2021 年 10 月 29 日訂定

# 超豐電子股份有限公司風險管理政策與程序

## 風險管理政策

面對全球企業所會面臨的營運性風險、財務性風險、環境風險、安全衛生管理風險，超豐已建立風險管理機制，管理對營運及獲利可能造成影響之各種潛在風險，使其在面臨風險時能快速應變，減少損失並持續維護利害關係人利益。

## 風險管理程序

1. 內、外部議題及利害關係人要求與期望蒐集
   （1）內、外部議題蒐集
      ①風險管控小組在每年五月配合 CSR 進行公司策略目標相關管理檢視，由風險管控小組列入『利害關係人議題項目』。
      ②由風險管控小組蒐集與議題相關資料，進行風險管理展開後續風險評估。
   （2）評估後議題資料由管理審查會保留，管理審查會議每年將檢視當年度之組織環境、策略目標與風險管理後變化檢討變更。
2. 風險管理
   （1）風險評估時機：因應公司政策或組織調整，風險評估作業不定期執行，由最高管理者決定執行時機與範圍。
   （2）風險評估方式
      ①風險管控小組區分風險等級，共分為低、中、高三級，屬高級者為重大風險，重大風險議題之責任單位，需提出風險的改進目標及行動方案，以掌握改善機會，降低營運風。
      ②完成之議題評估及改善，經最高管理階層核准後，作為各相關單位年度目標及展開管理方案之依據。
   （3）風險處置
      ①降低風險：應訂定改進目標及其改善方案，以降低重大議題之營運風險。
      ②承擔風險：針對風險等級中低的可承擔風險，應納入品質管理系統之管制辦法管理，以承擔既有之風險。
      ③機會措施：開發新技術、法則、市場、推出新產品，以強化公司或滿足顧客之能力。
   （4）風險改善方案之執行進度與結果，須於管理審查會議中討論。風險管控後績效檢討，降低風險等級到可承擔風險可從議題評估去除。