



### 第一條 訂定依據

為確保大井泵浦工業股份有限公司及其子公司（下稱「本公司」）之健全經營及強化公司治理，並強化風險管理制度，以永續經營為企業營運最高目標，特依據「上市上櫃公司風險管理實務守則」之規定訂定本風險管理政策與程序（下稱「本政策」），以作為各單位風險管理之最高指導原則。

### 第二條 適用範圍

本政策適用範圍包括本公司各層級之風險管理作業。

### 第三條 組織架構及權責

本公司風險管理組織架構包括董事會、審計委員會、風險管理小組及各單位部門等。相關權責如下：

一、董事會：董事會為本公司風險管理之最高決策單位，核定風險管理政策與相關規範，監督風險管理整體落實情形，確保風險有效管控。

二、審計委員會：

(一)定期聽取公司風險管理小組之報告，監督本公司及重要子公司執行風險管理之情形。

(二)對於風險管理政策及程序等設計提出改善建議。

(三)對於風險管理小組提報董事會討論案件之審議。

三、風險管理小組：

(一)風險管理小組為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。

(二)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. 至少一年一次向審計委員會及董事會提出風險管理報告。

4. 其他風險管理相關事項。

四、各單位部門：



本公司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。

- 五、除上述組織外，若遇有突發性之重大風險發生，致可能對本公司產生重大影響者，則應成立相關應變小組以即時回應處理各種風險狀況，並與相關利害關係人溝通，確保遵循法令規定及將潛在損失與衝擊降至最低。

#### 第四條 風險管理流程

風險管理流程包括下列作業：

一、風險意識建立：

為強化本公司各單位部門主管及員工對本公司風險管理政策、流程等事項之認識，並培養其風險辨識能力，本公司應不定期舉辦風險管理教育訓練或說明會。

二、風險辨識：

各單位部門針對本公司所處經營環境，潛在風險情境及其對營運的可能衝擊執行風險盤點作業，辨識影響本公司策略與目標之風險。風險辨識層面包括：

- (一)策略面：包括產業變化、科技變化、商業模式、組織結構應變等。
- (二)營運面：包括市場供需、營運中斷、資安管理、智慧財產、投資業務、保險等。
- (三)財務面：包括利率、匯率、資金流動性、負債比例、衍生性產品管理等。
- (四)環境面：包括氣候變遷、天然災害、食安環保、職業安全衛生等。
- (五)法規面：包括環境法規、個資保護、公司治理、反貪腐等。

三、風險分析：

- (一)各單位部門辨識風險後，研判可能之風險項目、影響程度與發生可能性，分析風險事件發生機率及其嚴重程度等因素，評估風險對本公司之影響，作為後續擬訂風險控管之優先順序及回應措施之參考依據。



- (二)對於可量化風險，應採取統計分析方法與技術進行數據化管理。
- (三)對於其他較難量化風險，則以質化方式(例如：文字描述)分析風險發生機率及其嚴重程度。
- (四)風險胃納:為達成策略目標，本公司所願意承擔的風險總量與種類。本公司對於超出願意承擔之風險，將優先投入適當且足夠的資源進行改善及控管，並要求於日常營運作業中遵守有關控管規定及辦法，積極監督並控制風險項目。
- (五)風險容忍：本公司所能夠承擔的整體風險或最大可處理風險之能力。

#### 四、風險應變：

風險應變係針對風險事件擬定應變計畫及行動方案。擬訂風險應變計畫及行動方案時，須包括方案內容、負責單位、資源需求、執行時程及監控檢討機制等，另須考量應變方案之成本效益。必要時，則應透過跨部門合作，共同解決風險事件。

#### 五、風險監控：

- (一)各單位部門應定期向風險管理小組提供風險管理評估表，由風險管理小組進行監控，如遇有突發性之重大風險，則風險管理小組應及時召開會議進行風險評估及討論應變計畫。
- (二)內部稽核人員應進行有關風險管理是否有效落實執行之評估，確保制度落實與遵循。

#### 六、資訊揭露：

除應依主管機關規定揭露相關資訊外，亦宜於年報、永續報告書及公司網頁揭露與風險管理有關資訊。

### 第五條 施行及修訂紀錄

- 一、本政策應經審計委員會同意，再提董事會決議通過後施行，修正時亦同。
- 二、修訂紀錄：

版本	修訂頁次	修訂內容	修訂者	生效日
1.0	1-3	初版。	稽核室	113/03/15(董事會)