

# 114 年度風險管理政策與程序運作情形

## 一、 風險管理組織及架構

1. 治理架構與監督機制  
本公司由審計委員會審核內部控制制度之有效性，確保內部控制制度落實執行，並監督公司現行或潛在風險之管理情形。董事會為風險管理之最高決策單位，負責核定風險管理政策及相關制度。
2. 年度風險管理報告機制  
本公司企業永續發展委員會每年定期向董事會提出風險管理政策之執行情形，以確保風險管理制度、流程及控管措施依董事會核准之政策持續運作。

## 二、 風險管理政策

為確保公司穩健經營與永續發展，本公司董事會於 110 年 10 月 28 日通過「風險管理政策與程序」，作為公司辨識、評估及管理各項風險之最高指導原則，並據以規劃風險監控與改善作業。

## 三、 風險管理範疇

本公司風險管理制度以環境 (E)、社會 (S) 與公司治理 (G) 三大議題為核心，風險涵蓋面如下：

1. 策略風險
2. 營運風險
3. 財務風險
4. 法遵風險
5. 資訊安全風險
6. 氣候風險
7. 其他可能影響公司永續發展之風險

## 四、 114 年度風險管理運作情形

本公司於 114 年 12 月 24 日向審計委員會及董事會提報年度風險管理運作成果，依風險考量面向、風險類型與因應措施整理如下：

風險考量面	風險項目	因應措施	風險等級
環境 (E)	氣候風險	依循 TCFD (氣候相關財務揭露) 框架，定期評估氣候變遷對公司營運所帶來的潛在風險與機會。	低度風險
社會 (S)	職業安全	加強職安教育訓練與法規宣導、推動員工健康管理，以「安全衛生零災害」為管理目標。	低度風險
公司治理 (G)	策略及營運	透過經營績效會議管理年度經營方針，追蹤並確保各項目標達成情形。	低度風險
	資訊安全	1. 訂定並公告資訊安全政策，設立資訊安全專責主管及人員。 2. 每年定期辦理資訊安全訓練課程，強化員工資安意識與防護能力。	低度風險
	法遵風險	針對國內外重大政策與法律之變動，持續調整內部控制與營運流程，確保法令遵循。	低度風險