

# 風險管理 2024 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：風險管理委員會於 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. 風險管理委會固定每季召開一次，2024 年分別於 3/15, 6/28, 9/20, 12/20 召開。
2. 今年度各次會議內容摘要如下：

## (1) 資訊安全評鑑

以機房內的 ERP 及 MES 系統為對象，參酌國際標準 ISO 13335-3 評估可能之資訊安全威脅與弱點，釐清面臨之風險並提出分析建議，以識別需要加強之控制，確保各資訊資產之機密性、完整性、可用性與適法性，同時維持業務正常運作。

## (2) 後續會議進行方式

後續會議將由成員思索所屬單位最近期發生的重大事件，並進行會前諮詢確定議題。會後並視重要性與否建立流程與控制點，以利其他遭遇相同情形的單位可以遵循。

## (3) 碳費

歐盟碳邊境調整機制及美國清潔競爭法案實施後，將分別對輸入其境內之特定產業產品課徵碳關稅(目前公司所營產業尚未納入)。

台灣目前的碳費一噸約台幣 300 元，惟尚不確定能否折抵前述歐美等國課徵的稅費。(10/7 已確定一噸 300 元，但選擇自主減量計畫另有優惠方案。碳費明年五月底前試申報，後年正式收費。初步徵收對象以年排放量二點五萬公噸以上的電力業、燃氣供應業及製造業，收費對象約二百八十一家公司。)

後續將先就產品碳足跡進行盤查，步驟為：

- A. 擇一項產品碳足跡盤查、
- B. 做 14067 認證，以確定目前盤查方式是否妥適、
- C. 再推廣到其他產品。

## (4) 營業秘密保護

為避免公司智財外流，須建立營業秘密保護機制，已委請律師事務所協助，第一步須先建立公司各單位的營業秘密清冊。