

宏洲纖維工業股份有限公司

風險管理制度

壹、宏洲公司 風險管理政策

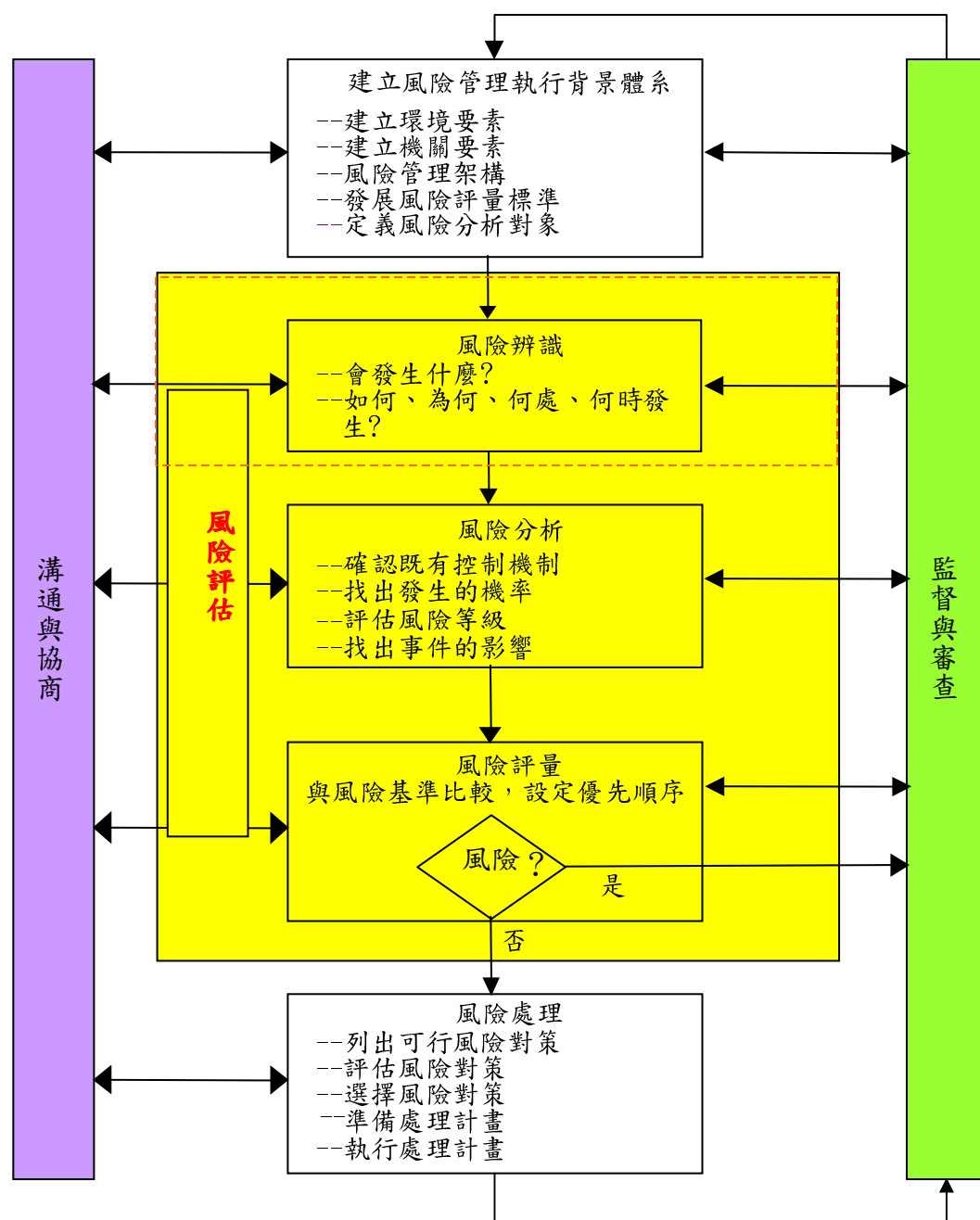
風險管理使命(Mission)

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、宏洲公司 風險管理架構



參、宏洲公司風險分析

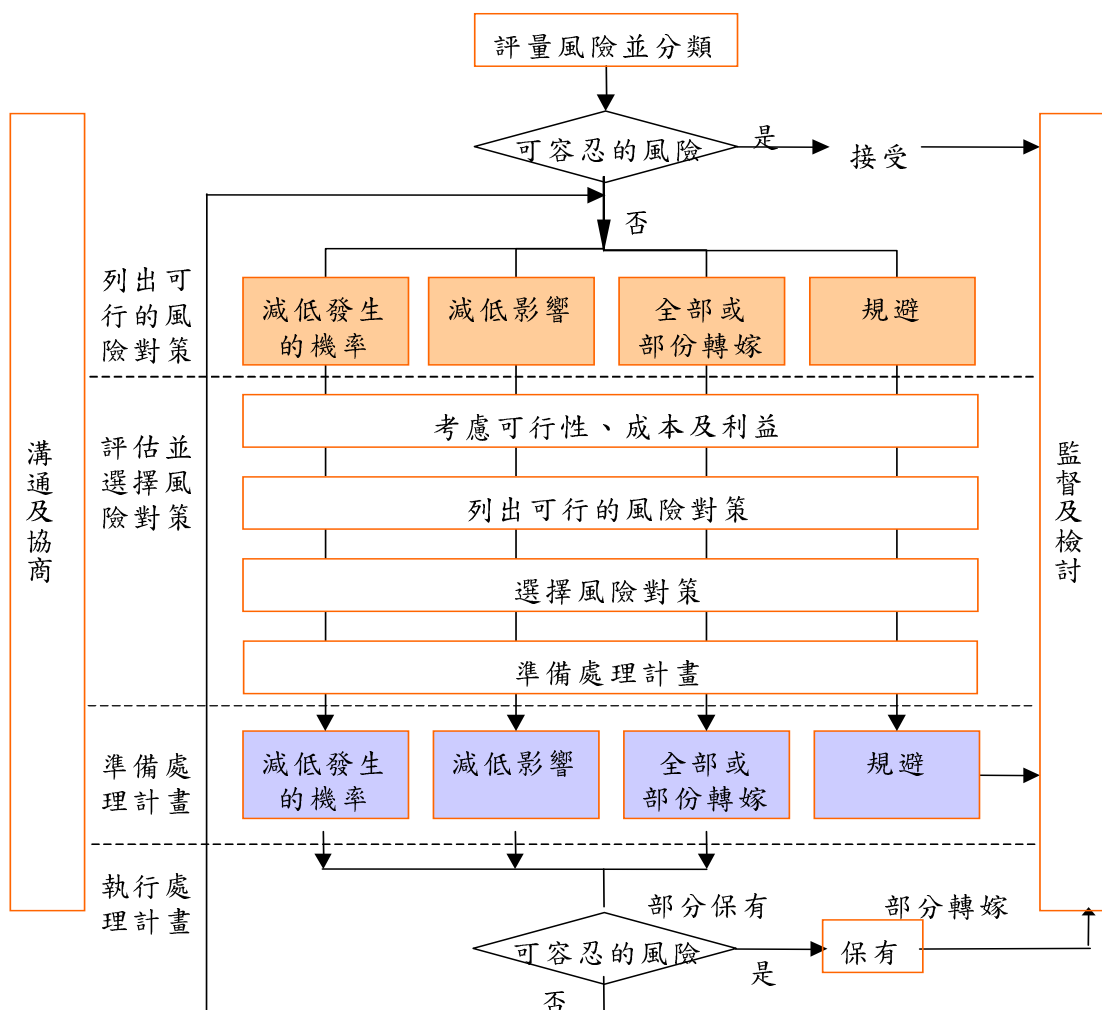
一、可能性（機率）的敘述

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 F inance	人力資源 H uman	營運環境/服務能力 O peration	公司形象/聲譽 R eputation	法律責任與義 務 L aw	目標達成 G oal
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	二仟萬至一億	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	五佰萬至二仟萬	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	五佰萬以下	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、宏洲公司 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)	

伍、半定量風險分析圖(風險的等級)

影響 (衝擊或後果)	風險分布		
非常嚴重(3)	3 (high risk) 高度危險的風險，管理階層需督導所屬研擬計畫並提供資源	6 (high risk) 高度危險的風險，管理階層需督導所屬研擬計畫並提供資源	9 (extreme risk) 極度危險的風險，需立即採取行動
	2 (moderate risk) 中度危險的風險，必須明定管理階層的責任範圍	4 (high risk) 高度危險的風險，管理階層需督導所屬研擬計畫並提供資源	6 (high risk) 高度危險的風險，管理階層需督導所屬研擬計畫並提供資源
	1 (low risk) 低度危險的風險，以一般步驟處理	2 (moderate risk) 中度危險的風險，必須明定管理階層的責任範圍	3 (high risk) 高度危險的風險，管理階層需督導所屬研擬計畫並提供資源
	幾乎不可能(1)	可能(2) 機率	幾乎確定(3)

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 E2 污染 E3 臭氧耗盡	F1 利率 F2 保安 F3 保費	L1 義務 L2 人權 L3 國際協定	S1 入侵 S2 恐怖行動 S3 機關犯罪	T1 核能 T2 生物科技 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	E1	
	E2	L3 T1	
嚴重(2)	L2	T3 S3 T2 F3 F1	
	F2	S1	E3
輕微(3)	L1		
	幾乎不可能(C)	可能(B)	幾乎確定(A)
		機率	

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	
	T2 L2	T3 T1 F3 S3	
	F2 L1	S1 E3 F1	
	幾乎不可能(C)	可能(B)	幾乎確定(A)
	機率		

殘餘風險圖像分析圖（新增控制機制後）

柒、宏洲公司 2017 年度經營目標

一、經營主管提報資料

宜進公司106年度 經營目標														
廠別	期間	化纖 生產數量	織帶 生產數量	銷售金額	銷售成本	產品毛利	管銷費用 (營收2.6%)	106年度 營業淨利	105年度 實際	生產目標	品質效率	客訴	損耗	
		(噸)	(仟米)	(仟元)	(仟元)	(仟元)	(仟元)	(仟元)	(仟元)	噸 或 %	%	件/仟元	%	

捌、宏洲公司 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												

宏洲公司 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		
人員行爲												
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												

宏洲公司 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	
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												

宏洲公司 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：

[illegible]