

# 2020

## CSR REPORT

### 企業社會責任報告書

健康美食 健康生活  
Healthier Food for a Healthier Life



## 目 錄

|                          |    |
|--------------------------|----|
| 關於報告書 .....              | 1  |
| 報告期間 .....               | 1  |
| 報告範疇 .....               | 1  |
| 撰寫原則 .....               | 1  |
| 資訊揭露 .....               | 1  |
| 報告查驗 .....               | 2  |
| 聯絡資訊 .....               | 2  |
| 董事長的話 – 飲水思源 .....       | 3  |
| 1. 細心聆聽 .....            | 4  |
| 1.1 利害關係人鑑別 .....        | 4  |
| 1.2 重大議題識別 .....         | 4  |
| 重大性分析與考量邊界 .....         | 5  |
| 1.3 利害關係人溝通 .....        | 7  |
| 2. 誠信經營 .....            | 9  |
| 2.1 關於其祥 .....           | 9  |
| 全球運籌 .....               | 9  |
| 榮耀與肯定 .....              | 10 |
| 2.2 公司治理 .....           | 12 |
| 公司治理架構 .....             | 12 |
| 董事會組成與權責 .....           | 12 |
| 薪酬委員會 .....              | 14 |
| 審計委員會 .....              | 14 |
| 股東結構 .....               | 15 |
| 2.3 廉潔與誠信 .....          | 15 |
| 反貪腐 .....                | 16 |
| 上市櫃公司資訊揭露評鑑及公司治理評鑑 ..... | 16 |
| 內部控制 .....               | 16 |
| 公協會參與 .....              | 17 |
| 法規遵循 .....               | 17 |
| 3. 薪火相傳 .....            | 18 |
| 3.1 營運績效 .....           | 18 |
| 財務表現 .....               | 18 |

|                                  |    |
|----------------------------------|----|
| 營運表現 .....                       | 19 |
| 3.2 發展策略.....                    | 20 |
| 市場業務概況 .....                     | 20 |
| 挑戰與因應對策 .....                    | 21 |
| 掌握發展優勢 .....                     | 22 |
| 願景和未來營運目標 .....                  | 23 |
| 3.3 永續農業.....                    | 26 |
| 能資源管理.....                       | 27 |
| 水資源使用與處理.....                    | 27 |
| 能源使用與碳排放.....                    | 28 |
| 4. 親力親為.....                     | 31 |
| 4.1 品牌與創新 .....                  | 31 |
| 其祥商標意涵與精神 .....                  | 32 |
| 消費者健康實惠的最佳選擇 .....               | 32 |
| 健康產品研發 .....                     | 32 |
| 4.2 客戶服務.....                    | 34 |
| 5. 回歸初心.....                     | 35 |
| 5.1 食安管理.....                    | 35 |
| 高標準的雞隻飼養、加工處理、運送與標示.....         | 35 |
| 禽流感防治 .....                      | 38 |
| 食品安全法規遵守 .....                   | 39 |
| 產品追溯(Product Traceability) ..... | 40 |
| 產品召回(Product Recall ) .....      | 41 |
| 5.2 供應商管理 .....                  | 42 |
| 管理政策 .....                       | 42 |
| 定期稽核 .....                       | 44 |
| 5.3 動物福祉.....                    | 46 |
| 人性化的飼養環境.....                    | 46 |
| 獨創的飼育方式 .....                    | 48 |
| 6. 以人為本.....                     | 49 |
| 6.1 員工組成.....                    | 49 |
| 6.2 人才招募.....                    | 52 |
| 終止雇用服務的最短通知期限 .....              | 53 |

|                 |    |
|-----------------|----|
| 解除僱傭關係 .....    | 53 |
| 6.3 教育訓練.....   | 54 |
| 培訓與發展.....      | 54 |
| 教育方案 .....      | 54 |
| 培訓課程形式 .....    | 55 |
| 培訓保證金.....      | 55 |
| 未來培訓課程 .....    | 56 |
| 6.4 福利與照顧 ..... | 56 |
| 健康與安全.....      | 56 |
| 薪資福利 .....      | 59 |
| 福利措施.....       | 60 |
| 關心體恤金.....      | 60 |
| 退休制度 .....      | 61 |
| 員工溝通 .....      | 62 |
| 6.5 社會回饋.....   | 63 |
| 公益捐款 .....      | 63 |

附錄：GRI G4 指標對照

附錄：上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法對照

附錄：會計師有限確信報告



## 關於報告書

### 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)出版的 2020 年度企業社會責任報告書,資訊揭露期間為 2020 年 1 月 1 日至 2020 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。前一版報告書發行日期為 2020 年 9 月,下一版本預計發行時間為 2022 年 9 月。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。

### 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、養雞場、孵蛋場及種雞場,報告內容涵蓋經濟、環境、社會三大面向的永續績效表現。

### 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 2020 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。新加坡幣依照新加坡金融管理局(MAS)2020 年 12 月 31 日外幣結帳價格表所示之結算匯率 NTD\$21.23 元換算;馬來西亞幣依照新加坡金融管理局(MAS)2020 年 12 月 31 日外幣結帳價格表所示之結算匯率 NTD\$ 6.99 元換算。

### 資訊揭露

其祥 2018 年 5 月 11 日於新加坡成立 BBQ House Singapore Pte. Ltd. (BBQ House 公司) 及 Fortune I-Kitchen Pte. Ltd. (FIK 公司),因 BBQ House 公司與 FIK 公司係為委外能源不計入 2020 年集團之使用能源,故 2020 年度報告揭露之總能耗及用水數據與 2019 年度揭露之數據無差異。

## 報告查驗

本報告書已委託基富聯合會計師事務所依據中華民國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」準則，其參照 ISAE3000 進行有限等級確信 ( Limited Assurance )，確認其祥所編製之 2020 年企業社會責任報告書符合 GRI G4 指南之核心 ( Core ) 選項要求，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有限確信報告。

## 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

## 董事長的話 – 飲水思源

其祥自 1987 年成立，從新加坡的小工廠出發，經過 30 年多年的持續努力、創新，嚴格把關生產其祥品牌雞的每一環節，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。

公司除致力以專利技術「乳酸菌」及「無毒生態圈」方式飼養無毒營養的雞隻，近年來仍努力進行垂直整合及擴大產能，以追求更大的營運動能。公司啟動垂直整合肉雞養殖供應鏈計劃，不但有效提升養殖效率並擴大營收，並在新加坡市場經營穩定，穩坐新加坡前三大地位；其馬來西亞種雞場的垂直整合計畫，除對公司營收成長與擴大馬來西亞市場版圖產生效益外，並可穩定雞隻進貨價格及控管成本，還能進一步掌握雞隻品質以提高成雞育成率。



此外，其祥積極力行無抗生素汙染飼養環境之推廣，除飼養系統之水源及土壤得免於抗生素汙染外，其使用無抗生素殘留之雞糞製成之肥料所種植出的農作物，既健康又保護農地。其祥希冀藉由技術輸出及利潤分享的模式，與各大農場攜手落實無汙染之飼養環境，建構一個真正的環保生態圈。

近年來因經歷相關不利因素以致影響獲利，再加上 2019 新型冠狀病毒疫情之爆發，展望 2021 年，本公司持審慎看法，期盼能穩健營運。未來預計針對新冠病毒疫情的處理、和台灣、馬來西亞及新加坡之營運發展，但是不管如何的艱辛困難仍會秉持著「健康美食、健康生活」的經營理念，持續致力於提供無毒、安全、高營養、好口味的產品，更積極推廣保護環境的生態飼養方式，不僅提供健康的食材，並為保護環境盡一份心，充份體現本集團的經營理念。其祥的員工不分國家、不分職位，共同為地球、為社會、為後代、為他人盡一份責任。

A handwritten signature in black ink, likely belonging to the Chairman, placed next to the text.

永續經營，努力創新，與時俱進，再造巔峰！

## 1. 細心聆聽



### 1.1 利害關係人鑑別

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 AA1000SES 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、關注，並由其祥決策層級進行評估利害關係人與其祥之間的影響程度，鑑別出 7 個主要的利害關係人，包括：員工、客戶、投資人 / 股東、政府機關、金融機構、競爭同業及供應商。

### 1.2 重大議題識別

其祥參考 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，並以問卷發放的方式由蒐集利害關係人填寫，對於 25 個永續議題的關注程度提供回饋。最後藉由重大性矩陣分析各項議題的重要程度，鑑別出 14 個其祥的重大性議題，同時就其他議題一併於本報告書各章節揭露。



### 重大性分析與考量邊界

我們針對鑑別出的 14 個重大議題進行資料蒐集與彙整，呈現其詳在經濟、環境、社會等面向的年度永續績效表現，並依循 GRI G4 就對應的重大考量面，檢視其詳其對組織內、外之衝擊程度，進一步確認資訊揭露邊界。

| 面向 | 重 大<br>考量面     | 組 織 內 | 組 織 外 |            |          |      |          |     |
|----|----------------|-------|-------|------------|----------|------|----------|-----|
|    |                | 其祥集團  | 客戶    | 投資人/<br>股東 | 政府<br>機關 | 金融機構 | 競爭<br>同業 | 供應商 |
| 經濟 | 經濟績效           | ●     |       | ●          |          |      |          |     |
|    | 市場形象           | ●     |       | ●          |          |      |          |     |
| 環境 | 原物料            | ●     |       |            |          |      |          | ●   |
|    | 法規遵循<br>(環境)   | ●     |       |            | ●        |      |          |     |
|    | 能源             | ●     |       |            | ●        |      |          |     |
|    | 水              | ●     |       |            | ●        |      |          |     |
|    | 排放             | ●     |       |            | ●        |      |          |     |
| 社會 | 勞/資關係          | ●     |       | ●          |          |      |          |     |
|    | 勞僱關係           | ●     |       |            |          |      |          |     |
|    | 顧客的健康與安全       | ●     | ●     |            | ●        |      |          |     |
|    | 法規遵循<br>(社會)   | ●     |       |            | ●        |      |          |     |
|    | 法規遵循<br>(產品責任) | ●     | ●     |            | ●        |      |          |     |
|    | 產品及服務與標示       | ●     | ●     |            | ●        |      | ●        |     |
|    | 訓練與教育          | ●     |       |            |          |      |          |     |
|    | 職業健康與安全        | ●     |       |            |          |      |          |     |
|    | 不歧視            | ●     |       |            |          |      |          |     |
|    | 童工             | ●     |       |            |          |      |          |     |
|    | 強迫與強制勞動        | ●     |       |            |          |      |          |     |
|    | 勞工實務問題申訴機制     | ●     |       |            |          |      |          |     |



| 面向                  | 重大<br>考量面  | 組 織 內 | 組 織 外 |            |          |      |          |     |
|---------------------|------------|-------|-------|------------|----------|------|----------|-----|
|                     |            | 其祥集團  | 客戶    | 投資人/<br>股東 | 政府<br>機關 | 金融機構 | 競爭<br>同業 | 供應商 |
|                     | 員工多元化與平等機會 | ●     |       |            |          |      |          |     |
| 食品<br>業補<br>充指<br>標 | 健康且可負擔的食品  | ●     | ●     |            |          |      |          |     |
|                     | 採購/原物料採購實務 | ●     |       |            |          |      |          | ●   |
|                     | 動物福利       | ●     | ●     |            | ●        |      |          |     |

### 1.3 利害關係人溝通

| 利害<br>關係人 | 溝通對象        | 溝通管道與頻率                                          | 關注議題                                                   |
|-----------|-------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| 員工        | 全體員工        | ➤ 會議、電子郵件、個別諮詢（不定期）                              | ➤ 薪酬福利<br>➤ 人才招聘與培育<br>➤ 勞資關係<br>➤ 職場安全<br>➤ 人權及平等     |
| 客戶        | 現有客戶/潛在客戶   | ➤ 現有客戶拜訪（不定期）<br>➤ 潛在客戶開發（定期）<br>➤ 客戶滿意度調查（每日）   | ➤ 食品品質與安全<br>➤ 法令遵循<br>➤ 健康與實惠的食品<br>➤ 企業形象<br>➤ 供應商管理 |
| 投資人 / 股東  | 法人股東 / 一般股東 | ➤ 電話、電子郵件、網站資訊（不定期）<br>➤ 股東常會（每年）<br>➤ 法人說明會（每年） | ➤ 法令遵循<br>➤ 食品品質與安全<br>➤ 風險控管<br>➤ 永續策略<br>➤ 健康與實惠的食品  |

|      |                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                              |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 政府機關 | <p>新加坡：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 農糧局</li> <li>2. 健康促進局</li> <li>3. 伊斯蘭宗教理事會</li> </ol> | <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>➤ 法令遵循</li> <li>➤ 職場安全</li> <li>➤ 公司治理</li> <li>➤ 風險控管</li> <li>➤ 申訴機制</li> <li>➤ 人才招聘與培育</li> <li>➤ 勞資關係</li> <li>➤ 人權及平等</li> </ul> |
|      | <p>馬來西亞：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 農業部</li> <li>2. 農業部獸醫局</li> <li>3. 地方獸醫局</li> </ol>  |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                              |
|      | <p>台灣：</p> <p>證券主管機關：</p> <p>證期局、證券櫃檯買賣中心</p>                                                               |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                              |
| 金融機構 | 銀行                                                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 呈送公司基本資料及財務相關資訊 (不定期)</li> <li>➤ 呈送財報 (每年)</li> </ul>                                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 公司治理</li> <li>➤ 風險控管</li> <li>➤ 法令遵循</li> <li>➤ 營運績效</li> <li>➤ 企業形象</li> <li>➤ 供應商管理</li> <li>➤ 人權及平等</li> <li>➤ 職場安全</li> </ul>   |
| 競爭同業 | 鮮雞批發商                                                                                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 公會宣導相關當地家禽法規資訊 (不定期)</li> </ul>                                                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ 食品品質與安全</li> <li>➤ 服務與客戶滿意度</li> <li>➤ 勞資關係</li> <li>➤ 人權及平等</li> <li>➤ 職場安全</li> </ul>                                             |
| 供應商  | 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>➤ 企業形象</li> <li>➤ 營運績效</li> <li>➤ 供應商管理</li> <li>➤ 法令遵循</li> <li>➤ 能資源使用及節能減碳</li> </ul>                                              |

## 2. 誠信經營

### 2.1 關於其祥

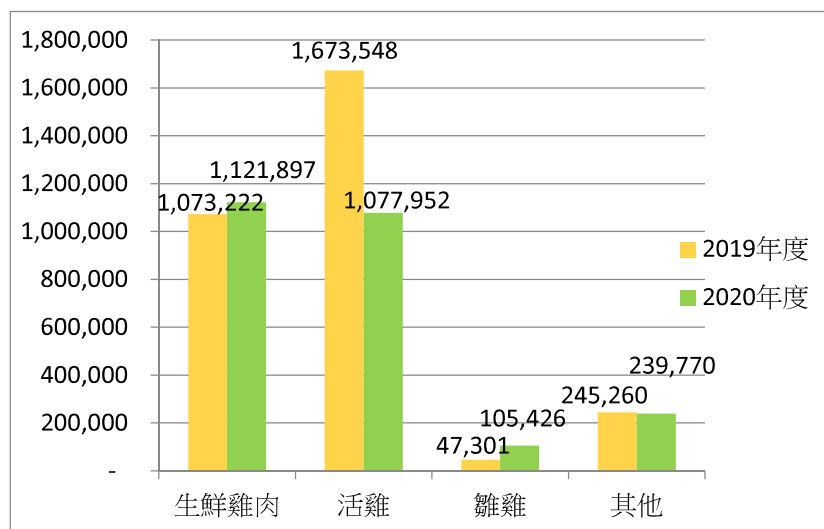
本公司「其祥生物科技控股有限公司 Kee Song Bio-Technology Holdings Limited」於西元 2010 年 5 月 11 日於英屬開曼群島設立，並於 2010 年 9 月 18 日完成股權架構重組，重組後本公司成為「其祥集團控股有限公司 Kee Song Holdings Pte. Ltd.」(KSH)之控股公司，透過 KSH 公司直接或間接持股從屬公司。其祥集團之營運主體依其業務性質，主要從事雞隻飼養、孵化育雛販賣及毛雞銷售、雞隻加工處理及販賣、冷凍肉品、蔬菜、雞蛋及調理食品買賣等事業。

| 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<br>其祥生物科技控股有限公司：2010 年 |
| 產業類別   | 食品業                                |
| 營業收入   | 新台幣 2,545,045 千元                   |
| 員工人數   | 663                                |
| 營運涵蓋地區 | 新加坡、馬來西亞、台灣                        |

#### 其祥主要產品:



#### 各產品銷售(單位:千元):

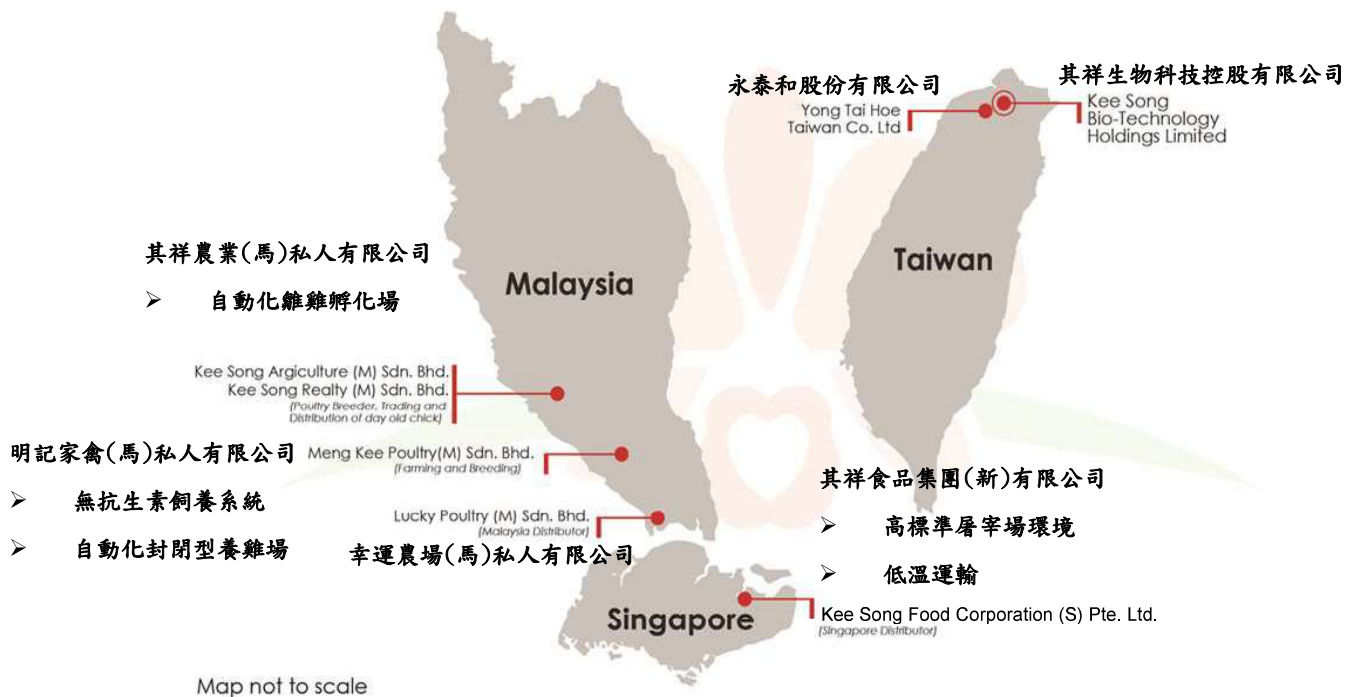


### 全球運籌

其祥自 2015 年成功整合雞肉供應鏈，分別於馬來西亞勝美蘭州擁有現代化雛雞孵化廠，及柔佛州擁有 13 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），並結合新加坡高標準屠宰設備、急凍倉儲及低溫運輸。目前其祥的營運據點遍及新加坡、馬來西亞、台灣三地，以新加坡及馬來西亞

為產品之主要銷售市場，並推廣無抗生素飼養之品牌雞產品至亞洲市場。

其祥主要營運所在國：



備註：本報告書涵蓋實體如 2020 年度年報(p.7)。

## 榮耀與肯定

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。馬來西亞農場繼 2015 年度榮獲馬來西亞亞洲畜牧業之新興家禽整合獎及獲得 ISO 9001:2008 無抗生素飼養系統認證，2017 年度續獲 MYGAP( Malaysian Good Agricultural Practices)認證，在消費者心中建立值得信賴的品牌口碑。



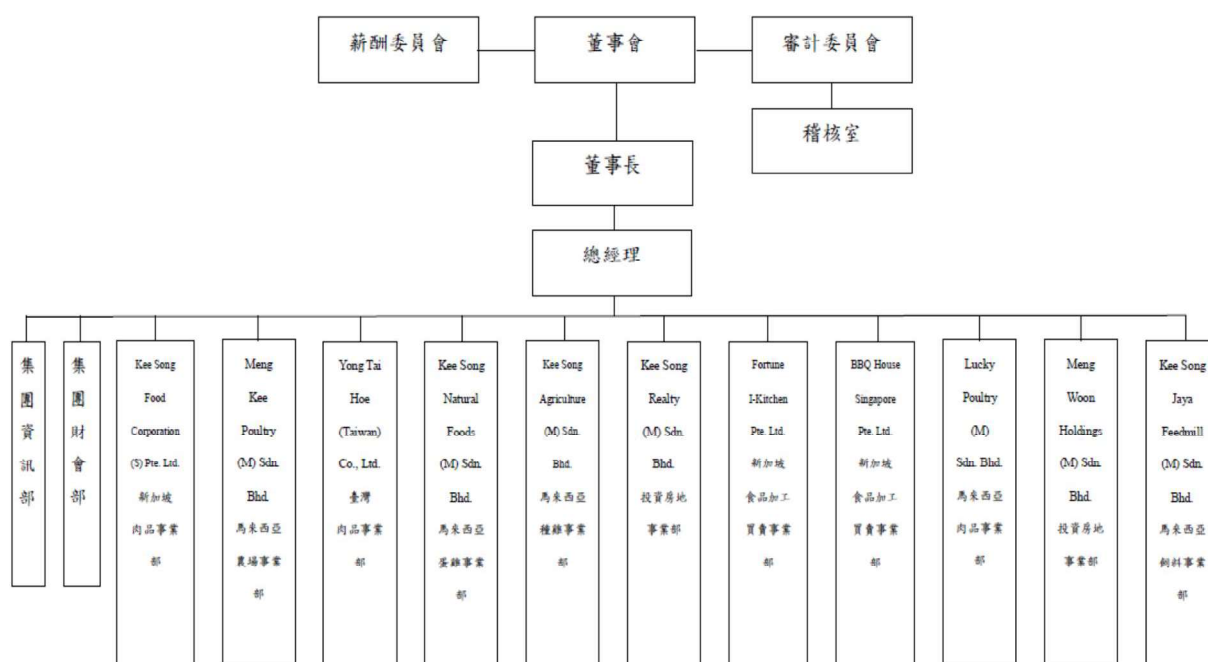
| 年份   | 榮耀事項                                                                                                                                                                                            |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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>KSFC 公司榮獲新加坡鄰里企業之星之最佳創意獎</li> <li>KSFC 公司榮獲中華中小企業經營領袖獎</li> </ul>                                                                                        |
| 2015 | <ul style="list-style-type: none"> <li>MKP 公司榮獲 2015 年馬來西亞亞洲畜牧業之新興家禽整合獎(Emerging Poultry Integrator Award)</li> <li>MKP 公司 Farming of Antibiotics Free Broilers 獲得 ISO 9001:2008 認證。</li> </ul> |
| 2017 | <ul style="list-style-type: none"> <li>公司首家獲得 MyOrganic 有機養殖認證的家禽公司</li> <li>MKP 公司通過 MYGAP(Malaysian Good Agricultural Practices)</li> </ul>                                                   |
| 2018 | <ul style="list-style-type: none"> <li>KSFC 公司與當地肉乾業者合作推出「有機肉乾」</li> <li>7 月 30 日 KSFC 公司搬遷至新廠 26 senoko way</li> </ul>                                                                         |
| 2019 | <ul style="list-style-type: none"> <li>6 月 17 日原 KSH 公司持股 100%-之被投資公司 BBQ 公司股權移轉至 FIK 公司</li> </ul>                                                                                             |



## 2.2 公司治理

### 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。



### 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，2020 年董事會共召開 6 次會議，董事會平均出席率達 100%。



## ▼ 董事會及功能性委員會性別分布



註：董事、審計及薪酬委員均為 50 歲以上。

## ▼ 董事會組成

| 董事會成員 | 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<br>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> <li>Otemchi Biotechnologies Pte. Ltd.董事</li> </ul> | 100%      |
| 董事    | Ong Kian San<br>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    | OngYong Xian<br>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<br>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永久名譽會長</li> </ul>            | <ul style="list-style-type: none"> <li>Food Corporation (Marketing) Pte. Ltd. 董事總經理</li> </ul>                                           | 100%      |
| 獨立董事  | Ng Boon Yew<br>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>Singapore O&amp;G Ltd. 董事長</li> </ul>                        | 100%      |



| 董事會成員 | 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(%) |
|-------|-----------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 獨立董事  | Koh Seng Choon<br>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> <li>S P Jain Center of Management 客座教授</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>友訊國際(股)公司董事長</li> </ul>                                                                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>安泰商業銀行副董事長</li> <li>台農發(股)公司董事</li> <li>傲勝國際(股)公司董事</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組成，並由一名獨立董事出任召集人與委員，皆為男性，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。

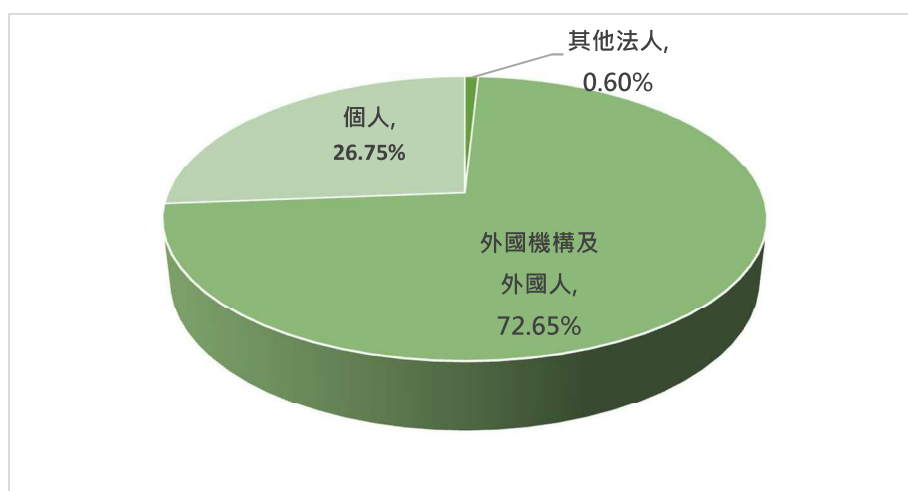
| 職稱            | 姓名  | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 實際出席率(%) |
|---------------|-----|--------|--------|----------|
| 獨立董事<br>(召集人) | 許承俊 | 3      | 0      | 100%     |
| 獨立董事<br>(委員)  | 吳文友 | 3      | 0      | 100%     |
| 董事<br>(委員)    | 黃延輝 | 3      | 0      | 100%     |

### 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，且其中一位獨立董事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      | 0      | 100%     |
| 獨立董事 | 許承俊 | 6      | 0      | 100%     |
| 獨立董事 | 蔡文賢 | 5      | 1      | 83%      |

## 股東結構



## 2.3 廉潔與誠信

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。2020 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及公司治理評鑑

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。其祥於 2015 年其祥接受「上市櫃企業公司治理評鑑」，公司治理評鑑係針對其祥四大類別「股東權益之維護及平等對待股東」、「強化董事會結構與運作」、「提升資訊透明度」及「落實企業社會責任」進行評鑑，其祥於 2018 年度評鑑結果列入上櫃公司 21%至 35%，2019 年度評鑑結果為 36%~50%，而 2020 年度評鑑結果為 51%至 65%，其祥未來將規劃設置風險委員會及制定相關規章，強化公司治理，朝向更高標準的評鑑等級邁進。

## 內部控制

其祥建有「內部控制制度」並隨時檢討其制度，以因應公司內外在環境之變遷，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。



## 公協會參與

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。

| 地 區  | 組 織                                                                      |
|------|--------------------------------------------------------------------------|
| 新加坡  | 新加坡餐廳協會<br>The Restaurant Association of Singapore                       |
|      | 新加坡食品製造業協會<br>Singapore Food Manufacturer's Association                  |
|      | 新加坡雞鴨出入口商聯合會<br>The Poultry Merchant's Association Singapore             |
|      | 新加坡中國商業總會<br>Singapore Chinese Chamber of Commerce & Industry            |
|      | 新加坡工商聯合總會<br>Singapore Business Federation                               |
|      | 德復製造商協會<br>Defu Manufacturer's Association                               |
|      | 新加坡專業餐飲協會<br>ACAPS Association of Catering Professional Singapore        |
| 馬來西亞 | 馬來西亞禽畜業聯合協會<br>Federation of Livestock Farmers' Associations of Malaysia |

## 法規遵循

其祥集團遵循台灣、新加坡及馬來西亞地區相關法規，於 2020 年度並無發生任何因違反法規而重大裁罰事件，另當地相關食品安全法規遵循情形亦參見 5.1 食安管理。

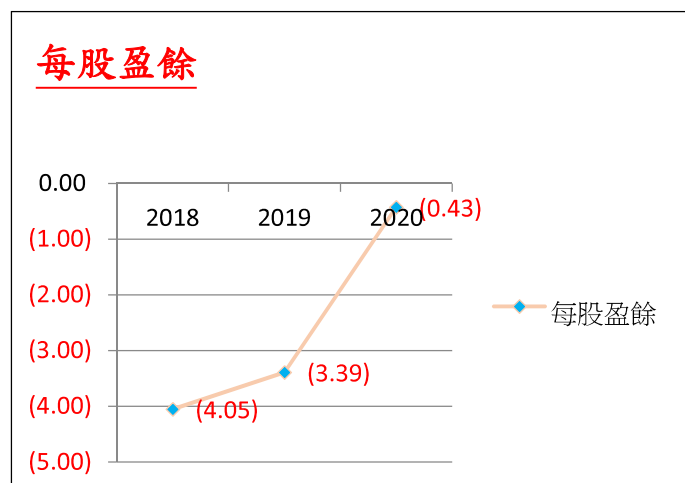
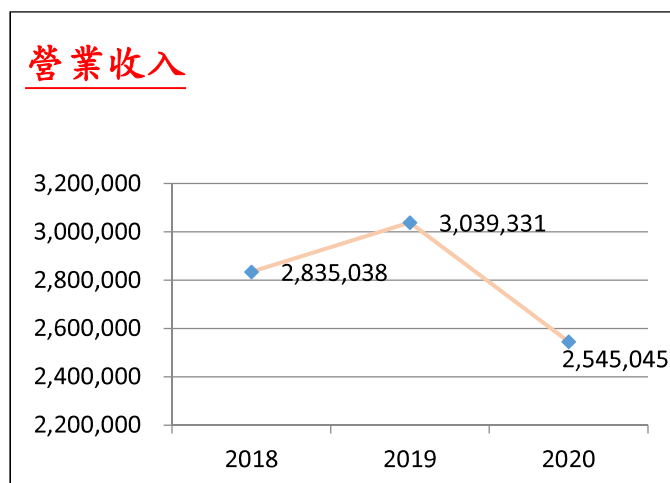
### 3. 薪火相傳

#### 3.1 營運績效

##### 財務表現

2020 全年合併營收為 25.45 億元，稅後淨損為 16 百萬元，每股稅後淨損 0.43 元，2020 全年營收較 2019 年減少 16.26%，2020 年稅後淨損較 2019 年減少 87.35%，主要係因本期產品結構調整，考量馬來西亞受市場波動影響雞價（影響因素主要為政治、經濟、供給及需求），為避免受價格波動之影響，故減少活雞養殖，直接銷售雛雞，提升營業毛利。

##### ▼ 財務績效表現



單位：新台幣千元

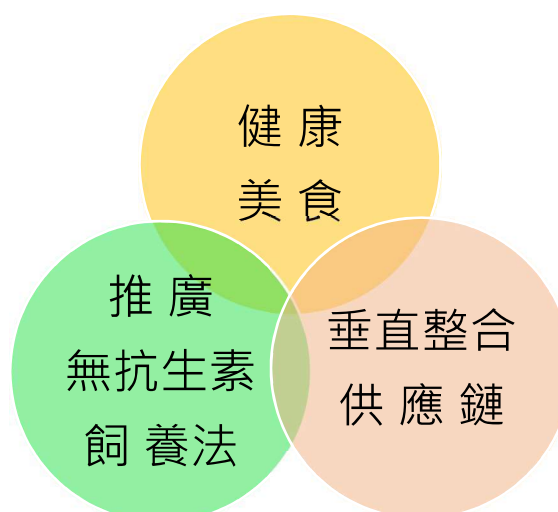
| 年 度                               | 2018 年    | 2019 年    | 2020 年    |
|-----------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 營業收入                              | 2,835,038 | 3,039,331 | 2,545,045 |
| 營業成本                              | 2,500,283 | 2,688,178 | 2,144,973 |
| 營業毛利                              | 334,755   | 351,153   | 400,072   |
| 所得稅費用                             | (8,448)   | (324)     | 24,949    |
| 每股盈餘                              | (4.05)    | (3.39)    | (0.43)    |
| 研發經費                              | 992       | 1,371     | 1,131     |
| 員工薪資與福利<br>(薪資、紅利、獎金、<br>退休金、保險等) | 363,468   | 386,598   | 376,886   |
| 資產總額                              | 2,810,718 | 2,743,435 | 2,527,597 |

## 營運表現

其祥集團在新加坡市場經營穩定，穩坐前三大肉雞供應商，其營運據點遍及新加坡、馬來西亞及其他等地區，以新加坡及馬來西亞為集團產品之主要銷售市場。

新加坡合法的肉雞加工處理業者共計有 10 家，根據新加坡政府肉雞加工處理數量分析，最近一年新加坡加工處理的肉雞為約 5,100 萬多隻，而其祥 2020 年度加工處理的肉雞共約 780 多萬隻，掌握約 15.29% 之市占率。

另馬來西亞垂直整合肉雞養殖供應鍊計畫，除營收成長與擴大馬來西亞市場版圖產生效益外，並可穩定雞進貨價格及控管成本，還能進一步掌握雞品質以提高成雞育成率，另外亦積極投入多元產品及通路之佈局，持續致力於整體獲利的提升。



### ▼ 營運績效總覽

單位：千隻；新台幣千元

| 生產量值<br>主要商品      | 年度 | 2018 年 |           | 2019 年 |           | 2020 年 |           |
|-------------------|----|--------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|
|                   |    | 產量     | 產值        | 產量     | 產值        | 產量     | 產值        |
| 新加坡加工處理廠：<br>生鮮雞肉 |    | 6,637  | 932,438   | 7,143  | 998,267   | 7,849  | 1,036,921 |
| 馬來西亞農場：活雞         |    | 28,794 | 2,074,924 | 31,814 | 2,336,354 | 22,002 | 1,664,844 |
| 馬來西亞種雞場           |    | 29,949 | 318,595   | 25,814 | 299,114   | 26,780 | 280,756   |
| 合計                |    | 60,380 | 3,325,957 | 64,785 | 3,633,735 | 56,631 | 2,982,521 |

## ▼ 地區營業額比率

單位：新臺幣千元

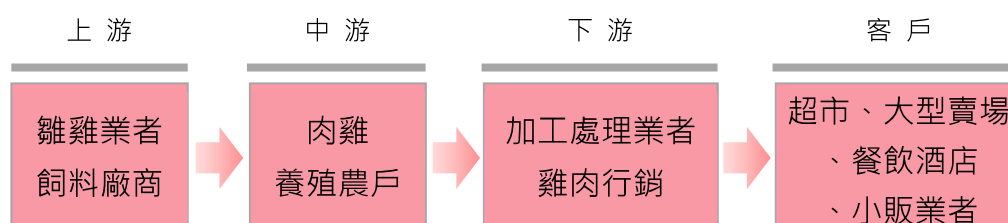
| 銷售地區 | 2018 年    |         | 2019 年    |         | 2020 年    |         |
|------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|---------|
|      | 金額        | 比率      | 金額        | 比率      | 金額        | 比率      |
| 新加坡  | 1,130,718 | 39.88%  | 1,201,076 | 39.52%  | 1,241,319 | 48.77%  |
| 馬來西亞 | 1,704,257 | 60.11%  | 1,838,255 | 60.48%  | 1,303,726 | 51.23%  |
| 其他地區 | 63        | 0.01%   | -         | -       | -         | -       |
| 合計   | 2,835,038 | 100.00% | 3,039,331 | 100.00% | 2,545,045 | 100.00% |

註：其他地區係指非新加坡、馬來西亞之銷售市場地區

## 3.2 發展策略

## 市場業務概況

其祥主要提供的產品與服務包括肉雞飼養及銷售、生鮮雞肉銷售、冷凍肉品買賣、雞肉調理食品之製造與銷售，2015 年成立種雞場事業部，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。其祥於馬來西亞亦設飼料事業部，向上游垂直整合，未來期許規劃自行生產飼料。



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，本集團一直致力於使用最天然、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。



## ▼ 其祥營運模式



## 挑戰與因應對策

其祥主要面臨三大潛在挑戰和因應對策如下：



原料成本上漲

因應對策：

1. 強化產品競爭力
2. 與供應商維持良好關係
3. 整合種雞供應鏈，穩定雛雞供應
4. 規劃成立飼料廠



禽流感等流行疾病

因應對策：

1. 採用密閉式養殖農場
2. 統進統出飼養方法
3. 定期消毒，加強防疫措施
4. 維護環境衛生



產能不足

因應對策：

1. 向合格農場採購肉雞
2. 擴充既有農場
3. 設立自動化密閉式養殖農場

## 掌握發展優勢

其祥積極掌握四大發展策略，藉此在瞬息萬變的產業型態與消費者飲食習慣確保其祥競爭優勢，並持續提供客戶最優質的產品和服務：

產品  
定位明確

品質  
衛生控管

深耕研發

上下游整合

### ◆ 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。

### ◆ 嚴格的品質及衛生控制

其祥不論在肉雞飼養及加工處理方面，皆採用最嚴格之品質及衛生控制，並榮獲國際眾多認證，包括 ISO 9001:2008、HACCP(Hazard Analysis Critical Control Point，危害分析關鍵控制點)、GAHP MS 2027:2006(Good Animal Husbandry Practice，良好動物飼養規範)認證及無抗生素農場 ISO 9001:2008 認證。隨著消費者對飲食衛生安全的愈加重視，其祥嚴格的產品及衛生控管品質，可望提升公司於市場中之競爭優勢。

### ◆ 深耕研發、創造高營養價值產品

生產高營養價值產品一直是其祥耕耘的目標，目前將高科技生產之乳酸菌添加於飼料及飲用水之養殖法，成功培育出無抗生素飼養之肉雞，包括低脂肪之櫻花雞、高膠原蛋白之蟲草雞等高附加價值產品，獲得當地多個獎項。近年亦成功推出「其祥康樂雞」，以乳酸菌及天然營養飼料替代抗生素及化學藥物，而添加的天然蘿蔔素及乳酸菌，使雞肉的脂肪及膽固醇較低，提供消費者更多元的產品選擇。未來仍將持續深耕研發、創造更多高附加價值之營養產品及優質化產品組合。



#### ◆ 產業鏈垂直整合

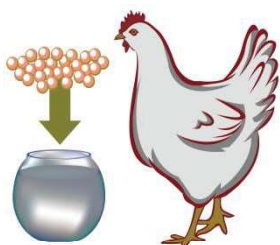
其祥為擴大與競爭對手之差異，提升自我於產業鏈之地位，除致力於開發營養肉質差異化外，亦垂直整合種雞場，強化肉雞養殖供應鏈，逐步擴展肉雞養殖及銷售、加工處理、各類雞肉製品生產。預計未來再向上游垂直整合至自行生產飼料，以期藉由垂直整合產業鏈，強化本集團之整體競爭力，提升在同業間的領先地位。



#### 願景和未來營運目標

而其祥集團自 1987 年創立以來即秉持「健康美食、健康生活」的經營宗旨，以人性化、天然的方式飼養雞隻，其無抗生素飼養 2015 年已通過 ISO9001:2008 品質管理系統認證，同時其祥新加坡肉品事業部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。

#### ◆ 供應鏈管理與產品責任



其祥認為提供健康、營養、美味的產品是對消費者的首要承諾。除透過產業鏈垂直整合，嚴格把關品牌雞的品質，另研發之無抗生素飼養法獲 ISO 認證外，同時持續進行產品研發，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。

#### ◆ 員工照顧



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。

## ◆ 環境保護



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。未來其祥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！

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。



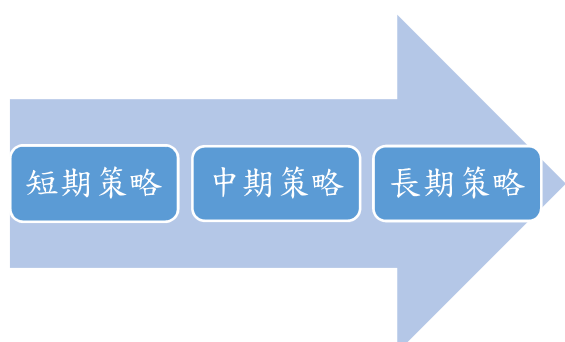


## 短期策略及計劃

- 調整飼料配方及優化養殖環境、配合雞價起伏來適時調整種雞汰換時間，以提昇雞隻育成率、產蛋率及孵化率。
- 向合格農場採購肉雞，滿足市場需求。
- 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。
- 持續提高肉品加工自動化處理系統的效率。
- 推廣電子商務，銷售通路更多元，強化當地市場之銷售。
- 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。
- 持續擴展蔬菜及海鮮漁貨之銷售。
- 雞隻飼養技術授權計劃。
- 離雞產能之擴充。

## 長期策略及計劃

- 進行上下游供應鏈整合，成立自有飼料場，降低原物料上漲風險。
- 增加合約與租約農場或採併購合格農場之策略。
- 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。
- 持續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。



### 3.3 永續農業

其祥在雞隻飼養與產品銷售的過程中融入綠色環保的概念，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米糠及木屑，藉以融合雞隻的排泄物以維護雞隻的健康，米糠及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，打造一個環保生態圈的永續農業。



其祥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。

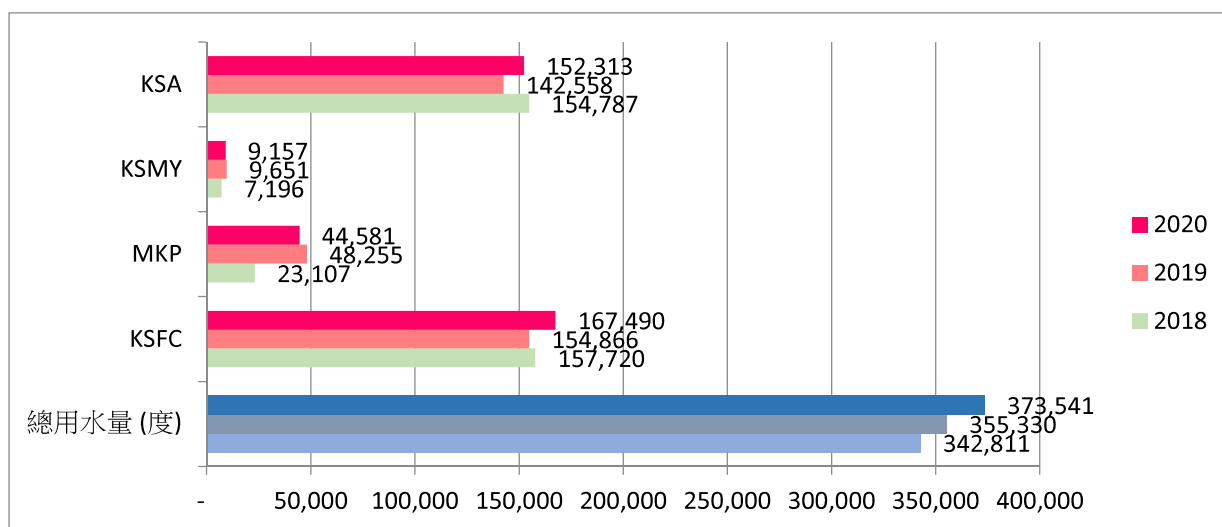
## 能資源管理

其祥之能資源使用以節約、環保為原則，其祥之馬來西亞農場事業部 ( MKP 公司 )、新加坡肉品事業部( KSFC 公司 )、馬來西亞肉品事業部( KSMY 公司 ) 及馬來西亞種雞事業部(KSA 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六個營運據點，故本章節的水資源使用、能源使用與碳排放量數據以此五個營運據點作為資訊揭露代表。

## 水資源使用與處理

其祥的用水水源來自當地之自來水公司，自 2016 年 2 月新加坡肉品事業部 ( KSFC 公司 ) 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。2020 年整體用量較前期增加 5.12%。

### ▼ 歷年水資源使用量(度)



註：CLI (Celsius Link International Pte. Ltd) & KSO (Kee Song Ocean Pte. Ltd) 於 2018 年結束營業。

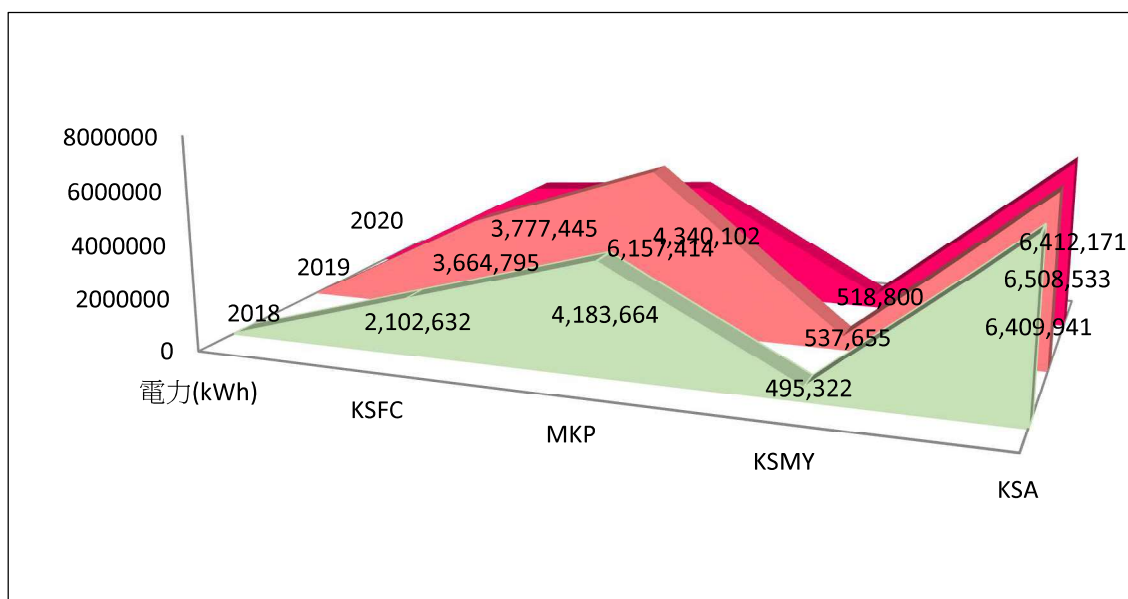
其祥農場與肉品加工處理的廢水與廢棄物處理皆符合當地法規，新加坡肉品事業部 ( KSFC 公司 ) 於加工處理過程所產生之廢水或廢棄物已取得相關核准排放，主要透過新加坡政府於該工業區所設置之污染排放設施逕行處理，KSFC 公司按月向新加坡政府繳納其核定之污染防治費用，2020 年共繳納新台幣 1,907 千元。



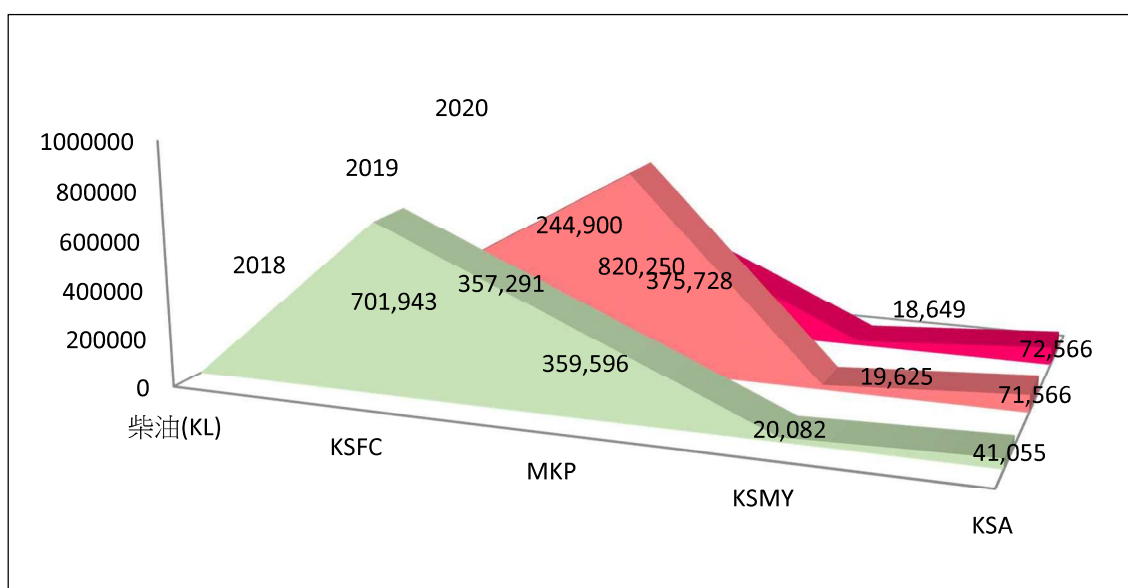
## 能源使用與碳排放

其祥的能源使用區分為直接能源與間接能源，直接能源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。其祥於 2020 年起規劃產能結構調整，持續減少活雞養殖，故能源使用與碳排放較 2019 年大幅減少，能源消耗量較前期減少 17.8%，二氧化碳排放量減少 20.6%；而能源密集度維持變動不大。

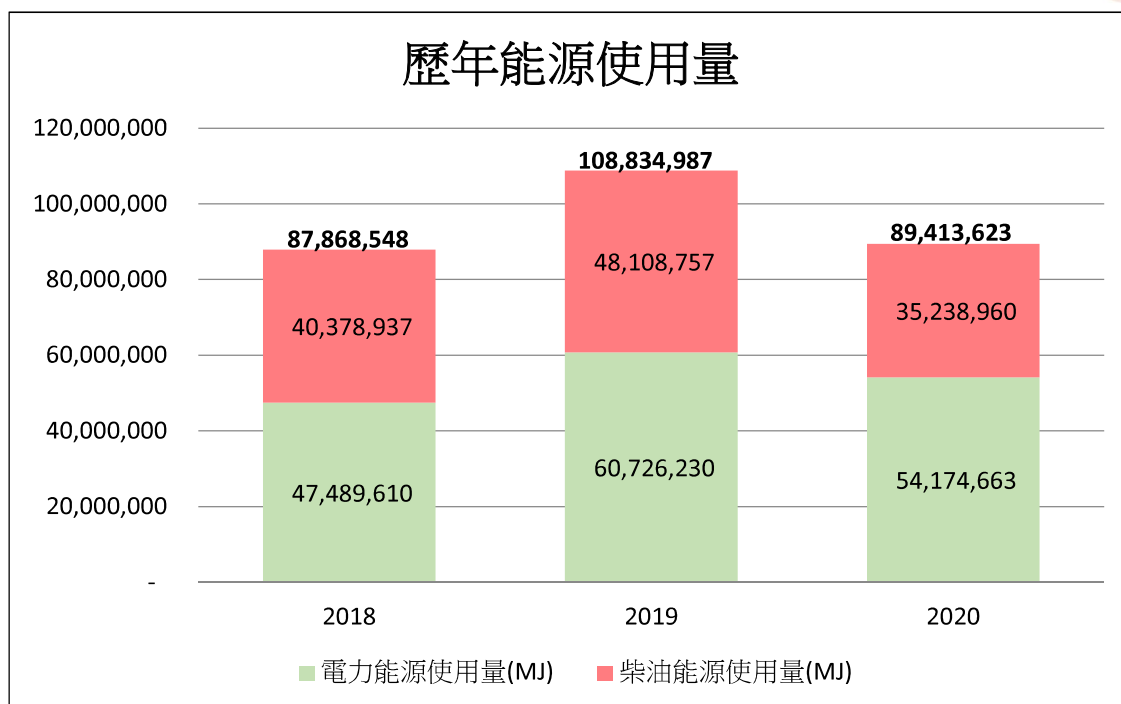
### ▼ 歷年能源使用量-電力(kWh)



### ▼ 歷年能源使用量-柴油(KL)



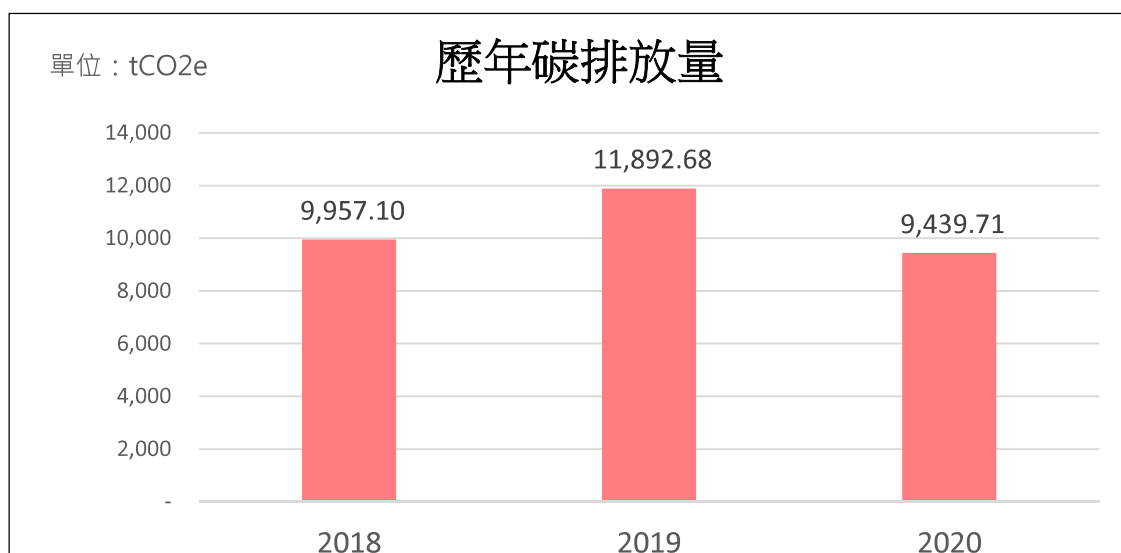
註：永泰和、FIK 及 BBQHouse 公司為委外能源使用，故不列入計算。



註：

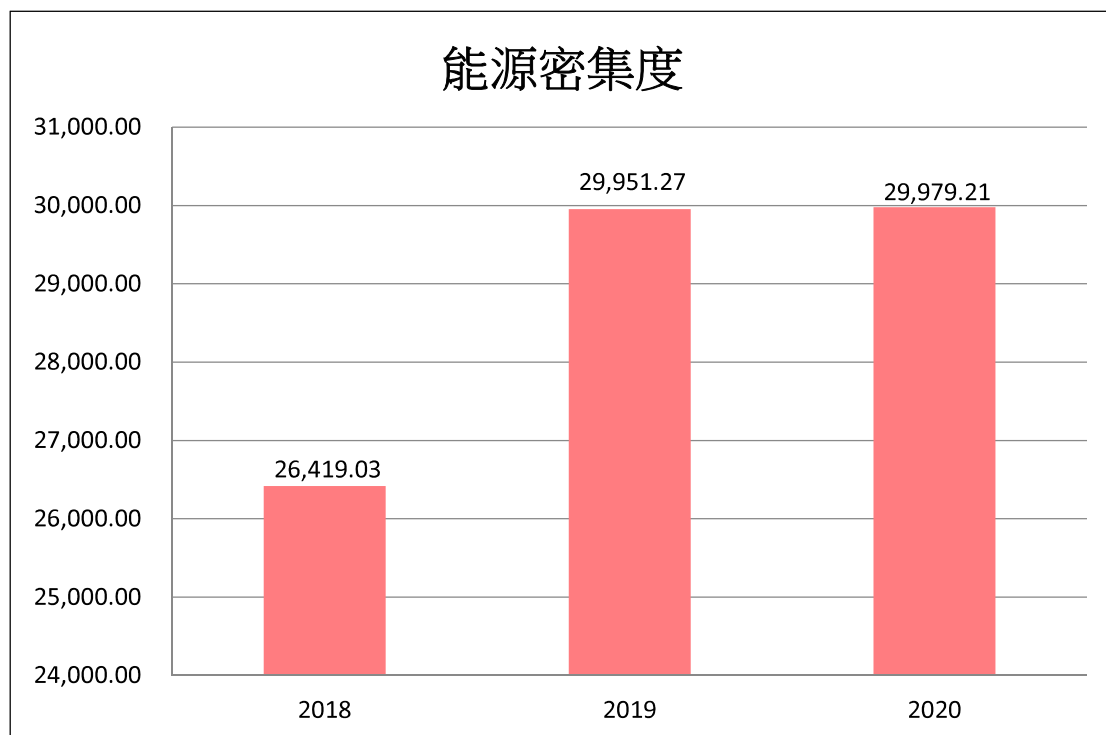
1. 柴油能源使用量 ( MJ ) = 柴油公升數 X 8.4 X 4.18155
2. 電力能源使用量 ( MJ ) = 用電度數 X 3.6

#### ▼ 歷年碳排放量



註：

1. 依環保署溫室氣體盤查與登錄指引，柴油 2018-2020 年引用 CO<sub>2</sub> 排放係數 2.606KgCO<sub>2</sub>/L；以及 0.000137 KgCH<sub>4</sub>/L、0.000137 KgN<sub>2</sub>O/L
2. 經濟部能源局公佈之 2018、2019、2020 CO<sub>2</sub> 電力排放係數為 0.533、0.509、0.504 kg CO<sub>2</sub>e/度



註：

1. 能源密集度係以當年度能源總使用量 / 當年度總產值( 單位:百萬焦耳(MJ) / 百萬元) 計算之，其 2018、2019 及 2020 年能源總使用量分別為 87,868,547.80 MJ、108,834,986.69 MJ 及 89,413,622.64 MJ

## 4. 親力親為

不管是過去、現在或是未來，其祥持續致力於提供健康、高營養、美味的產品，更積極推廣保護環境的生態飼養方式，不僅提供健康的食材，並為保護環境盡一份心。

### 4.1 品牌與創新

其祥 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。2015 年馬來西亞農場獲 ISO9001:2008 認證為無抗生素飼養農場，無抗生素飼養系統係以乳酸菌取代抗生素飼養雞隻，在飼養過程完全不使用抗生素，讓飼養過程裡面沒有遭受到藥物的污染，確保其祥生產的品牌雞肉無抗生素。2016 年度首次透過「技術輸出及銷售利潤分享」模式，指導東馬養雞農場採用乳酸菌先進科技養殖技術飼養流程並合作經營推廣品牌；不僅代表其祥堅持健康食材理念獲得肯定，亦顯示其祥正確掌握市場需求與趨勢。



## 其祥商標意涵與精神



石斛蘭(胡姬花)象徵新加坡發源地。

落在曲線上的蘭花，象徵其祥創新農業技術和健康食品的品牌在全球一席之地。

鑲於花瓣的愛心，展現其祥全心全意提供促進人類與環境助益的食品。

綠色代表其祥集團蓬勃的成長，也包含其祥守護地球採行的永續作為；  
紅色代表生命，如同其祥透過提供更優質和健康的產品，守護大眾的生命。

## 消費者健康實惠的最佳選擇

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，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。

## 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 2020 年 12 月止，公司共有 5 位研發人員（包含調理食品研發部門 3 位研發人員），平均年資超過 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各式營養素肉雞飼養方法，提供消費者更多元、高營養價值的產品選擇。

## ▼ 近三年投入的研發人力

| 年 度    | 2018  | 2019  | 2020  |
|--------|-------|-------|-------|
| 期初人員   | 6     | 6     | 6     |
| 新進人員   | 0     | 0     | 0     |
| 離職人員   | 0     | 0     | 1     |
| 期末人員合計 | 6     | 6     | 5     |
| 平均服務年資 | 18.80 | 19.80 | 20.80 |

## ▼ 近三年投入的研發經費

單位：新台幣千元

| 年 度           | 2018  | 2019  | 2020  |
|---------------|-------|-------|-------|
| 研發費用          | 992   | 1371  | 1,131 |
| 佔合併營收<br>淨額比例 | 0.04% | 0.05% | 0.04% |

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，藉由多次的試驗，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等人工添加物，成功飼育出櫻花雞，雞肉蛋白質含量高且脂肪含量低。



◆ 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。



◆ 乳酸菌醃製雞:

2016 年開發，使用乳酸菌技術醃製雞肉，除延長肉製品保存期限外，低脂肪，高營養價值，並獲新加坡認證「Healthier Choice」。



◆ 其祥有雞肉乾:

2018 年於新加坡市場推出，採用有機雞肉製成，利用竹篩工具來製作雞肉乾，在炙熱的火炭上烘烤，製作出這美味的街頭小吃。





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。近年其祥亦利用社群網站([www.facebook.com/keesongsg](http://www.facebook.com/keesongsg))與客戶密切互動，並獲得 4.4/5 支持度。其祥也格外重視客戶意見，包含個人資訊的隱私保障。2020 年度期間未接獲任何個人隱私投訴案件。

| 調查年度 | 調查重點與方法                                                 | 調查結果                                      |
|------|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| 2013 | 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。 | 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。   |
| 2012 | 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            | 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。 |



**KEE SONG**  
ONLINE  
— You Click We Deliver —

# ANTIBIOTIC FREE CHICKENS

*Deliver's To Your Doorstep*



Scan QR code to enter website



**Sakura Chicken**  
櫻桃雞  
From the Producer of Sakura Chicken



**KEESONG**

Lacto Chicken 其特奶

Sakura Chicken 櫻桃雞

Sakura Chicken 櫻桃雞

UK Certified

**ISO 9001:2008 CERTIFICATION**

FARMING OF ANTIBIOTIC FREE BROILERS





GLOBAL STANDARD C1172

## 5. 回歸初心

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。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初心，為大眾的健康把關。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及供應商管理，在降低環境衝擊的同時，也為社會大眾提供健康、價格實惠的優質產品。

### 5.1 食安管理

#### 高標準的雞隻飼養、加工處理、運送與標示

##### ◆ ISO 認證無抗生素養殖農場

其祥的品牌雞：「櫻花雞」、「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，降低惡臭與環境汙染之發生率。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。



##### ◆ 符合 HACCP 之全自動電宰設備

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。其祥藉由相關管理系統提升產品的健康安全與評估機制，其符合 HACCP 下加工處理的生鮮雞肉占該產品 88.53%。其祥內部也於食品安全衛生，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。



| 主要農場       | 相關認證與控管                                             | 說 明                                                                                                                                      |
|------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| KSFC 公司    | ISO9001:2008 認證雞隻加工品質流程 /Bizsafe3 認證 /HACCP         | KSFC 以肉雞加工為主，並著重產品加工及職業安全兩面向：<br>●產品加工 – 以減少作業人員直接接觸次數為原則，搭配機械精準作業，亦符合最嚴格衛生要求，同時有效減少廢棄物和環境污染的影響<br>●職業安全 – 依循並符合 Bizsafe 規範，詳見 6.4 福利與照顧 |
| KSMY 公司    | 馬來西亞衛生部「食品安全問責工業認證 (MeSTI)」及 HACCP 為基礎之品質保證制度 (QAP) | LKP 以肉雞加工為主，並著重產品加工及職業安全兩面向：<br>●產品加工 – 品質保證制度導入危害分析及重要管制點，以符合最嚴格衛生要求，並有效減少廢棄物和環境污染的影響<br>●職業安全 – 依循並符合當地主管機關 MeSTI 規範                   |
| MKP 公司 (註) | ISO9001:2008 認證無抗生素飼養品質流程                           | MKP 以雞隻飼養為主，並通過新加坡農糧局(Agri-Food & Veterinary Authority of Singapore；簡稱 AVA)嚴格檢驗，為新加坡 AVA 核准之肉雞養殖農場之一                                     |
| KSA 公司     | 種雞場及孵化場運作及品質流程控管                                    | KSA 以種雞飼養及雞隻孵化為主，其採行嚴謹品質控管下進行雞蛋的孵化，包含高度清潔及消毒的孵化室，並在雞雛孵化過程及疫苗接種時間方面確認雞雛健康，確保配送至各個養雞農場的小雞品質                                                |

註：馬來西亞農場包括本集團自有農場及委外生產之合約農場，其所飼養之雞隻超過 8 成銷售至新加坡雞隻加工處理廠。

#### ◆ 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。





◆ 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(100%)皆須依照其祥之產品標示流程進行標示，清楚標示品名、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，並可追溯農場來源，確保標示資訊正確且優於法規規範，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。

| 地 區  | 加工製造與標示相關法規                                                                                   | 依循法規要求進行標示之商品百分比 |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| 台灣   | <ul style="list-style-type: none"> <li>「食品安全衛生管理法」</li> <li>「農產品生產及驗證管理法」</li> </ul>          | 100%             |
| 馬來西亞 | <ul style="list-style-type: none"> <li>Food Act 1983</li> <li>Food Regulation 1985</li> </ul> | 100%             |
| 新加坡  | <ul style="list-style-type: none"> <li>Singapore Sale of Food Acts (Chapter 283)</li> </ul>   | 100%             |

備註：產品標示不包含活雞、種雞和雛雞。



## 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。

## 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 13 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 (KSFC 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。

其祥遵循台灣、新加坡及馬來西亞地區相關食品安全法規如下，2020 年度無其他重大裁罰事件。

| 地區   | 當地食品安全相關法規                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 台灣   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 「食品安全衛生管理法」</li> <li>• 「農產品生產及驗證管理法」</li> </ul>                                                                                                                                                                                                  |
| 新加坡  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Singapore Food Regulations</li> <li>• Singapore Sale of Food Acts (Chapter 283)</li> <li>• ISO9001:2008</li> <li>• HACCP Singapore Standard, SS 444:2010</li> <li>• HALAL certification, MUIS Singapore, Majlis Ugama Islam Singapore</li> </ul> |
| 馬來西亞 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Food Act 1983</li> <li>• Food Regulation 1985</li> <li>• The Trade Description Act 2011 (Halal)</li> </ul>                                                                                                                                       |



## 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生鮮雞肉約占總營業額44.08%。

| 項目                   | 溯源比例   |
|----------------------|--------|
| 生鮮雞肉 (KSFC)          | 40.74% |
| 生鮮雞肉 (LKP)           | 3.34%  |
| 總計                   | 44.08% |
| 依循其祥 2020 年度年報(p.62) |        |

### ▼ 活雞

#### 雞隻屠宰前

- 備有新加坡農糧局(AVA)所核發的貨物通關許可(CCP)與健康證明
- 運送箱上需標明農場編號、出口資料

#### 雞隻屠宰後

- 在雞隻的頸標或產品標示上註明雞隻來源農場、產品種類、產品重量，讓消費者能清楚了解產品來源。

### ▼ 冷凍雞肉

#### 產品製造前

- 原物料隨貨需附有供應商出具之產品檢驗報告(COA)、產品保證文件
- 原物料之運送日期與保存期限需標示於包裝

#### 產品製造後

- 產品的標示註明產品重量、生產公司、包裝日期等資訊

### ▼ 種雞

#### 孵化前

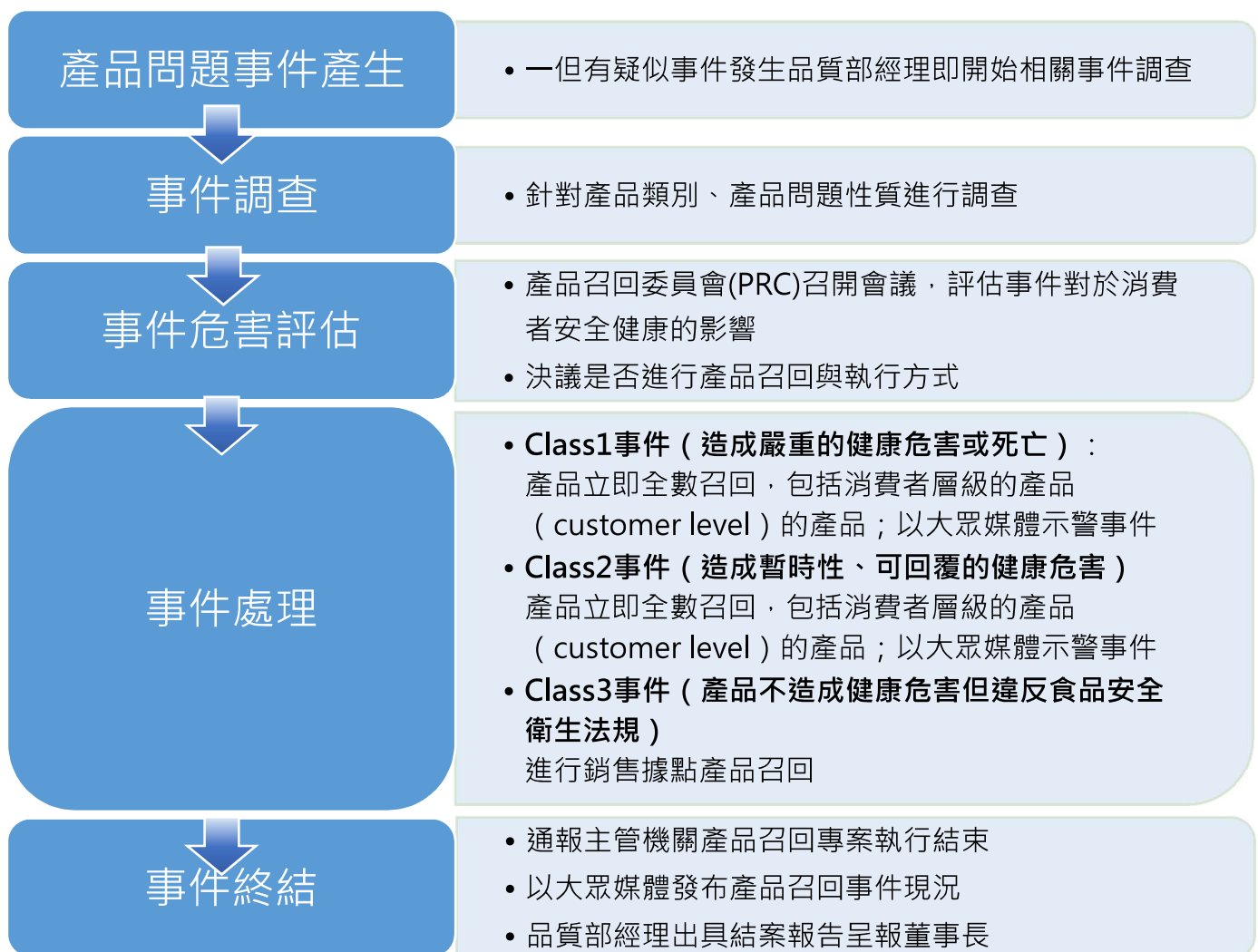
- 種雞場加強進出人員及貨車消毒
- 定期檢驗種雞之品質
- 恆溫控制孵化過程
- 孵化場重視即時清潔及消毒

#### 孵化後

- 雛雞迅速接種疫苗

## 產品召回(Product Recall )

食品業的產品與大眾的健康息息相關，當其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。



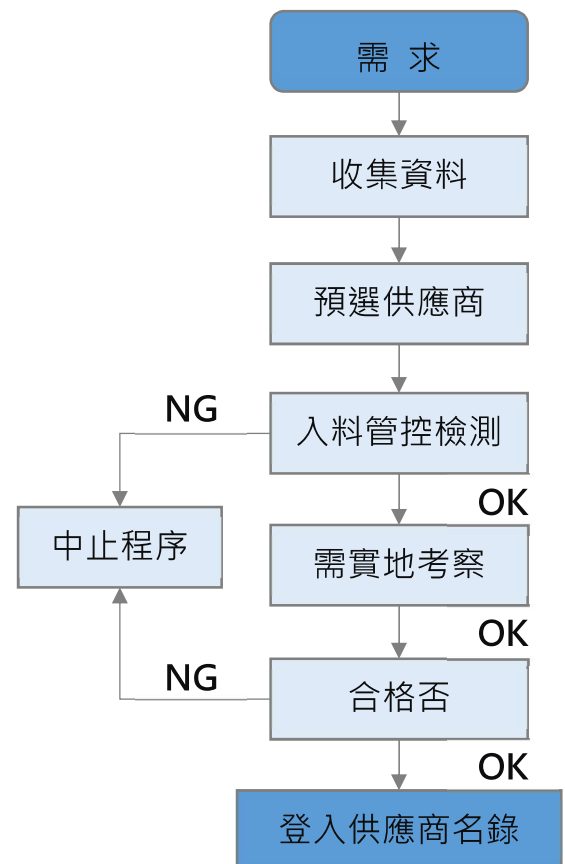
## 5.2 供應商管理

### 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」、「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：雛雞、飼料、乳酸菌及胡蘿蔔素，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（KSFC 公司）、馬來西亞肉品事業部（KSMY 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。

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。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（KSFC 公司）的雞隻加工處理場也獲得 ISO9001:2008 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）旗下農場也於 2015 年獲得「ISO9001:2008 品質管理系統認證」，正式標示成為「無抗生素肉雞飼養農場」（Farming of antibiotic-free broilers）。

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。

▼ 2020 年主要原物料進貨量

| 項 目     | 重 量 (單位：公斤) | 供應商家數 |
|---------|-------------|-------|
| 飼料      | 102,709,830 | 11    |
| 雛雞(註 2) | 9,253,540   | 11    |
| 乳酸菌     | 29,396      | 1     |
| 活雞(註 1) | 7,343,923   | 43    |
| 種雞(註 2) | 213,222     | 3     |
| 冷凍雞肉    | 1,635,744   | 15    |
| 總計      | 121,185,655 | 84    |

註 1：活雞的進貨量已扣除來自其祥自有農場與合約、租約農場的進貨量

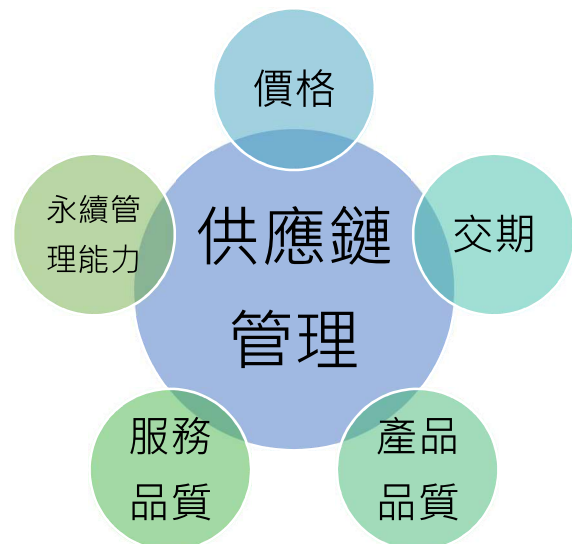
註 2：雛雞與種雞進貨單位為隻數

▼ 近三年曾占進貨總額百分之十以上之供應商

| 2018 年度             |       |                | 2019 年度             |       |                | 2020 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   | 雞雞、飼料 | 36.15          | CP Malaysia Group   | 雞雞、飼料 | 42.19          | CP Malaysia Group   | 雞雞、飼料 | 45.29          |
| FFM Group           | 飼料    | 23.78          | FFM Group           | 飼料    | 15.52          | FFM Group           | 飼料    | 10.94          |
| Gold Coin Feedmills | 飼料    | 11.00          | Gold Coin Feedmills | 飼料    | 8.77           | Gold Coin Feedmills | 飼料    | 7.53           |
| 其他                  |       | 29.07          | 其他                  |       | 33.52          | 其他                  |       | 36.24          |
| 總和                  |       | 100.00         | 總和                  |       | 100.00         | 總和                  |       | 100.00         |

定期稽核

其祥採購單位主要負責評估供應商的產品價格、交期、服務，並透過供應商檢附的產品檢驗報告、衛生檢疫證書、定期派員抽驗或轉送檢驗單位等考核作法；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 (KSFC 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) 則要求雞雞、飼料、乳酸菌等原物料供應商，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。其祥 2020 年尚未設有食品安全實驗室，涉有產品檢驗需求則委外合格的檢驗機構代為執行。

供應商管理方面，其祥針對當年度新增的供應商進行稽核，稽核項目包含產品樣本或使用服務評估、實地稽核、檢視過去實績經驗、其他用戶公開的經驗回饋、ISO9001/HACCP 認證、HALAL 認證、名列 AVA 批准名單、準時交貨日期及是否為當地供應商等。2020 年度共計進行 11 家供應商稽核並通過，占總供應商 13.10%。其祥與產品品質優良、重視食品安全的供應商合作，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，由於目前供應商於產品責任規範多屬自願性，未採購國際認可之產品責任標準之原物料，未來將逐步擴大考量相關國際趨勢及標準，提升產品之永續責任。在其祥供應鏈合作的原料供應廠商，採購金額排名在前 20 的主要原料供應商 (占總體採購金額約 74.98%)，其中共 3 家通過 ISO22000 食品安全管理系統認證；2 家通過 ISO9001 品質管理系統認證；5 家通過 HACCP 食品驗證標準；3 家通過 MyGAP (Malaysia Good Agricultural Practices)，占其祥所有原料供應商家數的 15.48%，占總採購金額 61.66%。亦有 5 家供應商取得 Halal 清真認證。

| 其祥對於供應商原物料<br>考核辦法<br>原物料項目 | 檢附產品<br>檢驗報告 | 檢附衛生<br>檢疫證書 | 送驗檢驗<br>單位 |
|-----------------------------|--------------|--------------|------------|
| 雛雞                          | ●            |              |            |
| 飼料                          | ●            |              | ●          |
| 乳酸菌/胡蘿蔔素                    | ●            |              | ●          |
| 活雞                          |              | ●            |            |
| 冷凍雞                         | ●            | ●            |            |

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。



### 5.3 動物福祉

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。

#### 人性化的飼養環境

其祥所飼養的肉雞品種為「Cobb 500」，2020 年雞隻養殖產量達 7,812 千隻，另「Ross」種雞的飼養與孵化達 26,700 千隻。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。



▼ 提供雞隻最適宜的生活狀態



▼ 2020 年依品種、飼養及加工的產量

| 飼養 / 加工      | 品種   | 飼養 / 加工方式                 | 產量 (千隻) | 占比 (%)  |
|--------------|------|---------------------------|---------|---------|
| 雛雞飼養         | Cobb | 自有農場密飼系統                  | 6,394   | 81.85%  |
|              |      | 合約及租約農場                   | 1,418   | 18.15%  |
| 種雞飼養/<br>孵化場 | Ross | 密飼系統/ PAS REFORM 溫度控制孵化系統 | 26,700  | 100.00% |
| 肉雞加工         | Cobb | STROK 全自動電宰系統'            | 6,709   | 85.48%  |
|              | 甘榜雞  |                           | 755     | 9.62%   |
|              | 黑雞   |                           | 221     | 2.82%   |
|              | 老雞   |                           | 164     | 2.09%   |

### 獨創的飼育方式

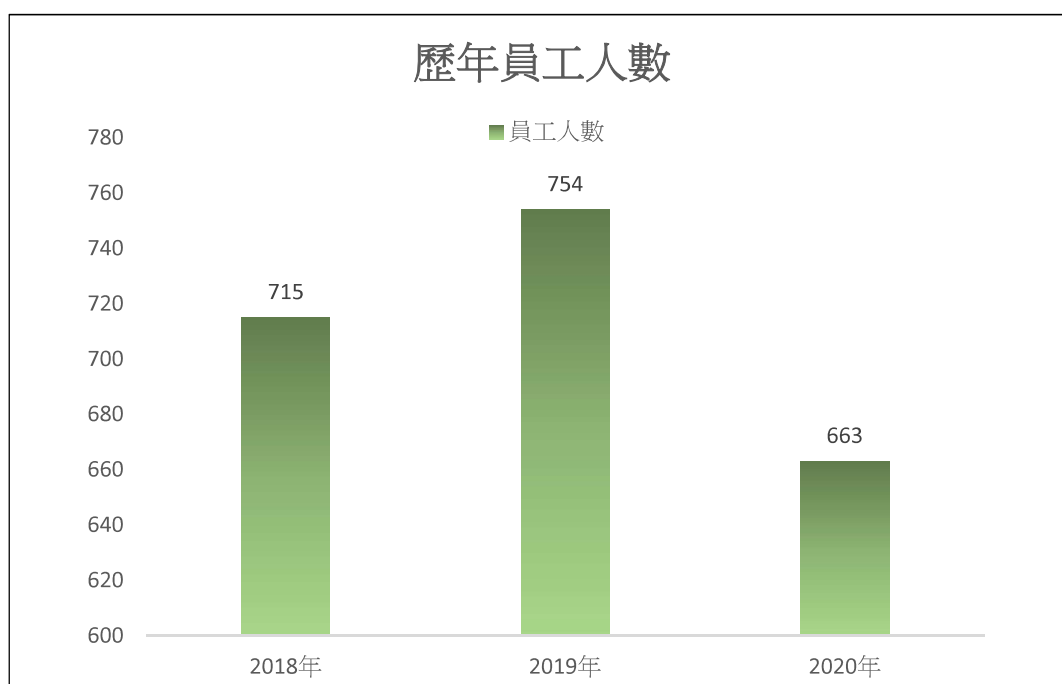
其祥以獨創的乳酸菌飼養法飼育雞隻，乳酸菌可調整抑制腸道壞菌，提高提升益生菌的比例，進而提高動物的免疫力，並且讓飼料的蛋白質吸收率增加，因此其祥的功能性品牌產品完全不施用抗生素與生長激素，在最自然的狀態下生長。由於其祥完全不使用抗生素飼養品牌產品，因此必須特別重視農場欄舍的清潔與環境衛生，以避免雞隻染病；同時也需要大約多三天的飼養時間讓雞隻成長至可上市販賣的 1.8~2.0 公斤。

## 6. 以人為本

### 6.1 員工組成

#### ▼ 其祥員工概況

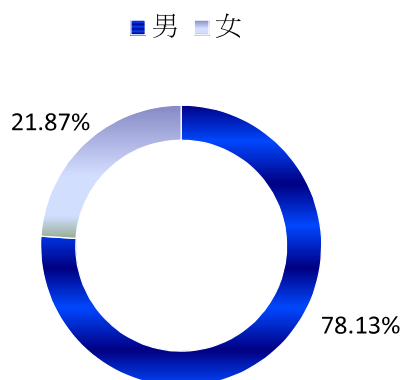
| 項目    | 分類   | 男   |         | 女   |         | 組別小計與比例 |        |
|-------|------|-----|---------|-----|---------|---------|--------|
|       |      | 人數  | 在該分類的比例 | 人數  | 在該分類的比例 | 人數      | 佔全體比例  |
| 學歷    | 博士   | 0   | 0.00%   | 0   | 0.00%   | 0       | 0.00%  |
|       | 碩士   | 0   | 0.00%   | 4   | 100.00% | 4       | 0.60%  |
|       | 學士   | 57  | 73.08%  | 21  | 26.92%  | 78      | 11.76% |
|       | 大專   | 29  | 51.79%  | 27  | 48.21%  | 56      | 8.45%  |
|       | 高中職  | 160 | 68.67%  | 73  | 31.33%  | 233     | 35.14% |
|       | 其他   | 272 | 93.15%  | 20  | 6.85%   | 292     | 44.04% |
| 工作地點  | 台灣   | 1   | 50.00%  | 1   | 50.00%  | 2       | 0.30%  |
|       | 新加坡  | 166 | 70.34%  | 70  | 29.66%  | 236     | 35.60% |
|       | 馬來西亞 | 351 | 82.59%  | 74  | 17.41%  | 425     | 64.10% |
| 新進與離職 | 新進   | 217 | 68.24%  | 101 | 31.76%  | 318     | 47.96% |
|       | 離職   | 294 | 74.81%  | 99  | 25.19%  | 393     | 59.28% |
| 全部總計  | 663  |     |         |     |         |         |        |



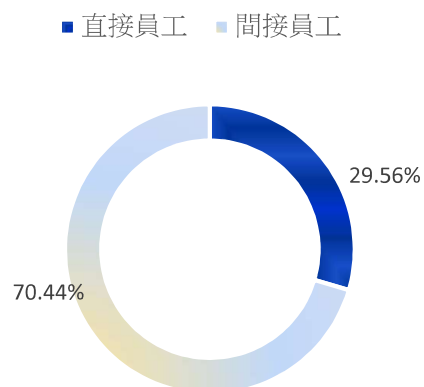


以人為本

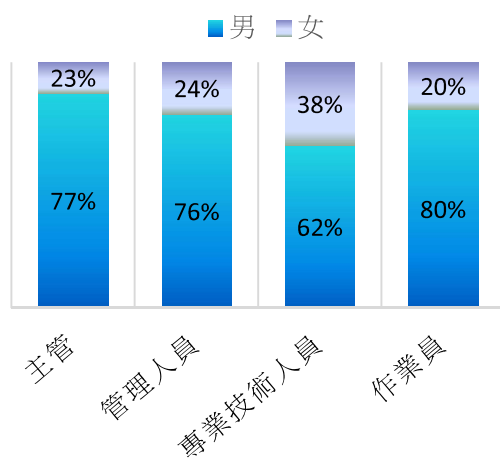
員工男女比例



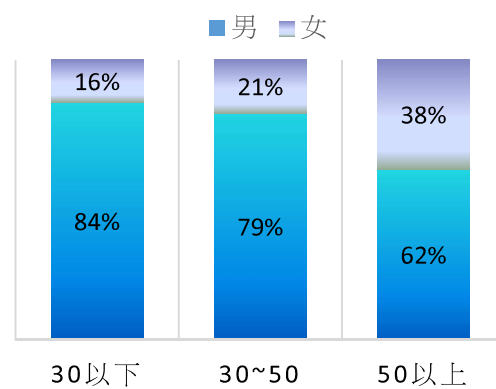
直接與間接員工比例



員工職位男女比例(人數，占比)



年齡及性別比(人數，占比)



## ▼ 歷年新進與離職概況

| 人數 / 年度                                                    |       | 2018 年 | 2019 年 | 2020 年 |
|------------------------------------------------------------|-------|--------|--------|--------|
| 去年度人數                                                      | 經理人   | 43     | 45     | 43     |
|                                                            | 一般職員  | 464    | 564    | 581    |
|                                                            | 生產線員工 | 49     | 106    | 130    |
|                                                            | 合計    | 556    | 715    | 754    |
| 今年度新進人數                                                    | 經理人   | 16     | 6      | 11     |
|                                                            | 一般職員  | 155    | 192    | 137    |
|                                                            | 生產線員工 | 245    | 122    | 170    |
|                                                            | 合計    | 416    | 320    | 318    |
| 今年度離職人數                                                    | 經理人   | 14     | 8      | 19     |
|                                                            | 一般職員  | 55     | 175    | 185    |
|                                                            | 生產線員工 | 188    | 98     | 189    |
|                                                            | 合計    | 257    | 281    | 393    |
| 離職率(%)                                                     | 經理人   | 23.73  | 15.69  | 33.33  |
|                                                            | 一般職員  | 8.89   | 23.15  | 26.20  |
|                                                            | 生產線員工 | 63.95  | 42.98  | 64.51  |
|                                                            | 合計    | 26.44  | 27.15  | 37.22  |
| 資遣人數                                                       |       | 0      | 38     | 54     |
| 退休人數                                                       |       | 0      | 2      | 2      |
| 期末人數                                                       | 經理人   | 45     | 43     | 38     |
|                                                            | 一般職員  | 564    | 581    | 521    |
|                                                            | 生產線員工 | 106    | 130    | 104    |
|                                                            | 合計    | 715    | 754    | 663    |
| 平均年齡                                                       |       | 39.53  | 36.09  | 37.35  |
| 平均服務年資                                                     |       | 3.16   | 3.04   | 4.59   |
| 備註：                                                        |       |        |        |        |
| 1.其祥新進與離職員工以經理人、一般職員及生產線員工劃分，                              |       |        |        |        |
| 2.其中各類職別離職率 = 2020 年度該職別離職人數 / (2019 年總員工人數 + 2020 年總新進人數) |       |        |        |        |



## ▼ 2020 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    | 155 | 89 | 62   | 12 | 0  | 0  |
|            | 離職    | 180 | 83 | 114  | 16 | 0  | 0  |
| 新進員工<br>年齡 | 30 以下 | 66  | 16 | 42   | 8  | 0  | 0  |
|            | 30~50 | 62  | 33 | 17   | 4  | 0  | 0  |
|            | 50 以上 | 27  | 40 | 3    | 0  | 0  | 0  |
| 離職員工<br>年齡 | 30 以下 | 60  | 15 | 55   | 7  | 0  | 0  |
|            | 30~50 | 85  | 31 | 53   | 9  | 0  | 0  |
|            | 50 以上 | 35  | 37 | 6    | 0  | 0  | 0  |

## 6.2 人才招募

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，致力於消除任何形式的強迫或強制勞動，並確保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 2020 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）
  - 若受僱日期低於 26 週，將於一天前通知
  - 若受僱日期高於 26 週但不足 2 年，將於一個星期前通知
  - 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
  - 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  
試用期間，必須在一個禮拜前通知，或支付一星期的薪資作為代通知金。  
試用期后，必須給予一個月通知或支付一個月薪資作為代通知金。
- ◆ 管理職位  
試用期間，必須給予一個禮拜通知，或支付一星期的薪資作為代金。試用期滿后，必須給予兩個月通知或支付兩個月薪資作為代通知金。

### 解除雇傭關係

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。

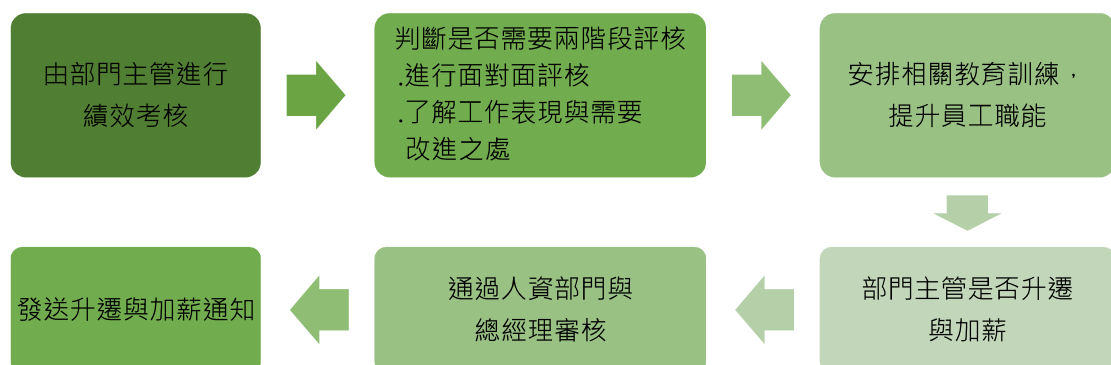
## 6.3 教育訓練

### 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。所有員工不分類別、性別均皆接受績效考核。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。

#### ▼ 績效考核流程



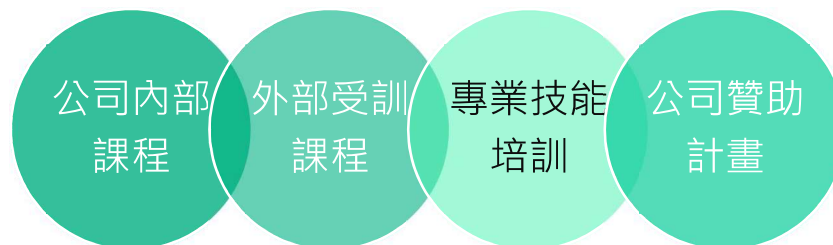
### 教育方案



## ▼ 2020 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 | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
|                                                                        | 業務人員 | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 0.00         |
|                                                                        | 生產人員 | 16.00        | 0.00         | 16.00        | 0.00         |
|                                                                        | 行政人員 | 15.43        | 8.88         | 0.00         | 4.00         |
| 職級                                                                     | 主管   | 22.00        | 13.00        | 6.00         | 0.00         |
|                                                                        | 一般員工 | 13.83        | 8.83         | 13.00        | 14.50        |
| 預算費用(新台幣)                                                              |      | 82 千元        |              | 36 千元        |              |
| 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 \$ 60,000 元至 \$ 120,000 元，合理期限為 12 個月
- 課程費用介於新台幣 \$ 120,000 元至 \$ 240,000 元，合理期限為 18 個月
- 課程費用介於新台幣 \$ 240,000 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。

## 6.4 福利與照顧

### 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。

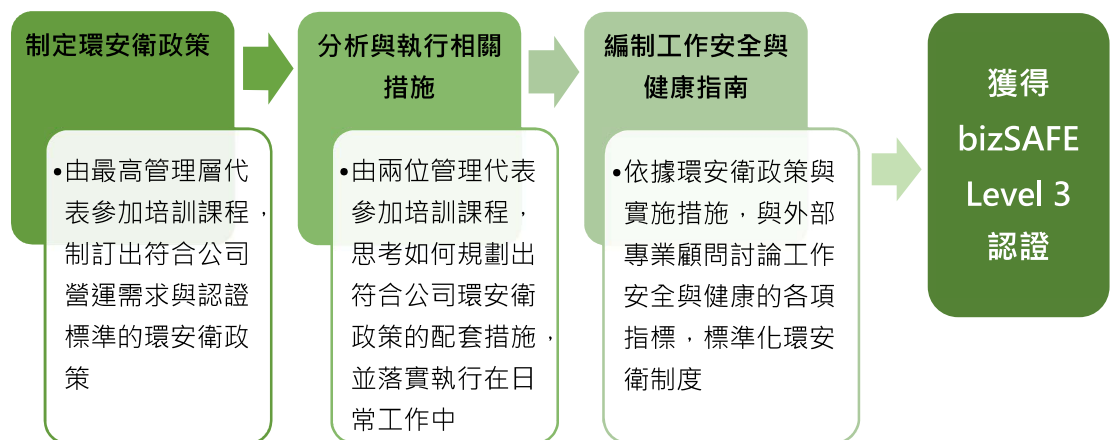
#### ▼ 2020 職業安全情況

| 項目 \ 性別                                                                                                                                                                                                                                                                               | 台 灣 |   | 新加坡   |       | 馬來西亞   |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-------|-------|--------|-------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 男   | 女 | 男     | 女     | 男      | 女     |
| 工傷率 (IR)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0   | 0 | 3.03  | 0.30  | 1.70   | 0.19  |
| 缺勤率 (AR)                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0   | 0 | 86.01 | 30.89 | 162.71 | 36.76 |
| 誤工率 (LDR)                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0   | 0 | 77.23 | 0.61  | 60.14  | 0.38  |
| 死亡數                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0   | 0 | 0     | 0     | 0      | 0     |
| 備註：<br>1. 計算方法說明<br>(1) 工傷率 = 工傷總件數 / 總工作時數 × 200,000<br>(2) 總工作時數 = 總工作員工數 × 每日工作時數 × 一年實際工作天數<br>(3) 缺勤率 = 總缺勤天數 / 總工作天數 × 200,000<br>(4) 誤工率 = 工傷損失天數 / 總工作時數 × 200,000<br>2. 200,000 指按照每年 50 個星期、每星期 40 個工時及每 100 名僱員的標準計算。<br>3. 工傷率(IR)、職業病率(ODR)、缺勤率(AR)及誤工率(LDR)均採小數第三位無條件捨去 |     |   |       |       |        |       |

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。



## 薪資福利

### ▼ 員工薪資待遇

|        |                                                                                                                    |
|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 薪<br>資 | <b>每月薪資</b><br>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。                                                     |
|        | <b>加班費用</b><br>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<br>金 | <b>年終獎金</b><br>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。 |
|        | <b>銷售獎金</b><br>銷售人員可依照銷售量取得獎勵佣金，其佣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 |            |
| 男  | 新台幣<br>23,800 元 | 1:1      | 1    | 馬幣<br>1,100 元 | 1:1      | 1    | 新加坡無最低法定薪資 |
| 女  | 新台幣<br>23,800 元 | 1:1      |      | 馬幣<br>1,100 元 | 1:1      |      |            |

## 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。

|               |                                                                |
|---------------|----------------------------------------------------------------|
| <b>保險福利</b>   | 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。                            |
| <b>工作傷害保險</b> | 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。                    |
| <b>門診醫療福利</b> | 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。 |
| <b>其他福利</b>   | 公司員工享有生日假、考試假、婚假、喪假、家屬重症假，公司亦給予員工結婚禮金及直系家屬逝世慰問金。               |

## 關心體恤金

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 |

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 歲前享有每年 6 天有薪育兒假 (Paid Childcare Leave)。

## 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。臺灣辦事處及臺灣子公司之退休制度係依照勞動基準法之規定。

### ◆ 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 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 擁有健康身心可以繼續工作</li> <li>• 擁有良好的工作表現</li> </ul>                                |
| 重新就業工作 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 同樣的工作</li> <li>• 與修改現有的作業或重新部屬到不同的工作</li> <li>• 彈性的工作安排，如兼職或工作共享</li> </ul> |
| 重新就業期限 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 逐年制，當員工達65歲後，最高上限為三年</li> <li>• 三年制，每年將檢視員工的工作績效和健康狀況</li> </ul>            |

### ◆ 退休金提撥

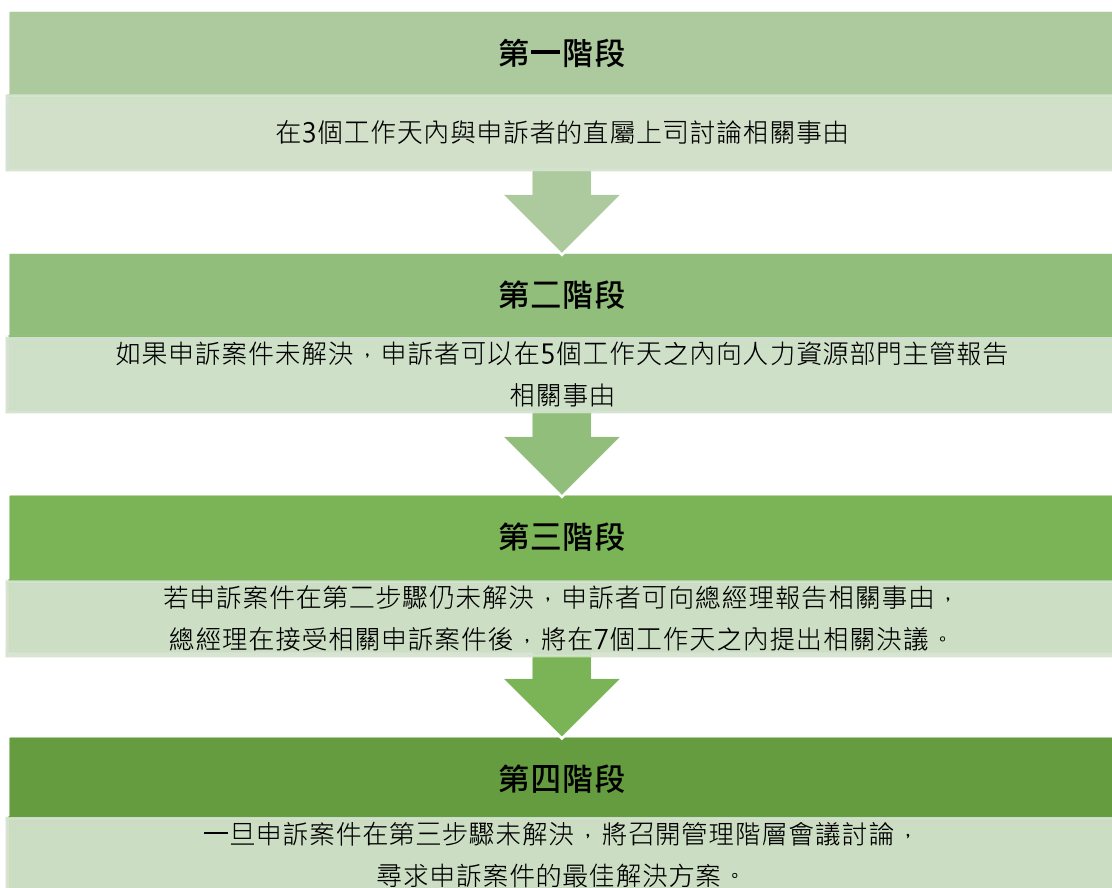
其祥的退休制度主要依照營運當地之勞動基準法規定辦理。在台灣辦事處及台灣子公司依勞工退休金條例之規定，按月提繳新制退休準備金，每月負擔之員工退休金提撥率，不得低於員工每月薪資 6%。

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，2020 年共提撥退休金新台幣 21,285 千元。

## 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。

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。2020 年其祥沒有勞資爭議相關申訴案件，經由溝通管道機制獲得解決。



## 6.5 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公益活動，也鼓勵員工參與公益活動，實際了解社區的需求以及需要協助的地方。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

2020 年其祥持續投入在青年社團、教育及宗教的社會支持上，集團在公益贊助的重點上將致力於人類健康、動物福利、及食品安全等方面。馬來西亞子公司在永平校區、世界禽畜協會及當地青年文藝團等對象，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，並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>慈善團體</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>世界家禽獸醫協會</li> <li>馬來西亞禽畜聯合總會</li> <li>笨珍培群獨立中學</li> <li>巴生廣華俱樂部</li> <li>金鳳宮</li> <li>飛靈宮</li> <li>永平黑龍洞三聖宮神廟</li> </ul> |
| 捐助總額                                                                                                                                                                                                  | 新台幣\$7 千元                                              | 新台幣\$75 千元                                                                                                                                                      |
| 匯率換算： <ul style="list-style-type: none"> <li>新加坡幣依照新加坡金融管理局(MAS)2020 年 12 月 31 日外幣結帳價格表所示之結算匯率 NTD\$21.23 元換算。</li> <li>馬來西亞幣依照新加坡金融管理局(MAS)2020 年 12 月 31 日外幣結帳價格表所示之結算匯率 NTD\$ 6.99 元換算。</li> </ul> |                                                        |                                                                                                                                                                 |



## 附錄：GRI G4 指標對照

| 指標     | 揭露項目                               | 揭露狀況 | 對應章節                                       | 備註                                            |
|--------|------------------------------------|------|--------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| 一般標準揭露 |                                    |      |                                            |                                               |
| 策略與分析  |                                    |      |                                            |                                               |
| G4-1   | 組織的最高決策者對組織與策略的永續聲明                | V    | 董事長的話 – 飲水思源                               |                                               |
| G4-2   | 說明關鍵衝擊、風險與機會                       | V    | 3.2 發展策略<br>- 挑戰與風險<br>- 掌握發展優勢            |                                               |
| 組織概況   |                                    |      |                                            |                                               |
| G4-3   | 組織名稱                               | V    | 2.1 關於其祥                                   |                                               |
| G4-4   | 主要品牌、產品和服務                         | V    | 2.1 關於其祥                                   |                                               |
| G4-5   | 組織總部所在位置                           | V    | 2.1 關於其祥                                   |                                               |
| G4-6   | 組織營運所在國家數及國家名                      | V    | 2.1 關於其祥                                   |                                               |
| G4-7   | 所有權性質與法律形式                         | V    | 2.1 關於其祥                                   |                                               |
| G4-8   | 說明組織所提供服務的市場                       | V    | 3.1 營運績效<br>- 營運表現<br>3.2 發展策略<br>- 市場業務概況 |                                               |
| G4-9   | 組織之規模                              | V    | 2.1 關於其祥                                   |                                               |
| G4-10  | 勞工總數及其組成的狀況                        | V    | 6.1 員工組成                                   |                                               |
| G4-11  | 受集體協商協定保障之總勞工數比例                   | V    | 6.2 人才招聘                                   |                                               |
| G4-12  | 描述組織的供應鏈                           | V    | 3.2 發展策略<br>- 市場業務概況                       |                                               |
| 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    | V    | 2.1 關於其祥                                   | 其祥子公司 LKP 於 2020 年 10 月 13 日經董事會同意更名為 KSMY 公司 |
| G4-14  | 說明組織是否具有因應之預警方針或原則                 | V    | 3.2 發展策略                                   |                                               |
| 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 | V    | N/A                                        | 其祥未簽屬外部制定的經濟、環境和社會章程、原則或                      |

| 指標                | 揭露項目                                                         | 揭露狀況 | 對應章節                    | 備註                                    |
|-------------------|--------------------------------------------------------------|------|-------------------------|---------------------------------------|
|                   |                                                              |      |                         | 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                            | V    | 2.3 廉潔與誠信               |                                       |
| <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<br>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 | V    | 3.1 營運績效                | 本報告書涵蓋實體如 2020 年度年報(p.7)              |
| 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」                          | V    | 1. 細心聆聽                 |                                       |
| 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                                      | V    | 1. 細心聆聽<br>1.2 重大議題識別   |                                       |
| G4-20             | 組織內每一重大考量面的邊界                                                | V    | 1.2 重大議題識別              |                                       |
| G4-21             | 組織外每一重大考量面的邊界                                                | V    | 1.2 重大議題識別              |                                       |
| 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                                    | V    | 關於報告書<br>3.3 永續農業       | 本年度能源密集度包含直接及間接能耗                     |
| 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                                    | V    | 關於報告書<br>1.2 重大議題識別     | 本年度報告範疇新增考量面“採購/原物料採購實務”及“勞工實務問題申訴機制” |
| <b>利害關係人議和</b>    |                                                              |      |                         |                                       |
| G4-24             | 組織進行議和的利害關係人群體                                               | V    | 1. 細心聆聽                 |                                       |
| G4-25             | 就所議和的利害關係人，說明鑑別與選擇的方法                                        | V    | 1.1 利害關係人鑑別             |                                       |
| G4-26             | 與利害關係人議和的方式                                                  | V    | 1.3 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                              | V    | 1.2 重大議題識別<br>1.3 利害關係人 |                                       |

| 指標             | 揭露項目                             | 揭露狀況 | 對應章節                 | 備註 |
|----------------|----------------------------------|------|----------------------|----|
|                |                                  |      | 溝通                   |    |
| <b>報告書基本資料</b> |                                  |      |                      |    |
| G4-28          | 所提供資訊的報告期間                       | V    | 關於報告書                |    |
| G4-29          | 上一次報告的日期                         | V    | 關於報告書                |    |
| G4-30          | 報告週期                             | V    | 關於報告書                |    |
| G4-31          | 針對報告書或其內容有問題時的聯絡人                | V    | 關於報告書                |    |
| G4-32          | 本報告書所依循的選項、內容索引與外部認證之說明          | V    | 關於報告書                |    |
| G4-33          | 本報告尋求外部保證的相關政策和現行作法              | V    | 關於報告書                |    |
| 治理             |                                  |      |                      |    |
| G4-34          | 組織的治理架構                          | V    | 2.2 公司治理             |    |
| <b>倫理與誠信</b>   |                                  |      |                      |    |
| 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      | V    | 2.3 廉潔與誠信            |    |
| 特 定 標 準 揭 露    |                                  |      |                      |    |
| 類別：經濟          |                                  |      |                      |    |
| 考量面：經濟績效       |                                  |      |                      |    |
| DMA            |                                  |      | 3.2 發展策略             |    |
| G4-EC1         | 組織所產生及分配的直接經濟價值                  | V    | 3.1 營運績效<br>- 財務表現   |    |
| 考量面：市場形象       |                                  |      |                      |    |
| DMA            |                                  |      | 6.2 人才招聘             |    |
| G4-EC5         | 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 | V    | 6.4 福利與照顧<br>- 健康與安全 |    |
| 類別：環境          |                                  |      |                      |    |
| 考量面：原物料        |                                  |      |                      |    |
| DMA            |                                  |      | 5.2 供應商管理 - 管理政策     |    |
| G4-EN1         | 所用原物料的重量或體積                      | V    | 5.2 供應商管理 - 管理政策     |    |
| 考量面：能源         |                                  |      |                      |    |
| DMA            |                                  |      | 3.3 永續農業             |    |
| G4-EN3         | 組織內部的能源消耗量                       | V    | 3.3 永續農業<br>- 能源使用與  |    |

| 指標                    | 揭露項目                              | 揭露狀況 | 對應章節                               | 備註                                                    |
|-----------------------|-----------------------------------|------|------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                       |                                   |      | 碳排放                                |                                                       |
| G4-EN5                | 能源密集度                             | V    | 3.3 永續農業<br>- 能源使用與<br>碳排放         |                                                       |
| <b>考量面：水</b>          |                                   |      |                                    |                                                       |
|                       |                                   |      | DMA                                |                                                       |
|                       |                                   |      | 3.2 發展策略<br>-願景和未來營運目標<br>3.3 永續農業 |                                                       |
| G4-EN8                | 依來源劃分的總取水量                        | V    | 3.3 永續農業<br>- 水資源使用<br>與處理         |                                                       |
| <b>考量面：排放</b>         |                                   |      |                                    |                                                       |
|                       |                                   |      | DMA                                |                                                       |
|                       |                                   |      | 3.3 永續農業                           |                                                       |
| G4-EN16               | 能源間接溫室氣體排放量（範疇二）                  | V    | 3.3 永續農業<br>- 能源使用與<br>碳排放         |                                                       |
| <b>考量面：法規遵循</b>       |                                   |      |                                    |                                                       |
|                       |                                   |      | DMA                                |                                                       |
|                       |                                   |      | 3.3 永續農業                           |                                                       |
| 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 | N/A  | 2.3 廉潔與誠信 - 法規遵循                   | 2020年未有巨額罰款之違法事件                                      |
| <b>考量面：採購/原物料採購實務</b> |                                   |      |                                    |                                                       |
| G4-FP1                | 向符合公司採購政策之供應商採購的數量百分比             | V    | 5.2 供應商管理 - 定期稽核                   |                                                       |
| G4-FP2                | 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，並依標準區分  | V    | 5.2 供應商管理 - 定期稽核                   | 由於目前供應商於產品責任規範多屬自願性，未來原物料採購將逐步擴大考量相關國際趨勢及標準，提升產品之永續責任 |
| 類別：社會                 |                                   |      |                                    |                                                       |
| 子類別：勞工實務和尊嚴勞動         |                                   |      |                                    |                                                       |
| <b>考量面：勞雇關係</b>       |                                   |      |                                    |                                                       |
|                       |                                   |      | DMA                                |                                                       |
|                       |                                   |      | 6.2 人才招聘                           |                                                       |
| G4-LA1                | 按年齡組別、性別及地區劃分新                    | V    | 6.1 員工組成                           |                                                       |

| 指標                 | 揭露項目                                         | 揭露狀況 | 對應章節              | 備註                                                                                              |
|--------------------|----------------------------------------------|------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | 進員工和離職員工的總數及比例                               |      |                   |                                                                                                 |
| 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            | V    | 6.4 福利與照顧 - 福利措施  |                                                                                                 |
| G4-LA3             | 按性別劃分，育嬰假後復職和留任的比例                           | V    | 6.4 福利與照顧         | 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 歲前享有每年 6 天有薪育兒假 (Paid Childcare Leave) |
| <b>考量面：勞/資關係</b>   |                                              |      |                   |                                                                                                 |
| DMA                |                                              |      | 6.2 人才招募          |                                                                                                 |
| 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                   | V    | 6.2 人才招募          |                                                                                                 |
| G4-FP3             | 因為產業糾紛、罷工、停廠而造成工作時間損失的比例                     | V    | N/A               | 2020 年未有相關情事發生                                                                                  |
| <b>考量面：職業健康與安全</b> |                                              |      |                   |                                                                                                 |
| DMA                |                                              |      | 6.4 福利與照顧 - 健康與安全 |                                                                                                 |
| G4-LA6             | 按地區和性別劃分的工傷類別、工傷頻率、職業病、損失日數比例及缺勤率，以及因公死亡事故總數 | V    | 6.4 福利與照顧 - 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                         | V    | 6.4 福利與照顧 - 健康與安全 |                                                                                                 |
| <b>考量面：訓練與教育</b>   |                                              |      |                   |                                                                                                 |
| DMA                |                                              |      | 6.3 教育訓練          |                                                                                                 |
| 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                   | V    | 6.3 教育訓練          |                                                                                                 |
| 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                 | V    | 6.3 教育訓練          | 所有員工不分類別、性別均皆接受                                                                                 |

| 指標                    | 揭露項目                                               | 揭露狀況 | 對應章節                 | 備註                                                          |
|-----------------------|----------------------------------------------------|------|----------------------|-------------------------------------------------------------|
|                       | 例                                                  |      |                      | 績效考核，包含職涯發展檢視                                               |
| <b>考量面：員工多元化與平等機會</b> |                                                    |      |                      |                                                             |
| DMA                   |                                                    |      | 6.2 人才招聘             |                                                             |
| G4-LA12               | 按性別、年齡層、少數族群及其他多元化指標劃分，公司治理組織成員和各類員工的組成            | V    | 2.2 公司治理<br>6.1 員工組成 |                                                             |
| <b>考量面：勞工實務問題申訴機制</b> |                                                    |      |                      |                                                             |
| DMA                   |                                                    |      | 6.4 福利與照顧 - 員工溝通     |                                                             |
| G4-LA16               | 經由正式申訴機制立案、處理和解決的勞工實務申訴的數量                         | V    | 6.4 福利與照顧 - 員工溝通     | 2020年無任何經申訴獲得解決情形                                           |
| 子類別：人權                |                                                    |      |                      |                                                             |
| <b>考量面：不歧視</b>        |                                                    |      |                      |                                                             |
| DMA                   |                                                    |      | 6.2 人才招聘             |                                                             |
| G4-HR3                | 歧視事件的總數，以及組織採取的改善行動                                | V    | 6.2 人才招聘             | 其祥 2020 年無接獲任何因歧視而投訴的案件                                     |
| <b>考量面：童工</b>         |                                                    |      |                      |                                                             |
| DMA                   |                                                    |      | 6.2 人才招聘             |                                                             |
| G4-HR5                | 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            | V    | 6.2 人才招聘             | 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：強迫與強制勞動</b>    |                                                    |      |                      |                                                             |
| DMA                   |                                                    |      | 6.2 人才招聘             |                                                             |
| G4-HR6                | 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 | N/A  | 6.2 人才招聘             | 其祥 2020 年未有強迫勞動的相關情事或發現具有強迫風險的據點和供應商。目前尚未針對強迫或強制勞動議題進行供應商考核 |
| 子類別：社會                |                                                    |      |                      |                                                             |
| <b>考量面：法規遵循</b>       |                                                    |      |                      |                                                             |
| DMA                   |                                                    |      | 2.3 廉潔與誠             |                                                             |



| 指標                  | 揭露項目                                               | 揭露狀況 | 對應章節                | 備註                                                                     |
|---------------------|----------------------------------------------------|------|---------------------|------------------------------------------------------------------------|
|                     |                                                    |      | 信                   |                                                                        |
| G4-SO8              | 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                       | V    | 2.3 廉潔與誠信 - 法規遵循    | 其祥 2020 年無接獲任何因違反法規而被處巨額罰款的案件                                          |
| <b>考量面：建康與實惠的食品</b> |                                                    |      |                     |                                                                        |
| DMA<br>(原 FP4)      | 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 | V    | 4.1 品牌與創新           |                                                                        |
| <b>考量面：動物福祉</b>     |                                                    |      |                     |                                                                        |
| DMA                 |                                                    |      | 5.3 動物福祉            |                                                                        |
| G4-FP9              | 每一物種，所有動物培育和處理的比例                                  | V    | 5.3 動物福祉            | 其祥僅從事雞隻飼養，未進行動物培育                                                      |
| G4-FP11             | 每一物種，所有動物培育和處理的比例的居住類型                             | V    | 5.1 食安管理            |                                                                        |
| G4-FP12             | 每一物種抗生素、抗發炎、荷爾蒙與促進成長的政策與方式                         | V    | 5.2 供應商管理 - 管理政策    | MKP 自有農場無使用抗生素、抗發炎藥、賀爾蒙或促進生長素，MKP 並於 2015 年以無抗生素飼養流程獲得 ISO9001:2008 認證 |
| G4-FP13             | 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              | V    | 5.1 食安管理 - 食品安全法規遵守 | 2020 年未有相關重大違法事件                                                       |
| <b>子類別：產品責任</b>     |                                                    |      |                     |                                                                        |
| <b>考量面：顧客的健康與安全</b> |                                                    |      |                     |                                                                        |
| DMA                 |                                                    |      | 3.2 發展策略 - 掌握發展優勢   |                                                                        |
| 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                | V    | 5.1 食安管理            |                                                                        |

| 指標                 | 揭露項目                                               | 揭露狀況 | 對應章節                   | 備註              |
|--------------------|----------------------------------------------------|------|------------------------|-----------------|
| 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      | V    | 2.3 廉潔與誠信 - 法規遵循       | 2020年無重大違規之情事   |
| 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               | V    | 5.2 供應商管理 - 定期稽核       |                 |
| <b>考量面：產品及服務標示</b> |                                                    |      |                        |                 |
| DMA                |                                                    |      | 5.1 食安管理               |                 |
| 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之重要產品及服務類別的百分比 | V    | 5.1 食安管理               |                 |
| 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                  | V    | N/A                    | 2020年未有相關重大事件發生 |
| DMA<br>(原 FP8)     | 除了法令規定之外，額外向消費者溝通成分與營養資訊的政策與實務作法                   | V    | 5.1 食安管理               |                 |
| <b>考量面：法規遵循</b>    |                                                    |      |                        |                 |
| DMA                |                                                    |      | 5.1 食安管理<br>- 食品安全法規遵守 |                 |
| 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。                     | V    | 5.1 食安管理<br>- 食品安全法規遵守 | 2020年度無其他重大裁罰事件 |

**附錄：上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法對照**

| 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 | 5.1 食安管理 - 高標準的雞隻飼養、加工處理、運送與標示   |                                                                          |
| 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                                  | 2.3 廉潔與誠信<br>5.1 食安管理 - 食品安全法規遵守 |                                                                          |
| 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                                         | 5.2 供應商管理 - 定期稽核                 | 由於目前供應商於產品責任規範多屬自願性，未採購國際認可之產品責任標準之原物料，未來原物料採購將逐步擴大考量相關國際趨勢及標準，提升產品之永續責任 |
| 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                             | 5.1 食安管理 - 高標準的雞隻飼養、加工處理、運送與標示   | 2020 年度共計進行 11 家供應商稽核並通過，占總供應商 13.10% (共計 84 家)                          |
| 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                                           | 5.2 供應商管理 - 定期稽核                 | 2020 年度無重大裁罰事件                                                           |
| 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有所有產品之百分比                             | 5.1 食安管理 - 產品追溯                  |                                                                          |
| 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                  | 5.2 供應商管理 - 定期稽核                 | 2020 年末設有食品安全實驗室，涉有產品檢驗需求則委外合格的檢驗機構代為執行                                  |

## 附錄：會計師有限確信報告

# G&F 基富聯合會計師事務所

11F-1, No.299, Sec.4, Chung Hsiao E. Rd.,  
Taipei, Taiwan, R.O.C.  
台北市大安區忠孝東路4段299號11樓之1

TEL : (02) 2781-2559

FAX : (02) 8771-7049

## 會計師有限確信報告

其祥生物科技控股有限公司 公鑒：

本會計師接受其祥生物科技控股有限公司(以下簡稱「其祥公司」)之委託，對其祥公司民國109年度企業社會責任報告書選定之標的資訊執行確信程序。本會計師業已確信竣事，並依據結果出具有限確信報告。

### 確信標的資訊與報導基準

其祥公司依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」及全球永續性報告協會(Global Reporting Initiatives, GRI)發布之最新版GRI準則(GRI Standards)及依行業特性參採其他適用之準則編製企業社會責任報告書及其報導基準詳附件一「確信項目彙總表」。

### 管理階層對企業社會責任報告書之責任

管理階層之責任係依據前述報導基準編製及允當表達民國109年度報告書內所涵蓋之確信標的資訊，且負責建立及維持與編製企業社會責任報告書有關之必要控制，以確保企業社會責任報告書所列標的資訊未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

### 會計師對企業社會責任報告書執行確信程序之責任

本會計師係依照確信準則公報第1號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，對上開企業社會責任報告書所選定之標的資訊(詳附件一)，在所有重大方面是否依照第二段所述準則編製表示意見，並提出有限確信報告。相較於合理確信，有限確信案件所執执行程序之性質及時間與適用合理確信案件不同，其範圍亦較小，因是取得之確信程度明顯低於合理確信。

本會計師係基於專業判斷規劃及執行確信程序，以獲取相關標的資訊之有限確信證據，且任何內部控制均受有先天限制，因此未必能查出所有業已存在之重大不實表達。

本會計師執行之確信程序包括：

- 取得及閱讀企業社會責任報告書；

- 訪談管理階層及相關人員，以瞭解公司編製企業社會責任報告書有關政策及程序；
- 訪談相關人員了解所選定標的資訊產生之流程、內部控制及資訊系統；
- 分析及以抽查方式測試標的資訊之相關文件及記錄。

#### 獨立性及品質管制遵循聲明

本會計師及所隸屬會計師事務所遵循會計師執業道德規範中，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。此外，本會計師所隸屬會計師事務所遵循審計準則公報第46號「會計師事務所之品質管制」，以維持完備之品質管制制度，包含與遵循執業道德規範、專業準則及所適用法令相關之書面政策及程序。

#### 先天限制

其祥公司民國109年度報告書內容涵蓋非財務資訊，對於該等資訊之揭露內容可能涉及其祥公司管理階層之重大判斷、假設與解釋，故不同利害關係人可能對於該等資訊有不同之解讀。

#### 確信結論

依據所執行之程序及所獲取之證據，本會計師並未發現其祥公司民國109年度企業社會責任報告書中，所選定之標的資訊在所有重大方面有未依適用之報導基準編製而須作修正之情事。

#### 其他事項

其祥公司網站之維護係其祥公司管理階層之責任，對於本確信報告於其祥公司網站公告後任何確信標的資訊或適用基準之變更，本會計師將不負就該等資訊重新執行確信工作之責任。

基富聯合會計師事務所

會計師：黃榮全



黃 榮 全

民國 110 年 9 月 23 日

金融監督管理委員會核准文號

(96)金管證(六)第0960050524號



確信項目彙總表

| 編號 | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」              | 績效指標項目                                                             | 對應章節          | 衡量基準                                                 |
|----|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------|
| 1  | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「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。 | 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。 | 食安管理          | 評估其從業人員、作業場所、設施衛生管理及品保制度之食安改善情形，與改善後所影響之主要產品類別及其百分比。 |
| 2  | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「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。 | 上櫃公司違反有關產品與服務之健康與安全法規及未遵循產品與服務之資訊與標示法規之事件類別與次數。                    | 廉潔與誠信<br>食安管理 | 違反食品安全衛生管理相關法規之裁罰次數及金額。                              |
| 3  | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「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。 | 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。                                     | 供應商管理         | 衡量符合國際認可產品責任標準之供應商其採購金額，占當年度總採購之百分比。                 |
| 4  | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「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四目。 | 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。                             | 食安管理          | 衡量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。             |
| 5  | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「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。 | 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。                                       | 供應商管理         | 評估對供應商稽核之家數、百分比、項目及結果。                               |
| 6  | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「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。 | 上櫃公司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。                          | 食安管理          | 評估產品追溯與追蹤管理之情形，暨衡量該等產品占所有產品之百分比。                     |
| 7  | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「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。 | 上櫃公司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。              | 食安管理          | 評估食品安全實驗室之作業情形，暨衡量食品安全測試等相關支出金額，及其占食安產品銷貨金額之百分比。     |



# 其祥生物科技控股有限公司

Kee Song Bio-Technology Holdings Limited

8F No51 Song Jiang Road, Zhong Shan District,  
Taipei City 104 Taiwan (ROC)

T: (02) 2518 4933  
E: [investor@keesong.com](mailto:investor@keesong.com)

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

CSR Report 2020 | Copyright of Kee Song Group

