

海韻電子工業股份有限公司

風險管理組織及職責

一、風險管理組織圖

組織圖	權責
 <pre> graph TD A[董事會] --> B[總經理] B --> C[風險管理執行小組] C --> D[各處級主管] C --> E[各部級主管] D --> F[全體員工] E --> F </pre> 董事會	- 核定及審查風險管理政策、程序與架構 - 核定質化與量化之量測標準 - 核定風險胃納(風險容忍度)，導引資源分配 - 核定風險控管的優先順序與風險等級 - 審查風險管理執行情形 - 確保營運策略方向與風險管理政策一致 - 確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化 - 監督並確保整體風險管理機制之有效運作 - 分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作
總經理	- 承諾與支持風險管理 - 設計風險管理策略方針 - 建立質化與量化之量測標準 - 發展擬訂風險圖像 - 擬訂風險胃納(風險容忍度) - 訂定公司年度營運目標 - 溝通與決定風險優先順序 - 確保適當人力參與及資源分配 - 執行董事會之風險管理決策 - 指派風險管理最高主管或其他指定之人一年一次向董事會報告風險管理運作情形
風險管理執行小組	- 風險管理小組組長，一年一次彙整並提報公司風險管理執行情形 - 提供執行方法與變革管理策略建議 - 提升主管風險管理意識 - 組織風險政策之制訂與修改 - 協助與監督各部門風險管理活動之執行 - 協調風險管理運作之跨部門互動與溝通 - 規劃風險管理相關訓練，提升整體風險意識與文化
各處級主管 各部級主管	- 參與評估組織是否準備就緒並認識組織風險 - 負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應 - 檢視環境，認識機會與威脅，提供策略建議 - 了解及溝通組織風險管理方針與組織員工建議 - 有系統的確認與管理風險並確保風險管理落實執 - 落實必要之訓練與活動，達到學習效果 - 提出風險處理計劃執行報告
全體員工	- 了解及執行個人所應承擔之風險管理責任 - 注意風險議題 - 了解組織方針及提供建議 - 提供風險管理貢獻

二、風險管理職責

2.1 風險管理最高治理和監督單位：

董事會為風險管理之監督和審查單位。

2.2 風險管理最高管理單位：

本公司總經理指派ESG推動小組主席為風險管理最高管理主管，統籌指揮風險管理之計劃、檢討、修正及相關事務之推行，風險管理最高主管應明確瞭解營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。

2.3 風險管理推動與執行單位：

風險管理小組負責規劃、執行、監督及報告風險管理相關事務。

2.4 各相關權責單位：

各部門應依風險管理作業程序，充分瞭解所轄業務面臨之風險，因應內外部環境、法令調整進行風險管理制度之規劃與修正，並依規定執行必要之自評作業及推動風險管理作業，確保風險控管機制與程序能有效執行。

2.5 稽核單位：

本公司稽核單位職司內部稽核，衡量風險管理之有效性，並適時提供改進建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施。