

潤泰精密材料股份有限公司

風險管理政策與程序、揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形

風險管理政策與程序

本公司於113年11月11日第12屆第17次董事會通過訂定「風險管理政策與程序」以作為本公司風險管理之最高指導原則。

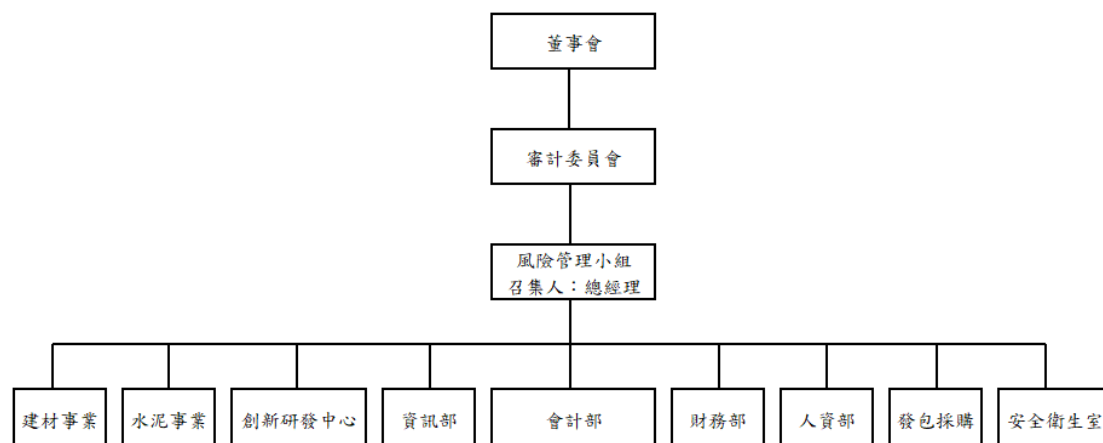
本公司每年定期由風險管理小組進行風險因子鑑別，藉以辨識可能影響企業永續發展的相關風險，篩選出風險管理範疇，並依據最新內部稽核之發展要求及準則要求，監測潛在風險並實行預防措施，以強化風險管理；針對各向風險擬定風險管理策略，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，將因業務活動所產生的各項風險控制在可接受的範圍。

風險管理範疇

本公司承諾以積極並具成本效益的方式，整合並管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務、環境及法規等潛在的風險，透過建置企業風險管理專案，其目的在於為所有的利害關係人提供適當的風險管理。

本公司的風險管理包括「策略面」、「營運面」、「財務面」、「環境面」、「法規面」以及其他使本公司產生重大損失之風險。

風險管理組織架構與執掌



一、董事會：董事會為本公司風險管理之最高決策單位，擔負整體風險之最終責任。

二、審計委員會：審計委員會協助董事會執行其風險管理職責，負責審議本公司風險管理政策及審查重大風險議題之管理報告。

審計委員會下設置風險管理小組，負責執行風險管理之權責單位，主要負責整體之風險管理，擬訂風險管理政策、架構及機制，建立質化與量化之管理標準。

風險管理小組隸屬於總經理，小組成員由總經理指定，並由總經理擔任召集人。風險管理小組職責包括：

1. 協助擬定本公司風險管理政策。
2. 確保董事會所核定實施之風險管理政策的執行。
3. 至少一年一次向董事會提出風險管理報告。
4. 其他風險管理相關事項

三、各單位部門：各單位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，並應定期向風險管理小組彙報風險管理情形。

運作情形

本公司自 113 年起積極推動落實風險管理機制，每年至少一次向董事會報告，113 年 11 月 11 日第 12 屆第 17 次董事會報告執行情形如下：

一、策略面

為因應產業變化，本公司於 113 年投資德欣先進股份有限公司，取得 35% 股權，主係本公司為多角化經營，考量雙方生產基地及營業項目具互補性，可發揮規模優勢，提升營運績效及競爭力，評估與德欣結盟對本公司具有正面效益。

二、營運面

1. 營運中斷暨市場供需：

天然資源有限，原物料品質不穩定，可能面臨缺料風險，亦為因應國內缺工嚴重及可能之缺電風險及缺水危機，本公司首先從生產端檢討，施工環境增設友善設施塑造更佳的工作環境、針對設備加強巡檢修繕減少耗能、提升製程用水妥善處理後回收再利用率等，亦從規劃設計及行政端著手，設備改善加強自動化功能降低人力、設置儲能櫃協助調節電力、檢討設計雨水回收系統等，確保降低營運中斷暨市場供需造成之風險。

水泥廠設備老舊為避免機械設備故障造成生產系統無法運作之風險，本公司除每年例行進行歲修外，並於 112 年起為加強設備維護保養與監控，分階段設置預知保養及預測性維護之偵測設備，以降低營運中斷之風險。

2. 智慧財產：

本公司 113 年起已將智慧財產相關事項納入風險管理事項之一，定期至少一年一次向董事會進行報告，並針對董事之建議提出改善措施，113 年迄今共取得全球 8 國 36 件專利。

3. 資安管理：

依據「上市櫃公司資通安全管控指引」總公司成立資通安全推動組織及制訂資安目標並設定資安專責主管及資安專責人員，統籌資訊安全管理及相關事務。為提升全體同仁資安意識，資訊部多次以電子郵件社交工程測試演練，

並每年定期安排資通安全教育訓練。113 年迄今未發生須通報之重大資安事件。

三、財務面

1. 本公司定期評估銀行借款利率，以取得較優惠之借款利率，降低利息支出。隨時觀察金融市場利率變化對本公司資金之影響，以期隨時採取變通措施。
2. 財務部按營運規劃與需要持續管控並優化資金運用安排，維持銀行額度充足、現金流量穩健、償債能力與流動比率強健，促成優良債信評等與資金有效運用的良性循環。

四、環境面

1. 依據氣候變遷因應法，政府將於 114 年對於溫室氣體排放達 2.5 萬噸企業收取碳費，本公司已組織永續發展小組，定期報告減碳措施及成效，確保本公司減碳績效。
2. 113 年截至目前為止，本公司員工及非員工均無重大職業災害。
3. 冬山廠及里港廠均已導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，符合企業永續發展之策略。
4. 各單位依年度自動檢查計畫實施自動檢查，有效確保機械設備安全：一般機械設備使用 PAD 上的設備保養系統執行自動檢查。危險性機械設備於每月及年度進行定期檢查。
5. 依據教育訓練計畫對員工及承攬商實施教育訓練，力求降低事故之發生：員工安全衛生教育訓練 230 人次(包含新人教育訓練 45 人次及在職員工安全衛生教育訓練 185 人次)，承攬商安全衛生教育訓練 272 人次。各類專技在職訓練 26 人次。
6. 全公司完成管理系統之內部稽核及管理階層審查，檢討各項風險評估及目標之執行成效，有效降低職災風險。

五、法規面

1. 會計部依據相關證管、稅務法令及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則，如期完成各季之財務報告編製及公告申報、稅務作業及申報等法令遵循目標，以降低公司營運風險。
2. 冬山廠為因應於 110 年 11 月 2 日修正公告之《水泥業空氣污染物排放標準》，將分階段加嚴管制空氣污染物排放標準值。
3. 花蓮華信石礦礦業用地採礦權，礦業權年限將於 114 年 7 月 1 日到期，本公司已提出礦業權展限申請，以維護公司權益。