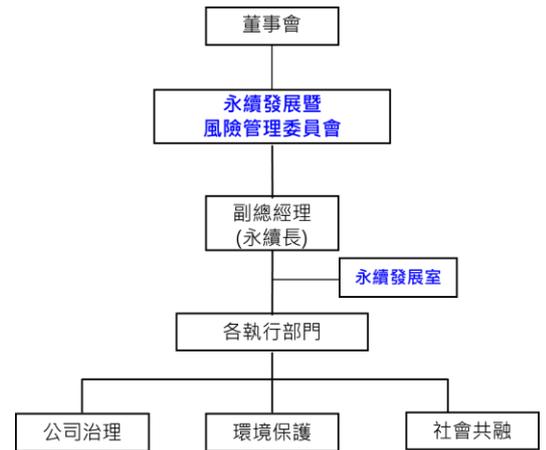


可成科技永續發展治理運作情形

一、永續發展治理架構

董事會為可成科技永續發展最高決策與監督單位，負責督導公司各項永續發展與風險管理議題之推動方向及執行成效。本公司已於 2025 年 11 月 6 日於董事會轄下設置「永續發展暨風險管理委員會」，負責審議公司永續發展之整體方向、策略與目標，檢視相關管理方針、具體推動計畫及永續資訊揭露情形，並定期向董事會報告重大永續與風險議題之執行計畫及運作成果。

永續發展暨風險管理委員會隸屬董事會，委員至少半數為獨立董事，並由委員互相推舉召集人。委員會轄下設置由副總經理兼任之永續長，並設立永續發展室（原企業社會責任小組），負責整合與協調公司跨部門永續相關事務，以確保永續發展策略之有效推動與落實。永續發展室並結合稽核室、工安室、策略採購處、銷售暨市場行銷處、投資人關係部、人才資源處及品質保證處等相關單位，共同執行永續發展工作，訂定永續發展及風險管理之績效指標，於日常營運中確保公司適切回應利害關係人之期待。



二、永續發展準則與風險管理政策

永續發展準則

可成科技制定「永續發展程序」，明確規範重大議題之鑑別流程，並建立相對應之風險辨識與風險處理機制，同時納入責任商業聯盟(Responsible Business Alliance, RBA)相關管理要求。公司透過內部宣導、教育訓練、定期會議及多元內部溝通管道，持續強化同仁對永續發展之認知，不斷精進勞工權益、環境保護、職業安全衛生及商業道德等管理機制；另亦向供應商傳達 RBA 規範，促使其納入本公司永續發展管理體系之範疇。

可成科技已將企業永續政策公開揭露於官方網站，每年定期召開永續管理審查會議，針對永續相關重大議題、RBA 規範符合情形、申訴案件處理結果，以及國內法規與國際準則之最新發展進行檢視，並據以評估及調整永續政策、目標與管理方針，確保永續治理架構之



持續有效運作。

風險管理政策

為促進可成科技永續經營發展、強化公司治理並健全風險管理機制，董事會於 2024 年 11 月 6 日通過訂定「風險管理政策與程序」，明確規範風險辨識、評估、回應及監督審查等作業流程。各權責單位依業務性質盤點相關風險，並依重大性原則及利害關係人關注議題，評估其對營運之影響，據以擬定因應措施；相關風險管理作業由功能性委員會督導，並由永續發展室至少每年一次向永續發展暨風險管理委員會及董事會報告其運作情形，以確保風險治理機制之有效運作。

三、董事會對永續發展督導情形

| 項目 | 策略與目標 | 永續發展與風險管理推動情形 | 提報董事會日期 |
|---------|--------------------------------------|---|-----------|
| 永續報告書 | 每年 8/31 前提報董事會並完成申報 | <ul style="list-style-type: none">本年度提報董事會決議通過後，已依規定向主管機關完成申報 | 2025.8.8 |
| 利害關係人溝通 | 依利害關係人身份辨識其關注議題，建立溝通與回應機制，並每年定期提報董事會 | <ul style="list-style-type: none">本年度已向董事會報告相關執行情形，其中包含召開或參與共 45 場法說會，持續與投資人及股東進行溝通。 | 2025.8.8 |
| 風險管理 | 每年定期就風險控管之執行情形提報功能性委員會及董事會審議 | <ul style="list-style-type: none">本年度已向審計委員會及董事會報告風險管理運作情形，截至目前未發生重大異常事件，各項風險減緩措施均已有效落實於「第十一屆公司治理評鑑」，名列上市公司前 21-35%級距再度獲選納入「FTSE4Good 新興市場指數」及「臺灣永續指數」成份股 | 2025.11.6 |

| 項目 | 策略與目標 | 永續發展與風險管理推動情形 | 提報董事會日期 |
|------------------|---------------------------|---|---|
| 溫室氣體盤查與減碳目標及推動計畫 | 依據永續發展路徑圖進行盤查與查驗 | <ul style="list-style-type: none"> • 依循 GHG Protocol 溫室氣體盤查議定書及環保署溫室氣體排放量申報作業指引，以 2022 年為基準年，並採用營運控制權法進行溫室氣體盤查與計算 • 母公司：於 2025 年揭露 2024 年度溫室氣體盤查資訊(已完成)，並於 2027 年揭露 2026 年度查驗資訊。 • 合併公司：於 2026 年揭露 2025 年度溫室氣體盤查資訊，並於 2028 年揭露 2027 年度查驗資訊。 | 2025.2.22 2025.5.10 2025.8.8 2025.11.6 |
| | 依據 SBTi 科學基礎減量目標，推動相關減量計畫 | <ul style="list-style-type: none"> • 本公司於 2025 年 2 月通過 SBTi (Science Based Targets initiative) 科學基礎減碳目標倡議審核，為台灣高科技硬體設備產業第 12 家取得 SBTi 認證之企業 • 2025 年集團範疇一(直接)及範疇二(間接)溫室氣體合計排放量為 211,086.16 公噸 CO₂e，較 2022 基準年減少 28.65%；範疇三(其他間接)溫室氣體排放量為 180,993.86 公噸 CO₂e，較 2022 基準年減少 33.87% • 本公司於 2024 年 CDP 氣候變遷與水安全兩項問卷評比中，雙雙獲得 B 級管理評級 | |

四、永續發展暨風險管理委員會

本公司永續發展暨風險管理委員會每年至少召開一次會議，並得視實際需要隨時召開。本委員會依董事會授權，應本於善良管理人之注意義務，忠實履行下列職權，並適時提報董事會審議：

1. 制定、推動與強化永續發展方向，包含氣候變遷與環境保護、社會及人權議題、公司治理暨風險控管議題，並擬定目標及推動策略。
2. 追蹤、檢視永續發展執行情形。
3. 督導永續資訊揭露事項，以提升永續資訊的準確性及透明度。
4. 督導經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

永續發展暨風險管理委員會成員

本屆委員會成員共計 3 人，由董事長及 2 位獨立董事組成，任期自 2025 年 11 月 06 日起至 2028 年 5 月 26 日止。所有成員皆具備風險管理、危機處理及永續相關專業知識與能力。

| 職稱 | 姓名 | 學經歷 | 永續專業知識與能力 |
|----------------|-----|---------------------------------|--|
| 主席及召集人 (董事) | 洪水樹 | 國立台灣大學醫學院醫學系 可成科技股份有限公司董事長 | <ul style="list-style-type: none">• 環境與氣候治理(溫室氣體盤查、節能減碳)• 人權與員工權益保障• 數位與 AI 風險暨資訊安全管理• IFRS 永續揭露準則因應• 再生能源、碳定價與碳市場實務 |
| 委員 (獨立董事) | 梁從主 | 美國密蘇里大學電機系博士 國立成功大學電機資訊學院副院長 | <ul style="list-style-type: none">• ESG 董事會治理與風險監管• 誠信經營與法遵管理• 資安治理與風險控管• 智慧財產管理與風險因應 |
| 委員 (獨立董事) | 詹文雄 | 國立台灣大學國際企業研究所 新應材(股)公司董事長 | <ul style="list-style-type: none">• ESG 趨勢與稅務治理• 公司治理 |



永續發展暨風險管理委員會出席情形

依據「可成科技股份有限公司永續發展暨風險管理委員會組織規程」，本公司永續發展暨風險管理委員會每年至少召開 1 次會議，2025 年總計開會 1 次，3 位董事出席情形如下：

| 委員 | 實際出席次數 | 委託出席次數 | 出席比率 |
|-----|--------|--------|------|
| 洪水樹 | 1 | 0 | 100% |
| 梁從主 | 1 | 0 | 100% |
| 詹文雄 | 1 | 0 | 100% |

永續發展暨風險管理委員會會議資訊

2025 年度本公司永續發展暨風險管理委員會召開會議重點如下：

| 日期 | 議案內容 | 討論與決議情形 |
|--------------------------|------------------------------|----------------------|
| 2025.12.30 第 1 屆第 1 次 | • 推舉本公司永續發展暨風險管理委員會召集人 | 委員會全體成員推選洪水樹委員擔任召集人 |
| | • 擬訂定本公司「永續發展實務守則」 | 委員會全體成員同意通過，並提請董事會決議 |
| | • 2025 年企業永續發展暨風險管理執行情形與未來目標 | 委員會全體成員同意通過，並提請董事會決議 |