

新門科技股份有限公司

風險管理政策

本公司 110 年度無從事高風險、高槓桿投資交易；另衍生性商品、資金貸與他人及背書保證，均依本公司訂定之「從事衍生性商品交易處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等相關規定辦理。

本公司除上述財務揭露的風險事項，對於企業經營中最常關心的客戶倒帳風險與庫存呆滯風險，本公司制定有應收帳款及庫存管理注意要點，並已於日常管理中對業務單位、財務處、營管處、稽核室等各相關單位宣導執行。

前項風險管理之管控單位，亦依各專案性質，由業務單位、財務處、營管處、稽核室等之主管組成專案小組管理之。

1. 本集團日常營運受多項財務風險之影響，包含市場風險(財務風險、匯率風險、價格風險)、流動性風險、信用風險、法律風險；該等風險之管理政策、風險評估、因應策略及曝險量化資訊。
2. 市場風險：本公司平時除由各事業單位及營運單位依所掌業務權責，訂定各項策略並執行，且依據法令、政策及市場之變化分析評估採取各項因應措施。且由經營管理處及各事業群主管，針對可能發生之市場風險危機進行管控及處理。
3. 策略及營運風險：本公司持續追蹤部門的營運績效，並根據市場競爭及客戶之變化，適時調整策略方向，降低營運風險，使企業策略能符合公司願景及達成公司營運目標；茲將影響營運風險的面向與管理機制，臚列如下：
 - (1) 控管進貨成本：採購風險評估、進貨成本管控。
 - (2) 供應商管理：代理權之爭取與維護。
 - (3) 分析和管理通路：存貨成本、訂單流程成本、前市場與後市場服務成本分析與管理。
 - (4) 掌握應收帳款：帳款回收風險管理。
 - (5) 控管事業單位業務：適時調整策略方向。
4. 稽核室：本公司重大營運決策皆經適當權責部門評估分析後再依董事會決議執行。稽核室透過風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行評估程序及方法，藉由稽核計畫及自行評估作業之執行，不斷對以上各項潛在之風險進行控管，並定期將結果上呈董事會。
5. 資訊安全風險管理組織：



6. 運作情形：

本公司為積極推動落實風險管理機制，每年一次向董事會報告其運作情形，歷年來主要運作情形如下：

- (1) 不定期向董事會報告風險環境、風險管理重點、風險評估、因應措施及所採行的風險控制措施與風險管理之運作情形。
- (2) 將作業風險管理課程列入董監事及員工必修課程，以強化公司作業風險意識及認知。
- (3) 配合國際化政策，加強落實風險管理機制，並設置專責人員進行單位督導。