

# AEC in Focus

ฝ่ายวิจัยธุรกิจ  
มกราคม 2558

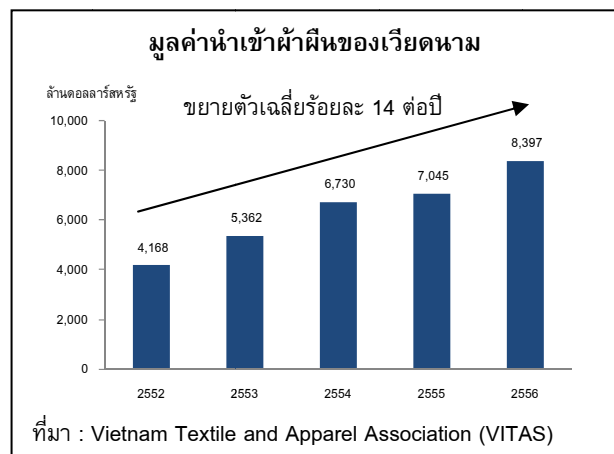
## โอกาสขยายการลงทุนอุตสาหกรรมผ้าฝ้ายในเวียดนาม

ปัจจุบันเวียดนามเป็นประเทศผู้ส่งออกสิ่งทอรายใหญ่ที่สุดของอาเซียน และรายใหญ่อันดับ 5 ของโลก (รองจากจีน อินเดีย ตุรกี และบังกลาเทศ) ด้วยมูลค่าส่งออก 17,900 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ในปี 2556 และขยายตัวเฉลี่ยสูงถึงร้อยละ 15 ต่อปี ในช่วงปี 2552-2556 อันเป็นผลจากการลงทุนโดยตรงจากต่างประเทศที่หลั่งไหลเข้ามาใช้เวียดนามเป็นฐานการผลิตเพื่อส่งออก จนทำให้ปัจจุบันเวียดนามเป็นฐานการผลิตสิ่งทอสำคัญของแบรนด์ชั้นนำของโลก เนื่องจากอัตราค่าจ้างแรงงานในเวียดนามอยู่ในระดับต่ำราว 100-145 ดอลลาร์สหรัฐต่อเดือน และมีแรงงานจำนวนมาก อีกทั้งยังได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีศุลกากรเป็นการทั่วไป (GSP) จากประเทศพัฒนาแล้ว อาทิ สหภาพยุโรป (European Union : EU) และญี่ปุ่น เป็นต้น นอกจากนี้ เวียดนามยังอยู่ระหว่างการเจรจาความตกลงหุ้นส่วนยุทธศาสตร์ทางเศรษฐกิจภาคพื้นแปซิฟิก (Trans-Pacific Strategic Economic Partnership : TPP\*) ซึ่งเมื่อมีผลบังคับใช้จะช่วยเกื้อหนุนการเติบโตของอุตสาหกรรมสิ่งทอมากขึ้น ทั้งนี้ อุตสาหกรรมสิ่งทอของเวียดนามที่เติบโตอย่างต่อเนื่องไม่เพียงแต่เป็นโอกาสการลงทุนของผู้ประกอบการไทยในอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่มในเวียดนามเท่านั้น แต่ยังรวมถึงอุตสาหกรรมสิ่งทอต้นน้ำ โดยเฉพาะการผลิตผ้าฝ้าย ซึ่งเป็นวัตถุดิบสำคัญในการผลิตเครื่องนุ่งห่มที่เวียดนามยังขาดแคลนและมีแนวโน้มที่จะต้องการเพิ่มขึ้นอีกในระยะข้างหน้า

### ปัจจัยสนับสนุนการลงทุนอุตสาหกรรมผ้าฝ้ายในเวียดนาม

#### ➢ โครงสร้างการผลิตสิ่งทอของเวียดนามยังต้องพึ่งพาการนำเข้าผ้าฝ้ายจากต่างประเทศเป็นหลัก

เวียดนามผลิตผ้าฝ้ายได้ไม่เพียงพอกับความต้องการใช้ในประเทศที่เติบโตอย่างรวดเร็วตามการขยายตัวของอุตสาหกรรมเครื่องนุ่งห่ม ส่งผลให้ต้องนำเข้าผ้าฝ้ายเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2556 เวียดนามนำเข้าผ้าฝ้ายมูลค่า 8,397 ล้านดอลลาร์สหรัฐ เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 19.2 จากปีก่อนและคิดเป็นสัดส่วนกว่าร้อยละ 80 ของปริมาณการใช้ผ้าฝ้ายในประเทศที่มีทั้งสิ้น 6,800 ล้านตารางเมตร ทั้งนี้ ผ้าฝ้ายเป็นวัตถุดิบหลักของอุตสาหกรรมสิ่งทอที่เวียดนามนำเข้ามากที่สุด

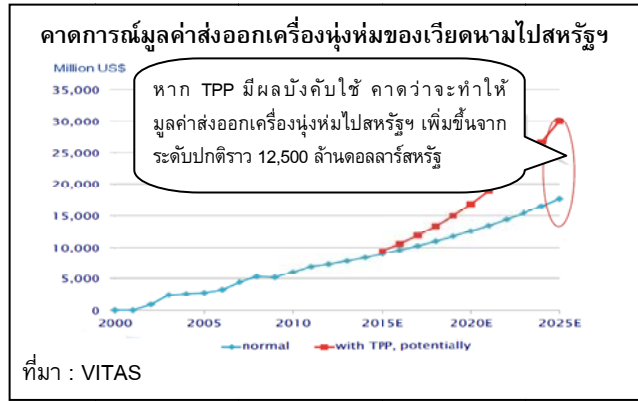


มีสัดส่วนถึงร้อยละ 62 ของมูลค่านำเข้าสิ่งทอรวม ขณะที่ภายใต้แผนพัฒนาอุตสาหกรรมสิ่งทอปี 2558-2563 รัฐบาลเวียดนามตั้งเป้าเพิ่มมูลค่าส่งออกสิ่งทอเป็น 25,000 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ภายในปี 2563 ซึ่งจะยิ่งเกื้อหนุนให้ความต้องการใช้ผ้าฝ้ายเพิ่มขึ้นตาม

➢ ความตกลงทางการค้าเกื้อหนุนการลงทุนอุตสาหกรรมผ้าฝ้ายในเวียดนาม ความตกลง TPP ซึ่งมีสหรัฐฯ เป็นแกนนำ จะมีส่วนสำคัญในการเกื้อหนุนการส่งออกเครื่องนุ่งห่มของเวียดนามไปสหรัฐฯ (ตลาดส่งออกเครื่องนุ่งห่มอันดับ 1 ของเวียดนาม มีสัดส่วนเกือบร้อยละ 50 ของมูลค่าส่งออกเครื่องนุ่งห่มรวมของเวียดนาม) เนื่องจากอัตราภาษีนำเข้าเครื่องนุ่งห่มที่เวียดนามส่งออกไปสหรัฐฯ ทั้งหมดราว 1,000 รายการ จะลดลงเหลือร้อยละ 0 จากเดิมที่เรียกเก็บในอัตราร้อยละ 17-18 การส่งออกเครื่องนุ่งห่มที่เพิ่มขึ้นจะส่งผลให้เวียดนามมีความต้องการใช้วัตถุดิบผ้าฝ้ายเพิ่มขึ้นตาม ทั้งนี้ ภายใต้ความตกลง TPP คาดว่าจะมีการใช้กฎแหล่งกำเนิดสินค้าที่มีเงื่อนไขให้

\* TPP ประกอบด้วยสมาชิก 12 ประเทศ ได้แก่ สหรัฐฯ ออสเตรเลีย นิวซีแลนด์ ชิลี เปรู บรูไน มาเลเซีย สิงคโปร์ เวียดนาม แคนาดา เม็กซิโก และญี่ปุ่น

เครื่องนุ่งห่มที่ได้สิทธิ์ TPP ต้องใช้วัตถุดิบด้ายหรือผ้าฝ้ายที่ผลิตจากประเทศสมาชิก TPP (Yarn/Fabric Forward) ซึ่งจะเอื้อให้มีการเข้าไปลงทุนในอุตสาหกรรมสิ่งทอต้นน้ำในเวียดนามมากขึ้น นอกจากนี้เป็นที่น่าสังเกตว่า ปัจจุบันเวียดนามอยู่ระหว่างการเจรจาความตกลงการค้าเสรีกับ EU (ตลาดส่งออกเครื่องนุ่งห่มอันดับ 2 ของเวียดนาม มีสัดส่วนราวร้อยละ 15 ของมูลค่าส่งออกเครื่องนุ่งห่มรวม) ซึ่งคาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในปี 2558 และจะส่งผลให้อัตราภาษีนำเข้าเครื่องนุ่งห่มที่เวียดนามส่งออกไป EU ลดลงเหลือร้อยละ 0 จากเดิมที่เรียกเก็บในอัตราร้อยละ 12 ซึ่งจะเกื้อหนุนการส่งออกเครื่องนุ่งห่มไปตลาด EU และทำให้ความต้องการใช้วัตถุดิบผ้าฝ้ายของเวียดนามขยายตัวตาม



➤ **รัฐบาลเวียดนามสนับสนุนการลงทุนในอุตสาหกรรมสิ่งทออย่างจริงจัง** เนื่องจากเป็นอุตสาหกรรมสำคัญที่สร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจให้แก่ประเทศ โดยมีสัดส่วนถึงร้อยละ 10.5 ของ GDP และมีสัดส่วนราวร้อยละ 14 ของมูลค่าส่งออกรวม อีกทั้งยังก่อให้เกิดการจ้างงานราว 2.5 ล้านคน หรือราว 1 ใน 4 ของแรงงานในภาคอุตสาหกรรมทั้งระบบของเวียดนาม ทั้งนี้ รัฐบาลเวียดนามมีมาตรการส่งเสริมการลงทุนที่สำคัญในอุตสาหกรรมสิ่งทอ ดังนี้

- อนุญาตให้นักลงทุนต่างชาติลงทุนได้สูงสุดร้อยละ 100
  - ให้สิทธิประโยชน์ทางภาษี ที่สำคัญ คือ ยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสูงสุด 4 ปี จากอัตราปกติที่ร้อยละ 22 (ขึ้นอยู่กับพื้นที่ลงทุน) ยกเว้นอากรขาเข้า (Import Duty) และภาษีมูลค่าเพิ่ม (VAT) ในการนำเข้าวัตถุดิบและเครื่องจักรที่ใช้ในการผลิต
  - ยกเว้นค่าเช่าที่ดินในนิคมอุตสาหกรรม 3-15 ปี (ขึ้นอยู่กับพื้นที่ลงทุน)
  - กำหนดพื้นที่เป้าหมายในการส่งเสริมอุตสาหกรรมสิ่งทอ จำนวน 5 แห่งทั่วประเทศ
- เพื่ออำนวยความสะดวกแก่นักลงทุนต่างชาติ

นอกจากนี้ ภายใต้แผนพัฒนาอุตสาหกรรมสิ่งทอปี 2558-2563 รัฐบาลเวียดนามตั้งเป้าสนับสนุนการลงทุนในอุตสาหกรรมสิ่งทอ โดยเฉพาะอุตสาหกรรมสิ่งทอต้นน้ำมากขึ้น โดยเพิ่มสัดส่วนการใช้วัตถุดิบสิ่งทอภายในประเทศเป็นร้อยละ 60 ของต้นทุนวัตถุดิบสิ่งทอรวม ภายในปี 2558 และร้อยละ 70 ภายในปี 2563 จากปัจจุบันอยู่ที่ร้อยละ 50 โดยมีรายละเอียดสำคัญ อาทิ

**แผนพัฒนาอุตสาหกรรมสิ่งทอของเวียดนาม ปี 2558-2563**

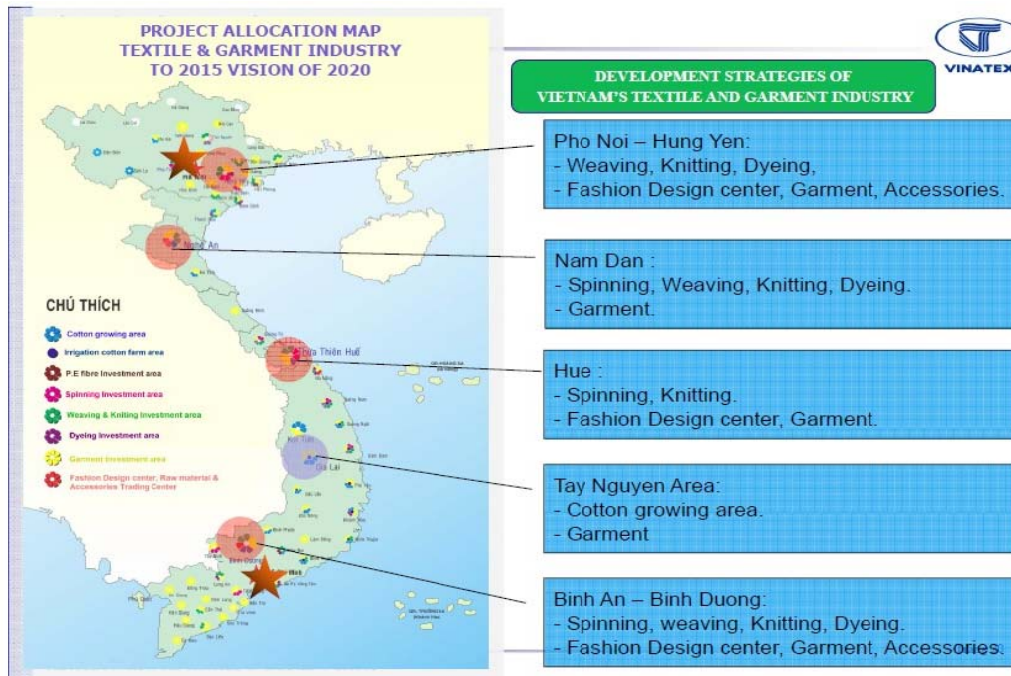
ตัวชี้วัด	ปี 2558	ปี 2563
รายได้จากอุตสาหกรรมสิ่งทอ (ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ)	18,000-21,000	27,000-30,000
มูลค่าส่งออกสิ่งทอ (ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ)	18,000	25,000
การจ้างงาน (ล้านคน)	3.5	4.5
ผลผลิต		
- เส้นใยฝ้าย (ตัน)	40,000	60,000
- เส้นใยสังเคราะห์ (ตัน)	210,000	300,000
- ผ้าฝ้าย (ล้านตารางเมตร)	1,500	2,000
- เครื่องนุ่งห่ม (ล้านชิ้น)	2,850	4,000
สัดส่วนการใช้วัตถุดิบภายในประเทศ (ร้อยละของต้นทุนวัตถุดิบรวม)	60	70

ที่มา : VITAS

## โอกาสของผู้ประกอบการไทย

จากปัจจัยสนับสนุนที่กล่าวข้างต้น ทำให้ผู้ประกอบการไทยมีโอกาสที่จะเข้าไปลงทุนในอุตสาหกรรมผ้าฝ้ายในเวียดนาม ขณะที่การแข่งขันในอุตสาหกรรมดังกล่าวในเวียดนามยังไม่รุนแรงนัก เนื่องจากผู้ประกอบการผ้าฝ้ายรายใหญ่มีจำนวนน้อย และส่วนใหญ่อยู่ในเครือข่ายของ VINATEX (The Vietnam National Textile and Garment Group) ซึ่งเป็นกลุ่มรัฐวิสาหกิจสิ่งทอที่ใหญ่ที่สุดของเวียดนามที่กำลังจะแปรรูปเป็นกิจการของเอกชน ขณะที่ผู้ประกอบการต่างชาติที่เข้าไปลงทุนผลิตผ้าฝ้ายในเวียดนามเน้นผลิตผ้าฝ้ายคุณภาพสูงเพื่อป้อนให้แก่ผู้ประกอบการเครื่องนุ่งห่มที่ใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพตามคำสั่งซื้อของลูกค้าในต่างประเทศ จึงยังมีช่องว่างในตลาดผ้าฝ้ายคุณภาพระดับกลางและระดับล่าง โดยผู้ประกอบการไทยควรเน้นตลาดผ้าฝ้ายคุณภาพระดับกลาง เพื่อหลีกเลี่ยงการแข่งขันด้านราคากับผ้าฝ้ายของจีนที่เน้นตลาดระดับล่าง

### แผนที่ตั้งโรงงานสิ่งทอและเครื่องนุ่งห่มภายใต้แผนพัฒนาอุตสาหกรรมสิ่งทอปี 2558-2563



ที่มา : VINATEX

ทั้งนี้ ผู้ประกอบการที่สนใจเข้าไปลงทุนในเวียดนามควรพิจารณาพื้นที่ลงทุนให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาลเวียดนามที่กำหนดพื้นที่เป้าหมายในการส่งเสริมอุตสาหกรรมสิ่งทอภายใต้แผนพัฒนาอุตสาหกรรมสิ่งทอปี 2558-2563 จำนวน 5 แห่งทั่วประเทศ ได้แก่ เมือง Pho Noi ในจังหวัด Hung Yen เมือง Nam Dan ในจังหวัด Nghe An เมือง Hue ในจังหวัด Thua Thien-Hue พื้นที่ Tay Nguyen (ที่ราบสูงภาคกลางของเวียดนาม) และเมือง Binh Ah ในจังหวัด Binh Duong โดยพื้นที่เป้าหมายสำหรับการจัดตั้งโรงงานผลิตผ้าฝ้ายมี 3 แห่ง ได้แก่ เมือง Pho Noi และเมือง Nam Dan อยู่บริเวณตอนเหนือของประเทศ รวมถึงเมือง Binh Ah บริเวณตอนใต้ของประเทศ

*Disclaimer : ข้อมูลต่าง ๆ ที่ปรากฏ เป็นข้อมูลที่ได้จากแหล่งข้อมูลที่หลากหลาย และการเผยแพร่ข้อมูลเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ในการให้ข้อมูลแก่ผู้ที่สนใจเท่านั้น โดยธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทยจะไม่รับผิดชอบในความเสียหายใด ๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากการที่มีบุคคลนำข้อมูลนี้ไปใช้ไม่ว่าโดยทางใด*