為升電裝工業股份有限公司

管理 規章	風險管理規範	文件編號 M2_2-AD11
----------	--------	-------------------

風險管理規範

為升電裝工業股份有限公司

管理 規章

風險管理規範

文件編號 M2 2-AD11

- 1. 目的:本公司於營運過程中所面臨內部和外部經營風險因素,影響業績和盈餘 目標的達成,為有效管理各項風險,提昇本公司永續經營的價值,增加前瞻 性的決策品質,有效管理本公司資本和投資效益,特訂定本規範以為遵循。
- 2. 風險管理政策:

本公司風險管理政策為建立風險辨視、衡量、監督及控管之風險管理機制, 架構整體化的風險管理體系,促進以適切風險管理為導向的經營模式,達成 營運目標,增進股東價值。

3. 風險管理範圍:

本公司就各項業務經營所面對之市場行銷、生產營運、人力資源規劃、新產品開發、財務會計控管等主要風險,除原有之制度與辦法規範外,更積極發展以先進與敏感度更高的監督、評估、控管風險的程序和準則,兼顧安全與效率,以建立更具經濟效益的業務運作模式。

4. 風險管理架構

本公司設有風險管理組織,由本公司總經理擔任總召集人,統籌指揮風險管理計劃推動與運作,其下設有各中心權責單位,負責推動各項業務風險管理。

- 4.1. 董事會:董事會為公司風險管理之最高單位,以遵循法令,推動並落實公司整體風險管理為目標,明確瞭解本公司營運所面臨之風險,確保風險管理之有效性,並負風險管理最終責任。
- 4.2. 管理:人力資源的配置與應變、資產風險的評估、各項保險作業的執行、 水電供應計劃、維持系統架構的運作、環境安全衛生的建立與維 持、法令規範的審核及建立。
- 4.3. 研發: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
- 4.4. 業務行銷: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、應收帳款的追蹤與收款
- 4.5. 製造:生產作業的應變措施、生產應變計劃規範、人力資源配置計劃、 現場環境安全應變計劃、設備購置替代計劃
- 4.6. 資材:產銷協調應變事宜、供應商應變計劃建立、原物料採買應變事宜、 倉儲設施與庫存金額控制。
- 4.7. 品保:文件資料保存計劃、不良品的損害及品質控管、產品檢測作業應 變計劃
- 4.8. 財務:財務風險的評估、財務會計資料的審查、法令規範的審核
- 4.9. 資訊:維持系統正常運作
- 4.9. 總經理室:媒體公關及對外連繫
- 4.10. 稽核:依據公司內控及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。

為升電裝工業股份有限公司

^{管理} 風險管理規範 <u>×件編號</u> <u>M2_2-AD11</u>

5. 風險管理流程

為建全作業風險管理的功能,本公司風險管理係透過風險辨視、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的範疇,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的配置於相關 作業風險管理工作。

6. 風險控管機制

本公司建立作業風險指標與作業風險事件通報機制,彙整各項業務資訊,進 行各項結果及趨勢之獨立分析,並定期向高階主管提出作業風險監控報告, 以採取適當的風險控管及做為改進相關作業流程之參考。

7. 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。

8. 風險監控

有關本公司危機處理情形,不定期呈報風險管理組織及高階管理者,以監控 本公司風險曝險程度與應變能力。

- 9. 本公司隨時注意國內與國際風險管理的發展,據以檢討改進公司所建置的風險管理制度,以提昇風險管理成效。
- 10. 總經理室應每年檢視本風險管理政策內容,並隨時注意國際與國內風險管理 制度之發展情形,據以檢討改善本政策,以提昇本公司風險管理執行成效。
- 11. 本規範應經審計委員會審核通過後提報董事會核定後實施,修訂時亦同。

 $NO : Q1_4 - AD0003$