

## 欣欣大眾市場股份有限公司風險管理政策及運作

為建立欣欣大眾市場股份有限公司(以下簡稱本公司)風險管理標準，確保風險管理的完整性、有效性與合理性，特訂定風險管理政策，作為本公司風險管理的最高指導原則，各類風險管理制度應依據本政策、各類風險的屬性及其對公司營運穩定性與資本安全性的影響程度，分別訂定適當的風險管理制度。

### 一、風險管理組織架構

本公司風險管理整體組織架構包括：董事會、薪資報酬委員會、審計委員會、公司治理主管及專案辦公室、稽核部門、法務(法遵)部門及資訊部門。

#### (一)董事會

為本公司風險管理最高決策單位，主要職責包括核定本公司風險管理政策與重要風險管理制度、並督導風險管理制度的執行。

#### (二)審計委員會

依據本公司「審計委員會組織規定」設立審計委員會，協助董事會執行風險管理職責，包括簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及公司存在或潛在風險之管控。

#### (三)薪資報酬委員會

依據本公司「薪資報酬委員會」設立薪資報酬委員會，要求委員會應以善良管理人之注意，忠實履行職權，協助董事會執行監督經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構、定期評估檢討並提出修正建議、

以監督財務管理及人力風險。

#### (四)公司治理主管及專案辦公室

依據本公司「執行公司治理專案計畫」，於管理部設立公司治理、推動企業誠信經營及永續發展專案辦公室，由董事長召集，總經理擔任公司治理主管及成立任務編組，將經理及組長等管理階層納入專案小組，審視公司治理各項政策推動所涉及的風險，確保公司風險管理制度完整、有效控制相關風險。

#### (五)稽核部門

隸屬於董事會，依據公司所訂「內部稽核作業實施要點」、「防範內線交易管控規定」及「檢舉不誠信及處理程序」等規定，主要職責為加強內部審核，嚴密控制預算，使財物作經濟有效之運用、嚴格管控內部重大資訊處理及揭露機制、及落實誠信經營防範不法行為，有效監控採購驗收付款管理風險。

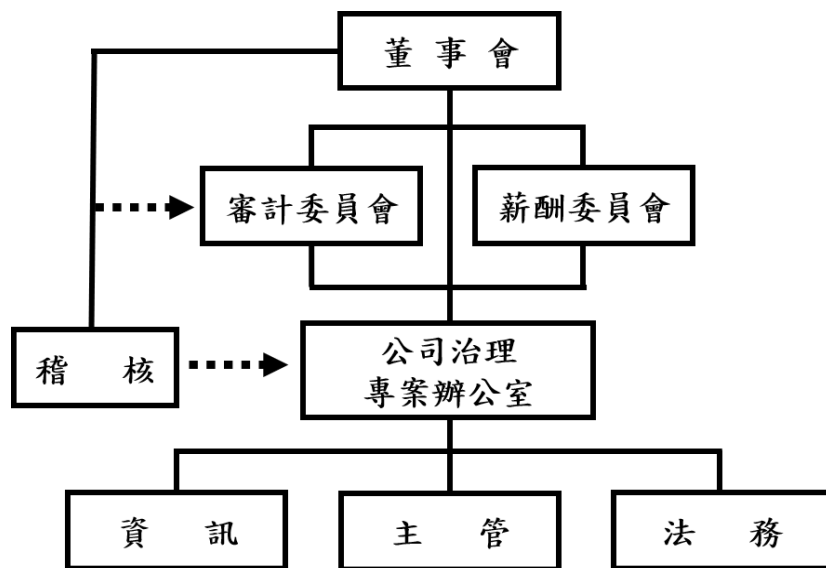
#### (六)法務(法遵)部門

主要職責為執行法令遵循風險控管，協助評估各項業務、法律文件、契約可能涉及之法律風險、確認各項作業及管理規章均配合相關法規適時更新，及督導各單位法令遵循、主管落實執行相關內部規範之導入、建置與實施，並協助評估各項業務可能涉及之法令遵循風險。

#### (七)資訊部門

主要職責為執行資訊安全風險控管，協助避免因資訊資產遭外部蓄意入侵或內部不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事，危害相關資訊系統影響正常營運之資訊安全風險。

(八)架構



二、公司營運風險：

風險類別	管控內容
工安風險	定期及不定期空調、機電及消防巡檢，要求專櫃臨時裝修通知，掌握工程符合法規，確保工安風險，以維人安物安。
法規遵循風險	每月彙整金管會及證交所法規修正情形及行政函釋，即時掌握法規最新動態，有效管

	控法遵風險。
商場專櫃商品風險	巡檢商場及陳列之品質安全，確保商場營運安全，提供安心購物環境。
財務管理風險	依法令規範執行各項財務會計作業稽核，以管控財務安全風險。
人力資源風險	勞資互助、福利金及津貼發放符合公平依法行政原則。
採購管理風險	依據公司內部稽核作業實施要點等，針對採購、監驗及履約等程序，綿密稽核督管，以強化內部審核及預算控制，防止不誠信及違法風險。
資訊安全風險	設置資訊室專業單位，管控公司內部及外部網路資安，偵測網路漏洞，以防範資料外洩風險。

### 三、運作情形

- (一)公司風險管理制度應依本風險管理政策及相關法規，建立業務組合、業務規模及資本規模的風險管理機制，以有效管理其所承擔的各類風險。
- (二)每年定期審查管控作業，採滾動式管理調整，針對重點營運項目，加強執行風險分析與驗證，透過分析及驗

證，將可能產生的損失降至最低。每項執行情形定期會知審計委員會後呈報董事會。

(三)公司於 111 年 03 月 17 第十七屆第十五次董事會通過設立公司治理專案辦公室，持續推動企業誠信經營責任、保障股東權益、建立有效管理運作及監督機制，使公司得以永續發展。

(四)公司定期舉辦風險管理教育訓練，包括資安、職安及工安等課程；配合職業安全衛生教育訓練，於 1 月 26 日實施年度員工安全教育訓練；依據內政部訂頒自衛消防編組應變能力驗證要點，於 5 月 18 日辦理公司「自衛消防編組應變能力驗證」，以驗證自衛消防編組應變能力；因應公司推動網路購物，於 5 月每週星期二實施線上網路教學，強化資安作為等，藉以落實公司風險管控。

(五) 公司為深植員工防災避難觀念，結合職業安全衛生教育實施員工訓練，於 111 年 10 月 20 日假影城 4 樓辦理 111 年度下半年消防講習，由尤董事長全程督辦，並商請台北市消防局蒞部指導授課；課程內容除教授防災避難相關作為外，並於課後實施滅火器及室內消防栓等消防器材實做訓練，以強化全體員工防災救災能力。

