



其祥生物科技控股有限公司  
KEE SONG BIO-TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED

# 2014



## CSR REPORT 企業社會責任報告書

HEALTHIER FOOD FOR HEALTHIER LIFE 健康美食健康生活

# 目 錄

<b>1.報告說明</b> .....	1
<b>2.經營者的話</b> .....	2
<b>3.重大性分析</b> .....	3
3-1 重大性分析流程.....	3
3-2 利害關係人溝通.....	5
3-3 重大性分析矩陣與考量邊界.....	7
<b>4.企業概況</b> .....	9
4-1 願景與目標.....	11
4-2 商業模式.....	12
4-3 財務表現.....	13
4-4 經營挑戰.....	14
<b>5.公司治理</b> .....	16
5-1 公司治理架構.....	16
5-2 公司治理相關委員會.....	16
5-3 誠信經營.....	19
5-4 風險管理.....	20
<b>6.供應鏈管理與產品責任</b> .....	21
6-1 願景與目標.....	21
6-2 供應鏈管理政策.....	21
6-3 動物福祉與產品責任.....	24
6-4 榮耀與肯定.....	32
6-5 產品滿意度調查.....	34
<b>7.員工照顧</b> .....	35
7-1 願景與目標.....	35
7-2 人權與勞工政策.....	35
7-3 員工概況.....	36
7-4 健康與安全.....	38
7-5 薪資福利.....	40

7-6 培育與教育 .....	43
7-7 員工溝通 .....	45
7-8 社會回饋 .....	46
<b>8.環境保護</b> .....	<b>48</b>
8-1 願景與目標 .....	48
8-2 能資源管理 .....	48
8-3 永續農業 綠色環保 .....	50
<b>指標附錄</b> .....	<b>52</b>
附件 1：會計師獨立確信報告 .....	59
附件 2：其祥生物科技控股股份有限公司企業社會責任報告書增修頁面對照表	64

## 1.報告說明

### 1-1 報告期間

本報告為其祥生物科技控股有限公司（以下簡稱其祥）首次出版的企業社會責任報告書，資訊揭露期間為2014年1月1日至2014年12月31日，如有超出此範圍的相關資訊，皆會於該報告中註明。未來將每年定期出版企業永續報告做為揭露非財務資訊的重要依據。

### 1-2 報告範疇

本報告書資訊揭露範疇包括其祥於台灣、新加坡、馬來西亞的總公司、分公司與農場，報告內容涵蓋經濟、環境、社會三大面向的永續績效表現。

### 1-3 撰寫原則

其祥確保報告符合台灣與全球性規範與倡議，參考「台灣上市上櫃公司企業社會責任實務守則」、「ISO26000 社會責任指引」、「聯合國全球盟約（UN Global Compact）十大原則」做為資訊揭露與重大性議題考量之參考基礎。

報告撰寫依循全球報告倡議組織（Global Reporting Initiative, GRI）G4.0核心選項（Core Option）為撰寫原則，並參考食品業補充指標（Food Processing Sector Disclosure），以及AA1000當責性原則（AccountAbility Principle Standard）的重大性、包容性及回應性三大原則進行撰寫。

財務績效部分引用其祥2014年財報之公開資訊，經採用國際會計準則IFRS(International Financial Reporting Standard) 編制之財務報表，所有財務數字以新臺幣為計算單位。新加坡幣依照台灣銀行2014年12月31日外幣結帳價格表所示之結算匯率NTD\$24元換算；馬來西亞幣依照台灣銀行2014年12月31日外幣結帳價格表所示之結算匯率NTD\$ 9.7元換算。

### 1-4 報告查驗

本報告書已委託獨立且具公信力之安永聯合會計師事務所（EY）依據會計研究發展基金會所發布之確信準則公報第一號，對其祥生物科技根據GRI G4核心選項（Core）所編製之2014年企業社會責任報告書，進行有限確信（limited assurance），確信工作完成後，相關結果已與治理單位充分溝通，確信範圍及結論請詳本報告書附錄之會計師獨立確信報告。

### 1-5 聯絡資訊

如對本報告有任何疑問或建議，歡迎您與我們連絡，我們將虛心檢討及改進。連絡資訊如下：

其祥生物科技控股有限公司 在台辦事處

地址：台北市松江路51號8樓

電話：(02)2518-4933

信箱：investor@keesong.com

## 2.經營者的話

其祥集團自 1987 年成立以來，從新加坡的小工廠出發，經過二十多年的持續努力、創新，現今已成為跨足新加坡、馬來西亞及台灣的國際食品集團。我們深知食品安全的重要性，所以秉持「健康美食、健康生活」的經營理念及宗旨，持續研發及創新，並於 2005 年起陸續開發出櫻花雞、御膳蟲草雞、其祥康樂雞等產品，不僅獲得新加坡金字品牌獎、創意優異獎等肯定，且亦深受消費者喜愛。在 2011 年更成功於台灣櫃檯買賣中心正式掛牌。我們將繼續堅持經營理念，提供優質健康的產品，貢獻企業社會責任，並兼顧各方的需求，追求企業獲利及卓越的成長。



近年來社會持續關注食品安全的問題，本集團認為應以人為本，回歸最初的源頭，重新定義所謂的「食品」，這也是為何我們堅持研發以乳酸菌作為添加，來取代抗生素及生長激素。保護環境的生態飼養，除能提供健康的食材，亦能減少對環境的破壞，充份體現本集團的經營理念。

未來本集團亦規劃會將乳酸菌技術擴大應用至蔬菜，從雞隻的飼養、堆肥處理、蔬菜種植，建構一個真正的環保生態圈。

不管是過去、現在或是未來，其祥集團將持續致力於提供無毒、安全、高營養、好口味的產品。集團員工不分國家、不分職位，共同為地球、為社會、為後代盡一份責任。

### 3. 重大性分析

#### 3-1 重大性分析流程



#### 1. 鑑別利害關係人

利害關係人對其祥的期許與建議，是其祥擬定未來發展策略的重要依據，因此其祥致力於建立與內、外部的利害關係人透明、多元的溝通管道。鑑別利害關係人時，透過採用 AA1000 利害關係人議合標準 (Stakeholder Engagement Standard, SES) 的五大原則：依賴性、責任、影響、多元觀點、張力，並由其祥 CSR 核心工作小組共同討論，評估利害關係人與其祥之間的影响程度，鑑別出 5 個主要的利害關係人，包括：員工、供應商、客戶、投資人／股東、地方政府。

#### 2. 羅列永續議題

我們參考 GRI G4.0 永續報告指南、食品業補充指標 (Food Processing Sector Disclosure) 以及「台灣上市上櫃公司企業社會責任實務守則」、「ISO26000 社會責任指引」、「聯合國全球盟約 (UN Global Compact) 十大原則」等國內外企業社會責任相關指南，並與其祥 CSR 核心工作小組討論產業重要議題，綜合上述共列出 41 個永續議題進行重大性鑑別。

#### 3. 分析議題關注程度

為了解利害關係人對於 41 個永續議題的關注程度，我們以線上問卷的方式蒐集利害關係人的意見。將問卷提供給其祥的高階主管填寫；員工、供應商、客戶、投資人／股東、地方政府等利害關係人，則分別由人資、採購、業務、品管、投資人關係等日常營運接觸最頻繁的部門代表填寫問卷。

#### 4. 鑑別重大性議題

分析其祥高階主管與利害關係人問卷，將利害關係人關注的議題與對其祥營運衝擊程度進行交叉比對，並與其祥 CSR 核心工作小組討論產業特性，最後藉由重大性矩陣分析各項議題的重要程度，鑑別出 21 個其祥的重大性議題。

## 5. 確立資料蒐集之完整性

針對所鑑別出的重大性議題進行資料蒐集與彙整，並檢視資料內容是否符合利害關係人包容性、永續性的脈絡、重大性、完整性等 GRI G4.0 報告內容撰寫原則，確保報告書的品質，以及報告書確實回應利害關係人重視的永續議題。

### 3-2 利害關係人溝通

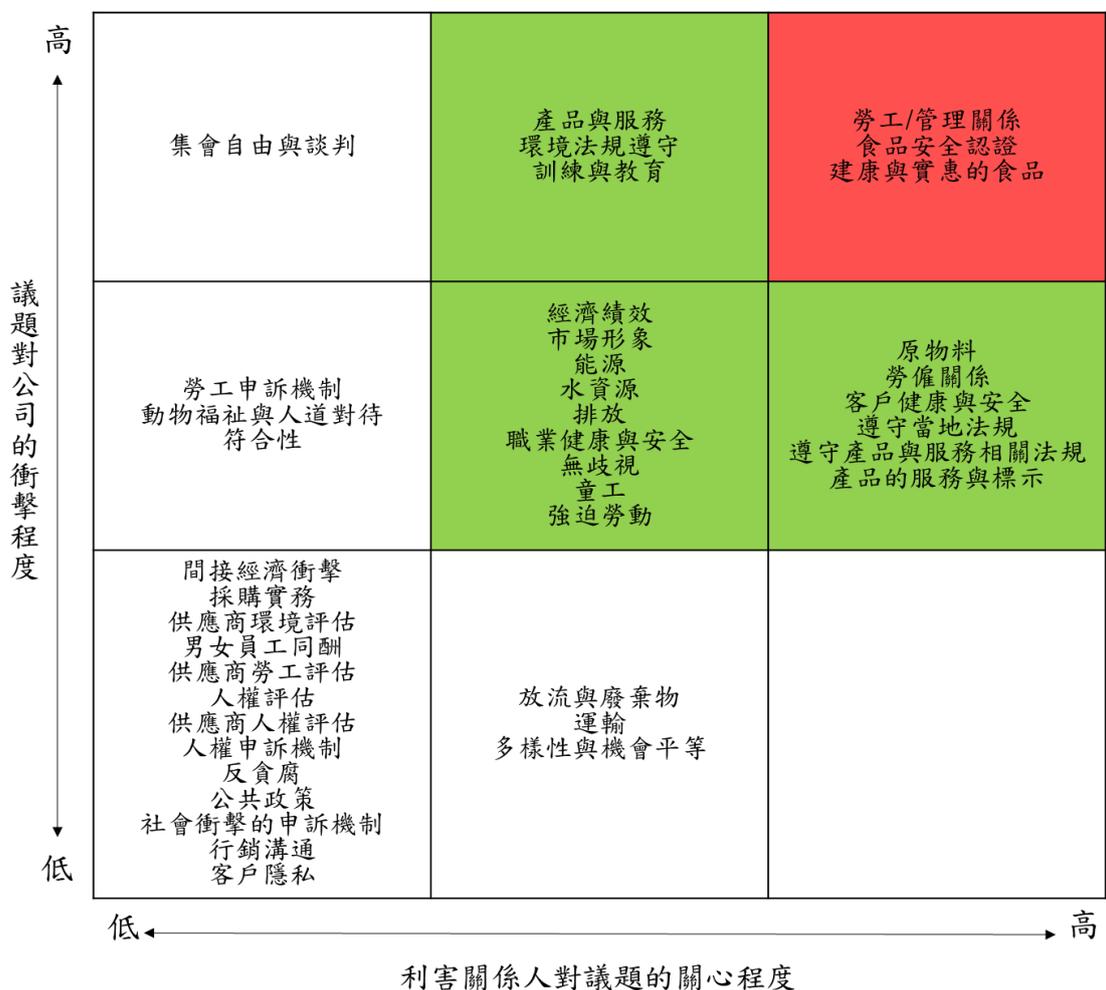
利害關係人	代表部門	溝通對象	溝通管道與頻率	關注議題
員工	人資	全體員工	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 會議、電子郵件、個別諮詢（不定期）</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 經濟績效</li> <li>➢ 產品與服務</li> <li>➢ 勞工/管理關係</li> <li>➢ 勞僱關係</li> <li>➢ 訓練與教育</li> <li>➢ 職業健康與安全</li> <li>➢ 無歧視</li> <li>➢ 童工</li> <li>➢ 強迫勞動</li> </ul>
供應商	採購	協力廠商	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 電話、電子郵件訂購與溝通（每日）</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 原物料</li> <li>➢ 產品與服務</li> </ul>
客戶	業務	現有客戶/潛在客戶	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 現有客戶拜訪（不定期）</li> <li>➢ 潛在客戶開發（定期）</li> <li>➢ 客戶滿意度調查（每日）</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 市場形象</li> <li>➢ 產品與服務</li> <li>➢ 客戶健康與安全</li> <li>➢ 產品的服務與標示</li> <li>➢ 食品安全認證</li> <li>➢ 建康與實惠的食品</li> </ul>
當地政府	品管	<b>新加坡：</b> 1. 農糧局 2. 健康促進局 3. 伊斯蘭宗教理事會	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 公開資訊觀測站（即時）</li> <li>➢ 法規說明會（不定期）</li> <li>➢ 年度評鑑與執照核發（每年）</li> <li>➢ 呈送財報（每季）</li> <li>➢ 按月公告（定期）</li> <li>➢ 股東會年報（每年）</li> <li>➢ 問題詢問或查核等等（不定期）</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 產品與服務</li> <li>➢ 環境法規最遵守</li> <li>➢ 能源</li> <li>➢ 水資源</li> <li>➢ 排放</li> <li>➢ 客戶健康與安全</li> <li>➢ 遵守當地法規</li> <li>➢ 遵守產品與服務相關法規</li> <li>➢ 產品的服務與標示</li> <li>➢ 食品安全認證</li> </ul>
		<b>馬來西亞：</b> 1. 農業部 2. 農業部獸醫局 3. 地方獸醫局		
		<b>台灣：</b> 證券主管機關： 證期局、證券櫃檯買賣中心		

<p>投資人／股東</p>	<p>投資人關係</p>	<p>法人股東／一般股東</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 電話、電子郵件、網站資訊（不定期）</li> <li>➤ 股東常會（每年）</li> <li>➤ 法人說明會（每年）</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 經濟績效</li> <li>➤ 產品與服務</li> <li>➤ 環境法規遵守</li> <li>➤ 能源</li> <li>➤ 水資源</li> <li>➤ 排放</li> <li>➤ 遵守當地法規</li> <li>➤ 遵守產品與服務相關法規</li> <li>➤ 產品的服務與標示</li> <li>➤ 食品安全認證</li> </ul>
---------------	--------------	------------------	--	---

### 3-3 重大性分析矩陣與考量邊界

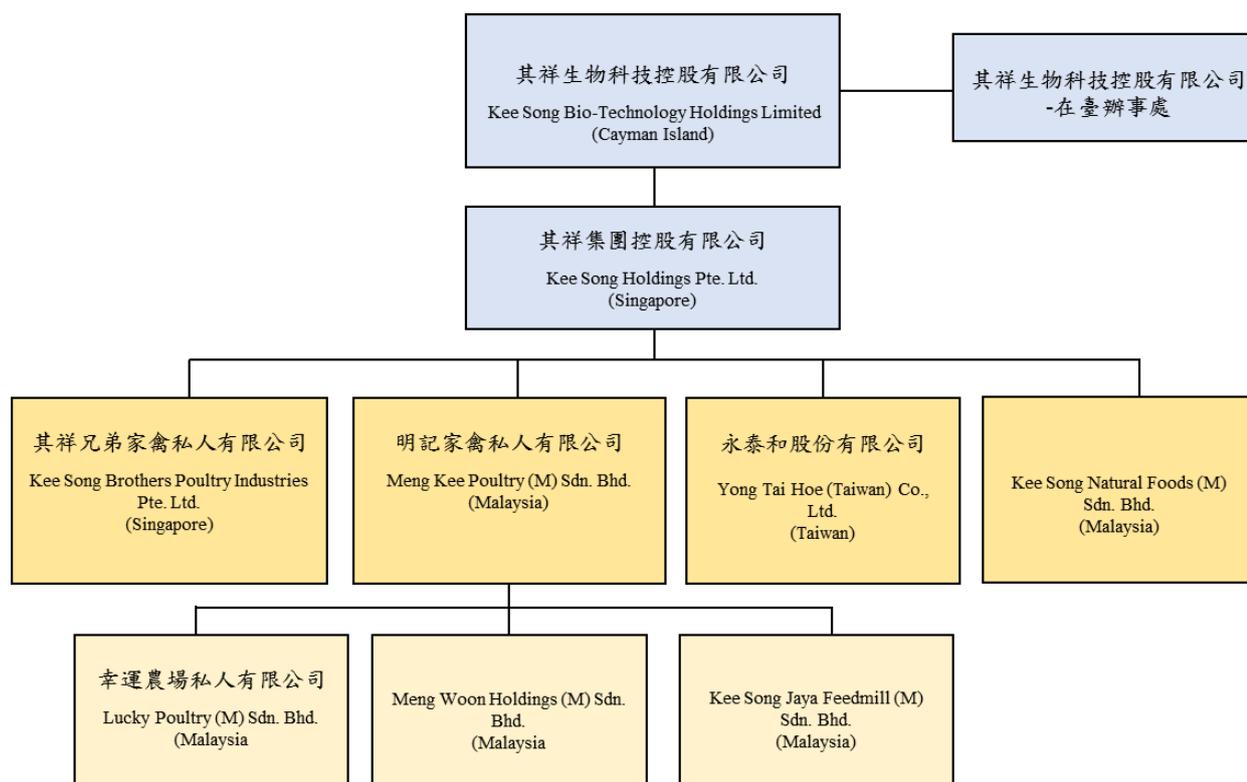
我們從重大性分析矩陣中鑑別出 21 個利害關係人關注，且對公司經營有顯著影響的重大性議題，我們依據 GRI 考量面以及管理方針揭露 (Disclosure on Management Approach, DMA)，針對這 21 個重大性議題進行資料蒐集與彙整，呈現其祥在經濟、環境、社會等面向的年度永續績效表現。

重大性考量邊界則呈現組織內、外界利害關係人所關注的重大性議題，以確保報告書的透明性與完整性，讓利害關係人了解其祥如何回應該議題與制訂相關的管理方針。組織內的考量面邊界選擇：其祥生物科技控股有限公司 (KSBT 公司)、明記家禽私人有限公司 (MKP 公司)、幸運農場私人有限公司 (LKP 公司) 其祥兄弟家禽私人有限公司 (KSB 公司)，等集團內對於經濟、社會、環境有較大影響力與衝擊的公司進行資訊揭露。



面向	重大性 考量面	組織內				組織外		
		其祥生物科技控股有限公司 (KSBT)	明記家禽私人有限公司 (MKP)	幸運農場私人有限公司 (LKP)	其祥兄弟家禽私人有限公司 (KSB)	供應商	客戶	當地政府
經濟	經濟績效	●	●	●	●			
	市場形象	●	●	●	●		●	
環境	原物料	●	●	●	●	●		
	產品與服務	●	●	●	●	●	●	●
	環境法規遵守	●	●	●	●			●
	能源	●	●	●	●			●
	水資源	●	●	●	●			●
	排放	●	●	●	●			●
社會	勞工/管理關係	●	●	●	●			
	勞僱關係	●	●	●	●			
	客戶健康與安全	●	●	●	●		●	●
	遵守當地法規	●	●	●	●			●
	遵守產品與服務相關法規	●		●	●			●
	產品的服務與標示	●		●	●		●	●
	訓練與教育	●	●	●	●			
	職業健康與安全	●	●	●	●			
	無歧視	●	●	●	●			
	童工	●	●	●	●			
	強迫勞動	●	●	●	●			
食品業 補充指 標	食品安全認證	●		●	●		●	●
	建康與實惠的食品	●	●	●	●		●	

## 4. 企業概況

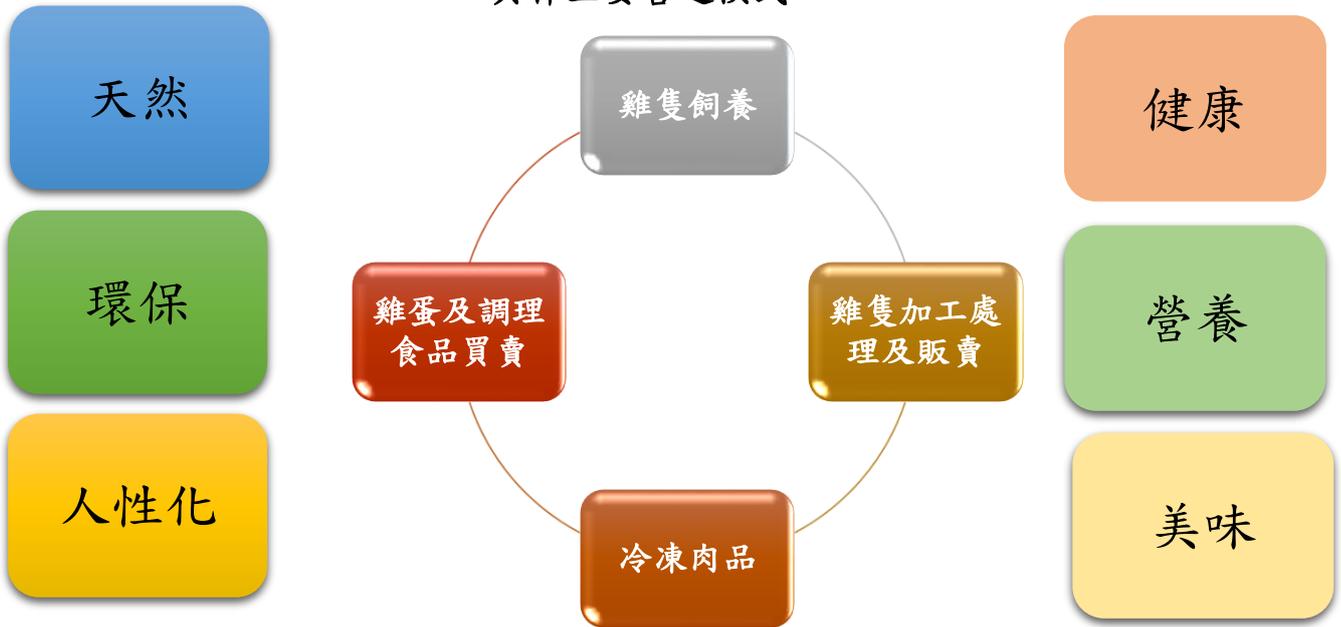


其祥集團 1987 於新加坡設立「其祥兄弟家禽私人有限公司 Kee Song Brothers Poultry Industries Pte. Ltd.」，本公司「其祥生物科技控股有限公司 Kee Song Bio-Technology Holdings Limited」則於西元 2010 年 5 月 11 日於英屬開曼群島設立，並於 2010 年 9 月 18 日完成股權架構重組，重組後本公司成為「其祥集團控股有限公司 Kee Song Holdings Pte. Ltd.」(KSH)之控股公司。本公司透過 KSH 公司直接或間接持股從屬公司。

目前其祥主要經營雞隻飼養、雞隻加工處理及販賣、冷凍肉品、雞蛋及調理食品買賣等事業，並於 2010 年 12 月獲頒新加坡金字品牌獎，在此殊榮之下，本集團將致力於使用最天然、最環保以及人性化的飼育方法，透過嚴格的產品及衛生控管品質，提供消費者使用安心安全的食品，並兼顧健康、營養及美味等三大元素。

公司名稱	其祥生物科技控股有限公司
總部地址	新加坡
創立日期	其祥集團：1987 年 其祥生物科技控股有限公司：2010 年
產業類別	食品業
主要產品	生鮮雞肉、雞肉調理食品
營業收入	新台幣 1,309,247 千元
員工人數	368
營運涵蓋地區	新加坡、馬來西亞、台灣

其祥主要營運模式



## 全球運籌

其祥的營運據點遍及新加坡、馬來西亞、台灣三地，以新加坡為集團產品之主要銷售市場。由於新加坡地小人稠，依法不能設置養殖場，其祥的肉雞主要由馬來西亞供應，目前集團於馬來西亞佛柔州擁有 11 座符合新加坡活體家禽養殖規範的肉雞養殖農場（含合約與租約農場），同時馬來西亞地區的營運據點自 2013 年開始負責當地雞肉之銷售，並逐步開始集團飼料供應、蛋雞銷售之業務。2014 年其祥的產品正式在台灣上市，將獨家研發專利及技術延伸來台，在台灣市場推出無使用藥物、高營養價值的雞肉與相關熟食產品，期盼再為集團創造良好利基。

	營運據點數量	公司名稱		營運項目
新加坡	2	其祥集團控股有限公司(KSH)		新加坡地區肉品加工處理及其製品之銷售業務。
		其祥兄弟家禽私人有限公司(KSB)		
馬來西亞	5	明記家禽私人有限公司(MKP)	幸運農場私人有限公司(LKP)	集團飼料之供應； 馬來西亞農場經營管理暨雞隻飼養； 馬來西亞地區蛋雞與肉品之銷售業務
			Meng Woon Holdings (M) Sdn. Bhd.(MW)	
			Kee Song Jaya Feedmill (M) Sdn. Bhd.(KSJ)	
		Kee Song Natural Foods (M) Sdn. Bhd.(KSNF)		
台灣	2	其祥生物科技控股有限公司－在臺辦事處		台灣地區雞隻飼養、肉品加工處理及其製品之銷售業務
		永泰和股份有限公司(YTH)		

### 4-1 願景與目標

近年全球重大食安風波不斷，2008 中國爆發奶粉含三聚氰胺；2013 歐洲發生將馬肉摻入牛肉販賣的事件；毒澱粉、劣質油品議題等風暴席捲全台，讓食品衛生安全議題逐漸受到各界重視。2015 年 3 月全球最大的連鎖餐廳麥當勞也宣布，美國 1 萬 4 千家門市在未來兩年內停止使用施打抗生素的雞肉，可見重視食安，追求健康、天然的飲食已經全球的新趨勢。

而其祥集團自 1987 年創立以來即秉持「健康美食、健康生活」的經營理念及宗旨，其祥以人性化、天然的方式飼養雞隻，同時其祥新加坡肉品事業部（KSB 公司）雞隻加工處理廠通過 ISO9001:2008 品質管理系統認證、HACCP（危害分析重要管制點）等國際認證，一路走來堅持為大眾提供安全、衛生、健康的肉品選擇。

未來其祥規劃擴編研發部門，持續開發添加各式營養素的肉雞飼養方式，增加產品的附加價值，朝向生物科技產品之應用發展。其祥現也逐步擴展市場版圖並導入電子商務，將其祥的優質產品推廣至馬來西亞、台灣，以及亞洲其他地區，同時進行產業鏈垂直整合，穩定原物料成本，並積極尋找產業合作夥伴，

擴大品牌影響力，讓更多消費大眾能享受到實惠且健康的食品。其祥將持續與時俱進、追求卓越，成為產業領導者，以誠信的經營態度回應消費者的期望，為大眾的健康嚴格把關，

## 4-2 商業模式

### 企業產品與服務介紹

其祥目前之商品與服務包括：肉雞飼養、生鮮雞肉銷售、冷凍肉品賣賣、雞肉調理食品之製造與銷售。科技的進步應伴隨提高身心的健康，科技日新月異加上現代人繁忙的生活腳步，過度的加工食品、垃圾食物充斥於我們的生活中，食安的風暴亦層出不窮，其祥認為食品業應回歸源頭，以人為本，為大眾的健康把關。因此其祥致力於提供消費者優質的肉雞選擇，2005 年起與日本知名大學及其研究機構合作，將高科技技術生產之乳酸菌添加在雞隻飼料與飲水中，取代使用抗生素、成長激素等人工添加物飼育雞隻，2007 年成功地推出品牌「櫻花雞」；並以添加特定配方的飼料飼養出「御膳蟲草雞」、「其祥康樂雞」等高附加營養價值的產品，不僅為消費者提供多元、健康的產品選擇，同時也建立與市場上一般產品的差異化，強化其祥產品對外的競爭力。



### 市場業務概況

其祥主要提供的產品與服務包括肉雞飼養、生鮮雞肉銷售、冷凍肉品買賣、雞肉調理食品之製造與銷售，近年垂直整合肉雞養殖的供應鏈，於馬來西亞設飼料事業部，向上游垂直整合，未來期許能自行生產飼料，並規劃於近期成立種雞場，藉由產業鏈垂直整合，不僅期望能強化集團的競爭力，更能層層把關肉雞飼養、加工處理、販賣行銷的過程及品質，為大眾提供值得信賴的優質產品。



其祥經營新加坡當地雞肉市場超過 25 年，為新加坡前三大雞肉供應商，目前公司產品主要銷售市場亦以新加坡為主，占整體營收超過九成。客戶群包括當地超級市場、大型賣場、餐飲酒店、批發商、小販業者等，市場佔有率約為

14.26%，新加坡地區的營業額約占總營業額的 90%。2010 年其祥開始拓展馬來西亞市場，以超級市場、加工處理場及小型肉品批發商為主，近年亦積極開發台灣市場，推廣其祥康樂雞與熟食商品，販賣通路以超級市場及網路購物為主。未來其祥將持續推廣無抗生素的健康雞肉至印尼、香港、中國大陸等亞洲其他地區。隨著 3C 產品與網路購物的普及，其祥也自 2014 年導入電子商務（E-commerce），使產品的銷售通路更加多元。

#### 地區營業額比率

單位：新臺幣千元

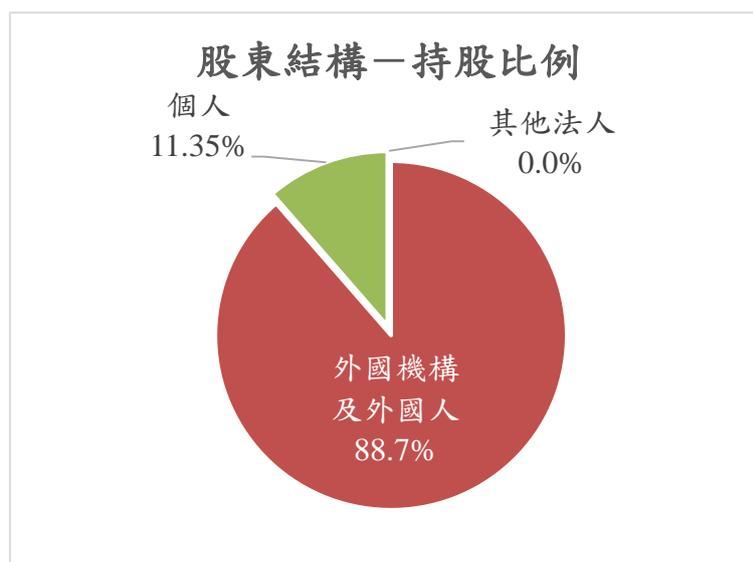
銷售地區	2012 年		2013 年		2014 年	
	金額	比率	金額	比率	金額	比率
新加坡	883,104	88.49%	1,167,373	92.72%	1,221,290	93.28%
其他地區	114,815	11.51%	91,641	7.28%	87,957	6.72%
合計	997,919	100.00%	1,259,014	100.00%	1,309,247	100.00%

註：其他地區係指非新加坡之銷售市場地區

#### 4-3 財務表現

其祥重視股東與投資人之權益，企業經營以財務結構健全即獲利穩定作為首要目標，自 1987 集團成立至今，堅持飼養衛生、健康的雞隻，在經營者帶領同仁的齊心努力之下，逐漸在新加坡地區站穩經營腳步，成為新加坡三大肉雞供應商。近年其祥規劃完善的擴充計畫，市場版圖逐漸擴大，2014 年開始積極拓展台灣市場，再加上明確的產品與市場定位，2014 年營業收入為 1,309,247 千元，較 2013 年營業收入 1,259,014 千元，成長約 4%。

#### 股東結構



## 財務績效表現

單位：新台幣千元

年度	2012 年	2013 年	2014 年
營業收入	1,342,685	1,259,014	1,309,247
營業成本	1,018,629	944,669	936,192
營業毛利	324,056	314,345	373,055
所得稅費用	13,749	15,547	23,094
每股盈餘	2.60	1.70	2.73
研發經費	1,515	2,850	2,184
資產總額	774,760	814,713	913,581

## 營運績效一覽表

單位：隻；新台幣千元

生產量值 主要商品	年度	2012 年		2013 年		2014 年	
		產量	產值	產量	產值	產量	產值
新加坡加工處理廠： 生鮮雞肉		5,059,080	530,503	6,708,842	752,959	6,735,354	761,080
馬來西亞農場：活雞		4,020,700	341,857	4,888,700	421,418	4,729,300	394,310
合計		9,079,780	872,360	11,597,542	1,174,377	11,464,654	1,155,390

### 4-4 經營挑戰

#### 未來發展優勢



#### 1. 明確的產品與市場定位

其祥自創立以來秉持「健康美食、健康生活」為主要的經營理念，研發無抗生素、無成長激素、低脂肪、高蛋白的健康肉雞，有效區隔與同業間之差異，經過多年的努力在消費者心中建立值得信賴的品牌形象。未來其祥將持續開發美味、健康的附加價值肉雞產品以及相關產品，以明確的產品方向於產業中居於領導地位。

## 2. 嚴格的品質及衛生控制

在肉雞飼養及加工處理方面，其採用皆採用最高標準的品質及衛生規範，並榮獲 ISO9001:2008 品質管理系統認證、HACCP（危害分析重要管制點）及 GAHP MS 2027:2006(Good Animal Husbandry Practice，良好動物飼養規範) 等國際眾多認證，為消費者的飲食衛生安全嚴格把關。

## 3. 深耕研發、創造優質產品

其祥自 2006 年正式組成研發單位，並由董事長親任研發主管，致力於飼養方法與飼料配方之開發，採用乳酸菌飼養法並完全不使用抗生素來飼養雞隻，飼育出櫻花雞、御膳蟲草雞、其祥康樂雞等高附加價值的產品，未來其祥也將繼續深耕產品研發，創造出優質化產品組合。為大眾提供更多元的產品選擇，也藉此有效區別市場，建立產業領導的品牌形象。

### 未來營運目標

#### 短期業務發展計畫

- 擴充肉雞養殖場的規模，穩定雞隻進貨價格並降低成本。
- 導入及推廣電子商務，銷售通路更多元，強化當地市場之銷售。
- 積極推廣自然飼養、無抗生素之櫻花雞、御膳蟲草雞及康樂雞，提高其市占率。
- 在目前及未來的市場仍持續開發各種富含營養價值之肉雞產品。

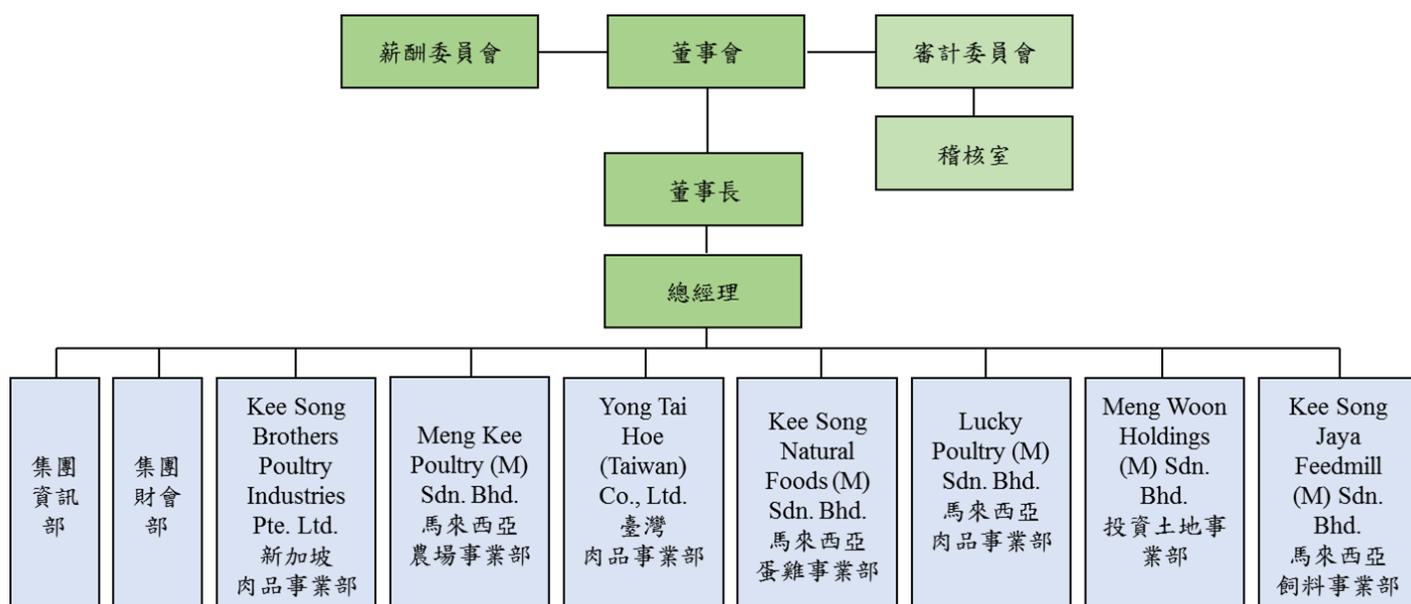
#### 長期業務發展計畫

- 進行上下游供應鏈整合，成立自有飼料場與種雞場，降低原物料上漲風險。
- 擴充飼養農場，提升飼養無抗生素、無成長激素及健康肉雞之自有產能。
- 朝向綠化、節能及零污染之環保農場邁進。
- 將具附加價值、健康安全的產品及調理食品推廣至全球潛在市場。
- 增加策略合作的伙伴，共同推廣無抗生素、無成長激素等人工添加物的飼育雞隻技術。

## 5. 公司治理

### 5-1 公司治理架構

公司治理為實踐企業社會責任與永續經營的重要基石，為增加企業決策觀點的多元與客觀性，其祥引進獨立董事制度，並陸續招募適任的人才，組織優秀之幕僚團隊。2011年設置「審計委員會」及「薪酬委員會」，在各別委員會之獨立監督下，強化公司治理，達到防止弊端，落實公司誠信經營理念。



### 5-2 公司治理相關委員會

#### 董事會組成與權責

其祥之董事會遵照股東賦予之責任，引導公司之經營，並有效監督經營階層之管理功能。為加強董事會職能，其祥已訂定「董事會議事規則」，董事會之運作皆依循辦理。

公司董事會的組成兼具專業背景、工作領域、性別的多元性，藉此納入多樣性的觀點，做出對股東以及社會、環境最有利的經營決策。其祥目前共設7席董事，其中包含3席獨立董事，監督與建議經營團隊落實公司治理之運作與推動，確保公司治理的獨立性並兼具利害關係人觀點，2014年董事會共召開6次會議，董事會平均出席率達93%。

#### 董事年齡分布

年齡	30歲以下	30歲~50歲	50歲以上
人數	0	1	6

## 董事會組成

	姓名	國籍或註冊地	主要學經歷	目前擔/兼任職務	董事會出席率%
董事長	Ong Kee Song 王其祥	新加坡	<ul style="list-style-type: none"> <li>新加坡劍橋普通教育證書</li> <li>其祥集團董事長兼任研發部門主管</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司董事長</li> <li>UDS Marketing Pte. Ltd. 董事</li> </ul>	83%
董事	Ong Kian San 王建山	新加坡	<ul style="list-style-type: none"> <li>新加坡劍橋普通教育證書</li> <li>其祥集團總經理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>本公司總經理</li> <li>Sincere Farm Sdn. Bhd. 董事</li> </ul>	100%
董事	Ong Yong Xian 王詠嫻	新加坡	<ul style="list-style-type: none"> <li>新加坡劍橋普通教育證書、LCCI 商業會計證書</li> <li>其祥集團董事兼任行銷業務主管</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>UDS Marketing Pte. Ltd. 董事</li> <li>Otemchi Biotechnologies Pte. Ltd. 董事</li> </ul>	100%
董事	Ng Yan Huay 黃延輝	新加坡	<ul style="list-style-type: none"> <li>新加坡南洋大學商學士</li> <li>新加坡食品廠商聯合會名譽會長</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Food Corporation (S) Pte. Ltd. 董事總經理</li> </ul>	100%
獨立董事	Ng Boon Yew 吳文友	新加坡	<ul style="list-style-type: none"> <li>新加坡及英國會計師資格</li> <li>新加坡 KPMG 會計師事務所資深會計師</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Raffles Campus Pte. Ltd. 董事長</li> <li>Bismac Consultants Pte. Ltd. 董事</li> </ul>	67%
獨立董事	Koh Seng Choon 許承俊	新加坡	<ul style="list-style-type: none"> <li>The Cranfield Institute of Technology, UK 理學碩士</li> <li>Coopers &amp; Lybrand Management Consultancy Pte. Ltd. 資深經理</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>廚尊美食執行董事</li> <li>Christopher Benjamin Consultancy Services 管理顧問</li> </ul>	100%
獨立董事	蔡文賢	中華民國	<ul style="list-style-type: none"> <li>美國俄亥俄州立辛辛那提大學材料工程所博士班畢業</li> <li>伍豐科技(股)公司獨立監察人</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>伍豐科技(股)公司獨立監察人</li> <li>安泰商業銀行副董事長</li> </ul>	100%

### 薪酬委員會

其祥董事會於 2011 年 6 月 20 日通過薪酬委員會組織規程，現薪酬委員會由集團兩名獨立董事與一名董事出任召集人與委員，以專業客觀的立場就集團董事、總經理、經營管理階層主管之薪酬政策做完整的評估，以確保年度集團經營成果分配的合理性。

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)
獨立董事 (召集人)	許承俊	2	0	100
獨立董事 (委員)	吳文友	2	0	100
董事 (委員)	黃延輝	2	0	100

### 審計委員會

為健全董事會監督責任、強化董事會管理機制，其祥於 2011 年 3 月 24 日董事會通過成立審計委員會，審計委員會由全體三位獨立董事組成，且其中至少一人應具備會計或財務專長，任期為三年。由審計委員會監督董事會及管理階層每年檢討各部門自行檢查結果與稽核單位之稽核報告，藉以強化公司治理精神，達到監督公司落實誠信經營理念。

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)
獨立董事	吳文友	6	2	75
獨立董事	許承俊	8	0	100
獨立董事	蔡文賢	8	0	100

### 5-3 誠信經營

其祥秉持依法合規、誠信透明的企業經營原則，公司追求獲利的同時也同樣重視其他利害關係人的權益，將整體社會與環境的福祉納入公司決策考量。在企業營運上，首重遵守營運據點當地政府所制訂的法規，不販賣違法之商品，與同業間則維持公平、良性競爭的關係，共同帶動產業發展與優質化；同時其祥與供應商建立長期互信的合作關係，共同為消費者提供安全、衛生、高品質的商品；為維持公司資訊的透明度，其祥透過公司官方網站、年報、公開資訊觀測站等公開管道揭露公司營運之相關訊息，以維護投資人權益。

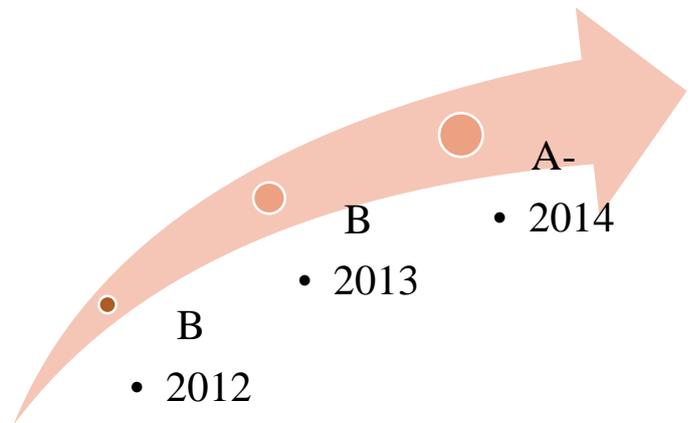
目前其祥尚未設立推動企業誠信經營之專職單位，但設有內部控制制度定期稽核，且如有違反誠信事件，將依相關法令向董事會與管理階層報告。2014年其祥未有大舞弊或違法情事發生。

#### 反貪腐

在反貪腐方面，其祥之「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，致有害公司利益，於討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權，確保公司之誠信經營。

#### 上市櫃公司資訊揭露評鑑結果

公司資訊揭露與透明是 OECD 六大公司治理原則的環節之一，同時也是全球各國企業制訂公司治理政策的重要依據，運用資訊的透明度與公司的利害關係人進行有效的溝通，其祥自 2012 年接受「上市櫃公司資訊揭露評鑑」，2014 年評鑑結果自前兩年的 B 級晉升至 A- 級，未來其祥將持續提升公司資訊揭露品質的透明度，朝向更高標準的評鑑等級邁進，讓投資人能在資訊公開、對等的情況下進行投資決策，保障投資人之權益。



#### 內部控制

其祥建有「內部控制制度」並隨時檢討其制度，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。其祥現由稽核室負責集團內部控制制度之稽核、維護、追蹤改善及建議事項，以降低經營風險，提升集團內部整體管理效率。由稽核主管定期評估風險並擬訂稽核計劃，依計畫進行查核，並定期向審計委員與董事會報告查核結果，確認缺失事項，並持續追蹤相關部門改善措施之施行成果，達到管理之目的。



## 5-4 風險管理

### 未來發展挑戰與風險管理



#### 1. 利率變動與通貨膨脹對公司損益之影響

其祥因兌換利率損失的淨額占營業收入之比例尚低，但為避免匯率變動對公司損益造成影響，其祥與往來銀行維持密切聯繫，充分掌握外匯市場變化情形，作為報價依據，以適時反映匯率變動情況。

#### 2. 原料成本上漲

其祥肉雞生產的主要原料為雞糞及飼料，原料價格受市場供需、國際原物料（如玉米、大豆）行情，以及全球氣候變遷的影響而有波動。短期而言其祥推出具市場區隔的產品，強化產品競爭力，並與供應商維持良好合作關係，維持原物料價格穩定；長期而言其祥規劃成立自有飼料場與種雞場，確保原物料長期供應無虞。

#### 3. 禽流感等動物流行病

近年來包括新加坡在內的若干亞洲國家曾出現禽流感等動物流行病，當疫情發生時將會導致雞肉銷量下降，進而對國家的經濟造成相當的損害。有鑒於此，其祥採用密閉式養殖農場、農場定期消毒、統進統出的飼養法等機制，降低禽流感等疾病對其祥造成的營運衝擊。

#### 4. 產能不足

其祥每月鮮雞訂單銷售數量約 62~68 萬隻，但自有農場每月生產肉雞數量約僅有 40 萬隻，供應不足的肉雞則向馬來西亞合格農場或肉雞供應商採購。儘管肉雞產能不足，其祥也絕不銷售劣等雞肉，短期向合格農場採購雞肉；長期持續增加合約與租約農場或採併購合格農場，並積極規劃擴充既有農場或設立新農場，滿足市場需求。

#### 5. 銷貨集中

為分散銷貨集中之風險，其祥透過產品區隔策略，推新創品牌商品，並藉由提高餐飲客戶群，以及開拓馬來西亞、台灣的生鮮肉品與熟食市場，以滿足多元化的消費需求，平衡各類型的銷售客戶群。

## 6. 供應鏈管理與產品責任

### 6-1 願景與目標

其祥認為食品業是良心事業，提供健康、營養、美味的產品是其祥對消費者的首要承諾。因此我們建立供應商管理辦法，與原物料品質優良且具備永續管理能力的供應商建立長期、穩定的合作關係，從源頭把關產品品質；在企業內部，其祥以人性化的方式飼養雞隻，重視雞隻的健康與福祉，並且透過嚴格的環境管理政策，將禽流感發生的機會降到最低。其祥新加坡肉品事業部（KSB 公司）的雞隻加工處理場也獲得 ISO9001:2000 品質管理系統認證與 HACCP（危害分析重要管制點）等國際驗證肯定。其祥的馬來西亞農場事業部（MKP 公司）旗下農場也預計在 2015 年申請「ISO9001 品質管理系統認證」以及「ISO14001 環境管理系統認證」，正式標示成為「無抗生素肉雞飼養農場」（Farming of antibiotic-free broilers）。

未來其祥期望能更進一步擴大產品的正面影響力，除了透過產業鏈垂直整合，降低原物料與產品成本，讓更多大眾能享用高品質且價格實惠的食品，同時也將持續進行產品研發，推出如同櫻花雞、御膳蟲草雞、其祥康樂雞等高營養價值的商品，為人類的福祉與健康盡一份心力！

### 6-2 供應鏈管理政策

其祥主要的商品與服務為肉雞飼養及生鮮雞肉販賣，並藉由調整飼料配方的方式培育出高營養價值的「櫻花雞」、「御膳蟲草雞」、「其祥康樂雞」等產品。馬來西亞農場事業部（MKP 公司）飼養雞隻所需的原物料主要有：雞雛、飼料、乳酸菌、蟲草素，未使用再生原物料；從事肉品加工處理與販賣的新加坡肉品事業部（KSB 公司）、馬來西亞肉品事業部（LKP 公司）的活雞主要來自其祥的自有農場或合約與租約農場，屬於集團內自產自銷。集團產能不足之處，則向肉雞供應商採購活雞或冷凍雞肉販賣。

### 2014 年主要原物料進貨量

單位：公斤

項目	供應商家數	重量
飼料	1	45,000,000
雞雛	1	632,124
乳酸菌	1	104,384
蟲草素	1	1,230
活雞	12	12,131,318
冷凍雞肉	7	2,018,849
總計	23	59,887,905

註：活雞的進貨量已扣除來自其祥自有農場與合約、租約農場的活雞進貨量

### 近三年曾占進貨總額百分之十以上之供應商

2012 年度			2013 年度			2014 年度		
公司名稱	原物料	占全年度進貨淨額比率(%)	公司名稱	原物料	占全年度進貨淨額比率(%)	公司名稱	原物料	占全年度進貨淨額比率(%)
CP Malaysia Group	雞雛、飼料	34.05	CP Malaysia Group	雞雛、飼料	35.72	CP Malaysia Group	雞雛、飼料	34.66
Cargill Feed Sdn. Bhd.	飼料	14.28	Cargill Feed Sdn. Bhd.	飼料	12.15	BINTAK SDN BHD	活雞	9.39

2012 年度			2013 年度			2014 年度		
公司名稱	原物料	占全年度進貨淨額比率(%)	公司名稱	原物料	占全年度進貨淨額比率(%)	公司名稱	原物料	占全年度進貨淨額比率(%)
-	-	-	BINTAK SDN BHD	活雞	11.02	Cargill Feed Sdn. Bhd.	飼料	6.76
其他		51.67	其他		41.11	其他		49.19
總和		100	總和		100	總和		100

其祥與供應商建立長期緊密的合作關係，共同追求永續雙贏成長。為確保原物料符其祥各需求部門的要求，公司訂定供應商管理程序：

◆ 新增供應商選擇、評估

由需求部門提出供應商選擇，採購須對產品的交貨日期提出要求；品質部提出品質保證方案要求。

◆ 尋找供應商

新供應商尋找的參考原則：

- ISO9000 登錄的廠商
- 具優良品牌形象或獲市場好評的廠商
- 在同類產品中居領導地位或產品品質優良的廠商
- 服務同業績均卓越的廠商

◆ 評估、選擇供應商

採購部收到各供應商回傳的資料後，比較選擇、評估基準，選擇適當的供應商進行評估確認、送樣或實地考察。

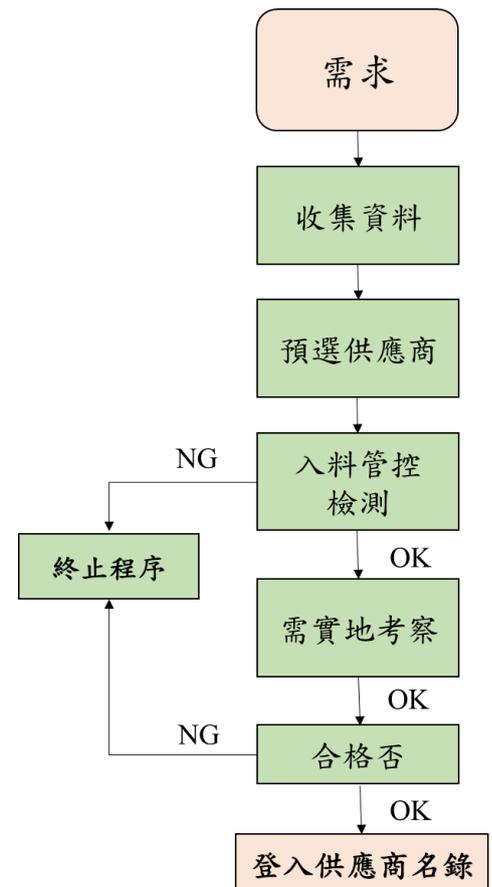
◆ 登錄供應商名錄

經審核批准的新供應商，由採購部門登錄並分發更新後的供應商名錄。

◆ 供應商考核

採購主要負責考核供應商提供的產品價格、交期、服務；品質部主要負責考核產品的品質是否優良；生產部主要考核其交期、服務是否符合要求。

為控管原料產品品質，進口至新加坡肉品事業部（KSB 公司）進行加工處理的活雞，必須檢附原出口國主管機關核發之衛生檢疫證書（Health Certificate），證明貨品符合新加坡食品衛生檢疫標準；馬來西亞農場事業部（MKP）則要求雞糞、飼料、乳酸菌、蟲草素原物料供應商，每次需隨貨出具產品檢驗報告（COA, Certificate of Analysis），證明原料產品品質無虞。針對飼料、乳酸菌等與雞隻健康、產品安全息息相關的原物料，其祥則主動進行稽查。飼料方面，其祥固定派人至飼料工廠抽驗飼料成份，確定與公司要求的配方相符；乳酸菌則每月抽樣，並送至新加坡認可之檢驗單位進行檢驗，從源頭重視產品衛生安



全。2014 年其祥主動進行抽驗、檢驗之飼料與乳酸菌，100%符合公司所訂定的合格標準。

通過 ISO 管理系統認證與否亦是其祥選擇供應商的重要參考，在其祥 23 家主要原物料供應商中共 3 家通過 ISO22000 食品安全管理系統認證；1 家通過 ISO9001 品質管理系統認證，占主要原物料供應商的 17.4%，占總採購金額 23.9%。

供應商考核辦法		檢附產品 檢驗報告	檢附衛生 檢疫證書	定期派員 抽驗	送驗檢驗 單位
原物料項目					
<b>雞雞</b>		●			
考核家數	1				
占全供應 商之比例	4.3%				
<b>飼料</b>		●		●	
考核家數	1				
占全供應 商之比例	4.3%				
<b>乳酸菌</b>		●			●
考核家數	1				
占全供應 商之比例	4.3%				
<b>蟲草素</b>		●			
考核家數	1				
占全供應 商之比例	4.3%				
<b>活雞</b>			●		
考核家數	4				
占全供應 商之比例	17.4%				
其祥之原物料 100%符合檢驗標準及公司訂定之合格標準					

通過 ISO 管理系統認證之供應商					
認證項目	ISO9001	ISO22000			合計
	品質管理系統	食品安全管理系統			
原物料項目	冷凍雞肉	飼料	蟲草素	冷凍雞肉	
家數	1	1	1	1	4
占全供應商之比例	4.3%	4.3%	4.3%	4.3%	17.4%

註：其祥與產品品質優良、重視食品安全的供應商合作，目前採購雖尚未符合其他自願性的國際產品責任規範，但未來原物料採購將逐步考量相關國際趨勢及標準，提升產品之永續責任



其祥也將環境與社會風險納入供應商評估的重要環節，確保供應商遵守當地的相關法令，其祥希望在善盡自身企業社會責任之餘，也希望供應商能一同提升永續管理能力，若供應商違反社會或環境責任，將影響與本集團的業務合作關係。

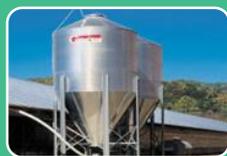
### 6-3 動物福祉與產品責任 人性化的飼養環境

其祥所飼養的肉雞品種為「Cobb 500」，2014 年雞隻養殖產量達 4,729,300 隻。其祥不以封閉的鐵籠飼養雞隻，雞隻可在鋪有乾淨木屑的雞舍中自由活動，我們也採用自動化環控設備，讓雞舍環境維持適於雞隻生長：



#### 空氣自動調節系統：

- 包括冷卻系統，通風系統和控制台，控制台自動調節雞舍內的氣溫以保持適當溫度。



#### 飼料自動分配系統：

- 飼料欠缺時自動將飼料透過輸送管送到雞舍的飼料容器



#### 飲水系統：

- 透過360度的飲水嘴，讓雞隻在任何角度都能喝到含乳酸菌的飲用水。

隨著雞隻的生長過程，雞舍中的溫度、風速、濕度、光照時間長短、活動空間等條件會跟著調整至最適宜的狀態；雞舍也會定期播放莫札特等古典音樂，並維持較昏暗的燈光，讓雞隻保持穩定；由於雞隻對藍光無反應視同黑暗，雞隻在黑暗中較為遲緩且平靜，因此屠宰前會將燈光改為霓虹藍光，以減少雞隻的壓力。



其祥以獨創的乳酸菌飼養法飼育雞隻，乳酸菌可調整抑制腸道壞菌，提高提升益生菌的比例，進而提高動物的免疫力，並且讓飼料的蛋白質吸收率增加，因此其祥的功能性品牌產品完全不施用抗生素與生長激素，在最自然的狀態下生長。由於其祥完全不使用抗生素飼養品牌產品，因此必須特別重視農場欄舍的清潔與環境衛生，以避免雞隻染病；同時也需要多三天的飼養時間讓雞隻成長至可上市販賣的 1.8~2.0 公斤。

其祥以人性化的飼育方式以及嚴格的環境控管機制，維護動物健康與福祉，同時提供消費者最安心、安全食品，其祥更獲得馬來西亞農業部「良好動物飼養規範」(GAHP MS 2027:2006, Good Animal Husbandry Practice)的認證肯定。

### 禽流感防治

2004 年至 2007 馬來西亞曾爆發三次禽流感疫情，其祥的雞隻飼養農場位於馬來西亞佛柔州，屬於馬來西亞農業部獸醫局(DVS)與新加坡農糧局(AVA)所認定的禽流感非疫區(Disease Free Zone, DFZ)。馬來西亞已於 2007 年 9 月正式脫離禽流感疫區，但其祥秉持一貫的高標準進行農場環境管理，採用「封閉式的飼養環境」與「統進統出」的飼養方式，將禽流感的發生風險降到最低。

#### ◆ 封閉式的飼養環境(Closed-House System, CHS)

其祥的農場採用封閉式的飼養環境，避免雞隻接觸與其他動物以及帶有禽流感的候鳥與野鳥，封閉式的農場除了能杜絕禽流感病毒入侵，同時也易於控制農場內部環境恆定，有益於維護雞隻健康與生物安全。同時其祥配合肉雞養殖農場安全隔離距離、農場定期進行消毒等措施，提升農場環境衛生安全品質，每

個農場也只有一個出入口，所有進入農場的車輛，農場工作的員工，和獲准進入農場的訪客都必須經過消毒，降低禽流感對其祥造成的營運風險。

#### ◆ 統進統出的飼養方式 (All in- all out System, AIAO)

其祥自 1994 年開始即採取「統進統出」的方式飼養雞隻，也就是一批雞隻同時進場飼養，待整批雞隻出售後農場進行全場清空與消毒。相較於傳統的連續式生產系統 (Continuous flow production systems) 家畜或家禽在不同時間陸續進養、分批出舍，統進統出的飼養方式可同時對禽畜施打疫苗，只要禽畜的來源無虞，較能阻斷疾病發生，整體來說利於農場管理與防疫。



#### 掌握每一個環節 創造優質產品

飲食是人生重要的一環，如何讓人們吃得營養、吃得健康、吃的安心，是其祥長期以來經營的方向及理念，我們重視雞隻飼養、加工處理、運輸、銷售的每一個過程，在追求獲利的同時，重視公司的環境與社會永續管理能力，降低環境衝擊，也為社會大眾提供健康、價格實惠的優質產品。

#### ◆ 高標準的雞隻飼養與加工處理



其祥的品牌雞：「櫻花雞」、「御膳蟲草雞」、「其祥康樂雞」以添加乳酸菌的飼料配方飼養，取代抗生素、生長激素之使用，除了有益於消費者的健康，同時也能大幅減少雞隻排泄物中氨與硫化氫的含量，降低惡臭與環境污染之發生率。同時其祥自主委外合格的檢驗公司進行產品營養成份、微生物、抗生素殘留的檢驗，藉由具公信力的第三方單位把關產品品質。

雞隻加工處理採用荷蘭 STORK 全自動電宰設備，每小時可處理 4000 隻雞。2002 年新加坡肉品事業部（KSB 公司）雞隻加工處理廠獲得 ISO9001:2000 品質管理系統認證與 HACCP（危害分析重要管制點）認證肯定，生產約占總產值 93% 之產品。在公司內部其祥也將食品安全衛生，以及製程中的清潔與消毒程序等訓練納入員工教育的一環，讓其祥的同仁都能獲得相關的專業知能。



#### ◆ 採用急速冷凍設備

其祥購置急速冷凍設備(Blast Freezing)，用於冷凍雞肉產品的生產，急速冷凍設備可將屠宰後的雞肉在 3~4 小時內冷凍至 -18°C，急速冷凍除了能迅速降低產品溫度，抑制微生物生長、提升食品安全，由於急速冷凍在產品內產生的冰晶較小，對肉品組織結構破壞性低，產品的營養與口感都能維持在最佳狀態。

#### ◆ 低溫運送



其祥自有 20 輛的冷凍運送車與專業的司機團隊，配送全程依照產品需求，採用專業的冷凍、冷藏的低溫設備，強化冷鏈(Cold Chain)環節，讓生鮮產品運送到客戶或消費者端時，維持最佳的保鮮狀態。

#### ◆ 健康實惠的肉品選擇

其祥的品牌雞飼養成本比起一般施用抗生素的飼養方法高了 10%~12%，價格雖然比起一般雞肉高了 30%，但價格上仍比自由放養的雞肉經濟實惠許多，未來其祥也規劃進行產業鏈的垂直整合，設立自有飼料與種雞場，並擴大肉雞養殖場的規模，穩定原物料進貨價格、降低成本，讓更多大眾都能享用優質且價格實惠的肉品。

#### ◆ 完整的產品標示

為使消費者能瞭解產品成分與來源，其祥所生產的每項產品均清楚標示產品營養成分、重量、屠宰日期、使用說明、保存方法、製造者、認證標章等資訊，

讓消費者能買得安心、吃得健康，保障消費者權益的同時落實產品責任。

#### ◆ 食品安全法規遵守

其祥商品的主要市場新加坡當地對於食品安全及衛生控管有相當嚴格之規範，對於進口之養殖家禽，其生產來源有嚴格之檢驗控管機制，舉凡雞蛋、肉雞、牛、豬等養殖農場，皆須通過新加坡農糧局(Agri-Food & Veterinary Authority of Singapore, AVA)之檢驗，並取得合格證照，才能將農畜產品輸入至新加坡。其祥目前在馬來西亞擁有 11 座符合新加坡活體家禽養殖規範之肉雞養殖農場（含合約與租約農場）。新加坡對於肉品加工處理廠亦有嚴格的衛生要求，其祥新加坡肉品事業部（KSB 公司）即為新加坡合格的雞隻加工處理廠之一。

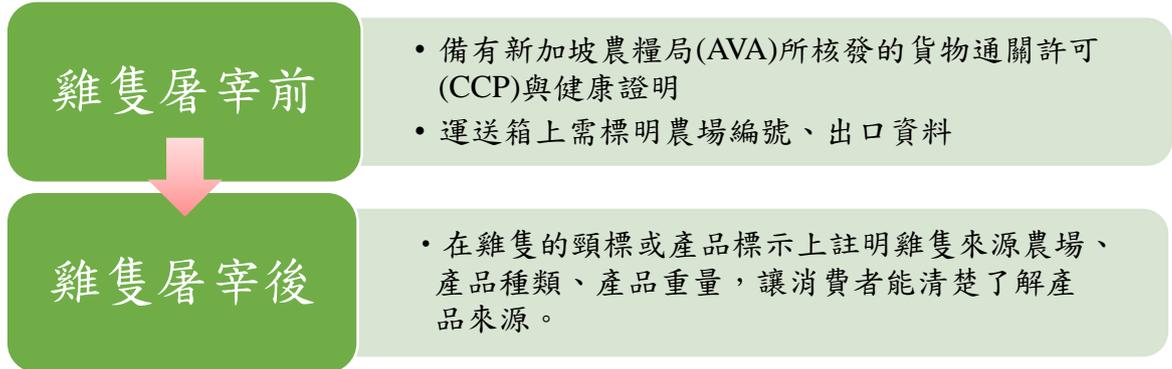
馬來西亞地區的農場依照地方獸醫局的規範，每年由有關當局進行農場檢查，更新農場飼養准證；產品的加工製造與標示依照「食品法第 1983 號與食品規章第 1985 號(Food Act 1983 and regulation 1985)」規範。

台灣市場的主要商品「其祥康樂雞」則採用零 MRL（最大殘留安全容許量）飼養法，雞肉完全無藥品殘留，每批產品都通過台灣中央畜產會及 SGS 檢驗認證，同時其祥之產品符合法規規範，包括食品安全衛生管理法、農產品生產及驗證管理法，2014 年台灣地區未有相關的違法情事發生。

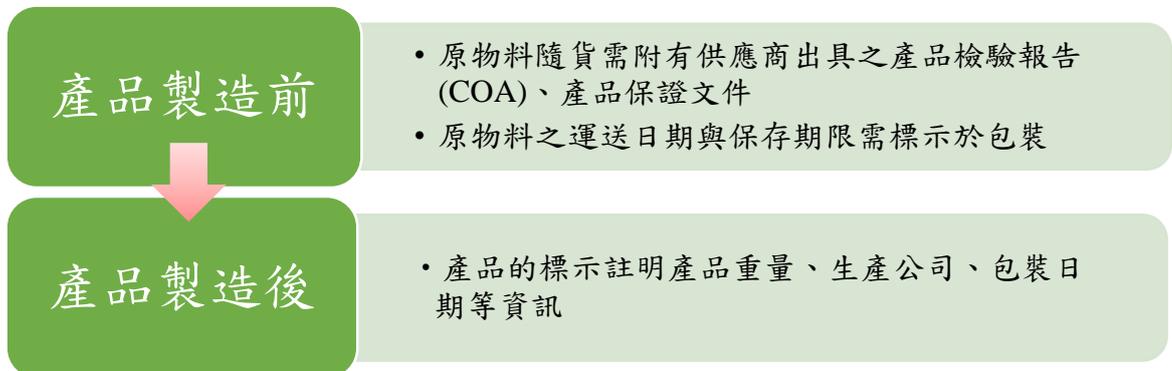
## ◆ 產品追溯(Product Traceability)

為做好食品衛生安全的源頭管理與保證產品品質，其祥落實產品追溯，掌握產品生產的每一個環節。向上建有完整的供應商資訊，藉以追蹤產品原料來源；進口到新加坡進行加工處理、販賣的活雞與冷凍雞肉，皆有清楚的來源與檢驗報告文件；對外銷售的產品則有完整的產品標示，讓消費者能充分掌握產品來源，安心選購其祥的產品。適用上述產品追溯規範的產品約占總營業額93%。

### 活雞



### 冷凍雞肉



## ◆ 產品召回(Product Recall)

食品業的產品與大眾的健康息息相關，當其祥獲悉所生產的產品存在可能危及消費者的健康安全時，即啟動產品召回的流程機制，從市場與消費者收回商品，降低缺陷產品對於社會大眾的負面衝擊，為了在第一時間妥善處理問題產品事件，其祥設有產品召回委員會(Product Recall Committee)，由其祥的董事長、品質部經理、產品部經理擔任委員，並由董事長指派品質部經理擔任產品召回專案負責人，統籌相關事件，其祥的產品召回依照以下辦法執行，一但有確定事件發生則立即通報當地主管機關。



## 健康產品研發

其祥於 2006 年起正式組成研發部門，由董事長兼任研發主管，截 2014 年 12 月止公司有 6 位研發人員（包含調理食品研發部門 3 位研發人員），平均年資 10 年以上。未來其祥也規劃依市場情況擴編研發部門，持續研發雞肉調理食品與添加營養素的肉雞，提供消費者更多元、高營養價值的產品選擇。

其祥近年研發成功的技術與產品包括：

### ◆ 櫻花雞：

2005 年起與日本知名大學及其研究機構合作，調整飼料中乳酸菌的營養成分比例，取代抗生素與成長激素使用，雞肉蛋白質含量高且脂肪含量低。



### ◆ 御膳蟲草雞：

2009 年在飼料中添加蟲草素飼養雞隻，培育出高膠原蛋白含量，且富含蟲草素的御膳蟲草雞，專為滋補燉湯用。



### ◆ 其祥康樂雞：

2013 年在台灣推出的「其祥康樂雞」，添加的天然蘿蔔素及乳酸菌，降低雞肉脂肪、膽固醇含量，且雞肉富含葉綠素與胡蘿蔔素等豐富營養。



### 近三年研發人力與經費

年度	2012 年度	2013 年度	2014 年度
期初人員	7	7	6
新進人員	0	0	1
離職人員	0	1	1
期末人員合計	7	6	6
平均服務年資	11.70	14.49	14.94

單位：新台幣千元

年度	2012 年度	2013 年度	2014 年度
研發費用	1,515	2,850	2,184
佔合併營收淨額 比例	0.15%	0.23%	0.17%

註：2012 年度期間為 2012 年 4 月 1 日至 12 月 31 日（共 9 個月）

### 6-4 榮耀與肯定

為提升企業競爭力，掌握產業脈動與趨勢，其祥主動參與新加坡與馬來西亞等地餐飲、食品製造、家禽商會等相關公協會，與同業共進前行，一齊為了提供大眾優質食品、增進社會福祉而努力。

#### 公協會參與

地區	組織
新加坡	新加坡餐廳協會 The Restaurant Association of S'pore
	新加坡食品製造業協會 Singapore Food Manufacturer's Association
	新加坡家禽商會 The Poultry Merchant's Association S'pore
	新加坡中國商業總會 S'pore Chinese Chamber of Commerce & Industry
	新加坡工商聯合總會 Singapore Business Federation
	德復製造商協會 Defu Manufacturer's Association
	新加坡專業餐飲協會 ACAPS Association of Catering Professional Singapore
馬來西亞	馬來西亞禽畜業聯合協會 Federation of Livestock Farmers' Associations of Malaysia

經過多年的努力耕耘，其祥的產品近年屢獲新加坡、馬來西亞公部門與各大媒體獎項肯定，在消費者心中建立值得信賴的品牌口碑。

### 榮耀紀錄

年份	榮耀事項
1989	通過新加坡穆斯林屠宰認證(Majlis Ugama Islam Singapore (MUIS))
2009	櫻花雞獲得 Singapore Institute of Food Science & Technology 頒發之創意優異獎
2010	獲新加坡金字品牌獎殊榮
2011	御膳蟲草雞獲得新加坡知名雜誌 Parents World 頒發的「BEST OF THE BEST」榮銜
2012	MKP 公司榮獲馬來西亞南洋商報主辦第十屆金牛獎 (Golden Bull Award) 之「最傑出中小企業獎」
2013	<ul style="list-style-type: none"> <li>康樂雞獲得新加坡保健促進局「最健康選擇」認證</li> <li>LKP 公司通過馬來西亞穆斯林加工處理認證 (JAKIM-halal)</li> </ul>
2014	<ul style="list-style-type: none"> <li>KSB 公司榮獲新加坡鄰里企業之星之最佳創意獎</li> <li>KSB 公司榮獲中華中小企業經營領袖獎</li> </ul>



## 6-5 產品滿意度調查

其祥推出新產品時會以產品試吃與問卷調查的方式，了解消費者對於新產品的滿意程度，除了藉以掌握市場喜好，更能作為其祥未來持續改善產品品質的參考與依據。近年其祥的產品滿意度調查包括：

- 2012 年

其祥採用新的方式飼養櫻花雞，調查消費者是否能感受新產品在口感、脂肪含量等各方面的產品改善

調查結果	20 名消費者接受問卷調查，14 名回覆，共 10 名消費者明顯察覺產品品質改善。
------	---

- 2013 年

其祥推出新產品「其祥康樂雞」，以盲測（Blind Test）的方式調查消費者是否對新產品有較高的滿意度

調查結果	21 位消費者接受問卷調查，共 11 位消費者表示「其祥康樂雞」優於其他產品。
------	---

## 7. 員工照顧

### 7-1 願景與目標

其祥期望透過充滿關懷、和諧的工作環境，以及合理的薪資配套、學習機會和事業發展展望，妥善照顧台灣、新加坡及馬來西亞的員工，並秉持著核心價值：關懷、團隊合作、正直、承諾、責任、卓越服務，致力於達到「健康美食、健康生活」的企業經營理念。

### 7-2 人權與勞工政策

#### 人才招聘政策

其祥的人才招募政策以機會平等為基礎原則，符合職缺所需之標準、技能與期望的人才皆有平等機會應徵；而外國籍工作者需要額外提供當地政府所提供之有效工作證或就業證明。

公司將會視內部職缺狀況，適時調整與輪調工作職務，因此員工可能有機會被指派其他工作任務，除了滿足其公司營運需求，同時也讓員工接觸更多元的職務項目。

#### ◆ 符合各國勞工權益

其祥在勞工權益管理上，完全符合各當地國之勞動法規，如台灣勞動基本法、馬來西亞勞工法、新加坡勞工法，充分保障員工應有之權利，包含禁止使用 18 歲以下童工、員工皆自願性與公司簽訂勞雇合約、員工擁有自由結社的權利等。其祥現雖未有工會組織，但所有員工皆可透過開放的內部申訴管道表達意見，並由人力資源管理部門負責處理員工之相關事宜。

#### ◆ 機會平等

我們相信具有多元的文化、教育和專業背景的工作團隊，有助於提升員工的績效表現，並強化其祥在肉雞市場的領導地位。因此，其祥提供平等的就業機會，符合職缺條件的個人，不因其種族，膚色，年齡，宗教，性別，出身，殘疾，性取向，退伍軍人身份或婚姻狀況，而影響其應徵工作的機會，在 2014 年其祥無接獲任何因歧視而投訴的案件。未來我們將持續秉持著一視同仁，唯才適用的精神，歡迎世界各地的人才加入其祥。

#### 終止雇用服務的最短通知期限

公司若與員工終止雇用服務關係，將依照其服務的年資或支付的薪資決定其終止服務的通知期限。

#### ◆ 一般員工（包括操作生產，包裝和配送部門員工）

1. 若受僱日期低於 26 週，將於一天前通知
2. 若受僱日期高於 26 週但不足 2 年，將於一個星期前通知
3. 若受僱日期高於 2 年以上但低於 5 年，將於兩個星期前通知
4. 若受僱日期高於 5 年以上，將於四個星期前通知

#### ◆ 銷售人員和辦事人員

如果在沒有提供任何理由的情況下終止服務（包含試用期間），必須在一個禮拜前通知，或支付一個星期的薪資作為代通知金。若雙方都確認終止服務的情況下，必須在一個月前通知或支付一個月薪資作為的代通知金。

#### ◆ 管理職位

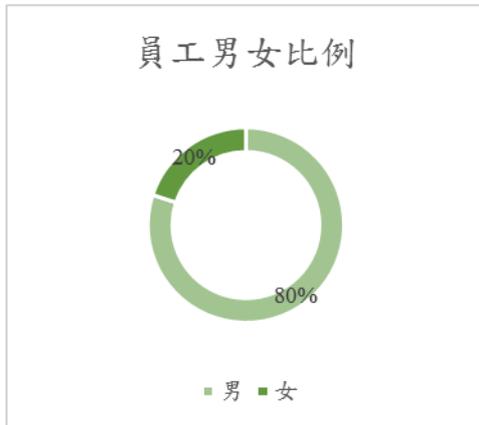
如果在沒有提供任何理由的情況下終止服務（包含試用期間），必須在兩個禮拜前通知，或支付兩個星期的薪資作為代通知金。雙方都確認終止服務的情況下，必須在兩個月前通知或支付兩個月薪資作為的代通知金。

#### 解除僱傭關係

員工若涉及嚴重的不當行為，例如不服從指示或有暴力行為等，將可能被終止服務和解除勞僱關係。對於終止服務和解僱的紀律處分，將由紀律小組進行相關調查，其紀律小組成員將包括總經理，副總經理、人力資源經理、部門經理與主管，所有的終止和解僱案件必須由紀律委員會正式批准。

#### 7-3 員工概況

項目	分類	男		女		組別小計與比例	
		人數	在該分類的比例	人數	在該分類的比例	人數	佔全體比例
職位	主管	6	85.71	1	14.29	7	1.90
	管理人員	29	70.73	12	29.27	41	11.14
	專業技術人員	50	69.44	22	30.56	72	19.57
	作業員	211	85.08	37	14.92	248	67.39
直接/間接員工	直接	137	87.82	19	12.18	156	42.39
	間接	159	75.00	53	25.00	212	57.61
學歷	博士	2	100.00	0	0.00	2	0.54
	碩士	0	0.00	2	100.00	2	0.54
	學士	5	62.50	3	37.50	8	2.18
	大專	27	60.00	18	40.00	45	12.23
	高中職	128	77.58	37	22.42	165	44.84
	其他	134	91.78	12	8.22	146	39.67
工作地點	台灣	1	25	3	75	4	1.08
	新加坡	149	81.87	33	18.13	182	49.46
	馬來西亞	146	80.22	36	19.78	182	49.46
新進與離職	新進	109	70.32	46	29.68	155	51.50
	離職	124	84.93	22	15.07	146	48.50
年齡	30以下	100	78.74	27	21.26	127	34.51
	30~50	153	84.53	28	15.47	181	49.19
	50以上	43	71.67	17	28.33	60	16.30
性別總計	-	296	-	72	-	-	-
全部總計				368			



#### 歷年新進與離職概況

人數／年度		2012 年	2013 年	2014 年
去年度人數	經理人	24	20	23
	一般職員	334	309	296
	生產線員工	42	43	40
	合計	400	372	359
今年度新進人數	經理人	1	4	4
	一般職員	141	163	120
	生產線員工	69	25	31
	合計	211	192	155
今年度離職人數	經理人	5	1	1
	一般職員	166	176	115
	生產線員工	68	28	30
	合計	239	205	146
離職率(%)	經理人	20	4.17	3.70
	一般職員	34.95	37.29	27.65
	生產線員工	61.26	41.18	42.25
	合計	39.12	36.35	28.40

資遣人數	12	13	13	
退休人數	0	0	0	
期末人數	經理人	20	23	26
	一般職員	309	296	301
	生產線員工	43	40	41
	合計	372	359	368
平均年齡	36.75	36.86	37.02	
平均服務年資	3.48	2.97	3.28	

#### 2014 年各營運地區之新進與離職概況

地區		新加坡		馬來西亞		台灣	
項目	分類	男	女	男	女	男	女
		人數	人數	人數	人數	人數	人數
新進與離職	新進	70	19	39	25	0	2
	離職	81	14	43	8	0	0
新進員工年齡	30 以下	36	5	24	18	0	1
	30~50	25	7	15	7	0	1
	50 以上	9	7	0	0	0	0
離職員工年齡	30 以下	35	4	29	5	0	0
	30~50	36	5	12	3	0	0
	50 以上	10	5	2	0	0	0

#### 7-4 健康與安全

其祥為所有員工提供安全的工作環境和保護設備，以防範各種潛在的職業傷害。我們要求所有員工都必須遵守新加坡農糧獸醫局（AVA）規章制度及安全衛生規則，每年安排教育訓練做安全宣導，要求員工依照指示妥善使用安全設備（例如：眼罩、N95 口罩、面罩），並隨時關注是否有潛在危害的發生。

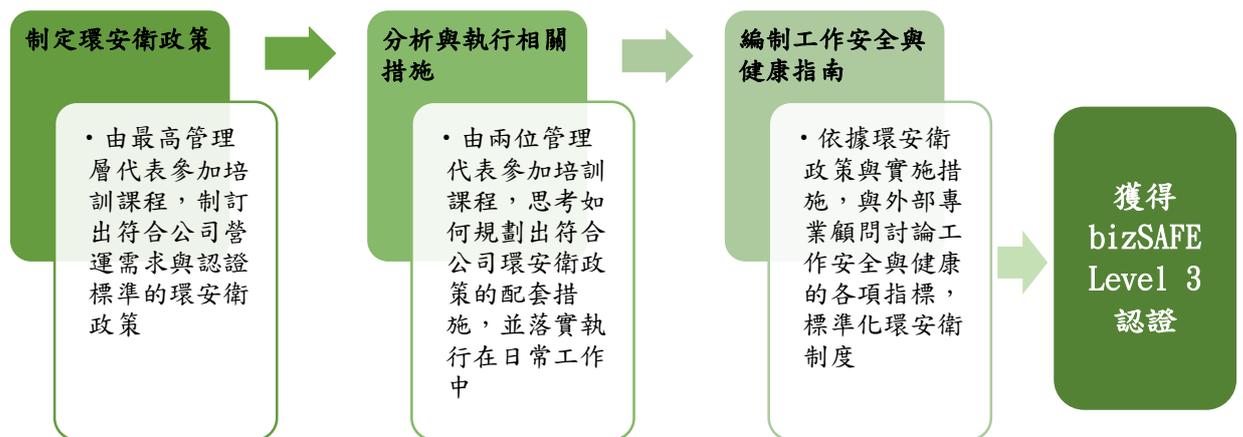
一旦發生職場事故，必須立即向部門負責人報告所有的事故和傷害，即使傷勢輕微也須報告，公司將深入了解工作環境的安全性，避免職業傷害再次發生。在過去三年內，未曾有員工罹患禽流感或其他職業病。

其祥完全依勞動法令之規定辦理，另不定期對員工實施安全與健康教育，並定期針對員工進行健康檢查，以了解員工健康狀況。

#### bizSAFE 職業安全與健康認證

其祥在職業安全上獲得 bizSAFE 新加坡職業安全與健康委員會認證，主要宗旨為提供員工一個安全與健康的工作環境。在取得認證上主要分為三大步驟，確保企業在申請認證的過程中，制訂出符合標準的安全工作環境。





其祥分析了各部門的在各種工作環境的潛在安全與健康風險，根據顧問的專業建議，評定各風險的嚴重性。之後再制定各種預防措施，以減少傷害的發生。在政策實施前，也提供員工培訓課程，讓他們了解各自崗位的潛在風險及如何防止工作傷害的發生。之後再定期觀察，並改進相關措施以達到最終目的，讓所有員工有一個較安全與健康的工作環境。

#### 疾病防疫措施

近年來，包括新加坡在內的若干亞洲國家曾出現包括口蹄疫及禽流感在內的動物疾病，短期間影響人民飲食習慣，並對亞洲多數國家的經濟造成相當的損害。由於公眾普遍擔心 H5N1 病毒之擴散，故當發生禽流感疫情時，可能導致雞肉產品在新加坡的銷量下降，影響肉雞業者之營運業績。

有鑒於禽流感爆發對國家及人民所產生的影響，本集團對肉雞之飼養，包括採用密閉式養殖農場、肉雞養殖農場之安全隔離距離、疫情蔓延之防疫措施、肉雞養殖農場之環境衛生及定期消毒等機制等，以降低受到禽流感波及之衝擊。

此外，員工處於長期接觸雞隻的工作環境中，將有患上禽流感的潛在風險。因此，其祥要求所有處理活雞的員工需佩戴 N95 口罩；雞肉切割員工在切割雞肉時佩戴金屬手套。

故未來若再度發生禽流感等動物傳染病時，得以透過即時危機控管機制將可有效控制損失，降低禽流感對本集團之營運衝擊。

## 7-5 薪資福利

# 薪資

### 每月薪資

每個月薪資分別在5日和20日匯款至員工的儲蓄銀行帳戶，並提供薪資單說明詳細的支付訊息。

### 加班費用

加班必須由部門主管或經理安排並確認方可進行，其加班費用依照當地勞動基準法之規定比率支付。

# 獎金

### 年終獎金

年終獎金的發送取決於公司當年度的財務表現，並未列於勞雇協議中。基本上每一位員工服務滿一年以上，將可獲得一個月的獎金，若服務年資少於一年，其獎金將按比例計算。然而，臨時或非正式員工則無法獲得獎金獎勵。

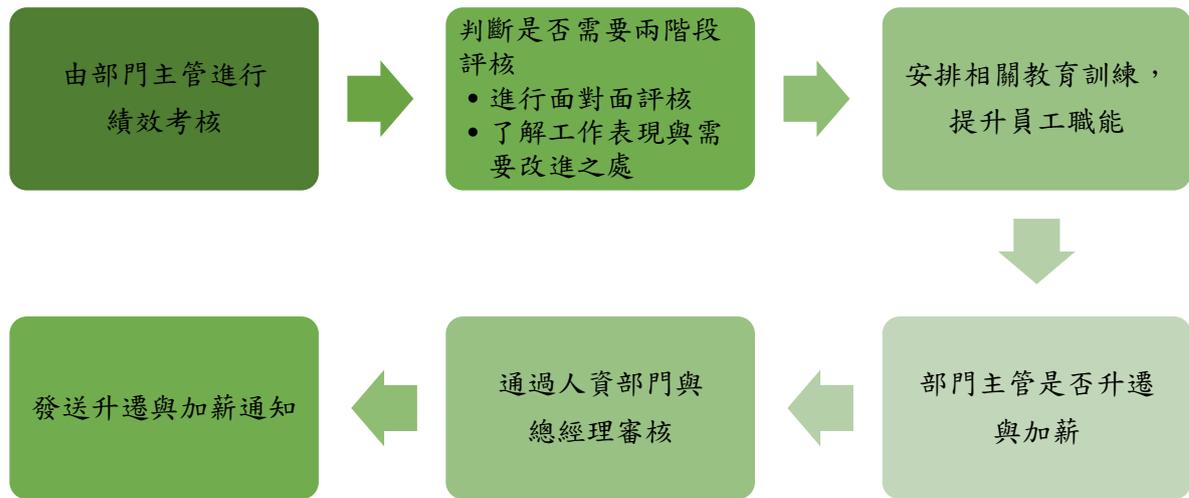
### 銷售獎金

銷售人員可依照銷售量取得獎勵備金，其備金比例則依照各主管訂定為主。

### 基層人員最低薪資與當地最低薪資之比例

國家	台灣			馬來西亞			新加坡
性別	薪資	當地最低薪資比例	男女比例	薪資	當地最低薪資比例	男女比例	新加坡無最低法定薪資
男	新台幣 19,273 元	1	1 : 1	新台幣 8,730 元	1	1 : 1	
女	新台幣 19,273 元	1		新台幣 8,730 元	1		

## 績效考核流程



員工績效考核制度係依公司人事管理規章之獎懲規定辦理，其祥的所有員工皆適用此績效考核制度。透過績效考核制度，可以有效協助單位主管了解員工的工作表現及需要提升之職能，安排相關教育訓練提升員工專業技能，並透過職位升遷與加薪的方式，肯定員工的工作表現，以激勵員工創造更高的工作成就。此外，其祥常透過月會宣導企業倫理觀念，並將相關成效與員工績效相結合。

## 福利措施

本集團員工福利措施計有婚喪喜慶補助、員工不定期聚餐、業績獎金、員工分紅與認股、勞工保險、醫療保險或意外險等，並提供員工參加各類訓練及講習進修機會，藉以提升員工視野，增進工作效率。



保險福利	已委任專業保險公司管理員工的團體保險福利、勞工保險、醫療保險或意外險。
工作傷害保險	員工若在工作場所中受傷，公司已替員工保險勞工賠償保險，確保員工可承擔後續相關醫療費用。
門診醫療福利	公司提供員工指定之門診醫生進行醫療的健康照顧，若員工自行選擇其他門診進行治療，則可以向公司申報新台幣 360 元的醫療費用。

## 關心體恤金

為了讓員工感受到公司對員工生活狀況的關心，其祥提供給工作 3 個月以上的員工結婚禮金、住院慰問禮品與喪禮體恤金，善盡公司照顧員工的義務與責任。

- 贈送新台幣 4,800 元禮品券作為結婚禮金
- 贈送花束／水果籃予住院治療的員工
- 提供喪禮慰問體恤金予員工與直系親屬

親屬關係	喪禮體恤金
父母	新台幣 4,800 元
配偶	新台幣 4,800 元
子女	新台幣 4,800 元
祖父母	新台幣 2,400 元
繼父母	新台幣 2,400 元
兄弟姊妹	新台幣 2,400 元
孫子女	新台幣 2,400 元

## 退休制度

退休年齡依照員工的出生年份計算在新加坡為 62 歲、馬來西亞為 60 歲。新加坡地區之員工屆於退休年齡時，員工可能因雙方協議的固定期限與情況，而繼續雇用關係。

### ◆ 重新就業計劃

作為一個關心員工的友善公司，其祥集團提供重新就業到退休的計劃，我們會在三個月前通知即將退休的員工，公司有提供重新就業計畫，員工可視自身狀況選擇是否重新就業。

### 重新就業條件

- 擁有健康身心可以繼續工作
- 擁有良好的工作表現

### 重新就業工作

- 同樣的工作
- 與修改現有的作業或重新部屬到不同的工作
- 彈性的工作安排，如兼職或工作共享

### 重新就業期限

- 逐年制，當員工達65歲後，最高上限為三年
- 三年制，每年將檢視員工的工作績效和健康狀況

## ◆ 退休金提撥

其祥的退休制度主要依照營運當地之勞動基準法規定辦理。在台灣辦事處及台灣子公司依勞工退休金條例之規定，按月提繳新制退休準備金，每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資 6%。

新加坡及馬來西亞依當地之公積金（Central Provident Fund 及 Employee Provident Fund）之規定辦理，就已付薪資總額之一定比例提撥公積金，撥交由政府專戶儲存及支用，2014 年共提撥退休金新台幣 12,924,000 元。

## 7-6 培育與教育

### 培訓與發展

其祥為了提升員工素質及工作技能、強化工作之效率及品質，不定期針對員工實施一般訓練或專職員工實施專業技能訓練，以期能達到培養優秀人才，並進而提高營運績效及達成永續經營的目標。

公司鼓勵員工接受專業培訓，提升工作所需之職能。透過部門主管與員工共同討論，確認員工所需之培訓課程，並請人力資源部門協助安排相關培訓，確保員工在工作上有更好的績效表現。

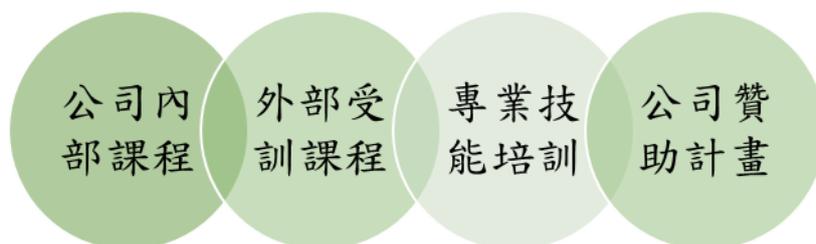
### 教育方案



### 2014 年各營運地區之平均受訓時數與費用

營運地區		新加坡		馬來西亞	
類別	屬性	男性員工每年平均受訓時數	女性員工每年平均受訓時數	男性員工每年平均受訓時數	女性員工每年平均受訓時數
職能	研發人員	0	78.5	0	0
	業務人員	21.1	16	0	0
	生產人員	4	0	0.52	0
	行政人員	2.77	10.07	4.94	9.87
職級	主管	6.67	8	22.5	0
	一般員工	4.19	10.53	1.26	6.5
預算費用		新台幣 446,400 元		新台幣 13,200 元	
備註：台灣地區之營運據點目前仍在拓展階段，且員工人數僅占全體員工人數 1%，因此尚未導入教育訓練制度，未來將視人力資源需求，安排相關教育訓練					

## 培訓課程形式



公司針對同仁的專業能力養成，不定期邀請外部講師或相關單位主管在公司內部授課，使專業技術能有效傳承。正式員工在申請外部受訓課程時，應考量到課程與工作的關聯性，公司將視個別情況提供相關受訓補助。為了鼓勵資深員工提升工作職能，在公司服務滿 2 年以上之正式員工，可參加新台幣\$12,000 元的外部課程。

## 培訓保證金

完成公司舉辦的培訓課程後，員工應在公司服務一定的合理期限，將所學習到的知識技能應用於工作中。若員工未能在合理期限內為公司提供服務，公司將有權回收培訓保證金，作為培訓費用或其他損害賠償的成本費用。

### ◆ 培訓保證金與合理期限

- 課程費用介於新台幣 \$ 60,024 元至 \$ 120,000 元，合理期限為 12 個月
- 課程費用介於新台幣 \$ 120,024 元至 \$ 240,000 元，合理期限為 18 個月
- 課程費用介於新台幣 \$ 240,024 元至 \$ 432,000 元，合理期限為 24 個月
- 課程費用在新台幣 \$ 432,000 元以上，合理期限為 36 個月



## 未來培訓課程

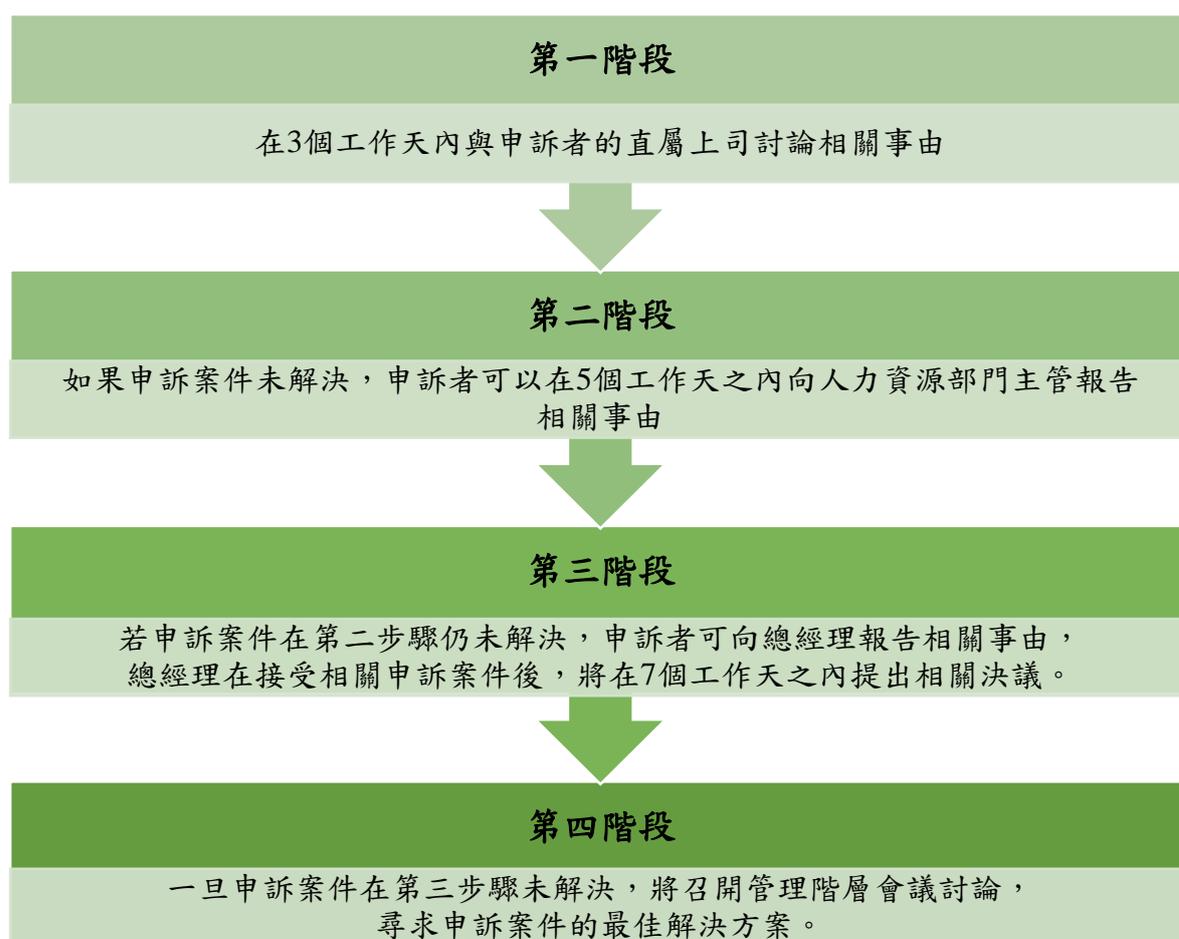
未來擬不定期安排社會責任和誠信經營之教育訓練與宣導課程，除了要求全體同仁共同參與之外，亦擬透過其他方式宣傳企業社會責任概念，強化員工對社會責任的認知。

## 7-7 員工溝通

其祥一向重視員工權益，且願意傾聽員工的想法與意見。員工可透過開放式溝通管道向人資部門或高階主管進行溝通，以維持良好勞資互動關係。

### 申訴機制

當員工認為有不平等的待遇時，應向部門主管尋求相關澄清和說明，我們充分了解溝通討論的價值與重要性，釐清各種誤解，以保持和諧的勞資關係。我們鼓勵員工通過以下程序來提出自己的不滿進行討論：



## 7-8 社會回饋

為了實現「健康美食、健康生活」的理念，其祥在社會公益上以健康、教育及宗教為主要協助目標，除了透過捐款支持社區及公益組織的營運，也鼓勵員工參與公益活動，實際了解當地社區的營運狀況，以及需要協助的地方。而其祥在新加坡與馬來西亞的員工比例將近 99%，對當地社區的影響與衝擊程度較高，因此，主要著重於協助新加坡與馬來西亞的公益組織與當地社區，期望可以增進其祥與當地社區之間的連結，善盡企業社會責任的義務。

### 公益捐款

在 2015 年其祥將持續投入在健康、教育及宗教的社會支持上，在永平校區、柔佛亞依淡區馬青會與飛靈宮等對象，都是其祥長期協助的社區機構與公益組織。我們相信參與社會公益，必須要長期經營在特定領域與對象，深入了解才能提供最實際的幫助，進而創造出對社區與公益組織的長期影響力。

### 捐款對象與金額

國家	新加坡	馬來西亞
捐助單位	<ul style="list-style-type: none"> <li>聖約瑟夫護理之家</li> <li>崇仁至善和諧院</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>永平一小家教協會</li> <li>笨珍培群中學</li> <li>柔佛亞依淡區馬青會</li> <li>永平黑龍洞三聖宮神廟</li> <li>飛靈宮</li> <li>笨珍區伊斯蘭教婚姻事務局</li> <li>馬來西亞消防局運動會</li> </ul>
捐助總額	新台幣\$85,440 元	新台幣\$90,695 元
匯率換算：		
<ul style="list-style-type: none"> <li>新加坡幣依照台灣銀行 2014 年 12 月 31 日外幣結帳價格表所示之結算匯率 NTD\$24.0 元換算。</li> <li>馬來西亞幣依照台灣銀行 2014 年 12 月 31 日外幣結帳價格表所示之結算匯率 NTD\$ 9.7 元換算。</li> </ul>		

### 公益活動參與

在員工參與公益活動上，其祥的員工以自家的春雞與櫻花雞為主菜，烹調出各式健康美味的佳餚，期望讓聖約瑟夫護理之家的長輩們可以享受到健康美食，並實現將企業的核心產品與社會公益做連結。此外，在聖誕節時，其祥也準備聖誕節禮物要送給院內的長輩們，期望帶來更多歡笑，並增添院內的節慶氛圍。



1

## 8.環境保護

### 8-1 願景與目標

其祥致力於在生產過程中減少對於環境的衝擊，以及增加能源使用效率，善盡地球公民之責任。2016年將配合新加坡政策裝設水量監測系統，有效掌握與節約水資源使用；未來其祥也將乳酸菌技術擴大應用於農業，種植無農藥、無化學肥料的作物，進一步深化其祥「健康美食、健康生活」的經營理念！

### 8-2 能資源管理

其祥之能資源使用以節約、環保為原則，其祥之馬來西亞肉品事業部（MKP 公司）、新加坡肉品事業部（KSB 公司）、馬來西亞肉品事業部（LKP 公司）負責集團主要的產品生產與加工處理，同時集團之能資源使用亦集中在這三個營運據點，故本章節的水資源使用、能源使用與碳排放量數據以此三個營運據點作為資訊揭露代表。

#### 水資源使用

其祥的用水水源來自當地之自來水公司，馬來西亞肉品事業部（LKP 公司）為 2013 年正式開始運作的雞隻加工處理廠，因此用水量較 2012 年有較大幅的增加。2016 年 2 月新加坡肉品事業部（KSB 公司）將配合新加坡公用事業局（Public Utility Board, PUB）政策，安裝一套用水量監測系統，分析各主要部門用水量，利於進一步制定用水政策，可望能減少整體之水資源使用量。

#### 歷年水資源使用量

單位：度

使用單位	水資源使用量		
	2012 年	2013 年	2014
MKP 公司	35,500	36,500	37,393
KSB 公司	97,250	112,269	109,441
LKP 公司	1,211	5,916	6,136
合計	133,961	154,685	152,970

註：KSB 公司 2012 年資料統計期間為 4 月 1 日~12 月 31 日（共九個月）

#### 能源使用與碳排放

其祥的能源使用包括直接能源與間接能源使用，直接能源使用為產品運輸與急速冷凍設備所使用之柴油；間接能源則為電力使用。2014 年新加坡肉品事業部（KSB 公司）開始採用速凍機冷凍產品，該設備使用柴油發電機啟動，因此柴油使用量較 2013 年增加 28%；2014 年馬來西亞農場事業部（MKP 公司）因貨品運輸趟數增加而同樣使柴油用量上升。在直接能源使用方面，馬來西亞肉品事業部（LKP）2014 年因產品生產需求較少使用急速冷凍設備而使用電量下降。整體而言，其祥 2014 年之能源消耗量與二氧化碳排放當量分別較 2013 年增加 2% 與 0.8%；能源密集度下降 7%。

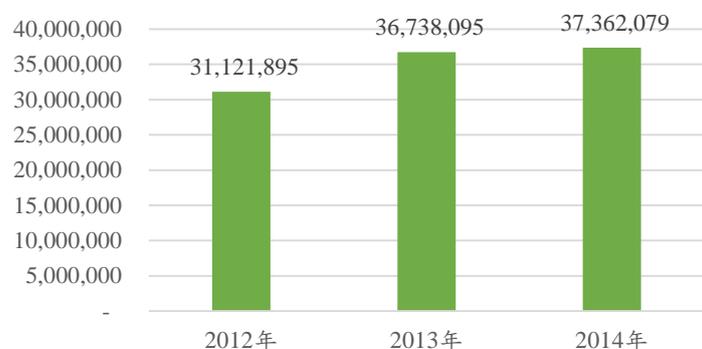
### 歷年能源使用量

單位：公升；度

能源類別	使用單位	能源使用量		
		2012年	2013年	2014年
直接能源使用－柴油	MKP 公司	290,000	291,128	292,256
	KSB 公司	416,505	532,100	556,300
	合計	706,505	823,228	848,556
間接能源使用量－電力	MKP 公司	940,000	937,000	919,600
	KSB 公司	645,938	838,321	810,989
	LKP 公司	165,699	397,511	368,448
	合計	1,751,637	2,172,832	2,099,037

註：：KSB 公司 2012 年資料統計期間為 4 月 1 日~12 月 31 日（共九個月）

單位：百萬焦耳(MJ) 歷年能源使用量



註：

1. 柴油能源使用量 (MJ) = 柴油公升數 X 8.4 X 4.18155
2. 電力能源使用量 (MJ) = 用電度數 X 3.6

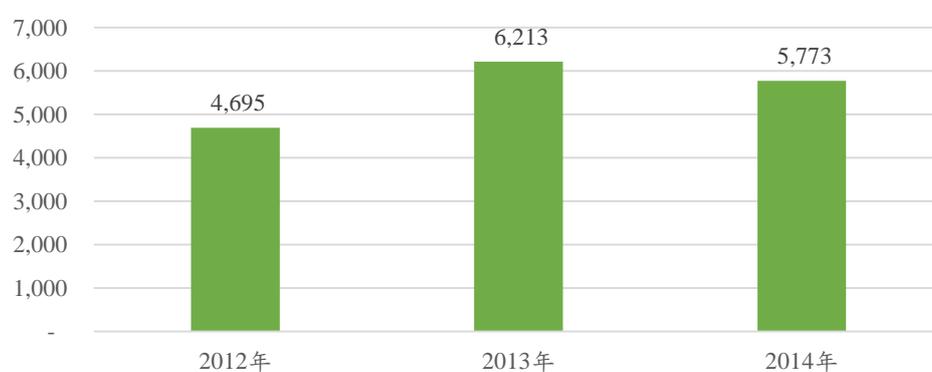
單位：公噸 歷年二氧化碳排放量



註：

1. 依環保署溫室氣體盤查與登錄指引，柴油CO<sub>2</sub>排放係數為 2.73 KgCO<sub>2</sub>/L
2. 經濟部能源局公佈之2012、2013、2014CO<sub>2</sub>電力排放係數為 0.532、0.522、0.521kg CO<sub>2</sub>e/度

單位：百萬焦耳(MJ)/百萬元 能源密集度



### 8-3 永續農業 綠色環保



其祥在綠色環保的概念融入雞隻飼養與產品銷售的過程中，以添加乳酸菌的飼料、飲水，取代抗生素、成長激素使用，大幅減少雞隻排泄物中氨及硫化氫的含量，此外，由於其祥完全不使用抗生素飼養雞隻，因此其祥重視飼養環境維持清潔衛生，以避免雞隻染病，也因此大幅降低飼養環境惡臭與汙染的發生率。

為減少飼養雞隻所產生的環境衝擊與減少廢棄物產生，其祥於飼養時在欄舍中鋪放木屑，藉以融合雞隻的排泄物以維護雞隻的健康，木屑使用後則由合作廠商將其回收，進行為期120天的發酵，製作成有機肥料，運用於蔬果種植，落實資源循環利用之概念。

其祥農場與肉品加工處理的廢水與廢棄物處理皆符合當地法規，新加坡肉品事業部（KSB 公司）於加工處理過程所產生之廢水或廢棄物已取得相關核准排放，主要透過新加坡政府於該工業區所設置之污染排放設施逕行處理，KSB 公司按月向新加坡政府繳納其核定之污染防治費用，2014年共繳納新台幣993,802元。

未來其祥將進一步把乳酸菌技術運用在蔬菜種植上，推動無農藥、無化學肥料，並以乳酸菌作為添加劑的蔬菜栽種事業，乳酸菌可促進土壤的健康與肥力提升，並且利於作物對抗病蟲害，種植出對於環境與人類健康皆友善的天然食品。不論是雞隻的飼養、廢棄物的處理、核心技術的運用，其祥皆重視環境的永續發展，為保護地球環境盡一份心力，建構永續農業的經營模式，在提供健康食材的同時減少對環境的破壞，實踐其祥與環境共生的永續經營理念。



## 指標附錄

指標	揭露項目	揭露狀況	對應章節	備註
<b>策略與分析</b>				
G4-1	組織的最高決策者對組織與策略的永續聲明	●	2.經營者的話	
G4-2	說明關鍵衝擊、風險與機會	●	2.經營者的話	
<b>組織概況</b>				
G4-3	組織名稱	●	4.企業概況	
G4-4	主要品牌、產品和服務	●	4.企業概況	
G4-5	組織總部所在位置	●	4.企業概況	
G4-6	組織營運所在國家數及國家名	●	4.企業概況	
G4-7	所有權性質與法律形式	●	4-2 商業模式	
G4-8	說明組織所提供服務的市場	●	4-2 商業模式	
G4-9	組織之規模	●	4.企業概況	
G4-10	勞工總數及其組成的狀況	●	7-3 員工概況	
G4-11	受集體協商協定保障之總勞工數比例	●	7-2 人權與勞工政策	
G4-12	描述組織的供應鏈	●	6-2 供應鏈管理政策	
G4-13	於報告揭露期間有關組織規模、架構、所有權或供應鏈之任何重要改變	●		2014年無重大變革
G4-14	說明組織是否具有因應之預警方針或原則	●	5-4 風險管理	
G4-15	經組織簽署或認可，而由外部制定的經濟、環境和社會章程、原則或其他倡議	●		未簽屬外部制定的經濟、環境和社會章程、原則或其他倡議
G4-16	列出組織參與的公協會(如商業協會)和全國或國際性擁護機構之會員資格	●	6-4 榮耀與肯定	
<b>鑑別重大考量面與邊界</b>				
G4-17	a. 列出組織的合併財務報表或同等文件包含的實體 b. 說明是否在組織合併財務報表或等同文件中的實體未納入本報告書	●	4-3 財務表現	
G4-18	解釋界定報告內容和考量面邊界之流程，以及如何依循「界定報告內容的原則」	●	3-1 重大性分析流程	

G4-19	列出界定報告內容流程中所鑑別出的所有重大考量面	●	3-3 重大性分析矩陣與考量邊界	
G4-20	組織內每一重大考量面的邊界	●	3-3 重大性分析矩陣與考量邊界	
G4-21	組織外每一重大考量面的邊界	●	3-3 重大性分析矩陣與考量邊界	
G4-22	先前報告書中所提供之任何資訊有進行重編的影響及原因	●		本報告為其祥首次出版企業社會責任報告書
G4-23	和先前報告期間相比，在範疇與考量面邊界上的顯著改變	●		本報告為其祥首次出版企業社會責任報告書

#### 利害關係人議和

G4-24	組織進行議和的利害關係人群體	●	3-2 利害關係人溝通	
G4-25	就所議和的利害關係人，說明鑑別與選擇的方法	●	3-1 重大性分析流程	
G4-26	與利害關係人議和的方式	●	3-2 利害關係人溝通	
G4-27	經由利害關係人議和所提出之關鍵議題與關注事項，以及組織如何回應	●	3-2 利害關係人溝通 3-3 重大性分析矩陣與考量邊界	

#### 報告書基本資料

G4-28	所提供資訊的報告期間	●	1-1 報告期間	
G4-29	上一次報告的日期	●		本報告為其祥首次出版企業社會責任報告書
G4-30	報告週期	●	1-1 報告期間	
G4-31	針對報告書或其內容有問題時的聯絡人	●	1-5 聯絡資訊	
G4-32	本報告書所依循的選項、內容索引與外部認證之說明	●	1-3 撰寫原則	
G4-33	本報告尋求外部保證的相關政策和現行作法	●	1-4 報告查驗	

#### 治理

G4-34	組織的治理架構	●	5-1 公司治理架構	
-------	---------	---	------------	--

#### 倫理與誠信

G4-56	組織的價值、原則、標準和行為規範，如行為準則與道德守則	●	5-3 誠信經營	
-------	-----------------------------	---	----------	--

#### 特定標準揭露

**類別：經濟**

<b>考量面：經濟績效</b>				
<b>DMA</b>			4-2 商業模式	
<b>G4-EC1</b>	組織所產生及分配的直接經濟價值	●	4-3 財務表現	
<b>考量面：市場形象</b>				
<b>DMA</b>			7-2 人權與勞工政策	
<b>G4-EC5</b>	在重要營運據點，不同性別的基層人員之標準薪資與當地最低薪資的比例	●	7-5 薪資福利	
<b>類別：環境</b>				
<b>考量面：原物料</b>				
<b>DMA</b>			6-2 供應鏈管理政策	
<b>G4-EN1</b>	所用原物料的重量或體積	●	6-2 供應鏈管理政策	
<b>G4-EN2</b>	使用再生原物料的百分比	●	6-2 供應鏈管理政策	
<b>考量面：能源</b>				
<b>DMA</b>			8-2 能資源管理	
<b>G4-EN3</b>	組織內部的能源消耗量	●	8-2 能資源管理	
<b>考量面：水</b>				
<b>DMA</b>			8-2 能資源管理	
<b>G4-EN8</b>	依來源劃分的總取水量	●	8-2 能資源管理	
<b>考量面：排放</b>				
<b>DMA</b>			8-2 能資源管理	
<b>G4-EN16</b>	能源間接溫室氣體排放量（範疇二）	●	8-2 能資源管理	
<b>考量面：產品和服務</b>				
<b>DMA</b>			8-3 永續農業 綠色環保	
<b>G4-EN27</b>	降低產品和服務對環境衝擊程度	●	8-3 永續農業 綠色環保	
<b>G4-EN28</b>	按類別說明回收已售出之產品及產品之包裝材料的百分比	●		其祥主要產品為生鮮與調理食品，不適宜進行產品之包裝材料回收
<b>考量面：法規遵循</b>				
<b>DMA</b>			8-3 永續農業 綠色環保	

G4-EN29	違反環境法律和法規被處巨額罰款的金額，以及所受罰款以外之制裁的次數	●		2014 年未有違反環境法律和法規之相關情事
---------	-----------------------------------	---	--	------------------------

**類別：社會**

**子類別：勞工實務和尊嚴勞動**

**考量面：勞雇關係**

DMA			7-2 人權與勞工政策	
G4-LA1	按年齡組別、性別及地區劃分新進員工和離職員工的總數及比例	●	7-3 員工概況	
G4-LA2	按重要營運據點劃分，只提供給全職員工(不包括臨時或兼職員工)的福利	●	7-5 薪資福利	
G4-LA3	按性別劃分，育嬰假後復職和留任的比例	●		其祥在新加坡與馬來西亞的員工比例近 99%，兩地雖皆無提供員工育嬰假，但新加坡地區依照勞工法規定，員工在子女 7 歲前享有 6 天有薪育兒假(Paid Childcare Leave)

**考量面：勞資關係**

DMA			7-2 人權與勞工政策	
G4-LA4	是否在集體協商中具體說明有關重大營運變化的最短預告期	●	7-2 人權與勞工政策	
FP3	因為產業糾紛、罷工、停廠而造成工作時間損失的比例	●		2014 年未有相關情事發生

**考量面：職業健康與安全**

DMA			7-4 健康與安全	
G4-LA7	與其職業有關之疾病高發生率與高風險的勞工	●	7-4 健康與安全	
G4-LA8	工會正式協約中納入健康與安全相關議題	●		其祥內部現無工會組織

**考量面：訓練與教育**

DMA			7-6 培育與教育	
G4-LA9	按性別和員工類別劃分，每名員工每年接受訓練的平均時數	●	7-6 培育與教育	
G4-LA11	按性別和員工類別劃分，接受定期績效及職涯發展檢視的員工比例	●	7-5 薪資福利	

**子類別：人權**

<b>考量面：不歧視</b>				
<b>DMA</b>			7-2 人權與勞工政策	
<b>G4-HR3</b>	歧視事件的總數，以及組織採取的改善行動	●	7-2 人權與勞工政策	
<b>考量面：童工</b>				
<b>DMA</b>			7-2 人權與勞工政策	
<b>G4-HR5</b>	已發現具有嚴重使用童工風險的營運據點和供應商，以及採取有助於杜絕使用童工的行動	●	7-2 人權與勞工政策	其祥不雇用 18 歲以下的童工，目前尚未針對童工議題進行供應商考核
<b>考量面：強迫或強制勞動</b>				
<b>DMA</b>			7-2 人權與勞工政策	
<b>G4-HR6</b>	已鑑別為具嚴重強迫或強制勞動事件風險的營運據點和供應商，以及有助於減少任何形式的強迫或強制勞動的行動	●	7-2 人權與勞工政策	其祥 2014 年未有強迫勞動的相關情事，目前尚未針對強迫或強制勞動議題進行供應商考核
<b>子類別：社會</b>				
<b>考量面：法規遵循</b>				
<b>DMA</b>			5-3 誠信經營	
<b>G4-SO8</b>	違反法規被處巨額罰款的金額，以及所受罰款以外之制裁的次數	●		2014 年未有巨額罰款之違法事件
<b>考量面：建康與實惠的食品</b>				
<b>DMA</b>	任何促進健康生活方式、預防慢性疾病、取得健康營養以及負擔得起的食物、增進社區福祉的任何計畫與實際行動	●	6-3 動物福祉與產品責任	
<b>考量面：動物福祉</b>				
<b>DMA</b>			6-3 動物福祉與產品責任	
<b>G4-FP9</b>	每一物種，所有動物培育和處理的比例	●	6-3 動物福祉與產品責任	其祥僅從事雞隻飼養，未進行動物培育
<b>G4-FP11</b>	每一物種，所有動物培育和處理的比例的居住類型	●	6-3 動物福祉與產品責任	
<b>G4-FP12</b>	每一物種抗生素、抗發炎、荷爾蒙與促進成長的政策與方式	●	6-3 動物福祉與產品責任	
<b>G4-FP13</b>	不合法規的事件數量，以及採取自願性關於運輸、處理、屠宰陸生與水生動物的規範	●		2014 年未有相關之違法事件
<b>子類別：產品責任</b>				
<b>考量面：顧客的健康與安全</b>				

DMA			6-3 動物福祉與產品責任	
G4-PR1	為改善健康和 safety 而進行衝擊評估的主要產品和服務類別之百分比	●	6-3 動物福祉與產品責任	
G4-PR2	依結果分類，違反有關產品和服務在其生命週期內之健康與安全性衝擊的法規和自願性準則的事件總數	●	6-3 動物福祉與產品責任	
G4-FP5	在該地方的生產量，經過獨立第三方根據國際認證的食品安全管理系統標準的比例	●	6-3 動物福祉與產品責任	

**考量面：產品及服務標示**

DMA			6-3 動物福祉與產品責任	
G4-PR3	依組織資訊與標示程序所劃分的產品與服務資訊種類，以及需要符合此種資訊規定的重要產品及服務類別的百分比	●	6-3 動物福祉與產品責任	
G4-PR4	依結果類別劃分，違反商品與服務資訊標示的法規及自願性規範之事件數量	●		2014 年未有相關事件發生
G4-PR5	客戶滿意度調查的結果	●	6-5 產品滿意度調查	

**考量面：法規遵循**

DMA			6-3 動物福祉與產品責任	
G4-PR9	因產品與服務的提供與使用而違反法律和規定被處巨額罰款的金額。	●		2014 年未有巨額罰款之違法事件

上市公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法第四條應加強揭露事項

項次	加強揭露事項	對應章節	備註
第一項	為改善食品衛生、安全與品質，而針對其從業人員、作業場所、設施衛生管理及其品保制度方面進行之評估與改進及所影響之主要產品類別與百分比	6-3 動物福祉與產品責任	
第二項	應遵循之食品安全衛生管理相關法規，及違反上述法規之事件類別與次數	6-3 動物福祉與產品責任	
第三項	採購符合國際認可之產品責任標準者占整體採購之百分比	6-2 供應鏈管理政策	
第四項	經獨立第三方驗證符合國際認可之食品安全管理系統標準之廠房所生產產品之百分比	6-3 動物福祉與產品責任	
第五項	對供應商進行稽核之家數及百分比、稽核項目及結果	6-2 供應鏈管理政策	
第六項	依法規要求或自願進行產品追溯與追蹤管理之情形及相關產品占所有產品之百分比	6-3 動物福祉與產品責任	
第七項	依法規要求或自願設置食品安全實驗室之情形、測試項目、測試結果、相關支出及其占營業收入淨額之百分比	6-3 動物福祉與產品責任	其祥2014年尚未設有食品安全實驗室，若有產品檢驗的需求則委外合格的檢驗公司代為執行

## 附件 1：會計師獨立確信報告

## 會計師獨立確信報告

其祥生物科技控股有限公司 公鑒

### 一、確信範圍

本事務所接受其祥生物科技控股有限公司之委任，對 2014 年度企業社會責任報告書中所選定之永續績效資訊進行有限確信並出具意見。有關其祥生物科技控股有限公司所選定之標的資訊及其適用基準，詳附件一。

#### 管理階層責任

其祥生物科技控股有限公司管理階層應依據適當之基準編製2014年度企業社會責任報告書，包括參考全球永續性報告協會(Global Reporting Initiatives, GRI)所發布之第四代永續性報告指南(G4)及行業補充指南，並應設計、執行及維護與報告編製相關之內部控制，以蒐集並揭露報告書內容。

#### 本事務所責任

本事務所係依照財團法人中華民國會計研究發展基金會所發布之確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」之要求規劃並執行有限確信工作。

### 二、確信工作

有限確信案件中執行程序之性質及時間與適用於合理確信案件不同，其範圍亦較小，所取得之確信程度明顯低於合理確信案件。為取得有限確信，本事務所於決定確信程序之性質及範圍時曾考量其祥生物科技控股有限公司內部控制之有效性，但目的並非對其祥生物科技控股有限公司內部控制之有效性表示意見。

為作成有限確信之結論，本事務所已執行下列工作：

- 與其祥生物科技控股有限公司之管理階層及員工進行訪談，以瞭解其祥生物科技控股有限公司履行企業社會責任之整體情況，以及報導流程；
- 透過訪談、檢查相關文件，以瞭解其祥生物科技控股有限公司之主要利害關係人及利害關係人之期望與需求、雙方具體之溝通管道，以及其祥生物科技控股有限公司如何回應該等期望與需求；
- 針對報告中所選定之永續績效資訊進行分析性程序；蒐集並評估其他支持證據資料及所取得之管理階層聲明；如必要時，則抽選樣本進行測試；

- 閱讀其祥生物科技控股有限公司之企業社會責任報告書，確認其與本事務所取得關於企業社會責任整體履行情況之瞭解一致。

### 三、 先天限制

因企業社會責任報告中所包含之非財務資訊受到衡量不確定性之影響，選擇不同的衡量方式，可能導致績效衡量上之重大差異，且由於確信工作係採抽樣方式進行，且任何內部控制均受有先天限制，故未必能查出所有業已存在之重大不實表達，無論是導因於舞弊或錯誤。

### 四、 品質管制與獨立性

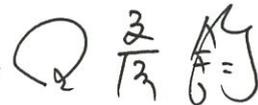
本事務所遵循審計準則公報第四十六號會計師事務所之品質管制之規範，建立並維護完備之品質管制制度，包含遵循職業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。本所亦遵循會計師職業道德規範中有關獨立性及其他道德規範之規定，該規範之基本原則為正直、公正客觀、專業能力及盡專業上應有之注意、保密及專業態度。

### 五、 結論

依據本事務所執行之程序及所獲取之證據，未發現其祥生物科技控股有限公司所選定之永續績效資訊有未依照適用基準編製而須作重大修正之情事。且本事務所未發現其祥生物科技控股有限公司 2014 年度企業社會責任報告書有未依據 G4 核心選項編製而須作重大修正之情事。

安永聯合會計師事務所

會計師：王彥鈞



民國一〇四年十二月二十八日

附件一：

編號	頁次	內文標題	標的資訊	適用基準
1		符合性確信	其祥生物科技控股有限公司揭露 2014 年度企業社會責任報告書係依據全球永續性報告協會所發布之第四代永續性報告指南之核心選項編製	第四代永續性報告指南核心指標
2	27	動物福祉與產品責任	本公司新加坡肉品事業部 (KSB 公司) 雞隻加工處理廠獲得 ISO9001:2000 品質管理系統認證與 HACCP (危害分析重要管制點) 認證肯定, 生產約占總產值 93% 之產品。	「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第一目之應加強揭露績效指標
3	28	動物福祉與產品責任	其祥符合台灣與其他食品相關法規規範, 2014 年台灣地區未有相關的違法情事發生。	「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第二目之應加強揭露績效指標及公司資料及食品藥物管理署食品藥物消費者知識服務網查詢系統
4	23	供應鏈管理政策	通過 ISO 管理系統認證與否亦是其祥選擇供應商的重要參考, 在其祥 23 家主要原物料供應商中共 3 家通過 ISO22000 食品安全管理系統認證; 1 家通過 ISO9001 品質管理系統認證, 占總採購金額 23.9%。	「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第三目之應加強揭露績效指標
5	27	動物福祉與產品責任	本公司新加坡肉品事業部 (KSB 公司) 雞隻加工處理廠獲得 ISO9001:2000 品質管理系統認證與 HACCP (危害分析重要管制點) 認證肯定, 生產約占總產值 93% 之產品。	「上市公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第四目之應加強揭露績效指標
6	23	供應鏈管理政策	2014 年主要原物料供應商家數(A): 23 家; 2014 年稽核供應商依原物料區分之家數(B)及百分比((B)/(A))為: 雞雞、飼料、乳酸菌及蟲草素: 各抽核 1 家, 各百分比為 4.3%, 活雞抽核 4 家, 百分比為 17.4%。	「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第五目之應加強揭露績效指標
7	29	動物福祉與產品責任	2014 年度適用產品追溯規範的產品約占總營業額 93%。	「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第六目之應加強揭露績效指標

編號	頁次	內文標題	標的資訊	適用基準
8	26	動物福祉與產品責任	本公司 2014 年度尚未設有食品安全實驗室，若有產品檢驗的需求會委由外部符合資格的檢驗公司代為執行。	「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第七目之應加強揭露績效指標

## 附件 2：

其祥生物科技控股股份有限公司企業社會責任報告書增修頁面對照表

適用基準	頁碼	原報告內容資訊	增修之報告內容資訊	備註
<p>「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第二目：</p> <p>(二) 上櫃公司應遵循之食品安全衛生管理相關法規，及上櫃公司違反上述法規之事件類別與次數。</p>	P.28	<p>「其祥符合台灣與其他食品相關法規規範，2014 年台灣地區未有相關的違法情事發生。」</p>	<p>「其祥之產品符合法規規範，包括食品安全衛生管理法、農產品生產及驗證管理法，2014 年台灣地區未有相關的違法情事發生。」</p>	修改後未經會計師確信
<p>「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第三目：</p> <p>(三) 上櫃公司採購符合國際認可之產品責任標準者占整體採購之百分比。</p>	P.23	<p>「通過 ISO 管理系統認證與否亦是其祥選擇供應商的重要參考，在其祥 23 家主要原物料供應商中共 3 家通過 ISO22000 食品安全管理系統認證；1 家通過 ISO9001 品質管理系統認證，占主要原物料供應商的 17.4%，占總採購金額 23.9%。」</p>	<p>「其祥與產品品質優良、重視食品安全的供應商合作，目前採購雖尚未符合其他自願性的國際產品責任規範，但未來原物料採購將逐步考量相關國際趨勢及標準，提升產品之永續責任」</p>	修改後未經會計師確信
<p>「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」第四條第一項第一款第三目：</p> <p>(五) 上櫃公司對供應商進行稽核之家數及百分比、稽核項目及結果。</p>	P.23	<p>「2014 年主要原物料供應商家數(A):23 家；2014 年稽核供應商依原物料區分之家數(B)及百分比((B)/(A))為：雞雞、飼料、乳酸菌、蟲草素：各抽核 1 家，各百分比為 4.3%，活雞抽核 4 家」百分比為 17.4%。」</p>	<p>增加說明稽核結果：</p> <p>「其祥之主要原物料 100% 符合檢驗標準及公司訂定之合格標準」</p>	增加說明後未經會計師確信



其祥生物科技控股有限公司

**KEE SONG BIO-TECHNOLOGY HOLDINGS LIMITED**

8F, No. 51 Songjiang Road, Zhongshan District,  
Taipei City 104, Taiwan (R.O.C.)

T: (02) 2518 4933

E: [investor@keesong.com](mailto:investor@keesong.com)

W: [keesongbiotech.com](http://keesongbiotech.com)