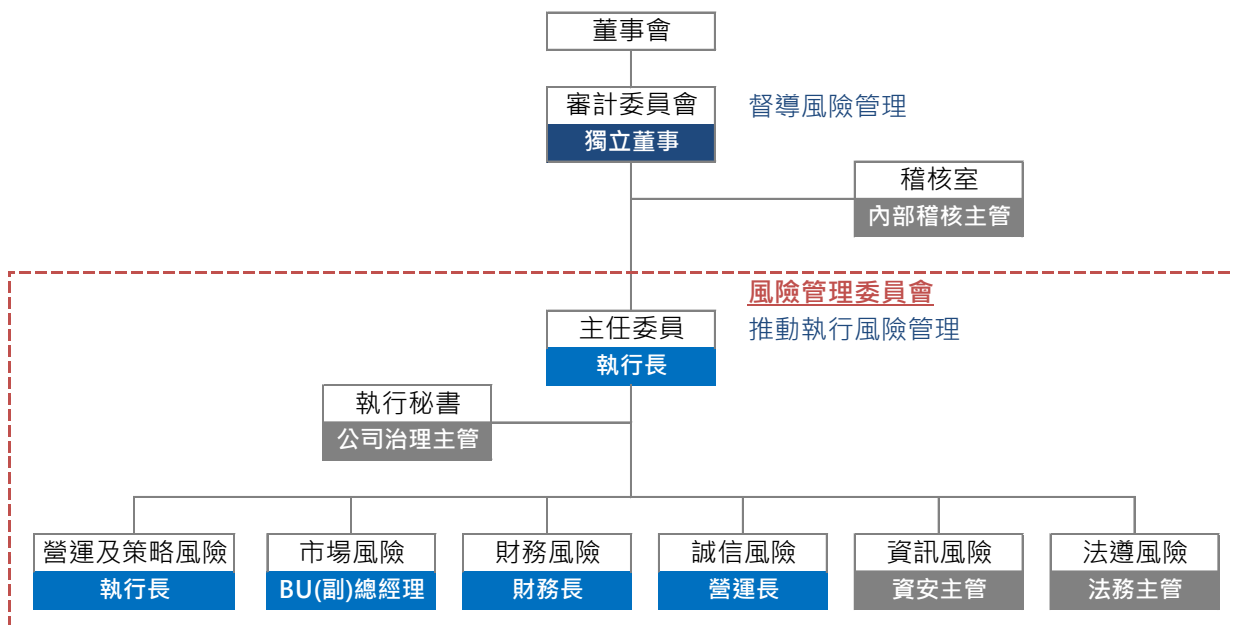


日揚科技股份有限公司 風險管理委員會

本公司以董事會作為風險管理最高治理單位，由審計委員會（由 3 位獨立董事組成）督導風險管理。此外，考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，設置風險管理委員會推動執行風險管理，由執行長擔任主任委員，並指派適當風險管理推動與執行單位，於 111/11/10 董事會通過訂立風險管理委員會組織規程（112/11/9 修正）。

風險管理組織架構



一、委員會組成

1. 本委員會設置委員至少五人，由執行長擔任主任委員，財務長、行政長及各事業部主管擔任委員。
2. 本委員會由主任委員指定專人擔任執行秘書，承主任委員之命，綜理會務。
3. 本委員會得視需要成立相關工作小組，由主任委員指派工作小組負責人推動相關事宜。

二、風險管理組織架構與職責

1. 董事會為風險管理最高治理單位。
2. 審計委員會督導風險管理。
3. 稽核室依據風險管理政策及風險評估結果擬訂年度稽核計畫，依計畫執行稽核作業，協助董事會監督及控管執行決策可能潛在之風險，確保各作業風險均獲得有效管控，並適時提出改善建議。

4. 風險管理委員會應對董事會負責，本公司各單位主管應以審慎嚴謹之態度，審視其所負責督導之各項風險，並確保相關風險管理作業之落實執行。

本公司主要風險管理推動與執行之小組負責人：

- (1) 營運及策略風險：由執行長及經營團隊進行年度營運方針的風險評估，並定期施行績效追蹤，確保營運策略符合公司願景及達成營運目標。
- (2) 市場風險：由各事業部(副)總經理依據市場變化，評估並採取相關因應措施，決策層與經營團隊必要時成立專案小組，以管控市場風險。
- (3) 財務風險：由財務長負責衡量、監控與評估財務風險，分析公司之資產負債結構與各重要財務比率之適當性。
- (4) 誠信風險：由營運長負責推動誠信之企業文化及建立防範不誠信行為之機制。
- (5) 資訊風險：由資訊安全專責主管負責規劃、監控及執行資訊安全管理作業。
- (6) 法遵風險：由法務主管及相關單位依法令、政策及產業發展，評估並採取相關因應措施。

三、風險管理委員會運作

日期 會議	執行情形	
	會議重點	後續作業
112/4/28 112 年第 1 次 風險管理委員會	<ul style="list-style-type: none"> · 市場風險評估 <ul style="list-style-type: none"> - 市場預估 - 影響評估 - 因應措施 · 財務風險評估 · 資安議題報告 	<ul style="list-style-type: none"> · 持續關注市場動態，各 BU 於 112/7 月檢討預算，並提 112/8/4 董事會討論。 · 依 ISO27001 架構建立資訊安全管理系統，並依需求評估執行重點及投資必要性。 · 法務單位發動營業秘密相關文件及檔案分類，定義機密文件，進行相關管制及查核作業。
112/9/27 112 年第 2 次 風險管理委員會	<ul style="list-style-type: none"> · 財務風險評估 · 應收帳款管控 · 存貨管控 	<ul style="list-style-type: none"> · 財務分析、應收及存貨風險管控情形，並請財務主管及會計主管於 112/11/9 董事會報告。