



東台精機股份有限公司
Tongtai Machine & Tool Co., Ltd.

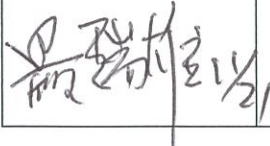
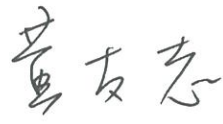
永續資訊管理辦法

文件編號：

版本版次：1.0

制(修)訂日期：中華民國 113 年 11 月 13 日(第 19 屆第 8 次董事會通過)

制(修)訂部門：企業永續辦公室

核准	審查	制(修)訂
董事長 		企業永續辦公室 

永續資訊管理辦法

文件編號：

版本版次：第 1.0 版

第 1 頁（共 2 頁）

第一條 法令依據

本辦法係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第八條規定訂定之。

第二條 目的

為確保本公司永續資訊來源與蒐集的完整性、準確性及可靠性有所遵循，特訂定本辦法。本管理辦法如有未盡事宜，另依相關法令之規定辦理。

第三條 專責單位

本辦法由企業永續辦公室負責維護，修正時亦同。

第四條 適用範圍

係指反映組織永續活動和交易的資料或資訊，通常可分為環境(E)、社會(S) 和治理(G) 等 3 類，其包括年報中永續相關揭露及永續報告書之資訊。

第五條 管理內容

本公司與永續資相關之管理活動悉由企業永續辦公室負責，主要管理內容如下

- 一、盤點重大永續風險與資訊揭露需求。
- 二、提供永續發展委員會執行業務所需之資料永續資訊相關之最新發展趨勢與法令遵循。
- 三、辦理永續發展委員會之會議相關事宜，及製作永續發展委員會會議紀錄。
- 四、公司永續報告書之編制。

第六條 永續報告書編制程序

公司應每年參考全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編制前一年之永續報告書、揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群(包含其人權)重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並可參考永續會計準則理事會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則揭露行業指標資訊及 SASB 指標對應報告書內容索引。

- 一、鑑別與評估衝擊，決定報導的重大主題。
- 二、決定重大主題後，依據GRI準則及所鑑別出重大主題對應之GRI指標進行永續資訊收集。

永續資訊管理辦法

文件編號：

版本版次：第 1.0 版

第 2 頁（共 2 頁）

三、洽請相關權責單位進行資料蒐集。

四、資訊蒐集及審查：永續資訊專責單位召集各推動執行小組成員，就重大議題分析結果選定應揭露之GRI指標，提供永續資訊檢查表給各推動執行小組成員進行資料蒐集，各推動執行小組成員應指派所屬單位人員完成永續資訊之蒐集並審查核准後，檢送永續資訊檢查表及佐證資料轉予永續資訊專責單位彙整。

五、資訊檢查及彙整：永續資訊專責單位負責人員應依據GRI準則及參考TCFD、SASB或其他自願揭露之內容檢視各推動執行小組提供之資訊及佐證資料之完整性及正確性，經永續資訊專責單位主管核准後進行永續資訊之編製，並留存相關審核軌跡紀錄，提供內/外部查核驗證。

第七條 永續報告書呈報體系

永續報告書編製完成確定無誤後，應呈永續發展委員會審議，並經董事會決議通過。

第八條 第三方查證/確信選任審查程序

永續資訊須委由第三方查證或確信時，永續資訊專責單位應選擇合格認證之機構或會計師事務所，並評估及獨立性、適任性，經永續發展委員會主任委員核准後才得以委任該機構或會計師事務所並簽立委任合約。

第九條 教育訓練

本公司負責永續資訊相關的人員應持續進修，並參加各類機構所舉辦之永續資訊管理之講習或專業課程，以提昇永續資訊管理之品質與能力。

第十條 資訊揭露

永續報告書編製完成並經董事會通過後應上傳至公司網站，並於法令規定期限上傳至主管機關指定之網際網路資訊申報系統。

第十一條 實施與修訂

本辦法經審計委員會同意後，並提董事會決議通過後施行，修正時亦同。