

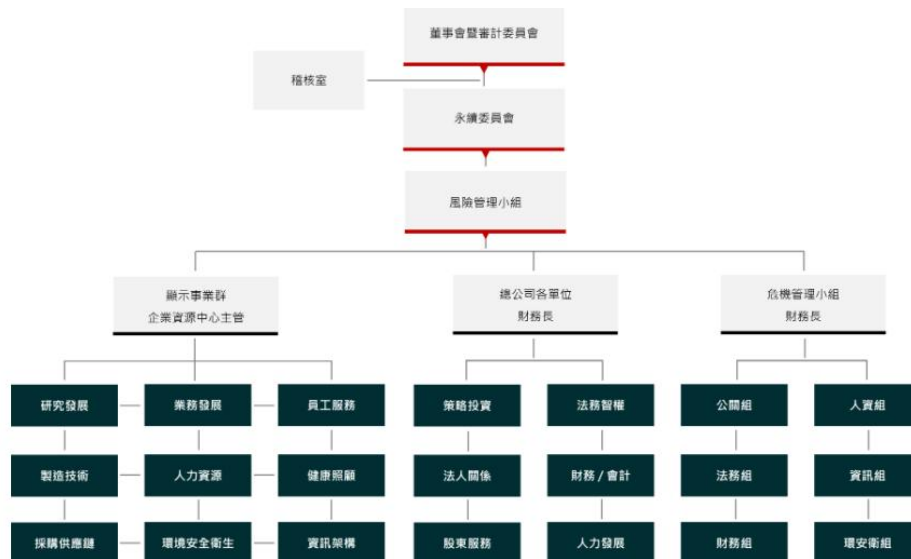
中強光電股份有限公司 風險管理政策

114 年 10 月 27 日修訂

第一條 為確保本公司風險管理制度之完整性，以有效管理本公司在營運過程中可能面臨的各種內、外部風險，確保營運目標的達成，特制定本風險管理政策，以保障股東權益及追求企業永續發展。

第二條 風險管理組織架構與職掌

- 一、董事會暨審計委員會：訂定風險管理政策、架構及文化、確保風險管理機制之有效性。
- 二、稽核室：依據公司內控及稽核計畫定期查核各事業單位之風險控管是否確實執行，依查核結果製作稽核報告並追蹤改善。
- 三、風險管理小組：執行董事會風險管理決策、協調跨部門之風險管理互動與溝通、負責經營決策規劃、評估中長期投資效益，以降低策略性風險。「風險管理小組」整合各風險管理單位，隸屬永續委員會，由財務長領導風險管理小組的運作，依據風險管理政策進行風險因子鑑別與風險控管，使風險管理組織之指揮調度、自我評估及執行等更有效率，並定期向審計委員會及董事會報告風險管理執行情形。
 - 顯示事業群：執行日常風險管理活動、進行風險控管活動的自我評估。
 - 總公司各單位：財務風險評估、人力資源配置及應變、各項保險作業的執行、媒體公關及對外聯繫事宜、法令規範及智慧財產權之審核與建立。
 - 危機管理小組：負責危機處理目標設定、可能危機的偵查與分析，危機的辨別、評估及預防，以及危機的解決及恢復等。



第三條 風險管理範疇與鑑別程序

為落實風險管理，並有效偵測、分析和辨識相關風險項目，本公司依據全球經濟、財務、環境與產業變動，結合永續經營目標、年度重大主題及利害關係人關注重點，將風險鑑別範疇分為企業風險、財務風險、資訊風險、營運風險、人力資源

風險、新興風險等六大類。本公司透過討論研析，彙整過往經驗並預測未來可能情境，以系統化方式進行風險指認和歸類，作為後續衡量、監控與管理之參考。第一階段由中階以上主管針對各個風險項目之短、中、長期發生機率及影響程度填寫問卷，篩選出前二十項風險議題；第二階段再由高階主管針對前二十項風險議題進行評估，進一步選出前十項風險議題並產出風險矩陣，再依風險發生機率及影響程度分級管理，制定並執行對應措施。

第四條 風險監控

在營運活動中持續監控風險，將有助於即時掌握風險，評估各種風險暴露之狀況並作適當呈報，以採取適當之因應措施及作為改進相關作業流程之參考。

第五條 風險管理報告

財務長室應定期向審計委員會及董事會報告風險管理執行情形。

第六條 風險資訊揭露

本公司除應依主管機關規定揭露相關資訊外，亦應於年報、公司網頁揭露與風險管理有關之資訊。

第七條 本公司應隨時注意國內與國際風險管理之發展，據以檢討改進公司所建置之風險管理政策，以提昇風險管理成效。

第八條 本政策經董事會通過後實施，修正時亦同。