

文件編號	風險管理政策	修訂日期	2020.10.19
BM-032		版次	1
		頁次	第 1 頁，共 3 頁

台灣鋼聯股份有限公司

管理控制制度

風險管理政策

文管中心發行章	批	准	複	審	制	修	者
	 10/26						
		初		審			
							



文件編號	風險管理政策	修訂日期	2020.10.19
BM-032		版 次	1
		頁 次	第 2 頁，共 3 頁

1. 目的

為強化公司治理及健全公司風險管理機制，以降低營運可能面臨之風險，並將風險控制在可承受範圍內，特制訂本政策。

2. 適用範圍

本公司各層級之風險管理作業，除法令或章程另有規定者外，應依本政策及原則辦理。

3. 權責

- 3.1. 董事會：為公司風險管理之最高單位，負責核准、審視、監督公司風險政策，確保管理架構及風險控管功能運作。
- 3.2. 總經理室：負責經營策略之規劃，並監督及落實執行，達成營運之效率，以期降低策略及營運風險。
- 3.3. 各相關單位：單位主管負有風險管理之責任，負責分析及監控所屬單位內之相關風險，確保風險控管機制與程序能有效執行，並針對可能之風險，擬定及修訂相關控制辦法及作業。
- 3.4. 管理處：本政策的修訂及風險辨識與衡量相關程序的制修之提出單位。

4. 風險管理政策

- 4.1. 本公司遵循「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之相關條文規範予以訂定。
- 4.2. 除法令或章程另有規定者外，本公司以本政策為風險管理的最高指導原則。
- 4.3. 本公司依照公司整體營運方針定義各類風險，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理及應變機制。
- 4.4. 本公司各單位依業務性質或範疇及風險分散原則，將各項風險因素納入管理，確保各項營運風險控制在可容忍範圍內，並達成公司資源配置最佳化原則。

5. 作業原則

- 5.1. 本公司各單位應將本政策之各項風險因素納入管理，設定風險指標、訂定交易或授權權限，定期評估各項風險乘數以建立風險預警機制，並儘可能以量化方式，模擬未來情境變化，以為管理因應之依據。
- 5.2. 本公司之風險控管機制應包含下列項目：
 - 5.2.1. 風險辨識：各單位應依重大性原則找出與公司營運或業務特性相關之經濟面、內外部環境面、社會面及公司治理議題等

文件編號	風險管理政策	修訂日期	2020.10.19
BM-032		版次	1
		頁次	第 3 頁，共 3 頁

需要管理的風險因子。

- 5.2.2. 風險衡量：各單位辨識公司可能面臨之風險項目後，應訂定適當風險衡量標準，包括風險之分析與評估，透過分析各項業務與營運活動之性質、規模及風險事件發生之可能性與一旦發生時，其負面衝擊程度及公司可承受之風險程度之分析等，以評估風險對公司之影響，作為後續擬訂風險控管之優先順序及回應措施選擇之參考依據。對於可量化之風險，採取嚴謹的統計分析與技術進行分析管理，就較難量化之風險，則以文字敘述表達風險發生的可能性及影響程度。
- 5.2.3. 風險監控：各單位對所屬業務之風險為確保其控制在可容忍範圍內，應訂定各類風險之內部控制辦法供本公司內外部相關者遵循，並持續監控相關業務之風險，當曝險程度超出風險限額時，相關單位應提出因應對策呈報。
- 5.2.4. 風險報告：為充分記錄風險管理程序及其執行結果，應至少一年一次向董事會報告風險狀況及執行結果以供管理參考。
- 5.3. 本公司透過下列定期及不定期會議管理相關業務風險：
 - 5.3.1. 董事會。
 - 5.3.2. 每週主管會議及生產會議。
 - 5.3.3. 每季預算檢討會議。
 - 5.3.4. 品質管理審查會議。
 - 5.3.5. 環安衛管理審查會議。
 - 5.3.6. 勞資會議。
- 5.4. 有關風險管理施行細則將另外制定程序書落實並執行。
- 5.5. 本程序經董事會通過後施行，修正時亦同。
6. 控制重點
 - 6.1. 是否至少一年一次向董事會報告風險狀況及執行結果？

