

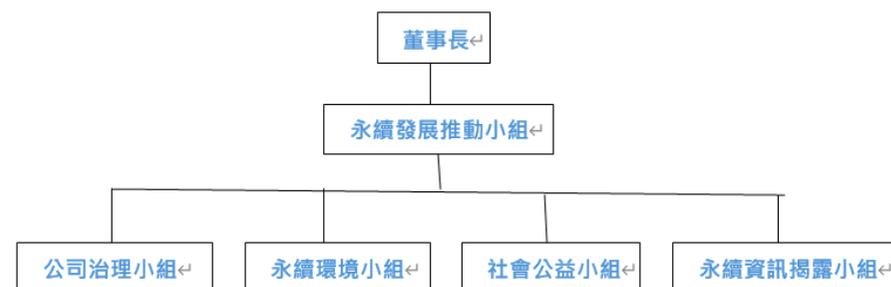
永續發展委員會設置及運作情形

委員會設置

本公司為實踐永續發展目標，強化永續治理，並致力於推動企業社會責任及落實永續經營理念，113年6月20日董事會通過選任三位獨立董事為永續發展會委員，組成第一屆永續發展委員會，委員任期自113年6月20日起至115年6月13日。強化企業永續經營策略及公司治理制度及實務，保障利害關係人之權益。

永續發展委員會確保本公司永續發展相關工作之推動，設置永續發展之兼職單位~永續發展推動小組，協助永續發展委員會推行各項計畫，永續發展推動小組設主任委員一人由董事長擔任，永續發展推動小組涵蓋下列編組任務，並向本委員會呈報永續發展之執行情形：

- 一、公司治理小組：負責公司治理之法令遵循、訂定合理之薪酬政策及員工績效考核制度、教育訓練，及利害關係人溝通機制，以實踐公司永續發展之目標。
- 二、永續環境小組：負責環境管理制度、遵循環境相關法規及國際準則等、評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，及設立環境管理專責單位或人員，以達成環境永續之目標。
- 三、社會公益小組：負責人權管理政策與程序、遵循人權相關法規及國際準則等、建立組織內所有成員（如員工、子公司等）及價值鏈重要成員內外部溝通、評估相關風險及管理機制，及促進社區發展及文化發展，以達成永續經營之目標。
- 四、永續資訊揭露小組：負責永續資訊管理政策、遵循永續資訊揭露之相關法規及國際準則等，充分揭露具攸關性及可靠性之永續資訊，以提升永續資訊透明度。



委員會成員

姓名	專業資格與經驗
黃景榮 獨立董事 (召集人)	1.中興大學地政系畢業 2.74-76 年間任職不動產鑑價公司，76-94 年間任職多家商業銀行，88-94 年擔任大眾商業銀行股份有限公司區域經理，99-103 年任職台新證券投資信託股份有限公司副總經理，105 年 4 月擔任台灣原生藥用植物股份有限公司副總經理，目前前擔任宗境投資股份有限公司監察人。 3.具備財務、投資、風險管理等專業能力。
張文懷 獨立董事	1.淡江大學中國大陸研究所畢業。 2.102-106 年間擔任長鴻營造股份有限公司董事長室助理及 102-107 年間擔任君鴻國際酒店股份有限公司董事長室顧問、特別助理 3.具備法律、風險管理等專業能力。
王柄權 獨立董事	1.國立台北大學司法系畢業、國立台灣大學法律研究所肄業 2.聯合光纖通信股份有限公司獨立董事 93 年 4 月至 95 年 5 月擔任中華商業銀行法務處辦事員，96 年 1 月至 96 年 5 月任職家福股份有限公司法務專員，109 年 7 月至 110 年 9 月任職友訊科技股份有限公司法務長，100 年 5 月至 101 年 6 月任職台灣製鋼礦業股份有限公司法務經理。現任易通展科技股份有限公司獨立董事、皇家國際美食股份有限公司獨立董事、金耘國際股份有限公司獨立董事獨立董事。 3.具備法律、風險管理等專業能力。

委員會職責

- (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。



114 年度委員會出席情形

114 年度永續發展委員會開會 2 次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	黃景榮	2	0	100%	
委員	張文懷	2	0	100%	
委員	王柄權	2	0	100%	

114 年度委員會開會資訊

會議屆次及時間	議案內容及後續處理	決議結果	公司董事會對委員會意見之處理
第一屆第 3 次 114 年 8 月 6 日	•113 年永續報告書編製完成案。針對永續報告書內	委員會全體成員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過
第一屆第 4 次 114 年 11 月 12 日	•115 年度永續發展相關預計計畫。	委員會全體成員同意通過	提董事會經全體出席董事同意通過

董事會督導及報告

- 本公司已於 114 年 12 月 23 日向董事會報告 114 年永續發展執行情形及 114 年度永續報告書編製及溫室氣體盤查規劃日程。
- 董事會不定期聽取經營團隊之報告(包含 ESG 報告)，並於需要時敦促經營團隊進行調整。

推動永續發展執行運作情形

◆ESG 重大議題之風險評估

久陽遵循全球永續性報告協會 (The Global Reporting Initiative, GRI) 頒布之 GRI 準則，參照通用準則及主題準則揭露，亦回應「上市上櫃公司永續發展實務守則」、「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」、聯合國永續發展目標 (SDGs) 及氣候相關財務揭露建議書 (Task Force on Climate-related Financial Disclosure, TCFD) 及永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 之行業準則等國內外標準規範，辨識與營運及永續發展目標相關主題，鑑別出可能的年度永續議題。透過與主要管理階層討論社會、環境、公司治理三大面向永續議題對公司所產生之衝擊影響程度及發生機率，並納入外部利害關係人對各永續議題之關注程度意見回饋，決定年度重大主題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及

管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。114 年公司營運未發生重大變化，因此延續 113 年之重大主題作為本年度重大主題。

評估期間：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日

評估邊界：在環境與社會面邊界主要包含久陽螺絲本業相關營運與活動，包含橋頭廠、梓官廠，並未納入四家子公司。

◆相關風險管理政策或策略如下：

面向	重大主題	對營運衝擊性	政策與承諾
治理/經濟	經濟績效	持續提升營運效率與產品競爭力，擴大市場佔有率，使市場表現創造實質經濟價值，透過實現經濟價值、勞健保及退休制度等為利害關係人創造財富與保障勞動所得，對經濟產生正面貢獻。	久陽積極開拓歐洲以外的新市場及新客源，配合集團聯合採購策略，多元化進貨管道，降低原料成本，並利用集團自產原料，增加產品品項，為產業升級鋪路。
	風險管理	透過建立風險管理機制，藉以辨識、評估公司日常營運可能遭遇的風險，進而提出風險因應策略，可降低公司對外部環境、經濟和社會的影響。	久陽透過落實定期自我風險檢視和內部控制機制，確保公司各項作業確實遵守相關法令規範，並制定「資通安全政策」針對資訊作業環境，予以納入安全管理機制，並建立一套防範及緊急應變措施。
環境	氣候變遷因應	正面衝擊：辨識氣候變遷所帶來的機會與風險，加強風險/機會管理，以降低對公司業務財務衝擊影響投資人權益，並提高氣候韌性。 負面衝擊：公司未積極因應氣候相關議題，導致淹水、旱災來臨時對公司營運產生衝擊，導致股東及員工財務受到衝擊。	訂定氣候相關績效指標與量化目標，定期追蹤達成比，並對外揭露。確立「2050 年淨零排放」中長期目標。
	能源管理	正面衝擊：完善的能源管理及節能改善，以達到節能減碳的成效。 負面衝擊：未實施節能改善方案，導致用電量增加，碳排加劇。	久陽主要的能源消耗以電力為主，因此在節能的方面，透過持續的監控系統及生產單位自主管理，使生產單位的電力消耗日益降低，達到能源的有效利用。
	溫室氣體排放	正面衝擊：進行溫室氣體排放之盤點，實施減碳計畫以減少溫室氣體排放，透過能源管理與節能策略以因應營運據點之能源相關風險的經濟損失。 負面衝擊：未進行溫室氣體排放管理，將會助長溫室效應，未來徵收碳費，營運成本增加，且產品可能無法符合客戶期待；持續使用非再生能源且未實施節能方案，導致溫室氣體排放量增加，造成地球暖化加劇。	配合全球溫室氣體減量策略發展方向，兼顧資源效率、能源節約、環境保護的永續能源發展目標。
	廢棄物管理	正面衝擊：透過原物料之使用與管理制度，降低廢棄物產生。 負面衝擊：委外廢棄物清除處理，若清除處理業者違反環保相關規定隨意傾倒，公司依廢棄物清理法之規定須負連帶責任。	久陽嚴格要求符合環保法令規範，採取有效的管控措施避免任何形式污染及廢棄物的產生，要求員工做好垃圾分類與回收，亦同步要求承攬商共同落實廢棄物後續流向管控，實踐對友善環境、減少環境衝擊及自然資源使用最佳化的承諾。

面向	重大主題	對營運衝擊性	政策與承諾
社會/員工	人才吸引與留任 職業安全與衛生	久陽透過提供完善的薪酬、升遷與福利各項制度，遵循法律，維護員工權益，營造安全、穩定的工作環境，讓員工發揮所長，與公司共同成長，並為當地提供就業機會，貢獻當地經濟成長。 久陽致力建構安全、穩定的工作環境，實施危害鑑別及風險評估，以減少潛在危險事件，並透過一系列健康檢查及環境檢查，積極促進員工身心平衡，在安全健康的工作環境中打造最佳品質的產品。	政策：秉持員工為公司最重要的資產，努力營造讓員工感到穩定且安心的工作環境 承諾： 1.提供平等雇用機會，保障勞工權益 2.推動各項留才計畫，提升適任人員留任率 久陽致力於建設安全衛生的工作環境，保障員工身心健康，提供各項資源，充實員工自身職場價值，提升公司競爭力。
社會/員工	人才吸引與留任	久陽透過提供完善的薪酬、升遷與福利各項制度，遵循法律，維護員工權益，營造安全、穩定的工作環境，讓員工發揮所長，與公司共同成長，並為當地提供就業機會，貢獻當地經濟成長。	政策：秉持員工為公司最重要的資產，努力營造讓員工感到穩定且安心的工作環境 承諾： 1.提供平等雇用機會，保障勞工權益 2.推動各項留才計畫，提升適任人員留任率 3.改善薪酬、福利、晉升制度，提升產業競爭力
產品	產品品質與安全 客戶服務管理	正面衝擊: 久陽以外銷為主，需密切關注歐盟區與美洲區扣件產業的相關法令，如 EU/ ISO/ REACH/ RoHS/CBAM 等，跟進最新法令準則做生產和品質控管。 負面衝擊: 品質管控實驗室配備高規格檢測儀器，符合 TAF 測試水準的實驗室，並定期與第三方測試機構 CTS 相互確認測試技術比對，嚴格控管產品品質符合國際法規和客戶需求。	品質政策為遵循國際法規方向與目標，亦承諾不使用衝突礦產及不符合環保法規的材料，絕對遵守道德、社會與勞工友善之法規。 •久陽每年度藉由客戶滿意度調查了解客戶服務狀況 •每季度定期與業務單位檢討客戶反饋，改善和強化服務品質