

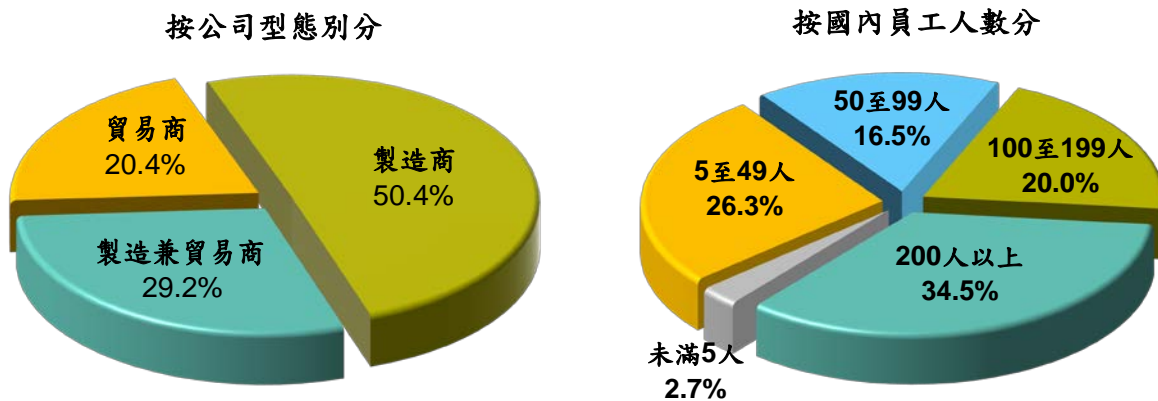
102 年外銷訂單海外生產實況調查報告

提要分析

全球布局、國際分工之經營模式帶動「國內接單，海外生產」之三角貿易活動日益顯著，我國國內接單海外生產比率屢創新高，由 88 年 12.3% 逐年攀升至 102 年 52.5%，惟近年受新興經濟體勞工成本提高，海外生產比率增幅趨緩。因此，為進一步瞭解各外銷廠商接自海外訂單之生產地區分布、生產方式、產品銷售流向、海外生產原因及主要競爭對手等海外營運概況，以提供政府施政及企業擬訂經營計畫之參據，本部自民國 100 年起創辦「外銷訂單海外生產實況調查」（資料時間為 99 年），並按年賡續辦理。

本（103）年調查以外銷廠商為調查對象，針對 100 年工商普查之三角貿易金額前 100 大廠商及外銷訂單金額具一定規模之廠商進行全查，其餘廠商再依訂單規模採系統抽樣，總調查家數計 2,775 家，共回收有效樣本 2,636 家，回收率達 95.0%，調查期間自 2 月 21 日至 3 月 31 日止。茲將統計結果提要分析如次：

圖 1 調查樣本廠商型態分布（2,636 家）



一、外銷廠商各地生產與競爭概況

(一) 各地生產比率

102 年外銷訂單在國內生產的比率平均為 47.5%，在海外生產比率為 52.5%，較 101 年上升 1.7 個百分點，其中在中國大陸及香港生產占 48.0%，較上年上升 0.8 個百分點；在東協六國、歐美地區生產比率各僅為 1.4%、1.3%。與上年比較，歐美地區因部分資訊大廠在該地區之子公司進

行生產，致上升 0.7 個百分點。如與近 4 年調查結果比較，外銷訂單在台灣生產之比率逐年緩降，由 99 年之 49.2% 下降至 102 年之 47.5%，在中國大陸及香港地區之生產比率由 44.1% 上升至 48.0%，較上年上升 0.8 個百分點。

表 1 近年外銷訂單各生產地比率

單位：%

	總計	台灣		中國大陸及香港		東協六國		其他亞洲地區		歐美地區		其他地區
		較上年 增減 百分點	較上年 增減 百分點	較上年 增減 百分點	較上年 增減 百分點	較上年 增減 百分點	較上年 增減 百分點	較上年 增減 百分點	較上年 增減 百分點			
99年	100.0	49.2	-	44.1	-	0.8	-	1.1	-	4.7	-	0.1
100年	100.0	49.3	0.1	47.0	2.9	1.4	0.6	1.7	0.6	0.5	-4.2	0.1
101年	100.0	49.2	-0.1	47.2	0.2	1.3	-0.1	1.6	-0.1	0.6	0.1	0.1
102年	100.0	47.5	-1.7	48.0	0.8	1.4	0.1	1.7	0.1	1.3	0.7	0.1

(二) 主要貨品之生產地比率

按主要貨品類別觀察，海外生產比超過 50% 以上者依序為：「資訊與通信產品」（87.2%）、「電機產品」（69.2%）、「精密儀器」（52.8%）、「電子產品」（50.7%），且均以中國大陸為主要生產基地，所占比率分別為 82.7%、66.4%、51.2% 及 39.8%，與上年比較分別上升 0.1、上升 1.0、下降 2.5、下降 5.1 個百分點；而「化學品」、「塑膠、橡膠及其製品」、「基本金屬及其製品」、「機械」等傳統產業則以國內生產為主，國內生產比率均達 8 成以上，其海外生產地均以中國大陸及香港約占 1 成較多。

表 2 外銷訂單各生產地比率-按貨品類別分

中華民國102年

單位：%

	總計	台灣	海外生產	中國大陸 及 香港	東協六國	其 他 亞洲地區	歐美地區
總計	100.0	47.5	52.5	48.0	1.4	1.7	1.3
按貨品類別分							
03 化學品	100.0	80.3	19.7	12.0	1.2	3.8	2.7
04 塑膠、橡膠及其製品	100.0	85.0	15.0	12.5	0.3	1.4	0.5
10 基本金屬及其製品	100.0	84.5	15.5	14.3	1.1	0.0	0.1
11 電子產品	100.0	49.3	50.7	39.8	2.3	7.3	1.3
12 機械	100.0	83.5	16.5	14.6	0.3	0.3	1.3
13 電機產品	100.0	30.8	69.2	66.4	0.5	1.9	0.2
14 資訊與通信產品	100.0	12.8	87.2	82.7	1.5	0.1	2.9
17 精密儀器	100.0	47.2	52.8	51.2	0.3	0.8	0.1

(三) 生產方式

就外銷訂單生產方式觀察，102 年由「本公司自行生產」、「交付子公司或關係企業生產」及「代客加工」等生產方式，共占 87.9%，較上年增加 2.5 個百分點，其他「委託他廠代工生產」及「向他廠購買產品」，則僅占 12.1%，較上年減少 2.5 個百分點。

按國內外分別觀察，在國內生產方面，以「本公司自行生產」為主，占 87.3%，「向他廠購買產品」次之，僅占 5.5%，其餘均未達 3%；其中製造商之外銷訂單生產方式以「本公司自行生產」為主，占達 9 成 5，製造兼貿易商占 8 成 9，貿易商則以「向他廠購買產品」為主，約占 7 成。

在海外生產方面，以「交付子公司或關係企業生產」為主，占 66.5%，「本公司自行生產」占 18.6%次之，「委託他廠代工生產(提供原料)」占 7.7%再次之；其中製造商之生產方式以「交付子公司或關係企業生產」為主，占 79.3%，製造兼貿易商占 41.4%，而貿易商則以「委託他廠代工生產(提供原料)」占 39.0%較多。

表 3 外銷訂單各地生產方式之分配比

中華民國102年 單位：%

	總計	本公司 自行生產	交付子公司 或關係企業 生產	代客加工	委託他廠 代工生產 (提供原料)	委託他廠 代工生產 (原料自購)	向他廠購 買產品
總計	100.0	45.3	42.3	0.3	4.7	1.6	5.8
國內生產	100.0	87.3	1.9	0.8	2.8	1.7	5.5
製造商	100.0	94.5	1.8	1.0	1.5	0.8	0.5
製造兼貿易商	100.0	88.7	0.9	0.3	4.7	2.0	3.5
貿易商	100.0	0.6	7.6	0.0	10.8	11.4	69.6
海外生產	100.0	18.6	66.5	0.1	7.7	1.4	5.8
製造商	100.0	18.6	79.3	0.0	1.3	0.3	0.5
製造兼貿易商	100.0	33.1	41.4	0.6	7.7	4.2	13.0
貿易商	100.0	11.0	17.2	-	39.0	4.9	28.0

註：依有效樣本接單金額加權計算。

(四) 主要貨品之最主要競爭對手

102 年各廠商認為外銷訂單之主要競爭對手，以「台灣同業」占 50.8% 最多，其次為「陸系企業」占 22.9%，「日韓系企業」及「歐美系企業」再次之，所占比率均不到 1 成。若按貨品類別分，各大貨品前兩大競爭對手均為「台灣同業」及「陸系企業」。

表 4 各貨品之最主要競爭對手

中華民國102年 單位：%

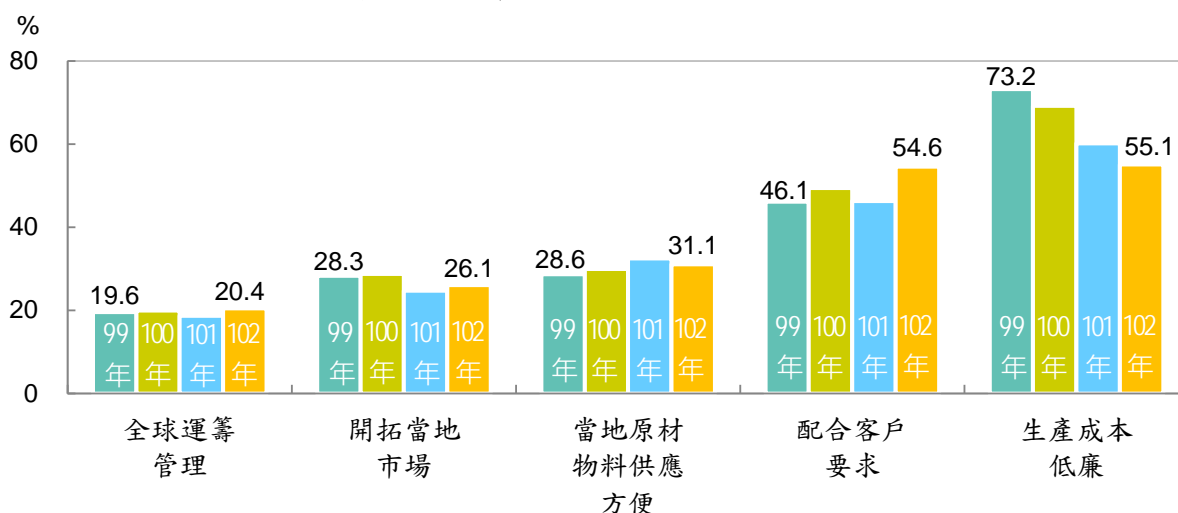
	總計	台灣 同業	海外 台商	陸系 企業	日韓系 企業	歐美系 企業	東協 六國系 企業	其他
總計	100.0	50.8	6.7	22.9	9.2	8.1	1.5	0.9
按貨品類別分								
03 化學品	100.0	39.4	9.4	26.1	12.8	7.2	2.2	2.8
04 塑膠、橡膠及其製品	100.0	42.7	10.2	25.9	12.0	6.2	2.6	0.4
10 基本金屬及其製品	100.0	49.9	4.4	27.8	7.3	7.5	2.0	1.2
11 電子產品	100.0	55.1	6.9	16.1	11.2	8.9	0.8	1.0
12 機械	100.0	50.4	6.0	20.8	11.8	10.2	0.4	0.4
13 電機產品	100.0	48.1	8.4	24.5	7.2	10.1	-	1.7
14 資訊與通信產品	100.0	56.4	5.1	16.2	7.6	13.2	-	1.5
17 精密儀器	100.0	50.0	2.9	20.6	15.4	11.0	-	-

二、國內接單海外生產

(一) 國內接單海外生產原因

國內接單海外生產之原因，以「生產成本低廉」占 55.1% 居首位，「配合客戶要求」占 54.6% 次之，「當地原材物料供應方便」占 31.1% 再次之。觀察最近 4 年各廠商國內接單海外生產之原因排名順序均相同，惟「海外生產成本低廉」之優勢已漸失，自 99 年至 102 年下降 18.1 個百分點，而「配合客戶要求」之因素則增加 8.5 個百分點，呈逐年遞增趨勢。

圖 2 近年國內接單海外生產前 5 大原因（複選）



(二) 海外生產所需原材料、半成品或零組件由台灣供應情形

根據回收之樣本統計，海外生產所需原材料、半成品或零組件由台灣供應之家數比率占 40.2%，其海外生產所需原材料等由台灣供應之金額比率為 29.2%，較 100 年之 22.0% 明顯增加，顯示海外生產由台灣供應原材物料之情形擴增。

若按主要貨品類別觀察，102 年以「資訊與通訊產品」由台灣供應之金額 356.9 億美元最高，其海外生產所需原材料等由台灣供應之比率為 36.1%，亦即海外生產之「資訊與通信產品」中 3 成 6 原材料、半成品或零組件仍由台灣供應。再與 100 年調查結果相較，以「精密儀器」及「資訊與通信產品」增幅較大，分別增加 7.7 及 7.4 個百分點，而「塑橡膠製品」減少 7.1 個百分點則相對較顯著，其增減係受外銷訂單海外生產產品之組合不同而變化。

表 5 海外生產所需原材料、半成品或零組件由台灣供應情形

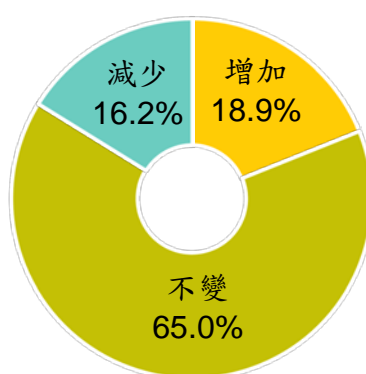
中華民國102年

	國內接單 海外生產 (家)	海外生產所需原材料等由台灣供應			
		家數 (家)	比率 (%)	樣本 金額 (億美元)	占海外生產 外銷訂單 金額比率 (%)
	(1)	(2)	(2)/(1)		
總計	724	291	40.2	565.6	29.2
按貨品類別分					
03 化學品	47	22	46.8	1.9	25.7
04 塑膠、橡膠及其製品	80	21	26.3	1.1	4.5
10 基本金屬及其製品	89	37	41.6	2.3	13.7
11 電子產品	213	102	47.9	46.0	14.8
12 機械	87	37	42.5	2.4	16.7
13 電機產品	116	59	50.9	11.4	15.4
14 資訊與通信產品	90	38	42.2	356.9	36.1
17 精密儀器	64	34	53.1	103.0	36.0

註：根據回收樣本統計未作推估。

預估 103 年由台灣供應生產所需原材物料情形，認為供應比率不變之廠商家數占 65.0%，認為增加或減少之廠商家數各僅占 18.9%及 16.2%。

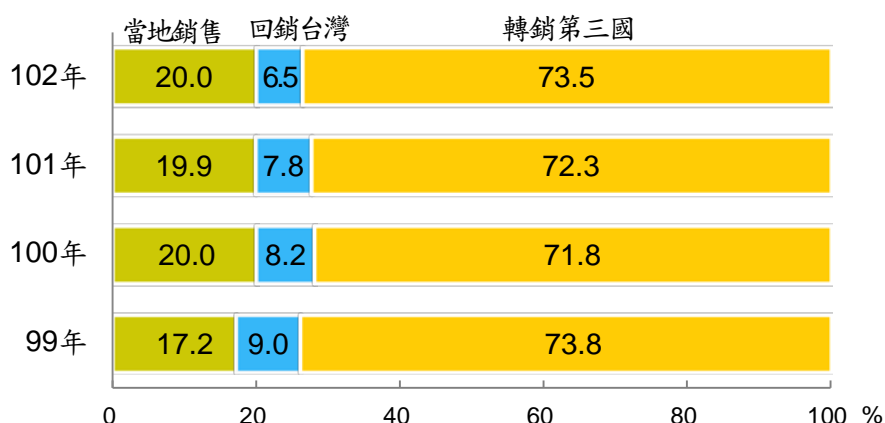
圖 3 預估 103 年由台灣供應生產所需原材物料情形



(三) 海外產品銷售流向

國內接單海外生產之廠商表示，其海外產品銷售流向，以「轉銷第三國」占 73.5%為主，其次為「當地銷售」占 20.0%，「回銷台灣」則僅占 6.5%居末，與 99 年以來比較「回銷台灣」逐年緩降，「轉銷第三國」則呈逐年漸增。

圖 4 國內接單海外生產之海外產品銷售流向



按主要貨品類別觀察，「精密儀器」之銷售流向以當地銷售較多，占 47.9%，「化學品」以回銷台灣及轉銷第三國並重，各占 4 成以上，其餘主要貨品則以轉銷第三國為主，尤其「資訊與通信產品」轉銷第三國之比率，高達 84.9%。若與上年比較，以「化學品」回銷台灣之比率增加 22.9 個百分點較多，係因部分生產太陽能及半導體所需之化學材料海外生產後回銷台灣所致，而「機械」則由當地銷售趨於轉銷第三國，比率增加 19.3 個百分點。

表 6 國內接單海外生產，其海外產品銷售流向—按主要貨品類別分

單位：%

	當地銷售		回銷台灣		轉銷第三國	
	101年	102年	101年	102年	101年	102年
總計	19.9	20.0	7.8	6.5	72.3	73.5
03 化學品	23.4	15.3	18.2	41.1	58.4	43.6
04 塑膠、橡膠及其製品	22.6	17.0	4.6	5.9	72.8	77.0
10 基本金屬及其製品	18.0	19.9	6.4	11.1	75.6	69.0
11 電子產品	27.4	24.8	12.9	11.1	59.7	64.0
12 機械	40.6	25.1	6.8	3.1	52.6	71.9
13 電機產品	35.2	29.8	18.8	16.7	46.0	53.6
14 資訊與通信產品	7.4	11.8	1.9	3.3	90.7	84.9
17 精密儀器	38.5	47.9	15.2	13.1	46.3	39.0

註：依有效樣本接單金額計算。

三、外銷廠商經營動向

(一) 設立研發中心

截至 102 年底外銷訂單廠商有設立研發中心者占 45.1%，較 101 年增加 7.4 個百分點，設立比率係近 4 年之最高。研發中心在國內設立者占達 98.0%，在國外設立者僅占 9.9%，均較上年約增加 1 個百分點。

圖 5 研發中心設立比率

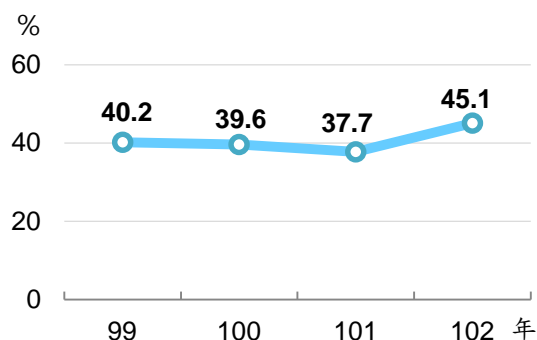
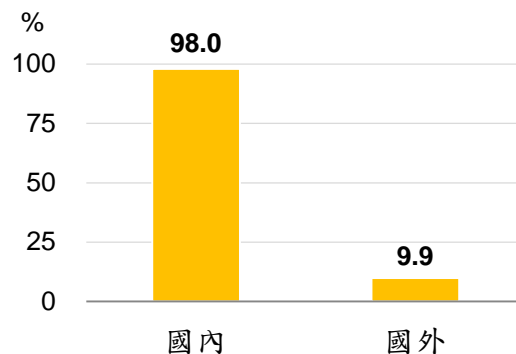


圖 6 102 年設立地點(複選)



按公司型態及國內員工人數分別觀察，製造商及製造兼貿易商有設立研發中心之比率在 5 成 2 以上，明顯高於貿易商之 9.7%；而員工人數 200 人以上之廠商有設研發中心之比率達 70.6%最高，未滿 5 人之廠商無設立研發中心，呈現設立比率與員工人數規模成正比。

表 7 研發中心設立情形

中華民國 102 年

	有效樣本 (家)	有設立研發中心(複選)		
		比率 (%)	國內 (%)	國外 (%)
總計	2,636	45.1	98.0	9.9
按公司型態別分				
製造商	1,329	55.2	98.0	9.7
製造兼貿易商	769	52.4	98.0	10.7
貿易商	538	9.7	98.1	5.8
按國內員工人數別分				
未滿5人	70	-	-	-
5人至49人	692	15.5	91.6	10.3
50人至99人	436	35.6	97.4	7.7
100人至199人	528	53.8	98.9	7.0
200人以上	910	70.6	98.8	11.5

(二) 計劃申請營運總部認定函之情形

經濟部為因應企業全球化趨勢，91 年開始推動企業在台設立營運總部之政策計畫，協助產業鞏固國際競爭力，並以台灣做為企業決策中心，以期達到「深耕台灣、布局全球」之目標，截至 103 年 2 月 1 日止申請之有效廠商共 313 家。經調查未來有計劃申請本部核發之營運總部認定函者僅 100 家，占 3.8%，較上年調查減少 2 家，其中有 94 家屬製造商及製造兼貿易商，且多數集中於員工人數 100 人以上之外銷廠商。

表 8 103 年計劃申請本部核發之營運總部認定函

中華民國102年			
	有效樣本 (家)	有計劃申請營運總部認定函	
		家數(家)	比率(%)
總計	2,636	100	3.8
按公司型態別分			
製造商	1,329	62	4.7
製造兼貿易商	769	32	4.2
貿易商	538	6	1.1
按國內員工人數別分			
未滿5人	70	-	-
5人至49人	692	13	1.9
50人至99人	436	7	1.6
100人至199人	528	20	3.8
200人以上	910	60	6.6

四、相關附表

- 表1 設立研發中心情形
- 表2 計劃申請營運總部認定函之意向
- 表3 國內接單海外生產廠商之海外產品銷售流向
- 表4 外銷訂單生產方式之分配比—國內生產
- 表5 外銷訂單生產方式之分配比—國外生產
- 表6 國內訂單海外生產原因(複選)
- 表7 國內接單海外生產家數所占比率
- 表8 預估103年由台灣供應生產所需原材物料比率之看法
- 表9 外銷訂單各地生產比率
- 表10 外銷訂單貨品之最主要競爭對手
- 表11 海外生產所需材料、半成品或零組件由台灣供應情形