



正瀚生技股份有限公司

112 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 112 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. 112 年度新增 1 家新客戶。 2. 112 及 111 年度非 Nutrien 集團銷售金額分別為 323,211 千元及 235,535 千元，分別占比總營收為 21.34% 及 16.42%。
	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。	112 年度原料供應商合計達 58 家，分布於美國 47 家，中國 9 家、臺灣 1 家及巴西 1 家。2023 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。	112 年度因銀行借款發生之利息費用為 16,810 千元，占營業收入比重為 1.11%。
	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。	112 年度匯兌（損）益淨額為 7,176 千元，占營業收入比重為 0.47%。



正瀚生技股份有限公司

112 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。	112 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，彰濱廠設置三處雨水回收池供廠區內植栽灌溉使用。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。	112 年度水資源使用量為 36,708 度，較前一年度減少 24.42%。
	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"> 1. 本公司持續執行溫室氣體盤查作業並取得 SGS 查證聲明書。 2. 本公司已於 112 年 8 月完成南投廠屋頂之太陽能設備 (661.5KW) 建置。
	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. 112 年度未有違反環境法規而受罰款之情事。 2. 112 年度污水排放量為 5,713.7 度，較前一年度增加 17.09%，



正瀚生技股份有限公司

112 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
			<p>污水檢測結果符合法令規定之放流水質標準。</p> <p>3. 112 年度清運事業廢棄物 13.995 噸，較前一年度減少 11.74%。</p>
法令遵循	違反法令	<p>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。</p>	<p>112 年度未發生有違反社會經濟面法規而受罰款之情事。</p>
人力資源	人力資源供給不足、離職率	<p>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的，且提昇員工素質、士氣、向心力、激發員工潛能，使企業成長與員工才能發展計畫緊密配合。</p>	<p>112 年底在職人數為 139 人，其中新進員工占比 23.74%，離職員工人數 9 人，離職率 6.08%。</p>



正瀚生技股份有限公司

112 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
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。	112 年度員工薪資福利支出為 291,982 千元，較前一年度增加 12.93%。
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。	<ol style="list-style-type: none"> 112 年度未發生違反誠信經營之情事。 112 年度誠信經營教育訓練全體員工合格通過。 112 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。
其他	永續經營	本公司成立企業永續執行小組，由總經理擔任召集人，各部門主管及指定專人組成揭露小組，負責制訂利害關係人重大議題因應策略，並定期召開企業永續執行小組會議，強化利害關係人溝通與相關意見之整合，力求透過系統化的運作，將企業社會責任落實於組織營運中。	112 年共召開 2 次企業永續執行會議。
	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提升產品安全性及適用性。	112 年度行銷與標示均無任何違規之情事發生、未因產品問題而被求償。



正瀚生技股份有限公司

112 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	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。	112 年度新取得 EPA 原體登記證 1 項及 EPA 產品登記證 2 項，另更新 2 張 EPA 產品登記證。
	資通安全風險	<ol style="list-style-type: none"> 1. 導入資訊安全管理系統，以確保公司營運組織正常運作。 2. 資通安全宣導與教育訓練：透過定期執行之全公司資通安全教育訓練及不定期之資通安全宣導，強化員工資通安全的認知。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 112 年設立「資通安全管理委員會」並發布實施資通安全管理政策及資通安全管理制度（ISMS）四階管理文件。 2. 112 年度資訊安全宣導通知共計 23 筆。 3. 112 年未有重大資安事故發生。
	客戶服務滿意度	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司業務部定期透過種植者培訓、實地考察以及視訊和電話會議等多種渠道來滿足客戶需求且每年定期舉辦經銷商會議。 2. 本公司設有專門之客戶投訴信箱，由業務部負責向客戶提供產品和服務反饋，並對收到的任何投訴做出回應。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 112 年客戶滿意度調查 1 次，其整體滿意度調查結果達 97%。 2. 112 年舉辦 4 場經銷商會議。 3. 112 年度並無經證實侵犯客戶隱私或遺失客戶資料的投訴。



正瀚生技股份有限公司

112 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	研發創新	本公司透過關鍵核心技術，有別於傳統試誤的逐步修正方式，能更高效率地進行產品開發，為實踐關鍵核心技術，本公司組成完整的開發體系，以多領域優質人才、充足經費、專業研發場域，將創新能力整合至開發體系，持續開發符合氣候變遷、減碳等農業趨勢訴求之農業新藥產品。	112 年度取得專利證書 3 件，申請中專利 69 件。
	循環經濟	本公司將農業廢棄物透過高效環保之分解過程，例如發酵技術或亞臨界水解技術，轉化成為胜肽和胺基酸等小分子，加以功能優化，開發出系列功能性的新藥產品，並達到環保與市場價值兼具之循環經濟。	112 年度取得富肽肥料減碳系列產品(富肽 1-8 號)台灣肥料登記證。
	供應商管理	所有新原料供應商都需經過評鑑，評鑑合格廠商始可成為本公司原料供應商，並依合格供應商的分數分級，作為風險管控的依據。 本公司每年定期對供應商進行評鑑，針對品質、價格、配合度、專業度、交期及售後服務等項目進行評核，不合格者列為暫停交易供應商，待經由新進供應商評核標準重新評核合格後才准許再度進行交易。	1. 112 年新增 1 家原料供應商。 2. 112 年度原料供應商評鑑合格百分比為 100%。