

印尼東加里曼丹省及努山打拉新首都投資環境

專題報告

駐印尼經濟組 112 年 6 月 22 日

目錄

| | |
|--------------------------------|----|
| 壹、 東加里曼丹省簡介..... | 1 |
| 貳、 東加省基礎設施..... | 2 |
| 一、 機場..... | 2 |
| 二、 海港..... | 3 |
| 三、 工業區..... | 4 |
| 四、 其他..... | 5 |
| 參、 產業發展概況..... | 5 |
| 一、 東加省主要產業..... | 5 |
| 二、 東加省礦業發展情形..... | 5 |
| (一) 煤礦產業..... | 5 |
| (二) 石油及天然氣產業..... | 5 |
| 三、 當地主要初級作物及產品..... | 6 |
| 肆、 印尼政府鼓勵投資之領域..... | 7 |
| 一、 印尼投資部鼓勵投資之產業..... | 7 |
| (一) 太陽能發電(產業編號 KBLI35111)..... | 7 |
| (二) 脂肪酸產業(產業編號 KBLI20115)..... | 8 |
| 二、 新首都建設..... | 9 |
| (一) 地理位置..... | 9 |
| (二) 首都發展規劃..... | 9 |
| (三) 建設資金來源..... | 10 |
| (四) 投資優惠措施..... | 10 |
| (五) 建設進度..... | 12 |
| (六) 政策延續性..... | 12 |
| 伍、 結語..... | 12 |

壹、東加里曼丹省(East Kalimantan/ Kalimantan Timur)(以下稱東加省)簡介

- 一、地理位置：加里曼丹島上共有東加(如下圖紅色部分)、西加、南加、北加及中加等 5 個省份。



- 二、行政區：東加省境內 10 個縣市，總面積 198,441 平方公里。省政府所在地為 Samarinda 市，最大商業城市為 Balikpapan。目前印尼政府刻正規劃在東加省南部(Penajam Paser Utara 縣內)設立新首都努山打拉(Nusantara)，也稱 Ibu Kota Nusantara (IKN)。



三、 人口：東加省人口達 3,808,235 人，其中男性 1,980,970 人，女性 1,827,265 人(2021 年統計)。

四、 基本薪資：2022 年 3,014,497 印尼盾(約 202 美元)，本(2023)年 3,201,396 印尼盾(約 214 美元)，漲幅約 6%。

五、 投資統計¹：

(一) 2022 年外資在東加省投資 486 案，投資額達 1,266,221,900 美元，主要投資礦業及食品產業。

(二) 2022 年純印尼籍公司在該省投資 4,219 案，投資額達 39,595,633,000,000 印尼盾(約 26 億美元)，主要投資化學、生醫、礦業、農業及物流等產業。

(三) 2022 年台灣未對東加省進行投資。另據投資部統計，自 1990 年至 2021 年，台灣在東加省投資案共 8 件，投資額達 262,000 美元。

貳、 東加省基礎設施

一、 機場

(一) 東加省目前有 10 座機場(名單如下)。其中最大機場為 Sultan Aji Muhammad Sulaiman Sepinggan 國際機場(簡稱 Sepinggan 機場)，位於該省最大商業城市巴里巴半(Balikpapan)。

| 機場名稱 | 地址 |
|---------------------------------|---|
| SEPINGGAN (東加省最大國際機場) | Jl. Marsma. R. Iswahyudi, Kel. Sepinggan, Kec. Balikpapan Selatan, Kota Balikpapan, Kalimantan Timur, 76115 |
| Paser | Kec. Tanah Grogot, Kab. Paser, Kalimantan Timur |
| Muara Wahau | Kec. Muara Wahau, Kab. Kutai Timur, Kalimantan Timur, |
| KALIMARAU | Jl. Kalimarau, Kel. Teluk Bayur, Kec. Teluk Bayur, Kab. Berau, Kalimantan Timur, 77315 |
| MARATUA | Kepulauan Derawan, Kec. Maratua, Kab. Berau, Kalimantan Timur, - |

¹ 2023 年 6 月 14 日查索印尼投資部投資統計資料庫。

| | |
|---|--|
| MELALAN MELAK | Bandara Melalan Kutai Barat, Ngenyan Asa, Kel. Barong Tongkok, Kec. Barong Tongkok, Kab. Kutai Barat, Kalimantan Timur, 75776 |
| TANJUNG BARA/SANGAT A | Tanjung Bara - Sangatta, Kec. Sangatta Utara, Kab. Kutai Timur, Kalimantan Timur, |
| BONTANG | Kota Bontang, Kalimantan Timur, - |
| TEMINDUNG | Jl. Pipit No. 22, Kel. Sei/Sungai Pinang Dalam, Kec. Samarinda Utara, Kota Samarinda, Kalimantan Timur, 75117 |
| Aji Pangeran Tumenggung Pranoto (Samarinda Baru) | Jalan Pipit No.22, Bandara, Sungai Pinang, Bandara, Kec. Sungai Pinang, Kota Samarinda, Kalimantan Timur, Kel. Handil Bakti, Kec. Palaran, Kota Samarinda, Kalimantan Timur, 75242 |

- (二) 據印尼商報本年 5 月 12 日報導，目前印尼鷹航(Garuda)、Scoot 航空、印尼亞航及印尼巴澤航空(Batik Air)已開通雅加達往返巴里巴半市航線。另隨著印尼政府推動遷都案，共有 40 家國際航空公司(包含新加坡航空、阿聯酋航空、卡達航空、大韓航空、馬來西亞航空、捷星航空、酷航、越捷航空及維珍航空的代表)刻正研議開通往返東加省巴里巴半市之航線。印尼國營機場營運商 PT Angkasa Pura 表示，本年 7 月上旬，上開航空公司代表將赴巴市討論開通航線事。

二、港口(包含海港及河港)

共計 18 座，名單如下：

| 港口名稱 | 地址 |
|-----------------------------|--|
| Samboja | Kutai Kartanegara Regency |
| Sangkulirang | East Kutai Regency, East Kalimantan |
| Suaran Jetty | Regency. Berau, East Kalimantan |
| Terminal Peti Kemas Palaran | Jl. Diponegoro, RT. 018, Ex. Bukuan, Kec. Palaran, East Kalimantan 75241 |
| Samarinda | Jl. Yos Sudarso No. 02 |
| Tanjung Santan | Kutai Kartanegara Regency |
| Tering | Tering Seberang, Tering, West Kutai Regency, East Kalimantan 75576 |

| | |
|---------------------------------|--|
| Pelabuhan Muara Badak Ilir | Muara Badak Ilir, Kecamatan Muara Badak |
| Balikpapan | Jl. Yos Sudarso No. 30 |
| Terminal Peti Kemas Kariangau | Jl. Balang Island, Km. 13 No.1, Kariangau, East Kalimantan 76134 |
| Khusus PT. Pupuk Kaltim Bontang | City of Bontang, East Kalimantan |
| Tanjung Redep | Berau Regency, East Kalimantan |
| Melak | Melak Ilir, Melak, West Kutai Regency, East Kalimantan 75775 |
| Pelabuhan Samboja | Ambarawang Laut, Kecamatan Samboja |
| Dermaga Kutai Lama | Kutai Lama, Kecamatan Anggana |
| Dermaga Handil Muara Jawa | Handil, Kecamatan Muara Jawa |
| Dermaga Anggana | Meriam River, Kecamatan Anggana |
| Dermaga Jawi Jawi | Muara Badak Ulu, Kecamatan Muara Badak |

三、工業區

共計 3 處²，名單如下(依據印尼法律，工廠必須優先在工業區或工業型經濟特區內設立)：

| 工業用地名稱 | 地址 |
|--|--|
| KEK Maloy Batuta Trans Kalimantan 屬於經濟特區 | Citra Manunggal Jaya, Kaliorang, East Kutai Regency, East Kalimantan 75618 |
| Kaltim Industrial Estate 屬於工業區 | Wisma KIE Lt. 3, Jl Paku Aji Kav. 79 Bontang, East Kalimantan |
| Kawasan Industri Kariangau 屬於工業區 | Kota Balikpapan, Kalimantan Timur |
| Muara Wahau Industrial Estate 屬於工業區。 | 公司登記系統(OSS-RBA)未更新，因此尚未有此工業區資料。 |

²印尼公司登記及審查單一作業系統(OSS-RBA)系統公布資料(2023 年 6 月 14 日查索)。

四、其他³

- (一)醫院共 49 家。
- (二)學校/教育機構共 33 家。
- (三)飯店共 139 家。

參、產業發展概況

一、東加省主要產業

礦業(約佔東加省 GRDP 之 44.74%)、製造業(佔 18.88%)、營造業(佔 8.09%)、貿易業(佔 5.54%)及農業(佔 4.22%)⁴。

二、東加省礦業發展情形⁵

(一)煤礦產業

- 1. 2021 年東加省煤礦產業產量達 2.94 億噸。
- 2. 截至 2021 年共計 260 家工廠。
- 3. 生產據點包含 East Kutai 縣、West Kutai 縣及 Kutai Kartanegara 縣。

(二)石油及天然氣產業

- 1. 東加省富含煤層氣(Coalbed Methane, CBM)(吸附在煤層中的甲烷)資源可做為燃料，蘊藏量約達 15 兆標準立方英尺(15 TSCF)。2021 年東加省天然氣產量達 172,829,530 百萬英熱單位(MMBTU)。
- 2. 生產據點包含 Samarinda 市、Kutai Kartanegara 縣、North Penajam Paser 縣及 Bontang 市。
- 3. 2021 年東加省石油產量達 17,742,360 桶。

(三)據印尼投資部 2022 年資料，東加省從事礦業之廠商分布如下：

³清單如印尼投資部各省投資環境介紹網頁。網址：regionalinvestment.bkpm.go.id/pir/daerah/?=64

⁴ 2021 年統計數據(經濟組整理自印尼投資部網頁資料)

⁵ 印尼投資部網頁資料

| 東加省礦業的工業市場潛力 | |
|----------------------|------|
| 子分類 | 廠商家數 |
| 煤磚工業 | 15 |
| 煤製品工業 | 26 |
| 石油、天然氣和煤炭 | 8 |
| 重型鋼結構工業（用於建築物） | 11 |
| 貴金屬工業 | 3 |
| 潤滑油製造工業 | 4 |
| 鍛造、沖壓、印刷和金屬製造、粉末冶金工業 | 6 |
| 鋼鐵鑄造工業 | 10 |
| 軋鋼工業 | 6 |
| 鋼鐵管道工業 | 22 |
| 金屬管道工業(非鋼鐵) | 8 |
| 電池和蓄電池維修 | 34 |
| 其他電氣設備維修 | 69 |
| 基礎鋼鐵工業 | 19 |
| 實驗室設備工業和電氣設備 | 10 |
| 氯鹼工業 | 1 |
| 其他電氣設備工業 | 30 |
| 電控設備及配電工業 | 14 |
| 廢潤滑油再加工工業 | 5 |
| 基本金屬製造工業(非鐵) | 7 |

三、 當地主要初級作物及產品

- (一) 農業：稻米(2.4 億噸)及鳳梨(5,516 萬噸)(2021 年統計)。
- (二) 漁業⁶：海藻(養殖)(2,733 萬噸)及蝦(養殖)(2,671 萬噸)(2021 年統計)。
- (三) 畜牧業：牛 120,531 頭、豬 82,420 隻及山羊 73,427 頭(2021 年統計)。
- (四) 莊園作物：以棕櫚油為主，產量 1,670 萬噸。其次為香蕉，產量 1033 萬噸，及橡膠 60,077 噸(2021 年統計)。

⁶ 海事暨漁業部資料。

肆、 印尼政府鼓勵投資之領域

一、 印尼投資部鼓勵投資之產業

為吸引外資，印尼投資部設立「投資環境及商機專網」⁷，網頁上包含各省基礎建設概況、重點產業以及可供國內外廠商投資之機會。

據本組洽印尼投資部招商處(Directorate of Investment Promotion for East Asia, South Asia, Middle East and Africa)及該部工業區服務規劃處(Directorate of Investment Planning for Services and Economic Zones)獲告，該網頁上所列之投資機會，係經由印尼投資部與印尼國營銀行 Mandiri Bank 及印尼顧問公司等共同核實與評估後，才公告上網並進行招商。投資部表示，雖經該部與顧問公司仔細查核，惟部分數據為估計值，僅供參考。

依據上述網頁，東加省目前有 2 項投資案刻正招商中，包含太陽能發電及脂肪酸產業，要點分述如下。(註：網路上公告資訊仍有限，倘台商有興趣投資，建議可透過我駐印尼代表處經濟組轉洽印尼投資部提供細部資訊，或可逕聯繫印尼駐台代表處投資組協助。)

(一) 太陽能發電(產業編號 KBLI35111)

1. 市場潛力

- (1) 印尼政府盼於 2030 年前在加里曼丹地區增加總計 50 兆瓦的太陽能發電廠。
- (2) 依據印尼 2022 年第 63 號總統令，新首都 100% 電力來源須來自新能源及再生能源。

2. 招商目標

- (1) 目標募得 4,652 億印尼盾(約 0.3 億美元)資金。
- (2) 每年發電量達 74.7 吉瓦(GW)。

3. 投資環境資訊

- (1) 建議投資地點為東加省的 Kelurahan Pemaluan 地區(位於 Penjam Paser Utara 縣，即新首都預定地所在的縣)。

⁷ 網址：regionalinvestment.bkpm.go.id/pir/daerah/?=64

- (2) 印尼投資部預估當地平均日照(average irradiation)可達每平方公尺 4.37 千瓦小時(kwh)。
- (3) 每年發電量可達每平方公尺 220-552 千瓦小時(kwh)。
- (4) 建造發電廠約需 100 名建築工人，完工後需 20 名作業員。
- (5) 據投資部(諮詢顧問公司後)預估，投資太陽能發電廠內部報酬率(IRR)可達 11.05%，回本期(payback period)約 7 年 1 個月。惟此為估計值，可能需視實際情況調整。

(二)脂肪酸產業(產業編號 KBLI20115)

1. 市場潛力

- (1) 脂肪酸為製造肥皂、清潔劑、中間體(intermediate)、塑膠、橡膠、紙、潤滑油、鍍膜、個人護理產品、食品及飼料及蠟產品等之原料。脂肪酸產業的副產品「甘油」(glycerin)亦具高度經濟價值。
- (2) 歐洲市場每年對脂肪酸需求量達 170 萬噸；亞洲市場每年需求量達 660 萬噸。國際市場整體對脂肪酸需求平均每年成長 7%。
- (3) 印尼目前僅 21 家供應商，產量為 455 萬噸，其中出口量達 222 萬噸(占總產量 58%)。

2. 招商目標

約需 3.77 兆印尼盾(約 2.5 億美元)資金。

3. 投資環境資訊

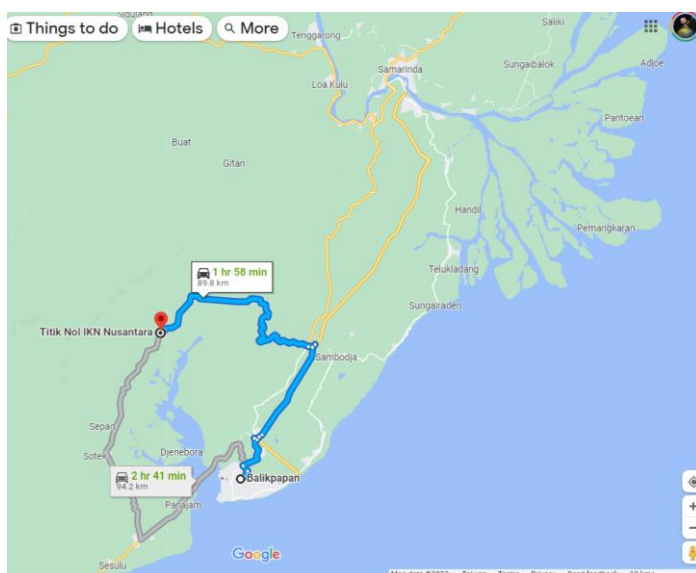
- (1) 建議投資地點為東加省 Kaltim Industrial Estate (KIE)工業區(位於 Botang 縣)。
- (2) 上述 KIE 工業區土地租金為每年每公尺 16.5 美元。水費約每立方公尺 1.65 美元至 4.2 美元不等。廢棄物處理費(視排放量而定)約每立方公尺 1 美元至 28.4 美元。

- (3) 據投資部(諮詢顧問公司後)預估，投資脂肪酸產業內部報酬率(IRR)可達 14.6%，回本期(payback period)約 6 年 8 個月。惟此為估計值，可能需視實際情況調整。

二、新首都建設

(一) 地理位置

位於東加省南部 Penajam Paser Utara，距離工商大城 Balikpapan 約 90 公里(將近 2 小時車程)，如下圖。印尼政府歡迎國內外投資人在東加省 Penajam Paser Utara 縣及 Kutai Kartanegara 縣參與努山打拉新首都相關的 300 個建設項目。



(二) 首都發展規劃

據印尼投資部表示，努山打拉新首都開發順序初步規劃如下：

1. 中央政府行政中心；
2. 新首都西區－開發為經濟及金融中心；
3. 新首都南區－發展再生能源；
4. 新首都東區－發展觀光資源及休閒公園；
5. 新首都北區－開發為教育中心；
6. 新首都東區－發展研究及創新中心；
7. Simpang Samboja 地區－開發為區域商品貿易集散中心；
8. Kuala Samboja 地區－發展農食品產業聚落；
9. Muara Jawa 地區－發展農業及漁業產業聚落。

(三) 建設資金來源

1. 據努山打拉新都管理局(IKN)(部會級單位)局長 Bambang Susantono 表示，企業可以透過公私營夥伴關係(PPP)、直接投資、募資平台、碳交易、慈善事業等方式參與新首都建設，投資範圍則包含硬體基礎設施、智慧城市應用、觀光旅遊及金融中心等⁸。
2. 由於印尼政府僅負擔建設新首都 20%的成本，努山打拉建設之成功取決於私部門的參與。印尼努山打拉新都管理局主席 Bambang Susantono 認為，投資者希望看到政府先行，故 2024 年落成的主要建築物及設施，都由國家預算支應。新首都管理局官員 Agung Wicaksono 指出，雖然尚無正式合約簽署，但目前已有逾百家來自本國及馬來西亞、中國及美國等企業簽訂合作意向書，表達投資意願。

(四) 投資優惠措施

印尼政府於本年 3 月 8 日發布 2023 年第 12 號政府條例，涉及參與新首都開發業者的商業許可核發、商業及資本投資優惠，旨在提供明確法規以及獎勵措施，俾擴大私部門參與新首都投資開發⁹。該政府條例重點內容如下：

1. 土地許可證(第 17 至 20 條)：允許投資者持有最長 95 年的耕種權(HGU)；建設權(HGB)及使用權(HPL)有效期限最長 80 年。
2. 引進外國勞工(第 22 至 23 條)：
 - (1) 在努山打拉經營之業者得提出引進外國勞工計畫，為期 10 年，屆期可申請延長，並免除業者在特定期間內繳納使用外國勞工補償金之義務。
 - (2) 每位外國勞工在努山打拉可獲得最長 10 年的居留許可。
3. 所得稅減免(第 28 至 31 條)：投資 100 億印尼盾(約 64.7 萬美元)以上之公司，從事特定領域業別得申請 100%免稅期，包括：

⁸ 印尼商報 2023 年 6 月 15 日報導。

⁹ 綜據 2023 年 3 月 8 日至 10 日印尼努山打拉新都管理局新聞稿、雅加達郵報、印度尼西亞商報、印度尼西亞日報等報導。

(1) 公共基礎建設與服務領域：

- I. 包括新能源與再生能源、高速公路、海港、機場、淨水、衛生、教育、電信、住宅、汙水管理、工業園區、研發中心、市場、公共交通與體育館等之開發、建設及營運。
- II. 業者於 2030 年前提出申請免稅者，豁免期可長達 30 年；2031 至 2035 年提出者，豁免期減為 25 年；2036 至 2045 年提出者，豁免期則為 20 年。

(2) 經濟復甦領域：

- I. 包括購物中心、旅館、會議中心與電動車充電站等建設及營運。
- II. 業者於 2030 年前提出申請免稅者，豁免期可長達 20 年；2031 至 2035 年提出者，豁免期減為 15 年；2036 至 2045 年提出者，豁免期則為 10 年。

(3) 其他業務：

- I. 從事農業、軟體、房地產、旅遊與創業經濟等領域。
- II. 業者於 2045 年前提出申請免稅者，豁免期可長達 10 年。

(4) 合作夥伴地區(Daerah Mitra)開發與建設：

- I. 在新首都努山打拉範圍以外，由印尼政府指定能與新首都經濟動能相互連結之合作夥伴地區。業者從事該地區的基礎建設及公共工程之投資項目，亦得享有免稅優惠。
- II. 業者於 2030 年前提出申請免稅者，豁免期可長達 25 年；2031 至 2035 年提出者，豁免期減為 20 年；2036 至 2045 年提出者，豁免期則為 15 年。

4. 設立總部之所得稅豁免(第 35 至 36 條): 跨國企業若將總部搬遷至新首都努山打拉，或在新首都設立區域總部者，可在 10 年內享有 100%的所得稅豁免，並再享有接下來 10 年 50%的所得稅豁免。

5. 受僱員工免稅(第 50 至 52 條)：受聘於新首都工作之員工，至 2035 年前在新首都賺取之收入享有免稅資格。
6. 國內銷售相關稅務豁免(第 57 至 60 條)：至 2035 年止，在新首都之奢侈品營業稅、不動產增值稅、土地及建築物權利轉讓之增值稅，均有豁免優惠。
7. 進口關稅豁免(第 61 至 63 條)：至 2045 年止，建設開發努山打拉新首都及合作夥伴地區所需之原物料與機械設備，經印尼政府認可者，得免進口關稅。

(五) 建設進度

據報導指出，新首都努山打拉核心地區建設進度已達 23%，目前施工重點為包含總統官邸、總統辦公室、部會辦公室及公務員住所在內的 6,600 公頃區域。此外，水庫及淨水設施也已完成 8 至 9 成。新首都規劃專家 Vallin Tsarina 亦稱，2024 年 8 月印尼慶祝其 79 年獨立紀念日時，努山打拉的總統官邸、總統辦公室、城鎮廣場及 4 座部會大樓都將竣工。

(六) 政策延續性

目前印尼刻修訂 2022 年第 3 號政府條例有關遷都計畫之相關規定。新都管理局發言人 Diani Sadiawati 表示，主要修訂內容為向投資者確保，無論何人當選印尼下一任總統，除非面臨不可抗力造成之財政困局，否則都不能立即取消新首都的建設計畫。

伍、 結語

東加省礦產資源豐富，尤其煤礦、石油及天然氣相關產業鏈已有不少業者投入開採及生產。此外，印尼投資部刻正招攬外商在該省投資太陽能發電及脂肪酸產業。然而，東加省最大亮點為印尼新首都努山打拉之建設案，目前印尼政府已有初步規劃，新首都部分建案已開始施工，相關部會並推出投資獎勵措施，鼓勵私人企業參與。倘印尼政府持續推動遷都計畫，應有建設案相關商機，因此值得我業者密切觀察。