



四、法規遵循



○ 管理方針

對定類的正面的經濟、環境和社會的實際與潛在的衝擊（機會）	對定類負面的經濟、環境和社會的實際與潛在的衝擊（風險）	政策與承諾	行動方案	申訴機制
法規遵循良好，將提升利害關係人對定類的信任度，建立互利互信的關係。	可能因產品與服務的提供使用、環境主題或其他主題而違反相關法律和法規致遭致重大罰鍰（罰金超過新台幣一百萬元）的事件，或源自其他責任遭受制裁的情形。	遵循國際規範及營運地政府法律法規。	1. 業務執行人員教育訓練。 2. 各單位自主稽核合法合規情況。	董事長 獨立董事 (專線電話、申訴信箱)

目標項目	2022 年實績	2022 年目標	2023 年目標	2025 年目標 (中期)	2027 年目標 (長期)
因違規遭致重大罰鍰的事件	0	0	0	0	0

定類承諾遵循國際規範及營運地政府之法律法規，不得有違法違規情事，責任單位為法務室，申訴機制的對象為董事長及獨立董事，透過專線電話、申訴信箱等方式進行。

定類就不同法規領域，包括公司治理、內線交易、證券法規、子公司監理、產品符合性、技術專利、環安、職安、勞動法規、智慧財產、機密資料保護、出口管控等，建立三道防線的法規遵循程序，由各負責單位定期並有系統地進行法規鑑別、增修、宣導與落實，以確保法規被完全遵循。

三道防線的法規遵循程序

機制	執行方式		
法規遵循的 三道防線	為落實法規遵行，定類建立三道防線的法規遵循程序，並持續依目標優化調整。		
	第一道防線 「自行查核」	第二道防線 「法令遵循」	第三道防線 「內部稽核」
	負責營運的單位	法務、品保、環安、資訊單位	稽核單位
	由負責部門指定專人進行法規的鑑別、增修、宣導與落實，負責人員每年接受外部課程及教育訓練，持續強化對法規遵循的認知，及對專業領域發展的掌握，並將之帶入日常業務活動中。	由法務室負責掌握實際運作情形，並包含重點領域，如：環保、勞動、風險審查、設備採購維保等，依相關的制度及辦法核實實際執行與法律法規的契合度，以及加上品保處、環安部、資訊處等部門，依相關的國際管理系統要求，組織跨功能團隊進行各類管理系統不時的監督及協助，以確保風險及控制被有效的管理。	由稽核室進行獨立監督，並向審計委員會及董事會報告。本公司之內部控制制度業已採用「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，評估內部控制制度之設計及執行的有效性，期能合理確保內部控制目標之達成。

三道防線各司其職，以確保法規遵行制度之落實。在此嚴謹的程序及確實的執行下，集團於 2022 年沒有因產品與服務的提供使用、環境主題或其他主題而違反相關法律和法規致遭致重大罰鍰（罰金超過新台幣一百萬元）的事件，也無源自其他責任遭受制裁的情形。

法規遵循

第一道防線 - 自行查核

法規領域	公司治理	內線交易	證券法規	子公司監理	產品符合性	技術專利	環保、職安			勞動法規			智慧財產、機密資料保護	出口管控	
廠區	桃園營運中心	桃園營運中心	桃園營運中心	桃園營運中心	昆山廠 黃石廠	昆山廠 黃石廠	桃園營運中心	昆山廠	黃石廠	桃園營運中心	昆山廠	黃石廠	桃園營運中心 昆山廠 黃石廠	昆山廠 黃石廠	
負責單位	董事長室	董事長室	董事長室 財務處	財務處	製程技術處 品保處	研發處	環安部			人資部			資訊處	關務課	
依循準則	「公司治理 3.0-永續發展藍圖」(2021-2023)「上市櫃公司永續發展路徑圖」	「防範內線交易之管理」作業程序、規範內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施	證券交易法、證券發行人財務報告編製準則、會計師查核報告	依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」對子公司監督與管理	有害物質相關法規、產品安全相關標準、客戶對產品的要求	產品有害物質、技術專利等國內/外相關法令法規準則	環保相關法令、職業健康安全、消防相關法令法規準則、金管會上市櫃公司永續發展目標			勞動相關法規及各項社會保險法規			勞動法、勞動合同法、女職工勞動保護特別規定及社會保險法	ISO 27001 資訊安全管理系統	海關法、商檢法、對外貿易法
更新頻率	每季	隨時	每季	每月	隨時	隨時	每季	每季	每季	每月	每月	每月	每年	隨時	
宣導頻率	每季	每季	隨時	隨時	隨時	隨時	每季	每季	每季	每月	每季	每季	每年	隨時	
2022 年的重點項目	規劃溫室氣體盤查及查證時程。	董事及內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。	因應定額電子轉換股份，轉由定額投控上市，訂定「會計制度」、另將本公司財務報告編製能力報告提報董事會。	因應定額電子轉換股份，轉由定額投控上市，訂定內控相關規範、制定「核決權限表」、年度稽核計劃及子公司監理辦法等。	產品持續符合相關的安全標準及有害物質法規，以及客戶的要求，使客戶滿意。	產品追溯系統、產品測試方法與生產自動化系統開發、廢棄物與廢氣、廢液回收利用開發。	推動資源垃圾分類回收、疫情防控、消防安全管理、勞工健康保護規則、溫室氣體盤查及管理。	污染物排放標準、土壤污染防治、危險化學品使用與儲存管理、循環經濟、溫室氣體排放及排放源更新管理、揮發性有機物排放、有限空間等危險作業相關規定、安全生產風險評估相關要求。	環境污染物合規處置與排放；廢棄物口量和零填埋認證；危險化學品安全儲存與使用；設備安全防護與用電安全；廠商施工安全監管；黃石二廠建廠 EHS 合規性手續驗收；節能降廢口排工作的持續推進。	2022 年 1 月 1 日基本工資調漲為 26,400 元。	2022 年社會保險繳費及公積金繳費工資基數原 RMB 3,800 調整為 RMB 4,250。	2022 年 月 社會保險繳費基數下限維持 RMB 3,450。各企業須結合員工年度工資總額送社保局審核以此核定繳費基數。	黃石二廠機房與網路架構建置、資訊安全防護提升、郵件過濾設備換新、工程網重新規劃。	積極參加海關貿易合規知識培訓，提高合規與風險意識，強化貿易合規管控，能及時識別進出口業務中存在的合規風險，並及時糾正，防止風險累積。	

第二道防線 - 法規遵行 (法務室)

2022 年的重點項目	<ol style="list-style-type: none"> <li>經營相關法規的定期查核，掌握修法趨勢及最新法令法規。</li> <li>重點領域 (環保、勞動、風險審查、設備採購維保等) 的核查實際執行與法律法規的契合度。</li> <li>品保處、環安部、資訊處依相關的國際管理系統組織跨功能團隊進行內部稽核，包含相關法令規章遵循事項查核。</li> </ol>
-------------	---

第三道防線 - 內部稽核

2022 年的重點項目	稽核室依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」將「法令規章遵循事項」列為每年必稽核項目，其內容包含以上各領域。
-------------	--