

# 風險管理小組 2023 年度運作情形

一、法源依據：本公司依據『上市上櫃公司風險管理實務守則』的精神訂定『新漢股份有限公司風險管理政策與程序』做為風險管理運作的內部規範，該程序於 2023 年 2 月 22 日經董事會決議通過。

二、組織：風險管理小組於 2023 年度正式設立，由董事長擔任主席，各部門一級主管擔任委員。

三、運作情形：

1. 風險管理小組固定每季召開一次，今年已於 3/17, 6/16, 9/18 召開。
2. 會議主要由各部門主管依其職務領域辨識可能的風險並提出因應對策。今年度三次會議內容摘要如下：

## (1) 財務

- A. 匯率：建議設定避險比率或區間；儘量縮短客戶帳期以降低匯率波動的影響；業務報價時先預留匯率波動的彈性空間。
- B. 利率：避免資金積壓在存貨與應收帳款，拉長對供應商的付款，以降低借款的需求。
- C. 流動性：慎選客戶，避免帳期長或習慣拖帳者；採購前須有訂單或合理計劃生產量；承接專案前檢視現流進出預估，避免須大量墊款者。
- D. 投資效益：投前全面性審慎評估；按季檢視投資事業實績與投前評估的差異，對差異大者要求提出改善計劃；訂定退場機制。

## (2) 法務

- A. 針對華為來函指稱我方侵權一事，提出因應方式。
- B. 簽約前主事單位務必看過所有細節，並確定“文字所載”與“簽約雙方認知”相符。
- C. 請理律陳律師協助建立營業秘密保護機制的作業。

## (3) 資訊

- A. 針對資訊資產每年進行盤點，評估資產價值(依機密性、完整性、可用性來評估)與風險值，如風險值高於公司可接受門檻，須執行風險處理計劃以降低風險。

## (4) IAS

- A. 針對重要軟體開發的傳承/延續、公司營業秘密保護、客戶相關重要資訊之保護等提出建議。
- B. 專案承接前須先確定可用資源是否足夠。

## (5) IPS

- A. 避免設計圖/機構圖不受控管的外流，建議於文件下載時自動加上浮水印