



## 美亞鋼管廠股份有限公司

### 民國 114 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 114 年 9 月 18 日由總經理擔任召集人，召集各部門主管召開 114 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 114 年 11 月 10 日向督導風險管理之永續發展暨風險管理委員會(三位獨立董事組成)報告各部門 114 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 114 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	價格變動 (同業競爭/進口管造成訂單及客戶流失)	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 勤跑客戶，多聽下游客戶意見，掌握同業之間的變化。</li><li>2. 隨時舉行業務會議，對市場變化隨時反應。</li><li>3. 產品價格與市場同步調整，隨時追蹤訂單情況。</li><li>4. 鼓勵政府及民間使用國產品。</li></ol>
	市場行情變動 迅速未即時反應	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 除平時常聯繫客戶外，加強不定期拜訪，充分掌握客戶與市場動態。</li><li>2. 機動召開業務會議，交流討論以即時反應市況變化。</li></ol>
	關稅造成產業供應鏈衝擊	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 針對關稅對產品最終價格的影響，重新評估成本與價格策略。</li><li>2. 透過海外生產據點，分散生產基地，降低衝擊風險。</li><li>3. 專注於開發高附加價值的產品，或提供更客製化的解決方案，抵銷關稅帶來的衝擊。</li></ol>
營運風險	市場低價商品衝擊，銷售利基逐漸喪失	<ol style="list-style-type: none"><li>1. 毛利較高產品項，售價適度彈性調整而貼近市場行情，積極爭取訂單。</li><li>2. 落實原料多源採購，強化製造彈性運用以降低成本進而增強銷售戰力。</li></ol>



## 美亞鋼管廠股份有限公司

風險來源	潛在風險	因應對策
	原物料中斷	<ol style="list-style-type: none"><li>當客戶訂單增加或原料供應商無法如期交貨時，應靈活因應，優先從同業鋼廠選購庫存現貨，以確保生產需求。</li><li>維持與多家物料供應商往來，避免依賴少數供應商，降低採購風險。</li><li>隨時掌握國內外市場資訊與供貨來源，作為採購決策之依據。</li></ol>
	信用交易	<ol style="list-style-type: none"><li>落實年度信用額度審查，針對整體環境及客戶營運狀況予風險評估，適時調整額度以減低信用風險。</li><li>隨時關注產業動態及客戶進銷狀況，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。</li></ol>
	設備故障	<ol style="list-style-type: none"><li>每年提出並執行設備保養計畫，藉由保養時對維修人員進行教育及留下紀錄。</li><li>依據生產急迫性搶修主要設備。</li></ol>
財務風險	匯率變動風險	<ol style="list-style-type: none"><li>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。</li><li>依實際資金需求及匯率及利率高低情況來決定外幣的部位。</li><li>必要時評估採用避險工具，以降低匯率波動的風險。</li></ol>
	利率高漲風險	<ol style="list-style-type: none"><li>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。</li><li>評估各種籌資方式(如:發行公司債、現金增資等)，以減少利息負擔。</li></ol>
	營運資金安全風險管控	<ol style="list-style-type: none"><li>建立客戶應收帳款信用評估及催收流程，確保資金回收效率。</li><li>檢視存貨周轉率，及時處理呆滯存貨以利資金之周轉。</li><li>建立供應商管理系統，與核心供應商建立長期合作關係爭取較佳之成本及付款期限。</li></ol>
資訊安全風險	資訊硬體設備	<ol style="list-style-type: none"><li>持續導入並更新資訊安全解決方案，以管理與監控系統、主機及網路之使用行為。</li><li>重要及專業設備委由專業廠商進行定期檢測與保養，確保運作穩定。</li></ol>
	資訊軟體部分	<ol style="list-style-type: none"><li>資訊設備需安裝防毒、防駭及網路安全相關軟體，並定期更新病毒碼，以防止駭客入侵或電腦病</li></ol>



## 美亞鋼管廠股份有限公司

風險來源	潛在風險	因應對策
		<p>毒感染。</p> <p>2. 建立總公司及生產廠區之防火牆作業，以強化阻擋駭客攻擊之能力。</p>
環安衛風險	工安事故	<p>1. 高風險作業：工程施作前召集廠商及相關單位討論。</p> <p>2. 一般工程作業：協助各申請單位確實提出危險作業許可申請單。</p> <p>3. 現場人員須取得證照後，依標準作業流程操作。</p> <p>4. 巡查：定期巡查並記錄。</p>
	廢棄物處理	<p>1. 廢棄物源頭減量並分類儲存，再將處理方式逐步導入再利用。</p> <p>2. 開發多家廢棄物清運商及處理廠商。</p>
	廢水處理	<p>1. 因應法規逐年加嚴，廢水處理設備需定期檢視處理效益。</p> <p>2. 定期實施洩漏演練，人員可盡早阻止廢水排到水溝造成環境汙染。</p>
法遵風險	未遵循法規	<p>1. 為避免因法規的變動或未遵循而致使公司發生訴訟或處罰的損失，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。</p> <p>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。</p>
	契約有不利於公司的條款而造成公司權益受損。	<p>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詢，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。</p> <p>2. 交易人員於洽談契約時，必須注意條約中責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。</p>



## 美亞鋼管廠股份有限公司

風險來源	潛在風險	因應對策
誠信風險	不符合客戶要求之產品流出	<ol style="list-style-type: none"><li>持續改善品質系統制度面與執行面。</li><li>增加及改進檢測設備。</li><li>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>
	環境及工作安全的推動	<ol style="list-style-type: none"><li>5S/6S 動線規劃，危險物品警示標示，個人防護用具標準化配戴。</li><li>持續職安教育訓練。</li><li>作業主管不定期的巡察監視，防範現場員工不安全的動作及不安全的行為。</li></ol>
	勞資關係	<ol style="list-style-type: none"><li>協助新進同仁快速適應工作環境並融入組織文化，同時培養其所需之專業知識、技能與能力。</li><li>建立及強化勞資雙向溝通管道，並提供合理且暢通之晉升制度，對表現優異之員工予以獎勵，積極培訓優秀人才。</li><li>建立健全之福利制度，並依據法令規定、產業現況與市場環境，調整薪資水準。</li><li>持續檢視及辨識同仁作業風險，並落實改善措施，以降低職業災害與事故發生率。</li></ol>
其他新興風險	流行性疾病傳染風險	<ol style="list-style-type: none"><li>建立因應傳染病疫情之應變啟動機制。</li><li>因應疫情之緊急應變策略。</li></ol>