

附件一

推動永續發展執行情形及上市上櫃永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司從治理、策略、議題關注與價值創造等面向，建立落實永續發展的執行架構，為加強落實ESG，本公司於2022年10月將原有的「企業社會責任推動小組」配合實務更名為「企業永續發展推動組」，由總經理擔任永續發展推動的召集人，統合公司資源，同時擴充原有三個工作分組:公司治理、環境保護、員工關懷與回饋社會等工作小組的關注議題層面，進而檢視永續發展遵循情形與執行成效，每年向董事會報告。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司於營運過程中可能面臨各種風險因素，影響業績與盈餘目標的達成，為確保風險管理的完整性、有效性與合理性，提升本公司永續經營的價值，訂定「風險管理政策及程序」並於109/12/24董事會通過。	無重大差異。
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	V	V	<p>(一)本公司為 IC 設計服務業，主要業務為設計電路圖，其製造委外生產，公司內無實體產品之產出，屬無污染事業，故不適用環境管理系統驗證。</p> <p>(二) 本公司為專業之 IC 設計公司，透過綠色設計概念及簡化產品結構之方式來減少環境汙染，有關下腳品部份，交由專業處理廢棄物之公司並追蹤處理結果。</p> <p>(三)本公司積極鑑別氣候變遷帶來的風險(例如:缺水、缺電、颱風、地震..等)，持續監控評估極端氣候所造成的營運衝擊與損害，並針對各種可能影響營運之災害風險，納入風險管理評估並擬定因應措施。</p> <p>(四)本公司內無實體產品之產出，屬無污染事業，無工廠廢棄物產生、及溫室氣體高排放量之問題；僅產生辦公室之用水、用電之情形，本公司針對用電量進行統計及管制，並持續宣導節能減碳觀念，平日監控空調溫度，力行節能減碳觀念。</p>	無重大差異。
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並</p>	V	V	<p>(一)本公司依據勞基法及相關勞動法令訂定相關規則辦法，以保障員工合法權益。</p> <p>(二)本公司工作規章依據勞基法及相關勞動法令訂定(包括薪酬、休假及其他福利等)，並確實依照規定執行。(請參閱本年報伍、營運概況</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬？			的五、勞資關係中員工福利措之說明)	無重大差異。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三)本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境，推廣健康促進，提供健全身心的方案，並對員工宣導安全健康教育。 本公司設有職工福利委員會，安排員工活動，並每年提供員工健檢補助，維護員工身心健康；不定期進行消防演練，提升員工災害發生安全逃生知識。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)公司依各部門性質，規劃員工教育訓練計畫，並安排員工參加內訓及外訓課程。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五)本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，將嚴格遵守營運地法令規範；同時為保護消費者權益，本公司訂定「銷售管理程序」及「客訴管理程序」，建立完整退貨流程及申訴管道。	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)本公司供應商相關環保、職業安全衛生或勞動人權遵循情形： 1.本公司訂有外包商管理程序。 2.新供應商導入與評核： 產品製造供應商優先挑選通過 ISO9001 品質管理系統及 ISO14001 環境管理系統及 ISO 45001(OHSAS 18001)職業安全衛生管理系統等的優質供應商，並包含企業社會責任(禁用童工，廉潔承諾，勞工人權)等面向。 3.綠色供應商： (1)供應商每年提供材料環境限用物質之第三方檢測報告。要求供應商提供材料相關成分資訊，以瞭解材料中所含有之物質。 (2)供應商承諾與保證其產品不含「環境管理禁限用物質」(RoHS/REACH 等國際法規禁限用物質)。 4.衝突礦產管理 本公司網站公告「無衝突礦產宣告書」，宣告相關政策： (1)要求我司之供應商須管理其上游及下游供應商，並且遵循無衝	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			突礦物的要求。 (2)盡我司最大努力確認物料來源，拒絕使用從衝突地區來的礦物並同意遵守 EICC(電子行業行為準則)	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司評估訂定「永續發展實務守則」，為實踐企業對社會、員工及股東們之承諾，積極落實資訊公開透明。	不適用。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司規劃擬訂「永續發展實務守則」，為實踐企業對社會、員工及股東們之承諾，積極落實資訊公開透明。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
(一)本公司對於員工權益、供應商關係訂有相關管理辦法。				
(二)重視員工權益，並已設立職工福利委員會，另外設置員工持股信託委員會，協助員工規劃靈活的理財及儲蓄計劃。				
(三)與往來銀行、客戶及供應商均有暢通之溝通管道，並於公司網站(投資人專區_利害關利人專區)揭露相關資訊。				
(四)本公司為響應環保，本公司要求員工盡量使用電子檔案文件以替代紙張，並善用作廢文件空白面回收再利用，同時推動電子簽核文件以代替紙張，本公司已加入政府電子交換機制，以節省公文傳遞時間、紙本作業；並執行表單及流程電子化，減少用紙量。				
(五)本公司為董事及監察人購買責任保險之情形				
	投保對象	保險公司	投保金額	投保期間
	全體董事	兆豐產物保險股份有限公司	美金壹佰萬元	110年12月10日至111年12月10日