

全台晶像股份有限公司

永續發展實務守則

版本履歷	
版本	發行日期
04	2020年5月5日

版本	承認	審查	作成
05			
	發行生效日 2022年3月10日		

第一章 總則

- 第一條 本守則係參照臺灣證券交易所股份有限公司（以下簡稱證券交易所）及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心（以下簡稱櫃檯買賣中心）共同制定之「**上市上櫃公司永續發展實務守則**」訂定，以實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標。
- 第二條 本守則規範範圍包括本公司及子公司之整體營運活動。
本公司於從事企業經營之同時，秉持著積極實踐**永續發展**，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以**永續發展**為本之競爭優勢。
- 第三條 本公司**推動永續發展**，在注意利害關係人之權益，以及追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。本公司依據重大性原則，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。
- 第四條 本公司對於**永續發展**之實踐，係依據下列原則為之：
- 一、落實公司治理。
 - 二、發展永續環境。
 - 三、維護社會公益。
 - 四、加強企業永續發展資訊揭露。
- 第五條 本公司考量國內外**永續議題**之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及子公司整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定**永續發展**政策、制度或相關管理方針。
- 股東提出涉及**永續發展**之相關議案時，本公司董事會宜審酌列為股東會議案。

第二章 落實公司治理

- 第六條 本公司遵循上市上櫃公司治理實務守則、上市上櫃公司誠信經營守則及上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例，建置有效之公司治理架構及相關道德標準及事項，以健全公司治理。
- 第七條 本公司隨時檢討實踐**永續發展**之成效及持續改進，以確保**永續發展**政策之落實。本公司**推動永續發展目標**時，已充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：
一、提出**永續發展**使命或願景，制定**永續發展**政策、制度及相關管理方針。
二、將**永續發展**納入公司之營運活動與發展方向。
三、確保**永續發展**相關資訊揭露之即時性與正確性。
- 第八條 本公司得不定期舉辦**推動永續發展**之教育訓練，包括宣導前條第二項等事項。
- 第九條 本公司為健全**永續發展**之管理，**建立推動永續發展之治理架構**，且設置**推動永續發展**之兼職單位，負責**永續發展**政策、制度或相關管理方針之提出及執行，**並定期向董事會報告**。本公司除訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益外，尚致力於使員工績效考核制度符合**永續發展**政策，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。
- 第十條 本公司本於尊重利害關係人權益，已辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要**永續發展**議題。

第三章 發展永續環境

- 第十一條 本公司執行內、外部活動時，均遵循環境相關法規及相關之國際準則，並致力於保護自然環境、達成環境永續之目標。
- 第十二條 本公司**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，使地球資源能永續利用。
- 第十三條 本公司依據產業特性建立合適之環境管理制度，該制度之內容包括下列項目：
一、收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。
二、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。
三、訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。
- 第十四條 本公司得設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。
- 第十五條 本公司為避免營運對生態效益之影響，持續宣導及促進永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：

- 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
- 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
- 三、增進原物料之可回收性與再利用。
- 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
- 五、延長產品之耐久性。
- 六、增加產品與服務之效能。

第十六條 為提升水資源之使用效率，本公司秉持著永續利用水資源的信念，並訂定相關管理措施。

本公司推動與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與土地；並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，及採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。

第十七條 本公司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。

本公司採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露，其範疇包括：

- 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。
- 二、間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。

本公司統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，及評估將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。

第四章 維護社會公益

第十八條 本公司遵守相關法規，並遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。

本公司為履行保障人權之責任，制定相關之管理政策與程序，包括下列內容：

- 一、提出企業之人權政策或聲明。
- 二、評估公司營運活動及內部管理對人權之影響，並訂定相應之處理程序。
- 三、定期檢討企業人權政策或聲明之實效。
- 四、涉及人權侵害時，應揭露對所涉利害關係人之處理程序。

本公司遵循國際公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並確認人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。

對於有危害勞工權益之情事，本公司提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴予以妥適之回應。

- 第十九條 本公司提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。
- 第二十條 本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害。
本公司得視情況對員工定期實施安全與健康教育訓練。
- 第二十一條 本公司得為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。此外，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），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。
- 第二十二條 本公司與員工之間有定期溝通對話之管道，員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。
本公司尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。
本公司以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。
- 第二十二條之一 本公司對客戶或消費者本著公平合理之方式對待，其方式包括訂約公平誠信、注意與忠實義務、廣告招攬真實、商品或服務適合度、告知與揭露、酬金與業績衡平、申訴保障、業務人員專業性等原則，並訂定相關執行策略及具體措施。
- 第二十三條 本公司對產品與服務負責並重視行銷倫理。在研發、採購、生產、作業、行銷及服務流程等，確保產品及服務資訊之透明性及安全性。
- 第二十四條 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，遵循國內外相關法規與規範，以確保產品與服務品質。
- 第二十五條 本公司得評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與供應商合作，共同致力落實**永續發展**；且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，於商業往來之前，評估供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。此外，本公司在與主要供應商簽訂契約時，其內容視情況包含遵守雙方之**永續發展**政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。
- 第二十五條之一 本公司得評估公司經營對社區之影響，於必要時適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。
本公司可經由股權投資、商業活動、捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等方式，將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織，或參與社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及政府機構之相關活動，以促進社區發展。

第五章 加強企業永續發展資訊揭露

第二十六條 本公司依循上市上櫃公司治理實務守則及相關法規辦理資訊公開，充分揭露具攸關性及可靠性之永續發展相關資訊，以提升資訊透明度。

本公司揭露永續發展之相關資訊如下：

- 一、落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。
- 二、公司為永續發展所擬定之推動目標、措施及實施績效。
- 三、主要利害關係人及其關注之議題。
- 四、主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。
- 五、其他永續發展相關資訊。

第二十六條之一 本公司編製永續報告書係採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動永續發展情形，並得取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容包括：

- 一、實施永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、主要利害關係人及其關注之議題。
- 三、公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。
- 四、未來之改進方向與目標。

第六章 附則

第二十七條 本公司隨時注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之永續發展制度，以提升推動永續發展成效。