

# 國際投資貿易情報

(波蘭卷)

中国制造网 买家服务部

2009/10

强势品牌 踏实诚信 专注专业

[www.Made-in-China.com](http://www.Made-in-China.com)

## 目录:

前言: 波兰共和国简介	
波兰的主要产业介绍	PAGE 4
波兰鼓励及限制发展行业	PAGE 6
波兰家用电器市场情况分析	PAGE 6
波兰机电产业市场分析	PAGE 8
波兰医疗保健品市场现状及边贸分析	PAGE 11
2009 波兰服装市场发展分析	PAGE 13
波兰 10 年拖拉机市场分析	PAGE 14
波兰纺织服装产业现状分析	PAGE 16
波兰电子产品市场竞争激烈	PAGE 17
波兰汽车零部件制造工业发展分析	PAGE 18
波兰家具业现状及分析	PAGE 20
波兰口岸通关指南	PAGE 20
波兰进口和出口限制	PAGE 20
波兰医药市场简析	PAGE 21
如何在波兰注册企业?	PAGE 21
在波兰投资必须了解的重要法规政策	PAGE 25
波兰自中国进口的十大类商品及其国别/地区构成	PAGE 27
波兰零售业特点	PAGE 27

## 免责声明

本报告的信息均来源于公开资料, 我公司对这些信息的准确性和完整性不作任何保证, 也不保证所包含的信息和建议不会发生任何变更。我们已力求报告内容的客观、公正, 但文中的观点、结论和建议仅供参考, 投资者据此做出的任何投资决策与本公司和作者无关。

本报告版权仅为我公司所有, 未经书面许可, 任何机构和个人不得以任何形式翻版、复制和发布。如引用、刊发, 需注明出处为焦点科技股份有限公司, 且不得对本报告进行有悖原意的引用、删节和修改。

# 国际投资贸易情报——波兰卷

Edited by: Sun tao

## 前言：波兰共和国简介

波兰共和国（简称波兰；波兰语：Rzeczpospolita Polska；英语：Republic of Poland）是一个中欧国家，在西面与德国接壤，南部与捷克和斯洛伐克为邻，乌克兰和白俄罗斯在东，东北部和立陶宛及俄罗斯接壤，北面濒临波罗的海。该国重要的地理位置以及地形导致了连年的战火纷争，几个世纪以来波兰的版图也一再更改。国名 波兰共和国(The Republic of Poland) 面积 312,685 平方公里。

波兰属于斯拉夫人的一支。966 年，波兰大公梅什科一世（Mieszko）接受天主教为国教，建立皮亚斯特王朝。1025 年，（勇敢者）博莱斯瓦夫一世（Bolesaw I Chrobry, 992 年~1025 年在位）加冕为波兰国王。1138 年王朝分裂。这期间邀请一些条顿骑士保卫北方。14 世纪卡西米尔三世重新统一波兰，进行改革，在首都克拉科夫创办 Jagiellonian 大学，欢迎德意志、犹太人移民到波兰。波兰的黄金岁月是在 16 世纪时，当时波兰与立陶宛合并，成为欧洲的一个大国。首都也迁往华沙。在之后的一个世纪中，贵族势力的增强与内部动乱削弱了国家的总体实力，导致了 1772 年、1793 年和 1795 年俄罗斯、普鲁士以及奥地利对波兰的三次瓜分。1989 年 8 月 24 日，团结工会顾问马佐维耶茨基出任总理。至此，执政 45 年的统一工人党失去了议会的控制权和政府的领导权。议会随即通过宪法修正案，更改国名、国徽、国家性质，删去统一工人党领导作用的条款，实行军队国家化，禁止政党在军队、企业和国家机关中从事组织活动，并将国名由波兰人民共和国改为波兰共和国。1999 年波兰加入北大西洋公约组织，2003 年 6 月波兰举行全民公决，决定加入欧洲联盟。波兰在 2004 年 5 月 1 日正式加入欧盟。

## 波兰共和国经济

1990 年代后，波兰开始由苏联模式僵硬的计划经济向市场经济转型。虽然经历了转型期的阵痛，但在东欧国家中，波兰经济还是属于转型较为成功经济体，人均收入增长较为迅速，可是失业率依然高达 20%，波兰的经济增长也与西方国家的大量援助是分不开的。GDP 在 1993 至 2000 年间增长较为迅速，但到 2001 年由于国内消费投资减少以及全球经济发展放缓影响，波兰经济的增长也开始放缓。然而，波兰的农业依然面临严峻挑战。结构问题、劳动力缺乏以及效率低下的小型农场是问题的关键。“敏感”领域（如煤矿、钢铁、铁路、能源等）的重组与私有化已经开始。在医疗、教育以及行政领域的改革导致了未预料到的财政压力。

## 波兰共和国政治

波兰政府的结构包括了一个由总理为主导的内阁。总理往往是从两院制国会的下院多数党成员中产生，由他向总统提名阁员名单，由总统任命。波兰总统为国家元首，直选产生，任期 5 年。波兰的国会（Zgromadzenie Narodowe）由下院议会（Sejm, 460 名成员）和上院参议院（Senat, 100 名成员）组成。国会成员根据省划直选产生，任期 4 年。根据 1997 年生效的现行波兰宪法，除了两个预留给少数民族政党的席位外，只有获得总投票率 5% 的政党才能进入国会。司法结构在决策过程中有重要作用。波兰最高司法机构为波兰的最高法院（Sd Najwyszy）。最高法院的法官由国家司法会议提名，总统任命，法官任期终身。而宪法法官（Trybuna Konstytucyjny）则由议会选出，任期 9 年。

## 波兰共和国地理

波兰国界与主要城市。美国太空总署图片。波兰绝大部分地区位于东欧平原，平均海拔 173 米。（波兰一词源于斯拉夫语 Polanie，意思是居住在平原上的人。历史上波兰也因此无险可守，多次被列强瓜分）。仅南部地势有起伏，有喀尔巴阡山脉和苏台德山脉等，最高点海拔 2,499 米。主要河流有维斯瓦河（Wisła）和奥得河。波兰境内还有冰蚀作用形成的 9,300 多个湖泊，大部分集中在北部，最大湖泊为希尼亚尔德维湖。波兰属温带大陆性气候，阔叶林发育，冬天寒冷、多云、多降雨，夏天潮湿、多雷阵雨。

## 波兰共和国人口

波兰的人口为 3864 万，名列欧洲第 8 位、世界第 29 位。第二次世界大战以前，波兰曾经是一个多民族国家，是世界上犹太人最大的聚居地之一，人数多达 300 万。但在二战中以及前后的移民潮使波兰渐渐成为一个单一种族国家。现在人口中的大约 98% 为波兰人，其他少数民族包括了德意志人（1.3%）、乌克兰人（0.6%）、白俄罗斯人（0.5%）等。61.8% 的波兰人居住在都市。波兰的官方语言是波兰语。

## 波兰的主要产业介绍

### 一、农业

农业是波兰经济的重要组成部分，农用地面积达 1840 万公顷，占国土面积的 58.8%，其中个体农户所有的农用地占 84.5%；每户平均拥有农业用地 7.1 公顷；农业就业人数 270 万，占全国就业人数的 19%；农村地区就业人数约 550 万，占全国就业人数的 38.6%。

波兰是一个传统农业国家，与其它东欧国家不同的是，波兰在第二次世界大战后一直保留着土地私有化，并未完全实行集体化的农业合作社，个体经济在波兰的农业中始终占有相当的比重。80 年代末、90 年代初农业合作社大量解体，形成了今天波兰农业以私人 and 家庭农场为主要形式的格局。这种分散、小规模农庄生产效率低下，不利于推广新技术，也不利于采用大规模机械耕种。波兰农业的生产效率只有欧盟平均水平的 13%。长期以来，波兰农业依靠国家各种形式的补贴来支持，给国家造成了较大的财政负担。

根据波兰与欧盟达成的协议，波兰部分农产品，如牛奶、粮食、油料、糖、烟草、淀粉及畜牧等生产受年度配额限制，波兰农民将从欧盟获得直接补贴，其金额在 2004—2006 年期间将分别达到同期现有欧盟 15 国农民获得补贴额的 50%、55% 和 60%，其中 40% 左右由欧盟资助，剩余部分由波政府根据其财政预算情况自行解决。

除农业直接补贴外，波兰还将从欧盟获得农村落后地区发展基金。2004—2006 年该基金总额将达 18 亿欧元。

波兰出口的主要农产品有：鲜冻肉 11.2 万吨，1.63 亿美元；禽肉 5.2 万吨，1.28 亿美元；奶及奶油 10.8 万吨，1.32 亿美元；冻水果 25.2 万吨，2.3 亿美元；巧克力 5.8 万吨，1.56 亿美元。其他出口农产品还有：可可食品、苹果汁、冷冻蔬菜、奶酪和干酪、草莓、鱼片和鱼加工产品、糖、油菜等。主要进口农产品有：咖啡、香蕉、冷冻鱼和冷冻鱼片、葡萄、豆油、烟草、小麦、橙汁等。

### 二、采矿业

波兰采矿业主要是对煤、铜、铅、锌、硫及银等资源的采掘。2003 年底，整个采矿业的就业人数为 19.8 万人，比 2002 年下降 4.3%。2003 年，全年采矿业销售额为 256.45 亿兹罗提，比 2002 年下降 3.6%。

波兰硬煤开采企业主要有：贝多姆煤炭公司、格利维策煤炭工业、亚斯特申别煤炭公司、卡托维兹煤炭控股公司、上维斯瓦煤炭公司、鲁达煤炭公司、雷布尼克煤炭公司。波兰的主要露天褐煤矿是：亚当褐煤矿，贝乌哈托夫褐煤矿，科宁褐煤矿和图鲁夫褐煤矿。波兰为达到欧盟环保标准，加大对采矿行业的环保投入。2001 年对硬煤行业的总投资 2869 万美元，其中 62.2% 投资于废料利用、污水处理厂改造、矿山消音等环保设施建设。

### 三、天然气和石油

波兰天然气行业包括天然气的开采、运输、储存和贸易。2001 年，波兰国内开采天然气 48.6 亿立方米，开采石油约 49 万吨。目前波兰的天然气自给率为 36% 左右。波兰计划在今后 3 年将国内天然气产量提高到 55-60 亿立方米，并在今后 15 年内维持这一水平。波兰预计到 2007 年石油年产量达 80 万吨。

波兰部长会议于 2000 年制定了一份“波兰 2020 年能源政策纲要”。该纲要主要内容包括三个方面：一是能源安全，即长期满足社会对能源的需求和使能源行业符合环保要求，并认为这是经济长期稳定增长的先决条件；二是提高国内能源企业及其产品和服务的竞争力；三是保护自然资源和环境，实现可持续发展。

### 四、采矿机械

波兰采矿机械行业基础较好，在国际市场上有一定竞争力。主要采矿机械品种是：矿山工作面综合采煤设备、采煤机、工作面和下顺槽输送机、带式输送机、吊挂列车、选煤设备、液压和控制设备、钻探设备和备件、矿山救护专用设备、褐煤矿专用大型机械、排土机、轮斗挖掘机、自行式输送机、采矿机械配件等。

### 五、汽车工业

波兰汽车工业通过大规模吸引外资、私有化和全面结构调整得到了迅速发展，汽车产量、技术水平和出口规模都有较大提高，使波兰在较短时期内成为欧洲第 8 大汽车生产国（排在俄罗斯之后、捷克和瑞典之前）。目前，波兰汽车工业有企业 210 家，就业人数约 70 万。主要汽车生产企业包括：意大利的菲亚特、韩国大宇、美国通用和德国大众等国际知名汽车集团投资的企业。主要汽车配件生产企业有 DELPHI 公司、丰田、大众和 ISUZU 等。2003 年，波兰汽车工业销售额 373.30 亿兹罗提，同比增长 30.7%。

### 六、冶金工业

波兰冶金工业在工业中占有重要地位，主要产品有钢铁、铜、银、锌、铅、铝等。2003 年，波兰生产粗钢 910.7 万吨，同比增长 8.8%；热轧钢（不包括半成品）659.5 万吨，同比增长 7.9%；钢管 30.9 万吨，同比下降 0.3%；电解铜 53.0 万吨，同比增长 4.1%；铝 4.54 万吨，同比下降 5.5%。波兰 2002 年电解铜出口量为 28.8 万吨。波兰有 69 家钢铁企业，其中国有企业 7 家。2002 年 12 月，国有四家大型钢铁企业 Katowice、Sendzimir、Florian 和 Cedler 联合，组成 PHS 钢铁集团。

波兰政府按照欧盟的建议制定了“波兰钢铁行业调整计划”，该计划主要内容是提高冶金行业整体竞争力；调整钢铁产品品种、提高产品质量；减少钢铁行业就业人数；加大金融支持力度；减少环境污染等。

波兰钢铁行业面临的主要问题是：国内和国际市场的需求下降；生产成本上升；资金缺乏；外国投资者对波兰钢铁行

业的投资有限等。

#### 七、化学工业

化学工业是波兰的优势产业之一。波兰化工企业数量多，小型企业占绝大多数。全国共有 1.62 万家化工企业，其中从事橡胶和塑料制品生产的有 1.3 万家，占 80%；从事化工原料、化工品生产有 3200 家企业，占 20%。截止 2003 年 4 月底，从事化工原料、化工品生产的人数为 9.8 万人，从事橡胶和塑料制品生产的人数为 10.6 万。

波兰的主要化工产品有 21 种，即氢氧化钠、纯碱、丁二烯、甲苯、苯酚、己内酰胺、氨酸、合成气氨、合成液氨、化肥、氮、磷、钾、聚乙烯、聚合苯乙烯、聚苯乙烯、聚氯乙烯、聚丙烯、油漆、肥皂和化纤。

出口市场以欧盟和东欧国家为主，其中欧盟占 60%，对亚洲国家也有少量出口。波兰的进口商品结构由原料类和初级加工品逐渐向制成品转化。波兰进口主要化工产品有：化妆品、药品、橡胶制品、芳香剂、润滑剂、摄影胶片、颜料、油漆等。

#### 八、电力工业

波兰电力工业较发达，电力供过于求。2001 年总装机容量为 34642 兆瓦，2002 年发电量为 141322 GWH。2002 年波兰电力出口值达 2.43 亿美元。

波兰有 17 座大型电厂以及 33 个送配电公司，电力工业从业人员 10.6 万人，占工业就业人数的 5.3%。

2001 年波电网拥有高压线 4.527 万公里，中压线 27.8901 万公里，低压线 39.1437 万公里。目前正在建设 4 条新的高压线。

波兰为提高电力行业竞争力并达到欧盟环保标准，近年来加大对电网建设的投入，主要是对现有电网进行现代化改造和建设通信系统。电厂的技术改造包括增加发电量、降低能耗、改造锅炉以适应不同燃料、建设污水处理厂、采用脱硫除尘和减少氧化氮散发等。波兰电力工业企业正在推行 ISO9000 标准和 ISO1440 环保标准。根据波兰《能源法》，自 1999 年起，输变电企业开始实行新的价目表，电价格逐步放开，允许价格差异，促进竞争。

#### 九、医药工业

医药工业是波兰发展最快的行业之一。波兰现有 80 家医药生产企业，雇佣 50 人以上者有 57 家，其中 15 家企业已率先组成 POLEA 集团。该集团是波兰最大的药品生产企业，生产份额占国内医药生产总量的 70%。此外，波兰还有 2 家医药科研机构、10 家草药生产商、14 家化学药品生产商、3 家疫苗、血清生产商和其它非处方药生产商。LEK-POLSK、SOLCO-BASEL、RHONE-POULENC-RORE 和 SCHWARZ-PHARMA 等一些国际性医药公司在波兰均设有子公司。

波兰国内生产的常见西药有 2000 多个种类，在波兰已经注册的外国药品有 3500 类。

波兰的主要出口药品是西成药，占出口比重的 10% 以上。主要出口国是：俄罗斯占 33.4%；立陶宛占 10.5%；乌克兰占 6.5%。近年来，对瑞士和丹麦的出口也有所增长。波兰进口主要药品是原料药和新研制西成药，分别来自法国、德国、荷兰、瑞士、英国、意大利、比利时、美国等。

目前，波兰的药品质量标准正逐步向 GMP 国际标准靠拢。政府要求现有药品生产企业采取逐步达标，对新建药厂要求一次性达标。药品要进入美国、欧盟、日本等三大市场，必须首先通过 GMP (Good Manufacturing Practice) 认证。目前，波兰大约有 900 多家药房从事药品零售，平均每个药房为 4000 名顾客服务。

#### 十、电信业

近年来，波兰电信业发展迅速，其中以无线通讯发展最快。波兰 2000 年移动电话用户为 675 万户，2001 年上升为 1000 万户，2002 年达 1390 万户，占总人口的 36%。波兰有线电话用户约 1300 万，占总人口的三分之一。2002 年，波兰电信业税前利润 60.2 亿兹罗提，比 2001 年增长 34.4%。

尽管波兰电信业发展迅速，但与欧盟国家相比，其线路饱和率仍然较低，仍然有巨大的发展空间，快速发展的电信服务市场对外国投资者具有很大的吸引力。波兰作为世贸组织成员国，签署了有关电信服务市场准入协议，同时也开始调整其有关法律框架，波兰电信市场逐步开放。根据 2000 年 5 月 12 日通过并于 2001 年 1 月 1 日实施的新《电信法》，2002 年 1 月 1 日波兰开放国内长途业务，2003 年 1 月 1 日开放国际长途业务。申请经营电信业务许可证的程序也进一步简化并和欧盟的法律相衔接。

自 1994 年开始，波兰电信产品实行贸易自由化，根据与欧盟及欧洲自由贸易区和中欧自由贸易协定组织签定的有关协议，电信产品的所有关税和其他贸易壁垒于 2002 年底取消。

#### 十一、银行业

波兰转轨以来，对银行业进行了一系列的改革，商业银行业得到很大发展，银行业私有化已基本完成，外国资本在银行资本已占有绝对优势。1989 年，波兰颁布了《国家银行法》和《银行法》，国家银行不再经营商业银行业务，承担发行货币、管理国家外汇储备、制定金融政策、监督商业银行运作，发放银行经营许可证等中央银行的职责。

2002 年，波兰有银行 672 家，其中商业银行 64 家，合作银行 608 家；银行总资产 4768.61 亿兹罗提，比 1993 年增长 4.7 倍；注册资本 104.65 亿兹罗提。商业银行资产 4543.51 亿兹罗提，占总资产的 95.3%，注册资本 100.04 亿兹罗提，占注册资本的 95.6%；合作银行资产 224.1 亿兹罗提，占总资产的 4.7%，注册资本 4.61 亿兹罗提，占注册资本的 4.4%。在商业银行中，波兰控股商业银行 17 家，占 26.6%；资产 1299.97 亿兹罗提，占总资产的 27.4%，

注册资本 21.46 亿兹罗提，占注册资本的 20.5%；外国资本控股商业银行 47 家，占 73.4%；资产 3241.85 亿兹罗提，占总资产的 67.9%，注册资本 78.58 亿兹罗提，占注册资本的 75.1%，其中外国独资银行 22 家，资产 341.96 亿兹罗提，注册资本 29.21 亿兹罗提。据波兰中央统计局提供的资料，2002 年波兰银行业利润为 6.37 亿欧元，比 2001 年下降 38.1%；另据波兰国家银行资料，2002 年波兰银行不良贷款率约 20%，同比增长 5%。

## 波兰鼓励及限制发展行业

鼓励行业

### 【投资优惠政策】

波兰目前有 14 个经济特区，面积 6000 多公顷。根据波兰现行特区政策，特区企业按规模大小可获得不同幅度的政府资助，企业规模大小需在注册时予以确认，政府资助通过免税的形式来实现。大型企业获得资助的总额不能超过投资总额的 50%，中小企业获得资助的总额不能超过投资总额的 65%。波兰按照欧盟标准划分企业规模，小型企业是指员工 50 人

以下，年营业额少于 700 万欧元的企业；中型企业是指员工 50-250 人，年营业额少于 4000 万欧元的企业。大型企业是指员工超过 250 人，年营业额在 4000 万欧元以上的企业。

特区企业享受的税收减免政策主要有：

- 1)、免缴企业所得税。大型企业累计免税金额不超过总投资额的 50%，中小企业免税金额不超过总投资额的 65%。按所得税税率计算免税额，累计达到最大免税金额为止。2003 年所得税为 27%。
  - 2)、免缴不动产税。在特区内购置不动产，企业全额免交不动产税，减半缴纳印花税。
  - 3)、免缴交通工具购置税。免税购置交通工具是一项地方性优惠政策，由乡政府个案讨论决定。
  - 4)、地方性优惠。实行地方性优惠政策的主要目的是鼓励企业雇佣更多的员工，解决地方就业问题。如有些特区规定，增加员工数量，可减收部分所得税。
  - 5)、进口免税
- 对于投资项目的进口机器设备，海关给予免税待遇。

非税收优惠政策

- 1)、特区提供项目用地。（带有水、电、汽等基础设施）
- 2)、优惠的土地价格。
- 3)、免费提供各种政策咨询服务。
- 4)、政府根据企业申请，提供一定金额的新员工培训费。

波兰限制发展行业

波兰农业部 2008 年 1 月 31 日表示，波兰农业部主张限制在波兰种植转基因作物。波农业部当天发布特别公报强调，目前所起草的所有法规文件应该阻止转基因产品的扩充。波兰农业部长萨维茨基表示，根据欧盟的法规，波兰将在最大程度上限制种植用于饲料和工业目的的转基因植物。波兰农业部还反对在波兰种植用于食品目的的转基因作物。公报中说，如果有必要的话，转基因产品应该在特别划出的、有标记的区域种植，而且所有含转基因的产品必须要注明标记。据悉，此前波兰完全禁止转基因产品在波兰种植和在市场上销售。

波兰限制煤炭对欧盟之外国家出口

波兰年产硬煤约 9000 万吨，是欧盟最大产煤国。波 90%以上的电力来自硬煤和褐煤，电厂年用煤量约 4200-4300 万吨。用于出口的煤炭约 1800 万吨/年，其中 96.2%出口到欧盟国家，1.4%出口到其他欧洲国家，2.4%出口到欧洲以外。2007 年印度尼西亚对欧盟煤炭出口超过了波兰，波仅居第 6 位。

波最大煤炭出口企业—Weglokoks 公司产量的 90%销往国外。该公司预计，2008 年电厂用煤炭价格平均上涨 11%，2007 年公司已遇到此问题。此外，近年波兰煤矿的开采量下降，且需先满足国内需求，对出口影响较大。该公司预计今年比上年减少出口 50 万吨。部分煤矿由于资源已基本开采完，预计 2-8 年将面临关闭。现在开采新矿要挖掘到 1000 米以下。到 2015 年，波兰最大的几家煤炭拟投资 200 亿兹罗提，但估计仍不能阻止煤炭产量下降的趋势。

经济部 2007-2015 年煤矿战略预计，2008-2013 年波煤炭出口分别为 1850、1800、1900、1850、1650 和 1350 万吨，而 Weglokoks 公司预计远低于该水平，2008-2011 年分别为 1000、1000、1000 和 900 万吨。

## 波兰家用电器市场情况分析

一、波兰家电行业基本情况

波兰是传统的重工业型国家，电子工业占 GDP 的比重很小，仅有 1.25%。受传统产业影响，波兰家电行业基础

薄弱，自主研发和生产能力不强，进口依赖性强。目前，波兰家电产品几乎无自主品牌，90%以上为进口品牌。世界知名家电企业，如阿尔卡特、大宇、Flextronics、法国电信、Kimball Electronics、LG、朗讯科技、飞利浦、西门子、汤姆逊多媒体公司以及 Vivendi 在波兰均设有电视机、冰箱、吸尘器及其他小家电生产企业，这些跨国公司一般通过自己的供货网络采购关键零部件，在波兰进行组装业务。波兰尚无生产音响设备和空调的外资企业。

目前，波兰家电生产、销售和服务企业有近 5000 家，私有化程度达 99%，其中生产企业占 1/3，销售和服务企业占 2/3。在波兰家电企业中，外资企业占比重较大，多为雇员超过 49 人的中小型企业，本地企业数量少，规模小，竞争力不强。家电销售渠道由原来家电专卖店逐步向大型电器超市转移，目前在波兰已形成了一定规模的大型电器综合超市，如 MEDIAMARKET 和 OFFICEDEPAT 等。近年来，由于跨国企业在波投资兴趣不高，本地企业又无力增加资金投入，导致波兰家电行业投资呈下降趋势。

## 二、波兰主要家电市场容量及进出口情况

1. 家用电动器具 (HS 8509) 近年来，波兰家用电动器具需求旺盛，生产稳步增长。2004 年波兰共生产真空吸尘器 146 万台，同比增长 15.8%。

2004 年 1-9 月，波兰共进口家用电动器具 124 万套，金额为 4607 万美元，同比增长 2.9%，其中自中国进口 76 万套，金额为 1319 万美元，占该类总进口量的 61%，位居首位，其次为匈牙利和德国。出口家用电动器具 5903 万美元，同比增长 17%，主要出口德国和法国，分别占总出口额的 31% 和 17%。

2. 电视机和音响 (HS 8528)

波兰是欧洲最大的彩电生产基地，Philips、Daewoo、Thomson 和 LG 等外国公司均在波兰组装彩电。目前波兰共有雇员在 50 人以上的电视机生产企业 77 家。进口彩电品牌主要有 Sony、Panasonic、Samsung 和 Grundig 等。2004 年波兰共生产电视机 699 万台，同比增长 2.6%；电视机销售总额为 33 亿美元，同比增长 36.2%，其中 14-29 英寸的电视销售最旺，占总销量的 95% 以上。

波兰音响设备全为进口品牌，其中 Sony、Panasonic 和 Philips 占 60%-80% 的市场份额，其余为 Pioneer、Aiwa、Sharp、Jvc、Sanyo 等。

2004 年 1-9 月，波兰共进口电视机 90 万台，金额为 1.7 亿美元，同比减少 7.4%。其中自中国进口 28 万台，占总进口量的 31%，位居首位，其次来自匈牙利（15 万台）和捷克（7 万台）。出口电视机 406 万台，金额为 7.8 亿美元，同比减少 6%，主要出口法国（103 万台），占总出口量的 25%。

3. 洗衣机 (HS 8450)

近年来，波兰洗衣机销量不断增长，年均销量 90 多万台，其中全自动洗衣机销量最大，约占总销量的 90%。2004 年 1-9 月，波兰共进口洗衣机 111 万台，金额为 1.8 亿美元，同比增长 38%，主要来自意大利（39 万台）和中国（1.8 万台）。出口洗衣机 76 万台，合 2.6 亿美元，同比增长 62%，主要出口英国（21 万台），占总出口量的 27%。

4. 电冰箱及制冷设备 (HS 8418)

2004 年波兰共生产电冰箱及制冷设备 128 万台，同比增长 27.9%；销量约 100 万台，同比增长 28%。2004 年 1-9 月，波兰共进口电冰箱及制冷设备 60 万台，金额为 2.3 亿美元，同比增长 21%，主要来自欧盟（46 万台），占 76%；自中国进口 3.8 万台，占 6.3%。波兰电冰箱出口份额很小。

5. 自动洗碟机 (HS 8422)

2004 年波兰共生产自动洗碟机 115 万台，同比增长 26%。2004 年 1-9 月，波兰共进口自动洗碟机 10 万台，金额为 2.2 亿美元，同比增长 4%，主要来自意大利（5 万台）和德国（4.2 万台），自中国进口 3000 台，占总进口量的 3.8%。自动洗碟机出口份额较小。

6. 电动剃须刀 (HS 8510)

2004 年 1-9 月，波兰共进口电动剃须刀 162 万套，金额为 2134 万美元，同比增长 101%，其中自中国进口 106 万套，占总进口量的 65%，位居首位。出口电动剃须刀 12 万套，金额为 275 万美元，同比增长 227%，主要出口国为拉托维亚和克罗地亚。

## 7. 电热水器、电吹风 (HS 8516)

2004年1-9月,波兰共进口电热水器、电吹风729万套,金额为2.1亿美元,同比增长23%,其中自中国进口453万套,占总进口量的62%,位居首位。出口电热水器、电吹风903万套,金额为2.8亿美元,同比增长33%,主要出口国为荷兰和德国。

## 8. 无线电话机、数码相机 (HS 8525)

2004年1-9月,波兰共进口无线电话机、数码相机498万套,金额为7.9亿美元,同比增长9.7%,其中自中国进口85万套,占总进口量的17%,位居第二,台湾位居第三,占总进口量的5.8%。出口无线电话机、数码相机39万套,金额为3762万美元,同比增长22%。主要出口国为法国。

# 波兰机电产业市场分析

## 一、汽车工业

### 1、汽车工业总体情况

1990年以来,波兰汽车工业通过大规模吸引外资得到了迅速发展,汽车产量和出口规模不断扩大,产品质量和技术水平也有较大提高,波兰已成为欧洲第八大汽车生产国(排在俄罗斯之后、捷克和瑞典之前)和最大的汽车发动机及汽车零配件生产中心之一。

目前,波兰汽车行业有雇员50人以上的企业231家,就业人数约7.7万,其中最大的三家汽车生产企业是:菲亚特波兰汽车有限公司、欧宝波兰有限公司和大众波兹南有限公司。波兰生产的汽车配件技术标准高、品种齐全,主要包括发动机、变速箱、冷却系统、电瓶、制动系统、活塞、油泵等20多类,为欧宝、大众、奥迪、菲亚特、斯科达、本田和丰田等著名汽车品牌提供配套。波兰汽车配件不仅满足国内汽车生产需要,而且大量出口。

### 2、汽车生产和销售情况

1990-1999年是波兰汽车工业和汽车市场发展最快的时期,汽车产量年增长率在20%左右。1999年,波兰汽车产量达到了历史最高记录的71.9万辆,其中小汽车65万辆,比1990年的26.6万辆增长了170%;小汽车销量也达历史最高水平的64万辆,比1993年增长166%。2000-2003年,由于经济增长放缓和国内需求下降,波兰汽车产量和销售开始下滑。2000年汽车产量和新车销售量分别为53.3万辆和47.9万辆,2003年下降为33.4万辆和35.8万辆。2004年,波兰汽车生产大幅回升,产量上升为52.2万辆,同比增长54.5%,汽车工业销售额达592.04亿兹罗提,同比增长56.4%。

### 3、汽车进出口贸易情况

近年来,波兰汽车及汽车配件进出口均大幅度增长。2003年,波兰汽车(含各种类型汽车和汽车底盘)及配件出口53.3亿美元,增长41%,其中汽车出口31.73亿美元,增长54%;汽车配件出口额21.57亿美元,增长54%。2004年1-9月,波兰汽车及配件出口62.35亿美元,其中汽车出口40.51亿美元,汽车配件出口21.84亿美元,均超过2003年全年水平。按出口额大小排列,波兰汽车主要出口市场分别是意大利、德国,比利时、乌克兰、法国、英国和荷兰。按出口额大小排列,汽车配件的主要出口市场分别是德国、法国、意大利、比利时、瑞典、西班牙和英国。

2003年,波兰汽车及配件进口额为68.89亿美元,同比增长15.6%,其中汽车进口额为52.74亿美元,同比增长34.2%;配件进口额为16.15亿美元,同比增长55%。2004年1-9月,波兰汽车及配件进口61.59亿美元,其中汽车进口42.44亿美元,汽车配件进口19.15亿美元。波兰汽车主要进口国是德国、法国、捷克、西班牙、土耳其、比利时、意大利和日本;波兰汽车配件的主要进口国是德国、意大利、法国、西班牙、捷克、日本和瑞典。

### 4、汽车市场情况

1998-2004年,波兰新车市场容量为每年35-60万辆之间,此外还有大量的二手车市场容量。在转轨初期,波兰汽车市场受到高关税保护。1991年波兰进口汽车关税为35%,1992年起对欧盟国家汽车逐步开放,进口关税逐年降低,2000年进口欧盟汽车关税降为10%,2001年为5%,2002年1月1日起为零关税。但到波兰加入欧盟前,对非欧盟国家汽车仍然征收35%的关税,入盟后,对非欧盟国家汽车进口关税降低为10%。波兰汽车市场研究机构预计,2010年波兰新车年销售量将达80万辆。

### 5、汽车工业吸引外资情况

著名跨国汽车集团的大量投资是波兰汽车工业快速发展的最重要动力。1992-2004年,波兰汽车工业累计吸收外资66.64亿美元。世界著名汽车集团大规模投资波兰汽车工业的主要原因有三方面:一是波兰转轨后经济增长快,民众



消费水平逐年提高，汽车市场潜力巨大；二是波兰汽车市场逐步开放、关税水平低；三是波兰汽车工业配套能力较强；四是波兰劳动力素质高、劳动成本低。波兰汽车工业商会认为，波兰入盟后，汽车工业的投资环境进一步改善，汽车产量和销售将继续增长。

## 二、船舶工业

### 1、船舶工业总体情况

近年来，波兰造船工业不景气，企业数和产量有所下降。目前，波兰造船工业有雇员 50 人以上的企业 57 家，就业人数约 2.8 万，固定资产 24.08 亿兹罗提（约 7.3 亿美元）。波兰最大的造船企业有三家，他们是：什切青造船有限公司、格但斯克造船有限公司和格丁尼亚造船有限公司。

### 2、船舶生产和销售进出口情况

波兰造船工业生产船舶总吨位约 40 万吨，船舶品种包括大型货运和客运船、拖轮和游艇等。

2003 年，波兰造船工业出口额为 25.7 亿美元，同比增长 63.2%。2004 年 1-9 月，波兰造船出口额为 19.3 亿美元，其中，大型货运和客运船出口额 17.8 亿美元，游艇出口额 1.06 亿美元，特种用途船 1836 万美元。波兰船舶的主要出口市场是挪威、德国、英国、荷兰、瑞典、丹麦和新加坡。

2003 年，波兰船舶进口额为 17.45 亿美元，同比增长 5.6%。波兰船舶的主要进口国是挪威、荷兰、利比里亚、瑞典和丹麦。

## 三、飞机工业

### 1、总体情况

波兰飞机工业规模小，主要生产小型飞机和飞机配件。目前，波兰飞机工业有雇员 50 人以上的企业 13 家，固定资产 17.24 亿兹罗提（约 5.23 亿美元）。主要企业有波兰 MIELEC 飞机制造有限公司和波兰 SWIDNIK 直升机制造有限公司。波兰生产的飞机品种包括直升机、农业飞机、训练飞机和承载 2~4 人的飞机等。由于波兰飞机生产量有限，波兰中央统计局没有把飞机工业的产量和销售额单列统计。

### 2、飞机及配件进出口情况

2003 年，波兰飞机及配件出口额为 1.17 亿美元，同比下降 11.7%，进口额为 1.75 亿美元，同比下降 46.7%。2004 年 1-9 月，波兰飞机及配件出口额为 0.83 亿美元，其中，航空器零件出口额 0.5 亿美元，小型飞机出口额 0.32 亿美元；飞机及配件进口额为 4.37 亿美元，其中，航空器零件进口额为 4.02 亿美元，飞机进口额为 0.35 亿美元。

波兰飞机及配件的主要出口市场是德国、美国、乌克兰、西班牙和加拿大，主要进口国是美国、俄罗斯、西班牙、加拿大和法国。

## 四、电子行业

波兰电子行业在经济中所占比重较小，2000~2002 年在 GDP 所占比重为 1.2-1.3%。波兰从事电子产品生产、销售和企业的企业有 5000 多家，私有化程度达 99%，其中生产企业占 1/3，多数大中型企业为外资企业。据波兰中央统计局资料统计，2002 年，波兰电子工业总销售产值为 105 亿兹罗提，其中，视听设备销售额占 65%；电视机产量 780 万台，比 2001 年增长 4%；计算机产量每年约 60-70 万台，存储器产量每年不到 10 万台。2003 年上半年波兰电子工业出现滑坡，电视机产量同比下降 20%，存储器产量同比下降 50%，只有显像管产量呈增长趋势。

目前，波兰电子行业有外商投资企业 250 家，主要包括阿尔卡特、大宇、Flextronics、法国电信、Kimball Electronics、LG、朗讯科技、飞利浦、西门子、汤姆逊多媒体公司以及 Vivendi。波兰电子工业共分为 4 个大类：视听设备类，包括电视机、摄像机、放像机、收录机、麦克风、耳机和扬声器等；电信设备类，包括无线电传送器、接收器、电话交换机和电话机等；计算机设备类，包括台式电脑、笔记本电脑和存储器等；电子元件类，包括集成电路、半导体、电子管、电容器、电阻器、线圈、滤波器以及开关、断路器、继电器和连接件等小型机电装置。

2002 年，波兰电子产品（不包括服务）市场价值 55 亿美元，其中电信设备占 50%，电子元器件占 20%，视听设备占 15%，计算机设备占 15%。近两年来，除电子元器件外，其他各类电子产品的销售额均有所下降。

波兰计算机等数据处理设备主要从中国、韩国、爱尔兰和新加坡进口，存储器主要从日本、德国和中国进口，2003 年 1-6 月计算机和存储器进口总额分别为 4.75 亿美元和 4500 万美元，从中国的进口额分别是 1.23 亿美元和 570 万美元；有线电话主要从美国、德国、芬兰和中国进口，2003 年 1-6 月进口总额为 2 亿美元，中国占 1900 万美元；无线电接收器主要从中国、马来西亚、匈牙利等国进口，2003 年 1-6 月进口额为 6180 万美元，从中国进口 3000 万美元；电视机主要进口国为土耳其、匈牙利、西班牙和法国等，2003 年 1-6 月进口额为 9100 万美元；录像设备主要进口国为中国、匈牙利和印尼等，2003 年 1-6 月进口总额为 3000 万美元，从中国进口 982 万美元；变压器、换流器和电感器主要进口国是德国和中国，2003 年 1-6 月进口总额 9900 万美元，从中国进口额为 1400 万美元。

从 20 世纪 90 年代末到 2002 年，波兰电子工业出口额稳步上升，2001 年和 2002 年，电子产品出口增长率连续两年超过 20%，其中 2001 年出口额 18 亿美元，比 2000 年增长 24.5%，2002 年出口额 22 亿美元，同比增长 21.1%。2002 年波兰出口电子产品中，以电视机为主的视听设备占电子产品出口总额 55%，电子元器件占 33%，电信设备占 7%，计算机占 3%。电子产品出口额稳步提高，进一步证明了外资对波兰经济的巨大作用。波兰视听设备最大出口商包括飞利浦、汤姆逊、大宇和 LG 公司。

波兰电子工业发展存在诸多不利因素，如缺少先进的有竞争力的产品，尤其是缺少电信和 IT 领域有竞争力的元器件，缺乏设备更新改造资金，与外国企业技术差距日渐增大，劳动生产力低下。

## 五、通讯行业

近年来，波兰电信业发展迅速，其中以无线通讯发展最快。波兰 2000 年移动电话用户为 675 万户，2001 年上升为 1000 万户，2002 年达 1390 万户，占总人口的 36%。波兰有线电话用户约 1300 万，占总人口的三分之一。2002 年，波兰电信业税前利润 60.2 亿兹罗提，比 2001 年增长 34.4%。

尽管波兰电信业发展迅速，但与欧盟国家相比，其线路饱和率仍然较低，仍然有巨大的发展空间，快速发展的电信服务市场对外国投资者具有很大的吸引力。波兰作为世贸组织成员国，签署了有关电信服务市场准入协议，同时也开始调整其有关法律框架，波兰电信市场逐步开放。根据 2000 年 5 月 12 日通过并于 2001 年 1 月 1 日实施的新《电信法》，2002 年 1 月 1 日波兰开放国内长途业务，2003 年 1 月 1 日开放国际长途业务。申请经营电信业务许可证的程序也进一步简化并和欧盟的法律相衔接。

自 1994 年开始，波兰电信产品实行贸易自由化，根据与欧盟及欧洲自由贸易区和中欧自由贸易协定组织签定的有关协议，电信产品的所有关税和其他贸易壁垒已于 2002 年底取消。

## 六、中国对波兰机电产品出口的现状和合作建议

近年来，中国对波机电产品出口额快速增长，在对波出口中所占比重逐年上升。据中国海关统计，2004 年中国对波机电产品出口额达 8.3 亿美元，同比增长 68.4%，在对波出口总额中占 44.9%。

扩大对波机电产品出口和加强合作的建议：

### 1、重视波兰市场

波兰拥有 3800 万人口，是中东欧地区人口最多的国家之一，国内消费市场较大。波兰于 2004 年 5 月 1 日加入欧盟，其经济也已步入一个较快的稳定增长期。虽然目前波兰一些机电产品，如家电拥有率仍低于欧盟平均水平，但随着波兰经济发展水平和居民购买力的逐步提高，波对机电产品，尤其是一些高档产品的需求将不断扩大，市场潜力较大。中国企业应重视波兰市场，制定适应波兰特点的市场发展战略，积极开拓，抓住机遇，扩大中国机电产品在波市场的份额。

### 2、继续做好中国原有家电产品对波出口，巩固现有市场份额

中国电动剃须刀、电热水器、电吹风和数码相机等产品在波已形成一定竞争优势，连续几年一直位居波兰进口国首位，具有较强的竞争优势，拥有较为巩固的市场份额，可继续扩大这些产品对波出口。在巩固现有市场份额的同时，还应不断开发市场新品种，如可加大对波全自动洗衣机、微波炉的出口。

### 3、制定正确的营销战略

#### (1) 提高机电产品质量，树立自己的品牌

一些波兰消费者对中国产品存在误解，认为中国货就是低档货、廉价货的代名词。因此，为尽快扭转这一被动局面，中国企业必须树立品牌意识，在保证产品高质量的同时，准确进行市场定位，完善售后服务，强化品牌宣传，将中国知名家电品牌引入波兰市场。中国许多知名家电品牌如长虹、TCL、海信等在质量和售后服务方面已具备走出国门的实力，但目前出口到波兰的中国家电产品多数为国外品牌的组装产品，如 SONY、MINOLTA、PHILIPS 等，中国自主品牌的产品很少，这在一定程度上影响了波兰市场对中国自主品牌的认识和认可。中国企业应加大推销和宣传力度，走品牌效应策略，力争使中国自主家电品牌在波拥有较高知名度。

#### (2) 健全营销网络

要扩大对波机电产品市场占有率，健全营销网络和售后服务体系十分重要。国内企业可利用当地超市和电器连锁店，开辟中国电器专柜，或者联合起来开设专卖店。

### 4、以投资合作带动贸易发展

波兰政府近年来积极引进外资，截止 2004 年底，波兰共吸收 806 亿美元外资。目前，中国正实行“走出去”战略，中国有实力企业可考虑在波投资设厂，开展生产经营活动。波兰是欧盟新成员国，在吸引外资方面与老欧盟国家相比，

具有许多过渡期的投资税收优惠条件。此外，波在劳动力成本、土地价格等方面与老欧盟成员国相比也具有一定优势。中国企业应根据不同情况采取独资办厂、合资经营、收购并购等方式在波投资设厂，其产品可辐射至整个欧盟。

中国企业在波投资时，可优先考虑选择波兰经济特区。目前，波兰设有 14 个经济特区，占地总面积 6316.72 公顷，在经济特区企业投资的企业按规模大小可获得不同幅度的政府资助。大型企业的免税总额可达投资总额的 50%，中小企业免税总额可达投资总额的 65%。波兰经济特区优惠政策可延至到 2017 年。

## 5、中国与波兰机电产品重点合作领域

### （1）中国汽车和船舶在波兰有一定竞争力

虽然波兰汽车制造业发达，目前亚洲国家进入波兰汽车市场的只有日本和韩国，但随着中国汽车质量和设计水平的提高，以及中国汽车企业国际营销能力的加强，中国汽车进入波兰市场是完全有可能的。波兰是汽车市场成长最快和最有潜力的欧盟国家之一，中国有实力的汽车企业可以在进行充分市场调研的基础上开发波兰汽车市场。中国企业可以以中低档汽车为突破，因为波兰普通民众的消费能力与老欧盟成员相比还有较大差距，物美价廉的汽车在很长时期内都是波兰汽车市场的主导产品。

波兰造船业基础较好，是世界船舶主要生产国之一，但由于波兰生产成本上升，环保标准提高，以及波兰造船业面临管理和资金等方面的问题，使波兰造船业竞争力下降。相反，中国造船业技术水平不断提高，价格优势明显，在波兰船舶市场具有较强竞争力，中国造船企业可以加大对波兰市场的开发力度。

### （2）中国与波兰在小型飞机生产领域具有合作空间

波兰小型飞机生产规模不大，但其关键技术来自美国和欧洲，产品技术水平高，中国有关企业可以根据自身的具体情况与波兰小型飞机生产企业开展技术和生产合作。中国航空第一集团公司已和波兰 PZL Mielec 飞机制造公司达成了合作意向。

### （3）电子产品具有一定的投资合作可能性

从中波电子产品贸易情况看，目前中国产品在波兰市场占一定份额。值得注意的是，中国出口到波兰的大多数电子产品是跨国公司和台湾客商在大陆加工制造的，中国本地企业的品牌在波兰市场难以见到，中国在波兰的投资也无任何生产型企业。建议有实力的国内大型电子企业能更多来波兰市场考察，利用波兰相对低廉的劳动力投资设厂，采用其它跨国公司的作法，从国内采购成本低廉的零部件在当地组装，利用波入盟后的贸易便利条件，在整个欧盟大市场进行产品销售。

## 波兰医疗保健品市场现状及边贸分析

波兰医疗医药按产品用途，可分为医疗设备、医疗器械、医用敷料类和药品类两大类，并分属不同的行业协会。

### 一、市场潜力

波兰是高福利国家，2001 年，波兰用在医疗保健的费用支出占 GDP 的 7.0%-7.6%，相当于西班牙和挪威水平（7.3%），接近欧盟国家平均水平（7.7%）。波兰入盟后的经济可望有良好发展。目前，波兰正在进行医疗体制改革，推行医疗机构私有化，提高个人应缴医疗保险金比例，加上人们对医疗保健服务的重视，使得医疗医药的需求量逐步增强，消费比重将会进一步提升，市场潜力较大。

### 二、市场基本状况

#### （一）医疗设备、医疗器械、医用敷料

波兰的医疗设备、器械和敷料具有较强的生产能力，质量也较高，除了满足国内市场需求外，65%的产品用于出口。波兰目前共有 600 家医疗设备、器械和敷料的生产商，绝大多数为雇佣 9 人以下的小企业，90%以上已私有化，65%的企业其产品获有欧盟质量认证。输液泵和心电图仪是波兰的两大出口拳头产品。世界知名的医疗设备和器械公司在波兰均设有子公司或代表处。

波兰医疗设备生产商有 245 家，其中 44 家为雇员超过 50 人的大型企业。但生产手术和整形外科设备的仍是小型企业，如：FAMED SA 公司是波兰医用床、药品橱、检验桌、牙科治疗设备等医院设备的生产商，FAMOR SA 公司主要生产手术设备，SMS CO 公司是生产消毒设备为主的企业。

波兰医疗器械的生产主要以诊断器械和其它多种特殊器械为主，该类公司的生产设备平均使用寿命只有 8 年，和欧洲其它国家（平均 15 年）相比，硬件设施相当先进。因此，该类产品在性能和质量方面比较优越，深受顾客喜爱。X-光诊断仪、心电图仪、麻醉器械、电脑监视仪、输液泵及便携式和固定式超声波仪等均为畅销产品。

敷料因货值低、耗量大，市场需求旺盛。一次性的注射器、输液器、绷带、医用胶布、手术衣等为波兰的主要敷

料产品。在所有生产份额中,波兰公司占 42%,美国和加拿大公司占 26%,欧盟占 29%,其它国家占 3%。AESCULAP CHIFA 和 MIFAM SA 是较大的一次性注射器、针头和手术线生产商。TZMO SA 公司主要生产手术衣、口罩、手术帽、手套、床单、窗帘、绷带等。3M、ROCHE、FUJI, HENKEL 是几家外国敷料生产商。

波兰医疗设备、器械和敷料的进出口总额近年不断增长,但因受国内高新生产技术短缺的因素影响,各类设备和器械的进口仍占主导地位。2001 年前 8 个月,波兰医疗设备和器械的进出口额共计 2.58 亿美元,比上年同期增长了 7.6%。其中出口额 5450 万美元,进口额 2.03 亿美元,同比 2000 年增长了 15%和 8%。2001 年全年,波兰医疗设备和器械的进出口差额和 2000 年的 1.49 亿美元相比,减少了 4340 万美元,进口大于出口的局面有所缓解。

在商品进出口构成中,各类医疗设备和器械既有出口,又有进口。相比较而言,简单常用的治疗设备占出口比例较大,高科技的医疗设备器械则进口份额多一些。

心电图仪、超声波仪和透析仪等进口额是出口额的 3.6 倍,出口销往德国(52.3%)、美国(10.6%)、法国(4.6%)、日本(4.5%)、乌克兰(3.2%)和瑞典(2.4%)。进口来自美国(24.6%)、德国(24.4%)、日本(9.5%)、意大利(5.1%)爱尔兰(3.9%)、英国(3.9%)、丹麦(3.5%)和瑞士(3.0%)。

整形外科设备、助听器占出口总额的 17.8%和进口总额的 17.3%,出口销往荷兰(40.7%)、丹麦(33.8%)、法国(11.0%)、德国(6.7%)和利比亚(2.0%)。进口来自德国(27.9%)、美国(22.2%)、法国(6.6%)、英国(5.8%)、荷兰(2.9%)和西班牙(1.4%)。

X 光诊断仪在进出口中的比重分别为 13.0%和 8.5%,进口额是出口额的 5.7 倍,出口销往德国(45.6%)、伊朗(27.7%)、法国(12.5%)、荷兰(6.5%)和英国(5.6%),进口来自德国(32.7%)、美国(25.0%)、荷兰(9.3%)、意大利(5.1%)、法国(5.0%)、芬兰(5.0%)、日本(3.8%)和捷克(3.8%)。

按摩器械和人工呼吸器械占出口总额的 7.3%和进口总额的 6.8%,出口销往德国(40.2%)、丹麦(12.7%)、意大利(7.8%)、瑞典(5.9%)、荷兰(3.8%)和挪威(3.2%)。进口来自德国(24.6%)、意大利(22.5%)、中国(10.3%)、美国(10.0%)、法国(3.8%)、爱尔兰(3.7%)、捷克(3.4%)和英国(3.1%)。

## (二) 药品

目前波兰共有 80 家医药生产企业,雇佣 50 人以上的有 57 家。其中 15 家企业已率先组成 POLEA 集团。该集团是波兰最大的药品生产企业,生产份额占国内医药生产总量的 70%。此外,波兰还有 2 家医药科研机构、10 家草药生产商、14 家化学药品生产商、3 家疫苗、血清生产商和其它非处方药生产商。LEK-POLSK、SOLCO-BASEL, RHONE-POULENC-RORE 和 SCHWARZ-PHARMA 等一些国际性医药公司在波兰均设有子公司。

目前在波兰国内生产的常见西药有 2000 多个种类,在波兰已经注册的外国药品有 3500 类。

波兰具有 100 多年种植草药的历史,草药种类达 3000 多个,如甘菊、金盏草、芦荟、人参、银杏叶等,草药提取物有贯叶连翘、水飞蓟素、缬草提取物等几十种。2001 年,各类草药及其制品的销售量为 2.20 亿美元,占中东欧草药市场(约 4 亿美元)的 50%份额,是世界草药市场(200 亿美元)的 1%。

2001 年前 8 个月,波兰药品进出口额为 10.87 亿美元,其中出口 7740 万美元,进口 10.99 亿美元。进口额是出口额的 13 倍,形成 9.32 亿美元的贸易逆差。与 2000 年同期的 8 亿美元差额相比,逆差增长了 1.32 亿美元。造成逆差的主要原因有:一是出口药品大都是普通常用药,价格低廉。二是进口药品多是近年国际上研制的新药,价格昂贵,货值高,波兰市场对其进口依赖性较强,进口量大。据波兰业界人士测算,一种新药的研制、临床实验、注册、生产、广告促销到投入市场的总费用大约需要 1 亿美元,一般的企业无法承受,只有世界大型医药生产公司才有能力支付此项费用。波兰企业因无法承受如此高昂的新药投入费用,只能靠大量进口解决市场需求。

波兰的主要出口药品是西成药,占出口比重的 10%以上。俄罗斯(33.4%)是最大的进口国,其次是立陶宛(10.5%)和乌克兰(6.5%),近年来,对瑞士和丹麦的出口也有所增长。进口的主要药品为原料药和新研制西成药,分别来自法国(17.8%)、德国(15.7%)、荷兰(7.9%)、瑞士(7.4%)、英国(6.9%)、意大利(6.8%)、比利时(6.5%)、美国(5.7%)、斯洛文尼亚(5.5%)和丹麦(4.4%)。

## 三. 质量标准和进口关税

波兰的医疗设备、器械和敷料,过去一直采用国内生产标准和欧盟质量标准两种,目前政府要求波企业强制执行欧盟质量标准,只有获得欧盟质量认证的产品才能出口,并强制要求企业对获得认证的产品进行一次性注册。波兰现在在参照欧盟的相关做法,调整和修改波兰医疗产品管理条例,将从立法的角度对医疗设备、器械和敷料的生产、销售和安全使用进行有效管理。

波兰除了对机械疗法器具、按摩器具、心理功能测验装置、人工呼吸器具等征收 7.2%的进口优惠关税外,其它均为零关税。

目前波兰的药品质量标准正在逐步向 GMP 国际标准靠拢。政府除了对原有的药品生产企业采取逐步过渡的方法外,对于近年新建的药厂,尤其是出口型企业,要求必须进行国际达标。药品要进入美国、欧盟、日本等三大市场,必须首先通过 GMP (Good Manufacturing Prattice) 认证。未获得 GMP 证书的药品不能进入欧盟、美国和日本市

场，也不能出口到中东欧国家。目前波兰只有几家欧洲公司（Glaxo Wellcome、Pliva、Lek）控股的子公司获有该证书。

波兰对所有的进口药品征收零关税。

#### 四. 中波医疗医药贸易

中国对波兰的医疗医药贸易连续几年一直保持较大的顺差。2001年中国向波兰出口各类医疗医药1023万美元，从波兰的进口只有8万美元。2002年1-11月，仅西药及医疗器械类商品中国向波兰出口2003万美元，在我进出口贸易伙伴中列第40位，其中西药原料药出口981万美元，医用敷料出口596万美元，医疗器械出口243万美元，西成药出口59万美元，农药出口53万美元。出口的主要大宗商品情况是，药棉、纱布、绷带出口588万美元，柠檬酸出口308万美元，未混合维生素C及衍生物出口175万美元，其它氨基酸出口59万美元，柠檬酸盐及酯出口55万美元，血压测量仪器及器具出口49万美元。

2002年1-11月，中国从波兰进口西药及医疗器械类商品共计289万美元，在我进出口贸易伙伴中列第40位，其中西药原料药进口102万美元，医疗器械进口162万美元，生化药进口23万美元。进口的主要大宗商品是，纸卫生巾及止血塞、婴儿纸尿裤等进口157万美元，2,4-和2,6-甲苯二异氰酸酯混合物进口62万美元，酪蛋白酸盐及其它酪蛋白衍生物进口39万美元，未列名酶及制品进口23万美元。

尽管中国对波兰的医疗医药贸易保持顺差，但从贸易量和产品结构方面，尚存在严重不足。比如中国对波兰的医疗医药出口量较小，没有真正体现出中国药品的优势地位，原料类等初级产品占较大比例，而深加工、高附加值产品比例较小。形成这一局面的原因，除了双边贸易基础薄弱的因素外，主要原因是质量问题。中国医疗医药的出口长期以来一直面临来自欧洲（包括波兰）、美国和日本三大市场的质量壁垒。这三大市场对医疗医药的质量要求十分严格，只有达到欧盟标准和GMP认证的产品才能进入。而要达到这些标准尤其是GMP认证，将涉及生产厂房净化、设备更新、人员优化、技术改造等方面的问题，不仅成本投入高，而且验收程序复杂，对于中国大多数企业来说，无疑是一大难点。尽管，目前中国的西药原料生产企业和一些中外合资的医疗器械生产企业已进行国际达标，但这类的中国产品在国际市场上并没有显示优势。近年来，中国的药品特别是草药提取物又遇到国际市场上的微生物和农药残留等指标的新压力，产品往往因为这些指标超标而被拒之门外或遭退货厄运。医疗医药在波兰的注册要一年时间，不仅费用高，且手续繁杂，不利于外国产品进入。

中国是许多原料药的主产地（如柠檬酸、麻黄素等），又是世界有名的草药供应国，草药提取物的出口在世界市场占重要地位，中国的按摩器械和敷料等也具有较强的出口能力。应该说，中国的许多医疗医药在波兰能够找到更大市场，中波医疗医药的贸易现状应能得到改善。要扩大中国医疗医药在波兰的市场份额，中国企业只有走国际质量标准一体化道路，不断提高产品科技含量和产品国际竞争力才有出路。否则，难以与美国、日本、欧盟等国家竞争。

## 2009 波兰服装市场发展分析

波兰身处欧洲中心，是连接东西欧的桥梁，拥有一个近4000万消费者的国内市场。据波中央统计局数据，波兰2009年一季度GDP增长0.8%，成为欧盟东部成员中唯一保持经济增长的国家。近年来，波兰是中东欧国家中经济发展最快，持续发展时间最长的国家之一。金融危机前，年均GDP增长率达到6%以上，居欧洲第一位。虽然2008年波兰人的生活支出还只为欧盟平均数的55%，但人均GDP已在4000美元左右，属于中等发达的转轨经济国家。

波兰是一个开放的市场，对外国商品有着广泛的需求。随着美国、德国、意大利等外国投资者的不断增加，波兰的商品市场发生了很大变化。商品市场竞争越来越激烈，越来越正规，市场运行越来越平稳，既不像前几年那样高利润、高风险，也不再是欧盟的次级市场。

波兰重工业比较发达，轻工业较弱。这在一定程度上造成了对纺织服装日用品以及电视、空调等家用电器的较大需求。2012年，波兰将举办足球欧洲杯，为此，波兰将建造大量的高速公路、体育场馆、酒店以及其他基础设施。计划总投资约600亿欧元的经费。另外，波兰预计在2014年前后加入欧元区。

纺织服装业在波兰占有较重要的位置。波兰的服装业现有企业4万多家，其中90%是私营企业，雇员超过50人以上的不过几百家。尽管波兰服装行业还很零散，即使最大的生产商占市场份额也不过百分之几，但该行业对整个波兰经济却举足轻重作用。

根据波兰中央统计局（GUS）的统计，波兰纺织服装市场达35—40亿美元，纺织服装消费年增长率超过5%，服装和鞋类的人均支出为收入的7%。欧盟是波兰最重要的纺织品和服装贸易伙伴，波兰每年从欧盟进口大量的面料，生产服装出口到中东欧国家。波兰人喜欢用进口纺织品，爱穿进口服装。中国的纺织服装产品在波兰也很受欢迎。2009年第一季度，波兰自中国进口4亿美元的纺织服装产品。

波兰市场的贸易惯例与中国出口企业及其他地区也有较大差异。波兰商人大都是小商人，他们的订单杂、数量小、不稳定，因此要找到合适的波兰进口商不容易。中国纺织服装企业大都通过当地展会结识一些高质量的进口商，把产品卖到波兰乃至欧盟其他国家。

在波兰每年都会举办 2-3 次纺织服装展会，以吸引外国商人的到来。其中比较知名的是波兰（波兹南）国际纺织服装展（Tex-Style）。该展会是波兰乃至中、东欧最大的纺织品行业展览会，创始于 1992 年，一年春秋两届，展出地点位于波兰波兹南国际展览中心，展品范围划分为 服装区：（男、女、儿童）、内衣、牛仔服等；面料区：棉麻织品、针织品、绣花、辅料、服饰等。2008 年，该展会共有来自中国、俄罗斯、比利时、法国、德国、意大利等 23 个国家和地区近 600 家企业，展出面积 23000 平方米，专业观众 23000 人。来自波兰本土及其相邻的东欧国家相关团购体早已将其定为纺织品类大宗采购会。

## 波兰 10 年拖拉机市场分析

### 1. 概述

波兰共和国位于中欧东北部，2004 年加入欧盟集团。全国土地总面积为 312683km<sup>2</sup>，总人口为 3855.1 万人（2004 年）。该国属温带气候，年降水量为 450-1500mm，森林面积占全国总面积的 27%。农产品主要有谷物、马铃薯、甜菜等，畜牧业较发达。

多年来，波兰政府为了发展农业生产，增加粮食产量，加快农业机械化的发展，每年都要投入大量资金用于农业现代化发展和购买大型农业机械的补贴。另外，波兰政府还长期坚持给各地区的农业现代化和农场改造的投资给予低息贷款，并根据不同地区的发展制定了可经常性申请补助的规定。这些措施均有力地促进了波兰的农业发展和农业机械化水平的逐年提高。

波兰自 20 世纪 90 年代初开始实行自由化经济体制，那时农业生产的发展受到一定制约，农业机械化的发展极其缓慢，甚至出现了低于集体化体制年代的农业机械化水平。

据统计，1995 年波兰农用拖拉机保有量为 1319390 台，台均负担耕地面积 10.77hm<sup>2</sup>，平均每个农业劳动力拥有拖拉机 0.26 台；1999 年，波兰农用拖拉机保有量降为 1305510 台，台均负担耕地面积增加到 11.03hm<sup>2</sup>，平均每个农业劳动力拥有拖拉机 0.3 台；2002 年，波兰农用拖拉机保有量为 1364579 台，台均负担耕地面积 10.43hm<sup>2</sup>，平均每个农业劳动力拥有拖拉机 0.33 台。

### 2. 拖拉机的生产及市场销售

2002 年，波兰国内共有 100 多家农业机械生产企业，另有 700 多家农机零部件加工厂。波兰较大的拖拉机生产企业有两家。一个是 Ursus 拖拉机厂，是波兰国内最大的一家专业从事拖拉机生产的工厂。自 20 世纪 90 年代初以来，该厂经过多次并购以及内部重组，对其产品结构进行了重大调整，其拖拉机产量开始逐年增长，但仍满足不了国内市场需求。1998 年 5 月，该厂投资的技术改造项目完工并投入使用，其拖拉机产能提高了 30%。该厂在波兰本部设有 7 个分厂，另外还有一个分厂设在波森市。

生产发动机用喷油泵。为了求得更大发展，Ursus 拖拉机厂也开始生产小型和微型拖拉机，同时也组装汽车。另外，该厂还为外国一些厂家生产零配件，如为捷克热托拖拉机公司及意大利萨姆公司生产配套发动机。目前，Ursus 拖拉机公司已与美国的 AGCO 集团合作生产拖拉机。波兰国内另外一个拖拉机企业是 Blino 拖拉机厂，该厂是意大利萨姆集团在波兰建立的一家专业生产小型

拖拉机的分公司，该公司生产的拖拉机主要销售到东欧各国。

从 1995~2004 年这一时期波兰农用拖拉机的产销量发展情况看，拖拉机产量总体上呈逐年减少的趋势。1996 年，其拖拉机产量为 25129 台，是这一时期产量最高的一年。随后几年开始下降，1998 年减为 14999 台，与 1996 年相比减少 40.31%；2001 年产量骤降为 3800 台，是这一时期产量最低的一年，比 1998 年减少了 74.66%。2001 年以后，拖拉机产量出现缓慢增长。2003 年，产量达到 5500 台，比 2001 年增长 44.74%；2004 年产量再度增长为 6500 台，比 2003 年增长 18.18%。

波兰在这一时期的国内拖拉机市场销售情况呈现出先降后升的发展趋势。1996 年，波兰国内拖拉机市场销售量为 24377 台，是这一时期销售量最多的一年，比 1995 年增长 26.63%。随后 3 年呈逐年减少趋势，1999 年，拖拉机销售量降为 10193 台，是这一时期销量最低的一年，与 1996 年相比减少了 58.19%。2000 年以来，拖拉机销售量开始增长。2000 年为 16916 台，比 1999 年增长 65.96%；2003 年销售量达到 19500 台，比 2002 年下降了 11.36%，但比 2000 年增长 15.28%。2004 年销售量又减为 17800 台，比 2003 年减少 8.72%。

### 3. 拖拉机的进出口贸易

长期以来,波兰的拖拉机进出口贸易均保持进口大于出口的趋势。由于国内产量不能满足市场需求,因此波兰每年均要从国外进口大量的拖拉机。另外,为了保持贸易上的平衡和稳定该国过去多年形成的出口市场,波兰在大量进口的同时也大量出口拖拉机,但数量和金额均小于进口。波兰政府为了使国内生产企业加入国际性市场竞争,除每年都投入一定数量的扶持资金外,还制定了进口农机和拖拉机的一些优惠政策,以促进国内农机工业及其市场发展,并从1999年开始将从美国以及欧洲自由贸易区国家进口的拖拉机和农机产品的关税全部免去。这些措施促进了波兰拖拉机进出口贸易的发展。

波兰1995~2004年的拖拉机进口呈现升降波浪状发展趋势。1996年波兰进口拖拉机6836台,进口额为4835.7万美元,台均价格为7073.8美元;1997年进口量降为5900台,进口额降为4132.3万美元,台均价格降为7003.9美元,分别比1996年减少13.69%、14.55%和0.99%;1998年进口量增长为10100台,进口额为8942.0万美元,台均价格为8853.5美元;1999年进口量又降为6800台,进口额降为5982.8万美元,台均价格微降为8798.2美元,同比1998年分别减少32.67%、33.09%和0.63%。从2000年开始,波兰拖拉机进口量一般保持在2万-2.5万台,但进口台均价格差异较大。如2000年,进口拖拉机19736台,进口额为3280万美元,台均价格仅为1661.9美元;2001年进口量为2万台,进口额为6216.3万美元,台均价格为3108.3美元;2002年进口量达到2.5万台,是这一时期拖拉机进口量最大的一年,进口额达到9386.6万美元,台均价格为3754.6美元;2004年进口量又降为2.1万台,比2003年减少4.55%。

波兰1995?2004年拖拉机出口量保持在7000-9000台,呈现先升后降再升的发展趋势。1996年,波兰出口拖拉机7588台,出口额为6795.1万美元,台均价格为8955.1美元;1998年出口量达到8700台,是这一时期出口量最多的一年,出口额为7746.7万美元,台均价格为8904.3美元,与1996年相比,进口量和进口额分别增长14.65%和14%,而台均价格微降0.57%。随后几年其拖拉机出口开始下降,2001年出口量降为6920台,出口额为3351.6万美元,台均价格降为4843.4美元;2003年,出口量7.5曾长为8000台,出口额为3893.4万美元,台均价格为4866.8美元。

从以上分析可以看出,波兰在这一时期拖拉机出口量变化不大,但出口的价格却呈大幅下降趋势。如1996年出口额为6795.1万美元;2003年出口额减为3893.4万美元,同比降幅为42.7%,而2003年的出口量却多于1996年;2004年出口量达到9000台,比2003年增长12.5%。

### 4. 波兰拖拉机市场发展特点及趋势

(1)市场销售的拖拉机大部分用于保有量的更新换代。目前,波兰的拖拉机保有量已经达到136万台。据波兰有关方面的统计,其拖拉机保有量中使用年限在10年以上的机型占70%左右,因此,波兰近期在市场上销售的新拖拉机均用以保有量中老旧机型的更新换代。1995年其拖拉机保有量已达到1319390台,到2002年保有量为1364579台,净增加45189台,而1995?2002年市场共销售新拖拉机163500台。

(2)市场上销售的拖拉机大部分为进口产品。自20世纪90年代初,波兰全面实行私营经济体制以来,国内的拖拉机生产企业面临极大的经营危机,资金严重短缺,拖拉机产量持续下降。尽管政府采取了各种扶持措施,但拖拉机产量仍不能满足国内市场需求,需靠进口来满足供应。进入21世纪,波兰国内拖拉机年产量仅为数千台,而每年市场销售量均在1.5万-2.2万台。如2002年的产量为4200台,而国内市场的销售量就达到2.2万台。

(3)拖拉机进出口贸易极为活跃,总体趋势是进口大于出口。波兰拖拉机进口贸易完全随行就市,即国内市场需要什么样的拖拉机就进口什么样的产品,需要多少就进口多少,因此,其进口发展出现不平衡。1995?2004年,进口量最少的一年为3000台(1995年),进口量最多的一年为2.5万台(2002年)。而拖拉机出口则保持数量上的相对平稳,但出口额出现下降趋势。如1996年出口拖拉机7588台,出口额6795.1万美元;2003年出口量增长为8000台,而出口额却下降为3893.4万美元。

(4)拖拉机市场发展具有极大潜力。波兰于2004年5月正式加入欧盟,为了使其农业机械化达到欧盟原15个国家的水平,波兰政府计划在今后15年内加大对农业的投入,特别是用于购买;大型农机和拖拉机产品的专项资金补贴。另外,欧盟也计划在未来5年内投入15.6亿欧元用于新加入欧盟的成员国的农业发展,其中10.4亿欧元用于农业结构调整,5.2亿欧元用于农业机械化发展。因此,在今后数年内,波兰国内拖拉机市场的年销售量将呈现持续增长趋势。

## 波兰纺织服装产业现状分析

### 一、概述

波兰是欧洲通向俄罗斯及独联体各国经济走廊的必经之地，人口 3815.7 万（2005 年 12 月）。波兰 2005 年经济增长率为 3.4%，2006 年一季度波兰 GDP 增长 5.2%，资本品总产出量一季度增长 7.4%，国内需求增长 4.5%。据波信息和外国投资局统计，2006 年第一季度，波兰吸收国外投资共计 33 亿美元，预计全年将达到 100 亿美元左右。外商投资于波制造业项目较多，对波兰经济增长和外贸出口的支撑作用明显。

### 二、波兰的纺织服装行业

纺织服装业在波兰占有较重要的位置。据波兰纺织服装协会统计，2002 年，波兰纺织品服装营业额达 31 亿欧元（其中：纺织品 21 亿欧，服装 10 亿欧）；其纺织品和服装出口额为 29 亿欧元，而进口金额则达 37 亿欧元；到 2005 年，波兰的波兰纺织品服装营业额达约 52 亿欧元（其中：纺织品 36 亿欧元，服装 16 亿欧元）。

根据波兰中央统计局（GUS）的统计，波兰纺织服装市场达 35—40 亿美元，纺织服装消费年增长率超过 5%，服装和鞋类的人均支出为收入的 7%。波兰有 3.4 万个服装店，200 个大型商店和无数的室外集市，消费者对质量较好的服装产品有较大需求。波兰目前的市场潮流偏爱天然织物和自然色，尤其喜好印染织物（几何图案、军服式样、花草图案）。预计最旺销的将会是棉质织物，包括棉麻、粘胶混合棉、莱卡棉或其他弹性织物。此外，粗斜纹棉布、劳动布、牛仔布也将走销波兰市场。预计波兰的家具装饰织物和布料市场也将蕴含大量商机，植绒织物进口也明显增加。欧盟是波兰最重要的纺织品和服装贸易伙伴，2005 年，欧盟向波兰出口纺织品、服装金额达 31 亿欧元；德国是波兰第一大纺织服装贸易伙伴，德国 HUGO BOSS 和 BETTY BARCLAY 等品牌的产品在波兰销售市场上占有很重要的比重。法国则是波兰重要的纺织服装同行对手。每年波兰从欧盟进口大量的面料，生产服装出口到东欧国家，波兰人喜欢用进口纺织品，爱穿进口服装。

波兰对布料纺织品市场需求巨大，主要供货国为德国、意大利、法国、荷兰、丹麦、比利时、韩国和中国。

八十年代末、九十年代初，波服装业陷入重重困境。曾是波服装最大出口市场的原苏联解体，整个边境的开放使大量外国纺织品流入。波服装生产厂家普遍开工不足，许多企业面临倒闭。为能在危机中求生存，生产商纷纷搞起接订单、来样加工生意，有些企业的加工定货甚至占总生产量的 80% 以上。订单来自欧盟国家，主要是德国。因德国劳动力价格是波兰的 14 倍。近年来，波兰服装生产商开始注重提高国内销售量；另外国内经济稳步发展，市场需求强劲，经历了几年结构调整和技术设备更新换代，波服装业已能与市场上的国外销售商平起平坐进行竞争。甚至某些方面，波国内产品在质量上、设计和选择范围上超过进口产品，因此国内市场显得更具吸引力。

波服装加工业现共有企业 46000 家，其中 90% 是私营企业，雇员超过 50 人以上的不过 700 家。尽管波服装行业还很零散，即使最大的生产商占市场份额也不过百分之几，但该行业对整个波兰经济却起着举足轻重作用。

波兰主要纺织品公司有：Fasty-Holding S.A.、Capital Group Haft、Bielaw SA、Wistil SA、Pamotex SA、Andropol SA、HAFT SA、WI-MA SA、Stradom SA、Wisana SA、Lenko SA、Orzel SA、Camela SA、Krepol SA 和 Welux SA。

据 2001 年 4 月出台的一项规定，为保护某些纺织产品，波兰经济部有权对其实行进口配额，以保护国内生产厂商，但必须符合以下两个条件：1) 该产品国内生产厂家所占市场份额小于 25%；2) 廉价的进口产品威胁到本国生产。如果上述两个条件都符合，应波兰的生产厂商要求，政府可以实行最长达 3 年的进口配额。进口配额实行以后，配额每年可增加 6%。

### 三、中波纺织品贸易

1950~1990 年两国贸易采用政府协议项下记帐方式。1986 年两国贸易额曾高达近 10 亿美元。1990 年双方将记帐贸易改为现汇贸易，两国贸易额一度大幅下降，由 1990 年的 3.22 亿美元降至 1991 年的 1.44 亿美元。经过双方的共同努力，2003 年双边贸易额 19.8 亿美元，2004 年为 23.3 亿美元，2005 年双边贸易额达 31.5 亿美元，同比增长 35%，其中中方出口 26 亿美元，进口 5.5 亿美元，波跃居我在中东欧地区的第一大贸易伙伴，但是中波的纺织品服装贸易仅占中波贸易总额的 12%（2005 年中波纺织品服装贸易进出口 3.9 亿美元）。截至 2005 年底，中国在波直接投资额为 7216 万美元，波在华协议投资金额为 1.16 亿美元，实际投资 6133 万美元。

据《1992 年波兰与欧盟联合协定》和《中欧自由贸易协定》（CEFTA），从欧盟和“中欧自由贸易协定”成员国进口的纺织品不征收关税。非该地区产的纺织品必须征收关税，税率为 9-20%。



每年我对波出口主要是T恤衫、牛仔裤、夹克、羽绒服，销售区域主要在十周年体育场等（集贸市场）和超市。近年来波海关对从远东地区，包括土耳其、中国、韩国、泰国、越南、台湾等地进口的纺织品加强了价格审查，对进口低于核定价格的产品，海关有权提出异议和要求提供相应证据。

波兰是我国在东欧最大的纺织品出口市场(2004年4.1亿美元)，近年来对其出口快速增长。波兰有着优越的地理位置和快速增长的纺织品服装市场，随着2004年波兰的加入欧盟，商机更加重要。

#### 四、在波兰的纺织服装展览会

##### 1、波兰波兹南时装周（Poznan Fashion Days）

展览时间：2007年9月（在波兹南国际会展中心），展品范围：服装、内衣、袜子、时尚服饰品、面料、鞋类、皮革服装、缝纫用品等。

波兹南时装周是中、东欧重要的展会，创始于1992年，一年春秋两届，由波兰最大的展览组织者波兹南国际展览公司组织，是波兰最大的时装贸易展会。展会划分为两大部分：服装、面料和服饰品展区；鞋和皮制产品展区。时装周还包括各类时装展示会、研讨会、产业专家会议和流行趋势论坛。

波兹南是波兰最重要的商贸和展览城市，其展览业始于1921年，目前波兹南年举办展览面积占波兰全国一半以上的份额，波兹南国际展览公司也因此是欧洲历史最悠久的展会组织者之一。

##### 2、波兰—亚洲博览

展览范围十分广泛，展品涉及礼品、文具、户外用品、家纺用品、等众多品种。第二届波兰—亚洲博览会于2006年6月6日至8日在华沙国际展览中心举行。本届波兰—亚洲博览会共有来自中国大陆、香港、台湾以及韩国、泰国、巴基斯坦等亚洲国家和地区的432家企业参展，展览面积近9000平方米。其中，中国商务部外贸发展事务局、中咨展览中心、福建汇源国际商务会展有限公司、北京泰莱特国际公司及浙江远大国际会展有限公司等机构共组织了186家大陆企业参展，展出摊位达209个，参展企业数及展出面积均比上届增加一倍以上。

##### 3、波兰—波兹南国际家具及纺织品展展会

该展会是波兰乃至中、东欧最大的家具、纺织品行业展览会。展品有休闲类家具，户外家具、厨房家具及家具、灯具、装饰用品，装饰面料，地毯及辅面料、家庭纺织品、床上用品等。

该展会每年一届。2005年来自中国、俄罗斯、比利时、奥地利、捷克、芬兰、法国、德国、英国、希腊、意大利、立陶宛、卢森堡、荷兰、波兰、葡萄牙、白俄罗斯、西班牙、瑞典、瑞士、土耳其、乌克兰等23个国家和地区共1,110家企业，总体参展商的数量比2004年增长了9%；展会展出面积共达40,040平方米。

## 波兰电子产品市场竞争激烈

波兰电子消费品市场竞争激烈。大小商店和零售网站为吸引消费者的注目，争相推介最新款的移动电话、电脑和其他五花八门的电子设备。竞争对物价构成沉重压力，各地的产品供应商难免遭到买家压价，利润极微。另一方面，波兰市场上的销售商数目大增，令竞争更加激烈。

市场分析员预期，随着需求持续增长，波兰电子消费品市场将日益成熟，供应商将可提供质量更佳、功能更创新的产品，以便稳定价格。

中国香港厂商对波兰市场并不陌生，向该国提供的产品有电脑及办公室机器零配件、电讯设备及零件，以及电路系统等。

观察家表示，市场由消费者需求主导，最佳策略是观察进口商何时愿意以较高价位输入功能新颖的产品。不过，这个时机似乎尚未来临。自从许多本土业者在严峻的竞争中倒下，波兰的进口市场仍未从价格创伤中复原。

两大业者称霸市场

部分业者采取薄利多销策略。现时，波兰电子消费品市场约四成份额由本土零售连锁店RTVEuroAGD与德国巨头麦德龙(MetroGroup)平分。

麦德龙在波兰设有 31 家 MediaMarkt 连锁店及 7 家 Saturn 店，全部位于人口超过 200,000 的市区。每家店铺开张时，集团都会大事宣传和推出诱人的优惠，例如以低至 330 美元的价钱销售某款电脑，以当地标准来说非常便宜。

RTVEuro 的策略更加革新进取，在 66 个主要城市陆续开设 129 家连锁店，提供多种电子消费品和家用电器。

市场上规模较小的零售商有 Neonet、Avans 及 Mix-Electronics 等，主要是照顾二三线城镇居民的需要，策略是薄利多销。

Neonet 在全国各地设有大约 350 家店铺，Avans 更通过多家分销商设立多达 600 个零售据点。Mix-Electronics 有 200 家零售店。

另一家值得注意的本土电子消费品零售商是 Domar-Bydgoszcz，该公司在家乐福(Carrefour)、Hypernova、LeaderPrice 和特易购(Tesco)等超级市场租用专柜销售货品。

2006 年，英国 Dixons 集团于华沙开设首两家特级市场，有意在波兰市场大展拳脚。分析家静观该集团在艰难的环境中如何突围。

网上商店亦加入电子消费品销售大军，包括 pixmania.pl、topmarket.com 和 agita.pl 等，期望以低廉的价格取胜。

## 波兰汽车零部件制造业发展分析

### 一、行业总体情况

汽车零部件制造一直是波兰汽车工业的重要组成部分，2004 年 9 月底，波兰汽车行业共有各类企业 2,283 家(含自然人企业)，其中 81% 为汽车零部件生产企业；到 2006 年中期，波兰汽车行业企业总数下降达 2245 家，但仍有 78.7% 的企业从事汽车零部件生产，大多数汽车零部件生产企业已通过 iso/Ts 6949 等认证。波兰生产的汽车配件技术标准高、品种齐全，包括发动机、变速箱、冷却系统、电瓶、制动系统、活塞、油泵等 20 多类，其中在轮胎、座椅、汽车电子产品、电缆以及刹车系统等制造方面居世界领先地位，广泛用于奔驰、日产、欧宝、保时捷、丰田、大众、菲亚特、本田、雪铁龙等众多品牌汽车。波兰汽车配件不仅满足国内汽车生产需要，而且大量出口。

2005 年，汽车零部件生产企业成为波兰汽车工业增长主力军，该行业新增雇员工就达 63600 人，预计 2006-2008 年，汽车零部件生产还将进一步增长，这主要是随着汽车产业的国际化分工，超过 100 家外国汽车相关企业投资于波兰汽车零部件制造业，使之成为波兰汽车产业中发展最快、发展最稳定的行业。

### 二、行业特点

#### 1、汽车零部件产值在波汽车工业中比重上升、重要性进一步提高

1998-2005 年中，波兰汽车工业结构有了显著的变化，1997 年，整车销售产值占整个行业产值的 83%，零部件生产只占 14.7%；到 2005 年，整车销售产值降至不到 54%，而零部件生产比重则上升到 42.6%，重要性进一步提高。

#### 2、汽车零部件利润率在波汽车工业中最高、效益最好

2005 年波兰汽车工业行业成本指数为 93，行业平均利润率为 4.34%，其中，汽车零部件生产利润率为 6.44%，是行业中最高的，效益最好。

#### 3、零部件进出口占汽车类商品外贸“大半壁江山”

波兰汽车工业在波外贸中占有极为重要的地位，除贸易额大外，也是波外贸中难得的有较大顺差的行业。2005 年波兰汽车业进出口超过 235 亿美元（其中出口 140 亿美元，进口 95 亿美元，分别增长 114.8%和 103%），几乎占波兰整个外贸进出口的 10%。汽车零部件(包括柴油发动机)出口和进口均占居了汽车类商品进出口的大半壁江山，比重分别达 58%和 53.4%，实现顺差 16.89 亿美元。

欧盟为波兰汽车类商品进出口的主要贸易伙伴，双边汽车类商品贸易额约占波兰汽车产品贸易总额的 80%。中国企业投资于波兰汽车零部件制造业，其中著名的跨国大型企业有：丰田（在波生产著名的 D-4D 柴油发动机和变速箱）、菲亚特-通用 Powertrain（在波生产低排量柴油发动机）、五十铃（生产发动机）、大众（生产发动机及整车）和 Delphi 汽车系统公司等。

不但传统汽车零部件行业有大批外国投资涌入，许多外国汽车其它用品生产企业也纷纷到波兰投资，一展身手：如 Pilkington 投资 2.36 亿美元建立汽车玻璃生产厂，米其林、石桥和固特异三大轮胎生产商则分别在波投资 4.73 亿、2.21 亿和 2 亿美元建轮胎厂。据波兰信息和外国投资局介绍，不仅仅是跨国、大公司，许多国外中小企业也投资于波兰汽车零部件行业。

波兰汽车零部件行业吸引投资的主要原因：

#### 1、良好的地理位置

波兰地处欧洲中部，与德国、捷克等汽车生产、消费大国为邻，波兰汽车零部件企业与德国、捷克等周边欧洲汽车生产大国的合作有着得天独厚的条件。特别是入盟后，欧盟内商品的零关税自由流动，为波兰汽车零部件业发展创造了难得的广阔市场空间。

#### 2、劳动力等经营成本优势明显

波兰是中欧劳动人口最多的国家，失业率高，这使得波兰劳动力价格偏低、用工便利。2006 年 1 月份，波兰普通汽车工人平均月工资为 2205 兹罗提，仅比上年增长 5%。据经济学人智库（EIU）数字，2004 年波兰每工作小时的平均报酬仅为西欧国家的五分之一，自 2003 年起捷克和匈牙利的工资水平开始超过波兰，且今后工资增长趋势也高于波兰。

波兰同时是中欧人口结构最年轻的国家，有一半的人口年龄低于 35 岁，35%的人口年龄低于 25 岁；波兰 20—24 岁青年人近一半接收过高等教育。据 Ernst & Young 公司报告，波兰劳动力素质较高，居世界第五位（列德国、英国、法国和北欧地区之后）。根据经合组织的《2005 就业展望》（Employment Outlook 2005, OECD），波兰人工作努力程度上仅次于韩国，2004 年其一年平均工作时间为 1957 小时，比法国和德国高出 600 小时，也高于斯洛伐克、捷克、匈牙利等其他经合组织内的中东欧国家。

此外，波兰企业所得税税率为 19%，属欧洲最低税率。

因此，综合劳动力成本、劳动生产率、用工便利程度及企业税收等因素，波兰的企业经营成本较西欧国家有较大的优势，同时，开办企业所需时间也往往比邻近国家短，如在波兰开办一家企业平均需要 31 天，而在匈牙利则需 38 天，捷克需 40 天。

据波士顿咨询公司估计，将汽车零部件产业(从西欧)移至波兰，至少降低成本 20-30%（主要是劳动力及原材料节余）。波士顿咨询公司甚至认为在波兰生产汽车比中国更有利可图。

#### 3、整车生产持续增长，产业集群效应明显

波兰一直是欧洲汽车主要生产国之一，2006 年生产各种汽车 71.46 万辆，比上年增长 16.5%，居新入盟 10 国第 2 位（仅次于捷克），菲亚特、大众、丰田、五十铃、通用、沃尔沃及 MAN 等汽车巨头到波兰投资建厂，自觉或不自觉地鼓励了它们的合作企业跟随进入波兰；这种产业集群效应如同滚雪球一样，使越来越多的汽车零部件生产、销售企业在波兰建厂、开业，使行业规模及水平不断扩大和提升。

2004 年波兰被评为汽车零部件本地化最佳的三个国家之一。

#### 4、机动车保有量大、零部件消费潜力巨大

2005 年波兰机动车保有量为 1681.59 万辆，其中，乘用车及卡车数量分别为 1233.94 万辆和 230.45 万辆，分别是 1990 年的 2.35 倍和 2.21 倍。近年来，波兰经济持续增长，GDP 年均增长率为西欧国家的 2 倍，居民及社会购买力的不断提高，预计波兰汽车消费还将进一步扩大。入盟后，波兰二手车进口陡增，(从 2004 年 5 月至 2006 年 6 月，波兰进口了大约 170 万辆二手车)，二手车的大量存在客观上也增加了汽车零部件的市场需求。

#### 四、相关法律环境及行业发展前景

波兰汽车市场所遵循的基本法律框架是欧盟 2002 第 1400 号指令。据波兰“机动车交通研究所”（Motor Transport Institute）介绍：“目前，对于乘用车，波兰国家标准及要求与欧盟标准完全一致，市场准入证书在欧盟内部彼此承认和有效。而对商用车及单独销售的汽车零部件，欧盟各国包括波兰实行各国的国家标准，相应检验证书只在本国有效，尚未实现欧盟内互认”。不过，从企业反映的实际情况看，波兰目前对汽车零部件的市场准入管理不是十分严格。

世界汽车产业因成本优势和市场导向而进行的不断整合和转移，将为波兰汽车及零部件工业的发展创造了良好机会和巨大空间，可以预计 5-10 年仍将是波兰汽车零部件工业的一个较快发展期。

注：本文所述汽车零部件为广义概念，不但涵盖传统界定的汽车零配件，还包括发动机、汽车安全带、车门、保险杠及其它汽车用品(汽车底盘除外)。

## 波兰家具业现状及分析

波兰作为世界家具出口大国，目前出口力仅次于意大利、德国、加拿大、中国和美国。波兰全国现有约 2 万家家具企业，从业人员达 10 万人。超过 50 名雇员的大中型企业约有 400 家，从业人士近 8.5 万人。

波兰家具是全球家具出口量占家具生产总量比例最高的国家之一，自上世纪 90 年代中期这个比例上升到 80%，并持续增长，可望达到 88% 左右。已目前的美元价格计算，6 年内波兰的家具出口额几乎翻了一翻，2001 年波兰家具出口总额达 24 亿美元。约 50% 的波兰家具直接出口到德国，也有部分出口到比利时、英国、俄国及其他欧洲国家。

波兰的家具企业几乎全部是私有化的，而且他们大量吸引了来自德国、瑞典、瑞士以及荷兰的外来资金。过去 5 年，波兰家具业在出口的带动下，家具生产量全面增长，1995 年波兰家具生产总额仅为 16 亿美元，2001 年则超过 27 亿美元。整个行业进行了完完全全的调整和重组，他们的家具生产设备现代化程度也有所提高，并且造就了德国、意大利、美国等大量木工机械设备的进口。

在众多波兰家具的出口产品中，软体家具的出口显得尤为重要。1996 年波兰的软体家具的出口额达到 56 亿美元，到 2001 年已达 82 亿美元，因此也使波兰成为仅次于意大利的世界第二软体家具出口大国，软体家具出口额高于德国和中国。

由于受德国家具市场的影响，短期内波兰家具的发展有停滞的趋势。但由于波兰家具行业近来的全面调整和现代化的配备，波兰的大中型企业并没有受到大的冲击，反而在欧盟、东欧以及俄罗斯市场上扮演了一个重要的角色。不过，波兰国内的家具业劳工费用的增高导致家具成本的增大，使波兰家具业的前景不容乐观。

## 波兰口岸通关指南

1. 波兰所有企业都有权从事进口业务，进口一般不需要许可证。某些商品需得到波兰对外经济贸易部的批准方能进口。

2. 商业发票 3 份，需包括以下说明。

- (1) 卖方与买方的详细地址；
- (2) 进口商的订货号码与日期；
- (3) 商品名称并加上税则编号、规格、数量说明；
- (4) 单价及总额；
- (5) 价格条件及交货日期；
- (6) 交易没有经过中间商(佣金商)，应予以说明，反之，则应写明中间人或代理人的公司和地址；
- (7) 其他重要的交货条件，如出口许可证号码、毛重与净重、包装等；
- (8) 货单数量说明。

出口商一般应在发票结尾签署以下具有法律约束力的原产地说明：我们确认，本发票中所列商品，其原产地为中华人民共和国。发票无需公证。

3. 一般情况下需原产地证明书 2 份。

4. 许多情况下，波兰进口商要求我出口商出具 1 份担保书，担保书中必须确认，所交付的货物是按照购买合同规定的细节生产的。

5. 大部分商品出口波兰必须提供质量证书；出口食品需要有卫生检疫证书和分析证书；出口植物也需要出具卫生检疫证书。

6. 无商业价值的样品可免税入关。

## 波兰进口和出口限制

### 一、进口限制

波兰对汽油、柴油、燃油、葡萄酒以及其它含酒精饮料、烟草制品等进口采取数量限制措施。

对枪支、弹药、放射形物质、某些化工产品、含酒精饮料和某些食品和农产品的进口必须申办经营许可证和特许执照。

目前波兰许可证制度与欧盟有所不同，波兰的许可证管理办法主要包括三项内容：

- (1) 自动登记许可证（仅对部分进口商品有此要求）
- (2) 配额（规定特定商品进入波兰市场的数量或最高限额）

### (3) 配额的分配原则。

配额按先到先得的原则进行分配，或按企业申请配额的总量的一定比例来分配，也可按企业以往销售业绩的比例来分配。配额商品进出口许可证的有效期一般为 120 天。

满足下列条件商品的许可证由经济、劳动和社会政策部长或农业部长签发：1、该商品不包含在免税商品范围内；2、在使用配额和自动登记许可证情况下可享受出口补贴；3、需要交纳出口费用。许可证在四种情况下不予签发：1、申请人未能满足许可证的全部规范要求；2、申请人被法庭判定有税务方面的罪行，且在判决有效期内；3、享受出口补贴的配额已经用完；4、申请人不能交纳出口费用。申请此类许可证时，企业需交纳许可证押金，如果许可证的使用超过规定额度的 95%，则退还全部押金；如使用许可证的额度少于 95%，则部分退还。押金无利息。

## 二、出口限制

2003 年波兰出口中实行的多数限制措施是因外部原因采取的，包括其它国家对波兰出口采取限制措施的补充手段（如由于欧盟对一些钢制品实行双重检查制而实行的这些产品出口的自动登记）、波兰签署的国际协议（如在 WTO 纺织品和服装协定范围内采取的向美国出口纺织品和服装的配额限制）。波兰自主实行的限制只涉及活鹅和鹅蛋的出口，实行出口禁令是为了保护基因材料。

## 波兰医药市场简析

医药工业是波兰发展最快的行业之一。波兰现有 80 家医药生产企业，雇佣 50 人以上者有 57 家，其中 15 家企业已率先组成 POLEA 集团。该集团是波兰最大的药品生产企业，生产份额占国内医药生产总量的 70%。此外，波兰还有 2 家医药科研机构、10 家草药生产商、14 家化学药品生产商、3 家疫苗、血清生产商和其它非处方药生产商。LEK-POLSK、SOLCO-BASEL, RHONE-POULENC-RORE 和 SCHWARZ-PHARMA 等一些国际性医药公司在波兰均设有子公司。

波兰国内生产的常见西药有 2000 多个种类，在波兰已经注册的外国药品有 3500 类。

波兰的主要出口药品是西成药，占出口比重的 10% 以上。主要出口国是：俄罗斯占 33.4%；立陶宛占 10.5%；乌克兰占 6.5%。近年来，对瑞士和丹麦的出口也有所增长。波兰进口主要药品是原料药和新研制西成药，分别来自法国、德国、荷兰、瑞士、英国、意大利、比利时、美国等。

目前，波兰的药品质量标准正逐步向 GMP 国际标准靠拢。政府要求现有药品生产企业采取逐步达标，对新建药厂要求一次性达标。药品要进入美国、欧盟、日本等三大市场，必须首先通过 GMP (Good Manufacturing Practice) 认证。

目前，波兰大约有 900 多家药房从事药品零售，平均每个药房为 4000 名顾客服务。

## 如何在波兰注册企业？

近年来，随着中波贸易不断拓展和波兰入盟后贸易投资环境的改善，我企业或个人对波投资的兴趣渐浓，除已在波注册的 100 多家公司外，目前国内企业来函咨询在波投资信息者渐多，尤以咨询如何在波兰设立公司及相关程序等问题居多。为使我企业或个人对在波注册公司的程序有较为系统的了解，日前我处专门走访了波兰相关投资服务部门、部分波兰律师和中资企业和华人，就我企业和个人在波兰注册公司的程序及相关问题做专题调研，并归纳如下，供国内企业参考。

### 一、适用法律

目前，在波兰从事经济活动的法律依据主要有：1964 年制订的《民法》，2004 年 7 月 2 日新修订的《经济自由法》，2000 年 9 月 15 日新修订的《商业公司法》和 1997 年 8 月 12 日通过的《国家法院注册法》，其中《经济自由法》、《商业公司法》和《国家法院注册法》与我企业或个人在波兰注册公司密切相关。《经济自由法》倡导经济活动的自由和所有经济主体的平等，自然人、法人以及不具备法人资格的组织机构均可自由从事经济活动，代表处、分公司、单人公司和合伙公司的设立及运行适用于该法；《商业公司法》对在波兰成立、运作和变更有限责任公司和股份公司作了明文规定，我企业或个人在波设立有限责任公司和股份有限公司时必须以此法为依据；《国家法院注册法》对在国家法院注册公司的注册主体、注册形式、注册程序及业务范围划分等作了规定。

### 二、我企业在波兰可注册的公司类型及相关程序

根据波兰相关法律规定，外国企业作为法人实体在波兰境内可注册的公司形式有代表处、分公司、有限责任公司

和股份公司四种形式。外国公民作为自然人可根据不同情况在波兰注册公司，获准在波兰定居的外国公民享有与波兰公民同等的注册公司的权力；在波兰没有永久居留权的外国公民，只能在波兰设立有限合伙公司、有限股份合伙公司、有限责任公司和股份公司。根据我企业和个人在波兰注册公司的习惯和做法，一般以代表处、分公司、有限责任公司和股份公司四种形式常见。

### （一）代表处

注册主体为外国公司，业务范围只限于对母公司业务进行推广和宣传，不得开展贸易活动，也无权签署贸易合同。代表处一般规模小，注册期限长，无贸易业务能力，对母公司业务拓展不利。代表处的注册程序为：

#### 1、注册申请

由母公司或其委托人向波兰经济部外国企业家登记处申请设立代表处，申请注册应提交的文件有：

- 由波兰律师填写的设立代表处申请表（需经母公司负责人或其委托人签名）；
  - 正本母公司营业执照副本；
  - 母公司章程复印件；
  - 经母公司所在地公证处公证的并由波兰驻母公司所在国大使馆盖章确认的母公司营业执照、母公司授权委托书和母公司章程全套资料；
  - 由波兰公证处公证的代表处章程和代表处总代表签名样本，代表处章程应包含代表处名称（应为母公司名称后加波兰文的“驻波兰代表处”字样）、地址、业务范围、总代表姓名及其在波兰的住址等。
- 若提交材料为外文，则需翻译成波兰语。

#### 2、注册审批

波兰经济部受理注册申请后，将申请材料转递波兰外交部，由波兰外交部通过波兰驻申请方所在国大使馆对该外国公司的情况进行核查，核查无误后再转回波兰经济部，由波经济部发放一张单页纸的注册证明。代表处注册无需注册资金，审批期限约 2-3 月，注册费用约 8000 兹罗提（约 2000 欧元），其中注册费 6000 兹罗提，律师费 2000 兹罗提。

#### 3、申请统计代码（REGON）

代表处获准注册后，需向当地统计局申请统计代码（REGON），一般需 2 小时即可申请完毕。

#### 4、刻制代表处印章

代表处获准注册后需在指定机构刻制公司印章，一个合法的印章必须刻有公司名称、地址、增值税号（NIP）和统计代码（REGON）。

#### 5、开立银行帐号

公司获准注册并取得 REGON 代码后，须立即在波兰银行开立公司银行帐号，开帐号时需提供注册证明和 REGON 代码复印件，一般需 1-2 天。

#### 6、申请增值税号（NIP）

代表处获准注册后，需向所在地税务局申请增值税号（NIP），由代表处以母公司名义申请增值税号（NIP），该税号属于母公司，由母公司从国外汇款过来支付税款。因代表处在波兰无贸易行为，无增值税产生，该税号实际上等于形设，无实际用途。增值税号（NIP）一般需 2-3 周可获得。

### （二）分公司

注册主体为外国公司，经营范围不得超越母公司业务范围，但不必开展母公司的全部业务，可部分经营母公司业务，也可代表母公司签署买卖合同。分公司的注册程序为：

#### 1、注册申请

母公司或其委托人向地方法院经济庭注册处申请注册分公司，注册申请应提交的文件有：

- 由波兰律师填写的设立分公司的申请表（需经母公司负责人或其委托人签名）；
- 正本母公司营业执照副本；
- 母公司章程复印件；
- 经母公司所在地公证处公证的并由波兰驻母公司所在国大使馆盖章确认的母公司营业执照、母公司授权委托书和母公司章程全套资料；
- 波兰公证处公证的分公司章程和分公司总经理签名样本。分公司章程应包含分公司名称（应为母公司名称后加波兰文的“波兰分公司”字样）、地址、业务范围、总经理姓名及其在波兰的住址等。

## 2、注册审批

注册申请受理后，需将申请材料转递波兰外交部，由波兰外交部通过波兰驻申请方所在国大使馆对该外国公司的情况进行核查，核查无误后，由地方法院颁发多页纸的注册证明。分公司注册无注册资金要求，审批期限约 2-3 月，注册总费用约 3500 兹罗提，其中法院注册费 1500 兹罗提，律师费 2000 兹罗提。

## 3、申请统计代码（REGON）

分公司注册成功后，需向当地统计局申请统计代码（REGON），一般需 2 小时即可申请完毕。

## 4、刻制公司印章

## 5、开立银行帐号

分公司注册后并取得 REGON 代码后，即可在波兰银行开立分公司银行帐号，开立帐号时需提供注册证明和 REGON 代码复印件，一般需 1-2 天。

## 6、申请增值税号（NIP）

分公司获准注册后，在开展第一笔业务之前需向所在地税务局申请增值税号（NIP），该税号属于分公司，一般需 2-3 周时间可获得。

## 7、申报社会保险

公司在雇佣了第一名员工后需在 10 天内向公司所在地社保局申报雇员情况并交付社会保险金，并获得公司的社会保险金支付代码。

## 8、申报劳动安全检查

公司在雇佣员工后应立即向当地劳动安全检查局申报检查，由该检查局对公司雇员进行 2-3 小时安全培训讲座，并对公司的工作环境、工作时间进行检查，检查合格后为每个员工发放安全工作证明。同时公司须为每位雇员在规定的体检单位做健康检查，获得体检证明的雇员方可上岗工作。这两个证明缺一不可，必须随时放在公司里，以防劳动安全检查局抽查，若被查处无安全证明和健康证明上岗，公司则被罚款。

### （三）有限责任公司

外国公司和个人均可申请，可从事生产、销售、服务和进出口等任何商业活动。公司名称可用各种语言表述，但末尾需有 Sp.z.o.o（波兰“有限责任公司”缩写）字样。公司名称不能重复，如有已相同注册的名称，则需更换为另一名称。有限责任公司的注册程序为：

## 1、注册申请

由公司股东向地方法院经济庭注册处申请注册分公司，注册应提交的文件有：

- 由波兰律师填写的须经公司董事会成员签名的公司注册申请表（需经波兰公证处公证）；
- 如股东为法人，需提供该股东原注册证明材料（需经波兰公证处公证）；如股东为自然人，需提供在波兰公证的股东自愿成立公司说明书和护照复印件；
- 公司章程和董事会成员签名样本（需经波兰公证处公证）。若提交材料为外文，则需翻译成波兰语。

## 2、注册审批

法院在受理注册申请后一般在 2-3 周内批复核发注册证明。有限责任公司最低注册资金为 5 万兹罗提，注册完毕后该资金可作为公司的流动资金来使用。注册总费用约 5500 兹罗提，其中注册费 1500 兹罗提，公证费 2000 兹罗提，律师费 2000 兹罗提。

## 3、申请统计代码（REGON）

## 4、刻制公司印章

## 5、开立银行帐号

## 6、申请增值税号（NIP）

## 7、申报社会保险

## 8、申报劳动安全检查

#### （四）股份公司

外国公司或个人均可申请，可通过在波兰股市上市获得资金。注册资金最低需 10 万兹罗提，每股最低股价不得低于 1 兹罗提。注册时先支付 50% 的注册资金，注册完毕后可随时使用注册资金。股份公司名称中注有 S.A(波兰“股份公司缩写”)字样。股份公司的注册程序为：

##### 1、注册申请

由公司股东向地方法院经济庭注册处申请注册分公司，注册应提交的文件有：

- 由波兰律师填写的经公司董事会成员签名的公司注册申请表（需经波兰公证处公证）；
  - 股东原注册证明材料（需经波兰公证处公证）、公司章程和董事会成员签名样本（需经波兰公证处公证）。
- 若所提交材料为外文，则需翻译成波兰语。

##### 2、注册审批

法院受理注册申请后一般在 2-3 周内批复核发注册证明（多页纸）。注册总费用约 5500 兹罗提，其中注册费 1500 兹罗提，公证费 2000 兹罗提，律师费 2000 兹罗提。

##### 3、申请统计代码（REGON）

##### 4、刻制公司印章

##### 5、开立银行帐号

##### 6、申请增值税号（NIP）

##### 7、申报社会保险

##### 8、申报劳动安全检查

#### 三、我企业或个人在波兰注册公司时应注意的问题及相关建议

总体来说，我企业或个人在波兰注册公司的过程中无大问题，也未遇到任何不公待遇，只要按照波兰相关法律规定，聘请专业律师操作，按正常程序进行最终可获得成功。一般常见的问题是，在公司注册后开始运营期间，由于我企业或个人对波兰法律熟悉不够，或对公司运行中关键的环节把握不够准确，导致在按时报税、支付社会保险和劳工雇佣等方面出现过一些问题，有些甚至被处罚或实行了劳动监控等。为避免不必要的麻烦，我企业或个人在波兰注册公司时应注意以下几方面问题：

（一）尽力熟悉波兰相关法律。据波兰人自己讲，波兰的法律体系比较复杂，波兰人很难搞懂。我来波的大多数企业或个人均不懂波兰语，对波兰的法律更是不熟悉。要想在注册公司的过程中少走弯路，我企业或个人在聘请专业律师的同时，自己也应尽力熟悉波兰相关法律，尤其是《商业公司法》和《国家法院注册法》中的一些关键条款。

（二）必须聘请波兰律师和会计。在波兰注册公司从头到尾必须聘请波兰专业律师和会计，否则很难完成公司的注册。

（三）正确选择拟注册的公司形式和营业范围。在投资前，必须选择好拟要注册的公司形式，不同的形式有不同的业务范围。若只想在波兰进行推广宣传活动，则注册代表处较合适；若想作为母公司在波兰的对外贸易窗口，则注册分公司较合适；若想使自己的公司本地化，且能从事生产、贸易、进出口等业务，则适合注册有限责任公司；若需从波兰资本市场获得大量资金，扩大股本，则适合注册股份公司。一般来说，分公司比代表处的业务范围要广，有较大的灵活性和生存能力；有限责任公司相对于股份有限公司来说，注册程序较简单，财务数据方面的要求也较低。目前我企业或个人在波兰注册分公司或有限责任公司的比较多。

（四）严格遵守财经法规，保证公司的合法经营。公司帐务须由波兰专业会计用波语记帐，公司一切业务中涉及的款项支付或合同金额，须用兹罗提表明，如系外币金额，须注明相当于兹罗提的数目，不得用美元等外币支付；必须保证公司帐户的资金充足，帐户上必须有足够的款项用以支付公司的日常开支；公司支付须以转帐形式进行，不能用现金支付。若违反规定，一旦被查出，将被处罚。

（五）正确掌握各类报税时间，报税缴税要及时。公司正常运转后，需每月定期报税。个人所得税需填写 PIT-4 表格向雇员居住地税务局申报，于下月 15 日前缴清；增值税和企业所得税需向公司所在地税务局申报，增值税于下月 25 日前缴清，企业所得税须于下月 20 日前支付。缴税采用银行转帐或邮局汇款形式，一般不亲自到税务局缴税。

（六）及时签定劳动合同和申报工作许可。公司获准成立后，自雇佣第一个员工起 10 日内需与雇员签订劳动合同，如超过 10 天尚未签订劳动合同，一经劳动局查出，则被视为非法雇佣，将被罚款。及时申报中方员工的工作许可。

（七）及时申报劳动安全证明和体检证明。

（八）所有需签名的文件必须由相关人亲自签名，我国常用的个人印章在波兰被视为无效签名。



## 在波兰投资必须了解的重要法规政策

波兰将于 2004 年 5 月 1 日加入欧盟，这意味着波兰即将融入欧盟大市场。在 10 个准欧盟成员中，波兰的经济地位举足轻重，经济增长潜力和市场容量较大，投资环境良好。根据 A.T.Kearney 机构 2003 年的外国直接投资信任指数排名，波兰从 2002 年的 11 位越居第四位，排在中国、美国和墨西哥之后。随着波兰入盟时间的临近，在我国实施“走出去”战略的带动下，我国有实力的企业开始关注波兰市场并派团组对波兰投资环境进行考察，旨在通过在波兰投资合作打开进入欧盟市场的大门。为此，我们整理了在波兰投资必须了解的重要法规政策，以便我国企业更好地了解波兰的投资环境，为投资决策提供参考。

### 一、外国投资管理

根据波兰法律，外国投资与国内投资享受同等待遇；除博彩业外，外国投资者可以在波兰开展各种经济活动；投资银行业必须在公司成立前获得行政许可，投资其他行业可以直接登记注册；企业在进行矿藏勘探和开采，炸药、武器弹药，以及军事和警察用途的产品生产和经营，能源的生产、储藏、运输和销售，航空和铁路运输，收费高速公路的建设和经营，广播电视节目传播等经济活动时，必须获得政府有关部门签发的许可证。在波兰设立有限责任公司的最低投资额是 5 万兹罗提（约 1.3 万美元），设立股份公司的最低投资额是 50 万兹罗提（约 13 万美元）。

设立有限责任公司需提供的材料是：公司名称及注册地址；公司经营形式；公司经营期限；公司注册资本额；股东持有股份的数量及金额；公司章程；公司管理层的任命书；经过公证的全体董事的签名样本；公司管理层的签名样本，并注明所持股数和金额。

设立股份有限公司需提供的材料是：公司名称及注册地址；公司经营形式；公司经营期限；公司注册资本额，募股的形式，股票名称及价格，发行的股份的数量，采用记名股票或不记名股票；特别股的发行数量及相关的权利；发起人的姓名、住址；董事会、监事会的股东构成。

2003 年 6 月，波兰政府将原信息局和外国投资局合并成立了波兰信息和外国投资局，主要职责是促进外国直接投资。具体任务是：为外国投资者提供信息和法律政策的咨询服务；协助外国投资者选择合适的投资地点和合作伙伴；协助外国投资者与波兰政府部门的联系和沟通；向国外推介波兰经济发展情况和投资环境。

### 二、投资优惠政策

波兰的投资优惠政策对外国和本国投资者同等适用。根据波兰《投资资助法》，在波兰境内投资超过 1000 万欧元或至少雇佣 100 个员工并维持 5 年以上的投资者可以申请投资和就业资助。投资资助不超过投资额 15-25%（不同地区有不同比例）；就业资助不超过每人 4000 欧元。据波兰信息和外国投资局官员介绍，由于波兰每年的资助预算有限，只有 10-15% 的投资者获得资助。

根据波兰现行经济特区政策，在经济特区企业投资的企业按规模大小可获得不同幅度的政府资助。企业规模大小需在注册时予以确认。大型企业获得的免税总额不能超过投资总额的 50%，中小企业获得的免税总额不能超过投资总额的 65%。波兰按照欧盟标准划分企业规模：小型企业是指员工 50 人以下，年销售额少于 700 万欧元的企业；中型企业是指员工 50-250 人，年销售额少于 4000 万欧元的企业。大型企业是指员工超过 250 人，年销售额在 4000 万欧元以上的企业。

波兰 2004 年 5 月 1 日加入欧盟后，波兰经济特区的优惠政策将继续实行到 2017 年。目前，波兰有 14 个经济特区，面积 6325 公顷，占波兰工业用地的 6.8%。

### 三、贸易管理

自 1990 年起，波兰对外贸易管理体制进行了彻底改革，取消了垄断性外贸经营的管理体制。根据波兰法律规定，所有经济实体享有经营对外经济贸易的同等权力。波兰成为欧盟联系国和加入世贸组织之后，其外贸管理体制逐步与欧盟外贸政策一致，进出口贸易主要通过关税、汇率等经济手段进行调节，除少数商品受许可证、配额等限制外，其余商品均放开经营。波兰经济、劳动和社会政策部是主管对外经济贸易活动的政府部门，并对部分进出口商品进行配额和许可证管理。波兰于 2004 年 5 月 1 日加入欧盟后，实行欧盟统一的贸易政策。

### 四、外汇管理

根据 2002 年 10 月波兰实施新的《外汇法》，波兰在货币自由兑换和实行市场浮动汇率的基础上进一步取消了外汇管制。波兰公民可以自由在外国开设银行帐户，企业可以自由向国外子公司或机构汇款，也可以在国外金融市场购买短期债券。

个人出境携带 5000 欧元以下外币或与之等值的兹罗提无需申报；若所携带外币超过此限，需出示外汇申报单或银行出具的外汇携带证明，否则海关有权予以没收并罚款。个人在波银行开设外汇帐户时需凭入境外汇申报单办理。

### 五、税收政策

#### （一）法人所得税

根据波兰《法人所得税法》，所有的法人和具有法人资格的组织都要缴纳法人所得税。2003 年波兰法人所得税为 27%，2004 年下调为 19%。

#### （二）增值税

根据波兰《增值税法》，增值税有四种税率：基本税率为 22%，还有 7%、3% 和 0 税率。7% 的税率适用于肥料、农药、药品、建筑材料、某些食品和儿童服装（波兰加入欧盟后，建筑材料增值税率为将提高为 22%）；3% 的税率适用于奶制品原料、捕捞产品和鱼加工品、大部分的养殖业、林业和狩猎业产品；0 税率适用于出口货物和服务。

### （三）个人所得税

根据波兰《个人所得税法》，个人所得税对自然人所得征收。2003 年所得税税率分为 19%、30% 和 40% 三个档次。免税基数为 518.16 兹罗提。年收入 37024 兹罗提以下的按 19% 税率征收；年收入在 37024-74048 兹罗提的，征收 6516 兹罗提加超出 37024 兹罗提部分的 30%；年收入超过 74048 兹罗提的，征收 17623.6 兹罗提加超出 74048 兹罗提部分的 40%。

## 六、 关税政策

波兰从 1998 年 1 月 1 日起实施新的《海关法》，波兰每年公布新的海关税则表，作为海关法的附属文件，在税则表中分别列出自主关税、协定关税、优惠关税和减让关税四种不同的税率。自主关税主要适用于非世贸组织成员国、不享受最惠国待遇的国家及不适用优惠税率的国家；协定关税：主要适用于世贸组织成员国。波兰作为世贸组织成员国，在未进行新的多边谈判的情况下，不得提高关税；优惠关税：主要适用于发展中国家。该税率比协定关税税率低；减让关税适用于与波兰签署贸易协定的国家，主要适用于欧盟国家、欧洲自由贸易联盟和中东欧自由贸易区国家；零关税：在限定时间内适用于最不发达国家的部分商品。

根据波兰 2003 年执行的关税政策，适用于 WTO 成员国产品的关税税率大部分在 0~20% 之间。其中，矿物原材料税率 0~9%；农产品 0-160%（大部分为 0-25%）；冶金产品 0-12%；纺织品、服装 9-18%；鞋 9-17%；陶瓷玻璃制品 9%；电子产品 0~21%；自行车、摩托车 9-15%；汽车 35%；玩具 12%；打火机 12%；光学仪器 0-18%。波兰与欧盟成员国之间的进出口产品享受特殊关税（零关税）。

## 七、 劳动管理

根据波兰《劳动法》，企业在雇佣、解聘、社会保障方面必须遵守以下规定：

雇用员工必须签订工作合同，工作合同分为试用期（3 个月以内）、定期和无限期三种，雇主有责任在员工开始工作 7 天内确认合同的种类及其条件。

解除合同须提前通知员工。雇佣期在 6 个月以下的，须提前两周

通知；雇佣期 6 个月以上的，须提前 1 个月通知；雇佣期 3 年以上的，须提前 3 个月通知。公司遇取消、破产、改组时，可将通知期缩短至 1 个月，但须支付其余通知期的工资。

如果雇主违反合同，员工有权提出解除合同，通过这一方式解除合同，可获得相当于通知期的工资赔偿。如雇主不同意，员工可向劳动法庭起诉，要求赔偿。无限期的解除合同，要有书面通知。劳资纠纷由劳动法庭审理。

雇主有责任以雇员和自己的名义向社会保险公司交纳下列保险费：退休保险(工资额的 19.52%)由雇主和雇员各承担一半；残疾补贴保险(工资额的 13%)由雇主和雇员各承担一半；事故保险(工资额的 1.62%)由雇主全部承担；病假（包括产假）补贴保险(工资额的 2.45%)由雇员承担全部。雇主还须承担劳动基金(工资额的 2.45%)和职工福利保障基金(工资额的 0.08%)。

在波兰工作的外国人必须交纳健康保险，交纳的基数为基本工资减去已缴纳的社会保险的金额，交费额为基数的 8%。

## 八、 环保政策

根据波兰《环境保护法》，经济主体有责任消除对环境的有害影响；经济主体必须登记排放物质的种类和数量并每年向省督提交环境影响报告；省督可以责成经济主体向环保基金交纳有关环境保护费。

根据 2001 年修订的《废料法》，年产生废料在 1-10 万吨的企业，必须于生产前 2 个月通知所在地乡长；年产生废料在 10 万吨以上的企业，必须于生产前 2 个月通知所在地县长；对在生产中产生危险废料的项目，需要获得县长颁发的许可；对环境特别有害的项目，需要获得省长颁发的许可。

## 九、 法院和仲裁机构

波兰的法院包括普通法院和特别法院。普通法院有地区法院、大区法院和上诉法院；特别法院指最高法院。地区法院管辖一个或几个乡的区域，下设民事处、刑事处、劳工处、土地登记处和家庭处；大区法院建立在至少两个地区法院管辖的区域，下设民事处、刑事处、劳工处（一般包括社会保险）和经济处；上诉法院建立在至少两个大区法院管辖的区域，下设民事处、刑事处、劳工和社会保险处。与经济活动有关的案件由普通法院分出的机构——经济庭审理。

除了法庭途径外，还可以通过调解庭和仲裁庭解决经济纠纷。调解庭可以是常设机构，也可以是特定为审理某个争端而设立的临时机构。调解庭和仲裁庭的裁决具有普通法院裁决的效力。

波兰法院是独立的司法机构，实行两极终审制度。一、二级法院判决后一般不能上诉。最高法院实行对审判的监督。

## 十、 知识产权保护

波兰是《保护工业产权巴黎公约》成员国。波兰专利局是负责专利注册的主管部门。外国人在波兰注册专利，需通过在波兰注册的专利代理人代为办理。根据波兰《专利法》规定，专利保护期为 20 年，使用权保护期为 5 年，可申请延长 5 年。保护期间支付费用。工业产权保护期限 50 年。

根据波兰 1985 年实施的《商标法》，商标保护期为 10 年，可延长 10 年，连续 3 年不使用则解除保护。波兰是《国际商标注册马德里协定》成员国。

1994年波兰议会通过版权法，保护范围包括文学、科学、工业、建筑和城市规划设计图纸、电脑程序、音乐、舞蹈等。著作权从作者死亡或第一次出版之日起70年后失效。

### 波兰自中国进口的十大类商品及其国别/地区构成 (2009年1-6月)

(2009年1-6月)				金额单位: 百万美元			
<b>HS84-85: 机电产品</b>				<b>HS64-67: 鞋靴、伞等轻工产品</b>			
国家和地区	金额	同比%	占比%	国家和地区	金额	同比%	占比%
德国	4,812	-43.5	28.9	德国	133	-9.2	30.0
中国	1,730	-10.8	10.4	中国	106	-5.0	23.9
意大利	1,633	-33.6	9.8	意大利	48	-40.1	10.9
荷兰	1,160	-38.7	7.0	比利时	31	-38.6	7.1
韩国	820	-19.5	4.9	荷兰	19	11.1	4.3
捷克	578	-32.0	3.5	捷克	18	-4.2	4.0
<b>HS50-63: 纺织品及原料</b>				<b>HS01-05: 活动物; 动物产品</b>			
国家和地区	金额	同比%	占比%	国家和地区	金额	同比%	占比%
德国	1,078	-23.8	33.6	德国	447	4.6	29.5
中国	351	-13.0	11.0	丹麦	223	-5.5	14.7
意大利	319	-19.2	9.9	瑞典	136	-25.8	9.0
土耳其	156	-32.7	4.9	荷兰	127	3.4	8.4
法国	144	-38.8	4.5	中国	105	-18.6	6.9
荷兰	138	-34.8	4.3	英国	65	-12.5	4.3
<b>HS72-83: 贱金属及制品</b>				<b>HS68-70: 陶瓷; 玻璃</b>			
国家和地区	金额	同比%	占比%	国家和地区	金额	同比%	占比%
德国	2,159	-47.1	34.2	德国	283	-41.0	32.1
意大利	481	-50.1	7.6	中国	105	-36.8	11.9
捷克	371	-53.5	5.9	意大利	84	-40.6	9.5
法国	311	-42.8	4.9	捷克	84	-46.7	9.5
斯洛伐克	310	-53.9	4.9	比利时	43	-39.1	4.9
中国	285	-42.5	4.5	法国	41	-48.2	4.6
<b>HS94-96: 家具、玩具、杂项制品</b>				<b>HS86-89: 运输设备</b>			
国家和地区	金额	同比%	占比%	国家和地区	金额	同比%	占比%
德国	324	-28.5	25.2	德国	2,353	-53.4	33.6
中国	263	-22.7	20.5	意大利	520	-47.3	7.4
意大利	88	-34.9	6.8	捷克	454	-33.5	6.5
捷克	86	-46.6	6.7	挪威	403	-3.6	5.8
法国	69	-31.9	5.4	法国	357	-69.0	5.1
荷兰	66	-10.8	5.2	英国	335	-45.0	4.8
<b>HS39-40: 塑料、橡胶</b>				<b>HS28-38: 化工产品</b>			
国家和地区	金额	同比%	占比%	国家和地区	金额	同比%	占比%
德国	1,707	-37.9	37.3	德国	1,827	-33.9	27.6
意大利	357	-36.9	7.8	法国	782	-32.9	11.8
法国	340	-38.6	7.4	荷兰	508	-29.8	7.7
比利时	307	-41.2	6.7	比利时	505	-29.6	7.6
荷兰	253	-33.0	5.5	英国	478	-20.0	7.2
捷克	217	-39.1	4.7	意大利	276	-41.5	4.2

### 波兰零售业特点

(一) 零售业态齐全，新旧业态并存发展

波兰零售市场以前长期保持着百货商店一统天下的单一格局，百货商店的市场份额曾高达85%以上。90年代以来，随着国际零售连锁企业的进入和消费者需求的变化，波兰零售市场竞争加剧，以百货商店为代表的传统零售业态市场份额逐步降低，超市(supermarket)、高级百货商店(Hypermarket)、便利店、专业店、家居中心、建材超市和仓储商店等新型零售业态应运而生并不断增多。目前，波兰各类零售业态较为齐全，形成了新旧业态并存发展的格局。

据波兰中央统计局统计,2005年波兰共有39.4万个零售商店和加油站,其中普通小商店38.4万个,百货商店95个,贸易商店462个,高级百货商店(Hypermarket)374个,超市2716个,其他类型商店38.03个,加油站10036个。

2006年波兰10大零售企业为:Jeromimo Martins(Biedronka)、Tesco、Carrefour、Auchan、ZKIP Lewiatan 94 Holding、Casino Group、Schwarz Gruppe、Metro AG、Rabat Pomorze、Eurocash。

#### (二) 专业化水平趋高, 连锁经营趋势明显

近年来,随着新型零售业态的发展,波兰专业零售商店的数目和种类趋多,象家电、建材、医药、眼镜、办公用品、家居饰品、体育用品等各类专业店等已到处可见。目前比较常见的各类专业店分别有:综合类(如Carrefour、Real、Auchan、Tesco、E.Leclerc、Alma等)、家居和花园用品类(Castorama、Leroy Merlin、Nomi、OBI、Praktiker、Bricomarche、Ikea)、电子产品类(Media Saturn Holding、Avans、Euro-net、Mix Electronics-Mars、Neonet)、报刊零售类(Ruch和Kolporter)、咖啡巴类(Coffeeheaven、Cafe-Nescafe、Mercer's Coffee、Tchibo Coffee Bar、Daily Café)、体育用品类(Intersport、Go Sport)等。

为实现规模经营,波兰有实力的专卖店基本都实现了连锁经营,且连锁店数量呈增加趋势。如在电子产品专卖企业中,Avans拥有600个连锁店,Neonet有450个连锁店,Mars有198个连锁店,Media Market有29个连锁店,Saturn有4个分店。在报刊零售企业中,Ruch市场份额高达44%,共有3.4万个报刊亭;Kolporter市场份额为34%,拥有2.8万个报刊亭。在咖啡巴连锁企业中,Coffeeheaven有39个连锁店,Café-Nescafe有31个连锁店。在体育用品连锁企业中,Intersport目前有13个连锁店,预计到2008年末,连锁店总数将增加至22个。Lotos是波兰第二大汽车燃料连锁企业,目前有399个加油站,计划2007年将新开40-50个加油站,预计到2012年加油站总数将达到376个。Piotr i Pawel、Bomi和Alma是波兰三大熟食连锁企业,截止2007年1月底,其连锁店数目分别为33个、19个和8个。

#### (三) 竞争激烈, 重组并购频繁

波兰零售市场充满竞争,并购和重组频繁。据PMR报道,近年来因经营不善,先后有Ahold、Julius Meinl、Casino等几家外国大型零售企业宣布退出波兰市场,其旗下的众多超市和零售商店均被Carrefour、Tesco、Metro等有实力的零售集团所并购。该三家公司目前已完成或正在商谈的并购项目主要有:Carrefour曾于2005年并购了Ahold的12个高级百货商店,并于近期并购了Albert和Hypernova的149个商店;Tesco曾于2002年并购了德国Dohle公司的12个Hit高级百货商店,2005年底又并购了9个Julius Meinl商店,最近又收购了法国零售企业Casino的220个Leader Price打折店;德国零售企业Metro旗下的Real公司新近收购了Casino旗下的19个Geant大型超市和7个其他商店;Vistula和Wolczanka目前正在收购12个Galeria Centrum等。

#### (四) 大型超市实施“瘦身扩张”战略, 进行地域和规模调整

随着超市数量的增多,大型超市在波兰一级城市郊区已趋于饱和,为避免恶性竞争,各大超市集团纷纷采取超市“瘦身扩张”战略,进行地域和规模调整。这种“瘦身扩张”战略包含两方面含义,一方面是指超市地域的“扩张”,即放缓在主要一级城市郊区建造大型超市的步伐,将目光瞄向在城市中心、二级城市和欠发达地区设立中小型超市;另一方面是指超市规模的“瘦身”,即调整单个超市规模,由大型向中小型超市发展。

目前,波兰大超市的规模已明显改变,原来9000平米的大型超市越来越少,而5500平米的超市越来越多,面积2000平米的超市也随处可见。Tesco、E.Leclerc、Hypernova、Kaufland等集团的中小型超市都已开业,其中Kaufland超市集团凭借其丰富的中小型超市经营经验,于2004年在波兰开设了29家超市,目前共有70家连锁超市;Tesco也着手建造自己的中小型超市,两年来在波开张的超市大多都不超过5500平米,并于2005年10月开设了第一家面积仅1000平米的超市。据英国食品日用品工业信息调查中心(IGD)报告称,Tesco的这种1000平米的小型超市以后每年将递增50家,直至达到500家的经营规模。Carrefour亦将未来发展战略定位在小城镇的小型超市上,而不再一味收购大型连锁超市;即使主营大型超市的Real超市集团也宣布将执行其超市瘦身战略,发展小型超市。

#### (五) 现代化管理和经营水平较高

波兰零售业注重推广先进流通经营与管理技术,现代化水平逐步提高。95%以上的大中型超市都建立了条形码技术、智能秤和电子标签等IT技术。大部分超市普遍安装了店内商品查询设备,这些设备大多挂在超市走廊的柱子上或货架上,有液晶显示屏,不仅可查询商品价格,有些还可通过扫描的条码,直接连接到互联网,了解商品的成份、产地、生产商等背景信息。此外,波兰一大批零售企业还建立了管理信息系统(MIS),应用电子数据交换系统(EDI)和互联网(INTERNET)等现代信息技术,推进企业信息化建设和电子商务,从而极大地提高了管理水平,降低了流通费用。

#### (六) 大型购物中心发展迅速

近年来,波兰大型购物中心发展迅速,面积快速增长。据PMR(Polish Market Review)报道,自2005年以来,波兰平均每年有5个以上大型购物中心开业。目前全国购物中心总面积为400万平方米,预计今后两年,随着一些正在建设中的大型购物中心的竣工和开业,购物中心总面积将达到600万平方米,一些大城市都将有至少2-3家大型购物中心。

#### （七）私人商标数量增多，具有低价位竞争优势

开发自有品牌是满足消费者价值需求的一个重要方面，波兰零售商越来越重视私人商标的开发和运用。据 PMR 相关报告显示，截止 2006 年 3 月底，波兰私人商标商品数量已达到 18000 个，涉及食品、饮料、卫生、厨房和婴儿用品等 20 多个种类，和前两年相比私人商标商品种类增长了近 80%。

目前，波兰私人商标商品的销售绝大多数集中在一些国际连锁超市和便利店中，如 Tesco、Leader Price Discount、Auchan、Carrefour 和 Geant 等，其中 Tesco Hypermarkets、Tesco Supermarket、Leader Price 三家超市所提供的私人商标商品种类最多，仅 Tesco 集团的私人商标数量在近 5 年内就增长了 420%。

波兰私人商标商品具有低价位竞争优势，大多集中在一些低档食品和日用消费品类，主要有牛奶、尿布、狗食、巧克力、面粉、啤酒、果汁、意大利面条、卫生纸、咖啡、肥皂、洗涤剂、矿泉水、冰激淋、碳酸饮料、洗发香波、牙膏和袋装茶叶等。这些私人带有私人商标的商品价位远低于同类制造商商标商品，二者之间的平均价差为 49%，其中多数商品价差超过 40% 以上，有些甚至高达 77%，价差最大的商品为袋装茶叶、牙膏、洗发香波、冰激凌，价差最小的为牛奶、婴儿尿布和宠物食品等。

#### （八）现代消费金融体系健全

近年来，波兰消费品信用贷款（Consumer Credit）发展较快，贷款总额和信用卡数量均呈上升趋势。据波兰国家银行（NBP）统计，2005 年波兰消费品信用贷款总额达 584 亿兹罗提，增幅达 10% 以上。截止 2006 年 9 月底，信用卡数量达 560 万份，比上年同期增长了 56%。据 Gdansk Institute for Market Economics 预测，2006-2010 年间，波兰消费品信用贷款仍将以年均 12% 的速度增长。

目前波兰消费贷款方式主要有分期付款、现金和信用卡三种形式，即使有不良信用记录的人也可申请消费贷款。分期付款方式一般适用于购买昂贵商品如家用电器等，但只有在规定的商店购买规定的商品，所受限制较多，具有不灵活性。现金贷款适用于低收入群体，如在 Tesco 申请 Lukas 银行的现金贷款，只需证明单人月收入不超过 380 兹罗提即可。信用卡适用于在综合商店购买低价商品，最初的信用卡为带有私人商标的信用卡（PLCC），但由于与国际上流行的 Visa、MasterCard、American Express、JCB 不兼容，具有一定的局限性。

2005 年波兰信用卡发放出现了一种新现象，零售商和银行开始联合发放在世界范围内通用的消费信用卡，即所谓的联合商标（Co-branded）信用卡，目前这种信用卡在高级百货商店和超市非常流行。

波兰多数零售企业均与各类贷款银行建立了合作关系，为消费者提供消费贷款便利。其中提供消费信用卡业务的银行主要有 Lukas Bank、Sygma、GE Money Bank，提供分期付款业务的银行为 Zagieli、AIG Credit、Provident 等。

### 三、波兰零售业存在的问题

#### （一）零售业态结构欠合理性，现代零售业态占比很低

尽管波兰零售业态近年来有所增多，但和西欧等发达国家相比，波兰零售市场结构欠合理性，以百货商店为代表的传统零售业态仍保持着波兰零售主要业态地位，新型零售业态占比很低。据波兰中央统计局统计，2004 年波兰各类零售业态总数为 11.79 万个，其中小型零售商店占 52.1%，中大型零售商店占 26.4%，专业零售店占 19.3%，而新型零售业态（包括超市、高级百货商店）仅占 2.2%。

#### （二）市场高度分散，未形成象样的本土零售领军企业

零售市场集中度高是零售市场成熟的标志之一。波兰零售市场高度分散，据 PMR 数据显示，2005 年波兰 10 大零售企业的市场份额总计只有 18%，其中最大的三家企业 Jeronimo Martins、Tesco 和 Carrefour 的市场比重分别只有 2.8%、2.8% 和 2.5%，没有一家企业的市场份额在 3% 以上（如图 2 所示）。而在德国，前 5 位零售企业市场份额高达 70% 以上，在法国和英国，前 5 位零售企业的市场份额也在 60% 左右。市场高度分散，使波兰零售业缺乏象样的领军企业。

资料来源：PMR Report “Grocery retail Poland 2005”

资料来源：PMR Report “Grocery Retail in Poland 2006”

#### （三）本土企业缺乏竞争力，外资企业占比较高

随着外资的进入，波兰本土零售企业竞争力整体呈下降趋势，尤以在新型零售业态中较为明显，而外资企业占比较高。据波兰中央统计局统计，在 2005 年波兰高级百货商店（Hypermarket）总数中，本土企业只占 13%，外资企业占比高达 86.2%；在超市（Supermarket）中，本土企业占 39.3%，外资企业占 60.3%。波兰本土企业仅在传统零售商店和百货商店业态中仍拥有较高市场份额。

### 四、波兰零售业发展趋势

（一）重组并购仍将持续，将形成 5-6 家零售巨头，市场集中度趋高据 PMR 分析预测，重组和并购仍将是波兰零售业发展的主要趋势，通过重组和并购，未来将形成 Metro、Tesco、Carrefour 等 5-6 家零售巨头，其中 Metro 将有望成为波兰第一大零售企业，Tesco 将成为波兰第一大食品连锁企业和第二大零售企业。

#### （二）新型零售业态将得到进一步发展

波兰零售市场结构欠合理性，传统零售业态比重较高，而新型零售业态比重偏低。因此，波兰零售业的另一大发展趋势将体现在市场结构的调整方面。据 PMR 分析预测，未来几年，波兰百货商店、普通商店等传统零售业态份额将逐

步降低，而高级百货商店、超市、专业店等新型零售业态将会得到进一步发展，其中超市和高级百货商店仍将继续受到人们的青睐；家电、建材、医药、眼镜、办公用品、家居饰品、体育用品等各类专业店种类和数目将继续增多；折扣店对一些有实力的连锁企业或有品牌的食品加工企业，是一种极具吸引力的新型业态，尤其在新型零售业态不发达的地方或中小城市更具发展潜力；无店铺销售业态也将随着市场需求变化和营销技术的提高而得到发展。

**资料来源：**

中华人民共和国商务部网站  
中华人民共和国海关统计年鉴  
中华人民共和国驻阿根廷商赞处  
波兰海关总署  
波兰中央统计局

**焦点科技股份有限公司（中国制造网）**

南京市高新区星火路软件大厦A座8-12F

邮政编码：210061

电话：（025）66677777

[Http://www.made-in-china.com](http://www.made-in-china.com)