

# 臺灣中華化學工業股份有限公司

## 風險管理委員會組織規程

民國111年8月9日董事會通過

### 第一條 訂定目的及依據

為健全公司風險管理及強化董事會功能，爰依本公司之「公司治理實務守則」第二十七條，設置風險管理委員會(以下簡稱本委員會)，並訂定本委員會組織規程(以下簡稱組織規程)，以資遵循。

### 第二條 適用範圍

本委員會之職權相關事項，除法令或本公司章程另有規定者外，應依本組織規程之規定。

### 第三條 委員會組成

本委員會由總經理擔任召集人，各單位主管參與運作，定期召開委員會議討論營運有關之風險議題。

### 第四條 委員會職權事項

本委員會應以善良人之注意履行下列職權：

- 一、訂定、檢討風險管理政策及相關制度，並定期(至少一年一次)向董事會報告風險管理執行情形。
- 二、執行董事會風險管理決策，並定期檢視公司整體風險管理機制、建置及執行效能。
- 三、協助與監督各部門進行風險管理活動。
- 四、協調風險管理功能跨部門之互動與溝通。
- 五、視環境改變調整風險類別、限額配置與承擔方式。
- 六、審查涉及政策新增或修訂之風險基礎管理機制及新興業務之風險管理機制。
- 七、審查重大風險損失事件之檢討與因應措施。
- 八、審查重大風險議題之預警與因應措施。

### 第五條 風險管理組織架構與職責

本公司董事會為風險管理最高決策及督導單位，負責核定本公司風險管理政策及督導風險管理運作機制。

本公司稽核室依據風險管理政策及風險評估結果擬訂年度稽核計畫，依計畫執行稽核作業，協助董事會監督及控管執行決策可能潛在之風險，確保各作業風險均獲得有效管控，並適時提出改善建議。

本公司各層級主管應以審慎嚴謹之態度，審視其所負責督導之各項風險，並確保相關風險管理作業之落實執行。

本公司主要風險管理執行與負責單位：

- 一、營運風險：由總經理室及經營團隊進行年度營運方針的風險評估，並定期施行績效追蹤，確保營運策略符合公司願景及達成營運目標。
- 二、市場風險：由產銷及相關單位依其業務權責，依據市場變化，評估並採取相關因應措施，決策層與經營團隊必要時成立專案小組，以管控市場風險。
- 三、財務及信用風險：由財會部負責衡量、監控與評估財務及信用風險，分析公司之資產負債結構與各重要財務比率之適當性。

四、資安風險：由公用事業部資訊組負責規劃、監控及執行資訊安全管理作業。

五、法遵風險：由相關單位依法令、政策及產業發展，評估並採取相關因應措施。

#### 第 六 條 會議召開及召集

本委員會應至少每年召開會議二次，並得視需要隨時召開會議。

本委員會由召集人擔任會議主席，召集人請假或因故不能召集會議時，由其指定其他委員一人代理之；召集人未指定代理人者，由本委員會之委員互推一人代理之。

#### 第 七 條 議事規則

本委員會議事單位為總經理室，負責本委員會議程準備、召集通知、議事進行、會議紀錄等相關事宜。

本委員會之委員應親自出席本委員會，如不能親自出席，得委託其他委員代理出席；以視訊參與會議者，視為親自出席。

本委員會召開時，應設簽名簿供出席委員簽到，並供查考。

本委員會為決議時，應有三分之二以上委員之出席，出席委員過半數之同意行之。決議時如經委員會主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

#### 第 八 條 利益迴避

本委員會之委員對於會議事項與其自身有利害關係者，應說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，該委員不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他委員行使其表決權。

#### 第 九 條 議事錄

本委員會之議事錄應詳實記載下列事項：

- 一、會議時間及地點。
  - 二、主席姓名。
  - 三、委員出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。
  - 四、列席者之姓名及職稱。
  - 五、記錄之姓名。
  - 六、報告事項。
  - 七、討論事項。
  - 八、臨時動議。
  - 九、其他應記載事項。
- 簽到簿為議事錄之一部分。

議事錄應由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送本委員會各委員，並應列入本公司重要檔案，且應保存五年。

議事錄之製作、分發及保存，得以電子方式為之。

#### 第 十 條 行使職權之資源

本委員會召開時，得請本公司董事、相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議，並提供相關必要之資訊。

本委員會得經決議，委任律師、會計師或其他專業人員，就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其相關費用由公司負擔。

#### 第 十 一 條 本組織規程經董事會通過後實施，修正時亦同。

#### 第 十 二 條 本組織規程訂立於 民國107年 3月20日。

第一次修正於 民國110年 4月13日。

第二次修正於 民國111年 8月9日