

暉盛科技股份有限公司

文件名稱	風險管理辦法	版次/變更次	1/1
文件號碼	AM-017	生效日期	2022年12月22日

風險管理辦法

暉盛科技股份有限公司

文件名稱	風險管理辦法	版次/變更次	1/1
文件號碼	AM-017	生效日期	2022年12月22日

第一條 為增進本公司穩健經營與永續發展，評估各風險對於公司營運的潛在衝擊，建立健全之風險管理機制，以落實公司治理、達成永續經營目標、保障利害關係人權利。

第二條 本公司辦理各項業務應有效辨識、衡量、監督與控制各項風險，並將可能產生的風險控制在可承受之程度內，以達成風險與報酬合理化之目標。除應遵守主管機關相關規定外，悉依本風險管理辦法辦理。

本公司風險管理政策如下：

- 一. 建構及維持有效之風險管理架構，確保風險管理運作完整性並落實制衡機制，
- 二. 建立完善風險辨識、衡量、監督及控管機制，使風險控制在公司可承受範圍，
- 三. 建立溝通管道，適度與內、外部利害關係人進行風險溝通和協商，掌握內外部議題與環境變化，
- 四. 形塑風險管理文化，增強風險管理意識。

第三條 本公司從事各項業務所涉及之風險：

- 一. 營運風險：係指公司生產經營過程中不確定性因素影響公司正常營運之風險。
- 二. 財務風險
- 三. 資訊安全風險
- 四. 環境風險
- 五. 法遵風險
- 六. 其他風險：指非屬上述各項風險，如有其他風險使本公司產生損失，應依據風險特性及受影響程度，建立適當之風險評估程序。

第四條 本公司風險管理組織架構包括董事會、總經理室、稽核室、業務執行單位，組織職掌說明如下：

一. 董事會

董事會為本公司風險管理最高決策機關。董事會負責核定風險管理政策，並監督風險管理制度的執行，以確保風險管理機制之有效運作。

二. 總經理室

協助董事會執行其風險管理職責，負責整體風險管理事宜，包括提出風險

暉盛科技股份有限公司

文件名稱	風險管理辦法	版次/變更次	1/1
文件號碼	AM-017	生效日期	2022年12月22日

管理報告、整合及協調跨部門之共同風險管理議題、宣達與溝通重要風險管理事項，以及執行及追蹤董事會交付之各項風險管理決議事項。

三. 稽核室

稽核室隸屬於董事會，協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失，及衡量營運之效果及效率。每年依風險評估結果擬定年度稽核計畫，並定期向審計委員會及董事會報告稽核執行成果。

四. 業務執行單位

各業務執行單位為最初風險發覺、評估及控制的直接單位。業務執行單位主管負有風險管理責任，負責監督及管控所屬單位內相關風險，確保公司風險管理制度能完整、有效地控制相關風險。

第五條 本公司應考量發生可能性與衝擊程度，進行風險辨識、衡量、回應、監督與審查，由公司治理主管彙整資料及執行狀況定期向董事會報告。

- 一. 風險辨識：應分析所處經營環境，考量外部及內部環境因素等面向評估，並涵蓋各項業務與營運活動進行風險辨識。
- 二. 風險衡量：包括風險分析與評量。風險分析係指運用各項資訊來判斷風險事件發生之可能性，並分析其負面衝擊程度，以瞭解風險對公司之影響。風險評量則係將分析結果與預先設定之風險可接受程度比較，俾作為後續擬訂風險控管之優先順序及回應措施選擇之參考依據。
- 三. 風險回應：包括風險迴避、風險降低、風險轉嫁及風險承擔。
- 四. 風險監督與審查：各業務執行單位應監控所屬業務風險並提出因應對策，依職掌範圍及業務性質，定期向各級主管陳報各項風險管理資訊，如遇有重大或異常風險發生時，應即時通報。稽核室應審查風險管理程序及風險對策是否持續有效運作。
- 五. 風險紀錄：風險管理執行之過程及其決議均應適當進行紀錄、審查與報告，並妥善留存備查。

第六條 除依主管機關規定揭露相關資訊外，亦宜於年報、公司網頁揭露風險管理有關資訊。

第七條 本管理辦法經董事會通過後施行，修正時亦同。