

風險管理政策與程序

公司考量公司及其子公司整體之規模、業務特性、風險性質與營運活動，於113年1月24日董事會通過風險管理政策與程序，並涵蓋以下項目：

- 一、風險管理目標；
- 二、風險治理與文化；
- 三、風險管理組織架構與職責；
- 四、風險管理程序；
- 五、風險報導與揭露。

上述風險管理政策與程序應依據公司內、外在環境之變遷隨時檢討，俾確保該制度之設計與執行持續有效。

風險管理組織架構與職責

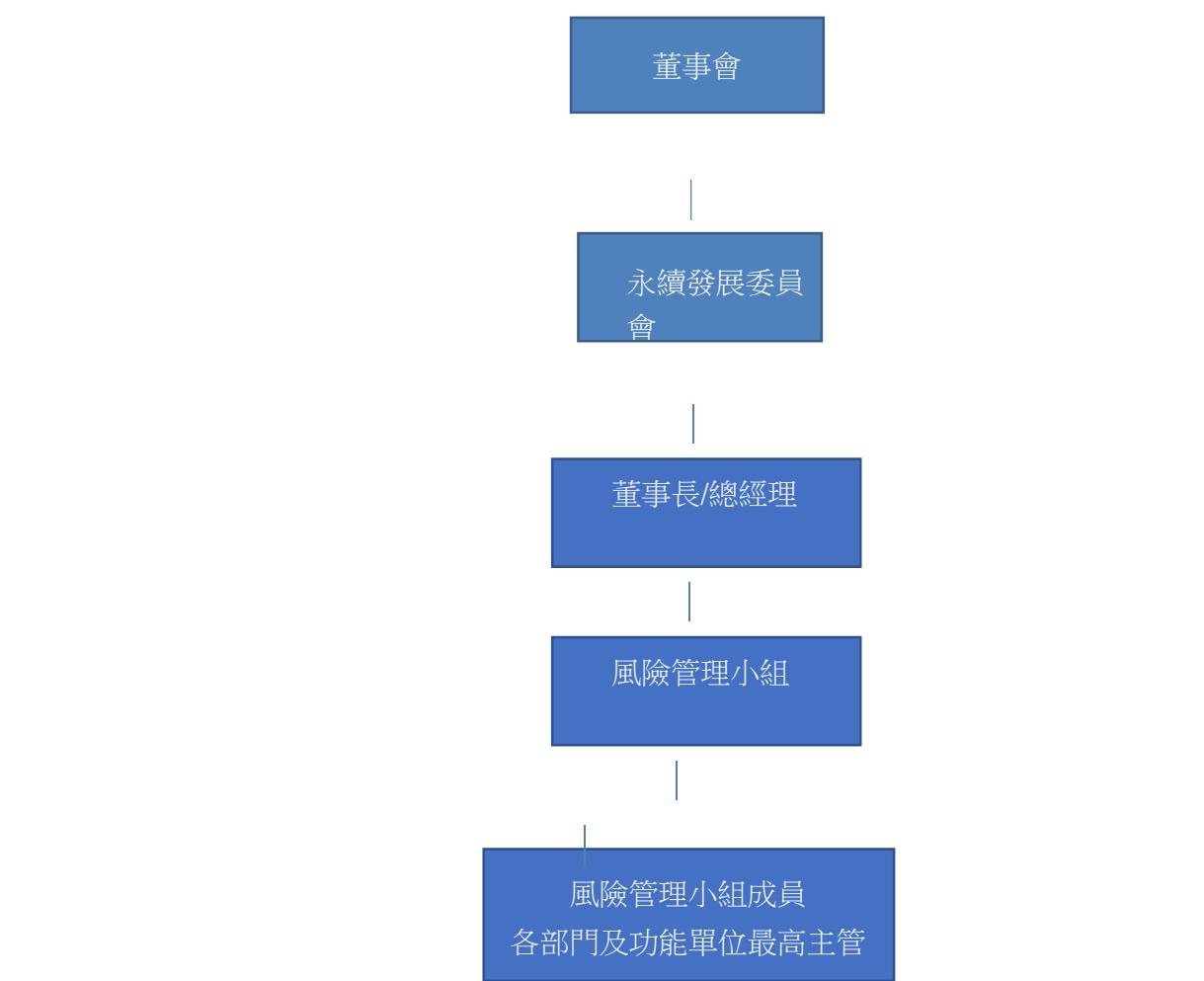
為實踐企業永續經營，依本公司「公司治理實務守則」第二十七條規定，設置永續發展委（以下簡稱本委員會）並訂定本組織章程，以督導及管理本公司及子公司於環境、社會及治理面向之永續發展與推動風險管理。本委員會下設立二個功能小組，風險管理小組、永續發展小組為執行單位，以展相關工作的推動與落實。組成本委員會隸屬於董事會，為功能性委員會，本委員會經董事會委派五名董事任之（其中四名為獨立董事），並由委員互選一位委員擔任召集人及會議

永續發展委員會成員

| 序號 | 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 職稱 |
|----|----|------|-----|----|------------|------|
| | 主席 | 中華民國 | 江慶信 | 男 | 2023.05.31 | 董事 |
| 1 | 委員 | 中華民國 | 蔡志瑋 | 男 | 2023.05.31 | 獨立董事 |
| 2 | 委員 | 中華民國 | 沈志成 | 男 | 2023.05.31 | 獨立董事 |
| 3 | 委員 | 中華民國 | 申學仁 | 男 | 2023.05.31 | 獨立董事 |
| 4 | 委員 | 中華民國 | 黃文琪 | 女 | 2025.03.13 | 獨立董事 |

本委員會應至少每年召開會議二次。本委員會召集應載明召集事由，於七日前通知各委員。但有緊急情事者，不在此限。除採書面通知外亦可以電子郵件或傳真為之。

| 組織架構 | 職責 |
|----------------------|---|
| 董事會 | <p>一、核定風險管理政策、程序與架構；</p> <p>二、確保營運策略方向與風險管理政策一致；</p> <p>三、確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化；</p> <p>四、監督並確保整體風險管理機制之有效運作；</p> <p>五、分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作；</p> |
| 永續發展委員會 | <p>一、審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能；</p> <p>二、核定風險胃納（風險容忍度）導引資源分配；</p> <p>三、確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中；</p> <p>四、核定風險控管的優先順序與風險等級；</p> <p>五、審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並定期（至少一年一次）向董事會報告；</p> <p>六、執行董事會之風險管理決策。</p> |
| 風險管理小組 | <p>一、擬訂風險管理政策、程序與架構；</p> <p>二、擬訂風險胃納（風險容忍度）並建立質化與量化之量測標準；</p> <p>三、定期（至少一年一次）彙整並提報公司風險管理執行情形報告；</p> <p>五、協助與監督各部門風險管理活動之執行；</p> <p>六、協調風險管理運作之跨部門互動與溝通；</p> <p>七、執行風險管理委員會之風險管理決策；</p> <p>八、規劃風險管理相關訓練，提升整體風險意識與文化。</p> |
| 風險管理小組成員各部門及功能單位最高主管 | <p>一、負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於必要時建立相關危機管理機制；</p> <p>二、定期提報風險管理資訊予風險管理推動與執行單位；</p> <p>三、確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策。</p> |



風險管理程序

風險管理範疇，係針對各項營運所面對之經濟、財務、營運、環境、社會與公司治理等議題，依可預防性風險、策略型風險及外部風險，鑑別出包括策略、營運、財務、危害、資安、法規遵循、氣候變遷等風險，並依重大性原則評估各項議題之風險，據以擬訂相關風險管理策略，風險管理程序應至少包含：風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應，及監督與審查機制五大要素，並載明各要素實際執行之程序與方法。

依據 114 年所訂定相關風險管理政策或策略落實情形如下：

經濟面向：營運績效、公司治理、資訊安全

| | |
|------|-----------------|
| 重大主題 | 營運績效 |
| 權責單位 | 公司治理主管、總經理室、財務部 |

| | |
|-----------|--|
| 政策 | <ul style="list-style-type: none"> 定期公佈集團合併營運及財務資訊 財務績效是企業營運穩定與效率之展現，透過強化財務結構與落實成本控制，以達永續發展之目標 本公司透過整合策略及強化核心競爭力，持續提升經營之佳績 持續增進企業競爭力，提供優質產品及服務增加營收，為員工、股東等利害關係人創造最大利益 |
| 承諾 | <ul style="list-style-type: none"> 對財務報表正確性、內控制度有效性等進行監督 依循公司治理程序與守則，誠信經營、遵循法令，呼應「上市上櫃公司永續發展實務守則」、SASB、TCFD 等標準與倡議 |
| 管理行動與成效追蹤 | <ul style="list-style-type: none"> 每月召開內部產銷會議，定期檢討市場狀況及產銷策略 董事會監督組織營運策略計畫與績效，透過內部稽核和外部查證機制，持續強化公司治理、風險機會管理 擁有完善的公司治理架構，並設有董事會、審計委員會、薪資報酬委員會與永續發展委員會(永續及風險管理)及內部稽核專職單位，有效管控公司整體營運與發展 定期會議檢討整體營運成效 |
| 114 年目標 | <ul style="list-style-type: none"> 泰國新廠設廠完成 泰國新廠開始試營運 液態電容開始規劃海外生產據點 持續執行 COST DOWN 政策 |
| 114 年成果 | <ul style="list-style-type: none"> 泰國新廠完成建置並成功進行試營運，114 年 Q4 固態電容順利量產 液態電容海外生產據點泰國金山，114 年 Q4 試量產 截至 114 年第三季合併營收約 NTD27.66 億 |

| 重大主題 | 公司治理 |
|-------|---|
| 權責單位 | <ul style="list-style-type: none"> 公司治理主管、總經理室 |
| 政策 | <ul style="list-style-type: none"> 建立健全的公司治理架構，強化董事會職能及資訊透明度。 遵循國際標準（如 SASB、TCFD）及上市上櫃公司永續發展實務守則。 |
| 承諾 | <ul style="list-style-type: none"> 維護股東權益及平等對待股東 強化董事會結構與運作 提升資訊透明度 依金管會 112 年 3 月 28 日發布「上市櫃公司永續發展行動方案（2023 年）推動永續發展 依相關法規促使公司重視公司治理相關規定。 |
| 管理行動與 | <ul style="list-style-type: none"> 依據多元性、獨立性及專業選任董事。 落實推動性平等政策綱領，提高女性決策參與，選任至少 |

| | |
|---------|---|
| 成效追蹤 | <p>一位女性董事。</p> <ul style="list-style-type: none"> 建置多項常態性與機動性措施。 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保合併公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 定期舉辦公司治理教育訓練與稽核作業。 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 強化利害關係人溝通機制，提升回饋處理時效。 提升非財務性資訊之揭露品質。 |
| 114 年目標 | <ul style="list-style-type: none"> 誠信經營與法遵 董事會參考 AQIs 評估公司簽證會計師，符合「簽證會計師獨立性及適任性」 年底前完成第一次內部稽核：依「永續資訊之管理作業內控制制度」完成第一次內部稽核 規劃公司網站，增設企業永續專區及精緻化：目前已完成 ESG 永續專區規劃 |
| 114 年成果 | <ul style="list-style-type: none"> 114 年董事會補選女性董事席次 1 位，目前女性董事共占一席 基層員工範圍已提董事會決議暨股東會決議通過(證交法第 14 條第 6 項) 誠信經營與法遵：集團無違反誠信經營或發生貪腐事件 董事會參考 AQIs 評估：公司簽證會計師，符合「簽證會計師獨立性及適任性」 年底前完成第一次內部稽核：依「永續資訊之管理作業內控制制度」完成第一次內部稽核 針對公司治理評鑑指標未得分項目進行檢討、改善 規劃公司網站，增設企業永續專區及精緻化：目前已完成 ESG 永續專區規劃 |

| | |
|------|---|
| 重大主題 | 資訊安全管理 |
| 權責單位 | 資通安全執行小組 |
| 政策 | <ul style="list-style-type: none"> 為強化資通安全之風險管理及維護資訊的機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)及可用性(Availability)，故成立資通安全執行小組，負責建置資通安全風險管理架構、訂定資通安全政策及具體管理方案及投入資通安全管理之資源等，並定期檢討資通安全政策，以確保完善的資通安全機制。 |
| 承諾 | <ul style="list-style-type: none"> 致力於金山電子 ESG 治理策略，提升客戶滿意與信任，穩固公司永續發展根基 嚴格控管公司的營業祕密以及未經公開揭露的機密資訊，確保客戶、公司、股東、供應商與員工的最佳利益 |

| | |
|-----------|--|
| | <ul style="list-style-type: none"> 每年投入資通安全管理資源，優化資通安全環境，提升資通安全品質。 |
| 管理行動與成效追蹤 | <ul style="list-style-type: none"> 資通安全執行小組定期檢討資通安全管理政策及相關辦法 各單位成員皆依相關辦法確實執行 日常營運時定期進行防火牆、網路設備、伺服器等設備之檢核，以即時發現問題 進行資通安全風險評估，配合稽核單位查核以確保作業之正確性及有效性 遇有錯誤、漏洞與風險立即進行改善，以建構資通安全之持續改善管理循環 |
| 114 目標 | <ul style="list-style-type: none"> 無資安重大事件發生 通過 ISO 27001 資訊安全管理系統外部認證 每年執行員工資通安全教育訓練 |
| 114 成果 | <ul style="list-style-type: none"> 無資安重大事件發生 持續通過 ISO 27001 資訊安全管理系統外部認證 每年執行員工資通安全教育訓練 投入資通安全管理經費、優化資通安全環境，提升資通安全品質。 |

社會面向:員工福利、人才吸引與留任、社會關懷與參與

| 重大主題 | 員工福利 |
|-----------|--|
| 權責單位 | 管理部、人資、職工福利委員會 |
| 政策 | 為保障員工權益、照顧員工生活及凝聚員工向心力，除了依循相關法令制定合宜的人事及福利制度外，亦提供多項優於法令要求的多元福利措施。 |
| 承諾 | 透過管理部門及職工福利委員會規劃及推動各項福利制度及員工活動，努力提升員工福祉，並致力於營造平等及多元包容之友善職場環境。 |
| 管理行動與成效追蹤 | 每年度依據公司的福利政策方針，透過各項溝通管道收集員工對福利項目的期待，同時參考業界的員工福利作法，持續規劃與設計具競爭力及激勵性的福利措施。 |
| 114 年目標 | <ul style="list-style-type: none"> 依循相關法令制定合宜的員工福利制度 增加優於法令的福利項目 舉辦 4 場幸福講座 舉辦 2 場員工關係活動 違反相關員工福利法令事件 0 件 |
| 114 年成果 | <ul style="list-style-type: none"> 依循相關法令制定合宜的員工福利制度：制定新進人員輔導制度管理辦法、修訂員工薪資管理辦法 增加優於法令的福利項目：輔導員工作獎金 舉辦 4 場幸福講座 舉辦 2 場員工關係活動 違反相關員工福利法令事件 0 件 |
| 重大主題 | 人才吸引與留任 |
| 權責單位 | 管理部、人資 |
| 政策 | 秉持「以人為本、適才適所、共創價值」的原則，依據人才發展策略，制定符合組織發展需求的選才、用才、育才及留才方案。 |
| 承諾 | 承諾打造幸福、安全的工作環境，建立公平合理、互信互重的勞資關係，並以「讓員工創造機會」為核心理念，積極吸引、激勵、培育並留住各方優秀人才，與員工攜手共創雙贏局面。 |
| 管理行動與成效追蹤 | 每年檢視人力資源的發展與運用情形，持續優化招募策略、薪資福利制度、教育訓練規劃及職涯發展路徑，並因應組織發展需求，制定有利於留才的人力資源政策。藉由營造多元共融且具成長性的職場環境，提升優秀人才的到職意願與留任穩定性，強化企業長期競爭力。 |
| 114 年目標 | <ul style="list-style-type: none"> 修訂及增加人才吸引與留任的人力資源措施 提高新進人員 90 天留任率 員工離職率逐年下修 |
| 114 年成果 | <ul style="list-style-type: none"> 持續修訂及增加人才吸引與留任的人力資源措施 新進人員 90 天留任率高於 90% 員工離職率控制於 12% 以下 主管職缺由內部員工晉升比例達 80% 以上 |

| 重大主題 | 社會關懷與參與 |
|-----------|--|
| 權責單位 | 管理部、人資、志工小組 |
| 政策 | 秉持「取之於社會，用之於社會」之理念，結合企業核心價值，致力於投入各項社區服務、弱勢關懷及社會公益等活動。 |
| 承諾 | 透過管理部及人資規劃及推動各項社會關懷公益活動，鼓勵員工自發性地投入公益活動，落實企業對環境友善及社會責任的承諾。 |
| 管理行動與成效追蹤 | 每年度規劃適量的社會關懷公益活動及編列活動預算，每次活動前提出活動計畫、發布訊息及任務編組，活動中力求活動順利進行，活動後檢討並做成活動紀錄，作為精進下次類似活動之參考。 |
| 114 年目標 | <ul style="list-style-type: none"> • 舉辦 6 場公益活動 • 社福機構愛心捐贈金額相較 113 年增加 5% 以上 • 公益活動參與人數相較 113 年增加 |
| 114 年成果 | <ul style="list-style-type: none"> • 舉辦 4 場公益活動 • 社福機構愛心捐贈金額相較 113 年增加 5% 以上 • 公益活動參與人數相較 113 年增加 |

| 重大主題 | 溫室氣體排放管理 |
|---------------|---|
| 權責單位 | 管理部、研發部、製造部、廠務、品管、採購 |
| 政策 | <ul style="list-style-type: none"> 每年進行氣候變遷議題之資訊收集與分析，並鑑別評估相關風險，以降低氣候變遷可能為公司帶的負面衝擊。 推動節能節水改善案，提升使用效率，降低能耗及成本。 提高或優化各項節能減碳改善技術。 以循環經濟概念，致力於廢棄物之源頭減量、製程減廢及回收再利用，以達到廢棄物產出量最小化與資源再利用最大化。 汙水處理之優化產生廢棄物-降低廢汙泥產出比率。 依法落實執行廢棄物清運及處理廠商之資格審查與管理，確保廢棄物均能妥善處理，以達環境衝擊最小化的目標。 |
| 承諾 | <ul style="list-style-type: none"> 遵行法令、客戶及其他相關要求，善盡環境保護之責 落實環境／能源／水資源／資源管理，珍惜能源與自然資源，營造環保節能之工作環境，提升環境管理績效 |
| 管理行動與 成效追蹤 | <ul style="list-style-type: none"> 公司設置溫室氣體盤查小組，每(年)統計前一年度溫室氣體排放數據，找出碳排熱點，以利有效控管溫室氣體排放。 設置太陽光電發電設施(綠電)，替代部分傳統發電以達減碳目標，亦在缺電時穩定電源。 汰換高耗能設施、使用節能設備(主要減量減排方案包括空壓機定頻改為變頻，空壓機餘熱回收，節約柴油消耗，強化製程節能減碳績效)。 設置缺水緊急應變小組，掌握廠區水源現況，提升應變能力，降低廠區缺水風險。 實施垃圾分類及製程中紙箱回收及舊棧板回收再利用等，達到垃圾減量目標 |
| 114 年目標 | <ul style="list-style-type: none"> 執行 2023 年溫室氣體盤查程序 完成 ISO 14064-1 外部查證 建置泰國廠太陽能發電設施 完成固態鋁質電解電容 1 項產品及完成液態鋁質電解電容 2 項產品，取得碳足跡查證聲明書 |
| 114 年成果 | <ul style="list-style-type: none"> 完成 2024 溫室氣體盤查暨 GHG 碳盤查報告書 完成固態鋁質電解電容 1 項產品第三方查證，取得碳足跡查證聲明書。 完成液態鋁質電解電容 2 項(RADIAL TYPE 導針型及 SNAP-IN TYP 牛角型)產品第三方查證，取得碳足跡查證聲明書。 廣州與泰國廠太陽能系統穩定發電，114 年 1~9 月總發電量逾 95.5 萬度。 廣州廠增設離峰儲能，尖峰供電的儲能設備。 廣州廠更換高光效低能耗的 LPB 節能燈。 廣州廠新購一級能效的空壓機，汰換原二級、三級能效的舊空壓機 |

| | |
|-----------|--|
| 重大主題 | 產品有害物質管理 |
| 權責單位 | 製造部、品質管、技術 |
| 政策 | <ul style="list-style-type: none"> 訂定《環境管理物質管控標準程序》，規範所有供應商原材料及包裝材料須為無有害物質 (HSF, Hazardous Substance Free)，並需簽署「不使用保證書」。 建立並落實完整的品質管制系統，確保產品品質穩定可靠、符合國際法規及客戶要求。 遵循「不流入、不生產、不流出」原則，防止環境禁用物質進入供應鏈、製程與成品 |
| 承諾 | <ul style="list-style-type: none"> 遵行法令、國際法規(歐盟 RoHS、REACH (含 SVHC)、無鹵 (HF)、美國《有毒物質控制法》(TSCA))、客戶(SONY SS-00259 等客戶特定規範)及其他相關有害物質管理要求 強化產品品質與有害物質控管，持續取得並維護各項國際認證，提升產品競爭力與永續經營能力。 |
| 管理行動與成效追蹤 | <ul style="list-style-type: none"> 供應商須簽署「環境管理物質不使用保證書」，並於每次標準更新時重新確認。 每年提供有效期為一年的第三方有害物質檢測報告，確保持續符合標準。 產品通過各項有害物質檢測 (如 RoHS、REACH)，檢測結果完全符合各項國際標準與客戶要求 工廠全面導入並通過多項管理系統，如：ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001、IATF 16949，持續取得並維護各項國際認證，提升產品競爭力。 |
| 114 年目標 | <ul style="list-style-type: none"> 違反產品健康與安全法規事件數 0 件 產品因含管制物質違規被下架或召回事件： 無 SONY GP 綠色夥伴 2024 年度供應商全數簽署「環境管理物質不使用保證書」。 |
| 114 年成果 | <ul style="list-style-type: none"> 違反產品健康與安全法規事件數： 0 件 產品因含管制物質違規被下架或召回事件： 無 持續取得並維護品質、環境等管理標準系統數量： 4 項 (ISO 9001、14001、45001、IATF 16949) SONY GP 綠色夥伴 2024 年度供應商全數簽署「環境管理物質不使用保證書」。 |
| 重大主題 | 客戶滿意度 |
| 權責單位 | 業務、品管 |
| 政策 | <ul style="list-style-type: none"> 以客戶為中心 配合主要客戶之個別需求開發產品，迅速提供客戶所要的產品與品質，鞏固與客戶間之供需關係，建立長期信任關係，以「品質第一、客戶滿意」為目標，提供高品質與穩定性的產品與服務。 以市場導向為研發核心 秉持「挑戰、創新、團隊」的精神，與客戶及供應商共同 |

| | |
|-----------|---|
| | <p>合作，提早布局市場或消費者需求，提供更具競爭力的產品。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 製造流程自動化： 提升產品一致性與品質穩定度，減少人為錯誤，透過嚴謹的品質管理流程，確保產品品質穩定，符合客戶高標準要求及國際規範。 • 環境與社會責任 致力於降低資源耗用與溫室氣體排放，實現環境永續，並為客戶創造更高價值，積極履行環境與社會責任。 • 資通安全管理 為強化資通風險管理及維護資訊的機密性(Confidentiality)、完整性(Integrity)及可用性(Availability)，成立資通安全執行小組，並定期檢討資通安全政策，以確保完善的資通安全機制。 |
| 承諾 | <ul style="list-style-type: none"> • 與利害關係人建立有效的溝通渠道，迅速提供客戶所需之產品與品質，強化與客戶的供需關係。 • 透過定期拜訪及滿意度調查以建立良好的客戶關係，實際掌握客戶需求與市場脈動，符合客戶規定，進而調整公司經營策略及發展。 • 承諾所有提供客戶的產品皆符合無衝突金屬規範。 • 承諾遵循與客戶或相關利害關係人所簽訂之環境保護與職業安全衛生相關承諾，並嚴格控管禁止使用物質，確保產品與製程中無使用有害物質。 • 嚴格控管公司的營業祕密以及未經公開揭露的機密資訊，確保客戶、公司、股東、供應商與員工的最佳利益 |
| 管理行動與成效追蹤 | <ul style="list-style-type: none"> • 每年針對購買產品之顧客進行「客戶滿意度調查」。 • 供應商須簽署「環境管理物質不使用保證書」，每年定期追蹤更新歐盟及或相關利害關係相關規範，並於每次標準更新時與客戶重新確認。 • 每年提供有效期為一年的第三方有害物質檢測報告，確保持續符合標準。 • 工廠全面導入並通過多項管理系統，如：ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001、IATF 16949，持續取得並維護各項國際認證，提升產品競爭力，以符合客戶高標準要求。 • 與利害關係人建立有效的溝通渠道，積極參與相關的行業和跨行業的倡議和合作。 • 透過教育訓練強化全員對於資訊安全及個資保護之認知與實務能力。 |
| 114 年目標 | <ul style="list-style-type: none"> • 供應商 100%簽署「環境管理物質不使用保證書」 • 產品均通過各項有害物質檢測（如 RoHS 、REACH） • 工廠全面導入並通過多項管理系統，如：ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001、IATF 16949 |
| 114 年成果 | <ul style="list-style-type: none"> • 供應商 100%簽署「環境管理物質不使用保證書」，每年定期追蹤更新歐盟及或相關利害關係相關規範，並於每次標準更新時與客戶重新確認。 • 第三方有害物質檢測報告：產品均通過各項有害物質檢測（如 RoHS 、REACH），檢測結果完全符合各項國際標準 |

| | |
|--|---|
| | <p>與客戶要求。</p> <ul style="list-style-type: none">• 工廠全面導入並通過多項管理系統，如：ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001、IATF 16949，持續取得並維護各項國際認證，提升產品競爭力，以符合客戶高標準要求。• 與利害關係人建立有效的溝通渠道，積極參與相關的行業和跨行業的倡議和合作。• 舉辦 2 場「資通安全與資料保護」課程，透過教育訓練強化全員對於資訊安全及個資保護之認知與實務能力。 |
|--|---|

***依據114年所訂定相關風險管理政策或策略落實情形已經列入

1>114年11月12日第1屆第4次永續發展委員會報告案

2>114年11月12日第19屆第19次董事會報告案