

營造健全治理

1

| | |
|----------|----|
| 1.1 公司治理 | 26 |
| 1.2 經濟績效 | 30 |
| 1.3 風險管理 | 32 |
| 1.4 誠信經營 | 35 |



1 營造健全治理

1. 營造健全治理

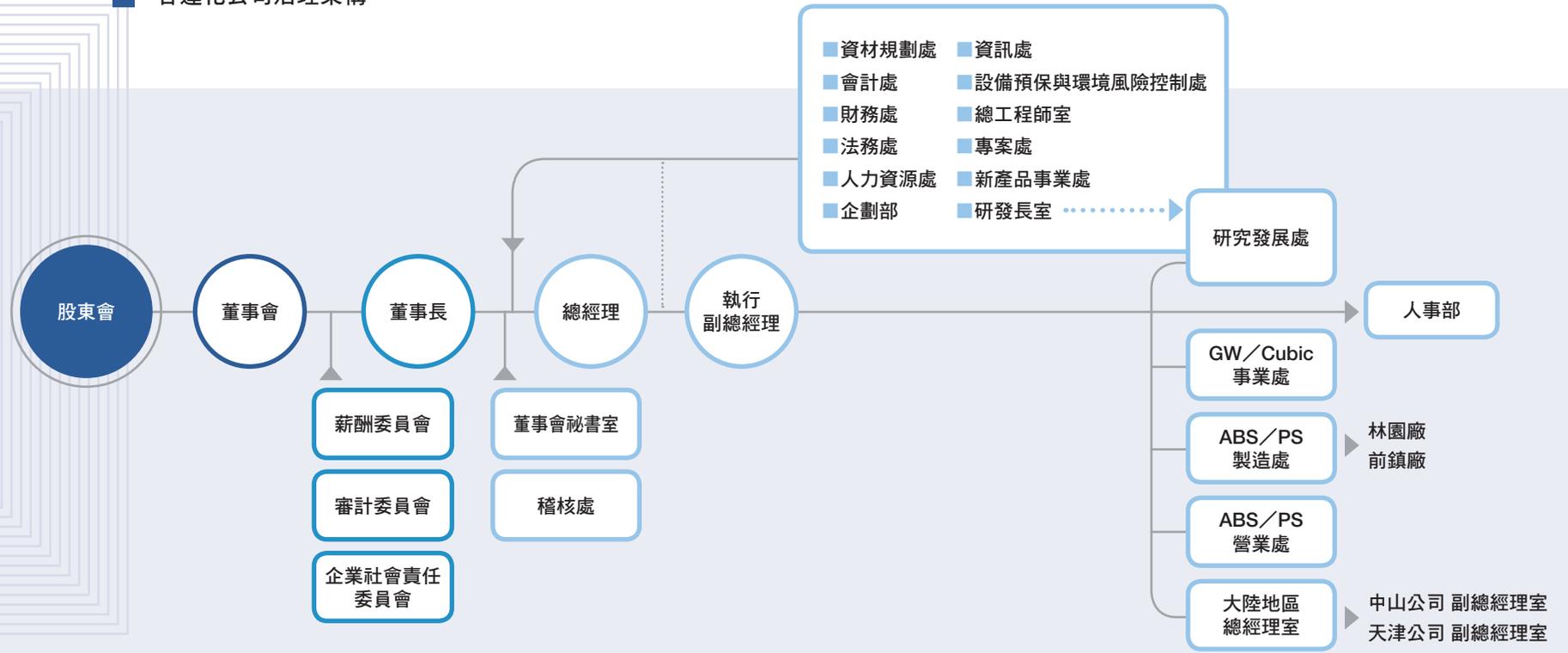
1.1 公司治理

1.1.1 治理結構

於證交所與櫃買中心委託證基會辦理之第六屆2019年度上市上櫃企業公司治理評鑑，台達化公司評鑑成績居前6%~20%。未來台達化公司將繼續致力於維護股東權益、平等對待股東、強化董事會結構與運作、提升資訊透明度，與落實企業社會責任，並協助投資人及企業瞭解公司之治理實施成效。



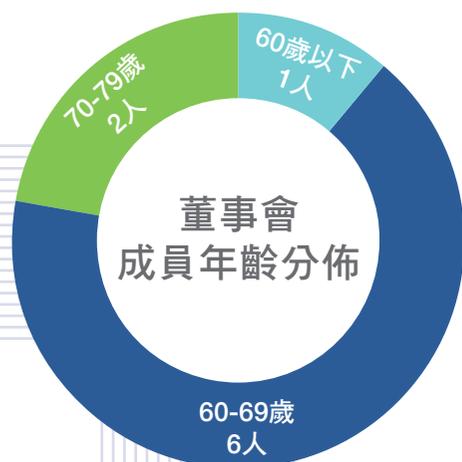
■ 台達化公司治理架構



1.1.2 董事會選任資訊及運作情形

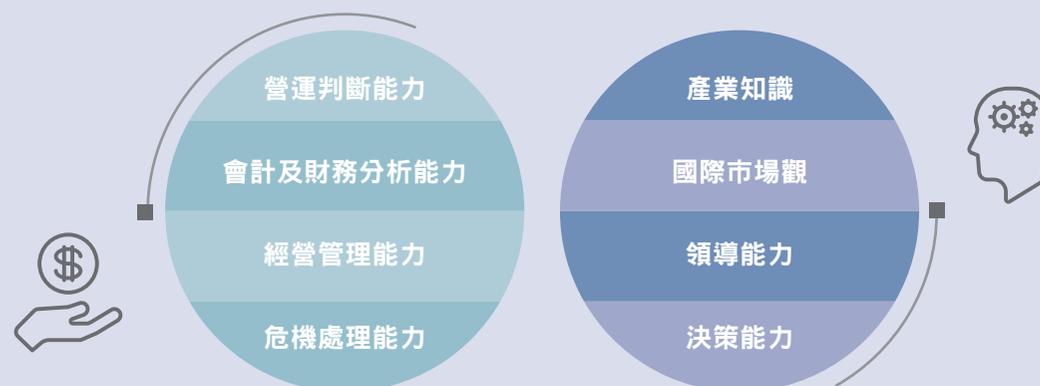
本公司董事會由9位在各專業領域具有豐富經驗的董事所組成，並於董事名額中設置3位獨立董事，獨立董事席次佔董事會比率達33%，1位女性董事。本公司董事任期為3年，得連選連任。本公司董事（含獨立董事）選舉採候選人提名制度，持有已發行股份總數1%以上股份之股東及董事會得提出董事候選人名單，經董事會通過其符合董事所應具備條件後送請股東會，由股東就董事候選人名單中選任之。2019年度共召開6次會議，全體董事（獨立董事）親自出席率達94.44%（含委託出席則為100%）。

董事會運作詳細情形請參閱台達化公司108年度年報第23頁，年報內容可連結台達化公司網站投資人服務股東（會）資訊。



董事成員多元化政策執行情形

依本公司「公司治理守則」第20條，董事會成員組成應考量多元化，並具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：



除以上八項應具備之能力外，另考量目前全球對公司治理及環境保護相關議題愈趨重視，董事會成員多元化方面期能具備「法律」及「環保」二項專業能力，使公司董事會功能更臻完善。目前現任成員均具備執行職務所須之知識、技能及素養，並分別擁有會計財務、國際市場、法律及環保等專長，董事會成員多元化政策執行情形請參閱台達化公司108年度年報第36頁。



股東（會）資訊



董事會
多元化情形



2019年
董事會績效評估
執行情形



1 營造健全治理

提升董事專業職能

為強化董事專業職能，本公司定期提供相關進修課程訊息予董事，並協助董事報名。本公司安排內部進修課程共6小時。

2019年度各董事及獨立董事亦參與各項外部課程進修總時數為64小時，詳細進修課程與時數請參閱台達化公司108年度年報第27~29頁。

設置公司治理主管

為保障股東權益並強化董事會職能，本公司經2019年5月9日董事會決議通過，委派法務主管陳雍之處長擔任公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管。陳雍之處長具備擔任公開發行公司法務單位主管職務達3年以上之經驗，其主要職

責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。2019年業務執行重點及進修情形，請參閱台達化公司108年度年報第42頁。

功能性委員會

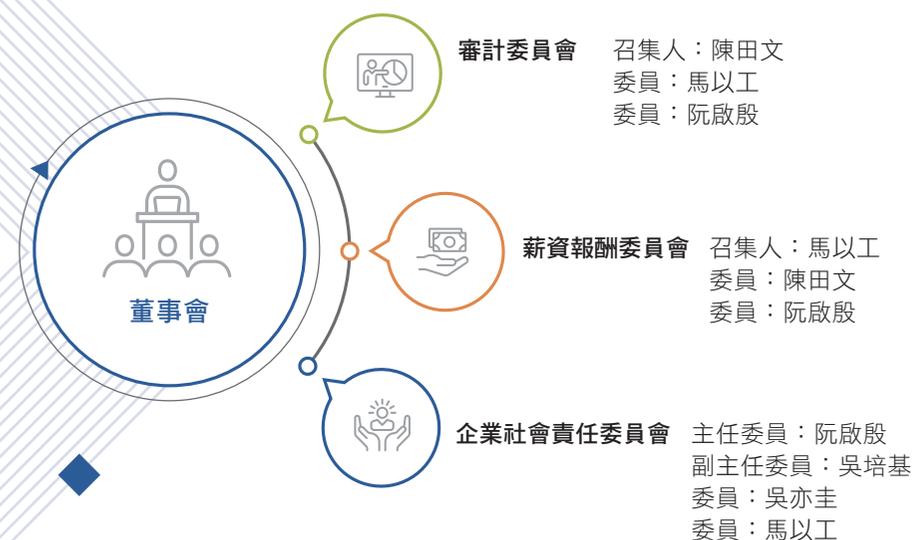
本公司於董事會下依職能設置審計委員會、薪酬委員會與企業社會責任委員會等3個功能性委員會，各委員會成員、運作情形及職權如下：

(1) 審計委員會

- 本屆任期2018.6.22~2021.6.21，委員共計3人，係由本公司全體獨立董事組成。
- 審計委員會每季至少召開1次，並得視需要隨時召開會議。2019年共召開6次會議，委員（獨立董事）親自出席率達94.44%（含委託出席則為100%）。

(2) 薪資報酬委員會

- 本屆任期2018.6.26~2021.6.21，委員共計3人，係由本公司全體獨立董事組成。
- 薪資報酬委員會每年至少召開2次。2019年共召開3次會議，委員（獨立董事）親自出席率達100%。



公司治理



審計委員會



薪資報酬委員會



1 營造健全治理

(3) 企業社會責任委員會

台達化公司獲得董事會的支持，持續致力於規劃推動各項社會責任政策，2014年正式成立企業社會責任委員會（以下簡稱CSR委員會），確實執行企業社會責任政策之推動。本公司為強化公司治理，於2017.12.22經董事會通過將CSR委員會提升為董事會的功能性委員會，CSR委員會每年至少開會2次，並得視需要隨時召開會議。2019年共召開2次會議，委員親自出席率達100%。

本公司CSR委員會原由董事長擔任主任委員，總經理擔任副主任委員，自2017.12.22提升為董事會

的功能性委員會後，委員會由董事長、總經理與董事會決議2名獨立董事等4位成員組成，第二屆由阮啟殷獨立董事擔任主任委員及吳培基總經理擔任副主任委員，本屆任期2018.6.26~2021.6.21，委員成員也包括：本公司董事長及馬以工獨立董事，目前委員共計4人。

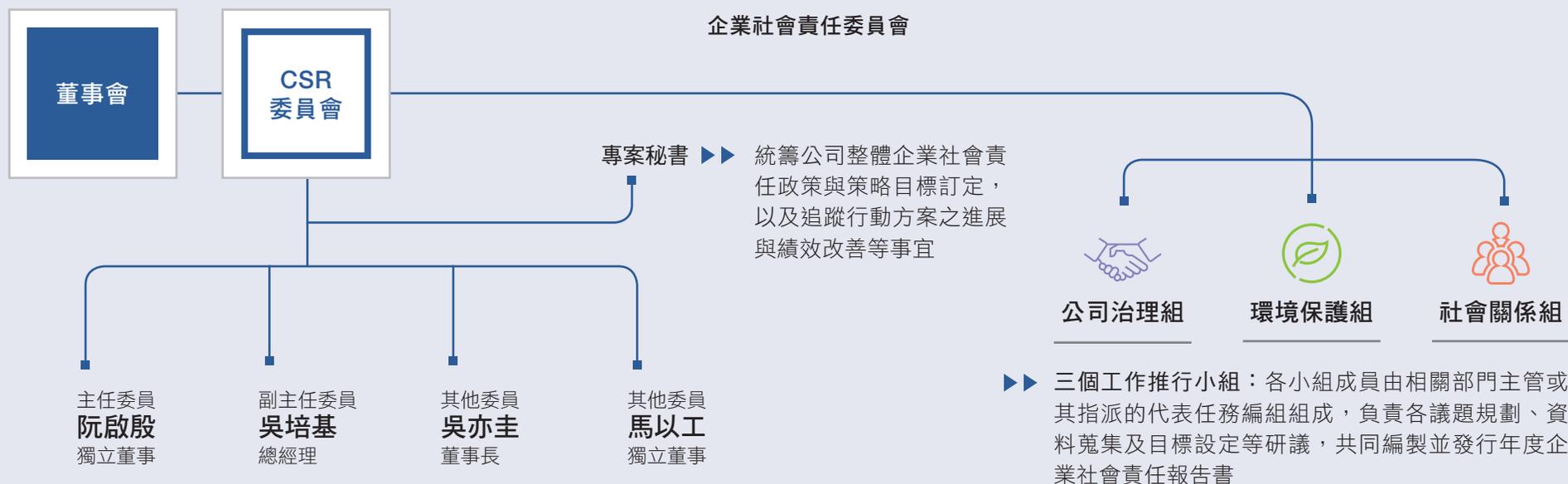
CSR委員會每年應向董事會呈報CSR執行成果，由董事會監督與審視經濟、環境與社會三重面向之管理與績效，並針對重要關鍵議題指示策略與推動方向。

“

委員會之職責

1. 企業社會責任政策之議定。
2. 企業社會責任策略規劃、年度計畫及專案計畫之議定。
3. 監督企業社會責任策略規劃、年度計畫及專案計畫之落實，並評估執行情形。
4. 企業社會責任報告書之審定。
5. 每年向董事會報告企業社會責任年度執行成果。
6. 其他經董事會決議指示委員會應辦理之事項。

”



1 營造健全治理

1.2 經濟績效

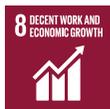
重大議題：經濟績效

重大原因：公司營運之績效是支持企業永續營運發展的重大要素。

衝擊範圍：直接影響公司與員工，間接影響投資人與供應商。

SDGs對應：SDGs 8 就業與經濟成長

管理方針：



| | |
|------|--|
| 方針目的 | 提升市場競爭力與持續獲利，以確保企業永續發展 |
| 目標 | 每年持續維持正獲利 |
| 管理方案 | <ol style="list-style-type: none"> 針對產品功能及特性，進行品質改善、性能提升、新產品開發與驗證，並開發高附加價值之產品 與主要原物料供應商建立長期策略合作關係，並依據備料時程建立安全庫存，以確保供應鏈暢通 |
| 方針評估 | 合併營收預算目標達成率 |
| 評估機制 | <ol style="list-style-type: none"> 經營會議 產銷協調會 品質會議 |
| 評估結果 | <ol style="list-style-type: none"> 於2019年達成營業淨利新台幣5.1億元，持續維持正獲利 於CSR報告書中揭露財務績效，與利害關係人分享公司發展成果 |
| 申訴機制 | <ol style="list-style-type: none"> 股東會 公司網站「投資人服務／聯絡窗口」 |



“台達化公司2019年總資產為80億，其中流動資產48億，約佔總資產之60%，非流動資產32億，約佔總資產之40%。2019年總資產週轉率為2.11次。”

2019年台達化公司合併財務資訊

單位：新台幣百萬元

| 項目 | 基本要素 | 2019年 | 2018年 | 2017年 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 產生之直接經濟價值 | 銷貨收入 | 17,672 | 21,684 | 19,821 |
| | 金融投資收入 | 47 | 33 | 53 |
| | 資產銷售收入 | 0 | 0 | 0 |
| | 小計 | 17,719 | 21,717 | 19,874 |
| 分配之經濟價值 | 營運成本 | 16,674 | 20,800 | 18,721 |
| | 員工薪資和福利 | 637 | 644 | 643 |
| | 支付出資人款項 | 201 | 131 | 0 |
| | 支付政府款項 | 7 | 63 | 6 |
| | 社區投資 | 3 | 2 | 2 |
| 小計 | 17,522 | 21,640 | 19,372 | |
| 留存之經濟價值 | | 197 | 77 | 502 |

1 營造健全治理

“

2019年營業收入為176.7億，其中塑膠原料部門營業收入171.4億，約佔總營業收入之97%。

”

164.3 億

2019年銷貨成本為164.3億，約佔營業收入之93%，其中原料成本約佔總製造成本之87%。台達化公司支付政府款項約7仟萬，係依法繳納之各項稅捐。

6.4 億

2019年福利費用（含退職後福利、薪資、保險及其他等）為6.4億，約佔總成本及費用之4%。



2019年營運狀況，產品SAN及GPS及子公司中山EPS因持續強化銷售量，致主要產品銷售量增加，加上價差增加，整體毛利率較上一年度增加。



詳細資料請參考公開資訊觀測站與公司網站 (<https://www.ttc.com.tw>) 的台達化公司2019年度合併財務報告。

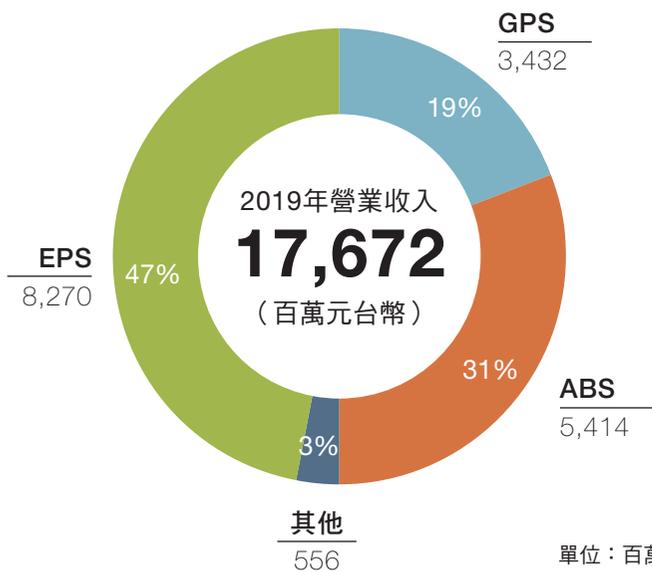
2019年取自政府的財務補助

176 萬

2019年取自政府的補助合計新台幣176萬元，項目如下：

1. 林園廠：職安署 - 製程安全改善補助款／新台幣50萬元。
2. 頭份廠：財團法人工業技術研究院 - 動力與公用設備補助款／新台幣126萬元。

2019年台達化公司產品別營業收入分佈



2019年度合併財務報告





1 營造健全治理

1.3 風險管理

1.3.1 風險評估與控制

台達化公司推動各項風險管理以因應短中長期的風險。目前特定事項或重要風險由各執行及負責單位進行評估及擬訂對應計畫，稽核處並定期追蹤對應計畫之結果，於內部控制自行檢查委員會中報告，適時修正及改善，落實PDCA循環加強風險管理作業。

現階段各項風險之因應與成效說明如下：

| 風險項目 | 管控單位 | 因應 | 成效 |
|--|------------|--|---|
|  營運風險 | 營業處 | 1.合理降低原料及成品之庫存量，以在不影響對客戶交期之前提下，儘量降低庫存原料之風險。 2.除透過各種管道向政府反應台灣參予各種區域經濟整合之重要性外，並致力於產品之市場區隔化，開發較高附加價值之新產品；並配合客戶之需，提供客製化產品，製造雙贏。 3.開發新產品，爭取新市場取而代之並希望政府應重視本土產業之生存空間。 | <input checked="" type="checkbox"/> 1.每日接單量及累積每月訂單量逐日傳遞工廠，以供工廠進行原料規劃。原料及成品庫存亦定期在業務檢討會及產銷協調會進行討論。同時逐月檢討放置30天以上之成品庫存。經產銷密切協調，本年度平均成品及原料庫存量已較上年度明顯減少。 <input checked="" type="checkbox"/> 2.透過塑膠原料公會及台灣石化公會對政府發聲，敦請努力加入各種區域市場以及重視本土產業，遺憾政府成效尚未顯現。 <input checked="" type="checkbox"/> 3.高附加價值之新產品開發持續進行。 |
|  法規風險 | 營業處 製造處 | 1.公司視遵守所有法規為基本的社會責任，隨時注意並蒐集國內外重要政策及法律變動，並規劃因應措施及辦理法律教育訓練與宣導，確保無違反相關法律之情事發生。 2.不定時派員參加政府機關舉辦之公聽會、宣導會、並隨時掌握媒體報導，至政府網站蒐集相關法令變動資訊，規劃調整因應措施，確保合乎現行法令要求。 | <input checked="" type="checkbox"/> 1.依法規定期查核作業規定蒐集掌握相關最新法規及政策，並彙整為法規查核表列案因應及追蹤。 <input checked="" type="checkbox"/> 2.2019年全公司兩岸4個廠區被開立6件違反環保法規案件，且非屬重大違規事項。 |
|  氣候變遷及 環境風險 | 製造處 | 1.除配合國家政策及溫室氣體減量推動方案推動調適與減緩外，更主動於各風險管理採取行動因應。 2.成立節能減碳小組推動節能減碳工作，評估改採低碳、高效能源或汰換低效率設備，除節能減碳外亦可降低維護成本及能源費用支出。 3.適法性的遵從，是本公司對環境問題的最低要求，完整規劃興建各項環保污染防制設施、廢棄物分類儲存及處理設施、毒化物監測管理設施、噪音防制設備，以及地下水監測等，並堅持持續進行設備操作效能提升，同時亦針對污染源進行減量及減廢，促進能資源有效利用。 | <input checked="" type="checkbox"/> 1.已成立節能減碳小組，規劃及推動節能減碳方案，2019年節能減碳執行成效為減少碳排2,852公噸CO ₂ e。 <input checked="" type="checkbox"/> 2.預計2020年執行節能減碳方案目標可減少碳排514公噸CO ₂ e。 <input checked="" type="checkbox"/> 3.各項環保污染防制設施均正常操作並符合排放標準，並持續推動節水及各項減廢、減污計畫。 |



1 營造健全治理

| | | | |
|---|--------------------|---|---|
|  災害事故 風險 | 製造處 財務部 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力，在工安、衛生及環保等方面，更參與中華民國化學工業責任照顧協會（TRCA）及林園工業區勞工安全衛生促進會及污染防治小組互相觀摩和學習。 2. 相關保險規劃，目標在於就風險管理成本、保險費用支出與風險自留能量之間取得平衡，將風險管理資源分配最適化。 | <ul style="list-style-type: none"> ☑ 1. 依年度緊急應變及教育訓練計畫期程及內容實施。 ☑ 2. 投保公共意外責任險及毒化物運作人責任保險，以降低營運或產品對於第三人之體傷或財損。 ☑ 3. 全公司兩岸5廠皆已投保財產保險及營運中斷險，以轉移天災以及人為災害的風險。 ☑ 4. 針對營業所產生銷貨及進貨交易，均投保貨物運輸險，保障商品在運送途中可能遭遇天災或不可抗力因素造成之損害。 |
|  財務風險 | 財務部 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 財務風險包含利率變動、匯率變動、財產保險、背書保證等影響，台達化公司為落實財務風險管控，降低財務面的風險，針對相關之風險皆建立因應措施。 2. 利率變動：將閒置資金分散投資銀行定存、貨幣市場型基金受益憑證、債（票）券附買回交易及REITs（國內不動產投資信託基金）等，以降低利率波動產生的風險。備足短期資金供營運需求；中長期資金需求，在利率上升波段，向金融機構取得中長期額度以固定利率鎖定資金成本，避免未來利率上漲之風險。 3. 匯率變動：根據公司營業所產生之外幣淨部位進行避險，除密切觀察國際外匯市場趨勢外，亦透過市場即期拋匯及承作遠期外匯合約，適時規避其風險。 4. 財產保險：依據公司營業資產規模，以重置成本為基礎，投保商業火災險、營業中斷險、貨物運輸險等各項財產保險，以規避重大天然災害或非天災所造成營業資產損失之風險，適當將風險轉嫁予保險公司。 5. 背書保證：依照本公司訂定「背書保證作業程序」，確實執行背書保證作業前評估及後續的追蹤。 | <ul style="list-style-type: none"> ☑ 1. 短期新台幣借款密切關注台灣央行隔拆利率及各天期NCD（Negotiable Certificates of Deposits Issued by the CBC，央行可轉讓定期存單）存單利率變化，適當調整借款天期，以有效降低成本。 ☑ 2. 因中長期利率波動未有明顯變化，故中長期借款仍以浮動利率計息，以節省成本。 ☑ 3. 現階段外匯變動因素多，以公司淨部位百分之百避險因應匯率波動風險。 ☑ 4. 已透過投保各項財產保險，適當地將風險轉嫁予保險公司。 |

1 營造健全治理

1.3.2 內部控制及內部稽核機制

本公司設置直屬董事會獨立的內部稽核單位，評估內部控制設計與執行情形，擬定並執行年度稽核計畫。稽核人員具有國際內部稽核師證照，秉持超然獨立及誠信正直的原則執行稽核作業，並定期列席董事會及審計委員會，針對稽核重大發現提出報告，並追蹤後續改善情況。稽核主管亦為審計委員會信箱及舉報專線之專責受理單位，執行處理舉報事宜。

2019年度內部稽核報告

2019年度內部稽核單位按照排定之稽核計畫按期查核完成並出具稽核報告49份及追蹤報告2份，稽核建議事項均已改善完畢，摘要如下：



製程現場紀錄之表單內容有所變動時，應及時修訂標準書及相關文件。



標售廢料下腳品時，廠商需具有處理資格始得接受其投標。



請購前應確認庫存，避免備料存放過久影響去化。





1 營造健全治理

1.4 誠信經營

1.4.1 行為準則

誠信經營守則

為使全體員工體認台達化公司誠信經營之企業文化，提升全體員工行為素養及從業道德，本公司以台灣證交所制訂之「上市上櫃公司誠信經營守則」為基礎，制定本公司之「誠信經營守則」與「誠信經營作業程序及行為指南」明文禁止不誠信行為，規範的對象包括董事、經理人、受僱人或對公司具有實質控制能力者。規範的行為包括不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，以求獲得或維持利益。本公司董事與總經理均簽署遵循誠信經營政策之聲明，並於僱用條件要求受僱人承諾遵守公司誠信經營政策。

為使同仁了解從業道德規範，將誠信相關規章公布在公司網站，並邀請外部學者專家，每年持續舉辦誠信講座之內部訓練，使同仁充分了解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反所可能產生之懲處。



誠信經營守則



董事及經理人道德行為準則

為使本公司董事及經理人基於職權為公司從事經營活動時，其道德行為有所遵循，特訂定本準則，以防止不道德行為和有損公司及股東利益之行為發生。

本準則適用對象包括：本公司全體董事及經理人（包括總經理、副總經理、協理、財會主管及其他有為公司管理事務及簽名權利之人）。

準則規範的內容包括：保守營業機密、從事公平之交易、遵循法令規章、公司資產之保護及適當使用。

工作倫理與職業道德規定

為維護本公司誠信及正派經營之信譽，本公司將工作倫理與職業道德列為全體員工訓練項目，若有違反行為，列入個人考績評核，情節重大者依工作規則懲處。

檢舉管道

本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明定本公司內外檢舉管道及處理制度，以落實執行本公司所制定之道德行為準則與誠信經營守則，並確保檢舉人及相關人員之合法權益。



法規遵循

本公司除落實誠信經營外，同時亦重視相關領域之法規遵循，為使員工瞭解相關法規遵循議題，公司藉由員工教育訓練與功能別例行會議宣導最新法規訊息和趨勢，使員工持續獲得法規新增修訂等即時資訊，同時由法務處提供法律諮詢建議，並透過內部訓練與外部培訓課程，強化員工業務相關之法規知識及專業能力。

2019年台達化公司
舉辦與參訓相關法規課程一覽表

| 課程名稱 | 訓練人時 |
|--|------|
| <input checked="" type="checkbox"/> 背信之法律責任與案例解析 | 387 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 著作權保護與合理使用 | 4 |
| <input checked="" type="checkbox"/> 從案例談營業秘密常見糾紛 | 105 |

1. 親身舉報：面對面說明。
2. 電話檢舉：02-26503783。
3. 投函舉報：台北市內湖區基湖路37號7樓稽核處。
4. 以親身舉報或電話檢舉等口頭形式提出之檢舉，受理單位負責人員應依敘述內容作成書面紀錄，並標示為『機密』。

1 營造健全治理

1.4.2 違反法規遭罰款事由及改善

2019年台達化公司相關裁罰之原因／金額與改善說明

| 廠區 | 處分機關 | 處分原因 | 罰款金額 (萬元) | 改善說明 |
|---------|--------------|---|--------------|--|
| 林園廠 | 高雄市環保局 | 2019.04.29高雄市環保局派員至廠進行RTO排放管道異味抽測稽查，檢測結果異味濃度為3090，超過排放標準2000，違反空污法第20條規定裁處新台幣10萬元整。 | 10 (NTD) | <input checked="" type="checkbox"/> RTO廢氣焚化爐因本體雙床切換閥門有內漏情形，以及蓄熱材已老化堵塞，並造成背壓過高，故導致處理效率下降，已於2019.08.04檢修切換閥門及更換蓄熱材，並於2019.08.12複測合格後，函送環保局結案。 |
| | 高雄市環保局 | 2019.07.17緊急發電機測試運轉因引擎進氣管線防震軟管破洞，造成引擎風油比調整失衡，燃燒不完全，致排放黑煙，違反空污法第32條遭環保局錄影告發裁處新台幣10萬元罰鍰。 | 10 (NTD) | <input checked="" type="checkbox"/> 1.2019.7.18更換防震軟管測試OK。 <input checked="" type="checkbox"/> 2.每週測試檢查表，增加防震軟管的性能檢查，及其他必要項目，以補足完整性。 <input checked="" type="checkbox"/> 3.每週測試改為空載測試，在颱風雨季前之測試再採用加載測試。 <input checked="" type="checkbox"/> 4.測試運轉時，人員隨時監控確認排煙狀況。 |
| | 高雄市環保局 | 2019.07.29高雄市環保局至廠進行廢棄物焚化爐排放管道P014戴奧辛稽查檢測，檢測結果超標（檢測值0.96ng-TEQ/Nm ³ ，排放標準0.5ng-TEQ/Nm ³ ），違反空污法第20條規定，遭裁處新台幣30萬元罰鍰。 | 30 (NTD) | <input checked="" type="checkbox"/> 1.定期水刀清洗焚化爐各處理單元及管線，以減少戴奧辛殘留。 <input checked="" type="checkbox"/> 2.2019.10.14進行改善後複測合格後函送環保局結案。 |
| | 高雄市環保局 | 2019.09.19高雄市環保局至林園廠進行設備元件稽查檢測超標，違反空污法第20條規定遭裁處新台幣10萬元罰鍰。 | 10 (NTD) | <input checked="" type="checkbox"/> 1.2019.09.23委請檢測公司至廠進行複測OK，並將複測報告報環保局結案。 <input checked="" type="checkbox"/> 2.強化元件拆修複測規定：設備有工檢或拆修復原後，除以FLIR大面積掃描檢測外，再輔以TVA-2020詳細檢測，並留存紀錄備查。 <input checked="" type="checkbox"/> 3.辦理檢測儀器教育訓練：使人員確實了解落實儀器之使用及檢測方式。 |
| 頭份廠 | 苗栗縣環保局 | 2019.07.12環保局至廠進行排放管道P009異味稽查檢測，結果異味污染物超標（異味標準1000），違反空污法規定進行裁處。 | 10 (NTD) | <input checked="" type="checkbox"/> 為符合排放標準，本廠已擬定改善計畫 - 煙囪加高工程，完工後即進行MO1固定污染源操作許可異動，屆時會請合格檢測公司進行異味複測，並將改善報告送予環保局審查，預計2020.10.01完成。 |
| 中山廠 | 中山市安全生產監督管理局 | 公司2#成品倉庫外堆放成品共162噸，未將危險化學品儲存在專用倉庫內。 | 5 (RMB) | <input checked="" type="checkbox"/> 成品倉庫外禁止存放原物料。 |