

文件編號 Doc. No	MP-CG-19	版期. Rev.	V1.0
標題 Title	風險管理辦法	日期 Date	04/15/2025

1. 目的

為評估各風險對於公司營業的潛在衝擊，並有效達成公司經營策略及目標，落實公司治理及建立健全的風險管理機制，本公司依據金融監督管理委員會頒布之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及證交所「上市上櫃公司風險管理實務守則」相關條文，制定本辦法。

2. 風險管理目標

本公司風險管理之目標旨在透過完善的風險管理架構，加以管理可能影響目標達成之各類風險，並透過將風險管理融入營運活動及日常管理過程，達成以下目標：

- 一、實現營運目標；
- 二、提升管理效能；
- 三、提供可靠資訊；
- 四、有效分配資源。

3. 風險管理範疇

本公司風險管理主要包括：策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、其他新興風險(如：氣候變遷或傳染病相關風險)，並遵循相關法令、辦法之規定，據以辨識、分析、評量、因應與監控及報告與揭露其重大風險影響。

4. 風險管理組織架構

4.1 本公司風險管理最高責任單位為董事會，以遵循法令及推動並落實公司整體營運風險管理為目標，監督風險管理整體落實情形，確保風險有效管控。

4.2 審計委員會為協助董事會執行其風險管理職責，下設風險管理小組，由營運長擔任召集人。風險管理小組進行公司策略、營運、財務、危害事件等風險的綜合評估，並每

文件編號 Doc. No	MP-CG-19	版期. Rev.	V1.0
標題 Title	風險管理辦法	日期 Date	04/15/2025

年一次向審計委員會及董事會提出風險管理運作情形。

4.3 風險管理小組：由各部門最高主管擔任風險管理成員，確保營運單位確實落實風險管理制度，並指派部門同仁擔任風險管理執行人員，及會同各營運單位相關人員，負責落實執行風險管理程序。

4.4 稽核室：為本公司隸屬於董事會之獨立單位，依據本政策與程序及各項風險管理制度，擬訂年度稽核計畫，並就風險管理活動之有效性，進行獨立查核及提供改善建議，定期將稽核結果提報董事會，以幫助確保關鍵的經營風險妥善加以管理，及內部控制制度有效地運作。

5. 風險管理程序

風險管理程序包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險因應與監控、風險報告與揭露。

5.1 風險辨識

風險管理小組成員，依職權範圍識別公司所面臨的潛在風險。

5.2 風險分析

針對所辨識的風險，須進一步進行分析風險事件發生機率及嚴重程度，並評估風險對本公司之影響，作為後續擬訂風險控管之優先順序及回應措施之參考依據。

5.3 風險評量

各營運單位應依據風險分析結果，完成「EP-P-10-01 內外部議題及利害相關者要求與期望評估表」，依據風險等級規劃與執行後續風險回應方案。

5.4 風險回應與監控

針對風險回應應訂定相關處理計畫，確保相關人員充分理解與執行，並持續監控相關處理計畫之執行情形，並應適時回報風險管理小組，並做成、保留相關紀錄。

文件編號 Doc. No	MP-CG-19	版期. Rev.	V1.0
標題 Title	風險管理辦法	日期 Date	04/15/2025

6. 風險資訊揭露

依主管機關規定於公司網站或公開資訊觀測站中揭露下列風險管理相關資訊，提供外部利害關係人參考，並持續更新。

- 一、風險管理政策與程序；
- 二、風險治理與管理組織架構；
- 三、風險管理運作與執行情形(包含向董事會及委員會報告之頻率與日期)。

7. 表單

內外部議題及利害相關者要求與期望評估表(EP-P-10-01)

8. 制訂與修正

本辦法經董事會通過後施行，修正時亦同。

條文中與「審計委員會」相關之條文，於審計委員會成立後實施。



文件編號 Doc. No	MP-CG-19	版期. Rev.	V1.0
標題 Title	風險管理辦法	日期 Date	04/15/2025

修訂記錄 Revision History

版 期 Rev. No	修訂日期 Eff. Date	修 訂 章 節 Sect. Revised	修 改 內 容 Changes
V1.0	04/15/2025	All	Initial Release