

# 單井工業股份有限公司

## 114 年風險管理運作情形報告

### 一、依據

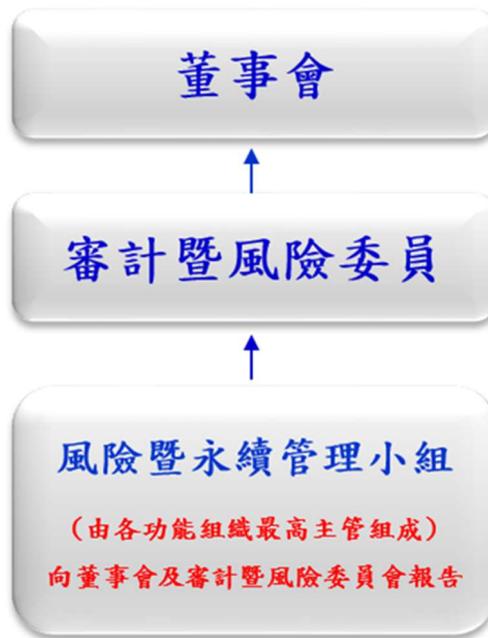
依據公司治理評鑑指標 ( 114 年度第 2.22 項規定 )、( 115 年度第 G-18 項規定 )，本公司之風險管理運作由董事會負責督導，並建立定期向董事會報告之機制，以確保風險管理制度有效運作。

### 二、風險管理政策與程序

本公司參照「上市上櫃公司風險管理實務守則」，制訂風險管理政策與程序，並於 113 年 3 月 13 日經董事會討論通過後施行，作為本公司風險管理之指導原則。

### 三、組織架構及範疇

風險管理組織架構



風險管理組織架構與職責

1. 董事會-為風險管理最高治理單位。
2. 審計委員會-督導風險管理。
3. 風險管理小組-落實執行風險管理程序。
4. 稽核室-依據風險管理政策及風險評估結果擬訂年度稽核計畫，依計畫執行稽核作業，協助董事會監督及控管執行決策可能潛在之風險，確保各作業風險均獲得有效管控，並適時提出改善建議。

### 114 年度主要風險項目及執行情形

#### (一) 營運風險

持續關注市場需求變化、原物料供應狀況及生產排程之穩定性，並透過完善之生產管理機制與供應商溝通協調，確保營運作業順暢，年度內未發生重大營運中斷情事。

#### (二) 財務風險

強化資金流動性管理及應收、應付帳款之控管作業，並定期檢視公司整體財務狀況，年度內財務運作穩健，未發生重大資金風險。

#### (三) 法令遵循風險

持續掌握相關法令及主管機關規範之修訂動向，配合內控制度落實執行，並透過內部宣導及教育訓練，確保各項營運活動符合法令規定，年度內未發生重大違規事件。

#### (四) 資訊安全風險

由 MIS 單位負責資訊系統之管理與資料備份作業，系統資料每日進行備份並妥善保存，並定期檢視系統之可用性與安全性，年度內未發生重大資訊安全事件。

#### (五) 環境與職業安全風險

持續落實職業安全及環境管理相關措施，定期辦理教育訓練與現場巡檢，年度內未發生重大職業災害或環境污染事件。

### 四、整體評估

綜合評估 114 年度風險管理執行情形，各項主要風險均維持於可控範圍內，風險管理機制運作正常，年度內未發生對公司營運造成重大影響之事件。

115 年度風險管理計畫表

風險面向	潛在衝擊 ( 114 年度情境 )	因應對策
財務風險	全球利率與匯率波動仍具不確定性，可能影響進出口成本、毛利結構及資金調度彈性	持續強化資金流動性與外幣曝險管理，滾動檢視避險策略，確保營運資金充足與財務結構穩健
市場與競爭風險	全球景氣復甦節奏不一，市場需求波動及價格競爭加劇，影響接單穩定性	推動客戶與市場多元化布局，提升產品附加價值與差異化能力，降低單一市場依賴風險
供應鏈風險	地緣政治、原物料價格波動及物流不確定性，可能影響供料穩定與交期履行	建構多元及在地化供應鏈體系，持續評估供應商韌性，強化供應鏈風險預警與備援能力
營運中斷風險	設備異常、系統故障或突發事件，可能造成生產中斷與交期延誤	持續建置營運持續管理 ( BCM ) 機制，定期檢討關鍵製程與復原能力，提升營運韌性
法規遵循風險	ESG、環保及貿易相關法規持續趨嚴，增加合規成本與營運調整壓力	持續追蹤法規趨勢並提前因應，完善內部法遵管理制度，確保營運活動符合相關規範
氣候與災害風險	極端氣候事件頻率增加，可能造成生產停擺、設備損壞或供應鏈中斷	強化防災應變與異地備援規劃，將氣候風險納入營運評估，逐步推動低碳與節能措施
人力資源風險	勞動市場結構變化及專業人才競爭，影響關鍵職能留任與組織穩定性	強化人才培育與留任機制，推動技能傳承與員工關懷措施，提升組織整體韌性
資訊安全風險	網路攻擊與資安事件日益複雜，可能影響系統運作與資料安全	持續提升資安防護與事件應變能力，強化教育訓練與監控機制，降低資安事件衝擊