

緯穎科技服務股份有限公司

風險暨安全管理政策與程序

第一條 目的

本公司為實踐企業永續發展，建立具備風險意識的企業文化，除遵循各層級的組織管理制度及營運作業流程下的相關風險管理措施，承諾藉由董事會層級的參與，推動由上而下的風險管理文化，以企業風險管理(Enterprise Risk Management)的框架、國際標準(包含但不限於 ISO 31000 等)及證交所「上市上櫃公司風險管理實務守則」相關條文為參考依據，特制定本政策與程序，以持續精進本公司的相關風險管理作為。

第二條 風險管理範疇

本公司以積極並具符合成本效益原則的方式，整合涵蓋營運活動過程中所面臨之重大風險，包括但不限於策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、隱私權風險、氣候變遷、其他新興風險(如：生物多樣性、森林、水或傳染病相關風險)等。

第三條 風險管理組織架構與職掌

- 一、董事會：為本公司風險暨安全管理最高責任單位，核定風險管理政策與相關規範，監督風險管理整體落實情形，確保風險管理機制之有效運作。
- 二、審計委員會：為協助董事會執行其風險管理職責，審查風險管理政策、程序，指導及核准風險胃納、風險控管優先順序與風險等級。
- 三、風險暨安全管代會：由執行長指派管代會成員進行重大風險的彙整與綜合評估，定期(至少一年一次)向審計委員會及董事會提報風險管理運作情形。
- 四、各推行代表會：負責各推行事項之風險辨識、分析等，定期提報風險管理資訊予風險暨安全管代會，確保推行事項之風險管理及相關控制程序有效執行。
- 五、各營運單位：由各單位最高主管擔任風險功能代表，配合風險暨安全管代會及各推行代表會之運行，確保所屬營運單位確實落實風險管理制度及相關作業程序。

第四條 風險管理程序

本公司風險管理流程包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應，及監控與審查。

一、風險辨識

各推行代表會及風險功能代表依據以往經驗及資訊，並考量內、外部風險因子、利害關係者關注重點等，辨識潛在風險事

件。

二、風險分析

各推行代表會及風險功能代表針對已辨識風險事件，分析其發生機率及影響程度，定期提報風險管理資訊予風險暨安全管代會。

三、風險評量與回應

由風險暨安全管代會進行重大風險的彙整，擬訂適切的風險量化或質化量測標準以及風險胃納(風險容忍度)以進行量測及風險排序，綜合評估優先處理之風險事件，並由各推行代表會及風險功能代表依據風險等級規劃，擬定並執行後續風險回應方案。

四、監督與審查

風險暨安全管代會每年至少一次彙整評估結果、風險管理重點及相關因應措施，提審計委員會指導及核准，並提董事會報告。

第五條 風險管理運作情形及揭露

本公司積極推動與落實風險管理機制並持續改善精進，每年於公司年報、官方網站或企業永續報告書揭露風險管理運作情形及未來因應措施。

第六條 實施與修訂

本政策與程序經董事會通過施行，修訂時亦同。
本政策與程序訂定於民國一一二年十一月六日。