



## 2025 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 2025 年 9 月底)實施危害鑑別、風險與機會評估人員訓練共 825 人次，總訓練時數為 790 小時。

2025 年度截止至 11 月 11 日本公司鑑別出各項風險及管理運作情形如下：

風險項目	2025 年度因應對策
極端天氣	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 評估各廠區面臨極端天氣風險，研擬設置相關預防措施，與擬定災害應變計畫。</li><li>2. 持續推動溫室氣體排放減量計畫。</li><li>3. 原物料成本上升風險以原有的項目替代。</li></ol>
經濟衰退	<ol style="list-style-type: none"><li>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。</li><li>2. 增加客戶區域和產品多元化。</li><li>3. 強化生產地多元化和生產配置彈性。</li></ol>

風險項目	2025 年度因應對策
	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。
人權與/或人民自由惡化	1. 執行人權盡職調查。 2. 持續推動人權教育。 3. 定期進行人權風險評估。
員工風險	1. 職場暴力以事件通報/申訴單及職場暴力追蹤調查表辦理。 2. 實施教育訓練。 3. 工時控管。 4. 孕婦通報及適性配工。 5. 實訪問卷調查。
客戶行為改變	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。
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。
人員安全衛生及環境風險	1. 依法設置及維護消防安全設備。 2. 訂定消防防災/防護計畫。 3. 實施教育訓練。 4. 公共危險物品與危害性化學品分佈圖。 5. 以採購安全防護等級較高或配置較為充足機械設備為首要考量。 6. 將單點光電反應安全裝置改為光柵安全裝置。 7. 將安全裝置改為一旦故障，機械設備即無法啟動。 8. 現場施工作業申請及危害告知單。 9. 現場施工作業安全檢查表。 10. 建立生產設備安全運轉許可制度(流程)。 11. 實工作場所通風排氣設施改善工程。 12. 每月集團工務設備會議、設備檢討改善。 13. MES 推動與自動化設備案件進度管控。
創新風險	1. 引進新技術/人才。 2. 設立研發中心。
客戶關係風險	1. 客訴對策納入標準化並定期稽查。 2. 設定年度目標追蹤達成狀況。
營運風險	配合 JIT 生產模式(最小生產批量)，以 MES 與派工單生產模式，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	2025 年度因應對策
供應鏈風險	1. 依據進貨交期及檢驗數據計算供貨製程能力。 2. 設定年度目標追蹤達成狀況。
法規遵循風險	為符合勞動法令，增補員工依據訂單量，由各課提出部門間人力調撥或人力增補。

本公司審計委員會於 2025 年 11 月 11 日董事會上提報上述運作情形。