



台达电子工业股份有限公司

集团风险管理政策

二零二零年七月二十九日董事会通过

第1条 目的

从集团整体角度，通过对潜在风险之辨识、评估、控制、监督及沟通等活动，以质化或量化之管理方法，将集团运营所面临之各种风险降低至可承受及控制范围，并作为经营策略制定之参考依据，以期能合理确保公司策略目标之达成，特制订本政策。

第2条 范围

本政策适用于集团各层级之风险管理作业。

第3条 风险管理组织架构

- 一、由首席执行官担任风险管理的最高主管，由首席运营官及各事业单位主管(BG Head)、功能单位主管(Function Head)及各地区主管(Region head)担任第一线风险管理人员，对各项风险侦测、辨识、评估并拟定相关对策，并定期于运营会议上进行检讨及监督。
- 二、对于不同风险，首席执行官亦按不同事件成立相关应变小组，并指派不同负责主管统筹因应。
- 三、在内部控制体系的部分，由稽核单位负责稽核落实情况。

第4条 风险管理职责

一、风险管理最高主管的角色

风险管理最高主管应认知本集团不同风险类型影响之层面并确保风险管理之有效性，并负风险管理最终责任。

风险管理最高主管对于风险之管理，除注意个别单位所承担之风险，亦需从公司整体角度考虑各种风险汇总后所产生之效果，并协调跨部门之风险管理互动及沟通。

二、风险管理单位的角色

首席运营官及各事业单位主管(BG Head)、功能单位主管(Function Head)及各地区主管(Region head)为第一线风险管理人员，主要职责如下：

- (一) 确保以及时且正确的方式，进行风险信息之传递。
- (二) 确保相关单位内风险规定之有效执行。
- (三) 视外部环境及内部策略改变决定风险类别并建议因应方式。

第5条 风险管理流程

为健全风险管理之功能，本集团风险管理系通过风险辨识、风险评估、风险控制、风险监督及沟通等管理程序，以清楚掌握各风险之范畴，并实行适当措施，确保妥适管理相关风险，俾将有限资源有效率地配置于相关风险管理工作。

一、风险辨识：为有效掌控各风险因子，本集团辨识之风险如下：

(一) 策略面

1. 产业变化
 2. 科技变化
 3. 商业模式订定
 4. 组织架构因应能力
- (二) 运营面
1. 市场需求及产能扩充
 2. 企业持续运营风险(即运营中断风险, 包含供应链断链、生产断链)
 3. 信息安全
 4. 供应链管理
 5. 知识产权
 6. 客户集中
 7. 企业形象
 8. 人才吸引、留才、育才
 9. 策略性投资
- (三) 财务面
1. 利率、汇率、通货膨胀
 2. 税务
 3. 信用
 4. 资金流动性
 5. 高风险/高杠杆财务投资、衍生性金融商品交易
- (四) 危害事件面
1. 气候变化
 2. 职业安全卫生
 3. 火灾或其他人为灾害(包含产品及制程有害物质使用、生产及处理)
 4. 天然灾害
- (五) 法规遵循面
1. 环境法规(包含碳价、能源税、可再生能源法规等)
 2. 反托拉斯、反贪腐及舞弊
 3. 个资保护

二、风险评估:

由事业、功能单位及地区对于集团定义风险管理范畴内之风险进行分析及辨识, 辨识其所可能面对之风险因子后, 通过风险事件发生之可能性及一旦发生时, 其负面冲击程度之分析等, 以了解风险对公司之影响, 俾作为风险管理的依据。

三、风险控制及监督:

(一) 属于各单位日常运营活动面之风险, 由各负责单位进行风险控制执行。

- (二) 属于涉及跨部门或跨厂区重要的危机事件，进行跨部门或跨厂区之风险评估，由首席执行官或其指定之人负责指挥及协调，辨识预防危机事件的可行策略，并依危机事件拟定危机处理程序及复原计划。
- (三) 各项风险因子之权责单位如附表一，因组织变动致权责单位需调整时，无需经董事会核准。
- (四) 风险监督及控制中发现之缺失应循正常渠道依规定呈报。

四、风险沟通

- (一) 本集团风险管理作业除本办法另有规定外，依本公司内部控制各项规定作业及主管机关之相关政策及程序办理。
- (二) 本集团风险管理运作情形，由风险管理最高主管或其指定之人一年一次向董事会报告。

第6条 实施

本政策经审计委员会审核通过，提报董事会核定后实施，修订时亦同。

台达电子工业股份有限公司

集团风险管理政策

附表一

风险类型	风险因子	权责单位
策略面	产业变化	首席执行官及首席运营官
	科技变化	首席执行官及首席运营官
	商业模式订定	首席执行官及首席运营官
	组织架构因应能力	首席执行官及首席运营官
运营面	企业持续运营风险(即运营中断风险, 包含供应链断链、生产断链)	各事业单位、全球供应链管理、全球制造
	信息安全	信息部
	供应链管理	全球供应链管理
	市场需求及产能扩充	市场需求: 各事业单位 产能扩充: 全球制造
	知识产权	法务智权部
	客户集中	各事业单位
	企业形象	品牌管理部、企业信息部
	人才吸引、留才、育才	人力资源部
	策略性投资	投资前、中: 策略投资管理办公室 投资后: 各事业单位
财务面	利率、汇率、通货膨胀	财务部
	税务	财务部
	信用	财务部
	资金流动性	财务部
	高风险/高杠杆财务投资、衍生性金融商品交易	衍生性金融商品交易: 财务部 财务投资: 企业投资部
危害事件面	气候变化	企业可持续发展部
	职业安全卫生	职业安全卫生单位
	火灾或其他人为灾害(包含产品及制程有害物质使用、生产及处理)	环境: 职业安全卫生单位 产品: 全球供应链管理
	天然灾害	企业可持续发展部
法规遵循面	环境法规(包含碳价、能源税、再生能源法规等)	企业可持续发展部
	反托拉斯、反贪腐及舞弊	法务智权
	个资保护	人力资源部