

(五)履行永續發展情形

推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<ul style="list-style-type: none"><li>●治理架構 本公司於103年10月訂定企業社會責任實務守則，於111年2月21日董事會通過修訂名稱為「永續發展實務守則」並將「企業社會責任管理委員會」更名為「永續發展管理委員會」，由總經理擔任主任委員，負責永續發展相關策略及制度之規劃、實施成效之檢討改進，並由各功能小組推動落實。111年成立溫室氣體盤查小組，依法規時程完成溫室氣體盤查與查證之資訊揭露。</li><li>●執行情形 1.本公司財會單位為專職單位，於年報及公司網站說明設置單位之運作及執行情形。 2.永續發展管理委員會依循計畫-執行-查核-處理(PDCA)之原則運作，於每年年底彙整利害關係人反應之意見，評估檢討因應措施，經召集人同意後展開推動；利害關係人溝通情形已於111年12月26日報告董事會。 3.永續發展管理委員編製之110年度永續報告書，已於111年8月29日通過董事會並發布至公開資訊觀測站及官網，協助利害關係人瞭解本公司永續發展運作狀況。 4.111年度永續發展管理委員會兩次報告董事會，111年8月29日通過永續報告書、111年12月26日報告利害關係人溝通以及溫室氣體盤查時程規劃等相關事宜。</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。</li></ul>

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ul style="list-style-type: none"> <li>●董事會督導情形 董事會每年定期檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整；會議時由永續發展管理委員會報告公司營運與利害關係人所關注的永續議題之執行成效，並規畫年度方案，董事會協助確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</li> </ul>	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司揭露資料涵蓋公司於111年1月至12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界為本公司所有分店據點。</li> <li>●本公司110年7月26日成立風險暨資安管理小組，訂定「風險管理政策」及「資訊安全政策」，就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險訂定相關策略，包括市場風險、營運風險、財務風險、環境與氣候風險、資安風險、公共安全風險與其他可能使公司產生重大損失之風險。詳請參閱年報 p.52 風險管理執行狀況。</li> </ul>	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司所屬產業為零售業，持續致力於節能減碳與減少溫室氣體排放。由於在營業活動中並未產生對環境及人體有害的廢棄水、化學物質、氣體、噪音及廢棄物等，故本公司不適用於ISO 14001或其它環境管理系統驗證規範。</li> </ul>	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司致力於在合理的範圍內導入具體節能方案，如採用電子簽核、電子DM以節省紙張(111年節紙量達1,892棵樹)，且引進高效能燈具、線條燈、空調控制器等，減少用電節能減碳(111年寶雅單店平均用電數為263,783度，較110年下降3.6%，較109年下降5%)。</li> </ul>	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司於高雄物流中心推動太陽能計畫，每年發電量可達200萬度以上，有效減少碳排且節能，同時也可降低物流中心溫度。詳細統計資料、節能減碳方案及執行成效，可參閱本公司永續報告書。</li> </ul>	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司於111年成立溫室氣體盤查小組，定期進行溫室氣體盤查，有效控管營運所產生的溫室氣體排放，並進一步擬定節能減碳行動，以符合法規變化。</li> <li>●本公司依TCFD架構，於永續報告書揭露企業對氣候相關風險與機會之治理、策略、風險管理、指標和目標；評估氣候風險對本公司營運的影響程度，並擬定相對應的策略，必要時將設定管理指標與目標，以強化本公司對於特定氣候風險控管與機會掌握。</li> </ul>	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否	摘要說明																						
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司透過內部管理、店務管理E化及在日常營業中持續推動各項能源管理以達成節能減量目標。過去兩年統計資料及詳細節能減碳方案及執行成效，可參閱本公司永續報告書。</li> </ul> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2022</th> <th>2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體排放範疇一(公噸)</td> <td>1,986</td> <td>1,941</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放範疇二(公噸)</td> <td>46,859</td> <td>43,428</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放密集度(CO2e/百萬營業額)</td> <td>2.51</td> <td>2.60</td> </tr> <tr> <td>總用水量(度)</td> <td>174,413</td> <td>192,518</td> </tr> <tr> <td>廢棄物回收(公噸)</td> <td>2,293</td> <td>2,128</td> </tr> <tr> <td>廢棄物回收(每百萬營收)</td> <td>118</td> <td>122</td> </tr> </tbody> </table>	年度	2022	2021	溫室氣體排放範疇一(公噸)	1,986	1,941	溫室氣體排放範疇二(公噸)	46,859	43,428	溫室氣體排放密集度(CO2e/百萬營業額)	2.51	2.60	總用水量(度)	174,413	192,518	廢棄物回收(公噸)	2,293	2,128	廢棄物回收(每百萬營收)	118	122	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。</li> </ul>
年度	2022	2021																							
溫室氣體排放範疇一(公噸)	1,986	1,941																							
溫室氣體排放範疇二(公噸)	46,859	43,428																							
溫室氣體排放密集度(CO2e/百萬營業額)	2.51	2.60																							
總用水量(度)	174,413	192,518																							
廢棄物回收(公噸)	2,293	2,128																							
廢棄物回收(每百萬營收)	118	122																							
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>● 本公司恪守台灣及各營運據點所在地法規，支持並自願遵循《聯合國世界人權宣言》、《國際勞工組織基本公約的核心勞動標準》、《聯合國全球契約》及《聯合國企業和人權指導原則》等國際公認之人權標準，有尊嚴的對待及尊重現職同仁、契約及計時人員、實習生等，加強提升內部同仁與利害關係人的人權意識。</li> <li>● 具體管理與做法包含提供有尊嚴與安全的工作環境、杜絕不法歧視以確保工作機會均等、禁用童工、禁止強迫勞動、協助員工維持身心健康及工作生活平衡、設有暢通之申訴管道，並透過教育訓練共同營造友善之工作環境。</li> <li>● 寶雅人權政策、關注事項與具體做法詳可參閱本公司官網永續發展專區。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。</li> </ul>																					

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司在薪酬制度上講求公平性, 不因年齡、種族或性別而有所不同, 各位同仁皆是同工同酬且優於政府最低基本薪資規定, 並透過定期的綜合考績予以晉升及調薪(111年度非擔任主管職務之全時員工薪資中位數較110年成長9%), 除依個人績效提供營業績效獎金外, 本公司以入股分紅方式與同仁共享經營成果, 共創具競爭力的獎酬制度。另外, 本公司亦提供員工完善福利措施, 包含聚餐津貼、員工健康檢查、三節及生日福利金、婚喪及住院津貼等相關福利。詳細員工福利措施可參閱本公司110年永續報告書p.47-p.58。</li> <li>●本公司公司章程訂定以當年度獲利狀況扣除累積虧損後, 如尚有餘額應提撥不低於百分之五為員工酬勞。</li> </ul>	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境, 並對員工定期實施安全與健康教育?	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>●員工均由本公司依法辦理勞工保險、全民健康保險, 並依相關法令享有保險給付權利。本公司每年定期實施公共安全檢查、勞工安全訓練課程及員工健康檢查, 且宿舍、分店及總公司之各項設施皆定期舉行消防安檢, 致力於提供員工安全與健康之工作環境。</li> <li>●設立員工專屬園地網站, 提供員工心聲討論專區、提案區、作業表格及各項手冊下載區, 提供員工意見表達及互動學習管道。針對性騷擾防治訂立申訴規定及懲處條款, 維護性別平等、安全無虞之工作環境。</li> <li>●111年勞工安全訓練上課時數共1,152小時; 111年寶雅無發生因公司設施、政策或工程導致外部或在職員工死亡之重大職災, 同期也無員工發生職</li> </ul>	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

評估項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			業病的案例；111年上下班交通事故導致一名員工死亡，為降低意外之發生，內部加強安全宣導，提升同仁行車安全意識。職業安全及工傷統計資料可參閱本公司110年永續報告書p.50。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		●本公司有建立相關培訓計畫，並於官方網站說明培訓計畫，說明網址如下： <a href="https://www.poya.com.tw/about/recruitment">https://www.poya.com.tw/about/recruitment</a>	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		●本公司販售之商品皆遵循相關法規及準則。 ●本公司於102年訂定個人資料檔案維護計畫，並由稽核室負責維護，今年預計修訂使其符合「網際網路零售業及網際網路零售服務平台業個人資料檔案安全維護計畫及業務終止後個人資料處理作業辦法」。根據該維護計畫，分店所開立與消費者及會原相關之表單，均妥善保管於分店金庫中，不得任意翻閱，並定期送回總公司統一銷毀，以維護顧客資料之安全。 ●本公司提供社群網站及免費服務專線(0800-033168)，並設有專人負責處理客訴問題。	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		●本公司與供應商簽訂供應商合約書前，會對供應商資料進行審核，採購部門對部分廠商進行不定時訪廠，以了解供應商之生產環境、生產流程及營運概況。 ●本公司已將供應商永續發展規範上傳至官網-投資人專區，並要求供應商簽署永續發展協議書(內容包含勞工、健康、環安、道德及公平等五大規範)並遵守食品安全等相關法規，若有違反需將疑慮商品下架並負擔相關損害賠償責任。	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

評估項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續發展報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司之永續報告書係依全球提倡組織 (The Global Reporting Initiative, GRI) 所頒布之G4永續性報告指南，並依循「核心選項」之要求撰寫。</li> <li>●本公司110年永續報告書由資誠聯合會計師事務所進行有限確信，詳細確信報告可參閱本公司110年永續報告書p.91-p.93。</li> </ul>	●符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：已依相關規定辦理，符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
<p>1.本公司已於中、英文官網及公開資訊觀測站上傳永續報告書，協助瞭解永續發展運作狀況。</p> <p>2.本公司於111年實施成效如下：</p> <p>贊助「台南市社會局」、「彭婉如基金會」、「台南市義勇消防總隊」，為社會福利與災害搶救盡一份心力；贊助「守護海洋，保衛海龜點出改變力量」，捐款國立澎湖科技大學作為守護海洋基金；贊助「新北市喜樂關懷協會-小善共益」、「2022年聽肢障寧靜盃慢速壘球錦標賽」，幫助弱勢族群關懷社會；贊助「港都會」、「高爾夫運動振興基金會」及「海安基督教會」。</p> <p>111年共捐款新台幣120萬元，期望藉由積極參與社會活動提升正向文化與價值觀，為台灣社會貢獻一己之力；111年度永續報告書預計於112年9月出版。</p> <p>3.本公司永續發展實務守則詳請見下方。</p>				

註：溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之111年數字為公司計算，尚未經外部查證，確信後數字請依112年9月出版之永續報告書為準。