

東典光電科技股份有限公司

風險評估報告

評估日期：114/02/05

一、風險等級之分級基準：

經過風險分析結果考量人力、資源、組織環境等因素，將可接受的風險值訂為「15」。經風險分析發現，若風險值超過本公司所定風險值時，列為高風險項目，將對存在風險之作業設計控制作業，以期降低風險。

發生率/關注度 衝擊度	微(1)	低(2)	中(3)	高(4)	極高(5)
微(1)	一般(1)	一般(2)	一般(3)	次要(4)	次要(5)
低(2)	一般(2)	次要(4)	次要(6)	次要(8)	次要(10)
中(3)	一般(3)	次要(6)	次要(9)	重要(12)	重要(15)
高(4)	次要(4)	次要(8)	重要(12)	重大(16)	重大(20)
極高(5)	次要(5)	次要(10)	重要(15)	重大(20)	重大(25)

說明：

(一)發生率/關注度：

風險	發生機率/關注程度之評估		機會	
程度	發生事實（曾發生過）	管制措施完整性（未發生過）	程度	分數
極高	• 曾經發生此類(含虛驚)案件，平均每1年有2次以上	• 未設置作業管制措施	微	1
高	• 曾經發生此類(含虛驚)案件，平均每1年有1次	• 有設置1項作業管制措施，但管制措施未達成預期效果	低	2
中	• 曾經發生此類案件，平均每3年有2~3次	• 有設置1項作業管制措施，管制措施達成預期效果	中	3
低	• 曾經發生此類案件，平均每5年有1次，但少於1次/年 • 同業曾經發生過或本公司無記錄但潛在可能發生案件	• 有設置2項作業管制措施	高	4

風險	發生機率/關注程度之評估		機會	
程度	發生事實（曾發生過）	管制措施完整性（未發生過）	程度	分數
微	• 同業或本公司未曾發生	• 有設置3項(含)以上具體有效之管制措施	極高	5

(二)衝擊度：

風險	衝擊度影響程度之評估	機會	
等級	判定準則：風險發生可能造成之後果	等級	分數
極高	傷害公司信譽/嚴重影響公司營運/客戶流失	微	1
高	影響公司信譽/造成公司營運下降/利害相關者抱怨與開罰	低	2
中	造成公司營運下降/利害相關者抱怨	中	3
低	造成公司營運下降/受利害相關者管制	高	4
微	不影響公司營運/利害關係者不受影響	極高	5

二、風險管理措施：

總經理於114年2月5日依停工風險類型召集權責單位執行風險管理措施，

辨識重大風險項目彙總如下：

編號	關注議題描述	風險	風險等級	現有降低風險因應措施	未來擬採取因應措施
1	出貨業績下滑	庫存積壓、稼動率未達正常產能	20	1. 蒐集市場資訊，加強與客戶聯繫。 2. 拓展銷售地區。 3. 持續開發非光通訊之光學鍍膜產品多元領域應用產品。	1. 積極與客戶參與值得市場開發的新產品，不拘泥於光通訊的鍍膜，增加各類產品的接觸與開發。 2. 積極參展，提升國際能見度。
2	生產良率偏低、成本未有效控制	提升效率、良率、產能，減少工時/製造成本	20	1. 經驗傳承，有效統計分析不良原因，縮短學習曲線。 2. 隨時掌握市場需求，深化庫存管理，實行計畫性生產，穩定並進而提高生產良率。	1. 加強鍍膜機的軟硬體改造，並持續優化工程人員技術。
3	天災：如地震、颱風、極端	原物料斷料、廠	15	1. 原物料斷料、廠房、生產設備毀損與人員損傷。	1. 透過現有管制措施強化並防

編號	關注議題描述	風險	風險等級	現有降低風險因應措施	未來擬採取因應措施
	氣候等無法預期之大自然因素	房、生產設備毀損與人員損傷		2. 供應商斷料、員工流失、客戶流失、股東流失、政府與主管機關的懲處。	範災害發生時的應變&執行碳盤查，依盤查結果分析哪個營運環節（生產、銷售、供應等）是主要排放熱點，瞭解哪個營運活動的排放量較多，將自身與其他同類型公司做比較，才能夠對症下藥，評估並規劃減碳與永續經營的策略。 2. 透過現有管制措施強化&永續報告書的編寫過程（已於2024/12/4起委任專業顧問公司進行永續輔導）提高風險意識，並執行防範及應變。