
	文件名稱	關鍵營運風險管理辦法	文件版本	B	Page 1 / 7
	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 公開 <input type="checkbox"/> 內部使用 <input type="checkbox"/> 機密 <input type="checkbox"/> 極機密	文件編號	QSM-MAN005	
			文件階級	<input type="checkbox"/> L1 <input checked="" type="checkbox"/> L2 <input type="checkbox"/> L3 <input type="checkbox"/> L4	

版本 VER	修訂頁 / 總頁數 Revision / Total Pages	修訂內容 Description of Changes	相關號碼 Ref. No.	撰寫者 Writer	發行日 Issue Date
A	全 / 5	Initial Released	n/a	張維漢	12.25'14 (by DCC)
B	全 / 7	全文修訂	TWD06-20231 10010	林詩伯	11.06'23 (by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)
					(by DCC)

	文件名稱	關鍵營運風險管理辦法	文件版本	B	Page 2 / 7
	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 公開 <input type="checkbox"/> 內部使用 <input type="checkbox"/> 機密 <input type="checkbox"/> 極機密	文件編號	QSM-MAN005	
			文件階級	<input type="checkbox"/> L1 <input checked="" type="checkbox"/> L2 <input type="checkbox"/> L3 <input type="checkbox"/> L4	

1. 目的

為制定本公司關鍵營運風險之架構與運作準則，供組織及相關部門進行風險識別與評估，並依結果發展出應對措施與監督計畫；期使所識別出的潛在關鍵營運風險能藉由監督、管理與管制，讓各種關鍵營運風險發生的機率降至最低，或使營運風險發生時能讓傷害與損失降至最低，進而持續維持公司營運與競爭力，以達永續經營之目的。

2. 適用範圍

適用於台灣晶技股份有限公司及相關子公司。

3. 管理權責

3.1. 董事會：

3.1.1. 董事會為風險管理最高指導單位。

3.1.2. 董事會依整體營運策略及經營環境核定公司風險管理政策、程序與架構；以建立風險管理機制，確保營運策略方向與風險管理政策一致，且有效執行。

3.2. 營運風險管理委員會：

3.2.1. 公司設立隸屬於總經理之『營運風險管理委員會』(以下簡稱『委員會』)，進行風險管理相關運作機制。委員會應對董事會負責。

3.2.2. 委員會之功能係針對可能影響企業目標達成之各類風險，進行識別及分析，並針對營運產生重大衝擊的關鍵風險提出對應的行動方案。亦必須將風險管理融入營運活動及日常管理過程。

3.3. 各權責單位：


3.3.1. 公司行政組織各單位管理階層主管應貫徹執行董事會所核准之風險管理架構，並負責制定相關作業規定及程序，以管理本公司各項經評估、辨識之經營風險。

3.3.2. 公司行政組織各單位管理階層主管應對營運風險管理事項提供足夠的資源，以利風險管理策略及目標之達成。

3.3.3. 公司行政組織各單位之營運風險管理應遵循本辦法所訂定之各項原則辦理。

3.4. 稽核單位：

3.4.1. 查核與評估本公司風險管理架構是否落實及有效運作。

	文件名稱	關鍵營運風險管理辦法	文件版本	B	Page 3 / 7
	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 公開 <input type="checkbox"/> 內部使用 <input type="checkbox"/> 機密 <input type="checkbox"/> 極機密	文件編號	QSM-MAN005	
			文件階級	<input type="checkbox"/> L1 <input checked="" type="checkbox"/> L2 <input type="checkbox"/> L3 <input type="checkbox"/> L4	

3.4.2. 於內部稽核專案報告中充份揭露對重大缺失或弊端應負責之失職人員，並有懲處建議權。

4. 定義

- 4.1. 關鍵營運風險：指營運過程中來自組織內部或外部且可能導致發生重大營運衝擊、營運中斷；或影響重要策略執行、影響重要目標達成；或違反法令/法規風險等事項。
- 4.2. 外部環境：(包括但不限於)政治、經濟、金融、法令法規、社會、市場、技術、競爭和環境...等。
- 4.3. 內部環境：(包括但不限於)公司營運狀況、營運場所、生產能力、研發技術、人力資源、設備資源...等。
- 4.4. 相關利害關係人：(包括但不限於)與公司營運相關之團體或個人。(如客戶、供應商、員工、股東、政府機構、社區居民、法人機構、媒體、網路族群、關係企業...等)。
- 4.5. 競爭對手：(包括但不限於)與公司產品及服務處在相同產業的企業，或相關於可能衝擊公司產品及服務的不同產業。

4.5.1.

5. 內容

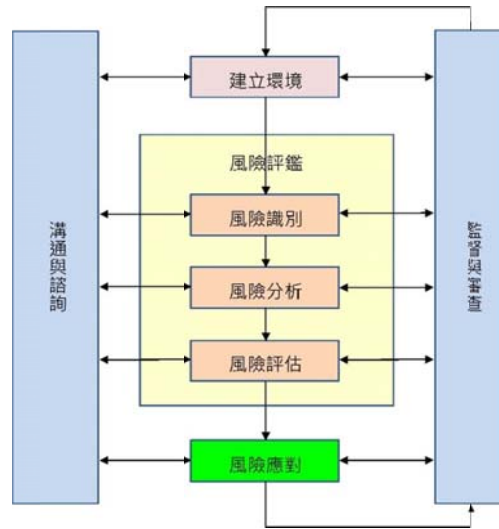
5.1. 風險管理政策

本公司風險管理政策重視風險管理之經營策略與組織文化，建立整體風險管理制度，由本公司及子公司董事會、各管理階層及員工共同參與推動執行，依整體營運方針，識別各類潛在風險，準確評估、有效監督及嚴格控管風險管理機制，以期合理確保公司策略目標之達成。

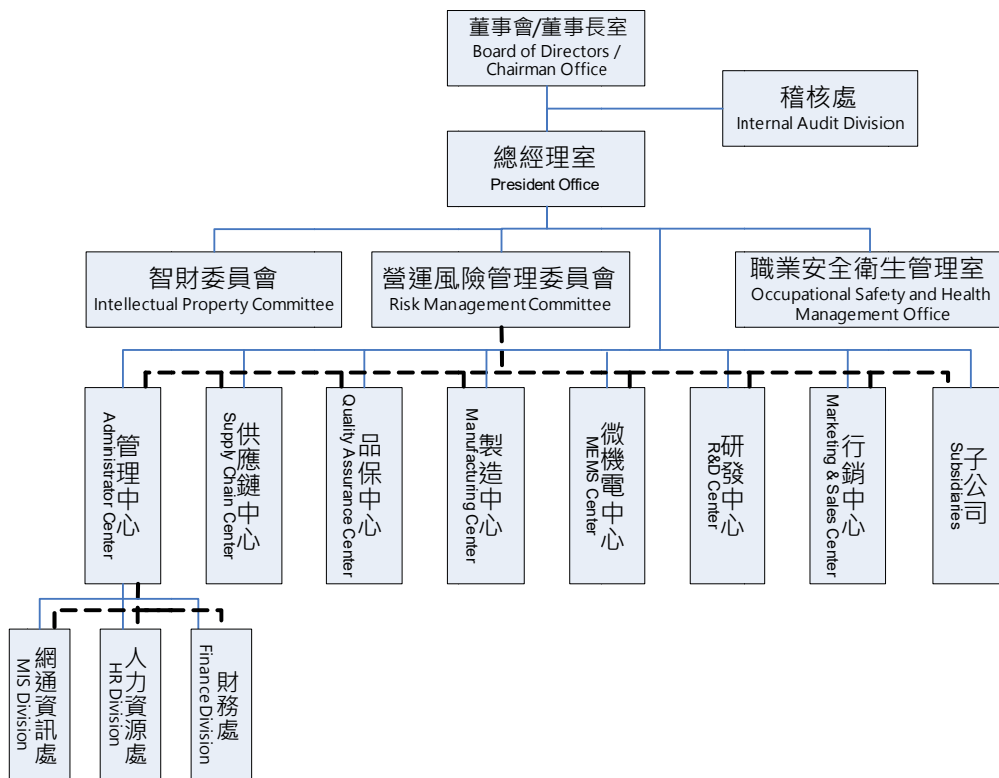
5.2. 本辦法規範「關鍵營運風險」之相關管理過程與細節，其中包括風險管理組織、風險識別、風險評估、風險應對與風險監督的要求與規定。

5.3. 本辦法之風險管理架構係參考《ISO 31000 風險管理標準》之精神所制訂，對於各種營運風險按下列流程與規定進行風險識別、分析、評估、應對與監督。

TXC	文件名稱	關鍵營運風險管理辦法	文件版本	B	Page 4 / 7
	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 公開 <input type="checkbox"/> 內部使用 <input type="checkbox"/> 機密 <input type="checkbox"/> 極機密	文件編號	QSM-MAN005	
			文件階級	<input type="checkbox"/> L1 <input checked="" type="checkbox"/> L2 <input type="checkbox"/> L3 <input type="checkbox"/> L4	




5.4. 委員會之組織架構



5.5. 委員會定期及不定期針對期間內外部環境發生重大變動可能造成的短中長期風險進行業務範圍的識別，在《營運風險點檢表》提出已進行或將進行的行動方案說明。

5.6. 有關《營運風險點檢表》中之相關欄位填寫準則定義如下：

	文件名稱	關鍵營運風險管理辦法	文件版本	B	Page 5 / 7
	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 公開 <input type="checkbox"/> 內部使用 <input type="checkbox"/> 機密 <input type="checkbox"/> 極機密	文件編號	QSM-MAN005	
			文件階級	<input type="checkbox"/> L1 <input checked="" type="checkbox"/> L2 <input type="checkbox"/> L3 <input type="checkbox"/> L4	

5.6.1. 風險來源：各部門應對可能遭遇之風險源與風險項目進行識別。可能遭遇的風險源與風險項目包含(但不限於)：法令法規、法務、政治環境、經濟/金融、市場、客戶、營收/獲利、成本、設施/設備、災害、氣候變遷、科技/技術、供應鏈、財務操作、社區、環安衛、競爭環境、智財權及人員...等的重大變動。

5.6.2. 「可能性」等級：對於風險發生的可能性以機率或時間進行判斷，依其可能性劃分為 1~5 的五個等級。可能性評分細項內容參考《營運風險點檢表》

5.6.3. 「衝擊度」等級：對於風險發生時可能造成的衝擊(或後果) 劃分為 1~5 的五個等級，衝擊度評分細項內容參考《營運風險點檢表》

5.6.4. 風險等級：風險等級係根據所得到之風險值大小而劃分。


A. 風險值為「可能性」等級分數與「衝擊度」等級分數相乘之結果，其可能值如下所示：

風 險 評 估						
風 險 值		發 生 時 的 衝 擊 度				
		1	2	3	4	5
可 能 性	1	1	2	3	4	5
	2	2	4	6	8	10
	3	3	6	9	12	15
	4	4	8	12	16	20
	5	5	10	15	20	25

B. 各項風險依其所得風險值給予不同風險等級劃分，共分為四級，分別為：可接受的風險、可容忍的風險、重大風險與災難性風險。其劃分原則如下表所示：

風險等級	說明
可接受的風險	接受風險，不進行特別的行動對應
可容忍的風險	接受風險，在適當時間進行改善
重大風險	備妥緊急應變計畫，在期限內提出改善計劃降低風險等級
災難性風險	備妥緊急應變計畫，立即進行改善計劃，降低風險等級

5.7. 總經理應每年二次召開定期的營運風險會議，責成委員會依《營運風險點檢表》的風險內容進行識別及討論。若內外部環境發生的重大事件或變動，總經理或董事長亦得召集委員會成員舉行臨時會議，評估風險/衝擊及展開風險因應。

	文件名稱	關鍵營運風險管理辦法	文件版本	B	Page 6 / 7
	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 公開 <input type="checkbox"/> 內部使用 <input type="checkbox"/> 機密 <input type="checkbox"/> 極機密	文件編號	QSM-MAN005	
			文件階級	<input type="checkbox"/> L1 <input checked="" type="checkbox"/> L2 <input type="checkbox"/> L3 <input type="checkbox"/> L4	

- 5.8. 經由定期的營運風險會議及《營運風險點檢表》所鑑別出之重大的風險及災難性風險，應由委員會會議確認後，總經理應指定或指示相關單位提出改善或降低風險等級之對應規劃及行動。
- 5.9. 經總經理指示或指定重大的風險及災難性風險的行動對應項目的負責單位，應定期在指定的會議中進行進度提報。
- 5.10. 經由《營運風險點檢表》所鑑別出之可接受的風險及可容忍的風險，應由各風險項目的行政組織主管自主進行必要之行動，並持續關注是否會有快速變動造成風險升級的狀況。
- 5.11. 公司若有緊急應變事態發生時，委員會應在緊急應變事態獲得控制後，立刻進行營運風險分析及應對，並對董事會進行報告。
- 5.12. 委員會應每年至少一次就其運作執行狀況對董事會進行報告。
- 5.13. 稽核單位應將委員會之運作列入年度稽核計畫，就運作之有效性進行審查，審查結果應提報董事會。若有缺失項目亦應要求委員會提出缺失分析改善報告，經確認其改善有效性後方可結案。
- 5.14. 本辦法經委員會審議，呈董事會通過後公布實施，修訂時亦同。

6. 流程圖：無

7. 控制、稽核重點：無


8. 注意事項：無

9. 文件制定、廢止、修訂、核決、發佈與審查

- 9.1. 制定與廢止：由相關單位負責。
- 9.2. 修訂：可由制定單位或其他相關執行單位提出修訂。
- 9.3. 核決：依《文件及資料管理辦法》或相關規定，呈最高主管或董事會核決。
- 9.4. 發佈：核決後由 DCC 歸檔發佈實施，修訂時亦同。
- 9.5. 定期審查：依《文件及資料管理辦法》規定時間，或依實際需要審查。

10. 參考文件：

- 10.1. ISO 31000 風險管理標準 (Ref.: 外部標準)

	文件名稱	關鍵營運風險管理辦法	文件版本	B	Page 7 / 7
			文件編號	QSM-MAN005	
	機密等級	<input checked="" type="checkbox"/> 公開 <input type="checkbox"/> 內部使用 <input type="checkbox"/> 機密 <input type="checkbox"/> 極機密	文件階級	<input type="checkbox"/> L1 <input checked="" type="checkbox"/> L2 <input type="checkbox"/> L3 <input type="checkbox"/> L4	

10.2. 文件及資料管理辦法

(文號：QSM-DOC001)

11. 使用表單

11.1. 營運風險點檢表

(文號：FMT-MAN005)

12. 附件：無