


類別	管理規章	 <b>新光鋼鐵股份有限公司</b>	文件編號	MRM027
版次	1		訂定日期	104/3/17
頁次	1/5		<b>永續發展實務守則</b>	實施日期


113年5月7日經董事會核准

## 第一章 總則

- 第一條 本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參照「上市上櫃公司永續發展實務守則」規定，訂定新光鋼鐵股份有限公司永續發展實務守則（以下簡稱「本守則」），以資遵循。
- 第二條 本守則適用對象與範圍包括本公司及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，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。
- 第三條 本公司為推動永續發展，應本於尊重社會倫理與注意其他利害關係人之權益，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。本公司應依重大性原則，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。
- 第四條 本公司對於永續發展之實踐，依下列原則為之：  
一、落實公司治理。  
二、發展永續環境。  
三、維護社會公益。  
四、加強永續發展資訊揭露。
- 第五條 本公司應遵守法令及章程之規定，並考量國內外企業永續發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，訂定永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，經董事會通過。本公司為健全及落實公司治理，已制定「MRM016公司治理實務守則」、「MRM021誠信經營守則」及「MRM022誠信經營作業程序及行為指南」、「MRM017董事、監察人道德行為準則」及「MRM018經理人及主管道德行為準則」予以遵循。

## 第二章 落實公司治理

- 第六條 本公司董事應盡善良管理人之注意義務，以督促經營階層落實永續發展，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。
- 第七條 本公司推動永續發展時，包括下列事項：  
一、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。  
二、確保永續發展相關資訊揭露之即時性及正確性。  
本公司針對營運活動所產生之經濟、環境及社會議題授權高階管理階層處理。  
本公司考量國內外永續發展之發展趨勢與企業核心業務之關聯性、公司本身及其集團企業整體營運活動對利害關係人之影響等，為健全永續發展之管理，宜設置推動永續發展之專（兼）職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動

類別	管理規章	 <b>新光鋼鐵股份有限公司</b>	文件編號	MRM027
版次	1		訂定日期	104/3/17
頁次	2/5		<b>永續發展實務守則</b>	實施日期


113年5月7日經董事會核准

計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。

- 第八條 本公司宜訂定合理之薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益。員工績效考核制度與永續發展政策結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。
- 第九條 本公司應本著尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望與需求，並妥適回應其所關切之重要永續發展議題。
- 第十條 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：
- 一、避免從事違反不公平競爭之行為。
  - 二、確實履行納稅義務。
  - 三、反賄賂貪瀆，並建立適當管理制度。
  - 四、企業捐獻符合內部作業程序。
- 第十一條 本公司宜舉辦推動永續發展之教育訓練及宣導前條事項，並將其與員工績效考核制度結合，並設立明確有效之獎勵及懲戒制度。

### 第三章 發展永續環境

- 第十二條 本公司應遵循環境相關法規及相關之國際準則規範，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。
- 第十三條 本公司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，使地球資源能永續利用。
- 第十四條 本公司依產業特性建立合適之環境管理制度，該制度應包括下列項目：
- 一、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。
  - 二、建立可衡量之環境永續目標，並定期檢討其發展之持續性及相關性。
  - 三、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。
- 第十五條 本公司設立環境管理專責單位或人員，以擬訂、推動及維護相關維護環境管理制度及具體行動方案，並定期舉辦對管理階層及員工之環境教育課程。
- 第十六條 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：
- 一、減少產品與服務之資源及能源消耗。
  - 二、減少污染物、有毒物及廢棄物之排放，並應妥善處理廢棄物。
  - 三、增進原料或產品之可回收性與再利用。
  - 四、使可再生資源達到最大限度之永續使用。
  - 五、延長產品之耐久性。
  - 六、增加產品與服務之效能。


類別	管理規章	 <b>新光鋼鐵股份有限公司</b>	文件編號	MRM027
版次	1		訂定日期	104/3/17
頁次	3/5		<b>永續發展實務守則</b>	實施日期

113年5月7日經董事會核准

- 第十七條 為提升水資源之使用效率，本公司應妥善與永續利用水資源，並訂定相關管理措施。
- 本公司於營運活動上應避免污染水、空氣與土地；如無可避免，於考量成本效益及技術、財務可行下，興建與強化相關環境保護處理設施，以避免污染水、空氣與土地；並盡最大努力減少對人類健康與環境之不利影響，採行最佳可行的污染防治和控制技術之措施。
- 第十八條 本公司宜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。
- 本公司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，其範疇宜包括：
- 一、直接溫室氣體排放：溫室氣體排放源為公司所擁有或控制。
  - 二、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。
  - 三、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。
- 本公司統計溫室氣體排放量、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，及將碳權之取得納入公司減碳策略規劃中，且據以推動，以降低公司營運活動對氣候變遷之衝擊。

#### 第四章 維護社會公益

- 第十九條 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，並遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利，並遵循國際公認之基本勞動人權原則，包括結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，不得有危害勞工基本權利之情事，確認其人力資源運用政策無性別、種族、社經階級、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等及公允。
- 對於危害勞工權益之情事，本公司提供有效及適當之申訴機制，確保申訴過程之平等、透明。
- 申訴管道簡明、便捷與暢通，且對員工之申訴予以妥適之回應。
- 第二十條 本公司應提供員工資訊，使其了解依營運所在地國家之勞動法律及其所享有之權利。
- 第二十一條 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，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。本公司對員工定期實施安全與健康教育訓練。
- 第二十二條 本公司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。

類別	管理規章	 <b>新光鋼鐵股份有限公司</b>	文件編號	MRM027
版次	1		訂定日期	104/3/17
頁次	4/5		<b>永續發展實務守則</b>	實施日期


113年5月7日經董事會核准

本公司應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，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。

- 第廿三條** 本公司建立員工定期溝通對話之管道，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。
- 本公司尊重員工代表針對工作條件行使協商之權力，並提供員工必要之資訊與硬體設施，以促進雇主與員工及員工代表間之協商與合作。
- 本公司以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動。
- 第廿四條** 本公司秉持對產品與服務負責並重視行銷倫理。對於研發、採購、生產、作業及服務流程，確保產品及服務資訊之透明性及安全性，制定且公開其消費者權益政策，並落實於營運活動，以防止產品或服務損害消費者權益、健康與安全。
- 第廿五條** 本公司依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。
- 本公司對產品與服務之行銷及標示，應遵循相關法規與國際準則，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。
- 第廿六條** 本公司宜評估並管理可能造成營運中斷之各種風險，降低對於消費者與社會造成之衝擊。
- 本公司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。

## **第五章 加強企業永續發展資訊揭露**

- 第廿七條** 本公司評估採購行為對供應來源社區之環境與社會之影響，並與其供應商合作，共同致力落實企業社會責任。
- 本公司宜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，於商業往來之前，宜評估是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策或永續發展政策抵觸者進行交易。
- 本公司與其主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之永續發展政策，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。
- 第廿八條** 本公司應評估公司經營對社區之影響，並適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。
- 本公司宜經由股權投資、商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，將資源投入透過商業模式解決社會或環境問題之組織，或參與關於社區發展及社區教育之公民組織、慈善公益團體及地方政府機構之相關活動，以促進社區發展。

類別	管理規章	 <b>新光鋼鐵股份有限公司</b>	文件編號	MRM027	
版次	1		訂定日期	104/3/17	
頁次	5/5	<b>永續發展實務守則</b>		實施日期	113/5/07

113年5月7日經董事會核准

本公司宜經由捐贈、贊助、投資、採購、策略合作、企業志願技術服務或其他支持模式，持續將資源挹注文化藝術活動或文化創意產業，以促進文化發展。

第廿九條 本公司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。

本公司揭露永續發展之相關資訊如下：

- 一、永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、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。
- 三、主要利害關係人及其關注之議題。
- 四、其他永續發展相關資訊。

第三十條 本公司編製永續報告書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，並取得第三方確信，其內容得包括：

- 一、實施永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫。
- 二、主要利害關係人及其關注之議題。
- 三、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。
- 四、未來之改進方向與目標。

## 第六章 附則

第卅一條 本公司應注意國內外永續發展相關準則之發展及企業環境之變遷，據以檢討並改進本守則，以提升永續發展成效。

第卅二條 本守則經董事會通過後實施，修正時亦同。

第卅三條 第一次訂定於中華民國 104 年 3 月 17 日。

第二次修訂於中華民國 113 年 5 月 7 日。