

本辦法訂立於 2023 年 03 月 17 日

- 1.0 本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參酌「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令規定，訂定本實務守則以資遵循。
- 2.0 本公司於從事企業經營之同時，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。
- 3.0 本公司為推動永續發展，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理，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。
- 4.0 本公司對於永續發展之實踐，依下列原則為之：
 - 4.1 落實公司治理。
 - 4.2 發展永續環境。
 - 4.3 維護社會公益。
 - 4.4 加強企業永續發展資訊揭露。
- 5.0 本公司透過適當溝通方式及利害關係人溝通，並考量永續議題發展趨勢與企業核心業務關聯性及整體營運活動對利害關係人之影響等；訂定永續發展政策、制度及相關管理方針與具體推動計畫。
- 6.0 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。

7.0 本公司之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，並檢討其實施成效及持續改進，以確保永續發展政策之落實。

8.0 本公司董事會於公司履行永續發展時，宜包括下列事項：

8.1 提出永續發展使命或願景，制定永續發展政策、制度或相關管理方針。

8.2 將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。

8.3 確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確性。

本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形。

9.0 本公司為健全永續發展之管理宜建立推動永續發展之治理架構、設置推動永續發展之專（兼）職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。

10.0 本公司宜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，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

11.0 本公司尊重利害關係人權益，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之議題。

12.0 發展永續環境

12.1 遵循環境相關法規及相關之國際準則，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，應致力於達成環境永續之目標。

12.2 致力於提升各項資源之利用效率，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。

永續發展實務守則

12.3 考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、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：

12.3.1 減少產品與服務之資源及能源消耗。

12.3.2 增加產品與服務之效能。

12.4 本公司宜依其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：

12.4.1 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。

12.4.2 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。

12.5 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。

12.6 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。

12.7 宜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，其範疇宜包括：

12.7.1 直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。

12.7.2 間接溫室氣體排放：外購電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。

本公司宜注意氣候變遷對營運活動之影響，並依營運狀況與溫室氣體盤查結果採取相關之因應措施。

13.0 維護社會公益

13.1 本公司遵循國際人權相關法規，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利。

13.2 對於危害勞工權益之情事，提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。

14.0 重視員工權利

芯測科技股份有限公司

永續發展實務守則

- 14.1 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。
 - 14.2 提供員工安全與健康之工作環境，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。
 - 14.3 對員工定期實施安全與健康教育訓練。
 - 14.4 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。
 - 14.5 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。
 - 14.6 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。
 - 14.7 尊重勞資會議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。
 - 14.8 以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。
-
- 15.0 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品及服務品質。對產品與服務之行銷與廣告應遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。
-
- 16.0 本公司宜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，共同致力落實企業社會責任。
-
- 17.0 本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。本公司宜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。
-
- 18.0 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永續發展相關資訊，以提升資訊透明度。
上市上櫃公司揭露永續發展之相關資訊如下：

芯測科技股份有限公司

永續發展實務守則

- 18.1 經董事會決議通過之永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
 - 18.2 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。
 - 18.3 公司為永續發展所擬定之推動目標、措施及實施績效。
 - 18.4 主要利害關係人及其關注之議題。
 - 18.5 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。
 - 18.6 其他永續發展相關資訊。
- 19.0 本公司如依照法規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。其內容宜包括：
- 19.1 實施永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
 - 19.2 主要利害關係人及其關注之議題。
 - 19.3 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。
 - 19.4 未來之改進方向與目標。
- 20.0 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。
- 21.0 本守則經審計委員會及董事會核准後施行，修正或廢止時亦同。