

永續發展之治理架構

• 永續發展之專責單位

捷波重視永續發展，於 2024 年成立跨部門的「永續推動小組」，成員涵蓋母子公司之產品開發、後勤支援、業務、生產、財會、資訊及人力資源等相關單位，由總經理擔任主任委員，統籌領導並積極推動永續相關工作。

公司已完成多項永續治理制度的制定與落實，包括《永續發展政策》、《永續報告書編製作業管理辦法》及《永續資訊管理辦法》等內部規範，同時也經董事會通過《永續發展實務守則》及《永續內部控制制度》等政策。相關資訊均已完整揭露於公司網站。



• 營運相關風險評估及管理

本公司董事會為風險管理最高治理單位，負責核定風險管理政策、程序與架構，並監督風險管理，以確保有效運作。

－ 風險管理流程



－ 可能之風險項目及相關風險管理政策或策略

面向	風險項目	策略 / 因應措施
經濟面	利率變動	本集團之利率風險主要來自於存款之浮動利率風險。將定期評估各項負債部位，維持資金流動性，並嚴密管控利息支出，故利率不致對本公司損益產生重大影響。
	匯率變動	1. 本公司係跨國營運，所產生之匯率風險來自相對與本公司功能性貨幣不同的交易及未來之商業交易已認列之資產與負債，主要為美元及人民幣。 2. 本公司管理階層已訂定政策，規定集團內各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。集團財會部亦就其整體匯率風險進行避險。
	通貨膨脹	1. 通貨膨脹對本集團之營運及獲利並無重大影響，2024 年消費者物價指數年增率為 2.18%。 2. 本公司隨時注意原物料市場價格之波動，並與供應商保持良好的關係，對客戶之報價依市場情況適當調整，以減少因成本變動對本公司損益的影響，以有效控制營業成本及費用支出在合理範圍內。
	信用風險	1. 本公司之信用風險係因客戶無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，亦即交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款。 2. 本公司係以集團角度建立信用風險之管理。依內部明定之授信政策，集團內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。
	價格風險	1. 本公司暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。 2. 本公司主要投資於國內外公司發行之權益工具，此等權益工具之價格會因該投資標的的未來價值之不確定性而受影響。
公司治理面	產業、技術市場變化	1. 積極開發新產品提升產品效能與競爭力 2. 提升產品在高價值型態、區域及應用之銷售佔比 3. 業務會議、品質月會、產品開發月會、產銷會議檢討產業、技術之市場變化
	營業秘密 / 智慧財產權	1. 新進同仁到職時簽署「誠信廉潔承諾書」，其內容有涵蓋對於營業秘密 / 智慧財產權的保密義務 2. 持續提升各部門及員工智慧財產權保護概念 3. 妥善應對第三人侵權指控，降低公司支出與風險 4. 公司合約文件由管理處專責保管 5. 與外部機構保持溝通管道，以掌握法令、產業動態
	資安與機密資訊保護	1. 設置防火牆：啟用 IPS 先進防護、網頁過濾等防護功能 2. 建置多層網路架構、中央控管機制的 WIFI 環境，確保同仁裝置使用的安全性 3. 建置郵件過濾系統：檢測病毒、釣魚、垃圾及惡意程式郵件 4. 權限管理：依帳號進行權限的管理 5. 作業系統安全性定期更新 6. 防毒軟體佈署 7. MFA 多重身份驗證系統 8. 異地備份 9. 資訊系統調查及改善 10. 定期資安教育訓練，以建立員工資安認知
環境面	供應鏈韌性不足	1. 隨著氣候變遷發生機率提升，面對成本逐年增加壓力，捷波未來於研發階段將會縮短產品開發週期，朝客製化低碳低能耗商品持續創新技術，以因應未來產品需求以保持商品優勢。 2. 近年外在形式多變，接連的疫情，區域戰爭，海貨運缺櫃缺船等，造成交期明顯不穩定，捷波現各原料已與多個供應商合作，並維持雙方良好合作關係，以降低整體影響。 3. 原物料品質深切影響產品良率，捷波除不定期稽核供應商之外秉持著與供應商共同成長願景，願協助供應商進行改善以維持長期合作及產品品質穩定。
	氣候變遷	需強化各項防災設施、使用低碳能源、使用更高效率的生產和配銷流程以因應之。
社會面	原料含有有害物質	經確認含有有害物質或違反捷波永續政策，需糾正供應商並使其改正，若無改善，更換其他合格供應商。尋找替代物料，避免發生違反政策仍可保出貨無虞。
	發生侵害人權事件	1. 制定各項管理機制，杜絕性騷擾與權力霸凌事件，依法定期實施性騷擾防治宣導 2. 不定期實施人權政策相關議題訓練 3. 預防人權相關議題事件落實並強化人員意識
	供應商違反社會議題的負面衝擊	檢視與社會責任議題相關之負面重大事件或違法紀錄；稽核評估廠商潛在社會責任相關之負面衝擊因子，例如違反勞工人權或職業安全、強迫勞動等
	產品安全	本公司各項產品均善盡企業責任生產製造，遵守各項法令，符合歐盟 RoHS、REACH 規範，無任何危害物質。為移轉商品責任風險、減輕財務損失及提升產品安全。

• 具體推動計畫與實施成效

「永續推動小組」已依本公司《永續發展政策》、《永續發展實務守則》…等相關政策章則，擬定推動計畫，本年度主要具體實施成效簡述如下，詳情亦請參考本公司官網\永續發展專區\永續發展推動情形 揭露之詳細資訊，或本公司永續報告書。

面向	主題	具體實施成效
治理面	資通安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 取得 ISO27001 認證 2. 2025 年度無重大資安事件 3. 2025 年度無資訊洩露、失竊或遺失客戶資料事件 4. 2025 年度完成資安教育訓練時數 5. 外訓：12 人次，合計 76H 6. 內訓：81 人次，合計 266H 7. 2025 年度完成資安宣導次數：5 次(2 次上課, 3 次郵件通知宣導) 8. 2025 年度完成社交工程演練 1 次
環境面	溫室氣體盤查	<p>2024 年相比 2023 年，排放量減少了 53.51%，展現出公司在減碳方面的積極成果。</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 中國廠區建置之光伏發電系統總發電量達 880,515 kWh，節省的能源金額達人民幣 208,429 元。 (2) 台灣辦公區域整合，將原本三處辦公室合併為兩處，以達成能源使用減少的目標，2024 年範疇二之碳排放量減少約 6.30%。 <p>(2025 年溫室氣體盤查仍在進行中)</p>
社會面	社會參與	<ol style="list-style-type: none"> 1. 植樹造林活動：捷波關心減碳議題，除了進行溫室氣體盤查，並制定具體減碳目標及計劃以外，亦積極配合政府「自然碳匯」政策方向，與集團關係企業於 2025 年 4 月 19 日共同舉辦植樹造林活動，捷波參與人數 11 人，集團共計參與人數 76 人，與「林業及自然保育署宜蘭分署」合作，共計種植樹苗 1,410 株。 2. 撿塑拾廢活動：捷波關心社區環境，秉持積極行動落實環境保護與愛護地球的理念，持續每年與集團關係企業共同舉辦淨灘活動，透過撿塑拾廢行動，實際減少海洋與環境垃圾，為永續環境盡一份心力。2025 年撿塑拾廢淨灘活動於 2025 年 7 月 12 日於石門風箏公園海岸舉

面向	主題	具體實施成效
		辦，捷波參與人數 20 人，集團共計參與人數 176 人，共計撿拾海廢垃圾 225.4 公斤。 3. 急難家庭救助計畫：董事長莊永順先生第三度參加中華基督教救助協會『環台勇士--1919 愛走動』公益活動，於 2025 年 12 月 20 日出發，共計 15 日，進行「急難家庭救助計畫」，發起募款，帶領同仁們一起做公益，環台勇士於 2026 年 1 月 4 日凱旋歸來，活動圓滿成功。

• 永續推動小組定期向董事會報告及董事會督導情形

根據本公司《永續發展實務守則》規定，永續推動小組負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並應定期(每年至少一次)向董事會報告。2025 年度，永續推動小組已於 2025 年 2 月 25 日、8 月 5 日及 11 月 4 日向董事會報告小組運作及推動情形，內容包含永續發展推動情形、重要政策、溫室氣體盤查及利害關係人溝通情形及呈送永續報告書與董事會審閱…等。具體向董事會報告項目及督導情形如下：

董事會日期	項目	督導情形
2025 年 2 月 25 日	制定重要辦法政策：「人權承諾與政策」、「永續發展政策」…等。	應持續落實，並定期報告執行狀況。
	環境面推動情形：溫室氣體盤查及查證進度報告。	請持續依規劃時程執行。
	環境面推動情形：訂定明確之減碳目標。	請依計畫確實執行並定期報告執行狀況。
	社會面推動情形：報告社區公益活動、文化及藝術活動之推動情形。	應持續積極推動，並定期報告執行狀況。
	利害關係人溝通情形：說明對員工、股東/ 投資人、政府/ 主管機關、客戶、供應商、銀行/ 金融機構皆有明確的溝通管道，實際溝通情形亦揭露於公司官網	應持續落實，並定期報告執行狀況。
2025 年 8 月 5 日	討論案 2024 年永續報告書編製完成，並已經第三方驗證機構格瑞國際驗證有限公司查驗及頒證(AA1000AS v3 中度保證等級)，呈請董事會審查及核准。	全體出席董事審查後通過。
2025 年 11 月 4 日	報告案 誠信經營執行情形報告。	應持續落實，並定期報告執行狀況。
	訂定本公司「風險管理政策與程序」。	應確實依程序執行。