

112 年度風險管理與運作情形

為增進本公司穩健經營與永續發展，建立有效之風險管理機制、落實風險管理功能及確保資本適足與清償能力，本公司修訂「風險管理政策與作業程序」並經 112 年 11 月 10 日董事會決議通過在案，以確保職責管理人員依循政策之規範及執行風險之相關監控、衡量、評估及呈報等執行層面之事務，促進公司健全經營與永續發展。

1. 風險管理範疇

本公司風險管理範疇包含營運風險(包含決策風險、資訊安全風險、智慧財產權及專利風險、工程管理風險、勞資關係風險、社區關係風險、法遵風險等)、財務風險(包含融資風險、投資風險及物價波動影響風險等)、環境風險(包含氣候變遷風險、環境污染責任風險、傳染疾病風險等)及作業風險(包含施工環境風險、工安問題風險等)。

2. 風險管理組織

董事會：

董事會為風險管理之最高決策單位，負責審視及核定風險管理政策與制度，並監督風險管理制度之落實執行，以確保風險管理機制之有效運作。

公司治理：

公司治理協助董事會執行其風險管理職責，整合及協調跨部門之風險管理議題、宣導與溝通重要風險管理事項、執行及追蹤董事會所交付之各項風險管理決議事項。

稽核室：

依據風險管理政策及風險評估結果擬定年度稽核計畫，依計畫執行各項制度稽核作業，協助董事會監督及控管執行決策可能潛在之風險，確保各項風險均被有效管控，並適當提出改善建議。

業務權責部門：

各業務執行部門主管依職掌內容，定期評估分析及監控所屬部門內風險因子發生之可能性與衝擊影響程度，擬訂必要因應措施並落實執行，以有效控制各項風險。

3. 112 年風險管理運作情形(已於 112 年 12 月 22 日向董事會報告在案)

(一) 本公司於第 22 屆第 13 次董事會通過「風險管理政策與作業程序」第一次修訂。

(二) 由風險管理組織執行風險辨識及針對潛在風險提出因應策略，

並揭露於企業永續報告書。

(三) 本年度針對各項風險管理主要運作情形如下：

風險項目	運作情形
營運風險	<p>為有效管控公司在完成案件營運上的不確定性，本公司建立營運風險管理運作機制，使全體同仁在面對履約潛在風險與機會時，能提前預防及因應，並透過定期會議傳達及分析風險資訊，達成共識與處理原則，以提高專案經營效率、防範及減少履約爭議：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 備投標階段： <p>在新案備投標階段，由業務部門召集所有相關部門進行跨部門「備標會議」由各相關部門依其專業鑑別與評估承攬新案產生風險因子之可能性及衝擊性（包含營建市場變化、契約條件、基地施工安全性、鄰房安全分析、施工工期及成本、物價波動調整、協力廠商穩定度及配合度等）瞭解新案整體的風險暴露概況，並判斷風險因子是否可提前掌握或事前加以控制，及風險控制之有效性。</p> 2. 開案階段： <p>在新案開始前，由法務部門、專案管理部門及安衛部門至工地辦理「開案教育訓練」，針對個案所涉法令規範及契約管理、公司職業安全衛生政策等事項辦理教育訓練，讓同仁充分瞭解進行該新案須注意之風險因子並提前採取降低風險發生可能性及風險發生後衝擊之措施。</p> 3. 履約階段： <p>於案件履約階段，由法務部門及採購發包部門以「定期專案會議方式」進行風險管理，必要時召集相關部門進行跨部門會議，隨時監控履約時各項風險狀況，並即時傳遞風險資訊，針對可能即將產生的風險因子採取必要風險預防措施，並在合理可行的代價下，盡可能消除完成案件的不確定因素，且在權衡利益與損失後，減少實際結果與預期目標之間的差異。若經評估，一旦發現因風險之可能發生而導致與利害關係人產生履約爭議時，即由法務部門直接介入列管，並進行事證準備，期使日後若產生履約爭議時，能有效即時回應，以降低風險擴大及損失。</p>
資訊安全風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. <u>今年度共兩次針對各資訊重要系統進行「災難復原演練」，預防可能系統癱瘓風險。</u> 2. <u>進行社交工程演練及教育訓練，加強同仁資安意識。</u> 3. <u>今年度 12 月進行「電腦資訊安全稽核抽檢作業」，強化員工資訊安全防護概念。</u> 4. <u>宣導尊重智慧財產權及非法使用之相關罰則規定。</u>
法遵風險	<p>每年進行兩次「法令遵循自評作業」，確保各部門業務執行無違反</p>

	法令之情事。
施工環境風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續導入及實施 ISO45001 職業安全衛生管理系統，並加入 TAF 驗證。 2. 制定並嚴格落實各項工安措施防護標準、作業標準及設置標準。 3. 定期對各工地進行安衛考評，並據以提供獎勵或施以懲處。 4. 導入 7S，提高工地安衛內稽內控標準。
氣候風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. <u>112 年度總公司及施工所導入 ISO14064-1 溫室氣體排放標準進行碳盤查。</u> 2. 施工所全面使用一級節能冷氣，減少碳排放量。 3. 全面在地採購，並積極研發低碳新工法。