

鄉林建設事業股份有限公司

檔案名稱	風險管理政策				編號	SI-B-P-012	初版日期	109/9/30
制訂部門	總管理處經管組	版本	1	修版日期			頁次/頁數	1/2

- 1.目的：為確保本公司穩健經營及永續發展，並為強化本公司治理、建立健全之風險管理作業，以合理確保本公司目標之達成，特制訂本政策。

本政策係依照公司整體營運方針來定義各類風險，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，以增加股東價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。

- 2.範圍：本政策適用於本公司及所屬子公司各層級之風險管理作業。

- 3.權責：

3-1.經辦：總管理處經管組

3-2.核准：董事會

- 4.作業內容：

4-1.【組織架構】

本公司成立跨部門之風險管理小組，由總管理處經管組統籌及擬定本公司風險管理政策及執行方針，針對各項風險管理項目審查、改善措施並進行追蹤、檢討與結案，執行情形應定期向董事會匯報。

4-2.【風險管理流程】

4-2-1.風險範疇辨識：

本公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會與公司治理之風險辨識與評估，將本公司所面臨之風險分為以下類型，分別說明如下所述：

一、環境議題：

1.環境面風險：

係指面對大環境的變遷、政府政策、物價指數…等所產生之風險。

2.氣候變遷風險：

隨著極端氣候逐年加劇，面對較以往嚴峻之颱風、水患威脅而可能影響營運狀況造成財務負擔之風險。

二、社會議題：

1.營運與隱私風險：

公司內部機密資訊及公司客戶、供應商或員工之個資外洩之風險。

2.施工設計風險：

在施工規劃期間，相關法規遵循及各項審查所產生的風險。

3.原物料風險：

各項建築原物料因國際情勢變動而造成斷料或價格飆漲的風險。

三、公司治理議題：

鄉林建設事業股份有限公司

檔案名稱	風險管理政策				編號	SI-B-P-012	初版日期	109/9/30
制訂部門	總管理處經管組	版本	1	修版日期			頁次/頁數	2/2

1.財務風險：

在各項財務活動中所可能產生各種難以預料和無法控制因素，導致本公司蒙受經濟損失或更大收益的可能性。

2.人資管理風險：

人力斷層風險、人員健康風險、員工的出勤率、薪資情況、是否有潛在勞資糾紛問題、部門的領導力與員工溝通情形、員工平等問題皆可能為人資管理風險。

3.資訊安全風險：

對公司具有重要價值的資訊資產，可能因受到破壞造成中斷或癱瘓，致影響公司業務進行的風險。

4-2-2.風險衡量：

本公司各功能單位辨識其所可能面對之風險因子後，應訂定適當之衡量方法，俾作為風險管理的依據。

一、風險之衡量包括風險之分析與評估，係透過對風險事件發生之可能性及一旦發生時，其負面衝擊程度之分析等，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。

二、對於可量化的風險，應採取嚴謹的統計分析方法與技術進行分析管理。

三、對其他目前較難量化的風險，則以質化方式來衡量。風險質化之衡量係指透過文字的描述，以表達風險發生的可能性及其影響程度。

4-2-3.風險監控：

各功能單位應監控所屬業務的風險，相關部門應提出因應對策，並將風險及因應對策提供風險管理小組。

4-2-4.風險報告與揭露：

為充分紀錄風險管理程序及其執行結果，風險管理小組應定期向董事會報告風險狀況以供管理參考。

4-2-5.風險回應：

各功能單位於評估及彙總風險後，對於所面臨之風險應採取適當之回應措施。

4-3.【施行及修訂】

本政策經董事會核定後實施，修正時亦同。

5.相關資料/文件：無

6.使用表單：無