

致和證券股份有限公司
114 年度永續發展年度計畫 第四季執行成效報告

報告期間	114 年 01 月 ~ 114 年 12 月
權責單位	永續發展推動小組
報告日期	民國 115 年 2 月 24 日

一、 報告內容摘要

1. 年度計畫確認與核定：完成「114 年度永續發展年度計畫」，涵蓋 E（環境）、S（社會）、G（治理）三大面向，共 9 大類、42 項工作項目，並於 114/2/17 董事會核定通過。
2. 永續發展制度更新：永續發展相關制度與辦法之新增或修訂，強化公司治理與 ESG 制度化之基礎。
 - (1) 114 年度永續發展年度計畫
114 年度永續發展教育訓練計畫
 - (2) 利害關係人管理與溝通辦法
114 年度利害關係人影響性與排序分析表
 - (3) 重大性議題評估與管理作業
114 年度重大性議題評估結果
 - (4) ESG 風險評估與管理機制
 - (5) 風險管理政策與程序
 - (6) 氣候風險管理政策
 - (7) 氣候變遷情境分析報告
 - (8) 永續報告書確信完成
 - (9) 金融永續評鑑送件完成
 - (10) 利害關係人參與已完成問卷調查
3. 永續發展組織運作：
永續發展委員會：114/2/17、4/24、8/08、11/11
永續發展推動小組會議：114/3/4、7/24、12/29

4. 完成關鍵永續發展教育訓練之規劃，截至第四季，年度計畫整體達成率約 100%，各項作業均依時程推進。

二、PDCA 循環執行成效分析

第四季度整體達成率：100%

1. 計畫面 (Plan) (達成率 100%)

項目	季度目標	完成情形	完成率
永續發展年度計畫	完成 114 年度永續發展計畫並經董事會核定	2 月 5 日完成 2 月 17 日董事會通過	100%
教育訓練計畫	完成 114 年度永續發展教育訓練計畫	2 月 5 日完成	100%
氣候風險管理機制	更新氣候風險管理政策並提報董事會	3 月 20 日完成	100%
風險管理政策更新	完成風險控管作業辦法修訂	3 月 20 日完成	100%
永續議題篩選標準	重大性議題評估結果	3 月 20 日完成	100%
IFRS 永續揭露準則研究	熟悉法規作業內容並啟動跨部門討論	完成初步研究，持續進行跨部門討論	100%

2. 執行面 (Do) (達成率 100%)

項目	季度目標	執行情形	達成率
永續發展委員會召開	第四季召開 1 次會議	11 月 11 日召開第二屆第二次委員會	100%
永續資訊管理作業	利害關係人管理 重大議題評估	3 月 20 日完成 3 月 20 日完成	100%
董事會 ESG 報告	向董事會報告永續發展執行情形	11 月 11 日董事會報告	100%
供應商 ESG 評估	建立供應商永續發展管理辦法	1 月 10 日完成	100%
溫室氣體盤查準備	執行數據盤查基準年資料蒐集	各權責單位依分工負責相關 ESG 指標蒐集與管理	100%
TCFD 情境分析準備	氣候變遷情境分析報告	6 月 30 日完成	100%

3. 檢核面 (Check) (達成率 100%)

項目	季度目標	查核結果	達成率
----	------	------	-----

永續治理體系完整性	更新相關辦法確保符合最新法規	完成 7 項辦法修訂/制定	100%
風險管理執行成效	完成第四季風險管理報告	完成季度風險報告一份，提報董事會報告	100%
永續資訊揭露	公司網站 ESG 資訊揭露，強化資訊透明度	公司網站更新完成	100%
教育訓練執行率	依計畫完成第四季培訓	員工培訓計畫已執行	100%
利害關係人參與	問卷調查規劃與設計	已完成問卷調查	100%

4. 行動面 (Action)

改善項目	改善措施	預計完成時間
教育訓練執行率	1. 增加線上或實體培訓管道，協助各單位訓練計畫執行	114 年 11 月 18 日
IFRS 永續揭露準則研究	114/3/27、28 參加金管會主辦說明會，計畫增加跨部門研討頻率	持續進行跨部門討論，逐步接軌 IFRS 永續揭露準則
公開資訊觀測站更新	1. 簡化資訊揭露作業流程 2. 建立資訊模組化管理	114 年 8 月 31 日
氣候風險情境分析	1. 參考金融同業標竿作法 2. 增加產業分析維度	114 年 6 月 30 日 已完成

三、下季工作重點

1. 持續進行年度教育訓練及年度 KPI 追蹤。
2. 更新公司網站永續揭露專區。
3. 溫室氣體盤查作業，各權責單位依分工負責相關 ESG 指標蒐集與管理。
4. 氣候變遷情境分析報告(已於 6/30 完成，持續檢討投融资部分碳排放)。
5. 規劃 IFRS 永續揭露準則導入時程表，預備 115 年度導入計畫。
6. 啟動 115 年度永續發展年度計畫初稿。