

風險管理政策及其運作情形

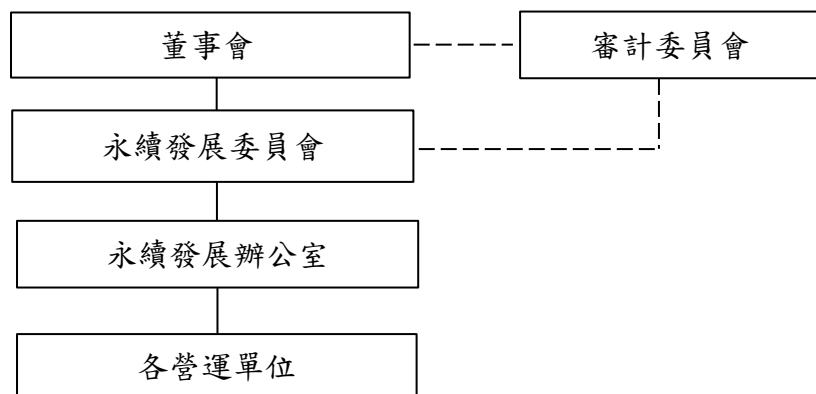
一、風險管理政策與程序

本公司風險管理程序由各營運單位依其業務相關之風險特性與影響程度予以進行風險管理，管理程序包含風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應，及監督與審查機制五大要素。風險管理具體執执行程序依本公司「營運持續計畫」辦理。

本公司「[風險管理政策](#)」之訂定及修正皆經董事會通過，並定期（至少一年一次）向審計委員會及董事會報告風險管理執行情形。

二、風險管理組織架構

本公司董事會為公司風險管理之最高治理單位，審計委員會為督導單位。董事會轄下設置永續發展委員會進行風險管理相關運作機制之審查，並設有永續發展辦公室以執行風險管理與評估工作，各營運單位擔任風險管理推動與執行單位。



三、風險管理範疇

本公司風險管理政策管理對營運及獲利可能造成影響之各種潛在風險，管理範疇包括但不限於以下類型，例如策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、產品品質風險、安衛環保風險及氣候變遷影響機會與風險等，並持續注意與辨識新興風險，必要時納入風險管理範疇。

四、運作情形

本公司設永續發展辦公室，彙整各營運單位所提供之風險資訊，定期出具風險管理相關報告予永續管理委員會及董事會，以確實督導風險管理之有效執行。

115 年度本公司主要風險管理運作情形如下：

1. 公司重大營運決策皆經適當權責部門評估分析後再依董事會決議執行。稽核室透過風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行評估程序及方法，藉由稽核計畫及自行評估作業之執行，不斷對各項潛在之風險進行控管，並定期將結果上呈董事會。每季呈報董事會本公司企業風險評估執行結果，報告內容包括風險類別暨屬性及其關鍵事項、風險評估

執行結果。

2. 115/05/27 經董事會通過修正本公司風險管理政策部分條文。
3. 於 115/07/29 審計委員會及 115/08/05 董事會報告本公司風險管理執行情形，內容包含風險管理組織架構、風險類型及持續強化內部風險管理之運作情形。