

# 宜新實業股份有限公司暨子公司

## 風險管理制度

### 壹、宜新公司 風險管理政策

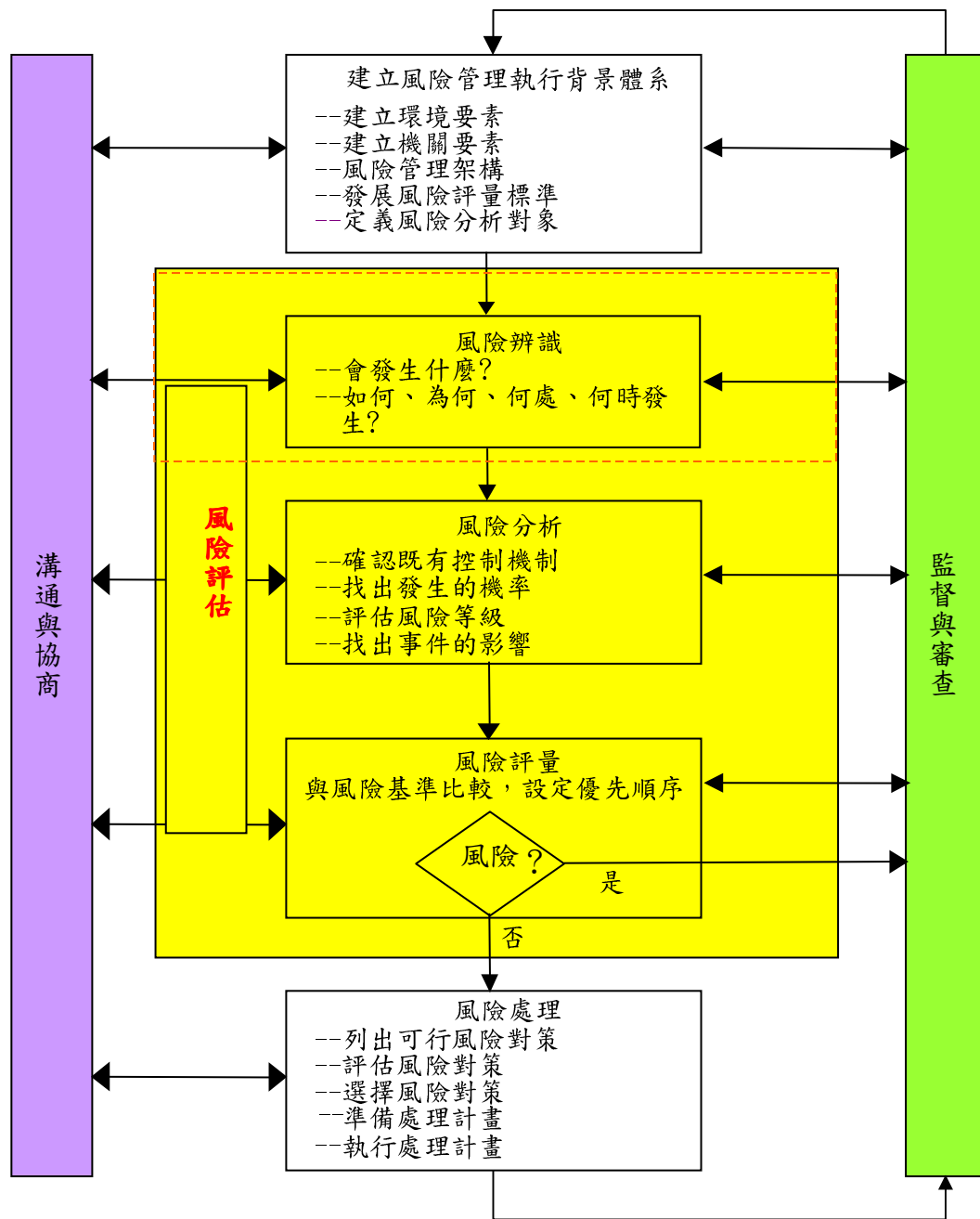
#### 風險管理使命 (Mission)

構建並維持有效之風險管理系統且持續改善，以創造優質的企業環境，降低企業成本，以達成企業目標。

#### 風險管理承諾 (Acceptance)

- 1.絕對遵守承諾，各廠部主管尤應以身作則並善盡督導之責。
- 2.確認各單位員工均接受適當之訓練，且具備執行風險管理各項工作之能力，以確保公司運作正常。
- 3.提供必要資源，維持公司風險管理有效運作，持續推動改善活動，降低風險。
- 4.加強員工與利害關係者之溝通，提昇全員風險管理認知，提供相關諮詢機制，徹底落實風險管理政策。

貳、宜新公司風險管理架構



參、宜新公司風險分析

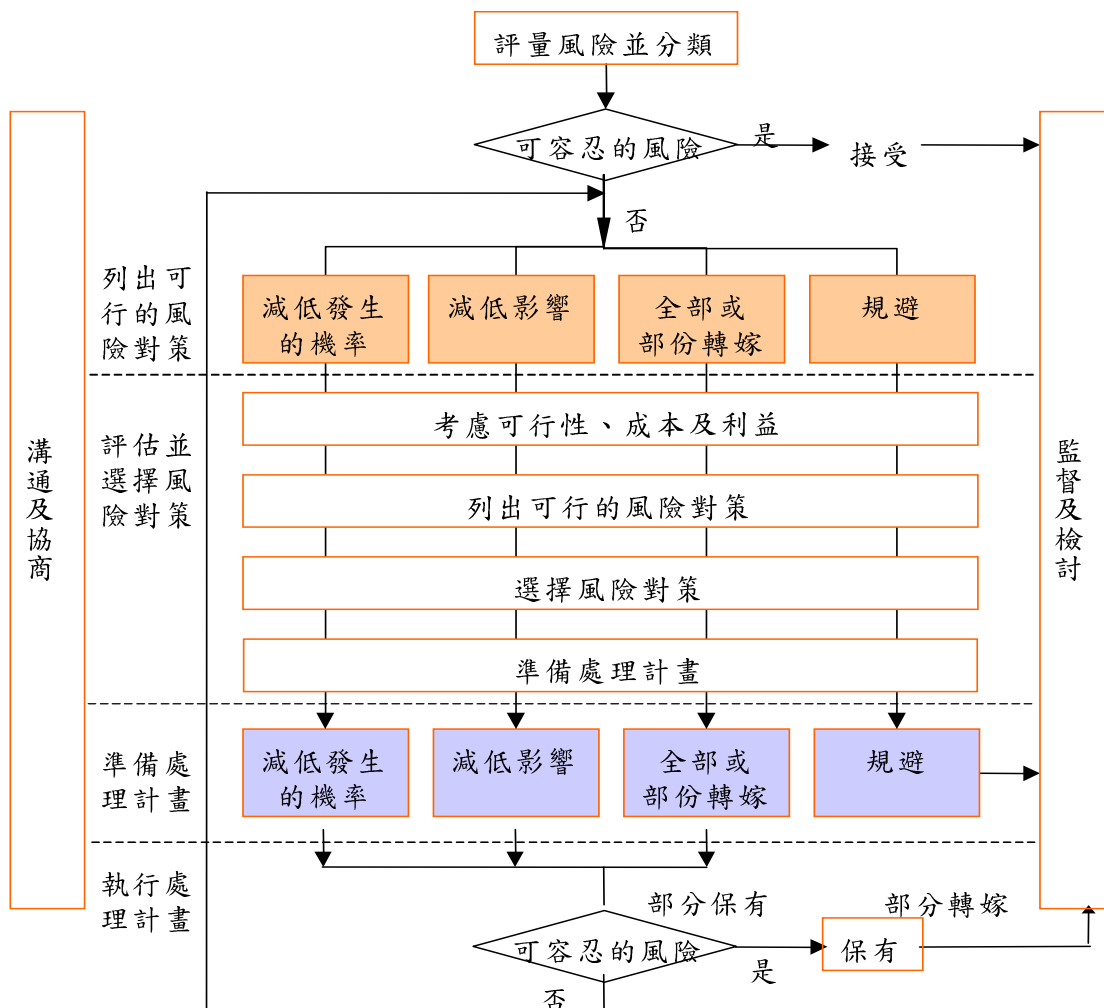
一、可能性（機率）的敘述

等級	可能性分類	詳細的描述	發生機率百分比	
4	VH	確定	一定會發生	91-100%
3	H	幾乎	在大部份情況下會發生	61-90%
2	M	可能	有些情況下會發生	41%-60%
1	L	不可能	只會在特殊的情況下發生	0-40%

二、衝擊（影響）的敘述分類表

等級	衝擊或後果	財產損失/財報可靠度 <b>Finance</b>	人力資源 <b>Human</b>	營運環境/服務能力 <b>Operation</b>	公司形象/聲譽 <b>Reputation</b>	法律責任與義務 <b>Law</b>	目標達成 <b>Goal</b>	
4	VH	非常嚴重	大於一億（含）	人員死亡	無法正常營運，需一天以上才能恢復	全國性新聞媒體負面新聞	重大法律責任與賠償	資源/時間大量增加
3	H	嚴重	二千萬至一億	人員重傷	無法正常營運，一天內可恢復	地區性新聞媒體負面新聞	中度法律責任與賠償	資源/時間中度增加
2	M	一般	五百萬至二千萬	人員輕傷（需申報）	部份營運不正常	市場參與者圍廠抗議	輕度法律責任與裁罰	資源時間明顯增加
1	L	輕微	五百萬以下	人員輕傷（不需申報）	正常營運不受影響	市場參與者抱怨	主管機關糾正	資源時間輕微增加

肆、宜新公司風險處理的步驟



一、風險處理的選項作法

- 迴避風險
- 降低風險-採用適切的控制措施
- 轉移風險
- 接受餘風險

RISK TREATMENT

可能性 (機率)	高	風險控制 Treat	避免風險 Terminate
	低	承受風險 Tolerate	風險轉移 Transfer
		低	高

嚴重度(衝擊)



陸、風險本質圖像分析

EX1：

影響 (衝擊或後 果)	風險分布		
非常嚴重(1)	S2 E2	E1 L3 T1	T2 F1
嚴重(2)	L2	T3 F3 S3	
輕微(3)	F2 L1	S1	E3
	幾乎不可能(C)	可能(B)	幾乎確定(A)
	機率		

環保的 (E)	經濟與財務(F)	法務的 (L)	安全與保安(S)	科技的 (T)
E1 氣候改變	F1 利率	L1 義務	S1 入侵	T1 核能
E2 污染	F2 保安	L2 人權	S2 恐怖行動	T2 生物科技
E3 臭氧耗盡	F3 保費	L3 國際協定	S3 機關犯罪	T3 基因工程

EX2：殘餘風險圖像分析

影響 (衝擊或後果)	風險分布		
非常嚴重(1)	S2 E2	E1 L3 T1	
嚴重(2)	L2	T3 S3 T2 F3 F1	
輕微(3)	F2 L1	S1	E3
<p style="text-align: center;">幾乎不可能(C)      可能(B)      幾乎確定(A)</p> <p style="text-align: center;">機率</p>			

殘餘風險圖像分析圖(現有控制機制)

EX3：殘餘風險圖像分析圖

影響 (衝擊或後果)	風險分布		
非常嚴重(1)	S2 E2	E1 L3	
嚴重(2)	T2 L2	T3 T1 F3 S3	
輕微(3)	F2 L1	S1 E3 F1	
<p style="text-align: center;">幾乎不可能(C)                      可能(B)                      幾乎確定(A)</p> <p style="text-align: center;">機率</p>			

殘餘風險圖像分析圖（新增控制機制後）

柒、宜新公司 2024 年度經營目標

一、經營主管提報資料

生產數量 (公尺)	銷售金額 (仟元)	銷售成本 (仟元)	產品毛利 (仟元)	管銷費用 (仟元)	113 年度營業 淨利(仟元)	112 年度實際 淨利(仟元)	生產目標 (噸)	品質效率 (A 級%)	客訴 (件/仟元)

捌、宜新公司風險處理對策選用與風險評估表（影響經營目標達成之風險）

評估人：

風險辨識		風險分析			風險等級	現行控管機制	新增對策	剩餘風險分析			控管後風險等級	相關負責部門
		可能性	衝擊					可能性	衝擊			
類別	敘述 (標準/預測值)		類 別	大 小			類 別		大 小			
天然災害												
火災												
地震												
颱風(水災)												
傳染病												
經濟環境												
匯率												
利率												
股市												
房市												
市場景氣												
原物料												
市場競爭												
銷售數量												
產品毛利												

宜新公司 風險處理 對策選用與風險評估表 (影響經營目標達成之風險)

評估人：

風險辨識		風險分析			風險等級	現行控管機制	新增對策	剩餘風險分析			控管後風險等級	相關負責部門
		可能性	衝擊					可能性	衝擊			
類別	敘述 (標準/預測值)		類 別	大 小					類 別	大 小		
人員行為												
居民												
媒體報導												
舞弊												
洩露資訊												
退休離職												
商業和法律												
供應商												
承包商												
承租戶												
公司法												
證券交易法												
環保法規												
勞基法												
營所稅法												
工廠法												
建築法規												
專利法												
智慧財產法規												
商業會計法												

宜新公司風險處理 對策選用與風險評估表（影響經營目標達成之風險）

評估人：

風險辨識及敘述		風險分析			風險等級	現行控管機制	新增對策	剩餘風險分析			控管後風險等級	相關負責部門
		可能性	衝擊					可能性	衝擊			
類別	敘述 (標準/預測值)		類 別	大 小	類 別	大 小	類 別		大 小			
管理活動及控制												
生產數量												
產品品質												
產品交期												
員工能力												
員工招募												
生產效率												
生產成本												
設備妥善率												
業務資料												
基礎設施												
停(跳)電												
斷(缺)水												
資訊系統失效												
能源稅/碳稅												



## 年度利害關係人關注議題鑑別

公司別：

填表人：

項次	原項次	範圍	主 題	對企業營運的影響程度
G1	B1	經濟(治理)	經營績效	
G2	B2	治理	經營策略與發展	
G3	B3	治理	研發與創新	
G4	A1	治理	企業經營遵循相關法規	
G5	A2	治理	反貪腐政策及預防措施	
G6	A3	治理	客戶關係管理	
G7	A4	治理	供應商永續管理	
G8	A5	治理	產品品質與服務	
G9		治理	誠信經營	
G10		治理	資訊安全管理	
E1	C1	環境	遵循環境法規	
E2	C2	環境	廢棄物處理	
E3	C3	環境	水資源管理及廢污水處理	
E4	C4	環境	減少能資源及原物料消耗	
E5	C5	環境	溫室氣體排放	
E6	C6	環境	有毒物質管理	
E7		環境	空氣污染防治	
E8		環境	生物多樣性	
E9		環境	循環經濟	
E10		環境	氣候變遷風險	
E11		環境	噪音管理	
S1	A6	社會	職業安全與健康	
S2	A7	社會	保障勞工權益與福利	
S3	A8	社會	人才培育與職涯發展	
S4	A9	社會	員工組成多元化及工作平等	
S5	A10	社會	社會公益與回饋地方	
S6		社會	友善及優良 的工作環境	
S7		社會	勞資關係	

填表說明：

一、請填表人針對上述主題分別就「對企業營運的影響程度」進行評分(分數如下表所示)

關係利害人關注影響程度	對企業營運的影響程度 (公司經理人)	分數
沒有影響	輕微	1
有一點影響	一般	2
有影響	嚴重	3
影響很大	非常嚴重	4