

文件編號	QMG00004
版 次	第1版第1次
生 放 日 期	2025年11月06日

文件名稱

風險管理政策與程序

頁 次

1/2

1 目的:

為確保均豪精密工業股份有限公司及其子公司(以下簡稱「本公司」)之健全經營及強化公 司治理,實踐企業永續發展,特定本風險管理政策與程序(以下簡稱「本程序」)以落實控 管營運過程所應考量之風險。

2 範圍:

- 2.1 本程序依據金融監督管理委員會頒布之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」 及證交所「上市上櫃公司風險管理實務守則」相關條文制定本政策與程序。
- 2.2 本公司風險管理包括公司營運相關之公司治理、環境保護(含氣候與自然資源)、社會共 融、及創新價值等四大面向,主要包括策略暨營運風險、財務風險、法遵風險、資訊 安全風險、環境風險等,並遵循相關法令、辦法之規定,據以辨識、分析、評量、因 應與監控及報告與揭露其重大風險影響。

3 權責:

- 3.1 編定單位: 財會單位。
- 3.2 本程序應經審計委員會同意,並提董事會決議後實施,修正時亦同。

4 定義:

風險為各種因人為、天災、氣候變遷、全球經濟及政治情勢所引起而將對企業經營造成不 利影響之事件,並以風險的發生頻率與造成之嚴重度作為衡量風險大小的標準。

5 內容:

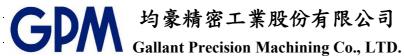
5.1 風險管理目標

本公司風險管理之目標旨在透過完善的風險管理架構,加以管理可能影響目標達成之 各類風險,並透過將風險管理融入營運活動及日常管理過程,達成以下目標:

- 一、實現營運目標
- 二、提升管理效能
- 三、提供可靠資訊
- 四、有效分配資源
- 5.2 風險治理與文化

本公司依照整體經營方針及風險管理目標,來界定各類風險,並持續掌握內外部議題 與環境變化等營運相關風險,並建立、實施與維持積極主動的風險管理機制,持續的 調整及改善,以保障客戶與股東的最佳權益,實現永續經營理念。

- 5.3 風險管理組織與架構
 - 5.3.1 本公司風險管理最高責任單位為董事會,負責核定風險管理政策、程序與架 構,並合理進行資源配置,確保建立適當風險管理機制文化,並監督風險管理



文件編號	QMG00004
版 次	第1版第1次
生 放 日 期	2025年11月06日

文件名稱

風險管理政策與程序

頁 次

2/2

整體落實情形,使風險管理機制有效運作。

- 5.3.2 由審計委員會督導風險管理,協助董事會執行其風險管理活動與職責,持續監督 風險管理機制運作的有效性,審查風險管理報告與整體執行情形,必要時提出改 善建議。
- 5.3.3 風險管理委員會:隸屬於企業永續委員會下,負責推動與執行風險管理作業,並 明確辨識其業務所面臨之重大風險,並因應內外部議題、環境變化及法令調整等 變數,執行必要之風險評估管理作業或風險規劃擬定,以落實風險管理制度及改 善流程。

5.4 風險管理程序

- 5.4.1 本公司風險管理程序包括為風險辨識、風險分析與評量、風險因應與監控及風險 報告與紀錄。
- 一、風險辨識:各單位應依據公司策略目標及董事會核定之風險管理政策與程序,就 其所屬單位之短、中、長程目標與業務執掌進行風險辨識。
- 二、風險分析與評量:針對所辨識風險,分析風險事件發生機率及其嚴重程度等因 素,並審酌公司風險胃納及風險容忍程度,綜合評估風險對本公司之影響及風險 等級,決定需優先處理之風險項目,以作為後續擬訂風險控管之優先 順序及回應 措施之參考依據,相關風險分析與評量結果應確實記錄。
- 二、風險因應與監控:依據風險分析結果,規劃與執行需優先處理之風險對應措施及 方案,並在有效控管或減緩風險方案與成本效益之間取得平衡。為確保各類風險 於可控範疇,由風險管理委員會持續監控,並由稽核單位就風險管理是否有效落 實執行進行查核,確保制度落實與遵循。
- 四、風險報告與紀錄:風險管理執行之過程及其結果應進行紀錄、審查與報告,並妥 善留存備查。風險管理委員會應彙整風險資訊,定期或視需要向董事會報告。
- 5.5 資訊揭露風險報導與揭露

為使股東與利害關係人了解整體風險管理,風險管理委員會應將風險管理政策與程序 及其運作情形執行情況,於年報及永續報告書中或公開網站上對外揭露。

6 參考文件:

- 6.1 公開發行公司建立內部控制制度處理準則
- 6.2 上市上櫃公司風險管理實務守則
- 7 使用表單及記錄:

無