

履行社會責任情形與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因														
	是	否		摘要說明													
一、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		<p>1. 本公司長期以健全的風險管理機制，就企業社會責任重大性原則，辨識風險及威脅，並設有權責委員會及部門加以管控，確保公司在風險管理制度下，積極從事各項業務發展，降低營業活動對環境、社會和公司治理的衝擊，並防止問題再次發生。</p> <p>2. 各類型風險由組織內部權責單位訂定管理規章進行第一線的防範管理，透過一致的標準，使公司各階層在從事各項業務時，能夠辨識、衡量、監視及控制風險。稽核室亦定期執行各項稽核作業與專案，確保各單位風險管理制度有效運作，並定期向董事會報告年度稽核計畫及各季稽核報告。</p> <p>3. 從「系統風險」與「非系統風險」的角度，遠東百貨定期評估企業經營過程中可能面臨的風險變化，包含「法規遵循風險」、「商品安全風險」、「商場營運風險」、「財務管理風險」、「人力資源風險」、「個資管理風險」等六項風險類型的管理與因應對策如下表，更詳細的內容請參考遠東百貨企業社會責任報告書。</p> <table border="1" data-bbox="611 1043 1230 2128"> <thead> <tr> <th>風險類型</th> <th>控制重點</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>法規遵循風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 執行年度稽核計畫及內稽申報作業 修訂內部控制制度及內部稽核實施細則 每月彙整金管會、證交所等異動法令及函文專區，即時掌握主管機關新訊，適時依循最新規定執行查核 </td> </tr> <tr> <td>商品安全風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 巡檢賣場販售及陳列商品之品質安全 </td> </tr> <tr> <td>商場營運風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 確保商場營運安全，提供安心購物環境 抽盤分公司固定資產，減少營運資產減失風險 </td> </tr> <tr> <td>財務管理風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 適時提醒並建議財管單位遵循主管機關要求 適時提醒子公司依主管機關法規執行財管相關作業 依法令規範執行財會作業稽核，包含資貸、背保、資產取得與處分、分公司財務/金庫安全管控措施 </td> </tr> <tr> <td>人力資源管理風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 福利金及津貼發放符合公平原則 </td> </tr> <tr> <td>個資管理風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 保障遠百會員及消費者個資申請/刪除作業，符合法令要求 </td> </tr> </tbody> </table>	風險類型	控制重點	法規遵循風險	<ul style="list-style-type: none"> 執行年度稽核計畫及內稽申報作業 修訂內部控制制度及內部稽核實施細則 每月彙整金管會、證交所等異動法令及函文專區，即時掌握主管機關新訊，適時依循最新規定執行查核 	商品安全風險	<ul style="list-style-type: none"> 巡檢賣場販售及陳列商品之品質安全 	商場營運風險	<ul style="list-style-type: none"> 確保商場營運安全，提供安心購物環境 抽盤分公司固定資產，減少營運資產減失風險 	財務管理風險	<ul style="list-style-type: none"> 適時提醒並建議財管單位遵循主管機關要求 適時提醒子公司依主管機關法規執行財管相關作業 依法令規範執行財會作業稽核，包含資貸、背保、資產取得與處分、分公司財務/金庫安全管控措施 	人力資源管理風險	<ul style="list-style-type: none"> 福利金及津貼發放符合公平原則 	個資管理風險	<ul style="list-style-type: none"> 保障遠百會員及消費者個資申請/刪除作業，符合法令要求
風險類型	控制重點																
法規遵循風險	<ul style="list-style-type: none"> 執行年度稽核計畫及內稽申報作業 修訂內部控制制度及內部稽核實施細則 每月彙整金管會、證交所等異動法令及函文專區，即時掌握主管機關新訊，適時依循最新規定執行查核 																
商品安全風險	<ul style="list-style-type: none"> 巡檢賣場販售及陳列商品之品質安全 																
商場營運風險	<ul style="list-style-type: none"> 確保商場營運安全，提供安心購物環境 抽盤分公司固定資產，減少營運資產減失風險 																
財務管理風險	<ul style="list-style-type: none"> 適時提醒並建議財管單位遵循主管機關要求 適時提醒子公司依主管機關法規執行財管相關作業 依法令規範執行財會作業稽核，包含資貸、背保、資產取得與處分、分公司財務/金庫安全管控措施 																
人力資源管理風險	<ul style="list-style-type: none"> 福利金及津貼發放符合公平原則 																
個資管理風險	<ul style="list-style-type: none"> 保障遠百會員及消費者個資申請/刪除作業，符合法令要求 																

無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ul style="list-style-type: none"> 針對遠百 APP 驗證其個資保護有效性，強化防護管控 保護雲端個資安全，驗證雲端服務安全機制，強化個資防護措施 	
二、公司是否設置推動企業社會責任專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及向董事會報告處理情形？	V		<ol style="list-style-type: none"> 自 104 年起設置「企業社會責任委員會」，由總經理擔任主任委員，財務長擔任執行長，並設有執行辦公室負責執行策略研擬、活動建議、編製 CSR 報告書等事項。 企業社會責任委員會下設有八個功能性委員會，每月定期召開會議，報告並追蹤各專案執行進度。 針對 CSR 重大性決策及執行情形，定期於每季召開董事會時向董事會呈報，110 年董事會共通過 19 項決議案。 	無重大差異
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		本公司及子公司皆積極推動各項能源管理及節能目標包含：(1)冰水主機開關機時程管控(2)後場照明減量控制(3)電梯非尖峰時段減量管制(4)電扶梯增設變頻自動減速裝置節能管理措施，並汰換老舊主機等以響應政府政策、減緩全球氣候變遷，善盡共同保護地球環境之企業社會責任。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司為適切地保護自然環境，積極推動履行實務守則，致力提升各項資源之利用效率，從事任何營運活動，皆考慮對生態效益之影響以降低環境衝擊。	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		由於全球暖化效應，導致年平均溫度逐漸升高，本公司能源小組針對相關風險與機會，依據「室內冷氣溫度限值內控表」及「空調主機開關時程內控表」，以及分公司營業時間、營業區域、營業業種等不同條件，設定室內溫度管控範圍以及空調主機開關機時間標準，並於遠東百貨企業總部大樓與板橋大遠百率先導入ISO 50001能源管理系統，最新證書效期自110/1/7至113/1/6；花蓮分公司導入ISO 14064-1：108及109年溫室氣體盤查，持續達成改善能源績效及碳排放管理目標。	無重大差異
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放	V		本公司每月/季統整相關水電用量並進行內部檢討、制訂各項能源管理指標並制定減量標準管控	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
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？			<p>各項能源耗用量，用電量自101年起已連續九年維持下降趨勢；109年全台十店總用電量為17,895.6萬度，較108年用電量減少4.7%、碳排放量降低4.7%。110年遠東百貨持續以節電1%為目標。</p> <p>因近來年百貨商場業態結構改變，大型餐飲、美食專櫃進駐，使得廢棄物持續增加，為有效控制重量，108年起實施廢棄物零成長專案：</p> <p>1. 目標：</p> <p>(1) 加強廢棄物分類，增加資源回收量，以降低實際進焚化爐重量。</p> <p>(2) 禁用一次性餐具。</p> <p>2. 活動：設定紙類回收量目標，逐月檢討執行成效。</p> <p>3. 成果：107年774噸，108年922.5噸，109年937噸，110年因受COVID-19疫情之影響為870噸。</p>	
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		<p>為致力維護員工基本人權，塑造保障員工人權的環境，本公司認同國際勞工組織多國企業與社會政策三方原則宣言、經濟合作發展組織多國籍企業指導原則、聯合國世界人權宣言及聯合國全球盟約之原則與精神，並依據勞動法律、性別工作平等相關法規，制定本公司各項勞動政策與規範。每月定期自行查核，確保確實遵守各項法令及規範。</p> <p>為確保良好勞資關係，定期召開勞資會議，任何有關員工權益事項可經勞資雙方充分溝通後決定。同時為激勵員工士氣，確保員工之合法權益，以促進勞資關係和諧，特別制定公司員工意見處理辦法，員工權益受侵害或有不公平事發生者，皆得以申訴。</p> <p>本公司遵循職業安全衛生法令相關規範，並由公司最高管理階層簽署職業安全衛生政策宣示文，以表公司推展職業安全衛生管理事項之決心。每季定期召開職業安全衛生委員會議乙次，研議與檢討公司安全衛生管理相關事項及工作守則、管理規章、職業安全衛生管理計畫修訂，並置備紀錄。</p>	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		<p>本公司於年報及公司官網均揭露公司章程，明定員工酬勞提撥規定，公司年度如有獲利，應提撥百分之二至百分之三點五為員工酬勞，員工酬勞得以股票或現金為之，實際分派之比率、數額、方式及股數由董事會決議行之，並報告股東會後辦理。</p> <p>另，本公司除了設置「薪資報酬委員會」，強化公司治理及健全薪資報酬制度，亦參酌相關同業及上市公司之薪資標準，制定員工合理薪酬政策，明定激勵獎金制度如每月績效考核獎金、週慶活動目標達成獎金及年終等獎金，評估績效指</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
			標包含營收成長、營利成長、獲利貢獻等績效，均係連結個人或部門績效狀況核發，將經營績效適當反映在員工薪酬，以促進整體經營績效，同時也透過年度考核加速重點人才拔擢、績優調薪並促進績效改善。110年度平均員工薪酬調幅約3%~5%。其他勞動條件如休假及其他福利事項皆依法甚或優於法令給予，保障員工合法合理的福利措施。
(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		<p>1. 實施自主管理及自動檢查計畫，本公司總管理處定期至各分公司實施職業安全衛生管理計畫績效查核及安全衛生現場巡視。分公司每週自主管理現場巡視作業。</p> <p>2. 每半年定期實施作業環境監測計畫，並辦理作業環境監測（二氧化碳及噪音）作業，確保工作場所安全健康，提供同仁及顧客優質的辦公與購物環境。</p> <p>3. 每季定期實施飲用水水質檢驗（總菌落數及大腸桿菌群），檢測結果皆符合標準，讓同仁安心飲用。</p> <p>4. 對新進同仁實施安全衛生教育訓練；擬訂教育訓練計畫，對於在職員工宣導安全衛生及職場健康議題，並實施安全衛生相關證照人員（職業安全衛生管理人員、勞工健康服務護理人員、急救人員、防火管理人、室內空氣品質維護管理專責人員及AED管理人員等）之專業培訓與定期複訓。</p> <p>5. 實施身心健康保護計畫（肌肉骨骼危害預防、過勞預防、職場暴力預防、母性健康保護），同仁生理及心理都獲得保護，維護同仁健康福祉。</p> <p>6. 對於健康檢查結果及身心健康保護分級管理，找出高風險險群，透過執行臨場醫師服務，提供個案追蹤管理及健康衛教指導，共同為同仁的健康把關。</p> <p>7. 辦理健康促進活動，每年針對不同健康主題辦理，110年度辦理「健康享瘦大作戰」競賽活動，鼓勵BMI值超過標準的同仁參加，透過健康飲食及健康操活動，建立正確飲食概念及運動，培養良好的生活習慣，身體自然健康強壯。</p> <p>8. 每半年定期辦理消防演練乙次，及每月定期辦理A組人員演練，使同仁熟悉消防編組任務及緊急應變處理。</p> <p>9. 設置急救人員及急救箱，提供工作場所意外傷害初步處理。</p> <p>10. 設置健康小站，提供常見健康物品(例如：血壓計、體脂計、耳溫槍及急救箱等)、防疫物品(例如：口罩及酒精等)、防寒小物(例如：暖暖包及保溫袋等)、雨天物品(例如：雨傘及</p>

無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
			<p>吹風機等)、身心靈書籍與雜誌、紓壓小物(例如：按摩小物及彈力袋等)，讓同仁在工作空檔之餘，也可以稍微放鬆並獲得紓壓。</p> <p>11. 設置AED (自動體外心臟電擊去顫器)，AED管理員定期回訓、70%以上同仁定期接受AED+CPR訓練，本公司110年度信義店、寶慶店、板橋店、板新店、桃園店、新竹店、台中店、嘉義店、台南成功店、台南公園店、高雄店及花蓮店皆具有衛福部「AED安心場所認證」。</p> <p>12. 推行菸害防制管理及健康管理，照顧同仁身心健康保護，本公司110年度總管理處、信義店、寶慶店、板新店、板橋店、桃園店、新竹店、台中店、嘉義店、台南成功店、台南公園店、高雄店及花蓮店皆獲得衛福部「健康職場促進標章」認證。</p> <p>13. 公司每年至少舉辦6場以上安全及健康講座，課程內容豐富多樣，因受COVID-19疫情之影響，課程講座也分為線上學習平台與實體課程，同仁可依興趣自由參與（例如：秒懂您的牙齒、心血管殺手、傷口換藥及常見意外處理、外食族攻略實作課程、全方位肌力訓練、常見女性疾病健康保健及餐飲消防安全宣導等）。</p> <p>14. 持續打造零災害工作場所，本公司110年度總管理處、信義店、板新店、板橋店、桃園店、新竹店、台南店、高雄店及花蓮店均獲得勞動部「無災害工時紀錄證明」。</p> <p>15. 於EIP行動辦公室健康資訊專區不定期分享及發送安全及健康相關資訊，並於茶水間設置數位看板或公告欄，不定期更新健康與安全海報宣導，以提供同仁最新消息與相關知識。</p> <p>16. 110年度鼓勵員工成立運動類社團活動，包含羽球社、瑜珈舒活社及動滋動滋有氧社等，員工透過自發性的揪團，利用下班後時間，留在公司或至鄰近運動中心一起運動，可保持健康又提升活力，公司的福工福利委員會也是支持員工的後盾，提供每月補助金申請，讓員工樂活運動，達到工作與生活平衡。</p> <p>17. 110年推行「健康九九集點卡」，透過參加健康促進活動累積點數，集滿九點即可獲得摸彩券，參加年底公開抽獎，獎金豐富，吸引不少同仁主動參與，有效提升參與率。</p> <p>18. 110年度舉辦之人權相關教育訓練包括勞動相關、勞安及健康管理，合計7,965人次、3,637小時。</p>	
(四) 公司是否為員工建	V		依照個人工作所需、績效評核結果與職涯發展需	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
立有效之職涯能力發展培訓計畫？			要，提供多元的學習管道與發展資源，致力營造學習環境，包含在職訓練、課堂訓練、工作指導及工作輪調等，讓員工朝個人職涯及公司發展，持續快樂學習。
(五) 對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？	V		產品皆由正當經營之誠信專櫃提供，載明使用規範、產地標示，符合國家標準之檢測標章，一切遵循法規之規範。消費者如遇權益受損問題，均可於各分公司客服中心、客服專線及客服電子信箱提出反應，並於三日內獲得回應及處理。 遠百重視每一位消費者個資及隱私權的保護，內部依資訊安全管理辦法管控人員對於消費者個資之使用，外部除公告消費者個人資料保護條款，並提供消費者個資刪除及申訴管道，透過專人協助消費者排除疑慮，或進行資料刪除等作業，且依前述辦法不定期稽查，以落實對於消費者個資之保護。消費者如遇權益受損問題，均可於各分公司客服中心、客服專線及客服電子信箱、遠百官網、APP提出反應，並於三日內獲得回應及處理。
(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		為確保供應商在提供產品與服務的過程中符合社會和道德標準、瞭解並遵循法律、積極應對環境保護與社會相關議題，勇於承擔企業社會責任並持續提昇，本公司訂有「承攬人管理規章」規範供應商在職業安全衛生方面之運作。 本公司除了參考供應商評鑑紀錄，篩選供應商外，亦要求供應商簽署「供應商社會責任承諾書」，責成供應商應持續地關注「勞工與人權、健康與安全、環境保護、商業道德標準」，並以此作為供應商篩選條件之一。 公司訂有「承攬人管理規章」遵循安全衛生相關法規之規定，善盡危害告知義務，落實安全衛生管理並有效執行安全衛生工作事項，降低災害發生率，確保人身安全。 本公司與各供應商之契約已詳細羅列各種對於建物環境、商場管理、商品品質、賣場安全、人員管理、帳務處理、顧客服務等相關情事之管理，以達共同提昇企業社會責任之目標，若供應商有違反之情事，當依法處理。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任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		1. 本公司企業社會責任報告書參照全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)所發布之永續性報告準則(GRI Standards)進行編撰，並採取核心選項揭露原則。 2. 報告書由第三方查驗證單位進行保證，確認符合GRI Standards核心選項，及AA1000第一類中度保證等級(Type 1 Moderate Level)。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」定有本身之社會責任守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	

本公司訂有「企業社會責任政策」，積極善盡企業公民角色；每年定期出版「企業社會責任報告書」，說明企業社會責任資訊落實情形並持續提升揭露透明度；設有專職之「企業社會責任委員會」擘劃企業永續願景，達成「落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益」等ESG永續目標，與社會大眾一起迎向美好生活。

七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：

