

Polylite <i>GIA</i>	標準作業程序 集團風險管理政策				編 號：NO.PA-235		
					頁 次： <u>2</u> 之 <u>1</u>		
101 年 09 月 19 日發佈 第 <u> </u> 新 <u> </u> 次修正 年 月 日	副本抄送： <input type="checkbox"/> CA財務部 <input type="checkbox"/> PA行政部 <input type="checkbox"/> PP應用部 <input type="checkbox"/> PM射出部 <input type="checkbox"/> BD董事會 <input type="checkbox"/> CL營業部 <input type="checkbox"/> PE蒸鍍部 <input type="checkbox"/> PQ品管部 <input type="checkbox"/> QA品保部 <input type="checkbox"/> BC薪酬委員會 <input type="checkbox"/> CI資訊部 <input type="checkbox"/> PF廠務部 <input type="checkbox"/> PW倉儲部 <input type="checkbox"/> PC化學室 <input type="checkbox"/> TE工程部 <input type="checkbox"/> PG包裝部 <input type="checkbox"/> RD研發部 <input type="checkbox"/> PN工程部 <input type="checkbox"/> BA稽核室 <input type="checkbox"/> TS營業部						
<p>第一章 總則</p> <p>第1條 本公司及各子公司從事各項業務時，應依本風險管理政策與指導原則將各項業務可能產生之風險控制在可承受之範圍內。</p> <p>第2條 為加強內部控制，並增進集團風險之管理，含風險偵測、評估、報告及處理，本公司特制定本風險管理政策。</p> <p>第二章 風險管理組織</p> <p>第3條 董事會為本公司及子公司整體風險管理之最終承擔者。高階管理者與風險控管單位負責監督、執行風險管理政策、制度、程序、及主要風險承擔，並依規呈報執行情形。</p> <p>第4條 本公司設置三級風險管理組織，由各主要部門至稽核室呈報董事會均有負責之明文運作模式，目標為達成全員並全面風險控管。</p> <p>為提高「風險管理」資訊揭露透明度，依主管機關之規定，將風險管理政策、重要風險評估事項、風險管理之組織與運作等資訊於本公司年報揭露。</p> <p>第三章 風險管理指導原則</p> <p>第一節 重要風險評估</p> <p>第5條 本公司風險管理制度主要涵蓋的範圍有資訊揭露指定項目、業務或服務之風險、財務風險及資產風險：</p> <p>1.資訊揭露指定項目：</p> <p>(1)市場風險：因國內外經濟因素變動造成金融商品價格發生不利變化時，所需承擔的風險。市場風險依其因子不同可細分為利率、匯率、通貨膨脹風險。</p> <p>(2)法律風險：係指契約不週詳、授權不實、法令不全、交易對手不具法律效力或其他因素，導致無法約束交易對手依照契約履行義務，而可能衍生財務或商譽損失之風險。</p> <p>2.業務或服務之風險：</p> <p>(1)因業務或服務本身之品質不良及交付糾紛(如交期規格不符等)或違反法令(如有毒及侵權等)之賠償風險。</p>							
核 准	日 期	他部門會簽	日 期	審 查	日 期	提 案	日 期

