

依據本公司永續發展實務守則規定向董事會報告相關運作情形：

◎一一二年度永續發展推動情形，依 112 年年報揭露格式報告如下。

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？ | V    |   | 由董事會授權高階管理階層處理，於111年09月份設置推動永續發展小組，由總經理擔任主任委員、副總經理擔任副主任委員，結合相關單位設置公司治理小組、產品責任小組、環境永續小組及員工關係小組，並委由總經理室作連繫，受董事會督導，111年推動永續發展執行情形已於112.05.04向董事會報告；112年度推動永續發展執行情形於113年05月向董事會報告。  | 本公司無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，未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？       | V    |   | 本公司已訂定「永續發展實務守則」，112年度本公司依重大性原則，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，如年報第221-225頁。<br>在ISO系統「環境管理手冊」「職業安全衛生管理手冊」、「能源管理手冊」之4.1內外部機會與風險及有效性評估分析表針對經濟、員工、客戶、社區民眾、主管機關、環境保護(含能源)、投資人等各方面分析其對公司營運風險及因應對策，制定相關管理政策/策略，如「重大環境考量面鑑別規定」、「能源規劃管理規定」、「職安衛及職安衛其他風險/機會評估規定」、「環安衛政策、目標管理規定」等。<br>推動永續發展小組成立後，112年初由副主任委員及各 | 本公司無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。         |

| 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                                   |
|                                     |      |   | <p>小組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，以公司台灣營運據點為主，社會關懷與慈善公益內容涵蓋「財團法人台南市三星社會福利慈善事業基金會」，相關風險管理政策或策略詳閱年度永續報告書及公司網址/投資關係/公司治理@4.1依重大性原則進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題風險評估，並訂定相關風險管理方針</p> <p><a href="http://www.sanshing.com.tw/download/investor6_Corp-Governance.pdf">http://www.sanshing.com.tw/download/investor6_Corp-Governance.pdf</a>。</p> |  |
| 三、環境議題                              |      |   |  |  |
| (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？           | V    |   | <p>本公司86年12月通過ISO14001環境管理系統認證及109年07月取得ISO45001安全衛生管理系統認證及國內子公司亦同遵循相關規範，目前仍有效。歷年來秉持污染預防理念，逐年依最新環境考量面評估結果，持續改善優化環境管理，請參閱年報第88-90頁。</p>   | <p>無重大差異。<br/>國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。</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？ | V    |   | <p>提升能源使用效率部分推動ISO50001能源管理系統，致力節能管理方案，平均每年節電率達1%以上以提升能源使用效率。</p> <p>使用對環境衝擊低的再生物料部分：發展出一套再生回收機制來重複使用潤滑油，避免造成油品廢棄以降低對環境負荷之衝擊。另於原物料使用優先考量使用無毒、低污染以友善環境疼惜地球。</p>   | <p>無重大差異。<br/>國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。</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                           |      |      |         |        |        |         |    |     |          |     |     |           |        |        |                                |
| (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，並採取氣候相關議題之因應措施？                   | V      |        | <p>本公司102年12月通過ISO50001能源管理系統認證，針對廠內各重大能耗盤查績效量測及監督管理，制訂修改相關規範，採取各種節能措施目前已具成效，如第88-89頁所述。</p> <p>推動永續發展小組成立後，112年初由副主任委員及各小組評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，相關風險管理政策或策略請參閱年度永續報告書第3章氣候變遷與環境保護。網址：<br/><a href="http://www.sanshing.com.tw/download/2022SANSHING-ESG-REPORT.pdf">http://www.sanshing.com.tw/download/2022SANSHING-ESG-REPORT.pdf</a>。</p>   | 無重大差異。<br>國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。 |      |      |         |        |        |         |    |     |          |     |     |           |        |        |                                |
| (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？ | V      |        | <p>1. 本公司及國內子公司過去兩年統計量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112年</th> <th>111年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用電量(仟度)</td> <td>50,499</td> <td>52,363</td> </tr> <tr> <td>用水量(仟度)</td> <td>91</td> <td>121</td> </tr> <tr> <td>廢棄物重量(噸)</td> <td>705</td> <td>706</td> </tr> <tr> <td>CO2排放量(噸)</td> <td>25,336</td> <td>26,432</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 管理之政策及效益：</p> <p>(1) 委託能源技術服務業(ESCO)提供管理節能服務並監控節能管理系統及驗證、績效，和定期召開節能會議，制定節能政策及成效追查，預計每年減少200tonCO2排放為目標。</p> <p>(2) 111年度本公司及國內子公司節電552仟度，減少CO2排放約278ton。112年度節電529仟度，減少CO2排放約262ton。</p> <p>(3) 112年較111年一般性垃圾、廢纖維或其他棉布、廢塑膠混合物，總量減少9公噸。</p> | 項目                             | 112年 | 111年 | 用電量(仟度) | 50,499 | 52,363 | 用水量(仟度) | 91 | 121 | 廢棄物重量(噸) | 705 | 706 | CO2排放量(噸) | 25,336 | 26,432 | 無重大差異。<br>國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。 |
| 項目  | 112年   | 111年   |  |                                |      |      |         |        |        |         |    |     |          |     |     |           |        |        |                                |
| 用電量(仟度)   | 50,499 | 52,363 |  |                                |      |      |         |        |        |         |    |     |          |     |     |           |        |        |                                |
| 用水量(仟度)   | 91     | 121    |  |                                |      |      |         |        |        |         |    |     |          |     |     |           |        |        |                                |
| 廢棄物重量(噸)  | 705    | 706    |  |                                |      |      |         |        |        |         |    |     |          |     |     |           |        |        |                                |
| CO2排放量(噸)   | 25,336 | 26,432 |  |                                |      |      |         |        |        |         |    |     |          |     |     |           |        |        |                                |

| 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                             |
|  |      |   | 3.本公司有制定「節約能源管制辦法」、「事業廢棄物管理規定」、「空氣污染管理規定」、「能源監督測量分析與績效評估管理規定」、「綠色採購管理辦法」等相關管理政策。  |                                  |
| <b>四、社會議題</b>  |      |   |   |                                  |
| (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？                      | V    |   | <p>本公司依勞動基準法制定員工工作規則，尊重並支持國際公認之人權規範與原則，包含「聯合國世界人權宣言」、「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」、「聯合國全球盟約十項原則」等，恪遵當地政府之法令規範，保障員工之合法權益，善盡企業社會責任，打造友善的工作環境。112.5.19 訂定並內部公告「三星人權政策」，112.6.14 提報董事會並會後公布於公司網站。子公司並恪遵當地勞動法規，杜絕侵犯人權之行為，雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形，如第85-87頁所述。</p> | 無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。 |
| (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？ | V    |   | <p>1.本公司制定員工工作規則，並依勞動基準法訂定休假規則及各層級之標準薪。<br/>2.成立三星職工福利委員會，辦理各項福利措施，如第85頁「五、(一)1.在福利措施方面」所述。<br/>3.員工除經常性薪資以外，公司若有獲利，則每年依稅前利益提列一定比率為其三節獎金及員工酬勞。公司章程明定年度如有獲利，應提撥不低於1.5%為員工酬勞。<br/>4.更多福利制度之相關資訊請參閱永續報告書。</p>  | 無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。 |
| (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    |   | <p>1.本公司提供員工安全與健康之工作環境，如第88-90頁所述。<br/>2.定期安排各項安全與健康教育訓練，如推動5S、緊急</p>   | 無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。 |

| 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  |
|  |      |   | <p>應變訓練及消防演練之教育訓練。</p> <p>3.112年度員工職災之件數7件、人數7人，占員工總人數比率為0.49%，相關改善措施包含：加強相關人員職業安全衛生教育訓練，作業現場機械設備工程改善，落實人員防護具之選用配戴，加強作業人員之安全觀察及安全衛生現場巡視。</p> <p>4.112年度火災之件數0件、死傷人數0人，死傷人數占員工總人數比率0。</p> |   |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？   | V    |   | <p>公司針對各工種訂有工作說明書，說明書中有設定各工種未來發展藍圖，依「人才培育訓練辦法」每年調查同仁之訓練需求結果，擬定次年度全公司之教育訓練計劃，針對員工職能缺口辦理相關教育訓練課程，鼓勵同仁持續學習並發展個人職涯，更多人才發展資訊請參閱永續報告書。</p>   | <p>無重大差異。</p> <p>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。</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或客戶權益政策及申訴程序？ | V    |   | <p>1.本公司及國內外子公司對產品與服務之行銷及標示遵循相關法規及國際準則如年報第76-77頁所述各項國際認證。</p> <p>2.本公司秉持對產品負責與行銷倫理，故有建立客戶申訴管道之制度及程序，如客戶申訴回覆單、客戶申訴調查記錄表及8-D改善表等，以確保客戶及產品之服務品質。</p> <p>3.公司網頁設有聯絡我們及利害關係人專區之申訴連絡管道。</p>    | <p>無重大差異。</p>                               |
| (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    |   | <p>1.本公司及國內子公司與供應商來往前，依公司「影響環境廠商管理規定」中【影響環安衛廠商評鑑一覽表】事先評估供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，以</p>  | <p>無重大差異。</p> <p>國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。</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 |  |
|  |      |   | <p>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，共同致力提升企業社會責任。</p> <p>2.依本公司「影響環境廠商管理規定」、「環境管理手冊」、「能源管理手冊」、「安全衛生管理手冊」、「執行職務遭受不法侵害預防辦法」、「母性健康管理實施辦法」、「中高齡勞工健康促計畫實施辦法」、「採購業務規定」、「綠色採購管理辦法」、「採購安全衛生管理辦法」及「委託外加工管理辦法」，本公司及國內子公司與供應商目前會依實際狀況在合約上增列該條款。</p>      |
| 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 | <p>112年度本公司依循全球永續性報告協會發布之最新版GRI準則 (GRI Standards 2021年版)及臺灣證券交易所《上市公司編製與申報永續報告書作業辦法》，已編製111年度永續報告書，並參考氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構、永續會計準則委員會(SASB)制定之工業機械與產品(Industrial Machinery &amp; Goods) 永續指標等編製標準，作為報告書內容之編製與揭露。111年度永續報告書未進行第三方驗證單位之確信。</p> |
| <p>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：<br/>本公司已訂定「三星科技股份有限公司永續發展實務守則」並遵守之，詳如一～五項說明。</p>  |      |   |  |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1.本公司由總務部負責參與社區各項敦親睦鄰之活動及統籌推動企業社會責任之相關事宜，並向總經理報告。</p> <p>2.第十九屆董事會決議通過公司將視營運狀況及內控規定，每年捐贈「財團法人台南市三星社會福利慈善事業基金會」業務經費不超過新台幣伍佰萬元，持續以實際行動扶助社會弱勢團體、急難救助資助等慈善活動，112年度捐贈基金會伍佰萬元，基金會依其捐助章程目的項目捐助，預估效益逾千人受惠。</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 |  |
|      |      |   | <p>3.本公司積極參與並贊助台南市歸仁區社區活動，如社區廟會活動、歸南警友會、義消表揚餐會、地方重陽節活動經費、父親節活動、歸仁區長青活動、歸南社區發展協會經費、南保社區發展協會經費，112年度共贊助430,000元及及產學合作專班獎助金40,000元。</p> <p>4.員工自發性成立愛心社社團，並定期捐贈作社會公益。</p> |

#### 八、上市上櫃公司氣候相關資訊：

##### 1. 氣候相關執行情形

| 項目  | 執行情形  |
|---|---|
| 1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | 1.氣候變遷相關討論與管理，由 111 年設置「推動永續發展小組」透過會議討論方式，召集各單位主管及相關人員，針對 TCFD 中之轉型風險(政策與法規、技術、市場、商譽)、實體風險(立即性、長期性)及機會(資源效率、能源來源、產品 / 服務、市場、韌性)來源進行鑑別評估，呈報至副主任委員即副總經理，再由副主任委員呈報主任委員即總經理，相關作為的支出依公司內控作資本支出效益評估及授權權限呈核，ESG 永續發展執行情形定期於每年第二季提報董事會。<br>溫室氣體盤查及查證時程規劃於 111 年 6 月每季提報董事會，並於 112 年 3 月起將集團(包含各子公司)一併提報，後續將執行進度按季提報董事會控管。 |
| 2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 | 2.氣候風險與機會影響企業之業務、策略及財務如下 5.之說明。   |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                    | 3.極端氣候事件及轉型行動對財務之影響如下 5.之說明。  |
| 4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。         | 4.依據 TCFD 所建議的氣候風險與機會來源，盤點國內外法規、產業特性、氣候情境可能之風險與機會主題，由「推動永續發展小組」於會議上針對各主題之可能性(發生機率、頻率)及衝擊度，評估風險值與機會值，鑑別優先關注的主題。本年度共鑑別出 4 項主要風險及 2 項潛在機會，分配相關部門針對優先關注主題，討論相關因應策略、財務衝擊之影響評估及管理機制，。   |
| 5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情           | 5.主要氣候議題與因應策略   |

| 境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 | 類型   | 類別/項目                 | 內容說明   | 預期時間 | 對策  | 財務影響   |
|----------------------|------|-----------------------|--|------|---|--|
|                      | 轉型風險 | 政策法規-邊境碳關稅 CBAM、CCA   | <p>公司整體外銷美洲與歐洲占總體銷售金額占比約 80% 以上。歐盟 CBAM 及美國 CCA，分別針對全球進口至該國之特定產品徵收碳邊境調整稅，目前已確定 CBAM 及 CCA 涵蓋到公司佔公司營業收入之 8 至 9 成的扣件產品。倘若未來法規不斷趨嚴與擴大課徵範圍，將對公司營業成本造成相當之影響。</p> <p>→財務影響：營業成本增加。</p> | 中    | <p>1.112 年起即依據 ISO 14064-1 執行第 1 次溫室氣體盤查作業，並逐年委託第三方查驗機構進行查證，取得查證聲明書。子公司盤查及查證規劃分別於 114 年及 116 年前完成。</p> <p>2.持續關注歐美各國碳邊境稅內容，以降低營運衝擊。</p> <p>3.參與螺絲螺帽同業工會，一同商討產業進行低碳轉型對策。</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>•相關溫室氣體盤查與查證費用。</li> <li>•碳費用支出。</li> </ul> <p>→營運成本增加。</p> |
|                      |      | 政策法規-2050 淨零排放要求      | <p>鑑於全球淨零排放浪潮，各國政府陸續增修相關排放法規。公司位處鋼鐵產業之下，將會首當衝鋒，法規要求的力度只會日漸加劇，如何降低碳排放將是公司永續之關鍵，公司未來對於達到淨零排放之相關成本支出，例如購買憑證、再生能源等，將對公司營業成本造成相當之影響。</p> <p>→財務影響：營業成本增加。</p>                         | 短    |   |  |
|                      |      | 政策法規-能源大戶要求(再生能源 10%) | <p>為因應台灣再生能源條例用電大戶條款，公司契約容量超過 5,000KW，依法須於 5 年內完成使用契約容量 10% 的再生能源義務裝置能量。相關設備建置或未依法完成之裁罰，將對公司營業成本或形象造成相當之影響。</p> <p>→財務影響：營業成本增加、收入減少。</p>  | 短    | 於廠內屋頂興建太陽能發電系統，112 年 12 月完成併聯自用。  | <ul style="list-style-type: none"> <li>•設備維護費用。</li> </ul> <p>→營運成本增加，減少電費支出。</p>                  |



|  |    |                |   |   |   |   |
|--|----|----------------|---|---|---|---|
|  |    | 商譽-永續管理與溝通成本   | <p>為因應國際重視 ESG 趨勢，及金管會發布「上市櫃公司永續發展行動方案」，企業必須投入永續管理與溝通，才能符合利害關係人的期待，確保企業成為符合各項永續規範，公司未來所有與 ESG 永續相關費用，例如參與 CDP、DJSI 參與評比、ESG 報告書、溫室氣體盤查、碳足跡等費用投入，將對公司營業成本或形象造成相當之影響。</p> <p>→財務影響：營業成本增加、收入減少。</p> | 短 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1.導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查及 2022ESG 永續報告書建置輔導，參考國際相關準則(氣候相關財務揭露規範(TCFD)、美國永續會計準則委員會(SASB)發布之準則)強化永續報告書揭露資訊。</li> <li>2.設置推動永續發展小組，受董事會督導。</li> <li>3.設置溫室氣體盤查小組則由副總經理擔任管理代表。</li> <li>4.導入 ISO 14067 產品碳足跡標準建置及查證。</li> </ol> | <ul style="list-style-type: none"> <li>•各項系統及標準顧問輔導費用：<br/>112 年 130 萬元；<br/>113 年 50 萬元。</li> <li>•各項驗證、查證及參賽費用：<br/>112 年 40 萬元；<br/>113 年 30 萬元。<br/>→營運成本增加。</li> </ul> |
|  | 機會 | 市場-進入新市場       | <p>因應政策淨零碳排目標，各國政府大力補助電動車，電動車需求增加。公司訂單 80% 以上來自歐美汽車工業，加上歐美國法規的明確要求，如歐盟國家從 2035 年起將無法販售新的化石燃料動力汽車，預計電動車新車及換車潮需求，將可創造更多扣件產品需求。</p>  | 短 | <p>積極配合客戶開發電動車扣件，並強化螺絲帽生產技術水平，爭取客戶電動車相關訂單。</p> <p>短期：<br/>1.每年增加電動車扣件 30 件。<br/>2.每年電動車相關產品開發 3 件。</p> <p>中長期：<br/>1. 每年增加電動車扣件&gt;50 件<br/>2. 每年開發電動車相關高品級、鋁合金、鉚件等&gt;10 件。</p>  | <p>所需支付的費用：各項研發經費支出。<br/>112 年及 113 年模具開發費用各增加 300 萬。</p> <p>預期創造的機會收益：<br/>預期增加 10% 訂單量。</p>   |
|  |    | 資源效率-使用更高效率的生產 | <p>隨著政策淨零碳排目標及客戶綠色要求，使用更高效率的生產(例如更節電、改善製程效率)，將直接降低能源使用量，減少相關支出成本，並產生相關環境效益。</p>   | 短 | <p>短期：<br/>1.依節能會議推動的專案執行及成效追查，以達到年平均節電 1% 之目標。<br/>2.進行研發計畫「螺帽成型機更換永磁馬達評估」，評估永磁馬達節能效益。</p> <p>中期：</p>  | <p>所需支付的費用：各項節能專案及研發計畫費用、設備修改費用。</p> <p>預期創造的機會收益：<br/>期望每公噸螺絲螺帽的成型用電下降</p>   |

|  |  |   |   |                            |                    |
|--|--|---|---|----------------------------|--------------------|
| <p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> |  |   |   | <p>持續關注高效率節能產品，有機會即導入。</p> | <p>10%，減少電費支出。</p> |
|  | <p>6.為有效管理氣候因應策略，公司初步設立了短、中、長期目標，未來將持續建立量化指標，定期審查進度，並將執行進度與成果呈報予董事會。</p> |   |   |                            |                    |
|  | <p>指標</p>  | <p>短期目標</p>   | <p>中期目標</p>   | <p>長期目標</p>                |                    |
|  | <p>溫室氣體減量</p>  | <p>母公司溫室氣體盤查，通過第三方查證、導入產品碳足跡。</p>                                   | <p>子公司溫室氣體盤查，通過第三方查證。依據溫室氣體盤查結果找尋可能之減量機會。</p>             | <p>以平均單位產品碳排為長期監控指標。</p>   |                    |
|  | <p>能源減量</p>  | <p>年平均節電 1%</p>   |   |                            |                    |
| <p>再生能源使用</p>  | <p>建置太陽能發電，預計一年可發電 70 萬度電，減少 346.5 公噸碳排放。</p>                            | <p>規劃配合政府再生能源法令之時程要求，增設太陽能發電，預計每年可增加 120 萬度電，則每年發電總計可達 190 萬度電。</p> | <p>125 年起，自發自用 285 萬度電/年。<br/>128 年起，自發自用達 480 萬度電/年。</p> |                            |                    |
| <p>7.無。</p>  |  |   |   |                            |                    |
| <p>8.無。</p>  |  |   |   |                            |                    |
| <p>9.請參閱下方 1-1 及 1-2。</p>  |  |   |   |                            |                    |

9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

本公司 111 年及 112 年進行 ISO 14064-1：2018 組織型溫室氣體盤查，有關溫室氣體之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍說明如下：

| 年度  | 資料涵蓋範圍 | 範疇一   | 範疇二    | 總排放量   | 密集度  |
|-----|--------|-------|--------|--------|------|
| 111 | 母公司    | 1,508 | 16,875 | 18,383 | 2.88 |
| 112 | 母公司    | 1,506 | 16,071 | 17,577 | 3.01 |

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

本公司最近兩年度溫室氣體確信情形說明如下(包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見)：

| 年度  | 確信範圍 | 確信機構              | 確信準則   | 確信意見  |
|-----|------|-------------------|--|---|
| 111 | 母公司  | 台灣檢驗科技股份有限公司(SGS) | SGS 依據 ISO 14064-3:2006 完成查驗並符合 ISO 14064-1:2018 標準要求。 | SGS 依據查驗準則及雙邊協議執行查驗程序，針對三星科技於溫室氣體主張所提類別一及類別二之查驗證據顯示，未違反實質性差異門檻，符合主管機關認可之合理保證等級。 |
| 112 | 母公司  | 台灣檢驗科技股份有限公司(SGS) | 預計 113 年 6 月委託第三方公證單位(SGS)進行查證，完整確信資訊將於永續報告書揭露。        |   |

#### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫(敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形)

三星科技母公司於 111 年首次依據 ISO 14064-1:2018 進行組織型溫室氣體盤查，以 111 年為基準年(範疇一：1,508 公噸 CO<sub>2</sub>e、範疇二：16,875 公噸 CO<sub>2</sub>e)訂定之減量目標、策略及具體行動計畫敘述如下：

短期目標：執行期程為 113~119 年，具體作為為落實能源管理系統，實施節能方案，目標為平均每年減少 1%用電(全階段累積降低碳排 7%)。

中期目標：執行期程為 120~129 年，具體作為為主動發展太陽能發電以自發自用，增加綠電使用率以減低碳排，此階段目標為提高綠電使用率 9%(降低碳排 9%)。

長期目標：執行期程為 130~139 年，具體作為為配合政府擴建綠電要求，最大化建置太陽能發電或購買使用綠電，目標於 139 年達到碳中和。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

依據本公司誠信經營守則規定向董事會報告相關運作情形：

◎一一二年度誠信經營履行情形，依 112 年年報揭露格式報告如下。

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 |   | 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                                   |
| 一、訂定誠信經營政策及方案  |      |   |  |  |
| (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？                               | V    |   | 1.公司有制定經董事會通過之「誠信經營守則」、「董事(含獨立董事)及經理人道德行為準則」及「工作規則」供所有董事、經理人及公司同仁遵循；112.8.3訂定董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。<br>2.111年誠信經營情形已於112.05.04向董事會報告；112年度誠信經營情形於113年05月向董事會報告。  | 本公司無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，未訂定『誠信經營守則』。 |
| (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？ | V    |   | 依本公司「誠信經營守則」建立不誠信行為風險之評估機制之相關防範措施：<br>1.行賄及收賄-採購相關辦法、員工工作規則獎懲及交際費授權表金額管控併公共關係費處理原則，限制公務宴客、餽贈、婚、喪、喜、慶禮數及其他必要招待之支出費用。<br>2.提供非法政治獻金-捐贈授權表金額管控及董事會議事規則對關係人或對非關係人之重大捐贈提議。<br>3.不當慈善捐贈或贊助-捐贈授權表金額管控。<br>4.提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益-董事及經理人道德行為準則及員工工作規則。<br>5.侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權-董事及經理人道德行為準則及智財權審查委員會設置。<br>6.從事不公平競爭之行為-董事及經理人道德行為準則。 | 無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。       |

| 評估項目  | 運作情形 |   | 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                             |
|   |      |   | 7.產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全-董事及經理人道德行為準則及 ISO14001、ISO45001 和 ISO50001 系統認證及維護相關內控制度。  |                                  |
| (三)公司是否於防範不誠信行為方案內<br>明定作業程序、行為指南、違規之<br>懲戒及申訴制度，且落實執行，並<br>定期檢討修正前揭方案？ | V    |   | <p>1.依本公司工作規則第12條誠實義務—員工應嚴守營業秘密，不得洩露或從事違反保密義務之行為；平日言行應誠實廉潔，注意維護本公司之聲譽，不得利用職務上關係要求客戶或廠商招待、餽贈或接受佣金、酬金及其他不當利益。</p> <p>2.依採購業務2.1.3(1)規定—採購對外接洽之業務乃代表公司，應注重禮儀、誠信及操守。</p> <p>3.發送員工每人一本「工作規則」知悉違規之懲戒事蹟如第86~88條及申訴處理事宜如第111條。</p> <p>4.105年9月訂定員工申訴處理辦法並於公司網頁增設利害關係人專區之申訴連絡管道。</p> <p>5.112.8.3訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，明訂作業程序、公司人員或他人對公司涉不誠信行為之處理、懲戒及申訴制度。</p> <p>6.將定期檢討與修正，以加強落實相關防範方案。</p> | 無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。 |
| 二、落實誠信經營  |      |   |   |                                  |
| (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？                            | V    |   | <p>1.依本公司供應管理辦法3.3.5.供應商基本態度：供應商應本誠信原則交易，不得為爭取訂單而不擇手段或打擊同業及3.5依此對供應廠商進行管理、評鑑及考核作業。</p> <p>2.公司制式承攬合約書條文明訂嚴禁事項：<br/>(1)供應商或其他相關人員為簽訂或執行本契約不得給公司相關人員佣金、承諾或其他類似利益之饋贈，否則應賠償公司因此項行為</p>  | 無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。 |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 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                             |
|  |      |   | 所受之損失並受法律上之處分。<br>(2)公司相關人員亦不得要供應商承做契約範圍以外之工程或賄賂之行為，否則應負法律責任。  |                                  |
| (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)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                         |      | V | 本公司並未設置隸屬董事會之企業誠信經營推動專責單位，由總經理及各級主管盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，定期向董事會報告其執行情形，及藉由稽核報告隨時檢討公司政策及內控法規適宜性，並持續改善，確保誠信經營政策之落實。  | 未設置隸屬董事會之企業誠信經營推動專責單位。           |
| (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？  |      | V | 1.依公司「誠信經營守則」第十八條規定董事及經理人對於與自身有關之利害關係應注意且主動迴避，並於董事會得陳述意見及答詢，但不得加入討論及表決。<br>2.工作規則第111條規定提供員工適當陳述管道。<br>3.公司網頁設有利害關係人專區之申訴連絡管道。   | 無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。 |
| (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？ |      | V | 1.依公司「誠信經營守則」第十九條規定，本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，且無外帳或保留秘密帳戶之情形，並隨時檢討，確保該制度之設計及執行持續有效。<br>2.內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。   | 無重大差異。<br>子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。 |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？   |      | V | 1.辦理員工及新進同仁E-Learning線上學習課程教育訓練知悉公司相關規定及修訂誠信經營守則之公告。<br>2.112年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法令遵行、利益迴避、會計與內部控制等相關課程)外部訓練共298人次，總時數1,123小時，內部訓練共5,500人次，總時數741小時。<br>3.對特定供應商及承攬商入廠前之說明會，以建立溝通機制並宣導誠信 | 無重大差異。<br>子公司為非公開發行公司，依母公司規定辦理。  |

| 評估項目   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因  |
|--|------|---|---|
|  | 是    | 否 |   |
|  |      |   | 經營規範。   |
| 三、公司檢舉制度之運作情形  |      |   |   |
| (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？                                  | V    |   | 1.公司內部有員工意見信箱及公司網站有員工申訴連絡管道。<br>2.公司網頁設有利害關係人專區之申訴連絡管道，並指定專人為連絡人。<br>3.本公司「工作規則」第84條及第111條及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉及獎勵制度。  |
| (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？                                     | V    |   | 本公司訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條，明確訂有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。本公司人員如涉及不誠信行為之檢舉依此規定辦理。                             |
| (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？  | V    |   | 1.檢舉人依「誠信經營作業程序及行為指南」第二十一條規範提供相關資訊檢舉，本公司對於檢舉人身分及檢舉內容會予以保密。<br>2.檢舉人權益受損時依本公司「工作規則」第111條規定提出申訴。                          |
| 四、加強資訊揭露   |      |   |   |
| (一)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？  | V    |   | 本公司已於公司網站 <a href="http://www.sanshing.com.tw">http://www.sanshing.com.tw</a> 「投資人關係」之「公司治理概況」揭露相關訊息，並於公開資訊觀測站公告誠信經營規章。 |
| 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：無重大差異。                          |      |   |   |
| 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）                                    |      |   |   |
| 112.8.3訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，明訂作業程序、公司人員或他人對公司涉不誠信行為之處理、懲戒及申訴制度。 |      |   |   |