

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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，及向董事會督導情形？ | V | | <p>1. 本公司為落實推動企業永續經營管理，於 110 年 8 月 11 日董事會成立企業永續發展委員會。</p> <p>2. 為使企業永續發展委員會運作流程有所依循，於 110 年 8 月 11 日董事會通過企業永續發展委員會組織規程，以資遵循。</p> <p>3. 本公司推動企業永續發展專職人員為企業永續經營委員會專案秘書，負責推動各項計畫，並協助訂定 ESG 相關政策，經董事會通過。</p> <p>4. 112 年度參與推動企業永續發展成果業已呈報 112 年 12 月 27 日董事會，執行成果請詳下述「七、其他有助於瞭解企業永續發展情形之重要資訊」。</p> <p>5. 112 年度董事會對永續發展之督導情形如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 112 年度督促推動新廠房建置應導入節能減碳概念及自動化生產，並建議應向財團法人台灣建築中心申請綠建築標章，本公司預計 113 年第二季完成。 ● 112 年度審議 110 年度溫室氣體盤查報告書，並將通過後報告書揭示於公司網頁。 ● 112 年度探討本公司 TCFD 四大核心要素，並於相關會議中對於公司辨識出的永續相關重大風險，檢視其相對應因應策略有無與公司發展策略一致。 <p>6. 本公司企業永續發展委員會專案秘書參與外部企業永續發展相關研習課程，瞭解如何將聯合國頒布的全球永續發展目標(SDGs)實踐於企業社會責任；並積極參與外部評鑑，不斷自我提升以力行社會責任。112 年度參與相關教育訓練課程如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查標準主導查證員 ● 永續 ESG 報告書培訓認證 ● 岱宇國際永續報告書重大性分析與 TCFD 訓練課程 ● 塑膠中心 ESG 永續發展管理師 ● 企業永續 ESG 基礎班 ● 服務業如何進行組織型溫室氣體盤查（基礎班） ● 商業部門減碳人才訓練班-企業永續 ESG ● 新呈工業綠色供應鏈聯合訓練 ● 碳盤查實務製造部門淨零轉型推動計畫 ● 國立台北商業大學財經學院永續發展目標 II 教師深度研習坊 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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>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？</p> | V | | <p>● 風險管理範疇 在經營管理的過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管，並制定相關預警措施。並依重大性原則進行與公司營運相關之環境、社會、公司治理及資訊安全議題的風險評估，並作為本公司風險管理及營運策略之參考。本公司 112 年度風險管理運作情形於 112/12/27 董事會報告。</p> <p>● 風險管理政策及程序 為建立完善之風險管理制度，穩健經營業務朝企業永續發展目標邁進，本公司訂定風險管理實務守則並於 111/11/12 董事會決議通過。</p> <p>環境議題 本公司訂定相關因應程序，以回應與本公司業種相關環境管理議題，主要目標為降低及預防環境造成之衝擊。本公司訂定相關環境管理辦法如下：</p> <table border="1" data-bbox="528 1021 1270 1279"> <thead> <tr> <th>環境議題</th> <th>因應辦法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>資源回收及廢棄物管理</td> <td>廢棄物及可回收物管理程序</td> </tr> <tr> <td>預防汙染和節約資源</td> <td>環境運行管理程序</td> </tr> <tr> <td>有害物質管理</td> <td>環境有害物質管理程序</td> </tr> <tr> <td>水資源管理</td> <td>廢水、廠界雜訊管理程序</td> </tr> <tr> <td>能源消耗和溫室氣體排放</td> <td>能源消耗和溫室氣體排放管理程序</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司在 110 年 12 月通過 SGS 外部驗證，取得 ISO 14001:2015 證書，該最新證書效期自 110/12/28~113/12/28。 另外，減少能源消耗及資源有效合理使用，亦能減少使用有害物質，減少對環境汙染衝擊。</p> | 環境議題 | 因應辦法 | 資源回收及廢棄物管理 | 廢棄物及可回收物管理程序 | 預防汙染和節約資源 | 環境運行管理程序 | 有害物質管理 | 環境有害物質管理程序 | 水資源管理 | 廢水、廠界雜訊管理程序 | 能源消耗和溫室氣體排放 | 能源消耗和溫室氣體排放管理程序 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |
| 環境議題 | 因應辦法 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資源回收及廢棄物管理 | 廢棄物及可回收物管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預防汙染和節約資源 | 環境運行管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有害物質管理 | 環境有害物質管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 水資源管理 | 廢水、廠界雜訊管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 能源消耗和溫室氣體排放 | 能源消耗和溫室氣體排放管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | 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>社會議題</p> <p>社會議題方面，員工安全與健康之工作環境為本公司首重之目標，為確保員工身心健康及加強職場環境安全性，訂有「社會責任管理手冊」加以規範，並透過員工健康檢查、消防演習並透過教育訓練課程宣導職場安全及重視員工身心健康。</p> <p>公司治理議題</p> <p>公司治理議題方面，本公司避免因違反主管機關法令危害公司聲譽，故本公司成立審計委員會、薪資報酬委員會及企業永續發展委員會及提名委員會且設立公司治理主管一職共同監督公司有無遵守相關法令之規範，落實公司治理。</p> <p>資訊安全議題</p> <p>資訊安全策略主軸聚焦資訊安全治理、法令遵循及科技運用三個面向來進行，從制度到科技，從人員到組織，全面性提升資訊安全防護能力。</p> <p>有鑑於目前資訊安全新興趨勢，如 DDoS (Distributed Denial of Service) 攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、偽冒網站等，每年與國際資訊安全廠商交流，透過專案的合作，定期關注資訊安全議題並規劃因應計畫，針對不同情境，進行 DDoS、ATM 等攻防演練，強化處理人員的應變能力，以期能在第一時間即偵測到並完成阻擋。</p> <p>前述因應環境、社會、公司治理及資訊安全議題之風險管理政策已於 109 年 12 月 25 日董事會決議通過。</p> | | | | | | | | | | | | | | | |
| <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> | V | <p>1. 本公司訂定相關因應程序，以回應與本公司業種相關環境管理議題，主要目標為降低及預防環境造成之衝擊。本公司訂定相關環境管理辦法如下：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">環境議題</th> <th style="text-align: center;">因應辦法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>資源回收及廢棄物管理</td> <td>廢棄物及可回收物管理程序</td> </tr> <tr> <td>預防汙染和節約資源</td> <td>環境運行管理程序</td> </tr> <tr> <td>有害物質管理</td> <td>環境有害物質管理程序</td> </tr> <tr> <td>水資源管理</td> <td>廢水、廠界雜訊管理程序</td> </tr> <tr> <td>能源消耗和溫室氣體排放</td> <td>能源消耗和溫室氣體排放管理程序</td> </tr> <tr> <td>環境管理</td> <td>ISO14001 環境管理手冊</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 110 年 12 月通過 SGS 外部驗證，取得 ISO 14001:2015 證書，其效期自 110/12/28~113/12/28。</p> <p>3. 本公司依循 ISO 14064-1 組織型溫室氣體盤查系統，進行溫室氣體盤查，並委請第三方公證單位查驗通過。</p> | 環境議題 | 因應辦法 | 資源回收及廢棄物管理 | 廢棄物及可回收物管理程序 | 預防汙染和節約資源 | 環境運行管理程序 | 有害物質管理 | 環境有害物質管理程序 | 水資源管理 | 廢水、廠界雜訊管理程序 | 能源消耗和溫室氣體排放 | 能源消耗和溫室氣體排放管理程序 | 環境管理 | ISO14001 環境管理手冊 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |
| 環境議題 | 因應辦法 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 資源回收及廢棄物管理 | 廢棄物及可回收物管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 預防汙染和節約資源 | 環境運行管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有害物質管理 | 環境有害物質管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 水資源管理 | 廢水、廠界雜訊管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 能源消耗和溫室氣體排放 | 能源消耗和溫室氣體排放管理程序 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 環境管理 | ISO14001 環境管理手冊 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (二) 公司是否致力於提升各項能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ | V | | <p>1. 公司產品出口主要市場包含歐盟國家，因此依據有害物質作業標準，確保物料符合歐盟限用物質規範。此管制要求供應商所提供的物料，須符合 RoHS、REACH、PAHs 的法規標準，提供經認證單位測試的報告或自我宣告書，確保對人體無害並減少對環境的傷害風險。截至 112 年與本公司簽訂有害物質限用保證書共 265 家，佔原物料類供應商(F 類)達成率 65%;因不符合標準而中止合作 0 家。</p> <p>2. 透過本公司社會責任管理手冊-環境運行管理程序訂定節能措施，由總經理偕同管理部推動節能計畫。為提升綠色能源使用，本公司制定太陽能發電系統政策，各區廠房出租屋頂，由業者裝設太陽能發電系統回售台電。</p> <p>近兩年能源使用量統計如下：</p> | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | <p style="text-align: right;">單位：十億焦耳 GJ</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th colspan="2">項目</th> <th>涵蓋範圍</th> <th>111</th> <th>112</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">直接排放</td> <td>汽油</td> <td rowspan="3">彰化一廠、二廠與五廠、台中辦公室及台北辦公室</td> <td>791.492</td> <td>817.014</td> </tr> <tr> <td>柴油</td> <td>1,092.993</td> <td>1,140.155</td> </tr> <tr> <td>天然氣</td> <td>1,785.891</td> <td>2,728.356</td> </tr> <tr> <td>間接能源</td> <td>電力</td> <td></td> <td>9,098.743</td> <td>13,400.738</td> </tr> <tr> <td colspan="2">能源使用總量</td> <td></td> <td>12,769.119</td> <td>18,086.263</td> </tr> <tr> <td colspan="2">單位面積使用量</td> <td></td> <td>0.361</td> <td>0.511</td> </tr> </tbody> </table> <p>112 年度單位面積使用量相較 111 年度增加，係主因 111 年受到疫情居家工作影響所致。</p> <p>目前共有三套發電系統，藉由裝設太陽能系統，阻絕輻射散熱，室內溫度降低，也間接降低使用空調的耗電。透過太陽能發電系統 112 年二氧化碳減少量 827,391kg。113 年將持續降低能源消耗，並以用電量較 112 年減量 2%為目標，以使能源效率最佳化。</p> <p>3. 本公司依循法規及公司制定社會責任管理手冊之-環境安全衛生政策、環境運行管理程序、廢水、廠界雜訊管理程序，對於空氣、水、廢棄物等汙染排放依據法令法規設立的標準執行，由管理部負責檢查與管理，也鼓勵員工參與節約用水，將綠色管理納入企業永續經營策略中。</p> | 項目 | | 涵蓋範圍 | 111 | 112 | 直接排放 | 汽油 | 彰化一廠、二廠與五廠、台中辦公室及台北辦公室 | 791.492 | 817.014 | 柴油 | 1,092.993 | 1,140.155 | 天然氣 | 1,785.891 | 2,728.356 | 間接能源 | 電力 | | 9,098.743 | 13,400.738 | 能源使用總量 | | | 12,769.119 | 18,086.263 | 單位面積使用量 | | | 0.361 | 0.511 | |
| 項目 | | 涵蓋範圍 | 111 | 112 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接排放 | 汽油 | 彰化一廠、二廠與五廠、台中辦公室及台北辦公室 | 791.492 | 817.014 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 柴油 | | 1,092.993 | 1,140.155 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 天然氣 | | 1,785.891 | 2,728.356 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 間接能源 | 電力 | | 9,098.743 | 13,400.738 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 能源使用總量 | | | 12,769.119 | 18,086.263 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 單位面積使用量 | | | 0.361 | 0.511 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | | | | | 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，並採取相關議題之因應措施？ | V | <p>本公司目前將能源消耗、溫室氣體排放管理及盤查列入短期(3 年)目標，中期(5 年)、長期(10 年)目標則將針對碳盤查結果改善能資源的消耗，逐年減少溫室氣體排放。</p> <p>本公司向內部高階主管們發放氣候變遷相關風險問卷調查，鑑別出在氣候變遷下所面臨的風險與其財務衝擊，並討論出在氣候相關風險下的機會，本次鑑別出 4 項重大風險、1 項次要風險，包括：溫室氣體減量與碳定價、客戶偏好改變、原物料成本增加、低碳技術轉型、颱風與強降雨，以及 2 項機會：參與可再生能源項目並採用節能措施、進入新市場與提高消費者購買意願。</p> | | | | | | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 | |
| | | 風險等級 | 風險類型 | 風險因子 | 風險描述 | 財務衝擊 | 影響期間 | | 岱宇對應策略與目標 |
| | | 重大 | 轉型風險 | 政策和法規風險 | 溫室氣體減量與碳定價 | 依循國內主管機關因應氣候變遷設立之減碳目標，公司需進行碳盤查及減碳規劃。此外，政府推動碳定價機制，公司超量碳排放將會產生罰款，額外增加營運成本。 | 營業成本增加 | | 短期(3 年) |
| 市場風險 | 客戶偏好改變 | | | 因應全球或地區性的永續意識抬昇，客戶偏好選用低碳或對環境衝擊較低之產品，產品若不符合消費需求可能遭到市場淘汰。 | 營業收入減少 研發費用增加 | 短期(3 年) | 岱宇跟隨全球節能減碳趨勢，開發製造符合消費者需求的綠色能源產品 - 電動輔助自行車，並評估該產品使用可回收原料製造，未來亦將全力提升綠色能源產品之營收占比。 | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | | | | | 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 | | | | | |
| | 重大 | 轉型風險 | 市場風險 | 原物料成本增加 | 因氣候變遷導致運動器材製造過程需要之原物料成本提高，使供應商增加與公司之簽約金額，進而導致製造成本增加。 | 營業成本增加 | 中期(5年) | 進行供應商盤點與調查，了解各供應商之溫室氣體排放量，減少高溫室氣體排放量與未設立排放目標之供應商合作頻率，以有效降低原物料成本提高之風險。 |
| | | | 技術風險 | 低碳技術轉型 | 因為氣候變遷議題的因素，在現有條件下採用創新製程或處理程序，或改變服務的提供方式，以符合政府及顧客對於低碳的需求。 | 營業成本增加 營業費用增加 | 短期(3年) | 岱宇將計畫盤點現有工廠與設備，在各階段製程上的溫室氣體排放量，鑑別高排放熱點，進而制定減碳計畫。 |
| | | 實體風險 | 立即性 | 颱風、強降雨 | 強烈颱風侵襲頻率增加與極端降雨，導致公司營運中斷，或可能導致廠房出現淹水或積水情形，促使資產損失、影響器材生產進度。 | 營業收入減少 營業成本增加 | 短期(3年) | 岱宇將加強各據點之防災演練與宣導，確保人員安全，同時將落實供應鏈管理，減少供應鏈短缺或斷鏈造成營運中斷的風險。 |
| | | 機會類型 | 機會因子 | 岱宇對應策略與目標 | | 財務衝擊 | 影響期間 | |
| | | 參與可再生能源項目並 | 岱宇彰化三個工廠皆已在屋頂上設置太陽能發電，而在建置新 | 初期建置太陽能發電時會增加成 | 短期(3 | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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？ | V | | <p>1. 溫室氣體排放 因從事運動器材製造，主要溫室氣體來源為外購電力，溫室氣體盤是依據 ISO 14064-1:2018 溫室氣體查證標準，已分別於 113 年第一季及第二季完成 111 年度及 112 年度查證，目前已揭露台灣彰化總廠、二廠、五廠、台北及台中辦公室。查驗情形請見三、(十) 公司氣候相關資訊。</p> <p>2. 用水量 (1). 公司各據點來源皆為自來水，並無使用其他水源，用水分為製程用水與非製程用水。製程用水主要用水於生產作業，其中最大來源為烤漆製程 表面前處理單元-脫脂及造膜所產生之作業廢水。為減少水資源浪費，脫脂及造膜作業廢水實施回收再次利用。所產生的廢水依規定專管配送至廢水前處理系統；非製程用水則為員工生活用水，所產生生活汙水，依規定處理後入汙水下水道。 (2). 本公司設置廢水前處理系統，廠內作業廢水排放納入汙水下水道前，先經過 此處理系統，以降低作業廢水的 COD 及 SS，並達到下水道納管允收標準內，減少工業區汙水處理系統負荷。112 年度未有因違反廢水排放標準而遭裁罰之情事。 (3). 近兩年用水量、排水量及耗水量統計如下： 單位：百萬公升</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>涵蓋範圍</th> <th>111</th> <th>112</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>彰化一廠、</td> <td>11.088</td> <td>15.567</td> </tr> <tr> <td>排水量</td> <td>二廠與五</td> <td>8.573</td> <td>15.221</td> </tr> <tr> <td>耗水量</td> <td>廠、台中辦</td> <td>2.515</td> <td>3.46</td> </tr> <tr> <td>單位面積廢棄物重量(公升/平方公尺)</td> <td>公室</td> <td>71.20</td> <td>97.95</td> </tr> </tbody> </table> <p>*排水量統計為廢水+汙水 *耗水量為用水量-排水量</p> <p>(4). 為提倡環境永續節約水資源，本公司訂定減量目標為耗水量密集度逐年減少 1%~3%。112 年度耗水量密集度相較 111 年度增加，未達訂定減量目標係主因 111 年受到疫情居家工作影響所致。</p> <p>3. 廢棄物總重量 本公司依據《廢棄物及可回收物管理程序》由總務部進行廢棄物管理，並導入 ISO 14001：2015 環境管理系統進行管控，以達到廢棄物在存放、運輸、回收或焚燒掩埋上以最低的環境衝擊為原則。製程中所產生的廢棄物包含無機性污泥、廢集塵灰，以及一般生活垃圾，並依照法規委託合格處理業者依環保署規範進行清運。為確保每批廢棄物妥善處理，本公司將不定期針對合作業者訪查，記錄追蹤廠商提供之最終妥善處理證明。</p> <p>(1). 近兩年廢棄物總重量統計情形如下： 單位：公噸；平方公尺</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>111</th> <th>112</th> <th>清運處理方式</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | 項目 | 涵蓋範圍 | 111 | 112 | 用水量 | 彰化一廠、 | 11.088 | 15.567 | 排水量 | 二廠與五 | 8.573 | 15.221 | 耗水量 | 廠、台中辦 | 2.515 | 3.46 | 單位面積廢棄物重量(公升/平方公尺) | 公室 | 71.20 | 97.95 | | 111 | 112 | 清運處理方式 | | | | | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |
| 項目 | 涵蓋範圍 | 111 | 112 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 用水量 | 彰化一廠、 | 11.088 | 15.567 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 排水量 | 二廠與五 | 8.573 | 15.221 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 耗水量 | 廠、台中辦 | 2.515 | 3.46 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 單位面積廢棄物重量(公升/平方公尺) | 公室 | 71.20 | 97.95 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 111 | 112 | 清運處理方式 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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、社會議題 (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 | | 本公司長期關注人權議題並以加強職場安全，並參考國際人權公約及 <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">關注事項</th> <th style="width: 50%;">本公司具體管理方案</th> <th style="width: 30%;">112 年申訴情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人道對待</td> <td>為確保員工不受殘暴和不人道對待，訂有人道待遇管理程序。</td> <td>0 件</td> </tr> <tr> <td>杜絕不法歧視以確保工作機會均等</td> <td>為提供公平合理工作機會和人道待遇，使公司在聘用、報酬、培訓、升遷、解聘不存在歧視行為，訂有禁止歧視管理程序。</td> <td>0 件</td> </tr> <tr> <td>禁用童工</td> <td>嚴格執行社會責任管理法規要求及本國之勞動基準法規範，嚴禁使用童工並訂有童工及青年勞工管理程序。</td> <td>0 件</td> </tr> <tr> <td>結社、集體談判、加入工會及宗教自由</td> <td>本公司保障及尊重員工結社、參加工會、宗教及參與集體談判之自由，訂有結社自由及集體談判、加入工會暨宗教管理程序。</td> <td>0 件</td> </tr> </tbody> </table> 職場安全相關法令訂有下列具體管理方案如下： 112 年宣導國際人權公約相關教育訓練共計 456 小時。 | 關注事項 | 本公司具體管理方案 | 112 年申訴情形 | 人道對待 | 為確保員工不受殘暴和不人道對待，訂有人道待遇管理程序。 | 0 件 | 杜絕不法歧視以確保工作機會均等 | 為提供公平合理工作機會和人道待遇，使公司在聘用、報酬、培訓、升遷、解聘不存在歧視行為，訂有禁止歧視管理程序。 | 0 件 | 禁用童工 | 嚴格執行社會責任管理法規要求及本國之勞動基準法規範，嚴禁使用童工並訂有童工及青年勞工管理程序。 | 0 件 | 結社、集體談判、加入工會及宗教自由 | 本公司保障及尊重員工結社、參加工會、宗教及參與集體談判之自由，訂有結社自由及集體談判、加入工會暨宗教管理程序。 | 0 件 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |
| 關注事項 | 本公司具體管理方案 | 112 年申訴情形 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 人道對待 | 為確保員工不受殘暴和不人道對待，訂有人道待遇管理程序。 | 0 件 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 杜絕不法歧視以確保工作機會均等 | 為提供公平合理工作機會和人道待遇，使公司在聘用、報酬、培訓、升遷、解聘不存在歧視行為，訂有禁止歧視管理程序。 | 0 件 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 禁用童工 | 嚴格執行社會責任管理法規要求及本國之勞動基準法規範，嚴禁使用童工並訂有童工及青年勞工管理程序。 | 0 件 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 結社、集體談判、加入工會及宗教自由 | 本公司保障及尊重員工結社、參加工會、宗教及參與集體談判之自由，訂有結社自由及集體談判、加入工會暨宗教管理程序。 | 0 件 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | | 1. 依本公司現行章程規定，本公司應以不低於當年度獲利狀況之 1% 分派員工酬勞及應以不超過當年度獲利狀況 5% 分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 2. 本公司定期或不定期透過內部會議及宣導信件，闡明員工應遵守公司之各項規定，且宣導事項留有相關紀錄；另外，本公司訂有「人事規章」及「年度期中、期末員工績效考核作業」，將遵照該辦法公平、公正地處理獎勵及懲處個案，且納入當年度績效考核指標當中，以期透過各項獎懲案，瞭解公司落實決心。 3. 本公司之年終獎金制度係以每年稅後營業利益 2% 基礎，於考量其年資與年度績效考核情形後分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。另外，本公司買回庫藏股目的係轉讓股份予員工，依據同仁「年度期中、期末員工績效考核作業」結果配予員工。 根據上述績效考評結果，本公司透過員工酬勞、年終獎金、發放庫藏股及發行員工認股權激勵員工，落實績效考核機制並與各項薪資福利進行連結。 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 | | | | | | | | | | | | | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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 | | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵循職業安全相關法規之規定並訂有「社會責任管理手冊」對於員工安全與健康之工作環境加以規範。 2. 提供員工每年一次健康檢查及異常追蹤，受檢率每年 95%以上，已於 112 年 8 月舉辦年度健檢。 3. 112 年度辦理 8~10 場健康活動及講座及每週 E-mail 宣導健康及安全觀念。 4. 112 年度強化工廠內防災教育，提高人員防災警覺，防止災害發生，定期實施消防訓練，依據消防法第 13 條及消防法施行細則第 15 條，每半年實施一次。 5. 112 年度職場安全相關教育訓練外部訓練 498 小時及內部訓練 2,042 小時。 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | V | | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司重視員工長期職涯發展，每年除法定規定教育訓練課程外，提倡員工參與內、外部訓練，以增進工作實戰能力。 2. 112 年度內訓課程總受訓時數共 4,261.5 小時、外訓課程總受訓時數共 680.5 小時。 3. 另外，鼓勵員工於工作之餘，應持續於大專院校進修專業化課程，以擴展自我能力並提供職場上決策思考的不同視野，故設有在職進修補助計畫，112 年度有 4 位同仁申請進修補助。 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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 | |
| (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. 顧客健康與安全</p> <p>本公司注重品質進而導入 ISO 作業流程，且於內部控制作業就研發、採購、生產、作業及服務流程，遵循政府法令相關規定，以確保產品標示及服務資訊之透明性和安全性。</p> <p>2. 客戶隱私</p> <p>客戶服務中明定隱私權聲明(個資保證政策)，客戶個資之蒐集，僅限使用於提供交易相關之作業、提供使用者其他資訊或服務、或作成會員統計資料、或進行關於網路行為之調查或研究、或為其他合法使用訊息，僅公司內部業務相關人員有權限可查詢及存取客戶個資。</p> <p>3. 行銷及標示</p> <p>本公司積極以系統化管理產品及流程，以確保符合國際標準，現已通過 ISO9001 品質管理系統、ISO13485 醫療器材品質管理系統最新版本；另外，本公司多項產品符合國際安全認證，包含 UL/CSA、CE、GS、ROHS、WEEE，本公司產品及各項作業流程持續努力和國際接軌。本公司設有申訴專線及電子信箱，由專人處理相關申訴或爭議事項，以保障消費者權益。</p> <p>4. 保護消費者權益政策及申訴程序</p> <p>(1) 每日皆能受理並於 36 小時內回覆，維繫客戶的信賴感。</p> <p>(2) 本公司於公司網站提供客戶服務說明，使客戶對公司所提供服務有進一步了解 (www.dyaco.com.tw)。</p> <p>(3) 本公司為顧及消費者權益，於公司網站設有申訴信箱 (info@dyaco.com)。</p> | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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 | |
| (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？ | | | <p>1. 訂有「供應商/分包商管理程序」針對所有供應商應於合作前簽署供應商責任承諾書，承諾遵守國家和地方相關的勞動法規和社會標準。</p> <p>2. 每年由採購部至少進行評估一次，依照《供應商社會責任稽核表》，針對勞工、健康與安全、環境、道德、管理 5 大類別 60 條項目進行查驗，要求供應商配合執行與改善，承諾遵守勞動法律法規和社會責任標準。若不符合本公司對於環境、職業安全及社會責任管理供應商，則將會中止其合約或取消其供應商資格。</p> <p>3. 公司產品出口主要市場包含歐盟 國家，因此依據有害物質作業標準，確保 物料符合歐盟限用物質規範。此管制要求供應商所提供的物料，須符合 RoHS、REACH、PAHs 的法規標準，提供經認證 單位測試的報告或自我宣告書，確保對人體無害並減少對環境的傷害風險。</p> <p>4. 針對供應商進行電子物料衝突礦產調查，確認不含有由剛果東部及其鄰近國家所開採出來的鈹、錫、鎢、金等衝突金屬，持續監督供應鏈承諾對社會與環境負責任。每一季由採購部門主動檢視網站規定是否更新，並調查供應商重新簽訂。</p> <p>5. 112 年落實及執行情形如下：</p> <p>(1). 截至 112 年與本公司簽訂有害物質限用保證書共 265 家，佔原物料類供應商(F 類)達成率 65%;因不符合標準而中止合作 0 家。</p> <p>(2). 112 年度針對電子物料進行衝突礦產調查，不含有由剛果東部及其鄰近國家所開 採出來的鈹、錫、鎢、金等衝突金屬已完成調查 8 家。</p> <p>(3). 112 年度針對供應商環境、職業安全及社 會責任管理等項目進行調查 260 家。</p> <p>(4). 為落實 ISO45001 職業安全衛生管理系統供應商管理，112 年度共 197 家完成簽署供應簽署【供應商安全衛生承諾書】。</p> | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |
| 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 | | 111 年度自願性已將依照 GRI 準則(核心依循)編制中英文版本企業永續報告書，並取得 SGS AA1000 第 1 類型(Type1) 中度保證；前揭報告書已於 112 年 9 月 27 日上傳至公開資訊觀測站。 | 符合上市上櫃公司永續發展實務守則 |
| 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實務守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂定「永續發展實務守則」，善盡公司之社會責任。 | | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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 | |
| 七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊： | | | | |
| 112 年度永續發展具體成果： | | | | |
| 社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益方面 | | | <p>1. 考量社會資源分配可能在疫情期間削減，本公司致力於扶植社福機構及照顧偏鄉兒童，故期能在企業永續經營之餘能及時回饋社會，於 112 年度捐贈社福機構及照顧偏鄉兒童明細如下：</p> <p>捐款雷特氏症病友關懷協會個人救助金 480,000 元</p> <p>捐款岱宇小學堂偏鄉視訊閱讀計畫與志工訓練 147,900 元</p> <p>捐贈花蓮衛生所銀髮族健走機與椅式腳踏車共四台價值 230,000 元</p> <p>2. 本公司推廣與本業相關體育賽事及體育教育推廣活動，增加公司曝光率提升品牌辨識度，於 112 年度投入相關活動支出如下：</p> <p>捐贈台大公衛學院獎助學金 700,000 元</p> <p>捐贈台灣大學健身器材一批價值 791,997 元</p> <p>贊助台大國內手球比賽+國際邀請賽 250,000 元</p> <p>捐贈台中大肚自強里運動中心銀髮族健走機一台價值 52,000 元</p> <p>3. 本公司致力推廣 ESG 教育，不定期舉辦 ESG 相關活動及課程供同仁參與，於 112 年度投入相關活動支出如下：</p> <p>與台大 EMBA 校友基金會合作安排“自由之聲”電影播映活動 55,250 元</p> | |
| 支持國內文化發展 | | | <p>本公司積極參與文創投資，希望帶動整體文創產業發展，善盡企業社會責任，故投資宏達鑫投影業股份有限公司 40% 股權新台幣 400 萬元及翡冷翠文創事業股份有限公司 7.5% 股權新台幣 750 萬元。</p> <p>宏達數位影業與遠傳電信、群星瑞智及霹靂國際多媒體，在 111 年度間合資成立「遠想原創股份有限公司」，將致力於高品質的台灣影視內容製作及投資，並推動台灣影視、文學等文化內容，除了充實 FriDay 影音內容，未來也會持續與更多合作夥伴合作，甚至推廣至海外。</p> <p>另外，112 年度攜手米神國際公司參與台日 18X2 電影合作製作。</p> <p>翡冷翠文創事業股份有限公司透過 AR 互動裝置技術結合藝術，在 112 年度間主辦策展項目包括解密聖母百花大教堂、波隆那世界插畫帶大獎展、印象派 150 周年光影藝術展。</p> | |