



JINPAO PRECISION INDUSTRY CO. LTD.

文件類別	文件名稱	生效日期	7 th Nov 2024
內控其他辦法	永續資訊管理作業	版次	1
		頁數	1/5

作業別	永續資訊管理作業	
作業目標	<ol style="list-style-type: none"> 1. 確保永續資訊之管理符合相關法規與準則，可信賴並能及時且正確提供利益關係人參考。 2. 確保各項永續資料經妥善管理與安全保存。 	
風險項目	永續資訊應妥善管理，本資訊乃符合各法規、準則，適時揭露與報導將增加公司聲譽。	
作業程序/規範及控制重點	<p>一、作業程序/規範：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 名詞定義 <ul style="list-style-type: none"> (1) 永續業務活動：係指公司為達成永續經營與長期發展之目標、創造且提升企業價值，並兼顧所有投注資源至公司之利害關係人之期望，所從事之交易與活動。 (2) 永續資訊：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，包括但不限於年報中永續相關揭露及永續報告書之資訊。另亦宜涵蓋公司於網頁揭露之永續相關資訊。 (3) 永續報導：係指編製與揭露永續資訊之作業流程，包含永續資訊之蒐集、記錄、處理、編製、調節、核准及發布等。 2. 永續經營目標 <p>本公司於制定整體目標時，應參卓公司制定之永續經營實務守則，包含參考並選擇適用之架構、通用準則、行業準則及利害關係人關注之重大永續議題，以確保相關資訊之揭露適當反映本公司之永續經營活動。</p> 3. 組織與權責 <ul style="list-style-type: none"> (1) 本公司應建立永續資訊治理架構與呈報體系，並配合資訊揭露適用之法規與準則之導入等，同步 	<p>二、控制重點：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 永續資訊處理應符合適用之用法規、準則、公司規定作業流程及格式。 2. 各類資訊應確實依規定年限保存、歸檔。 3. 永續資訊權責人員之異動及離職應執行保管資訊移交。 4. 永續資訊之公開應經適當核准及符合相關法令規定。



JINPAO PRECISION INDUSTRY CO. LTD.

文件類別	文件名稱	生效日期	7 th Nov 2024
內控其他辦法	永續資訊管理作業	版次	1
		頁數	2/5

	<p>推動相關內部控制。</p> <p>(2) 董事會應予適時成立永續發展委員會或指定監督永續資訊內部控制之董事，並具備相關資格與持續受訓要求。</p> <p>4. 永續報導資訊之管理</p> <p>(1) 資訊蒐集、記錄及保管</p> <p>A. 因各項永續活動而產生之文件往來資訊檔案，應由專人負責點收、核對或分發適當人員處理或保存。</p> <p>B. 永續報導所需資訊應由各權責單位提供經適當覆核後之資訊。</p> <p>(2) 資訊處理及編製</p> <p>A. 承辦人員於處理永續報導資訊時，應依適用法令、準則、架構、公司規定作業流程及格式、報導期限等，執行所負責業務之資訊處理作業並記錄該資訊符合之法令及準則資訊。其中永續報告書之編製，應依本公司「永續報告書編製及確信之作業程序」相關規定辦理。</p> <p>B. 前項所述法令準則之適用，永續報告書應參考 GRI 準則編製，其揭露之產業別永續指標，應符合「上市/上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」及參考 SASB 行業指標。氣候相關資訊之揭露，應參考 TCFD 架構及「上市/上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」及「公開發行公司年報應行記載事項準則附表二之二之三」。</p> <p>C. 重大性判斷原則：</p> <p>a. 永續報告書揭露主題的重大性判斷：應參考 GRI 3 重大主題的鑑別流程，判斷流程</p>	
--	---	--



JINPAO PRECISION INDUSTRY CO. LTD.

文件類別	文件名稱	生效日期	7 th Nov 2024
內控其他辦法	永續資訊管理作業	版次	1
		頁數	3/5

	<p>包含了解組織脈絡、鑑別實際及潛在衝擊、評估衝擊的顯著程度及依衝擊顯著程度排定主題之優先順序，以決定報導的重大主題。</p> <p>D. 估計或假設之合理性： 永續資訊之編製如涉及估計或假設，應記錄相關情境與假設之資料來源、所涵蓋營運之範圍及假設中所使用之詳細資訊與估計基礎，以確認估計與假設流程之合理性。</p> <p>E. 變更管理： 涉及永續攸關之組織架構變更、國內外永續議題之發展趨勢、估計與假設方法之變更、及科技系統之變更等，應評估變更之合理性與適當性。</p> <p>F. 報導時程及符合性控管： 報導權責單位應制定工作計畫表及完成期限，並於編製期間定期檢視，以確保符合法令規定之報導時限要求，可完整反應企業之永續經營活動。</p> <p>G. 使用電腦作業系統處理資料，依本公司「內部控制制度使用電腦化系統控制循環」相關規定辦理，且須注意資訊之隱密性及完整性，以避免資訊之外洩。</p> <p>(3) 資訊確信與查證 永續資訊或報告書自 2025 年始須經第三方確信/查證者，屆時得由權責部門遴選並委託合格外部機構辦理。</p> <p>(4) 資訊傳送或提供 A. 視各需求單位管理需要，由權責部門主管提供相關資訊、報表或報告，以供管理階層檢</p>	
--	--	--



JINPAO PRECISION INDUSTRY CO. LTD.

文件類別	文件名稱	生效日期	7 th Nov 2024
內控其他辦法	永續資訊管理作業	版次	1
		頁數	4/5

	<p>討營運績效，適時擬定必要之決策。</p> <p>B. 電子檔案之傳送及保存僅限有權限者方能為之。</p> <p>C. 重要及機密性資訊其簽核過程須避免非相關人員之接觸及遞送。</p> <p>(5) 資訊保管與調閱</p> <p>A. 各項永續資訊，含資料、報告、底稿、文件及表單等須由權責單位專人妥善保管並建檔管理。</p> <p>B. 非屬公開資訊者，非權責人員欲調閱時，須先說明調閱理由並取得權責主管之核准始可調閱。</p> <p>C. 資訊保管年限原則上至少為五年，依適用法規或主管機關另有規定者，從其規定。</p> <p>D. 重要及機密性資訊之保管方式及儲存地點須依本公司相關管理規定辦理，經手人員對其有保密之義務。</p> <p>(6) 資訊移交</p> <p>A. 員工職務異動或離職，應依「內部控制制度薪工循環」相關規定辦妥移交程序，確實填寫移交電子或紙本文件檔案由交接人及部門主管確認移交資訊之完整性。</p> <p>B. 交接程序須會簽至資訊部門協助停用相關系統權限及刪除其資訊設備內之資料。</p> <p>(7) 資訊銷毀</p> <p>已達規定保存年限欲銷毀之資訊或文件，由各部門提出申請，經相關權責主管核准後，由總務部門協助後續銷毀作業。</p> <p>5. 資訊核准與發布(資訊公開)</p> <p>(1) 永續報導資訊之發布</p>	
--	--	--



บริษัท จินปาว พรีซิชั่น อินดัสทรี จำกัด
JINPAO PRECISION INDUSTRY CO.,LTD.

JINPAO PRECISION INDUSTRY CO. LTD.

文件類別	文件名稱	生效日期	7 th Nov 2024
內控其他辦法	永續資訊管理作業	版次	1
		頁數	5/5

	<p>負責年報、永續報告書、溫室氣體盤查等永續報導資訊發布之權責單位，應依主管機關規定之格式與內容，於規定期限內依至指定機構或網站辦理辦理相關資訊之公告及申報作業。</p>	
資料文件 及表單	<ol style="list-style-type: none">1. 氣候變遷因應法2. 溫室氣體排放量盤查登錄及查驗管理辦法3. 上市/上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法4. 上市上櫃公司永續報告書確信機構管理要點5. 公開發行公司應公告或向本會申報事項一覽表6. 適用準則及指引，包含但不限 IFRS 永續揭露準則、GRI、TCFD、SASB... 等。7. 永續報告書編製及確信之作業程序8. 內部控制制度薪工循環9. 核決權限表10. 內部重大資訊處理作業程序	