

## 風險管理組織架構及執行情形

本公司之風險應變組織係以董事會為公司風險管理之最高單位，為協助董事會執行其風險管理職責，由審計委員會督導風險管理，審視風險管理政策，定期檢討其適用性與執行效能，明確瞭解本公司營運所面臨之風險，以推動並落實公司整體風險管理。

本公司 109 年訂定「風險管理辦法」，並於 113 年第一次修正，做為風險管理作業之依循。每年至少一次向審計委員會及董事會報告風險管理運作情形，以供管理參考。114 年度風險管理執行情形提報 115 年 3 月 10 日審計委員會和 3 月 11 日董事會。

### 風險管理組織架構及職責

權責單位	業 務 風 險 管 理
董事會	落實公司整體風險管理為目標，明確瞭解本公司營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。
審計委員會	督導公司風險管理，審視風險管理政策，定期檢討其適用性與執行效能。 持續監督風險管理機制運作的有效性，確保能有效地辨識、評估、管理、回應、監控公司風險，並融合至日常營運作業流程中。
稽核室	1. 檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率，並適時提供改進建議。 2. 評估各部門執行有關風險管理作業是否落實執行，確保制度落實與遵循。
總經理室	經營決策風險評估及執行因應策略。
財務中心	財務及稅務風險的評估。
業務行銷處	規劃執行產品之銷售策略，控管公司未來業務可能之變化。
研發處	1. 研發進度及作業環境的管控。 2. 新產品及製程開發風險評估。
品保處	規劃推動公司之品質保證系統，使其合乎標準及客戶要求，並予以有效維持控管。
客服處	產品銷售技術支援及協助解決客戶技術問題管控。

公司營運議題的風險評估及因應對策

風險議題	風險來源	風險來源說明	因應對策
公司治理	市場風險	1.產業技術規格成熟，過度的價格競爭，降低獲利。	優化現有產品，保持市場競爭力。
		2.同業大廠整併，產品線擴充造成客戶選擇增加。	提供客戶客製化及完善服務，增加銷售黏著度。
	法律風險	因合約或相關智慧財產權產生之風險。	謹慎審核契約，建立專利保護傘，以降低及避免風險。
	財務風險	因匯率變動對公司損益影響。	主要採進銷貨自然避險，亦與主要往來銀行密切聯繫掌握外匯市場變化，作為報價及避險之依據。
	資訊安全風險	企業資訊的洩密外流與智慧財產遭受損害。	由資訊部門統籌資訊安全政策之推動與管理事項。各級主管應積極參與資訊安全相關活動，並支持資訊安全業務。
重大事故風險	由於自然災害或人為不可控因素，導致公司營運中斷	制定營運持續管理指導方針，引導公司各單位於遭逢重大事故，執行應有的對應計劃、程序及活動，以確保本公司能持續營運，並降低對公司之衝擊。	
社會	供應商風險	供應商未能確實執行環保，職業安全衛生或勞動人權規範	訂定供應商管理辦法，定期檢查各項作業程序，確保產品的提供符合各項法規
環境	氣候變遷風險	極端氣候變遷造成地球環境破壞	除產品不使用有害物質，營運落實節能省碳及環境保護之措施外，本公司新產品開發以低功耗節能，與舊產品相容，來達成原物料減量目標，降低對環境之衝擊

114 年度風險管理執行情形

- (1)本公司資訊安全管理委員會分別於 114 年 5 月 29 日和 11 月 27 日召開資安委員會會議，推動資通安全政策，並執行相關資訊安全管理方案。
- (2)本公司已通過第三方認證單位英國標準協會稽核，並取得 ISO27001 認證證書 (ISO/IEC 27001:2022 編號:IS 813422)，有效期為 113 年 11 月 15 日至 116 年 11 月 14 日。並已於 114 年 9 月通過 BSI 年度驗證稽核，證書持續有效。
- (3)本公司不定期參加券商、銀行、會計師舉辦的座談會或演講，以增進總體經濟知識，掌握金融市場脈動，稅務或法規的更新，以強化財務風險管理能力。
- (4)本公司持續著力氣候變遷因應與管控，成立永續發展委員會，透過 ESG 架構推動環境、社會、公司治理面向等議題，強化公司在減緩氣候變遷衝擊與調適策略。
- (5)本公司溫室氣體盤查及查證時程規劃，目前依據計畫執行中。