

加百裕工業股份有限公司	管 理 辦 法	編 號	
		版 本	第一版
	風 險 管 理 政 策 與 程 序	頁 次	第 1 頁 共 2 頁
		修訂日期	2023 年 11 月 03 日

第一條 (訂定目的與依據)

為確保本公司之健全經營、永續發展及公司治理，並建立有效之風險管理機制，以強化本公司營運之控管，爰依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定訂定本公司風險管理政策與程序。

第二條 (適用範圍)

本政策與程序適用於本公司各層級之風險管理作業。

第三條 (風險管理政策)

本公司依照整體營運方針及策略定義各類風險，建立辨識、評估、處理風險及有效監督與檢討之管理機制，以規避或降低風險事件發生對公司之營運衝擊，確保企業永續發展。

第四條 (風險管理範疇)

為保護本公司資產，降低事業損害，增進事業利益，並確保永續經營，本公司主要風險來源可歸納以下：

- 一、策略暨營運風險
- 二、財務風險
- 三、法遵風險
- 四、資訊安全風險
- 五、氣候變遷風險
- 六、品質風險

第四條 (風險管理推動與執行單位及職責)

本公司永續發展委員會轄下設風險管理推動小組，負責辦理本政策與程序之修訂及風險管理機制之運作。

本公司財會處負責風險管理推動小組之運作，進行風險因子鑑別與風險控管，以確保風險管理組織之指揮調度、自我評估及執行等更有效率，並定期(至少一年一次)向董事會報告風險管理執行情形。

本公司風險管理推動小組由本公司各權責單位組成任務編組，各權責單位應明確辨識其所面臨之各項風險，並遵從規定執行必要之作業及風險管理工作，確保所涉風險控制於可承擔之範圍內。

第五條 (風險管理程序)

本公司依以下程序執行風險管理：

- 一、風險辨識：各風險管理權責單位依其組織業務事項發掘風險項目。
- 二、風險分析：各風險管理權責單位分析、評定風險等級及風險值，建

加百裕工業股份有限公司	管 理 辦 法	編 號	
		版 本	第一版
	風 險 管 理 政 策 與 程 序	頁 次	第 2 頁 共 2 頁
		修訂日期	2023 年 11 月 03 日

立風險地圖，並篩選出重要風險。

三、處理風險：各風險管理權責單位擬定、執行風險對策，並評定殘餘風險。

四、監督與檢討：各風險管理權責單位應隨時注意風險環境變化及新風險之發生，並監督已辨識之風險及提出必要警示，且檢討風險對策之有效性及風險處理步驟之正確性，確實落實內部控制作業。

五、資訊傳遞、溝通與諮詢：本公司財會處負責風險管理推動小組之溝通協調，確保風險管理作業之能有效執行，並將公司風險管理有關之資訊確實蒐集、彙整、紀錄、報導與揭露，以利風險管理之持續運作。

第六條（附則）

本辦法經董事會決議通過後施行，修正時亦同。

本政策與程序訂定於民國 112 年 11 月 03 日。