



台達電子工業股份有限公司

集團風險管理政策

民國一〇九年七月二十九日董事會通過

民國一十二年十月三十一日董事會修正通過

第一條 目的

從集團整體角度，透過對潛在風險之辨識、評估、控制、監督及溝通等活動，以質化或量化之管理方法，將集團營運所面臨之各種風險降低至可承受及控制範圍，並作為經營策略制定之參考依據，以期能合理確保公司策略目標之達成，特制訂本政策。

第二條 範圍

本政策適用於集團各層級之風險管理作業。

第三條 風險管理組織架構

- 一、本公司之董事會為最高風險治理單位，以監督集團公司遵循法令、推動並落實集團整體風險管理為目標，並由審計暨風險委員會協助董事會監督風險管理執行及成效。
- 二、執行長、營運長及各事業單位主管(BG Head)、功能單位主管(Function Head)及各地區主管(Region head)擔任第一線風險管理人員，對各項風險偵測、辨識、評估並擬定相關對策，並定期於營運會議上進行檢討及監督。
- 三、對於不同風險，執行長亦按不同事件成立相關應變小組，並指派不同負責主管統籌因應。
- 四、在內部控制體系的部分，由稽核單位負責稽核落實情形。

第四條 風險管理職責

- 一、董事會及審計暨風險委員會的角色
 - (一) 核定風險管理政策、程序及架構。
 - (二) 監督風險管理政策與營運策略方向一致。
 - (三) 監督建立適當之風險管理機制與風險管理文化。
- 二、風險管理單位的角色
執行長、營運長及各事業單位主管(BG Head)、功能單位主管(Function Head)及各地區主管(Region head)為第一線風險管理人員，主要職責如下：
 - (一) 確保以及時且正確的方式，進行風險資訊之傳遞。
 - (二) 確保相關單位內風險規定之有效執行。
 - (三) 視外部環境及內部策略改變決定風險類別並建議因應方式。

第五條 風險管理流程

為健全風險管理之功能，本集團風險管理係透過風險辨識、風險評估、風險控制、風險監督及溝通等管理程序，以清楚掌握各風險之範疇，並採行適當措施，確保妥適管理相關風險，俾將有限資源有效率地配置於相關風險管理工作。

- 一、風險辨識：為有效掌控各風險因子，本集團辨識之風險如下：

(一) 策略面

1. 產業變化
2. 科技變化
3. 商業模式訂定
4. 組織架構因應能力

(二) 營運面

1. 市場需求及產能擴充
2. 企業持續營運風險(即營運中斷風險，包含供應鏈斷鏈、生產斷鏈)
3. 資訊安全
4. 供應鏈管理
5. 智慧財產權
6. 客戶集中
7. 企業形象
8. 人才吸引、留才、育才
9. 策略性投資

(三) 財務面

1. 利率、匯率、通貨膨脹
2. 稅務
3. 信用
4. 資金流動性
5. 高風險/高槓桿財務投資、衍生性金融商品交易

(四) 危害事件面

1. 氣候變遷
2. 職業安全衛生
3. 火災或其他人為災害(包含產品及製程有害物質使用、生產及處理)
4. 天然災害

(五) 法規遵循面

1. 環境法規(包含碳價、能源稅、再生能源法規等)
2. 反托拉斯、反貪腐及舞弊
3. 個資保護

二、風險評估：

由事業、功能單位及地區對於集團定義風險管理範疇內之風險進行分析及辨識，辨識其所可能面對之風險因子後，透過風險事件發生之可能性及一旦發生時，其負面衝擊程度之分析等，以了解風險對公司之影響，俾作為風險管理的依據。

三、風險控制及監督：

(一) 屬於各單位日常營運活動面之風險，由各負責單位進行風險控制執行。

- (二) 屬於涉及跨部門或跨廠區重要的危機事件，進行跨部門或跨廠區之風險評估，由執行長或其指定之人負責指揮及協調，辨識預防危機事件的可行策略，並依危機事件擬定危機處理程序及復原計畫。
- (三) 各項風險因子之權責單位如附表一，因組織變動致權責單位需調整時，無需經董事會核准。
- (四) 風險監督及控制中發現之缺失應循正常管道依規定呈報。

四、風險溝通

- (一) 本集團風險管理作業除本辦法另有規定外，依本公司內部控制各項規定作業及主管機關之相關政策及程序辦理。
- (二) 本集團風險管理運作情形，由執行長或其指定之人一年一次向審計暨風險委員會及董事會報告。

第六條 實施

本政策經審計委員會審核通過，提報董事會核定後實施，修訂時亦同。

台達電子工業股份有限公司

集團風險管理政策

附表一

風險類型	風險因子	權責單位
策略面	產業變化	執行長及營運長
	科技變化	執行長及營運長
	商業模式訂定	執行長及營運長
	組織架構因應能力	執行長及營運長
營運面	企業持續營運風險(即營運中斷風險，包含供應鏈斷鏈、生產斷鏈)	各事業單位、全球供應鏈管理、全球製造
	資訊安全	資訊部
	供應鏈管理	全球供應鏈管理
	市場需求及產能擴充	市場需求：各事業單位、 產能擴充：全球製造
	智慧財產權	法務智權部
	客戶集中	各事業單位
	企業形象	品牌管理部、企業信息部
	人才吸引、留才、育才	人力資源部
	策略性投資	投資前、中：策略投資管理辦公室 投資後：各事業單位
財務面	利率、匯率、通貨膨脹	財務部
	稅務	財務部
	信用	財務部
	資金流動性	財務部
	高風險/高槓桿財務投資、衍生性金融商品交易	衍生性金融商品交易：財務部 財務投資：企業投資部
危害事件面	氣候變遷	企業永續發展辦公室
	職業安全衛生	職業安全衛生單位
	火災或其他人為災害(包含產品及製程有害物質使用、生產及處理)	環境：職業安全衛生單位 產品：全球供應鏈管理
	天然災害	企業永續發展辦公室
法規遵循面	環境法規(包含碳價、能源稅、再生能源法規等)	企業永續發展辦公室
	反托拉斯、反貪腐及舞弊	法務智權
	個資保護	人力資源部