

公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估	運作情形			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？	✓		本公司經 103 年 11 月 6 日董事會決議通過訂定公司治理守則，並於本公司網站及證券主管機關指定之資訊申報網站揭露。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第1~2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？	✓		本公司除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援，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「上市上櫃公司治理實務守則」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？	✓		本公司對持股 5%以上股東及擔任董事、經理人持股有增減或抵押變動情形，均隨時注意掌握，並依規定於每季財務報告揭露持股 5%以上股東資訊。董事、經理人及持股 10%以上股東，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「上市上櫃公司治理實務守則」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？	✓		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，並無非常規交易情事。 2. 本公司與關係企業之資金借貸係依市場利率行情加碼計息，每季依業務往來需要重新評估設定貸與金額。對其他公司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。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第14~17規定。

評估	運作情形			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)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		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控制制度處理準則」，訂有「對子公司之監督與管理」作業，落實對子公司風險控管機制。 本公司訂定「人事管理規則」及「防範內線交易作業要點」等內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券等違法獲利，並適時宣導教育員工遵循相關規定。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第10條第3項規定。										
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司於「公司治理實務守則」第 20 條訂定政策，明定董事會成員組成應考量多元化，並普遍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：(1)營運判斷能力、(2)會計及財務分析能力、(3)經營管理能力、(4)危機處理能力、(5)產業知識、(6)國際市場觀、(7)領導能力、(8)決策能力、(9)法律。據此，本公司訂定董事多元化管理目標，並每年檢討調整，目前達成情形如下： <table><tr><th>多元化目標</th><th>112 年達成情形</th></tr><tr><td>1. 至少 50%具石化業經驗。</td><td>已達成</td></tr><tr><td>2. 至少 20%具電力相關產業經驗。</td><td>已達成</td></tr><tr><td>3. 至少 1 席董事具備前述二領域外之其他產業經驗</td><td>已達成</td></tr><tr><td>4. 至少包括 1 席女性董事</td><td>已達成</td></tr></table> 本公司現任 15 名董事均學有專精，且具備經營管理、領導決策、產業知識、國際觀、財會分析等多元專業背景及豐富經驗，目前成員包含女性董事 1 名(佔 6.67%)、獨立董事 3 名(佔 20%)，其中兼任員工董事 6 名(佔 40%)，並以 113 年獨立董事達 1/3、董事具備不同產業經驗或專長達 50%以上為目標，董事會成員多元化政策落實情形請參閱下	多元化目標	112 年達成情形	1. 至少 50%具石化業經驗。	已達成	2. 至少 20%具電力相關產業經驗。	已達成	3. 至少 1 席董事具備前述二領域外之其他產業經驗	已達成	4. 至少包括 1 席女性董事	已達成	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第20條規定。
多元化目標	112 年達成情形													
1. 至少 50%具石化業經驗。	已達成													
2. 至少 20%具電力相關產業經驗。	已達成													
3. 至少 1 席董事具備前述二領域外之其他產業經驗	已達成													
4. 至少包括 1 席女性董事	已達成													

評估	運作情形																			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																					
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		表，各董事主要學經歷詳本年報「董事監察人相關資料」。																					
			董事會成員落實多元化情形																					
			董事姓名	性別	兼任員工	年齡			獨董年資	產業經歷					營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	法律	
						51 60	61 70	71 80		石化	電力	工程	金融	科技	傳媒									
			陳寶郎	男				✓	-	✓	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			王文淵	男				✓	-	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			王瑞華	女			✓		-	✓	✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			王文潮	男	✓			✓	-	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			張昌邦	男				✓	21				✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			鄭優	男			✓		15					✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			李述德	男				✓	6				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			王文祥	男		✓			-	✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			曹明	男	✓			✓	-	✓	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			林克彥	男	✓		✓		-	✓	✓	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			陳瑞士	男				✓	-	✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			許德雄	男	✓		✓		-	✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			簡玉郎	男	✓		✓		-	✓		✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			蔡松岳	男			✓		-	✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
			許嘉賢	男	✓		✓		-		✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
			本公司經 100 年 8 月 23 日董事會決議設置薪資報酬委員會，並經 104 年 6 月 15 日董事會決議設置審計委員會。																					
另本公司於 111 年 5 月 5 日經董事會通過制定「永續發展委員會組織規程」，規範該委員會成員人數不少於 3 人，且半數以上成員應為獨立董事，主要職責為審議本公司永續政策及永續報告書，並監督推動永續相關事項及執行方案等，並於同日通過設置永續發展委員會，首屆委員包括陳寶郎董事長、曹明董事、張昌邦獨立董事、鄭優獨立董事、李述德獨立董事等 5 位。																								
符合「上市上櫃公司治理實務守則」第 28、28-1 條規定，惟未符合第 28-2 條規定，係因本公司現行作業可提名適任適當之董事候選人，依營運實務認無需設置提名委員會。																								

評估	運作情形			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	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司於 109 年 8 月 5 日經董事會決議訂定董事會績效評估辦法，並已完成 112 年度董事會、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會之定期績效評估，其績效評估結果均為良好並已提報同年 12 月 7 日董事會，相關資料可做為董事薪酬及提名續任之參考。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第37條規定。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司每年至少一次參照審計品質指標(Audit Quality Indicators, AQIs)，透過會計師專業性、審計品質控管、獨立性、外部監督及創新能力等構面，評估簽證會計師之獨立性與適任性，並請簽證會計師及其事務所填具問卷，且提供相關資料與聲明書，由總經理室及會計處據以評估，已將最近年度評估結果提報 113 年 2 月 29 日審計委員會及董事會。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第29條規定。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		1. 本公司已於 108 年 5 月 6 日經董事會通過，設置公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管，並配置適任人員處理公司治理事務。 2. 公司治理主管督導總經理室辦理公司治理相關事務，另由法務室等相關單位協助，職權範圍及年度業務執行重點包括依法辦理董事會及股東會、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資料、協助董事遵循法令、向董事會報告獨立董事資格檢視結果等。 3. 公司治理主管 112 年進修情形詳見本章節第 76 頁年度經理人參與公司治理有關進修情形。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第3-1條規定。

評估	運作情形			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	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)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？	✓		1. 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。 2. 本公司於公司網站設置利害關係人專區，明列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。 3. 本公司適時透過下列管道回應利害關係人所關切議題： (1) 股東與投資者：每年召開股東會，股東並可透過電子方式充分行使表決權。另每年發行股東會年報、公布每月營收及每季自結損益等資料，以利股東瞭解本公司營運狀況。 (2) 員工：透過定期工會或廠(處)會議落實員工集體協商權，與員工溝通職場安全、員工福利、人權保障、勞僱關係等議題，針對建議亦定期回覆與檢討。 (3) 供應商及承攬商：本公司秉持永續經營精神，以及遵守公平交易原則，致力要求往來廠商符合環保、工安及人權準則，透過台塑網電子交易平台採購發包系統進行公開招標，並定期舉辦廠商說明會，加強雙向溝通與宣導。另廠商可於平台上『廠商意見反應專區』提出問題，由專人即時處理及回覆，致力達到資訊對稱之目標。 (4) 客戶：經由拜訪客戶、客戶滿意度調查等方式，回應客戶重視之產品品質、售後服務等議題。另網站列明銷售服務專線及電子郵件信箱，並藉由「客戶意見反應表」及「客訴處理表」等辦理客戶申訴事項。 (與利害關係人溝通情形，詳見2023年本公司永續報告書)	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第51條規定。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？		✓	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，並於111年起接受金管會指定機構台灣集中保管結算所之股務評鑑，最近期評鑑結果均符合規定，確保股東會在合法、有效、安全之前提下召開，並得以保障股東權益。	雖未符合「上市上櫃公司治理實務守則」第7條第1項之部分規定，惟無損股東會運作效益。

評估	運作情形			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	
七、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）？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		本公司已架設中、英文網站，並於公司網站之投資人專區項下揭露相關財務業務及公司治理資訊。本公司網址為：http://www.fpcc.com.tw。 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及主管機關之查詢。 本公司原則上係於每月6日公告申報上月份營業收入資料，及於每季10日公告前一季度之自結財務數據，並於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告。為強化公司治理及有助於投資人瞭解本公司營運情形，本公司112年度財務報告於會計年度終了後兩個月內公告並申報。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第57、59條規定。 符合「上市上櫃公司治理實務守則」第55條第3項、56條、58條規定。 符合「上市上櫃公司治理實務守則」第55條第2項規定。
八、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	✓		1. 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「檢舉辦法」，建立內部吹哨管道及保護制度。同時，重視員工集體協商權，各工會定期召開的理監事會、勞資會議及福委會，相關部門主管均出席參加，與勞方代表充分溝通意見；若有書面訴求及建議，亦定期檢討與說明；在重大勞資議題上，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	符合「上市上櫃公司治理實務守則」第51~54條規定。

評估	運作情形			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	
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保險之情形等)？			識，確保勞資關係和諧及永續發展。 2. 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。在工作場所中，藉由不斷的職業衛生教育訓練、防護用具使用訓練及危害物質宣導，來加強員工對職場危害因子的辨識與因應能力。另外為掌握員工工作環境實態並評估危害因子暴露狀況，除了在適當地點設置偵測警報設備外，也定期實施作業環境檢測，以作為職場環境改善的依據。另外，本公司設置輔導專人，除定期與新進人員訪座談，掌握新進人員適應公司的狀況，也讓同仁在工作或生活上面臨困難時，可以即時向專人諮詢、洽談。員工福利措施請參閱本年報伍、營運概況之五、勞資關係及 2023 年本公司永續報告書。 3. 投資者關係：本公司以總經理室及股務部門，作為公司與股東之橋樑。在公司資訊透明度方面，本公司於網站設置「投資人專區」、每季召開法說會，並即時於「公開資訊觀測站」公告應揭露之報表及資訊，以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。 4. 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。 (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	

評估	運作情形			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	
			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，大幅提升作業效率、節省時間與金錢，同時也降低營業成本，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。 (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審查製造規模、產能、銷售金額及品質認證書，予以評鑑分級，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。 (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2萬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。 5. 利害關係人之權利：本公司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，對股東、客戶、供應商、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，創造股東權益外，並供應穩定、物美價廉的產品。同時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，並積極廣植樹林，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，以為社會增添關懷與溫暖。	

評估	運作情形					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						
			6. 董事進修之情形：				符合「上市上櫃公司治理實務守則」第40條規定。		
			姓名	進修日期	主辦機構	課程名稱		進修時數	
			陳寶郎、王文淵、曹明、林克彥、陳瑞士、許德雄、簡玉郎、許嘉賢	112.09.23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用		3	
						2024年全球景氣展望與產業趨勢		3	
			鄭優、李述德、蔡松岳	112.10.03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹		3	
						董監事應如何督導企業風險管理及危機處理		3	
			張昌邦	112.03.14	社團法人中華公司治理協會	數位生醫的投資趨勢		1.5	
				112.05.12		誠信經營與內線交易防制		1.5	
				112.08.11		從ESG看風險管理的趨勢		1.5	
				112.11.10		從科技業資安標準(SEMI E187)反思AI驅動的世界		1.5	
			7. 公司為董事及經理人購買責任保險之情形：本公司已為全體董事及經理人投保責任險，投保金額 3,000 萬美元，投保期間自 113 年 2 月 1 日至 114 年 8 月 1 日。					符合「上市上櫃公司治理實務守則」第39條規定。	
			8. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司風險管理政策為有效辨識、衡量評估、監督及管控各項風險，提升全體員工之風險意識，期將可能產生之風險控制於可承受程度內，以達風險與報酬合理化、效益最佳化之平衡目標。相關風險事項說明請參閱本年報柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項之六、風險事項說明。						
			9. 客戶政策之執行情形：客戶是企業之所以存在之基石，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，是對客戶最基本且重要的保證。						
			(1)打造穩定的供需關係：由於企業的發展與客戶彼此間存有相互依存						

評估	運作情形			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	
			、共存共榮的重要關係，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，積極投資油品及石化原料的生產，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。 (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，乙烯自給率提高至90%以上，大幅降低進口依存度，提升整體石化產業的競爭力。 (3)提升中下游廠商競爭力：企業創辦人在早期為提升中下游廠商的管理能力，主動將企業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。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。 (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。	

評估		運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
		是	否	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心於 113 年 4 月發布 112 年度第十屆公司治理評鑑結果，本公司於上市公司排名為 6%至 20%，針對公司治理評鑑指標已改善項目，及未得分優先因應對策，說明如下：				
類別		評鑑指標		本公司改善/因應情形
已改善		1. 公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？		本公司 112 年股東常會議事錄已記載股東提問及公司回覆之重要內容。
		2. 公司是否於每月 10 日(含)前將內部人上月份持股變動之情形上傳至公開資訊觀測站？		本公司自 112 年起已提前於每月 10 日(含)前上傳內部人上月份持股變動情形。
優先因應改善	第十屆未得分	1. 公司獨立董事席次是否達董事席次 1/3 以上？		本公司將於 113 年股東常會改選全體董事，規劃董事席次為 12 席，其中獨立董事增加 1 席共 4 席，變更後獨立董事人數及任期將符合評鑑指標規定。
		2. 公司是否至少兩名獨立董事其連續任期均不超過三屆？		
	第十一屆新增指標	1. 公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？		本公司 113 年起，永續報告書將提報董事會討論通過。
		2. 公司是否制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？		本公司已制定溫室氣體減量管理政策，擬強化揭露相關內容。