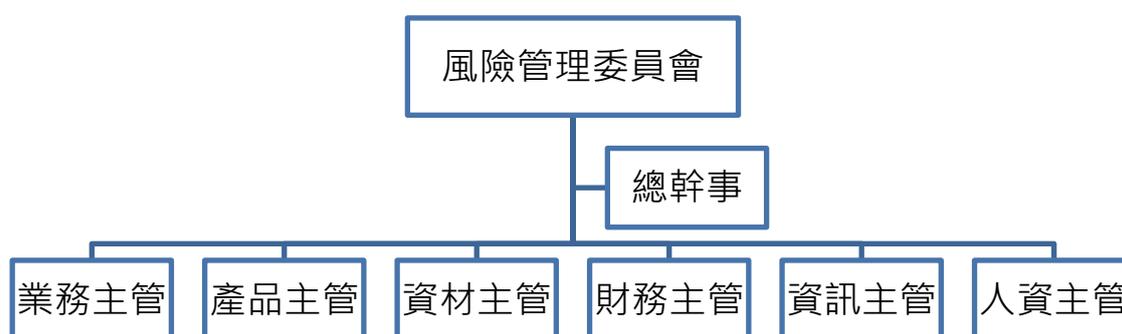


羅昇企業股份有限公司 風險管理組織架構及運作情形

本公司訂定之「風險管理政策」於 109 年 11 月經董事會通過，每季召開定期會議，如遇重大狀況得召開臨時會，每年度依照策略、財務、營運及危害四大風險類別產出風險雷達圖，由 RMC 主委制定年度公司層級重大風險，各委員進行單位內風險鑑別與風險對策制定，每年度於審計委員會及董事會報告風險運作執行狀況。

風險管理委員會組織圖



制定年度公司層級重大風險

- 策略風險：如，併購公司發展不如預期、新事業發展不如預期。
- 營運風險：如，因疫情全球缺料，貨源交期不穩定、因地區及政治變化，導致營運中斷等衝擊。
- 財務風險：如，因客戶倒帳造成公司損失、市場變動、匯率風險或利率風險。

進行風險鑑別：各委員參考年度公司層級三大風險、風險雷達圖及風險體檢表等，辨識出可能導致該單位 KPI 無法達成之年度風險項目，並進行分析與對策。包括：

- 當該項風險發生，可能導致之最壞情境。
- 風險對策（錦囊）、與執行對策之預期成效。
- 設定 KRI（關鍵風險指標）作為風險對策（錦囊）啟動的指標。

執行成果

共計管控 10 項 KRI，達標率為 100%，並於 111/3/2 提報審計委員會及董事會。