

臻鼎科技控股股份有限公司

2022 年度風險管理執行情形(更新日期: 2023 年 7 月)

風險管理政策

為降低營運可能面臨之風險，本公司於 2021 年 12 月 28 日經董事會決議通過訂定集團《風險管理政策》，作為經營策略制定之參考依據，以確保公司業務和整體經營長久持續穩定發展。因應全球政經發展趨勢與變化，秉承「長期重視、持續發展、力爭最優」之宗旨，積極貫徹「預防為主、源頭管控；全員參與、全面管控」政策(方針)，全面履行“誰主管，誰負責”之原則。依照公司整體營運方針定義各類風險，通過內外環境變化建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，以達成資源配置最優化的原則。風險管理工作每年最少一次向董事會進行執行結果報告與說明，2021 年度執行規劃及成果目標已於 2022 年 03 月 16 日向董事會報告，以確保公司業務和整體經營長久持續穩定發展。

風險管理組織

一、由幕僚長擔任風險管理之最高主管，主持風險管理組織之運作，透過研發、製造、銷售、周邊單位之參與，負責監督本集團風險鑑別作業。第一線風險管理人員對各項風險偵測、辨識、評估並擬定相關對策，並定期於風險管理相關會議上進行檢討及監督。若遇不同風險，幕僚長得按不同事件成立應變小組，並指派負責主管統籌因應。

風險管理最高主管(即幕僚長)應認知本集團不同風險類型影響之層面並確保風險管理之有效性。其主要職責，除應注意各事業單位所承擔之風險，亦需從公司整體角度考量各種風險彙總後所產生之效果，協調跨部門進行溝通。

二、本公司設**風險管理指導委員會**，由各事業單位最高主管組成，督導風險控管的改進及辨識及核准風險控管之優先順序，並向董事會報告。

三、風險管理指導委員會的負責人員除每年不定期參與內外部風險管理範疇相關的教育訓練外，自2023年起，全面執行風險管理教育納入員工及主管年度績效考核評分項，並將風險管理執行情形納入主管年度績效考核，旨在將風險意識深化到生活教育、有效提升風險管理業務的推廣及執行。2022年度負責人員參與教育訓練的執行情形如下：

	訓練 0-25 小時	訓練 26-50 小時	訓練 51-100 小時	訓練 100 小時以上
非執行董事	5 人			
負責人員	10 人	8 人	3 人	14 人

四、風險管理指導委員會下設**風險管理工作小組**，獨立于其他營運單位運作，鑑別潛在風險及營運衝擊，檢視各地區第一線風險管理人員各項風險管控執行情形，依風險類別檢視營運單位採行之對應行動，同時建立危機管理作業程序並進行演練。其主要職責包括：

- 確保即時且正確的方式，進行風險訊息之傳遞。
- 確保相關單位內風險規定之有效執行。
- 視外部環境及內部策略改變決定風險類別並建議因應方式。

五、於內部控制體系，由**稽核單位**負責稽核落實情形，並定期於審計委員會議中報告公司所面臨的多變風險環境、風險管理重點、風險評估及因應措施。

風險管理流程

為健全風險管理之功能，本集團風險管理係透過(1)風險辨識、(2)風險評估、(3)風險控制、(4)風險監督及溝通等管理方式，清楚掌握各風險之範疇，並透過 PDCA (Plan, Do, Check, Act) 等管理措施進行，持續有效改善並掌握各項風險因數，期降低風險發生損失的機率及程度，並採取適當措施，有效率的執行風險管理工作。

檢視2022年度風險管理執行情形如下:

➤ 2022 年度執行成果摘要

風險分類	風險因數	控制執行計畫	執行情形
營運面	市場風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 掌握趨勢掌握潮流，多產品及客戶佈局，提升非消費性電子佔比，以抵抗市場變化； ● 隨時追蹤客戶經營現況，挑選優質客戶； ● 配合集團數位轉型專案，減少人力使用，透過工程設計及製造團隊，提升技術水準，阿米巴管理降低損耗，往高利潤產品轉型； ● 材料成本上漲及時反應到工費率； ● 配合集團策略供應商策略，挑選合格的策略供應商，對物料分級分類； ● 數位轉型/自動化/製程精進減少用工人數，多管道佈局招募(內部推薦/仲介等)； ● 積極配合政府防疫政策，多地生產應對疫情。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 每季檢視客戶財務狀況，對付款狀況有疑慮客戶購買保險降低風險； ● 數位轉型專案執行概況，Peak 人力較 2021 年下降 10%，啟動休假方式調整應對短期缺工； ● 降低損耗(軟板目標下降 20%，模組目標下降 14%)及成本工費率； ● 監控供應商的產能及工廠運作狀況，調整配合供應商以分擔風險，對高風險物料建置部分庫存； ● 適當的平準化生產以應對可能發生的風險； ● 跨省運輸之物料適當多備庫存應對因運輸不暢造成的應用。
	地域風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 關注當地宗教或文化活動舉辦的規模、影響範圍； ● 關注當地社會人道主義危機的概率； ● 關注當地與其他地區經濟政策。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 隨時追蹤中央及地方的各項政策及制度的變化以為因應。
	資訊安全風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 每年定期展開 ISO27001 複審工作； ● 定期關注國內法律法規要求，更新相關法律法規清單； ● 加強資安意識培訓以及社交工程演練； ● 數據定期進行備份與還原演練； ● 設置主備機房備援。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 資料同步磁帶備份，異地存放； ● 機密資料存取權限管控； ● 相關業務運作依資訊安全內部管理作業定期執行檢核； ● IT 機房設置門禁管理系統、配置不斷電系統； ● 各園區公司內部生活區推廣燈箱每日連續撥放 1 個月； ● 資訊安全風險教育推廣，利用園區生活區燈箱推播將資訊安全風險教育推廣至日常生活的運轉，以生活區人數計算之觀看超過 50 萬人次。

風險分類	風險因數	控制執行計畫	執行情形
營運面	供應鏈風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 追蹤市場動態，定期調查上游供應商的產能/產地/政經情勢等等，並備妥因應對策，轉換供應商產地，更換物流運輸路線等； ● 完善日常管理，依據 SOP 文件進行檢核 <物流供應商管理作業辦法 SI-3B0-138H>、<運輸工具安全管理制度 SI-3B0-140H>； ● 確認異常情況的影響範圍，進行跨部門溝通協，時更新進度； ● 建構完善供應鏈管理系統。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 建立供應商聯繫管道，完善日常管理與人員訓練，定期演習與隨機稽查的雙向管理； ● 陽光政策宣導，利用各園區生活區燈箱每日連續播放陽光政策推廣至日常生活的運轉，以生活區人數計算之觀看超過 50 萬人次； ● 依據 SOP 文件進行倉庫管理 <倉庫料件儲存條件作業辦法 SQ-3B8-198> ● 檢視我司原物料/設備/產品等影響範圍(料號/進出口目的地/產地等)，施行對策以規避風險； ● 優化供應商管理系統。
	品質過程風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 品質不穩定類型產品開發多廠商交貨； ● 供應商交期/品質異常管理作業流程，供應商管理相關作業準則執行業務運作； ● 全面檢視工廠品質系統，源頭管理，過程式控制，材料審查會議(MRB)檢討； ● 強化人員培訓管理、物料規劃、設備保養維護，增加 IE 功能、健全 NSRB 管理； ● 採取相應防範措施落實疫情防控責任，執行疫情防控措施，成立疫情應急小組，建立各人員地址花名冊及白名單； ● 與客戶、協力廠商聯動，傳達各園區防疫管控要求，盤點更新可能風險及因應，避免超負荷造成生產紊亂； ● 即時調整生產計畫，按照銷售優先序調整 WIP 生產優先序及投料計畫，減少銷售損失，並制定產能 cover 計畫。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 隨時更新檢視合格供應商資源池的建立； ● 生產進度管控，時時檢視出貨流程規範、倉儲管理作業執行情形出貨流程規範並定期進行翻土訓； ● 依出貨規範出貨前稱實際重量，與報關重量核對，避免錯誤； ● 模擬驗證：新樣品包材測試； ● 依倉儲管理作業辦法，帳物合一，進行日盤； ● 發生宕機或其他系統異常協調資訊單位緊急處理.同時知會相關單位； ● 在地區疫情發生初期增大與生產直接相關人員的內宿比例，間接人員建立居家辦公機制。

風險分類	風險因數	控制執行計畫	執行情形
營運面	工業安全風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 設置職業健康管理機構，負責職業健康安全的各項工作統籌，為員工提供安全健康的工作環境； ● 設置安全生產管理機構，制定公司安全性原則及政策，落實法規執行，對公司生產作業進行風險分析及隱患管理； ● 設置中控中心，實現緊急處置、應急指揮、安全監控於一體的指揮樞； ● 廢水廢氣均建設功能完善的治理設施，配置專人專崗負責設施的運行維護，確保達標排放。建設有專門的環保化驗室； ● 主要生產園區的廢水廢氣主要污染物均設置有在線監測設備，時刻監測排放濃度情況，並與政府機關聯網； ● 委託有資質的檢測公司對生產環境進行危害因素檢測； ● 人員管理：職業危害崗位員工均簽訂危害告知書，使其瞭解崗位危害因素及防範措施； ● 制定並檢視設備採購評估安全規範執行情形； ● 建立安管組織、教育訓練、實行雙人 24 小時值班制度； ● 噪音源設施主要為室內動力等設施，經減震、消音設備後，再經建築物和圍牆隔離。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 每天定期檢測廢水污染物濃度，時刻監控水質狀況。定期委外有資質的檢測公司對廢水廢氣進行檢測，均達標； ● 各危害車間張貼警示標識及告知卡； ● 員工進行崗前、崗中、離崗時的體檢，建立監護檔案； ● 設置安全管理組織並配置專職安全管理人員定期召開會議檢討安全工作； ● 源頭管理：制定設備採購評估安全規範，公司各項新改擴工程嚴格按照職業病危害及國家其他相關安全法律法規要求進行； ● 廢棄物建設有功能完善的暫存場所，配置專人專崗負責廢棄物的管理與轉運作業。暫存場所具備完善的防雨防曬防滲功能，並設置有監控設施； ● 所有廢棄物依據法規要求分類標識、存放，交由具有合法資質的廠商進行資源化利用、無害化處置等； ● 運輸車輛安裝有 GPS 定位系統，監控車輛運輸路線，如有偏離將及時預警，清運車輛到達利用處置廠所入廠前，進行過磅稱重與我司出廠重量進行匹配，確保清運過程危險廢物不流失。

風險分類	風險因數	控制執行計畫	執行情形
營運面	人力資源風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 定期進行人力供需分析、隨時關注人力市場行情、建立產業人才庫、啟動員工共用、瞭解人力資源競爭情況，提出相應的招募政策； ● 年度薪酬政策規劃與檢討，建置人才培養體系； ● 成立「社會與環境責任委員會 (SER)」，遵循 RBA《責任商業聯盟行為準則》及國際公認的勞動人權原則，定期開展人權盡職調查，不斷完善公司制度及完善預防及補救措施； ● 《意外傷害緊急應變作業辦法》支持必要性落實； ● 企業文化塑造、建置人才培養體系； ● 建立良好勞資關係，公司成立內部溝通管道宣傳專案； ● 提升員工生活環境成立「社會與環境責任委員會 (SER)」。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 推廣內部推薦及“好鵬友” APP，提升自主招募能力； ● 與跨產業公司合作員工共用機制，分別于淮安及秦皇島園區執行； ● 調整薪資發放結構，針對不同職能員工設定激勵獎金； ● 執行各園區員工各處生活區及設備整改； ● 提供多元諮詢投訴管道； ● 利用各園區生活區燈箱每日連續推播各項活動政策，並提供員工投訴管道宣導，疫情期間加強宣導。
策略面	知識產權風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 採購合約釐訂智慧財產權排除因客戶設計導致侵害之責任歸屬； ● 製作表格隨時更新、控管時效即時答辯。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 檢視採購合約，釐訂侵權行為的責任歸屬，進行教育宣導，強化知識產權概念； ● 利用各園區生活區燈箱每日連續推播將知識產權及尊重專利推廣至日常生活的運轉，以生活區人數計算之觀看超過 50 萬人次。

風險分類	風險因數	控制執行計畫	執行情形
策略面	策略風險	<ul style="list-style-type: none"> ● ONE ZDT 平臺產品多元發展，緊盯市場潮流變化提供制定公司新產品、新技術研發規劃之依據； ● 因應國際情勢及客戶需求變化，調整產業佈局規劃； ● 每月檢視新客戶新產品新技術開發進度，監控技術動向，決策技術方向 ● 依據 SOP 檢核各項資質文件並進行管理； ● 根據市場變化隨時監控； ● 從課成本中心到阿米巴的推廣； ● 依據 SOP 檢核各項資質文件並進行管理 <供應商建檔文件作業辦法 SQ-3B0-040> 、 <採購管理作業系統 SQ-2B0-002 >、供應商稽核作業辦法 SQ-3B0-087 >； ● 持續強化臻鼎七綠精神。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 面臨國際經濟情勢及景氣變化，分散生產基地持續評估海外佈局策略局策略； ● 建置戰情中心時刻追蹤市場變化需求與產品方向； ● 依照銷售、產能及用人計劃，編製預算及成本管控計畫，確立資源的投入計劃； ● 定期 Review 新技術，監控技術動向，決策技術方向； ● 深入執行綠色創新、綠色採購、綠色生產、綠色運籌、綠色服務、綠色再生、綠色生活。
	商業道德風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 對主要供應商，進行宣導《陽光政策》，並簽訂《廉潔承諾書》； ● 每年開展資訊安全意識培訓，定期執行資訊安全稽核、定期完成保密及廉潔教育訓練，並 100%通過考試； ● 定期開展法規相關課程培訓、更新法律法規，並對相關部門人員進行宣導。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 與代理商、供應商、客戶或其他對象有商業往來前，均評估交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄； ● 線上會議與實體會議加強宣導，並在 332 場供應商交流會議。集團倡導陽光政策「公平公正、廉潔自律、誠信合作，共建清正廉潔採購環境」，亦在公司網站明列強調絕對禁止的行為； ● 利用各園區生活區燈箱每日連續推播將商業道德知識推廣至日常生活的運轉，以生活區人數計算之觀看超過 50 萬人次。

風險分類	風險因數	控制執行計畫	執行情形
財務面	投資風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 密切關注金融市場情形,提前籌備相關運營及融資資金,並適當保留充足現金周轉; ● 投資前中後階段盡職管理; ● 關注貨幣市場情形,控制調節外幣曝險部位,以降低波動影響。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 投資前評估:財務/法律盡職調查。-投資協議:約定投資人保護條款,確保風險發生時的保護措施。投資後管理:定期取得財報及經營報表、投後訪談、參與董事股東會,即時掌握經營情況及異常; ● 分散往來銀行,分散投資標的避免集中投資。
	財務稅務法規風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 建立適當財務指標,並定期對現金、應收帳款、存貨、固定資產等進行盤點,維持現金流量,依據長短期負債現況,適當進行調整; ● 密切關注匯利率及經濟變化,掌握各項政策變動,對營運成本造成的影響,隨時調節流動資金水位; ● 建立各項資產管理制度,確保資產安全性及利用效率; ● 落實《客戶信用風險管理作業辦法》及存貨管控機制,客戶分級並追蹤客戶信用現況。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 建立各項資產管理制度,確保資產安全性及利用效率; ● 信用額度超限或帳款逾期超過該客戶所處分級門檻,執行風險管控機制; ● 定期檢視新產能的稼動率和效益; ● 依固資取得完整投保,并按季度檢視; ● 檢視各項責任險保額年度續保時參考大廠及同業; ● 風管及保險經紀人雙重檢核保險到期日;在到期日前 1-2 個月開展續保作業,確保續保無縫銜接。

風險分類	風險因數	控制執行計畫	執行情形
危害事件面	自然災害風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 建立公司應急組織架構，制定自然災害作業緊急預案； ● 注意聖嬰變化，於高發期間間有準備應急物資依自然環境變化，隨時因應並提報管理措施； ● 配合政府作業，準備與回應應急管理程式； ● 日常作業依內部各項應急保護措施執行； ● 提高設備自動化程度和使用安全保護裝置的程度； ● 加強設備火源、危險品管理，定期檢查線路，正確規範操作； ● 辦理消防安全演練、員工流行性疾病知識的宣導與培訓； ● 職工活動區域依相關作業辦法執行管理。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 集團全區定期辦理災害發生緊急情況演練，規劃配置應急處理物資，搭配政府，準備與回應應急管理程式； ● 關注氣候變化，成立應急小組隨時依 SOP 應急變化； ● 成立集團防疫委員會每週召開管控會議，並依內部規範持續嚴格管控，疫情嚴重地區物料/設備、冷鏈物品重點管控； ● 網格管理，建立員工關愛小組，備口罩等防護具免費供員工使用，全面掌控員工動態； ● 加強員工流行性疾病知識的宣導與培訓； ● 做好人員流通管制，減少人員匯集，消殺及施打疫苗等預防措施； ● 利用各園區生活區燈箱每日連續推播自然災害防範及處理推廣至日常生活的運轉，以生活區人數計算之觀看超過 50 萬人次。
	環境風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 備碳中和推測路徑模擬圖，同時進行 SBT 碳中和路徑測算對接各地不同綠能業者，設定取得計畫與合作模式中； ● 洪水：針對不同園區地勢海拔高低及歷史降雨等進行評估，地下室設立防水閘門，廠區門口設立砂包及防水擋板，雨排水池設立大流量防洪水泵，園區建設實體圍牆。執行河道流量預警，暴雨預警等管理； ● 軟件預測園區所在區域未來水源供應情況，規劃備用水源，園區內建設應急水池，確保應急生產至少 24 小時水量，同時準備車輛載水預案等； ● 極端氣溫：建立聖嬰專案+越冬計劃，預防高溫中暑，低溫防護，良好的管路管理； ● 雷擊：識別落雷區，定期委外防雷檢測，樓棟均覆蓋避雷針且接地； ● 牆體採用 RC 結構，樓頂設備穩固，定期巡檢。 	<ul style="list-style-type: none"> ● 針對不同客戶需求，劃分產品範圍，制定各客戶相應的碳中和策略，並進行成本分析及選擇最佳方案，滿足客戶多樣需求； ● 2022 年納入 85 家主要供應商，減碳溝通，規劃開展合作開展節能減碳專案並持續擴大至其他供應商； ● 持續配合政府政策，與各地不同綠能業者，設定取得計畫與合作模式； ● 持續提升各機構評分，2022 年鵬鼎 IPE 排名由第五名提升至第三名，氣候行動 CATI 指數進入 TOP50； ● 針對不同園區地勢海拔高低及歷史降雨執行對等的防水閘門建置； ● 軟件預測園區所在區域維持應急生產所需水源平均 24 小時水量； ● 制定臻鼎碳中和戰略，加入南方半島森林復育。

➤ 2022 年度風險檢核結果

依四大面向 14 大風險因數中 61 項風險檢核項目，進行風險辨識、評估並依風險圖譜級別採取相應對策納入監督管理，鑑別後依據風險圖譜、項目數量及因應對策。綜合分類為四大項，即立即改善因應專案、提報改善計畫、設定指標監控、保持滾動式監管。整理表列如下；需立即改善因應專案 0 項，提報改善計畫 2 項，設定指標監控 11 項，保持滾動式監管 48 項。

2022 年度風險項目分佈矩陣圖

