## 中國大陸臺商投資動向 及產業分布研究調查 (摘要)

本報告純為學術研究,不代表委託單位立場



大陸委員會委託研究

中華民國 112 年 12 月

## 摘要

儘管中國大陸已結束防疫封控措施,惟受地緣政治衝突、全球經濟下行等衝擊下,經濟復甦仍處於疲弱狀態,使臺商在陸經營面臨極大的挑戰。為了解臺商目前的經營狀況與面臨困境,本研究透過問卷調查、深度訪談及資料分析,了解 2023 年臺商在大陸的投資情況,與其對大陸投資環境的看法。

## 壹、研究發現

- 一、臺商對大陸投資概況與產業分布:由經濟部統計資料歸納,近三年(2020-2022)間,製造業占我對大陸投資金額比重超過六成(63%),並以「電子零組件製造業」及「電腦、電子產品及光學製品製造業」業的投資占比較高。數據顯示,由於美中貿易戰引發全球供應鏈的重組,加上大陸投資環境的改變,臺商對陸投資呈現下滑的態勢。
- 二、六成臺商 2022 年大陸事業營業利益衰退:調查結果顯示,有超過六成(61.3%)的受訪臺商,去(2022)年營業利益呈現衰退(小幅衰退 40.5%、大幅衰退 20.8%)。對陸投資規模較小,以及從事水泥建材業的臺商,其營業利益狀況較不理想。
- 三、地緣政治衝突、全球經貿情勢對臺商營運造成顯著衝擊:超過半數臺商認為地緣政治衝突造成訂單、利潤「減少」,主要因美中紛爭造成供應鏈移轉、外國客戶下單信心受到衝擊,以及大陸經濟下滑所致。另一方面,超過七成臺商營運受到歐美升息與需求不振等影響,面臨訂單、利潤雙雙衰退。
- 四、RCEP 對臺商帶來的影響尚不明顯:約四成(43.8)臺商認為 RCEP 對其大陸事業「尚無明顯影響」,另有近三成(29.9%)的臺商認為

「供應商向東協遷移」。就促進對東協及大陸的投資效應方面, 約三成(35.8%)的臺商表示,RCEP 將提升其對東協投資意願;認 為促進對大陸投資意願的廠商則有兩成(23.7%)。

- 五、臺商對今年的營業狀況與市場前景預測不甚樂觀:超過五成的臺商認為今(2023)年訂單及利潤將減少,約三成預期今年的訂單及利潤將增加。同時,也有近六成臺商對今年大陸市況抱持較悲觀的看法(不太樂觀 50%、非常不樂觀 9.5%),對市場預期較為正面者,占比僅三成(樂觀 30.3%、非常樂觀 1.1%)。
- 六、臺商未來將下調在大陸產能及雇用員工:近七成(67.9%)臺商表示未來 3-5 年對大陸投資規模「不變」,只有約一成(10.6%)將「增加」投資規模、約兩成(21.5%)將「減少」投資。然而,四成左右臺商將減少產能(38.7%)或雇用員工(41.6%),顯示廠商因對市場前景較為擔憂,對陸投資亦趨於謹慎。
- 七、強化研發、品牌與行銷為臺商未來主要投資策略:超過七成 (70.8%)臺商未來擬採取的投資策略為「強化研發、品牌與行銷措施」,其次是「增加對大陸以外地區投資」(44.2%),其中動向 以臺灣(51.7%)及越南(35.6%)為主。至於現階段「考慮結束大陸事業營運」者,僅占約一成(10.1%)。
- 八、「地緣政治風險」是臺商減少對陸投資的主要原因:臺商考慮減少對陸投資的因素,約四成認為是「地緣政治風險」(45.4%)或「內需市場需求降溫」(40.2%)。至於考慮增加對大陸投資的原因,近八成(76%)臺商表示是「內需市場潛力」。
- 九、「退稅、減稅降費措施」及「調升最低工資」對臺商影響較大: 在大陸各項經濟政策與優惠措施中,「退稅、減稅降費措施」是 臺商認為助益較大的政策,認為對營運有所幫助的臺商超過六成

(63.2%)。另有約四成(42.3%)認為「調升最低工資」對營運造成較大影響,是臺商認為在各項管制性政策中,對營運較具影響的措施。

十、多數臺商了解政府的各項回臺投資政策:經統計,超過七成 (73.7%)臺商還算了解或非常了解政府的各項回臺投資政策,只 有約一成(11%)不太了解或完全不了解。就滿意度部分,約四成 (42.3%)臺商表示還算滿意或非常滿意,約三成(30.7%)認為不太 滿意或完全不滿意。至於希望獲政府協助措施方面,以協助在臺灣的「水電供應」(60.1%)占比最高,另有過半數的臺商表示希 望政府「協助拓銷大陸市場」(59.7%)及回臺投資的「土地取得」 (54.6%)。

## 貳、建議事項

- 一、強化對大陸臺商服務措施。「兩岸關係現狀」已影響部分臺商客戶的下單信心,因此建議政府透過促進兩岸交流以緩和兩岸情勢,並積極化解外界對臺海穩定的疑慮。另為協助臺商因應大陸投資環境與政策轉變,建議政府與產業公協會、智庫及各地臺商組織合作,赴陸辦理投資經貿議題講座,以協助臺商掌握最新情勢。同時,考量臺商結束大陸事業營運的需求可能增加,建議政府委託例如管顧公司等單位,以座談會形式或提供宣傳資訊,協助臺商因應徽離大陸面臨的相關問題。
- 二、協助臺商因應大陸投資環境變化。鑒於大陸經濟發展逐漸由外需轉向內循環、代工製造轉為自主創新,建議政府就大陸經濟發展格局與產業政策商機進行研析,同時關注大陸的擴大消費政策,輔導臺商調整產品內涵。另對於大陸少子化帶來的員工招聘不易、勞動成本增加等衝擊,建議政府協助臺商加速自動化升級以因應。

- 三、增進臺商供應鏈韌性。建議政府針對中小企業臺商制定完整的招商計畫,鼓勵符合我產業發展藍圖的廠商群聚回臺投資,或引導其投資諸如綠能、航太及循環經濟等我國重點發展產業項目。另建議引導仍以大陸為唯一生產基地,且主要市場為歐美等國的臺商,除回臺投資外,務實評估轉赴東南亞、中東歐、美洲,或諸如非洲等新興市場投資的可行性。
- 四、優化我國投資環境。多年來的持續調查,臺商對於臺灣電力供應的憂慮一直居高不下。因此,建議政府應規劃最符合產業需求的能源供應結構。同時,宜積極推動碳費徵收費率訂定、碳權交易與國際接軌的配套措施,以及輔導企業進行碳盤查與減碳等工作,以協助產業因應低碳轉型時所面臨的各項挑戰。而對於當前嚴重的缺工問題,建議放寬移工續聘年限、核配比率等限制,並積極開發新移工來源國;另應強化對新興科技方面的專業人才培育,以滿足未來我產業發展與轉型的人力需求。

關鍵詞:大陸投資環境、大陸臺商投資動向、臺商產業分布