

# CH1 誠信治理

目標設定 / 1.1 公司治理與透明 / 1.2 公司倫理與誠信 / 1.3 風險管理 /

葡萄王生技在氣候變遷相關財務揭露建議（TCFD）框架下的氣候因應作為 / 1.4 財務績效 / 1.5 法規遵循

## 目標設定

### 公司治理與透明

#### 2023-2024 年目標

- 公司治理各事項，既有完成項目繼續維持，並研擬提升方式
- 參考外部 ESG 評鑑內容，增加公司治理相關資訊揭露透明

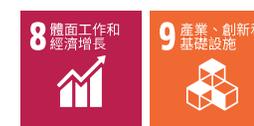
#### 2025-2026 年目標

- 接軌國際趨勢，增加外部評比機構蒐集，精進 ESG

#### 2027 年以後目標

- 公司設立的委員會中，專家委員佔比超過 5 成
- 持續精進公司治理

#### 回應 SDGs



### 商業道德與誠信

- 落實宣導葡萄王生技各項的行為守則

- 落實內控、內稽制度，逐年深化年度稽核計畫

- 確保內部控制制度執行之妥適性與有效性，以建立具商業道德與誠信之企業



## 1.1 公司治理與透明

財務處 財務長  
洪俊銘



“

葡萄王生技深信唯有良好的公司治理，遵循嚴格的相關規範，才能確實永續經營、建立獲得大眾長久信任的品牌。

”

管理方針	重大議題 - 公司治理與透明
政策	本於廉潔、透明及負責之經營理念，訂有「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「不誠信行為防範方案」、「道德行為指南」及「檢舉與申訴管理程序」等為基礎之政策，經董事會通過，以建立良好之公司治理與風險控管機制，創造永續發展之經營環境。
承諾	葡萄王生技落實公司治理 3.0 強化「董事會職能、保障股東權益及尊重利害關係人權益，落實內控內權制度、提升資訊透明度」四大原則，提升公司治理與透明追求企業永續經營。 透過持續檢視外部經營環境變化及提升內部管理程序，加強內部的監督及對外資訊揭露外，並建立完善的股東及關係人連繫平台，以達成有效的公司治理架構。
目標	短期 <ul style="list-style-type: none"> <li>• 遵循金管會所頒佈之「公司治理 3.0 永續發展藍圖」，以提升企業永續發展及強化市場競爭力。</li> <li>• 參考國內外 ESG 評鑑內容，提升資訊透明度。</li> </ul>
	中期 <ul style="list-style-type: none"> <li>• 深化誠信經營與永續理念至公司企業文化中，創造社會正向影響力。</li> </ul>
	長期 <ul style="list-style-type: none"> <li>• 健全的公司治理架構與良好的誠信管理，以促進企業永續的經營。</li> </ul>
責任	公司治理小組
資源	<ol style="list-style-type: none"> <li>針對公司治理及稅務等相關主公開發行公司建立內部控制制度處理準則題，委請講師為全體董事進行授課。董事亦依個別需求進行進修，主題如：跳脫組織框架 - 企業轉型策略思考關鍵、全球供應鏈重組下的台灣產業、國際秩序變數與企業治理因應、企業社會責任 - 從人權政策談公司治理等。董事人數合計 12 人、進修課程時數共計 75 小時；公司治理主管進修課程 12 小時。</li> <li>全體員工內部認知宣導 - 內部網站、員工信箱、佈告欄、教育訓練、測驗（課級以上及業務相關人員）</li> <li>擬定年度稽核計畫與增訂內部重大資訊處理作業程序</li> <li>供應商宣導 - 採購單警示語、供應商政策宣導調查</li> </ol>

管理方針	重大議題 - 公司治理與透明
具體實績	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 公司治理主管及下設有公司治理小組負責於公開資訊觀測站或公司網站提供即時訊息予股東、協助隨時掌握主要股東名單、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、定期評估會計師之獨立性及適任性等</li> <li>✓ 2022 年起參考審計品質指標 (AQIs) 評估簽證會計師之適任性</li> <li>✓ 2022 年董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估結果均為「優」</li> <li>✓ 受邀參加 6 次（包含海內外）法人說明會</li> <li>✓ 依照 2022 年度稽核計畫完成定期稽核作業，均如期如質完成，並提出具體改善建議。</li> <li>✓ 資訊透明度提高：               <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 因應「公司治理 3.0 永續發展藍圖」提升資訊透明度，本公司 2022 年度合併及個體財務報告於年度終了 60 日內完成公告及申報，同時放置於葡萄王生技官網 - <a href="#">投資人專區 - 財務報表</a>。</li> <li>2. 董事會、股東會等重要決議事項及時公布於官網。</li> <li>3. 重大訊息、年報、股東會議事手冊及股東會議事錄，均備有中英文版本。</li> </ol> </li> </ul>
申訴機制	<p>葡萄王生技支持公開透明之誠信道德文化，鼓勵內部員工及外部人員透過相關舉報管道舉報任何不符合法規或本公司相關政策的行為，訂有「檢舉與申訴管理程序」，以確保內外人員有順暢的檢舉管道，可讓利害關係人申訴與檢舉等專屬信箱及專線，提供即時回饋機制，以確保利害關係人的權益能獲得保障。</p> <p>投訴與申訴信箱；內部檢舉及申訴電話專線如下：</p> <p>(1) 投訴與申訴信箱： 檢舉信箱：<a href="mailto:companion@grapeking.com.tw">companion@grapeking.com.tw</a> 申訴信箱：<a href="mailto:employeeopinion@grapeking.com.tw">employeeopinion@grapeking.com.tw</a>，且收件窗口設定為承辦單位部門主管。</p> <p>(2) 內 / 外部檢舉及申訴電話專線： 檢舉專線：+886-4572121#1999   申訴專線：+886-4572121#1995</p> <p>本公司於檢舉及申訴管理程序中明訂，保障員工在舉發或參與調查的過程中，受到保護以免遭受不公平的報復或對待。所有檢舉與申訴意見，均應統一彙報總經理核示，並經總經理核准後方可結案。</p>

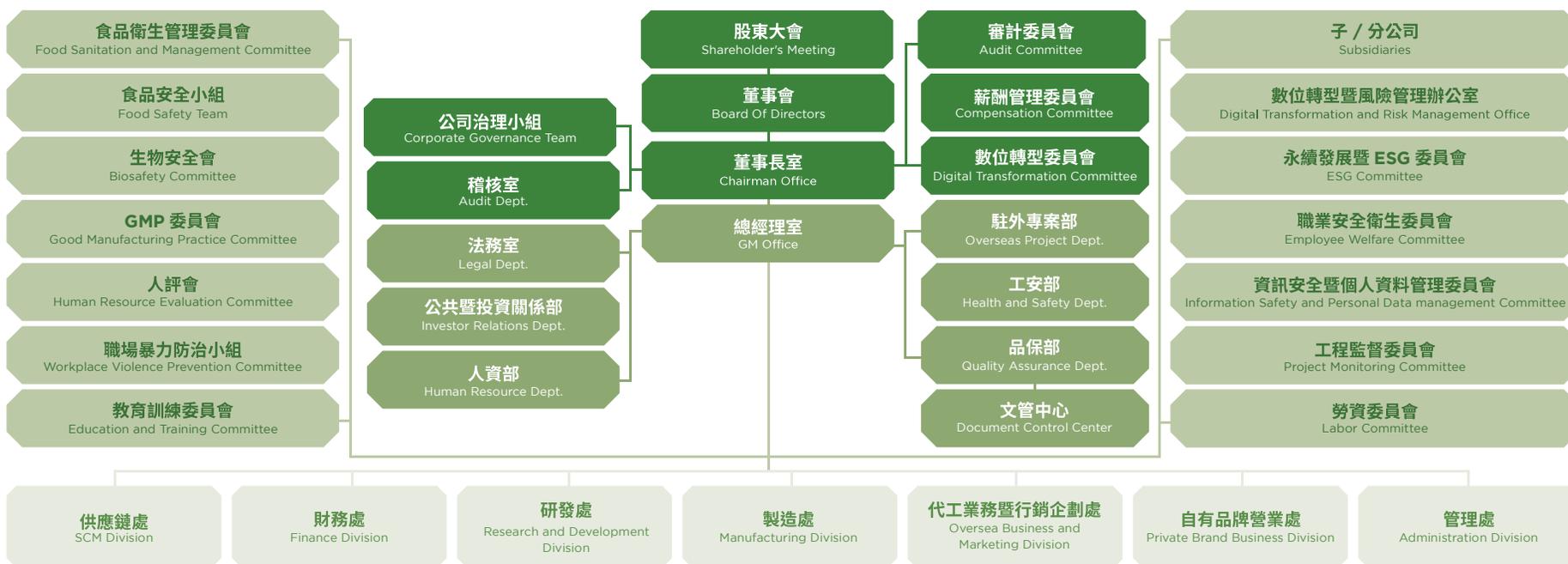
## 公司治理單位與運作

董事會為公司的最高治理單位，並依章程規定設董事12席（其中 4 席為獨立董事、5 席為女性董事），董事依職權行使職能，決議公司業務方針及重要事項。公司治理主管由財務長兼任，與轄下之公司治理小組負責辦理公司治理事務，負責掌握與提供即時訊息予股東、提供董事執行業務所需資料、辦理董事會及股東會之會議等公司治理相關業務。

● 葡萄王生技也制定完善的公司治理守則與規範（詳見章節公司治理守則與監督機制），並依據下列 4 項主軸，以確實公司治理，不斷提升經營品質。

1. 強化董事會職能
2. 重視股東權益及利害關係人權利
3. 建立落實內控、內稽制度
4. 強化資訊揭露透明度

## 葡萄王生技股份有限公司組織架構



## 主軸一、強化董事會職能

### 董事會運作情形

本公司全體董事之提名及遴選係遵照公司章程第二十條規定，採候選人提名制。2021年董事選舉，依候選人提名制度之規定詳實揭露提名之審查標準及作業流程，搭配電子投票更能讓股東參與選舉，並選出本屆12席董事（包含4席獨立董事）。採用累計投票制，依公司章程所規定之名額，以所得選票代表選舉權較多者，依次當選。並且無交接期，即刻上任（股東會改選當天的董事會即刻任職），舊董事即刻卸任。

第二十屆董事會任期自2021年7月15日至2024年7月14日，成員由12席產業經驗豐富的董事組成，設有4席獨立董事，於董事會轄下設有「審計委員會」、「薪資報酬委員會」及「數位轉型委員會」三個功能性委員會，「審計委員會」及「薪資報酬委員會」成員均由獨立董事組成，「數位轉型委員會」委員由半數以上獨立董事組成。四席獨立董事分別跨足財務會計、經營管理、法律領域及社會研究，具備執行職務所須之知識、技能及素養。本公司曾盛麟董事長具經營管理能力，與營運判斷經驗豐富，領導公司、股東獲取最大之股東權益。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層，並對公司及股東負責，遵循各項法令、公司章程之規定與公司治理之各項作業與安排，確保發揮董事會之職責。董事會成員須具備執行業務所必需之知識、技能及產業決策與管理等各項能力，達成董事會職能目標。

2015年11月10日董事會通過「公司治理實務守則」，在第20條「董事會整體應具備之能力」訂有多元化方針。敘明董事會成員組成應多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當地多元化方針，宜包括但不限於基本條件與價值（性別、年齡、國籍及文化等）、專業知識與技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技等專業技能及產業經歷）兩大面向，並訂定多元性目標如下：

- 性別多元化：每一性別達33%以上，女性董事預計目標4席以上。
- 領域多元化：在經營管理、領導決策、產業知識、財務會計及法律等核心項目，涵蓋以上四項。

本公司董事會成員多元化，現任12席董事中，學歷包含經營管理博士、行銷管理碩士、法學碩士、經濟碩士、社會研究碩士…等；其中每位董事的專業背景亦有不同；曾盛麟、曾美菁、統一企業股份有限公司代表人高秀玲、張志嘉、賴誌偉、黃衍祥、張志昇、陳幸君長於進行營運判斷、領導決策、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀；曾盛麟及張志嘉亦具行銷經驗；曾美菁具媒體相關經歷；高秀玲具企業經營專才；賴誌偉具設計相關經驗；黃衍祥具稽核經歷；張志昇具專業經理人經歷；陳幸君長於幼教領域；至於林風儀、陳勁甫、苗怡凡及陳景寧四位獨立董事則分別長於財務會計、經營管理、法律領域及社會研究領域。

具本公司員工身份之董事佔比為8%，五位女性董事佔比為42%，四位獨立董事佔比為33%。獨立董事中，一位任期年資在三年以下、一位在三到六年間、另二位在三到九年間，且連續任期均不超過九年（三屆）。全體董事中平均年齡57.3歲，四位年齡在61至70歲間，六位年齡在51至60歲間，二位年齡在41至50歲間，董事年齡層分布廣泛。董事會每屆任期三年，每季至少召開一次董事會，2022年董事會共召開六次，平均出席率為99%，每次董事會獨立董事均親自出席（詳見2021與2022年報）。

為了善盡監督責任，董事會依循「公開發行公司董事會議事辦法」訂定「董事會議事規範」，且於規範中第15條明定：須遵循利益迴避，以力求健全治理機能的完善。

我們並定期為董事購買「董事暨重要職員責任保險」，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。

本公司每年評估簽證會計師之獨立性，2022年起參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師之適任性，並將結果提報董事會通過。獨立董事與內部稽核主管及會計師定期（每季至少一次）當面溝通，以利獨立董事職權能充分行使，並對公司之財務報告及財務、業務狀況能有更進階之瞭解。



審計委員會



薪酬委員會

### 董事會功能性委員會

董事會授權其轄下設置之「審計委員會」、「薪資報酬委員會」及「數位轉型委員會」三個功能性委員會，分別協助董事會執行其監督及指導之職責，並依照董事會通過之組織規程召集會議，行使法令授予之職權審議及討論相關議案，並將結論與建議提報至董事會決議。

### 審計委員會之運作方式

葡萄王生技於2021年7月15日設置審計委員會，委員會由全體獨立董事組成，其中一名為財務專家。主要職責為協助董事會履行其監督公司在遵循公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予職權之有效執行，協助董事會提升與監督公司財務報表、會計師獨立性與適任性、內部控制作業等品質。委員會每季至少召開1次，2022年共召開5次會議，出席率100%。（相關議案內容可參閱官網：<https://www.grapeking.com.tw/investor/6258d7e9f0f6d/auditcommittee>）

### 薪資報酬委員會之運作方式

為強化公司治理，並健全公司董事及經理人薪資報酬制度，設置薪資報酬委員會，委員會由3位獨立董事組成。薪資報酬委員會以善良管理人之注意，忠實履行其職權，負責訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬的政策、制度、標準與結構，並將所提建議提交董事會討論。委員會每年至少開會2次，2022年共召開3次會議，出席率100%。（相關議案內容可參閱官網：<https://www.grapeking.com.tw/investor/6258d7e9f0f6d/6258d97648f63>）

### 數位轉型委員會之運作方式

葡萄王生技於2021年11月3日設置數位轉型委員會，旨在將數位技術融入營運策略，藉此優化公司營業效能和流程，從而提升公司業績及利潤。本屆委員會由三名董事（含二名獨立董事）組成，委員會職權為：

- 一、檢視數位轉型執行團隊之策略、計畫及執行結果，並提供參考意見予董事會或執行團隊；
- 二、依本公司取得或處分資產處理程序，審核數位轉型之重大支出；委員會每年至少召開1次，2022年共召開2次會議，推舉本公司第一屆數位轉型委員會召集人及會議主席，與報告數位轉型項目-ERP專案進度。

## 董事會績效評估

本公司董事會已於2019年11月11日訂定「董事會及薪資報酬委員會績效評估辦法」，並自2019年起逐年評估董事會及薪資報酬委員會整體運作績效，並於2021年7月15日成立審計委員會後將其更名為「董事會及功能性委員會績效評估辦法」。

本公司董事會整體績效評估範圍涵蓋以下五大構面，評估項目共47項：

- 1 對公司營運之參與程度
- 2 提升董事會決策品質
- 3 董事會組成與結構
- 4 董事之選任及持續進修
- 5 內部控制

本公司董事成員自我績效評估範圍涵蓋以下六大構面，評估項目共22項：

- 1 公司目標與任務之掌握
- 2 董事職責認知
- 3 對公司營運之參與程度
- 4 內部關係經營與溝通
- 5 董事之專業及持續進修
- 6 內部控制

本公司薪資報酬委員會績效評估範圍涵蓋以下五大構面，評估項目共19項：

- 1 對公司營運之參與程度
- 2 薪資報酬委員會職責認知
- 3 提升薪資報酬委員會決策品質
- 4 薪資報酬委員會組成及成員選任
- 5 內部控制

本公司審計委員會績效評估範圍涵蓋以下五大構面，評估項目共22項：

- 1 對公司營運之參與程度
- 2 審計委員會職責認知
- 3 提升審計委員會決策品質
- 4 審計委員會組成及成員選任
- 5 內部控制



本公司數位轉型委員會績效評估範圍涵蓋以下五大構面，評估項目共18項：

- 1 對公司營運之參與程度
- 2 數位轉型委員會職責認知
- 3 提升數位轉型委員會決策品質
- 4 數位轉型委員會組成及成員選任
- 5 內部控制

上述績效評估，由公司治理小組負責整體董事會、薪資報酬委員會、審計委員會及數位轉型委員會之內部自評；董事進行成員自評後交由公司治理小組彙整，評估方式採用內部問卷方式。

上開績效評估結果將提供給董事，可做為董事、薪酬委員、審計委員及數位轉型委員決策時之參考，以利董事會、薪資報酬委員會、審計委員會及數位轉型委員會決策品質進一步提昇；並亦可做為提名董事或遴選薪酬委員、審計委員及數位轉型委員之參考。「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」請參考葡萄王生技官網公司重要規章：<https://www.grapeking.com.tw/investor/governance/major-policies>

2022年度董事會績效評估結果如下：

- 董事會績效整體評估結果，其平均分數為4.60分(滿分5分)。
- 薪資報酬委員會績效評估結果，平均分數為4.68分(滿分5分)。
- 審計委員會績效評估結果，平均分數為4.68分(滿分5分)。
- 數位轉型委員會績效評估結果，平均分數為4.50分(滿分5分)。

111年董事成員及公司治理小組並無提出其他建議事項。111年度董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估結果均為「優」，評估內容與結果已於2023年1月6日報告董事會。

## 主軸二、重視股東權益及利害關係人權利

我們設置發言人、代理發言人、服務及法務人員等專責處理股東建議或糾紛等問題，亦有專責人員隨時掌握董事及持股10%以上大股東之持股情形，並每月申報持股。我們訂有對子公司之監控辦法及內部控制，並確實執行風險控管。我們的「道德行為準則」，明訂禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券且每年至少一次對內部人進行教育宣導，禁止內部人利用市場上未公開資訊進行操作，以利保障股東權益。

為落實股東行動主義，使投票更為便利，股東可不受股東會召開時間與地域之限制，已實施股東會電子投票制度，提供股東多元的議事表決管道，並在議事錄中揭露各議案的表決結果，充分讓股東行使其權利，具體提升公司治理成效。

公司本年度受邀參加6次（包含海內外）法人說明會，且首尾2次法人說明會間隔三個月以上（首場2月、末場12月），本年度無主動召開法人說明會。

我們也設立投資人關係特定聯絡窗口，網頁設有「聯絡我們」意見信箱、消費者服務專線、公司內部「員工信箱」外，並於公司網頁設置「利害關係人專區」，提供股東/投資人、客戶、供應商之溝通管道，並由各所屬專責人員回應利害關係人所關切之議題。

## 主軸三、建立落實內控、內稽制度

葡萄王生技依金管會之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，考量公司整體營運活動，建立內部控制制度，經董事會通過，設計並確實執行內部控制制度。依法建置稽核室，協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改進建議，合理確保營運效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循。



公司治理



法人說明會

公司於2021年7月設置審計委員會，係由全體獨立董事組成，旨在協助董事會提高公司治理績效，稽核室並依據風險評估、遵循法令，擬定年度稽核計畫，提送審計委員會討論核准，結合採購及付款循環、銷售及收款循環之查核時機，檢視不誠信行為風險作業，確認權責單位能落實誠信經營守則規範。內部稽核主管亦列席董事會，報告內部稽核執行情況。2022年公司未發生貪腐舞弊之情事。

稽核室依據風險評估和法令擬定  
年度稽核計畫

產出之稽核報告  
須獨立董事審核

內部稽核主管須列席董事會，  
報告內部稽核執行情況。

## 主軸四、強化資訊揭露透明度

公司設有中英文網站，揭露財務業務及公司治理資訊，如「誠信經營守則」、「公司治理實務守則」、「檢舉與申訴管理程序」及「永續發展實務守則」等。（有關更多葡萄王生技的公司治理相關守則，請前往 <https://www.grapeking.com.tw/investor/governance/major-policies>）

我們指定專人負責資訊之蒐集及揭露，並依規定落實發言人制度。若參加法人說明會，事前將於「公開資訊觀測站」揭露並將簡報放於公司網頁，希望能讓利害關係人及時了解葡萄王生技的營運情形。（法人說明會專欄：<https://www.grapeking.com.tw/investor/conference>）

## 總經理薪酬政策

本公司最高治理單位董事會之薪酬政策皆會於每年的股東會年報中揭露，詳情請參考年報。高階管理階層的部分，本公司對總經理設計一套具體薪酬制度，結合KPI與短中期激勵制度，作為總經理薪酬的發放依據，並接受薪酬委員會的評核與確認後執行之。

固定薪資和浮動薪資	目前總經理的薪資結構確實包含了固定薪資與變動薪資的設計。公司之薪資政策以績效導向為主，故固定薪資按薪資調查的結果進行設計，目前制定為P45-50方針落實；浮動薪資則依據每年的KPI設定、生產指標達成度與EPS的表現進行評估考核，並作為浮動薪資的發放依據。
簽約獎金或招聘獎勵金	目前暫無簽約獎金與招聘獎金之設計。
離職金	離職金依據法令落實執行。
索回機制	在總經理的短中期策略目標獎金發放，設有索回機制，如已發放獎金有不符合規範者，會有索回設計。
退休福利	退休福利皆按法令規範進行。
與ESG的連結	總經理之薪酬與公司目標、生產力指標、EPS表現與專案策略目標都有連結與進行評估。

2022年，總經理年度總薪酬與其他員工年度總薪酬之中位數比率為10.21倍，年度總薪資報酬變化比率則為1.085倍。

## 薪酬決定流程

本公司設有獨立董事組成之薪酬委員會，採定期方式開會討論薪酬發放方案。

另外，人資部門也會進行薪酬與福利的執行與檢視討論。本公司人資部門經理具備人力資源企管顧問公司的經驗，並實際執行過薪資評價與薪酬機制的顧問案；人資單位除採定期之檢視公司薪資結構與政策的合適性外，也會接受薪酬委員會獨立董事的要求，進行相關薪酬政策的檢視報告進行充分之討論。若有相關之專案須執行，也會委由外部企管顧問公司進行提案與評估後，由外部顧問團隊協助落實執行。外部顧問的遴選也會排除利益關係人的因素。

## 1.2 公司倫理與誠信

管理方針	重大議題 - 商業道德與誠信
政策	制訂以誠信為基礎之政策，經董事會通過，強化公司誠信經營之企業文化，健全永續發展之經營環境。
承諾	落實誠信經營政策，積極防範不誠信行為，由公司治理小組擔任誠信經營專職單位，推動企業誠信經營並定期向董事會報告執行情形，輔以稽核室協助落實內控，更能確保各項規章的有效執行。
目標	短期 落實宣導葡萄王生技各項的行為守則
	中期 落實內控、內稽制度，逐年深化年度稽核計畫
	長期 確保內部控制制度執行之妥適性與有效性，以建立具商業道德與誠信之企業
責任	公司治理小組
資源	1. 全體員工內部認知宣導 - 內部網站、員工信箱、佈告欄、教育訓練、測驗（課級以上及業務相關人員） 2. 擬定年度稽核計畫與修訂檢舉與申訴管理程序 3. 供應商宣導 - 採購單警示語、供應商政策宣導調查
具體實績	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 除董事以外，亦對全體員工進行誠信經營、防範內線交易暨內部重大資訊的議題宣導。</li> <li>✓ 對課級幹部以上及業務相關人員進行誠信經營、防範內線交易暨內部重大資訊測驗，受測人數 120 人，合格率 100%（合格分數 80 分）。</li> <li>✓ 董事會通過「內部重大資訊處理作業程序」，提升公司資訊透明落實。</li> <li>✓ 董事參與誠信經營相關之課程（含公司治理等相關課程）共計 27 人次、合計 75 小時</li> <li>✓ 針對公司員工舉辦誠信經營與道德價值議題相關之內、外部教育訓練（含公司治理研討會、公司治理之智財法選培訓課程、內稽人員對資訊安全與個人隱私之法遵防弊實務、企業併購法與公司治理實務案例解析、個人資料保護法暨隱私資訊管理簡介、企業舞弊預防實務：法律責任、鑑識與大數據分析等相關課程）共計 1,311 人次、合計 3,761 小時</li> <li>✓ 新人到職時，亦須進行道德行為準則宣導與反貪腐課程，並於訓練後進行測驗，2022 年測驗共計 97 人次。</li> <li>✓ 2022 年度未接獲與誠信經營相關之檢舉案件。</li> </ul>

### 1.2.1 誠信經營與道德行為

葡萄王生技訂有「公司治理實務守則」及任命財務長為公司治理主管，建置公司治理小組擔任公司治理專責單位，確實提出公司治理相關建議予董事會或總經理參考執行、依法協助辦理董事會及股東會等相關事項，每年定期向董事會報告誠信經營情形，以利保障股東權益及強化董事會職能。

葡萄王生技遵循「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序與行為指南」、「不誠信行為防範方案」，公司治理小組亦隨時掌握主管機關動態，適時增設或修訂各項與公司治理、誠信經營有關之守則與作業程序，以建立誠信經營之企業文化及健全發展，而葡萄王生技也透過對內的教育訓練以及對外與供應商簽定相關協議，落實誠信經營。

對內，透過由所有董事及經理人簽署「遵循誠信經營政策聲明書」、每年對董事及員工辦理誠信經營守則相關教育宣導與測驗、並設有公開的檢舉管道，能及時向管理階層反映並提出意見。

對外，葡萄王生技嚴格要求供應商遵循「供應商行為準則」，同時也透過供應商智能管理平台不定時對外公告宣導，強化營業秘密及反貪腐之政策，不得以商業賄賂、威脅、回扣、接受或默許不合法方式等不正當競爭方式獲取業務，要求供應商一同謹守誠信分際，防範任何不誠信商業行為發生，維護雙方共同利益。葡萄王生技從最高管理階層到基層員工，都能以誠信經營的原則進行公司營運。公司近三年與貪腐相關事件統計如下：

#### 貪腐、賄賂和違反公平交易法事件相關事件

年份	2020	2021	2022
違反件數	0	0	0

#### 誠信經營守則

本公司制定「誠信經營守則」，並於 2020 年修訂「不誠信行為防範方案」，內容包括：建立不誠信行為之風險評估機制、於僱用條件要求受僱人遵守誠信經營政策、誠信經營政策之製定及執行過程之文件化、誠信經營兼職單位之資源與人員、誠信經營兼職單位向董事會報告之頻率、依不誠信行為風險

之評估結果擬定相關稽核計畫、完成檢舉案件調查後應採取後續行動、允許匿名檢舉等。

道德行為準則、檢舉與申訴制度已透過官網及內部公告讓全體同仁知悉，並辦理年度認知測驗；另外，進行新進員工訓練時，亦將反貪腐課程列入並要求全員通過測驗。除此之外，並藉由稽核計劃制定不誠信行為風險作業查核，檢視權責單位能否落實誠信經營守則規範。供應商須遵守《葡萄王生技供應商行為準則》

#### 供應商的誠信經營管理

葡萄王生技以合乎公平道德且恪遵相關法令規章及契約條款來履行商業活動之契約，並遵循「道德行為準則」與「供應商行為準則」評估往來對象之誠信紀錄，與交易對象簽訂之合約，均訂定誠信行為條款，規範不得進行任何賄賂、貪汙、勒索等不適當之商業行為，以確保符合反貪腐之規範。

為能確實執行反貪腐與誠信經營，依照本公司「誠信經營守則」第九條（誠信經營商業活動）規定，於供應商合約中加入誠信經營條款，要求供應商應遵守誠信經營政策。

葡萄王生技於供應商合約中明訂，如供應商涉及違法企業社會責任政策，包括但不限於僱用童工、任何強迫勞工之行為、違法之勞動條件、違反人權、各種形式之歧視行為與言論、賄賂、違反環保法規政策、違反安全衛生法規政策等，且對環境與社會有顯著影響時，葡萄王生技得隨時終止或解除契約。

葡萄王生技亦於供應商合約中明訂，供應商不得以商業賄賂、威脅、回扣、接受或默許不合法方式等不正當競爭方式獲取業務；不得以任何形式對葡萄王生技人員給予佣金、後謝金、餽贈、招待或其他不正當利益。如供應商違反前揭約定，除應將所生溢價及所致利益全數返還葡萄王生技外，並應支付懲罰性違約金。葡萄王生技並得終止或解除雙方間之交易而不需承擔任何違約責任，同時可採取民事或刑事救濟措施。且如葡萄王生技員工有以明示或暗示之方式索賄，葡萄王生技於合約中提供檢舉專線與投訴信箱，請供應商主動告知，並提供相關證據。

供應商須遵守《葡萄王生技供應商行為準則》，期許營運及供應鏈之供應商以及渠等之下游供應商，一同負起各項社會、環境和道德責任。承攬商應提供『承攬商安全衛生環保規章保證書』，並共同遵守勞安衛要求事項。

### 道德行為準則

行業規範應遵守「道德行為準則」、「營業秘密管理辦法」及「收受饋贈禮品管理」，凡有關公司或客戶之業務技術機密資訊均應予保密，共同維護公司信譽並致力於善良風俗及公眾秩序之維持。詳細條款如下：

#### 道德行為準則



- 不收賄賂與饋贈
- 不損害公司權利與利益
- 不惡意抵制公司政策
- 不洩漏公司營業機密
- 不竊盜公司公物或公款
- 不利用職務之便某取私利
- 不與業務相關之第三方或本公司同仁涉入不正常之男女關係
- 不散布不實之言論
- 不發生任何形式之歧視、性騷擾、恐嚇、威脅、偷竊、貪汙、瀆職等不合法行為

有關更多資訊請見[道德行為準則](#)



### 不誠信行為防範方案

為落實誠信經營政策，強化本公司誠信經營之企業文化，健全永續發展之經營環境，積極防範不誠信行為，葡萄王生技依據「誠信經營守則」第七條之規，定期評估以下於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動：

#### 不誠信行為



- 行賄及收賄
- 提供非法政治獻金
- 不當慈善捐贈或贊助
- 提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益
- 侵害智慧財產權
- 從事不公平競爭之行為
- 產品及服務損害利害關係人

本公司透過董事會的參與及督導、各部門的職能分工、內控制度的完整架構與有效執行、公開的舉報機制…等，稽核室依照公司規章進行內控查核，並於發現不合規情形時向審計委員會及董事會報告，協助審計委員會及董事會確認公司反貪腐、誠信經營與落實道德價值之執行情況，綜合以上，2022年度評估結果為低度風險。

## 1.2.2 利益迴避與反貪腐

本公司所有成員應篤慎言行，避免造成個人利益與公司利益之間的任何衝突或可能影響。為此，葡萄王生技於內部訂有收受饋贈禮品處理之規定及制定道德行為準則，並立有檢舉與申訴管理程序。外部則對全體供應商加強約束，亦訂立多元化檢舉與申訴制度提供外部利益相關人對不當行為作出檢舉及申述。

並於「誠信經營守則」中訂有利益迴避條款，要求董事、經理人及全體員工，都應防止利益衝突及避免獲得不正當利益。本公司董事及經理人均出具承諾書，聲明將確實遵守「誠信經營守則」，避免產生利益衝突。

本公司與關係人及關係企業交易，遵循「公司治理實務守則」第17條規

範，業務往來基於公平合理原則，相互間之財務業務往來訂定書面規範，對於簽約事項明確訂定價格條件與支付方式，杜絕非常規交易，並嚴禁利益輸送情事。重大關係人及關係企業交易需經審計委員會通過後送交董事會決議。

本公司董事會議事規範及審計委員會組織規程中皆載明有關董事利益迴避條款，各董事對於董事會的各項會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次會議說明其利害關係之重要內容，如有害公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且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。

本公司設有獨立董事，獨立董事於客觀公正立場上，以其專業與經驗提出建議，董事會討論任何議案時，均充份考量獨立董事意見，並將其同意或反對的理由或意見列入會議紀錄，兼顧利益迴避原則，有效保護公司之利益。另外，董事會成員皆無與主要供應商交叉持股之情形，亦設置發言人制度及架設公司網站，作為本公司各項訊息傳遞與溝通之管道，股東建議及各項問題可透過[利害關係人專區](#)反映，將由專人處理。

### 內部反貪腐作為

反貪腐、誠信經營與落實道德價值是公司經營的核心價值與根本，本公司董事會通過制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「不誠信行為防範方案」、「道德行為準則」、「供應商行為準則」，作為全體員工及商業伙伴之遵循依據。

上述反貪腐與誠信經營的主要範疇如：

#### 一、員工：

1. 新人入職當天均須接受反貪腐講授課程及測驗，確認對於反貪腐的認知，且所有同仁均定期進行教育訓練。並於入職時簽署的勞動契約中載有道德行為與防範貪腐等相關條款，且為提昇公司所有同仁商業道德素養，本公司安排公司全體員工進行『倫理道德』主題課程，目標為三年內全員參訓，藉以展現公司誠信正直之核心職能。

2. 本公司訂有收受餽贈禮品處理之規定，要求全體員工均不得收受在市場或商業環境慣例下，明顯過於昂貴或過於頻繁商業餽贈（包含不當的飲宴、回扣、賄賂、招待等），且不論餽贈大小，凡遇收受餽贈之情形，均應呈報權責主管。

3. 對於違反道德之不正當行為，所有員工都有責任透過適當管道向公司反映，檢舉或申訴管道包括：內部意見箱、檢舉與申訴電話專線、經由郵件或網站反應意見。

4. 公司於檢舉及申訴管理程序中明訂，保障員工在舉發或參與調查的過程中，受到保護以免遭受不公平的報復或對待。

5. 2022年與誠信經營相關之申訴案件、檢舉（含匿名舉報）為0件。

6. 本公司不定期透過宣導公文對全體同仁進行誠信經營、檢舉與申訴程序、道德行為準則等宣導教育，與辦理相關有獎徵答活動，宣導同仁於執行業務時應注意事項，強化反貪腐觀念與防範機制之概念與落實，共同管理與防範不誠信行為之發生。

#### 二、商業伙伴：

1. 在與經銷商、供應商或其他商業往來對象建立商業關係前，必先評估其商業行為的合法性及合理性，並評估往來對象有無違反誠信經營的相關紀錄。在商業過程中，明確拒絕直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式或名義之不正當利益，一旦發現不誠信行為，會立即停止往來交易。

2. 對經銷商，於合約中訂定明確合理之付款內容、禁止賄賂、抽成費、回扣金、餽贈等其他利益涉及不正當利益情事之處理。

3. 對供應商，本公司執行採購時，嚴格要求供應商遵循「供應商行為準則」，同時也將對外之採購單加註警示語，強化營業秘密及反貪腐之政策宣導，並針對違反的供應商進行懲處並自供應商名單除名。

4. 2022年經銷商及供應商並未發生貪腐或違反誠信經營行為。

#### 三、反貪腐與誠信經營風險評估：

1. 公司治理小組每年定期針對具有較高不誠信行為風險的營業活動進行

評估，確認現行之內部規章制度能有效降低貪腐及不誠信經營的風險，並據以制訂不誠信行為防範方案。

2. 關政治之捐贈，依照政治獻金法之規定及公司之「核決權限表」取得核准後，始得為之，且所有捐獻款項皆取具合法憑證，並記錄於會計帳冊，供查核之用，公司亦無內帳或保留秘密帳戶。2022年度及2021年度政治獻金分別約77萬元及0萬元，佔營收約0.007%及0%。

3. 2022年評估結果為低度風險，並提供評估結果給內部稽核做為規劃稽核計畫之參考。

#### 四、董事會監督作為：

1. 公司治理小組將反貪腐與誠信經營執行結果，定期呈報董事會，2022年執行推動情形已於2023年1月6日報告董事會，以利董事會監督公司反貪腐、誠信經營與道德價值的執行情況。公司治理小組並每年定期檢視相關辦法是否有需要增設或修改，並提報董事會通過後實施，2022年訂定「內部重大資訊處理作業程序」，修訂「公司治理實務守則」與「檢舉與申訴管理程序」。

2. 修訂「公司治理實務守則」第十條，明訂內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。

3. 稽核室依照公司規章進行內控查核，並於發現不合規情形時向審計委員會及董事會報告，協助審計委員會及董事會確認公司反貪腐、誠信經營與落實道德價值之執行情況。

#### 五、反貪腐與誠信經營教育訓練

1. 針對全公司員工及經理人發出「誠信經營、防範內線交易暨重大資訊處理」教育宣導信函，內容包括：誠信經營之重要性、涉及內線交易範圍與構成要件、違反之法律責任、內部重大資訊之規範及實例說明等。

2. 針對課級幹部以上及業務相關同仁進行「誠信經營、防範內線交易暨內部重大資訊」測驗，受測人數120人，合格率100%（合格分數80分）。



### 收受餽贈禮品處理

1. 本公司全體同仁均不得收受在市場或商業環境慣例下，明顯過於昂貴或過於頻繁商業餽贈
2. 不論餽贈大小，凡遇收受餽贈之情形，均應呈報權責主管知悉。
3. 本公司同仁遇他人直接或間接提供或承諾給予不正當利益時，應予退還或拒絕，並立即陳報直屬主管及權責單位知悉；無法退還時，應於收受當日交由本公司權責單位處理。

### 外部反貪腐約束

於供應鏈管理部分，如於交易過程發生相關人員收受回扣等不當利益情事，未主動告知者將針對供應商進行懲處並自供應商名單中除名，情節重大者，將當事員工與供應商交付司法共同負擔刑法之相關刑責，亦於對外採購單上加註警示語，強化人權、環境及商業道德相關政策宣導：

1. 對於有持續交易之供應商，以採購金額為基礎，原物料之採購金額由大至小位於前80%的供應商，以及非原物料廠商連續兩年採購金額達新台幣100萬元以上者，列為葡萄王生技之關鍵供應商。針對2022年關鍵供應商共計80家發送政策宣導問卷調整，回覆問卷之供應商有80家，回覆率為100%。

- 對於營業秘密政策宣導，經統計為100% 知悉
- 對於反貪腐之政策宣導，經統計為近97.59% 知悉，再次對該供應商進行個別宣導之後，已100% 知悉

2. 同時透過供應商智能管理平台不定時進行公告與宣導，強化營業秘密及反貪腐之政策，葡萄王生技於2022年並無發生貪腐舞弊之情事，公司設有反貪腐專屬信箱及電話專線，即時提供廠商反應破壞採購紀律的葡萄王生技員工，以確保供應商的權益能獲得保障。

### 檢舉與申訴之吹哨者政策相關制度

我們設有「檢舉與申訴管理程序」，可讓利害關係人使用申訴與檢舉等專屬信箱及專線，提供即時回饋機制，以確保利害關係人的權益能獲得保障；考量年度內進用外籍移工同仁，亦將相關說明譯文公示於公佈欄，以提升認知傳達之有效性。

#### 1. 投訴與申訴信箱：

檢舉信箱：[companyopinion@grapeking.com.tw](mailto:companyopinion@grapeking.com.tw)

申訴信箱：[employeeopinion@grapeking.com.tw](mailto:employeeopinion@grapeking.com.tw)

不論檢舉或申訴信箱，其收件窗口均設定為承辦單位部門主管。

#### 2. 內部檢舉及申訴電話專線：

檢舉專線：+886-4572121#1999 | 申訴專線：+886-4572121#1995

檢舉與申訴管理程序：公司管理階層、舉報者所屬部門及其上級部門不得因舉報行為對舉報者或其密切關係人施以不當之措施。為避免有人故意或惡意以匿名方式檢舉抹黑他人，經查證後，如為無具體事證任意檢舉者，除將不予受理該項檢舉案件外，若發現抹黑他人之人，將依公司相關規定予以嚴懲。所有檢舉與申訴意見，均應統一彙報總經理核示，並經總經理核准後方可結案。

公司內部規則【獎懲管理程序】新增勞動基準法第74條『吹哨者保護條款』之說明，以具體傳達並有效保障同仁之申訴和舉報之權益



## 1.3 風險管理

稽核室 稽核長  
李藝君



“我們承諾秉持健全公司經營的理念，持續把關內部控制流程，傳達反貪腐的概念予董事會、經營團隊、全體同仁及利害關係者，能將誠信認知爛熟於心，朝向落實道德倫理精神之方向持續穩步前進。”

公司建立風險管理機制，執行風險評估、風險鑑別、及風險處置活動，透過國際標準風險管理架構進行查核驗證，取得資訊安全管理（ISO 27001）、環境管理（ISO 14001）、職業安全衛生管理（ISO 45001）、能源管理（ISO 50001）、人才發展品質管理系統評核證書（TTQS）等項認證證書。

風險項目	因應作為
財務風險	<p>一、利率風險：利率風險主係銀行貸款之利率變動，2022 年度銀行借款利息佔稅前淨利的 0.09%，2022 年度利率變動對損益影響不重大。</p> <p>二、匯率風險：匯率風險主係營業產生之應收外幣款項與應付外幣款項，目前係以在地市場交易與原物料採購為主，進出口及外銷之情況較少，故匯率風險的影響較小。</p> <p>三、信用風險：信用風險主係應收款項的無法回收，葡萄王生技依據客戶財務狀況、歷史交易經驗、內部評等及帳齡分析等標準，並適時收取擔保品以降低應收款項之信用風險。</p>
營運風險	<p>一、客戶權益</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>成立資安暨個資委員會並建置重大個資事件發生 SOP，與資訊安全全面檢視，針對接觸到客戶個資的虛擬通路部進行全面盤點資安流程。本公司 持續取得 ISO/IEC 27001:2013 證書有效。</li> <li>針對消費者食品安全與品管攸關消費者權益的議題，建立客訴完整處理 SOP 並針對個案進行全面檢討與客服再訓練，以提升異常狀況發生時的應對作為。</li> </ol> <p>二、食品安全風險</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>遵守法令規定：進行原物料、食品添加物審核，確認符合法規規範，原物料入廠後品管進行檢驗，入庫後倉庫掌握原物料效期，並免誤用過期料。</li> <li>降低外來風險：建立供應商、製造商基本資料及相關品質履歷，作為採購時參考之依據。當發生食安事件時，可經由系統查詢功能，於第一時間釐清與處理。</li> <li>提升內部管理：產品製造日期、有效日期、生產數量、成品檢驗記錄等資料管理，可追溯該產品所用各項原物料之品質資訊。</li> <li>食品安心保證：葡萄王生技著重於食品安全三大主軸管理：一、衛生規範與訓練；二、產品追溯與管理；三、產品品質與檢驗。</li> </ol> <p>三、採購風險</p> <p>採購規範：優質產品的提供，實際上是可增加消費者的信心以及購買的意願。實務上，葡萄王生技對原物料加強控管的措施包括：</p> <p>我們的原物料供應商皆須符合以下規範</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>需合法登錄在政府食品業者系統中</li> <li>需經過研發等相關部門測試認可</li> <li>須提供完整產品資料以供分析比對，並不得塗改包裝或更換標籤</li> <li>國外進口之原料需擁有許可證並採原廠包裝進</li> <li>需依法規儲存原物料，並獲得相關許可證</li> <li>變更原物料相關資訊，皆需重新完成評鑑程序</li> </ol>

<p><b>營運風險</b></p>	<p>四、供應鏈風險 除原料追蹤溯源外制定供應商評鑑程序，由初期的資格審查與樣品評選，到供應商實地評鑑與每年的供貨品質追蹤，除檢驗外也建立供應商、製造商的基本資料及相關品質履歷作為採購時參考依據。我們亦落實第二供應商制度，遇到供貨不穩定之廠商，能及時更換，以確保供貨順暢。</p> <p>五、營業秘密與專利商標權 公司制定道德行為準則，並制定發行【檢舉案件調查程序】以規範及妥適處理檢舉案件，實施的作為包含： 1. 制定道德行為準則及檢舉與申訴管理程序 2. 定期收集利害關係人之回饋，並提供反貪腐專線與投訴信箱 3. 新人員訓練時列入反貪腐講授課程輔以測驗確認員工對於反貪腐之認知 4. 於供應鏈管理部分，如於交易過程發生相關人員收受回扣等不當利益情事，未主動告知者將針對供應商進行懲處並自供應商名單中除名，情節重大者，將當事員工與供應商交付司法共同負擔刑法之相關刑責，絕不寬待</p> <p>六、人才招聘與培訓 葡萄王生技為促進組織內部的人才流動，在尊重員工職涯發展並兼顧公司經營需求之下，提供多元化的發展管道，如外派、關鍵任務執行、教育訓練等多元機會與舞台，透過跨文化、跨領域的學習，鼓勵員工開發潛能，學習新知與技能，並培養更宏觀的視野與人脈。除了依組織任務需求而被指派進行調派，員工亦可依據招募甄選管理程序主動提出轉調申請。在經過充分的溝通與意願確認後，由權責主管核准後即可生效。新進同仁在新進的二個月期間中，皆擁有專屬指導者協助其適應公司環境及工作。</p>
<p><b>策略風險</b></p>	<p>一、法令法規 設置法務室與稽核室，負責確保遵循法令與內部控制制度執行，亦透過獨立董事、審計委員會提升董事會運作效能並落實監督運作，同時在各部門建立清楚適當之流程，包含法令定期更新、自我評估執行情形、教育訓練與稽核查核等。</p> <p>二、產品開發與上市 對內： 實驗室做產品設計後，至現場試製放大產量可能有落差或失敗之風險。機制內為了解決此問題點，透過以下方式降低風險： (1) 購買測試設備 (ex. 物性分析儀) 並建立產品參數資料庫，確認產品參數。 (2) 至現場試製前，先於實驗室做中量試製以確認產品配方、充填性等適切性。 對外 (與營業端較為相關)： 產品上市後，可能面臨銷售成績不好、下架之風險，須配合營業販售端進行下列動作以降低此風險： (1) 產品開發前，營業端做好全面性市場調查，對好市場趨勢變動與消費者習性。 (2) 產品上市後，營業端須隨時追蹤產品市場情況，以了解產品趨勢變動與收集未來開發產品方向。 三、行銷與市場： 評估風險大小→召集相關單位→擬定 Q&amp;A →統一回應→持續監測 針對形象監測，全天候進行全媒體新聞監測、社群意見監測、每月進行月報，若有不利於公司形象之新聞消息，將會進行此消息所造成的風險評估，並召集相關單位，釐清事件內容，對於大眾希望了解的內容建立基本問答，並統一對外發出聲明，避免不明確的資訊混淆大眾視聽，隨後持續監測相關訊息。 四、廣告：廣告文案審查： 法務室與資訊室合作架設「EIP 違規廣告查詢系統」及「T9 文案審查作業申請單」。其中「EIP 違規廣告查詢系統」依行政機關公布違規廣告罰則案例進度，資料庫更新，以讓各單位於文案設計或審查時，掌握最新行政機關認定違規字句標準。「T9 文案審查作業申請單」可解決現行以 EMAIL 進行文案審查之問題，加速各單位審查進度，並可藉由系統顯示出各審查單位意見，避免各審查單位對於可用字句判斷差異過大。</p>
<p><b>危害風險</b></p>	<p>一、員工安全 環境、安全評估 葡萄王生技希望透過執行多項工程與改善，達到管控相關風險之目的，於 2017 年始針對職業安全進行風險評估與鑑別，我們會針對所鑑別高風險的項目設計相對應的職業安全對策專案。 依據風險評估結果，將風險高之環境、職業安全因素設定目標管理；葡萄王生技持續執行 ISO/CNS 45001 職業安全衛生管理系統，以期能逐年降低環安衛可能的風險等級。 我們針對納入重大環境考量面以及職安衛風險管理的風險，進行特定專案；葡萄王生技所使用對應策略有以下六類：(1) 降低危害風險、(2) 落實環境保護、(3) 履行守規義務、(4) 永續循環改善、(5) 推行全員參與、(6) 友善職場環境 葡萄王生技 2022 年由桃園市政府勞動局指導，成立「葡萄王安衛家族」，未來將視承攬、供應商等夥伴為共同體，帶領中小企業促進安全衛生，並提供安全衛生法令執行、管理等資訊與諮詢。</p> <p>二、員工健康 因應嚴重特殊傳染性肺炎疫情由總經理 (GM) 綜理並成立緊急應變防疫小組負責防制、諮詢與疫情發布等相關事項，並視疫情召開應變措施會議，研商防疫作為每年年底針對全公司同仁，進行員工生活型態、健康需求及健康促進活動需求評估問卷調查，以發現同仁健康問題及相關健康需求。 每年依據同仁性別、年齡層及作業環境特性，規劃適當之健康檢查方案包含特殊作業檢查，以早期發現潛在及現存的健康問題。每年依據勞工健康管理計劃書執行各項措施，並積極鼓勵全體同仁踴躍參與。</p>
<p><b>氣候變遷相關風險</b></p>	<p>(詳情請見以下的 TCFD 專章)</p>

## 葡萄王生技在氣候變遷相關財務揭露建議 (TCFD) 框架下的氣候因應作為

2023年世界經濟論壇 (World Economic Forum) 提出的《全球風險報告》(The Global Risks Report 2023) 指出，未來10年的前十大風險中，環境面風險就有六項，分別是「氣候變遷減緩失敗」、「氣候變遷調適失敗」、「自然災害及極端天氣事件」、「生物多樣性流失及生態系統失衡」、「自然資源危機」及「大型環境破壞事件」。聯合國環境倡議署2022年10月發布的報告《2022年排放差距報告》(Emissions Gap Report 2022) 也指出，若各國現況排碳情形不變，本世紀末全球升溫將達2.8°C，世界離理想的碳排放差距仍十分巨大，因此該報告以「氣候機會之窗即將關閉」作為對世人的警醒。

在認知到世界氣候變遷議題刻不容緩的情況下，葡萄王生技自2020年起，採用由金融穩定委員會 (FSB) 發布的「TCFD氣候相關財務揭露建議 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)」，以該架構來評估氣候變遷對葡萄王造成的影響，並鑑別氣候風險與機會，減緩並管理環境變化對公司的影響。2021年，更成為台灣第一家正式簽署TCFD Supporter的健康保健 (Health Care) 產業。2022年，我們將開始擬定科學基礎減碳倡議 (SBTi) 1.5°C承諾、甚至是目標，未來更預計將淨零排放目標納入公司長期目標與願景，積極配合臺灣國家發展委員會提出的「臺灣2050淨零排放路徑」，以RE100成員以及照顧國人健康的專家身分，善盡對環境與地球的責任。

### 一、治理

葡萄王生技極為關注公司在氣候變遷下對風險與機會的掌控，以履行對社會、環境和各利害關係人的責任。所以從董事長到高階管理層，皆將氣候變遷視為公司的重要議題，透過有效運行的治理架構，對氣候議題進行監督與管理。

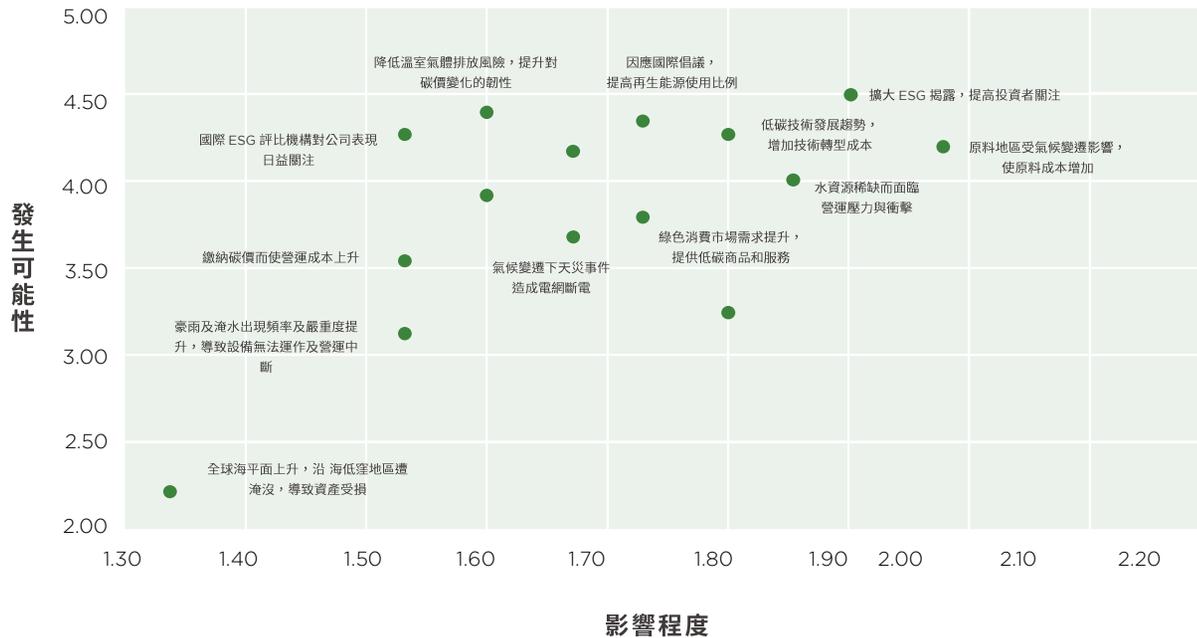


另外，公司積極參與同業對永續及氣候變遷的關注事務，除加入相關協會外，董事長也為台灣企業永續研訓中心之理事，每季定期參與理事會議，與各企業組織共同為緩解氣候變遷問題的作為或行動，盡一份心力。

## 二、策略

永續發展暨ESG委員會請各執行小組的權責和執行主管，透過TCFD問卷評估葡萄王現今面臨的重大氣候風險與機會，最後共得到15份意見的回饋，並依此產出TCFD氣候變遷風險與機會矩陣，鑑別出以下氣候風險與機會，結果如下所示：

### 氣候變遷風險與機會矩陣



另外，在氣候風險與機會的影響時間長度與財務衝擊程度方面，由於國際上對此並無一定的定義，因此我們根據內外部專家、內部主管之間評估的共識，採用以下的定義作為衡量的基礎：

#### 時間長度

短-中期	1-3年內
中期	3-5年內
中-長期	5-10年內
長期	超過10年

#### 財務衝擊程度

重大	約為稅前淨利5%
高度	約為稅前淨利3.75%-5%
中度	約為稅前淨利0.25%-3.75%
輕度	約為稅前淨利0.25%

## 氣候風險與機會分析

實體氣候風險		立即性	長期性
	風險描述	氣候變遷下的天災事件造成電網斷電： 根據台灣電力公司歷年的〈天然災害停電統計〉，台灣每年常有因豪雨、颱風等災害導致各地區停電的情形。中研院環變中心人為氣候變遷專題中心的研究〈台灣氣候變遷評析更新報告〉並且指出，21世紀中末，影響台灣颱風個數將分別減少約15%、55%，但強颱風比例將分別增加約100%、50%。增加的強颱風，可能將使停電情形變得更加頻繁。	水資源稀缺而面臨營運壓力與衝擊： 國家災防中心指出氣候變遷將導致臺灣未來在豐水期、枯水期降雨將更極端。預計2046-2065年時春雨降雨量預估將減少13.2%、春季無雨連續天數增加55.7%。臺灣也於2021上半年發生了全台大規模乾旱事件，2023年上半年南部也面臨30年來酷旱，可能都將造成桃園市和許多地區進入不同的減壓供水、限水、停耕等狀況。未來降雨特性的持續改變將可能影響水庫儲水量，進而影響公司用水。
	時間長度	短 - 中期	短期
	財務衝擊程度	中度	中度
	財務影響層面	營運成本、資本支出	營運成本、資本支出
	因應措施	葡萄王的工廠電力來源採地下化電纜線設計，降低天候災害影響高壓電纜線之輸配電網風險，另設置緊急發電機及UPS不斷電系統備用電，提供消防系統及重要儀器設備使用，預防無預警斷電造成的損失。	葡萄王生技以「製程水循環系統」，透過簡單改造既有機台系統，將原本設備造水過程中所產生的高濃度水回收，讓原本排至廢水場的水，回收提供廠務系統中使用，減少水資源的浪費與廢水排放量。 2022年三廠（平鎮廠、中壢廠、龍潭廠龍潭分公司）RO濃縮排水全回收至空調冷卻水塔再利用，統計全年回收量達34,071噸。

轉型氣候風險		政策和法規	市場	市場	市場	名譽
	風險描述	因應國際倡議要求，提高再生能源使用比例： 國際再生能源總署(IEA)發布報告指出，全球為達成永續發展情境，再生能源使用情形預計將會從2019年的25%，提升至2030年50%。	低碳技術發展趨勢，增加技術轉型成本： 《世界經濟展望(WEO)報告》指出，透過創新研發技術，從產品設計進行改善，減少整體生命週期溫室氣體排放，提高產品效率亦為重要措施之一，目前已有許多國家將循環經濟的理念納入政策規劃中，並且積極推動企業生產使用替代原料(如回收紙、回收塑料等)，以降低產品對於環境的衝擊。	原料地區受氣候變遷影響，使原料成本增加： 聯合國糧農組織(FAO)報告指出，不斷變化的天氣與降雨模式的改變下，造成的災害僅植物病蟲害即造成每年2,200億美元的農業損失，為此農業原料成本將會增加。	國際能源價格波動而影響葡萄王能源支出費用： 2021年煤炭和石油的使用量相較2020年大幅反彈，導致該年度原油價格上升。2022年又因俄烏戰爭，導致石油和天然氣等能源的價格全面上漲，顯示國際能源價格的波動性。	投資者對ESG績效表現日益關注： 現況下，跨國經營的公司日益受到投資者對自身環境(E)、社會(S)和公司治理(G)績效表現的關注，因此必須持續提升永續作為的表現，以吸引投資。
	時間長度	短 - 中期	短 - 中期	短期	短 - 中期	短 - 中期
	財務衝擊程度	中度	中度	中度	中度	輕度
	財務影響層面	資本支出	資本支出	營運成本、資本支出	營運成本	投資、募資與籌資
因應措施	葡萄王生技2019年已承諾RE100，預定第一階段2030年再生能源使用達15%；2035年全面使用再生能源。 2022年葡萄王生技三廠節電率達1.44%。另外，龍潭廠太陽能光電系統工程已於2022年11月完工，預估第一年可發183,960度電。綠電購買截至2022年11月累計30萬度。	我們積極降低產品生命週期對環境的影響。於永續包裝方面，可回收塑膠材質為葡萄王生技產品大宗使用包材之一，我們將持續廣設回收據點。另外，也持續評估開發使用無氧紙材、可回收物料等包裝之產品。	葡萄王生技2022年訂有四大防止斷貨戰略持續進行，包含客戶訂單完成率、葡萄供給不斷貨目標、原物料備品評估目標、關鍵供應商永續自評問卷回收率、SIMP推廣上線率等。詳情請參考2.1採購策略。	因應國際能源價格波動的影響，葡萄王生技明訂能源管理政策，除了平鎮總部通過ISO14001環境管理系統認證，並於2019年導入ISO50001能源管理系統，更因加入RE100，承諾2025年再生能源使用達100%，落實碳排放減量目標。	葡萄王生技積極回應國際投資人對ESG表現的要求。每年持續在各面向導入永續作為，並透過永續報告書(Sustainability Report，也稱作ESG Report)進行公開揭露。除了永續報告書外，於國內，我們持續在公司治理評鑑中維持前5%的好成績。 於國際，2022年我們於Sustainalytics和FTSERussell等國際ESG評級機構，也持續領先大多數的國際同業。	

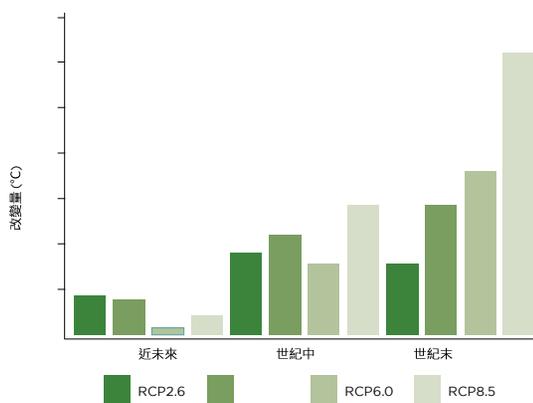
	市場	能源效率	產品和服務	
氣候機會	機會描述	<p>擴大 ESG 揭露，提高投資者關注：</p> <p>為達到永續發展的目標，企業 ESG 的揭露成為重要的關鍵，全球各大投資機構甚至組成氣候變遷聯盟，並且發起 Climate Action 100+ 的倡議活動，針對已承諾實現淨零排放及推動清潔能源轉型等企業納入優先議和對象。</p>	<p>低碳技術發展趨勢，增加技術轉型成本：</p> <p>《世界經濟展望 (WEO) 報告》指出，透過創新研發技術，從產品設計進行改善，減少整體生命週期溫室氣體排放，提高產品效率亦為重要措施之一，目前已有許多國家將循環經濟的理念納入政策規劃中，並且積極推動企業生產使用替代原料 (如回收鋁、回收塑料等)，以降低產品對於環境的衝擊。</p>	<p>綠色消費市場需求提升，提供低碳商品和服務：</p> <p>為降低溫室氣體排放，各國政府開始對企業實行碳價機制，而企業為降低排放產生的風險成本，逐漸轉型為低碳經濟。</p>
	時間長度	短期	短 - 中期	短 - 中期
	財務衝擊程度	中度	中度	輕度
	財務影響層面	營運成本	資本支出	營收
	因應措施	<p>面對氣候變遷的影響，葡萄王生技透過承諾加入 RE100 倡議、簽署 TCFD Supporter 揭露 TCFD 氣候相關財務揭露框架，回應全球氣候目標，強化自身對於氣候變遷風險的重視。</p>	<p>葡萄王生技持續推出永續性服務，透過鋁箔包系列產品採用「永續森林認證林場 (FSCTM)」認證及白瓶傳愛等措施，在提升消費者健康生活的同時，減輕對環境及氣候的影響。</p>	<p>葡萄王生技為讓永續概念深植產品開發核心，預計開發 1-2 支永續產品，使用無塑紙材、可回收物料，以及符合 SDGs 精神之原料與配方設計。</p> <p>除此之外，公司也明訂能源管理政策，除了平鎮總部通過 ISO 14001 環境管理系統認證，並於 2019 年導入 ISO 50001 能源管理系統，更因加入 RE100，承諾 2035 年再生能源使用達 100%，落實碳排放減量目標。</p>



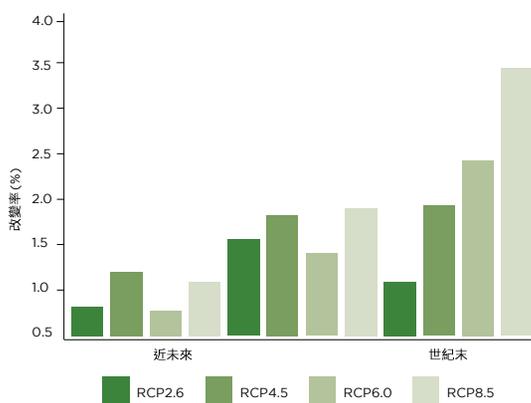
## 氣候情境分析

葡萄王生技與葡眾的主要生產據點皆位於桃園市的平鎮廠、中壢廠和龍潭分公司。我們採用 IPCC AR5 所提出的 RCP2.6、RCP4.5、RCP6.0 和 RCP8.5 情境，透過臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台 (TCCIP) 的公開資料，分析主要營運據點所在縣市——桃園市，於本世紀近期 (-2035)、中期 (2046-2065) 和末期 (2080-2100)，在不同情境下所面臨的「日高溫平均改變量註1」和「年最大日降雨量之平均改變率註2」。桃園市相較於基期 (1986-2005年)，在最劣情境 RCP8.5 下，本世紀中預計將增溫 1.9°C，最高溫可能落在 35.3°C。而中研院依據健保資料庫的研究顯示，大於 34°C 的天數增加，將增加中暑和其他熱相關急診的人數。另外，最大日降雨量則增加 35.34 公厘 (mm)，可能將來到 221.34mm，增加「短延時強降雨」的機會，造成現有城市排水系統可能無法及時排水，城市和工廠面臨淹水風險，在外出行的人員也有緊急危難。

桃園市 日高溫之平均改變量  
基期: 33.4 °C



桃園市 年最大日降雨量之平均改變率  
基期: 186 公厘



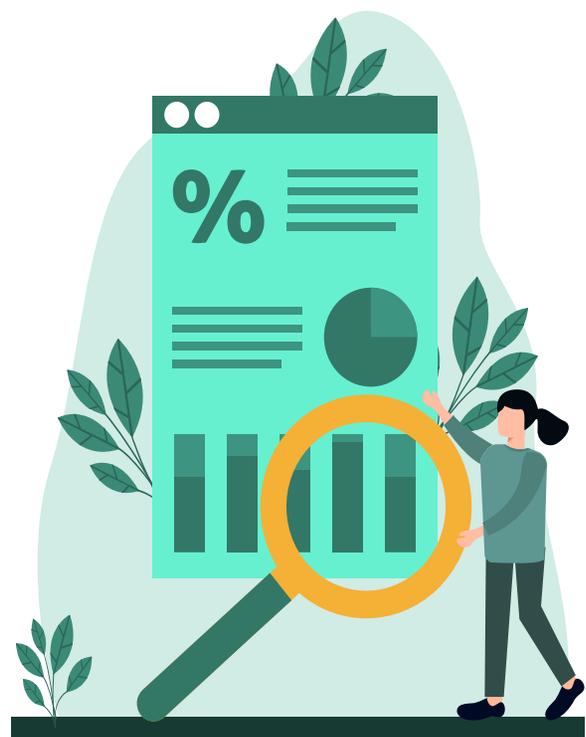
因此，葡萄王生技基於上述的分析，設有以下的策略：

項目	策略
員工熱傷害可能性增加	<ul style="list-style-type: none"> <li>葡萄王生技廠區每年皆會針對廠區進行管理系統處境分析，了解工廠工作人員所面臨的狀況、風險與機會，並針對該議題提出改善方案。</li> <li>公司定期皆會協助員工進行健檢。</li> <li>董事長於 2021 年簽署職場健康促進宣言，除此之外，公司每年皆會持續推廣職場安全健康活動，協助員工安全檢視、緊急救護、健康管理等能力之建立。</li> </ul>
短延時強降雨可能性增加	<p>葡萄王生技將持續評估工廠的防止淹水措施，增強對急性淹水災害的因應。</p> <p>透過水利署即時資訊隨時監測水情資訊並擬定相應對策。</p>

註：日高溫之平均改變量：每日最高溫度，其單位為攝氏 (°C)。年最大日降雨量之平均改變率：一年中最大的日降雨之雨量值，單位為公厘 (mm)。

## 三、風險管理

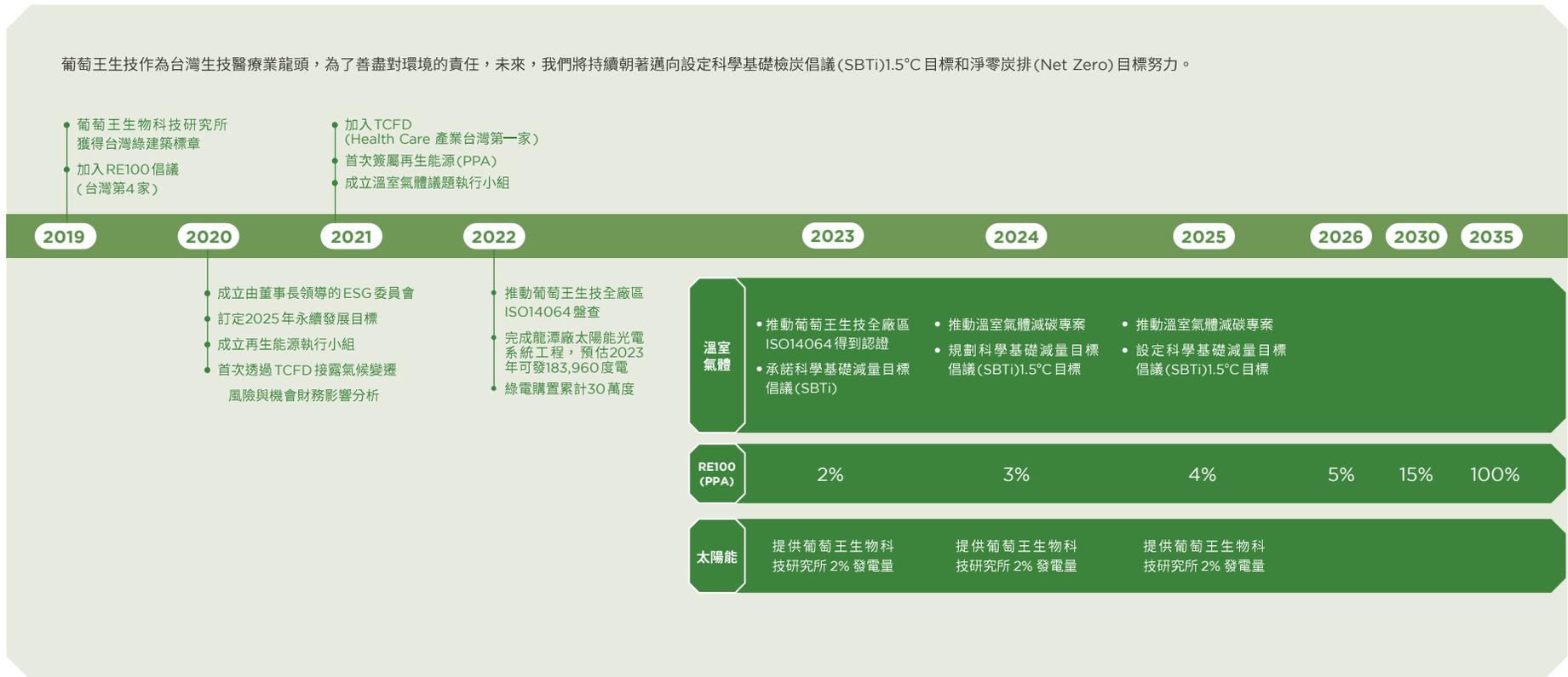
除現行由「永續發展暨 ESG 委員會」下之專案執行小組負責，未來將成立「風險管理委員會」處理對氣候風險之因應。至於在鑑別與評估風險的流程方面，目前以下對上的方式，由各一線單位回報於現場面臨的氣候相關問題，並擬定相關策略。



## 四、指標與目標

葡萄王生技作為擁有許多食品製造工廠之企業，能源、溫室氣體排放、用水與廢棄物等，都是與營運最為直接相關之指標與目標（歷年數據請見CH6），而有關我們歷年來之氣候變遷因應歷程，以及未來的相關規劃與設定目標，請參照下圖：

### 葡萄王生技氣候變遷因應歷程



## 1.4 財務績效

葡萄王生技以永續穩健發展為基礎，強調與利害關係人共融，秉持著「持續不斷創新、追求卓越品質、落實社會責任、確保顧客安心」的四大食品安全政策，加強對供應商原物料的溯源管理，藉由嚴謹的管理機制及擴大品管與檢驗，強化全體同仁對商品安全衛生把關的承諾，讓消費者滿意又放心。在全體同仁共同的努力下，葡萄王生技深獲利害關係人的認同與信心，營業收入與整體經營績效亦持續成長。近三年的合併營收與獲利表現亮眼，2022年合併營收10,391,231仟元，葡萄王生技堅守股東權益，每股稅後盈餘9.84元，成長11.7%，並將以穩定的股利政策回饋股東。近三年葡萄王生技合併財務資訊如下：

### 2022 合併財務資訊

單位：新台幣仟元

項目	基本要素	2020	2021	2022
產生之直接經濟價值	收入*	9,168,195	9,798,246	10,391,231
分配之經濟價值	營運成本*	1,631,457	1,942,319	1,909,186
	員工薪資和福利* (註1)	1,066,503	1,135,765	1,215,309
	支付出資人的款項* (當年度配股配息)	1,450,672	1,508,468	1,486,415
	支付政府的款項* (註2)	39,106	262,288	423,456
	社區投資 (註3)	14,514	13,817	18,822
留存之經濟價值(產生-分配)* (註4)		1,895,095	1,947,989	2,169,687

註1：包含獎金、退休金、提繳工資墊償費用等其他用人費用。

註2：支付之所得稅。

註3：捐助政府機構、其他社團及敦親睦鄰公益支出。本金額包含財團法人曾水照社會福利慈善事業基金會公益支出。

註4：係為當年度稅後獲利。

\*2020年至2022年皆經動業眾信聯合會計師事務所查核簽證。

項目	2020	2021	2022
稅後淨利 (仟元)	1,895,095	1,947,989	2,169,687
合併淨利率	20.67%	19.88%	20.88%
研發投入 (仟元)	252,857	292,228	289,884
股東權益報酬率	24.53%	21.16%	20.12%
現金股利發放率	68.52%	69.24%	70.12%
每股稅後盈餘	9.34	8.81	9.84

## 子公司與關係企業

葡萄王生技及其子公司主要經營之業務為飲料及健康食品等之製造及銷售，透過葡萄王生技自我完整的產業鏈功能，從上游開發關鍵原料，如：乳酸菌、靈芝、樟芝菌絲體等素材，中游之製劑及包裝，到下游之自有通路及品牌銷售，並包括提供良好的海內外代工服務。在經營模式上，葡萄王集團透過多元的經銷與直銷通路，將高品質的產品推廣給更多的使用者，完成「健康專家、照顧全家」企業使命。其中2022年營收10,391,231仟元中計有8,726,743仟元來自直銷通路。



- 葡萄王生技透過子公司英屬維京群島 GRAPE KING INTERNATIONAL INVESTMENT INC. 再投資上海葡萄王企業有限公司，上海葡萄王企業有限公司於2022年7月盈餘轉增資美金1,000仟元。
- 葡萄王生技於2022年9月增加投資 GK BIO INTERNATIONAL SDN. BHD. 馬幣1,200仟元，致持股比例由30%上升為35%。
- 葡萄王生技之子公司葡眾企業股份有限公司轉投資設立 ELITE PROPARTNER HOLDINGS SDN.BHD.，持股比例100%。
- 葡萄王生技直接投資之上海長鴻生物科技有限公司，已於2022年11月辦理清算程序中。

## 政府財務補助

項目	補助款項	金額
1	中小企業臨場健康服務補助款	92仟元
2	桃園市政府-111年度中高齡職務再設計補助款	141仟元
3	經濟部產業人才能力鑑定 (iPAS) 企業數位人才實作培育補助款	3,000仟元
4	經濟部工業局產創平台計畫-真菌肉科專補助款	6,500仟元

## 1.5 法規遵循

法務室 法務長  
崔秉君



“

葡萄王生技嚴格遵循所有營運所在市場的法規，以最嚴謹的態度面對主管機關的要求，確保商業活動運行順暢。

”

管理方針	重大議題 - 法規遵循	
政策	葡萄王生技以最高標準審視公司所有作業流程，並不時透過通過第三單位驗證來落實公司治理及食品安全標準，更時時關注最新法律動態，以調整自身作為。	
承諾	「誠信正直」是我們對大家的承諾。維護良好企業形象，確保商業活動運行順暢，以降低公司違法風險，避免影響正常營運行為。	
目標	短期	落實法遵把關制度、降低公司違法風險。導入第三單位驗證，確保符合國家規範。
	中期	宣導相關法規，讓相關單位人員知悉法律規定
	長期	配合公司規模及業務所需，深入了解其他國家法規進而幫公司完成風險把關
責任	合作單位： 品保部 - 食品安全法相關事件 行銷企劃部 - 媒體事件 營業處 - 消費者及通路 人資部 - 勞資糾紛	
資源	邀請台積電副法務長與法務室進行營業秘密註冊交流 營業秘密註冊系統建置前置作業	
具體實績	1. 與資訊室合作，規劃架設「營業秘密註冊系統」擬於 2023 年推動並啟用。 2. 完成盤點台灣註冊商標使用證據，並建置使用證據清冊。 3. 舉辦智慧財產權及食品廣告法規教育訓練	

葡萄王生技所有與法規爭議相關文件主要由法務部門負責，同時與各部門建立清楚適當之法令、法令定期更新、自我評估執行情形、教育訓練查核等行動方案。我們積極實施道德行為準則，本公司員工入職簽署勞動契約中載有道德行為與防範貪腐等，禁止對公司為不利行為之規定，於離職聲明書中也再次說明以提醒員工。除勞動契約之外，亦有一份營業秘密契約，要求全員工簽訂，再次宣導也確保員工了解。另外，法務部同仁也持續進修法規遵循相關課程，針對新進員工舉辦「智慧財產權概述暨公司智財相關規範」兩場教育訓練、行銷部門舉辦「商標近似案例課程」、行銷、海外代工、行銷企劃等部門舉辦「商標識別性&同一性」課程，以及針對食品廣告審查部門及廣告投放部門舉辦「食品廣告法規介紹與案例分析」訓練課程。

2022年原料商標由生物研究所、法務室、行銷企劃課、產品企劃課進行跨部門溝通後再進行申請，審查商標是否有標示錯誤及產品標示是否涉及違反食品法規，以零違規為目標積極進行改進。

將公司商標申請流程，訂定成「商標管理程序」已於2022年10月4日核准並公告於文管中心，內容包括：

●申請前：由需求單位請法務室提供檢索分析及建議，以符合商標識別性標準。

●申請時：1. 國內商標：於導入電子申請系統後，台灣商標由法務室自行向智慧財產局提出，2022年由法務室自行提出商標申請共12件。後續延伸之繳費、補正，領證亦由法務室處理，大幅減少委託事務所之服務費用。2. 國外商標：申請、繳費、補正、領證，皆委託事務所提出。

●申請後：除造冊管理外，2021年新增商標使用態樣於清冊中，以落實商標法中所述商標使用為行銷目的。2022年將已有產品之註冊商標，進行使用態樣清冊列冊，已避免被第三人主張三年未使用撤銷商標權。

智慧財產權則由法務室常態性進行國內外商標及專利之檢索、分析、答辯、註冊申請、維護管理及策略布局，亦定期對內進行營業秘密2.0專案宣導會議，各部門積極進行合理保密措施調查。對外則要求營業及行銷人員繳交文案審查時，提供圖片來源，避免違反著作權及肖像權。

對於個人資料和隱私權的保護，公司訂定發布「個人資料保護政策」，並利用EIP向全公司同仁宣導，此外也定期更新公司官網、健康活力能量館和購健康網站之隱私權政策，目前也於公司官網「聯絡我們」新增隱私權政策之問題類型，以適時處理消費者或網站使用者相關疑慮。

對於衛生主管機關所發出之文件，會先由法務部門進行評估，評估是否需提出訴願或改善措施，並通知相關部門，如主管機關要求需前往說明，則由法務單位會同相關單位人員前往。

而其他法規相關文件，則由對應部門判斷是否需要透過法務部門提出申訴。針對各項事件會於主管會議討論並進行後續改善流程，並統整成一

份結案報告。

在我們逐步的推動多項法治觀念下，截至2022年底，共2件涉違反食品安全衛生管理法、1件涉違反廢棄物清理法，共3件違反法規事件，但並未接獲超過100萬元以上行政機關之重大罰鍰。

#### 法規案件處理流程：

總務收發文

法務部門審核

相關權責單位討論

主管會議討論  
並提出改善方案

## 2022年法規遵循情形

2022年違規法規事件				
2022年違規事件	層面	性質	罰款金額	後續改善
健字號 - 易得纖 111年11月30日裁處	違反健康食品管理法第14條第1項	罰款	10萬	1. 接獲來函後，立即通知營業單位。 2. 檢附相關研究報告向衛生局陳述意見。 3. 請相關單位調整文案內容。
健字號 - 樟芝王 111年12月9日裁處	違反健康食品管理法第14條第1項	罰款	10萬	1. 接獲來函後，立即通知營業單位。 2. 檢附相關研究報告向衛生局陳述意見。 3. 請相關單位調整文案內容。 4. 法務室盤點購健康網站上所有規格之健字號樟芝王廣告，通知營業單位進行全面性修改，避免再次因不同組合而開罰。
龍潭廠 111年9月13日裁罰	違反廢棄物清理法第28條第2項	罰款	6,000	1. 龍潭廠產生汙泥最大月產量達197公噸，已逾100公噸，依廢棄物清理法第28條規定應設置至少乙級以上處理技術員1人 2. 新增設置乙級廢棄物專業技術人員一名
2022年商業糾紛事件				
刷卡爭議	111/4 法務室接獲營業單位通知，購健康會員使用信用卡刷卡購買產品，公司於寄出貨品後遭信用卡人提出刷卡爭議，造成公司產品透過第三方物流貨物已至香港但無法取得貨款。 111/12/13 已將全數貨物取回。			
「圓 Folk M」字型之著作權	111/9/30 接獲森澤股份有限公司 Morisawa Taiwan Inc. 來函，葡萄王公司「晶透雪亮飲」外盒包裝、瓶身使用該公司「圓 Folk M」字型，侵害著作權，晶透雪亮飲產品係委託第三方創環國際有限公司進行設計，創環公司直至今不論對森澤公司或葡萄王公司皆未正面回覆如何處理，本案現由葡萄王公司與森澤公司代理人積極洽談後續事宜。			