

	Ventec International Group	編 號	CM-IP-19
		頁 次	1
	風險管理辦法	生效日期	2021.12.17
		版 次	1.0

### 第一條 (目的)

本公司為強化公司治理、建立健全之風險管理作業，訂定本辦法以資遵循。

### 第二條 (依據)

本辦法係依據金融監督管理委員會訂頒之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之相關條文規範-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而訂定。

### 第三條 (風險管理政策)

本公司之風險管理政策係依照公司整體營運方針來定義各類風險，建立及早辨識準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，依據內外環境變化，持續調整改善最佳風險管理實務，以保障員工、股東、合作夥伴與顧客的利益，增加公司價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。

### 第四條 (風險管理組織架構與職掌)

- 一、董事會：本公司董事會為公司風險管理之最高單位，以遵循法令，推動並落實公司整體風險管理為目標，並應明確瞭解營運所面臨之風險，以確保風險管理之有效性。
- 二、稽核單位：依據風險管理政策及風險評估結果擬訂年度稽核計畫，依計畫執行各項職度稽核作業，協助董事會監督、控管執行決策可能潛在之風險並報告董事會確保各項作業風險均獲得有效管控，並適時提出改善建議。
- 三、權責部門：各權責部門人員應於日常作業中擔負第一線風險管理之責任，進行分析、監控及預防所屬部門權責內之相關風險，確保風險控管機制與程序能有效執行。

	Ventec International Group	編 號	CM-IP-19
		頁 次	2
	風險管理辦法	生效日期	2021.12.17
		版 次	1.0

#### 第五條 (風險管理類型與機制)

本公司審視本身業務及經營特性，將以下風險類型納入管理：

環境風險	包含因應氣候變遷與天然災害相關議題所展開之溫室氣體排放管理、能源管理…等有關議題之風險；以及需符合國際及當地環保法令如空水廢毒噪排放管理或環評要求等風險對公司造成影響的風險。
市場風險	包括因國內外經濟、科技改變、產業變化等因素，對公司造成財務、業務的影響，及金融資產、負債(含財務狀況表內外資產暨負債)因市場風險因子(利率、匯率、股價及商品價格)波動，使得價值發生變化，造成的財務損失風險
法律風險	未能遵循相關法規或契約本身不具法律效力、越權行為、規範不週、條款疏漏或其他因素，導致無法約束交易對象依照契約履行義務，而可能衍生財務或商譽損失之風險
信用風險	客戶、供應商及交易對象等未能履行約定或責任，造成損失的風險。
投資風險	包括高風險高槓桿、衍生性商品交易、金融理財等短期投資市價之波動；長期投資被投資公司之營運管理。
資訊安全風險	企業之資訊資產可能遭受不可承受的風險，而無法確保資訊之機密性、完整性與可用性，包括未經授權者，仍可存取資訊、無法確保資訊內容及資訊處理方法為正確而且完整、經授權的使用者當需要時，無法及時存取資訊及使用相關的資產等，而造成可能之損失。
作業風險	包含因職業安全衛生與健康、安全防護暨緊急應變，以及其他人為管理操作不當或失誤，所造成公司的風險。
其他風險	除上述風險外，如有其他風險應依據風險特性及受影響程度，建立適當之風險控管處理程序。

	Ventec International Group	編 號	CM-IP-19
		頁 次	3
	風 險 管 理 辦 法	生效日期	2021.12.17
		版 次	1.0

上揭之風險類型、風險說明與其對應之風險管理單位及管控機制，由各風險管理單位依據權責訂定必要之管理程序。

各風險管理單位應視內、外部營運環境變化，定期調整管制機制，如遇重大風險事件應呈報董事會。

#### 第七條（風險管理報告及資訊揭露）

本公司除應依主管機關規定揭露相關資訊外，並於公司網站及年報揭露與風險管理有關資訊。

#### 第八條（核准與修訂）

本辦法經董事會決議通過後實施，修正時亦同。