

磐儀科技股份有限公司

113 年度 風險管理政策與程序

將「利害關係人關注程度」*「對企業營運影響程度」權衡後，鑑別出下列重大性議題列表如下：

面向	重大性議題	風險管理策略 (因應措施)
經濟面	營運績效	<ol style="list-style-type: none"> 1. 利率：隨時掌握市場利率變動情形，並適時調整資金運用狀況。 2. 匯率：藉由以外幣計價之進銷貨款項產生自然避險效果；參酌市場資訊及未來走勢，適時透過換匯或預售遠匯等衍生性商品以降低匯率風險；監控外匯市場變化，以供相關主管人員對匯兌波動進行適時調節，同時做為公司業務單位調整產品價格之依據；並視外幣部位之高低，於必要時依據「取得或處分資產處理程序」從事相關外匯避險操作。 3. 不作高槓桿投資，並另制定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」與「取得或處分資產處理程序」等制度，辦理財務相關作業。
經濟面	資訊/個資安全	<ol style="list-style-type: none"> 1. 成立資訊處，由總經理出任主管，資安中心執行指示工作，每季定期召開會議，檢視公司資安防護現況。 2. 規劃導入 ISO 27001 資訊安全管系統並取得認證。 3. 每年執行資安風險評鑑，針對高風險資安項目進行風險改善計畫。 4. 每年落實資安事件通報及演練。
經濟面	創新研發	<ol style="list-style-type: none"> 1. 與時俱進：透過每月固定的全球營業單位的工作review，了解客戶對新產品或新技術的需求並適時提供方案，以確保新研發產品於未來仍與市場的需求契合。 2. 滿足客戶需求：透過每半年一次的重要客戶意見調查，確保重要需求及滿意度，以能策略性的調整，強化公司在重要市場之 ESG 策略因應。 3. 確保策略結果並訂營業績效，按月/季/年定期review，調整或決策下一個時期計畫，以能於著眼的重要市場增加市佔。
經濟面	客戶服務	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依據品質管理政策、法規要求事項，與服務品質的要求，訂定量化的目標。 2. 系統性品質管控，每年依國際環保法規、客戶需求，與環保趨勢，審視並監控有害物質之管理，實施環境禁用

		<p>物質管制計畫。</p> <p>3. 認定有害物質異常，判定有危害之虞，立即呈報管理階層，依指示與流程進行產品退換貨作業。</p>
社會面	人才吸引與留人	<p>1. 提供公平具競爭力的薪酬福利，落實績效管理與訓練發展等政策。每年檢視員工薪資是否符合就業市場水平，並依企業營運績效回饋予員工，以保持薪資競爭力。另針對具相關專業及工作經驗之人員，則按錄取者的學經歷、專長及證照等核定待遇，不會因性別或族群而有所差異，且設置各類獎金、分紅、認股權證制度激勵優透員工。</p> <p>2. 成立「職工福利委員會」，由勞資雙方推舉委員出任，每季度舉辦各項活動，並辦理員工健康檢查等各項多元的福利措施。</p> <p>3. 定時進行反歧視及反騷擾宣導並提供多元申訴/舉報管道，若員工有遭受不當歧視及騷擾情況，均可透過公司指派的專責管道進行反應及申訴。</p> <p>4. 舉辦主管共識營，透過腦力激盪與小組討論方式，培養幹部管理思維與能力。</p> <p>5. 對於具發展潛力同仁提供外訓課程，持續強化其專業能力；也設立在職進修補助方案，鼓勵員工多元學習。</p> <p>6. 設立「優秀人才推薦辦法」，鼓勵同仁推薦外部優秀人才入職並給予推薦獎金。</p> <p>7. 透過參與人力銀行活動(104 人力銀行-雇主品牌大賞)或取得 1111 人力銀行-幸福企業獎項)藉此提升公司知名度，吸引優秀人才目光</p>
社會面	職業安全衛生管理	<p>1. 提供優於法令的健康照護及安全的職場環境(取得 ISO 14001:2015 驗證,效期 2022. 11. 27~2025. 11. 27)、(取得 ISO 45001:2018 驗證,效期 2022. 11. 30~2025. 11. 29),使員工可以全心全意地投入工作。</p> <p>2. 遵循「職業安全衛生法」設置職安衛生部，職業安全衛生部每季定期召開職業安全衛生委員會，邀集各單位最高主管及勞工代表共同商討公司安全衛生業務。</p>
環境面	節能減碳 (含氣候變遷及溫排管理)	<p>1. 氣候變遷風險納入整體風險管理系統，針對可能遭遇之氣候變遷衝擊層面，提出有效之因應策略，減低氣候變遷之影響。</p> <p>2. 為創造低碳排放的經營環境，以台灣訂定之氣候變遷因應法，與 ISO 14064-1 標準所提供有關溫室氣體盤查之量化、監督、報告及查證程序為基礎成立「溫室氣體盤查委員會」進行溫室氣體盤查與查證相關活動的標準化。</p>

		<p>依計畫，擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證及外部查證規劃。預定於 115 年完成溫室氣體盤查，117 年完成外部查證。</p> <p>3. 節能省碳專案執行：提高能源效率，降低能耗。(全面更換 LED 節能燈具)</p> <p>4. 推動數據盤查。(於 112/5 與樺康建置能管工程，增加數位電錶管控電力使用)</p> <p>5. 傳遞減碳、降排的溫室氣體資訊，與供應商分享溫室氣體結果揭露。</p>
環境面	永續供應鏈管理	<p>1. 短期風險：供應商生產異常，或國外運輸海關查驗 導致交期延誤。 對策：採購提前調查生產狀況並密切追蹤運輸進度。</p> <p>2. 中期風險：不可控因素 如生產地或運輸經過地：地震淹水，或政治因素 導致 無法如期產出跟準時運輸 對策：建立替料機制 對策：隨時關注新聞，若遇不可控因素，即時啟動供應商 BCP 調查機制，提前做好替料供貨準備</p> <p>3. 長期風險：受產業供需影響，市場原物料吃緊，供不應求。 對策：高度掌握交期與庫存變化趨勢，提前應變缺料風險。 對策：建立安全庫存機制，並以多源採購，降低對單一供應商依賴，提升整體彈性。</p>
環境面	綠色產品/服務	<p>1. 強化有害物質管理，透過承認料件管理系統平台，以落實原物料與產品符合規範要求，並遵造 RoHS, REACH, TSCA, CP65 等國際法規做詳細控管</p> <p>2. 產品推動包材最適化、源頭減量、易拆解與回收原則的同時，也因應國際與環保法規要求，提升整體競爭力</p>