

審計委員會之風險管理及運作情形

第三層 董事會

為本公司風險管理最高決策單位，監督公司存在或潛在之各類風險，並確保相關法官之遵循及風險管理機制之有效性。

第二層 高階管理階層

擬定風險管理政策與運作架構，並執行董事會風險決策。

第一層 業務權責單位

負責執行風險辨識、評估及管控之作業。

稽核室

負責監督及適時提供改進建議，以確保本公司風險管理之有效性，並向審計委員會及董事會提出稽核報告。

* 集團風險管理制度，涵蓋以下風險類型：

市場風險、投資風險、作業風險、法律風險、危害風險、氣候變遷風險.....等其他風險。

年度	運作情形
2024	1. 於三月份董事會訂定集團風險管理政策。 2. 於三、五、八、十一月董事會及審計委員會報告庫存管理。 3. 於 12 月 13 日董事會報告集團風險管理。 4. 經營稽核室定期與不定期執行查核內部控制制度，稽核結果由稽核長於三、五、八、十一、十二月董事會及審計委員會報告協助管理階層及董事會確保營運效率效果財務報導及法律遵循，促進公司之健全經營。 5. ESG 相關 2024 年 12 月 13 日向董事會報告。風險管理本年度辨認為庫存風險，每季向董事會與審委會報告。