

2023 年風險管理評估報告

風險類型	風險項目	風險評估(註)			風險管理政策或因應措施
		機率	重大性	合計	
市場風險	全球景氣不佳，訂單縮減	4	5	9	1. 開發新產品、新客戶。 2. 品質與交期改善，維持優質客戶滿意度。 3. 嚴控費用支出，採行各種成本降低專案。
	成品倉呆滯料呆帳高	3	4	7	1. 落實頻繁與客戶溝通更新需求。 2. 改善縮短訂單與生產及採購前置時間。
法律風險	法規變動	2	3	5	諮詢專業機構如：律師事務所、會計師事務所、券商、銀行…等，以了解法規變動之可能影響及公司因應措施。
信用風險	客戶無法付款	1	4	5	1. 新客戶一律按款到發貨的條件交易；由專責人員負責授信額度之決定及其他監控程序，以確保逾期應收款項之收回或採取適當行動。 2. 每年持續對客戶進行徵信作業，對於財務風險上升的客戶，調整交易條件，以避免客戶拖欠貨款而造成本公司之損失。 3. 每月評估客戶應收款項收回之可能性，以確保無法收回之應收款項已提列適當之減損損失。
	供應商供料中斷	2	4	6	1. 依據用量、生產及採購週期，建立安全庫存量，在滿足生產需求及避免過多存貨之間取得最適平衡點。 2. 開發二家以上之供應商，避免被少數供應商壟斷。 3. 每年進行供應商評比，評估其產能狀況、生產工藝、質量穩定、價格成本、交貨狀況、環境管理及職業安全衛生…等，表現不佳者要求改善，持續未能改善者予以淘汰。
危害風險	勞工安全	1	2	3	1. 依據行業安全生產之規範，制定安全管理制度，提供口罩、耳塞等各種防護用品予特殊工序員工。 2. 定期提供員工健康檢查，確保員工身心健康。

風險類型	風險項目	風險評估(註)			風險管理政策或因應措施
		機率	重大性	合計	
					3. 新進員工需接受安全與衛生訓練，特殊設備的操作人員則須接受特別的訓練及取得必要之證照。 4. 每年定期舉辦勞工安全宣導、消防講習及演練，藉由持續的教育訓練及日常宣導，強化員工安全生產之觀念及發生緊急事故之應變能力
	設備營運中斷	1	4	5	1. 生產設備之維修保養均訂有標準作業流程，規定專責同仁落實定期保養及檢修，以降低機器設備發生故障的可能性。
資訊安全風險	資深資訊人員離職	3	5	8	1. 對優質資訊人員提高其待遇(薪資+獎金略高於市場行情)。 2. 增聘資訊人員。 3. 簽約合格系統作業外包廠商。 4. 資訊作業標準化/自動化，減少人力需求。
	資安管理疏漏	3	4	7	1. 建置資安組織架構。 2. 審視與落實資安管理辦法。
作業風險	越南/台中新廠營運不如預期	3	4	7	1. 執行有效之培訓(珠海廠支援，兼顧當地員工文化、習性之不同)。 2. 授權並多勞有經驗之主管權衡應變。 3. 改善產品開發流程，提升新產品的開發速度及效率。 4. 加強潛在客戶開發，積極取得量產訂單。
	生產前置時間過長	3	4	7	1. 推動產前置時間改善專案。 2. 規劃縮小批量。
	生產品質問題	3	4	7	1. 改善品質成本(落實品質成本 KPI 控管)。 2. 研議推行可行且有效之全員品管 TQM。
其他風險	重大傳染病	1	4	5	1. 依疫情情境評估可能的衝擊影響，預先擬定緊急應變對策及持續營運管理計畫。 2. 公司設有緊急應變小組，在超前準備前提下，就關鍵性業務擬定持續

風險類型	風險項目	風險評估(註)			風險管理政策或因應措施
		機率	重大性	合計	
					<p>營運管理計畫，包括人員、設備、資訊系統、原物料、運輸等風險識別、必要資源及優先處理順序。</p> <p>3. 必要時採取分組分層或居家辦公及進出管制措施、調查旅遊史、接觸史與健康狀況等，以確保人員健康與安全。</p>
	氣候變遷	4	3	7	<p>1. 公司建置污染防治設備，確保符合法規排放標準，以降低對氣候變遷與環境的影響。</p> <p>2. 公司設置節能減碳目標，降低因資源的耗用所產生對氣候之影響。</p> <p>3. 每年定期舉行各類防災演練。</p> <p>4. 藉由投保財產險，以降低意外事件發生時對公司營運之衝擊及利潤之損失。</p>
	地緣政治	4	3	7	<p>1. 於不同國家建立營運及生產據點，提升營運之彈性，分散可能之風險。</p> <p>2. 多元化公司資產，避免資產過度集中產生之風險。</p> <p>3. 對外聲明統一由公司發言人發言，不作任何政治性評論，避免產生爭議。</p>

註：發生機率/重大性：1 極低 2 低 3 普通 4 高 5 極高