



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】

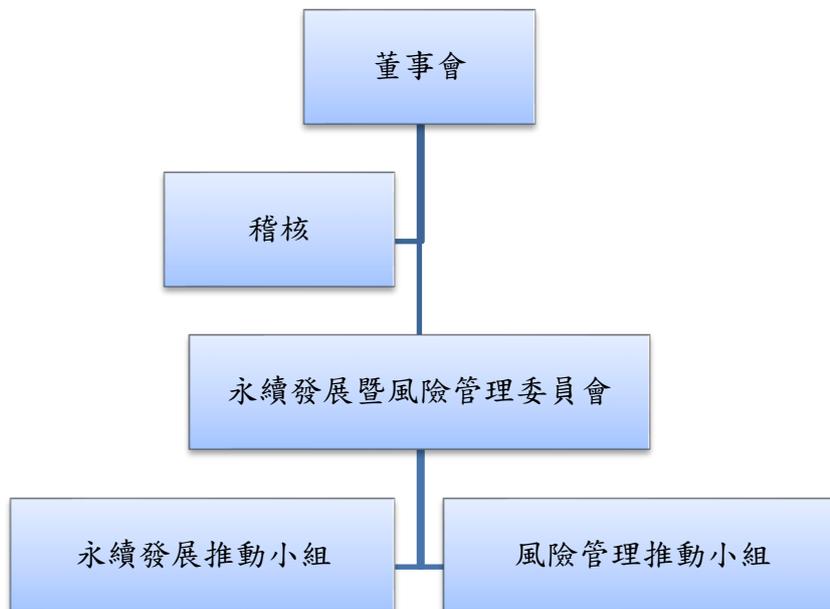
本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，為落實永續發展目標，於113年6月19日設置永續發展暨風險管理委員會，於114年6月19日經董事會決議由3位獨立董事及2位董事續任第2屆「永續發展暨風險管理委員會」委員之委任案，為風險管理相關運作機制之監督單位，負責訂定及監督企業風險於公司治理、環境及社會各面向之管理目標，其下設置風險管理推動小組，並指定以總經理為風險管理推動小組之召集人，負責評估、辨識、監控及提出因應策略與推動執行風險管理相關事務，定期向永續發展暨風險管理委員會及董事會呈報風險管理執行狀況。

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)	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。 現任為恆宸投資有限公司執行長，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。 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	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	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。 現任建大聯合會計師事務所所長、杰初管理諮詢股份有限公司董事長、凌陽科技股份有限公司董事、建榮工業材料股份有限公司獨立董事、矽力杰股份有限公司獨立董事、泰富國際網絡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。
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。

職 稱	姓 名	專業資格及經驗
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】



2025 年永續報告書重大主題鑑別

新至陞 2025 年永續報告書之重大主題，考量公司營運模式與利害關係人類別並無重大變化，建議延續 2024 年度之重大主題：

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

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。

114 年風險管理運作情形已提報 114 年 12 月 19 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。	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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。	<ol style="list-style-type: none"> 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推動

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)	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。	<p>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。</p> <ol style="list-style-type: none"> 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. 要求供應商或協力廠商簽屬誠信廉潔承諾書，積極防範不誠信行為，以落實誠信經營政策。114年累計至11月份簽署誠信廉潔承諾書供應商為93.18%。 3. 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176小時。 4. 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；114年度已舉行共4次，參與人次有87人，宣導課程時數111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。	<ol style="list-style-type: none"> 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. 114年共舉辦6場「垃圾郵件過濾軟體及電子郵件系統操作訓練」、「防毒伺服器中心管理」、「ISO 27001如何強化企業防禦體系」、「VMware基礎觀念」、「企業網路基礎概念與實務」、「社交工程暨資安教育訓練」、等資訊安全教育訓練課程，總人次47人，累計訓練時數128.5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。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 客戶對產品須符合環保規定，因此本公司，與主要營運據點昆山廠、越南廠均取得「ISO14001」環境管理驗證，後續並定期取得認證。 2. 碳排管理上，根據政府時程規劃，提前執行並完成全集團營運據點溫室氣體盤查並持續進行自盤作業；昆山廠於114年取得溫室氣體盤查確信(ISO14064)。 3. 廢棄物、水資源與廢水管理已完成全集團營運據點廢棄物、水資源與廢水管理盤查。廢棄物統計量依當地環保法令規定向各廠區當地政府機構申報。 4. 持續宣導節約能源及落實回收再利用循環措施。
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。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理職業安全教育訓練與宣導，114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。 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。
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。