

## 2.4 風險管理與資訊安全

### 風險管理政策

為強化公司治理，促進公司穩健經營與永續發展。飛宏以完整的風險管理組織架構及跨組織的合作，建置健全的企業風險管理（Enterprise Risk Management, ERM）機制，透過風險評估、鑑別、整合並管理可能影響企業永續發展及獲利的各種策略、營運、財務及危害性（氣候變遷、水電供應、地震、火災）等潛在永續風險，並藉由風險降低、規避、轉移等管理策略與措施，將可能產生的風險控制在可承受範圍內，甚而轉化成為營運契機。

#### 風險分類、對策與機會管理

面向	風險種類	對營運的衝擊	因應策略	營運契機
 環境 (E)	環境與氣候變遷風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>溫室氣體排放管理。</li> <li>能資源管理。</li> <li>空水廢毒噪排放管理。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>檢視國際環保趨勢制定符合營運需求之環境保護對策。</li> <li>進行災害預防監控，並演練緊急應變及復原能力。</li> <li>衝擊或威脅與因應策略請詳見「氣候變遷風險與機會」章節。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>潛在機會請詳見「氣候變遷風險與機會」章節。</li> </ul>
 社會 (S)	職業安全風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>職業傷害與公共安全事件會衝擊到公司的正常營運，因嚴重程度的差異，甚至可能導致人員、財產的損耗與工廠停工。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>盤點有職業病危害因素之作業，進行工程控制與防護裝置預備以避免員工接觸危害因素機會。</li> <li>加深日常維安意識及演練，如遇緊急災害、公安事故，立即啟動任務編組執行救助，以管控人員安全及財物損失。</li> <li>強化勞資協商管道，建立和諧的勞資關係。</li> <li>落實員工健康檢查。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>降低並防範職災發生機會，確保人員財產安全，以增進利害關係人對公司持續營運的信心。</li> </ul>
	資訊安全風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>因洩漏、竊取、破壞……等人為因素，或天然災害損害，所導致之公司、個人資訊及內外通訊系統異常，造成公司營運損失，甚至導致公司信譽的損害。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>每年二次加強資訊系統異地還原演練，模擬任何天然災害（如地震、火災、水災等）發生，或是人為因素導致資料損毀時，確保可以在最短時間內恢復系統運作。</li> <li>隨時維持兩家電信業者專線備援，以確保對外營運正常。加強系統加密能力與密碼管理。</li> <li>落實員工教育訓練以避免發生重要資訊遺失，並強化資安管理及員工守法觀念。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>建構高可靠度資訊安全管理系統，來防堵任何通訊中斷、資料遺失及洩漏的可能性，以取得所有利害關係人對公司的信任與支持。</li> </ul>

面向	風險種類	對營運的衝擊	因應策略	營運契機
 公司治理 (G)	道德風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>因違反誠信經營與行為準則，導致公司損失。2022 年針對各廠進行腐敗風險評估，識別出重大風險在於採購領域的不適當接受餽贈、金錢，或以交際費用支出換取供應商物品和服務投標優惠待遇的回報。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>公司於 2019 年開始，所有飛宏新進員工報到須接受「企業道德與商業行為準則」訓練，並於訓練後簽名認可。</li> <li>不定期透過教育訓練及全員宣導，以推動誠信經營之重要與實踐。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>全員恪守企業道德與商業行為準則，並落實誠信經營。</li> </ul>
	財務風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>利率、匯率變動影響財務收入與支出，衝擊財務槓桿、通貨膨脹風險。</li> <li>關稅壁壘造成客戶下單意願及生產成本增加，供應鏈供貨受阻。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>評估利率曝險項目及浮動利率之影響程度。</li> <li>匯率風險採取自然避險方式，短期閒置資金之投資則以具流動性、本金和收益兼具安全性之銀行保本理財商品和定存為主。不從事高風險、高槓桿的投資活動。</li> <li>透過處分閒置資產之現金流入和向金融機構申請之融資額度來支應營運資金和長期資本支出。</li> <li>積極布局越南生產基地以有效彈性調動，減少貿易關稅的影響。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>管理利率、匯率的變動對資產及現金流的影響，穩健公司的財務運作。</li> <li>強化營運與生產模式之應變能力、擴大供應鏈的夥伴關係及永續經營能力。</li> <li>配合政府投資優惠，持續強化台灣總部研發能力與科技人才，布局中國以外生產基地。</li> </ul>
 經濟	法定傳染病	<ul style="list-style-type: none"> <li>因傳染病擴散，公司員工無法上班、材料無法準時運輸到公司，導致生產線停線，公司無法符合客戶需求。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>建立防疫組織機制與 SOP，以期在最短時間內有效確認人員安全上線，重啟生產線運作。</li> <li>分流、異地上班，以風險分擔。</li> <li>強化供應鏈夥伴關係，互享並配合供應鏈防疫機制。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>迅速且審慎計畫逐步恢復正常產出，以展現危機處理能力，爭取客戶信任與更多業務機會。</li> </ul>
	供應商風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>物料供應短缺或中斷，導致工廠停線與無法營運危機，以致於無法滿足客戶需求，甚至違背承諾客戶之出貨計畫。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>建立永續供應鏈之夥伴關係，確保其原物料來源穩定，並設立庫存機制與「供料及時預警系統」。</li> <li>替代料供應商備援機制，以確保物料來源穩定，無供應中斷風險。</li> <li>要求供應商務必遵循「負責任商業聯盟行為準則」。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>強化與供應商的永續夥伴關係，良性雙向溝通與互動，以達成客戶需求與期望，共同創造雙贏共榮。</li> </ul>

## 組織風險預警

本公司相關單位隨時審度國內外經營環境的變化及風險，確實遵守政府法規及公司制度，並且持續有效控管風險情形如下：

### 財務風險控管

不從事高風險、高槓桿的投資活動。匯率風險採取自然避險方式及舉借美元負債的方式來降低曝險部位，短期閒置資金之投資則以具流動性、本金和收益兼具安全性之銀行保本理財商品和定存為主。此外私募普通股增資及發行五年期固定利率公司債之現金流入和向金融機構申請之融資額度來支應營運資金和長期資本支出。

### 營運風險控管

飛宏深刻認知天災與意外事件等不確定風險項目，對於公司生產營運與員工安全有著重大衝擊與影響，因此以預防管理的積極態度來面對災害風險管理的範疇，也藉由嚴謹的風險管理計畫與安全規範的落實管理，追求達到電源產業安全最高標準。為確保公司於災難（包括火災、地震、颱風、停水、停電、戰爭、政治動亂、恐怖攻擊、食物中毒、法定傳染病、環境污染等）發生後，能迅速恢復正常運作，減少公司及客戶財產損失，並維護公司聲譽及員工安全，我們運用保險方式來因應及迴避風險，確保在保險期間內，能將突發而不可預料之意外事故所導致之承保財產遭受毀損或滅失等風險，透過保險規劃及固定保險費支出，將營運風險轉移並將可能造成的損失降至最低。

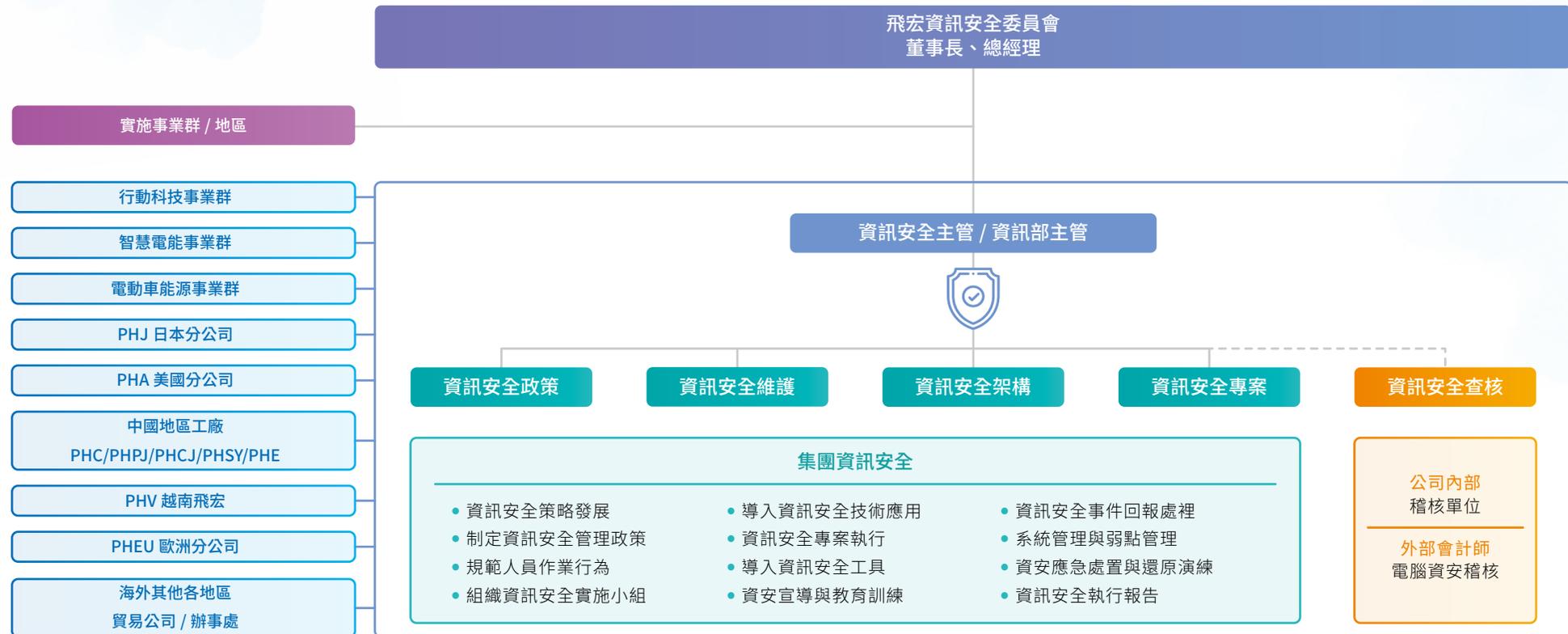
## 資訊安全管理

為保護公司及個人資訊及內外通訊系統，避免因洩漏、竊取、破壞等人為因素，及天然災害所引起的損失，降低對營運的衝擊。飛宏採用 PDCA（Plan-Do-Check-Act）循環流程管理模式，確保可靠度目標之達成且持續改善。並於 2021 年成立「資訊安全委員會」，由公司經營層統領，轄下負責單位為資訊部並設置資訊主管及專業資訊人員。負責規劃、訂定及執行資訊安全策略，並定期檢討資安政策，推動各項資安專案執行與強化資安管理措施。若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。同時，配合外部會計師事務所每年定期針對資訊單位進行資訊安全相關稽核並追蹤改善成效。組織運作模式採定期稽核與循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。

### 2022 年度資訊安全具體措施如下：

1. 辦理兩次異地備援演練（3 月份執行一次，10 月份執行一次）。
2. 修改門禁管理辦法（項目 5.1.2）並發出公告：從今年 3 月 14 日起，台灣飛宏管制員工攜帶私人筆電、平板、隨身碟進入公司。如需使用前述項目，需先透過 BPM 系統表單（個人資訊設備進廠申請單）申請核准後才能進廠。
3. 採購訂閱「Tenable Nessus 第三方資安廠商弱點掃描軟體」以強化內部資安風險。每週排程針對公司內部系統、網路環境進行弱點掃描，找出系統漏洞以供進行系統修補。定期產出報告，落實有效稽核，滿足內、外法規要求。
4. 邀請法務部調查局潘副主任至飛宏授課，針對企業資訊類型犯罪案例議題進行宣導教育（台灣飛宏全員必修）

飛宏資訊安全管理方案



資訊安全管理具體措施

管理項目	資訊安全管理措施	具體實行內容
 帳號管理	<ul style="list-style-type: none"> <li>人員帳號授權與密碼之管理措施</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>人員入職、異動或離職帳號授權管理</li> <li>帳號密碼規範與管理</li> </ul>
 存取控管	<ul style="list-style-type: none"> <li>人員存取內外部系統及資料傳輸管道之控制措施</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>內 / 外存取管控措施</li> <li>資料外洩管道之控制措施</li> <li>操作行為軌跡記錄分析</li> </ul>
 外部威脅	<ul style="list-style-type: none"> <li>系統潛在弱點、中毒管道與防護措施</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>防火牆架設、更新及自動防禦功能啟用</li> <li>主機 / 電腦 / 筆電設備之作業系統、應用程式或軟件及資料庫之弱點檢測、更新與升級實行措施</li> <li>實行病毒防護、惡意程式偵測</li> </ul>
 弱點分析	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期對 PC 與伺服器系統弱點掃描與檢查、修補措施</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期執行</li> </ul>
 社交工程演練	<ul style="list-style-type: none"> <li>針對人員存取外部郵件訊息強化資安措施</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期演練</li> </ul>
 教育訓練	<ul style="list-style-type: none"> <li>使用者員工定期宣導資安觀念</li> <li>針對使用者對帳號、設備及資料管理落實執行</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期執行</li> </ul>