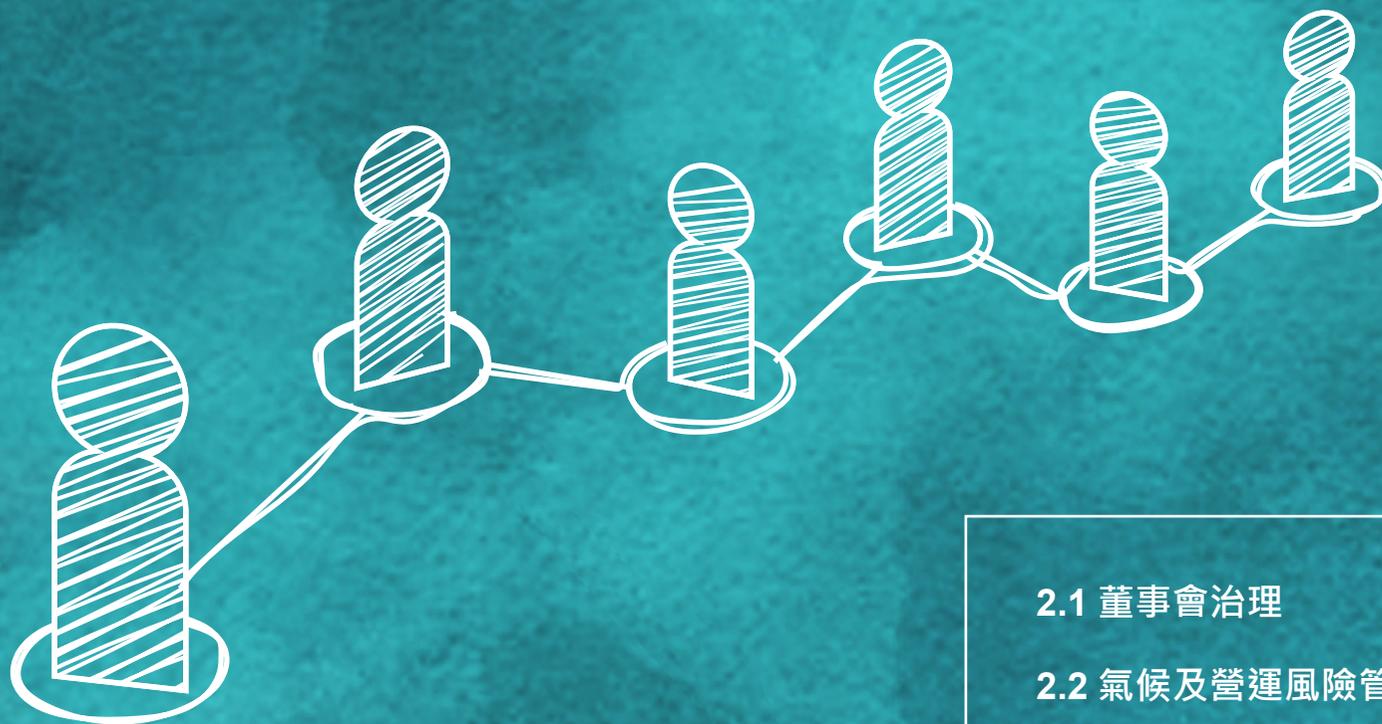


2

穩健前行的 經營者



2.1 董事會治理

2.2 氣候及營運風險管理

2.3 法規遵循與內控

2.4 永續供應鏈



2 穩健前行的經營者

2.1 董事會治理

重大主題：公司治理

重大原因

企業的永續經營必須建構在健全的公司治理基礎上，因此提升資訊透明度不僅可保障股東及利害關係人充分知悉、參與及決定公司重大事項之權利，亦是強化雙方對公司發展目標，促進公司邁向永續經營的必要方式之一。



影響與衝擊

- 正面實際影響：
社會：藉由公司治理評鑑機制，與其他上市櫃公司形成良性競爭，共同提升營運資訊透明度，增進股東及各利害關係人之權益。
- 正面潛在影響：
經濟：可提升投資人對公司之評價，有助於未來執行因營運擴張所需的融資活動。



政策 / 策略

- 於董事會轄下設置「薪資報酬委員會」、「審計委員會」及「永續發展委員會」，依其職權妥善分工並藉由此體制達到監督之作用。
- 訂定「公司治理實務守則」以作為本公司落實公司治理之依循；另設置公司治理主管，依法執行相關執務，落實妥善公司治理精神。



目標與標的

- 短期目標 (2024 年) :
- 證基會公司治理評鑑上市公司類別 6~20%。
- 中期目標 (2025 年 -2027 年) :
- 證基會公司治理評鑑上市公司類別前 5 %
- 董事會納入女性董事。
- 長期目標 (2028 年 ~) :
- 證基會公司治理評鑑上市公司類別前 5 %。



管理評量機制

- 依證基會之公司治理評鑑指標增進公司治理透明度。
- 每年辦理董事會內部績效評估；每三年辦理董事會外部績效評估。



2023 年度目標與達成

- 證基會公司治理評鑑上市公司類別 6~20%
→ 未達成，2023 年年度 (第十屆) 公司治理評鑑「上市公司類別」評鑑結果為 21% 至 35%。

藉由以下行動提高評鑑分數：

- 執行報告書取得第三方驗證。
- 依氣候相關財務揭露建議書 (TCFD) 架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。
- 投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業 (如：再生能源電廠) 等。



預防或補救措施

- 由三位獨立董事組成審計委員會代替監察人，並藉其獨立性強化監督之職責。
- 據公司治理評鑑及外部績效評估之回饋建議，進行公司治理各項作為之改善與精進。

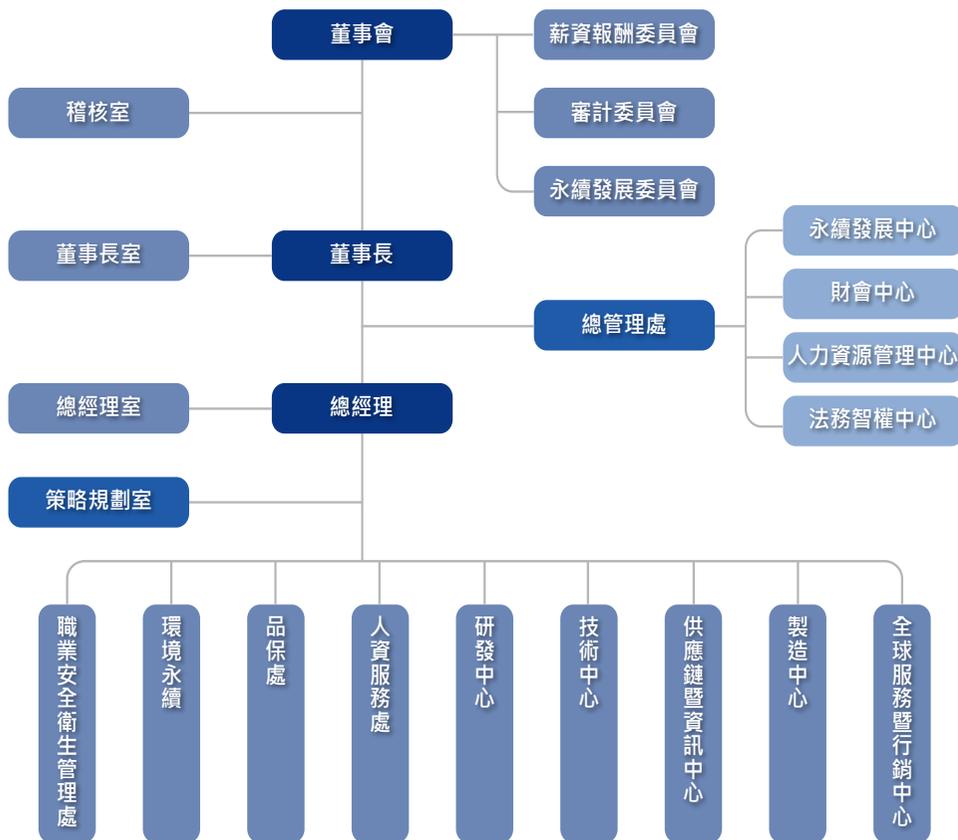


2.1.1 組織架構

台虹科技最高治理單位為董事會，由九位擁有具豐富產業經驗之董事所組成，董事長擔任主席，且非屬經營團隊成員，在董事長治理理念領導下，董事會秉持「認真、廉潔、多元、獨立」的核心理念，負有監督公司守法、財務透明、即時揭露重要訊息、杜絕內部貪污等職責。

本公司每年定期召開股東大會，並依「董事選任程序」定期選任改選，第十屆董事任期自 2023 年 5 月 30 日起至 2026 年 5 月 29 日止。

組織架構圖



■ 董事會多元化

為確保董事會之治理能力，本公司訂有「公司治理實務守則」，於「強化董事會職能」章節中，擬訂有多元化方針；並規範董事會成員應具有營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導以及決策等八大能力。本屆董事會成員由具有國際觀、區域管理能力、財務管理、銅製程專業、高分子化工及國際業務專家等賢達所組成，藉以健全本公司董事會之結構。詳細董事會成員資訊請見本報告書《附錄一、ESG 資訊 - 治理資訊》。

■ 董事會獨立性與利益規避

為使公司治理透明化，台虹科技董事長原則上不會兼任總經理，倘若有亦僅是職務交接屬短期兼任情形，期間不會超過半年；2023 年未有此情事。

於董事會中，獨立董事三席占全體董事席次三分之一，符合法令規定。經本公司議事單位盤點及檢視所有董事皆具獨立性，且無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括董事間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司亦持續評估董事之獨立性，包括相關董事能否持續為管理階層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於其他董事或管理階層，甚至於董事會內外的言行舉止是否適當。

依據本公司「董事會議事規則」規定，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。另董事或經理人為自己或他人從事屬於台虹科技營業範圍內之行為時，應根據法令之要求事先取得股東會及董事會核准；並且依證券相關法令嚴謹的報告要求充份揭露任何與關係人間的交易所。經查 2023 年本公司董事會成員及高階經理人接無涉及內線交易、貪腐等情事。有關年度董事會成員利益迴避詳細資訊詳見本公司 2023 年年報。



公司年報



■ 功能性委員會

為有效發揮董事會職能，精進董事會決策品質，本公司於董事會轄下，依職權及功能設立「薪資報酬委員會」、「審計委員會」及「永續發展委員會」，負責公司治理、經濟、環境及社會等重要議題。另設有行政稽核單位 - 「稽核室」，負責稽核及評估公司內控制度之可靠性及有效性，並定期向審計委員會呈報稽核結果並提出改善建議，促進公司有效營運。有關永續發展委員會之說明請見本報告書《1.1 永續發展委員會》。



自 2017 年起，本公司設立「審計委員會」替代監察人，藉由三位獨立董事之專業職能及獨立性，落實公司治理、健全監督功能及強化管理機制，2023 年召開 6 次審計委員會會議，委員出席率達 100%。

審計委員會 主要監察項目

- 1 公司財務報表之允當表達。
- 2 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- 3 公司內部控制之有效實施。
- 4 公司遵循相關法令及規則。
- 5 公司存在或潛在風險之管控。



另「薪資報酬委員會」是由董事會委任三名董事(至少包含兩名獨立董事)組成，主要職責係以專業且客觀之角色，對公司整體薪酬與福利政策，以及本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考，2023 年召開 6 次薪酬委員會會議，委員出席率達 100%。本公司章程中已明訂董監酬勞不得高於年度獲利的 4%，有關董事及經理人之酬勞資訊請參考本公司 2023 年年報。



薪酬委員會 主要職責

- 1 定期檢討本規程並提出修正建議。
- 2 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策與制度、標準與結構。
- 3 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額，並將所提建議提交董事會討論。

欲參閱本公司「審計委員會組織章程」、「薪酬會組織章程」及「2023 年年報」，請參考本公司官網或公開資訊觀測站網站。



公司治理



公開資訊觀測網站



2.1.2 董事會運作

台虹科技董事會負有高階管理者的選任、提名及評量績效之職責，並授權高階管理者處理營運活動有關之經濟、環境及社會議題，而為確保策略有效執行，董事會除定期聽取經營團隊之報告外，亦時常與經營階層溝通討論，適時敦促經營團隊作出適當調整，藉由雙方之良好溝通，奠定台虹公司永續經營的基石。

董事會任務

- 1 監督、擬定企業經營方向以符合市場短、中、長期的需求。
- 2 任用良善、正直且專業之經營階層執行董事會擬定之經營策略，確保公司經營成果。
- 3 引領經營團隊作出有利公司長期發展的策略。



本公司董事會每季定期召開會議，審議各功能性委員會提報之事項以及經營團隊提議之發展策略，各議案皆視其內容，邀請相關人員列席董事會報告，以確保議案能被充分瞭解及討論，經妥善評估其可行性後，才同意予以執行。2023 年總計召開 7 次董事會議 (董事平均出席率為 100%) 審議 54 案，其中涉及環境、經濟及社會議題計 51 案。

議案面向	重要溝通成果
 環境面	通過 2023 年永續發展計畫，訂定再生能源、減碳及廢棄物減量目標及執行計畫，並通過環境相關的資本支出約新台幣 2 億元。同時於 2023 年年中檢視整體計畫執行進度。
 經濟面	審查 2023 年度營運計劃，並於董事會中討論第三方機構中華公司治理協會之外部評鑑建議，以茲作為後續改善要點。另針對公司營運風險檢視風險地圖，並檢視應對方針。進行資訊安全環節聽取報告，並設置資安長及資訊安全專責主管。
 社會面	受理股東提案權、審核員工分紅、制定員工認股權計畫以分享公司經營成果。

■ 董事進修

為使董事會在專業知識與技能上不斷精進，本公司定期規劃董事參與企業營運及永續發展相關之多元課程，期望透過外部進修，掌握國際趨勢增進多元觀點，強化董事會之領導及決策能力，使其善盡忠實執行業務及善良管理人之義務，為股東帶來最大的收益，並在面對不斷變化的商業環境，為公司帶來更高的競爭力。

2023 年台虹科技全體董事受訓皆達法定標準 (6 小時)，參訓總時數達 54 小時，平均受訓時數為 6 小時。有關 2023 年台虹科技董事會成員參訓之詳細資訊請見本報告書《附錄一、ESG 資訊 - 治理資訊》。

■ 董事會績效評估

董事會內部績效評估

為落實公司治理，本公司依「董事會績效評估辦法」，每年至少執行一次內部董事會績效評估。於各年度結束時，由董事會議事單位蒐集董事會活動相關資訊，分發「董事成員自我考核自評問卷」及「功能性委員會績效考核自評問卷」予各董事及各委員填寫，並將評估結果呈報至下一次董事會中，藉由清晰定義之績效目標，以提升董事會功能及加強董事會運作效率。2023 年績效評估之內容及建議事項已提至 2024 年 1 月份董事會中報告。





2023 年內部績效評估結果

評估類型	評估方法	評分標準	評分結果
整體董事會績效評估	由董事會議事單位依董事會實際運作狀況進行評估	<ul style="list-style-type: none"> 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。 董事的選任及持續進修。 內部控制。 	總得分為 92.21 分，評定成績為優良，評估結果顯示本公司董事會整體運作情況尚稱完善，符合公司治理精神。
個別董事會成員績效評估	由各董事會成員自行評估	<ul style="list-style-type: none"> 公司目標與任務之掌握。 董事職責認知。 對公司營運之參與程度。 內部關係經營與溝通。 董事之專業及持續進修。 內部控制。 	整體平均得分為 98.48 分，評定成績為優良，考核結果顯示本公司董事對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
功能性委員會績效評估	由功能性委員成員自行評估	<ul style="list-style-type: none"> 對公司營運之參與程度。 功能性委員會職責認知。 提升功能性委員會決策品質。 功能性委員會組成及成員選任。 內部控制。 	薪酬委員會、審計委員會及永續發展委員會平均分數分別為 96.99 分、96.88 分及 95.92 分，評定成績為優良，考核結果顯示功能性委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。

董事會外部績效評估

本公司每三年委外辦理一次董事會效能(含績效)之評估，2022 年委任專業且具獨立性之「社團法人中華公司治理協會」執行評量，分別就董事會之八大構面(組成、指導、授權、監督、溝通、內部控制及風險管理、自律及其他)及十大題開放式問卷，以視訊方式訪談董事會成員及高階主管。

董事會績效評估報告已於 2022 年 11 月 29 日出具，本公司將其精進建議納為持續加強董事會職能之參考，後於 2023 年 1 月 11 日將精進建議連同預計採行措施呈送董事會報告。我們規劃於 2025 年再次辦理董事會外部績效評估作業，力求精進。

2023 年採取之精進措施

本公司已由永續發展委員會下之「公司治理與風險管理」小組召開相關會議，並匯總各層級組織完成風險要素鑑別與風險回應策略，並擬訂相關因應對策，並於永續發展委員會及董事會報告相關風險分析及因應計畫。



2.2 氣候及營運風險管理

重大主題：氣候變遷及營運風險管理

重大原因

隨著氣候變遷問題變得嚴峻，利害關係人亦十分關注企業的氣候相關行動，包含溫室氣體盤查與減量、氣候風險評估及調適策略等，如何在複雜變數中，規劃公司之資本支出與長期佈局，已成為影響企業競爭力的重要課題。

影響與衝擊

- **正面實際影響：**
環境：降低營運活動對環境造成之衝擊。
- **負面實際影響：**
經濟：除未來可能因法規要求需要繳納碳費外，亦有投資與節能減碳行動相關之設備的持續支出。
- **正面潛在影響：**
經濟：若能領先業界轉型為低碳營運，將有助於優先取得客戶訂單，誠為客戶減碳供應鏈不可或缺的夥伴。

政策 / 策略

持續關注巴黎協定後的各項氣候行動目標，積極接軌國際永續發展趨勢，以降低公司未來潛在的氣候相關衝擊。



目標與標的

- **短期目標 (2024 年)：**
- 建構氣候風險之評估與推動機制。
- **中期目標 (2025 年 -2027 年)：**
- 發布 TCFD 氣候相關財務揭露報告。
- **長期目標 (2028 年 ~)：**
- 達完成具體的轉型規劃並實踐之
- 參與 CDP 碳揭露計劃。

管理評量機制

由永續發展委員會轄下公司治理與風險管理小組協同環境永續小組，依據 TCFD 氣候相關財務揭露建議架構，分析氣候相關風險與機會，另由永續發展中心評估部門節能主題之可行性，訂定各業務範圍內之管理目標，再透過永續發展委員會彙整各功能小組之計畫執行進度，一併向董事會報告工作成果 (每年至少 2 次)。

2023 年度目標與達成

- **建構氣候風險之評估與推動機制**
→ 已達成，藉由溫室氣體盤查，已初步分析氣候變遷對公司之財務影響，後續將透過永續發展委員會設定相關推動方案，由董事會定期檢視目標達成情形，持續修正執行細節或調整策略方向。

預防或補救措施

- 由公司治理與風險管理小組持續收集氣候情境資訊，動態更新公司財務影響分析，永續發展中心亦持續收集外部氣候資訊 (法規、趨勢)，經永續發展委員會匯整其它功能小組之計畫推動成果，一併提供予董事會評估氣候對應策略之有效性。
- 已針對氣候相關風險訂定持續營運計劃，以緊急應變程序因應各種潛在自然威脅，確保公司能持續營運，並降低事故及衝擊。



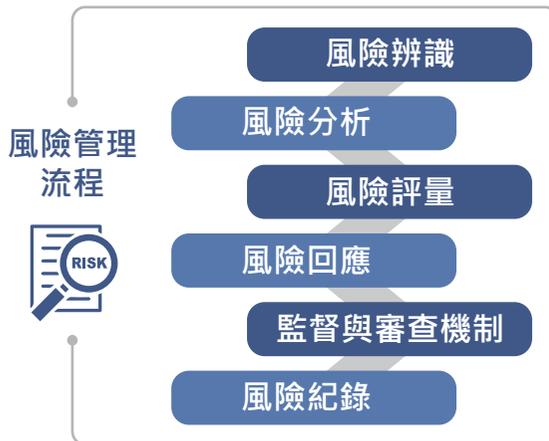
2.2.1 營運風險管理

董事會為本公司風險管理之最高決策單位，監督風險管理機制之有效運作，確保公司經營策略可有效執行以達成營運目標，並授權董事長擔任風險管理計畫召集人，統籌指揮計畫之推動及運作。

本公司永續發展委員會下設有「公司治理與風險管理」小組，彙整各層級組織管理體系鑑別之風險要素、風險回應策略及執行檢討，並向永續發展委員會報告風險管理執行情形，再由永續發展委員會就整體風險管理計畫運作情形，每年至少向董事會報告一次執行情況。



台虹科技已訂定「風險管理政策與程序」，透過建立系統化管理方式，提升本公司風險管理意識與執行力，並融入相關因應計畫作為制定經營策略之參考依據，使風險落於可承受之範圍內，減少可能的損失，以保障客戶、員工與其他利害關係人之權益以增加股東價值，並達成公司資源配置之最佳化。



■ 重大風險辨識

本公司持續掌握內外外部議題與環境變化，除考量公司之規模、所屬產業、業務特性、營運活動及永續發展(含氣候變遷)各面向，亦重視利害關係人關注之環境、社會與公司治理等議題，2023年經各功能單位管理層級進行風險辨識後，共羅列出以下18項對達成策略目標有所影響之主要風險：

風險管理範疇	主要風險項目	2023年鑑別之風險項目
策略風險	<ul style="list-style-type: none"> 科技產業變化風險 競爭風險 	<ul style="list-style-type: none"> 主要應用市場成長趨緩 供應鏈區域移轉 國產化要求
營運風險	<ul style="list-style-type: none"> 市場風險 供應鏈風險 人力資源風險 資安風險 	<ul style="list-style-type: none"> 庫存管理風險 原物料漲價 原物料短缺 能源供應短缺 物流運輸風險 製造人力短缺
財務風險	<ul style="list-style-type: none"> 融資風險 匯率風險 利率風險 財稅法規變動風 	<ul style="list-style-type: none"> 再融資風險 匯率風險
資訊風險	<ul style="list-style-type: none"> 資安風險 系統整合風險 	<ul style="list-style-type: none"> 跨國系統整合
法遵風險	<ul style="list-style-type: none"> 法令變動風險 重大契約執行不當風險 	<ul style="list-style-type: none"> 勞動法規趨嚴
誠信風險	<ul style="list-style-type: none"> 未遵守經營道德規範風險 	--
危害風險	<ul style="list-style-type: none"> 自然災害風險 工廠安全 	<ul style="list-style-type: none"> 天然災害強度提升
氣候變遷風險	<ul style="list-style-type: none"> 碳中和(包含再生能源要求、零廢棄要求) 	<ul style="list-style-type: none"> 綠色供應鏈 100%再生能源 碳中和追求 零廢棄趨勢

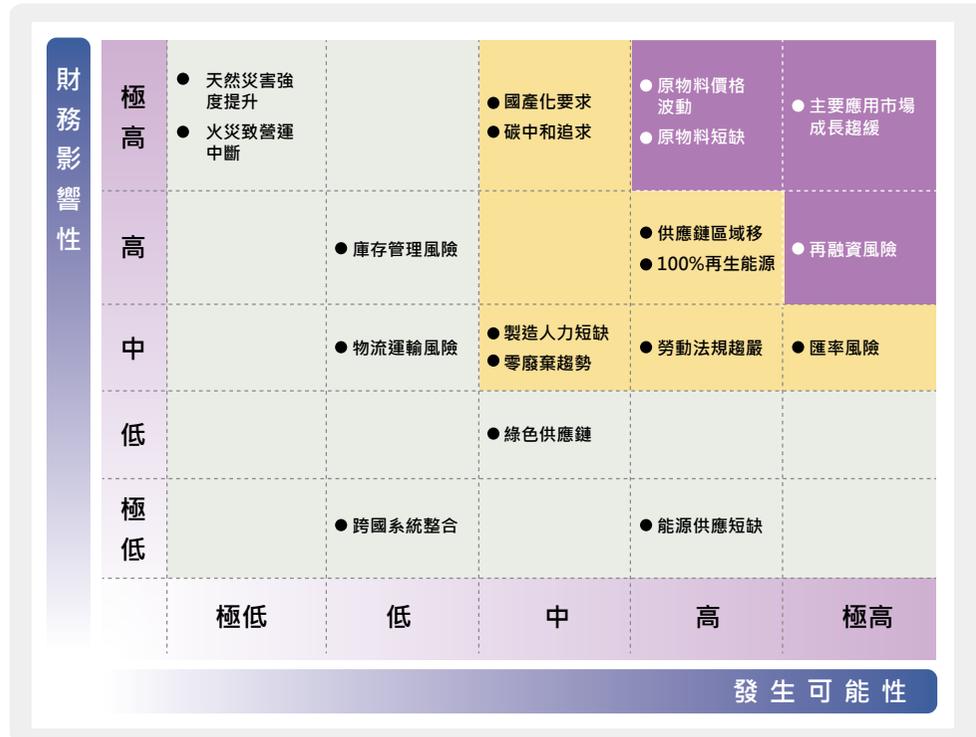


分析與評量

上述風險再依衝擊性及發生機率定義出風險地圖，據以針對風險項目訂出優先順序及擬定相關因應計畫，2022 年鑑別出之主要風險分別為：「主要應用市場成長趨緩」、「原物料價格波動及原物料短缺」及「再融資風險」，已於 2023 年度向董事會提報相關內容及因應計畫。此外針對氣候風險相關因應方案與減緩措施請見本公司年報。



公司年報



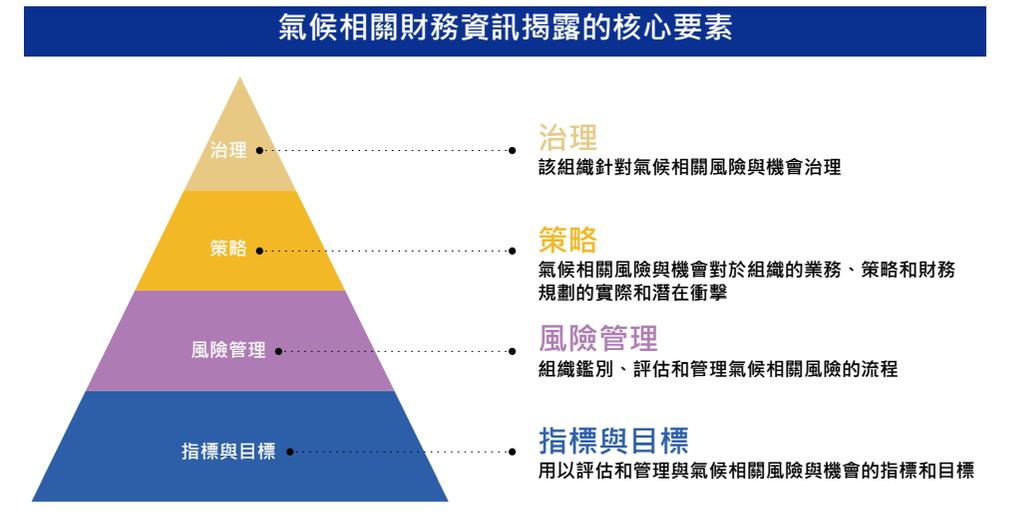
風險回應及監督

本公司各項風險經評估其衝擊性及機率後，指定相關單位進行風險回應計畫，而針對風險地圖所示發生機率高且影響性大之項目，則整合公司資源成立專案小組因應，並持續對各項風險執行情形進行檢討及修正，以減緩其衝擊。

2.2.2 氣候風險調適行動

隨著世界各國紛紛強化減碳目標與政策，提出 2050 年達到淨零排放 (Net Zero Emission)，這對企業營運壓力與客戶對供應鏈要求愈來愈嚴峻，台虹科技目前雖非用電大戶，為響應全球氣候變遷下的低碳轉型趨勢，已陸續規畫相關投資。我們將持續關注與實踐巴黎協定後的各項氣候行動目標、利害關係人的目標，並逐步將其納入永續發展策略。

本公司已於 2023 年 1 月經董事會核示通過永續發展之發展路徑規劃，且授權永續發展委員管理氣候風險，由轄下功能小組推動氣候行動議題與目標管理，將永續策略與氣候行動議題落實在產品、營運及價值鏈管理上。





台虹科技對應 TCFD 框架

永續發展委員會每年兩次向董事會報告，審視氣候變遷相關風險與機會，並提出因應的短中長期規劃、措施及目標，並由董事會定期就永續發展委員會(永續發展中心)彙整之各功能小組計畫推動成果，評估氣候對應策略之有效性。

治理

- **永續發展委員會**
公司氣候變遷管理最高組織，成員由董事會決議且半數以上為獨立董事，由推舉之召集人管理委員會相關事務；委員會設有六大功能小組。
- **公司治理與風險管理小組**
盤點公司面臨的風險環境、風險管理重點、及因應措施，並評估風險所產生之財務影響。
- **環境永續小組**
掌握環境議題之國際趨勢，盤點氣候變遷所帶來的風險與機會，訂定目標與執行計畫。

策略

針對鑑別之短、中、長期的氣候風險與機會，召開跨部門討論，利用情境分析評估對公司帶來的潛在財務衝擊，整合資源以配置優先順序，並考量公司技術優勢制定因應方針，現階段主要針對以下兩個方向：

- 引進新式製程及環保設備藉以提高化學品回收再利用之比例，降低資源損耗，節約成本。開發新式綠色產品，使用低生物生殖性危害之化學品配方，滿足終端客戶 ESG 要求，藉以提高公司商譽並增加銷售量。

風險管理

參考 TCFD 建議之風險辨識 / 評估模式，將氣候風險項目納入既有的風險管理流程中，針對各項目提出因應方案及目標，並由永續發展委員會持續追蹤管理，定期向董事會報告執行狀況，藉以完善整體策略方針。

指標與目標

- **短期目標 (2024 年) :**
 - 以 2021 年為基準年，溫室氣體類別一排放量下降 4% 環境永續處。
 - 使用再生能源佔總用電量 1% 環境永續處。
 - 台虹綠電 (子公司) 累計建置太陽能裝置容量 1,657kW 環境永續處。
- **中期目標 (2025 年 -2027 年) :**
 - 以 2021 年為基準年，溫室氣體類別一排放量下降 12% 環境永續處
 - 使用再生能源佔總用電量 6% 環境永續處
 - 台虹綠電 (子公司) 累計建置太陽能裝置容量 2,949kW；建置生質能裝置容量 280 kW 環境永續處
- **長期目標 (2028 年 ~) :**
 - 以 2021 年為基準年，溫室氣體類別一排放量下降 >27% 環境永續處。
 - 使用再生能源佔總用電量 10% 環境永續處。
 - 台虹綠電 (子公司) 累計建置太陽能裝置容量 3,379kW；維持生質能裝置容量 280 kW 環境永續處。

永續發展委員會轄下公司治理與風險管理小組，偕同環境永續小組，依據 TCFD 氣候相關財務揭露建議架構，分析氣候相關風險與機會，經永續發展委員會彙整設定相關推動方案如下表，且通過董事會審查。

風險類別	轉型風險	轉型風險	實體風險	實體風險
面向	政策與法規	市場	立即	長期
利害關係人	台虹科技	台虹科技、客戶	台虹科技、供應鏈	台虹科技、供應鏈
氣候風險	總量管制及碳費、碳稅	淨零排放趨勢、環境保護績效	極端氣候之災害	氣溫上升
潛在財務影響	產能擴增受限、營運成本增加	資本支出增加、營運成本提升	<ul style="list-style-type: none"> • 生產受影響導致財務損失與營收下降 • 增加保費支出致營運成本提高 	用電量增加導致碳排放及營運成本上升
氣候機會	<ul style="list-style-type: none"> • 參與再生能源計畫 • 參與碳交易市場 	<ul style="list-style-type: none"> • 爭取公部門補助之輔導計畫 • 開發環境友善產品 	<ul style="list-style-type: none"> • 評估區域氣候風險與機率，規劃全球廠房與生產量能配置 • 提升天災抵禦能力 	<ul style="list-style-type: none"> • 廠務單元效能最佳化 • 推動低碳生產與低碳生活
潛在財務影響	依生產量能佈局再生能源投資與碳權需求	爭取輔導計畫補助增加收入；開發環境友善之產品，滿足客戶需求以增加營收	分散生產基地，以打造韌性供應鏈，爭取客戶訂單，增加營收	降低能源損耗，解省營運成本支出，增加利潤
管理方針	<ul style="list-style-type: none"> • 永續發展委員會每年檢視綠能佈局及減碳目標與進度 • 落實 ISO 50001 能源管理系統運作 • 經 ISO 14064 盤點，找出碳排放熱點並改善 	永續發展委員會之功能小組以專案執行相關計畫	風險分析與區域佈局規劃	永續發展委員會之功能小組以專案執行相關計畫



2.3 法規遵循與內控

重大主題：誠信經營

重大原因

企業的營運必須建立在誠信經營之前提下，故一切營運活動都必須遵循相關法規，更是台虹科技對股東及其他利害關係人的承諾與職責所在。

影響與衝擊

- 正面實際影響：
社會：建構公司內之誠信文化，以減少違規或侵害人權事件之發生。
- 正面潛在影響：
經濟：確保營運穩定，避免日常業務違反法令而產生重大罰鍰。
- 負面潛在影響：
經濟：如若未妥善管理，發生貪腐或其他相關情事，將會影響本公司之聲譽及形象，可能導致本公司之營銷受挫。

政策 / 策略

秉持公平、誠實、守信、透明等原則從事商業活動，打造互助、友善、重視紀律、誠實、努力工作之組織及工作文化，並訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，作為董事、經理人及員工於執行職務時之依循。

目標與標的

- 短期目標 (2024 年)：
 - 制定完整管理辦法及預防措施
 - 董事 / 經理人及員工違反誠信原則 0 件。
- 中期目標 (2025 年 -2027 年)：
 - 全體員工參與「誠信經營」之教育訓練
 - 董事 / 經理人及員工違反誠信原則 0 件。
- 長期目標 (2028 年 ~)：
 - 達到零投訴案件之目標
 - 董事 / 經理人及員工違反誠信原則 0 件。

管理評量機制

以誠信經營與從業道德等教育訓練與測驗作為評量員工的法遵意識，並定期針對九大內控循環進行內部稽核，確保本公司為誠信經營之優質企業。另針對供應商設有電子交易平台，落實誠信管理及稽核，防止違法之情事發生。

2023 年度目標與達成

- 制定完整管理辦法及預防措施
→ 已達成，2023 年起每月發送內部公告「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」和「道德行為準則」相關規範，對員工進行宣導。
- 董事 / 經理人及員工違反誠信原則 0 件
→ 已達成，2023 年無董事 / 經理人及員工違反誠信原則之情事。

預防或補救措施

- 隨時關注國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱者提出建議，以檢討改進公司訂定之誠信經營守則政策及推動之措施，以提昇公司誠信經營之成效。
- 每年定期進行法遵及各式內外部稽核，依照發現問題調整稽核內容及管理辦法。
- 員工入職時簽署《僱傭暨服務承諾書》充分告知誠信廉潔義務相關內容，並透過內部公告與教育訓練宣導相關政策與管理規範周知。
- 與他人簽訂合約時，專案窗口應充分瞭解對方之誠信經營狀況，避免與涉有不誠信行為之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象。



2.3.1 重視誠信文化

「誠信、負責、熱忱、創新、執行」為台虹科技企業文化的核心價值，本公司參考責任商業聯盟行為準則 (Code of Conduct-Responsibility Business Alliance, RBA)，訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，且本公司及子公司人員 100% 均簽署「機密資訊保護規則」，以確保核心價值得以落實。

我們秉持公平透明、誠實守信之原則從事商業活動，規範公司董事、經理人及全體員工於執行業務過程中，不得為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他重大不法、嚴重違反誠信或嚴重違背受託義務之行為，包含不得有侵害智慧財產權、從事不公平競爭及其他違法之行為等。

■ 深化誠信道德意識

為打造互助、友善、重視紀律、誠實、勤奮之組織文化，本公司定期針對全體員工進行「誠信經營與道德行為」宣導，將誠信經營及道德準則深植於台虹員工觀念中。

2023 年全體員工受誠信經營相關宣導涵蓋率為 100%；董事受誠信經營相關教育訓練涵蓋率為 100%。針對供應商則透過電子交易平台，落實誠信管理及稽核。

2023 年誠信經營與道德行為宣導人數及百分比一覽表

員工分類	人數	宣導人數	宣導涵蓋率
一般員工	785	785	100%
經理人員	18	18	100%
合計	803	803	100%

註：宣導涵蓋率 = 該類別員工受宣導人數 / 該類別總人數 *100%

本公司已就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並透過將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度，以達到有效管理之目的。

■ 貪腐舉報

為防範弊端，本公司建置內部申訴管道，受理違反誠信行為及從業道德之舉報，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，將立即作成報告以書面通知獨立董事，並公布違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，即時於公司內部網站揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。



	誠信經營 防治專線	(07)813-9989#70999
	檢舉非法與 不誠信信箱	security@taiflex.com.tw

2023 年度無接獲人員違反從業道德及誠信經營行為之舉報案件，且無違反托拉斯、市場壟斷、誠信經營及從業道德等相關法規之情事發生。

2.3.2 內部控制

內控制度建置之目的係以遵循所屬產業法令為基礎，考量整體之營運活動，確保銷售、生產、採購、融資、薪工、不動產、廠房及設備、電腦資訊、投資、研發等業務範疇中，所採行的九大循環程序和標準措施之有效性，並因應內外環境及法令之變動進行檢討與滾動式調整，藉以提升經營管理成效與產品品質。

■ 年度稽核

本公司於董事會下設有「稽核室」，聘任專任稽核人員，負責執行整體營運之內部稽核，藉由該權責單位之獨立性，達到對公司全體執行各項從業行為之勾稽目的。透過各項經營與管理作業的稽核監督，適時發現與公司政策、作業程序、既定目標或預期標準乖離之事實，回報當責管理階層，針對問題採取必要修正行動，以防止弊端發生進而穩定公司之營運軌道。



為強化本公司稽核人員職能，依規定每年參加專業訓練機構所舉辦的稽核業務相關課程，精進專業能力，透過專業獨立之內部稽核運作架構，以落實內控制度至公司各個層面。2023 年度稽核項目 50 件，且無重大內控缺失事項，內部控制制度之有效聲明書請參閱本公司年報。

稽核室於每年年底前依據法令規範及風險評估結果擬定次年度稽核計畫，並提報審計委員會及董事會討論通過後，作為稽核作業計畫執行之依據(另視專案業務需求，由公司高階主管或稽核室主管指定稽核主題及時間)。

稽核人員依據年度稽核計畫或各項專案進行稽核作業之查核，其範圍包含檢查及評估各部門內部控制制度妥當性與有效性及營運活動效率；稽核對象則包括本公司及子公司各單位所負責之業務。



內部稽核人員除針對查核所發現之內控制度缺失及異常事項作成稽核報告外，並列案追蹤跟催，確保相關單位及時採取適當改善措施，另於稽核報告完成之次月底前交付各獨立董事查閱。

公司內部專任稽核人員定期了解其遵循情形及不定期抽查行為記錄並做成稽核報告，並呈主管檢討，以確保公司政策落實及內控機制改善。

法規遵循

台虹科技經營版圖遍及亞洲，且積極進行全球布局，而遵循法規為企業營運之根本，故已就經營範圍之法規遵循訂定相關政策及辦法，包括但不限於防止貪汙、反騷擾 / 歧視、環境保護、機密資訊保護等，同時設有法務智權中心，定期 / 不定期查閱國內外法令規章及參與外部課程，了解法規修訂及最新動態，並分析可能對公司營運造成重大影響的政策與法令，將其轉達予相關部門及經營管理階層，以擬定因應策略並作為未來經營方向之參考。

為使員工了解各項法規遵循重點，確保執行各項業務時符合法規，我們邀請法律專業人員及業界專家至本公司舉行講座、開辦相關法律課程，並由法務智權中心定期 / 不定期透過公告及電子郵件向員工宣導法規遵循觀念。

2023 年未發生 100 萬元以上之重大罰鍰事件，惟有一件因員工超時加班，違反勞基法第 32 條第 2 項規定，勞工局處罰鍰 50,000 元，本公司未來將新增人力以分配相關工作，留意員工加班時數，同時加強宣導加班規定，避免因延長工作時間而違反法令規定。

善盡納稅義務

本公司無政治捐獻之情事，每年均依循國內及海外相關稅務法令規定納稅，另因符合政府鼓勵智慧機械及研發投資相關條件，得以抵減部分稅務，詳細統計請見本報告書《附錄一、ESG 資訊 - 經濟數據》。

台虹科技公司之稅務係由財會中心負責，洞悉海內外各營運據點稅務遵循狀況及全球稅法新訊，並將高風險之稅務事件呈報至董事會，以利管理階層掌握內部風險及稅務趨勢，藉由風險管理機制之有效運作下，將稅務爭議事件發生頻率及金額控制在較低風險。而為降低稅務風險、追求公司及股東最大利益，訂定以下稅務政策：

稅務政策

- 1 關係企業間交易須符合常規交易，並遵循主管機關訂定之移轉訂價準則。
- 2 分析營運環境並評估稅務風險，並依經營決策考量相關稅務上風險。
- 3 遵循國內及國際租稅法規。
- 4 不利用租稅天堂規避稅負。
- 5 遵守公司法與稅務相關法令的規定。



2.4 永續供應鏈

重大主題：供應鏈永續管理 (含不使用衝突礦產)

重大原因

天然資源開採的過程中，存在能源消耗、水資源污染、土地流失或危害人權的風險，台虹科技除兼顧原物料品質、交期與價格之外，亦須確保供應商落實環境保護、節能減碳、改善安全與衛生、重視人權，以符合客戶及法令要求，共同善盡企業的社會責任。

影響與衝擊

- 正面實際影響：
 - 環境：與供應商攜手減少物料資源耗用，降低環境衝擊。
 - 社會：督促供應商善盡責任，避免價值鏈中發生侵害人權的事件。
- 正面潛在影響：
 - 經濟：維持上游原物料品質，有助於穩定生產高質量產品。

政策 / 策略

- 與國內外供應商維持長期合作關係，並敦促其達到法令要求，同時積極建立備用廠商進入公司的合格供應鏈，以降低斷料風險。
- 持續更新供應鏈管理機制，將永續議題納入評核項目中，並要求供應商簽署「台虹科技供應商 / 承攬商企業社會責任承諾書」或提供宣告文件。



目標與標的

- 短期目標 (2024 年)：
 - 原料供應商碳足跡盤查。
- 中期目標 (2025 年 -2027 年)：
 - 權推動全體供應商 100% 簽署企業社會責任承諾書 (或提供相關宣告文件)。
- 長期目標 (2028 年 ~)：
 - 導入負責任商業聯盟行為準則 (Code of Conduct -Responsible Business Alliance · 簡稱 RBA)。

管理評量機制

每年依「供應商 (綠色) 系統稽核評鑑表」辦理稽核計畫，內容包含品質系統、HSPM 系統及 RBA 三大面向。

2023 年度目標與達成

- 原料供應商碳足跡盤查
 - 已達成，2023 共調查 48 間供應商碳盤查執行情形，其中 4 間已導入 ISO 14064-1、7 間採自主盤查。
 - 2023 年供應商 (綠色) 系統稽核評鑑，共執行 44 家供應商的稽核 (13 家實地稽核 / 31 家書面審查)，由品保針對品質稽核缺失項目，請供應商於台虹要求納期內回覆矯正改善。

預防或補救措施

- 藉由供應商大會，向供應商宣達台虹年度 ESG 政策；不定期透過召開研討會議，與供應商討論關於品質、技術、交期、服務、成本、永續經營等各面向議題。
- 建立供應鏈中斷的風險控管機制及營運持續計劃，以降低外部因素對台虹科技之風險衝擊。



2.4.1 採購政策

台虹科技深信供應鏈的永續成長，對公司的長期發展有一定的影響力，因此我們亦敦促供應商善盡企業社會責任，落實環境保護、節能減碳、改善安全與衛生、重視人權，做好風險管理與永續經營計畫，共同建立穩定發展的永續供應鏈。

本公司承諾

所有產品符合衝突礦產之要求，並依循綠色產品規範進行採購。

遵循公平交易原則，並符合相關法規，保障人權、重視勞工身心健康與安全保護環境及善盡社會責任。

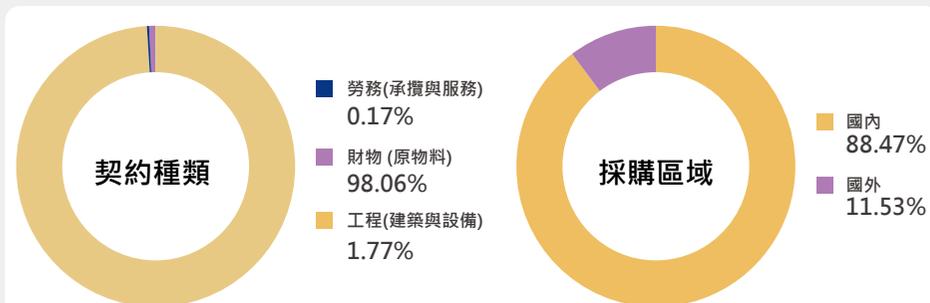
秉持誠信原則，致力於採購活動中旅遊企業社會責任，追求永續經營。

■ 供應商概況

本公司採購項目超過 9 成是生產所使用之財物 (原料) 及包裝所使用之財物 (物料)，原料包含銅、PI、TPI、PET 膜，多數須自國外進口，其中致力提高再生銅的使用；物料採購項目中，積極使用再生紙類、木棧板循環再利用。

近年本公司則持續提高關鍵原物料及製程設備的供應商家數，2023 年本公司國內採購比例已達 88.47% 以上。詳細採購類別及比例請見本報告書《附錄一、ESG 資訊 - 經濟數據》。

2023年度採購概況統計



■ 原物料管制

電子業的發展高度仰賴各式礦產，而為保護人權，不使用衝突礦產已成為國際趨勢，台虹科技為善盡企業社會責任，遂依據美國證券交易委員會 (SEC) 頒布的「衝突礦石來源揭露規定」(Rule 13p-1 of the U.S. Securities Exchange Act of 1934) 進行衝突礦產管理，實施自我稽核社會責任，避免礦產採購來自高風險衝突區域。

凡使用或含有礦產原料供應商皆須配合本公司政策，使用衝突礦產報告模板 (Conflict-Minerals Reporting Template, CMRT) 提供調查結果，自新供應商遴選時，即要求不得含來自衝突地區的衝突礦產，而對於既有供應商，除了須簽署禁用衝突礦產同意書或提供聲明書，台虹科技也透過年度供應商稽核作業，及供應鏈材料回溯管控方式執行盡責調查。

台虹科技生產的軟板材料中，主要使用的金屬為銅材，除開採新礦產外，從現有的應用或電子產品中回收再利用已成為趨勢，全球 90% 左右的銅箔廠均以回收銅箔做為原料，因此台虹科技也與生產銅箔的主要供應商合作，在一定比例上持續使用回收銅箔，為資源的再利用及地球的永續發展盡一份心力。此外，使用回收銅在生產成本上有優勢，且電解銅箔製程精細，寬幅及厚度的調整度高，可廣泛應用在各式電子產品中。統計 2023 年採購之再生銅總量為 158 公噸。

■ 綠色採購

導入新材料或定期採購材料皆需提供或更新 GP 文件資料，台虹科技整合綠色供應鏈服務顧客，著手供應鏈包裝材的減量再利用，自 2020 年開始，透過電子化採購系統，將綠色採購管理原則隨訂單一併發送給供應商，同步對供應鏈進行綠色採購宣導，採用高於法規的標準來避免或降低對環境的負面衝擊，以提升公司在氣候變遷危機下之營運韌性。



台虹科技藉由建置供應鏈管理架構管控相關風險，並帶動供應商共同成長，發揮更大的共享價值與影響力，2017 年開始導入 RBA 責任商業聯盟做為供應商管理的評鑑標準，內容涵蓋了勞工、健康與安全、環境保護及商業道德等項目，並於 2020 年開始參考 SRM 供應商管理平台，使供應商可以更有效率進行訂單維護、交期回覆、出貨單查詢、驗收單查詢、退貨單查詢等工作，減少訊息落差以提升溝通準確性。



此外，台虹科技亦建立供應鏈中斷的風險控管機制，當因外在因素（如天災、疾病、全球重大事件等變化）致使斷料風險發生時，將立即啟動緊急應變，由資材、品保、生計等相關部門針對原料庫存盤點、備援供應商調料、提升庫存原料量、製程用量等面向快速檢討，並共同擬定應變計畫。

2.4.2 評量與稽核

台虹科技定期透過「實地稽核」及「書面審查」兩大方式，對主要供應商進行「供應商綠色系統評鑑」，以強化供應商永續管理機制及確保其永續議題之落實度，綠色評鑑包含品質系統（經濟）、HSPM 系統（環境）、ESG（社會）三大面向，由供應商回覆永續議題的執行狀況，同時提供相關管理體系認證之證書，除了讓本公司了解供應商永續作為之實踐情形，也可幫助供應商精進自身永續風險之管理作為。2023 年共計進行 44 家供應商稽核（13 家實地稽核；31 家書面審查）。開立缺失項全部結案，完成率 100%，未有因稽核而不合格之供應商。

另本公司每年定期針對品質、採購、研發、技術及出貨達成率等五個面向進行供應商考核，原料供應商如考核不合格，將暫停交易，限期改善並半年進行復稽，若再無改善即取消供應商資格；而考核不合格之物料供應商，除單一廠商外，其餘暫停交易至少一年以上。2023 年共考核 91 家供應商（原料：44 家、物料：47 家），不合格供應商 1 家並已完成追蹤，改善率為 100%。

■ 供應商品質管理

我們要求原料供應商（包含新 / 既有供應商）必須遵守品質管理系統、環境安衛管理系統及安全認證優質企業 (Authorized Economic Operator) 評鑑，透過供應商採購程序，逐一審核供應商條件，包含公司基本資料、相關證照、品質認證紀錄、環安衛管理調查、營業狀況、產品資訊、製造程序、原材料供應商與營運持續管理財務狀況、採購義務約、供應商的綠色產品管理 (Green Product Management, GPM) 以及供應商社會責任等指標。

供應商品質考核項目包含進料總批退率、重大異常件數、未結案件數、綠色供應商（此評分項目依據 GPM 系統回覆時效評分），由品保單位進行評分後納入供應商稽核標準中，並且佔稽核準則之權重為 40%；2023 年平均考核結果為優等。

■ 社會責任承諾書

原料供應商遴選方面，在成為台虹科技供應鏈時，除須具備 ISO 9001 及 ISO 14001 相關第三方驗證外，為使供應商了解且落實企業永續，我們制定「台虹科技供應商 / 承攬商企業社會責任承諾書」（以下簡稱企業社會責任承諾書），其內容包含台虹科技訂定之供應商 / 承攬商行為準則、責任商業聯盟行為準則 (RBA Code of Conduct) 及無衝突礦產相關之規定，並要求供應商在簽訂合約前需承諾遵守承諾書之企業社會責任規範。現有合作之原料供應商共有 63 家，均已簽署企業社會責任承諾書（或提供相關宣告文件）。後續將推動全體供應商 100% 簽署企業社會責任承諾書（或提供相關宣告文件）。





■ 供應商大會

台虹科技重視整體供應鏈的永續經營，我們以合作與互助為基礎，藉由供應商評估、稽核、稽核缺失輔導改善、績效評估與優良供應商表揚大會等系統性程序，提升供應鏈管理績效。同時透過宣導工作，加強供應商對企業社會責任及商業道德守則的重視，並採取適當措施，確保供應商在環境、健康與安全及勞工問題上符合法律要求，不僅須提供符合當地法定最低工資要求外，更應提供員工適當水準的薪資，供應商必須承諾在他們的業務中達到最高的道德和倫理操守標準。

台虹科技舉辦 2023 年供應商大會，感謝供應商夥伴在過去一年裡對台虹科技的支持與傑出貢獻，表揚 7 家優良供應商。並由本公司供應鏈中心向供應商合作夥伴們分享台虹科技展望傳達在品質、技術、交期、服務、成本、永續經營等面向對供應鏈的要求，並強調公司期望彼此攜手克服挑戰再創佳績。



評量與稽核 - 供應商大會

