



文件名稱	風險管理政策與程序	編號	F2040		
		版本	B	總頁數	3

壹、風險管理訂定目的

為強化公司治理並有效執行健全公司風險管理機制，降低營運可能面臨之風險，特制訂本政策及程序，以達成永續穩健經營之目的。

貳、風險管理政策

本公司風險管理政策係依照公司營運方針，建立風險辨識、分析及衡量、監督及控管之風險管理機制，在可承受的風險範圍內，以達成風險與報酬合理化之目標。

參、風險管理之組織架構及職責

一、董事會

本公司風險管理之最高決策單位，負責核定公司之風險管理政策、架構以及建立公司風險管理文化，對整體風險管理負有最終責任。

二、永續暨風險管理委員會

董事會下設置永續暨風險管理委員會為執行風險管理之權責單位，由委員會下設永續工作小組，負責協調相關營運部門進行風險辨識、評估、管制及監督，並定期向董事會報告執行情形。

三、稽核室

依據風險管理政策及風險評估結果擬訂年度稽核計劃，依計畫執行各項制度稽核作業，協助董事會監督及控管執行決策可能潛在之風險，確保各作業風險均獲得有效管控，並適時提出改善建議。

四、營運部門

所有公司主管及員工皆有義務對各自負責之工作做好風險辨識、評估、處理及報告，必要時要建立相關危機管理機制。



文件名稱	風險管理政策與程序	編號	F2040		
		版本	B	總頁數	3

肆、風險管理程序

為健全作業風險管理功能，本公司透過風險辨識、風險分析、風險衡量、風險因應、風險監控及風險報告與揭露之程序，掌握作業風險之範疇並採行適當措施，確保妥適管理相關風險，以將有限資源有效率地配置於相關風險管理工作。

一、風險辨識

參考公司業務特性、內外部環境等因素，預測未來可能發生風險之狀況，以作為進一步風險分析評估、監控之參考。

辨識之風險範疇包括但不限於策略佈局、營運管理、財務風險、危害事件風險、氣候風險。各營運部門依其功能職掌進行風險管理，並持續注意國際與國內風險管理之發展情形，辨識新興風險。

二、風險分析

各營運部門辨識其所可能面對之風險後，分析風險發生的可能性，及一旦發生時，其負面衝擊之情形，以了解風險對公司之影響，做為風險管理之依據。

三、風險衡量

透過將風險分析結果與風險胃納加以比對，決定需優先處理之風險事件，並作為後續擬訂回應措施選擇之參考依據。

四、風險因應

針對風險回應，應訂定相關處理方案，確保相關人員充分理解與執行，並持續監控相關處理計劃之執行情形。

對於所面臨風險應考量企業策略目標、內、外部利害關係人觀點、風險胃納及可用資源，來擇定適當之因應措施，使風險回應方案在實現目標與成本效益之間取得平衡。

五、風險監控

各部門主管對於職掌範圍及管理流程所面對之各項風險管理執行情形，應隨時監督管控，並適時採取必要之措施。



文件名稱	風險管理政策與程序	編 號	F2040		
		版本	B	總頁數	3

六、風險報告與揭露

為充分紀錄風險管理程序及其執行結果，公司應定期向董事會報告風險狀況以供參考，確管理架構及風險控管功能正常運作，並於公司網站及年報揭露與風險管理有關資訊。

伍、本程序經董事會通過後施行，修正時亦同。