

股票代號：1727



臺灣中華化學工業股份有限公司

CHUNG HWA CHEMICAL INDUSTRIAL WORKS, LTD.

113年度年報

刊印日期：中華民國114年3月31日

公開資訊觀測站：mops.twse.com.tw

本公司網站：www.chciw.com.tw

·發言人

姓名：干凱恩

職稱：代理總經理

電話：(03)476-1266 分機12350

電子郵件信箱：spokesperson@chciw.com.tw

·代理發言人

姓名：周志明

職稱：財會部協理

電話：(03)476-1266 分機12350

電子郵件信箱：spokesperson@chciw.com.tw

·總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：桃園市觀音區工業五路15號

(03)476-1266

分公司：無

桃園一廠：桃園市觀音區經建五路30號

(03)483-0504

桃園二廠：桃園市觀音區工業五路15號

(03)476-1266

彰化廠：彰化縣和美鎮工東三路6-3號

(04)797-8200

·股票過戶機構

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區博愛路17號3樓

網址：<https://www.sinotrade.com.tw>

電話：(02) 2381-6288

·最近年度財務報告簽證會計師

姓名：高國晟、許伯彥會計師

事務所：大中國際聯合會計師事務所

地址：台北市內湖區行善路118號4樓

網址：<http://www.pkf.com.tw>

電話：(02)8792-2628

·海外有價證券掛牌買賣之交易場所：不適用

·公司網址：<https://www.chciw.com.tw>

目 錄

1	壹、致股東報告書
2	一、113年度營業結果
3	二、114年度營業計畫概要
3	三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響
4	四、未來公司發展策略
5	貳、公司治理報告
5	一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料
13	二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金
18	三、公司治理運作情形
41	四、簽證會計師公費資訊
41	五、更換會計師資訊
41	六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者
42	七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形
43	八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊
43	九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例
44	參、募資情形
44	一、資本及股份
45	二、公司債辦理情形
46	三、特別股辦理情形
46	四、海外存託憑證辦理情形
46	五、員工認股權憑證辦理情形
46	六、限制員工權利新股辦理情形
46	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
46	八、資金運用計畫執行情形
47	肆、營運概況
47	一、業務內容
53	二、市場及產銷概況
56	三、本公司從業員工資料

56	四、環保支出資訊
57	五、勞資關係
60	六、資通安全管理
62	七、重要契約
63	伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項
63	一、財務狀況
64	二、財務績效
65	三、現金流量
65	四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響
66	五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫
66	六、風險事項
69	七、其他重要事項
70	陸、特別記載事項
70	一、關係企業相關資料
70	二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
70	三、其他必要補充說明事項
70	四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

臺灣中華化學工業股份有限公司（以下簡稱中華化）113年合併營業收入為新台幣20億8,308萬元，比前一年的17億2,398萬元增加21%；合併稅後淨利為新台幣6,313萬元，每股盈餘為0.51元，113年全球經濟成長基本保持平穩，本公司基礎化學品和特用化學品銷貨收入都較去年上升，帶動本公司整體營收和獲利較去年增加。

114年地緣政治緊張局勢依舊，主要國家經濟政策不確定性增加使全球經濟發展存在許多變數，中華化將致力於產能擴充和品質提升，持續開發新產品和發展新客戶，有效控管各部門費用，並運用各項資訊科技工具增加營運效率，期望本公司營業收入和淨利能繼續成長。

中華化秉持誠信經營的原則，推動公益與慈愛的企業文化，同時重視環境保護，善盡社會責任，落實公司治理，追求永續性的經營，經營團隊會持續努力為公司創造更好的未來，全力以赴，為員工及股東創造最佳利益。

敬祝全體股東身體健康，萬事如意！

臺灣中華化學工業股份有限公司

董事長



一、113 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果：

本公司民國113年度全年合併營收20億8,308萬元，較前一年度的17億2,398萬元，增加3億5,910萬元，增加21%；合併本期淨利6,313萬元，歸屬於母公司業主之本期淨利6,313萬元，每股盈餘為0.51元。

(二)預算執行情形：

單位：新台幣千元

項 目	全年度計畫	實際金額	達成率
營業收入	2,013,262	2,083,083	103%
營業成本	1,783,104	1,812,626	102%
營業毛利	230,158	270,457	118%
營業費用	177,330	199,888	113%
營業利益	52,828	70,569	134%
稅前淨利	47,465	75,129	158%

(三)財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支

單位：新台幣千元

項 目	金 額
營業收入	2,083,083
營業成本	1,812,626
營業毛利	270,457
營業費用	199,888
營業利益	70,569
稅前淨利	75,129
所得稅費用	12,000
繼續營業單位本期淨利	63,129
停業單位利益	0
本期淨利	63,129
歸屬於母公司業主淨利	63,129
每股盈餘(元)	0.51

2. 獲利能力分析

分 析 項 目		比 率
資產報酬率		2.20%
股東權益報酬率		3.23%
佔實收資本比率	營業利益	5.63%
	稅前純益	5.99%
純益率		3.03%
每股盈餘（元）		0.51

(四)研究發展狀況

本公司研發概況及方向：

1. B5G/6G的通訊材料之上游先驅物技術儲備與開發。

2. 功能性高分子複合材料單體研究與合成。
3. 航太之能源化學品研製與商轉。
4. 完善專案運作系統，使各階段運作於低風險方針。
5. 整合製程搭配減廢議題，以符合循環經濟之永續發展目標。

本公司113年研發費用約2,592萬元，佔營業收入1.24%，全年共進行新產品開發專案20項，其中4項達商業化階段。

二、114年度營業計畫概要

(一)經營方針

- 一、致力於 ESG，為臺灣化學產業創造永續的價值和競爭力。
- 二、朝半導體、水處理、特殊聚合物及節能減碳等方向發展產品。
- 三、透過技術和製程工藝的積極開發，持續改善流程，同時建立以品質為核心的管理流程。

(二)各產品114年銷售量目標

基礎化學品:159,715公噸，特用化學品:8,307公噸，電子化學品:66,086公噸。

(三)重要產銷政策

1. 針對國內外半導體客戶佈局與業務推展。
2. 封測市場產品持續佈局評估以提升既有廠區稼動率。
3. 多元化銷售佈局、協尋長遠合作夥伴。
4. 重新確認客戶狀況並逐步找回失去之客戶群管道。
5. 尋求新興市場客戶，來分散風險。
6. 加強原料價格管理以確保市場競爭力。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境

1. 基礎化學品：物價通膨、國際情勢匯差起落與民生消費性需求下滑，導致下游產業產業鏈需求減緩影響整體市場。
2. 特用化學品：市場推進高附加價值、綠色化學材料，縮小低端化學品的生產規模。
3. 電子化學品：半導體 AI 應用、先進製程成熟運轉與升級等引領供應鏈持續成長之優勢，成熟製程受紅海競爭影響，半導體大廠將持續面臨低價市場競爭，將衝擊部份供應鏈拉貨力道。

(二)法規環境

1. 在職業安全衛生法方面，建立安全作業環境，確保員工身心健康，並強化全體員工對於安全衛生的認知；增加內外部安全衛生教育訓練次數，確保員工熟悉最新法規要求與安全操作規範；強化應變能力，定期及不定期執行全廠或現場緊急應變演練，提升員工應對突發事件的能力；加強巡廠稽查與監督，持續改善作業環境，消除潛在危害風險。
2. 在消防法方面，建立完善的消防安全管理制度，依法設置火災警報系統、自動滅火設備及逃生指引，並定期檢修與測試確保正常運作；定期實施消防安全檢查，確保滅火器、消防水帶、警報設備等均符合法規要求；依法規要求，每年定期舉辦消防演練，提高員工應變能力，並提供消防安全教育訓練；對於廠內可燃性及危險性化學物品，依消防法規定設置專用儲存空間，並採取防火防爆措施；定期與消防單位溝通協調，確保火災發生時可迅速應對。
3. 在空氣污染防治法方面，依法設置空氣污染防制設施，並取得必要的許可文件；定期檢點及保養防制設施，確保其正常運行；依法進行排放量及空污費之申報，確保資訊透明；將相關管理措施修訂於程序書內，以作為持續管控

的依據。

- 4.在水污染防治法方面，朝向既有廢水設施處理能力優化的方向進行，提升處理效率；依法取得變更許可後進行設施優化，確保符合最新法規標準。
- 5.在廢棄物清理法方面，經常性廢棄物，依法令更新廢棄物清理計畫書，並於每次清運前依法申報聯單進行清理；非經常性廢棄物（歲修或維修產出），於清理前提出處置計畫書，載明廢棄物產生源、種類、數量、特性、貯存、清除、處理方式、流向及清理期程，經所在地市主管機關核准後清理，確保合法合規。
- 6.在資源回收再利用法方面，為響應政府循環經濟政策，本公司積極推動資源回收與再利用，如溶劑、廢液、棧板等，進行廠內自行處理或二次使用，達減量效益；規劃廠外資源化，即將事業廢棄物自行或送往再利用機構作為原料、材料、燃料、工程填料等再利用之用途。
- 7.在毒性及關注化學物質管理法方面，嚴格遵守毒性及關注化學物質管理規範，依法進行運作種類及數量之紀錄，確保資料完整；對貯存場所進行標示，提升管理效率；定期檢點維護緊急應變器材數量，確保應變能力；每月運作量申報，確保資訊透明。

(三)總體經營環境

- 1.美國大選後的政策走向及持續的地緣政治風險（如中東與俄烏衝突）將對供應鏈造成不確定性，影響化工原料的成本和需求。
- 2.氣候變遷與全球淨零排放的目標，促使向綠色化與低碳經濟轉型；因人工智慧（AI）和物聯網（IoT）趨勢，促進了高值化產品發展。

四、未來公司發展策略

本公司將未來經營重心放在特用化學品和電子化學品，將致力於建立特用化學品和電子化學品的中華化品牌，立志成為臺灣及亞太地區的重要供應商，同時也會往循環經濟的方向發展，擴大合作夥伴，增加競爭優勢，以讓公司持續穩健發展。

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

114 年 3 月 25 日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	干文元	男 61-70歲	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	85/06/12	10,689,858	8.63	10,689,858	8.53	3,367	0.003	0	0	美國舊金山大學資訊碩士 臺灣中華化學工業(股)公司總經理 Quimax Computer System Management Staff	臺灣永光化學工業(股)公 司董事	代理總經理 董事 特別助理	干凱恩 馮億苓 干文中	父子 配偶 兄弟	無
董事	中華民國	眾恩投資 (股)有限 公司	--	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	110/07/20	8,207,740	6.62	8,207,740	6.55	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人- 唐樹萬	男 61-70歲			113/05/24	0	0	0	0	2,117	0.002	0	0	美國德州州立大學企管碩士 國際通商法律事務所營運暨財務長 資誠會計師事務所資深企管顧問 威盛電子董事長暨總經理特別助理 臺灣中華化學工業(股)公司監察人 所羅門企劃處長 中華民國內部稽核師 美國內部稽核師 美國財稅管理師 美國管理會計師 美國人力資源管理師	中華策略管理會計學會 理事長	無	無	無	無
董事	中華民國	臺灣永光 化學工業 (股)公司	--	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	104/06/18	5,500,000	4.44	5,500,000	4.39	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人- 陳清泰	男 61-70歲			113/05/24	0	0	0	0	0	0	0	0	成功大學化工所碩士 臺灣永光化學工業(股)公司第一廠廠長	臺灣永光化學工業(股)公 司生產副總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	干漢泉	男 71-80歲	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	92/06/15	1,064,225	0.86	1,064,225	0.85	139,556	0.11	0	0	中原大學化工系 臺灣中華化學工業(股)公司總經理 臺灣中華化學工業(股)公司總工程師	無	無	無	無	無
董事	中華民國	馮億苓	女 61-70歲	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	113/5/24	3,367	0.003	3,367	0.003	10,689,858	8.53	0	0	銘傳管理學院會計統計系 臺灣中華化學工業(股)公司副總經理 寶明企業有限公司會計副理	無	代理總經理 董事長	干凱恩 干文元	母子 配偶	無

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
					止															
獨立 董事	中 華 民 國	蔣孝澈	男 71-80歲	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	104/06/18	0	0	0	0	0	0	0	0	美國沃斯特理工學院化學工程博士 中央大學化學工程與材料工程學系 教授、系主任 台灣化學科技產業協會常務監事 美國化工學會分離技術組委員	億高應用材料(股)公司董 事	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	馬小康	男 71-80歲	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	110/07/20	0	0	0	0	0	0	0	0	美伊利諾大學機械工程博士 台灣大學機械工程學系教授 台灣電力公司獨立董事/董事 環保署環境影響評估委員 台灣淨零排放協會秘書長 財團法人台灣永續能源基金會主任 委員 中華鍋爐協會榮譽理事長/理事長 中華民國燃燒學會榮譽理事/理事長 中華民國環境工程學會理事 國營會工安督導小組委員 中技社董事 廢電子電器物品資源回收管理基金 管理委員會主任委員 美能源與環境研究公司(EER)研究工 程師	臺灣碳捕存再利用協會 理事長 和平電力(股)公司獨立董 事 眾福科技(股)公司獨立董 事 中華紙漿(股)公司獨立董 事 國際先進材料協會會士 (FIAAM Fellow) 國家環境研究院TC委員	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	孫碧娟	女 61-70歲	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	113/05/24	0	0	0	0	0	0	0	0	台北大學企管博士 大同大學教授 大同大學會計主任 大同大學總務長 大同大學事業經營學系系主任 大同大學經營學院院長 崇越科技(股)公司獨立董事	大同大學榮譽教授 光洋應用材料科技(股)公 司獨立董事 台灣管理學會理事	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	劉郁純	女 51-60歲	113/05/24	113/05/24 至 116/05/23 止	113/05/24	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學會計研究所碩士 台灣扶智庫協會創會理事長 台北市會計師公會監事 中華稅務代理人協會監事 前進國際股份有限公司ERP系統導 入顧問經理 安侯建業會計師事務所審計經理及 知識管理經理	安傑聯合會計師事務所 主持會計師 安傑財會管理顧問有限 公司董事長 郁傑營創顧問有限公司 創辦人暨執行長 兆豐證券股份有限公司 監察人	無	無	無	無

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內關 係之其他主管、董事或 監察人			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
																衛福部醫事司醫療法人 財務報告審查暨輔導訪 視委員 新北市自閉症服務協進 會理事長 中華社會福利聯合勸募 協會監事暨稽核委員				

(二) 法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
臺灣永光化學工業股份有限公司	永德投資股份有限公司	11.13%
	陳定川	8.76%
	陳定吉	2.32%
	吳麗姬	1.27%
	陳建信	1.23%
	陳偉望	1.15%
	陳如愛	1.09%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.03%
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	0.95%
	花旗（台灣）商業銀行受託保管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	0.90%
眾恩投資股份有限公司	千凱恩	100%

(三) 主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東	
永德投資股份有限公司	陳定川	66.40%
	吳麗姬	7.86%
	陳如愛	4.93%
	陳建信	4.27%
	陳偉望	4.02%
	朱傑生	1.06%
	郭燕如	1.02%
	鄭 玲	1.01%
	陳愉安	0.99%
	陳佳恩	0.98%

(四)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
千文元	1. 具有公司業務所需工作經驗： 現任臺灣中華化學工業(股)公司董事長(民國 76 年~迄今)。 2. 無公司法第 30 條各款情事。	—	0
眾恩投資(股)有限公司(代表人：唐樹萬)	1. 具備中華民國內部稽核師及美國內部稽核師、財稅管理師、管理會計師、美國人力資源管理師。 2. 具有財務、會計業務所需工作經驗： 曾任國際通商法律事務所營運暨財務長、資誠會計師事務所資深企管顧問。 3. 無公司法第 30 條各款情事。	—	0
臺灣永光化學工業(股)有限公司(代表人：陳清泰)	1. 具有公司業務所需工作經驗： 現任臺灣永光化學工業(股)公司生產副總(民國 108 年~迄今)。 2. 無公司法第 30 條各款情事。	—	0
千漢泉	1. 具有公司業務所需工作經驗： 曾任臺灣中華化學工業(股)公司總經理、臺灣中華化學工業(股)公司總工程師。 2. 無公司法第 30 條各款情事。	—	0
馮億苓	1. 具有公司業務所需工作經驗： 曾任臺灣中華化學工業(股)公司副總經理(民國 88 ~112 年)。 2. 無公司法第 30 條各款情事。	—	0
蔣孝澈	1. 具備大專院校講師資格： 曾任中央大學化學工程與材料工程學系教授(民國 72~108 年)。 2. 無公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	0
馬小康	1. 具備大專院校講師資格： 曾任臺灣大學機械工程學系教授(民國 76~106 年)。 2. 無公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	3
孫碧娟	1. 具備大專院校講師資格： 曾任大同大學事業經營學系教授(民國 73~105 年)。 現任大同大學榮譽教授(民國 111 年~迄今)。 2. 無公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	1

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
劉郁純	1. 具備會計師國家考試及格證書。 2. 具有財務、會計業務所需工作經驗： 現任安傑聯合會計師事務所主持會計師(民國 108 年~迄今)。 3. 無公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	0

2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

本公司已訂定「公司治理實務守則」，明訂董事會成員多元化之政策，成員選任依據「董事選任程序」相關規範辦理，採候選人提名制。董事會成員組成就其條件與價值觀、專業知識技能之考量外，對其多元化亦有所考量由不同性別，專業背景包括化工、資訊、電子、能源、財務、會計、管理、學術等各領域實務專家所組成，故本公司董事會成員均具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

A. 多元化管理目標

本屆（第 29 屆）董事會多元化具體管理目標：

- 尊重性別平等：董事會至少包含一名女性董事，本屆女性董事共有三席，占整體董事會席次比例達1/3。
- 專業知識與技能：董事會包括財務或會計專業、產業經驗、學術或研究經驗專業背景。
（第29屆董事會依規定設置審計委員會，為有效發揮審計委員會之功能，證券交易法第14條之4第2項規定審計委員會中至少1人應具備會計或財務專長。）
- 董事會整體應具備能力：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、國際市場觀、領導能力、決策能力。

B.本公司董事多元化達成情形如下：

董事 姓名	性別	具有 員工 身份	年齡			獨董任期年資			產業經驗				學 術 專 業	專業能力							
			60 歲 以下	61 70 歲	71 歲 以上	3 年 以下	4 8 年	9 年 以上	化 工	資 訊	電 子	財 務 及 會 計		營 運 判 斷 能 力	會 計 及 財 務 分 析 能 力	經 營 管 理 能 力	危 機 處 理 能 力	國 際 市 場 觀	領 導 能 力	決 策 能 力	
干文元	男			✓		-	-	-	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
馮億苓	女			✓		-	-	-	✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
唐樹萬	男			✓		-	-	-			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
陳清泰	男			✓		-	-	-	✓					✓	○	✓	✓	✓	✓	✓	
干漢泉	男				✓	-	-	-	✓					✓	○	✓	✓	✓	✓	✓	
蔣孝澈 (獨立董事)	男				✓			✓					中央 化材 教授	✓	○	✓	✓	✓	✓	✓	
馬小康 (獨立董事)	男				✓		✓						台大 機械 教授	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
孫碧娟 (獨立董事)	女			✓		✓							大同 大學 榮譽 教授	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
劉郁純 (獨立董事)	女		✓			✓						✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

(註)V具有能力／○具有部分能力

(2) 董事會獨立性：

本公司第29屆董事會成員由9位董事所組成，其中4位為獨立董事(佔董事會席次44%)。董事成員間干文元董事長及馮億苓董事具有配偶關係，但僅占董事會席次約22%、未逾董事席次半數，無證券交易法第26條之3第3項規定之情事。

(五)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 25 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
代理總經理	中華民國	干凱恩	男	113/01/17	0	0	0	0	0	0	景文科技大學視覺傳達設計系 臺灣中華化學工業(股)公司研發主管 臺灣中華化學工業(股)公司副總經理	無	無	無	無	註1
廠長	中華民國	吳旻祐	男	105/10/01	0	0	0	0	0	0	中興大學化學所碩士 山陽科技(股)公司生產部資深經理	無	無	無	無	無
副廠長	中華民國	賴韋崧	男	113/05/01	0	0	0	0	0	0	中原大學化學系 臺灣中華化學工業(股)公司製造中心經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	吳嘉泓	男	113/11/01	0	0	0	0	0	0	元智大學資訊工程系 歌林(股)公司工程師	無	無	無	無	無
資深工程師	中華民國	吳治郎	男	113/05/01	0	0	0	0	0	0	文化大學應用化學研究所碩士 臺灣中華化學工業(股)公司經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	陳銘崇	男	110/08/01	105,000	0.08	0	0	0	0	台灣科技大學化學工程所博士 台灣波律(股)公司經理	無	無	無	無	無
協理 研發主管	中華民國	薛聖耀	男	111/03/01	0	0	0	0	0	0	台灣大學化學所博士 DSM 新力美科技(股)公司研發經理	無	無	無	無	註2
特別助理	中華民國	干文中	男	101/02/08	5,758,690	4.59	136,543	0.11	0	0	美國北德大學工業科技碩士 美國資訊公司副總經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	余秉賢	男	113/05/01	0	0	0	0	0	0	南加州大學材料碩士 李長榮化學工業(股)公司資深經理	無	無	無	無	無
協理 財務主管 會計主管 公司治理主管	中華民國	周志明	男	111/08/09	0	0	0	0	0	0	輔仁大學金融所碩士 高選(股)公司資深經理	無	無	無	無	無
內部稽核 主管	中華民國	楊文明	女	108/06/26	0	0	0	0	0	0	輔仁大學統計系 敏成(股)公司內部稽核主管	無	無	無	無	無

註 1： 本公司代理總經理干凱恩先生與本公司董事長干文元先生為父子關係，其歷任本公司研發中心主管及總經理室副總經理，熟悉各部門所營業務，具相當管理經驗，也有接班傳承企業的意願及企圖心，由其代理總經理職務實屬合理及必要，長遠來說本公司未來也將培養物色合適的專業總經理。另針對此種情況，本公司因應方式為增加獨立董事席次到四席，且無任何董事兼任員工或經理人。

註 2： 薛聖耀協理 114/03/21 請辭。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

職稱		姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
			報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)							
			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
																		現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事	董事長	千文元	2,640千	2,640千	0	0	491千	491千	72千	72千	3,203千 5.07%	3,203千 5.07%	0	0	0	0	0	0	0	0	3,203千 5.07%	3,203千 5.07%	無	
	董 事	千漢泉	0	0	0	0	245千	245千	72千	72千	317千 0.5%	317千 0.5%	0	0	0	0	0	0	0	0	317千 0.5%	317千 0.5%	無	
	董 事	臺灣永光化學工業(股)公司代表人-陳文政	0	0	0	0	88千	88千	28千	28千	116千 0.18%	116千 0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	116千 0.18%	116千 0.18%	無	
	董 事	臺灣永光化學工業(股)公司代表人-陳清泰	0	0	0	0	158千	158千	44千	44千	202千 0.32%	202千 0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	202千 0.32%	202千 0.32%	無	
	董 事	眾恩投資股份有限公司代表人-蔡瑞安	0	0	0	0	88千	88千	28千	28千	116千 0.18%	116千 0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	116千 0.18%	116千 0.18%	無	
	董 事	眾恩投資股份有限公司代表人-唐樹萬	0	0	0	0	158千	158千	28千	28千	186千 0.29%	186千 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	186千 0.29%	186千 0.29%	無	
	董 事	唐樹萬	0	0	0	0	88千	88千	44千	44千	132千 0.21%	132千 0.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	132千 0.21%	132千 0.21%	無	
	董 事	陳賢雄	0	0	0	0	88千	88千	28千	28千	116千 0.18%	116千 0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	116千 0.18%	116千 0.18%	無	
	董 事	馮億苓	0	0	0	0	158千	158千	44千	44千	202千 0.32%	202千 0.32%	0	0	0	0	0	0	0	0	202千 0.32%	202千 0.32%	無	
獨立董事	獨董	蔣孝澈	591千	591千	0	0	0	0	0	0	591千 0.94%	591千 0.94%	0	0	0	0	0	0	0	0	591千 0.94%	591千 0.94%	無	
	獨董	余光化	213千	213千	0	0	0	0	0	0	213千 0.34%	213千 0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	213千 0.34%	213千 0.34%	無	
	獨董	馬小康	591千	591千	0	0	0	0	0	0	591千 0.94%	591千 0.94%	0	0	0	0	0	0	0	0	591千 0.94%	591千 0.94%	無	

獨立董事	蔡淑真	213 千	213 千	0	0	0	0	0	0	0	213 千 0.34%	213 千 0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	213 千 0.34%	213 千 0.34%	無
獨立董事	劉郁純	377 千	377 千	0	0	0	0	0	0	0	377 千 0.6%	377 千 0.6%	0	0	0	0	0	0	0	0	377 千 0.6%	377 千 0.6%	無
獨立董事	孫碧娟	377 千	377 千	0	0	0	0	0	0	0	377 千 0.6%	377 千 0.6%	0	0	0	0	0	0	0	0	377 千 0.6%	377 千 0.6%	無
1.本公司獨立董事酬金依其對本公司營運參與之程度及貢獻價值，並參酌國內外業界水準定之。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務領取之酬金：千漢泉顧問費 18 萬元，馮億苓顧問費 96 萬元。																							

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	千漢泉、臺灣永光化學工業股份有限公司代表人陳文政、臺灣永光化學工業(股)公司代表人-陳清泰、眾恩投資股份有限公司代表人蔡瑞安、眾恩投資股份有限公司代表人-唐樹萬、唐樹萬、陳賢雄、馮億苓、蔣孝澈、余光化、馬小康、蔡淑真、劉郁純、孫碧娟	千漢泉、臺灣永光化學工業股份有限公司代表人陳文政、臺灣永光化學工業(股)公司代表人-陳清泰、眾恩投資股份有限公司代表人蔡瑞安、眾恩投資股份有限公司代表人-唐樹萬、唐樹萬、陳賢雄、馮億苓、蔣孝澈、余光化、馬小康、蔡淑真、劉郁純、孫碧娟	千漢泉、臺灣永光化學工業股份有限公司代表人陳文政、臺灣永光化學工業(股)公司代表人-陳清泰、眾恩投資股份有限公司代表人蔡瑞安、眾恩投資股份有限公司代表人-唐樹萬、唐樹萬、陳賢雄、馮億苓、蔣孝澈、余光化、馬小康、蔡淑真、劉郁純、孫碧娟	千漢泉、臺灣永光化學工業股份有限公司代表人陳文政、臺灣永光化學工業(股)公司代表人-陳清泰、眾恩投資股份有限公司代表人蔡瑞安、眾恩投資股份有限公司代表人-唐樹萬、唐樹萬、陳賢雄、馮億苓、蔣孝澈、余光化、馬小康、蔡淑真、劉郁純、孫碧娟
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	千文元	千文元	千文元	千文元
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	15 人	15 人	15 人	15 人

(二)總經理及副總經理之酬金

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	江志舜(註1)	2,049 千	2,049 千	0	0	156 千	156 千	0	0	0	0	2, 205 千 3.49%	2, 205 千 3.49%	無
代理總經理 副總經理	千凱恩													

註1：江志舜總經理 113/01/17 請辭，總經理職務由千凱恩副總經理代理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 (E)
低於 1,000,000 元	江志舜	江志舜
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	千凱恩	千凱恩
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)		
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	2 人	2 人

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	代 理 總 經 理	千 凱 恩	0	21 千	21 千	0.03%
	廠 長	吳 旻 祐				
	副 廠 長	賴 韋 菘				
	協 理	吳 嘉 泓				
	協 理	陳 銘 崇				
	協 理	余 秉 賢				
	協 理 發 展 主 管	薛 聖 耀				
	資 深 工 程 師	吳 治 郎				
	特 別 助 理	千 文 中				
	協 理 財 務 主 管	周 志 明				
	會 計 主 管					
	公 司 治 理 主 管					
	內 部 稽 核 主 管	楊 文 明				

本公司訂立目標管理，並設計 KPI/DPI (包括加值管理、加速管理、人才管理與傳承、制度與管理、前瞻佈局五大構面等相關指標，每季依目標時程訂定指標權重)及績效面談評核管理階層之績效表現，並將評核結果及獎酬分配提報薪資報酬委員會列案討論後，將決議提報董事會審議後執行。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

年度 項目	113 年度		112 年度	
	本公司	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司
董事酬金總額占稅後純益比例	11.01%	11.01%	12.88%	12.88%
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例	3.49%	3.49%	9.86%	9.86%

說明：113年度稅後純益較112年度增加，故占稅後純益比例減少。

1. 本公司給付酬金之政策、標準與組合

(1) 董事

董事之酬金包括報酬、酬勞及業務執行費用：

- 報酬依據本公司章程第二十三條辦理，本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌國內外業界通常支付水準，授權由董事會議定之。
- 酬勞依本公司章程第二十八條辦理，本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞。
- 業務執行費用包括車馬費及各種津貼等。
- 董事長及獨立董事每月支給固定報酬，獨立董事不參與酬勞分配，也不支

領業務執行費用。

(2) 經理人

A. 經理人及員工之報酬依據公司從業人員薪給相關規定支給，其中經理人之薪資報酬依規定由薪資報酬委員會評估及訂定，並提董事會決議後辦理。

B. 酬勞分配依據本公司章程第二十八條辦理，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 1% 為員工酬勞。

2. 訂定酬金之程序

董事及經理人之報酬，依規定須由本公司薪資報酬委員會定期評估及訂定薪資報酬，並提送董事會通過後辦理。

3. 與經營績效及未來風險之關聯性

董事除固定之報酬外，其餘酬勞依公司經營績效分配，經理人除固定之薪資外，其餘獎金及酬勞皆依公司經營績效予以分配，故無重大影響公司之風險。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	干文元	8	0	100	連任、113/05/24 改選
董事	臺灣永光化學工業(股) 公司代表人：陳清泰	4	0	100	新任、113/05/24 改選
董事	眾恩投資(股)公司 代表人：唐樹萬	4	0	100	新任、113/05/24 改選
董事	干漢皋	8	0	100	連任、113/05/24 改選
董事	馮億苓	4	0	100	新任、113/05/24 改選
獨立董事	蔣孝澈	8	0	100	連任、113/05/24 改選
獨立董事	馬小康	8	0	100	連任、113/05/24 改選
獨立董事	孫碧娟	4	0	100	新任、113/05/24 改選
獨立董事	劉郁純	4	0	100	新任、113/05/24 改選
董事	臺灣永光化學工業(股) 公司代表人：陳文政	4	0	100	舊任、113/05/24 改選
董事	眾恩投資(股)公司 代表人：蔡瑞安	4	0	100	舊任、113/05/24 改選
董事	陳賢雄	3	1	75	舊任、113/05/24 改選
董事	唐樹萬	4	0	100	舊任、113/05/24 改選
獨立董事	蔡淑真	4	0	100	舊任、113/05/24 改選
獨立董事	余光化	3	1	75	舊任、113/05/24 改選

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證交法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。

董事會日期 (期別)	利害關係之 董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113/04/10 (第 28 屆第 17 次)	干文元 干漢皋 唐樹萬 蔡瑞安 陳文政 蔣孝澈 馬小康	■ 本公司董事會提名及審議董事(含獨立董事)候選人案	為利害關係人應予迴避。	除有利害關係之董事迴避外，其餘出席董事同意通過。
	干文元 陳文政 蔣孝澈 馬小康	■ 解除第 29 屆新任董事競業禁止之限制案	為利害關係人應予迴避。	除有利害關係之董事迴避外，其餘出席董事同意通過。
113/05/24 (第 29 屆第 01 次)	蔣孝澈 馬小康 孫碧娟 劉郁純	■ 本公司薪資報酬委員會委任案	為利害關係人應予迴避。	除有利害關係之董事迴避外，其餘出席董事同意通過。
113/06/03 (第 29 屆第 02 次)	蔣孝澈 馬小康 孫碧娟 劉郁純	■ 本公司提名委員會委任案	為利害關係人應予迴避。	除有利害關係之董事迴避外，其餘出席董事同意通過。
	蔣孝澈 馬小康 孫碧娟 劉郁純	■ 本公司永續發展委員會委任案	為利害關係人應予迴避。	除有利害關係之董事迴避外，其餘出席董事同意通過。
	干文元 蔣孝澈	■ 本公司董事長及獨立董事之報酬擬訂案	為利害關係人應予迴避。	除有利害關係之董事迴避外，其餘出席董事同意通過。

		馬小康 孫碧娟 劉郁純		
--	--	-------------------	--	--

三、 董事會評鑑執行情形，應揭露董事會績效評估之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每 三 年 至 少 執 行 一 次	自 112/10/01 至 113/09/30	整體董事會及 功能性委員會	外部評估(中華公司治理協會): 1.受評公司自評 2.協會專員初步審閱 3.評估委員書面審閱 4.評估委員及協會專員訪評	1.董事會之組成 2.董事會之指導與監督 3.董事會之授權與風管 4.董事會之溝通與協作 5.董事會之自律與精進
每 年 執 行 一 次	自 113/01/01 至 113/12/31	整體董事會	內部自評 (提名委員會委員執行評核)	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制
		個別董事成員	成員自評 (董事、獨立董事執行評核)	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
		功能性委員會	內部自評 (提名委員會委員執行評核)	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

本公司於 114 年 2 月完成 113 年度董事會績效評估，於 114/02/19 提報董事會，並公開揭露於公司網站。

四、 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估。

(一) 本公司董事會於 113 年 5 月進行改選(第 29 屆)，選任董事九席，其中有四席為獨立董事，超過董事會總席次之 1/3；女性董事共有三席，占整體董事會席次比例達 1/3。董事成員具備多元領域背景，包括化學工業、經營管理、財務會計、永續與產業相關經驗與專業知識。董事會成員之遴選，透過提名委員會依據公司各階段營運發展需求及策略目標尋求適任人選，並有利於業務發展。

(二) 本公司於 113/12/20 辦理 114 年度營運預算與策略會議，由經營團隊向董事報告，讓董事對策略發展有更充分的參與及討論。

(三) 本公司董事會下設置「審計委員會」、「提名委員會」、「薪資報酬委員會」及「永續發展委員會」，透過功能性委員會的專業審查與建議，協助董事會做適當的決策。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會年度工作重點及運作情形：

(1)審計委員會於113年舉行7次會議，審議的事項主要包括：

- 財務報表稽核及會計政策與程序
- 內部控制制度暨相關之政策與程序
- 年度內部稽核計劃
- 法規遵循
- 盈餘分配
- 簽證會計師獨立性及適任性
- 簽證會計師之委任及報酬

(2) 審閱財務報告

董事會造具本公司112年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託大中國際聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

(3) 評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考2013年The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission(COSO)發布之內部控制制度－內部控制的整合性架構(Internal Control－Integrated Framework)，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

(4) 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第10號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性

及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。113 年 1 月 16 日第 1 屆第 15 次審計委員會及 113 年 1 月 17 日第 28 屆第 15 次董事會審議並通過大中國國際聯合會計師事務所徐靖賢會計師及許伯彥會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務簽證會計師。

2. 最近年度(113/01/01~113/12/31)審計委員會開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	蔣孝澈	7	0	100	連任、113/05/24 改選
獨立董事	馬小康	7	0	100	連任、113/05/24 改選
獨立董事	孫碧娟	3	0	100	新任、113/05/24 改選
獨立董事	劉郁純	3	0	100	新任、113/05/24 改選
獨立董事	蔡淑真	4	0	100	舊任、113/05/24 改選
獨立董事	余光化	4	0	100	舊任、113/05/24 改選

備註：本屆任期：113/05/24 至 116/05/23。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。

審計委員會召開 日期(期別)	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列情事	未經審計委員會通過，而 經全體董事 2/3 以上同意 之決議事項
113/01/16 (第 1 屆第 15 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 112 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨 113 年度會計師公費案。	V	無此情形
	2. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 3. 審計委員會決議結果： 第一案：全體出席委員同意通過。 4. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：提第 28 屆第 15 次董事會第三案討論，全體出席董事同意通過。		
113/02/20 (第 1 屆第 16 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 112 年度內部控制制度聲明書審議案。 第二案：本公司 112 年度營業報告書及財務報表審議案。 2. 第三案：本公司 112 年度盈餘分派審議案。	V V V	無此情形 無此情形 無此情形
	3. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 4. 審計委員會決議結果： 第一案：全體出席委員同意通過。 第二案：全體出席委員同意通過。 第三案：全體出席委員同意通過。 5. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：提第 28 屆第 16 次董事會第一案討論，全體出席董事同意通過。 第二案：提第 28 屆第 16 次董事會第二案討論，全體出席董事同意通過。 第三案：提第 28 屆第 16 次董事會第三案討論，全體出席董事同意通過。		
113/04/09 (第 1 屆第 17 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司「資金貸與及背書保證作業管理辦法」修正案。	V	無此情形
	2. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 3. 審計委員會決議結果： 第一案：全體出席委員同意通過。 4. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：已提第 28 屆第 17 次董事會第一案討論，全體出席董事同意通過。		
113/05/07 (第 1 屆第 18 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 113 年第 1 季合併財務報告審議案。 第二案：本公司財務報表簽證會計師變更案。	V V	無此情形
	2. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 3. 審計委員會決議結果： 第一案：全體出席委員同意通過。 第二案：全體出席委員同意通過。		

	4. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：已提第 28 屆第 18 次董事會第一案討論，全體出席董事同意通過。 第二案：已提第 28 屆第 18 次董事會第五案討論，全體出席董事同意通過。		
113/05/24 (第 2 屆第 01 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司審計委員會召集人推舉案。	--	無此情形
	2. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 3. 審計委員會決議結果： 第一案：全體出席委員一致推舉蔣孝澈獨立董事擔任召集人 4. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：113/05/24 公告並完成申報。		
113/08/06 (第 2 屆第 02 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 113 年第 2 季合併財務報告審議案。 第二案：逾期應收帳款是否屬資金貸與性質認定案。	V V	無此情形 無此情形
	2. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。 3. 審計委員會決議結果： 第一案：全體出席委員同意通過。 第二案：全體出席委員同意通過。 4. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：已提第 29 屆第 3 次董事會第一案討論，全體出席董事同意通過。 第二案：已提第 29 屆第 3 次董事會第二案討論，全體出席董事同意通過。		
113/11/05 (第 2 屆第 03 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 113 年第 3 季合併財務報告審議案。 第二案：本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」修正案。 第三案：本公司 114 年度內部稽核計畫案。 第四案：本公司「董事會議事規範」修正案。 第五案：本公司「審計委員會組織規程」修正案。	V V V V V	無此情形 無此情形 無此情形 無此情形 無此情形
	2. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。		
	3. 審計委員會決議結果： 第一案：全體出席委員同意通過。 第二案：全體出席委員同意通過。 第三案：全體出席委員同意通過。 第四案：全體出席委員同意通過。 第五案：全體出席委員同意通過。		
	4. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：已提第 29 屆第 4 次董事會第一案討論，全體出席董事同意通過。 第二案：已提第 29 屆第 4 次董事會第二案討論，全體出席董事同意通過。 第三案：已提第 29 屆第 4 次董事會第三案討論，全體出席董事同意通過。 第四案：已提第 29 屆第 4 次董事會第四案討論，全體出席董事同意通過。 第五案：已提第 29 屆第 4 次董事會第五案討論，全體出席董事同意通過。		

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：
獨立董事與內部稽核主管每年至少 1 次單獨溝通，就本公司稽核主要檢查意見等議題進行充份溝通；與會計師每年至少 1 次單獨溝通，就本公司財務狀況及整體運作情形及內控之查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形充份溝通，溝通意見做成記錄提董事會報告。

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形彙整如下表：

會議日期	會議性質	溝通對象	出席人員	溝通主題	公司處理執行結果
113/01/16	審計委員會	會計師	蔡淑真獨立董事 蔣孝澈獨立董事 余光化獨立董事 馬小康獨立董事 許伯彥會計師 徐靖賢會計師 高國晟會計師	1. 112 年度與治理單位之溝通計畫 2. 112 年度財務報表查核計劃 3. 溝通治理單位在公司扮演之角色及功能 4. 溝通查核會計師之角色及責任 5. 溝通查核會計師之獨立性 6. 關係人名稱及關係 7. 其他事項 8. 對本所此次查核之建議	本次會議 無意見

113/02/20	審計委員會	內部稽核 主管	蔡淑真獨立董事 蔣孝澈獨立董事 余光化獨立董事 馬小康獨立董事 楊文明稽核主管	1. 112 年度稽核缺失及異常事項 改善情形（截至 112 年 12 月） 2. 112 年度稽核計畫執行彙總 3. 112 年度內控自評結果	本次會議 無意見
113/02/20	審計委員會	會計師	蔡淑真獨立董事 蔣孝澈獨立董事 余光化獨立董事 馬小康獨立董事 許伯彥會計師 徐靖賢會計師 高國晟會計師	1. 查核報告意見之討論 2. 重大調整分錄及未調整分錄 3. 財務報表分析 4. 影響繼續經營假設之重大未確 定事項 5. 重大會計估計及會計原則之選 擇及變動 6. 採用公允價值衡量之顯著風險 7. 重大風險對財務報表之可能影 響 8. 內部控制之重大缺失 9. 查核過程中所遭遇尚未解決重 大困難及與管理階層意見不一 致之事項 10. 舞弊或不法事件 11. 預計列入查核報告之關鍵查 核事項 12. 本期全部關係人資訊完整性 之確認 13. 彼此對本期查核工作進行或 應配合事項之相關建議 14. 其他	本次會議 無意見
113/08/06	審計委員會	內部稽核 主管	蔣孝澈獨立董事 馬小康獨立董事 孫碧娟獨立董事 劉郁純獨立董事 楊文明稽核主管	1. 113 年 4~6 月已執行稽核計劃 2. 112 年~113 年度稽核缺失及異 常事項改善情形(截至 113 年 6 月)	本次會議 無意見
113/08/06	審計委員會	會計師	蔣孝澈獨立董事 馬小康獨立董事 孫碧娟獨立董事 劉郁純獨立董事 許伯彥會計師 高國晟會計師	1. 核閱規劃 2. 合併財務狀況、合併財務績效 之分析 3. 核閱報告之類型 4. 重大調整分錄及未調整分錄 5. 重大核閱事項及發現 6. 新增重要法令之影響	本次會議 無意見

3. 監察人參與董事會運作情形：本公司於 110/07/20 設置審計委員會替代監察人。

(三)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：

評估項目	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「公司治理實務守則」依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定，訂立於104/08/11，新修正於112/01/17，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
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？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司網站設有股東服務專區服務股東，服務委由專業股務代理機構-永豐金證券股份有限公司股務代理部，公司內部責成財會部為專責單位由發言人、代理發言人等專責人員處理股東建議或糾紛等問題。 (二) 公司經營者為主要股東，已掌握絕對股權。此外，公司股務單位及股務代理機構亦定期或於股東會籌備期間提供分析報表及相關資訊。 (三) 本公司與關係企業間關係人交易管理、背書保證、資金貸與等皆訂有辦法加以管控，另於公司內部控制制度及子公司管理辦法規範與管控，以落實對子公司風險控管機制。 (四) 本公司訂有內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業規範，道德行為準則、誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南等相關規範，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，並每年定期對董事及經理人做宣導教育遵循相關規定。	無差異
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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 董事會成員多元化 1.本公司「公司治理實務守則」第三章強化董事會職能即擬定有多元化方針，第20條明定董事會成員組成應考量多元化。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採候選人提名制，並遵守董事選任程序，以確保董事成員之多元性。 2.管理目標 本公司參照證交所之上市上櫃公司治理實務守則制定本公司之「公司治理實務守則」，並於第20條訂定多元化方針。本屆(第29屆)董事會多元化具體管理目標： (1)尊重性別平等：董事會至少包含一名女性董事。 (2)專業知識與技能：董事會包括財務或會計專業、產業經驗、學術或研究經驗專業背景。 (3)董事會整體應具備能力：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、國際市場觀、領導能力、決策能力。 3.執行情形 本公司第29屆董事會成員由9位董事所組成，其中有四席為獨立董事，超過董事會總席次之1/3；女性董事共有三席，占整體董事會席次比例達1/3，且其中二席為獨立董事。董事成員具備多元領域背景，包括化學工業、經營管理、財務會計、永續與產業相關經驗與專業知識。董事會成員之遴選，透過提名委員會依據公司各階段營運發展需求及策略目標尋求適任人選，並有利於業務發展。 4.董事會就成員組成擬訂多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 (二) 本公司於106/03/21自願設置提名委員會、111/02/23自願設置永續發展委員會。 (三) 董事會績效評估 1.本公司於104/03/24訂立「董事會績效評估辦法」，新修正於109/08/11，每年至少執行1次董事會內部績效評估，包括整體董事會、個別董事成員、功能性委員會。應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估1次，包括整體董事會及功能性委員會，而113年12月本公司委任社團法人中華公司治理協會執行113年	無差異

評估項目	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) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		度外部董事會績效評估。113年度績效評估結果(內部及外部)於114/02/19提報董事會，並將結果揭露本公司網站及向主管機關完成申報。 ●113年度董事會內部績效評估結果(評估期間113/01/01~113/12/31)如下： 董事會績效評估：共分5大構面、45項指標，整體得分4.91分/5分，換算分數為98.11分/100分。 ●113年度董事會外部績效評估結果(評估期間112/10/01~113/09/30)報告則揭露於本公司網站。 2.本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據，並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。 (四) 本公司每年定期評估會計師之獨立性及適任性，每年底由財會部完成「簽證會計師評核表」，包括： 1. 獨立性要件審查 (1) 會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係？ (2) 會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸？但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。 (3) 會計師或審計服務小組成員是否目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？ (4) 會計師或審計服務小組成員是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券？ (5) 會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，是否代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護？ (6) 會計師或審計服務小組成員是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係？ (7) 卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務？ (8) 會計師或審計服務小組成員是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠？ (9) 會計師是否現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人？ 2. 獨立性運作審查 (1) 會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦？ (2) 會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性？ (3) 審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性？ (4) 會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務？ (5) 會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？ 3. 適任性審查 (1) 會計師最近二年是否有會計師懲戒委員會懲戒紀錄？此會計師事務所最近二年或現在是否有涉及重大訴訟案件？ (2) 會計師事務所在處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率？ (3) 會計師事務所是否有明確的品質控管程序？涵蓋的面	

評估項目	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																	
			向是否包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控檢視及對風險的管理。 (4) 會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知董事會任何顯著的問題及發展？ 經由簽證會計師出具會計師獨立性聲明書及經本公司審查評核結果，大中國際聯合會計師事務所高國晟會計師及許伯彥會計師，皆符合本公司獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師，評估結果於114/01/15第29屆第05次董事會議決議通過。																	
四、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)？	✓		為強化董事會職能，本公司於111/08/09董事會議決議通過，由財會部協理周志明兼任公司治理主管。(已具備公開發行公司內部稽核、財務單位之主管職務經驗達3年以上) (一) 主要職責 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2.製作董事會及股東會議事錄。 3.協助董事就任及持續進修。 4.提供董事執行業務所需之資料。 5.協助董事遵循法令。 6.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 (二) 113年度進修情形 <table><tr><th>進修日期</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>113/07/03</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td><td>6</td></tr><tr><td>113/11/22</td><td>臺灣證券交易所</td><td>113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td><td>3</td></tr><tr><td>113/12/04</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>永續發展委員會暨永續長座談會</td><td>3</td></tr></table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113/07/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	113/11/22	臺灣證券交易所	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	113/12/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展委員會暨永續長座談會	3	無差異
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																	
113/07/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6																	
113/11/22	臺灣證券交易所	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3																	
113/12/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續發展委員會暨永續長座談會	3																	
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？	✓		本公司網站有設置利害關係人專區，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無差異																
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代理機構「永豐金證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會事務。	無差異																
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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司網站https://www.chciw.com.tw投資人專區揭露財務業務及公司治理等資訊。 (二) 本公司網站設有中文版/英文版，揭露相關訊息。 本公司由股務單位負責公司資訊之蒐集，由發言人負責對外揭露訊息或發佈重大訊息。 每年至少一次受邀或自辦法人說明會，依規定公告並發布重大訊息，會後上傳中文/英文簡報於公開資訊觀測站。 (三) 本公司財務報告依規定期限公告及申報。	無差異																
八、公司是否有其他有助於瞭解公	✓		(一) 員工權益及僱員關懷：參閱本年報「勞資關係」。	無差異																

評估項目	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	
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保險之情形等）？			(二) 投資者關係：本公司網站設有投資人專區提供投資人關心的各項資訊。 (三) 供應商關係：本公司與供應商建立關係，依循ISO9001、ISO14001、ISO45001等國際標準管理系統，對於供應商遴選、評核、定期稽核皆有建立管理作業程序，其供應管理包含品質、商業道德、勞動權益、環境保護與職業安全衛生、技術及供應能力、無有害物質皆予以考量。 (四) 利害關係人之權利：本公司網站設有利害關係人專區，揭露所辨別之利害關係人身份、關注議題、溝通管道與回應方式，並每年定期發行永續報告書，揭露利害關係人所關切之重大主題相關資訊。 (五) 董事及監察人進修之情形：本公司之董事之進修時數皆符合規範。(註1) (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司於107/03/20設置風險管理委員會，負責訂定風險管理政策，建立質化與量化之管理標準。(註2)(參閱本年報「風險事項」) (七) 客戶政策之執行情形：依ISO管理系統及內部流程化管理機制，處理客訴案件，並針對客戶提出問題進行追蹤改善，每年進行2次客戶滿意度調查。 (八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司依章程規定經董事會決議於105年起為董事及重要職員購買責任保險。	
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。				
1. 113年本公司評鑑結果排名於上市組前 <u>21%~35%</u> 級距。				
2. 113年完成改善指標為：				
指標	改善事項			執行情形
3.5	公司是否於股東常會開會16日前上傳以英文揭露之年度財務報告？			於股東常會開會16日前上傳以英文揭露之年度財務報告。
3. 113年尚未達成指標，列為114年待改善事項為：				
指標	待改善事項			改善計畫
3.14	公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？			擬主動揭露董事個別酬金。
4. 依據公司治理藍圖3.0永續發展藍圖，將「持續檢討公司治理評鑑指標，強化效度」列為「深化公司永續治理文化，提供多元化商品」計畫項目之第三項策略目標，積極推動公司治理之各項政策。				

註1：董事進修情形

統計期間：113/01/01~113/12/31

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數		是否符合規定
					課程	合計	
董事長	干文元	113/11/22	臺灣證券交易所	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	6	是
		113/12/13	社團法人中華公司治理協會	公司治理人員制度介紹及法務人員在公司治理的角色	3		
法人董事代表人	唐樹萬	113/01/12	社團法人中華公司治理協會	氣候變遷因應法通過後企業碳管理思維	3	9	是
		113/03/26	社團法人中華公司治理協會	誠信經營守則及如何避免誤踩董監責任紅線	3		
		113/09/06	社團法人中華公司治理協會	集團企業重組的策略思考	3		
法人董事代表人	陳清泰	113/09/18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	ESG 高峰會：淨零全方位 永續大未來	6	12	是
		113/10/01	社團法人中華公司治理協會	董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	3		
		113/10/30	社團法人中華公司治理協會	董監事不可不知的公司治理評鑑指標最新趨勢—智財管理	3		
董事	馮億苓	113/09/03	臺灣證券交易所	永續知識賦能宣導課程-非電子業	6	6	是
董事	干漢泉	113/08/09	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發展-企業淨零之路	3	6	是
		113/10/01	社團法人中華公司治理協會	董事會如何訂定 ESG 永續治理策略	3		
獨立董事	蔣孝漱	113/07/19	社團法人中華公司治理協會	審計委員會行使職權最佳實務～兼論召集人之功能角色	3	6	是
		113/07/26	社團法人中華公司治理協會	從 TIPS 出發：談企業如何建構智慧財產風險防控	3		
獨立董事	孫碧娟	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6	是
獨立董事	劉郁純	113/08/23~113/09/20	財團法人台北金融研究發展基金會	誠信經營守則	1	12	是
		113/08/21~113/09/20	財團法人台北金融研究發展基金會	性別平等與友善實踐	2		
		113/09/06~113/10/11	財團法人台北金融研究發展基金會	金融服務業公平待客原則	3		
		113/10/14	中華民國會計師公會全國聯合會	10/14(台北)溫室氣體管理制度與法規更新	3		
		113/10/18	社團法人中華公司治理協會	113 年度防範內線交易宣導會	3		
獨立董事	馬小康	113/03/22	社團法人中華民國企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代 CDP 台灣發表會	3	9	是
		113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6		

註2：風險管理政策及風險衡量標準之執行情形

本公司的風險管理政策為「追求營運獲利與營運風險的平衡發展，創造最大的股東價值」，採取以下策略：

- 一、承諾將整體組織列為風險管理範圍並建立營運風險管理制度。
- 二、引進最佳風險管理實務並達到持續，強化公司治理，提升營運績效。
- 三、以公司的風險作為管理物件實施教育訓練，強化風險意識。
- 四、提供適當資源整合風險管理事務。
- 五、落實法規遵循、社會、環境政策之義務。

本公司於107/03/20設置風險管理委員會，本委員會由總經理擔任召集人，各單位主管參與運作，定期召開委員會討論營運有關之風險議題，由各權責單位負責蒐集風險議題及辨識風險，依發生可能性及影響後果來評估風險(採定性或定量的方式衡量)，持續檢討因應對策及追蹤執行情形，並定期（至少一年一次）向董事會報告風險管理執行情形。

(四) 公司設置薪酬委員會及提名委員會者，其組成、職責及運作情形如下：

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年3月31日

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
召集人 獨立董事	劉郁純	本公司獨立董事，相關專業資格與經驗請參閱第 9~10 頁董事資料(一)相關內容	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	0
委員 獨立董事	蔣孝澈	本公司獨立董事，相關專業資格與經驗請參閱第 9~10 頁董事資料(一)相關內容	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	0
委員 獨立董事	馬小康	本公司獨立董事，相關專業資格與經驗請參閱第 9~10 頁董事資料(一)相關內容	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	2
委員 獨立董事	孫碧娟	本公司獨立董事，相關專業資格與經驗請參閱第 9~10 頁董事資料(一)相關內容	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 近 2 年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：113/05/24 至 116/05/23，最近年度(113/01/01~113/12/31)薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
(第 6 屆)召集人	劉郁純	2	0	100	新任、113/05/24 改選
委員	孫碧娟	2	0	100	新任、113/05/24 改選
(第 5 屆)召集人/委員	蔣孝澈	5	0	100	連任、113/05/24 改選
委員	馬小康	5	0	100	連任、113/05/24 改選
委員	余光化	3	0	100	舊任、113/05/24 改選
委員	蔡淑真	3	0	100	舊任、113/05/24 改選

其他應記載事項：

- 一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、 薪資報酬委員會之討論議案與決議結果如下表：

薪資報酬委員會 日期(期別)	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113/01/16 (第5屆第9次)	1. 本公司 112 年年終獎金分配暨 113 年薪資調整案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 15 次董事會決議通過
	2. 本公司總經理及發言人異動案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 15 次董事會決議通過
113/02/20 (第5屆第10次)	1. 本公司 112 年度董事酬勞分配案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 16 次董事會決議通過
	2. 本公司 112 年度經理人之員工酬勞分配案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 16 次董事會決議通過
113/04/09 (第5屆第11次)	本公司經理人任用之薪資審議案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 17 次董事會決議通過
113/05/24 (第6屆第1次)	本公司薪資報酬委員會召集人推舉案	全體出席委員一致推舉劉郁純獨立董事擔任召集人	113/05/24 公告並完成申報。
113/06/03 (第6屆第2次)	本公司董事長及獨立董事之報酬擬訂案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 02 次董事會決議通過

3.提名委員會運作情形資訊

(1)敘明公司提名委員會成員之委任資格條件及其職責：

為健全本公司董事及各功能性委員會提名制度，本公司於民國 106 年成立提名委員會，依據「提名委員會組織規程」辦理。第 4 屆提名委員會於 113 年 06 月 03 日設置，由 4 位獨立董事組成。由孫碧娟獨立董事擔任召集人。

(2)提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

A. 本公司之提名委員會委員計 4 人。

B. 本屆委員任期：113/06/03 至 116/05/23，最近年度(113/01/01~113/12/31)提名委員會開會 5 次(A)，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
(第4屆) 召集人	孫碧娟	本公司獨立董事，相關專業資格與經驗請參閱第 9~10 頁董事資料(一)相關內容	2	0	100	新任、113/05/24 改選
委員	劉郁純	本公司獨立董事，相關專業資格與經驗請參閱第 9~10 頁董事資料(一)相關內容	2	0	100	新任、113/05/24 改選
委員	蔣孝澈	本公司獨立董事，相關專業資格與經驗請參閱第 9~10 頁董事資料(一)相關內容	5	0	100	連任、113/05/24 改選
委員	馬小康	本公司獨立董事，相關專業資格與經驗請參閱第 9~10 頁董事資料(一)相關內容	5	0	100	連任、113/05/24 改選
(第3屆) 召集人	余光化	1. 具備大專院校講師資格： 曾任淡江大學化學工程學系副教授(民國 81~83 年)。 2. 具有公司業務所需工作經驗： 曾任化工產業高階經理：聯成化科華南區總裁(民國 96~103 年)。 3. 無公司法第 30 條各款情事。	3	0	100	舊任、113/05/24 改選
委員	蔡淑真	1. 具備會計師國家考試及格證書。 2. 具有財務、會計業務所需工作經驗： 現任寶晨會計師事務所執業會計師(民國 82 年~迄今)。 3. 無公司法第 30 條各款情事。	3	0	100	舊任、113/05/24 改選

其他應記載事項：

提名委員會之討論議案與決議結果如下表：

提名委員會 日期(期別)	議案內容	決議結果	公司對提名委員會意見之處理
113/01/16 (第3屆第9次)	1. 本公司 112 年董事會績效評估作業規劃案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 15 次董事會決議通過

	2. 本公司董事會成員、高階經理人及董事會所屬之功能性委員會各項檢討複核案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 15 次董事會決議通過
	3. 本公司總經理及發言人異動案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 15 次董事會決議通過
113/02/20 (第 3 屆第 10 次)	本公司 112 年度董事會績效評估結果討論案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 16 次董事會決議報告
113/04/09 (第 3 屆第 11 次)	1. 本公司董事會提名及審議董事(含獨立董事)候選人案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 17 次董事會決議通過
	2. 本公司經理人任用資格條件審議案	全體出席委員同意通過	已提第 28 屆第 17 次董事會決議通過
113/06/03 (第 4 屆第 1 次)	本公司提名委員會召集人推舉案	全體出席委員一致推舉孫碧娟獨立董事擔任召集人	113/06/03 公告並完成申報
113/11/05 (第 4 屆第 2 次)	本公司 113 年董事會績效評估規劃(含外部評估及內部評估)案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 4 次董事會決議通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		(一) 為推動本公司永續發展，達成企業永續經營理念，本公司於111/02/23董事會通過設置隸屬於董事會之永續發展委員會，依據「永續發展委員會組織規程」辦理。第2屆永續發展委員會由董事會推舉4位獨立董事組成。委員會召集人馬小康獨立董事具備氣候變遷、永續發展研究及淨零碳排計畫推動經驗，符合該委員會所需之專業能力。 永續發展委員會主要職責： (1) 制訂永續發展政策、制度或相關管理方針。 (2) 監督永續發展之具體推動計畫及執行情形。 (3) 定期評估本公司永續發展計畫執行成效，且每年定期（至少一年一次）向董事會報告執行成果。 (4) 審定永續報告書。 (5) 其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。 (二) 本公司每年定期向董事會報告ESG推動情形： (1) 環境（Environmental） 推動節能減廢及環境保護措施，通過ISO14001環境管理系統認證。 (2) 社會（Social） 重視職場安全及員工照顧，通過ISO45001職業安全衛生管理系統認證，並持續投入社會公益活動。 (3) 治理（Governance） 113年度公司治理評鑑為上市公司前21%~35%，並持續提升公司治理。 本公司永續發展委員會檢討公司永續發展之管理方針、策略與目標制定、檢討措施，並提董事會討論。 (三) 董事會對永續發展之督導情形： 董事會對永續發展委員會提報之永續發展管理方針、策略與目標制定、檢討措施，必要時會提建議給永續發展委員會或請永續發展委員會再行討論。	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司依循全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）所出版的GRI準則，揭露本公司在公司治理、環境及社會面向重大主題之績效表現，除了財務績效以合併財務報表為範疇外，其它並未涵蓋子公司之相關活動，以台灣地區為揭露範疇。本公司參考GRI準則所列的主題，並蒐集利害關係人關心議題，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，各主題依「利害關係人關心程度」和「對公司衝擊影響程度」進行評估其重大性，並訂定相關風險管理策略。	無差異
三、環境議題				無差異
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 為因應國際趨勢與客戶要求，本公司建置環境管理系統，並獲得ISO14001:2015(於109/11/01取得，效期至115/10/31)驗證通過。	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物	✓		(二) 本公司積極推動能源管理與資源循環再利用，並致力於提升整體能源使用效率，降低對環境之衝擊。為系統性推動節能減碳措施，已由各單位主管組成「節能委員會」，設置專責之能源管理人員（能管員），定期召開會議進行用能盤查、節能	

推動項目	執行情形						與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																																																																												
	是	否	摘要說明																																																																																																																
料？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？			績效追蹤及改善措施規劃。 依據法規規定與內部管理制度，本公司每年皆透過「生產性質行業能源查核網路申報系統」申報用電資料與節能實績，並由系統進行計算與核算。自104年設定為能源管理之基準年以來，經該平台統計結果顯示，公司已連續多年達成平均每年1%以上之節能成效，顯示持續改善作為具體且有效。 歷年平均年節電率總表： <table><tr><th>年度</th><th colspan="2">年度節電量(度)</th><th colspan="2">年度用電量(度)</th><th colspan="2">平均年節電率(%)</th></tr><tr><td>104 年</td><td>S104</td><td>0</td><td>C104</td><td>20,835,843</td><td>R104</td><td>0</td></tr><tr><td>105 年</td><td>S105</td><td>223,280</td><td>C105</td><td>20,617,600</td><td>R105</td><td>0.54</td></tr><tr><td>106 年</td><td>S106</td><td>1,047,729</td><td>C106</td><td>20,056,000</td><td>R106</td><td>2.02</td></tr><tr><td>107 年</td><td>S107</td><td>736,717.14</td><td>C107</td><td>20,054,400</td><td>R107</td><td>2.4</td></tr><tr><td>108 年</td><td>S108</td><td>197,941.20</td><td>C108</td><td>19,061,600</td><td>R108</td><td>2.14</td></tr><tr><td>109 年</td><td>S109</td><td>196,047.75</td><td>C109</td><td>19,506,346</td><td>R109</td><td>1.96</td></tr><tr><td>110 年</td><td>S110</td><td>218,484.85</td><td>C110</td><td>21,037,778</td><td>R110</td><td>1.82</td></tr><tr><td>111 年</td><td>S111</td><td>314,422.50</td><td>C111</td><td>20,496,000</td><td>R111</td><td>1.78</td></tr><tr><td>112 年</td><td>S112</td><td>433,412</td><td>C112</td><td>20,453,576</td><td>R112</td><td>1.82</td></tr><tr><td>113 年</td><td>S113</td><td>288,612</td><td>C113</td><td>19,136,011</td><td>R113</td><td>1.65</td></tr></table> (三) 本公司氣候變遷相關的風險與機會評估及因應如下： <table><tr><th>風險類型</th><th>氣候風險</th><th>上游</th><th>營運</th><th>下游</th></tr><tr><td rowspan="4">風險</td><td>淨零排放</td><td>因應零碳趨勢，管理費用與生產成本增加，進而提升其產品售價</td><td>增設減碳設備或購買再生能源及綠電與碳權，造成營運費用增加</td><td>客戶承諾淨零，公司將被要求更積極減碳</td></tr><tr><td>碳費 / 碳稅 / 溫室氣體總量管制</td><td>產能受碳排限制，進而影響其出貨量，符合法規之相關費用上升，造成其產品價格增加</td><td>產能擴增受限，影響營收成長，符合法規之相關費用上升，生產成本提高</td><td>客戶因碳稅徵收，要求公司更積極減碳</td></tr><tr><td>旱災 / 水災</td><td>因旱災／水災衝擊，導致無法正常供貨</td><td>因旱災／水災衝擊，營運受到影響</td><td>客戶考量旱災／水災衝擊，為降低其供應鏈風險，要求公司強化持續營運相關投資</td></tr><tr><td>聲譽</td><td>供應商推動氣候與碳管理不夠積極，連帶造成對公司聲譽負面影響</td><td>無法滿足利害關係人期待，衝擊企業聲譽</td><td>客戶無法滿足利害關係人期待，影響企業聲譽</td></tr><tr><td rowspan="2">機會</td><td>低碳產品 / 服務</td><td>供應商開發低碳產品，有助於公司供應鏈減碳，滿足公司客戶與其他利害關係人期待</td><td>滿足客戶的綠色 / 低碳產品要求，創造營收</td><td>客戶對公司產品需求與信任度增加，進而提升與公司的長期夥伴關係參與再生能源計畫 / 碳交易市場</td></tr><tr><td>滿足客戶的綠色 / 低碳產品要求，</td><td>供應商參與再生能源計畫與碳交易市場，有助於公司達成淨零排放目標中的範疇三碳排放減量，</td><td>參與再生能源計畫與碳交易市場，有助於達成淨零排放目標，並符合法規要求，順利擴充產能</td><td>客戶消費市場競爭力提升，轉而帶動對公司產品需求成長</td></tr></table>					年度	年度節電量(度)		年度用電量(度)		平均年節電率(%)		104 年	S104	0	C104	20,835,843	R104	0	105 年	S105	223,280	C105	20,617,600	R105	0.54	106 年	S106	1,047,729	C106	20,056,000	R106	2.02	107 年	S107	736,717.14	C107	20,054,400	R107	2.4	108 年	S108	197,941.20	C108	19,061,600	R108	2.14	109 年	S109	196,047.75	C109	19,506,346	R109	1.96	110 年	S110	218,484.85	C110	21,037,778	R110	1.82	111 年	S111	314,422.50	C111	20,496,000	R111	1.78	112 年	S112	433,412	C112	20,453,576	R112	1.82	113 年	S113	288,612	C113	19,136,011	R113	1.65	風險類型	氣候風險	上游	營運	下游	風險	淨零排放	因應零碳趨勢，管理費用與生產成本增加，進而提升其產品售價	增設減碳設備或購買再生能源及綠電與碳權，造成營運費用增加	客戶承諾淨零，公司將被要求更積極減碳	碳費 / 碳稅 / 溫室氣體總量管制	產能受碳排限制，進而影響其出貨量，符合法規之相關費用上升，造成其產品價格增加	產能擴增受限，影響營收成長，符合法規之相關費用上升，生產成本提高	客戶因碳稅徵收，要求公司更積極減碳	旱災 / 水災	因旱災／水災衝擊，導致無法正常供貨	因旱災／水災衝擊，營運受到影響	客戶考量旱災／水災衝擊，為降低其供應鏈風險，要求公司強化持續營運相關投資	聲譽	供應商推動氣候與碳管理不夠積極，連帶造成對公司聲譽負面影響	無法滿足利害關係人期待，衝擊企業聲譽	客戶無法滿足利害關係人期待，影響企業聲譽	機會	低碳產品 / 服務	供應商開發低碳產品，有助於公司供應鏈減碳，滿足公司客戶與其他利害關係人期待	滿足客戶的綠色 / 低碳產品要求，創造營收	客戶對公司產品需求與信任度增加，進而提升與公司的長期夥伴關係參與再生能源計畫 / 碳交易市場	滿足客戶的綠色 / 低碳產品要求，	供應商參與再生能源計畫與碳交易市場，有助於公司達成淨零排放目標中的範疇三碳排放減量，	參與再生能源計畫與碳交易市場，有助於達成淨零排放目標，並符合法規要求，順利擴充產能	客戶消費市場競爭力提升，轉而帶動對公司產品需求成長
年度	年度節電量(度)		年度用電量(度)		平均年節電率(%)																																																																																																														
104 年	S104	0	C104	20,835,843	R104	0																																																																																																													
105 年	S105	223,280	C105	20,617,600	R105	0.54																																																																																																													
106 年	S106	1,047,729	C106	20,056,000	R106	2.02																																																																																																													
107 年	S107	736,717.14	C107	20,054,400	R107	2.4																																																																																																													
108 年	S108	197,941.20	C108	19,061,600	R108	2.14																																																																																																													
109 年	S109	196,047.75	C109	19,506,346	R109	1.96																																																																																																													
110 年	S110	218,484.85	C110	21,037,778	R110	1.82																																																																																																													
111 年	S111	314,422.50	C111	20,496,000	R111	1.78																																																																																																													
112 年	S112	433,412	C112	20,453,576	R112	1.82																																																																																																													
113 年	S113	288,612	C113	19,136,011	R113	1.65																																																																																																													
風險類型	氣候風險	上游	營運	下游																																																																																																															
風險	淨零排放	因應零碳趨勢，管理費用與生產成本增加，進而提升其產品售價	增設減碳設備或購買再生能源及綠電與碳權，造成營運費用增加	客戶承諾淨零，公司將被要求更積極減碳																																																																																																															
	碳費 / 碳稅 / 溫室氣體總量管制	產能受碳排限制，進而影響其出貨量，符合法規之相關費用上升，造成其產品價格增加	產能擴增受限，影響營收成長，符合法規之相關費用上升，生產成本提高	客戶因碳稅徵收，要求公司更積極減碳																																																																																																															
	旱災 / 水災	因旱災／水災衝擊，導致無法正常供貨	因旱災／水災衝擊，營運受到影響	客戶考量旱災／水災衝擊，為降低其供應鏈風險，要求公司強化持續營運相關投資																																																																																																															
	聲譽	供應商推動氣候與碳管理不夠積極，連帶造成對公司聲譽負面影響	無法滿足利害關係人期待，衝擊企業聲譽	客戶無法滿足利害關係人期待，影響企業聲譽																																																																																																															
機會	低碳產品 / 服務	供應商開發低碳產品，有助於公司供應鏈減碳，滿足公司客戶與其他利害關係人期待	滿足客戶的綠色 / 低碳產品要求，創造營收	客戶對公司產品需求與信任度增加，進而提升與公司的長期夥伴關係參與再生能源計畫 / 碳交易市場																																																																																																															
	滿足客戶的綠色 / 低碳產品要求，	供應商參與再生能源計畫與碳交易市場，有助於公司達成淨零排放目標中的範疇三碳排放減量，	參與再生能源計畫與碳交易市場，有助於達成淨零排放目標，並符合法規要求，順利擴充產能	客戶消費市場競爭力提升，轉而帶動對公司產品需求成長																																																																																																															

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																																			
	是	否	摘要說明																																																																				
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<table><tr><td>創造營收</td><td>並符合法規要求建立綠色運輸及配銷系統</td><td></td><td></td></tr><tr><td>推動水資源效率提升與多元化</td><td>供應商水資源管理績效提升，強化供應鏈氣候韌性</td><td>強化氣候韌性，提升競爭力</td><td>維持營運持續，增加客戶對公司信任度</td></tr></table>	創造營收	並符合法規要求建立綠色運輸及配銷系統			推動水資源效率提升與多元化	供應商水資源管理績效提升，強化供應鏈氣候韌性	強化氣候韌性，提升競爭力	維持營運持續，增加客戶對公司信任度																																																												
			創造營收	並符合法規要求建立綠色運輸及配銷系統																																																																			
推動水資源效率提升與多元化	供應商水資源管理績效提升，強化供應鏈氣候韌性	強化氣候韌性，提升競爭力	維持營運持續，增加客戶對公司信任度																																																																				
(四) 公司有統計近兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策，每年定期揭露於永續報告書。 1.本公司各廠區溫室氣體排放量，排放源組織邊界包含桃園一廠、桃園二廠及彰化廠，主要生產廠區桃園一廠，占總排放量95%以上。 <table><tr><th>年度</th><th>溫室氣體排放量(約估)</th><th>範疇一(約估)</th><th>範疇二(約估)</th></tr><tr><td>111</td><td>11,694 tCO²e</td><td>1,159 tCO²e</td><td>10,535 tCO²e</td></tr><tr><td>112</td><td>9,961 tCO²e</td><td>1,556 tCO²e</td><td>9,405 tCO²e</td></tr></table> 2.本公司各廠區用水量： <table><tr><th>廠區</th><th>項次</th><th>單位</th><th>111 年</th><th>112 年</th></tr><tr><td rowspan="3">桃園一廠</td><td>自來水</td><td>度</td><td>377,913</td><td>373,353</td></tr><tr><td>放流水</td><td>公噸</td><td>168,044</td><td>159,103</td></tr><tr><td>用水量</td><td>公噸</td><td>209,869</td><td>214,250</td></tr><tr><td rowspan="3">桃園二廠</td><td>自來水</td><td>度</td><td>1,164</td><td>987</td></tr><tr><td>放流水</td><td>公噸</td><td>903</td><td>721</td></tr><tr><td>用水量</td><td>公噸</td><td>261</td><td>266</td></tr><tr><td rowspan="3">彰化廠</td><td>自來水</td><td>度</td><td>19</td><td>20</td></tr><tr><td>放流水</td><td>公噸</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>用水量</td><td>公噸</td><td>19</td><td>20</td></tr></table> 3.本公司各廠區廢棄物產出量，資料涵蓋範圍包含桃園一廠、桃園二廠及彰化廠： <table><tr><th>年度</th><th>事業廢棄物總產出量(約估)</th><th>有害事業廢棄物(約估)</th><th>一般事業廢棄物(約估)</th></tr><tr><td>111</td><td>1,946 公噸</td><td>231 公噸</td><td>1,715 公噸</td></tr><tr><td>112</td><td>1,642 公噸</td><td>189 公噸</td><td>1,453 公噸</td></tr></table>				年度	溫室氣體排放量(約估)	範疇一(約估)	範疇二(約估)	111	11,694 tCO ² e	1,159 tCO ² e	10,535 tCO ² e	112	9,961 tCO ² e	1,556 tCO ² e	9,405 tCO ² e	廠區	項次	單位	111 年	112 年	桃園一廠	自來水	度	377,913	373,353	放流水	公噸	168,044	159,103	用水量	公噸	209,869	214,250	桃園二廠	自來水	度	1,164	987	放流水	公噸	903	721	用水量	公噸	261	266	彰化廠	自來水	度	19	20	放流水	公噸	0	0	用水量	公噸	19	20	年度	事業廢棄物總產出量(約估)	有害事業廢棄物(約估)	一般事業廢棄物(約估)	111	1,946 公噸	231 公噸	1,715 公噸	112	1,642 公噸	189 公噸	1,453 公噸
年度	溫室氣體排放量(約估)	範疇一(約估)	範疇二(約估)																																																																				
111	11,694 tCO ² e	1,159 tCO ² e	10,535 tCO ² e																																																																				
112	9,961 tCO ² e	1,556 tCO ² e	9,405 tCO ² e																																																																				
廠區	項次	單位	111 年	112 年																																																																			
桃園一廠	自來水	度	377,913	373,353																																																																			
	放流水	公噸	168,044	159,103																																																																			
	用水量	公噸	209,869	214,250																																																																			
桃園二廠	自來水	度	1,164	987																																																																			
	放流水	公噸	903	721																																																																			
	用水量	公噸	261	266																																																																			
彰化廠	自來水	度	19	20																																																																			
	放流水	公噸	0	0																																																																			
	用水量	公噸	19	20																																																																			
年度	事業廢棄物總產出量(約估)	有害事業廢棄物(約估)	一般事業廢棄物(約估)																																																																				
111	1,946 公噸	231 公噸	1,715 公噸																																																																				
112	1,642 公噸	189 公噸	1,453 公噸																																																																				
四、社會議題				無差異																																																																			
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 本公司依勞基法訂定員工工作守則，尊重並支持國際公認之人權公約，以公義與慈愛為主軸制定人權政策及管理方案，並揭露於公司網站。																																																																				
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二) 本公司員工休假制度依據勞基法規定辦理，並設立福委會，各項福利措施參見勞資關係。為促進職場多元化與男女晉升機會平等，並逐步提高女性主管比率。截至113年底，員工總人數共265人，女性員工有68人，占全體員工25.7%；其中女性主管有6人，占主管8.8%。 公司訂定及實施合理員工福利措施，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬上。公司在訂立年度目標時，設計KPI/DPI績效指標，各部門展開工作計劃，定期每季檢討經營成果，並將績效指標與獎勵分配連結。																																																																				
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		(三) 本公司已通過ISO45001:2018職業安全衛生管理系統認證(109/11/01，效期至115/10/31)，透過系統化的管理，積極推動各項管理方案，建置安全與健康之工作環境，每年定期實施安全衛生教育訓練及宣導，強化員工的環工安素養，促使作業員工遵守相關規範。本公司113年度無火災事故。 本公司113年廠內工傷事故統計，不含上下班通勤交通事件，共8件，類型為與有害物等之接觸6件及跌落2件，受傷共9人，占113年底員工總人數之3.39%，計損失32天。經調查事件原因包含作業前未檢查/未配備防護具、訓練與專業不足、未遵守作業標準等，均已完成事件調查及矯正預防措施。																																																																				
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四) 本公司已建置重要管理職位工作說明書，並透過人力盤點作業，各部門建立人員特質及職能分析表，進行發展潛力評估，依其差異性及關鍵性施以適當的培訓。																																																																				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五) 本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示遵循相關法規及國際準則，對保護消費者權益政策規範於誠信經營守則中，亦制定誠信經營作業程序及行為指南供依循。本公司亦依循ISO系統化管理流程，訂立「客戶抱怨管理程序」處理客戶問題，以保障客戶權益。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		(六) 本公司已通過ISO45001職業安全衛生管理系統，並有制定供應鏈安全政策，要求供應鏈夥伴遵守供應鏈安全相關法規，對供應商及承攬商遴選時，要求供應商簽署「從業道德及供應商行為準則規範遵循聲明」，嚴禁不誠信行為。本公司採購部與供應商往來前均查核供應商之商譽，包含供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，再決定是否進行採購作業。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司參照全球報告倡議組織（GLOBAL REPORTING INITIATIVE, GRI）於2021 年所發布之永續性報導準則（GRISTANDARDS, GRI 準則）撰寫。同時，內容也對應「氣候變遷相關財務揭露（TASK FORCE ON CLIMATE-RELATED FINANCIAL DISCLOSURES, TCFD）」、「聯合國永續發展目標（SUSTAINABLE DEVELOPMENT GOALS, SDGS）」、「永續會計準則（SUSTAINABILITY ACCOUNTING STANDARDS BOARD, SASB）」及「上市上櫃公司永續發展實務守則」。並於附錄有GRI 準則內容索引表，可供快速檢索及查詢相關章節。本公司永續報告書依臺灣證券交易所「上市公司編制與申報永續報告書作業辦法」第四條第一項加強揭露事項與確信，永續報告書發行前取得第三方的確信。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司成立綠色公益社積極投入公益活動、贊助慈善團體，關懷弱勢，促進社會發展等，藉以財務性或非財務性方式，透過中華福音基金會、南崁多加福音中心及其他組織，支持並參與基督教社會關懷行動，舉凡協助偏鄉醫院、育幼院、財團法人癌症希望基金會、財團法人基督教台中更生團契、社團法人中華台商家庭關懷協會、財團法人蒲公英希望基金會..等約二十餘單位或個案，並持續贊助基督教文化出版事業，藉以刊物發行之影響力，除揭露推動永續發展運作情形之重要資訊外，並期以塑造良善正面之社會價值觀與人生觀，以為和諧公義之社會盡一份心力。 本公司相信回饋社會不限於金錢捐助，亦包括投入人力、捐贈物品及提供服務。本公司於113年投入主要活動如下： (一) 購買262盒「財團法人桃園市私立觀音愛心家園」烘焙之公益月餅贈予員工，共投入\$138,860元。 (二) 捐款『樹林里社區發展協會』歡慶中秋暨節能減碳摸彩活動現金\$10,000元，里民間促進情感交流。 (三) 參與113年桃竹竹苗四縣市聯合舉辦之秋季無痕淨灘活動，投入了30位環保小尖兵，共撿拾了3,160KG的海漂垃圾，共同維護海岸線的整潔風貌，並呼籲在日常生活中實施減塑行動，從源頭減少垃圾產生，才是保護環境減少海洋廢棄物的根本之道。 (四) 捐贈「大觀新生命中心」社區聖誕親子晚會禮品供草漯里民聖誕節分享抽獎，共投入\$9,900元。 (五) 募集白米440包送至『安德烈慈善協會』，援助弱勢家庭度過困難，減低生活壓力。落實企業ESG扶貧助力，共創永續生活。				

(六) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	一、111/02/23本公司董事會通過永續發展實務守則，定義對於氣候相關風險與機會之監督及治理方針。 (1) 董事會為公司最高層級的氣候相關風險與機會的監督組織，董事會負責監督風險控管之有效性。另外，董事會下設立永續發展委員會，負責評估氣候變遷衝擊的相關事宜。董事會成員對於氣候變遷的重要性與影響已有充分了解，在重大投資決策時亦將氣候變遷議題的衝擊納入考量。 風險管理委員會：總經理擔任召集人，委員會每年至少召開2次會議以討論風險議題，並至少一年一次向董事會報告風險管理成果。 永續發展委員會(ESG委員會)：獨立董事擔任召集人，轄下設置永續推動小組。永續推動小組，專責氣候變遷相關風險與機會之鑑別評估與管理建議，並由ESG委員會執行秘書定期向董事會報告相關工作之推動與成效。 (2) 管理階層在評估和管理氣候相關風險與機會的角色。 氣候變遷涉及議題廣泛，為了充分採納各單位意見與討論預應措施，永續推動小組由總經理帶領，成員包括：職安室、稽核室、總經理室、人資部、

項目	執行情形					
二、敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	財會部、研發中心、公用事業部、營業中心等單位成員所組成。 永續推動小組定期召開會議，將氣候變遷相關風險與機會評估結果並回報永續發展委員會，並進行追蹤與改善。 二、評估氣候變化所帶來的影響與可能的財務衝擊，永續推動小組依據TCFD架構及化工行業特有的產業性質，進行氣候相關風險識別，同時配合公司的風險管理體系，進行風險控管計畫，將危害衝擊盡可能降至最低。氣候相關風險針對短、中、長期的風險與機會進行識別，彙整出各項風險議題的相對量化衝擊與因應之機會與策略：					
	風險類型	氣候風險	潛在財務影響	氣候機會	潛在財務影響	因應作為
	轉型風險	溫室氣體總量管制與碳稅、碳費	產能擴增受限、營運成本增加	參與再生能源計畫 參與碳交易市場	早期購買再生能源，順利擴增產能	設定減碳目標：承諾於2050年營運淨零排放，因營運所排放的溫室氣體全部歸零。 成立再生能源專案小組，加速推動再生能源發展，並積極洽購綠電。
		淨零排放	減碳設備設置與運轉成本增加 購買再生能源與碳權費用增加 減少產品重量及包裝材料	取得各政府相關部門補助與合作	累積取得未來排放抵減所需碳權	繪製全公司淨零排放路徑，研擬淨零策略。 執行溫室氣體減量行動，並參與政府減碳獎勵專案，累積碳權 進行購買碳權的長期規畫
				開發低碳產品服務 提升客戶產品能效	滿足客戶對節能產品需求，增加營收	持續投入研發資源，開發節能產品
	轉型風險	環評承諾	因再生能源與再生水取得不順，導致生產受阻	推動水資源效率提升與多元化	順利建設先進產線	持續推動節水措施 提升回收水率
		新節能技術發展的不確定性	新製程技術產線用電量提升，導致營運成本增加	提升廠房能源使用效率	降低營運水電成本	興建綠色廠房，取得綠建築證照。
		企業聲譽衝擊	無法滿足利害關係人期待，造成企業聲譽損害			堅持綠色製造與綠色創新，並透過透明揭露提升企業綠色形象
		實體風險	水災旱災	生產受影響，導致財務損失、營收下降	提升天災抵禦能力	強化氣候韌性，降低營運中斷機率與可能損失
	實體風險	天災保險費增加	營運費用增加			建立完善水情監控機制與緊急應變程序，並定期演練
		氣溫上升	用電量、成本與碳排放量上升	推動低碳綠色生產	節約用電，節省成本	成立節能減碳委員會，由高階主管領導溫室氣體減量行動
	TCFD指標與目標達成狀況與持續行動計劃：					

項目	執行情形						
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	類別	目標	績效衡量指標	短期目標 2021~ 2023	中期目標 2024~ 2026	長期目標 2027~ 2030	現況成效
	溫室氣體減量	2030 年溫室氣體總排放量下降 33%	2030 年溫室氣體排放量 10000(t CO2e)	年 下 降 4%	年 下 降 3%	年 下 降 3%	2022 年溫室氣體總排放量 11,694(tCO2e)，較 2021 年下降 5.13%。
		持續行動計劃					
		● 以天然氣取代重油 ● 持續推行節能(電)計畫					
	能 耗	降 低 10%	2030 年 能耗達 69386(GJ)	年 下 降 4%	年 下 降 3%	年 下 降 3%	2022 年下降能耗 1956.7(GJ)，減少 4.54%。單位產品耗電量為 0.41GJ/噸。
		持續行動計劃					
		● 設置能源管理專責單位，制訂能源管理相關制度與節能目標 ● 全廠耗能即時監控平台，及時察覺異常 ● 加強節能觀念宣導，如節能知識教育訓練、節能案例、專家交流分享 ● 追蹤節能專案成效，並將績效納入獎勵 ● 採購具有節能標章的設備，導入節能設計產品與製程 ● 建立合宜能源策略並帶動全員參與，促使企業永續經營					
	環 境 衝 擊	符合排 放標準 100(%)	檢 測 數 據 合 格 率 100(%)	檢 測 數 據 合 格 率 100(%))	檢 測 數 據 合 格 率 100(%))	檢 測 數 據 合 格 率 100(%))	檢測數據合格率 100(%)
		持續行動計劃					
		● 持續推動環境環境管理系統					
	水 資 源	2030 年 總取水量 降低 10%	總取水量 達 365(百 萬 公 升)	下 降 3%	下 降 3%	下 降 4%	2022 年度總取水量下降 27.85 百萬公升，較 2021 減量 6.864%。單位產品耗水量 0.00115 百萬公升/噸
		持續行動計劃					
		● 持續推動廢水回收再利用系統 ● 評估設置廢水再生設備 ● 全廠用水量監控，及時察覺異常					
	廢 棄 物 管 理	2030 年 廢棄物 回收率 達到 95% 以 上	廢 棄 物 回 收 率 95(%) 以上	廢 棄 物 回 收 率 80(%) 以上	廢 棄 物 回 收 率 90(%) 以上	廢 棄 物 回 收 率 95(%) 以上	2022 年度廢棄物回收再利用率達 84.3%。
		持續行動計劃					
● 持續進行資源廢棄物分類妥善計畫 ● 廢棄物資源回收廠商再利用合作 ● 製程廢棄物回收再利用於廠內其他製程							
三、							
氣候風險		潛在財務影響			因應作為		
氣溫上升		用電量、成本與碳排放量上升			成立節能減碳委員會，由高階主管領導溫室氣體減量行動		
水災 旱災		生產受影響，導致財務損失、營收下降			評估廠區旱災／水災風險，並研擬與執行風險減緩措施		
市場風險		客戶和投資者越來越關注企業的氣候變遷行動，			● 執行ISO14064-1管理溫室氣體排放，並回應相關法規要求，找出節省能源與改		

項目	執行情形					
四、敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。		偏好購買綠色、低碳的產品。化學產業若未能適應這種需求變化，可能會面臨市場份額的流失	善的可能性 ● 研究開發、尋找以low-GWP原料取代高碳排原料			
	新節能減碳技術發展的不確定性	新製程技術產線用電量提升，導致營運成本增加	● 關注新節能技術、設備發展動向，評估廠內應用效益 ● 提升效率的同時注重穩定性及耐用性			
	企業聲譽衝擊	無法滿足利害關係人期待，造成企業聲譽損害	堅持綠色製造與綠色創新，並透過透明揭露提升企業綠色形象			
五、若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	四、					
	(1) 組織在氣候相關風險的鑑別和評估流程。 氣候相關風險鑑別與評估，依循公司風險管理機制進行，每年由相關權責單位收集內、外部經營環境議題（包括經濟、環境、社會及公司治理相關議題），且持續監控該等內、外部議題之變化，依重大性原則（風險發生可能性及後果影響），將各項風險因素進行風險評估，並發展風險應對措施，持續檢討控制措施的有效性。					
	(2) 組織在氣候相關風險的管理流程。 風險識別>風險分析>風險評價>風險應對>風險應對有效評估與改善。 針對風險評價高的風險因素，列入「風險管理委員會」討論議案並持續追蹤風險管控執行狀況，並將重要風險討論議案展開至相關部門之工作計畫，持續檢討風險控制執行成效，並評估控制措施有效性或其它改善推動作法，以達降低風險之目的。					
六、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	五、目前暫時沒有相關評估及計畫。					
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	六、目前暫時沒有相關評估及計畫。					
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	七、目前暫時沒有相關評估及計畫。					
九、溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	八、					
	目標	績效衡量指標	短期目標 (110~112年)	中期目標 (113~115年)	長期目標 (116~119年)	現況成效
	119年溫室氣體總排放量下降33%	119年溫室氣體排放量(範疇1+範疇2)10000tCO2e	年下降4%	年下降3%	年下降3%	112年溫室氣體總排放量9961.3(tCO2e)，較110年下降16.52%。
九、依金管會金管證發字第11203852314號令規定，本公司應自115年起完成盤查資訊揭露，117年起完成確信資訊揭露，116年起完成減碳目標、策略及具體行動計畫揭露。						

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司本於正直、廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，經董事會通過，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。本公司制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」明示誠信經 無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		營之政策、作法，並揭露於公司網站。董事會與高階管理階層落實誠信經營政策之承諾，並於內部管理及商業活動中確實執行。 (二) 本公司「誠信經營守則」依據「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，訂定防範不誠信行為方案，並建立有效之會計制度及內部控制制度，透過稽核室定期查核，確認制度執行情形及檢討制度有效性。 (三) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，明定防範不誠信行為方案之作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，有關其獎懲規則明訂於工作守則中經核備後公開揭示，並定期檢討修正及教育宣導。	
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	✓	(一) 為確保與公司有商業活動之廠商為誠信經營者，於商業活動前均會透過市場調查及資料的提供，或查詢其經營狀況。本公司對供應商及承攬商遴選時，要求供應商簽署「從業道德及供應商行為準則規範遵循聲明」，嚴禁不誠信行為。 (二) 本公司由董事長指定公司治理主管及相關人員組成誠信經營專責單位，由稽核室監督執行，隸屬於董事會，並配置充足之資源及適任之人員，辦理本作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，由公司治理主管定期(至少一年一次)向董事會報告制度設計與執行情形。 (三) 本公司於「誠信經營守則」制定利益迴避條款，禁止提供或收受不正當利益，並制定「誠信經營作業程序及行為指南」，規範相關利害衝突之處理解程序及不誠信行為檢舉制度。 (四) 本公司制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事與經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。針對較高不誠信行為之風險，本公司已建立有效的會計制度及內部控制制度，內部稽核依風險評估結果擬定年度稽核計畫進行查核，並呈報董事會及管理階層稽核結果與後續改善方案，以落實稽核成效。 (五) 本公司每年定期舉辦誠信經營教育訓練，113年執行情形如下： 1.防範內線交易教育宣導： 於113年8月(對象:董事及經理人)及113年12月(對象:經理人及各部門主管)進行。 2.誠信經營教育宣導： 於113年8月(對象:董事及經理人)及113年12月(對象:經理人及各部門主管)進行，各部門主管於113年12月開始於部門會議全面展開進行教育宣導，內容包含誠信經營政策、禁止不誠信行為、誠信經營守則、檢舉管道及方式及不誠信行為懲戒等。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明訂不誠信行為檢舉制度，本公司建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線供本公司內部及外部人員使用。凡發現有違反誠信經營者，可透過下列管道進行	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		舉報： 檢舉信箱：ethics@chciw.com.tw 檢舉專線：03-4761266分機12999 負責調查人處理申訴案件時，秉持公正處理原則進行調查及提報。有關其獎懲規則明訂於工作守則中經核備後公開揭示，對於較重大的獎勵及懲誠案，則透過人事評議委員會討論決議。 (二) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」訂有檢舉案件之調查程序及調查完成後應採取之後續措施如下： 1. 檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至審計委員會。 2. 本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。 3. 如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。 4. 檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。 5. 對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。 6. 本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中也明訂相關保密機制，本公司處理檢舉情事之相關人員應對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司對於具名且檢附相關佐證資料之檢舉案件，核實予以審查，除維護保障檢舉人不因檢舉而遭受不當處置外，對於被檢舉者亦給予陳述說明之措施。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司誠信經營守則內容揭露於公開資訊觀測站及公司網站，每年定期向董事會報告推動成效並揭露於公司網站及年報，摘要說明運作情形。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			
(一)本公司以遵守法規為落實誠信經營之基礎。			
(二)本公司之誠信經營守則訂立於100/03/22、第一次修正於103/12/23、第二次修正於108/08/06。			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司適時安排董事會成員及經理人參與公司治理課程、研討會或論壇，以提升監督及治理能力。
2. 本公司每年定期發行永續報告書，並於本公司網站上公開揭露及提供電子檔下載。
永續報告書下載網址：<https://www.chciworld.com.tw/>

(九) 內部控制制度執行情況

1. 內部控制制度聲明書

臺灣中華化學工業股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年 2 月 19 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年2月19日董事會通過，出席董事九人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

臺灣中華化學工業股份有限公司

董事長：干文元



簽章

總經理：干凱恩



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 董事會決議

日 期	決議 單位	決 議	
113/01/17 (第28屆第15次)	董事會	除第一案修正後再提 董事會討論，其餘討 論案均通過	1. 本公司113年度營業計劃及營業預算案 2. 本公司113年度銀行融資額度案 3. 本公司112年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨113年度會計師公費案 4. 本公司董事會成員、高階經理人及董事會所屬之功能性委員會各項檢討複核案 5. 本公司經理人112年年終獎金分配暨113年薪資調整案 6. 本公司總經理及發言人異動案
113/02/21 (第28屆第16次)	董事會	通過	1. 本公司112年度內部控制制度聲明書審議案 2. 本公司112年度營業報告書及財務報表審議案 3. 本公司112年度盈餘分派審議案 4. 本公司113年股東常會日期、地點訂定案 5. 本公司113年股東常會議程訂定案 6. 本公司113年股東常會受理股東提案處所及期間擬定案 7. 本公司第29屆董事改選 8. 解除第29屆新任董事競業禁止之限制 9. 本公司113年度營運計畫及營業預算案 10. 本公司112年度董事酬勞分配案 11. 本公司112年度經理人之員工酬勞分配案
113/04/10 (第28屆第17次)	董事會	通過	1. 本公司「資金貸與及背書保證作業管理辦法」修正案 2. 本公司113年股東常會議程修正案 3. 本公司董事會提名及審議董事（含獨立董事）候選人案 4. 解除第29屆新任董事競業禁止之限制案 5. 訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債之發行新股增資基準日案，提請討論 6. 國泰世華銀行授信額度案 7. 本公司經理人任用案
113/05/08 (第28屆第18次)	董事會	通過	1. 本公司113年第1季合併財務報告審議案 2. 本公司112年永續報告書審議案 3. 本公司董事及經理人責任保險續保案 4. 銀行授信額度案 5. 本公司財務報表簽證會計師變更案
113/05/24 (第29屆第01次)	董事會	通過	1. 本公司董事長推舉案 2. 本公司薪資報酬委員會委任案
113/06/03 (第29屆第02次)	董事會	通過	1. 本公司提名委員會委任案 2. 本公司永續發展委員會委任案 3. 本公司董事長及獨立董事之報酬擬訂案
113/08/07 (第29屆第03次)	董事會	通過	1. 本公司113年第2季合併財務報告審議案 2. 逾期應收帳款是否屬資金貸與性質認定案
113/11/06 (第29屆第04次)	董事會	通過	1. 本公司113年第3季合併財務報告審議案 2. 本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」修正案 3. 本公司114年度內部稽核計畫案 4. 本公司「董事會議事規範」修正案 5. 本公司「審計委員會組織規程」修正案 6. 訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債之發行新股增資基準日案
114/01/15 (第29屆第05次)	董事會	通過	1. 本公司114年度營運計畫及營業預算案 2. 本公司114年度銀行融資總額度案 3. 訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債之發行新股增資基準日案 4. 本公司113年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨114年度會計師公費案 5. 本公司董事會成員、高階經理人及董事會所屬之功能性委員會各項檢討複核案 6. 本公司經理人113年年終獎金分配案

日 期	決議 單位	決 議	
114/02/19 (第29屆第06次)	董事會	通過	1. 本公司113年度內部控制制度聲明書審議案 2. 本公司113年度營業報告書及財務報表審議案 3. 本公司113年度盈餘分派審議案 4. 本公司「章程」修正案 5. 本公司「基層員工範圍」及其定期評估之內控制度案 6. 本公司114年股東常會日期、地點訂定案 7. 本公司114年股東常會議程訂定案 8. 本公司114年股東常會受理股東提案處所及期間擬定案 9. 本公司113年度董事酬勞分配案 10. 本公司113年度員工酬勞分配案

2. 113年度股東會決議

- (1) 承認本公司112年度決算表冊案。
- (2) 通過本公司「資金貸與及背書保證作業管理辦法」修正案。
- (3) 選舉第29屆董事。
- (4) 通過解除本公司第29屆新任董事競業禁止限制案。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
大中國國際聯合會計師事務所	徐靖賢	113/01/01~113/03/31	1,580	300	1,880	非審計公費為永續報告書有限確信服務、人力資源、資本額及營業稅查核簽證等
	許伯彥	113/01/01~113/03/31				
大中國國際聯合會計師事務所	高國晟	113/04/01~113/12/31				
	許伯彥	113/04/01~113/12/31				

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情形。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 3 月 31 日止		備註
		持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數	持有股數 增（減）數	質押股數 增（減）數	
董 事 長	千 文 元	0	(4,600,000)	0	0	
董 事	臺灣永光化學工業(股)公司	0	0	0	0	
	代表人-陳清泰	0	0	0	0	
董 事	眾恩投資 股份有限公司	0	0	0	0	
	代表人-唐樹萬	0	0	0	0	
董 事	千 漢 皋	0	0	0	0	
董 事	馮 億 苓	0	0	0	0	
獨 立 董 事	蔣 孝 澈	0	0	0	0	
獨 立 董 事	馬 小 康	0	0	0	0	
獨 立 董 事	孫 碧 娟	0	0	0	0	
獨 立 董 事	劉 郁 純	0	0	0	0	
代 理 總 經 理	千 凱 恩	0	0	0	0	
廠 長	吳 旻 祐	0	0	0	0	
副 廠 長	賴 韋 崧	0	0	0	0	
協 理	吳 嘉 泓	0	0	0	0	
資 深 工 程 師	吳 治 郎	0	0	0	0	
協 理	陳 銘 崇	101,000	0	0	0	
協 理 (研 發 主 管)	薛 聖 耀	0	0	0	0	
特 別 助 理	千 文 中	0	0	0	0	
協 理	余 秉 賢	0	0	0	0	
協 理 (財務主管兼會計主 管兼公司治理主管)	周 志 明	0	0	0	0	
內 部 稽 核 主 管	楊 文 明	0	0	0	0	

(二)股權移轉關係人資訊：無此情形。

(三)股權質押關係人資訊：無此情形。

八、持股比例占前十大股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

114 年 3 月 25 日

排名	姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
		股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	名稱(或姓名)	關係	
1	千文元	10,689,858	8.53	3,367	0.003	0	0	千文中 臺灣永光化學工業股份有限公司	二親等 董事	
2	豐恩投資股份有限公司 (代表人：周鈺涵)	9,369,165	7.47	0	0	0	0	寶恩投資股份有限公司 眾恩投資股份有限公司 嘉恩投資股份有限公司 恩泉投資有限公司	同一 代表人	
3	寶恩投資股份有限公司 (代表人：周鈺涵)	9,096,894	7.26	0	0	0	0	豐恩投資股份有限公司 眾恩投資股份有限公司 嘉恩投資股份有限公司 恩泉投資有限公司	同一 代表人	
4	眾恩投資股份有限公司 (代表人：周鈺涵)	8,207,740	6.55	0	0	0	0	豐恩投資股份有限公司 寶恩投資股份有限公司 嘉恩投資股份有限公司 恩泉投資有限公司	同一 代表人	
5	嘉恩投資股份有限公司 (代表人：周鈺涵)	6,251,985	4.99	0	0	0	0	豐恩投資股份有限公司 寶恩投資股份有限公司 眾恩投資股份有限公司 恩泉投資有限公司	同一 代表人	
6	千文中	5,758,690	4.59	136,543	0.11	0	0	千文元	二親等	
7	臺灣永光化學工業股份有限公司 (代表人：陳建信)	5,500,000	4.39	0	0	0	0	千文元	董事	
8	恩泉投資有限公司 (代表人：周鈺涵)	4,336,379	3.46	0	0	0	0	豐恩投資股份有限公司 寶恩投資股份有限公司 眾恩投資股份有限公司 嘉恩投資股份有限公司	同一 代表人	
9	千漢皋	1,064,225	0.85	139,556	0.11	0	0	無	無	
10	陳定川	1,000,000	0.80	0	0	0	0	無	無	

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：無此情形。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 最近年度及截至年報刊印日已發行股份及種類

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數 (千 股)	金 額 (千 元)	股 數 (千 股)	金 額 (千 元)	股 本 來 源	以 現 金 以 外 之 財 產 抵 充 股 款 者	其 他
112/09	10	180,000	1,800,000	118,464	1,184,643	公司債轉換股份	無	經 授 商 字 第 11230165970 號
113/05	10	180,000	1,800,000	123,939	1,239,393	公司債轉換股份	無	經 授 商 字 第 11330075250 號
113/11	10	180,000	1,800,000	124,433	1,244,326	公司債轉換股份	無	經 授 商 字 第 11330205170 號
114/02	10	180,000	1,800,000	125,366	1,253,655	公司債轉換股份	無	經 授 商 字 第 11430015740 號

2. 公司資本及股份

單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	125,365,479	54,634,521	180,000,000	流通在外為上市公司股票

(二) 主要股東名單

114 年 3 月 25 日

股 份	持 有 股 數 (單位：股)	持 股 比 例 (%)
主要股東名稱		
千文元	10,689,858	8.53
豐恩投資股份有限公司	9,369,165	7.47
寶恩投資股份有限公司	9,096,894	7.26
眾恩投資股份有限公司	8,207,740	6.55
嘉恩投資股份有限公司	6,251,985	4.99
千文中	5,758,690	4.59
臺灣永光化學工業股份有限公司	5,500,000	4.39
恩泉投資有限公司	4,336,379	3.46
千漢泉	1,064,225	0.85
陳定川	1,000,000	0.80

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，董事會對於盈餘分派議案之擬具，應考慮公司未來之資本支出預算及資金之需求，並衡量以盈餘支應資金需求之必要性，以決定盈餘保留或分派之數額及以現金方式分派股東紅利之金額。

本公司股利政策係配合公司發展投資之需要並兼顧股東利益，在無其他特殊情形下，每年股利發放應就當年度可分配盈餘扣除法定盈餘公積及特別盈餘公積後，至少分配百分之十以上，現金股利至少為當年度股利總額百分之三十以上。

2. 執行狀況

114 年 2 月 19 日董事會決議分配股東現金股利 62,682,740 元（每股 0.50 元）。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司無發放股票股利，故不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 本期員工酬勞及董事酬勞金額之估列係依前項所載之範圍分別估列不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞，配發金額業經董事會決議通過。

(2) 不適用，本期員工及董事酬勞均以現金發放。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本期擬議配發之員工現金酬勞 3,099,261 元及董事酬勞 1,560,000 元，與認列年度之估列金額相同。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司前一年度配發之員工現金酬勞 400,000 元及董事酬勞 400,000 元，與認列年度之估列金額相同。

(六) 公司買回本公司股份情形：最近年度及截至年報刊印日止，無買回本公司股份情形。

二、 公司債辦理情形：

公司債辦理情形

公 司 債 種 類		國內第一次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		111 年 10 月 3 日
面 額		每張新臺幣 100,000 元整
發行及交易地點		不適用
發 行 價 格		依債券票面金額 100.5%發行
總 額		新台幣 6 億元整
利 率		本轉換公司債票面利率 0%
期 限		三年期 到期日：114 年 10 月 3 日
保 證 機 構		不適用
受 託 人		台北富邦商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		富邦綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師		大中國際聯合會計師事務所 高國晟、徐靖賢會計師
償 還 方 法		除債券持有人依發行及轉換辦法第十條轉換為本公司普通股、或依第十九條行使賣回權，或本公司依第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本債券到期時依債券面額將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還
未 償 還 本 金		新台幣 78,100,000 元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 114 年 03 月 25 日 止，已轉換之轉換公司債共新台幣 521,900,000 元，共計轉換為普通股 17,115,479 股

發行及轉換（交換或認股）辦法	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	截至年報刊印日止，本轉換公司債尚未轉換之餘額為78,100,000元，依轉換價格29.80元計算，若全數轉換為普通股，本公司須再發行2,620,805股，股本最大稀釋程度為2.05%，其稀釋情形對現有股東權益影響不大
交換標的委託保管機構名稱	不適用

轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次無擔保換公司債		
項	年 度	112 年	113 年	114 年度 截至 3 月 31 日
	目			
轉債 換市 公價 司	最 高	146.00	145.15	109.5
	最 低	101.50	107.05	109.5
	平 均	120.23	119.83	109.5
轉 換 價 格		30.8/30.1	30.1/29.8(註 1)	29.8
發行(辦理)日期及 發行時轉換價格		1. 發行日期為 111 年 10 月 3 日 2. 發行時轉換價格為 30.8 元		
履行轉換義務方式		發行新股		

註1：依據發行及轉換辦法第十一條之規定調整轉換價格，自113年8月4日起，轉換價格自30.1元調整為29.8元。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：截至年報刊印日止，本公司無發行員工認股權憑證。

六、限制員工權利新股辦理情形：截至年報刊印日止，本公司無發行限制員工權利新股。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日之前一季止，本公司無發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) C801010 基本化學工業。
- (2) C801990 其他化學材料製造業。
- (3) C802080 環境用藥製造業。
- (4) C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。
- (5) C802990 其他化學製品製造業。
- (6) F401010 國際貿易業。
- (7) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 113 年度合併營業比重

單位：新台幣千元

產 品 \ 年 度	113年度	
	值	比 例
基礎化學品	971,076	47%
特用化學品	649,427	31%
電子化學品	462,580	22%
合 計	2,083,083	100%

3. 目前之商品項目及計畫開發之新商品

產 品	目前之商品項目	計畫開發之新商品
基礎化學品	■ 濃硫酸、發煙硫酸、各類稀酸 ■ 氯磺酸 ■ 硫酸鋁、聚氯化鋁 ■ 液鹼、鹽酸及各項無機化學品等製造與買賣銷售	■ 水處理產品應用 ■ 循環再利用產品
特用化學品	■ OEM系列 (1) 染顏料中間體 (2) 電子產業應用樹脂單體 ■ 自行開發項目 (1) 機能性纖維中間體 (2) 甲苯磺化系列產品 (3) 特殊染料中間體 (4) 特殊改質塑膠樹脂單體 ■ 磷酸鹽類產品及界面活性劑等貿易買賣銷售	■ 特殊功能樹脂/塑膠原料 ■ 5G/6G/車用相關材料 ■ 特殊功能樹脂/塑膠原料
電子化學品	■ OEM系列 (1) 電子級溶劑產品分裝/混合 (2) 光阻顯影劑產品 (3) 去光阻劑 ■ 自行開發項目	■ 濕式電子化學品OEM/ODM ■ 電子業用各類溶劑/酸鹼混酸/顯影劑及特殊配方型品

產品	目前之商品項目	計畫開發之新商品
	(1) 高純度半導體級硫酸 (2) 黃光製程顯影液(劑) (3) 金屬蝕刻液(劑) (4) 溶劑清洗液(劑) (5) 電子級溶劑產品	

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

化學材料製造業分為基本化學材料製造業、石油化工原料製造業、人造纖維製造業、肥料製造業、以及合成樹脂、塑膠及橡膠製造業，大致上涵蓋石化工業之上、中游。廣義的化學工業是指以有機原料或無機原料為原料、製造中間材料、下游製品等化學品的工業。化學品為民生工業及科技產業的基礎，可說是與一國經濟密不可分。若以產量和成分來區分，化學品可分為基礎(大宗)化學品和特用化學品，二者差異在於基礎(大宗)化學品僅以化學成分銷售、為單一化學物質、採大量生產、附加價值相對於特用化學品為較低；特用化學品則多為複合物或配方物，組織複雜且技術門檻高，多依功能性、特殊用途銷售，附加價值相對於基礎化學品為較高。

本公司三個主力產品線分述如下：

A. 基礎化學品

本公司所從事基礎化學品業務，就基礎化工原料製品被廣泛使用於各個產業中，舉凡泛用於化工、輕工、紡織冶金、石油、醫藥等行業，酸、鹼工業是化學的基礎工業，也是一般化學工業之母，因此大部分工業產品的製造均直接或間接的與酸或鹼化學品之應用有關，因其被普遍使用在工業上的範圍甚廣，然國內主要之經濟發展亦是以工業為基礎，故被譽為化學工業之母的產品，在整體經濟市場上將佔有穩定的需求。本公司成立至今已超過半個世紀，參與了國內經濟發展歷程的筆路藍縷，也見證了國內化工產業的蓬勃發展，本公司架構在酸鹼產業上，主要為供應化學基本材料，及供應其他產業製造產品，故本產業屬於主要上游工業之特性，採以從上游帶動下游之方式，衍生其經濟價值鏈往下扎根，讓整個基礎化工產業前景越來越穩固，進而以此基礎延伸產品之應用途徑，帶動往附加價值更高的產品發展。另外，磷礦和硫酸是生產工業磷酸鹽的必要原料。原料價格波動挑戰企業盈利，但供需缺口的擴大，進而影響工業磷酸鹽價格走勢。甚至很多歐洲及北美的製造商透過收購及合併來增加產能以增加產品組合及加強業務。

近幾年，相關環保意識高漲，為因應未來國際上化學產品的市場發展趨勢，全球循環經濟議題對整體產業將會是一大機會與挑戰，本公司也積極在基礎廢水處理及循環再利用經濟領域持續深耕佈局，並結合市場法規、符合客戶的需求性，以擴展新經營層面領域，提升公司永續經營的實力。

B. 特用化學品

特用化學品為石化產業的高值化產品。台灣特用化學品的定義及範疇，依產品種類可分為八大類，包括塑膠添加劑、塗料、染顏料、接著劑、界面活性劑與清潔用品、化妝品製品、電子用化學品與其他特化品等八大領域。

隨著科技不斷的日新月異促使著材料科學也不斷的突破，因此特用化學的領域在科技創新上扮演著關鍵的角色；奈米材料、光電材料及半導體材料等等都是特用化學的運用領域。本公司踏入特用化學領域 20 餘年來，不斷地運用並加強核心能力加上不斷的學習與努力，近年來在特用化學方面之營業額及獲利比例逐年提高。

近年來民生對於電子消費品依賴度逐漸提升，5G/6G/車用相關高階電子產品也成為未來民生消費電子市場重點發展，整合中華近年來單體合成技術與量產經驗，積極發展客製化特殊樹脂單體服務，深耕塑膠、塗料應用特殊樹脂市場，提升產品特殊化與高質化，提升特用化學品產品毛利與優化產品營業結構。在逐步的深耕新穎產品開發技術與加強開發效率，建立特化部門在市場上的特殊性與高度服務性，並期待在化纖塗料/電子材料等市場上扮演重要的特殊原料供應者。

C. 電子化學品

電子化學品泛指電子資訊產業在生產製程及組裝過程中所使用的化學產品、原料及相關材料，目前應用範圍較廣的相關產業包含積體電路(IC)、封測(Bumping)、顯示器(LCD、Micro LED)、印刷電路板(PCB)及通訊等。電子化學品的產品和技術範圍很廣。產品範圍包括氣體、高純度化學品及各類金屬、塑料、樹脂、陶瓷、普通和高純度的有機或無機化合物和混合物。因應未來國際上化學產品的市場發展趨勢，半導體晶圓先進製程需求也不斷增加，中華化學將持續提升產品品質，符合光電、封裝、半導體等產業市場客戶特殊性配方與新規格開發之需求，同時公司也針對濕式電子化學品/高階化學品的佈局加速前進，持續朝半導體 (Semiconductor)、記憶體 (Memory)、封裝測試 (Bumping)等產業發展。

2. 產業上、中、下游之關聯性

酸鹼工業是化學的基礎工業，也是一般化學工業之母，其在產業的結構方面可歸類於上游與中間的化工原料地位，因為大部分工業產品的製造都與基礎化學原料(酸、鹼)有關，因種類繁多，尤其以酸工業為最，就此將硫酸與其關聯之工業說明如下圖，而關於特用化學品部分，本公司從事生產、開發各類化學製品之中間體，此類產品廣泛被使用於各個化工產業中，市場上亦有中間體即為特化產業基礎原料之說，其被應用於染整業、電子、光電、人造纖維、油墨等有關相關產業，另已開發完成之導電高分子材料此將被廣泛運用於被動元件與其他電子產品產業。

化學工業不僅和傳統製造業相關，它的基本學理也是各應用科學的基礎。近年更與生化、聚合物、航太材料、醫藥、半導體電子材料、光電化學工程、高分子科學、污染防治等科技緊密關聯，成為既是傳統產業，也是高科技產業的一環。電子化學品是電子資訊產品在生產過程中不可或缺的重要元素之一，雖然佔成本比重相當低，但是卻佔有相當重要的產業地位，所以雖然相關廠商的銷售量不算大，但技術門檻及毛利率高，因此這也是許多國際級化學公司的金雞母。而對於身為全球電子及資訊產品重鎮的台灣來說，如何掌握上游關鍵零組件、材料，甚至是化學品，就成為我國科技產業發展的重要關鍵。電子材料為資訊電子產業的上游，為電子產業的磐石；而對化工產業而言，電子材料屬於特用化學品的一部分，市場值雖不如石化產業，但擁有高附加價值，可以說電子材料是化工產業與電子產業的交會點。

圖 硫酸與其關聯工業

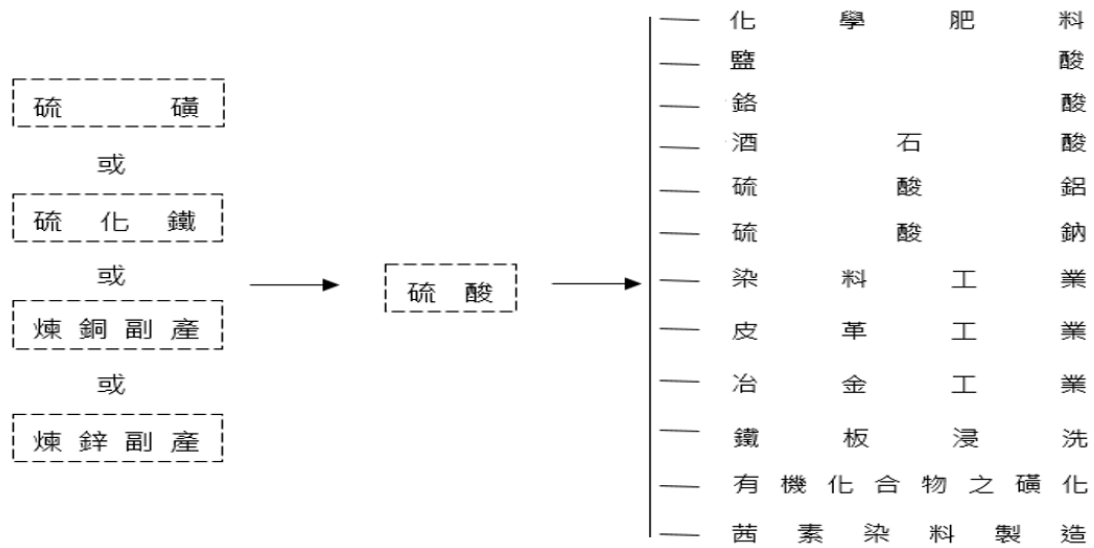
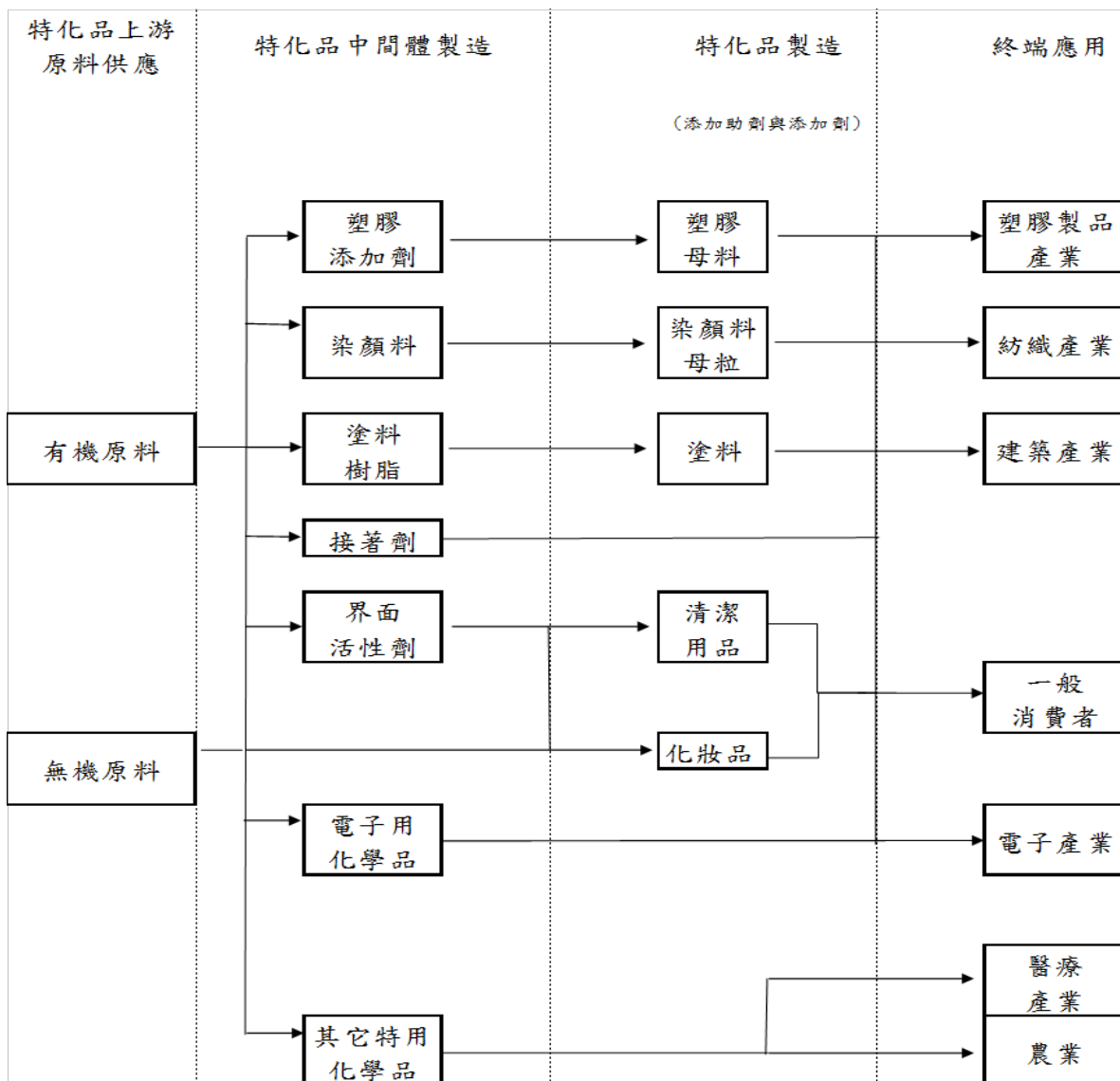


圖 特用化學品對應之產業鏈關係



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

化學工業為台灣製造業主要支撐力量，在國際市場上具有重要地位，但隨著國際環境的變化，化學工業面臨物料上漲、利潤下滑、競爭者日益漸增之困境，加上環保及人體健康意識提升，相關政策及法令趨於嚴謹，因此本公司也積極尋求轉型。現階段經營重點在於提升產品等級、開發環保替代性產品、並提高附加價值。為配合「聯合國化學品全球分類與標示調和制度」(GHS)之推動，自 105 年開始落實化學品危害分類及標示，在化學工業工作場所強化勞工對於化學品運作之安全管理。

就產業發展來看，特用化學品為化學工業中具高度技術、供需不易失衡與易於創新的領域，可作為支援電子、機械、航太、資訊、生技、汽車、環保等多種產業的關鍵，不過全球特用化學品生產與技術主要集中在德國 BASF、Bayer、Henkel、美國 DuPont、Dow、英國 BP、瑞士 Clariant、法國 TOTAL、荷蘭 Akzo Nobel 等數家指標跨國大企業，而台灣特用化學品在國際市場競爭力、技術與銷售，與上述國家相比仍有相當差距，故須積極累積研發能力及專業技術，並藉由台灣擁有亞洲市場樞紐位置，參與國際貿易組織，方能持續在全球市場占有一席之地。

現今，全球的化工產業已經不是一個長期不變、業績只隨著景氣以及產品價量變化的產業。化工業的產品廣泛地被其他產業所使用，近期的新產業趨勢如電動車、智慧電網等都為化工企業開闢了新的潛在市場。為了充分獲取新舊市場的價值，全球許多化工企業也利用新的科技，在價值鏈上各個領域進行數位轉型。

本公司三個主力產品線分述如下：

A. 基礎化學品：

係一成熟穩定產品，加上在本地已深耕多年，客源眾多且穩固，其他市場競爭者各有其專屬銷售區塊，彼此屬良性互動關係。同時，具備即時開發調整的能力，以因應客戶日漸嚴格的需求，製造客戶需求規格產品，以提升產品附加價值。

B. 特用化學品：

係少量、多樣且精密的生產開發模式，其產品涉及應用圍範廣泛，就以定位為『精密特用化學』專業開發、製造者而論，目前積極與國際化工大廠締結策略聯盟，期以成為精密化學品全方位的供應者，另在國內部份亦與知名學術機構聯合開發新技術、新製程、新產品，以累積豐富的「產品合作開發」與「製程技術移轉」經驗。

C. 電子化學品：

現今半導體級/電子級化學品銷售已進入完全競爭態勢，各家無不在新產品研發及現有產品品質提升上著墨；本公司除致力於達成半導體、封測及光電客戶的品質要求外，也須依客戶品質及供貨穩定的需求深化產品生產控管、品質保證能力、技術支援協助及完整售後服務，除既有面板產業客戶外，已向上提升相關技術能力以發展半導體產業所需半導體級硫酸產品，並與業界知名廠商合作，往更高品質要求的領域邁進。

(三) 技術及研發概況

1. 近年中國石化產能持續開啟與供給，規模之大嚴重影響供需失衡造成石化產業進入供過於求狀態。工研院 IEKView 研究團隊預估，石化產能過剩情況恐延續到 2028 年才能得以情況改善。大宗原物料生產與發展受到極大挑戰，導入產品差異化發展與轉型是經營困境突圍之關鍵。本公司於研發與技術發展，著重關鍵材料之開發與佈局，強化技術服務之商業模式逐步深耕上中下游之產業供應鏈，穩定供應產品兼顧品質，提升顧客對本公

司品牌好感度，建立永續的顧客關係。於今，本公司積累多年代工經驗且持續精進技術，多維度切入電子及特用化學品等關鍵材料。展望未來，產業供應鏈中穩定供給並持續導入新產品。另，評估導入回收來料達到轉廢為寶，響應循環經濟考量永續資源再利用，搭配新建立專案管理系統，加速新產品開發時程，使本公司兼顧國際環保之趨勢，作為公司未來之發展策略方向，符合企業與環境永續之目標。

2. 113 年及 114 年(預估)投入之研發費用與項目如下：

年度	支出(千元)	研究發展項目	研究發展之成果、計畫概述
113	25,921	新產品開發 (特用&電子化學品)	113 年共進行新產品開發專案 20 項，其中 4 項達商業化階段。
114 (預估)	26,147		

3. 本公司研發概況及方向：

- (1) B5G/6G 的通訊材料之上游先驅物技術儲備與開發。
- (2) 功能性高分子複合材料單體研究與合成。
- (3) 航太之能源化學品研製與商轉。
- (4) 完善專案運作系統，使各階段運作於低風險方針。
- (5) 整合製程搭配減廢議題，以符合循環經濟之永續發展目標。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

(1) 基礎化學品

- A. 積極持續開發上下游聯結之新項目產品，並汰換低利潤之產品。
- B. 積極建構產業中下游自有銷售通路，導入相關貿易產品並增加與市場及客戶之聯結度。
- C. 延伸產業領域，並創造附加價值。
- D. 將聚焦於循環經濟，透過廢液回收與再利用技術，往實現循環經濟與永續發展為目標。

(2) 特用化學品

- A. 加強產品品質提升並提升生產人員專業及多工性，增加現場人員及設備稼動率，降低生產成本。
- B. 拓展全球市場銷售通路。
- C. 透過市場佈局積極爭取國外大廠相關單體合作機會。
- D. 加強特殊單體與高頻材料研究開發能力並跨及電子特用化學品市場。
- E. 工業磷酸鹽的必要原料與特化應用客戶重疊性高，亦能同步增加產品組合及加強業務拓展。

(3) 電子化學品

- A. 電子化學品產品增加自產品項，進入市場銷售。
- B. 擴大電子化學品產品 OEM/ODM 合作夥伴，以達自產品項目目標多元化。
- C. 擴大前線客戶接觸時機以調整整體市場銷售狀況。

2. 中、長期業務發展計畫

(1) 基礎化學品

開發專注產業之大宗基礎化學品及水處理藥劑與循環再利用產品之垂直及水平整合之供應鏈。

(2) 特用化學品

發展定位為「化工產品製程技術解決方案」提供者，並開拓新應用市場，期望未來成為『精密特用化學』專業開發、製造之先驅。

(3) 電子化學品

拓展電子化學品產銷種類及通路，積極與國際化工大廠策略聯盟，聯合開發並從中累積開發與製程經驗。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣千元

地區		臺灣	日本	美國	其他	合計
產品別	合併營業收入	968,967	0	0	2,109	971,076
	%	99.78%	0%	0%	0.22%	100%
特用化學品	合併營業收入	541,931	44,900	40,167	22,429	649,427
	%	67.93%	16.25%	9.58%	6.24%	100%
電子化學品	合併營業收入	461,269	0	0	1,311	462,580
	%	99.72%	0%	0%	0.28%	100%

2. 市場占有率

(1) 基礎化學品：硫酸國內市場占有率約9%，水處理藥劑國內市場占有率約27%。

(2) 特用化學品：屬OEM/ODM少量多樣化的批次生產模式。

(3) 電子化學品：半導體級硫酸國內市場占有率約19%。

3. 市場未來供需狀況及成長性

(1) 半導體先進製程擴產，預計未來相關高純度硫酸及濕式電子化學品需求量會持續增加。

(2) 特用化學品將逐年提高出口比例，放眼世界市場。發揮具專業性之單體生產能力優勢，深耕塗料與高頻材料之應用，跨及電子特化品市場。

4. 競爭利基

(1) 長年經營化工產業所累積之專業與客戶服務之經驗，已建立穩固之客戶群並獲得信賴與肯定。

(2) 行銷業務與研發密切之團隊合作，滿足客戶OEM/ODM之需求並研發多樣衍生產品，掌握市場所需。

(3) 本公司在(A)提供「化工產品製程技術整體解決方案」的能力(B)產品量產放大能力(C)優異的製程改善能力等三大核心競爭力已成型，成為發展利基。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 研發技術團隊與國際知名廠商技術合作已有具體成果，技術及製造能力深受肯定；未來產生磁吸效應後，將有更多客戶願與本公司合作。

B. 基礎化學品品質及銷售服務口碑佳，多年經營之客戶群及銷售網穩定。

C. 大陸地區環保與人工之化工相關生產成本提高，價格競爭力減弱。

- D. 產品項目涵蓋各產業，受單一產業突變的衝擊力道較小。
- E. 特用化學品深耕樹脂塗料與化纖市場，同步客戶最新市場需求，維持新產品動能，增進開發與生產技術，增加競爭力與提升產品競爭門檻。
- F. 供應鏈去中國化議題發酵，可掌握此機會來增加特用化學品的客戶。

(2) 不利因素

- A. 台灣產業外移，市場萎縮，同業之間競爭激烈。
- B. 環保意識提昇，環工安相關成本增加。
- C. 地緣政治緊張局勢，導致原物料的進出口運送時間及成本增加。

(3) 因應對策

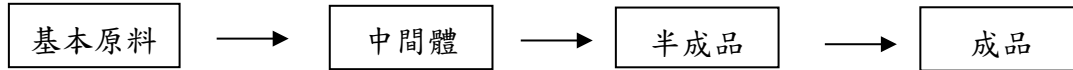
- A. 汰換利潤低之產品，控管成本並提高產品之附加價值。
- B. 特用化學品部門加強與國際大廠策略聯盟與技術聯合開發及全球業務拓展能力。
- C. 改善環安設備，加強人員教育訓練。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品種類	產品名稱	用途說明
基礎化學品	(1) 硫酸、煙酸、各類稀酸 (2) 氯磺酸 (3) 液體硫酸鋁、聚氯化鋁 (4) 液鹼 (5) 鹽酸 (6) 工業廢水處理藥劑	(1) 硫酸用途十分廣泛，如磷酸、硫酸鈣等及肥料、硫酸鹽類、化學反應的催化劑、非鹼性清潔劑、油漆添加劑、鉛酸蓄電池的電解液、煉油廠材料及化學合成劑等。 (2) 氯磺酸用於有機合成的氯磺化反應。 (3) 硫酸鋁、聚氯化鋁為淨化水質處理劑，或於造紙工業之紙漿水處理沉澱劑或 PH 調整。 (4) PH 平衡、造紙水處理、螺絲棉、化工製程及清潔劑等。 (5) 用於鋼鐵酸洗、電子業蝕刻及水處理等。 (6) 廠務端廢水添加藥劑，去除含氮、含重金屬及加速混泥使用之藥劑，以達法規排放標準值。
特用化學品	(1) 染顏料中間體 (2) 聚酯纖維添加劑 (3) 界面活性劑 (4) 樹脂單體 (5) 特殊雙胺單體 (6) 磷酸鹽	(1) 供應以生產染料及顏料、油墨等產業之中間體。 (2) 聚酯纖維染色效果添加劑。 (3) 清潔劑內清潔、起泡及乳化作用。 (4) 高階電子應用塑膠之改質單體。 (5) 特殊功能性樹脂單體。 (6) 磷酸鹽類含三聚磷酸類、六偏磷酸類分別為工業級及食品級，無水磷酸類、焦磷酸類等廣泛應用於工業用清潔劑、黏著劑、乾燥劑、建築業、電鍍業。
電子化學品	(1) 半導體級硫酸 (2) 黃光製程顯影液(劑) (3) 金屬(酸鹼)蝕刻液(劑) (4) 溶劑清洗液(劑) (5) 環保型去光阻液(劑)	(1) 晶圓廠 IC 製程之清洗液。 (2) 黃光製程用顯影液。 (3) 金屬線路圖案化蝕刻液。 (4) Wafer 表面有機物去除/清洗液。 (5) 黃光製程中之高分子型光阻去除。

2. 產製過程：本公司主要產品產製概況如下



第一步驟：基本原料經過一次或多次化學反應至製成中間體。

第二步驟：中間體再經化學反應變化轉變成半成品。

第三步驟：半成品經過不同加工過程，例如：吸收、精製、純化、過濾、烘乾、粉碎、配料等過程製成成品。

(三) 主要原料之供應狀況

1. 硫酸主要原料-硫磺供應來源為國內之台塑石化公司。

2. 液鹼及氫氧化鋁由國內外廠商供應，貨源供應正常，無缺貨之虞。

3. 磺化系列產品：間苯二甲酸/甲苯/乙二醇/甲醇/二甲苯/酚/多元酸/多元酸等原料國內外供應穩定，較無短缺之虞。苯甲酸主要仰賴大陸供應，多間供應源無缺料現象。硫酸與煙酸公司自產。

客製化中間體產品：主要原料硝酸、液鹼、甲醇由國內供應，煙酸由本公司自製，其他特殊官能基之原料主要仰賴大陸與印度，供應週期較難掌握。特殊反應金屬觸媒國內無來源，主要仰賴國外技術供應。

(四) 最近二年度任一年度曾占進(銷)貨總額百分之十以上客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

1. 銷貨：如下表

單位：新台幣千元

項目	113 年				112 年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	乙	288,272	14	無	甲	295,411	17	無
2	甲	256,471	12	無	-	-	-	-
	其他	1,538,340	74		其他	1,428,564	83	
	銷貨淨額	2,083,083	100		銷貨淨額	1,723,975	100	

2. 進貨：如下表

單位：新台幣千元

項目	113 年				112 年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A	334,960	32	無	A	323,147	31	無
2	C	133,880	13	無	B	148,860	14	無
3	B	125,648	12	無	C	143,728	14	無
4	D	109,558	11	無	-	-	-	-
	其他	339,247	32		其他	426,520	41	

113 年					112 年			
	進貨 淨額	1,043,293	100		進貨 淨額	1,042,255	100	

分析說明：增減變動原因係市場趨勢變化，客戶產品需求變動等原因。

三、本公司從業員工資料

年	度	112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工人數 (人)	直接人工	95	110	114
	間接人工	159	155	152
	合 計	254	265	266
平 均 年 歲(歲)		40	40	40
平均服務年資(年)		7	7	7
學歷分布比率 (%)	博士	1%	1%	1%
	碩士	15%	13%	14%
	大專	54%	55%	56%
	高中	25%	26%	26%
	高中以下	5%	4%	4%

四、環保支出資訊

(一)最近年度截至年報刊印日止因污染環境所受損失：0 元。

(二)未來因應對策及可能支出

1.擬採行優化措施

- (1) 將高濃度或特定污染物的廢水分流處理，避免整體廢水混合後處理難度增加，提高處理效果。
- (2) 污染防治設備妥善運轉與維護保養，並提升污染防治設備處理效能以減少污染物排放量。
- (3) 導入廢水節能設施、監測系統，減少能源消耗，延長設備壽命。
- (4) 廢水回收再利用，減少水資源消耗。
- (5) 廢酸回收再利用。

2.預計未來三年可能環保支出：

年度	計 劃 項 目	預 計 達 成 目 標	預計經費
114	(1) 廢水分流處理。 (2) 新增空氣污染防治設施，提升維護保養效能。 (3) 導入廢水節能設施、監測系統。 (4) 廢水回收再利用。 (5) 廢酸回收再利用。	(1) 將高濃度或特定污染物的廢水分流處理，避免整體廢水混合後處理難度增加，提高處理效果。 (2) 符合法規標準、提升處理效能。 (3) 減少能源消耗，可減少二氧化碳排放，有助於碳中和目標。高效曝氣系統降低氧氣需求，減少曝氣鼓風機運行負荷，延長設備壽命。 (4) 透過回收處理，減少自來水的使用量，降低用水成本。 (5) 減少環境污染，提高資源利用價值。配合循環經濟模式，減少化工原料的消耗，提升產業永續發展能力。	4,500萬元
115	(1) 空氣污染防治設備維護保養及改善效能。	(1) 符合法規標準、提升處理效能。 (2) 提升污水 COD 處理能力。	4,500萬元

年度	計 劃 項 目	預 計 達 成 目 標	預計經費
	(2) 廢水處理設施改善。 (3) 降低製程廢棄產出量提升回收率，選擇低污染原物料。	(3) 減少廢棄物產出量。	
116	(1) 空氣污染防治設備維護保養及改善效能。 (2) 廢水池、暫存池及管線設施改善。 (3) 製成餘料循環利用設備增設。	(1) 減少廢氣揮發，避免影響周邊環境。 (2) 改善的製程能夠回收更多的製程餘料並提高生產率。	4,600萬元

五、勞資關係

(一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 福利措施

(1) 員工福利規劃是人力資源發展的一部分，我們結合企業的發展目標以及對未來各影響因素的預測和分析後，基於特定的階段，對未來一定時間內員工福利的發展走向和具體路徑所作的規範與計劃。因隨時間演進員工福利規劃亦隨著企業發展進行動態調整，是靜態的目標和動態時間相對應的計劃，這是本公司員工福利發展的原則。

(2) 此外本公司已建立完備的薪酬政策、人才力標準及任聘規範等合宜措施及配套，以專業技能條件、能力及發展潛能評估，提供市場通常支付水平之報酬和組織內升遷發展的機曾提供員工完整薪資、獎金、酬勞(紅利)及福利制度，讓員工在工作崗位貢獻一己之力。

(3) 多元化福利制度

項目	內容
薪資與獎金制度	■ 健全薪資政策與結構 ■ 年終獎金／績效獎金 ■ 員工酬勞 ■ 三節禮金／禮品
福利設施與福利制度	■ 員工餐廳／員工休息區 ■ 哺乳室／汽機車停車位 ■ 生日及節慶禮券／禮品 ■ 員工結婚禮金／生育禮金 ■ 喪事奠儀／住院慰問金 ■ 提供免費餐費額度 ■ 提供外縣市員工免費宿舍 ■ 本人及子女獎學金／社團補助 ■ 育嬰假／生理假／原住民假
醫療保險與健康照護	■ 雇主責任保險 ■ 勞健保及職災險 ■ 外派及出差人員商務旅平險 ■ 員工健康講座 ■ 駐廠醫師及護理師關懷員工健康
豐富的員工活動	■ 員工旅遊補助 ■ 員工部門聚餐補助 ■ 年終尾牙 ■ 各式社團活動 ■ 綠色公益社活動
全方位員工照顧	■ 安全的工作環境與人性化的組織氣氛 ■ 每年定期提供同仁免費健康檢查 ■ 寬敞乾淨的員工餐廳及員工用餐優惠補助 ■ 簽訂特約商店提供各類優惠價 ■ 設置知識管理電子平台，提昇公司員工閱讀風氣

- (4) 本公司對於離鄉背井來台工作的外籍員工，可能因語言、信仰、文化和生活習慣的不同而有適應上的困難，對此公司亦重視其工作與生活上的需求，除安排菲籍牧師每週固定時間帶領外籍同仁讀書會外，亦執行整體宿舍環境檢視計畫，針對空間規劃、增設硬體設施以增加個人使用空間，更新空調與照明設備等，大幅提升外籍同仁的居住品質，使其安心投入工作。

2. 員工持股信託

為謀求公司內員工福利，協助員工長期儲蓄、累積財富，並使員工持有公司股份，達到分享盈餘與股價增值利益，讓員工退休後的生活多一層保障，於110/1/18成立員工持股會，正職員工在本公司到職屆滿3個月以上之員工可申請加入，每個月員工由薪資所得中提存一定金額撥入信託專戶，公司也會額外幫員工加碼提撥這筆金額的五成作為持股獎勵金，由勞資共同每月出一筆錢，由信託專戶購買本公司股票，希望能藉由員工長期持有公司股票，進而凝聚向心力提高工作績效，共榮共享；同時在未來退休時，又可享受長期累積儲蓄及公司成長增值所帶來的財富。

3. 進修及訓練實施情形

- (1) 本公司設置專責人力資源管理單位，從行政、業務面的工作轉向策略性管控作業，以政策設置為重點，專司企業中整合與開發人力資源，透過系統性模式整合內部人力資源，使其發揮最大價值，除自我實現外亦達成公司的策略目標。
- (2) 因應企業的策略發展，在人力資源管理規劃面我們建構了從制度、培訓到溝通互動的三層次的執行系統架構，從策略性人力資源體系來實現人力資源策略，詳細定義組織運作架構、規範各事業單位人力資源政策與主要作業標準與KPI。
- (3) 中華化以扎實的教育訓練奠定基礎，一步一腳印，蓄積人才的成長動能，投入品格與核心職能教育期望員工找到發揮的舞台，提升公司競爭力，實現幸福企業的價值。在公司因應人才培育設立的「訓練體系」中，依不同職能、職級規劃了豐富的課程，滿足同仁學習的需求。

A. 新進員工訓練系統

訓練計畫-第一階段員工指引、第二階段新進員工通識訓練、第三階段新進員工專業訓練。

訓練內容：

為使新進員工儘快了解公司各項業務及相關部門的運作概況，人力資源單位負責規劃執行新進員工訓練，期使新進員工了解環境、企業願景、組織架構、規章制度與各事業部及其產品。

B. 內部訓練系統

訓練計畫-透過內部講師的養成執行「技術經驗傳承」，負責傳遞企業文化與提升人才素質的重要責任。

訓練內容：

內部訓練計畫之規劃及實施由人力資源單位負責，規劃年度內部訓練計畫前，先確認訓練需求，配合公司組織及策略需求，協助推動公司各項重大訓練專案。

C. 在職訓練系統

訓練計畫-各部門在職訓練、部門職能別訓練/講座。

訓練內容：

為了促使在職人員／新進人員／轉調部門的人員，可以了解部門相關專業知識、技能或熟悉部門內運作方式，以確保他／她的工作績效符合部門需求，直屬主管對在職人員／新進人員／轉調部門人員實施在職訓練。

D. 外部訓練

訓練計畫- 短期／長期／外部訓練。

訓練內容:

凡由企管顧問公司、大學、政府機關、學術團體或公益法人機構所舉辦的訓練課程，稱之為外部訓練。

E. 事業部門及人力資源單位協助提供相關之訓練資訊，部門主管及員工得視工作需求推薦及報名參加外部訓練課程。

(4) 113年度每位員工平均受訓時數

單位：小時／人

受訓對象	性別及平均受訓時數		平均受訓時數
一般員工	男	4	8.5
	女	13	
管理階級	男	7	9.5
	女	12	

4. 退休制度實施情形

依「勞動基準法」2005/7/1為勞工退休金新、舊制分水嶺，於之前入職之勞工享有舊制退休金年資，依法雇主須提撥每月工資總額2-15%至公司退休金帳戶；新制依「勞工退休金準備條例」，雇主須按月提撥每月工資總額6%做為勞工退休金，存放至勞工退休金個人專戶，勞工亦得在每月工資0-6%範圍內，個人自願另行提繳退休金。本公司退休金管理採行『確定提撥』、『確定福利』兩大執行計畫，以保障員工退休權益，詳述如後：

A. 確定提撥計畫

本公司適用「勞工退休金條例」之退休金制度者，係屬確定提撥退休計畫之適用，公司依員工每季平均薪資對應級距之6%為提列金額，提存退休金至勞工保險局之個人專戶，並揭示在員工薪資單上註記提撥退休金數額。

B. 確定福利計畫

本公司適用我國「勞動基準法」之退休金制度，係屬確定福利退休計畫之適用。民國94年7月以前任職之員工現仍有部分適用勞退舊制，本公司對此委請專業之執業精算師依退休金精算規範精算退休金之提列，並逐年檢視足額提撥之規定，若有不足者將予以足額提撥。

我們採員工每月薪資總額之6%為提撥率提撥員工退休金，交由勞工退休準備金監督委員會存入台灣銀行退休金專戶，專款專用以維勞工退休權益獲得保障。退休金之支付，係根據勞工服務年資及申請退休當日計前六個月平均工資予以覈實計算，讓員工退休權益獲明確保障。

5. 勞資間之協議與各項員工權益

本公司依循誠信、正直的經營理念；恪以公義、慈愛為主軸的企業文化重視勞資和諧關係，對員工以誠相待，自民國106年起雇用的員工全面簽立要式聘雇合約書，詳細記載勞資雙方權利義務事項茲以遵循。

本公司除秉持平等、反歧視原則的核心理念，以良性品格與操守要求多元化組成的員工，建立良性價值觀及教育落實在日常生活與專業工作外，我們亦以平等公平的雇用原則，對員工不會有種族、性別、年齡、身心障礙、宗教、民族或任何受相關法律所保護的其他特性的歧視，勞

動條件、管理制度與所制定的工作規則，皆遵守政府相關勞動法規，除定期召開勞資會議以保障員工權益外，亦設有檢舉、舉報管道由專責單位負責員工反映事項的處理，另頒佈施行「工作場所性騷擾防治、申訴及懲戒措施辦法」依規定由超過二分之一之女性人員組成調查委員會，備以發生工作場所性騷擾事件之調查與處置。

6. 員工行為規範

本公司以最高倫理標準從事營運活動，分別訂定了「道德行為準則」及「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以對外宣示本公司誠信經營政策、禁止內線交易等其尚包含不誠信行為之檢舉制度、專責單位處理檢舉事件及其作業程序，前述規章中明示誠信經營之政策及為確保與公司有商業活動之廠商為誠信經營者，於商業活動前均會透過市場調查及資料的提供等查詢其經營狀況，若訂立採購合約、合作契約等，均明定責任義務及懲罰協議。

此外，為了使同仁時常保持對於從業道德規範的認識，本公司除將從業道德、誠信經營相關規範公佈公開資訊觀測站及公司內部網站，供同仁隨時查詢並透過教育訓練課程、宣導及說明會等多元方式，對同仁進行公司核心價值及遵循制度之宣導，以教育訓練宣導而言，公司除明訂核心價值觀之行為規範外，對經營團隊及相關從業人員定期宣導亦納入年度績效評核作業中予以考評。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無此情形。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構、資通安全設置、具體管理方案及投入資通安全管理資源：

1. 資訊安全政策

為建立安全及可信賴之資訊化作業環境，確保本公司電腦資料、系統、設備及所屬之資訊資產機密性、完整性及可用性，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅。

2. 資訊安全風險管理架構

由「資訊室」負責統籌資訊安全及相關事宜，稽核室依相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核，並將稽核報告（含追蹤報告）送獨立董事審閱，於董事會報告稽核業務。



3. 資訊安全管理方案

(1) 實行範圍：

公司之所有資訊資產，電腦、資訊與網路服務相關的系統、設備、程序、資料、及人員，包含委外廠商、訪客及其它經授權使用之人員、服務及基礎設施之管理。

(2)管理方式：

項目	措施
1.人員安全管理及教育訓練	■ 員工其工作職掌須使用電腦設施或涉及機密性及敏感性資訊者，應依相關規定予機密維護責任，並進行資訊安全教育及訓練。 ■ 使用者應負責保管及定期更換個人密碼，維持密碼的複雜度、機密性。 ■ 不定期對內部同仁實施資訊安全相關的教育訓練課程。
2.電腦主機安全管理	■ 存放機密性及敏感性資料之電腦主機或伺服器，除作業系統既有的安全設定外，並強化身份辨識之安全機制，防止非法使用者透過遠端撥接或網際網路傳送資料時，被偷窺或截取登入密碼，及防制假冒合法使用者身分登入主機進行偷竊或破壞等情事。 ■ 禁止使用或開啟來路不明及內容不確定之軟體、可攜式儲存週邊裝置(包含使用 USB 埠、藍牙、無線網路等個人端電腦的周邊連接埠傳輸資料之裝置，以及可攜式磁碟、記憶卡、隨身碟、外接硬碟、光碟片，以及智慧型手機...等)。
3.資料安全管理	■ 保護重要的資料檔案，以防止遺失、毀壞、被偽造或竄改，放置於檔案伺服器或轉出、傳出之資料檔案系統將自動依照檔案之機密性設置適當權限。 ■ 依使用者所負責業務性質及職掌，賦予不同資料存取權限，並保存重要檔案或敏感性資料之存取紀錄以備查考，避免重要資料外漏或遭不經意之更動。
4.網路安全管理	■ 網路系統中各主要主機伺服器應有備援主機，以備主要作業主機無法正常運作時之用。 ■ 設置防火牆及防毒軟體區隔內部網路與網際網路間之非法連結，阻絕電腦病毒及惡意攻擊性軟體之非法入侵或非法存取資料。
5.設備安全管理	■ 設備安置地點之防護：資訊設備應安置在適當的地點並予保護，以減少環境不安全引發的危險及未經授權存取系統的機會。 ■ 電源供應：資訊設備之設置，應防止斷電或其他電力不正常導致的傷害，並使用不斷電系統。 ■ 設備維護：資訊設備應妥善的維護，以確保設備的完整性及可以持續使用，維護作業僅能由授權的維護人員執行，並應將維護情形予以記錄。
6.實體環境安全管理	■ 備援作業用的設備軟體，應存放在安全距離以外的地點，以免資訊電腦機房受到損害。 ■ 機房空調、溫溼度、電源供應、煙霧偵測、火災警報、防水防漏等警示自動通報系統，全天候掌控機房運作情況，以確保機房設施安全。

4.資訊安全管理執行情形

(1) 管理作業

時間	113 年執行情形
教育訓練	■ 資訊安全、資料保護宣導(每季) ■ 員工資訊安全教育訓練及測驗(8、11月)
查核作業	■ 郵件記錄管制(持續)

時間	113 年執行情形
	■ 加密文件解密管制查核（持續）
防護機制	■ 各廠區為次世代防火牆，搭配威脅情報智能聯防、進階端點保護，建構成為安全防護更高的資訊環境 ■ 電子郵件過濾機制採用 Microsoft 365 Defender ■ 作業系統環境、防毒軟體均依照安全性建議自動更新
資安演練	■ 備用系統切換(每月)、系統還原

(2) 投入資通安全管理之資源

項目	說明
專責人力	■ 資安人員二位配置於「資訊室」負責公司資訊安全規劃、技術導入，以維護及持續強化資訊安全。
客戶滿意	■ 無違反客戶資料遺失之投訴案件。
教育訓練	■ 所有新進員工到職前皆完成資訊安全教育訓練課程 ■ 全體員工皆完成兩次線上資訊安全教育訓練及考核 ■ 年度共計執行二次社交工程釣魚郵件測試

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無

七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術合作契約	德商巴斯夫	93/12 月~	電子級硫酸技術合作協定	合約到期後自動展期，每次一年
設備工程契約			為擴大生產規模訂立購置設備合約，截至 113 年 12 月 31 日止未完成重大購置設備合約總價 1,014,413 千元，尚未支付金額 386,771 千元	完工驗收後付清尾款

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一) 最近二年度資產、負債及股東權益前後期重大變動項目說明

單位：新台幣千元

項目	年度	113年12月31日	112年12月31日	差異	
				增(減)金額	%
流動資產		993,638	1,049,865	(56,227)	(5)
不動產、廠房及設備		1,863,619	1,571,498	292,121	19
其他資產		178,122	225,717	(47,595)	(21)
資產總計		3,035,379	2,847,080	188,299	7
流動負債		767,013	814,385	(47,372)	(6)
非流動負債		196,492	191,686	4,806	3
負債總額		963,505	1,006,071	(42,566)	(4)
股本		1,253,655	1,184,643	69,012	6
資本公積		369,109	236,268	132,841	56
保留盈餘		449,110	420,098	29,012	7
其他權益		0	0	0	0
歸屬母公司業主之權益		2,071,874	1,841,009	230,865	13
非控制權益		0	0	0	0
權益總計		2,071,874	1,841,009	230,865	13

最近兩年度增減變動達 20%以上者，說明如下：

- (1) 其他資產減少係預付設備款減少所致。
- (2) 資本公積增加係轉換公司債轉換為普通股認列發行股票溢價所致。

(二) 最近二年度財務狀況變動影響及未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。

二、財務績效

(一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益前後期增減比例變動項目說明

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113年度	112年度	差 異	
			增(減)金額	%
營業收入	2,083,083	1,723,975	359,108	21
營業成本	1,812,626	1,531,261	281,365	18
營業毛利	270,457	192,714	77,743	40
營業費用	199,888	189,655	10,233	5
營業利益	70,569	3,059	67,510	2,207
營業外收入及支出	4,560	7,245	(2,685)	(37)
稅前淨利	75,129	10,304	64,825	629
所得稅費用(利益)	12,000	(8,400)	20,400	(243)
繼續營業單位本期淨利	63,129	18,704	44,425	238
停業單位利益	-	27,349	(27,349)	(100)
本期淨利	63,129	46,053	17,076	37
本期其他綜合損益(稅後淨額)	1,422	16,595	(15,173)	(91)
本期綜合損益總額	64,551	62,648	1,903	3

最近兩年度增減變動達 20%以上者，說明如下：

- (1) 營業收入增加係銷貨量及銷售價格上升所致。
- (2) 營業毛利、營業利益、稅前淨利、繼續營業單位本期淨利及本期淨利增加係營業收入增加所致。
- (3) 營業外收入及支出減少係利息費用減少所致。
- (4) 所得稅費用增加係稅前淨利增加所致。
- (5) 停業單位利益減少係本期無停業單位所致。
- (6) 本期其他綜合損益(稅後淨額)減少係 112 年國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加，本期無此情形。

(二) 預期銷售數量與其依據：

依據所營產業之未來市場供需評估，預期銷售數量請參閱第 3 頁。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。

三、現金流量

單位：新台幣千元

年初現金餘額 (民國112年12月31日)	全年來自營業活動淨現金流量 (民國113年)	全年因投資活動淨現金流量 (民國113年)	全年因籌資活動淨現金流量 (民國113年)	現金剩餘數額 (民國113年12月31日)	流動性不足之改善計畫	
					投資計畫	融資計畫
209,123	351,556	(449,682)	34,531	145,528	不適用	不適用

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

營業活動之淨現金流入約 3.52 億：主要係包含稅前淨利及折舊費用。

投資活動之淨現金流出約 4.5 億：主要係用於資本支出。

籌資活動之淨現金流入 0.35 億：主要係銀行借款增加。

(二) 流動性不足之改善計劃：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析：本公司預計以營業活動及籌資活動之淨現金流入支應投資活動之淨現金流出。

四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響

(一) 最近年度重大資本支出

單位：新台幣千元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形				
				109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
生產機器設備	銀行貸款及自有資金	109.12	153,709	153,709				
生產機器設備	"	110.12	71,984		71,984			
生產機器設備	"	111.12	145,226			145,226		
生產機器設備	"	112.12	85,793				85,793	
生產機器設備	"	113.12	58,612					58,612

(二) 預計可能產生效益

本公司最近年度之預計重大資本支出主要係用以改善現有製程及產品品質、增加產能。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、風險事項

(一) 風險管理之政策與組織架構

1. 風險管理政策

本公司訂立之風險管理政策經 107 年 3 月 20 日董事會討論通過。

本公司的風險管理政策為：追求營運獲利與營運風險的平衡發展，創造最大的股東價值。採取以下策略：

- A. 承諾將整體組織列為風險管理範圍並建立營運風險管理制度
- B. 引進最佳風險管理實務並達到持續，強化公司治理，提升營運績效
- C. 以公司的風險作為管理物件實施教育訓練，強化風險意識
- D. 提供適當資源整合風險管理事務
- E. 落實法規遵循、社會、環境政策之義務

2. 風險管理組織架構

本公司設置風險管理委員會，並於 107/3/20 制定「風險管理委員會組織規程」，本委員會由總經理擔任召集人，各單位主管參與運作，定期召開委員會議討論營運有關之風險議題。

本公司董事會為風險管理最高決策及督導單位，負責核定本公司風險管理政策及督導風險管理運作機制。

本公司稽核室依據風險管理政策及風險評估結果擬訂年度稽核計畫，依計畫執行稽核作業，協助董事會監督及控管執行決策可能潛在之風險，確保各作業風險均獲得有效管控，並適時提出改善建議。

本司各層級主管應以審慎嚴謹之態度，審視其所負責督導之各項風險，並確保相關風險管理作業之落實執行。

本公司主要風險管理執行與負責單位：

- A. 營運風險：由總經理室及各部室經營團隊進行年度營運方針的風險評估，並定期施行績效追蹤，確保營運策略符合公司願景及達成營運目標。
- B. 市場風險：由產銷及各功能單位依其業務權責，依據市場變化，評估並採取相關因應措施，決策層與各部室經營團隊必要時成立專案小組，以管控市場風險。
- C. 財務及信用風險：由財會部負責衡量、監控與評估財務及信用風險，分析公司之資產負債結構與各重要財務比率之適當性。
- D. 資安風險：由資訊室負責規劃、監控及執行資訊安全管理作業。
- E. 法遵風險：由相關單位依法令、政策及產業發展，評估並採取相關因應措施。

(二) 風險事項評估

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

(1) 利率變動

A. 對公司損益之影響

單位：新台幣千元

項目	113 年	112 年
利息收(支)淨額(1)	(659)	(2,872)
營業收入(2)	2,083,083	1,723,975
(1)/(2)	(0.03%)	(0.17%)

本公司利息收(支)淨額佔營業收入比率不高，故利率變動對公司損益之影響不大，假若利率上升/下降 0.1%，本公司於 113 年度及 112 年度之淨利均將減少/增加 302,860 元及 126,840 元。

B. 未來因應措施

本公司會密切觀察未來利率趨勢，並據此選擇適當的融資工具，以有效控管利息費用。

(2) 匯率變動

A. 對公司損益之影響

單位：新台幣千元

項目	113 年度	112 年度
兌換(損)益(1)	2,776	(1,736)
營業收入(2)	2,083,083	1,723,975
(1)/(2)	0.13%	(0.10%)

本公司兌換(損)益淨額佔營業收入比率不高，故匯率變動對公司損益之影響不大，當新台幣對美元升值/貶值 1%時，本公司於 113 年度及 112 年度之淨利均將增加/減少 185,231 元及 17,839 元。

B. 未來因應措施

本公司會密切觀察未來匯率趨勢，並據此選擇適當的避險工具和決定避險部位，以有效控管兌換(損)益。

(3) 通貨膨脹

通貨膨脹將導致公司各項營運成本上升，本公司會密切觀察未來通貨膨脹情況，及時適度調整產品售價，有效控管成本，以減少通貨膨脹對本公司損益之影響。

2. 最近年度從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

- (1)最近年度本公司並未從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易等情事。
- (2)資金貸與及背書保證：本公司目前並未有資金貸與他人及背書保證之情形。
- (3)衍生性商品交易：本公司目前並未從事衍生性商品交易，未來如有需要而交易，亦會依本公司所訂的「衍生性商品交易處理程序」規定只從事避險性的交易。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司將持續研發特用化學品和電子化學品，預計投入之研發費用約佔營業額 1~2%。

4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司對於法律風險之評估及因應對策由總經理室負責，事前審閱重要契約文件，並隨

時針對需要，洽本公司法律顧問諮詢處理法律事務。另財會部隨時針對會計及稅務相關法令及規定之變動，評估該項變動對本公司財務之影響及相關因應措施，並與會計師討論，以作好相關變動之事前規劃。

5. 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施。

- (1) 外部科技：近年來網際網路科技進步，縮短時間及空間距離，對業務推廣國際化與客戶層、供應商等整體之供應鏈串聯，節省很多時間，也成就更多商機，對公司財務業務之推動均有助益。
- (2) 內部科技：由於科技產品進步，機器設備改良，近年來本公司積極深耕特用化學品及電子化學品領域，成果已具體顯現，預計將逐步對營收及獲利產生貢獻。
- (3) 資訊安全之風險及因應措施：為落實資訊安全管理，公司制定「資訊安全管理辦法」與相關作業細則，並據以執行資訊工作計畫，同時訂定「個人資料安全維護管理辦法」，嚴格管理資料之利用與安全維護，建置防火牆、電子檔案加密系統及電子個資存放平台，以管制人員使用權限及記錄，以減少公司資訊安全風險。

A. 資訊安全風險管理架構

由「資訊室」負責統籌資訊安全及相關事宜，由稽核室依相關內部控制程序管理及定期進行內部稽核，並將稽核報告(含追蹤報告)送獨立董事審閱，於董事會報告稽核業務。

B. 資訊安全政策

為建立安全及可信賴之資訊化作業環境，確保本公司電腦資料、系統、設備及所屬之資訊資產機密性、完整性及可用性，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅。

C. 資訊安全管理方案

■ 實行範圍

公司之所有資訊資產，電腦、資訊與網路服務相關的系統、設備、程序、資料及人員，包含委外廠商、訪客及其它經授權使用之人員、服務及基礎設施之管理。

■ 管理方式

包括：人員安全管理及教育訓練、電腦主機安全管理、資料安全管理、網路安全管理、設備安全管理、實體環境安全管理等。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，重視公司治理，善盡企業社會責任，故目前並無可預見企業形象之風險危機。

7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司依產品發展與市場需求，規劃擴充產能及廠房之資本支出，以達到提升產品品質及增加產能之預期效益。然若產業景氣或市場需求不如預期時，可能面臨產能無法有效利用，將會造成營運成本增加風險。因此，本公司將持續關注市場變化及客戶需求，適當調整擴充計劃，以降低或避免風險。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司向來注重基礎化工原料市場資訊研判和強化產銷與採購等營運策略規劃，以尋求獲利最大化，故可將進貨或銷貨集中所面臨之風險降低。

10.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司無經營權改變之情事。

12.訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。

13.其他重要風險及因應措施：無

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業概況

本公司113年度無關係企業。

(二)各關係企業營運概況

本公司113年度無關係企業。

(三)關係企業合併財務報告

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度(自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：臺灣中華化學工業股份有限公司



董事長：千文元



民國 114 年 2 月 19 日

(四)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至刊印日止，如發生證交法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情形。

臺灣中華化學工業股份有限公司



董事長：

王文元

