

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)。其他未上市公司介紹詳見表 3。

表 1 台灣乳品業重要廠商營收

單位:新台幣百萬元

| | 2013 | | 2012 | | 2011 | |
|----|---------|------|--------|-------|--------|-------|
| | 營業收入 | 純益率 | 營業收入 | 純益率 | 營業收入 | 純益率 |
| 味全 | 29,200 | 2.40 | 15,091 | 5.00 | 13,833 | 4.95 |
| 統一 | 423,056 | 4.90 | 46,851 | 26.48 | 51,829 | 18.22 |

資料來源：公開資訊網站 (2014.06)

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 (59.93%)、方便食品及調味品(20.12%)、飲料(17.65%)、營養食品(2.61%)、其他(7.22%) |
| 統一 | 飲料(27.77%)、乳品(27.34%)、飼料及大宗食材(16.75%)、速食麵及冷調品(12.44%)、麵包(8.98%)、醬品及肉品(4.60%)、麵粉(3.24%)、進口商品(0.61%)、保健食品(0.44%)、油脂 (0.33%)、其他(0.67%) |

資料來源：公開資訊網站 (2014.06)

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 | 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 |

| 項次 | 公司名稱 | 產品種類 | 網址 |
|----|--|---|--|
| | Dairy Co., LTD . | | |
| 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.t w/ |
| 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.t w |
| 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.t w/ |
| 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 | N/A |
| 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.t w |

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

2013 年台灣乳品業廠商家數為 169 家，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，2013 年台灣乳品業的產值為新台幣 301.75 億元，較 2012 年成長 6.78%(詳見表四)。

表 4 台灣乳品製造業產值

單位：新台幣百萬元

| 項目/年 | 生產值 | 產值成長(%) | 進口值 | 出口值 | 企業家數(家) |
|------|--------|---------|--------|-------|---------|
| 2009 | 24,252 | 6.99 | 12,892 | 264 | 142 |
| 2010 | 26,455 | 9.08 | 15,935 | 406 | 143 |
| 2011 | 26,771 | 1.19 | 18,406 | 725 | 141 |
| 2012 | 28,259 | 5.56 | 16,437 | 953 | 150 |
| 2013 | 30,175 | 6.78 | 19,453 | 1,562 | 169 |

資料來源：經濟部統計處；ITIS 產銷存統計(2014.06)

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；各細項產品生產產值趨勢(詳見表 5)和比重(詳見表 6)顯示，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生產占比，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，2013 年鮮乳比重達 62.40%，比重達自 2007 年以來的新高水準；而本產業產值占比第二的發酵乳，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，產值比重從 2009 年的 18.9%下降至 2013 年僅剩 13.9%，比重達自 2000 年以來新低水準。

至於產值占比最低的乳粉，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，2013 年乳粉產值比重僅 1.42%，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。

表 5 台灣乳品製造業各項產品產值及年增率(單位：新台幣百萬元)

| 年度 | 2010 | | 2011 | | 2012 | | 2013 | |
|-------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|--------|------------|
| | 產值 | 年增率 (%) | 產值 | 年增率 (%) | 產值 | 年增率 (%) | 產值 | 年增率 (%) |
| 鮮乳 | 15,174 | 13.05 | 16,173 | 6.58 | 17,019 | 5.24 | 18,830 | 10.64 |
| 乳粉 | 446 | -29.52 | 464 | 4.03 | 409 | -11.80 | 427 | 4.43 |
| 調味乳 | 3,433 | 10.55 | 3,656 | 6.50 | 4,000 | 9.42 | 4,055 | 1.36 |
| 發酵乳 | 4,845 | 5.20 | 3,777 | -22.05 | 4,116 | 8.98 | 4,193 | 1.87 |
| 冰淇淋 | 1,505 | -6.96 | 1,483 | -1.48 | 1,449 | -2.32 | 1,441 | -0.55 |
| 其他乳製品 | 1,052 | 21.05 | 1,219 | 15.84 | 1,261 | 3.52 | 1,229 | -2.57 |
| 合計 | 26,455 | | 26,771 | | 28,255 | | 30,175 | |

資料來源：ITIS 產銷存統計(2014.06)

表 6 台灣乳品製造業各項產品產值比重(單位：%)

| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 鮮乳 | 55.34 | 57.36 | 60.41 | 60.23 | 62.40 |
| 乳粉 | 2.61 | 1.69 | 1.73 | 1.45 | 1.42 |
| 調味乳 | 12.80 | 12.98 | 13.66 | 14.16 | 13.44 |
| 發酵乳 | 18.99 | 18.32 | 14.11 | 14.57 | 13.90 |
| 冰淇淋 | 6.67 | 5.69 | 5.54 | 5.13 | 4.77 |
| 其他乳製品 | 3.58 | 3.98 | 4.55 | 4.46 | 4.07 |
| 合計 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

資料來源：ITIS 產銷存統計(2014.06)

(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、美國、法國、阿根廷等國家，其中進口前兩大國家為紐西蘭和澳大利亞，歷年來進口比重一直維持在五成以上，而 2013 年的合計比重則為 65.2%，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美國。出口部分

以鄰近的亞洲國家中國大陸、日本及港澳地區為主，尤其是中國大陸，2013年占我國出口值 74.84%，為台灣出口最大國。

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 | 2012 | 2013 |
|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 內銷比 | 99.78 | 99.68 | 99.89 | 99.91 | 99.94 | 98.82 | 98.23 |
| 外銷比 | 0.22 | 0.32 | 0.11 | 0.09 | 0.06 | 0.13 | 0.32 |

資料來源：經濟部統計處 (2014.6)

表 8 台灣乳品製造業進口值比重前五大國家(單位%)

| 排名 | 2010 | | 2011 | | 2012 | | 2013 | |
|----------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| 1 | 紐西蘭 | 51.38 | 紐西蘭 | 53.60 | 紐西蘭 | 50.92 | 紐西蘭 | 52.75 |
| 2 | 澳大利亞 | 18.84 | 澳大利亞 | 17.07 | 澳大利亞 | 15.10 | 澳大利亞 | 12.45 |
| 3 | 美國 | 6.75 | 美國 | 7.82 | 美國 | 10.20 | 美國 | 11.43 |
| 4 | 法國 | 5.31 | 法國 | 6.20 | 法國 | 6.67 | 法國 | 6.84 |
| 5 | 阿根廷 | 3.77 | 阿根廷 | 3.54 | 阿根廷 | 4.23 | 阿根廷 | 4.18 |
| 前五大進口國合計 | | 86.05 | | 88.24 | | 87.12 | | 87.65 |

資料來源：海關進出口資料(2014.06)

表 9 台灣乳品製造業出口值比重前五大國家(單位:%)

| 排名 | 2010 | | 2011 | | 2012 | | 2013 | |
|----------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| 1 | 香港 | 49.95 | 中國大陸 | 50.97 | 中國大陸 | 73.18 | 中國大陸 | 74.84 |
| 2 | 中國大陸 | 32.27 | 香港 | 21.14 | 日本 | 12.63 | 日本 | 8.68 |
| 3 | 日本 | 5.82 | 日本 | 16.16 | 香港 | 3.38 | 香港 | 4.94 |
| 4 | 越南 | 3.91 | 比利時 | 3.76 | 比利時 | 1.88 | 澳門 | 2.74 |
| 5 | 美國 | 3.19 | 越南 | 2.14 | 越南 | 1.58 | 比利時 | 1.47 |
| 前五大出口國合計 | | 95.14 | | 94.18 | | 92.65 | | 92.67 |

資料來源：海關進出口資料(2014.06)