

致和證券股份有限公司 永續發展年度計畫

計畫年度：115 年度

計畫負責單位：永續發展推動小組

壹、計畫依據

本公司於 115 年度依循永續發展政策，由董事會及永續發展委員會督導年度永續發展計畫之推動，並透過永續發展推動小組落實跨部門管理。

本年度聚焦於永續治理深化、氣候與 ESG 風險管理、溫室氣體盤查與減碳行動、員工發展及社會參與，並逐步接軌 IFRS 永續揭露準則。

貳、計畫說明

一、為落實本公司永續發展目標之執行，按計劃、執行與查核進行相關活動，並持續改善以確保目標之達成。

二、永續治理架構與權責

董事會為永續發展最高監督單位，下設永續發展委員會，負責審議永續政策、年度計畫及重大議題；永續發展推動小組負責計畫執行、跨部門協調與成果彙整；各權責單位依分工負責相關 ESG 指標蒐集與管理。



三、本年度推動目標

- (一) 強化董事會層級之永續治理與監督功能。
- (二) 提升永續資訊管理與揭露品質，逐步銜接 IFRS 永續揭露準則。
- (三) 深化氣候風險管理與溫室氣體管理作業。
- (四) 促進員工、客戶與社會之永續價值。
- (五) 確保永續作為符合法令規範與公司治理評鑑要求。

四、本年度重點推動項目

- (一) 公司治理：定期召開永續發展委員會、提報永續及氣候議題予董事會、盤點並優化永續相關制度。
- (二) 環境永續：依 GHG Protocol 完成溫室氣體盤查，推動節能減碳與無紙化措施，持續進行氣候風險辨識與情境分析。
- (三) 社會責任：辦理 ESG 教育訓練、強化員工照護與溝通、落實公平待客與個資保護，持續投入社會公益。

五、重大性議題管理

依 GRI 準則及利害關係人參與原則，每年至少辦理一次重大性議題鑑別，結果提報永續發展委員會及董事會，作為年度計畫與永續揭露依據。

六、績效指標

包含董事會與委員會提報次數、溫室氣體盤查完成率、教育訓練完訓率及永續報告書如期發布等。

七、執行與檢討

由各單位依分工執行，永續發展推動小組按季彙整成果並提報永續發展委員會，必要時提報董事會檢討修正。

參、永續發展短中長期目標

為落實永續發展計畫之執行，將永續發展計畫分為環境保護、社會責任、公司治理三大目標，並設定短、中、長期具體目標及執行策略與計劃，並逐季檢討執行成效。

肆、永續發展推動小組工作計畫

具體目標	執行策略與計畫
永續發展政策制定	1. 訂定公司永續發展政策規章及相關作業辦法。 2. 依循國內外永續發展法令規章適時更新。 3. 永續發展年度計畫之執行與追蹤成效報告。 4. 定期向永續發展委員會報告永續發展執行之情形與成效追蹤。
永續發展運作架構	1. 董事會。 2. 永續發展委員會。 3. 永續發展推動小組。
永續發展資訊揭露	1. 永續報告書。 2. 年報規範揭露永續資訊之項目。 3. 公司官方網頁永續資訊揭露之管理。 4. 主管機關要求公開資訊平台之揭露永續資訊之項目。 5. 永續金融評鑑作業。

<p>永續風險管理作業</p>	<p>識別公司面臨的各類永續風險，並進行評估和分級。 永續風險溝通與及永續發展教育宣導計畫。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 員工教育：定期為員工提供永續風險管理培訓，提高全員的風險意識和應對能力。 2. 部門溝通：建立透明的風險溝通機制，即時向內部利益相關者通報風險狀況和應對措施。 3. 風險調查：每年度開展全面的風險調查，收集並分析與永續風險相關的信息，形成風險評估報告。 4. 風險地圖：制定公司的風險地圖，標示出主要的風險來源和影響範圍，便於管理層了解和決策。 5. 年度減量目標、策略及具體行動計畫(前一年減量目標達成情形)： 依循「溫室氣體盤查計畫」執行相關作業，蒐集組織碳排放量數據，盤查能源、水資源、廢棄物，並設定年度減量目標、策略及具體行動計畫(包含前一年減量目標達成情形)。 6. 資源循環利用計畫：推動公司內部的資源循環利用，例如推行無紙化辦公、設立廢棄物回收系統和使用可再生材料。 7. 氣候應對計畫：制定針對極端天氣和氣候變遷的應對計畫，提升公司設施的耐災能力和員工的應變能力。 8. 緊急應對演練：定期進行緊急應對演練，模擬風險場景，檢驗並改進應對方案。 9. 風險溝通與報告項目 永續發展報告：每年發布永續報告，詳細記錄公司在永續風險管理方面的措施和成效，向利益相關者公開 10. 接軌 IFRS 永續揭露準則 計畫 2028 年：依 IFRS 永續揭露準則編製永續資訊 計畫 2029 年：年報揭露 2028 年 IFRS 永續揭露準則資訊，配合 2028 年度財報公告時程同時申報年報及財報
-----------------	--

環境保護

時程	具體目標	執行策略與計畫
短期 1-2 年	能源效率	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續推行節能措施，汰換老舊設施，降低能源消耗。 2. 公司內部推動節能意識培訓，鼓勵員工關閉不必要的電器設備。

		3. 減少印刷和複印需求，減少紙張使用，促進電子文件系統。
	廢棄物管理	1. 設立廢棄物分類回收系統，在所有分公司推行。 2. 定期舉辦環境保護教育訓練，提升員工的環保意識。
	溫室氣體盤查	1. 完成總分公司溫室氣體排放盤查，記錄並分析公司碳足跡制定減排目標並設計具體行動計劃。
中期 3-5 年	短期目標 持續優化	能源效率、廢棄物管理、溫室氣體盤查等短期目標持續精進。
	綠色採購	1. 設備及設施採購時，考慮環境保護，以綠色採購優先。 2. 建物新建和翻修的過程中，使用環保建材和技術
長期 5 年以 上	碳中和	實現碳中和：制定並實施全面的減排策略，包括能源效率提升、可再生能源使用、投資於碳補償項目，例如植樹造林、生態恢復和碳捕捉技術，抵消公司運營中的碳排，最終實現碳中和目標。
	可再生能源	1. 可再生能源轉型：推動公司全面轉向可再生能源，實現所有辦公場所和運營活動的 100% 可再生能源使用。 2. 綠色能源合作：與綠色能源供應商合作，支持並推動可再生能源行業的發展。
	資源循環利用	1. 零廢棄物：推動資源循環利用，邁向零廢棄物目標，通過回收、再利用和減少廢棄物的產生，實現運營過程中的零廢棄物。
	環境 教育與培訓	1. 員工環境教育：持續推動員工的環境保護意識和技能培訓，確保每位員工都能夠參與和支持公司所設定之環保目標，將環境理念落實於日常工作與營運活動中。 2. 環保目標社區環境教育：與社區合作，開展環境保護教育活動，提升社區居民的環保意識和行動力。
	綠色投資 綠色採購 生物多樣性	1. 投資並支持環保技術的研發與創新，推動技術進步，降低環境影響。 2. 環保產品與服務：推廣環保產品與服務，滿足市場需求，並引導消費者選擇更環保的選擇。 3. 參與生態保護計劃或活動，為維護生物多樣性盡一份心力。與供應商合作夥伴合作，推動可持續的供應商管理，確保供應鏈中的環保標準和生態保護。

社會責任

時程	具體目標	執行策略與計畫
短期 1年	金融教育	舉辦金融教育講座，提升員工及社區金融知識
	公益活動參與 文藝活動支持	1. 公益活動贊助: 鼓勵各分公司與當地社區組織合作，舉辦或參加公益活動。鼓勵員工參與社區志願服務。 2. 文化活動贊助: 贊助本地文化活動和藝術展覽，提升社區文化氛圍。促進員工參與藝文活動。
	員工照護	1. 員工福利: 提供健康檢查和心理諮詢服務，關注員工的身心健康。 2. 職業發展: 推動員工培訓機制並鼓勵員工自擬培訓計畫，提升員工的專業技能和職業發展機會。
	資訊安全	1. 資訊安全教育訓練: 為員工提供網絡安全和數據保護的培訓，提升全員的資安意識。 2. 資訊數據保護: 實施嚴格的數據保護措施，確保客戶和公司數據的安全性。
中期 3年	短期目標 持續優化	金融教育訓練計畫、公益活動參與、藝文展演支持、員工照護、資訊安全等短期目標持續精進。
	多元化和 包容性	推動多元化招聘政策，確保工作環境的包容性和公平性。
	公益活動參與 文藝活動支持	1. 長期支持公益活動: 長期贊助並積極參與公益活動。並鼓勵員工積極配合推動公益活動。 2. 長期贊助藝文活動: 成為當地文化機構的長期贊助商，支持文化和藝術的舉辦。鼓勵員工積極參與藝文活動。
	員工照護	健康計畫: 鼓勵員工休閒時參與公益、藝文及各項運動，取得工作與生活平衡。
	資訊安全	1. 持續改進: 定期進行網絡安全風險評估，並根據評估結果進行改進。 2. 資安認證: 獲取並保持國際認可的資安認證，例如 ISO 27001，提升公司的資安管理水平。
長期 5年	社會影響力	擴大金融普惠影響力，透過綠色投資及與供應商合作，支持國家永續發展目標。

公司治理

時程	具體目標	執行策略與計畫
短中 長期	法律遵循	1. 公平待客之推動。 2. 金融反詐之推動。 3. 防制洗錢之推動。
	風險管理	1. 建立包含氣候風險與永續風險的風險管理體系。 2. 定期進行風險評估和建立完善風險管理機制。

稽核	<ol style="list-style-type: none"> 1. 建立合規審查機制，定期審查公司業務活動，以確保符合法律和監管要求。 2. 內部稽核：建立內部稽核機制，定期進行內部稽核，識別並改善內部控制缺失。 3. 稽核報告：每季度發布內部稽核報告，向高階管理階層和董事會匯報稽核結果和改進建議。
公司治理 治理機制強化 利害關係人維護 資訊透明提升 誠信經營	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提升獲利能力及經營績效並強化公司競爭力，符合企業永續經營精神。 2. 持續建置有效之治理架構及相關道德標準。建立良好董事會治理制度。 3. 善盡管理人之注意義務，督促實踐永續發展，確保永續發展政策之落實。 4. 設置「利害關係人專區」；透過適當溝通方式，瞭解利害關係人之合理期望及需求，並妥適回應其所關切之重要永續發展議題。 5. 提高公司治理評鑑排名，提高董事出席及參與深度。

伍、因應氣候變遷風險與機會之短中長期目標
 溫室氣體盤查計畫

時程 項目	短期 (2026~2027)	中期 (2028~2035)	長期 (2035~2050)
目標	<ol style="list-style-type: none"> 1. 能源管理 2. 水資源管理 3. 廢棄物管理 4. 溫室氣體排放數據揭露 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 溫室氣體排放盤查作業 2. 逐年減少碳排放量1% 3. 持續優化短期目標作業 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 溫室氣體排放盤查作業 2. 持續減少碳排放量 3. 持續優化短期目標作業 4. 淨零減碳
執行計畫	1. 蒐集組織碳排放量數據	完成組織型溫室氣體盤查作業(以ISO14064-1標準) 115年完成首年度盤查報告書	完成組織溫室氣體盤查作業並經過第三方查證 117年完成首年度確信作業