

信錦企業股份有限公司		指定印	
2023年10月25日制訂	風險管理政策與程序	文件編號	
2023年11月03日實施		1.0版	1/7頁

## 第一章 總則

### 第一條（訂定目的）

本公司為實踐企業永續發展及依循證交所頒布之「上市上櫃公司風險管理實務守則」相關條文制定本程序與政策，以評估各風險對於公司營運的潛在衝擊，以落實風險管理，達成永續經營目標。

### 第二條（企業風險管理目標）

本公司風險管理之目標旨在透過完善的風險管理架構，考量可能影響目標達成之各類風險加以管理，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、實現企業目標；
- 二、提升管理效能；
- 三、提供可靠資訊；
- 四、有效分配資源。

### 第三條（風險管理原則）

本公司建立風險管理制度，宜依下列原則為之：

- 一、整合性：將風險管理視為所有活動的一部分。
- 二、結構化和全面性：以結構化和全面性的方式推動風險管理，獲得一致且具可比較性的結果。
- 三、客製化：依據企業所屬環境、規模、業務特性、風險性質與營運活動，制定適切的風險管理框架與流程。
- 四、包容性：將利害關係者的需求與期望納入考量，提高並滿足利害關係者對企業風險管理的瞭解與期待。
- 五、動態：適當並及時預測、監控、掌握和回應企業內部和外部環境的變化。
- 六、有效資訊利用：依據歷史、當前的資訊及未來趨勢，作為建構風險管理的基礎，並將資訊及時、清晰地提供利害關係人參考。
- 七、人員與文化：提升治理與管理單位對風險管理之重視程度，並透過各層級人員完善的風險管理相關培訓機制，提升企業整體之風險意識與文化，將風險管理視為公司治理與日常作業的一部分。
- 八、持續改進：透過學習與經驗，不斷改善風險管理與相關作業流程。

### 第四條（風險管理政策）

本公司秉持永續經營理念，透過建立、實施與維持積極主動的風險管理機制，持續掌

<h1>信錦企業股份有限公司</h1>		指 定 印	
2023 年 10 月 25 日制訂	<h2>風險管理政策與程序</h2>	文件編號	
2023 年 11 月 03 日實施		1.0 版	2/7 頁
<p>握內外部議題與環境變化、落實營運衝擊分析並完備有效及彈性因應相關挑戰的能力，定期自我檢視與持續改進公司韌性，以實現營運持續不中斷的承諾，保障客戶與利害關係人的最佳權益。此外，本公司透過持續優化教育訓練、績效管理、風險評估、預警通報、公開揭露等機制，達到有效控管營運相關風險之目的。</p>			
<p><b>第五條（風險管理程序）</b></p> <p>本公司風險管理流程包括風險辨識、風險分析、風險評量、風險處置、風險監控、風險報告與揭露。</p> <p>風險管理小組每年定期舉行會議，就環境、社會、公司治理議題，考量發生頻率、衝擊程度以及控制程度，進行公司潛在風險與新興風險的評估及討論，並向董事會報告。</p>			
<p><b>第六條（管理架構）</b></p> <p>一、 本公司董事會為公司風險管理最高責任單位，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，確保風險有效管控。</p> <p>二、 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，由公司治理主管擔任召集人。風險管理小組進行公司營運風險與新興風險的綜合評估，並定期每年一次向審計委員會及董事會提出風險管理運作情形。</p> <p>三、 本公司稽核室對風險管理作業執行稽核，以監控本公司風險管理之有效運作與執行。</p>			
<p><b>第七條（附則）</b></p> <p>本政策經董事會決議通過後生效，修訂時亦同。</p> <p>本政策訂立於民國112年11月3日。</p>			