

## 偉聯科技股份有限公司

### 風險管理政策與程序

#### 第一條 目的

透過對潛在風險之辨識、評估、控制、監督及溝通等活動，將公司營運所面臨之各種風險降低至可承受及控制的範圍，並作為經營策略制定之參考依據，以期能合理確保公司策略目標之達成，特制訂本風險管理政策與程序（下稱「本政策」）。

#### 第二條 適用範圍

本政策適用於本集團公司各層級之風險管理作業。

#### 第三條 風險管理組織架構及職責

階層	職責範圍
高階管理階層 (總經理、營運長、副總經理)	1.執行風險管理決策 2.協調跨部門之風險管理互動與溝通
各級主管	1.彙整風險管理活動執行結果 2.協助與監督部門內各項進行風險管理活動 3.視外部環境及內部策略改變決定風險類別並建議承擔方式 4.進行風險調整後之績效衡量與協調
部門及各單位主管	1.執行日常風險管理活動 2.進行風險控管活動之自我評估(辨識及分析)
稽核室	1.督導各執行單位遵循核決權限與相關管理辦法及程序 2.稽查並出具報告予董事會及審計委員會

#### 第四條 風險管理程序

風險管理程序包括風險辨識、風險評估、風險控制及監督、風險資訊溝通。本公司透過以上程序制定策略、辨識風險事件並加以管理，期將企業經營之風險在公司可控範圍內，合理確保公司策略目標之達成。

##### 一、風險辨識

本公司評估、辨識之風險分為下列四大面向：「策略風險」、「營運風險」、「財務風險」、「法遵風險」。

##### (一)策略風險

1. 產業變化
2. 科技變化
3. 商業模式訂定
4. 組織架構因應能力
5. 策略投資

##### (二)營運風險

1. 市場需求及供應能力
2. 企業持續營運風險
3. 資訊安全
4. 供應鏈管理
5. 客戶關係管理
6. 智慧財產管理
7. 企業品牌形象
8. 人力資源管理

##### (三)財務風險

1. 利率、匯率
2. 信用
3. 資金流動性
4. 稅務

##### (四)法遵風險

1. 產業及環境法規
2. 個資保護

## 二、風險評估

本公司各部門必須依實務狀況分析已辨識的風險，運用各項資訊來判斷風險發生的可能性，並研判其結果對公司之影響程度。進行風險分析時，必須考量現行的內部控制是否可防止風險事件。風險分析結果，必須研判風險等級(高、中、低)，並提供必要資訊作為風險評估與風險應變的依據。

## 三、風險控制及監督

- (一)本公司風險政策係由總經理或營運長依風險類型召集權責單位執行風險管理措施，並強調全員全面風險控管，平時落實層層防範，以有效作好風險管理。
- (二)各部門主管及單位主管應於日常管理作業中，進行風險控制之執行。
- (三)本公司對可能威脅企業經營的不確定因素，應召集相關單位商議，並視需要徵詢外部顧問意見，以利評估風險及儘早提出風險控管建議。
- (四)稽核室積極督導各執行單位遵循核決權限與相關管理辦法及程序，以確保全體員工的風險管理意識及執行力度。
- (五)本公司須定期向內部及外部與風險事件相關之利害關係人溝通風險事件及風險應變計畫等資訊。
- (六)各項管理程序之審議及控制，除現行內部控制各項規定作業、公司相關辦法施行外，亦依照主管機關之相關規定辦理。

## 四、風險資訊溝通

- (一)本公司風險管理作業除本辦法另有規定外，依本公司內部控制各項規定作業及主管機關之相關政策及程序辦理。
- (二)為強化本公司各單位主管及員工瞭解本公司風險管理的政策、程序，以及風險辨識等事項，本公司應不定期舉辦風險管理教育訓練、研討會或說明會。
- (三)本公司應定期向審計委員會及董事會提報風險管理運作情形，以確實督導風險管理之有效執行。

## 第五條 各項風險類型主要權責單位

風險類型	風險因子	權責單位	
一、策略風險	1.產業變化	總經理及營運長	
	2.科技變化		
	3.商業模式訂定		
	4.組織架構因應能力		
	5.策略投資		
二、營運風險	1.市場需求及供應能力	總經理 辦公室	各事業單位
	2.企業持續營運風險		各事業單位
	3.資訊安全		資訊部
	4.供應鏈管理		各事業單位
	5.客戶關係管理		各事業單位
	6.智慧財產管理		各事業單位
	7.企業品牌形象		行銷部
	8.人力資源管理		人力資源單位
三、財務風險	1.利率、匯率	財務部	
	2.信用		
	3.資金流動性		
	4.稅務		
	1.產業及環境法規	總經理	各事業單位

四、法遵風險	2.個資保護	辦公室	人力資源單位
--------	--------	-----	--------

**第六條 核准與修訂**

本辦法經董事會核定後實施，修正時亦同。

109.11.04 董事會通過。112.11.09 董事會修訂。