

和鑫光電股份有限公司

- 一、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
- 二、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
- 三、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

一、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司係依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定之公司治理實務守則。	尚無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司股務單位專責處理各項股務相關事宜，股東建議、疑義、糾紛等均依「公開發行股票公司股務處理準則」及股務單位內部控制制度標準規範辦理。 (二) 本公司依法規揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單。 (三) 本公司與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，企業往來亦遵循內部控制制度相關規定執行。 (四) 本公司已制定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」以資遵循，並將此作業程序置於公司文管中心供員工查閱。每年宣導一次，於109年10月28日及110年12月3日將此作業程序以電子方式對董事及處長級以上管理人員進行宣導。	尚無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續	✓ ✓ ✓		(一) 董事會成員多元化為提高董事會有效性及實現本公司的可持續發展上具有重要裨益，本公司對於董事會成員秉持客觀的基準，並以用人唯才為原則，不限於性別、年齡、文化、教育背景、種族及宗教哲學信仰等。 本屆(第九屆)董事會成員多元化落實情形： 不具員工身份之董事86%、女性董事14%。 獨立董事共3席占全體董事43%，獨立董事任期年資均為6年以下。本公司董事會多元化政策、具體管理目標及落實情形請參閱年報第18頁。 (二) 為強化並加速本公司暨集團持續永續經營成長，及強化營運與決策效率，本公司甫於110年11月5日董事會下成立「科技委員會」，並於110年12月28日召開第一屆第一次科技委員會。 由獨董張天鵬、張進福及江連翔總經理三人組成。其職責為協助董事會履行並評估公司技術及相關業務策略整體執行的監督職責，包括但不限於重大技術投資、可能影響投資組合問題的技術策略、運營績效和技術趨勢。 (三) 本公司已訂定『董事薪資報酬與績效評估辦法』，且於111年2月完成董事會績效評估(評估結果請參閱本年報第28頁)，並提報111年2月22日董事會。本公司於發放酬金及考量是否提名	尚無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		續任時，已依董事績效評估各項目之評估結果納入參考。 (四) 本公司每年評估一次簽證會計師之獨立性與適任性，針對會計師事務所與本公司有無財務業務利害關係、簽證會計師之任期與適任性、審計服務小組成員是否持有本公司股份、有無金錢借貸情事等指標進行評量。會計師亦遵循中華民國會計師職業道德規範公報對本公司保持獨立性，並出具獨立性聲明書。 110年度之評估結果經111年2月22日審計委員會通過並提報111年2月22日董事會決議通過：經本公司評估資誠聯合會計師事務所陳晉昌會計師及廖福銘會計師符合簽證會計師獨立性，足堪擔任本公司簽證會計師。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		本公司已設置公司治理專(兼)職單位及配置主管1人及兼任人員2名，以負責公司治理相關事務，均依相關法令辦理。請參閱年報第37頁。	尚無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司與利害關係人包括供應商、客戶、員工、投資人等保持暢通之溝通管道。另本公司於網站設有利害關係人專區及連繫窗口，以作為與公司間之溝通管道。	尚無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？		✓	本公司股務業務自行辦理。	尚無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	✓	(一) 本公司網站(www.hannstouch.com)設有投資人專區，揭露財務業務及公司治理等相關資訊。 (二) 本公司官網架設英文網站、專人負責公司資訊之蒐集與揭露、落實發言人制度；如有法人說明會，相關資料亦揭露於本公司網站及「公開資訊觀測站」。 (三) 本公司目前雖未及於年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但本公司皆依法令規定於期限前完成每季財務報告及各月份營運情形。	尚無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董	✓		(1) 員工權益與僱員關懷：本公司重視並維護員工權益，除依法辦理員工各項團體保險及提撥退休金外，每年定期辦理員工健康檢查，並建立勞資雙方溝通管道，創造和諧之工作環境，	尚無重大差異

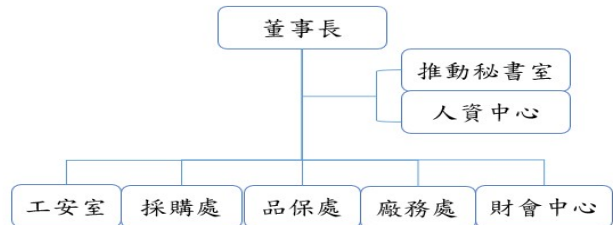
評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？			<p>促進各項工作順利推動。</p> <p>(2) 投資者關係：本公司於公司網站設置投資人專區，提供財務、業務等相關資訊。</p> <p>(3) 供應商關係及利害關係人之權利：本公司與供應商及利害關係人間之財務業務往來關係良好，均以平等互惠之原則，共創雙方最大利益。</p> <p>(4) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事、經理人及重要職員購買董事及經理人責任保險，以強化股東權益之保障。</p> <p>(5) 客戶政策之執行情形：本公司尊重並保護客戶之任何技術、文件與資料，以確保客戶資料之機密安全。</p> <p>(6) 除特殊情形外，原則上本公司董事均親自出席董事會。</p> <p>(7) 本公司環安單位配合政府及工業園區管理當局之政令宣導，執行各類有關公共安全及環境保護、美化等工作，致力於地方參與。</p> <p>(8) 本公司已建立客訴作業程序，針對客戶抱怨事件妥善判別問題所在及責任歸屬，採取迅速有效之處理對策，積極回應客戶需求，並提出預防改進措施；必要時高階主管親赴客戶端對應產能、良率、交期等事項的溝通，以零客訴為目標。</p> <p>(9) 董事進修情形請參閱本年報第36頁。</p> <p>(10) 風險管理政策請參閱本年報第96頁。</p>	

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

截至本年報刊印日，第八屆公司治理評鑑結果尚未公布，謹針對第七屆全體公司得分比率較高者及本公司目前持續改善之項目重點摘錄如下：

題號	指標	全體公司得分比率	改善情形
1.9	公司是否於股東常會開會 30 日前同步上傳英文版開會通知？	55%	自 111 年起改善
2.3	公司之董事長與總經理或其他相當職級者（最高經理人）是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	52%	擬建議改善
2.13	公司之薪資報酬委員會成員是否一年至少皆出席兩次以上，並揭露定期檢討董事、監察人及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等資訊？	51%	109 及 110 年報內容已改善
2.15	公司是否將獨立董事與內部稽核主管、會計師之溝通情形（如就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等）揭露於公司網站？	60%	109 及 110 年報內容已改善
3.12	公司年報是否揭露具體明確的股利政策？	60%	擬建議改善/章程修訂案將提 111 年股東常會決議
3.15	公司年報是否自願揭露給付簽證會計師及其所屬會計師事務所關係企業之非審計公費的金額與性質？	72%	將自 110 年報內容改善

二、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

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註 2)	
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？	✓		<p>本公司自 106 年編製企業社會責任報告書至今，並設於官網/投資人專區/公司治理專區/永續發展項下，以供社會大眾查閱。</p> <p>董事會於 110 年 12 月 28 日配合主管機關政策，修訂本公司「企業社會實務守則」並更名為「永續發展實務守則」，責成專案小組推動 ESG 永續發展專案，以實踐本公司之企業社會責任，促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，並遵循全球報告倡議組織之國際標準(GRI Standard)，定期編製年度永續發展報告書(舊稱企業社會責任報告書)。</p> <p>本公司永續發展專案小組組織圖：</p>  <pre> graph TD A[董事長] --- B[推動秘書室] A --- C[人資中心] C --- D[工安室] C --- E[採購處] C --- F[品保處] C --- G[廠務處] C --- H[財會中心] </pre>	尚無重大差異。
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？	✓		<p>本公司「永續發展實務守則」依重大性原則，就公司營運相關之環境、社會及公司治理等重大性議題，與利害關係人進行調查，並做為永續發展之核心目標與風險管理之評估依據，藉以訂定相關永續發展與風險管理之策略。</p> <p>本公司利害關係人、關心議題和溝通管道，區分為客戶、員工、投資人、供應商及公用設施包商等…關心議題、溝通管道方式及頻率，請至本公司官網/投資人專區/公司治理專區/利害關係人項下查閱。</p> <p>本公司根據重大性議題與利害關係人關注焦點交叉分析，彙整 9 項優先性議題：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 環境考量面：排放、廢水與廢棄物、供應商環境評估。 	尚無重大差異。

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註 2)	
			<ul style="list-style-type: none"> ● 經濟考量面：經濟績效。 ● 社會考量面：勞雇關係、教育訓練、職業健康安全、產品與服務標示、客戶隱私。 	
<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>本公司重視環安衛等重大議題，已取得 ISO14001 (2012 年) 與 ISO45001 (2020 年) 雙認證，並通過定期證照查驗，以建構環境與職安衛等管理系統。同時建置綠色產品管理相關配套措施進行管制，以符合歐盟及客戶端之綠色產品要求；並逐步建置溫室氣體排放及減量之管控系統，以因應全球暖化危機，落實對環境保護之永續發展。</p>	尚無重大差異。
<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>	✓		<p>本公司為落實綠色供應鏈管理，以環境關聯物質管理為例，本公司修訂內部管理標準，透過供應鏈綠色資訊管理平台進行風險控管與各項環保政策之管理，使本公司各項產品材料的選用，符合歐盟 RoHS 2.0 指令與歐盟 REACH SVHC 高關注物質管制之要求。</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，並採取氣候相關議題之因應措施？</p>	✓		<p>本公司為實現永續經營，訂定「風險管理政策與程序」，就「氣候與環境變遷風險」提出營運風險辨識與評估，並由專責單位進行環境污染風險控制：</p> <p>營運管理降低環境污染與減少能耗，強化生產技術、製程管理技術、經營模式願、物料採購等。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 水資源管理，降低原料及水用量 2. 廢棄物再利用技術，以提升資源循環利用率 3. 能源管理系統，建立能源管理績效指標，以利長期能效控管 4. 碳排放管理，設置綠色電力，逐步建立產品碳足跡以提升減碳績效。 	
<p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放</p>	✓		<ul style="list-style-type: none"> ● 溫室氣體： 	

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明(註 2)																
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？			<p>本公司遵循 ISO 14064-1：2006 與溫室氣體盤查議定書要求，建立本公司溫室氣體排放量清冊，且溫室氣體盤查範圍包含範疇 1（直接溫室氣體排放）、範疇 2（能源間接溫室氣體排放）之定性與定量盤查及範疇 3（其他間接溫室氣體排放）之主要排放源定性盤查，以評估氣候變遷對本公司造成的風險與機會，並採取有效降低與消除之措施，以符合國際客戶對於溫室氣體管理之要求。</p> <p>單位：公噸碳當量</p> <table><tr><td>年度</td><td>108</td><td>109</td></tr><tr><td>範疇 1</td><td>51,953.3729</td><td>36,196.1146</td></tr><tr><td>範疇 2</td><td>45,647.8256</td><td>42,287.0603</td></tr><tr><td>總合</td><td>97,601.199</td><td>78,483.175</td></tr></table> <p>上表可見本公司之溫室氣體排放，主要來源為公司營運所需之外購電力在發電過程中所產生之二氧化碳，此排放源佔公司 108 年整體排放量之比重高達 54.02%以上。</p> <p>● 節能管理：</p> <p>本公司廠區及辦公室導致溫室氣體排放之主要直接能源耗用(用電)如下：</p> <p>✓ 108 年度全廠用電 85643.2K 度</p> <p>✓ 109 年度全廠用電 83078.704K 度</p> <p>因 109 年產能與 108 年相當，兩年度耗電量相近。</p> <p>● 水資源管理：</p> <p>本公司所有廠辦 100%採用自來水供水設施，無抽取地下水或井水，用水量對周邊水源無負面影響。本公司主要節水方案為：</p> <p>(1) 冷卻水塔監控管理</p> <p>(2) 冷卻水塔導電度監控管理</p> <p>(3) 製程用水回收</p> <p>本公司在 107 年至 109 年間自來水總用水量與回收水量之管理達到顯著之成效：</p> <table><tr><td></td><td>自來水量</td><td>回收水量/回收比例</td></tr></table>	年度	108	109	範疇 1	51,953.3729	36,196.1146	範疇 2	45,647.8256	42,287.0603	總合	97,601.199	78,483.175		自來水量	回收水量/回收比例	
年度	108	109																	
範疇 1	51,953.3729	36,196.1146																	
範疇 2	45,647.8256	42,287.0603																	
總合	97,601.199	78,483.175																	
	自來水量	回收水量/回收比例																	

評估項目	運作情形(註 1)				與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																											
	是	否	摘要說明(註 2)																													
			<table><tr><td>107 年</td><td>598,567</td><td colspan="2">500,901/83.60%</td></tr><tr><td>108 年</td><td>709,367</td><td colspan="2">686,377/96.70%</td></tr><tr><td>109 年</td><td>706,139</td><td colspan="2">628,682/89.03%</td></tr></table> <p>● 廢棄物管理：</p> <p>本公司廢棄物管理以廢棄物總量削減與廢棄物資源化為核心策略，於108及109年度南科廠區整體廢棄物產出量有明顯成效：</p> <table><tr><td>單位： 公噸</td><td>一般事業 廢棄物總 量</td><td>一般垃圾 廢棄物總 量</td><td>回收類廢 棄物總量</td><td>有害事業 類廢棄物 總量</td></tr><tr><td>108 年</td><td>999.59</td><td>11.56</td><td>76.41</td><td>1210.83</td></tr><tr><td>109 年</td><td>983.13</td><td>10.87</td><td>61.38</td><td>1030.91</td></tr></table> <p>本公司致力於環境永續，不僅廠區實施節能減碳，亦於辦公室推行相關管理措施，如「無紙化」(以電子郵件、電子公文簽核系統代替紙本文件、e 化線上課程)；水資源管理(水龍頭節水設施)；油耗減量管理(視訊會議代替出差、差旅鼓勵共乘公務車)；用電節能措施(上下班分區分段調控空調與照明、選購符合節能標章之照明設備、電梯分段使用或停用部分電梯)等各項措施。</p> <p>其他詳細資訊請至本公司官網/投資人專區/公司治理專區/永續發展項下查閱。</p>		107 年	598,567	500,901/83.60%		108 年	709,367	686,377/96.70%		109 年	706,139	628,682/89.03%		單位： 公噸	一般事業 廢棄物總 量	一般垃圾 廢棄物總 量	回收類廢 棄物總量	有害事業 類廢棄物 總量	108 年	999.59	11.56	76.41	1210.83	109 年	983.13	10.87	61.38	1030.91	
107 年	598,567	500,901/83.60%																														
108 年	709,367	686,377/96.70%																														
109 年	706,139	628,682/89.03%																														
單位： 公噸	一般事業 廢棄物總 量	一般垃圾 廢棄物總 量	回收類廢 棄物總量	有害事業 類廢棄物 總量																												
108 年	999.59	11.56	76.41	1210.83																												
109 年	983.13	10.87	61.38	1030.91																												
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？	✓		<p>本公司董事會於 110 年 11 月 5 日通過「人權政策」，依循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(UDHR)」、「聯合國工商企業與人權指導原則(UNGPs)」、國際勞工組織的「工作基本原則與權利宣言」，並致力遵守公司所在地之勞動法令規範，並採取與「負責任商業聯盟行為準則」(Responsible Business Alliance, RBA)一致的行動，塑造安全無歧視的工作環境，維護包括正職員工、契約及臨時人員、實習生在內的所有人員的人權。</p> <p>本公司致力推動之人權保障措施：</p> <p>1、 遵守公司所在地之勞動法令。</p> <p>2、 建立安全健康且具人道待遇的工作</p>		尚無重大差異。																											

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註 2)	
(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>環境。</p> <p>3、協助員工維持身心健康及工作生活平衡。</p> <p>4、提供公平合理的薪資與工作條件。</p> <p>5、杜絕歧視並確保工作機會均等。</p> <p>6、保護隱私及防治騷擾。</p> <p>7、禁用童工且不強迫勞動。</p> <p>8、提供申訴機制及管道。</p> <p>9、定期檢視評估相關制度及作為。</p> <p>本公司遵循公司所在地之勞動法令辦理勞動權益與員工福利措施,並據以制訂有關員工任免,薪酬、考評等作業規章,以確保員工之權益。如:「同仁招募任用管理辦法」、「薪資管理辦法」、「同仁晉升管理辦法」、「同仁績效評核管理程序」、「同仁出勤管理辦法」、「同仁請休假管理辦法」、「員工退休管理辦法」等,以執行員工薪酬、休假及福利之管理。</p> <p>本公司依同業通常水準及相關法規提供合理之薪酬、休假及福利制度,定期執行員工績效考核,依公司營運績效及員工個人績效發給獎金。</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>本公司為防止職業傷害,導入 ISO45001 職業安全衛生管理系統,明訂各項職場緊急應變作業標準書,定期執行工作現場作業環境測定,全廠化學品管理及工作分析及機台檢查,以落實設備自主檢查,加強員工安全衛生及消防教育訓練,預防職災事件發生;為使作業環境符合安全衛生的標準,本公司對員工作業環境定期實施飲用水質、噪音、溫濕度、照明等測量。同時每半年委託專業檢驗公司進行中央空調大樓二氧化碳濃度測定,以確保作業環境的品質,保障員工健康,以避免職業病的發生。</p> <p>本公司為提供員工安全與健康之工作環境及人身安全保護措施,包括「執行職務遭受不法侵害預防計畫」、實施「門禁管制」、執行「訪客出入登記管制」、定期「員工健康檢查」與設置「廠護」辦理醫護健康管理、專人每日「清理辦公環境」、辦公室及廠區「定期消毒」。</p>	

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註 2)	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>本公司依「教育訓練管理程序」每年核定訓練預算，以建立員工訓練體系，創造多元化學習管道，提升員工職能，培養專業人才。</p> <p>1、 內部訓練：</p> <p>2、 每年規劃適合公司同仁的各類訓練課程，邀請外部顧問或內部講師以提升同仁能力與發展。其課程規劃有新人訓練、專業類、管理類、法規類等課程。</p> <p>3、 派外訓練：</p> <p>4、 同仁有機會接受主管推薦參加外部訓練機構舉辦之各項訓練，使同仁拓展視野，並提升其專業能力並開拓其他職能。</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？	✓		<p>本公司對產品與服務之行銷及標示，確實遵循相關法規及國際準則。且本公司對於客戶的尊重與重視，實踐與反映在對客戶隱私權及智慧財產權的保護，透過資訊安全管理措施，遵循最新法規標準，訂定顧客隱私管理方針，維持公正之交易市場，創造顧客價值。</p> <p>本公司將企業社會責任的理念與做法推廣至供應鏈，共同保護環境、提升員工安全與健康。</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？	✓		<p>本公司建立「供應商評鑑及稽核作業標準書」，要求供應商一同重視與推動永續發展，對於供應商之評選已包含 ISO 9001、RoHS (HSF)、ISO 14001、ISO 45001、RBA 等重要指標，要求供應商杜絕強迫勞動、禁用童工、避免衝突礦產、保證其產品不含本公司列管之有害物質，以維護基本人權、環境保護與保障消費者。</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？	✓		<p>本公司自 106 年起編製永續報告書（舊稱：企業社會責任報告書）均參照全球永續性報告協會報告書綱領（GRI Standard），依循「核心選項」揭露本公司在企業社會責任方面的策略、理念、措施和績效。</p>	尚無重大差異。

評估項目	運作情形(註 1)			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註 2)	
			現行法規並未規範本公司之永續報告書應接受第三方驗證單位之審查。目前永續報告書編製經自我確認符合 AA1000 標準。	

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：

本公司依「上市上櫃公司永續發展實務守則」於 110 年 12 月 28 日通過本公司「永續發展實務守則」，履行企業社會責任，應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，並將其納入公司管理方針與營運活動，訂定企業社會責任制度專章，實際運作與制度無差異。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

◆ 「企業社會責任報告書」請至本公司官網/投資人專區/公司治理專區/企業社會責任項下查閱。

面對近年 COVID-19 疫情起伏不定，歐美國家疫情險峻，陸續停課或改採線上授課，留學生返國需求大幅提高；加以各國商務客仍有來臺需求，使得防疫旅館住宿需求遽增，國內防疫旅館嚴重不足。

本公司轉投資企業-白石(股)公司所經營之「瀚寓酒店」座落於台北市信義區精華地段，服務以層峰商務客群為主。因瀚寓酒店之軟硬體設施為符合防疫旅館標準，為實踐企業社會責任，避免大批檢疫旅客無處可去，決議投入防疫志業，成為臺北市首間公開酒店名稱的防疫旅館，提供 100 間客房接待檢疫旅客，全力協助政府、照顧國人。截至 110 年底，瀚寓酒店已服務超過數仟人次旅客安心度過檢疫 14 天。

瀚寓酒店傑出的防疫表現，於 109 年 8 月獲得國家頒發之防疫紀念徽章，並於 110 年 12 月完成防疫紀錄片「沒有人該成為孤島」(111 年 1 月上映)，由衷的感謝並表彰所有同仁與夥伴毫不懈怠的支援國家防疫工作，堅守服務本質，持續優化每一個細節，將心比心為每一位住客客製旅途中的高品質體驗，所有的努力與付出。

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。

三、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>(一) 本公司董事會於110年11月5日通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以建立本公司誠信經營之企業文化及健全發展，並落實良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。</p> <p>本公司不僅對內公告並置於官網規章辦法項下，更定期舉辦教育訓練以督促同仁、經理人及董事會成員應謹守誠信經營原則執行公務；同時經理人與董事會成員，於任職時應簽署「董事及經理人道德行為準則」，以昭遵守誠信經營之承諾。</p> <p>(二) 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避且確實執行，另於「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」中訂有保密義務、資訊揭露公平性及違規處理等執行方針，以及「董事及經理人道德行為準則」訂定防止利益衝突、保密義務、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為等具體規範，以落實誠信經營守則第七條第二項之規範。本公司亦每年針對董事會成員及管理階層以電子方式重申並佈達相關規範以提醒注意。</p> <p>(三) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之嚴謹之會計制度、獨立之內部控制制度，以及檢舉制度與申訴管道，由獨立客觀之內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形，並針對違反誠信經營之舉報案件深入查證，凡查證屬實者，稽核人員應會辦人資、法務等相關部門，依公司懲戒辦法辦理或移送司法機關偵辦。</p>	尚無重大差異。
<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>(一) 本公司依據「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，本公司應以公平與誠信之方式進行商業活動，本公司於商業往來</p>	尚無重大差異。

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>(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？</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>之前，應考量商業往來對象之合法性及信譽，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，與他人簽訂契約並宜包含誠信條款。因此，本公司與往來廠商相關合約內多訂有廉潔誠信要求的排佣條款，要求交易對象遵守。</p> <p>(二) 本公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位為風險管理委員會，並將每年一次向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。其規章於110年11月5日訂定並經董事會決議通過，並將運作情形揭露於官網。</p> <p>(三) 本公司設有「檢舉制度、申訴管道與舉報須知」並揭露於官網/投資人專區/公司治理專區/利害關係人項下，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，提供舉報處理程序等資訊及對應之電子信箱，提供內外部人員將對公司或經營管理者之意見及其他需反應之事項透過電子信箱，具名或匿名方式表達給本公司知悉。</p> <p>(四) 本公司設有健全之會計制度及內部控制制度，為確保該制度之設計及執行持續有效，本公司內部稽核人員每年均設計嚴謹的內部控制稽核計畫，確實查核公司系統的運作及執行情形，並向董事會報告。</p> <p>(五) 本公司所有新進人員入職報到時，於簽署「員工道德守則暨廉潔承諾書」，人資部同仁即予以宣導誠信經營之重要性與違反之相關懲戒；並且每年至少一次向員工宣導「禁止提供或接受不當利益」，要求確實遵守相關規範。最近一次係於110年7月20~28日以e-Learning方式辦理教育訓練，並復於7月30日季會中宣導。</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>(一) 本公司「工作規則」明訂獎懲制度，並向全體同仁宣達。且全體同仁應簽署「員工道德守則暨廉潔承諾書」，除聲明承諾遵守誠信</p>	尚無重大差異。

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>(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>(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？</p>			<p>經營道德廉潔規範外，本公司依「檢舉制度、申訴管道與舉報須知」於官網設有檢舉信箱 (hts.integrity@hannstouch.com)，提供內外部人員舉報任何違反誠信規定之行為。</p> <p>(二) 本公司依據「檢舉制度、申訴管道與舉報須知」於受理檢舉及調查過程，均以最密件之專案處理，且遵循公正原則處理檢舉事件，如檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營相關規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦。檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。</p> <p>(三) 本公司秉持公正及誠信的精神，遵循「檢舉制度、申訴管道與舉報須知」之規定，處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	✓		<p>本公司「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」及與誠信經營相關之規章與運作情形，揭露於本公司官網/投資人專區/公司治理專區、公開資訊觀測站。</p>	尚無重大差異。

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	
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：本公司業於110年11月5日依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會決議通過，以茲全體員工遵循。尚無重大差異。				
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				