

# 風險管理運作情形報告

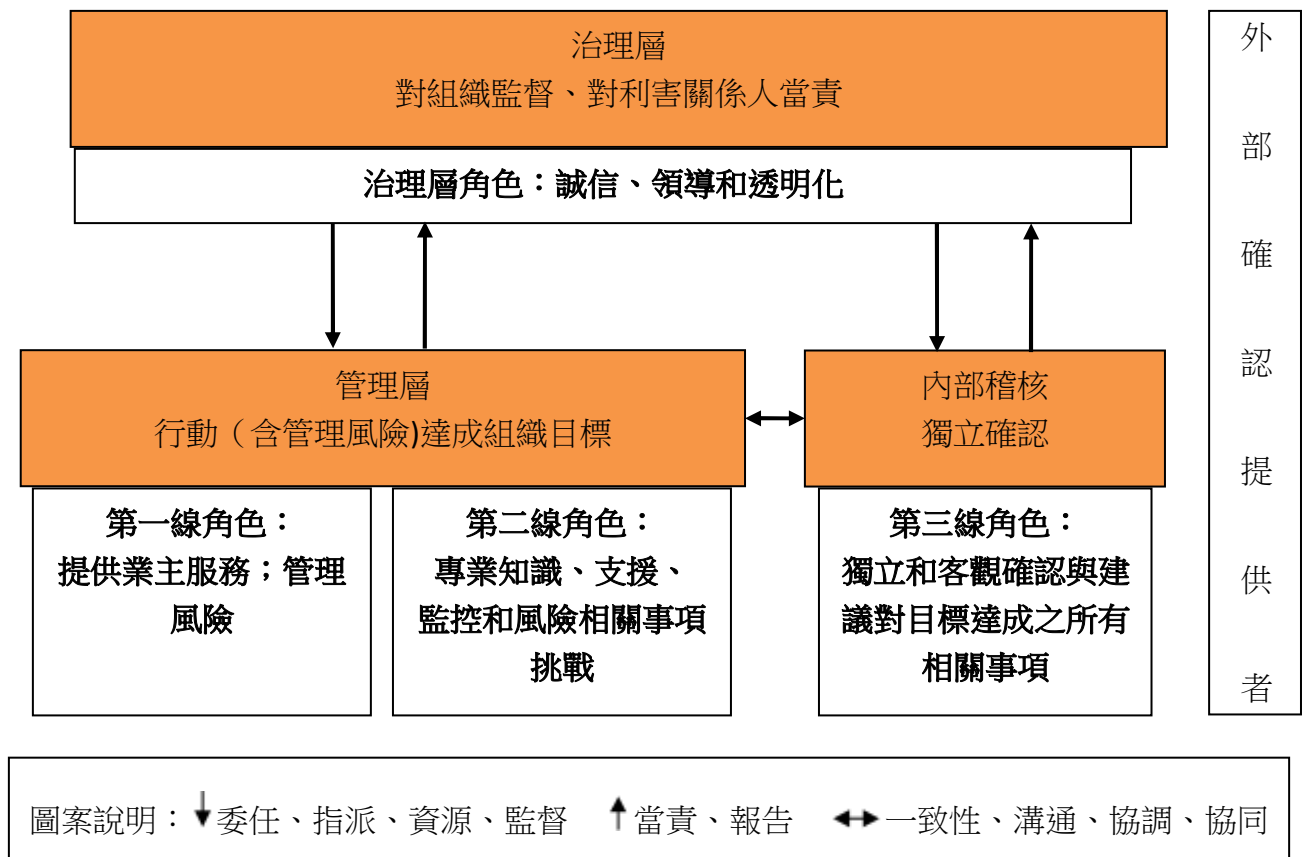
## 一、風險管理政策

依據「公開發行公司建立內部控制制度準則」第 44 條：公開發行公司宜訂定適當之風險管理政策與程序，建立有效風險管理機制，以評估及監督其風險承擔能力、已承受風險現況、決定風險因應策略及風險管理程序遵循情形。

本公司「風險管理實務守則」經 2023/8/9 第四屆第 7 次董事會決議通過，作為風險管理之最高指導原則，以強化公司治理並健全風險管理作業，穩健經營業務朝企業永續發展目標邁進。

## 二、風險管理架構

本公司依國際內部稽核協會三道模型建立風險管理架構



治理層（董事會及委員會）：本公司風險管理最高監督單位，負責核准風險管理政策、架構與文化。

管理層（第一線及第二線角色）：

第一線：業務風險管理－各事業部以及擔任各業務崗位人員負責其工作職權範圍內事項的風險識別和管理。

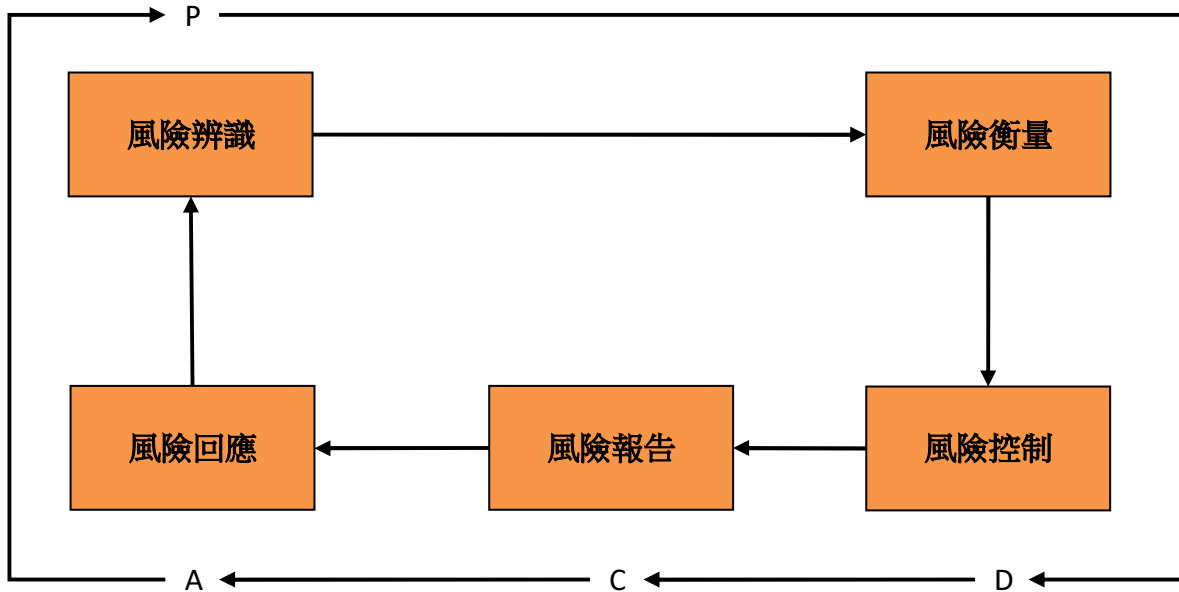
第二線：風險管理監督和支援－提供政策、框架、工具、技術及支援，以確保第一線的風險管理及合規性。其包括負責內審、法務、合規、財務、人力資源、科技資訊、安全與環境等職能部門，均應協助前線事業群，共同負責對風險管理工作執行情況的有效性進行監督、檢查和評價。

內部稽核（第三線角色）：

第三線：獨立核證－隸屬於董事會之獨立單位，協助董事會監督風險管理機制之落實程度，查核各營運單位風險應變與控制之執行狀況，並與各事業部溝通風險資訊、收集整合各事業部之風險管理報告。

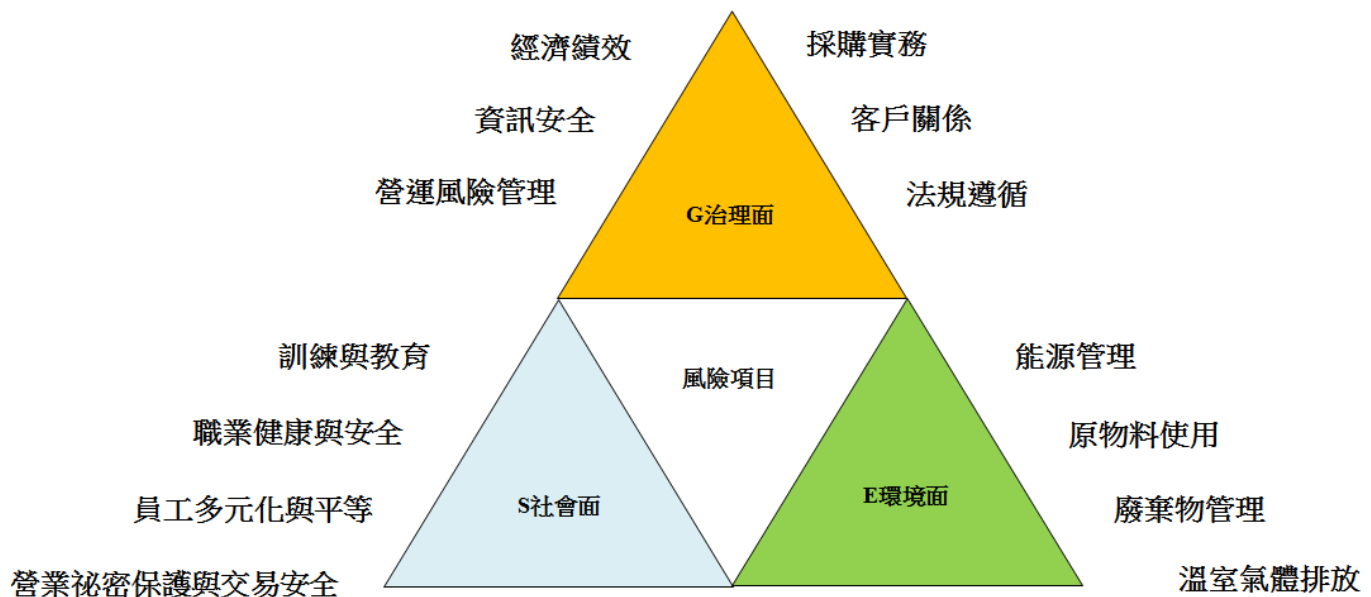
### 三、風險管理程序

本公司風險管理流程包括風險辨識、風險衡量、風險控制、風險報告，以及風險回應，並透過 PDCA（Plan, Do, Check, Act）的循環運作，持續有效改善並掌握各項風險因子，以期降低風險發生損失的機率及程度。



### 四、風險項目

本公司重視利害關係人關注於環境、社會及公司治理重大議題，結合產業特性，風險管理範疇概括上述重大議題、相關法規及其他國際法規協議之風險等之管理，其主要風險項目包括但不限於以下項目：



## 五、風險管理運作情形

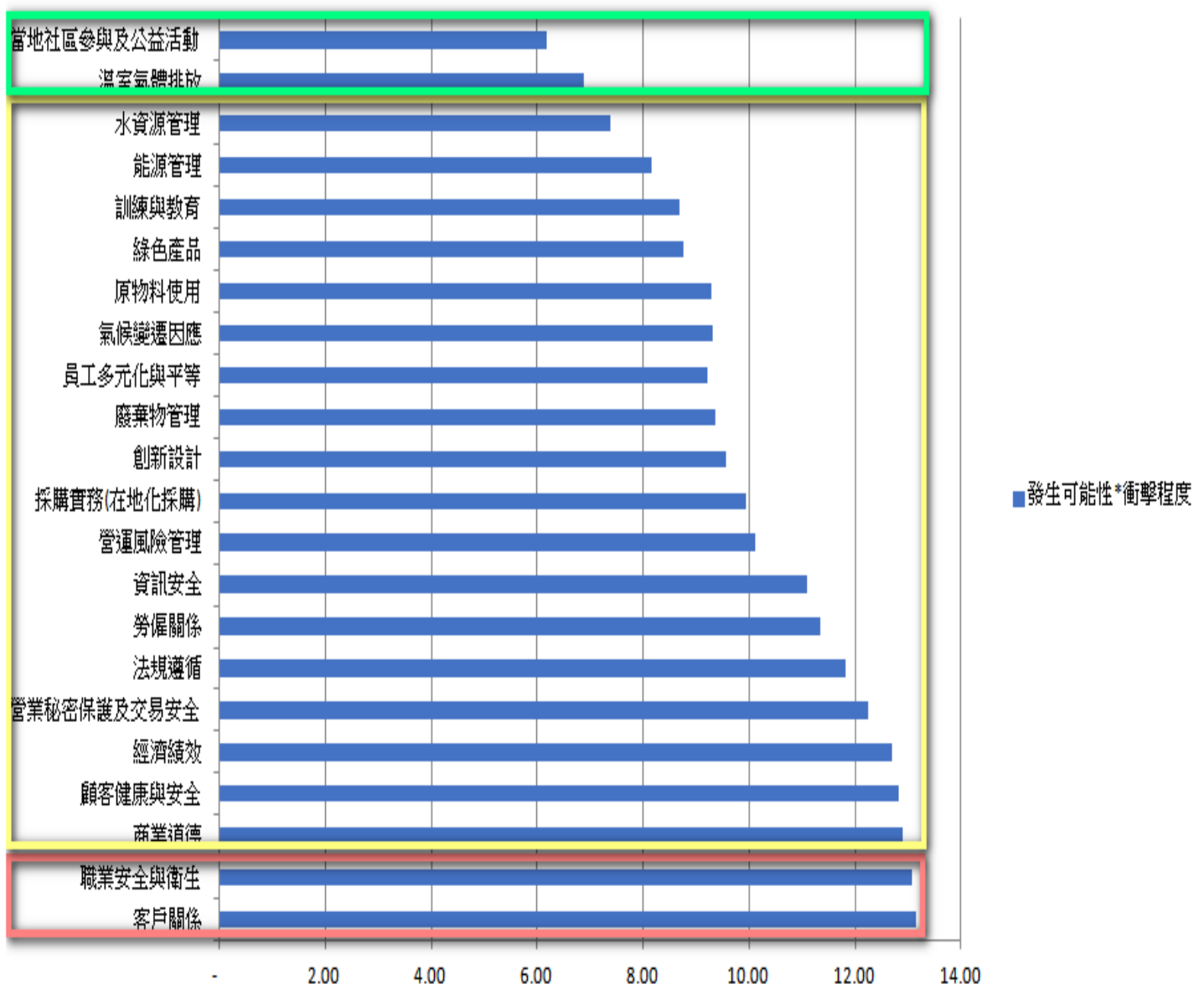
本公司積極推動落實風險管理機制，並每年一次向董事會報告其運作情形，於 2024/12/11 報告運作情形，報告內容包括當年評估及辨識公司所面臨之各項風險、風險評估及因應措施，以確保相關風險項目均有效管理。

### 年度風險議題：

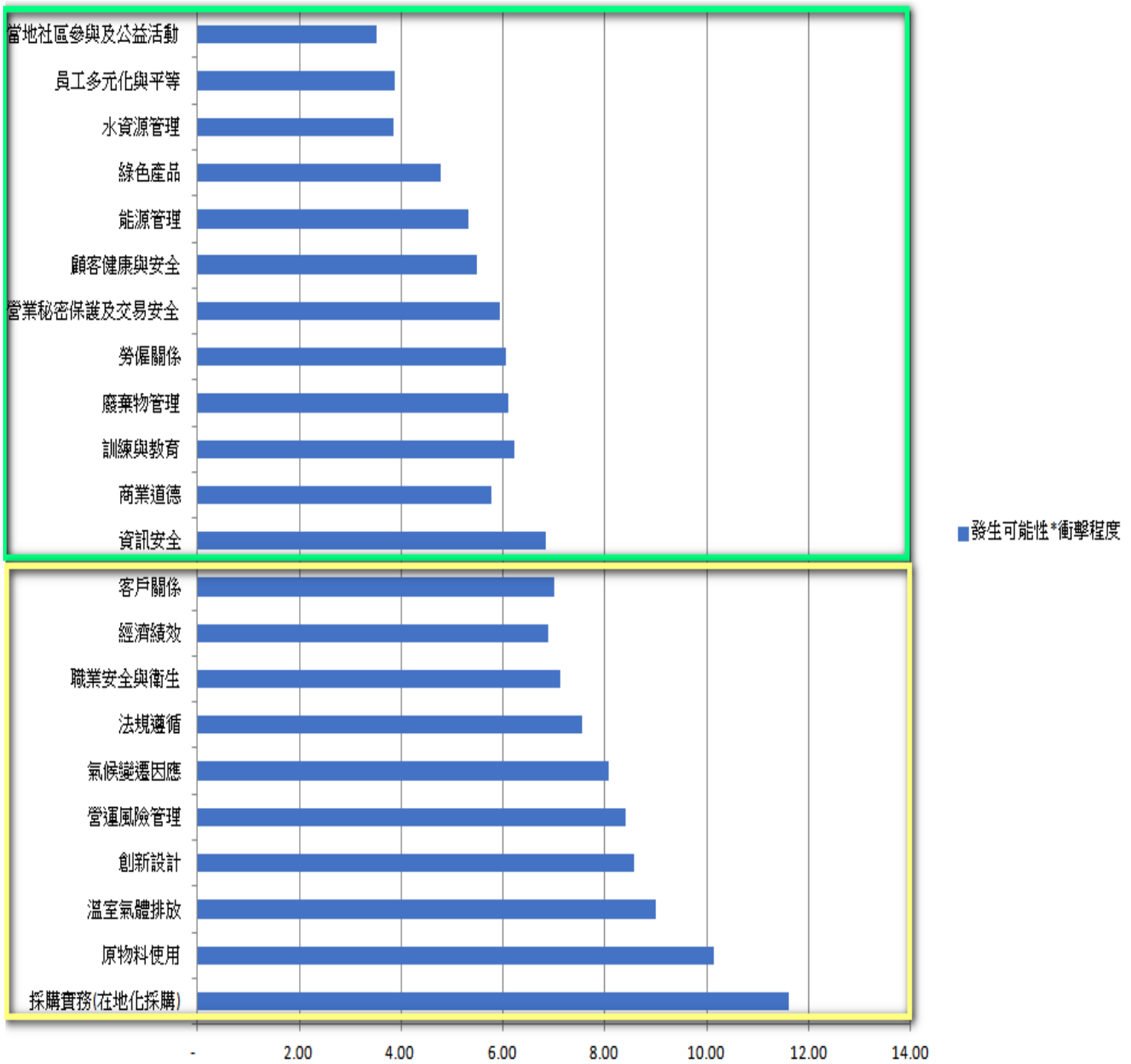
#### 說明：

等級	風險值	因應
高度風險	$\geq 13$	風險因應
中度風險	7-12	視情況決定
低度風險	$\leq 7$	暫時不予處理

### 正面議題：



**負面議題：**



## 年度風險評估及管控機制

風險種類	衝擊類別	風險值：風險排名	衝擊因應策略
治理面	客戶關係	13.15:1	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.發展多元業務結構；開發新產業新客戶，尋求新合作模式</li> <li>2.客戶滿意度不佳的專案，由更高階主管協助了解實際原因，回饋專案小組，持續優化服務</li> <li>3.及時了解客戶需求，提高客戶信任度</li> </ol>
社會面	職業安全與衛生	13.09:2	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.增加勞工安全培訓密集程度，將安全隱患降到最低</li> <li>2.問卷統計員工感興趣的健康活動，向健康運動單位進行優惠洽談，組成員工運動社團，擴大參與群體</li> <li>3.落實執行每日工地安全會議；各工班負責人具安全意識，即時關注施工人員現況；監工人員不定期走動式檢查，確認執行情況</li> </ol>
治理面	商業道德	12.89:3	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.持續教育宣導並強化落實資安政策，避免專案人員資訊外洩</li> <li>2.建立及宣導誠信觀念；評估導人員工誠實保證保險</li> <li>3.相關法律責任嚇阻效果</li> <li>4.執行經營理念認同度調查</li> <li>5.適當提升福利增進向心力</li> </ol>
社會面	顧客健康與安全	12.82:4	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司應有專責單位統籌職安品管管理政策</li> <li>2.以不影響現有正常作業的負擔，為其投入的原則</li> </ol>
治理面	經濟績效	12.69:5	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.關注經濟景氣及市場動態，更新資訊；檢討停滯、衰退及糾紛等原因</li> <li>2.多元接觸需求客戶端，並提前對新開發市場進行教育訓練及任務分析對應方式</li> <li>3.訂定有效目標及落實執行方向，滾動調整</li> <li>4.確實管控品質及進度，減少客訴糾紛；針對客訴原因作早期防範作業</li> <li>5.培養新血，進行教育訓練提升專業技能及任務分析對應方式</li> <li>6.不定期舉辦客戶會議了解需求</li> </ol>

風險種類	衝擊類別	風險值：風險排名	衝擊因應策略
社會面	營業秘密保護及交易安全	12.25:6	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.在業務發展和資訊安全管理間找到平衡點，布建必要的投資</li> <li>2.透過教育訓練與宣導等方式，以避免或降低員工違反機密資料之保護，致機密資料外洩，造成公司重大損害</li> <li>3.落實資訊安全維護</li> </ol>
治理面	法規遵循	11.81:7	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.在設計開發階段，就進行合乎法規的選材及成本管理</li> <li>2.法律.法規定期鑑別，透過法規追蹤、教育訓練與宣導確保同仁對於法令遵循之正確認知及落實相關法令規章</li> <li>3.嚴格遵守法律.法規執行</li> </ol>
社會面	勞僱關係	11.36:8	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.參加及配合法規要求，並參考市場薪資水平</li> <li>2.多瞭解員工盼望提供策略是改善職場生態要件</li> </ol>
治理面	採購實務 (在地化採購)	9.94:11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.開發新廠商，提升多元選擇性及成本競爭力</li> <li>2.提升廠商與公司為夥伴關係</li> <li>3.部分材料年度統一採購，降低可控成本</li> <li>4.持續引導客戶逐步將指定進口品本地化，有效節約關稅.運費及產品成本</li> <li>5.強化技術能力，從設計解構選材等方面整合思考</li> <li>6.跨部會議，整合設計、施工和採購等經驗，深入溝通與交流，建立經驗資料庫(KM)</li> <li>7.專案管理從選任開始，設計與工程之間需機動的合作與明快的決策來推動</li> <li>8.新廠商需搭配經驗豐富工程人員，確實掌控品質及進度</li> <li>9.針對為期較長的專案上，面對原物料上漲與通貨膨脹的可能趨勢，在報價與成本上提撥預留相對比例的緊急應用金來支應</li> </ol>