

新至陞科技股份有限公司

風險管理運作情形

【風險管理組織架構】

本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，由審計委員會兼任風險管理委員會，為風險管理相關運作機制之監督單位，並指定以總經理為召集人之風險管理推動小組為推動與執行單位，負責規劃與執行風險管理相關事務。

審計委員會兼任風險管理委員會之成員名單

職 稱	姓 名	專業資格及經驗
獨立董事 (召集人)	林鴻昌	林鴻昌先生擁有美國喬治華盛頓大學財務金融碩士及國立台灣大學 EMBA 國企組學位。 現任為世基生物醫學股份有限公司策略長，並兼任本公司獨立董事、巨鎧精密工業股份有限公司獨立董事、御頂國際股份有限公司獨立董事、綠茵生技股份有限公司董事、普鴻資訊股份有限公司董事之法人代表人。 於 91 年 9 月至 103 年 11 月間擔任上市公司神腦國際企業股份有限公司財務協理暨發言人；於 105 年 9 月至 107 年 11 月間擔任台灣車輛股份有限公司顧問。
獨立董事	王智誠	王智誠先生擁有國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士學位。 現任為益暉企管顧問有限公司總經理，並兼任本公司及普鴻資訊股份有限公司之獨立董事。 於 87 年 8 月至 97 年 6 月擔任上市公司英業達股份有限公司事業群總經理，於 97 年 6 月至 101 年 12 月擢升為英業達股份有限公司總經理。
獨立董事	蔡智杰	蔡智杰先生擁有國立台北大學企業管理研究所碩士學位，並具有會計師執業資格。 現任為建大聯合會計師事務所所長，捷登產經顧問股份有限公司董事長，天人菊綠色科技股份有限公司董事長，遠見科技股份有限公司總經理，並兼任本公司獨立董事、矽力杰股份有限公司獨立董事、卓越成功股份有限公司獨立董事、遠見科技股份有限公司董事及泰富國際股份有限公司監察人。 於 98 年 12 月至 110 年 10 月擔任上市公司三發地產股份有限公司董事長；於 109 年 3 月至 110 年 7 月擔任 WitsLight Technology Corporation Limited (Samoa) 創辦人/董事長。

【風險管理程序】



本年度定義之風險共為八項，分別為：營運風險、財務風險、策略風險、法遵風險、資訊風險、環境風險作業、作業危害風險及其他風險。

以下為 112 年度截至 11 月，針對上述風險，進行風險管理之運作情形，最近一期提報董事會日期：112 年 12 月 27 日。

面向	風險項目	風險說明	風險管理運作情形
經濟面 (含公司治理面)	營運風險	係指銷貨集中、採購集中、智慧財產權保護、法律遵循、招募及留任人才、企業形象之塑造與維護等風險。	1. 依產業變化，每年訂定策略目標，並配合預算控管，每月二次監控預算達成率，掌控公司營運狀況。 2. 每月召開經營管理會議，由集團總經理主持，針對營運計劃達成狀況、績效追蹤及分析檢討，並展開因應策略。
	財務風險	包含市場風險、信用風險、流動性風險及作業風險	1. 未從事高風險、高槓桿投資，及從事衍生性商品交易，而資金貸與與背書保證則依據相關法規及公司訂定之處理程序辦理，對象為轉投資公司，非外部人。 2. 利率風險來自以浮動利率計算之長短期借款，部分風險被按浮動利率持有之現金及約當現金抵銷。 3. 為降低匯率風險，委任外部金融機構團隊擔任匯率顧問，進行每週匯率預期，關注全球主要經濟體之貨幣政策、通貨膨脹、原物料指數等總經情勢對公司之影響。
	策略風險	包括單一地區過度集中之	1. 積極收集、分析反應產業及客戶資訊，評估擴展

面向	風險項目	風險說明	風險管理運作情形
經濟面 (含公司 治理面)		風險、客戶集中/大客戶影響、代理線集中/大產品線影響、產業集中、併購。	產品線，降低單一客戶過度集中的風險。 2. 法務單位定期向總經理報告市場經濟趨勢與營運策略議題，若有高風險疑慮由風險管理小組彙整報告提報審計委員會及董事會審查與核定決策，以降低策略風險。
	法遵風險	係指未能遵循主管機關相關法規，而造成之可能損失，如環境法規、個資保護、公司治理、反貪腐等，也包括公司所簽訂的契約本身因越權行為、條款疏漏、規範不周等致使缺乏約束力或不具法律效力，而造成之可能損失。	1. 聘請外部法律事務所為法律顧問，處理公司重大合約或相關法律問題諮詢。 2. 由法務室舉行全集團法律教育訓練，針對誠信經營、廉潔承諾、商業賄賂、知識產權等課程內容；112年度已舉行共4次，參與人次有32人，宣導課程時數70小時。
	資訊風險	係指企業之資訊資產可能遭受不可承受的風險，而無法確保資訊之機密性、完整性與可用性，包括未經授權者，仍可存取資訊、無法確保資訊內容及資訊處理方法為正確而且完整、經授權的使用者當需要時，無法及時存取資訊及使用相關的資產等，而造成可能之損失。	1. 已建置資訊設備防毒防駭機制與資訊設備備援環境，每年定期實施資安滲透測試、弱點掃描及自主網路與電腦設備安全查核，提早發現可能的問題和執行漏洞修補。 2. 每月進行資安宣導及案例分享，加強同仁資訊安全觀念，並建置安全連線機制，主要措施：防火牆建置、SMART VPN、企業虛擬私人網路及電子郵件安全管制。 3. 新進員工於新人訓練時需瞭解資訊安全相關規定，定期舉辦資訊安全教育訓練，以增進同仁對於資訊安全之認知。 4. 112年1~11月已舉行共6場資訊安全教育訓練宣導課程，參與人次有18人，宣導課程時數30小時。

面向	風險項目	風險說明	風險管理運作情形
環境面	環境風險	係指因應氣候變遷與天然災害相關議題所展開之溫室氣體排放管理、碳權管理等有相關議題之風險；以及需符合國際及當地環保法令如空水廢毒噪排放管理或環評要求等風險。	1. 配合政府政策執行碳盤查。 2. 配合政府規定時程執行階段性評估、改善、執行。
社會面	作業危害風險	係指因職業安全衛生、安全防護暨緊急應變，及其他人為管理或操作不當造成之突發性的重大危害事件發生機率與損失的風險。	1. 辦理職業安全教育訓練與宣導，112年各廠區辦理教育訓練課程，包括「OHS45001工作安全培訓」、「倉庫7S要求/及責任區域劃分」、「專業職能，安全作業指導」、「叉車使用安全」…等職業安全教育訓練課程共舉辦261堂(次)，參與人次合計5,966人，課程時數合計33,259小時。 2. 安排安全作業指導專責人員之相關培訓，包括「職業衛生培訓」、「安全員培訓」、「電工證培訓」、「特種設備證培訓」、「危化品使用培訓」…等認證，以落實宣導生產相關流程安全作業之SOP與依循執行。
其他風險		除上述風險外，如有其他風險應依據其風險特性及所受影響程度，建立適當風險控管處理程序。	疾病管制類：減低疫情傳播之風險，強化廠內員工之健康管理。