



## 美亞鋼管廠股份有限公司

### 民國 113 年運作情形：

1. 制訂「風險管理政策與程序」，並已提報民國 109 年 11 月 11 日的董事會討論通過。
2. 為落實公司治理並降低公司營運風險，以合理確保目標之達成，各部門每年定期展開風險評估作業。

民國 113 年 9 月 27 日由總經理擔任召集人，召集各部門主管召開 113 年度「風險管理會議」，針對潛在風險及因應對策作討論，並於民國 113 年 11 月 11 日向督導風險管理之風險管理委員會(三位獨立董事組成)報告各部門 113 年度風險管理之評估及執行情形之後，於同日向董事會作報告，並於公司網頁上作揭露。

3. 民國 113 年對新進人員舉辦風險相關教育宣導，以強化員工風險意識及認知，受訓人數共計 40 人。
4. 民國 113 年風險評估結果及因應對策：

| 風險來源 | 潛在風險                         | 因應對策                                                                                                                                        |
|------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 策略風險 | 產銷不平衡                        | 每月有固定產銷會議，但也會依照客戶訂單及市場的變化予以機動調整，以充分滿足客戶的需求。                                                                                                 |
|      | 價格變動<br>(同業競爭/進口產品造成訂單及客戶流失) | 1. 勤跑客戶，多聽下游客戶意見，掌握同業之間的變化。<br>2. 隨時舉行業務會議，對市場變化隨時反應。<br>3. 產品價格與市場同步調整，避免客戶競價後跑單，而失去爭取訂單的商機。                                               |
|      | 技術的延續性                       | 1. 製程相關技術的延續需要持續推動，不僅可利用一對一師徒制，傳承技術及經驗，可推動員工多項技能，以獎勵方式激勵員工學習多樣技能，不僅能傳承，亦可提高人員工作輪替，以防止人員離職或請假期間，技能不足問題。<br>2. 訓練外籍員工成焊管人員及鍍鋅班長代理人，以因應短期人力空缺。 |
|      | 銷售策略                         | 1. 開發 304 不銹鋼以外的新材質產品及新區域市場。<br>2. 隨時關注市場動向變化，做最快速的因應對策。                                                                                    |



## 美亞鋼管廠股份有限公司

| 風險來源 | 潛在風險        | 因應對策                                                                                                                                      |
|------|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 市場需求變化      | 1. 瞭解市場產品需求變化，調整備貨量。<br>2. 關注同業銷售價格，及接單狀況。<br>3. 瞭解同業銷售量產品品質及服務等現況。                                                                       |
| 營運風險 | 原料來源受限及管銷成本 | 1. 客戶詢單時，確認客戶需求與產品應用，適時採替代材的運用以增加原料使用的彈性。<br>2. 減少訂單少批量生產，詢問並收集其他客戶的需求與同規格生產或採取多備料方式以增加生產效能。<br>3. 依照客戶需求，適時低點採購備料，以降低成本波動壓力。             |
|      | 信用交易        | 1. 落實年度信用額度審查，針對貨款支付異常之客戶予調整授信額度以降低倒帳風險。<br>2. 隨時了解客戶庫存與訂貨狀況，藉由同業間的聯繫，側面掌握該客戶營運狀況是否異常。<br>3. 除隨時關注客戶接單與營運狀況外，並透過與其他客戶或同業交流機會，側面掌握客戶更真實情況。 |
|      | 設備故障停工      | 1. 依據備品消耗量和到貨時間，建立關鍵生產設備備品安全庫存，降低產線停機時間。<br>2. 落實定期保養計畫，減少設備故障機率。透過常見故障維修案例資料庫，縮短維修時間。                                                    |
|      | 庫存管理        | 1. 定期根據產銷目標，制定及管控合理的庫存水位。<br>2. 針對滯庫呆料，積極和客戶溝通討論，制定促銷專案。                                                                                  |
| 財務風險 | 投資風險        | 1. 針對不同類型的投資訂定合理嚴謹之管理程序。<br>2. 所有取得與處份資產處理程序，皆須依照轉投資事業管理規則相關辦法，並依核決權限管控。                                                                  |
|      | 利率風險        | 1. 監控利率市場的變化，議定具優勢之資金利率，以控制公司融資成本。<br>2. 掌控資金狀況及評估各種籌資的方式及工具，以降低資金成本。<br>3. 機動調控公司資金及降低使用高利率之貸款資金。                                        |
|      | 匯率變動        | 1. 蒐集匯率變動的相關資訊，以掌握匯率走勢及決定適時地轉換幣別或保留外幣存款。                                                                                                  |



## 美亞鋼管廠股份有限公司

| 風險來源   | 潛在風險       | 因應對策                                                                                                                                          |
|--------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        |            | 2. 依實際資金需求、匯率及利率高低情況來決定外幣的部位。<br>3. 必要時評估採用避險工具。                                                                                              |
| 資訊安全風險 | 資料正確與保密    | 1. 每個人使用專用權限登入。<br>2. 權限合理分配及設置。<br>3. 內部使用者的使用記錄與權限管控應設法落實。                                                                                  |
|        | 資訊硬體設備     | 1. 持續更新導入資訊安全解決方案，以管理監控系統、主機與網路的使用行為。<br>2. 重要及專業設備委由廠商定期檢測設備狀況，並做適時的保養。<br>3. 定期檢查資訊設備運作情形並作成有效的記錄。                                          |
| 環安衛風險  | 作業事故導致停工   | 1. 落實新進員工及調換工作之員工職前訓練。<br>2. 加強員工一般安全衛生教育訓練。<br>3. 承攬商及廠內維修人員管理：<br>(1)高風險作業：工程施作前召集廠商、相關單位討論工程內容及投保工程保險。<br>(2)一般工程作業：監督各承辦人員是否協助廠商申請各項危險作業。 |
|        | 廢棄物處理      | 1. 廢棄物先減量（廢水污泥進行烘乾、垃圾分類、廢油回收利用、鹽酸使用率增加），再將處理方式逐步導入再利用。<br>2. 開發多家廢棄物清運商及處理廠商，並在合乎法規下，比較各家處理費用。                                                |
|        | 廢水處理       | 1. 因應法規逐年加嚴，廢水處理設備需定期檢視處理效益。<br>2. 了解市面上最新處理技術，以利精進廢水處理效益。                                                                                    |
|        | 環境及工作安全的推動 | 1. 遵守工作規定並注意周遭是否有不全全行為。<br>2. 遵守 5S 規範並維持，以利環境衛生。<br>3. 作業主管不定期的巡查監視，防範現場員工不安全的動作及不安全的行為。                                                     |



## 美 亞 鋼 管 廠 股 份 有 限 公 司

| 風險來源   | 潛在風險                  | 因應對策                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 法遵風險   | 未遵循法規                 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 各部門人員隨時注意與自身部門相關之政府重要政策及主管機關法規等內容的新增或修改，並迅速提報部門主管配合辦理及修訂本公司之管理辦法。</li> <li>2. 政府重要政策及主管機關法規等內容如有新增或重大修改時，加強員工內部、外部的教育訓練。</li> </ol>                                                                                                         |
|        | 契約有不利於公司的條款而造成公司權益受損。 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 避免所簽訂的契約條款不利於公司而造成權益受損之情事，需透過公司的法務人員或法律顧問審核各項契約與提供法律諮商，以確保爭議事件所衍生的糾紛及訴訟案件均能遵守法律時效之規定，並降低、移轉或避免損害之風險。</li> <li>2. 交易人員於洽談契約時，必須注意條約中貴我雙方之權利與責任範圍，避免接受承擔高風險之責任。簽署文件前詳細審閱合約的條款清楚、公平且具有法律保障效益。各部門主管宜定期或不定時向該部門人員宣導上述之權利、責任範圍與高風險等事項。</li> </ol> |
| 誠信風險   | 不符合客戶要求之產品流出          | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續改善品質系統制度面與執行面。</li> <li>2. 增加及改進檢測設備。</li> <li>3. 找出不符合客戶要求產品流出的真正原因，針對成因提出相對應的改善措施，使再發能逐步降低。</li> </ol>                                                                                                                                  |
|        | 勞資關係                  | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 協助新進人員能夠及早適應工作環境及融入組織，並培養其工作所需之專業知識、技術及能力。</li> <li>2. 強化勞資溝通管道以促進和諧關係。</li> <li>3. 對於表現優秀之員工提供合理、暢通之晉升管道，以及培訓優秀的儲備幹部。</li> <li>4. 建立完善的福利制度，以提升員工向心力。</li> </ol>                                                                           |
| 其他新興風險 | 流行性疾病傳染風險             | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 建立因應傳染病疫情之應變啟動機制。</li> <li>2. 因應疫情之緊急應變策略。</li> <li>3. 有效防杜疫情入侵與傳播，確保員工安全健康。</li> </ol>                                                                                                                                                     |