

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.

114年度年報

刊印日期：中華民國115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：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：程清安

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、114年度營業結果
3	二、115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
3	四、未來公司發展策略
4	貳、公司治理報告
4	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
12	二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金
16	三、公司治理運作情形
40	四、簽證會計師公費資訊
40	五、更換會計師資訊
40	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
41	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
42	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
42	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
43	參、募資情形
43	一、資本及股份
44	二、公司債辦理情形
44	三、特別股辦理情形
44	四、海外存託憑證辦理情形
44	五、員工認股權憑證辦理情形
44	六、限制員工權利新股辦理情形
44	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形
44	八、資金運用計畫執行情形
45	肆、營運概況
45	一、業務內容
51	二、市場及產銷概況
53	三、本公司從業員工資料

53	四、環保支出資訊
54	五、勞資關係
58	六、資通安全管理
60	七、重要契約
61	伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項
61	一、財務狀況
62	二、財務績效
63	三、現金流量
63	四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響
63	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
64	六、風險事項
67	七、其他重要事項
68	陸、特別記載事項
68	一、關係企業相關資料
68	二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形
68	三、其他必要補充說明事項
68	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）於114年度面臨全球政經環境高度不確定之挑戰。國際地緣政治風險尚未完全消弭，主要國家政策調整、能源與原物料價格波動，以及全球供應鏈重組趨勢，均對化工產業營運帶來持續壓力。

回顧114年度，本公司以基礎化學品、特用化學品及電子化學品三大事業為營運核心，依市場變化彈性調整產銷策略與資源配置。在基礎化學品方面，持續確保電子級產品供應穩定，並透過產線調度與成本管理，降低工業級產品對整體獲利之影響；在特用化學品方面，聚焦高頻材料、高階工程塑膠及特殊應用材料，深化既有客戶合作並穩健推進新產品驗證；在電子化學品方面，配合半導體先進與成熟製程需求，相關產品逐步導入關鍵客戶供應體系，為後續成長奠定基礎。

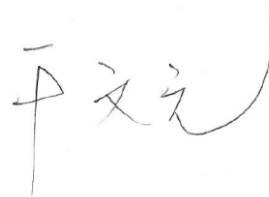
展望115年度，全球經濟與產業環境仍存變數，中華化將持續強化營運韌性，落實產能與品質精進、產品結構高值化及市場布局多元化等策略。同時，經營團隊將加強風險管理、資金運用效率與存貨週轉控管，並善用數位化與資訊工具，提升決策效率與組織效能，穩健因應外部環境變化。

中華化將持續秉持誠信經營原則，重視環境保護、職業安全與社會責任，落實公司治理與永續發展目標，期為股東、員工及社會創造長期且穩定之價值。

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、114 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果：

本公司民國114年度全年合併營收19億6,928萬元，較前一年度的20億8,308萬元，減少1億1,381萬元，減少5%；本期淨利6,509萬元，每股盈餘為0.04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	2,411,865	1,969,278	82%
營業成本	2,049,202	1,753,243	86%
營業毛利	362,663	216,035	60%
營業費用	235,787	215,026	91%
營業淨利	126,876	1,009	1%
稅前淨利	113,952	6,509	6%

(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	1,969,278
營業成本	1,753,243
營業毛利	216,035
營業費用	215,026
營業淨利	1,009
稅前淨利	6,509
所得稅費用	1,400
本期淨利	5,109
每股盈餘(元)	0.04

2. 獲利能力分析

分 析 項 目	比 率	
資產報酬率	0.17%	
股東權益報酬率	0.25%	
佔實收資本比率	營業利益	0.08%
	稅前純益	0.51%
純益率	0.26%	
每股盈餘(元)	0.04	

(四) 研究發展狀況

本公司研發概況及方向：

1. 高頻低介電材料之上游單體開發與量產。
2. 新一代高能量密度化學品開發與試產。
3. 硫酸循環與產業共生試產與整合。
4. 智慧財產管理模式落實與建立

本公司114年研發費用約2,044萬元，佔營業收入1.04%，全年共進行新產品開發專案23項，其中4項達商業化階段。

二、115年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 因應全球供應鏈重組與永續轉型趨勢，持續落實 ESG 理念，並於 114 年下半年啟動資訊安全及智慧財產管理相關制度之導入與輔導作業，逐步建立管理架構與內控制度，以強化資訊安全、營運風險控管及研發成果與關鍵技術之保護基礎，提升整體治理品質與組織管理成熟度。
2. 聚焦半導體、電子化學品、水處理、特用化學品及高值化材料應用，優化產品結構，並配合制度化管理與流程標準化推動，提升對關鍵客戶及高規格市場之服務穩定度與配合能力。
3. 透過技術創新、製程精進、品質管理及相關管理制度之逐步整合，建立兼顧效率、穩定度與法規遵循之營運體系。

(二)各產品銷售與營運重點

基礎化學品方面，將持續穩定電子級產品供應，並依市場需求審慎管理工業級產品產銷規模，以兼顧產線效率與獲利品質。特用化學品方面，持續深化高附加價值產品之研發與市場推廣，並在相關管理制度輔導架構下，逐步完善研發成果與關鍵技術之管理與保護機制，拓展海外及新興應用市場；電子化學品方面，配合半導體產業先進與成熟製程需求，逐步提升產品技術門檻並擴大產品應用範圍，並於相關管理制度導入過程中，逐步強化與半導體客戶之合作信任基礎。

(三)重要產銷政策

本公司將持續強化與國內外半導體及關鍵客戶之合作，提升既有產線稼動率與產品良率，並拓展多元銷售通路。同時，於新導入之管理制度中，逐步建立研發成果及營運資訊之管理與保護機制，並透過原料價格管理、供應鏈協同與存貨控管，確保營運效率與整體競爭力。

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

全球化工產業競爭持續激烈，基礎化學品市場受供需波動與價格競爭影響顯著，特用及電子化學品則朝向高值化、技術密集與客戶認證導向發展。本公司將依各產品特性，採取差異化與聚焦式競爭策略，以維持市場定位。

(二)法規環境

本公司持續遵循職業安全衛生、消防、空氣與水污染防治、廢棄物清理、資源回收及毒性化學物質管理等相關法規，並透過制度化管理、教育訓練與內部稽核，確保營運合規並降低潛在風險。氣候變遷和永續發展亦為本公司政策重點，將配合政府政策並持續推動相關法規，推動綠色轉型，以減少碳排放，並降低環境負荷。

(三)總體經營環境

地緣政治風險、區域戰爭、能源與原物料價格波動，以及淨零轉型與碳管理趨勢，將持續影響全球供應鏈與市場需求。本公司將以彈性經營策略、穩健財務結構及審慎投資原則，維持經營韌性，因應外部環境變化。

四、未來公司發展策略

本公司未來將以特用化學品與電子化學品為核心發展重心，逐步深化高值化產品布局，推動循環經濟與綠色製程應用，並擴大策略合作夥伴關係，提升品牌價值與整體競爭優勢，朝向長期穩健經營與永續發展目標邁進。

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

115年3月31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	千文元	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	8.35	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	總經理 董事 特別助理	千凱恩 馮億苓 千文中	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	6.41	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	3,000	0.002	0	0	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
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	4.30	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	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
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	8.35	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	總經理 董事長	千凱恩 千文元	母子 配偶	無
獨立	中華	蔣孝澈	男	113/05/24	113/05/24	104/06/18	0	0	0	0	0	0	0	0	美國沃斯理理工學院化學工程博士	億高應用材料(股)公司董	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	民國		71-80歲		至 116/05/23 止										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					
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 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 台灣扶創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 兆豐證券股份有限公司監察人	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 衛福部醫事司醫療法人財務報告審查暨輔導訪視委員	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	
																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 台北基督學院董事				

表一：法人股東之主要股東

115年3月30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	12.23%
	法人代表人陳建信	1.23%
	陳定川	7.67%
	陳定吉	2.10%
	匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管英商高盛國際公司投資專戶	2.01%
	匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	1.83%
	陳建信	1.23%
	陳偉望	1.15%
	吳麗姬	1.14%
	陳如愛	1.10%
	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	0.86%
眾恩投資股份有限公司	千凱恩	100%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

115年3月30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	68.98%
	吳麗姬	7.29%
	陳如愛	4.53%
	陳建信	3.96%
	陳偉望	3.69%
	朱傑生	0.98%
	郭燕如	0.94%
	鄭 玲	0.93%
	陳愉安	0.92%
	陳心柔	0.92%

(二) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

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		<ol style="list-style-type: none"> 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)。 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)		<ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 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)		<ol style="list-style-type: none"> 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)。 無公司法第 30 條各款情事。 	—	0
馮億苓		<ol style="list-style-type: none"> 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)。 無公司法第 30 條各款情事。 	—	0
蔣孝澈		<ol style="list-style-type: none"> 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)。 無公司法第 30 條各款情事。 	<ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 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。 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		<ol style="list-style-type: none"> 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)。 無公司法第 30 條各款情事。 	<ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 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。 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
孫碧娟		<ol style="list-style-type: none"> 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)。 無公司法第 30 條各款情事。 	<ol style="list-style-type: none"> 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。 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。 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。 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

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
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

(三) 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。

(1) 多元化管理目標

本屆（第 29 屆）董事會多元化具體管理目標：

- A. 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超過1/3。
- B. 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。）
- C. 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。

(2) 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			✓		-	-	-	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
唐樹萬	男			✓		-	-	-			✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳清泰	男			✓		-	-	-	✓					✓	○	✓	✓	✓	✓	✓
馮億苓	女			✓		-	-	-	✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
蔣孝激 (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 / O 具有部分能力

2. 董事會獨立性：

本公司第 29 屆董事會成員選任時由 9 位董事所組成，干漢皋董事於 114/08/08 辭任，目前實際在任董事 8 人；其中 4 位為獨立董事（佔董事會席次 50%）。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 25%、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。

(四) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 31 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	
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 註2
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	賴韋菘	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	0	0	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
特別助理	中華民國	干文中	男	101/02/08	5,758,690	4.50	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
資深工程師	中華民國	余秉賢	男	114/11/01	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	中華民國	程清安	男	114/05/27	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計所碩士 立基電子工業(股)公司副總經理	無	無	無	無	無
研發主管	中華民國	張志成	男	114/03/24	0	0	0	0	0	0	臺灣師範大學化學所碩士 臺灣大學化學系博士 臺灣中華化學工業(股)公司研發經理	無	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	范珍翡	女	114/05/08	0	0	0	0	0	0	台北大學法學學系 中央大學產業經濟研究所碩士 臺灣中華化學工業(股)公司法務主管	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：經第 06 屆第 05 次薪資報酬委員會審議並提第 29 屆第 07 次董事會決議通過，干凱恩代理總經理自 114/05/08 起真除為總經理。

註 2：本公司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、副總經理至代理總經理，熟悉各部門所營業務，具相當管理經驗，也具強烈企圖心，本公司亦同步規劃持續性地培養專業經理人以進行內部傳承接班計畫，並因應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之情事。

二、最近年度給付董事、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								
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額							
董事長	干文元	2,640千	2,640千	0	0	50千	50千	72千	72千	2,762千 54.06%	2,762千 54.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,762千 54.06%	2,762千 54.06%	無		
董事	眾恩投資股份有限公司 代表人-唐樹萬	0	0	0	0	25千	25千	72千	72千	97千 1.90%	97千 1.90%	0	0	0	0	0	0	0	0	97千 1.90%	97千 1.90%	無		
董事	臺灣永光化學工業(股) 公司代表人-陳清泰	0	0	0	0	25千	25千	72千	72千	97千 1.90%	97千 1.90%	0	0	0	0	0	0	0	0	97千 1.90%	97千 1.90%	無		
董事	干漢泉	0	0	0	0	15千	15千	43千	43千	58千 1.14%	58千 1.14%	0	0	0	0	0	0	0	0	58千 1.14%	58千 1.14%	無		
董事	馮億苓	0	0	0	0	25千	25千	72千	72千	97千 1.90%	97千 1.90%	0	0	0	0	0	0	0	0	97千 1.90%	97千 1.90%	無		
獨立董事	蔣孝澈	624千	624千	0	0	0	0	0	0	624千 12.21%	624千 12.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	624千 12.21%	624千 12.21%	無		
獨立董事	馬小康	624千	624千	0	0	0	0	0	0	624千 12.21%	624千 12.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	624千 12.21%	624千 12.21%	無		
獨立董事	孫碧娟	624千	624千	0	0	0	0	0	0	624千 12.21%	624千 12.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	624千 12.21%	624千 12.21%	無		
獨立董事	劉郁純	624千	624千	0	0	0	0	0	0	624千 12.21%	624千 12.21%	0	0	0	0	0	0	0	0	624千 12.21%	624千 12.21%	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：干漢泉顧問費 18 萬元，馮億苓顧問費 96 萬元。
3.干漢泉董事於 114/08/08 辭任。

董事酬金級距表：不適用

(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 副總經理 【註1】	干凱恩	2,388 千	2,388 千	0	0	3 千	3 千	0	0	0	0	2,391 千 46.80%	2,391 千 46.80%	無

註1：原總經理職務由干凱恩副總經理代理，於 114/05/08 真除總經理職務後，至今未填補副總經理職位。

總經理及副總經理酬金級距表：不適用

(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	總 經 理	千 凱 恩	0	0.7 千	0.7 千	0.01%
	廠 長	吳 旻 祐				
	副 廠 長	賴 韋 菘				
	協 理	吳 嘉 泓				
	協 理	陳 銘 崇				
	資 深 工 程 師	余 秉 賢				
	研 發 主 管	張 志 成				
	資 深 工 程 師	吳 治 郎				
	特 別 助 理	千 文 中				
	協 理 財 務 主 管 會 計 主 管	程 清 安				
	公 司 治 理 主 管	范 珍 翡				
	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	114 年度		113 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	60.89%	60.89%	11.01%	11.01%
總經理及副總經理酬金總額占稅後 純益之比例	46.80%	46.80%	3.49%	3.49%

說明：114年度稅後純益較113年度減少，故占稅後純益比例增加。

1. 本公司給付酬金之政策、標準與組合

(1) 董事酬金給付，依本公司章程及「董事及經理人薪資酬勞辦法」辦理之。

- A. 董事，除董事長外，不支領固定報酬；如擔任非屬員工之顧問，服務對價應經薪資報酬委員會核議後、提付董事會討論。
- B. 獨立董事之報酬，係參酌國內外業界通常支付水準並依董事會決議結果辦理之。
- C. 董事酬勞，本公司年度如有獲利，依本公司章程第 28 條規定，以年度盈餘不高於 3% 提列，並採「權數制」分配 (含董事長加權、重大貢獻加權等)；但獨立董事不參與董事酬勞分派。
- D. 本公司「董事會績效評估辦法」定期進行董事績效之內、外部評估，個別董事績效評估結果為訂定個別酬金之參考依據；董事之薪資報酬經本公司薪資報酬委員會及董事會審定之。

- (2) 經理人酬金給付，依本公司章程、「董事及經理人薪資酬勞辦法」、「薪酬管理辦法」及「績效發展與輔導管理辦法」辦理之。
- A. 經理人之報酬，依循本公司薪酬管理辦法規定支給；經理人於聘任、晉升或調薪時，應考量任用人員之職稱、職等級、學經歷、專業能力及負責工作職責等項目進行薪資核定，由薪資報酬委員會審議後，提交董事會討論。
- B. 本公司依「績效發展與輔導管理辦法」執行績效評核，並以此作為經理人獎金核發之參考依據；經理人考核內涵有關鍵績效指標(KPI)及細部績效指標(DPI)等，每年度由總經理對個別經理人設定年度目標，並由經理人逐月完成各績效指標項目，以季為檢視單位，經理人於經營會議中報告及檢討目標執行狀態。
- C. 本公司另訂有高階經理人薪資報酬與 ESG 績效連結政策，並訂定每年 ESG 具體績效指標、揭示於本公司官網，因應本公司年度策略目標及政府政策等分別從環境、社會、公司治理三大面向制定具體指標，並依照永續績效權重佔比，進行定期檢討與年度評估，並綜合考量此績效評估結果給付高階經理人之酬金。
- (3) 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

2. 訂定酬金之程序

- (1) 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及「董事及經理人薪資酬勞辦法」為依據，董事長除支領固定報酬外，考量其重要職務與付出，董事酬勞分配的權數加1；總經理之薪酬係參考本公司內部核薪標準、連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議；總經理之績效衡量評核，主要連結營運績效，即營收數字，再輔以營運生產管理、督導執行、內部控制與管理等工作職掌相關之各項績效目標。
- (2) 本公司每年進行內部績效評估，並每3年進行外部績效評估，針對董事會、功能性委員會，以及個別董事皆依循各面向的指標進行有效性的績效評估。近年董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為顯著超越標準。
- (3) 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。各年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

3. 與經營績效及未來風險之關聯性

- (1) 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視財務性指標、非財務性指標及永續指標績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- (2) 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關，期能連結經理人對長期績效的責任與擔當。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

114 年度董事會開會 7 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	7	0	100	
董事	臺灣永光化學工業(股)公司 代表人：陳清泰	7	0	100	
董事	眾恩投資(股)有限公司 代表人：唐樹萬	7	0	100	
董事	干漢泉	2	0	50	114/08/08 辭任
董事	馮億苓	7	0	100	
獨立董事	蔣孝激	7	0	100	
獨立董事	馬小康	7	0	100	
獨立董事	孫碧娟	7	0	100	
獨立董事	劉郁純	7	0	100	

備註：本屆任期：113/05/24 至 116/05/23。

其他應記載事項：

- 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：
 - 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」。
 - 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。
- 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：無。
- 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 114/01/01 至 114/12/31	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

114 年度董事會內部績效評估共涵蓋五大構面、45 項指標，整體得分為 4.92 分（滿分 5 分），換算為 98.33 分（滿分 100 分），顯示董事會運作成效良好。114 年度內部績效評估結果已於 115/01/14 提報董事會。最近期的董事會外部績效評估，係於 113 年 12 月委任社團法人中華公司治理協會執行。董事會內、外部績效評估結果皆已揭露於公司官網。

- 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。

- 本屆(第 29 屆)董事會結構中，董事成員多元化，包含 3 席女性，4 席獨立董事。董事成員專業背景涵蓋化學工業、經營管理、財務會計、永續發展及產業實務等領域，具備多元專業能力與豐富經驗，有助於強化董事會監督功能與決策品質。
- 本公司於 114/12/10 辦理 115 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。
- 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

(1) 審計委員會於 114 年舉行 6 次會議，主要審議事項如下：

A. 財務報表稽核及會計政策與程序

審議本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，確認財務報表業經大中國國際聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。審計委員會查核後認為各項報告內容尚無不合，足以真實呈現公司財務狀況與營運成果。

B. 年度內部稽核計劃

審議並通過本公司 115 年度內部稽核計畫，確認稽核範疇涵蓋主要營運及財務風險領域，並督導內稽單位依計畫執行，確保公司治理及內控機制之有效性。

C. 簽證會計師獨立性及適任性

依《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」規範，審計委員會進行簽證會計師之獨立性及適任性評估，確認大中國國際聯合會計師事務所高國晟及許伯彥會計師均符合獨立性標準，足堪擔任本公司財務簽證會計師，並建議董事會續任。

D. 盈餘分配及其他重大議案審議

審計委員會審議 113 年度盈餘分配案、章程修正案及基層員工範圍與評估內控制度案，確認各案內容符合法令與公司政策。另針對逾期應收帳款性質認定、印信管理辦法修正案及無擔保轉換公司債發行新股增資基準日等議案進行審議，並全數通過後提報董事會決議。

E. 內部控制制度與法令遵循

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。

F. 委員會運作與成效評估

審計委員會全年運作情形良好，所有議案均經全體委員一致通過，並提報董事會審議或備查。委員會依規定辦理年度自我評估，檢視職權履行情形與改進方向，以持續提升財務監督與治理效能。

2. 審計委員會成員委任資格條件及職責

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 110 年成立審計委員會，依據「審計委員會組織規程」辦理。本屆(第 2 屆)審計委員會係於 113 年 05 月 24 日設置，由 4 位獨立董事組成。由蔣孝澈獨立董事擔任召集人及會議主席。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職責，並將所提建議提交董事會討論：

(1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(2) 內部控制制度有效性之考核。

(3) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。

(4) 涉及董事自身利害關係之事項。

(5) 重大之資產或衍生性商品交易。

(6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。

(7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

(8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。

(9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。

(10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。

(11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

3. 審計委員會專業資格與經驗及運作情形

本公司之審計委員會委員計 4 人，其專業資格與經驗及獨立性情形參見第 8~9 頁。

本屆委員任期：113/05/24 至 116/05/23，最近年度(114/01/01~114/12/31)審計委員會開會 6 次(A)，出席情形及討論事項如下：

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
召集人及會議主席	蔣孝澈	6	0	100	
委員	馬小康	6	0	100	
委員	孫碧娟	6	0	100	
委員	劉郁純	6	0	100	

其他應記載事項：

(1) 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。

A. 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

B. 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
114/01/14 (第 02 屆第 04 次)	1. 議案內容： 第一案：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。 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 29 屆第 05 次董事會第四案討論，全體出席董事同意通過。	V	無此情形
114/02/18 (第 02 屆第 05 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 113 年度內部控制制度聲明書審議案。 第二案：本公司 113 年度營業報告書及財務報表審議案。 第三案：本公司 113 年度盈餘分派審議案。 第四案：本公司「章程」修正案。 第五案：本公司「基層員工範圍」及其定期評估之內控制度案。 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：本案調整基層員工分配酬勞比例為百分之七十以上後，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 06 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 06 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 06 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 06 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 06 次董事會第五案討論，全體出席董事同意通過。	V V V V V	無此情形
114/05/06 (第 02 屆第 06 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 114 年第 1 季個別財務報告審議案。 第二案：逾期應收帳款是否屬資金貸與性質認定案。 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 07 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 07 次董事會第四案討論，全體出席董事同意通過。	V V	無此情形
114/08/05 (第 02 屆第 07 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 114 年度第 2 季個別財務報告審議案。 第二案：本公司「印信管理辦法」修正案。 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 08 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 08 次董事會第三案討論，全體出席董事同意通過。	V V	無此情形
114/11/04 (第 02 屆第 08 次)	1. 議案內容： 第一案：本公司 114 年度第 3 季個別財務報告審議案。 第二案：本公司 115 年度內部稽核計畫案。 第三案：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。 2. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。	V V V	無此情形

	<p>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。</p> <p>4. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：已提第 29 屆第 10 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 10 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 10 次董事會第三案討論，全體出席董事同意通過。</p>		
114/12/10 (第 02 屆第 09 次)	<p>1. 議案內容： 第一案：本公司擬辦理國內第二次無擔保轉換公司債案。 第二案：為本公司「基層員工範圍」及其定期評估之內控制度，再修訂「ICP-HR-03 薪酬管理辦法」第 6.7 條。</p>	V V	無此情形
	<p>2. 獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無。</p> <p>3. 審計委員會決議結果： 第一案：全體出席委員無異議照案通過。 第二案：全體出席委員無異議照案通過。</p> <p>4. 公司對審計委員會意見之處理： 第一案：已提第 29 屆第 11 次董事會第一案討論，全體出席董事無異議照案通過。 第二案：已提第 29 屆第 11 次董事會第二案討論，全體出席董事無異議照案通過。</p>		

(2) 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。

(3) 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(註 1)。

(4) 審計委員會績效評估：

A. 評估期間：114/01/01~114/12/31

B. 評估方式：內部自評

C. 評估構面及結果：

構面	指標數	比重	平均得分	分數
a. 對公司營運之參與程度	4	18.2%	4.94	17.95
b. 功能性委員會職責認知	5	22.7%	4.95	22.50
c. 提升功能性委員會決策品質	7	31.8%	4.82	30.68
d. 功能性委員會組成及成員選任	3	13.6%	5.00	13.64
e. 內部控制	3	13.6%	4.83	13.18
評估結果			4.91	97.95

以上共計 5 大構面、22 項指標，整體得分 4.91 分/5 分，換算分數為 97.95 分/100 分；審計委員會運作正常，委員能充分發揮專業，對財務報導、內控制度及風險事項進行充分討論，決策品質良好，並可持續強化後續追蹤與監督機制。

D. 提報董事會日期：115/01/14

註 1：獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形彙整

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
114/01/14	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. 113 年度與治理單位之溝通計畫 2. 113 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
114/02/18	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 12 月已執行稽核計畫 2. 113 年度稽核缺失及異常事項改善情形 (截至 113 年 12 月) 3. 113 年度稽核計畫執行彙總 4. 113 年度內控自評結果	本次會議 無意見

114/02/18	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. 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
114/08/05	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. 114年4~6月已執行稽核計劃 2. 113年~114年度稽核缺失及異常事項改善情形(截至114年6月)	本次會議 無意見
114/08/05	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

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	✓ ✓		(一) 本公司董事會成員多元化政策、具體管理目標及落實執行，參見第9~10頁，以及本公司官網。 (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。	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	
公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、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）？	✓		(一) 員工權益及僱員關懷：參閱本年報「勞資關係」。 (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2) (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3)(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：本公司已為董事及重要職員購買責任保險，並於114/05/08董事會報告。	無差異
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. 114年本公司評鑑結果排名於上市組前 <u>21%~35%</u> 級距。				
2. 114年完成改善指標為：				
指標	待改善事項		執行情形	
3.14	公司年報是否自願揭露董事之個別酬金？		已於年報揭露董事之個別酬金	
3. 114年尚未達成指標，列為115年待改善事項為：				
指標	待改善事項		改善計畫	
1.7	公司是否於股東常會開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料，並於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報？		公司已規劃提前作業時程，提早完成股東會議事手冊及年報之編製與上傳作業，確保符合規定期限。	
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2：董事進修情形

統計期間：114/01/01~114/12/31

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	千文元	114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6	是
法人董事代表人	唐樹萬	114/01/09	社團法人中華公司治理協會	萬物皆連網，萬物皆可駭-物聯網資訊安全，由你我做起！	3	6	是
		114/07/11	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3		
法人董事代表人	陳清泰	114/06/06	社團法人中華公司治理協會	從職場霸凌事件談 DEI 之推動與領導力提昇之必要性	3	6	是
		114/06/10	臺灣證券交易所、企業永續發展協會(BCSD Taiwan)與CDP	2025 CDP 台灣發表會 強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	3		
董事	馮億苓	114/07/09	臺灣證券交易所與國泰金控	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	6	是
獨立董事	蔣孝澈	114/01/17	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟與金融情勢	3	9	是
		114/05/08	社團法人中華公司治理協會	董事會(永續發展委員會)年度永續治理策略管理	3		
		114/07/11	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3		
獨立董事	孫碧娟	114/03/14	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	3	12	是
		114/03/21	財團法人台灣金融研訓院	員工股權獎勵相關信託架構及信託契約參考範本研討會	3		
		114/08/06	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3		
		114/08/06	社團法人中華公司治理協會	氣候變遷相關會計議題及碳成本的遊戲規則	3		
獨立董事	劉郁純	114/09/03	社團法人中華公司治理協會	第 21 屆(2025)公司治理國際高峰論壇—全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色	3	6	是
		114/11/18	社團法人中華公司治理協會	打造永續績效指標與獎勵	3		
獨立董事	馬小康	114/05/13	社團法人中華財經發展協會	川普關稅戰因應策略	3	6	是
		114/07/09	社團法人中華財經發展協會	川普 2.0 對全球經濟的影響	3		

註3：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，定期召開委員會議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。114年度風險管理執行情形已於115/01/14向董事會報告。

(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. 薪資報酬委員會工作重點

(1) 薪資報酬委員會於114年舉行4次會議，主要審議事項如下：

- A. 年終獎金與薪資調整
審議本公司 113 年度年終獎金分配及 114 年度薪資調整方案，確認整體薪酬政策符合市場水準與公司營運績效，並維持具吸引力及留任人才之競爭力。
- B. 高階人事及主管異動薪酬審議
針對公司高階人事及主管職務之異動案（包含研發主管、代理總經理真除案；代理發言人、公司治理主管、財務主管及會計主管異動案）進行審議，確認薪資條件及報酬結構符合公司薪酬政策與市場合理性，確保任用決策之獨立性、公正性與公平性，並兼顧吸引專業人才及激勵績效之目的。
- C. 董事與經理人酬勞分配
審議本公司 113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞分配案，依公司章程及盈餘分配原則辦理，並建議董事會報告，以確保酬勞分派之合理性與法令遵循。
- D. 薪酬政策及法令遵循
薪資報酬委員會依據《薪資報酬委員會設置及行使職權辦法》及公司內部規章，定期檢視薪酬架構與政策，確保決策過程之獨立性、公正性與法規遵循，並使薪酬制度與公司長期營運目標、永續發展策略相符。
- E. 委員會運作與成效評估
薪資報酬委員會全年運作情形良好，會議召開及決議均依程序執行，審議結果已提報董事會通過或備查。委員會並定期檢討薪酬政策與獎酬機制之成效，確保制度透明、合理並具激勵效果。

2. 薪資報酬委員會成員委任資格條件及職責

為健全本公司董事及各功能性委員會薪酬制度，本公司於民國100年成立薪資報酬委員會，依據「薪資報酬委員會組織規程」辦理。本屆(第6屆)薪資報酬委員會於113年05月24日設置，由4位獨立董事組成。由劉郁純獨立董事擔任召集人及會議主席。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職責，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並檢討本公司董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 評估本公司董事及經理人之薪資報酬。

3. 薪資報酬委員會專業資格與經驗及運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人，其專業資格與經驗及獨立性情形參見第 8~9 頁。

(2) 本屆委員任期：113/05/24 至 116/05/23，最近年度(114/01/01~114/12/31)薪資報酬委員會開會 4 次 (A)，出席情形及討論事項如下：

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
召集人及會議主席	劉郁純	4	0	100	
委員	孫碧娟	4	0	100	
委員	蔣孝澈	4	0	100	
委員	馬小康	4	0	100	

4. 其他應記載事項：

(1) 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。

(2) 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
114/01/14 (第 06 屆第 03 次)	本公司經理人 113 年年終獎金分配案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 05 次董事會決議通過
114/02/18 (第 06 屆第 04 次)	1. 本公司 113 年度董事酬勞分配案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 06 次董事會決議通過
	2. 本公司 113 年度員工酬勞分配案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 06 次董事會決議通過
114/05/06 (第 06 屆第 05 次)	1. 本公司研發主管真除案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 07 次董事會決議通過
	2. 本公司公司治理主管異動案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 07 次董事會決議通過
	3. 本公司代理總經理真除案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 07 次董事會決議通過
114/08/05 (第 06 屆第 06 次)	本公司代理發言人、財務主管、會計主管異動案	全體出席委員同意通過	已提第 29 屆第 08 次董事會決議通過

(3) 薪資報酬委員會績效評估：

A. 評估期間：114/01/01~114/12/31

B. 評估方式：內部自評

C. 評估構面及結果：

構面	指標數	比重	平均得分	分數
a. 對公司營運之參與程度	4	21.1%	4.94	20.79
b. 功能性委員會職責認知	5	26.3%	4.95	26.05
c. 提升功能性委員會決策品質	7	36.8%	4.82	35.53
d. 功能性委員會組成及成員選任	3	15.8%	5.00	15.79
評估結果			4.93	98.16

共分 4 大構面、19 項指標，整體得分 4.93 分/5 分，換算分數為 98.16 分/100 分；薪酬委員會職責明確，委員依專業審慎討論董事及經理人薪酬制度，兼顧績效與公司長期發展，決策合理，執行及檢討機制運作良好。

D. 提報董事會日期：115/01/14

5. 提名委員會工作重點

(1) 提名委員會於 114 年舉行 4 次會議，主要審議事項如下：

A. 董事會成員與高階經理人結構檢討

審議本公司董事會成員、高階經理人及各功能性委員會組成之適任性與專業性，檢視組織架構及職務分工之合理性，並針對未來經營層穩定與發展，更新繼任計畫範圍，將副總經理納入繼任規劃，以確保公司治理穩定及永續經營。

B. 董事會及功能性委員會績效評估

審議本公司 113 年度董事會（含內外部）績效評估結果，檢視評估指標設計與執行程序之妥適性，確認評估結果可作為未來董事提名與功能性委員會運作精進之依據，提升整體治理效能。

C. 高階主管人事異動及任用審議

針對公司研發主管真除案、代理總經理真除案、公司治理主管異動案與代理發言人、財務主管及會計主管異動案進行審議，確認人事任用程序符合公司治理規範及法令要求，確保遴選過程之透明與公正，並考量職務需求及專業能力之匹配性。

D. 提名政策及法令遵循

提名委員會依據《提名委員會設置及行使職權辦法》及公司內部規章，定期檢視提名作業流程與董事遴選原則，確保公司董事、高階經理人及功能性委員會成員具備多元性、獨立性與專業性，並符合公司長期發展及法令遵循要求。

E. 委員會運作與成效評估

提名委員會全年運作情形良好，會議召開及決議均依程序執行，所有議案均經全體出席委員一致通過，並提報董事會審議或備查。委員會依規定辦理年度自我評估，檢視運作效能及改進方向，以持續提升公司治理品質與決策透明度。

6. 提名委員會成員委任資格條件及職責

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。本屆(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及會議主席。

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職責，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 制定董事會成員及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準並據以覓尋、審核並提名董事及高階經理人候選人。
- (2) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3) 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- (4) 訂定本公司之公司治理實務守則。

7. 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(1) 本公司之提名委員會委員計 4 人，其專業資格與經驗及獨立性情形參見第 8~9 頁。

(2) 本屆委員任期：113/06/03 至 116/05/23，最近年度(114/01/01~114/12/31)提名委員會開會 4 次(A)，出席情形及討論事項如下：

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
召集人及會議主席	孫碧娟	4	0	100	
委員	劉郁純	4	0	100	
委員	蔣孝澈	4	0	100	
委員	馬小康	4	0	100	

8. 其他應記載事項：

(1) 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
114/01/14 (第04屆第03次)	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29屆第05次董事會決議通過
114/02/18 (第04屆第04次)	本公司113年度董事會(內、外部)績效評估結果討論案	全體出席委員同意通過	已提第29屆第06次董事會決議通過
114/05/06 (第04屆第05次)	1. 本公司研發主管真除案	全體出席委員同意通過	已提第29屆第07次董事會決議通過
	2. 本公司公司治理主管異動案	全體出席委員同意通過	已提第29屆第07次董事會決議通過
	3. 本公司代理總經理真除案	全體出席委員同意通過	已提第29屆第07次董事會決議通過
114/08/05 (第04屆第06次)	本公司代理發言人、財務主管、會計主管異動案	全體出席委員同意通過	已提第29屆第08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？	✓		<p>本公司已建立永續發展治理架構。早期於104年設置企業社會責任委員會推動相關事務，其後為強化永續治理機制，於111年2月23日經董事會通過設置隸屬董事會之「永續發展委員會」，並依「永續發展委員會組織規程」運作。委員會由董事會推舉獨立董事組成，負責訂制永續發展政策、制度及管理方針，監督具體推動計畫與執行情形，定期評估永續發展成效，審定永續報告書，並至少每年一次向董事會報告。</p> <p>本公司並設置永續辦公室作為永續發展兼職推動單位，統籌永續報告書編製、重大永續議題辨識、跨部門資訊整合及永續績效指標之設定與追蹤；稽核室則辦理內部稽核，總經理及永續發展委員會進行最終核決，並提報董事會確認後對外揭露。</p>	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？	✓		<p>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，進行永續資訊揭露與重大議題管理，並透過利害關係人溝通、議題蒐集、衝擊評估及內部管理檢討，辨識與公司營運相關之環境、社會及公司治理重大議題，作為永續發展策略、風險管理及資訊揭露的重要基礎。2023(112)年永續報告書已載明依GRI、TCFD、SASB及上市上櫃公司永續發展實務守則編製，並由永續發展委員會工作小組召集相關權責部門主管，執行重大永續議題辨識、資料彙整與績效指標管理。</p> <p>另依2024(113)年永續報告書，董事會為重大議題管理之最高決議與監督單位，並指派永續發展委員會及永續辦公室負責重大議題盤點、檢視管理方針、建立利害關係人溝通機制、統整建議並擬定因應措施，再向董事會報告，顯示本公司已將重大性原則與風險管理制度連結。</p>	無差異
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<p>(一) 本公司屬化學工業，依產業特性及營運風險，已建置並持續精進環境管理制度，以系統化方式推動污染防治、能源與資源管理、水資源管理、廢棄物管理及溫室氣體盤查等環境管理工作，作為環境治理與風險控管之核心機制。為確保環境管理制度有效運作，公司已通過ISO 14001:2015環境管理系統認證(於105/01/07取得，有效期至115/10/31)。</p> <p>1. 114年度本公司持續依環境管理制度推動各項管理措施，執行情形包括：</p> <p>(1) 污染防治管理：依相關環保法規與操作標準執行空氣污染防治、放流水管理及異常應變作業，降低營運過程對環境之衝擊。</p> <p>(2) 能源與資源管理：持續推動節能減耗及資源使用效率提升措施，落實能源使用管理。</p> <p>(3) 水資源管理：強化用水管理與製程用水效率改善，並持續監控排放水質，確保符合法規要求。</p>	無差異

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																																	
(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料？	✓	<p>(4) 廢棄物管理：落實廢棄物分類、貯存、清運及委外處理管理，持續提升減量及資源化成效。</p> <p>(5) 溫室氣體管理：持續進行溫室氣體盤查與排放數據管理，作為後續減碳策略與目標管理基礎。</p> <p>2. 本公司並於永續報告書中揭露環境管理政策、管理制度及 114 年度執行情形，涵蓋空氣污染防治、水資源與放流水管理、廢棄物管理及溫室氣體盤查等資訊，以展現環境管理制度化、透明化及持續改善之執行成果。</p> <p>(二) 本公司屬化學工業，考量製程連續運轉特性、能源成本結構及淨零轉型趨勢，已訂定能源管理計畫，持續推動能源使用效率提升及能源結構優化，管理範疇涵蓋外購電力、天然氣及柴油等主要能源項目。能源管理重點包括高耗能設備管理、用電熱點分析、製程節能改善、能源績效追蹤、節能教育宣導，以及再生能源導入評估等，以系統化方式降低營運能源耗用及環境負荷。</p> <p>1. 114年度本公司持續依能源管理計畫推動各項節能管理作業，定期彙整及檢視各類能源使用情形，作為後續節能改善、設備優化及能源結構調整之依據。依統計結果，114年總能源消耗量為84,676 GJ，其中化石燃料使用量（天然氣及柴油）合計13,316 GJ，外購電力為66,573 GJ，自發自用電力為4,787 GJ，顯示本公司能源結構仍以電力為主，故能源管理策略將持續聚焦於用電效率提升、設備操作最佳化及異常耗能管控。另本公司已建置399kW 太陽能發電系統，所產生電力全數躉售予台電，作為支持再生能源發展與能源轉型之具體作為；惟因非屬自發自用或採購綠電，故未納入公司自用再生能源使用量計算。</p> <p>2. 本公司亦揭露過去兩年能源使用情形如下。依統計結果，113年總能源消耗量為74,656 GJ，其中化石燃料使用量13,878 GJ、外購電力60,778 GJ、再生能源0 GJ；114年總能源消耗量增加至84,676 GJ，其中包含化石燃料13,316 GJ、外購電力66,573 GJ，以及透過ORC廢熱回收系統產生之自發自用電量4,787 GJ。由於該廢熱回收系統之熱源來自製程餘熱（化石燃料來源），依規歸類為「非再生能源自發自用」。因113年及114年公司均未採購綠電或取得再生能源憑證，故兩年度再生能源百分比均為0%。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>項目</th> <th>113年消耗量 (GJ)</th> <th>114年消耗量 (GJ)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>直接能源 (A)</td> <td>化石燃料 (天然氣+柴油)</td> <td>13,878</td> <td>13,316</td> </tr> <tr> <td>間接能源 (B)</td> <td>外購電力 (不含再生能源)</td> <td>60,778</td> <td>66,573</td> </tr> <tr> <td>非再生能源 (C)</td> <td>自發自用</td> <td>0</td> <td>4,787</td> </tr> <tr> <td>非再生能源 (D)</td> <td>(A) + (B) + (C)</td> <td>74,656</td> <td>84,676</td> </tr> <tr> <td>再生能源 (F)</td> <td>自發自用/採購</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>總能源 (G)</td> <td>(C) + (F)</td> <td>74,656</td> <td>84,676</td> </tr> <tr> <td>再生能源百分比 (H)</td> <td>(F) / (G)</td> <td>0%</td> <td>0%</td> </tr> </tbody> </table>	類別	項目	113年消耗量 (GJ)	114年消耗量 (GJ)	直接能源 (A)	化石燃料 (天然氣+柴油)	13,878	13,316	間接能源 (B)	外購電力 (不含再生能源)	60,778	66,573	非再生能源 (C)	自發自用	0	4,787	非再生能源 (D)	(A) + (B) + (C)	74,656	84,676	再生能源 (F)	自發自用/採購	0	0	總能源 (G)	(C) + (F)	74,656	84,676	再生能源百分比 (H)	(F) / (G)	0%	0%	
類別	項目	113年消耗量 (GJ)	114年消耗量 (GJ)																																
直接能源 (A)	化石燃料 (天然氣+柴油)	13,878	13,316																																
間接能源 (B)	外購電力 (不含再生能源)	60,778	66,573																																
非再生能源 (C)	自發自用	0	4,787																																
非再生能源 (D)	(A) + (B) + (C)	74,656	84,676																																
再生能源 (F)	自發自用/採購	0	0																																
總能源 (G)	(C) + (F)	74,656	84,676																																
再生能源百分比 (H)	(F) / (G)	0%	0%																																
(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？	✓	<p>(三) 本公司已評估氣候變遷對企業營運之現在及未來潛在風險與機會，並依TCFD架構進行相關揭露。2023(112)年永續報告書已設有「氣候相關財務揭露 (TCFD) 之風險、機會與財務影響」章節；2024(113)年永續報告書亦載明公司參照TCFD與IFRS S2架構，鑑別並評估氣候風險與機會，包含實體風險及轉型風險，並將其整合至公司風險管理制度。</p> <p>此外，公司已採行相關因應措施，包括推動碳管理、提升能效、執行溫室氣體盤查與外部查證、研擬減碳路徑及導入低碳技術，以降低氣候變遷對營運之衝擊並提升企業韌性。</p>																																	
(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？	✓	<p>(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。</p> <p>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。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>溫室氣體排放量(約佔)</th> <th>範疇一(約佔)</th> <th>範疇二(約佔)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>11,026 tCO₂e</td> <td>1,484 tCO₂e</td> <td>9,543 tCO₂e</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>9,667 tCO₂e</td> <td>902tCO₂e</td> <td>8,765 tCO₂e</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 本公司各廠區用水量:</p>	年度	溫室氣體排放量(約佔)	範疇一(約佔)	範疇二(約佔)	113	11,026 tCO ₂ e	1,484 tCO ₂ e	9,543 tCO ₂ e	114	9,667 tCO ₂ e	902tCO ₂ e	8,765 tCO ₂ e																					
年度	溫室氣體排放量(約佔)	範疇一(約佔)	範疇二(約佔)																																
113	11,026 tCO ₂ e	1,484 tCO ₂ e	9,543 tCO ₂ e																																
114	9,667 tCO ₂ e	902tCO ₂ e	8,765 tCO ₂ e																																

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																																																									
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>廠區</th> <th>項次</th> <th>單位</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">桃園一廠</td> <td>自來水</td> <td>度</td> <td>349,006</td> <td>373,880</td> </tr> <tr> <td>放流水</td> <td>公噸</td> <td>145,450</td> <td>150,164</td> </tr> <tr> <td>用水量</td> <td>公噸</td> <td>203,556</td> <td>223,716</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">桃園二廠</td> <td>自來水</td> <td>度</td> <td>1,790</td> <td>4,138</td> </tr> <tr> <td>放流水</td> <td>公噸</td> <td>1,431</td> <td>3,302</td> </tr> <tr> <td>用水量</td> <td>公噸</td> <td>359</td> <td>836</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">彰化廠</td> <td>自來水</td> <td>度</td> <td>29</td> <td>163</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>29</td> <td>163</td> </tr> </tbody> </table> <p>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：</p> <table border="1"> <thead> <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> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>1,444 公噸</td> <td>166 公噸</td> <td>1,278 公噸</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>730.648 公噸</td> <td>72.01 公噸</td> <td>658.638 公噸</td> </tr> </tbody> </table>	廠區	項次	單位	113年	114年	桃園一廠	自來水	度	349,006	373,880	放流水	公噸	145,450	150,164	用水量	公噸	203,556	223,716	桃園二廠	自來水	度	1,790	4,138	放流水	公噸	1,431	3,302	用水量	公噸	359	836	彰化廠	自來水	度	29	163	放流水	公噸	0	0	用水量	公噸	29	163	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)	113	1,444 公噸	166 公噸	1,278 公噸	114	730.648 公噸	72.01 公噸	658.638 公噸	
廠區	項次	單位	113年	114年																																																								
桃園一廠	自來水	度	349,006	373,880																																																								
	放流水	公噸	145,450	150,164																																																								
	用水量	公噸	203,556	223,716																																																								
桃園二廠	自來水	度	1,790	4,138																																																								
	放流水	公噸	1,431	3,302																																																								
	用水量	公噸	359	836																																																								
彰化廠	自來水	度	29	163																																																								
	放流水	公噸	0	0																																																								
	用水量	公噸	29	163																																																								
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)																																																									
113	1,444 公噸	166 公噸	1,278 公噸																																																									
114	730.648 公噸	72.01 公噸	658.638 公噸																																																									
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	✓		<p>(一) 為善盡企業社會責任，保障全體員工、客戶及利害關係人之基本人權、創造並重視個人尊嚴與價值的工作環境，支持並遵循以下國際人權公約與準則：聯合國世界人權宣言(UDHR)；聯合國商業人權規範(UNGPs)；聯合國全球盟約(UNGC)；國際勞工組織工作基本原則與權利宣言(ILO Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work)；消除對婦女一切形式歧視公約(CEDAW)等。</p> <p>1. 本公司以公益與慈愛為主軸制定人員政策，依勞基法訂定員工工作守則，並依下列原則落實人權政策以保障所有員工(含正式員工、契約及臨時人員、實習生)，亦期許供應商、承攬商及合作夥伴共同遵循以維護人權。</p> <p>(1) 提供員工符合當地規範的基本工資與相關福利，且不因性別而有分別</p> <p>(2) 雇用標準應符合當地法規中最低年齡之限制，遵守依循當地法定工時規定；禁止強迫勞動及人口販運之情事</p> <p>(3) 提供平等的工作機會與薪酬，不因種族、性別、性傾向、年齡、國籍、政治傾向、宗教、婚姻、身體殘疾等因素而有差異</p> <p>(4) 尊重員工自由結社、執行和平及會與集體協商之權利</p> <p>(5) 提供安全及健康的工作環境，承諾依據適用的安全與健康法規，並透過防範措施的執行，營造健康、安全且互相尊重的工作環境</p> <p>(6) 尊重隱私、確保個人資料的蒐集以及使用符合法規要求</p> <p>(7) 反對各種歧視、霸凌與騷擾</p> <p>(8) 責任採購與責任生產，確保供應鏈中無衝突礦產之情形</p> <p>(9) 定期進行人權風險評估，檢視營運活動中潛在風險</p> <p>(10) 制定緩解及補救措施，降低人權風險衝擊</p> <p>(11) 定期公開揭露人權議題治理狀況，保持資訊透明</p> <p>(12) 廉潔經營、無不正當收益、公開訊息、知識產權、謹守公平交易/廣告和競爭標準、身分保密及杜絕報復、隱私</p> <p>2. 管理方案</p> <p>(1) 員工人權與勞動權益：遵循本公司所在地之勞動及環境相關法令規範，並依照政府勞動相關法令訂定適當之勞動條件，以確保各項人力資源管理措施符合法規要求。</p> <p>(2) 平等就業：本公司依《就業服務法》提供所有求職者平等之工作機會，杜絕任何形式之歧視，並尊重及公平對待所有員工。同時訂有「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒規範」，提供員工及求職者免於性騷擾之工作環境，並遵循SA8000社會責任標準</p> <p>(3) 禁止強迫勞動：所有用工管理均遵守《勞動基準法》相關規定，並依循SA8000社會責任標準，以保障員工之基本勞動權益。</p> <p>(4) 童工管理：本公司明確禁止聘用童工，人員任用均依法核實年齡，以確保符合相關法令規定，並遵循SA8000社會責任標準。</p> <p>(5) 職場安全：本公司已取得ISO 14001環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統認證，並成立職業安全衛生相關委員會，定期辦理安全衛生及消防教育訓練，以持續強化職場安全管理，提供員工安全健康之工作環境。</p>	無差異																																																								

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	
(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?	✓		<p>(6) 員工溝通: 公司建立多元且順暢的溝通管道, 包括申訴機制及人事評議委員會, 當員工合法權益受侵害或對公司重大獎懲有異議時, 可提出申訴或評議; 並透過會議、溝通會及定期面談等方式, 建立良好之勞資溝通環境。</p> <p>3. 本公司人權政策之推動與執行由人力資源單位負責, 並由高階管理階層督導, 定期檢視政策落實情形及相關風險管理機制, 以確保人權保障措施有效運作。</p> <p>(二) 本公司訂有員工薪酬與福利制度, 並持續提供合理薪資、休假及多元福利措施。2024年永續報告書已設有「5-2 薪酬與福利」專章, 揭露本公司將員工照護列為管理重點。</p> <p>1. 員工福利措施 公司提供多元化福利, 包括: (1) 薪資與獎金制度: 年終獎金、績效獎金及員工酬勞; 經營績效或成果適當反映於薪酬上。 (2) 福利設施: 員工餐廳、休息區、宿舍等。 (3) 各項補助: 婚喪喜慶、生育及旅遊補助。 (4) 保險制度: 團體保險及職災保險。 (5) 健康照護: 定期健康檢查。 (6) 員工活動及持股制度: 設有員工持股信託制度, 以提升向心力及長期留任意願。</p> <p>本公司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, 並將績效指標與獎酬分配連結。詳細情形揭露於第54~57頁。</p>
(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?	✓		<p>(三) 本公司重視職業安全衛生管理, 已通過ISO45001:2018職業安全衛生管理系統認證(108/01/02取得, 有效期至115/10/31)。透過系統化管理機制, 持續推動危害辨識、風險評估、作業管制、健康管理、教育訓練及緊急應變等措施, 致力提供員工安全、健康及友善之工作環境。本公司重視職業安全衛生, 持續提供員工安全與健康之工作環境, 並透過教育訓練、工作安全認知宣導及緊急應變活動, 強化員工安全責任。</p> <p>1. 考量本公司屬化學製造業, 工作場域涉及化學品、機械設備、電氣設備、動火作業、局限空間及承攬作業等風險, 本公司依職業安全衛生相關法規及內部管理規範, 持續推動下列員工人身安全健康與工作環境保護措施: (1) 化學品與作業環境管理: 依化學品特性辦理分級管理, 落實容器標示、安全資料表管理、通風排氣、防洩漏措施及個人防護具配發, 並視作業需求辦理作業環境監測與暴露風險檢視。 (2) 消防與緊急應變管理: 針對火災、化學品洩漏及其他緊急事故, 建置警報、滅火、疏散、應變通報及現場處置機制, 並定期辦理演練, 以提升員工應變能力與減災效能。評鑑文件亦明示應具體揭露火災風險辨識及關鍵減災措施。 (3) 健康照護與健康促進: 依法辦理員工健康檢查, 對特殊作業及高風險作業人員加強健康管理, 並透過健康宣導、異常追蹤及職場健康服務, 協助員工維持身心健康。 (4) 職場不法侵害預防: 訂有職場不法侵害、霸凌及性騷擾防治措施與申訴管道, 透過宣導、教育訓練及事件處理機制, 建立尊重、友善且零容忍之職場文化。評鑑文件亦將此列為具體揭露重點。 (5) 教育訓練與安全宣導: 針對新進員工、在職員工、承攬商及特殊作業人員, 定期辦理職業安全衛生教育訓練、危害告知及緊急應變演練, 強化全員風險意識與法規遵循。</p> <p>2. 114年度實施情形如下: (1) 完成職業安全衛生管理系統年度維持運作, 持續依內部管理程序辦理巡檢、查核及缺失改善。 (2) 定期辦理廠區安全巡檢及設備安全檢查, 針對高風險作業區域與重點設備加強查核, 並追蹤改善缺失之完成情形。 (3) 辦理職業安全衛生教育訓練及宣導共28場次, 受訓184人次, 內容涵蓋一般安全衛生、化學品危害、防火防爆、個人防護具使用、承攬作業安全及緊急應變等主題。 (4) 辦理消防、疏散及緊急應變演練共12次, 藉由實地演練強化現場人員通報、</p>

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	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>疏散、初期應變及事故處置能力。</p> <p>(5) 依法辦理員工健康檢查及特殊作業健康管理，完成健康追蹤與異常關懷機制，提升健康風險預防管理。</p> <p>(6) 持續推動職場不法侵害、霸凌及性騷擾防治宣導，並提供員工申訴與反映管道，以降低職場社會心理危害風險</p> <p>(7) 114年度本公司無重大職業安全事故，一般職業災害事件共發生3件，交通意外事故2件，均已完成原因分析與矯正改善。</p> <p>本公司將持續以ISO 45001管理架構為基礎，透過風險辨識、教育訓練、現場管理、健康照護及持續改善機制，強化職業安全衛生績效，降低職災與職業病風險，並持續提供員工安全與健康之工作環境。</p> <p>(四) 本公司重視員工職涯能力發展，依據各職務屬性、部門需求及公司營運發展方向，持續推動教育訓練與專業能力培育，協助員工提升工作知能、專業技能及法規遵循能力，以強化整體組織績效與人才發展基礎。現行培訓機制主要涵蓋新人訓練、在職專業訓練及證照取得支持等面向，適用對象包括新進人員及各部門在職同仁。</p> <p>1. 新人訓練 為協助新進同仁儘速熟悉公司制度、工作環境及基本職能要求，本公司規劃新人訓練課程，內容涵蓋公司規章、工作守則、職業安全衛生、環境保護及部門基礎職務訓練等，以強化新進人員對公司文化、作業流程及職務內容之理解，提升到職初期之適應能力與工作穩定性。 114年度實施情形：共辦理6場新人訓練，課程總時數73小時，參與36人次。</p> <p>2. 在職專業訓練 本公司依各部門工作特性及專業需求，持續辦理在職專業訓練，訓練內容涵蓋專業技術、製程操作、設備維護、品質管理、環境安全衛生、法規遵循及相關業務知能等，以提升員工專業能力與工作效能，並因應營運發展及外部法規要求。透過持續性之專業訓練投入，強化員工執行職務所需能力，作為公司穩定營運與持續成長之人才基礎。 114年度實施情形：共辦理105場專業訓練，課程總時數1,548小時，參與589人次。</p> <p>3. 證照與專業能力支持 為提升員工專業能力及鼓勵同仁取得與職務相關之專業證照，本公司持續支持員工參與證照考試及相關訓練，藉以強化專業職能與法規符合性，並提升整體人力素質。 114年度實施情形：取得專業證照人數共36人；證照補助費用約新臺幣354,450元。</p> <p>4. 114年度整體推動情形 114年度本公司持續推動員工培訓與能力發展，全年共辦理教育訓練136場，課程總時數2,570.5小時，總參與1,313人次。本公司將持續依營運發展需求及職務能力要求，滾動檢視訓練內容與資源配置，逐步強化員工專業能力與工作效能，作為人才培育與組織發展之重要基礎。</p>	
(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？	✓	<p>(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「客戶抱怨管制程序」處理客戶問題，以保障客戶權益。本公司屬上游化學原料製造業，主要營運模式為B2B商業往來，銷售對象為法人客戶及下游客戶，雖非直接面對一般終端消費者，惟本公司仍重視產品與服務之客戶健康與安全、產品資訊揭露、客戶隱私保護及客訴處理機制，並依產品特性及產業實務，制定客戶權益保護相關管理原則與申訴程序，以維護客戶權益及交易安全。</p> <p>● 客戶權益保護政策</p> <p>1. 產品安全與法規遵循 本公司產品之製造、儲運與交付，遵循化學品及工業原料相關法規與客戶規範要求，並提供必要之產品規格、檢驗報告、安全資料表(SDS)及危害標示資訊，協助客戶正確使用、儲存、運輸及管理產品，以降低健康、安全及環境風險。</p> <p>2. 產品資訊與標示管理</p>	

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	
		<p>本公司就產品名稱、規格、批號、包裝、危害警示、運輸資訊及相關技術文件，依適用法規、客戶要求及內部管理程序進行確認與揭露，確保資訊正確、一致且可追溯，避免因標示、文件或資訊錯誤影響客戶權益。評鑑範例亦要求政策應涵蓋產品標示與資訊揭露管理。</p> <p>3. 客戶隱私與商業機密保護 本公司重視客戶資料、交易資訊、技術文件及商業往來內容之保密管理，對客戶相關資料之存取、使用、傳遞及保存，均依內部權限控管及資訊安全管理機制辦理，防止未經授權揭露、濫用或外洩，以維護客戶隱私與商業利益。評鑑範例亦將隱私保護視為企業應納入管理的重要議題。</p> <p>4. 行銷與商務溝通管理 本公司所有對外產品介紹、業務推廣及技術說明，均應以真實、完整、可驗證之資訊為原則，不得有虛偽、誇大或足以誤導客戶之情形，並確保報價、規格、交期及服務承諾之資訊透明與交易公正。評鑑範例明示合規行銷原則應避免虛偽、誇大或誤導。</p> <p>5. 客戶服務與持續改善 本公司透過業務單位、品質單位及相關權責部門，受理客戶對產品品質、交期、文件、標示、服務及其他事項之意見反映與申訴，並依內部流程進行原因分析、改善追蹤及回覆，以持續提升客戶服務品質與滿意度。範例亦指出可透過定期拜訪、績效檢討及客戶抱怨管理程序落實 B2B 客戶服務。</p> <p>● 本公司申訴管道及申訴程序 於公司官網及內部網站建立並公告檢舉信箱、專線供本公司內、外部人員使用。 申訴專線：(03)-476-1266 分機 12999 檢舉信箱：ethics@chciw.com.tw 申訴處理程序如下： 1. 受理單位於接獲申訴後，先行確認申訴內容、類型及權責歸屬。 2. 如屬產品品質、標示、文件、交期、客戶服務或商業往來等議題，由相關權責單位進行初步了解與調查。 3. 必要時啟動跨部門協調，針對異常原因、責任歸屬及改善措施進行分析與處理。 4. 對於查證屬實且應由本公司改善之事項，將提出矯正與預防措施，並回覆申訴人處理結果。 5. 申訴案件均留存處理紀錄，作為後續追蹤、檢討及內部管理改善之依據。</p>	
(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？	✓	<p>(六) 本公司已訂定供應商管理政策，於供應商遴選、評估及續用管理中，除考量品質、交期、成本與供應穩定性外，亦要求供應商於環境保護、職業安全衛生及勞動人權等議題遵循相關法規及本公司管理規範。環境面要求包括污染預防、廢棄物與排放管理、能源與水資源節約等；社會面要求包括提供安全健康工作環境、禁止童工及強迫勞動、遵循薪資工時法令等。114 年度，本公司持續辦理供應商評估、文件審查、分級管理及異常追蹤，並視供應商風險程度進行輔導改善；對未達要求且未改善者，得降低交易量或停止合作，以持續強化供應鏈永續管理。114 年度，本公司納入評估之供應商共 60 家，完成評估 60 家，完成率 100%；另辦理供應商稽核、訪查或輔導共 7 家/7 次，提出改善事項 0 項，改善完成率 100%。未來將持續透過分級管理、風險辨識、教育宣導及改善追蹤機制，提升供應鏈永續管理成效。</p>	
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？	✓	<p>本公司參照全球報告倡議組織 (GLOBAL REPORTING INITIATIVE, GRI) 於 2021(110) 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。</p>	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。			

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	
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>本公司持續將永續發展理念融入公司治理及日常營運管理，除透過永續發展委員會及永續辦公室推動相關業務外，並結合各部門職掌，逐步完善環境、社會及公司治理各面向之管理機制。近年來，本公司持續推動溫室氣體盤查、職業安全衛生管理、環境管理、品質管理及永續報告書編製等作業，並已取得ISO 9001、ISO 14001、ISO 45001及ISO 14064等相關驗證，以強化管理制度之完整性與執行成效。</p> <p>此外，本公司定期彙整永續推動成果並提報董事會，作為經營決策及風險管理之參考依據，並持續關注國內外永續發展趨勢、氣候變遷風險、法規要求及利害關係人關注議題，逐步提升資訊揭露品質與永續治理深度。未來亦將持續精進永續管理架構，強化減碳與風險管理機制、深化供應鏈管理及推動永續文化，以提升企業韌性與永續經營績效。</p>			

(六) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>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。</p> <p>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)。</p> <p>三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>一、</p> <p>(一) 本公司董事會下設永續發展委員會，為公司永續發展之最高決策與監督單位，負責審議永續策略與政策、審查重大性議題與永續報告書，並監督風險管理、法規遵循及資訊揭露之正確性。氣候相關風險與機會屬公司永續發展及風險管理之一環，由該委員會統籌督導相關管理方向及執行情形。</p> <p>(二) 管理階層由隸屬總經理室之永續辦公室負責跨部門整合、策略推動及資訊彙整，並結合各功能小組辦理氣候相關議題之資料蒐集、風險辨識、績效追蹤及資訊揭露。其中環境永續組負責溫室氣體、能源、水資源、廢棄物管理及氣候變遷調適等工作，各功能小組每半年至少召開一次會議，定期檢討執行情形與改善方向，以持續強化本公司氣候相關風險與機會之治理與管理機制。</p> <p>二、</p> <p>(一) 短期影響方面，氣候相關風險主要包括能源價格波動、環保法規趨嚴、溫室氣體盤查與揭露要求提升，以及客戶對低碳供應鏈管理要求增加，可能影響公司營運成本、法遵成本及接单條件；相對地，若能持續推動節能減碳、環境管理及資訊揭露制度，則有助於提升客戶信任、維持市場競爭力及降低營運風險。</p> <p>(二) 中期影響方面，氣候變遷可能促使公司加速調整營運模式與資本配置，包括投入節能設備改善、能源效率提升、水資源及廢棄物管理優化、碳排管理及供應鏈永續管理等作業，進而影響成本結構、投資規劃及產品競爭策略；惟若能有效推動減碳、資源循環、再生能源導入及綠色創新，亦可形成製程優化、成本改善及綠色市場機會。</p> <p>(三) 長期影響方面，極端氣候、淨零轉型趨勢及國際永續揭露規範持續演進，可能對公司生產穩定性、原料與能源取得、資本支出、融資條件及產業競爭格局帶來影響；另一方面，公司若持續深化氣候風險管理、強化環境績效、建立完整永續資訊管理制度，並將氣候議題納入策略規劃與決策流程，則有助於提升企業韌性、強化利害關係人信任，並創造永續經營之中長期價值。</p> <p>(四) 整體而言，本公司辨識之氣候風險與機會，已逐步影響公司之營運管理、資源投入及策略規劃方向，未來將持續透過永續發展委員會、永續辦公室及環境永續組等跨部門運作機制，定期檢視氣候議題對業務、策略及財務之影響，並滾動調整因應措施。</p> <p>三、</p> <p>(一) 就極端氣候事件而言，可能影響包括颱風、豪雨、高溫、限水或供電異常等情境，進而對廠區營運、生產排程、設備穩定性、原物料供應、物流運輸及公用系統造成干擾，並可能增加設備維修、能源調度、防災改善及營運中斷等相關成本；如情況重大，亦可能進一步影響產能利用率、交期履約及營收表現。</p> <p>(二) 就轉型行動而言，因應淨零排放、溫室氣體管理、氣候資訊揭露及客戶低碳供應鏈要求，本公司持續推動節能減碳、碳排放管理、水資源與廢棄物管理、綠色創新及相關改善措施。前述行動於短期內可能增加設備汰換、製程改善、管理系統建置、盤查查證、教育訓練及法規遵循等支出；惟中長期有助於提升能源使用效率、降低營運風險、強化客戶合作關係及提升市場競爭力，對公司整體財務表現與永續經營具正面效益。</p> <p>(三) 本公司將持續透過永續發展委員會、永續辦公室及環境永續組之運作機制，</p>

項目	執行情形																		
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>定期檢視極端氣候事件及轉型行動對成本、投資支出、營運效率及營收表現之影響，並適時調整因應策略，以提升企業韌性與財務穩健性。</p> <p>四、</p> <p>(一) 本公司已將氣候風險之辨識、評估及管理流程整合於整體永續治理及風險管理制度中，由董事會永續發展委員會負責監督風險管理、法規遵循及資訊揭露正確性，並由永續辦公室作為跨部門整合中樞，統籌氣候相關資訊蒐集、分析、追蹤及提報作業。</p> <p>(二) 在執行機制上，本公司透過利害關係人議合、重大議題鑑別及跨部門功能小組運作，廣泛蒐集氣候相關風險與機會資訊，並評估其對營運、法規遵循、財務及揭露要求之影響，再納入公司風險管理與營運方針規劃。各功能小組依權責分工辦理風險辨識、資料統計、專案執行、進度追蹤與成果提報，其中公司治理組負責風險管理、法規遵循及治理資訊分析，環境永續組則負責溫室氣體、能源、水資源、廢棄物管理、減碳、再生能源導入及氣候變遷調適措施等工作。</p> <p>(三) 各功能小組每半年至少召開一次會議，檢討執行成果與改進方向，並將相關資訊抄送永續辦公室彙整；各部門所提供之永續資訊，須經權責主管審閱核准，如有異常情形應即時回饋處理，稽核室亦依稽核計畫進行查核，並就缺失與管理階層溝通，必要時向董事會及審計委員會報告。透過上述機制，本公司已將氣候風險由議題辨識、影響評估、執行管理到內部查核，納入整體風險管理閉環。</p> <p>五、本公司已將 TCFD 及 IFRS S1/S2 等氣候相關揭露準則納入永續資訊管理機制，並由永續辦公室統籌各功能小組進行氣候相關資訊蒐集、分析與揭露，環境永續組則負責研究氣候變遷影響與調適措施，作為後續氣候風險評估與管理之基礎。截至目前，本公司尚在持續完善氣候相關資料蒐集、風險辨識及管理機制，情境分析之方法、參數、假設及財務量化評估內容將依未來氣候治理推動進度、法規要求及公司營運需要逐步建置與揭露。</p> <p>六、目前暫時沒有相關評估及計畫。在風險辨識與管理上，本公司主要以溫室氣體排放、能源使用、用水量、廢棄物管理、減碳推動成果及再生能源導入情形等，作為辨識與管理實體風險及轉型風險之重要指標，並由各功能小組依年度工作計畫持續追蹤、檢討及改善。</p> <p>七、目前暫時沒有相關評估及計畫。本公司現階段將持續關注碳費、碳市場及相關法規發展，並依未來營運需求、減碳策略及法規要求，評估導入內部碳定價機制之可行性。</p> <p>八、本公司已將氣候相關目標納入永續發展策略及年度目標管理機制，由永續辦公室統籌、環境永續組執行相關工作。依2024(113)年永續報告書揭露，本公司以2025(114)年完成ISO 14064組織溫室氣體盤查為階段性目標，並以2050淨零碳排為長期方向，涵蓋之活動主要包括溫室氣體管理、能源管理、再生能源使用、製程優化及排放監測等項目；報告範疇與合併財務報表一致，包含桃園一廠、桃園二廠及彰化廠。另依永續發展委員會2025年度編製成果說明資料，公司亦提及2030年碳排放下降33%之目標，以及溫室氣體密集度管理機制。</p> <p>九、</p> <p>(一) 本公司已將溫室氣體盤查、確信及減量管理納入永續資訊管理制度，由董事會永續發展委員會負責監督，永續辦公室統籌推動，並由環境永續組負責溫室氣體排放、能源、水資源及廢棄物等環境資料之統計、分析與報告，持續辦理溫室氣體盤查、碳排減量及相關績效追蹤作業。</p> <p>敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍：</p> <table border="1" data-bbox="580 1697 1447 1890"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一 (tCO₂e)</th> <th>範疇二 (tCO₂e)</th> <th>合計 (tCO₂e)</th> <th>排放密集度 (tCO₂e/百萬元)</th> <th>資料涵蓋範圍</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>1,484</td> <td>9,543</td> <td>11,026</td> <td>5.293</td> <td>本公司主要營運據點(桃園一廠、桃園二廠、彰化廠)</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>902</td> <td>8,765</td> <td>9,667</td> <td>4.909</td> <td>本公司主要營運據點(桃園一廠、桃園二廠、彰化廠)</td> </tr> </tbody> </table> <p>(二) 在確信機制方面，本公司永續報告書之編製、確信與揭露，係依內部作業程序辦理，編製完成後由永續辦公室查驗覆核相關資料來源、憑證及底稿之正確性；如永續資訊或報告書須辦理第三方獨立確信或查證，則由權責單位遴選並委託合格之外部機構執行，以提升溫室氣體資訊及相關揭露之可靠性與公信力。</p> <p>敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、</p>	年度	範疇一 (tCO ₂ e)	範疇二 (tCO ₂ e)	合計 (tCO ₂ e)	排放密集度 (tCO ₂ e/百萬元)	資料涵蓋範圍	113	1,484	9,543	11,026	5.293	本公司主要營運據點(桃園一廠、桃園二廠、彰化廠)	114	902	8,765	9,667	4.909	本公司主要營運據點(桃園一廠、桃園二廠、彰化廠)
年度	範疇一 (tCO ₂ e)	範疇二 (tCO ₂ e)	合計 (tCO ₂ e)	排放密集度 (tCO ₂ e/百萬元)	資料涵蓋範圍														
113	1,484	9,543	11,026	5.293	本公司主要營運據點(桃園一廠、桃園二廠、彰化廠)														
114	902	8,765	9,667	4.909	本公司主要營運據點(桃園一廠、桃園二廠、彰化廠)														

項目	執行情形					
	確信準則及確信意見：					
	年度	是否確信	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
	113	已完成	公司主要營運據點(桃園一廠、桃園二廠、彰化廠)	ARES International Certification Co., Ltd.	ISO 14064-3:2019	合理保證等級
	114	已完成	公司主要營運據點(桃園一廠、桃園二廠、彰化廠)	ARES International Certification Co., Ltd.	ISO 14064-3:2019	合理保證等級
	<p>(三) 在減量目標與策略方面，本公司由永續辦公室統籌各功能小組擬定年度永續議題及執行目標，環境永續組負責規劃環境政策、策略、目標及行動方案，重點包含節能、減碳、資源循環、再生能源導入、能源管理目標訂定，以及氣候變遷影響與調適措施研究。</p> <p>敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形：</p> <p>1. 本公司已建立溫室氣體盤查與管理機制，並以2021(110)年為溫室氣體減量基準年，作為後續減量績效比較之依據。113年範疇一及範疇二溫室氣體排放量合計為11,026公噸CO₂e，114年降至9,667公噸CO₂e。為積極因應氣候變遷風險，本公司訂定2030(119)年溫室氣體總排放量較基準年下降33%之減量目標，並以能源轉型及提升能源使用效率為核心策略，持續推動各項減碳措施。</p> <p>2. 在具體行動計畫方面，本公司推動天然氣取代重油、建置ORC餘熱回收發電系統、設置太陽能發電設備、執行節能改善專案及強化能源監測與管理機制，以系統性降低營運過程之溫室氣體排放。整體而言，114年溫室氣體排放量已較113年下降，顯示相關減量措施已具成效，並持續朝2030(119)年既定減量目標穩健推進。</p>					

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	無差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(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。</p> <p>(二) 本公司由董事長指定公司治理主管及相關人員組</p>	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	
<p>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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>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。</p> <p>(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程序及不誠信行為檢舉制度。</p> <p>(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。</p> <p>(五) 本公司每年定期舉辦誠信經營教育訓練，114年執行情形如下： 1. 防範內線交易教育宣導： 於114年8月(對象:董事)及114年12月(對象:經理人及各部門主管)進行，內容包含內線交易構成要件、罰則，及內部人持股變動申報違反證交法常見態樣宣導。 2. 誠信經營教育宣導： 於114年8月(對象:董事)及114年12月(對象:經理人及各部門主管)進行，各部門主管於114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。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(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。</p> <p>(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</p>	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	
(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？	✓		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>(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。</p>
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？	✓		<p>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。</p>
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。			
<p>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)</p> <p>(一) 本公司以遵守法規為落實誠信經營之基礎。</p> <p>(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。</p>			

(八) 智慧財產管理計畫及執行情形

1. 智慧財產管理計畫

本公司為強化智慧財產之管理與保護，建立完善之智慧財產管理制度，計劃導入台灣智慧財產管理制度 (TIPS)，並制定智慧財產管理政策，以提升公司技術價值與競爭優勢。智慧財產範圍包括專利、商標、營業秘密及著作權等。

智慧財產管理之推動目標包括：強化公司智慧財產管理制度與作業流程、落實營業秘密管理、提升員工智慧財產意識與法遵觀念，以及有效處理智慧財產相關爭議。

本公司智慧財產管理計畫主要包括以下推動項目：

- (1) 推動 TIPS 制度導入及驗證。
- (2) 建立與盤點公司機密資訊及營業秘密。
- (3) 檢視與修訂相關內控制度及管理辦法。
- (4) 辦理智慧財產相關教育訓練，強化員工智財觀念。
- (5) 透過內部稽核與持續改善機制，確保制度落實。

透過上述管理計畫，使智慧財產管理與公司營運發展及技術策略相互連結，並持續精進公司智慧財產管理能力。

2. 執行情形

本公司於 114 年度推動智慧財產管理制度，主要執行情形如下：

(1) 制度建置與管理

規劃導入台灣智慧財產管理制度 (TIPS)，新增「智慧財產權管理手冊」，並修訂「智慧財產權管理辦法」及「營業秘密管理辦法」，以優化既有智慧財產管理制度與作業流程。

(2) 教育訓練

114 年度共辦理 5 場智慧財產相關教育訓練，並納入新進員工教育訓練內容，包括保密合約風險條款解析、營業秘密與競業禁止、TIPS 管理規範導讀、智慧財產權法概要，以及智慧財產內控制

度宣導等，以強化員工智慧財產保護觀念。

(3) 機密資訊管理

針對產品開發及研發專案資料進行全面盤點並建立管制清冊，並推行文件分級管理制度（普通、限閱及機密），完成各部門營業秘密盤點，並定期盤點公司商標及專利使用情形，以建立完整智慧財產管理清單。

(4) 資訊安全管制

透過資訊系統權限控管、電子檔案加密與檔案追蹤機制，以及對製程區拍照、電腦存取裝置與外部電子信箱之管理，強化公司機密資訊與智慧財產之保護。

(5) 人員保密管理

於員工到職時簽訂聘僱合約並明定保密義務，並於離職前簽署離職保密協議或切結書；對關鍵人員進行離職訪談與去向追蹤，並落實資產及文件移交與權限移除，以確保公司營業秘密之安全。

(6) 外部合作保密管理

與客戶及供應商簽訂保密合約（NDA），並於制式契約中納入保密條款，必要時針對專案簽署個別保密協議，以保障合作過程中涉及之技術與資訊安全。

(7) 董事會報告及資訊揭露

本公司智慧財產管理計畫及執行情形每年至少一次向董事會報告，114 年度最近一次報告日期為 115 年 1 月 14 日；並於官方網站設置智慧財產權管理政策專區，定期或不定期揭露相關政策、管理目標及執行成果。

3. 取得智財清單與結果

截至 114 年 12 月止，本公司智慧財產取得情形如下：

(1) 專利：本公司已取得專利共 4 件，另有申請中專利 1 件。

(2) 商標：本公司已取得商標共 2 件。

(九) 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/>

(十) 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：115 年 3 月 11 日

本公司民國 114 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114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115年3月11日董事會通過，出席董事8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。

(十一) 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
114/01/15 (第29屆第05次)	董事會	通過 1. 本公司114年度營業計劃及營業預算案 2. 本公司114年度銀行融資額度案 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
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
114/05/08 (第29屆第07次)	董事會	通過 1. 本公司114年第1季個別財務報告審議案 2. 本公司董事及經理人投保責任保險續保案 3. 金融機構授信額度案 4. 逾期應收帳款是否屬資金貸與性質認定案 5. 本公司研發主管真除案 6. 本公司公司治理主管異動案 7. 本公司代理總經理真除案
114/08/07 (第29屆第08次)	董事會	通過 1. 本公司114年第2季個別財務報告審議案 2. 本公司113年永續報告書審議案 3. 本公司「印信管理辦法」修正案 4. 本公司代理發言人、財務主管、會計主管異動案
114/09/17 (第29屆第09次)	董事會	通過 1. 關於新加坡UPSA投資案結案報告與SPCI HELM公司主張的開辦費平攤爭議，擬就後續回應與協商
114/11/06 (第29屆第10次)	董事會	通過 1. 本公司114年第3季個別財務報告審議案 2. 本公司115年度內部稽核計畫案 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. 中國信託商業銀行綜合授信額度新增申請案 5. 永豐商業銀行綜合授信額度新增申請案 6. 合庫商業銀行綜合授信額度新增申請案 7. 第一商業銀行綜合授信額度新增暨續約申請案
114/12/10 (第29屆第11次)	董事會	通過 1. 本公司擬辦理國內第二次無擔保轉換公司債案 2. 為本公司「基層員工範圍」及其定期評估之內控制度，再修訂「ICP-HR-03 薪酬管理辦法」第6.7條 3. 關於本公司與SPCI HELM Singapore Pte. Ltd.之間的開辦費爭議，擬協商購入Smart SCOPE GmbH的工業級/電子級硫酸工藝包，以為終局解決
115/01/14 (第29屆第12次)	董事會	通過 1. 本公司115年度營運計畫及營業預算案 2. 本公司115年度銀行融資總額度案 3. 本公司115年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨會計師公費案 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114年年終獎金分配案
115/03/11 (第29屆第13次)	董事會	通過 1. 本公司114年度內部控制制度聲明書審議案 2. 本公司114年度營業報告書及個體財務報表審議案 3. 本公司114年度盈餘分派審議案 4. 本公司115年股東常會日期、地點訂定案 5. 本公司115年股東常會議程訂定案 6. 本公司115年股東常會受理股東提案處所及期間擬定案 7. 為因應業務發展需要，本公司擬投資設立子公司案 8. 本公司擬發行限制員工權利新股案 9. 本公司114年度董事酬勞分配案 10. 本公司114年度員工及經理人之員工酬勞分配案

2. 114年度股東會決議

- (1) 承認本公司113年度決算表冊案。
- (2) 通過本公司「章程」修正案。

(十二) 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	高國晟	114/01/01~114/12/31	1,580	600	2,180	非審計公費為永續報告書有限確信服務、盡職調查、人力資源、資本額及營業稅查核簽證等
	許伯彥	114/01/01~114/12/31				

(一) 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。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，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	114 年度		115 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	干文元	0	0	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	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	干凱恩	0	0	0	0	
廠長	吳旻祐	0	0	0	0	
副廠長	賴韋菘	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	(105,000)	0	0	0	
研發主管	張志成	0	0	0	0	
特別助理	干文中	0	0	0	0	
協理	余秉賢	0	0	0	0	
協理 (財務主管兼 會計主管)	程清安	6,000	0	(6,000)	0	
公司治理主管	范珍翳	0	0	0	0	
內部稽核主管	楊文明	0	0	0	0	

(二) 股權移轉之關係人為相對人者：無此情形。

(三) 股權質押之關係人為相對人者：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

115 年 3 月 31 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	8.35	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	7.32	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	7.11	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	6.41	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	千文中	5,758,690	4.50	136,543	0.11	0	0	千文元	二親等	
6	臺灣永光化學工業股份有限公司 (代表人：陳建信)	5,500,000	4.30	0	0	0	0	千文元	董事	
7	嘉恩投資股份有限公司 (代表人：周鈺涵)	5,403,985	4.22	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	
8	恩泉投資有限公司 (代表人：周鈺涵)	3,836,379	3.00	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	花旗台灣受託保管 柏克萊資本證券投資專戶	2,040,000	1.59	0	0	0	0	無	無	
10	摩根大通銀行受託 保管 J P 摩根證券 投資專戶	1,092,692	0.85	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
114/11	10	180,000	1,800,000	128,020	1,280,196	公司債轉換股份	無	經 授 商 字 第 11430187220 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	128,019,559	51,980,441	180,000,000	流通在外為上市公司股票

(二) 主要股東名單

115 年 3 月 31 日

主要股東名稱	持 有 股 數 (單位：股)	持 股 比 例 (%)
千文元	10,689,858	8.35
豐恩投資股份有限公司	9,369,165	7.32
寶恩投資股份有限公司	9,096,894	7.11
眾恩投資股份有限公司	8,207,740	6.41
千文中	5,758,690	4.50
臺灣永光化學工業股份有限公司	5,500,000	4.30
嘉恩投資股份有限公司	5,403,985	4.22
恩泉投資有限公司	3,836,379	3.00
花旗台灣受託保管柏克萊資本證券投資專戶	2,040,000	1.59
摩根大通銀行受託保管 J P 摩根證券投資專戶	1,092,692	0.85

(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

115 年 3 月 11 日董事會決議分配股東現金股利 19,202,934 元（每股 0.15 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 140,000 元及董事酬勞 140,000 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 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。

(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：無此情形。

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. 114 年度合併營業比重

單位：新台幣千元

產 品	114 年 度	
	值	比 例
基礎化學品	901,238	46%
特用化學品	488,661	25%
電子化學品	579,379	29%
合 計	1,969,278	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	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 水處理產品應用 ■ 循環再利用產品
特用化學品	<ul style="list-style-type: none"> ■ OEM系列 <ol style="list-style-type: none"> (1) 染顏料中間體 (2) 電子產業應用樹脂單體 ■ 自行開發項目 <ol style="list-style-type: none"> (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 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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	<ul style="list-style-type: none"> ■ OEM系列 <ol style="list-style-type: none"> (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 <ol style="list-style-type: none"> (1) 高純度半導體級硫酸 	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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
	(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

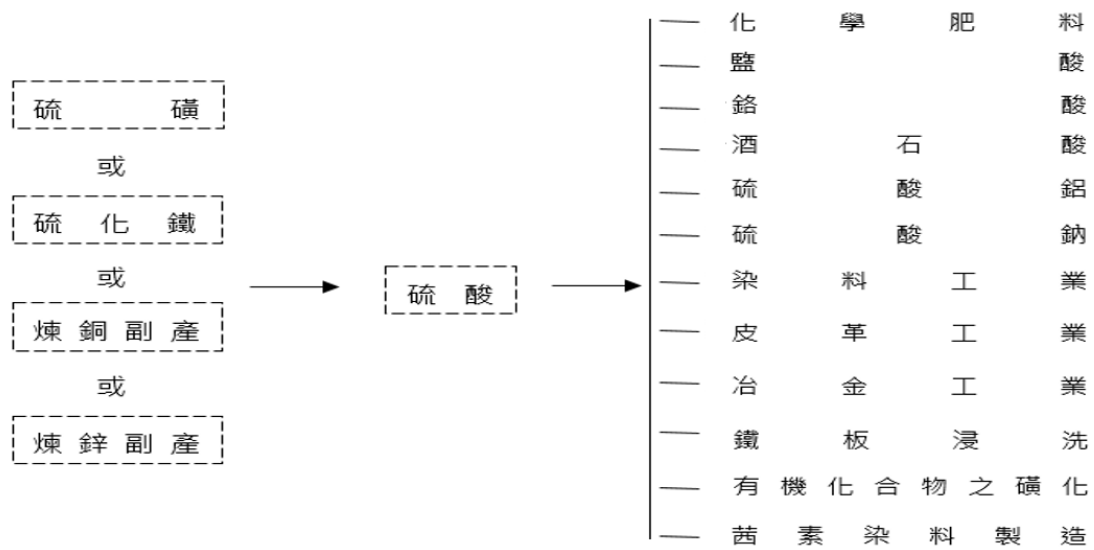
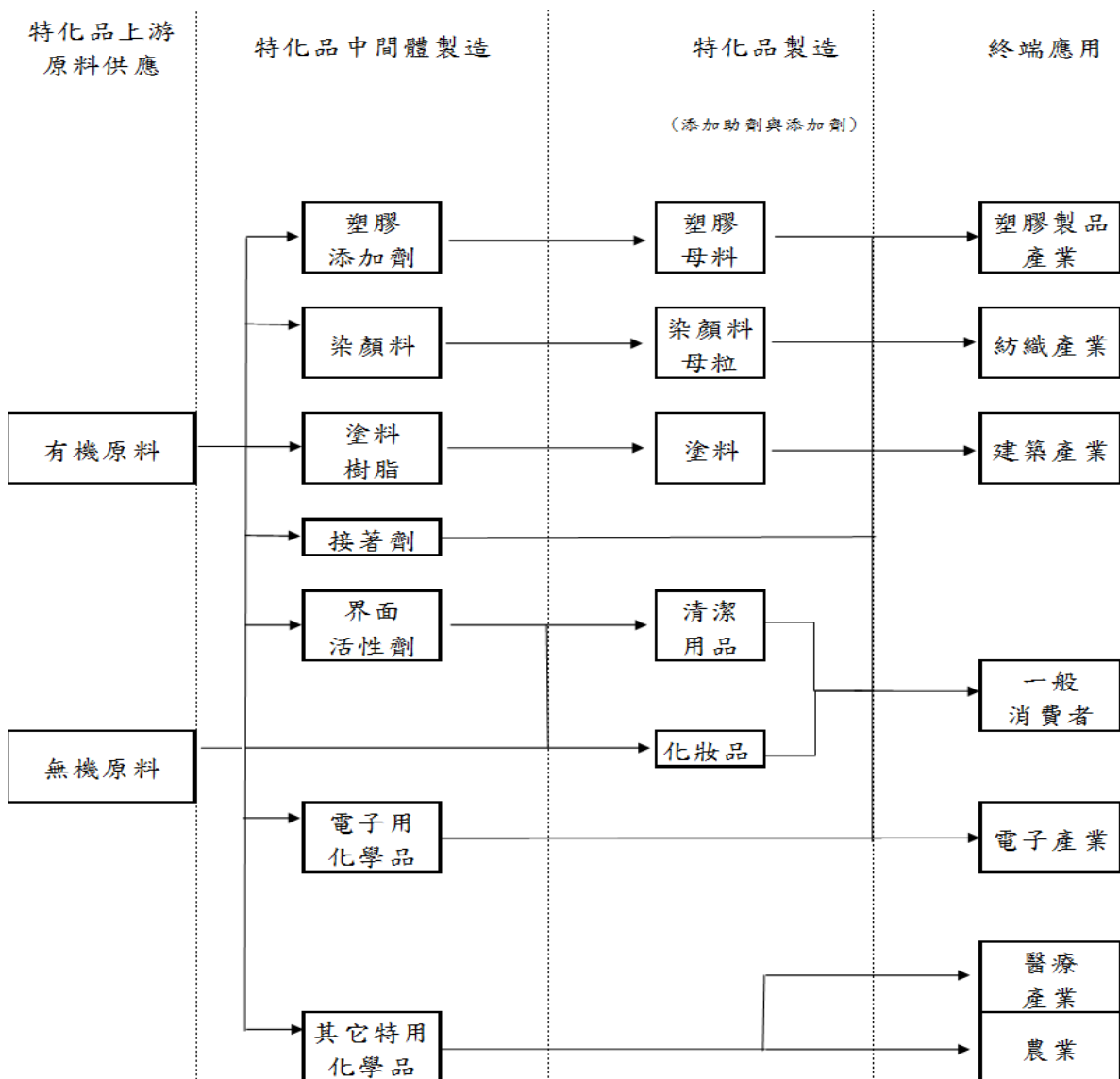


圖 特用化學品對應之產業鏈關係



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. 歐盟響應綠色經濟發展已於規劃 2023 年開徵碳稅，2050 淨零碳排是全球共同努力的氣候目標，旨在到 2050 年實現碳排放與吸收的平衡。國內外企業導入供應鏈碳足跡及減碳績效已列入營運發展重要指標。其中，國內晶圓龍頭台積電特別針對供應鏈管理系統區分為「直接原物料、間接原物料、設備、廠務設施、零配件」五大類，鼓勵供應商設定挑戰性高的減碳目標，並積極推動再生能源使用。本公司榮獲 ISO 14064-1 組織層級溫室氣體排放與移除量量化與報告之查證認證。本公司亦紮根

半導體材料多年，2026 年將半導體廢酸轉廢為寶可用稀酸客戶使用及衍生成硫酸鋁用於水處理劑。同時，電子材料持續加速開發與推進腳步，核心化學品也進入試產及試量產。強化企業智慧財產經營導入 TIPS，對智財取得、維護、運用與保護機制獲得增益，進而提高營運競爭力並降低侵權風險。總結，密切注意國際情勢發展下，本公司遵循關鍵電子材料開發與碳平衡之環保趨勢，作為公司未來之發展策略核心，符合企業精益供應鏈管理兼具環境永續之目標。

2. 114 年及 115 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
114	20,440	新產品開發 (特用&電子化學品)	114 年共進行新產品開發專案 23 項，其中 4 項達商業化階段。
115 (預估)	23,369		

3. 本公司研發概況及方向：

- (1) 高頻低介電材料之上游單體開發與量產。
- (2) 新一代高能量密度化學品開發與試產。
- (3) 硫酸循環與產業共生試產與整合。
- (4) 智慧財產管理模式落實與建立。

(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

產品別		地區	臺灣	日本	美國	其他	合計
基礎化學品	合併營業收入		900,820	0	0	418	901,238
	%		99.95%	0%	0%	0.05%	100%
特用化學品	合併營業收入		369,087	63,968	30,302	25,304	488,661
	%		75.53%	13.09%	6.20%	5.18%	100%
電子化學品	合併營業收入		578,698	0	0	681	579,379
	%		99.88%	0%	0%	0.12%	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. 特用化學品深耕樹酯塗料與化纖市場，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

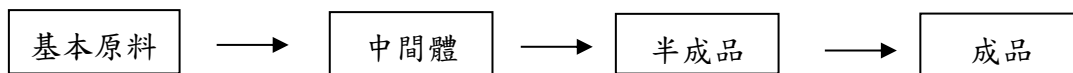
- A. 汰換利潤低之產品，控管成本並提高產品之附加價值。
- B. 特用化學品部門加強與國際大廠策略聯盟與技術聯合開發及全球業務拓展能力。
- C. 改善環安設備，加強人員教育訓練。

(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、螺紫棉、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。

4. 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				114 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	355,961	18	無
2	甲	256,471	12	無				
	其他	1,538,340	74		其他	1,613,317	82	
	銷貨淨額	2,083,083	100		銷貨淨額	1,969,278	100	

2. 進貨：如下表

單位：新台幣千元

項目	113 年				114 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	320,959	27	無
2	B	133,880	13	無	B	221,361	19	無
3	C	125,648	12	無	C	130,825	11	無
4	D	109,558	11	無				
	其他	339,247	32		其他	503,788	43	
	進貨淨額	1,043,293	100		進貨淨額	1,176,933	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	113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員工人數 (人)	直接人工	110	125	124
	間接人工	155	147	144
	合計	265	272	268
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	13%	14%	13%
	大專	55%	57%	58%
	高中	26%	25%	25%
	高中以下	4%	3%	3%

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：新台幣 45,500 元。

(二) 未來因應對策及可能支出

1. 擬採行優化措施

(1) 精準分流：實施源頭廢水分流處理，減輕末端負荷，確保放流水質優於法規標準。

(2) 提升污染防治處理效能：透過製程改善與設備升級，持續優化操作條件與處理流程，提高污

染物去除效率。

- (3) 能效升級：汰換老舊泵浦與鼓風機，改採高效率設施，具體降低電力消耗與CO₂排放，邁向碳中和。
- (4) 循環再生：廢水回收再利用，將處理水回供冷卻塔或非製程使用，提升自來水替代率。
- (5) 轉廢為寶：推動廢酸回收技術，轉化為再生原料，實踐循環經濟並減少原料消耗。

2. 預計未來三年可能環保支出：

單位：新台幣千元

年度	計 劃 項 目	預 計 達 成 目 標	預計經費
115	(1) 空氣污染防治設備優化維護保養及更新設施。 (2) 源頭廢水分流處理。 (3) 導入廢水節能設施、監測系統。 (4) 廢水處理設施改善。 (5) 廢酸回收再利用。 (6) 廢棄物資源化與副產品加值。	(1) 提升處理效能、優於法規標準。 (2) 將高 COD 廢水分流處理，減輕末端負荷，提高處理效果。 (3) 降低能源消耗，減少二氧化碳排放，有助於碳中和目標。 (4) 提升污水高 COD 處理能力。 (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。 (6) 變廢為寶，創造循環價值。	45,000
116	(1) 再生能源系統建置。 (2) 空氣污染防治設備維護保養及改善效能。 (3) 廢水池、暫存池及管線設施改善。 (4) 製程餘料循環利用設備增設。	(1) 降低碳排。 (2) 降低污染物排放量，提升企業環境管理績效。 (3) 提升廢水處理系統穩定性與暫存調節能力，強化企業環境管理績效。 (4) 提升資源使用效率、降低原物料與廢棄物處理成本，同時減少污染排放並促進循環經濟發展。	46,000
117	(1) 廢酸循環再生設備擴建。 (2) 水資源回收與循環利用。 (3) 智慧能源與排放監測系統導入。	(1) 提升廢酸回收再利用能力，降低新酸原料消耗與廢棄物處理需求，促進循環經濟發展。 (2) 提升水資源使用效率、降低原水取用與廢水排放量，同時減少用水成本，提升永續發展績效。 (3) 透過數據化管理，降低單位產能耗電。	48,000

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會提供員工完整薪資、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。

另依本公司章程第28條規定，當年度公司如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，且本項員工酬勞數額之百分之七十以上應為基層員工分配酬勞；惟如尚有累積虧損，應優先予以彌補。

(3) 多元化福利制度

項目	內容
薪資與獎金制度	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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	<ul style="list-style-type: none"> ■ 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110/01/18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) 114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	8.2
	女	11.6	
管理階級	男	10.3	10.35
	女	10.4	

4. 退休制度實施情形

依「勞動基準法」2005/07/01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：

(1) 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。

(2) 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、投入資通安全管理之資源及最近年度執行情形：

1. 資訊安全政策

本公司已訂定資訊安全政策，作為資訊安全管理系統（ISMS）之最高指導原則，以確保資訊資產之機密性、完整性及可用性，提供營運持續所需之安全資訊環境，並符合相關法令及契約要求。

2. 資訊安全風險管理架構

本公司由資訊室統籌資通安全管理事宜，並設置資訊安全委員會，由資通安全長擔任召集人，下設執行秘書、資訊安全執行小組、緊急處理小組及資訊安全稽核小組，分別負責制度規劃、風險評鑑、事件應變、營運持續及內部稽核等事項；稽核室並依內部控制制度辦理查核，將稽核報告（含追蹤改善）送交獨立董事審閱，並定期向董事會報告。

3. 資訊安全管理方案

(1) 實行範圍：

涵蓋本公司所有單位之資訊資產、機房與網路服務、資訊系統、設備、程序、資料及相關人員，並包含委外廠商、訪客及其他經授權使用人員之管理。

(2) 管理方式：

項目	措施
治理架構與制度管理	依資訊安全政策、適用性聲明及相關程序書推動資通安全管理，明確規範資訊安全委員會、執行秘書、資訊安全執行小組、緊急處理小組及資訊安全稽核小組之角色與責任，並透過管理審查機制定期檢視制度運作情形。
人員安全管理及教育訓練	新進人員、在職同仁及委外人員均須遵循資訊安全規範，辦理資訊安全教育訓練與測驗，並透過保密義務、權責分工及權限控管，降低人為疏失與社交工程風險。
資產、權限與資料保護	建立資訊資產清冊及分類分級機制，依最小權限原則管理系統帳號與存取權限，定期進行帳號與權限審查，並對重要資料之儲存、傳輸、備份及調閱留存紀錄，以降低未經授權存取及資料外洩風險。
網路與系統防護	透過防火牆、防毒軟體、端點保護、系統修補、惡意軟體防護及組態管理等措施，持續強化網路與主機安全，並要求正式環境與測試環境區隔，避免未授權變更及惡意攻擊造成系統中斷。
事件應變與營運持續	訂有資訊安全事件管理程序及資訊安全營運持續運作計畫，發生異常時依分級機制啟動通報、跡證保全、復原與改善作業，並定期辦理營運持續演練，以維持關鍵業務流程與核心系統之可用性。
監督量測與持續改善	透過資訊安全目標有效性量測、ISMS 有效性量測、內部稽核、管理審查及矯正改善程序，定期追蹤控制措施執行成效，並依風險、法規與營運需求滾動修正

4. 資訊安全管理執行情形

(1) 投入資通安全管理之資源

管理作業	114 年執行情形
制度建置	完成資訊安全政策、資訊安全組織、風險評鑑、存取控制、事件管理、營運持續、監督量測、矯正改善及適用性聲明等 ISMS 文件建置，作為推動 ISO/IEC 27001:2022 管理架構之依據。
風險治理與法規管理	114 年度已完成 2 次資安教育訓練並辦理測驗，訓練成果達成「全體員工每年至少參加 2 次資安宣導訓練並評量測驗達 70 分以上」之目標。
	完成全景分析、關注者需求與期望蒐集、資訊資產盤點及風險評鑑，並建立最新法規蒐集清單與外來文件管理機制，定期檢視個資、智慧財產及上市櫃相關法規要求。
查核與量測	完成 ISMS 有效性量測、資訊安全目標有效性量測、內部稽核缺失追蹤及管理審查會議，持續監督制度有效性與改善事項。
防護機制	持續運作次世代防火牆、電子郵件過濾、防毒軟體、備份及組態管理機制，並依系統與設備異動執行設定備份、修補更新及權限控管。
資安演練與認證	114 年 12 月完成營運持續運作計畫演練，模擬設備故障及資料庫服務復原，實際作業時間約 8 小時 10 分鐘；另於 2026(115)年 3 月通過 ISO/IEC 27001:2022 外部驗證。

(2) 資通安全推動與落實情形

項目	說明
治理與專責分工	由資訊室統籌資通安全推動，並透過資訊安全委員會、執行秘書、資訊安全執行小組、緊急處理小組及資訊安全稽核小組分工執行，建立跨部門之治理與應變機制。
制度與認證	截至年報刊印日止，本公司已完成 ISO/IEC 27001:2022 資訊安全管理系統建置，並於 2026(115)年 3 月通過外部驗證，持續以國際標準架構提升資安治理成熟度。
教育訓練與宣導	新進人員到職前即納入資訊安全教育，並依年度計畫辦理在職人員資安訓練、測驗及宣導，以提升員工對帳號密碼、資料保護、惡意郵件及社交工程之辨識能力。
系統與設備投入	持續投入防火牆、端點防護、電子郵件安全、備份、UPS、發電機、環控與監控等基礎設施與安全機制，以強化機房與核心系統之穩定性與韌性。

(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年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114/12/31止未完成重大購置設備合約總價1,292,959千元，尚未支付金額209,908千元	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	114年12月31日	113年12月31日	差異	
				增(減)金額	%
流動資產		1,040,290	993,638	46,652	5
不動產、廠房及設備		2,356,392	1,863,619	492,773	26
其他資產		116,281	178,122	(61,841)	(35)
資產總計		3,512,963	3,035,379	477,584	16
流動負債		971,021	767,013	204,008	27
非流動負債		447,919	196,492	251,427	128
負債總額		1,418,940	963,505	455,435	47
股本		1,280,196	1,253,655	26,541	2
資本公積		420,275	369,109	51,166	14
保留盈餘		393,552	449,110	(55,558)	(12)
其他權益		0	0	0	0
權益總計		2,094,023	2,071,874	22,149	1

最近兩年度增減變動達 20% 以上者，說明如下：

1. 不動產、廠房及設備增加主要係未完工程及待驗設備增加所致。
2. 其他資產減少係預付設備款減少所致。
3. 流動負債、非流動負債及負債總額增加主要係借款增加所致。

(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	114年度	113年度	差異	
				增(減)金額	%
營業收入		1,969,278	2,083,083	(113,805)	(5)
營業成本		1,753,243	1,812,626	(59,383)	(3)
營業毛利		216,035	270,457	(54,422)	(20)
營業費用		215,026	199,888	15,138	8
營業利益		1,009	70,569	(69,560)	(99)
營業外收入及支出		5,500	4,560	940	21
稅前淨利		6,509	75,129	(68,620)	(91)
所得稅費用(利益)		1,400	12,000	(10,600)	(88)
本期淨利		5,109	63,129	(58,020)	(92)
本期其他綜合損益(稅後淨額)		2,016	1,422	594	42
本期綜合損益總額		7,125	64,551	(57,426)	(89)

最近兩年度增減變動達 20%以上者，說明如下：

1. 營業利益、稅前淨利、本期淨利及本期綜合損益總額減少係營業毛利減少所致。
2. 營業外收入及支出增加係利息費用減少所致。
3. 所得稅費用減少係稅前淨利減少所致。
4. 本期其他綜合損益(稅後淨額)增加係其他綜合損益-確定福利計畫之再衡量金額增加所致。

(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，115 年預期銷售數量如下：

基礎化學品:196,916 公噸，特用化學品:9,661 公噸，電子化學品:65,897 公噸。

(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113年12月 31日)	全年來自營業活動 淨現金流量 (民國114年)	全年因投資活動 淨現金流量 (民國114年)	全年因籌資活動 淨現金流量 (民國114年)	現金剩餘數額 (民國114年12月 31日)	流動性不足之改善計畫	
					投資計畫	融資計畫
145,528	110,635	(580,110)	450,321	126,374	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 1.11 億：主要來自獲利及折舊提列。

投資活動之淨現金流出約 5.8 億：主要係支付資本支出。

籌資活動之淨現金流入 4.5 億：主要係銀行借款增加。

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 ①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年 現金流出量 ③	預計現金剩餘 (不足)數額 ①+②-③	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
126,374	152,577	832,322	(553,371)	0	606,000

1. 營業活動：主係因應業績成長，來自營運活動所產生現金流入所致。

2. 投資及籌資活動：主係購置營運需求使用之生產設備及例行性保養及維修費用 146,322 仟元及償還銀行借款 656,000 仟元。

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				
				110 年度	111 年度	112 年度	113 年度	114 年度
生產機器設備	銀行貸款及自 有資金	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	
生產機器設備	"	114.12	64,397					64,397

(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 107/3/20 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	114 年	113 年
利息收(支)淨額(1)	247	(659)
營業收入(2)	1,969,278	2,083,083
(1)/(2)	0.01%	(0.03%)

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 114 年度及 113 年度之淨利均將減少/增加 700,548 元及 302,860 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	114 年度	113 度
兌換(損)益(1)	2,167	2,776
營業收入(2)	1,969,278	2,083,083
(1)/(2)	0.11%	0.13%

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 114 年度及 113 年度之淨利均將增加/減少 303,666 元及 185,231 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法務室負責，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：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

