

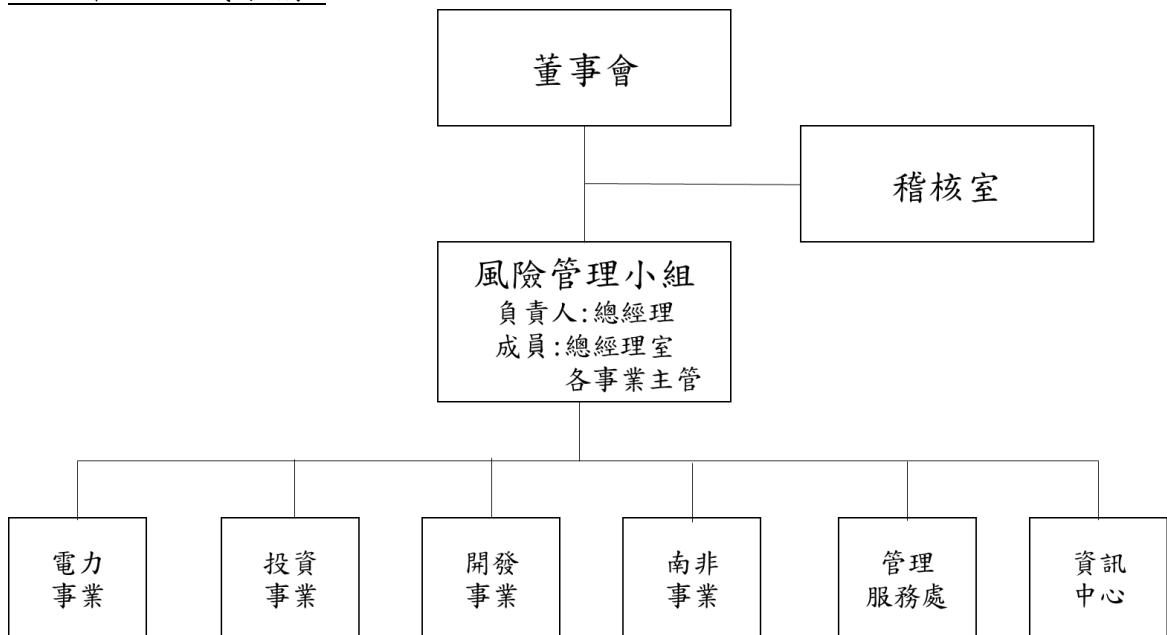
## 風險管理

### 風險管理政策與程序:

本公司 2022 年訂定「風險管理政策與程序辦法」，並經董事會通過，作為本公司風險管理之最高指導原則；透過風險治理與管理架構，使風險管理與公司之策略、目標產生連結，並經由各單位之參與，將風險管理意識融入至日常決策及營運活動中，推動全方位的企業風險管理文化。

(詳細辦法內容請參考本公司網頁 => 投資人專區 => 公司治理 => 重要規章 => 風險管理政策與程序)

### 風險管理組織架構:



### 風險管理流程與範疇:

本公司透過風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應及監督與審查機制等五大作業，健全風險管理之功能。

本公司風險項目分為策略、營運、財務、資訊、法遵、其他等六大風險。各事業單位針對已辨識出之風險事件，分析風險事件之發生機率與影響程度，並將風險等級與現有風險可接受程度比較，並設定風險排序後建立風險矩陣，依據風險等級規劃與執行後續風險回應方案。

## 2024 運作情形:

- 本公司 2024 上下半年分別於 5/8、11/7 召開風險管理小組會議，進行風險鑑別，依風險之發生機率與影響程度建立風險矩陣，並討論及追蹤因應對策及執行成效。
- 並於 2024/12/20，針對高風險高機率發生之風險項目之管理，向董事會報告風險管理之運作情形，詳細內容如下。

風險項目	負責單位	風險辨識議題	影響程度	影響:營運面	影響:財務面	發生機率	因應對策
策略	電力	銅價波動劇烈	高	銅價上漲造成客戶觀望、停滯。銅價下跌影響銷售。	銅價走升容易虧損及收款延遲。	高	1. 迅速反應售價，與採購同步點銅避險。 2. 擴大年約客戶，維持基本銷售。 3. 推出點銅表，簽立工程合約。 4. 有利產品專案銷售(限時限量)。
營運	電力	採購原物料成本增加	高	成本報價將調漲，影響客戶下單。	原物料成本增加。	高	持續與廠商溝通，或以量制價，約定期間成本價。
	稽核	帳務作業不確實	高	帳、物不相符	財物損失	高	主管應確實審視及支援同仁作業上之困難並改善，以提高執行正確率。
財務	投標	上市櫃及未上市櫃股票之買賣	高	資金積壓及周轉	投資損失	高	審慎評估產業環境變化及營運狀況，建立停損機制。
	投標	美聯儲利率政策影響股債匯市	高	產品價值波動幅度大	投資損失或資金積壓	高	追蹤經濟數據及利率政策，透過產品多樣化，適度分散風險。
資訊	電力	系統開發、整合能力不足	高	資訊不正確、不及時	1. 耗費人力成本。 2. 隱藏成本未發現	高	由專案室與 ITC 整合系統改善。
	ITC	資訊網路安全	高	內部資訊遭盜竊，綁架，控制、資訊系統服務中斷	視影響範圍決定	高	強化內外網之安全擴大專案及個人資訊產品之使用規範
其他	電力	極端氣候造成天然災害，廠房因而受損嚴重。	高	影響正常生產及交貨時間。產品、原料儲存安全風險。	增加運輸、修繕費用成本	高	1. 關注氣候變遷議題。 2. 廠區排水、廠房修繕及時完成。 3. 產品、原料儲存位置規劃完善。
	電力	氣候變遷溫度遠增	高	用電量增加。碳排放量增加。	電費增加。購買碳權成本增加	高	1. 改善設備效率、換置低耗電設備。 2. 碳減量方案，以降低排碳為目標，降低購買碳權成本，提升營運成本績效。