

公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司經103年11月12日董事會決議通過訂定公司治理守則，並於104年8月12日參照台灣證券交易所股份有限公司公告修正，已於證券主管機關指定之資訊申報網站及本公司網站揭露。	符合「公司治理實務守則」第1條規定。 內容依本公司實務略為修正，惟與守則之精神一致。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司訂有處理股東事務之內部作業程序並設置發言人隨時接受股東建言或說明疑慮外，另有總經理室各機能組幕僚人員全力支持，對股東的建言或疑慮深入了解並檢討後，提出讓股東滿意的口頭或書面答覆。	符合「公司治理實務守則」第13條規定。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司對持股5%以上股東及擔任董監事、經理人持股有增減或抵押變動情形，均隨時注意掌握。董監事、經理人及持股10%以上股東部份，每月均依規定輸入證券主管機關指定之資訊申報網站公開揭露。	符合「公司治理實務守則」第19條規定。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)公司已建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制 1. 本公司與關係企業均實施利潤中心管理，各公司人員及財產管理權責均明確劃分，並無非常規交易及經理人互相兼任情形。 2. 財務往來係依市場利率行情加碼計息，每年依業務往來需要重新評估設定貸與金額。對單一企業之背書保證亦訂有保證範圍及額度限制。 3. 對往來銀行，客戶及供應商，整體企業作綜合風險考量，並可透過電腦查核各公司對同一客戶之授信及停止對同一供應商之付款，以降低損失。 4. 本公司與關係企業間之關係人交易管理、背書保證、資金貸與等皆訂有辦法加以控管，另依金管會「公開發行公司建立內部	符合「公司治理實務守則」第14-17條規定。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、公司是否建立與利害關係人溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司視不同情況，責成總經理室與利害關係人溝通，且設有發言人及代理發言人擔任對外溝通管道。 本公司於公司網站設有電話及電子郵件之詳細聯絡資訊，另亦設有發言人電子信箱及投資人電子信箱由專人負責處理，以便利害關係人視不同狀況能有與公司溝通之管道。	符合「公司治理實務守則」第51-52條規定。
五、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？		V	本公司股東會事務目前係採自行辦理，惟相關程序係由專責股務單位、法務室及總經理室等單位依規定嚴謹規劃辦理，使股東會在合法、有效、安全之前提下召開，並得以確保股東權益。	雖未符合「公司治理實務守則」第7條第1項之部份規定，惟無損於股東會運作效益。
六、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V V		(一)本公司已架設中英文公司網站，並於投資人關係項下揭露相關財務業務及公司治理資訊。本公司網址為：www.npc.com.tw。 (二)本公司設有發言人及代理發言人，並於總經理室指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並提供予發言人及相關業務部門解答利害關係人、投資人及主管機關之查詢。 (三)本公司企業責任報告書、台塑企業社會責任報告書及企業雜誌等資訊均已於網站揭露。	符合「公司治理實務守則」第57條規定。 符合「公司治理實務守則」第55-58條規定。
七、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任	V		(一)員工權益： 本公司極力追求和諧的勞資關係，並且重視員工表達意見的權利，我們在員工經常進出的地點廣設實體意見箱，並在企業資訊系統設立網路意見箱，各意見箱都指定專人進行瞭解及回覆，以暢通員工意見溝通管道，並訂有「異常舉報獎勵辦法」，建立內部吹哨管道及保護制度。同時，各工會定期召開的理監事會及勞資會議，相關部門主管均出席參加，與勞方代表充分溝通意見；在重大勞資議題上，本公司更優先聽取工會意見，並由最高階層主管與工會座談協商，以達成共識，確保勞資關係和諧及企業永	符合「公司治理實務守則」第28-2、51-54條規定。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
保險之情形等) ?			<p>續發展。</p> <p>(二)僱員關懷： 為照顧員工身心健康，公司每年均編列預算由長庚醫院為員工實施健康檢查，並且在法令規定的檢查項目之外，主動為員工增加甲型胎兒蛋白及癌胎胚抗原等癌症篩選項目檢查，讓員工瞭解自身健康狀況，進而愛護與強化自己的身體健康。在員工最密切的飲食方面，公司對於餐廳使用的食材來源、驗收儲存、用水安全衛生、供膳人員與餐廚清潔作業、食品與餐具洗淨檢驗等作業都透過衛生健康相關規範加以遵循辦理，以確保員工的飲食衛生安全。相關福利措施請參閱本年報伍、營運概況之五、勞資關係之說明。</p> <p>(三)投資者關係： 本公司設有股務部門，作為公司與股東之橋樑，在公司資訊透明度方面，本公司網站設有「投資人關係」，提供投資人相關資訊。為維繫與投資人之良好關係，本公司已設置發言人制度，提供與股東及法人投資機構之連繫窗口，另除參與國內外券商舉辦之投資論壇外，並不定期與國內外投資人進行一對一說明會。</p> <p>(四)供應商關係： 本公司的採購發包作業，主要精神在創造一個公平競爭的環境，尋找優良的廠商，以合理的價格，適時提供適質、適量之設備、材料或工程，以配合各部門擴建或營運之需求。</p> <p>1. 公開公平的採購發包機制： 本公司以「公開招標」方式，透過台塑網電子交易平台採購發包系統，線上提供廠商詢價、報價、議價、訂單、交貨、付款進度查詢等多項作業功能，所有資訊皆透過電子憑證加密和防火牆管制，嚴格確保所有往來資料的安全性。廠商透過網際網路不受時空限制，隨時隨地可以查看詢價案件，並進行報價，</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>大幅提升了作業效率、節省時間與金錢，同時也降低了營業成本，增加銷售利潤。所有詢價案件經電腦開標後，以報價最低且交期、品質符合之廠商優先採購發包，以構成買者、賣者雙方都能在和諧氣氛下，合理達成雙方之目的。</p> <p>2. 健全的廠商管理： 為穩定用料品質及交期，並確保施工品質及進度，本公司透過健全的廠商管理和評核，所有廠商登記加入時必須經過評鑑分級，另廠商交貨(工程)逾期、品質不良、違反工安規定者，將自動列入評核記錄，藉以汰換不良廠商，並培養長期優良廠商，達到雙方良好的合作關係。</p> <p>3. 電子交易達成雙贏： 本公司結合多年來完善的ERP電腦管理制度，及數字化、公開化、透明化的網路採購發包機制，建構一個優質、安全、便利、快速之電子交易環境，進而由內而外擴大延伸至其他垂直及水平產業，與所有企業共同分享e世代「台塑經驗」。目前結合本公司上下游供應鏈體系，擁有超過一萬家之供應商與協力廠商，於此電子交易平台共同分享公開化交易帶來的商機與經濟利益。</p> <p>(五)利害關係人之權利： 本公司除了在本業上持續精進向上，追求良好經營績效，盡力達成「照顧員工、服務客戶、回饋股東」的使命，故對股東、對客戶、對供應商、對員工及社會都肩負著一份妥善照顧的承諾。除遵守法律及商業道德規範，與國際接軌提升競爭力，創造股東權益，並供應穩定、物美價廉的產品，以工業與環保並重為期許，朝向生態工業區發展，推動綠建築及採購綠色節能原料及用品，積極廣植樹林，重視各項社會問題，投入適合企業參與之社區及社會公益事業，為社會增添關懷與溫暖。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																										
	是	否	摘要說明																																																											
			(六)董事及監察人進修之情形：	符合「公司治理實務守則」第40、50條規定。																																																										
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>進修日期</th> <th>主辦機構</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事長</td> <td>吳嘉昭</td> <td>104/11/20</td> <td rowspan="3">法鼓山人文社會基金會</td> <td rowspan="3">企業社會責任系列-幸福企業密碼</td> <td rowspan="3">3</td> </tr> <tr> <td>常務董事</td> <td>王文淵、王瑞瑜</td> <td></td> </tr> <tr> <td>獨立董事</td> <td>朱雲鵬</td> <td></td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>吳欽仁、王貴雲、鄒明仁、林豐欽、簡日春、張清正</td> <td>104/11/20</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>公司治理藍圖及企業社會責任願景</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>監察人</td> <td>傅陳卿、陳德耀、雷震霄</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>常務董事(獨立董事)</td> <td>王志剛</td> <td>104/10/06</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>法制與法治-談企業經營與公司治理、運用CSR創造企業與社會之共享價值</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">獨立董事</td> <td rowspan="2">李庸三</td> <td>104/08/22</td> <td>財團法人台灣金融研訓院</td> <td>公開發行公司董監事應注意之法律問題</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>104/11/21</td> <td>財團法人台灣金融研訓院</td> <td>公司與董監事在證券交易法下之義務與相關案例解析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>董事</td> <td>李伸一</td> <td>104/07/17</td> <td>法鼓山人文社會基金會</td> <td>企業社會責任系列-幸福企業密碼</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>104/08/21</td> <td>法鼓山人文社</td> <td>企業社會責任系列</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>		職稱	姓名	進修日期	主辦機構	課程名稱	進修時數	董事長	吳嘉昭	104/11/20	法鼓山人文社會基金會	企業社會責任系列-幸福企業密碼	3	常務董事	王文淵、王瑞瑜		獨立董事	朱雲鵬		董事	吳欽仁、王貴雲、鄒明仁、林豐欽、簡日春、張清正	104/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理藍圖及企業社會責任願景	3	監察人	傅陳卿、陳德耀、雷震霄					常務董事(獨立董事)	王志剛	104/10/06	社團法人中華公司治理協會	法制與法治-談企業經營與公司治理、運用CSR創造企業與社會之共享價值	6	獨立董事	李庸三	104/08/22	財團法人台灣金融研訓院	公開發行公司董監事應注意之法律問題	3	104/11/21	財團法人台灣金融研訓院	公司與董監事在證券交易法下之義務與相關案例解析	3	董事	李伸一	104/07/17	法鼓山人文社會基金會	企業社會責任系列-幸福企業密碼	3			104/08/21	法鼓山人文社	企業社會責任系列	3
職稱	姓名	進修日期	主辦機構		課程名稱	進修時數																																																								
董事長	吳嘉昭	104/11/20	法鼓山人文社會基金會		企業社會責任系列-幸福企業密碼	3																																																								
常務董事	王文淵、王瑞瑜																																																													
獨立董事	朱雲鵬																																																													
董事	吳欽仁、王貴雲、鄒明仁、林豐欽、簡日春、張清正	104/11/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		公司治理藍圖及企業社會責任願景	3																																																								
監察人	傅陳卿、陳德耀、雷震霄																																																													
常務董事(獨立董事)	王志剛	104/10/06	社團法人中華公司治理協會		法制與法治-談企業經營與公司治理、運用CSR創造企業與社會之共享價值	6																																																								
獨立董事	李庸三	104/08/22	財團法人台灣金融研訓院		公開發行公司董監事應注意之法律問題	3																																																								
		104/11/21	財團法人台灣金融研訓院	公司與董監事在證券交易法下之義務與相關案例解析	3																																																									
董事	李伸一	104/07/17	法鼓山人文社會基金會	企業社會責任系列-幸福企業密碼	3																																																									
		104/08/21	法鼓山人文社	企業社會責任系列	3																																																									

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			<table border="1"> <tr> <td></td> <td></td> <td>104/11/20</td> <td>會基金會 法鼓山人文社 會基金會</td> <td>一從法規要求到取 財有道 企業社會責任 系列-幸福企 業密碼</td> <td>3</td> </tr> </table> <p>(七)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為全體董監事投保責任險，投保金額新台幣9億元，投保期間自104年2月1日至105年8月1日。</p> <p>(八)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <p>1. 風險管理機制</p> <p>(1)本公司之衍生性金融商品交易均由總管理處財務部統一辦理，為落實衍生性商品之交易與交割作業人員不得互相兼任之風險控管原則，本集團於財務部內分設外匯交易組與風險管理組。外匯交易組於商品交易訂約後，由風險管理組與各金融機構雙向複核當日之交易明細內容，並執行後續相關之交割作業。一旦發現交易異常，則須立即擬訂處理對策，呈報財務部最高主管核准後，持續追蹤改善情形。</p> <p>(2)為避免因交易對象之信用異常而產生違約風險，以長期信用評等等級為指標，依據所承作金融商品之風險與期間，明訂不同之可交易對象信用等級範圍，並每半年複核一次，以避免因違約風險之發生而蒙受損失。</p> <p>(3)本公司獨立於總管理處財務部外分設內部稽核部門，不定期檢核財務部各項避險交易之成效與允當性，作成稽核報告呈報董事會授權之總管理處總(副總)經理核准後，持續追蹤改善情形。</p> <p>2. 交易策略擬訂</p> <p>本公司避險交易策略之擬訂，乃由財務部外匯交易組依公司外匯需求與資金餘絀狀況，配合市場走勢，研擬短、中、長期避</p>			104/11/20	會基金會 法鼓山人文社 會基金會	一從法規要求到取 財有道 企業社會責任 系列-幸福企 業密碼	3	<p>符合「公司治理實務守則」第39、49條規定。</p> <p>符合「公司治理實務守則」第16條規定。</p>
		104/11/20	會基金會 法鼓山人文社 會基金會	一從法規要求到取 財有道 企業社會責任 系列-幸福企 業密碼	3					

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>險策略與選擇最適切之金融商品。並於每月例行召開之公司最高幕僚及財務主管月會中，向公司財務最高主管及內部稽核部門提報市場走勢、風險管理與例行性、專案性避險交易之執行情形及計畫，並於會後以書面紀錄提報董事會授權之總管理處總(副總)經理同意後據以執行。</p> <p>3. 操作策略</p> <p>(1)本公司之匯率避險以減少公司淨匯率風險部位之自然避險為原則。日常營運外匯資金不足部份，均於市場匯率有利時買入即期或遠期外匯支應。對外幣長期負債，分別於簽約、撥款及利率、匯率處於相對低檔時與數家國際知名銀行簽訂換匯換率(CCS)契約，俾使本公司因匯率變動對營收獲利之影響減到最低。</p> <p>(2)針對本公司浮動利率之長期負債(包含浮動利率計息公司債)，為規避利率波動風險，本公司經審慎評估金融市場情勢，分別於簽約、撥款及利率處於相對低檔時與數家國際知名銀行簽訂利率交換(IRS)契約，承作利率皆較投資計劃預估融資成本為低。</p> <p>4. 借款與避險部位之市價評估</p> <p>財務部風險管理組每週須按市價評估各長短期外幣借款部位與避險部位之未實現兌盈損評價資料，提報該部最高主管核簽，每月則須提報本公司最高幕僚及財務主管月會，藉以確實掌控本公司風險部位之兌盈損狀況與避險交易之執行成效。</p> <p>(九)客戶政策之執行情形：客戶是企業之所以存在之基石，就近迅速地供應客戶所需產品、做到穩定且如數供料，使客戶能正常生產。</p> <p>1. 打造穩定的供需關係</p> <p>由於企業的發展與客戶彼此間存有相互依存、共存共榮的重要</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>關係，因此打造一個穩定的供需關係是每個永續發展的公司必須重視之課題。本公司著眼於台灣產業的長期發展，積極投資石化塑膠及纖維原料的生產行列，為客戶提供穩定料源，也為相關產業奠定紮實基礎。因為長久且良好的合作關係，客戶均呈現穩定成長。</p> <p>2. 提高原料自給率 六輕計劃完成，大幅紓解台灣原料長期不足的問題，降低對外依存度，如本公司膠布、硬管等二次加工產品，也因有六輕充分供應原料，而能發展成為全球最大供應商，供給國內外下游業者更價廉物美的加工材料，大幅提升了整體產業的競爭力。</p> <p>3. 提升中下游廠商競爭力 本公司創辦人在早期為提升塑膠產業中下游廠商的管理能力，特別開設一系列管理課程，主動將本公司的制度與經驗分享給業界，受到廣大迴響，也強化客戶的競爭力。迄今若有業者前來拜訪，我們仍不吝分享，因為本公司在經營管理上一向堅信，妥善兼顧客戶利益，自己也必能從中受惠。此外，本公司為配合客戶拓展市場，也積極技術支援客戶及做好售後服務。</p> <p>4. 電子商務節省成本提升效率 為提升與客戶在交易過程的作業效率，使客戶在下單、訂單進度查詢、收料付款，能得到即時資訊及迅速回應，本企業於90年1月正式成立台塑網電子商務中心，作為全方位企業對企業線上交易入口網站，導入電子商務交易體系，統籌管理企業內部資源及力量，並整合上下游供應鏈體系及客戶的商務關係。</p>	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告？(若有，請敘明其董事會意見、自評或委外評鑑結果、主要缺失或建議事項及改善情形)(註2)		V	本公司目前尚未編製公司治理自評報告，惟自103年起已配合主管機關規定，參與第一屆及第二屆公司治理評鑑，並針對各項公司治理評鑑指標辦理自評。	- (公司治理實務守則無自評相關規定)

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：所稱公司治理自評報告，係指依據公司治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。