

欣巴巴事業 股份有限公司	其他作業循環-公司治理	版 本	第一版	編號:DD-124
	風險管理辦法	董事會審議通過:111年11月08日		

## 第一章 總則

### 第一條（目的）

為強化本公司之公司治理、確保得以穩健經營及永續發展，特訂定本辦法，作為本公司風險管理之依據，將各項營運業務可能產生之風險，控制在可承受範圍內，以合理確保本公司目標之達成。

### 第二條（範圍）

本政策適用於本公司及所屬子公司各層級之風險管理作業。

### 第三條（組織及權責與職掌）

#### 一、董事會

為本公司風險管理之最高決策單位，依公司整體營運情形，負責核定公司風險管理辦法、組織架構等與風險管理相關之事宜。

建立公司風險管理文化，分配與指派充足且適當之資源，監督並確保整體風險管理機制之有效運作，肩負風險管理之責任。

#### 二、高階管理階層

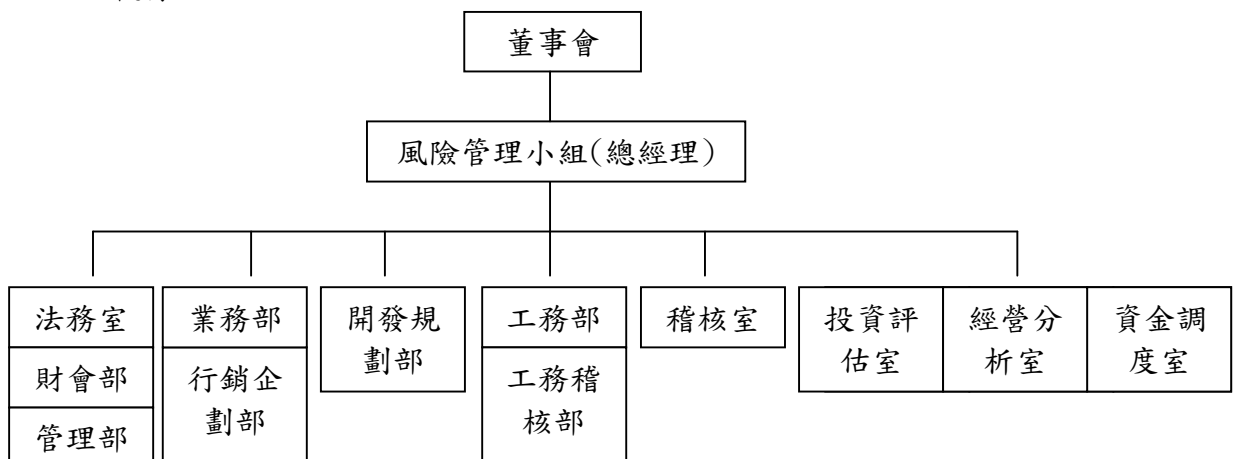
成立跨部門風險管理小組，由總經理擔任風險管理小組召集人，成員包含各部門權責主管。負責統籌、監控、協調溝通及衡量評估等執行層面之事務。與各部門權責主管討論風險管理事宜，強化並建立全體員工風險認知，以達成風險管理有效執行。

#### 三、各部門權責主管

- 負責執行日常風險管理應注意事宜。
- 負責監控所屬單位內之相關風險並定期分析檢討。
- 如有風險發生，應於風險解除後，檢討如何避免或降低風險的產生。

#### 四、稽核室

負責督導公司各部門遵循風險管理辦法，以確保公司整體之風險管理有效執行。



欣巴巴事業 股份有限公司	其他作業循環-公司治理	版 本	第一版	編號:DD-124
	風險管理辦法	董事會審議通過:111年11月08日		

#### 第四條（風險管理範疇）

本公司風險管理範疇，涵蓋下列類型：

- 一、策略風險：如國內外經濟情勢變動、市場產業結構發生變化，致公司產生損失等風險。
- 二、營運風險：如公司營運過程中可能產生之人力資源風險、企業形象、營運政策異動等風險。
- 三、財務風險：市場利率、匯率波動造成公司財務或業務、營運資金之調度等風險。
- 四、法遵風險：如政府政策或相關產業法規改變，亦或是相關契約規範不周、條款疏漏等因素，導致公司產生之風險。
- 五、資訊安全風險：公司資訊安全遭受外部惡意攻擊或破壞，導致公司營運業務被迫中斷或癱瘓等風險。
- 六、氣候風險：如因天災或不可預知的氣候變遷，可能對公司產業造成影響，導致對公司營運造成等之風險。
- 七、其他風險：非屬上述各項所列之風險，惟仍使公司產生損失之相關風險，亦屬風險管理之範疇。

#### 第五條（風險管理程序）

風險管理流程包含：風險類型辨識與分析、風險監控與回應、風險報告與揭露等程序。

- 一、風險類型辨識與分析，係指各部門權責主管於部門職權範圍內，運用各項資訊以判斷各部門潛在風險事件發生或不發生之可能性，判斷其對公司之影響程度。進行風險分析時，併同考量現行內部控制是否可防止風險事件，並提供必要資訊做為後續評估與應變政策的依據。
- 二、風險監控與回應，係指各部門權責主管應監控所屬部門業務之風險，定期與高階管理階層報告，如發現有重大曝險或危及公司財務、營運等狀況，應立即呈報高階管理階層並討論採取適當回應措施。
- 三、風險報告與揭露，係指公司定期(每年至少一次)向董事會報告風險狀況以供管理參考，落實風險管理程序及檢視執行結果。

#### 第六條（核准與修訂）

本辦法經董事會核定後實施，修正時亦同。