



ライフサイエンス：製薬・メディカルフード・バイオ産業 に対する投資奨励政策

Investment Promotion Policies for Life Sciences:
Pharmaceutical, Medical Food and Bio Industries

タイ投資委員会（BOI）投資促進第1部

ステイケート タツピタクン部長

Mr. Suthiket Thatpitak-kul

Director, Investment Promotion Division 1, Thailand Board of Investment

2019年9月4日（大阪）・5日（東京）

September 2019

Osaka/Tokyo, Japan



講演概要

Content

- 
- 1 なぜタイなのか (ASEANのハブとしてのタイ)**
Why Thailand (Thailand as the ASEAN Hub)
 - 2 ライフサイエンス関連事業における投資機会**
Investment Opportunities for Life Science Business
 - 3 ライフサイエンス関連事業における投資奨励政策**
Promotion Investment Policy for Life Science Business
 - 4 ライフサイエンス関連事業における成功例**
Success Story of Life Science Projects

なぜタイなのか

Why Thailand



2018年*

GDP	: 5,233億米ドル (523.3 billion USD)
GDP成長率 (GDP Growth)	: 4.5%
一人当たりGDP (GDP per capita)	: 7,567.7米ドル (USD)
人口 (Population)	: 6,920万人 (69.2 million)

法人所得税率 20%
20% Corporate Income Tax

安価な生活費
Low Cost of Living

安価な事務所賃料
Low Cost Office Space

整備された工業団地
Well-Equipped Industrial Estates

整備されたインフラ
Well-developed Infrastructure

特記事項: * 予測値

出所: タイ国家経済社会開発委員会 (NESDB) 国連人口部

タイへの投資：ASEAN地域を超えるビジネスの機会

Invest Thailand, Opportunity Beyond the Border of ASEAN



中国:
世界第2の経済大国
China: World's 2nd
Largest Economy

インド:
世界第6の経済大国
India: World's 6th
Largest Economy

中国とインドに近接

Close proximity to China and India

陸・海・空の連結性

Aerial, land, & maritime Connectivity

国境の経済特区

Border Special Economic Zones

- 東部経済回廊(EEC)

Eastern Economic Corridor (EEC)

- 特別経済開発区(SEZ)

Border Special Economic Zone (SEZ)

ASEANの可能性

The Potential of ASEAN



• 持続的経済成長

Sustained Economic Growth

• 活気のある市場

Robust Market

• 優秀な人材

Preferred Workforce

• 投資促進政策

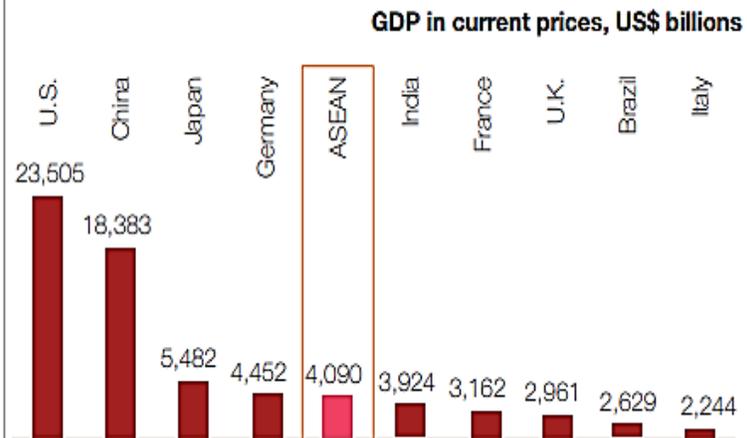
Pro-Investment Policy



ASEANは世界の上位10市場
 OECDは2018-2020年における
 ASEANの年間成長率を5.2%と予測

ASEAN is Top 10 markets worldwide
 The OECD predicted the annual growth of
 ASEAN to be at 5.2%
 during 2018 – 2022 period

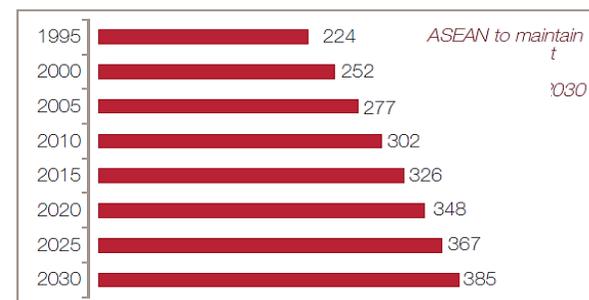
2022年のGDP規模で世界の上位10市場
Top 10 markets worldwide by GDP size in 2022



ASEANは2030年までに
世界で3番目に大きい労働力を維持

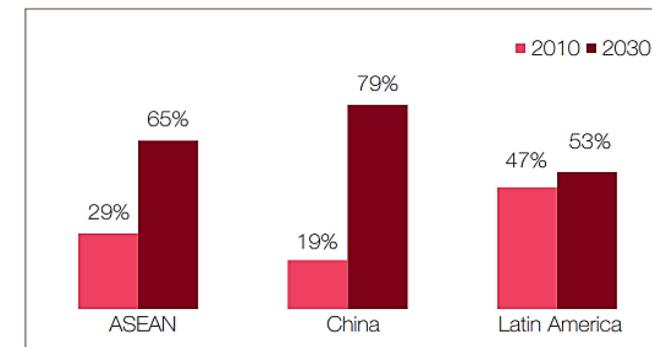
ASEAN will maintain the third-largest
 labour force worldwide by 2030

Labour force in ASEAN, millions



中間層の割合が65%に上昇

Share of middle-income class will rise to 65%

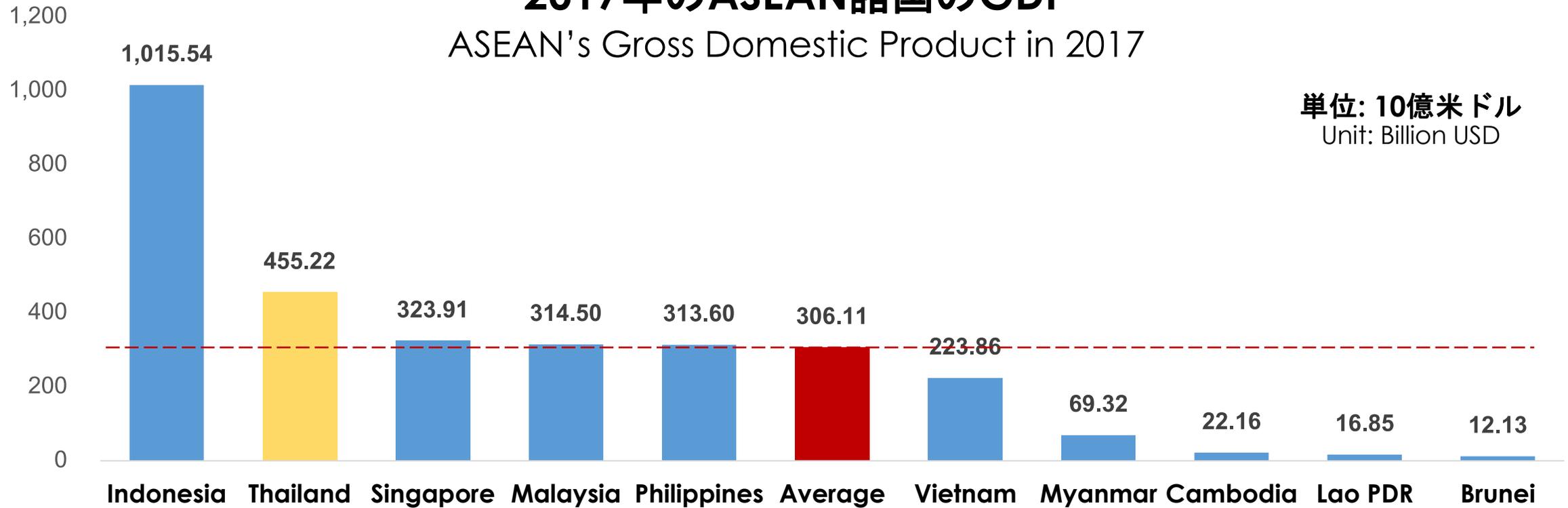


タイはASEAN第2の経済大国

Thailand is the 2nd Largest Economy in ASEAN

2017年のASEAN諸国のGDP

ASEAN's Gross Domestic Product in 2017



単位: 10億米ドル
Unit: Billion USD

GDP 成長率
GDP Growth

5.07%

3.90%

3.62%

5.90%

6.68%

5.34%

6.81%

6.37%

6.81%

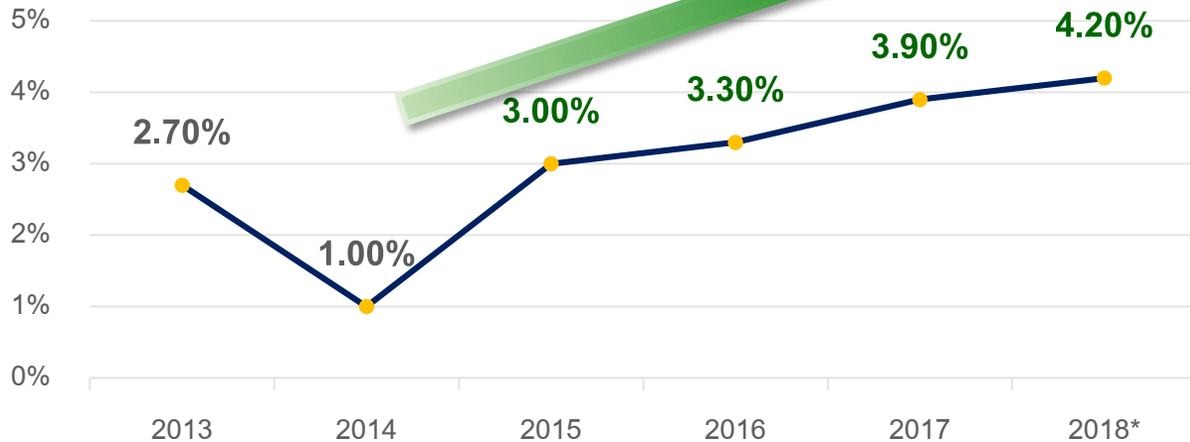
6.89%

1.33%

改善しているタイの経済指数

Thailand's Improving Economic Indicators

➤ GDP 成長率 (2013-2018年) Growth 2013 - 2018



➤ 輸出成長率 (2013-2018年) Export Growth 2013 - 2018



➤ **タイのGDP成長率は近年順調に増加**
Thailand's GDP Growth has increased at an increasing rate over the past few years.

➤ **タイ国家経済社会開発委員会は2018年のGDP成長率を4.2%と予測**
The Office of the National Economics and Social Development Council estimated Thailand's GDP growth for 2018 to be 4.2%

➤ **世界銀行のタイ経済モニターはタイの経済成長が2019年に3.8%、2020年に3.9%と予測**
The World Bank's Thailand Economic Monitor forecasts that the Thai economy will grow by 3.8% in 2019 and 3.9% in 2020

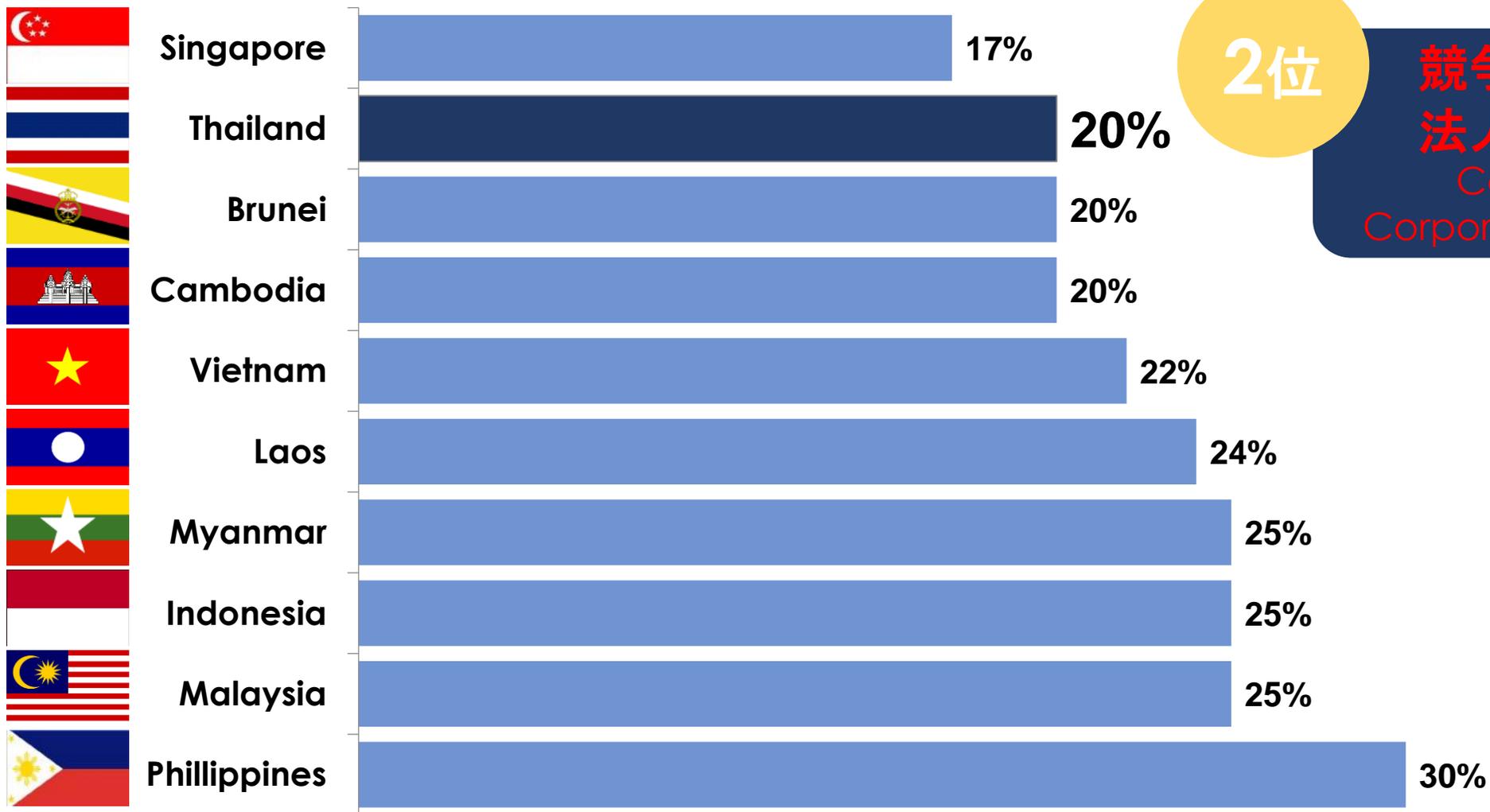
ビジネスの容易さランキングにおいて大幅な改善

Significant Improvement in Ease of Doing Business Ranking

年 Year	全体 Overall Ranking	事業設立の容易性 Starting a business	建設許可取得 Dealing with construction permits	電力事情 Getting electricity	不動産登記の容易性 Registering property	資金調達環境 Getting credit	少数株主保護 Protecting minority investors	納税環境 Paying taxes	貿易環境 Trading across borders	契約執行状況 Enforcing contracts	破綻処理 Resolving insolvency
2018 (n=190)	26	36	43	13	68	42	16	67	57	34	26
2017 (n=190)	46	78	42	37	68	82	27	109	56	51	23
2016 (n=189)	49	96	39	11	57	97	36	70	57	56	49
2015 (n=189)	26	75	6	12	28	89	25	62	36	25	45
2014 (n=189)	18	91	14	12	29	73	12	70	24	22	58
2013 (n=185)	18	85	16	10	26	70	13	96	20	23	58

競争力のある法人所得税率

Competitive Corporate Income Tax



2位

競争力のある
法人所得税率
Competitive
Corporate Income Tax

[単位: %]



講演概要

Content

- 1 **なぜタイなのか (ASEANのハブとしてのタイ)**
Why Thailand (Thailand as the ASEAN Hub)
- ▶ 2 **ライフサイエンス関連事業における投資機会**
Investment Opportunities for Life Science Business
- 3 **ライフサイエンス関連事業における投資奨励政策**
Promotion Investment Policy for Life Science Business
- 4 **ライフサイエンス関連事業における成功例**
Success Story of Life Science Projects



タイ：ライフサイエンス関連事業における投資機会

Thailand: the Opportunities for Life Science Business



ライフサイエンス事業の主要素

Key Drivers of Life Science Business

医療機関の改善・拡大 Medical Facility Upgrades/Expansion

専門の私立病院における設備の差し替え
(公立病院923カ所、私立病院321カ所、大学病院19カ所)

Replacement at specialized private hospitals
(923 Public Hospitals, 321 Private Hospitals, 19 University Hospitals)



購買力の向上 Increasing Purchasing Power

中間層の増加 Growing middle-income class

医療観光の渡航先 Medical Tourist destination

年間200-300万人 2-3 million people per year



高齢者人口の増加 Increasing Ageing Population

60歳以上人口の増加 (2017年時点で17%、
2036年には30%に)

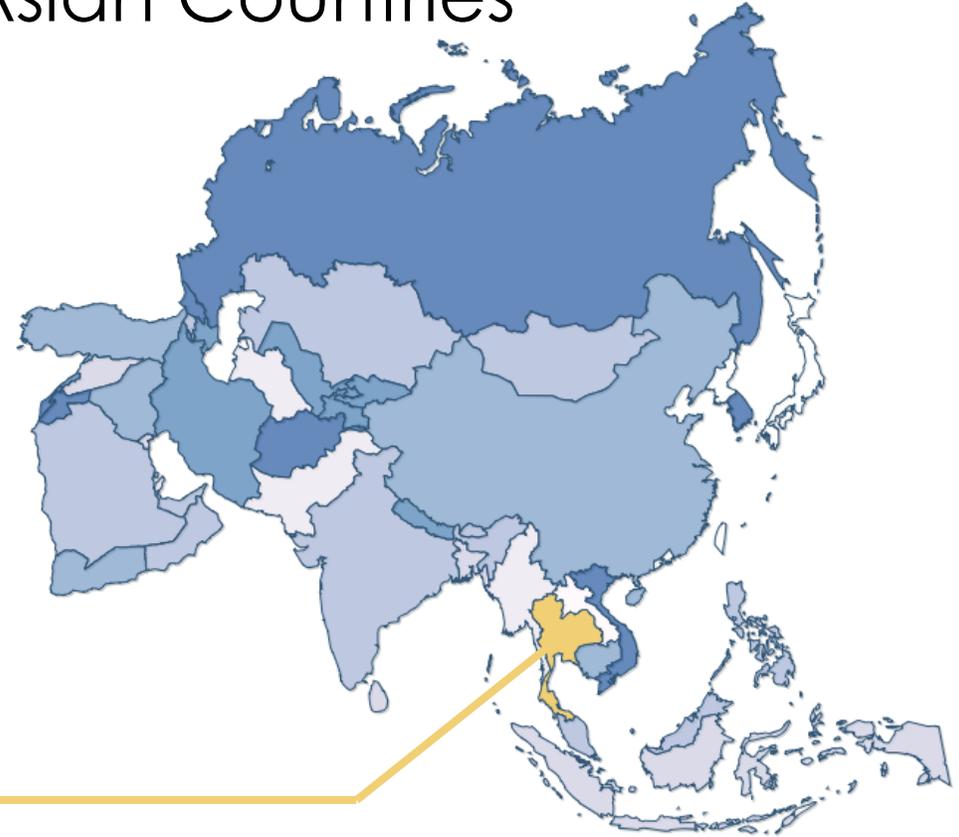
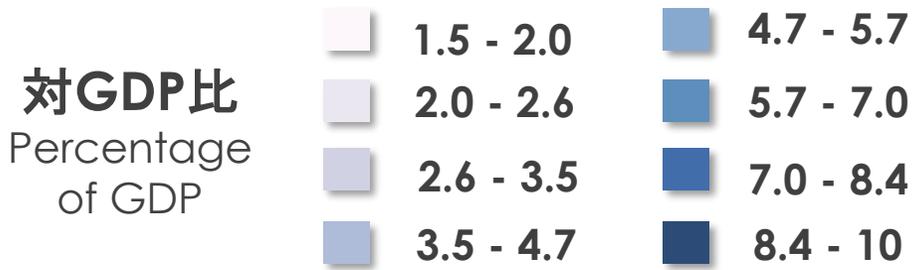
Increasing in population ages 60 and above (17% in 2017 → 30% in 2036)

支援政策やサービス Supporting Policy and Services



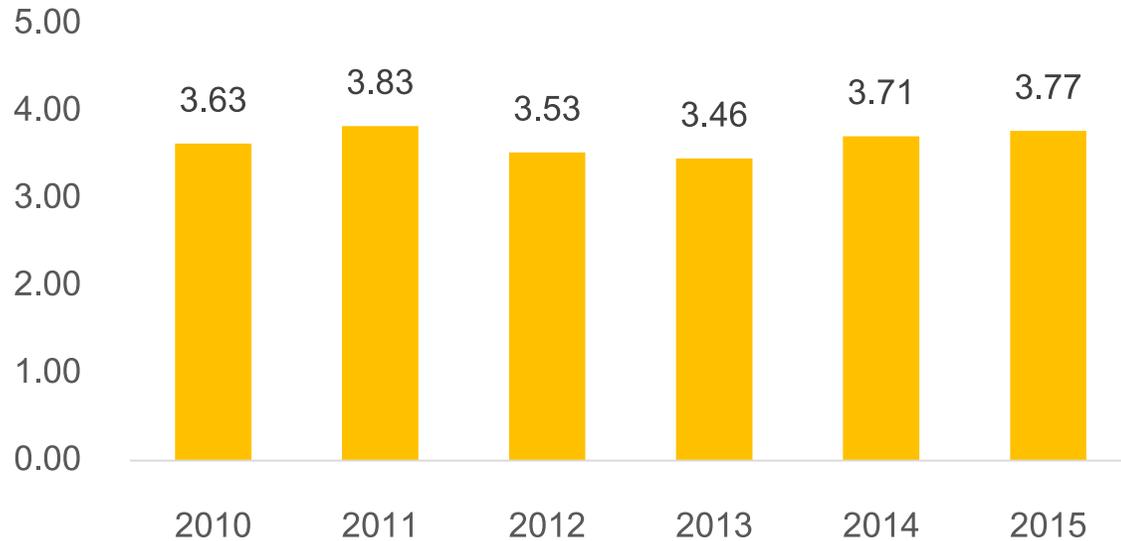
アジア諸国の対 GDP 保健医療支出

Health Expenditure per GDP in Asian Countries



タイの対 GDP 保健医療支出(%)

Thailand Health Expenditure per GDP (%)



世界
World
9.91%

東アジア & 太平洋
East Asia & Pacific
6.77%

タイ
Thailand
3.77%

バイオテクノロジー産業

Biotech Sector



タイは生物多様性で
世界第**18位**

Thailand is the **18th** most bio-diverse
country in the world



- **1万5,000種**の植物
15,000 species of plants
- **5万種**の菌・カビ・酵母の品種
50,000 strains of bacteria, fungi and yeasts
collected
- **20万種**の微生物 – 世界最大規模、最高の
多様性を誇る
200,000 species of microbes-world's largest
and most diverse collection of micro
organisms



タイには約**165**社の
バイオ企業がある

About **165** biotech companies in Thailand



サイエンスパーク
および工業団地

Science Parks and industrial estates

タイにおける医療産業のサプライチェーン

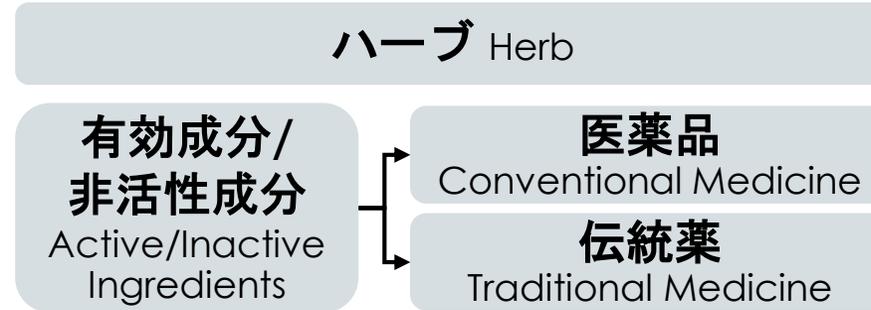
Medical Industry Supply Chain in Thailand

サプライヤー産業 Supplier Industries

- 農業
Agricultural
- 化学
Chemical
- 金属加工
Metalworking
- 織物・繊維
Textile
- セラミックス
Ceramic
- 硝子・鏡
Glass and Mirror
- ゴム
Rubber



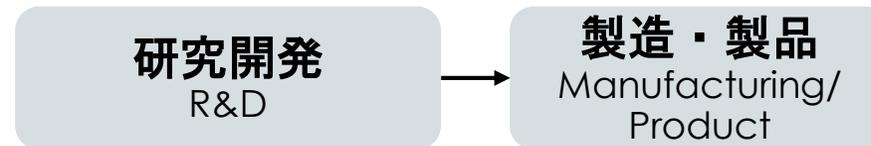
医薬品産業 Pharmaceutical Industry



医療食品産業 Medical Food Industry



バイオテクノロジー事業 Biotechnology Business



- 病院
Hospital
- クリニック
Clinic
- 大学病院
Medical University
- その他
Others

医療サービス Medical Services



医薬品業界の構造 Pharmaceutical Industry Structure

タイの医薬品産業 Thai pharmaceutical industry

政府側の製造者(後発医薬品)
Government Manufacturers (Generic Drugs)



民間の製造者
Private Manufacturers

タイの現地企業(後発医薬品)
Local companies (Generic Drugs)



多国籍企業(先発医薬品)
Multinational Enterprises (Original Drugs)



販売代理店
Distributors

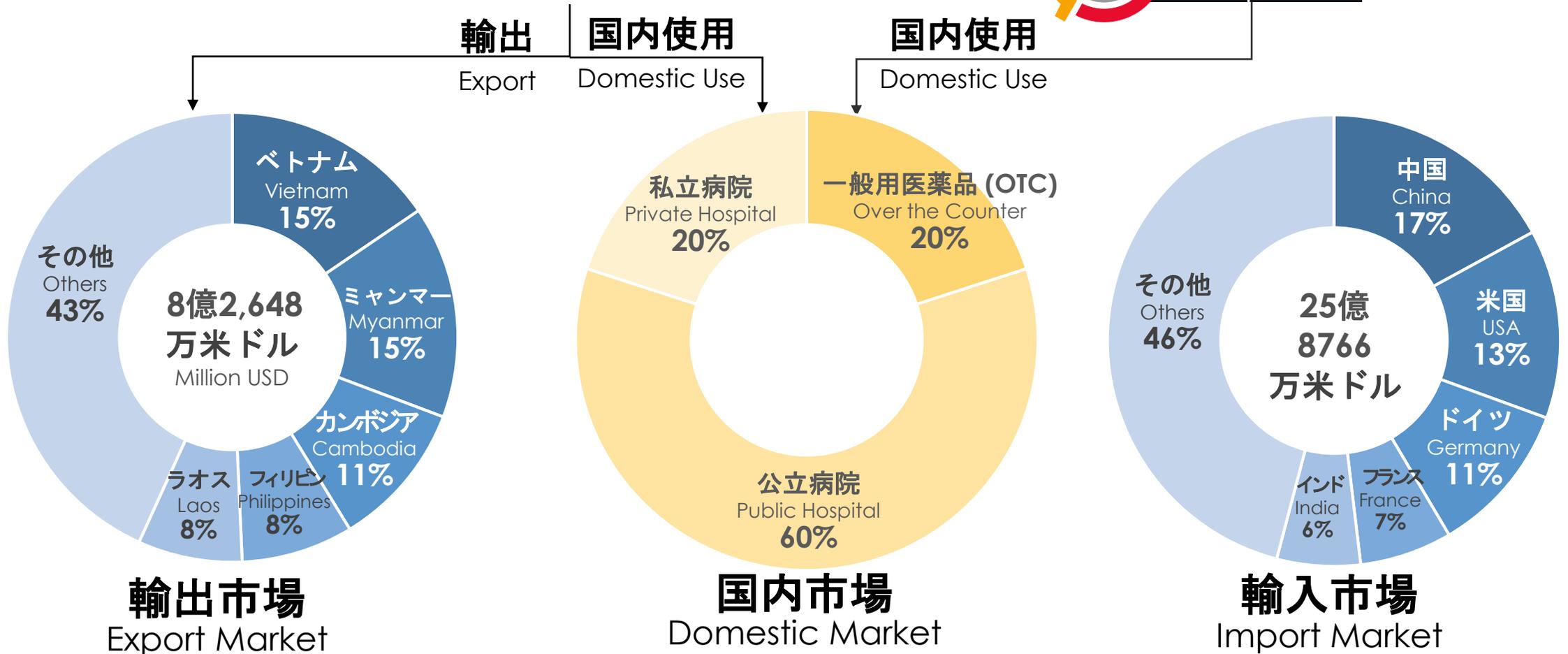
マーケティング&販売
Marketing & Sales

製造
Manufacturers

第三者による製造
Third party manufacturers



タイの医薬品市場 Pharmaceutical Markets in Thailand



バイオ医薬品

Biopharmaceuticals

ステージ Stage	年 Year	目標 Goal
1	2017 - 2021	バイオ医薬品の本格生産 Full Production for Biopharmaceutical Product
2	2022 - 2026	事業実績の改善 Performance Improvement
3	2027 - 2031	バイオ医薬品の製造や品質管理に対する国際的承認 International Recognition for Production and Quality Control of Biopharmaceutical Products
4	2032 - 2036	バイオ医薬品の生産でASEAN、アジアにおいて 上位5位入り Top 5 Biopharmaceutical Production in ASEAN & ASIA

最終目標：新たなバイオ医薬品製品

Final Goal: New Biopharmaceutical Products

支援インフラと関連機関

Supporting Institutions



タイランド・サイエンスパーク (Thailand's Science Park)

科学技術研究に従事する企業を
支援するワンストップサービスセンター
one-stop service center to assist companies
engaged in scientific and technological research



タイ国立遺伝子生命工学研究センター (BIOTEC)

ヘルスケアサービスや近代的バイオ
テクノロジービジネスのための
実験室等の基礎インフラを提供
Provide basic infrastructure such as laboratories
for healthcare services or
modern biotechnology businesses



タイ国保健省 (Ministry of Health)

医療機器の製造、輸出入、
販売、取扱を管理
Control over the production, import, export,
sale or handling of medical device



生命科学研究所 (TCELS)

ライフサイエンス製品やサービスに関わる
技術革新や知識を促進・支援
promote and support innovations and knowledge
related to life sciences products and services



タイ国家イノベーション庁 (National Innovation Agency)

競争力向上のための改善と指導による
イノベーションシステムの支援・開発
support and develop innovation system, in
both the way of improvement and initiation to
promote competitive enhancement



タイ医療機器技術協会 (THAIMED)

医療機器産業発展のための
官民調整役
coordinate with the government and
the private sector to develop the
medical device industry



講演概要

Content

- 1 **なぜタイなのか (ASEANのハブとしてのタイ)**
Why Thailand (Thailand as the ASEAN Hub)
- 2 **ライフサイエンス関連事業における投資機会**
Investment Opportunities for Life Science Business
- ▶ 3 **ライフサイエンス関連事業における投資奨励政策**
Promotion Investment Policy for Life Science Business
- 4 **ライフサイエンス関連事業における成功例**
Success Story of Life Science Projects

現在の投資奨励政策の焦点

Focus of Current Investment Promotion Policies

技術とイノベーション

Technology and Innovation

- ・ 研究開発
Research and Development
- ・ ターゲット産業
Targeted Industries

人材

People

- ・ 人的資本
Human Capital
- ・ 外国からの高度人材
Foreign Talents

生産効率の向上

Productivity Enhancement

- ・ 既存事業の強化
Enhancement of Existing Operation
- ・ デジタル化
Digitalization

対象地域の開発

Development of Targeted Areas

- ・ 東部経済回廊 (EEC)
Eastern Economic Corridor (EEC)
- ・ 国境の特別経済開発区
Border Special Economic Zones
- ・ 南部国境地域 Deep South
- ・ 不利な地域 Disadvantaged Areas



BOIの投資奨励政策の枠組み BOI's Investment Policy Framework

政策 Policy

外資100%の株式保有が可能
100% foreign ownership

現地調達条件なし

No local content requirements

輸出条件なし

No export requirements

外貨送金の制限なし

No restriction on
foreign currency

税制上の恩典 Tax Incentives

機械および輸出用製品用または
研究開発用の原材料や必要資材
の輸入税の免除

Exemption of import duties on
machinery / raw or essential materials
imported for use in production for
export and for R&D

法人所得税を最長13年間免除

Corporate income tax
exemption up to 13 years

最長10年間法人所得税を
50%減税

50% CIT reduction within 10 years

最長10年まで純利益から
投資済金額の最高70%に
相当する投資額を控除

(ITA: Investment Tax Allowance) Deduction
up to 70% of the invested capital on net
profit derived within 10 years (ITA)

業種に基づく恩典

7カ年投資奨励戦略
(2015-2021年)に基づき、
ターゲット産業に対し、
法人所得税を最長8年間免除

Activity-based incentive

Up to 8 yrs. Tax holiday for targeted
industries in accordance with the
Seven-Year Investment Promotion
Strategy (2015-2021)

技術に基づく恩典

コアテクノロジー・研究開発
プロジェクトを対象に
法人所得税を最長13年間免除

Technology-based Incentives
Up to 13 yrs. Tax holiday for core
technologies or R&D projects

税制以外の恩典 Non-Tax Incentives

土地の所有権

Land ownership

ビザ・ワークパーミットの
取得支援

Work permit & visa facilitation

業種に基づく恩典

Activity-based Incentives

鍵となる要素に基づいて恩典を決定
例: 技術のレベル、サプライチェーンにおける役割
Incentives are largely based on several key factors,
i.e. level of technology, role in supply chain



農業・バイオ・医療機器産業
Bio & medical industries



先進製造業
Advanced industries



基礎・裾野産業
Basic & supporting industries



高付加価値サービス
High value services



創造・デジタル産業
Creative & digital industries

恩典 Incentives

A1

A2

A3

A4

B1

B2

法人所得税の免除
CIT Exemption

8
Years

0
Years

業種に基づく恩典のまとめ Dashboard of Product-Based Incentives

	法人所得税の免除 CIT Exemption	機械 Machinery	輸入税免除 Import Duty Exemption for 輸出製品用の原材料・部品 Raw Material for Production of Export	税制以外の恩典 Non-Tax Incentives
A1	8年間(上限額なし) 8 Years(No cap)	✓	✓	✓
A2	8年間 8 Years	✓	✓	✓
A3	5年間 5 Years	✓	✓	✓
A4	3年間 3 Years	✓	✓	✓
B1	-	✓	✓	✓
B2	-	-	✓	✓

BOIの投資奨励恩典 BOI Investment Incentives

グループ GROUP	対象事業 ELIGIBLE ACTIVITIES	恩典 INCENTIVES	
		法人所得税 の免除 Corporate income tax exemption	機械 輸入税の 免除 Exemption of import duty*
A1	バイオテクノロジーの研究開発 Biotechnology Research and Development <ul style="list-style-type: none"> 種子、動物、微生物、バイオ医薬品、生体分子、生理活性物質、診断キットなどバイオテクノロジーを使用した研究開発または製造 R&D activity or production using biotechnology including seed industry, animals, microorganisms, biopharmaceutical agents, biomolecules and bioactive substances and diagnostic kits 分子生物学の研究開発にとり重要な資材の製造 Production of important materials for molecular biological research and development バイオ物質の分析、品質管理サービス または製品検証サービス Biological substance analysis, quality control service or product validation services メディカル・テスト・サービス Medical Testing Service	8年間 (上限額なし) 8 years without cap	○ Yes
A2	下記の製造： Manufacture of: <ul style="list-style-type: none"> 医療食品または栄養補助食品の製造 Medical food and food supplements 薬品の有効成分の製造 Active pharmaceutical ingredients ターゲット医薬品の製造 Manufacture of targeted medicine 	8年間 8 years	○ Yes

グループ GROUP	対象事業 ELIGIBLE ACTIVITIES	恩典 INCENTIVES	
		法人所得税 免除 Corporate income tax exemption	機械の 輸入税免除 Exemption of import duty*
A3	下記の製造： Manufacture of: <ul style="list-style-type: none"> 現代医薬品・伝統薬品の製造 Manufacture of conventional/traditional medicine 	5年間 5 years	○ Yes

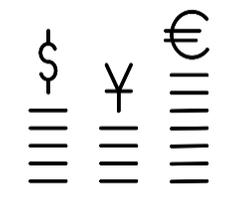
税制以外の恩典 Non-Tax incentives



外国人技術者・専門家の
入国・就労許可
Permit to bring in expatriates

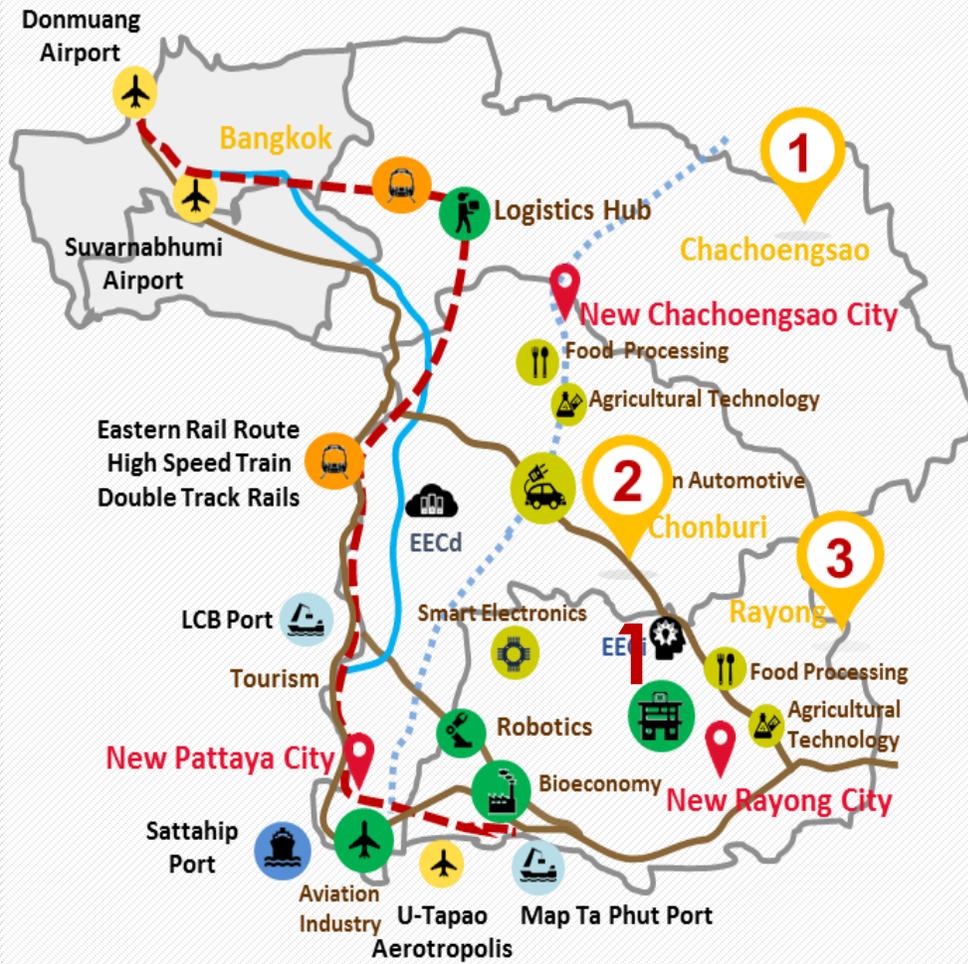


土地の所有権の許可
Permit to own land



タイ国外への
外貨送金の許可
Permit to take or remit
foreign currency
aboard

東部経済回廊 Eastern Economic Corridor (EEC)



1

チャチューンサオ県
Chachoengsao

2

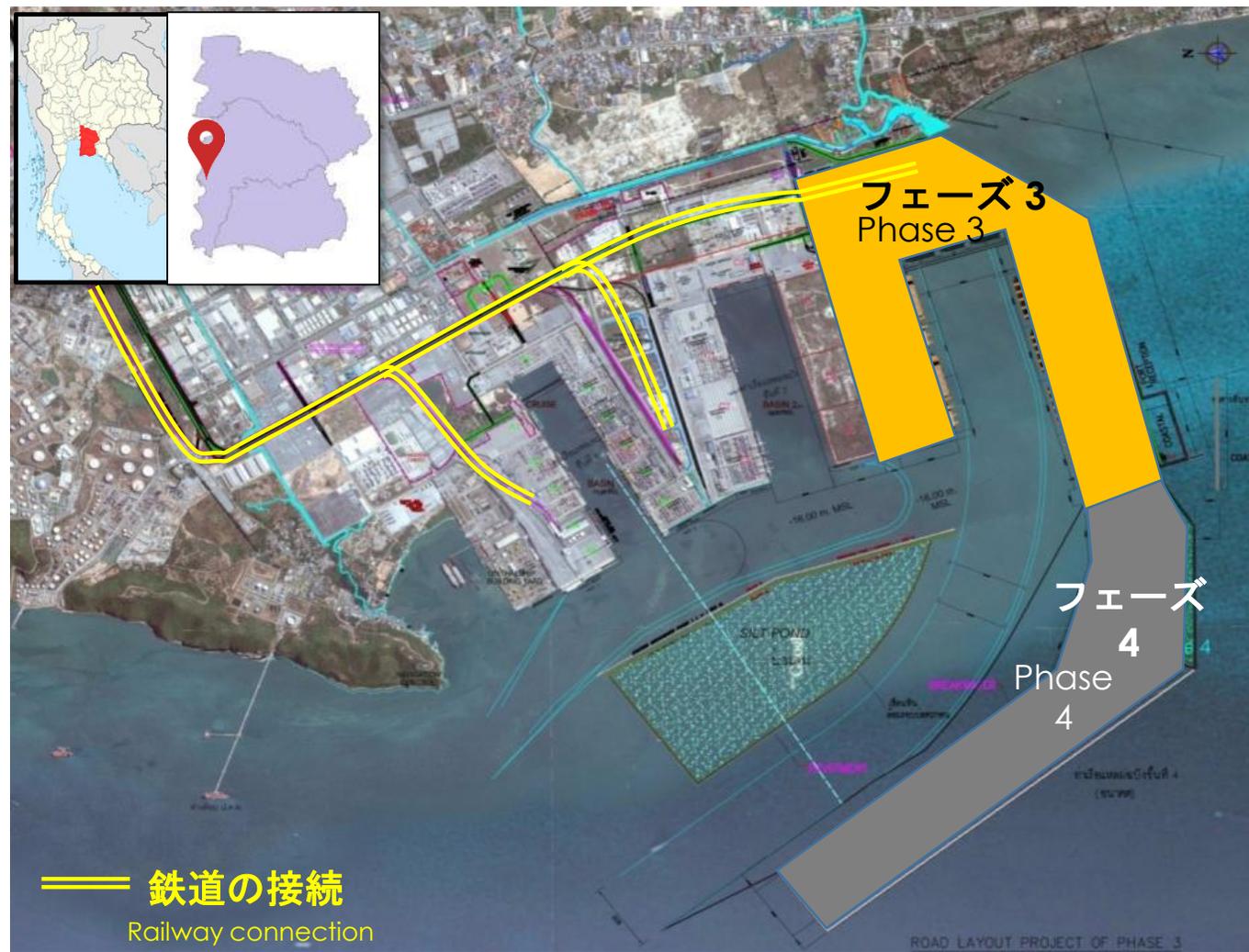
チョンブリー県
Chonburi

3

ラヨーン県
Rayong

レムチャバン深海港のフェーズ3 ～世界のトップ10港へ

Laem Chabang phase 3, towards World's Top 10 ports

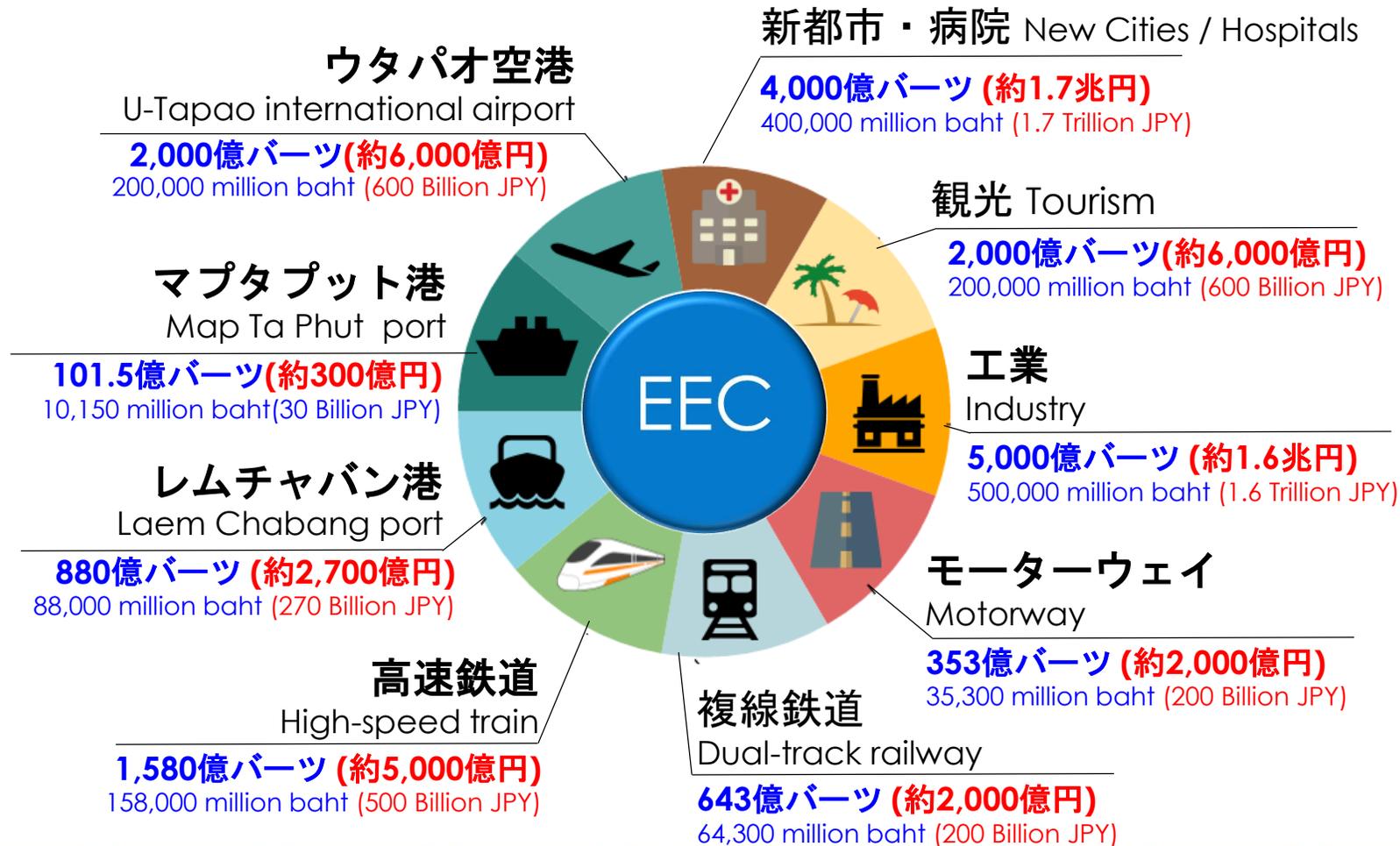


- 成長を支える拡張
Expansion to support growth
 - コンテナ輸送能力を2倍以上に
(年間700万TEUから1,800万TEUに)
Double containers accommodation,
from 7 to 18 million TEU/year
 - 自動車の輸出能力を3倍にする
(年間100万台から300万台に)
Triple car export accommodation,
from 1 to 3 million units/year
- 物流拠点とインドシナ半島への
玄関口
Logistics hub and Gateway for Indo-China
- 世界のトップ10港へ
Move into world's Top 10 ports

東部経済回廊における投資計画 Investment Plan in the Eastern Economic Corridor

目標
Target

公共と民間の投資を合わせて、**少なくとも最初の5年間で1.5兆バーツ(約5兆円)**
Combined Public and Private Investments at least **1.5 Trillion baht (5 Trillion JPY)** in the first 5 years



EECにおける投資奨励措置

Investment Promotion Scheme for the EEC

条件：人材育成の協力がある場合、
職業訓練に参加する学生の人数
Condition: no. of people in
HR Development Program

EECi, EECd,
EEC
Aerotropolis

特定のターゲット産業 Specific Targeted Industries:

- 8類と支援事業 Section8 & Supported Activities
13年間のCIT免除 13 years of CIT exemption
- A1/A2 12年間のCIT免除 12 years of CIT exemption
- A3 7年間のCIT免除& 5年間のCIT 50%減税
7 years of CIT exemption&5 years of 50%CIT reduction

その他のターゲット産業 Other Targeted Industries:

追加で3年間のCIT 50%減税 additional 3 years of 50% CIT reduction

投資奨励を申請するプロジェクトの
全従業員数の10%以上または50人以上
のいずれか少ない方
≥ 10% of Workers in Project or ≥ 50 Workers,
whichever is the lesser amount

投資奨励を申請するプロジェクトの
全従業員数の5%以上または25人以上
のいずれか少ない方
≥ 10% of Workers in Project or ≥ 50 Workers,
whichever is the lesser amount

特定のターゲット
産業のための
特別ゾーン
Promoted Zones for
Specific Targeted
industries

特定のターゲット産業 Specific Targeted Industries:

- 8類と支援事業 Section8 & Supported Activities
12年間のCIT免除 12 years of CIT exemption
- A1/A2/A3
追加で5年間のCIT 50%減税 additional 5 years of 50%CIT reduction

その他のターゲット産業 Other Targeted Industries:

追加で3年間のCIT 50%減税 additional 3 years of 50% CIT reduction

投資奨励を申請するプロジェクトの
全従業員数の10%以上または50人以上
のいずれか少ない方
≥ 10% of Workers in Project or ≥ 50 Workers,
whichever is the lesser amount

投資奨励を申請するプロジェクトの
全従業員数の5%以上または25人以上
のいずれか少ない方
≥ 10% of Workers in Project or ≥ 50 Workers,
whichever is the lesser amount

EEC における
その他の
工業団地・工業地区
Other Industrial Estates/
Industrial Parks in EEC

ターゲット産業 Targeted Industries:

- 8類と支援事業 Section8 & Supported Activities
11年間のCIT免除 11 years of CIT exemption
- A1/A2/A3
追加で3年間のCIT 50%減税 additional 3 years of 50%CIT reduction

投資奨励を申請するプロジェクトの
全従業員数の5%以上または25人以上
のいずれか少ない方
≥ 10% of Workers in Project or ≥ 50 Workers,
whichever is the lesser amount

訳注:CITは法人所得税



講演概要

Content

- 1 **なぜタイなのか (ASEANのハブとしてのタイ)**
Why Thailand (Thailand as the ASEAN Hub)
- 2 **ライフサイエンス関連事業における投資機会**
Investment Opportunities for Life Science Business
- 3 **ライフサイエンス関連事業における投資奨励政策**
Promotion Investment Policy for Life Science Business
- ▶ 4 **ライフサイエンス関連事業における成功例**
Success Story of Life Science Projects

タイにおける大手製薬会社

Thailand's Leading Pharmaceutical Companies in Thailand

販売代理店
Distributors



製造業者
Manufacturers



OLIC



BOIの奨励を受けた医薬品の例

BOI-promoted Pharmaceutical Products

医薬品有効成分

API



後発医薬品

Generic Drug



バイオ医薬品

Bio-pharmaceutical



奨励企業の一例 Example of Promoting Companies

- Thai-Meji Pharmaceutical (Japan)
- Linaria (India)

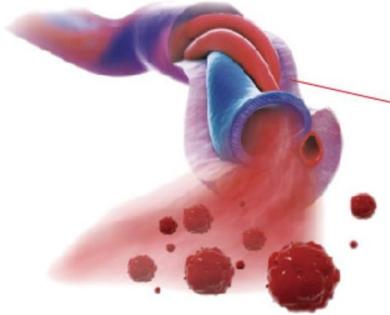
- BAXTER (USA)
- Mega Life Science (India)
- OLIC (Japan)
- Otsuka (Japan)

- Siam BioScience (Thai)
- Bio-net Asia (Thai)
- Abinis (Thai/Cuba)

BOIの奨励を受けた医療サポート・サービス(バイオテクノロジー)の例

BOI-promoted Medical Supporting Services (Biotechnology)

臍帯血の幹細胞バンク
Cord Blood Stem Cell Bank



ゲノムシーケンシング
Genome Sequencing



臨床研究
Clinical Research



奨励企業の一例 Example of Promoting Companies

- Cyroviva (India)
- Greater Pharma (Thai)

- Sanomics (Hong kong)
- Erber Group (Singapore)

- Aclires (Bermuda)
- International Bio Service (Thai)

お問い合わせ

バンコク
本部

東京

大阪

Office of the Board of Investment

555 Vibhavadi-Rangsit Road, Chatuchak, Bangkok 10900 Thailand

Tel. : (+66) 2553 8111

Fax : (+66) 2553 8222

E-mail : head@boi.go.th

Website : <http://www.boi.go.th/>

GPS : 13.818517, 100.558074

BOI Tokyo

タイ王国大使館経済・投資事務所

〒107-0052 東京都港区赤坂 2-11-3 福田ビルウエスト8階

Tel. : +81 3 3582 1806

Fax : +81 3 3589 5176

E-mail : tyo@boi.go.th

BOI Osaka

タイ王国大阪総領事館

〒541-0056 大阪府大阪市中央区久太郎町 1-9-16 バンコク銀行ビル7階

Tel. : +81 6 6271 1395

Fax : +81 6 6271 1394

E-mail : osaka@boi.go.th

※BOI大阪事務所の管轄エリアは、関西、中国および四国