



# 新琪安集團股份有限公司 NEWTREND GROUP HOLDING CO., LTD.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號: 2573



## 2025

### 環境、社會及管治報告

# 環境、社會及管治報告

## 內容

|                     |           |                     |           |
|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
| <b>1. 開篇明志 履責踐諾</b> | <b>3</b>  | <b>6. 守信踐行 守護安心</b> | <b>24</b> |
| 1.1 報告簡介            | 3         | 6.1 合規治理            | 24        |
| 1.2 報告範圍            | 3         | 6.2 風險管理            | 25        |
| 1.3 報告依據            | 3         | 6.3 商業道德            | 26        |
| 1.4 匯報原則            | 3         | 6.4 信息與隱私保護         | 27        |
| 1.5 信息及回饋           | 4         |                     |           |
| <b>2. 主席致辭</b>      | <b>5</b>  | <b>7. 創新驅動 賦能發展</b> | <b>29</b> |
|                     |           | 7.1 研發創新            | 29        |
|                     |           | 7.2 知識產權保護          | 29        |
| <b>3. 董事會聲明</b>     | <b>7</b>  | <b>8. 強鏈聚力 共築共贏</b> | <b>31</b> |
|                     |           | 8.1 供應鏈管理           | 31        |
| <b>4. 企業概況 築牢初心</b> | <b>8</b>  | 8.1.1 供應商管理         | 31        |
| 4.1 走進新琪安           | 8         | 8.1.2 負責任採購         | 33        |
| 4.2 年度成就回顧          | 9         | 8.1.3 供應商佈局         | 34        |
| 4.2.1 年度績效          | 9         | 8.1.4 供應商賦能         | 35        |
| 4.2.2 年度榮譽          | 10        |                     |           |
| 4.2.3 年度大事回顧        | 13        | <b>9. 品質堅守 不負信賴</b> | <b>36</b> |
| <b>5. 治理築基 穩健前行</b> | <b>16</b> | 9.1 品質固本            | 36        |
| 5.1 可持續發展治理         | 16        | 9.1.1 品質體系構建        | 36        |
| 5.1.1 ESG戰略         | 16        | 9.1.2 品控堅守          | 37        |
| 5.1.2 ESG管治體系       | 18        | 9.2 誠信行銷            | 39        |
| 5.2 各方心聲回應          | 19        | 9.3 暖心服務            | 40        |
| 5.2.1 持份者溝通         | 19        |                     |           |
| 5.2.2 重要性評估         | 21        |                     |           |



# 環境、社會及管治報告

## 10. 健康之態 綠築恒基 42

|        |           |    |
|--------|-----------|----|
| 10.1   | 氣候應對      | 42 |
| 10.1.1 | 管治        | 42 |
| 10.1.2 | 策略        | 43 |
| 10.1.3 | 風險管理      | 50 |
| 10.1.4 | 指標與目標     | 51 |
| 10.2   | 環境管理      | 54 |
| 10.3   | 綠色營運      | 55 |
| 10.3.1 | 水資源管理     | 56 |
| 10.3.2 | 能源管理      | 56 |
| 10.3.3 | 噪音管理      | 58 |
| 10.3.4 | 三廢管控      | 59 |
| 10.3.5 | 包裝材料管理    | 60 |
| 10.4   | 環境事故預防和處理 | 61 |

## 11. 同心同行 共同成長 62

|        |        |    |
|--------|--------|----|
| 11.1   | 權益安心守護 | 62 |
| 11.1.1 | 合規僱傭   | 62 |
| 11.1.2 | 薪酬與福利  | 63 |
| 11.2   | 人才梯隊搭建 | 64 |
| 11.3   | 職場暖心共建 | 65 |
| 11.3.1 | 人文關懷   | 66 |
| 11.3.2 | 民主溝通   | 66 |
| 11.4   | 職業健康護航 | 67 |

## 12. 聚力社區 共築美好 70

### 附錄 71

|      |                        |    |
|------|------------------------|----|
| 附錄一： | 關鍵績效指標總結               | 71 |
|      | 環境關鍵績效表                | 71 |
|      | 社會關鍵績效表                | 74 |
| 附錄二： | 《環境、社會及管治報告守則》<br>內容索引 | 76 |
| 附錄三： | 政策及法規列表                | 82 |
| 附錄四： | 意見反饋表                  | 84 |
| 附錄五： | 驗證報告                   | 85 |



## 1. 開篇明志 履責踐諾

### 1.1 報告簡介

新琪安集團股份有限公司(下稱「新琪安」或「本公司」)及其附屬公司(下稱「本集團」或「我們」)欣然提呈首份環境、社會及管治(下稱「ESG」)報告(下稱「本報告」)。本報告闡述本集團在ESG範疇的管理架構與政策，並披露階段性成果，以回應持份者對ESG信息透明度的期待，進一步深化各方對我們可持續發展的理解與信任。

### 1.2 報告範圍

本報告為年度披露報告，涵蓋期為2025年1月1日至2025年12月31日(下稱「本年度」或「報告期內」)。本集團主要從事食品級甘氨酸、工業級甘氨酸及三氯蔗糖的生產及銷售，並將其供應予生產商、指定批發商及其他批發商等客戶。報告範圍包括本集團於中國內地的兩間辦公室及三間工廠、位於歐洲和香港的辦公室，以及位於泰國及印尼各一間工廠。

### 1.3 報告依據

本報告按照香港聯合交易所有限公司(下稱「聯交所」)《上市規則》附錄C2《環境、社會及管治報告守則》(下稱「ESG守則」)的要求編制。本報告文末附錄設有ESG守則內容索引，供讀者便捷查閱相關披露內容。

### 1.4 匯報原則

本報告編撰嚴格遵循守則中「強制披露」與「不遵守就解釋」的條文，並依據其「重要性」、「量化」、「平衡」及「一致性」四項原則執行，旨在呈現一份客觀、真實的ESG報告，確保所披露資料的質量與可靠性。

**重要性：**本集團在業務發展過程中，始終高度重視並積極回應各持份者的期望與關注。透過重要性評估對ESG議題進行優先排序，本報告著重披露對我們業務及持份者均具重大影響的議題，以明確回應各方訴求。詳細內容請參閱「各方心聲回應－重要性評估」章節。



## 環境、社會及管治報告

**量化：**為使持份者能全面、清晰地掌握本集團的ESG經營表現，我們已在報告中披露經量化的環境及社會關鍵績效指標(下稱「**關鍵績效指標**」)，並詳細列示計算所採用的標準、方法、參考資料來源及相關轉換系數。

**一致：**本集團致力確保ESG報告的連續性與可比性，並在合理可行的前提下維持報告格式及關鍵績效指標計算方法的一致性。若因應業務發展、監管要求或其他因素需調整計算方法或報告格式，我們將於相應章節中明確列示變更內容，並詳細解釋變更原因及對數據可比性及解讀的影響。

**平衡：**本報告嚴格秉持公正客觀的核心原則，避免因內容選擇、信息遺漏或呈現格式不當而對持份者的決策及判斷產生誤導，並確保報告內容的真實性、中立性與完整性。

### 1.5 信息及回饋

本報告已於2026年3月31日經本公司董事會(下稱「**董事會**」)審議通過，提供繁體中文及英文兩種語言版本。公眾可透過聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本集團官方網站([www.newtrend-group.com](http://www.newtrend-group.com))免費下載及瀏覽。

本報告所有信息與數據均源自本集團正式文件、統計報告及財務報告，並經相關職能部門嚴格審核與匯總，以確保內容真實、準確。除特別註明外，本報告中所有金額均以人民幣為計量單位，並以中文版本為最終解釋版本。

本集團高度重視各持份者對本報告的意見與建議。若閣下對報告內容有任何查詢、意見或建議，歡迎透過電子郵件[sales@newtrend-group.com](mailto:sales@newtrend-group.com)與我們聯絡溝通。



## 2. 主席致辭

致尊敬的持份者：

過去一年，本集團深耕核心業務，依託穩健的研發生產與全球化佈局，為全球客戶提供高品質產品與服務。我們深知可持續發展是企業長遠經營的核心根基，將環境、社會及企業管治理念融入日常營運，既是我們自身發展的必然要求，也是回應持份者期待的誠摯承諾。

穩健完善的企業管治，是我們各項經營發展與之實踐的重要基石。我們堅守透明、誠信、合規的經營底線，構建嚴謹完善的管治架構與內部控制體系，嚴格恪守相關法律法規與監管要求，確保各項業務合法合規、有序營運。與此同時，我們主動強化風險識別、品質管控與商業道德建設，堅守長遠經營理念，致力為股東及全體持份者創造穩健、長遠價值。

在實踐中，本集團同步聚焦環境保護與社會責任。環境方面，我們積極推進綠色營運，優化資源運用與能源管理，落實各項節能減排措施，以實際行動降低營運對環境的影響。社會方面，我們始終視員工為集團最寶貴的資產，致力打造安全、健康、包容的工作環境，搭建完善的培訓與職業發展體系，全力支持員工實現成長與價值。同時，我們堅守產品品質與安全責任，積極參與社區公益與社會發展，以實際行動回饋社會，與社區共生共榮，攜手推動社會長遠進步。



## 環境、社會及管治報告

展望未來，本集團將持續深化可持續實踐，把綠色營運、品質責任、員工發展及透明管治融入各項業務環節。我們將繼續堅持研發創新與全球化佈局，以更高效、更穩健、更具可持續性的發展模式，為客戶、股東及社會創造長期價值，推動產業升級。

最後，本人謹代表董事會，由衷感謝各位股東及持份者長期以來的信任與支持，感謝全體員工的傾心投入與全力以赴，也感謝各位合作夥伴及社會各界的關心與幫助。未來，本集團將秉持初心、履責篤行，憑藉專業與擔當推動產業高質量發展，與各界夥伴同心協力，共創可持續發展的美好未來。

主席、總經理  
王小強



### 3. 董事會聲明

本集團董事會身為ESG管理之最高決策與監督層，對本集團所有ESG及氣候相關事務負有全面責任。為有效推進ESG及氣候管理相關工作，董事會負責制定本集團ESG及氣候管理方針、整體策略與相關報告，並由董事會構建完善之ESG及氣候風險管理與內控機制，主動推動ESG理念與氣候行動融入至本集團各項業務營運流程及環節，從而實現ESG與業務發展相互促進、同步發展，確保相關管治工作與本集團整體戰略目標維持一致。

為提升ESG管理之專業性與規範性，本集團已聘請第三方獨立ESG顧問提供專業支援，協助開展各項ESG相關工作。董事會深明持份者對集團長遠穩健發展至關重要，積極建構多元溝通渠道，並定期檢討溝通成效，並委託獨立ESG顧問就持份者相關議題進行重要性評估。本集團透過持份者問卷調查、重要性圖譜繪製及專業意見分析等多種方式，識別並優先排序與本集團發展密切相關之重要ESG及氣候議題，為其後管理工作之開展明確方向。為推進該等議題，董事會透過召開定期會議，持續監督、檢討ESG及氣候相關目標之執行進度，即時識別、管控其中潛在之風險與蘊含之發展機。各項ESG及氣候管理工作之實施成果，均須經董事會最終審核確認，以確保管治效能，推動集團實現可持續高質量發展。

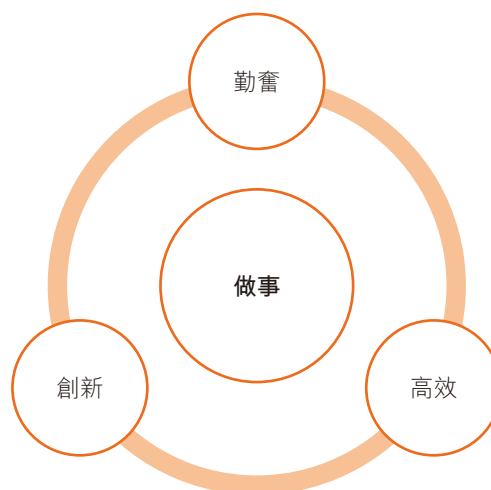
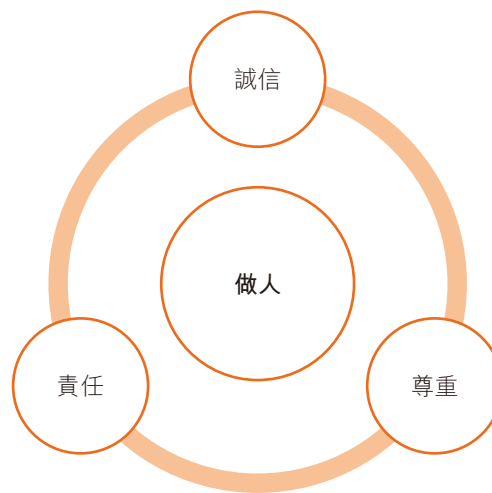


## 4. 企業概況 築牢初心

### 4.1 走進新琪安

本集團成立於中國江西，專注於有高倍甜味劑三氯蔗糖，食品級、工業級甘氨酸等食品添加劑的生產與銷售。我們秉持「讓生活更美好，讓世界更健康」的初心，致力於食品添加劑的開發與研究，並擁有自主核心技術，積累豐富的生產經驗，在同行業中處於領先地位。

透過做人、做事三原則，本集團致力於成為全球領先的健康食品配料生產商與供應商，透過我們的全球化營銷網絡，成功為客戶創造價值，為人類更健康。



「做人」、「做事」三原則

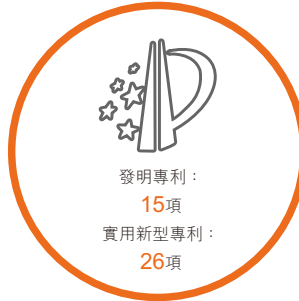


4.2 年度成就回顧

4.2.1 年度績效



— 守信踐行 守護安心 —



— 創新驅動 賦能發展 —



— 品質堅守 不負信賴 —



— 同心同行 共同成長 —



— 健康之態 綠築恒基 —



# 環境、社會及管治報告

## 4.2.2 年度榮譽

### 行業認可

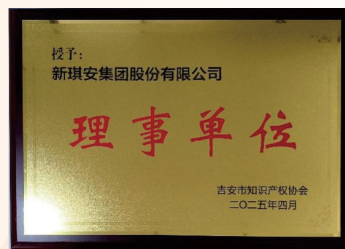
優秀成員企業認證—新琪安集團股份有限公司

頒發機構：江西省食品添加劑和配料協會



吉安市知識產權協會：  
理事單位認證—  
新琪安集團股份有限公司

頒發機構：吉安市知識產權協會



《清潔標籤食品通用要求》  
T/CAPS 064—2025起草單位認證—  
新琪安集團股份有限公司

頒發機構：中國生產力學會標準化工作委員會



## 領先技術與品質認證

江西省科學技術進步獎二等獎：高效率制備高純度三氯蔗糖關鍵技術開發與產業化—  
新琪安集團股份有限公司（前稱：新琪安科技股份有限公司）

頒發機構：江西省人民政府



贛出精品證書—新琪安集團股份有限公司  
（前稱：新琪安科技股份有限公司）

頒發機構：江西省工業和資訊化廳暨江西省市場監督管理局



# 環境、社會及管治報告

## 卓越管理與數字化應用

數位化轉型成熟度星級評估證書：  
2星級—新琪安集團股份有限公司

頒發機構：廣州賽蠻認證中心服務有限公司



江西省製造業企業數位化發展水準評價等級證書（L7級）—新琪安集團股份有限公司  
（前稱：新琪安科技股份有限公司）

頒發機構：北京賽昇科技有限公司暨江西省通訊終端產業技術有限公司



## 4.2.3 年度大事回顧

### 健康踐行

### 第28屆中國國際食品添加劑和配料展覽會 (FIC 2025)

2025年3月，本集團作為國際化食品配料生產商與供應商，通過產品展示、專業講解、現場互動、樣品品鑒等多種形式，在雲集全球30多個國家和地區的1,500餘家企業的展會中，展示我們從原料提供到方案開發再到各種創新成品應用的綜合實力。我們的異麥芽酮糖醇新品可應用於飲料、硬糖、壓片糖咀嚼片、烘焙產品、沖泡性固體飲料等多種品類的新一代代糖，成功融匯健康品質與創新。



### 匠心築造

### 印尼生產基地薑黃素產線進入新階段

2025年11月，本集團位於印尼生產基地的薑黃素擴產專案工程在正式啟動，並建設薑黃油樹脂和水溶性薑黃素等新天然提取物原料產品的生產單元。我們積極優化在天然植物提取領域的產能升級和戰略佈局，提升在全球天然健康原料領域上的競爭力，並為客戶帶來優秀健康的高品質產品。



## 企業發展

### 新琪安集團於聯交所主板成功上市

2025年6月，本集團正式於聯交所主板掛牌上市，開啟全球化新里程。本集團深耕食品添加劑行業二十餘年，為全球食品級甘氨酸、三氯蔗糖核心生產商，銷售網絡覆蓋六大洲約40個國家，擁有5座全球化生產基地。根據權威諮詢報告，按2023年銷量及收益計，本集團於全球食品級甘氨酸製造行業排名第一、三氯蔗糖行業排名第五。未來本集團將持續強化研發、拓展全球市場、優化產品結構，提升國際競爭力。



## 新起點、 新旅程、 新篇章

### 新琪安集團更名揭牌儀式



本集團於吉安生產基地舉行揭牌儀式，標誌著集團進入全新的營運階段。本次揭牌儀式以升國旗儀式揭開序幕，集團管理層及員工代表共同見證這一重要時刻。儀式上，管理層代表表示，本次以全新名稱亮相，並非單純的名稱變更，而是集團戰略升級、業務拓展與品牌煥新的重要起點，寄託著集團對未來更高的發展追求，象徵著集團將以更專業的姿態、更廣闊的視野迎接市場機遇與挑戰，並將持續秉持勤奮、高效、創新的理念，為客戶創造價值、為社會貢獻力量。



## 研發創新

### 高效率製備高純度三氯蔗糖關鍵技術開發與產業化榮獲江西省科學技術進步獎二等獎

2025年9月，江西省人民政府公佈2024年度科學技術獎勵名單，本集團《高效率製備高純度三氯蔗糖關鍵技術開發與產業化》項目榮獲科學技術進步獎二等獎，為集團技術實力與產業化成果帶來權威肯定。本項目突破生產效率與產品純度瓶頸，實現關鍵技術自主研發與規模化落地，同時帶動食品添加劑產業技術升級。本集團持續以省級企業技術中心、深圳創新研究院、專家工作站為平台，與海內外科研機構緊密合作，推動技術成果轉化，為消費者帶來優質健康產品。



## 5. 治理築基 穩健前行

### 5.1 可持續發展治理

#### 5.1.1 ESG戰略

本集團以「七大篇章」為ESG戰略核心支柱，並以「做人、做事三原則」作為價值基礎，把可持續發展理念整合至整體經營佈局，並透過穩健完善的管理機制，持續推動企業高質量發展，為未來發展奠定穩固根基。

| 對應章節      | 內容  |
|-----------|---|
| 守信踐行 守護安心 | 本集團嚴格遵守國內外法律法規與上市規則，構建完善的公司管治架構。透過嚴謹風險管理和零容忍的反商業腐敗政策，我們確保合規經營與商業道德。                                     |
| 創新驅動 賦能發展 | 本集團專注食品級甘氨酸、三氯蔗糖等核心產品，擁有自主核心技术與豐富生產經驗，在行業處於領先地位。我們將持續投入研發創新，以技術進步與產品升級作為長期發展引擎，推動產業高質量、可持續轉型。           |
| 強鏈聚力 共築共贏 | 本集團重視供應鏈管理與合作夥伴關係，秉持誠信履約與互利共贏原則。我們透過審查評估、商務溝通及交流研討，確保供應鏈穩定、合規與高效協作，並與上下游夥伴共同構建健康、可持續的產業生態圈，實現價值共享與長期共贏。 |



| 對應章節      | 內容   |
|-----------|--|
| 品質堅守 不負信賴 | 本集團將產品品質與安全視為核心責任，嚴格執行食品安全管理體系與國際標準。我們透過全流程品質管控、員工專業培訓和清真認證，確保產品穩定可靠，滿足全球市場需求。                               |
| 健康之態 綠築恒基 | 本集團積極推進綠色低碳營運，落實節能減排、無紙化辦公和資源管控措施，降低環境影響。我們亦重視氣候變化應對，建立氣候相關風險管治架構，持續優化能源與水資源使用效率，以將環境保護融入生產全過程，構築可持續經營的健康基礎。 |
| 同心同行 共同成長 | 本集團視員工為最寶貴資產，打造安全、健康、包容的工作環境，提供具競爭力的薪酬福利和建立多元化培訓體系、職業發展通道及人文關懷機制，保障勞動權益，營造和諧勞資關係與團隊凝聚力。                      |
| 聚力社區 共築美好 | 本集團積極參與社區公益與地方經濟發展，透過慰問困難家庭、送溫暖活動等實際行動，關懷社區居民，促進地方和諧與共生共榮，並以企業力量帶動社區美好建設，深化與社會的長期互助關係。                       |

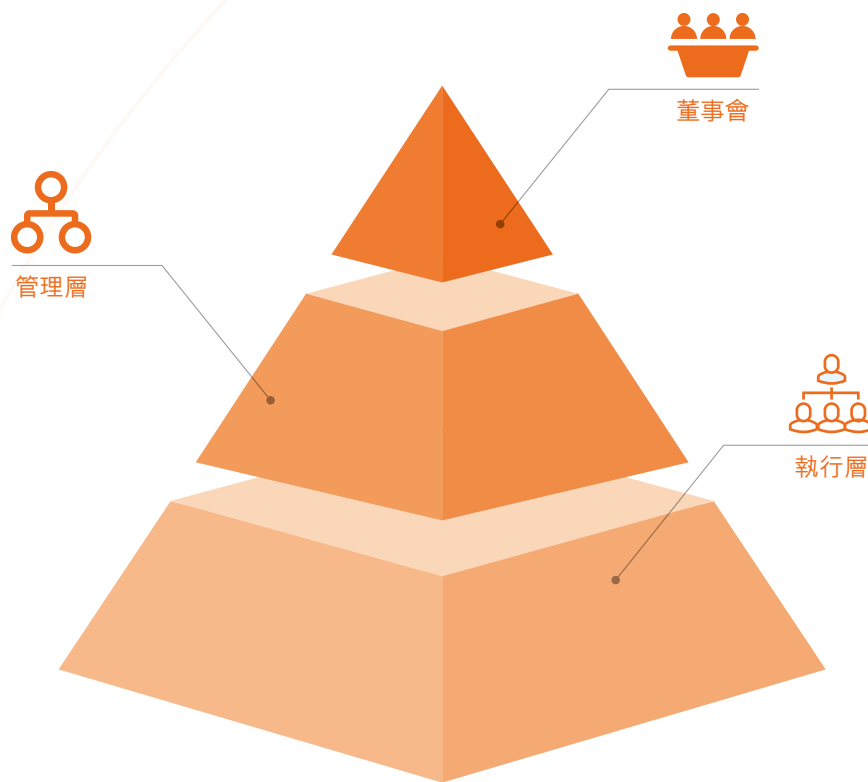


# 環境、社會及管治報告

## 5.1.2 ESG管治體系

本集團積極推動可持續發展並將相關理念融入整體策略與日常營運中，藉此強化ESG管治體系。透過層級分明、分工明確的三級管理架構，結合上下協同、高效互動的運作模式，確保各項ESG工作得以有序推進、有效落實。

### ESG管治架構



#### 董事會

釐定本集團整體ESG與氣候相關發展方向，負責重大事項之決策，並監督整體推行情況。



#### 管理層

負責推動ESG及氣候相關策略落地，制定執行計劃及相關應對方案，定期匯報進度並優化管治效能。



#### 執行層

負責各項ESG相關工作的具體推行與落地，執行數據整理、匯報及跨部門溝通聯繫，確保各項措施穩定執行。

詳細內容請參閱「健康之態 綠築恒基－氣候應對之管治」章節。



## 5.2 各方心聲回應

### 5.2.1 持份者溝通

本集團視持份者為營運發展與ESG績效提升的核心力量，他們的意見是我們優化策略與決策的重要指引。為確保持份者期望得到充分聆聽與回應，我們建立多元溝通機制，與核心持份者保持密切、雙向對話，及時收集反饋並轉化為實際行動。本年度，我們與主要持份者的定期溝通管道、主要期望與訴求，以及具體回應措施詳列如下，充分展現我們對持份者參與的重視與責任承諾。

| 持份者組別    | 期望與需求   | 溝通與回應方式   |
|----------|---|---|
| 政府與監管機構  | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 遵守國家政策及法律法規</li> <li>• 促進地方經濟發展</li> <li>• 帶動地方就業</li> <li>• 按時足額納稅</li> <li>• 安全生產</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 定期匯報信息</li> <li>• 定期與監管機構會話</li> <li>• 專題匯報</li> <li>• 檢查及監督</li> </ul>    |
| 股東       | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 收益回報</li> <li>• 合規營運</li> <li>• 提升公司價值</li> <li>• 信息透明及高效溝通</li> </ul>                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 股東大會</li> <li>• 集團公告及通函</li> <li>• 電郵、電話通訊及公司網站</li> <li>• 專題匯報</li> </ul> |
| 供應商／合作夥伴 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 誠信經營</li> <li>• 公平競爭</li> <li>• 依法履約</li> <li>• 互利共贏</li> </ul>                                | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 審查與評估會</li> <li>• 商務溝通</li> <li>• 交流研討</li> <li>• 洽談合作</li> </ul>          |



## 環境、社會及管治報告

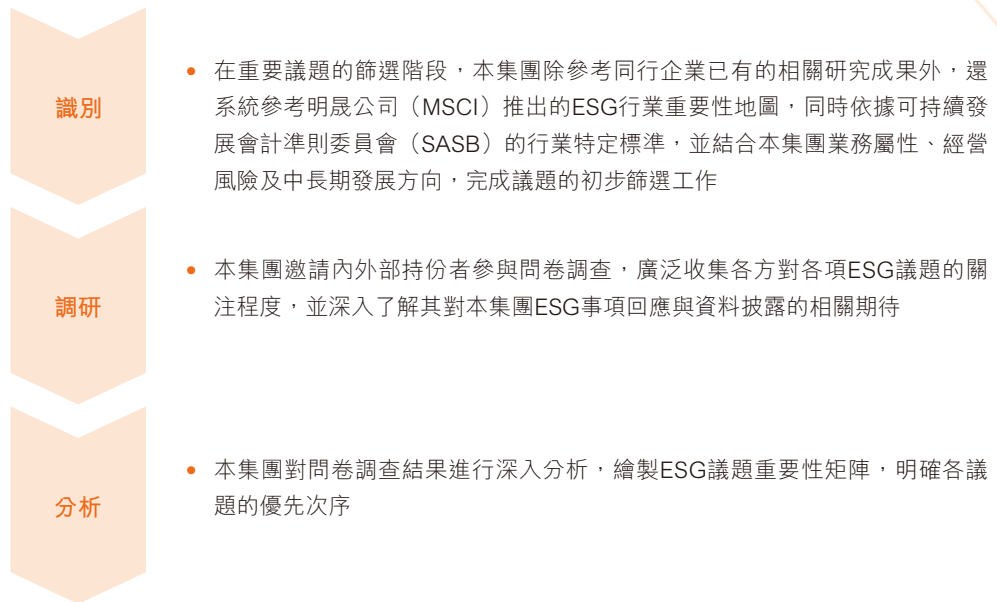
| 持份者組別 | 期望與需求   | 溝通與回應方式   |
|-------|---|---|
| 客戶    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 優質產品與服務</li><li>• 健康與安全</li><li>• 依法履約</li><li>• 誠信經營</li></ul>               | <ul style="list-style-type: none"><li>• 客戶意見調查</li><li>• 客戶溝通會議</li><li>• 回訪</li></ul>                      |
| 行業協會  | <ul style="list-style-type: none"><li>• 促進行業發展</li></ul>  | <ul style="list-style-type: none"><li>• 考察互訪</li></ul>  |
| 員工    | <ul style="list-style-type: none"><li>• 權益維護</li><li>• 職業健康及安全</li><li>• 薪酬福利</li><li>• 職業發展</li><li>• 人文關懷</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>• 公司內刊和內聯網</li><li>• 培訓與工作坊</li><li>• 員工活動</li><li>• 職工代表大會</li></ul> |
| 社區及公眾 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 改善社區環境</li><li>• 參與公益事業</li></ul>   | <ul style="list-style-type: none"><li>• 公司網站</li><li>• 社交媒體平台</li></ul>                                     |

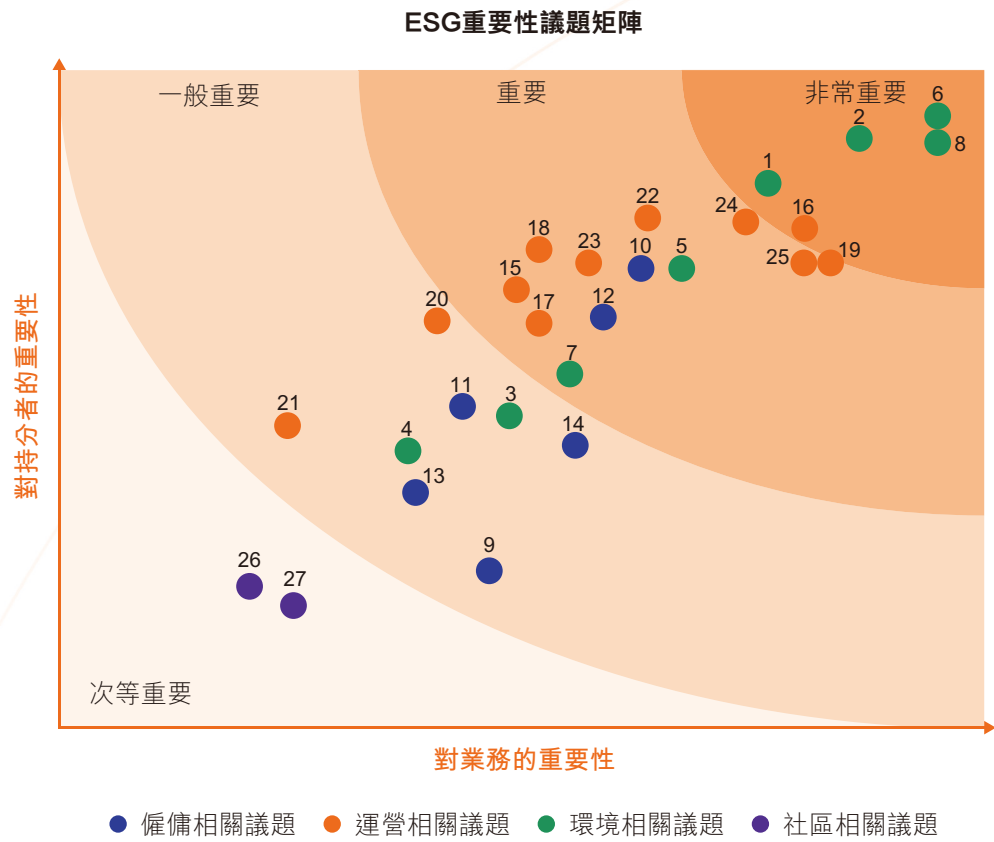


### 5.2.2 重要性評估

本年度，本集團開展ESG重要性評估，識別與營運和業務密切相關的關鍵ESG議題。評估過程參考持份者意見、行業趨勢及內部風險分析，確保議題篩選科學且具針對性，並有助我們精準對接持份者的期望與需求，據此強化ESG策略的相關性與有效性，為可持續發展奠定堅實基礎。

本次ESG重要性評估主要分三個階段實施：





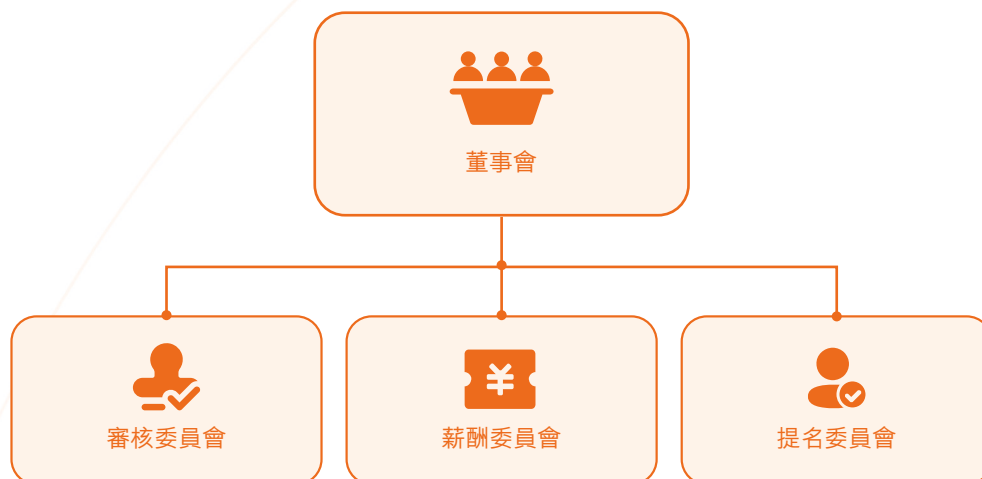
| 非常重要         | 重要           | 一般重要         | 次等重要    |
|--------------|--------------|--------------|---------|
| 1 溫室氣體排放     | 5 應對氣候變化     | 3 能源及資源使用    | 26 社區投資 |
| 2 有毒排放及廢棄物管理 | 7 污染物排放      | 4 包裝與原材料管理   | 27 公益慈善 |
| 6 危險品管理      | 10 職業健康與安全   | 9 薪酬及福利      |         |
| 8 環境事故處理和預防  | 12 勞工管理      | 11 培訓與發展     |         |
| 16 合規經營      | 15 反貪污與廉潔管理  | 13 多元化與平等機會  |         |
|              | 17 ESG責任     | 14 預防童工及強制勞工 |         |
|              | 18 持分者參與     | 20 供應鏈管理     |         |
|              | 19 產品品質      | 21 知識產權保護    |         |
|              | 22 產品安全      |              |         |
|              | 23 客戶服務管理    |              |         |
|              | 24 資料隱私與信息安全 |              |         |
|              | 25 負責任銷售與推廣  |              |         |



## 6. 守信踐行 守護安心

### 6.1 合規治理

本集團堅持合法合規經營，嚴格遵循當地相關法律法規，構建健全有效的企業管治架構。董事會負責整體管治與策略監督，轄下各專門委員會各司其職、有效運行，確保經營管理與決策程序合規、透明、穩健。



#### 董事會

- 統籌本集團合規治理整體規劃與落地，監督各委員會職責履行，保障集團治理效能

#### 審核委員會

- 監管外部審計聘任、獨立性及非審計服務，審議審計費用與工作程序
- 審閱公司各期財務報表及披露，核實財務信息真實公允性
- 督導內控、風險管理及內部審計工作，協調內外審計配合
- 核查企業管治合規情況，跟進審計建議落實，向董事會匯報並配合監事會工作



### 薪酬委員會

- 制定董事、監事及高級管理人員薪酬政策與架構，參考行業及崗位屬性
- 制定薪酬政策，審核薪酬提案，按流程審批並報董事會批准
- 規避利益衝突，確保董事不參與自身薪酬釐定，審閱上市規則規定的股份計劃

### 提名委員會

- 制定董事、高級管理人員選任標準與程序，考量背景、經驗等核心因素
- 物色、審查候選人人選，徵求書面同意後向董事會提提名建議
- 年度檢討董事會架構與獨立性，推動董事會多元化，建立核心人才儲備計劃
- 評估董事工作表現，建議其任免、繼任事宜，規範提名流程並要求控股股東尊重委員會建議

## 6.2 風險管理

為有效識別、評估並應對經營過程中各類潛在風險，本集團設立制裁合規委員會及審核委員會，並建立嚴謹風險管理架構，明確界定不同層級於風險管理、內部控制及合規管理中的角色與責任，通過層層把關，確保各項風險處於可控水平，並持續提升整體管控效能。



風險管理流程



## 環境、社會及管治報告

本集團已建立層級分明、覆蓋全面的風險管理及內部控制架構。全體員工均立足自身崗位職責，在日常營運過程中主動識別相關風險，嚴格執行內部控制及合規要求，切實落實一線風險防控工作。與此同時，由管治機構制裁合規委員專統籌開展制裁合規風險管理工作，負責識別、評估及監察本集團制裁相關風險，制定並落實對應的合規政策與管控措施，監督各項程序執行到位，確保合規要求有效落地。此外，審核委員會履行獨立監督職能，協助董事會評估本集團財務報告程序、內部控制及風險管理體系的運行效果，對整體風控執行情況進行獨立核查與評估，識別管理不足並提出優化方向，並就相關情況向董事會匯報。本集團亦持續優化內部管理機制，結合內部監督成果、風險評估結論及內控缺陷整改情況，定期檢討及完善內部控制制度與風險管理流程，適時調整風險應對方案，不斷提升風險管理體系的適用性與整體效能。

### 6.3 商業道德

本集團嚴格遵守各地相關法律法規，對任何形式的商業腐敗、利益輸送等違反商業道德之行為秉持零容忍態度。為規範全體員工行為、強化廉潔管理，我們制定《廉潔自律承諾書》《反商業賄賂協議書》等一系列協議，以及《員工行為準則》《員工手冊》等內部管理政策，明確全體員工在商業往來及日常工作中的行為準則，確保各項經營活動均在合法、合規、誠信的框架下開展，維護我們良好商業信譽。

#### 內部管控

本集團建立完善的內部廉潔管控，明確要求全體員工簽署「廉潔自律承諾書」，該承諾書清晰列明員工須嚴格遵守我們《員工行為準則》《廉潔從業規定》，嚴格履行廉潔從業義務。本年度，該承諾書在全體員工中的簽約覆蓋率達100%。同時，我們將員工廉潔行為表現與績效直接掛鉤，引導員工自覺遵守商業道德。此外，我們為所有新入職員工提供反貪污及反洗錢專題培訓，介紹我們內部廉潔政策、反貪污與反洗錢相關法律法規及違規後果，幫助新員工樹立正確的廉潔意識，從源頭上防範違規行為發生。



### 外部合作管控

對於外部合作夥伴，包括供應商、合作方等，本集團同樣秉持誠信合作、廉潔共贏的原則，制定《反商業賄賂協議書》，明確約定雙方在商業往來中的行為標準，強調禁止任何形式的商業賄賂、利益輸送等違規行為，要求合作夥伴與我們共同遵守商業道德，共建廉潔合作環境。

### 腐敗舉報機制

為鼓勵全體員工主動參與公司廉潔管理工作，本集團在內部設立意見箱，歡迎各位員工積極為我們發展建言獻策，同時也可對各類不良行為進行舉報。員工可向人力資源及行政部進行口頭投訴或書面投訴的權利，也可通過郵件、內部辦公協同系統等其他正規途徑，直接向我們高層反映相關情況。所有意見、建議、舉報及投訴均須署名，我們將對員工信息嚴格保密，切實保障員工的合法權益不受侵害。

### 違規處置

本集團已制定相應的違規處置辦法，對於違反商業道德、內部廉潔政策及相關法律法規的員工，將根據違規情節輕重給予相應處分，並追究其給我們造成的經濟損失；若違規行為已涉嫌刑事犯罪，本集團將立即移交司法機關依法處理，依法追究相關人員的刑事責任。對於如實舉報違規行為、為公司挽回損失或防範重大風險的舉報人，本集團將給予相應嘉獎。報告期內，本集團及其全體員工未涉及任何與貪污腐敗相關的訴訟案件。

## 6.4 信息與隱私保護

本集團依據當地相關法律法規，制定完善的信息系統安全管理相關制度，涵蓋系統存取、帳號終止、數據復原等全場景管理要求，規範信息管理行為，強化企業、客戶及員工之信息安全基礎。為進一步落推行隱私保護，我們要求全體員工簽署保密協議。於客戶個人信息收集階段，我們僅以合法方式收集及運用客戶信息，使用範圍嚴格限於合約約定之用途，並向員工說明客戶信息處理相關規範。我們設置各項防護措施，確保信息系統與信息庫安全，保障客戶信息安全。



## 環境、社會及管治報告

本集團主要從以下方面開展信息安全管理工作，確保信息與隱私保護落地執行：



### 信息安全管理

制定信息存取控制管理，規範密碼設定、帳號、權限管理，做好系統日志記錄，確保信息可追溯。



### 網路安全管理

規範網路使用行為，定期升級防毒軟體並開展掃毒工作，嚴管網路設備密碼並完成備案登錄。



### 系統備份及 復原管理

制定信息系統資料備份規範，定期檢查驗證備份有效性，並建立標準化信息復原流程，定期開展復原測試並留存紀錄，保障信息可復原性。



### 計算機機房 管理

規範機房日常管理與人員進出，做好各項安全防護，建立設備台帳並定期巡檢維護，杜絕使用來歷不明的儲存媒體。



### 7. 創新驅動 賦能發展

#### 7.1 研發創新

為積極應對市場消費趨勢變遷，本集團持續投入研發創新領域，並規劃依研發項目屬性，與各領域資深第三方機構開展合作：產品開發類項目，與有相關發明專利及各類知識產權的機構合作推進；需開展第三方檢測的項目，合作對象為經國家認證認可監督管理委員會、國家衛生和計劃生育委員會認可的知名檢測機構；需實施分析測試的項目，則與具備對應檢測能力及專業設備的檢測機構協同開展。同時，我們的核心技術自主研發，已取得多項技術突破與專利成果，其中「一種蔗糖-6-乙酯的合成方法」專利榮獲江西省吉安市專利三等獎；「高效率製備高純度三氯蔗糖關鍵技術開發與產業化」項目，亦榮獲2024年度江西省科學技術進步獎二等獎，充分體現本集團研發實力與產業化能力獲權威認可。另外，我們率先採用以有機錫法取代原子法生產三氯蔗糖產品，相關產品得率居全國領先，憑藉扎實的技術積累，不斷強化我們的核心競爭力。

#### 7.2 知識產權保護

本集團重視知識產權保護工作，始終恪守知識產權相關法律法規，我們內部全體軟體均採用正版授權版本，且所有軟體的使用均嚴格符合相關許可協議約定。員工於安裝任何軟體前，均須向我們正式提出申請，從源頭杜絕侵犯他人知識產權的行為發生。此外，本集團高度關注專利佈局與管理，已制定《知識產權程序文件及管理制度文件》，進一步強化知識產權保護，涵蓋專利註冊、日常管理及爭議處理等各項環節。同時，我們建立獎懲機制，以此激勵員工的自主創新意識、激活創新潛能。綜合部亦於新員工入職階段，統一開展商業秘密保密培訓，規範全體員工的行為準則，全方位築牢我們知識產權保護屏障。



## 環境、社會及管治報告

截至本年度末，本集團已取得之知識產權如下：



發明專利：  
15項



實用新型專利：  
26項

為進一步強化知識產權管控，確保知識產權保護工作覆蓋營運各環節，本集團定期為全體員工開展知識產權相關培訓。本年度，我們為採購、物流、倉庫等崗位員工開展專題培訓，聚焦供應商管理中的知識產權合規要點，提升相關員工的保護意識與实操能力。



知識產權專題培訓

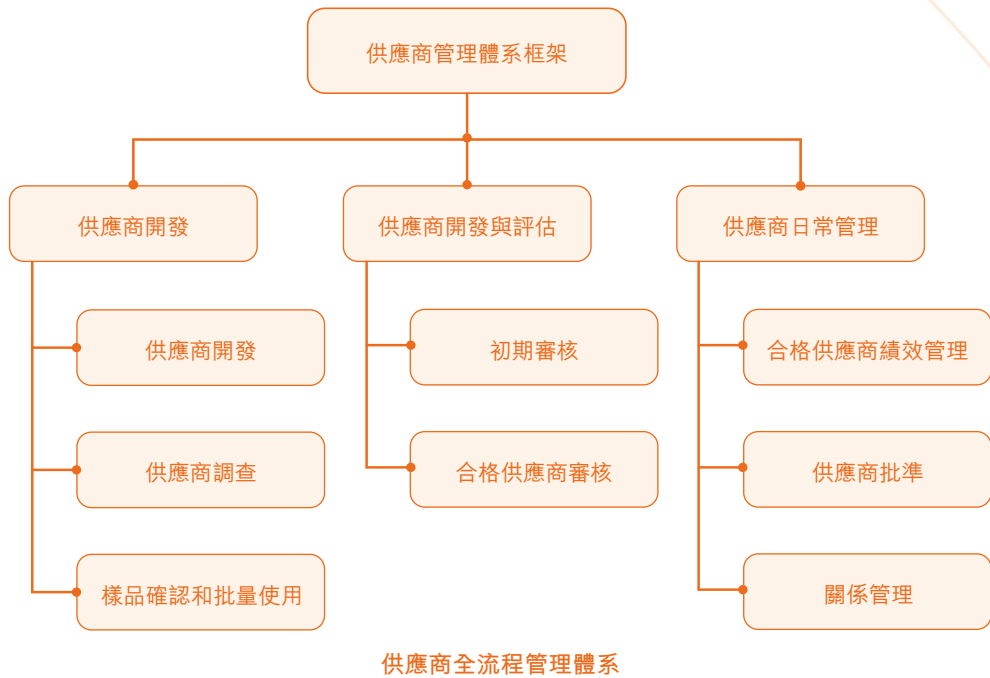


## 8. 強鏈聚力 共築共贏

### 8.1 供應鏈管理

#### 8.1.1 供應商管理

本集團秉持可持續採購原則，建立完善的供應商全流程管理制度，從准入審核、日常管理至退出機制實施全程管控，以確保供應鏈各環節符合嚴格的品質、安全、環境及社會責任標準。



## 環境、社會及管治報告

新供應商須經過《新供應商准入審批表》，以確保其符合本集團的質素、安全和合規要求。審批過程涵蓋基本資料審核、證照驗證、公司概況評估、品質控制檢查、工藝技術驗證、樣品測試及生產試用等多個環節，並由採購部、技術質量部、生產部、財務部等多部門作出聯合評價，最終由管理層批准方可納入合格供應商名單。我們亦以《供方產品使用評價表》為核心工具，由檢驗負責人全面檢驗樣品品質、生產負責人實地驗證其生產情況，以及各職能部門的專業意見匯總，綜合評價並簽署最終結果。唯有各部門意見一致、評價結論為「同意」且無重大偏差時，方可批准供應商進入正式合作階段。該審批機制不僅有效降低供應鏈風險，更確保原材料和輔料從源頭符合食品安全、環境保護和可持續發展要求，為產品品質安全和長期穩定供應提供堅實保障。

在日常管理方面，本集團建立《供應商評價管理程序》，以年度績效評估及多維度現場稽核為核心，確保合格供應商持續符合我們的高標準要求。評估框架分為內審和外審兩部份，涵蓋廠房設施設備、材料合格率、交貨期、價格穩定性、付款條件、服務態度、可追溯系統和風險評估等多個維度，並由採購部、技術質量部、生產部等多部門共同參與評分。對於評估結果不達標或出現重大偏差的供應商，我們將立即啟動警示機制，要求供應商提交書面糾正計劃並跟蹤驗證，確保風險得到有效控制，從而強化供應鏈韌性。

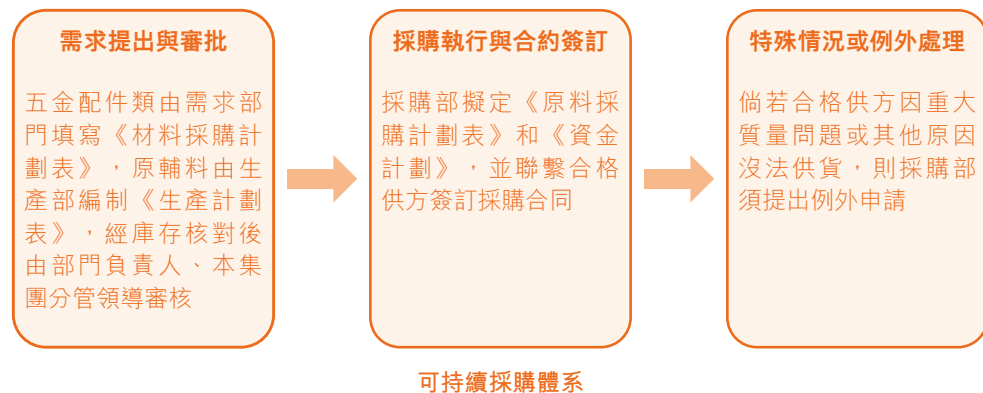
針對物料供應商，本集團會根據物料性質和用量對他們進行評估，透過多部門協同的年度評估機制及動態風險監控，確保供應鏈全程合規與穩定。我們每年由技術質量部組織風險評估小組，依據《供應商風險評估程序》採用失效模式效應分析(FMEA)工具對供應商進行風險識別與評級，並結合風險值和過往歷史數據，制定包括現場審核、工藝驗證等各項控制措施，和供應商培訓與整改要求。質量管理部門全程監督控制措施落實情況，對於風險升級或偏差情況立即啟動警示機制，確保供應商持續符合我們的產品品質、安全及可持續發展標準，以維護雙方的長期合作關係。



當供應商出現重大品質、安全、環保或合規違規、無法完成糾正行動或與本集團政策嚴重衝突時，我們將啟動退出機制，透過閉環管理保障長期可持續發展。根據《供應商資格認證及取消程序》，我們先會暫停合作並要求不合格供應商提交詳細糾正預防措施計劃，由技術質量部、採購部及相關部門聯合審核。若供應商在規定期限內未能達標或再次違規，則正式取消其合格供應商資格，並從名單中移除。退出後，我們將重新評估替代供應商，以確保供應鏈穩定性與產品品質不受影響。

### 8.1.2 負責任採購

秉持負責任採購原則，本集團建立《採購控制程序》，確保採購過程全程處於受控狀態。我們採購的所有原材料、輔料、包裝物和與產品直接接觸的材料均須符合衛生質量、交付、服務和用戶要求，且用於認證產品的物料必須獲得印尼清真認證(LPPOM/MUI)批准。各部門協同合作，由採購總監負責計劃批准及合格供應商採購，採購部統籌計劃編制、合同簽訂、數據統計及傳送，技術質量部負責原材料監視測量與品質判定，財務部倉管員則負責到貨驗收、貯存和保管，共同促使採購控制機制有效保障最終產品品質，強化供應鏈合規性。



## 環境、社會及管治報告

本集團制定並嚴格執行《保證供貨應急預案》《採購應急預案》，打造供應連續性保障體系，以保障供應鏈韌性。當原輔料及備品備件供應出現短缺或不能按時到貨的，我們立即啟動應急響應機制，成立由總經理、採購總監為首的應急工作小組。在規定時間內優先處理由生產部及需求部門發佈加急指令和加急計劃。期間總經理對全過程實施監督考核，並定期檢討預案有效性，以充分確保供應鏈在極端情況下仍能維持高效率運轉，保障產品品質與客戶交付。對於停電、供水、供氣或設備故障等異常情況，各部門須迅速搶修並報告應急領導小組。總經理對全過程實施監督考核，並定期檢討預案有效性，以充分確保供應鏈在極端情況下仍能維持高效率運轉，保障產品品質與客戶交付。

### 8.1.3 供應商佈局

本年度，本集團主要產品的合作供應商共87家，來自中國內地、香港及東南亞各地。我們向供應商採購原材料及公用設施，用於生產食品級甘氨酸、工業級甘氨酸及三氯蔗糖，並銷售予客戶，包括生產商、指定批發商及其他批發商，為我們整體營運與長期發展提供穩健而可靠的支持。



### 8.1.4 供應商賦能

本集團積極開展供應商交流與培訓活動，以強化供應鏈可持續管理及風險防控。本年度，我們定期組織前往供應商現場考察並開展專題培訓，邀請合格供應商參與，內容涵蓋品質控制、環境保護標準等，幫助供應商提升管理能力並符合國家和國際標準。透過面對面交流、線上研討和年度評審機制，我們及時收集供應商意見與需求，共同制定改善計劃確保供應鏈穩定、安全且符合ESG原則，有效降低環境與社會風險，促進長期合作共贏與可持續發展。

#### 案例分享

#### 海萃素原料供應商技術交流與考察

本年度，本集團以海萃素原料品質把控及供應為主題，赴海藻、卡拉膠供應商工廠開展交流，重點考察原料海藻前端加工工藝等相關製備環節。通過這次交流，我們加強雙方合作信任，並為我們的海萃素產品提供穩定、高品質的原料保障，實現企業與供應商的互利共贏。





### 9.1.2 品控堅守

本集團致力打造可持續的產品品質管理體系，並制定嚴格的《成品質量內部控制標準》和《原輔材料品質控制標準》，確保我們主要產品之一食品級甘氨酸和採購的原輔料安全合規。我們參照GB 25542、GB 7300、GB 13104等國家標準及食品化學法典(FCC)、美國藥典(USP)等國際準則，根據食品種類設定相應內控指標，涵蓋含量、氯化物、重金屬、乾燥減量、灼燒殘渣、pH值、微生物和致病菌等限值。部分項目採用年度第三方檢測以強化可追溯性。透過自檢、審核與持續優化機制，我們有效降低品質風險，保障消費者健康，並將產品責任融入ESG策略，為長期可持續發展提供堅實保障。

作為食品級添加劑的生產企業，本集團高度重視產品貯存時的衛生及清潔情況，避免變質和污染。我們制定《食品添加劑貯存管理制度》，防止貯存過程中受到非清真或不潔淨物質污染。透過以下系統化貯存管控，我們成功有效維持產品品質穩定，保障消費者安全與公司合規：

- 食品添加劑倉庫實行專庫專用，原輔料、半成品及產成品分區存放，庫內不得放置有毒有害物品或雜物；
- 放置防鼠、防蟲、防潮、防霉設施，並定期通風、清掃，保持乾燥整潔；
- 執行「一個批號一個合格證、一張物料庫存卡」制度，所有物料分類、離地離牆存放，並設有明顯標誌；
- 詳細記錄名稱、批號、規格、入出庫及結餘數量，經辦人簽名確認；
- 倉管員與質檢員須熟悉制度要求，發現超保質期或禁止生產經營的添加劑立即匯報處理；及
- 進出庫執行專人參照《產品防護管理程序》《出貨控制程序》驗收登記，確保容器、工具清潔、無毒且符合溫度要求。



## 環境、社會及管治報告

本集團高度重視產品安全與客戶權益，制定《退貨產品處理程序》，建立從退貨審批、不合格品處置到採取預防措施的全流程管理機制。退貨產品依生物、化學、物理及其他危害分類評估風險，由銷售業務總部、技術質量部、設備動力部帶領其他部門組成退貨產品安全小組負責審核，經嚴格批准後才許可審核。經檢驗後的不合格品將辦理退貨和妥當處置，並由產品評審小組組長適時召開質量分析會，發出糾正和預防措施處理單。

對於已交付產品的安全風險，本集團按《產品撤回和召回控制程序》啟動撤回程序，確保突發事件得到快速有效控制。透過嚴格的審批、分類管理及持續改善機制，我們成功保障消費者健康與公司聲譽，贏得市場信任與長期合作。

### I 類撤回與召回:

食用後已經或可能導致嚴重健康損害甚至死亡的，本集團將在知悉產品安全風險後24小時內啟動撤回與召回程序，並向縣級以上地方市場監督管理部門報告有關計劃

### II 類撤回與召回:

食用後已經或者可能導致一般健康損害的，本集團將在知悉產品安全風險後36小時內啟動撤回與召回，並向縣級以上地方市場監督管理部門報告有關計劃

### III 類撤回與召回:

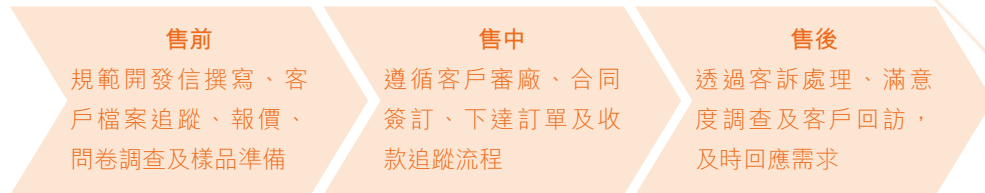
標籤、標識存在虛假標註的產品，本集團將在知悉產品安全風險後48小時內啟動撤回與召回，並向縣級以上地方市場監督管理部門報告有關計劃

#### 產品撤回及召回安全分級與程序



## 9.2 誠信行銷

本集團秉持負責任營銷原則，嚴格執行《銷售工作流程及指南》，確保售前、售中、售後全流程透明、專業且以客戶為本。我們要求銷售人員遵守郵件規範、報價有效期及合同審核制度，避免任何誤導或隱瞞行為，並將客戶反饋納入管理評審，強化產品品質與服務責任，實現客戶滿意度提升與長期合作共贏，充分體現負責任營銷的ESG核心價值。



銷售工作流程

本集團堅守負責任營銷原則，透過標準化銷售合同模板確保所有交易透明、公平且符合法規。我們的銷售合同明確列明產品名稱、規格、數量、未稅單價、含稅總金額、運輸責任、驗收期等條款，並載明爭議解決方式、自然災害、政策調整、疫情防控等不可抗力條款及適用法律，有效保障雙方利益。合同一經生效，我們將嚴格執行條款，絕不重新定價，並要求客戶在驗收期內提出異議，逾期視為完全符合要求。我們以此機制杜絕任何誤導或隱瞞行為，保障客戶知情權與合法權益，體現誠信經營與可持續發展的承諾。

### 案例分享

### 負責任營銷培訓過程

本年度，本集團的部門培訓計劃特別強化相關能力培養。我們透過GB 2760-2024食品添加劑標準解讀、商務禮儀、市場調研報告撰寫等10場系統課程，讓銷售及相關團隊深入理解法規合規、誠信溝通、數據驅動決策和消費者權益保護的重要性，保障我們在產品宣傳中維持高道德水準，以此強化客戶信任與品牌可持續發展。



## 環境、社會及管治報告

### 9.3 暖心服務

為使客戶投訴能夠獲得即時響應，本集團加強各部門與子公司的合作協調，建立《客戶投訴處理管理制度》，以加強客戶滿意度和提升企業形象。透過堅持以客戶為中心，加強我們和客戶的緊密聯繫，我們不僅快速解決問題，更將客戶反饋轉化為產品品質提升的動力，強化長期客供關係與企業信任。

本集團制度明確界定部門責任，按兩大類別進行職能與管理劃分：



與運輸有關的投訴，如運輸導致的包裝破損；及



與產品特性、技術指標、交貨期、工作質量事故和包裝材料有關的投訴。

一旦接獲投訴，投訴受理人會填寫《產品質量信息反饋單》，判斷投訴類型並轉發給相應的產品負責人及相關部門進行對接，並視乎問題重要性決定是否知會總裁。銷售業務總部負責受理與商務回覆，負責技術、質量相關投訴的副總經理統籌調查分析，品控科執行留樣檢測與追溯。所有投訴均嚴格遵循24/48/72小時回覆時限，確保快速響應，高效解決問題。重大投訴即時上報並跨部門評估。技術中心制定糾正預防措施並追蹤有效性，處理後進行回訪驗證滿意度，關閉後檔案保存5年並定期統計分析，納入管理評審。





### 客戶投訴管理流程

為全面提升客戶滿意度，本集團通過《與產品有關的要求評審程序》建立完善客戶滿意度調查與持續改進機制。我們每年向客戶發放《客戶滿意度調查表》，涵蓋產品印象、規格、甜度、使用效果、包裝、交貨進度、運輸、相關單據、接洽人員素質及售後服務等十項指標。此外，我們實施年度客戶回訪制度，定期跟進以維護雙方關係。針對客戶反饋的意見，我們各部門隨即協同合作，制定針對性糾正及預防措施及執行。據此，我們不僅確保客戶明確及潛在要求得到充分滿足，更積極超越客戶期望，進一步鞏固客供關係與市場競爭力。

本年度，本集團顧客滿意度調查收回率100%，綜合滿意度達98.5%，成功超越98%的目標值。調查涵蓋企業印象、產品規格、品質、包裝、交貨期、運輸、服務態度及產品建議等十項指標，充分印證我們品質管理體系的有效性，以及從原料採購到交付全流程的嚴格管控。我們承諾，將持續傾聽客戶聲音，進一步優化產品與服務，為客戶創造更大價值，強化長期客供關係。



## 10. 健康之態 綠築恒基

### 10.1 氣候應對

面對全球日益顯著的氣候變化挑戰，本集團積極應對氣候變化對本集團業務、營運模式及長期價值創造所帶來之各項影響與發展潛力。自2025年度起，本集團將依據ESG守則相關規範，以「管治、策略、風險管理、指標與目標」四大支柱為架構來披露氣候相關信息。

#### 10.1.1 管治

氣候相關風險與機遇已納入本集團各層級管治體系。董事會身為最高監督層，負責制定及推動可持續發展相關之管理方針與策略，並就氣候相關事宜承擔審議、決策、管理及監督職能。董事會每年至少召開一次定期會議討論氣候相關議題，評估本集團面臨之氣候風險與機遇，並審視管理層所推行之應對措施及其執行成效，確保氣候變化對本集團之潛在影響獲得適切管理。董事會亦會每年檢討及監督氣候相關目標之推動進度，並按營運環境變化與本集團長遠發展需要，適時調整及優化對應策略，確保與本集團整體發展方針保持一致。此外，董事會於監督整體企業策略、重大交易審議、風險管理體系及各項內部政策時，亦會一併納入已識別之氣候相關風險與機遇，進行整體性評估與綜合權衡。

為強化董事會於氣候議題之監督效能，並確保董事具備相應專業能力，本集團持續強化董事之氣候相關知識與履職能力。透過提供學習資源，例如舉辦內部專題培訓、安排相關員工參與外部專業機構之氣候相關課程與研討會等方式，以協助董事會掌握氣候風險與機遇之最新趨勢，持續提升董事會對相關議題之識別、評估與決策能力。



在董事會帶領與監督下，氣候相關日常管理工作已授權由管理層負責執行。管理層之主要職責為落實相關策略與目標，監督各項氣候行動計劃之推展，並定期向董事會匯報相關工作進度，藉此強化集團整體氣候韌性。相關管控與執行流程已納入各業務部門之營運工作中，藉此協助本集團識別潛在氣候風險與機遇，並以數據分析作為決策基礎，確保各項氣候行動方案落得以有效推動並落地執行。

### 10.1.2 策略

本集團持續強化業務對於氣候變化的應對能力，提升風險評估流程，針對氣候變化可能對本集團營運與價值鏈帶來的各類影響進行分析，以識別潛在風險並制定對應的管理策略。為推動相關措施落地執行，並彌補傳統風險評估流程在識別氣候長期影響的不足，本集團於2025年度首次開展全面之氣候情境分析，評估範圍包含物理風險、轉型風險與氣候相關機遇，並對各類風險及潛在機遇展開全面識別與評估。

為有效掌握營運過程中潛在的氣候相關風險與機會，本集團綜合參考全球氣溫上升趨勢、氣候政策走向及影響期程等重要因素，並以政府間氣候變遷專門委員會(「IPCC」)第六次評估報告(AR6)及央行與監理機構綠色金融網絡(「NGFS」)第五階段報告之情境設定與參數作為分析基礎。所選用之氣候情境不僅契合本集團業務發展策略，亦與國家「雙碳」戰略方一致。本集團預期氣候相關風險與機會將分別於短期(2030年)、中期(2040年)及長期(2050年)對業務帶來關鍵影響，該等時間範圍參考本集團財務預算及業務發展週期訂立。

於本次情境分析中，本集團假設在風險影響期間內，減排相關政策要求及報告統計範圍均保持不變。下表列示本集團於氣候相關評估中所採用之情境模型，用以評估氣候相關因素對本集團整體營運之整體影響。



範圍 與報告範圍一致，覆蓋本集團位於中國及海外營運基地。

## 採用的情境分析模型

物理風險分析採用

IPCC情境框架：

- 共享社會經濟路徑(SSP) 1–2.6情境：全球升溫控制在約攝氏2.0度。各國社會經濟發展與清潔能源轉型沿歷史趨勢推進，嚴格的政策環境將使企業面臨之轉型風險加劇，同時物理風險仍處於顯著水平。
- 共享社會經濟路徑(SSP) 5–8.5情境：全球升溫幅度超過攝氏4.0度。各國整體氣候行動相對緩慢，減排與適應措施推動不足，相關政策體系亦未完善，導致極端天氣事件影響加劇，企業所面臨之短期及長期物理風險均顯著提升。

轉型風險分析採用

NGFS情境框架：

- 2050淨零排放情境：各國及早實施嚴謹的氣候政策，透過節能減耗、推廣低碳技術等路徑，致力將全球升溫控制在攝氏1.5度以內，並實現2050年前全球二氧化碳淨零排放。
- 現行政策情境：僅維持當前已實施之氣候政策，溫室氣體排放持續上升，預期全球升溫將超過攝氏3.0度，並引發較高強度之物理風險。



本集團認為，結合定量與定性分析，方能更全面、完整地評估氣候相關風險與機遇。惟受限於營運數據分散於各業務單位，且目前業界尚未建立統一且具公信力的計算標準，本集團現階段暫無法以具成本效益且合理可行的方式，建立具備可靠性的跨行業氣候量化指標。此外，本集團之氣候相關管理措施已整合至日常營運工作中（例如持續追蹤新氣候政策與法規動向），相關應對行為並無單獨劃分之專屬項目，因此暫無法提供現階段及預期財務影響之量化數據。

儘管如此，本集團已識別主要氣候風險與機遇所對應之核心財務影響，並於下表提供完整之定性內容。與此同時，本集團正持續強化內部數據整合與情境分析方法，逐步提升氣候相關資訊之量化揭露品質。若未來營運策略出現重大調整，本集團將適時揭露其對財務狀況、營運表現及現金流量之量化影響。

透過本次氣候情境分析，本集團已識別出五項主要氣候相關風險與機遇，相關定性評估之詳細內容請參閱下表。

風險與機遇評估結果的定性描述：

| 物理風險 |         |               |                      |   |   |
|------|---------|---------------|----------------------|---|---|
| 風險類別 | 主要受影響範圍 | 重要性程度         | 對業務之影響               | 對財務表現之影響  |   |
| 急性   | 極端氣候事件  | 本集團中國及海外之營運基地 | 短期 ●<br>中期 ●<br>長期 ● | <b>業務模式：</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>可能造成營運中斷、員工出勤受阻，影響現場工作與服務穩定性，並增加人員安全風險</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>成本上升：氣候災害中斷營運，應急維修及營運應變成本上升</li> <li>收益下滑：營運中斷與工作延誤導致潛在收益流失</li> </ul> |
| 慢性   | 降水模式變動  |               | 短期 ●<br>中期 ●<br>長期 ● | <b>價值鏈：</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>供應鏈運作受阻、倉儲與設備受損，導致交付時程延誤，影響客戶滿意度與品牌形象</li> </ul>   |   |



# 環境、社會及管治報告

|         |  | 轉型風險          |                      |   |   |
|---------|--|---------------|----------------------|---|---|
| 風險類別    | 主要受影響範圍  | 重要性程度         | 對業務之影響               | 對財務表現之影響  |   |
| 政策法規趨嚴  | 因市場ESG信息披露及可持續發展相關法規趨嚴                         | 本集團採購、生產及銷售業務 | 短期 ●<br>中期 ●<br>長期 ● | <b>業務模式：</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>需持續符合低碳、ESG披露與環境監管要求，不合規可能影響企業聲譽與客戶信任</li> </ul> <b>價值鏈：</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>供應商環保與碳排成本上升，可能帶動採購成本增加</li> <li>營運流程須執行碳管理與披露，提高營運管理複雜度</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>合規成本上升：未達成氣候披露或減排義務，可能面臨行政罰款</li> <li>管治成本上升：購買碳管理工具、ESG報告優化等管理支出增加</li> <li>採購成本上漲：供應商成本轉嫁，推升採購成本，壓縮獲利空間</li> </ul> |
| 原材料價格變動 | 全球能源價格波動、低碳政策推動、市場供需失衡等因素，可能導致關鍵原材料價格持續上漲或大幅波動 |               | 短期 ●<br>中期 ●<br>長期 ● | <b>業務模式：</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>原物料價格波動影響生產與服務成本穩定性，增加營運規劃難度</li> </ul> <b>價值鏈：</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>供應鏈成本壓力傳導，可能影響定價策略與整體獲利表現</li> </ul>   | <ul style="list-style-type: none"> <li>營運成本攀升：原物料價格波動推高生產／服務成本，壓縮毛利率</li> <li>收益空間收窄：若無法及時調整定價策略，將導致核心業務獲利能力下滑</li> </ul>                                   |



| 機遇     |                      |               |                      |  |  |
|--------|----------------------|---------------|----------------------|--|--|
| 機遇類別   | 主要受影響範圍              | 重要性程度         | 對業務之影響               | 對財務表現之影響   |  |
| 營運能效優化 | 透過優化營運能效，提升營運韌性並降低成本 | 本集團中國及海外之營運基地 | 短期 ●<br>中期 ●<br>長期 ● | <b>業務模式：</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>強化能源管理與資源運用效率，建立更具韌性之營運模式</li> </ul> <b>價值鏈：</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>透過節能設備與流程優化降低整體資源消耗</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>能源費用節省：電力及其他能源消耗下降，帶動整體營運利潤率提升</li> </ul> |

備註： ●：依現行標準流程辦理； ●：須持續監控追蹤； ●：須制定管理策略並落實執行追蹤。



## 環境、社會及管治報告

風險與機遇評估結果的緩解措施：

| 風險類別          | 緩解措施  |
|---------------|---|
| 極端氣候事件與降水模式變動 | <ul style="list-style-type: none"><li>• 建立危機與應急管理機制，提升營運彈性及應對能力</li><li>• 定期推行疏散演習，持續檢視及優化緊急應變機制</li><li>• 為容易受極端天氣及氣候變化影響的設施與資產，購買完善的財產保險以降低相關風險</li><li>• 持續留意天文台天氣預報，如遇極端天氣狀況，將即時通知員工與相關人員執行對應防護措施</li></ul> |
| 政策法規趨嚴        | <ul style="list-style-type: none"><li>• 持續追蹤全球及所在地區氣候相關政策、法規更新動向，確保及時掌握最新要求</li><li>• 定期開展政策合規檢查，梳理營運流程中潛在合規風險，及時調整經營行為以符合法規標準</li><li>• 加強員工合規培訓，提升全員對氣候相關政策法規的認知</li></ul>                                    |
| 原材料價格變動       | <ul style="list-style-type: none"><li>• 建立多元化供應商清單，避免過度依賴單一供應來源，提升供應鏈穩定性</li><li>• 定期分析原材料價格走勢，合理規劃採購週期及庫存水平，降低價格波動帶來的影響</li><li>• 與核心供應商建立長期合作機制，透過協商確保原材料供應及價格穩定</li></ul>                                    |



### 機遇類別

### 應對措施

#### 營運能效優化

- 持續優化營運系統及設備，選用節能型設備以降低能源消耗，提升整體能效
- 本公司將持續評估可再生能源使用可行性，後續視實際狀況規劃使用比例，逐步減少對傳統能源之依賴

本集團現階段尚未正式制定系統性氣候轉型計劃，但已統籌配置專業團隊及專案資源，穩步推進氣候減緩與適應相關措施落地實施。儘管本集團為首次發佈ESG報告，相關氣候對應工作早已持續推動。於本年度，本集團已識別與自身營運相關之重大範圍3類別，並全面推動脫碳行動與氣候韌性強化工作。與此同時，本集團暫未針對氣候相關風險與機遇安排專項資本開支、融資規劃及投資項目，相關事項正結合集團戰略發展目標與行業趨勢進行統籌研究。

雖然相關因應措施已持續推動，本集團仍面臨若干重大不確定性，可能影響未來氣候韌性相關規劃之落地成效。有關不確定性包括全球與區域氣候政策變動節度未明、氣候變遷造成之物理風險強度與發展速度持續變化，以及未來適用於本集團之氣候相關監管要求，其實施時程與嚴謹程度仍有待確定。面對此類變動因素，本集團具備成熟的調適能力，可就氣候變化相關議題於短、中、長期彈性調整整體策略與營運模式。相關調適機制已納入本集團日常策略規劃與營運管理體系，確保可配合氣候風險變化及監管更新，適時優化經營方向、營運流程與產業鏈協作模式。



展望未來，本集團將持續監測氣候相關風險與機遇，評估減排措施之執行成效，並依營運狀況調整對應策略，透過定期監督與追蹤各項氣候相關工作進度。本集團亦會配合營運現況與氣候發展趨勢，依需要優化減排與因應措施。相關工作將確保各項氣候行動穩步推進，進一步強化本集團面對氣候變化挑戰之適應力與整體韌性。

### 10.1.3 風險管理

本集團積極識別氣候變化所帶來之各類風險與潛在機遇，逐步建立完善之評估及優先排序工作。未來將適時將相關管理程序納入整體風險管理架構，持續優化營運措施，推動氣候風險管理與日常營運緊密結合，以有效因應氣候變化帶來之各項挑戰。本次調整與本集團既有風險管理架構保持一致，本年度本集團並未對整體風險管理流程實施重大修訂。

於推動氣候相關風險管理工作過程中，本集團綜合考量資產所在地點、類型、極端天氣之歷史影響及能源消耗模式等因素，並結合公開氣候情境數據與營運紀錄等內部數據進行分析。本集團針對氣候相關風險與機遇之管理流程說明如下：



### 10.1.4 指標與目標

本集團將提升氣候適應能力、建立可持續營運模式作為長期發展重點，積極推動可持續發展目標與行動方案，與國際通用的可持續相關標準保持一致。在目標制定方面，本集團以國家「雙碳」戰略作為主要依據，相關目標亦配合國家落實《巴黎協定》氣候承諾整體工作。




為配合有關氣候管理架構，本集團不斷審視及評估ESG績效指標，並已設立具體的溫室氣體減排及管理目標，有關目標均參考國家氣候及可持續發展框架制定。現階段有關目標尚未經獨立第三方驗證，亦未按照行業脫碳方法論制定。鑒於本集團業務規模持續擴展，本年度已對相關目標進行優化調整，以更好匹配實際營運需求，並更客觀、真實地體現各項可持續發展舉措的推進成效。

為使已制定的減排目標轉化為實際減排成效，本集團主要透過提高能源使用效率、優化營運流程等措施推動減碳。目前本集團並無計劃使用碳信用額度達成排放抵減。同時，本集團亦會持續關注碳市場發展趨勢與相關政策更新，待未來條件成熟時，將適當運用相關工具作為輔助，協助本集團實現長期碳中和的可持續發展願景。



## 環境、社會及管治報告

本集團之減碳目標如下：

| 目標類別  | 目標說明                                      |
|---|---|
| <br>溫室氣體排放 | 以2025年為基準年，到2030年將溫室氣體（範圍1及範圍2）排放密度降低15%。 |
| <br>能源消耗   | 以2025年為基準年，到2030年將能源消耗密度降低10%。            |
| <br>水消耗   | 以2025年為基準年，到2030年將用水密度降低10%。              |

此外，本年度，本集團已開展溫室氣體識別、評估及盤查工作，以有效管理自身溫室氣體排放。相關工作覆蓋中國內地三個生產基地營運範圍，其中範圍1及範圍2排放量核算已依據《溫室氣體核算體系：企業核算與報告標準(2004年)》的要求完成。同時亦參考《溫室氣體核算體系：企業價值鏈(範圍3)核算與報告標準(2011年)》，完成了範圍3排放源的數據梳理。



綜合評估本集團各生產基地之營運屬性、排放規模估算、數據取得之可行性，並參考同業相關業務與研究結果，本集團將下列項目納入範圍3排放量之計算範圍：

- 類別5：營運中產生的廢棄物
- 類別6：商務出行

備註：有關本集團溫室氣體排放之詳情，請參閱本ESG報告的「附錄——環境關鍵績效表」。

本集團策略核心聚焦優化核心業務營運表現、累積企業長期價值，相關發展方向與現行風險管理架構保持一致。本年度，本集團暫未將內部碳定價機制及氣候相關影響因素納入治理架構與薪酬管理政策，核心原因是此類要素與本集團所處行業屬性、現階段營運發展重點及財務決策核心需求暫未形成直接且重大的關聯性。本集團將持續追蹤氣候相關監管指標更新、行業最佳實務及內部碳定價機制應用趨勢，透過政策研究、行業對標、內部評估等方式評估適用條件。待監管要求明確、行業標準成型、氣候因素對經營影響達到顯著水準等條件成熟時，本集團將積極評估前述氣候相關因素納入治理架構與薪酬政策的可行性，適時推動相關制度的制定與落地執行。



## 10.2 環境管理

本集團秉持可持續發展理念，堅守環境保護責任，不忘守護自然生態、緩減氣候變化壓力，持續強化污染防治與節能減排工作，積極推動綠色低碳轉型。

在環境合規管理方面，本集團嚴格遵守所在地所有相關環境法律、法規及標準，建立完善的環境合規審查機制，定期開展合規性評估，及時排查並整改各項不合規事項，確保我們環境管理工作合法合規，並履行環境保護責任。

### 內部審核

本集團依據《環境職業健康安全手冊》，由專責部門推動日常營運之規範化管理。針對生產廢水、有機廢氣處理及危險廢物儲存等關鍵環節，制定專項作業控制程序，確保廢氣、廢水、噪音等各類污染物排放符合相關規範標準。

本集團建立合規審查與環境監測機制，每年至少執行一次合規性評價，主動識別營運過程中之潛在風險，並針對不合規事項及時執行改善與追蹤。透過持續檢視、強化監督及優化管控流程，不斷完善管理體系，鞏固營運合規基礎。

### 外部審核

本集團業務涵蓋生產環節，對環境監測實行更嚴謹之管控標準。我們定期委託獨立的第三方機構，對廢水、廢氣、工作場所有害因素等環境指標進行監測，確保各項數據真實可信、排放符合法規要求。為進一步規範環境管理體系，我們已按照ISO 14001:2015環境管理系統的要求，並依據國際標準建立管理制度、釐清各部門職責、完善管控措施，強化環境風險管理。



10.3 綠色營運

伴隨本集團經營規模的持續擴張，生產營運過程中的電力、水資源耗用亦隨之增長。對此，我們下轄各企業積極應對這一發展過程中的環境課題，全面推進各項節能減排舉措落地，從生產運作的各個環節打造綠色低碳的營運模式，持續提升資源綜合利用效率，有效降低整體營運活動對生態環境造成的影響。

在產品環境管理領域，為加深對產品溫室氣體排放的了解與管理，我們已委託獨立的第三方機構，針對旗下一款核心產品開展溫室氣體排放的年度審核工作，以此推動環境信息揭露透明化。未來，我們逐步擴大產品覆蓋面，推動更多產品達到ISO 14067:2018產品碳足跡認證標準要求。

ISO 14067:2018產品碳足跡證書（三氯蔗糖） ISO 14067:2018產品碳足跡證書（甘氨酸）



### 10.3.1 水資源管理

本集團嚴格遵守營運所在地之環境相關法令規章，於日常營運中推動節水管理，積極促進水資源合理運用。我們用水主要來自辦公區域與生產場域之日常營運需求，並透過多元措施強化用水效率與廢水管控。

在用水管理方面，本集團持續優化節水設施，於洗手間等公共區域張貼節水標語，強化員工節水觀念。同時將水壓調整至合理範圍，並定期檢查水錶數據，及時排查潛在漏水情形，一經發現立即執行維修。本年度，本集團水資源管理工作平穩推進，未發生水資源浪費、管網洩漏及廢水排放超標等相關違規事件。

### 10.3.2 能源管理

本集團恪守營運所在地的相關法律法規，能源使用主要分為兩類，一為固定設備燃料耗用及車輛燃油產生的直接能源使用，二為外購電力及外購蒸汽產生的間接能源使用。為規範能源全流程管理、推進節能降耗目標落地，我們制定《能源、資源控制程序》，針對營運場所建立並執行多項節能措施。

在辦公室方面，本集團針對其設備、空調系統、照明系統三大核心能源使用板塊，制定並執行多項節能措施，具體如下：

#### 辦公室設備

- 電腦閒置時設置自動待機／睡眠模式，非工作時間完全關閉各類電子設備
- 休息日、假期前及時拔除電熱水煲、微波爐插頭，關閉辦公室總電源
- 優先採購帶有能源效益標籤的電子設備
- 採用計算機設備虛擬化方案，依託雲端IaaS、PaaS平台減少硬體採購需求，降低整體耗電量



### 空調系統

- 將辦公室空調設定在適中溫度及於不必要時將其關閉
- 採用可變製冷劑流量系統，精準優化製冷劑輸送流量
- 使用高能源效益的冷氣機，以減少耗電量
- 定期清洗過濾網／盤管式風機

### 照明系統

- 辦公區域盡量利用日光照明，減少人工照明的使用頻次與時間
- 定期清潔照明裝置以保證發光效率，並在不同照明區域設置獨立開關，實現分區按需控制
- 在亮度充足的區域適當減少燈具數量，杜絕過度照明
- 全面採用T5熒光燈、發光二極管(LEDs)等高能源效益燈具，替代傳統高耗電照明設備

生產營運基地除推行上述節能措施外，本集團嚴格要求所有新建、改建、擴建工程及技術改造項目，均採用合理先進的工藝與設備，確保整體能耗不高於國內先進指標，同時於三氯蔗糖生產線計劃推進節能技術改造項目，通過優化生產工藝提升化學反應穩定性，在維持原有產量的前提下，有效減少廢氣排放，降低生產過程中的電力與燃氣消耗，並優化副產物處理工藝，杜絕酸性副產物鹽酸的產生。

本集團持續推進節能技術升級，引進先進的節能工藝與設備，並定期開展環保專題培訓，強化全員節能與環保意識，推動節能降耗轉化為全員自覺行為，逐步構建完善的企業節能文化。



### 10.3.3 噪音管理

本集團恪守轄區環保相關法規，制定《噪音污染控制程序》噪音管控，確保廠界噪音排放符合法規及當地主管部門標準，保障員工與廠區周邊社區居民的身心健康。

本集團明確各環節噪音管理要求工作人員均需依管控程序規範操作及設備保養，發現噪音異常第一時間上報處置。針對生產機械、空氣壓縮機等高噪音設施，我們強化日常潤滑與保養管理，為相關設備配套隔音防護措施並要求於封閉空間運行，同時規範廠內車輛行駛要求，禁止廠內鳴笛以從源頭減少噪音產生。

監測方面，本集團委託具備資質的第三方機構開展廠界噪音年度監測，若新增高噪音生產設備則適當提升監測頻次。相關部門妥善留存所有噪音監測記錄，並依據監測結果對照相關法規開展符合性分析，將分析結果上報管理層。若監測發現噪音排放超標，會與相關單位迅速排查原因並按《應急準備與響應控制程序》啟動應急處置對策，及時採取整改措施。日常亦嚴格執行噪音源設備的操作與保養制度，發現異常及時處理，確保噪音排放持續符合標準。



### 10.3.4 三廢管控

#### 廢水

於廢水處理與排放管理上，中國內地的生產基地已依法取得排污許可證，並建立分類處理機制。洗手間及相關設施所產生之生活廢水，經由化糞池處理，且每半年進行化糞池清潔作業。廚房區域設置隔油池，避免油脂與污染物進入水體，並每月執行清潔維護。生產場域產生之廢水，則透過廠內專屬污水處理站處理，待水質符合法定排放標準後，再排入市政污水管網。

本集團亦定期監控污水排放數據，確保各項排放符合規範。未來將持續擴大循環水之回收與運用規模，進一步提升水資源使用效率，兼顧營運成本與環境保護。

#### 廢氣

本集團產生的廢氣主要來源於固定設備燃料耗用、廠內車輛燃油使用等環節。為規範大氣污染管控工作，我們嚴格遵循營運轄區相關法令規章，制定《空氣污染控制程序》《大氣、水、噪聲污染控制程序》。其中，中國內地生產基地已依法取得排污許可證，確保各項廢氣排放及污染管控工作均符合法定要求。

在廢氣源頭管控方面，針對廠內車隊營運產生的廢氣，本集團推行車輛管理措施，定期對車輛進行檢修保養，確保車輛處於最佳運行狀態，減少燃油消耗與廢氣排放。同時為員工開展低碳駕駛專項培訓，強化全員環保意識，引導規範駕駛以降低車輛廢氣產生。針對鍋爐運行產生的尾氣，我們將在鍋爐尾氣管道加裝節能設施，通過提升餘熱利用率減少蒸汽消耗，從而降低溫室氣體排放。此外，我們已規劃推進揮發性有機物治理技術提升改造項目，預計項目落地後可實現年減排約40噸。



## 環境、社會及管治報告

在排放監管與信息披露方面，當地環保部門會定期對本集團污染物排放水平開展核查，我們自身亦委聘第三方專業機構進行定期檢測，持續監控空氣、水、土壤等各項關鍵環境因素，驗證各項排放指標持續符合規範。同時，我們建立完善的環境管理台賬記錄制度，嚴格按照排污許可證相關規定，定期編制並發佈排污許可證執行報告，並通過全國排污許可證管理信息平台等官方公開渠道，真實、準確披露企業環境管理相關活動及數據，確保管控工作公開透明。

### 廢棄物

本集團嚴格恪守營運所在地各項相關法令，確保所有廢棄物處理流程均符合法定規範，並制訂《固體廢物控制程序》，以強化固體廢物的分類、回收與處置全流程管理，同時致力減少不可利用物料的產生。

在一般無害廢物管理上，本集團產生的此類廢物主要涵蓋辦公垃圾及廚餘。我們以廢物分類為核心，推動資源化處理，將廚餘用於堆肥、對廢紙進行回收再利用，以此降低送往堆填區的廢物總量。此外，我們推行綠色辦公激勵措施，落實無紙化政策，減少打印耗材與紙張消耗，從源頭削減廢物產生，並透過循環利用進一步壓減無害廢物量，例如西藏工廠會回收運送原材料至餘江工廠時的編織袋，送回廠內重複使用。針對墨水匣、廢燈管、廢電池等有害廢物，我們統一交由物業管理單位或具合法資質的第三方機構進行專業收集與處置。我們每年會針對各有害廢物儲存點的庫存趨勢展開評估，並據此制定對應策略，以降低潛在環境污染風險。

### 10.3.5 包裝材料管理

本集團重視包裝材料之合理運用與環境友善，積極優化包裝相關管理流程。並與供應商共同推動環境保護相關工作。在合作篩選過程中，優先考量具備環境管理驗證及低碳產品認證之合作夥伴，攜手提升包裝環保效益與資源運用效率。



### 10.4 環境事故預防和處理

本集團嚴格遵守相關環境保護法律法規，並制定《環境職業健康安全手冊》，作為環境事故預防和處理工作的核心管理依據，明確流程管控要求、部門職責與執行標準，確保環境事故預防、應急、處置各環節規範落地。

在環境事故預防工作中，本集團全面識別生產經營過程中的重要環境因素，結合「過去、現在、未來」三種時態及「正常、異常、緊急」三種狀態，兼顧水體排放、大氣排放、噪音、土壤排放、資源消耗、能源消耗、社區影響等七類情形，明確重要環境風險並制訂對應管控清單及措施。對新、改、擴建項目嚴格執行環境影響評價及環保「三同時」制度，確保項目符合國家相關法律法規要求。

本集團設立專責部門統籌相關工作，由安全環保部牽頭制定環境事故應急預案，明確各崗位應急職責及事故處置全流程要求。針對生產經營中的化學品安全、環保設施等重點潛在風險環節制定應對方案，最大程度降低環境事故可能造成的環境污染、人員傷害與財產損失。我們每年至少組織一次環境事故應急預案演練，並成效進行評審，依據演練情況或實際事故情況及時修訂完善預案，同時完整留存應急演練、預案修訂等相關文件，作為事後管理追溯依據。若發生環境事故或相關環保不符合事項，將立即採取切斷污染源等緊急控制與矯正措施，妥善處置事故後果。由安全環保部負責事故的調查、處理、上報與統計管理，開展事故原因分析並制定實施矯正措施，杜絕類似事故再次發生。必要時修訂環境職業健康安全管理體系及相關作業程序，持續優化環境事故管理工作。



## 11. 同心同行 共同成長

### 11.1 權益安心守護

本集團踐行以人為本的經營理念，積極建構一個兼容並蓄、公平正義、且體現關懷的工作氛圍。我們嚴格恪守當地相關法規，透過系統化的管理體系與全方位的員工關懷措施，切實守護員工權益，並優化其工作體驗。我們致力於提升職場環境的穩定性，打造讓員工安心託付、穩定貢獻，並深刻感受到企業溫度的理想工作環境。

#### 11.1.1 合規僱傭

本集團視多元背景為組織創新的重要動能，並堅持平等就業，建立公開透明的多元招聘渠道。我們嚴格杜絕任何形式的歧視，不因年齡、性別、種族、宗教信仰、身體狀況或工會會員等因素影響招聘、晉升、調職、薪酬激勵及教育培訓等人力資源管理全流程的決策。

本集團視道德僱傭是企業社會責任的基石，嚴格遵循相關法律法規及SA8000社會責任標準，對童工及強制勞工採取零容忍態度。我們制定《童工與未成年控制程序》，建立嚴密的入職審查制度，於招聘環節強制核驗身份證、學歷證等法律文件原件，確保應聘者年齡、身份及學歷真實有效，從源頭杜絕非法勞工。一旦發現違規聘用，我們將立即啟動應急機制，主動向當地勞動主管部門通報，全力配合調查及嚴肅追究管理責任，並承擔讓童工安全送返原居住地的費用。本年度，我們未發生任何童工、強制勞工或歧視事件。



在員工權益方面，本集團以商業社會責任倡議(「BSCI」)及道德貿易聯盟(「ETI」)倡導的社會責任標準為指引，將員工權益保障融入制度化、規範化的管理體系。我們制定《BSCI/ETI/COC社會責任政策》，合理安排員工的生產計劃與工作時間，確保員工在連續工作六天後至少享有一天的休息時間，並嚴格遵循加班自願原則。在勞動合同管理中，我們清晰界定常規工作時數、工資待遇及因應工種可能涉及的調動地點等關鍵條款，並配發必要的勞動防護用品，依法勞資保障雙方的權益，以實際行動踐行國際通行的社會責任準則。

### 11.1.2 薪酬與福利

本集團秉持公平性與市場競爭力並重的薪酬理念，建立《工資發放管理制度》等完善的薪酬管理架構，系統規範工資計發流程。我們定期對標市場薪酬水平，從工作能力、工作態度、教育背景、專業知識與經驗及對公司的貢獻等多個維度進行評核。我們承諾，薪酬決策不受非績效因素干擾，切實依據「公開」、「公平」及「按勞分配」的原則，讓創造同等價值的員工獲得公正回報。

在薪酬核算與發放環節，本集團制定《薪資報酬與福利控制程序》，安排各公司綜合管理部薪資福利專員負責員工考勤、社保、獎懲、水電及生產工人的工資核算。我們在員工手冊中清楚訂明不同類型崗位的薪酬及福利的結構，並在每月派發的工資單上詳列細項，讓員工充分瞭解自己的權益構成，從而保障員工的應得利益。



## 環境、社會及管治報告

在員工保障方面，本集團嚴格遵守國家勞動法規及相關規定，為全體員工繳納「五險一金」，並全面落實法定節假日、有薪年假、產假、侍產假等基礎福利，保障員工合法權益。我們高度重視員工身心健康與生活品質，在營業基地配置多元康體及文娛設施，包括室外籃球場、台球廳、點歌廳等，幫助員工放鬆身心、促進工作生活平衡。同時，我們建設現代化員工食堂及提供舒適安全的住宿環境，並訂購報紙、雜誌等讀物供閱覽，豐富業餘生活。倘若內部不幸發生因工致殘甚至死亡的案件，我們亦按有關保險條例處理，迅速啟動理賠及支援程序，確保員工及家屬權益得到充分保障，體現「以員工福祉為首要依歸」的核心宗旨。

### 11.2 人才梯隊搭建

本集團深信，員工的職業發展不應被單一崗位所局限。我們定期發佈內部轉崗信息，鼓勵員工打破部門邊界，在不同業務領域中探索多元發展路徑。人力資源部以平等競爭為原則，對有意向員工進行考核，確保內部流動的規範性與公信力。此外，我們鼓勵員工推薦合適人才，以擇優聘用為標準，確保人才與崗位的最佳匹配。這一閉環機制，既提升員工的參與積極性，又促進人才資源在集團內的最優配置，最終達成員工成長與業務發展的互利共贏。

本集團高度重視員工在食品安全方面的意識提升，制定並嚴格執行《食品安全知識培訓記錄制度》，為一線員工、質量控制人員及設備維修人員提供系統化、持續性的培訓與考核機制。培訓內容涵蓋食品安全、清真法規、產品標準、工藝規程、質量管理知識及崗位操作技能等，透過內部課堂講授、現場實操指導、外部機構培訓及專家講座等多種形式開展，確保員工勝任崗位要求並持續提升專業素質。鑑於我們的產品遠銷南美、歐洲、亞太區、非洲等六十多個國家和地區，我們安排員工每兩年至少參加一次印尼清真認證(LPPOM/MUI)培訓，並取得相關合格證書，以滿足國際市場要求並進一步強化員工專業能力。



為強化培訓成效，本集團每年年底組織全體員工進行「應知應會」考核，結合德、能、勤、績及崗位知識進行綜合評價，並每月進行隨機抽考，考核不合格者須接受針對性再培訓，補考仍不通過者將調離原崗位或解除勞動關係。管理部負責建立完整的培訓檔案，詳細記錄培訓時間、內容、考核結果及證書等資料，確保培訓過程可追溯、可驗證。本集團透過嚴格的培訓考核體系，不僅提升員工整體素質與食品安全意識，更為產品品質穩定與可持續發展提供堅實的人力保障。

本年度，為全面提升員工專業能力與產品品質管理水平，本集團落實2025年度培訓計劃，涵蓋43項針對性課程，培訓對象包括全體員工、管理層、生產一線、新進員工及品控、倉儲、採購等關鍵崗位。培訓內容覆蓋食品安全管理、職業健康安全、設備維護、變更管理、內部審核、產品召回、食品防護及人力資源政策等，嚴格符合國家法規及國際標準要求。透過簡報宣講、現場實操演練和筆試考核，讓我們有效強化員工合規操作能力與風險防控意識，為產品品質安全及企業可持續發展奠定堅實基礎。

### 11.3 職場暖心共建

本集團堅信，開放透明的溝通機制是凝聚團隊、實現可持續發展的重要基石。我們持續完善員工意見反饋渠道，建立制度化、多層次的溝通平台，確保員工心聲得到及時、充分的傾聽與回應。在此基礎上，我們不斷深化員工關懷體系，從物質保障到精神支持、從職業發展到生活關照，全方位滿足員工多元需求，激發員工內在動力與創造潛能，為企業長期穩健發展與員工個人價值實現注入強勁動力。



## 環境、社會及管治報告

### 11.3.1 人文關懷

本集團深信，人文關懷是企業可持續發展的內在動力。我們不僅在日常工作中重視員工福祉，更透過年度盛事強化團隊凝聚與情感連結致力讓每位員工在工作中感受到尊重、成長與歸屬。

#### 案例分享

#### 「攜手共進，築夢未來」公司年會

本年度，我們成功舉辦以「攜手共進 築夢未來」為主題的2025年會，全體員工齊聚一堂，共同回顧過去一年的努力與成就，分享成長故事，並展望未來發展藍圖。我們亦安排員工表彰環節、文藝表演、抽獎互動及領導致詞，營造關愛互助的文化氛圍，助力員工與企業共同築夢前行。



### 11.3.2 民主溝通

本集團尊重並保障員工依法組建及參與工會的權利，積極支持工會組織在維護員工合法權益、促進勞資和諧、豐富員工文化生活等方面發揮重要作用。2022年，我們依據《江西省職工代表大會條例》，成功在旗下的吉安公司、西藏公司、安晟公司組建職工代表大會，由各公司分管人事副總負責、管理部或人力資源部及黨支部具體組織、法務經理督辦。黨支部和工會組織均旨在加強員工之間的交流與溝通，定期組織員工座談會、意見徵集活動及文體聯誼活動，為員工搭建暢通的表達渠道，傾聽員工反映公司內部存在的各類問題，共同構築和諧穩定的勞資關係。



本集團堅守「以人為本」理念，嚴格保障每位員工的合法權益，並建立多層次、透明高效的投訴與申訴機制。我們內部設有意見箱，全體員工可就公司經營管理、個人權益、公平待遇或不當行為等任何事項，以實名方式反映意見、舉報違規或投訴不公。員工亦可透過電子郵件、內部系統、直接向人力資源部或行政部提交書面或口頭投訴，或向直屬主管、部門經理、總經理及更高層領導反映意見及提出申訴。我們承諾，所有接收到的意見、建議、舉報及投訴均受到嚴格保密，絕不對舉報人或投訴人進行任何形式報復。涉及個人隱私或公司保密事項的內容，將以適當保密形式處理，不予公開。整個投訴、舉報及申訴處理過程接受全體員工監督。透過上述機制，我們確保員工意見表達渠道暢通、處理程序公正、結果及時透明，營造公平、尊重、和諧的職場環境。

### 11.4 職業健康護航

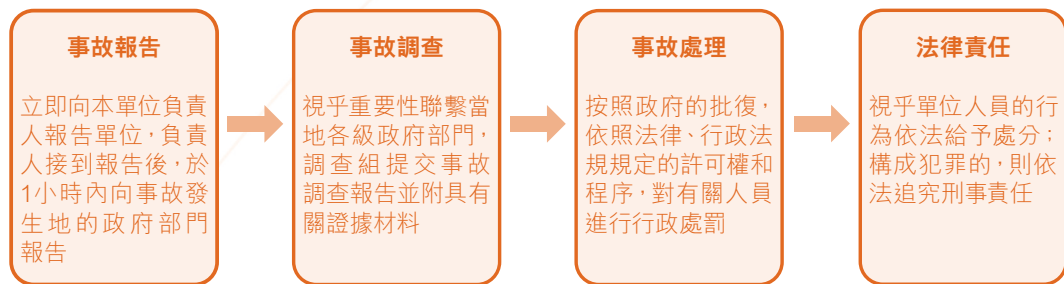
作為一家食物添加劑生產工廠，本集團高度重視生產環境中的合規與安全性，以保障員工的職業健康安全。我們制定並嚴格執行《環境職業健康安全和測量控制程序》和勞動防護用品管理制度，為員工配發並督導正確使用個人防護用品，並透過安全培訓教育、定期檢查、隱患排查治理及應急演練等措施，持續提升職業健康與安全管理水平。本年度，我們分別於4月份及8月份進行雷電事故應急演練和安全生產事故綜合演練，致力提升員工安全防護意識。

為貫徹「安全第一、預防為主、綜合治理」的方針，本集團依據有關法律法規，制定《安全生產規章制度》、《安全檢查和隱患整改管理制度》等規例，並定期進行安全檢查，確保各部門操作合法合規。若發現未達標情況，將按《環境職業健康安全不符合控制程序》予以糾正和整改。



## 環境、社會及管治報告

倘若不幸地發生生產安全事故，本集團將嚴肅依據《生產安全事故報告和調查處理條例》，按四級事故（特別重大、重大、較大、一般）標準啟動公司應急程序，保護現場、組織救援、配合調查組查明原因與責任。調查結果將形成書面報告，責任人員依法追究，整改措施納入全員安全培訓與演習。我們亦透過職業健康安全委員會定期風險評估與警示教育，防範事故於未然。在過去三年（含報告期內），本集團未發生任何工作相關死亡事故，彰顯我們高標準生產與可持續發展提供堅實的人力保障。



生產安全事故調查四步曲

在員工健康管理方面，本集團嚴格執行《從業人員健康管理制度》及《員工體檢管理制度》，為生產一線、質量控制、設備維修、倉庫及食堂等與食品相關人員提供系統化的健康保障。所有員工須在上崗前及每年進行健康檢查，取得健康證後方可從事直接接觸食品的工作。倘若員工患有傳染性疾病、皮膚病等有礙食品安全的健康問題，將立即調離相關崗位並安排復檢或治療。此外，我們建立完整的員工健康檔案，定期開展職業健康監護，並透過內部培訓強化如四勤要求、工作服換洗、禁止不衛生行為等個人衛生意識習慣，確保員工身心健康與產品安全得到全面保障。



在合規與安全性培訓考核方面，本集團實施《班長和一線員工工作品質考核辦法》，強化生產一線班組建設。透過依據《生產作業規範現場檢查表》進行每日現場檢查、班前會宣導及針對性補充培訓，我們有效提升員工安全意識與操作技能，以安全、正確的方式進行生產工序。對於違反勞動紀律、工藝紀律或操作規範的員工，將按照《獎懲制度》處理並安排專項再培訓，以防止同類問題重複發生。

### 案例分享

### 安全風險教育培訓

本年度，本集團舉辦線下培訓，涵蓋風險識別、隱患排查等實務知識，強化員工「安全第一、預防為主」的意識，確保每位員工掌握自保技能與應急流程。透過持續培訓，我們期望實現「零事故、零傷害」的長期安全目標。



## 12. 聚力社區 共築美好

本集團秉持「取之於社會、回饋於社會」的理念，積極投身社區關懷行動。我們積極以實際行動踐行社會責任，展現大愛情懷，並在社區播下關愛的種子，激勵更多力量參與公益，助力構建和諧溫馨的社區環境。

### 案例分享

### 「寒冬送溫暖，慰問遞真情」社區助力行動

本年度，本集團黨支部發起「寒冬送溫暖，慰問遞真情」慰問活動，為困難家庭送上大米、食用油、面條等生活物資，並與居民深入交流，了解其生活與健康狀況，確保他們能溫暖過冬、安心迎春。



附錄

附錄一：關鍵績效指標總結

環境關鍵績效表

| 指標                        | 單位          | 2025                    | 2024                    |
|---------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>空氣污染物</b>              |             |                         |                         |
| 氮氧化物                      | 噸           | 10.47                   | 9.00                    |
| 硫氧化物                      | 噸           | 1.15                    | 0.82                    |
| 顆粒物                       | 噸           | 0.37 <sup>1</sup>       | 1.97                    |
| <b>溫室氣體<sup>2-3</sup></b> |             |                         |                         |
| 範圍1直接排放 <sup>4</sup>      | 噸二氧化碳當量     | 20,306.11 <sup>4</sup>  | 30,878.26 <sup>4</sup>  |
| 範圍2能源間接排放 <sup>5</sup>    | 噸二氧化碳當量     | 75,165.97 <sup>5</sup>  | 55,254.87               |
| 範圍3其他間接排放 <sup>6</sup>    | 噸二氧化碳當量     | 312.63 <sup>6</sup>     | 414.07                  |
| 溫室氣體排放總量                  | 噸二氧化碳當量     | 95,784.71               | 86,547.20               |
| 溫室氣體排放密度                  | 噸二氧化碳當量／噸產品 | 2.99                    | 2.80                    |
| <b>能源消耗</b>               |             |                         |                         |
| 直接能源消耗總量 <sup>7</sup>     | 兆瓦時         | 98,012.57 <sup>7</sup>  | 128,303.95 <sup>7</sup> |
| 燃氣耗量                      | 兆瓦時         | 97,695.85               | 127,063.39              |
| 燃油耗量                      | 兆瓦時         | 316.73                  | 1,240.56                |
| 間接能源消耗總量 <sup>8</sup>     | 兆瓦時         | 172,618.00 <sup>8</sup> | 120,978.43              |
| 外購電力                      | 兆瓦時         | 47,131.76               | 40,679.78               |
| 外購蒸氣                      | 兆瓦時         | 125,486.24              | 80,298.65               |
| 能源消耗總量                    | 兆瓦時         | 270,630.57              | 249,282.38              |
| 總能源消耗密度                   | 兆瓦時／噸產品     | 8.44                    | 8.07                    |
| <b>水資源</b>                |             |                         |                         |
| 水資源消耗總量                   | 立方米         | 775,655.00              | 852,163.00              |
| 水資源消耗密度                   | 立方米／噸產品     | 24.18                   | 27.60                   |
| <b>廢棄物</b>                |             |                         |                         |
| 無害廢棄物總量                   | 噸           | 239.11 <sup>9</sup>     | 166.31                  |
| 無害廢棄物密度                   | 噸／千噸產品      | 7.45                    | 5.39                    |
| 有害廢棄物總量                   | 噸           | 180.22                  | 208.81                  |
| 有害廢棄物密度                   | 噸／千噸產品      | 5.62                    | 6.76                    |
| <b>包裝材料</b>               |             |                         |                         |
| 包裝材料總量                    | 噸           | 435.97                  | ／                       |
| 包裝材料密度                    | 噸／千噸產品      | 13.59                   | ／                       |



## 環境、社會及管治報告

備註：

- \* 除非另有說明，環境關鍵績效依據聯交所發佈「附錄2：環境關鍵績效指標報告指引」編制和計算。
- 1. 顆粒物排放量減少，主要原因是各營運場地的車輛使用量大幅下降所致。
- 2. 溫室氣體排放計算係依據營運控制法進行。本方法以本集團對各項業務營運之管控權限劃定核算範圍，可更精準反映本集團於碳排放管理上之實際責任，同時強化排放監督與改善作為，確保核算成果與本集團可持續發展目標一致。
- 3. 本集團溫室氣體排放量的計算方法依據《溫室氣體核算體系：企業核算與報告標準(2004年)》制定。本集團核算的溫室氣體種類涵蓋二氧化碳、甲烷及一氧化二氮，為提升數據可讀性，排放量統一以「二氧化碳當量噸」為單位呈現。
- 4. 範圍1直接排放來自生產基地固定燃燒設備、空調設備的製冷使用及車輛的燃料使用。計算所用排放因子則參考於聯交所發佈的《環境關鍵績效指標報告指引》、中國國家發展和改革委員會(「**國家發改委**」)發佈的《溫室氣體排放核算方法與報告指南》、IPCC發佈的《第六次評估報告》及國家溫室氣體排放因子庫。本集團已對範圍1相關項目進行重新分類與定義，故2024 財務年度數據亦相應調整重列。本年度排放量大幅下降，主要源於製冷劑使用量及車輛耗用減少。
- 5. 範圍2間接排放來自外購蒸汽及外購電力所產生的間接溫室氣體排放。計算所用排放因子則來自中華人民共和國生態環境部發佈全國平均電網排放因子、印尼國家電力公司(PT PLN (Persero))發佈的2024年ESG報告及泰國電力局(EGAT)發佈的2024年ESG報告。去年泰國生產基地因推動擴產，期間局部暫停生產，外購電力消耗隨之下降，進而導致本年度數據產生差異。



6. 範圍3其他間接排放涵蓋本集團以外產生的其他間接排放，包括：

- 類別5(營運中產生的廢棄物)涵蓋本集團於報告期內營運過程中產生的生活垃圾、生產垃圾、廚餘及污水處理的電力消耗，其排放因子分別參考中國產品全生命週期溫室氣體排放系數庫(CPCD)、泰國溫室氣體管理組織、《可持續水資源管理與可持續環境(第二版)》—水處理廠碳足跡之比較生命週期評估研究：以印尼與台灣為案例、英國環境、食品和農村事務部(Defra)、清華大學發佈的《中國城市供水系統能耗研究》及清華大學和國家城市給水排水工程技術研究中心發佈的《我國城市污水處理廠能耗規律的統計分析與定量識別》。
- 類別6(商務出行)涵蓋生產基地於報告期內員工商務出行所產生的航空碳排放，其排放因子參考國際民用航空組織(ICAO)碳排放計算器。

去年度範圍3核算範圍涵蓋廢紙處理、供水及污水處理過程中的耗電用量，以及商務出行。本年度本集團已重新梳理並調整範圍3分類口徑，對上述項目進行重新歸類：紙類廢棄物均按一般辦公廢棄物方式處置，故統一納入該類別核算，同時本年度商務出行活動有所減少。受分類調整及活動量變動雙重影響，本年度範圍3整體排放量有所下降。

7. 直接能源消耗來自車輛和固定設備的燃料消耗。本集團已對範圍1相關項目進行重新分類與定義，故2024財務年度數據亦相應調整重列。本年度排放量減少，主要原因為車輛使用量下降，且印尼與西藏生產基地之生產量有所回落。
8. 間接能源消耗來自外購蒸汽及外購電力所產生之能源耗用。能源耗用上升主要由於吉安生產基地之產量增加，導致外購蒸汽消耗量相應上升。
9. 無害廢棄物排放量上升，主因為本年度擴大核算範圍，將廚餘納入統計。



# 環境、社會及管治報告

## 社會關鍵績效表

| 指標            |                 | 單位 | 2025 | 2024 |
|---------------|-----------------|----|------|------|
| <b>僱傭</b>     |                 |    |      |      |
| 員工總數          |                 | 人  | 636  | 728  |
| 按性別劃分         | 男               | 人  | 479  | 493  |
|               | 女               | 人  | 157  | 235  |
| 按年齡劃分         | ≤30             | 人  | 135  | 135  |
|               | 31-50           | 人  | 285  | 352  |
|               | >50             | 人  | 216  | 241  |
| 按地區劃分         | 中國內地            | 人  | 470  | /    |
|               | 印尼              | 人  | 94   | /    |
|               | 泰國              | 人  | 71   | /    |
|               | 緬甸              | 人  | 1    | /    |
| 按僱傭類型劃分       | 全職              | 人  | 616  | /    |
|               | 其他 <sup>1</sup> | 人  | 20   | /    |
| <b>員工流失率*</b> |                 |    |      |      |
| 員工流失率*        |                 | %  | 63   | 39   |
| 按性別劃分         | 男               | %  | 60   | 38   |
|               | 女               | %  | 69   | 41   |
| 按年齡劃分         | ≤30             | %  | 106  | 52   |
|               | 31-50           | %  | 69   | 39   |
|               | >50             | %  | 30   | 30   |
| 按地區劃分         | 中國內地            | %  | 62   | /    |
|               | 印尼              | %  | 44   | /    |
|               | 泰國              | %  | 89   | /    |
|               | 緬甸              | %  | 0    | /    |
| <b>培訓與發展</b>  |                 |    |      |      |
| 員工培訓覆蓋率       |                 | %  | 89   | /    |
| 按性別劃分         | 男               | %  | 90   | /    |
|               | 女               | %  | 87   | /    |
| 按員工級別         | 高級管理層           | %  | 59   | /    |
|               | 中級管理層           | %  | 81   | /    |
|               | 一般員工            | %  | 93   | /    |



| 指標                  |       | 單位 | 2025 | 2024 |
|---------------------|-------|----|------|------|
| <b>員工人均受訓時長</b>     |       | 小時 | 16   | /    |
| 按性別劃分               | 男     | 小時 | 16   | /    |
|                     | 女     | 小時 | 16   | /    |
| 按員工級別               | 高級管理層 | 小時 | 11   | /    |
|                     | 中級管理層 | 小時 | 15   | /    |
|                     | 一般員工  | 小時 | 17   | /    |
| <b>職業健康與安全</b>      |       |    |      |      |
| 因工傷而損失的工作日數         |       | 日  | 822  | /    |
| <b>供應商</b>          |       |    |      |      |
| 供應商數量               |       | 家  | 87   | /    |
| 按地區劃分               | 中國內地  | 家  | 71   | /    |
|                     | 香港    | 家  | 1    | /    |
|                     | 東南亞   | 家  | 15   | /    |
| <b>客戶服務及產品責任</b>    |       |    |      |      |
| 已售或已運送產品因健康         |       |    |      |      |
| 安全理由收回比例            |       | %  | 0    | /    |
| 產品及服務投訴數目           |       | 宗  | 4    | /    |
| <b>反貪污</b>          |       |    |      |      |
| 對公司及員工提出的並已審結的貪污訴訟案 |       | 宗  | 0    | /    |

備註：

\* 社會關鍵績效依據聯交所發佈「附錄3：社會關鍵績效指標報告指引」編制和計算，除員工流失率，該計算公式為：本年度離職員工數 / (年初員工數 + 年末員工數) / 2 \* 100，並對性別、年齡和地區等不同分類羣體進行了單獨的統計分析。

1. 其他類別為本集團的勞務派遣工。



# 環境、社會及管治報告

## 附錄二：《環境、社會及管治報告守則》內容索引

| 主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標 | 對應章節                                       |
|---------------------|--|
| <b>環境層面</b>         |  |
| <b>層面A1：排放物</b>     |  |
| 一般披露                | 有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的：        |
|                     | (a) 政策；及                                   |
|                     | (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。                |
| KPI A1.1            | 排放物種類及相關排放資料。                              |
| KPI A1.2            | (於2025年1月1日刪除)                             |
| KPI A1.3            | 所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。       |
| KPI A1.4            | 所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。       |
| KPI A1.5            | 描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。                 |
| KPI A1.6            | 描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。 |

健康之態 綠築恒基

健康之態 綠築恒基—綠色營運

附錄一：關鍵績效指標總結—環境關鍵績效表

附錄一：關鍵績效指標總結—環境關鍵績效表

健康之態 綠築恒基—綠色營運

健康之態 綠築恒基—綠色營運



| 主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標 |  | 對應章節                 |
|---------------------|--|----------------------|
| <b>層面A2：資源使用</b>    |  |                      |
| 一般披露                | 有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。                                 | 健康之態 綠築恒基－綠色營運       |
| KPI A2.1            | 按類型劃分的直接及／或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。 | 附錄一：關鍵績效指標總結－環境關鍵績效表 |
| KPI A2.2            | 總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。                                 | 附錄一：關鍵績效指標總結－環境關鍵績效表 |
| KPI A2.3            | 描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。                            | 健康之態 綠築恒基－氣候應對、綠色營運  |
| KPI A2.4            | 描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。              | 健康之態 綠築恒基－綠色營運       |
| KPI A2.5            | 製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及每生產單位佔量。                              | 附錄一：關鍵績效指標總結－環境關鍵績效表 |
| <b>層面A3：環境及天然資源</b> |  |                      |
| 一般披露                | 減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。                                  | 健康之態 綠築恒基            |
| KPI A3.1            | 描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。                        |                      |
| <b>層面A4：氣候變化</b>    |  |                      |
| KPI A4.1            | (於2025年1月1日刪除)   | 請參閱下方的「氣候相關信息披露」附錄   |



# 環境、社會及管治報告

| 主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標 |   | 對應章節                 |
|---------------------|---|----------------------|
| <b>社會層面</b>         |   |                      |
| <b>僱傭及勞工常規</b>      |   |                      |
| <b>層面B1：僱傭</b>      |   |                      |
| 一般披露                | 有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的： | 同心同行 共同成長－權益安心守護     |
|                     | (a) 政策；及                                      |                      |
|                     | (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。                   |                      |
| KPI B1.1            | 按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的僱員總數。              | 附錄一：關鍵績效指標總結－社會關鍵績效表 |
| KPI B1.2            | 按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。                         | 附錄一：關鍵績效指標總結－社會關鍵績效表 |
| <b>層面B2：健康與安全</b>   |   |                      |
| 一般披露                | 有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的：                      | 同心同行 共同成長－職業健康護航     |
|                     | (a) 政策；及                                      |                      |
|                     | (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。                   |                      |
| KPI B2.1            | 過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。                     | 同心同行 共同成長－職業健康護航     |
| KPI B2.2            | 因工傷損失工作日數。                                    | 附錄一：關鍵績效指標總結－社會關鍵績效表 |
| KPI B2.3            | 描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。                  | 同心同行 共同成長－職業健康護航     |



## 主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標

## 對應章節

### 層面B3：發展及培訓

|          |                                   |                      |
|----------|-----------------------------------|----------------------|
| 一般披露     | 有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。     | 同心同行 共同成長—人才梯隊搭建     |
| KPI B3.1 | 按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層)劃分的受訓僱員百分比。 | 附錄一：關鍵績效指標總結—社會關鍵績效表 |
| KPI B3.2 | 按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。         | 附錄一：關鍵績效指標總結—社會關鍵績效表 |

### 層面B4：勞工準則

|          |  |                  |
|----------|--|------------------|
| 一般披露     | 有關防止童工或強制勞工的：<br><br>(a) 政策；及<br><br>(b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 同心同行 共同成長—權益安心守護 |
| KPI B4.1 | 描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。   | 同心同行 共同成長—權益安心守護 |
| KPI B4.2 | 描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。  | 同心同行 共同成長—權益安心守護 |

## 營運慣例

### 層面B5：供應鏈管理

|          |  |                      |
|----------|--|----------------------|
| 一般披露     | 管理供應鏈的環境及社會風險政策。                         | 強鏈聚力 共築共贏—供應鏈管理      |
| KPI B5.1 | 按地區劃分的供貨商數目。                             | 附錄一：關鍵績效指標總結—社會關鍵績效表 |
| KPI B5.2 | 描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目，以及相關執行及監察方法。 | 強鏈聚力 共築共贏—供應鏈管理      |
| KPI B5.3 | 描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。    | 強鏈聚力 共築共贏—供應鏈管理      |
| KPI B5.4 | 描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。     | 強鏈聚力 共築共贏—供應鏈管理      |



## 環境、社會及管治報告

| 主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標 |                                     | 對應章節                   |
|---------------------|-------------------------------------|------------------------|
| <b>層面B6：產品責任</b>    |                                     |                        |
| 一般披露                | 有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的： | 品質堅守 不負信賴              |
|                     | (a) 政策；及                            |                        |
|                     | (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。         |                        |
| KPI B6.1            | 已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。        | 附錄一：關鍵績效指標總結—社會關鍵績效表   |
| KPI B6.2            | 接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。               | 社會關鍵績效表：品質堅守 不負信賴—暖心服務 |
| KPI B6.3            | 描述與維護及保障知識財產權有關的慣例。                 | 創新驅動 賦能發展              |
| KPI B6.4            | 描述品質檢定過程及產品回收程式。                    | 品質堅守 不負信賴—品質固本         |
| KPI B6.5            | 描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。         | 創新驅動 賦能發展              |

### 層面B7：反腐敗

|          |                                     |                      |
|----------|-------------------------------------|----------------------|
| 一般披露     | 有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的：                  | 守信踐行 守護安心—商業道德       |
|          | (a) 政策；及                            |                      |
|          | (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。         |                      |
| KPI B7.1 | 於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的腐敗訴訟案件的數目及訴訟結果。 | 附錄一：關鍵績效指標總結—社會關鍵績效表 |
| KPI B7.2 | 描述防範措施及舉報程式，以及相關執行及監察方法。            | 守信踐行 守護安心—商業道德       |
| KPI B7.3 | 描述向董事及員工提供的反貪污培訓。                   | 守信踐行 守護安心—商業道德       |



| 主要範疇、層面、一般披露及關鍵績效指標 |  | 對應章節             |
|---------------------|--|------------------|
| <b>社區</b>           |  |                  |
| <b>層面B8：社區投資</b>    |  |                  |
| 一般披露                | 有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。  | 聚力社區 共築美好        |
| KPI B8.1            | 專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育等)。   | 聚力社區 共築美好        |
| KPI B8.2            | 在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。  | 聚力社區 共築美好        |
| <b>氣候相關信息披露</b>     |  |                  |
| <b>管治策略</b>         | <b>管治</b><br>氣候相關風險及機遇<br>業務模式和價值鏈<br>策略和決策<br>財務狀況，財務表現以現金流量<br>氣候韌性<br>氣候相關風險及機遇的財務影響                            | <b>管治策略</b>      |
| <b>風險管理指標及目標</b>    | <b>風險管理</b><br>溫室氣體排放<br>氣候相關轉型風險<br>氣候相關物理風險<br>氣候相關機遇<br>資本運作<br>內部碳定價<br>薪酬<br>行業指標<br>氣候相關目標<br>跨行業指標以及行業指標適用性 | <b>風險管理指標及目標</b> |



# 環境、社會及管治報告

## 附錄三：政策及法規列表

### 守信踐行 守護安心

- 《中華人民共和國公司法》
- 《中華人民共和國證券法》
- 《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》
- 《企業管治守則》
- 《中華人民共和國反洗錢法》
- 《中華人民共和國反不正當競爭法》
- 《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》
- 《刑法》
- 《反不正當競爭法》
- 《中華人民共和國網絡安全法》
- 《中華人民共和國數據安全法》
- 《中華人民共和國個人信息保護法》
- 《信息安全技術個人信息安全規範》(GB/T 35273-2020)
- 《信息安全技術—網路安全等級保護基本要求》(GB/T 22239-2019)

### 創新驅動 賦能發展

- 《中華人民共和國著作權法》
- 《中華人民共和國專利法》



## 強鏈聚力 共築共贏

《中華人民共和國招標投標法》

## 品質堅守 不負信賴

《中華人民共和國產品質量法》

《中華人民共和國廣告法》

《互聯網廣告管理辦法》

## 健康之態 綠築恒基

《中華人民共和國水法》

《中華人民共和國節約能源法》

《中華人民共和國水污染防治法》

《中華人民共和國大氣污染防治法》

《中華人民共和國固體廢棄物污染環境防治法》

《危險化學品安全管理條例》

《危險化學品倉庫儲存通則》

## 同心同行 共同成長

《中華人民共和國勞動法》

《中華人民共和國勞動合同法》

《中華人民共和國未成年人保護法》

《中華人民共和國職業病防治法》

《中華人民共和國消防法》

《工傷保險條例》



# 環境、社會及管治報告

## 附錄四：意見反饋表

親愛的持份者：

感謝您一直以來對本集團的信任與支持。您的意見與期望，是我們持續提升ESG治理、完善信息披露及推動可持續發展的核心指引。為使本年度ESG報告更貼近您的需求與關注，我們誠摯邀請您參與本次調查。透過您的回饋，我們將更準確識別重要議題、優化策略方向，並確保ESG實踐真正回應持份者聲音。我們承諾將認真對待每一份意見，並將其轉化為不斷進步的重要動力。

1. 您與本集團的關係是：  
 供應商／合作夥伴  投資者／股東  社區代表  客戶  員工  其他(請註明：\_\_\_\_\_)
2. 您對本年度ESG報告整體品質的滿意度：  
 滿意  一般  不滿意
3. 您認為報告是否完整呈現了您關注的ESG議題？  
 是  未充分呈現
4. 對於下一年度ESG報告的優化方向，您最關注哪些方面？  
 強化數據量化與透明度  增加案例與實務細節  優化內容架構與閱讀體驗  擴大議題覆蓋範圍  
 其他(請註明：\_\_\_\_\_)
5. 您對本集團未來ESG工作的建議或期待：  
 制定長期ESG規劃  擴大對外溝通範圍  提升公益項目參與與影響  強化氣候風險應對  
 其他(請註明：\_\_\_\_\_)



### 附錄五：驗證報告



SHINEWING  
Sustainability Advisory Services Limited  
17/F, Leighton Centre, 77 Leighton Road,  
Causeway Bay, Hong Kong

信永方略可持續發展諮詢服務有限公司  
香港銅鑼灣禮頓道77號  
禮頓中心17樓

### 驗證聲明

致新琪安集團股份有限公司董事會：

信永方略可持續發展諮詢服務有限公司(「信永方略可持續發展」)獲新琪安集團股份有限公司(股票代號：2573)連同其附屬公司(合稱「新琪安」)委託，對其二零二五年環境、社會及管治報告(「ESG報告」)進行獨立驗證。該ESG報告載列了新琪安在二零二五年一月一日至二零二五年十二月三十一日期間的環境和社會績效。驗證聲明的範圍僅限於ESG報告的數據和資料。新琪安在ESG報告中選定多項特定績效資料進行驗證，其中包括範圍1及2溫室氣體排放數據<sup>1</sup>、耗電量數據<sup>2</sup>、耗水量數據<sup>3</sup>、僱傭數據<sup>4</sup>及職業健康與安全數據<sup>5</sup>(統稱「特定績效資料」)。

### 報告標準

特定績效資料根據ESG報告中「報告標準、原則和範圍」所載標準(「報告標準」)呈列。該報告標準專為編制ESG報告中的特定績效資料而設，因此，特定績效資料未必適用於其他用途。

### 新琪安的責任

新琪安負責ESG報告的數據收集、計算、估算及編制。新琪安亦負責實施健全的內部控制程序，以確保ESG報告的內容和表述不存在重大錯誤。

1 請參閱ESG報告關鍵績效指標總結：溫室氣體排放量數據

2 請參閱ESG報告關鍵績效指標總結：耗電量數據

3 請參閱ESG報告關鍵績效指標總結：耗水量數據

4 請參閱ESG報告關鍵績效指標總結：僱傭數據

5 請參閱ESG報告關鍵績效指標總結：職業健康與安全數據



## 環境、社會及管治報告

### 信永方略可持續發展的責任

信永方略可持續發展負責根據所描述的範圍和方法向持份者提供獨立的驗證聲明。我們概不就本報告的內容，對任何其他人士負責或承擔法律責任。

### 獨立性及質量控制

信永方略可持續發展參考由香港會計師公會頒佈的《專業會計師道德守則》保持獨立性。我們也參考了《香港質量管理準則第1號－會計師事務所進行財務報表審核及審閱，以及其他鑒證及相關業務實施的質量管理》，並因此設有一套完整的質量控制系統，包括有明文規定的政策及程序以遵守道德要求、專業標準及適用法律法規。我們具有所需的能力及經驗來進行該驗證。

### 固有限制

由於非財務資料未有評估和計量的國際公認通用標準，故此不同但均為可予接受的指標和計量技術，或會影響與其他機構的可比性。此外，由於用以確定排放因子及合併不同氣體排放量時所需數值的科學知識尚不完備，因此溫室氣體排放的量化存在固有的不確定性。

### 報告框架及執行情序

我們參考國際審計與驗證準則理事會發佈的《國際驗證業務準則》第3000號(修訂本)「歷史財務信息審計或審閱以外的驗證業務」(「ISAE 3000(修訂本)」)進行有限保證的驗證業務。該準則要求我們規劃及執行工作，以就選定特定績效資料是否不存在重大錯誤陳述獲得有限保證的驗證。

參考ISAE3000(修訂本)進行的有限保證驗證業務涉及評估新琪安在該等情況下使用適用準則作為編制特定績效資料基礎的適用性，評估特定績效資料因欺詐或錯誤而導致重大錯誤陳述的風險，按情況對評估的風險做出必要的回應，並評估特定績效資料的整體呈現。就風險評估程序(包括對內部控制的理解)及為應對評估的風險而執行的程序而言，有限保證的驗證業務的範圍遠小於合理保證的驗證業務。



在我們的工作範圍內，信永方略可持續發展執行了以下程序：

- 訪談負責可持續發展績效和資料收集的經理；
- 檢視特定績效資料的準備過程，包括持份者參與和重要性評估；
- 對選定的代表性數據和資訊的樣本進行驗證，包括對換算數據和計算的審查，以及在驗證過程中檢查原始數據和所選數據的支持證據；
- 對特定績效資料執行分析程序；及
- 將報告標準中包含的定義與新琪安用於編制特定績效資料的定義進行比較。

### 結論

根據信永方略可持續發展已執行的程序及獲得的證據，我們沒有發現任何內容導致我們相信特定績效資料在各重大方面未有根據ESG報告的報告標準編制。

信永方略可持續發展諮詢服務有限公司

香港

2026年4月30日





新琪安集團股份有限公司  
NEWTREND GROUP HOLDING CO., LTD.

