

Zhen Ding Technology Holding Limited

臻鼎科技控股股份有限公司

集團風險管理政策

第一條 目的

本公司為貫徹企業永續發展理念，接軌國際趨勢，積極推動及強化本公司永續經營，降低營運可能面臨之風險，以確保公司業務和整體經營能持續穩定發展，特制訂本政策與程序作為經營策略制定之參考依據。

第二條 範圍

本政策適用於本公司及子公司(下稱本集團)各層級之風險管理作業。

第三條 組織架構

- 一、董事會下設審計暨風險委員會，由全體獨立董事組成，督導風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險。
- 二、審計暨風險委員會下設風險管理執行小組，由各事業單位最高主管組成，董事長室主管為召集人，協助與監督各部門風險管理活動之執行、協助董事會推動風險管理與提升公司治理，以實踐風險管理之目的。
- 三、風險管理執行小組下設風險管理執行工作組，負責提報公司風險管理政策、協助各事業單位執行風險管理相關作業，並彙整執行情形報告予風險管理執行小組。

第四條 風險管理職責

- 一、董事會核定風險管理政策、程序與架構；並督導營運策略與風險管理目標一致。
- 二、審計暨風險委員會為督導風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，其職責包括事項如下：
 - (一) 依董事會之風險管理決策審查風險管理政策、程序與架構；
 - (二) 審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，定期檢討其適用性與執行效能；督導風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，至少一年一次向董事會報告；
- 三、各事業單位之職責角色：
 - (一) 負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於必要時建立相關危機管理機制；
 - (二) 確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策協助與監督各部門風險管理活動之執行；
 - (三) 定期提報風險管理資訊予風險管理推動與執行單位。
- 四、風險管理執行工作組，主要職責如下：

- (一) 擬訂風險胃納（風險容忍度），並建立質化與量化之量測標準；
- (二) 分析與辨識公司風險來源與類別，並定期檢討其適用性；
- (三) 彙整並提報公司風險管理執行情形報告；
- (四) 協助與監督各部門風險管理活動之執行；
- (五) 協調風險管理運作之跨部門互動與溝通；
- (六) 執行集團之風險管理決策；
- (七) 規劃風險管理相關訓練，提升整體風險意識與文化。

第五條 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風險辨識、風險評估、風險控制、風險監督及溝通等管理程序，清楚掌握各風險之範疇，並採取適當措施，將有限資源有效率的執行風險管理工作。

一、風險辨識：為有效掌握各風險因子，分為四大面向：

(一) 策略面

- 1. 符合法令及其變動之因應。
- 2. 國家政策發展。
- 3. 科技及產業市場變化。
- 4. 技術研發與競爭優勢。
- 5. 市場需求及產能擴充。
- 6. 社會與環境責任趨勢。

(二) 財務面

- 1. 利率、匯率、通貨膨脹、通貨緊縮、租稅、併購。
- 2. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施。
- 3. 策略性投資。

(三) 營運面

- 1. 客戶、採購情形、合規、誠信廉潔執行狀況。
- 2. 資訊安全。
- 3. 智慧財產權。
- 4. 人才招募、用工及職工福利等應用。
- 5. 企業形象。
- 6. 當地政經情勢。
- 7. 工作環境的安全。
- 8. 產線運作及產品品質管理。

(四) 危害事件面

- 1. 地震、火災等天然災害。
- 2. 氣候變遷。
- 3. 水電供應。

二、風險評估：

由各事業單位定義風險管理範疇內之風險進行分析及辨識，辨識其所可能面對之風險因子後，透過風險事件發生之可能性及一旦發生時，分析衝擊程度以了解風險對公司之影響，作為風險管理之依據。

三、風險控制及監督：

- (一) 屬於各事業單位日常營運面之風險，由各事業單位進行風險控制執行。
- (二) 屬於跨部門或跨廠區重要的危機事件，進行跨部門或跨廠區之風險評估，由董事長室主管或其指定之人負責指揮及協議，辨識預防危機事件的可行策略，並依危機事件擬定危機處理程序及復原計畫
- (三) 董事會稽核單位，審查風險管理政策之執行情形。

第六條 實施

本管理政策經董事會通過後施行，修正時亦同。

本管理政策訂定於民國 110 年 12 月 28 日，第一次修訂於民國 113 年 3 月 12 日，第二次修訂於民國 113 年 12 月 26 日。