

新漢股份有限公司

風險管理小組 2025 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，2025 年前三季分別於 4/18, 6/20, 10/23 召開。

2. 今年度前三季各次會議內容摘要如下：

(1) 營業秘密保護

營業秘密控管相關辦法已擬訂完成，準備公告。各單位機密檔案的存取控管須進行強化，相關細節待後續討論

(2) MCS 面對的重大風險及因應之道

風險：產品不具優勢，業績無法成長

因應之道：在現有應用領域尋找新的研發技術優勢、滿足客戶需求，找出差異性、提供更多軟體服務開發新應用市場

(3) 由財務數字顯現的重大風險及因應之道

A. 風險：匯率波動

因應之道：美金借款、請業務機動提高報價、IAS 中國子公司儘快償還台灣貸款

B. 風險：營運成長受限

因應之道：各 BU 應找出確切原因以改善

C. 風險：資源使用無效率

因應之道：找出轉投資事業未獲利原因並設改善時程、存貨積壓應瞭解原因以進行改善、簽約應注意文字內容、收款與業績應以收款為重、IAS 各子公司定位明確並整併功能重疊者。

(4) 內部碳定價

為因應氣候變遷風險與全球淨零碳排趨勢，擬制定內部碳定價，以模擬合理的營運成本。

內部碳定價擬依我國環境部制定的碳費一般費率制定，即每公噸二氧化碳排放量新台幣 300 元。後續視政府政策與相關技術的推進，逐步調升至新台幣 600 元。