

## 元山科技工業股份有限公司

## 112 年度風險管理程序與政策及其執行情形報告

## 壹、風險管理程序與政策

為建立完善之風險管理制度，穩健經營朝公司永續發展目標邁進，本公司經董事會決議通過訂定「風險管理政策與程序」，以強化風險之管理。考量公司及其子公司整體之規模、業務特性、風險性質與營運活動，訂定適用之風險管理政策與程序，並涵蓋以下項目：

- 一、風險管理目標；
- 二、風險治理與文化；
- 三、風險管理組織架構與職責；
- 四、風險管理程序；
- 五、風險報導與揭露。

上述風險管理政策與程序應依據公司內、外在環境之變遷隨時檢討以確保該制度之設計與執行持續有效。

## 貳、風險管理推動小組架構及權責：

公司以董事會為風險管理最高治理單位，由永續發展委員會督導，營運管理處為風險管理推動與執行單位，負責規劃、執行與監督風險管理相關事務。該單位得考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，指派專責單位或以任務編組方式組成。

執行單位	工作權責
董事會	一、核定風險管理政策、程序與架構 二、確保營運策略方向與風險管理政策一致 三、確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化 四、監督並確保整體風險管理機制之有效運作 五、分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作
永續發展委員會	一、審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能 二、核定風險胃納（風險容忍度），導引資源分配 三、確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中 四、核定風險控管的優先順序與風險等級 五、審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並每年至少一次向董事會報告 六、執行董事會之風險管理決策

營運管理處	<ul style="list-style-type: none"> <li>一、擬訂風險管理政策、程序與架構</li> <li>二、擬訂風險胃納（風險容忍度），並建立質化與量化之量測標準</li> <li>三、分析與辨識公司風險來源與類別，並定期檢討其適用性</li> <li>四、每年一次彙整並提報董事會風險管理執行情形報告</li> <li>五、協助與監督各部門風險管理活動之執行</li> <li>六、協調風險管理運作之跨部門互動與溝通</li> <li>七、執行董事會及永續發展委員會之風險管理決策</li> <li>八、規劃風險管理相關訓練，提升整體風險意識與文化。</li> </ul>
廠處一級主管	<ul style="list-style-type: none"> <li>一、負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於必要時建立相關危機管理機制</li> <li>二、定期提報風險管理資訊予風險管理推動與執行單位</li> <li>三、確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策</li> </ul>

參、112 年度之運作情形：

- 一、本公司積極推動各項風險管理，陸續訂定與環境、社會責任等相關風險規範，並落實各項風險管理與預防，並於112年11月10日董事會決議通過訂定「風險管理政策與程序」，定期向永續發展委員會及董事會報告其運作情形以供管理之參考。
- 二、本公司評估各功能部門辨識其所可能面對之風險因子後，訂定適當之衡量方法，作為風險管理之依據，積極落實各項風險管理與預防。112年風險管理運作正常，並無重大管理風險事項，112年度已於112年11月10日向董事會報告。