德淵企業股份有限公司
風險管理政策及運作情形

更新日期：114/12

風險管理政策與程序

本公司依循「上市上櫃公司風險管理實務守則」相關規定，訂定風險管理政策，以強化風險管理制度，穩健經營，朝企業永續發展目標邁進。爰制定本政策，以資遵循。

本公司業經 111/11/9 董事會決議通過新增訂「風險管理政策」，係遵循「組織全景及風險管理程序書」相關規定，並依重大性原則，進行環境、社會及公司治理議題之風險評估，確保風險管理之完整性、有效性及合理性，並能有效評估及監督公司風險承擔能力、決定風險因應策略及風險管理程序遵循情形。

風險管理之目標旨在透過風險管理架構，考量可能影響企業目標達成之各類風險加以管理，並透過將風險管理融入營運活動及日常管理過程，達成以下目標：

一、實現企業目標；

二、提升管理效能；

三、提供可靠資訊；

四、有效分配資源。

風險管理範疇

本公司依經營及營運活動，以積極並具成本效益之方式，盤點及辨識對營運及獲利可能造成影響之風險，列出風險管理議題共分為：策略風險、營運風險、財務風險、資訊風險、法遵風險、誠信風險、其他新興風險（如：氣候變遷或傳染病相關風險）。

本公司企業永續委員會亦依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。

依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下:

(一) 環境面

本公司通過 ISO14001 環境管理系統(證書效期 2023/6/24~2026/6/24)、ISO50001 能源管理系統驗證(證書效期 2025/10/20~2028/10/20)，並維持有效運作。持續投入相關節能減碳措施、研發更環保安全產品，並訂定相關風險之因應措施。除了落實環境政策的各項管理方針外，也持續推動下述措施，並提升環境管理績效。

1. 廢水回收再利用，以降低用水量。
2. 桃園五期廠房建置雨水集中導入蓄水槽，以提升水資源使用率;設置消防系統之 AVA 極早期火災預警系統，可提前知曉火災發生。
3. 各項節電方案，以減少溫室氣體排放量，例:冷氣/冰水機每年定期保養更換、使用節能燈管、設置屋頂太陽能發電等裝置。
4. 導入再生料管理系統，優化再生原物料產品，增加利用率。
5. 導入自動化生產設備，縮短生產製程，防止人工算料錯誤異常，以達到高產量、高品質、高效率目標。

(二) 社會面

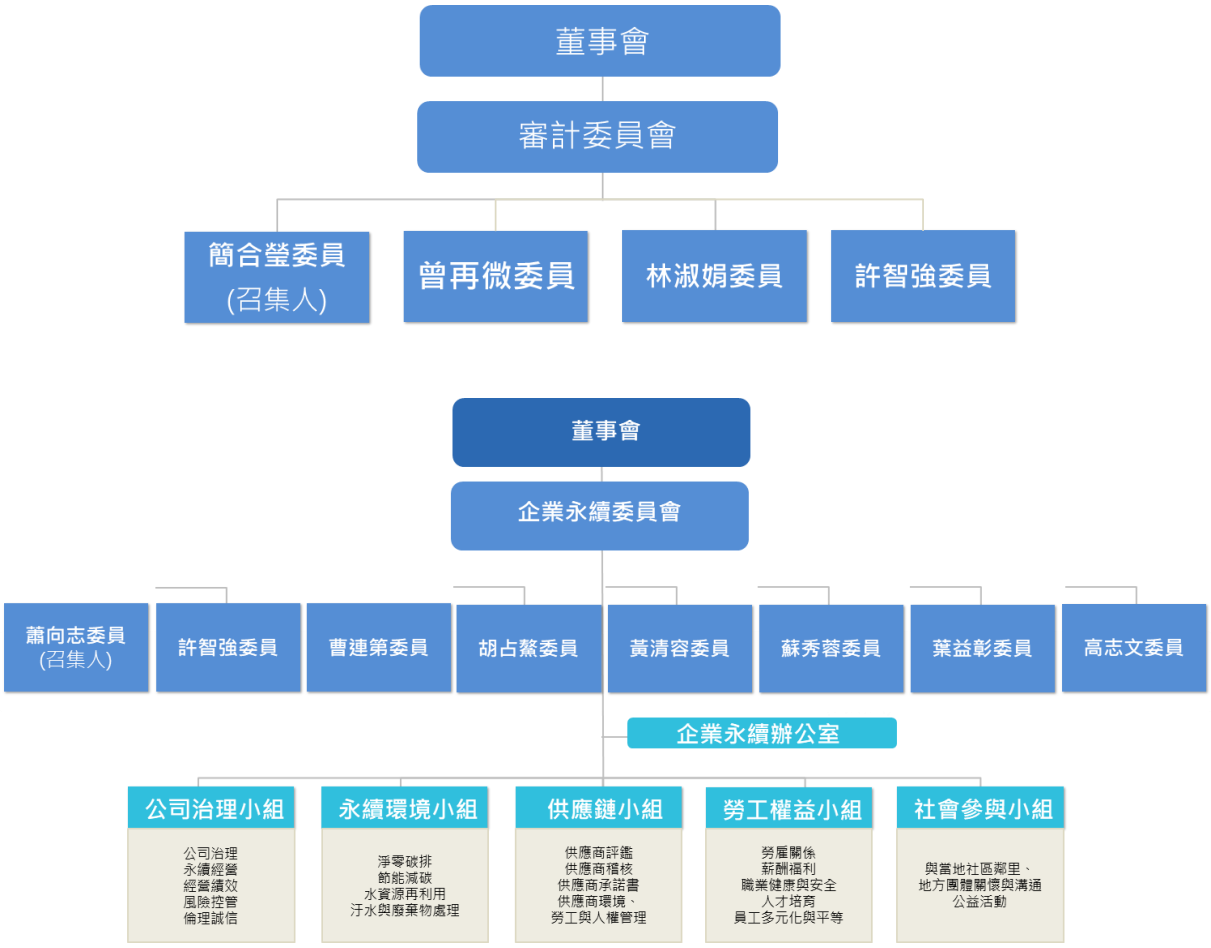
1. 本公司通過 ISO45001 職業安全衛生管理系統驗證(證書效期 2023/6/12~2026/6/12)，持續落實安全衛生政策的各項管理方針，遵守安衛法令要求，消除危害、降低職安衛風險，以保障員工的身心健康與落實工業安全。
2. 本公司建立友善職場，持續落實職涯規劃與終身學習計劃的教育訓練政策。
3. 依績效檢討辦法、營業獎金辦法等規定執行，讓員工共享經營成果。

(三) 公司治理面

本公司透過落實內部控制制度，並遵循相關法規，以確保本公司各項作業能確實遵守相關法令規範。

組織架構

以董事會作為風險管理最高治理單位外，經考量公司規模、業務特性、風險性質與營運活動，由隸屬於董事會之企業永續委員會項下之公司治理小組為風險管理推動與執行單位，負責規劃、執行與監督風險管理相關事務，並於每季向審計委員會及董事會報告。



運作情形

本公司推動落實風險管理機制，定期(每季)向審計委員會及董事會報告「風險管理政策與程序報告」，主要運作情形及董事會對永續發展之督導情形如下：

1. 於 111/8/11 審計委員會及董事會提報本公司訂定之「組織全景及風險管理程序書」相關規定，以有效辨識及控制各項風險，經營團隊將定期評估與陳報公司存在或潛在風險，以協助審計委員會與董事會監督與管理公司面臨之各類風險，並經審計委員會及董事會同意洽悉在案。
2. 於 114/5/13、114/8/13 分別向審計委員會及董事會報告 114 年各季度之風險管理運作情形報告，並經審計委員會及董事會同意洽悉在案。