



亞洲水泥公司董事會通過之風險管理政策與程序、揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形

風險管理政策與程序

本公司於109年11月12日第27屆董事會第3次會議通過訂定「風險管理政策程序」以作為本公司風險管理之最高指導原則；本公司每年定期評估風險，並針對各項風險擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍。

風險管理範疇

本公司承諾以積極並具成本效益的方式，整合並管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務及危害性等潛在的風險，透過建置企業風險管理專案，其目的在於為所有的利害關係人提供適當的風險管理。

本公司的風險管理包括「營運風險」、「財務風險」、「危害風險」、「資安風險」、「法遵風險」以及其他使本公司產生重大損失之風險。

風險管理組織架構與執掌

- 一、董事會：董事會為風險管理最高決策單位，擔負本公司整體風險之最終責任。
- 二、企業永續委員會：企業永續委員會協助董事會執行其風險管理職責，負責審議本公司風險管理政策及審查重大風險議題之管理報告。

企業永續委員會下設置風險管理組，負責整體風險管理事宜，包括整合及協調跨部門之共同風險管理議題、宣導與溝通重要風險管理事項、執行及追蹤董事會或企業永續委員會交付之各項風險管理決議事項並提出風險管理報告。

三、權責單位：權責單位主管負有風險管理責任，負責監督及管控所屬單位內相關風險，確保能完整、有效控制相關風險。

運作情形

本公司自109年起積極推動落實風險管理機制，每年一次向董事會報告，110年11月12日第27屆董事會第8次會議報告執行情形如下：

本（110）年度執行情形：

1. 為因應新型冠狀病毒(COVID-19)疫情全球蔓延，本公司由高階管理階層飭令海內外關係公司人資及職安部門，嚴格執行母公司頒發的分區異地辦公政策，同時建立 COVID-19 健康關懷網路填報，適時掌握同仁健康情形以採取適當措施，防止疫情進入工作場所。併同建置的 COVID-19 資訊平台（line 亞泥疾訊），可提供即時疫情資訊及各種防治宣教。
2. 為有效預防新型冠狀病毒(COVID-19)疫情蔓延，鼓勵員工接種 COVID-19 疫苗，截至 11 月 3 日第一劑覆蓋率為 88.16%(417/473)【總公司 97.92% (142/144)、花蓮廠 84.67% (254/300)、新竹廠 72.41% (21/29)】，第二季覆蓋率 40.38%(191/473)【總公司 59.03% (85/144)、花蓮廠 31.67% (95/300)、新竹廠 37.93% (11/29)】，持續鼓勵接種疫苗提升第二劑疫苗接種覆蓋率。
3. 花蓮廠 6 月修訂變更管理作業程序，8 月修訂採購管理作業程序，9 月廠修訂危害鑑別與風險機會評估作業程序。
4. 11 月花蓮廠開始實施「危害鑑別與風險機會評估」重評作業，檢視現行風險與控制程序是否合宜。
5. 其他例行每季職業安全衛生委員會、每月定期查核安全衛生管理

及每日單位巡查等。

6. 為維護公司資訊安全及尊重智慧財產權暨保護員工與客戶資料安全，重申本公司前制定並頒發之『員工使用 IT 設備、軟體及資訊同意書』規範，並要求員工依規定內容落實執行確實遵守。
7. 對公司資訊安全之控管等課程，受訓人次 257 人，課程時數平均 2 小時，以強化本公司同仁對資訊安全控管風險文化意識及認知。
8. 為檢視並降低放帳風險，國內業務處按客戶放帳管理辦法，每月定期召開「徵信會」及「放帳會」審議客戶放帳風險，按權責核定放帳金額，並將會議紀錄上呈總經理核備。
10. 為確保設備的安全及維護，各儲運站皆依亞泥勞工安全衛生委員會規定，每月實施機具檢測；固定式起重機 3 台(基隆 1 台、高雄 1 台、花蓮 1 台)及堆高機 4 台(基隆 1 台、高雄 1 台、花蓮 2 台)，以降低勞安風險。
11. 為降低設備及人員風險，各儲運站已建立「岸電設備對接 SOP」，當水泥船要與岸電設備對接時，皆嚴格遵守 SOP 程序。
12. 為降低利率風險，財務處持續監控市場利率變化，除善用各項籌資工具，亦適時發行長期負債鎖定有利之固定利率，同時減少利息支出及利率波動的影響，增加資金運用效能。
13. 匯率部份係就外銷收入及進口購料產生部位採自然避險操作，換匯換利合約亦僅為避險目的而建立，為極小化匯率風險，財務處將持續觀察國際總體經濟對匯率影響，配合營運需要建立低成本強勢外幣部位。
14. 財務處按營運規劃與需要持續管控並優化資金運用安排，維持銀行額度充足、現金流量穩健、償債能力與流動比率強健，促成優良債信評等與資金有效運用的良性循環。
15. 為降低新冠疫情對財務營運影響，已針對關鍵財務作業建立備援

與異地作業能力，同時強化疫情管制時

期與主要往來金融機構作業聯繫，有效確保重要資金運作即時且正確完成，達成公司持續營運目標。

16. 會計處依據相關證管、稅務法令及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則，如期完成財務報告編製、公告申報及稅務作業等法令遵循目標，以降低公司營運風險。