

# 四維航業股份有限公司

## 2025 年度風險管理運作情形報告

### 一、風險管理政策與程序：

本公司參考「上市上櫃公司風險管理實務守則」規定訂立「風險管理政策與程序」，並於2023年11月2日經審計委員會及董事會通過，作為本公司風險管理之最高指導原則及管理程序。明確規範本公司管理的目標、組織架構與職責、管理流程，以有效辨識、衡量及控制本公司之各項風險，以強化風險管理效能，將重大風險控制在可接受的範圍以實現企業目標。

### 二、風險管理組織架構：

本公司建立多層次風險管理組織架構，並於「風險管理政策與程序」中規範包含董事會、審計委員會、風險管理小組、各權責部門及內部稽核於風險管理組織之職責。本公司於2023年8月10日董事會通過修改審計委員會組織規程，由審計委員會協助董事會督導風險管理之範疇、組織架構及運作情形。本公司「風險管理小組」由各權責部門主管組成，並由總經理擔任召集人，協助擬定及推動各項風險管理相關制度，並定期召開會議風險管理會議，由各權責人員報告風險辨識與回應方案執行情形、風險趨勢及因應對策等做成紀錄，定期（至少一年一次）彙整並向審計委員會及董事會提出當年度風險管理執行情形報告。

### 三、風險管理程序：

本公司風險管理程序包括目標設定與策略規劃、風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應及風險監督與審查等步驟。各權責部門依據公司策略目標及「風險管理政策與程序」，就其所屬單位之目標、策略與業務執掌，採用可行方法進行包含策略、營運、財務、法遵及其他類別之風險辨識，並分析風險事件之發生機率與影響程度，據以計算風險值後與風險胃納比較，決定須優先處理之風險事件，並依據風險等級規劃與執行後續風險回應方案，並進行後續監督與審查。

### 四、運作情形：

截至2025年11月30日之2025年度風險管理運作情形如下：

1. 2025年3月26日、6月18日、8月8日及11月14日共召開4次風險管理會議，評估各項風險等級之結論詳如附件一。
2. 2025年度風險管理運作情形報告已於2025年12月23日提報審計委員會及董事會。