

康普集團-風險管理方針



風險類別	定義範疇	管理方針	權責單位	作法
第一類 策略風險	產業發展	<ol style="list-style-type: none"> 隨時蒐集產品最新市場訊息及客戶回饋資料，並規劃新產品開發方向。 新投資須進行可行性評估、風險分析及策略因應分析。 	總經理室	<ol style="list-style-type: none"> 定期國內外業務拜訪，蒐集產業相關資訊，確保產銷策略的最適性。 積極掌握最新產業發展情況，以研發新產品。
	政策及法律變動	<ol style="list-style-type: none"> 法令遵循方面由各部門關注相關法令的變動，以確保法規的遵循。 遵循公司內控法規 	總經理室	<ol style="list-style-type: none"> 由各部門定期檢視相關法規變動，工安、環保方面設置專責人員，定期檢視法規，必要時徵詢主管機關或外部專業意見。 內控法規由稽核室定期檢視。
	永續發展策略	<ol style="list-style-type: none"> 定期召開永續委員會，並向董事會報告。 遵循國家永續發展路徑，並配合海外客戶永續發展要求。 	總經理室	<ol style="list-style-type: none"> 完成溫室氣體盤查，並制訂相關減碳計畫及能源管理計畫。 完成電池材料碳足跡盤查。 定期檢視國家永續發展路徑，並確保在時間內完成。 積極與海外客戶溝通，了解國外永續發展趨勢。
第二類 財務風險	利率、匯率變動、 稅務法規變動	<ol style="list-style-type: none"> 遵循公開發行公司相關法規建立內部控制制度處理準則，建立財務、業務及會計管理制度，評估並監督營運活動。 	財務部	<ol style="list-style-type: none"> 本公司訂定相關的風險管理程序，隨時掌握主管機關法令脈動，並要求集團內各子公司一併遵守。 本公司目前外銷佔營業收入比重約81%，而外銷產品及國外原料採購也多以美元報價，故大部份的外幣可藉由經常性進貨/銷貨款項沖銷，達到自然避險之效果。未來，公司仍將持續加強外幣債權債務互抵的自然避險，並利用衍生性金融產品等輔助工具，在適當風險規範下降低財務風險。
	金屬原物料價格劇烈變化， 導致評價損益大幅波動	<ol style="list-style-type: none"> 以規避風險為原則，從事衍生性金融商品交易。 針對主要金屬原物料(鈷、鎳)進行風險管理。 	財務部、 採購部	<ol style="list-style-type: none"> 每日觀察金屬價格變化，定期舉行風險管理會議，並透過衍生性金融商品規避風險。 透過每週產銷會議，即時調整產銷策略，有效管控原料及成品庫存目標。

風險類別		定義範疇	管理方針	權責單位	作法
第三類	營運風險	供應鏈中斷	<ol style="list-style-type: none"> 1.所有主要原料，預備第二供應商 2.設立安全庫存量，並定期檢視是否符合現況 	採購部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 主要原物料與兩家以上供應商簽訂供貨合約。 2. 建立安全庫存，必要時集團內調動。 3. 積極尋找新供應商(國內/國外)進行採購。 4. 積極掌握國際物流情況，降低延誤風險。
		人才及勞動力短缺	<ol style="list-style-type: none"> 1. 定期參加薪資調查，確保員工薪資水平。 2. 定期舉行員工溝通協調會，增加留任率。 3. 以多元管道增加人才招募數量。 4. 員工教育訓練 	人資部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 比對市場薪資結果與公司薪酬政策相符，持續搜尋各方薪酬資訊，確保薪資具有競爭力。 2. 員工溝通會分別於上下半年舉行，今年共進行21場次，員工參與率80%，蒐集同仁意見協助進行改善。 3. 除參與各廠轄區的就業服務站所辦理徵才外，積極拓展校際招募管道，參與五場校園徵才活動；辦理完成兩間大專院校實習生計畫制度；此外並申請研發替代役專案，成功延攬一位同仁入職。 4. 透過教育訓練體系包含新進、在職、專業職能、階層別、通識及自我發展訓練等類別，以內、外訓方式培育提升員工職涯發展和公司發展所需的知識和技能。
		資安風險	<ol style="list-style-type: none"> 1.外部威脅防範工作內容 2.定期資安宣導及教育訓練 	資訊部	<ol style="list-style-type: none"> 1.定期網路弱點掃描、修補網路破洞，降低駭客入侵。 2.建立防火牆及過濾軟體。 3.導入加密系統，針對機密文件加密，防止資料外洩。 4.針對關鍵主機定期備份及簽訂備援服務，並且每年執行災害演練。
第四類	環境風險	自然災害(包括氣候變遷)： 地震、颱風、水災	<ol style="list-style-type: none"> 1.建立緊急應變措施辦法 2.建立通報路徑 	安環部	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依據各項災害建立應變指引、疏散計畫。 2. 建立事故通報表，明列內外部通報單位及通報時間。
		火災	<ol style="list-style-type: none"> 1.定期實施緊急應變演練 2.建立通報路徑 		<ol style="list-style-type: none"> 1. 每半年進行實體消防演練。
		(全球)流行傳染病相關風險	<ol style="list-style-type: none"> 1.訂定相關傳染病防疫措施 		<ol style="list-style-type: none"> 1.依據防疫中心指引，啟動分區辦公、彈性辦公或遠端辦公方案。 2.規劃職務代理人制度。 3.規劃人員進出管制作法及清潔消毒作業安排。 4.規劃疑似個案或確診者處理流程。 5.建立通報流程。 6.建立客戶及利害相關者通報流程。
		能資源短缺	停電 <ol style="list-style-type: none"> 1.預備發電機，並定期啟動維護。 停水 <ol style="list-style-type: none"> 1.水車、儲槽 	維修部	<ol style="list-style-type: none"> 1.發電機定期啟動維護。 2.協調調度水車運水。