

113 年度風險管理政策及風險管理運作情形

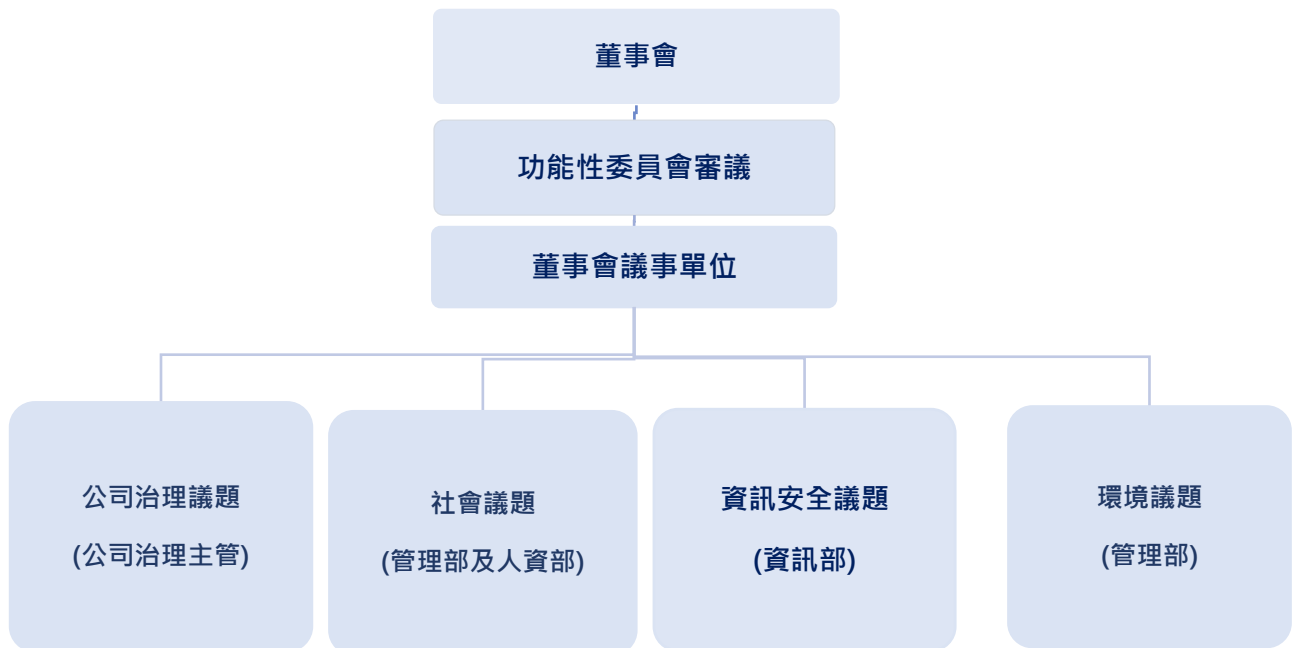
於 113/12/30 董事會報告

● 風險管理範疇

在經營管理的過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管，並制定相關預警措施。並依重大性原則進行與公司營運相關之環境、社會、公司治理及資訊安全議題的風險評估，並作為本公司風險管理及營運策略之參考。

● 風險管理組織架構

- 一、**董事會**：董事會為風險管理最高監督單位，負責審查年度風險管理政策與運作情形，以確保風險管理制度有效推行。並於每年年底定期檢視 ESG 之影響、績效及策略目標。
- 二、**審計委員會**：協助董事會執行其風險管理職責，督導風險管理。
- 三、**永續發展委員會**：本公司就企業社會責任重大性原則，由永續發展委員會進行重要議題之相關風險評估。相關權責如下：
  1. 每年定期提出年度風險管理政策與風險管控報告，提交審計委員會審閱後，向董事會提出報告，並適時向董事會反應風險管理執行情形，提出必要之改善建議。
  2. 核准風險控管之優先順序。
  3. 確認風險控管的改進。
  4. 其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。



● 風險管理政策及程序

整體

本公司訂有風險管理實務守則以作為本公司風險管理之指導原則；本公司每年定期由永續發委員會下之 ESG 執行小組彙整收集資訊，提出風險管理目標，配合 ISO14001 及 ISO45001 之要求對各單位進行監測潛在風險及實行預防措施，並針對各項風險擬定風險管理因應對策，以強化風險管理，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍。

113 年度風險管理政策及風險管理運作情形

於 113/12/30 董事會報告

**環境議題**

本公司訂定相關因應程序，以回應與本公司業種相關環境管理議題，主要目標為降低及預防環境造成之衝擊。本公司訂定相關環境管理辦法如下：

環境議題	因應辦法
資源回收及廢棄物管理	廢棄物及可回收物管理程序
預防汙染和節約資源	環境運行管理程序
有害物質管理	環境有害物質管理程序
水資源管理	廢水、廠界雜訊管理程序
能源消耗和溫室氣體排放	能源消耗和溫室氣體排放管理程序

因應氣候變遷對於企業營運的衝擊，故本公司將氣候變遷及有害物質汙染列為主要風險項目後，分別訂定能源消耗和溫室氣體排放管理程序、環境有害物質管理程序及供應商/分包商管理程序，並定期向董事會及企業社會管理委員會報告。本公司各部門針對氣候變遷進行業務盤點及風險辨識，包含因極端氣候造成直接或間接衝擊造成之風險與機會進行分析，並依據風險管理策略計畫作為因應氣候變遷行動的核心，據以估算管理成本及財務衝擊。透過前述收集之資料，來強化公司針對氣候變遷之治理，並有系統性的評估財務關聯性，以降低風險並掌握商機。

風險因子	風險描述	岱宇對應策略與目標
溫室氣體減量與碳定價	依循國內主管機關因應氣候變遷設立之減碳目標，公司需進行碳盤查及減碳規劃。此外，政府推動碳定價機制，公司超量碳排放將會產生罰款，額外增加營運成本。	為因應全球碳定價機制，岱宇已開始執行 ISO 14064-1 溫室氣體盤查。後續岱宇將鑑別排放熱點，規劃減碳計畫。
客戶偏好改變	因應全球或地區性的永續意識抬昇，客戶偏好選用低碳或對環境衝擊較低之產品，產品若不符合消費需求可能遭到市場淘汰。	岱宇跟隨全球節能減碳趨勢，開發製造符合消費者需求的綠色能源產品 - 電動輔助自行車，並評估該產品使用可回收原料製造，未來亦將全力提升綠色能源產品之營收占比。

另外，減少能源消耗及資源有效合理使用，亦能減少使用有害物質，減少對環境汙染衝擊。

113 年度風險管理政策及風險管理運作情形

於 113/12/30 董事會報告

**社會議題**

社會議題方面，員工安全與健康之工作環境為本公司首重之目標，為確保員工身心健康及加強職場環境安全性，訂有「社會責任管理手冊」加以規範，並透過員工健康檢查、消防演習並透過教育訓練課程宣導職場安全及重視員工身心健康。

**公司治理議題**

公司治理議題方面，本公司避免因違反主管機關法令危害公司聲譽，故本公司成立審計委員會、薪資報酬委員會、企業永續發展委員會及提名委員會且設立公司治理主管一職共同監督公司有無遵守相關法令之規範，落實公司治理。

**資訊安全議題**

資訊安全管理策略主軸聚焦資訊安全治理、法令遵循及科技運用三個面向來進行，從制度到科技，從人員到組織，全面性提升資訊安全防護能力。

有鑑於目前資訊安全新興趨勢，如 DDoS ( Distributed Denial of Service ) 攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、偽冒網站等，每年與國際資訊安全廠商交流，透過專案的合作，定期關注資訊安全議題並規劃因應計畫，針對不同情境，進行DDoS、ATM 等攻防演練，強化處理人員的應變能力，以期能在第一時間即偵測到並完成阻擋。

資訊安全風險控管政策		
資訊安全治理	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 精進管理制度</li> <li>➢ 掌控風險及強化防範</li> <li>➢ 打造聯防體系</li> </ul>	持續精進管理制度，包括強化教育訓練、資訊安全基礎架構設計，並深化保護技術。
法令遵循	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 定期檢視/修訂</li> <li>➢ 建立合規循環機制</li> </ul>	建立合規循環機制，定期檢視及修訂內部作業規範以符合國際資訊安全標準及個海外地區法令。
科技運用	<ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 內外部資料收集</li> <li>➢ 運用數據分析</li> <li>➢ 預測威脅及決策</li> </ul>	運用新技術，預測資訊安全風險並及早作出安全決策。

● 113 年度風險管理運作情形

在經營管理的過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管、制定相關預警措施並依重大性原則進行與公司營運相關之環境、社會、公司治理及資訊安全議題的風險評估，並作為本公司風險管理及營運策略之參考，113 年為降低相關風險實際運作情形如下：

**環境議題**

辨識風險	執行項目	實際執行情形
溫室氣體排放管理	綠色建築	新建廠區(大甲廠)或辦公室採購採用綠色建材外，也將生態納入考量，並優先採用智慧及能源效率較高設備。
	製程改善	以天然氣替代煤炭為加熱原料，同時採用粉體靜電塗佈方式進行烤漆製

113 年度風險管理政策及風險管理運作情形

於 113/12/30 董事會報告

		程，有效降低空氣排放汙染。
	建置儲冰系統	為減少能源消耗及節省日常辦公室用電量，彰化廠區行政大樓及組裝線均以儲冰系統供應冰水管路，制定冰水主機自動定時開關時間，避免發生人為疏忽而空轉運載。
	實際落實回收	實際落實回收物分類動作，降低一般垃圾產生量。
	實時電力監測與記錄	汰換智能電表 ( Smart Meter ) 旨在提升電力使用的精確測量與高效管理。智能電表具備先進的通信技術，可實現用戶與供電公司之間的雙向數據交換，有助於優化用電行為，降低能源浪費，並促進智慧電網的發展。
	溫室氣體盤查及查證	預計 114 年 4 月取得 113 年 ISO 14064-1 溫室氣體盤查認證。
	教育訓練	113 年度參與氣候變遷議題相關課程如下： <ul style="list-style-type: none"> <li>• 碳基會「碳月曆碳大師公益講座系列」</li> <li>• 台灣財務金融學會「2024 永續財務金融學術講座系列」</li> <li>• 中華談判管理學會「永續課程系列」</li> <li>• 國立台灣大學推廣學院「史詩之現代啟示錄第二期」永續課程</li> <li>• 國立臺北商業大學「先馳得點之道：化 ESG 為成長動能」永續講座</li> </ul>
有害物質汙染	產品選材	截至 113 年與本公司簽訂有害物質限用保證書共 308 家，佔原物料類供應商(F 類)達成率 62.73%；因不符合標準而中止合作 0 家。
		(1). 113 年度針對電子物料進行衝突礦產調查，不含有由剛果東部及其鄰近國家所開採出來的鈹、錫、鎢、金等衝突金屬已完成調查 7 家。

社會議題

執行項目	實際執行情形
員工健康	提供員工 2 年一次健康檢查及異常追蹤，受檢率每年 95%以上，已於 112 年 8 月舉辦年度健檢。 每年辦理 6~8 場健康活動及講座及每週 E-mail 宣導健康及安全觀念。
消防演習	加強工廠內防災教育，提高人員防災警覺，防止災害發生，定期實施消防訓練，依據消防法第 13 條及消防法施行細則第 15 條，每半年實施一次。
工作環境與員工人身安全的保護措施	設置醫務室可簡易傷病處理、生命徵象監測及緊急傷患協助就醫，平均每月 10 位簡易傷病處理；全公司設置 31 個醫藥箱及 2 台傻瓜電擊器，使傷患能即時獲得處置。
教育訓練課程宣導 職場安全	重視員工長期職涯發展，每年除法定規定教育訓練課程外，提倡員工參與內、外部訓練，以增進工作實戰能力。

公司治理議題

執行項目	實際執行情形
辦理會計師與治	本公司審計委員會由全體獨立董事擔任委員。審計委員會為提升其運作之效率與效果，

113 年度風險管理政策及風險管理運作情形

於 113/12/30 董事會報告

理單位溝通	同時加強與簽證會計師之互動，分別於 113 年 5 月 30 日及 113 年 8 月 13 日辦理會計師與治理單位獨立溝通。
辦理稽核主管與治理單位溝通	內部稽核主管除定期列席向審計委員會報告內部稽核執行情形，並視實際需要隨時以當面、電話或電子郵件等方式與獨立董事進行溝通討論，且在無管理階層及業管單位在場時，每年至少與審計委員會就內部稽核暨內部控制制度執行情形等事項召開乙次溝通會議。於 113 年 12 月 30 日辦理稽核主管與治理單位獨立溝通，113 年度共 6 次於審計委員會呈報實際稽核作業執行結果。
公司治理評鑑	配合主管機關積極強化公司治理，針對公司治理評鑑項目我司致力達成相關評鑑目標，並於 113 年公布第九屆公司治理評鑑落於上市上櫃公司 6%-20% 公司中；本屆市值 50 億元以上至 100 億元之非金融電子類排名級距(全體上市及上櫃公司): 前 5%。
增設功能性委員會	除法定規定設立薪資報酬委員會及審計委員會外，另增設永續發展委員會及提名委員會，針對永續發展及提名委員會組織規程相關議題等項目，檢討執行成果，113 年分別召開 2 次及 1 次。
增加董事會召開次數	本公司優於法令每季至少召開一次之規定，113 年度共召開 6 次董事會且董事平均實際出席逾率 95%，顯示我司董事積極參與公司各項重大議題。

資訊安全議題

執行項目	實際執行情形
資安專責單位設置	依金管會之規定，我司分級為第三級上市公司已設置一名資安主管及一名資安專責同仁，持續負責公司資訊安全管理、規劃、督導及執行，並持續強化全方位的資訊安全防衛能力及環境與提升同仁良好的資訊安全意識。
危害資訊安全事件處理	定期依照 NICS 發布各項資安通報檢視公司內部資安漏洞處理相關事項，目前均已依相關通報提升各項資安措施。
避免公司雲端帳號遭盜用	因公司部分業務相關人員帳號已移至雲端，目前系統已提升人員登入多重驗證機制，並需綁定個人資料始能使用，爾後定期驗證人員登入資訊及查驗各項不明登入事件加以防範。
防範各項詐騙及釣魚事件	因雲端系統已能大量減少詐騙及釣魚郵件且自動封鎖高危險性信件及相關網域至各員工信箱，後續針對各部門零星疑似詐騙郵件進行資訊安全排解，強化員工辨識詐騙信件並以沙箱過濾方式找出詐騙行為模組，以有效阻擋及避免公司損失。如遇偽冒郵件，協助並教導如何辨識其真實性。針對廠商信件誤判為威脅信件以人工處理，並請員工通知廠商提升相關資訊安全作為以維彼此資訊環境安全。
升級資訊安全設備	更新防火牆、網路交換器等相關網路資安設備韌體，及全面提升公司電腦作業系統至 Win10 以上版本並淘汰過舊設備，以強化資訊安全防護及網路優化體驗。