

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展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？		✓	本公司尚未設置，履行永續發展由各部門依其專業分工分別執行。	本公司擬研擬設置推動永續發展專(兼)職單位。
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？		✓	本公司尚未訂定永續發展政策，未來本公司將依法令規定與維護股東權益等考量，適時推動永續發展專責單位，予以推動永續發展責任制度落實公司治理。	雖未制定完整制度，但皆根據「永續發展實務守則」的精神運作。
<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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 公司設有環安室專責建立、推動及監督等環境管理作業，針對各項污染防治工作皆在妥善管理之下運作，並定期至處理廠進行外部及內部稽核以確認各項污染防治工作皆依規定執行，並通過ISO14001環境管理系統認證工作，更有效管理污染防治問題。</p> <p>(二) 公司致力控管生產過程中產生的回收料，加以回收再利用，其若有無法再回收生產利用之事業廢棄物，即會請合法廠商處理，以減少對環境負荷的衝擊。</p> <p>(三) 本公司已設立環安室專責單位負責公司環境及工作安全等規畫、推動及查核；設置太陽能發電、未達一定高溫減量使用冷氣及不定期</p>	根據「永續發展實務守則」的精神運作。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否	摘要說明																															
(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>相關節能減碳宣導等，落實節約用水、用電等節能減碳及溫室氣體減量環保作為。</p> <p>(四) 本公司已設立環安室專責單位負責公司環境及工作安全等規畫、推動及查核；設置太陽能發電、未達一定高溫減量使用冷氣及不定期相關節能減碳宣導等，落實節約用水、用電等節能減碳及溫室氣體減量環保作為。過去兩年度溫室氣體排放量、用水量、廢棄物總量如下，涵蓋範圍為本公司惠光麻豆廠區製造相關活動統計資料，資料尚未經第三方查證：</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th colspan="3">惠光麻豆廠區溫室氣體排放量</th> </tr> <tr> <th colspan="3">單位：公噸CO₂e</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>53,283.93</td> <td>53,195.78</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>4,422.12</td> <td>5,032.48</td> </tr> <tr> <td>總排放量</td> <td>57,706.05</td> <td>58,228.26</td> </tr> </tbody> </table> <p>111年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計58,228.26公噸CO₂e，主要來自範疇一的柴油及天然氣排放，佔前開排放量的91.36%；其次為範疇二電力排放，佔8.64%。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th colspan="3">惠光麻豆廠區用水量統計</th> </tr> <tr> <th colspan="3">單位：百萬公升</th> </tr> <tr> <th>年度</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>總排放量</td> <td>50.61</td> <td>43.47</td> </tr> </tbody> </table>	惠光麻豆廠區溫室氣體排放量			單位：公噸CO ₂ e			年度	2021	2022	範疇一	53,283.93	53,195.78	範疇二	4,422.12	5,032.48	總排放量	57,706.05	58,228.26	惠光麻豆廠區用水量統計			單位：百萬公升			年度	2021	2022	總排放量	50.61	43.47	
惠光麻豆廠區溫室氣體排放量																																		
單位：公噸CO ₂ e																																		
年度	2021	2022																																
範疇一	53,283.93	53,195.78																																
範疇二	4,422.12	5,032.48																																
總排放量	57,706.05	58,228.26																																
惠光麻豆廠區用水量統計																																		
單位：百萬公升																																		
年度	2021	2022																																
總排放量	50.61	43.47																																

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
			<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="3">惠光麻豆廠區廢棄物重量統計</th> </tr> <tr> <th colspan="3">單位:公噸</th> </tr> <tr> <th>項目 \ 年度</th> <th>2021</th> <th>2022</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有機汙泥</td> <td>59.58</td> <td>60.74</td> </tr> <tr> <td>廢油混合物</td> <td>200.63</td> <td>179.75</td> </tr> <tr> <td>生活垃圾</td> <td>59.02</td> <td>50.67</td> </tr> </tbody> </table>	惠光麻豆廠區廢棄物重量統計			單位:公噸			項目 \ 年度	2021	2022	有機汙泥	59.58	60.74	廢油混合物	200.63	179.75	生活垃圾	59.02	50.67	
惠光麻豆廠區廢棄物重量統計																						
單位:公噸																						
項目 \ 年度	2021	2022																				
有機汙泥	59.58	60.74																				
廢油混合物	200.63	179.75																				
生活垃圾	59.02	50.67																				
<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)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(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</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司遵守相關勞動法規及內部訂定工作規則、與工作場所性騷擾防治申訴處理辦法等相關管理規章以保障員工的相關權益。</p> <p>(二) 本公司員工薪酬及休假等福利措施皆比照勞動基準法，落實職場多元化及平等並成立職工福利委員會及薪酬委員會定期將經營績效及成果適當反映於員工薪酬。</p> <p>(三) 公司每年定期安排員工做身體健康檢查，不定期辦理安全與健康講座。工作場所定期安排外部單位進行檢測。</p> <p>(四) 公司除訂有教育訓練計畫外，每年亦接受由員工及單位自行提出教育訓練申請。</p> <p>(五) 公司產品從原料採購到銷售售後服務及標示皆遵循相關法規。</p>	<p>根據「永續發展實務守則」的精神運作。</p>																		

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
或客戶權益政策及申訴程序？ (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？	✓		(六) 針對供應商相關資料進行審核，並由採購部門對部分重要供應商進行實地訪廠，瞭解往來之供應商生產環境、流程等概況，並與供應商持續維持緊密及良好的互動關係以即時瞭解供應商之情況。	
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？		✓	本公司並未編製永續報告書。	雖未制定完整制度，但皆根據「永續發展實務守則」的精神運作。
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：本公司尚未訂定「上市上櫃公司永續發展實務守則」。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展運作情形之重要資訊： 1. 台南市文化基金會贊助款。 2. 捐贈海峽兩岸經貿文化交流協會。 3. 供應商的篩選必須符合環保條件要求，公司內持續強化廢水回收處理設備之效能。 4. 所有生產活動皆遵守環保法令進行，定期檢測生產設備，並委請專業機構進行廢水水質檢測等，以維護環保之各項設施有效執行。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並公告於本公司網站「公司治理專區」中，並定期針對作業程序進行稽核及向董事會報告，董事、獨立董事及經理人皆已簽定誠信聲明書。本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」並於人事規章規範員工的行為不得違反誠信原則，新進員工皆作行為規範宣導。</p> <p>(二) 本公司指定總經理室為專責單位，且如有發現本公司已所訂定「誠信經營守則」第七條第二項各款較高不誠信行為風險之情形時，將由專責單位負責採取相關防範措施並即時向董事會報告。</p> <p>(三) 公司嚴格執行員工獎懲管理辦法作為員工警惕，及對高階管理人員做嚴格道德規範以誠信做為最高經營管理核心價值，並依據「誠信經營作業程序及行為指南」定期執行稽核並定期向董事會報告。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 與本公司往來之供應商與銷售客戶等誠信為公司首要條件，並於契約中訂定相關誠信行為條款，而供應商與銷售客戶授信管理訂為評定交易與否重要內容之一。</p> <p>(二) 本公司已指定總經理室為推動企業誠信經營專責單位並由該單位定期向董事會報告</p>	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>其執行情形，111年度誠信經營執行情形已於112.03.27提至董事會報告。</p> <p>(三) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」中訂定相關防止利益衝突政策，並提供適當陳述管道給予董事、獨立董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。</p> <p>(四) 公司已建立完整會計制度並依法令之變更適時修正，及建有完善內部稽核系統且依規定查核作成結論提至董事會報告，並由會計師定期執行查核。</p> <p>(五) 公司會由高階主管適時對部門所屬員工進行相關誠信經營之宣導與教育訓練，以避免發生違反誠信經營之情形，如外部有適合教育訓練課程亦會鼓勵董事、經理人、高階主管、部門主管、員工等報名參與並鼓勵參與課程之同仁將於課程中所獲得之誠信經營新知與其他同仁分享或提供給公司相關建議，以利公司適時修正改善，並建立更加完善誠信經營制度。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司設有人事評議會可執行申訴及懲戒及可按照獎懲管理辦法要求紀律，由管理部設有專責人員處理。</p> <p>(二) 公司會依照相關處理辦法進行查核並於查核期間皆有保密策施。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 員工依照公司管理辦法提出檢舉，其行為不會影響應該有的員工權益。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」並上傳至公開資訊觀測站及本公司「公司治理專區」重要內規以供查詢，並將由專責單位定期評估執行情形及揭露於本公司「公司治理專區」企業社會責任/誠信經營專區中。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司除已依據上市上櫃公司誠信經營守則之規定，訂定本公司「誠信經營守則」，並訂有與誠信經營相關之「道德行為準則」、「員工行為準則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理程序」等規範，除以 e-mail 發布予全體同仁知悉，並公布於公司網站。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 公司揭露的訊息為實際營運活動結果，將環境保護及品質的保證列為供應商的基本條件，並與完全照法令規定成立之企業及經營活動符合法令的供應商或客戶往來交易，將落實誠信經營的精神融入公司內部規章及制度中以茲遵循。				