

資訊服務產業

一、台灣資訊服務業吸引投資理由

(一) 台灣位居亞洲經濟戰略地位，成為歐、美、日及亞太新興市場的連結樞紐與產業策略的重要橋樑，也是跨國企業在亞太地區營運總部的首選地位。

(二) 我國資訊服務業營收持續成長，2011年台灣資訊服務業營收達新台幣2,710億元，2008-2011年GAGR（年複合成長率）達到6.3%。此外，資訊服務業的從業人數也呈成長趨勢，2011年從業人數提升到7.67萬人，每人每年平均生產力為新台幣353萬元，到2012年整體產值更達到新台幣2,905億元。

(三) 台灣科技業與製造業具競爭優勢，是全球第二大資訊硬體生產國。半導體、光電、資訊、通訊等產品全球市占率超過七成，外商可運用結合台灣「世界第一級」零件供應商之能力，在台灣設立市場開發與研發中心，藉以發展各類創新商品與服務。廠商可同時整合資通訊與服務領域專業知識，結合台灣的優勢進行在地創新實驗，進而將成功經驗複製為跨境服務，以台灣為基地創造出各類的商品與服務，行銷拓展拓華人市場。

(四) 政府積極推動技術輔導、行銷推廣及人才培訓等政策措施，推動台灣資訊服務產業之發展，全方位提升國內資訊服務業發展能量，促使台灣成為全球特定領域資訊服務的主要供應者。

(五) 在兩岸簽署 ECFA 後，資訊服務產業被列入 ECFA 早收清單中，有助台灣持續扮演全球跨國企業運籌大陸市場門戶地位之角色與國

內企業全球佈局，協助台灣資訊服務業者藉由兩岸產業合作，拓展大陸及全球市場。

(六) 台灣擁有資訊產業聚落的競爭優勢，除具規模的硬體及軟體廠商聚落，可協助大廠加速與各廠商共同研發與測試產品平台外，另國內亦備完整IT硬體及電腦產業供應鏈，廠商普遍具備深厚的製造經驗與技術，可與廠商共同合作以”產品開發應用”為主的研發中心。

(七) 我國是全球最大的資通訊硬體生產國且網路普及，特定產業領域知識(例製造、醫療、金融、物流、電子化政府等)居世界或區域領先地位，可與資訊科技能量結合提供資訊服務，專精領域之軟體技術已屬成熟。

二、台灣資訊服務業結構與經營概況分析

(一)台灣資訊服務業結構概況

2011年財政部登記之資訊服務業營利事業家數為8,627家，較2010年增加51家，成長0.59%，自2008年後是連續3年成長。

表1 近五年台灣地區資訊服務業登記營利事業家數

年度	資訊服務業營業家數	營業家數成長率(單位:%)
2007	9,283	-4.06
2008	8,213	-13.0
2009	8,271	0.70
2010	8,576	3.56
2011	8,627	0.59

資料來源：財政部財稅資料中心營業稅徵收統計。

根據經濟部2009-2010年度服務業經營活動調查研究報告，資訊服務業的組織結構主要以股份有限公司、有限公司和獨資為主，2010年分別有2,981、4,162家與1,686家，各占全體資訊服務業32.03%、44.72%

與18.12%；2010年資訊服務業資本額介於1~5百萬元之廠商家數最多，占總資訊服務業家數32.69%；但其營業總額僅占全資訊服務業的7.93%，資本額在2億元以上者占總資訊服務業家數1.50%，其營業總額則高達1,190億元，占全體資訊服務業營業額的40.06%，顯示台灣的資訊服務業者多為中小企業，根據資策會"科技化服務趨勢下資服業發展契機調查報告"顯示：超過四分之三的資訊服務業者員工人數不到50人，顯示台灣資訊服務業者普遍員工數偏低、資本規模也較小之特性。

(二)台灣資訊服務業經營概況

全球經濟在經歷2009年之金融風暴後，持續呈現復甦走勢，資訊軟體服務市場亦逐漸恢復活絡，2011年台灣地區資訊服務業之營業總額為103億美元，較2010年營業額增加3.9億美元，成長3.77%，顯見台灣資訊服務產業呈現穩定成長趨勢。

表2 台灣資訊服務業產值表

年度	資訊服務業營業額 (單位:百萬元美金)	營業額成長率 (單位:%)
2007	10,248	6.43
2008	10,183	-0.64
2009	9,762	-4.31
2010	9,986	2.24
2011	10,376	3.77

資料來源：財政部財稅資料中心營業稅徵收統計。

1998年證期會通過資訊服務產業上市上櫃辦法，截至2012年8月為止，台灣主要上市、上櫃的資訊服務業廠商共44家，其中上市計有12家，上櫃32家，2011年整體資訊服務業平均資本額為7.03億台幣，合計309億元資本額，產出1,063億元營業額，依營收數據分析，前五大服務業者排名依序為網路家庭、精誠、智冠、遊戲橘子及驊宏資，規模達新台幣507億元，占總產值47.69%。台灣前五大資服業者營收情形，彙

整如下表。

表 3 台灣前五大資服業者營收情形

序號	股票代號	公司名稱	上市櫃	2012資本額 (百萬)	2012營業額 (百萬元)	2011營業額 (百萬元)	營收 成長率	2012 純益率 (%)
1	8044	網路家庭	上櫃	700	13,422	12,327	8.88%	2.91
2	6214	精誠	上市	2,594	9,305	9,342	-0.39%	3.20
3	5478	智冠	上櫃	1,275	9,725	7,829	24.56%	2.86
4	6180	遊戲橘子	上櫃	1,568	3,291	4,074	-19.2%	-10.82
5	6148	驊宏資	上櫃	880	357	346	3.17%	8.31

資料來源：公開資訊觀測站，本研究自行整理

三、台灣整體經濟環境有利資訊服務產業發展與投資

台灣除具有靈活彈性的企業、完善的基礎建設以及適合先進科技研發的產業環境外，目前更是世界最密集的產業聚落區域。台灣科技產業競爭力主要仰賴優異的高科技基礎建設與研發人才聚，已成為全球高科技產品的供應基地。WEF 的「2012-2013 年全球競爭力報告」，評選台灣的產業聚落發展排名全球第一。近年來由於政府有效推動產業聚落發展與形成，發揮創新效益，陸續得到國際機構肯定。2009 年 3 月英國 EIU 評估，台灣南港軟體園區以廠商進駐率達 98%，且新創公司 2 年後存活率 80%，績效表現居全球軟體園區之冠。

四、政府積極推動台灣成為「亞太特定領域資訊服務的主要供應者」

為推動國內資訊服務產業之發展，並促成我國成為亞太特定領域資訊服務的主要供應者，「資訊服務業」自 2002 年開始，即被政府列為下一

階段重點發展產業之一，並陸續訂定相關政策以促進產業推動，行政院更於 2009 年通過「服務業發展方案」，將資訊服務業納於發展新興服務業中技術服務業項下之重點發展產業。

五、搭橋專案 3 年有成，兩岸優勢互補，打造台灣資訊服務兆元產業

(一)推動「搭橋專案」政策，創造兩岸產業合作商机

從 2009 年台灣經濟部工業局促成兩岸資訊服務產業搭橋活動開始，讓兩岸間的合作由過去業者單打獨鬥模式，轉而讓肩負兩岸資訊服務產業搭橋任務的台灣資訊工業策進會、軟協及台北市電腦公會，建立一個持續、穩定的交流平台，使更多擁有優秀技術與開發能力的台灣資服業者，能透過這座互通橋樑，更容易地將自身產業經驗、產品及專業領域解決方案推廣到中國大陸，攜手共創全球市場商機。

(二)兩岸優勢互補，聯袂進軍國際市場

台灣早已積極投入智慧城市、智慧聯網及雲端運算等相關應用計畫，在推動過程中，台灣資訊服務業者順勢累積豐富經驗，讓台灣資訊服務產業，從過去嫻熟的系統整合、套裝軟體等領域，一路推進到全方位解決方案，且培育出充沛軟體人才，亟欲擴大市場；而坐擁龐大市場的中國大陸，甫通過「十二五規劃」，正好將這 3 大資訊技術及軟體產業，列為重點扶持項目，全力發展智慧城市、智慧聯網及雲端運算等應用，對於相關應用知識與經驗，皆懷抱殷切需求。

由此觀之，兩岸資訊服務產業優勢互補的空間甚大，所以我國經濟部積極搭橋，期望協助兩岸整合產業能量、提高雙方智慧軟實力，攜手佈局全球，得與國際資訊大廠並駕齊驅，開創出屬於兩岸的產業新世紀。

(三)兩岸資服合作，打造台灣資訊服務兆元產業

「2011年台灣資服產業產值大約為新台幣2,710億元，預估到了2014年將會達到3,450億元。」面對大陸每年龐大的資服產業商機，台灣如果可以在2014年拿下大陸市場5%市占率，在大陸複製一個台灣資服產業的產值，就可以將台灣資服產業打造成兆元產業。

六、台灣資訊服務業發展趨勢與機會

資訊服務產業未來三年的發展趨勢主要受雲端運算應用、兩岸 ECFA 早收清單、IFRS 國際會計準則轉換、物聯網發展及智慧醫療服務等因素影響，其整體發展趨勢與機會分述如下：

(一)推動雲端運算產業發展方案，重新塑造資訊產業價值鏈

資策會 MIC 調查，2014年台灣雲建置軟體與服務產值將增加至49億元，複合年成長率高達45%。而台灣雲服務與資料中心產值到2014年也將成長133億元，複合年成長率達28%。企業對導入虛擬化及私有雲將逐步升溫，資訊軟體大廠將更熱衷推動雲端建置服務，終端裝置也將朝雲端服務結合行動應用多元化方向發展；另智慧型行動裝置普及，牽動企業採用行動裝置意向。在雲端市場持續進展下，相關應用如虛擬化效能管理、大量資料分析、雲端服務治理與企業行動裝置管理商機將逐漸浮現。

2011年台灣雲端運算產業聯盟成立，啟動台灣雲端運算元年，儘管雲端產業在台灣仍屬萌芽階段，但未來牽動產業供應鏈，將成為國內 ICT 產業轉型新方向。依經濟部提出產業效益，雲端運算可促成4萬民眾體驗，促成1,000億元新增投資，增加5萬個就業人口，將帶動資通訊產業發展，在2015年時終端產品、雲端運算系統及加值服務等，產值可達1兆元，創新兆元產業。

(二)接軌國際會計準則 (IFRS)，帶動資服產業投資商機

金管會公告自 2013 年起上市上櫃公司、興櫃公司及金管會主管之金融業（不含信用合作社、信用卡公司、保險經紀人及代理人）、2015 年起非上市上櫃及興櫃之公開發行公司、信用合作社及信用卡公司須依「國際會計準則(International Financial Reporting Standards, IFRS)」編製財務報告，由於企業必須提早一年編製比較報表，加上系統需要一年到一年半的導入期，因此預計從 2011 年開始，導入 IFRS 所推動的企業資源系統更新的商機，將開始發酵，三年內上市櫃業者投入的資源上看 700 億元。

業界認為，雖然台灣系統整合業者較難搶到既有上市櫃業者的導入商機，但是隨著台灣完成導入 IFRS，加上大陸亦正評估導入的時點，多數大陸台商未來也會面臨導入新系統的需求，台灣系統整合廠商可望搶先布局，相關商機將更受關注。

(三)電腦服務業為 ECFA 服務貿易早收清單之一

在兩岸經濟合作架構協議(ECFA)早收清單中開放的 11 項服務貿易包括金融業（銀行業、保險業、證券期貨業）3 項、非金融服務業(非會計簿記服務業、電腦服務業、自然科學與工程學研發、會議服務業、專業設計服務業、取消臺灣華語電影片進口配額限制、醫院服務業、飛機維修保養)8 項。其中非金融業的電腦服務業、研究和開發服務業及會議服務業等三項開放台商可獨資設立，享有較韓國、日本、歐美等其他 WTO 會員更優惠條件，有利我資服業者前進投資與經營中國大陸市場，經營管理與資金調度更有彈性。

大陸資訊軟體年產值折合台幣約 1 兆元，在 ECFA 激勵下，未來 5 年，

台灣業者可在對岸拿下 5% 市占率，亦即 2014 年台灣資訊軟體產值可達到 3,450 億元。實際上，金融、銀行產業、證券期貨業及保險公司等金融業者原本就是資訊服務業最重要的客戶群，在一起列為 ECFA 的早收清單後，對業者的獲利更添助益，且台灣經濟以服務業為主體的經濟，服務業產值占 GDP 的 74% 以上，因此，此次 ECFA 早期收穫清單將為台灣服務業提供了新的市場與商機，預計將促成新一波台灣服務業進入大陸投資、合作與布局的新熱潮。

(四) 抓緊大陸物聯網商機，台灣資服產業蓄勢待發

工研院產業經濟與趨勢研究中心 (IEK) 在日前公布的「2011 年資通訊產業十大關鍵議題」報告中，物聯網被選為其中一項新趨勢，其中又以大陸市場的規模最受矚目。物聯網產業在中國大陸十二五規劃中包含於戰略性新興產業中的下一代信息技術，為未來最具有成長動能與前景的產業之一，大陸總理溫家寶在 2010 年「政府工作報告」中，正式將發展物聯網列入戰略性新興產業；物聯網產業在未來 10 年的趨勢已是大陸的發展重點。

自從「海峽兩岸經濟合作框架協定 (ECFA)」簽署實施以來，對於深化兩岸交流合作，增進政治互信，推動兩岸關係和平發展都已產生深遠而積極的影響，適逢大陸在未來 5 年將會大力推動物聯網，勢必也會影響台灣科技產業的未來發展。從投資規模和十二五的市場規模來看，物聯網可說是最大的受惠項目之一，其中有不少產業的內容都是台灣廠商強項，也是未來台廠可切入的商機的所在。

七、結論

台灣資訊服務業匯集台灣 30 多年來各重點產業的發展經驗與智慧，特別是在製造、金融、物流流通及醫療等專業領域，已累積深厚的專業知識與應用基礎，除擁有很好的電子製造業經驗、豐富的國際市場開拓經驗和高水平的企業管理能力，更培養出許多行業應用最佳典範銷售至大陸及國際市場。隨著 2010 年 8 月底兩岸共同簽訂兩岸經濟合作架構協議後進入後 ECFA 時期，經貿交流日益頻繁，自 2009 年開始舉辦的兩岸搭橋會議年年擴大範圍，帶動資訊服務產業之合作商機，加上大陸已進入十二五時期，其 7 大戰略性新興產業的重點發展方向及主要任務與我國積極推動「六大新興產業」中的生技產業、綠色能源產業，及「四大智慧型產業」的雲端運算、智慧電動車、智慧綠建築和發明專利產業化，多有共通之處，兩岸在產業發展藍圖及推動中長期經濟轉型的規劃亦有志一同，因此，擴大兩岸在雙方產業全方面的合作將是我國資訊服務產業發展重點。