

股票代號：4303



信立化學工業股份有限公司

113 年度年報

刊印日期：中華民國 114 年 3 月 31 日

查詢本年報之網址：<http://mops.twse.com.tw>

<http://www.hsinli.com.tw/>

◎ 發言人姓名、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：鄭毓棠

代理發言人：陳建宏

職 稱：總經理

職 稱：財務部經理

電 話：(06)7835100

電 話：(06)7835100

電子郵件信箱：tang0621@hsinli.com.tw

電子郵件信箱：jeter@hsinli.com.tw

◎ 總公司、工廠之地址及電話：

地址：台南市學甲區興業路 99 號

電話：(06)7835100

◎ 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：台北市重慶南路 1 段 83 號 5 樓

電 話：(02)6636-5566

網 址：https://ecorp.ctbcbank.com/cts/_index_pro.jsp

◎ 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：

會計師姓名：許振隆、高鈺倫

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：高雄市前金區中正四路 211 號 12 樓之 6

電 話：(07)2130888

網 址：<http://kpmg.com/tw>

◎ 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

◎ 本公司網址：<http://www.hsinli.com.tw/>

目	錄	頁次
壹、 致股東報告書	-----	1
貳、 公司治理報告	-----	3
一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門主管資料	-----	3
(一)董事及獨立董事	-----	3
(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管	-----	10
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	-----	11
(一)董事之酬金	-----	11
(二)監察人之酬金	-----	14
(三)總經理及副總經理之酬金	-----	14
(四)前五位酬金最高主管之酬金	-----	14
(五)最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後 純益比例之分析	-----	15
三、公司治理運作情形	-----	16
(一)董事會運作情形資訊	-----	16
(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形	-----	18
(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	-----	21
(四)公司設置薪酬委員會、提名委員會，其組成、職責及運作情形	-----	28
(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	-----	31
(六)公司履行誠信經營情形及上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	-----	39
(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	-----	41
(八)內部控制制度執行狀況	-----	42
(九)最近年度股東會及董事會之重要決議	-----	43
(十)董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見記錄或聲明	-----	45
四、會計師公費資訊	-----	46
五、更換會計師資訊	-----	46
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資訊	-----	46
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 百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形	-----	48
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	-----	49
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	-----	49
參、募資情形	-----	50
一、公司資本及股份	-----	50
(一)股本來源	-----	50

(二)主要股東名單-----	51
(三)公司股利政策及執行狀況-----	51
(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-----	52
(五)員工、董事及監察人酬勞-----	53
(六)公司買回本公司股份情形-----	53
二、公司債辦理情形-----	53
三、特別股辦理情形-----	53
四、海外存託憑證辦理情形-----	53
五、員工認股權憑證-----	53
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	53
七、資金運用計畫執行情形-----	54
肆、營運概況-----	54
一、業務內容-----	54
(一)業務範圍-----	54
(二)產業概況-----	57
(三)技術及研發概況-----	61
(四)長、短期業務發展計畫-----	62
二、市場及產銷概況-----	63
(一)市場分析-----	63
(二)主要產品之重要用途及產製過程-----	65
(三)主要原料之供應狀況-----	67
(四)最近二年度進銷貨總額百分之十以上客戶名單-----	67
三、從業員工資訊-----	68
四、環保支出資訊-----	68
五、勞資關係-----	69
六、資通安全管理-----	71
七、重要契約-----	74
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析及風險事項-----	76
一、財務狀況之檢討與分析-----	76
二、財務績效之檢討與分析-----	77
三、現金流量-----	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	79
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-----	79
六、風險事項分析評估-----	79
陸、特別記載事項-----	82
一、關係企業相關資料-----	82
二、私募有價證券辦理情形-----	82

三、其他必要補充說明-----	82
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響之 事項-----	82

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東的支持與鼓勵，去年由於併購普大應用材料股份有限公司，較 112 年度營收增加 131.21%，公司將持續進行產銷策略修正，致營業成本、費用相對降低，使得營業利益能維持獲利。

本公司將以加強研發創新、品牌行銷，提昇產品附加價值作為全員努力方向，並請各位股東繼續給予支持及鼓勵，謹將一一三年度營業績效及一一四年度營業計劃報告如下：

一、一一三年度營業報告：

1、營業計劃實施成果

113 年度營業收入為新台幣 373,927 仟元，稅後淨利為新台幣 814,176 仟元，每股盈餘 10.62 元，比較 112 年度營業收入增加 131.21%、營業淨利減少 145.40%。

2、預算執行情形

不適用，本公司 113 年度未公開財務預測。

3、財務收支及獲利能力分析：

(1)、財務收支

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度	增(減)金額	增減%
營 業 收 入	161,724	373,927	212,203	131.21%
營 業 成 本	152,605	330,167	177,562	116.35%
營 業 淨 利	(30,121)	(73,917)	(43,796)	-145.40%
本 期 淨 利	123,459	814,176	690,717	559.47%

(2)、獲利能力分析

項 目	112 年度 %	113 年度 %
資產報酬率	9%	34%
權益報酬率	13%	52%
營業利益占實收資本比率	-4%	-9%
稅前純益占實收資本比率	18%	104%
純益率	77%	218%
每股盈餘(新台幣元)	1.83	10.62

4、研究發展狀況：

(1)新產品開發方面

除現有產品外，開發綠色環保產品，並配合環保要求無溶劑加工產品並搭配回收底布，申請國際 GRS 認證，並持續規劃取得國際品質認證，積極爭取國際品牌來場驗證。另開發水性環保高發泡 PU，目標取代濕式撥離皮，預估可大幅減少溶劑使用，減少環境汙染，節省環保費用，降低成本，增加競爭力。

(2)研發能力之提昇及產品擴充方面

以現有產品為基礎進行市場之延伸拓展，加強上下游整合，同業合併，拓展市場份額，資源共享。並與異業合作，開發複合環保產品，共同開發國際市場，研究開發提升產品用途，建構公司成長動能。

二、一一三年度營業計劃概要

1、經營方針

- (1)拉攏同業進行策略聯盟，降低成本，提升毛利。
- (2)人力優化，強化整體管理體系，促使企業內部提高獲利的動能。
- (3)透過資產活化，提升公司獲利。
- (4)透過上下游整合，加速新產品驗證時程。
- (5)因應國際品牌需求，搭配原物料廠商，開發 Recycle 產品。
- (6)掌握市場產品發展趨勢，積極開發不同領域新產品。
- (7)強化目標管理以降低庫存，增加存貨週轉率。

2、預期銷售數量

PVC 塑膠皮 20 萬碼，PU 合成皮 800 萬碼。

3、重要產銷政策

(1)生產方面

PVC 增加高物性及高柔軟產品，拓展國外頂端客戶需求。

(2)行銷方面

提升上下游整合速度，針對客戶需求結合所長全力以赴，合作並進，並避免惡性競爭之不良循環。

4、未來公司發展策略

- (1)深耕台灣、接軌國際、強化基本面。
- (2)開發新客戶及環保性產品。
- (3)上下游整合規劃、縮短開發期、提升競爭力。

5、子公司普大專注於生產聚氨酯（PU）合成皮革和真皮貼合產品，特別專精於高性能環保材料的研發與生產，信立與普大應材合併後，雙方已積極在技術、產品線及市場拓展等方面形成強大協同效應。

期望與母公司永捷、子公司普大應材透過策略性垂直整合，打造台灣本土最具規模的 PVC、PU 合成皮及真皮貼合產業。

三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

信立公司多年來持續投入研發與技術資源，專注於綠色與低碳產業供應鏈的創新發展。因應全球綠色永續趨勢，持續深化環保材料研發，致力打造低碳、無毒、可回收的產品體系，展望 114 年的全球經濟前景，美國關稅政策的調整增加了國際經貿的不確定性，地緣政治衝突進一步加劇供應鏈中斷風險與成本壓力，使全球經濟面臨諸多挑戰。在此背景下，唯有掌握 ESG 與淨零排放趨勢，積極拓展綠色能源市場商機，並佈局新興市場，才能確保營收穩定成長。公司期許「綠色永續」成為企業核心競爭力，並已正式宣示邁向淨零目標，透過具體行動推動 2050 年碳中和計畫，持續專注於長期永續發展，將 ESG 策略深植於企業文化之中。不僅順應市場趨勢與客戶需求，更追求穩固的競爭優勢，實現企業與社會共生共榮。未來，公司將持續秉持永續經營理念，落實公司治理規範，為員工打造永續發展的工作環境，為客戶提供符合 ESG 精神的高效能產品與解決方案，並為股東創造長遠價值。

最後謹向所有股東、董事、全體員工深致謝意，並祝福您及您的家人健康快樂、萬事如意。

董事長 張祐銘



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) 董事資料(1)

日期：114 年 3 月 25 日

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時 持有股份		現在 持有股份		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			股數	持股比率	職稱	
董事長	中華民國	勁弘有限公司	男 51~60歲	113.5.27	3	113.5.27	10,000	0.01%	10,000	0.01%	-	-	-	-	國立台灣大學商學碩士	上曜建設開發(股)公司董事長 永捷創新科技(股)公司董事長 斐成開發科技(股)公司董事長 世紀民生科技(股)公司董事長	無	無	無	無
		代表人: 張祐銘					-	-	-	-	-	-	-							
董事	中華民國	勁弘有限公司	男 61~70歲	113.5.27	3	113.5.27	10,000	0.01%	10,000	0.01%	-	-	-	-	新營高中 中華電信營業專員 上曜建設開發(股)公司董事之 法人代表人	無	無	無	無	
		代表人: 趙天從					-	-	-	-	-	-	-							
董事	中華民國	永捷創新科技股份有限公司	男 51~60歲	113.5.27	3	104.6.24	10,180,219	13.06%	9,850,219	12.49%		-	-	逢甲大學畢 永輝光電(股)公司總經理 上曜開發科技(股)公司光電事業群協理 永捷創新科技股份有限公司總經理兼董事	永捷創新科技股份有限公司總經理兼董事	無	無	無	無	
		代表人: 黃南豪					-	-	-	-	-	-	-							
董事	中華民國	永捷創新科技股份有限公司	男 41~50歲	113.5.27	3	104.6.24	10,180,219	13.06%	9,850,219	12.49%	-	-	-	-	立德管理學院-工業管理系畢 永捷創新科技股份有限公司-總經理室專案副理 永輝光電股份有限公司-總經理特助 康為技術有限公司-廠長 邦泰光電(吳江)有限公司-生產經理 和立聯合科技股份有限公司-生產課長	信立化學工業股份有限公司總經理	無	無	無	無
		代表人: 鄭毓棠					-	-	-	-	-	-	-							
董事	中華民國	林敬隆 (註1)	男 71~80歲	110.7.8	3	89.6.17	2,667,192	3.81%	-	-	-	-	-	-	美國奧克拉荷馬大學企管碩士畢業 本公司前董事長		無	無	無	無

董事	中華民國	吳益仁 (註 1)	男 71~80 歲	110.7.8	3	86.6.21	1,670,354	2.39%	-	-	-	-	-	-	美國甘迺迪大學企管碩士畢業		無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	吳昌成 (註 2)	男 51~60 歲	110.7.8	3	104.6.24	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學電子研究所 碩士/ 博士 國立交通大學 EMBA 碩士, 光環科技(股)公司 總經理 禾鈺科技(股)公司 總經理 佑勝光電(股)公司 總經理/董事 長 傳承光電(股)公司 總經理	貿聯國際(股)公司副總經理 暨 OptiWorks Inc.總經理 奇翼醫電(股)公司董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	許綺初	女 41~50 歲	113.5.27	3	110.7.8	-	-	-	-	-	-	-	-	台南女子技術學院會計系畢業 第一證券(股)公司承銷部協理	奇美車電股份有限公司總經理 特助 福懋油脂股份有限公司獨立 董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	黃齡瑱	女 51~60 歲	113.5.27	3	112.5.26	-	-	-	-	-	-	-	-	英國國立萊徹斯特大學 MBA 國立陽明交通大學 EMBA 輝能科技(股)公司人力資源暨行 政中心副總經理 穩懋半導體(股)公司人力資源處 長	蔚華科技(股)公司集團人資 長 上曜建設開發(股)公司獨立 董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	黃秀慧	女 51~60 歲	113.5.27	3	113.5.27	2,000	0.003%	3,000	0.004%	-	-	-	-	復旦大學 EMBA 碩士畢業 上市公司國寶大地環保事業股 份有限公司-前董事(現在改名 -潤隆建設股份有限公司) 上市公司-SKB Group BHD/馬來 西亞辛建文集團-前董事 中華民國工商婦女企業協會總 會 - 前全球副總會長	台大 EMBA 校友基金會 -副執行 長 愛因斯坦人工智慧股份有限公司- 副董事長 中華民國工商建設研究會-總會北區 公關長	無	無	無	無

註 1：吳益仁、林敬隆董事於 113/2/6 辭任董事乙職

註 2：吳昌成獨立董事於 113/5/27 解任獨立董事乙職。

法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東名稱	持股比例
勁弘有限公司	張惠綦	40%
	張祐銘	10%
	張百閔	25%
	張仁瑋	25%
永捷創新科技股份有限公司	上曜建設開發股份有限公司	12.64%
	曾俊榮	1.08%
	林正川	0.82%
	陳素鈴	0.78%
	曾陳對玉	0.44%
	花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	0.40%
	陳嘉鴻	0.39%
	葉倫銀	0.38%
	歐淑娟	0.37%
	范佐聖	0.34%

主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東名稱	持股比例
上曜建設開發股份有限公司	永捷創新科技股份有限公司	5.44%
	和瑞投資有限公司	1.42%
	高榮德	1.35%
	啟航投資有限公司	1.31%
	史勝彰	1.09%
	花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	1.04%
	勁弘有限公司	0.71%
	楊文慶	0.54%
	永豐商業銀行受託保管三東投資有限公司投資專戶	0.47%
	美商摩根大通銀行託管 J P 摩根證券有限公司投資專戶	0.42%

董事資料(2)

一、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(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長：張祐銘 勁弘有限公司代表 人	1.國立臺灣大學商學碩士。 2.專長於科技創業、科技產業之事業經營與實務、新創事業營運規劃及創業投資等。 具實務經驗、策略管理、領導及學術能力兼備，專注於塑化及營建產業之經營管理逾 20 年，具備財務會計、商務、市場行銷及科技產業相關營運規劃、經營與管理實務能力以貢獻公司治理管理專長。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	不適用。	無
董事：趙天從 勁弘有限公司代表 人	1.新營高中。曾任本公司關係企業之法人董事代表人，提供相關經營管理意見，且具備商務、市場行銷及產業科技能力。 2.歷任中華電信(股)公司營業專員。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
董事：黃南豪 永捷創新科技(股) 公司代表人	1.逢甲大學畢。專精於光電及科技產業之經營與策略管理，在董事會以經理人之角色，向所有董事進行相關經營管理之策略溝通與互動，並提出相關經營管理意見，且具備商務、市場行銷及產業科技能力。 2.永輝光電(股)公司總經理。 3.上曜開發科技(股)公司光電事業群協理。 4.永捷創新科技股份有限公司總經理兼董事。 5.未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
董事：鄭毓棠 永捷創新科技(股) 公司代表人	1.立德管理學院-工業管理系畢。自 110 年 7 月任職本公司擔任總經理，且具備商務、市場行銷及產業科技能力。 2.永捷創新科技股份有限公司-總經理室專案副理。 3.永輝光電股份有限公司-總經理特助。 4.康為技術有限公司-廠長。 5.邦泰光電（吳江）有限公司-生產經理。 6.和立聯合科技股份有限公司-生產課長。 7.未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
董事：林敬隆 (113.02.06 辭任)	1.美國奧克拉荷馬大學企管碩士畢業。 2.自 64 年 9 月任職本公司，期間擔任本公司副總經理、總經理、董事長，企業管理經驗豐富。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
董事：吳益仁 (113.02.06 辭任)	1.美國甘迺迪大學企業碩士畢業。 2.自 62 年 12 月任職本公司，期間擔任本公司副總經理、總經理、董事長，企業管理經驗豐富。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	無
獨立董事：吳昌成 (113.05.27 解任)	1.國立交通大學工學博士。 2.光環科技(股)公司總經理、禾鈞科技(股)公司總經理、佑勝光電(股)公司總經理。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	依據本公司公司章程及公司治理實務守則之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲	無

獨立董事：許綺初	1.台南女子技術學院會計系畢業。 2.曾任職於第一證券(股)公司承銷部協理、奇美車電(股)總經理特助、世紀民生科技(股)公司獨立董事，目前為福懋油脂(股)公司獨立董事，且具備財務會計、商務、法律及市場行銷能力。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	明、工作經歷、目前任職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，已確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性；且另經核實左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權利，據以獨立執行相關職權。	1
獨立董事：黃齡瑱	1.英國國立萊徹斯特大學 MBA。 2.國立陽明交通大學 EMBA。 3.曾任職於輝能科技(股)公司人力資源暨行政中心副總經理、穩懋半導體(股)公司人力資源處長、蔚華科技(股)公司集團人資長，目前為上曜建設開發(股)公司獨立董事，且具備商務及市場行銷能力。 4.未有公司法第 30 條各款情事。		1
獨立董事：黃秀慧	1.復旦大學 EMBA 碩士畢業。 2.曾任職於上市公司國賓大地環保事業股份有限公司-前董事（現在改名-潤隆建設股份有限公司）、上市公司-SKB Group BHD/馬來西亞辛建文集團-前董事、中華民國工商婦女企業協會總會 -前全球副總會長、台大 EMBA 校友基金會 -副執行長、愛因斯坦人工智慧股份有限公司-副董事長、中華民國工商建設研究會-總會北區公關長，且具備商務及市場行銷能力。 3.未有公司法第 30 條各款情事。		無

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，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。

二、董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化：

本公司於「公司治理守則」第三章「強化董事會職能」訂定董事會成員多元化方針。並於「公司治理守則」中明訂董事會成員組成應考量多元化，不限制性別、種族及國籍等，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定適當之多元化方針，包含但不限於以下二大免向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一
- 二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經理等

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達成公司治理知理想目標，董事會整體應具備知能力如下：

- 1.營運判斷能力。
- 2.會計及財務分析能力。
- 3.經營管理能力。
- 4.危機處理能力。
- 5.產業知識。

6.國際市場觀。

7.領導能力。

8.決策能力等多元化專業背景。

董事會成員落實多元化情形

本公司現任董事會由 7 位董事組成，現任董事皆為本國籍，含 3 名獨立董事及 4 位非獨立董事，獨立董事佔全體董事會成員比例 42.9%，獨立董事中有 3 名女性董事，佔全體董事性別成員比例為 42.9%。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，目前董事會成員男性占 57.1 % (4 位)，女性占比 42.9% (3 位)，已達成目標。

董事會成員年齡分布於 45~70 歲之間，董事會成員均已具備執行職務所必須之知識、技能及學養(請參閱前述董事學經歷)，係多元性且符合公司發展需求，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能。

董事會成員落實情形如下表：

董事姓名	性別	年齡				擔任獨立董事 是否已逾三屆	多元化核心專業				
		41~50	51~60	61-70	71~80		財務 會計	商務	法律	市場 行銷	產業 科技
勁弘有限公司 代表人:張祐銘董事長	男		V			不適用	V	V		V	V
勁弘有限公司 代表人:趙天從董事	男			V		不適用		V		V	V
永捷創新科技(股)公司 代表人:黃南豪董事	男		V			不適用		V		V	V
永捷創新科技(股)公司 代表人:鄭毓棠董事	男	V				不適用		V		V	V
林敬隆董事(113.02.06 辭任)	男				V	不適用		V		V	V
吳益仁董事(113.02.06 辭任)	男				V	不適用		V		V	V
吳昌成獨立董事(113.05.27 解任)	男		V			否		V		V	
許綺初獨立董事	女	V				否	V	V	V	V	
黃齡璵獨立董事	女		V			否		V		V	
黃秀慧獨立董事	女		V			否		V		V	

(二) 董事會獨立性：

為健全本公司董事會功能及強化管理機制，爰依公司治理實務守則第二十七條之規定，訂定本公司「提名委員會」並採行「候選人提名制度」，所有董事候選人係由「提名委員會」進行提名及資格審查，並由董事會決議通過後，送請股東會選任之。

依本公司公司治理實務守則規定董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。且均未有違反公司法第 30 條各款情事發生。依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。

另經核實三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權利，據以獨立執行相關職權。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

日期：114 年 3 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別	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	鄭毓棠	男	110.7.8	-	-	-	-	-	-	立德管理學院工業管理系畢業 康為技術有限公司廠長 永輝光電股份有限公司總經理特助 永捷創新科技(股)公司總經理室專案副理	無	無	無	無	-
業務部協理	中華民國	吳敏聰	男	73.9.24	-	-	-	-	-	-	淡水工商企管科畢業 本公司業務部協理	無	無	無	無	-
事業部協理	中華民國	李山龍	男	73.7.24	-	-	10,307	0.013%	-	-	中原大學企管系畢業 本公司事業部協理	無	無	無	無	-
財務部經理	中華民國	陳建宏	男	112.11.10	--	--	--	--	--	--	輔仁大學會計系畢業 宏遠興業(股)會計課長	無	無	無	無	-

總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施：不適用。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位:新台幣仟元

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 以外轉投資事業酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
																現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董 事	和瑞投資有限公司	0	0	0	0	0	0	150	150	150 (0.02%)	150 (0.02%)	756	756	0	0	0	0	0	0	906 (0.11%)	906 (0.11%)	無
	代表人：張祐銘	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	永捷創新科技股份有限公司	0	0	0	0	0	0	35	35	35 (0.00%)	35 (0.00%)	0	0	0	0	0	0	0	0	35 (0.00%)	35 (0.00%)	無
	代表人：趙天從	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	勁弘有限公司	0	0	0	0	17,130	17,140	190	190	17,320 (2.12%)	17,330 (2.12%)	14,117	18,190	0	0	7,023	0	7,023	0	38,460 (4.71%)	42,543 (5.20%)	無
	代表人：張祐銘	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	勁弘有限公司	0	0	0	0	0	0	48	48	48 (0.01%)	48 (0.01%)	0	0	0	0	0	0	0	0	48 (0.01%)	48 (0.01%)	無
	代表人：趙天從	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	永捷創新科技股份有限公司	0	0	0	0	0	0	48	48	48 (0.01%)	48 (0.01%)	1,773	3,488	0	0	2,569	0	2,569	0	4,390 (0.54%)	6,105 (0.75%)	無
	代表人：黃南豪	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	永捷創新科技股份有限公司	0	0	0	0	0	0	48	48	48 (0.01%)	48 (0.01%)	1,699	1,699	0	0	1,542	0	1,542	0	3,289 (0.40%)	3,289 (0.40%)	無

	代表人：鄭毓棠	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	林敬隆(註3)	0	0	0	0	0	8	8	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	無
	吳益仁(註3)	0	0	0	0	0	8	8	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	0.00	無
獨立董事	吳昌成(註1)	0	0	0	0	0	60	60	0.01	0.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0.01	0.01	無
	許綺初(註4)	0	0	0	0	0	183	183	0.02	0.02	0	0	0	0	0	0	0	0	0.02	0.02	無
	黃齡瑱(註4)	0	0	0	0	0	180	180	0.02	0.02	0	0	0	0	0	0	0	0	0.02	0.02	無
	黃秀慧(註2)	0	0	0	0	0	110	110	0.01	0.01	0	0	0	0	0	0	0	0	0.01	0.01	無

註1：113.05.27 董事改選解任

註2：113.05.27 董事改選新任

註3：113.02.06 辭任

註4：113.05.27 董事改選連任

1.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：

獨立董事依本公司“董事及各委員會委員支領車馬費標準”發放定額報酬，不參與公司章程28條依當年度獲利狀況所分派之董事酬勞，應屬合理。

2.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：無此情事。

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總

方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供

房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租

金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離

職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他

交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給

付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認

列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)

者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分

派金額，並另應填列附表一之三。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或
母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞
(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用

(二)監察人之酬金：不適用

(三)總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元

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	鄭毓棠	2,293	2,293	91	91	-	-	1,542	-	1,542	-	3,926 (0.48%)	3,926 (0.48%)	無

(員工酬勞係按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額)

(四) 前五位酬金最高主管之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)：

單位：新台幣仟元

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	鄭毓棠	2,293	2,293	91	91	-	-	1,542	-	1,542	-	3,926 (0.48%)	3,926 (0.48%)	無
廠務部協理	李山龍	1,361	1,361	58	58	-	-	514	-	514	-	1,933 (0.24%)	1,933 (0.24%)	無
業務部協理	吳敏聰	1,233	1,233	58	58	-	-	343	-	343	-	1,634 (0.20%)	1,634 (0.20%)	無
財會主管	陳建宏	735	735	38	38	-	-	343	-	343	-	1,116 (0.14%)	1,116 (0.14%)	無
公司治理主管	宋麗蘭	519	519	29	29	-	-	343	-	343	-	891 (0.11%)	891 (0.11%)	無

(員工酬勞係按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額)

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
執行長	張祐銘		12,847	12,847	1.57

總經理	鄭毓棠				
董事長特助	黃南豪				
協理	吳敏聰				
協理	李山龍				
財務經理	陳建宏				
公司治理主管	宋麗蘭				
稽核主管	莊淑貞				

(五) 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、監察人、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風險之關聯性：

1.最近二年度本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

項目 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 年度	
	總額	佔稅後純益比例	總額	佔稅後純益比例	總額	佔稅後純益比例	總額	佔稅後純益比例
董事	5,327	4.31%	44,345	5.43%	5,327	4.31%	50,153	6.14%
總經理及副總經理酬金	2,220	1.80%	3,926	0.48%	2,220	1.80%	3,926	0.48%
稅後純益	123,459	-	817,157		123,459		817,157	

註：112 年度僅出具個別報表，113 年度出具個體及合併報表。

酬金說明:1.獲利績效顯著提升：本公司 113 年度淨利較上年度大幅成長，依章程規定，董事酬金係按稅前淨利比例提撥，致酬金金額較 112 年度為高。2.公司規模擴張：因應業務成長與投資子公司普大應材，公司整體經營管理及決策複雜度提升，董事承擔之責任與付出相對增加。

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式及與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額主要是依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並考量公司獲利能力及對公司整體之貢獻支領，並參酌同業通常水準設定之。

董監事之酬金包括車馬費、董監薪酬，依本公司章程規定給付，總經理薪資係由董事會決議通過。本公司董事酬金包括董監酬金、車馬費及臨時性支出及兼任員工所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金等。

依本公司章程第 22 條：本公司董事得酌支車馬費，其數額授權董事會決定之及章程第 28 條：本公司每年度決算如有盈餘時，為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之二至五；董事酬勞不高於百分之五。

本公司董事、監察人除參酌董事績效評估所得之評估結果外，定依薪資報酬委員會建議分配原則提交董事會決議。經理人之酬金酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(例如創新力、規劃力、責任感及所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失)，並經本公司「薪資報酬委員會」審議通過後，提交董事會決議給付標準。

本公司酬金政策係考量公司當年之財務狀況、經營成果暨未來之資金運用需求做整體性規劃，對於未來風險評估亦納入考量之範圍內，已將風險發生之可能性降至最低；截至年報刊印日止，無現有事項使公司未來需負擔責任、義務或負債之可能性。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

(1)董事會運作情形資訊：

113 年度董事會開會 11 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
董事長	和瑞投資有限公司 代表人：張祐銘	4	-	100	1130527 任期屆滿
董事	永捷創新科技(股)公 司 代表人：趙天從	4	-	100	1130527 任期屆滿
董事	林敬隆	1	-	100	1130206 辭任
董事	吳益仁	1	-	100	1130206 辭任
董事長	勁弘有限公司 代表人：張祐銘	7	-	100	1130527 新任
事長	勁弘有限公司 代表人：趙天從	7	-	100	1130527 新任
董事	永捷創新科技(股)公 司 代表人：黃南豪	7	-	100	1130527 新任
董事	永捷創新科技(股)公 司 代表人：鄭毓棠	7	-	100	1130527 新任
獨立董事	吳昌成	4	-	100	1130527 任期屆滿
獨立董事	許綺初	11	-	100	1130527 連任
獨立董事	黃齡瑱	11	-	100	1130527 連任
獨立董事	黃秀慧	7	-	100	130527 新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：請參閱董事會重要議案。

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

董事會日期	議案內容	參與表決情形
113 年 1 月 25 日	薪資報酬委員會 113 年第 1 次會議審議事項案。	吳昌成獨立董事：考量公司目前獲利能力，反對董事長 112 年度年終及績效獎金。 經表決結果，贊成 3 票，反對 3 票，本案針對董事長 112 年度年終及績效獎金未通過。 其餘總經理、李協理、吳協理、財會主管、治理主管及稽核主管，112 年度年終及績效獎金，經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。 (113.1.25 於公開資訊觀測站發布重大訊息)

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

董事會日期	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113 年 1 月 25 日	薪資報酬委員會 113 年第 1 次會議審議事項案。	屬討論董事自身薪酬，應利益迴避。	張祐銘董事迴避參與討論及表決後，董事長年終及績效獎金未通過。
113 年 5 月 27 日	薪資報酬委員會 113 年第 2 次會議審議事項案。	屬討論董事自身薪酬，應利益迴避。	本案除因有利益迴避之董事張祐銘、趙天從、黃南豪、鄭毓棠、許綺初、黃齡瑱、黃秀慧等輪流迴避不參加決議外，經其他出席董事討論後無異議照案通過。
113 年 11 月 12 日	薪資報酬委員會 113 年第 3 次會議審議事項案。	屬討論董事自身薪酬，應利益迴避。	本案除因有利益迴避之董事張祐銘不參加決議外，經其他出席董事討論後無異議照案通過。

一、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、提升資訊透明度等）與執行情形評估：

- (一)本公司於 110 年 7 月 8 日成立審計委員會，113 年度審計委員會開會次數 6 次，各季度財務報表均經審計委員會審議通過。
- (二)本公司於 113 年 2 月 27 日及 113 年 12 月 27 日透過座談會增進獨立董事與會計師及內部稽核主管討論溝通。
- (三)主動提供各類進修課程資訊亦鼓勵董事踴躍參加各項公司治理課程，以加強董事會成員職能，113 年全體董事完成持續進修。

(2)董事會評鑑執行情形：

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	113/1/1 ~ 113/12/31	整體董事會、個別董事成員、各功能性委員會	董事會內部自評、董事自評、同儕評估	(一)董事會績效評估項目： 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 (二)董事成員自我績效評估之衡量項目： 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 (三)功能性委員會評估項目： 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
--------	---------------------------	----------------------	-------------------	---

評估結果：

評估優等，整體董事會及功能性委員會有效運作，並提報 114 年 1 月 22 日董事會在案。

(二)審計委員會運作情形

本公司審計委員會由三位獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

成員專業資格與經驗如下：

成員	專業資格與經驗
許綺初	1.台南女子技術學院會計系畢業。 2.元富證券(股)公司承銷部業務副理、第一金證券(股)公司承銷部協理、富利康獨立董事、世紀民生科技(股)公司獨立董事。 3.未有公司法第 30 條各款情事。
吳昌成 (1130527 任期屆滿)	1.國立交通大學工學博士。 2.光環科技(股)公司總經理、禾鈺科技(股)公司總經理、佑勝光電(股)公司總經理。 3.未有公司法第 30 條各款情事。
黃齡璵	1.英國國立萊徹斯特大學 MBA。 2.國立陽明交通大學 EMBA。 3.輝能科技(股)公司人力資源暨行政中心副總經理、穩懋半導體(股)公司人力資源處長、蔚華科技(股)公司集團人資長、上曜建設開發(股)公司獨立董事。 4.未有公司法第 30 條各款情事。
黃秀慧	1.復旦大學 EMBA 碩士畢業。 2.上市公司國賓大地環保事業股份有限公司-前董事（現在改名-潤隆建設股份有限公司）。 3.上市公司-SKB Group BHD/馬來西亞辛建文集團- 前董事。 4.中華民國工商婦女企業協會總會 - 前全球副總會長。 5.台大 EMBA 校友基金會 -副執行長。 6.愛因斯坦人工智慧股份有限公司-副董事長。 7.中華民國工商建設研究會-總會北區公關長。

審計委員會於 113 年度舉行了 6 次會議，審議的事項主要包括：

- 1.財務報表稽核及上年度盈餘分配
- 2.內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書
- 3.簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
- 4.簽證會計師委任、解任或報酬
- 5.修訂本公司「公司章程」
- 6.審議修訂或新增之管理辦法
- 7.審議現金收購普大應用材料股份有限公司股權
- 8.審議 114 年度內部稽核工作計畫

113 年度運作情形：

113 年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	吳昌成	2	-	100	1130527 解任
獨立董事	許綺初	6		100	
獨立董事	黃齡瑱	6	-	100	-
獨立董事	黃秀慧	4	-	100	1130527 新任

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項

日期與屆次	議案內容	證法 14 條之 5 所列事項	獨董持反對或保留意見
113/02/27 113 年第一次	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司 112 年度盈餘分配案。 3.本公司內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 4.修訂本公司「公司章程」案。 5.查核簽證會計師更換案。 6.113 年度委任安侯建業聯合會計師事務所簽證公費審查暨會計師獨立性及適任性評估案。 7.擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。	V	無
113/04/30 113 年第二次	1.本公司 113 年第一季財務報告案。 2.修訂本公司「公司章程」案。	V	無
113/08/09 113 年第三次	1.推舉召集人案。 2.本公司 113 年第二季財務報告案。 3.訂定員工現金紅利分配辦法案。 4.訂定年終獎金發放管理辦法案。	V	無

113/09/03 113 年第四次	1.公司擬現金收購普大應用材料股份有限公司股權案。	V	無
113/11/12 113 年第五次	1.本公司 113 年第三季財務報告案。 2.擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。 3.訂定本公司相關辦法案。	V	無
113/12/27 113 年第六次	1.擬定本公司 114 年度內部稽核工作計畫案。	V	無

(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決議事項：無此情事。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，113 年度主要溝通事項摘要如下：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/02/27	審計委員會	112 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案	經審議後，獨立董事無異議照案通過
113/02/27	董事會	(1)113 年度稽核計畫執行完成之項目報告 (2)112 年度內部控制制度有效性之考核及內部控制制度聲明書案	經審議後，獨立董事無異議照案通過
113/04/30	審計委員會	113 年第一季財務報查核結果說明並溝通查核關鍵事項	經審議後，獨立董事無異議照案通過
113/04/30	董事會	113 年度稽核計畫執行完成之項目報告	經審議後，獨立董事無異議照案通過
113/08/09	董事會	113 年度稽核計畫執行完成之項目報告	經審議後，獨立董事無異議照案通過
113/11/12	審計委員會	113 年第三季財務報查核結果說明並溝通查核關鍵事項	經審議後，獨立董事無異議照案通過
113/12/27	審計委員會	114 年度內部稽核工作計畫案	經審議後，獨立董事無異議照案通過
113/12/27	董事會	(1)113 年度稽核計畫執行完成之項目報告 (2)114 年度內部稽核工作計畫案	經審議後，獨立董事無異議照案通過

獨立董事與簽證會計師溝通情形良好，113 年度主要溝通事項摘要如下：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/02/27	查核彙總階段溝通會議	獨立董事與會計師單獨溝通(未有一般董事及經理人在場) 溝通事項：1、112 年度查核彙總事項(查核範圍與重大性、查核報告及關鍵查核事項及其他溝通事項)2、審計品質指標(AQI)說明	獨立董事針對本次溝通事項無其他建議。
113/12/27	查核規劃階段溝通會議	獨立董事與會計師單獨溝通(未有一般董事及經理人在場) 溝通事項：1、113 年度查核規劃事項(查核範圍與重大性、查核報告及關鍵查核事項及其他溝通事項)2、近期審計準則更新彙總 3 重要法令更新之影響	獨立董事針對本次溝通事項無其他建議。

(三)公司治理委員會運作情形

1、委任資格條件及其職責：本委員會至少由三名董事組成之，其中應有半數以上為獨立董事，由董事會決議委任之。本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將執行情形定期提董事會報告：

- 一、 公司治理實務守則、相關規章及實施成效之檢討。
- 二、 企業社會責任政策、制度或相關管理方針之訂定、監督及檢討。
- 三、 誠信經營政策與防範方案之訂定、監督及檢討。
- 四、 環境永續制度及目標之訂定、監督及檢討。
- 五、 風險管理政策及管理機制之訂定、監督及檢討。
- 六、 其他經董事會決議指示本委員會辦理之事項。

2、本公司之委員會由三位董事組成，其中兩位為獨立董事。

3、本屆委員任期：113年5月27日至116年5月26日，113年度公司治理委員會開會1次，委員出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	張祐銘	1	-	100	-
委員	許綺初	1	-	100	-
委員	黃齡瑱	1	-	100	-
其他應記載事項： 委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、委員會成員建議或反對事項內容、委員會決議結果以及公司對委員會意見之處理：無此情事。					

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？	V		本公司於111年2月25日董事會通過訂定「公司治理守則」，並於公司網站投資人專區揭露本公司之「公司治理守則」。	相符
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？	V		(一)本公司設有發言人、代理發言人制度，並於公司網站投資人專區設立電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等問題。	相符
(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？	V		(二)本公司依證交法第25條規定，對內部人，包括董事、經理人及股份超過10%之股東，所持股權之變動情形，均按月與主管機關指定公開資訊觀測站申報。	相符
(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？	V		(三)本公司對關係企業之監理，已依「上市上櫃公司治理實務守則」、「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」、「公開發行公司取得或處分資產處理準則」等法規，訂定本公司之「公司治理實務守則」、「內部控制制度」、「資金貸與及背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」、「對子公司監控作業辦法」，明確劃分本公司及關係企業之職務權責，並依風險評估建構適當防火牆，持續執行並控管之。	相符
(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？	V		(四)本公司已制定「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理辦法」，內部相關人員應遵守相關法令及內部作業程序之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。	相符
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？	V		(一)本公司董事七人含獨立董事三人。專業背景涵蓋產業、學術、財務、會計、經營管理領域之專家賢達，落實董事會成員組成多元化之方針。	相符
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V			
(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	V			

評估項目	運作情形								與上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因		
	是	否	摘 要 說 明								
會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		董事姓名	性別	年齡	多元化核心專業					
						財務會計	商務	法律	市場行銷	產業科技	
			張祐銘董事長	男	52	V	V		V	V	
			趙天從董事	男	68		V		V	V	
			黃南豪董事	男	51		V		V	V	
			鄭毓棠董事	男	50		V		V	V	
			林敬隆董事 (113.02.06 辭任)	男	77		V		V	V	
			吳益仁董事 (113.02.06 辭任)	男	79		V		V	V	
			吳昌成獨董 (113.05.27 解任)	男	59		V		V		
			許綺初獨董	女	46	V	V	V	V		
			黃齡瑱獨董	女	60		V		V		
			黃秀慧獨董	女	52		V		V		
			本公司於111年2月25日第11屆董事會第8次會議通過訂定「公司治理守則」第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董監事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成元之多元性及獨立性。本公司現任董事會由 7 位董事組成，現任董事皆為本國籍，含 3 名獨立董事及 4 位非獨立董事，獨立董事佔全體董事會成員比例 42.9%，獨立董事中有 3 名女性董事，佔全體董事性別成員比例為 42.9%。 <u>本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，目前董事會成員男性占 57.1 % (4 位)，女性占比 42.9% (3 位)，已達成目標。</u>								相符

評估項目	運作情形			與上櫃公司 治理實 務守則差 異情形及 原因
	是	否	摘 要 說 明	
			董事會成員年齡分布於 45~70 歲之間，董事會成員均已具備執行職務所必須之知識、技能及學養(請參閱前述董事學經歷)，係多元性且符合公司發展需求，驅使本公司董事會得以發揮經營決策及領導督導之機能。 (二)本公司於 110 年 8 月 11 日董事會通過成立「公司治理委員會」，112 年 11 月 10 日成立「提名委員會」 (三)本公司依據董事會績效評估辦法與年度終了進行董事會績效評估，對象包含董事會整體之運作及董事本身之自評。113年度係以內部自評方式辦理整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，並已將績效評估結果提報114年1月21日董事會，同時將評估結果揭露於公司網站及年報。 (四)本公司審計委員會每年評估簽證會計師之獨立性及適任性，查其是否為本公司董事、股東或於本公司支薪，確認其為非利害關係人，並要求所屬簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」以列入公司評估程序。113年度簽證會計師獨立性評估過程，係由本公司內部完成「會計師獨立性評估表」，送董事會決議通過。	相符 相符 相符
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司已於110年8月11日董事會通過由財務部宋麗蘭兼任本公司治理主管，負責公司治理相關業務。	相符
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道，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		本公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜，並於公司網站設置利害關係人專區。	相符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務。	相符
七、資訊公開				

評估項目	運作情形		與上櫃公司 治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	
(一)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊? (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)? (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報,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	V	(一)本公司已架設網站,定期更新最新財務業務、公司治理資訊之訊息。 (二)1.本公司設有發言人制度應於公開資訊觀測站上公告重要資訊與財務資料等。 2.受邀參加法人說明會的資訊於網站可查詢,並依規定輸入公開資訊觀測站。 (三)本公司依照證券交易法第36條及其他相關規定之期限公告並申報年度財務報告(75天內),第一、二、三季財務報告(45天內)與各月份營運情形(每月10日前)。113年度財務報表已於114.02.28公告並申報。 相符 相符 相符
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		1.員工權益及僱員關懷 本公司設立「職工福利委員會」定期提撥福利金,提供各項活動所需經費,重視員工權益、勞工關係之和諧及表達對僱員之關懷,公司承諾提供員工安全與健康之工作環境,每年定期舉辦全廠員工健康檢查,保障全體員工之健康福祉。 2.投資人關係 本公司秉持公平公開原則對待所有股東,每年均依公司法及相關法令之規定召集股東會,且依相關規定通知所有股東出席股東會,鼓勵股東積極參與股東會之董監選舉或修改公司章程等議案,並將取得處分資產、背書保證等重大財務業務行為提報股東會,本公司亦給予股東充分發問或提案之機會,以達制衡之效並依法訂定股東會議事規則,妥善保存股東會議事錄及於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料。另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利,設有發言人及代理發言人之職務,及專人處理股東建議、疑義及糾紛事項。 本公司自公開發行以來,本著資訊公開原則,設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作,辦理相關資訊公告申報事宜,及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。 相符

評估項目	運作情形			與上櫃公司 治理實 務守則差 異情形及 原因
	是	否	摘 要 說 明	
			3.供應商關係 注重採購價格之合理性，就單價、規格、付款條件、交期、產品及服務品質或其他資料等充分比較後決定之；本公司與供應商建立長期緊密關係、共同合作、互信互利，共同追求永續雙贏成長。 4.保障利害關係人 本公司已於公司網頁揭露利害關係人之聯絡電話及 E-mail，建立員工、股東及其他利害關係人之溝通管道，以維護利害關係人之相關權利。 5.董事及監察人進修之情形 隨時宣導董事進修課程及管道，並將進修情形公開於公開資訊觀測站。 6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司於 110 年 12 月 22 日董事會通過訂定風險管理政策與程序，依公司規定執行落實，於 113 年 12 月 27 日於董事會報告 113 年度風險管理運作情形。 7.客戶政策之執行情形 本公司針對客戶抱怨均即時與客戶進行充份溝通，瞭解客戶需求，並規範客(申)訴之結案時效，迅速、確實促進公司與客戶間之互動關係，於每月的經營會議中檢討改進。 8.董事及監察人購買責任保險 公司為全體董事投保新台幣60,000,000元責任保線，並將相關保險情形於公開資訊觀測站申報公告。	
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：本公司依最近期公司治理評鑑指標進行自評，並就評鑑結果與自評差異原因進行檢討。另就自評未得分指標依難易度進行改善，以符合公司治理要求。 針對公司治理評鑑結果需改善情形，已改善情形如下： 1.已訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報。 2.已於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。 3.已於公司年報揭露具體明確的股利政策。				

◎113年董事及監察人進修資訊如下：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	張祐銘	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳・驅動營運管理再升級	3
董事	趙天從	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		台灣投資人關係協會	永續報告書編制實務分享	3
董事	黃南豪	台灣投資人關係協會	永續報告書編制實務分享	3
		台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
董事	鄭毓棠	台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳・驅動營運管理再升級	3
		台灣投資人關係協會	永續報告書編制實務分享	3
		中華公司治理協會	淨零碳排宣導會	3
		中華公司治理協會	商機無限的淨零路徑-從產業視野解析策略方向	3
獨立董事	許綺初	台灣董事學會	善用政策工具提升公司治理及降低研發風險	3
		台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3
獨立董事	黃齡瑱	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	黃秀慧	台灣數位治理協會	數位及 ESG 淨零雙軸轉型未來趨勢	3
		中華獨立董事協會	台灣 ESG 實踐之路	3
		中華工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3
		證券櫃檯買賣中心	AI 策略與治理	3

◎113年公司治理主管進修資訊如下：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管	宋麗蘭	台灣投資人關係協會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3
		台灣投資人關係協會	永續報告書編制實務分享	3
		台灣投資人關係協會	碳交所助力及展望&數據為本精準減碳・驅動營運管理再升級	3
		證券櫃檯買賣中心	內部人股權宣導說明會	3

(四)公司設置薪酬委員會、提名委員會，其組成、職責及運作情形：

一、薪酬委員會：

- 1、委員會之組成：本委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之，其中一人為召集人，本委員會成員之專業資個與獨立性，符合薪酬委員會職權辦法第五條及第六條之規定。
- 2、委員會之職責：本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。
 - (1)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、制定、標準與結構。
 - (2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
- 3、委員會之運作情形：委員會之運作正常。

(1)薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 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)	許綺初	1.台南女子技術學院會計系畢業。 2.元富證券(股)公司承銷部業務副理、第一金證券(股)公司承銷部協理、富利康獨立董事、世紀民生科技(股)公司獨立董事。 3.未有公司法第 30 條各款情事。	依據本公司公司章程及公司治理實務守則之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，以及提供之親屬關係表以予核實，已確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性；且另經核實左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策	1
獨立董事	吳昌成 (1130527 解任)	1.國立交通大學工學博士 2.光環科技(股)公司總經理、禾鈺科技(股)公司總經理、佑勝光電(股)公司總經理。 3.未有公司法第 30 條各款情事。		-
獨立董事	黃齡瑱	1.英國國立萊徹斯特大學 MBA。 2.國立陽明交通大學 EMBA。 3.輝能科技(股)公司人力資源暨行政中心副總經理、穩懋半導體(股)公司人力資源處長、蔚華科技(股)公司集團人資長、上曜建設開發(股)公司獨立董事。 4.未有公司法第 30 條各款情事。		-

獨立董事	黃秀慧	1.復旦大學 EMBA 碩士畢業。 2.上市公司國賓大地環保事業股份有限公司-前董事（現在改名-潤隆建設股份有限公司）。 3.上市公司-SKB Group BHD/馬來西亞辛建文集團-前董事。 4.中華民國工商婦女企業協會總會 - 前全球副總會長。 5.台大 EMBA 校友基金會 -副執行長。 6.愛因斯坦人工智慧股份有限公司-副董事長。 7.中華民國工商建設研究會-總會北區公關長。 8.未有公司法第 30 條各款情事。	及表示意見之權利，據以獨立執行相關職權。	-
------	-----	---	----------------------	---

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

①本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

②本屆委員任期：113 年 5 月 27 日至 116 年 5 月 26 日， 113 年度薪資報酬委員會開會 3 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	許綺初	3	-	100	-
委員	吳昌成	1	-	100	1130527 解任
委員	黃齡瑱	3	-	100	-
委員	黃秀慧	2	-	100	-

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)：無此情形。
- 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：

薪酬委員會日期	議案內容	參與表決情形
113 年 1 月 25 日 (113 年第一次薪資報酬委員會)	本公司經理人以上人員 112 年度年終及績效獎金案。	許綺初獨立董事：同意本案通過。 黃齡瑱獨立董事：同意本案通過。 吳昌成獨立董事：考量公司目前獲利能力，反對董事長 112 年度年終及績效獎金。 表決情形:本案經全體出席委員投票表決，贊成 2 票、反對 1 票，本案通過，提報董事會討論。 (113.1.25 於公開資訊觀測站發布重大訊息)

二、提名委員會：

本公司為健全董事會功能及強化管理機制，爰依公司治理實務守則第二十七條之規定，訂定本公司「提名委員會」組織規程，並於 112 年 11 月 10 日成立提名委員會

1、委員會之組成：本委員會成員人數為三名，由董事會決議委任張祐銘董事長及獨立董事許綺初、

黃秀慧為第二屆提名委員會委員，任期自 113 年 5 月 27 日期至 116 年 5 月 26 日止(與委任之董事會屆期相同)。

提名委員姓名	是否為獨立董事	專長
張祐銘(主席)	X	財務、商務、市場行銷、產業科技
許綺初	V	財務、商務、法律、行銷
黃秀慧	V	商務、市場行銷

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

- (1)制定並檢討董事及經理人之組成、資格條件等選任標準及繼任計畫。
- (2)遴選並審核董事及經理人之適任人選，並評估獨立董事之獨立性，並向董事會提出候選人建議名單。
- (3)制定並檢討董事會所屬各委員會之建置、職責及運作，審核各委員會成員之資格條件及潛在利益衝突。
- (4)規劃並執行董事進修計畫。
- (5)其他董事會決議由本委員會辦理之事項。

3、委員會之運作情形：本委員會於 112 年 11 月 10 日成立，於 113 年 2 月 27 日召開第一屆第一次提名委員會議，委員專業資格與經驗、出席情形及討論事項如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	張祐銘	1.國立臺灣大學商學碩士。 2.企業管理經驗豐富，歷任永捷創新科技(股)公司董事長、世紀民生科技(股)公司董事長、斐成開發科技(股)公司董事長、上曜建設開發(股)公司董事長。	1	-	100	
委員	許綺初	1.台南女子技術學院會計系畢業。 2.元富證券(股)公司承銷部業務副理、第一金證券(股)公司承銷部協理、富利康獨立董事、世紀民生科技(股)公司獨立董事。	1	-	100	
委員	黃齡瑱	1.英國國立萊徹斯特大學 MBA。 2.輝能科技(股)公司人力資源暨行政中心副總經理、穩懋半導體(股)公司人力資源處長、蔚華科技(股)公司集團人資長、上曜建設開發(股)公司獨立董事。	1	-	100	

其他應記載事項：

本次委員會主要議案為：

1. 推舉召集人案--出席委員一致推舉張祐銘先生擔任本公司第一屆「提名委員會」召集人及會議主席。
2. 提名並決議董事候選人名單--本公司今年股東常會選任董事四席及獨立董事三席，採候選人提名制，本案經全體出席委員審議後無異議通過。

(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？	V		已設置「永續發展委員會」，由總經理擔任主任委員，並設置三個小組：「公司治理小組」、「環境永續小組」、及「企業社會責任小組」進行永續發展相關計畫執行，執行情形及成效揭露於「永續發展報告書」中，且每年向董事會報告執行情形。	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		一、環境保護 本公司已訂定節能減碳政策，進行環保相關事宜之宣導。 二、社會議題 本公司為配合組織的目標及人力發展已訂定及實施合理員工福利措施，制定「工作守則」明確有效之獎勵及懲罰制度，以培養專業技術人才為導向。 三、勞雇關係 人員任用依各部門人力需求，進行人力需求編制，找符合公司核心價值的優秀人才，重視人才留任，透過面談客觀了解員工離職原因及收集相關資訊，對資料進行分析並提供後續改善計畫。 四、公司治理 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，並定期辦理董事會自我評鑑，並於股東會年報揭露。 五、客戶隱私 本公司嚴格遵守商業機密保密，不得探詢或蒐集非職務相關之供應商及客戶營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產，且不得洩漏予他人，以保護商業機密。 六、社會經濟法規遵循 本公司對於法規之遵循已制定相關的作業流程，每年並定期舉辦法務的教育訓練，以深化公司員工對法規的遵循及降低營運風險。	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																																													
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？	V		本公司產品研發設計、生產、包裝秉持生態效益的環保理念外，廠區推動再生原料、減廢、回收、節能、省水等各項資源之利用效率。	無重大差異																																												
(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？	V		本公司致力強化電力、燃料油及自來水使用效率，提升各項資源之利用效率。公司空鐵桶、廢棄物廢水透過對外回收處理，增加資源化比率再利用、持續降低對環境負擔。	無重大差異																																												
(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？	V		本公司已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，說明如下：1.持續自源頭進行減廢以降低廢棄物產出並提升廢棄物再利用率。2.將燃油鍋爐改為天然氣。3.致力於能源的效率改善及回收利用，增加資源化比率再利用，持續降低對環境負擔。	無重大差異																																												
(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？	V		溫室氣體排放： 信立溫室氣體年排放量、用水量及廢棄物資訊 範疇一：天然氣盤查 <table><tr><th>年度</th><th>天然氣(m3)</th><th>吉焦 (GJ)</th><th>涵 蓋 範 圍</th></tr><tr><td>111 年度</td><td>665,021</td><td>22,275</td><td>所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠</td></tr><tr><td>112 年度</td><td>356,102</td><td>11,928</td><td>所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠</td></tr><tr><td>113 年度</td><td>461,689</td><td>15,464</td><td>所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> 範疇二：用電盤查 <table><tr><th>年度</th><th>用電量(度)</th><th>吉焦(GJ)</th><th>涵 蓋 範 圍</th></tr><tr><td>111 年度</td><td>2,164,744</td><td>7,798</td><td>所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠</td></tr><tr><td>112 年度</td><td>1,332,393</td><td>4,798</td><td>所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠</td></tr><tr><td>113 年度</td><td>1,529,580</td><td>5,508</td><td>所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠</td></tr><tr><td></td><td></td><td></td><td></td></tr></table> 範疇二：用水盤查 <table><tr><th>年度</th><th>用水量(度)</th><th>CO2 排放量(KG)</th><th>涵 蓋 範 圍</th></tr></table>	年度	天然氣(m3)	吉焦 (GJ)	涵 蓋 範 圍	111 年度	665,021	22,275	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠	112 年度	356,102	11,928	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠	113 年度	461,689	15,464	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠					年度	用電量(度)	吉焦(GJ)	涵 蓋 範 圍	111 年度	2,164,744	7,798	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠	112 年度	1,332,393	4,798	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠	113 年度	1,529,580	5,508	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠					年度	用水量(度)	CO2 排放量(KG)	涵 蓋 範 圍	無重大差異
年度	天然氣(m3)	吉焦 (GJ)	涵 蓋 範 圍																																													
111 年度	665,021	22,275	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠																																													
112 年度	356,102	11,928	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠																																													
113 年度	461,689	15,464	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠																																													
年度	用電量(度)	吉焦(GJ)	涵 蓋 範 圍																																													
111 年度	2,164,744	7,798	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠																																													
112 年度	1,332,393	4,798	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠																																													
113 年度	1,529,580	5,508	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠																																													
年度	用水量(度)	CO2 排放量(KG)	涵 蓋 範 圍																																													

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					
			111 年度	9,484	1,439	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠		
			112 年度	6,555	1,031	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠		
			113 年度	7,558	1,184	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠		
			廢棄物統計：					
			年 度	生活廢棄物(公噸)	廢塑膠混和物(公噸)	涵 蓋 範 圍		
			111 年度	30.13	4.6	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠		
			112 年度	28.91	0.8	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠		
			113 年度	28.54	1.2	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠		
			本公司為配合溫室氣體減量，將鍋爐燃油由重油改用天然氣，因天然氣無色、無毒、無腐蝕性，熱值高，燃燒效益高，燃燒後所排放的廢氣和污染物少被稱為「綠色燃料」。					
			制定節能減碳計畫：鍋爐燃料由重油改為天然氣、各會議室樓板全面降低、逐步汰換 LED 燈管、設置太陽能發電、垃圾分類。					
			111 年度投資太陽光電發電系統，總投資金額 91,460 千元，113 年總發電量 2,691,441 度，減少碳排放量 1,275,743 kg。本公司 112 年度溫室氣體總排放量為 1111.488 公噸 CO2e，113 年度溫室氣體總排放量為 1520.279 公噸 CO2e。					
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		本公司依照勞動法規，制定相關勞動作業程序，並訂定「人權政策」放置於公司網站，據以保障避免有危害勞工基本權利之情事。				無重大差異	
(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		本公司重視員工的關懷與照顧，員工退休制度，友善的職場。本公司提供員工完整的薪資、獎金、紅利及福利制度，讓每位員工在工作崗位貢獻一己之力。相關福利措施包括：為員工投保勞保/健保/團保，發給三節獎金、辦理員工健康檢查及員工旅遊，成立福委會給予員工結婚/生育/				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	
			旅遊/傷病/死亡補助，亦提供育嬰假之申請。另，為鼓勵有效率的生產及超出水準的貢獻，當生產效率及貢獻達到某一程度，則給予核發相當的獎金。 本公司已將經營成果適當反應在員工薪酬，依據本公司章程規定：為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之二至五。	
(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		本公司每年定期辦理員工健康檢查及安全衛生講座，對於肥胖及三高(即高血糖、高血脂、高血壓)等慢性疾病之防治，於健檢報告異常之員工，協助後續定期追蹤，並與鄰近醫療診所簽訂臨場健康服務，勞工健康服務醫師每年勞工健康服務護理師每月一次蒞場做健康服務之諮詢。 對員工定期實施工安教育，113 年度員工職災件數為 0、火災件數為 0。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司重視員工的訓練與發展，為提供明確的生涯發展藍圖，公司投入充足的資源培訓員工。 從員工入職開始即提供訓練計畫，說明公司企業方針、企業社會責任理念及相關政策，其後也依個人職能，進行訓練課程。	無重大差異
(五) 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		本公司已於公司網頁揭露相關申訴之聯絡電話及 E-mail，建立保護消費者權益申訴之管道，以維護相關人等之權利，另由業務部負責客戶申訴及抱怨之處理，時時關懷客戶需求，作為持續改善之依據。	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	本公司目前與主要供應商之契約上無左列所述之條款，未來將視實際營運情形進行適當調整。	未來將視實際需求進行規劃。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、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 112 年永續報告書編制已於 113 年 6 月完成，並規劃以後年度將委請第三方驗證單位進行確信或保證意見。	無重大差異
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： 本公司於111年12月26日董事會通過訂定「永續發展實務守則」，依守則規範執行，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：				
1、環保：本公司設有環境管理專責人員，負責環境保護之規劃、管理與稽核。並各設有二名乙級空氣污染防制專責人員、一名甲級廢棄物專責人員及二名乙級毒性化學物質專責人員，並遵行廢棄物清理法、空氣汙染防制法等法令，執行污染防制以維護環境品質。				
2、社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：本公司定期贊助社區之公益活動，並提供鄰近中小學畢業獎學金，參與在地警友會、消友會之各項活動，積極回饋鄉里。				
3、消費者權益：了解客戶滿意狀況同時確保既有客戶及獲取潛在客戶之青睞，以積極、迅速、有效之服務品質提高公司之競爭能力。				
4、人權：本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，並提供員工良好的工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。				
5、安全衛生：本公司遵循政府勞工安全衛生法令規定，辦理各項安全衛生工作，相關細節於勞工安全衛生工作守則中訂定。				

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
1. 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。	113年每季向董事會報告溫室氣體盤查及查證時程規劃，並於112年9月底完成擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證規劃，外部查證擬委託合格機構查證。

項目	執行情形				
2. 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）。	1. 氣候風險				
	風險類型	風險內容	時間點	因應措施	財務影響
	轉型風險	「政策與法規」各國碳稅/碳稅法陸續適用	短期	未來規劃導入溫室氣體外部查證並根據盤查結果擬定可行之減量計畫，以期達成低碳生產目標。	營業成本
	轉型風險	【政策與法規】因應產品碳足跡低碳趨勢，可能須調整或更換配合之供應商	中期	要求供應商揭露溫室氣體排放情形並擬定減碳目標與期程及導入供應商環境面評估篩選機制。	採購成本
	轉型風險	顧客行為改變低碳產品的需求上升	長期	發展並提供客戶低碳產品，並與主要供應鏈廠商協作，共同擬定減碳目標與期程，以有效減少產品碳足跡，符合客戶需求及低碳趨勢。	營業收入
	2. 氣候機會				
	機會內容	時間點	因應措施		財務影響
	使用再生能源	中期	擴大使用及裝設太陽能等再生能源設施及設定使用再生能源目標		營業成本
	推出低碳產品	長期	與主要供應鏈廠商協作，共同擬定減碳目標與期程，以有效減少產品碳足跡，符合客戶需求及低碳趨勢。		營業收入
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件如颱風、水災或極端高溫，可能導致公司的實體資產受損，包括				

項目	執行情形
	生產設施、供應鏈物流和存貨。這些損失可能導致保險索賠、設施修復成本增加，進而影響本公司財務表現。針對極端氣候之轉型行動，如綠色商品、低碳經濟等策略，初期都將面臨需新增額外投資，包括更新生產技術、改進能源效率，或研發更環保的產品。新增投資可能在短期內對財務造成壓力，但在中長期內有望實現長遠的環境和財務效益。因此，公司正在評估極端氣候事件和轉型行動可能對財務的具體影響，並制定應對策略以確保公司能夠適應這些變化，同時在轉型過程中保持財務的穩健性。
4. 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。	風險管理不只影響公司營運，亦對公司聲譽等有重大影響，信立化學整體風險管理相關政策經董事會通過並訂有書面原則，每年由各部門辨識出風險事項並提出因應策略後，在會議中跟總經理回報，再由總經理呈報公司治理委員會後於董事會中報告。各相關部門依職掌內容評估各項風險因子發生之可能性與衝擊影響的程度，擬訂必要措施並落實執行，妥善管理各項風險。
5. 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。	公司尚未使用情境分析評估氣候變遷風險韌性，但將積極考慮引入此方法。未來的情境分析可能包括不同氣候情境、未來排放和政策的假設，分析其對公司營運和財務的潛在影響。
6. 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。	請參閱如上2說明。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
8. 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。	目前尚未使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標。
9. 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(另填於 1-1 及 1-2)。	詳下表資訊等說明

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 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。
一、企業溫室氣體排放量盤查，公司運作主要產生的溫室氣體為二氧化碳，涵蓋範疇及邊界說明如下：

(一)範疇一為直接溫室氣體排放：溫室氣體排放鍋爐燃料由重油改為天然氣，無其他直接溫室氣體排放源。

範疇一：天然氣盤查

年度	天然氣(m3)	吉焦 (GJ)	密集度(KGC02e/M2)	涵 蓋 範 圍
111 年度	665,021	22,275	15.67	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠
112 年度	356,102	11,928	8.39	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠
113 年度	461,689	15,464	10.85	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠

(二)範疇二為能源間接溫室氣體排放：主要為外購電力及水。

範疇二：用電盤查

年度	用電量(度)	吉焦(GJ)	密集度(KGC02e/M2)	涵 蓋 範 圍
111 年度	2,164,744	7,798	12.56	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠
112 年度	1,332,393	4,798	7.69	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠
113 年度	1,529,580	5,508	8.67	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠

範疇二：用水盤查

年度	用水量(度)	CO2 排放量(KG)	密集度(KGC02e/M2)	涵 蓋 範 圍
111 年度	9,484	1,439	0.02	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠
112 年度	6,555	1,031	0.02	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠
113 年度	7,558	1,184	0.02	所有廠區，包含 PVC 廠及 PU 廠

(三)範疇三為公司活動產生之排放，非屬能源間接排放：無統計。

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10 條第2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額 (新臺幣百萬元) 計算之數據。

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。

目前尚未執行外部機構確信，將依據金管會的「上市櫃公司永續發展路徑圖」的時程來完成確信作業。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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。

本公司尚未訂定溫室氣體減量目標及策略。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

註2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第10條第2項規定之令，資本額100億元以上之公司應於114年完成113年度合併財務報告之盤查，故基準年為113年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六)公司履行誠信經營情形及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(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		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	V		無重大差異

評 估 項 目	運作情形(註1)		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	
活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V	信經營規範情事者，逕依公司工作規則中有關懲處之相關規定，予以懲處。前項受懲戒人員如認為公司處置不當，得依公司相關申訴處理規定提出申訴，以資救濟。 (三)公司已訂定內部溝通作業辦法及投資人關係處理程序辦法，不定期舉辦教育訓練及宣導。公司內外網站均設置電子信箱系統，提供員工及相關人員舉辦任何不正當的從業行為，並由公司指定高階管理階層親自處理。	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？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V V V V V	(一)本公司與供應商、客戶等其他商業往來交易對象進行商業行為前，考量交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並於徵信作業後才能進行交易。 (二)本公司於「公司治理委員會」下設公司治理、企業社會責任推動、誠信經營、環境永續、風險管理等小組。由總經理指派相關單位主管掌理各小組工作職掌及執行相關作業計畫。專責單位每年至少一次於董事會中報告查核誠信經營之情形。 (三)公司內、外部網站均設置電子信箱系統，提供員工及相關人員舉辦任何不正當的從業行為，並由公司指定高階管理階層親自處理。 (四)為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並已定期查核前項制度遵循情形。目前尚無需委託會計師執行查核。 (五)公司已訂定內部溝通作業辦法及投資人關係處理程序辦法，不定期舉辦教育訓練及宣導。	無重大差異 無重大差異 無重大差異 無重大差異 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)公司內、外部網站均設置電子信箱系統，提供員工及相關人員舉辦任何不正當的從業行為，並由公司指定	無重大差異

評 估 項 目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
(二)公司是否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？ (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	高階管理階層親自處理。 (二)如有違反陳信經營規範情事者，逕一本公司工作規則中有關獎懲之相關規定予以懲戒。 前項受懲戒人員如認為公司處置不當，置其合法權益遭受侵害，得依本公司相關申訴處理規定項管理不提出申訴，以資救濟。 (三)公司處理檢舉情事之相關人員將以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異 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	本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露所訂定之誠信經營守則內容，本公司屢行誠信經營情形於年報揭露，投資人可於公開資訊觀測站下載。	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： 為本公司之永續經營發展並建立誠信經營之企業文化，依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營守則」，運作與所訂守則兩者並無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 無。			

(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：

1、本公司 111 年度公司治理評鑑總分 39.26，上櫃公司排名級距為 81~100%；112 年度總分 66.86，上櫃公司排名級距

21~35%；113 年度總分 69.64，上櫃公司排名級距 21~35%，切確展現公司積極提升公司治理之決心。

2、本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

信立化學工業股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年2月27日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。
惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 2 月 27 日董事會通過，出席董事 7 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。

信立化學工業股份有限公司



董事長：張祐銘



簽章

總經理：鄭毓棠



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者：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如下：

1、股東會議案

日期	內 容 摘 要												
股 東 會 議 案													
113/5/27	一、股東常會日期：113/5/27 二、重要決議事項： 承認事項： 第一案：董事會提 案由：本公司 112 年度營業報告書及財務報告，提請承認。 決議：本案經現場股東及電子投票股東票決結果： 贊成：44,329,600 權，反對：1,621 權，棄權及未投票：605,661 權,無效票：0 權，贊成權數佔總出席表決權數 98.64%，已超過法定數額，本案照原議案表決通過。 執行情形：已遵行決議結果。 第二案：董事會提 案由：本公司 112 年度盈餘分配案，提請承認。 決議：本案經現場股東及電子投票股東票決結果： 贊成：44,325,261 權，反對：3,607 權，棄權及未投票：608,014 權,無效票：0 權，贊成權數佔總出席表決權數 98.63%，已超過法定數額，本案照原議案表決通過。 執行情形：已遵行決議結果 討論事項： 第一案：董事會提 案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。 決議：本案經現場股東及電子投票股東票決結果： 贊成：44,322,593 權，反對：3,623 權，棄權及未投票：610,666 權,無效票：0 權，贊成權數佔總出席表決權數 98.63%，已超過法定數額，本案照原議案表決通過。 執行情形：已遵行決議結果 選舉事項： 第一案：董事會 案由：全面改選本公司第十二屆董事案，提請 選舉。 決議：本次選舉依本公司董事選舉辦法選任之。 選舉結果： <table><tr><th>職稱</th><th>戶名或姓名</th><th>當選權數</th></tr><tr><td>董事</td><td>勁弘有限公司 代表人:張祐銘</td><td>47,820,330</td></tr><tr><td>董事</td><td>勁弘有限公司 代表人:趙天從</td><td>43,234,842</td></tr><tr><td>董事</td><td>永捷創新科技股份有限公司</td><td>43,281,219</td></tr></table>	職稱	戶名或姓名	當選權數	董事	勁弘有限公司 代表人:張祐銘	47,820,330	董事	勁弘有限公司 代表人:趙天從	43,234,842	董事	永捷創新科技股份有限公司	43,281,219
職稱	戶名或姓名	當選權數											
董事	勁弘有限公司 代表人:張祐銘	47,820,330											
董事	勁弘有限公司 代表人:趙天從	43,234,842											
董事	永捷創新科技股份有限公司	43,281,219											

	代表人:黃南豪		
董事	永捷創新科技股份有限公司 代表人:鄭毓棠	43,234,681	
獨董	許綺初	43,250,603	
獨董	黃齡瑱	43,223,216	
獨董	黃秀慧	43,222,091	
執行情形：已遵行決議結果			
其他議案：			
第一案：董事會提			
案由：解除新任董事競業禁止之限制案，提請討論。			
決議:本案經現場股東及電子投票股東票決結果：			
贊成：44,197,009 權，反對：88,988 權，棄權及未投票：650,885 權,無效票：0 權，贊成權數佔總出席表決權數 98.35%，已超過法定數額，本案照原議案表決通過。			
執行情形：已遵行決議結果			
本次股東會無股東提問。			

2、113 年度及截至年報刊印日止董事會重要議案：

日期	內 容 摘 要	證交法第 14 之 3 所列事項	獨董持反對或保留意見
113/01/25 (第一次)	1.薪資報酬委員會 113 年第 1 次會議審議事項案。 決議結果：除董事長 112 年度年終及績效獎金未通過，其餘經理人，經出席董事無異議通過。	V	獨董吳昌成持反對意見
113/02/27 (第二次)	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司 112 年度提撥員工及董事酬勞及發放方式案。 3.本公司 112 年度盈餘分配案。 4.本公司內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 5.修訂本公司「公司章程」案。 6.查核簽證會計師更換案。 7.113 年度委任安侯建業聯合會計師事務所簽證公費審查暨會計師獨立性及適任性評估案。 8.全面改選本公司第十二屆董事案。 9.提名並決議董事候選人名單及資格案。 10.擬解除新任董事競業禁止之限制案。 11.擬訂 113 年股東常會會議召集事由案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V V V V V V V V V V V	無
113/04/09 (第三次)	1.訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債 113 年第 1 季轉換發行新股增資基準日案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V	無
113/04/30 (第四次)	1.本公司 113 年第一季財務報告案。 2.修訂本公司「公司章程」案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V V	無

113/05/27 (第五次) (臨時)	1.推選本公司董事長案。 2.聘任第六屆薪資報酬委員案。 3.聘任第二屆公司治理委員案。 4.聘任第二屆提名委員案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V V V V	無
113/05/27 (第六次) (臨時)	1.薪資報酬委員會 113 年第 2 次會議審議事項案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V	無
113/08/09 (第七次)	1.本公司 113 年第二季財務報告案。 2.訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債轉換發行新股增資基準日案。 3.兆豐銀行授信額度續約案。 4.台灣中小企銀授信額度續約案。 5.第一銀行授信額度案。 6.兆豐票券授信額度續約案。 7.元大銀行授信額度續約案。 8.訂定員工現金紅利分配辦法案。 9.訂定年終獎金發放管理辦法案。 10.由審計委員會召集人代表本公司與集團內公司簽訂交易合約案。 11.112 年永續報告書編制案。 12.本公司授權董事長處分不動產案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V V V V V V V V V V V V	無
113/09/03 (第八次)	1.公司擬現金收購普大應用材料股份有限公司股權案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V	無
113/11/12 (第九次)	1.本公司 113 年第三季財務報告案。 2.擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。 3.訂定本公司相關辦法案。 4.薪資報酬委員會 113 年第三次會議審議事項案。 5.台中銀行授信額度案。 6.永豐金證券不限用途款項借貸案。 7.公司持有之世紀民生股份設定予第一銀行作為副擔保品案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V V V V V V V	無
113/11/26 (第十次)	1.更換本公司股務代理機構案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V	無
113/12/27 (第十一次)	1.擬定本公司 114 年度內部稽核工作計畫案。 2.擬定本公司 114 年度營業目標案。 決議結果：出席董事無異議通過。	V V	無

(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：113 年 1 月 25 日董事會中董事吳益仁、董事林敬隆、獨董吳昌成對董事長 112 年度年終及績效獎金持反對意見。

四、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
安侯建業聯合會計師事務所	許振隆	113.1.1~113.12.31	1,290	372	1,662	非審計公費為稅務簽證相關費用
	高鈺倫					

(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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：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：不適用

六、公司之董事、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。

信立化學工業股份有限公司 113 年度會計師獨立性及適任性評估表

評鑑日期：113.2.27

一、基本資料

會計師姓名	許振隆
主要學經歷	學歷：中原大學會計系學士、國立交通大學管理科學研究所碩士經歷：經歷：安侯建業聯合會計師事務所審計服務部執業會計師
會計師姓名	高鈺倫
主要學經歷	學歷：成功大學財務金融研究所碩士、中山大學財務管理學系經歷：安侯建業聯合會計師事務所審計服務部執業會計師。

二、評估內容

參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號訂定：

項 目	結 果
1.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	☒ 是 ☐ 否
2.與委託人無重大財務利害關係。	☒ 是 ☐ 否
3.避免與委託人有任何不適當關係。	☒ 是 ☐ 否
4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	☒ 是 ☐ 否
5.執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	☒ 是 ☐ 否
6.會計師名義不得為他人使用。	☒ 是 ☐ 否
7.未握有本公司及關係企業之股份。	☒ 是 ☐ 否
8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	☒ 是 ☐ 否
9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	☒ 是 ☐ 否
10.未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪資。	☒ 是 ☐ 否
11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	☒ 是 ☐ 否
12.未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	☒ 是 ☐ 否
13.與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二等親以內之親屬關係。	☒ 是 ☐ 否
14.未收取任何與業務有關之佣金。	☒ 是 ☐ 否
15.截至目前為止，未受有處份或損及獨立原則之情事。	☒ 是 ☐ 否

三、工作表現及計畫：

1.如期完成本公司各期財簽、稅簽報告。
2.不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。

四、評估結果：

許振隆會計師及高鈺倫會計師與本公司具獨立性，對於提供我司各項財務、稅務諮詢及簽證，皆能及時、允當。

五、評估單位：董事會

依據：(1)安候建業聯合會計師事務所出具符合會計師職業道德規範之相關獨立性要求聲明書。

(2)參考最近年度 AQI 審計品質指標資訊。

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：

(1)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 月 31 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	和瑞投資有限公司	—	—	—	—
	代表人:張祐銘	—	—	—	—
董事長	勁弘有限公司	—	—	—	—
	代表人:張祐銘	—	—	—	—
董 事	勁弘有限公司	—	—	—	—
	代表人:趙天從	(12,997)	—	—	—
董 事/ 大股東	永捷創新科技(股)公司	—	—	—	—
	代表人:趙天從	—	—	—	—
董 事/ 大股東	永捷創新科技(股)公司	(230,000)	—	(130,000)	—
	代表人:黃南豪	—	—	—	—
董 事/ 大股東	永捷創新科技(股)公司	(230,000)	—	(130,000)	—
	代表人:鄭毓棠	—	—	—	—
董 事	林敬隆(1130206 辭任)	—	—	—	—
董 事	吳益仁(1130206 辭任)	—	—	—	—
獨立董事	吳昌成(1130527 解任)	—	—	—	—
獨立董事	陳志昌(1120216 辭任)	—	—	—	—
獨立董事	許綺初	—	—	—	—
獨立董事	黃齡瑱	—	—	—	—
獨立董事	黃秀慧	—	—	—	—
總經理	鄭毓棠	—	—	—	—
協理	吳敏聰	—	—	—	—
協理	李山龍	(7,924)	—	—	—
財務暨會計主管	張真晴(1120831 辭任)	—	—	—	—
財務暨會計主管	陳建宏(1121110 新任)	—	—	—	—
公司治理主管	宋麗蘭	—	—	—	—
大股東	斐成企業股份有限公司(111.03.22 新任，113.01.18 解任)	—	—	—	—
	代表人:張祐銘	—	—	—	—

註 1：持有股數減少變動情形，自解任日起不予以揭露。

註 2：董事已於 113 年 5 月 27 日股東常會董事全面改選後解任。

(2)股權移轉或質押之相對人為關係人者：無

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

截至 114 年 3 月 25 日停止過戶日止 單位：股；%

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
永捷創新科技(股)公司	9,850,219	12.49%	—	—	—	—	無	無	—
代表人：張祐銘	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	2,535,000	3.22%	—	—	—	—	無	無	—
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	2,111,000	2.68%	—	—	—	—	無	無	—
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管法國興業歐洲選擇權投資專戶	2,099,000	2.66%	—	—	—	—	無	無	—
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	1,270,000	1.61%	—	—	—	—	無	無	—
群益金鼎證券股份有限公司受託保管群益證	1,011,000	1.28%	—	—	—	—	無	無	—
徐雅淳	924,000	1.17%	—	—	—	—	無	無	—
李成樑	870,000	1.10%	—	—	—	—	無	無	—
呂駿睿	860,000	1.09%	—	—	—	—	無	無	—
陳令軒	800,000	1.01%	—	—	—	—	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率：

113 年 12 月 31 日

單位：股；%

轉投資事業 (註 1)	本公司投資		董事、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
普大應用材料股份有限公司	27,800,000 股	69.67%			27,800,000 股	69.67%

註 1：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1、股本形成經過

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外 之財產抵充 股款者	其 他
81.08	10	80,000	800,000	40,040	400,400	現金增資 143,000 盈轉增資 59,400	無	81.02.18(81)台財證(一) 第 00280 號
82.12	10	80,000	800,000	70,070	700,700	現金增資 220,220 盈轉增資 80,080	無	82.08.11(82)台財證(一) 第 30074 號
83.11	10	120,000	1,200,000	91,091	910,910	現金增資 140,140 盈轉增資 70,070	無	83.08.02(83)台財證(一) 第 32674 號
84.10	10	120,000	1,200,000	99,289	992,891	盈轉增資 81,981	無	84.07.03(84)台財證(一) 第 38820 號
86.12	10	120,000	1,200,000	111,274	1,112,749	現金增資 100,000 盈轉增資 19,857	無	86.07.09(86)台財證(一) 第 53108 號
87.08	10	128,000	1,280,000	122,402	1,224,024	盈轉增資 55,637 資本公積轉增資 55,637	無	87.07.09(87)台財證(一) 第 58328 號
88.08	10	130,000	1,300,000	129,746	1,297,466	盈轉增資 12,240 資本公積轉增資 61,201	無	88.08.03(88)台財證(一) 第 72054 號
89.07	10	135,000	1,350,000	133,639	1,336,390	盈轉增資 38,923	無	89.07.04(89)台財證(一) 第 57672 號
93.02	10	135,000	1,350,000	128,639	1,286,390	庫藏股註銷申請減資 50,000	無	93.02.18 經授商字第 09301024220 號
97.08	10	135,000	1,350,000	70,000	700,000	減資 586,390	無	97.08.12 金管證一字第 970042678 號
104.08	10	135,000	1,350,000	70,700	707,000	盈餘轉增資 7,000	無	104.08.06 今管證發字第 1040029989 號
105.09	10	135,000	1,350,000	72,821	728,210	盈餘轉增資 21,210	無	105.08.20 經授商字第 10501228300 號
106.08	10	135,000	1,350,000	20,000	200,000	減資 528,210	無	行政院金融監督管理委 員會 106 年 8 月 1 日金 管證發字第 1060027607 號。
107.09	10	135,000	1,350,000	70,000	700,000	盈餘轉增資 500,000	無	107.09.17 經授商字第 10701120350 號
111.03	10	135,000	1,350,000	67,500	675,000	庫藏股註銷申請減資 25,000	無	111.03.16 經授商字第 11101038340 號
111.07	10	350,000	3,500,000	67,500	675,000	資本總額增加	無	111.07.12 經授商字第 11101129790 號
113.05	10	350,000	3,500,000	77,965	779,648	可轉換公司債轉換股 份 10,464,761 股	無	113.05.03 經授商字第 11330068520 號

113.09	10	350,000	3,500,000	78,838	788,378	可轉換公司債轉換股份 873,003 股	無	113.09.30 經授商字第 11330159420 號
--------	----	---------	-----------	--------	---------	----------------------	---	-------------------------------

2、股本種類

114 年 3 月 31 日 單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本 (元)			備 註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	78,837,764	271,162,236	350,000,000	上櫃公司股票

3、總括申報制度相關資訊：不適用

(二)主要股東名單：

日期：114 年 3 月 25 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
永捷創新科技股份有限公司	9,850,219	12.49%
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	2,535,000	3.22%
花旗託管瑞銀歐洲 S E 投資專戶	2,111,000	2.68%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管法國興業歐洲選擇權投資專戶	2,099,000	2.66%
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶	1,270,000	1.61%
群益金鼎證券股份有限公司受託保管群益證	1,011,000	1.28%
徐雅淳	924,000	1.17%
李成樑	870,000	1.10%
呂駿睿	860,000	1.09%
陳令軒	800,000	1.01%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司股利政策：

(1) 民國 113 年 5 月 27 日經股東常會決議修改公司章程，修訂第二十八條之一：

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，就可分配盈餘提撥股東股利，且至少提撥當年度可供分配盈餘之百分之三十為股東股利，惟可供分配盈餘低於實收資本額百分之十時，得經董事會決議不予分配，分配股東股利時，得以股票或現金為之，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。

(2) 民國 113 年 5 月 27 日經股東常會決議修改公司章程第二十八條：

本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司實收資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分

之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會，不適用前述應經股東會決議之規定。為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞百分之二至五；董事酬勞不高於百分之五。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 113 年度盈餘分配案經 114 年 2 月 27 日董事會決議配發股東現金股利每股 1 元，配發現金總金額：78,838 千元；盈餘轉增資配股(元/股)2 元，股東配股總股數 15,768 千股，尚待 114 年度股東常會承認。

3. 預期股利政策將有重大變動：無

(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：

單位:新台幣元

項 目		年 度	113 年
期初實收資本額(元)			788,377,640 元
本年度配股配息情形(註一)	每股現金股利(元)		1
	盈餘轉增資每股配股股數(股)		0.2
	資本公積轉增資每股配股股數(股)		0
營業績效變化情形	營業利益		註二
	營業利益較去年同期增(減)比率		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率		
	每股盈餘(元)		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)		
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘(元)	註二
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘(元)	
		擬制年平均投資報酬率	

註一:114 年度預估之配股及配息情形，係依據 114 年 2 月 27 日董事會之決議估列，俟本年度股東常會決議通過配股後，依相關規定辦理。

註二:本公司 114 年度未公開財務預測，故無須揭露 114 年度財務預測資訊。

(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。

依據公司章程第 28 條規定，本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，應提撥員工酬勞百分之二至五；董事酬勞不高於百分之五。員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

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及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：員工及董事酬勞之估列基礎，係依相關法令、本公司章程及過去經驗為適當之估計。實際配發金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，列為次年度損益。

3、董事會(114.2.27)通過之擬議配發員工分紅等資訊：

(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，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司業經 114 年 2 月 27 日董事會決議通過 113 年度員工暨董事酬勞分派情形如下：員工現金酬勞 17,130 仟元，董事現金酬勞 17,130 仟元。

董事會決議員工暨董事酬勞配發金額與 113 年度認列費用金額無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本期本公司未發放員工股票酬勞，故不適用。

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。

112 年度依規定發放員工酬勞 2,151 千元、董事酬勞 2,151 千元，與認列數無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：

1.最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：不適用

2.最近一季執行情形，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明對股東權益之影響及改進計畫：不適用

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：

被併購及受讓公司之基本資料表

公 司 名 稱	普大應用材料股份有限公司
(註)	
公 司 地 址	彰化縣永靖鄉五汴村中山路三段 191 號 1 樓
負 責 人	張祐銘
實 收 資 本 額	399,000,000 元
主 要 營 業 項 目	C805010 塑膠皮、布、板、管材製造業 C801100 合成樹脂及塑膠製造業

				C601040 加工紙製造業 C303010 不織布業 C302010 織布業 C801020 石油化工原料製造業 H704031 不動產仲介經紀業 ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
主 要 產 品				榔皮底材、織布底材、不織布底材、PU 膜、MCM 組合材料
最近年度財務資料	資 產 總 額			1,093,541,565
	負 債 總 額			435,992,814
	股 東 權 益 總 額			657,548,751
	營 業 收 入			854,411,001
	營 業 毛 利			110,851,304
	營 業 損 益			4,453,619
	本 期 損 益			10,652,879
	每 股 盈 餘			0.03

註：財務資料來源為普大應用材料股份有限公司 113 年財務報告。

七、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)、業務範圍

1、本公司主要經營項目：

- (1) 各種纖維塑膠皮、塑膠布之加工製造及買賣。
- (2) 各種塑膠原料及副原料之製造及買賣。
- (3) 塑膠及塑膠製品之加工、買賣及外銷貿易業務。
- (4) 塑膠工業原料及副原料之製造及買賣。
- (5) 不織布之加工製造及買賣。
- (6) 前各項產品及其原材料之進出口業務
- (7) 生產和銷售塑膠皮、PU 合成皮、自有廠房出租業務。

2、營業比重：

(1)各種產品之營業比重：

單位：新台幣仟元

產品種類	113 年銷售金額	營 業 比 重
乾式 PU 合成皮	135,371	36%
濕式 PU 合成皮	111,509	30%
榔皮	98,264	26%

租賃收入	8,766	2%
售電收入	6,227	2%
其他	13,790	4%
合計	373,927	100%

(2)各種區域之營業比重：

單位：新台幣仟元

區域 \ 年度	113 年度	%
內銷	299,500	80%
外銷	74,427	20%
亞洲	373,927	100%

(3)公司目前之商品(服務)項目

分類	主要產品及用途
PVC 事業部	主要產品為 PVC 塑膠皮，用途及品項如下： 1.柔軟皮：經特殊機器加工處理後，手感柔軟紋路似真皮。 2.SEMI-PU：引進多國特殊紙紋紋路，生產出手感 Q 身似真皮產品。 3.鞋面系列：產品 Q 身，仿真皮及 PU 表面處理，變化多樣。 4.皮包系列：表面特殊加工處理變化多樣，質感佳。 5.SILICONE 系列：各種不同紋路表現酷似真皮處理，變化多樣。 6.復古破舊瘋馬皮：表面特殊處理，復古仿真皮味道，變化特殊。 7.雜項系列：可配合客戶做各種需求產品開發。 8.沙發皮產品：開發特殊原料配方及表面處理劑，達到使用之物性要求，皮料可用紙紋及輪具進行特殊加工以表現其特殊性。 9.公共座椅、巴士坐墊及遊艇系列：產品物性要求嚴，表面處理效果特殊。 10.防火皮革系列：以特殊原料配方提高皮革耐燃的效果，並且能通過 BS-5852 Lv.5 防火標準。
PU 事業部	主要產品為乾、濕式 PU 合成皮，用途及品項如下： 1.貼面 PU：著重不同的紋路及表面處理表現，賦予表面多樣的變化。 2.高固油蠟皮：低溶劑高耐磨，具有絲光油蠟感。 3.無溶劑發泡 PU：開發於鞋材，本身軟柔並具有一定的伸縮性，材料本身無溶劑。 4.乾式 PU：強調輕薄柔軟，並有伸縮之特性。 5.乾式防水透濕膜：強調具有防水透濕及保暖功能。 6.TPU 產品：產品表面紋路與色澤可多變化，延伸 3D 紙紋路之開發，優於不同的視覺感受。 7.導電 PU 皮：其皮料可開發手套，用於智慧型觸控手機之螢幕。 8.PU 防水條：能更廣泛應用於成衣、鞋材及其他各種產品之防水功能。 9.高固 PU 產品：開發應用於傢飾、雜項、剝離皮，具有高耐磨強度與伸縮性 10.轉移貼合：應用於成衣材與其他雜項，水壓透濕 10K。 11.類重貼產品：立體感布紋路變化，應用於鞋材與包材等。

分類	主要產品及用途
普大	普大的 PU 皮革應用範圍相當廣泛，從運動鞋到高爾夫手套和嬰兒車手柄…等領域，根據客戶需求，我們的 PU 可適用於多種基材。目前普大 PU 已用於鞋業，成衣，皮包，高爾夫球手套上。且有研發水性 PU 可用於汽車內裝及沙發上。依產品大類與運用： 1. PU 膜 (PU Film) 利用 PU 膜具多樣加工性，提供表面變化多元的半成品，運用到各基材貼合。 2. PU 皮 (PU Split Leather) 採用天然皮革為基材貼合 PU 膜，不但能達到真皮一樣的手感，同時兼具 PU 合成皮和皮革利用率高的特性。還可依需求製成高耐磨、耐刮的高性能 PU 薄膜，用於戶外產品。 3. PU 人造革 (PU Synthetic), 底材包括: (1)不織布 (Non-woven) PU 不織布產品在成品中經常與皮革一起使用。也可生產具有剝離強度、抗屈曲性、耐磨性等多種高品質性能的不織布底製品。 (2)織布 (Woven) 提供相同外觀但更有經濟效益的底材搭配組合。 (3)伸縮佳績布 (Stretch Knit) 可依使用者的要求製作各種效果或特性，如：仿皮，防黴，防水透濕，阻燃，耐磨，防滑，可拉伸等等。 4. PU + 熱熔膠底 (Hot Melt) 熱熔膠適用於各種基材，可在相對較低的溫度下黏合，並確保表面紋理不受底層材料的影響。

(4)計畫開發之新商品(服務)項目

最近年度計劃	目前進度	應再投入研發費用	未來研發得以成功之主要影響因素
高固 A7000	1. 柔軟度 2. 發泡高固開發 3. 持續開發功能性產品 4. 搭配 PUR 機台開發完全無溶劑產品 5. 低溶劑單膜 6. 應用家具市場	NT\$150 萬	1. 因應環保無溶劑 2. 高物性 3. 功能性新產品之原料持續開發 4. 新紙紋,色水,花紋 5. 開發休閒家具市場
醫療床	1. 產品測試階段完成 2. 依來布需求調整配方與製程條件	NT\$150 萬	1. 原料生產過程得力求穩定控制 2. 機台加工過程寬度收縮之控制 3. 高週波強度控制 4. 功能性需求
功能性 PU 膜	1. 樣品推廣逐漸發酵 2. 提高功能性因應需求 3. 部分產品已開訂單生產	NT\$200 萬	1. 原料生產過程得力求穩定控制 2. 機台加工過程寬度收縮

			之控制 3. 應用於面層可具多功能性, 如耐燃, 保溫, 耐候性等
TPU 運動鞋材產品延續開發	1. 低 DMF 產品 2. 雷射變色龍產品開發 3. 高溫熔切產品開發 4. 新紋路開發 5. 粉碎皮料新色 6. 低溫熔切產品開發	NT\$150 萬	1. TPU 貼合其物性已達要求 2. 色水, 效果, 紋路變化性 3. ROLLMAC 印刷 4. 低溫熔切材料, 節省能源耗用
類重貼變色產品開發	1. 使用特殊可熱塑糊料 2. 粉碎皮料新色 3. 立體感布紋 4. 壓花機熱壓顯現布紋 5. 低 DMF 6. 印花	NT\$150 萬	1. 常溫耐曲折須達 10 萬下 2. 耐磨, 剝離品質符合需求 3. 布紋多變性 4. 印花紋路變化性 5. 開發包材市場 6. 珠光、變色龍炫色開發
止水條	1. 尋找合適樹脂 2. 尋找合適 PET 膜 3. 降低溶劑含量	NT\$150 萬	1. 產品符合市場需求 2. 平整度, 伸縮性 3. 多功能性, 複合加工
矽膠/橡膠產品開發	1. 尋找特殊材料 2. 需具有濕止滑效果 3. 具有耐燃之特性	NT\$250 萬	1. 產品符合市場需求 2. 多功能性 3. 無溶劑產品 4. 家具、車用市場開發
PP 膜複合材	1. 因應環保材禁氟素 2. 取代現有鐵弗龍材料	NT\$150 萬	1. 產品符合市場需求 2. 提高環保材料議題價值
PMMA 裝潢材及汽機車飾板	1. 環境測試, 耐候不分層 2. 耐刮, 耐水解 3. 持續開發功能性產品, 樣品推廣中	NT\$200 萬	1. 可加工性, 可塑性佳 2. 紋路, 色水變化性多 3. 市場面、客戶群廣, 應用範圍大
橡膠複合材料	1. 配合客戶開發橡膠複合材料	NT\$200 萬	1. 橡膠複合材料符合市場需求 2. 紋路, 色水變化性多

(二)產業概況：

1、產業之現況與發展

(1) PVC 塑膠皮：

自民國 46 年第一家聚氯乙烯工廠—台塑成立後，即於民國 50 年開始生產塑膠人造皮取代部份真皮的用途。

信立公司創立於 1973 年，PVC 廠創立於 1982 年，主要生產 PVC 傢俱沙發建築裝潢材料、遊艇用皮、辦公桌椅產品及 indor 內裝及戶外餐椅用料。

目前主要生產設備有：塗佈機 1 套。

後加工設備有：切邊機,印刷處理機、壓紋機、拋光機、揉紋機、燙亮機,針軋機...等。

PVC 主要產品：

(A)沙發皮產品：運用於各類沙發傢俱加工。與真皮搭配使用更具價值化，美觀及多變性。具生活時尚及實用之功能。可搭配不同紙紋、壓花紋路、不同色水，包含

螢光、珠光、閃色金蔥；可生產具有層次色感效果之產品，也可生產不同厚度之產品。亦可搭配表面處理不同印花，使產品更富多樣與多變性及適用性。產品之物、化性皆需符合美國及歐盟法規，可增加市場競爭力及安全性之功能。提升表面耐酸鹼、耐油脂、高耐磨、耐酒精特性要求，可廣泛配合特殊功能需求運用。

- (B)汽車內裝產品：應用於車輛內部裝潢材料，加工後需具美觀及耐用性。產品亦可搭配各種印花處理及紋路加工，使產品更多樣及多變性。產品需具各物、化性要求，本司已獲得國內車測中心 ARTC 之認證，使產品具有美觀，適用及安全性。
- (C)柔軟皮產品：應用於腳踏車坐墊、皮包、醫療器材、按摩椅、嬰兒車、拖鞋、書套、珠寶盒、裝潢板、止滑手套、耳機護套、成衣...等。產品可搭配不同紙紋及壓花加工，使產品具有紋路多變化及表面紋路層次感，亦可利用印花處理及色水搭配使產品極具真皮感，並能符合不同客戶之需求。產品物、化性除需達到客戶要求外，再搭配各種不同處理或加工，以取代越來越缺乏之真皮。

(2) PU 合成皮：

合成皮革產業主要應用於民生工業諸如：運動鞋、休閒鞋、成衣、手套、皮包、傢俱等加工用途，以往這些加工產業在台灣很多，並能與合成皮革產業串聯供應鏈。近來造成全球溫室效應的二氧化碳排放議題也漸漸醞釀合成皮產業的轉型。2012 年增加 TPU 環保材與防水透濕成衣料，配合運動鞋品牌 NIKI 開發無車縫線加工，且能有效的縮減人力的不足，其附加價值已帶領各類品牌著手跟進，是未來產品主力之趨勢，近年來主力研發功能性成衣材料如溼式微多孔產品與鐵弗龍貼合產品，投資增設精密的機械設備。TPU 產品之組合更能多元化搭配不同材料，給予不同的附加價值，如：半透明或加珠光(閃色)、螢光、3D 紙紋路之效果給予亮麗的色澤或搭配我司剝離皮產品等等之變化，都能提高產品之價值，延續其生命力，針對無溶劑相關產品開發可大幅度降低二氧化碳排放，更有效的縮減人力的不足，是未來明星產品。

本公司 PU 廠創立於 1994 年，主要生產 PU 環保材料。

目前主要生產設備有：濕式塗佈機 2 套、乾式塗佈機 1 套、透濕 PU 膜塗佈機 2 套。後加工設備有：印刷處理機、壓紋機、磨皮機、揉紋機、撥離機、PUR 設備...等。

PU 主要產品：

- (A)TPU 產品：運用於運動鞋加工，目前配合 NIKE、ADIDAS、ASCIS、MIZUNO、UA、NB ...等開發生產 TPU 產品，搭配熱熔膠，使用免車縫(NO-SEW)之加工生產之運動鞋，具輕量化、美觀、多變性，具運動及休閒之功能。

TPU 產品可搭配不同紙紋、不同色水，包含螢光、珠光、閃色金蔥；可生產透光及不透光之效果，也可生產不同厚度之產品。TPU 產品亦可搭配表面處理不同印花，使產品更富多樣與多變性。

- (B)PU 透濕膜：具耐水壓及高透濕，適合運用於防水透濕之休閒服飾加工，具觸感舒適、易加工、耐高溫之特性。

PU 透濕膜可搭配印刷處理，印各種不同花紋，使產品更富有變化及選擇用於不同季節。

PU 透濕膜之厚度薄、輕量化，符合現代流行輕薄之要求。

PU 透濕膜可搭配鐵弗龍貼膜，強調高耐水壓、耐水洗、高透濕，提高產品附加價值。

PU 透濕膜可生產透明色、白色及其他有色膜，也可搭配開發不同紋路及厚度。

(C)PU 合成皮：可依客戶需求，生產不同紙紋或壓花紋路之濕式 PU;再搭配各種不同處理或加工，以取代越來越缺乏之真皮，應用於鞋材、運動器材、成衣、皮包、手套及耳機等等。

(a)PU 貼面產品：

壓花產品：能使產品具不同紋路及表面各種不同觸感。

印花處理：產品極具皮感及多變。

(b)乾式 PU，具輕薄及富彈性之特性，亦可配合表面處理。

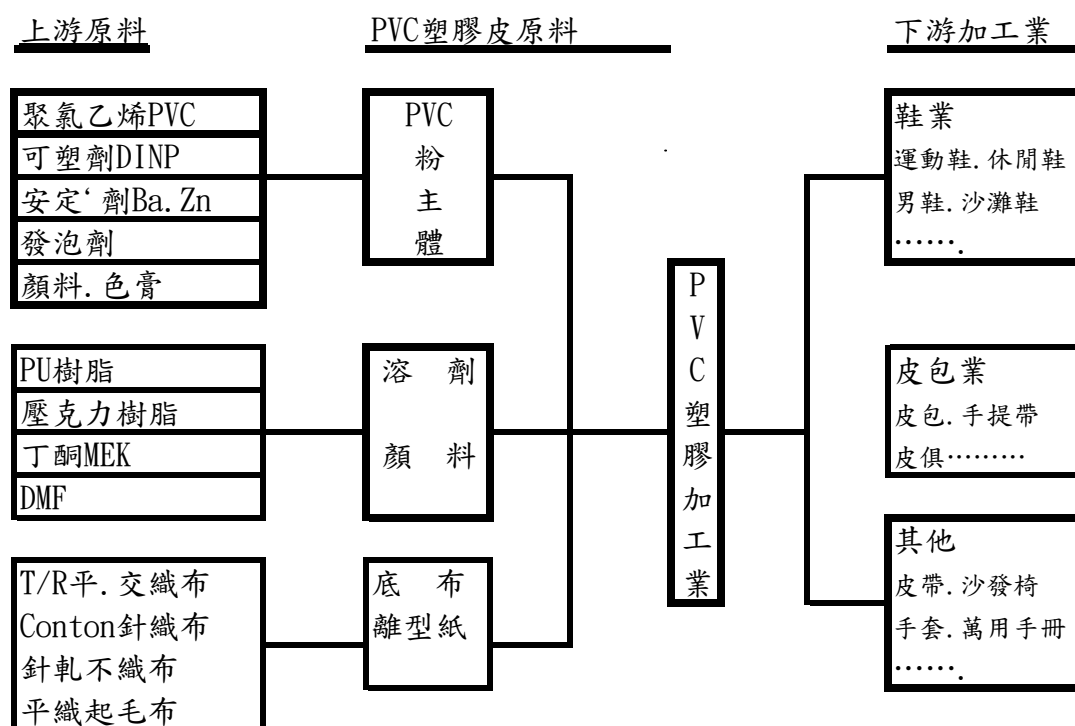
(c)瘋馬皮系列，強調油臘、富絲絨感，具真皮及復古之特色。

(d)止滑皮:防滑效果佳，運用於滑雪手套及其他防滑加工用途，亦可處理導電效果，使其皮料具導電之效果。可用於開發手套，使其能使用智慧型手機等之觸控產品。

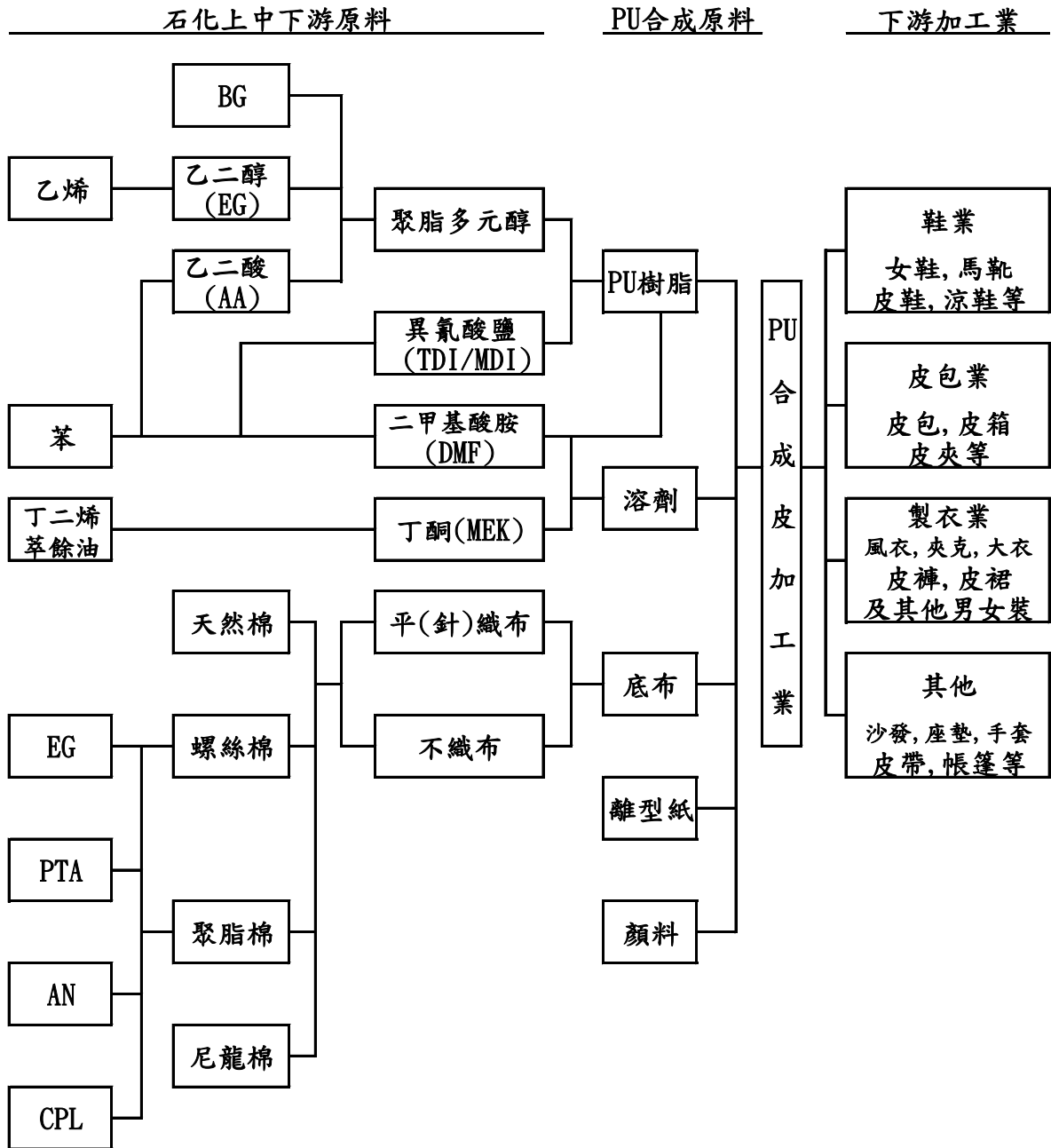
(D)新增 PUR 設備：開發取代原油性接著層，可降低產品溶劑含量，如搭配無溶劑面層可達到材料完全無溶劑產品。

2、產業上、中、下游之關聯性：

(1)PVC柔軟皮產業上、中、下游關聯性



(2)合成皮產業上、中、下游關聯性



3、產品之各種發展趨勢及競爭情形：

(1)產品之發展趨勢：

PVC柔軟皮：

- (a)整合開發資源，積極開發高附加價值產品，強化產業競爭優勢。
- (b)持續朝具環保，多功能性之產品開發，如：遊艇皮革、仿真皮傢俱產品。
- (c)推動品質管理檢測，不斷改善產品品質，並提升產能及效率。

PU 合成皮：

- (a)整合開發資源，積極開發高附加價值產品，強化產業競爭優勢。
- (b)持續朝具環保，多功能性之產品開發，如：微多孔成衣膜、高固傢俱產品。
- (c)推動品質管理檢測，不斷改善產品品質，並提升產能及效率。
- (d)開發無溶劑產品。

(2)市場競爭情形：

PU 合成皮革產業現階段因應全球溫室效應的二氧化碳排放議題漸漸醞釀合成皮產業的轉型，由原來溶劑型轉為複合加工低溶劑型，以及研發功能性成衣材料如溼式微多孔產品與鐵弗龍複合貼合產品。且針對 AB 劑及無溶劑相關產品開發，可大幅度降低二氧化碳之排放。後續開發一片式多種紋路產品，更可有效縮減人力，降低成本，並由原來材料供應商轉變為半成品供應商。由於現階段產品與同業已漸有區隔，市場競爭壓力可望相對降低。本公司將以加強研發創新、品牌行銷，提升產品附加價值做為全員努力方向。

(三)技術及研發概況：

(1)所營業務之技術層次與研究發展

本公司在 PVC 及 PU 加工領域已耕耘數十年之久，產品依客戶提供之產品圖面投料加工而成，且 PVC 及 PU 材質選用於客戶設計時決定，因此本公司主要研發工作著重於機器設備及製程改良或新品製成技術之開發，用以提升生產效率及降低成本等生產製程技術。此外，本公司更與客戶及供應商進行技術合作，積極培養技術專門人才，並透過定期舉辦廠內外教育訓練，提升整體人員素質，增加公司創新研發競爭力。另外，本公司也積極開發更加符合環保需求之材料及技術，使產品能符合市場潮流及日漸嚴格之環保法規。

(2)研究發展人員與其學經歷

本公司最近年度研究發展人員之學歷分佈情形如下：

單位：人

項目 \ 年度	112 年		113 年		114 年截至 3 月 31 日止	
	人數	%	人數	%	人數	%
碩士以上	1	33.33	3	14.29%	3	14.29%
大學	1	33.33	14	66.67%	14	66.67%
專科以下	1	33.34	4	19.04%	4	19.04%
合計	3	100.00	21	100%	21	100%

(3)最近年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度
研發費用	3,166	8,605
營業收入淨額	161,724	373,927
研發費用占營業淨額百分比	2%	2.3%

(4)最近年度開發成功之技術或產品

年度	具體研發成果
112	1.開發 PP 膜加工複合產品 2.開發客製化低透膜產品 3.開發止水條產品 4.開發鞋用熔切 TPU
113	1.開發 PU 膜複合新材料產品 2.開發客製化低透膜產品 3.PC 單膜應用裝潢材 4.橡膠複合材料加工產品

(四)長、短期業務發展計畫：

本公司將持續創新、研究及發展新產品為主要目標，以因應市場的快速需求，本公司未來業務工作發展重點如下：

(1)短、中期計畫：

- A、開發新產品、推展新市場，增加營收。
- B、促進公司產品結構轉型，期使獲利空間加大。
- C、加速生產力的改善，降低損耗，提升品質效率，強化競爭力。
- D、強化內部管理及控制機能，以降低成本，提升獲利。
- E、洞悉主力品牌的環保政策，針對各市場的環保訴求，積極開發環保材料品牌。
- F、PVC 產品為環保型原物料生產，已通過 REACH 210 項檢測標準。
- G、開發沙發皮、遊艇產品、巴士座墊用、腳踏車座墊、建築裝潢、車用皮、按摩椅、辦公桌椅、雜項書皮等適用之人造皮革。

(2)長期業務發展計畫

- A、加強開發能力、量產供貨能力及有效縮短交貨期
- B、人才培育
- C、處分及活化閒置資產
- D、開發防水透濕 PU 膜
- E、開發車用材料產品
- F、開發遊艇材料產品
- G、開發多版套印沙發皮產品

- H、開發透氣沙發革產品
- I、開發高固無溶劑相關產品
- J、開發防切割 PU 革
- K、開發類重貼產品
- L、開發辦公桌椅及戶外餐椅產品

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

(1)主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		112年度		113年度	
		金額	%	金額	%
內 銷		155,699	96.27	299,500	80.10
外 銷	越南	1,017	0.63	45,651	12.20
	日本	5,008	3.10		
	其他			28,776	7.70
	外銷合計	6,025	3.73	74,427	19.90
合計		161,724	100	373,927	100

(2)市場占有率

本公司產品包括 PVC 塑膠皮、乾濕式 PU 合成皮，惟相關統計資料，其行業分類並無如此詳細，故無法確切計算占有率。

本公司 PVC 塑膠皮於市場上一向位居領導地位，除講求產品之多元化外，並致力於高附加產品之研發。PU 合成皮致力降低成本，品質穩定度之改善，加強研發，距焦有利基產品之研發及推廣，並配合環保趨勢，開發複合材 PU 及增加產品廣度。

(3)市場未來之供需狀況與成長性、競爭利基

①面對市場近年走向休閒風之潮流，本公司開發防水透濕成衣全貼產品，其輕薄短小、機能性產品是未來趨勢，且由知名品牌帶頭使用休閒風，將使產品使用更加廣泛。

②TPU 環保材開發，可適用高週波加工，不用車縫，運用於運動鞋及休閒運動用品，此產品將有利提升營業額及公司獲利。

③近年來開發傢俱裝潢材、按摩椅、汽車椅套、醫療器材等產品，頗受市場好評，未來則以擴展海外傢俱市場及汽車皮革開發為主要目標。

(4)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.天然皮革價格昂貴且日趨短缺，有利於人工皮革之發展

在保護動物團體相關組織人士的推動下，天然皮革之來源，勢必會日益減少。因人工皮革具有高超優異的加工處理技術水準，使得人工皮革具有仿天然皮革之效果，再加上天然皮革價格昂貴且日趨短缺，此將有利於人工皮革之發展。

B.產品應用領域擴大，增加新的需求

因應新材質的研發，應用範圍將再擴大，例如新合成皮--超細纖維為基材之高級人工合成皮，其應用領域可擴及高級運動鞋及傢俱用品，增加新的需求。而為追求汽車輕量化、環保製程，未來汽車零組件塑膠材料正快速發展，甚至可應用到醫療器材如 PVC 皮手套、玩具等等，再再增加了塑膠加工製品的應用範圍。本公司具備多年研發底蘊，產品線完整，且整合客戶需求與客製化之研發能力，長期維持本公司產品競爭力，可分散市場需求變化風險。

C.後疫情時代來自經濟體市場的成長

隨著中美貿易戰與新冠肺炎疫情的影響，有不少台商、台幹回到台灣，也帶回來大筆的資金投入不動產市場，明顯可見的是房地產的價格水漲船高，並不限於都會區，工業區廠辦附近的土地甚至供不應求。而這群為數眾多且相對具有高消費能力的族群，正好解決了台灣高所得族群外移對消費的影響，帶回來的不只是投資熱潮，還帶出了新的消費需求和新的消費模式，此嶄新的消費動力將帶動民生物品需求，間接為塑膠皮市場引入新的活水。

D.長期耕耘本土市場建立良好口碑

本公司長期耕耘本土市場，在業界已累積 50 餘年之經驗，不論在生產技術、研發能力、行銷通路之建構上，均已達成熟的境界，建立良好口碑。

②不利因素與因應對策

A.全球環保意識提升，各國對於環保法規日趨嚴格

因應全球環保意識提升的潮流下，塑膠產業之相關環保法規日趨嚴格，將影響本公司經營成本的增加及產品的推廣。

因應對策：

本公司已設置相關污染防治設備，並要求於各產品製程皆須符合環保法令要求，另亦精進製程使用無毒溶劑或減少溶劑使用，以及降低廢棄物產出，更持續開發相對環保的複合性 PU 皮革。

B.預期國際油價維持上漲趨勢，將成為塑膠皮業者面臨購料成本增加的壓力

2021 年國際油價受全球經濟復甦、庫存緊張和產能不足等多重因素影響延續 2020 年的漲勢。而 2022 年 2 月俄烏戰事爆發更使原本動盪的能源價格持續飆升。由於預期國際油價仍呈現上漲態勢，對化學材料價格帶來上漲動能，故需注意原物料價格上漲的不利因素，塑膠皮業者仍將面臨購料成本支出增加的挑戰。

因應對策：

本公司除嚴格管控成本外，並與供應廠商維持穩定的供貨合約並適時調整售價。

C.鄰近國家擴充產能，市場競爭激烈，壓縮利潤空間

鄰近國家如韓國、中國大陸、東南亞等不斷擴充產能且近年來技術水準亦不斷提升，使我國業者面臨削價競爭的威脅。

因應對策：

本公司除了固守現有產品之生產與銷售外，並致力於差異化的發展，以避免削價競爭。本公司提供貼近客戶需求之多種材料解決方案，獲得客戶長期穩定之合作關

係，同時增加高附加價值產品之研發及銷售，避免削價競爭的產生。此外，密切掌握客戶採購動向，適時進行海外投資設廠。

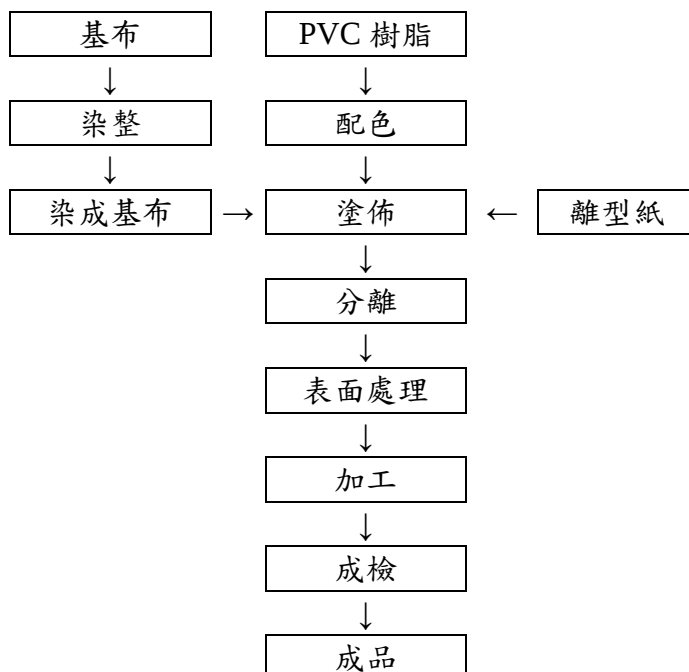
(二)主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品之重要用途

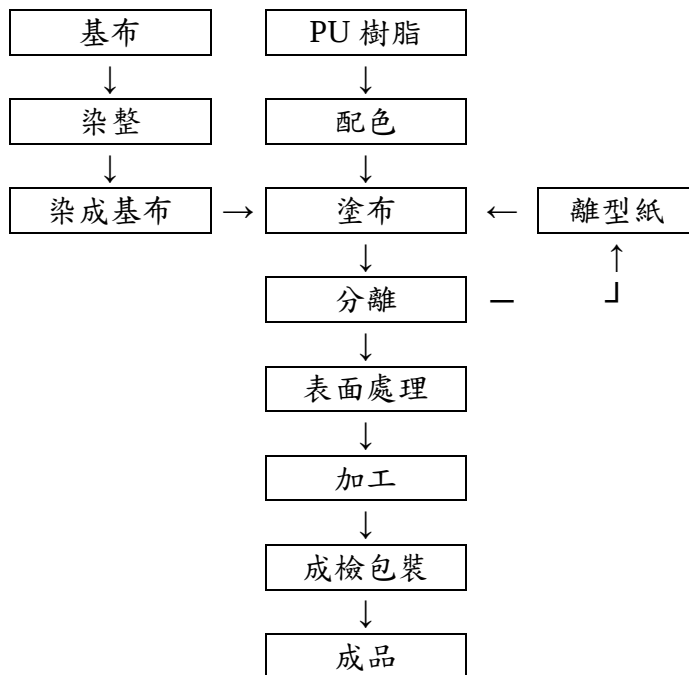
主要產品	重要用途與功能
PVC 塑膠皮	皮包、鞋類、玩具、手套、椅墊、沙發傢俱、裝潢壁板、遊覽車座椅及車內裝潢材料、車用皮等之原料。
PU 合成皮	成衣、皮包、鞋類、照相機套、玩具、手套、傢俱、椅墊套、醫療床墊罩、滑鼠墊及手機殼等原料。

(2)產製過程：

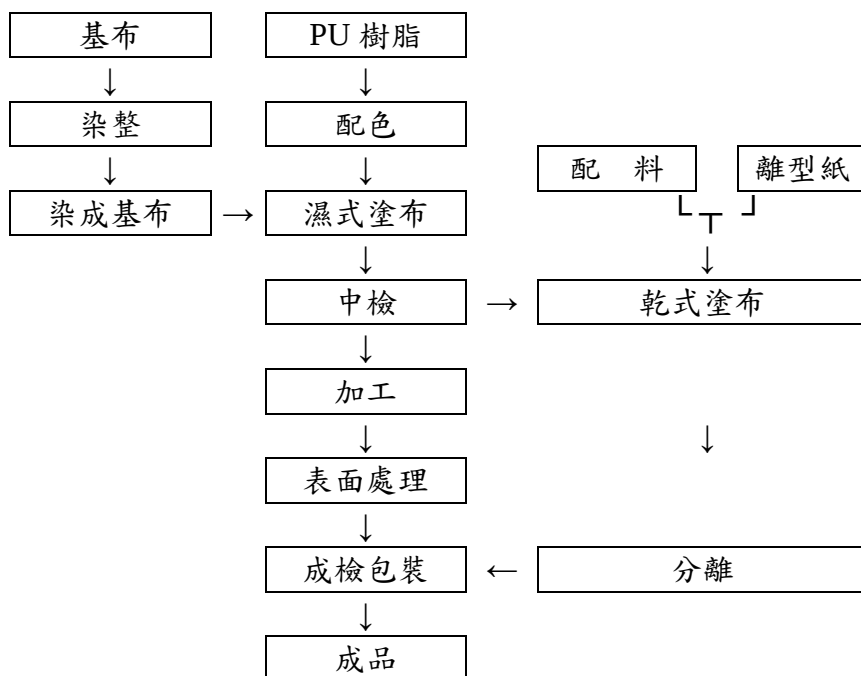
(1)PVC 柔軟皮製造流程



(2) 乾式 PU 合成皮製造流程



(3) 濕式 PU 合成皮製造流程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應來源及地區	供應狀況
樹脂	國內	正常
溶劑	國內	正常
碳酸鈣	國內	正常
塑膠粉	國內	正常
可塑劑	國內	正常
離型紙	由國外供應，主要來自美國、義大利、英國、日本	正常
色料	國內	正常
助劑	國內	正常
AGD(底布)	國內	正常

(四)最近二年度進(銷)貨客戶金額大於 10%之客戶

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年			
	名稱	金額	比率 (%)	與發行人之 關係	名稱	金額	比率 (%)	與發行人之 關係
1	D215	13,553	17	本公司之母公司	D215	42,086	22	本公司之母公 司
2	B196	11,616	14	無				
3	其他 (未達 10%)	56,209	69		其他 (未達 10%)	151,243	78	
	進貨淨額	81,378	100		進貨淨額	193,329	100	

增減變動原因：

本公司主要原料為樹脂、溶劑、離型紙及色料，主要供應商之產能、供貨之品質及穩定度良好，主要進貨金額變化係因當年度訂單情形及產銷策略而有所變化，最近二年度有 D215、B196 占進貨淨額比率超過 10% 以上，說明如下：

(A) D215 為本公司之母公司，交易品項為樹脂原料，進貨增加主係自 111 年度開始配合用料開發及為整合集團上下游資源而增加向永捷公司購買樹脂原料。

(B) B196 主要交易品項係 PVC 半成品、成品，因公司 PVC 塑膠皮產線已停產，故以外購轉售服務原始客戶。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	比率 (%)	與發行人之 關係	名稱	金額	比率 (%)	與發行人之 關係
1	8A49	58,565	36	無	8A49	87,286	23	無
2	其他 (未達 10%)	103,159	64		其他 (未達 10%)	286,641	77	
	銷貨淨額	161,724	100		銷貨淨額	373,927	100	

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

單位：人

年 度		112 年	113 年	114 年截至 3 月 31 日止
員 工 人 數	直接人工	19	104	110
	間接人工	24	115	117
	合 計	43	219	227
平 均 年 齡(歲)		49.58	47.87	48.52
平均服務年資(年)		8.87	11.04	10.71
學歷分布 比 率	博士	0	1	1
	碩士	2	11	11
	大學	8	87	88
	高中	30	94	99
	高中以下	3	26	28

四、環保支出情形：

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明

(1) 汙染設施設置許可證或污染排放許可證申領情形

證照名稱	許可證號	核准期間
廢(污)水排放地面水體簡易許可文件	南市府環水字第 01629-07 號	自 112 年 08 月 04 日起至 117 年 08 月 03 日止
PU(濕式)皮製造程序(M01)(220002)	南市環空操證字第 D0592-02 號	自 113 年 09 月 05 日起至 118 年 09 月 03 日止
PU(乾式)皮製造程序(M02)(220002)	南市環空操證字第 D0966-00 號	自 111 年 10 月 20 日起至 116 年 10 月 19 日止
熱媒加熱程序(M05)(000002)	南市環空操證字第 D0798-00 號	自 112 年 05 月 18 日起至 117 年 05 月 17 日止

- (2) 應繳納污染防治費用：本公司 113 年度繳納空氣污染防治費共 445 仟元、土壤及地下水污染整治費共 300 仟元。

(3) 應設立環保專責單位人員

姓名	許可證內容	許可證號
蔡岳勳	乙級空氣污染防制專責人員	(110)環署訓證字第 FB130041 號
蔡岳勳	甲級廢棄物處理專業技術人員	(109)環署訓證字第 HA130473 號
詹金儒	乙級毒性化學物質專業技術管理人員	(105)環署訓證字第 JB090282 號

2. 列示公司有關防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益

113 年 12 月 31 日 單位：元

設備名稱	數量	取得日期	投資成本	未折減 餘額	用途及預計產生效益
廢水處理設備	1 式	80.12.31	9,374,295	0	針對工廠產生之汙水進行處理至可排放之標準。
廢氣處理設備	1 式	106.5.22	2,425,000	220,002	針對工廠產生之廢氣進行處理至可排放之標準。

- 3.說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。
- 4.最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無此情事。
- 5.目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係：

- 1.公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，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

- ①本公司員工均依職工福利金條例加入「職工福利委員會」並定期召開會議，聚焦員工相關福利措施等相關議題討論。
- ②委員會負責辦理各項員工福利作業事宜，並依規定就公司每月營業額、員工薪資、下腳變賣等金額提撥福利金。
- ③本公司福利委員會舉辦事項如下：舉辦員工旅遊、每月致贈該月壽星禮物、三節贈品、員工服役補助、喪葬補助、結婚祝賀金、生育補助費、康樂事項、團體保險。

●近兩年員工活動資訊：

- 112年6月11日至6月13日舉辦澎湖三日遊。
- 112年9月16日中秋烤肉聯歡活動。
- 112年11月5日員工家庭日一日遊。
- 113年5月25日員工家庭日一日遊
- 113年舉辦集團員工國外旅遊，包含東京5日遊、關西5日遊，共計七梯次。

(2)進修、訓練及其實施狀況

公司提供員工適切、有效的學習環境，訓練人員皆能主動協助新進員工解決問題，讓員工能感受到學習的樂趣，願意主動學習，達成績效改善目標。

根據員工的工作需求，以及企業的整體環境，搭配多元化的外部訓練課程，強化員工專業技能，吸引員工持續學習，以達到良好的學習成效。

● 113年員工在職教育訓練

進修日期	課程日期	講師	參與人數	講授日期
113.03.18	年度毒災無預警測試第一次訓練	詹金儒	13	113.03.18(1小時)
113.04.29	自衛消防編組訓練	蔡岳勳	61	113.04.29 (4小時)
113.05.17	危險性設備作業安全管理及法規解說、職業災害類型預防解說、事故案例解說	邱瑞龍	61	113.05.17 (1.5小時)
113.06.18	菸害防制法與職業安全衛生設施規則安全管理及法規解說、吸菸災害預防解說、	黃財智	61	113.06.18 (1小時)

	事故案例解說			
113.10.28	自衛消防編組訓練	蔡岳勳	91	113.10.28 (4 小時)
113.12.09	年度毒災無預警測試第二次訓練	詹金儒	61	113.12.09(1 小時)
113.12.16	年度空氣污染突發事故暨整體演練	詹金儒	61	113.12.16(1 小時)
113.12.19	消防安全設備作業安全管理及法規解說、消防安全設備類型解說、事故案例解說	謝金德	59	113.12.19 (1.5 小時)
113/11/29	落實人權政策	鄭毓棠	30	3
113/08/14	防範內線交易宣導說明會	陳建宏	15	2
113/11/29	防範內線交易宣導說明會	鄭毓棠	50	2
113/06/07	誠信經營守則及防範不誠信行為宣導會	鄭毓棠	40	1
113/12/24	誠信經營守則及防範不誠信行為宣導會	鄭毓棠	38	1

(3)員工退休制度與其實施狀況

- ①配合勞工退休金提撥舊制，對選擇適用勞動基準法相關退休金規定(舊制)員工，本公司依法設立勞工退休準備金監督委員會，按員工每月薪資總額 15%提撥，交由勞工退休準備金監督委員會，以該委員會名義存入台灣銀行，有關退休金之支付，悉由該基金專戶支付，不足數額由本公司補提。員工退休條件係依勞動基準法規定辦理。113 年度 1 人退休，截至 113 年 10 月底止已無適用勞動基準法退休制度之勞工，於 113 年 11 月 18 日向台南市政府勞工局申請註銷「勞工退休準備金監督委員會」專戶暨領回專戶內賸餘款及利息，經台南市政府勞工局於 113 年 12 月 31 日核准在案。
- ②配合勞工退休金提撥新制，對選擇適用勞工退休金條例攜帶式帳戶(新制)員工，按月提撥給付薪資之 6%，存入該員工勞保局個人專戶。

(4)勞資協議情形

本公司制定公司規章，從員工錄用、升遷至退休、撫恤皆有完整規劃，做為公司與員工之共同規範，並定期召開勞資會議以增進勞資雙方意見交流，因此勞資關係和諧，尚無勞資爭議發生。

(5)各項員工權益維護措施情形

本公司廣採員工之建議，建立制度化的提案、溝通與申訴管道，並對員工的期望、建議、疑惑及委屈，可獲得合理適切的發揮、答覆與處理，重視員工權益及表達對僱員之關懷；制訂員工性騷擾防治及申訴辦法，建立兩性平等的工作環境；職工福利委員會每年籌辦員工各項旅遊活動；對於工作表現傑出之同仁，於年終授予優良員工之褒揚。

(6)工作環境與員工人身安全保護措施

為防止職業災害，維護公司從業員工之安全與健康，特依勞工安全衛生法制定安全衛生守則，規定安全管理事項，俾利員工有所遵循。

- ①各級主管人員應密切注意所屬從業員工之安全衛生情況並指導之。
- ②安全衛生管理人員各級主管應隨時注意有無不安全情況，並隨時糾正及報告不安全情況。
- ③廠內一切有關安全衛生設施，應經常注意與保養，以保持其效能，如發現有異常時，應即補修或採其他必要措施。
- ④本公司依照法令規定定期舉行從業人員之健康檢查，其全部檢查費用由公司負擔。

- ⑤工業安全宣導、演習、訓練之相關通知、公告、開會記錄等具體資料，由管理課負責執行，並將該執行文件存檔。
- ⑥主管人員安全守則：
- A.主管人員應負防止意外事故發生之責任，必須確實明瞭其所監督工作之安全操作方法。
- B.任何危險情況足以危及人員或設備之安全時，主管人員應負責立即改善，不能改善時，應即時報告其上級。
- C.非事先徵得主管同意，他人不得在非自己工作之部門從事任何修理或調整等作業。
- D.操作生產設備之主管，於修理部門開始修理工作之前，應親自檢查管路及設備之壓力，或必須排除之液體已確實排除，應避免碰撞之設備，於必要時其附近須加強臨時保護措施。
- ⑦一般安全守則
- A.已設置之安全衛生設備，不得任意拆卸或使其失去效能。發現安全衛生設備被拆卸或喪失效能時，應立即報告主管人員。
- B.工作人員對於其所執行之工作須確切熟知計畫程度及安全要項以免危害發生。
- C.在危險工作地區或有危險之處所，對於設置之危險標誌均須注意並遵守之。
- ⑧每位員工必須確實依據公司所訂定之各項作業安全守則確實執行。各項作業守則包括消防守則、電氣安全守則、物料搬運及儲存安全守則、機械安全守則、手工具守則、防護具守則、推高機作業工作守則、鍋爐作業安全守則、升降機標準作業工作守則、吊掛作業工作守則、使用有機溶劑注意事項、從事特殊化學物質作業工作守則、一般性衛生守則、通氣排氣守則、採光照明守則、急救守則等。
- ⑨制定外包工程管理辦法，明確規範入廠承包之作業規範及動火管制辦法。
- 2.最近二年度及截至年報刊印日止，公司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，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實
- (1)本公司最近二年度及截至年報刊印日止並無因勞資糾紛而發生之損失。
- (2)本公司遵守勞基法及相關法令之規範，勞資雙方已建立良好的互動關係，故預測未來仍無因勞資糾紛所遭受之損失。

六、資通安全管理

- (一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資資安全管理之資源
- 1.本公司於112年12月22日成立資安管理組織架構，配置資訊安全專責主管及資訊安全專責人員各一名，並提報董事會。
- 2.資通安全風險管理架構：

	資 安 管 理 組 織 架 構				
		資訊安全 管理部門			
		資安主管			
資安人員				協力廠商	

3.資通安全管理政策

為有效推行資訊安全管理制度，以確保資料、系統、設備及網路安全、設備及網路安全，本公司訂定有資訊應用相關之電腦軟硬體管理規定、系統主機管理規定、及資通安全相關評估辦法，做為資訊安全管理工作之執行、評估及稽核指引，以確保本公司各資訊系統可持續性運作、所屬資訊之完整性、有效性、可用性、及安全性，並落實遵守資通安全相關法律及規定。

4.具體管理方案及投資資通安全管理之資源

各項資通安全政策及具體管理方案說明如下：

- (1)資通安全管理政策：為確保本公司資訊安全，每年依資通安全稽核查檢表，針對資訊安全政策、組織安全、資產 分類與控制、人員安全、實體與環境安全、通訊與作業管理、存取控制、系統開發與維護、營運持續管理、相關法令符合性等事項進行評估，並由稽核單位抽樣複查。
- (2)資通安全管理措施：
 1. 機房及電力：管制人員進出、進行環境監控 、進行環境監控、並定期檢測不斷電系統檢測不斷電系統。
 2. 主機管理：導入虛擬化容錯移轉之備援架構，以避免故障影響響，同時定期完整備份資料及執行異地保存等，訂定明確的管理規範，並依規範定期實施施復原演練。
 3. 網路管理：內部設置有防護機制，進行 VPN 管制及使用通知 VPN 管制及使用通知，對各主要設備皆規畫有對應之備援設備，以減低故障影響，同時租用經認證之網路攻擊防護、垃圾信件過濾及信件病毒過濾防護、(中華電信資安艦隊)服務，進行雙重防護。
 4. 電腦管制：導入電腦資產管理系統，即時管制全公司電腦，掌握電腦的異動、電腦軟體的合法使用，強制防護軟體的啟用，及報廢的處置。
 5. 帳戶管制：各系統使用權限皆需經申請及簽審核，人員調離職的權限檢視，並每年定期複查驗人員權限。
 6. 系統發展：針對系統之作業權限、存取管理、功能變更、問題處理等，訂定明確的作業程序與規範。

7. 教育推廣：平時交機使用旋即進行資安觀念宣導，定期執行新人訓練資安訓練宣導，同時不定期公告高風險資訊，提醒員工加強資安觀念。

8. 組織管理：專職資訊管理部門及人員，並定期向經營最高主管報告執行運作狀況。

(二)列明最近二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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司最近二年度及截至年報刊印日止並無因資通安全事件而發生之損失。

七、重要契約

113 年度及截至 114 年 3 月 31 日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：

(一)本公司

契約性質	當事人	契約起迄日期	主 要 內 容	限制條款
借款合同	兆豐銀行	113.8.27~114.8.26	1.授信額度:200,000 仟元 2.利率:按 TAIBOR 3 或 6 個月+1% 3.擔保品:學甲一、四廠	無
借款合同	台灣中小企業銀行	113.8.21~114.8.21	1.授信額度：90,000 仟元 2.利率： 一年期定存機動利率+0.26% 機動利息 3.擔保品：學甲一廠	無
借款合同	台中商業銀行	113.12.19~114.12.19	1.授信額度:50,000 仟元 2.利率:按月定存利率指數+0.91%	無
借款合同	板信商業銀行	111.5.30~114.5.30	1.授信額度:50,000 仟元 2.利率:按月定存利率+0.81%機動計息	無
借款合同	元大商業銀行	113.11.7~114.11.7	1.授信額度：30,000 仟元 2.利率：定存利率指數+0.43%機動計息	無
借款合同	第一商業銀行	113.7.29~114.7.29	1.授信額度：130,000 仟元 2.利率： 短期擔保貸放期限 3 個月內，按三個月期定存機動利率加 0.69%； 短期貸放期限 3 個月內，按三個月期定存機動利率加 0.77% 3.擔保品：學甲一廠	無
借款合同	第一商業銀行	114.3.20~115.3.20	1.授信額度：90,000 仟元 2.利率： 短期貸放期限 3 個月內，按三個月期定存機動利率加 0.77%	無
借款合同	中國信託銀行	114.1.1~114.12.31	1.授信額度：50,000 仟元 2.利率:按 TAIBOR(1M)+1% 3..擔保品：台南市安平區永華路二段 1~3 樓等 57 戶	無

契約性質	當事人	契約起迄日期	主 要 內 容	限制條款
借款合同	兆豐票券	113.8.21~114.8.20	1.授信額度：50,000 仟元 2.營運週轉借款	無
借款合同	永豐金證券	113.9.11~114.9.2	1.授信額度：95,000 仟元 2.不限用途款項借款	無

(二)普大公司

契約性質	當事人	契約起迄日期	主 要 內 容	限制條款
中期無擔保綜合額度	王道銀行	114.3.3~115.3.2	營業週轉金貸款	契約到期 6 個月後還款
中期無擔保綜合額度	王道銀行	113.1.4-118.1.3	機器設備升級貸款	永靖廠 RTO 設備款
中期無擔保綜合額度	王道銀行	110.12.2-115.12.2	斗六廠建築融資	斗六一廠副擔保
長期無擔保綜合額度	王道銀行	107.5.15-114.7.15	長借無擔保,一次撥貸分期攤還	無
租賃合約	經濟部工業局 雲林科技工業區服務中心	106.9.13-126.9.12	雲林縣斗六市水尾口段 0096-0000 地號	不得轉租
租賃合約	經濟部工業局 雲林科技工業區服務中心	106.10.25-126.10.24	雲林縣斗六市水尾口段 0097-0000 地號	不得轉租
租賃合約	經濟部工業局 雲林科技工業區服務中心	107.12.18-127.12.17	雲林縣斗六市水尾口段 0089-0000、0090-000 地號 2 筆	不得轉租

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫

財務狀況分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
流動資產	1,433,683	406,543	1,027,140	252.65
不動產、廠房及設備	1,131,366	637,095	494,271	77.58
其他資產	743,774	505,670	238,104	47.09
資產總額	3,308,823	1,549,308	1,759,515	113.57
流動負債	970,243	512,256	457,987	89.41
非流動負債	165,957	83,713	82,244	98.25
負債總額	1,136,200	595,969	540,231	90.65
股 本	788,378	675,000	113,378	16.80
資本公積	191,457	9,252	182,205	1969.36
保留盈餘	993,376	269,042	724,334	269.23
其他權益	(115)	45	(160)	(355.56)
非控制權益	199,527	—	—	—
股東權益總額	2,172,623	953,339	1,219,284	127.90

重大變動項目之主要原因及其影響及未來因應計畫說明：(僅針對增減變動達 20%以上者且變動金額達一仟萬元以上者分析說明)

- 1.流動資產增加：主係 113 年度透過損益按公允價值衡量之金融資產增加所致。
- 2.不動產、廠房及設備：主係 113 年度透過企業合併取得子公司 PPE 所致。
- 3.其他資產增加：主係 113 年度透過企業合併取得子公司之透過損益按公允價值衡量之金融資產及使用權資產所致。
- 4.流動負債增加：主係 113 年度透過企業合併取得子公司之短期借款及應付款項所致。
- 5.非流動負債增加：主係 113 年度透過企業合併取得子公司之長期借款及租賃負債所致。
- 6.資本公積增加：認列公司債轉換溢價。
- 7.保留盈餘增加：113 年度獲利增加所致。

二、財務績效之檢討與分析

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

1.財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增 (減) 金 額	變動比例(%)
營業收入淨額	373,927	161,724	212,203	131.21
營業成本	330,167	152,605	177,562	116.35
營業毛利	43,760	9,119	34,641	379.88
營業費用	117,677	39,240	78,437	199.89
營業淨損	(73,917)	(30,121)	(43,796)	(145.40)
營業外收入及支出	896,468	154,815	741,653	479.06
稅前淨利(損)	822,551	124,694	697,857	559.66
所得稅	8,375	1,235	7,140	578.14
本期淨利(損)	814,176	123,459	690,717	559.47
重大變動項目之主要原因及其影響及未來因應計畫說明： (僅針對增減變動達 20%以上者且變動金額達一仟萬元以上者分析說明) 1.營業收入淨額、營業成本及營業毛利增加主因： 主係 113 年度合併子公司且歷經前一年度之去庫存化告一段落後，廠商出貨額增加。又新增太陽光電售電收入故營收增加、毛利增加。 2.營業費用增加：113 年度獲利增加，依公司章程提撥董事及員工酬勞。 3.營業淨損增加：主係提列員工及董事酬金產生。 4.營業外收入及支出增加：主係金融資產投資評價利益所致。 5.稅前淨利增加：主係金融資產投資評價利益所致。 6.所得稅費用增加：主係因本期淨利增加所致。 7.綜合以上，致稅後淨利較上期增加。 未來因應計畫說明： 1.研發新技術及新產品。 2.開發新的業務。				

2.預期銷售數量與其依據

本公司預期合併普大後，雙方積極在技術、產品線及市場拓展等方面形成強大協同效應。發揮合併之綜效，營業收入將顯著成長。

3.公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

持續開拓新市場，以現有產品為基礎進行市場之延伸拓展，並增加 TPU 環保材及透濕防水成衣全貼產品，新增 PUR 設備開發取代原油性接著層降低產品溶劑含量，並繼續投入研究開發，提高產品附加價值。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析如下：

1.最近年度現金流量變動情形之分析說明

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	增減金額	增減比率
營業活動之淨現金流入		37,368	34,595	2,773	8.02%
投資活動之淨現金流出		(130,319)	(101,085)	(29,234)	28.92%
籌資活動之淨現金流入		204,677	8,521	196,156	2302.03%
本年度現金流量變動情形分析：					
1.投資活動：淨現金流出增加，主係 113 年度增加採權益法之長期股權所致。					
2.籌資活動：淨現金流入增加，主係 113 年度處分金融資產及收購子公司所致。					

2.流動性不足之改善計畫

項目 \ 年度	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	3.85	6.75	(42.96)
現金流量允當比率(%)	52.74	51.62	2.17%
現金再投資比率(%)	(2.20)	3.10	(170.97)
增減比例變動說明：(僅針對增減變動達 20%以上者分析說明)			
現金流量比率、現金流量允當比率及現金在投資比率：主要係短期借款增加所致。			

本公司與國內銀行往來密切且已建立良好融資信用條件，故在合理資金需求下，公司尚無財務流動性不足或資金短缺之虞。

3.未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	預計全年來自營業 活動淨現金流入(出) 量(2)	預計全年其他 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計 畫	
				投資計畫	理財計畫
78,818	30,000	(15,000)	93,818	-	-
1.未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：預估消費市場成長，全年營業活動預期淨流入。					
(2)其他活動：預計購置有價證券等投資活動。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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：

(1)轉投資政策

本公司對於轉投資事業主要係基於業務上需求。而對其之業務管理政策係依據內控制度之「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」，做為轉投資事業經營管理之依循規範。

(2)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：虧損原因為受原物料供需變化影響，生產成本提高所致，未來將積極整合集團資源，精簡相關支出以創造利潤。

六、風險管理分析評估事項：

(一)風險因素

(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

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度	113 年度
營收淨額	161,724	373,927
利息費用	(10,800)	(8,525)
利息費用 / 營收淨額	(6.68)%	(2.28)%
淨兌換利益(損失)	-10	5,755
兌換利益(損失) / 營收淨額	(0.01)%	1.54%

(2)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

(A)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之金融資產及金融負債利率暴險於流動性風險管理中說明。

下列敏感度分析係依衍生及非衍生工具於報導日之利率暴險而決定。對於浮動利率負債，其分析方式係假設報導日流通在外之負債金額於整年度皆流通在外。本公司內部向主要管理人員報告利率時所使用之變動率為利率增加或減少 1%，此亦代表管理人員對利率之合理可能變動範圍之評估。

若利率增加或減少 1%，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司民國一一三年度及一一二年度之稅後淨利(損)將增加或減少 5,852 千元及 1,456 千元，主因係本公司之變動利率借款。

(B)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司貨幣性項目之匯率風險主要來自於以外幣計價之現金及約當現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、其他金融資產、應收帳款及應付帳款等，於換算時產生外幣兌換損益。於民國一一三年及一一二年十二月三十一日當新台幣相對於美元及人民幣貶值或升值 1%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國一一三年度及一一二年度之稅後淨利將分別增加或減少 928 千元及 124 千元。兩期分析係採用相同基礎。

本公司主要銷售產品多以內銷為主，故匯率變動對公司影響微小，為降低匯率變動之影響，本公司除密切注意匯率變化趨勢及加強收支預算，並以自然避險為原則，持有之幣別與公司實際進出口交易之外幣需求相符，直接以銷貨產生之外幣來償還因國外採購所

產生之外幣，以此較機動之方式藉以降低匯率波動對公司所造成的影響。

(C)通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

近年來受新冠肺炎疫情蔓延衝擊，世界主要國家皆採貨幣寬鬆政策，通膨展望有向上之風險，但本公司仍持續密切注意物價指數對本公司採購成本之影響，適時依需要調整策略來避免通貨膨脹之風險。

(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：

本公司基於穩健原則及務實之經營理念，除專注於本業之經營外，本公司並未從事高風險、高槓桿投資等交易，亦未從事衍生性金融商品交易。本公司未有資金貸與他人及為他人背書保證之情事，本公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，相關作業程序業經股東會決議通過，為本公司執行相關交易之依據。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

最近年度計畫	目前進度	應再投入研發費用	未來研發得以成功之主要影響因素
高固 A7000	1. 柔軟度 2. 發泡高固開發 3. 持續開發功能性產品 4. 搭配 PUR 機台開發完全無溶劑產品 5. 低溶劑單膜 6. 應用家具市場	NT\$150 萬	1. 因應環保無溶劑 2. 高物性 3. 功能性新產品之原料持續開發 4. 新紙紋, 色水, 花紋。 5. 開發休閒家具市場
醫療床	1. 產品測試階段完成 2. 依來布需求調整配方與製程條件	NT\$150 萬	1. 原料生產過程得力求穩定控制 2. 機台加工過程寬度收縮之控制 3. 高週波強度控制 4. 功能性需求
功能性 PU 膜	1. 樣品推廣逐漸發酵 2. 提高功能性因應需求 3. 部分產品已開訂單生產	NT\$200 萬	1. 原料生產過程得力求穩定控制 2. 機台加工過程寬度收縮之控制 3. 應用於面層可具多功能性, 如耐燃, 保溫, 耐候性等
TPU 運動鞋材產品延續開發	1. 低 DMF 產品 2. 雷射變色龍產品開發 3. 高溫熔切產品開發 4. 新紋路開發 5. 粉碎皮料新色 6. 低溫熔切產品開發	NT\$150 萬	1. TPU 貼合其物性已達要求 2. 色水, 效果, 紋路變化性 3. ROLLMAC 印刷。 4. 低溫熔切材料, 節省能源耗用
類重貼變色產品開發	1. 使用特殊可熱塑糊料 2. 粉碎皮料新色 3. 立體感布紋 4. 壓花機熱壓顯現布紋 5. 低 DMF 6. 印花	NT\$150 萬	1. 常溫耐曲折須達 10 萬下 2. 耐磨, 剝離品質符合需求 3. 布紋多變性 4. 印花紋路變化性 5. 開發包材市場 6. 珠光、變色龍炫色開發

止水條	1. 尋找合適樹脂 2. 尋找合適 PET 膜 3. 降低溶劑含量	NT\$150 萬	1. 產品符合市場需求 2. 平整度，伸縮性 3. 多功能性，複合加工
矽膠/橡膠產品開發	1. 尋找特殊材料 2. 需具有濕止滑效果 3. 具有耐燃之特性	NT\$250 萬	1. 產品符合市場需求 2. 多功能性 3. 無溶劑產品 4. 家具、車用市場開發
PP 膜複合材	1. 因應環保材禁氟素 2. 取代現有鐵弗龍材料	NT\$150 萬	1. 產品符合市場需求 2. 提高環保材料議題價值
PMMA 裝潢材及汽機車飾板	1. 環境測試, 耐候不分層 2. 耐刮, 耐水解 3. 持續開發功能性產品, 樣品推廣中	NT\$200 萬	1. 可加工性, 可塑性佳 2. 紋路, 色水變化性多 3. 市場面、客戶群廣, 應用範圍大
橡膠複合材料	1. 配合客戶開發橡膠複合材料	NT\$200 萬	1. 橡膠複合材料符合市場需求 2. 紋路, 色水變化性多

(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：

因應主管機關針對公司治理、公司法與證券交易法等重要政策及相關法律之修訂發佈，本公司業已積極配合辦理，且本公司管理階層密切注意國內外重要政策及法律變動，並妥適提出因應措施，故對本公司財務業務並無重大影響。

(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：

最近年度及截至年報刊印日止，並未發生因科技或產業改變，而對本公司財務業務產生重大影響之情事。本公司隨時注意產業相關之科技改變及技術發展變化之趨勢，並迅速掌握產業動態，以因應科技改變及產業變化對公司的影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司 113 年 9 月 3 日經董事會決議通過收購普大應用材料股份有限公司股東股權，最高至 70%，收購價格上限為新台幣 561,393,000 元。透過此股權收購案以多元化經營，提升營運規模，在既有的產品基礎下，對國內外客戶新產品與環保皮革等產品的開發將更有效率與競爭優勢，為企業發展奠定穩固的基礎，未來將繼續專注本業業務，積極推動營運的穩健發展，朝向企業永續經營的願景穩步邁進。可能面對風險，如關稅政策的變動，公司將開拓多元市場，降低對單一市場的依賴。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要進貨來源及銷貨對象如本報告所揭露之相關訊息，皆為本公司長期往來之對象。未來為營運背景之考量，並依產業成長趨勢，除了舊有對象持續成長外，並開發新對象，期進一步朝向多元化來分散進貨來源及銷貨對象。

(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：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二) 訴訟或非訴訟對本公司董事、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聯繫中之重大訴訟或非或行政爭訟事件，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、標得金額、訴訟開始日期、主要訴訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書：

https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=4303&year=&mtyp=K&isnew=true

(二)關係企業合併財務報表：詳 113 年度合併財務報告。

(三)關係報告書：

https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=4303&year=&mtyp=K&isnew=true

二、最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：無

柒、重大影響事項

一、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：無

信立化學工業股份有限公司



董事長：張祐銘

