

## 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，於 114 年設立風險管理委員會，並依據『風險管理政策及程序』之規定，針對本公司就營運績效層面、環境層面、社會層面及公司治理層面所提報列管之風險項目及風險層級進行管控，並由風險管理小組定期彙總管控情形及檢視風險評估結果及因應措施，每年一次向董事會報告其運作情形。

114/12/30 董事會

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。

風險類別	風險說明	管控機制
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。
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。 每年四次由專科醫師及每月四次專業護理師臨廠服務，提供員工健康相關醫療諮詢與衛教。 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
董事會 (最高決策單位)	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 核定風險管理政策、程序與架構。</li> <li>● 確保營運策略方向與風險管理政策一致。</li> <li>● 確保已建立適當之風險管理機制與風險管理文化。</li> <li>● 監督並確保整體風險管理機制之有效運作。</li> <li>● 分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作。</li> </ul>
稽核室	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 督促各執行單位遵循核決權限與相關管理辦法及程序。</li> <li>● 定期稽查並出具報告予董事會。</li> </ul>
風險管理委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能。</li> </ul>

	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 核定風險胃納(風險容忍度)，導引資源分配。</li> <li>● 確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中。</li> <li>● 核定風險控管的優先順序與風險等級。</li> <li>● 審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並定期(一年二次)向董事會報告。</li> <li>● 執行董事會之風險管理決策。</li> </ul>
高階管理階層	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 擬訂風險管理政策、程序與架構。</li> <li>● 擬訂風險胃納(風險容忍度)，並建立質化與量化之量測標準。</li> <li>● 分析與辨識公司風險來源與類別，並定期檢討其適用性。</li> <li>● 定期(一年二次)彙整並提報公司風險管理執行情形報告。</li> <li>● 協助與監督各部門風險管理活動之執行。</li> <li>● 協調風險管理運作之跨部門互動與溝通。</li> <li>● 執行風險管理委員會之風險管理決策。</li> <li>● 規劃風險管理相關訓練，提升整體風險意識與文化。</li> </ul>
各事業群	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於必要時建立相關危機管理機制。</li> <li>● 定期提報風險管理資訊予風險管理推動與執行單位。</li> <li>● 確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策。</li> </ul>

#### 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。

課程	新人營	勞工安全衛生	法務	消防講習及演練	健康講座
總堂數	4	4	3	2	2
單堂分鐘	180	180	240	120	90
總分鐘	720	720	720	240	180
總人數	50	48	63	55	31
對象	新人	新人	新人	集團	集團

課程	著作權法簡介及禁止使用 非法軟體宣導	軟體使用政策宣導	性騷擾防治講座
總堂數	1	1	1
單堂分鐘	90	30	60
總分鐘	90	30	60
總人數	137	137	86
對象	集團	集團	集團

課程	法務-「戰略性高科技貨品」出口管制制度簡介
總堂數	1
單堂分鐘	60
總分鐘	60
總人數	8
對象	集團

#### 健康講座

課程名稱	健康講座-無法忌口就靠「食」力破關	健康講座-「肌」本不難·跟著「食」力走
內容	1.呼吸都會胖! 2.坊間各種飲食法迷思破解 3.減脂地雷報你知 4.飲食感關鍵營養素-支撐忌口好選擇 5.QA	1.只有蛋白質就想增肌?! 2.認識肌肉建造需要的營養素 3.日常外常挑選技巧 4.運動前中後補充技巧 5.Q&A 你問我答

課程名稱	著作權法簡介及禁止使用非法軟體宣導
內容	1.著作權簡介 2.著作權法對電腦程式與軟體之保護規定 3.使用非法軟體之法律責任 4.本公司針對員工使用非法軟體之懲處措施 5.如何申請使用合法軟體

宣導

1.跟蹤騷擾防治法	2.員工關懷	3.禁止內線交易	4.反托拉斯	5.勞安衛宣導(一)
6.節能減碳宣導(一)	7.職場性騷擾防治	8.誠信經營宣導	9.人權政策	10.勞安衛宣導(二)
11.節能減碳宣導(二)	12.營業秘密法宣導	13.個資法宣導		