

乳製品業

一、前言

乳品含大量營養物質，對人體健康的維持有很大助益，隨著國民所得的提升，消費者對健康、營養的需求日增，對乳品的消費也隨之增加。台灣乳品市場大都以供給內需為主，僅有少數乳品外銷至中國、香港、澳門、東南亞華人地區。台灣乳品從生產到販售均受政府規範嚴格的管控，尤其近年衛生署推對的「乳品生產履歷制度」，更可以確保對乳品使用的安全與信心。2008年中國大陸發生嬰兒奶粉摻入三聚氰胺毒素的乳製品，使得中國大陸消費者對乳粉使用信心崩潰，進而造成中國大陸遊客至香港，大肆蒐購香港市面上的奶粉，而使得香港居民的抱怨要求香港政府必須加以控制。台灣製造(MIT)的高品質形象，在近幾年兩岸積極的開放交流，已被廣大的大陸消費者認可。台灣乳品產業亦已跨足對岸發展，無疑是為乳品行銷開拓了更廣大的市場。台灣因地理位置的優勢，及文化背景相似度高，對於進軍中國大陸市場提供最佳的夥伴環境，因此投資台灣乳品產業是未來至中國發展的必要策略。

二、台灣乳品產業優勢

(一) 投資台灣乳品產業五大理由

1. 台灣乳品產業界累積深厚的技術底蘊與管理能力。
2. 台灣乳品相關教育普及，科技與管理人才眾多，勞工素質優良。
3. 台灣乳品，從上游鮮乳製造商、中游低溫物流中心、下游終端消費通路已形成專業分工產業鏈。
4. 台灣飲食文化相當多元，適合發展各類乳製品產品並進行國際化市場行銷測試。
5. 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。

三、台灣重要廠商介紹

台灣重要乳品廠商就營業規模而言，以味全和統一兩家上市公司為主要業者，其他乳品公司大都為未上市中小型公司。味全和統一營收資訊和營收比重詳見(表 1)和(表 2)。

表 1 台灣乳品業重要廠商營收

單位:新台幣

	2012 年		2011 年		2010 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 (%)
味 全	15,091	5.00	13,833	4.95	13,237	12.33
統 一	46,851	26.48	51,829	18.22	48,962	22.32

資料來源：公開資訊網站

表 2 台灣乳品重要廠商營收比重

公司	營收類別比重
味全	乳品 (56.42 %) 、方便食品及調味品(17.08 %) 、飲料 (17.8%)、營養食品(2.43%)、其他(6.57%)
統一	飲料(26.81 26.81%) 、乳品(2 5.77 %) 、飼料及大宗食材(16.63 %) 、速食麵及冷調品(11.86%) 、麵包(8.78%) 、醬品及肉品(3.94%)、麵粉 (3 .45%)、進口商品 (0.76%)、保健食品(0.74%) 、油脂 (0.3 3%) 、其他(0.94%)

資料來源：公開資訊網站

其他未上市公司介紹(詳見表 3)

表 3 未上市乳製品公司

項次	公司名稱	產品種類	網址
1	超能生化科技股份有限公司台東分公司初鹿牧場(Chulu Ranch)	初鹿鮮乳・初鹿巧克力調味乳・初鹿煉乳・初鹿牧場牛軋糖・初鹿義式鮮奶酪・初鹿鮮乳薄餅・初鹿優酪乳	http://www.chuluranch.com
2	天守實業股份有限公司 Tian Shou Industrial co., LTD	國農(易)250cc 調味乳(七種口味)、國農(玻)250cc 調味乳(七種口味)、國農200cc 全家調味乳(五種口味)、國農優酪乳(三種口味)、活益菌	http://www.golong.com.tw
3	光泉牧場股份有限公司 Kuang Chuan Dairy Co., LTD .	光泉鮮乳、光泉巧克力牛乳、光泉紅豆沙牛乳、乳香世家、首席藍帶	http://www.kuangchuan.com
4	台灣比菲多醃酵股份有限公司 TAIWAN BEFITAS BIO-TECH LABORATORY INC.	稀釋發酵乳、凝態發酵乳、果汁、鮮乳、調味乳	http://www.bifido.com.tw
5	四方乳品工業股份有限公司 Fourways Dairy Ranch	全脂鮮乳 946 cc、低脂鮮乳 946 cc、全脂鮮乳 180 cc、低脂鮮乳 180 cc、低脂優酪乳 946 cc、鮮奶酪(原)、鮮奶酪(巧克力)、鮮奶冰棒、鮮奶冰淇淋、鮮奶饅頭、高達起士、莫扎瑞拉起士、全麥餅乾、25%鮮奶油。	http://www.fourways.com.tw/

項次	公司名稱	產品種類	網址
6	義美食品股份有限公司 I-MEI FOODS CO., LTD	義美全脂鮮乳 236ml、義美全脂高鈣鮮乳 236ml、義美全脂鮮乳、義美低脂鮮乳 1000ml、2000ml、義美全脂高鈣鮮乳、低脂高鈣鮮乳 2000ml、義美咖啡牛乳 1000ml、義美巧克力牛乳 1000ml	http://www.imeifoods.com.tw
7	佳格食品股份有限公司 STANDARD FOODS TAIWAN LIMITED	福樂果汁、福樂一番鮮北海道鮮乳、福樂北海道特濃鮮乳、福樂鮮乳(機能牛乳)、福樂調味乳、福樂奶茶	http://www.freshdelight.com.tw/
8	英茗德食品工業股份有限公司	飛牛鮮乳	http://www.flyingcow.com.tw/
9	雲乳食品科技股份有限公司 YUNLIN DAIRY TECHNOLOGY CORP	英泉鮮乳、調味乳、優酪乳	
10	台隆工業股份有限公司 TAI LUNG CAPITAL INC.	MEIJI 冰淇淋、MEIJI 雪糕(明治冰淇淋)、POKI 冰淇淋、POKI 雪糕(百吉冰淇淋)、好手藝冷凍蔬菜	http://www.poki-meiji.com.tw

資料來源：台灣區乳品工業同業公會

四、台灣乳品產業具競爭力

(一)台灣乳品產業現況

歷年來台灣乳品業的規模維持在 136 至 141 家之間，就業人數約為 7 千多人，廠商規模仍以大型業者如統一、味全、光泉為市場主要領導者。根據經濟部統計處資料顯示，2011 年台灣乳品業的產值為新台幣 269.57 億元，較 2010 年成長 1.142%(詳見表四)。

表 4 台灣乳品製造業產值

項目/年	2008	2009	2010	2011	單位
生產值	22,669	24,412	26,649	26,957	新台幣百萬元
銷售值	22,316	24,031	26,439	26,839	新台幣百萬元
進口值	15,826	14,569	17,912	20,011	新台幣百萬元
出口值	387	346	458	784	新台幣百萬元
企業家數	136	142	143	141	家
就業人數	7,627	7,207	7,113	7,412	人
工資與薪資	39.350	41,936	39,742	40,751	元/月

資料來源：經濟部統計處；台經院(2012.3)

我國乳品製造業之細項產品可大致區分成六大類，主要包含鮮乳、乳粉、調味乳、發酵乳、冰淇淋以及其他乳製品；根據經濟部工業生產統計磁帶資料顯示各細項產品銷售趨勢(詳見表 5)和銷售比重(詳見表 6)，由於鮮乳一直為國人重要蛋白質來源，加上鮮乳亦是本產業其他乳製品所使用的主要原料，因此鮮乳在本產業中具有最高之市場銷售占比，自 2007 年以來比重均維持在五成以上，且比重有逐年成長之趨勢，2011 年鮮乳比重達 59.83%，比重達自 2007 年以來的新高水準；而本產業銷售占比第二的發酵乳，受到高糖、高熱量等負面消費印象影響，儘管業者已推出符合市場需求的低糖(或無糖)、低熱量產品，銷售比重仍是呈現下滑趨勢，2011 年銷售值比重下降至 13.94%，比重達自 2007 年以來新低水準。

至於銷售值占比最低的乳粉，由於國人初婚年齡已有向後延伸之趨勢，加上單身主義興起，部分國人不再秉持傳宗接代之舊有觀

念，因此使得我國新生嬰兒出生率呈現下滑態勢，間接使得國內乳粉需求下滑，2011年乳粉銷售比重僅1.85%，比重創下自1982年來的新低水準；而在調味乳、冰淇淋和其他乳製品銷售比重上，銷售比重趨勢則較其他產品平穩，2007年至2011年之間比重皆維持穩定態勢。

表5 台灣乳品製造業各項產品銷售值及年增率

單位：

年度	2008		2009		2010		2011	
	銷售額 (新台幣 百萬元)	年增率 (%)	銷售額 (新台幣 百萬元)	年增率 (%)	銷售額 (新台幣 百萬元)	年增率 (%)	銷售額 (新台幣 百萬元)	年增率 (%)
鮮乳	12,214	4.97	13,283	8.74	15,053	13.33	16,057	6.67
乳粉	506	10.94	513	1.39	497	-3.12	496	-0.18
調味乳	3,034	1.86	2,970	-2.12	3,245	9.24	3,486	6.89
發酵乳	4,158	-7.68	4,528	8.90	4,770	5.36	3,740	-21.59
冰淇淋	1,436	-5.06	1,812	26.17	1,764	-2.63	1,846	4.60
其他 乳製品	967	24.20	926	-4.29	1,110	19.88	1,232	10.99
合計	22,316		24,031		26,439		26,839	

資料來源：經濟部統計處；台經院(2012.3)

表6 台灣乳品製造業各項產品銷售比重

單位：%

	2007	2008	2009	2010	2011
鮮乳	53.22	54.73	55.27	56.9	59.83
乳粉	2.09	2.27	2.13	1.88	1.85
調味乳	13.62	13.60	12.36	12.27	12.92
發酵乳	20.60	18.63	18.84	18.04	13.94
冰淇淋	6.92	6.44	7.54	6.67	6.88
其他乳製品	3.56	4.33	3.85	4.20	4.59

資料來源：經濟部統計處；台經院(2012.3)

(二) 台灣乳品產業主要進出口地區及國家

台灣乳品製造業銷售市場主要以國內市場為主，外銷比重極低。根據經濟部工業生產統計資料顯示(詳見表七)，自 2007 年以來台灣乳製品製造業內銷比重均維持在九成以上。由於台灣乳品製造業者因國內無法提供充足的乳粉原料，所以需進口大量的乳粉原料以滿足需求。根據中華民國海關進出口資料顯示(詳見表八)，主要乳粉原料進口國來自紐西蘭、澳大利亞、法國、美國、荷蘭等國家，其中進口前兩大國家為紐西蘭和澳大利亞，自 2007 年以來之進口比重一直維持在五成以上成以上，而 2011 年的合計比重則為 58.96%，顯示本產業對紐澳二國進口依賴較大；至於進口比重第三大國家則為法國；而原本在 2008 年進口值比重仍有 6~9 %的中國，則是因為發生了三聚氰氨事件影響了本產業的進口意願，以致自 2009 年起的進口值排名已滑出本產業前五大進口國之外。

表 7 台灣乳製品製造業內外銷比例

單位:%

內外銷比/年度	2007	2008	2009	2010	2011
內銷比	99.78	99.68	99.89	99.91	99.94
外銷比	0.22	0.32	0.11	0.09	0.06

資料來源：經濟部統計處；台經院(2012.3)

表 8 台灣乳品製造業進口值比重前五大國家

單位:%

排名	2008		2009		2010		2011	
	1	紐西蘭	39.03	紐西蘭	40.75	紐西蘭	43.44	紐西蘭
2	澳大利亞	13.71	澳大利亞	15.02	澳大利亞	15.88	澳大利亞	15.40
3	荷蘭	8.02	法國	9.71	法國	7.81	法國	8.79
4	法國	7.19	荷蘭	7.65	荷蘭	6.13	美國	5.91
5	中國	6.39	丹麥	5.40	美國	4.82	荷蘭	4.84
前 5 大進口合計	74.35		78.53		78.09		78.49	

資料來源：海關進出口資料；台經院(2012.3)

台灣乳品製造業出口值前五大國家(詳見表 9)

表 9 台灣乳品製造業出口值比重前五大國家

單位：%

排名	2008		2009		2010		2011	
1	香港	34.5	香港	34.32	香港	29.54	中國	39.30
2	美國	12.11	中國	12.65	中國	20.6	香港	29.15
3	澳門	11.14	美國	11.74	美國	10.65	澳門	6.72
4	日本	9.02	澳門	8.41	澳門	10.47	美國	6.47
5	馬來西亞	7.71	馬來西亞	8.05	馬來西亞	10.03	馬來西亞	3.90
前 5 大進口合計	74.48		75.17		81.29		85.54	

資料來源：海關進出口資料；台經院(2012.3)

各項產品比重進口(詳見表 10)；出口(詳見表 11)。

表 10 台灣乳品製造業前五大進口產品比重

單位：%

年/排名	2008		2009		2010		2011	
1	調製奶粉 (5 磅以下)包裝	21.07	調製奶粉 (5 磅以下)包裝	19.27	調製奶粉 (5 磅以下)包裝	19.18	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂不超過 1.5%)	18.00
2	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂超過 1.5%)	12.28	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂超過 1.5%)	13.55	嬰兒奶粉、嬰兒奶水	9.65	調製奶粉 (5 磅以下)包裝	17.69
3	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂不超過 1.5%)	12.27	嬰兒奶粉、嬰兒奶水	11.20	乳酪	8.74	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂超不過 1.5%)	11.71
4	嬰兒奶粉、嬰兒奶水	10.55	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂超不過 1.5%)	10.24	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂超不過 1.5%)	7.15	乳酪	9.68
5	其他調製奶粉	7.59	其他調製奶粉	9.30	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂超過 1.5%)	6.73	嬰兒奶粉、嬰兒奶水	7.59
合計	63.77		63.57		51.44		64.67	

資料來源：海關進出口資料；台經院(2012.3)

表 11 台灣乳品製造業前五大出口產品比重

單位:%

年/ 排名	2008		2009		2010		2011	
1	其他調製奶粉	25.65	其他調製奶粉	26.65	其他調製奶粉	34.02	調製奶粉 (5磅以下)包裝	35.67
2	嬰兒奶粉、嬰兒奶水	20.81	其他可食用冰	19.34	凝態發酵乳	11.18	其他調製奶粉	26.78
3	其他可食用冰	20.25	凝態發酵乳	17.34	其他可食用冰	10.92	其他調製奶品	8.15
4	凝態發酵乳	11.59	其他調製奶品	9.36	其他調製奶品	10.36	其他可食用冰	6.35
5	其他調製奶品	8.12	其他粉狀，或其他固狀乳及乳油(含脂超過 1.5%)	4.63	調製奶粉 (5磅以下)包裝	4.61	凝態發酵乳	6.09
合計	86.42		77.32		71.09		83.04	

資料來源：海關進出口資料；台經院(2012.3)