



## 達亞國際股份有限公司 風險管理政策、範疇、組織架構及運作情形

### 一、 風險管理政策

為建立健全之風險管理意識，合理確保策略目標之達成，以達永續發展，本公司業已於民國 110 年 10 月 25 日經董事會決議通過訂定「風險管理政策與程序」，作為本公司風險管理之最高指導原則。

### 二、 風險管理範疇

本公司各層級之風險管理應包含公司之產業風險、營運風險、市場風險、業外風險及其他可辨識之風險，並配合經營環境、業務與營運活動之改變適時調整。

### 三、 風險管理組織架構

1. 總經理為風險管理最高主管，由執行副總及各單位主管擔任一級風險管理人員。
2. 一級風險管理人員負責辨識各項風險、擬定因應對策，並將結果呈報總經理。
3. 依風險內容之差異，總經理視其重要性得召開會議檢討各項因應對策，必要時成立相關應變小組。
4. 稽核單位依稽核計劃查核各項重要控制落實情形，並向審計委員會及董事會提出稽核報告。

### 四、 運作情形

本公司業已於民國 110 年 10 月 25 日經董事會決議通過訂定「風險管理政策與程序」，本公司之風險及風險因應如下：

#### 1. 產業風險

##### A. 醫療器材國際認證耗時：

已成功切入國際醫療器材供應鏈，因此對公司營運未造成影響。

##### B. 國內市場小，需仰賴國際業務：

客戶集中在美國地區，故國內市場之規模較小，對公司之業務發展並無影響。

#### 2. 營運風險

##### A. 人才招募、培養不易：



## 達亞國際股份有限公司 風險管理政策、範疇、組織架構及運作情形

以經驗傳承方式、建立標準化流程及科學化技術參數，加速新進人員專業知識累積及問題根源找尋與排除能力，以解決台灣地區醫療器材產業專業人才不足之困境。

### B. 銷貨集中：

提升技術與服務品質，增進終端醫材公司對本公司之依存度及信賴度，並拓展新客戶降低銷貨集中比重。

## 3. 市場風險

### A. 利率變動：

公司目前並未向銀行借款，將持續關注利率之變動趨勢。

### B. 匯率變動：

依「匯兌風險管理辦法」，落實執行辦法內各項規定。

## 4. 業外風險

### A. 高風險、高槓桿投資：

未從事高風險或高槓桿投資。

### B. 衍生性商品交易：

未從事衍生性商品交易。

### C. 資金貸與他人：

未將資金貸與他人。

### D. 為他人背書保證：

沒有為他人背書保證之行為。