

# 美亞鋼管廠股份有限公司

## 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		<p>依營運管理需求，由董事長授權成立「永續發展委員會」，由總經理擔任主任委員，委員會之下設立各功能小組，負責擬定策略與工作方針，規劃並推動執行，同時追蹤執行成效，確保永續發展的執行，並由財務部擔任推動永續發展兼職單位。</p> <p>「永續發展委員會」於113年1月29日、4月25日、8月9日及11月11日向董事會報告永續發展推動執行情形。</p> <p>董事會平均每2個月召開一次，以審核企業經營績效、討論重要ESG策略議題與關鍵重大事件，包含經濟、環境和社會衝擊、風險與機會等。</p> <p>本公司編製之「112年永續報告書」，經奕欣聯合會計師事務所執行確信程序，並取得確信報告。</p> <p>「112年永續報告書」，於113年8月9日經董事會討論決議通過。</p>	無差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	√		<p>本揭露資料及風險評估邊界為本公司於113年1月至113年12月間之永續發展績效表現(不包含子公司)。</p> <p>為落實公司治理並降低公司營運風險，以合理確保目標之達成，特制訂「風險管理政策與程序」以資遵循，並已提報民國109年11月11日的董事會討論通過。</p> <p>「風險管理政策與程序」之條文請參見，本公司網站之「公司治理」的「風險管理」。</p> <p>鑑別之主要風險類別，評估項目及相關因應措施：</p> <p>民國113年9月27日由總經理(永續發展委員會主任委員)擔任召集人，召集各部門主</p>	無差異。

## 美亞鋼管廠股份有限公司

評估項目	運作情形			與上市櫃 公司永續發展 實務守則 差異情形及 原因									
	是	否	摘要說明										
			<p>管召開113年度「風險管理會議」，針對潛在風險及因應對策作討論，並於民國113年11月11日向督導風險管理之<u>風險管理委員會</u>(三位獨立董事組成)報告各部門113年度風險管理之評估及執行情形之後，於同日向<u>董事會</u>作報告，並於公司網頁上作揭露。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">重大議題</th> <th style="width: 25%;">風險評估項目</th> <th style="width: 60%;">相關因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境影響及管理</td> <td>           1. 廢棄物先減量(廢水污泥進行烘乾、垃圾分類、廢油回收利用、鹽酸使用率增加)，再將處理方式逐步導入再利用。            2. 開發多家廢棄物清運商及處理廠商。            3. 因應法規逐年加嚴，廢水處理設備需定期檢視處理效益。            4. 了解市面上最新處理技術，以利精進廢水處理效益。            5. 根據碳盤查結果，持續執行減碳措施及更換耗能設備。         </td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>職業安全</td> <td>           1. 承攬商及廠內維修人員管理：            (1)高風險作業：工程施作前召集廠商、相關單位討論工程內容及投保工程保險。            (2)一般工程作業：監督         </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	相關因應措施	環境	環境影響及管理	1. 廢棄物先減量(廢水污泥進行烘乾、垃圾分類、廢油回收利用、鹽酸使用率增加)，再將處理方式逐步導入再利用。 2. 開發多家廢棄物清運商及處理廠商。 3. 因應法規逐年加嚴，廢水處理設備需定期檢視處理效益。 4. 了解市面上最新處理技術，以利精進廢水處理效益。 5. 根據碳盤查結果，持續執行減碳措施及更換耗能設備。	社會	職業安全	1. 承攬商及廠內維修人員管理： (1)高風險作業：工程施作前召集廠商、相關單位討論工程內容及投保工程保險。 (2)一般工程作業：監督	
重大議題	風險評估項目	相關因應措施											
環境	環境影響及管理	1. 廢棄物先減量(廢水污泥進行烘乾、垃圾分類、廢油回收利用、鹽酸使用率增加)，再將處理方式逐步導入再利用。 2. 開發多家廢棄物清運商及處理廠商。 3. 因應法規逐年加嚴，廢水處理設備需定期檢視處理效益。 4. 了解市面上最新處理技術，以利精進廢水處理效益。 5. 根據碳盤查結果，持續執行減碳措施及更換耗能設備。											
社會	職業安全	1. 承攬商及廠內維修人員管理： (1)高風險作業：工程施作前召集廠商、相關單位討論工程內容及投保工程保險。 (2)一般工程作業：監督											

## 美亞鋼管廠股份有限公司

評估項目	運作情形			與上市櫃 公司永續 發展實務 差異情形 及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>各承辦人員是否協助廠商各項作業許可申請。</p> <p>2. 落實新進員工及調換工作之員工職前訓練。</p> <p>3. 加強員工一般安全衛生教育訓練。</p> <p>4. 每日不定時巡檢並知會相關單位。</p> <p>5. 落實虛驚事件的矯正措施，預防事故再發生。</p>	
			<p>公 司 治 理</p> <p>誠信</p> <p>1. 找出不符合客戶要求產品流出的真正原因，針對成因提出相對應的改善措施，使再發能逐步降低。</p> <p>2. 持續改善品質系統制度面與執行面。</p> <p>3. 協助新進人員能夠及早適應工作環境及融入組織，並培養其工作所需之專業知識、技術及能力。</p> <p>4. 強化勞資溝通管道以促進和諧關係。</p>	
			<p>營運</p> <p>1. 落實年度信用額度審查，針對貨款支付異常之客戶予以調整授信額度以降低倒帳風險。</p> <p>2. 依照客戶需求，適時低點採購備料，以降低成本波動壓力。</p> <p>3. 定期根據產銷目標，制定及管控合理的庫存水位。</p>	

## 美亞鋼管廠股份有限公司

評估項目	運作情形			與上市櫃公司永續發展差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>財務</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 監控利率市場的變化，議定具優勢之資金利率，以控制公司融資成本。</li> <li>2. 掌控資金狀況及評估各種籌資的方式及工具，以降低資金成本。</li> <li>3. 機動調控公司資金及降低使用高利率之貸款資金。</li> </ol>	
			<p>資訊安全</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續更新導入資訊安全解決方案，以管理監控系統、主機與網路的使用行為。</li> <li>2. 重要及專業設備委由廠商定期檢測設備狀況，並做適時的保養。</li> <li>3. 定期檢查資訊設備運作情形並作成有效的記錄。</li> </ol>	