風險管理政策與程序及運作情形

為讓本公司風險管理作業有所依循並妥善管理風險，於 110 年訂定「風險管理政策與程序」，定期檢視政策內容，作為本公司最高指導原則。

本公司每年定期由稽核部門依據最新內部稽核之發展要求及準則，監測潛在風險並實行預防措施，以強化風險管理;針對各項風險擬定風險管理策略，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，將因業務活動所產生的各項風險控制在可接受的範圍。

風險管理範疇

為確保本公司正常營運以達成企業之永續經營，本公司以積極並具成本效益的方式，整合並管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務及危害性等潛在的風險，透過定期風險評估對公司營運衝擊的嚴重度，定義風險的優先順序與風險等級，並依風險等級採取對應的風險管理策略。

以風險特性做區分，除由稽核部門負責統整各項風險管理相關事務外，一般性質之營運風險由各業務單位負責最初之風險辨識、風險評估及風險控制，涉及重大風險之項目則分別根據其風險性質高低及金額高低，依本公司規定送呈各專案審議小組等進行審議，達規定標準者並送董事會核准。各業務單位定期進行風險因子鑑別與風險控管，以促進風險管理組織之指揮調度、自我評估及執行等更有效率，

並每年定期向董事會報告前年度風險評估情形與風險管理運作情形況。

本公司組織架構與執掌如下：

一、董事會：為本公司風險管理之最高治理單位，依整體營運策略及經營環境，以遵循法令、推動並落實公司整體風險管理為目標，其職掌如下：

1.核定風險管理政策、程序與架構

2.確保營運策略方向與管理政策一致

3.確保已建立適當之風險管理機制與文化

4.監督並確保整體風險管理機制之有效性

5.分配與指派適當之資源使風險管理有效進行

二、稽核部門：為隸屬於董事會之獨立部門，依內部控制制度與稽核計畫定期查核各單位落實情形。

三、總經理：執行風險管理決策並協調跨部門之風險管理互動與溝通。

四、營運單位主管：各級主管負有風險管理之責任，其職掌如下：

1.負責所屬單位之風險辨識，分析評量並因應，並於必要時建立相關危機管理機制

2.定期提報風險管理資訊

3.確保所屬單位風險管理相關程序能有效執行，以符合風險管理政策

運作情形

本公司風險管理流程，除透過跨部門溝通與資料蒐集彙整各項風險可能對本公司產生的整體影響外，亦將各項風險影響程度與本公司短中長期營運目標相互連結，以掌握本公司對於風險影響的承受度。

為落實風險管理機制，每年定期展開集團風險評估作業，風險評估作業結果報告每年皆會定期呈報與審計管理委員會以及董事會(最新一次呈報日期為:115/11/11-116 年度之風險評估)，呈報內容包括彙整當年公司所面臨之各項風險，及風險因應措施與預計改善計畫等，後續於每季

進行追蹤，並知會稽核室追蹤結果，由稽核室對於風險管理作業執行風險管理稽核，以確保本公司風險管理有效運作與執行。