

## 113 年度風險管理政策與程序及運作情形

### 1. 風險管理政策

為健全公司治理、落實企業經營之風險管理，針對可能威脅公司營運的不確定因素進行風險管理，本公司制定「風險管理政策與程序」，以完善風險管理機制。本公司風險管理政策主要涵蓋風險管理組織架構與職責、風險資訊揭露、風險管理範疇等項目，以有效控制業務活動所產生的風險，並由企業永續發展委員會每年至少一次向董事會進行當年度之風險管理運作情形報告。

本公司風險管理組織架構與權責如下：

#### 一、審計委員會及董事會

本公司由審計委員會審核公司內部控制制度有效性之考核，確保內部控制有效實施並監督公司存在或潛在風險之控管；董事會為風險管理之最高決策單位，董事會之職責如下：

- (一)核定風險管理政策、程序與架構。
- (二)確保營運策略方向與風險管理政策一致。
- (三)確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化。
- (四)監督並確保整體風險管理機制之有效運作。
- (五)分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運

#### 二、企業永續發展委員會

- (一)綜理本公司整體之風險管理，擬定風險管理政策、架構、組織及機制，並隨時注意國內外風險管理制度之發展情形與法令變動，據以檢討修訂本政策。
- (二)每年定期向董事會提出風險管理政策執行情形之報告，並提出必要之改善建議。
- (三)依據內外部環境變化與董事會之決議，設定風險控管之優先順序。
- (四)其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。

#### 三、公司治理與風險管理小組

- (一)檢視各單位風險控管報告，追蹤執行與改善進度。
- (二)定期將各單位風險管理執行狀況，彙整提報至企業永續發展委員會。

#### 四、稽核室

職掌內部控制及內部稽核，檢查及覆核內部控制制度之缺失，並適時提供改進建議，以確保內控制度得以持續有效實施。

#### 五、管理處

負責財務風險及資訊安全風險相關等重要事項，予以辨識風險並協助擬定方針以利執行風險管理。

#### 六、法遵室

針對法律變動、訴訟及非訟事項、法規遵循及相關法律風險等重要事項予以辨識風險並協助擬定方針執行風險管理。

#### 七、各部門

各級部門主管負有第一線風險管理之責任，分析及監控所屬單位內之相關風險，平時提醒部門同仁風險控管，落實層層防範，確保風險控管機制與程序能有效執行。

### 2. 風險管理範疇

本公司風險管理制度，係針對環境（E）、社會（S）與公司治理（G）三大議題，涵蓋下列風險：

- 一、策略風險
- 二、營運風險
- 三、財務風險
- 四、法遵風險

- 五、資訊安全風險
- 六、氣候風險
- 七、其他風險

### 3. 風險管理政策與程序制定與修正情形

110 年 10 月 28 日 經審計委員會及董事會通過訂定「風險管理政策與程序」。

111 年 12 月 29 日 經審計委員會及董事會通過修訂「風險管理政策與程序」部分條文案。

### 4. 運作情形

113 年度風險管理運作情形提報 113 年 12 月 26 日之審計委員會及董事會議

風險議題	風險項目	運作情形	風險等級
環境 (E)	氣候風險	依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司已於 111 年 5 月 26 日董事會提報公司盤查及查證時程計劃，並於每季提報相關進度，依時程規劃將於 114 至 115 年完成盤查，116 至 117 年進行查證。上述計劃將持續配合金管會發佈修訂之配套做調整及執行盤查、查證作業，並按季提報董事會控管。本公司 113 年進行永續報告書編製，未來依規劃定期向董事會呈報因應氣候變遷的擬定對策、執行成果和相關計劃，包含公司減碳規劃、措施及成效。	低度風險
社會 (S)	法遵風險	各部門依其職掌評估相關業務風險，內控制度管控風險機制，定期執行稽核作業，以確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 113 年度本公司並無違反相關法令遭裁罰紀錄。	低度風險
公司治理 (G)	財務風險	本公司並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性金融商品交易之情事。 本公司訂定「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」並經股東會通過，未來本公司若有從事相關作業時，將依相關作業程序辦理。	
	資訊安全風險	本公司已於 112 年 12 月 27 日設置資安專責主管及 1 名資安專責人員，並依「資訊資產風險評鑑管理辦法」規定，執行資產盤點、確認及評價作業，進行風險評鑑作業，定期更新資產清冊內容，並依據資產清冊及風險評鑑結果，產出「風險評鑑報告」及「風險處理計畫」。 本公司於 113 年 5 月 30 日發生客戶個資外洩事件，即時通報主管機關及發布重大訊息公告。 截至目前對公司財務或業務並無重大影響。 本事件後，公司持續加強資訊安全設備及因應科技進步導入資安檢測機制，每年委請資安顧問進行檢測，以精進資安。	中度風險
	其他風險- 職業健康與安全	定期實施設備檢查與維護。 提供優於法規之員工健檢規劃，定期檢視員工健康安全。	低度風險