



風險管理執行情形

董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，本公司風險管理組織架構包括董事會、稽核室及由各管理權責單位組成風險管理小組，並由公司治理主管定期將風險管理執行情形向審計委員會及董事會提出報告。

113 年 12 月 12 日向審計委員及董事會報告 113 年度風險管理執行情形如下：

風險類別	風險說明	風險管理策略（因應措施）
永續環境	溫室氣體排放量持續增加	導入 ISO 14064-1 組織層級溫室氣體排放量化報告與外部查證，推動辦公室、廠區及公共區域節能管理，使用節能燈具及文件 e 化作業以減少能源的浪費與使用等措施。
員工	人力資源流失	1. 招募與任用：依據年度人力計劃目標有效地提供或運用人力，以滿足各單位之人力需求及高品質的人力。 2. 薪資福利：依據市場薪資行情及職位評價，訂定符合市場競爭力且公平之薪資福利制度。公司如有獲利分享給員工，如發放員工酬勞、年終獎金及辦理員工持股信託，並依營運狀況、參酌國內經濟成長率、物價指數、產業界調薪狀況等執行調薪。 3. 教育訓練：依據年度教育訓練計劃，提升員工能力及協助員工成長，並導入教育訓練平台，以配合公司發展之目標。
營運績效	倫理誠信風險	1. 本公司已訂定『誠信經營守則』及『董事及經理人道德行為準則』等辦法，具體規範本公司所有員工含董事及經理人在執行業務應注意事項。 2. 本公司針對年度新進員工皆會進行誠信經營政策之教育訓練。
	發生資安事件	1. 本公司內部訂定多項資安規範與制度，以規範本公司人員資訊安全行為，並訂有員工使用電腦同意書，內含員工資訊使用安全行為，每年定期檢視相關規定是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。

風險類別	風險說明	風險管理策略 (因應措施)
		2. 本公司為防範各種外部資安威脅，除採多層式網路架構設計外，並建置各類資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全。另為確保內部人員之符合公司制度規範，亦設計作業程序和導入資安系統，落實人員資訊安全措施。 3. 本公司除新近人員教育訓練宣告公司資安政策之外，對內部人員定期實施資訊安全教育訓練課程，以提昇內部人員資安知識與專業技能。 4. 每年落實資安事件通報及演練。
	產品責任	1. 優化產品品質控管及退換貨機制。 2. 加強與客戶協議及出貨機種競爭力盤點，作為公司內部生產計劃之調整。 3. 監控有害物質流程管理系統運作、召開環境管理推動審查及檢討會議、收集國際環保法規、訂定 HSF 目標，展開有害物質削減計畫、實施環境禁用物質管制計畫。 4. 客戶有特定環境技術標準要求，公司應當遵守並滿足客戶要求。 5. 當發現有害物質異常時，即刻向管理階層呈報，執行管理階層對報告所作的指示。
	永續供應鏈中斷	1. 短期風險：逢年節休假且資訊透明度低。 對策：以資訊迅速調查及追蹤為主。 2. 中期風險：疫情擴散，各國封城、工廠延後開工等衝擊生產及供料。 對策：(1)快速整合廠商回饋與生產資訊，調整生產與資源調配，將潛在影響降至最低，在物料、生產與人力調度上，力求即時掌握。 (2)啟動供應商 BCP 調查機制，掌握料況並於必要時做轉廠驗證。 3. 長期風險：產品需求急速拉升，材料供應趨緊。 對策：(1)高度掌握交期與庫存變化趨勢，提前應變缺料風險。

風險類別	風險說明	風險管理策略 (因應措施)
		(2)提高緩衝庫存，並以多源採購，降低對單一供應商依賴，提升整體彈性。
財務風險	利率變動	公司財務健全，資金運用保守穩健，最近年度因利率變動所產生之損益佔本公司營收淨額比重甚微，因此市場利率之變動對本公司影響不大。
	匯率變動	1. 公司主要採自然避險方式管控匯兌風險。 2. 財務單位與各金融機構之外匯部門保持密切聯繫，以即時充份掌握國際間匯率走勢及變化情形，並視實際資金需求及匯率走勢情況來管理外幣持有部位，以降低營運風險。 3. 針對與外銷相關之報價作業將考量匯率波動狀況，適時反應成本以調整售價。
	信用變動	財務部負責客戶授信額度之設定、授信核准及其他監控程序以確保逾期應收款項之回收已採取適當行動，並逐一覆核應收款項之可回收金額以確保無法回收之應收款項已提列適當減損損失。