

【附件十】

114 年度風險管理執行進度報告

風險管理政策與程序

為強化公司治理、建立健全之風險管理作業，本公司於 113 年 12 月 19 日經董事會通過風險管理政策與程序，指導公司各單位辦理其業務時應有效辨識、衡量、監督與控制各項風險，並將可能產生的風險控制在可承受之程度內以達成風險與報酬合理化之目標及公司永續經營之目的。

風險管理範疇


本公司風險管理包括公司營運相關之公司治理、環境保護(含氣候與自然資源)、社會共融、及創新價值等四大面向，主要包括：策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、其他新興風險(如：氣候變遷、生物多樣性、森林、水或傳染病相關風險)等，並遵循相關法令、辦法之規定，據以辨識、分析、評量、因應及監督與審查。

風險管理組織架構

1. 董事會：為本公司風險管理最高責任單位，核定風險管理政策與相關規範，監督風險管理整體落實情形，確保風險監督風險管理整體落實情形，確保風險有效管控。
2. 審計委員會：協助董事會執行其風險管理職責，下設風險管理小組，由財務長擔任召集人。風險管理小組進行公司營運風險與新興風險的綜合評估，並每半年一次向審計委員會及董事會提出風險管理運作情形。
3. 風險管理小組：由各單位最高主管擔任風險管理成員，確保營運單位確實落實風險管理制度，並指派單位人員擔任風險管理執行人員，及會同各營運單位相關人員，負責落實執行風險管理程序。
4. 風險管理辦公室：由風險管理小組召集人指派，處理風險管理小組召集人交辦之事項，及協助風險管理小組，建置、推動、維運及檢討風險管理機制。
5. 稽核室：為本公司隸屬於董事會之獨立單位，依據風險管理政策與程序及各項風險管理制度，擬訂年度稽核計畫，並就風險管理活動之有效性，進行獨立查核及提供改善建議，定期將稽核結果提報董事會，以幫助確保關鍵的經營風險妥善加以管理，及內部控制制度有效地運作。風險妥善加以管理，及內部控制制度有效地運作。

114 年度風險管理執行進度報告如下：

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形
策略風險	因所取得之內外部資訊不夠充分、或因誤判形勢，導致所採取的決策影響到公司正常營運或造成財務損失。	<ol style="list-style-type: none"> 114 年已召開 11 次主管會議，檢討上個月營運成效、各區營運管理狀況、原物料供給與使用變化、收款情形及客戶端服務反饋，並定期追蹤、回報營運績效。 114 年已召開 22 次決策會議，依營運現況及未來展望進行環境、社會及公司治理議題，確定風險識別、評估、對策規劃和監控之具體步驟，當暴險程度超出風險限額時，提出因應對策，將風險及因應對策呈報高階管理階層，以檢核是否有修正或改善之必要。114 年決策會議已通過「公司治理實務守則」、「主管獎酬福利辦法」、「薪工循環」、「核決權限表」、「法令遵循作業管理辦法」、「集團稅務政策及管理辦法」、「關係人相互間財務業務相關作業規範」及「重大偶發事件通報程序」等 8 項內部辦法訂定/修訂草案，並提報董事會決議通過。 114 年已召開 11 次產銷會議，針對產銷協調過程中可能面臨的風險進行系統性檢視，預防或降低生產中斷、庫存積壓、訂單延誤等問題。 114 年已召開 11 次新產品開發會議，確保新產品在開發過程中辨識、評估並控制潛在風險，降低對專案時程、成本、品質與市場接受度的負面影響。
營運風險	市場產品競爭、產品與服務之設計及品質管理以及商業合約重大風險管理、人員流動等對公司造成影響的風險。	<ol style="list-style-type: none"> 市場資訊蒐集、訂單管理 <ol style="list-style-type: none"> 營業單位每年召開年度檢討會，檢討目標達成情況。 營業單位每季召開營運定會，確保策略與法令趨勢一致，114 年已召開 3 次營運定會。 營業單位每月與各區召開行銷與業務會議，快速回饋市場變化，114 年已召開 11 次行銷與業務會議。 營業單位主動追蹤出貨及客訴狀況、蒐集客戶銷售數據做為策略參考、針對客戶異常進行分層處理，提升應變能力，114 年本公司已處理 3 件客訴案件。 建立即時異常供貨回報機制，並設有專人每日追蹤異常及分析報告，以降低銷貨異常、短缺風險發生率。 客戶滿意度、客訴管理 <ol style="list-style-type: none"> 在客戶滿意度管理方面，為提升企業品牌信任與客戶關係穩定性，技術服務部門持續推動客戶滿意度調查制度。調查結果做為內部改善依據，亦納入年度績效與教育訓練參考，確保服務品質與客戶關係永續經營。此外，部門亦重視回饋透明，對於重大問題回應機制已建立標準作業流程（SOP），展現企業對社會責任之承諾。

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形
		<p>114 年度客戶滿意度調查表發放計畫已啟動，預計 11 月底前完成回收；本次已成功發放 121 份調查表，涵蓋 19 個客戶群組，由業務與客服共同發出，整體發放進度如下，如回收進度至截止前未達 70%，會再延長回收截止日期，以利回收統計。</p> <p> 專案時程軸</p> <p>11/07 ————— ✓ 第一波發放 (Wave 1) ↓ 11/18 ————— ✓ 第二波發放 (Wave 2) ↓ 11/24 ————— ⚠ 當前位置 (進度: 30%) ↓ [剩餘 4 天] 11/28 ————— 🎯 截止日期 (目標: 100%)</p> <p>(2) 在客戶訴願管理方面，技術服務部配合品質保證系統中的客訴處理流程，更於 HP 上建立專屬客訴信箱 (claim@synpower.com.tw)，涵蓋回報、分析、改善與追蹤四大環節。於重大事件中啟動跨部門風險因應機制，避免營運損失擴大。管理過程中檢視缺失類型與重複性，以精準制定改善方案，進一步優化內部流程，強化企業治理效率與透明度，在品質績效管理目標上，客戶訴願的管理目標為年度小於 8 件，114 年本公司已處理 3 件客訴案件，皆為已驗收之設備(一件為聯策自製設備，屬於硬體調整問題，已由客服重新調整位置並協調軟體追加 Log 以利後續監視查詢；一件為代理勁鑫文噴機，由客服人員當天入場調整參數對應，確認客戶生產後判定對應完成；另一件為新機裝機期間發生之設備(設備為代理勁鑫文噴機，屬於硬體受損問題，由客服人員偕同原廠人員調借物料後迅速復歸，至今已順利讓客戶生產使用))。</p> <p>(3) 在專業技能管理方面，面對客戶需求日益多元與技術門檻提升，技術服務部依員工職能屬性與產品線，定期安排內訓、原廠外訓與輪值實務演練，提升團隊解決問題的即時性與準確性。定期檢視人員技能程度，並配合職能考核與晉升制度，使技能養成與人員發展同步，亦降低因技術斷層造成的營運風險。亦針對突發事件建立備援機制與人員支援計畫，依據產品屬性不同建立巡檢模式，包含異常回報即時通知、以及跨部門支援人力資源的彈性安排，強化整體服務不中斷能力。客服人員的技能鑑定，依據課別與負責產品類型(代理設備、自製設備或是智慧製造專案)，制定不同的評分標準，每季定期 review，考量人力分配與新增設備…等因素，分配責任人員與鑑定技能等級並更新能力，範例如下(以技術專案課為例)：</p>

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形																																																																																
		<div>第二部分：部門技能總覽看板</div> <table><tr><td>部門</td><td>技術專案課</td><td>評估日期</td><td>2026 年第二步</td></tr><tr><td>評估人員</td><td>6 人</td><td>評估設備</td><td>7 項</td></tr></table> <div>技能等級分布</div> <table><tr><td>47</td><td>37</td><td>42</td><td>6.51</td></tr><tr><td>軸手技能項目</td><td>半軸手技能項目</td><td>整手技能項目</td><td>部門平均分數</td></tr></table> <div>第三部分：技能評估矩陣表</div> <div>按機台型號的技能評估表</div> <table><tr><th>機台型號</th><th>張增博</th><th>吳錫雄</th><th>藍南文</th><th>賴人豪</th><th>張增博</th><th>黃淑輝</th><th>機台平均</th></tr><tr><td>OCR-8100ADT 萬用型自動方向 機台機</td><td>6.0 (半)</td><td>7.3 (半)</td><td>9.3 (熟)</td><td>4.0 (新)</td><td>4.0 (新)</td><td>9.3 (熟)</td><td>6.67</td></tr><tr><td>ALWM-650E</td><td>6.0 (半)</td><td>7.3 (半)</td><td>9.3 (熟)</td><td>4.0 (新)</td><td>4.0 (新)</td><td>9.3 (熟)</td><td>6.67</td></tr><tr><td>LWM-360</td><td>6.0 (半)</td><td>7.3 (半)</td><td>9.3 (熟)</td><td>4.0 (新)</td><td>4.0 (新)</td><td>9.3 (熟)</td><td>6.67</td></tr><tr><td>WAF8100SR-DT</td><td>6.0 (半)</td><td>7.3 (半)</td><td>9.3 (熟)</td><td>6.7 (半)</td><td>8.0 (熟)</td><td>9.3 (熟)</td><td>7.78</td></tr><tr><td>3100SRW-E</td><td>6.0 (半)</td><td>7.3 (半)</td><td>9.3 (熟)</td><td>4.0 (新)</td><td>4.0 (新)</td><td>9.3 (熟)</td><td>6.67</td></tr><tr><td>6800</td><td>6.0 (半)</td><td>6.7 (半)</td><td>7.3 (半)</td><td>4.0 (新)</td><td>4.0 (新)</td><td>8.7 (熟)</td><td>6.11</td></tr><tr><td>家登手動機</td><td>6.0 (半)</td><td>4.0 (新)</td><td>4.0 (新)</td><td>8.0 (熟)</td><td>4.0 (新)</td><td>4.0 (新)</td><td>5.00</td></tr></table> <div>第三季技能評鑑已完成，並以於 10 月份的主管會議中發表更新。</div> <div>3. 供應商管理</div> <div>供應商管理為企業實現成本效益最佳化、提升市場競爭力的關鍵環節。透過健全的供應鏈體系，可確保資源配置合理、關鍵物料供應穩定、營運成本降低及產品品質改善，最終落實以「客戶為導向」之企業使命。</div> <div>(1) 供應鏈型態</div> <div>初期業務聚焦於設備加工與代理，隨著自有研發技術成熟，逐步轉型為自製設備開發商。依營運性質，目前供應商主要區分為兩大類型：</div> <div><ul style="list-style-type: none">● 原廠供應商：包含設備、藥水及工程類等項目，目前有 20 家。● 自製設備供應商（OEM／ODM）：涵蓋機械加工、光學、電腦控制等關鍵元件，目前有 62 家。</div> <div>供應商主要分布於台灣、韓國、中國與日本，具多元彈性與區域平衡配置。</div>	部門	技術專案課	評估日期	2026 年第二步	評估人員	6 人	評估設備	7 項	47	37	42	6.51	軸手技能項目	半軸手技能項目	整手技能項目	部門平均分數	機台型號	張增博	吳錫雄	藍南文	賴人豪	張增博	黃淑輝	機台平均	OCR-8100ADT 萬用型自動方向 機台機	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	9.3 (熟)	6.67	ALWM-650E	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	9.3 (熟)	6.67	LWM-360	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	9.3 (熟)	6.67	WAF8100SR-DT	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	6.7 (半)	8.0 (熟)	9.3 (熟)	7.78	3100SRW-E	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	9.3 (熟)	6.67	6800	6.0 (半)	6.7 (半)	7.3 (半)	4.0 (新)	4.0 (新)	8.7 (熟)	6.11	家登手動機	6.0 (半)	4.0 (新)	4.0 (新)	8.0 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	5.00
部門	技術專案課	評估日期	2026 年第二步																																																																															
評估人員	6 人	評估設備	7 項																																																																															
47	37	42	6.51																																																																															
軸手技能項目	半軸手技能項目	整手技能項目	部門平均分數																																																																															
機台型號	張增博	吳錫雄	藍南文	賴人豪	張增博	黃淑輝	機台平均																																																																											
OCR-8100ADT 萬用型自動方向 機台機	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	9.3 (熟)	6.67																																																																											
ALWM-650E	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	9.3 (熟)	6.67																																																																											
LWM-360	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	9.3 (熟)	6.67																																																																											
WAF8100SR-DT	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	6.7 (半)	8.0 (熟)	9.3 (熟)	7.78																																																																											
3100SRW-E	6.0 (半)	7.3 (半)	9.3 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	9.3 (熟)	6.67																																																																											
6800	6.0 (半)	6.7 (半)	7.3 (半)	4.0 (新)	4.0 (新)	8.7 (熟)	6.11																																																																											
家登手動機	6.0 (半)	4.0 (新)	4.0 (新)	8.0 (熟)	4.0 (新)	4.0 (新)	5.00																																																																											

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形
		<p>整體 114 年總家數為 82 家供應商，其中被列為「重要供應商」（年採購金額超過新台幣 100 萬元）者共 15 家，為確保供應穩定與品質管控之關鍵夥伴。</p> <p>供應商主要分布於亞洲區域，涵蓋台灣（66 家）、韓國（6 家）、中國大陸（8 家）與日本（2 家），透過區域平衡配置，建構具備彈性的多元供應鏈結構。</p> <p>此外，每年會不定期針對供應商進行評鑑，114 年已評鑑 10 家廠商，評鑑項目包含營業執照、廠區佈置、機器設備、品質、環境、生產製程、研發及供應商僱員。透過評鑑結果可作為續約、導入新案或汰換參考依據，以持續強化整體供應鏈管理效率與風險控管能力。</p> <p>(2) 供應商品質與風險評估</p> <p>針對既有供應商，持續以配合度、品質穩定性、溝通效率等面向進行動態評估與記錄。凡多次發生重大不良紀錄者，將列入高風險廠商名單，並同步啟動替代廠商之開發與導入評估。為降低供應風險並確保營運不中斷，技術單位將提前介入潛在替代廠之技術轉移與操作熟悉訓練。另定期與不定期針對新、既有供應商進行稽核與評鑑，以符合公司供應鏈穩定與永續發展目標。</p> <p>4. 庫存管理</p> <p>(1) 帳料合一制度</p> <p>建立精確的帳務與實體物料對照系統，每日確保帳面數據與實際庫存一致，降低盤點落差與資產失控風險，強化內外部管控，故帳料一致率 100%。</p> <p>(2) 儲位規劃管理</p> <p>依據物料特性、出貨頻率及安全性需求，合理配置倉儲儲位，提升作業效率與準確度，目前物料共有 38 個儲位，分別為原料倉 16 個、零件倉 16 個、勁鑫倉 2 個、碩晶倉 1 個、村茂倉 1 個及呆滯棧板 2 個，為減少搬運風險、避免錯誤領退料，同時提升空間利用率並降低營運成本。</p> <p>(3) 定期盤點制度</p> <p>每月定期抽盤 20 個品項，年中進行全品項盤點（共 663 項），114 年共計執行 11 次物料盤點作業，以密集掌握實際庫存狀況，盤點結果實帳相符率達 100%，無異常差異發生。配合公司年中年末盤點措施，若期間有影響營運，將彈性及機動採取人力分工、系統工具輔助等方式，提升效率與準確性。</p> <p>5. 人力供給不足風險-短缺風險：</p>

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形
		<p>因區域人才資源有限，加上技術性職缺需求持續增加，公司除透過人力銀行與專業獵才公司積極進行招募外，亦持續推動多元化招募管道，如擴展產學合作、辦理校園與海外招募活動、參與身心障礙者就業媒合等。此外，公司亦致力於優化新人訓練與學長姐制度，協助新進人員快速融入職場文化與工作流程，提升留任率。</p> <p>實際執行情形（114 年）：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 擴展產學合作，提供 4 位實習名額 ● 辦理 4 場次校園招募活動及 2 場次海外人才招募說明會 ● 參與政府推動之身心障礙者就業媒合活動，拓展多元人力來源 ● 新進人員試用期通過率良好，共有 24 人成功轉為正職 <p>6. 人力穩定風險-流失風險：</p> <p>為降低關鍵人力流失對營運造成的潛在衝擊，公司每年於 4 至 5 月定期檢視薪酬與福利政策，參考市場趨勢與員工表現，適度調整薪資結構，強化留才誘因。另推動員工持股信託制度以提升歸屬感與參與度，並透過友善職場政策，如育嬰留職停薪與復職支持機制，協助員工兼顧工作與家庭，營造具吸引力的職場環境。</p> <p>實際執行情形（114 年）：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 年度平均調薪幅度為 2.53%，以維持薪酬市場競爭力 ● 員工持股信託參與率約 58%，提升員工向心力與長期留任意願 ● 育嬰留停復職率達 100%，顯示職場友善制度落實具體成效 <p>7. 職場環境、職業安全</p> <p>(1) 本公司嚴格遵守「職業安全衛生法」及相關施行細則，依循政府法規執行各項作業，並提供職業安全衛生相關教育訓練課程，對象涵蓋全體正職同仁，確保每位員工都能在安全無虞的職場環境中工作。</p> <p>(2) 職安衛教育訓練，涵蓋急救訓練及防火人演練等培訓，確保員工具備要的安全知識與技能，以應對職場風險。</p> <p>(3) 舉辦消防演練，讓員工能夠熟悉滅火器與消防設備的使用方式，並學習如何在緊急狀況下迅速撤離，以確保災害發生時能夠有效應對。</p> <p>(4) 透過多元照護與健康促進措施，提升員工健康福祉，每兩年定期安排員工進行健康檢查，並提供專業醫療諮詢確保員工健康狀況及妥善追蹤管理，也特別安排每季臨場醫師駐點服務，併同專業護理師提供專業醫療諮詢。</p>

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形
		<p>(5) 工作環境中可能存在的風險與危害，透過現場巡查、事故與異常事件調查，以及日常與工作者的交流回饋進行危害辨識，藉此掌握工作場域內可能發生的危害。目前常見的危害類型涵蓋物理性危害，如噪音問題；人因相關問題如不當的工作姿勢與疲勞影響；以及機械與設備造成的夾傷、切割傷害及高空作業可能帶來的危險，將進行完整規劃的職安衛風險管理機制，以目前完成的危害辨識歸納出主要的危害類型，評估風險發生的嚴重程度與可能性，作為後續風險控制措施的基礎。</p> <p>(6) 執行成效：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 114 年本公司【零】重大工安事故及【零】傷害事故。 ● 114 年投入約 1 萬元於職安衛教育訓練。 ● 114 年已申報消防設備檢修，投入約 1 萬元進行更換。 ● 114 年已舉辦 1 場消防演練，累計參與人次達 90 人。 ● 114 年相關投入約 9.1 萬元為多元照護與健康促進，累計 5 人次參與諮詢服務。 ● 114 年投入約 30 萬元於員工健康檢查，參與人數為 95 人。
財務風險	利率、匯率變動等對公司損益造成影響的風險。	<p>1. 利率風險 本公司資金規劃以保守穩健為原則，資金以活期存款及定期存款為主，利息收入比重不高。另本公司與金融機構維持良好往來關係，相關融資條件及利率皆屬良好，並無較大風險。本公司財務單位平日即注意經濟發展情勢及各家銀行往來關係，以採取必要之因應措施。</p> <p>2. 匯率風險 本公司外銷及國外採購大部分係以美元報價，主要採自然避險方式，惟本公司仍與金融機構保持密切聯繫，針對美元淨資產部位，參酌銀行預測報告，決定避險單位之多寡，以期有效因應匯率變動對本公司損益之影響。</p> <p>3. 財產損失風險 因不可預期或不可抗拒之事，已透過投保各項產險，適當地將風險轉嫁保險公司。</p> <p>4. 資金貸與他人風險 本公司資金貸與他人僅限於合併報表內關係企業間，並依相關法規及本公司訂定之「資金貸與他人作業程序」辦理。</p> <p>5. 背書保證風險</p>

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形
		<p>本公司背書保證僅限於合併報表內關係企業間，有助於降低全集團融資成本及增加資金調度彈性，符合既定經營策略，並確認所承擔風險在本公司可承受之範圍。</p> <p>6. 執行情形</p> <p>(1) 114 年與 7 家銀行往來，短期借款利率區間為 1.975%~2.17622%，中長期借款利率區間為 1.67%~2.513%。</p> <p>(2) 114 年無資金貸與他人之情事。</p> <p>(3) 114 年因應子公司映利科技股份有限公司營運週轉需求背書保證額度計新台幣 205,000 仟元。</p>
資訊風險	客戶或公司之機敏資料遭外部駭客攻擊而勒索或外洩之風險。	<p>1. 政策與制度建置</p> <p>(1) 於 113 年 9 月制定「資訊安全政策」及「資安事件通報與應變處置程序」，明確規範資安管理原則及事件應變流程，作為資訊安全治理之基礎。</p> <p>(2) 每年定期盤點資訊資產並執行風險評鑑，辨識潛在威脅與弱點，評估風險發生機率與影響程度，作為改善依據，落實風險管理。</p> <p>(3) 每年定期將資訊運作狀況呈報董事會，並由稽核部門每年辦理一次資訊安全內部稽核，以確保制度落實成效。</p> <p>2. 資安治理與宣導</p> <p>(1) 透過內部公告平台推廣資安政策與事件通報流程，使員工熟悉基本規範與應變方式。</p> <p>(2) 不定期透過電子郵件分享國內外資安事件案例，提升員工警覺性與風險認知。</p> <p>(3) 114 年已完成 6 次資安宣導活動，內容涵蓋詐騙防範、資安注意事項等，持續深化全員資安意識。</p> <p>3. 資安教育訓練與演練</p> <p>114 年 3 月完成 1 次社交工程教育訓練與 3 次模擬演練，主題涵蓋釣魚郵件辨識與通報操作，強化員工對社交工程攻擊的防範應變能力。</p> <p>4. 系統更新與防護強化</p> <p>114 年 2 月完成網路設備更新作業，升級防火牆與無線控制設備，有效提升對外部攻擊的偵測與阻擋能力，穩固整體網路安全防線。</p> <p>5. 多層防禦機制與聯防合作</p> <p>(1) 建置次世代防火牆、安全 VPN、EDR、MDR 等防護機制，實現資安事件的事前預警、即時偵測與後續應變。</p> <p>(2) 內部網路實施設備控管，未授權裝置不得接入，有效降低資料外洩風險。</p>

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形
		<p>(3) 113 年 9 月加入 TWCERT/CC 台灣資安聯盟，掌握即時資安情報與趨勢，強化威脅應對能量與產業聯防合作。</p> <p>6. 執行成效：</p> <p>截至 114 年止，無發生重大資通安全事件，亦無因該類事件導致之實際損失或重大影響情形。惟本公司持續關注資安風險，並已建置相關防護與應變機制，以確保資訊資產安全與營運穩定。</p>
法遵風險	係未能遵循相關法規或越權行為、規範不週、條款疏漏或其他因素，導致無法約束交易對象依照契約履行義務，而可能衍生財務或業務損失之風險。	<p>1. 法遵風險及加強法遵意識</p> <p>(1) 於 114 年 6 月制定「法令遵循作業管理辦法」並公告全體員工，確保各部門業務執行符合法令規章。</p> <p>(2) 各部門選任專責法令遵循人員，由法務室造冊管理，與法務室共同負責法規諮詢與風險控管。</p> <p>(3) 法務室定期執行法令遵循自評及異常處分管理機制，即時發現問題並增修相關管理辦法，俾免執行業務違反法令規章。</p> <p>(4) 除新進人員施與入職法令規章教育訓練外，法務室定期辦理法令遵循教育訓練課程（如：勞基法、智慧財產權法、洗錢防制法、個資法等），於 114 年度 1 月份針對「性平三法」修正內容加強性騷擾防治宣導，並於 2 月重新錄製「個資法」、「營業秘密法」等新進人員入職教育訓練課程；於 6 月就契約基礎概念實施全員工教育訓練，以加強全體員工法令遵循意識；於 114 年度 10 月份至子公司就「性平三法」修正內容加強性騷擾防治宣導；於 114 年 11 月份除就「員工保密責任」加強觀念宣導外，並首次執行法令遵循自評作業，以提高員工保密意識及確保各部門業務執行符合法令規章。</p> <p>2. 交易風險</p> <p>(1) 盡職調查</p> <p>對於首次合作之交易對象，為徹底了解交易對象的信用、財務狀況、聲譽與法律地位等，將依「信用管理作業」程序，對交易對象進行徵信，並依據不同評等給予不同授信額度，以降低交易風險。</p> <p>(2) 定型化契約</p>

風險類型	潛在風險	因應措施/運作情形
		<p>制式契約中明訂雙方權利義務、交付條件、付款方式、風險分攤條款（如不可抗力條款、賠償責任條款），以促進契約履行，降低違約及爭議風險。</p> <p>(3) 契約審查程序</p> <p>所有契約包括但不限於定型化契約，均須按「合約審查暨用印申請」流程，經主管、法務、財務、相關人員審查，並由總經理核准，始能簽署，以降低交易風險。</p> <p>(4) 契約經「合約審查暨用印申請」流程核准用印後，公司相關印鑑大、小章分別由專人管理，俾免濫用及舞弊行為。</p> <p>3. 爭訟解決</p> <p>(1) 對於營運過程致生之履約爭議事件等，為維合作情誼，由相關部門基於友好協商與客戶試用和解，必要時移由法務室協助處理。</p> <p>(2) 法務室接獲協助需求後，先行與相關部門釐清爭議事件之緣由，並查詢相關法令、判例等，以評估勝訴機率及損失風險，如有必要，則請法律顧問提出法律意見。</p> <p>(3) 法務室根據事實評估結果，提出訴訟策略，並展開相關有利證據之蒐集，如爭議仍未解決，則提起訴訟。</p> <p>(4) 依據爭議事件之重要性、複雜度及標的金額等情形，以決定是否委任律師進行訴訟，以有效控管訴訟費用。</p>
誠信風險	在商業活動中，由於不誠實、不道德或非法行為可能造成的負面影響和損失的風險。	<p>1. 為落實誠信經營，本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以誠信守法的精神維持良好之公司治理，堅持營運透明，履行對全體員工、股東及客戶之承諾與責任；董事會秉持專業獨立原則，確立公司長期經營策略，在管理團隊的決策過程中給予適度指導，評估風險，並同時監督各項永續發展工作之執行。</p> <p>2. 將誠信經營納入日常營運，內外部合約及規章辦法，所有人員執行職務應秉持誠信、透明及利益迴避。針對具較高不誠信行為風險之營業活動，透過內控內稽方式及公開公司舉報管道，降低貪腐舞弊之情事發生。</p> <p>3. 定期實施法規鑑別，同步更新公司規章辦法，及定期舉辦內部教育訓練，深化公司治理，降低違反法律風險。</p> <p>4. 為確保誠信經營之落實，本公司全面推行作業電腦化，建立有效之會計制度及內部控制制度；財務報告均經簽證會計師查核或核閱，確保財務報表之公允性。內部稽核人員則依年度稽核計劃定期對各部門進行稽查，落實監督機制並控管各項風險管理。</p>