附件三

風險管理運作情形:

本公司一貫秉持台聚集團穩健踏實之理念，以專業之製造及管理技能生產並提供給市場適合各類加工之 LDPE/EVA 客製化產品，同時以負責的態度完成對客戶服務之承諾，致力達成便捷、環保之社會目標及遠景。並遵循金融監督管理委員會訂頒之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，內化到各風險管理單位之作業標準書中，進行日常營運作業與風險管控，稽核處每年均會依最新風險評估結果與法令規定，擬訂年度稽核計畫，呈審計委員會與董事會通過後，據以執行。

另本公司為確保 ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001、ISO50001、ISO 14064-1、ISO 14021 及職安署之職業安全衛生管理等，各管理系統持續運作之適切性及有效性，及達成公司既定之政策及目標，制定有內部稽核與管理審查辦法，每年並通過外部稽核驗證，以維持系統之持續有效性。

115 年各風險管理單位運作情形如下表：

項次	風險類別	115 年運作情形
一	財務風險	1. 利率變動風險 考量全球通膨壓力及主要國家貨幣政策趨勢，市場利率可能產生波動。本公司持續透過資金規劃及借款結構管理，降低利率變動對財務成本之影響，相關管理措施如下： (1) 短期資金管理 持續關注台灣央行隔夜拆款利率及各天期央行可轉讓定期存單利率變化，並依市場利率走勢適時調整借款天期及資金配置，以降低資金成本，同時確保營運資金需求獲得充分支應。 (2) 中長期資金管理 視營運及投資需求，向金融機構取得中長期授信額度及承諾性融資額度，以強化資金調度彈性，並維持穩健財務結構。 (3) 借款結構管理 依資金需求審慎控管借款額度水位，並適時調整短期與中長期借款之配置比例，維持授信額度動用率不超過 50%，以提升財務韌性，並降低利率波動對公司營運及獲利之影響。 2. 匯率變動風險 外匯避險原則係以公司外幣淨部位為基礎，原則上採 100%避險策略，以有效控管匯率風險；惟於市場匯率走勢明顯有利於公司且風險可控之前提下，將審慎評估並適度調整避險比率，以兼顧風險控管及匯兌效益。 3. 財產損失風險 本公司已依據營業及資產規模，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 本公司無從事背書保證。 5. 應收帳款風險 對於內銷客戶，增提實質擔保與具資力之連帶保證人。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始給付提單之交易方式。對於逾期客戶，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。另定期召開會議檢討客戶經營狀況並分析財務報表，對於具風險疑慮之客戶，建議暫停發貨或減少放帳。

項次	風險類別	115 年運作情形
二	策略及營運風險	1. 台、亞聚、古雷 EVA 廠，相互支援產能，使公司獲利最佳化。 2. 既有生產線老舊，除加強日常設備維護保養，以維正常生產外，並評估 L#3 生產 LDPE 產品之可行性，以利業務彈性接單及企業永續經營發展。 3. 乙烯原料除大部分中油供應外，亦採購古雷石化及其他進口乙烯補不足。 4. 進口乙烯除部分簽定中、長期合約外，亦保留部分需求量，視乙烯現貨市場價格，逢低補進。成品庫存視每週運運營會議並經產銷協調結果，保持適當成品庫存，以因應客戶急需，亦不會造成成品庫存之壓力。
三	原料價格與供應鏈風險	1. 原料價格變化： 115 年市場受中東地緣衝突（荷姆茲海峽航運嚴重受限）及原油、石腦油等成本大幅上揚影響，原料價格呈現高位震盪；雖中國產能持續開出、結構性過剩仍在，但短期供給衝擊與成本推升主導行情。採購價以固定價或不同參數的公式計價且分批採購，可有效降低庫存風險，同時減少中油合約數量，降低價格影響程度。 2. 原料庫存及物流管理： 為配合工廠生產及銷售臨時變動，採彈性調度方式控制庫存於合理水平。因應夏季颱風季節活動偏強、港口作業頻繁中斷，以及全球航運普遍受中東衝突影響導致船期延誤與運費大幅波動，關鍵原料與觸媒等貨品採提前下單並即時更新廠內庫存，必要時透過多元航商與替代航線分散風險，確保交貨穩定。 3. 生產設備備品計畫 針對戰爭所造成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前重要備品供應之請購，並定期稽催採購下單時間與廠商交貨日,另針對重要備品供應商採購二部持續開發國內外替代廠商以降低風險。
四	職業安全風險	設環處： 1. 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，亞聚林園廠截至今年 9 月底之累積安全日數為 191 天。 2. 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，亞聚林園廠今年迄 9 月底零工安罰單。 3. 執行年度集團安環稽核計畫，於今年 9/4 至亞聚林園廠執行工安衛生、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 5/20 假台達林園廠舉辦，課目包括集團五零目標、指引及自評、FMEA(失誤模式及影響分析)及設備元件 VOC 洩漏管制法規及因應指引，藉由持續的培訓，以精進各廠安環人員的專業技能。 5. 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。 6. 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。

項次	風險類別	115 年運作情形
		7. 集團每季召開南部廠區資源整合會議，會中設環處及南部廠區安環資源整合小組例行工作報告，藉以溝通傳達所推動之各項安環工作，今年前三季已於 4/10、7/14 及 10/15 假台氯林園廠實體及視訊舉辦。 8. 於 2026.3.19 編製「2025 年台聚集團內重大安環事故彙集」分發各廠供教育宣導之用，俾記取教訓防範再發，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)。 9. 於 2026.2.12 編定「機械安全守則」分發各廠對機械操作人員加強教育宣導，以防範機械災害之再發。 10. 於 2026.3.25 編定「如何預防工作場所的滑倒、絆倒和跌倒」分發各廠，以加強防範 各廠三倒職災之再發。 11. 排定今年 11/24 舉辦 115 年度集團廠區技術案例發表會，藉由各廠提報案例及評選擇優頒獎，以鼓勵廠區持續精進工安環保、設備預保及節能減碳等工作。 林園廠： 1. 每季召開安全衛生委員會議，除說明每季所執行之工安成果外，併共同討論廠內安全衛生事項，並宣導相關事宜。 2. 執行設備預防保養維修與 PDA 巡檢。 3. 落實承攬商入廠管理、工作許可、緊急應變等等制度。 4. 運用承攬商管理、定期工安巡查電腦平台實施工安管理。 5. 每半年執行作業環境監測，測定項目包括物理性、化學性等等項目，確保勞工安全作業環境，今年度已於 3、9 月分別執行完成，其環境監測結果均為合格。 6. 依據健康管理計畫執行健康促進、健康衛教、全廠健康檢查及健康講座等等，並定期每月追蹤關懷高風險族群，以確保廠內員工福祉。於 7 月 15、17、21、27 日辦理全廠一般及特殊健康檢查共四梯次，實檢人數 208 人。每雙月均有邀請特約醫師臨場健康服務。 7. 獲得衛福部健康署健康職場認證(有效期間:114.1.1~116.12.31)。致力於推動職場健康促進，積極落實職場健康促進措施，建立優良之健康工作環境，今年度經評定符合「115 年度健康促進推動職場」。 8. 於 4 月 15~16 日及 9 月 4 日台北稽核處及設環處分別執行年度集團安環稽核計畫，進行工安衛生、環保及消防之法規符合度稽核。 9. 於 5 月 1~30 日執行廠內製程安全管理（PSM）內部稽核，針對製程安全管理 14 要項之 6 大項目內部稽核作業，並擬定改善措施。於 9 月 14 設環處執行「集團亞聚 PSM 跨廠稽核」，稽核項目為製程安全資訊、設備完整性(老化設備)、操作程序、事故調查 4 個項目。 10. 管理系統方面，SGS 於 3 月 25~26 日完成環境、職安衛(含 TOSHMS) 外部稽核，於 4 月 2 日完成品質外部稽核。另安排於 9 月 14 日至 10 月 16 日進行廠區全部 ISO 管理系統內部稽核作業。。

項次	風險類別	115 年運作情形
五	資訊安全風險	1. 委請專業資安顧問公司進行下列資安業務： a、每半年執行一次社交工程演練，以強化公司同仁的資安意識。 b、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。 c、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。 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。 3. 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。持續深化資訊安全治理，主動對接國際最新標準，全面啟動 ISO/IEC 27001:2022 升級專案。針對新版規範，全面檢視並優化相關作業程序，強化對雲端服務使用的資安風險管控、各項資訊作業的組態管理及資安威脅情資的收集分析機制。於 114 年 6 月通過 ISO27001:2022 升版驗證，並於 115 年 5 月成功通過每三年一次的全面性重新驗證（Re-certification）。集團內部稽核部門每年進行二次資安稽查。 4. 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。遠距使用時加入 SSLVPN 連線管理機制，加強遠距使用之資安管控。 5. 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。 6. 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。 7. 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。 8. 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。 9. 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。 10. 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。 11. 本公司於 115 年 9 月起全面禁用（或汰除）傳統 USB 隨身碟存取（除極少數特殊審批需求外）。同時升級導入具備權限控管與軌跡審查之企業

項次	風險類別	115 年運作情形
		內網檔案伺服器（File Server），提供更安全、可追溯的資料存取與分享機制。 12. 強化設備管控機制，**導入網路監控系統與集中式日誌管理平台**。針對全公司核心設備與網路運作狀態進行**全天候（24/7）即時監控**，並全面整合系統日誌（Log）分析，以提升資安事件的預警、偵測與應變時效。 13. 導入 Group Managed Service Account(gMSA)機制，將系統服務與排程工作全面轉換為**無密碼組態之特殊帳號**。透過自動化生命週期管理取代傳統人工密碼更換，從源頭根除因人為疏忽或憑證遭破解之資安風險。 14. 導入 Local Administrator Password Solution(LAPS)機制，全面落實用戶端電腦本機管理員（Local Admin）密碼之獨一特性與隨機強固化，並由 AD 定期更換與加密保管，有效阻斷駭客於內網進行「橫向移動（Lateral Movement）」之攻擊鏈。
六	法律風險	1.法遵風險: 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。 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。 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。 1.4 本年運作正常。 2.交易風險: 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保公司權益，避免衍生違約風險及責任。 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。 2.3 本年運作正常。 3.爭訟解決: 3.1 集團法務處經辦爭訟事件之管控處理原則如下： 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。 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。 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。

項次	風險類別	115 年運作情形
		3.2 本(115)年度集團法務處並無經辦亞聚公司爭訟事件。 4.遵法意識與行為: 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。 4.2 本年運作正常。
七	人力資源風險	本年度除依照去年評估之風險進行控管，並隨時注意相關風險變動，機動調整管控機制。 一、 人才供給不足風險（人才短缺）： 管控策略：多軌徵才、建構彈性用工機制與深化產學鏈結 1. 多元化招募管道與 ESG 雇主品牌建構： 整合校園徵才博覽會、人力銀行、集團 ESG 永續網站及官方招募網站等多元管道，深化關鍵人才供給源頭。115 年度集團共計參與國內多所頂尖與關鍵大專院校之徵才博覽會，成功觸及逾數千名優秀青年學子，精準提升集團在社會與校園之永續雇主品牌能見度。 2. 深化產學合作與預聘轉正機制： 持續推動第 8 屆產學實習計畫，優化實習生培訓機制與預聘制度。115 年度產學實習培育成效卓著，實習生轉任正職員工及助理之比例與品質均顯著提升，為集團高階技術與管理人才提供穩健且持續的後備源泉。 3. 建構多元彈性用工與補充人力機制： 為因應少子化與高齡化之勞動市場結構變遷，公司積極建立彈性多元之人力配置機制，以降低少子化衝擊並確保現場與專案人力充足： (1) 資深人才回聘（高齡延攬）： 推動退休高階技術與管理人才回聘機制，傳承關鍵經驗與技術。 (2) 非全時與彈性工時任用： 針對非核心支援性業務及特定專案需求，導入彈性工時與部分工時任用模式，增進用工彈性。 (3) 業務外包與專業承攬： 將非核心業務或專業度較高之短期需求透過外包與專業承攬處理，提升組織調配敏捷度。 (4) 引進外籍技術移工： 針對廠區基層技術人力，合規引進外籍移工並建立完善之管理與照顧機制，有效穩定第一線生產人力需求。 二、 人才留任風險（人才流失）: 管控策略：AI 數位賦能、關鍵人才接班、競爭力薪務與多元員工關懷 1. AI 數位賦能與全方位人才培訓（Reskill & Upskill）: (1) 基礎與新進培訓： 依據「課程類型」、「共同範疇」及「受訓對象」進行多元化課程設計，新進人員實體與數位教育訓練達成率保持 100%。

項次	風險類別	115 年運作情形
		(2) 前瞻 AI 轉型與效能提升： 為因應 AI 時代浪潮，持續推行生成式 AI 實體與線上工作坊，深度協助跨部門員工進行技能重組（Reskill）與提升（Upskill），強化日常業務自動化與數位應變能力，大幅提升組織整體營運效能。 2. 健全晉升制度與建構梯隊人才池： 落實組織活力與人才梯隊建設，結合年度晉升提報機制與人才發展委員會，於每年 7 月嚴謹審議高潛力優秀員工之晉升與職劃發展。115 年度各子公司暨華夏公司持續通過晉升審核，確保關鍵職位發揮「適才、適性、適所」之效能，增強組織競爭力。 3. 深化關鍵職位接班人制度與跨領域歷練： 持續落實關鍵職位與高階管理階層之接班人培訓計畫。特別針對廠區及技術關鍵職位，推行「橫向跨部門歷練與多能工培訓」，確保關鍵人才兼備專業深度、生產製程實務與管理廣度，有效消除關鍵單點失效風險並提升人才調配彈性。 4. 和諧勞資關係與高頻溝通機制：115 年度定期召開一次會員代表大會，四次工會理監事會，另集團工會每季與人資處處長座談會一次（全年四次），並搭配不定期之勞資日常溝通平台，與員工及工會保持透明、積極且和諧之對話，歷年來均保持零勞資爭議之優良紀錄。 5. 具市場競爭力之薪酬與盈餘共享機制： (1) 動態市場對齊： 定期參與石化同業及外部知名薪資調查（如咨鼎、104、遠東新世紀等），確保薪務結構具備市場優勢。 (2) 經營成果共享： 公司於公司章程中明訂年度員工薪酬提撥比率，將公司營利成果回饋予全體員工，以具競爭力的整體報酬（Total Rewards）留住核心關鍵人才。 6. 全方位 EAP（員工協助方案）與身心健康支持： 持續導入與優化 EAP 員工協助方案，提供涵蓋心理諮商、法律諮詢與健康管理等多元服務，建立完善的員工心理與生理支持網絡，打造高黏著度與幸福感的友善職場環境。 7. 定期執行員工意見調查，驅動職場環境優化： 公司重視員工聲音與職場體驗，每年固定辦理「員工意見調查」，調查對象覆蓋率 100%，針對管理制度、工作環境、福利措施及職涯發展等面向收集實質意見。管理階層根據調查結果推動專案改善計畫（Action Plan），將員工意見轉化為形塑優質職場環境與提升員工黏著度之核心驅動力。 三、 法令遵循風險（法遵風險）： 管控策略：深化誠信治理、專業法遵監督與健全獨立申訴機制 1. 強化誠信經營文化，落實行為準則： 本公司訂有「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」，並依集團規範落實「董事及經理人道德行為準則」及「員工兼職行為規範」等制度。115 年度全員完成行為準則宣導與線上測驗，測驗通過率達

項次	風險類別	115 年運作情形
		100%；本年度本公司並無任何重大違反誠信行為或違規裁罰情事。 2. 健全法遵監督機制與規章動態修訂： 聘任具勞動法專業之外部法律顧問團隊，提供即時之適法性諮詢與風險預警；同時指派專責人力定期檢視各項 HR SOP 與人事規章之執行狀況，主動追蹤最新勞動法規變動，滾動式檢視並更新內部規章制度，確保營運流程完全符合法令要求。 3. 落實職場不法侵害零容忍，建立多元獨立舉報管道： 訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，鼓勵員工及外部利害關係人針對不誠信或違法行為進行舉報： (1) 多元檢舉途徑：設有公司官網專區、稽核處獨立舉報電話專線。 (2) 職場安全零容忍：職場安全零容忍政策：本公司對職場不法侵害行為採「零容忍」立場，涵蓋性騷擾、職場霸凌、就業歧視及職場暴力等類型。為落實此政策，已設立專屬申訴信箱、電子郵件及諮詢專線，確保員工得安全、便捷地提出申訴與尋求協助。 (3) 保密與權益保護： 所有檢舉與申訴案件均由專責小組啟動獨立調查，嚴格恪守保密原則與保護申訴人免於報復之權益，形塑廉潔、公正與安全的職務環境。
八	研發風險	1. 他廠產品競爭風險 蒐集市場競爭品開發情報，定期蒐集客戶使用反應及競爭產品分析；不斷的改進本公司生產流程管控、穩定性及合格料比率，以提升本公司產品市場佔有率，以降低同業產品競爭風險。 2. 技術落後及產品開發延遲 蒐集 LDPE 市場(液包/高 EC 淋膜料/高流動性花料)資訊並定期於產品改良會議/經營會議報告；掌握市場開發動態及發展，即時調整生產配方及規格因應，將技術落後及開發延遲風險降至最低。 3. 新產品、新製程侵犯他人智財權或專利權風險 本公司現行已有申請之商標，若發生商標權爭議案件，亦表示本公司商標權遭人不法侵害或遭他人提出異議、評定或廢止等程序， 嚴重者將影響公司銷售，造成營收受影響，除重新檢視目前商標權申請流程之管理是否恰當外，對於商標維護、商標爭議案件發生時， 將由本集團法務部進行相關案件訴訟。而本廠新產品開發前，業務單位會先行市場調查評估，研發單位亦搜尋製程相關智財/專利資料庫後， 再進行生產新產品/新製程可行性評估，以確保無侵犯他人智財權或專利權之風險。 4. 研發資訊與文件管控不良導致配方等資料外流或洩漏之風險 本公司針對各品級及研試過程資訊，除有紙本記錄，另有電子版存檔於廠內伺服器資訊平台上。研發過程、配方等資訊，紙本管控於本廠圖書室，依層級進行查閱管控，而放於廠內伺服器資訊平台上之資料，皆有設置課長以上層級密碼管控。

項次	風險類別	115 年運作情形
九	氣候變遷與環境風險	氣候變遷: 1. 集團訂定 2030 年減碳目標為較 2017 年減少 27%碳排放量，並以 2050 年碳中和為長期目標。亞聚林園廠 2025 年完成 5 項節能方案，減碳 1,391 公噸 CO2e，2026 年預計執行 8 項節能方案。 2. 落實年度集團節能減碳訪廠計畫，設環處於 2026 年 3 月 23 日至亞聚林園廠辦理訪廠，宣導節能減碳政策及法規趨勢，討論主要碳排能耗設備分析及改善措施、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、保溫保冷包覆等改善情形，會後定期追蹤執行進度。 3. 集團預定於 2026 年 11 月 24 日舉辦「2026 年集團廠區技術案例發表會」，透過案例發表、評選及擇優頒獎，鼓勵廠區持續精進工安環保、設備預保及節能減碳等工作。 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，降低環境衝擊。 5. 持續關注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)訂研商及公聽會，評估法規變動之影響與因應。 6. 為因應碳費政策及降低氣候轉型風險，集團於 2024 年訂定並實施「台聚集團內部碳定價作業指引」，參考環境部公告碳費的一般費率，將內部碳定價設定為每公噸二氧化碳當量新臺幣 300 元，透過將碳排放成本納入節能減碳方案之投資效益評估，促進低碳投資。 7. 參考 IFRS S2 架構，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。 8. 在能源轉型機會方面，集團積極布局新能源案場開發，初期以太陽光電為核心，並評估風能、地熱等新能源之發展機會。 環境風險(設環處) 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

項次	風險類別	115 年運作情形
		效，亞聚林園廠今年年迄 9 月底環保罰單共 2 件，罰鍰共新台幣 25 萬 2 仟元。 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，今年至 Q3 亞聚林園廠維持零克漏。 3.奉指示各石化廠應加強設備元件 VOC 洩漏之自主檢測頻率，於 2026.3.31 訂定「台聚集團設備元件 VOC 洩漏管理指引」，分發各石化廠據以新(修)訂廠內規則及執行，俾免再被開具環保罰單。 4.於 2026.4.17 邀請輔英科技大學賴進興教授，假台氯林園廠採實體及視訊舉辦「2026 年台聚集團環保實務研討會」，藉由學有專精且具豐富經驗之學者之教導及學員間業務交流，以精進各廠環保工作。 5. 執行年度集團安環稽核計畫，於今年 9/4 至亞聚林園廠執行工安衛生、環保及消防之法規符合度稽核(或稱法遵稽核)。 6.每年分南區及北區舉辦年度安環專業訓練班，南區於今年 5/20 假台達林園廠舉辦，課目包括集團五零目標、指引及自評、FMEA(失誤模式及影響分析)及設備元件 VOC 洩漏管制法規及因應指引，藉由持續的培訓，以精進各廠安環人員的專業技能。 7.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。 8.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，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。 環境風險: (林園廠) 1. 每季統計並回報集團廠區設備元件 VOC 洩漏之克漏點數，以達到「零克漏」之集團目標，迄今年 9/30 本廠維持零克漏。 2. 今年 4/15~16 及 9/4 至分別接受集團稽核處及設環處執行工安衛生、環保及消防之法規符合度稽核(或稱法遵稽核)。 3. 派員參加集團設環處辦理之每半年度工安環保小組會議，會議內容包含集團各廠環保罰單檢討分享、新公告之環保法規宣導及說明、各廠環保專責人員業務交流等，今年已於 6/12 完成上半年會議。 4. 分享及宣導集團內及國內外重大環保事故新聞，俾防範發生類似事故。 5. 持續關注及掌握環保法規之變動，積極參與主管機關召開之環保法規新(修)訂研商公聽會。 6. 每年不定期挑選委託之廢棄物清除處理廠商進行跟車及訪廠作業，確保廢棄物能妥善清運及處理。 每年委託環境部認證之檢測公司，針對空氣污染防制設備排放管道及設備元件進行檢測，確保管道排放情形符合排放標準。

項次	風險類別	115 年運作情形
十	災害事故風險	1. 本年度員工共計 1 件失能事故，其屬員工自行絆倒，勞檢處到場調查認定工廠並無違規事項，另承攬商無失能事故，風險尚屬在管控範圍內。 2. 針對全廠四條生產線均已完成製程安全評估，重新鑑別製程之潛在危害，找出關鍵保護設施，重大事故危害納入獨立保護程進行分析。 3. 逐年進行老化設備改善汰換，同時執行設備檢測維護計畫，預防保養確保生產線運作安全。 4. 針對製程緊急狀況，每年定期規劃及進行各種情境之緊急應變演練。 5. 參與集團消防指揮官教育訓練、實火訓練強化救災應變效率。 6. 每年定期辦理 4 場次消防編組自主演練(包含夜間及假日)，訓練員工緊急應變及自我安全管理的能力。多次參與工業區他家廠商演練觀摩和學習。於 115.05.29 亞聚辦理「115 年上半年度林園產業園區化學災害緊急應變及區域聯防演練觀摩」，演練成果深獲服務中心、消防分隊、區公所及勞檢處讚許。 7. 每年持續投保公共意外責任險(保險期間:114.12.01~115.12.01)，以降低公司營運及第三人之體傷或財損之風險，今年多次公部門聯合稽查均符合規定。 8. 本年度依據林園產業園區工安總體檢要求與承諾事項，於 115 年度自主新循環作法及各項措施改善，將由業者自主管理，並定期每半年提供績效指標與領先指標之辦理情形，本年度於 4 月及 10 月辦理追蹤作業，，本廠已於規劃時間內請各單位提供執行成果及相關佐證資料，並依園管局規畫於期限內提報完成。 9. 針對經濟部產業發展署導入智慧安全技術工安改善計畫由經濟部產業發展署主導辦理，於 115 年 8 月 18 日辦理林園產業園區六大智慧技術之逐廠落地追蹤查訪，查訪皆無意見，本廠後續將持續針對 CCTV 第二期工程與相關 AI 優化事項展現執行成效。
十一	科技風險	1. 世界各國科技能力大幅提昇，特別是大陸 EVA 新產能將大量產出，為避免供過於求影響亞聚銷售，亞聚持續往高值化、高成長及利基產品來開發，特別是 Lami 產品產量需設法再提昇，加強開發大陸以外市場，特別是印度市場，印度 BIS 系統正加速取得認證。 2. 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。 3. 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。 4. 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。 5. 強化 AI 工具申請、帳號及資料使用管理，避免機敏資料不當上傳、共用帳號或授權過大，並落實 AI 產出之人工覆核。
十二	其他風險	無