

食品產業

一、前言

食品是民生的基礎，台灣食品產業歷經數十年的發展茁壯，已由早期農產品初級加工、外銷出口導向支持工業及農業發展之政策方向，逐漸轉為滿足國內食品需求、提高國民生活素質為主，近幾年，消費者越趨重視養生保健，更要求生活便利性，因此，食品工業也以提供優質健康便利食品、滿足國人膳食保健需求為主要發展目標。隨著兩岸交流日益頻繁，台灣製造(MIT)的高品質漸受中國大陸消費市場的認可，台灣食品產業界亦跨足對岸發展，無疑是為食品行銷開拓了更廣大的腹地。目前全球人口過剩，糧食需求量激增，陷入人口爆炸危機的中國將來勢必面臨糧食供應問題，對與其飲食文化、地理位置相近的台灣而言是為極大良機，因此投資台灣食品產業不僅供應中國大陸市場，更是未來至中國發展的前哨戰。

二、台灣食品產業優勢

(一) 投資台灣食品產業十大理由

1. 台灣食品產業界累積深厚的技術底蘊與管理能力。
2. 台灣食品相關教育普及，科技與管理人才眾多，勞工素質優良。
3. 台灣食品工業周邊產業，如：食品機械、包裝、物流之於食品企業的配合度高。
4. 台灣食品內需消費超過新台幣 1 兆元，高品質食品需求持續增加。

5. 台灣食品產業鏈已形成專業分工，大型企業與中小企業運作靈活、代工生產普遍，少量多樣化與單品大量生產均可行。
6. 台灣飲食文化相當多元，適合發展各類美食並進行國際化市場行銷測試。
7. 台灣食品企業已在中國大陸布局，透過在台投資能有效運用台灣與大陸企業之交流網絡，進而躍入中國市場。
8. 台灣政府及民間以台灣食品為主要文化載體積極開拓國際發展空間，各界支持與資源挹注不遺餘力。
9. 中國市場規模廣大，食品需求暴增，食品生產成本與價格不斷上漲；台灣生產食品具有成本及品質穩定之優勢，未來可望將產品大量銷往中國市場，填補其市場需求，預期利潤可觀。
10. 兩岸食品業之競爭優勢互補(既競爭又合作)，上游至下游產業價值鏈頗為完整，外商可利用兩岸間逐漸熱絡之交流機會，爭取食品投資經營的有利籌碼。

三、台灣重要廠商介紹

台灣重要食品廠商就營業規模而言，以台灣菸酒公司最為龐大，且營業純益率高達 12.3%，該公司以嗜好性產品-菸酒為主要銷售品項，近幾年更跨足生技保健食品產業、產品流通業，業務擴及美國、日本及中國大陸等地，該公司擁有專業研發團隊支持各項業務開展，擁有跨國競爭優勢。營業規模第二大食品廠商為統一企業，該公司十多年來蟬連台灣食品上市公司營業收入冠軍，營業純益率高達 18.22%，產品橫跨食品產業各領域，投資食品本業及食品相關

產業，建立完整之企業支援網絡，也採委外代工等策略聯盟強化營運效率，建立從上至下游之完整產業價值鏈，並跨足中國大陸、泰國、印尼、越南等地投資，具國際知名企業之發展潛力。營業規模第三大為台糖公司，該公司擁有廣大土地資源及農業相關育種研發與生產技術，在砂糖、養豬、蘭花等事業已自成完整之研究、生產、銷售循環體系，部分核心技術具領先地位，業務橫跨畜殖、有機農產、砂糖、食用油、量販、商品行銷、生技保健產業等。(參見表 1)

表 1 台灣食品業重要廠商

	2011 年		2010 年		2009 年	
	營業收入 (百萬元)	純益率 (%)	營業收入 (百萬元)	純益率 (%)	營業收入 (百萬元)	純益率 (%)
臺灣菸酒	64,436	12.30	57,293	15.15	59,009	13.74
統 一	51,829	18.22	48,962	22.32	44,784	17.55
台 糖	41,606	12.63	32,769	33.15	38,217	16.19
大 成	23,083	4.64	21,033	5.13	20,175	5.67
大 統 益	16,631	3.52	15,629	4.28	14,672	4.01
卜 蜂	15,063	0.90	14,039	2.45	12,866	2.11
味 全	13,833	4.95	13,237	12.32	12,454	5.49
佳 格	12,544	19.59	11,423	18.65	9,729	13.26
福 壽	10,219	5.39	9,002	2.52	9,231	2.69
福 懋 油	9,818	0.43	8,453	2.12	7,764	1.96
泰 山	7,754	2.58	7,274	3.27	7,092	3.31
中聯油脂	6,940	0.90	6,332	0.93	6,981	0.83
聯 華 食	5,320	6.73	4,433	6.89	3,647	3.24
黑 松	5,416	7.24	4,414	7.49	4,004	8.02
愛 之 味	3,312	0.34	3,620	4.9	3,923	4.05
新 東 陽	3,260	3.89	3,372	3.46	3,186	2.94
聯 華	4,085	37.42	3,288	60.37	3,088	42.19
台 榮	3,116	4.61	2,776	4.04	2,257	-1.9
臺 鹽	2,296	8.44	2,151	8.43	1,980	10.59
葡 萄 王	2,401	19.69	2,143	20.17	1,880	19.95

	2011 年		2010 年		2009 年	
	營業收入 (百萬元)	純益率 (%)	營業收入 (百萬元)	純益率 (%)	營業收入 (百萬元)	純益率 (%)
宏 亞	2,480	7.27	2,069	7	1,747	9.91
南 僑	2,333	14.91	2,016	25.68	1,847	20.31
味 王	1,963	2.10	1,936	5.96	2,726	16.52
天 仁	2,040	11.48	1,870	11.22	1,760	9.93
強 冠	1,612	3.92	1,407	6.24	1,348	6.6
環 泰	1,417	2.61	1,380	4.53	1,178	4.44
恆 義	1,150	10.53	1,185	13.2	1,139	13.03

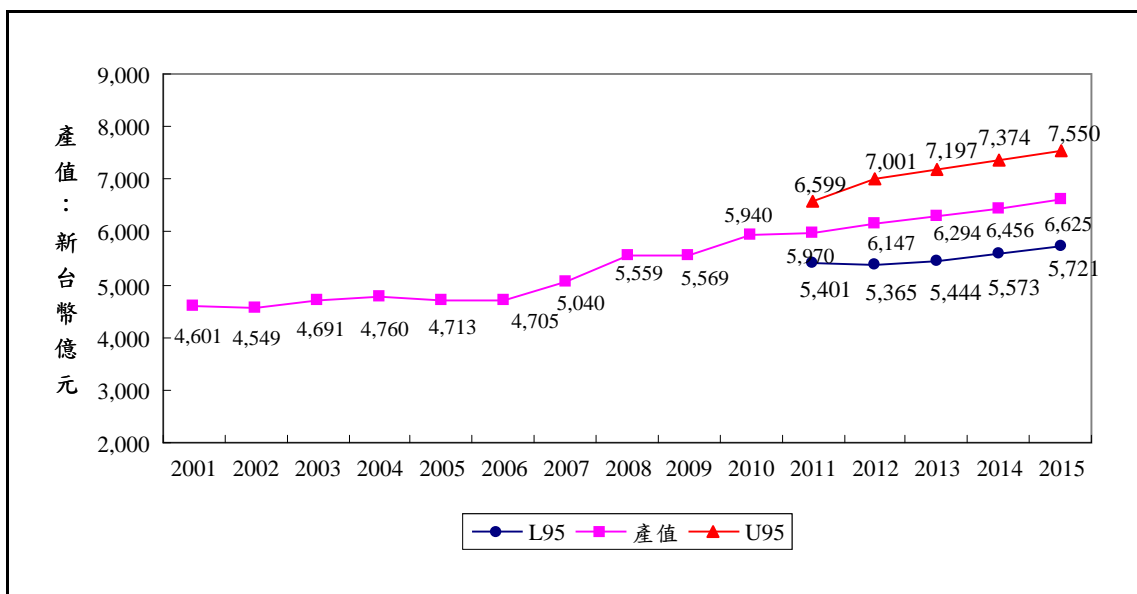
資料來源：公開資訊網站；食研所整理

四、台灣食品產業具競爭力

(一)台灣食品產業現況與發展趨勢

歷年來台灣食品產業的規模維持在 5,800 至 6,200 家之間，至 2011 年底工廠家數為 5,900 家、員工人數 11.5 萬人，每人每月平均工時與每人每月平均薪資與往年接近，顯示近年食品工廠發展持平穩狀態，以廠商規模大小分布而言，99%之台灣食品工廠屬於中小型企業。大企業具有引領台灣食品產業發展之趨勢。

依據經濟部統計處資料顯示，2011 年台灣食品業產值為 4,938 億元，佔整體製造業產值比重為 3.42%，為台灣之重要業種，排名均在前十大製造業以內。預測未來產值將持成長趨勢(參見圖 1)。



資料來源：經濟部統計處；食品所依「工業生產統計月報」資料預測

圖 1 台灣食品工業產值趨勢及預測：2001~2015 年

(二)台灣食品產業行業分布廣、可吸引不同型態的投資

台灣食品工業 23 分業中，前七大分業是動物飼料配製業(產值 852 億元，佔 13.5%)、未分類其他食品製造業(712 億元，佔 11.2%)、屠宰業(613 億元，佔 9.7%)、非酒精飲料業(512 億元，佔 8.1%)、菸草製造業(502 億元，佔 7.9%)、磨粉製品製造業(399 億元，佔 6.3%)、碾穀業(338 億元，佔 5.3%)；主要是農產品與原物料之相關行業(參見表 2)，另外也涵蓋乳品製造等深加工產業，各產業例年有不同程度消長，近三年國際大宗原料價格上漲亦帶動相關產業產品之價格提升與產值增加。

表 2 台灣食品業產值分業統計

單位：百萬元新台幣

	2006 年	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年
屠宰業	45,423	46,681	56,102	53,789	58,443	61,300
冷凍冷藏肉類製造業	18,080	21,230	20,725	20,559	21,104	24,600
肉品製造業	4,049	4,202	4,748	5,056	5,399	5,600
冷凍冷藏水產製造業	4,671	4,990	5,238	5,488	6,934	7,200
冷凍冷藏蔬果製造業	2,213	1,819	1,786	2,011	2,707	2,600
蔬果製品製造業	2,094	2,250	3,246	3,529	3,892	3,800
食用油脂製造業	17,030	22,267	26,175	24,678	27,963	30,600
乳品製造業	22,942	22,107	22,384	24,091	26,645	27,000
碾穀業	31,687	34,646	39,250	36,566	28,368	33,800
磨粉製品製造業	25,395	30,898	40,290	37,262	38,043	39,900
動物飼料配製業	53,924	64,233	79,771	73,587	76,900	85,200
烘焙炊蒸食品製造業	22,418	23,093	23,836	22,056	23,618	23,900
麵條、粉條類食品製造業	11,647	12,178	14,223	12,799	13,436	14,400
製糖業	6,462	5,656	5,932	6,875	9,691	9,600
糖果製造業	6,120	5,402	5,524	5,125	6,102	6,300
製茶業	4,227	4,682	4,593	4,273	4,636	4,800
調味品製造業	13,928	14,401	15,847	16,410	18,267	17,600
調理食品製造業	20,865	21,741	23,196	23,909	24,878	25,500
未分類其他食品製造業	53,897	56,073	56,590	55,968	66,342	71,200
啤酒製造業	26,212	25,309	24,089	25,755	24,555	23,900
其他酒精飲料製造業	9,444	9,775	9,463	10,217	9,909	10,200
非酒精飲料製造業	41,521	42,417	45,035	46,480	49,333	51,200
菸草製造業	26,263	27,998	27,825	40,466	46,793	50,200
食品產業合計	470,515	504,049	555,866	556,950	593,958	630,400

資料來源：經濟部統計處；食品所計畫整理推估(2012/04)

2011 年成長率最大的子行業是碾穀業，其次依序為冷凍冷藏肉類製造業、動物飼料配製業、食用油脂製造業、未分類其他食品製造業、菸草製造業、麵條粉條類食品製造業、屠宰業、磨粉製品製造業、冷凍冷藏水產製造業、糖果製造業、製茶業、非酒精飲料製造業、肉品

製造業、其他酒精飲料製造業、調理食品製造業、烘焙炊蒸食品製造業、乳品製造業；其中屠宰業、磨粉製品製造業、冷凍冷藏水產製造業、糖果製造業、製茶業、非酒精飲料製造業、肉品製造業、其他酒精飲料製造業、調理食品製造業、烘焙炊蒸食品製造業、乳品製造業雖然成長，但產值佔比下降，其他行業在 2011 年的產值佔比則增加。

表 3 2011 年台灣食品工業產品出口統計

單位：公斤；新台幣千元

	出口量 (公斤)	出口值 (千元)	出口量 成長率	出口值 成長率
屠宰肉類及雜碎	34,697	1,166	-90.36%	-92.26%
乳製品	6,643,692	725,020	61.86%	78.71%
罐頭食品	7,681,564	876,292	-8.96%	8.16%
冷凍食品	593,822,901	39,647,511	8.71%	14.7%
脫水食品	15,149,965	1,227,882	11.6%	-5.02%
醃漬食品	12,390,517	1,819,830	7.98%	20.55%
穀類烘焙製品	11,742,824	1,289,035	-0.2%	-3.14%
糖果及巧克力	6,734,224	894,197	-5.82%	11.03%
可可製品	171,025	26,990	1.88%	17.12%
咖啡及代用品	15,668,740	683,669	10.9%	7.05%
動植物油脂	40,861,338	2,281,602	18%	26.05%
碾製品	35,492,451	1,170,702	28.69%	24.07%
糖及糖蜜	7,643,724	307,708	17.57%	17.51%
調味品	71,189,312	3,686,968	-2.71%	-4.61%
酒精性飲料	10,802,735	1,256,754	-13.39%	18.43%
非酒精性飲料	192,268,943	4,724,324	12.68%	7.75%
飼料	66,333,239	2,731,368	-25.84%	-4.32%
茶	5,848,674	1,059,400	-45.09%	9.52%
其他雜項食品	100,488,639	10,654,056	1.95%	15.39%
菸類	4,558,356	1,492,398	37.9%	40.47%
殘渣及廢品	237,268,578	378,026	11.33%	43.22%
合計	1,442,796,138	76,934,898	6.29%	12.96%

資料來源：食品工業發展研究所「食品產業資料庫」整理(2012/04)

2011年台灣食品出口值成長率超過整體加工食品出口值平均成長率 12.96%者依序為有乳製品、殘渣及廢品、菸類、動植物油脂、碾製品、醃漬品、酒精性飲料、糖及糖蜜、可可製品、其他雜項食品、冷凍食品。產品的整體出口平均單價每公斤 53.3 元，比 2010 年上升 6.28%，出口價格增加的依平均增加價率大小排序依次為茶、酒精性飲料、飼料、殘渣及廢品、罐頭食品、糖果及巧克力、可可製品、其他雜項食品、醃漬食品、乳製品、動植物油脂、冷凍食品、菸類。

表 4 2011 年台灣食品工業產品進口統計

	進口量 (公斤)	進口值 (新台幣千元)	進口量 成長率	進口值 成長率
屠宰肉類	22,873,462	4,643,359	11.64%	15.04%
乳製品	155,662,596	18,406,434	8.24%	15.51%
罐頭食品	46,475,702	2,114,949	4.44%	-8.54%
冷凍食品	575,676,567	40,905,172	-0.08%	5.35%
脫水食品	107,878,160	6,005,526	9.32%	14.23%
醃漬食品	64,666,283	3,087,869	-2.69%	5.17%
穀類烘焙製品	19,363,715	1,875,805	3.46%	3.28%
糖果及巧克力	21,508,072	3,444,161	4.41%	11.03%
可可製品	5,202,416	758,168	-5.44%	3.42%
咖啡及代用品	25,977,637	4,594,627	3.43%	32.16%
動植物油脂	314,985,242	12,057,912	-2.99%	23%
碾製品	626,415,014	11,029,430	-1.60%	2.75%
糖及糖蜜	844,304,504	13,493,233	6.72%	16.10%
調味品	50,698,366	3,376,747	8.39%	4.64%
酒精性飲料	186,283,914	20,398,949	10.85%	19.19%
非酒精性飲料	74,683,681	3,005,656	5.84%	12.1%
飼料	352,832,805	7,480,187	6.85%	8.51%
茶	30,514,959	1,786,470	-5.8%	-3.82%
其他雜項食品	228,043,779	17,252,358	3.79%	-2.54%
菸類	19,058,104	15,286,209	-9.81%	-3.39%
殘渣及廢品	768,256,585	11,625,107	15.28%	5.96%
合計	4,541,361,563	202,628,326	4.94%	8.44%

資料來源：食品工業發展研究所「食品產業資料庫」整理(2012/04)

2011 年台灣食品進口值成長率超過整體平均成長率 8.44% 者依序為有咖啡及代用品、動植物油脂、酒精性飲料、糖及糖蜜、乳製品、屠宰肉類及雜碎、脫水食品、非酒精性飲料、糖果及巧克力、飼料。產品的進口平均單價每公斤 44.6 元，比 2010 年增加 3.34%，進口品項價格上漲率高於整體平均的依次為咖啡及代用品、動植物油脂、可可製品、糖及糖蜜、醃漬食品、酒精性飲料、菸類、乳製品、糖果及巧克力、非酒精性飲料、冷凍食品、脫水食品、碾製品。

(三)台灣食品產業主要出口地區及國家

2011 年台灣食品工業產品主要出口地區如下，第一大出口市場為日本，其次為美國、中國大陸、泰國、香港、越南及韓國，合計佔出口總值達 8 成。(參見表 5)

表 5 2011 年台灣食品工業產品前十二大出口地區

單位：新台幣億元

排名	出口地區	出口值(新台幣億元)	佔總出口值比重(%)
1	日本	172	22.8
2	美國	101	13.4
3	中國大陸	79	10.5
4	泰國	70	9.3
5	香港	61	8.1
6	越南	32	4.2
7	大韓民國	26	3.4
8	馬來西亞	26	3.4
9	新加坡	22	2.9
10	澳大利亞	21	2.8
11	加拿大	17	2.3
12	菲律賓	13	1.7
其他	其他	114	15.1
合計	合計	754	100.0

資料來源：食品工業發展研究所「食品產業資料庫」整理(2012/04)

出口至日本之項目以冷凍食品、其他雜項食品、醃漬食品為主，比重達近 9 成；美國以冷凍食品、其他雜項食品、非酒精性飲料為大宗，比重達 7 成 2；中國大陸則以其他雜項食品、非酒精性飲料、酒精性飲料比重最高。

(四)台灣食品產業主要進口地區及國家

進口地區方面，美國為我排名第一之進口來源，其次為澳大利亞、泰國、紐西蘭、中國大陸、英國及法國，合計進口總值達 7 成。(參見表 6)

表 6 2011 年台灣食品工業產品前十二大進口地區

單位：新台幣億元

排名	進口地區	進口值(新台幣億元)	佔總進口值比重(%)
1	美 國	323	17.5
2	澳大利亞	179	9.7
3	泰 國	155	8.4
4	紐 西 蘭	145	7.9
5	中國大陸	95	5.2
6	英 國	94	5.1
7	法 國	90	4.9
8	馬來西亞	81	4.4
9	日 本	79	4.3
10	荷 蘭	63	3.4
11	加 拿 大	54	2.9
12	越 南	35	1.9
其他	其 他	450	24.4
合計	合 計	1,843	100.0

資料來源：食品工業發展研究所「食品產業資料庫」整理(2012/04)

台灣食品產業自美國進口之主要項目為冷凍食品、其他雜項食品、殘渣及廢品，澳大利亞以飼料、其他雜項食品、冷凍食品為大宗，比重達 6 成 1，泰國則以乳製品、殘渣及廢品、咖啡及代用品為主。(參見表 7)

表 7 2011 年台灣食品前 5 大進口市場主要進口項目

主要進口地區	主要進口項目	進口值 (新台幣百萬元)	佔自該地區進口 食品比重(%)
美 國	冷凍食品	11,191	34.6
	其他雜項食品	4,721	14.6
	殘渣及廢品	3,083	9.5
澳大利亞	飼料	6,199	34.7
	其他雜項食品	2,817	15.8
	冷凍食品	1,911	10.7
泰 國	乳製品	4,819	31.0
	殘渣及廢品	4,787	30.8
	咖啡及代用品	1,227	7.9
紐 西 蘭	其他雜項食品	8,600	59.3
	咖啡及代用品	4,732	32.7
	飼料	344	2.3
中國大陸	咖啡及代用品	2,962	31.3
	調味品	1,176	12.4
	糖及糖蜜	1,021	10.8

資料來源：食品工業發展研究所「食品產業資料庫」整理(2012/04)