線」以發展經濟為重點，之後5年內每年均維持在7%的高經濟成長率。之後一連串的經濟改革，如2001年實施「資本主義自由市場經濟」、2002年實施「可持續發展及減貧計畫」及2005年實施「以農業為先導的工業化發展策略」等，除了加大農業的投入外，亦發展新興產業、出口創匯型產業、旅遊業及航業等，吸引外國投資其能源及礦業，讓該國的實質經濟成長率達到9%。之後的2007年及2008年讓該國的經濟成長率達到高峰，分別是11.8%及11.2%，在非洲除了大型市場如南非、埃及與奈及利亞外，為表現最好的國家。近三年來該國經濟成長率依舊表現亮眼，近10年經濟成長率平均超過8%。

基本上衣索比亞是以農業為主的國家，依2013年的資料顯示，農業的勞動力占全國的就業總人數的72.7%，農產值占全國總生產值約47%及總出口額的85%。該國的經濟農作物以咖啡、恰特草(Chat)、花卉、蔬菜及油料作物等，其中咖啡的產業為非洲第一，世界第七，而花卉的出口值則為非洲第二大。由於衣索比亞的工業技術落後，體質不佳，工業的勞動力僅占全國的就業總人數的7.4%，工業產值約占國內總生產值的10.8%，工業製造項目主要為紡織、皮革加工、食品加工、金屬加工、傢俱製造、輪胎製造及建築材料等。因缺乏工業生產所須的原物料、零配件及技術人力，也是該國的工業發展一直停滯不進的主要原因之一。服務業方面的投入人力僅19.9%，但卻帶來42.2%的國內總生產值，由此可見該國的經濟及產業結構有明顯的失衡。

因近十年來經濟表現突出，也為衣索比亞帶來改善貧困的希望，2004年該國仍有38.7%的人口生活在極端貧窮的狀態下，每日的所得少於0.6美元，到了2010年時此貧窮人口數降至29.6%。2011年至2015

年衣國政府起動「成長與轉變計畫」(the Growth and Transformation Plan, GTP)，希望能將貧窮人口數再降至 22.2%。過多的貧窮人口是衣索比亞整體經濟發展的最大阻礙，因此衣國政府積極想要降低該國的貧窮人口數，儘管政府提高預算、增加投入改善窮人的資源與爭取更多的國際金援，但因為中央政府的執行能力不彰及未能充分授權地方政府，讓此改善計畫在牛步中緩慢進行。

前提及「成長與轉變計畫」為衣索比亞近 5 年經濟發展主軸，主要的目標包含：

- (一) 加速經濟成長：在計畫的 5 年間，維持經濟高成長率，預期在 2015 年時，平均每人的國民所得能加倍。
- (二) 農業產值加倍：確保該國的糧食無短缺之慮。
- (三) 提高工業生產的貢獻度：其中特別著重在製糖業、紡織業、皮革加工與水泥業等。
- (四) 提高外匯存款：計劃將該國比爾(Birr)對美元的匯率每年貶值 5%。
- (五) 加強公路建設：將現有的公路總長度 4 萬 9,000 公里在 2015 年延長至 6 萬 4,500 公里。
- (六) 改善電力供應：將目前的供應電 2,000 百萬瓦提升至 8,000 百萬瓦，並將用電戶數由現有的 2 萬百戶提高至 4 百萬戶。
- (七) 建設鐵路系統：預計增建 2,395 公里的鐵路。
- (八) 達成千禧年發展目標(Millennium Development Goals, MDGs)：此目標包含提高嬰孩的生存率、增加孩童的就學率、改善 HIV/AIDS 及瘧疾。

2018 年 6 月衣國新首相 Abiy Ahmed Ali 成功就職，全國多數人民對於新首相寄予厚望，也終於結束前幾年的政治上的不穩定。Abiy 正在大力推動發展製造業，透過大量的國外援助來厚植基礎建設，同時鼓勵外商投資可拉抬就業率，並且推動衣國成為非洲的製造中心，經由與歐美先進國家的免關稅優惠，強化其製造出口的競爭力。

厄利垂亞(Eritrea)自 1993 年脫離衣索比亞獨立後，長年一直都有領土劃分的爭議，也常常戰爭並造成大量人員傷亡，自新首相 Abiy 上台大力修補兩國關係，主動訪問厄利垂亞及雙方簽署和平協議，正式結束敵對關係，並正式啟動雙邊貿易、經濟、交通和外交關係，對於透

過使用厄利垂亞的海港並將貨物運輸至國外地區，無疑是強化兩國的經濟能力，也對於衣國實現製造業大國的夢想更進一步。

由衣索比亞、肯亞及南蘇丹 3 國共同合作成立之「Lamu 港-南蘇丹-衣索比亞運輸走廊開發計畫」(Lamu Port and Lamu Southern Sudan-Ethiopia Transport Corridor, 簡稱 LAPSSET)，將由肯亞政府在北部濱臨印度洋之 Manda 灣開闢 Lamu 港，並以鐵路及公路分別連接陸封之南蘇丹及衣索比亞，以作為該 2 國之對外吞吐港。經費預估 220 億美元，計畫內容除了開闢 Lamu 港外，還包括新建南蘇丹首府 Juba 至 Lamu 港之標準軌距鐵路(Juba- Lokichoggio-Isiolo-Lamu)、由兩國首府經肯亞 Isiolo 至 Lamu 港之道路網(Juba-Lokichoggio-Isiolo-Lamu, Addis Ababa-Moyale- Isiolo- Lamu)、由兩國至 Lamu 港之輸油管(南蘇丹經由 Lamu 港輸出原油、衣索比亞則經由 Lamu 港輸入提煉油)、在 Lamu 港設立煉油廠、3 座機場、3 個新城鎮(Lamu, Isiolo, Lokichoggio)等。該計畫已於 2012 年 3 月 2 日由 3 國元首(肯亞總統 Mwai Kibaki、衣索比亞總理 Meles Zenawi 及南蘇丹總統 Salva Kiir)於 Lamu 港預定地共同舉行動土典禮。

衣索比亞是「東南非共同市場」(Common Market for Eastern & Southern Africa, COMESA)成員之一，計 21 個會員國，人口 5 億 8,300 萬人，包括埃及、利比亞、衣索比亞、肯亞、烏干達、盧安達、蒲隆地、剛果(金夏沙)、蘇丹、馬達加斯加、塞席爾、辛巴威、馬拉威、史瓦帝尼、尚比亞、厄利垂亞、吉布地、葛摩、模里西斯、索馬利亞、突尼西亞，2014 年 3 月，衣索比亞承諾將前加入 COMESA 的自由貿易區協定(Free Trade Area Agreement)，開放部分商品，讓會員國之間商品流通享受優惠關稅待遇，部分產品甚或免關稅。

衣索比亞為「歐盟-非洲-加勒比海及太平洋國家貿易體制協定」(European Union-African-Caribbean-Pacific Agreement)之會員國，所有工業產品及農產品出口至歐盟可享有免配額、免關稅或減讓關稅之優惠待遇。另受惠於美國「非洲貿易成長法」(African Growth & Opportunity Act, AGOA)，產品輸往美國享有 6,500 項產品免配額及免關稅之待遇。另依據「優惠關稅協定」(Generalized System of Preferences, GSP)，肯亞 3,000 多項工業製品輸往美國、日本、加拿大、澳洲、紐西蘭、瑞士、挪威、芬蘭、奧地利及其他歐洲國家，可享

有優惠關稅及免配額待遇。

2014年1月非洲幾個重要經濟體如東南非共同市場 (Common Market for Eastern and Southern Africa, COMESA)、南部非洲發展共同體 (Southern African Development Community, SADC)、東非共同體 (Eastern African Community, EAC)的領袖齊聚在模里西斯 (Mauritius)討論如何將單一自由貿易協定的目標具體實現。該單一自由貿易協定的計畫已討論年了，該會議成員尚有由 COMESA、SADC、EAC等組織旗下 26 個國家的 100 多位貿易與關稅專家組成，希望能討論出將此 3 個組織結合成單一自由貿易區 (Free Trade Area, FTA) 的具體方針。此次的協定將涵蓋非洲大陸 FTA 的法規、貿易障礙的排除規畫 (包含技術與非關稅) 及設立解決爭議的機構。在該會議之後，接下來將繼續執行 3 邊談判，目前較顯著的進展為 ECA 與 COMESA 的自由貿易區將同意免除 6,000 多項的產品的關稅 (依各產品的加工程度情形調整)。

衣索比亞原本預計在 2015 年加入世界貿易組織 (WTO) 但後來決定延後加入，主要是衣國目前暫仍不願對外開放其電信與金融產業。衣索比亞現有超過 1 億人是非洲人口第二多的國家，僅次於西非的奈及利亞，因此也吸引了許多如中國、瑞典及土耳其等外資的競相投入，但該國目前的法令仍不允許外國公司涉及境內的金融及與政治敏感相關的產業。美國華府希望衣索比亞能更開放以提升競爭力，美國將檢討對衣國在非洲發展與機會的相關法案，以便給予衣國製的紡織品有更多優惠進入美國市場。然而在檢討的過程中許多的問題隨之而起，尤其以服務業領域，如電信業、金融業及能源產業等，因衣國政府在這些領域上有很多的限條件，由於外資急著想要進入這個非洲漠南地區成長最快，同時也是該區第五大經濟體的國家，但因為衣索比亞長久的社會主義治國及對外開外較慢，該國的電信仍為國營獨占事業，對外資的積極動作有許多的戒心，該國目前仍不願意開放零售通路及銀行業給外國公司。不過近年衣國仍持續計畫加入 WTO，透過參與國際組織加速國內經濟發展。

更重要的是，2018 年 3 月非洲計有 44 個國家齊聚於盧安達首都基加利 (Kigali) 共同簽署了「非洲大陸自由貿易協定」 (African Continental Free Trade Agreement, 簡稱 AfCFTA)，藉著此一協定一同推動朝向非洲共同單一市場邁進，旨在消弭非洲大陸內 90% 的貨品關

稅障礙，而非洲聯盟更擬定了於 2063 年將非洲市場整合的歷史目標，這也會是自 1995 年 WTO(世界貿易組織)成立以來最大的自由貿易區。

非洲目前共有 55 國，均為非洲聯盟會員國。而在這次協定中僅有 44 個非洲國家署名，其中 11 國並未加入，分別為：南非、博茨瓦納、賴索托、納米比亞、尚比亞、蒲隆地、厄利垂亞、貝南、獅子山共和國、幾內亞比索、奈及利亞。其中南非跟奈及利亞是非洲大陸的最重要兩大經濟體，其兩國所產生之 GDP 高達非洲大陸的三分之一，人口則超過全非洲的 20%。

衣索比亞於 2020 年開始，國內政治上的風波不斷加大，據外電報導，2020 年 7 月初發生一場示威暴動，死亡人數超過 250 人，且陸續時間仍有零星抗爭出現，均有死傷案例發生，對比於 2021 年 6 月舉行的全國國會大選，將有深遠的影響力，且因為風波未平，對於後續經濟發展可能有隱憂。同時，伴隨著 COVID-19 疫情仍然延燒不斷，恐對後續發展與經濟活動，有強烈干預作用。

整體而言，有了過去十多年的基礎，未來衣索比亞的經濟會在穩定中持續發展，加上中國大陸在衣索比亞的大量投資，讓衣索比亞的首都 Addis Ababa (阿迪斯阿貝巴) 目前所見之處都是興建中的工程，無論是公路的興建與拓寬；還是鐵路地下化；民間的飯店與旅館一棟棟的如雨後春筍般地長出；大型的公共建設如發電廠、醫院與運動場也拔地而起；市區間的公路及鐵路橋樑也一條條地劃破市容的天際線，由於大陸人也隨著中國大陸的工程公司一批一批地進住在城市的各個角落。有了中國大陸基礎建設的協助，衣索比亞更能加速地朝願景方向前進，讓該國能成為一個中產階級的國家。儘管如此，要真正達成此一願景仍須依賴政府的精明管理及持續的重大工程投資。

二、阿迪斯阿貝簡介

阿迪斯阿貝巴 (Addis Ababa) 是衣索比亞的首都，也是該國的最大城市，根據 2007 年當時的人口普查數據表示，有超過 338 萬人口居住，而且每年以 8% 的人口持續成長。該市區位於海拔超過 2,200 公尺以上的東非高原，按當地提格雷語，阿迪斯阿貝巴意思是「新生的花朵」。城市群山環抱，也具有山麓地形，其正北面則為海拔 3,000 公尺以上的恩陀陀 (Entoto) 山脈群。

阿迪斯阿貝巴的建立，最早可追溯到衣索比亞泰圖王后，當時她在這裡選定一處有溫泉的土地來建立她的宮殿，同時也開放當時的貴族來當地居住及建立自己的莊園，而成為阿迪斯的濫觴。

城市的建立地點是 19 世紀時，由衣索比亞泰圖王后所選定在這裡的溫泉旁建立一座房子，並允許貴族在這裡劃地建房，成為建立城市的開始。如今，這個城市也是非洲聯盟 (Africa Union，其前身為非洲統一組織的總部基地)，也是聯合國的非洲經濟委員會及其附隨組織的重要非洲據點之一。

另外，境外的各項資源也源源不絕的挹注到這個土地上，尤其是中國的資金，嶄新的國際機場、國際飯店，以及當地的重要政府建築物，如非洲聯盟的總部、國會大樓、媲美奧運等級的大型體育場館…等硬體設施，甚至非洲的第一條市區輕軌捷運，還有連往吉布地的跨國鐵路，也都是中國重金下的「中國奇蹟」，打造成擠身一流非洲城市的佼佼者，也讓首次到訪的旅客為之驚艷，沒想到衣索比亞也從醜小鴨變身成華麗的高貴天鵝，也顛覆了每個人都於衣索比亞的傳統觀念。

不過，衣索比亞的內部紛爭頻傳，政治導致的軍事衝突、高達 80 幾個種族的族群對立等等的緊張關係，再再凸顯了內部的問題，而這些問題，也只能期待內部不斷與持續的溝通與談判，或許終有平和的一天到來。

貳、主要產業概況與分析

一、農業

農業是衣索比亞最賴以為生的主要產業，農業的勞動力占全國的就業總人數的 72.7%，僅管生產是以小農耕種為主，且耕作方式十分落後，但這種靠天收種，灌溉面積僅占可耕地面積的 0.77%，抵禦自然災害能力低，其 2013 年的農產值卻占全國總生產值約 47%及總出口額的 85%。主要農產品為苔麩、玉米、小麥、高粱、大麥、粟、燕麥等，主要經濟農作物以咖啡、恰特草(Chat)、花卉、蔬菜及油料作物等，其中咖啡的產業為非洲第一，世界第七，但因其咖啡的加工技術落後，出口多為未加工及粗加工咖啡。近年來衣索比亞的花卉種植及出口大幅成長，出口值則為非洲第二大，主要是其鮮花的花朵大、花期久、花莖長而受國際市場歡迎。

2012 年因氣候合宜讓穀物豐收，加上政府針對小農祭出許多協助的措施，以及增加可耕地的種植，使得該年總生產量提升 5%達 2,350 萬公噸。僅管如此，衣索比亞的農業生產力仍舊很低，而脆弱的生態環境、全球氣候變遷及不穩定的雨量等，都是該國農業所要面臨的挑戰。衣索比亞商品交換中心(The Ethiopian Commodity Exchange)將農產品的價格透明化，讓農民能夠依此來調整生產以提升產量亦扮演重要角色，但市場機製太弱與基礎建設不足，也造成交易成本過高。化學肥料價格高，所以並未能如期地幫助提高產量。人口過度集中開發所造成的土壤沖蝕、過度耕種、耕地未能得到休養及土地過度保留限制開發等，都是影響農業是否能繼續成長的因素。雖然該國農業面臨許多的挑戰，但衣索比亞的農業仍具有可觀的發展潛力，目前該國的耕地面積僅占可耕地面積的 15%，而生產力是撒哈拉沙漠以南非洲國家最低，這意味著該國未來若能引進先進的農耕技術並增加可耕地面積，讓生產量及生產力均提升，則可持續創造農業的生產值。

衣索比亞畜牧業占該國農業總產值約 20.6%，目前的活畜量約 4,400 萬頭，數量為非洲最多，其中包括牛、綿羊及山羊。就如同其農業般，衣索比亞的畜牧業大都是以傳統小規模放牧方式為主，靠雨水放牧、缺乏管理、易受天氣影響，發展緩慢，因此其單位產量非常低，由於居住分散，主要的畜牧區分佈在衣索比亞東部及南部低窪區。

二、服務業

2013年衣索比亞的服務業成長率達32.9%，成長動能主要來自飯店業、餐飲業、金融業、房地產、政府公部門及零售業。服務業方面的投入人力增加至19.9%，但卻帶來42.2%的國內總生產值，由此可見該國的經濟及產業結構有明顯的失衡。此外，衣國的旅遊業發展潛力很大，全國境內古蹟眾多，但服務基礎設施落後，旅遊收入較低。為讓衣索比亞在2020年時成為非洲前10大旅遊國之一，該國採取擴建機場、改設交通建設、簡化簽證手續等措施來促進旅遊業的發展。

現在東非各國幾乎都執行電子簽證(e-Visa)，衣索比亞也不例外，一般而言，上網申請大約3-5個工作天，以往方便的落地簽證也因為疫情而全部終止，一律只能上網申請，費用大約52美元，且成功核可後，列印後就可以持資料直接前往該國，而無須另外付費或等待。

三、工業

由於營造業與礦業的蓬勃發展及製造業的興起，讓衣索比亞政府開始關注工業的發展，2013年的工業成長率為21.3%。由於衣國的工業技術落後，體質不佳，工業的勞動力僅占全國的就業總人數的7.4%，工業產值約占國內總生產值的10.8%，工業製造項目主要為紡織、皮革加工、食品加工、金屬加工、傢俱製造、輪胎製造及建築材料等。因缺乏工業生產所須的原物料、零配件及技術人力，也是該國的工業發展一直停滯不進的主要原因之一。

近年來亞洲國家的工資日益上漲，許多外資開始尋求下一個生產成本較低的國家，為把握這轉移的機會，衣索比亞政府在2014年9月於首府阿迪斯阿貝巴市南約30公里的Kilinto規劃新的工業區，並提出優惠的條件希望能吸引外資的進駐。該工業區預計投入2億5,000萬美元，土地出租以每月每平方公尺1美元為租金，外加最多7年的稅率優惠及其他貨品通關服務等，目標產業以勞力密集的外銷成衣廠與製鞋廠為主，希望藉此將以農業為主的經濟體提升為以紡織或其他工業為主的經濟。過去十年來，衣索比亞的經濟成長亮眼，一般認為此新的工業區將可延續過去高經濟成長的動力。近來因美國政府提供「非洲成長暨機會法」(African Growth and Opportunity Act, 簡稱AGO)給衣索比亞，衣國政府想利用這機會建立該國為紡織及成衣的製造出口國。同

時，衣索比亞政府打算將擴建 Bole Lemi 工業區，第 2 期的擴建目前已吸引了來自臺灣的 George Shoe Corporation 及韓國的 Myungsung Textile Company 等公司的興趣。此外，衣索比亞政府打算在未來十年內，於該國東邊的城市 Dire Dawa 興建特別經濟區 (Special Economic Zone)，做為該國第 3 個工業製造中心。

四、與我國經貿關係

儘管衣索比亞距離臺灣遙遠，但臺灣人對東非的心裡距離更是比實際距離還遙遠，許多人對衣索比亞的印象還停留在 1980 年代的饑荒。我國與東非國家没有任何的邦交關係，再上中國大陸很早就與東非各國建立良好關係，也間接影響到臺灣人在東非的投資與經貿關係。衣索比亞雖有超過 1 億人口，但實際市場規模不大，且以價格為導向，加上該國是內陸國，海運須藉第 3 國家港口通關，作業繁複，故我國業者對衣索比亞市場較不感興趣，導致臺灣產品銷往衣索比亞不多。

2012~2019 年我對衣索比亞出口額分別為：1,192 萬美元 (2012 年)、1,954 萬美元 (2013 年)、2,578 萬美元 (2014 年)、2,336 萬美元 (2015 年)、2,366 萬美元 (2016 年)、2,550 萬美元 (2017 年)、2,251 萬美元 (2018 年)、1,681 萬美元 (2019 年)、1,417 萬美元 (2020 年)。在進口方面則分別為：441 萬美元 (2012 年)、805 萬美元 (2013 年)、777 萬美元 (2014 年)、779 萬美元 (2015 年)、1,035 萬美元 (2016 年)、1,784 萬美元 (2017 年)、1,496 萬美元 (2018 年)、1,679 萬美元 (2019 年)、2,429 萬美元 (2020 年)。以出口額為例，我國對衣索比亞的出口額僅占全部出口額的 0.005%，此數值可明顯地反應出我國與衣索比亞的貿易關係還有很大的想像空間。我國對衣國的出口品項前幾名依序為：機器及機械用具(含零件)、塑膠及其製品、膠及酵素等蛋白狀物質、有機化學品、雜項化學產品。而進口項目方面則以咖啡及茶、食用蔬菜、雜項穀粒、活樹及其他植物、生皮為主。值得注意的是，我國對衣索比亞的貿易出口值近年來呈現穩定趨勢。

為了增進臺灣與衣索比亞雙邊經貿關係、拓展投資與貿易合作，阿迪斯阿貝巴商工總會 (The Addis Ababa Chamber of Commerce and Sectoral Associations, 簡稱 AACCSA) 與外貿協會於 2010 年 10 月 20 日簽署合作協議。該會前會長 Ayalew Zegeye 指出，AACCSA 可提供台商多元的服務內容，包括提供國家總體經濟、進出口統計、商機、國際會

展活動、技術、智慧財產權及法規等商業資訊、培訓、辦理民間與政府之間交換意見的論壇活動、辦理國內外貿訪團及展覽活動等。

參、特殊成長潛力產業分析

一、紡織成衣業

衣索比亞現有 60 家成衣廠及 15 家紡織廠，紡織工業是該國大力輔植重點產業，近年來亞洲的孟加拉及柬埔寨相繼發生紡織成衣廠的工安事件與罷工工潮，造成國際服飾買家將訂單移到其他國家（如衣索比亞）以分散風險，如全球第二大服飾連鎖店 H&M 已在尋求非洲國家成衣製造廠，而第三大服飾連鎖店 TESCO 已開始向衣索比亞成衣廠下單。

因中國大陸基本工資不斷提高，使得勞力密集傳統產業不得將目光轉向其他薪資低的開發中國家，其中非洲衣索比亞變成熱門選項。勞動人口豐富、工資低廉、物價便宜、電力供應穩定、基礎建設持續改善中，這些競爭優勢讓衣索比亞變成成衣、鞋類及其他民生基本物品製造業的新樂園。土耳其、印度、中東地區及中國大陸的業者均早已摩拳擦掌，準備在衣國各個工業區搶占一席之地，大陸製鞋業者 Huajian 表示，中國大陸製造成本已太高，沒有競爭力，該公司每月要生產 30 多萬雙鞋子給通路商 Guess，整個產能已經無法滿足現有的訂單，因此須再向別處尋求擴廠，衣國政府極力在提升工業促進就業，該國現在的薪資僅是大陸的 1/10，條件具吸引力。

近年來衣索比亞拋開社會主義束縛，開始擁抱開放自由資本主義，其成果反應在經濟持續成長。世界銀行(The World Bank)指出，該國 2020 年實質 GDP 成長率為 6.57%，為非洲及全球中經濟表現最亮眼國家之一。儘管社會主義影響仍在，該國目前未實施最低工資保障勞工，但像大陸 Huajian 公司提供月薪約 50 至 70 美元，仍較該國平均薪資高。衣國政府貿易及工業部門官員表示，該國提供廉價土地、人力及電力給外資製造業，希望 5 年後成衣出口值能提高至超過 15 億美元。其他東非國家如肯亞及烏干達也開始重視成衣製造業，但這二國家的條件均不能與衣索比亞相比，因為在衣索比亞整個生產成本較其他國家低 60%。然而，衣國的官僚體系與不完善的交通網絡仍是業者與政府須面臨的難題，像是陸地的運輸天數長達 44 天，同樣是內陸國盧安達僅須 26 天，提高業者成本。衣國政府也看到這個問題，故打算每年提撥 2 分之 3 之 GDP 興建交通網絡，讓公路總長從 2010 年 5 萬公里變成現今的 13 萬 6,000 公里；而鐵路總長從現有 800 公里在 2020 年時變成 5,000 公里。

二、零售業

為加速改革維持經濟穩定成長，非洲人口第2多的衣索比亞打算開放其零售通路市場給外國公司，但這些要進入擁有1億多人口市場的公司，卻得接受政府的管控。衣索比亞政府的措施對國際大廠如美國的Walmart 或肯亞的Nakumatt 等連鎖賣場來說，無疑是讓其陷入兩難之中。衣索比亞是漠南非洲第5大經濟體，近十年來經濟成長率維持在8%上下，過去衣索比亞政府長期實施社會保守主義與世界經濟脫軌，使得民不聊生，近年來受到許多新興發展國家的崛起刺激，衣國執政黨也開始改變經濟政策來擁抱全球資金，但又擔心開放腳步太快恐傷及國內的小眾經濟體，於是才會推出這種限制式的開放政策。對外商來說，衣索比亞是個令人期待的市場，在全球各洲都進入全球化的洗禮後，非洲大陸是國際大廠最後的兵家必爭之地，尤其像衣國擁有眾多人口的市場更是零售業者的最愛。衣國政府長期管制零售業進入，主要是想先了解整個國家供應鏈網絡情形，保持業者間的競爭張力，藉以穩定物價及避免通貨膨脹。因為在2011年，當時食品價格飆漲，衣國政府出面管制食品價格，卻造成市場囤貨，導致通貨膨脹40%。

此外，衣國國內零售業大都是當地人經營的小型便利商店，當市場開放給國際連鎖賣場進入時，這些傳統便利店絕對會受到很大的衝擊。因此在開放零售業的態度上，衣國政府不像其他非洲國家那樣很快就開放接受國際市場，反而先成立國營的Alle 連鎖賣場來了解零售產業的通路結構，並承諾未來將會把Alle 民營化。衣國的財政部長Sufian Ahmed 表示，零售業其實不是什麼新興產業，衣國只是想導入更多國際大廠的管理經驗，確保經濟改革過程中，該國仍保有一定的主導性。這樣的態度其實也反應在衣國的電信業與金融業，至今這二個產業仍由衣國政府完全掌控，獨斷經營市場。衣國政府常藉由導入國外公司的經營經驗來改造其自身的國營事業，如2010年衣國政府將國營企業之一的衣索電信(Ethio Telecom, 簡稱ET) 開放民營化，與法國電信(France-Telecom) 簽訂2年的合約，由法國電信經營管理並將ET 改名為衣索比亞電信公司(Ethiopian Telecommunications Corporation, 簡稱ETC)。2013年1月法國電信結束了2年的合約將ETC 交還給原來的衣索電信。類似的國營企業民營化的案例還有衣索比亞電力公司(Ethiopian Electric Power Company)，該公司於2011年公開徵求接管經營，但至今仍沒有任何一家公司得標。

肆、市場環境分析

一、市場特性

衣索比亞位於非洲東部，素有「非洲之角」(Horn of Africa)之稱，南接肯亞，東南臨索馬利亞，東臨吉布地，北接厄利垂亞，西部與蘇丹接壤，國土面積廣大，幅員達110萬4,300平方公里(居世界第26名)，聯合國非洲經濟委員會及非洲聯盟總部均設在衣國首都阿迪斯阿貝巴，臺商企業可充分運用其優越的地理位置來做為開發非洲踏板。近年來衣國改革開放，被視為非洲經濟發展最快和最具投資潛力的國家之一，自2003年以來該國經濟成長率均高於鄰近國家。

衣索比亞為擁有千年深厚文化內涵的國家，曾為王室統治，後又奉行社會主義，但如今藉由對外開放政策，實施市場經濟及私有化經濟，吸引外資進駐，貿易活動熱絡。此外，在開發中國家逐漸面臨的人口老化問題，在衣索比亞卻擁有人口紅利，該國人口在2020年已超過1億1,400萬人，為非洲人口第二大的國家，婦女生產率高為全球第八名，平均每名婦女生育6.12名新生兒(2016年統計)。

由於工業基礎薄弱，衣索比亞從輕工、食品等日常消費品到水泥、鋼鐵和機械設備等投資品均需仰賴進口，故價格較高；而農產品為該國主要的經濟支柱，相對價格較便宜。由於衣索比亞人均購買力不高，因此中國大陸的低價品非常具競爭力。中國大陸與衣索比亞自1970年建交後，雙方元首和政府高層就多次互訪，中衣兩國投資也持續擴大，投資領域包含輕紡、日用品、機械設備、玻璃、建材及皮革等。

二、進口貿易特殊作法

現階段衣索比亞在實施市場經濟和對外開放政策的同時，對貿易活動又施於一些限制措施，政策的鼓勵與干預、放手經營與限制措施同時作用於貿易活動。

(一) 海關估價制度

衣索比亞海關根據國際慣例，自1999年6月起實施海關估價制度。凡海關當對進口商出具價格發生懷疑，將自行認定進口貨物價格，通常對目標商品徵收2-3倍的海關關稅。

(二) 保證金機制

根據有關規定，凡是登記註冊的進出口商，欲進口貨品須先向指定銀行交納百分之百的保證金，方能申請信用狀。

(三) 聯合預審機制

衣索比亞法律規定，銀行與商檢機構聯手對進口商品實行商檢預審制度，對於一些可憑樣品成交的商品，進口商須事先將樣品交送商檢機構預審，取得品質檢查合格報告後方可向銀行申請開狀，對於無法憑樣品成交的商品，進口商須先提供進口商品的品質規格給商檢機構審查，待商檢機構認可後，銀行才准予開狀。

(四) 大宗進口商品招標機制

衣索比亞政府於 2000 年時規定，凡是國營企業進行大宗商品採購，必須採取招標方式。

(五) 進口貨物指定運輸機制

衣索比亞政府於 2000 年時規定，凡是衣索比亞船運公司與通航的國家或地區，其所有出口到衣索比亞的貨物運輸，必須由衣索比亞船運公司承擔。上述規定構成了繁雜的手續並影響了進口發展速度及對外開放程度。

(六) 進口衣索比亞之產品須取得符合性認證計畫

衣索比亞的貿易主管單位宣布共有 100 多項產品於出口前必須符合國家強制性標準(CES)，進行相關測試與產品符合性確認。而出口商取得此項符合性證書(CoC)文件，才能將貨品進行裝箱並作為清關文件。產品包含：食品與糧食、紡織品、皮革、塑橡膠原料與製品、化學品、建築材料、電器電子產品…等。

三、國營企業與黨營企業

衣索比亞的國營企業大多為寡占企業，掌控該國的主要經濟，如電信、電力、銀行、保險、空運、海運及製糖業等；而執政黨的黨營企業則獨占了陸運、肥料及紡織等產業；水泥業則由國營企業與黨營企業平均瓜分。在衣索比亞政府現有的管理與官僚體系下，國營企業較私營企業有容易取得信用貸款及清關速度較快的優勢。

衣國當地的私人企業及外資抱怨國營企業及黨營企業壟斷整個國家

的主要經濟，他們認為政府將預算的分配、政府標案、市場補助等資源優先分配給這些國營及黨營企業，而衣國政府所公布國營企業的財務資料卻並未提及國家預算對這些國營企業投入的金額。這些國營企業的最高管理階層及監察單位，都是由衣國政府資深官員及親信所組成。

基本上大部分的政府國營企業民營化的標案都會開放給外資參加，衣國政府原則上較屬意以民間合資（Joint Ventures）的方式合作，而較不傾向將整個國營企業給售出。自 1994 年以來，衣國政府已將 300 多家的小型國營企業民營化，而 2011 年約有 20 家的國營企業民營化，包含 2 家大型的飲料公司，目前僅剩約 60 家國營企業尚由政府管控。

四、依賴國際援助

世界銀行（World Bank）預測今年衣索比亞的經濟成長率將可達 3.3%，基於衣索比亞的基礎建設跟不上其經濟成長，歐盟已計畫援助衣索比亞 2 億 8,700 萬美元來改善該國的道路建設、醫療設施及降低旱災。衣索比亞是非洲人口第 2 大的國家，僅次於奈及利亞，由於道路網絡的延伸和改善對衣國的經濟成長扮演很重要的關鍵，經過 5 年的經濟發展計畫，該國的道路網絡系統已成長 3 倍，現在計畫興建 5,000 公里的鐵路來串接其境內的各個城鄉。曾是實施共產主義的衣索比亞，經過近十年來的經濟改革，現已成為漠南非洲（sub-Saharan Africa）第 5 大的經濟體。

伍、投資環境分析

一、總體投資分析

衣索比亞在 1992 年開始施行自由市場經濟政策，並以此據為鼓勵私有投資。隨著市場經濟的引進，衣索比亞陸續推出一系列的改革措施，包含國有企業私人化、外貿自由化、取消對國內價格的管制及匯率貶值。外國投資者缺乏信心，衣索比亞在世界經濟論壇(World Economic Forum)編撰之 2018 年全球競爭力排行(The Global Competitiveness Report 2018)為全部 140 個國家中的第 122 名，較 2017 年的排名 120 名(全部 135 國)稍微後退。

衣索比亞的自然資源有很大的開發潛力，該國除了肥沃的土地、豐富的水資源、宜人的氣候及廣大的植被外，更有儲量壯觀的礦產。例如衣索比亞擁有世界最好的金礦地段之一，至 2009 年底為止，該國政府已經探勘超過 500 公噸的黃金礦。此外，同時也發現了鉑、鐵、鉭等金屬。而用在其他工業和建築的礦物如高嶺土、矽藻土、散石、石英、矽石、鉀城、磷塊石、純鹼鹽、岩鹽、石灰石、大理石和花崗岩等，也都在進行大規模地探勘。在探礦的過程中，還發現了煤、油頁岩、鈾及天然氣等能源礦產，以及蛋白石、寶石、石英、石榴石等裝飾礦物。也因此許多國際投資者認為衣索比亞是世界上礦產資源最豐富但尚未開採的國家之一。

過去 5 年衣索比亞靠著各式的大型工程建設，造就其高經濟成長率，走在該國首都阿迪斯阿貝巴，所到之處都是興建中的道路、鐵路、橋樑、飯店與電力工程，整個城市就像是個大工地，而主要河流的大壩工程也如火如荼的進行中，因衣索比亞為內陸國家，這些基礎工程建設均是為了發展該國工業準備。提供便利的交通網絡與便宜的電力供應，藉以吸引外國投資來建廠，提高就業機會並改善國民所得，是該國政府的主要考量。然而市場人士憂心政府不能一直靠工程建設來維持經濟發展，未來的經濟提升還是得藉由民間企業來接手，相對東非其他國家對外資的張手擁抱，衣索比亞的做法顯得保守，目前該國的電信業、金融業與零售連鎖業仍禁止外資進入，衣國政府的考量是想藉由現有電信壟斷所賺的錢，轉而投入該國的工程建設；而保護零售連鎖業則是為了避免進口太多的國外產品傷及自身的製造業及損失外匯。衣索比亞 2018 年的國民平均所得為 790 美元(世界銀行資料)，該國執政團隊希望在 2025 年時可以將這數值提升到世界銀行對中產階級國家定義的 1,046 美元。

二、交通物流

早年由於失去厄利垂亞(Eritrea)的海岸線將會使得衣索比亞變成內陸國，因此該國對此地區的獨立抗爭採取極端反對的態度，然而在1993年5月厄利垂亞還是獨立建國。目前衣索比亞的海運貨品是依靠濱臨紅海及亞丁灣的小國吉布地(Djibouti)進出，以解決變成內陸國的困境。因此，衣索比亞加強其公路、鐵路及空運與外界連接，其中公路系統是該國最主要的交通運輸，負擔著90%的國內客運與貨運量。

但在2016年底連接衣索比亞首都阿迪斯阿貝巴與吉布地首都吉布地(中國大陸稱為「亞吉鐵路」)由中國大陸興建及提供全套設備的鐵路已完成通車，該鐵路全長752.7公里，是非洲第1條採用全套中國標準興建的電氣化鐵路，此鐵路的通車該內陸國衣索比亞與世界各國貿易更容易接軌。依新華社報導，這條鐵路設計最高時速120公里，全線共設45個車站，總投資約40億美元，由大陸中國中鐵和中國鐵建施工。鐵路從海拔與海平面相當的吉布地，通往海拔逾2500公尺的衣索比亞高原，事前經反覆探勘後，於2010年9月動工，並於2014年5月起鋪軌，2016年10月5日通車。

首都阿迪斯阿貝巴通過柏油路和沙礫路與國內其他重要的農業、商業及工業城鎮相連，尚有國際高速公路將阿迪斯阿貝巴與鄰國的吉布地、厄利垂亞、肯亞及蘇丹連接。此外，空中交通和海運航線也提供高效運輸服務，衣索比亞航空公司(Ethiopia Airline)以優秀的客貨航運服務著稱，其國際航班將衣索比亞和非洲、亞洲和歐洲相連接，而國內部分則由26個機場輻射開來，組成一個廣泛的空運網路。海運部分衣索比亞利用吉布地港做進出口貿易，並建長780公里的鐵路從吉布地港經位於東部第二大城Dirirdhaba和Nazret再連到首都阿迪斯阿貝巴。

此外，由衣索比亞、肯亞及南蘇丹3國共同合作成立之「Lamu港-南蘇丹-衣索比亞運輸走廊開發計畫」(Lamu Port and Lamu Southern Sudan-Ethiopia Transport Corridor, 簡稱LAPSSET)，將由肯亞政府在北部濱臨印度洋之Manda灣開闢Lamu港，並以鐵路及公路分別連接陸封之南蘇丹及衣索比亞，以作為該2國之對外吞吐港。計畫內容除了開闢Lamu港外，還包括新建南蘇丹首府Juba至Lamu港之標準軌距鐵路(Juba-Lokichoggio-Isiolo-Lamu)、由兩國首府經肯亞Isiolo至Lamu港之道路網(Juba-Lokichoggio-Isiolo-Lamu, Addis Ababa-Moyale-Isiolo-Lamu)、由兩國至Lamu港之輸油管(南蘇丹經由Lamu港輸出原油、衣索比亞則經由Lamu港輸入提煉油)、在Lamu港設立煉油廠、3座

機場、3 個新城鎮 (Lamu, Isiolo, Lokichoggio) 等。

三、電力

衣索比亞擁有豐富的水利資源和具有發展潛力的地熱能源。水力發電蘊藏量約 1 萬 5,000 至 3 萬兆瓦之間，因該國特有的地形地貌使得其中至少 25% 的水利資源能得以經濟利用。目前該國的總發電量僅有 2,000 兆瓦，僅占國家可開發電力資源的 2%。

衣索比亞興建 5 年的 Ashegoda 風力發電場是目前非洲最大的風力發電場，該電場已於 2013 年 10 月底時正式營運，產能為 120MW，此風力電場的加入，將可疏解衣索比亞吃緊的電力供應。此風力發力場是衣索比亞的第 2 座風力發力場，第 1 座風力發電場 Adama 1 號風力發電場於 2011 年完工後營運，現在的電力產能為 51MW。衣索比亞政府預計在未來的 3 至 5 年內提升 5 倍的電力供量量，由現有的 2,000MW 提升至 10,000MW，其中 6,000MW 將來自正在興建中的復興大壩 (Grand Renaissance Dam)，而其他像 800MW 多的電力能源將來自風力、約 100MW 的能源來自地熱。此造價 2 億 1 仟萬歐元的風力發電場是由法國的 Vergnet 公司所建，許多專家學者的研究，已證明衣索比亞境內有許多豐富的風力資源，其產能排名預估為在埃及與摩洛哥之後，為非洲第 3 大，此潛在的新能源也倍受衣索比亞政府重視。此外依專家的調查估計，在衣索比亞境內仍有 45,000MW 的水力電能及 5,000MW 的地熱能源待開發。

衣索比亞政府自 2008 年於該國的 Omo 河興建 Gilgel Gibe III 水壩，歷時 8 年並於 2016 年初運作，該工程經費為 18 億美元，可生產 1,870MW 的電力，約該國現有電力的 2 倍，用以解決該國長久電力短缺的困境。由於衣索比亞近年來的經濟成長率平均為 8-10%，預測今年為 7-9%，為維持高經濟成長，推動大型工程並解決未來的實際需求刻不容緩，同時在 Gilgel Gibe III 水壩完成前，該國政府早已在境內尼羅河上游規劃另一個更大的水壩工程「復興大壩 Grand Ethiopian Renaissance Dam」，此工程費用高達 120 億美元，預計可生產 6,000MW 的電力，施工期長達 20 年，此壩完工後將使衣索比亞成為非洲最大的電力出口國。衣索比亞是農業國家，人口超過 1 億人，近年來政府致力工業開發，勞動力人口充裕且年輕，最近規劃的工業區更是吸引中國、土耳其及印度等生產紡織、鞋品及其他民生必需品的廠商進駐，改善並加強電力供應，對內可維持發展工業區的需求，對外可出口至鄰近的肯

亞、蘇丹、吉布地 (Djibouti)、坦尚尼亞盧安達與南蘇丹等國，然而就如同中國大陸建造長江三峽大壩，當地居民對 Grand Ethiopian Renaissance Dam 將造成衣國的環境衝擊表示擔憂。

四、投資優惠政策

衣索比亞投資局 (Ethiopian Investment Agency, EIC) 致力於推動吸引國外資金進入該國，為了讓投資衣索比亞具有龐大商機及效益，衣國政府針對許多投資項目給予獎勵，包含農業發展和加工、農業生產、機器設備零組件及配件的生產、車輛主體及其他產品的組裝、印刷出版業、公共工程、農村交通建設、配有空調設施的卡車及其他支持產業設備的供應和銷售等項目。

為了鼓勵私有企業投資和促進境外資金與技術的流入，衣索比亞投資局特准國內外投資者在相關投資領域及階段享受下列的優惠待遇：

(一) 海關進口稅

所有投資所需的資本財 (生產設備等)，均享有 100% 免除進口關稅和其他涉及進口的稅收。價值在進口投資資本財總價值 15% 以內 (含 15%) 的機械設備及配件，也享受相同免稅的待遇。而享受此一待遇的資本財亦可轉讓給享受同等待遇的其他投資者。進口生產出口產品所需的原料也將免除關稅或其他涉及進口的稅收。

(二) 免除輸出品關稅

在衣索比亞本國生產供出口之產品和服務均免除支付出口稅和其他涉及出口的稅收。

(三) 所得稅免稅期

經批准新成立投資於農業的製造加工與農工業項目，依據投資領域，出口數量和投資項目所在地的不同，將免除 2 至 8 年的所得稅。

(四) 虧損延遞

在免稅期虧損的企業可在免稅期期滿後將虧損再遞延一半的免稅期時間。

(五) 單一窗口服務

此單一窗口服務將提供頒發投資許可證、頒發商業登記證書、頒發營業執照、頒發工作許可證、登記技術轉讓契約、登記以出口型無定所外國合作方，以及協助獲取土地及基本設施等。

五、稅制

稅收是衣索比亞國家財政收入的主要來源之一，目前的政府十分重視綜合稅制改革，不斷建立和健全納稅制度，提高國民和企業的納稅意識，增強稅收創體系。此外，衣國也已經和許多國家簽署避免雙重稅收條約，推行政策、施行稅種及稽徵方法如下：

(一) 稅收政策

擴大稅基，降低稅率，簡化稽徵程序，堵塞漏洞，實現均衡公正稅賦體制。

(二) 稅種

主要有企業所得稅、營業（銷售）稅、消費稅、進口關稅、個人所得稅、出口稅、增值稅、預扣賦稅、股息所得稅等。

(三) 稅率

1. 企業所得稅：按企業所得總額的 30%徵收。
2. 營業稅：國內市場商品銷售和國內建築、穀物加工、拖拉機租賃及及農業收割服務稅為 2%，其餘稅率均為 10%。
3. 消費稅：按商品分類，稅率為 10%至 100%。
4. 進口關稅：按商品分類，稅率為 0%至 35%。
5. 個人所得稅：按個人月收入稽徵，稅率為 0%至 35%。
6. 出口稅：除咖啡外，所有出口產品免徵出口稅。
7. 增值稅：年營業額超過 50 萬比爾以上，徵收 15%的增值稅，出口產品服務免交增值稅。
8. 預扣賦稅：按進口商品的到岸價（貨值、運輸費和保險的總價）預扣稅 3%。如為具法人資格的各種組織、政府機構、私人非盈利機構、非政府組織的進口物品，預扣稅款為到岸的 2%。
9. 股息所得稅：按分配給股東的股息收入徵收 10%。

六、通關

衣索比亞是世界海關組織（World Custom Organization，簡稱 WCO）成員，加入了國際商品統一分類制度國際公約（Harmonized System Convention，簡稱 HS）。根據國際商品統一分類制度的關稅結構，過去衣國進口的商品大多為免稅商品，另外一些有具體稅率的商品被價稅率取代。在關稅結構中，無論是不是耐用品，所有商品都要根據他們的種類和特點進行關稅編碼及分類。

衣索比亞政府自 1992 年以來採取一系列降低關稅稅率的措施，以對外開放國內市場，適應國際競爭，包含降低進口稅、加權平均稅、關稅波動幅度、無差別性免稅及取消咖啡以外的商品出口稅。除了毒品、武器、不良刊物、假鈔等對社會和道義有害的物品外，對進口商品没有任何的限制，既沒有進口禁令，也無進口額度的限制。

七、進口付款

衣索比亞批准經營的商業銀行被授權在進口商遞交必要證明文件的前提下，為進口商提供有關的服務，付款方式可選擇信用狀付款 (L/C)、憑單付款 (CAD)、預付貨款、供應方信貸、國外貸款、指定處貨款交換 (Franco Valuta)。

八、外商在當地投資概況

近年來外國直接投資 (Foreign Direct Investment, 簡稱 FDI) 有穩定成長，據世界銀行的統計資料 2007 年的 FDI 為 5 億美元，至 2017 年累積至 40 億美元。主要的投資項目包含花卉、園藝、紡織及皮革等產業，近年來商用農業也吸引了印度、沙烏地阿拉伯、歐洲及美國的投資人。

此外，大陸華為公司 (Huawei Technologies Co Ltd.) 去年承包衣國首都 Addis Ababa 的 4G 建設，該工程為衣國提升網路服務 160 億美元的專案之一。華為除了主要負責 Addis Ababa 的 4G 硬體外，亦包含其他行動電信的服務，如 2G、3G 及 IP 等。而南非電公司 Vodacom Group 也自 2013 年 12 月於衣索比亞設立其第 1 個據點，主要是看好衣索比亞的經濟快速發展，在其電信市場尚未成熟時，搶攻一席之地。目前僅首都 Addis Ababa 自 2018 年開通 4G 服務，且同年解禁手機須事先向電信公司註冊才能使用之規定，逐步朝向電信自由化邁進。

九、臺商當地經營產業類別及其情況

由於臺灣人對衣索比亞的心理距離遙遠，認為後勤支援較為不便，故在衣國投資的步代較慢，目前有製鞋廠商「兆琪實業股份有限公司」，於衣索比亞的 Mojo、Ádama 及首都阿迪斯阿貝巴等 3 個城市分別各設立新的製鞋廠，投資金額約 5,000 萬美元，該廠出產的鞋品僅出售至衣索比亞以外的國家，在衣國鞋廠的主要幹部均派自中國大陸。而紡織大廠旭榮集團考量衣國的低勞力成本亦於 2016 年進入衣國首都設廠。宏遠興

業則是在 2017 年進入衣索比亞做為歐洲供應鏈的出口基地，臺灣與衣國雖無邦交，但衣國當局正在邁向工業化，紡織業為重點發展對象，因此很重視宏遠的投資案，給予關稅優惠。負責衣索比亞工廠評估與初步建設的宏遠特助陳世輝表示，宏遠的工廠位於衣國第 1 大工業區南部 Awassa 地區，現有其他國家如印尼、印度、中國、香港等地紡織業有進駐跡象，但目前產業聚落還不完整。

陸、當地廠商訪談與經驗分享

本次也透過本中心同仁與衣索比亞當地業者電話訪談，透過當地廠商的第一手資訊分享，讓我業者能有更清楚的市場輪廓，羅列如下：

一、咖啡業

當地盛產咖啡，尤其衣索比亞的耶加雪菲、西達摩…等種類，更是臺灣咖啡愛好者耳熟能詳的品種。當地咖啡商對於外銷是著力非常深的，本中心出差也數次造訪當地最有名的 Tomaca 咖啡廳，也算是當地的星巴克等級的規模了。

這些咖啡業者也非常希望能透過臺灣的經銷商建立多種銷售管道，如契約種植、公平咖啡…等各式管道，但咖啡有保存與運送的問題，如果還有加工烘焙等因素再加上，對於採購商來說，需要關注更多的採購環節，這些也有待強而有力的供貨商去控管，來保障出貨時的品質。

另外，衣索比亞仍有外匯管制，所以部分賣家可能約定第三地收貨款，規避掉衣國內部的財政管制，這些也可能需要特別注意，尤其現在網路詐騙盛行，避免被盜用 email 帳號而將款項匯入歹徒手中。

基本上，咖啡豆屬於大宗貨物，所以採購量也需要特別注意，而運送保存等事項，也必須買賣雙方約定清楚，避免因為運送或保存造成最後品質變化而無法銷售的窘境。

No.	當地廠商資料
1.	KERCHANSHE TRADING PLC Tel: 0113716370 Mob: 0911212436 Fax: 0113727951 Email: info@kerchanshe.com P. O. Box: 19891
2.	WONDO TRADING PLC Tel: 0115521009/0462209023/462203991 Mob: 0911513235 Fax: 0115513654/2204884 Email: gzwizb@gmail.com P. O. Box: 9515 Web: http://www.wondtrading.com

No.	當地廠商資料
3.	TESTI TRADING P.L.C Tel: 0115541607 Mob: 0911207815 Fax: 0115541608 Email: testi_coffee@yahoo.com P.O.Box: 428 Web: http://www.testicoffee.com
4.	MORDOCOFE PLC Tel: 0114717112/26 Mob: 0911553422 Fax: 0114717125 Email: tinsayehaile@yahoo.com P.O.Box: 13815 Web: http://www.moredocofe.com
5.	ALPHA TRADING PARTNERS PLC Tel: 0115151920/0115528084 Mob: 0911203254 Fax: 0115528085 Email: alphatrp@ethionet.et P.O.Box: 1533 /1250 Web: www.alphatrading-eth.com

二、汽機車配件業

當地汽車配件需求非常大，尤其不少歐洲或中國的二手車輛銷往衣索比亞，尤其當地還有一種 40 年前生產的義大利車種，現在多作為計程車使用，並在首都阿迪斯的大街上經常可見。

根據當地廠商所述，對於引擎件還有外觀件是非常需要，尤其衣國屬於內陸國家，運輸較其他臨海國家多有不便，且加上當地道路品質很差，或是遇到施工狀況而並沒有妥善的做護欄或是其他保護措施，也是造成車輛耗損的重要因素。

當地有個號稱世界最大的傳統露天市集，叫做馬凱特市集，周邊就有所謂的「汽配一條街」，可以從車燈、門把、後視鏡…等，到引擎相關零件均可以發現。但也因為產品價格與資訊都要比價才會知道，價差非常大。

進口到衣索比亞的產品會依照品項被課徵 10%-35%不等的稅率，也是我國業者需要特別注意，在成本計算上也需特別考慮。

且當地受外匯管制，整車的車輛進口也是將車輛成本墊高的主因，具當地台商表示，一台最入門的二手豐田汽車，有可能售價高達3-4萬美金以上，且還供不應求，且因為疫情造成當地中產階級開始注意自行駕車的可能性，來避免搭乘大眾交通運輸工具而造成染疫風險。

No.	當地廠商資料
1.	ESUGETA TRADING PLC Tel: 0118217785 Mob: 0966205398/0966205397 Email: taddeseayele@gmail.com Web: http://WWW.ESUGETA.COM
2.	MEDINA HUSSEN MULAW Tel: 0114660397 Mob: 0911233780 Fax: 0114653446 Email: jemila_hussien@yahoo.com
3.	PEPO AUTO PARTS IMPORTER Tel: 0115580633 Mob: 0911476012 Fax: 0115580345 Email: pepoyared@gmail.com Web: http://www.addisrooms.com
4.	TENSAE INTERNATIONAL BUSINESS ENTERPRISE PLC Tel: 0116621497/98 Mob: 0911207147/0944168430 Fax: 0116624500 Email: tensaeint@gmail.com P.O.Box: 8285 Web: WWW.TENSAEINTERNATIONAL.COM
5.	YUNIQUE TRADING PLC Mob: 0944131449/0912885777 Email: mohaedris40@gmail.com

三、機械設備業

衣索比亞政府正在大力扶植製造業及相關工業發展，該國有超過40個工業園區，各自都有不同的產業主題來發展。

目前臺商也有數家業者在衣索比亞投資，最知名的當屬我國的旭榮集團，該公司除了在衣國設廠外，也在肯亞、賴索托等非洲國家，持續投資增加生產基地。該公司透過集中行政管理單位來向下管轄所有分散

的廠區。且提高人員互訪次數及頻率，除可增進相互業務瞭解程度外，透過不同國家的民情與技術交流，增加不同人種的技術水平，也算是一種內部競爭。

非洲其實具有非常關鍵的生產地位，因為衣索比亞人口就有超過 1 億 1,400 萬人，顯示勞動力非常充足，當地也因為產業轉型，大量釋放農業人口進入都會區域，也帶動一波都市發展與商業發展。若著眼於未來的人口紅利，於當地設廠也可期待後續的人口紅利所帶來的內需商機，也是可以預期的未來契機。

目前機械仍多為民生工業、塑橡膠業、產品包裝與加工、食品生產與加工等類別，透過我強大的機械產業聚落，其實很適合衣索比亞需要一條龍式的產線製造的方式，尤其是提供產線規劃、營運建議或是產業後續規劃，都適合我商切入。

No.	當地廠商資料
1.	WERETA INTERNATIONAL BUSINESS P. L. C Tel: 0116630020/0116602700 Mob: 0911233521 Fax: 0116621646 Email: wereta_international@yahoo.com P. O. Box: 160620 Web: www.weretaib.com
2.	D. H GEDA TRADE & INDUSTRY PLC Tel: 0116638158/59/60 Fax: 0116638162 Email: dhgedat@gmail.com P. O. Box: 534 Web: www.hotmail.dhgeda.com
3.	ABULKHASE P. L. C Tel: 0114700456/57/59 Mob: 0911200106 Fax: 0114700458 Email: info@abulkhase.com P. O. Box: 4422 Web: http://www.abulkhase.com
4.	AL-SAM P. L. C Tel: 0111557733/0111576834 Mob: 0911205807 Fax: 0111557905 Email: alsaml@ethionet.et

No.	當地廠商資料
	P.O.Box: 8891 Web: http://www.alsampc.com
5.	BETA ENGINEERING SERVICES P.L.C Tel: 0116182050/0116180075/0116639963 Mob: 0911242766/0911245476 Fax: 6628033 Email: betacallcenter@gmail.com P.O.Box: 18134 Web: WWW.BETAENGINEERINGSERVICES.COM

柒、結論與拓銷建議

一、結論

衣索比亞的自然資源有很大的開發潛力，該國除了肥沃的土地、豐富的水資源、宜人的氣候及廣大的植被外，更有儲量壯觀的礦產。例如衣索比亞擁有世界最好的金礦地段之一，至 2009 年底為止，該國政府已經探勘超過 500 公噸的黃金礦。同時也發現了鉑、鐵、鉭等金屬。而用在其他工業和建築的礦物如高嶺土、矽藻土、散石、石英、矽石、鉀、磷塊石、純鹼鹽、岩鹽、石灰石、大理石和花崗岩等，也都在進行大規模地探勘。在探礦的過程中，還發現了煤、油頁岩、鈾及天然氣等能源礦產，以及蛋白石、寶石、石英、石榴石等裝飾礦物。也因此許多國際投資者認為衣索比亞是世界上礦產資源最豐富但尚未開採的國家之一。

當相較其他國家，衣索比亞的種族及內政問題不斷出狀況，也會影響投資意願。但龐大的 1 億 1,400 多萬的人口市場，其未來實力不可小覷。且當地因為工業不發達，仍極度仰賴進口，對於我國廠商，仍是可以深度開發的市場。

加上衣索比亞與周邊鄰國關係持續改善，除了吉布地可以透過鐵路串聯至衣索比亞首都外，現在索馬利蘭的柏培拉港 (Berbera Port) 有了杜拜政府支持的 DP World Co. 全力開發港區設備，凸顯了衣索比亞市場的舉足輕重。

二、拓銷建議

(一) 可銷當地之我國產品

1. 紡織品上中游原物料及配件

衣索比亞現有 60 家成衣廠及 15 家紡織廠，紡織工業是該國大力輔植重點產業，因此該國對紡織品上中游的原料及配件，如牛仔布、合成纖維針織品、聚酯纖維棉、聚酯加工絲、紗線、拉鍊等有很大的需求，此外像成衣廠所需的電動裁縫機等相關設備亦可銷至當地。

2. 產業機器設備

紙箱、紙盒、紙匣、紙管、紙桶製造機器、塑膠射出成型機、塑膠或橡膠用模具、金屬加工工具機、包裝或熱縮包網機、鋸床或切斷機、

橡皮版印刷機、製繩或製索機等。臺灣的機器設備在東非已有很佳的口碑，由於衣索比亞經濟剛起步，對於產業機械的需求大，臺灣的機械產品正可符合該國的需求。

3. 農業機械

衣索比亞是以農業為主的國家，依 2013 年的資料顯示，農業的勞動力占全國的就業總人數的 72.7%，農產值占全國總生產值約 47%及總出口額的 85%，因此該國對農業機械的需求頗大。由於該國的農業以小農居多，與臺灣的農業環境相似，故可藉以將臺灣的成功經濟輸出至衣索比亞。

4. 汽車零配件

現今衣索比亞的首都 Addis Ababa（阿迪斯阿貝巴）目前所見之處都是興建中的工程，無論是公路的興建與拓寬，還是鐵路地下化，就如同民間的飯店與旅館一棟棟的如雨後春筍般地長出，與此同時，大型的公共建設如發電廠、醫院與運動場也拔地而起，市區間的公路及鐵路橋樑也一條條地劃破市容的天際線。但該國現在使用的汽車仍是以前舊蘇聯時期的汽車，而從 2009 年以來，與車輛相關的產品進口值一直在增加，如汽車、巴士及輪胎等，因此未來這些產品都需要後續的維修、汰新，故臺灣的汽車零配件在此市場有很大的發展潛力。

（二）可銷我國之當地產品及相關建議

1. 咖啡豆

咖啡的起源就是來自衣索比亞，根據記載在西元 900 年左右，衣國南部的咖法地區(Kaffa)有位名叫柯迪的牧羊人在山間放牧，發現羊群在吃紅色漿果，食後的羊歡蹦亂跳，反應異常，之後羊群也安然無恙。此一意外發現促使牧羊人採集這種野果煮汁解渴，他感到這果汁醇香無比，飲後精神異常興奮。於是他開始栽種這種植物，之後發展成今天大規模的咖啡植。咖啡的名稱就是由咖法演變而來。

衣索比亞的咖啡出口每年達 4 億美元，但長期以來沒有自己的品牌，只能在市場上任人隨意喊價。非營利組織「Light Years IP」為了讓衣索比亞咖啡創新品牌，以利帶動出口並減緩貧窮，與衣索比亞智慧財產局合作，透過知名國際律師事務所開始在全球 30 餘國註冊智慧產財權（IP）商標。

在繁多的咖啡品牌中，由衣索比亞農民合作社及民間出口商等組成的「衣索比亞精選咖啡委員會」(Ethiopian Fine Coffee Stakeholder Committee)，挑出口味最佳的耶加雪夫 (Yirgacheffe)、西達摩 (Sidamo)和哈拉爾 (Harar)為主攻品牌。這3個咖啡品牌在2008年美國明尼蘇達州的「美洲地區特選咖啡協會」年會上，香濃並帶藍莓味的哈拉爾及嚐起來有點像精釀美酒的耶加雪夫果然一炮而紅，而西達摩的國際零售價甚至漲到每公斤57.2美元。過去由 Temple Coffee and Tea of Sacramento, California 評選全球30國的精選研磨咖啡，其中衣索比亞的耶加雪夫曾名列第一，在滿分100分中得96分，更是讓衣索比亞成為名符其實的咖啡王國。

2. 紡織品

衣索比亞現有60家成衣廠及15家紡織廠，紡織工業是該國大力輔植重點產業，近年來亞洲的孟加拉及柬埔寨相繼發生紡織成衣廠的工安事件與罷工工潮，造成國際服飾買家將訂單移到其他國家（如衣索比亞）以分散風險，如全球第二大服飾連鎖店H&M已在尋求非洲國家的成衣製造廠，而第三大服飾連鎖店TESCO已開始向衣索比亞的成衣廠下單。臺灣近年來的網拍成衣服飾為消費者喜愛，或許可以到衣索比亞尋找新的供應廠，以應付消費者的多元需求。

3. 皮件

衣索比亞擁有非洲最多的活畜數量，因地理及氣候等條件佳，讓動物毛皮的品質高，毛皮也是衣國很重要的出口產品之一。動物的毛皮可運用在許多的產品上，如鞋類、服飾、配件及手提包等，臺灣因製造業發達故可考量進口衣索比亞的皮件。