

台灣聚合化學品股份有限公司

一一四年度風險管理單位運作情形

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|---------|---|--|
| 一 | 財務風險 | 1. 利率變動風險 2. 匯率變動風險 3. 財產損失風險 4. 背書保證風險 5. 應收帳款風險 | <p>1. 利率變動風險 全球通膨漸趨緩和，預期主要國家進入降息循環之因應： (1)短期資金需求：密切關注台灣央行隔拆利率及各天期央行可轉讓定期存單利率變化，適當調整借款天期，以有效降低成本，並備足短期資金供營運需求。 (2)中長期資金需求：向金融機構取得中長期額度。規劃增加浮動利率借款比重，以因應利率下行風險。依需求控管借款額度水位，並調整短期/中長期借款比重，維持額度動撥率不超過 50%，使整體財務結構更穩健，以降低利率波動產生的風險。</p> <p>2. 匯率變動風險 美國聯準會啟動降息週期，考量全球政治及地緣風險，易使國際匯市波動加大，外匯操作原則上採公司淨部位百分之百避險；惟當匯率市場走勢明顯有利於公司時，將於可控之風險範圍內適當調整避險比率。</p> <p>3. 財產損失風險 本公司已依據營業、資產規模，以重置成本為基礎，投保各項財產保險，適當地將風險轉嫁予保險公司。</p> <p>4. 背書保證風險 本公司背書保證對象為持股 100%之子公司，有助於降低其資金成本及增加資金調度彈性。符合既定經營策略及承擔之風險是在本公司容許承受之範圍。</p> <p>5. 應收帳款風險 對於內銷客戶，增提實質擔保與具資力連帶保證人。對於外銷客戶，爭取提高應收帳款保險額度或投保信用狀保險或以貨款收回後給提單之方式交易。有逾期之客戶，暫停發貨，並釐清逾期原因，必要時，先採保全程序假扣押查封客戶財產。定期開會檢討客戶經營狀況並分析財報，對於有問題之客戶，即建議暫停發貨或減少放帳。</p> |
| 二 | 策略及營運風險 | 1. 策略及營運風險 2. 產業風險 3. 投資風險 | <p>1. 本公司由永續發展委員會鑑別出重大議題，針對每項重大議題提出短中長期目標 並定期檢視績效。</p> |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|------------|--|--|
| | | | 2. 本公司經營單位分別於 3 月及 8 月召開董事會及永續發展委員會，報告編制 ESG 報告書，其內容涵蓋目標、策略以及年度計畫等議題。 |
| 三 | 原料價格與供應鏈風險 | 1. 原料價格變化 2. 原料庫存及物流管理 3. 生產設備備品計畫 | 1. 原料價格變化： 合約計價內容包含多個不同因子，來源分散成國內及日韓貨源，且保有合約數量彈性。 2. 原料庫存及物流管理： 簽訂國內外穩定合約並且保有數量彈性，因應工廠需求，每季調整合約數量，可有效降低庫存風險；儲罐完備後，可有效放寬船隻提早或延誤的風險值。 3. 生產設備備品計畫： 依照例行性風險控管執行，因應戰爭影響所造成原物料供應短缺與國際海/空貨運延滯之重要備品供應風險，持續提醒請購單位提高重要備品庫存與提前開立請購單，並定期稽催採購下單，付款時間及廠商交貨日，今年對於廠內因安全考量需提前更換之重要零件，經與廠商協商提前交貨。另針對有供料風險之廠商，將持續和請購單位討論研擬對策及開發國內或亞洲區域新廠商，以降低缺料風險。 |
| 四 | 職業安全風險 | 營運過程員工及承攬人發生職業災害 | 工安室： 1. 高雄廠推動 ISO-45001 職業安全衛生管理系統，定期安排內部稽核並於 4 月完成外部稽核，針對稽核觀察事項改善追蹤，執行成效良好。持續推動製程安全管理系統(PSM)專案，並辦理 PSM 教育訓練，以強化職安衛管理。 2. (1) 承攬商於入廠前參加環安衛教育訓練，藉由不斷訓練、宣導及要求，促使承攬商遵守各項安衛規定，達到零事故之目標。 (2) 保全進行承攬商入廠管控及車輛管制，適時進行酒測作業，掌握入廠人車之安全狀態。 (3) 確實執行承攬工作環境危害告知，辦理工作安全會議及協議組織會議。強化工具箱會議納於各工作許可證管理，各別宣導說明作業內容、作業環境潛在危害、安全防護與規定事項，並完成現場施工設備、工具安全檢查。 (4) 工安課每日針對現場各項作業進行巡檢確認，降低現場不安全狀況及行為發生。 |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|------|--------|--|
| | | | <p>3. (1) 高雄廠每年依法執行持有職安衛相關證照在職教育訓練，新公告與本廠相關之法規均進行法規鑑別，並於每季環安衛管理委員會報告宣導。</p> <p>(2) 114 年度執行安環宣導及訓練計畫，包括稽核員訓練課程、PrHA 初步危害分析、Procedure HazOp 教育訓練、製程危害分析(HAZOP)流程及要點、事故與虛驚調查流程等，提升同仁安環專業知識與技能。</p> <p>4. 依循安全衛生管理辦法，製程危害分析作業準則，安全衛生消防及環境管理教育訓練準則，職安衛危害鑑別風險和機會評估與控制管理作業準則，各操作標準書及緊急應變計劃準則等規定執行辦理。</p> <p>5. 工程部和生產單位徹底執行設備預防保養維修與 PDA 巡檢。</p> <p>6. 高雄廠 114 年辦理 2 場緊急應變暨消防訓練、1 場毒性化學物質計畫性緊急應變、2 場毒性化學物質無預警緊急應變演練，另亦辦理 2 場緊急應變器材訓練，強化人員緊急應變能力。</p> <p>設環處：</p> <p>1. 集團訂於今年 10/28 舉辦 114 年度集團廠區技術案例發表會，藉由案例發表及評選擇優頒獎，以鼓勵廠區持續執行及精進工安環保、設備預保及節能減碳等工作。</p> <p>2. 每月統計集團各廠重大職災(失能)發生人次及累積安全日數，各廠累積安全日數每達 1,000 天者頒發績優獎盃並公開表揚，台聚高雄廠截至今年 8 月底之累積安全日數為 922 天。</p> <p>3. 每月統計集團各廠受政府工安稽查次數、內容及工安罰單件數，並分發集團各廠供警惕學習，台聚高雄廠今年迄 8 月底無工安罰單。</p> <p>4. 執行年度集團安環稽核計畫，排定於今年 10/30-31 至台聚高雄廠執行工安衛生、環保及消防之法規符合度稽核(或稱法遵稽核)。</p> <p>5. 每年分南區及北區舉辦年度安環專業訓練班，南區於今年 4/23 假台達林園廠舉辦，課目包括職災預防對策</p> |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|--------|-------------------------------|---|
| | | | <p>及全員工安、PTW 工作許可實務及 LOPA 保護層分析實務，藉由持續的培訓，以精進各廠安環人員的專業技能。</p> <p>6. 每月初對集團各廠宣導 CCPS「製程安全明鑑(Process Safety Beacon)」電子報及每月中旬宣導石化工業雜誌之製程安全專欄，持續對各廠宣導俾從歷史事故學習製程安全知識。</p> <p>7. 針對集團內及國內外之重大職災(失能)事故新聞，製作一頁宣導檔案(One Page)及提醒注意事項，提供集團各廠作宣導，俾防範類似事故再發。</p> <p>8. 集團每季召開南部廠區資源整合會議，會中設環處工安環保部及南部廠區安環資源整合工作小組例行工作報告，藉以溝通傳達所推動之各項安環工作，今年前二季已於 3/24、6/26 假台氣林園廠舉辦，第三季訂於 10/17 召開。</p> <p>9. 於 2025/3/28 編製「2024 年台聚集團內重大職災事故彙集」分發各廠宣導教育運用，並上傳集團設環處 WSS 資訊管理平台供各廠隨時取用(知識管理)。</p> <p>10. 邀請中央警察大學吳榮平教授及高雄林園消防分隊楊智凱分隊長，於 5/8 假亞聚林園廠舉辦「2025 年台聚集團消防安全研討會」，藉由學者專家豐富之經驗分享及交流，以精進各廠之火災預防工作。</p> <p>11. 編製「台聚集團安全文化自評表」，於 4/24 提供各廠可進行自評了解目前等級，並對不足部分作精進改善，以建立良好的安全文化，最終各廠均能達成「零職災」之集團目標。</p> <p>12. 依集團安全哲學之「員工下班後的安全也一樣重要」，除製作一頁「居家安全防護守則」宣導檔案，並陸續於 8/4 編製「出差安全注意事項」、8/19 編製「辦公室安全注意事項」及 8/22 編製「居家安全注意事項」，提供各廠向同仁宣導。</p> |
| 五 | 資訊安全風險 | 資訊維運系統、生產工控系統保全及機敏資料與客戶交易安全保護 | <p>1. 委請專業資安顧問公司，每半年執行一次社交工程演練，並針對未通過測試同仁，給予資安教育訓練及測驗。資訊業務執行部門同仁每年進行兩次資安專業課程訓練及測試，以強化公司同仁的資安意識。</p> <p>2. 定期派員前往廠區針對 OT 電腦進行資安巡檢與資產盤點，強化 OT 電腦設備資安管控，並執行 USB 接孔上</p> |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|------|--------|---|
| | | | <p>鎖管控作業，降低因USB外接設備所衍生的資安風險。</p> <p>3. 每年委請ISO專業資安顧問協助資訊業務執行部門進行資安稽查、強化內部資安管控，並檢視各項作業資安流程，每年執行兩次主機弱點掃描及後續弱點修正。</p> <p>4. 資訊業務執行部門委請ISO專業資安顧問進行資訊環境資安健檢，針對伺服器主機、用戶端電腦及核心網路交換器等設備執行封包流量收集與分析。</p> <p>5. 資訊業務執行部門每年定期敦請國際知名認證公司進行ISO 27001認證查核，並通過ISO 27001認證，114年6月通過ISO27001:2022升版驗證。集團內部稽核部門每年進行二次資安稽查。</p> <p>6. 於公發電腦中配置防毒軟體，避免病毒入侵，針對重要業務及高風險同仁電腦設備配置端點防護軟體，即時偵測異常行為，並自動進行阻斷與隔離。</p> <p>7. 持續針對網路對外防火牆進行系統版本及資安防護套件更新，確保防火牆擁有最新的防護防駭能力；每年定期執行對外防火牆災害復原與備援演練，以提升企業防火牆持續營運的韌性。</p> <p>8. 透過次世代防火牆設備，設定網路連線存取控制列表規則(ACL)，阻擋來自特定 IP 位置或端口的可疑連線，並使用其DDoS防護功能來監控過濾不正常的網路流量，降低外部惡意攻擊對公司服務所造成的影響。</p> <p>9. 集團關鍵系統主機定期執行災害復原演練，強化系統復原速度及能力，以期於災害發生時，能迅速回復至正常運作狀態，確保集團持續營運能力。</p> <p>10. 導入郵件MFA（多重要素驗證）機制，特別針對在公司內網或辦公場所以外存取郵件時強制執行，以有效降低未經授權存取風險，強化異地登入的安全性。</p> <p>11. 依據金管會的建議，設立資安專責單位，並設置資安專責主管及資安專責人員等，負責規劃、監控及執行資訊安全管理與督導作業。</p> <p>12. 對於重要資訊資產，配置兩套、互為異質之端點偵測與回應軟體，以做為防駭之互補方案。</p> <p>13. 針對公司官網，引進第三方企業資安曝險服務，採用非侵入式收集公開數據、網路誘捕機制及整合威脅情資，搭配弱點搜尋引擎作業，從企業的外部做到網路資安風險分析、持續安全監控及弱點修正。</p> |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|--------|-------------------------------|--|
| 六 | 法律風險 | 法遵風險 | 1. 本年度針對各需求單位提出之法律上疑義，由法務處及時提供書面及口頭諮詢及處理建議，確保公司活動符合法令規定。 2. 就國內外政策法令及主管機關相關動態，彙整評估、研擬相關方案，以適時提供公司相關人員參酌。 3. 必要時徵詢主管機關或外部專業意見，以確認相關法律見解之妥適性。 4. 本年運作正常。 |
| | | 交易風險 | 1. 法務處受理各式交易相關法律文件之撰擬、審閱，透過個別討論或會議充分了解交易之背景事實、己方立場及締約目的，提供適切而具有可行性之建議，以促成交易完成並同時確保公司權益，避免衍生違約風險及責任。 2. 依據公司規章，由專人管理、蓋用公司印信，由法務處對不合規法律或契約文件要求釋明或補正，以善盡把關之責。 3. 本年運作正常。 |
| | | 爭訟解決 | 1. 法務處經辦爭訟事件之管控處理原則如下： (1) 整體考量各爭訟案件之解決程序、所需之人力、時間及費用成本、爭訟結果之終局確定性、後續強制執行可行性等因素，評估並擬定合適之爭端解決策略。 (2) 充分了解案件事實，研擬完善之攻防或協商策略，並提出有效齊備之證物與證人。 (3) 徵詢外部專業意見，委託合適之專業代理人，有效控管費用支出。 2. 本年度就人資處處處理之三件人事訴訟案件（同一員工）提供法律上諮詢及協助。 |
| | | 遵法意識與行為 | 1. 協助相關單位辦理內部教育訓練，參加主管機關或外部單位辦理之教育訓練，或透過個別討論或會議討論提供法律協助時之機會教育，及時提醒、強化各部門同仁法律風險意識，內化於同仁日常工作之行為，進而降低公司風險。 2. 本年運作正常。 |
| 七 | 人力資源風險 | 人力資源管理風險是指在招聘、工作分析、績效考評、工作評估、 | 1. 人才供給不足風險(人才短缺)： 多元徵才與產學合作，拓展人才來源： |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|------|---|---|
| | | <p>薪資管理、福利/激勵、員工培訓、員工管理等各個環節中進行風險管理，防範人力資源管理中的風險發生。經評估，目前人力資源主要面臨風險如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 人力資源供給不足的風險-短缺風險。 2. 勞動力成本大幅度上升的風險-積壓風險。 3. 員工隊伍穩定的風險-流失風險。 4. 法遵風險。 | <p>透過校園徵才、人力銀行、ESG 網站及公司官網等管道招募人才，並與國內外大專院校建立產學合作關係。2025 年集團參與 5 校徵才博覽會，接觸逾 2000 名學生；2025 年產學實習計畫參與人數逾 20 人，結合預聘機制，提升集團品牌能見度，2025 年共計 3 人轉正職，7 人轉助理，擴大人才供給來源。</p> <p>2. 人才留任風險(人才流失)：</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 多元訓練課程設計與 AI 賦能，強化員工技能：依「課程類型」、「共同範疇」及「受訓對象」之不同，集團設計各式課程；新進人員實體及數位教育訓練達成率 100%。2025 年集團重視生成式 AI 對工作效率之提升，推動生成式 AI 工作坊，針對 15 部門員工 Reskill 及 Upskill。 (2) 健全晉升制度，打造人才梯隊：強化人才梯隊建設，集團建置年度晉升提報制度及人才發展委員會，每年 7 月審議優秀員工晉升規劃。2025 年度台聚公司晉升 39 人(占比 9%)，實現「適才、適性、適所」發展，提升組織活力與競爭力。 (3) 落實接班人制度：員工退休時指定接班人，公司持續落實接班人制度及相關培訓；針對廠區接班人，推動橫向歷練，確保關鍵人才兼備專業領域及生產製程經驗，提升人才配置彈性。 (4) 勞資關係維護：2025 年，召開 4 次勞資會議，持續透過不定期會議與員工及工會進行日常溝通，維持良好勞資合作關係。 (5) 建立有競爭力之薪酬制度：公司建立具市場競爭力之薪酬制度，每年參與石化同業及外部薪資調查(如咨鼎、104、遠東新世紀)，並於章程中明訂年度員工薪酬提撥比率，使員工得依公司實際營利狀況共享經營成果，以鼓勵長期貢獻並促進共同成長。 (6) 導入 EAP 方案，強化員工心理支持：導入員工協助方案(EAP)，提供專業保密諮詢服務。員工可經電話、電子郵件或 LINE 與合格心理師一對一諮詢，協助釐清問題、紓解壓力並提升心 |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|----------|---|---|
| | | | <p>理韌性。114 年使用 EAP 諮詢服務人次全集團統計 63 人(因保密未細分公司)，制度獲員工信任。</p> <p>3. 法令遵循風險：</p> <p>(1) 強化誠信經營，落實行為準則： 公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並由集團制定「董事及經理人道德行為準則」、「員工兼職行為規範」等規章，114 年員工行為準則測驗，通過率 100%，集團無違法情事。</p> <p>(2) 法遵監督機制： 外聘具勞動法專業之律師團隊擔任公司法律顧問，提供適法性諮詢，並指派專人定期檢視 SOP 人事規章執行狀況，對標新修法令並即時更新。</p> <p>(3) 建立檢舉與申訴制度： 訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」。提供多元檢舉管道，鼓勵員工與外部利害關係人透過公司網站、稽核處電話舉報專線，檢舉非法與不道德或不誠信行為。重申集團不法侵害零容忍態度，設置性騷擾防治及預防不法侵害專屬申訴信箱、電子郵箱與舉報專線。所有案件均指派專人，依保密原則處理，保護申訴人權益。</p> <p>(4) 114 年並無相關違規或舉發不法事件。</p> |
| 八 | 研發風險 | <p>1. 產品技術風險： 研發資訊之保存及研發人員可能被競爭對手挖角，造成研發成果外洩。</p> <p>2. 市場風險： 客戶需求調整或市場狀況變化，造成產品開發成果未達預期目標。</p> | <p>1. 研發相關開發資料皆上傳至 WSS 系統，進行資料留存、追蹤及存、取管理。工作電腦之 USB 插槽需使用身份管限制定之 USB 方可進行存取，提升資料管理之安全性。</p> <p>2. 定期針對 WSS 系統上各專案資料庫之存取權限進行更新確認。</p> <p>3. 持續專注產品開發研究，拓展不同產品應用領域。</p> |
| 九 | 環境暨能資源風險 | 營運過程碳排放對環境造成影響 | <p>環保室：</p> <p>1. 透過 TCFD 及國際研究報告，進行環境衝擊評估及探討組織內外部議題，於環管會中報告，訂定能源管理方案找尋可能機會及因應作為。</p> |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|------|--------------|---|
| | | | <p>2. 遵循集團訂定能源管理目標，參加技術交流會議，以持續推動節能減碳、提升能源使用效率。</p> <p>3. 依照集團訂定能源管理目標，完成 ISO 50001 建置並提出能源管理方案，每季追蹤節能及耗能。</p> <p>4. 114/11/07 完成 ISO 50001 驗證工作，證照持續有效。</p> <p>5. 持續關注能源及碳管理相關政策法規變動，鑑別相關適用性後進行法規查核，並積極參加相關法規新(修)定研商公聽會。</p> <p>設環處：</p> <p>1. 集團訂定 2030 年減碳目標為較 2017 年減少 27% 碳排放量，更進一步訂定 2050 年碳中和為企業長期目標。台聚高雄廠 2024 年完成 6 項節能方案，減碳 2,897 公噸 CO2e，2025 年預計執行 4 項節能方案。</p> <p>2. 落實年度集團節能減碳訪廠計畫，設環處於 2025 年 4 月 21-22 日至台聚高雄廠，宣導節能減碳政策法規趨勢，討論主要碳排能耗設備分析及改善措施、設備能效量測及診斷結果改善追蹤、集團橫向推廣的節能減碳技術，並現勘壓縮空氣和蒸氣洩漏改善情形、保溫保冷包覆等，會後定期追蹤執行進度。</p> <p>3. 集團預訂 2025 年 10 月 28 日舉辦 2025 年集團廠區技術案例發表會，藉由案例發表及評選擇優頒獎，鼓勵廠區持續執行及精進工安環保、設備預保及節能減碳等工作。</p> <p>4. 集團 9 家國內核心生產廠自 2018 年起陸續導入 ISO 50001 能源管理系統並取得證書，有效管理能源績效，持續落實節能減碳改善行動，期能發揮影響力，降低環境衝擊。</p> <p>5. 持續關注及掌握能源及溫室氣體相關政策法規之變動，積極參與氣候變遷 因應法相關子法之新(修)訂研商公聽會，評估法規變動之影響與因應。</p> |
| | | 營運過程對環境造成污染。 | <p>環保室：</p> <p>1. 114 年 4 月已完成 ISO-14001 環境管理系驗證工作並維持證照有效。</p> <p>2. 持續關注國內外環保法規變動，透過公協會積極參與環保法規新(修)訂研商公聽會。</p> |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|------------|---|--|
| | | | <p>設環處：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每月統計集團各廠受政府環保稽查次數、內容及環保罰單件數，並分發集團各廠自我檢討如有同樣狀況立即加以改善，藉此持續提升集團環保績效，台聚高雄廠今年迄 8 月底環保罰單共 4 件。 2. 每季統計集團各石化廠設備元件 VOC 洩漏之克漏點數，以加強監測頻率及追蹤於最近一次停車時完成修護，並以「零克漏」為集團目標，迄今年 7/28 台聚高雄廠維持零克漏。 3. 執行年度集團安環稽核計畫，排定於今年 10/30-31 至台聚高雄廠執行工安衛生、環保及消防之法規符合度稽核(或稱法遵稽核)。 4. 每年分南區及北區舉辦年度安環專業訓練班，南區於今年 4/23 假台達林園廠舉辦，課目包括職災預防對策及全員工安、PTW 工作許可實務及 LOPA 保護層分析實務，藉由持續的培訓，以精進各廠安環人員的專業技能。 5. 針對集團內及國內外重大環保事故新聞，製作一頁宣導檔案(One Page)及提醒注意事項，提供集團各廠作宣導，俾防範發生類似事故。 6. 持續關注及掌握國內環保法規之變動(例如環境部擬徵收化學物質運作費草案)，透過台灣區石化公會等公協會積極參與主管機關召開之環保法規新(修)訂研商公聽會。 7. 持續關注聯合國全球塑膠公約草案(2022/11/28)之發展，適時透過台灣區塑膠原料公會及台灣區石化公會等公(協)會主動向政府相關部門提出建言。 |
| 十 | 氣候變遷 風險 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 水資源管理 2. 碳中和/碳稅 | <p>環保室：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 遵照 ISO 14001 規範進行法規查核及守規性評估。 2. 已建置 ISO-46001 水資源效率管理系統未持續驗證。 3. 每月估算碳費提供會計室參考。 4. 每季環境管理方案計算該季減碳量。 <p>設環處/企劃部：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 集團訂定 2030 年減碳目標為「2030 年碳排放量較 2017 年減少 27%」，長期目標為 2050 年達到碳中和，積極推行相對應的因應策略與管理機制，集團國內生 |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|------------|--|---|
| | | | <p>產廠持續落實 ISO14064-1 溫室氣體盤查及查證，規劃執行減碳方案，集團也積極開發外部再生能源案場，截至 2024 年底，投資太陽能案場累積併網容量已達 8.6MW，每年可產生約 1,073 萬度綠電。</p> <p>2. 落實年度集團節能減碳訪廠計畫，設環處於 2025 年 4 月 21-22 日至台聚高雄廠，宣導節能減碳政策法規趨勢，討論主要碳排能耗設備分析及改善措施、設備能效量測及診斷結果改善追蹤、集團橫向推廣的節能減碳技術，並現勘壓縮空氣和蒸氣洩漏改善情形、保溫保冷包覆等，會後定期追蹤執行進度。</p> <p>3. 集團預訂 2025 年 10 月 28 日舉辦 2025 年集團廠區技術案例發表會，藉由案例發表及評選擇優頒獎，鼓勵廠區持續執行及精進工安環保、設備預保及節能減碳等工作。</p> <p>4. 為提前因應政府碳費政策，並有效應對氣候變化及降低碳風險，集團於 2024 年導入內部碳定價制度，價格參考國內碳費定價基礎，初期設定每噸碳價為 300 元，並滾動檢討分階段調升。此制度主要將碳成本整合到企業的決策及投資評估流程中，加速執行減碳措施，驅動低碳投資。</p> <p>5. 持續關注及掌握能源及溫室氣體相關政策法規之變動，積極參與氣候變遷 因應法相關子法之新(修)訂研商公聽會，評估法規變動之影響與因應。</p> <p>6. 透過 TCFD 及國際研究報告，分析氣候變遷潛在衝擊影響，並找尋可能風險與機會，進行財務影響分析，並說明因應方式。</p> <p>7. 氣候變遷的能源轉型機會面向，集團積極布局新能源的案場開發，初期以太陽光電為核心，並評估風能、地熱的新能源機會。</p> |
| 十一 | 災害事故 風險 | <p>1. 事故發生原因和改善方案未予檢討、追蹤之風險</p> <p>2. 營運與財產/人員損失風險</p> <p>3. 員工作業安全風險</p> <p>4. 營業中斷風險</p> | <p>1. 依據所訂事故調查及虛驚事故調查管理辦法，進行相關調查分析，針對事故原因擬定相關改善方案，並辦理事故調查及緊急應變教育訓練，以強化事故調查專業知識技能。</p> <p>2. ISO-14001、ISO-45001 定期追查內外稽核，保持證照有效性。PSM 持續推動加強職安衛管理。</p> <p>3. 依據所訂「緊急事故準備與應變管理辦法」及「緊急應變計劃書與程序書」，進行相關人員訓練，以便在緊急</p> |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|----------------|--|---|
| | | | <p>事故發生時，能夠迅速動員組織成員、採取正確行動而有效地控制災害、減輕損失。</p> <p>4. 高雄廠 114 年辦理 2 場緊急應變暨消防訓練、1 場毒性化學物質計畫性緊急應變、2 場毒性化學物質無預警緊急應變演練，另亦辦理兩場緊急應變器材訓練，強化人員緊急應變能力。每季各單位安全會議辦理環安衛與消防訓練，提升同仁環安衛文化及知識。</p> <p>5. 修護課依據年度歲修與定期保養計劃執行機器設備修護保養作業。</p> <p>6. 公司持續辦理投保公共意外責任險/毒化物運作人責任保險/運輸與保險及營運中斷險，以降低營運上之損失。</p> |
| 十二 | 科技風險 | 新科技的採用引發資安風險，造成集團及同仁的損失 | <p>1. 每年針對 SSLVPN 使用帳戶進行盤點，並以「維持最小化權限」作為資安管控準則。</p> <p>2. 隨時關注各類資安議題(如國家資通安全研究院發布之資安訊息)，進行集團資通環境檢核與弱點修正參照。</p> <p>3. 持續依據集團運作實務所訂定的防禦體系三階段(事前、前中與事後)原則，進行資安管理。</p> <p>4. 公務筆電配合 SSLVPN 連線管理機制，落實同仁於遠距使用時之資安管控。</p> |
| | | 因應市場消費習性變化與生產科技落後。 | <p>1. 推動智慧監控反應器攪拌軸承，避免軸承磨損過熱發生離控，同時在不影響產品品質限制下，調整反應條件增加產能與降低能號。</p> <p>2. 已成功開發高 VA 低 MI 產品，並擴展此產品的規格，且提高產品品質及提高產能。</p> <p>3. 與客戶保持密集聯絡，將此產品由鞋材用途，再積極開發電線電纜應用，隨著不同用途開發不同規格，以滿足客戶需求。</p> |
| 十三 | 其他風險 (環保事件) | 重大環境污染事件發生以後，所排放的有毒有害物、釋放的能量流將立即進入環境，並可能由此導致一系列的人群中毒、火災、爆炸等嚴重污 | <p>1. 設有廢水異常通報及相關應變措施，114 年無廢水異常通報。</p> <p>2. 114 年完成毒化物災害防救訓練、演練及教育宣導，包含 2 次無預警測試及 1 次整體演練。</p> <p>3. 管理廢棄物貯存、清除及處理，並每月執行現場查核，若有不符事項立即檢討改善。</p> <p>4. 訂有危機事件處理辦法及緊急事件準備與應變管理辦法。</p> |

| 項次 | 風險類別 | 風險內容說明 | 114 年運作情形 |
|----|---------------------|--|--|
| | | 染環境與破壞生態的行為。 | |
| 十四 | 其他風險 (運輸安全-地下管線) | 地下管線或槽車洩漏引發之火災、爆炸等引起事故，造成傷亡或財物損失，並造成營運中斷風險 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 依循經發局、園管局等管線主管機管現場查核之建議事項執行地下管線檢測、巡管、監控、教育訓練及緊急應變，再強化地下管線系統及完整性理。 2. 配合工務局、公路總局等道路主管機關核發各第三方單位如台水、台電、瓦斯等鄰近地下管線道路開挖路證進行開挖駐守避免地下管線遭受第三方破壞。 |