

112 年風險管理評估

本公司依據重大性原則，進行與營運相關之風險評估：

項目	風險說明	112年運作情形
營運風險	客戶信用風險、交期太長或延遲交貨風險、原物料供應、價格波動及品質管控風險、生產排程、協力廠之交期與品質、存貨呆滯風險風險等。	1. 透過每月的主管會議，可防範或解決營運產生的問題，包括客戶授信逾期、交期過長或延遲交貨、生產排程之人力調配、原物料價格波動而調整採購政策、製程費用管控等等。 2. 定期業務會議檢視營運狀況與分享市場資訊，同時更細節地檢視客戶服務是否到位，評估客戶需求是否被滿足，更積極主動地維持良好的客戶關係與訂單分配(動能)。 3. 生每週二次與廠內製造針對交期及線材調配的生產會議，每週一次生管會議討論協力廠交期及整體出貨情形會議，以確保各製程能於時程內完成生產。 4. 透過月及週的品質會議，做出更即時性的監督與持續改善，降低失敗成本與不良品產出，維持良好的出貨品質，降低客訴風險。 5. 每季的呆滯存貨會議檢視存貨去化情況，並針對久滯庫存檢討及改善，以達去化實績。
財務風險	包括因利率、匯率等波動產生之市場風險等	1. 本公司截至112年底長短期借款餘額為580,000千元，利息費用佔稅前淨利之比率近 1.58%，故利率變動對損益影響尚屬有限；若利率增加1%，且所有其他變數維持不變之情況下，可能將使本公司稅前淨利減少5,800千元。 2. 匯率風險係透過預售遠期匯率方式降低匯率變動風險，維持訂單預期的利潤。同時業務部銷售產品報價定期檢視及考量因匯率變動並產生之售價調整，以保障應有之利潤。

項目	風險說明	112年運作情形
勞動安全風險	包含未依照相關勞動相關法規規定，造成勞工臨時性或永久性之意外傷害之不確定性事件，亦包含超時工作及不合理剝奪員工福利等。	1. 本公司112年度並未發生職業安全相關傷害事件，亦未有勞工局接獲員工投訴公司之情事。 2. 實施危害鑑別與風險評估，防止職業災害。 3. 每年做第三方消防檢查與缺失改善，降低消防設備失效風險。 4. 完成112年度一年兩次的消防自衛編組演練，並修改113年後一年三次的演練，提高消防演練的熟悉度。 5. 每季召開安全衛生委員會議，檢討安全缺失與有效改善。 6. 112年3月24日完成SMETA-4P 外部稽核，該稽核針對勞工標準、健康與安全、環境及商業信譽四部分。
資訊安全風險	包括資訊系統當機、個資外洩、駭客入侵、ERP資料毀損或遭入侵等，造成公司營運資訊外洩或無法運作，對公司運營產生影響。	1. 本公司112年度未發生因資安問題而使公司系統無法運作之情事。 2. 本公司資訊部已制定資訊安全管理政策，定期進行資安全檢查，並由稽核單位定期進行管理制度內部查核、資訊安全預防及危機處理等具體管理方案。相關具體執行措施如下： (1) 網路安全管理：配置多功能防護型防火牆，阻擋駭客非法入侵。 (2) 配置上網行為管理系統，控管網路存取，可屏蔽訪問有害或政策不允許的網址及內容，強化網路安全且防止頻寬被不當佔用。 (3) 帳號的密碼設置，需符合規定之強度，且需文數字及特殊符號參雜。 (4) 同仁辦理離職手續時，需經辦資訊部，進行各相關之權限系統帳號刪除作業。

項目	風險說明	112年運作情形
		(5) 伺服器與同仁電腦設備皆安裝端點防護軟體，病毒碼採自動更新，確保能阻擋最新型病毒。電子郵件伺服器配置有垃圾信過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端PC。 (6) 不定期宣導現行最新資安防護訊息，並邀請法治機關至公司與同仁進行實務案例分享，加強員工資安意識。 (7) 本公司設置於專用機房，以放置電腦主機、各應用伺服器.....等重要資訊設備，機房門禁採實名制登記進出，且保留記錄存查。資訊機房內有獨立空調及不斷電系統，以維持電腦設備於適合的溫度下運轉，斷電時不中斷電腦應用系統的運作。 (8) 建置備份管理系統，定期將每日備份的資料，一份保留在機房，另一份放於異地（彌陀廠或外接備份裝置），互相備援。定期實施災難復原演練，選定還原基準點後，由備份檔回存於系統主機。

本公司每年安排至少一次向董事會報告風險管理運作情形，112 年度風險管理運作情形報告將於 113 年第一次董事會報告。