

聖暉工程科技股份有限公司

112 年度風險管理運作情形報告

| 風險類型 | 潛在風險 | 管理策略與作法 |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 策略與營運風險 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 營運面向：因地緣政治衝突增加未來營運與投資的不確定性或營運模式改變、組織架構調整、工程規劃設計與技術服務、品質管理、商業合約重大風險管理...等對公司造成影響的風險。 2. 投資面向：因轉投資標的過於集中、高風險高槓桿操作、衍生性商品交易、金融理財等短期投資市價之波動風險，或長期投資被投資公司之營運規模管理風險...等對公司造成影響的風險。 3. 供應鏈面向：因通膨嚴峻致供應成本上漲或供應商品質、價格、交期與企業社會責任等有關議題而對公司造成影響的風險。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. (1)透過重大議題鑑別與檢視，針對每項重大議題提出短中長期目標，並於每季主管會議追蹤營運績效。 (2)致力深化垂直水平資源整合，以打團體戰策略拓展市場版圖，並積極找尋業務結盟夥伴，全方位完善整體業務競爭利基。 2. 轉投資案須進行可行性評估、風險分析及策略因應分析，並經董事會審核通過。每項金融資產投資案依核決權限表呈核，並依本公司《取得或處分資產處理程序》規定，不從事高風險、高槓桿等投資項目。 3. (1)透過規模經濟大量採購、嚴控成本費用支出、適當滾動調整專案工期及報價等策略，以降低原物料、人工等因素對工程執行造成的影響。 (2)與供應商間建立穩定的合作關係，隨時掌握報價變動情形。 |

聖暉工程科技股份有限公司
112 年度風險管理運作情形報告

| 風險類型 | 潛在風險 | 管理策略與作法 |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市場風險 | 因國內外市場與產業變化等因素，對公司造成財務或業務影響的風險。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 避免銷貨過度集中於單一特定地區，積極擴展海外市場，並投入新市場領域（第三代半導體-5G通訊、電動車、再生能源等）開拓潛力客戶，減少產業景氣循環風險波動對業績衝擊之影響。《以多產業、多區域、多工種的業務布局策略，尋求競爭優勢、提升市佔份額》 2. 透過創新技術及特殊工法提供客戶價值工程之建議，同時通過自動化和數字化技術來提高效率，以提升工程管理的效能。 |
| 財務風險 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 市場風險：因市場風險因子（利率、匯率、股價、商品價格等）波動，而影響公司收益或所持有金融工具價值之風險。 2. 信用風險：交易對手未能履行約定或責任而產生財務損失之風險。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 受地緣政治衝突及持續多年的COVID-19疫情影響，致使通膨與利率上揚，在利率上升波段，向金融機構取得中長期額度，或利用發行公司債，以固定利率鎖定資金成本，避免未來利率上漲之風險。 2. 應收帳款風險：於交易前進行授信評估，工程執行期間亦隨時留意客戶營運狀況及市場資訊，以確保公司權益。 |
| 作業風險 | 因內部作業、人員及系統之不當或失誤所造成之損失。 | 由各單位執行第一線日常風險作業控制活動，就實際執行情形與現行制度的落實度進行自我評估，以及透過稽核單位發現的內控缺失，採取改正行動，以強化內部控制及風險管理。 |

聖暉工程科技股份有限公司
112 年度風險管理運作情形報告

| 風險類型 | 潛在風險 | 管理策略與作法 |
|--------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法律合規風險 | 未能遵循各式法律、法規而可能衍生之風險，或各項可能侵害公司權益之法律風險等。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司除了完善落實公司治理、善盡企業社會責任及依公司法、證券交易法等相關法令規範，制定日常營運之內控制度、各項管理規章制度，並分析相關法規及其他國際法規變化及採取各項因應措施，持續評估及管控。 2. 訂有《誠信經營守則》、《員工從業道德規範》，落實誠信經營之價值觀以及打造誠信企業文化，進而避免涉及違法行為，健全公司治理。（提供內外部舉報途徑及吹哨者保護制度） 3. 依據本公司《合約審閱作業程序》管理各類型契約之簽訂狀況及控管相關風險，以降低公司整體法律風險。 |

聖暉工程科技股份有限公司
112 年度風險管理運作情形報告

| 風險類型 | 潛在風險 | 管理策略與作法 |
|------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 職業安全衛生管理風險 | 因職業安全衛生與健康、安全防護暨緊急應變，以及其他人為管理操作不當或失誤，所造成公司的風險。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 推動建置ISO-9001(品質)、ISO-14001(環境)及ISO-45001(職業安全衛生)管理系統，並每年通過外部稽核檢驗以維持系統之適切性及有效性。 2. 質保安全部定期執行工地環安稽核，針對工安、環保及消防之法規符合度進行查核及矯正改進。 3. 定期辦理環安衛職能宣導及教育訓練、消防及緊急應變之演練，提升人員於現場的熟悉度與應變能力，達到降低災害事故及資產損失之目的。 |
| 資訊安全風險 | 因人為疏失、蓄意或天然災害等風險，致資訊資產遭不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事，影響及危害業務相關資訊系統正常營運之程度。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 為因應各類資安威脅，本公司參考ISO27001與BS7799標準設立資安管理政策與作業準則，以防毒、防駭、防漏三大資安防護主軸為目標，建立適當之資訊安全防護控制措施，並定期進行資安系統脆弱度分析及滲透測試，加以補強與修護，以降低資安風險。 2. 定期執行備援機房災害復原演練，並針對重要系統資料每週執行異地備份、保管與回復測試。 3. 落實資安教育訓練與不定期進行社交工程攻擊模擬演練，以提高員工資安意識，保護資料安全。 |

聖暉工程科技股份有限公司

112 年度風險管理運作情形報告

| 風險類型 | 潛在風險 | 管理策略與作法 |
|--------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 人力資源風險 | 員工之人權議題及公司人力資源發展與管理，如吸引人才、留置人才、發展人才等議題相關之風險。 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司提供完善穩健的薪酬與福利制度（如績效獎金、三節獎金、提案/專案激勵獎金、員工優秀子女獎學金、員工旅遊、社團活動等）、多元全方位的人才培育計畫（如系統化的訓練計畫，同時透過產學合作與企業實習，培育新世紀人才），並持續關懷與守護員工身心健康（如健康服務與促進活動、免費員工健檢），致力打造「安全、安心、樂業、樂活」的職場環境，均衡發展徵才、育才與留才。 2. 每年進行人權風險評估，依據評估結果建立相對應之減緩補救與改善措施，並定期追蹤執行結果。另本公司已制定相關政策與作業辦法（如聖暉人權政策、工作場所性騷擾防治管理辦法）明確宣示保護員工人權，同時運用內部E-learning學習平台實施強化人權標準之教育訓練課程，使員工清楚了解自身權益及公司人權政策。 3. 建立多元又暢通的雙向溝通管道（如季度勞資會議、年度全員共識會議及勞工/人權問題申訴管道）並進行員工意見調查，彙整各項員工意見後進行必要溝通。 |

聖暉工程科技股份有限公司
112 年度風險管理運作情形報告

| 風險類型 | 潛在風險 | 管理策略與作法 |
|------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 環境風險 | 因應氣候變遷與天然災害相關議題所展開之溫室氣體排放管理、碳權管理、能源管理等有關議題之風險；以及需符合國際及當地環保法令如空水廢毒噪排放管理或環評要求等風險。 | <p>1. 定期進行氣候變遷議題之資訊收集與分析，鑑別及評估相關風險，更進一步研析氣候變遷所帶來的潛在機會，以降低因氣候變遷造成的營運與財務衝擊。《詳永續報告書》</p> <p>(1) 積極開發綠色節能工法、建置綠色工程專案管理流程，提供建廠各階段（從技術研發、設計規劃、工程管理、循環利用至營運維護等階段）節能減碳與碳中和可行方案，以降低廠區營運活動對環境生態的衝擊，善盡企業永續責任。</p> <p>(2) 實踐自主溫室氣體盤查，訂定節能減碳發展目標及計畫，將碳管理融入日常營運管理，並完成溫室氣體第三方查證；另依據「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃集團溫室氣體盤查及查證時程計畫。</p> <p>2. 持續改善管理系統，包含ISO 14001(環境)與ISO 50001(能源)，以提升能源與資源使用效率。</p> |