

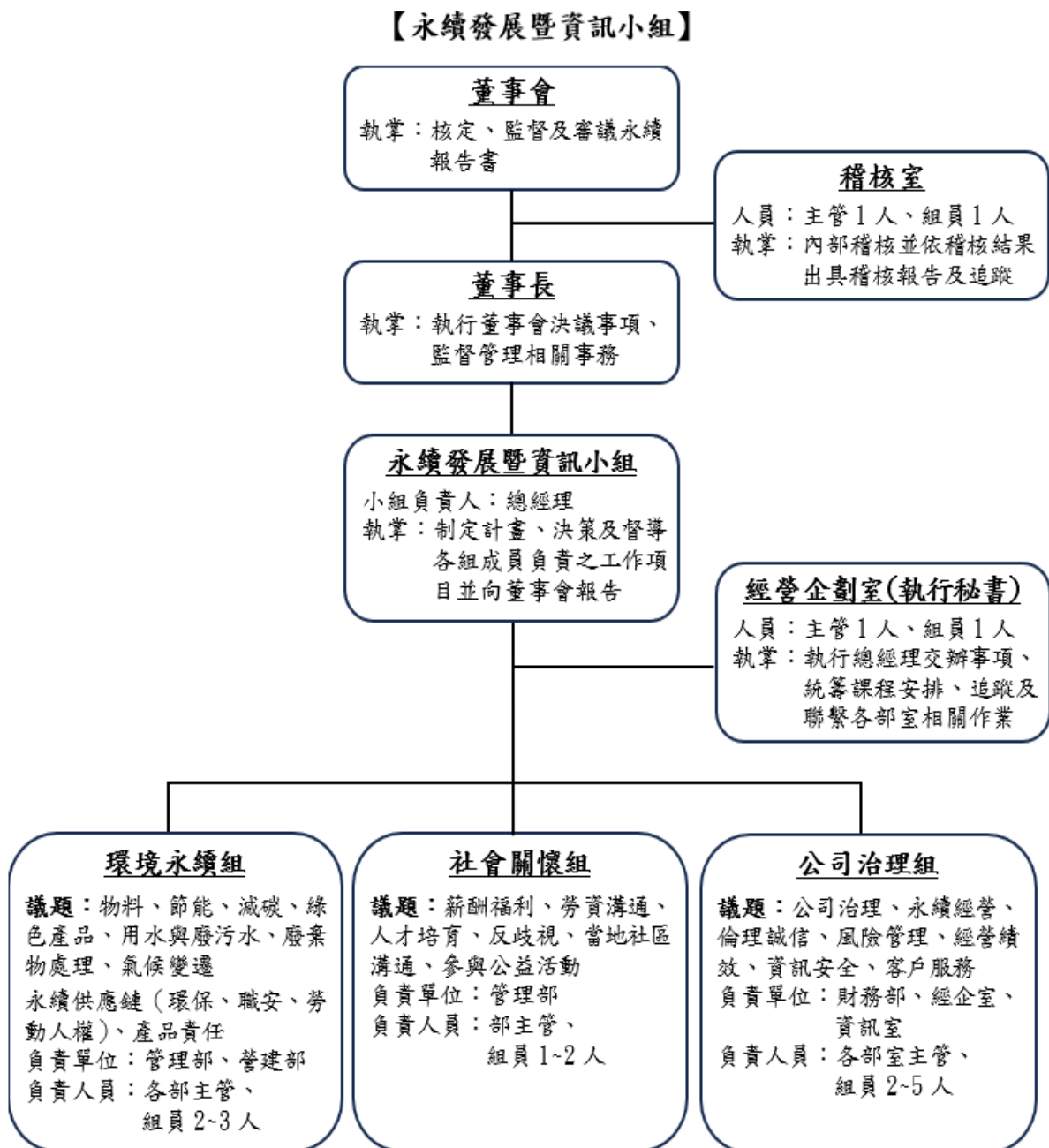
永續發展督導及推動情形

一、依據

依「上市上櫃公司永續發展實務守則」第 9 條規定，上市上櫃公司為健全永續發展之管理，宜建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展之專（兼）職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。

二、永續發展之專（兼）職單位

該單位每至少一次向董事會報告永續發展推動情形，2024 年度（113 年度）已於 113/12/25 向董事會報告。



三、具體推動計畫之提出及執行

公司已依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估。永續發展暨資訊小組於第一次會議參考 GRI 準則特定主題，篩選永續議題作為問卷設計依據，並透過利害關係人溝通問卷評估結果，結合本公司永續規劃及營運發展目標，決定 6 個永續議題為重大主題，作為 2024 年度（113 年度）永續報告書揭露依據。重大主題及權責單位如下：

主題構面	主題名稱	永續專案分組
一般、經濟面	營運績效	公司治理組
一般、經濟面	倫理誠信	公司治理組
人權、社會面	人才培育	社會關懷組
人權、社會面	薪酬福利	社會關懷組
環境面	永續供應鏈	環境永續組
環境面	溫室氣體管理	環境永續組

溫室氣體盤查依據「ISO 14064:2018 溫室氣體管理系統標準」，於溫室氣體盤查專案小組第一次會議後，依重大間接溫室氣體排放準則評估表及排放源調查表，並劃分範疇一、範疇二及範疇三（自主性揭露），經評估後 2024 年度（113 年度）暫不揭露範疇三之範圍，後續將每季定期向董事會報告執行進度。

四、依據評估後之風險訂定永續發展政策、制度或相關管理方針

本公司秉持企業永續經營與穩定獲利，將永續發展理念納入營運計畫，加強企業永續發展資訊揭露，並制定相關風險管理政策，如：內部控制制度及內部稽核制度之「永續資訊之管理作業」，管理規章之「永續發展實務守則」、「永續資訊之管理作業辦法」及「永續報告書編製及確信作業辦法」等，關注主管機關對企業永續發展相關準則及企業環境之變遷，據以檢討並改進所建置之永續發展制度，以提升推動企業永續經營成效，致力達成永續發展之目標。

永續資訊範疇係反映本公司永續活動和交易的資料或資訊，通常可分為環境、社會和治理等因應法令或自願性揭露之永續資訊，包括但不限於以下：

- 一．年報與附表中之永續資訊；
- 二．永續報告書；
- 三．於本公司官方網頁揭露之永續資訊；
- 四．上傳至主管機關指定之網際網路所申報之永續資訊；
- 五．回覆永續評鑑機構問卷內容；
- 六．提供認證單位、客戶、投資人之永續資訊。

五、董事會對永續發展之督導情形

2024 年度（113 年度）已於 113/12/25 向董事會報告管理方針、策略與目標之訂定、檢討等執行情形。

永續發展暨資訊小組依下述規劃時程執行，預計於 114/8/31 前將 2024 年度（113 年度）永續報告書送董事會審議：

■2024 年度永續報告書

日程進度		2024 年~2025 年												
		8月	9月	10月	11月	12月	1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月
1	初訪 瞭解企業現況；說明後續雙方配合內容	■												
2	CSR-ESG 永續啟動大會 成立 CSR-ESG 永續委員會，說明專案計畫	■												
	教育訓練 (一) CSR 簡介暨導入	■												
2	教育訓練 (二) ESG 永續報告書-GRI 準則說明 說明利害關係人及重大議題鑑別 (問卷)	■	■											
	確認主要利害關係人與重大議題 選定 GRI 準則主題&揭露項目 討論報告書架構及確定配合分工單位	■							■					
4	TCFD 氣候相關財務揭露 SASB 永續會計準則			■	■									
5	各單位資料提供 (一) 確認一般標準揭露及經濟類揭露項目內容 (含 MA 及相關數據圖、表的文字說明)			■	■				■	■				
6	各單位資料提供 (一) 確認環境類揭露項目內容 (含 MA 及相關數據圖、表的文字說明)			■	■				■	■				
7	各單位資料提供 (一) 確認社會類揭露項目蒐集內容 (含 MA 及相關數據圖、表的文字說明)			■	■				■	■				
8	撰寫 CSR (一) 一般標準揭露及經濟類揭露項目內容							■	■	■	■			
9	撰寫 CSR (一) 環境類揭露項目內容							■	■	■	■			
10	撰寫 CSR (一) 社會類揭露項目內容							■	■	■	■			
11	檢視 CSR-ESG 報告書初稿 彙整後逐頁檢視及修正一般標準揭露及經濟類 揭露項目文稿											■	■	
12	檢視 CSR-ESG 報告書初稿 彙整後逐頁檢視及修正環境類揭露項目文稿											■	■	
13	CSR-ESG 報告書 AA1000 查證確信(待確認)											■	■	
14	製作修訂 CSR-ESG 報告書及美編 利害關係人議合及鑑別重大議題章節 目錄及附錄、指標對照表												■	■
15	製作 CSR-ESG 報告書												■	■
16	CSR-ESG 報告書定稿												■	■
17	CSR-ESG 報告書正式版自行發行												■	■
合計		輔導日期:預定 2024/8/W1 ~ 2025/8/W4												