

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(註1)			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		<p>1. 本公司已於 111.3.8 審計委員會/董事會提案為保障股東權益並強化董事會職能，擬依規定設置公司治理主管。</p> <p>2. 為落實與加速協調推動，公司治理主管由審計委員會/董事會任命董事長室特別助理擔任之。公司治理主管主要職掌為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等；以及公司治理/企業社會責任/永續發展/資訊安全等相關規劃發展與執行，並自即日起生效。</p> <p>3. 公司治理主管並已於 111.3.8 向審計委員會/董事會提報公司治理暨永續發展委員會組織架構與發展計畫，該委員會由公司治理主管負責，公司治理暨永續發展委員會架構成立永續環境小組/員工關懷小組/社會參與小組/公司治理暨誠信經營小組/風險管理小組，分責相關主管負責發展與推動。</p> <p>4. 公司治理暨永續發展委員會已於 111.5.3 向審計委員會/董事會提報 111 年度執行計畫/預算，公司治理主管每年度至少一次向審計委員會/董事會更新呈報工作計畫與推動情形。</p> <p>5. 111.10.25 將公司治理納入經策會重點議題，提報 112 年執行計劃與預算，並經 111.12.27 審計委員會/董事會核定年度預算之執行。</p>	無重大差異
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？(註2)	V		<p>為推動公司治理與企業永續經營運作，本公司官網設有公司治理專區，並擬再規劃企業永續經營專區，將就與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題與利害關係人調查，針對環境、社會及公司治理等營運相關議題與風險進行評估，鑑別出重大性議題，進而訂定相關管理策略。</p> <p>公司治理暨永續發展委員會已於 111.5.3 向審計委員會/董事會提新訂風險管理程序與政策/風險管理小組組織與職掌，預計每年至少一次提報執行進度報告。</p> <p>111 年 6 月 30 日已召集風險管理會議，分就資安風險(建置與安全變動)、智財風險(智慧財產權管理)、財務風險(信用/匯率/利率)、營運風險(政策與法令變動/人員行為操守道德/集中銷貨)進行主要風險項目之討論；111 年 8 月 9 日並已依「風險管理程序與政策」向審計委員會與董事會提報公司風險議題彙總並進行改善追蹤。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註 1)			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>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>公司自 2013 年起推行 ISO 14001 環境管理體系，針對水氣聲渣監控，有害廢棄物治理有效，無環境污染發生，並持續維持環境，積極推行綠色環境政策。</p> <p>2014 年 12 月起東莞及蘇州百豐廠陸續取得有害物質過程管理的 QC080000 認證；另，東莞石排/蘇州百豐/廣西平南三廠自 111 年 5 月起積極推動溫室氣體查驗的 ISO 14064-1 制度並於 111 年 6 月取得 ISO 14064-1 認證。</p> <p>另基於全球暖化及氣候變遷對全球經濟、產業結構與政策及企業永續經營之影響，為維護全球生態環境平衡，尊重社會倫理，關注其他利害關係人權益，公司加強節能減碳措施，推動環境保護，將永續經營納入公司管理與營運，訂定本公司「環境政策」。已經 111 年 8 月 9 日審計委員會與董事會討論通過並實施。</p> <p>國際組織在 2018 年正式公告制定 ISO 14067 規範，並以該標準生命週期架構碳足跡量化流程。目前志豐已導入 ISO 14067 為產品或服務於生命週期階段之碳排放量計算與溝通的方法預計 112 年 6 月底前取得認證。</p>	無重大差異
<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>	V		<p>公司致力於提升能源使用效率，優化生產制程，以自動化替代人工，提高生產效率，優化生產工藝，提升合格率，減少物料損耗；綠色設計，綠色包裝，提倡使用再生物料。另為確保供應商在品質、成本、交期、服務品質、環境、職業健康安全、HSF、RBA&amp;CSR、GHG、CTPAT、CFSI 及生產等面向達到一致性，並與供應商共同落實環境保護、人權及資源循環永續發展，以善盡社會責任，推動供應鏈的永續發展，訂定「供應商管理政策」。已經 111 年 8 月 9 日審計委員會與董事會討論通過並實施。</p>	無重大差異
<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>	V		<p>針對社會加大對綠色能源的使用率，公司加大對新能源領域的研發佈局。111 年 5 月 3 日審計委員會與董事會通過依金融監督管理委員會 111 年 3 月發佈之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，個體公司（即母公司）應於第三階段適用溫室氣體盤查（即 115 年完成盤查，民國 117 年完成查證），訂定母公司溫室氣體盤查及查證時程規劃。112 年 3 月 7 日審計委員會與董事會通過依金融監督管理委員會 111 年 3 月發佈之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，合併報表子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查（即 116 年完成盤查，民國 118 年完成查證），所訂定的本公司合併報表子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃，按季控管之。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			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>志豐集團(含子公司)持續提倡節約用水，使用節水龍頭和節水馬桶。</p> <p>志豐主要耗能來自於外購電力，以及緊急發電機之柴油。最近二年主要排放源為外購電力，占整體排放量 85%以上。至於廢棄物部分，集團各廠商均予合法環保公司配合定期處理完全符合當地政府要求。</p> <p>2021 年/2022 年志豐集團(含子公司)溫室氣體及用水量</p> <p>❖溫室氣體統計(集團)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>溫室氣體排放量(tonCO2e)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>2,715.75</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>2,168.74</td> </tr> </tbody> </table> <p>❖2021/2022 年用水量統計(集團)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>用水量(立方公尺)</th> <th>員工總數(人)</th> <th>平均用水量(立方公尺)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2021</td> <td>69,135</td> <td>1,100</td> <td>62.85</td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>68,500</td> <td>1,304</td> <td>52.53</td> </tr> </tbody> </table>	年度	溫室氣體排放量(tonCO2e)	2021	2,715.75	2022	2,168.74	年度	用水量(立方公尺)	員工總數(人)	平均用水量(立方公尺)	2021	69,135	1,100	62.85	2022	68,500	1,304	52.53	無重大差異
年度	溫室氣體排放量(tonCO2e)																					
2021	2,715.75																					
2022	2,168.74																					
年度	用水量(立方公尺)	員工總數(人)	平均用水量(立方公尺)																			
2021	69,135	1,100	62.85																			
2022	68,500	1,304	52.53																			
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		為維護及保障基本人權，認同並支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》與《國際勞工公約》等國際人權公約所揭露之人權保護精神與基本原則，體現尊重與保護人權之責任暨遵守公司所在地勞動相關法規，訂定「人權政策與管理方案」。已經 111 年 8 月 9 日審計委員會與董事會討論通過並實施。	無重大差異																		
(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. 員工薪酬:本公司「薪資管理辦法」，明確釐訂有關員工之薪資及各項加給、津貼、獎金給付規定。薪酬政策，建立公平合理之薪資制度，並健全薪資管理，以達成提高經營績效之目的，另針對具相關專業及工作經驗之人員，則按錄取者的學經歷、專長及證照等核定待遇，不會因性別或族群而有所差異。</p> <p>2. 員工福利措施:公司設立職工福利委員會為同仁規劃提供各項福利:年度旅遊、社團活動補助、婚喪喜慶禮金、生育津貼、員工生日禮金、勞動節、端午節、中秋節三節禮金、住院慰問金。公司福利:資深員工久任獎勵、團體意外險、行政急難救助、教育訓練補助、退休準備金提撥、年度健康檢查、年終摸彩餐會、員工持股信託、留任獎金。</p> <p>3. 休假制度:依勞基法之規定辦理，對於同仁遇有育嬰、重大傷病..等情況經主管核准申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>4. 職場多元化與平等:實現男女同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會，111 年度員工性別佔比為男性 42.6%，女性 57.4%，男性主管 43.75%，女性主管為 56.25%，女性平均超過半數以上比例。</p>	無重大差異																		

推動項目	執行情形(註 1)		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>5. 經營績效反映於員工薪酬:</p> <p>A. 依公司章程第 25 條規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。</p> <p>B. 薪酬平等；本公司設有「薪資報酬委員會」每年依據薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。</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？	V	<p>1. 管理政策：本公司遵循職業安全衛生法與員工、客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求提供並持續改善員工安全與健康的工作環境外，並視預防職業傷害與疾病及善盡企業社會責任為公司經營管理之一環。各級主管承諾提供必要資源並落實日常環境安全衛生管理，以創造零災害環境。符合國內環保、安全衛生法規及其他相關規範、促進身心健康、杜絕可預見的危險與損失控制，並持續地檢討與改善，以提升環境安全衛生管理成效。依據法令提供良善且安全的工作環境及機械設備，致力於保障工作人員安全健康為最大努力方向。</p> <p>2. 管理成效：定期每月至勞動部職業安全衛生署進行職災回報，全公司 111 年員工職災件數及人數為 0 件，持續以此為目標。</p> <p>3. 查核與訓練：</p> <p>A. 查核：</p> <p>a. 定期每年二次於 5 月、11 月配合消防機關進行全公司的消防安全檢查。</p> <p>b. 每日安排值星人員依據檢查表確實檢查 9 樓、10 樓辦公區、實驗室、倉庫以維護員工工作環境的安全。</p> <p>B. 教育訓練：</p> <p>a. 員工必修學分：勞工安全衛生概念及安全衛生工作守則、作業前、中、後之自動檢查、標準作業程序、緊急事故應變處理、消防及急救常識暨演練。</p> <p>b. 111 年度自衛消防編組實務演練訓練，已於今年度 12 月完成實體訓練。受訓人次：12 人次，時數 4 小時。</p>	無重大差異
(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>敘明培訓計畫所涵蓋面向(如：新人訓練、專業進修、主管訓練等)、範圍(如：各級主管、同仁等)及實施情形。</p> <p>1. 本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁多元學習方式持續學習成長；111 年職能、專業、ESG 訓練..等課程合計 220 人次，總時數為 196 小時。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註 1)		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>2. 重要管理階層之接班計畫及運作</p> <p>(1) 本公司由管理處統籌建置傳承人才發展機制，定義關鍵職位，配合傳承接班，落實執行代理人制度，每一關鍵職位提報至少 1 位代理與傳承人選，除熟悉日常作業運作並進行中長期可接班時程規劃。</p> <p>依據代理與傳承人選的優勢及待發展能力，聚焦訓練資源進行培訓及發展，包含管理學程、新科技能力強化及工作輪調等，透過職能評鑑，結合公司與部門任務目標，強化現職的優勢能力，完善接班的準備度。</p> <p>(2) 辦理年度策略共識營，一年至少一次，共同針對未來策略規劃進行主題課程與探討，訓練系統與策略思維，績效目標管理與組織領導及領導事業成長...等。</p> <p>(3) 內外訓練，透過內部傳承與外部訓練，強化產業知識、科技新知、標竿企業典範與經典案例分享，了解組織實務運作與最新管理思維與時代脈動。</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>本公司致力於產品品質、顧客健康與安全及顧客滿意之管理理念。主要聲學元件、模組及音頻成品上使用之原料及產品符合相關法規要求，如 RoHS、REACH、無鹵等標準，許多產品也通過 UL、SGS 認證，在行銷及標示亦遵循相關法規及國際準則之規範。</p> <p>同時訂定有「客戶滿意度管理程序」、「公司誠信經營守則」、「道德行為準則」等政策，於公司網站上設有外部溝通信箱由專責人員每日處理，並定期拜訪客戶，了解需求並確保客戶權益。</p>	無重大差異
(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>在供應商管理政策中，要求合格供應商提倡環保生產，尊重個人勞動權利和自由，保護合法權益等，並每年安排稽核此項，敦促完善其相關政策，評估執行效果。另為確保供應商在品質、成本、交期、服務品質、環境、職業健康安全、HSF、RBA&amp;CSR、GHG、CTPAT、CFSI 及生產等面向達到一致性，並與供應商共同落實環境保護、人權及資源循環永續發展，以善盡社會責任，推動供應鏈的永續發展，訂定「供應商管理政策」。已經 111 年 8 月 9 日審計委員會與董事會討論通過並實施。</p>	無重大差異
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>本公司永續報告書參考國際廣泛認可之國際通用編制指引(GRI Standards)作為 CSR 報告書之編制指引依據，於 2022 年 9 月發行的第 1 本企業永續發展報告書並申報至公開資訊觀測站，未來亦可至公司官方網站自行下載。</p> <p>另為加強本公司於永續報告書編製及驗證作業有所遵循，特依據中華民國 110 年 12 月 7 日臺灣證券交易所股份有限公司臺證治理字第 1100024868 號公告修正發布名稱之「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」，訂定「永續報告書編製及驗證之作業程序」。已經 111 年 8 月 9 日審計委員會與董事會討論通過並實施。</p>	無重大差異

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：

為協助上市上櫃公司實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，證券交易所及櫃檯買賣中心 110 年 12 月 7 日更新修訂「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」並更名為「上市上櫃公司永續發展實務守則」。本公司已於 111.3.8 審計會/董事會通過爰廢止「企業社會責任實務守則」，新訂「公司永續發展實務守則」。並成立公司治理暨永續發展委員會，由公司治理主管負責發展與推動，並定期呈報相關執行績效與進度。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

1. 本公司於 111 年 10 月進行 45 週年慶感恩送愛關懷活動募款，為樂山教養院總計募 100,000 元。
2. 本公司參與樂山教養院 111 年 12 月耶誕活動，扮耶誕老公公/老婆婆送禮，並全數認捐院生耶誕禮物合計 33,500 元。
3. 公司治理暨永續發展委員會於 111 年度舉辦四季度(Q1；3/4、Q2；6/20、Q3；9/16、Q4；11/15)紅樹林生態保護區淨灘活動，全體員工平均 200 人次參與活動，共計撿拾 815KGS 垃圾。
4. 定期捐贈均一平台教育基金會 111 年度 10,000 元，幫助每一位孩子透過科技的力量有自主學習的機會，學習各項知識及提升文化。
5. 公司櫃台置放發票箱及零錢捐款箱，111 年度累計有 416 張發票。
6. 發起同仁於 111 年 9 月、112 年 3 月舉辦「舊鞋救命」寄送募集活動，非洲許多地方沙蚤盛行，當地人的腳因此潰爛病感染併發症而死，因此「捐鞋」可以「救命」，志豐同仁踴躍捐贈物，發揮人飢己飢溺己溺的精神。
7. 發起同仁捐款認購「等家寶寶」安心蔬果給育幼院孩子們，讓這些等家的小天使們擁有更豐富的蔬果資源，並能夠健康、安心的長大，捐贈 46 份蔬果/26,554 元。並由同仁自願參與 1/13 安心蔬果志工活動，協助蔬果包裝。讓我們一起為失去原生家庭的兒少關懷出一份力！
8. 111 年 7 月加入天下雜誌主辦的號召【我響應，為淡水河做一件事】，一起夥同全台企業，各自為淡水河做一件事。藉此機會也讓全體同仁重新認識水資源。藉由這次共同響應天下雜誌淡水河公約，願意承諾每季至少做一次淡水河淨灘活動，共同保育海洋及純淨水資源。
9. 112 年 3 月加入由台灣環境資訊協會與綠藤生機，共同推出「綠色生活 21 天」環保活動，一起用行動帶來正向、永續的改變。
10. 響應 1120422 為世界地球日，全公司發起「說到做到愛地球-走樓梯取代搭乘電梯」活動，從 112/1/31 至 112/4/21 總計減少 949 公斤的碳排量。
11. 母公司/子公司節能、綠能環保永續實施情形及具體效益：
  - A. 子公司於 111 年 10 月底全面更換節能設備：太陽能光伏發電並網運行，市電單價平均每度 1 元以上（每月根據使用時段不同單價均不相同）光伏發電合同約定單價 0.8 元/度，每 1,000 度電減少 CO2 排放量 0.657 噸。從 111.10~112.01 月減少碳排放量（噸）共計 36.9 噸，電費節費 RMB:19,945.6 元。
  - B. 母公司節電措施：全辦公區更換 LED 燈、室內溫度 26 度(含)以下，禁止開冷氣，111 年碳排放量（噸）減少 537.31 噸(電費 111 年較 110 年少 58,6612 元，電費節省 22.6%)，
12. 因新冠疫情全台鬧血荒志豐響應「捐血一袋、救人一命」的助人宗旨，協助解決社會血庫血荒問題，於 112/1/17 發起「志豐人熱血公益 17 捐血去」活動，號召志豐同仁參與挽袖捐血活動，主動連繫捐血車開至園區，由志豐協調場地，員工擔任志工、出資搭帳棚及提供贈品，邀請環球經貿園區各企業員工一同響應本次捐血活動，以及鄰近週邊店家包含全家便利商店、餐飲店、里民...等，讓更多人投入捐血行列。本次捐血效益圓滿達成 60 袋以上的鮮血目標，達成率超過 100%，志豐電子帶動園區回饋社會的公益行動，善盡地球公民之責。

13. 依金融監督管理委員會 111 年 3 月發佈之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，個體公司（即母公司）應於第三階段適用溫室氣體盤查（即 115 年完成盤查，民國 117 年完成查證），將依主管機關發佈之參考指引及相關規定，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。公司治理暨永續發展委員會已於 111.5.3 向審計委員會/董事會提本公司溫室氣體盤點及查證時程計畫案通過，後續會依照計畫時程推動執行。

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差

異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。