

福壽實業股份有限公司

風險管理政策與程序

編號：AC-715

★ 品質至上·顧客第一 ★

福壽實業股份有限公司	風險管理政策與程序	編號：A C - 7 1 5
		頁碼：2 / 6

彙編：_____

版次：第 三 版

審查：_____

密別： 機密
 一般

核准：_____

發行單位：總經理室

制訂日期：113年4月

分發日期：_____年 月 日

福壽實業股份有限公司	風險管理政策與程序	編號：AC-715
		頁碼：4 / 6

內 容 目 錄

頁 次

一、目的-----	5
二、範圍-----	5
三、定義-----	5
四、風險管理組織與職責-----	5
五、風險管理程序-----	5
六、制(修)訂及使用管理-----	6

福壽實業股份有限公司	風險管理政策與程序	編號：AC-715 頁碼：5 / 6
------------	-----------	-----------------------

一、目的

為強化公司治理、健全風險管理機制，確保目標之達成，以達穩健經營與永續發展，特訂定本政策與程序。

二、範圍

凡本公司風險管理議題範圍內各項活動與服務作業均適用之。

三、定義

風險管理係指本公司進行營運活動時應有效辨識、衡量與控管各項潛在風險，以質化及量化的管理方法，使其控制在可承受之範圍內，並作為經營策略制定之參考依據，以合理確保公司策略目標之達成。

四、風險管理組織與權責

(一) 董事會：

為核定風險管理政策的最高決策單位，負責核准、審視、監督公司風險管理政策，確保風險管理之有效性，進行資源配置，並負風險管理最終責任。

(二) 風險管理委員會

1. 為負責執行風險管理之權責單位，成員由董事會決議委任組成。本委員會成員不少於三人，過半數成員由獨立董事擔任，並由獨立董事擔任主席。負責公司風險之監控、衡量及評估等執行層面之事務，協助擬定風險管理政策、架構及機制，並建立質化、量化指標。
2. 協調跨部門風險管理互動與溝通，確保董事會所核定風險管理政策的執行。
3. 隨時掌握國內外風險管理制度發展與法令變動，並適時調整政策。
4. 至少一年一次向董事會報告風險管理執行情況及其他風險管理相關事項。

(三) 稽核室

1. 擬定內部控制及內部稽核制度，並協助董事會及經理人審查內部控制制度之缺失，並進行追蹤改善。
2. 每年依風險評估結果擬定年度計畫，並定期向審計委員會、董事會進行報告稽核執行成果。

(四) 各部門：

1. 各部門主管負有風險管理之責任，應明確辨識其部門所面臨之相關風險，確保風險控管機制與程序能有效執行，並應定期向稽核室彙報風險管理情形。
2. 如遇重大偶發風險事件時，恐致公司重大損失時，可成立相關應變小組進行危機處理，並做好與利害關係人之溝通，降低潛在損失與衝擊。

五、風險管理程序

1. 風險辨識

依據公司經營及營運活動、潛在風險情境，盤點及辨識可能對營運造成衝擊，包括財務、環境、勞安、供應鏈、法規、資訊安全、危害性事件、氣候變遷等內外部風險，由各部門執行風險辨識。

2. 風險評估

各部門依已鑑別之風險項目進行風險評估，透過各項資訊判斷事件發生可能性及對公司影響程度，依據風險評估結果採取相關應變措施。

福壽實業股份有限公司	風險管理政策與程序	編號： AC-715
		頁碼： 6 / 6

3.風險應變與監控

各部門就內部營運狀況所評估的潛在風險事件擬定應變措施與行動方案，定期於內部會議持續監控、追蹤及檢討；必要時可透過跨部門合作，共同解決風險項目。

4.風險報告與揭露

風險管理委員會每年定期向董事會報告風險管理執行結果，除依主管機關規定揭露相關資訊外，亦於年報、永續報告書及公司網站揭露執行情況。

六、制(修)訂及使用管理

1.制(修)訂：

本政策與程序經相關單位會同檢討後，由總經理室負責制(修)訂。

2.審核：

本政策與程序需經相關單位主管及總經理室審查後，由總經理室依程序呈上核准。

3.使用管理：

本政策與程序由各執行權責單位執行及保管。

4.增(修)訂或廢止：

本政策與程序之增(修)訂或廢止時，需經各單位主管及總經理室檢討審查後，由總經理室負責彙整並提出申請，經董事會通過後施行，修正時亦同。