



自貿區轉型升級 提升國際競爭力

王 亮

108年5月24日

簡報大綱

- 自貿區發展趨勢與競爭因素
- 自貿區轉型升級的生態圈及重點工作
- 自貿區制度創新的重要性及原則
- 自貿區政府職能的創新
- 自貿區監管創新官企雙方應有的認知及作法
- 實施監管對自貿區經營的影響評估機制

全球主要國家或地區貿易投資便利化程度 評比項目及我國情況

評 比 項 目	分數 (1-7分)	名次 (1-136名)
1. 國內市場准入(Domestic Access)	5.0	74
1. 國際市場准入(Foreign Market Access)	2.0	135
1. 邊境管制效率及透明度(Efficiency and Transparency of Border Administration)	5.6	33
1. 交通基礎建設的可獲得性及品質(Availability and Quality of Transport Infrastructure)	5.2	16
5. 運輸服務可獲得性及品質(Availability and Quality of Transport Services)	5.5	15
6. 資訊及通訊技術的可獲得性及品質(Availability and Use of ICTs)	6.0	23
6. 經商環境(Operating Environment)	5.0	27
總平均分數	4.9	
總名次	35	

Source: World Economic Forum, The Global Enabling Trade Report 2016

自由貿易區的定義

- ▶ 根據世界海關組織(WCO)京都公約(Kyoto Convention)的規定：

- 自貿區是-

- 一國的部分領土，在這部分領土上運入任何貨物，就進口關稅及其他各稅而言，被認為在關境之外，並免予實施慣常的海關監管制度

- ▶ 自貿區的現代化定義

自貿區是指一國或地區對經濟活動中，在貨物、外匯管理、稅收政策、企業設立等領域，實施特殊的管理及監督制度，密切配合集聚全球生產要素，參與全球分工與競爭，是推動國家經濟發展的重要載體

自貿區的發展趨勢(1/2)

- ▶ 從過去關稅及其他政策優惠吸引投資，走向競爭自貿區的增值能力，甚至擴展其他自貿區無法模仿的競爭力
- ▶ 無論已開發國家或開發中國家的自貿區，要保持持久的競爭優勢，必須順應經濟發展的趨勢，發展世界經濟所需要的服務模式和內容，要將「服務」和「創新」作為自貿區最根本的動力
- ▶ 港區一體化，加強聯結，配合創新、提升效率

自貿區的發展趨勢(2/2)

- ▶ 由貨物貿易為主，向貨物貿易與服務貿易併重轉變，並加重服貿發展
- ▶ 由貿易功能為主，走向貿易功能與投資功能併重轉變，更加注重自由化、便捷化
- ▶ 由在岸業務為主，轉向在岸業務與離岸業務併重轉變，更加注重離岸功能擴展
- ▶ 在貿易自由制度安排為主，轉向貿易自由、投資自由、金融自由制度創新轉變，順應國際貿易投資新規則

自貿區競爭力的評估因素

一. 發展能力

1. 產品增值能力：投入能力、轉化能力、增長能力
2. 創新能力：生產模式、商貿模式的創新

二. 適應能力

1. 產出能力：生產率、生產值、產品品質、投入產出比、市場占有率
2. 效率、效益
3. 多要素配置能力
4. 制度創新能力
5. 環境適應能力



自貿區轉型升級的重點工作

- 轉變政府職能，簡政鬆綁
- 創新制度、管理體制，配合產業、商貿模式
- 功能擴展、產業升級
- 流程再造、投資便利化
- 智慧化監管、智慧化貿易



自貿區產業轉型升級具體作為

- ▶ 優化現代化服務，例如支持跨國公司設立研發中心、銷售中心、結算中心、運營中心，促進產業從低端走向高端，優化國際商務環境，吸引各類型的跨國公司地區總部進駐
- ▶ 延攬及培植高素質人才
具開拓能力、創新精神、發現商機，並能開創輔助性功能
- ▶ 創造良好的經營環境
表現在下列面向：
 1. 海關監管
 2. 管理體制
 3. 主動對接國際貿易投資的新規則
- ▶ 提升管理機關的功能
應有敏捷的市場反應能力和協作能力，並作為企業與政府的橋樑



創新

預先參考採用國際投資新規則

► TTP(跨太平洋夥伴關係協議)、TTIP(跨太平洋貿易與投資夥伴關係協議)及BIT(雙邊投資協定)談判之投資規則動向

1. 推行更高標準的貿易便捷化
2. 積極推動投資自由化
3. 更加強服務貿易自由化
4. 更加強調公平競爭與權益保護

創新

創新自貿區產業群聚成為國家或區域經濟中心

- 提升自貿區具備高端產業群聚能力，成為國家或區域的經濟中心



自貿區的生態圈協同綜效促進轉型升級

國際貿易單一窗口提供共同服務平台



自貿區制度創新的基本原則

- ▶ 參考國際經驗及發展趨勢
- ▶ 符合國際規範
- ▶ 突出自貿區特色和功能
- ▶ 創新具有可行性



自貿區政府職能的改革創新

➡ 重新界定政府的角色

1. 從無所不管轉向有限管理
2. 從過度干預轉向適度干預
3. 從直接控制到間接控制為主
4. 建立誠信管理制度、實施差異化管理，鼓勵知法守法
5. 優化會計、審計制度，建立以誠實真實資訊流為主的事後監管

自貿區監管創新

➔ 21世紀各國監管機關所面臨的共同問題

1. 貿易量不斷的增加，以人力支撐為主的監管已不適用
2. 在全球化下，商貿模式須不斷創新以增加競爭力，監管面臨新的挑戰，無法創新做到「放得開」又「管得住」，就會成為自貿區轉型升級的絆腳石

監管治理現代化的意義

- ▶ 治理現代化係指監管單位在自貿區生態圈中如何利用現代化管理及科學技術，建立治理現代化體系，發揮監管的聯結(Integration)、協同(Collaboration)功能，產生綜效(Synergy)，使官企雙方能和諧高效地達成貿易、投資、經營便捷及貨物監管目標

監管創新，政府須具備的條件

廉潔度
Integrity

靈活度
Flexibility

廣泛的專業
Comprehensive
Professionalism

國際觀
Global View

- 沒有**廉潔度**，工作目標無法達成，組織聲譽受損
- 沒有**專業度**，服務品質差，解決問題能力薄弱
- 沒有**靈活度**，無法隨經貿環境變遷作調整，做法僵化
- 沒有**國際觀**，無法掌握國際趨勢，與國際接軌。自以為是，土法煉鋼

自貿區海關監管創新的必要性

- ▶ 以人力支撐為主的傳統海關管理模式越來越無法適應快速增長的貿易業務和迅猛發展的新貿易型態
- ▶ 監管理念必須變更，程序多並不等於嚴密監管，必須改以有限政府的觀念，有所為有所不為
- ▶ 制度創新本身包括體制和機制兩方面，體制指結構，機制指過程和程序，在結構和程序方面都要進行改革，才能取得改革的成功
- ▶ 海關必須實施非自貿區不同的監管制度，對區內的企業、人員及貨物實施特殊的監管方法

監管結構的創新

- 建立信息共享平台建設，各監管結構聯合強化源頭監管，建立打通海關、簽審、工商管理、稅務等各部門的信息共同平台，有利於監管科技化、精細化和資訊化目標的實現
- 監管機關在源頭上有效避免企業違規經營的風險
- 建立國際貿易單一窗口協同監管

自貿區監管創新的基本認知(1/3)

監管單位要自認本身也是自貿區的經營者，並且做到下列各點：

- 配合產業商貿模式，激發市場活力
- 企業需求導向
- 突出企業在進出口通關的主體地位
- 對企業做客戶管理(Account Management)重於個案查核(Single Transaction Management)
- 輔導企業知法守法(Informed Compliance)，處分盡量避免，發生處分的狀況是關企雙輸
- 監管績效須以輔導、協調知法守法，將違規降低的程度列入考核

自貿區監管創新的基本認知(2/3)

- ▶ 實施與非自貿區不同的監管制度，對區內的企業、人員及貨物實施特殊的監管方法，不是更嚴，而是放得開又能管得住，有賴「智慧海關」的技術及管理方法
- ▶ 發生違規，給予處分，不利投資環境，在監管理念上，各先進國家普遍以讓業者「知法守法」(Informed Compliance) 為前提，以積極的作為提早防止違規的發生
- ▶ 設置海關協調員，避免風險發生，使自貿區保持自由開放，順利配合創新的商貿模式
- ▶ 借助誠信管理、電子信息深入聯網監督等現代化手段

自貿區監管創新的基本認知(3/3)

- ▶ 必須自主創新與國際經驗互為補充，一方面要立足在「國情」、「關情」、「區情」，使監管模式更加符合區域發展實際
- ▶ 積極借鏡國際海關的先進經驗和國際通行的貿易規則體系，與國際接軌、融合
- ▶ 樹立有限政府理念，程序多≠嚴密監管，應有所為、有所不為

企業在監管創新上的認知

- ▶ 監管機關絕對不會放棄本身的職責去配合更便捷、更開放、更自由，企業須分擔責任才能雙贏
- ▶ 官企雙方必須更靠攏，彼此了解對方的職責及發展需求，建立新夥伴關係，作深入商貿資訊的聯網，盡量不要以個資為由，不配合深化聯網，這樣會制約了開放幅度，彼此雙輸
- ▶ 企業須接受誠信管理，最好能分級管理，使有誠信者有更大的發展空間，並鼓勵提升誠信度

監管的創新升級

- ▶ 監管機關必須認知，本身就是自貿區轉型升級的重要因素
- ▶ 充分尊重市場經濟規律和企業自主經營權，盡量少監管的干預，激發市場活力和社會活力
- ▶ 主動適應經濟發展的需要，以企業導向，通過創新制度和手段，切實解決企業最希望解決問題，滿足企業經營的需要，積極打造公開、透明、可預測、可信賴的經商環境
- ▶ 對「創新」和「風險」間的平衡需要有更正確的認識，不能只立足於「堵住風險」，先預設風險為「0」，而非管理風險，導致開放不到位，配合不上商貿的創新

創建智慧海關(1/2)

- ▶ 利用現代化互聯網、物聯網、無線射頻(RFID)等技術，促進貿易、物流的資訊流、貨物流與海關監管系統深入聯網，打造具有高度智慧化、網絡化適應各種創新商貿模式的監管，支持智慧貿易的發展
- ▶ 例如訂定創新監管及操作規範，對使用倉庫管理系統(Warehouses Management System, WMS)的倉庫，實施官企聯合監管、儲位管理的監管模式，為貨物狀態(保稅貨物、非保稅貨物、完稅貨物)分類監管奠定了基礎
- ▶ 電子圍網監管
對整個區域實施閉合式無盲點監管，取代物理圍網，建立數位化、智慧化、全覆蓋、全天候、多種監測技術相疊的閉合式電子信息網

創建智慧海關(2/2)

- ▶ 海關監管系統與企業資源計畫系統(Enterprise Resource Planning, ERP)連線，以系統每日自動發送工單數基礎進行核銷
- ▶ 輔導企業主動作為，形成海關監管與企業自管合力，例如建立出入庫數據與報單數據比對系統，定期複核報單數據與ERP出入庫數據作比對，及時發現不符，提高正確核銷效能
- ▶ 建置智慧化自動門哨，進行自動化門哨自動驗放
- ▶ 實施加工貿易工單式核銷取代傳統的單耗核銷

實施企業自行揭露違失的制度

- ▶ 自貿區是自由度、便捷度、開放度高的特區，但須避免違規及處分，以免影響投資環境，因此特別需要實施自行揭露違失制度(Self Disclosure)，在海關稽核前，對海關尚未掌握的違規事項先自我揭露，以免浪費雙方資源
- ▶ 自我揭露違失屬企業自律範疇，得根據相關法規減輕或免除其處分
- ▶ 降低發生違規關企雙方的風險成本

建立企業協調員制度

- ▶ 企業協調員制度是國際評定現代化海關服務品質的重要指標之一，引導企業守法自律，改變「單點對多點」為「點對點」服務，類似管家式的服務
- ▶ 以企業為監管單元，由自貿區海關主管指定專人擔任企業協調顧問，定期作政策、法規宣導活動，及時解答企業疑問，密切與企業溝通，並聽取及反映企業訴求，協助企業提升管理水平
- ▶ 處理結果提交海關企業協調平台反饋給企業聯繫人

建立企業自律的誠信監督體制

- 建立以誠信為基礎的風險管理機制，倡導守法經營
- 建立自貿區社會誠信體系，分級管理，鼓勵向上
- 基本架構
 1. 誠信信息共享
 2. 實施綜合執法
 3. 分級管理



實施監管影響自貿區經營評估

- ▶ 建立第三方評估制度
由公正的第三方實施監管評估、檢驗及結果報告
- ▶ 建立監督影響評估指引制度
對監管所產生的經濟、社會、環境的影響進行客觀評估
- ▶ 成本效益評估
對監管過程進行成本、效益等分析，改進監管思維及措施
- ▶ 協同綜效評估
監管機關間及官企間相互配合做成哪些事，成績如何？

結語

- 自貿區須有戰略目標，配合地區及國家的經濟發展，管理及監管單位須具備廣泛的專業、靈活度及國際觀，使知識及觀念能整型，才能使自貿區轉型升級
- 自貿區是高度自由化、便捷化、開放的特區，當然也應是要有高度誠信的監管區，企業的誠信與創新監管模式如同一枚錢幣的兩面，缺一不可，兩者合一才能雙贏創造利益，又能維護經濟秩序



**THANK YOU
FOR
YOUR ATTENTION!**

000657ret@gmail.com

圖片來源：環境資源部 環境永續發展的規劃者與執行者