

中國探針股份有限公司

風險管理之組織與運作

1. 公司依據最新內部稽核之發展及準則要求，近年來已加強企業風險之管理，包括風險偵測評估報告及處理均十分謹慎與嚴格。

本公司風險控管分為三個層級(機制)：

承辦人及主辦單位為第一機制，必需負起作業的最初風險發覺、評估及管控的考量設計與防範之責。第二機制為總經理及協理級主管掌管辦視及核准各種風險的優先順序及督導風險控管的改進。第三機制為法務與稽核室的審查及董監事 審議。

2. 目前稽核室人員一人，未來依業務成長狀況做適度調整。

3. 風險管理組織表

重要風險評估事項	風險控制直接單位	風險審核及控制	董監事及稽核室
一. 匯率利率及財務風險	財務處	協 理 級 會 議	董 事 會 ： 風 險 評 估 控 制 之 決 策 與 最 終 控 制 稽 核 室 ： 風 險 之 檢 查 、 評 估 、 督 導 、 改 善 追 蹤 報 告
二. 高風險高槓桿投資、資金貸與他人、衍生性商品交易、金融理財投資	財務處		
三. 研發計劃	研發處		
四. 政策與法律變動	管理處、法務		
五. 科技及產業變動	業務處、研發處		
六. 企業形象改變	總經理室、企劃室		
七. 投資、轉投資及併購效益	總經理室、企劃室		
八. 擴充廠房及生產	總經理室、製造處		
九. 集中進貨或銷貨	資材處、業務處		
十. 股權大量移轉或更換	管理處、股務		
十一. 經營權變動	股務		
十二. 訴訟及非訟事項	法務		
十三. 其他營運事項	總經理室		
十四. 人員行為道德與操守	各級主管、管理處		
十五. SOP 及法規之遵守	各級主管		
十六. 董事會議事管理	董事長室、企劃室		