

廣明光電股份有限公司

風險管理報告

為強化本公司公司治理及建立健全之風險管理作業，以合理確保本公司目標之達成，依據本公司『風險管理政策及程序』之規定，每年一次向董事會報告其運作情形，111 年風險管理於 111.12.09 董事會提報。

風險類別	風險說明	管控機制
營運風險	經營策略及營運目標	各事業單位分析產業變化及採取各因應措施，針對可能發生之市場風險危機進行管控及處理。 評估及督導統籌各部門目標執行及風險回應措施。 對各作業存在或潛在風險予以複核，據以擬定實施風險導向之稽核計畫，並負責內部控制制度之修訂及推動等工作。 法律風險管理，審核各項合約與提供內部法律諮詢、處理法律糾紛及訴訟，以降低法律風險。
	原物料價格波動/供料中斷	建立安全庫存，積極開發新料源，避免被供應商壟斷。 蒐集市場情報，瞭解市場狀況提前因應。
	市場變化/產品汰換	針對市場風險之評估及執行，推展公司年度營業目標及執行計畫，客戶及接單風險評估及銷售控制措施執行。 產品品質控管及遵循客戶授信管理政策。 針對產品設計及研發專案計畫風險之評估及執行因應策略。
財務風險	利率/匯率變動	維持良好銀行關係，蒐集國際金融走勢，以掌握市場變動情形。 財務調度及運用，建立避險機制，針對財務風險、流動性風險、信用風險及稅務規劃等評估及控管。
環境風險	碳排放管理/環境汙染與能耗	訂定集團環境管理目標並積極推動，提供資源充分有效利用效率。

風險類別	風險說明	管控機制
環境風險	氣候變遷與管理	透過鑑別潛在風險與機會，導入溫室氣體盤查作業，分析歷年溫室氣體排放趨勢與熱點，作為後續設定溫室氣體減量之目標。
	工作環境與員工安全	建立職業健康安全目標管理方案，制定緊急應變措施。 每週安排專科醫師及護理師臨廠服務，定期舉辦員工健康檢查。 辦理環安衛職能及教育訓練、消防講習及演練，降低事故發生率。
其他風險	資訊系統與機密資訊保護	負責系統、網路及相關週邊設備等資安風險評估及執行因應措施。 建立資訊安全系統進行管理，並成立風險管理的組織架構，負責審視公司資安治理政策，監督資安管理運作情形。 安排資訊安全宣導講座，建立同仁資訊安全觀念，降低資訊安全事件之發生。
	人力資源、勞資關係處理	協助各單位執行營運目標所需人力之風險評估及因應，推動人力資源政策。 依據勞動法規及勞工退休金條例規定實施，強化勞資溝通管道以促進和諧關係。

風險管理權責組織名稱及權責範圍

層級	權責範圍
高階管理階層 (總經理、副總經理)	1. 執行風險管理決策。 2. 協調跨部門之風險管理互動與溝通。
各級主管	1. 彙總風險管理活動執行結果。 2. 協助與監督部門內外各項進行風險管理活動。 3. 視外部環境及內部策略改變決定風險類別並建議承擔方式。 4. 進行風險調整之績效衡量與協調。
部門所屬及各單位主管	1. 執行日常風險管理活動。 2. 進行風險控管活動之自我評估。
稽核室	1. 督促各執行單位遵循核決權限與相關管理辦法及程序。 2. 定期稽查並出具報告予董事會。

運作情形：

本公司推動風險管理機制，依據「風險管理政策與程序」，且將作業風險概論課程列入新進人員必修，藉以強化本公司作業風險意識及認知，並不定期的宣導相關事宜，以強化本公司作業風險文化意識及認知。

項目	宣導內容	時數(單次)	人次
新人訓練	核心價值及職場行為、誠信經營守則、禁止內線交易、性騷擾防治、資訊安全、職業安全衛生、風險概論課程	240 分鐘	5 場次 54 人
人員訓練	誠信經營守則、禁止內線交易、性騷擾防治、職業安全衛生、風險概論課程、資訊安全趨勢分析與宣導講座、法務基礎課程	40 分鐘	2 梯次 201 人
內部宣導	個資法宣導、節能減碳、反托拉斯、禁止內線交易、員工關懷、性騷擾防治、勞安衛生	-	-