

台達化學工業股份有限公司

一一四年度風險管理運作情形報告

一、本公司各單位依營運現況管理風險評估，隨時管控風險，以保障公司、員工、股東及利害關係人的利益，以達「創聚永續價值、共聚永續社會」之永續願景。

二、114 年各風險管理單位運作情形如下表：

項次	風險類別	114 年運作情形
一	財務風險	<ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 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。 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。 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。
二	策略及營運風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 定期召開經營會議追蹤營運績效，以期達成營運目標。 2. 擬訂長、短期營運策略，全產全銷、客戶組合/產品組合優化，隨時蒐集產品最新市場訊息及客戶回饋資料。規劃新產品開發方向，提升營運獲利能力以達成公司永續發展策略。 3. 開發新投資項目，擴增產品產能或生產高附加價值產品，亦可透

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>過同業或異業合作，提高產品生產靈活性。</p> <p>4. 新投資須進行可行性評估、風險分析及策略因應分析。每項投資案需經董事會審核通過，本公司依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定，不從事高風險、高槓桿等投資項目。</p> <p>5. 開拓所需原料其他進口料源，降低對原有供應商之依賴程度。</p> <p>6. 透過定期產銷協調會議，調整產銷策略，有效管控原料及成品庫存目標。</p>
三	原料價格與供應鏈風險	<p>1. 原料價格變化： 持續關注國際原料走勢，參與市場活動，保持市況訊息即時性，隨時調整策略，並透過適當的計價內容及不同區域貨源採購，降低價格變化對市場的影響程度。</p> <p>2. 原料庫存及物流管理： 隨著疫情管制解除，加上國際情勢變化劇烈，市場也連帶受到波動，目前主要加強與工廠庫存管控，並持續加速替代品測試進度，因應突如其來之市場變化，避免在需求趨緩的同時，產生過多的跌價損失。</p> <p>3. 國際局勢動盪，加上經濟狀況變化劇烈，市場也連帶受到波動，目前主要加強與工廠庫存管控，並持續加速替代品測試進度，因應突如其來之市場變化，避免在需求趨緩的同時，產生過多的跌價損失。</p> <p>4. 生產設備備品計畫： 針對戰爭所造成原物料供應短缺之重要備品供應風險，採購二部持續提醒請購單位提高備品庫存與提前開立請購單，並定期稽催採購下單與廠商交貨日。另針對有供料風險之廠商，持續和廠區討論研擬對策及開發國內及亞洲區新廠商，以降低缺料風險。</p>
四	職業安全風險	<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，截至今年 8 月底，台達前鎮廠之安全日數為 5,374 天，台達林園廠之安全日數為 1,025 天，台達頭份廠之安全日數為 2,440 天，今年 10/28 將頒給台達林園廠達成安全日數 1,000 天績優獎盃。</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，今年迄 8 月底，台達前鎮廠、台達林園廠及台達頭份廠皆零工安罰單。</p> <p>4. 執行年度集團安環稽核計畫，於今年 2/26 至台達林園廠、8/28 至台達頭份廠及預定 11/26 至台達前鎮廠執行工安衛生、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</p>

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>台達林園廠舉辦，北區於 9/9 假華夏頭份廠舉辦，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。</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 假台氯林園廠舉辦，第三季訂於 10/17 召開，每半年召開北部廠區資源整合會議，會中設環處工安環保部作例行工作報告，藉以溝通傳達所推動之各項安環工作，今年上半年已於 4/25 假華夏頭份總廠舉辦，下半年排定於 11/7 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> <p>工安室：</p> <p>1. 集團董事長已簽署發布「台聚集團安全哲學」及本公司最高主管簽署「台聚集團零職災安全承諾書」；另宣示五零目標「零職災、零事故、零污染、零排放及零故障」及執行「集團安環及預保指引」。</p> <p>2. 廠區設置有「職業安全衛生委員會」，勞工代表由工會選舉推派；委員會每季召開會議一次，由勞工代表為全體員工發聲，與管理階層共同研討環安衛相關議題及進行改善。</p> <p>3. 持續推行 ISO 45001 職安衛管理系統，以系統性的管理降低營運過程對職安衛造成之衝擊。</p> <p>4. 持續推行製程安全管理系統(PSM)，110.03 起並委託外部專業機構輔導精進十四大項 PSM 工作(訂定三年工作計畫目前已完成推</p>

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>行)，以落實製程安全管理。</p> <p>5. 配合執行集團安環稽核，針對工安、環保及消防之法規符合度進行查核及矯正改進。</p> <p>6. 林園廠執行每月工安/消防法規符合度巡查，針對<u>職業安全衛生/消防</u>相關法規規範事項及廠內是否有不安全環境或設備、潛在性風險須改善事項進行巡查及矯正改進。</p> <p>7. 執行年度安環/設備預保/製程安全管理教育訓練計畫，培訓提升各廠工安環保/製程安全管理業務、設備預保預兆診斷等技能及安環法規/製程安全管理新知。</p> <p>8. 持續執行安全衛生管理計畫、製程危害分析作業準則、員工教育訓練準則、職安衛危害鑑別風險和機會評估與控制管理作業準則、危害性化學品評估及分級管理計畫、各製程區操作標準書及緊急應變計畫準則等。</p> <p>9. 依計畫執行設備預防保養維修與 PDA 巡檢。</p> <p>10. 執行中夜班無預警消防及緊急應變之演練測試。</p> <p>11. 建立防疫應變程序準則與預防措施。</p> <p>12. 依據職業安全衛生法針對具健康危害之作業類別採取相關預防措施及健康促進、健康管理等相關措施。(包括母性健康保護計畫、聽力防護計畫、人因性危害預防計畫、執行職務遭受不法侵害預防管理計畫、異常工作負荷促發疾病預防計畫等)。</p> <p>13. 執行高氣溫戶外作業勞工熱危害預防計畫，以避免員工從事戶外作業時，因高氣溫環境引起之熱疾病及相關危害。</p>
五	資訊安全風險	<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；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</p>

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>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>
六	法律風險	<p>1.法遵風險:</p> <p>1.1 本年度針對各需求單位提出之法律上疑義，由集團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。</p> <p>1.2 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。</p> <p>1.3 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。</p> <p>1.4 本年運作正常。</p> <p>2.交易風險:</p> <p>2.1 集團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</p>

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>保公司權益，避免衍生違約風險及責任。</p> <p>2.2 依據公司規章，由專人管理、蓋用公司印信，由集團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。</p> <p>2.3 本年運作正常。</p> <p>3. 爭訟解決:</p> <p>3.1 集團法務處經辦爭訟事件之管控處理原則如下：</p> <p>3.1.1 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。</p> <p>3.1.2 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。</p> <p>3.1.3 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。</p> <p>3.2 本年度就林園廠設備貨款訴訟案件一件(騰雄公司案)，協助委請律師，提供法律上諮詢，積極釐清事實、審閱書狀、參與法院開庭及調解協商。</p> <p>4. 遵法意識與行為:</p> <p>4.1 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。</p> <p>4.2 本年運作正常。</p>
七	人力資源風險	<p>本年度除依照去年評估之風險進行控管，亦隨時關注相關風險變動，機動調整管控機制，確保風險管理之有效性。114 年運作情形如下</p> <p>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： 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): (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</p>

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>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。</p> <p>(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 年度台達公司晉升 27 人(占比 8%)，實現「適才、適性、適所」發展，提升組織活力與競爭力。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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</p>

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>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>本(114)年度截至 10 月 23 日，接獲一起匿名檢舉，已由相關單位依規定調查及處理。</p>
八	研發風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬訂長、短期營運策略，全產全銷、客戶組合/產品組合優化，密切掌控市場/產品變化，針對市場狀況變動採取適當產銷及產品改善應對措施。 2. 密切掌握客戶需求變化與因應對策。積極研發客戶所需高值化產品及應用，以達到永續經營之目標。 3. 掌握客戶、終端應用需求，並加速產品材料、生產製程與產品應用等技術發展，厚實技術能力以因應外在環境快速變化。 4. 推動智慧製造，運用市場即時訊息、成本分析 BI 系統，以提升報價即時效率。 5. 密切注意與掌握同業、市場、產業與客戶之變化與動態，以為因應並作為生產、技術與產品發展方向參考。 6. 本公司基於提升產業地位與維護既有技術成果，已提報董事會並同意「智慧財產權管理計劃」，以落實公司智慧財產權管理政策。定期向董事會提報並同意「智慧財產權管理計畫執行情形及研發計畫」。 7. 發展企業 ESG 永續經營，ABS 回收料通過 ISO-14021 認證，開發節能減碳產品。 8. 因應客戶節能減廢需求，共同開發輕量化產品。
九	氣候變遷與環境風險	<p>設環處(氣候變遷)：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。台達林園廠/台達前鎮廠/台達頭份廠 2024 年共執行 18 項節能減碳措施，約減碳 695 噸 CO₂e，2025 年預計執行 15 項節能方案。 2. 落實年度集團節能減碳訪廠計畫，設環處於 2025 年 6 月 23 日至台達林園廠、8 月 21 日至台達頭份廠、9 月 18 日至台達前鎮廠，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。 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。

項次	風險類別	114 年運作情形
		<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> <p>6. 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>7. 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>8. 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> <p>設環處(環境風險):</p> <p>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，台達林園廠及台達頭份廠今年迄 8 月底皆零環保罰單，台達前鎮廠今年迄 8 月底有 1 件環保罰單。</p> <p>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，今年 Q2(至 7/28)台達前鎮廠及台達林園廠皆維持零克漏。</p> <p>3. 執行年度集團安環稽核計畫，於今年 2/26 至台達林園廠、8/28 至台達頭份廠及預定 11/26 至台達前鎮廠執行工安衛生、環保及消防之法規符合度稽核(或稱法遵稽核)。</p> <p>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，北區於 9/9 假華夏頭份廠舉辦，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>
十	災害事故風險	<p>1. 持續執行職業安全衛生管理系統(ISO 45001)，訂立職安衛與環境政策，透過制度化的 PDCA 管理循環，落實風險管理、持續改善</p>

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>及災害預防，並避免員工身心傷害及疾病預防。</p> <ol style="list-style-type: none"> 2. 持續執行製程安全管理系統(PSM)，110.03 起委託外部專業機構輔導精進十四大項 PSM 工作(訂定三年工作計畫推行，已於 113.02 完成輔導精進)，以落實製程安全管理，建構製程安全文化及制度，避免發生火災爆炸及製程安全事故。 3. 持續強化建置 PSM 14 項管理制度，藉由引進國內外良好工程實務以深入強化 PSM 的技術面及作業流程，建置人員職責與權責掌及職能地圖鑑別訓練評定以強化人員執行能力，定期執行 PSM 系統符合性稽核與監督以確保系統的有效性。 4. 建置完整製程安全資訊及執行製程危害分析、保護層分析(LOPA)，並建立重大事故危害(MHA)清單，透過製程的危害辨識與分析，鑑別製程的潛在危害與其後果，以進行製程安全改善及降低災害風險。 5. 針對重大事故危害(MHA)執行保護層分析，並將各情境之獨立保護層涉及元件均納入安全關鍵設備清單(SCE)，並確認相關連鎖已納入，再建立安全關鍵性任務清單(SCM)、制定檢查、檢測及校正頻率(納入 PM 計畫)，以及回饋修正製程操作程序書，以有效維護安全關鍵設備功能正常，降低製程重大事故發生機率。 6. 執行資產完整性管理作業程序，針對關鍵性設備之設計、選用、安裝、檢查、測試、維修保養等訂定管理規範，使能符合適當之工程及技術標準，並確保製程設備及系統的完整性，避免因設備問題引發人員危害或災害風險。 7. 執行變更管理及開車前安全檢查作業規定。制定變更管理相關規範流程及 PSSR 查核總表，以有效管控因製程化學品、技術、設備、操作程序、規模及影響製程之設施等變更可能引起之危害及風險。 8. 執行老化設備管理作業程序，定期巡查鑑別發現老化設備缺陷，即時改善避免設備損害造成事故，並建置老化設備管理電子平台以強化改善追蹤管理流程。 9. 執行製程安全管理績效指標管理程序，訂定基礎型指標及客製型指標，每月於製程安全管理會議定期追蹤各項製程安全管理績效指標執行結果數據，可提前預警及管控，維持製程安全管理系統良好運作。 10. 執行事故調查準則，針對已發生之事故進行詳細調查，找出根本原因進而改善風險控制措施與管理系統缺失，並進行改善措施及再發防止措施追蹤管控。另蒐集他廠事故從中學習及檢討是否有類似情形，提出改善對策及宣導員工，避免類似事故於廠內再發生，2025 年開始規劃導入建置 PSM 管理平台-事故調查模組，透過此資訊平台可提高事故調查簽核效率及可查閱性，預計 2025.12

項次	風險類別	114 年運作情形
		<p>可完成。</p> <p>11. 執行緊急應變計劃準則，妥善備置洩漏偵測設施、火警偵測設施、足量即時消防滅火設施及應變器材、擬定適切應變方案以消弭事故於初期。</p> <p>12. 落實執行工作安全許可制度，施工前進行風險評估及危害告知、進行施工中查檢及完工後安全檢查以避免施工事故發生。</p> <p>13. 截至今年 10 月 31 日止廠區已完成緊急應變演練，台北辦公大樓完成消防安全宣導講習與逃生演練。</p> <p>14. 依年度計畫執行機械設備定期維護保養、檢查及各項檢測作業以確保機械設備完整性及可靠度。</p> <p>15. 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，各單位訂定計畫安排員工緊急應變訓練，培養自我安全管理及應變的能力。</p> <p>16. 原物料運輸及儲存安全管理:依化學品槽車運輸管理規定、原物料倉儲管理作業規定、卸料作業規定、槽車或桶裝原料卸料儲存操作管理規定、原料輸送管線管理規定等規範，以執行相關安全作業準則。</p> <p>17. 投保公共意外責任險及毒化物運作人責任保險，以降低營運或產品對於第三人之體傷或財損。</p> <p>18. 投保財產/運輸與保險及營運中斷險，以轉移天災以及人為災害的風險。</p> <p>19. 針對營業所產生銷貨及進貨交易，均投保貨物運輸險，保障商品在運送途中可能遭遇天災或不可抗力因素造成之損害。</p> <p>20. 設環處每月初宣導 CCPS「製程安全明鑑」電子報及不定期製作宣導單頁國內外重大工安及環保新聞，以供作借鑑及從他人事故學習，避免意外事故造成環境之衝擊。</p>
十一	科技風險	<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>
十二	其他風險	無。