

2024 年風險管理運作情形

風險管理政策

本公司及所屬子公司風險管理政策係依照公司整體營運方針來定義各類風險，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，以增加股東價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。

風險管理組織架構與執掌

- 一、董事會：本公司董事會為公司風險管理之最高單位，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。
- 二、營管會議：為董事長或總經理主持之主管會議或營運會議，負責審核控管層級起動的各種計劃及專案的風險評估。
- 三、財務部門：為獨立於各業務部門之資金調度單位，負責處理每一業務單位之財務作業情況，及投資評估之報告。
- 四、稽核單位：為隸屬董事會之獨立部門，職司內部控制及內部稽核，以強化內部控制功能，促進公司之健全經營，並適時提供改進建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。
- 五、各級業務單位：各級業務單位主管負有第一線風險管理之責任，分析及監控所屬單位內之相關風險，強調全員全面風險控管，平時落實層層防範，確保風險控管機制與程序能有效執行。

本公司從事各項業務所涉及之風險包括

市場風險、投資風險、信用風險、策略風險、危害風險、作業風險、法律風險、資訊安全風險、其他風險等等。

風險管理之運作機制

本公司風險控管分為 3 個層級搭配不同機制，採全員全面風險控管，而非由單一部門控管，並於平時層層防範，此為最落實的風險控管作法。

層級	單位	機制
1	各級業務單位	須負起作業之風險辨識、評估、管控設計及防範之責。
2	各功能委員會	由董事長或總經理主持，除可行性評估外，亦包括各項風險評估，法務及稽核提供法律意見及控制點設置。
3	審計委員會、董事會	審視公司危害、營運、財務、策略等主要風險管理相關機制之完整性，並應確實依照本辦法及相關風險管理辦法監控各單位之相關風險。

風險管理運作情形

本公司自 109 年起積極推動落實風險管理機制，至少一年一次向董事會報告其運作情形，主要運作情形如下：

- 一、109 年 08 月 11 日第九屆第七次董事會通過「風險管理辦法」。
- 二、111 年 11 月 09 日第十屆第三次董事會報告「風險管理運作情形」並揭露於公司網站。
- 三、112 年 11 月 07 日第十屆第七次董事會報告「風險管理運作情形」並揭露於公司網站。
- 四、113 年 10 月 30 日第十屆第十一次董事會報告「風險管理運作情形」並揭露於公司網站。

風險	責任單位	風險因子	預防措施	2024 年運作情形
市場風險	財務部	1.利率、匯率變動、通膨情形對公司損益影響。 2.國內外重要政策及法律變動對公司財務會影響。 3.獲利及虧損檢討。	1.強化集團資金控管，降低財務損失風險。 2.集團外幣部位控管，減少匯率損失風險。	1. 公司主要以自然避險為主，並持續密切注意匯率之變動及全球經濟發展趨勢。 2. 與金融機構之融資來往，在利率方面除積極爭取協調降低加碼幅度外，仍持續每年償還部份銀行借款，降低借款餘額減輕利息支出。 3. 對大宗物料，針對國內外市場行情趨勢加強研判分析，提出有利之採購原則，減少支出降低成本。 4. 定期財會會議，追蹤應收帳款，進行有效財務規劃與資金調度。 5. 為遵循法令並防止內線交易定期安排董事及高階主管參加課程，加強宣導。
投資風險	財務部	衍生性商品交易、長短期投資	依公司取處辦法及子公司監理辦法規定執行。	1. 本年度尚未從事高風險、高槓桿投資及短期投資。 2. 衍生性商品交易資訊皆已依規定公告於公開資訊觀測站。 3. 長期投資之被投資公司每月提供財報以利母公司營運管理。
信用風險	行銷業務管理部	應收帳款呆帳損失	1.進行客戶授信評量暨報核表。(ZSA002) 2.新客戶交易條件皆以 T/T IN ADVANCE 為主。	1. 與財務部門合作，每周落實應收帳款即將到期與逾期明細追蹤與檢討，並於財務會議上同步 2. 2024 年無新增呆帳發生。
	營運製造管理課	供應商停止履約	判斷廠商履約能力，提前與供應商溝通，互相了解對方之狀況。	1. 依供應商考核標準每季對重要原物料供應商考核，並要求供應商自我監測各項績效並要求提出改善計劃予以追蹤。 2. 年度考核總成績為 C 級的供應商，由採購通知並要求供應商提出改善計畫，稽核小組重新稽核供應商，若稽核評比不合格，撤銷其合格供應商資格。

風險	責任單位	風險因子	預防措施	2024 年運作情形
策略 風險	行銷業務 管理部	銷售量及收入過 度 集中於單一	1.開發新市場。 2.除主要大客戶外，與簽約 海內外代理商簽約。	除去年新增台灣與海外代理商，2024 年系統應用 新產品推廣也以政府專案的方式與產官學研研 發合作，切入 Niche Market，提高產業知名度。
危害 風險	行政管理 部	勞工安全風險	1.安全教育宣導。 2.消防、職業安全教育訓練 辦理。 3.落實消防設備平日自主 檢查、測試、保養、維護。 4.勞工健康管理及施工安 全管理。	1. 不定期安全宣導提醒。 2. 新進人員消防職安基礎訓練，2024 年辦理六次 訓練。 3. 主辦第一組聯合防護團訓練課程並參與管委 會辦理職安講習及安排消防疏散演。 4. 定期自主檢查(避難設備、滅火器/月)與外包廠 商維護消防設備。 5. 依法令落實員工健康照護制度，每月定期安排 職業醫護臨場辦理服務與員工個人健康追 蹤，並安排兩場健康講座、有氧活動韻律操活 動及流感疫苗施打，關懷同仁健康、提供友善 職場。
		勞工人權風險	1.員工福利與薪資。 2.人才招募與留任。 3.員工發展與教育訓練。	1. 添購符合人體工學之辦公設備，提升員工辦公 /休憩舒適度及工作效率，照顧員工身心靈健 康。 2. 整體薪資調幅達 3~4%，提升競爭力。 3. 增進勞資良好合作關係，塑造優質企業文化與 員工價值，職工福利委員會按時召開會議，替 同仁爭取最大化福利。 4. 提供三節獎金、年終獎金、生日禮、健康檢查、 勞工保險、全民健康保險、勞工退 休金、員 工/眷屬團體保險。 5. 教育訓練計畫與輔導員機制。 6. 員工在職進修補助、證照考取。
作業 風險	產品研發 與工程部	1.研發資料保密 2.儀器設備精準 度 3.實驗室安全管 理	1.研發保密宣導。 2.儀器設備年度校驗。 3.依實驗室管理辦法規定。	1. 研發內部會議保密宣導。 2. 文件申請會簽機制落實。 3. 依設備校驗年限安排年度校驗。 4. 宣導與落實實驗室管理辦法。 5. 研發 Server 權限依職務分區管理。
	系統軟體 與網路安 全技術部	1.時程風險 2.需求風險 3.軟體品質風險	1.強化日常工作管理。 2.避免持續性的需求變 動，完整定義系統需求。 3.完善健全的系統安全性 及功能操作性。	1. 系統軟體性能、功能與效能之風險控管，符合 風險因子控管與控制措施： 1.1 桃園產業園區(智捷能源案場)之能源 IoT-Gateway 產品認可。 1.2 交通部 5G 計畫-新北捷運 AIoT 功能認 可。 1.3 經濟部 Pre-6G 計畫-南投神木區功能

風險	責任單位	風險因子	預防措施	2024 年運作情形
				認可。 1.4 台電 DNP3 雲端設備合格廠商認可。 2. 持續優化/導入 ISO9001 軟體品質保證制度，對軟體品質風險管理以符合 ISO9001 為目標。 3. 網路安全驗證與認證風險管理： 3.1 經濟部標準局 VPC 能源資安認證。 3.2 電信技術中心物聯網場域資安認證。
	品質保證部	1. QE 實驗室設備運轉風險： a. 振動/落下機操作安全風險。 b. 冷熱衝擊機及恆溫恆濕機過熱風險。 2. 人員作業疏失導致不良品流出造成客訴。	1. QE 實驗室設備運轉風險： a. 加強人員作業訓練並宣導設備操作安全意識。 b. 已設有自動補水系統防止缺水過熱損壞。 c. 設備運轉期間，早晚檢查設備運轉是否正常。 2. 生產流程中增加防呆措施。	1. 加強日常工作管理，提升作業人員風險意識，2024 年無設備運轉事故發生。 2. 生產流程全面導入後站卡前站與落實防呆措施執行，出貨前進行測試數據庫比對確認，2024 年無產品因漏測不良而流出。
	營運製造管理課	生產不良率高	1. 加強員工教育訓練，期能符合產線需求。 2. SOP 製作詳盡，以利員工易讀易懂。	1. 定期實施內部教育訓練與生產會議即時討論改善。 2. 每班人員上線前熟讀 SOP。 3. 目前無因人員操作失誤造成重工事宜。
法律風險	法務	1. 合約管理 2. 違約風險 3. 知識產權	1. 優化管理制度及數位化。 2. 契約訂定、簽辦及用印流程管理。 3. 法遵法令即時更新。 4. 多元溝通管道。 5. 智慧財產權管理與新增永續指標。	1. 合約資料庫建立與管制。 2. 優化用印表單設計及簽核流程。 3. 定期/不定期更新法令，進行滾動式調整。 4. 員工法治教育訓練課程與宣導，強化員工職能知識。 5. 設置專業諮詢、溝通協調及訓練管道。 6. 規劃綠色營業秘密之短、中、長期目標，與獎勵機制並行，鼓勵同仁提案，優化永續管理與智慧創作，預計年底實行。
資訊安全風險	系統軟體與網路安全技術部	1. 資安防禦能力不足。 2. 資安管理程序未有標準。 3. 員工資安認知不足。	1. 執行防毒軟體與防火牆功能。 2. 精進符合資訊安全標準管理方式。 3. 辦理資訊安全教育訓練。	1. 配合證交所發布「上市上櫃公司資通安全管控指引」，加入台灣電腦網路危機處理暨協中心 (TWCERT) 與台灣資安主管聯盟，不定期接收威脅情資，及時修補具威脅之弱點。 2. 配合竹科管理局確保各園區事業廠商掌握科學園區內潛在資安威脅與資安事件即時通知，透 SP-ISAC 平台，資安情資共享，提升資安事件通報應變能量。

風險	責任單位	風險因子	預防措施	2024 年運作情形
				<p>3. 獲得經濟部工業局評分 98 分(滿分 100 分)的資安防護標準。</p> <p>4. 獲得最新版 ISO-27001 主導安全稽核員認證，包含資安宣導、稽查電腦盤點、確保軟體合規與安全性等定期實施，並在今年年底獲得 ISO-27001 企業資安認證。</p>

BOD：2024.10.30