

## 風險管理政策 〈規定〉

文件保管人

修訂內容	<ul style="list-style-type: none"><li>• 新制訂。</li></ul>
------	--

核 准	陳榮輝	審 查	盧光宏	擬 案	盧光宏
-----	-----	-----	-----	-----	-----

首次發行日期	發行單位	修訂發行日期	修訂版次	實施日期
2012年06月21日	文管中心	2012年06月21日	A版0次	2012年6月22日

編號	A12W004	頁數	1 OF 3
----	---------	----	--------

### 1.0 目的

- 1.1 正確衡量不同來源之風險並對這些風險加以有效監督及控制，以降低風險所帶來的營運及財務影響，並據以作為相關營運及財務決策之參考。
- 1.2 本公司風險管理之政策為以建立全面性之風險管理為目標，經由適切之組織規劃，再以縱向之部門目標規劃及管理，加上橫向之部門連繫，達到點、線、面之風險管理網絡；以確保企業之整體目標得以被執行，同時辨識可能之風險並加以控管。

### 2.0 範圍

- 2.1 本公司就各項業務經營所面對之行銷市場、生產營運、人力資源規劃、新產品開發進度，以及財務會計控管等主要風險，除原有之制度規範與處理外，更積極開發更先進與敏感度更高的監督、評估、控管風險之程序及準則，以兼顧安全與效率，建立更具經濟效益之業務運作模式，強化資訊系統建立，加強預警監控能力。
- 2.2 本公司從事資產負債表內及表外業務所涉及之各項風險，均應納入管理，除應遵守主管機關相關規定外，悉依本風險管理政策，制定各作業規定及內控流程，並確實遵循。

### 3.0 參考資料

- 3.1 本政策係遵循金融監督管理委員會 100 年 12 月 21 日金管證審字第 10000621315 號函修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之部分條文規範，公開發行公司宜訂定適當之風險管理政策與程序，建立有效風險管理機制，以評估及監督其風險承擔能力、已承受風險現況、決定風險因應策略及風險管理程序遵循情形。

### 4.0 定義 無。

### 5.0 作業內容

- 5.1 作業流程 無。

#### 5.2 作業說明

##### 5.2.1 風險管理組織架構

依據組織功能規劃，各組織單位均有其對應之風險控管範疇，概要如下：

總管理處：人力資源的配置及應變、各項保險作業的執行、環境安全衛生的建立與維持。

財務處：維持穩健的財務計劃，因應市場利率及匯率等財務風險加以控管。

資訊處：維護系統的運作正常及資訊安全。

研發處：研發作業環境的應變措施、新產品開發風險評估、研發進度控管。

業務單位：市場資訊收集及建立、產銷協調應變事宜、客戶關係建立與處理，以及應收款項的跟催與收款。

全球營運中心：生產作業的應變措施、生產應變計劃規範、直接人員支援配置計劃、供

應商應變計劃的建立、原物料採買應變事宜、水電供應計劃，以及設備購置替代計劃以及現場環境安全應變計劃。

品保處：產品品質風險控管，文件資料安全管理，有害物質控管計劃。

稽核室：依據法令及公司內控排定稽核計劃，定期查核各單位執行風險控管是否確實執行，並依實際查核結果製作稽核報告。

### 5.2.2 風險管理程序

為健全作業風險管理之功能，本公司風險管理係透過風險辨識、風險評估、風險衡量、風險監控及溝通等管理流程，以清楚掌握作業風險之範疇，並採行適當措施，確保妥適管理相關作業風險，俾將有限資源有效率地配置於相關作業風險管理工作。

### 5.2.3 風險控管機制

本公司建立作業風險指標與作業風險事件因應機制，彙整各項業務資訊，進行各項結果及趨勢之分析，並依所定規定向高階主管提出執行報告，以採取適當之風險控管及做為改進相關作業流程之參考。

### 5.2.4 風險應變措施

為降低因人為、天然災害及其他重大偶發事件，導致影響本公司信譽或危及正常營運，本公司訂有各項作業處理流程及相關辦法供各單位遵循，俾能即時降低損害，迅速恢復正常營運。

### 5.2.5 風險監控

有關本公司危機處理情形不定期呈報高階管理者，以監控本公司風險曝險程度與應變能力。

### 5.2.6 本公司隨時注意國內與國際風險管理之發展，據以檢討改進公司所建置之風險管理制度，以提昇風險管理成效。

### 5.2.7 本規定經 董事會通過後實施，修正時亦同。

## 6.0 附件 無。