

股票代碼：6509 (櫃買中心)

HOPAX

聚和國際股份有限公司

TAIWAN HOPAX CHEMS. MFG. CO., LTD.

114年度年報

本公司網址：<http://www.hopax.com>
公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：中華民國115年3月30日

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：鄭仲生

職 稱：執行副總經理

電 話：(07)788-7600

電 子 信 箱：jcheng@hopax.com.tw

代理發言人：于雯慧

職 稱：財務處經理

電 話：(07)788-7600

電 子 信 箱：whyu@hopax.com.tw

二、總公司、分公司之地址及電話

總公司：高雄市大寮區潮寮里華東路 28 號

電 話：(07)788-7600

台北營業處：台北市中山區中山北路一段 11 號 3 樓 B 室

電 話：(02) 2567-8500

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：中國信託商業銀行代理部

地 址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

網 址：<https://www.ctbcbank.com>

電 話：(02)6636-5566

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

114 年度財務簽證會計師姓名：吳秋燕、許凱甯會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地 址：高雄市成功二路 88 號 3 樓(中鋼總部大樓)

網 址：<http://www.deloitte.com.tw>

電 話：(07)530-1888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.hopax.com/zh-tw>

目 錄

內 容

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料...	5
二、公司治理運作情形.....	18
三、簽證會計師公費資訊.....	48
四、更換會計師資訊.....	48
五、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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	48
六、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.....	48
七、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.....	50
八、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.....	52
參、募資情形.....	53
一、資本及股份.....	53
二、公司債辦理情形.....	57
三、特別股辦理情形.....	58
四、海外存託憑證辦理情形.....	58
五、員工認股權憑證辦理情形.....	58
六、限制員工權利新股辦理情形.....	58
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	58
八、資金運用計畫執行情形.....	58
肆、營運概況.....	59
一、業務內容.....	59
二、市場及產銷概況.....	68
三、從業員工資訊.....	74
四、環保支出資訊.....	75
五、勞資關係.....	75
六、資通安全管理.....	78
七、重要契約.....	80

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	81
一、財務狀況.....	81
二、財務績效.....	82
三、現金流量.....	83
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	84
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 一年投資計畫轉投資分析表.....	84
六、風險事項評估.....	85
七、其他重要事項.....	90
陸、特別記載事項	91
一、關係企業相關資料.....	91
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	91
三、其他必要補充說明事項.....	91
柒、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	91

壹、致股東報告書

各位股東，大家好：

感謝您的信任與支持，聚和集團長期致力於穩健成長與永續經營，在「創新」之核心價值引領下，秉持多元化產品銷售佈局，並依循集團中長期策略規劃，強化競爭優勢。公司於 113 年 9 月順利完成現金增資，募集資金將投入屏東科學園區新廠擴建，重點發展減廢與節能相關產品及製程技術，此舉不僅契合全球 ESG 永續發展趨勢，更有助於確保公司在瞬息萬變的市場環境中維持領先地位。

聚和集團貫徹企業社會責任之承諾，維護利害關係人權益，並兼顧營利增長、社會公益與環境永續，憑藉卓越的公司管理，114 年榮獲高雄市衛生局「提升職場戒菸服務計畫」-績優職場、高雄市國民健康署「職場健康促進自主評核證明」、CDP(全球碳揭露計畫) A-等級及 EcoVadis(全球供應鏈永續評鑑)銀牌獎章(國際永續排行前 15%)、台灣企業永續獎銀級獎之殊榮。茲將 114 年度營業成果說明如下：

一、114 年度營業報告

(一)114 年營業計畫執行成果

全集團合併營收為 4,877,141 千元，114 年合併毛利率為 32.3%，合併稅後淨利為 567,435 千元，每股稅後盈餘(基本)為 2.87 元。114 年儘管面臨地緣政治影響、客戶需求放緩及市場競爭加劇等挑戰，公司全體員工仍積極應對，深化研發並推動兼具環保效益、減碳優勢及成本競爭力的綠色產品。114 年與 113 年財務收支請參閱下表(金額單位：台幣千元)：

項目 \ 年度	114 年	113 年	增(減)%
營業收入	4,877,141	4,745,793	2.8%
營業成本	3,299,530	3,295,158	0.1%
營業毛利	1,577,611	1,450,635	8.8%
營業費用	764,295	791,058	(3.4%)
營業利益	813,316	659,577	23.3%
營業外收支淨額	8,256	15,559	(46.9%)
稅前淨利	821,572	675,136	21.7%
所得稅費用	(254,137)	(185,227)	37.2%
稅後淨利	567,435	489,909	15.8%

(二)獲利能力分析(單位%)

項目 \ 年度	114 年	113 年
資產報酬率	7.64	7.58
權益報酬率	11.02	11.16
稅前純益占實收資本額比率	41.80	33.84
淨利率	11.63	10.32

(三)研究發展

創新研發為永續經營發展的關鍵因素之一，以下摘列研發實績與階段性成果：

1. 114 年研發費用投入金額 152,330 仟元，取得專利件數 4 件，截至 115/3/31 有效專利件數共計 76 件。

2. 114 年各事業新產品研發與改善成果：

- (1)精密化學品總計 7 件：生物緩衝劑新產品開發、生物緩衝劑製程改善、電鍍添加劑新產品開發、胜肽新產品開發、生物清潔劑新產品開發、新型反應技術開發、新型純化技術開發。

- (2)特用化學品總計 6 件：高階熱敏紙用中空樹脂、低氣味環保型無碳複寫紙顯色劑、高值化工業用紙陽性表面上膠劑、新型結構陶瓷分散劑、高白度塗料用遮蔽中空樹脂、食品包裝用紙之環保型防水防油熱封塗料。

- (3)辦公文具用品總計 2 件：水性捲狀環保便利貼、水性超黏環保便利貼。

- (4)農業科技產品共計 4 件：農業微生物製劑、養殖微生物製劑、農用營養液、農用展著劑。

- (5)聚和生技總計 2 件：黃金盾寵物清潔品、黃金盾寵物保健品。

3. 本公司未來研究方向將著重在：(1)精密化學品綠色製程、(2)醫藥產業相關中間體、(3)特用化學品開創與延伸產品應用領域、(4)N 次貼塗佈技術升級與多元塗佈產品延伸開發設計、(5)土壤改良劑開發、(6)黃金盾抗菌產品多元化、(7)多種精準治療藥物開發。

二、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

面對全球暖化與極端氣候的嚴峻挑戰，節能減碳與淨零排放已成為全球共同目標。我國於 112 年 2 月 15 日正式公布《氣候變遷因應法》，將 2050 年淨零排放納入法律框架。同年 8 月 7 日設立台灣碳權交易所，並於 8 月 29 日發布「碳費收費辦法」、「自主減量計畫管理辦法」及「碳費徵收對象溫室氣體減量指定目標」，進一步推動減碳機制。此外，金融監督管理委員會於 113 年 10 月 17 日公告，自 114 年起，所有

上市櫃公司均須編製並申報永續報告書，以加強企業的永續管理與資訊透明度。

聚和集團自成立以來，始終奉行「讓世界更美好」的使命，致力於推動永續發展，我們採用環境友善的水相製程，降低廢棄物與能源消耗，進一步導入節能設備同時改善生產效率。聚和國際（大發一廠+大發二廠）提前符合法規於 111 年通過 ISO14064-1：2018 組織型溫室氣體查證，及關鍵產品 ISO14067 之碳足跡查證聲明書，建置 ISO50001：2018 能源管理系統認證，並且積極參與 EcoVadis（全球供應鏈永續評鑑）與 CDP（全球碳揭露計畫）問卷評鑑。114 年我們更計畫加入 SBTi（科學基礎減碳目標）計畫，以科學方法制定減碳路徑，並與國際大廠客戶攜手推動減碳行動，持續精進環境、社會與治理（ESG）表現，落實企業責任。

環顧全球在環保、碳排放、匯率、政經局勢與原物料價格等方面的巨變，聚和國際展現出色的彈性與快速的執行力，我們專注聚焦於高質化與終端銷售的經營策略，完善產品分級規劃與管理，並超前部署 ESG 方針，不斷努力取得更高的評鑑等級；透過內部跨廠區生產支援，有效因應外部環境的變化，並以創新與永續發展為核心，為全球永續發展貢獻力量。

三、115 年度營業計畫概要及未來發展策略

（一）預期銷售數量

持續以追求穩健成長目標邁進，經營團隊會以高度責任感和專業精神來提升營運績效，為集團與股東創造長期利潤與價值。

（二）經營方針與銷售策略

聚和集團秉持創新、分享、關懷的核心理念，致力於強化企業競爭力與永續發展，不僅追求獲利成長，更重視技術、研發與產品服務。在 ESG 方面，我們積極實踐企業責任：重視環境生態保護，關注員工的健康與福祉，營造組織的正面文化並完善公司治理，以利在全球變局中穩健成長。

在 114 年的穩固根基上茁壯前行，精密化學品業務受惠於醫藥市場成長，藉由分級管理、拓展高端市場，靈活調度兩廠資源，增進供應鏈效率，採用新技術減少污染、節能降耗，並執行 IPEC GMP 認證鞏固品質與競爭力；另設立海外倉庫，加速客戶服務的敏捷度，擴大產品應用，積累品牌價值。在特用化學品領域，我們不斷優化生產流程與銷售策略，提升市場佔有率並積極開拓亞非及歐美等新興市場、推動分散劑新式製程，改善毛利與品質，整合台灣、中國及印尼三大生產基地，藉由產品功能升級，奠定中空球與分散劑競爭優勢。在辦公室文具用品方面，我們導入自動化與精實管理提高生產效率，降低成本，使得資源運用最佳化，同時順應 ESG 趨勢，開發環保型產品，打造市場差異化，並深耕供應鏈管理

以全球自黏式便條紙製造龍頭為目標。在農業科技領域，因應氣候變遷與綠色農業需求，我們響應開發無污染、環境友善產品，透過台灣市場推廣至東南亞及中國，設計專屬行銷策略，擴大品牌影響力，協助農業生產者增加產量與品質，實現永續發展。聚和生技專注於高品質消費性產品，打造「無醛屋」全方位除甲醛產品，並重塑「黃金盾」適用客群，成為全家人抗菌問題的解決專家，同時增加市場覆蓋，大力拓展寵物保健市場與實體通路，深化港澳經銷合作，借助參展加大品牌曝光度。聚天生醫則專注於精準治療藥物開發，推動潛力藥物的實驗與技術驗證，申請專利確保技術領先，為台灣生技新藥開發創造更高的產值。

聚和集團長期發展策略係以綠色環保製程技術，並憑藉多元化與創新研發以滿足客戶需求，我們始終秉持積極進取的精神，制定頗具挑戰性的階段性目標，以持續強化集團的永續競爭力。

再次感謝您支持

敬祝 各位股東

身體健康 事業成功

董事長 郭聰田



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事之姓名、主要學經歷、選就任日期、任期及本人、配偶與未成年子女持有股份

115 年 3 月 30 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	郭聰田	男 71-80 歲	112/6/20	三年	79	6,630,031 (註 1)	3.82	6,630,031 (註 1)	3.37	706,936	0.36	0	0.00	聚和國際(股)公司董事長 美國密蘇里大學化工博士	(註 2)	副董 事 長	郭美 璘	一等親	(註 9)
副董事 長	中 華 民 國	郭美璘	女 41-50 歲	112/6/20	三年	97/6/27	1,745,335	1.01	3,745,335	1.91	0	0.00	0	0.00	聚和國際(股)公司董事 國立臺灣大學、上海復旦大學雙 EMBA	(註 4)	董 事 長	郭聰 田	一等親	-
董事	中 華 民 國	李鍾熙	男 71-80 歲	112/6/20	三年	100/6/24	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	工業技術研究院院長 台灣積體電路製造(股)公司董事 美國伊利諾理工學院化工博士	(註 3)	無	無	無	-
董事	中 華 民 國	卓銳 (股)公司	31	112/6/20	三年	106/6/20	2,343,003	1.35	2,606,352	1.33	0	0.00	0	0.00	無	無	無	無	無	-
	中 華 民 國	代表人： 黃祈融	女 41-50 歲	112/6/20		104/6/26	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	聚和國際(股)公司監察人 美國賓州大學華頓商學院經濟 系	(註 5)	無	無	無	-
董事	中 華 民 國	鄭仲生	男 61-70 歲	112/6/20	三年	112/6/20	1,797	0.00	11,840	0.01	0	0.00	0	0.00	聚和國際(股)公司執行副總 國立中山大學企管碩士	(註 6)	無	無	無	-
獨立 董事	中 華 民 國	張立秋	男 71-80 歲	112/6/20	三年	112/6/20	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	上詮光纖通信(股)公司董事長 元大證券金融(股)公司董事長 元大京華證券(股)總經理 財政部證券管理委員會組長 台北市國稅局稽核組稽查 國立政治大學保險研究所碩士	(註 7)	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	
獨立 董事	中 華 民 國	李健全	男 81-90 歲	112/6/20	三年	103/6/19	0	0.00	0	0.00	122	0.00	0	0.00	行政院農業委員會副主任委員 行政院農業委員會主任秘書 行政院農業委員會漁業處處長 美國阿拉巴馬州奧本大學漁業學 系博士	國立 台灣 海洋 大學 兼任 教授	無	無	無	-
獨立 董事	中 華 民 國	曾憲政	男 71-80 歲	112/6/20	三年	97/6/27	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	新竹教育大學校長 高雄市政府教育局局長 台灣科技大學化工系教授、系主任 美國華盛頓大學化工博士	遠哲 科學 教育 基金 會顧 問	無	無	無	-
獨立 董事	中 華 民 國	黃冠華	男 41-50 歲	112/6/20	三年	112/6/20	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	識富天使會 聯合創始人 國立臺灣大學、上海復旦大學雙 EMBA	(註 8)	無	無	無	-

註 1：含具有保留運用決定權信託持股 2,500,000 股。

註 2：PT.Hopax Indonesia 董事長、Phoenix Worldwide Group Ltd.董事、Hopax Europe Ltd.董事、Hopax Worldwide Group Ltd.董事、Hopax Holding Ltd.董事、聚和生醫科技(股)公司董事長及聚天生醫(股)公司董事長兼總經理。

註 3：全福生技(股)公司獨立董事、台康生技(股)公司獨立董事、體學生物科技(股)公司董事長、奎克生技光電(股)公司董事長、信標生醫(股)公司董事長、倍利生技創業投資公司董事。

註 4：聚寶和國際貿易（上海）有限公司執行董事、常熟聚和化學有限公司監察人、昆山聚和紙品有限公司監察人、識富社會企業(股)公司監察人、財團法人普仁青年關懷基金會董事。

註 5：永威資本(股)公司執行董事、精誠資訊(股)公司董事。

註 6：昆山聚和紙品有限公司董事長、Hopax Europe Ltd.董事、Hopax Worldwide Group Ltd.董事、聚寶和國際貿易（上海）有限公司監察人、聚和生醫科技(股)公司監察人、聚天生醫(股)公司監察人。

註 7：寶齡富錦生技(股)公司董事長、上詮光纖通信(股)公司董事、Bowlin Biotech Corp. (USA) 董事長(寶齡富錦生技(股)公司代表人)、仁寶電腦工業(股)公司獨立董事、台驊國際控股(股)公司董事長(益緯投資(股)公司代表人)、順天堂集團董事長、禾百安科技(股)公司董事長(順天國際投資(股)公司代表人)、順天國際投資(股)公司董事長、正

峰化學製藥(股)公司董事長(寶齡富錦生技(股)公司代表人)、士鼎創投(股)公司董事、和桐化學(股)公司董事長、和益化學工業(股)公司董事、源河生技應用(股)公司董事長、豐源生技(股)公司董事長、元樟生物科技(股)公司董事、源華智醫(股)公司董事、亞洲聚合(股)公司獨立董事。

註8：旭榮集團執行董事、欣新網(股)公司獨立董事。

註9：公司正值營運積極成長期，為增加決策效率，提高經營績效，目前由董事長兼任總經理。另為兼顧公司治理，本公司之因應作法為：自願成立審計委員會，並增加獨立董事席次1人使獨立董事人數為4人；另，薪資報酬委員會全數均由獨立董事組成，獨立董事在各功能性委員會均能充分討論並提出建議供董事會參考；且未有過半數董事兼任員工或經理人之情形，藉以強化董事會之獨立性。

2.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	持 股 比 例(%)
卓銳（股）公司	黃宗仁	2.06
	何美育	24.28
	黃亭融	36.83
	黃祈融	36.83

3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

115 年 3 月 30 日

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公司 開發行公司家 獨立董事數
(董事) 郭聰田		- 美國密蘇里大學化工博士，歷任本公司董事長，具30年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司董事長暨總經理 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	- 與本公司副董事長為一等親； - 本人、配偶及二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份共計 12,559,794 股，持股比重約 6.39%； - 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； - 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	無
(董事) 郭美璘		- 國立臺灣大學、上海復旦大學雙EMBA，歷任本公司董事，具10年以上公司業務所需之工作經驗，目前擔任本公司副董事長 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	- 與本公司董事長為一等親； - 本人、配偶及二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份共計 12,559,794 股，持股比重約 6.39%； - 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； - 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	無
(董事) 李鍾熙		- 美國伊利諾理工學院化工博士，曾任工業技術研究院院長，歷任本公司董事，具本公司業務所需之工作經驗 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	- 本人、配偶及二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人； - 本人、配偶及二親等以內親屬(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之董事、監察人或受僱人； - 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	2
(董事) 卓銳(股) 公司代表 人：黃祈融		- 美國賓州大學華頓商學院經濟系畢業，歷任本公司監察人，具商務、公司業務所需之工作經驗 - 未有公司法第 30 條各款情事之一	- 本人、配偶及二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人； - 本人、配偶及二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份共計 4,869,121 股，持股比重約 2.48% 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； - 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	無

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公司 開發獨立董事 數
(董事) 鄭仲生		➤ 國立中山大學企管碩士，具 20 年以上經營管理及財務會計實務經驗，目前擔任本公司執行副總 ➤ 未有公司法第 30 條各款情事之一	➤ 本人、配偶及二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人； ➤ 本人、配偶及二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份共計 11,840 股，持股比重約 0.01%； ➤ 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； ➤ 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	無
(獨立董事) 張立秋		➤ 國立政治大學保險研究所碩士，曾任元大證券金融(股)公司董事長，現任寶齡富錦生技(股)公司、和桐化學(股)公司、台驊國際控股(股)公司董事長及仁寶電腦工業(股)公司獨立董事等多家上市櫃公司職務，長於證券金融資本市場、營運管理及策略規劃能力 ➤ 未有公司法第 30 條各款情事之一	➤ 本人、配偶及二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人； ➤ 本人、配偶及二親等以內親屬(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之董事、監察人或受僱人； ➤ 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	2
(獨立董事) 李健全		➤ 美國阿拉巴馬州奧本大學漁業學系博士，曾任行政院農業委員會副主任委員，現任國立台灣海洋大學講座教授，具本公司業務所需之工作經驗 ➤ 未有公司法第 30 條各款情事之一	➤ 本人、配偶及二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人； ➤ 本人、配偶及二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份共計 122 股，持股比重約 0.00%； ➤ 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； ➤ 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	無
(獨立董事) 曾憲政		➤ 美國華盛頓大學化工博士，曾任台灣科技大學化工系教授，具本公司業務所需之工作經驗 ➤ 未有公司法第 30 條各款情事之一	➤ 本人、配偶及二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人； ➤ 本人、配偶及二親等以內親屬(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之董事、監察人或受僱人； ➤ 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	無

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公司 開發行公司 獨立董事家 數
(獨立董事) 黃冠華		➤ 國立臺灣大學、上海復旦大學雙 EMBA，識富天使會聯合創始人，現任旭榮集團執行董事，具 10 年以上企業經營管理實務經驗 ➤ 未有公司法第 30 條各款情事之一	➤ 本人、配偶及二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人； ➤ 本人、配偶及二親等以內親屬(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之董事、監察人或受僱人； ➤ 最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務	1

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否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)持有公司股份數及比重；是否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；最近 2 年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金額。

4.董事會多元化及獨立性

(1) 董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，對於董事選舉係依「公司章程」採候選人提名制並遵循「董事選舉辦法」辦理。由董事會審核被提名人之學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等以確保其多元性及獨立性，經董事會決議通過後，送請股東會選任。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下：

○1 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。

○2 專業知識與技能：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、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。

現任董事會由 9 位董事組成，董事成員均具備面臨組織衝擊之應變能力，如：豐富經營管理、研發、領導決策及產業知識、學經歷其背景橫跨財稅、化工、農漁業科學、經濟及企管等領域。董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
董事會成員是否至少包含一位不同性別董事	本公司女性董事成員 2 人(占比 22%)已達成管理目標，但女性董事席次未達三分之一。係因產業特性，短時間尋求人才不易。未來將配合董事任期屆滿改選，持續尋找相關人才加入。
適足多元之專業知識與技能	達成

其董事會組成多元化政策落實情形如下：

		基本組成								專業能力					
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡		獨立董事任期年資				經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	行銷
					50歲以下	50歲以上	1~3年	3-6年	6-9年	>9年					
董事	郭聰田	中華民國	男	V		V					V	V	V		
	郭美璘		女	V	V						V	V	V		V
	李鍾熙		男			V					V	V	V		
	卓銳（股）公司 代表人：黃祈融		女		V						V	V	V		
	鄭仲生		男	V		V					V	V		V	
獨立董事	張立秋		男			V	V				V	V	V	V	
	李健全		男			V				V	V	V			
	曾憲政		男			V			V		V	V	V		
	黃冠華		男		V		V				V	V	V		

(2) 董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共9位，包含4位獨立董事及3位具員工身份董事(佔全體董事成員比例44.44%及33.33%)，且董事間不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係。截至114年底，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨局有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第26條之3規定第3及第4項之情事，本公司董事會具獨立性(請參閱本年報第8-10頁-董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露)，各董事經學歷、性別及工作經驗(請參閱本年報第5-7頁-董事資料)。

(二) 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 30 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	
董事長 兼任 總經理	中華民國	郭聰田	男	64/2	6,630,031 (註 1)	3.37	706,936	0.36	0	0.00	美國密蘇里大學 化工博士	PT.Hopax Indonesia 及聚和生醫科技(股)公司董事長、Phoenix Worldwide Group Ltd.、Hopax Europe Ltd.、Hopax Worldwide Group Ltd.及 Hopax Holding Ltd.董事、聚天生醫(股)公司董事長兼總經理	副董事長	郭美璘	一等親	(註 2)
副董事長 兼任 總經理室 副總經理	中華民國	郭美璘	女	114/7	3,745,335	1.91	0	0.00	0	0.00	國立臺灣大學、 上海復旦大學雙 EMBA	聚寶和國際貿易(上海)有限公司董事、常熟聚和化學有限公司、昆山聚和紙品有限公司及識富社會企業(股)公司監察人、財團法人普仁青年關懷基金會 董事	董事長	郭聰田	一等親	無
執行副總經理	中華民國	鄭仲生	男	104/12	11,840	0.01	0	0.00	0	0.00	國立中山大學 企管所碩士	昆山聚和紙品有限公司董事長、Hopax Europe Ltd.及 Hopax Worldwide Group Ltd.董事、聚寶和國際貿易(上海)有限公司、聚和生醫科技(股)公司及聚天生醫(股)公司等公司監察人	無	無	無	無
精密化學事業部 副總經理	中華民國	楊國雄	男	104/8	14,644	0.01	0	0.00	0	0.00	國立中興大學 化學系	常熟聚和化學有限公司董事、 P.T. Hopax Indonesia 監察人	無	無	無	無
特用化學事業部 協理	中華民國	蔡宏明	男	112/3	9,544	0.00	0	0.00	0	0.00	國立成功大學 化工系	常熟聚和化學有限公司董事、 PT.Hopax Indonesia 董事	無	無	無	無
會計主管 兼任 公司治理主管	中華民國	于雯慧	女	109/4	8,660	0.00	0	0.00	0	0.00	國立高雄應用科技 大學商務經營研究 所碩士	無	無	無	無	無
廠長	中華民國	吳仲欽	男	114/8	63	0.00	0	0.00	0	0.00	高雄醫學大學 化學所碩士	常熟聚和化學有限公司董事長兼總經理	無	無	無	無

註 1：含具有保留運用決定權信託持股 2,500,000 股。

註 2：公司正值營運積極成長期，為增加決策效率，提高經營績效，目前由董事長兼任總經理。另為兼顧公司治理，本公司之因應作法為：增加獨立董事席次至 4 人；另，審計委員會及薪資報酬委員會全數均由獨立董事組成，獨立董事在各功能性委員會均能充分討論並提出建議供董事會參考；且未有過半數董事兼任員工或經理人之情形，藉以強化董事會之獨立性。

(三) 最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

1.董事(含獨立董事)之酬金

114 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元；%

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) (註 1)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F) (註 2)		員工酬勞(G) (註 1)						
		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 (註 1)		財務報告內所有公司 (註 1)		本 公 司	財務報 告內所 有公司	
董 事	郭聰田	0	0	0	0	4,817	4,817	380	380	5,197 ; 0.92%	5,197 ; 0.92%	15,438	15,438	568	568	3,961	0	3,961	0	25,164 ; 4.43%	25,164 ; 4.43%	無
	郭美瑛																					
	李鍾熙																					
	卓銳(股)公司 代表人：黃祈融																					
	鄭仲生																					
獨 立 董 事	張立秋	3,420	3,420	0	0	0	0	500	500	3,920 ; 0.69%	3,920 ; 0.69%	0	0	0	0	0	0	0	0	3,920 ; 0.69%	3,920 ; 0.69%	無
	李健全																					
	曾憲政																					
	黃冠華																					

註 1：係 114 年度酬勞分配，業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過。

註 2：係 114 年度退職退休金費用化之提撥數。

註 3：請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事之酬勞包含：固定報酬及車馬費。考量獨立董事擔任審計委員會或薪資報酬委員會之委員，需承擔參與委員會會議之討論及決策之職責，故固定報酬部分不論公司盈虧依「董事及功能性委員薪資報酬給付辦法」均按季給付，車馬費則於每次親自出席董事會或功能性委員會時支領。

註 4：除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	3 人 (鄭仲生、張立秋、黃冠華)	3 人 (鄭仲生、張立秋、黃冠華)	2 人 (張立秋、黃冠華)	2 人 (張立秋、黃冠華)
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	6 人 (郭聰田、郭美璘、李鍾熙、 卓銳(股)公司代表人：黃祈融、 李健全、曾憲政)	6 人 (郭聰田、郭美璘、李鍾熙、 卓銳(股)公司代表人：黃祈 融、李健全、曾憲政)	4 人 (李鍾熙、卓銳(股)公司代表 人：黃祈融、李健全、 曾憲政)	4 人 (李鍾熙、卓銳(股)公司代表 人：黃祈融、李健全、 曾憲政)
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	0 人	0 人	0 人	0 人
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	0 人	0 人	1 人(鄭仲生)	1 人(鄭仲生)
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	0 人	0 人	1 人(郭美璘)	1 人(郭美璘)
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	0 人	0 人	1 人(郭聰田)	1 人(郭聰田)
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	0 人	0 人	0 人	0 人
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	0 人	0 人	0 人	0 人
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	0 人	0 人	0 人	0 人
100,000,000 元以上	0 人	0 人	0 人	0 人
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

2.總經理及副總經理之酬金

114 年 12 月 31 日
單位：新台幣千元；%

職稱	姓 名	薪 資(A)		退職退休金(B) (註 2)		獎金及 特支費等(C)		員工酬勞(D) (註 1)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占 稅後純益之比例 (%)		有無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	
		現金金額	股票金額	現金金額	股票金額									
總經理	郭聰田	11,302	11,302	676	676	8,681	8,681	4,762	0	4,762	0	25,421; 4.48%	25,421; 4.48%	無
執行副總經理	鄭仲生													
副總經理	楊國雄													
副總經理	郭美璘													

註1：係114年度酬勞分配，業經115年3月11日董事會決議通過。

註2：係114年度退職退休金費用化之提撥數。

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
低於 1,000,000 元	0 人	0 人
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	0 人	0 人
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	0 人	0 人
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	2 人(鄭仲生、郭美璘)	2 人(鄭仲生、郭美璘)
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	1 人(楊國雄)	1 人(楊國雄)
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	1 人(郭聰田)	1 人(郭聰田)
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	0 人	0 人
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	0 人	0 人
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	0 人	0 人

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
100,000,000 元以上	0 人	0 人
總計	4 人	4 人

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日
(單位：新台幣千元)

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	董事長兼總經理	郭聰田	0	5,652	5,652	1.00%
	副董事長兼 總經理室副總經理	郭美璘				
	執行副總經理	鄭仲生				
	特化事業部 協理	蔡宏明				
	精化事業部 副總經理	楊國雄				
	廠長	吳仲欽				
	會計主管	于雯慧				

註 1：係 114 年度酬勞分配，業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過。

(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、總經理及副總經理酬金總額占個體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、與經營績效及未來經營風險之關聯性

1. 最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例

項目 職稱	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事、總經理及副總經理酬 金總額	31,029	31,029	34,253	34,253
董事、總經理及副總經理酬 金總額佔稅後純益比例	6.33%	6.33%	6.04%	6.04%

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來經營風險之關聯性

- (1) 董事之酬勞係依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並考量實際經營績效及評估未來風險調整，由薪酬委員會審議並送交董事會決議。
- (2) 本公司之董事成員薪酬包含：酬勞、車馬費及固定報酬。依據董事會通過實施之「董事及功能性委員薪資報酬給付辦法」發放，董事績效評估之項目包含：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經

營與溝通、董事之專業及持續進修與內部控制等面向，114 年度內部董事成員自評結果等級為：超越標準。董事酬勞係將評核結果與薪酬發放連結。

- (3) 給付經理人之薪酬包含：月薪、獎金、員工酬勞、退休金等。依據本公司薪資政策及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍給付薪資。另亦結合經理人的年度考核、ESG 永續發展目標及對公司的貢獻度，包含財務（如：獲利能力、成長率等指標）及非財務（如：策略發展、領導管理、人才培育或特殊貢獻等指標）績效達成情形，而給予相關獎酬。
- (4) 董事及經理人薪資報酬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審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

二、公司治理運作情形

（一）董事會運作情形

最近年度（114 年度）董事會開會 6 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(%) (B/A)	備註
董事長	郭聰田	6	0	100	
副董事長	郭美璘	6	0	100	
董事	李鍾熙	6	0	100	
董事	卓銳(股)公司代表人： 黃祈融	6	0	100	
董事	鄭仲生	6	0	100	
獨立董事	張立秋	5	1	83	
獨立董事	李健全	6	0	100	
獨立董事	曾憲政	6	0	100	
獨立董事	黃冠華	4	1	67	

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：

甲、證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 規定。

乙、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

甲、114 年 1 月 22 日董事會討論 113 年經理人績效評估與發放金額案，郭聰田董事長、郭美璘副董事長及鄭仲生董事因兼任經理人，未進行討論及表決。

乙、114 年 3 月 13 日董事會討論 113 年度員工酬勞發放金額案，郭聰田董事長、郭美璘副董事長及鄭仲生董事因兼任經理人，未進行討論及表決。

丙、114 年 8 月 11 日董事會討論薪資結構調整及 114 年調薪案，郭聰田董事長、郭美璘副董事長及鄭仲生董事因兼任經理人，未進行討論及表決。

三、董事會及功能性委員會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114 年 1 月 1 日起至 114 年 12 月 31 日止	整體董事會、個別董事成員及功能性委員會	以「董事會績效考核自評問卷」、「董事成員考核自評問卷」及「功能性委員會績效考核自評問卷」進行評估	【董事會、功能性委員會及董事會成員績效評估結果報告】

【董事會、功能性委員會及董事會成員績效評估結果報告】

甲、本公司為落實公司治理並提升董事會功能，依 109 年 1 月 16 日董事會修訂通過之「董事會績效評估辦法」執行 114 年度董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估。

乙、本公司內部董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估之執行單位為管理部財務處。

丙、評估說明如下：

1. 本次董事會績效評估之衡量項目涵蓋下列五大構面：

(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) 董事之選任及持續進修。

(5) 內部控制。

2. 本次董事成員績效評估之衡量項目涵蓋下列六大構面：

- (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。

3. 本次功能性委員會績效評估之衡量項目涵蓋下列五大構面：

- (1)對公司營運之參與程度。
- (2)功能性委員職責認知。
- (3)提升功能性委員會決策品質。
- (4)功能性委員會組成與成員選任。
- (5)內部控制。

4. 評估結果共分為三個等級：

全部衡量指標達成率 90%(含)以上者：超越標準。

全部衡量指標達成率 80%(含)以上未滿 90%者：符合標準。

全部衡量指標達成率未達 80%者：仍待加強。

甲、本次董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估結果均為「超越標準」，顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與整體運作狀況良好，均能克盡董事監督之責。針對持續進修項目，未來將鼓勵各董事依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定持續進修，充實新知。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

甲、本公司設置審計委員會並由四位獨立董事擔任委員，證交法第 14 條之 5 所列事項均提請審計委員會討論決議。委員會的主席定期向董事會報告其活動和決議。

乙、本公司官網站設有「投資人關係」專區，董事會議後即時將重要決議揭露於該專區，並提供發言人聯絡資料，供股東諮詢公司財務、業務相關資訊，以提昇資訊透明度。

丙、本公司已為各董事及重要職員購置「董事及重要職員責任保險」，以分散相關人員在執行業務之法律責任風險，並提升公司治理能力。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，主要職責為監督公司財務報表之允當性、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效性、公司是否遵循相關法令及規則及公司對於存在或潛在風險之管控。審計委員之專業資格與經驗請詳第 9-10 頁。

114 年度審計委員會開會 4 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	張立秋	4	0	100	
獨立董事	李健全	4	0	100	
獨立董事	曾憲政	4	0	100	
獨立董事	黃冠華	4	0	100	

其他應記載事項：

一、114 年度工作重點如下：

- (一)審議稽核計畫及其執行情形及公司內部控制制度之有效性
- (二)審議營業報告書、財務報表及盈餘分配議案
- (三)審議公司內部控制制度暨相關政策與重大程序修正

二、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。

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	公司對審計 委員會意見 之處理
114/3/13 (第 3 屆第 8 次)	1. 113 年度財務報告案 2. 113 年度營業報告書及盈餘分配案 3. 113 年度分派之股東股利以現金發放案 4. 113 年度「內部控制制度有效性考核」暨「內部控制制度聲明書」案 5. 「公司誠信經營守則」修正案 6. 「關係人相互間財務業務相關作業規範」修訂案 7. 公司章程修正案 8. 本公司簽證會計師 114 年預先核准之服務清單及獨立性評估案	無	所有出席 委員無異議 照案通過。	提請第 17 屆第 10 次 董事會決議並依照 董事會決議辦理
114/5/13 (第 3 屆第 9 次)	1. 114 年第 1 季合併財務報告案	無	所有出席 委員無異議 照案通過。	提請第 17 屆第 12 次 董事會決議並依照 董事會決議辦理
114/8/11 (第 3 屆第 10 次)	1. 114 年第 2 季合併財務報告案 2. 「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修正案	無	所有出席 委員無異議 照案通過。	提請第 17 屆第 13 次 董事會決議並依照 董事會決議辦理
114/11/12 (第 3 屆第 11 次)	1. 114 年第 3 季合併財務報告案	無	所有出席 委員無異議 照案通過。	提請第 17 屆第 14 次 董事會決議並依照 董事會決議辦理

(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：無。

三、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

四、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）。

(一)稽核室每月將稽核報告透過電子郵件或郵寄交付獨立董事查閱，獨立董事就該報告批示辦理或其他建議事項。獨立董事不定期亦會透過電話、電子郵件方式針對稽核內容

及其他進一步需了解事項或如何提升稽核價值與內部稽核主管溝通。

(二)本公司內部稽核主管定期於每季召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務、稽核結果及其追蹤情形說明與溝通。

(三)簽證會計師每年二次於審計委員會前，就會計師事務所品質管理制度、顯著風險與關鍵查核事項、年度審查本公司財務報告財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控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進行說明與溝通。

(四)稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

(五)114 年獨立董事與內部稽核主管之溝通摘要如下：

日期	出席人員	溝通重點	溝通情形及公司對獨立董事意見之處理執行結果
114/1/22 董事會 會前會	獨立董事 張立秋 獨立董事 李健全 獨立董事 曾憲政 稽核主管 盧冠紋	113 年 10 月至 12 月內部稽核業務報告。	獨立董事洽悉且無意見
114/3/13 審計 委員會	獨立董事 張立秋 獨立董事 李健全 獨立董事 曾憲政 獨立董事 黃冠華 稽核主管 盧冠紋	1.114 年 1 月至 2 月內部稽核業務報告。	審計委員會全體出席委員 同意洽悉且無意見
		2.113 年度「內部控制制度有效性考核」暨「內部控制制度聲明書」案。	審計委員會全體出席委員 審議通過後提報董事會
114/5/13 審計 委員會	獨立董事 張立秋 獨立董事 李健全 獨立董事 曾憲政 獨立董事 黃冠華 稽核主管 盧冠紋	114 年 3 月份內部稽核業務報告。	審計委員會全體出席委員 同意洽悉且無意見
114/8/11 審計 委員會	獨立董事 張立秋 獨立董事 李健全 獨立董事 曾憲政 獨立董事 黃冠華 稽核主管 盧冠紋	114 年 4 月至 6 月內部稽核業務報告。	審計委員會全體出席委員 同意洽悉且無意見
114/11/12 審計 委員會	獨立董事 張立秋 獨立董事 李健全 獨立董事 曾憲政 獨立董事 黃冠華 稽核主管 盧冠紋	1.114 年 7 月至 9 月內部稽核業務報告。	審計委員會全體出席委員 同意洽悉且無意見
		2.115 年度稽核計畫案。	審計委員會全體出席委員 審議通過後提報董事會

(六)114 年獨立董事與會計師之溝通摘要如下：

日期	出席人員	溝通重點	溝通情形及公司對獨立董事意見之處理執行結果
114/3/13 審計委員會 會前會	獨立董事 張立秋 獨立董事 李健全 獨立董事 曾憲政 獨立董事 黃冠華 簽證會計師 吳秋燕 稽核主管 盧冠紋	1.查核範圍、方法及報告型態(含會計師獨立性聲明) 2.重大會計政策、重大會計估計與重大事件或交易 3.顯著風險與關鍵查核事項 4.已更正及未更正之重大不實表達 5.繼續經營假設之評估 6.查核過程中發現之內部控制缺失 7.與管理階層意見不一致之事項 8.民國 113 年度財務報表查核結果 9.近期公布、修正或適用之法令、函令	審計委員會全體 出席委員同意 洽悉且無意見
114/11/12 審計委員會 會前會	獨立董事 張立秋 獨立董事 李健全 獨立董事 曾憲政 獨立董事 黃冠華 簽證會計師 吳秋燕 稽核主管 盧冠紋	1.治理單位之權責 2.查核範圍及方法(含會計師獨立性聲明) 3.集團查核 4.重大會計政策、重大會計估計與重大事件或交易 5.顯著風險與關鍵查核事項 6.繼續經營假設之評估 7.查核過程中發現之內部控制疏失	審計委員會全體 出席委員同意 洽悉且無意見

(三) 公司治理運作情形及其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？	√		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則經董事會決議通過，並配合法令陸續修訂。最近一次修正經111年3月22日董事會決議通過，並已揭露於本公司官網及公開資訊觀測站。	無重大差異
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？	√		(一) 本公司設有發言人、代理發言人機制及利害關係人信箱等，並由發言人或代理發言人及本公司委託之股務代理機構，統一處理股東建議、疑義、糾紛等事宜。	無重大差異
(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？	√		(二) 本公司設有股務承辦人員負責處理相關事宜，並由股務代理機構「中國信託商業銀行代理部」協助辦理，能有效掌握主要股東名單。另亦依法規定定期揭露主要股東及主要股東之最終控制名單。	無重大差異
(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？	√		(三) 1.本公司與關係企業之財務、業務均各自獨立運作。 2.本公司已依法令於內部控制制度及「關係人相互間財務業務相關作業規範」中建立相關規範並確實執行，以達風險控管及防火牆機制。	無重大差異
(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？	√		(四) 1.本公司已訂定「道德行為準則」及「公司誠信經營守則」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，以防止內線交易之發生。並明訂本公司董事、經理人、受僱人與受任人於獲悉公司財務報告中相關財務狀況及績效起，不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易公司股票。每年除不定期對內辦理誠信經營(反貪腐)、防範內線交易等教育訓練，向員工宣導相關政策並傳遞誠信與遵法之重要性；且於本公司內部教育訓練平台，刊登訓練課程影音檔，讓所有員工均能隨時閱讀及了解誠信經營相關資訊。 2.本公司於新任董事及經理人就任時，亦提供相關規範資訊予以宣導，並提醒涉及內線交易之應行注意事項。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一) 1.本公司已訂定「公司治理實務守則」規定董事會成員應具備執行業務所需之知識、技能及素養。 2.本公司共有9位董事(含法人代表)，2位為女性，女性董事佔比22%；其	無重大差異

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	
			中4位為獨立董事，獨立董事佔比44%；具員工身份之董事有3位，佔33%；獨立董事任期為滿1~3年、6~9年及9年以上分別有2位、1位及1位；董事年齡分配50歲以上6人(佔67%)，50歲以下3人(佔33%)。另董事成員具備完整豐富之學經歷且背景橫跨財稅、經濟、經營管理及化學工程等相關領域，已達成「獨立董事席次逾董事席次三分之一」、「兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一」及「董事成員至少包含一位不同性別」之具體管理目標，驅使本公司得以發揮經營決策及督導之機能。董事會成員落實多元化情形請詳第10~11頁。	
(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？	V		(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另為提供公司技術發展之方向、對策及資源於董事會轄下設置技術發展委員會。	無重大差異
(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？	V		(三) 本公司定期檢討董事會效能，逐期提高公司治理程度。除由薪資報酬委員會訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策外，亦訂定「董事會績效評估辦法」，114年度董事會、功能性委員會及董事會成員績效評估結果已提115年1月29日董事會報告，評估結果並置於公司官網。每年度的董事績效評估結果得為個別董事薪資及提名續任之衡酌依據。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司為強化公司治理及風險控管，已依「上市上櫃治理實務準則」29條之規定，每年定期評估簽證會計師獨立性。評估程序包含檢視其是否為公司董事、股東或於本公司支薪，另簽證會計師對於委辦事項及其本身有直接或利害關係者需利益迴避。另外，參考「審計品質指標」(AQI)架構評估會計師之專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等五大構面13項指標，並由簽證會計師事務所出具AQI報告做為委任會計師之參考依據，會計師獨立性評估標準請詳第29頁附表A。此外，簽證會計師事務所亦出具審計小組超然獨立聲明書。民國115年度簽證會計師獨立性評估，已提報115年3月11日審計委員會及董事會決議通過。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議	V		本公司依法已於112年5月11日設置公司治理主管，並有專責人員負責公司治理相關事務。依法辦理公司治理相關事務，包括提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄、安排	無重大差異

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	
相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？			董事進修課程等事務。並訂有「處理董事要求之標準作業程序」，建立本公司良好之公司治理，協助董事執行職務並提升董事會效能。 114年度業務執行情形如下： - 彙總各提案單位擬訂之董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送，並視議案內容通知相關人員列席說明。(114年召開6次董事會) - 每半會計年度邀請會計師於審計會及董事會報告查核內容，或溝通會計領域相關議題。 - 依法令期限於114年6月19日召開股東會、製作開會通知、議事手冊、議事錄，並依規定期限之前公開相關資料，同步提供英譯版供全球投資人閱覽。 - 辦理董事會暨功能性委員會績效評估相關作業。 - 評估購買合宜之「董監事及重要職員責任保險」。 - 提供董事進修資訊並協助董事參與，114年每位董事進修時數皆符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定。	
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？	V		本公司設有發言人及代理發言人並利用公開資訊系統，使股東及利害關係人能充分瞭解公司之財務業務狀況以及實施公司治理之情形。對於往來銀行及其他債權人，本公司皆秉持誠信原則，提供其需要之財務、業務資訊以便其瞭解公司之經營狀況。另於官網設有利害關係人專區以妥適回應利害關係人所關切之重要議題，利害關係人之溝通管道相當順暢。官網亦設有「企業永續發展專區」，公告本公司年度永續報告書。114年度與各利害關係人之溝通情形已提114年8月11日董事會報告。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股務代理機構-中國信託商業銀行代理部，代辦本公司各項股務事宜。	無重大差異
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？	V		(一) 本公司依法公告申報財務業務及公司治理事項於公開資訊觀測站，並同步於官網上揭露。	無重大差異
(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)？	V		(二) 本公司除已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作另設有英文網站揭露本公司財務、業務及公司治理重要資訊，並落實發言人及代理發言人制度，股東會及法人說明會相關資料除上傳至公開資訊觀測站外，同步於官網上揭露。	無重大差異

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	
(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？	V		(三) 本公司目前依「上（興）櫃公司應辦事項一覽表」之規定期限公告申報財務報告及各月營運情形。	無重大差異
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）？	V		(一) 員工權益 本公司一向以誠信對待員工，依政府規定保障員工合法權益。 (二) 僱員關懷 透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度，並與員工建立互信互賴之良好關係。如：補助員工社團活動、提供健診、聘僱職業病專科醫師駐廠，提供員工醫療保健之諮詢與協助及停車場等。 (三) 投資者關係 透過公開資訊觀測站及官網充分揭露資訊並設置發言人及代理發言人專責處理股東建議。 (四) 供應商關係 本公司依平等互惠原則與供應商建立伙伴關係，且不定期進行稽核以確認供應品質。 (五) 利害關係人之權利 利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 (六) 董事及監察人進修之情形 本公司董事均具有產業專業背景及實務經驗，且公司隨時提供相關法規資訊予董事，鼓勵董事參與進修，並將進修情形揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區，114年度相關進修狀況詳第30頁附表B。 (七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。並由內部稽核定期或不定期查核執行情形。另投保相關保險如：財產保險、商品運輸、商品責任險等以規避風險。 (八) 客戶政策之執行情形 本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (九) 公司為董事購買責任保險之情形 本公司於114年度已為全體董事及重要職員購買責任保險。	無重大差異
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。(未列入受評公司者無需填列) 第11屆公司治理評鑑（評鑑年度113年），本公司未得分項目改善情形說明如第31頁附表C。				

附表 A：會計師獨立性評估標準

評 估 項 目	評估結果	是否符合獨立性
1.會計師本人及家屬是否未持有本公司直接或間接重大財務利益。	是	是
2.會計師本人及家屬與本公司是否未有融資或保證事項。	是	是
3.會計師本人或家屬與本公司或董監事與經理人間，是否未有密切之商業關係(如：共同投資事業、營利之策略聯盟、商品搭配行銷等)。	是	是
4.會計師本人目前或最近兩年內是否未擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務；亦是否未有承諾擔任前述相關職務之情事。	是	是
5.在審計期間，會計師之家屬及近親是否未擔任本公司之董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。	是	是
6.在審計期間，會計師本人與本公司之董監事或經理人是否未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	是
7.會計師本人是否未收受本公司或其董監事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物（其價值未超越一般社交禮儀標準）。	是	是
8.會計師本人及家屬是否未持有本公司股份。	是	是
9.會計師是否無連續超過七年提供本公司審計服務。	是	是
10.會計師是否未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪。	是	是
11.截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是	是

附表 B：最近年度截至年報刊印日止，董事進修情形

職 稱	姓 名	主 辦 單 位	課 程 名 稱	進修時數
董事	郭聰田	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理升級：打造人才競爭力新局 國際產業人才趨勢與因應策略	3
		社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會管理	3
董事	郭美璘	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理升級：打造人才競爭力新局 國際產業人才趨勢與因應策略	3
		社團法人中華公司治理協會	公司治理主管與董事會管理	3
董事	鄭仲生	社團法人台灣投資人關係協會	公司治理升級：打造人才競爭力新局 國際產業人才趨勢與因應策略	3
		財團法人金融法制暨犯罪防制中心	ESG 與永續金融趨勢與實務應用	3
法人董事	卓銳(股)公司 代表人： 黃祈融	社團法人中華公司治理協會	內線交易法律責任及案例分析	3
		社團法人中華公司治理協會	運用 AI 科技衍生法律議題	3
董事	李鍾熙	社團法人中華民國工商協進會	2025 台新新光淨零高峰論壇	3
		社團法人台灣投資人關係協會	企業在 AI 轉型中的領先策略	3
獨立董事	張立秋	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-衝擊與因應之道	3
		財團法人台北金融研究發展基金會	AI 如何提升營運效率與服務品質暨 AI 轉型案例分享	2
		財團法人台北金融研究發展基金會	一小時掌握 ESG：企業永續啟動課	1
獨立董事	黃冠華	ESG 世界公民數位治理基金會	AI ESG 產業前瞻 × 亞洲納斯達克	3
		ESG 世界公民數位治理基金會	從資安到信任：董事監事的數位風險治理策略	3
獨立董事	曾憲政	社團法人中華公司治理協會	董事會如何因應 12 個 ESG 風險議題	3
		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	李健全	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理 2025ESG 永續高峰論壇 淨零永續新策略：ESG 成為企業 DNA 的挑戰與機會	3
		財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理 2025ESG 永續高峰論壇 企業邁向永續發展的關鍵：公司治理與永續資訊揭露	3

附表 C：第 11 屆公司治理評鑑（評鑑年度 113 年），本公司未得分項目改善情形說明

指標類別	指 標 內 容	是否改善	尚未改善說明
維護股東權益及平等對待股東	1.2 公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？	是	
	1.3 公司是否有過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	否	未來將朝此目標執行。
	1.6 公司是否於五月底前召開股東常會？	否	未來將依實際需要評估後決定。
強化董事會結構與運作	2.3 公司之董事長與總經理或其他相當職級者(最高經理人)是否非為同一人或互為配偶或一親等親屬？	否	未來將依實際營運狀況評估後決定。
	2.9 公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	是	
	2.14 公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	否	未來將朝此目標執行。
	2.22 公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會(如:風險管理委員會)督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	未來將朝此目標執行。
	2.23 公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	否	未來將依實際需要評估後決定。
	2.25 公司之獨立董事是否均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修？	是	
	2.27 公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	是	
	2.30 公司內部稽核人員是否至少一人具有國際內部稽核師、國際電腦稽核師或會計師考試及格證書等證照？	N/A	第 12 屆公司治理評鑑已刪除該指標。
提升資訊透明度	3.4 公司是否在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告？	否	未來將依實際需要評估後決定。
	3.6 公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？	是	
	3.20 公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？	否	未來將依實際需要評估後決定。
落實企業社會責任	4.1 公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？	是	
	4.2 公司是否設置推動企業誠信經營專（兼）職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	未來將朝此目標執行。
	4.19 公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業(如:再生能源電廠)等，或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品，並揭露其投資情形及具體效益？	是	
	4.22 公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？	否	未來將朝此目標執行。
	4.23 公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？	是	
	4.24 公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	是	

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人，薪資報酬委員會成員資料如下：

115 年 3 月 30 日

身分別 \ 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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	張立秋	請參閱本年報第 8-10 頁獨立董事專業資格及獨立性資訊揭露。		1
獨立董事	李健全			0
獨立董事	曾憲政			0

2. 薪資報酬委員會職責範圍

- (1) 定期檢討薪資報酬組織規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本屆委員任期：112 年 6 月 29 日至 115 年 6 月 19 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 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
召集人	張立秋	3	0	100	無
委員	李健全	3	0	100	
委員	曾憲政	3	0	100	

- (2) 114 年度工作重點如下：

- ① 審議年終獎金、營運獎金、董事酬勞、員工酬勞發放案
- ② 審議經理人績效評估與發放金額案
- ③ 審議薪資結構調整及調薪案
- ④ 審議「基層員工範圍」訂定案

- (3) 薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理，說明如下：

薪資報酬委員 召開日期 (期別)	議案內容及後續處理	決議結果	公司對於薪資報酬 委員會意見之處理
114/1/22 (第 5 屆第 5 次)	1.113 年年終獎金發放原則案 2.經理人績效評估與發放金額案 3.114 年度營運獎金發放標準案	委員會全體 成員同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
114/3/13 (第 5 屆第 6 次)	1.113 年度董事酬勞分配金額案 2.113 年度員工酬勞發放金額案 3.本公司基層員工範圍訂定案	委員會全體 成員同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
114/8/11 (第 5 屆第 7 次)	1.薪資結構調整及 114 年調薪案	委員會全體 成員同意通過	提董事會由全體 出席董事同意通過
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、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。			

(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？	V		1. 本公司由環安室、財務處、人資處、採購處、研發中心、總經理室暨資訊中心共同成立「企業社會責任推動小組」，於 110 年底更名為「永續發展(ESG)推動小組」(以下簡稱：ESG 推動小組)，由總經理室暨資訊中心主管擔任召集人，每季至少舉行 1 次會議彙報各組進度。 2. 「ESG 推動小組」依循計畫-執行-查核-處置(P-D-C-A)之概念運作，於年初彙整利害關係人反應之意見，評估檢討因應對策，併同專案目標之訂定，由召集人同意後展開推動。 3. 「ESG 推動小組」每年向董事會報告檢討運作成效，確保永續發展策略與外部需求保持一致。其中主要議題包括： (1) 鑑別需關注之永續議題，並擬定相應行動方案 (2) 研議與修訂永續發展相關目標及政策 (3) 監督永續經營事項之落實，並評估執行成效，以確保各項措施符合企業永續發展方向。在完整年度結束後，ESG 推動小組彙整相關資料，形成書面報告呈報董事會。董事會則負責評估策略之可行性與執行進展，並適時提供指導與建議，以確保永續發展目標之達成。 114 年度執行情形已於 114 年 11 月 12 董事會中進行報告。	無重大差異
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？	V		有關本公司風險評估之邊界，為台灣生產廠區(大發一廠、大發二廠)，請參閱 113 年永續報告書之「2-2 利害關係人議合」說明(第 30~33 頁)。有關公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估與管控策略及作法，請參閱 113 年永續報告書之「3-5 風險管理」說明(第 65~70 頁)。 ESG 小組依據永續報告書之重大性原則進行分析，並與內外部利害關係人進行溝通，辨識出具重大性之 ESG 議題後，制定風險管理策略同步推展相關作法，以持續追蹤與管理這些議題對公司營運及永續發展之影響。 經問卷分析後，訂定相關風險管理策略及因應作法如下：	無重大差異

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	摘要說明				
			面項	重大議題	說明		
			環境E	化學品安全	1. 加強人員教育訓練、專責化學品管理人制度及落實相關作業程序 2. 建置化學品資料管理庫，落實化學品全生命週期，並識別對健康和安高風險物質，建立相關年度盤查禁用原物料清單及檢核辦法		
				能源轉型與管理	1. 依環安衛管理手冊推動能源管理與減碳，透過提升能源效率與多元化能源供應，逐步降低營排放 2. 持續優化製程設備、空壓機系統及空調設備，降低能源消耗 3. 持續推動節能減碳專案，母公司每年取得 ISO 14064 溫室 4. 氣體盤查驗證，並於 2025 年 5. 在 CDP 問卷獲得 A-評級及 EcoVadis 銀牌國際肯定，進一步提升全體員工的減碳意識		
			社會S	創新研發	1. 持續投入研發資源，與客戶端保持良好溝通 2. 提升核心技術，並善盡企業社會責任		
				職業健康與安全	1. 依環安衛管理手冊及健康管理程序推行員工健康管理。 2. 員工定期接受健康檢查，廠區設有廠護並由醫師臨廠，確保工作安全與健康		
				產品品質	1. 透過要求供應商提供合規聲明與安全資料表 (SDS)，確保原料來源符合法規要求，並降低對環境與使用者健康之風險 2. 持續對供應商進行稽核與評估，確保原料品質符合公司標準與法規要求		
				勞雇關係與人權	1. 建立公平聘用與晉升制度，保障員工權益，並設置溝通管道處理意見或申訴 2. 推動多元包容與職場安全措施，確保工作環境尊重人權與安全		
				工作條件	1. 定期檢視設備及工作流程，減少意外風險 2. 持續推行員工健康管理與福利措施，提升福祉及工作滿意度。		
				人才招募與培育	1. 透過建立多元學習環境，建置 E-training 資料庫並增加線上學習管道，提升員工專業能力 2. 盤點關鍵職位與潛力人才，並透過與在地學校及機構合作，提升企業能見度，吸引優秀人才加入		
				治理G	誠信經營與法		

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			
				規 遵 循		
				經 濟 績 效	1. 將永續概念融入財務與投資決策，持續追求營收與獲利成長，創造股東價值 2. 持續推動業務拓展及營運效率提升，維持穩定成長的財務表現	
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？ (二) 公司是否致力於提升能源之利用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V <					

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																																																						
			1.溫室氣體排放 本公司依據 ISO14064:2018 標準及環保署溫室氣體盤查指引，每年自主進行溫室氣體盤查，並擬訂短中長期改善目標。113 年度溫室氣體排放量已取得 ISO 14064-3:2019 驗證聲明書，114 年度之溫室氣體盤查量預計於 115 年取得 ISO14064-3:2019 之驗證聲明書。 本公司統計過去兩年度(113~114)資料如下表，範疇一之主要來源為蒸汽燃料使用，範疇二之主要來源為外購電力。 為持续提升能源使用及降低碳排放量，本公司大發廠已建立能源管理系統，取得 ISO50001:2018 系統認證（有效期限為 114/12/23~117/12/23），依系統執行能源管理及有效利用，並於 ESG 推動小組月會中定期匯報，檢討各項節能減碳專案有效執行。 <table><tr><th>年度</th><th>範疇</th><th>總計 t-CO2e</th><th>碳排密集度 t-CO2e/百萬 元營業額</th></tr><tr><td rowspan="3">113</td><td>範疇一</td><td>5,098.62</td><td>1.07</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>5,904.70</td><td>1.24</td></tr><tr><td>合計</td><td>11,003.32</td><td>2.31</td></tr><tr><td rowspan="3">114</td><td>範疇一</td><td>2,781.96</td><td>0.88</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>7,170.35</td><td>2.27</td></tr><tr><td>合計</td><td>9,952.31</td><td>3.15</td></tr></table> 2.總用水量 大發廠區用水來源主要可分為地面表水及自來水，因製程減廢節水，114 年總用水量較 113 年微幅減量。 <table><tr><th>年度</th><th>總取水量 (百萬公升)</th></tr><tr><td>113</td><td>226.44</td></tr><tr><td>114</td><td>222.18</td></tr></table> 3.廢棄物總重量 大發廠區依據性質將廢棄物區分為有害廢棄物與非有害廢棄物，並持續推動廢棄物減量。114 年廢棄物總量呈現下降趨勢，顯示廠區持續優化生產流程與落實源頭減量策略。 <table><tr><th rowspan="2">年度</th><th rowspan="2">有害 廢棄物 (噸)</th><th colspan="2">非有害廢棄物 (噸)</th><th rowspan="2">廢棄物 總量 (噸)</th><th rowspan="2">廢棄物 回收利 用率 (%)</th></tr><tr><th>一般事 業廢棄 物(噸)</th><th>回收再 利用廢 棄物 (噸)</th></tr><tr><td>113</td><td>0.42</td><td>211.28</td><td>470.69</td><td>682.39</td><td>68.98</td></tr><tr><td>114</td><td>0.52</td><td>233.79</td><td>364.84</td><td>599.15</td><td>60.89</td></tr></table>	年度	範疇	總計 t-CO2e	碳排密集度 t-CO2e/百萬 元營業額	113	範疇一	5,098.62	1.07	範疇二	5,904.70	1.24	合計	11,003.32	2.31	114	範疇一	2,781.96	0.88	範疇二	7,170.35	2.27	合計	9,952.31	3.15	年度	總取水量 (百萬公升)	113	226.44	114	222.18	年度	有害 廢棄物 (噸)	非有害廢棄物 (噸)		廢棄物 總量 (噸)	廢棄物 回收利 用率 (%)	一般事 業廢棄 物(噸)	回收再 利用廢 棄物 (噸)	113	0.42	211.28	470.69	682.39	68.98	114	0.52	233.79	364.84	599.15	60.89				
年度	範疇	總計 t-CO2e	碳排密集度 t-CO2e/百萬 元營業額																																																						
113	範疇一	5,098.62	1.07																																																						
	範疇二	5,904.70	1.24																																																						
	合計	11,003.32	2.31																																																						
114	範疇一	2,781.96	0.88																																																						
	範疇二	7,170.35	2.27																																																						
	合計	9,952.31	3.15																																																						
年度	總取水量 (百萬公升)																																																								
113	226.44																																																								
114	222.18																																																								
年度	有害 廢棄物 (噸)	非有害廢棄物 (噸)		廢棄物 總量 (噸)	廢棄物 回收利 用率 (%)																																																				
		一般事 業廢棄 物(噸)	回收再 利用廢 棄物 (噸)																																																						
113	0.42	211.28	470.69	682.39	68.98																																																				
114	0.52	233.79	364.84	599.15	60.89																																																				
四、社會議題 (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？	V		1.本公司已於107年制定人權政策並公布於官網，且於108年修定工作規則並經勞工局審核	無重大差異																																																					

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	摘要說明	
			通過，111年修訂人權政策並公布於官網，且遵循國際勞工組織（ILO）之1998年國際勞工組織宣言所定義的基本原則與權利，制定FSC核心勞工要求管理程序。 2. 本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，授權總經理管理，為落實人權保障、善盡企業社會責任，遵循『聯合國世界人權宣言』、『聯合國全球盟約』、『聯合國工商企業與人權指導原則』、『國際勞工組織工作基本原則與權利宣言』、『經濟合作暨發展組織跨國企業準則』、『負責任商業聯盟行為準則』等國際公認之人權標準，恪守各營運據點所在地之勞動法規，制訂以下人權政策及具體方針，包含：提供健康安全的工作環境、禁止歧視及確保工作機會均等、禁止強迫勞動、禁止雇用童工、維持員工身心健康及工作生活平衡、尊重員工結社自由及談判權利及禁止人口販運等。 3. 本公司人權政策適用於全體經理人及員工、關係企業、供應商等利害關係人，致力杜絕任何人權侵害。針對人權保障並進行相關訓練，有關人權保障的作法，請參閱113年永續報告書之「7-3-1人權保障」說明。	
(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？	V		1. 本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調薪、年終獎金、員工酬勞、營運獎金等。 2. 詳細員工福利措施請參閱年報-肆、營運概況之(五)勞資關係(第75~77頁)及113年永續報告書之「7-2-6完整的獎勵與福利制度」(第205~208頁)說明。	無重大差異
(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？	V		1. 本公司已通過職業安全衛生管理系統ISO 45001認證，針對員工作業環境進行風險評估分析，持續改善並提供員工安全健康工作環境，並依「職災防止計劃」規劃且定期實施安全與教育訓練。另為建構職場全員照護，提供多元健康服務，依法訂定職業安全衛生措施計劃，推動各項保護勞工身心健康的措施。 2. 詳細維護員工安全健康與工作環境保護措施之具體作法，請參閱年報-肆、營運概況之(五)勞資關係(第75~77頁)及113年永續報告書之「7-6職業健康與安全促進」(第229~255頁)說明。 3. 本年度職災件數為0件。詳細資訊請參閱113年永續報告書之「7-6-5職業災害統計分析」	無重大差異

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	摘要說明	
			說明(第238~242頁)。 4.本年度未發生火災事件。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		本公司有針對員工建立職涯能力發展培訓計畫。詳細資訊請參閱113年永續報告書之「7-4人才發展」說明(第214~224頁)。 	無重大差異
(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?	V		1.本公司產品與服務之行銷及標示遵循相關法規及國際準則(如:歐盟REACH、RoHS環保法規、反托拉斯之行為準則等);對客戶之隱私保護，亦遵循個人資料保護法規定。公司並設有客戶服務單位，處理有關公司消費者權益申訴之相關問題。 2.114年本公司無違反有關顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等產品與服務相關法規之情事。	無重大差異
(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?	V		1.本公司為建構優質有效供應鏈，提高綠色採購及落實供應商評鑑機制，透過目標方案推展時程並持續優化供應鏈管理，與供應商夥伴攜手成長追求企業永續經營。 2.新供應商導入時，除需提交並簽署「供應商基本資料調查表」、「供應商行為準則」，並需繳交通過「品質管理系統(ISO 9001)」、環境管理標準(ISO 14001)及安全衛生管理系統(ISO 45001)及社會責任制度(SA 8000)等相關附件予相關品保單位評核，進行風險及落實度審查。 3.既有供應商並進行評鑑及實地稽核，透過此機制進行供應商分級管理，並輔導供應商與公司共同成長。詳細供應商管理實施情形，請參閱113年永續報告書之「4-3-2供應商管理」說明(第95~103頁)。	無重大差異
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?	V		本公司依據「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」及全球永續報告協會(Global Reporting Initiatives, GRI)發佈之GRI準則(GRI Standards)編製永續報告書並經安永聯合會計師事務所，採用確信準則公報3000號進行	無重大差異

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	摘要說明	
			確信。	
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： 本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」制定之「永續發展實務守則」，其運作與所訂守則之間並無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司推動永續發展執行情形，請參考官網 https://www.hopax.com/zh-tw/esg 企業永續發展專區。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1.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。	董事會授權董事長進行監督氣候相關風險與機會相關議題，114年ESG推動小組共計召開會議12次，由董事長擔任會議主席，進行監督指導，以強化本公司氣候風險之管理，並建立氣候風險治理文化。				
(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)。		風險類別與機會	短期 (1-3年)	中期 (3-5年)	長期 (5年以上)
	風險	轉型風險(市場需求變化、原物料上漲、法規)	消費者偏好改變、新增環境相關法規	碳排放管制、碳費、碳稅	全球排放趨勢
		實體風險(極端天氣事件)	氣候變化造成災害增加	氣候變化造成災害增加	全球平均氣溫上升
	機會	機會(能量來源、市場、韌性)	投入低碳產品研發	提升資源使用效率	企業影響力提升
(三)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<u>極端氣候事件對財務之影響:</u> 極端氣候事件導致生產中斷、設備損毀與供應鏈受阻，能源與原物料成本上升，進而影響營收與競爭力，加重營運負擔，保險費用也因風險增加而提高。 <u>轉型行動對財務之影響:</u> 在轉型過程中，需面對政策與法規的變革、技術發展及市場需求的變化。包括碳費與溫室氣體總量管制、再生能源法規要求、以及消費者喜好的轉變，進而影響營運成本與銷售狀況。 為了有效應對轉型風險，公司積極推動節能減碳專案，致力於降低營運與供應鏈對環境的影響。主要措施包括提升能源與水資源使用效率、減少廢棄物產生、加強綠色產品的研發創新，以滿足市場需求。然而，這些專案將增加資本投入與營運成本，短期內可能對財務狀況造成一定影響，但從長遠來看，將有助於提升企業競爭力與可持續發展。				
(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。	本公司已將氣候風險納入整體風險管理架構，依環安管理系統「環安衛管理手冊」之「組織內外部處境一覽表」，定期進行氣候災害的鑑別和風險與機會評估。並依據國際氣候變遷趨勢及相關法規發展，評估極端氣候事件對營運、供應鏈及財務狀況可能產生之影響，並納入年度風險評估範疇。 詳細資訊請參閱113年永續報告書之「6-2氣候變遷因應」說明(第146~158頁)。				
(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。	情境分析是策略規劃、風險管理與評估公司策略彈性之重要工具。讓公司更好地了解氣候變遷如何影響公司。參考國際上權威機構的數據，包含國際能源署(IEA)和政府間氣候變化專門委員會(IPCC)等機構，選定實體風險與轉型風險的情境。本公司根據TCFD建議，針對「實體風險」或「轉型風險」評估其帶來的影響進行管理，並訂定相應管理方針。詳細資訊請參閱113年永續報告書之「6-2-3氣候				

項目	執行情形
	風險情境分析」及「6-2-4氣候管理行動」說明(第152~156頁)。
(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。	為了達成淨零排放,已擬定低碳轉型計畫,將分別針對營運活動的直接排放(範疇一)、能源使用的間接排放(範疇二),以及價值鏈產生的間接排放(範疇三)進行減量。執行內容包含: 1.持續積極自主減碳:研發先進技術、提升能源生產力及使用效率,將製造及產品使用階段之碳排降到最低。 2.採用再生能源:提升再生能源使用比例,以實際行動支持低碳能源轉型。
(七)若使用內部碳定價作為規劃工具,應說明價格制定基礎。	各部門已積極研擬相關策略,以確保未來能有效應對碳成本變動與減碳目標。本公司將逐步導入內部碳定價機制,強化環境管理效能,並提升整體營運的永續競爭力。
(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。	公司長期致力於環境保護,創造經濟與環境雙贏的局面。長期推動的綠色行動,透過源頭減量與使用效率提升,分別在節能、省水、減廢與溫室氣體減量方面提升效益,為永續環境做出貢獻。於2024年已購入再生能源憑證,且以2022年為大發廠區溫室氣體排放基準年,目標挑戰預計於2030年減碳30%,2040年碳中和、2050年碳排淨零。由「ESG推動小組」每季進行監督,溫室氣體排放減量之規劃期程及每年達成進度請詳以下第(九)項1-2說明。
(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。	本公司資本額未達50億元,依上市櫃永續發展路徑圖規定尚不須揭露盤查或確信情形及相關減量目標、策略及具體行動計畫。惟本公司已提前進行,相關盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫詳以下1-1及1-2說明。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

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:

以下溫室氣體盤查書據範圍涵蓋本公司台灣生產廠區(大發一廠、大發二廠)113年度溫室氣體排放量已取得 ISO 14064-3:2019 驗證聲明書,114年度之溫室氣體盤查量預計於115年取得 ISO14064-3:2019 之驗證聲明書。

年度	範疇	總計 t-CO ₂ e	碳排密集度 t-CO ₂ e/百萬元 營業額
113	範疇一	5,098.62	1.07
	範疇二	5,904.70	1.24
	合計	11,003.32	2.31
114	範疇一	2,781.96	0.88
	範疇二	7,170.35	2.27
	合計	9,952.31	3.15

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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、確信準則及確信意見:上述揭露溫室氣體總排放量中,113年度溫室氣體排放量已取得 ISO 14064-3:2019 驗證聲明書。114年度之溫室氣體盤查量,預計於115年取得 ISO14064-3:2019 之驗證聲明書,業經 BSI 確信機構依照國際標準組織(International Organization for Standardization,ISO)發布之 ISO 14064-3:2019 執行確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司以2022年作為溫室氣體排放之基準年,推動涵蓋製程優化、能源轉型、設備汰換等多元減碳策略。希望透過以上作為以達到2030年前實現碳排放量較基準年減少30%,並以2050年達成淨零排放的長期目標,積極回應全球氣候風險與轉型趨勢,強化企業韌性與永續競爭力。

(六) 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	摘要說明	
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？	V		(一) 本公司訂有「公司誠信經營守則」經董事會通過並揭露於公開資訊觀測站及公司網站，董事會與管理階層已充份了解並確實遵行。	無重大差異
(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？	V		(二) 為落實誠信經營，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。另訂有「公司誠信經營守則」、「道德行為準則」明訂本公司及相關人員於執行業務時，禁止提供或收受不正當利益。	無重大差異
(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？	V		(三) 本公司訂有「公司誠信經營守則」，並且於工作規則中明訂員工不得因職務上之行為或違背職務之行為，接受招待或受饋贈、回扣及其他不法利益。另於「道德行為準則」明訂內、外部人員對於不合法與不道德行為的檢舉制度，並不定期透過內部教育訓練宣導及落實執行。	無重大差異
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？	V		(一) 本公司於建立商業關係前，會先評估往來對象之合法性、誠信經營政策，避免與有不誠信行為者交易，並要求往來廠商簽定「廉潔承諾書」，明訂往來廠商需克守誠信。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司基於公平、誠實、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為。已制訂「公司誠信經營守則」並由稽核室定期進行內部稽核，於董事會上報告。	無重大差異
(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？	V		(三) 本公司訂有「公司誠信經營守則」要求董事應秉持高度自律，對於董事會所列議案與其自身有利益關係者，於決議時應迴避。	無重大差異
(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	V		(四) 本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。	無重大差異

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	
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？	V		(五) 本公司推動誠信經營與道德治理，透過面授課程、線上學習及電子郵件宣導，定期培訓董事、經理人及員工，內容涵蓋：營業秘密保護、競業禁止與反貪腐政策，並納入新進人員職前訓練，以提升合規與保密意識。114年度共122人參與溝通，357人完成培訓(累計受訓時數達775小時)。另為利員工瞭解與宣導公司誠信及道德標準並確實遵循，主管職及接觸機密事務之員工於新進報到、晉升、調動或離職時須重新簽署《誠信廉潔暨保密聲明書》，114年度完成131份簽署，佔全體員工62%。	無重大差異
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？	V		(一) 本公司訂有「道德行為準則」規範檢舉及獎勵制度，本公司同仁或外部利害關係人可依本公司官網/檢舉申訴管道提出申訴或檢舉，並依不同案件類型指派適當之受理單位。	無重大差異
(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？	V		(二) 本公司「道德行為準則」內規範公司對於檢舉人身份及檢舉內容均會保密。	無重大差異
(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？	V		(三) 本公司嚴格保護檢舉人個資及身份資訊，除調查必要外不提供予第三人，避免不公平或不利對待。	無重大差異
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？	V		本公司設有網站，並已揭露「公司誠信經營守則」及「道德行為準則」等相關誠信經營之資訊。	無重大差異
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：本公司已訂定「公司誠信經營守則」，規範人員於執行業務時應注意之事項，尚無重大差異。				
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) 本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章等其他相關法令，以做為落實誠信經營之根本。 1.客戶與供應商：本公司堅持合法誠信之企業經營理念，積極建立與客戶及供應商間互助、互信之健康關係。 2.員工：舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之政策及違反不誠信行為之後果。 3.投資人：公司網站架設中、英文投資人專區，揭露公司概况、基本資料及財務資訊，並以即時、公開且透明化方式，按時於公開資訊觀測站揭露公司資訊。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

本公司公司治理運作之情形，透過公開資訊觀測站做揭露。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

聚和國際股份有限公司
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9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

聚和國際股份有限公司

董事長暨總經理：郭聰田



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 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

開會日期	股東會決議事項	執行情形
114/6/19	1.通過承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。	依決議內容辦理。
	2.通過承認本公司 113 年度盈餘分配案。	依決議內容分配現金股利 259,337,424 元，並授權董事長訂定 114 年 8 月 24 日為配息基準日，於 114 年 9 月 12 日將現金股利全數發放完畢。

日期	董事會決議事項
114/1/22	114 年預計營運狀況案 - 本公司衍生性金融商品交易 113 年度贊助財團法人聚和文化藝術基金會案 - 本公司與子公司取得或處分機器設備案 - 銀行授信案 113 年度稽核計畫修正案 113 年年終獎金發放原則案 - 經理人績效評估與發放金額案 114 年度營運獎金發放標準案
114/3/13	113 年度財務報告案 113 年度營業報告書及盈餘分配案 113 年度分派之股東股利以現金發放案 113 年度「內部控制制度有效性考核」暨「內部控制制度聲明書」案 「公司誠信經營守則」修正案 「關係人相互間財務業務相關作業規範」修訂案 - 本公司基層員工範圍訂定案 「公司章程」修正案 - 召開 114 年股東常會相關事宜案 - 本公司衍生性金融商品交易追認案 - 銀行授信及衍生性金融商品交易續約案 - 技術發展委員會委員委任案 113 年度董事酬勞發放案 113 年度員工酬勞發放案
114/4/11	第八次買回庫藏股並註銷案
114/5/13	114 年第 1 季合併財務報告案 - 增列 114 年股東常會報告事項案 - 公司董事暨重要職員責任保險案 - 本公司衍生性金融商品交易追認案 - 銀行授信及衍生性金融商品交易續約案

日期	董事會決議事項
114/8/11	114 年第 2 季合併財務報告案 - 本公司衍生性金融商品交易追認案 - 銀行授信及衍生性金融商品交易續約案 - 本公司與子公司取得或處分機器設備案 113 年永續報告書案 - 辦理減資註銷庫藏股並訂定減資基準日案 「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」修正案 - 薪資結構調整及 114 年調薪案
114/11/12	114 年第 3 季合併財務報告案 - 本公司衍生性金融商品交易追認案 - 本公司與子公司取得或處分機器設備案 115 年度稽核計畫案
115/1/29	115 年預計營運狀況案 - 本公司衍生性金融商品交易案 115 年度贊助財團法人聚和文化藝術基金會案 - 本公司與子公司取得或處分機器設備追認案 - 子公司聚天生醫股份有限公司增資案 114 年度稽核計畫修正案 - 本公司國內第六次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法修正案 114 年年終獎金發放原則案 - 經理人績效評估與發放金額案 115 年度營運獎金發放標準案
115/3/11	114 年度財務報告案 114 年度營業報告書及盈餘分配案 114 年度分派之股東股利以現金發放案 114 年度「內部控制制度有效性考核」暨「內部控制制度聲明書」案 - 本公司衍生性金融商品交易追認案 - 銀行授信及衍生性金融商品交易續約案 - 集團子公司（常熟聚和）盈餘分配回母公司案 - 董事改選案 - 擬提請通過董事會提名之董事（含：獨立董事）候選人名單案 - 董事競業限制解除案 - 召開 115 年股東常會相關事宜案 114 年度董事酬勞發放案 114 年度員工酬勞發放案

（十）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，其主要內容：無。

三、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣千元

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(附註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	吳秋燕	114/1/1~ 114/12/31	4,020	740	4,760	-
	許凱甯					

附註：非審計公費之服務內容，包括稅務簽證、移轉訂價報告及其他複核服務等。

(二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(三) 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。

四、更換會計師資訊：無。

五、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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

六、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) 股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 年 3 月 30 日止	
		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
董事長兼總經理	郭聰田	0	0	0	0
副董事長	郭美璘	0	0	0	0
董事	李鍾熙	0	0	0	0
董事	卓銳股份有限公司 代表人：黃祈融	0	0	0	0
董事兼執行副總經理及財務主管	鄭仲生	0	0	0	0
獨立董事	張立秋	0	0	0	0
獨立董事	李健全	0	0	0	0
獨立董事	曾憲政	0	0	0	0
獨立董事	黃冠華	0	0	0	0

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 年 3 月 30 日止	
		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
副總經理	楊國雄	0	0	0	0
協理 (114.4.1 解任)	蔡錦宗	0	0	0	0
經理 (115.1.2 解任)	簡仙順	0	0	0	0
廠長 (114.8.27 就任)	吳仲欽	0	0	0	0
協理 (114.10.9 解任)	邱順明	0	0	0	0
協理	蔡宏明	0	0	0	0
會計主管兼任 公司治理主管	于雯慧	0	0	0	0
副理 (114.7.1 解任)	蔡明達	20,000	0	0	0

（二）股權移轉資訊：無。

（三）股權質押情形：無。

七、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

115年3月30日

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為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
富世新投資(股)公司	7,520,178	3.83	0	0.00	0	0.00	-	-	-
富世新投資(股)公司 代表人：郭美玲	0	0.00	0	0.00	0	0.00	-	-	-
太和投資(股)公司	7,441,601	3.79	0	0.00	0	0.00	-	-	-
太和投資(股)公司 代表人：邱宏揚	226,020	0.11	0	0.00	0	0.00	-	-	-
郭聰田	4,130,031	2.10	706,936	0.36	0	0.00	郭美璘 郭美珊 台新國際商業銀行受託郭聰田信託財產專戶	一等親 一等親 郭聰田與此信託財產專戶委託人為同一人	-
永威資本(股)公司	4,000,000	2.04	0	0.00	0	0.00	-	-	-
永威資本(股)公司 代表人：黃祈融	0	0.00	0	0.00	0	0.00	卓銳(股)公司 黃祈融 黃宗仁	該二法人股東之代表人為同一人 該法人股東之代表人與其為同一人 該法人股東之代表人與其為一等親	-
郭美璘	3,745,335	1.91	0	0.00	0	0.00	郭聰田 郭美珊 台新國際商業銀行受託郭聰田信託財產專戶	一等親 二等親 郭美璘與該信託財產專戶委託人為一等親	-
鴻信國際有限公司	2,823,036	1.44	0	0.00	0	0.00	-	-	-
鴻信國際有限公司 代表人：卓宜翠	0	0.00	0	0.00	0	0.00	-	-	-
卓銳(股)公司	2,606,352	1.33	0	0.00	0	0.00	-	-	-
卓銳(股)公司 代表人：黃祈融	0	0.00	0	0.00	0	0.00	永威資本(股)公司 黃祈融 黃宗仁	該二法人股東之代表人為同一人 該法人股東之代表人與其為同一人 該法人股東之代表人與其為一等親	-

姓名	本人持有股份 配偶、未成年 子女持有股份		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為 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 比例(%)		股數		名稱 (或姓名)	關係	
台新國際商業銀行受託 郭聰田信託財產專戶	2,500,000	1.27	0	0.00	0	0.00	郭聰田 郭美璘 郭美珊	此信託財產專戶 委託人與郭聰田 為同一人 此信託財產專戶 委託人與郭美璘 為一等親 此信託財產專戶 委託人與郭美珊 為一等親	-
黃宗仁	2,262,769	1.15	0	0.00	0	0.00	卓銳(股)公司 永威資本(股)公司	黃宗仁與 卓銳(股)公司 及 永威資本(股) 公司之代表人 為一等親	-
郭美珊	1,477,492	0.75	0	0.00	0	0.00	郭聰田 郭美璘 台新國際商業銀 行受託郭聰田信 託財產專戶	一等親 二等親 郭美珊與該信託 財產專戶委託人 為一等親	-

八、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

114 年 12 月 31 日

單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
P.T.Hopax Indonesia	1,320,000	100	0	0	1,320,000	100
Phoenix Worldwide Group Ltd.	9,700,000	100	0	0	9,700,000	100
Hopax Worldwide Group Ltd.	35,000,000	100	0	0	35,000,000	100
Hopax Europe Ltd.	1,550,000	100	0	0	1,550,000	100
聚寶和國際貿易(上海)有限公司	該公司為有限公司	100	0	0	該公司為有限公司	100
聚和生醫科技股份有限公司	5,000,000	100	0	0	5,000,000	100
聚天生醫股份有限公司	6,000,000	100	0	0	6,000,000	100

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1.股本形成經過

115 年 3 月 30 日

單位：新台幣千元；千股

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外 之財產抵充 股款者	核 准 日 期 與 文 號
104/3	10	260,000	2,600,000	167,021	1,670,206	註銷庫藏股減資 員工行使認股權	無	104/3/2 經授商 字第 10401028440 號
104/6	10	260,000	2,600,000	167,306	1,673,056	員工行使認股權	無	104/6/1 經授商 字第 10401104410 號
104/8	10	260,000	2,600,000	164,380	1,643,796	註銷庫藏股減資	無	104/8/26 經授商 字第 10401182530 號
104/12	10	260,000	2,600,000	164,539	1,645,386	員工行使認股權	無	104/12/1 經授商 字第 10401253870 號
105/4	10	260,000	2,600,000	162,766	1,627,656	註銷庫藏股減資	無	105/4/13 經授商 字第 10501068760 號
106/9	10	260,000	2,600,000	160,524	1,605,236	註銷庫藏股減資	無	106/9/8 經授商 字第 10601123950 號
106/12	10	260,000	2,600,000	176,133	1,761,331	可轉換公司債轉 換股份	無	106/12/5 經授商 字第 10601160870 號
109/7	10	260,000	2,600,000	173,204	1,732,041	註銷庫藏股減資	無	109/7/22 經授商 字第 10901139430 號
111/4	10	260,000	2,600,000	173,490	1,734,903	可轉換公司債轉 換股份	無	111/4/11 經授商 字第 11101055650 號
113/10	10	260,000	2,600,000	199,490	1,994,903	現金增資	無	113/10/8 經授商 字第 11330179860 號
114/9	10	260,000	2,600,000	196,543	1,965,433	註銷庫藏股減資	無	114/9/22 經授商 字第 11430140580 號

2.股份種類：本公司股票屬上櫃公司股票

115 年 3 月 30 日

股份種類	核 定 股 本 (股)			備註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	196,543,326	63,456,674	260,000,000	-

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

115 年 3 月 30 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
富世新投資股份有限公司		7,520,178	3.83%
太和投資股份有限公司		7,441,601	3.79%
郭聰田		4,130,031	2.10%
永威資本股份有限公司		4,000,000	2.04%
郭美璘		3,745,335	1.91%
鴻信國際有限公司		2,823,036	1.44%
卓銳股份有限公司		2,606,352	1.33%
台新國際商業銀行受託郭聰田信託財產專戶		2,500,000	1.27%
黃宗仁		2,262,769	1.15%
郭美珊		1,477,492	0.75%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議分派之。

本公司之產業正值穩定成長階段，為考量整體環境並配合長期財務規劃，以求永續穩定之經營發展，股利政策主係依據本公司未來資本預算規劃來衡量未來年度之資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘得以現金股利及股票股利方式分派之，原則上發放現金股利之比例不得低於當年度發放現金股利及股票股利合計數之百分之十。惟本公司盈餘發放前一會計年度財務報告之短期借款餘額及一年內到期之長期負債餘額之合計數大於現金及約當現金之合計數之壹倍或總負債金額大於總資產金額之半數時，現金股利占發放股利總額得低於百分之十。

本公司所營事業係以化工業為主採多元化經營，為求營運積極成長，採用剩餘股利政策，於年度盈餘中，鑑於未來數年仍有設備更新、生產技術升級及擴廠計畫等資金需求，先以保留盈餘融通所需之資金後，剩餘之盈餘以現金股利方式分派。盈餘分配中原則上股利配發率在 50% 至 90% 間，惟仍可視實際需要調整上述比例。

2. 股利政策執行狀況

本公司 114 年度盈餘分派案，經董事會（115/3/11）決議如下：

項目	金額（新台幣：元）
期初未分配盈餘	954,588,636
加：本期稅後淨利	567,435,201
減：註銷庫藏股借記保留盈餘	(51,088,563)
減：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(12,450,164)
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目 計入當年度未分配盈餘之數額	503,896,474
減：提列法定盈餘公積	(50,389,647)
加：迴轉特別盈餘公積	4,171,134
本年度可供分配盈餘	1,412,266,597
分配項目：	
現金股利（每股 1.4 元，係以本公司已發行 流通在外之普通股 196,543,326 股設算）	(275,160,656)
期末未分配盈餘	1,137,105,941

(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

本公司股東會未有擬議之無償配股，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，本項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之十為基層員工分配酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之二為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 本期估列員工及董事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) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：

依本公司章程規定辦理。

(2) 本期以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：

依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放。

(3) 實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

依會計估計變動方式處理。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 董事會通過之擬議以現金配發 114 年度員工酬勞 23,519,519 元及董事酬勞 4,817,251 元。上述金額與 114 年度估列費用並無差異。

(2) 董事會通過之擬議以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

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

(1) 113 年度實際以現金配發員工酬勞為 21,028,060 元及董事酬勞為 4,306,952 元。上述金額與認列費用年度之員工酬勞及董事酬勞並無差異數。

(2) 其與認列員工分紅及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無。

(六) 公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢者：本公司已於金管會指定之資訊申報網站公告申報，請於公開資訊觀測站中查詢，網址：

https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/t35sb01_q3

2. 尚在執行中者：無。

二、公司債辦理情形

115 年 3 月 30 日

公 司 債 種 類		第六次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期		113 年 7 月 3 日
面 額		每張面額新台幣壹拾萬元
發行及交易地點		國內發行，中華民國財團法人櫃檯買賣中心掛牌
發 行 價 格		依票面金額之 115.46%發行
總 額		新台幣 500,000,000 元整
利 率		票面利率 0%
期 限		3 年期(113/7/3~116/7/3)
保 證 機 構		無
受 託 人		台新國際商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		凱基證券股份有限公司
簽 證 律 師		彭義誠律師
簽 證 會 計 師		勤業眾信聯合會計師事務所 吳秋燕、許凱甯會計師
償 還 方 法		除債權人轉換或本公司提前贖回或債權人提前賣回或本公司買回註銷外，到期時依債券面額以現金一次償還
未 償 還 本 金		新台幣 500,000,000 元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		(一) 本轉換公司債發行滿三個月後翌日起至發行期間屆滿前四十日止，若本公司普通股股票之收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達 30%(含)時或本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總面額之 10%時，本公司得行使對本轉換公司債之贖回權。 (二) 本轉換公司債發行滿二年時，債券持有人得提前賣回本轉換公司債。
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	尚未轉換
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱公開資訊觀測站債券資訊專區之債券發行資料
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		假設該轉換公司債債權人全數依目前轉換價格37.6元請求轉換，累計轉換為普通股13,297,872股，對現有股東持股196,543,326股最大稀釋比率約為6.77%，稀釋效果尚屬有限。
交換標的委託保管機構名稱		無

轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第六次無擔保轉換公司債	
年 度		114 年	當 年 度 截 至 115 年 3 月 31 日
轉 換 公 司 債 市 價	最 高	116.50	131.00
	最 低	99.95	103.00
	平 均	106.67	121.35
轉 換 價 格 (新台幣元)		37.6(註 1)	37.6
發 行 (辦 理) 日 期 及 發 行 時 轉 換 價 格 (新台幣元)		113 年 7 月 3 日 41.5	
履 行 轉 換 義 務 方 式		發 行 新 股 交 付 之	

註 1：係 114 年 8 月 24 日調整 114 年度現金股利後適用之轉換價格。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

本公司 113 年度現金增資發行普通股 26,000 仟股，發行價格為每股新臺幣 32 元，募集金額為新臺幣 832,000 千元，暨發行國內第六次無擔保轉換公司債 5,000 張，實際發行金額為 577,307 千元，總計實際發行金額為 1,409,307 千元，用以償還借款、興建廠房及購置機器設備，經 113 年 5 月 23 日金管證發字第 1130342579 號及 11303425791 號函申報生效。相關計畫內容及執行情形本公司已於金管會指定之資訊申報網站公告申報，請於公開資訊觀測站中查詢，
網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 本公司所營業務之主要內容

- (1) 化學原料之製造、加工、買賣及代理業。
- (2) 藥用化學原料之製造、加工、買賣及代理業。
- (3) 工業用化學染料之製造、加工、買賣及代理業。
- (4) 造紙用化學原料之製造、加工、買賣及代理業。
- (5) 各種自黏性標籤、膠帶、貼紙之製造、加工、買賣及代理業。
- (6) 環境檢驗測定業務及其儀器設備之規劃、設計、製造及買賣。
- (7) 水處理化學品之製造、買賣及技術服務。
- (8) 醫療用品與生物技術之研發與生產。

2. 營業比重

本公司營業收入中各大類產品所占比例大致如下：

特用化學品：30%

精密化學品：46%

辦公文具用品：22%

其他：2%

3. 本公司目前之產品(服務)項目

產品項目	主要產品名稱
特用化學品	中空樹脂、分散劑、潤滑劑、乾強劑、濕強劑、表面上膠劑、微膠囊、顯色劑等。
精密化學品	生物清潔劑、生物緩衝劑、水性 PU 單體系列、烷基磺酸中間體系列、胺基酸系列產品、電鍍添加劑、鋰電池添加劑系列及去醛添加劑等。
辦公文具用品	自黏性可再貼便條紙、自黏標籤及膠帶、教育類自粘性可再貼相關產品、客製化自粘性產品等。
其他	無醛屋除甲醛產品、無醛屋全方位除甲醛工程服務、黃金盾抗菌產品、黃金盾居家清潔產品、黃金盾寵物系列產品及經銷日本 NBC 紗網。

4. 計畫開發之新商品(服務)

- (1) 特用化學品：高階熱敏紙用中空樹脂、低氣味環保型無碳複寫紙顯色劑、精密結構陶瓷分散劑、新型電子陶瓷分散劑、新型數位噴墨鈦白分散劑、高階塗料用遮蔽中空樹脂、高值化工業用紙陽性表面上膠劑、食品包裝用紙之環保型防水防油熱封塗料等相關產品之開發。
- (2) 精密化學品：鋰電池添加劑、生物清潔劑、胍肽及電鍍添加劑之開發。
- (3) 辦公文具用品：各式創新及客製化可再貼相關創新產品與半成品、滿版塗

佈新產品、環保便利貼(FSC、Recycled、去塑化包裝及水性製程)之開發，及膜類產品新產品擴展。

(4) 農業科技產品：土壤滲透劑、微生物製劑之開發。

(5) 聚和生技產品：無醛屋除甲醛系列、黃金盾抗菌及寵物系列產品。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 特用化學品

① 造紙化學品

造紙產業發展已久，整個造紙的技術已十分成熟，不論在上游的原紙生產，或下游的印刷加工，均建立了良好的發展基礎。就紙種而言，凡塗佈白紙板、塗佈印刷、書寫紙、非碳複寫及感熱紙等各領域，近年來受到 3C 產品廣泛為大眾使用，紙張需求量下滑。在亞洲各國，各中、大型的紙廠除了要求更高的品質外，成本節降及環保議題日趨重要，也積極轉型生產特殊紙，帶動了造紙化學品在感熱紙、防油紙、快遞單非碳複寫紙的市場需求。在生產技術和成本競爭力方面，本公司由於長年來的投入發展，技術層次已和歐、美、日各大廠相當，同時亦不斷致力於產品開發、製程改善、降低製造成本，並積極投入工紙市場，因而具備了全球競爭的優勢。

② 顯像化學品

隨著辦公自動化的發展普及，目前在經濟、醫療、航空等各項商務活動中，以及在公安機關辦理交通肇事、各類案件等工作中，因為快速顯像、配套器械發展迅速，熱敏紙取代原本無碳複寫紙已成為廣泛應用於日常生活各種技術用紙。無碳複寫紙則在網購發達之後，在條碼印刷快遞三聯單上之應用有明顯增加之趨勢。我司在熱敏紙用中空樹脂的品質提升上已取得突破，近年在中國區主要生產紙廠之市佔已明顯提升。

(2) 精密化學品

精密化學品之內容包羅萬象，其產品可應用於電子科技、醫學及生物科技產業。電子產業近幾年來蓬勃發展已經有目共睹，而醫學及生物科技產業逐漸為人所重視，毫無疑問的將是繼資訊電腦產業蓬勃發展之後，下一波的明星產業。對此高速成長、商機無限的廣大市場，本公司主要鎖定的核心項目為：生物緩衝及清潔劑、胺基酸系列產品、水性PU、生醫材料、個人保養品、電鍍添加劑、鋰電銅箔添加劑、鋰電池添加劑、飼料營養添加劑及家居裝潢去醛產品等方面，任何一項領域至少都有數億至數十億元之商機。為符合未來產品往高純度低殘留物之產品趨勢，目前本公司品質已達超純(ULTRA PURE)等級，並根據高純度、低內毒素、低生物負荷和綠色製程開發進行更新，以迎合市場的高度成長需求。2025年獲得IPEC

GMP EXCiPACT認證，大大提升本公司在全球生物製藥公司的地位，同時也是少數幾家擁有此認證的緩衝劑生產公司之一。

(3) 辦公文具用品

N次貼在經濟發展國家已普遍成為大眾的日常用品，近年來智慧型電子產品的普及，確實間接影響消費者對傳統文具的使用習慣，但隨著我們在全球市場有新生意的斬獲，所以仍具有持續成長的空間。除了標準型產品用量成長可期外，特殊型產品之發展潛力更不容忽視，這方面也是本公司期待掌握的趨勢和機會。為與目前市場主力3M公司做明確的市場區隔、產品差異，並掌握龐大的商機，本公司積極投入新興市場發展、產品設計創新，藉由獨有的生產與黏膠技術，搭配靈活運用行銷策略，強化與各國市場主要文具品牌或通路商聯盟，進行可再貼創新文具產品的委託設計開發及生產之合作策略。隨著電子商務與線上購物的普及，N次貼近年也協助客戶在全球大型電子商務平台布局銷售，因應通路屬性，進行產品開發與規格調整。在疫情之後，仍有傑出的銷售成績。

2.產業上、中、下游之關聯性

(1) 精密、特用化學品

上	游	中	游	下	游
石化原料生產廠商與供應商		精密化學品製造廠商		生技藥廠及實驗室	
有機化學原料生產廠商與供應商		特用化學品製造廠商		化妝品製造商	
設備製造廠商與供應商				緩衝劑溶液製造商	
				電鍍液製造商	
				鋰電池電解液配方廠	
				銅箔製造商	
				樹脂製造廠	
				澱粉製造廠	
				紙廠、紙類加工廠	
				礦粉研磨廠	
				塗料製造廠	
				清潔劑製造廠	
				紡織染整廠	

(2) 辦公文具用品

上	游	中	游	下	游
特用化學品製造廠商		辦公文具用品製造廠		文具用品業	
原紙製造廠商		商		禮品業	
膠膜製造廠商		教育與生活用品製造		精品業	
包裝材料製造廠商		商		生活百貨	
				個人客製化產品	
				教育用品業	

3.產品之各種發展趨勢

(1) 研發與服務

精密與特用化學品成功的關鍵均在於對下游客戶的品質需求與功能表現具有充分的瞭解，並適時提供客戶滿意的產品與應用技術，進而與客戶建立密切的信賴關係。唯有透過持續不斷的研發、改善品質、提昇效能或共同開發新產品，才能保有在品質、成本、與應用技術各方面的競爭優勢，與客戶共創雙贏的局面。

(2) 開發全球市場

隨著國人生活水準提升，經濟起飛，各產業蓬勃發展，使得國內市場的化學品需求量呈現穩定成長，然而朝全球市場發展為國內廠商必要之策略。本公司所生產之造紙用之特用化學品及非碳複寫紙、顯相化學品、研磨分散劑應用產品、精密化學品、辦公文具用品系列產品，在品質、成本與應用技術等方面均已達到全球競爭之能力。未來當致力於產能提升與全球行銷工作整合，使營收與獲利成長。

(3) 注重環境保護

全球環保意識高漲，「綠色地球」是各工業國家在發展經濟的同時必需思考的重要課題，化學品業亦因應此一潮流趨勢，除加強產品生產過程中環保理念之貫徹，導入環境友好製程，盡量減少危害物質使用，並減少廢氣、廢水的產生，加強廢棄物的處理。另亦配合客戶環保需求開發相關對應產品，達到良好的環境保護循環。

4.產品競爭情形

(1) 特用化學品

此類領域廣闊，國外競爭廠商如 SOLENIS、DOW、KEMIRA、BASF、ECOLAB (Nalco)、LAMBERTI、SNF 等，國內如長春樹脂、永森、台灣荒川、亞馬遜等約 10 家左右，大陸地區如河南新鄉、愛森、東升、湖磨等。而本公司為國內產品線最齊全之生產廠商(平時約維持 50 種左右之產品項目)，在此產品多樣化的策略下，可提供予客戶最周全的產品及技術服務，也形成本公司在市場競爭環境中得以不斷發展的優勢。

(2) 精密化學品

本公司之精密化學品項目，在國內尚無類似競爭廠商，在國外則有 RASCHIG、MERCK、SIGMA、AVANTOR、BIOSPECTRA、ADVANCION、亞科等競爭對手，但因高精密度的應用領域形成客戶之信賴關係，加上品質及價格上的優勢，本公司在市佔率仍能不斷保持領先。

(3) 辦公文具用品

本公司已成功行銷全系列辦公文具產品至全球超過 100 個國家，其中更有超過 70 個國家以本公司自創 Stick'N 及 N 次貼自有品牌銷售。除全球市場佔有率僅次於 3M 外，在部份地區更是超越對手，取得市場領先地位。多樣具專利創新的產品及彈性的生產條件，強化競爭優勢與市場發展實力。近幾年來，聚和更進一步積極投入新製程研發與自動化設備的導入，不論在產品品質、生產產能、製程效率都將進一步提升。

(三) 技術與研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用及開發成功之技術或產品

單位：新台幣千元

年度	研發費用	研發成果
114 年度	152,330	<u>特用化學品</u> 1. 高階熱敏紙用中空樹脂 2. 低氣味環保型無碳複寫紙顯色劑 3. 新型結構陶瓷分散劑 4. 高白度塗料用遮蔽中空樹脂 5. 高值化工業用紙陽性表面上膠劑 6. 食品包裝用紙之環保型防水防油熱封塗料 <u>精密化學品</u> 1. 生物緩衝劑新產品開發 2. 生物緩衝劑製程改善 3. 生物清潔劑新產品開發 4. 電鍍添加劑新產品開發 5. 胜肽新產品開發 6. 新型反應技術開發 7. 新型純化技術開發 <u>辦公文具用品</u> 1. 水性捲狀環保便利貼 2. 水性超黏環保便利貼 <u>農業科技產品</u> 1. 農用營養液 2. 養殖微生物製劑 3. 農業微生物製劑 4. 農用展著劑 <u>聚和生技</u> 1. 黃金盾寵物清潔品 2. 黃金盾寵物保健品

115 年 第 1 季	36,807	<u>特用化學品</u> 1. 高階熱敏紙用中空樹脂 2. 低氣味環保型無碳複寫紙顯色劑 3. 新型電子陶瓷分散劑 4. 新型數位噴墨鈦白分散劑 5. 高值化工業用紙陽性表面上膠劑 6. 食品包裝用紙之環保型防水防油熱封塗料 <u>精密化學品</u> 1. 生物緩衝劑新產品開發 2. 生物緩衝劑製程改善 3. 生物清潔劑新產品開發 4. 電鍍添加劑新產品開發 5. 胜肽新產品開發 6. 新型反應技術開發 7. 新型純化技術開發 <u>辦公文具用品</u> 1. 水性超黏環保便利貼 2. 新型極致黏可重覆黏貼型本狀標籤 <u>農業科技產品</u> 1. 農用營養液 2. 養殖微生物製劑 3. 農業微生物製劑 4. 農用展著劑和土壤滲透劑
----------------	--------	--

2.與營運目標連結之智慧財產管理計畫

(1) 智財管理計畫

配合「上市上櫃公司治理實務守則」與「公司治理評鑑指標」，為維持技術領導地位，本公司持續投入研發創新工作，擬訂以下與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並逐步推動智慧財產管理相關措施：

① 智慧財產權的管理制度：

- A. 智慧財產權為公司重要的無形資產，為維持公司競爭力、鼓勵同仁持續研發創新並保護公司研發成果，制定「專利申請程序」及「研究開發獎勵辦法」規範完善的專利提案及審查程序並對員工申請及取得專利提供獎勵機制。
- B. 由專人負責維護專利、著作權及商標事務，定期檢視專利、商標有效性並盤點造冊管理，依實際需求辦理延展或停用。

② 營業秘密保護與管理制度：

- A. 針對擔任管理職務及參與公司機密性事務之人員，簽署「誠信廉潔暨保密聲明書」，規範相關人員保密責任，避免機密資料外洩。
- B. 不定期舉行資訊安全宣導與營業秘密主題教育訓練，提升公司全體人員的 保密意識，進而避免產生資訊不當洩漏或內線交易之情事。

(2) 執行情形

本年度之智財管理計畫及執行情形已於 114 年 11 月 12 日提報至董事會。截至 114 年年底，本公司專利有效件數共計 78 件(另有 2 件待領證)，商標有效件數共計 83 件，著作權共計 3 件；專利、商標及著作權相關執行情形，請參閱下表：

智 權 項 目	已取得																			已 取 得	申 請 中	114 年 到期/ 放棄	
	台 灣	中 國	美 國	日 本	韓 國	德 國	英 國	巴 西	歐 盟	秘 魯	印 尼	泰 國	印 度	法 國	紐 西 蘭	澳 洲	香 港	俄 羅 斯	墨 西 哥				加 拿 大
專利	22	7	12	11	6	3	2	2	6	0	0	0	1	2	0	1	1	0	1	1	78	2	27
商標	28	22	7	3	2	0	3	1	4	2	2	2	0	0	1	1	1	3	1	0	83	0	5
著作權	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	0	0

(四) 長、短期業務發展計畫

1.短期計畫發展方向

(1) 實施客戶滿意服務，發展高品質與高服務之業務策略

改善產品組合，積極參加相關產品之展覽會，提升公司知名度，發展高品質產品策略，加強客戶滿意服務，提高客戶購買之意願，進而提升市場佔有率。

(2) 改善生產流程，降低生產成本

加強產品應用技術開發，尋求及研發替代性原料以降低成本，並改善產品品質及製程，以提升生產效率，增進產品使用效益及功能，以與國際大廠競爭。

(3) 營業目標穩定成長

配合業務策略的施行，生產規模的擴充，以助營運目標的持續成長。

(4) 兼重銷售及獲利目標

為實現永續經營之目標，除了營業額持續成長之外，對於產品之獲利能力，更列為追求之成長標的。

2.長期計畫發展方向

(1) 建立價格合理、高品質、科技技術團隊之國際市場形象

為鞏固特用化學品市場，持續擴大精密化學品市場佔有率，藉由降低成本以建立合理價格與高品質、高科技之技術服務團隊以提升國際市場形象。

(2) 尋求與國際性公司建立技術合作關係

尋求與歐美廠商合作機會，進行策略聯盟及合作生產，以達國際化。

(3) 產品差異化、品牌國際化

產品創新，與競爭對手產品差異化，達市場區隔，並進而建立國際品牌，以提高產品知名度。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區

114 年度主要商品銷售地區

單位：新台幣千元

區域 \ 產品 金額		特用化學品	精密化學品	辦公文具用品	其他	合計
內銷		130,254	182,549	29,646	102,383	444,832
外 銷	亞洲	1,312,739	587,473	381,453	-	2,281,665
	歐洲	-	755,921	405,400	-	1,161,321
	美洲	-	705,097	242,104	-	947,201
	其他	1,329	121	40,672	-	42,122
	小計	1,314,068	2,048,612	1,069,629	-	4,432,309
合計		1,444,322	2,231,161	1,099,275	102,383	4,877,141

2. 市場占有率

本公司為化學品之專業製造廠商，主要產品為造紙化學品及供醫藥、生物科技需求之精密化學品，和以感壓性黏著劑所衍生出之各種事務用品。

造紙用化學品主要客戶為國內、外之各大造紙廠，外銷以大陸、印尼、泰國、印度、韓國及中東地區為主。本公司之精密化學品項目以國外市場為主，主要國家有美國、歐洲、日本及韓國等。辦公文具用品則以外銷為主，銷售全球超過 100 個國家，是全球僅次於 3M 的主要專業可再貼產品供應商。在部分市場，如北歐、紐澳具有市場領導地位，在中國與台灣內銷市場亦保有近三成的市佔率。除自有品牌的全球推廣外，在全球主要市場（歐洲/日本/美洲），更與市場主要品牌領導廠商有策略聯盟合作關係。近三年來本公司已成功自主主要競爭者手上搶得美/歐/日/中四大市場最主力通路大宗產品的代工製造，對外來市場占有率的提升與新產品的銷售拓展將更具市場影響力。

在市場占有率方面，整體造紙用化學品之國內市場占有率約為 40~50%；某些特殊產品如非碳複寫紙用化學品在國內市場占有率高達 90% 以上；精密化學品中之生物緩衝劑及電鍍添加劑等產品，本公司已成為全球主要供應商；且由於掌握關鍵之烷基磺酸化劑原料及系列衍生物合成技術之優勢，現今已開發出一系列烷基磺酸衍生物且產品線齊全，品質極佳已獲得許多國際大廠及知名大藥廠好評；辦公文具用品主要競爭對手為 3M，在拓展國內市場的銷售策略強力執行下，台灣內銷市場已與 3M 列入前二大銷售者，中國市場則為中國最大文具商的主要供應商，外銷則持續加強對全球市場的拓展。近年除建立與歐洲市場主力辦公通路客戶的合作外，北美連鎖零售通路及日本辦公通路的大幅

成長，使我們有信心未來幾年將有另一波高成長表現。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

就造紙化學品而言，全球各區域造紙市場的成長性各有不同，中國仍是全球造紙業的核心市場之一，2026 年紙與紙板需求繼續受電商包裝、快遞物流及“以紙代塑”政策推動；高端紙品和特種紙領域增速明顯。市場結構正從傳統印刷用紙向綠色、功能性應用轉型，技術創新和原料多元化成為行業競爭焦點。工紙與包裝紙供需格局在環保政策背景下逐漸改善，價格也有支撐，但新增產能仍需消化；印尼造紙市場規模相對較小，但隨國內消費提升和電商物流擴張，瓦楞紙板與包裝紙需求穩定增長。國內造紙企業正加強產能布局以應對原料價格波動與能源成本壓力。整體經濟環境，包括貿易協議及政策不確定性，將影響投資與市場成長節奏；印度是增速最快的造紙市場之一，到 2026 年紙和紙板（特別是包裝）市場規模預計約 145~150 億美元，受電商擴張、一次性塑料淘汰政策和循環經濟包裝需求拉動。瓦楞紙箱與高附加值包裝領域持續成長，但進口競爭與原料成本波動對利潤率構成壓力。

本公司生產之精密化學品主要運用在生技產業之製藥產業、診斷試劑，鋰電池產業與化妝品和電鍍產業，生技產業受惠於生物製藥與快速檢測儀器、生物晶片的需求不斷拉升，每年以近 5% 速度成長，也因許多產品已受知名藥廠驗證過，近兩年主力產品之平均銷售成長率已大幅提高；鋰電銅箔添加劑也因中國地區之電動車與儲能產業的需求推動，2021 年該區之市占率已達 25%。

N 次貼在歐美已眾所周知，在新興市場亦日漸普及，已成為廣泛被使用的事務用品。本公司所產之自粘便條紙不但具有自有品牌全球行銷價值，且品質已達世界級水準，藉由創新產品的發展、差異化的競爭策略及與歐美主要客戶的產品開發合作，在內外銷市場上，預期將有快速的成長。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

① 技術服務為後盾

本公司已通過 EXCiPACT GMP 及 ISO 9001/14001/45001/14064/50001 認證，產品品質及永續管理均已達國際水準，且產品線齊全，能針對客戶不同的需求，提供有效快速的服務，足以和國內、外知名大廠相抗衡，因此有利於本公司國際知名度的建立及市場的拓展。

② 研究發展能力

造紙用化學品屬技術層次高、附加價值高及多樣的產業，本公司設有研究發展單位，專責開發新產品、改良配方降低成本及提高品質，除可針對客戶需求做產品的改善外，搭配本公司的應用技術能力，教導客

戶化學品使用方法及提供優異的售後服務，大大提高本公司的競爭力。

另精密化學品，屬高技術與高附加價值之產品，可針對單一客戶對其產品或製程的需要開發原料用化學品，該項能力在醫藥、生技、化妝品與水性 PU 市場大受肯定。

辦公室文具用品，關鍵研發技術突破，自主開發膠配方調整並搭配塗佈技術革新，有助於產品品質提升、符合環保趨勢亦具有成本節降效益等。

③市場潛力大

在造紙用化學品方面，由於亞洲各新興國家不斷提高造紙產能，有利該產品之銷售。

而在精密化學品方面，隨著醫藥、銅箔、電動車市場需求成長，為鞏固與提升市占率，不斷提升產品品質、積極開發外銷市場等，以實現生物緩衝劑、銅箔與電鍍添加劑等銷售成長佈局。

辦公文具用品通路，由於主要競爭對手對於代工市場佈局力道鬆動，搭配我司品質與技術突破等，將有助於爭取各區域國家主要辦公文具通路之代工市場銷售佈局。

④專利保護，競爭對手加入不易

本公司產品主要為自行研發生產，並申請相關之專利或商標，在此重視智慧財產權的時代，有此一保護可使競爭對手不易進入。

⑤多元化的產銷策略

辦公文具用品的產銷策略，除可順應客戶之不同需求做多樣化彈性的生產調整外，並創新開發各種新產品，配合禮(贈)品、學生及辦公室等不同市場通路，以完整多樣化之產品區隔不同市場，並配合與世界級文具通路商合作開發創新產品，以開拓更大的商機。

(2) 不利因素

①本公司部份原料和石化原料相關，易隨著國際原油價格波動，影響銷售成本。

因應對策:

對於原料取得方面，朝向積極開發替代原料與拓展多家供應源因應。在內部生產管理措施則以適時調節備料狀況和降低耗損為努力目標。在銷售方面透過銷售產品組合調整、創造與維持高附加價值品項銷售利潤。於研發、生產及銷售等多方面皆有相關措施因應，以減緩原料價格波動衝擊。

②由於市場的競爭因素，可能影響產品售價表現。

因應對策:

提供能滿足客戶需求的產品品質，透過生產資源調度運用、生產效率提升及製程優化等策略與變革，維持產品合理的性價比與利潤。

③整體市場需求趨勢，可能影響營收表現。

因應對策:

「創新」為本公司三大經營理念之一，在組織設計與相關制度都有適切的規劃，以落實該理念，「創新」所帶來的利益包含：新產品推出、新市場開發、新的銷售模式等，皆能創造與提升營收貢獻。

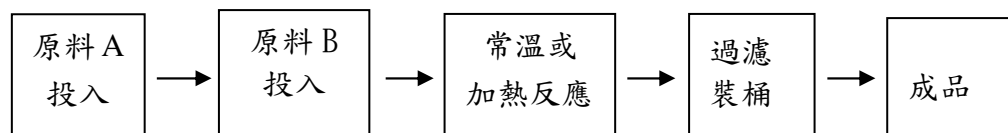
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

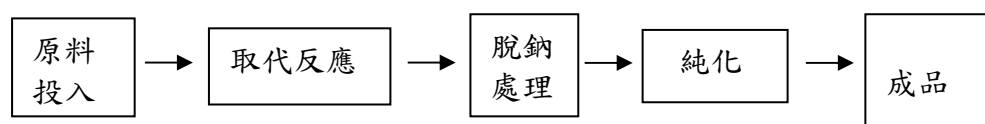
產品項目	主要產品用途
特用化學品	紙張製造及加工過程中所使用之添加劑，用於調整紙張之強度、印刷性、書寫性及外觀等物理化學特性，以增加成紙的附加價值；非碳複寫紙及感熱紙的顯像應用等。
精密化學品	以開發中間體與添加劑為主，用於醫藥、生化、特殊電鍍、鋰電池添加、銅箔製程、水性樹脂、飼料添加劑及家居去醛等各行業。
辦公文具用品	自黏性便條、標籤、膠帶等產品，可作為檔案歸檔、留言、標示等多樣用途。除傳統辦公與文具市場，另外新發展的教育類自粘性可再貼產品及客製化自粘性商品更進一步將產品發展與銷售觸角擴展至教育、兒童、遊戲、生活及文創等新領域。

2. 產製過程

(1) 特用化學品



(2) 精密化學品



(3) 辦公文具用品



（三）主要原料之供應狀況

本公司致力建構具備高度韌性的供應體系，針對不同事業體採行「全球資源整合、區域在地深耕」之雙軌採購策略。

造紙用化學品與精密化學品生產所需之石化原料與有機合成物均建立多元供應源：中國子公司深耕當地供應鏈以落實在地化採購；母公司與印尼子公司則採取「區域採購與國外供應並進」模式，除部分在地供應外，餘由國外進口以優化資源配置。

辦公文具用品之核心原料為感壓性黏著劑與原紙：感壓性黏著劑由本公司自主研發與生產，具備高度技術自主權；原紙採購則透過多元化策略平衡市場風險，母公司整合國內外優質資源以確保供應穩定，並積極落實 ESG 在地化採購以扶植本土產業；中國子公司亦貫徹區域化供應方針，優先與當地廠家合作，強化供應韌性並實現永續價值鏈管理。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中占進貨總額百分之十以上之主要供應商資料:

114 年度供應商未有占進貨總額百分之十以上者，113 年度主要供應商資料如下。

單位：新台幣千元；%

項目	113 年度			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	A 公司	184,637	11.23	非關係人
	其他	1,458,893	88.77	
	進貨淨額	1,643,530	100	

變動原因說明：本公司對 A 公司 114 年進貨金額較 113 年減少，主係產品銷售較去年減緩所致。

2. 最近二年度任一年度中占銷貨總額百分之十以上之主要客戶資料：銷售客戶均未逾本公司銷貨總額 10%。

三、從業員工資訊

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	截至 115 年 3 月 31 日止
員 工 人 數	研發人員	56	55	54
	管理人員	431	455	447
	作 業 員	484	443	434
	合 計	971	953	935
平均年歲		39.55	40.40	40.42
平均服務年資		10.13	10.60	10.64
學 歷 分 布 比 率 %	博士	0.92	0.95	0.96
	碩士	10.92	11.94	12.38
	大專	47.04	47.88	47.53
	高中	30.36	29.74	29.61
	高中以下	10.76	9.49	9.52

四、環保支出資訊

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）、目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無

五、勞資關係

- (一) 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. 員工福利措施

本公司基於「員工乃是企業最可貴資產」，除依政府規定勞、健保之實施外，對於員工福利極其重視，目前施行情形如下：

- (1) 成立「職工福利委員會」，每年度發給生日禮金、年節禮金或代金、員工子女獎助學金及舉辦員工旅遊。
- (2) 舉辦「聚和家庭日」活動，以連繫員工及親子間情感，並使同仁及眷屬同享公司福利。
- (3) 定期舉辦員工健康檢查。
- (4) 為每位員工投保 100 萬元之意外險及 20 萬元壽險與住院醫療險。
- (5) 舉辦藝文活動及名人講座、親子講座、幸福講座。
- (6) 鼓勵同仁成立社團，訂定社團補助辦法。
- (7) 舉辦「兒童暑期夏令營-小小化學家」活動，讓員工子女免費參與，透過簡單、安全及趣味性實驗，探索化學奧妙。
- (8) 贈送每位聚和寶寶「黃金盾彌月禮盒」，守護員工子女健康。
- (9) 舉辦「聚和歲末聯歡晚會」活動，增進同仁間友誼，提升公司幸福感。
- (10) 不定期贈送藝文活動票券予同仁。
- (11) 員工持股信託：為提高同仁對公司之向心力，養成員工亦是股東之經營夥伴意識，以增進勞資和諧，並期望同仁之工作績效與公司成長相結合，使其退休後之生活獲得較佳保障，本公司於 111 年 1 月起實施員工持股信託制度。參加人員每月可依其職級自由選擇提存方案，公司依參加人員每月提存方案之等額提撥為獎勵金，全部提存資金則委託金融機構以專戶名義購買本公司股票並代為運用管理，參加人員於離退時領取該信託之股票。
- (12) 創立「聚和公益集點 GO」鼓勵聚和同仁及親友一起做公益體現社會關懷。
- (13) 113 年訂定聚和動滋券補助辦法，鼓勵同仁參與內外部運動賽事，以提升全體員工的健康與活力。

2. 進修制度

為鼓勵員工進修，加強外國語文能力，藉以提高員工素質，配合業務發展，訂有外國語文進修實施辦法，參加經公司認可之語文補習班，補助所繳學費百

分之八十；基於業務需要，或由總經理核派參加者，其費用全部由公司負擔。

3.訓練制度

本公司為使公司人員獲得適當的訓練，提升技能與知識，發揮潛在智能以提升工作效率，從而達成公司營運目標與成效，特訂員工訓練辦法。

本公司之訓練分為：

- (1)新進人員訓練：培養新人盡快熟悉公司環境及工作技能。
- (2)專業職能訓練：針對同仁之專業職能每年由主管規劃並安排一系列訓練課程，以提升其職能。
- (3)管理職能訓練：由管理部人資單位針對各層級主管規劃管理課程，以提升主管之管理職能。
- (4)人才培育：針對重要職位分析其需具備之能力，規劃訓練課程。
- (5)讀書會：每月舉辦組級以上主管的 EMBA 讀書會。
- (6)線上學習平台：自製數位內容課程，保留公司重要的知識以進行經驗傳承。

4.退休制度

本公司成立勞工退休金監督委員會，以管理監督退休金之運用；並依政府規定制定退休辦法。

(1)員工有下列情形之一者，得自請退休：

- a. 年齡滿 55 歲，且服務本公司年資滿 15 年以上者。
- b. 服務本公司年資滿 25 年以上者。
- c. 年齡滿 60 歲，且服務本公司年資滿 10 年以上者。

(2)員工非有下列情形之一者，不得強制其退休：

- a. 年齡滿六十五歲者。
- b. 身心障礙不堪勝任工作者。

(3)員工退休金之給付計算方式，其標準如下：

- a. 員工服務年資在 94 年 7 月 1 日前，而選用「勞動基準法」之退休制度者，其退休金計算如下：
 - a-1. 年資滿 15 年以內者，每滿 1 年給予 2 個基數之退休金。
 - a-2. 年資逾 15 年者，每滿 1 年給予 1 個基數之退休金。
 - a-3. 員工退休金之給付最高以 45 個基數為限。
- b. 員工服務年資在 94 年 7 月 1 日前，而選用「勞工退休金條例」之退休制度者，其退休金計算如下：
 - b-1. 94 年 7 月 1 日以前所保留之服務年資依上述 a 項標準辦理。
 - b-2. 94 年 7 月 1 日以後由公司依工資分級表，員工每月工資之 6%，按月提繳勞工退休金。

c. 94 年 7 月 1 日以後到職之員工全面適用「勞工退休金條例」，由公司依工資分級表，員工每月工資之 6%，按月提繳勞工退休金。

此外，本公司鼓勵員工多元發展，對轉任關係企業及派駐海外之員工保留既有年資，維護同仁權益。並特別致贈退休員工精美紀念品，以表達公司對員工多年貢獻之謝意。

5. 員工安全與健康

本公司優於法令規定每年定期實施一次員工健康檢查及辦理健康促進活動，並且通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證(效期：2024 年 12 月 18 日至 2027 年 12 月 18 日止)，並已取得健康職場認證健康促進標章(效期：2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日止)。

本公司 114 年度推動成果如下：

- (1) 每月定期聘僱職業病專科醫師駐廠(每次 3 小時，每月 1 次)，提供員工醫療保健之諮詢與協助。
- (2) 積極推動職場健康促進，依據健檢結果、同仁需求規劃多元化之健促活動。
年度定期辦理健檢(含國健署口腔癌、腸癌)檢視同仁健康，另針對婦女保健辦理子宮頸抹片、乳房超音波等檢查，以及推廣國健署流感疫苗預防注射活動。另成立健康社團、搭配健康講座、家庭日等活動，以提升同仁自我健康意識與作為，持續落實及建立員工職場健康之工作環境。
- (3) 工廠從事特別危害健康作業之勞工實施特殊健康檢查，建立健康管理資料庫，並依法規執行分級管理。
- (4) 訂定完整安全衛生計劃(包含母性健康保護，工作促進腦心血管疾病之預防、人因危害評估等)外，透過健康檢查結果及健康管理系統，詳細比對分析歷年健檢前後問卷、項目及結果，依異常類別及程度進行完整健康管控機制：分級/追蹤/醫療諮詢等，達到有效性、系統性且持續性的管理。

6. 其他重要協議：無。

公司一向致力提升員工福利及改善工作環境，定期舉行勞資會議，以維持勞資溝通管道之暢通。

- (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與因應措施：無因勞資糾紛而遭受損失。然而，本公司有因勞動檢查結果被裁定違反法令事項，被處以罰鍰如下：<114 年 4 月 14 日高市勞條字第 11432498900 號函>裁定違反勞動基準法第 38 條特別休假之規定，被處以罰鍰新台幣 2 萬元。本公司將自即日起進行改善以符合法令之要求。

六、資通安全管理

(一) 資通安全管理架構

1. 我司資通安全權責單位為總經理室資訊處，負責統籌規劃、執行與推動各項資安管理政策，確保我司資訊系統和數據的安全，並防止未經授權的訪問。
2. 配合內外稽之各項資安要求，進行相關安全查核工作，持續提升我司資安防護能量。

(二) 資訊安全政策

1. 確保資安三大要求（機密性／完整性／可用性）。
2. 落實資料授權管理。
3. 確保資訊系統正常運作。
4. 落實資安漏洞防堵作為：每年進行資訊安全宣導訓練傳達依據資訊循環內部控制作業、資通安全檢查之控制作業，向員工宣導維護資訊系統安全之重要性，加強員工資訊及密碼保護之觀念，提高各單位重視資訊安全問題。114 年共辦 2 場資訊安全教育訓練，應到 176 人、實到 158 人(出席率 89.8%)，有效提升員工資安意識與合規能力，強化公司治理並降低資訊安全風險。

(三) 具體管理方案

1. 導入各項資安防護工具（防毒軟體/VPN/VDI/雙因子認證/NDR/SPAM/漏洞修補/SOC/防火牆）。
2. 制定緊急應變程序，並落實資安聯防。
3. 系統備份暨還原演練：114 年還原演練共 12 場，均成功還原。
4. 社交工程演練：114 年實施 2 場。
5. 弱點掃描（含初掃及修復弱點後之複掃）：114 年實施 1 輪。
6. OA/OT 網段隔離。
7. 112 年導入資料外洩防護工具。
8. 113 年導入資通安全威脅偵測管理（SOC）服務。
9. 114 年導入內網安全管理工具。
10. 114 年導入資訊資產管理工具。

(四) 投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

1. 簽訂各項資安設備維護合約，以確保相關防護工具之更新。
2. 防毒軟體/防火牆/雙因子認證/存取控制工具/NDR/SOC/漏洞修補/電子郵件稽核/創新研發機敏文件採用 DLP 工具。
3. 聚和國際、聚天生醫、聚和生醫科技 E-Mail 採用雲端郵件系統。
4. 資安公告：透過內部信件製作資安公告，不定期對集團內同仁傳達資安防護重

要規定與注意事項。

- (五) 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。
- (六) 詳細資訊安全管理及相關措施，另可參閱 113 年永續報告書「3-6 資訊安全」之說明。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
長期借款 合約 (常熟聚和)	浦東發展銀行	113/2/28~118/2/28	擔保借款額度： 人民幣叁仟陸佰萬	使用於購置設備
銷售合約 (印尼聚和)	A 公司	113/6/24~118/6/23	銷售代理	保密條款
土地租賃 合約	南部科學園區 管理局	114/11/1~134/10/31	土地租賃	遵循法令、 合法使用

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

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	4,210,592	4,079,370	(131,222)	(3.12)
不動產、廠房及設備	2,696,384	2,892,473	196,089	7.27
其他資產	420,294	902,400	482,106	114.71
資產總額	7,327,270	7,874,243	546,973	7.46
流動負債	1,588,596	1,869,681	281,085	17.69
長期負債	53,718	113,769	60,051	111.79
其他負債	639,968	643,664	3,696	0.58
負債總額	2,282,282	2,627,114	344,832	15.11
股 本	1,994,903	1,965,433	(29,470)	(1.48)
資本公積	1,322,701	1,305,581	(17,120)	(1.29)
保留盈餘	2,008,856	2,253,416	244,560	12.17
股東權益其他項目	(281,472)	(277,301)	4,171	(1.48)
股東權益總額	5,044,988	5,247,129	202,141	4.01
● 增減比例變動分析說明：(增減變動達百分之二十以上者) (1) 其他資產增加主係向政府承租土地約 455,425 千元所致。 (2) 長期負債增加主係支應常熟廠廠房改造設備支出所致。 ● 最近二年度財務狀況變動重大影響：無重大影響。 ● 未來因應計畫：不適用。				

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	113 年度	114 年度	增減金額	變動比率 (%)
營業收入淨額	4,745,793	4,877,141	131,348	2.77
營業成本	3,295,158	3,299,530	4,372	0.13
營業毛利	1,450,635	1,577,611	126,976	8.75
營業費用	791,058	764,295	(26,763)	(3.38)
營業淨利	659,577	813,316	153,739	23.31
營業外收入及支出	15,559	8,256	(7,303)	(46.94)
繼續營業部門稅前淨利	675,136	821,572	146,436	21.69
所得稅費用	(185,227)	(254,137)	(68,910)	37.20
繼續營業部門稅後淨利	489,909	567,435	77,526	15.82
● 增減比例變動分析說明：(增減變動達百分之二十以上者) (1)營業淨利增加主係調整產品售價及銷售產品組合等影響，以致營業毛利增加所致。 (2)營業外收入及支出減少主係匯兌損失增加所致。 (3)繼續營業部門稅前淨利增加所得稅費用增加主係營業淨利增加所致。				

(二) 預期銷售數量及其依據、對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司依據以前年度歷史資料、114 年度實績、市場供需狀況及銷售方針，預計 115 年度因新產品上市、製程技術提升與新客戶及新市場的拓展，產品銷售數量將分別達 64,288 公噸及 128,526 千米平方。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣千元

期初現金 餘額 ①	全年來自營業 活動淨現金流量 ②	全年現金 流入(出)量 ③	現金剩餘 (不足)數額 ① + ② + ③	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,611,497	1,228,798	(1,202,348)	1,637,947	-	-
1.本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動之淨現金流入 1,228,798 千元，主係營業獲利及應收帳款、存貨增加所致。 (2)投資活動之淨現金流出 481,040 千元，主係購置廠房及機器設備所致。 (3)籌資活動之淨現金流出 705,138 千元，主係買回庫藏股及償還部分短期借款所致。 (4)匯率變動對現金及約當現金之影響數為淨現金流出 16,170 千元。 2.流動性不足之改善計畫： 本公司最近年度淨現金剩餘數額 1,637,947 千元，尚足以支應公司營運所需，故不適用。					

(二) 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 現金流入 (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	理財計畫
1,637,947	491,647	(1,525,444)	604,150	-	-
1.未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動之淨現金流入 491,647 千元，主係本期淨利持續增加所致。 (2)投資活動之淨現金流出 2,098,850 千元，主係擴建廠房及增購機器設備所需。 (3)籌資活動之淨現金流入 573,406 千元，主係舉借長短期借款及發放現金股利之影響數。 2.流動性不足之改善計畫： 預估未來一年淨現金剩餘數額 604,150 千元，尚足以支應公司營運所需，故不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣千元

計畫項目	實際或預期之 資金來源	實際或預期 完成日期	所需資金 總額	實際或預定資金運用情形		
				114 年度	115 年度	116 年度
生產及 廠務設備	自有資金及銀 行借款	預計 116 年	160,391	18,920	98,759	42,712

(二) 預計可能產生效益

上述係為配合本公司業務成長需求、擴充產能及提高生產效率，所進行之重大資本支出，預計 115 年增加精密化學品及特用化學品產量約 9,341 公噸。

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

本公司轉投資皆著重於長期策略性目的。114 年轉投資事業大致趨於穩定，合併基礎下採用權益法的轉投資利益為新臺幣 193,171 仟元。未來仍將配合公司長期發展規劃，持續審慎評估各項投資計畫，以強化公司競爭力。

六、風險事項評估：最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(一) 利率、匯率變動及通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率、匯率對本公司損益之影響

項目	114 年度		
	金額 (新台幣千元)	占營業收入淨額 比率(%)	占稅前淨利 比率(%)
利息費用	16,600	0.34	2.02
兌換損失-淨額	22,328	0.46	2.72

2. 本公司對利率、匯率變化之風險，因應措施如下：

(1) 利率變動

本公司之資金規劃以穩健為原則，短期資金需求以短期借款因應，長期資金需求則以長期借款因應。除密切關注國內外市場利率波動外並與金融機構維持良好關係，另亦定期且機動性評估各項負債部位與融資政策藉由維持適當之固定及浮動利率組合以有效管理利率風險，選擇最有利的資金運用方式以有效降低公司利息支出。

(2) 匯率變動

本公司以外銷為主，接單多以美金及歐元報價為主，原料採購以進口佔大宗，對於經常性外幣資產與負債互抵後能產生自然避險效果。對於仍有曝險的外幣部位，則採用下列措施因應之：

- a. 與主要往來銀行保持密切聯繫，隨時蒐集匯率變化之即時資訊，研判匯率走勢及預期變化，並視公司資金狀況與國際財經情勢綜合判斷進行外幣部位控管，以降低匯率變動風險。
- b. 蒐集各種外幣匯率資料，及視財經情勢選擇適當之金融工具及維持一定比率避險，以因應匯率波動產生之負面影響。

故整體而言，匯率波動對合併公司營運影響有限。

(3) 通貨膨脹

依據中華民國統計資訊網資料顯示，以 110 年為基期，114 年 CPI(消費者物價指數)為 109.60，年增率為 1.66%，故本公司截至目前為止，謹慎看待通貨膨脹之影響，必要時調整合理售價。

(二)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.從事高風險及高槓桿投資：無。

2.資金貸與他人：無。3.背書保證：無。4.衍生性商品交易：

本公司從事遠期外匯交易之目的，主要係為降低外幣資產及負債因匯率波動產生之風險，截至 114 年 12 月 31 日，尚未到期之遠期外匯合約內容如下：

	幣別	到期期間 (年、月)	合約金額(千元)
賣出遠期外匯	美元兌新台幣	115.01~115.03	USD4,600/NTD143,359
賣出遠期外匯	歐元兌新台幣	115.01~115.07	EUR2,775/NTD100,096
賣出遠期外匯	英鎊兌新台幣	115.01~115.04	GBP296 /NTD12,065
賣出遠期外匯	美元兌人民幣	115.01~115.05	USD14,100/CNY99,377

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司自成立以來即高度重視研發人員及相關設備之投資，透過內部教育訓練、經驗傳承，以及與研究機構的合作，持續累積研發團隊的實力。

公司整合研發資源，成立研發中心，積極延攬業界優質的研發人才，強化原料開發、產品規劃與創新研發能力。多項新產品的研發已陸續完成，並成功推向市場。未來，公司將持續加大研發投入、積極跨入生物科技及醫療領域，預計研發費用將隨企業規模擴大同步增長。

研發成功的關鍵因素在於研發人員的素質以及對軟硬體技術的掌握。憑藉研發團隊長期累積的經驗，我們有信心持續推出具市場競爭力的產品。

本公司截至年報刊印日止，主要研發重點請參閱「肆、營運概況」之(三)技術與研發概況(第 65~67 頁)。115 年本公司預計投入研發支出約 170,874 千元，惟將視全球市場狀況及公司實際營運情形適時規劃調整。本公司未來主要研發計畫摘要如下：

研發計畫名稱	計畫說明	目前進度	預計 可量產時間
高階熱敏紙用中空樹脂	開發適用於高端熱敏紙以及塗料市場的中空球樹脂，可應用於防水防油防刮之高端三防特種熱敏紙，提升產品功能性以及安定性。	已開發完成	2026 年
高值化工業用紙陽性表面上膠劑	以全合成製程開發增強紙張抗水性的表面上膠劑，可大幅提升產品功能性與塗佈安定性，高值化工業用紙成品。	已開發完成	已量產

研發計畫名稱	計畫說明	目前進度	預計可量產時間
低氣味環保型無碳複寫紙顯色劑	開發在各溫度範圍顯色速度更快以及飽和度更高的顯色劑，並大幅降低氣味與提升環保性。	已開發完成	已量產
新型電子陶瓷分散劑	開發高分散性以及高潔淨度的陶瓷分散劑，於研磨製程可達低粒徑與低黏度效果，適用於 5G 以及電子產業的需求。	開發中	2026 年
新型數位噴墨鈦白分散劑	開發高分散性以及高防沉降性的鈦白分散劑，於數位噴墨製程可達不堵塞與高色澤均一性效果，適用數位紡織噴墨產業的高端需求。	開發中	2026 年
食品包裝用紙之環保型防水防油熱封塗料	因應環保減塑議題，開發可替代塑膠淋膜之高防水防油熱封塗料，可應於食品包裝用紙，因具備環保性與可回收性，為高性能之環保友善型新產品	開發中	2026 年
生物緩衝劑新產品開發	CHES、BTP 新產品開發。	開發中	2026 年
生物緩衝劑製程改善	基於保護地球環保政策，對於主力產品進行綠色製程開發，初步計畫減少溶劑使用，最終目標是產品達到無有機溶劑製程。	已開發完成	2026 年
生物清潔劑新產品開發	生物清潔劑 P-188 新產品開發。	已開發完成	2026 年
電鍍添加劑新產品開發	電鍍添加劑 T90R4、XW247 新產品開發。	已開發完成	已量產
短鏈胜肽新產品開發	GlyHCl、AlaTyrH2O、ArgHCl、HisHCl 新產品開發。	開發中	2026 年
水性超黏環保便利貼	開發水性化學品製程之超黏環保便利貼，實現環境友善與促進綠色永續，超黏特性能提供更佳的黏貼品質。	已開發完成	2026 年
新型極致黏可重覆黏貼型本狀標籤	開發新型高階極致黏本狀標籤，具有一般品三倍以上黏力，以優異的黏貼性能提升可重覆黏貼型本狀標籤的產品性能，可黏貼於更多生活、辦公與工業場域。	開發中	2026 年
水產養殖飼料添加微生物製劑	提升水中生物免疫力和幫助腸道消化代謝。	已開發完成	2026 年
農用土壤滲透劑開發	改善土壤板結及讓藥劑順利穿過枯草層或疏水土層，更深層地預防土壤病蟲害。	已開發完成	2026 年

(四) 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：

本公司密切注意任何可能會影響公司財務及業務的國內外政策與法令，截至年報刊印日止，並未有因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務受重大影響之情事。

(五) 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

精化事業部目前除了生物檢測/製藥產業生物緩衝劑，也跨足胜肽領域，另外也致力於生產電動車電池與 5G 產業使用的鋰電銅箔添加劑以及高階電鍍添加劑(例如：PPS 系列)產品群，產品廣泛運用在生物製藥、生物檢測、疫苗開發、化妝品、電動車鋰電池負極銅箔、PCB 等；特用化學品事業部除了於既有造紙化學品持續推出高值化的產品外，市場應用與銷售領域亦逐步跨至更高端的電子材料、工業塗料與日用化學品等產業，締造銷售貢獻與推升成長動能；辦公文具用品除專注於本業外，更積極思考核心技術應用於其他產品類別的可能性，銷售模式亦持續創新突破，期望深化與既有客戶的合作，同時開拓嶄新的市場機會；而近年來國人健康意識抬頭，對個人健康逐漸重視，本公司積極開發之除甲醛、長效抗菌及除霉除垢等健康照護產品在市場上也佔有一席之地，近期黃金盾系列產品亦衍生至居家清潔用品與寵物清潔保養品，期望成為客戶安心健康生活的好幫手；近期更透過物理和生物技術有效改善土壤鹽鹼地，使原本受損的邊際土地得以創造經濟效益與環境價值；聚天生醫則持續推進具潛力的新藥至細胞實驗及臨床動物試驗階段，並積極申請與取得新藥專利，為台灣生技新藥開發創造更高產值。透過多元的研發布局，期望進一步強化聚和集團的競爭力，並為未來成長注入新動能。

為順應工業 4.0 的發展趨勢，本公司持續推動智慧化生產與設備即時監測管理，並逐步將傳統封閉式生產系統與外部網路整合，強化資訊技術（IT）與操作技術（OT）間的協同效應，以提升生產流程效率並快速回應市場需求。然而，隨著系統連結性提高，外部網路威脅亦隨之增加。因此，公司將同步強化資安基礎建設，確保系統穩定性與生產環境的安全性。

本公司於資訊系統異常及資訊安全風險已採取下列措施，降低該等風險之發生：

潛 在 風 險	控 制 機 制
資訊系統異常	1. 作業程序標準化。 2. 強化防災、監控、通報機制、異管理及備援。 3. 落實訓練並定期演練。
資訊安全防護	1. 定期進行資安教育訓練，並落實人員資安觀念。 2. 適時網路監控與不定期資安使用查核。 3. 建置必要之防護機制。 4. 營業秘密導入內部防護功能。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發生重大網路攻擊或資安事件。另，資通安全管控措施請參閱本年報「肆、營運概況」之（六）資通安全管理（第 78~79 頁）。

（六）企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司具有適切的組織制度運行，且企業形象一向良好，並無有重大形象改變而造成企業危機之情事。

（七）進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司目前未有併購之情事發生。公司對於具有控制能力之子公司皆依財務會計相關報導準則規定編製合併財務報表。

（八）擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司因應市場與客戶需求及吻合 ESG 趨勢之產品製程技術在南部科學園區屏東園區新建廠房及擴增產線，截至年報刊印日已取得建築執照，並進行動土作業。廠房及相關機器設備建置完成並正式投產後，可滿足既有客戶需求成長並爭取國際知名生技醫療客戶更大量訂單，提升整體競爭力以實現公司中長期策略發展。

在興建過程中，將會面臨原物料上漲和缺工的風險，為了應對這些風險，採用了總價承包方式來鎖定價格，原物料上漲的風險都將由承包商承擔，同時選擇大型優秀工程承包商，以提高風險承擔能力和確保施工人員及物料調度能力。應對缺工風險，工程採用局部工廠預製方式，將工廠的零部件預製成半成品後運至現場組裝，以減少現場人工需求。

（九）進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日止，並無進貨或銷貨過度集中情事。

(十) 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

本公司董事持股數皆依主管機關所定之持股成數規定，截至年報刊印日，並無大量移轉與更換之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司董事未有重大改變情形，無經營權改變之風險。

(十二) 訴訟或非訟事件之處理情形：無。

(十三) 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：請參閱公開資訊觀測站。(網址及路徑如下：

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10；

路徑：單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區)

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。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、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，亦應逐項載明：無。

聚和國際股份有限公司



董事長：郭聰田

