附件三-1

# 越南訪廠報告_品保

頂新國際集團

# 大幸福
# 貿易責任有限公司

- 毛豬油入廠收貨實境
  - 毛豬油由各地散戶收集進廠
  - 各散戶於熬製完成後，於隔日即送至大幸福公司，在越南的氣溫下，毛豬油交至大幸福公司時，仍維持液態，直接由工廠員工利用集油桶收集，並於此時檢視顏色及氣味。



# 大幸福
# 貿易責任有限公司

- 毛豬油入廠收貨實境
  - 毛豬油經集油桶收集後，經 3mm 孔徑過濾器由離心泵打入化油槽／儲油槽。



# 大幸福
# 貿易責任有限公司

- 塊狀牛油於倉庫中儲放情況
  - 牛油由全國各地散戶交到倉庫儲放，各戶交貨數量不定，100公斤到20噸不等。儲放時未依不同供應商分開儲放
  - 儲放方式未能離地、離牆儲放





# 大幸福
# 貿易責任有限公司

- 毛牛油化油實境
  - 毛牛油於客戶下單後，於提貨前 2 天將塊狀牛油利用化油池化油

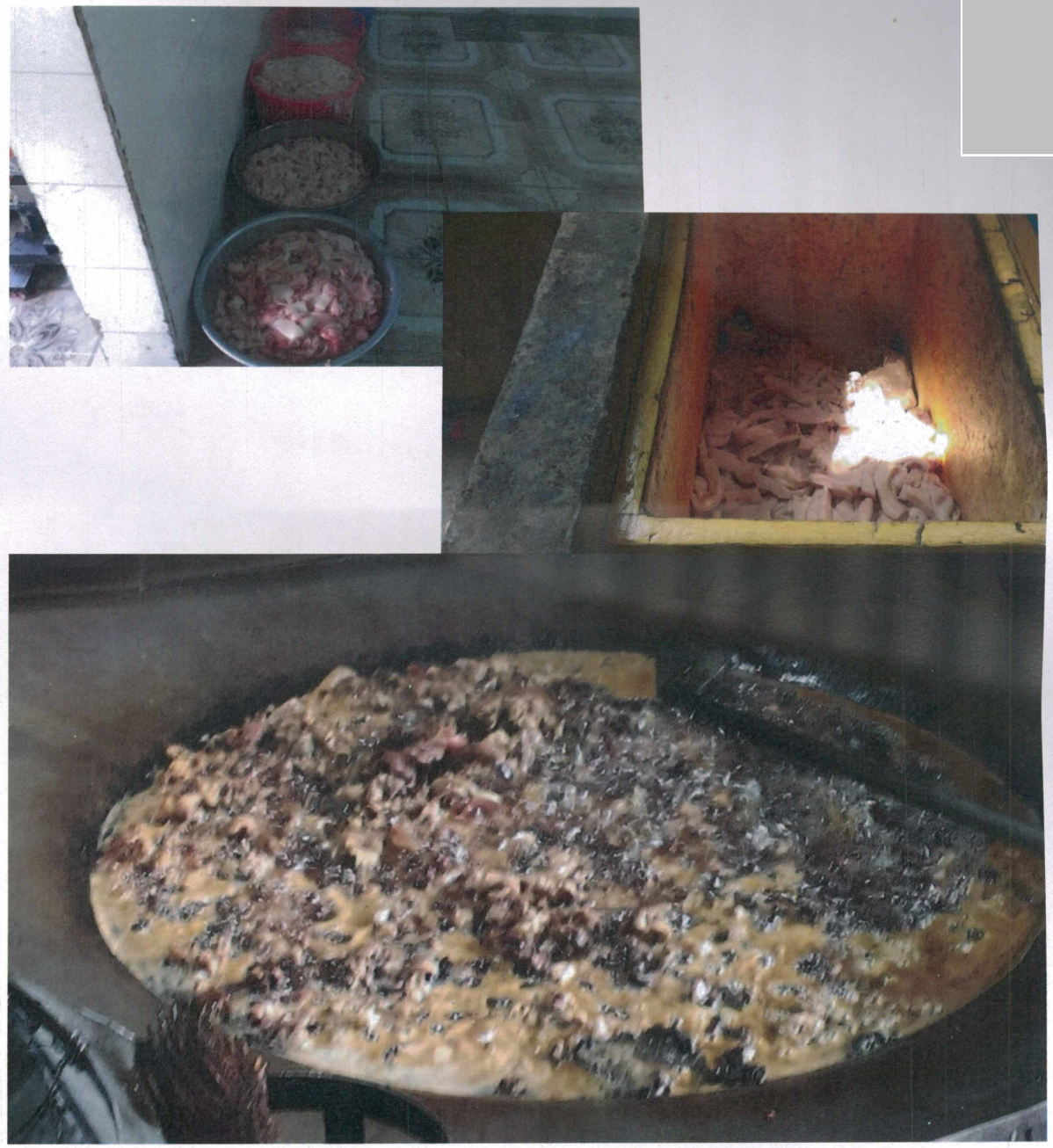


# 大幸福貿易責任有限公司品保總結

- 大幸福貿易有限公司，爲一家庭式國際貿易公司，也是越南動物油脂（豬油、牛油、魚油）出口量前幾的公司。
- 依台灣味全公司供應商評鑑標準，經評鑑該公司不符標準。
- 若大幸福公司若能精進原料收購儲放流程，及品管檢驗流程，則可與其進行合作

# 越南家庭式熬油實況（案例）

- 毛豬油熬製廠家，於市場收購零散肥膘（屠宰場不進行小分割），經篩選洗滌後，進行熬製
- 利用傳統火煉法進行熬製（熱源爲燃燒木柴）
- 每鍋投入膘量約爲 600kg，熬制時間約爲 2～3hr；平均得率約爲 70%。



# 越南家庭式熬油實況（案例）

- 利用簡易自制壓榨機對油粕進行壓榨。
- 其較爲特殊的地方爲，在壓榨時，會放入鐵片，使壓榨後的油粕呈現圓餅狀。經當地人所述，此油餅在冷卻後可於市場販售，作爲當地人的零食（沾獎油，直接食用）

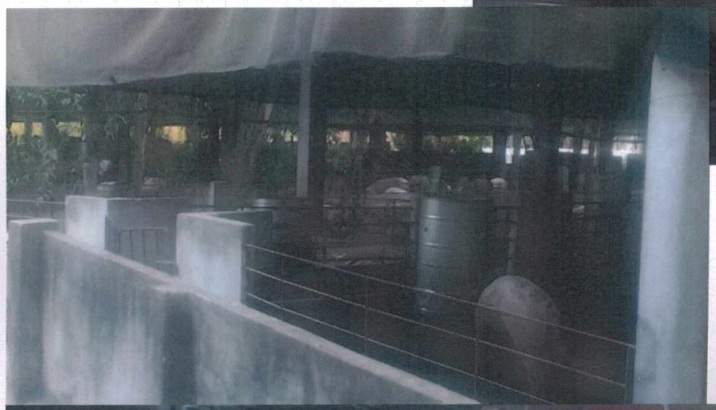




# 豬隻飼業公司
# 直田農畜有限公司情況
# （案例）

- 越南豬隻飼廠，大都不自行屠宰，而是由屠宰廠或散戶收購後，再行屠宰。
- 照片中之飼養廠爲一台商在越南投資經營。依越南氣候條件進行廠房規劃。







# 越南屠宰廠實況
## 牛隻屠宰

- 越南屠宰場爲純人工屠宰，非如同台灣爲自動化屠宰
- 牛隻於屠宰場僅進行大分割（即去牛頭、剝皮、去內臟等）
- 牛隻於屠宰場完成大分割後，即載運到市場販售，再由市販進行小分割販售

- 豬隻屠宰場不讓拍照，於實地訪查，和牛隻屠宰類似。全人工屠宰、大分割、送市場販售



附件二-2

# 越南訪廠見習報告

20140303-20140305

經營企劃室/糧油組

李宜錡

20140408

頂新國際集團

# 大綱

- **行程安排 (3/3-3/5)**
- **供應商營運模式**
- **供應鏈各段案例**
  - 養殖段、屠宰段、熬油段
- **標竿學習**
  - 魚排工廠
  - 魚油加工廠
- **總結與心得**
- **附件 (古法腰果油製程)**

# 案由

- 因**國內毛豬油供應不足**，故**前往主要國外供應源(越南大幸福公司)進行參訪，尋求向上游原料整合可能性**及**發掘潛在問題點。**
- 此次參訪除初步**進行供應商稽核**外，主要目的**作為後續深入越南市場研究、事業發展面向考量基礎。**

# 行程安排

| 參訪時程 | | 價值鏈 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 養殖 | 屠宰 | 熬油 | 加工(精製/分提/氫化) | 市場 |
| 3/3 大幸福油脂 | 牛油 | X | 3/3 當地屠宰戶 | X | X | V |
| | 豬油 | 3/4 美國農林(SMHC)<br>3/4 直田農畜有限公司 | 3/4 當地屠宰戶 | 3/3 當地熬油戶 | X | V |
| | 魚油 | X | X | X | X | V |
| 3/4 DAITHANH SEAFOODS Ltd,. Co | 魚油 | X | V | V | V | V |
| 3/5 禾瑞康公司<br>+ 台北駐胡志明市經濟辦事處 | 魚油 | V | V | V | V | V |

頂新國際集團

| 參訪時程 | | 價值鏈 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 養殖 | 屠宰 | 熬油 | 加工(精製/分提/氫化) | 市場 |
| 3/3 大幸福油脂 | 牛油 | X | 3/3 當地屠宰戶 | X | X | V |
| | 豬油 | 3/4 美國農林(SMHC)<br>3/4 直田農畜有限公司 | 3/4 當地屠宰戶 | 3/3 當地熬油戶 | X | V |
| | 魚油 | X | X | X | X | V |
| 3/4 DAITHANH SEAFOODS Ltd,. Co | 魚油 | X | V | V | V | V |
| 3/5 禾瑞康公司<br>+台北駐胡志明市經濟辦事處 | 魚油 | V | V | V | V | V |

# 供應商營運模式

頂新國際集團

# 供應商營運模式

一、**公司：**大幸福貿易責任有限公司

二、**負責人：**楊振益 總經理

三、**經營模式：****僅做買賣交易，自建貯油槽**並研判市場行情自訂價格進行**持續性收油，**於行情佳時販售**賺取轉手利潤。**



# 供應商營運模式 - 收油







**供應來源：**由**各地散戶收集進廠。**

**交貨方式：**如圖紅框所示，板車、貨車、摩托車等。

**交易方式：現金交貨**

**重量檢測：**如圖藍框所示，地磅、磅秤。



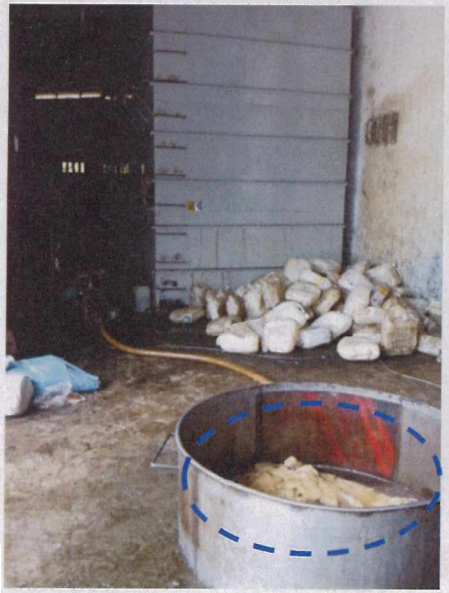
# 供應商營運模式 - 豬油貯藏

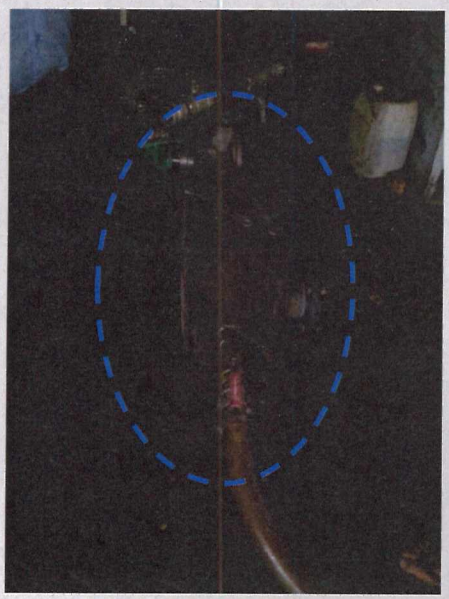




**豬油貯藏方式：**各散戶**於熬製完成後一日即送至大幸福公司，**在越南氣溫下毛豬油交貨**仍維持液態，**再由大幸福公司員工**倒油集中貯藏。**

**品質管控：**直接**由員工判斷顏色及氣味**(如圖紅框)，並透過**簡單過濾器**後於進入油槽存放(如圖藍框)。








頂新國際集團

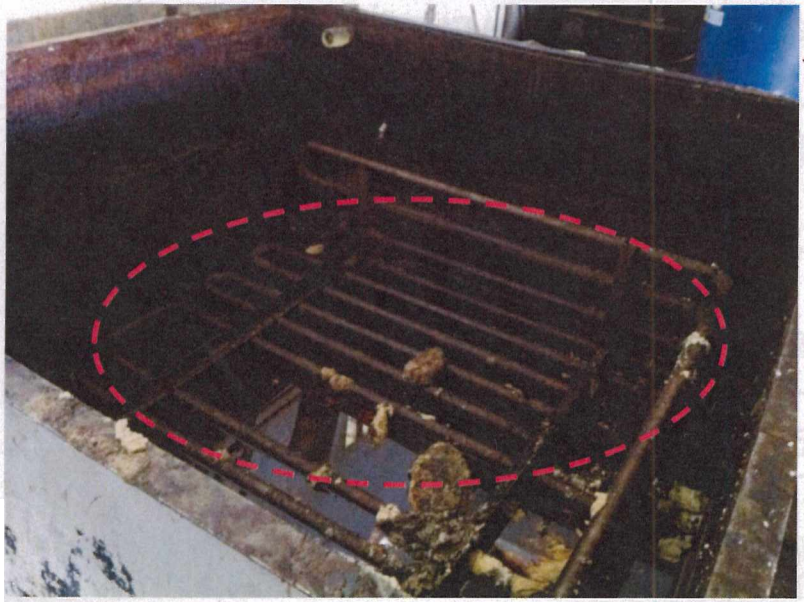
# 供應商營運模式 - 牛油貯藏





**牛油貯藏方式：**由全國**各地散戶交貨後直接入倉儲放，**單次交貨數量不定(100kg-20T)。

**出貨方式：**毛牛油**於提貨前 2 日將塊狀牛油利用化油池**(如圖藍框)，以**蒸氣管方式進行加熱化油**(如圖紅框)。





# 供應商營運模式 - 小結

| 項目 | 內容 |
| --- | --- |
| 經營特點 | **1.持續性收貨：**市場供應量大時亦不拒絕交貨(建立交油就是給大幸福公司沒錯的形象)，且準備大量**現金收貨，故建立長期當地收油口碑。** |
| | **2.統一價格收購：大小供應商均一價收購**，如近期牛油未能進大陸後北越牛油亦會來交貨，但其收購價仍同周遭交貨者。 |
| | **3.具備地方關係：**可解決工廠異味、燒柴粉塵、官方文件申請等問題。 |
| | **4.多公司操作：**用以**取得原料端進項憑證。** |
| 潛在問題 | **1.品質無法掌握：**現階段貨源均由各地散戶提供，且**進場並無品管系統以科學化方式把關，原料無法溯源及掌握。** |
| **後續可能發展** | **1.大幸福公司佈建精製設備：**大幸福楊總曾詢問**初步精製(如僅做脫色)後產品單價與成本提升比例，**後續可**提供試算不同碘價下之加工成本差異再行洽談。** |
| | 2.大幸福公司**具備獨特收油方式及地方關係，**可思考**輔導其成為合格供應商(惟頂新採購量低下不易進行)，**或朝其上下游尋求整合可能性(養殖及屠宰、或設加工廠)。 |

頂新國際集團

| 參訪時程 | | 價值鏈 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 養殖 | 屠宰 | 熬油 | 加工(精製/分提/氫化) | 市場 |
| 3/3 大幸福油脂 | 牛油 | X | 3/3 當地屠宰戶 | X | X | V |
| | 豬油 | 3/4 美國農林(SMHC)<br>3/4 直田農畜有限公司 | 3/4 當地屠宰戶 | 3/3 當地熬油戶 | X | V |
| | 魚油 | X | X | X | X | V |
| 3/4 DAITHANH SEAFOODS Ltd,. Co | 魚油 | X | V | V | V | V |
| 3/5 禾瑞康公司<br>+台北駐胡志明市經濟辦事處 | 魚油 | V | V | V | V | V |

# 養殖段案例

頂新國際集團

# 養殖段模式 (1/3)










圖1：左上為美國農林公司，近年**因與菲律賓合資問題致使虧損，本次未能順利聯繫進入拜訪。**

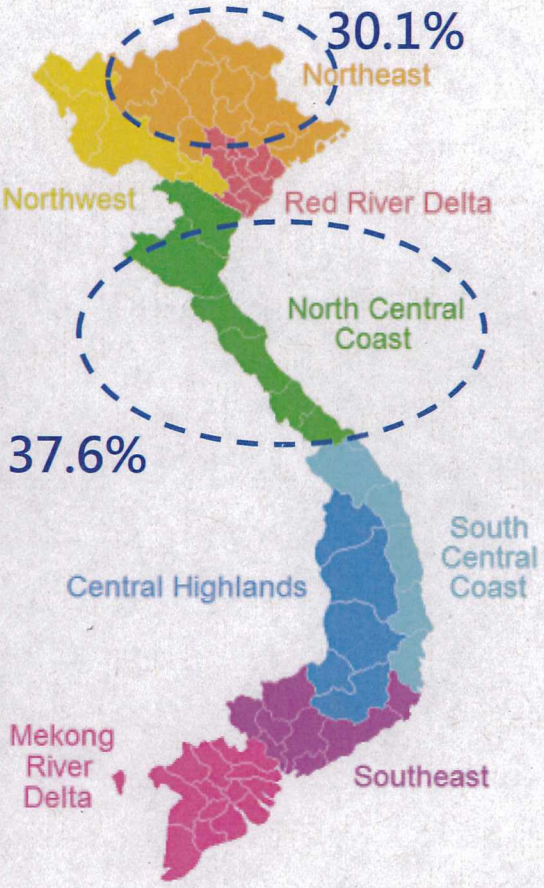
圖2：直田牧場，為台商獨資公司，**近年因豬價波動起伏過大、不具備上游飼料整合優勢致使虧損，欲售該場(依環境進行合適棟舍規劃)。**

圖3：街上所見散戶載豬方式。

# 養殖段模式 (2/3)

單位：仟頭

| 水牛在養量 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Region | 2005 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 proj. | 百分比 |
| Wole Country | 2,922.2 | 2,886.6 | 2,877.0 | 2,712.0 | 2,627.8 | 100.0% |
| Red River Delta | 209.1 | 170.6 | 168.3 | 155.3 | 145.7 | 5.5% |
| Northern midlands and moutain areas | 1,616.3 | 1,626.3 | 1,618.2 | 1,506.2 | 1,453.6 | 55.3% |
| North Central and Central coastal areas | 894.6 | 893.6 | 889.8 | 855.7 | 839.0 | 31.9% |
| Central Hightlands | 71.9 | 89.8 | 94.2 | 90.7 | 91.6 | 3.5% |
| South East | 91.5 | 63.0 | 62.1 | 60.2 | 57.2 | 2.2% |
| Mekong River delta | 38.8 | 43.3 | 44.4 | 43.9 | 40.7 | 1.5% |
| 黃牛在養量 | | | | | | |
| Region | 2005 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 proj. | 百分比 |
| Wole Country | 5,540.7 | 6,103.3 | 5,808.3 | 5,436.6 | 5,194.2 | 100.0% |
| Red River Delta | 709.9 | 695.0 | 651.7 | 603.4 | 517.2 | 10.0% |
| Northern midlands and moutain areas | 875.7 | 1,031.7 | 993.7 | 924.7 | 904.6 | 17.4% |
| North Central and Central coastal areas | 2,404.2 | 2,489.7 | 2,336.9 | 2,144.9 | 2,103.6 | 40.5% |
| Central Hightlands | 616.9 | 716.9 | 694.9 | 689.0 | 657.2 | 12.7% |
| South East | 396.1 | 473.4 | 440.0 | 408.9 | 382.5 | 7.4% |
| Mekong River delta | 537.9 | 696.6 | 691.1 | 665.7 | 629.1 | 12.1% |
| 牛隻合計在養量 | | | | | | |
| Region | 2005 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 proj. | 百分比 |
| Wole Country | 8,462.9 | 8,989.9 | 8,685.3 | 8,148.6 | 7,822.0 | 100.0% |
| Red River Delta | 919.0 | 865.6 | 820.0 | 758.7 | 662.9 | 8.5% |
| Northern midlands and moutain areas | 2,492.0 | 2,658.0 | 2,611.9 | 2,430.9 | 2,358.2 | 30.1% |
| North Central and Central coastal areas | 3,298.8 | 3,383.3 | 3,226.7 | 3,000.6 | 2,942.6 | 37.6% |
| Central Hightlands | 688.8 | 806.7 | 789.1 | 779.7 | 748.8 | 9.6% |
| South East | 487.6 | 536.4 | 502.1 | 469.1 | 439.7 | 5.6% |
| Mekong River delta | 576.7 | 739.9 | 735.5 | 709.6 | 669.8 | 8.6% |




※資料來源：駐胡志明市台北經濟辦事處、FAO

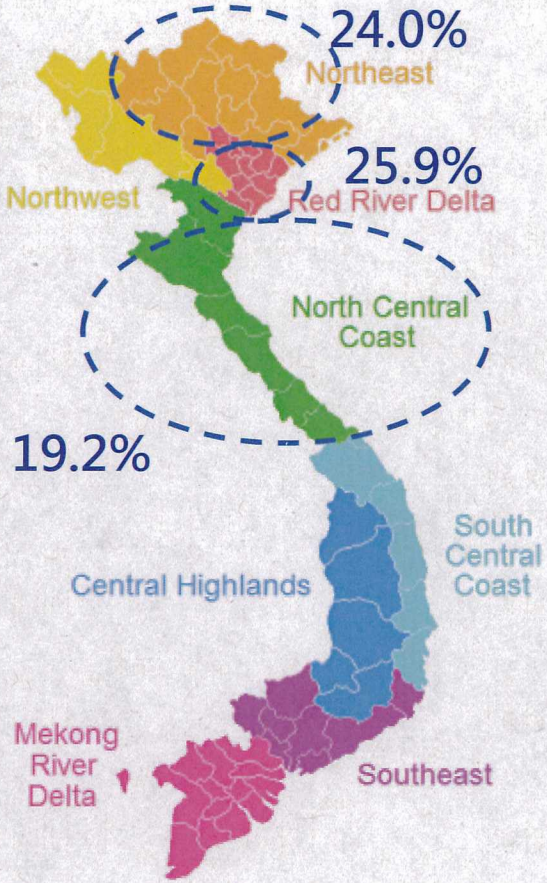
頂新國際集團

# 養殖段模式 (3/3)

單位：仟頭

| 豬隻在養量 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Region | 2005 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 proj. | 百分比 |
| Wole Country | 27,435.0 | 27,627.6 | 27,373.3 | 27,056.0 | 26,494.0 | 100.0% |
| Red River Delta | 7,795.5 | 7,444.0 | 7,301.0 | 7,092.2 | 6,855.2 | 25.9% |
| Northern midlands and moutain areas | 5,446.4 | 6,317.2 | 6,602.1 | 6,424.9 | 6,346.9 | 24.0% |
| North Central and Central coastal areas | 6,526.4 | 5,888.0 | 5,552.9 | 5,253.3 | 5,084.9 | 19.2% |
| Central Hightlands | 1,590.5 | 1,636.0 | 1,633.1 | 1,711.7 | 1,704.1 | 6.4% |
| South East | 2,247.6 | 2,611.6 | 2,485.3 | 2,801.4 | 2,780.0 | 10.5% |
| Mekong River delta | 3,828.6 | 3,730.8 | 3,798.9 | 3,772.5 | 3,722.9 | 14.1% |

※台灣2012年在養量約600萬頭。




一、集中度：

**1. 散戶比例高約佔68%：當地人為主(逐漸減少)。**

**2. 大企業規模養殖約32%：國外投資者(逐漸增加)。**

二、養殖問題：

1. 2012年飼料用量為1,430萬噸，其中890萬進口，而越南314家飼料生產企業，**有59家外資企業以及合資企業，生產與進口佔據本土市場70%的份額。**

**2. 傳染病嚴重，口蹄疫、藍耳病、仔豬腹瀉等流行病都曾在越南發生。**

**3. 散戶資金短缺、養殖成本高等因素，使價格波動大。**

※資料來源：駐胡志明市台北經濟辦事處、FAO、中國大陸東盟行業會展網頁

頂新國際集團

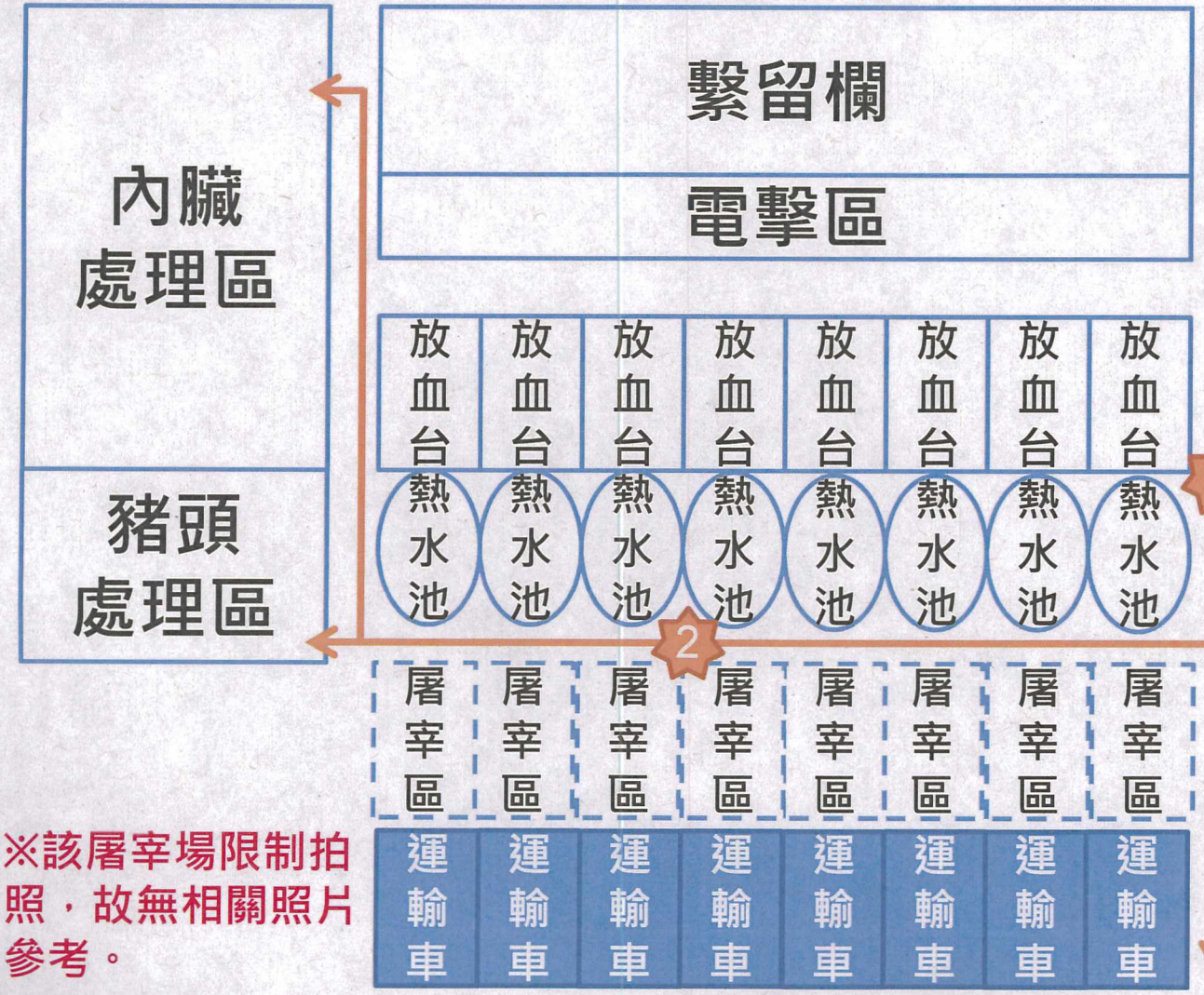
| 參訪時程 | | 價值鏈 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 養殖 | 屠宰 | 熬油 | 加工(精製/分提/氫化) | 市場 |
| 3/3 大幸福油脂 | 牛油 | X | 3/3 當地屠宰戶 | X | X | V |
| | 豬油 | 3/4 美國農林(SMHC)<br>3/4 直田農畜有限公司 | 3/4 當地屠宰戶 | 3/3 當地熬油戶 | X | V |
| | 魚油 | X | X | X | X | V |
| 3/4 DAITHANH SEAFOODS Ltd,. Co | 魚油 | X | V | V | V | V |
| 3/5 禾瑞康公司<br>+台北駐胡志明市經濟辦事處 | 魚油 | V | V | V | V | V |

# 屠宰段案例

頂新國際集團

# 屠宰段 - 毛豬

## 配　置　圖




※該屠宰場限制拍照，故無相關照片參考。

## 工　序

1.電擊：**以棍棒/電擊方式趕豬，易造成豬隻緊迫肉質緊繃。**

2.**放血**：人工方式以屠刀刺入頸動脈。

3.**清洗**：以熱水進行脫毛。

4.屠宰：先除去豬頭後、再行摘除內臟，並從龍骨進行剖半為屠體載運至市場販售。

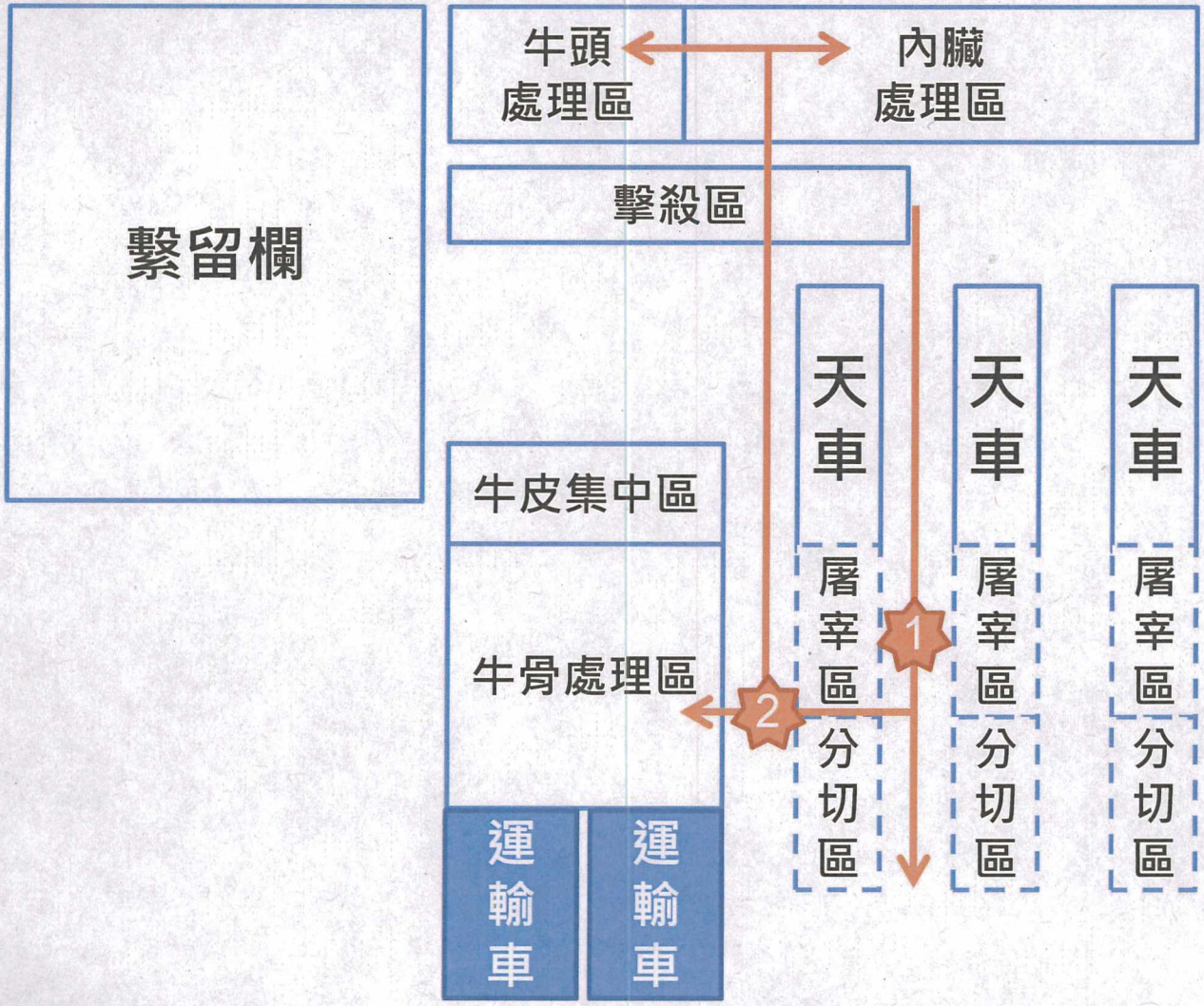
5.為**配合市場營業時間，屠宰時間均於凌晨1-3時進行**，並以溫體方式載運至市場販售。

※毛豬供應：**由屠宰商自行向養殖場收購，無公開拍賣操作。**

※政府監督：雖政府有派員進行駐場監督，但所見**駐員並未落實監督、且無檢疫程序。**

# 屠宰段 - 毛牛(1/3)

## 配　置　圖




## 工　序

**1.槍擊**：以類似釘槍方式攻擊牛隻腦部。

**2.天車**：因牛隻重量大，人力難以移動或進行屠宰作業，均以掛勾固定四肢於天車上移動。

**3.屠宰**：先除去豬頭後、再行摘除內臟、並將牛皮撕下。

**4.分切**：進行大分切，另將四肢、排骨等牛骨交由牛骨處理區進行骨邊肉割取。

※毛牛供應：**由屠宰商自行向養殖場收購，無公開拍賣操作。**

※政府監督：雖政府有派員進行駐場監督，但所見**駐員並未落實監督、且無檢疫程序。**

# 屠宰段 - 毛牛(2/3)



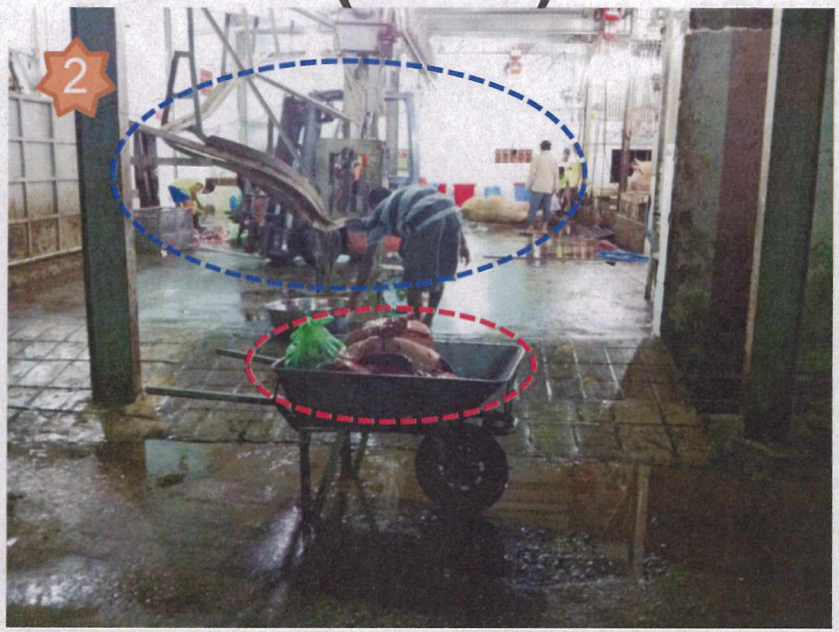










圖1：擊殺區(如藍框所示)。

圖2：叉車(如藍框所示)，將牛隻屍體移往操作區；紅框為內臟。

圖3：天車(如藍框所示)，將牛隻移動至屠宰區；紅框為牛皮

圖4：屠宰區(如藍框所示)，牛骨處理區(如紅框所示)。

# 屠宰段 - 毛牛(3/3)










圖5：分切完畢的屠體(如藍框所示)。

圖6：運輸車(如藍框所示)，**為配合市場營業時間，屠宰時間均於凌晨0-3時進行**，並以溫體方式載運至市場販售。

圖7：運輸車數量。