

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】

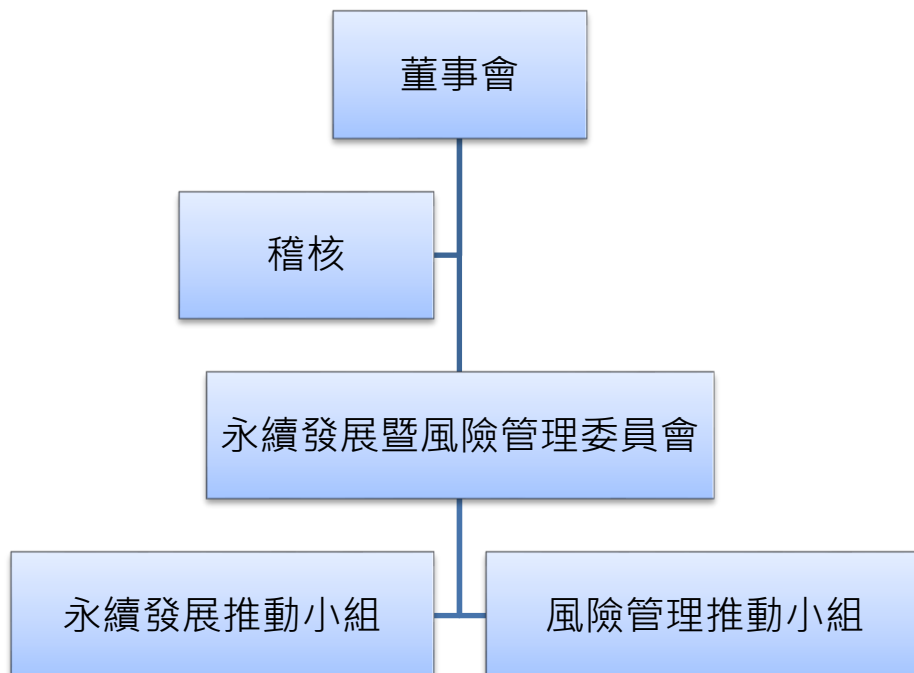
本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，為落實永續發展目標，經董事會於 113 年 6 月 27 日通過永續發展暨風險管理委員會組織規程，並決議由 3 位獨立董事及 2 位董事擔任第 1 屆「永續發展暨風險管理委員會」委員之委任案，為風險管理相關運作機制之監督單位，負責訂定及監督企業風險於公司治理、環境及社會各面向之管理目標，其下設置風險管理推動小組，並指定以總經理為風險管理推動小組之召集人，負責評估、辨識、監控及提出因應策略與推動執行風險管理相關事務，定期向永續發展暨風險管理委員會及董事會呈報風險管理執行狀況。

永續發展暨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)	蔡智杰	國立台北大學企業管理研究所碩士，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，並兼任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。
獨立董事	王智誠	國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士。 現任為益暉企管顧問有限公司總經理，並兼任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	林鴻昌	美國喬治華盛頓大學財務金融碩士及國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士。 現任為世基生物醫學股份有限公司策略長，並兼任巨鎧精密工業股份有限公司獨立董事、御嶺國際股份有限公司獨立董事、綠茵生技股份有限公司董事。

職 稱	姓 名	專業資格及經驗
		於 91 年 9 月至 103 月 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 月 11 月間擔任台灣車輛股份有限公司顧問。
董事	陳標福	畢業於黎明工專 現任為新至陞科技股份有限公司董事長，SAME START LIMITED 董事長，香港新至陞控股有限公司董事長，SUN NICE LIMITED(SAMOA)董事，新至銘股份有限公司董事，Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 董事長。
董事	蔡建勝	國立臺灣大學管理學院在職專班商學組碩士 現任為新至陞科技股份有限公司總經理，SAME START LIMITED 董事，香港新至陞控股有限公司董事，SUN NICE LIMITED(SAMOA)董事長，新至銘股份有限公司董事，Nishoku Technology Vietnam Co., Ltd 董事，昆山新至升塑膠電子有限公司董事長，SUN NICE LIMITED(B.V.I)董事長。

【風險管理流程】



【風險管理程序】

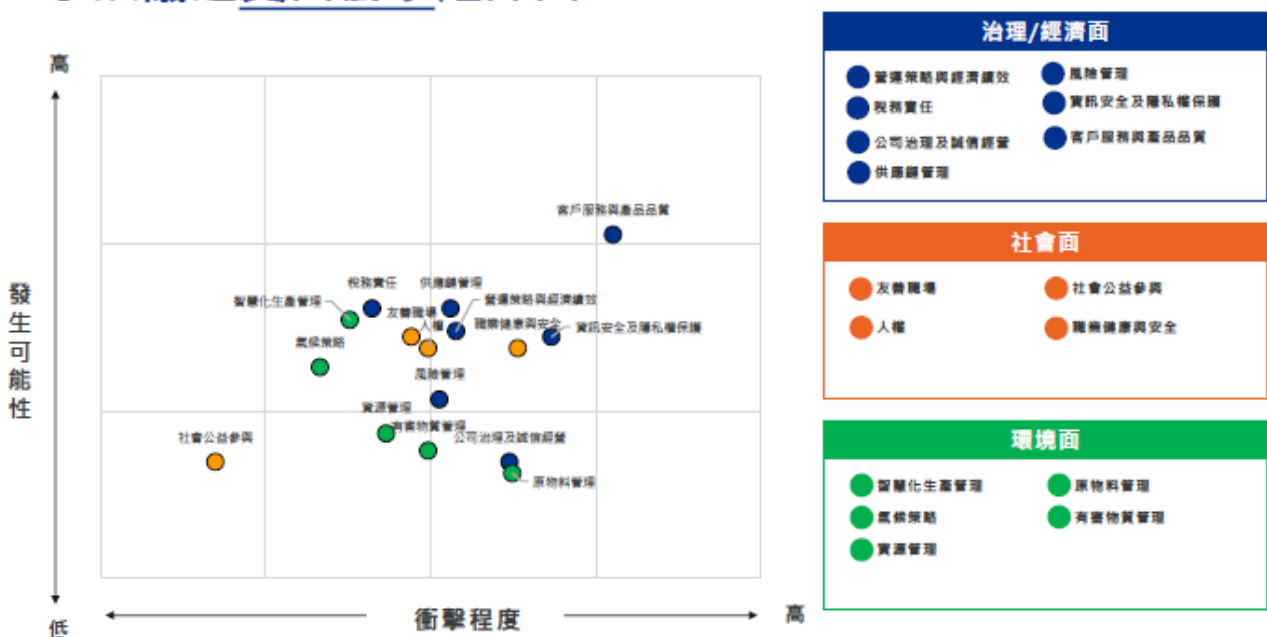


本年度透過對關係人發出問卷調查鑑別出對公司永續發展具有重大衝擊同時發生機率相對高之六項風險主題，又考量機率雖小卻為不容忽視之一般永續議題，整併六項一般永續議題如下：

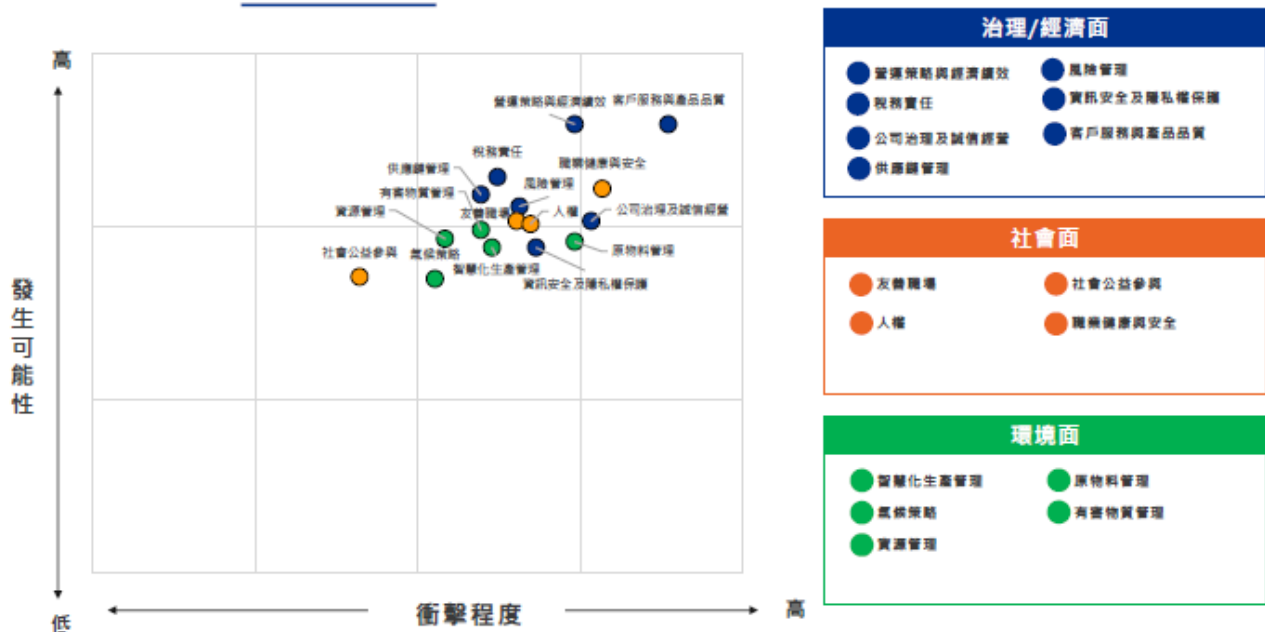
重大主題鑑別-確定納入主題

納入之重大主題			揭露之一般永續議題
環境保護 (E)	社會責任 (S)	經濟/治理(G)	人權
氣候策略	友善職場	公司治理及誠信經營	資訊安全及隱私權保護
	職業健康與安全	客戶服務與產品品質	供應鏈管理
		營運策略與經濟績效	社會公益參與
			資源管理
			智慧化生產管理

永續議題負面衝擊矩陣圖



永續議題正面衝擊矩陣圖



風險管理運作情形

本公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案。

113 年風險管理運作情形已提報 113 年 12 月 26 日董事會：

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

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)			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。	1. 積極收集、分析反應產業及客戶資訊，評估擴展產品線，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. 參與誠信經營議題相關之外部教育訓練（含舞弊風險實務與管理、公司治理、職業道德法律責任、會計制度及內部控制等相關課程），課程合計62.5小時。 3. 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；113年度已舉行共4次，參與人次有69人，宣導課程時數117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	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

面向	風險項目	風險說明	風險管理運作情形
		訊及使用相關的資產等，而造成可能之損失。	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. 113年度已舉行4場「VMware基礎觀念」、「企業網路基礎概念與實務」、「垃圾郵件過濾軟體及電子郵件系統操作訓練」、「如何判斷電子郵件社交工程及防範措施」、「AI發展趨勢及資安風險」、「網站與瀏覽器的安全防範」等資訊安全教育訓練課程18堂次，累計訓練時數96小時。。
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，113年各廠區辦理教育訓練課程，包括「OHS45001工作安全培訓」、「自然災害應急」、「職業健康安全危險源意識&評估」、「環境風險源意識&評估」等職業安全教育訓練課程共舉辦125堂(次)，參與人次合計25,619人，課程時數合計44,442小時。 2. 安排安全作業指導專責人員之相關培訓，包括「安全輻射(XRF儀器)培訓」、「化學技術安全培訓」、「職業衛生培訓」、「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。

面向	風險項目	風險說明	風險管理運作情形
	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。