昕奇雲端科技股份有限公司

永續治理管理制度

目錄

第一章　總則 3
第二章　永續治理政策 4
第三章　永續治理組織架構與權責 5
第四章　環境永續管理制度 7
第五章　社會責任與人才發展制度 8
第六章　公司治理與誠信經營 10
第七章　資訊安全與數位責任 11
第八章　利害關係人溝通管理 12
第九章　永續績效管理與 ESG KPI 13
第十章　資訊揭露與制度管理 14
附錄一　法令及參考依據 15
附錄二　ESG KPI 指標表 16
附錄三　利害關係人議合表 17
附錄四　永續治理年度工作計畫 18

第一章　總則

第一條　制定目的

為因應全球永續發展趨勢、資本市場對企業永續治理之要求，以及落實公司長期經營理念，本公司建立永續治理管理制度，透過環境（Environment）、社會（Social）、公司治理（Governance）三大面向，建立永續發展管理架構。

本制度旨在：

一、建立董事會監督之永續治理機制。

二、強化企業治理透明度與責任。

三、降低營運、環境及社會風險。

四、提升企業競爭力及長期股東價值。

五、符合主管機關及資本市場永續發展要求。

第二條　適用範圍

本制度適用於：

一、本公司各營運單位。

二、海內外子公司及關係企業。

三、各部門永續相關管理活動。

各單位應依本制度建立相關管理措施及執行機制，如與當地法令規定不一致時，於不違反當地強制性規定之前提下，應從嚴適用。

第三條　用詞定義

本制度所稱下列用詞，定義如下：

一、「永續治理」：指公司於營運決策中納入環境、社會及公司治理考量之整體管理機制。

二、「ESG」：即環境（Environment）、社會（Social）、公司治理（Governance）之合稱。

三、「利害關係人」：指與本公司營運活動具直接或間接利益關係之個人或團體，包括但不限於股東、投資人、客戶、員工、供應商及主管機關。

第二章　永續治理政策

第四條　永續發展理念

本公司以「新創好夥伴」為核心理念，透過雲端服務建立兼顧企業成長、環境責任及社會價值之永續經營模式，並以誠信、透明及負責任之態度回應利害關係人期待。

第五條　永續發展原則

本公司遵循以下原則，作為推動永續發展之最高指導方針：

一、治理透明

建立健全公司治理制度，強化董事會職能，提升財務與非財務資訊透明度，確保決策過程公開、可受檢視。

二、誠信經營

遵循法令規範，禁止任何形式之不當利益輸送、賄賂、貪污或利益衝突行為，建立廉潔之企業文化。

三、人才永續

培育人才、保障員工權益，建立多元、公平、友善之發展環境，重視員工身心健康與職涯成長。

四、科技責任

強化資訊安全、資料保護及人工智慧（AI）科技應用之倫理責任，確保科技服務可信賴、可課責。

五、環境友善

降低營運活動對環境之影響，推動節能減碳、資源循環利用及綠色雲端服務。

第三章　永續治理組織架構與權責

第六條　永續治理架構

本公司建立由上而下、權責分明之永續治理架構，依序為：

一、董事會：永續發展最高治理單位。

二、永續治理主管：綜理永續治理事務並向董事會負責。

三、永續治理推動小組：跨部門任務編組，負責年度計畫推動與執行。

四、各功能單位執行窗口：負責所屬部門 ESG 資料蒐集與執行落實。

第七條　董事會職責

董事會為永續發展最高治理單位，負責：

一、核准永續治理政策及重大永續發展策略。

二、督導 ESG 策略之執行成效。

三、審閱重大永續風險及因應措施。

四、確認永續資訊揭露內容之真實性與完整性。

五、每年至少一次聽取永續治理推動小組之工作報告。

第八條　永續治理主管職責

永續治理主管由公司指派高階管理人員擔任，負責：

一、統籌規劃公司整體 ESG 策略及推動方向。

二、督導永續治理推動小組運作。

三、向董事會報告永續治理執行情形及重大議題。

第八條之一　永續長之設置與職責

本公司設置永續長，綜理公司永續發展與 ESG 治理相關事務，並定期於董事會報告推動情

形，其職責如下：

一、督導公司永續發展策略之規劃與執行。

二、每年至少一次，於董事會審議永續報告書前，向董事會報告永續發展及 ESG 治理執行情形，內容應包括永續報告書編製進度、重大永續議題及因應措施。

三、協調各部門落實永續治理相關政策與措施，確保跨部門執行一致性。

四、代表公司對外溝通永續發展相關事宜，並回應利害關係人查詢。

永續長向董事會報告之情形，應留存正式會議紀錄，並作為本公司永續資訊揭露及外部評鑑之佐證依據。

第九條　永續治理推動小組職責

永續治理推動小組由管理階層及各部門代表組成，負責：

一、研擬並推動 ESG 年度計畫。

二、彙整各部門 ESG 績效資料。

三、追蹤永續發展目標達成情形。

四、提報董事會相關永續治理事項。

五、辦理內部 ESG 教育訓練及宣導。

第十條　各功能單位執行窗口職責

各部門應指派專責窗口，負責：

一、配合永續治理推動小組蒐集及提供部門相關數據。

二、落實部門內 ESG 相關管理措施。

三、協助辦理部門內永續發展教育訓練。

第四章　環境永續管理制度

第十一條　環境管理原則

因應雲端服務業特性，本公司以降低能源消耗、提升資源效率及推動綠色營運為主要方向，並將環境管理項目納入日常營運管理，管理項目包括：

一、溫室氣體管理。

二、能源使用效率。

三、電子化流程。

四、資源減量。

第十二條　溫室氣體與能源管理

本公司針對營運據點用電情形進行盤查與監控，並依實際營運規模逐步建立溫室氣體排放盤查機制，訂定年度改善目標，優先採用高效能設備及節能技術，降低單位服務之能源使用強度。

第十三條　資源使用與綠色營運

本公司推動下列綠色營運措施：

一、推行無紙化及電子簽核作業，減少紙張與耗材使用。

二、優先採購具節能標章或環保認證之辦公設備。

三、透過雲端服務架構優化，提升伺服器資源使用效率，降低整體能源浪費。

四、落實廢棄物分類及資源回收。

第十三條之一　氣候變遷政策聲明

本公司重視氣候變遷對企業經營可能產生之風險與機會，經董事會通過氣候變遷政策聲明如下：

一、逐步依循國際財務報導準則第 S2 號（IFRS S2）等國際永續揭露架構，評估並揭

露氣候相關風險與機會之治理情況。

二、致力於評估營運活動之溫室氣體排放情形，並研議符合公司規模之減碳目標與路徑。

三、將氣候風險因子納入營運及投資決策考量。

本政策將視法規及國際準則發展，定期檢討修正。

第五章　社會責任與人才發展制度

第十四條　人才永續政策

公司重視人才為企業永續發展之核心資產，致力於建立：

一、多元、公平、共融之職場環境。

二、系統化之人才培育機制。

三、合理且具市場競爭力之薪酬制度。

四、透明之職涯發展路徑。

第十四條之一　人權政策與人權盡職調查

本公司尊重國際公認之基本人權，訂定人權政策，並建立人權盡職調查流程，內容包括：

一、辨識營運活動及供應鏈中可能涉及之人權風險（如強迫勞動、童工、歧視等）。

二、建立申訴與溝通管道，受理相關人權疑慮反映。

三、針對辨識之風險研擬因應措施，並持續追蹤改善成效。

本公司承諾不容忍任何形式之強迫勞動、童工僱用或歧視行為。

第十四條之二　友善婚育與家庭照顧措施

本公司為建構性別友善及家庭支持之職場環境，提供下列措施：

一、依法提供產假、陪產假、育嬰留職停薪等相關假別，並鼓勵同仁申請。

二、視營運需要提供彈性上班、居家辦公等彈性工作安排。

三、逐步規劃托育或家庭照顧相關支持措施。

人力資源單位應每年檢討前開措施之實施情形，並作為制度優化之參考。

第十五條　職場安全與健康

公司應建立員工職業安全衛生管理機制，定期辦理健康檢查、安全教育訓練，並提供友善之

工作環境，保障員工身心健康。

第十六條　員工發展 KPI

項目	目標
人才培育計畫	依年度計畫執行完成
員工滿意度	定期辦理調查並追蹤改善
關鍵人才留任率	持續追蹤並訂定改善措施

第十六條之一　供應商行為準則

本公司訂定供應商行為準則，作為選任及管理供應商之基本要求，內容包括：

一、供應商應遵守所在地環境保護、勞動及人權相關法令規定。

二、供應商不得使用童工或強迫勞動。

三、供應商應建立基本之職業安全衛生管理措施。

本公司得視供應商配合前開準則之程度，納入採購評選及後續合作評估之參考依據。

第六章　公司治理與誠信經營

第十七條　董事會治理與功能性委員會

本公司依相關法令及公司治理實務守則，建立健全之董事會治理機制，內容包括：

一、董事會治理：明訂董事會職權、議事規則及績效評估機制。

二、獨立董事制度：依規定選任獨立董事，強化董事會獨立性與監督功能。

三、薪酬委員會：訂定董事及經理人合理薪酬制度，並定期檢討。

四、審計委員會：監督財務報告及內部控制之允當性。

第十七條之一　董事會多元化政策

本公司重視董事會成員之多元化，於董事選任時，考量下列多元化原則：

一、性別、年齡及專業背景之適度多元。

二、產業經驗、財務會計、法律或永續發展等專業能力之互補。

三、避免董事會成員背景過度單一化，以強化董事會決策品質及監督功能。

本政策將作為未來董事提名及選任作業之參考依據。

第十七條之二　永續績效與薪酬連結

本公司將永續發展績效納入董事及高階經理人薪酬與績效評估機制，以強化高階治理階層對 ESG 議題之重視與參與，內容包括：

一、薪酬委員會於檢討董事及經理人薪酬政策與制度時，應將 ESG KPI 達成情形納入考量。

二、高階經理人之績效評估，得納入重大資安事件、重大違規事件、人才發展及能源管理等永續發展相關指標。

三、薪酬委員會審查獎金發放時，得綜合考量年度經營成效及 ESG 實績，再送交董事會核定。

第十八條　內部控制與稽核制度

本公司建立內部控制制度，並設置內部稽核單位，定期執行稽核作業，確保各項營運活動符合法令規範及公司內部規章，內部稽核結果應定期提報董事會及審計委員會。

第十九條　誠信經營與法令遵循

本公司訂有誠信經營政策，明訂員工行為準則，禁止行賄、收賄、不當政治獻金及不正當競爭行為；同時建立法令遵循管理機制，追蹤重大法令異動並落實內部宣導。

第十九條之一　檢舉（吹哨者）制度

本公司為強化誠信經營及內部控制，訂定檢舉制度，內容包括：

一、設置獨立之檢舉管道（含電子信箱及書面受理窗口），供內部員工及外部人士就違反法令、誠信經營政策或內部規範之情事提出檢舉。

二、明訂檢舉案件之受理、調查及處理程序，並由專責單位辦理。

三、對檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並禁止任何形式之報復行為。

檢舉制度之受理窗口及相關規定，應公告於本公司網站，供利害關係人查詢。

第七章　資訊安全與數位責任

因應本公司雲端科技服務特性，資訊安全與數位治理為永續管理之關鍵議題，管理重點如下：

第二十條　資訊安全管理

本公司建立資訊安全管理制度，並依國際標準（如 ISO 27001）持續強化資訊安全治理架構，定期進行風險評估及弱點掃描，建立資安事件通報與應變機制。

第二十一條　客戶資料與雲端服務安全

本公司針對客戶資料保護及雲端服務安全訂定管理規範，內容包括：

一、客戶資料保護：依個人資料保護相關法令，落實資料蒐集、處理及利用之合法性。

二、雲端服務安全：建立資料加密、存取控管及備援機制，確保服務穩定與資料安全。

三、個資保護：定期辦理個資保護教育訓練及內部稽核。

第二十二條　人工智慧應用治理

本公司於發展及應用人工智慧（AI）技術時，應遵循可解釋性、公平性、隱私保護及問責等原則，建立 AI 應用治理機制，並定期檢視 AI 相關應用之潛在風險。

第二十三條　資訊安全 KPI

項目	目標
重大資安事件	0 件
ISO 27001 驗證維持	持續維持有效
資安教育完成率	100%

第八章　利害關係人溝通管理

第二十四條　利害關係人辨識與溝通機制

本公司依營運特性辨識主要利害關係人，並建立多元溝通管道，定期蒐集意見回饋，作為永續治理政策調整之參考依據。

第二十五條　主要利害關係人議合表

對象	關注議題	溝通方式
股東 / 投資人	營運績效、公司治理	股東會、法人說明會、公開資訊觀測站
客戶	服務品質、資訊安全	客戶服務中心、滿意度調查
員工	薪酬福利、職涯發展	內部溝通會議、員工意見信箱
供應商	合作管理、永續要求	定期評估、供應商溝通會議
主管機關	法令遵循	正式申報、公文往來

第二十五條之一　利害關係人聯絡窗口與專區

本公司於官方網站設置利害關係人專區，提供下列資訊：

一、本公司永續治理相關政策及本制度全文。

二、利害關係人得使用之聯絡窗口（含電子信箱），供提出意見、疑慮或申訴。

三、定期更新之永續發展相關資訊及報告書。

各相關議題之意見反映，應由權責單位於合理期間內回覆處理。

第九章　永續績效管理與 ESG KPI

第二十六條　ESG KPI 管理原則

本公司依環境、社會、公司治理三大面向，建立年度 ESG 關鍵績效指標（KPI），並納入年度營運計畫管理，定期追蹤達成情形。

第二十七條　ESG KPI 總表

面向	指標	年度目標
G 公司治理	重大違規事件	0 件
G 公司治理	董事會永續監督	依計畫完成
S 人才發展	教育訓練	完成年度計畫
S 人才發展	員工留任率	持續追蹤並改善
S 資訊安全	重大資安事件	0 件
E 環境	能源管理	逐年改善

第二十八條　追蹤與檢討機制

永續治理推動小組應每季追蹤 ESG KPI 達成情形，並於年度結束後彙整成果報告，提報董事會審閱；對於未達標項目，應研擬具體改善措施並持續追蹤。

第十章　資訊揭露與制度管理

第二十九條　資訊揭露

本公司依主管機關要求，辦理下列資訊揭露事項：

一、永續相關資訊揭露。

二、永續報告書（ESG 報告書）之編製與公告。

三、年報中永續發展相關資訊之揭露。

四、公開資訊觀測站相關公告事項。

第三十條　制度訂修與生效

本制度經永續治理推動小組研擬，提報董事會審議通過後施行；修訂時亦同。本制度如與法令或主管機關規範有牴觸者，依相關法令規定辦理。

本制度訂定於 2026 年 8 月 5 日。

第三十一條　附則

本制度未盡事宜，依相關法令及本公司其他內部管理規章辦理。各單位執行本制度如有疑義，得洽永續治理推動小組協助釋疑。

附錄一　法令及參考依據

- 《上市上櫃公司永續發展實務守則》
- 《上市上櫃公司治理實務守則》
- 《公司法》
- 《證券交易法》
- 金融監督管理委員會永續資訊揭露相關規範
- GRI 準則（Global Reporting Initiative）
- SASB 準則（科技產業參考）

附錄二　ESG KPI 指標表

面向	指標	衡量方式	年度目標
治理	重大違規事件數	統計件數	0 件
治理	董事會永續監督次數	統計次數	每年至少一次
人才	教育訓練時數	每人每年時數	達年度目標時數
人才	員工留任率	百分比	逐年提升
資訊安全	重大資安事件數	統計件數	0 件
資訊安全	資安教育完成率	百分比	100%
環境	單位服務能耗	能源使用強度	逐年改善

附錄三　利害關係人議合表

利害關係人	議合頻率	主要議題	回應機制
股東 / 投資人	每年	營運績效、治理透明度	股東會決議、公開資訊回應
客戶	持續	服務品質、資安	客服系統、滿意度追蹤
員工	每半年	薪酬、發展、職場安全	內部座談、意見信箱回覆
供應商	每年	合作條件、永續要求	供應商評估報告
主管機關	依規定	法令遵循	正式函文回覆

附錄四　永續治理年度工作計畫

季度	工作項目
第一季	訂定年度 ESG 目標與計畫，完成前一年度成果檢視
第二季	各部門 ESG 資料蒐集與盤查
第三季	年度績效檢討、KPI 追蹤及改善措施研擬
第三季	彙整年度成果，完成永續報告書並提報董事會