

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：

◎ 一一一年度永續發展推動情形，依 111 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		本公司已訂定「永續發展實務守則」，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，110年推動永續發展執行情形已於111.05.05向董事會報告；111年度推動永續發展執行情形於112年05月向董事會報告，預計112年09月前編製完成永續報告書。	本公司無重大差異。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		111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P218~222。 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。 推動永續發展小組成立後，112年初由副主任委員及各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結果，相關風險管理政策或策略正整合編製中。	本公司無重大差異。子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。
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		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，歷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	無重大差異。國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。

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																
			善優化環境管理。																
(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		本公司及國內子公司多年來提升潤滑油使用效率，已具成效。另於原物料使用優先考量使用低毒、低污染以友善環境減少環境衝擊。	無重大差異。 國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。															
(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		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P78所述。 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正整合編製中。	無重大差異。 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>111年</th> <th>110年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用電量(仟度)</td> <td>52,363</td> <td>61,420</td> </tr> <tr> <td>用水量(仟度)</td> <td>121</td> <td>112</td> </tr> <tr> <td>廢棄物重量(噸)</td> <td>513</td> <td>556</td> </tr> <tr> <td>CO2排放量(噸)</td> <td>26,432</td> <td>30,832</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 管理之政策及效益： (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。 (2) 110年度本公司及國內子公司節電493仟度，減少CO2排放約247ton。111年度節電552仟度，減少CO2排放約278ton。 (3) 108年完成設置雜排廢水場，將事業廢棄油水過濾分解及物理處理以減少廢油清運量，111年較110年減少13噸委外廢油處理量；減少19噸一般垃圾量。</p> <p>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</p>	項目	111年	110年	用電量(仟度)	52,363	61,420	用水量(仟度)	121	112	廢棄物重量(噸)	513	556	CO2排放量(噸)	26,432	30,832	無重大差異。 國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。
項目	111年	110年																	
用電量(仟度)	52,363	61,420																	
用水量(仟度)	121	112																	
廢棄物重量(噸)	513	556																	
CO2排放量(噸)	26,432	30,832																	

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	
			與績效評估管理規定」、「綠色採購管理辦法」等相關管理政策。	
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		本公司依勞動基準法制定員工工作規則，保障員工之合法權益，並參考聯合國世界人權宣言、聯合國全球盟約及國際勞工組織公約等各項國際人權公約，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P75~77所述。	無重大差異。 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		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。 2. 成立三星職工福利委員會，辦理各項福利措施，如P75~76「五、(一)1在福利措施方面」所述。 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。	無重大差異。 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		1. 本公司提供員工安全與健康之工作環境，如P78~80所述。 2. 定期安排各項安全與健康教育訓練，如推動5S、緊急應變訓練及消防演練之教育訓練。	無重大差異。 子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		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。	無重大差異。 子公司均為非公開發行公司，依母公司規定辦理。
(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		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P66~67所述各項國際認證。 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。 3. 公司網頁增設利害關係人專區之申訴連絡管道。	無重大差異。

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	
(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>	無重大差異。 國外子公司依當地相關性的法令及規定作業。
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	112年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，現正編製中。	預計112年09月前編製永續報告書
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。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
<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，111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> <p>3. 本公司積極參與並贊助社區活動，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，111年度共贊助430,000元及及產學合作專班獎助金80,000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>				

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：

◎ 一一一年度誠信經營履行情形，依 111 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		<p>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。</p> <p>2. 110年誠信經營情形已於111.05.05向董事會報告；111年度誠信經營情形於112年05月向董事會報告。</p>	本公司無重大差異。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		<p>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：</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3. 不當慈善捐贈或贊助-捐贈授權表金額管控。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>6. 從事不公平競爭之行為-董事及經理人道德行為準則。</p> <p>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。</p>	無重大差異。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
(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？	V		<ol style="list-style-type: none"> 1. 依本公司工作規則第12條誠實義務一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。 2. 依採購業務2.1.3(1)規定一採購對外接洽之業務乃代表公司，應注重禮儀、誠信及操守。 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。 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。 5. 定期檢討修正上述第1~4項。 	無重大差異。 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		<ol style="list-style-type: none"> 1. 依本公司供應商管理辦法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。 2. 公司制式承攬合約書條文明訂嚴禁事項： <ol style="list-style-type: none"> (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所受之損失並受法律上之處分。 (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。 	無重大差異。 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。	無重大差異。 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
			2. 工作規則第111條規定提供員工適當陳述管道。 3. 公司網頁增設利害關係人專區之申訴連絡管道。	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。 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。 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。 2. 111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225人次，總時數857.5小時，內部訓練共5,608人次，總時數972小時。 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經營規範。	無重大差異。 子公司為非公開發行公司，依母公司規定辦理。
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。 2. 公司網頁增設利害關係人專區之申訴連絡管道，並指定專人為連絡人。 3. 具體檢舉及獎勵制度依本公司「工作規則」第84條及第111條規定。	無重大差異。 子公司為非公開發行公司，依母公司規定辦理。
(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		公司受理檢舉事項時，其負責處理單位或權責人員依本公司「工作規則」第12條規定應嚴守營業秘密，不得洩漏或從事其他違反保密義務之行為進行案件調查。	無重大差異。 子公司為非公開發行公司，依母公司規定辦理。
(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. 本公司對失職人員之處分，會將違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊公開揭露於公司內部網站，可保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	無重大差異。 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	
			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		公司網站 http://www.sanshing.com.tw 「投資人專區」之「公司治理概況」揭露相關訊息。
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）			無。