

## 確信聲明書

### 本土公司永續報告書

台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司(簡稱 TUV NORD)接受本土股份有限公司(以下簡稱本土公司)的委託，根據 AA1000 保證標準第三版與 GRI 永續性報導準則 (GRI 準則) 及相關依循標準，執行 2022 年永續報告書查證(以下稱永續報告書)。

#### 聲明書範疇及依循標準

- 1) 確信範疇與本土公司 2022 年永續報告書揭露範疇一致，報導期間為 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。
- 2) 依照 AA1000 保證標準第三版第一應用類型查證本土公司遵循 AA1000 當責性原則的要求，不包含對於報告書揭露的資訊/數據之可信賴度的查證。
- 3) 永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 汽車部件行業永續會計指標。

#### 預期使用者

本聲明書的預期使用者為本土公司的利害關係人。

#### 保證型態與等級

依照 AA1000 保證標準第三版的第一應用類型，中度保證等級的要求。

#### 意見聲明

本土公司參考 GRI 永續報導與 AA1000 包容性、重大性、回應性與衝擊性的相關準則，永續報告書內容呈現了高階主管的承諾、利益相關者的需求與期待、完成了有效的議合並達成永續發展績效指標，TUV NORD 確信其對於環境、社會及治理等資訊的呈現是正確的。

#### 查證方法

我們的查證服務係根據前述依循準則與 TUV NORD 永續報告書查證協定規定，就永續報告書的查證進行規劃與執行。

我們的查證包含下列活動：

- \* 如報告中提及，收集相關績效指標的客觀證據。
- \* 確信本地或國家法規的預期；公眾觀點及/或專家意見中提出的國際標準與此類一般性考量相關事項。
- \* 文件於 GRI 準則應用需求背景下審查紀錄與報告內容評估。

- \* 與經理級和相關工作人員就公司對於利害關係人關注議題進行訪談。
- \* 與涉及永續發展管理、收集資訊與報告準備的相關人員訪談。
- \* 檢閱重要的組織發展及檢閱內外部審計結果。
- \* 針對 AA1000 (2018)當責性原則及其它依循標準要求進行審查。

## 結論

報告書中針對包容性、重大性、回應性及衝擊等 AA1000 當責性準則查證結果如下：

### 包容性

本土公司透過討論方式，鑑別利害關係人及其關注之主題，經利害關係人的議合、內部高階主管及外部專家進行多方論證，決定重大主題。該重大主題的演繹，係由利害關係人的關注程度及影響程度以及公司考量營運衝擊與重要程度，由9項關注主題演繹成6項重大主題。

### 重大性

本土公司參考GRI通用準則2021的指引與SASB汽車部件行業準則，綜合考量對公司的影響程度，完整揭露公司的重大風險及機會並界定出報告書重大主題優先順序。

### 回應性

本土公司的永續報告書清楚說明永續性與組織策略的關係及重大主題對應的績效指標及其達成狀況，充份回應利害相關者關注的重大議題。

### 衝擊

本土公司永續報告書完整的鑑別出重大主題，足以反映組織在經濟、環境及社會的顯著衝擊，並已建立穩健的流程以監督、量測該衝擊的影響性，透過公司的治理建立短、中、長期的因應策略規劃。

### GRI 永續報告準則

本土公司的永續報告書，參考 GRI 1~GRI 3 通用準則及 GRI 200 系列、GRI 300 系列及 GRI 400 系列的主題準則，對於省略項目並已說明其原因，符合應揭露事項的要求。

### 限制

本土公司的財務報告係由該公司委任之安侯建業聯合會計師事務所(KPMG)簽證。

破盤查數據為自行估算未經第三方查證。

### 獨立聲明與職能

TUV NORD 集團是監督、測試與認證業的領導者，在全球超過 70 個以上的國家經營事業與提供服務，服務內容包含管理系統與產品證明；品質、環安衛、社會與道德審核及訓練；企業永續報告確信。

TUV NORD 與本土公司為相互獨立的組織，在執行永續報告書查證時與本土公司或是其任何附屬機構與利害關係人並無利益衝突，關於本土公司的永續報告書，TUV NORD 依據與本土公司議定的查證範疇進行確信，不負有或承擔任何有關法律或其他之責任，預期使用者對於報告書內容的任何問題，由本土公司負責回應。

查證團隊由 ISO 9001、ISO 14001、ISO 14064-1、ISO 45001、SA 8000、ISO 50001、ISO 27001 等經驗豐富的主任評審員組成，並受過 AA1000 AS v3 當責性訓練的 CSAP 查證執業資格認證，查證團隊根據其資格、廣博的知識以及產業的經驗，於本委派任務中提供專業意見。

Jack Yeh

總經理



簽發日期：2023 年 06 月 08 日

台灣德國北德技術監護顧問股份有限公司

台灣 10669 台北市敦化南路 2 段 333 號 9 樓 A1 室

