

## 環境、社會及公司治理議題風險管理政策

一、本公司對於誠信經營、公司治理、發展永續環境、維護社會公益、利害關係人之權益、勞工健康安全、同仁職涯規劃..制定有「永續發展實務守則規定」據以執行。為強化公司於環境、社會與公司治理(ESG)各面向之整體規劃與執行效能，並落實永續發展策略與目標管理，於2024年5月正式成立「永續發展推動小組」，作為跨部門協作之專責機制，推動永續治理系統化運作。該小組隸屬高階管理層指導之下，由執行長擔任召集人，成員涵蓋台灣營業中心、研發中心、市場暨營運中心、產品市場處、總管理處及資訊處等各單位最高主管，組成任務型團隊，致力於橫向整合各部門資源，縱向落實ESG理念至日常營運與決策流程中，並將永續任務分成「公司治理」、「社會關懷」、「永續供應鏈」、「環境永續」四個面向，分別實行本公司之永續發展政策，並由執行長確認公司永續發展策略與行動方案議定管理方針且進行督導。

114 年度永續發展推動情形與 115 年度計畫已於 114 年 11 月 11 日董事會中進行報告。

二、本公司之「永續發展推動小組」已依重大性原則，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，風險評估邊界以本公司為主，包含台灣營運總部及海外 4 家子公司美國、荷蘭、日本及中國，所揭露之範圍 100% 涵蓋全集團各區辦公室及總部 1 處生產廠域，風險辨識及分析如下：

風險面向	風險類別	風險說明	管理/因應措施	權責單位
經濟面	營運風險	來自營運模式改變、組織架構調整、產業與技術市場變化、關鍵技術外流、專利侵權、產品研發與服務之設計、品質管理及商業合約重大風險管理等各項營運要素變動對公司造成影響的風險	<ol style="list-style-type: none"><li>公司依據國際政經局勢發展與市場趨勢擬訂營運策略，完善在自動辨識資料收集市場的整體佈局，持續致力擴大市場佔有率及提升獲利水準。</li><li>公司在研發新產品的設計上，強化與現有產品規格之相容性與替代性，藉由提高維修零件之共通性，進而降低未來零件之儲備量。</li><li>透過定期產銷會議，採取客戶預估訂單及計畫性生產結合之管理，以縮短產銷時間，提高存貨週轉率，降低存貨水平，以有效控管庫存閒置情形。</li><li>制訂智慧財產管理辦法，並針對技術開發、產品規劃布局進行管理盤點，以期提升公司智慧財產之質量，面對未來可能存在之風險與挑戰做最佳準備。</li></ol>	產品市場 處研發中心 市場暨營運中心 台灣營業中心 亞太營業中心

經濟面	財務風險	包含因利率、匯率變動所產生的市場風險，交易對象之信用違約或客戶授信風險，與通貨膨脹、融資、流動性管理、匯率、利率避險、財務投資及策略性投資、租賃及重大資本支出相關之財務管理風險，以及會計政策改變等影響公司經營績效之風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>公司於財務管理上採取穩健保守原則，隨時關注影響營運及獲利的潛在風險，務求穩定的經營績效與獲利。</li> <li>因應國內外經濟情勢變化，即時掌握市場資訊及匯率趨勢，評估外匯部位的風險，適時採取避險作業，並於必要時調整資產配置，降低因價值發生變化所影響的損失。</li> <li>對客戶進行徵信與定期評估客戶信用額度及檢討交易期間往來情形，並透過應收帳款讓售或信用保險，轉嫁公司應收帳款未收回風險。</li> </ol>	財務部
經濟面	法遵風險	因業務執行未能遵守相關法令規範而受裁罰，或發生各項可能侵害公司權益致造成損失，以及未依循內部作業規定、程序等衍生之風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>公司委任法務顧問提供法律諮詢及合約審視，並設有專責部門負責公司專利及商標的使用管理，以避免誤觸法令。</li> <li>透過稽核室定期稽核與落實內部控制機制，確保遵守相關法令規範。</li> <li>各事業單位對於重要政策或法令變動，依據功能職掌提出影響性評估及因應措施，必要時亦諮詢外部法律顧問或會計師，以降低未來潛在經營風險。</li> </ol>	總管理處
經濟面	供應鏈風險	供應商在品質、交期、環保及企業社會責任等有關議題對公司造成影響的風險；以及供應鏈集中、原物料短缺或價格上漲對公司營運及財務之影響	<ol style="list-style-type: none"> <li>依據「供應商評鑑作業規定」，定期進行供應商評鑑。</li> <li>持續觀注市場需求變化，並密切注意原物料之供需與價格變動狀況，適時調整產能規劃。</li> <li>促進與供應鏈之永續夥伴關係，以確保原物料供貨穩定，並建立安全庫存與替代料備援機制。</li> </ol>	市場暨營運中心
經濟面	資訊安全風險	來自網路環境的威脅，機密資料外洩、電腦病毒及惡意軟體破壞等，因遭外部網路攻而造成的資安風險，影響公司營運作業	<ol style="list-style-type: none"> <li>已導入資訊安全管理系統取得ISO 27001之驗證，落實ISO 27001資訊安全管理系統運作。</li> <li>導入SSL VPN及多因數認證。</li> <li>定期執行營運衝擊分析，並針對衝擊較高的系統及設施進行災難復原演練。</li> <li>定期舉辦教育訓練及宣導資訊安全新知，強化資安教育。</li> </ol>	資訊處
環境面	氣候變遷風險	氣候變遷與天然災害等環境議題可能使企業發生災害風險、市場風險、經營風險等相關潛在風險，對公司營運及財務產生衝擊	<ol style="list-style-type: none"> <li>導入ISO 14064-1溫室氣體盤查，持續推動節能減碳措施。</li> <li>規劃溫室氣體排放、用水及廢棄物總量之減量目標。</li> <li>依循TCFD架構辨識氣候變遷風險及機會，評估營運衝擊及財務影響，研擬風險因應措施，揭露氣候變遷相關資訊。</li> </ol>	總管理處
環境面	環境風險	未遵循環境法規與減廢要求，或不當處理廢棄物可能對環境造成污染，並面臨法律處罰與公司形象損害等風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>各項產品遵守政府規範的各項法令，符合RoHS、WEEE、REACH之規範，並已導入IECQ QC 080000及ISO 14001環境管理系統等管理驗證。</li> <li>廠內依據相關國際標準，建立環境安全管理規範，負起對環境管理應有之責任。</li> </ol>	市場暨營運中心 總管理處

社會面	人力資源 風險	公司人才發展管理，在吸引人才、留任人才及人才發展培育等議題上所造成之風險，因人力缺乏可能對營運產生不利影響	1. 持續推動員工照護和福利措施，注重員工關懷，降低員工離職率。 2. 設計具競爭力的薪資結構，透過培訓與晉升方式，吸引人才留任。	人事部
社會面	職業安全 風險	未提供安全與健康的工作場所，或未遵守勞工健康與職業安全衛生相關法令規範，可能提高工作環境中的危險與潛在危害因素，造成營運成本增加或營運損失	1. 每年實施員工健康檢查，宣導各項安全衛生知識。 2. 定期檢查辦公室及廠區的安全措施、設備，保障員工健康與安全。 3. 定期辦理緊急事故逃生疏散演練，落實職業安全衛生教育訓練。	總管理處

### 三、依風險評估結果訂定以下風險管理政策：

#### 1. 與環境議題相關之風險政策：

- (1)本公司為電子產品組裝製造商，組裝過程不涉及汙水、空氣、噪音、有毒物質之產生。在執行選擇相關零件供應商時，對於擬採用之電子零組件、機構件、電池、包材等需進行之承認，會要求上游原料零件供應商提供書面之料件符合國際相關環保法規之宣告。
- 公司亦訂有「火災防範規定」、「防颱作業規定」、「人員及環境防疫管理規定」、「環境作業管制程序書」、「廢棄物管理程序書」、「噪音管理程序書」、「化學品管理程序書」以資遵循。
- (2)112 年度成功導入環境管理系統，於 112 年 12 月取得 ISO-14001 之認證，最新證書效期自 112 年 12 月 28 日至 115 年 12 月 27 日。
- (3)本公司自 2024 年起導入 ISO 14064-1：2018 溫室氣體組織型盤查標準，正式啟動組織層級之溫室氣體管理制度建置。2024 年度已完成台灣總部及各區辦公室之溫室氣體盤查，涵蓋範疇一(直接排放)與範疇二(能源間接排放)。此外，亦依循 ISO 14064-3：2019 標準，委託第三方驗證機構法標國際 (AFNOR) 進行查證，以確保盤查資訊的準確性與可信度。相關查證結果及盤查資訊已上傳至公司內部網頁，供內部利益關係人參閱與追蹤針對海外子公司部分，目前採行自願性自主盤查方式，作為未來導入正式碳盤查制度的基礎準備。公司將持續擴大盤查範圍與資料邊界，逐步推動全球營運據點納入一致的溫室氣體管理架構，以建立完整的碳排放全貌。

#### 2. 與社會議題相關之風險政策：

- (1) 本公司產品符合全球各地安全、環保等法規，CE, FCC, NCC 等相關標準，並購買產品責任險來確保責任與風險之管控。

(2) 尊重利害關係人權益與加強資訊揭露：

本公司訂定「內部重大資訊處理作業規定」、「誠信經營守則規定」、「供應商、客戶及協力廠商年節送禮規定」、「個資保護規定」、「檢舉制度規定」，落實作業，並進行提醒與審視。

(3) 重視員工安全與健康：

- A. 制定相關防治規定：「員工管理規定」、「同仁意見反應處理規定」、「性騷擾防治措施、申訴及懲戒規定」、「禁止工作場所性騷擾」之書面聲明及辦公室公開揭示「不法侵害防治措施、申訴及懲戒規定」。
- B. 每年安排員工健康檢查，並由專任醫護人員進行員工健康管理、追蹤。
- C. 定期舉辦員工訓練，加強員工職場工作安全意識、不法侵害防治等觀念，每月內網發佈有關健康或職業病預防、工作安全之衛教宣導。

(4) 鼓勵社會公益：

精聯電子秉持著「取之於社會，用之於社會」的理念，積極投入社會慈善公益、人文教育推廣等活動，同時鼓勵企業員工以實際行動參與社會責任。因應企業理念，我們持續透過各種社會公益活動之參與、推動，在弱勢扶助、救助急難、環境保護等議題上，發揮企業對社會的影響力，期待共創美好且共融的社會。

本公司總部設於新北市新店區全球科技特區，分公司遍布台北、中壢、新竹、台中、台南、高雄等地，積極參與公司社區範圍之公益活動，善盡社會責任。

114 年度參與之社會公益彙總如下：

日期	活動內容	參與方式	主辦單位/舉辦地點
114/11/1	愛心公益園遊會 「『家』孩有我在！」	園遊會認攤及參與義務活動	財團法人忠義社會福利事業基金會 <b>台北花博公園-花海廣場</b>
114/6/6 114/9/4 114/12/5	園區聯合捐血活動	贊助捐血贈品及同仁參與捐血	研揚文教基金會 全球科技特區管委會 <b>全球科技特區貨櫃碼頭</b>

執行成效如下：

年度	114
社企投入經費	NTD 32,000
購買與協助社會企業銷售	NTD 2,557,813
志工服務時數	53 小時
觸及&NPO 家數	2 家

參與公益內容說明如下：

A. 援助弱勢兒童

“忠義社會福利事業基金會”多年來提供專業安置服務，以幫助遭受遺棄、遊童、嚴重疏忽或受虐、家庭遭遇重大變故等的失依孩童，協助其生活照顧、就學、醫療及身心發展等，精聯電子為響應「蒲公英寶寶助養計畫」募款活動，廣邀企業員工一同參與 11 月 01 日在花博花海廣場舉辦「『家』孩有我在！」慈善義賣活動。

當天所有義賣及募款活動所得共計 2,557,813 元全數捐贈忠義基金會，為「蒲公英寶寶助養計畫」盡一份心力，盼能幫助更多失依孩童能獲得完善的安置教養，平安健康的長大。

B. 生命友愛、熱血助人

精聯電子長期關注社會需要，實踐企業社會責任的活動不遺餘力。台灣地區近年陷入罕見的嚴重血荒，各地捐血中心紛紛告急，為了落實“捐血一袋，救人一命”的口號，精聯電子響應 6 月 6 日、9 月 4 日及 12 月 5 日由「研揚文教基金會」號召主辦之「生命友愛 熱血助人」捐血活動。為鼓勵精聯電子同仁和園區廠商員工能踴躍參與捐血，精聯電子與台東縣農會合作訂購"池上冠軍米"做為善施回饋，也藉此協助台灣農業精緻米發展推廣，傳遞愛心之餘，還結合小農互助推廣台灣優良精米的訊息。114 年參與三場活動的愛心捐血總計 989 袋血，每袋 250cc，共計 247,250cc 血液，精聯電子期望透過號召全體同仁一起挽起袖子獻出熱血，用實際行動來讓愛延續下去，並喚起更多人的愛心響應，一同為社會挹注更多溫暖，凝聚更多正面積極的力量。

3. 與公司治理議題相關之風險政策：

- (1) 設置公司治理主管，擬定公司治理實務守則，每年定期向董事會報告當年度公司治理相關議題執行情形與次年度計劃。
- (2) 114 年公司治理相關議題推動情形與 115 年實施計畫已於 114/11/11 向董事會報告，相關資訊詳公司網站：首頁→投資人服務→

公司治理→公司治理運作情形、履行誠信經營情形、永續發展推動情形。

- (3) 關注企業經營過程中與員工、供應商、客戶、股東及社區之關係。以維護公平交易來往、互利雙贏、資訊公開、保護隱私商業機密，避免可能弊端。公司於「公司治理實務守則」、「員工管理規定」、「道德行為準則」、「同仁行為準則」、「性騷擾防治措施、申訴及懲戒規定」等，強調誠信經營及善盡社會責任，公告在內部網站中供所有同仁遵循，並適時評估風險調整規範，落實實施。
- (4) 本公司亦為董事及經理人投保責任險，以降低風險。

#### 四、董事會對永續發展之督導情形：

本公司已於 114/11/11 向董事會報告 114 年「永續發展推動情形」及 115 年目標計畫，包括尊重利害關係人權益與加強資訊揭露、重視員工安全與健康、發展永續環境、永續報告書編製與查證及溫室氣體盤查與查證等，由董事會檢視監督永續發展策略與各項專案的進展，提供指導。董事會對本公司永續發展之管理方針/策略、114 年度執行結果與 115 年度目標制定予以肯定。

#### 五、本公司長期致力於企業社會責任，用心打造永續發展的環境，112 年已通過 ISO-14001 環境管理系統認證，最新證書效期自 112 年 12 月 28 日至 115 年 12 月 27 日。114 年 4 月完成 ISO14064-1 外部查證並於 5 月取得溫室氣體查證報告意見書。