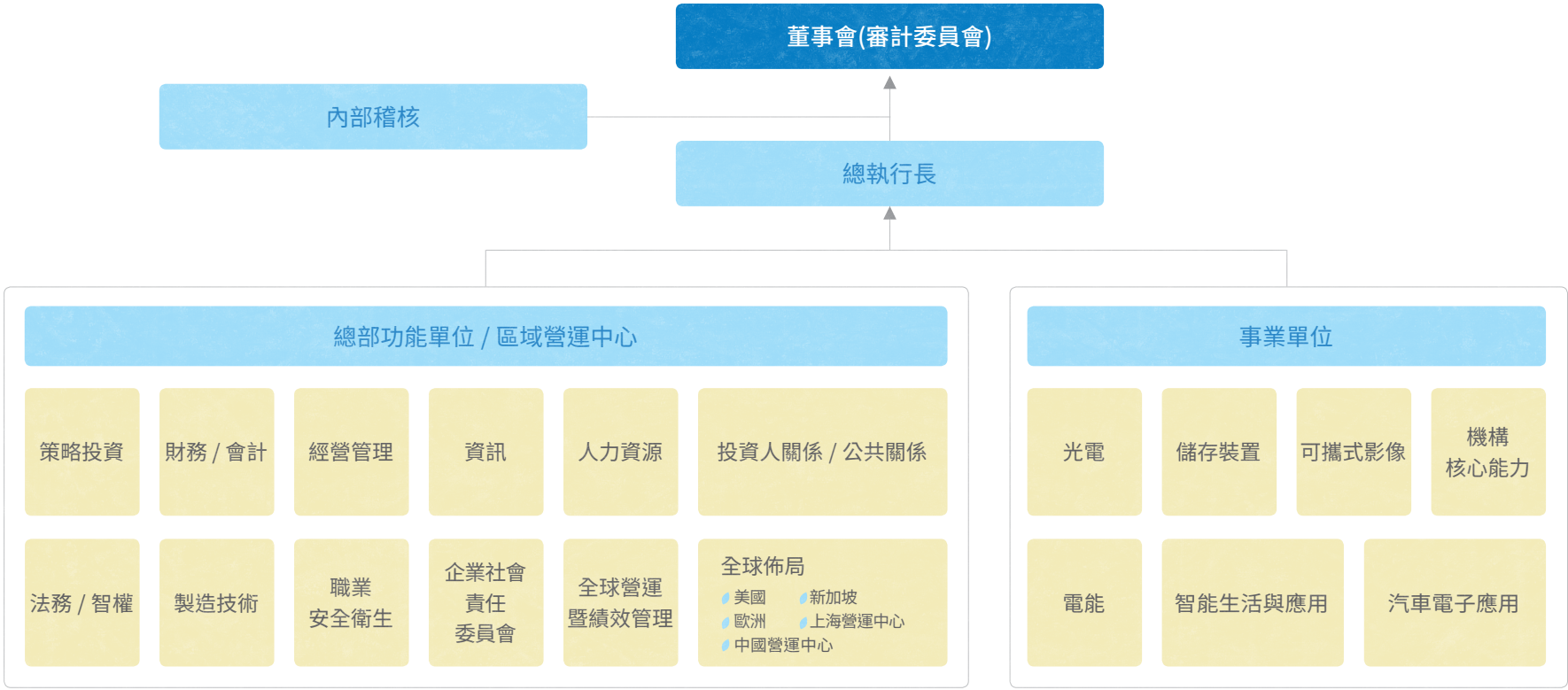
2.4 企業風險管理

為因應全球經濟環境變化與永續風險，光寶以完整的風險管理組織架構及落實的推展層次，根據大環境、營運、策略及內控等四大面向，鑑別、掌握可能影響企業永續發展的相關風險，並透過風險轉移、削減及避免等相關管理策略與因應措施，將可能的風險降至最低，甚而轉化成為營運契機。

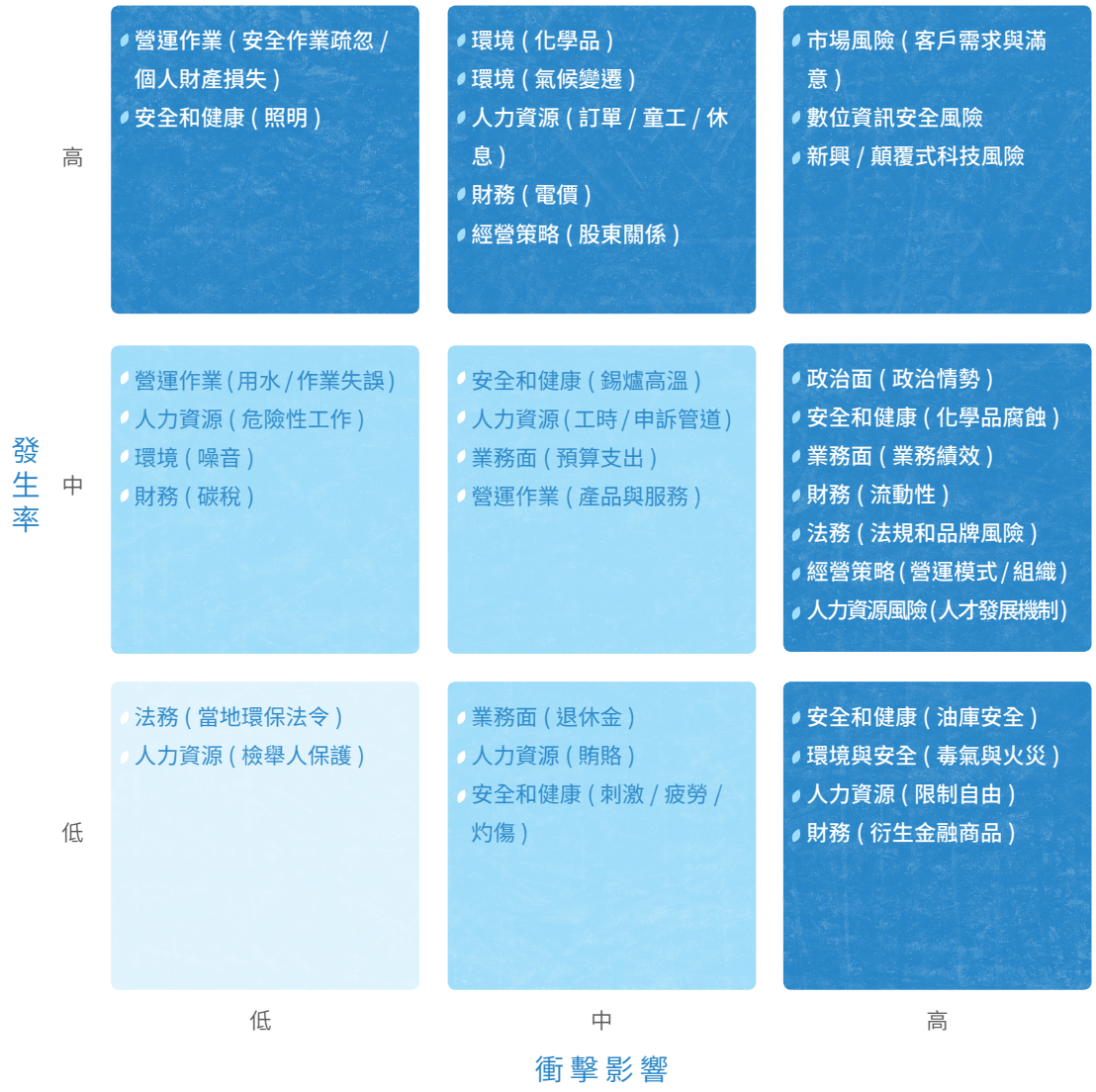
2.4.1 風險管理之組織架構

光寶依循既有的管理組織體系及內部控制體系，以最具成本效益的方式，積極面對與管控營運過程所應考量之風險。在管理組織體系上，光寶由總執行長擔任風險管理的最高主管，管理策略投資、財務、經營管理、人力資源等功能單位與各事業單位之四大面向風險，並將此範疇之風險考量納入各經營團隊報告中，於每季經營策略會議進行討論，如遇大環境、營運、策略之重大情事，會招集董事會討論，研擬相關的因應對策；在內部控制體系的部分，由稽核室負責監督並進行風險控管，定期向董事會報告。



2.4.2 風險管理循環

光寶以明確的功能與職責分工，發展出清楚完整的風險分類框架，確保風險辨識過程中，能夠包含不同層次的各類風險項目，並依據各類風險項目的發生機率與衝擊程度，評估關鍵性的重大風險項目，並建立風險地圖以利識別。藉以使組織得以進一步的採取移轉、接受、降低及避免等必要因應措施，透過 PDCA 的管理循環運作，持續有效改善並掌握各項風險因子，期以降低風險發生損失的機率及程度。另外，隨著全球新興風險的類別增多與發生機率上升，我們亦將長期新興風險的識別和管理納入企業風險管理計劃專案，於 2018 年，我們辨識出新的關鍵性重大風險項目包括 (1) 顛覆式科技風險 , (2) 數位資訊安全風險 , (3) 人力資源風險 (人才發展機制)



2.4.3 風險管理專案

針對高發生率或高衝擊的外部與營運風險，光寶將風險管理計畫深植於企業風險文化，以「安全意識的提升」、「重要資產保護措施的改善」、「系統化安全制度與規範的建立」三大主軸作為規劃的關鍵並相互連結。

- **安全意識的提升**
  定期由風險管理部門安排相關教育訓練與宣導，使各人員從經驗中互相學習，並能提升安全管理與風險管理意識。
- **重要資產保護措施的改善**
  每年針對重要設備、物流作業與最終產品進行檢測，以實地勘察各事業群從產品設計、生產、到產品銷售後之責任風險管理。
- **系統化安全制度與規範的建立**
  透過定期查核及建立改善計畫的方式，優化生產基地的風險體質，降低災害發生的可能性，以達到減少人員、廠房、設備、原物料與營運的潛在損失。

2018 年風險辨識與管控措施

考量面	風險辨識	風險管控措施
經濟面	財務 經營管理 法務 稽核 企業投資 公共關係 / 投資人關係	· 請參閱 2018 年財務年報第柒章 " 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 " 中，第六節 " 最近年度及截至年報刊印日止之風險事項評估 "。HTTPS://WWW.LITEON.COM/ZH-TW/INVESTOR/FINANCIALREPORTS/9
	供應鏈管理	· 確保產品與供應鏈不含來自衝突地區的礦石 · 新供應商遴選準則 · 供應商教育訓練 · 依據供應商特性及風險性分級管理與輔導
	道德誠信與反貪腐	· 制定「集團行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等準則 · 持續進行員工道德規範與反貪腐宣導教育訓練 · 設置跨越高層申訴及檢舉管道
環境面	氣候變遷風險	· 發展綠色創新的節能產品 · 開發綠色先進製程技術 · 建立綠色工廠管理系統 · 力行節能減碳專案 · 能源資源使用盤查與源頭管理
	環保法令日趨嚴峻	· 遵循相關法規要求，制定各項作業管理要點 · 職場安全健康委員會定期檢視環保法令符合度
社會面	人力資本風險管理	· 定期進行人力盤點與查核 · 規劃並執行員工教育訓練與發展規劃 · 設計具競爭力的薪酬與員工福利措施 · 完整的培訓及在地人才發展培育計劃
	產品品質與安全管理	· 國際規範與品牌客戶標準進行產品設計 · 強化技術團隊
	人力資本風險管理	· 定期進行人力盤點與查核 · 規劃並執行員工教育訓練與發展規劃 · 設計具競爭力的薪酬與員工福利措施 · 完整的培訓及在地人才發展培育計劃
	產品品質與安全管理	· 國際規範與品牌客戶標準進行產品設計 · 強化技術團隊
經濟面	顛覆式科技風險	· 透過營運模式的改變與產品組合的調整，進行企業轉型
	數位資訊安全風險	· 設立跨部門、跨功能之資訊安全委員會，推動資訊安全管理工作 · 依據 ISO27001：2013 標準之要求制訂資訊安全管理文件 · 採用 PDCA 之循環運作模式建立、實施、維護與改善資訊安全管理制度 · 定期辦理資訊安全內部查核，確認資訊安全管理實務之落實情況 · 透過資訊安全技術控管建置，預防外部駭客侵入與內部機密洩漏 · 實施資訊安全教育訓練與宣導

上述經濟面、環境面及社會面之風險管理說明請詳見本公司年報與本報告書相關章節。

2.4.4 長期新興風險管理

顛覆式科技風險

為因應新興 / 顛覆式科技風險並創造優質的獲利能力，光寶持續透過營運模式的改變與產品組合的調整，進行企業轉型，並以雲端運算、LED 照明、汽車電子、智能製造、IoT 等領域，作為集團轉型發展的重點，以提供使用者更便利、安全及節能的生活。以儲存裝置為例，光寶受到資訊用光碟機 (ODD) 產業逐漸式微影響，積極投入無噪音、低耗電的固態硬碟 (SSD) 領域，除個人電腦應用 SSD 外，並已成功推展雲端儲存應用，目前 SSD 已成為光寶核心產品之一。關於具體的策略與因應方針請詳見 4.2 氣候變遷與能源管理、4.5 綠色工廠。

數位資訊安全風險

在推動數位轉型下，光寶察覺數位資訊安全為重要的風險與機會，設立跨部門、跨功能之資訊安全組織推動資訊安全相關工作，並訂立「資訊安全政策」作為管理依據，符合 ISO 27001：2013 之國際標準。同時持續導入資訊科技工具及不斷的改善管理機制，並定期辦理資訊安全內部查核與教育訓練，以落實資訊安全及隱私保護。關於具體的策略與因應方針請詳見 2.6 資訊安全與隱私權管理。

氣候變遷風險管理

光寶視氣候變遷為重要的風險與機會，設置有氣候變遷風險工作小組，鑑別光寶在氣候變遷的趨勢下，可能衍伸出的實體風險與轉型風險。針對鑑別出的氣候風險與機會，我們進一步分析其發生可能性與對衝擊程度，並依循氣候相關財務揭露建議書 (TCFD) 架構，揭露氣候變遷資訊與其所帶來的風險與機會。關於具體的策略與因應方針請詳見 4.2 氣候變遷與能源管理。

供應鏈風險管理

為了建構永續供應鏈，光寶每年進行供應商永續性風險評估調查。針對供應商的所在區域、採購金額以及供應商的生產流程，進行可能的潛在風險分析，對供應商的風險進行初步篩選。接著，為了進一步了解供應商的風險狀況，我們針對關鍵供應商與第一階供應商皆進行永續性風險問卷調查，要求關鍵供應商需回覆永續性風險調查問卷。問卷調查完成後，針對鑑別出的高風險供應商，我們會進行進一步的風險評估，針對高風險的關鍵供應商，將進行現場稽核或要求其完成 RBA 有效性稽核程序 (Validated Audit Process, VAP)，而針對高風險的第一階供應商，會要求其完成回覆 RBA 自我評估問卷，以確認其風險狀況並且持續降低風險。透過以上風險評估程序，鑑別供應鏈於經濟、環境和社會面向之潛在風險，以及可能具有較高風險的供應商。我們針對可能具有較高風險的供應商進行稽核及輔導，以確保其風險可被有效控制及降低。關於具體的策略與因應方針請詳見 3.3 供應鏈管理。

人力資本風險管理

依據研究機構報告顯示，全球大環境的改變，社會企業的崛起，使勞動力生態系統轉變，人力資本將面臨嶄新局面，例如：人力招募管道須更多元、人力培訓機制應更全面、薪資福利制度應更靈活且具競爭力等等。光寶意識這波轉型趨勢的重要性，在人力招募方面，除了傳統招募管道，我們亦透過產學實習平台發掘公司未來骨幹，請詳見 6.3 推動實習；人力培訓機制，以新進人員、專業別、階層別、自我發展為主軸建構成十二模組的學習藍圖，以強化因應企業不斷演變的社會角色，關於具體方針請詳見 5.3 員工發展與教育訓練。