

群光電能科技股份有限公司

2024 年度風險管理政策與程序運作情形

一、風險管理政策與制度

為健全公司治理、落實營運風險管理、並確保公司風險體系之完整性，本公司董事會於 2011 年 8 月 5 日核准制定「風險管理政策與程序」，作為全公司風險管理之最高指導原則。

二、風險管理範疇

公司各階層之風險管理涵蓋營運、財務、環境、危害事件及氣候變遷等相關業務活動。對於各項風險的辨識、衡量、監督與通報流程，將依營運環境與業務變化適時調整。

三、風險管理職責

董事會

董事會為公司風險管理的最高責任單位，負責確保公司依法營運、推動與落實整體風險管理、清楚掌握營運所面臨的風險，並確保管理機制有效運作。

稽核室

稽核室隸屬董事會，是執行內部稽核之獨立單位，負責協助董事會暨管理階層檢視內部控制缺失、營運效率，以及提供改善建議，確保內控持續有效執行，並作為制度檢討之依據。

總經理

總經理為公司風險管理計畫召集人，統籌各單位執行風險管理相關工作，並負責營運決策之風險評估、應對策略推動、媒體公關與對外聯繫，以及人力資源調度。

財務中心

負責財務風險評估。

資訊處

負責資訊安全管理，確保資訊資產之機密性、完整性、可用性及符合法規，降低營運風險。

各營運與管理單位

各單位主管需於日常管理中執行風險辨識與控制、落實全員風險意識，並定期實施預防措施，使風險維持於可接受範圍。

- (一)董事會已於 2021 年 8 月通過本公司風險管理政策與程序。
- (二)各執行單位針對風險辨識及潛在風險提出管控策略與作法。(如下表)
- (三)由稽核室進行單位督導，以確保全體員工的風險管理意識及執行力度。

風險類別	潛在風險	管控策略與作法
氣候風險	天氣型態變動劇烈： 天災、缺水、斷電進而影響生產	<ol style="list-style-type: none"> 1. 各廠區與當地政府溝通協調，將廠區列為供電、供水優先區 2. 投入防災措施與定期保養維護。 3. 原物料供應商的所在區域風險有效性評估。 4. 各廠區導入相關能源管理系統，評估再生能源裝置可能性。 5. 各廠區廠設置防水與排水系統與緊急應變措施。
環境風險	全球氣溫升高 (溫室氣體排放量增加)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 進行溫室氣體盤查並通過第三方驗證，台北總公司、東莞廠、蘇州廠及重慶廠皆已完成 ISO-14064 查證。 2. 進行設定科學基礎減量目標 (SBT, Science Based Targets)，已於 2022 年 8 月完成減量目標審核，台北總部及各廠區將持續進行各項節能減碳措施。 3. 增加高能效產品研發投入，減少產品碳排放量。 4. 增加產品環保材之比例，減少不可回收廢棄物產生。
職安衛風險	員工職場安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 台北總公司、東莞廠、蘇州廠、重慶廠及泰國廠皆已完成 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證。 2. 台北總部及廠區環安衛小組進行定期現場巡視，降低危害風險。 3. 實施作業環境監測，確認工作場所環境不會對同仁健康造成影響。
	火災爆炸風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 針對電烙鐵及高溫加熱設備的安全使用（如熱風槍、熱熔膠槍等）已制定相關規範並定期宣導，要求同仁重視火災爆炸風險。 2. 除原有電烙鐵管控措施外，並實施電烙鐵實名制，確保每台電烙鐵都有進行保管及維護。 3. 現行高溫加熱設備無法自動降溫者，需加裝自動斷電之倒數計時器，以及防呆護蓋，減少誤觸可能。
	員工健康管理	<ol style="list-style-type: none"> 1. 資深員工健檢：2024 年將主管人員到院高階健檢套組擴及年資滿 5 年以上的資深員工，每三年一次高階健檢套組，讓員工能夠享有全方位的健康照護。 2. 針對高風險員工進行健康關懷及追蹤，隨時留意同仁健康。 3. 定期實施環境消毒，提供同仁健康環境。 4. 流感疫苗施打。 5. 健康職場認證。
資訊風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 資訊系統異常 2. 遭外部攻擊惡意入侵破壞系統 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 每年持續取得 ISO 27001 資訊安全管理驗證。 2. 系統設置防火牆、防毒軟體、雲端 ATP（進階威脅防護）郵件防護等安全措施，資訊人員定期檢查測試，建構完整防入侵與防毒機制。 3. 對公司使用者上網目的端網站進行偵測並阻攔異常連線。 4. 每季進行防火牆與內部網路弱點掃描，並針對報告進行弱點修補。 5. 強化防災、監控、通報機制、異常管理、定期災難還原演練與落實備援機制。 6. 每季進行資安宣導，提升同仁資安觀念。
財務風險	匯率波動風險	對於進銷貨美元應收、應付帳款部位採相互抵銷之自然避險，對於抵銷後之美元淨部位及未來可能產生之流量，持續注意國際經濟情勢，掌握國際匯率走勢，以適時承作遠期外匯交易之方式進行避險。