

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，並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能持續穩定發展，特制訂本政策與程序。

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、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。
- 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下設風險管理工作小組，獨立于其他營運單位運作，檢視各地區第一線風險管理人員各項風險管控執行情形，鑑別潛在風險及營運衝擊，依風險類別採行對應行動，並建立危機管理作業程序並進行演練。
- 四、於內部控制體系，由稽核單位負責稽核落實情形。

第四條 風險管理職責

一、風險管理最高主管的角色

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。

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、風險管理工作小組的角色

風險管理人員，主要職責如下：

- (一) 確保及時且正確的方式，進行風險訊息之傳遞。
- (二) 確保相關單位內風險規定之有效執行。
- (三) 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。

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，本集團之風險如下：

(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。

(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、採購集中。
2. 資訊安全。
3. 智慧財產權。
4. 人才招募。
5. 企業形象。

(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，由幕僚長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。