

 帆宣集團	帆宣系統科技股份有限公司	編號	MP-CM15
		頁次	1
	管 理 辦 法	版 別	A0
	風險管理政策與程序	生效日期	2023.12.29

1. 目的：

為確保本公司之健全經營並強化公司治理、落實董事會之風險管理監督功能，以永續經營為企業營運最高目標，特訂定本風險管理政策與程序(以下稱「本政策」)，以作為各單位風險管理之執行依據。

2. 範圍：

本政策適用於本公司各層級之風險管理作業，除須遵守相關法令規章外，亦應依本政策辦理。

3. 權責：

3.1 董事會：為本公司風險管理之最高監督單位，負責核准風險管理政策與風險管理架構。

3.2 風險管理委員會：為本公司風險管理之最高指導單位，負責審查風險管理政策與程序。

3.3 策略執行室：負責召開風險管理委員會議、擬定風險管理政策與程序、與各單位溝通風險資訊及督導風險管理之運作與改善。

4. 定義：無。

5. 作業內容：

5.1 風險管理政策：本公司秉持永續經營理念，透過建立、實施與維持積極主動的風險管理机制，持續掌握內外部議題與環境變化。辨識重大潛在風險並制定對應的風險控制及風險應變機制，使其在可控範圍內，將風險造成之衝擊與影響降至最低，以確保本公司目標之達成。此外，透過教育訓練、績效管理、風險評估、預警通報、公開揭露等機制，達到有效掌握營運相關風險及建立風險控管之目的。

5.2 風險管理組織：本公司整合營運活動過程中所面臨之重大風險，包括策略暨營運管理風險、內控風險、財務風險、法遵風險及資訊安全風險等，各單位就其業務範圍評估相關風險承擔能力、已承受風險現況及提出風險因應對策與必要之改善建議。相關單位如下：

- 一、 策略暨營運管理風險：策略執行室。
- 二、 內控風險：稽核單位。
- 三、 財務風險：財務單位。
- 四、 法遵風險：法務單位。
- 五、 資訊安全風險：資訊單位。

5.3 風險管理程序：本公司風險管理程序包括風險意識建立、風險辨識、風險分析與評估、風險控制與監控、風險管理報告。

- 一、 風險意識建立：為強化本公司各部門主管及員工對本公司風險管理政策及流程等事項之認識，對於本公司部門主管及相關員工應進行風險管理教育訓練或宣導活動。

 帆宣集團	帆宣系統科技股份有限公司	編號	MP-CM15
		頁次	2
	管理辦法	版別	A0
	風險管理政策與程序	生效日期	2023.12.29

- 二、 風險辨識：風險辨識係指辨識各項業務經營活動或作業程序可能涉及之風險，分析本公司所處經營環境之潛在風險及其對營運的可能衝擊，辨識影響本公司策略與目標之風險。
- 三、 風險分析與評估：風險辨識後，運用相關資訊判斷風險之影響程度與事件發生之可能性，風險評估之結果將進一步做為採取風險應變與控制的依據。
- 四、 風險控制與監控：依風險分析結果並考量公司資源配置之成本效益，訂定各項風險之優先處理順序、管控標準、處理措施及風險監控機制，以及時掌握異常狀況並適當反應處理。
- 五、 風險管理報告：策略執行室應定期(每年至少一次)向風險管理委員會及董事會報告風險管理執行情形。

5.4 本政策經董事會決議通過後施行，修正時亦同。

6. 相關文件：無。

7. 使用表單：無。

管制文件
請勿自行影印