



2023 年風險管理政策、作業程序及運作情形

壹. 風險管理政策與程序

2022 年 11 月 9 日已經董事會通過「公司治理風險管理政策與作業程序管理規定」，作為本公司風險管理之最高指導原則；每年定期由風險管理小組進行風險因子鑑別，篩選出風險管理範疇，並依據最新內部稽核之發展及準則要求，監測潛在風險並實行預防措施，以強化風險管理；透過系統化、制度化的管理方式，有效辨識、預防及控制風險，以維持本公司正常運營，達成永續經營。

貳. 風險管理範疇

本公司提供之產品、活動及服務相關的內外部環境議題、利害相關者(包含工作者)之關注之重大議題皆屬之。應就其發生之可能性及影響性綜合評估，採取適當之對策，以持續改善及降低企業風險。本公司的風險管理包括「安全衛生及環境風險」、「因應氣候變遷風險」、「產品風險」、「市場風險」、「原料風險」、「員工風險」、「法規遵循風險」、「財務風險」、「資安風險」等之管理。

參. 組織架構

本公司為強化風險管控，本公司風險管理事項由審計委員會監督，並由公司治理組負責擬定風險管理政策，及確保董事會所核定實施之風險管理政策的執行，並每年至少一次向董事會報告整體風險管理執行情形。

肆. 風險管理及因應對策運作情形

本公司積極推動落實風險管理機制，定期召開風險管理小組會議彙整評估、鑑別公司所面臨的各項風險，提出相應的因應措施並定期提報審計委員會討論以及經董事會通過後據以實施。為強化本公司員工具有風險概念，並將風險控管概念落實於日常管理工作中，定期辦理風險管理教育訓練，本年度(截止至 2023 年 9 月底)實施危害鑑別、風險與機會評估人員訓練共 791 人次，總訓練時數為 751 小時。

2023 年度截止至 11 月 8 日本公司鑑別出各項風險及管理運作情形如下：

風險項目	2023 年度因應對策
人員安全衛生及環境風險	<ol style="list-style-type: none">1. 強化現場單位安全設施建置，維護工作人員人身安全。2. 強化現場施工作業文件審查，確保作業依 SOP 進行。3. 依法設置及維護消防安全設備、訂定消防防災/防護計畫及教育訓練4. 公共危險物品與危害性化學品分佈圖。

風險項目	2023 年度因應對策
	5. 訂定人因性危害預防計畫、異常工作負荷促發疾病預防、母性健康保護計畫及執行職務遭受不法侵害預防計畫。
因應氣候變遷風險	1. 設置各項能源使用監視系統及能源節省設備(如太陽能等)。 2. 推動產業低碳轉型，加速製程改善與設備汰舊更新，研發前瞻產業技術，朝向低碳高值化發展。 3. 加強區域能資源與廢棄物循環再利用，建構產業鏈結與合作共生機制。 4. 積極推動各項溫室氣體減量專案，並管理廠內各項碳排數據。 5. 提升低碳排環保原材料等採購比例。 6. 訂定節電及節能計畫、提高能源使用效率、購買節能設備與機台、設置太陽能發電設施。 7. 推動溫室氣體減排計畫、大陸地區參與碳交易市場以購買碳權進行抵減。
原料風險	1. 為確保原材料無交期延誤或品質問題，設定供貨製程能力目標並追蹤達成狀況。
原材料成本上升	1. 開發新配方，靈活產品原料配置，減少特定原料比例。 2. 善用採購管理議價能力，積極開發各地區競爭力之供應商，並加強供應商商情交流，強化採購人員應變能力。 3. 善用長約與現貨採購搭配，月/季下單規避成本波動及供應風險。 4. 強化大宗原物料行情蒐集、研判能力並掌控集團原料庫存/耗用，適時適量購入原料。
市場風險	1. 強化產品開發能量，包含人才引進及研發中心設立。 2. 客訴對策納入標準化並定期稽查/設定年度目標追蹤達成狀況。 3. 積極推動自動化設備建置，加強產品品質符合客戶及市場需求。 4. 加強產品交期配合 JIT 生產模式(最小生產批量)，建立必要製品安全在庫量，來確保客戶交期無延誤。

風險項目	2023 年度因應對策
客戶行為改變	<ol style="list-style-type: none"> 1. 強化產品開發能量，加速符合市場需求全系列新產品上市。 2. 積極開發低碳排綠色產品及輕量化電動車胎產品。 3. 確保產品交期無延誤符合客戶需求。 4. 提高產線自動化程度，提高品質。 5. 開發新市場及提升品牌形象。 6. 加速淘汰不具競爭力之產品。
持續性的經濟低迷	<ol style="list-style-type: none"> 1. 積極掌握市場變化情形及工廠產能狀況，以適時調整銷售策略，並列為產能擴充規劃的必要評估項目。 2. 增加客戶區域和產品多元化。 3. 強化生產地多元化和生產配置彈性。 4. 積極規劃公司資金來源充裕，以抵抗短暫經濟下行造成之資金緊縮。
員工風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 薪資檢討改進，定期人員職能及績效考核。 2. 依據訂單量，由各課提出部門間人力調撥或人力增補。
財務風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 控管現有長短期借款部位，適時利用各銀行利率差異降低成本。 2. 持續監控利率並調節借款與自有資金部位。

本公司審計委員會於 2023 年 11 月 8 日董事會上提報上述運作情形。