

3.1. 公司治理架構

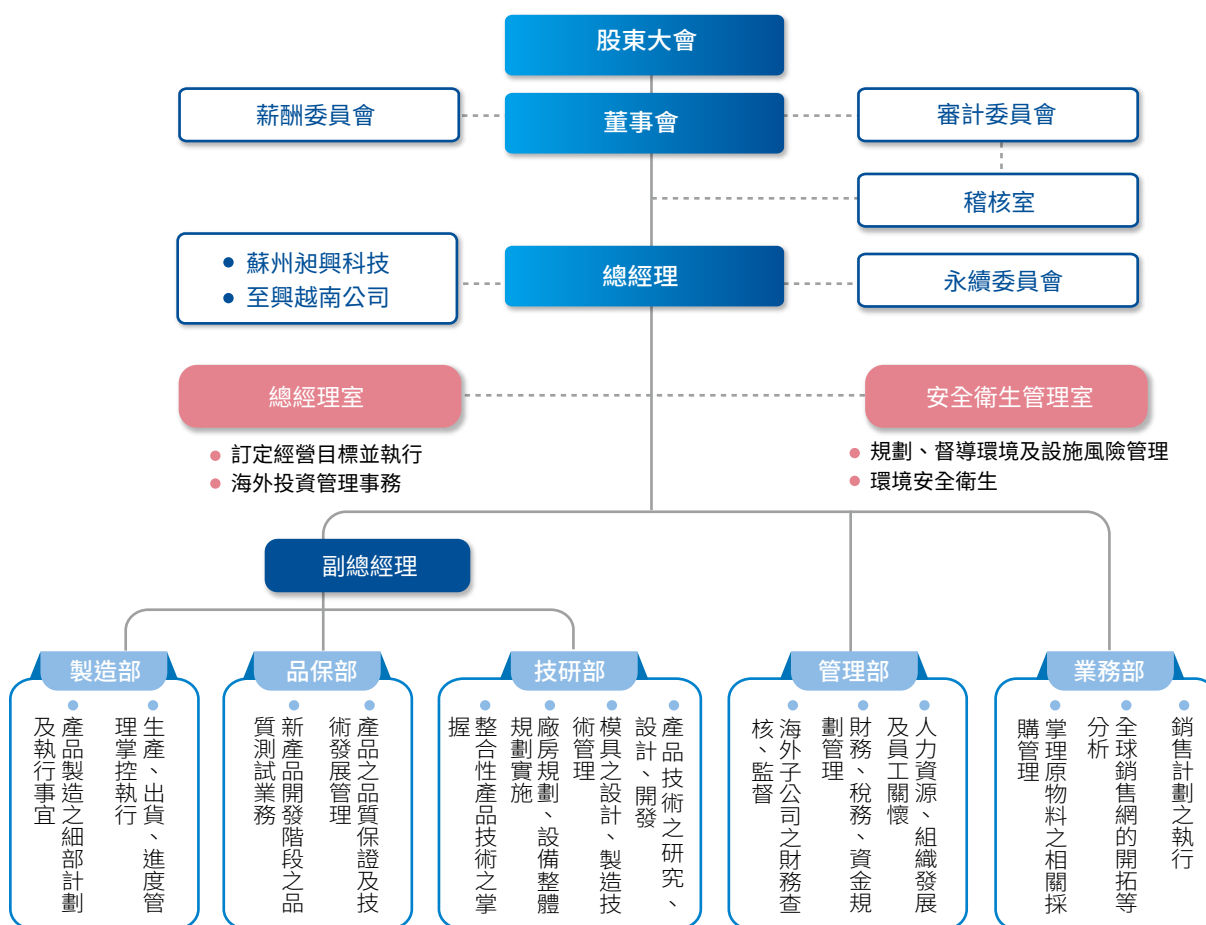
3.1.1. 公司組織架構

本公司於 87 年即核准通過為公開發行公司，期間不斷的修正更新內控管理，並於 92 年完成掛牌上櫃。上櫃至今秉持公司治理完整化及資訊透明化的前提下經營，在可掌控的各項條件下，將營運風險降至最小。為提供顧客最佳服務，目前已在台灣、中國大陸、越南設立生產及服務據點，使能在品質、成本、交期上提供顧客滿意之全球性服務。

本公司持續強化董事會職能、提升經營團隊的領導管理能力，並提高資訊透明度的揭露以確保股東權益；而我們在「公司治理評鑑」本公司公司治理評鑑第一屆到第九屆列為上櫃組 6% 至 20% 公司第十屆列為上櫃組 21% 至 35% 公司，肯定本公司落實公司治理的努力。本公司設有審計委員會及薪資報酬委員會、永續委員會，其中永續委員會負責經濟、環境及人群衝擊因應的決策。

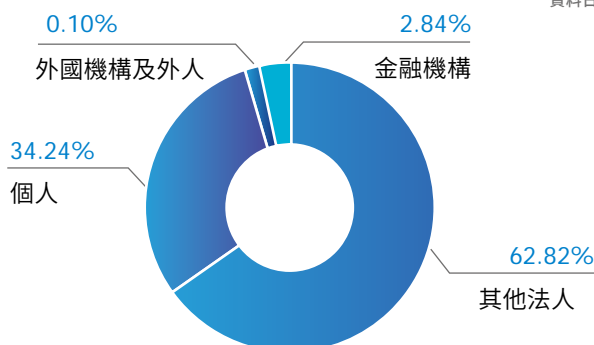
3.1.2. 公司股東結構

本公司於 92 年 4 月 16 日股票在台灣掛牌上櫃 (代號 4535)，111 年組織規模、架構、所有權、股東結構及供應鏈營運據點及均無重大變化。



所有權部份，因董事持股部份未有重大變動，故所有權與經營權亦無重大變動，股東部份則隨市場之變動，持股多寡由股東自行調整。113年3月22日無任何政府包含在股權結構中，股東結構如下圖：

股東結構持股比例



3.1.3. 公司治理運作架構

● 董事會運作

股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。本公司董事會為公司最高治理機構，董事長為股東會及董事會主席，本公司董事長未兼任總經理，總理由董事長向董事會推舉、副總理由總經理向董事會推舉，總經理及副總經理均為專業經理人，總經理秉承董事會決議，綜理公司業務，副總經理依業務分工輔佐總經理。

董事會為公司最高的決策與治理單位，負責監督整體的營運責任與管理階層的政策執行成果。本公司總理由董事兼任，能有效將董事會擘劃之公司發展藍圖落實到規劃執行面，能提高董事會對公司營運狀況之掌握度。而經營階層與董事會之間維持良好溝通，並依據業務執行面，貫徹執行董事會之策略指導與業務營運，為全體股東創造最大利益。另外本公司總經理兼任永續委員會主任委員，負責經濟、環境及人群衝擊因應的決策管理並每年5月提報董事會永續發展執行成效及TCFD摘要報告。

● 董事選舉及董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

依據本公司『公司治理實務守則』第二十條，董事會整體應具備之能力，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

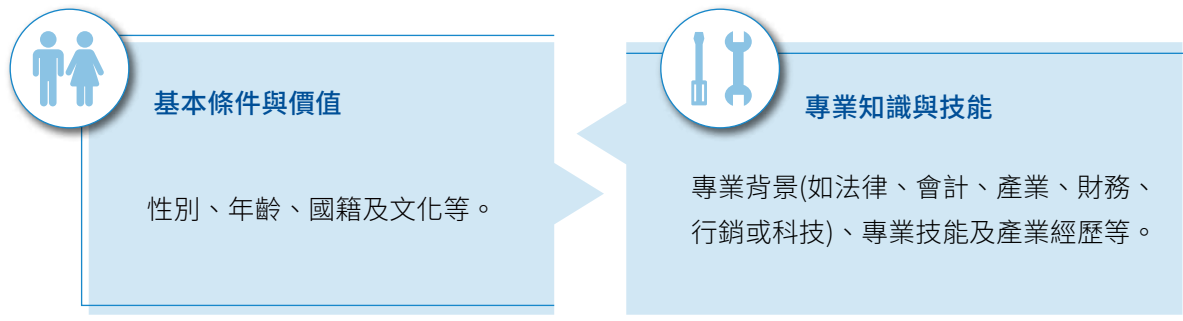
為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：



此外，甄選董事候選人將以多元化範疇為基準，並參考本公司的業務模式和特定需求，包括但不限於性別、年齡、種族、語言、文化背景、教育背景、行業經驗和專業經驗。

本公司之董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，並衡酌實務運作需要，於章程中訂定七～十一人為適當董事席次。

董事會成員組成考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，至少包括但不限於以下二大面向之標準：



(2) 落實多元化情形

本公司於章程中載明採候選人提名制度選舉董事，可由持股 1% 以上股東提名，並依公司法第三十條及第一百九十二條之一規定辦理。董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，並衡酌實務運作需要，於章程中訂定七 ~ 十一人為適當董事席次。

本公司現任董事會共有 10 位董事 (包含 3 位獨立董事)，考量董事會之整體配置，由不同性別、年齡、專業知識及背景組成，成員具備經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷等領域豐富經驗與專業。本公司注重董事會成員組成之財務會計專業，目標為 30% 以上，現任有 10 位董事，有 5 位董事具有會計專業背景及經驗，實際達 50%；本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事目標為 20% 以上，現任有 10 位董事，有 2 位女性董事，女性董事達 20%；兼任公司經理人之董事目標不超過董事席次三分之一，本公司 10 位董事中，2 位兼任本公司員工，佔全體董事席次的 20%。

(3) 董事會獨立性

本公司全體董事之選任依據本公司之『公司章程』、『董事選舉辦法』、『公司治理守則』、『獨立董事之職責範疇規則』及證券交易法第十四條之二等規定，自 95 年訂定全體董事及獨立董事選任方式累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有 一定股數以上股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查，並請每位董事均簽署被提名人聲明書，聲明未有公司法第 30 條各款情事。相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，避免提名權遭壟斷，保持董事會之獨立性。另為協助董事於就任時清楚知悉相關權利與責任，將董事應遵循之重要規範 (例：董監事法規宣導手冊、上市公司及其董監事與大股東應行注意之證券市場規範事項、獨立董事法規宣導手冊等)，並於董事就任後交付之。

本公司董事會指導公司策略、督導管理階層對公司及股東負責，依據本公司之「公司章程」、「公司治理守則」、「董事會議事辦法」、「董事及經理人道德行為準則」、「誠信經營守則」股東會決議及相關法令等，據以行使職權。現任董事會組成結構分別為 3 位為獨立董事佔全體董事席次的 30%，7 位為非獨立董事佔全體董事席次的 70%；本公司雖有 3 位董事間具二等親以內親屬關係，惟董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立非執行董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立個體，獨立行使職權。

本公司已建立董事會績效評估制度，每年執行 1 次董事會內部自評、董事會成員自評及功能性委員會內部自評，評估結果提報董事會後，揭露於本公司年報及網站。

董事會成員落實多元化情形

多元化核心項目 董事姓名	基本組成							經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	行銷	具配偶或二等親以內關係人其他主管、董事或監察人			
	性別	兼任本公司員工	年齡分布				獨立董事任期年資						職稱	姓名	關係	
			41至50	51至60	61至70	71至80	4至6年									7至9年
董事長 吳崇儀	男				☑			☑	☑	☑		☑	董事	吳玉美	兄妹	
董事 吳宗明	男	☑		☑				☑	☑	☑		☑				
董事 吳冠興	男	☑	☑					☑	☑	☑						
董事 林瑞章	男					☑		☑	☑	☑	☑	☑				
董事 李仲武	男				☑			☑	☑	☑		☑				
董事 吳玉美	女				☑			☑	☑	☑	☑		董事長	吳崇儀	兄妹	
董事 吳彥興	男		☑					☑	☑	☑			董事長	吳崇儀	父子	
獨立董事 郭家琦	女			☑				☑	☑		☑					
獨立董事 林益民	男			☑				☑	☑		☑					
獨立董事 洪群雄	男				☑			☑			☑					

● 董事會運行情形

董事會為本公司統籌機構，董事會由 10 位具有豐富產業經營與學術經驗之董事組成。每年董事會定期召開討論公司重大事項，112 年共召開 6 次董事會，平均出席率為 96.67%。

112 年度董事會開會 6 次 (A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	全道投資有限公司 代表人：吳崇儀	6	0	100%	112.5.30 改選連任
董事	艾笛而投資有限公司 代表人：吳宗明	4	0	100%	112.5.30 改選新任
董事	全泰投資股份有限公司 代表人吳宗明	2	0	100%	112.5.30 改選舊任
董事	全泰投資股份有限公司 代表人：吳冠興	6	0	100%	112.5.30 改選連任
董事	福元投資股份有限公司 代表人：林瑞章	5	1	83%	112.5.30 改選連任
董事	全興投資開發(股)公司 代表人：李仲武	6	0	100%	112.5.30 改選連任
董事	吳玉美	6	0	100%	112.5.30 改選連任
董事	青原投資有限公司 代表人：吳彥興	5	1	83%	112.5.30 改選連任
獨立董事	郭家琦	6	0	100%	112.5.30 改選連任
獨立董事	林益民	6	0	100%	112.5.30 改選連任
獨立董事	洪群雄	6	0	100%	112.5.30 改選連任

職稱	姓名	性別	主要學歷	經歷及兼任本公司及其他公司之職務	具備永續能力		
					經濟	環境	社會
董事長	全道投資有限公司 代表人 吳崇儀	男	美國洛杉磯加利福尼亞大學 研究	全興集團執行長 至興精機(股)公司、全拓(股)公司、全興興業(股)公司、新三興(股)公司、全興精機(股)公司、全泰投資(股)公司、全興投資開發(股)公司、全興工業(股)公司董事長 全興國際事業(股)公司、全興創新科技(股)公司、德芝美國國際事業(股)公司、全道投資公司董事	☑	☑	☑
董事	艾笛而投資有限公司 代表人 吳宗明	男	私立新埔工專	至興越南責任有限公司董事兼總經理 蘇州昶興科技有限公司董事長 至興越南責任有限公司董事 SUPERIORITY ENTERPRISE CORP、Propitious International Inc. 執行董事	☑	☑	☑
董事	全泰投資股份有限公司 代表人 吳冠興	男	私立大葉大學	至興精機(股)公司生管課長 至興精機(股)公司董事兼總經理室高專	☑	☑	
董事	全興投資開發股份有限公司 代表人 李仲武	男	美國維吉尼亞洲立大學	全興國際事業(股)公司、上海御興貿易有限公司 董事長 全興工業(股)公司董事兼總經理 至興精機(股)公司、至興越南責任有限公司董事	☑	☑	☑
董事	福元投資股份有限公司 代表人 林瑞章	男	私立東吳大學 會計系	台灣福興工業(股)公司董事長 朕豪工業(股)公司、合興工業(股)公司、同興(股)公司董事長 至興精機(股)公司、明揚國際科技(股)公司、福興美國(股)公司、艾德克安防科技(上海)有限公司、Allegion Fu Hsing LIMITED、Fu Hsing Americas, INC.、台虹科技(股)公司董事 明安國際企業(股)公司監察人	☑	☑	☑
董事	青原投資有限公司 代表人 吳彥興	男	日本早稻田 大學 研究院碩士	全興系統執行長 青原投資有限公司董事 SUPERIORITY ENTERPRISE CORP、至興精機(股)公司董事	☑		☑
董事	吳玉美	女	私立立人高中	全興工業(股)公司、至興精機(股)公司、全拓(股)公司、全興創新科技(股)公司董事 全興保健器材(股)公司、全興興業(股)公司、全興國際事業(股)公司、全泰投資(股)公司、全興投資開發(股)公司監察人	☑		☑
獨立 董事	郭家琦	女	國立台灣大學 會計系	郭家琦會計師事務所會計師 至興精機(股)公司、福懋興業(股)獨立董事 總太地產開發(股)公司董事	☑		☑
獨立 董事	林益民	男	國立師範大學 碩士會計系	富國聯合會計師事務所會計師 至興精機(股)公司獨立董事 富味鄉食品股份有限公司監察人	☑		☑
獨立 董事	洪群雄	男	國立成功大學 電機博士	國立高雄師範大學 電子工程學系教授 至興精機(股)公司獨立董事	☑		☑

● 避免利益衝突之機制

本公司於「董事會議事規範」及「公司治理守則」規定董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

本公司沒有與主要供應商或其他利害關係人皆無交叉持股之情形和具有控制力股東的存在。再者，公司已設置獨立董事，獨立董事於客觀公正立場上，以其專業與經驗提出建議。

本公司董事因法人或個人已任職他公司經營階層相關資訊詳列於 112 年年報第 14 頁 - 18 頁，並已於 112 年股東常會解除新任董事及其代表人競業行為禁止之限制。

● 董事進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
法人董事 代表人	吳崇儀	112.7.25	112.7.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
	林瑞章	112.4.12	112.4.12	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3
	林瑞章	112.6.2	112.6.2	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112 年度防範內線交易宣導說明會	3
	吳宗明	112.7.25	112.7.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
	吳冠興	112.7.25	112.7.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
	李仲武	112.7.25	112.7.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
	吳彥興	112.7.25	112.7.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
董事	吳玉美	112.7.25	112.7.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
獨立董事	林益民	112.3.16	112.3.16	中華民國會計師公會全國聯合會	(台中)董事受託義務與財報不實責任	3
	林益民	112.7.25	112.7.25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
	郭家琦	112.3.23	112.3.23	中華民國會計師公會全國聯合會	(台中)會計師洗錢防制監理與實務	3
	郭家琦	112.8.3	112.8.3	中華民國會計師公會全國聯合會	8/3(台中)洗錢及內線交易態樣案例解析	3
	洪群雄	112.8.23	112.8.23	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃與櫃公司內部人股權宣導說明會台中場	3
	洪群雄	112.8.30	112.8.30	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	112 年度第三期公司治理實務研習班	3

● 審計委員會

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議乙次，並得視需要隨時召開。本公司審計委員會之運作說明事項、審計委員會與簽證會計師溝通情形、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通原則揭露於本公司年報及網站。

112 年度，審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	第一次 112/3/6	第二次 112/5/8	第三次 112/7/25	第四次 112/11/8	第五次 112/12/13
獨立董事	林益民	●	●	●	●	●
獨立董事	郭家琦	●	●	●	○	●
獨立董事	洪群雄	●	●	●	●	●

註：● 親自出席 ○ 視訊出席 ● 委託出席 ● 未出席

112.01.01~112.12.31

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	說明
獨立董事	林益民 (召集人)	5	0	100%	112.05.30 董事會變選後，擔任審計委員會召集人。
獨立董事	郭家琦	5	0	100%	
獨立董事	洪群雄	5	0	100%	

● 薪資報酬委員會

本公司已於 100 年 8 月 26 日依據「股票上市或證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」規定辦理，設立薪酬委員會。薪酬委員經董事會通過，由 3 位獨立董事組成，每年至少召開 2 次會議。112 年共召開 2 次薪資報酬委員會，平均出席率為 100%。主要職權為強化公司治理及風險管理，並以激勵、留任人才為考量，評估與監督本公司董事及經理人之薪資報酬制度，董事及經理人薪酬皆由薪資報酬委員會提報董事會通過，薪資報酬委員會係公司薪酬相關辦法規定並考量本公司營運狀況、個人績效及未來風險提報，未來董事及經理人薪酬將會增加連結永續績效要素。本公司薪酬委員會組成、職責及運作情形揭露於本公司年報及網站。

|| 112 年度薪酬委員會 - 獨立董事成員出席情形表

職稱	姓名	第一次 112/3/6	第二次 112/12/13
獨立董事	林益民	●	●
獨立董事	郭家琦	●	●
獨立董事	洪群雄	●	●

註：● 親自出席 ○ 視訊出席 ● 委託出席 ● 未出席

112.01.01~112.12.31

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)
獨立董事	林益民 (召集人)	2	0	100%
獨立董事	郭家琦	2	0	100%
獨立董事	洪群雄	2	0	100%

● 董事會績效評估

本公司為落實公司治理並提升董事會功能，建立績效指標以加強董事會運作效率，訂定並通過『董事會績效評估辦法』，每年定期執行董事會、功能性委員會採問卷自評，評估內容如下表：

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	112.01.01 ~112.12.31	董事會	董事會內部自評	<ul style="list-style-type: none"> 對公司營運之參與程度 董事會決策品質 董事會組成與結構 董事的選任及持續進修 內部控制 對公司 ESG 推展之認知與參與程度
	112.01.01 ~112.12.31	個別董事成員	董事成員自評	<ul style="list-style-type: none"> 公司目標與任務之掌握 董事職責認知 對公司營運之參與程度 內部關係經營與溝通 董事之專業及持續進修 內部控制
	112.01.01 ~112.12.31	功能性委員會	功能性委員會內部自評	<ul style="list-style-type: none"> 對公司營運之參與程度 功能性委員會職責認知 功能性委員會決策品質 功能性委員會組成及成員選任 內部控制

註：本公司 112 年董事會績效自評，評估結果並提送已於 113/2/27 董事會報告，作為檢討及改進之依據，評分較低項目重點摘錄如下：

評估範圍	評分較低項目	未來作法
 董事會自評	F. 對公司 ESG 推展之認知與參與程度 45. 董事會成員對公司 ESG 的推展狀況有足夠瞭解與參與。	董事會事務局會將有關 ESG 之訊息不定期轉知給董事會成員，讓董事對公司的 ESG 推展運作瞭解及參與。
 個別董事自評	E. 董事之專業及持續進修 5. 新任董事已了解其職責及熟悉公司運作及環境。 E. 董事之專業及持續進修 19. 董事已在各自專業能力以外之範圍進修多元化之課程，於每年進行適當之進修時數	透過參加董事會會議運作及安排公司治理多元化進修課程進修，提升其對董事會熟悉職責及運作模式的專業。
 功能性委員會自評	A. 對公司營運之參與程度 3. 各委員都在功能性委員會上做出有效的貢獻。	加強功能性委員對公司營運上充分瞭解及運作模式。

3.2. 誠信經營

本公司訂有「誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「公司治理守則」、「工作規則」、「安全衛生工作守則」、「執行職務遭受不法侵害預防」等相關辦法(辦法查詢方式：本公司網站 https://www.fineblanking.com.tw/ec99/rwd1280/category.asp?category_id=38)經董事會或高階主管組成的審議小組審核後發行，適用於本公司所有活動與商業關係中，作為主管及員工之行為規範，依據透過內控自評之風險辨識機制，將貪腐風險及內、外部事件可能引發之風險，包括影響目標無法達成之風險、財務報導風險、法令遵循風險等，皆納入考量，針對既定易生貪腐風險及已辨識風險的納入組織職掌，並經由有充分之職能分工及內部稽核機制，降低並控管其風險。本公司設有直屬於董事會的專責稽核單位，負責內部稽核事務，現行編制為稽核主管 1 名，稽核人員 1 名。

本公司為確保企業營運績效與效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性並符合相關規範，及相關法令規章遵循狀況等目標。本公司的內部控制以自我監督，隨時因應環境、情況的改變來進行修正，共五個組成要素：1. 控制環境、2. 風險評估、3. 控制作業、4. 資訊及溝通、5. 監督作業。

- 誠信經營守則
- 董事及經理人道德行為準則
- 公司治理守則
- 工作規則
- 安全衛生工作守則
- 內部控制制度



- 相關辦法宣導與訓練
- 員工、供應商簽署企業社會責任聲明書

- 執行：內部稽核實施細則
- 內外部檢舉申訴管理

3.2.1. 主管及員工簽署企業社會責任宣言、反貪腐宣導

本公司之「溝通管理辦法」經高階主管組成的審議小組審核後發行，訂定內部董事/員工社會責任聲明書訓練及簽署及供應商簽署企業社會責任聲明書。112 年新進人員進行教育訓練同時簽署企業社會責任宣言、反貪腐宣導。透過不定期的法規宣導活動，廠內佈告欄公告…等，讓同仁了解最新或與其息息相關的法令規範，更進一步強化同仁對於遵循從業道德規範的堅定承諾。

企業社會責任五大宣言



本公司秉持著核心價值 - 快樂成長，支持《聯合國世界人權宣言（UDHR）》及相關國際尊重人權理念，同時恪守全球各營運據點所在地法規，有尊嚴地對待並尊重所有員工。有關本公司 112 年人權保障訓練、人權關注事項與做法及員工溝通管道如本報告書 5.4 人權與溝通。

3.2.2. 反貪腐宣導之成效

本公司 112 年並無發生貪腐賄賂事件、非法政治獻金、不當慈善捐助、利益輸送等違反誠信經營之不正當行為，亦無發生對勞工、環境或社會面有違反法規而受到巨額罰款之裁罰。本公司 112 年與反競爭行為法規相關的法律訴訟造成的金錢損失總額為 0。

3.2.3. 公司吹哨制度之運作情形

本公司內外部網站均設置電子信箱、專線提供員工及外部人員舉報任何不正當的從業行為，本公司對檢舉人身份及檢舉內容將確實保密，並積極審慎查證及處理，如確有違反誠信經營規定者，將視情節輕重依相關人事規章予以提報懲處，並於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓氏、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。

前項受懲戒人員如認為公司處理不當，致其合法權益受侵害，得向管理部提出申訴，以資救濟。若接獲人權申訴可召開人事評議委員會將事發經過詳細記載，評議委員由理級主管組成，主席為總經理，經由投票表決決定是否懲處。

112 年本公司未收到任何舉報不正當的從業行為的案件。



3.3. 風險管控

本公司風險管理程序包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險應對、持續監督與改善的流程持續進行管理。

依據營運產生的各種風險特性與影響程度，本公司有關營運重大政策、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核室亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計劃，並確實執行；以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。

重要風險項目	風險管理權責單位 (第一機制)	風險審議及控管機制 (第二機制)	風險決策與監督 (第三機制)	因應對策
公司整體策略及目標風險	一級主管	經營檢討會議		<ol style="list-style-type: none"> 1. 每年年底透過策略營檢視當年度實績及隔年之策略目標訂定實施方向。 2. 每月經營檢討會審核及控管公司整體策略目標之達成狀況及風險對應措施。 3. 透過每週之主管會議即時反應可能影響目標達成之風險處理。 4. 每季至少召開一次董事會，檢視公司整體策略目標之達成狀況，對於各項目標無法達成之風險，決定因應及處理決策。
市場風險	業務部	經營檢討會議	※ 因應及處理最高決策機構：董事會 ※ 負責風險事項之監控及追蹤單位：稽核室	<ol style="list-style-type: none"> 1. 新產品開發市場競爭行動：掌握及配合現有顧客發展方向，以增加新產品線的銷售機會。 2. 依據本公司之內控制度之銷售循環規範各相關部門作業，以降低接單及應收帳款流程風險管理、顧客之信用風險評估及控管作業。
法規遵循控管	管理部	經營檢討會議 董事會		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司訂有「環境安全衛生法規及要求鑑別管理辦法」，每月由法規查核人員進行環安衛有關之法規查核，105年起已推展到財務、工商、個資及勞動等相關法令之查核，以確認法令之符合度及即時改善作業。 2. 本公司訂有「合約審查管理辦法」：明訂核決權限以及審查程序。 3. 本公司聘有法律顧問加上隸屬之全興集團設立法務專責人員，對於各項契約、協議及法律事務提供諮詢服務。
資訊風險	總經理室	經營檢討會議	※ 因應及處理最高決策機構：董事會 ※ 負責風險事項之監控及追蹤單位：稽核室	本公司訂定「資訊作業管理辦法」等作業標準，如：應用系統開發與維護、資料存取、備份機制、病毒與網路入侵防護、機房設置不斷電系統、門禁系統等。依據公司標準採取管制措施，並落實權限控管。資訊安全管理之管理架構、資訊安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等完整說明如第 42-45 頁。

重要風險項目	風險管理權責單位 (第一機制)	風險審議及控管機制 (第二機制)	風險決策與監督 (第三機制)	因應對策
財務風險	預算委員會 管理部	經營檢討會議 董事會	※ 因應及處理最高決策機構：董事會 ※ 負責風險事項之監控及追蹤單位：稽核室	1. 流動性風險：本公司獲利穩定、營運資金充足，尚無重大銀行借款，未來持續維持不低於月營收之約當現金及定存。 2. 利率風險：公司主要以營運資金收入即時償還長期及短期借款。在有短期資金時，公司主要投資於高流動性之短期票券及定存，以保障本金安全及維持流動性。 3. 匯率變動風險：隨時注意匯率波動情形外增減進口鋼材之外幣短期借款額度使用，做為外匯避險工具，與波動影響較大顧客協商隨匯率變動幅度調整價格機制。 4. 通貨膨脹風險：未來本公司會隨時注意通貨膨脹變化情形，調整當地原物料的採購庫存，並配合改善提案的推行降低成本及增加效率效益等。 5. 其他財務風險：本公司無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品等交易，本公司 112 年無再為他人背書保證，及無資金貸與他人事項。本公司訂有「資金貸與及背書保證處理程序」，相關作業依其規定作業。
人員風險	管理部	經營檢討會議		因應人口結構改變、移工風險及少子化風險： 1. 本公司持續與大專院校產學合作提供新進培訓人員。 2. 持續推展優化生產動線、推行 TPS 及 TPM 以提升生產效率。 3. 評估進行各設備及生產線自動化減少人員需求。
環境、安全衛生之災害風險	安管室 環安系統委員會	經營檢討會議 職業安全衛生委員會	※ 因應及處理最高決策機構：董事會 ※ 負責風險事項之監控及追蹤單位：稽核室	1. 本公司通過 ISO 14001、CNS 45001 (ISO 45001) 等環安衛管理系統驗證，並進行內部 TPM 環安分科會之推展，透過系統運作及設定各項目標、方案持續推展中，以降低環境、安全衛生之災害風險。 2. 新興傳染病應變風險 (例如：COVID-19 等) 因應對策說明如第 96 頁。

重要風險項目	風險管理權責單位 (第一機制)	風險審議及控管機制 (第二機制)	風險決策與監督 (第三機制)	因應對策
氣候變遷風險	能源系統委員會 溫室氣體盤查委員會 TCFD 推行委員會	經營檢討會議 職業安全衛生委員會 永續委員會	※ 因應及處理最高決策機構：董事會 ※ 負責風險事項之監控及追蹤單位：稽核室	1. 110/12/21 董事會通過在「永續委員會」下設置氣候變遷治理組織「TCFD 推行委員會」，利用 TCFD 架構建構本公司的氣候風險辨識流程。經推行委員及種子成員等討論氣候風險與機會結果，彙總編製「至興精機 112 年氣候相關風險財務揭露報告書」，詳如 6.1 氣候變遷。 2. 本公司雖尚未被列入溫室氣體減量法規對象，因本公司一廠及三廠為能源大戶，主要之溫室氣體為能源間接溫室氣體 (類別 2)- 電力約 83%，本公司自 104 年起導入 ISO 50001 能源管理系統，並成立能源推行委員會，推行過程實施多個能源管理行動方案，以每年至少節能 1% 以上為目標，同時進行溫室氣體排放量盤查，透過 ISO 50001 能源專案的推展，間接減少溫室氣體的排放量，以減緩氣候變遷風險。 3. 許多政府正在研議開徵碳稅或能源稅，對於生產所需原物料與能源的價格也逐年提高，而這些因素都將提高企業的生產成本。本公司將持續關注國內外法規變化，了解法規趨勢，做好及早因應之準備，以降低可能之財務成本。

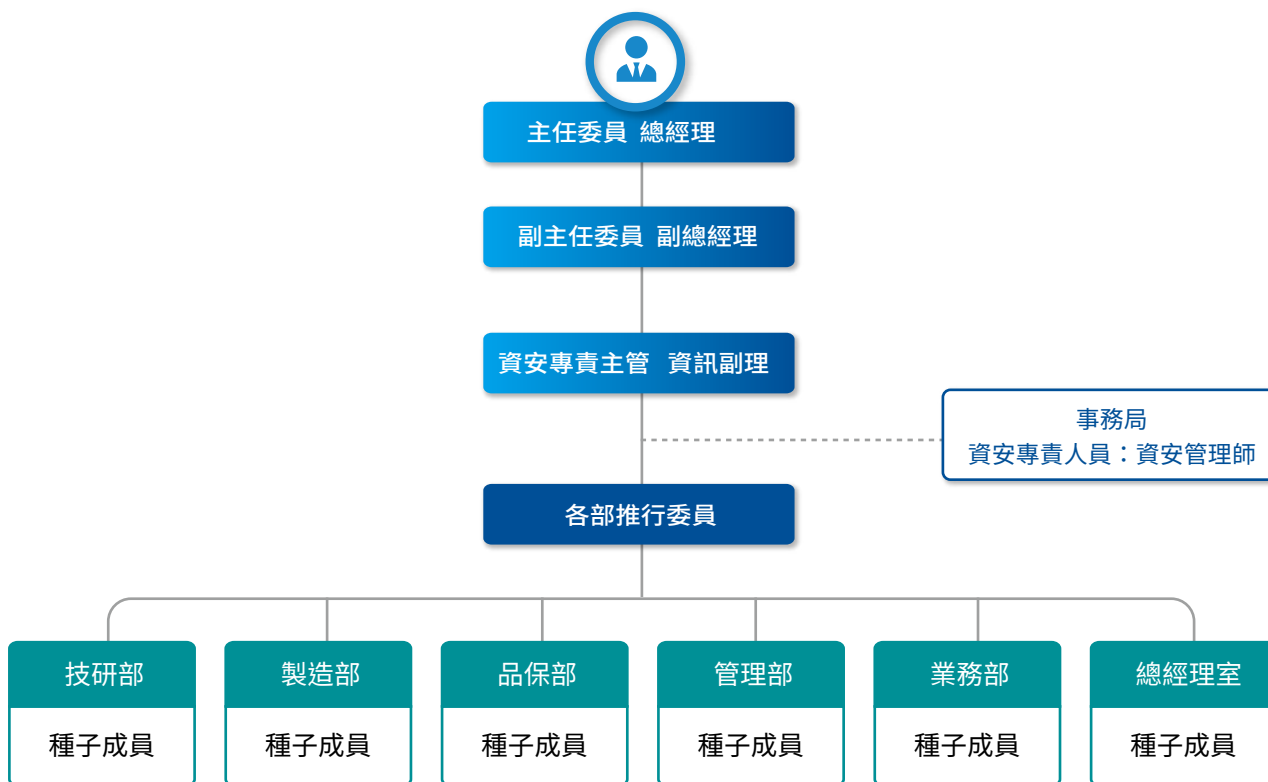
資訊安全管理

1. 資訊安全風險管理架構

本公司成立有風險管理委員會，每年定期進行風險評估，107 年 8 月起因應資訊系統設備可能故障或遭受入侵影響，增加營運中斷之風險，故加強各項資訊安全防護措施，訂定管理目標：以提升資訊管理效率，管理目標定期進行績效檢討管控。

本公司訂定「資訊作業管理辦法」、「可攜式儲存媒體管理辦法」、「電子郵件作業」等相關作業標準，包括：應用系統開發與維護資料存取、備份機制、病毒與網路入侵防護、機房設置不斷電系統、門禁系統、攜帶式硬碟及隨身碟管理、電子郵件使用權限管理等。同仁依據公司規定執行並落實權限控管，以確保資訊安全的活動及服務。

自 111 年 1 月成立資訊安全管理委員會，由總經理、副總經理擔任主任委員、副主任委員，並指定總經理室副理及管理師擔任資安專責主管及資安專責人員，以主導並維護資訊安全政策執行，資訊安全管理委員會組織圖如下：

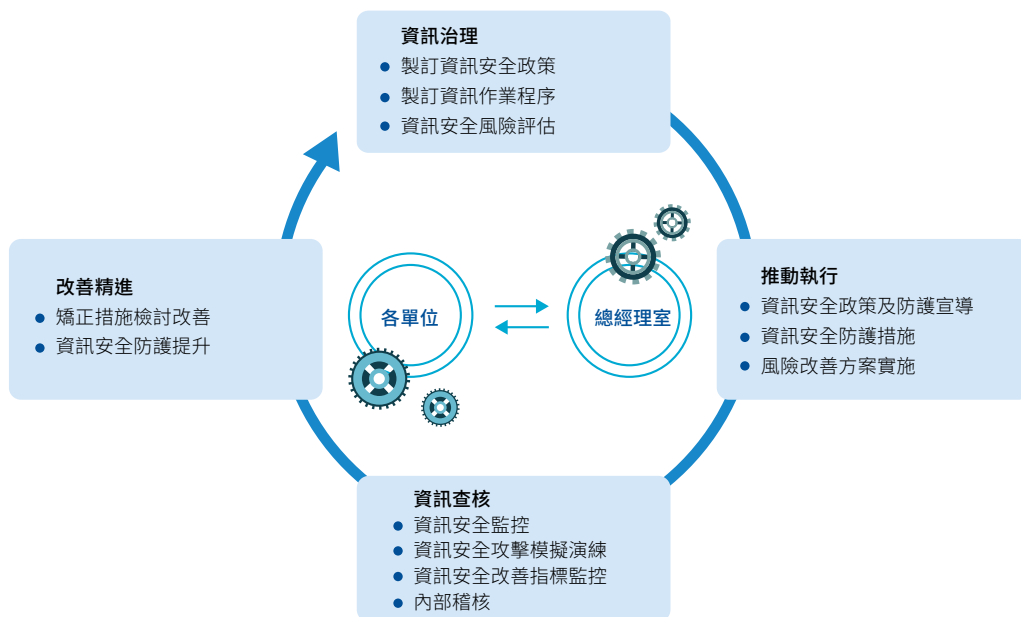


2. 本公司「資訊作業管理辦法」訂定資訊安全政策如下：

本公司為從事汽、機車零件及自行車零件製造之企業，為防止資訊系統受未經授權之存取、控制或其他侵害，並確保資訊機密性、完整性及可用性，制訂本政策如下，供全體同仁共同遵循：

- ① 符合政府資訊安全相關法規之要求。
- ② 建立系統及網路的權限，防止未經授權之使用。
- ③ 提供合適的資訊軟硬體，維持公司之正常運作。
- ④ 建立系統資料備份機制，驗證資料回復的可行性及正確性。
- ⑤ 建立資訊安全防護措施，預防病毒及駭客入侵。
- ⑥ 建立資訊安全通報機制，降低公司營運的影響。
- ⑦ 員工資訊安全教育訓練，強化資訊安全的認知。

3. 資訊安全風險管理與持續改善流程圖



4. 具體管理方案




網路安全

- 強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散

112 年執行狀況

- 建置防火牆進行即時監控，異常即時回報、排除



裝置安全

- 每兩年至少 1 次弱點偵測與滲透測試
- 依電腦類型建置端點防毒措施，強化惡意軟體行為偵測

112 年執行狀況

- 111 年已實施弱點偵測與滲透測試，預計安排於 113 年中實施。
- 每周病毒碼更新與掃描




資訊安全保護技術強化

- 文件及資料加密控管及有效追蹤

112 年執行狀況

- 依部門職務設定存取權限
- 電子郵件使用權限管理
- 攜帶式硬體及隨身碟管理



教育訓練與宣導

- 各單位每年至少 1 次實施資訊安全宣導
- 每年至少 1 次實施資訊安全緊急應變演練

112 年執行狀況

- 112 年資訊安全宣導共 150 人次
- 112 年 5 月已實施資訊系統遭受入侵應變演練，下次實施日期為 113 年 5 月

5. 投入資通安全管理之資源

- (1) 人力資源：本公司資訊安全作業執行人力包括主任委員、副主任委員、資安專責主管、資安專責人員、各部門推行委員及種子共 23 人。
- (2) 資安設備：防火牆、防毒軟體、網路自動防禦系統、郵件過濾系統、應用系統開發與維護資料存取、行動媒體管理、存取管控及密碼管理、備份系統及雲端備存管理等。
- (3) 實體環境建置機房門禁與不斷電系統等。

6. 即使本公司已建立上述管理作業流程與許多資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造、營運及會計等重要企業功能之電腦系統，能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。

本公司將透過持續檢視和評估資訊相關的作業標準，以確保其適當性和有效性；透過內部每年各單位至少進行 1 次之資訊安全訓練宣導，如不開啟來路不明檔案、不隨意安裝不明程式、不任意連結網站…等，以提高各單位使用者養成辨識資訊安全能力及良好的操作習慣；定期進行模擬資訊系統遭受入侵災害復原演練，並進行演練結果檢討，必要時檢討修訂原管理作業流程及增加必要設施，以降低可能發生不法入侵資訊系統的風險。

7、本公司 112 年度並無重大資安風險發生之情形。