

鈷供應鏈盡責管理報告

目 錄

1. 編製方法：
 - 1.1 編製方法
 - 1.2 發行方法

2. 公司簡介
 - 2.1 公司基本資料
 - 2.2 公司介紹
 - 2.3 公司產品介紹與原料來源
 - 2.4 公司治理架構

3. 供應鏈盡責管理實施 (Step 6 Due Diligence Report)
 - 3.1 Step 1: 建立供應鏈管理體系
 - 3.2 Step 2: 供應鏈風險的識別與評估
 - 3.3 Step 3: 已經識別的風險制定並實施對應措施-
 - 3.4 Step 4: 獨立第三方審查
 - 3.5 Step 5: 盡職調查工作報告
 - 3.6 Step 6: 社區參與

1. 編製方式：

1.1 編製方法：

美琪瑪遵循了《經合組織關於來自受衝突影響和高風險區域的礦石的負責任供應鏈盡職調查指南》(第 3 版)(《經合組織指南》)基於風險的盡責管理五步框架與責任鈷業倡議(RCI)和負責礦產倡議(RMI)合作編制之「鈷供應鏈盡責管理標準」對其他環境、社會和治理議題進行管理建議。

第 1 步：建立完善的風險管理體系

第 2 步：識別和評估供應鏈風險

第 3 步：針對已識別的風險制定並實施應對策略

第 4 步：對企業盡責管理實踐開展協力廠商獨立評估

第 5 步：供應鏈盡責管理工作年度報告

第 6 步：社區參與

1.2 發行方法：

- 鈷供應鏈盡責管理報告發布於美琪瑪公司官方網站。
- 發布週期為每年一次，並依需要定期更新

2. 公司簡介

2.1 公司基本資料：

公司名稱：美琪瑪國際股份有限公司

公司地址：桃園市觀音區大同一路 1 號

鈷精煉廠位置：桃園市觀音區大同一路 1 號

加工原料：鈷金屬

報告評估期間：2024/6/1~2025/5/31

評估證書網址：<https://www.mechema.com/3265429738298023288226126.html>

報告制定：RMI

地址：桃園市觀音區大同一路 1 號
電話：(03)483-3788
傳真：(03)483-3799

15, TA-TUNG 1ST. RD., KUNG-YING HSIANG,
TAO-YUAN HSIEN, TAIWAN
TEL : 886-3-4833788 (6 LINES)
FAX : 886-3-4833799

2.2 公司介紹：

項目	內容
公司名稱	美琪瑪國際股份有限公司
市場別	上櫃公司
股票代號	4721
產業類別	化學工業
實收資本額	7.49 億元
成立日期	1992 年 6 月 30 日
公司地址	桃園市觀音區大同一路 1 號
主要業務	氧化觸媒、電池材料、觸媒廢料之回收再利用
員工人數	109 人(集團)

美琪瑪公司原係代理英國 Mechemaco. 之醋酸鈷產品，進而於 1992 年將英國 Mechemaco. 購入，成立美琪瑪國際股份有限公司，總部設立於台灣桃園，引進整廠設備並承續英國 Mechemaco. 之優良技術，專業製造及銷售鈷、錳與溴化合物。率業界風氣之先，成功引進液態觸媒取代現有之固態觸媒，除下游業者節省溶解固態觸媒之成本外，並免於處理後續固態之包裝，將環保衝擊降至最低；並研發溴化錳與溴化鈷，替代腐蝕性甚強之溴酸；公司新開發電池回收流程，其應用範圍將及於電動車、電力、能源、交通等眾多材料回收領域。

2.3 主要產品介紹與原料來源

主要產品：

類別	主要產品	重要用途
氧化觸媒	醋酸錳、醋酸鈷、 溴化鈷、溴化錳	PTA 製程中氧化反應之催化劑
電池材料	硫酸鈷、硫酸鎳	工業上的磁性材料與鋰鈷二次電池
其他	機器設備、鈷、錳、溴酸、 三氧化二銻、氧化鎳	代理、買賣等業務

2.4 公司治理架構

本公司整體運作均遵循「上市上櫃公司治理實務守則」相關規定辦理。公司亦依循法令訂定「股東會議事規則」、「董事會議事規範」、「薪資報酬委員會組織規程」、「內部控制制度」、「取得或處分資產處理程序」、「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」、「公司治理實務手則」等制度或辦法，以提高營運透明度，進一步保障投資人及其他利害關係人權益。

並於 2022 開始增設「永續發展與責任礦產委員會」，將致力於責任礦產的採購，與相關永續經營的發展。

3. 鈷供應鏈盡責管理實施 (Step 6 Due Diligence Report)

美琪瑪股份有限公司、其子公司及關係企業（以下合稱『美琪瑪集團』）是負責任企業公民，致力確保全部員工受到尊重、工作環境安全無虞、環保責任並負起營運和積極行動確保商業行為，並恪守倫理道德及專業最高標準，為了實現公司的社會責任與永續發展。我們期許營運及供應鏈之供應商以及之下游供應商，基於共同價值觀和原則，共同負起以下各項社會環境和道德責任：

美琪瑪集團致力於確認供應鏈工作環境的安全、保障員工受富有尊嚴和受到尊嚴，並且落實地球環保善盡環境責任並遵守道德操守，美琪瑪集團遵循 OECD 倡導的盡責管理程序(DUE DILIGENCE PROCESS)的六大步驟，來要求供應商於勞工、健康安全、環境、商業道德及相關管理體系等各方面之商業行為確實符合本準則，並且完全遵

守其經營所在國家地區的法律規範。

盡責管理程序 DUE DILIGENCE PROCESS

- 第 1 步：建立完善的風險管理體系
- 第 2 步：識別和評估供應鏈風險
- 第 3 步：針對已識別的風險制定並實施應對策略
- 第 4 步：對企業盡責管理實踐開展協力廠商獨立評估
- 第 5 步：供應鏈盡責管理工作年度報告
- 第 6 步：社區參與

3.1 Step 1: 建立供應鏈管理體系

– 責任礦產供應鏈管理政策

美琪瑪認識到在受衝突影響和高風險區域從事礦產開採、貿易、處理、出口存在可能形成重大負面影響的風險，並認識到美琪瑪有尊重人權、不助長衝突的義務，美琪瑪承諾採納經濟合作與發展組織(OECD)發佈的《經濟合作與發展組織關於來自受衝突影響和高風險區域的礦石的負責任供應鏈盡責管理指南 第三版》(簡稱 OECD 指南)，並努力將其納入與供應商簽訂的合同和/或協定之中。負責任礦業供應鏈盡責管理政策已公布於美琪瑪公司官方網站 www.mechema.com，以利向內外部利害關係人傳達。

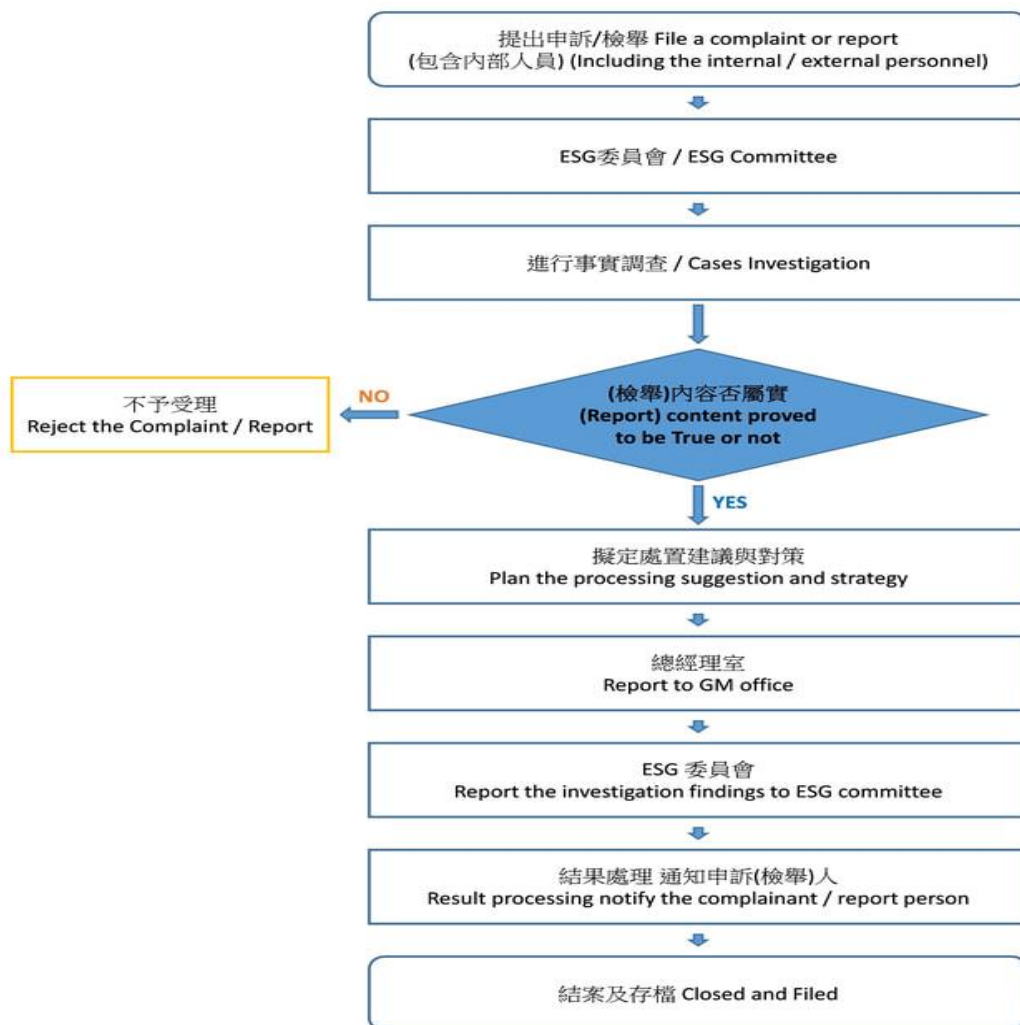
– 管理體系架構

為落實並完善『責任礦產供應鏈管理政策』，2022 年開始組織永續發展與盡責礦產委員會。並由美琪瑪董事長派任商務部副總嚴文志為盡責礦產供應鏈盡職管理代表，負責監督盡責管理工作的實施。委員會將偕同公司內部生產單位、採購單位、行政單位、商務單位等相關部門主管組成

- 申訴與檢舉流程：

申訴與檢舉的窗口

1. 外部窗口：由發言人負責受理來自外部對本公司違反道德規範行為的申訴與匿名檢舉，如收受賄賂、違反人權、童工或任何有關礦物開採、貿易、處理、出口並違反負責任採購衝突礦產管理政策的行為，並且公司將致力於保護申訴者的身分以及相關安全措施。
2. 內部窗口：由行政副總經理負責受理來自公司內部對本公司違反道德規範行為的申訴與匿名檢舉，並由公司負責保護申訴者的身分以及安全。
3. 處理流程：內外部窗口於受理申訴與檢舉後，須立即交由 ESG 委員會進行調查是否屬實，並於 14 天內將調查結果上呈總經理室，經總經理和 ESG 委員會裁定且與被申訴者確認後執行懲處，並將調查結果函覆申訴者，結案檔案需保留三年，截至本次審核期間止，尚無申訴或檢舉事件發生。



– 申訴管道：

項次	管道	方式
1.	公司官網	http://www.mechema.com/32879320972510520497.html
2.	電子郵件	總經理室信箱 ceo@mechema.com 申訴專屬信箱 communication@mechema.com 利害關係人聯絡信箱 press@mechema.com
3.	電話與傳真	公司電話 +886-3-483-3788 分機 201 傳真+886-3-483-3799
4.	申訴信箱	實體郵件可寄至桃園市觀音區大同一路 1 號

經查證後，2024 年度無透過申訴管道之客訴。

- 供應鏈管理及內部控制:

- 通過 KYS 調查問卷及網站資料查詢等方式收集供應商基本資訊，建立供應商檔案。
- 每年定期更新 KYS 所需資料，將 KYS 表格包含所有 OECD 所需調查的資料。
- 並能達到確實識別產地來源的可能性。
- 要求供應商符合 EITI (Extractive Industries Transparency Initiative) 採礦產業透明度倡議，此為全球性標準，促進石油、天然氣和礦業等產業的透明度與問責性；並依 EITI 的標準建立治理流程，以增強由社會來要求政府和採礦業承擔責任的能力；本次進貨的 Murrin Murrin 鈷金屬是由 Glencore 擁有的鈷礦業加工廠，而該公司自 2011 年起即為 EITI 的 support company，詳網站：<https://eiti.org/supporters/glencore>。
- 要求供應商遵守美琪瑪供應鏈盡責管理政策及供應商社會責任及行為準則，並把相關風險管控要求加入合約或相關協定中。
- 建立物料管制系統，確保物料能夠識別、追溯、評估和降低風險。

- 合適的教育訓練:

針對 RMI 與相關責任礦產的規範，定期給予採購人員與公司高階主管相關教育訓練。

3.2 Step 2: 供應鏈風險的識別與評估

積極透過 KYS 調查問卷建立鈷冶煉廠供應鏈之供應商基本資料清單並通過 RRA(Risk Readiness Assessment), 問卷調查、電話訪談、市場調查和實地評估，對照管理政策確定供應鏈風險評估的範圍，識別和評估供應鏈風險，判斷風險可能發生的環節、確認風險位置，確認風險的等級並制定風險緩解措施且避免採購高風險礦產。

- 制定 KYS 表格

制定完善的 KYS 表單，不定期增加額外供應商資訊，且要求供應商確認了解我司的『責任礦產供應鏈管理政策』和『供應商行為準則』。

- **受衝突影響和高風險地區(CAHRAs)判定：**
為確定一個地區是否受衝突影響或為高風險地區，Mechema 根據以下主要資源使用客觀指標來評估財務和人道主義風險、未來潛在風險、衝突風險、人權風險，根據以下 CAHRAs 識別流程，當其中符合指標將進行第二個步驟做進一步的識別。**當確認有標示高風險即判定為 red flags**, 並認定為 CAHRAs；低風險則判定為不是 CAHRAs。

Criteria 標準	Resources 資源	Threshold 門檻指標
Governance 治理	Fragile States Index http://ffp.statesindex.org/	A ranking of 90 or more will be considered in Step 2.
Financial and Humanitarian Risk 財務和人道主義風險	The ranking (from 0 to 100) provided by www.knowyourcountry.com which provides a country risk level considering conflict, UN sanctions, Corruption, AML/CFT and Human Rights is used in the matrix. The risk is higher for lower ranked countries.	A ranking of 50 or less will be considered in Step 2.
Human Rights Risk 人權風險	Based on Human Development Reports of UNDP website https://hdr.undp.org/data-center/country-insights#/ranks	A score of HDI Value under 0.5 will be considered in Step 2.
Conflict Risk 衝突風險	Based on Heidelberg Conflict Barometer https://hiik.de/wp-content/uploads/2022/10/CoBa_2021_03.pdf	An intensity 4 or above will be considered in Step 2.
Necessary	The DRC and its 9 adjoining countries as	No step 2 will be taken. It will

requirement 必要要求	outline in Section 1502 of the Dodd Frank Act (DFA 1502)	be clarified as CAHRAs
Necessary requirement 必要要求	EU CAHRAs List including national and subnational level. 歐盟委員會識別 CAHRA 清單	No step 2 will be taken. It will be clarified as CAHRAs

第二個步驟：盡責礦產供應鏈盡職管理代表將基於現場考察、NGO 報告、行業出版物、新聞報導和供應商訊息，以及經由申訴管道查證後所獲得之資訊，審查位列其供應鏈中且滿足高風險門檻指標的所有相關國家/地區，以確保風險是否與以下因素特定相關。

1. 供應商或進行採購的指定地區
2. 指定行業（如採礦業/運輸業）

第三個步驟：由盡責礦產供應鏈盡職管理代表判定最終風險。此類判別必須進行完整紀錄。

第四個步驟：為簽署一名新的供應商，美琪瑪採用了以下步驟

*至少在資源進行更新時或在盡責礦產供應鏈盡職管理代表選定的任何其他日期對 CAHRAs 進行更新

*盡責礦產供應鏈盡職管理代表將在美琪瑪第五個步驟發布盡職調查報告後進行年度審查，並評估新發佈的資源等級對美琪瑪整個供應鏈的風險分類的影響。

第五個步驟：一旦合規登記和審批流程完成，盡責礦產供應鏈盡職管理代表將開立帳戶並通知會計或相關部門

3.3 Step 3: 已經識別的風險制定並實施對應措施

針對識別為 red flags 的高風險之供應商，進行深入嚴謹的審查，項目如下：
-深入背景調查

- 資金來源驗證
 - 交易行為分析
 - 實地訪查與面談
 - 文件與資訊交叉比對
- ，並施以電話會議、郵件溝通，與共同商討降低風險措施，並引導供應商建立並實施鈷供應鏈盡責管理體系，並定期追蹤供應商的風險改善進展狀況。目前主要供應商都已開始導入 RMI 的審核系統，相應的風險等級皆降低為低風險風險。

- 調查結果：

目前所有供應商包含 tolling 代工提供的鈷金屬，皆不來自於 CAHRAs 的 reg flags 地區，且皆為 RMI 合格冶煉廠，故判定為低風險。

3.4 Step 4: 開展內外部評估

美琪瑪除依循當地法規編制 CSR 與制定 ERG 規範並致力於永續經營外，業已透過第三方單位完成 OECD Alignment Assessment Report，並且加入取得國際大廠認證的永續經營組織- EcoVadis 的認證。同時積極配合客戶進行不定期稽核。目前也接受 RMI RMAP 檢視中

3.5 Step 5: 盡職調查工作報告

本公司網站可下載本報告書電子檔，如對內容有任何意見、建或諮詢，歡迎利用以下聯絡資訊與我們聯絡。

聯絡窗口：嚴文志 總經理

電話：(03)4833788/ 傳真：(03)4833799

電子郵件信箱：nick@mechema.com

地址：桃園市觀音工業區大同一路 1 號

公司網址：<http://www.mechema.com>

3.6 Step 6: 社區參與

地址：桃園市觀音區大同一路 1 號
電話：(03)483-3788
傳真：(03)483-3799

15, TA-TUNG 1ST. RD., KUNG-YING HSIANG,
TAO-YUAN HSIEN, TAIWAN
TEL : 886-3-4833788 (6 LINES)
FAX : 886-3-4833799

美琪瑪除了遵循自身的相關道德準則外，美琪瑪也了解到成功企業對於社會的責任重大，社區的發展是企業持續發展的必要條件，美琪瑪積極參與社區服務外，也針對各種社會議題盡到企業的社會責任。美琪瑪也重視相關永續發展，後續也計畫將 CSR 報告書提升至 ESG 報告書，更多資訊請參考美琪瑪網站上的 CSR 報告書 www.mechema.com。

社會回饋實績：

- 烏克蘭援助

中華民國111年3月08日		財團法人賑災基金會		No. U00038095
繳(捐)款機關或繳(捐)款人	美琪瑪國際股份有限公司	統一編號或 身分證字號	86688957	
捐款用途	2022年烏克蘭國際援助專案			
金額	新臺幣壹佰萬元整			
上列款項業經收訖無訛。				
主辦會計	專員劉平英	組長	副執行長陳宗良	執行長 執行長吳欣隆
勸募許可：衛部救字第1111360667號		立案字號：91年1月21日台內中社字第0910070630號		統一編號：14545566
地址：231228新北市新店區北新路3段200號5樓		電話：(02)89127636		

第一聯收據：收執聯

舉辦草漯沙丘一日淨灘活動



— 給予員工公假以鼓勵參與捐血活動

地址：桃園市觀音區大同一路 1 號
電話：(03)483-3788
傳真：(03)483-3799

15, TA-TUNG 1ST. RD., KUNG-YING HSIANG,
TAO-YUAN HSIEN, TAIWAN
TEL : 886-3-4833788 (6 LINES)
FAX : 886-3-4833799



嚴隆財

美琪瑪國際股份有限公司

董事長 嚴隆財