

和椿科技股份有限公司

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			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？	✓		<ol style="list-style-type: none"> 為實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」及「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規定，設置永續發展委員會，並訂定本委員會組織規程，以資遵循。於民國 113 年 11 月 8 之董事會決議通過設立「永續發展委員會」，係隸屬於董事會下之功能性委員會，本委員會由董事會委任至少三名成員組成，半數以上為獨立董事，目前成員計三位，由副董事長及二名獨立董事組成；本委員會下設立「永續辦公室」，由總經理擔任最高負責人，以落實永續發展工作之推動與執行。 永續辦公室協助委員會推行各項計畫，除設有 ESG 推動中心，並涵蓋公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組、永續資訊揭露小組等任務編組，向委員會呈報永續發展之執行情形。成員包括生產、人資、財會、資訊產等單位，以便完善落實 ESG 台灣體制及接軌國際規範。 「永續發展委員會」的任務主要負責(1)制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。(2)檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。(3)督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。(4)督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。 本公司依證交所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」制定「永續資訊管理作業程序」，並於 113 年 11 月 8 日經董事會通過，做為永續發展委員會執行相關作業程序之依據。 永續發展委員會每年至少召開一次會議。已於 114 年 3 月 11 日向董事會報告 ESG 執行情形。同時，由董事會督導公司制定永續發展之策略目標及管理方針，且視需要訂定檢討方案，以落實公司永續發展之理念與推動。 本公司已於 113 年 8 月發行「2023 年永續報告書」，相關具體推動計畫與實施成效，請參閱本公司網站，並可下載報告書 PDF 檔案詳閱。 	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	
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？(註2)	√		<p>1. 報告範疇與邊界：以 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日本公司永續經營的管理與績效為本公司永續報告書主要的資訊範疇，報告書邊界以和椿科技股份有限公司為主，包括台灣總公司與工廠。</p> <p>2. 本公司鑑別重大議題流程是基於 GRI 準則(GRI Standards)，依照報告原則與界定報告內容為指引，對利害關係人關切程度，配合本公司之永續發展願景與策略、公司規章制度、績效指標等考量，參照過去執行經驗與成果，鑑別本公司主要關注之重大議題，區分為治理、社會與環境三大類別。並以風險評估，由永續發展單位與高階主管共同確認重大性議題，鑑別出重大主題後，由企業永續管理委員會執行長及分組負責人共同確認主題之重大性，並進一步評估重大主題對於組織內外的考量邊界，確保重要的永續發展資訊被揭露於報告書中。</p>	無重大差異
三、環境議題				無重大差異
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		(一) 本公司取得 ISO 14001 環境管理系統認證(效期 2024/04/24-2027/04/23)，並依據 ISO 14001 環境管理系統，訂定環境管理手冊、環境防護管理辦法、環境管理規劃作業辦法、環境監督與量測管理辦法、環境目標標的及方案管理辦法、環境考量面鑑別與分析管理辦法、噪音作業環境防護標準、環境管理系統要求事項等相關辦法，並依此進行作業管制。	
(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？	√		<p>(二) 1、本公司及子公司於執行營運活動及內部管理時，致力提昇各項資源之利用效率，使地球資源能永續利用，相關環境保護政策包含：推動作業流程電子化以節省紙張使用；致力宣導影印紙回收再利用，並力行垃圾分類資源回收。</p> <p>2、強化公司全體人員環保意識，透過本公司可重複利用資源的減量、使用及回收利用，每月並將回收成效回報所在地政府，經統計 113 年及 112 年回收物分別為 17,411 公斤及 10,340 公斤。</p>	

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																																				
(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？	√		(三) 氣候變遷，是企業永續發展的關注焦點，氣候變遷造成全球溫度普遍上升，間接影響公司在空調設備面的附載加重，因應對於公司營運之衝擊，本公司加強於設備、空調設備的維護保養，進而避免較高的碳排放量，及降低溫室氣體之產生。																																				
(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？	√		<p>(四) 1、本公司訂立並揭露溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理政策，減量目標、推動措施及達成情形等，每年提董事會報告。</p> <p>2、因應氣候變遷，本公司控管溫室氣體盤查及查證時程計畫案報告，每季提董事會報告，以強化溫室氣體管理計劃之發展，並持續減少生產過程中所排放的溫室氣體，密切注意未來溫室氣體法規發展，以符合未來國內外溫室氣體管制之要求，為地球環境盡一份責任。</p> <p>3、本公司以保護地球、永續發展、綠能減碳、潔淨能源為核心價值與願景，本公司桃園廠太陽能發電工程，工程總金額為1,608,130元(含稅)，於113年6月17日完工發電，113年發電量18,887度電，減少碳排9,341公斤。</p> <p>資料涵蓋範圍(母公司)。</p> <p>113年度數值增加為跟原子公司自潤元件合併，及113年營收大幅成長98%所致。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th><th>113年</th><th>112年</th><th>減少量</th><th>減少量%</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一(公斤)</td><td>25,332</td><td>21,407</td><td>(3,925)</td><td>(18%)</td></tr> <tr> <td>範疇二(公斤)</td><td>436,846</td><td>345,143</td><td>(91,703)</td><td>(27%)</td></tr> <tr> <td>總用水量(度)</td><td>2,302</td><td>1,613</td><td>(689)</td><td>(43%)</td></tr> <tr> <td>總廢棄物(公斤)</td><td>13,954</td><td>6,600</td><td>(7,354)</td><td>(111%)</td></tr> <tr> <td>有害事業廢棄物(公斤)</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td><td>-</td></tr> <tr> <td>一般事業廢棄物(公斤)</td><td>13,954</td><td>6,600</td><td>(7,354)</td><td>(111%)</td></tr> </tbody> </table>	類別	113年	112年	減少量	減少量%	範疇一(公斤)	25,332	21,407	(3,925)	(18%)	範疇二(公斤)	436,846	345,143	(91,703)	(27%)	總用水量(度)	2,302	1,613	(689)	(43%)	總廢棄物(公斤)	13,954	6,600	(7,354)	(111%)	有害事業廢棄物(公斤)	-	-	-	-	一般事業廢棄物(公斤)	13,954	6,600	(7,354)	(111%)	
類別	113年	112年	減少量	減少量%																																			
範疇一(公斤)	25,332	21,407	(3,925)	(18%)																																			
範疇二(公斤)	436,846	345,143	(91,703)	(27%)																																			
總用水量(度)	2,302	1,613	(689)	(43%)																																			
總廢棄物(公斤)	13,954	6,600	(7,354)	(111%)																																			
有害事業廢棄物(公斤)	-	-	-	-																																			
一般事業廢棄物(公斤)	13,954	6,600	(7,354)	(111%)																																			

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	
<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>	√		<p>1、本公司依政府現行相關法令包含勞動基準法、就業服務法、性別工作平等法等，並遵循聯合國世界人權宣言、聯合國企業與人權指導原則、聯合國國際勞工組織等公認之國際人權公約標準，經由公司內部制定工作規則，明確規定勞資雙方之權利與義務，並提供申訴管道以維護同仁權益健全經營管理制度，促使勞雇雙方同心協力，共同致力經營發展。</p> <p>2、為落實「人權政策」，本公司針對人權議題進行風險辨識及訂定其對應之管理措施，定期評估成效與依評估結果進行管理措施之調整，俾利控制與減緩風險，完善本公司各議題之人權保障。</p> <p>3、本公司人權政策與具體管理方案及執行情形，揭露於公司網站。</p>	無重大差異
<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？</p>	√		<p>1、本公司「公司章程」第廿三條訂有員工酬勞提撥規定。本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之五為董事酬勞。</p> <p>但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。</p> <p>2、本公司訂有薪資、休假、績效、其他福利等相關管理辦法，並隨時視法令修改調整。</p> <p>3、本公司設置職工福利委員會，每年公布當年度福利白皮書。</p> <p>4、行政管理單位依據相關管理辦法每年評估討論將公司經營成果適當反映在員工薪酬上。</p>	

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	
(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？	√		<p>1、本公司訂定職業安全衛生法、勞工健康保護規則相關辦法，並定期對員工實施安全與健康教育宣導及健康講座。</p> <p>2、本公司113年針對員工安全與健康的工作環境做內部教育訓練共4次，培訓人數共71人，培訓總時數201小時。</p> <p>3、本公司113年針對員工安全與健康的工作環境做外部教育培訓人數共9人，培訓總時數57.5小時。</p> <p>4、本公司113年度並無發生火災事件，無死傷人數(0%)，及因應火災之相關改善措施如下：</p> <p>(1)依據建築物公共安全檢查簽證及申報辦法，每二年委託專業公司進行公共安全檢查乙次。</p> <p>(2)依據消防法規定，每年委外進行消防檢查。</p> <p>(3)每年舉辦內部消防演練二次。</p> <p>5、本公司113年度共有3件員工職災件數(約1.8%)，二件為員工本身上下班時，發生交通意外所致，另一件為生產組裝時不慎被手工具割傷(工傷假3日)將再加強行車安全宣導並強化工安作為，以減少意外事故發生。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		<p>1、本公司每年不定期舉辦新人訓練課程，主管管理課程，另依員工其工作性質之需求及加強專業性，規劃各項培訓課程計畫。</p> <p>2、公司亦提供「椿萱知識管理」數位學習平台，透過數位學習平台，達到知識的保存和傳承。</p> <p>3、員工休息室中提供各類書籍及雜誌給員工借閱。</p>	
(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？	√		<p>本公司已就產品與服務之顧客健康與安全、隱私、行銷及標示等制定相關管理辦法。客戶及消費者可經由公司電話、電子郵件等不同管道向公司進行產品或使用上之諮詢或提出客訴，公司接獲客戶或消費者訊息後由權責同仁負責回覆。相關連絡資訊揭露於公司網站之利害關係人專區。連絡信箱:sharehd@aurotek.com。</p>	

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	
(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？	✓		1、為與合作供應商建立一個保護環境、重視社會責任、勞動人權、安全、健康且永續性發展的供應鏈為目標。 2、為落實外部供應商管理制度，我們訂有「供應商管理辦法」、「供應商企業社會責任承諾書」、「供應商評鑑表」、「供應商年度考核記錄表」…等。 3、本公司與供應商之開發、選定，將優先考量以下條件： (1) 具ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001等認證。 (2) 供應商無環保、職業安全衛生或勞動人權等負面新聞。 4、本公司每年進行供應商年度考核。 5、綜上，藉以穩定用料品質並確保料源，促進供應商充分競爭以提高品質、落實成本控管、交期準時、安全衛生、環境責任、勞工權益與人權為追求企業永續。	
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？		✓	本公司ESG 報告書之架構依循全球永續性報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI) 所發行的永續性報導準則(GRI Standards 2021)進行編制報告書，並於報告書末附有架構內容及GRI Standards 及SASB 指標對照索引。目前尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	無重大差異
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。 本公司已訂定「永續發展實務守則」，其運作情形皆與「上市上櫃公司永續發展實務守則」內所規範之精神及原則一致，且已於公司網站揭露。				

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										
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 我們深切的體認企業存在的目的是提供社會機能，滿足人類的價值觀。在推動永續發展過程中，我們致力促成： 1、對顧客：我們主動發現及創造最終顧客的需求，以可被接受的價格，在最短的時間內，提供產品及服務，滿足顧客。 2、對供應商及合作夥伴：我們秉持商機共享、合作互惠的原則，擴大國際合作，建立公平友善的合作平台，以整合資源、創造價值。 3、對員工： (1)我們秉持以人為本的精神，尊重每位同仁，創造安全、公平、開放、友善的工作環境，建立一個全球化、彈性組合、永不休止的效能人才團隊，讓每位同仁都能不斷創新並建立核心專長以實現自我。 (2) 職場多元化或性別平等政策與執行情形： ① 本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。 ② 本公司基於就業機會均等人權原則，本公司提供平等的工作機會給所有求職者，遵守「勞動基準法」、「就業服務法」及「性別工作平等法」等法令。 ③ 本公司相關規章中訂有薪資、考評、晉升及獎金等相關規定，確保員工權益。 ④ 本公司重視職場多元性，我們亦尊重其文化習俗，未發生違反其工作權及人權之相關情事。 ⑤ 本公司保障性別平等政策措施如下： <table><tr><th>項目</th><th>辦法</th><th>說明</th></tr><tr><td>提供合理申訴管道</td><td>訂定「申訴/檢舉管理辦法」</td><td>提供員工在合法權益遭受損害或不當處置時合理申訴管道</td></tr><tr><td>禁止工作場所性騷擾事件</td><td>訂定「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」</td><td>提供員工及求職者免於性騷擾之工作環境</td></tr></table> (3) 薪酬平等： ① 本公司設有「薪資報酬委員會」，提供員工具競爭力的薪酬，用透明平等的薪酬政策，將企業營運績效回饋予員工。 ② 本公司設訂各職等薪資區間，針對相同一職等別之員工，參照錄取者的學經歷、專長及證照等，於各職等薪資區間核定待遇，不會因性別或種族而有所差異。 4、對股東：我們致力於建構公司核心能耐，提升公司競爭力以獲得更佳的經營績效，增進公司價值及股東權益。 5、對社會： (1) 我們致力於扮演優良企業公民的角色，遵循相關法令，落實公司治理，重視環境保護，並對有助社會和諧進步的相關議題(如幫助弱勢團體、贊助節能環保研發)適切關懷並採取具體的行動支持，為建立溫馨和諧的公益社會善盡心力。 (2) 本公司桃園廠，投入桃園市政府環境保護局之企業河川認養，透過定期巡視河段水域環境，平日針對河川、海岸進行巡護，認養河川，為桃園的水環境盡一份力，為生態環境盡一份心力。					項目	辦法	說明	提供合理申訴管道	訂定「申訴/檢舉管理辦法」	提供員工在合法權益遭受損害或不當處置時合理申訴管道	禁止工作場所性騷擾事件	訂定「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」	提供員工及求職者免於性騷擾之工作環境
項目	辦法	說明											
提供合理申訴管道	訂定「申訴/檢舉管理辦法」	提供員工在合法權益遭受損害或不當處置時合理申訴管道											
禁止工作場所性騷擾事件	訂定「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」	提供員工及求職者免於性騷擾之工作環境											