

弘凱光電股份有限公司

2024 年風險管理執行情形

一、說明

2023 年 5 月 11 日由董事會依據「上市上櫃公司風險管理實務守則」，通過本公司的「風險管理政策與程序」。在本公司的「風險管理政策與程序」中，明確說明本公司風險管理最高治理單位為董事會，負責核定風險管理政策、程序與架構，監督風險管理整體落實情形，確保風險管理機制有效執行。

董事會下設置永續暨風險管理委員會，為本公司風險管理之監督單位，負責審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能，至少一年一次向董事會報告風險管理之執行情形。

二、執行情形

序	類型	風險衡量	控制措施及因應方案
1	危害風險	1. 疫情：中國境內疫情已舒緩並取消管制措施 2. 戰爭：兩岸之間有發生衝突可能性增高 3. 天災：台灣發生地震、颱風機率高，停班可能對營運帶來短期影響 4. 火災：嚴重時可能完全中斷營運	1. 已建置內部視訊系統及符合法規之消防環境 2. 經營層隨時關注國際情勢發展 3. 廠區安全已納入管理中心日常工作職責 4. 生產廠區與主要營收來源在同一國內，較不受國際間戰爭影響
2	營運風險	1. 中國境內客戶受中國經濟不佳影響致訂單衰退 2. 大環境不佳致客戶周轉困難而延遲支付貨款 3. 公司遷廠，部分人力無法至南通就職而流失	1. 維持穩健保守經營態度、每周監控客戶逾期帳款 2. 持續發展海外市場、經營觸角向外延伸 3. 已對南通所需人力開始安排招聘
3	財務風險	1. 匯率：近一年對公司屬正向影響 2. 利率：估計未來一年利率持續走跌影響利息收入 3. 稅務：CFC 實施影響公司資金調度安排	1. 發行 CB 支應南通建廠資金需求 2. 推動特殊稅務重組 3. 與多家銀行接觸尋找較佳之利率方案
4	策略風險	1. 車用及消費性電子仍為市場主流，公司策略符合時代潮流 2. 亮化顯示市場面臨衰退且內捲嚴重，公司選擇淡出	1. 投資法人對公司策略方向均正面評價，公司策略選擇上應符合市場期許 2. 調整行銷資源平均於兩大市

		3. 近兩年研發著重 ICLED 及感測元件，符合市場潮流	場，避免受單一市場景氣影響
5	合規風險	1. 內部人股票進出未即時向公司告知 2. 公司日常經營活動均在法律框架下合理安排，無重大風險	1. 持續向內部人宣導內線及短線交易相關規範 2. 股務每月詢問內部人持股變動情形 3. 已要求法務將經營合規性檢查納入年度工作計畫
6	合約風險	近期因南通建廠而有較大金額合約	1. 公司所有合約均經法務審查，已排除大多數風險 2. 公司聘有法律顧問
7	資安風險	1. 資安設備老舊不足以因應新型態資安攻擊 2. 內部資安人員知識成長停滯 3. 員工資安意識仍較薄弱 4. 發生資安事件引起外界對公司經營疑慮 5. 截至目前為止公司未發生資安事件	1. 已設置資安專責主管並配置二名資安人員 2. 明年已編列預算安排外部專家資安健檢 3. 持續汰換及引進資安配備以強化防護能力 4. 透過資安演習活動以強化員工資安意識

2024/12/24 提報董事會