



2

永續治理

① 永續治理與運作	14
② 利害關係人議合	18
③ 重大性議題分析	20
④ 重大永續議題揭露說明	22
⑤ 永續議題管理方針	23

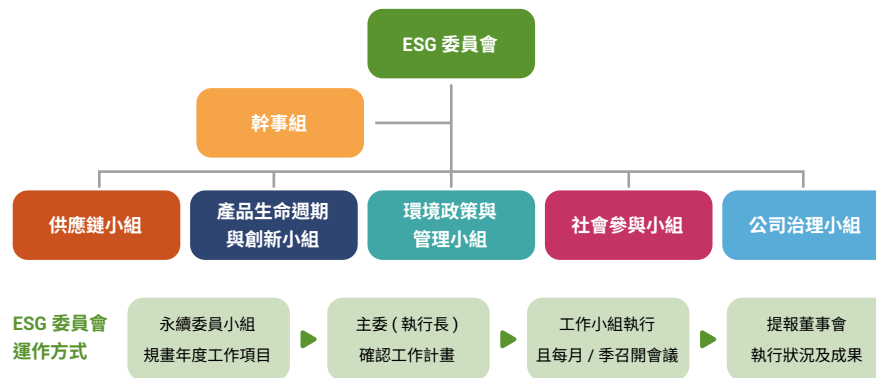


永續治理與運作

永續策略執行架構

明基材料以健全的公司治理，兼顧利害相關者間的均衡利益、保護地球環境，且致力社會參與，作為永續策略執行的主要依循。明基材料設有 ESG 永續委員會，委員會負責監督與執行計畫推動與目標設定。委員會共設五大功能小組，由執行長擔任主任委員，協理級以上高階主管擔任小組召集人。目標設定涵蓋永續材料與綠色產品開發、綠色生產、公司治理與法遵，以及社會參與、員工照顧等構面。委員會定期每季召開會議，檢視各專案小組之計畫進度推展、目標設定與執行成果。

任務組織	主要目標	SDGs 對應	委員
供應鏈小組	重視勞動人權 攜手節能減碳 提升綠色採購占比		採購處處長
產品生命週期與創新小組	綠色產品及新能源技術開發	 	研發副總
環境政策與管理小組	提升綠色工廠比例 氣候變遷因應與管理 減量及循環經濟	 	製造副總
社會關懷	內部 打造多元平等共榮的環境 員工發展與人才培育 外部 支持在地農業 關懷弱勢與青年學子 環境永續行動	 	人資處資深處長
公司治理	資訊安全 透明與負責任的治理 法尊與誠信道德的經營		財務處協理



永續治理呈報董事會情形

ESG 永續委員會每年由主任委員及執行秘書組，定期向董事會報告委員會各小組推動之成果，由董事會督導目標與執行。2023 年永續委員會呈報董事會之當年度成果，包括：

- 2021 年訂定之 2050 年碳中和目標，以及 2030 年碳排放下降 30% 之中期目標。
- 依據公司治理之需求，已取得營運管理包括智財、資安與能源之認證計畫。
- 秉持員工照顧之企業基本責任，以及提供外部社會所需資源。
- 推動各項 ESG 計畫之成果與受外界肯定之分享。

董事會日期

呈報董事會之議案名稱

2023.05.04

【報告案】2022 年永續發展成果及未來規畫案





0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

永續發展目標

明基材料 ESG 永續委員會從 E(環境永續)、S(社會參與)、G(公司治理)三構面，自 2021 年展開六大永續任務，包括責任治理、盡責產品、環境永續、夥伴關係、友善職場、社會關懷。每項任務都各有策略及短中長期目標，各策略面子項目之目標陸續規畫制定中。

明基材料永續六大任務

責任治理

SDGs	策略面	項目	短期目標			中期目標		長期目標
			2023 目標	2023 年達成情形 / 現況	2024 目標	2025 目標	2027 目標	2030 目標
	透明與負責任的治理	公司治理評鑑	6%~20% 級距	😊	6%~20% 級距	6%~20% 級距	6%~20% 級距	6%~20% 級距
16 PEACE, JUSTICE AND STRONG INSTITUTIONS	法遵與誠信道德的經營	訂定道德行為準則	全員授課率 100%	😊	100%	100%	100%	100%
		宣導公司誠信經營的企業文化與價值觀	全員授課率 100%	😊	100%	100%	100%	100%
	資訊安全	保障資料安全	零重大資安事件	😊	零重大資安事件	零重大資安事件	零重大資安事件	零重大資安事件

盡責產品

SDGs	策略面	項目	短期目標			中期目標		長期目標
			2023 目標	2023 年達成情形 / 現況	2024 目標	2025 目標	2027 目標	2030 目標
9 INDUSTRIAL INNOVATION AND INFRASTRUCTURE	綠色產品	主要既有產品碳排放下降 (共 11 項)	○	2 項 >20%、4 項 >10%、5 項 <10%	-	↓ 30%	-	↓ 55%
12 RESPONSIBLE CONSUMPTION AND PRODUCTION		永續新產品開發	○	完成產品開發程序書	100% 符合永續定義	100% 符合永續定義	100% 符合永續定義	100% 符合永續定義
13 CLIMATE ACTION	新能源技術開發	氫能、固態電池技術開發	○	-	-	-	-	-

註：「😊」為達標；「😞」為未達標；「○」為 2023 年新訂策略目標；「-」為目標制定中。



0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

環境永續

SDGs	策略面	項目	短期目標			中期目標		長期目標
			2023 目標	2023 年達成情形 / 現況	2024 目標	2025 目標	2027 目標	2030 目標
13 CLIMATE ACTION	氣候變遷因應	降低溫室氣體排放量 (範疇一、二) 以基準年做為比較基礎 (2020 年)	↓ 9%	😊 / ↓ 27.45%	↓ 12%	↓ 15%	↓ 21%	↓ 30%
		提升再生能源比率 (占比)	15%	😊 / 22.2%	20%	25%	35%	50%
7 AFFORDABLE AND CLEAN ENERGY	能源管理	降低能源耗用密集度 (非再生能源) 以基準年做為比較基礎 (2020 年)	↓ 9%	😊 / ↓ 36.66%	↓ 20%	↓ 25%	↓ 35%	↓ 50%
		推動全員節能作為 (每年)	>1.5%	😊 / ↓ 4.15%	>1.5%	>1.5%	>1.5%	>1.5%
7 AFFORDABLE AND CLEAN ENERGY	水資源管理	降低取水密集度 (非再生水) 以基準年做為比較基礎 (2020 年)	>5%	😊 / ↓ 31.97%	↓ 25%	↓ 30%	↓ 35%	↓ 40%
		提升水資源回用率	>95%	😊 / 97.82%	>95%	>95%	>95%	>95%
12 RESPONSIBLE CONSUMPTION AND PRODUCTION	減量、循環達到生產零廢棄	廢棄物資源化比率	>75%	😊 / 78.81%	>76%	>77%	>79%	>80%

夥伴關係

SDGs	策略面	項目	短期目標			中期目標		長期目標
			2023 目標	2023 年達成情形 / 現況	2024 目標	2025 目標	2027 目標	2030 目標
13 CLIMATE ACTION	重視勞動人權	一階關鍵供應商 ESG 稽核完成率	100%(4 家)	😊 / 100% (4 家)	重新盤點供應商	-	共完成 18 家	-
	綠色採購	提升綠色採購占比	○	綠色採購金額：827 萬	-	-	-	-
	攜手節能減碳	與供應商共同推動碳管理	○	宣示需較基準年 (2020) 每年下降 5% 碳排	↓ 5%	↓ 10%	↓ 20%	↓ 35%

註：「😊」為達標；「😞」為未達標；「○」為 2023 年新訂策略目標；「-」為目標制定中。



0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

友善職場

SDGs	策略面	項目	短期目標			中期目標		長期目標
			2023 目標	2023 年達成情形 / 現況	2024 目標	2025 目標	2027 目標	2030 目標
	員工發展與人才培育	間接員工平均訓練時數	23	😊 /43	33	35	37	39
		績優員工留任率	90%	😊 /99%	90%	90%	90%	90%
	職業安全衛生	達到零工傷零事故	零工傷	😞 /0.04	零工傷	零工傷	零工傷	零工傷
	平權與包容	產後一年留任率	75%	😊 /80%	75%	75%	75%	75%
		海外多元專業人才留任率	○	100%	80%	80%	80%	80%
		員工申訴管道處理結案率	100%	😊 /100%	100%	100%	100%	100%

社會關懷

SDGs	策略面	項目	短期目標			中期目標		長期目標
			2023 目標	2023 年達成情形 / 現況	2024 目標	2025 目標	2027 目標	2030 目標
	支持在地農業	台灣農食行動採購總量	4.5 噸 (7,500 台斤)	😊 /4.7 噸 (7,833 台斤)	5 噸	5 噸	5 噸	5 噸
	關懷弱勢與年輕學子	視光希望工程累計服務人次	2,000(人次)	😊 /2,307 人次	2,450 人次	2,650 人次	3,200 人次	4,000 人次
		科學教育紮根服務場次	4 場次	😊 /5 場次	5 場次	5 場次	6 場次	6 場次
	環境永續行動	投入環境永續行動場次	3 場次	😊 /3 場次	3 場	3 場	3 場	3 場

註：「😊」為達標；「😞」為未達標；「○」為 2023 年新訂策略目標；「-」為目標制定中。

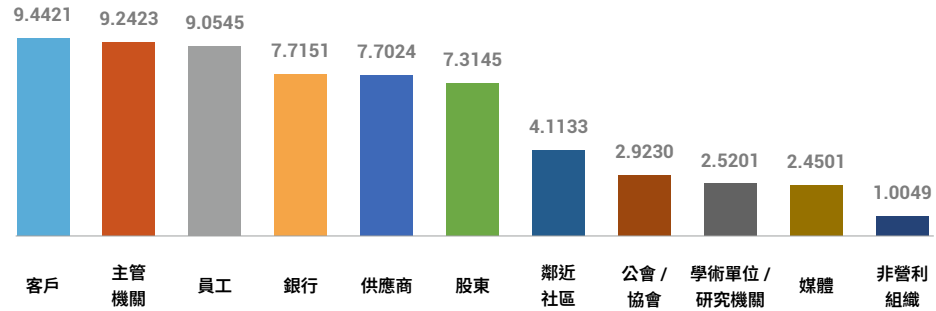


利害關係人議合

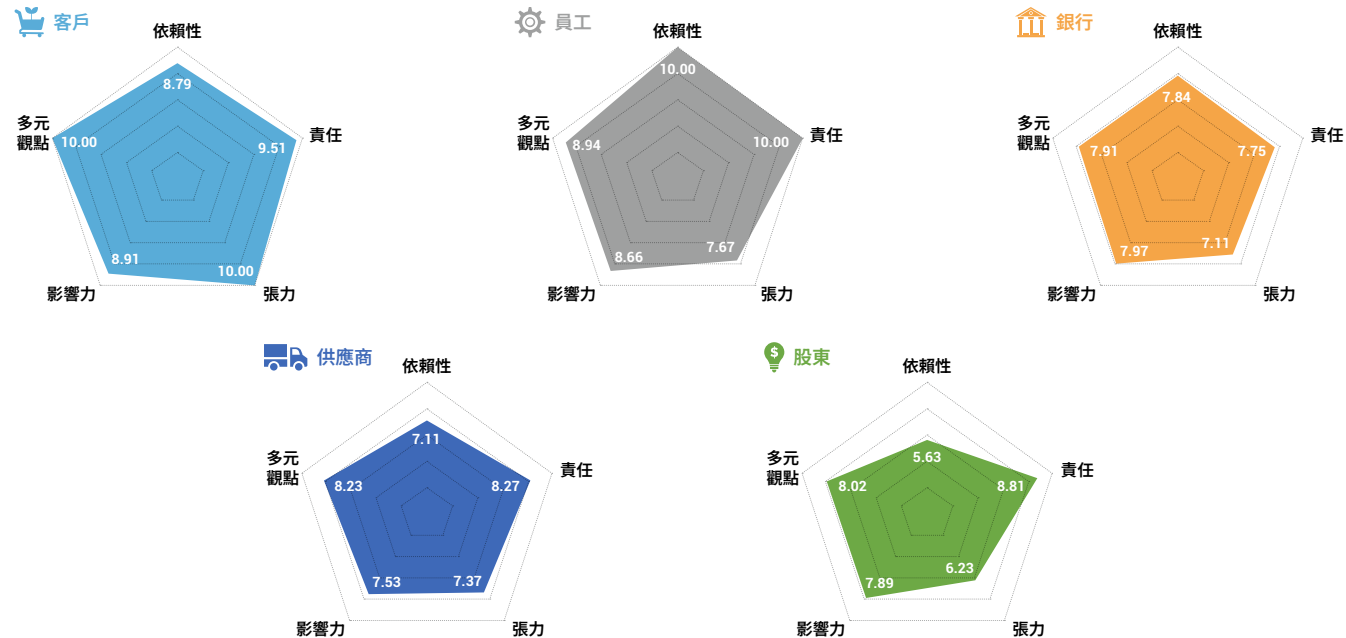
鑑別重要利害關係人

明基材料持續與利害關係人互動，以建立永續議題之溝通與回應機制，透過 AA1000 SES 標準「責任、影響力、張力、多元觀點、依賴性」等 5 大面向鑑別重要之利害關係人，由明基材料推動永續相關之功能主管進行評估與討論後，確立重要利害關係人類別為**客戶、員工、銀行、供應商、股東**等 5 類。

利害關係人綜合鑑別結果



重要利害關係人之 5 項構面評估結果



重要利害關係人議合

利害關係人之意義

重要利害關係人	對明基材料的意義
 客戶	客戶是創造營收的來源，也是促進產品與技術研發不斷創新的夥伴，與客戶一同在永續發展的面向持續改善，是明基材料的目標。
 員工	員工是促進企業持續營運的基礎，明基材料提供具競爭力的環境與開放多元的職場，吸引優秀人才一起與公司共同成長、開創新局。
 銀行	銀行是除了在資本市場籌資之外，另一個主要提供營運資金的來源，透過跟銀行緊密的溝通與互動，得以獲得穩定的營運資金來源與具競爭力的利率，使公司穩健營運。
 供應商	透過供應商的協力合作，明基材料才可以提供給客戶優質的產品與服務，提升整體永續供應鏈的管理與能力是下一階段的目標。
 股東	機構投資人與自然人投資人均是明基材料的投資者，明基材料提供一致的資訊透明度(財務與非財務相關資訊)，維持股東利益。



0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續






6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

利害關係人因應之道與議和成果

重要利害關係人	權責部門	反思與因應之道	議合方式 / 頻率	議合成果	重點議和議題
 客戶	產品生命週期與創新小組	客戶對於產品的永續設計與要求越來越高，明基材料針對產品進行減碳專案、並持續推動循環經濟，期望減少廢棄物生成、降低環境負荷。同時從產品設計面提升客戶滿意度，顯示器材料以材料減量、友善包裝、製程中不使用有機溶劑，醫療與護理產品則以產品安全及友善包材為重點，以符合客戶對產品製造及使用階段之期望。	客戶滿意度調查 (每季) 客戶之供應商稽核 (每年) 客戶之供應商大會 (每年)	客戶滿意度調查 (4 次) 客戶之供應商稽核 (1 次) 客戶之供應商大會 (1 次)	2023 年主要針對退貨產品的品質改善及監控機制討論。 詳情請參考 6-2 品質管理
 員工	社會參與小組	明基材料重視廠區的安全工作環境，促進身心健康、工作與生活平衡，讓所有員工能樂於工作，透過多元性與包容性打造平等與開放的職場，導入啟發創意與多元友善的訓練架構與溝通管道，與員工共同成長、開創新局。	勞資會議 (每季) 業務說明會 (每季) 福委會議 (每季) 廠區直接人員座談會 (不定期) 不法侵害申訴電話及信箱 (隨時) 好 Q 宅急便 員工意見 app (隨時) 總經理信箱 (隨時) 外部檢舉信箱 (隨時)	勞資會議 (4 場) 業務說明會 (4 場) 福委會議 (4 場) 好 Q 宅急便 員工意見 app (36 件) 結案率 100%	2023 年為了讓同仁能更彈性的安排工作時間，推出彈性班制供間接人員自主申請。 2023 年執行員工滿意度調查，總體滿意度較上次施測提升 3.5%。 詳情請參考 7-4 員工照顧 2023 年進行全體員工工人權盡職調，調查結果無重大人權風險議題。 詳情請參考 7-1 人權管理
 銀行	公司治理小組	永續金融議題越來越受重視，企業在 ESG 面向之績效與揭露作為，從鼓勵性質的 nice-to-have 逐漸轉變成要求性質的 need-to-have，未來 ESG 亦將成為企業融資的關鍵因素之一，因此明基材料展開系統性永續發展的推動，期望能以積極之作為，符合銀行期望，降低融資成本。	銀行往來拜訪 (不定期)	與銀行維持密切往來關係，取得明基材料所需貸款額度 (聯貸有與 ESG 指標進行連結)	2023 年與銀行進行社會關懷議題之議和，銀行建議可以將醫療事業相關的核心技術知識納入社會關懷活動，強化核心技術的社會影響力。
 供應商	供應鏈小組	明基材料部分材料供應商為國外該領域大廠，推動之 ESG 表現更優於明基材料本身。2023 年明基材料建立關鍵供應商之篩選標準並與供應商共同宣誓減碳目標以及建立供應商永續稽核的評核方式，強化供應商管理之具體作為。	關鍵供應商評比 (每半年) 關鍵供應商文件稽核 (每年) 現場輔導稽核 (不定期) 有害物質管理政策 (不定期) 供應商大會 (每年)	關鍵供應商評比 (100% 完成) 關鍵供應商文件稽核 (100% 完成) 有害物質管理政策 (100% 簽回) 供應商大會 (六月舉辦)	2023 年主要針對供應商碳足跡認證及減碳目標達成狀況進行風險評估，並以明基材料提出每年需下降 5% 作為供應鏈減碳目標。
 股東	公司治理小組	因應盡責投資興起，機構投資人越來越重視被投資企業 ESG 表現，明基材料以 ESG 委員會作為永續發展之推動組織，強化在經濟、環境及社會面之規畫與執行，以提升 ESG 之營運績效，促進機構投資人之投資意願，亦降低股票價格之波動性。	董事會及審計委員會報告 (每季) 股東常會 (每年) 法人說明會 (每季) 公開資訊觀測站 (不定期) 發言人制度 (不定期) 公司官網及投資人信箱 (不定期)	董事會及審計委員會報告 (4 次/4 次) 股東常會 (1 次) 法人說明會 (4 次) 公開資訊觀測站 (不定期) 發言人制度 (不定期) 公司官網及投資人信箱 (不定期)	2023 年並無與股東 / 投資人的議和項目

註：有關利害關係人之永續議題溝通，詳見 2-5 永續議題管理方針「利害關係人參與」。



重大性議題分析

蒐集永續議題

永續重大議題分析是明基材料撰寫永續報告書以及擬定永續發展目標與利害關係人溝通的重要過程，根據 GRI 通用準則 2021(GRI Universal Standards 2021) 要求與參考同業屬性，並蒐集外部相關永續報告書資訊，擬定涵蓋 19 項永續議題之調查問卷。

明基材料於 2023 年 12 月高階主管會議中，由推動永續委員會之核心主管，依據 2022 年永續議題衝擊分析矩陣與年度永續推動之階段性成果，進行綜合性之討論與評估後，決議沿用 2022 年之重大議題，其中稅務管理目前短中長期的內部衝擊程度較小，因此將稅務管理列為日常管理議題；另外將重大議題分析頻率調整為兩年一次，過程中將隨時關注 ESG 議題變化，並長期追蹤永續發展目標，下一次重大性分析預計於 2024 年執行。

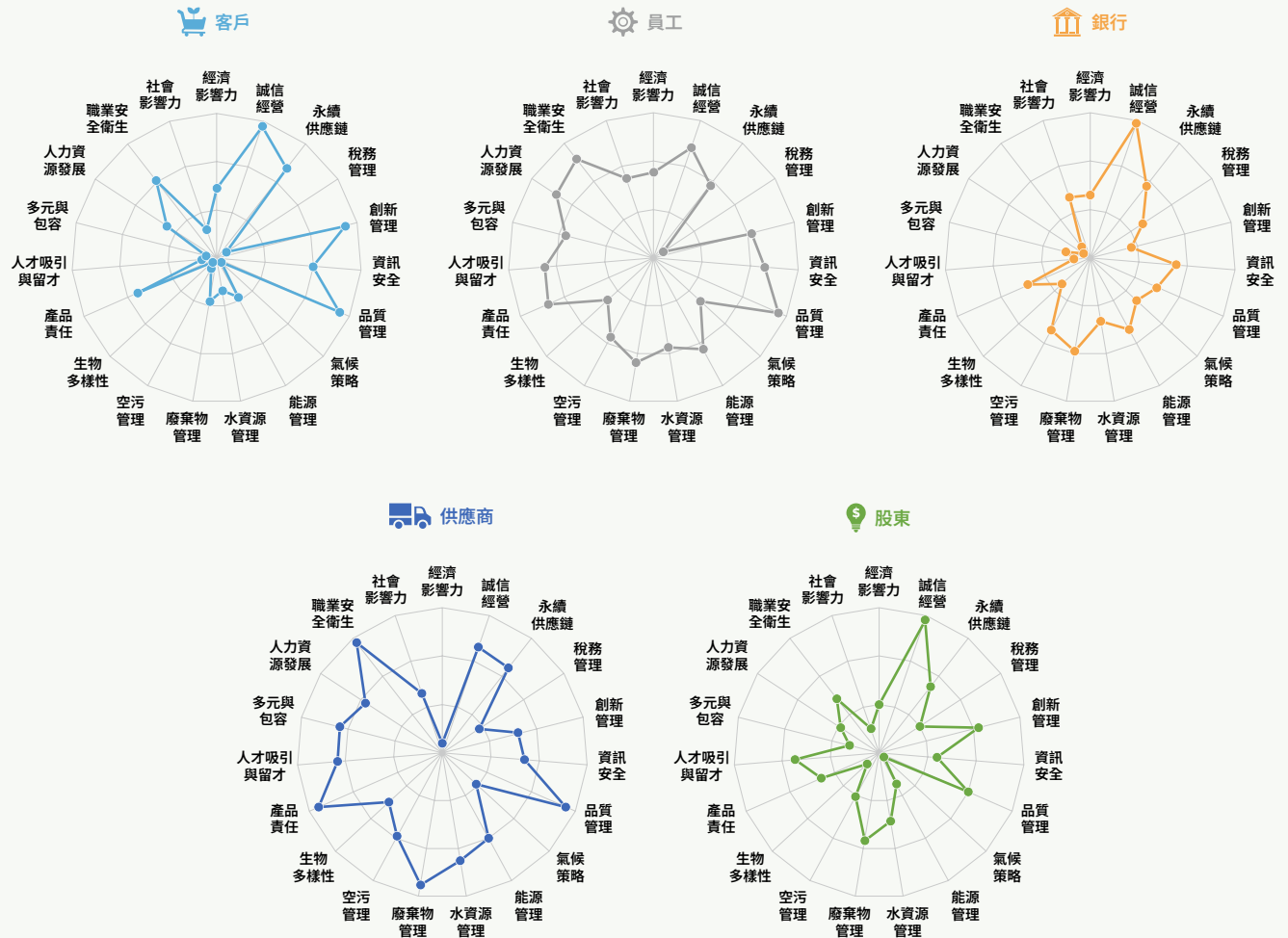
鑑別實際與潛在衝擊

2023 年持續沿用 2022 年鑑別之結果，鑑別明基材料在營運過程中，各項議題對經濟、環境、社會等層面之實際 / 潛在、正面 / 負面的衝擊程度。

調查利害關係人關注程度

為了解重要利害關係人對於明基材料推動各項永續議題的關注與期望，透過權責部門向重要利害關係人發出永續議題問卷調查，2023 年沿用 2022 年問卷之回饋結果，統計出各類重要利害關係人所關注之議題，了解其對各項永續議題之關注度。

利害關係人關注議題調查結果





0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

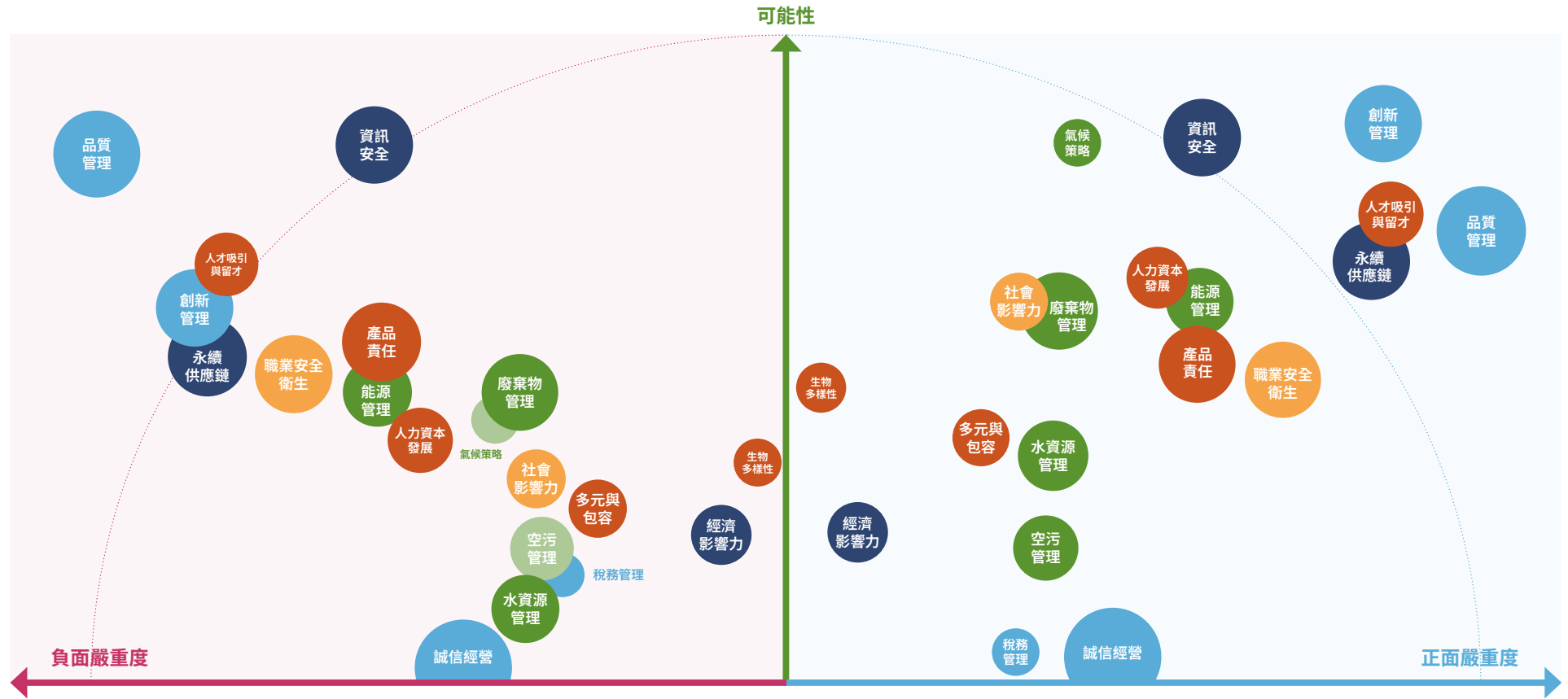
5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄



註：X軸為衝擊嚴重度（正面 / 負面）；Y軸為衝擊可能性；泡泡大小為利害關係人關注程度。

永續議題衝擊分析

經 13 位高階主管以「嚴重度」及「可能性」二維度分析結果，且區分各項永續議題之正面衝擊程度與負面衝擊程度，評估衝擊程度時，若該項議題實際或有潛在之人權風險時，則將以嚴重度評為最高分。此外，亦參酌利害關係人對各項議題之關注程度，繪製為三維之永續議題衝擊分析矩陣，作為後續明基材料持續檢視永續議題衝擊程度之評估工具。

決定重大永續議題揭露

明基材料於 2023 年進行綜合性之討論與評估後，決議將沿用 2022 年之重大議題「永續供應鏈」、「創新管理」、「資訊安全」、「品質管理」、「氣候策略」、「人才吸引與留任」、「職業安全衛生」7 項，列為 2023 年明基材料永續報告書揭露之依據。

註：因稅務管理目前對於公司衝擊程度較小，後續由重大議題轉為一般性議題進行內部管理。



0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

重大永續議題揭露說明

重大議題衝擊邊界與對應指標

重大永續議題	對明基材料的意義	衝擊範圍					對應之 GRI 主題 / SASB 指標	主要對應章節
		組織內		組織外				
		明基材料	子公司	客戶	供應商	消費者		
永續供應鏈	明基材料產品多元，上下游供應商均為明基材料重要夥伴，供應商 ESG 表現與明基材料永續承諾有重大連結，亦對於明基材料品牌與客戶要求有重大影響性。						<ul style="list-style-type: none"> GRI204：採購實務 2016 GRI308：供應商環境評估 2016 TC-HW-430a.1 TC-HW-430a.2 HC-MS-430a.1 HC-MS-430a.2 HC-MS-430a.3 	6-3 供應鏈管理
創新管理	為即時回應市場需求與變動，因應各類型終端消費性產品之功能日新月異，持續精進「友善的材料」研發的技術與創新為關鍵要素，其可為明基材料創造更高經濟價值。						<ul style="list-style-type: none"> 自訂主題：結構最佳化、效率 	4-2 產品永續設計與創新
資訊安全	明基材料重視資安管理與客戶隱私保護，持續與因應關注資安議題，強化資安防護軟體部署、導入資訊安全管理系統 (ISO 27001)，以落實資安控管。						<ul style="list-style-type: none"> 自訂主題：資安事件 TC-HW-230a.1 	3-6 資訊安全
品質管理	良好的產品管理，有助於提高客戶滿意度與忠誠度，利於提升企業的利潤與核心競爭力。						<ul style="list-style-type: none"> GRI416：顧客的健康與安全 2016 HC-MS-250a.1 HC-MS-250a.2 HC-MS-250a.3 HC-MS-250a.4 	6-2 品質管理
氣候策略	氣候變遷風險的升高讓企業針對氣候治理的作為備受關注，各國因應氣候變遷進行法規新增或修訂，各大跨國企業亦陸續宣告碳中和時程，企業來自於政策與客戶的要求力道漸增，降低溫室氣體排放以減緩氣候變遷，強化調適能力以提升企業韌性，是明基材料在未來營運不可忽視的議題。						<ul style="list-style-type: none"> GRI305 排放 2016 	5-2 氣候變遷管理
人才吸引與留任	多元、包容與友善的工作環境，以及提供完善福利措施，有助於企業的創新與成長，亦是營造良好工作職場的基礎；建構具競爭力的人力資源管理措施，尊重工作人權，同時透過提升員工的各項職能，完善安全與健康的工作場所，配合有效的溝通與交流，讓員工在身心平衡之下，積極投入工作，得以發揮員工最佳的工作能力，減少人員流動率過高導致的無形成本。						<ul style="list-style-type: none"> GRI401：勞雇關係 2016 GRI405：員工多元化與平等機會 2016 TC-HW-330a.1 	7-2 人力概況 7-4 員工照顧 7-5 健康管理
職業安全衛生	「員工」是永續經營的關鍵，明基材料重視職業安全衛生管理，遵循 ISO 45001 職業安全衛生管理系統之規範，提供符合法令規定且健康的工作環境、強化工廠員工及承攬商之安全意識，預防職業災害發生。						<ul style="list-style-type: none"> GRI403 職業健康與安全 2018 	7-6 職場安全

註：「」為直接衝擊、「」為間接衝擊



0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

永續議題管理方針

重大主題名稱	永續供應鏈
衝擊說明	<p>正面衝擊：明基材料透過健全的永續供應鏈治理，降低供應鏈的可能潛在風險，提高供應商供貨效率、公司聲譽、產品品質、降低營運成本。</p> <p>負面衝擊：明基材料營運仰賴供應鏈上下游之協力，若供應商發生重大永續事件，如工安意外、違反誠信經營、環境或人權等事件，可能使供應商無法順利出貨，導致明基材料生產停擺、中斷等負面聲譽影響。</p>
衝擊範疇	<p>■客戶 ■明基材料 ■供應商</p>
衝擊面向	<p>■環境 ■經濟 ■人群 ■人權</p>
衝擊時間範圍	<p><input type="checkbox"/> 實際已發生衝擊 <input type="checkbox"/> 未來 1 年內可能造成衝擊</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 未來 2-3 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/> 超過 3 年才可能造成衝擊</p>
政策	<p>遵循明基材料供應商企業社會責任行為準則作業規範，參考 RBA 標準稽核關鍵供應商 ESG 永續績效。</p>
承諾	<p>關鍵供應商 ESG 稽核，協助供應商提升 ESG 治理情形，建立互利互惠夥伴關係。</p>
目標與標的	<ul style="list-style-type: none"> 第一階段 (2022 年至 2023 年) 預計進行 16 家關鍵一階供應商稽核 2022 年完成 12 家關鍵供應商稽核；2023 年完成 4 家關鍵供應商稽核 2024 年將針對高風險一階關鍵供應商完成 30% ESG 稽核 2024 年將對節能減碳表現卓越供應商於供應商大會頒獎 2026 年將完成高風險一階關鍵供應商 100% ESG 稽核 推動綠色採購 (新增)
責任	<ul style="list-style-type: none"> 資材運籌處 / 處長 品質管理處 / 處長
採取的行動方案	<ul style="list-style-type: none"> 盡職調查與輔導在地供應商 建置供應商雙向資訊平台 ESG 稽核
績效衡量機制	<p>ESG 月會及季會，確認供應鏈小組執行狀況。</p>
績效衡量結果	<ul style="list-style-type: none"> 2023 年完成 4 家稽核，符合目標設定，完成率 100%。 2023 年綠色採購金額：827 萬。
利害關係人參與	<ul style="list-style-type: none"> 以交易狀況、CSR 自評分數及永續報告書進行供應商風險評估，針對高風險一階關鍵供應商進行 RBA 稽核；透過稽核活動交流並給予供應商改善方向 2023 年供應商大會設定每年減碳 5% 目標，將於 2024 年表揚卓越供應商。

註：若負面衝擊影響涉及到人權相關，則可透過明基材料 ESG 網站與參考 7-1 人權管理章節，內容有相關申訴管理與處理措施。

重大主題名稱	資訊安全
衝擊說明	<p>正面衝擊：明基材料已依循 ISO 27001 之標準架構，建立有效的資安管理系統，可承受一定程度的資安風險，增加商業往來可信度與客戶對企業之信任度，提升企業營運韌性。</p> <p>負面衝擊：若發生資安攻擊事件，可能影響整體企業營運，導致生產中斷、營業秘密及個資外洩。</p>
衝擊範疇	<p>■客戶 ■明基材料 ■股東 ■員工</p>
衝擊面向	<p><input type="checkbox"/> 環境 ■經濟 ■人群 ■人權</p>
衝擊時間範圍	<p><input checked="" type="checkbox"/> 實際已發生衝擊 <input type="checkbox"/> 未來 1 年內可能造成衝擊</p> <p><input type="checkbox"/> 未來 2-3 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/> 超過 3 年才可能造成衝擊</p>
政策	<p>依循資安國際標準 ISO 27001，訂立「資通安全作業規範」、「資訊安全手冊」，降低營運層級之資安風險。</p>
承諾	<p>全面維護明基材料資訊資產之機密性、完整性與可用性，保障所有員工資料隱私安全。</p>
目標與標的	<p>「零」重大資安事件</p>
責任	<p>資訊安全管理委員會、資訊技術處 / 資安長</p>
採取的行動方案	<ul style="list-style-type: none"> ISO 27001 資訊安全管理系統持續維持與改善 資訊安全管理 (保護、演練) 專案執行 定期資安保險，降低損害賠償責任。 透過資安教育訓練，提升員工資安意識。 每季進行弱點掃描、進行弱點修補、ERP 企業資源規畫系統復原演練 定期資安健診、定期惡意程式掃描
績效衡量機制	<p>外部：ISO 27001 通過第三方驗證，且維持證書有效性。</p> <p>內部：資訊安全管理委員會定期召開管理會議，確保資訊安全機制有效性與計畫之推行。</p>
績效衡量結果	<p>2023 年「零」重大資安事件</p>
利害關係人參與	<p>資安月活動、通識訓練</p>

註：重大資安事件定義為造成生產中斷、機密 / 個資外洩、關鍵資訊設備異常。



0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

重大主題名稱	創新管理 (數位轉型)	創新管理 (產品)	創新管理 (員工參與)
衝擊說明	<p>正面衝擊：明基材料推動企業數位轉型，鼓勵員工應用新興技術，如透過物聯網、人工智慧、流程機器人(RPA)等，取代重複性高、繁瑣的工作，優化職業安全衛生環境，讓員工從事更高價值的工作，提升組織營運效率。</p> <p>負面衝擊：創新工具應用及管理上的適應期，容易造成員工不適應，在工作上進而產生不安全感。</p>	<p>正面衝擊：因應氣候變遷之趨勢，客戶對於明基材料之低碳產品以及能效需求越來越高，內部也針對低碳產品需求展開短中長期計畫，確保能達到客戶對於我們的要求。</p> <p>負面衝擊：若低碳產品開發失敗，將造成開發成本損失之外，可能被競爭對手取代而失去市場競爭力，也可能面臨利害關係人對於我們的信任。</p>	<p>正面衝擊：明基材料推動持續改善活動多年，鼓勵內部員工一起參與品質持續改善活動，藉由員工在工作日常中發掘問題進行提案，且獲得實際改善效益。</p> <p>負面衝擊：若無員工實際參與提案，許多品質問題將無法第一時間被修正，將直接造成財務上損失以及降低客戶對明基材料的品質信心。</p>
衝擊範疇	<p>■客戶 ■明基材料 ■員工</p>		
衝擊面向	<p><input type="checkbox"/>環境 <input checked="" type="checkbox"/>經濟 <input checked="" type="checkbox"/>人群 <input type="checkbox"/>人權</p>		
衝擊時間範圍	<p><input type="checkbox"/>實際已發生衝擊 <input type="checkbox"/>未來 1 年內可能造成衝擊 <input checked="" type="checkbox"/>未來 2-3 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>超過 3 年才可能造成衝擊</p>	<p><input type="checkbox"/>實際已發生衝擊 <input checked="" type="checkbox"/>未來 1 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>未來 2-3 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>超過 3 年才可能造成衝擊</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>實際已發生衝擊 <input type="checkbox"/>未來 1 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>未來 2-3 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>超過 3 年才可能造</p>
政策	<p>為強化數位轉型在公司內部的應用，致力於引進新的系統軟體及技術、改善工作流程、加強數位基礎建設，確保人才與時俱進，創造更多價值。</p>	<p>配客戶顯示器之新產品，明基材料提供之膜材產品，主要以減薄與節能方向為設計原則，其配合客戶符合美國 ES 8.0(Energy STAR Computers Version 8.0)之綠色節能規章。</p>	<p>設有品質提案改善獎勵辦法 品質單位致力於推行持續改善活動 (Continual Improvement, CIP)</p>
承諾	<p>推動數位轉型，促進全員參與，確保人才與時俱進。</p>	<p>客戶預定之交貨期限前完成符合節能規格之產品</p>	<p>在主管和活動預定之改善期限前完成持續改善活動</p>
目標與標的	<p>2022 至 2024 年累計節省營運成本 \$1 億新台幣。</p>	<p>2023 年開發高穿透偏光板，預計可提升面板穿透率 2% 以上。</p>	<p>年改善效益：新臺幣 2 億</p>
責任	<p>數位轉型專案辦公室 / 總經理</p>	<p>產品開發處 / 技術長</p>	<p>製造改善中心 / 副總經理</p>
採取的行動方案	<ul style="list-style-type: none"> 引進新系統：Auto ML、人工智慧技術、Oracle BI、物聯網系統與機器學習 引進外部教育資源，人工智慧學校、人工智慧科技基金會等單位，舉辦教育訓練課程，以及培養內部講師。 	<ul style="list-style-type: none"> 新產品光學與耐候性評估 新產品量產穩定性測試 新產品良率測試 	<ul style="list-style-type: none"> 成立「持續改善活動推行委員會」 激勵員工參與機制： 每月進行提案改善活動。 每年品質單位舉辦全公司「改善案例發表會」。 獲獎的優良團隊可參與「台灣持續改善活動」。 設置案例管理及經驗分享平台 進行品質教育訓練
績效衡量機制	<p>定期數位轉型季會議檢視成果</p>	<p>新產品於 2023 年 12 月通過客戶驗證</p>	<p>內部定期進行品質檢討會議，未來可將改善活動與財務績效進行連結，加強品質與財務之間的關聯性。</p>
績效衡量結果	<ul style="list-style-type: none"> 2023 年節省 \$4,137 萬新台幣。 2022 年至 2023 年累計達 \$7,882 萬新台幣。 	<p>新產品已於 2023 年 12 月完成開發，並且開始進行客戶送樣驗證，2024 完成導入量產。</p>	<p>持續改善活動：</p> <ul style="list-style-type: none"> 2023 年 10 月共 28 組 CIP 結案 2023 年 10 月，共 28 組導入對策 3 個月的實質效益 1.5 億，預估年效益為 1.95 億的改善效益。 <p>提案改善活動：</p> <ul style="list-style-type: none"> 2022 年至 2023 年共 64 件提案 2022 年至 2023 年共 20 件完成結案，導入對策 1 年的實質效益 2,165 萬。
利害關係人參與	<p>定期教育訓練課程、新系統使用教學</p>	<p>供應商：新產品製程需求持續與供應商進行檢討會議，以達製程規格。 客戶：與客戶就產品驗證結果確認品檢誤差，調整製程設備參數，提高產品規格之精準度。</p>	<p>透過品質教育訓練、改善案例發表會，掌握員工對於品意見反饋。</p>



0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

重大主題名稱	品質管理
衝擊說明	<p>正面衝擊：明基材料透過完善的品質管理制度，在專業品質管理人員的監控下，以降低生產過程中的異常為目標，從而提高產品的品質，進而提升客戶滿意度。</p> <p>負面衝擊：若品質產生問題，將直接影響客戶需求，造成客戶轉單、市場上聲譽受損，影響公司營運。</p>
衝擊範疇	<p>■客戶 ■明基材料</p>
衝擊面向	<p><input type="checkbox"/>環境 <input checked="" type="checkbox"/>經濟 <input checked="" type="checkbox"/>人群 <input type="checkbox"/>人權</p>
衝擊時間範圍	<p>■實際已發生衝擊 <input type="checkbox"/>未來 1 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>未來 2-3 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>超過 3 年可能造成衝擊</p>
政策	<p>透過國際認可之聯盟組織進行技術能力及品質系統認證，以達測試結果之有效性。</p>
承諾	<p>全面推動公司品質文化，預防管理，協助客戶實現產品創新，確保出貨品質一致。</p>
目標與標的	<ul style="list-style-type: none"> 顯示器材料：客戶滿意度 >80% 先進電池材料：「零」客訴事件、Tier 1 客戶供應商評比 S 級。 醫療與護理： <ul style="list-style-type: none"> 醫療包耗材：每年進行 TAF 外部稽核，確保量測能力符合要求。 傷口照護：2025 年前確認輸歐產品 100% 符合 REACH 皮膚護理：醫材產品皆符合 QMS 等標準及法規 視力保健：品質客訴率年平均值 ≤ 500 DPPM
責任	<p>各事業單位品質管理部門 / 各事業部最高品質負責人 (經理、處長)</p>
採取的行動方案	<ul style="list-style-type: none"> 持續推動品質管理教育訓練 進行產品規範相關取證及驗證 每年進行客戶滿意度調查及供應商品質稽核
績效衡量機制	<ul style="list-style-type: none"> 定期 ISO 品質管理系統管理審查會議 通過各項國際標準與產品規範之稽核驗證 定期客戶滿意度調查 客戶之供應商稽核
績效衡量結果	<ul style="list-style-type: none"> 顯示器材料：2023 年客戶滿意度 87.7% 先進電池材料：2023 年無新型態客訴、取得 Tier 1 客戶供應商評比 S 級評價。 醫療與護理： <ul style="list-style-type: none"> 醫療包耗材：2023 年通過 TAF 年度評鑑，無發生量測能力不符合事項。 傷口照護：2023 年完成 >90% 產品 REACH 毒物檢測 皮膚護理：2023 年桃園廠、雲林廠通過 QMS 換證稽核 視力保健：2023 年品質客訴率：日拋 309Dppm/ 月拋 401Dppm
利害關係人參與	<p>內部：每周定期進行品質會議檢討 (QRM, Quality Review Meeting) 招集前後製程相關人員與會，針對客訴異常及廠內品質異常案件檢討改善並持續追蹤對策效果確認。</p> <p>外部：供應商：每年一次召開品質技術會議，內容包含新的材料導入、原材異常改善、並與主要供應商設定碳足跡目標。</p> <p>客戶：每月一次與客戶進行品質狀況說明，內容包含客訴異常改善、投料不良率度及各項品質智慧製造專案以及碳足跡進度說明。</p>

重大主題名稱	氣候策略
衝擊說明	<p>正面衝擊：氣候變遷影響公司實體營運，例如天災頻率與衝擊程度增加；主管機關對企業排碳量課稅；投資人對公司的氣候變遷風險管理績效要求提高，因此明基材料積極設定減碳目標與推動減量活動，減少排放有助於公司降低營運成本及取得利害關係人信任。</p> <p>負面衝擊：天災頻率與災損程度增加，增加公司營運成本；若未滿足利害關係人要求進而造成終止合作或提高借貸利率進而增加營運成本。</p>
衝擊範疇	<p>■客戶 ■明基材料 ■股東 ■供應商</p>
衝擊面向	<p>■環境 <input checked="" type="checkbox"/>經濟 <input checked="" type="checkbox"/>人群 <input checked="" type="checkbox"/>人權</p>
衝擊時間範圍	<p>■實際已發生衝擊 <input type="checkbox"/>未來 1 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>未來 2-3 年內可能造成衝擊 <input type="checkbox"/>超過 3 年可能造成衝擊</p>
政策	<ul style="list-style-type: none"> 遵循金管會要求揭露氣候變遷因應之規定，參考氣候相關財務揭露建議 (TCFD)，鑑別企業組織於氣候變遷相關風險與機會，掌握組織營運、策略和財務規畫之衝擊。 擬定氣候變遷因應策略，從轉型低碳生產、使用再生能源、低碳綠色產品研發、攜手永續夥伴等面向逐步推動，朝向低碳、綠色、永續企業發展。
承諾	<p>以 2050 年淨零排放為目標，制訂減碳策略，持續減少溫室氣體排放量，減緩氣候變遷。</p>
目標與標的	<p>短期：</p> <ul style="list-style-type: none"> 2023 年範疇一及範疇二溫室氣體排放量 (公噸 CO₂e) 下降 9% (基準年：2020 年) 2023 年導入再生能源 15% <p>中期：</p> <ul style="list-style-type: none"> 2030 年範疇一及範疇二溫室氣體排放量 (公噸 CO₂e) 下降 30% (基準年：2020 年) <p>長期：</p> <ul style="list-style-type: none"> 2040 年達成再生能源 (RE) 100% 2050 年達成淨零排放
責任	<ul style="list-style-type: none"> ESG 委員會 / 執行長 風險管理委員會 / 執行長
採取的行動方案	<ul style="list-style-type: none"> 持續推動 TCFD 專案，進行風險與機會評估，推動與執行管理措施。 持續所有營運據點納入溫室氣體盤查及通過外部查證 持續擴展 ISO 50001 能源管理系統的涵蓋範圍 廠內新建自發自用太陽光電系統 持續掌握節能減碳新技術和節能設備導入，提高能源利用效率。
績效衡量機制	<ul style="list-style-type: none"> 每月召開環境政策與管理小組會議，檢討節能、減碳管理指標達成成果。 每季召開 ESG 委員會，檢討各項減緩與調適管理措施與方案執行成果。
績效衡量結果	<ul style="list-style-type: none"> 2023 年溫室氣體排放量 (範疇一及範疇二) 較 2020 年降低 27.45% 2023 年使用再生能源比率 22.2%
利害關係人參與	<ul style="list-style-type: none"> 持續推動內部各部門全員參與節能減碳活動 高階治理階層與策略團隊研擬企業轉型方案 與學術單位、產業公協會合作，推動減碳研發。

註：若負面衝擊影響涉及到人權相關，則可透過明基材料 ESG 網站、3-4 誠信經營與 7-1 人權管理章節，內容有相關申訴管理與處理措施。



0
序章

1
明基材料

2
永續治理

3
責任治理

4
盡責產品

5
環境永續

6
夥伴關係

7
友善職場

8
社會參與

9
附錄

重大主題名稱

人才吸引與留任

衝擊說明

正面衝擊：員工為明基材料重要的資產，公司對於人才吸引與培育發展之行動攸關企業經營策略與永續發展；吸引優秀人才進行培育發展，為公司長遠發展所需人才做儲備。
負面衝擊：若人才吸引與留任制度不完善，將造成人才流失、無法取得外部人才、組織能力不足等問題，進而影響企業創新成長及營運表現。

衝擊範疇

■明基材料 ■員工

衝擊面向

環境 經濟 人群 人權

衝擊時間範圍

實際已發生衝擊 未來 1 年內可能造成衝擊
未來 2-3 年內可能造成衝擊 超過 3 年才可能造成衝擊

政策

吸引全球優質人才，培育員工發展以提升組織能力，留任關鍵優秀人才。

承諾

打造具競爭力的薪資與福利，以系統化之訓練架構建立學習環境，協助員工在職涯中發展與成長，與公司共同達成組織策略目標與個人職涯發展。

目標與標的

- 員工平均訓練時數 23 小時
- 績優員工留任率目標達 90%
- 間接人員平均月離職率小於 1.5%
- 年度課程平均滿意度達 4.6 分 (滿分 5 分)
- 產後一年留任率 75%
- 海外多元專業人才留任率 80%(新訂目標)

責任

人力資源處 / 資深處長

採取的行動方案

- 定期進行各項員工滿意度調查、定期與市場進行薪資福利比對，以作為相關制度參考，以提高薪資及福利的競爭力。
- 經營雇主品牌，建立產學關係，以提高公司對新鮮人的吸引力。
- 開辦多元實體與線上課程，以提升員工能力與職涯發展。

績效衡量機制

定期於人力資源處主管會議及部門月會，檢視績優員工留任率、招募績效、課程執行成果，且追蹤改善狀況。

績效衡量結果

- 2023 年員工平均訓練時數 43 小時
- 2023 年績優員工留任率目標達 99%
- 2023 年間接人員平均月離職率 0.7%
- 2023 年度課程平均滿意度達 4.88 分 (滿分 5 分)
- 2023 年產後一年留任率 80%
- 2023 年海外多元專業人才留任率 100%

利害關係人參與

定期進行員工滿意度調查與各項參與活動進行滿意度回饋，以作為相關制度參考。

重大主題名稱

職業安全衛生

衝擊說明

正面衝擊：明基材料擁有良好的職業安全衛生標準，可以減少因意外事故而影響到員工的生產力，且定期針對天災進行演習，讓員工能安心的在崗位上工作，進而提高員工工作效率。
負面衝擊：職業安全衛生相關規範若沒有確實執行，將導致內部機台、供應設備損壞、人員安全及職業災害風險增高，造成營運中斷及財產損失。

衝擊範疇

■明基材料 ■員工 ■供應商

衝擊面向

環境 經濟 人群 人權

衝擊時間範圍

實際已發生衝擊 未來 1 年內可能造成衝擊
未來 2-3 年內可能造成衝擊 超過 3 年才可能造成衝擊

政策

- 遵守國際勞工標準驗證、全球蘇利文原則、聯合國工商企業與人權指導原則、責任商業行為聯盟行為準則等相關人權準則
- 遵循 ISO 45001 職業安全衛生管理系統規範
- 明基材料環境安全衛生及能源政策

承諾

落實預防管理及稽核制度，確保工作環境及作業安全。

目標與標的

- 「零」失能傷害
- 「零」職業病發生
- 「零」承攬商職業傷害事件

責任

廠務環安處 / 處長

採取的行動方案

- 異常排除安全防護機制查核，152 處展開後續改善追蹤。
- 完成靜電防制區改善專案，共計改善 44 項危害因子。
- 完成 1 處作業環境噪音改善專案。
- 推動人員專業安全教育訓練，共計 605 人次參與。

績效衡量機制

- ISO 45001 職業安全衛生管理系統管理審查會議 / 年度查證追蹤
- ESG 委員會審查安全行動方案成果與績效

績效衡量結果

- 2023 年綜合傷害指數 (FSI) 為 0.04，未達零失能傷害目標。(改善方案請參考 7-6 職場安全)
- 2023 年職業病發生件數 0 件，達成零職業病發生目標。
- 2023 年承攬商於廠內作業未發生職業傷害事件。

利害關係人參與

員工：教育訓練、每月月會宣導、電子報、工安園地 (佈告欄)、互動體驗活動。
承攬商：危害教育訓練、進廠 Take 5 危害告知。

註：若負面衝擊影響涉及到人權相關，則可透過明基材料 ESG 網站與參考 7-1 人權管理章節，內容有相關申訴管理與處理措施。