

股票代碼
1312



國喬石油化學股份有限公司

GRAND PACIFIC PETROCHEMICAL CORPORATION

一一四年度 年 報

查詢年報網址:<http://mops.twse.com.tw>

公司網址: <http://www.gppc.com.tw>

刊印日期：中華民國 115 年 3 月 31 日

—國喬品質政策—

上 下 一 心

言 行 一 致

你 不 滿 意

我 不 成 功

目 錄

1、致股東報告書	1
2、公司治理報告	3
2.1、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
2.2、最近年度董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金	13
2.3、公司治理運作情形	21
2.4、會計師公費資訊	88
2.5、更換會計師資訊	88
2.6、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	89
2.7、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例百分之十以上 之股東股權移轉及股權質押變動情形	90
2.8、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之 親屬關係之資訊	92
2.9、公司、公司之董事、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情形	93
3、募資情形	94
3.1、資本及股份	94
3.2、公司債辦理情形	97
3.3、特別股辦理情形	98
3.4、海外存託憑證辦理情形	99
3.5、員工認股權憑證辦理情形	99
3.6、限制員工權利新股辦理情形	99
3.7、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	99
3.8、資金運用計畫執行情形	99
4、營運概況	100
4.1、業務內容	100
4.2、市場及產銷概況	109
4.3、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年 資、平均年齡及學歷分布比率	121

4.4、重要契約.....	121
4.5、環保支出資訊.....	122
4.6、勞資關係.....	124
4.7、資通安全管理.....	130
5、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	133
5.1、財務狀況.....	133
5.2、財務績效.....	135
5.3、現金流量.....	137
5.4、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	139
5.5、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.....	139
5.6、風險事項分析評估.....	140
5.7、其他重要事項.....	143
6、特別記載事項.....	144
6.1、關係企業相關資料.....	144
6.2、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	144
6.3、其他必要補充說明事項.....	144
7、最近年度及截止年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重 大影響之事項.....	144

1、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧 114 年，全球政經局勢動盪不安，石化產業景氣持續低迷，加以中國大陸苯乙烯產能不斷擴增，導致市場供給大幅過剩，全球苯乙烯廠開工率普遍偏低，尤其以東北亞地區受影響更為顯著。

114 年度，本公司苯乙烯總產量 27.77 萬公噸，整體出貨量(含自用)接近全產全銷，達成產銷平衡目標；惟受全球經濟疲軟影響，苯乙烯負利潤情形仍未改善。ABS 產品同樣受到塑化景氣低迷與中國大陸產能過剩影響，利潤未見回升，惟本公司透過持續優化產品組合，去化庫存並調整產能，有效降低庫存損失，同時積極拓展利基市場，開發新客源，以提升產品利差。尼龍 66 方面，雖受到美國關稅政策及中國大陸新增產能影響，市場行情仍顯低迷，但本公司尼龍 66 憑藉穩定品質、在地化供應、交貨快速及完善服務，持續獲得核心客戶支持，產銷穩定。

114 年度國喬集團營收為新臺幣(以下同)226 億 1 仟萬元，因重要子公司泉州國亨 3 月份開始商業運轉，故營收較 113 年度增加 62 億元。然而，受整體市場景氣疲弱及產能過剩等影響，各項產品利差未見改善，加上泉州國亨開始商轉以及轉投資漳州奇美化工新建 PC 廠，兩家公司皆須拓展市場並提列相關折舊費用，致合併稅前淨損 47 億 8 仟萬元，較 113 年度增加 27 億 2 仟萬元。合併稅後淨損 45 億 7 仟萬元，合併稅後淨損歸屬於本公司業主為 43 億 8 仟萬元。

展望後市，全球苯乙烯市場供過於求之格局將隨時間逐步轉向供需平衡，市場關注重心亦將更加聚焦於原油及純苯等成本面走勢。本公司將持續密切關注中國大陸與國際同業之苯乙烯開工率變化，以及下游需求復甦情形，靈活調整生產策略，以維持營運彈性。115 年因兩座苯乙烯廠將分別進行歲修，預估全年產量約為 28.1 萬公噸。在 ABS 方面，產能過剩問題仍待改善，整體塑化產品供應維持寬鬆格局，本公司將持續採取審慎保守策略因應。全年銷售目標訂為 58,800 公噸，並持續推動產品差異化與高值化策略，同時積極拓展中國大陸以外之新興市場，以提升整體獲利能力。尼龍 66 方面，受中國大陸新增產能持續開出影響，市場仍面臨供過於求壓力。未來將持續積極開發新客戶及拓展新市場，聚焦印度及東南亞等成長潛力區域，全年銷售目標為 16,000 公噸。

本公司憑藉多元原料供應及高度自主的汽電共生系統，在國際油價與能源價格波動中展現穩定的營運韌性，同時，積極推動能源轉型布局，規劃於 115 年提升高雄廠區綠電使用比例，設置太陽能板發電系統，及擴充氫氣產能生產電子級高純度氫氣，朝「低碳氫」目標邁進，不僅符合綠色石化趨勢，更有助於滿足半導體產業對低碳供應鏈的嚴格要求，進一步提

升產品附加價值。因應 115 年起正式開徵碳稅，汽電廠的蒸汽及電力除全廠自用外，也外售多餘蒸汽與電力。在兼顧減碳的前提下，彈性調整燃煤與天然氣的使用比例。同時把握夏季電價仍具獲利空間的有利條件，適度提高發電量對外售電，以提升整體營運效益。

在新產品開發方面，115 年第一季本公司與工業技術研究院及多家衣材與鞋材廠商合作開發的高功能性特殊尼龍膜專用料，目前已進入小量測試與打樣階段，預計 115 年有機會提供樣品供客戶測試。後續也將持續與國際半導體供應鏈大廠深化策略合作，憑藉成熟的化工管理經驗與地利優勢，提供高品質在地化關鍵材料，加速跨產業轉型。

展望未來，面對全球政經環境不確定性及能源價格波動，本公司將持續秉持創新與韌性精神，加速推動跨產業轉型，深化產品高值化、投資多角化及市場全球化經營策略，透過綠色技術創新及靈活開放的跨界合作，帶動公司營運穩定成長，邁向永續發展。

敬祝各位股東 身體健康 萬事如意

董事長 邱德馨



總經理 曾嘉雄



2、公司治理報告

2.1、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2.1.1、董事資料（1）

115 年 3 月 31 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼 任本公 司及其 他公司 之職務	具配偶或二 親等以內關 係之其他主 管、董事或 監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	仲冠投資股份有限公司 代表人：邱德馨	女 61~70 歲	112.06.28 112.06.28	112.06.28~ 115.06.27	94.06.27	28,262,722 0	3.05% 0	33,142,860 1,086,335	294% 0.1%	0 0	0 0	0 0	0 0	凱斯西儲大學 會計研究所碩士	註3	無	無	無	無
董事	中華民國	景冠投資股份有限公司 代表人：楊品正(註1)	男 61~70 歲	112.06.28 112.06.28	112.06.28~ 115.06.27	100.06.24	20,280,000 0	2.19% 0	26,981,757 0	239% 0	0 0	0 0	0 0	0 0	國立成功大學 化工研究所碩士	無	無	無	無	無
董事	中華民國	景冠投資股份有限公司 代表人：曾嘉雄(註1)	男 51~60 歲	112.06.28 115.02.02	112.06.28~ 115.06.27	100.06.24	20,280,000 300,000	2.19% 0	26,981,757 300,000	239% 0.03%	0 0	0 0	0 0	0 0	國立高雄科技大 學化學工程與材 料工程研究所博 士 國立臺灣大學化 工研究所碩士	註4	無	無	無	無
董事	中華民國	起峰投資有限公司 代表人：周鉅凱	男 51~60 歲	112.06.28 113.03.22	112.06.28~ 115.06.27	112.06.28	9,819,000 0	1.06% 0	10,603,000 0	0.94% 0	0 6,000	0 0	0 0	0 0	美國舊金山金門 大學 財務金融碩士	註5	無	無	無	無
董事	中華民國	毓灣投資有限公司 代表人：田振慶	男 61~70 歲	112.06.28 112.06.28	112.06.28~ 115.06.27	109.06.12	200,000 0	0.02% 0	234,534 0	0.02% 0	0 0	0 0	0 0	0 0	輔仁大學法律學 系	註6	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	陳慕賢	男 61~70 歲	112.06.28	112.06.28~ 115.06.27	109.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	加州州立大學 會計學碩士	註7	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	謝志鴻	男 61~70 歲	112.06.28	112.06.28~ 115.06.27	109.06.12	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學法學博 士 日本早稻田大學 法學碩士	註8	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	吳忠信(註2)	男 51~60 歲	113.06.07	112.06.28~ 115.06.27	113.06.07	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學 環境工程學研究 所博士	無	無	無	無	無

註1：景冠投資(股)公司法人代表楊品正先生於114年10月16日辭任。自115年2月2日起，指派曾嘉雄先生為法人代表。

註2：原獨立董事吳忠信先生因當選國立大學校長，基於校務治理及相關法規遵循之考量請辭，115年2月1日辭任生效。

註3：國亨開發(股)公司董事長、中華開發資本管理顧問(股)公司董事長、英屬維京群島海陸投資公司董事、高冠企業(股)公司董事、凱基金控股(股)公司董事、凱基證券(股)公司董事。

註4：泉州國亨化學公司董事長、國亨化學(股)公司董事長、國亨投資(股)公司董事長、英屬維京群島金亞投資公司董事長、高冠企業(股)公司董事、鎮江奇美化工公司董事、漳州奇美化工公司董事。

註5：嘉義市私立嘉華中學校長秘書、學習王科技(股)公司獨立董事。

註6：中美聯合實業(股)公司獨立董事、第一金融控股(股)公司董事、財團法人亞太科學技術協會董事、財團法人如川永續基金會董事、森鉅科技材料(股)股份有限公司獨立董事、宇洋數位(股)公司董事、鼎力法律事務所主持律師。

註7：致遠聯合會計師事務所執業會計師、開發國際投資(股)公司常務董事。

註8：三陽工業(股)公司獨立董事。

法人股東之主要股東

115 年 3 月 31 日

法人股東名稱（註 1）	法人股東之主要股東（註 2）	持股比率（%）
紘灣投資有限公司	林淑敏	100.00
景冠投資股份有限公司	裕明投資股份有限公司	96.62
	吳春臺	3.35
	黃衣滢	0.03
仲冠投資股份有限公司	寬和開發股份有限公司	99.03
	林瑞慧	0.25
	顏文隆	0.25
	顏文澤	0.175
	顏文熙	0.175
	蔡明季	0.075
	張雪娥	0.05
超峰投資有限公司	張鎮麟	90.00
	張惟傑	10.00

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 31 日

法人名稱（註 1）	法人之主要股東（註 2）	持股比例(%)
裕明投資股份有限公司	維宏投資股份有限公司	100.00
寬和開發股份有限公司	林瑞慧	25.01
	勤利投資有限公司	24.93
	銓緯投資股份有限公司	24.93
	仲鈞投資股份有限公司	19.93
	仲成投資股份有限公司	5.00
	顏文隆	0.09
	顏文熙	0.03
	顏文澤	0.03
	蔡明季	0.03
	顏文輝	0.03
	吳雅如	0.00001

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

董事資料 (2)

115 年 3 月 31 日

董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名(註) 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 邱德馨	美國凱斯西儲大學會計研究所碩士，具有石化管理經驗、商務、財務、併購及投資評估之專業背景，及三十多年之經營管理專業，國際產業集團治理與策略規劃經驗，熟稔風險管理，具備領導決策、經營管理、營運判斷等專業資歷。 目前亦擔任國亨開發(股)公司及中華開發資本管理顧問(股)公司董事長。過去曾擔任本公司副董事長職務。	邱董事長為本公司法人董事(仲冠投資)之代表人，並兼任本公司子公司董事長或董事，非為獨立董事。	0
董事 曾嘉雄	國立高雄科技大學化學工程與材料工程研究所博士及國立臺灣大學化工所碩士，從事石化相關業務超過三十年。於 84 年進入本公司服務，108 年擔任總經理。曾董事現任本公司重要子公司泉州國亨、國亨化學、國亨投資、英屬維京群島金亞投資公司董事長，鎮江奇美化工、漳州奇美化工、高冠企業等公司董事。 曾董事具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷及經歷。	曾董事為本公司法人董事(景冠投資)之代表人，為本公司總經理，並兼任本公司子公司董事長或董事，非為獨立董事。	0
董事 田振慶	輔仁大學法律學系畢業，具法律專業與實務經驗，及法律相關科系之公私立大學講師以上資格，目前為鼎力法律事務所主持律師，現任中美聯合實業(股)公司獨立董事、第一金融控(股)公司董事、森鉅科技材料(股)公司獨立董事及宇洋數位(股)公司董事。 田董事具法務、科技產業管理、ESG 及公司治理等專業資歷與經驗。	田董事為本公司法人董事(紘灣投資)之代表人，非為獨立董事。	2

董事 周鈺凱	美國舊金山金門大學財務金融碩士，具相關科系之公私立大學講師以上資格，目前為嘉義市私立嘉華中學校長秘書及學習王科技(股)公司獨立董事。 周董事具商務、財務及經營管理專業資歷與經驗。	周董事為本公司法人董事(超峰投資)之代表人，非為獨立董事。	1
獨立董事 陳慕賢	美國加州州立大學會計學碩士，現為致遠聯合會計師事務所執業會計師及開發國際投資(股)公司常務董事。 陳獨立董事熟悉財務專業領域，藉由財務分析與管理以提升企業營運效率、優化資源配置與實現策略目標，也具備會計及審計、公司治理、商務等專業資歷與經歷。	左列三位獨立董事係依據本公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制度選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。本公司另經核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力，據以獨立執行相關職權。	0
獨立董事 謝志鴻	國立政治大學法學博士及日本早稻田大學法學碩士，具法律專業及實務經驗，曾任輔仁大學法律學系副教授及永大電機(股)公司獨立董事。目前是輔仁大學法律學院法律學系兼任副教授、三陽工業(股)公司獨立董事。 謝獨立董事具法務、ESG 及公司治理等專業資歷與經驗。		1
獨立董事 吳忠信	國立臺灣大學環境工程學研究所博士，原任國立高雄科技大學化學工程與材料工程系特聘教授兼副校長及研發長，兼任中華環安衛科技協會理事長及國家環境研究院甲級廢棄物處理技術人員訓練班教師。 曾獲頒日月光講座、中國工程師學會高雄分會工程教授獎(化工類)及中華民國環工學會工程獎章(學術研究類)。 吳獨立董事具環境工程及公司永續發展等專業資歷與經驗。除此之外，其材料工程專業背景與石化產業具高度相關，熟悉石化產業發展趨勢與商業前景。 (因當選國立大學校長，基於校務治理及相關法規遵循之考量請辭，115 年 2 月 1 日辭任生效。)		0

註：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

董事會多元化及獨立性：

一、董事會多元化政策

依據本公司「公司治理實務守則」第 23 條，董事會成員應具備職務所必須之知識、技能及素養。董事會整體應具備之能力為營運判斷能力、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、領導能力與決策能力。董事會成員組成應考量多元化，並就公司運作、營運型態及未來發展趨勢等需求，擬定董事成員多元化方針，包含基本條件與價值(性別、年齡、國籍及文化)、專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷)等。

(一) 具體目標

董事會成員除考量需具備之專業背景外，亦考量公司未來發展需求，遴選適任之人選，訂定目標如下：

- 獨立董事至少 3 席，任期不超過 3 屆。
- 任一性別董事席次達三分之一。

(二) 落實情形

- 1、本屆董事會由 7 席董事組成，包含 1 位女性董事(占 14%)、3 位獨立董事(占 43%)，獨立董事任期均未超過 3 屆。
- 2、董事會成員來自各種不同的專業領域，由財務、會計、商務、法律、環境工程及石油化學等不同專業背景組成，並曾於企業擔任高階主管，皆具備執行職務所必須之知識及技能、領導決策能力及國際市場觀，整體董事會成員具備之能力符合多元性之政策及公司未來營運發展之需求。
- 3、董事成員年齡分布 51~60 歲佔 43%(3 位)，61~70 歲者佔 57%(4 位)。
- 4、未落實情形：董事會任一性別董事席次未達三分之一，原因說明及規劃提升董事性別多元化採行之措施：
 - (1)原因說明：本公司依據章程設置 7 席董事，現任董事也經民國 112 年 6 月 28 日股東常會選任，女性董事一席，雖符合法令規定，但仍未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。
 - (2)採行措施：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，未來將透過多方管道舉薦人才，盡力增加女性董事席次，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

職稱	董事長	董事			獨立董事		
姓名	邱德馨	曾嘉雄 ^(註 1)	田振慶	周鈺凱	陳慕賢	謝志鴻	吳忠信 ^(註 2)
性別	女	男	男	男	男	男	男
年齡	61-70	51-60	61-70	51-60	61-70	61-70	51-60
國籍	中華民國						
兼任本公司員工		✓					
獨立董事任期年資					4-6 年	4-6 年	1-3 年

專業背景							
產業經驗	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
石化	✓	✓					✓
財務	✓			✓	✓		
法律			✓			✓	
科技				✓			
專業知識與技能							
營運判斷能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
經營管理能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
危機處理	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
國際市場關	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
領導決策能力	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

註1：自115年2月2日起，景冠投資(股)公司法人代表由曾嘉雄先生接替楊品正先生。

註2：吳忠信獨立董事因當選國立大學校長，基於校務治理及相關法規遵循之考量請辭，115年2月1日辭任生效。

二、董事會獨立性：

(一)本公司董事會由7席董事組成，包含3位獨立董事(43%)，其中一席董事為公司或其關係企業之受僱人，董事間未具有配偶及二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事，整體董事會符合獨立性情形。

(二)獨立董事全數均符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	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
陳慕賢	否	無此情形	否	無此情形
謝志鴻	否	無此情形	否	無此情形
吳忠信 ^註	否	無此情形	否	無此情形

註：吳忠信獨立董事等因當選國立大學校長，基於校務治理及相關法規遵循之考量請辭，115年2月1日辭任生效。

董事會成員及重要管理階層之接班計畫：

董事會成員之接班計畫與運作：

本公司訂有「董事成員及重要管理階層之接班規劃」，說明本公司章程明定董事之選舉採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等兩大面向之標準。

本公司持續進行之董事繼任計畫，參考下列標準建置董事人選資料庫：

- 誠信、負責、創新並具決策力，與本公司核心價值相符，具備有助於公司經營管理的專業知識與技能。
- 具有與本公司業務相關的產業經驗。
- 能為公司持續提供一個有效、協同、多元性且符合公司需求的董事會。
- 本公司現任董事長邱德馨女士於 109 年加入董事會，並於 112 年接任董事長職務。女性董事席次佔全體董事成員比例為 14%，未達董事席次三分之一，未來將規劃增加提名女性董事候選人，以提升董事性別多元化。
- 整體董事會專長面向需包含企業策略、會計與稅務、財務金融、法律。
- 本公司訂定董事候選人名單之甄選過程皆須符合資格審查與相關規範，以確保當董事席次產生空缺或規劃增加時，能有效地鑑別及選出合適的新任董事人選。

本公司也依「董事會績效評估辦法」，每年定期執行董事會及董事成員績效評估作業，藉由績效評估之衡量項目確認董事會運作有效，與評定董事績效表現，以作為日後遴選董事之參考。

本公司同時也培育高階經理人進入各子公司或轉投資公司之董事會，使其熟悉董事會運作及各事業群之業務，以深化其產業經驗。目前本公司高階經理人進入各子公司或轉投資公司之董事會情形如下：

曾嘉雄總經理	重要子公司：泉州國亨化學公司董事長 子 公 司：國亨化學公司董事長、國亨投資公司董事長、金亞投資公司董事長、高冠企業公司董事 轉 投 資：鎮江奇美化工公司董事、漳州奇美化工公司董事
陳景福副總經理	重要子公司：泉州國亨化學公司監察人 子 公 司：國亨化學公司監察人、國亨投資公司監察人、國亨開發公司董事、金亞投資公司董事 轉 投 資：鎮江奇美化工公司監察人、漳州奇美化工公司監察人
林政男副總經理	重要子公司：泉州國亨化學公司董事 子 公 司：高冠企業公司董事 轉 投 資：鎮江奇美化工公司董事
張聰明副總經理	重要子公司：泉州國亨化學公司總經理

林文輝協理	重要子公司：泉州國亨化學公司董事 子 公 司：國亨化學公司董事總經理 轉 投 資：漳州奇美化工公司董事
薛鴻敏協理	子 公 司：國亨化學公司董事

重要管理階層之接班計畫與運作：

培訓機制設計上，主要透過跨功能領域或跨部門(廠區)之工作輪調、專案任務的規劃執行、職務之兼任、工作代理等，培養多元之工作能力及視野，累積實務經驗。目前輪調海內外子公司擔任總經理、總廠長、各單位廠長或業務主管等達 6 人以上。

每年執行員工績效考核，透過平日觀察及績效評估，了解應強化之處、個人發展需求及公司期望，以考核結果作為日後接班規劃之參考。鼓勵中高階人才發揮創意自主學習、自發提出進修、研習，由公司給予資源支持或職務設計調整，以利公司總體人力資源的更多樣多元韌性。114 年高階主管受訓 29 人次，每人平均受訓 12.7 小時。

與營運目標連結之智慧財產管理計畫及當年度執行情況

為延續國本公司長久累積的技術成果及產品競爭優勢，並響應全球永續發展與綠色化學趨勢，本公司致力打造結合營運方針與研發資源的智慧財產策略。我們建構一套藉由智慧財產管理創造公司價值的運作模式，旨在保護本公司智慧資產，確保組織獲得營運自由，進而創造企業永續價值。

智慧財產管理政策

為預防公司營運機密外洩之風險，建立符合公司營運需求之「營業秘密保護政策」，規範員工、研發、採購等單位部門對機密資訊之識別與管理責任，並列入智慧財產政策：

- 一、強化全體員工對營業秘密保護的認知與責任。
- 二、確保採購活動中涉及營業秘密資訊得到妥善保護。
- 三、確保公司研發成果得到有效保護，提升公司的競爭優勢。
- 四、降低法律風險，保障公司權益。

營業秘密保護

營業秘密攸關公司技術領先、製造卓越、客戶信賴等競爭優勢。為全面有效地管理創新成果，本公司建立嚴謹的「機密管理」機制，透過機密等級規範、資訊安全控管與保密機制等具體作法，確保企業內部以及客戶、供應商之各項機密資訊均獲得最佳保護。為有效地管理智慧財產與營運目標之連結與強化在同業之間的競爭優勢，本公司 114 年度導入台灣智慧財產管理規範 (Taiwan Intellectual Property

Management System,TIPS),透過系統性整合既有作業流程,並建立營業秘密管理相關文件、紀錄、與執行機制。

本公司於民國 114 年 11 月 14 日向第十四屆第二十次董事會提報 114 年度智慧財產管理計畫執行成果,工作重點聚焦於導入並通過「台灣智慧財產管理系統(TIPS)」驗證,主要執行績效如下:

- 制度建置與修訂:完成智財管理制度之建立,修訂並公告智財程序文件共計 15 件。
- 教育訓練推廣:辦理智慧財產相關教育訓練,強化同仁對營業秘密保護及智財管理制度之認知,全年度累計完成 180 人次培訓。
- 取得智財清單與成果:截至 114 年底,列管營業秘密共計 3,499 件。
- 取得 TIPS 驗證:經實地審查,成功通過 TIPS A 級驗證審查,驗證通過年份:2025,證書有效日期:2026/12/31,展現本公司智財管理之合規性與有效性。

2.1.2、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月31日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	曾嘉雄	男	108.05.01	300,000	0.027%	0	0	0	0	國立高雄科技大學化學工程與材料工程研究所博士 國立臺灣大學化工所碩士	1. 泉州國亨化學公司董事長 2. 國亨化學公司董事長 3. 國亨投資公司董事長 4. 金亞投資公司董事長 5. 高冠企業公司董事 6. 漳州奇美化工公司董事 7. 鎮江奇美化工公司董事	無	無	無	無
副總經理 (公司治理主管)	中華民國	陳景福	男	110.01.01	250,000	0.022%	0	0	0	0	東吳大學會計學系學士	1. 泉州國亨化學公司監察人 2. 國亨化學公司監察人 3. 國亨投資公司監察人 4. 國亨開發公司董事 5. 金亞投資公司董事 6. 漳州奇美化工公司監察人 7. 鎮江奇美化工公司監察人	無	無	無	無
副總經理	中華民國	張聰明	男	113.07.01	52,000	0.005%	0	0	0	0	國立成功大學化工所碩士	泉州國亨化學公司總經理	無	無	無	無
副總經理 (策略長)	中華民國	林政男	男	114.10.16	0	0	0	0	0	0	美國賓州州立大學材料科學碩士	1. 泉州國亨化學公司董事 2. 高冠企業公司董事 3. 鎮江奇美化工公司董事	無	無	無	無
協理	中華民國	林文輝	男	110.04.20	50,000	0.004%	0	0	0	0	國立高雄第一科技大學環境與安全衛生工程系碩士	1. 泉州國亨化學公司董事 2. 國亨化學公司董事總經理 3. 漳州奇美化工公司董事	無	無	無	無
協理 (資安長)	中華民國	薛鴻敏	男	110.01.01	50,000	0.004%	0	0	0	0	國立成功大學環工所碩士	國亨化學公司董事	無	無	無	無
會計 主管 (退休)	中華民國	陳玲珠	女	98.01.01 ~ 114.06.30	20,000	0.002%	0	0	0	0	靜宜文理學院商學系會計組學士	無	無	無	無	無
會計 主管	中華民國	杜嫻華	女	114.07.01	15,000	0.001%	0	0	0	0	東吳大學會計學系學士	無	無	無	無	無

2.2、最近年度董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

2.2.1、一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)：

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例			領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		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	現金金額	股票金額	本公司		財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額
董事長	仲冠投資 代表人：邱德馨	6,067,677	6,067,677	0	0	0	0	45,100	129,100	6,112,777 / -0.1396%	6,196,777 / -0.1415%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,112,777 / -0.1396%	6,196,777 / -0.1415%	0
董事	景冠投資 代表人：楊品正 (註)	20,000	292,000	0	0	0	0	135,042	135,042	155,042 / -0.0035%	427,042 / -0.0098%	0	3,400,350	0	0	0	0	0	0	0	0	155,042 / -0.0035%	3,827,392 / -0.0874%	0
董事	紐灣投資 代表人：田振慶	20,000	20,000	0	0	0	0	120,000	120,000	140,000 / -0.0032%	140,000 / -0.0032%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000 / -0.0032%	140,000 / -0.0032%	0
董事	起峰投資 代表人：周延凱	20,000	20,000	0	0	0	0	120,000	120,000	140,000 / -0.0032%	140,000 / -0.0032%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	140,000 / -0.0032%	140,000 / -0.0032%	0
董事	仲冠投資	0	0	0	0	0	65,260	0	0	0 / 0%	65,260 / -0.0015%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	65,260 / -0.0015%	0
董事	景冠投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0
董事	紐灣投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0
董事	起峰投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0
獨立董事	陳慕賢	1,420,000	1,420,000	0	0	0	0	210,000	210,000	1,630,000 / -0.0372%	1,630,000 / -0.0372%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,630,000 / -0.0372%	1,630,000 / -0.0372%	0
獨立董事	謝志鴻	1,420,000	1,420,000	0	0	0	0	210,000	210,000	1,630,000 / -0.0372%	1,630,000 / -0.0372%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,630,000 / -0.0372%	1,630,000 / -0.0372%	0
獨立董事	吳忠信	1,420,000	1,420,000	0	0	0	0	210,000	210,000	1,630,000 / -0.0372%	1,630,000 / -0.0372%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,630,000 / -0.0372%	1,630,000 / -0.0372%	0

1.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：

為使獨立董事對董事會及公司營運發揮其功能並維護其獨立性，本公司獨立董事之酬金依本公司「董事及各委員會委員費用及報酬發放準則」發放，不論公司營業盈虧，公司得支給固定報酬，及不參與本公司章程第 29 條所定之董事酬勞分派及其他各項獎金分配。

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：

楊品正董事擔任國喬石油化學股份有限公司顧問，顧問費 3,500,000 元。

1.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：

為使獨立董事對董事會及公司營運發揮其功能並維護其獨立性，本公司獨立董事之酬金依本公司「董事及各委員會委員費用及報酬發放準則」發放，不論公司營業盈虧，公司得支給固定報酬，及不參與本公司章程第 29 條所定之董事酬勞分配及其他各項獎金分配。

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：
楊品正董事擔任國喬石油化學股份有限公司顧問，顧問費 3,500,000 元。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	楊品正 ^註 、田振慶 周鈺凱、仲冠投資 景冠投資、紘灣投資 超峰投資	楊品正 ^註 、田振慶 周鈺凱、仲冠投資 景冠投資、紘灣投資 超峰投資	田振慶、周鈺凱 仲冠投資、景冠投資 紘灣投資、超峰投資	田振慶、周鈺凱 仲冠投資、景冠投資 紘灣投資、超峰投資
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	陳慕賢、謝志鴻 吳忠信	陳慕賢、謝志鴻 吳忠信	楊品正 ^註 、陳慕賢 謝志鴻、吳忠信	陳慕賢、謝志鴻 吳忠信
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				楊品正 ^註
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	邱德馨	邱德馨	邱德馨	邱德馨
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	11 人	11 人	11 人	11 人

註：景冠投資(股)公司法人代表楊品正先生於 114 年 10 月 16 日辭任。

總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）：

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				
							現金金額	股票金額			現金金額	股票金額		
總經理	曾嘉雄	3,898,876	4,908,254	477,306	477,306	1,267,421	1,351,421	0	0	0	0	5,643,603 / -0.1289%	6,736,981 / -0.1538%	0
副總經理 (公司治理主管)	陳景福	2,663,112	3,034,232	79,896	79,896	2,340,657	2,340,657	0	0	0	0	5,083,665 / -0.1161%	5,454,785 / -0.1245%	0
副總經理	張聰明	2,401,716	3,346,341	180,048	180,048	2,401,287	2,401,287	0	0	0	0	4,983,051 / -0.1138%	5,927,676 / -0.1353%	0
副總經理 (策略長)	林政男	1,132,258	1,132,258	22,500	22,500	7,026	7,026	0	0	0	0	1,161,784 / -0.0265%	1,161,784 / -0.0265%	0

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		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	林政男	林政男
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	張聰明	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	曾嘉雄、陳景福	張聰明、曾嘉雄、陳景福
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4 人	4 人

* 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。

上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

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	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	曾嘉雄	3,898,876	4,908,254	477,306	477,306	1,267,421	1,351,421	0	0	0	0	5,643,603 / -0.1289%	6,736,981 / -0.1538%	0
副總經理 (公司治理主管)	陳景福	2,663,112	3,034,232	79,896	79,896	2,340,657	2,340,657	0	0	0	0	5,083,665 / -0.1161%	5,454,785 / -0.1245%	0
副總經理	張聰明	2,401,716	3,346,341	180,048	180,048	2,401,287	2,401,287	0	0	0	0	4,983,051 / -0.1138%	5,927,676 / -0.1353%	0
協理	林文輝	2,273,988	2,369,988	176,220	176,220	511,901	511,901	0	0	0	0	2,962,109 / -0.0676%	3,058,109 / -0.0698%	0
協理 (資安長)	薛鴻敏	2,141,808	2,149,808	64,260	64,260	362,968	362,968	0	0	0	0	2,569,036 / -0.0587%	2,577,036 / -0.0588%	0

* 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。

2.2.2、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

115 年 3 月 31 日

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經 理 人	總經理	0	0	0	0%
	副總經理 (公司治理主管)				
	副總經理				
	副總經理(策略長)				
	協理				
	協理(資安長)				
	會計主管(退休)				
	會計主管				

2.2.3、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：

一、本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

職 稱	113 年酬金之總額佔稅後純益比率		114 年酬金之總額佔稅後純益比率		說 明
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	
董事	(1.19)%	(1.59)%	(0.26)%	(0.35)%	本公司盈餘分配之董監酬勞及員工酬勞均依公司章程規定辦理。
總經理及副總經理	(1.06)%	(1.14)%	(0.39)%	(0.44)%	

二、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：

(一)給付酬金之政策、標準與組合

- 1、本公司董事酬金，包含董事執行職務之報酬等，均依董事會通過之「董事及各委員會委員費用及報酬發放準則」發給車馬費、年節金..等；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 29 條規定應以不超過當年度獲利狀況之 2%分派董事酬勞，獨立董事不參與董事酬勞分派。董事兼任經理人者，不再核發車馬費及年節金。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，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，重要之董事酬金評估項目及比例如下：經營績效、永續績效、永續承諾目標及外部評比各占整體評核之 25%。113 年及 114 年本公司營運虧損，未分派董事酬勞。
- 2、本公司經理人酬金，包含薪資及獎金，薪資係考量公司內部薪資平衡及參考市場行情，並就其職級、學經歷、專業能力與職責等項目，經薪資報酬委員會審議並送交董事會決議。經理人獎金及經理人績效獎金，均視公司年度經營成果及個人工作績效核給。員工年終獎金，係公司與工會約定由年度本業獲利之固定百分比定率提撥，依「員工考績辦法」執行績效評核，作為全體員工(含經理人)年終獎金核發之參考依據，以激勵所有同仁並分享經營成果。經理人績效獎金，係依「經理人獎金發放辦法」核發，由公司年度本業獲利之固定百分比定率提撥。如年度本業無獲利，則不核發。經理人績效獎金之核發績效，其中公司績效指標(獲利率)佔 60%，年度策略重點(如部門目標)佔 20%及 ESG 指標包括對公司核心價值之實踐及營運管理能力與永續經營之參與等兩大部分，其中高階經理人（包括總經理及副總經理）之永續績效評估項目，指標包括子公司溫室氣體盤查與確信完成 100%、較前一年度節能 1%、推動職場零工安等達成情形綜合考量。並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。113 年及 114 年公司營運虧損，未發放員工年終獎金及經理人績效獎金。
- 3、另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 29 條規定應以當年度獲利狀況之 1%分派員工酬勞(其中不低於百分之三十分派基層員工)。113 年及 114 年公司營運虧損，未發放員工酬勞。
- 4、本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(二)訂定酬金之程序

- 1、為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「員工考績辦法」所執行之評核結果為依據，其中經理人的考核項目共計八項，分別為工安管理、企業組織、專業知識、溝通協調、領導統御、目標管理及預算執行，每項考核依職務不同，各佔權重不同。
- 2、依本公司 114 年度董事會、董事成員及功能性委員會成員績效自評結果為介於 5 分「非常同意」與 4 分「同意」之間，顯示公司董事會及各功能性委員會整體運作情況完善，符合公司治理。另本公司 114 年度經理人績效表現良好，完成設定之目標要求。董事及經理人之報酬均已充分考量其專業能力及公司營運與財務狀況，並連結公司整體的營運績效、個人績效目標管理及評核成績。
- 3、本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬委員會審議後，提董事會議定之。114 年公司營運虧損，未發放經理人績效獎金及員工酬勞。

(三)與經營績效及未來風險之關聯性

- 1、本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- 2、本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而使經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。
- 3、經理人酬金政策及酬金發放，須兼顧企業永續經營及經營績效之目標需求，績效目標之設定涵蓋短中期營利目標、財務、非財務及風險等各平衡性營運指標。經理人相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時檢視經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，且不應引導董事及經理人追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

2.3、公司治理運作情形

2.3.1、董事會運作情形資訊

最近年度（114 年）第十四屆董事會（任期 112/06/28~115/06/27）開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董 事 長	邱德馨 仲冠投資(股)公司 代表人	8	0	100%	112.06.28 連任
董 事	楊品正 景冠投資(股)公司 代表人	5	0	83.3%	112.06.28 連任 114.10.16 辭任(註 1)
董 事	田振慶 紘灣投資有限公司 代表人	7	1	87.5%	112.06.28 連任
董 事	周鈺凱 超峰投資有限公司 代表人	8	0	100%	113.03.22 新任
獨立董事	陳慕賢	8	0	100%	112.06.28 連任
獨立董事	謝志鴻	8	0	100%	112.06.28 連任
獨立董事	吳忠信	8	0	100%	113.04.25 新任 115.02.01 辭任(註 2)

註 1：景冠投資(股)公司法人代表楊品正先生於 114 年 10 月 16 日辭任。

註 2：吳忠信獨立董事因當選國立大學校長，基於校務治理及相關法規遵循之考量請辭，115 年 2 月 1 日辭任生效。

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：

●證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

董事會 期別 日期	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 3 所列事項	獨董持反 對或保留 意見
第 14 屆 第 14 次 114/01/16	1、本公司重要子公司泉州國亨化學有限公司及英屬維京群島海陸投資公司之簽證會計師調整案。	V	無
	2、本公司及子公司(包含重要子公司-泉州國亨化學有限公司、英屬維京群島海陸投資公司，暨其他國內、外子公司等)，因整體規劃考量，自 114 年第一季起更換簽證會計師事務所及簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	V	無

	3、本公司擬委任安侯建業聯合會計師事務所辦理114年度財務報告及營所稅結算申報查核暨核閱簽證，簽證公費金額為新臺幣六百一十萬元整。	V	無
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	董事會決議結果：全體出席董事同意通過。		
第 14 屆 第 15 次 114/03/12	1、本公司「113年度內部控制制度聲明書」。	V	無
	2、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
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	董事會決議結果：全體出席董事同意通過。		
第 14 屆 第 16 次 114/04/24	113年度員工及董事酬勞分派計畫案。	V	無
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	董事會決議結果：全體出席董事同意通過。		
第 14 屆 第 17 次 114/05/12	子公司泉州國亨化學有限公司商轉獎勵金發放案。	V	無
	楊品正董事因本議案涉及其獎金分配之自身利益，故迴避離席未參與討論及表決。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。	V	無
	董事會決議結果：全體出席董事同意通過。		
第 14 屆 第 18 次 114/08/11	1、本公司會計主管異動案。	V	無
	2、本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」向台新銀行辦理授信額度美金六仟萬元續約提供保證案。	V	無
	楊品正董事因兼任「泉州國亨」董事長，本案涉及「泉州國亨」銀行申請授信額度保證案，故依法迴避討論及表決。		
	3、本公司子公司「泉州國亨化學有限公司」擬向子公司「英屬維京群島海陸投資公司」借貸人民幣三億元供營運周轉案。	V	無
	邱德馨董事長因兼任「海陸投資」董事，楊品正董事因兼任「泉州國亨」董事長及「海陸投資」董事，本案涉及「泉州國亨」向「海陸投資」借貸案，故依法迴避討論及表決。		
	4、本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行辦理授信額度新臺幣四億元續約提供保證案。	V	無
	邱德馨董事長因兼任「國亨開發」董事長，本案涉及「國亨開發」銀行申請授信額度保證案，故依法迴避討論及表決。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	董事會決議結果：全體出席董事同意通過。		
第 14 屆 第 19 次 114/10/14	無證交法第14條之3所列討論事項。		
第 14 屆 第 20 次 114/11/14	無證交法第14條之3所列討論事項。		

第 14 屆 第 21 次 114/12/22	子公司「國亨開發股份有限公司」現金增資案。	V	無
	邱德馨董事長因兼任「國亨開發」董事長，本案涉及「國亨開發」現金增資案，故依法迴避討論及表決。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	董事會決議結果：全體出席董事同意通過。	V	無

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

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

董事會期別日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第 14 屆第 17 次 114/05/12	楊品正	子公司泉州國亨化學有限公司商轉獎勵金發放款案。	涉及董事自身利益。	不參與表決
第 14 屆第 18 次 114/08/11	楊品正	本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」向台新銀行辦理授信額度美金六仟萬元續約提供保證案。	楊品正董事因兼任「泉州國亨」董事長，具有利害關係。	不參與表決
	邱德馨 楊品正	本公司子公司「泉州國亨化學有限公司」擬向子公司「英屬維京群島海陸投資公司」借貸人民幣三億元供營運周轉案。	邱德馨董事長因兼任「海陸投資」董事，楊品正董事因兼任「泉州國亨」董事長及「海陸投資」董事，具有利害關係。	不參與表決
	邱德馨	本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行辦理授信額度新臺幣四億元續約提供保證案。	邱德馨董事長因兼任「國亨開發」董事長，具有利害關係。	不參與表決
第 14 屆第 21 次 114/12/22	邱德馨	子公司「國亨開發股份有限公司」現金增資案。	邱德馨董事長因兼任「國亨開發」董事長，具有利害關係。	不參與表決

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊

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
每三年 執行一次	114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日	董事會及董事會成員績效評估	委任外部專業機構－安永企業管理諮詢服務股份有限公司	● 評估構面：董事會暨功能性委員會架構、成員、流程與資訊等三大構面。 ● 評估內容：董事會暨功能性委員會架構與流程、董事會組成成員、法人與組織架構、角色與權責、董事培訓與發展、行為與文化、風險控制的監督，以及申報、揭露與績效的監督等八大面向。 ● 評估方式：以董事/委員會委員訪談、董事/委員會自評問卷及文件檢閱等方式進行。 ● 評估結果：本公司在「董事會暨功能性委員會架構」、「成員」及「流程與資訊」三大構面之綜合表現分別為「進階」、「標竿」及「標竿」。 ● 三項建議事項：(1)建議本公司持續提升女性董事占比，並強化董事會性別多元性，以符合國際趨勢。(2)建議可持續透過多元管道完善董事及高階經理人之人才庫。(3)建議持續性地評估 ESG（環境保護、社會責任、公司治理）對本公司業務與財務績效的潛在影響。 ● 改善行動：針對外部專家建議事項，本公司除持續推動前揭各項標竿作為外，亦將責成相關權責部門研擬精進改善措施，以強化董事會暨功能性委員會職能。
每年 執行一次	114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日	整體董事會績效評估	董事會內部自評	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
		個別董事成員績效評估	董事會成員自評	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
				審計委員會績效評估 1、對公司營運之參與程度

				2、審計委員會職責認知 3、提升審計委員會決策品質 4、審計委員會組成及成員選任 5、內部控制
		功能性委員會績效評估	功能性委員會成員自評	薪資報酬委員會績效評估 1、對公司營運之參與程度 2、薪資報酬委員會職責認知 3、提升薪資報酬委員會決策品質 4、薪資報酬委員會組成及成員選任
				永續發展委員會績效評估 1、對公司營運之參與程度 2、永續發展委員會職責認知 3、提升永續發展委員會決策品質 4、永續發展委員會組成及成員選任

*自評結果：本公司整體董事會、個別董事成員、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會之績效評估結果均達 4.5 分以上(滿分 5 分)，顯示本公司董事會及各功能性委員會整體運作情況完善，符合公司治理。

** 114 年度內外部績效評估結果已於 115 年 1 月 22 日向本公司董事會提出報告。

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：

- 一、本公司董事會之運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行職務所必需之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。同時也隨時注意主管機關的法規變動，適時檢討「董事會議事規則」及評估「審計委員會組織規程」與「薪資報酬委員會組織規程」，確實依已修訂之法規執行，力求提升資訊透明度，執行情形良好。
- 二、本公司已投保董事及重要職員責任保險，投保金額為新臺幣叁億元，以分散董事及重要經理人之法律責任風險，並提升公司治理能力。
- 三、本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會等功能性委員會，並持續提升其效能。
- 四、為落實公司治理、保障股東權益並強化董事會職能，經董事會通過設置公司治理主管，輔佐董事會運作。
- 五、公司網站及公開資訊觀測站揭露本公司內部規則、董事會重大決議等相關資訊，以利股東瞭解公司動態，提升公司資訊透明度。

六、公司每年協助董事參加內外部公司治理相關課程。114 年度本公司董事進修情形如下：

職稱	姓名	課程名稱	主辦單位	進修日期	時數
董事長	邱德馨	公平待客暨金融友善、身心障礙者權利公約	金融法制暨犯罪防制中心	114/08/21	3
		114 年度防範內線交易宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/10/03	3
獨立董事	謝志鴻	碳碳相連，談碳費、碳稅、碳權與碳交易	社團法人中華公司治理協會	114/05/14	3
		採購暨銷售活動常見舞弊風險	社團法人中華公司治理協會	114/11/26	3
獨立董事	陳慕賢	洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	114/03/27	3
		碳權交易與確信流程	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	114/04/01	3
		碳權交易國際發展趨勢	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	114/04/01	3
		從司法實務看洗錢防制	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	114/07/04	3
		會計師執業之刑事法律風險分析-以國票案「損失認列」出發	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	114/07/18	3
		永續報告書確信機構規範及申請實務	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	114/07/24	3
		會計師執業的法律責任	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	114/07/25	3
獨立董事	吳忠信	打造永續績效指標與獎酬	社團法人中華公司治理協會	114/11/18	3
		誠信經營與洗錢防制	社團法人中華公司治理協會	114/11/25	3
董事	田振慶	碳權交易機制與企業管理應用	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/04/16	3
		經營權糾紛與攻防實戰案例解析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/04/17	3

職稱	姓名	課程名稱	主辦單位	進修日期	時數
		非財會背景董監事如何審查財務報告	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/08/13	3
		詐貸與人頭戶洗錢防制之相關法規及分析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/08/15	3
		虛擬資產監管現況與未來發展	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114/08/22	3
董事	周鈺凱	從證券交易法看企業及董監事責任義務	台灣金融研訓院	114/08/19	3
		董監事之功能及權責	台灣金融研訓院	114/08/12	3

本公司公司治理主管陳景福先生 114 年之進修詳細內容如下：

課程名稱	主辦單位	進修日期	進修時數
台灣產業併購與轉型論壇	台灣併購與私募股權協會	114/05/14	3
勞資訴訟之避免與處理實務	中華民國公司經營暨永續發展協會	114/05/15	3
2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	台灣證券交易所	114/07/9	6
公司治理主管合規工作實務	社團法人中華公司治理協會	114/07/18	3
防範內線交易及誠信經營	人事組	114/09/03	2

2.3.2、審計委員會運作情形資訊

最近年度(114 年)審計委員會第 4 屆(任期 112/06/28~115/06/27)開會 7 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人 獨立董事	陳慕賢	7	0	100%	112/06/28 連任
獨立董事	謝志鴻	7	0	100%	112/06/28 連任
獨立董事	吳忠信	7	0	100%	113/04/25 新任 115/02/01 辭任

年度工作重點：
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。

審計委員會審議的事項主要包括：

·財務報表 ·稽核及會計政策與程序 ·內部控制制度暨相關之政策與程序 ·重大之資產或衍生性商品交易 ·重大資金貸與背書或保證 ·募集或發行有價證券 ·衍生性金融商品及現金投資情形 ·法規遵循 ·經理人與董事是否有關係人交易及可能利益衝突	·申訴報告 ·防止舞弊計畫及舞弊調查報告 ·資訊安全 ·公司風險管理 ·簽證會計師資歷、獨立性及績效評量 ·簽證會計師之委任、解任或報酬 ·財務、會計或內部稽核主管之任免 ·審計委員會職責履行情形 ·審計委員會績效評量自評問卷
--	---

*評估內部控制系統之有效性

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

*審閱財務報告

董事會造具本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託國富浩華聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

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。

●證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第 4 屆 第 12 次 114/01/16	1、本公司重要子公司泉州國亨化學有限公司及英屬維京群島海陸投資公司之簽證會計師調整案。	V	無
	2、本公司及子公司(包含重要子公司-泉州國亨化學有限公司、英屬維京群島海陸投資公司，暨其他國內、外子公司等)，因整體規劃考量，自114年第一季起更換簽證會計師事務所及簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案。	V	無
	3、委任安侯建業聯合會計師事務所辦理本公司114年度財務報告及營所稅結算申報查核暨核閱簽證，簽證公費金額為新臺幣六百一十萬元整。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 4 屆 第 13 次 114/03/12	1、本公司113年度個體財務報告及合併財務報告案。	V	無
	2、113年度內部控制制度自行評估報告。	V	無
	3、本公司「113年度內部控制制度聲明書」。	V	無
	4、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
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
第 4 屆 第 14 次 114/04/24	無證交法第14條之5所列討論事項。		
第 4 屆 第 15 次 114/5/12	本公司114年度第一季(1-3月)財務報告案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 4 屆 第 16 次 114/08/11	1、本公司114年度第二季(4-6月)財務報告案。	V	無
	2、本公司會計主管異動案。	V	無
	3、本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」向台新銀行辦理授信額度美金六仟萬元續約提供保證案。	V	無

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
	4、本公司子公司「泉州國亨化學有限公司」擬向子公司「英屬維京群島海陸投資公司」借貸人民幣三億元供營運周轉案。	V	無
	5、本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行辦理授信額度新臺幣四億元續約提供保證案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 4 屆 第 17 次 114/11/14	本公司 114 年度第三季(7-9 月)財務報告案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
第 4 屆 第 18 次 114/12/22	子公司「國亨開發股份有限公司」現金增資案。	V	無
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		

●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：無此情形。

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：無此情形。

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）。

●本公司內部稽核主管與獨立董事及審計委員至少每季一次定期會議，若有特殊狀況時亦會即時向審計委員會委員報告，截至年報刊印日並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

日 期	溝通重點	獨董建議
114/01/16	113 年 Q4 稽核業務執行及追蹤事項報告。	本次會議無意見
114/03/12	1.113 年度內部控制制度自行評估報告。 2.113 年度內部控制制度聲明書。	本次會議無意見
114/05/12	114 年 Q1 稽核業務執行及追蹤事項報告。	本次會議無意見
114/08/11	114 年 Q2 稽核業務執行及追蹤事項報告。	本次會議無意見
114/11/14	1.114 年 Q3 稽核業務執行及追蹤事項報告。 2.本公司 115 年度稽核計畫。	本次會議無意見

- 獨立董事及審計委員與會計師至少每年一次定期會議，截至年報刊印日並無上述狀況。
本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

日 期	溝通重點	獨董建議
114/03/12	會計師針對本公司113年度財報重大性、關鍵查核事項、整體查核結果彙總、查核意見、內控查核結果等與獨立董事及審計委員會成員溝通報告。	本次會議無意見
114/05/12	會計師針對本公司114年度第一季財報出具核閱結論之類型、核閱範圍、核閱結果、其他提醒事項等與獨立董事及審計委員會成員溝通報告。	本次會議無意見
114/11/14	會計師針對本公司114年度第三季財報核閱結論、年度查核規劃包含辨識主要風險及關鍵查核事項等與獨立董事及審計委員會成員溝通報告。	本次會議無意見

2.3.3、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

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(註)		與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
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		本公司已訂定「公司治理實務守則」，以落實公司治理制度及強化董事會職能，並於本公司網站及公開資訊觀測站揭露。
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		本公司設有發言人、代理發言人，另股務單位有專責人員受理股東提案或糾紛等相關問題。
(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		本公司依股務代理公司提供之股東名冊掌握之。
(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		與關係企業往來均依相關法令辦理並代為資訊揭露。各公司均訂定內控制度及內部稽核規定，並據以執行。對子公司訂定子公司監理辦法，並依規定執行。
(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		本公司設有「道德行為準則」及「防範內線交易管理辦法」等內部控制制度，規範人員不得使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲取私利及本公司董事、經理人及受僱人如獲悉內部重大資訊應依證交法第157條之1所規定時間內避免買賣貴公司股票或其他具有股權性質之有價證券。於114年9月3日向董事及員工進行防範內線交易及誠信經營課程2小時，共計109人參加。

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	1、本公司董事會通過訂有「公司治理實務守則」，在第三章第23條第2項注入董事會成員多元化之政策。本公司董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制度，除評估各候選人之學歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事會成員之多元性及獨立性。 2、董事會有7位董事，邱德馨董事長（女性）及楊品正董事具有石化產業知識、財務專業、營運判斷及危機處理經驗與能力，且擁有上市櫃公司管理實務之職務經驗。陳慕賢獨立董事為會計師事務所執業會計師，具有財務會計專業。吳忠信獨立董事具有環境工程專業與經驗。謝志鴻獨立董事及田振慶董事具有法律專業，周鈺凱董事則有擔任興櫃公司獨立董事等重要職務經驗。 3、本公司114年無董事兼具員工身分，3名獨立董事占比為43%，1名女性董事占比達14%。2名獨立董事任期年資在4~6年，1名獨立董事任期年資在1~3年。3名董事年齡在51~60歲間，4名董事年齡在61~70歲間。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事至少維持1名，未來以再提高女性董事比重為目標。 4、本公司落實多元化政策之執行情形，請參閱本年報第7-8頁。	無重大差異
(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	本公司設有薪資報酬委員會及審計委員會，分別依「薪資報酬委員會組織規程」及「審計委員會組織規程」行使職權，運作順利。本公司另自願設置永續發展委員會依「永續發展委員會組織規程」行使職權，運作順利。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																	
	是	否																		
(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	一、本公司董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年應至少進行1次董事會績效評估，本公司依規定辦理114年評估作業，係採問卷自評方式，由總管理處負責執行，受評期間為114年全年度，評估範圍包括「董事會」、「個別董事成員」及「功能性委員會」，114年度本公司「董事會」及「功能性委員會」之績效自評估結果皆達4.5分以上(滿分5分)，顯示董事會及各功能性委員會運作情形良好，本公司亦將依據本次績效評估結果持續精進董事會職能，以提升公司治理成效。評估結果已提送115年1月22日董事會報告及完成申報作業，並列為提名董事續任之參考。	無重大差異																	
	<table><tr><th colspan="3">董事會運作績效自評</th></tr><tr><th>自評面向</th><th>平均得分</th><th>評估結果</th></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>4.857</td><td rowspan="6">自評結果，各面相對平均分數皆達4.5分以上(滿分5分)，顯示董事會整體運作情形良好。</td></tr><tr><td>提升董事會決策品質</td><td>4.714</td></tr><tr><td>董事會組成與結構</td><td>4.833</td></tr><tr><td>董事之選任及持續進修</td><td>4.800</td></tr><tr><td>內部控制</td><td>5.000</td></tr><tr><td colspan="2">評估分數以0-5分為範圍，滿分5分</td></tr></table>			董事會運作績效自評			自評面向	平均得分	評估結果	對公司營運之參與程度	4.857	自評結果，各面相對平均分數皆達4.5分以上(滿分5分)，顯示董事會整體運作情形良好。	提升董事會決策品質	4.714	董事會組成與結構	4.833	董事之選任及持續進修	4.800	內部控制	5.000
董事會運作績效自評																				
自評面向	平均得分	評估結果																		
對公司營運之參與程度	4.857	自評結果，各面相對平均分數皆達4.5分以上(滿分5分)，顯示董事會整體運作情形良好。																		
提升董事會決策品質	4.714																			
董事會組成與結構	4.833																			
董事之選任及持續進修	4.800																			
內部控制	5.000																			
評估分數以0-5分為範圍，滿分5分																				

評估項目	運作情形(註)		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																						
			<table><tr><th colspan="3">董事會成員績效自評</th></tr><tr><th>自評面向</th><th>平均得分</th><th>評估結果</th></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>4.722</td><td rowspan="5">自評結果，各面平均分數皆達4.5分以上，顯示董事會整體運作情形良好。</td></tr><tr><td>提升董事會決策品質</td><td>4.733</td></tr><tr><td>董事會組成與結構</td><td>4.667</td></tr><tr><td>董事之選任及持續進修</td><td>4.733</td></tr><tr><td>內部控制</td><td>4.714</td></tr><tr><td colspan="3">評估分數以0-5分為範圍，滿分5分</td></tr></table>	董事會成員績效自評			自評面向	平均得分	評估結果	對公司營運之參與程度	4.722	自評結果，各面平均分數皆達4.5分以上，顯示董事會整體運作情形良好。	提升董事會決策品質	4.733	董事會組成與結構	4.667	董事之選任及持續進修	4.733	內部控制	4.714	評估分數以0-5分為範圍，滿分5分		
	董事會成員績效自評																						
	自評面向	平均得分	評估結果																				
	對公司營運之參與程度	4.722	自評結果，各面平均分數皆達4.5分以上，顯示董事會整體運作情形良好。																				
	提升董事會決策品質	4.733																					
	董事會組成與結構	4.667																					
	董事之選任及持續進修	4.733																					
	內部控制	4.714																					
	評估分數以0-5分為範圍，滿分5分																						
			<table><tr><th colspan="3">薪資報酬委員會績效自評</th></tr><tr><th>自評面向</th><th>平均得分</th><th>評估結果</th></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>4.667</td><td rowspan="4">自評結果，各面平均分數皆達4.5分以上，顯示整體運作情形良好。</td></tr><tr><td>功能性委員會職責認知</td><td>4.667</td></tr><tr><td>提升功能性委員會決策品質</td><td>4.667</td></tr><tr><td>功能性委員會組成及成員選任</td><td>4.667</td></tr><tr><td colspan="3">評估分數以0-5分為範圍，滿分5分</td></tr></table>	薪資報酬委員會績效自評			自評面向	平均得分	評估結果	對公司營運之參與程度	4.667	自評結果，各面平均分數皆達4.5分以上，顯示整體運作情形良好。	功能性委員會職責認知	4.667	提升功能性委員會決策品質	4.667	功能性委員會組成及成員選任	4.667	評估分數以0-5分為範圍，滿分5分				
薪資報酬委員會績效自評																							
自評面向	平均得分	評估結果																					
對公司營運之參與程度	4.667	自評結果，各面平均分數皆達4.5分以上，顯示整體運作情形良好。																					
功能性委員會職責認知	4.667																						
提升功能性委員會決策品質	4.667																						
功能性委員會組成及成員選任	4.667																						
評估分數以0-5分為範圍，滿分5分																							
		<table><tr><th colspan="3">審計委員會績效自評</th></tr><tr><th>自評面向</th><th>平均得分</th><th>評估結果</th></tr><tr><td>對公司營運之參與程度</td><td>4.667</td><td></td></tr></table>	審計委員會績效自評			自評面向	平均得分	評估結果	對公司營運之參與程度	4.667													
審計委員會績效自評																							
自評面向	平均得分	評估結果																					
對公司營運之參與程度	4.667																						

評估項目	運作情形(註)		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					
			功能性委員會職責認知	4.667	自評結果，各面 相平均分數皆達4.5分 以上，顯示整 體運作情形良 好。	
			提升功能性委員會決策品質	4.667		
			功能性委員會組成及成員選任	4.667		
			內部控制	4.667		
			評估分數以0-5分為範圍，滿分5分			
			永續發展委員會績效自評			
			自評面向	平均得分	評估結果	
			對公司營運之參與程度	4.667	自評結果，各面 相平均分數皆達4.5分 以上，顯示整 體運作情形良 好。	
			功能性委員會職責認知	4.667		
			提升功能性委員會決策品質	4.750		
			功能性委員會組成及成員選任	4.667		
			評估分數以0-5分為範圍，滿分5分			
	二、依本公司董事會績效評估辦法，應至少每3年由外部專業單位執行1次董事會績效評估。本公司最近一次績效評估外評為114年，委由「安永企業管理諮詢服務股份有限公司」針對本公司董事會及董事會成員之績效進行評估，該公司及執行專家與本公司均無業務往來且具獨立性，並114年12月31日出具董事會績效評					

評估項目	運作情形(註)		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		
		估報告。前揭外部評估結果已提報本公司115年1月22日董事會報告，其評估內容及結果如下： ● 評估構面：董事會暨功能性委員會架構(Structure)、成員(People)、流程與資訊(Process and Information)等三大構面。 ● 評估內容：董事會暨功能性委員會架構與流程、董事會組成成員、法人與組織架構、角色與權責、董事培訓與發展、行為與文化、風險控制的監督，以及申報、揭露與績效的監督等八大面向。 ● 評估方式：以董事/委員會委員訪談、董事/委員會自評問卷及文件檢閱等方式進行。 ● 評估標準：基礎(符合主管機關及相關法規基本要求)、進階(符合主管機關及相關法規要求，並有一套既定且有效的實作法，或是主動提升該面向的績效表現)、標竿(不僅優於主管機關及相關法規要求，且該實務作為相當於標竿性典範)。	

評估項目	運作情形(註)			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	
			● 評估結果：本公司在「董事會暨功能性委員會架構」、「成員」及「流程與資訊」三大構面之綜合表現分別為「進階」、「標準」及「標準」。 ● 外部專家提出3項建議事項，期望協助本公司、董事會暨功能性委員會持之以恆的不斷優化與精進，成為公司治理及董事會績效的業界標竿：(1)建議本公司持續提升女性董事占比，以因應金管會推動之上市櫃公司永續發展行動方案，如任一性別董事未達1/3須於年報揭露其原因，並強化董事會性別多元性，以符合國際趨勢。(2)建議本公司可持續透過多元管道完善董事及高階經理人之人才庫，以利於組建具國際觀、專業與實務經驗兼備之董事會及幕僚團隊，因應全球化與多角化經營策略。(3)建議持續性地評估 ESG（環境保護、社會責任、公司治理）對本公司業務與財務績效的潛在影響。例如，透過優化綠色營運政策與風險管控措施，降低環境與法規風險，同時強化企業在永續發展上的競爭力。 ● 改善行動：針對外部專家前述建議事項，本公司除持續推動前揭各項標竿作為外，亦將責成相關權責部門研擬精進改善措施，以強化董事會暨功能性委員會職能。	

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	本公司會計部1年1次自行評估簽證會計師之獨立性，評估內容參酌會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報訂定「會計師獨立性評估表」，並取得會計師出具之獨立性聲明書及「審計品質指標(AQIs)」，經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水平，並將結果提報114年1月16日第4屆第12次審計委員會及第14屆第14次董事會議討論通過。經本公司會計部評估安侯建業聯合會計師事務所吳政諺會計師及連淑凌會計師，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準。 1、是否取具會計師獨立性之聲明書。 2、會計師與委託人無直接或重大間接財務利害關係。 3、會計師與委託人無任何不適當利害關係。 4、會計師之審計服務小組亦遵守誠實、公正及獨立性。 5、會計師執業前兩年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。 6、會計師本人名義不得為他人使用。 7、會計師及所有審計服務小組成員無握有委託人之股份。 8、會計師與委託人無金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。 9、會計師與委託人無共同投資或分享利益之關係。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
			摘要說明 10、會計師無兼任委託人之經常工作，支領固定薪酬。 11、會計師無涉及委託人制定決策之管理職能。 12、會計師無兼營可能喪失其獨立性之其他事業。 13、會計師無與委託人或其管理階層人員有配偶、直系血親、直系姻親或四親等內旁系血親之關係。 14、會計師無收取任何與業務有關之佣金。 15、會計師任期無連續超過 7 年(會計師內部輪調 2 年後方得回任)。
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相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V		為保障股東權益並強化董事會職能，本公司經110年5月13日董事會決議通過，委派陳景福副總經理擔任公司治理主管，為負責公司治理相關事務之最高主管。陳景福副總經理具有稽核與會計師執照，且擔任公開發行公司財務單位主管職務達3年以上之經驗，其主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。 公司治理主管於115年1月22日向董事會報告114年度公司治理運作及執行重點： 一、協助董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修及辦理責任保險：

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	
		(1)不定期向董事會成員進行宣導公司經營領域及公司治理相關之最新法令規章。董事會通過之「防範內線交易管理辦法」，規定公司及子公司之董事、經理人及受僱人，於年度財務報告前30日和每季財報公告前15日之封閉期間內，禁止本公司股票之交易。114年9月3日向董事及員工進行防範內線交易及誠信經營宣導課程2小時，共計109人參加。 (2)完成「董事會議事規則」、「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」等修正。 (3)獨立董事如有與內部稽核主管或簽證會計師會面瞭解公司財務、業務之需要時，協助安排相關會議。114年度於3月12日及11月14日安排簽證會計師與獨立董事進行討論說明。 (4)協助公司董事會成員完成年度所需進修時數，各完成6~21小時進修。 (5)確認公司有為董事會成員辦理「董監事及重要職員責任保險」，並於董事會報告。(6月30日完成續保) 二、辦理董事會及股東會議事程序及確認決議之法規遵循事宜： (1)確認董事會及股東會之召開、決議程序及議事錄符合相關法令及公司治理守則規範。 (2)本年度共召開8次董事會議，涉及董事需利益迴避議題時，皆有事前提醒。	

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			(3)114年度股東會日期為6月20日，依法辦理股東會日期之事前登記，及法定期限內製作與上傳開會通知、議事手冊、股東會年報與議事錄等會議文件。 三、維護投資人關係： (1)不定期更新公司網站資訊，使投資人了解公司財務、業務及公司治理等相關資訊，以維護股東權益。 (2)分別於6月24日及11月25日受邀參加二次線上法人說明會。
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		1、公司網站「投資人專區」下設置「利害關係人」，明列主辦單位、聯絡人、電話及電子郵件等詳細聯繫方式，以便利害關係人視不同情況選擇與公司溝通之管道。 2、本公司設有發言人及代理發言人擔任對外溝通管道，妥當回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，瞭解其需求及合理期望。 3、本公司可透過公司網站、電話及傳真等方式與利害關係人建立溝通管道，包括對維護股東的利益、員工的權益及與客戶間誠信經營等，依員工、政府、社區、客戶、供應商及股東等不同對象設置專屬聯絡人，負責溝通與協調。 4、利害關係人之關注議題及溝通管道，請詳見本公司網站「利害關係人」。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
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		公司網址： http://www.gppc.com.tw
(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		本公司確實遵守資訊公開之相關規定，將公司財務、業務、內部人持股及公司治理情形，利用公開資訊觀測站提供訊息予股東；本公司網站亦依資訊性質設有專責人員處理公司資訊之蒐集及揭露。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	本公司設有發言人及代理發言人各1名。 本公司目前依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報年度及各季財務報告及各月營運情形。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應關係、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、重視員工權益：本公司重視員工身心健康與安全，每年提供員工健康檢查，設有廠醫及廠護協助健康照顧。成立福委會，促進員工福利，排定相關教育訓練，提升工作素質。遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益。每年視本業經營成果提撥固定百分比發放年終獎金及公司章程明定公司應以當年度獲利狀況之百分之一分派員工酬勞(其中不低於百分之三十分派基層員工)。 2、投資者關係：公司設有發言人及代理發言人，負責公司對外關係之溝通。即時公告財務、業務及重大訊息資訊於公司網站及

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
			公開資訊觀測站，使投資者充分知悉本公司相關動向以實現股東利益最大化。 3、利害關係人權利：公司網站設有各種溝通及申訴管道，有效回應利害關係人提出之問題及建議，以維護其應有之合法權益。 4、本公司已為董事購買董監責任保險。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 1、已改善情形(依評鑑指標列式如下) (2.27)114年導入TIPS系統並經第三方驗證，驗證通過年份：2025，證書有效日期：2026/12/31 (3.5) 中文版期中財務報告申報期限後兩個月內揭露英文期中財務報告 (3.16)揭露每季英文財報 (4.9) 已與工會簽訂團體協約 (4.11)取得水管理外部驗證 (4.23)揭露高階經理人薪資報酬與ESG相關績效評估連結之政策 (4.27)揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量 (4.31)114年度完成員工滿意度調查 2、持續推動改善 (1.6) 股東常會於5月底前舉行 (3.20)每季舉行法人說明會 (4.28)推動導入ISO50001能源管理系統標準，並取得第三方驗證			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

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

2.3.4、薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

薪資報酬委員會成員資料：

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名			
(召集人)獨立董事	陳慕賢	美國加州州立大學會計學碩士，現為致遠聯合會計師事務所執業會計師及開發國際投資(股)公司常務董事。 陳慕賢先生具備會計及審計、公司治理、商務等專業資歷與經驗。	依據本公司章程及「公司治理實務守則」之規定，董事採候選人提名制度選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在職證明，及親屬關係表，以核實確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。	0
獨立董事	謝志鴻	國立政治大學法學博士及日本早稻田大學法學碩士，具法律專業及實務，曾任教於輔仁大學法律學系副教授及永大電機(股)公司獨立董事。目前是輔仁大學法律學院法律學系兼任副教授、三陽工業(股)公司獨立董事。 謝志鴻先生具法務、ESG及公司治理等專業資歷與經驗。	本公司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力，據以獨立執行相關職權。	1
獨立董事	吳忠信 (註 1)	國立臺灣大學環境工程學研究所博士，原任國立高雄科技大學化學工程與材料工程系特聘教授兼副校長及研發長、兼任中華環安衛科技協會理事長及國家環境研究院甲級廢棄物處理技術人員訓練班教師。 曾獲頒日月光講座、中國工程師學會高雄分會工程教授獎(化工類)及中華民國環工學會工程獎章(學術研究類)。吳忠信先生具環境工程及公司永續發展等專業資歷與經驗。		0
董事	田振慶 (註 2)	輔仁大學法律學系畢業。目前是鼎力法律事務所主持律師，現任中美聯合實業(股)公司獨立董事、第一金融控股(股)公司董事、森鉅科技材料(股)公司獨立董事及宇洋數位(股)公司董事。		0

註 1：吳忠信獨立董事因當選國立大學校長，基於校務治理及相關法規遵循之考量請辭，115 年 2 月 1 日辭任生效。

註 2：田振慶董事於 115 年 3 月 11 日就任薪資報酬委員會委員。

薪資報酬委員會運作情形資訊：

薪資報酬委員會以獨立超然角度為公司建立與績效連結的薪酬制度，忠實履行董事會所賦予之職權，定期提出薪酬制度方案或建議提交董事會討論與決議。本委員會主要職權如下：

- 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、制度、標準與結構。
- 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

依據本公司薪資報酬委員會組織規程，本委員會人數為3人，成員由董事會決議委任之，其中過半數應為獨立董事，並由全體成員推舉獨立董事1人擔任召集人。薪酬委員會每年至少應召開2次，並每年定期進行薪酬委員會之內部績效評估，有關本委員會會議召開情形及每位委員的出席率如下：

本公司之薪資報酬委員會委員計3人。第五屆委員任期：112年6月28日至115年6月27日，最近年度(114年)薪資報酬委員會開會6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	陳慕賢	6	0	100%	112/06/28 連任
委員	謝志鴻	6	0	100%	112/06/28 連任
委員	吳忠信	6	0	100%	113/04/25 新任 115/02/01 辭任
委員	田振慶	0	0	0	115/3/11 新任

最近年度薪資報酬委員會開會情形：

會議期別/日期	重要審查事項	決議結果
第五屆第8次 114年1月16日	報告事項：113年度薪資報酬委員會績效評估執行情形。 討論事項：一、114年度工作計畫案。 二、本公司「薪資報酬委員會組織規程」修正案。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
第五屆第9次 114年4月24日	討論事項：一、113年度員工及董事酬勞分派計畫案。 二、本公司「章程」修正案。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
第五屆第10次 114年5月12日	討論事項：一、本公司「公司經理人退休金管理辦法」修正案。 二、產業發達顧問續聘案。 三、子公司泉州國亨化學有限公司商轉獎勵金發放案。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
第五屆第11次 114年10月14日	討論事項：一、重要子公司泉州國亨化學有限公司新任董事長薪酬案。 二、新任副總經理聘任案。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
第五屆第12次 114年11月14日	討論事項：一、設置策略長案。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
第五屆第13次 114年12月22日	討論事項：一、本公司「基層員工」之定義與範圍訂定案。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
上述事項皆經薪資報酬委員會審核通過，所有出席委員並無反對或保留意見。		

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：114 年本公司無此情形。

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：114 年本公司無此情形。

2.3.5、提名委員會成員資料及運作情形資訊：本公司已設置提名委員會，尚未運作。

2.3.6、永續發展委員會之組成、職責及運行情形

本公司「企業社會責任委員會」於民國 100 年 4 月成立，並於 111 年 3 月 29 日更名為「ESG 永續發展委員會」。其後為更落實公司永續經營的治理機能，強化董事會履行 ESG 的永續職責，並提升在永續管理策略上扮演監督與指導的角色，112 年 5 月 11 日董事會通過設置功能性的「永續發展委員會」取代「ESG 永續發展委員會」，委員會共 5 名成員，過半數為獨立董事。

職責：

- 一、公司永續發展政策之擬訂。
- 二、公司永續發展之誠信經營、環境與社會面向等目標、策略與執行方案之制定。
- 三、執行情形與成效檢討、追蹤或修訂，定期向董事會報告。
- 四、永續報告書之審定。
- 五、其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。

第二屆委員名單及任期(112 年 8 月 11 日至 115 年 6 月 27 日)

身分別	姓名	專業能力與經驗
董事(召集人)	邱德馨	具有財務、經營管理等專業能力與經驗
獨立董事	陳慕賢	具有財務專業經驗
獨立董事	謝志鴻	具有法務專業經驗
獨立董事	吳忠信	具有環境工程專業經驗
董事	田振慶	具有法務、公司治理及 ESG 等專業能力與經驗

最近年度(114 年)永續發展委員會開會 5 次(A)，委員出席情形如下：

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	邱德馨	1	0	100%	114 年 11 月 14 日新任
召集人	楊品正	3	0	100%	114 年 10 月 16 日辭任
委員	陳慕賢	5	0	100%	
委員	謝志鴻	5	0	100%	
委員	吳忠信	5	0	100%	113 年 4 月 25 日新任 115 年 2 月 1 日辭任

114 年度永續委員會開會情形：

會議期別/日期	重要報告或審查事項
第 2 屆第 5 次 114/01/16	報告事項： 1、113 年度永續報告書編製工作計畫報告案。 2、113 年度溫室氣體盤查與產品碳足跡計算工作進度案。 3、113 年度子公司溫室氣體盤查工作規畫期程報告。 4、113 年度永續發展委員會績效評估執行情形。 5、IFRS 導入永續揭露準則計畫情形報告。 6、人才永續執行情形報告。 討論事項： 本公司「永續發展委員會組織規程」修正案。
第 2 屆第 6 次 114/05/12	報告事項： 1、IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。 2、113 年度永續報告書編製工作計畫報告案。 3、113 年度溫室氣體盤查與產品碳足跡計算工作進度報告案。 4、113 年度子公司溫室氣體盤查工作進度報告案。
第 2 屆第 7 次 114/08/11	報告事項： 1、IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。 2、114 年上半年永續發展相關事務報告案。 3、113 年度利害關係人溝通情形報告案。 討論事項： 本公司 113 年度永續報告書報告案。
第 2 屆第 8 次 114/11/14	選舉事項： 推舉召集人及會議主席案。 報告事項： 1、IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。 2、114 年度永續報告書編製工作計畫報告案。 3、113 年度子公司溫室氣體盤查工作。 4、114 年度溫室氣體盤查工作預備案 5、115 年 ISO50001 能源管理系統建置案。
第 2 屆第 9 次 114/12/22	選舉事項： 推舉召集人及會議主席案。 報告事項： 本公司與高雄廠企業工會簽訂團體協約案。

114 年度永續委員會向董事會報告情形：

- 114 年 1 月 16 日 (1) IFRS 永續揭露準則導入計畫時程規劃報告。
(2) 113 年度永續報告書編製工作計畫報告。
(3) 113 年度溫室氣體盤查與產品碳足跡計算工作進度報告。
(4) 113 年度子公司溫室氣體盤查工作規畫期程報告。
- 114 年 5 月 12 日 (1) IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。
(2) 113 年度永續報告書編製工作計畫報告案。
(3) 113 年度溫室氣體盤查與產品碳足跡計算工作進度報告案。
(4) 113 年度子公司溫室氣體盤查工作進度報告案。
- 114 年 8 月 11 日 (1) IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。
(2) 114 年上半年永續發展相關事務報告案。
(3) 113 年度利害關係人溝通情形報告案。
- 114 年 11 月 14 日 (1) IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。
(2) 113 年度子公司溫室氣體盤查工作。

2.3.7、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	
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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V		(一)遵循合併公司 ESG 政策的願景及使命，以董事會為永續發展相關議題之最高決策單位，為更落實公司永續經營的治理機能，強化董事會履行 ESG 的永續職責，112 年 5 月 11 日董事會通過設置功能性的「永續發展委員會」，委員會成員過半數為獨立董事。113 年 4 月 15 日董事會通過由總經理曾嘉雄先生擔任永續長一職。「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台，委員會下設「永續治理」、「員工關懷」、「氣候變遷因應與綠色生態永續管理」、「夥伴管理」與「社會共融」等五個小組。為綜理委員會業務，整合各功能小組工作，設執行秘書 1 名，彙整年度執行計畫及執行成果提報。前項年度執行計畫及執行成果報告應經委員會審議後，定期重點提報董事會。 (二)「永續發展委員會」之職責：(1)公司永續發展政策之擬訂。(2)公司永續發展之誠信經營環境與社會面向等目標、策略與執行方案之制定。(3)執行情形與成效檢討、追蹤或修訂，定期向董事會報告。(4)永續報告書之審定。(5)其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。114 年度委員會共召開五次會議，會議內容如第 45 頁所示。 (三)委員會定期向董事會報告永續發展執行成果及工作計畫。114 年度共計四次向董事會報告如下： ➢ 114 年 1 月 16 日 (1)IFRS 永續揭露準則導入計畫時程規劃報告。(2)113 年度永續報告書編製工作計畫報告。(3)113 年度溫室氣體盤查與產品碳足跡計算工作進度報告。(4)113 年度子公司溫室氣體盤查工作規畫中期報告。 ➢ 114 年 5 月 12 日 (1)IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。(2)113 年度永續報告書編製工作計畫報告案。(3)113 年度溫室氣體盤查與產品碳足跡計算工作進度報告案。(4)113 年度子公司溫室氣體盤查工作進度報告案。

			➢ 114 年 8 月 11 日 (1)IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。(2)114 年上半年永續發展相關事務報告案。(3)113 年度利害關係人溝通情形報告案。 ➢ 114 年 11 月 14 日 (1)IFRS S1/S2 導入工作進度報告案。(2)113 年度子公司溫室氣體盤查工作。	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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)	V	<table><tr><td>重大議題</td><td>風險管理政策或策略</td></tr><tr><td>環境</td><td>(1)能源及提高效率之產品設計：(a)持續推展能源管理系統，以更具能源效率的方式生產產品，降低能源密集度率。(b)目標平均年節能率達 1%以上並推動產品碳足跡。 (2)排放：持續執行溫室氣體管理並減量，依循國家溫室氣體減量政策，長期減量目標為 2050 年溫室氣體排放配合政府政策實施淨零排放。 (3)貫徹「善用資源、預防污染、持續改善」：秉持企業永續發展之精神，本公司長期致力改善廢水、空氣、噪音、固體廢棄物及土壤地下水等環境污染問題，為貫徹「善用資源、預防污染、持續改善」之環境政策，除不斷建置環保設施外；近年更積極推動二氧化碳盤查工作，也設法執行工業減廢(排放與能源管理方針)。除此之外更推行 ISO-14064-1 溫室氣體盤查計畫。汽電共生廠已採用最佳可行技術 (BACT) 與設備，以減輕生產及輸儲過程中所造成之污染，並積極提升設備操作經驗及操作技能，以達到環境保護之目標。</td></tr><tr><td>社會</td><td>(1)職業安全與衛生：公司已成功導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統 (最新證書效期自 2025/5/31~2028/5/31)。 (2)每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況(如化學藥品、輻射、高壓、噪音、火災、爆裂物)。 (3)提供員工各項福利措施及安全健康之工作環境。</td></tr></table>	重大議題	風險管理政策或策略	環境	(1)能源及提高效率之產品設計：(a)持續推展能源管理系統，以更具能源效率的方式生產產品，降低能源密集度率。(b)目標平均年節能率達 1%以上並推動產品碳足跡。 (2)排放：持續執行溫室氣體管理並減量，依循國家溫室氣體減量政策，長期減量目標為 2050 年溫室氣體排放配合政府政策實施淨零排放。 (3)貫徹「善用資源、預防污染、持續改善」：秉持企業永續發展之精神，本公司長期致力改善廢水、空氣、噪音、固體廢棄物及土壤地下水等環境污染問題，為貫徹「善用資源、預防污染、持續改善」之環境政策，除不斷建置環保設施外；近年更積極推動二氧化碳盤查工作，也設法執行工業減廢(排放與能源管理方針)。除此之外更推行 ISO-14064-1 溫室氣體盤查計畫。汽電共生廠已採用最佳可行技術 (BACT) 與設備，以減輕生產及輸儲過程中所造成之污染，並積極提升設備操作經驗及操作技能，以達到環境保護之目標。	社會	(1)職業安全與衛生：公司已成功導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統 (最新證書效期自 2025/5/31~2028/5/31)。 (2)每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況(如化學藥品、輻射、高壓、噪音、火災、爆裂物)。 (3)提供員工各項福利措施及安全健康之工作環境。	
重大議題	風險管理政策或策略								
環境	(1)能源及提高效率之產品設計：(a)持續推展能源管理系統，以更具能源效率的方式生產產品，降低能源密集度率。(b)目標平均年節能率達 1%以上並推動產品碳足跡。 (2)排放：持續執行溫室氣體管理並減量，依循國家溫室氣體減量政策，長期減量目標為 2050 年溫室氣體排放配合政府政策實施淨零排放。 (3)貫徹「善用資源、預防污染、持續改善」：秉持企業永續發展之精神，本公司長期致力改善廢水、空氣、噪音、固體廢棄物及土壤地下水等環境污染問題，為貫徹「善用資源、預防污染、持續改善」之環境政策，除不斷建置環保設施外；近年更積極推動二氧化碳盤查工作，也設法執行工業減廢(排放與能源管理方針)。除此之外更推行 ISO-14064-1 溫室氣體盤查計畫。汽電共生廠已採用最佳可行技術 (BACT) 與設備，以減輕生產及輸儲過程中所造成之污染，並積極提升設備操作經驗及操作技能，以達到環境保護之目標。								
社會	(1)職業安全與衛生：公司已成功導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統 (最新證書效期自 2025/5/31~2028/5/31)。 (2)每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力，免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況(如化學藥品、輻射、高壓、噪音、火災、爆裂物)。 (3)提供員工各項福利措施及安全健康之工作環境。								

				(4)贊助及參與各項社區關懷活動。 (1)社會經濟與法令遵循：透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保合併公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 (2)強化董事職能：為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 (3)利害關係人溝通：設置利害關係人專區，回應利害關係人關心之各項議題。 (4)股東權益：委由專業股務機構承辦，確保品質與效率。 (5)設置發言人於公司網站揭露各項財務及非財務資訊。																			
公司治理				本公司屬石油化學工業，符合各生產基地所在地(包含臺灣、中國大陸等)之法令規定為最基本之要求，另外本公司在內部管理與控制上，除依據本公司相關產業特性訂定管理目標外，另也依據 ISO-14001 之條文精神制定環境政策、建立完整的環境管理制度，定期檢視執行情形。本公司於 1997 年即獲得 ISO 14001 認證，並續依 P.D.C.A 原則持續運作。推行至今，本公司除取得 ISO 14001 環境管理系統驗證外，亦已取得 SONY GP(索尼綠色夥伴)及華碩綠色環境管理系統等之管理認證，另外對綠能淨碳亦為本公司努力的方向，目前均已取得 ISO-14064-1:2018 溫室氣體盤查認證。 本公司 ISO 14001 最新證書有效期自 2023/7/2~2026/7/2。	無重大差異																		
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	V		1.為永續發展及履行社會責任，本公司積極響應國際淨零碳排趨勢，除依ISO-14064-1:2018標準進行溫室氣體盤查外，另每年以節能1%為目標，積極推動各項節能措施及提高能源使用效率，以期減少本公司短中長期碳排放(範疇1及範疇2)，114年較為重大之節能方案如下表。 114節能方案 <table border="1"> <thead> <tr> <th>114 年度</th><th>執行之節約能源措施</th><th>執行期間 (月份)</th><th>年節電量 (KWH)</th><th>年節能量 (百萬焦耳)</th><th>投資金額 (千元)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>SM-3</td><td>工業用水泵 PP-361A Casing 陶瓷塗佈節能工程</td><td>1~6 月</td><td>56,887</td><td>204,793</td><td>114</td></tr> <tr> <td>汽電</td><td>汽電 2F MCC 北側箱型定頻 冷氣汰舊換新</td><td>10~12 月</td><td>7,784</td><td>28,022</td><td>260</td></tr> </tbody> </table>	114 年度	執行之節約能源措施	執行期間 (月份)	年節電量 (KWH)	年節能量 (百萬焦耳)	投資金額 (千元)	SM-3	工業用水泵 PP-361A Casing 陶瓷塗佈節能工程	1~6 月	56,887	204,793	114	汽電	汽電 2F MCC 北側箱型定頻 冷氣汰舊換新	10~12 月	7,784	28,022	260	
114 年度	執行之節約能源措施	執行期間 (月份)	年節電量 (KWH)	年節能量 (百萬焦耳)	投資金額 (千元)																		
SM-3	工業用水泵 PP-361A Casing 陶瓷塗佈節能工程	1~6 月	56,887	204,793	114																		
汽電	汽電 2F MCC 北側箱型定頻 冷氣汰舊換新	10~12 月	7,784	28,022	260																		
(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																					

SAN	SAN3 600 區 MCC 北側氣冷式箱型變頻冷氣機汰舊換新	1~9 月	46,116	166,018	380
SAN	SAN 500 區 MCC 西側水冷式箱型變頻冷氣機汰舊換新	1~3 月	57,540	207,144	230
合計			168,327KWH	605,977 百萬焦耳	984 千元

2.本公司生產產品為大宗原物料之石化塑膠產品原料，不適合使用再生原料。

(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V	本公司關注氣候風險，參照國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)於 2017 年 6 月發布《氣候相關財務揭露建議》(Recommendations of the Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)相關文獻，建構「氣候風險管理程序」，依循 TCFD 架構辨識與管理氣候變遷轉型風險與實體風險，並針對高度風險因子進行財務衝擊評估，並將氣候變遷風險考量納入公司既有的風險管理架構中，以利長期追蹤與確保氣候議題治理成果。本公司以 ESG 永續組織架構做為氣候治理組織，並依據「氣候風險管理程序」架構揭露氣候變遷衝擊資訊，透過氣候相關風險與機會之鑑別、減碳目標設定等機制幫助公司完善氣候風險與機會管理，持續回應政府等各類利害關係人對於本公司氣候治理的關注與期待。本公司以 2015 年為基準年，預計 2040 年排放量相較於基準年減少 40%。未來本公司規劃將 ESG 績效與獎勵機制連結；由永續發展委員會向董事會提報氣候議題治理績效，由董事會進行氣候相關議題之監督、決策與管理。 本公司依循氣候風險鑑別脈絡，就鑑別為高優先級別的氣候因子，說明其對公司的風險意涵與財務衝擊部位，以及採取的因應措施如下： <table><tr><th>氣候因子</th><th>類型</th><th>對國喬影響</th><th>發生期程</th><th>因應措施</th><th>目標指標/TCFD 範疇</th></tr><tr><td>國家 2050 淨零排放目標</td><td>轉型風險-低碳趨勢</td><td>天然氣鍋爐取代汽電燃煤鍋爐工程評估</td><td>長</td><td>汽電共生廠減煤(天然氣替代)方案</td><td>2040 年燃煤鍋爐全部改用天然氣，減少 28 萬噸 CO2-eq GHG 排放(範疇 1)</td></tr><tr><td>維護公司聲譽</td><td>機會</td><td>符合環境部自主減量計畫管理辦法</td><td>中</td><td>廠區設置太陽能電池板</td><td>溫室氣體減排約 900 噸 CO2-eq/年(範疇 1)</td></tr></table>	氣候因子	類型	對國喬影響	發生期程	因應措施	目標指標/TCFD 範疇	國家 2050 淨零排放目標	轉型風險-低碳趨勢	天然氣鍋爐取代汽電燃煤鍋爐工程評估	長	汽電共生廠減煤(天然氣替代)方案	2040 年燃煤鍋爐全部改用天然氣，減少 28 萬噸 CO2-eq GHG 排放(範疇 1)	維護公司聲譽	機會	符合環境部自主減量計畫管理辦法	中	廠區設置太陽能電池板	溫室氣體減排約 900 噸 CO2-eq/年(範疇 1)	無重大差異
氣候因子	類型	對國喬影響	發生期程	因應措施	目標指標/TCFD 範疇																
國家 2050 淨零排放目標	轉型風險-低碳趨勢	天然氣鍋爐取代汽電燃煤鍋爐工程評估	長	汽電共生廠減煤(天然氣替代)方案	2040 年燃煤鍋爐全部改用天然氣，減少 28 萬噸 CO2-eq GHG 排放(範疇 1)																
維護公司聲譽	機會	符合環境部自主減量計畫管理辦法	中	廠區設置太陽能電池板	溫室氣體減排約 900 噸 CO2-eq/年(範疇 1)																
(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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	1.本公司每年均統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，以作為後續管理措施的參考。 2.為持續達成國際減量趨勢，本公司透過永續發展委員會進行減量追蹤，目前以每年持續節能 1%作為目標。	無重大差異																		

3.近年本公司由傳統石化業走向低碳循環經濟，配合政府政策逐漸減少煤炭依賴為重點減排策略。為呼應政府對整體社會綠能轉型大方向的規畫，自 2017 年起，本公司推出 66 項專案，5 年內總節電量達 1 千 6 百萬度，平均節電率 1.4%，同時建立智慧電網，確保製供電穩定，以數位化方式提升能源管理成效，未來也將攜手海內外綠能大廠，計劃設置屋頂型太陽能板，提升廠區自發綠電能力，增進土地利用成效，朝向綠電自給邁進。

4.本公司所有廠區及子公司 113 年與 114 年已完成溫室氣體盤查如下。
近 2 年溫室氣體總排放量(統計資訊為範疇一及範疇二，範圍為本公司高雄廠)

年度	113	114(尚未確信)
範疇一(單位：公噸碳當量)	503,346	500,314
範疇二(單位：公噸碳當量)	3,254	162
總和(單位：公噸碳當量)	506,600	500,476

近 2 年溫室氣體總排放量(統計資訊為範疇一及範疇二，範圍為子公司，子公司包含泉州國亨化學有限公司、國亨化學股份有限公司、緯來電視網股份有限公司、高冠企業股份有限公司)

年度	113	114(尚未確信)
範疇一(單位：公噸碳當量)	5,788	109,679
範疇二(單位：公噸碳當量)	112,333	413,050
總和(單位：公噸碳當量)	118,121	522,729

鑒於近年來氣候變遷造成水環境急遽變化，滂早發生交替越趨頻繁，外界利害關係人對於水資源議題日益關切。為及早因應複雜之水資源問題，有效整合預防、節約等管理概念，本公司已完成水風險因子鑑別與因應，並依循水資源管理政策與承諾執行水回收。本公司取水來源為高屏溪地表水，水源區非水量敏感區。

		總用水量(統計資訊範圍為本公司高雄廠) <table><tr><td>年度</td><td>總用水量</td></tr><tr><td>113 年</td><td>2,215 (千噸)</td></tr><tr><td>114 年</td><td>2,266 (千噸)</td></tr></table> 本公司為降低生產過程中廢棄物對環境產生的衝擊危害，努力推動工業減廢工作，本公司制定「工業減廢推行作業程序」作為廢棄物減量執行之政策，並為回收熱能及進行廢棄物減量，興建一座每小時處理 390Kg 之污泥焚化爐，可大幅度減少廢棄物重量及污染。其他無法處理之廢棄物均委託合格清除處理廠商進行清理，並依規定開立三聯單進行管制。 <table><tr><th colspan="3">各類廢棄物重量(單位：公噸)</th></tr><tr><th>項目</th><th>113 年</th><th>114 年</th></tr><tr><td>一般事業廢棄物總重量</td><td>3,107.89</td><td>2,090.83</td></tr><tr><td>一般垃圾廢棄物總重量</td><td>74.13</td><td>63.91</td></tr><tr><td>再利用廢棄物總重量</td><td>21,715.41</td><td>21,801.91</td></tr><tr><td>有害事業類廢棄物總重量</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>有害事業類廢棄物回收百分比</td><td>0 %</td><td>0 %</td></tr></table> (統計資訊範圍為本公司高雄廠)	年度	總用水量	113 年	2,215 (千噸)	114 年	2,266 (千噸)	各類廢棄物重量(單位：公噸)			項目	113 年	114 年	一般事業廢棄物總重量	3,107.89	2,090.83	一般垃圾廢棄物總重量	74.13	63.91	再利用廢棄物總重量	21,715.41	21,801.91	有害事業類廢棄物總重量	0	0	有害事業類廢棄物回收百分比	0 %	0 %		無重大差異
年度	總用水量																														
113 年	2,215 (千噸)																														
114 年	2,266 (千噸)																														
各類廢棄物重量(單位：公噸)																															
項目	113 年	114 年																													
一般事業廢棄物總重量	3,107.89	2,090.83																													
一般垃圾廢棄物總重量	74.13	63.91																													
再利用廢棄物總重量	21,715.41	21,801.91																													
有害事業類廢棄物總重量	0	0																													
有害事業類廢棄物回收百分比	0 %	0 %																													
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	人權政策 本公司為落實人權保障善盡企業社會責任，維護包括員工、承攬商等人員權利，參考國際人權法典（International Bill of Rights）與國際勞工組織【關於工作中的基本原則與權利宣言】（Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work）等國際公認之人權標準，制定並簽署適用於本公司及各關係企業之人權政策，以尊重職場人員權益、禁止任何形式之歧視、不妨礙員工結社自由、禁止強迫勞動與任用童工等為目標，並致力於提供員工安全友善的工作環境，遵循相關法規持續改善工作環境的安全與衛生，預防意外事故發生降低職災的風險，保障員工的安全並促進身心健康，並透過教育訓練加強員工對人員權益保護																													

之認識。本公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，由永續發展委員會成立跨部門小組，包括永續治理小組、員工關懷小組、夥伴管理小組、社會共融小組等各功能組織，有系統且有效地推動人權管理工作為；定期向永續發展委員會及董事會報告推動進展及執行情形。

人員風險鑑別與評估

階段	步驟	作法
一	承諾/聲明	對外承諾支持並遵循國際規範與當地法令，制訂人權政策。
二	管理/鑑別	確認營運與組織型態的重大人權議題與受影響對象。
三	評估與分析	針對全體員工及工作過程，定期評估人權衝擊，瞭解風險暴露程度。
四	因應措施 行動與作為	定期評估人權風險程度，擬定不同行動方案。 追蹤執行程度與績效，同時進行溝通，確保人權管理有效性。 若發生人權侵害的事件，從制度改善、質物與心理輔導層面提供補償措施。
五	揭露	在公司內部進行人權管理的討論與呈報，並於公司網站說明揭露。

人權評估

本公司承諾合理確保工作環境的安全、員工受到尊重並具有尊嚴，營運促進環保並遵守道德。為體現此一承諾，指派工環部依法令規定管理員工職安衛作業，以誠信為本，在合法基礎上尊重員工，並積極推動環保節能相關事項。

人權關注事項與做法

一、提供安全與健康的工作環境：本公司已通過 ISO 14001（環境管理系統）及 ISO 45001（職業健康和安全管理系統）之審核及驗證，合理確保可提供安全之工作環境。本公司除依法令規範提供安全與健康之工作環境外，並成立職業安全衛生專責單位與委員會組織，聘有專業醫師及護理人員，且定期辦理安全衛生、消防等相關教育訓練，採取必要之預防措施以防止職業災害發生，進而降低工作環境之危險因素。

二、杜絕不法歧視以合理確保工作機會均等

		本公司於聘用、薪酬福利、培訓機會、升遷、解職或退休等勞動權益事項上，對於職工及求職者不以種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或其他的歧視等因素為由而有不公平的對待。 三、禁用童工 為確保遵守企業社會責任及道德規範，本公司自招募開始即明定禁用童工，截至 114 年底止，職工總人數共 362 人，童工人數為 0。 四、禁止強迫勞動 本公司對於職工之每日、每週正常工作時間及延長工作時間、休假、特別休假及其他各種假別之規定皆符合法令規範。不強迫或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為。 五、身心健康與工作平衡 (1)舉辦春酒、尾牙及勞工教育等活動調劑員工身心與凝聚向心力。 (2)公司提供場地或贊助經費，鼓勵員工參與健康活動，員工自組社團，透過社團活動凝聚同仁的情感。 (3)為鼓勵員工自主運動及健康管理，不定期舉辦年度健康減重競賽等有益身心健康的活動。 六、預防職場不法侵害書面聲明 本公司為保障所有員工在執行職務過程中，免於遭受身體或精神不法侵害而致身心疾病，特以書面加以聲明，絕不容忍任何本公司之管理階層主管有職場不法侵害之行為，亦絕不容忍本公司員工同仁間或顧客、客戶、照顧對象及陌生人對本公司員工有職場不法侵害之行為。預防職場不法侵害書面聲明，詳細內容請參閱公司網站。本公司職場不法侵害諮詢與申訴管道，洽辦單位為總管理處人事組，申訴專線電話 02-21754512，申訴專用電子信箱：holing@gppc.com.tw。 114 年無職場不法侵害之申訴。 人權保障訓練作法 一、新人訓練：到職時即進行相關法遵宣導之教育訓練，內容包含：性騷擾防治、反歧視、反騷擾及健康與安全工作環境等。 二、預防職場暴力：透過宣導及公告聲明，使員工了解於執行職務過程中有責任協助確保職場無不法侵害之發生，並揭露申訴專線，以打造友善之工作環境。
--	--	---

三、職業安全系列訓練：內容包含安全衛生教育訓練、消防安全訓練、緊急應變、急救人員訓練等。114 年環安衛相關教育訓練總時數 2328 小時，參加總人次共 751 人。	<table><tr><th>課程名稱</th><th>總時數</th><th>總人次</th></tr><tr><td>環安衛暨消防訓練/宣導</td><td>918</td><td>308</td></tr><tr><td>環安衛測驗</td><td>566</td><td>283</td></tr><tr><td>個人防護訓練</td><td>187</td><td>90</td></tr><tr><td>製程安全訓練</td><td>123</td><td>5</td></tr><tr><td>環安專業</td><td>407</td><td>20</td></tr><tr><td>急救人員</td><td>18</td><td>1</td></tr><tr><td>環保訓練</td><td>47</td><td>13</td></tr><tr><td>職場健康</td><td>62</td><td>31</td></tr><tr><td>合計</td><td>2328</td><td>751</td></tr></table>	課程名稱	總時數	總人次	環安衛暨消防訓練/宣導	918	308	環安衛測驗	566	283	個人防護訓練	187	90	製程安全訓練	123	5	環安專業	407	20	急救人員	18	1	環保訓練	47	13	職場健康	62	31	合計	2328	751
課程名稱	總時數	總人次																													
環安衛暨消防訓練/宣導	918	308																													
環安衛測驗	566	283																													
個人防護訓練	187	90																													
製程安全訓練	123	5																													
環安專業	407	20																													
急救人員	18	1																													
環保訓練	47	13																													
職場健康	62	31																													
合計	2328	751																													
四、誠信道德宣導：從日常行為與道德標準進行教育與宣導，以期提供一個健康正面的職場文化。114 年 9 月 3 日向董事及員工進行防範內線交易及誠信經營課程 2 小時，共計 109 人參加。																															
申訴制度 本公司設有暢通之申訴管道，同仁於公司內部遇有各種問題，可透過公司之申訴管道向各級主管、人事單位提出申訴。另為維護性別工作平等及提供職工、求職者免受性騷擾之工作及服務環境，設有性騷擾防治之專屬申訴信箱與電子郵箱。於申訴調查期間皆採保密方式處理，不洩漏申訴人之姓名或其他足資識別申訴人身分之相關資料，以保障申訴人。114 年無性騷擾案件之申訴。 工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒規範詳見本公司網站。																															
114 年人權管理成果 本公司 114 年度員工滿意度調查，針對企業文化、工作環境與安全、學習與成長、薪酬與福利、升遷制度、永續經營以及整體滿意度共 7 個構面進行施測。全體滿意度平均分為 3.49 分(最高分 5 分)，其中以「工作環境與安全」、「企業文化」滿意度分數最高，「升遷制度」、「薪酬與福利」滿意度分數相對較低。本公司重視員工意見，致力強化																															

			雙向溝通，進而提升團隊工作效率與向心力，公司會持續努力打造幸福職場，提供舒適安全的工作環境、具競爭力的薪酬與多樣化的福利，鼓勵同仁在工作中學習成長，並依績效管理辦法獎勵優秀員工，促進個人與組織的共同發展。	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	員工薪酬 (一) 本公司訂定及實施合理、多元化並具競爭性的薪資制度及福利措施，薪酬核定或調薪依個人職務或工作表現而定，不因性別、年齡、種族或國籍有所差異。 (二) 薪資制度：(1)年節獎金(端午、中秋、春節)：2 個月(在職滿一年者)。(2)年終獎金：依據公司本業獲利之固定百分比定率提撥，再依個人績效考核分派，以激勵所有同仁並分享經營成果。(3)員工酬勞：依本公司章程第 29 條規定應以當年度獲利狀況之 1%分派員工酬勞(其中不低於 30%分派基層員工)。(4)個人績效年度調薪：本公司定期依獲利情形、市場薪資水準、物價指標以及同仁年度績效辦理年度調薪，以維持具市場競爭力之薪酬。114 年員工平均薪資調幅 3%。 員工福利措施 (一)公司設立職工福利委員會，每月依營業額的固定百分比及下腳料出售額提撥做為福利金，114年福利金提撥近新臺幣1,800萬元，為同仁規劃並提供優質的各項福利，除提供三節節金(端午、中秋、春節)與生日等禮金外，也負責推動員工旅遊、子女教育補助、婚喪喜慶補助、急難救助、社團活動、伙食補助...等福利活動，另外還提供同仁每年免費健檢。 (二)除勞保、健保外，同時為同仁辦理團體保險，提供配偶及子女醫療給付或癌症險等。也為出差員工投保差旅險，充分保障員工各種保險需求。定期每年安排員工健康檢查，澤及眷屬，114年全公司健康檢查費用為新臺幣87.5萬元。廠區配有合格的護士，並提供醫師問診等醫護諮詢協助。 (三)依「勞動基準法」、「勞工退休金條例」暨施行細則，及退休金會計處理準則等規定，按月依薪資總額3%提撥退休金至臺灣銀行及按月以員工月平均工資提繳6%退休金至勞保局員工個人帳戶，且透過「勞工退休準備金監督委員會」，定期開會審閱退休金使用狀況，以保障員工退休權益。114年度共召開四次勞工退休準備金監督委員會會議。		

		114年12月31日本公司勞工退休準備金專戶餘額為新臺幣555,974仟元。114年度新制退休金提撥總金額為新臺幣12,588仟元。 職場多元化與平等 (一)本公司致力於提供員工工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、性傾向、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。本公司重視和諧良好的勞資關係、暢通員工之溝通管道，特依性別平等工作法設有申訴處理委員和調查小組，並訂有「性騷擾防治管理作業程序」及員工申訴處理相關辦法及處理作業流程，114年度未有任何員工受到歧視、性騷擾或損及勞工權益事件發生。未來將持續透過 ISO 45001 職安衛管理系統和 ILO 國際勞工組織相關要求，管控新興的職場社會心理危害與強迫勞動等議題，促進集體協商保障勞權。 (二)基於產業特性因素，本公司整體員工人力以男性居多佔 90%，女性佔 10%。但在主管職與一般行政職務上，女性佔比分別達到 30%及 67%，可見在人才任用上並不受性別差異影響，而是以能力為考量。目前董事會中也有女性成員，近年以多元任用為永續方針，重視兩性平等，女性主管比例也持續增加。 經營績效反映於員工酬勞 公司全體員工均可分享公司經營成果，依本公司章程第29條規定，公司應以當年度獲利狀況之1%分派員工酬勞(其中不低於 30%分派基層員工)。本公司設有薪資報酬委員會，定期檢討薪資報酬政策；並將獎懲連結年終獎金，以使獎勵及懲戒制度明確有效。公司依據本業獲利之固定百分比定率提撥，再依個人績效考核分派，以激勵所有同仁並分享經營成果。114年因營運虧損，未發放員工酬勞及年終獎金。	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	【職業安全衛生】 1、本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。 2、本公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具與成熟的技術及可運用之資源，整合營運據點內作業職業安全衛生問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，並投入資源強化職業病預防，以創造零災害環境。另合併公司亦建立量化指標，擴展職安衛活動至產品及相關服務，提升整體	

		職安衛績效及有效控制風險。 3、除透過教育訓練加強員工安全衛生觀念外，另依法組成勞工安全衛生委員會，下設主任委員1人，資方代表13人，並依勞工安全衛生組織管理及自動檢查辦法第11條第1項第6款設置勞工代表7人，佔全體人數三分之一。 4、114年本公司高雄廠向高雄市政府勞工局勞動檢查處申報職業災害<u>1</u>件，為同仁上下班途中車禍受傷。 【勞工作業環境監測】 為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行2次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。 【設備安全管理】 實施安全衛生自動檢查，以保護勞工人身安全，每月自動檢查堆高機、壓力容器、高壓氣體特定設備、升降機、固定式起重機、消防設備等。公司各單位皆遵守內部程序規定，定期進行機動車輛、危險性設備、機械自動檢查，藉由稽核制度確保同仁落實檢查、確實檢查，保障人機安全。 【工安查核】 1、訂定消防防災計畫與防護計畫，施工前訂定施工中防護計畫提交地方消防主管機關，並依法設置防火管理人與保安監督人。本公司於114年7月依規定辦理消防防災計畫與防護計畫提報地方消防分隊，且完成防火管理人與保安監督人設置。 2、定期實施消防訓練，依據消防法第13條第1項及消防法施行細則第5條第5款，每半年實施一次加強工廠內防災教育，提高人員防災警覺，防止災害發生。本公司於114年3月及7月依規定辦理上、下半年全廠消防訓練且提報地方消防分隊備查。 3、依據職業安全衛生法及施行細則訂定「安全衛生工作守則」，並公告實施規定安全衛生管理事項，提供員工遵循。本公司訂定工作安全則供同仁遵循，並與時俱進滾動式更新內容，保障人員與作業環境安全。
--	--	---

			【公司近二年工安教育訓練與宣導】 本公司每年定期舉行緊急應變及消防演練和工安教育訓練外，工廠各單位一級主管，更輪流進行每週夜間巡視。重視現場生產單位之教育訓練，113年及114年生產業安單位累積教育訓練時數分別為3,423小時及3,399小時，期望透過不斷的學習，讓公司能持續不斷的向前邁進，展現追求安衛第一，環保優先，務求持續塑造優質的安衛與環保文化的精神。 【公司驗證情形】 本公司已取得ISO45001驗證(最新證書有效期自2025/5/31~2028/5/31)。	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		1、本公司重視員工的培訓，透過充實的在職訓練及多元學習管道，一方面提升人力資本(知識、技能與態度)素質，使人力有效運用並完成公司經營目標；另一方面也協助員工深耕專業領域或是精進管理職能，持續成長並發展職涯。 2、員工培訓發展計畫及執行情形 為提升員工職涯發展與專業能力，本公司持續推動員工培訓發展計畫，內容涵蓋新人訓練、專業技能課程、管理職能培育及法定訓練，並提供外部訓練與進修補助，鼓勵員工進行多元發展，進而達到永續經營之策略。依據公司願景、使命、策略展開人才發展訓練體系。 3、新進員工： 為使新進同仁可以快速進入職場環境，報到當天，公司/工廠辦理環安衛教育訓練，由專員協助介紹公司/工廠環境與制度等。新進期間也安排資深同仁協助工作狀況，讓新進同仁有一個舒適且放心的工作環境。 4、自我專業職能發展： 依照各個職位不同所需，同仁可申請相關內訓及外訓課程，以協助同仁職涯發展。公司鼓勵員工進行多元發展，進而達到永續經營之策略。 5、儲備幹部訓練： 為達到企業永續經營之目的，公司提供儲備幹部培訓企劃，加強核心員工對企業文化	

			的認知，提升自身領導、計畫及分析解決問題的能力。培訓完成後，實際讓同仁進而參與到專案決策，建立跨部門溝通能力。 6、執行情形：114年度本公司教育訓練費用支出達新臺幣1,330,077元，辦理教育訓練213場，共計2,250人次參加，教育訓練總時數達6,170小時。 <table><tr><th>課程名稱</th><th>總時數</th><th>總人次</th></tr><tr><td>環安衛訓練</td><td>2328</td><td>751</td></tr><tr><td>智財資安訓練</td><td>479</td><td>272</td></tr><tr><td>ESG 永續</td><td>446</td><td>164</td></tr><tr><td>在職專業訓練</td><td>2345</td><td>682</td></tr><tr><td>內部培訓</td><td>572</td><td>381</td></tr><tr><td>合計</td><td>6170</td><td>2250</td></tr></table>	課程名稱	總時數	總人次	環安衛訓練	2328	751	智財資安訓練	479	272	ESG 永續	446	164	在職專業訓練	2345	682	內部培訓	572	381	合計	6170	2250	
課程名稱	總時數	總人次																							
環安衛訓練	2328	751																							
智財資安訓練	479	272																							
ESG 永續	446	164																							
在職專業訓練	2345	682																							
內部培訓	572	381																							
合計	6170	2250																							
				無重大差異																					

			(二)為了解客戶意見，訂定客戶關係管理流程。本公司透過客戶權益及申訴程序所提出的回饋與建議辨別問題來源，針對各意見問題研擬相應改善方案及後續追蹤事宜以防止相同問題重複發生，並持續追蹤客戶意見及持續優化改善措施。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，公司內外業務執行悉遵守道德行為準則及相關規範，並訂有作業程序如「營業秘密/個人資料保護辦法」、「客訴處理作業」、「客戶規格作業」、「客戶拜訪作業」以利遵守。公司每年進行客戶滿意度調查，調查內容包含產品品質、交貨能力、服務品質及技術服務等四大項，同時也隨時受理申訴處理，透過積極溝通以強化並確保長期穩定的客戶關係。客戶溝通申訴信箱：GPPCSALES@gppc.com.tw，客戶溝通申訴專線：(02)2175-4540。 (三)114年未有侵犯客戶隱私或遺失客戶資料之投訴事件。	無重大差異
			1、本公司對於全體供應商評選指標管理，已包含RoHS、ISO14001、ISO45001及企業社會責任等重要指標，要求供應商遵守集會結社自由、禁用童工、杜絕強迫勞動等規範，以維護基本人權，為確保供應商能依循國際勞工組織 (the International Labor Organization)「多國企業與社會政策原則之三方宣言」(Tripartite Declaration of Principles Concerning Multinational Enterprises and Social Policy)之平等原則，前述指標也透過「新供應商評鑑表」列入新供應商稽核要項。本公司透過採購單位與總務單位針對供應商與承攬商(包含保全公司)執行相關管理，未來將逐漸提高符合企業社會責任相關要求之供應商比例。 2、本公司依據ESG的精神，訂定「合作夥伴行為準則」，期望合作夥伴一同遵守供應商ESG行為準則，包含環境保護、職業安全衛生、維護勞權與道德規範等類別，並確保所提的產品及服務符合所有國家和其他適用的法律和法規。 (1)維護勞權：本公司供應商需承諾建構適當申述機制、禁用童工、合理福利、禁止職場霸凌、避免僱傭歧視、保障結社自由、持續提升員工職能。 (2)安全衛生：供應商須依循ISO45001職業安全規範，對員工接觸到的工作場所存在的潛在危險源，須通過正確地設計、工程技術及管理控制，預防保養和安全操作程序	

	加以管制。在危險源不能被如上方方法完全控制時，應該給員工提供適當的個人防護用品。不得通過懲戒來提升員工的安全意識。 (3)環境保護：本公司供應商須對環境保護負起責任。在製造過程中，對環境和自然資源的不利影響應減至最小，同時保護公共的健康和安全。 (4)道德規範：本公司供應商於商業交易中採取最高標準的誠信，嚴格禁止任何形式的貪腐、勒索和貪污且不得提供不正當利益。 (5)114年評估調查結果，並無供應商違反上述事項。 3、供應商管理機制 本公司每年定期對各據點供應商進行評鑑，以確保供應商之實際執行情形符合本公司之嚴格標準要求。 (1)化學品供應商：採購部門會同品管部門依照化學品合格供應商年度評鑑表針對下列評核項目進行年度評鑑 <table><tr><td>項目</td><td>品質</td><td>交貨期限</td><td>價格合理</td><td>CSR評鑑</td><td>配合度及服務</td></tr><tr><td>分數占比</td><td>40%</td><td>15%</td><td>20%</td><td>15%</td><td>10%</td></tr></table> (2)合約供應商：評核項目 <table><tr><td>項目</td><td>工期管制</td><td>施工品質</td><td>作業管理</td><td>CSR評鑑</td><td>工安衛生環保</td></tr><tr><td>分數占比</td><td>25%</td><td>20%</td><td>20%</td><td>15%</td><td>20%</td></tr></table> 合約供應商評鑑總分結果，70分以下屬應淘汰之供應商。近三年平均評鑑家數為104家，合格率100% 化學品與合約供應商，近三年評鑑合格家數與合格率 <table><tr><td></td><td>2022年</td><td>2023年</td><td>2024年</td></tr><tr><td>評鑑家數</td><td>181</td><td>185</td><td>190</td></tr><tr><td>合格家數</td><td>181</td><td>185</td><td>190</td></tr><tr><td>合格率</td><td>100%</td><td>100%</td><td>100%</td></tr></table>	項目	品質	交貨期限	價格合理	CSR評鑑	配合度及服務	分數占比	40%	15%	20%	15%	10%	項目	工期管制	施工品質	作業管理	CSR評鑑	工安衛生環保	分數占比	25%	20%	20%	15%	20%		2022年	2023年	2024年	評鑑家數	181	185	190	合格家數	181	185	190	合格率	100%	100%	100%
項目	品質	交貨期限	價格合理	CSR評鑑	配合度及服務																																				
分數占比	40%	15%	20%	15%	10%																																				
項目	工期管制	施工品質	作業管理	CSR評鑑	工安衛生環保																																				
分數占比	25%	20%	20%	15%	20%																																				
	2022年	2023年	2024年																																						
評鑑家數	181	185	190																																						
合格家數	181	185	190																																						
合格率	100%	100%	100%																																						

			(3)工程承攬商評鑑管理：評核項目						
			項目	工期管制	施工品質	作業管理	CSR評鑑	工安衛生環保	
			分數占比	25%	20%	20%	15%	20%	
			工程發包政策是以當地承攬商為主，管理項目包含環境安全、職安、人權及勞工實務問題。						
			工程承攬商，近三年評鑑合格家數與合格率						
				2022年		2023年		2024年	
			評鑑家數	45		42		43	
			合格家數	45		42		43	
			合格率	100%		100%		100%	
			4、本公司ISO 14001最新證書有效期自2023/7/2~2026/7/2，ISO 45001最新證書有效期自2025/5/31~2028/5/31。						
			本公司永續報告書採用全球永續性報告書協會(GRI standards)框架及SASB準則列表-化學工業(Chemicals)與證交所-化工產業應揭露指標作為補充，採取參照選項(Reference)為揭露原則。為提供閱讀者可信賴之公開資訊，本報告書符合AA1000標準。有關報告書編制原則及第三方查證機構資訊，請參閱本公司永續報告書。						無重大差異
		V	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？						
			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」訂定之「永續發展實務守則」，其執行與所定守則無重大差異情形。						
			七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：請參閱本公司網站「永續經營」相關資訊。						

2.3.8、上市公司氣候相關資訊：

氣候相關資訊執行情形：

項目	執行情形
- 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。 - 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)。 - 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 - 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。 - 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。 - 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。 - 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 - 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。 - 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)。	本公司關注氣候風險，參照國際金融穩定委員會(Financial Stability Board,FSB)於2017年6月發布《氣候相關財務揭露建議》(Recommendations of the Task Force on Climate-related Financial Disclosures,TCFD)相關文獻，建構「氣候風險管理程序」，依循TCFD架構辨識與管理氣候變遷轉型風險與實體風險，並針對高度風險因子進行財務衝擊評估，並將氣候變遷風險考量納入公司既有的風險管理架構中，以利長期追蹤與確保氣候議題治理成果。 本公司以永續發展組織架構做為氣候治理組織，並依據「氣候風險管理程序」架構揭露氣候變遷衝擊資訊，透過氣候相關風險與機會之鑑別、減碳目標設定等機制幫助公司完善氣候風險與機會管理，持續回應政府等各類利害關係人對於本公司氣候治理的關注與期待。 本公司已於2025年提出自主減量計畫，預計於2030年排碳量相較2018-2022年平均值降低4.5%。另外長期目標則規劃2040年達到排碳量相較於2015年減少40%。未來本公司規劃把ESG績效與獎酬機制連結；由永續發展委員會向董事會提報氣候議題因應策略，由董事會進行氣候相關議題之監督、決策與管理。 <pre> graph TD A[董事會] --> B[永續發展委員會] B --> C[ESG辦公室] C --> D[永續治理小組] C --> E[員工關懷小組] C --> F[氣候變遷因應與綠色生醫永續管理小組] C --> G[夥伴管理小組] C --> H[社會共融小組] D --> D1[誠信原則] D --> D2[制定規範] D --> D3[財會指標] D --> D4[法務指標] E --> E1[員工福利指標] E --> E2[員工培訓指標] E --> E3[員工關懷指標] F --> F1[碳/水足跡指標] F --> F2[安全衛生指標] F --> F3[組織面/產品面環保節能減碳] G --> G1[客戶溝通] G --> G2[供應商溝通] G --> G3[法人股東與媒體溝通] H --> H1[社會關懷] </pre> 相關執行情形說明如下：

本公司氣候治理組織權責如下，以氣候變遷因應與綠色生態永續管理小組為推動 TCFD 專責單位。

組織	工作內容
董事會	董事會為公司最高氣候治理決策單位，也負責監督本公司於氣候相關議題的治理績效及目標達成狀況，並透過每年定期審核企業永續治理績效。其中包含氣候相關議題的治理現況及目標達成狀況。 2025 年已針對本公司氣候相關之節能減碳、節水目標進行年度檢視。同時，將氣候相關議題考量納入審查本公司重要資本支出、風險管理、年度預算和商業計畫。
永續發展委員會	於董事會下設立永續發展委員會，為推動及執行永續作為的最高指導單位，每年定期向董事會報告氣候相關風險與機會的管理績效。小組成員由一級部門主管擔任組成，其中氣候變遷因應與綠色生態永續管理小組負責收集彙整國內外氣候議題趨勢，定期執行與制定公司整體氣候風險與機會管理政策與因應策略，確保公司氣候治理方向與實踐合宜性。 2025 年將起每年針對氣候議題執行成果、淨零減排行動計畫提至董事會報告。
委員會轄下推動辦公室	為 ESG 專職推動單位。負責召集與執行氣候相關風險與機會之鑑別與評估，每月針對能資源使用狀況及碳排放量等氣候相關指標與目標進行彙整分析，協助調整與訂定氣候治理策略。 2025 年主要向永續發展委員會報告 IFRS 永續揭露準則計畫導入時程、碳盤查進度以及目前公司因應碳費徵收所提出自主減量計畫與氣候風險機會因應措施並透過管道向利害關係人揭露。

本公司氣候承諾與短中長期氣候目標如下：

氣候承諾	目標類型	國喬氣候目標說明
形塑低碳價值觀，以逐步邁向淨零目標	短期	1.廠內加熱爐以脫氫逸氣取代天然氣燃燒。 2.辦公/廠區生活家電設備採購，優先考慮節能標章/環保標章。
	中期	1.申請設施/設備重大支本支出時，將設備能耗列入技術評估。 2.透過供應商分級管理，針對關聯性大、排放量大之關鍵供應商(苯/乙烯等)要求執行碳中和等減碳目標。 3.提出自主減量計畫，2030年碳排放量較2018-2022碳排放量平均值降低4.5%，以符合國家目標。
	長期	以2015年為基準年，購買綠電與引進負碳技術，以配合國家2050淨零排放政策。

不同氣候風險對應情境及對本公司之影響如下：此風險乃考量本公司針對位於高雄市大社區三奶里之高雄廠對鄰近之高雄市大社區三奶里與中里里/仁武區後安里/楠梓區五常里三區域內之鄰里所產生之影響。

不同氣候風險對應情境及對國喬之影響如下：

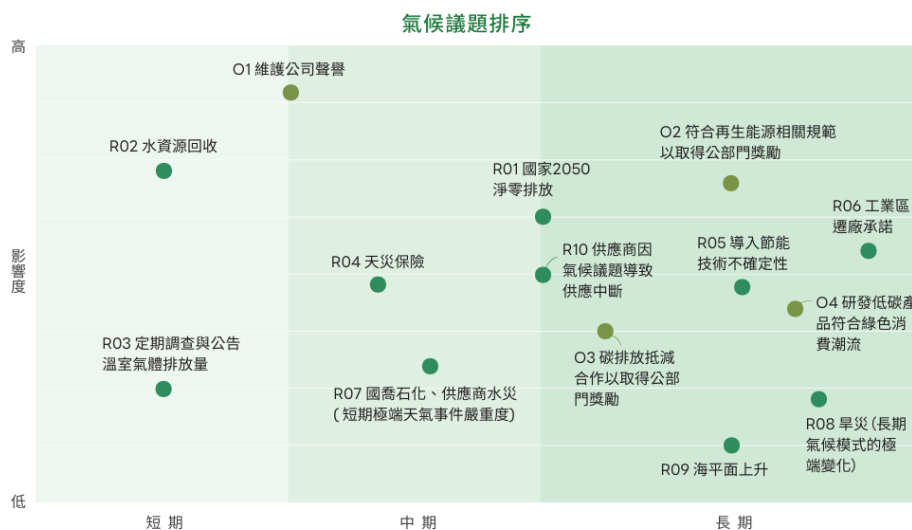
風險	對應氣候情境/迄2040年升溫	衍生衝擊	財務影響	對應作為
轉型風險	IPCC AR6 SSP1-1.9(2040年升溫1.2-1.7°C)	本公司針對升溫1.7°C趨勢須執行轉型，若無法配合轉型，則難以符合2030自主減量目標與2050零碳排放，將衍生碳費問題	*未來碳費至少USD530萬/年	評估增加汽電共生能量或設置綠電設備
實體風險	IPCC AR6 SSP5-8.5(2040升溫1.3°C至1.9°C)	氣候異常導致影響苯乙烯原料儲存品質，也會產生強降雨與乾旱導致生產中斷	強降雨或乾旱導致營運致現場減產至少70%	落實緊急應變與強化防災設施及投保產物險

*以碳費 USD10/噸 CO2e 來分析

本公司對於氣候風險機會鑑別流程如下：



本公司將永續發展委員會所辨識出之氣候風險機會因子，根據其風險特性及對本公司化工產業影響性與供應鏈及研發相關功能後，進一步收斂為 14 項風險機會因子，並透過內部專家鑑別出之重大性及標竿企業結果進行比對、檢討及確認對供應鏈影響，以利進行重大性調整。根據鑑別結果，本公司共有 4 項為高優先級別之氣候因子，其中 1 項分布於短期(2023 年至 2025 年)、1 項分布於中期(2023 年至 2030 年)、2 項分布於長期(2030 年至 2050 年)，其分布位置詳以下氣候風險矩陣圖。



針對本公司因應氣候議題，考量本公司面臨之風險與容受能力執行韌性分析，在評估本公司(含供應鏈與研發相關功能後)，制定 14 項氣候風險機會因子清單如下，後續將針對較脆弱之高風險議題展開風險管理方案：

NO	國喬風險因子	類型	時間	列入優先級
1	國家 2050 淨零排放	轉型風險-政策法規/低碳趨勢	長期	P
2	水資源回收	轉型風險-基於政策	短期	P
3	定期調查與公告溫室氣體排放量	轉型風險-政策法規/低碳趨勢	短期	
4	天災保險	轉型風險-基於客戶期望	中期	
5	導入節能技術不確定性	轉型風險-政策法規/低碳趨勢	長期	
6	工業區遷廠承諾	轉型風險-政策法規/低碳趨勢	長期	
7	國喬水災(短期極端天氣事件嚴重度)	實體風險-極端氣候衝擊(急性)	中期	
	供應商水災(短期極端天氣事件嚴重度)-	實體風險-極端氣候衝擊(急性)	中期	
8	國喬旱災(長期氣候模式的極端變)	實體風險-極端氣候衝擊(急性)	長期	
	供應商旱災(短期極端天氣事件嚴重度)	實體風險-極端氣候衝擊(急性)	長期	
9	海平面上升	實體風險-極端氣候衝擊(慢性)	長期	
10	供應商因氣候議題導致供應中斷	實體風險-極端氣候衝擊(慢性)	長期	

實體風險：因惡劣天氣引起之水災/旱災風險

轉型風險：不符合政策或法律或客戶期望執行營運轉型而影響公司投資與獲利能力帶來的財務風險。

本公司依循以上氣候風險鑑別脈絡，以下就鑑別為高優先級別的氣候因子，進一步說明其對本公司的風險意涵與財務衝擊部位，以及本公司採取的因應措施如下：

氣候因子	類型	對本公司影響	發生 期程	因應措施	目標指標/TCFD範疇
符合國家能源法規與 2050 淨零排放目標	轉型風險-基於政策	符合環境部碳費三法之技術標竿指定削減率要求	中	提出自主減量計畫符合環境部減量要求	2030 年排碳量相較 2018-2022 年平均值降低 4.5%
	轉型風險-低碳趨勢	天然氣鍋爐取代汽電燃煤鍋爐工程評估	長	汽電共生廠減煤(天然氣替代)方案	2040 年燃煤鍋爐全部改用天然氣，減少 28 萬噸 CO ₂ -eq GHG 排放(範疇一)
水資源回收	轉型風險-基於政策	避免極端氣候之乾旱影響	短	水回收方案	回收水量由 100 CM ³ /day 增加到 270 CM ³ /day

維護公司聲譽	機會	發展氫能經濟等各項綠色能源行動	短	廠內加熱爐以脫氫逸氣取代天然氣燃燒	已減少約 1.2 萬立方公尺天然氣用量，溫室氣體減排 24,715 噸 CO2-eq/年(範疇一)
	機會	符合環境部〈揮發性空氣污染物排放管制標準〉	中	燃燒塔加設母火節能燃燒器減排方案	減少約 7 萬立方公尺天然氣用量，溫室氣體減排 1,750 噸 CO2/年
符合再生能源相關規範以取得公部門獎勵	機會	維持既有汽電共生設備運營，不受「一定契約容量以上之電力用戶應設置再生能源發電設備管理辦法」制約而利建再生能源設備	長	汽電共生運營監控與持續改善方案	藉由汽電共生設備運營，持續豁免設置再生能源發電設備(範疇二)

為更系統性地評估氣候風險因子對本公司的潛在衝擊，本公司針對以上高優先級別氣候影響因子，本公司研析在不同氣候風險因子對本公司的潛在衝擊規模。以下針對研析結果進行說明。

氣候因子	類型	對本公司財務影響
2050 年淨零排放目標	轉型風險-政策法規	為符合自主減量計畫，2026-2029 年共投入約新臺幣 2.8 億元執行自主減量措施
水資源回收	轉型風險-基於政策	回收水量由 100 CM ³ /day 增加到 270 CM ³ /day，總投資新臺幣 1,466 萬元
符合再生能源相關規範以取得公部門獎勵	機會	藉由汽電共生設備運營，節省太陽能再生設備之成本合計新臺幣 6,500 萬元

本公司以 ISO14064-1 之範疇一、二、三減量目標進行溫室氣體減量管理，並參照 GRI 與 SASB 相關指標促進氣候議題管理績效，包含能源資源使用等，作為衡量氣候風險衝擊程度的管理指標：為有效管理氣候指標與目標，本公司規劃將上述氣候相關指標之管理績效納入公司薪酬獎勵政策衡量指標之一。本公司未來規劃把風險管理概念進一步發展至供應鏈管理，由 ESG 辦公室針對供應鏈進行盤點處理碳議題能力、溫室氣體排放及碳足跡盤查的調查，並收集節能減碳數據及 ESG 執行現況，藉以優化供應鏈管理措施，制定公司永續採購標準。

近幾年本公司由傳統石化業走向低碳循環經濟，配合政府政策逐漸減少煤炭依賴為重點減排策略。為呼應政府對整體社會綠能轉型大方向的規畫，自 2017 年起，本公司推出 62 項專案，5 年內總節電量達 1 千 3 百萬度，平均節電率 1.5%，同時建立智慧電網，確保製造供電穩定，以數位化方式提升能源管理成效，未來也將攜手海內外綠能大廠，計劃設置屋頂型太陽能板，提升廠區自發綠電能力，增進土地利用成效，朝向綠電自給邁進。

一、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

溫室氣體盤查資訊

近幾年本公司由傳統石化業走向低碳循環經濟，配合政府政策逐漸減少煤炭依賴為重點減排策略。為呼應政府對整體社會綠能轉型大方向的規畫，自 2017 年起，本公司推出 66 項專案，5 年內總節電量達 1 千 6 百萬度，平均節電率 1.4%，同時建立智慧電網，確保製造供電穩定，以數位化方式提升能源管理成效，未來也將攜手海內外綠能大廠，計劃設置屋頂型太陽能板，提升廠區自發綠電能力，增進土地利用成效，朝向綠電自給邁進。

項目	2024 年度	2025 年度
廠內汽電共生產生之電力用量(千度)	49,895.679	51,652.542
1.廠內使用之汽電共生產生之電力用量(千度)*	142,144.400	149,960.200
2.外購電力用量(千度)*	6,864.000	340.800
能耗總和 1,2(百萬焦耳)	536,430,240	541,083,600
高雄廠員工人數	330	330
間接人均能源強度 (百萬焦耳/員工人數)	1,625,546	1,639,647
單位產值能耗[(廠內自用量+外購量能耗總合)/產值](GJ/NTD 百萬元)	41,200	47,607
電網電力百分比	100%	100%
再生能源消耗量	0%	0%

* 註

1. 以本公司高雄廠為調查對象
2. 1 度=1 千瓦時 (KW/H) 1W=1 焦耳/秒 (J/S) 1=1000W*3600S/H=3,600,000 焦耳=3.6 百萬焦耳
3. 1 千度=3,600 百萬焦耳
4. 依據本公司 2025 年度個體營收新臺幣 11,152.2 百萬元計算

本公司為發揮在地石化產業的力量助攻高雄 2050 的淨零目標，去年加入「產業淨零大聯盟」，更計劃結合上下游供應鏈發展綠色石化共生。在研發上著眼於減碳關鍵績效，發展高質化、標準化、規模化的產品，預計針對 5 大面向，包括「再生能源」、「低碳能源」、「碳捕獲及再利用」、「生質原料」與「塑膠循環」進行實務探討，同時啟動碳足跡盤查作業及相關產業經驗分享。

溫室氣體總排放量

母公司高雄廠溫室氣體總排放量

年度	2024	2025(尚未確信)
範疇一(單位：公噸碳當量)	503,346	500,314
範疇二(單位：公噸碳當量)	3,254	162
總和(單位：公噸碳當量)	506,600	500,476

子公司溫室氣體總排放量(統計資訊為範疇一及範疇二，範圍為子公司，包含泉州國亨化學有限公司、國亨化學股份有限公司、緯來電視網股份有限公司、高冠企業股份有限公司)

年度	2024	2025(尚未確信)
範疇一(單位：公噸碳當量)	5,788	109,679
範疇二(單位：公噸碳當量)	112,333	413,050
總和(單位：公噸碳當量)	118,121	522,729

溫室氣體排放密集度(以營業額計算)

年度	2024 年度	2025 年度 (尚未確信)
營業額(NTD 百萬元)	13,020	11,152
GHG 總和(碳當量)	506,600	500,476
GHG 排放密集度(以營業額計算)(單位：公噸/NTD 百萬元)	38.909	44.878

*1.以本公司高雄廠為調查對象

2.依據本公司 2025 年度個體營收新臺幣 11,152.2 百萬元計算

並針對效率不佳的設備進行陶瓷塗布、冰水機汰舊換新、汰換高效率冷氣..等等，預估可節電 168 千度；2015~2025 年已節電 21,659 千度，年平均節電率達 1.36%。

2025 年度之節電績效	
減量目標比例%	實際減量比例%
1.00%	0.46%

2025 節能方案

2025 年度	執行之節約能源措施	執行期間 (月份)	年節電量 (KWH)	年節能量 (百萬焦耳)	投資金額 (千元)
SM-3	工業用水泵 PP-361A Casing 陶瓷塗佈節能工程	1~6 月	56,887	204,793	114
汽電	汽電 2F MCC 北側箱型定頻冷氣汰舊換新	10~12 月	7,784	28,022	260
SAN	SAN3 600 區 MCC 北側氣冷式箱型變頻冷氣機汰舊換新	1~9 月	46,116	166,018	380
SAN	SAN 500 區 MCC 西側水冷式箱型變頻冷氣機汰舊換新	1~3 月	57,540	207,144	230
合計			168,327KWH	605,977 百萬焦耳	984 千元

依據前述對策節省 3,374 公噸 CO₂/公噸，計算方式如下：

168,327KWH/年 X 0.8171681795kgCO₂e/度=137.551 噸 CO₂e 碳排放

二、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。

母公司高雄廠及子公司(包含泉州國亨化學有限公司、國亨化學股份有限公司、緯來電視網股份有限公司、高冠企業股份有限公司) 溫室氣體總排放量
最近兩年度執行確信情形說明如下：

執行確信之範圍		2024 年排放量 (公噸/CO ₂ e)	2025 年排放量 (公噸/CO ₂ e)
母 公 司 高雄廠	(範疇一)直接溫室氣體排放量	503,346	完整確信資訊將 於 2025 年永續報 告書揭露
	(範疇二)間接溫室氣體排放量	3,254	
	(範疇三)間接溫室氣體排放量	760,630	
	總計	1,267,230	
	佔前述一所揭露盤查數據百分比	100	
合併財 務報告 子公司	(範疇一) 直接溫室氣體排放量	5,788	尚未確信
	(範疇二)間接溫室氣體排放量	112,333	
	(範疇三)間接溫室氣體排放量	116,852	
	總計	234,973	
確信機構		台灣檢驗科技(股)公司	尚未確信
確信情形說明		ISO14064-3	
確信意見/結論		無保留意見	

2024 年本公司高雄廠因屬環境部納管之排放據點，故確信機構採用其環境部查證聲明書數據作為分攤式意見。係根據臺灣證券交易所〈確信機構管理要點問答集〉Q1-1 確信機構出具溫室氣體整合性意見書，得採用依環境部規定取得之查證聲明書，作為分攤式意見。

三、溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量基準年及減量目標：

本公司依照環境部核定之自主減量計畫，以 2018-2022 年平均溫室氣體排放量 534,692 公噸/年作為基準年排放量，並選用技術標竿指定削減率來擬定自主減量措施，預定 2030 年達到 510,851.855(公噸 CO₂e/年)之目標年排放目標，期間必須削減碳排放量 23,841 公噸，實質削減率為 4.5%。同時配合國家減碳目標，於 2050 年達到碳中和，涵蓋範圍為高雄廠，溫室氣體排放範疇為範疇一與範疇二。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫：

持續落實 ISO 14064-1 溫室氣體盤查及確信，持續推行自主減量規劃並提出執行減碳方案，本公司高雄廠落實減碳方案：

包含設備更新、更新高效率冰水機、空壓機汰舊換新、建置廠區太陽能光電系統以及使用清淨燃料(天然氣)替代燃煤等自主減量措施。

本公司將持續以全新思維努力面對氣候變遷帶來的挑戰，積極推動減碳目標和永續發展策略。根據基準年碳排放量並考量後續減碳策略，本公司將於 2030 年完成設定之自主減量目標，並於 2050 年實現碳中和目標。

本公司計劃在短期內（至 117 年）加強設備更新和提升能源效率。同時本公司將持續推動製程節能減碳改善案，結合製程優化及設備汰舊換新，達到更高效的能源利用和更低的碳排放，另外積極設置太陽能光電系統，以進一步降低對灰色能源的依賴。

中期（117-119 年），本公司將推動低碳能源轉型，以清淨能源天然氣代替煤炭以減少用煤量。鼓勵全體員工和供應鏈合作夥伴共同參與減碳行動，來確保溫室氣體排放量逐年下降，實現 2030 年達成自主減量計畫，碳排放量較基準年減少 4.5%的目標。

長期來看，本公司將以 2050 年達成碳中和為最終目標。為此，將持續關注碳捕捉再利用（CCUS）技術及負碳技術，並將這些創新技術整合到現有的生產和經營流程中。

此外，國喬將不斷加強氣候變遷風險管理，根據不同的氣候情境進行風險分析和應對策略制定，確保公司的營運韌性。公司將定期審視和更新其減碳目標和策略，並通過公開的永續報告書向利益相關者披露進展和成效。

減量目標達成情形：

本公司高雄廠 2025 年溫室氣體排放自行初步盤查結果，範疇一總排放量為 500,314 公噸 CO₂e，範疇二總排放量為 162 公噸，總計 500,476 公噸 CO₂e，較基準年(2018-2022 年)平均排放量約 534,692 公噸 CO₂e 下降 5.2%。

2.3.9、公司履行誠信經營情形及採行措施：

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(註)			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層積極落實經營政策之承諾？	V		(一)本公司經董事會通過訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」以明示誠信經營之理念與原則，使董事、經理人與員工執行業務有所遵守之規範。	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
(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)本公司經董事會通過制定「誠信經營守則」，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，據以訂定防範方案並定期檢討防範方案之妥適性與有效性，並加強相關防範措施。本公司訂定之防範方案涵蓋下列行為之防範措施：1.行賄及收賄。2.提供非法政治獻金。3.不當慈善捐贈或贊助。4.提供或接受不合禮物、服務、款待或其他不正當利益。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定符合
(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「道德行為準則」及「誠信經營守則」及「防範內線交易管理辦法」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，及相關程序書「企業道德行為準則作業」、「誠信經營作業程序及行為指南」等，明訂防範不誠信行為方案，亦遵循公司法、證券交易法、商業會計法及上市上櫃相關規章等之相關法令，以作為違規之懲戒及申訴制度，落實誠信經營之基本規範，並視情況檢討修正前揭方案。	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(註)			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、落實誠信經營			任何員工或外部人均可自由選擇進入公司網站、營業地點或設置於稽核單位之舉報信箱，舉報非法與不道德或不誠信行為案件。114 年度各單位均未接獲不法舉報。為符合相關規定均落實執行，會持續舉辦教育訓練進行宣導。	
(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)公司之內部控制作業採購程序書中，對往來之客戶及承包商均建立評核制度，合約之訂立亦將雙方權利義務明訂其中。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定符合
(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)由永續發展委員會轄下之永續治理小組負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並由公司治理主管定期(至少一年一次)向董事會報告，內部稽核人員也定期查核公司制度遵循情形，並做成稽核報告提報董事會。	
(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		公司治理主管於 115 年 1 月 22 日向董事會報告 114 年度公司治理運作及執行重點： 一、協助董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修及辦理責任保險： (1)不定期向董事會成員進行宣導公司經營領域及公司治理相關之最新法令規章。董事會通過之「防範內線交易管理辦法」，規定公司及子公司之董	

評估項目	運作情形(註)		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	
		事、經理人及受僱人，於年度財報公告前 30 日和每季財報公告前 15 日之封閉期間內，禁止本公司股票之交易。114 年 9 月 3 日向董事及員工進行防範內線交易及誠信經營宣導課程 2 小時，共計 109 人參加。 (2)完成「董事會議事規則」、「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」等修正。 (3)獨立董事如有與內部稽核主管或簽證會計師會面瞭解公司財務、業務之需要時，協助安排相關會議。本年度於 3 月 12 日及 11 月 14 日安排簽證會計師與獨立董事進行討論說明。 (4)協助公司董事會成員完成年度所需進修時數，各完成 6~21 小時進修。 (5)確認公司有為董事會成員辦理「董監事及重要職員責任保險」，並於董事會報告。(6 月 30 日完成續保) 二、辦理董事會及股東會議事程序及確認決議之法規遵循事宜： (1)確認董事會及股東會之召開、決議程序及議事錄符合相關法令及公司治理守則規範。	

評估項目	運作情形(註)		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 (2)本年度共召開 8 次董事會議，涉及董事需利益迴避議題時，皆有事前提醒。 (3)114 年股東常會日期為 6 月 20 日，依法辦理股東會日期之事前登記，及法定期限內製作與上傳開會通知、議事手冊、股東會年報與議事錄等會議文件。 三、維護投資人關係： (1)不定期更新公司網站資訊，使投資人了解公司財務、業務及公司治理等相關資訊，以維護股東權益。 (2)分別於 6 月 24 日及 11 月 25 日受邀參加二次線上法人說明會。 四、「誠信經營守則」明確要求董事對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	

董事會 期別日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避 原因	參與表 決情形
第 14 屆	楊品正	子公司泉州國亨化	涉及董事自	不參與

評估項目	運作情形(註)				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				
			第 17 次 114/05/12	學有限公司商轉獎勵金發放案 本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」向台新銀行辦理授信額度美金六仟萬元續約提供保證案		身利益 楊品正董事因兼任「泉州國亨」董事長，本案涉及「泉州國亨」銀行申請授信額度保證案，具有利害關係	表決 不參與表決
			第 14 屆 第 18 次 114/08/11	楊品正、邱德馨	本公司子公司「泉州國亨化學有限公司」擬向子公司「英屬維京群島海陸投資公司」借貸人民幣三億元供營運週轉案	邱德馨董事長因兼任「海陸投資」董事，楊品正董事因兼任「泉州國亨」董事長及「海陸投資」董事，具有利害關係	不參與表決
					本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行辦理授信額度新臺幣四億元續約提供保證案	邱德馨董事長因兼任「國亨開發」董事長，本案涉及「國亨開發」銀行申請授信額度保證案，具有利害關係	不參與表決
					邱德馨		與

評估項目	運作情形(註)			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	
(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		第14屆 第21次 114/12/22 邱德馨 子公司「國亨開發股份有限公司」現金增資案 邱德馨董事長因兼任「國亨開發」董事長，本案涉及「國亨開發」現金增資案，具有利害關係 與不參與表決 四、本公司之會計制度及內控制度係參照法律及政府所訂之相關法規並結合本公司實際運作需要而制定；稽核人員訂有查核計畫，並於董事會上報告查核情況。 五、使同仁了解從業道德規範，本公司除將相關規範公布在企業網站外，並邀請專家學者，對董事、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反誠信行為之後果。落實誠信經營及道德行為，於114年9月3日向董事及員工進行防範內線交易及誠信經營課程2小時，共計109人參加。	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
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		為建立誠信透明之企業文化及促進健全經營，並保護檢舉人之權益，本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，於公司網站設置公開檢舉信箱，以專責人員處理檢舉案件並對檢舉人身分保密方式進行調查，且	與上市上櫃公司誠信經營守則規定符合

評估項目	運作情形(註)		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？	V		明文禁止報復檢舉人。對於任何涉及違法或不當之行為，本公司秉持客觀公正嚴謹態度，依規定調查懲處，並據以檢討改善相關規章及作業流程，以防止類似違反情事再度發生，必要時並採取適當法律行動，以維護公司權益與信譽。 「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」網址： https://www.gppc.com.tw/gppc/Investment_PDF/1_51080628.pdf 檢舉管道：(1)稽核信箱 audit@gppc.com.tw (2)投函舉報：臺北市松山區敦化北路 135 號 8 樓稽核主管
(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		
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司於公司網站(網址： https://www.gppc.com.tw/gppc/Investment.asp)揭露「誠信經營守則」及「道德行為準則」相關規範及宣導資訊，供同仁隨時查閱。並於年報(同時置於公開資訊觀測站)，揭露誠信經營相關資訊及推動成效。
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： 本公司訂有「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，運作並無重大差異情形。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：公司治理主管於 115 年 1 月 22 日向董事會報告。			

2.3.10、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：無。

2.3.11、內部控制執行狀況

一、內部控制聲明書

國喬石油化學股份有限公司

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6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。

國喬石油化學股份有限公司

董事長： 邱德馨



簽章

總經理： 曾嘉雄



簽章

二、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：不適用。

2.3.12、114 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

一、114 年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

董事會日期	重要決議
114/01/16	1、本公司重要子公司泉州國亨化學有限公司及英屬維京群島海陸投資公司之簽證會計師調整案。 2、本公司及子公司(包含重要子公司-泉州國亨化學有限公司、英屬維京群島海陸投資公司，暨其他國內、外子公司等)，因整體規劃考量，自114年第一季起更換簽證會計師事務所及簽證會計師，暨簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 3、本公司擬委任安侯建業聯合會計師事務所辦理114年度財務報告及營所稅結算申報查核暨核閱簽證，簽證公費金額為新臺幣六百一十萬元整。 4、本公司114年度營業預算案。 5、本公司金融機構額度續約申請案。 6、本公司功能性委員會組織規程修正案。 7、本公司「董事會議事規則」修正案。 8、本公司「公司治理實務守則」修正案。 9、本公司「誠信經營守則」修正案。
114/03/12	1、本公司「113年度內部控制制度聲明書」。 2、本公司113年度個體財務報告及合併財務報告案。 3、擬制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則。 4、擬訂定本公司召開114年股東常會日期、時間、地點、停止過戶期間、受理股東提案期間及召集事由案。
114/04/24	1、本公司113年度盈餘分派案。 2、113年度員工及董事酬勞分派計畫案。 3、本公司金融機構額度續約申請案。 4、本公司「章程」修正案。 5、擬訂定本公司召開114年股東常會議程案。
114/05/12	1、本公司114年度第一季(1-3月)財務報告案。 2、本公司「公司經理人退休金管理辦法」修正案。 3、產業發展顧問續聘案。 4、子公司泉州國亨化學有限公司商轉獎勵金發放案。
114/08/11	1、本公司113年度永續報告書報告案。 2、本公司114年度第二季(4-6月)財務報告案。 3、本公司會計主管異動案。 4、本公司金融機構額度續約申請案。 5、本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」向台新銀行辦理授信額度美金六仟萬元續約提供保證案。 6、本公司子公司「泉州國亨化學有限公司」擬向子公司「英屬維京群島海陸投資公司」借貸人民幣三億元供營運周轉案。 7、本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行辦理授信額度新臺幣四億元續約提供保證案。
114/10/14	1、重要子公司泉州國亨化學有限公司董事長、董事暨監察人改派案。 2、新任副總經理聘任案。
114/11/14	1、本公司115年度稽核計畫案。 2、本公司114年度第三季(7-9月)財務報告案。 3、本公司金融機構額度簽約申請案。 4、設置策略長案。 5、補行委任永續發展委員會委員案。
114/12/22	1、子公司「國亨開發股份有限公司」現金增資案。 2、本公司「基層員工」之範圍訂定案。

董事會日期	重要決議
115/01/22	1、本公司預先核准非確信服務清單擬新增6項服務。 2、委任安侯建業聯合會計師事務所辦理本公司115年度財務報告查核簽證暨獨立性評估案。 3、本公司及子公司115年度營業預算案。 4、本公司金融機構額度續約申請案。
115/03/11	1、本公司「114年度內部控制制度聲明書」。 2、本公司114年度個體財務報告及合併財務報告案。 3、本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」申請聯合授信銀行團貸款上限人民幣7億元提供保證案。 4、擬訂定本公司召開115年股東常會日期、時間、地點、停止過戶期間、受理股東提案期間及召集事由案。 5、補行委任薪資報酬委員會委員案。
115/03/23	1、擬訂定本公司召開115年股東常會議程。 2、選舉第十五屆董事(含獨立董事)案。 3、本公司受理115年股東常會董事(含獨立董事)候選人提名事宜案。

二、114 年股東常會重要決議內容及執行情形：

項次	股東常會決議
1	113 年度營業報告。 執行情形：本公司 113 年營收淨額 13,020,244 仟元，稅後淨損 1,559,897 仟元。
2	審計委員會查核 113 年度決算表冊報告。
3	本公司「誠信經營守則」修正報告。
4	承認 113 年度決算表冊案。
5	承認 113 年度盈餘分派案。 執行情形：1.普通股現金股利 NT\$0.0 元，每股股利 NT\$0.0 元。 特別股現金股利 NT\$0.0 元，每股股利 NT\$0.0 元。 2.依據公司章程第 29 條規定，特別股股息 12,000,000 元可累積待有可分配盈餘之年度優先分配補足。
6	本公司「章程」修正案。 執行情形：本案已於 114 年 6 月 20 日股東會通過。

2.3.13、最近年度及截至年報刊印日止董事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，主要內容：無。

2.4、會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

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	吳政諺	114.01.01~114.12.31	5,260	1,822	7,082	
	連淑凌	114.01.01~114.12.31				

註：非審計公費為

- 1.稅務簽證 800 仟元
- 2.兼營營業人稅務簽證 40 仟元
- 3.移轉訂價報告 220 仟元
- 4.集團主檔報告 110 仟元
- 5.非經理人之全時員工薪資資訊檢查表 22 仟元
- 6.英文財務報告翻譯服務費 630 仟元

註：本公司自 114 年第一季起更換會計師事務所及簽證會計師。

2.5、更換會計師資訊

2.5.1 關於前任會計師

更換日期	114 年 1 月 16 日經董事會通過		
更換原因及說明	配合集團整體規劃考量，自 114 年第一季起財務報告簽證/核閱會計師由國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師、王戊昌會計師變更為安侯建業聯合會計師事務所吳政諺會計師、連淑凌會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
		主動終止委任	√
		不再接受(繼續)委任	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無。		
	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟

與發行人有無不同意見		其 他
	無	√
	說明	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無。	

2.5.2 關於繼任會計師

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	吳政諺、連淑凌
委任之日期	114 年 1 月 16 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無。
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無。

2.5.3 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

2.7、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例百分之十以上之股東股權移轉及股權質押變動情形

2.7.1、普通股股權變動情形

董事、經理人及大股東股權變動情形（普通股）

職稱	姓名	114 年度		該年度截至 115/03/31 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	仲冠投資股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：邱德馨	0	0	0	0
董事	景冠投資股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：楊品正 (114/10/16 辭任)	0	0	0	0
	代表人：曾嘉雄 (115/02/02 就任)	0	0	0	0
董事	紘灣投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：田振慶	0	0	0	0
董事	超峰投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：周鉦凱	0	0	0	0
獨立董事	陳慕賢	0	0	0	0
獨立董事	謝志鴻	0	0	0	0
獨立董事	吳忠信 (113/06/07~115/02/01)	0	0	0	0
總經理	曾嘉雄	0	0	0	0
副總經理 財務主管	陳景福	0	0	0	0
副總經理	林政男 (114/10/16 就任)	0	0	0	0
副總經理	張聰明	0	0	(18,000)	0
協理	林文輝	0	0	0	0
協理	薛鴻敏	0	0	0	0
會計主管	陳玲珠 (114/06/30 退休)	(10,000)	0	0	0
	杜娟華 (114/07/01 就任)	0	0	(5,000)	0

2.7.2、特別股股權變動情形

董事、經理人及大股東股權變動情形（特別股）

職稱	姓名	114 年度		該年度截至 115/03/31 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	仲冠投資股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：邱德馨	0	0	0	0
董事	景冠投資股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：楊品正 (114/10/16 辭任)	0	0	0	0
	代表人：曾嘉雄 (115/02/02 就任)	0	0	0	0
董事	紘灣投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：田振慶	0	0	0	0
董事	超峰投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：周鉦凱	0	0	0	0
獨立董事	陳慕賢	0	0	0	0
獨立董事	謝志鴻	0	0	0	0
獨立董事	吳忠信 (113/06/07~115/02/01)	0	0	0	0
總經理	曾嘉雄	0	0	0	0
副總經理 財務主管	陳景福	0	0	0	0
副總經理	林政男 (114/10/16 就任)	0	0	0	0
副總經理	張聰明	0	0	0	0
協理	林文輝	0	0	0	0
協理	薛鴻敏	0	0	0	0
會計主管	陳玲珠 (114/06/30 退休)	0	0	0	0
	杜娟華 (114/07/01 就任)	0	0	0	0

2.7.3、股權移轉或股權質押之相對人為關係人應揭露資訊：無。

2.8、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊

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、二等親以內之親屬關係者，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	
凱基證券股份有限公司 代表人：許道義	102,276,992 0	9.08% 0	0	0	0	0	-	-	
和韋投資股份有限公司 代表人：葉哲正	57,996,670 0	5.15% 0	0	0	0	0	-	-	
海昇投資股份有限公司 代表人：吳豐富	50,771,136 0	4.51% 0	0	0	0	0	-	-	
仲冠投資股份有限公司 代表人：葉哲正	33,142,860 0	2.94% 0	0	0	0	0	-	-	
興文投資股份有限公司 代表人：曾錦隆	32,161,683 0	2.85% 0	0	0	0	0	-	-	
景冠投資股份有限公司 代表人：曾錦隆	26,981,757 0	2.39% 0	0	0	0	0	-	-	
張鎮麟	20,607,000	1.83%	650,000	0.06%	0	0	-	-	
仲成投資股份有限公司 代表人：葉哲正	15,673,666 0	1.39% 0	0	0	0	0	-	-	
超峰投資有限公司 代表人：張鎮麟	10,603,000 20,607,000	0.94% 1.83%	0 650,000	0 0.06%	0	0	-	-	
上揚資產管理股份有限公司 代表人：吳麗珠	8,208,693 0	0.73% 0	0	0	0	0	-	-	

2.9、公司、公司之董事、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情形

114年12月31日/單位：仟股；%

轉投資事業 (註)	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
國亨化學(股)公司	34,200	100.00	0	0	34,200	100.00
國亨投資(股)公司	22,032	81.60	4,968	18.40	27,000	100.00
國亨開發(股)公司	39,650	53.36	33,131	44.59	72,781	97.95
緯來電視網(股)公司	71,093	62.29	0	0	71,093	62.29
高冠企業(股)公司	7,934	15.73	17,046	33.79	24,980	49.52
英屬維京群島金亞投資 公司	75	100.00	0	0	75	100.00
英屬維京群島海陸投資 公司	26,319	100.00	0	0	26,319	100.00
泉州國亨化學有限公司	-	100.00	0	0	-	100.00

註：係公司採用權益法之長期投資。

3、募資情形

3.1、資本及股份

3.1.1 股本來源

單位：股；新臺幣元

年 月	發行價格	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	其他
62年9月 ┆ 85年8月	10 10	18,000,000 ┆ 603,840,309	180,000,000 ┆ 6,038,403,090	4,500,000 ┆ 603,840,309	45,000,000 ┆ 6,038,403,090	創立股本 180,000,000元 現金增資 940,000,000元 減資 1,007,771,220股 盈餘轉增資 5,926,174,310股	無	—
86年9月	10	621,955,519	6,219,555,190	621,955,519	6,219,555,190	盈餘轉增資 181,152,100股	無	(86)臺財證 (一)52377號
87年8月	10	634,394,629	6,343,946,290	634,394,629	6,343,946,290	盈餘轉增資 124,391,100股	無	87.7.8 (87)臺財證 (一)59018號
89年8月	10	647,082,522	6,470,825,220	647,082,522	6,470,825,220	盈餘轉增資 126,878,930股	無	89.7.7 (89)臺財證 (一)58945號
90年8月	10	659,824,173	6,598,241,730	659,824,173	6,598,241,730	盈餘轉增資 127,416,510股	無	90.7.10 (90)臺財證 (一)144527號
91年8月	10	1,000,000,000	10,000,000,000	659,824,173	6,598,241,730	—	無	91.8.6 經授商字第 09101319150號
96年10月	10	1,000,000,000	10,000,000,000	660,974,964	6,609,749,640	公司債轉換 1,150,791股	無	96.10.29 經授商字第 09601265240號
97年5月	10	1,000,000,000	10,000,000,000	732,689,057	7,326,890,570	公司債轉換 71,714,093股	無	97.05.07 經授商字第 09701106620號
97年9月	10	1,000,000,000	10,000,000,000	733,482,707	7,334,827,070	公司債轉換793,650 股	無	97.09.17 經授商字第 09701238390號
98年9月	10	1,000,000,000	10,000,000,000	813,828,844	8,138,288,440	公司債轉換 80,346,137股	無	98.09.28 經授商字第 09801223320號
98年12月	10	1,000,000,000	10,000,000,000	880,670,078	8,806,700,780	公司債轉換 66,841,234股	無	98.12.17 經授商字第 09801287180號
99年1月	10	1,000,000,000	10,000,000,000	926,620,328	9,266,203,280	公司債轉換 45,950,250股	無	99.1.28 經授商字第 09901020660號
112年12月	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,126,620,328	11,266,203,280	現金增資 200,000,000股	無	112.10.11金管證 發字第 1120356785號

單位：股

單位：元

股份種類	核 定 股 本					備註
	流通在外股份			未發行股份	合 計	
	已上市	未上市	合計			
普通股	1,106,620,328		1,106,620,328		1,106,620,328	-
特別股	20,000,000	—	20,000,000	—	20,000,000	-

經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：無。

3.1.2、主要股東名稱：列明股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東

(普通股)

115 年 3 月 31 日

序號	戶號	主要股東名稱	持有股數	持有比率%
1	11704	凱基證券股份有限公司	102,276,992	9.24%
2	162370	和韋投資股份有限公司	57,996,670	5.24%
3	552110	海昇投資股份有限公司	50,771,136	4.59%
4	134279	仲冠投資股份有限公司	33,142,860	2.99%
5	432615	興文投資股份有限公司	32,161,683	2.91%
6	395712	景冠投資股份有限公司	26,981,757	2.44%
7	226090	張鎮麟	20,607,000	1.86%
8	185445	仲成投資股份有限公司	15,673,666	1.42%
9	480107	超峰投資有限公司	10,603,000	0.96%
10	552102	上揚資產管理股份有限公司	8,208,693	0.74%

(特別股)

115 年 3 月 31 日

序號	戶號	主要股東名稱	持有股數	持有比率%
1	279358	林瑞慧	2,505,000	12.53%
2	208911	國亨化學股份有限公司	1,776,000	8.88%
3	461567	弘光科技大學	935,000	4.68%
4	263596	林山龍	742,000	3.71%
5	330325	林山明	737,013	3.69%
6	347104	邱啟欣	700,000	3.50%
7	519510	啟育投資股份有限公司	678,000	3.39%
8	450715	邱育杰	635,000	3.18%
9	263528	邱啟旻	605,000	3.03%
10	480443	邱育彥	502,000	2.51%

3.1.3、公司股利政策及執行狀況：

公司章程所訂之股利政策：

第 29 條 本公司應以當年度獲利狀況之 1% 分派員工酬勞(其中不低於 30% 分派基層員工)及應以不超過當年度獲利狀況之 2% 分派董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞及基層員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，至董事酬勞僅得以現金發放。

第一項及第三項應由董事會特別決議行之，並報告股東會。

本公司年度決算如有盈餘，於繳納稅捐，彌補虧損及提列法定公積百分之十及就當年度發生之股東權益減項金額提列或迴轉特別盈餘公積後為當年度可分配盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘，為累積可供分配盈餘，應先分配 73 年國喬特之股息百分之六，其各年股息如未配足，其不足之數於次一有可分配盈餘之年度優先分配補足之。其餘未分配盈餘由董事會依法令規定、股利政策及資金狀況等擬具分配案，以發行新股方式為之時，應提請股東會同意後分配之；以現金方式為之時，應經董事會決議後分配之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，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第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或部份，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長期，將掌握經濟環境以求永續經營。為考量本公司長期財務規劃、未來資金需求及保障股東之權益，本公司股利之發放，除有改善財務結構、支應轉投資、產能擴充或其他重大資本支出等資金需求外，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、法定盈餘公積、特別盈餘公積及 73 年國喬特之股息百分之六後餘額之百分之十。本公司每年發放之現金股利不低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十(不含百分之六 73 年國喬特股息)。

執行狀況

本公司 114 年度盈餘分派案業經 115 年 4 月 10 日董事會決議分配如下：

本公司 114 年度稅後淨損新臺幣(下同)4,379,887,726 元，減計確定福利計畫再衡量數於保留盈餘項下調整 6,438,685 元，減計採用權益法投資之股權變動影響數於保留盈餘項下調整 12,807,388 元後，本期稅後淨損加計本期淨損以外項目計入當年度未分配盈餘之虧損數額 4,399,133,799 元，減計提列法定盈餘公積 0 元，當年度待彌補虧損為 4,399,133,799 元，加計期初未分配盈餘 15,614,087,637 元，減計提列子公司持有母公司股票市價低於帳面價值差額之特別盈餘公積一當期虧損自前期盈餘提列 177,600 元，累計可供分配盈餘合計 11,214,776,238 元。

本年度擬不配發股利。依據公司章程第 29 條規定，特別股股息 12,000,000 元可累積至有分配現金股利之年度優先分配補足。

預期股利政策將有重大變動：無。

3.1.4、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：不適用。

3.1.5、員工及董事酬勞

公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：請參閱 97 頁公司章程所訂之股利政策。

本期估列員工酬勞及董事酬勞之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

一、本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎：依每季營運績效考量估列。

二、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎：未分派股票，不適用。

三、實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為股東會決議年度損益。

董事會通過之擬議配發員工分紅等資訊：114 年度為稅前淨損，不分配員工酬勞與董事酬勞。

前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司 114 年 4 月 24 日董事會決議，因 113 年度為稅前淨損，故不分配員工酬勞及董事酬勞。

3.1.6、公司買回本公司股份情形：無。

3.2、公司債辦理情形：目前本公司並未發行公司債。

3.3、特別股辦理情形

單位：新臺幣元

發行（辦理）日期			73 年 8 月
面 額			10
發 行 價 格			10
股 數			20,000,000 股
總 額			200,000,000 元
權利 義務 事項	股息及紅利之分派		年度決算如有盈餘，應先分派特別股股息 6%外，其餘與普通股相同
	剩餘財產之分派		優先分配公司剩餘財產
	表決權之行使		與普通股相同
	其 他		-
特別股流 通 在 外	收回或轉換數額		-
	未 收 回 或 轉 換 餘 額		-
	收 回 或 轉 換 條 款		-
每 股 市 價	112 年	最 高	29.2
		最 低	25.65
		平 均	27.36
	113 年	最 高	26.20
		最 低	22.60
		平 均	24.06
	114 年	最 高	24.00
		最 低	20.60
		平 均	22.08
	當 年 度 截 至 115 年 3 月 31 日	最 高	23.90
		最 低	21.80
		平 均	22.84
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換或認股金額		0
	發行及轉換或認股辦法		-
發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響			無

3.4、海外存託憑證辦理情形：無。

3.5、員工認股權憑證辦理情形：無。

3.6、限制員工權利新股辦理情形：無。

3.7、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

3.8、資金運用計畫執行情形：無。

4、營運概況

4.1、業務內容

4.1.1、業務範圍

所營業務之主要內容

- (1) C801020 石油化工原料製造業。
- (2) C801100 合成樹脂及塑膠製造業。
- (3) C802990 其他化學製品製造業。
- (4) F401010 國際貿易業。
- (5) D101050 汽電共生業。
- (6) D401010 熱能供應業。
- (7) G801010 倉儲業。
- (8) H701020 工業廠房開發租售業。
- (9) F501060 餐館業。
- (10) 506031 他類頻道節目供應事業。
- (11) J503020 電視節目製作業。
- (12) J401010 電影片製作業。
- (13) I401010 一般廣告服務業。
- (14) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

各項產品之營業比重：

國喬集團

單位:新臺幣仟元；%

主要產品	114 年度營業收入	營業比重
石化銷貨收入(SM、Propylene)	8,935,169	39.51%
塑膠銷貨收入(ABS、HIPS、PP)	8,946,934	39.56%
廣告、視訊及頻道經營收入	1,500,266	6.64%
其他(註)	3,231,658	14.29%
合計	22,614,027	100.00%

註:其他包括汽電、氫氣、包材、尼龍、版權、轉播收入及餐飲服務等銷售收入，因所占營業比重皆在 5%以下，故彙總列示。

國喬石化(個體財報)

單位:新臺幣仟元；%

主要產品	114 年度營業收入	營業比重
SM	7,193,406	64.50%
ABS	2,378,666	21.33%
H2	170,145	1.53%
汽電	496,476	4.45%
尼龍	913,485	8.19%
合計	11,152,178	100.00%

國喬集團目前之產品(服務)：

一、產銷苯乙烯單體（簡稱 SM）及相關之衍生物、副產品（甲苯、氫氣等）。

二、產銷丙烯腈－丁二烯－苯乙烯共聚體樹脂（簡稱 ABS）。

三、產銷氫氣（簡稱 H2）。

四、蒸汽與電力。

五、尼龍(PA)。

六、丙烯(Propylene)及聚丙烯(PP)。

營業項目	營業內容	主要銷售對象	進 度
廣告業務	將緯來公司所經營之衛星頻道廣告時段銷售給廣告主或廣告代理商	廣告代理→廣告主或廣告代理商	目前營業額在有線電視頻道業者中名列前茅
版權之授權或轉授權	運用緯來公司之影視資源製作體育、戲劇及娛樂等各類型節目及代理或購買他公司之節目版權授權或轉授權予他人播映或發行	國內外電視臺 平臺通路商 版權商 代理公司 影音產品發行商	持續授權中

計劃開發之新商品（服務）

- 一、高階 ABS 及 SAN 關鍵素材：持續拓展 60P 基本粉與 SAN 商品級市場應用。針對智慧電動車趨勢，優化現有不斷電系統（UPS）之電池殼材技術，開發專用之智能車用及大型基地台電池槽級材料，提升耐衝擊與耐化學性。
- 二、高品質 ABS 差異化產品：精進 PBL 橡膠附聚大、小顆粒乳膠控制技術，優化 ABS 基礎膠含量。重點開發電鍍級、押管級及高規格阻燃級 ABS，提供國內外客戶高加工性能之客製化解決方案。
- 三、高性能尼龍 66（PA66）及多功能複合材：秉持「技術護城河」策略，擴展尼龍工業絲市場並開發高階應用。
- 四、特殊功能級：高溫尼龍（PPA）、耐熱超韌級、中韌級、軟質級材料。
- 五、高性能合膠：研發摻配玻纖之強化合膠、尼龍彈性體（TPAE）及生質尼龍（PA612、PA610 等），滿足汽車零件、電子電器等利基市場需求。
- 六、高品質 PP 差異化產品：符合 ISO 10993 生物相容性，USP Class VI 生物相容性，YYT 0242-2007 醫療用聚丙烯、針對高端紡織與耐衝擊應用開發高熔纖維與抗衝共聚專用料、用於口罩、空氣清淨機濾網核心過濾層熔噴不織布用 PP。
- 七、積極整合資源，建立平臺，透過品牌行銷的概念，重新包裝各頻道，開創新的契機。
- 八、了解數位新科技發展現狀所牽動的社會生態轉變，藉以深化品牌特色，增加互動機會之活動，以建立觀眾信任度。
- 九、加強平行或垂直之策略聯盟及轉投資事業。
- 十、積極拓展國外節目來源，持續開發自製節目 IP，持續增加自有頻道節目豐富性。
- 十一、積極拓展與數位物聯網或數位媒體平臺的合作，發展異業結盟的市場開發作用。
- 十二、開拓娛樂資源，經營高價值觀眾群。
- 十三、累積數位平臺經驗，掌握未來市場契機。

4.1.2、產業概況：

產業之現況與發展

石化產業的最上游主要來自原油，其次為天然氣與煤炭。由於原油同時具有能源、金融及地緣政治的屬性，價格波動受多重因素影響，民國 97 年高價時上漲超過每桶 140 美元，中間經歷數個震盪到 105 年初跌至 30 美元。105 年後雖有震盪但基本上呈現緩步上升的局面。110 年則因新冠疫情情勢趨緩，油價在各地疫情日漸獲得控制之下回溫。但隨著俄烏戰事爆發，價格又高漲超過 100 美元以上。112 年價格下修至 85 元上下，114 年全球持續受到俄烏戰爭、通貨膨脹、市場需求疲軟、中東緊張地緣政治等因素影響，導致原油價格在 80 美元上下震盪。對於後市，美國總統川普上任後的新能源與關稅政策、地緣政治戰爭及碳淨零議題等持續發酵，均將影響石化業整體未來發展。

煤炭來源的石化原料，在油價高漲時期，曾經於中國大陸大力推動，但其發展受到油價回檔與水資源等因素的制約，加上政府因應全球碳淨零議題，煤炭成為被檢討首要原料。天然氣是石化上游原料的另一個來源，近年美國頁岩油氣的興起與邁向成熟，已是中國大陸以外石化產能增長的集中地之一。

本公司主要產品為苯乙烯、ABS 以及尼龍 66 塑膠，下游應用涵蓋塑膠、橡膠與纖維等主要石化產業，再往下游產業關聯度更廣，包括了電子電器、家電、汽車、建材、紡織、包裝等各項重要產業，對於經濟發展具有很重要的支柱作用。

苯乙烯為流通性高的大宗石化原料，在常溫下為液體，運輸便利，因此世界各地的苯乙烯價格除去各地區的短期因素影響外，其差異主要受到運輸條件與關稅的影響。苯乙烯的主要原料為乙烯和苯，苯的佔比約為八成。乙烯在常溫常壓的情況下為氣體，運輸成本較高，因此苯乙烯建廠通常選擇接近原料乙烯的供應。苯在常溫下為液體，來源較為多元，除輕油裂解廠與煉油廠以外，尚有其他化學製造方法或是鋼鐵工業的副產品等，取得及運輸較為便利。

苯乙烯的三大用途為聚苯乙烯（PS）、發泡聚苯乙烯（EPS）及 ABS 樹脂。除此之外，還有熱可塑性彈性體（TPE）、丁苯橡膠（SBR）、苯乙烯乳膠（SB Latex）及不飽和聚酯（UPS）等次要用途。苯乙烯衍生物用途廣泛涉及家電、電子、營建、玩具、汽車等產業，因此苯乙烯產業的起伏對景氣循環極為敏感。

經過多年發展，目前國內共有三家苯乙烯生產廠商，過去三年受到經濟疲軟影響，每年的產銷量微幅下修在 180 萬公噸上下，114 年受下游需求疲弱影響，臺灣總進口量從 113 年的 7.6 萬公噸降至約 2.4 萬公噸。

ABS 產業屬於苯乙烯下游產品，原料除苯乙烯外，尚需丙烯腈和丁二烯兩種原料。ABS 產業和苯乙烯不同之處於產品規格多樣化，生產時須視客戶需求調整。基本上亞洲地區 ABS，主要用於家電與電子產品，隨著 3C 資訊產品不斷推陳出新，對於防火耐熱與流動等特性的

需求亦隨之提高。隨著新興國家經濟的成長和國民所得水準提升，以及新能源相關產業的推廣，家電、電子與汽機車、儲能等產業的發展將持續增加對 ABS 的需求。

ABS 塑膠在國內目前有四家生產廠商，過去三年每年的產銷量維持在 90 萬公噸左右，與苯乙烯不同的是其中超過八成外銷。由於中國大陸對 ABS 的需求占全球總需求超過一半以上，大陸市場成為兵家必爭的紅海市場，也是國內 ABS 外銷的主要地區，然因隨著中國大陸 ABS 產量劇增，對 ABS 進口存度快速降低。由於美國總統川普升高關稅威脅影響，加上全球供應鏈移轉浪潮下，銷售市場正加速移至中國大陸以外的地區。

響應政府高值化發展，本公司投入尼龍 66 塑膠的建廠，是國內第一的尼龍 66 生產廠商，部分緩解了國內需求的進口壓力。尼龍 66 屬於耐熱抗酸鹼工程塑膠，除去衣物與地毯等傳統紡織的用途外，在汽車零組件，電子電器零組件等高端產品的需求，近年的發展頗為迅速，已成為尼龍 66 的最大應用之一。隨著人均所得的提高，高端產品的需求與日俱增，在本公司投入生產之後，尼龍 66 每年仍維持約 6 萬公噸的進口數量，可見其成長潛力。

由於中國大陸經濟的快速發展，不僅成為石化產品的主要市場，亦是主要生產基地。其自產的苯乙烯產能已達到約 2,360 萬公噸，且未來仍將繼續增加，使進口需求逐年下修，甚至轉向其外銷。ABS 產能在近年快速擴充下，亦已超過 750 萬公噸，進口逐年減少。尼龍 66 為保護其自產市場，對主要生產國家，均設有反傾銷高關稅的障礙，但 PRC 每年仍有 26 萬公噸的進口。

依據 CMA 的分析，114 年中國大陸苯乙烯的需求為 1,432 萬公噸，名目產能將達 2,231 萬公噸，僅剩少量進口的需求。同一分析，估計中國大陸 ABS 對苯乙烯的需求，114 年約為 377 萬公噸左右，預估將逐年增加 4% 左右。同時 114 年我國苯乙烯的 ABS 需求為 50 萬公噸，預計 115 年我國苯乙烯的 ABS 需求 67 萬公噸。預期 115 年全球經濟將持續穩定回穩，有利製造業去化庫存，訂單回溫，估計 115 年的需求量在苯乙烯與 ABS 皆可望增加。

尼龍近期逐漸拓展銷售市場，除了中國大陸市場以外，新興市場如東南亞、印度與中東等地近年的經濟表現亦逐漸受到重視，總量雖小但增速可觀，本公司的塑膠(ABS 與尼龍 66)產品在這些新興區域也逐步拓展中，以減緩市場過度集中於中國大陸的風險。

近年來本公司均衡佈局全球市場，有效分散單一生產基地風險，及配合綠色發展政策驅動與低碳轉型階段，邁向“高端化、智慧化、綠色化”產品，亦跨足投資破三(丙烯)產業鏈，民國 109 年 4 月於大陸福建泉州市泉港區立項，獨資興建年產 66 萬公噸丙烷脫氫 PDH(丙烯)及年產 45 萬公噸 PP(聚丙烯)項目，PDH 採用美國 UOP 公司先進 Oleflex 工藝技術，為當前全球最成熟的丙烷脫氫技術，具備「原料簡單、製程簡短、能效高、收率高」四大優勢；PP 引進義大利 LyondellBasell 專利的 Spheripol 環管製程，可生產高性能聚丙烯，應用於汽車零件、醫療器材等，目前該項目已於民國 114 年 3 月開始商業運轉。

丙烯是一種僅次於乙烯的重要石化原料，主要用來生產聚丙烯、丙烯腈、丙酮、丁醇、辛醇、異丙醇、異丙苯及環氧丙烷、其中以聚丙烯的需求量最大，聚丙烯是全球產量最大的通用熱塑性樹脂之一，在破三產業鏈中處於中游位置，是承接著上游原料（如原油、煤炭、

丙烷)價值與下游製造業需求的“樞紐”，這種核心位置決定了其上下游聯動性極強。從功能屬性看，PP 憑藉其優良的機械性能、耐熱耐腐蝕性、易加工性以及相對低廉的成本，實現了“通用”與“專用”的完美結合，從日常包裝、家電汽車到高端醫療、電子電器，其身影無處不在，是工業化與消費社會不可或缺的“基礎材料”。

民國 51 年 2 月教育電視實驗臺的開播，開啟我國電視事業。之前由於商業性電視臺只有無線電視臺-臺視、中視、華視、民視 4 家(另外還有非商業電視--公視，共 5 家)，而後社區共同天線及播送系統業(俗稱第四臺)興起，亦造就節目供應商之興起，各有線電視臺因此以分眾內容競相爭取觀眾眼光。

緯來電視網係頻道業之一員，頻道(節目發行)業之興起與有線電視法之公佈(82 年 8 月 11 日)有密切之關係。節目供應商初期以拷貝影帶交播送系統播放，除收取版權費外並無廣告費之收入，後因衛星頻道租金大幅下降，並可利用節目間之破口播放廣告，因此節目商變成頻道商及廣告時段提供者，廣告收入成為頻道商主要收入來源之一，甚至部分頻道商以廣告收入維持其節目。

民國 88 年 2 月衛星廣播電視法公布施行，開拓我國傳播事業之國際空間，更促進衛星廣播電視之健全發展。除銷售主流廣告購買機制之外，積極運用電視網家族優勢，拓展其他銷售專案空間。因應電訊傳播科技的發展與地球村趨勢，媒體經營與電訊行業，已走向數位科技與整合行銷方向等多角化的經營與發展。

民國 101 年 7 月全面實施無線電視數位化，無線電視類比訊號正式走入歷史，有線電視也將陸續完成數位化，並製播 HD 高畫質數位節目內容。因應數位化與網路新媒體趨勢，緯來精采臺於 104 年 2 月 20 日起於中華電信 MOD 平臺上架營運。由於 OTT 興起，近兩年已逐漸成為網路影音平臺主流，與傳統媒體間競爭激烈。

導入 AI 人工智慧應用人工智慧，廣泛應用於字幕生成、語音轉譯、剪輯建議、畫面優化及廣告素材自動化產出，結合數據驅動內容策略與多螢互動整合。

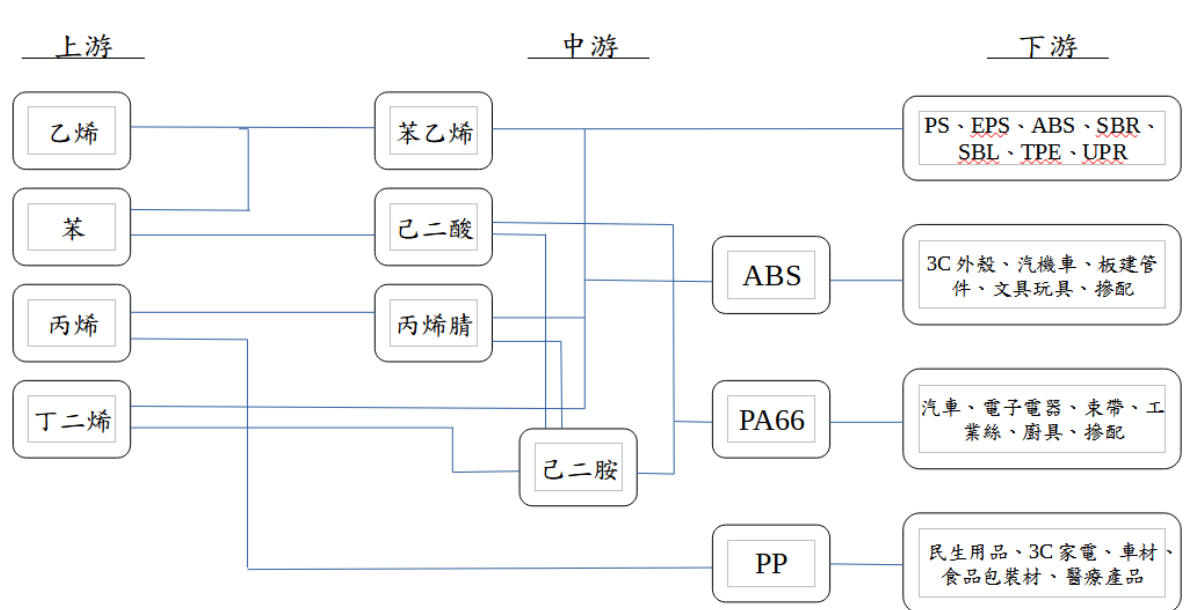
全球旅遊業歷經疫情衝擊後逐步復甦，聯合國旅遊組織（UN Tourism）數據顯示，民國 113 年國際旅遊市場已恢復至疫情前水準，國際旅客人次達民國 108 年的 98.6%。臺灣旅遊市場亦明顯回暖，各項指標顯示產業正在穩健成長。

來臺旅客人次民國 113 年已恢復至疫情前六成水準，其中東南亞市場表現亮眼，顯示新南向政策與簽證簡化的成效；日本、港澳及韓國旅客亦穩定回升；值得注意的是，歐美地區及澳洲旅客已超越疫前水準，長程市場復甦迅速。交通部觀光署正鎖定北美與歐洲等高端市場，透過簽證便利化與航班增設，爭取高端市場之旅客人數。因此，於民國 114 年臺灣迎來一波前所未有的國際酒店盛世：除 Four Seasons、InterContinental、Le Méridien 落腳臺灣外，本公司轉投資之 Capella Taipei，以《全球 50 大最佳酒店》榜首之姿於 114 年 4 月正式開幕，以細膩服務與精緻設計進軍高端服務產業鏈。

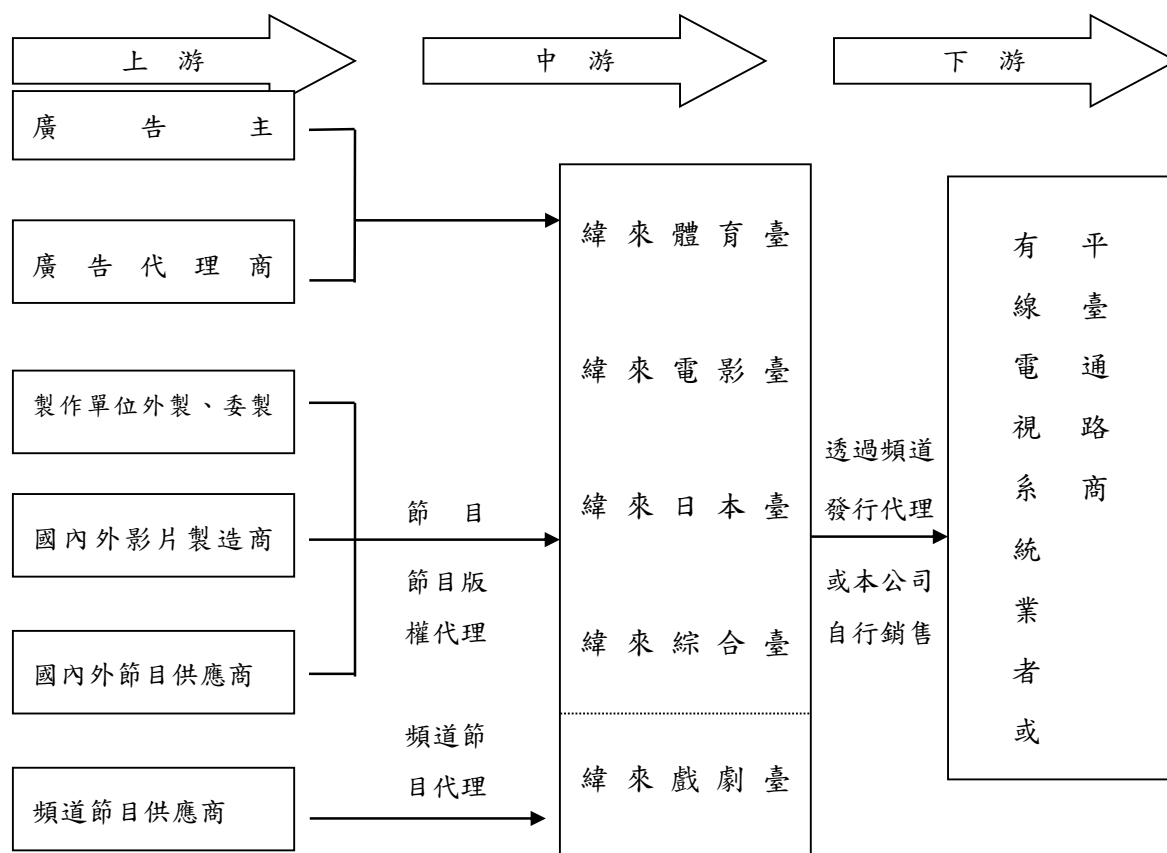
產業上中下游之關聯性

苯乙烯原料為苯和乙烯，乙烯來源主要由台灣中油公司供應，近年因該公司苯的產量逐年減少，本公司進口原料苯的比重逐漸增加。ABS 產製的原料除苯乙烯係自產之外，丁二烯來源亦由台灣中油公司供應，丙烯腈則由台灣中石化公司供應。尼龍 66 的原料己二胺和己二酸國內均無產製，必須由國外進口。

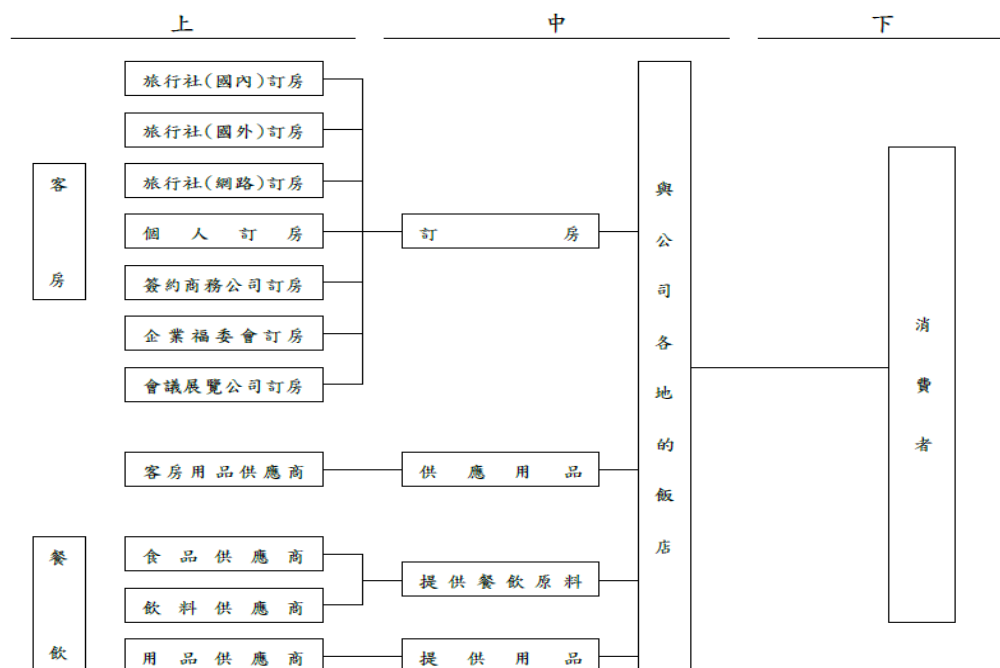
苯乙烯的下游仍需一步或以上的製造程序才能製成塑膠粒或橡膠等產品，因此客戶較具規模。ABS 與尼龍 66 則進入成型或摻配等產業為主，客戶規模分布較為寬廣。



緯來電視網股份有限公司係屬有線電視頻道業者，並兼具電視節目之製作發行，其產業之結構圖如下：



國亨開發股份有限公司專注於國際觀光旅館業務，主要為提供住宿、餐飲、休閒設施及房客所需相關商業服務，其上游主要為訂房系統平台以及餐飲相關之供應商；下游則為消費者。



4.1.3、技術及研發概況

最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣仟元；%

年度	研發費用	佔營業額%
114 年度	27,673	0.25%

最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品。

年 度	研 發 實 績
114 年度	1. 尼龍 66 工業絲固相反應製程。 2. 尼龍 66N200GLT。 3. 尼龍 66 加玻纖複合材開發客戶端試用認證。 4. 耐熱超韌尼龍 66 複合材。 5. 開發長碳鏈尼龍 612 及 610 玻纖增強複合材。 6. 開發用於不斷電系統電池槽，完成試製與量產。 7. 耐熱級 ABS 產品優化及降低成本。 8. 優化押管、電鍍級 ABS、高流動級 ABS 客戶試料。 9. 高流動級防火 ABS。 10. 開發低碳 HIPS。 11. 開發 ESCR HIPS。

4.1.4、長、短期業務發展計畫

短期計畫

- 一、尼龍產品開發核心與技術關鍵，PA612 玻纖增強尺寸穩定性與耐化學性，耐候級 PA66 抗紫外與防光氧降解，中度增韌耐熱 PA66 平衡韌性與熱穩定性，沉浸式電池外殼電氣安全與高介電常數，尼龍彈性體高回彈與極佳加工性，高 RV 4.0 尼龍 66 高熔體強度與延展性。
- 二、製程精進與成本策略：運用 PBL 橡膠附聚大、小顆粒乳膠技術，精確調整 ABS 產品配方，優化產品組合。重點投入 PBL 小粒徑乳膠開發技術，在提升品質的同時，有效達成生產成本之結構性優化。
- 三、永續經營與社會責任：貫徹工安環保標準，精進製程減廢，並積極參與社會公益活動，深化企業永續發展（ESG）形象。
- 四、配合各頻道市場定位，拓展廣告業務收入，穩定營收成長。
- 五、加強系統通路共生關係，確保頻道授權之穩定收益。
- 六、積極投入數位產業，經由投資與合作，佈局未來新事業營收。
- 七、利用現有資源，推動專案、整合行銷，大幅增加專案性收入。
- 八、導入 AI 自動化，從節目製作、廣告片生成到廣告投放與數據分析進行精準優化。

長期計畫

- 一、自主技術高值化：發揮研發中心之整合功能，深耕具備自主知識產權的核心技術，加速產品由通用級轉向高值化領域，提升技術屏障。
- 二、產官學研協作：持續累積研發能量，積極參與政府產官學合作與國家級科專計畫，藉由外部資源與前瞻技術交流，驅動產品創新與差異化。
- 三、產業鏈垂直整合：擴大尼龍複合材等級，完成尼龍彈性體聚合工廠改造，提升尼龍工程塑膠市場競爭優勢。
- 四、借重國際策略聯盟，擴張海外頻道，節目業務合作商機。
- 五、強化亞洲節目內容，增加海外優質節目來源，開發新市場。
- 六、數位時代來臨，計劃跨足數位電商，進行企業數位轉型，擴大業務收益。
- 七、拓展網路新媒體營收，自有節目於網路平臺播出，增加廣告分潤收益。

4.2、市場及產銷概況

4.2.1、市場分析：

主要產品（服務）之銷售（提供）地區：

主要產品	主要市場	配銷方式
苯乙烯單體（SM）	國內	直銷
丙烯腈－丁二烯－苯乙烯共聚體樹脂（ABS）	國內、中國大陸、香港、美國、南非、東南亞、印度等	直銷、經銷
氫氣（H ₂ ）	國內	直銷、經銷
蒸汽與電力	國內	直銷
尼龍 66	國內、中國大陸、香港、美國、南非、東南亞、印度等	直銷
丙烯	大陸	直銷、經銷
聚丙烯(PP)	大陸、東南亞、南亞等	直銷、經銷

緯來電視網係主管機關核准之衛星電視事業節目供應者，主要銷售商品為衛星節目視訊收入及廣告收入。視訊業務銷售對象為臺、澎、金、馬地區有線電視業者及其他公開播送之業者。廣告業務銷售對象為各級法人及個人。

後疫情時代，臺灣高端旅客及國際企業對奢華旅宿的需求快速回升，尤其重視住宿品質、深度文化體驗及健康養生服務。國際頂級飯店集團持續加碼臺灣市場，形成高度競爭格局。市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性：

本公司 114 年度 SM 及 ABS 生產產能分別為 37 萬公噸及 12 萬公噸，佔臺灣生產廠商總產能之佔有率分別為 18%及 7%。由於國內石化上游在現有產業發展政策制約之下的擴充已達飽和，中下游的擴充受到限制，在沒有新增產能的情形下此一市佔率的變化將僅有小幅波動。

中國大陸經過數十年的發展，憑藉其巨大的量體已成為世界工廠，也逐步邁向世界市場，不論是在生產能力或是市場胃納均已成為主要的驅動來源。除了美國因頁岩油氣的興起，原料價格低廉具有競爭力所拉動的產能擴充之外，本世紀以來一般石化產業的擴充與市場增長主要均來自中國大陸。其基礎建設、房產與汽車產業的快速成長，以及之前的家電下鄉政策均曾引發了一輪的苯乙烯系列產品的擴充潮。新一輪的新增產能計畫已陸續完成投產。近兩三年中國大陸苯乙烯、ABS 和 PS 的自給率已逐步提高，進口數量在一定期間之內將逐年縮小。與前期計畫不同的是新一輪的投資計畫中不少具有上游原料的配套，但過量的產能必然逐步重塑整體苯乙烯及其下游市場結構。

隨著全球經濟逐年增長，人均所得的提高使得國民需求由基礎塑料的 PE、PVC 等逐漸向苯乙烯系列的 PS、ABS、EPS 等發展，各國經濟的向上發展將同步促進對於家電、電子、汽車、通訊以及電商包材、隔熱保溫等的需求，高階工程塑料如尼龍 66 等的需求成長也將可以預期。

當然隨著各地市場人均所得增加，對於產品品質的要求也漸次脫離堪用好用的初階需求，健康、環保已是普世的要求。綜合言之，高強度、低揮發殘留單體、著色鮮豔、加工性快速優良是部分或全部苯乙烯以及尼龍 66 系列產品的發展趨勢。本公司歷來的研究發展均著眼於這些趨勢，不斷精進與改良。

隨著全球碳中和倡議持續推進，高碳排放的苯乙烯 (SM) 生產正面臨越來越大的法規與市場壓力。臺灣計劃自 115 年起實施碳費，初始設定為每公噸\$300 元；若企業符合政府碳減量政策，碳費可降至每公噸\$50 元或\$100 元。此法規變動凸顯了轉型至低碳或生物基苯乙烯的重要性，以提升產品價值並維持競爭力。因此，除持續推動低碳生產措施，例如購買綠電及實施其他減碳行動。114 年 6 月本公司已正式取得 ISCC (國際永續與碳認證) 之 Bio SM 產品，並規劃於 115 年持續積極推廣，拓展市場能見度，爭取更多實際訂單與長期合作機會，並符合新興環境標準與客戶期望。

根據國際貨幣基金組織 (IMF) 2026 年 1 月發布的《世界經濟展望》報告，預測 2026 年全球經濟成長預測上修至 3.3%，與 2025 年的預估增速持平，同時預估美國將受惠於資料中心、AI 晶片、電力等 AI 基礎建設的投資熱潮經濟成長率為 2.4%；中國大陸受面臨結構性(內需&出口)調整及貿易政策(關稅戰)影響經濟成長率為 4.5%；歐元區雖有復甦跡象，但受到能源價格上漲及製造業仍疲軟的影響經濟成長率為 1.3%。

IMF 預測全球整體通膨率將呈現下降趨勢，由 2025 年的 4.1%降至 2026 年的 3.8%，並預計在 2027 年進一步滑落至 3.4%。顯示各國央行的貨幣政策已逐漸發揮成效，物價壓力正在緩解。

然而全球經濟成長仍面臨風險與挑戰，貿易爭端與關稅升高、地緣政治衝突加劇，以及 AI 熱潮可能帶來的泡沫與不確定性，這些因素都將對全球貿易與經濟成長造成壓力。對於 115 年各項產品的產銷仍須審慎以對。

目前有線電視市場實際播出之衛星頻道合計約 100 個，緯來電視網自製頻道數合計有 7 個頻道，市占率 7%。目前有線電視市場收費之衛星頻道合計約 65 個頻道，緯來電視網自製頻道數合計有 7 個頻道，市占率約為 10.7%。

就視訊收入而言，系統商(有線電視公司)每月收取視訊費，收入約為每戶 500 元~600 元，可提供購買節目之費用約佔 4 成(約 240 元)，而 114 年度全國可簽約收費之戶數約 290 萬戶。頻道商之總視訊收入約為 240 元×12 月×290 萬戶=83.5 億元。緯來電視網 114 年視訊收入約為 6.784 億元，約佔頻道商之總視訊收入之 8.12%。

廣告業務部分，根據尼爾森媒體研究與 MAA 參考媒體主對廣告產業現況的意見、實際廣告計價變動情形與收視率(GRP)媒體購買參考等廣告影響要素分析，114 年五大媒體及戶外媒體之廣告量統計如下：

排名	媒 體 別	有效廣告量(仟元)	佔 有 率
1	有線電視	12,084,420	53%
2	戶外	5,491,158	24%
3	無線電視	2,672,528	12%
4	廣播	1,326,764	6%
5	雜誌	841,197	4%
6	報紙	479,406	2%
總計		22,895,474	100%

本公司 114 年度廣告收入 8.22 億元，佔有線電視廣告量 6.8%。

已在臺灣深耕之國際品牌萬豪國際 (Marriott) 於民國 114 年引進旗下頂級品牌 The Luxury Collection，且其在高雄設立之 THE AMNIS 已於 114 年 8 月開幕；希爾頓集團(Hilton) 於民國 112 年底與寒舍艾麗合作，成為首家希爾頓格芮精選酒店，擴大品牌滲透力；今年更有 Four Seasons、InterContinental、Le Méridien 進駐臺灣，這些都將為臺灣開啟新的奢華住宿篇章，也意味著本公司轉投資之 Capella Taipei 將進入臺灣前所未有之奢華住宿競爭中。

競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

競爭利基

一、不斷精進環保與節能，有利公司與工廠的永續經營與運行。

二、持續追求各生產工廠生產效率的提升，維持競爭優勢。

三、複合材料工廠增產，提升本公司高質化的比重。

四、泉州國亨做優做强，形成全球布局之長期成長動能。

發展遠景之有利、不利因素與因應對策

一、苯乙烯單體(SM)

●有利因素

- (一)全球苯乙烯需求穩定成長。
- (二)臺灣目前仍有進口需求。
- (三)具備下游 ABS/HIPS 產能，具有垂直整合效益。
- (四)對苯乙烯國內客戶具有接近與即時的供貨優勢。

●不利因素

- (一)RCEP 與其他自由貿易協定不利於下游產業的外銷與健康發展。
- (二)國內上游石化原料供應不足，仍需自國外進口。
- (三)高雄地區石化管線運輸能力在發生氣爆後明顯受限，增加進口石化原料調度難度與運輸成本。
- (四)中國大陸新產能陸續開出，已開始外銷市場的商機。
- (五)水電供應穩定度影響連續生產的效益。
- (六)人力資源緊張，缺員遞補不易。
- (七)碳淨零議題持續發酵，115 年起將徵收碳稅，增加營運成本。

●因應對策

- (一)配合「量再外，質在內」的政府政策，量的增加尋求海外擴廠機會，同時努力研發價值型產品。
- (二)持續追求工安環保的精進與改善並加強改善各生產工廠的生產效率，提升節能減廢的整體綜合效應。
- (三)拓展國外供應商，以進口原料補足缺口，維持產能。
- (四)活絡運輸調度能力，確保苯乙烯工廠平穩運作。
- (五)尋找並爭取各種擴廠機會，擴大生產規模以降低成本。
- (六)增加苯乙烯下游整合程度，減緩反傾銷與中國大陸新增產能的衝擊。
- (七)取得 ISCC(International Sustainability and Carbon Certification)認證或其他減碳計畫取得。

二、丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚樹脂（ABS）

近年來全球 ABS 需求量持續成長，尤其中國大陸家用電器和汽車製造需求量增加導致全球 ABS 消費量不斷，引來新增產能與廠家集中投產供應增加，115 年 ABS 亦將是充滿挑戰的一年，將會受總體經濟、產量政策、供應、需求、成本等多方面的影響：

●有利因素

- (一)中國大陸家電以舊換新政策與接連推出的財政和貨幣政策及相關拯救房地產措施，讓市場人士期盼可以藉此刺激終端需求，恢復消費者信心下進而帶動整體產鏈需求。
- (二)自產原料苯乙烯供給充足，減少原料波動之風險。
- (三)自有汽電共生廠，享有競爭力的電力及蒸汽成本優勢。
- (四)ABS 在家電領域的需求或仍存一定動力，中國大陸家電市場與和汽車行業仍將繼續保持穩健的發展節奏，不乏產量繼續攀升的可能。
- (五)新應用需求持穩放大。
- (六)取得印度標準認證，有利市場推廣。

●不利因素

- (一)受戰爭及全球性通膨與減碳議題影響成為營運變數。
- (二)貿易摩擦、區域全面經濟夥伴協定(RCEP)簽署後，貿易保護主義對產業的衝擊、關稅障礙阻礙市場推廣。
- (三)AN、BD 原料供應對外依存度過高，增加原料波動對利潤的影響。
- (四)中國大陸大幅擴產，未來可能會降低進口需求，逐漸自給自足，甚至外銷出口。
- (五)替代產品的競爭，部分對質量要求不高的家電、玩具等改用其他材料進行替代。
- (六)全球市場加強塑膠回收以及減塑政策趨勢下所帶來的抑制影響。
- (七)產能較小，經濟規模不足。

●因應對策

- (一)力降低成本，充分利用產能等面向努力，以降低利差空間稀釋所造成的壓力。
- (二)提供客製化產品設計，針對客戶高值化產品需求拓展產品佈局。
- (三)尋求轉移與分散至東南亞地區等市場，擴大產品外銷布局。
- (四)積極擴大非中國大陸市場開發，以減少中國大陸市場結構性變化的影響。
- (五)時刻關注國內外環境情勢和主原料價格走勢，機動調整銷售策略。

三、尼龍(PA)

●有利因素

- (一) 產品的品質穩定、積極的研發能力、及時的客戶服務，均有助增強客戶對產品的信心。
- (二) 工程塑膠領域的應用及需求持續增加。
- (三) 尼龍 66 在擴廠後生產成本降低，汽車電子業持續成長下，工程塑膠領域的應用及需求將持續增加。
- (四) 國內第一家生產廠商，與客戶建立長期合作的關係，交貨速度快速，客戶需求可即時反應。

●不利因素

- (一) 沒有己二胺及己二酸原料，價格起伏大，不易掌握。
- (二) 中國大陸尼龍 66 廠競爭者眾，價格競爭激烈。

●因應對策

- (一) 努力開發工業絲切片、紡織級產品及特殊級工程塑料等規格，創造市場差異性並往高值化領域發展。
- (二) 定期的客戶拜訪及快速及時的客戶服務能力，利用強化的售後服務系統，提升產品附加價值。
- (三) 擴大印度、東南亞、中東地區布局，避免市場過度集中。
- (四) 長碳鏈尼龍：PA612 此類產品具有極低的吸水性、優異的耐化學性、良好的柔韌性與韌性可用於高端牙刷刷毛、剎車管線、晶圓刷毛等。
- (五) 生質尼龍開發：PA610 及 PA510 此類產品主要為符合市場針對低碳所開發，產品其原料為生物基符合世界各大企業低碳排需求。
- (六) 特殊尼龍開發為尼龍彈性體 PEBA，其是根據需求使用不同的軟硬段合成出不同硬度和彈性的彈性體；它們很柔軟並且具有良好的低溫和韌性可以透過調整硬段和軟段的比例來客製化材料特性，廣泛被應用於高回彈運動鞋材及高端防水透濕膜(衣材)等。

四、PDH 丙烯/聚丙烯 PP

●有利因素

- (一) 母公司長期深耕石化領域，具備豐富的生產運營與安全管理經驗。
- (二) 廠區能源整合與效率優化，建立優異的能源成本管控。
- (三) 先進 PDH 工藝技術(Olefex)，原料簡單、製程簡短、能效高、收率高等優勢。
- (四) 引進義大利 LyondellBasell 專利的 Spheripol 環管製程，生產高性能聚丙烯。
- (五) 結合當地市場資源與區域樞紐優勢，佈局多元化市場。

●不利因素

- (一) 地緣政治緊張情勢所帶來的原料價格波動。
- (二) 同質化產品的低價競爭壓力。
- (三) 環保、安全法規趨嚴所造成的合規成本上升。

●因應對策

- (一) 強化原料來源多元化、產銷協調庫存優化管理策略，以降低原料波動影響。
- (二) 開發高值化產品附加價值，減少對低價競爭的依賴。
- (三) 持續優化製程管理、環保設備的升級及 AI 系統輔助，確保符合環保規範及提前辨識。
- (四) 潛在設備故障與製程偏差，強化企業永續競爭力。

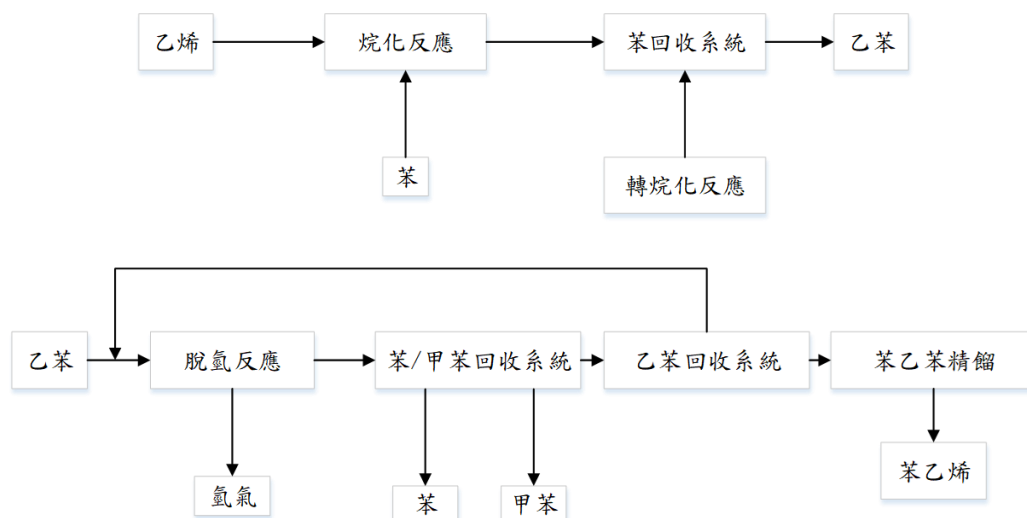
4.2.2、主要產品之重要用途及產製過程

一、主要產品之重要用途及產製過程

(1) 苯乙烯(SM)：

用途：苯乙烯單體的用途極為廣泛，主要用於製造各種聚苯乙烯樹脂（PS），丙烯腈－丁二烯－苯乙烯樹脂（ABS），苯乙烯－丁二烯合成橡膠（SBR），不飽和聚脂樹脂（UP）等。

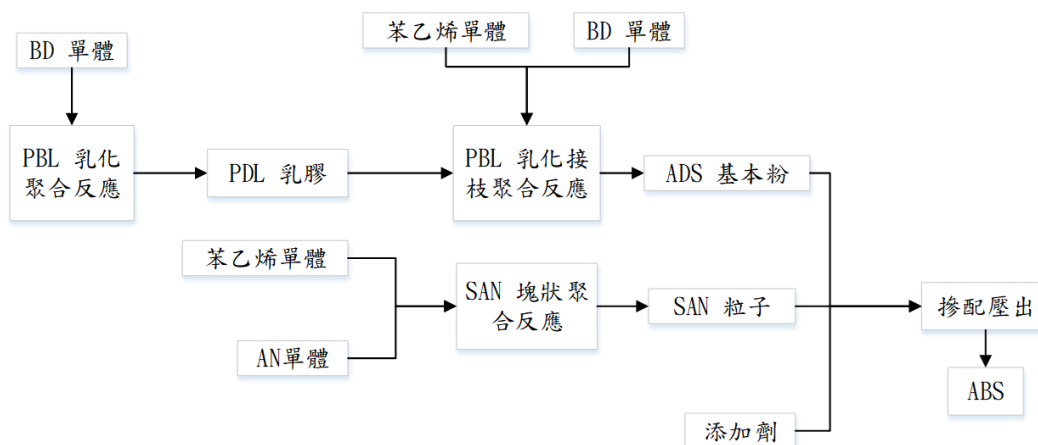
產製過程：



(2) 丙烯腈－丁二烯－苯乙烯共聚體樹脂（ABS）：

用途：ABS 樹脂用途廣泛，可加工製成大如汽機車組件，電冰箱內襯，電視、收錄音機及錄放影機、電腦、洗衣機等外殼、小如電扇、玩具、飾物、日常用具等。

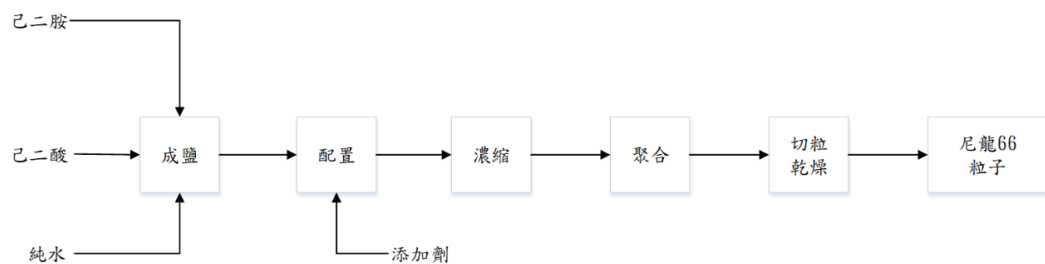
產製過程：



(3) 尼龍 66

用途：尼龍 66 可經由直接射出製成成品，亦可透過摻配改性後來提高其機械性能，包括尺寸安定性、耐衝擊、阻燃、抗低溫、耐磨性…等，以符合電子、電氣、通訊、汽車、玩具、廚具、機械工業、電子電器、精密儀器等不同行業的要求，擴大其應用領域。從最終用途看，尼龍 66 用於汽車行業占第一位，電子電器居次。其他應用領域為機械、家電、束帶、儀器儀表、鐵路、通訊及精密工程製品等，亦可用於生產日用品、體育用品、醫療器材等。

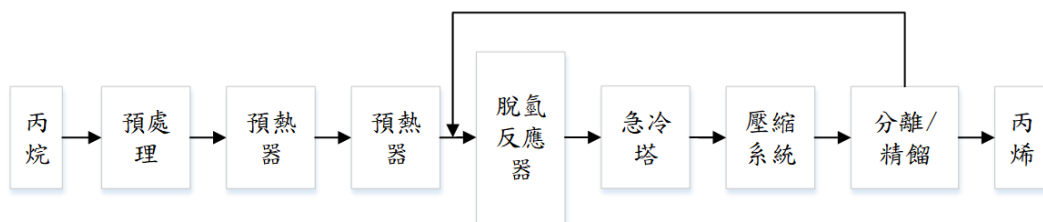
產製過程：



(4) PDH 丙烯

用途：分為聚合物與化工品兩大類；聚合物主要就是聚丙烯（PP, Polypropylene，全球約 65–70% 的丙烯都用來製造聚丙烯），丙烯酸與丙烯腈，化工品有異丙醇、丙酮、氧化丙烯、合成橡膠等。

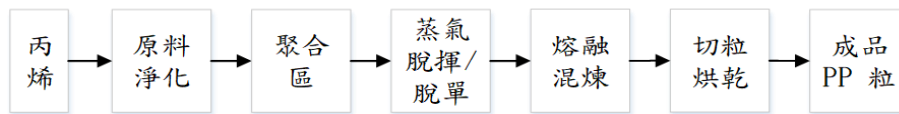
產製過程：



(5) PP 聚丙烯

用途：有包裝、汽車、家電、日用品、管材與建材、醫療與衛材等六大領域。包裝是最大用途，如食品包裝薄膜（BOPP）、瓶蓋、餐盒、飲料杯、微波食品容器、纏繞膜、熱封膜、標籤膜、繩索、纖維編織袋等。車用則是應用於保險桿、車門內飾板、儀表板骨架、通風管、蓋板、蓄電池盒、消音器外殼、車燈支架等。家電應用：電風扇外殼、冷氣出風口、洗衣機零件、吸塵器零件、廚房家電。

產製過程：



4.2.3、主要原料之供應狀況：

主要原料名稱	供應廠商	主要來源	供應狀況
苯	中油	國內/國外進口	中油供應不足量以進口補足
乙 烯	中油	國內	不足部分由中油現貨供應
丙烯腈	中石化	國內	穩定
丁二烯	中油/ 台塑石化	國內	不足部分由中油現貨供應或進口補足
丙烷	中燃	國外進口	主要從美國或中東進口

緯來電視網節目之來源有以下五種管道：

- 一、轉播：配合國內、外各項運動之比賽，向主辦單位取得轉播權，採取現場直播或錄影轉播方式播出。
- 二、自製：緯來電視網自行企劃製作之節目。
- 三、委製：由緯來電視網出資，委託其他傳播公司在既定的單位成本預算內，企劃製作之節目或戲劇。
- 四、外購：採購國內、外電影、電視及其他傳播公司所企劃製作之影集、影片。
- 五、代理：搜尋國內、外製作優良之頻道，由緯來電視網取得頻道發行權及廣告代理權。

4.2.4、最近二年度任一一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因。

最近二年度主要供應商資料

國喬集團：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年			114 年		
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額
1	P7901	6,578,058	46.13	無	P7901	6,233,434
2					QP0400	3,725,575
3					QP0242	2,792,501
	其他	7,682,201	53.87	—	其他	6,685,860
	進貨淨額	14,260,259	100		進貨淨額	19,437,370
						100

個體財報：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年			114 年		
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額
1	P7901	6,578,058	56.47	無	P7901	6,233,434
	其他	5,070,693	43.53	—	其他	4,041,174
	進貨淨額	11,648,750	100		進貨淨額	10,274,608
						100

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

最近二年度主要銷貨客戶資料

國喬集團：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年			114 年		
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額
1	#4001	3,580,578	21.81	無	#4001	3,333,080
	其他	12,837,839	78.19	—	其他	19,280,947
	銷貨淨額	16,418,417	100		銷貨淨額	22,614,027
						占全年度銷貨淨額比率〔%〕
						14.74
						85.26
						100
						與發行人之關係
						無
						—

個體財報：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年			114 年		
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額
1	#4001	3,580,578	27.50	無	#4001	3,333,080
	其他	9,439,666	72.50	—	其他	7,819,098
	銷貨淨額	13,020,244	100		銷貨淨額	11,152,178
						占全年度進貨淨額比率〔%〕
						29.89
						70.11
						100
						與發行人之關係
						無
						—

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

4.3、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

財務報告內所有公司

115 年 3 月 31 日

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	北 區	463	609	608
	中 區	141	148	143
	南 區	355	355	354
	海 外	261	277	278
	合 計	1220	1389	1383
平 均 年 歲		41	41	41
平 均 服 務 年 資		17	16	16
學 歷 分 布 比 率	博 士	4	6	6
	碩 士	110	128	125
	大 專	887	993	999
	高 中	197	241	233
	高 中 以 下	22	21	20

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

4.4、重要契約

	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條件
EB-3 烷化及 轉烷化觸媒 承租合約書	美國 Exxon Mobil	99.1.28~	乙苯製程觸 媒租賃合約	—
苯	中油	115.1~115.12	合約	不得轉售
乙烯	中油	115.1~115.12	合約	不得轉售
丁二烯	中油	115.1~115.12	合約	不得轉售

4.5、環保支出資訊

最近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）。

單位：新臺幣元

項目	114 年度	115 年度迄今
污染狀況 (種類、程度)	1.P701 連續監測設施 CGA 及 NO2 轉換率未達標準 2.M04 設備元件逸散超出管制標準 3.M05 設備元件逸散超出管制標準 4.廠區廢氣燃燒塔有效監測時數百分率不足	無
賠償對象或處分單位	高雄市政府環境保護局	高雄市政府 環境保護局
賠償金額或處分情形	1.220,000 元 2.280,140 元 3.193,200 元 4.400,000 元	無
其他損失	無	無

4.5.1、因應對策：

改善計畫：

本於企業對社會的責任，本公司除在硬體方面投入經費持續改善各項污染物排放及精進安全管理設施(參見下述工安環保資本支出)，以期直接減少環境污染並增進生產安全。另由於本公司高雄廠(下稱：本廠)設備元件數量眾多容易發生洩漏逸散，所以針對過往設備元件洩漏缺失，本廠持續委託合格檢測公司每季以火焰式離子偵測器進行逐個設備元件檢測，也委託其他檢測公司對高風險製程進行複測。由於設備元件管理不能僅依靠外部單位查核，因此現場人員亦依轄區責任分配，持續以本廠自購之偵測器計畫性的進行檢測，工環部門則進行抽測以確保檢測完整性。在燃燒設施污染減量方面，本廠已將全廠蒸汽鍋爐、熱媒鍋爐及蒸汽加熱爐改燒天然氣為主要燃料，汽電鍋爐則以最佳可行控制技術(BACT)來進行污染防制，並對蒸汽鍋爐及燃煤鍋爐設置連續自動監測設施，以期更有效監督與減少污染物排放。在工安環保管理系統方面，本廠已導入 ISO-14001、ISO-45001 管理系統及製程安全管理(PSM)制度並持續以規劃、執行、稽核、改善等行動循環來使管理制度充分有效之運行，同時推動各部門工安環保績效指標的評比，以增進執行效率。在員工安全保護方面，除提供個人防護具，如護目鏡、耳塞及耳罩、垂直墜落防止器給予員工使用外，另持續推動安全觀察及鼓勵虛驚事件提報，並不斷給予員工及承攬商安全方面之教育訓練，期使工廠製程設備能安全順利的操作並達成生產目標。

未來年度預計之重大環保資本支出單位：

單位：新臺幣仟元

114 年度	
擬購置之污染防治設備或支出內容	金額(仟元)
MT-320 燃油槽與 FB-620 塔底油槽聯合防溢設施	3,560
6 號油儲槽增設截流溝及偵測器	550
廢水收集池加蓋(ME-02、WV-935)	980
灌裝乾式接頭安裝	4,500
儲槽區呼吸閥更換工程	6,750
SM-3 Flare 母火剩餘兩點溫度點拉至 DCS 指示	320
合 計	16,660

單位：新臺幣仟元

115 年度	
擬購置之污染防治設備或支出內容	金額(仟元)
SM-2 BA-301 採樣平台	1,500
SM-3 加熱爐煙囪採樣平台	1,700
R-301 增設清槽前吹趨丁二烯集管	150
P-504A~D 更換為雙軸封	820
RTO 尾氣導入汽電鍋爐	15,000
排放管道監測系統(含監測軟體更新及流量計汰換)	3,000
合 計	22,170

改善後之影響

單位：新台幣仟元

年度 項目	民國 114 年度	民國 115 年度
對淨利之影響： 每年折舊約增加	--	--

4.5.2、未採取因應對策部分：無。

4.6、勞資關係

4.6.1、列示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：

員工福利措施：

- 一、職場多元化及性別平等方面，本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實僱用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、性傾向、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。本公司重視和諧良好的勞資關係、暢通員工之溝通管道，特依性別平等工作法設有申訴處理委員會與調查小組，並訂有「性騷擾防治管理作業程序」及員工申訴處理相關辦法及處理作業流程，114 年度未有任何員工受到歧視、性騷擾或損及勞工權益事件發生。未來將持續透過 ISO 45001 職安衛管理系統和 ILO 國際勞工組織相關要求，管控新興的職場社會心理危害與強迫勞動等議題，促進集體協商保障勞權。
- 二、本公司訂定及實施合理並具競爭性的員工福利措施(包括薪資制度及福利措施)，薪酬核定或調薪依職務或工作表現而定，不因性別、年齡、種族或國籍有所差異。公司也將經營績效適當反映於員工薪酬。公司章程規定，公司應以當年度獲利狀況之百分之一分派員工酬勞(其中不低於百分之三十分派基層員工)。另與本公司工會協議以本業獲利之固定百分比做為年終獎金基礎，在考量年度績效考核情形後分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。
- 三、本公司定期依獲利情形、市場薪資水準、物價指標及同仁之年度績效、發展潛力辦理年度調薪，以維持整體薪酬競爭力，114 年員工平均薪資調幅 3%。
- 四、除勞保、健保外，同時為同仁辦理團體保險，提供配偶及子女醫療給付或癌症險等。也為出差員工投保差旅險，充分保障員工各種保險需求。定期每年安排員工健康檢查，澤及眷屬，每年定期安排員工健康檢查，114 年全公司健康檢查費用為 87.5 萬元。廠區配有合格的護士，並提供醫師問診等醫護諮詢協助。依照健康檢查結果進行健康分級管理，評估健康風險並提供衛教，必要時提供轉介醫療協助。每月辦理職業醫學科專科醫生臨廠進行作業危害辨識及改善關心員工健康，不定期舉行心靈紓壓及健康促進講座，運用電子信箱、電視看板宣導健康促進知識。
- 五、公司設立職工福利委員會，每月依營業額的固定百分比及下腳料出售額提撥做為福利金，114 年福利金提撥近新臺幣 1,800 萬元，福委會為同仁規劃並提供優質的福利措施，除提供三節節金(端午、中秋、春節)與生日等禮金外，也負責推動員工旅遊、子女教育補助、婚喪喜慶補助、急難救助、社團活動、伙食補助…等福利活動。
- 六、本公司設有產業工會，定期召開勞資會議，與員工、產業工會理監事溝通協調。任何有關勞資關係之議題，均經勞資雙方充分協商溝通，故無爭議發生。114 年期間召開 4 次勞資會議。

員工進修與訓練：

114 年度教育訓練費用支出新臺幣 1,330 仟元，辦理教育訓練 213 場，教育訓練總時數達 6,130 小時。平均每人教育訓練費用 3.4 仟元，每人教育訓練時數約 15.8 小時。

114 年各職務同仁教育訓練時數統計如下：

員工類型	人次	訓練總時數	每人平均受訓時數
高階主管	29	76	12.7
一二級主管	325	1010	20.2
直接人工	870	2429	14.8
間接人工	1011	2615	15.6
全體員工	2235	6130	15.8

內部共通訓練(各級主管、同仁及新進人員)：基本職能與公司理念

訓練計畫	說 明
新進人員訓練	目標：認識工作環境，培養專業素養與紀律的實踐 對象：新進員工報到當天。 培訓方向：認識公司環境、安全與衛生等各項制度、程序書、規約等，培養團隊合作精神、職場倫理與公司文化認同，建立良好工作態度與基礎技能。
環安衛訓練	目標：提升員工環境保護意識與安全防護能力，確保工作場所安全及符合相關法規標準。 對象：所有員工。 114 年員工訓練課程總時數 2,328 小時，參與 751 人次。 培訓方向：一般衛生安全訓練、災害演練、事故預防、有害化學品認識。
智財資安訓練	目標：提升資安意識，強化防護能力，降低資安風險。 對象：所有員工。 114 年員工訓練課程總時數 479 小時，參與 272 人次。 培訓方向：強化員工資安知識與實務能力，建立主動防禦與即時應變的資安文化。

專業訓練：永續願景與人才發展策略

訓練計畫	說 明
ESG 永續	目標：提升員工 ESG 意識，強化永續實務與跨部門協作能力。 對象：各部門員工。 114 年員工訓練課程總時數 446 小時，參與 164 人次。

	培訓方向：ESG 與環境永續概論、氣候變遷影響與企業風險、碳盤查方法與碳排放計算、減碳策略、社會永續共榮...等相關課程。
在職專業提訓練	目標：提升員工在自身專業領域的技能、完成法令規定要求訓練程、培養多元知識。 對象：各部門員工。 114 年員工訓練課程總時數 2,345 小時，參與 682 人次。 培訓方向：各部門專業領域的提升，包含修護技能、行銷技巧、談判技巧、溝通能力、領導力、財會專業、稅務風險分析、人力資源...等相關專業課程培養員工誠信經營理念、提升法律素養、人權尊重意識與健康知識，強化職場整體素質。
內部培訓	對象：各部門主管或儲備幹部。 114 年員工訓練課程總時數 572 小時，參與 381 人次。 培訓方向：溝通能力、領導力、表達能力...等相關專業課程。

本公司與財務資訊透明有關人員取得相關證照情形

部門	姓名	證照
財務主管	陳景福	(99)專高會字第 000542 號
會計主管	陳玲珠	98 會教(會計主管)初字第 3003007 號
會計主管	杜娟華	(114)會教(財)字第 3502061 號
稽核	江蕙芬 侯藍	84(證)字第 0133 號 (證)字第 9310124 號

勞工退休制度：

依「勞動基準法」、「勞工退休金條例」暨施行細則，及「退休金會計處理準則」等規定，按月依薪資總額 3%提撥退休金至臺灣銀行及按月以員工月平均工資提繳 6%退休金至勞保局員工個人帳戶，且透過「勞工退休準備金監督委員會」，定期開會審閱退休金使用狀況，以保障員工退休權益。114 年度共召開 4 次勞工退休準備金監督委員會會議。

項目	勞工退休金	
	舊制	新制
法源依據	勞動基準法	勞工退休金條例
退休提撥占薪資比例	依員工每月薪資總額 3%提撥勞工退休準備金，並設勞工退休準備金監督委員會審議監督。114 年共開 4 次勞工退休準備金監督委員會會議。	按月以員工月平均工資（參照月提繳工資分級表）提繳 6%退休金。
收支保管單位	臺灣銀行	勞保局

請領條件及方式	於服務單位退休並符合勞動基準法請領退休金條件時，由雇主給付退休金。	年滿 60 歲時，得向勞保局請領個人專戶累積金額。
員工參與退休計畫程度	100%	100%
提撥金額	114/12/31 準備金餘額 新臺幣 555,974,493 元	114 年度提撥金額 新臺幣 12,588,695 元
備註： (一)退休條件 自請退休：(1)在本公司工作十五年以上，年滿五十五歲者。(2)在本公司工作二十五年以上者。(3)在本公司工作十年以上，年滿六十歲者。(4)本公司工作年資加年齡大於五十五，惟需公司同意。 強制退休：(1)年滿六十五歲者。(2)精神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者，以勞工保險第一等級至第六等級之殘障為標準。 (二)退休金給與標準：(1)適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第 84 條之 2 及第 55 條計給。(2)具有前項之工作年資且依第 54 條第 1 項第 2 款規定強制退休之員工，其精神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第 55 條第 1 項第 2 款規定加給百分之二十。(3)適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。 (三)退休金給付：本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之		

勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

為穩定勞資關係，促進勞資和諧，提升勞動福祉，本公司與高雄廠企業工會相互秉持勞資自治精神及誠信原則，就會員勞動條件、福利措施、職業安全、工會組織運作活動及企業設施之利用等勞資事務相關事項進行協商，歷經 6 次協商會議，雙方於 114 年 11 月 19 日締結第一次團體協約。團體協約有效期間自簽約日起至 117 年 11 月 18 日止，共計 3 年，其中團體協約約定優於勞動法令的部分，包括「服務滿一年以上者，原則發給兩個月基本薪俸之年節獎金。發生緊急事故，於正常工作時間外召回，除加班費外，另加給 2 小時路程加班。天然災害發生時，出勤工資前二小時為一又三分之一倍，後六小時為一又三分之二倍。採輪班制人員，另發給輪班津貼(即夜點費)，中班新臺幣叁佰元，夜班新臺幣伍佰元。」等條款，另本公司十分認同企業獲利應同時與員工分享，爰於該份團體協約中業訂有利潤分享條款，即「公司年終結算如有盈餘時，應依章程規定按當年度獲利狀況之百分之一作為員工酬勞。」。簽訂團體協約一案也於 114 年 12 月 5 日完成向高雄市政府勞工局核備。

工作環境與員工人身安全的保護措施：

- 一、訂定消防防災計畫與防護計畫，施工前訂定施工中防護計畫提交地方消防主管機關，並依法設置防火管理人與保安監督人。本公司於 114 年 7 月依規定辦理消防防災計畫與防護計畫提報地方消防分隊，且完成防火管理人與保安監督人設置。
- 二、實施危險性工作場所危害辨識與風險評估，資料提送地方勞動檢查主管機關審查後據以實施。本公司每年舉辦 2 次作業環境監測工作，結果於勞工作業環境監測及暴露危害管理平台定期申報，公司依據檢測結果不斷改善作業環境，提供員工良好工作場所。
- 三、定期實施消防訓練，依據消防法第 13 條第 1 項及消防法施行細則第 5 條第 5 款，每半年實施一次加強工廠內防災教育，提高人員防災警覺，防止災害發生。本公司於 114 年 3 月及 7 月依規定辦理上、下半年全廠消防訓練且提報地方消防分隊備查。
- 四、依據職業安全衛生法及施行細則訂定「安全衛生工作守則」，並公告實施規定安全衛生管理事項，提供員工遵循。本公司訂定工作安全則供同仁遵循，並與時俱進滾動式更新內容，保障人員與作業環境安全。
- 五、實施安全衛生自動檢查，以保護勞工人身安全，每月自動檢查堆高機、壓力容器、高壓氣體特定設備、升降機、固定式起重機、消防設備等。公司各單位皆遵守內部程序規定，定期進行機動車輛、危險性設備、機械自動檢查，藉由稽核制度確保同仁落實檢查、確實檢查，保障人機安全。
- 六、定期實施作業環境監測，每六個月實施作業場所之有機性氣體、粉塵及噪音等檢測。本公司每年舉辦 2 次作業環境監測工作，結果於勞工作業環境監測及暴露危害管理平台定期申報，公司依據檢測結果不斷改善作業環境，提供員工良好工作場所。
- 七、本公司 ISO 14001 最新證書有效期自 2023/7/2~2026/7/2，2026/5 重新驗證，ISO 45001 最新證書有效期自 2025/5/31~2028/5/31。
- 八、不利情境火災風險辨識及減災措施：
 - 訂定消防防災計畫與防護計畫，施工前訂定施工中防護計畫提交地方消防主管機關，並依法設置防火管理人與保安監督人。
 - 實施危險性工作場所危害辨識與風險評估，資料提送地方勞動檢查主管機關審查後據以實施。
 - 定期實施消防訓練，依據消防法第 13 條第 1 項及消防法施行細則第 5 條第 5 款，每半年實施一次加強工廠內防災教育，提高人員防災警覺，防止災害發生。
 - 依據職業安全衛生法及施行細則訂定「安全衛生工作守則」，並公告實施規定安全衛生管理事項，提供員工遵循。
 - 實施安全衛生自動檢查，以保護勞工人身安全，每月自動檢查堆高機、壓力容器、高壓氣體特定設備、升降機、固定式起重機、消防設備等。
 - 定期實施作業環境監測，每 6 個月實施作業場所之有機性氣體、粉塵及噪音等檢測。

4.6.2、最近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：

本公司一向注重勞資溝通與和諧，勞資問題均能在彼此誠信基礎下溝通解決，114 年度及截至刊印日止，未因發生勞資糾紛而遭受損失。本公司將持續與勞方維持良好的互動關係，在勞資互信穩定的基礎下，預計未來發生勞資糾紛而致生金額損失之可能性極低。

114 年度代表性員工進修與訓練內容如下：

課程性質	課程內容	上課單位
環安衛課程	114 年消防訓練暨環安衛教育訓練	高雄廠
環安衛考試	年度環安衛測驗	高雄廠
專業法定 在職專業	第一種壓力容器操作人員複訓	高雄廠
專題講座 ESG 永續	防範內線交易及誠信經營	台北公司
專業普通 智財資安	TIPS 制度宣導	高雄廠
專業法定 在職專業	114 年度製程安全評估人員在職訓練(外訓)	高雄廠單位主管
專業普通 智財資安	啟動智財新思維(外部講師)	高雄廠
專業普通 內部培訓	人才發展教育訓練課程(團體力量的源頭)信任與尊重	高雄廠
專業普通 ESG 永續	企業永續管理師第 53 期假日班	台北市
專業普通 在職專業	ABS 組常見作業與個人防護具	高雄廠塑膠廠
專業普通 在職專業	RTO 操作暨安全設定說明	高雄廠
專題講座 智財資安	個人資料保護政策宣導	台北市
專業法定 在職專業	缺氧作業主管複訓	高雄廠
專業法定 在職專業	鍋爐操作人員回訓	高雄廠
專題講座 ESG 永續	性騷擾誰說了算?(皮太后講師)	高雄廠
專業普通 在職專業	YOKOGAWA DCS 課程(外訓)	高雄市
專業法定 在職專業	甲級空氣污染防治專責人員	高雄市
專業普通 在職專業	114 年度游離輻射教育訓練(外部講師)	高雄廠
專業普通 在職專業(通識)	生活毒害與食品安全(外部講師)	高雄廠人總組
環安衛課程	職業安全衛生管理師-抵充班	高雄市
專業普通 智財資安	TIPS 條文介紹(外部講師)	高雄廠
專業普通 在職專業(通識)	糖風暴	高雄廠人總組
專業普通 內部培訓	成品區 ppe 教育訓練	高雄廠
專業法定 在職專業	高空工作車操作人員安全衛生訓練	高雄市
專業普通 內部培訓	個人 PPE 穿戴時機及危害告知	高雄廠 塑膠廠
專業普通 在職專業	SAN 粒子儲槽量測作業規範與注意事項	高雄廠
專業普通 在職專業	設備斷電注意事項與規範	高雄市
專業普通 在職專業	A 級防護衣及 SCBA 檢查與穿著事項	高雄廠 塑膠廠

4.7、資通安全管理

4.7.1、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通安全管理之資源等。

資通安全風險管理架構

本公司資通安全之權責單位為資材部，負責資通安全相關工作之規劃、執行及管理，推展資通安全意識，並直接向資安長報告，其架構如下：



資通安全政策

一、資通安全政策之目的

- 確保公司主機、網路設備及網路通訊安全，有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或破壞等風險，並建立資通安全管理規範。
- 確保公司資訊之機密性、完整性與可用性。
 - 機密性：確保被授權之人員才可使用資訊。
 - 完整性：確保使用之資訊正確無誤、未遭竄改。
 - 可用性：確保被授權之人員能取得所需資訊。

資通安全管理具體措施	實施日期
對外防火牆及對內防火	2025-08-27
每台電腦安裝防毒軟體	2025-03-25~2026-03-24
資安監控 SOC 的導入	2025-04
社交工程演練及資安課程	2025-09
投入資安維護人力：6 人	

主要職責：負責 ERP 相關應用的規劃、導入、維護、開發及推動等工作，應用新技術以持續提升資訊資產的效益及整合規劃資訊基礎架構與資訊安全維護。

二、資通安全政策內容

- 公司各項資訊安全管理規定必須遵守政府相關法規（如：資通安全管理法、刑法、國家機密保護法、專利法、商標法、著作權法、個人資料保護法等）之規定。
- 宣導資訊安全政策及相關實施規定。
- 建立主機及網路使用之管理機制，以統籌分配、運用資源。
- 新設備建置前，須將風險、安全因素納入考量，防範危害系統安全之情況發生。
- 建立資訊機房實體及環境安全防護措施，並定期施以相關保養。
- 明確規範網路系統之使用權限，防止未經授權之存取動作。
- 定期檢視公司推行資訊安全管理制度範圍內所有人員及設備使用情形，依稽核報告擬訂及執行矯正預防措施。
- 訂定營運持續管理規定並實際演練，確保公司業務持續運作。
- 公司所有人員負有維持資通安全之責任，且應遵守相關之資通安全管理規範。
- 資訊安全管理制度文件應有明確之管理規範。
- 委外廠商在執行公司委外業務時若有複委託之需求，應評估複委託業務相關之資安風險。並要求委外廠商依資訊安全管理制度(ISMS)等相關規定對複委託廠商進行適當之監督與管理。
- 對內部及外部專案管理的過程中，應明訂及陳述與專案相關之各項資訊安全要求，並由風險評鑑之結果用以決定及實作資訊安全控制措施，確保內部及外部專案資訊之機密性、完整性及可用性，降低機敏資訊(含個人資料)外洩及違反法令之風險。
- 應制定可攜式資訊設備(包含智慧型移動裝置)及可攜式儲存媒體之管理程序，要求同仁落實執行，並定期針對可攜式資訊設備(包含智慧型移動裝置) 及可攜式儲存媒體進行風險評鑑，依據風險評鑑之結果選擇適切之控制措施，定期對同仁執行查核作業，確保使用可攜式資訊設備及儲存媒體之風險受到監控，降低機密資料外洩之風險。

114年11月14日資安長向董事會報告資通安全管理現況



4.7.2、列明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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。
無

5、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

5.1、財務狀況：最近二年度資產、負債及股東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。

5.1.1、合併報表

單位：新臺幣仟元

項 目 \ 年 度	民國 114 年度	民國 113 年度	差 異		說 明
			金 額	%	
流 動 資 產	16,954,469	13,628,869	3,325,600	24.40%	註 1
不 動 產、廠 房 及 設 備	32,925,099	29,008,031	3,917,068	13.50%	
無 形 資 產	1,397,485	1,386,980	10,505	0.76%	
其 他 資 產	15,243,988	19,987,772	-4,743,784	-23.73%	註 2
資 產 總 額	66,521,041	64,011,652	2,509,389	3.92%	
流 動 負 債	14,564,736	7,760,945	6,803,791	87.67%	註 3
非 流 動 負 債	19,776,348	19,522,827	253,521	1.30%	
負 債 總 額	34,341,084	27,283,772	7,057,312	25.87%	
股 本	11,266,203	11,266,203	0	0.00%	
資 本 公 積	1,075,842	1,071,325	4,517	0.42%	
保 留 盈 餘 (虧 損)	16,036,295	20,435,430	(4,399,135)	-21.53%	
其 他 權 益 項 目	537,239	570,372	-33,133	-5.81%	
庫 藏 股 票	(49,858)	(49,858)	0	0.00%	
歸 屬 於 母 公 司 業 主 之 權 益	28,865,721	33,293,472	-4,427,751	-13.30%	
非 控 制 權 益	3,314,236	3,434,408	-120,172	-3.50%	
權 益 總 額	32,179,957	36,727,880	-4,547,923	-12.38%	
說明最近二年度(114 年度及 113 年度)各項目增減變動達 20%以上之原因如下： 註 1、流動資產變動較上期增加 24.40%，主要係現金及約當現金增加 39.73 億元之故。 註 2、其他資產變動較上期減少 23.73%，主要係預付設備款減少 50.51 億元之故。 註 3、流動負債變動較上期增加 87.67%，主要係短期借款增加 42.33 億元及一年或一營業週期內到期長期負債增加 12.37 億元之故。 未來因應計畫：不適用。					

5.1.2、個體報表

單位：新臺幣仟元

項 目 \ 年 度	民國 114 年度	民國 113 年度	差 異		說 明
			金 額	%	
流 動 資 產	2,415,891	2,867,397	(451,506)	-15.75%	
不 動 產、廠 房 及 設 備	4,621,578	4,985,538	(363,960)	-7.30%	
無 形 資 產	0	0	0	-	
其 他 資 產	28,929,772	32,265,613	(3,335,841)	-10.34%	
資 產 總 額	35,967,241	40,118,548	(4,151,307)	-10.35%	
流 動 負 債	4,394,151	4,079,802	314,349	7.71%	
非 流 動 負 債	2,707,369	2,745,274	(37,905)	-1.38%	
負 債 總 額	7,101,520	6,825,076	276,444	4.05%	
股 本	11,266,203	11,266,203	0	0.00%	
資 本 公 積	1,075,842	1,071,325	4,517	0.42%	
保 留 盈 餘 (虧 損)	16,036,295	20,435,430	(4,399,135)	-21.53%	
其 他 權 益 項 目	537,239	570,372	(33,133)	-5.81%	
庫 藏 股 票	(49,858)	(49,858)	0	0.00%	
權 益 總 額	28,865,721	33,293,472	(4,427,751)	-13.30%	
說明最近二年度(114 年度及 113 年度)各項目增減變動達 20%以上之原因如下：無。					
未來因應計畫：不適用。					

5.2、財務績效：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。

5.2.1、經營結果比較分析表：

合併報表

單位：新臺幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動增(減)比例%	備註
營業收入淨額	22,614,027	16,418,417	6,195,610	37.74%	註 1
營業成本	(24,178,392)	(15,908,338)	(8,270,054)	51.99%	註 2
營業毛利(損)	(1,564,365)	510,079	(2,074,444)	-406.69%	
營業費用	(2,479,311)	(2,183,133)	(296,178)	13.57%	
營業淨利(損)	(4,043,676)	(1,673,054)	(2,370,622)	141.69%	
營業外收入及支出	(735,558)	(387,054)	(348,504)	90.04%	註 3
稅前淨利(損)	(4,779,234)	(2,060,108)	(2,719,126)	131.99%	
所得稅(費用)利益	211,058	355,238	(144,180)	-40.59%	
稅後淨利(損)	(4,568,176)	(1,704,870)	(2,863,306)	167.95%	

註 1：合併營業收入較去年增加 61.96 億元，約增加 37.74%，主要係子公司泉州國亨公司開始商業運轉之故。

註 2：合併營業成本較去年增加 82.70 億元，約增加 51.99%，主要係子公司泉州國亨公司開始商業運轉之故。

註 3：營業外收入及支出較上年度減少 3.49 億元，損失約增加 90.04%，主要係財務成本增加 5.42 億元之故。

個體報表

單位：新臺幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動增(減)比例%	備註
營業收入淨額	11,152,178	13,020,244	(1,868,066)	-14.35%	
營業成本	(11,502,207)	(13,322,041)	1,819,834	-13.66%	
營業毛利(損)	(350,029)	(301,797)	(48,232)	15.98%	
(已)未實現銷貨毛損	(187)	(2,316)	2,129	-91.93%	
營業毛利(損)淨額	(350,216)	(304,113)	(46,103)	15.16%	
營業費用	(428,245)	(411,545)	(16,700)	4.06%	
營業淨利(損)	(778,461)	(715,658)	(62,803)	8.78%	
營業外收入及支出	(3,696,368)	(981,567)	(2,714,801)	276.58%	註 1
稅前淨利(損)	(4,474,829)	(1,697,225)	(2,777,604)	163.66%	
所得稅(費用)利益	94,941	137,328	(42,387)	-30.87%	
稅後淨利(損)	(4,379,888)	(1,559,897)	(2,819,991)	180.78%	

註 1：營業外收入及支出較上年度減少 27.14 億元，損失約增加 276.58%，主要係採用權益法認列子公司、關聯企業及合資損失增加 27.02 億元，其中主要為國喬認列泉州國亨化學有限公司之故。

5.2.2、公司主要營業內容改變之原因：不適用。

5.2.3、營業毛利變動分析

合併報表

單位：新臺幣仟元

	114 年度	113 年度	增(減)
營業毛利	-1,564,365	510,079	-2,074,444
毛利率	-6.92%	3.11%	-322.51%

本期毛利率變動較上期減少 322.51%，114 年度合併營業毛損較 113 年度增加 20.74 億元，主要係子公司泉州國亨公司營業毛損增加 21.79 億元、子公司國亨開發公司營業毛利增加約 2.55 億元。

個體報表

單位：新臺幣仟元

營業毛利	前後期增減變動數	差異原因				
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異	未實現銷貨損益調整
	(46,104)	(2,074,556)	2,070,580	(17,702)	(26,555)	2,129
說明	毛利率變動分析說明： 本期毛損率較上期增加 0.80%，主要係 114 年度營業收入淨額較去年減少 18.68 億元，約減少 14.35%，營業成本較去年減少 18.20 億元，約減少 13.66%，故本期營業毛損前後期變動增加 0.48 億元。					

5.3、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

5.3.1、最近年度現金流量變動情形分析

合併報表

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)比例
現金流量比率	-3.88%	-27.85%	-86.08%
現金流量允當比率	11.76%	28.54%	-58.79%
現金再投資比率	-0.88%	-3.37%	-74.01%
增減比例變動分析說明：			
1、現金流量比率較上期增加 86.08%，主要為營業活動淨現金流量增加 73.88%、流動負債增加 87.67%。			
2、現金流量允當比率較上期減少 58.79%，主要為最近五年營業活動淨現金流量減少 56.30%、最近五年(資本支出+存貨增加數+現金股利)較上期增加 6.06%。			
3、現金再投資比率較上期增加 74.01%，主要為(營業活動淨現金流量-現金股利)較上期增加 73.06%、(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)較上期增加 3.66%。			

個體報表

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)比例
現金流量比率	-1.94%	-16.97%	-88.55%
現金流量允當比率	23.78%	63.18%	-62.35%
現金再投資比率	-0.19%	-1.41%	-86.55%
增減比例變動分析說明：			
1、現金流量比率較上期增加 88.55%，主要為營業活動淨現金流量增加 87.66%、流動負債增加 7.71%。			
2、現金流量允當比率較上期減少 62.35%，主要為最近五年營業活動淨現金流量減少 63.58%、最近五年(資本支出+存貨增加數+現金股利)較上期減少 3.25%。			
3、現金再投資比率較上期增加 86.55%，主要為(營業活動淨現金流量-現金股利)較上期增加 87.66%、(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)較上期減少 8.31%。			

5.3.2、113 年現金流動性分析

合併報表

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業	全年現金	現金剩餘	現金不足額之補救措施	
	活動淨現金流量	流(出)入量	(不足)數額	投資計畫	理財計畫
4,358,525	(564,518)	4,537,884	8,331,891	—	—
1.本年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：營業活動之現金流出最主要為本業營運虧損產生之現金流出。					
(2)投資活動：投資活動之淨現金流出主要為購置固定資產及取得採權益法之投資。					
(3)籌資活動：籌資活動之淨現金流入主要為增加長短期借款。					
2.現金不足額之補救措施及流動性分析：無					

個體報表

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業	全年現金	現金剩餘	現金不足額之補救措施	
	活動淨現金流量	流(出)入量	(不足)數額	投資計畫	理財計畫
92,788	(85,379)	118,788	126,197	—	—
1.本年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：營業活動之現金流出最主要為本業營運虧損產生之現金流出。					
(2)投資活動：投資活動之淨現金流出主要為購置固定資產及取得採權益法之投資。					
(3)籌資活動：籌資活動之淨現金流入主要為增加長短期借款。					
2.現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					
3.未來一年現金流動性分析：					
期初現金餘額	預計全年來自營業	預計全年	預計現金剩餘	預計現金不足額之補救措施	
	活動淨現金流量	現金流(出)入量	(不足)數額	投資計畫	理財計畫
126,197	(75,346)	66,330	117,181	—	—

5.4、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

5.5、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

項目/說明	股本	政 策	獲利或虧損主因	改善計畫	未來投資計畫
英屬維京群島海陸投資公司	USD 26,319 仟元	依據董事會經營政策，從事大陸地區投資。	114 年度認列投資損失為 207,114 仟元，透過該公司轉投資鎮江及漳州奇美化工公司 30.4% 股權。主要為認列漳州奇美化工公司虧損。	無	無
緯來電視網(股)公司	NTD 1,141,324 仟元	一般進出口貿易、廣播電視節目製作、國內外影片拷貝、國內電影製作、發行、買賣等業務。	114 年度認列營業損失為 274,316 仟元，主要原因為轉投資公司虧損。	無	無
泉州國亨化學有限公司	CNY 2,532,000 仟元	生產製造丙烯及聚丙烯產品	適逢大陸塑化市場不景氣加上設備故障停工且新廠負擔較高折舊及利息支出，致產生虧損。	1.產製共聚等 級高附加價值聚丙烯 2.加強員工教育訓練熟悉製程操作	無

5.6、風險事項分析評估

5.6.1、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

利率、匯率變動、通貨膨脹情形

單位：新臺幣仟元

項目	年度	114 年度 (合併財報基礎)
營業收入淨額		22,614,027
稅前淨利(損)		(4,779,234)
匯兌(損)益淨額		98,216
匯兌(損)益淨額佔營業收入淨額比重		0.43%
匯兌(損)益淨額佔稅前淨利(損)之比率		(2.06%)
利息收入		127,794
利息收入佔營業收入淨額比率		0.57%
利息收入佔稅前淨利(損)比率		(2.67%)
利息費用		713,200
利息費用佔營業收入淨額比率		3.15%
利息費用佔稅前淨利(損)比率		(14.92%)

匯率變動

國喬及其子公司 114 年度之匯兌利益佔營業收入淨額 0.43%，主要原因是 114 年度因市場預期中國經濟回穩及美國降息影響，致人民幣升值產生匯兌評價利益所致。整體而言，本集團外匯收入與外匯支出是平衡的，但仍會持續評估外匯風險，並視需要訂立遠期外匯買賣合約，以規避外幣之匯率風險。

利率變動

國喬及其子公司截止 114 年底，除因泉州國亨化學公司建廠所需增加銀行貸款，並配合銀行額度往來。本集團與銀行保持密切之聯繫以備往後不時之需。另藉由建立多元籌資管道來降低平均資金成本，114 年度利息費用 713,200 仟元，佔營業收入淨額 3.15%。

通貨膨脹

依據行政院主計總處之物價統計報告，以 110 年度為基期(100)所計算之消費者物價指數，114 年度平均物價指數為 109.60，較 110 年度平均消費者物價指數 100，全年通膨率 9.60%創下新高，通膨壓力持續存在，公司營運亦受通貨膨脹因素影響。

未來因應措施

- 一、財務單位與各金融機構之外匯部門持續保持聯繫，隨時蒐集匯率變化之相關資訊，充分掌握國內外匯率走勢及變化資訊，持續評估外匯風險，並視需要訂立遠期外匯買賣合約，以規避外幣之匯率風險。
- 二、本公司除與銀行保持密切之聯繫以取得較優惠的借款利率外，另藉由建立多元籌資管道來降低平均資金成本。
- 三、緩慢的通膨是經濟健康成長的表徵，此時公司之成本轉嫁容易，且產品較具利潤空間，對公司而言是有利的；但若是急速的通膨，易造成消費意願降低，成本轉嫁不易，對公司而言反而不利，就目前而言，公司尚無需擬定因應通貨膨脹措施之必要。

5.6.2、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

本公司及其子公司 114 年度並未從事衍生性商品之高風險、高槓桿投資交易。

114 年度本公司及子公司背書保證情形如下：

單位：新臺幣仟元

背書保證者 公司名稱	被背書保證對象公司 名稱	最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額
國喬	泉州國亨	22,449,400	9,930,600	9,548,152
國喬	國亨開發	1,484,371	1,484,371	1,244,371
緯來電視	澤緯	200,000	200,000	-
緯來電視	任開	620,000	520,000	-
高冠	KK Enterprise (Malaysia) Sdn Bhd	39,905	-	-

114 年度本公司及子公司資金貸與情形如下：

單位：新臺幣仟元

貸與公司	貸與對象	最高資金貸與餘額	期末資金貸與餘額	實際動支金額
海陸投資公司	金亞投資	251,040	251,040	251,040
海陸投資公司	泉州國亨	4,471,000	1,341,300	-

5.6.3、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

最近年度研發計畫	目前進度	應再投入之研發費用	預計完成研發時間	未來研發得以成功之主要影響因素
1.電鍍級 ABS 開發技術優化	研製中	100 萬元	115.07	1.技術能突破瓶頸
2.熱熔接電池材料開發	試料中	100 萬元	115.10	2.市場順利開發
3.尼龍 612 及 610 玻纖增強開發	研製中	200 萬元	115.06	3.有量產經濟規模具競爭性
4.耐候級 PA66 開發	研製中	300 萬元	115.06	
5.中等增韌耐熱尼龍 66 開發	研製中	300 萬元	115.12	4.高值化、獨特性
6.沉浸式電池系統外殼開發	研製中	500 萬元	115.06	5.對環境無負面衝擊
7.尼龍彈性體開發	研製中	500 萬元	115.09	
8.耐熱高 RV4.0 尼龍 66 開發	研製中	500 萬元	115.06	
9.ABS 基本粉物性提升	研製中	300 萬元	115.12	
10. 低碳 ABS	研製中	100 萬元	115.12	
11.低碳 HIPS	研製中	100 萬元		

5.6.4、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司平時對國內外政經情勢發展、重大政策制定及法律變動等皆保持高度密切之注意，並視需要安排專業人員接受內訓、外訓專業課程，114 年度未有任何國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務發生重大影響。

5.6.5、科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意所處行業相關科技改變之情形，並參考資通安全管理法來訂定資通安全政策。本公司定期安排資安相關教育訓練來加強員工的資通安全概念，以及追蹤資安的最新資料來同步更新公司防範機制。強化資通安全除鞏固公司核心系統的運作外，也增強公司重要資料的機密性。

- 5.6.6、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。
- 5.6.7、進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：不適用。
- 5.6.8、擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。
- 5.6.9、進貨或銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施：不適用。
- 5.6.10、董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：不適用。
- 5.6.11、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。
- 5.6.12、訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，截至公開說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
- 5.6.13、其他重要風險及因應措施：不適用。
- 5.7、其他重要事項：不適用。

6、特別記載事項

6.1、關係企業相關資料

請參閱公開資訊觀測站 114 年度關係企業合併營業報告書。

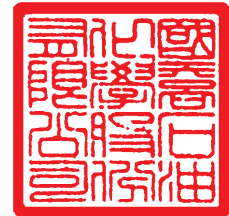
查詢網址：https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=1312&year=&mtype=K&isnew=true

6.2、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

6.3、其他必要補充說明事項：無。

7、最近年度及截止年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

國喬石油化學股份有限公司



董事長：邱 德 馨





國喬石油化學股份有限公司

GRAND PACIFIC PETROCHEMICAL CORPORATION