

# 浪凡網路科技股份有限公司

## 風險管理政策與程序

- 第 1 條 為使本公司及子公司（下稱「本公司」）建立健全之風險管理作業，透過風險意識建立對潛在風險之辨識、評估、控制、監督等流程，以確保本公司之健全經營及強化公司治理，特訂定本風險管理政策與程序（下稱「本政策」），以作為各單位風險管理之最高指導原則。
- 第 2 條 本政策係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第 44 條規定：「公開發行公司宜訂定適當之風險管理政策與程序，建立有效風險管理機制，以評估及監督其風險承擔能力、已承受風險現況、決定風險因應策略及風險管理程序遵循情形」制定。
- 第 3 條 本政策適用範圍包括本公司各層級之風險管理作業。
- 第 4 條 風險管理係指以永續經營為本公司營運最高目標，辨識重大潛在風險並制定對應的風險控制及風險應變機制，使其在可控制範圍內，將風險造成之衝擊與影響降至最低，以合理確保本公司目標之達成。
- 第 5 條 本公司風險管理組織架構包括董事會、風險管理小組及各單位部門等。其相關權責如下：
- 一、董事會：董事會為本公司風險管理之最高決策單位。
  - 二、風險管理小組：
    - (一) 風險管理小組為負責執行風險管理之權責單位，主要負責整體之風險管理，擬訂風險管理政策、架構及機制，建立質化與量化之管理標準。
    - (二) 風險管理小組隸屬於總經理，小組成員由總經理指定，並由總經理擔任召集人。風險管理小組職責包括：
      1. 協助擬定本公司風險管理政策。
      2. 確保董事會所核定實施之風險管理政策的執行。
      3. 至少一年一次向董事會提出風險管理報告。
      4. 其他風險管理相關事項。
- 第 6 條 風險管理之程序包括下列作業：
- 一、風險意識建立：為強化本公司各單位部門主管及員工對本公司風險管理政策、流程等事項之認識，並培養其風險辨識能力，本公司應不定期舉辦風險管理教育訓練或說明會。
  - 二、風險辨識：各單位部門針對本公司所處經營環境，潛在風險情境及其對營運的可能衝擊執行風險盤點作業，辨識影響本公司策略與目標之風險。風險辨識層面包括：
    - (一) 策略面：包括產業變化、科技變化、商業模式、組織結構應變等。
    - (二) 營運面：包括市場供需、營運中斷、資安管理、智慧財產、投資業務、保險等。
    - (三) 財務面：包括利率、匯率、資金流動性、負債比例、衍生性產品管理等。
    - (四) 環境面：包括氣候變遷、天然災害、食安環保、職業安全衛生等。
    - (五) 法規面：包括環境法規、個資保護、公司治理、反貪腐等。
  - 三、風險評估：
    - (一) 各單位部門辨識風險後，研判可能之風險項目、影響程度與發生可能性，並將風險評估結果與本公司風險可接受門檻比較，設定風險排序。風險評估之結果將做為進一步採取風險應變之依據。
    - (二) 對於可量化的風險，採取較嚴謹的統計技術進行分析管理；對較難量化的風險，則以質化方式衡量。風險質化之衡量係指透過文字描述，表達風險發生的可能性及其影響程度。

# 浪凡網路科技股份有限公司

## 風險管理政策與程序

---

四、風險應變：風險應變係針對已發生的風險事件擬定應變計畫及行動方案。擬訂風險應變計畫及行動方案時，須包括方案內容、負責單位、資源需求、執行時程及監控檢討機制等，另須考量應變方案之成本效益。必要時，則應透過跨部門合作，共同解決風險事件。

五、風險監控：

(一)各單位部門應定期向風險管理小組提供風險管理評估表，由風險管理小組進行監控，如遇有突發性之重大風險，則風險管理小組應及時召開會議進行風險評估及討論應變計畫。

(二)內部稽核人員應進行有關風險管理是否有效落實執行之評估，確保制度落實與遵循。

六、資訊揭露：除應依主管機關規定揭露相關資訊外，亦宜於年報及公司對外網頁揭露與風險管理有關資訊。

第30條 本政策與程序訂立於中華民國一一三年十一月十二日，經董事會通過後實施，修正時亦同。第一次修正於中華民國一一三年十一月十二日。

---