



Document No	P-GM-I-002	Release Date	201104
Document Name	風險管理程序	Version	A

# 風險管理程序





Document No	P-GM-I-002	Release Date	201104
Document Name	風險管理程序	Version	A

### 1. 目的：

為強化本公司治理並健全風險管理作業，特訂定本程序。

### 2. 範圍：

凡本公司各層級之風險管理範圍，應依本程序之規定辦理。

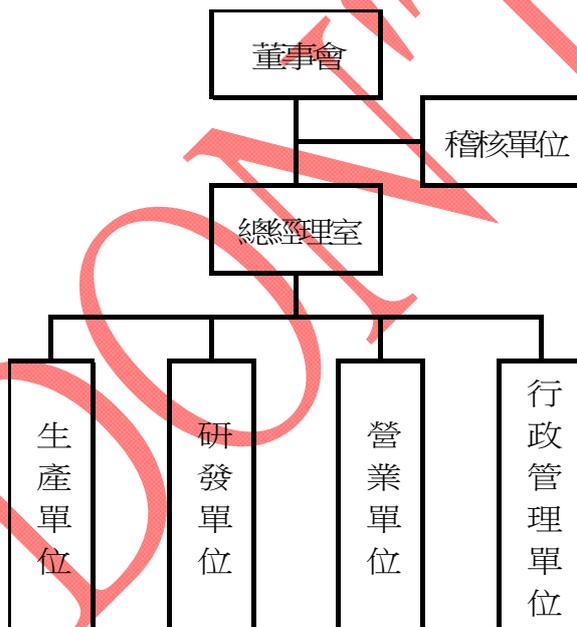
### 3. 權責：

3.1 董事會：核定風險管理政策及架構，以確保風險管理之有效性。

3.2 總經理室：執行風險管理決策，並協調跨部門之風險管理互動與溝通。

3.3 各部門：各部門主管應依內外部環境、法令調整進行風險管理制度之規劃與修正，並於日常管理作業中，進行風險評估及管控，落實層層防範，以有效做好風險管理。

3.4 組織架構：





Document No	P-GM-I-002	Release Date	201104
Document Name	風險管理程序	Version	A

#### 4. 定義：

制定策略及建立有效的風險管理機制，以評估及監督風險承擔能力、決定風險因應策略及對公司營運衝擊的嚴重度，預防可能的損失，持續調整改善最佳風險管理實務，以保護員工、股東與客戶的利益，並增加公司價值。

#### 5. 作業內容：

5.1 本公司風險管理範疇為營運風險、市場風險、財務風險、資訊安全風險，包括但不限於其他可能使公司產生重大損失之風險。

子公司應依本公司“風險管理程序”及當地主管機關規定，建立符合其業務組合、業務規模及資本規模的風險管理制度，以有效管理其所承擔的各類風險，本公司持續檢視各子公司的風險管理政策，確保其能有效管理其所承擔的各類風險。

若子公司制定之風險管理範圍有未涵蓋第一項之風險，未涵蓋之運作單位亦應依本程序執行風險管理評估。

5.2 風險類別：包含但不限於下列風險

營運風險：包含營運模式、策略、進銷貨集中、法遵、人才、企業形象等等

市場風險：政經因素、國內外產業競爭等等

財務風險：因金融市場(利率、匯率)波動、現金流、信用與償付能力、會計政策等等

資訊安全風險：駭客、惡意程式碼病毒、系統故障、技術等等

5.3 為充分紀錄風險管理程序及其執行結果，公司應至少一年一次向董事會報告運作情形及風險狀況以供參考，確保管理架構及風險控管功能正常運作。

5.4 由各部門依實務狀況分析已辨識的風險事件，運用各項資訊來判斷風險事件發生的可能性，並研判其結果對本公司之影響程度。

進行風險分析時，須依公司相關政策、內控制度等，予以辨識、監控、衡量，並報告風險分析之結果及改進因應措施。

5.5 本公司風險管理之執行分為三個層級：



Document No	P-GM-I-002	Release Date	201104
Document Name	風險管理程序	Version	A

- 5.5.1 第一級為各部門業務承辦人，須依相關業務之內部控制制度及內部規範執行日常風險管理活動並進行風險控管活動之評估。
- 5.5.2 第二級為部門所屬之各級單位主管，單位主管負責相關業務之風險管理，並應根據實際業務之運作，審視作業細則或作業手冊，並應注意主管機關公告之最新法規增(修)訂及相關函令，必要時得增(修)訂相關內部規範。
- 5.5.3 第三級為總經理室，須審視本公司危害、營運、財務、策略及合規等主要風險管理相關機制之完整性，並應確實依照本程序及相關風險管理辦法監控各單位之相關風險，並彙總評估報告向董事會報告。
- 5.6 風險管理執行之監督：由內部稽核人員督導各執行單位遵循核決權限與相關辦法及程序，以確保全體員工的風險管理意識及執行力度。
- 5.7 本公司風險管理作業除本程序另有規定外，依公司內部控制各項規定作業級主管機關之相關政策及程序辦理。
- 5.8 本公司除應主管機關規定揭露相關資訊外，亦宜於年報或公司網頁揭露風險管理有關資訊。
- 5.9 本公司之風險管理程序經董事會核定後實施，修訂時亦同。

## 6. 參考文件：

子公司台灣立凱電能科技股份有限公司之“風險管理評估”。

## 7. 相關表單：

- 7.1 子公司台灣立凱電能科技股份有限公司之「風險管理評估表」(D-GM-I-026)
- 7.2 風險管理評估彙總表(D-GM-I-004A)

## 8. 附件：

無。