

BB

落實健全的公司治理，是永續經營的首要之務，因此我們不斷針對問題研擬改善對策，並從積極面改善經營體質，創造出更豐碩的成果。



8 就業與
經濟成長



13 氣候行動

3. 永續發展

(GRI 102-7、102-11、102-15、102-18、102-45、201-1、201-2、201-4、307-1)

3.1 公司治理

(GRI 102-18)



華夏公司重視股東權益，並確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，即時利用公開資訊觀測站或公司設置之網站提供訊息予股東。為維護股東權益，落實股東平等對待，本公司已建立公司治理制度，保障股東權益並公平對待所有股東。對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利之公司治理制度。

3.1.1 透明資訊揭露

華夏公司秉持誠信、關懷、紀律、創新的經營理念及值得信賴的公司治理精神，透過公司網站、公開資訊觀測站、公司年報、企業社會責任報告、法說會等多元化的資訊透明管道，加強與利害關係人的溝通，提升資訊揭露的速度、品質及可信度。本公司連續二年 (2018 第五屆、2019 第六屆) 榮獲臺灣證券交易所公司頒發公司治理評鑑名列上市公司前 5%(第一級距，塑膠類股唯一) 與產業別 - 市值 100 億元以上之非金融電子類 (上市櫃公司) 排名級距前 10% 企業，2018 年企業社會責任報告書榮獲台灣永續能源研究基金會 (TCSA) 台灣企業永續報告書金獎，展現我們在資訊揭露的努力成效。本公司董事會決議通過，委派集團法務處處長陳雍之先生擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務。

3.1.2 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%。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。本屆董事會任期為 2019.6.21 ~ 2022.6.20，2019 年度共召開 6 次會議，全體董事 (獨立董事) 親自出席率達 96.30%(含委託出席則為 100%)。(詳網頁說明)

3.1.3 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，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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如：營運判斷、會計財務、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力、法律、環保。(詳網頁說明)

● 董事利益衝突之迴避情形

董事會在規避董事利益衝突的程序方面，訂定完備的制度與措施，請參閱本公司網頁：<https://www.cgpc.com.tw/CSR/zh-tw/CSR32.aspx>



2019 年第六屆
公司治理評鑑名列前矛
(TOP 5%)

董事會成員年齡分布 (歲)

50 歲以下		1 人
50~60 歲		2 人
60~69 歲		4 人
70~79 歲		2 人



3.1.4 2019 年董事會 (審計委員會、薪酬委員會) 績效評估執行情形

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、薪酬委員會) 之績效自我評估，由董事會秘書室負責執行，採用內部自評方式進行。績效評估結果將作為公司檢討、改進之參考依據。2019 年董事會 (審計委員會、薪酬委員會) 內部自評績效整體評估結果如下：

2019 年董事會績效評估結果如下：

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	良好

註：2020 年 1 月完成績效評估，評估期間為 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

對董事會之建議及改善如下：

- 建議必要時由相關單位提供董事有關公司最新重大營運狀況、經營團隊異動及所屬產業所面臨之機會與挑戰等資訊，使其可瞭解公司存在之風險，進而對公司營運策略提出更具體的建議。
- 本公司於 2019 年 5 月設置公司治理主管，未來將協助彙整公司經營領域相關之最新法令規章，安排於董事會中討論，並不定期向董事會成員進行宣導。若董事有需要時提供其所需之公司資訊，並協助董事與各業務主管溝通、交流。
- 董事會績效評估結果並已提報 2020 年度第一季董事會。

2019 年審計、薪資報酬委員會績效評估結果如下：

審計委員會評核面向	薪資報酬委員會評核面向	結果
對公司營運之參與程度	對公司營運之參與程度	良好
審計委員會職責認知	薪資報酬委員會職責認知	良好
提升審計委員會決策品質	提升薪資報酬委員會決策品質	良好
審計委員會組成及成員選任	薪資報酬委員會組成及成員選任	良好
內部控制	-	良好

註：(1) 2020 年 1 月完成績效評估，評估期間為 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

- (2) 審計委員會績效評估結果將於 2020 年 3 月提報董事會檢討、改進，以落實執行審計委員會職責認知為首要之務。
- (3) 薪資報酬委員會績效評估由人力資源處負責執行，採用內部問卷方式由各委員自評。績效評估結果將作為公司檢討、改進之參考依據。於提報 2020 年第一季董事會核閱，並作為精益求精之參考依據。

3.1.5 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，分別於 2019 年 7 月 15 日台灣金融研訓院吳中書董事長主講「美中貿易糾葛對台商之衝擊與因應」3 小時及 2019 年 10 月 8 日勤業眾信聯合會計師事務所廖哲莉資深合夥會計師主講「經濟實質法施行及全球反避稅下，企業及個人的因應對策」3 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 27 人次，總共 77 小時，並達成規定受訓時數 100%，董事進修內容詳如[網頁](#)說明。

- **進修情形：**2019 年度本公司陳雍之公司治理主管於就任後業已完成 18 小時之進修 (詳如[網頁](#)說明)。

3.1.6 公司治理 - 公司治理主管主要職權及業務執行重點

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三年以上之經驗，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。(詳網頁說明)

公司治理主管 2019 年業務執行重點

1. 協助董事長執行職務，提供所需資料並安排董事進修及辦理責任保險。
2. 辦理董事會及股東會議事程序及確認決議之法規遵循事宜。
3. 維護投資人關係。

3.1.7 功能性委員會

本公司於董事會下依職能設置審計委員會、薪資委員會與企業社會責任委員會等三個功能性委員會，詳細說明請點選各委員會參考網頁。

姓名	審計委員會	薪資報酬委員會	企業社會責任委員會
吳亦圭			V
林漢福			V
李祖德	V(召集人)	V	
鄭瑛彬	V	V(召集人)	V(主任委員)
李良賢	V	V	V

3.1.8 各功能性委員會職掌及運作

委員會名稱	執掌 / 功能	運作及溝通情形
審計委員會	◎內控制度訂定 / 修正及運作監督。 ◎重大財務業務行為之處理程序之訂定 / 修正及運作監督。 ◎簽證會計師選解任及獨立性等監督。 ◎財務 / 會計 / 內稽主管任免。 ◎財務報告適當與否之監督。	1. 本屆任期 2019.6.21 ~ 2022.6.20，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 1 次，並得視需要隨時召開會議。 2019 年共召開 4 次會議，委員（獨立董事）親自出席率達 100%（含委託出席則為 100%）。 3. 獨立董事與會計師之溝通情形。 4. 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形。 ** 詳細內容請連至華夏官網 - 審計委員會觀看。
薪資報酬委員會	◎訂定及檢討董事及經理人之績效與薪資報酬之制度及標準等。 ◎定期審視董事及經理人薪酬的允當性。	1. 本屆任期 2019.6.26 ~ 2022.6.20，委員共計 3 人，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 2 次。2019 年共召開 3 次會議，委員（獨立董事）親自出席率達 100%。 3. 本公司於 2020 年 1 月完成 2019 年薪資報酬委員會績效評估，評估結果各大面向均為良好。 ** 詳細內容請連至華夏官網 - 薪資報酬委員會觀看。
企業社會責任委員會	◎企業社會責任政策之議定。 ◎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。 ◎企業社會責任報告書之審定。 ◎每年向董事會報告企業社會責任年度執行成果。	1. 本屆任期 2019.6.26 ~ 2022.6.20，委員成員包括：本公司董事長、總經理、鄭瑛彬獨立董事及李良賢獨立董事，目前委員共計 4 人。 2. 企業社會責任委員會每年至少召開 2 次。2019 年共召開 2 次會議，委員親自出席率達 100%。 3. 2019 年企業社會責任年度計劃報告。 ** 詳細內容請連至華夏 CSR 專區觀看。

3.1.9 落實誠信

為使全體員工體認華夏公司誠信經營之企業文化，提升全體員工行為素養、從業道德，以建立良好健全的商業運作與企業經營，本公司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。本公司為健全誠信經營之管理，由公司治理小組負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並由[公司治理](#)主管定期（至少一年一次）向董事會報告。

從業道德規範

華夏公司樹立「誠信、關懷、紀律、創新」之經營理念，在執行面訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事及經理人道德行為準則」、「員工兼職行為規範」等商業行為之道德準則，這些準則適用於每一個代表華夏公司進行商業行為者，包含員工、管理階層、董事及子公司成員。其內容包含禁止不誠信行為、禁止行賄及收賄、利益迴避、禁止洩漏商機、禁止內線交易並明文禁止不當慈善捐贈或贊助、禁止提供非法政治獻金。

宣導教育

為使同仁了解從業道德規範，華夏公司除將相關規範公布在企業網站外，並持續邀請知名學者專家或律師，對董事、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反誠信行為之後果。

為提升員工專業職能，於 2019 年度安排內部誠信講座進修課程，課程總時數 775 小時，共計 344 人次，詳細內容請參閱如下：

課程名稱	階層	主管		非主管		合計		
	性別	男	女	男	女	男	女	小計
[誠信講座] 公平交易法規範與實務	人次	12	0	52	32	64	32	96
	時數	24	0	104	64	128	64	192
[誠信講座] 背信之法律責任與案例解析	人次	2	0	1	0	3	0	3
	時數	6	0	3	0	9	0	9
[誠信講座] 從案例談營業秘密常見糾紛	人次	12	2	43	27	55	29	84
	時數	36	6	129	81	165	87	252
[誠信講座] 著作權保護與合理使用	人次	39	2	86	34	125	36	161
	時數	78	4	172	68	250	72	322
合計	人次	65	4	182	93	247	97	344
	時數	144	10	408	213	552	223	775

註：本表不含董事及公司治理主管之訓練時資訊。

誠信管理

華夏公司於公司網站設置「[審計委員會信箱](#)」，受理與審計委員會職權相關之檢舉案件，並制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」經董事會與審計委員會通過，修正時亦同。該檢舉辦法明訂舉報處理程序與相關保密機制並指定受理專責單位。對於檢舉人、參與調查之人員及其內容，本公司全力保密及保護。檢舉人為同仁者，保證不會因為檢舉而遭受不當處置。

華夏公司秉持企業誠信經營守則，全體員工均須遵守公司的規章政策。本公司以 ERP 系統使相關職掌同仁與管理者可即時獲悉必要資訊，實質反映作業績效，並且經風險評估後依據公司政策制定相關標準書。透過內控自評作業，可自我檢視法律規章之遵循、從業道德之認知及可能風險評估，以落實自我監督之機制。2019 年度華夏公司未發現舞弊及違法案件。

內部檢舉機制係透過公司內部直屬主管、人力資源主管及稽核主管等管道進行申訴，其受理過程均以尊重當事人與事件調查的保密原則審慎處理。外部利害關係人有任何建議或申訴事項，亦可透過[華夏公司官網信箱](#)或由專人依規定處理：公司網站中「[聯絡我們](#)」專區、公司網站「投資人服務」專區中之「[審計委員會信箱](#)」、公司網站「人力資源」專區中之「[員工申訴管道](#)」。

註：ERP(Enterprise Resource Planning 企業資源規劃系統)。

3.2 營運績效

(GRI 102-7、102-15、102-45、201-1、201-4)

管理方針

對華夏的意義	為企業永續發展之根本，讓股東獲得合理的投資報酬，並有足夠的資源照顧員工。更與客戶、供應商、合作夥伴等創造互利共贏的關係，帶動社會與企業共同成長。
策略方針	提升產品價值，提供顧客滿意的服務品質，維持穩定獲利，繼續企業永續發展。
承諾	落實健全公司治理，節能減碳保護環境，打造幸福職場。
推動方案	加強 PVC 粉產品差異化，改善設備以提高品質和產量並建立穩定銷售通路。
績效指標	PVC 粉 /VCM 產銷量成長率 %
2025 目標 (中期)	4
2030 目標 (長期)	8
2019 年目標	2
2019 年實績	2
2020 年目標	2

✓ 超前
✓ 達成
○ 未達成

為使股東與投資人在執行投資決策時，能獲得華夏公司更多即時與正確的資訊，除每月營收發布、每季財務報告、辦理年度股東會與法人說明會外，相關資訊皆可在本公司網站「投資人服務」專區或公開資訊觀測站查詢。此外，股東與投資人也可利用發言人或代理發言人專屬電話、公司網站「聯絡我們」與台股集團服務網「聯絡我們」等管道，反映任何問題與建議，所有意見皆由專人處理與答覆。

華夏公司 2019 年每股盈餘為 1.22 元。美國挾其低價頁岩氣原料成本之優勢大肆擴充乙烯與其衍生物之產能，大量衍生物之產銷，已經衝擊到亞洲價格之下滑，加上亞洲新增乙烯產能之投產供應，油價走跌及美中貿易戰影響買氣，故雖偶有生產異常、儲運失衡及人為炒作等所致價格劇烈變化，但乙烯價格震盪下修已為必然的趨勢！本年度乙烯價格從上半年每噸 1 仟美元附近，跌到下半年破 800 美元後呈區間盤整。年初 EDC(註 1) 延續 2018 年之漲勢，至第二季一度衝到創四年新高，隨後受 PVC/VCM 獲利不佳減產等影響轉折下滑，下半年則因氧化鋁及紙業需求不振，燒鹼致去化不佳價格持續低迷，氯鹼廠不願開大，致 EDC 產量受製等，價位再度翻升到 CFR300\$/MT 上下。VCM(註 2) 因亞洲新增產能陸續投入而供應較充足，但原料成本相對推升，致與 PVC(註 3) 價差較去年縮減。PVC 因大廠歲修及大陸厲行環安稽查生產保守致供應偏緊；印度因反傾銷稅部份取消及推動振興經濟政策致進口年成長近 12% 達 200 萬噸、並帶動孟加拉市場、及東南亞國家受惠於美中貿易戰轉單效益而增大進口等需求增加；但歐美國家因 PVC 需求轉弱而大量競價外銷南亞，致行情下滑，因此本公司營收雖成長但獲利大幅衰退。

本公司秉持 Vinyl Chain(註 4) 上下垂直整合精神，積極增進生產效能與產銷極大化目標，持續拓展 PVC 外銷市場。VCM 年產 44.8 萬公噸，扣除供自製 PVC 粉之用量後，對外銷售 3.9 萬公噸，較 2018 年及預算分別減少 21% 及 8%。PVC 粉年產 41 萬公噸，扣除供自製下游加工品之用量後，對外銷售 38.3 萬公噸，較 2018 年及預算分別增加 7% 及 5%。化學產品方面，因燒鹼價格持續低迷與電子業景氣不佳，化學產品年產 6.3 萬公噸 (以 100% 濃度計算)，銷售 5.8 萬公噸，較 2018 年及預算分別減少 7% 及 4%。至於加工品部份，建材因政府公共工程釋出與房市加溫銷售成長，膠皮布則因美中貿易緊張，下游客戶接單衰退，復受大陸、墨西哥、印度及東南亞國家低價競單影響銷售。建財產品年產 2.1 萬公噸，銷售 2.1 萬公噸，較 2018 年及預算分別增加 13% 及 16%。膠布年產 3.3 萬公噸，銷售 3.2 萬公噸，較 2018 年及預算分別減少 11% 及 17%。膠皮年產 654 萬碼，銷售 696 萬碼，較 2018 年及預算分別減少 2% 及 1%。

註 1：EDC(Dichloroethane, 二氯乙烷)

註 2：VCM(Vinyl Chloride Monomer 氯乙烯單體)

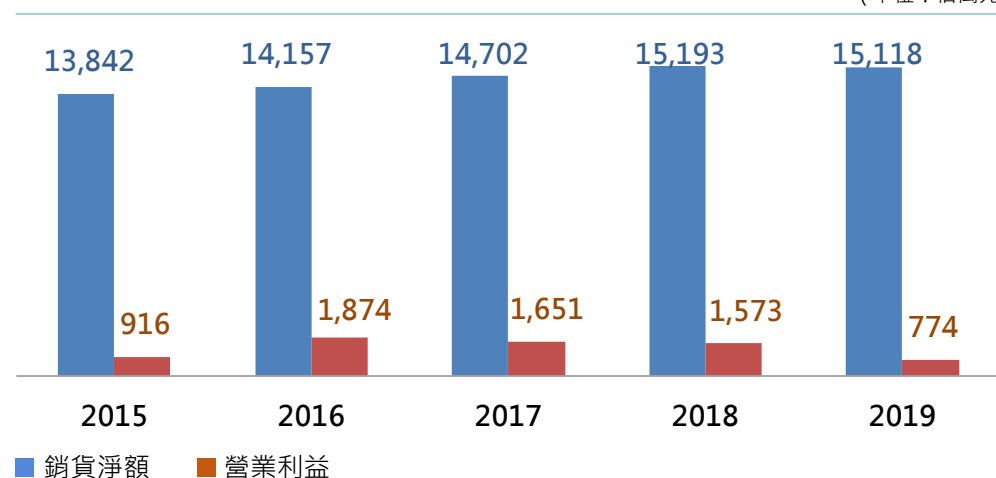
註 3：PVC (Poly Vinyl Chloride 聚氯乙烯)

註 4：Vinyl Chain (VCM-PVC 系列產品)

3.2.1 財務績效 (營收與營業淨利)

2019 銷貨淨額及營業利益

(單位：佰萬元)



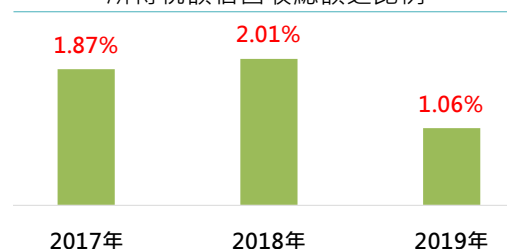
註 1：自 2014 起，係採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則 (IFRS) 編製財務報表。
 註 2：如想了解相關財務資訊可至[公開資訊觀測站](#)查詢。
 註 3：3.2 營運績效之合併報表包含台灣及海外子公司。

3.2.2 華夏公司 2017 至 2019 年所得稅佔營收比例 (合併)

單位：百萬元

項目	2017 年	2018 年	2019 年
營業收入	14,702	15,193	15,118
所得稅	275	306	160
所得稅額 佔營收總 額之比例	1.87%	2.01%	1.06%

所得稅額佔營收總額之比例



3.2.3 盈餘分配

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度如有獲利，應分派董事及員工酬勞，其中董事酬勞不超過當年度獲利百分之一；員工酬勞不低於當年度獲利百分之一。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

上述員工酬勞得以股票或現金方式發放，本公司之從屬公司員工符合一定條件時，亦得分派之。其一定條件由董事會訂定之。

本公司年度總決算如有稅後盈餘，應先彌補以往年度虧損，如尚有餘額，於提撥百分之十法定盈餘公積後，為當年度可分配盈餘，再連同以前年度累積未分配盈餘及依法令或主管機關規定提列或轉回特別盈餘公積後之餘額，作為累積可分配之盈餘，由董事會擬定盈餘分配案後，依法定程序提請股東會決議，股東會得視業務狀況保留全部或部分盈餘。

決議分派盈餘時，因本公司產業屬於成熟期，為考量研發需求及多角化經營，股東股利不低於當年度可分配盈餘之百分之十，其中現金股利不低於全部股利之百分之十。惟如當年度每股可分配盈餘低於零點一元時，得不分派。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

有關 2019 年度之盈餘分配案，董事會擬議每股配發現金股利新台幣 0.5 元及股票股利新台幣 0.5 元，經 2020 年 5 月 28 日召開之股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

3.2.4 最近三年之股利配發情形如下 (不含子公司)

單位：百萬元

項目	2017 年	2018 年	2019 年
稅後盈餘	1,270	1,276	643
每股稅後盈餘 (元 / 股)	2.58	2.52	1.22
股利配發 (含現金及股票股利)	886	963	527
每股現金股利 (元 / 股)	1.5	1.5	0.5
每股股票股利 (元 / 股)	0.3	0.4	0.5
總股利配發率	70%	75%	82%
本益比	11.26	11.20	17.95
本利比	19.37	18.82	43.80
現金股利殖利率	5.16%	5.31%	2.28%

註：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘

本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利

現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價

3.2.5 2019 年組織所產生及分配的直接經濟價值說明

單位：百萬元

項目	2017 年	2018 年	2019 年
產生之直接經濟價值			
銷貨收入淨額	14,702	15,193	15,118
服務收入	12	47	25
金融投資收入	24	30	29
資產銷售收入	11	7	3
	14,749	15,277	15,175
分配之經濟價值			
營運成本	11,826	12,320	13,075
員工薪資及福利	1,271	1,258	1,205
支付出資者的款項	950	1,033	579
支付政府的款項	295	327	179
社區投資 (包括慈善捐贈)	5	6	6
	14,347	14,944	15,044
留存之經濟價值	402	333	131

3.2.6 來自政府的補助

公司	摘要	金額 (仟元)
華夏 (頭份)	勞動部勞動力發展署桃竹苗分署	67
華夏 (頭份)	行政院環境保護署	1
華夏 (頭份)	苗栗縣政府環境保護局	80
華夏 (台北)	經濟部國貿局	131
台氯 (林園)	無	
華聚 (林園)	無	
合計		279

3.3 技術研發

管理方針

對華夏的意義	研發與創新是本公司永續發展重點。透過產品製程技術改善，提升產品品質並降低成本；研發高附加價值新產品，可提升產品市場競爭力。	
策略方針	強化高附加價值的產品之開發依最新的環保法規引進低毒新原料，並降低成本。	
承諾	創新產品與製程改善符合國際近期法規要求。	
推動方案	配合客戶開發推廣產品應用環保材料技術研發	開發低毒、低成本替代原料
績效指標	銷售量 (萬碼)	開發件數
2025 目標 (中期)	16	8
2030 目標 (長期)	20	12
2019 年目標	10	5
2019 年實績	✓ 10	✓ 8
2020 年目標	13	7

✓ 超前 ✓ 達成 ✓ 未達成

3.3.1 近三年研發經費

2017 48,417 仟元

2018 53,288 仟元

2019 59,967 仟元

3.3.2 計劃開發之新產品

-PVC 第三代防污膠皮
-PU CASTING PVC 防污膠皮
-多版印刷轉印膜軟皮
-真空壓花防污軟皮
-PVC 仿布感透氣傢俱軟皮
-PVC 車用水性耐抓軟皮
-膠布多版印刷貼合膠皮
-TPE 運動用品系列膠皮
-TPE 傢俱用品系列膠皮
-TPE 醫療級系列膠皮
-低皮膜膠化快 PVC 粉
-外銷排水管件膠粒

3.3.3 技術及研發概況

新開發之技術或產品

(1) 開發成功之技術

- (1-1) PVC 第二代防污效果傢俱皮製程技
- (1-2) PVC 硬質發泡管材生產技術
- (1-3) TPE 高發泡軟皮生產技術
- (1-4) TPE 提升耐磨膠皮表面處理生產技術
- (1-5) PVC 硬質發泡門板生產技術及配方
- (1-6) 無砷防霉劑運用技術
- (1-7) PVC 反應槽噴淋閥及分水盤運用技

(2) 新開發之產品

- (2-1) PVC 背膠止滑墊皮
- (2-2) PVC 澳洲房車用仿真皮
- (2-3) PVC 歐洲防污印刷軟皮
- (2-4) PVC 第二代防污效果膠皮
- (2-5) PVC 農具機用 60" 膠皮
- (2-6) PVC 車用雙色軋孔膠皮
- (2-7) PVC 貓抓第二代傢俱軟皮
- (2-8) PVC 農機座椅軟皮
- (2-9) PVC 硬質發泡管材
- (2-10) PVC 建材產品 (發泡門板)
- (2-11) PVC 仿布感透氣傢俱軟皮
- (2-12) PU casting PVC 防污膠皮
- (2-13) 真空壓花防污軟皮
- (2-14) 透明拉門膠粒
- (2-15) 醫療級膠粒

新開發產品銷售

產品大類	2018 銷售量 (噸 / 仟碼)	2019 銷售量 (噸 / 仟碼)
建材產品 (噸)	254	413
PVC 膠皮 (仟碼)	1,064	1,027
TPE 環保皮 (仟碼)	51	94

備註：

建材新產品銷售，因品質成熟穩定，加上通路經營拓展順利，使市佔提升，如：發泡管約佔該產品全年銷售量 7.5%。

膠皮新產品銷售量達 1,121 仟碼，佔全年膠皮總銷售量 18.7%，較去年增加 2.3%，車用雙色軋孔皮市場及新上市 TPO 軟皮市場推廣中，主要還是防污膠皮拓展外銷成果卓著。

最近年度研發計畫

2019 研發計畫	金額 (新台幣仟元)
外銷排水管件	50
TPE 醫療級膠皮開發	100
TPE 家用排氣管材用膠皮	150
PVC 第三代防污膠皮開發	200
PU casting PVC 防污膠皮持續開發	200
TPE 嬰兒車用品膠皮開發	200
真空壓花防污軟皮	200
PVC 仿布感透氣傢俱軟皮持續開發	300
TPE 運動系列高發泡膠皮開發	300
PVC 車用水性耐抓軟皮開發	500
多版印刷轉印膜軟皮	500
低皮膜膠化快 PVC 粉	1000
TPE 美洲傢俱用品系列膠皮	300
合計	4,000

綠色產品

綠色產品

媒體宣傳中，提及 PVC 材料的環境影響大（可塑劑對環境荷爾蒙及重金屬的環境負面影響）。事實上，隨著技術研發的進步，經由新品種的可塑劑及安定劑的選用，排除對環境賀爾蒙及含重金屬的影響，或使用非 PVC 材料 (TPE/TPU)，加工產業已逐步發展出具綠色環保之產品，並應用在日常生活中。

符合新法規 PVC 產品

華夏公司銷售的產品符合歐盟危害性物質限制指令 (Restriction of Hazardous Substances，簡稱 RoHS) 及 歐盟 REACH((Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals，化學品管制法規) 所列出的高度關注物質 (Substances of Very High Concern，簡稱 SVHC) 規範、歐盟玩具安全指令 EN-71-3，美國加州 65 號提案、加州加強消費品安全法規 (The Safer Consumer Products regulations) 等，對符合法規的新綠色研發思維（無毒化）布局，成功導入前述相關法令規範，發展降低環境衝擊的市場新產品。

非 PVC 產品

研試非 PVC 的相關塑膠皮布製品，成功開發並持續推展符合環保法規要求的 PVC 材料替代品，且具備相關物性需求，以符合產品市場需求。華夏公司積極自主研發差異化產品，應用具高功能的 POE、TPE、TPU 等塑膠生產更環保型的非 PVC 皮布加工品，以滿足國內、外廠家因應綠化概念或法規需求，對非 PVC 環保材料的殷切需求，並開拓高價值產品領域新市場。成功銷售的產品樣式及應用逐步擴大，產品案例如下：

- 環保防水材（無 phthalate，無重金屬，養殖用）
- 環保排風管（耐熱、導電）
- 環保家具（應用於沙發、座椅、腳踏車座椅）
- 環保鞋材（應用於功能性運動鞋）

3.4 風險管理

(GRI 102-11、102-15、418-1)



華夏公司從日常營運中辨識可能影響企業永續發展的相關風險，擬訂相關管理策略與因應措施，以降低營運中斷的可能風險。

目前針對特定事項或重要風險由各執行及負責單位進行辨識、評估、篩選，並擬因應措施之相關計劃，由稽核處進行監督追蹤，以達持續改善，落實 PDCA 管理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：

3.4.1 風險類別與因應

考量面	風險說明	因應措施
治理面	原物料風險	• 建立安全庫存量並定期檢討。 • 垂直整合有效管理。 • 經營協調擬定購料策略。 • 產銷調度機動調整生產計畫。
	災害 / 事故造成生產及營運中斷	• 定期舉行環安衛和消防教育訓練。 • 機器設備定期保養、PDA 巡檢及紅外線熱影像檢測。 • 投保財產保險及營運中斷險、貨物運輸險、公共意外責任險。
	財務風險	• 利率變動：搭配短中長期借款、承作 IRS。 • 匯率變動：透過遠期外匯合約規避風險。 • 財產保險：投保火險、營業中斷險、貨物運輸險。 • 背書保證：確實執行背書保證作業前評估及後續的追蹤。
環境面	污水、有害氣體不當排放	• 建立環境管理系統。 • 定期進行檢驗，提出改善對策及增設污染防治設備。 • 持續推動節能減碳。
社會面	輸儲作業及安全維護	• 槽車需領有合格檢驗並依循相關管制法規和措施。 • 政府列管毒化物之運輸必須加入相對應之聯防組織。 • 承攬商車輛依規定定期檢查並召開安全會議。 • 制定相應的風險控制對策。
	傳染性疾病影響員工健康及工作	• 制定傳染性疾病防疫應變程序準則。 • 建立防疫應變小組執行預防措施。 • 相關技術及管理訂定作業標準書。
	高階人才技術傳承	• 職務調動及培育代理人制度。 • 成立專案 / 任務小組的功能性組織。 • 讓不同職務人員彼此交換專業與技術情報。
	資訊安全	• 客戶機密資訊保護 • 風險類別與因應 - 風險與挑戰 內容詳 3.4.2 資訊安全風險管理

3.4.2 資訊安全風險管理

1、成立資訊安全推動小組，職掌如下：

- 訂定資訊安全風險管理架構暨資訊安全政策
- 進行資訊安全風險評估分析
- 資訊安全維運與執行
- 資安作業執行有效性確認

2、制定管理方案：

- **內部**：由稽核部門定期稽查。
- **外部**：由第三方單位 BSI 連續五年通過 ISO 27001 認證審查。
- **教育訓練**：每年進行資訊人員進修四小時的資訊安全教育訓練及委託外部專業資安顧問公司做資安查核。
- **社交工程演練**：提升員工資安意識，每年至少兩次委託外部專業資安顧問公司進行演練。
- 針對伺服器主機等設備委託外部專業單位針對潛在風險進行系統修正或提出補償性措施。
- 適當保護個人資料並符合歐盟一般資料保護規範之要求。
- 建立安全交易平台，導入加密安全憑證。

客戶機密資訊保護

在客戶資料保護部分，集團資訊處訂定了『資訊安全管理政策總則』、『系統開發及維護管理規範』、『應用系統程式上線作業管理要點』、『資料庫管理要點』等各項規範，保護及控制各項資料，並透過加強防火牆管理、權限控管、伺服器作業系統弱點掃描、測試環境與實際作業環境區隔、將含有個資的資料作去識別化處理等措施。根據這些管理制度，具體規範員工在日常作業程序中需遵守的規則。另建立安全交易平台，如客戶訂單查詢網，導入加密安全憑證，以避免郵件被攔截而發生交易文件遭竄改的變臉詐騙事件發生。對於客戶的資料有嚴格權限管控策略與流程，可避免客戶的機密資訊洩漏的風險。

風險類別與因應 - 風險與挑戰

面對日益嚴峻的資安攻擊，如何加強資安防護又不致影響產線產能，是資訊管理人員極大的挑戰。

參照業界實務及資安顧問建議，使用防火牆設備將 IT 事務電腦與工控營運系統電腦加以區隔，對於防止資安事件的損害，有立竿見影的效果。



3.4.3 內部控制

內部稽核制度

華夏公司設置獨立的內部稽核單位直屬董事會，評估內部控制設計與執行情形，擬定並執行年度稽核計畫。稽核主管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。

執行風險評估與擬定稽核計畫

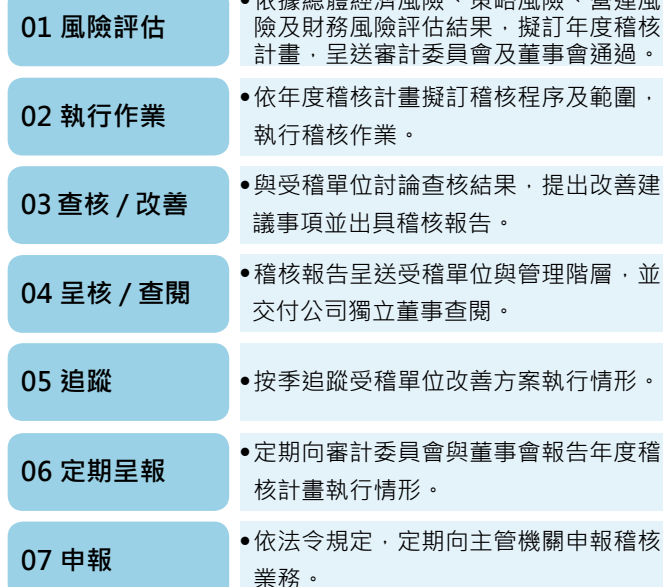
2019 年度內部稽核單位按照排定之稽核計畫按期查核完成並出具稽核報告 49 份及追蹤報告 7 份，稽核建議事項均已改善完畢，摘要如下：

內部控制五大組成要素 導入日常營運



華夏公司每年由總經理召集各單位成立「內控自評審查委員會」，評估內部控制有效性判斷項目並檢視與執行，由稽核處覆核後，出具遵循全部法令之內部控制制度聲明書，提報審計委員會與董事會。

稽核作業流程



內部控制三大目標

公司營運之效果及效率。

報導可靠性、及時性、透明性及符合相關規範。

相關法令規章之遵循。

稽核作業名稱	建議事項摘要	改善情形摘要
生產循環及法規遵循事項	應加強對於託外加工廠的定期品質評鑑，並對託外加工產品回廠時實施品質檢驗，確保託外加工產品品質與本廠之標準一致，落實託外加工產品之品質管理。	生產單位已針對託外加工廠定期執行品質評鑑，要求託工廠於作業時填寫託工品管紀錄表。託工完成品回廠時由品管單位抽檢產品外觀、重量、厚度及寬度做成紀錄。
銷售收款循環及法規遵循事項	應定期檢視逾期未出貨訂單及逾期未結案工單，以降低滯庫品，強化存貨管理。	生產單位與業務單位已建立機制，定期檢討逾期未出貨之滯庫品並追蹤出貨進度。
工業安全衛生作業	應依實際狀況，且至少每三年檢討原物料安全資料表 (SDS) 內容之正確性，適時更新。因應本廠原物料品項眾多，應建立系統化方式有效管理安全資料表。	工安室已定期檢視並更新原物料安全資料表 (SDS)，並與資訊處配合建立以系統化方式管理安全資料表。

3.5 法規遵循

(GRI 307-1)

華夏公司嚴格要求員工、各級主管及董事會成員遵守法令規章，依法行事為最高的營運作業準則。在法規遵行執行面上，除密切注意對公司營運有影響之相關國內外法令變動，並對內不定期舉辦法規相關訓練課程外，對外亦積極參與主管機構所舉辦之各項法令宣導、誠信經營、企業社會責任相關課程與講座。



2020 年榮獲錫勝頒發
最佳供應商獎盃

環保方面

華夏公司致力於追求更安全的工作環境，並遵循政府及國際各項重要的工業安全、勞工健康及環境保護相關規範，推動 ISO 14001、OHSAS 18001、ISO 50001 等管理系統，確保公司的日常營運對社區產生的衝擊降至最低；並積極透過溝通，理解員工、當地居民以及其他重要利害關係人的疑慮，進而提出改善方式。

產品服務及客戶關係方面

本公司盡力提供客戶滿意的服務，希望與客戶建立長期的合作夥伴。本公司於 2019 年無違反客戶隱私及遺失客戶資料被申訴之情事，亦無發生產品服務相關之違規事件、罰款或懲處。

勞動及人權方面

本公司遵守相關勞動法規，保障員工合法權利，並尊重國際公認之基本人權原則，同時制定相關之標準書及工作政策，保障勞工之基本勞動人權。2019 年本公司無違反相關勞動法規之情事。

2019 年華夏公司環保相關裁罰項目如下：

公司別	裁罰項目	罰款 (萬元)	違反事實	改善對策
華夏	毒性及關注化學物質管理法第 3 條第 2 款	2	未取得核可文件而輸入第四類毒性化學物質「甲基異丁酮」	已取得甲基異丁酮核可文件，並依規定運作
台氣	違反空污法第 20 條第一項	30	鹽酸發生器排放管道檢測異味 41200 超過管制值 2000(異味污染物濃度)	於歲修進行設備改善，提升異味處理效率
	違反空污法第 23 條	10	製程溝未加蓋，造成廢水液面與大氣接觸	製程廢水專管收集，溝渠加蓋
	違反空污法第 23 條第一項	10	尾氣分解爐排放黑煙	加強維護管理，避免異常跳車