

文件編號	TCC118	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 密 <input type="checkbox"/> 機密	制定期	2021年11月04日	頁碼
文件名稱	永續發展實務守則			生效日期	2026年1月9日	1/5

一 章 總則

第一條 本公司為實踐永續發展，並促進經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參照『上市上櫃公司永續發展實務守則』及相關法令規定訂定本守則，以管理本公司及集團企業對經濟、環境及社會風險與影響。

第二條 本守則適用對象，為本公司及集團企業（以下合稱“本公司”）之整體營運活動。本公司於從事企業經營之同時，積極實踐永續發展，以符合環境、社會及公司治理之國際發展趨勢，並透過企業公民相關議題推動，提升國家經濟貢獻，直接或間接改善員工、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 本公司履行永續發展，應本於尊重社會倫理與兼顧其他利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境保護、社會參與與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動。

本公司應依重大性原則，進行與公司營運相關之公司治理、環境及社會議題之風險評估，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，宜依下列原則為之：

- 一、 落實公司治理。
- 二、 發展永續環境。
- 三、 維護社會公益。
- 四、 加強永續發展資訊揭露。

第五條 本公司應遵守法令及章程之規定，並考量國內外永續發展之趨勢、公司本身整體營運活動，訂定永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。

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」，建置有效之治理架構及相關道德標準，以健全公司治理。

第七條 本公司董事會應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保永續發展政策之落實。

本公司董事會宜充分考量利害關係人之利益並由下列各方面履行永續發展：

- 一、 提出永續發展使命(或願景、價值)，制定永續發展政策聲明。
- 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。

本公司董事會監督並協助高階管理階層落實公司治理與永續發展推動。為健全永續發展管理，於董事會下設置企業永續發展委員會，該委員會為負責永續發展政策、制度、相關管理方針及具體推動計畫提出及執行之專職單位，協助處理營運活動所產生之公司治理、環境及社會議題，並定期向董事會報告其作業處理流程及各負責人員相關處理情形。

第八條 本公司從事相關營運活動應遵循相關法規，並落實下列事項，以營造公平競爭環境：

文件編號	TCC118	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 密 <input type="checkbox"/> 機密	制定期	2021年11月04日	頁碼
文件名稱	永續發展實務守則			生效日期	2026年1月9日	2/5

- 一、 避免從事違反不公平競爭行為。
- 二、 反賄絡貪瀆，並建立適當管理制度。
- 三、 確實履行納稅義務。
- 四、 企業捐獻符合內部作業程序。

第九條 本公司宜定期舉辦董事與員工之永續發展教育訓練及宣導前條事項。

第十條 本公司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。員工績效考核制度與永續發展政策結合，以明確有效之獎勵及懲戒制度。

第十一條 本公司應本於尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式及利害關係人參與，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

第十二條 本公司應遵循環境相關法規及相關國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，宜致力於提升各項能源及資源使用效率、並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，實踐環境永續之目標。

第十三條 本公司宜秉持綠色設計理念與綠色營運管理，並將永續發展理念與做法推展至供應鏈，以降低營運對環境衝擊，並建立永續發展為目標的供應鏈。

第十四條 本公司宜依產業特性建立合適之環境管理制度，該制度應包括下列項目：

- 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。

第十五條 本公司宜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。

第十六條 本公司宜考慮對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、生產及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境之衝擊：

- 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、 增進原料或產品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。

第十七條 為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。

本公司於營運上應避免污染水、空氣與土地；如無可避免，於考量成本效益及技術、財務可行下，應盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治

文件編號	TCC118	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 密 <input type="checkbox"/> 機密	制定期日	2021年11月04日	頁碼
文件名稱	永續發展實務守則			生效日期	2026年1月9日	3/5

和控制技術之措施。

第十八條 本公司宜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。本公司依運營狀況執行溫室氣體盤查並予以揭露，且據以推動本公司及價值鏈的節能減排策略，以降低公司營運對氣候變遷的影響，達成公司的綠色可持續發展。

第四章 維護社會公益

第十九條 本公司應遵守相關勞動法規，保障員工合法權益，並尊重國際公認之基本勞動人權原則，不得有危害勞工基本權利之情事。

本公司之人力資源政策應尊重基本勞動人權保障原則，建立適當之管理方法與程序。

第二十條 本公司應提供員工資訊，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。

第二十一條 本公司宜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。

本公司宜定期對員工實施安全與健康教育訓練。

第二十二條 本公司宜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。

應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。

第二十三條 本公司應建立員工定期溝通對話之管道，讓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。

應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與硬體設

施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。應以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。

第二十四條 本公司對其產品或服務所面對之客戶或消費者，宜以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。

第二十五條 本公司宜秉持對產品負責與行銷倫理，制定且公開其消費者權益政策，並落實消費者權益政策之執行。應對產品與服務負責並重視行銷倫理，其研發、採購、生產、作業及服務流程，應確保產品及服務資訊之透明性及安全性，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務損害消費者權益、健康與安全。

第二十六條 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。

本公司進行產品及服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及廣告，應遵循政府法規與相關國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

第二十七條 本公司應評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低其對於消費者與社會造成之衝擊，宜對產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守相關法規確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。

文件編號	TCC118	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 密 <input type="checkbox"/> 機密	制定期	2021年11月04日	頁碼
文件名稱	永續發展實務守則			生效日期	2026年1月9日	4/5

第二十八條 本公司應評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力提升永續發展。

本公司宜訂定供應鏈管理政策，要求供應商於環保、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，宜評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與永續發展政策牴觸者進行交易。

本公司與主要供應商簽訂契約時，其內容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。

第二十九條 本公司宜評估與管理公司經營對社區之影響，適當聘用公司營運所在地之人力，以提升社區認同。

本公司得藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務等，將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織，或參與關於社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。

第五章 加強永續發展資訊揭露

第三十條 本公司應依相關法規及上市上櫃公司治理實務守則辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，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、 經董事會決議通過之永續發展之治理機制、策略或相管理方針

。

二、 落實推動公司治理、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。

三、 公司為永續發展所擬定之履行目標、措施及實施績效。

四、 主要利害關係人及其關注之議題。

五、 其他永續發展相關資訊。

第三十一條 本公司編製永續報告書，應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，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性，其內容包括如下：

一、 實施永續發展之制度架構、政策與行動方案。

二、 主要利害關係人及其關注之議題。

三、 公司於落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益之執行績效與檢討。

四、 未來之改進方向與目標。

第六章 附則

第三十二條 本公司應隨時注意國內與國際永續發展制度之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改

文件編號	TCC118	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 一般 <input type="checkbox"/> 密 <input type="checkbox"/> 機密	制定日期	2021年11月04日	頁碼
文件名稱	永續發展實務守則			生效日期	2026年1月9日	5/5

進公司所建置之永續發展制度，以提升履行永續發展成效。
 第三十三條 本守則經本公司董事會通過後施行，修正時亦同。