

本報告已提報 113 年 12 月 27 日董事會通過

永續發展推動情形報告

一、永續發展組織及運作

本公司由 ESG 委員會為推動永續發展之專(兼)職單位，由總經理室統籌永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。至少一年一次向董事會報告永續發展推動情形。

目前已研擬設置永續發展委員會以履行下列職權：

- 一、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- 二、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- 三、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。

二、永續發展執行狀況

推動項目	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？	V		本公司由ESG委員會為推動永續發展之專(兼)職單位，由總經理室統籌永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。113年向董事會報告內容包含：112年度溫室氣體盤查結果、董事會績效評估1次、履行誠信經營情形報告1次、112年度永續報告書編制情形報告1次，董事檢視報告內容，認為符合法令規範及公司永續發展策略。	無重大差異						
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？	V		本公司專注於整合性風險的管理，在可接受的風險水準下，積極從事各項業務以提升營運收入，並確保適當的風險管理文化能在整個企業組織中建構及維持。本公司所辨識出之主要營運風險包括：策略風險、營運風險、財務風險、人力資源風險、資訊風險、個資管理、法規遵循、氣候變遷風險。ESG委員會小組成員及各相關部門針對重大議題擬訂策略與管理目標，定期(至少一年一次)向董事會彙報分析結果與執行規劃方向。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><th>風險類型</th><th>風險項目</th><th>因應做法</th></tr><tr><td>策略風險</td><td>創新開發、組織變革、企業轉型等可能發</td><td>定期進行經營環境分析，因應內外環境與風險變</td></tr></table>	風險類型	風險項目	因應做法	策略風險	創新開發、組織變革、企業轉型等可能發	定期進行經營環境分析，因應內外環境與風險變	無重大差異
風險類型	風險項目	因應做法								
策略風險	創新開發、組織變革、企業轉型等可能發	定期進行經營環境分析，因應內外環境與風險變								

推動項目	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	
			生風險 化，提出短中長期行動方案與策略規劃	
			營運風險 業績停滯或衰退、交易過程客訴糾紛、品牌代理權變更、行銷廣告等可能產生之風險 定期檢討方案與策略執行狀況，針對問題提出改善方案時時與客戶、品牌商及供應商等聯繫溝通，改善作業流程與品質，提高滿意度創造雙贏	
			人力資源風險 因人員聘僱、勞資關係等可能產生的風險 產學合作，增加人力來源針對出差勤與薪資發放、保險投保及勞退提撥等項目進行稽核，以保障職工權益，並促進勞資和諧	
			資訊風險 資訊安全防護、資訊中斷或毀損等風險 訂有檔案安全、設備安全、資料安全檢查及系統復原作業，確保資訊安全運作	
			個資風險 正確蒐集使用個資及保護個資避免外洩之風險 就所發行之會員卡，驗證其適法性及資料保護有效性，並確保資訊系統安全及反駭客攻擊，以保障消費者個資安全	
			法規遵循風險 因應政府法規變更，須適時變更作業流程及正確申報的風險 適時提醒、建議權責單位及部門內進行法規宣導確實執行內稽內控制度，並配合法規適當修改	
			財務風險 因重大投資、資金調度、成本管控及匯利率等可能產生風險 1. 針對利率變動風險，定期向往來銀行詢問借款利率，並參考同業間及市場上利率水準，與往來銀行保持良好互動，以利	

推動項目	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			
					取得較優惠的借款利率 2. 匯率避險以公司出口業務配合付款方式，採取穩定的外匯操作策略及控管作業流程，以降低匯率變動風險 3. 公司無從事衍生性商品交易（如高風險、高槓桿等投資） 4. 長期性投資標的（如債券、股票等），皆經過審慎評估後再執行 5. 本公司背書保證作業，對象為母子公司或有業務關聯之關係企業，詳細審查程序，應包括： a. 背書保證之必要性及合理性 b. 背書保證對象之徵信及風險評估 c. 對公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響 d. 應否取得擔保品及擔保品之評估價	

推動項目	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			
					值 e. 由經辦部門評估其風險性後提報簽呈 6. 資金貸與他人，依本公司資金貸與他人作業程序等謹慎評估	
			氣候變遷風險	隨著溫室效應影響全球溫度上升且極端氣候加劇，產品銷售滯銷及樣式變動 劇烈氣候造成風災、水災等災害，影響營運具店的活動	1. 定期檢討銷售狀況，因應市場與客戶需求變化，調整產品內容 2. 與品牌商、供應商共同合作，開發具環保概念或功能性商品 3. 與品牌商加強溝通，以及時配合商品採購的彈性政策 4. 強化防災能力減低災，降低損失	
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？	V		(一) 本公司主要從事紡織品用布疋之貿易及服飾品之零售業務。本公司秉持著企業環保、永續經營之精神，遵行各項環保相關法令相關規定。			無重大差異
(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？	V		(二) 本公司作業規範均力求遵行法規規定，並推行辦公室紙張、包裝材回收再利用，減少紙張浪費及降低公司營運對自然環境的衝擊。			無重大差異
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三) 本公司利用TCFD 氣候變遷相關財務揭露，透過四大面向，治理、策略、風險管理及指標與目標，推動綠色低碳價值鏈轉型與氣候調適策略。			無重大差異

推動項目	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	
			經評估鑑別後之重大氣候風險與機會為：「原物料成本上升」的轉型風險、「颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高」的實體風險及「開發和/或增加低碳商品和服務」和「消費者偏好轉變」的機會，為可能影響本公司的重大性氣候議題，本公司TCFD氣候變遷風險與機會分析及採取相關因應措施之詳細說明，揭露於永續報告書。	
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四) 本公司每年均統計年度之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並將揭露於永續報告書中。相關之節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，在永續報告書中有詳細之敘述。	無重大差異
四、社會議題 (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？	V		(一) 本公司遵循勞基法等相關勞動法規規定，並制定各項管理辦法，保障員工權益。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司重視勞工安全及福利並均依照相關勞動法規辦理確實執行。此外每半年定期績效考核，並訂定相關獎金辦法，讓同仁之貢獻度與獎金得以清楚聯結。 本公司在任用、晉升及各項人員管理上，秉持公平公開原則，訂定明確規範、享有公平待遇。女性員工比例佔全公司員工比例為66%，經副理級以上之女性員工佔比為60%。	無重大差異
(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？	V		(三) 本公司致力於降低對員工人身安全與健康造成危害之因素，提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施(AED)，以及對員工定期實施安全與健康教育訓練，以預防職業上災害，並鼓勵員工參與健康促進活動。 具體措施： (1) 本公司辦公室設有監控系統，嚴格管制出入人員，以確保員工人身安全。 (2) 在辦公室環境方面，每天均有專人進行辦公室維護環境、定期進	無重大差異

推動項目	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	
			行辦公室消毒及工作環境氣體檢測、定期進行整修內部即時更新設備。 (3)隨時注意辦公場所公共安全衛生，並設置哺乳室。 (4)大樓每年定期做消防維護作業。 (5)每年舉辦急救訓練講習。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 公司不定期舉辦教育訓練，包括新進人員訓練、專業訓練、管理能力訓練及語文訓練等。鼓勵同仁於不影響工作情況下，利用假日進行在職進修。	無重大差異
(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？	V		(五) 本公司訂有顧客滿意度調查，並設有0800客服專線，由專人處理客戶申訴事件，各項研發、採購、生產、作業及服務流程，均制定明確之SOP，以利遵循。 對於銷售產品之行銷與標示均遵照法規規定辦理，出口之產品依照國際規範辦理。	無重大差異
(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？	V		(六) 本公司對於新任及原有之供應商均會進行信用徵信及商譽之評核，未來仍將持續加強對供應商之管理。 本公司主要供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，本公司將考量是否繼續與其往來。	無重大差異
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？	V		本公司依據GRI準則(GRI Standards)進行編製永續報告書，並經由第三方公證單位依中華民國確信準則公報第一號(參考ISAE 3000訂定)進行有限等級確信並公開於公司網站。	無重大差異