

TKK 台灣港建股份有限公司

標題	風險管理政策與程序			日期	2021.07.26
編號	TKK-R-93	版本	1	頁次	1

一、 目的與政策

- (一) 為強化公司治理，建立健全之風險管理機能，有效辨識、衡量本公司之各項潛在風險，將各項業務可能產生之風險控制在可承受之範圍內，特訂定本政策及作業辦法，作為本公司風險管理之最高指導原則。
- (二) 本公司為掌握公司營運面臨之內外部風險，於篩選出之四大風險範疇內，由風險管理組每年定期進行風險因子鑑別，藉以辨識可能影響企業永續發展的相關風險，並針對各項風險擬訂風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬等機制，以提升公司危機應變能力，達到風險控管之目標，進而維持營運競爭力與奠定公司永續經營之基礎。

二、 風險管理組織

本公司風險管理相關組織及權責如下：

- (一) 總經理室：總經理室依循公司經營策略及產業環境核定風險管理政策與架構，為風險管理之最高決策單位，監督風險管理機制之有效運作。
- (二) 風險管理組：總經理室下轄風險管理組，為執行風險管理之權責單位，負責審查公司風險鑑別作業與處理風險管控議題，定期向董事會報告風險管理執行情形。
- (三) 各功能部門：功能部門包含財務、人資、資訊、開發、勞安、採購、法務、業務、總務等組成，依據各部門工作職掌評估風險因子發生之可能性及衝擊影響的程度，提出改善及風險監控計畫，落實日常風險管理活動。
- (四) 稽核室：負責監控風險控管的落實程度，並依據查核結果出具稽核報告，提出建議及追蹤改善進度。

三、 風險管理程序

本公司風險分析過程考量發生頻率、衝擊程度以及控制程度，依照辨識、分析、評價之順序進行量化評估。風險管理程序分為以下五個階段。

- (一) 掌握風險趨勢：檢視全球風險趨勢報告，關注新興風險並適時內化為評估管理項目。

TKK 台灣港建股份有限公司

標題	風險管理政策與程序			日期	2021.07.26
編號	TKK-R-93	版本	1	頁次	2

(二) 風險鑑別：本公司由永續營運之角度，評估公司短中長期可能面臨的風險情境，將所面臨之風險分為營運風險、財務風險、環境風險、作業風險等四大範疇，由風險管理組與各相關部門辨識與營運相關活動之潛在風險，以下分別說明：

1. 營運範疇：包括公司治理風險、產業變化風險、法令遵循、人力資源風險。
2. 財務範疇：包括信用風險、財務風險、併購及投資風險。
3. 環境範疇：包括社會經濟風險、天然災害、氣候變遷風險。
4. 作業範疇：包括職業安全、供應鏈風險、智慧財產權維護、資訊安全風險。

(三) 風險衡量：

1. 各相關部門依工作職掌內容，利用魚骨圖(特性要因圖)評估可能面對之風險因子。
2. 風險因子之分析與評估，係透過風險事件發生之可能性及一旦發生時，負面衝擊程度之分析。針對風險發生的機率(Probability)與發生可能造成的衝擊(Impact)，計算其風險值(PxI)。
3. 依據風險分析 PI 值研判風險等級(高、中、低)，並提供必要資訊做為評估與應變的依據。

(四) 風險承擔：對於公司所面臨的風險應由歸避風險、減輕風險、承擔風險、移轉風險之中採取適當之因應措施，且針對重大風險議題成立專責小組，制訂管制措施與目標，以確保風險承受於可控範圍之內。

(五) 風險監督報告：風險管理組應衡量及監控整體風險管理的品質，每年向董事會報告風險控管狀況。若發生可能危及財務、營運及法令遵循之重大曝險，應立即採取適當措施並向董事會報告。

四、 風險意識

為強化公司高階主管、各單位主管及同仁了解本公司風險管理的政策、流程及提高風險辨識之意識，應舉辦風險管理教育訓練課程，或透過內部電子系統宣導認知風險，鼓勵員工主動識別潛在風險。

五、 附則

TKK 台灣港建股份有限公司

標題	風險管理政策與程序			日期	2021.07.26
編號	TKK-R-93	版本	1	頁次	3

- (一) 本公司除依主管機關規定揭露資訊外，並於公司網站及年報揭露與風險管理有關資訊。
- (二) 風險管理組應隨時注意國家風險管理制度之發展情形，定期檢視本公司風險管理政策與作業程序，並據以提出檢討改善建議，提交董事會討論。
- (三) 本作業程序經董事會決議通過後施行，修正時亦同。
- (四) 本作業程序於中華民國一一〇年八月十日公布施行。