

01 經營治理



永續經營目標 1.1

關於台聚 1.2

產品介紹 1.3

公司治理 1.4

法規遵循 1.5

風險管理 1.6

稽核運作與聯絡管道 1.7

1.1 永續經營目標



公司治理

- 優化產線，開發高附加價值產品
- 發展 CBC 光學級材料及其應用
- 加強產業垂直整合
- 定期追蹤各項風險因素及適時的調整方案
- 綠色產品發展評估及規劃
- 著重員工教育訓練及資深人員經驗傳承
- 取得 CBC 執照
- 投資高雄洲際碼頭乙烯儲槽



環保工安

- 持續加強對工安的重視與嚴謹執行
- 降低無失能傷害
- 導入 ISO 50001 及改版 ISO 45001
- 循環經濟 - 推動廢棄物回收再利用
- 溫室氣體盤查
- 清潔生產認證
- 綠色採購
- 推動揮發性有機物 (Volatile Organic Compounds, 簡稱 VOCs) 改善方案



社會關係

- 持續關懷員工健康及身心照顧
 - 勞資關係和諧，保障勞工各項權益
 - 加強產學研合作
 - 持續回饋社區，提供適當工作機會
 - 持續贊助各項公益活動
 - 擴大利害關係人的溝通管道
-
- 優化供應商 / 承攬商評核制度
 - 透過設置獎助學金 / 捐助公益平台 / 贊助教育公益活動，關懷弱勢、偏鄉及環境生態

短期 (兩年內)

長期 (兩年以上)

1.2 關於台聚

• 公司簡介

台灣聚合化學品股份有限公司（股票代碼：1304）成立於1965年5月26日，建立台灣第一座LDPE工廠，主要業務為開發、製造與銷售聚乙烯（Polyethylene，簡稱PE）塑膠粒，工廠設於高雄市仁武區。

• 基本資料

-  **公司名稱** 台灣聚合化學品股份有限公司 USI Corporation
-  **產業別** 塑膠工業
-  **總部位置** 高雄市仁武區鳳仁路330號
-  **台北辦公室** 台北市內湖區基湖路37號12樓
-  **資本額** 新台幣一百一十六億餘元（截至2018年12月31日）
-  **主要產品** 乙烯醋酸乙烯酯共聚樹脂（Ethylene Vinyl Acetate Copolymer，簡稱EVA）
低密度聚乙烯樹脂（Low Density Polyethylene，簡稱LDPE）
高密度聚乙烯樹脂（High Density Polyethylene，簡稱HDPE）
線型低密度聚乙烯樹脂（Linear Low Density Polyethylene，簡稱LLDPE）
聚乙烯塑膠粒經過下游廠商加工後，製成日常生活所需之各種塑膠用品。
-  **員工人數** 483人（截至2018年12月31日）

註1：員工人數包含不定期契約475人+定期契約8人(GRI 102-1、GRI 102-3、GRI 102-4、GRI 102-5、GRI 102-7)

• 營運據點

本公司重要營運據點在台灣，包括台北辦公室、林口研發處、台南辦事處及高雄廠；其中高雄廠共有三個廠區，一廠生產LDPE及EVA產品，二廠生產HDPE及LLDPE產品、CBC廠生產環狀嵌段共聚物。



• 外部倡議與公協會參與

本公司參與各專業團體的交流，透過外部影響力和公協會間互動分享，促進各領域技術與能力的專業成長，並資助公協會編撰刊物與辦理活動，共同致力於提升產業發展。

2018 年本公司主要參與的外部組織包含：台灣區石油化學工業同業公會、台灣區塑膠原料工業同業公會、台灣區塑膠製品工業同業公會、台灣區合成樹脂接著劑工業同業公會、中華民國化學工業責任照顧協會 (TRCA)、中華民國工商協進會、中華民國全國工業總會、台灣化學工程學會、台灣化學產業協會、財團法人中華民國發行公信會、台俄協會與高雄市工業總會、台灣奈米技術產業發展協會、兩岸企業家峰會、中華民國三三企業交流會等。(GRI 102-13)

本公司未簽署外部所制定的經濟、環境與社會規章、原則或其他倡議。(GRI 102-12)



• 關於台聚集團

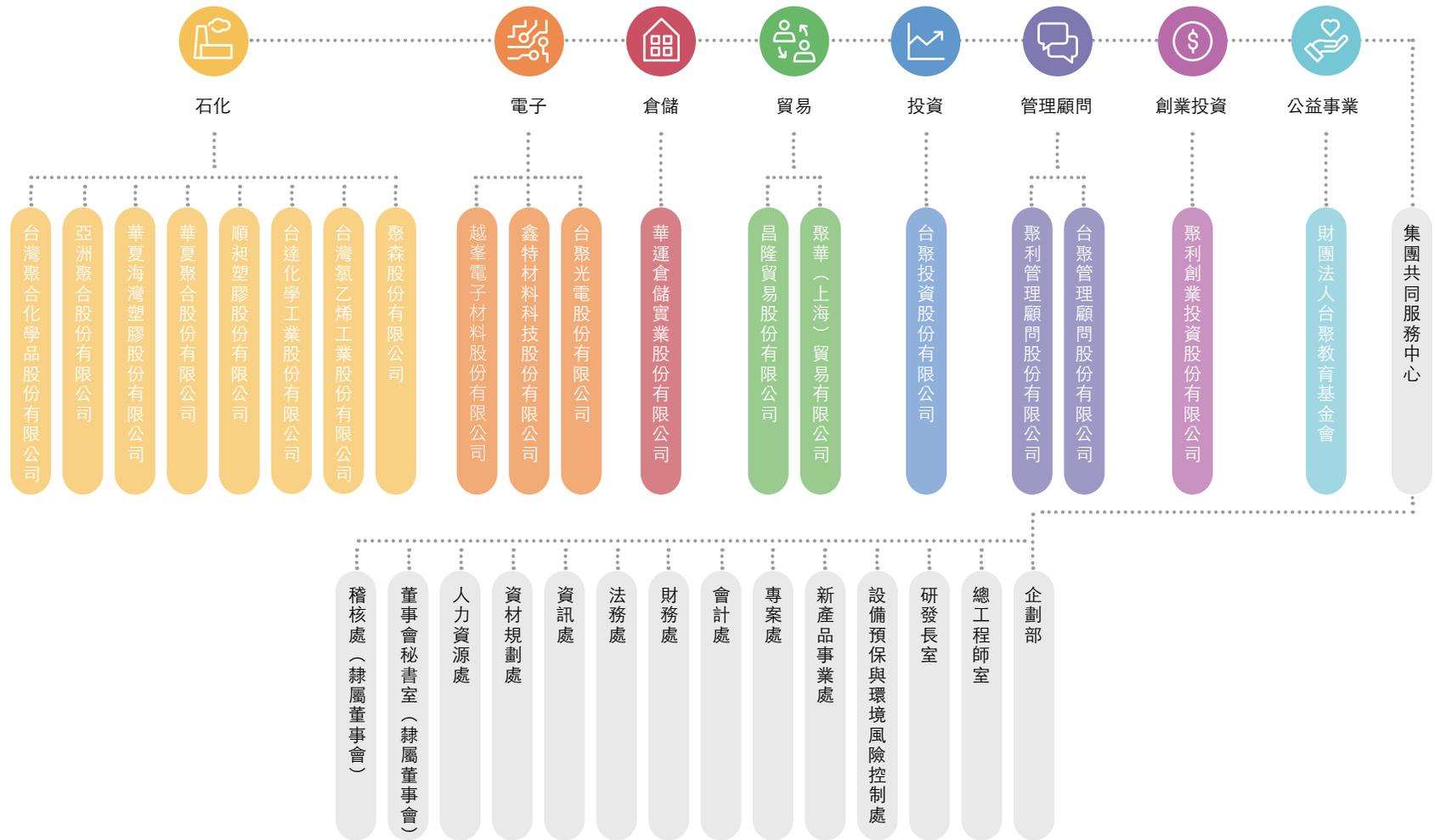
台聚公司為台聚集團的關係企業之一，台聚集團發軔於 1965 年成立的台聚公司，1997 年與聯成石油化學股份有限公司併購華塑集團股份，取得經營權（持股比例為台聚占 80%，聯成占 20%），始成就今日台灣石化與塑膠工業企業集團之地位。為提升集團經營效能，台聚集團將性質相近且同屬石化塑膠行業的六家關係企業（台聚、亞聚、台氯、華夏、台達化與華運）列為首期整合的對象，逐步推動資源整合規劃，並在 2001 年 3 月成立台聚管理顧問股份有限公司（簡稱台聚管顧公司），六家石化關係企業除生產、銷售業務及特殊功能之專案編制外，共同性管理業務均委託台聚管顧公司集中執行，以強化集團共同服務功能之整合效用。

集團各關係企業在 2001 年第二季進駐內湖科學園區的台聚大樓合併辦公，因應未來發展，整合台聚集團各關係企業共同服務功能，提升整體競爭力，使得例行性的幕僚功能朝向策略性目標邁進。透過有效整合集團資源，台聚集團憑藉多年來在石化塑膠產業奠下的厚實基礎，成功將事業版圖拓展至電子、材料和創投等轉投資領域。

註 1：台聚公司的上市上櫃之子公司－亞洲聚合股份有限公司、華夏海灣塑膠股份有限公司、台達化學工業股份有限公司與越峯電子材料股份有限公司，四家公司皆於 2018 年分別自行發行企業社會責任報告書。

註 2：於台聚公司網站「投資人服務」專區中的「財務報表」可取得 2018 年度合併財務報告，以供參考，公司網址為 <https://www.usife.com.tw/>

• 台聚集團關係企業概況圖



1.3 產品介紹 (GRI 102-2)

● 主要產品

本公司為國內主要聚乙烯生產廠商，本公司精益求精，提高產品的質與量，供應優異產品給為數眾多的下游加工廠商，以提高加工品之水準，並共同開發市場。產品主要分為四大類別：

台聚公司 2018 年主要產品及商標一覽表

主要產品	商標
低密度聚乙烯樹脂 LDPE	百塑烯 PAXOTHENE®
乙烯醋酸乙烯酯共聚合樹脂 EVA	超塑烯 EVATHENE®
高密度聚乙烯樹脂 HDPE	聯塑烯 UNITHENE®
線型低密度聚乙烯樹脂 LLDPE	線塑烯 LINATHENE®

主要產品

應用產品



● 新產品 ViviOn™ - 環狀嵌段共聚物 (CBC)

ViviOn™ 是一種經由特殊的高效觸媒將苯乙烯與共軛烯共聚物以全氫化技術製得的新型環狀嵌段共聚高分子 (Cyclic Block Copolymer, 簡稱 CBC)。這種新穎的塑料具有極致潔淨和超高透明度的優點，以及極佳的熱氧化穩定性、優異的 UV 穿透率和耐受性、低吸水率和低密度等特性，並適用於押出、射出、射吹等加工製程。除此之外，ViviOn™ 可藉由調整共聚物化學結構中之軟、硬嵌段的比例，完整實現從具有極佳機械強度之硬質塑料到具有彈性之軟質彈性體的特性，藉此滿足不同產品的性質要求，提供更寬廣的產品設計空間。

ViviOn™ 應用



超薄導光板 / 導光膜



嬰兒奶瓶



預充填針筒



ViviOn™ (CBC) - 環狀嵌段共聚物

<https://www.usife.com.tw/zh-tw/dirProduct/frmProduct7.aspx>

● 隔熱塗料

台聚公司致力推動節能減碳多年，以隔熱塗料在 VOCs 減量與改善的實作工程中表現尤為顯著。此隔熱塗料使用奈米級的實心陶瓷珠，可迅速將熱能反射且不蓄熱，單層塗刷厚度僅 50um 的兩層塗裝，即可直接有效阻擋桶槽內溫度因日曬增溫造成 VOCs 逸散與化學品不穩定等問題。尤其此隔熱塗料為水性的環保塗料，安全且易操作，口碑與實績已由內部台聚集團相傳至外部友廠。目前台聚公司亦提供服務，給予外部友廠在隔熱問題上支援與協助，一起對環境與安全盡一份責任。

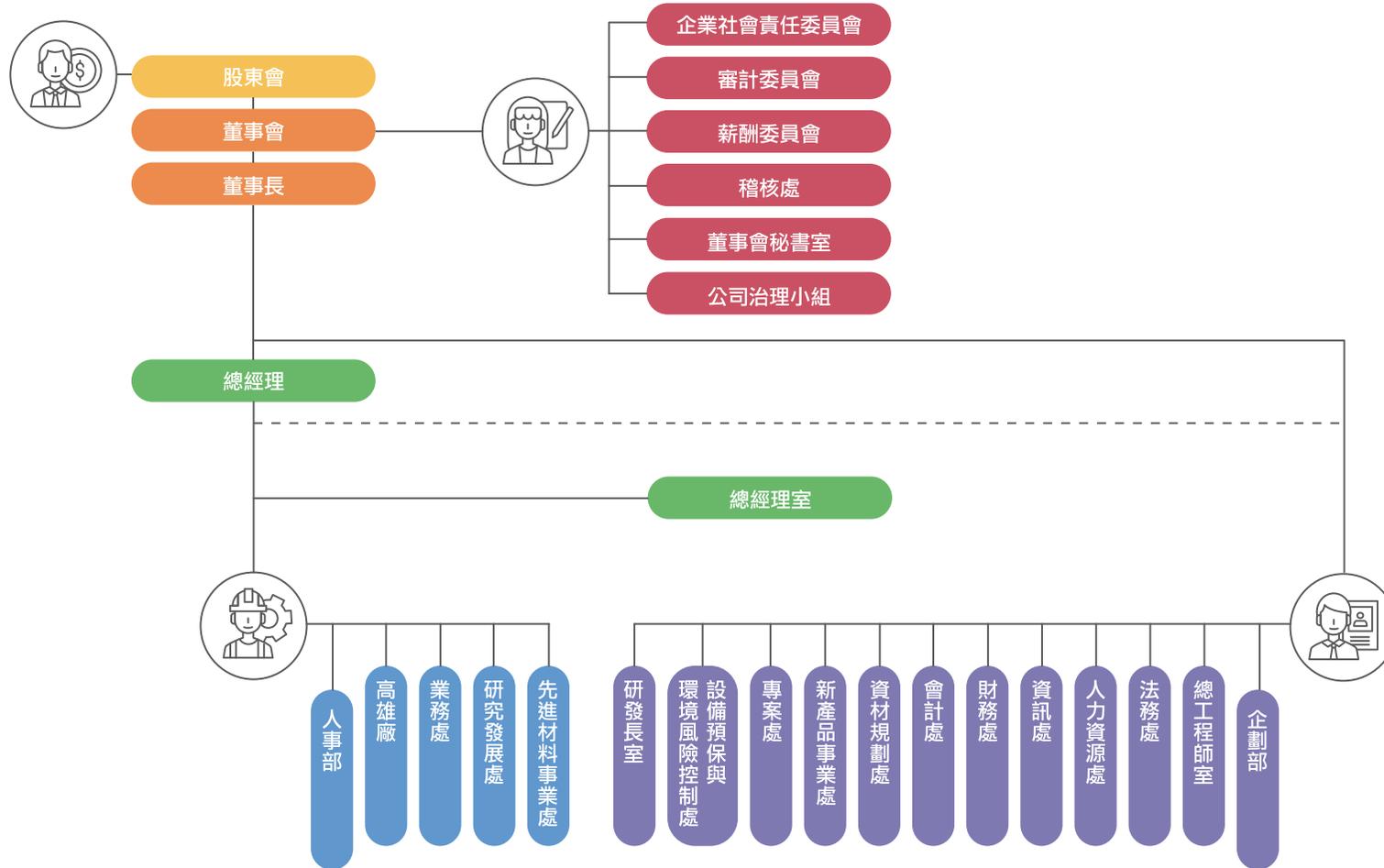
除此之外，在推廣隔熱塗裝維護工程時，桶槽與管線等防腐蝕的問題也因應市場需求納入一體考量。台聚公司今年開始進一步深入研究整體維護的塗裝系統，以對環境友善低汙染的水性塗料或高固含成分塗料為主產品，對於防腐蝕與隔熱保溫等廠區常見問題提出一體解決方案，更方便於客戶們參考使用。



經客戶實測，槽頂溫度由 51-62°C 降至 30-33°C，效果顯著

1.4 公司治理

• 台聚公司管理組織架構 (GRI 102-18)



公司治理
<https://www.usife.com.tw/zh-tw/dirlInvestor/frmlInvestor1.aspx>



台聚年報
https://www.usife.com.tw/USIWebFiles/Meeting/MeetingP3_108.pdf

● 董事會

組成和運作情形

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%。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百分之一以上股份之股東及董事會得提出董事候選人名單，經董事會審查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。本屆董事會任期為 2017 年 6 月 8 日～2020 年 6 月 7 日，2018 年度共召開 6 次會議，全體董事（獨立董事）親自出席率達 90.74%（含委託出席則為 100%）。詳細董事會運作情形請參閱台聚公司 107 年度年報第 25 頁。

董事會（審計委員會）績效評估執行情形

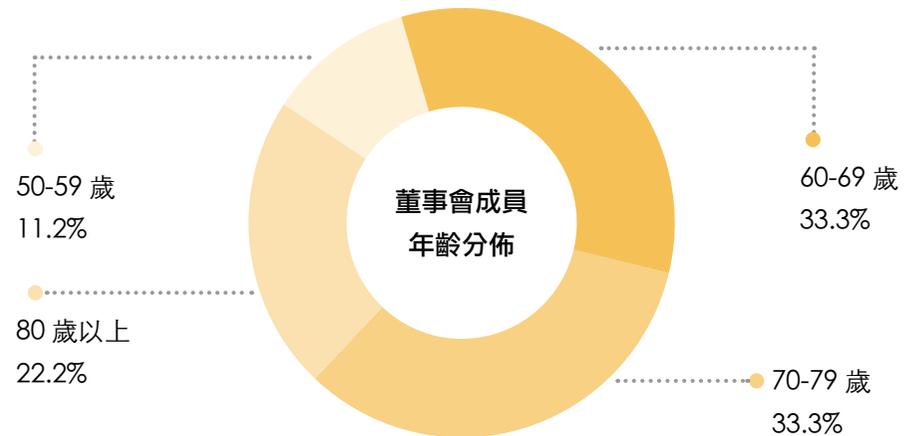
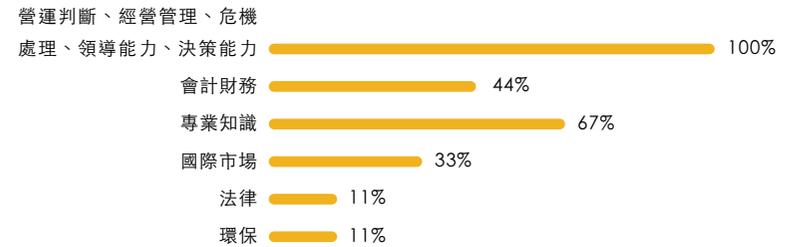
評估期間：2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

本公司對董事會績效訂定評估辦法及評估方式，擬每年定期執行董事會（審計委員會）之績效自我評估，包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制及審計委員會之溝通等評量指標之實際執行情形，2018 年董事會（審計委員會）內部自評績效已提報 2019 年第一次董事會，整體評估結果如下：

評核面向	結果
對公司營運之參與程度	良好 😊
提升董事會決策品質	良好 😊
董事會組成與結構	良好 😊
董事之選任及持續進修	良好 😊
內部控制及審計委員會之溝通	良好 😊

董事會成員多元化政策執行情形及年齡分布

董事會成員多元化政策執行情形



董事利益衝突之迴避情形

1. 本公司為健全公司治理，於董事會議事規範第 16 條及 17 條明定防止董事利益衝突之制度與措施。董事會議事規範請參見本公司官網：
https://www.usife.com.tw/USIWebFiles/Others/USI_MeetStan.pdf
2. 本公司董事會秘書室已確實依董事會議事規範第 17 條第 1 項規定，於董事會議事錄詳予記載與董事有利害關係議案之相關內容。2018 年董事會對利害關係議案迴避執行情形詳見本公司年報第 28 頁。

提升董事專業職能

本公司為提升董事專業職能，於 2018 年度安排內部進修課程共六小時，分別於 2018 年 3 月 21 日嚴長壽先生主講「與時俱進的企業社會責任」三小時及 2018 年 10 月 16 日馬以工教授主講「企業環境保護與永續發展」三小時；各董事（含獨立董事）並依其需求參與不同專業領域之外部進修課程。2018 年度上述內部及外部進修課程總時數共計 63 小時。詳細進修課程與時數請參閱台聚公司 107 年度年報第 29-30 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三個功能性委員會，各委員會成員、運作情形及職權如下：

姓名	審計委員會	薪資報酬委員會	企業社責任委員會
吳亦圭			●
王克舜			●
陳冲	● (召集人)	●	
蔡力行	●	●	● (主任委員)
海英俊	●	● (召集人)	●

註：蔡力行獨立董事於 2019 年 3 月 19 日辭任，經 2019 年 6 月 12 日股東常會補選杜紫軍先生為獨立董事。蔡獨立董事所留上表三功能性委員會職務將後續調整。

· 審計委員會

1. 本屆任期 2017 年 6 月 8 日 ~ 2020 年 6 月 7 日，委員共計 3 人，係由本公司全體獨立董事組成。
2. 審計委員會每季至少召開一次，並得視需要隨時召開會議。2018 年度共召開 6 次會議，委員（獨立董事）親自出席率達 83.33%（含委託出席則為 100%）

· 薪資報酬委員會

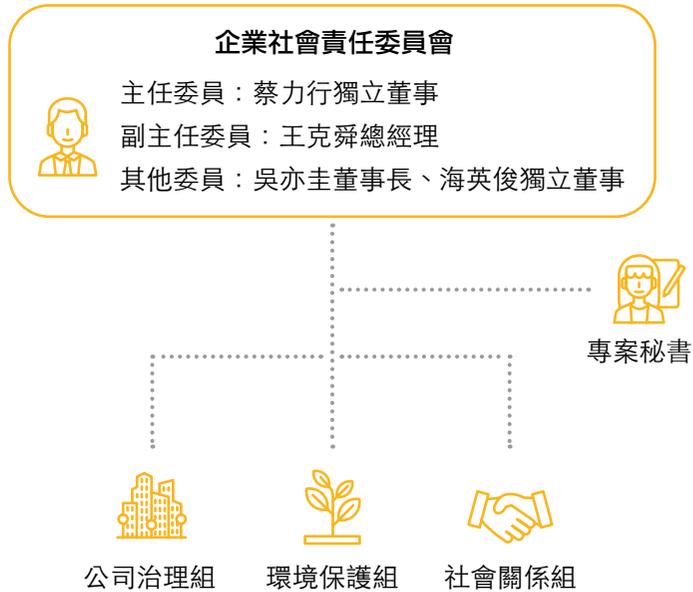
1. 本屆任期 2017 年 6 月 12 日 ~ 2020 年 6 月 7 日，委員共計 3 人，係由本公司全體獨立董事組成。
2. 薪資報酬委員會每年至少召開二次。2018 年度共召開 3 次會議，委員（獨立董事）親自出席率達 77.8%（含委託出席則為 100%）

· 企業社會責任委員會

本公司為強化公司治理效能，經 2018 年 6 月 26 日董事會通過提升企業社會責任委員會為董事會組織下的功能性委員會及訂定「企業社會責任委員會組織規程」。

組成及運作情形

1. 本屆任期 2018 年 6 月 26 日 ~ 2020 年 6 月 7 日，委員成員包括：本公司董事長、總經理、蔡力行獨立董事及海英俊獨立董事 4 人。
2. 企業社會責任委員會每年至少召開二次。2018 年共召開 2 次會議，委員親自出席率達 100%。
3. 設置公司治理、環境保護、社會關係等三個任務編組工作小組，如下圖所示：



職權項目

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本委員會應辦理之事項。

2018年三個工作小組分別提出五年計畫，針對各工作內容列出執行方案與進度規劃，每年定期追蹤成效。

1.5 法規遵循

● 管理方針說明

落實誠信經營為台聚公司重要核心，同時亦重視各領域之法規遵循，透過內部各單位，依其職責定期進行法規查核，以確保台聚公司遵守相關法令規章，並時時注意法規動向，提早因應其變動所帶來的影響。

- 遵守環保法規
- 毒性化學物質管理
- 污染管制與廢棄物管理
- 安全與災害預防
- ISO 14001 系統驗證
- 工安教育訓練與宣導
- 強化董事會職能
- 功能性委員會
- 資訊透明
- 風險監督
- 內控與內稽制度
- 企業社會責任實務守則



- 產品標示
- 產品品質安全
- 公平交易
- 尊重智慧財產權
- 尊重人權
- 保障集會結社之自由
- 遵守勞動法令
- 職場安全衛生法規

管理方法

為使全體員工瞭解法規遵循議題，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，使員工獲得法規新增、法規修訂等資訊，同時由法務處提供法律諮詢建議。此外，除透過內部訓練或不定期參與外部培訓課程，更邀請外部法律專家舉辦講座，強化員工業務相關之政策與法規知識及能力。

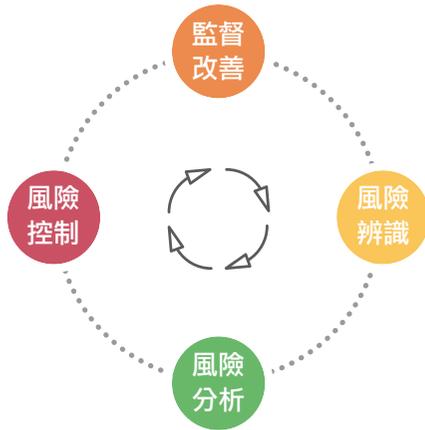
針對不合法規的部分，即予以調查鑑別，了解其原因，並採取措施加以控制和矯正，減少負面衝擊，以避免其再發生。

2018 年台聚公司無違反社會與經濟領域之法律與規定。

2018 年台聚公司受環保相關裁罰之原因與金額

裁處書發文時間	項目	違反原因	罰鍰	改善措施
2018 年 1 月 3 日	空污	營建工地或洗車設施至主要道路之車行路徑粗級配鋪設厚度不足，至影響防制效果之缺失。	10 萬元	已完成路面鋪設柏油路面。
2018 年 2 月 21 日	空污	設備元件檢測，淨檢測值大於 2,000ppm，已違反「空氣污染防治法」第 20 條第 2 項所訂「高雄市設備元件揮發性有機物管制及排放標準」第 4 條規定。	20 萬元	一 廠：1. 對於同一洩漏點，增加量測頻率 2. 修改接頭方式，避免洩漏 技術部：加強易洩漏點之檢修與檢測 工程部：加強易洩漏點之檢修，並於期限內修護完成。
2018 年 3 月 19 日	未按時申報查驗	CBC 專案第三張建雜照先行動工後申報開工。	1 萬 8 千元	配合專案時程，預先規劃建雜照申辦期程。
2018 年 12 月 13 日	空污	設備異常跳車，製程尾氣排放至廢氣燃燒塔處理，因燃燒不完全產生明顯粒狀污染物散布於空氣中) 造成污染。	10 萬元	1. 設置監視系統加強管理 2. 純化區緊急排放 switch 更換並進行並教育宣導 (已於 2018 年 12 月更換完成)

1.6 風險管理



台聚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。現階段各項風險之挑戰與因應說明如下：(GRI 102-11、GRI 102-15)

風險	挑戰	因應	成效
氣候變遷	氣候變遷衝擊多為大範圍與複合型，影響往往延伸至財務、供應鏈、政策等面向，除配合國家政策推動調適與減緩，台聚公司更主動於各風險管理採取行動因應。	<ul style="list-style-type: none"> · 台聚集團各關係企業工廠成立節能減碳小組，藉由能資源整合與經驗交流，達成一致的作法，共同推動務實有效的節能減碳方案，並逐季檢視執行成效。 · 台聚每年編列預算，因應氣候變遷造成之衝擊進行各項改善方案，如各項雨水回收工程、隔熱漆施工、廢水連續監控及回收系統工程、鍋爐燃料更換為天然氣工程等。 	<ul style="list-style-type: none"> · 台聚公司高雄廠在 2011 年建立了暴雨攔截系統，以及 2014 年設置了滯洪池，降低產品或設備淹水損害以及生產線停俾發生之風險。雨水經過濾後，提供冷卻水塔使用，2018 年回收水量約 18,776 公噸。 · 蒸氣冷凝水回收並導至鍋爐再次使用，2018 年回收水量約 47,520 公噸。 · 切粒溢流水於回收水處理設備處理後，提供冷卻水塔使用，2018 年回收水量約 27,720 公噸。 · 放流水經回收系統處理後再供應至冷卻水塔補水，以減少自來水用水量，2018 年回收水量約 52,800 公噸。

風險	挑戰	因應	成效
工業安全	為加強地下管線的運輸安全，更有效管理本公司廠外之地下管線設施，並建立妥善的管理程序，以防止廠區或廠外地下管線因腐蝕或外部單位不當開挖導致破損之潛在災害，並使廠內人員能有相關遵循依據，須採取適當措施防止內容物洩漏及因應事故發生時，確保人民生命財產及維護生態環境。	<ul style="list-style-type: none"> · 依據「高雄市既有工業管線管理維護辦法」之規定及參考國內法規與國際標準規範、本廠地下管線操作、檢測、維護與緊急應變作業程序書、過去維運計畫執行之成效及管束聯防組織之聯合管理資訊分享等相關內容，擬定「既有工業管線維運計畫」。整性管理計畫、巡管作業、維修保養及檢查、管線操作及控制室管理等。 · 本廠與相關石化企業組成高雄區工業管線區域聯防總會，進行持續性的維護、監控及管理區域性地下管線之輸送安全。 	<ul style="list-style-type: none"> · 每年制定環安衛目標與管理方案維護及管理執行達到安全管理之標準，2018年共制訂6個地下管線相關管理方案，達成率均為100%。 · 依據2018年「地下管束聯防組織組織成效評鑑評核標準」辦理，經管線安全整備成效、管束聯防組織緊急應變及管束聯防維運成效等基線評核，本廠隸屬之管束六被經濟部工業局評選為管束聯防運作優等組織並頒發優良管束楷模獎牌。
環境污染	台聚公司高雄廠主要空氣污染物包含硫氧化物(SOx)、氮氧化物(NOx)和揮發性有機物(VOCs)，廠內的硫氧化物和氮氧化物主要由蒸汽鍋爐燃燒燃料油所產生，揮發性有機物則主要來自製程、儲槽、設備元件的排放。	<ul style="list-style-type: none"> · 台聚公司興建一座以潔淨能源天然氣為主要燃料的蒸汽鍋爐，廢除燃油鍋爐，降低相關空氣污染物的排放。 · 提升蓄熱式焚化爐(RTO)處理效率，並同時利用廠內蒸氣鍋爐，降低揮發性有機物排放量。 	<ul style="list-style-type: none"> · 台聚公司廢止燃油鍋爐之操作許可證，削減各污染量分別為粒狀物：3.946公噸、SOx：36.884公噸、NOx：24.960公噸。 · 高濃度VOCs導至鍋爐，提升VOCs處理效率，有效減少VOCs排放。
主原料供應	2018年市場變化大、亞洲輕裂廠歲修數量多，導致乙烯原料供應量減少，也促使國內外乙烯行情上漲。	<ul style="list-style-type: none"> · 為使乙烯原料供應量短缺造成的衝擊降低，已成立專案小組多方面研擬與推動相關的策略與計畫。 · 新增全球各地區的原物料採購，以達到貨源分散。 · 與重要供應商簽屬長期供應合約。 · 定期分析市場動態並調整最適採購策略。 	<ul style="list-style-type: none"> · 新增乙烯貨源數目：中國，共1家 · 乙烯長期合約數目：4家 · 台聚經營會議與集團經營會議次數：69次/年

風險	挑戰	因應	成效
產業風險	面對主原料乙烯價格持續高漲，國內外經濟情勢仍然低迷需求不振，泛用塑膠產品售價難以提升。	<ul style="list-style-type: none"> · 致力於台灣投資高附加價值產品，持續創造獲利能力。台聚高雄廠的 EVA 新產能已於 2016 年中生產。 · 在高雄廠投資興建全球第一座商業化生產 CBC 工廠，可應用於觸控螢幕、導光板、光學鏡頭等產品，未來將與台聚集團旗下的光電事業接軌。 · 與國內石化同業和大陸石化同業合作於福建漳州古雷進行煉化一體化項目投資。 	<ul style="list-style-type: none"> · 2018 上半年完成 CBC 工廠試運轉與試量產，設計產能為 5,000 公噸。 · 2018 年 8 月，古雷煉化一體化項目總體設計獲得正式批覆。
財務風險	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，台聚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。	<ul style="list-style-type: none"> · 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、REITs(國內不動產投資信託基金) 及殖利率較佳之股票等，以降低利率波動產生的風險。 · 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。 · 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。 · 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"> · 短期新台幣借款密切關注台灣央行隔拆利率及各天期 NCD 存單利率變化，適當調整借款天期，以有效降低成本。 · 現階段外匯變動因素多，拉高避險比例以因應匯率波動風險。 · 已透過投保各項財產保險，適當地將風險轉嫁予保險公司。 · 以上作業，皆確實依相關作業辦理，並後續追蹤及評估。

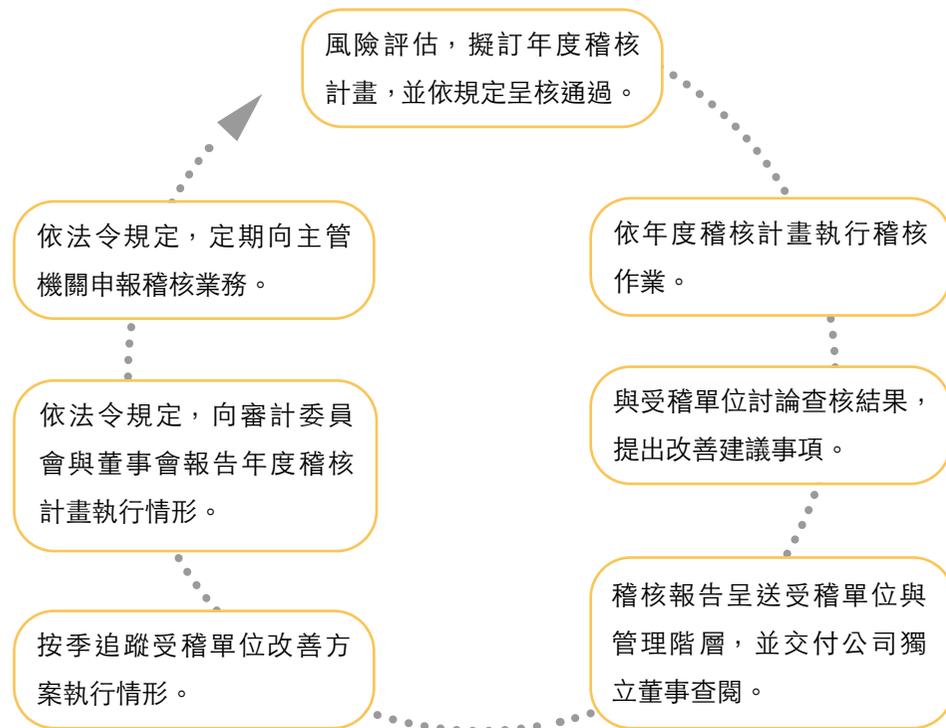
風險	挑戰	因應	成效
投資風險	台聚公司在面對快速變動的國際情勢下，持續評估新事業的投資機會，希望藉由加強公司治理能力、提升員工整體素質、多角化經營模式，進而擴大經營版圖，確保永續經營之目標。	<ul style="list-style-type: none"> · 新事業投資藉由評估產業、市場、財務、研發等項目進行可行性分析。針對各項可能之風險進行探討及發展因應策略，經內部不斷檢討確認，最後經董事會決議通過始得進入實際投資執行階段。 · 另本公司依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂定「取得或處分資產處理程序」，並規定不從事高風險、高槓桿投資。 	<ul style="list-style-type: none"> · 新事業的投資注重其經濟可行性與技術可行性，在多方的風險評估後有效降低投資風險。 · 投資的執行在經內部反覆的檢討，與最後的董事會決議之前，已達到從嚴把關，除了可避免出現投資決策機制不健全之外，亦可避免投資後行業轉向低迷。
資安風險	近年來面對商業電子郵件詐騙（BEC）威脅、駭客入侵或資料外洩事件層出不窮，個人敏感資料更受有心人覬覦，如何防護資訊的安全至為重要。	<ul style="list-style-type: none"> · 除內部資訊人員於 2018 年進行四小時的資訊安全教育以加強資安管理外，同時委託外部專業資安顧問公司進行資安查核、設備弱點掃描與社交工程演練。並配合歐盟規範，對資料予以適當的保護措施。 · 內部定期由公司稽核部門進行稽查，由應國標準協會 (BSI) 進行每年進行 ISO 27001 認證查核。 · 強化網站瀏覽的安全性，2018 年向中華電信購買 SSL 加密安全憑證，將公司官方網站連線方式由 http 轉換為 https。 	<ul style="list-style-type: none"> · 自 2014 年 7 月取得 BSI 所頒發的 ISO 27001 證書至今，已連續四年通過 BSI 的資安制度運行審查。除針對資訊安全風險管理架構進行審查外，並對內外部等議題予以輔導防制、進行資訊安全風險評估分析。 · 已有效提昇員工資安意識，確實遏止商業電子郵件詐騙（BEC）攻擊事件。 · 確實保障網站瀏覽使用的資訊安全。 · 找出潛在風險進行系統修正或提出補償性措施。
人力資源風險	人才是公司難以取代的核心資產，而穩定且持續成長的人力資源更是公司穩健經營之基石。公司人力資源相關風險包含招募甄選、教育訓練、薪資福利、勞工安全。	<ul style="list-style-type: none"> · 針對各項人力資源作業，皆有完善 SOP 以及相關文件表單，以確保人員作業流程標準化 / 一致化。 · 為確保公司內部各項人事政策、程序皆依法且正確執行，每年度皆進行固定稽核。 · 為確保同仁具備相關知識、技能，每年度皆安排各式教育訓練。 	<ul style="list-style-type: none"> · 各式 SOP 與作業準則皆公開於公司內部網站，供同仁參考。 · 2018 年度各項內、外部稽核皆無重大缺失。 · 年度教育訓練時數總計為 9,132.5 小時，平均訓練人時 18.9 小時。

1.7 稽核運作與聯絡管道

● 稽核運作

稽核處隸屬於董事會，協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度與衡量營運之效果及效率，以攸關風險發生機率和影響程度、主管機關與法令規定、及公司產業特性等，擬訂次年度之稽核計畫，並依規定提報審計委員會與董事會決議通過後執行。內部稽核人員秉持超然獨立精神、以客觀公正立場執行業務，嚴守正直與保密之職業準則。

稽核作業流程



衡酌 2018 年各項營運交易循環與管理作業之執行情形，內控建議事項對應風險類別摘要如下：

風險類別	稽核作業循環名稱	建議事項摘要
營運風險	採購、付款循環及法規遵循事項	不同作業程序書同一採購項目適用情形應確認一致性
	電腦化資訊系統控制作業	外點電腦控制室及作業程序應即時更新
	管理作業	使用變更應落實變更作業程序

2019 年遵循主管機關與法令規定擬定年度稽核計畫。

● 舉報管道

台聚公司網站「投資人服務」專區中的「審計委員會信箱」，受理與審計委員會職權相關之檢舉案件；截至目前尚無接獲任何檢舉事項。台聚公司並於 2017 年 8 月 10 日經董事會與審計委員會通過，制訂「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明訂舉報處理程序與相關保密機制，舉報管道包含親身舉報、電話舉報、投函舉報等管道，並指定受理專責單位。對於檢舉人、與調查之人員及其內容，本公司全力保密及保護，使其免於遭受不公平對待或報復。檢舉人為同仁者，本公司保證該同仁不會因為檢舉而遭受不當處置。