



上品綜合工業股份有限公司

ALLIED SUPREME CORP.

股票代碼：4770

2025年風險評估 管理運作及執行情形



報告事項

- 一、風險類型與定義
- 二、2025年度風險管理評估

一、風險類型與定義

危害風險	安全、緊急、重大危害與損失事件
營運風險	銷貨、採購、智慧財產、人才及企業形象等事件
財務風險	因市場、信用、流動性風險及財務作業風險
策略風險	過度集中之客戶、代理、產品線、產業或併購產生風險
合約風險	約定不具法律效力、越權、條款疏漏、規範不周導致契約無效
資安風險	資訊未經授權者存取使用，無法確保資訊妥當損失之事件
其他風險	與公司營運相關之環境、社會、公司治理等議題

風險係數定義：發生度(L) x 嚴重度(S) = 風險評估結果(D)

D < 10 低風險，不須採取管制措施

10 ≤ D ≤ 35 中風險(若嚴重度S ≥ 7時，需研擬管制措施)

D ≥ 30 高風險，立即建立管制措施

二、2025年度風險管理評估

部門	風險類型	風險說明	係數	預防對策
業務部	策略風險	過度依賴單一區域或產業	29	市場資訊掌握、行銷報價策略制定
	營運風險	人才培育及產業經驗傳承	29	完整福利、升遷制度、訓練制度
	財務風險	客戶帳款逾期	18	客戶信用收款條件制定，提高接單率
	資安風險	成本資訊外洩風險	18	制定職級權限、隱私系統控管
	合約風險	訂單合約高壓條款商議	18	法顧/內部合約審查、保護條款設置

二、2025年度風險管理評估

部門	風險類型	風險說明	係數	預防對策
生產部	營運風險	入庫及銷貨目標、原物料 成本控管	30	定期追蹤入庫及銷貨達成率、原物料進度。新產品成本管控。
		專案、工程廠商 技術能力 影響成本、競爭力	23	產品服務提升，SOP落實、定期檢討排程
		品質、交期	23	教育訓練、進度控管
		員工流動率、考核制度	23	制度、考核透明化
	危害風險	承攬商及員工工作安全	18	工安訓練宣導並投保保險
	其他風險	天災導致設備原物料損失	10	發電機建構、定期設備保養檢修

二、2025年度風險管理評估

部門	風險類型	風險說明	係數	預防對策
產品發展部	營運風險	研發未如期	18	掌握市場、新產品定期修正、成本控管
		研發中專利、智財資訊洩漏	10	智財保護教育訓練
	資安風險	設備、軟體、設計內容外洩	10	落實權限分級
	危害風險	設備、化學品操作不當	23	安全知識建立、教育訓練

二、2025年度風險管理評估

部門	風險類型	風險說明	係數	預防對策
管理部	營運風險	勞資糾紛及法律遵循落差	10	制定完整規章、教育訓練
		原物料質量與供應不及，影響 訂單市場競爭力	10	輔導廠商品質檢測優化、 建立備用料源、多供應商
	資安風險	母子公司資訊安全政策未同步	10	建構一致安全政策，或其他 補償措施。
	其他風險	AI、ESG及環境承諾影響供應鏈	10	加速內部及供應鏈ESG推動、 評估AI投入

二、2025年度風險管理評估

部門	風險類型	風險說明	係數	預防對策
品保中心	營運風險	委外供應商 品質不穩定	23	廠商品質標準交流、技術輔導
		回廠 檢修產品增加 ，舊有處置程序影響排程衝擊	23	建立檢修小組、SOP、資料庫
財會部	財務風險	客戶信用 評估及帳款追蹤	23	高金額客戶參考第三方資料庫調查，逐月追蹤帳款
		避免 流動性風險 產生	23	資產負債表關注流動性相關比率，並定期統計資金收支情況

二、2025年度風險管理評估

部門	風險類型	風險說明	係數	預防對策
ESG 環 安 衛 室	危害風險	員工、承攬商 工安事件	10	教育訓練、宣導會議、巡檢
		危險物存放 ，設備安全	10	遵守環境法規
	其他風險 (氣候) (社會)	天災影響營運、修繕等額 外 氣候成本	10	災害演練、防災、防雨、淹水 等預防措施
		戰爭、通膨、傳染病等社 會因素 影響勞動力	18	穩固人權措施及友善職場環境， 提供後援配套措施建議。

Thank You!

