



正瀚生技股份有限公司

111 年度風險管理運作情形

本公司以穩健經營為原則，專注於本業經營，以能控制及承受的風險為前提制定所有經營策略，本公司 111 年度風險管理運作情形說明如下：

風險辨識	風險項目	風險管理策略	實際執行情形
營運風險	銷售集中	應用關鍵核心技術以及廣納研發人才以加速產品研發，持續與主要客戶交流以獲取終端農作物栽種者之即時需求，形成正向循環。為分散銷售集中於 Nutrien 集團，本公司除深耕既有非 Nutrien 集團之客戶外，亦積極洽談新客戶以增加銷貨營收來源。	1. 111 年度新增 1 家新客戶。 2. 111 及 110 年度非 Nutrien 集團銷售金額分別為 235,534 千元及 115,413 千元，分別佔比總營收為 16.42% 及 11.33%。
	原料供應風險	計畫性提早採購及在地化採購策略以降低國際航運延遲風險，並向多家供應商採購，分攤原料供貨風險，以穩定供應業務發展所需。	111 年度原料供應商合計達 43 家，分布於美國 34 家，中國 7 家、台灣 1 家及巴西 1 家。111 年度無單一原料供應商進貨比重超過 30% 之情形。
財務風險	利率變動	為降低利率變動對本公司的影響，本公司定期評估銀行融資利率，與銀行間保持密切往來關係以取得較優惠之籌資條件，另同時觀察市場台幣存放款利率變化趨勢，善用財務調度藉由操作台幣存放款間之利差。	111 年度因銀行借款發生之利息費用為 12,034 仟元，佔營業收入比重為 0.84%。
	匯率變動	為有效降低匯率變動對整體獲利之影響性，外匯部分以自然避險為匯率風險控管之主要策略，由財務部專責人員依每日之外幣結存及每週資金預估情形，並依據國際間政經情勢發展，與金融機構保持聯繫，以蒐集即時匯率資訊，充分掌握匯率變動趨勢，除因應外幣資金需求保留部分外幣外，餘將於適當時機出售以減少匯兌風險，並適時調整產品報價，降低匯率變化對本公司損益產生之不利影響。	111 年度匯兌(損)益淨額為 59,019 仟元，佔營業收入比重為 4.12%。



正瀚生技股份有限公司

111 年度風險管理運作情形

風險辨識	風險項目	風險管理策略	實際執行情形
財務風險	從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易	本公司專注於經營本業，基於保守穩健之經營原則無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易。	111 年度無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。
氣候變遷	水資源管理	本公司研發中心設有兩座雨水回收池，分別供廠區內植栽灌溉使用及溫室實驗灌溉使用。除自來水與雨水回收外，亦已向中科管理局取得中正路污水處理廠回收水使用權並正式供水，利用中正路污水處理廠回收水於植栽灌溉，廁所沖污等用途，降低自來水之消耗。	111 年度水資源使用量為 48,567 度，較 110 年度減少 22.33%。
	碳排放管理	為因應全球氣候變遷意識形態提升及國內外碳稅及碳費之徵收政策興起，本公司已投入資源進行溫室氣體盤查及查證作業，掌握溫室氣體排放源並加以管理。	<ol style="list-style-type: none"> 111 年度自願性依 ISO 14064-1:2018 執行第 1 次溫室氣體盤查作業並取得 SGS 查證聲明書。 於本公司南投廠屋頂規劃建置太陽能設備。
法令遵循	違反法令	本公司管理經營均遵守國內外相關法令規範，亦隨時注意國內外重要政策發展趨勢及法令變動情況，充分掌握相關訊息，以因應可能產生之影響，確保公司營運暢通，另樹立誠信經營之企業文化並透過教育訓練及測驗，向同仁及董事傳達相關規定及法治觀念，並要求全體同仁均不得進行或以任何理由指示他人進行非法或不道德行為，以確保利害關係人權益，避免企業資產損失、罰款及聲譽受損。	111 年度未發生有違反社會經濟面法規而受罰款之情事。



正瀚生技股份有限公司

111 年度風險管理運作情形

風險辨識	風險項目	風險管理策略	實際執行情形
環境安全 衛生	職業安全事件	本公司依相關勞工安全衛生法令規定，提供員工安全並健康之工作環境，定期檢視並維護工作環境之安全與衛生，以降低工作環境對員工安全與健康之危害。	111 年度相關職業災害事件 1 件。
	緊急災害事件	依勞動部「緊急應變措施技術指引」，本公司每年度實施「消防搶救緊急應變演練」，透過定期演練，以降低當災害發生之損失及維護生命財產安全。	111 年度共舉辦 2 次消防安全講習及 2 次消防安全演習。
	環境管理與政策	本公司位於中科中興園區，該園區定位為低度環境影響之研究型園區，本公司於園區內未從事量產活動，故不會產生大量廢氣、廢水或事業廢棄物。本公司另設置廢氣、廢水處理設備，各項廢棄物亦遵照主管機關標準清運，所有環保檢驗皆符合政府規定。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 111 年度未有違反環境法規而受罰款之情事。 2. 111 年度汙水排放量為 4,881.48 度，較 110 年度增加 1.02%，汙水檢測結果符合法令規定之放流水質標準。 3. 111 年度清運事業廢棄物 16.406 噸，較 110 年度減少 13.8%。
人力資源	人力資源供給不足、離職率	透過多元及公開的招募管道，提供獎助學金培育潛在人才及與各大學之實習生合作計畫，以廣納人才並提高招募效率。由人力資源部彙整各單位年度教育訓練需求編彙成「年度訓練計畫表」，擬定訓練目標，增進員工專業技術及管理能力，且提昇員工素質、士氣、向心力、激	<ol style="list-style-type: none"> 1. 111 年底在職人數為 115 人，其中新進員工佔比 23.5%，離職員工人數 23 人，離職率 20%。



正瀚生技股份有限公司

111 年度風險管理運作情形

風險辨識	風險項目	風險管理策略	實際執行情形
		發員工潛能，使企業成長與員工才能發展計畫緊密配合。	2. 111 年度員工教育訓練時數為 3,881.5 小時，較 110 年度增加 49.78%。
人力資源	薪資及福利	本公司薪資遵循相關勞動法令、參酌市場薪資水準，為達有效留才與激勵獎酬雙重目的，本公司設計具備競爭力且優於業界水準的薪資制度，員工不論性別、國籍、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況等有所不同。	111 年度員工薪資福利支出為 183,746 千元，較 110 年度增加 15.8%。
	勞資關係	本公司為提供員工相關福利與內部勞資相關議題和諧討論環境，依照勞基法組成職工福利委員會與勞資會議，辦理員工各項福利與定期召開勞資會議，另聘任專職醫護人員，定期至廠區提供健康諮詢及健康講座等服務。	1. 111 年度共召開 5 次勞資會議。 2. 111 年度本公司員工申訴信箱個案共 0 件。 3. 111 年職護訪談計 54 人次，舉辦健康促進活動 2 場次。
從業道德	貪腐舞弊、資產損失、聲譽受損	本公司訂定「誠信經營守則」與「道德行為準則」，董事、經理人、員工與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、或其他利害關係人提供或收受不正當利益。	1. 111 年度未發生違反誠信經營之情事。 2. 111 年度誠信經營教育訓練全體員工合格通過。 3. 111 年度辦理董事進修課程，每位董事進修時數皆符合公司治理建議時數。



正瀚生技股份有限公司

111 年度風險管理運作情形

風險辨識	風險項目	風險管理策略	實際執行情形
其他	品質管理	本公司致力提升研發品質，透過建立研發循環管理系統、依循法規之產品包裝標示及詳細的產品說明書，將研發資料與數據應用於產品安全性及適用性。	111 年度未發生產品問題而遭客戶求償之情事。
	食品(糧食)安全	本公司開發安全且高效之農化新藥產品以提升作物產量與品質，並藉由取得目標市場之產品登記證確保開發產品之組成成分符合該目標市場之環境與食品等安全性規範。	111 年度獲得 EPA 原體登記證 1 項及 EPA 產品登記證 1 項。
	資通安全風險	<p>1. 多層資安防護</p> <p>(1)帳號以及權限管理：依職能進行帳號以及權限管理；密碼定期 3 個月強制更新。</p> <p>(2)網路安全：導入先進防火牆技術，避免外部攻擊；強化網路防火牆與網路管控，避免病毒或蠕蟲跨電腦擴散。</p> <p>(3)裝置安全：建置端點防毒措施，定期進行病毒以及惡意軟體防護；建置電腦周邊管制，非經核准，禁止使用。</p> <p>(4)應用程式安全：導入應用程式防火牆機制，避免 b2b 應用程式造成資安漏洞；持續強化應用程式管控機制。</p> <p>(5)資安監控與維運：導入入侵偵測防禦機制，避免外部持續惡意攻擊；持續強化入侵偵測防禦機制</p> <p>2. 資通安全宣導與教育訓練：不定期進行資通安全宣導，強化員工資通安全的認知。</p>	<p>1. 111 年度未發生任何侵害客戶隱私被投訴之情事，且未收到來自外部及監管機關的相關投訴文件。</p> <p>2. 111 年度資訊安全宣導通知共計 26 筆。</p> <p>3. 111 年 11 月 ISO27001 啟動會議。</p>