

風險管理政策與程序

● 目的

為本公司在營運過程中可能面臨各種內部或外部不確定因素進行風險管理，確保穩健經營及永續發展訂定「風險管理政策及程序」並經董事會通過。

● 風險管理組織架構與職掌

一、董事會：本公司董事會為公司風險管理之最高單位，以遵循法令、推動並落實公司整體風險管理為目標、瞭解營運所面臨風險、確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。

二、審委會：協助董事會執行風險管理職責，審查風險管理政策、程序及執行情形等，並檢討其適用性與執行效能，提出必要之改善建議。

三、總經理室：負有風險管理之責任，負責擬定、分析及監控相關風險與執行情行報告，確保風險控管機制與程序有效性。

四、各事業單位：各事業單位管理階層應盡一切使每位同仁瞭解風險管理的重要性，並於各項業務推展中審慎評估及發現可能產生風險，恪遵本公司制定之各項風險管理制度，使執行各項業務產生之風險有效控管於授權範圍內。

● 風險管理程序與範疇

本公司風險管理主要考量依據風險管理實務、重大性原則及辨識所曝露之風險因子歸納出各類型風險，並依監控、揭露、報告及管理程序予以妥善管理之。

歸納出可能風險類型：

考量面	風險類型	風險因子 (包括但不限於下列因子)
公司治理	法令遵循	<ul style="list-style-type: none">● 董監事責任風險● 資訊揭漏不充分風險● 誠信經營● 內部控制作業風險● 法令規範及重大法律訴訟案件
社會	人力資源風險	<ul style="list-style-type: none">● 人員流失● 人才發展管理● 勞資問題● 職場騷擾/歧視● 不良道德行為
	產品安全/ 作業危害風險	<ul style="list-style-type: none">● 重大勞工安全衛生事件● 職業安全衛生與健康危害● 原料符合環境安全

經濟	策略/政策目標風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 目標市場 ● 創新服務 ● 購併整合策略
	資訊風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 資訊系統毀損 ● 機密資訊外流 ● 惡意程式攻擊
	財務風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 匯率/利率波動 ● 信用額度風險 ● 金融理財商品交易風險
環境	環境保護 (氣候變遷與天然災害)	<ul style="list-style-type: none"> ● 污染/水災/火災/颱風 ● 溫室氣體排放、能源耗用標準 ● 國際/當地環保法令
其他	外部因素風險	指非上述各項風險，但該風險致公司產生重大損失，如流行疾病等

● **風險監控/管理**

各事業單位監控所屬部門的業務風險，並提出因應對策，且不定期向風險管理權責單位溝通呈報以供管理參考。

● **風險資訊揭露**

本公司除依主管機關規定揭露資訊外，亦於年報及網頁揭露風險管理有關之資訊。

● **執行運作情形**

112 年度本公司依據風險管理實務、重大性原則，進行對公司營運之相關環境、社會/經濟及公司治理運作情況如下：

重大議題	風險評估	風險管理運作執行情形
環境	環境保護	<ul style="list-style-type: none"> ● 持續推動 ISO14001 環境管理系統認證，由消極被動遵守環保法令，轉為積極主動降低環境沖擊。 ● 推行廢料/報廢品分類與回收。 ● 持續推行 e 化作業(包括電子文件管理及線上系統，降低紙張用量)。

重大議題	風險評估	風險管理運作執行情形
環境	環境保護	<ul style="list-style-type: none"> ● 溫室氣體排放:持續推行節能措施與宣導，降低外購電量使用，如空調節能、定期保養及照明設備，逐步替換節能效率更高 LED 燈具。
社會/經濟	產品安全/ 作業危害風險/ 資訊風險	<ul style="list-style-type: none"> ● 善盡保護地球環境之永續發展，產品開發降低使用有害物質，並要求供應商提供符合環保之原物料。 ● 公司持續推動 IECQ QC080000(電機、電子零件及產品無有害物質過程管理系統)，以確保公司產品符合環境安全。 ● 持續推行職業安全訓練與宣導。 ● 持續推動 ISO27001 資訊安全系統認證，積極提升資通安全管理。
公司治理	法令遵循	<ul style="list-style-type: none"> ● 確保公司所有人員遵守相關法令規範，本公司建置相關組織及程序，每年不定期就誠信經營/防範內線交易及人權保障等教育宣導，以落實公司治理目標。

- 本公司每年年底執行完畢後於次年度上半年前，定期(至少一年一次)向董事會報告風險管理運作執行情形。
- 風險管理運作執行情形，已於 111 年 01 月 21 日、112 年 01 月 13 日及預計 113 年 01 月 30 日董事會報告。