



微程式資訊股份有限公司

永續發展實務守則


文件編號:MA-03-03

版 本:1.0版


製訂日期:112年10月20日

修訂日期: 年 月 日

單 位:經營企劃室

| | | | | |
|---|------|----------|------|-----------|
|  | 循環別 | MA管理循環 | 版本 | 1.0 |
| | 文件名稱 | 永續發展實務守則 | 頁次 | 1-1 |
| | 文件編號 | MA-03-03 | 修訂日期 | 112.10.20 |

| 修訂紀錄 | | | |
|-----------|--|------|-----|
| 修訂日期 | 修訂內容摘要 | 修訂頁次 | 版本 |
| 112.10.20 | 茲參照臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心共同制定之「 上市上櫃公司永續發展實務守則 」，新制訂本公司永續發展實務守則。 | | 1.0 |

| | | | | |
|---|------|----------|------|-----------|
|  | 循環別 | MA管理循環 | 版本 | 1.0 |
| | 文件名稱 | 永續發展實務守則 | 頁次 | 1 |
| | 文件編號 | MA-03-03 | 修訂日期 | 112.10.20 |

1 目的：

為實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，依「[上市上櫃公司永續發展實務守則](#)」制定本守則以資遵循。

2 範圍：

本守則適用範圍及於本公司及其集團企業之整體營運活動。本公司於從事企業經營之同時，積極實踐永續發展，以符合國際發展趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以永續發展為本之競爭優勢。

3 權責：

經營企劃室為本文件之權責單位，負責本文件之制訂與修訂。

4 總則：

4.1 永續發展之推動：本公司應注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，亦應盡可能重視環境、社會與公司治理相關層面之問題。

本公司亦宜依重大性原則，盡可能進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險判斷，若需要則訂定相對應辦法。


4.2 本公司對於永續發展之實踐，依下列原則為之：

4.2.1 落實公司治理。

4.2.2 發展永續環境。

4.2.3 維護社會公益。

4.2.4 加強企業永續發展資訊揭露。

| | | | | |
|---|------|----------|------|-----------|
|  | 循環別 | MA管理循環 | 版本 | 1.0 |
| | 文件名稱 | 永續發展實務守則 | 頁次 | 2 |
| | 文件編號 | MA-03-03 | 修訂日期 | 112.10.20 |

4.3 本公司應遵守法令及章程之規定，暨其與證券交易所所簽訂之契約及相關規範，考量國內外永續議題之發展趨勢、公司本身及其集團企業整體營運活動，訂定永續發展實務守則、制度或有關管理系統，經董事會通過。

5 落實公司治理

5.1 本公司遵循「[上市上櫃公司治理實務守則](#)」、「[上市上櫃公司誠信經營守則](#)」及「[上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例](#)」，建置有效之治理架構及相關道德標準，以健全公司治理。


5.2 本公司之董事應盡善良管理人之注意義務，督促企業實踐永續發展，並隨時檢討其實施成效及持續改進，以確保永續發展政策之落實。本公司於推動永續發展目標時，得充分考量利害關係人之利益並包括下列事項：

5.2.1 提出永續發展使命或願景，制定永續發展政策、制度或相關管理方針。

5.2.2 將永續發展納入公司之營運活動與發展方向，並核定永續發展之具體推動計畫。

5.2.3 確保永續發展相關資訊揭露之即時性與正確性。

5.3 本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題，應由董事會授權高階管理階層處理，並向董事會報告處理情形。

| | | | | |
|---|------|----------|------|-----------|
|  | 循環別 | MA管理循環 | 版本 | 1.0 |
| | 文件名稱 | 永續發展實務守則 | 頁次 | 3 |
| | 文件編號 | MA-03-03 | 修訂日期 | 112.10.20 |

5.4 本公司宜於尊重利害關係人相關權益下，辨識公司之利害關係人並透過適當溝通方式及利害關係人之參與，瞭解其合理期望，並妥適回應利害關係人所關切之重要永續發展議題。

5.5 本公司從事營運活動應遵循相關法規，並落實下列事項，以營造公平競爭環境：

5.5.1 避免從事違反不公平競爭之行為。

5.5.2 確實履行納稅義務。

5.5.3 反賄賂貪瀆。

5.5.4 本公司宜確時遵守誠信經營原則。

6 發展永續環境

6.1 本公司遵循環境相關法規，適切地保護自然環境，且於執行營運活動及內部管理時，致力於達成環境永續之目標。

6.2 本公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料，使地球資源能永續利用。


6.3 本公司依產業特性建立合適之環境管理制度，該制度包括下列項目：

6.3.1 收集與評估營運活動對自然環境所造成影響之充分且及時之資訊。

6.3.2 建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討發展之持續性及相關性。

6.3.3 訂定具體計畫或行動方案等執行措施，定期檢討其運行之成效。

6.4 本公司設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關環境管理制度及具體行動方案。

| | | | | |
|---|------|----------|------|-----------|
|  | 循環別 | MA管理循環 | 版本 | 1.0 |
| | 文件名稱 | 永續發展實務守則 | 頁次 | 4 |
| | 文件編號 | MA-03-03 | 修訂日期 | 112.10.20 |

6.5 本公司考慮營運對生態效益之影響，促進及宣導永續消費之概念，並依下列原則從事研發、採購、生產、作業及服務等營運活動，以降低公司營運對自然環境及人類之衝擊：

6.5.1減少產品與服務之資源及能源消耗。

6.5.2減少污染物之排放，並應妥善處理廢棄物。

6.5.3增進原料或產品之可回收性與再利用。

6.5.4使可再生資源達到最大限度之永續使用。

6.5.5延長產品之耐久性。

6.5.6增加產品與服務之效能。


6.5.7提升水資源之使用效率，妥善與永續利用水資源。

6.6 本公司宜採用國內外通用之標準或指引，執行企業溫室氣體盤查並予以揭露。盤查統計後宜依營運狀況與溫室氣體盤查結果，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。範疇包括：

6.6.1直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。


6.6.2間接溫室氣體排放：輸入電力、熱或蒸汽等能源利用所產生者。

6.6.3其他間接排放：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。

| | | | | |
|---|------|----------|------|-----------|
|  | 循環別 | MA管理循環 | 版本 | 1.0 |
| | 文件名稱 | 永續發展實務守則 | 頁次 | 5 |
| | 文件編號 | MA-03-03 | 修訂日期 | 112.10.20 |

7 維護社會公益

- 7.1 本公司應遵守相關法規，及遵循國際人權公約、相關勞動法規及提供申訴機制，保障員工合法權益，消除各種形式之強迫勞動、消除雇傭與就業歧視，以落實報酬、雇用條件、訓練與升遷機會之平等。
- 7.2 本公司對於危害勞工權益之情事，應提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。申訴管道應簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴應予以妥適之回應。
- 7.3 本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施、員工定期實施安全與健康教育訓練，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業上災害。
- 7.4 本公司宜為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯能力發展培訓計畫。本公司應將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。
- 7.5 本公司應適時建立員工溝通對話之管道，讓員工對於公司之經營管理活動和決策，有獲得資訊及表達意見之權利。本公司應以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。
- 7.6 本公司應依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。對產品或服務所面對之客戶或消費者，宜以公平合理之方式對待，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。

| | | | | |
|---|------|----------|------|-----------|
|  | 循環別 | MA管理循環 | 版本 | 1.0 |
| | 文件名稱 | 永續發展實務守則 | 頁次 | 6 |
| | 文件編號 | MA-03-03 | 修訂日期 | 112.10.20 |

7.7 本公司宜對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序，公平、即時處理消費者之申訴，並應遵守個人資料保護法等相關法規，確實尊重消費者之隱私權，保護消費者提供之個人資料。

7.8 本公司與其主要供應商或客戶簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。

7.9 本公司積極參與社會公益活動，其範圍包括慈善、環保、志工服務等相關活動以促進社區發展。

8 加強企業永續發展資訊揭露

8.1 本公司應依相關法規及「[上市上櫃公司治理實務守則](#)」辦理資訊公開，並應充分揭露具攸關性及可靠性之永續發展相關資訊，以提升資訊透明度。

8.2 本公司揭露永續發展之相關資訊如下：

8.2.1 經董事會決議通過之永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。


8.2.2 落實公司治理、發展永續環境及維護社會公益等因素對公司營運與財務狀況所產生之風險與影響。

8.2.3 公司為永續發展所擬定之推動目標、措施及實施績效。

8.2.4 主要利害關係人及其關注之議題。

8.2.5 主要供應商對環境與社會重大議題之管理與績效資訊之揭露。

8.2.6 其他永續發展相關資訊。

| | | | | |
|---|------|----------|------|-----------|
|  | 循環別 | MA管理循環 | 版本 | 1.0 |
| | 文件名稱 | 永續發展實務守則 | 頁次 | 7 |
| | 文件編號 | MA-03-03 | 修訂日期 | 112.10.20 |

8.3 本公司若編製永續報告書應採用國際上廣泛認可之準則或指引，以揭露推動永續發展情形，並宜取得第三方確信或保證，以提高資訊可靠性。其內容宜包括：

8.3.1 實施永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。

8.3.2 主要利害關係人及其關注之議題。

8.3.3 公司於落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及促進經濟發展之執行績效與檢討。

8.3.4 未來之改進方向與目標。

9 持續改善

本公司應隨時注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進公司所建置之永續發展制度，以提升推動永續發展成效。

10 附則

本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。