

(五) 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

推動項目	執行情形(註 1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		無差異

推動項目	執行情形(註 1)			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	
			事項之落實及評估執行情形，落實推動永續發展目標。 111 年 12 月 16 日第十二屆第十五次董事會決議通過本公司永續發展策略、短中長期目標及具體措施。	
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		為實踐永續發展，本公司已訂定「永續發展實務守則」，同時考量國際永續發展趨勢、主管機關政策方向、國內外同業重要議題、各利害關係人關注焦點，以及對本公司營運之衝擊，建立環境、社會及公司治理之重大性原則。並依此評估各重大主題管理方針、研擬相對應之策略行動與績效評估，並透過每年編製永續報告書進行揭露，詳見本公司永續報告書。 <a href="https://www.concords.com.tw/about/csr/csr-report.htm?mnu=04">https://www.concords.com.tw/about/csr/csr-report.htm?mnu=04</a>	無差異
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		本公司為金融服務業，無製造業所產生之污染及廢棄物，主要的溫室氣體排放源為電力使用，為貫徹環境保護節能減碳，推動多項耗能設備汰換、電子公文及客戶電子對帳單等 E 化，有效降低並控制紙張用量，並定時以內部電子郵件配合宣導推動環保概念，為符合適切地保護自然環境，展現提升組織環境績效，達成環境、社會及經濟之均衡，落實永續發展目標。 本公司已於 2023 年 1 月通過 ISO 14001 環境管理系統及 ISO 45001 職業安全衛生管理認證；本公司證券營運據點於 111 年 11 月開始導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查與查證 (預計於 112 年完成盤查及查證)，以落實減碳之目標。	無差異
(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		本公司對於綠色環保之配合與支持不餘遺力，為落實減少廢棄物之環境永續目標，已於公司各樓層皆放置資源回收分類箱，加強資源回收宣導，嚴格執行環境減廢；並選購符合節能標章、環保標章、綠建材標章等產品，降低公司營運對環境之衝擊。	無差異
(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，並採取相關之因應措施？	V		有鑑於地球暖化問題日益嚴重，氣候變遷議題已受到全球企業高度關注，對於在服務客戶過程中如何降低對環境之衝擊，並積極落實汙染防制、節能減碳及環境保護等工作。「節能減碳 E 化轉型」為本公司環境永續之目標，並配合政府能源、環境相關政策及法	無差異

推動項目	執行情形(註 1)			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	
			<p>規，落實推動環境永續，本公司持續推動「節能減碳E化轉型」之因應措施如下：</p> <p>1.節能行動：嚴控各單位用電量及費用、發展數位金融減少碳排放。</p> <p>2.老舊設備汰換：採購符合綠色環保、環保標章之設備及產品。</p> <p>3.節能宣導：不定期宣導節約用電、環保節能觀念。</p> <p>本公司證券營運據點於111年11月開始導入ISO 14064-1溫室氣體盤查與查證（預計於112年完成盤查及查證），以落實減碳之目標。</p>	
(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？	V		<p>為落實節能減碳，本公司已訂定「企業環境暨節能減碳管理辦法」，並主動參予政府節能之環保政策，將環保概念納入組織各層面的經營政策中，並定時宣導以確實達到碳減量的成效，將環保概念納入組織各層面的經營政策，舉凡提升客戶電子下單使用率、公司行政流程E化、辦公處所設備選擇環保材質、水電費節能推廣、降低紙類耗用等。</p> <p>2022年總部大樓辦公區域用水量7,328度，較2021年減少456度；總部大樓電力使用為1,603,925度，較2021年減少40,992度；2022年二氧化碳碳排放量為830公噸。本公司雖為金融證券業，對於能源消耗與溫室氣體之排放，每年亦執行總分公司環境設備盤查，續倡導同仁環保概念，並訂定每年以減少1%為目標。</p> <p>本公司相關環境議題之推動措施、達成情形及近兩年之統計溫室氣體管理數據等，詳見本公司永續報告。</p> <p><a href="https://www.concords.com.tw/about/csr/csr-report.htm?mnu=04">https://www.concords.com.tw/about/csr/csr-report.htm?mnu=04</a></p>	無差異
<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>	V		<p>為致力維護員工基本人權，塑造人權充分保障環境，認同並支持聯合國《世界人權宣言》、《全球盟約》、《國際勞動組織公約》各項國際人權公約，聯合國世界人權宣言、聯合國全球盟約及國際勞工公約所揭露之人權保護精神與基本原則，本公司於111年4月14日制訂「康和綜合證券股份有限公司人權政策」，並經董事會通過實行致力於維護及保障基本人權。</p> <p>本公司人權政策包含尊重職場人權、落實同工同酬、提供員工健</p>	無差異

推動項目	執行情形(註 1)			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	
			<p>康安全職場、支持勞資協商與同仁結社自由、遵守個人資料保護、落實資訊安全等項目，各項人力資源管理與薪酬政策亦無性別、種族、階級、年齡、婚姻與家庭狀況等之差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考核與升遷機會之平等公允。</p> <p>本公司重視員工權益及環境安全，辦理各項相關人權教育訓練及活動如：個資保護、性騷擾防治、職場安全及金融消費者保護法之介紹與因應...等及協助員工維護健康及工作生活平衡，提供多元活動、措施及福利設施。</p> <p>111年參加人權保障訓練課程之員工計2,567人次，相關訓練課程總時數達4,059小時，受訓比率為100%。</p> <p>111年未發生違反人權、侵害原住民權利及歧視等事件。</p>	
(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>本公司自成立以來即為謀求全體股東與員工之福利而努力，以人性管理、雙向溝通及共同參與管理，將個人目標與公司策略緊緊相連，以符合市場架構的敘薪制度給予員工安定的保障，並提供完善的員工團體保險及各項福利，成立「職工福利委員會」依法提撥職工福利金，提供員工康樂、社團、子女教育補助、急難救助、婚喪喜慶補助及員工旅遊等福利。</p> <p>此外，公司為鼓勵同仁進修亦提供在職進修補助。本公司重視職場多元化與平等，女性佔全公司聘用比例為 60.54%，男性占全公司聘用比例為 39.45%。</p> <p>本公司依勞動基準法給予員工休假，鼓勵同仁適度休息以照顧自己及其家庭。另將經營績效與成果適當反映於員工薪酬，依各部門或同仁對公司之貢獻，訂定各項績效獎金辦法，以激勵同仁，為共同目標創造公司獲利而努力。</p>	無差異

推動項目	執行情形(註 1)			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	
(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>員工工作環境與人身安全的保護措施：本公司依法令規定向主管機關申報建築物及消防設備之公共安全設備檢查，並由員工取得防火管理人合格證照，制定工作場所之消防計劃，維護工作場所消防設備之妥善。本公司之工作場所，皆已投保公共意外責任險以保護客戶權益；並投保僱主意外責任險及職業災害保險以維護員工權益。為防止職業災害，保障員工安全與健康，依據勞工安全衛生法暨相關法令訂定「安全衛生工作守則」，本公司設置護理師，依「員工健康管理辦法」進行健康管理，並依法訂定執行四大計畫包含「母性同仁健康保護計畫」、「人因性危害預防計畫」、「異常工作負荷促發疾病預防計畫」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫」定期辦理員工健康檢查及安全衛生教育訓練。營業處所依法設置勞工安全衛生管理工作人員及急救人員。每年定期辦理臨場醫師諮詢服務。提供必要之健康與急救設施 (AED)，並設置哺乳室。</p> <p>本年度辦理 6 場訓練包含「憂鬱」教會我的事、消防安全、性騷擾防治與跟蹤騷擾預防、人因危害與痠痛預防、過勞預防小撇步、辦公室伸展運動。</p> <p>本公司 2021 年榮獲衛生福利部國民健康署辦理之健康職場認證-健康促進標章之榮耀及 2022 年榮獲「企業防疫聯盟防疫尖兵」新星獎。</p>	無差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>本公司致力於打造全員學習的環境，鼓勵同仁自我學習，並於教育訓練辦法中明訂教育訓練體系為新人職前訓練、同仁專業進修之內部訓練及派外訓練，內部訓練依員工之職能別分別辦理業務職能別訓練、另依不同主管職級辦理階層別訓練及專案訓練，除實體訓練外，另有數位學習平台提供多元的課程，讓所有員工能不斷提升專業能力與競爭力，隨時迎接職場的挑戰，並協助員工步向職涯的高峰。</p>	無差異

推動項目	執行情形(註 1)			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) 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		<p>本公司依主管機關法規與產業之相關規範，提供客戶適當之產品及服務。並訂定下列規範保護消費者權益。</p> <p>(1)本公司訂有「從事廣告業務招攬及營業促銷活動管理辦法」，從事相關行為均依法令規定辦理，以維護投資人權益。</p> <p>(2)本公司訂有「個人資料檔案蒐集、處理與利用作業辦法」及「個人資料蒐集、處理及利用作業細則」，確保個人資料之蒐集、處理及利用程序均符合規範，針對客戶資料採行保密措施，公司亦依據相關法令訂有內部控管機制，以落實執行客戶資料保密原則。</p> <p>(3)本公司訂有「金融消費爭議處理辦法」，落實對消費爭議處理之重視，提升消費爭議處理之效率與品質，俾保護金融消費者權益。</p> <p>(4)本公司官網設有舉報信箱，提供客戶暢通之申訴管道。  <a href="https://www.concords.com.tw/about/relationship/reportMail.htm?mnu=05">https://www.concords.com.tw/about/relationship/reportMail.htm?mnu=05</a></p>	無差異
(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		<p>本公司與供應商及其他交易對象建立良好的關係，保持暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益，提升與供應商雙方的信任度。</p> <p>(1)訂定供應商管理政策：本公司已訂定「人權及環境永續條款承諾書」，邀請合作夥伴及供應商共同簽訂，內容包含不得雇用童工、環保安全衛生管理、環保節能管理制度、企業社會責任政策、基本人權及勞工管理等面向，承諾建立具體環保節能管理制度，採行最佳污染防治及控制技術，適切保護自然環境，致力於環境永續目標之達成。如有違反且對環境與社會造成顯著影響，且限期要求改善後未改善或改善不完全者，本公司得隨時終止或解除契約、罰款、停權處分，情節重大者並自合格供應商名單中剔除等方式處理。</p> <p>(2)實施情形：為促使供應商落實環境保護，且在地供應商持續採用率達 100%。</p> <p>(3)本公司 111 年度並無廠商交貨品質不佳或重大環境危害等情事發生。</p>	無差異

推動項目	執行情形(註 1)			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		<p>本公司自 103 年起每年發行永續報告書，揭露環境、社會、公司治理 (ESG)等三大面向的績效表現，以及重大主題管理方針的因應作為，以及各項範疇之非財務資訊。</p> <p>本公司永續報告書已取得第三方驗證，由 BSI 英國標準協會台灣分公司(BSI Taiwan)依照 AA1000AS v3 第一查證類型中度保證等級進行查證通過，以及部份績效數據經資誠聯合會計師事務所依中華民國確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對本公司 111 年度永續報告書所報導之關鍵績效指標提供有限確信報告。</p>	無差異
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： 無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 其他永續發展執行情形，請參閱本公司永續報告書，下載網址： <a href="https://www.concords.com.tw/about/csr/csr-report.htm?mnu=04">https://www.concords.com.tw/about/csr/csr-report.htm?mnu=04</a>				