

詠業科技風險管理政策與程序及運作情形

一、風險管理政策

1. 為確保公司永續經營，風險管理委員會應每年定期對於可能造成公司營運目標負面影響的風險，加以辨識、評估、處理、報告、監控。
2. 於事故發生前應辨識、控制風險，事故發生時抑制損失，事故發生後迅速恢復產品及服務的提供。並對於經風險管理委員會認定的重大風險情境訂定營運持續計劃。
3. 對於未超過風險容忍度的風險，得考量風險管理成本，採用不同的管理工具加以處理，但下列狀況不在此限。
 - (1) 對員工生命安全有負面影響
 - (2) 導致違反法令規範
 - (3) 對公司商譽有負面影響

二、風險管理程序

1. 依照公司風險管理政策，成立風險管理委員會（RMC）並制定 RMC 作業程序。基本上，每季召開 RMC 會議。如重大狀況時，得召開臨時會。
2. 依照營運、財務及危害等風險類別彙整，產出風險管控表。
3. 由 RMC 主委制定年度公司層級重大風險。RMC 各委員進行單位內風險鑑別與風險對策制定，並於 RMC 會議時進行報告、討論、決議與追蹤執行成效。
4. 每年度應於審計委員會及董事會，報告風險運作執行狀況。

三、權責單位

本公司董事會為公司風險管理之最高單位，監督風險管理機制之有效運作。

四、本程序經董事會通過後實施，修正時亦同。

本程序訂定於中華民國一一一年十一月二日

五、風險管理運作情形

1. 組織狀況：

依循母公司達方電子之風險管理政策訂定本公司之「風險管理政策與程序」，並將提報 111 年 11 月 2 日董事會通過，之後將逐步依政策訂立組織架構及執行管理程序，並於每年於審計委員會及董事會報告執行狀況。

2. 依公司目前在環境、社會及公司治理較為關鍵的風險項下所執行狀況如下：

重大議題	風險類別	風險辨識	採取策略/行動
環境保護	氣候變遷與環保	氣候變遷衝擊	每年彙整一次(數據皆為每月持續統計)，110 年第 1 季已完成前 2 年度溫室氣體盤查，盤查資料未來預計將交由第三方公證單位驗證，並將結果公告於公開資訊觀測站。 依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃溫室氣體盤查及查證時程計畫並按季追蹤。
		環保法規日趨嚴峻，公司污染防治待加強	舊廠廢水處理設備因產能擴充產生不足及老舊設備故障等問題，導致環保局連續實地稽查不合格而遭罰鍰新台幣 810 萬及 122.1 萬等情事，本公司已深切檢討並與環保顧問公司研擬改善對策，目前即將進行廢水設備整改及添購暨重新向主管機關申請水措文件等，以降低並排除對環境造成之傷害。目前改善工程已發包，預計 111 年底前建置完成，目前公司已先進行臨時改善措施，目前已符合排放標準，但實際需等處理設備建置完成並向主管機關完成水措申報後才能達成正常作業標準，預估 112 年第 1 季底取得變更水措核可。
社會責任	健康與安全事件/ 社會關懷	傳染病 (COVID-19)	配合政府法令及母公司防疫政策執行。
		員工安全與健康之工作環境	每季辦理勞工安全衛生管理委員會議。 110 年辦理一般安全衛生教育訓練 10 次。 110 年辦理新進員工通識教育訓練 5 次。 預計導入 RBA 稽核及推動 ISO45001 職業安全衛生管理系統認證，預計 112 年第 2 季取得證書。
		社會關懷	110 年 4 月 24 日，由本公司總經理帶領公司員工，來到唐氏症基金會「愛不囉嗦」手作體驗館庇護工場，進行親子同樂的體驗活動，並由唐氏兒與心智障礙者擔任小助手，帶領大家體驗製作西點的樂趣。活動末尾，本公司亦支持訂購基金會商品，讓基金會所得經費幫助唐寶寶。總經理也鼓勵大家善

重大議題	風險類別	風險辨識	採取策略/行動
			<p>用身邊資源，發揮愛心、關懷社會，為企業社會責任盡一份心力。</p> <p>防疫期間，民眾外出機會減少，導致各地血庫不足。本公司為發揮捐血一袋，救人一命精神，於111年8月23日特別與新竹捐血中心合作，安排專車於龍潭廠區，讓員工響應捐血快樂助人，希望藉由實際的行動傳達愛心與對社會的關懷。</p>
公司 治理	營運風險	網路資安	<p>成立資安專責團隊(設置資安官與資安專員)、成立資安管理委員會、規劃導入 sophos central intercept x advanced for serve(中央攔截與預警系統)、完成建置資安即時監控系統、每月資安稽核、每年2次社交演練攻擊、透過工業局資安顧問完成公司資安健檢報告(A-E等級，公司位於B級)。</p>