

風險管理

華新科技及各子公司從事各項業務時，依據本公司風險管理政策，將各項業務可能產生之風險，控制在可承受的範圍內，且為有效辨識、衡量、監管及控制各項風險，本公司及各子公司應依風險管理政策之規範，訂定風險管理程序，將可能的風險降至最低，進而轉化為公司營運的助力。

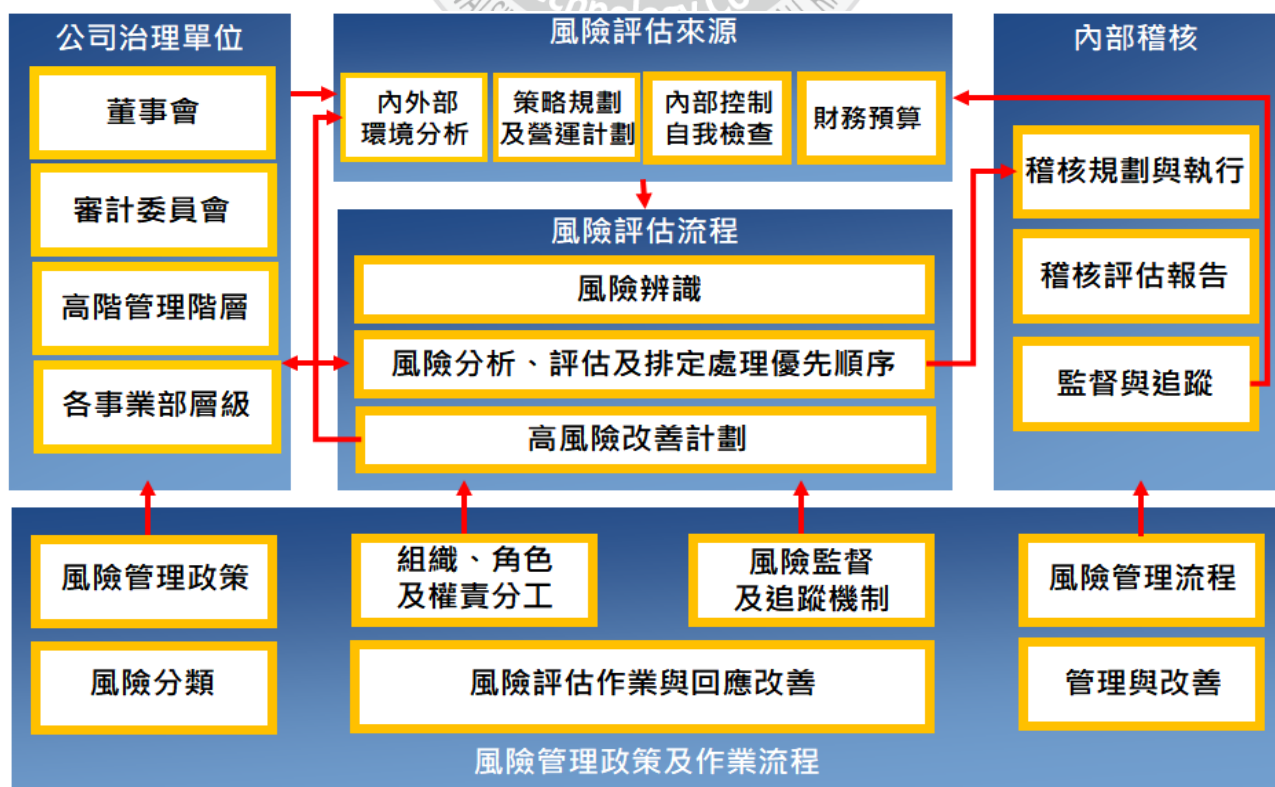
風險管理政策

華新科技及各子公司以穩健經營，保證營運安全為前提，追求獲利與風險的平衡發展，以創造最大的利潤，保障全體股東、債權人及員工之權益。配合企業目標之達成，以達成企業之四個目標：

1. 策略目標--係高層次之目的，其追隨企業之使命，並支援其達成。
2. 營運目標--資源之使用有效果及有效率。
3. 財務報導目標--財務報導之可靠。
4. 法令遵循目標--相關法令之遵循。

風險管理組織架構及運作情形

華新科技各風險權責部門針對主要營運策略與風險管理策略，依風險管理政策目的，訂定年度目標之計畫、提出中長期政策目標、總經理年度方針，每年評估其所面臨之目標與作業可能發生之風險，並提出因應策略。



風險範疇辨識

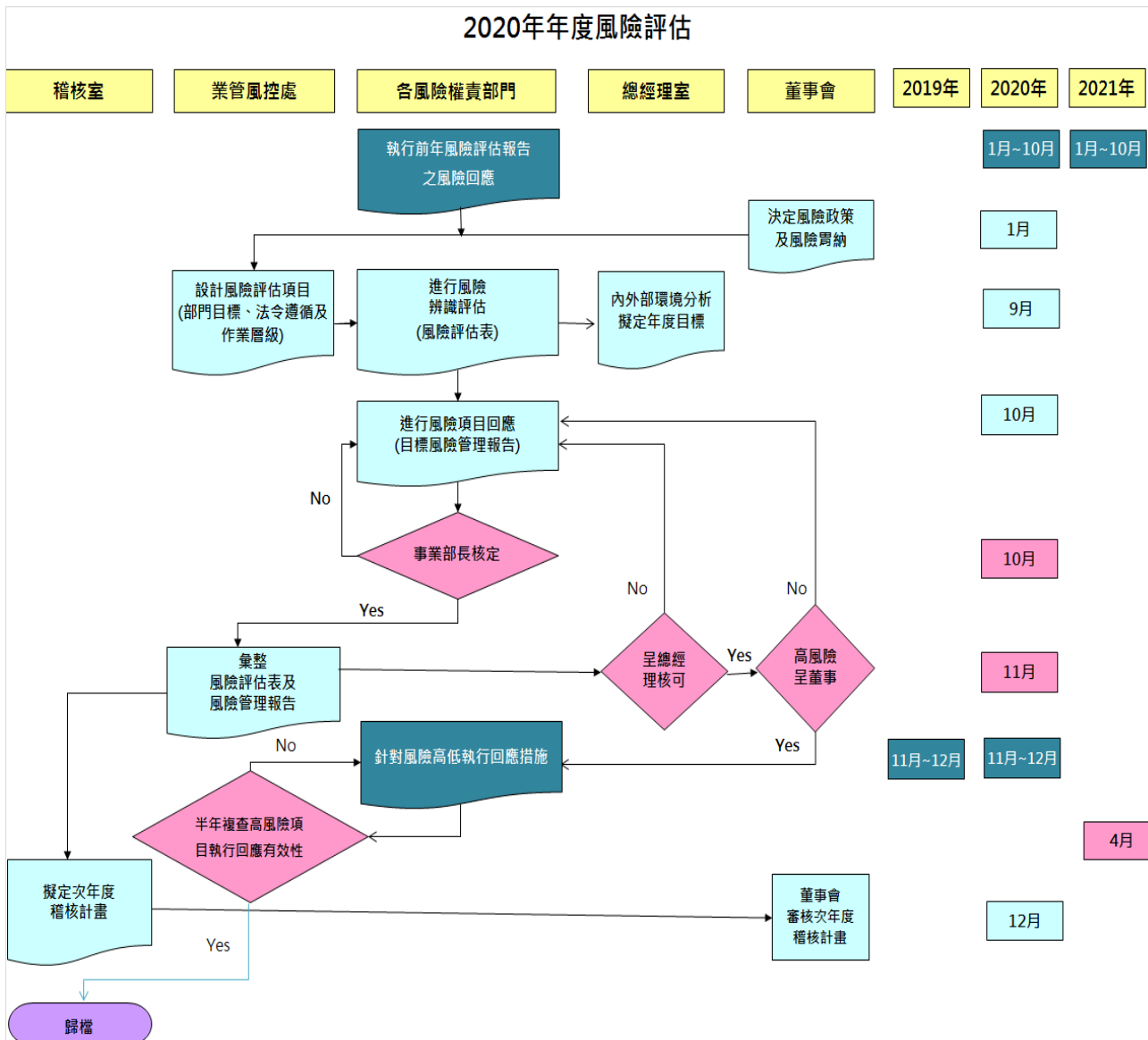
依據內部「風險管理政策與程序作業辦法」之規定，華新科技之風險控制中心每年依公司目標及當時國內外情勢擬定風險評估議題提供給各相關部門回覆，再將其結果彙整成風險評估報告後，呈總經理核定後，擷取高風險部份呈董事會核准，董事會依公司治理相關規範核定。並將風險評估報告內容提供給稽核室，以作為次年度稽核計畫參考。

風險項目	各風險權責部門	風險業務事項
策略風險	總經理室	建構企業的價值、原則及主要的營運政策，確認資源之優先順序。
營運管理與市場風險	著裝事業部、積層電容事業部、研發事業部、晶片電阻事業部、RF 事業部、國際業務事業部、大中華區暨經銷事業部、DISC 事業部	秉持總經理和各事業部主管所制定之策略性目標、策略以及相關的高層次目標，執行產品之研發製造、銷售、生產技術改善，提昇品質，降低成本。
庫存之風險	全球資材處 全球後勤支援中心	原物料之採購、半成品加工、成品外購與庫存管控。
關務及運輸管理風險	進出口暨保稅部	關務異常事件管控、報關成本管理、海關訊息更新和人員訓練、保稅品管控、貨物運輸管理及成本管控作業。
客戶信用風險	業管風控處	客戶信用額度建立與審查、應收帳款之催收管理。
風險管理之運行	業管風控處	協助各營運單位做定期之風險辨識、分析、風險胃納與回應之規劃與執行、有價廢棄物管理與標售。
環安 廠務風險	聯合行政中心	廠務安全，危險物品與環境安全之管制，環保法規訊息更新和人員訓練。
管理資訊風險	財務會計總處--全球會計處	公司之帳務正確記錄與經營分析。
財務及流動性風險	財務會計總處--財務處	利率 匯率之避險、銀行額度管理與關係維護、海外資金的監控。
子公司監督	全球會計處--投管部	海外子公司財務資訊及會計制度之監理。
法律風險	法務總處	審核合約、公司授權，以減少企業之法律風險、保障公司資產與商譽。
人員風險	人資福利暨發展處	敏感工作之人員，遵循公司規範，減少舞弊之風險。

風險項目	各風險權責部門	風險業務事項
資訊資料風險	全球資訊處	資訊資料保全、系統復原機制。
貨物實體安全	AEO 優質企業認證工作小組	依據海關訂定 AEO 優質企業認證事項、定期檢查工廠與運輸代理商貨物實體安全。
企業社會責任行為準則	企業社會責任委員會	負責訂定社會責任願景與政策，定期召開管理審查會議，除了針對行為準則進行重新審視之外，並適時因應內外部環境變化調整執行方向。
個人資料管理風險	資料安全與個人資料保護執行小組	個資隱私風險之評估及管理，個資管理制度適法性與合宜性之檢視、審議及評估，個資安全事件之應變、處理及通報，個資保護、管理之規劃及執行事項。
資訊管理風險	資訊安全委員會	遵守 27001 資訊安全管理系統，制定資訊安全管理相關規範、推動資訊安全相關活動、建立風險管理制度，執行風險管理、建立安全事件緊急應變暨復原措施、執行稽核改善建議事項、規劃並執行矯正措施、研討新資訊安全產品或技術、鑑別資訊安全相關之法規與契約。



2020 年風險管理運作情形



1. 從 2019 年 11 月至 2020 年 10 月期間，依據 2019 年 10 月完成之公司 2020 年將面臨之風險評估報告，各風險權責部門執行風險回應與管理。
2. 2020 年 9 月風險管理部門設計風險評估項目，含「未來公司營運」、「前期風險評估持續追蹤」、「國際經濟與政治情勢」、「環境保護與氣候變遷」。
3. 2020 年 10 月 15 日完成 2021 年年度風險評估報告，並呈總經理核准通過。
4. 2020 年 11 月 30 日風險評估報告書呈董事會，報告風險管理運作情形，並經董事會核定通過。
5. 2020 年 12 月 30 日依現行風險管理模式及運作情形，加強公司治理，揭露風險管理政策與程序並經董事會通過，已修訂完成「風險管理政策與程序作業辦法」B 版並公告發行。

高風險項目追蹤

針對年度風險評估分類「未來公司營運」、「前期風險評估持續追蹤」、「國際經濟與政治情勢」、「環境保護與氣候變遷」。將風險項目的發生機率與可能造成的衝擊，分析其中可能造成較重大影響的風險項目，建立對應的措施，並針對風險等級，以接受、規避、控制、移轉等處理對策因應，期能將風險轉化為有正面影響的機會，並充份掌握機會，化阻力為助力。評估結果中之高風險項目為重要性大的關切議題，並非有立即危害，各風險權責部門將持續改善，並追蹤至降為中低風險。

時效性 與重要性 (衝擊性)	風險評估分類			
	未來公司營運	前期風險評估持續追蹤	國際經濟政治情勢	環境保護與氣候變遷
緊急且重要		1.美中貿易戰，美國對中國產地課徵進口稅之因應措施。(2019，2020 持續)	1.面對 COVID-19 新冠肺炎、中美貿易戰等干擾因素，公司貨物運送影響及因應措施。(2020)	1.如何解決缺電問題?未來用電政策?(2019)
不緊急但重要 (有長期影響)	1.5G 發展因疫情延緩，對我司的影響及策略規劃。(2019 年，2020 年持續) 2.擴產規劃及未來幾年產品佔營收比重。(2020) 3.2020 年策略風險--執行產品之研發製造、銷售、生產技術改善，提昇品質，降低成本。(2020)	1.各廠有效庫存管理，人力未來短缺時，因應措施。(2019 年，2020 年持續) 2.出貨量持續增加，包裝出貨因應改善措施。(2020) 3.針對資訊安全管理目標中的資訊系統安全，資訊應檢視漏洞及確認防衛軟體是否已足夠?(2019 年，2020 年持續)	1.COVID-19 新冠肺炎的影響，產能調配、因應措施及規劃?應對全球供應鏈調整政策和長期戰略?(2020)	

時效性 與重要 性(衝擊 性)	風險評估分類			
	未來公司營運	前期風險評估持 續追蹤	國際經濟政治情勢	環境保護與氣候變 遷
		4.法律案件建檔 控管、追蹤。(2019 年、2020 年持續) 5.營業秘密法-機 密資料管理。 (2019 年、2020 年持續)		



供應鏈風險管理

供應商為華新科技營運的重要伙伴，透過緊密合作方式，以確保供應商所提供之品質及其品質系統符合華新科技之需求，共同追求企業永續經營及成長並向在環境保護、安全、衛生、人權、衝突礦產等方面向供應商宣導並敦促持續改善以達成綠色供應鏈，善盡企業社會之責任共同追求企業永續經營及成長。

2020 年供應商行為準則 100% 傳達至供應商，目前供應商並無具體實際或潛在之負面人權衝擊，均依照法規規範作業。

資訊安全風險

華新科技通過 ISO27001 認證，遵守 ISO27001 資訊安全管理系統相關規範，並訂有「資安政策」，由相關部門指派代表組成資訊安全委員會，制定資訊安全管理相關規範及推動相關活動、建立及執行風險管理制度，建立安全事件緊急應變暨復原措施、執行稽核改善建議事項、規劃並執行矯正措施、研討新資訊安全產品或技術、鑑別資訊安全相關之法規與契約，以落實資訊安全及隱私保護。

