

股票代碼
1312



國喬石油化學股份有限公司

GRAND PACIFIC PETROCHEMICAL CORPORATION

一一三年度

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 114 年 4 月 22 日

一、本公司發言人及代理發言人

發言人

姓名：沈美佑

職稱：經理

電話：(02)2175-4567

電子郵件：gppc@gppc.com.tw

代理發言人

姓名：薛鴻敏

職稱：協理

電話：(02)2175-4567

電子郵件：gppc@gppc.com.tw

二、總公司及工廠之地址及電話

總公司及工廠

地址：高雄市大社區興工路4號

電話：(07)351-3911

臺北辦公室

地址：臺北市松山區敦化北路
135號8樓

電話：(02)2175-4567

三、股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市中正區重慶南路一段2號5樓

電話：(02)2389-2999

網址：<http://www.kgieworld.com.tw/index/>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址

姓名：林志隆、王戊昌會計師

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

地址：臺北市松山區敦化北路122號7樓

電話：(02)8770-5181

網址：<http://www.crowe.com>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.gppc.com.tw>

— 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
1.1、113 年度營業報告	1
1.2、114 年度營運計畫及未來公司發展策略	2
2、公司治理報告	4
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	4
2.2、最近年度董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金	12
2.3、公司治理運作情形	20
2.4、會計師公費資訊	70
2.5、更換會計師資訊	71
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	72
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	73
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	75
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	76
3、募資情形	77
3.1、資本及股份	77
3.2、公司債辦理情形	80
3.3、特別股辦理情形	81
3.4、海外存託憑證辦理情形	82
3.5、員工認股權憑證辦理情形	82
3.6、限制員工權利新股辦理情形	82
3.7、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	82
3.8、資金運用計畫執行情形	82
4、營運概況	83
4.1、業務內容：	83
4.2、市場及產銷概況	90
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	96
4.4、重要契約	96
4.5、環保支出資訊	97

4.6、勞資關係.....	99
4.7、資通安全管理.....	105
5、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	107
5.1、財務狀況.....	107
5.2、財務績效.....	109
5.3、現金流量.....	111
5.4、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	112
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.....	112
5.6、風險事項分析評估.....	113
5.7、其他重要事項.....	116
6、特別記載事項	117
6.1、關係企業相關資料.....	117
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.....	117
6.3、其他必要補充說明事項.....	117
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	117

1、致股東報告書

1.1、113 年度營業報告

1.1.1 營業計畫實施成果

回顧 113 年，是全球經濟充滿波動與變數的一年，面對持續升息、通貨膨脹、地緣政治與供應鏈重組等各項國際政經情勢的不確定性，加上中美貿易戰，及中國大陸解封後經濟復甦不如預期，讓經濟動能更加薄弱。此外，石化同業不斷擴充產能，市場嚴重供過於求，石化產品因需求減緩，又削價競爭導致價格下跌，產品利差縮小，且受石化業景氣陷入前所未有的低迷影響，以致本公司 113 年營運仍呈現虧損，全年合併營收為新臺幣(以下同)164 億 2 仟萬元，較 112 年度增加 7 億元，合併稅前淨損 20 億 6 仟萬元，較 112 年度增加 3 億 1 仟萬元。合併稅後淨損 17 億元，合併稅後淨損歸屬於本公司業主為 15 億 6 仟萬元。

本公司主要產品苯乙烯、ABS 及尼龍 66 等，113 年營運情形說明如下：

苯乙烯單體(SM)，在中國大陸產能陸續開出，113 年底達近 2,100 萬噸的產能高峰，但整體市場卻需求不振，主要下游 ABS/PS/EPS 等對苯乙烯需求持續緊縮，除在第三季初通路商略有補庫存外，整年度至傳統旺季的第四季仍不見改善，導致嚴重供需失衡，使得全球苯乙烯廠開工率偏低，尤其是東北亞的苯乙烯廠。除產能過剩外，苯乙烯的主要原料苯，也複製了前一年度的情況，受到調油高需求的影響，歐美純苯價格在上半年維持高位，帶動亞洲苯價格高漲。在面臨成本高漲及產能供過於求售價無法提升的雙重壓力，全年度苯乙烯利差無法翻轉。本年度苯乙烯三廠在二月中旬進行二年一度約一個月的歲修停俾，苯乙烯二廠則因應市況不佳進行產銷調節，從原定的歲修計畫延長至十一月中旬重啟；除上述情形外，一月中旬至四月間，因中油新三輕停產檢修，調降乙烯供應量影響苯乙烯生產及九月底苯乙烯三廠因故停俾，113 年度全年苯乙烯生產量 258,409 噸，較 112 年度 291,710 噸減少 11.42%；113 年度銷量 229,748 噸，較 112 年度 261,934 噸減少 12.29%，113 年度銷售金額 8,266,372 仟元，較 112 年度 8,552,465 仟元減少 3.35%。

丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚樹脂 (ABS)，113 年首季市場需求持續萎縮，加上中國大陸內需不振過剩產能溢出，產品售價不易拉抬影響利差，導致營收衰退。第二季因油價及原料成本上漲，伴隨塑化行情回溫支撐產品售價，虧損狀況較第一季收斂。第三季美國降息及中國大陸刺激性財政金融政策，刺激消費投資，提振塑化品需求，進而推升 ABS、PS 價量齊揚，營收與利差均獲得改善。隨之第四季仍面臨中東地區情勢多變導致原油價格震盪，中國大陸經濟刺激措施力道低於市場期待，加上川普上台後貿易戰結果難以預測，石化產品價格回升困難等情況影響，主要產品行情走弱，營收獲利壓回。113 年度 ABS 產量 56,959 噸，較 112 年度 57,415 噸減少 0.79%，113 年度銷量 58,099 噸，較 112 年度 54,863 噸增加 5.90%，113 年度銷售金額 2,903,822 仟元，較 112 年度 2,544,531 仟元增加 14.12%。

尼龍 66(PA66)，113 年第一季因季節性需求與原料己二胺上漲，進而帶動行情走高，第二季初期延續第一季高位價格，惟市場需求不佳，難以維持上漲趨勢，後期因中國大陸新產能開出供應增加，導致價格明顯走跌，第三季則因上游原料己二胺與己二酸價格下跌，下游客戶對後市信心不足觀望以對。第四季價格走勢趨於平緩，原料供應充足，市場需求平淡，客戶維持剛性需求。113 年雖受到中國大陸新增產能影響，行情有所波動，但國喬尼龍 66

依然平穩生產，並以品質穩定、在地化優勢、交貨速度快及服務到位等優勢下，受到核心客戶的支持。113 年度尼龍 66 產量 18,602 噸，較 112 年度 14,121 噸增加 31.73%，113 年度銷量 17,106 噸，較 112 年度 14,512 噸增加 17.87%，113 年度銷售金額 1,176,180 仟元，較 112 年度 1,122,528 仟元增加 4.78%。

113 年度本公司個體營收 130 億 2 仟萬元，佔合併營收 79.3%，較 112 年度 12,775,860 仟元增加 1.91%；營業淨損 715,658 仟元，較 112 年度營業淨損 906,523 仟元，損失減少 21.05%。113 年度轉投資淨損失 926,122 仟元，較 112 年轉投資淨損失 652,615 仟元，損失增加 41.91%。113 年度稅後淨損 1,559,897 仟元。

1.2、114 年度營運計畫及未來公司發展策略

經營方針：

一、強化危機意識：貫徹零工安事故及零罰單目標。

二、固守生存根基：

- 導入應用工程(AE)，提升同仁全球視野及業務技服能力，抓住客戶需求與信賴，積極擴展海外及高端核心客戶。

- 全力協助泉州國亨商轉量產及轉投資公司營運。

- 啟動輪調接班計畫，全方位人才養成。

三、啟動轉型蛻變：推動轉型計畫，尋找投資標的，借重外部資源，開發抗景氣產品及增強存活力。

四、實踐永續發展：

- 配合全球淨零碳排、碳費徵收及高雄市政府脫煤政策，擬定因應方案及短、中、長期目標，節能減排、降低衝擊性及維持產品競爭力。

- 強化 ESG 治理，資訊透明，維持與股東良好互動。因應大社工業區降編，全力捍衛基本盤工作權。

- 推動兩岸三地資源與人才共享，業務、資材、技術整合，發揮綜效。

- 引進 AI 人工智慧，提升公司效率及工廠管理。

- 提升公司治理評鑑品質，強化公司治理內容，智財管理導入 TIPS 系統並取得第三方驗證。

預期銷售數量

苯乙烯單體(SM)，在產能已嚴重過剩的市況下，114 及 115 年仍預期中國大陸地區會有京博石化(60 萬噸/年)、廣西石化(60 萬噸/年)、福建海泉化工(45 萬噸/年)與部分零星新產能仍可能會陸續開出，惟好消息是中國大陸苯乙烯新增產能基本上已經趨緩。市場預估 114 年起中國大陸進出口量會更一步的改變，未來有可能將維持此一趨勢，故苯乙烯的貿易市場與物流走向值得持續關注追蹤。114 年本公司苯乙烯二廠及三廠皆無排定歲修，預估全年產銷量接近 28.8 萬噸。

丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚樹脂 (ABS)，面對中國大陸 ABS 產能仍處過剩，本公司將以差異化和轉型升級應對。預期全球經濟可望逐步回升，114 年本公司 ABS 銷售目標 61,320 噸，並持續執行產品差異化，搭配高值化策略，積極開拓中國大陸以外的新市場，創造獲利空間。

氫氣 (H₂)，114 年預期管線客戶穩定使用，銷量目標 1,070 萬立方米。

蒸汽與電力，汽電廠產品為蒸汽及電力，除供應全廠使用外，並外售多餘蒸汽及電力。114 年為配合自主減碳計畫，預計減少外售蒸汽與電力。114 年計劃生產主蒸汽與外售蒸汽各 807,273 公噸及 29,220 公噸；發電電力 232,116,000 度，外售台灣電力公司 81,970,963 度。

尼龍 66 (PA66)，中國大陸新產能開出競爭仍大，但預期景氣復甦，市場需求將漸漸回穩，未來方向仍以積極開拓新區域，鎖定印度與東南亞等新興市場，114 全年目標銷售 16,000 噸。此外並積極拓展電動車、汽車電子零件、生質材料、特殊級工程複合材料等規格市場，提高尼龍系列的附加價值，尋求創新並創造獲利。

在全球產業鏈板塊位移與永續發展的雙重挑戰下，我們以「綠色永續，高值創新」為核心戰略，在苯乙烯 (SM)、丙烯腈-丁二烯-苯乙烯 (ABS)、氫氣、尼龍 66 等主力產品上，持續精進，確保市場競爭力，更積極開創低碳三產業鏈，響應全球減碳趨勢，以創新驅動企業轉型，邁向永續未來並為公司開闢新的成長動能。本公司於福建泉州泉港化工園區建置的 66 萬噸/年丙烷脫氫製丙烯 (PDH) 與 45 萬噸/年聚丙烯 (PP) 的規模化項目已商轉投產，產出之高附加價值 PP 產品，將瞄準亞太地區汽車、消費品、電子與包裝市場。研發中心持續積極投入高功能尼龍纖維、機能型聚醯胺材料、生物基尼龍與 PP 工程塑膠等高值化產品之多元開發，並積極推動全球化布局，透過跨國技術合作，打造更精密、更高品質及更高規格的尼龍材料，開啟「尼龍國際產業鏈」。進而與國內外各大研究機構合作，或尋求國外標竿產業共同合作開發，提升國際競爭力，俾為本公司邁向更具新潛力的偉業版圖奠基。

因應當前中國大陸產能過剩、關稅貿易障礙、碳定價制度等內外環境複雜多變之嚴苛挑戰，本公司持續貫徹達成所訂各項目標，達成安全生產、碳費徵收自主減量及公司治理等工安環保高標準要求。近年來更編列多項關鍵資本支出，如導入最佳可控制技術之節能減碳及汙染減量等優化改善，隨時自許自勉，以期建立環境友好的先進工藝形象，從而彰顯本公司履行模範企業的神聖使命。

展望未來，本公司經營團隊將帶領同仁戮力同心，持續在各項軟硬體設施上進行改善，發揮營運綜效，繼續打造更上層樓的產業新格局，以回報股東們的關切愛護與誠摯付託。最後敬祝各位股東女士、先生，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)

114 年 4 月 22 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	還 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 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				
董事長	中華民國	仲冠投資股份有限公司 代表人：邱德馨	女 51-60 歲	112.06.28 112.06.28	112.06.28- 115.06.27	94.06.27	28,262,722 0	3.05% 0	33,142,880 1,086,335	2.94% 0.1%	0 0	0 0	0 0	0 0	凱斯西儲大學 會計研究所碩士	註2	無	無
董事	中華民國	景冠投資股份有限公司 代表人：楊品正	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	2.39% 0	0 0	0 0	0 0	0 0	國立成功大學 化工所碩士	註3	無	無
董事	中華民國	超峰投資有限公司 代表人：張鎮麟 (註1)	男 51-60 歲	112.06.28 112.06.28	112.06.28- 115.06.27	112.06.28	9,819,000 0	1.06% 0	10,603,000 20,737,000	0.94% 1.84%	0 550,000	0 0.05%	0 10,603,000	0 0.94%	比利時列日大學 高階企業管理碩士	註4	無	無
董事	中華民國	超峰投資有限公司 代表人：周鈺凱 (註1)	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
董事	中華民國	結灣投資有限公司 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	輔仁大學法律系	註6	無	無
獨立 董事	中華民國	陳慕賢	男 51-60 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
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
獨立 董事	中華民國	吳忠信	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

註1：自113年3月22日起，超峰投資公司法人代表由周鈺凱先生接替張鎮麟先生。

註2：國亨開發董事長、中華開發資本管理顧問(股)公司董事長。

註3：泉州國亨化學公司董事長、國亨化學公司董事長、英屬維京群島海陸投資公司董事、國亨投資公司董事、英屬維京群島金亞投資公司董事、緯來電視網公司董事、鎮江奇美化工公司董事。

註4：學習王科技股份有限公司董事長、超峰投資有限公司負責人。

註5：嘉義市私立嘉華中學校長秘書、學習王科技股份有限公司獨立董事。

註6：中美聯合實業股份有限公司獨立董事、第一金融控股(股)公司董事。

註7：致遠聯合會計師事務所執業會計師。

註8：三陽工業股份有限公司獨立董事。

法人股東之主要股東

114 年 4 月 22 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
	黃衣澄	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

114 年 4 月 22 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
邱德馨	美國凱斯西儲大學會計研究所碩士，具有商務、財務或經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 曾任本公司副董事長，現任本公司董事長、國亨開發公司董事長、中華開發資本管理顧問公司董事長。 邱董事長熟稔風險管理，包括控管與交易對象之商業條件風險、遵循主管機關法規與監理與評估等各項營運風險以利企業永續經營，也具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷及經歷。	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，非為獨立董事。其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	0
楊品正	國立成功大學化工所碩士，從事石化相關業務超過四十年。於 72 年進入本公司服務，100 年擔任總經理，107 年升任董事長，於 112 年退休。楊董事現並擔任本公司重要子公司泉州國亨及國亨化學董事長，國亨投資、緯來電視網、鎮江奇美化工、維京群島商金亞投資、維京群島商海陸投資等公司董事。 楊董事具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷及經歷。	楊董事為本公司法人董事(景冠投資)之代表人，並兼任本公司子公司董事，非為獨立董事。其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	0
田振慶	輔仁大學法律碩士，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律師，現任中美聯合實業(股)公司獨立董事及第一金融控股股份有限公司董事。 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。其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	1

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
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。其餘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」第3條第1項所列之獨立性情形。	1
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
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系兼任副教授、三陽工業(股)公司獨立董事及新北地院刑事求償委員會審查委員。 謝獨立董事具法務、ESG及公司治理等專業資歷與經驗。		1
吳忠信	國立臺灣大學環境工程學研究所博士，現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、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。		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：

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需之知識、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。本公司 113 年度落實董事會成員多元化情形如下：

職稱	董事長	董事			獨立董事		
姓名	邱德馨	楊品正	田振慶	周鈺凱	陳慕賢	謝志鴻	吳忠信
性別	女	男	男	男	男	男	男
年齡	51-60	61-70	61-70	51-60	51-60	61-70	51-60
國籍	中華民國						
兼任本公司員工	無						
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：現任董事會由 7 位董事組成(其中包含 3 位獨立董事)，皆為具豐富專業實務經驗之卓越人士，具領導決策、經營管理、營運判斷、危機處理、產業知識及國際市場觀等能力，3 位獨立董事分別具法律、會計審計及環境工程背景專長，4 位董事分別具有財務、法務及石化產業等背景專長，充分落實董事成員多元化政策，有助於提升公司治理效能及經營管理績效。

註 2：獨立董事任期年資分布情形：陳慕賢及謝志鴻董事於 109/06/12 就任年資 5 年，吳忠信董事於 113/06/07 就任年資 1 年，所有獨立董事其連續任期均不超過 3 屆。本公司董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 3 席獨立董事(佔全體董事成員比例為 43%)、1 位女性董事(佔全體董事成員比例為 14%)，未達董事席次三分之一。截至 113 年底，有 3 名董事年齡位於 61-70 歲，其餘 4 名董事年齡位於 51-60 歲。獨立董事均符合金管會有關獨立董事之規範，各董事經學歷、性別、專業資格、工作經驗等相關資訊請參閱 2、公司治理報告 2.1.1 董事資料 (1)。

註 3：本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因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，女性董事僅有一席，雖符合法令規定，但仍為達三分之一，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，未來將詢多方管道人才舉薦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。

二、董事會獨立性：

(1)全體董事會成員均未有公司法第 30 條所列各款情事；也未有證券交易法第 26 條之 3 第 3 項(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次)及第 4 項(監察人間或監察人與董事間，不得具配偶、二親等以內親屬關係)規定之情況發生。

(2)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	否	無此情形	否	無此情形

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	子公司：國亨化學董事、泉州國亨董事、高冠企業董事 轉投資：鎮江奇美化工董事、漳州奇美化工董事
陳景福副總經理	子公司：國亨化學監察人、國亨投資監察人、泉州國亨董事、國亨餐飲監察人、國亨開發董事 轉投資：鎮江奇美化工監察人、漳州奇美化工監察人
林文輝協理	子公司：國亨化學董事總經理 轉投資：漳州奇美化工董事

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。如現任子公司泉州國亨化學公司總經理張聰明於 81 年進入公司，先後擔任研發、採購等單位主管及子公司國亨化學公司廠長等要職，110 年調任泉州國亨化學公司總經理。112 年董事會通過薛鴻敏協理兼任資安長職務。

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。113 年高階主管受訓 39 人次，每人平均受訓 25 小時。

2.1.2、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月22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	107.05.11	300,000	0.0027%	0	0	0	0	國立臺灣大學化工所碩士	1. 泉州國亨化學公司董事 2. 國亨化學公司董事 3. 漳州奇美化工公司董事 4. 鎮江奇美化工公司董事 5. 高冠企業董事	無	無	無	無
副總經理(退休)	中華民國	周振銘	男	100.03.01 - 113.04.21	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學化工所碩士	1. 國亨投資公司董事 2. 英屬維京群島金亞投資公司董事	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	0.0022%	0	0	0	0	東吳大學會計系學士	1. 泉州國亨化學公司董事 2. 國亨投資公司監察人 3. 國亨餐飲公司監察人 4. 漳州奇美化工公司監察人 5. 鎮江奇美化工公司監察人 6. 國亨化學公司監察人 7. 國亨開發公司董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	張聰明	男	113.07.01	70,000	0.0006%	3,000	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
廠長	中華民國	林文輝	男	110.04.20	50,000	0.0004%	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. 漳州奇美化工公司董事 2. 國亨化學公司董事總經理 3. 國亨化學公司總經理	無	無	無	無
協理級副廠長	中華民國	薛鴻敏	男	110.01.01	50,000	0.0004%	0	0	0	0	國立成功大學環工所碩士	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	陳玲珠	女	98.01.01	20,000	0.0002%	0	0	0	0	靜宜文理學院商學系會計組學士	1. 國亨餐飲公司董事 2. 泉州國亨化學公司監察人 3. 普菲肉品公司監察人	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				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		純益之比例					
		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	
董事	仲冠投資 (註1) 代表人：邱德馨	6,045,343	6,045,343	150,000	150,000	0	0	349,751	391,751	0	0	6,545,094 / -0.4196%	6,587,094 / -0.4223%	0	0	0	0	6,545,094 / -0.4196%	6,587,094 / -0.4223%	0	0
	景冠投資 代表人：楊品正	11,840,000	17,910,769	0	0	0	0	48,695	90,695	0	0	11,888,695 / -0.7621%	18,001,464 / -1.154%	0	0	0	0	11,888,695 / -0.7621%	18,001,464 / -1.154%	0	0
	銘灣投資 代表人：田振慶	20,000	20,000	0	0	0	0	120,000	120,000	0	0	140,000 / -0.009%	140,000 / -0.009%	0	0	0	0	140,000 / -0.009%	140,000 / -0.009%	0	0
	超峰投資 代表人：張鎮麟 (註2)	20,000	20,000	0	0	0	0	30,000	30,000	0	0	50,000 / -0.0032%	50,000 / -0.0032%	0	0	0	0	50,000 / -0.0032%	50,000 / -0.0032%	0	0
	超峰投資 代表人：周鈺凱 (註2)	0	0	0	0	0	0	90,000	90,000	0	0	90,000 / -0.0058%	90,000 / -0.0058%	0	0	0	0	90,000 / -0.0058%	90,000 / -0.0058%	0	0
董事	仲冠投資	0	0	0	0	0	162,790	0	0	0	0	162,790 / -0.0104%	162,790 / -0.0104%	0	0	0	0	162,790 / -0.0104%	162,790 / -0.0104%	0	0
董事	銘灣投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0	0
董事	超峰投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0	0	0	0	0 / 0%	0 / 0%	0	0
獨立董事	陳基賢	1,420,000	1,420,000	0	0	0	0	210,000	210,000	0	0	1,630,000 / -0.1045%	1,630,000 / -0.1045%	0	0	0	0	1,630,000 / -0.1045%	1,630,000 / -0.1045%	0	0
獨立董事	謝志鴻	1,420,000	1,420,000	0	0	0	0	200,000	200,000	0	0	1,620,000 / -0.1039%	1,620,000 / -0.1039%	0	0	0	0	1,620,000 / -0.1039%	1,620,000 / -0.1039%	0	0
獨立董事	吳忠信 (註3)	682,000	682,000	0	0	0	0	112,000	112,000	0	0	794,000 / -0.0509%	794,000 / -0.0509%	0	0	0	0	794,000 / -0.0509%	794,000 / -0.0509%	0	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：無																					

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	田振慶、張鎮麟、周鈺凱、仲冠投資、紘灣投資、超峰投資、吳忠信	田振慶、張鎮麟、周鈺凱、仲冠投資、紘灣投資、超峰投資、吳忠信	田振慶、張鎮麟、周鈺凱、仲冠投資、紘灣投資、超峰投資、吳忠信	田振慶、張鎮麟、周鈺凱、仲冠投資、紘灣投資、超峰投資、吳忠信
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	陳慕賢、謝志鴻	陳慕賢、謝志鴻	陳慕賢、謝志鴻	陳慕賢、謝志鴻
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	邱德馨	邱德馨	邱德馨	邱德馨
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	楊品正		楊品正	
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		楊品正		楊品正
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 1：董事長邱德馨女士配有司機，113 年共支付 1,018,430 元，不計入酬金。

註 2：超峰投資有限公司於 112/6/28 經股東常會改選後為新任法人董事並指派張鎮麟先生為其代表人，113/3/22 改派為周鈺凱先生為其代表人。

註 3：吳忠信先生於 113/6/7 經股東常會改選後為新任獨立董事。

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	3,749,014	3,845,014	1,498,602	1,498,602	2,876,298	2,918,298	0	0	0	0	8,123,914 / -0.5208%	8,261,914 / -0.5296%	0
副總經理 (退休)	周振銘 -1130421	1,126,636	1,222,636	319,551	319,551	551,141	551,141	0	0	0	0	1,997,328 / -0.128%	2,093,328 / -0.1342%	0
副總經理 (公司治理主管)	陳景福	2,528,508	2,632,508	75,858	75,858	2,402,593	2,402,593	0	0	0	0	5,006,959 / -0.321%	5,110,959 / -0.3276%	0
副總經理	張聰明	1,159,891	2,098,113	91,038	91,038	184,652	184,652	0	0	0	0	1,435,581 / -0.092%	2,373,803 / -0.1522%	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)	周振銘、張聰明	
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		周振銘、張聰明
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)		
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	曾嘉雄、陳景福	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	本公司	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	曾嘉雄	3,749,014	3,845,014	1,498,602	1,498,602	2,876,298	2,918,298	0	0	0	0	8,123,914 / -0.5208%	8,261,914 / -0.5296%	0
副總經理 (公司治理主管)	陳景福	2,528,508	2,632,508	75,858	75,858	2,402,593	2,402,593	0	0	0	0	5,006,959 / -0.321%	5,110,959 / -0.3276%	0
副總經理	張聰明	2,215,818	3,154,040	175,488	175,488	2,608,552	2,608,552	0	0	0	0	4,999,858 / -0.3205%	5,938,080 / -0.3807%	0
廠長	林文輝	2,227,503	2,323,503	172,859	172,859	773,570	773,570	0	0	0	0	3,173,932 / -0.2035%	3,269,932 / -0.2096%	0
協理級 副廠長	薛鴻敏	2,033,538	2,033,538	61,006	61,006	576,560	576,560	0	0	0	0	2,671,104 / -0.1712%	2,671,104 / -0.1712%	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

114 年 4 月 22 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 曾嘉雄	0	0	0	0%
	副總經理 (退休) 周振銘 -113.04.21				
	副總經理 (公司治理主管) 陳景福				
	副總經理 張聰明				
	廠長 林文輝				
	協理級副廠長 薛鴻敏				
	會計部主任 陳玲珠				

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：

最近二年度比例分析

職 稱	112 年酬金之總額佔稅後純益比率		113 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	(2.46%)	(2.84%)	(1.46%)	(1.86%)	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	(1.23%)	(1.25%)	(1.06%)	(1.14%)	

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，董事執行職務之報酬，依董事會通過之「董事及各委員會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。本公司經理人如有兼任董事者不支領。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估之 25%。112 年及 113 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。經理人獎金有員工年終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」執行績效評估，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 指標佔 20%。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)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。112 年及 113 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。112 年及 113 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、解決問題、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113年度董事會、董事成員及功能性委員會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113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。113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，以留住優秀之管理人才。
- 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（113 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	實際出席(列) 席次數(B)	委託出席 席次數	實際出席(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	8	0	100%	112.06.28 連任
董事	田振慶 紘灣投資有限公司 代表人	8	0	100%	112.06.28 連任
董事	張鎮麟 超峰投資有限公司 代表人	2	0	100%	112.06.28 新任 113.03.22 解任(註)
董事	周鈺凱 超峰投資有限公司 代表人	6	0	100%	113.03.22 新任(註)
獨立董事	陳慕賢	8	0	100%	112.06.28 連任
獨立董事	謝志鴻	7	1	87.5%	112.06.28 連任
獨立董事	吳忠信	4	0	100%	113.06.07 新任

註：自 113 年 3 月 22 日起，超峰投資公司法人代表由周鈺凱先生接替張鎮麟先生。

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	獨立董 持反對 或保留 意見
第 14 屆 第 06 次 113/01/ 18	1、國富浩華聯合會計師事務所簽證會計師調整案。	V	無
	2、委任國富浩華聯合會計師事務所辦理本公司 113 年度財務報告查核簽證暨獨立性評估案。	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 07 次 113/03/ 12	1、訂定「防範內線交易管理辦法」案。	V	無
	2、本公司轉投資「英屬維京群島海陸投資公司」擬修訂其「資金貸與他人作業程序」案。	V	無
	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整供營運周轉之需。	V	無
	董事長邱德馨、董事楊品正因兼任海陸投資公司董事，故依法迴避離席未參與討論及表決。		

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
	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 08 次 113/04/ 25	1、112年度員工及董事酬勞分派計畫案。	V	無
	2、擬解除董事及新選任獨立董事競業禁止案。	V	無
	周鈺凱董事因本議案涉及其自身利益，故迴避離席未參與討論及表決。		
	3、子公司泉州國亨化學有限公司建廠獎金案。	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。		
	董事會決議結果：全體出席董事同意通過。		
第 14 屆 第 09 次 113/05/ 10	無證交法第 14 條之 3 所列討論事項。		
第 14 屆 第 10 次 113/08/ 12	1、本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」向台新銀行申請授信額度美金六仟萬元提供保證案。	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，故迴避離席未參與討論及表決。		
	2、本公司之子公司「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」借貸人民幣七億元整，供其償還原110年銀團聯貸案之第一期還款案。	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」貸款案，故迴避離席未參與討論及表決。		
	3、本公司轉投資「英屬維京群島海陸投資公司」擬增加間接對大陸地區投資金額案。	V	無
	邱德馨董事長、楊品正董事因兼任「海陸投資」董事，本案涉及「海陸投資」投資案，故迴避離席未參與討論及表決。		
	4、對子公司「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，故迴避離席未參與討論及表決。		
	5、為利本公司能掌握時效，對海內外潛在併購案件與對象即時進行初步評估，擬請授權本公司董事長於本案通過後一年內，得就潛在案件指派經理部門及於必要時委任專業顧問進行評估作業，以及授權董事長得代表本公司簽署保密協定、不涉及確定交易價格且不具法律拘束力之意向書、備忘錄、要約書或其他相關文件。	V	無
	邱德馨董事長因本議案涉及自身利益，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。		
	董事會決議結果：全體出席董事同意通過。		
第 14 屆 第 11 次 113/09/ 05	1、本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行申請授信額度新臺幣四億元提供保證案。	V	無
	邱德馨董事長因兼任「國亨開發」董事長，本案涉及自身利害關係，故依法迴避討論及表決。		

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
	2、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」借貸人民幣四億元整供營運周轉之需。	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。		
	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人民幣18億元提供保證案。	V	無
	楊品正董事因兼任「泉州國亨」董事長，本案涉及自身利害關係，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12次 113/11/11	無證交法第14條之3所列討論事項。		
第14屆 第13次 113/12/17	增訂本公司「永續資訊之管理作業」書面內部控制制度/內部稽核實施細則案。	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。		

●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07次 113/03/12	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整供營運周轉之需	邱德馨董事長、楊品正董事因兼任「海陸投資」董事，具有利害關係	不參與表決
第14屆第08次 113/04/25	周鈺凱	擬解除董事及新選任獨立董事競業禁止案	涉及董事自身利益	不參與表決
	楊品正	子公司泉州國亨化學有限公司建廠獎金案	涉及董事自身利益	不參與表決
第14屆第10次 113/08/12	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申請授信額度美金六仟萬元提供保證案	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	本公司之子公司「泉州國亨化學有限公司」擬向子公司「英屬維京群	邱德馨董事長因兼任「海陸投資」董事，楊品正董事因	不參與表決

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
		島海陸投資公司」借貸人民幣七億元整，供其償還原 110 年銀團聯貸案之第一期還款案	兼任「泉州國亨」董事長及「海陸投資」董事，具有利害關係	
	邱德馨 楊品正	本公司轉投資「英屬維京群島海陸投資公司」擬增加間接對大陸地區投資金額案	邱德馨董事長、楊品正董事因兼任「海陸投資」董事，具有利害關係	不參與表決
	邱德馨	對子公司「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
	邱德馨	為利本公司能掌握時效，對海內外潛在併購案件與對象即時進行初步評估，擬請授權本公司董事長於本案通過後一年內，得就潛在案件指派經理部門及於必要時委任專業顧問進行評估作業，以及授權董事長得代表本公司簽署保密協定、不涉及確定交易價格且不具法律拘束力之意向書、備忘錄、要約書或其他相關文件	涉及自身利益	不參與表決
第 14 屆第 11 次 113/09/05	邱德馨	本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行申請授信額度新臺幣四億元提供保證案	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
	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」借貸人民幣四億元整供營運周轉之需	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
	楊品正	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人民幣 18 億元提供保證案	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

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	111 年 1 月 1 日至 111 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 - 安侯企業管理股份有限公司	董事會績效評估包括建構有效能的董事會、董事會之有效運作、專業發展與進修、企業前瞻、履行職責、經營階層之管理、公司文化之創造、與利害關係人之溝通及績效評估等九大構面。 董事會成員績效評估包括對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、專業發展與進修、履行職責、對公司營運之參與程度及內部關係經營與溝通等六大構面，評估後認為公司董事會已依據相關法令及國內公司治理指標制定相關政策及流程。董事會成員也具備相關專業與能力，並依據其經驗進行適當的工作分配，以有效運作董事會相關職能，整體評估結果良好。
每年執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 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
		功能性委員會績效評估	功能性委員會成員自評	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。
				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

*113年度績效評估結果已於114年1月16日向本公司董事會提出報告。

**評估結果：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。

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，目前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、本公司為落實公司治理、保障股東權益並強化董事會職能，於110年5月13日經董事會通過設置公司治理主管，輔佐董事會運作。
- 四、本公司已於100年、106年及112年組成薪資報酬委員會、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。
- 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。113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	董監事暨公司治理主管系列課程—員工與董事薪酬議題探討-從證交法第 14 條修正條文談起	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/11/12	3
		企業風險管理與危機處理-董監視角	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113/09/10	3
		防範內線交易宣導課程	人事組	113/09/05	1
獨立董事	謝志鴻	防範內線交易宣導課程	人事組	113/09/05	1
		大勢所趨的 ESG 與永續治理	社團法人中華公司治理協會	113/07/08	3
		內線交易法規與實務案例研討	社團法人中華公司治理協會	113/05/14	3
獨立董事	陳慕賢	防範內線交易宣導課程	人事組	113/09/05	1
		企業併購與盡職調查	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	113/06/21	3
		洗錢防治國際發展趨勢與實務	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	113/06/18	3
		洗錢防制發展趨勢與案例研析	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	113/04/09	3
		公司經營權爭議案例介紹及相關法令解析	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	113/03/28	3
		溫室氣體盤查實務	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	113/03/06	6

職稱	姓名	課程名稱	主辦單位	進修日期	時數
獨立董事	吳忠信	防範內線交易宣導課程	人事組	113/09/05	1
		企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	社團法人中華公司治理協會	113/08/13	3
		綠電、憑證與永續發展—企業淨零之路	社團法人中華公司治理協會	113/08/09	3
		公司治理之最新規範與趨勢	社團法人中華公司治理協會	113/08/06	3
		雲端世代之科技風險發展趨勢	社團法人中華公司治理協會	113/07/23	3
董事	楊品正	防範內線交易宣導課程	人事組	113/09/05	1
		「財報審閱」常見缺失及重要內控法規實務解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	113/02/26	6
董事	田振慶	防範內線交易宣導課程	人事組	113/09/05	1
		如何看懂財務報表-給非財務背景董監的一堂課	社團法人中華公司治理協會	113/04/26	3
		傳承計畫啟動-員工獎酬計畫及股權傳承	社團法人中華公司治理協會	113/03/05	3
董事	周鈺凱	公司治理講堂-營業秘密保護實務解析	財團法人台灣金融研訓院	113/11/20	3
		防範內線交易宣導課程	人事組	113/09/05	1
		信用風險內部評等法(IRB法)之影響	財團法人台灣金融研訓院	113/08/27	3

本公司公司治理主管陳景福先生113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
集團企業重組的策略思考	社團法人中華公司治理協會	113/09/06	3
股東會爭議實務案例解析	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	113/08/14	3
董事會之相關規定與實務爭議分析	中華民國公司經營暨永續發展協會	113/08/01	3
全球地緣政治經濟大趨勢及台灣產業的機會、挑戰與因應	中華經濟研究院	113/07/18	3
性別平等工作法修正規定解析	人事組	113/03/15	1
受控外國企業(CFC)法案最新修正變動與影響研討會	財團法人台北市安永文教基金會	113/01/23	2

2.3.2、審計委員會運作情形資訊

最近年度(113 年)審計委員會第 4 屆(任期 112/06/28~115/06/27)開會 8 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	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	4	0	100%	113/06/07 新任

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

*審閱財務報告
董事會造具本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託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 4 次 113/01/18	1、國富浩華聯合會計師事務所簽證會計師調整案。	V	無
	2、委任國富浩華聯合會計師事務所辦理本公司113年度財務報告查核簽證暨獨立性評估案。	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 5 次 113/03/12	1、112年度內部控制制度自行評估報告案。	V	無
	2、本公司「112年度內部控制制度聲明書」案。	V	無
	3、本公司112年度個體財務報告及合併財務報告案。	V	無
	4、訂定「防範內線交易管理辦法」案。	V	無
	5、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案。	V	無
	6、本公司轉投資「英屬維京群島海陸投資公司」擬修訂其「資金貸與他人作業程序」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 6 次 113/04/25	無證交法第 14 條之 5 所列討論事項。		
第 4 屆 第 7 次 113/05/10	1、本公司113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 8 次 113/8/12	1、本公司113年度第二季(4-6月)財務報告案。	V	無
	2、本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」向台新銀行申請授信額度美金六仟萬元提供保證案。	V	無
	3、本公司之子公司「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」借貸人民幣七億元整，供其償還原110年銀團聯貸案之第一期還款案。	V	無
	4、本公司轉投資「英屬維京群島海陸投資公司」擬增加間接對大陸地區投資金額案。	V	無
	5、對子公司「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。		
第 4 屆 第 9 次 113/09/05	1、本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行申請授信額度新臺幣四億元提供保證案。	V	無
	2、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」借貸人民幣四億元整供營運周轉之需案。	V	無
	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人民幣18億元提供保證案。	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 10 次 113/11/11	1、本公司114年度稽核計畫案。	V	無
	2、本公司113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 11 次 113/12/17	1、訂定本公司「永續資訊之管理作業」書面內部控制制度/內部稽核實施細則案。	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
113/01/18	112年Q4稽核業務執行及追蹤事項報告。	本次會議無意見
113/03/12	1. 112年度內部控制制度自行評估報告。 2. 112年度內部控制制度聲明書。	本次會議無意見
113/05/10	113年Q1稽核業務執行及追蹤事項報告。	本次會議無意見
113/08/12	113年Q2稽核業務執行及追蹤事項報告。	本次會議無意見
113/11/11	1. 113年Q3稽核業務執行及追蹤事項報告。 2. 本公司114年度稽核計畫。	本次會議無意見
113/12/17	訂定本公司「永續資訊之管理作業」書面內部控制制度/ 內部稽核實施細則。	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
113/03/12	會計師針對本公司112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

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	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		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，並於公司網站及公開資訊觀測站揭露。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	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。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司依股務代理公司提供之股東名冊掌握之。	無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	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。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	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公司股票或其他具有股權性質之有價證券。113年9月5日向董事及員工進行防範內線交易宣導課程1小時，共計58人參加。	無重大差異
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	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，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。	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	
			摘要說明 2、現任董事會有 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，周鉦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。4 名董事年齡在 51~60 歲間，3 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，請參閱本年第 8 頁。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		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
(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、本公司於108年8月8日董事會通過訂定「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，且至少每3年以委外方式執行評估。本公司依規定辦理113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113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」，113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 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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		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114年1月16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，其評估內容及結果請參閱本年度報告書第24頁。 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111年，委由「安侯企業管理股份有限公司」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，並於111年12月31日出具董事會績效評估報告。前揭外部評估結果已提報本公司112年1月12日董事會報告，其評估內容及結果請參閱本年度報告書第24頁。	無重大差異
	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國富浩華聯合會計師事務所林志隆會計師及王戊昌會計師，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。	

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 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確守誠實、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。 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。 113年度公司治理主管重點執行工作如下： 1、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

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	
			關之最新法令規章。113 年 3 月董事會通過之「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。 (2) 提供董事所需之公司資訊，並協助董事與各業務主管溝通、交流。 (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，本年度新任者完成 13 小時進修，續任者各完成 7~19 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) 2、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。 (3) 113 年度股東會日期為 6 月 7 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。 3、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 18 日及 11 月 27 日受邀參加二次線上法人說明會。

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	
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」。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	已委任凱基證券代辦股務事宜。	無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V	公司網址： http://www.gppdc.com.tw	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	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。 本公司設有發言人及代理發言人各1名。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	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	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	V	1、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。 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、公司為董事購買董監責任保險。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。	1、已改善情形(依評鑑指標列式如下) (3.20)分別於113年6月18日及11月27日受邀參加二次線上法人說明會。 (4.2)由永續發展委員會轄下公司永續治理小組為推動誠信經營之單位，持續推動企業誠信經營政策與防範方案之制定及運行。於113年11月11日向董事會報告誠信經營之運作及年度執行情形。 2、持續推動改善 (3.18)揭露每季英文財報。		加強

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、薪酬委員之組成、職責及運作情形：

薪資報酬委員會成員資料：

身分別 條件 姓名	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
(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歷。	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及永大電機(股)公司獨立董事。目前是輔仁大學法律學系兼任副教授、三陽工業(股)公司獨立董事及新北地院刑事求償委員會審查委員。 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 國立臺灣大學環境工程學研究所博士，現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、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

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。本委員會至少有獨立董事 1 人參與，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，最近年度薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託 出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	陳慕賢	5	0	100%	112/06/28 連任
委員	謝志鴻	5	0	100%	112/06/28 連任
委員	吳忠信	3	0	100%	113/04/25 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 5 屆第 3 次 113/03/12	113 年度工作計畫。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
第 5 屆第 4 次 113/04/25	1、112 年度員工及董事酬勞分派計畫。 2、本公司永續長任命案。 3、子公司泉州國亨化學有限公司建廠獎金案。 4、周振銘副總經理退休金支給案。 5、聘任產業發展顧問案。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
第 5 屆第 5 次 113/08/12	本公司現行各項薪酬給付彙總報告。	
第 5 屆第 6 次 113/09/05	1、本公司 113 年度經理人調薪案。 2、本公司及子公司「泉州國亨化學有限公司」 經理人晉升案。	全體出席委員審查通過 提送董事會討論
第 5 屆第 7 次 113/12/17	本公司之子公司國亨開發股份有限公司總經理 聘任案。	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：113 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：113 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)	楊品正	具有化工專業、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(113 年)永續發展委員會開會 3 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)(註)	備註
召集人	楊品正	3	0	100%	
委員	陳慕賢	3	0	100%	
委員	謝志鴻	3	0	100%	
委員	吳忠信	2	0	100%	113 年 6 月 7 日新任
委員	田振慶	3	0	100%	

113 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 2 次 113/1/18	報告事項： 1、112 年度永續報告書編製工作規畫期程報告。 2、112 年度溫室氣體盤查工作規畫期程報告。 3、子公司溫室氣體盤查工作報告。
第 2 屆第 3 次 113/4/25	報告事項 1、112 年度永續報告書編製工作進度。 2、112 年度溫室氣體盤查工作進度。 3、112 年度子公司溫室氣體盤查工作。 討論事項： 1、永續政策願景案。 2、修正永續發展委員會組織規程案。 3、本公司永續長任命案。

會議期別/日期	重要報告或審查事項
第 2 屆第 4 次 113/8/12	報告事項 1、112 年度溫室氣體盤查工作進度。 2、112 年度利害關係人溝通情形報告。 討論事項： 1、本公司 112 年度永續報告書報告案。

113 年度永續委員會向董事會報告情形：

- 113 年 1 月 18 日
 - (1)112 年度永續報告書編製工作規畫期程報告
 - (2)112 年度溫室氣體盤查工作規畫期程報告
 - (3)子公司溫室氣體盤查報告
- 113 年 4 月 25 日
 - (1)永續發展推動情形
- 113 年 8 月 12 日
 - (1)112 年度溫室氣體盤查工作進度
 - (2)112 年度利害關係人溝通情形報告
- 113 年 9 月 5 日
 - (1)資通安全管理現況報告
- 113 年 11 月 11 日
 - (1)112 年度溫室氣體盤查結案及碳費徵收說明

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(註1)		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		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」、「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。113 年度提報董事會情形如第 40 頁所示。 「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相等目標、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。 「永續發展委員會」執行秘書向董事會報告永續發展執行成果及工作計畫。113 年度共召開 3 次會議，據以檢討年度永續發展推動成效，持續強化及提升公司永續經營，確保永續發展方針與政策得以具體落實。
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？ (註2) (上市上櫃公司應填報執	V		「永續發展委員會」依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： 環境議題-環境衝擊及管理方針： (1)能源及提高效率之產品設計：(a)持續推廣能源管理系統，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

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
行情形，非屬遵循或解釋。)		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。 社會議題： (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)，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) 公司治理議題： (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。合併公司研發之產品申請專利法保障公司權益。 (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。 (利害關係人溝通)為避免利害關係人與合併公司立場不同，造成誤解引起經營訴訟風險，合併公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。	
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		無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																								
	是	否 摘要說明																																																									
		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。																																																									
(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	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放趨勢，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)，2024 年較為重大之節能方案如下表。 2024 節能方案 <table><tr><th>2024 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><tr><td>全廠</td><td>1.國喬石化高雄廠第三期冷氣汰舊換新(4 台)</td><td>1~6 月</td><td>2,750</td><td>9,900</td><td>240</td></tr><tr><td>汽電廠</td><td>2.汽電控制室北側箱型冷氣定頻改變頻</td><td>10~12 月</td><td>4,549</td><td>16,376</td><td>218</td></tr><tr><td rowspan="3">塑膠廠</td><td>3.空壓機 K-802H 汰舊換新</td><td>1~9 月</td><td>338,400</td><td>1,218,240</td><td>2,500</td></tr><tr><td>4. SAN 增設加熱式乾燥機 K-803J 取代 K-803F 無加熱式吸附型乾燥機</td><td>9~12 月</td><td>155,603</td><td>560,170</td><td>3,500</td></tr><tr><td>5.尼龍一線閃蒸器熱媒系統修改，停用二次熱媒泵 PP-6226A/S</td><td>4~12 月</td><td>33,000</td><td>118,800</td><td>350</td></tr><tr><td rowspan="3">石化廠</td><td>6.啟用 PP-312A 及 PP-313A 之 TURBINE，停用電馬達 PP-312S 及 PP-313S，將 SM3 2.8K 蒸汽送至 SM2</td><td>1~3 月</td><td>430,815</td><td>1,550,934</td><td>0</td></tr><tr><td>7.SM3 油水分離泵 PP-203A 更換泵殼</td><td>1~2 月</td><td>2,789</td><td>10,040</td><td>818</td></tr><tr><td>8.SM3 油水分離泵 PP-203S 更換泵殼</td><td>8~12 月</td><td>6,972</td><td>25,099</td><td>880</td></tr><tr><td colspan="2">合計</td><td>974,878 KWH</td><td>3,509,559 百萬焦耳</td><td>8,506 千元</td><td></td></tr></table> 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。	2024 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)	全廠	1.國喬石化高雄廠第三期冷氣汰舊換新(4 台)	1~6 月	2,750	9,900	240	汽電廠	2.汽電控制室北側箱型冷氣定頻改變頻	10~12 月	4,549	16,376	218	塑膠廠	3.空壓機 K-802H 汰舊換新	1~9 月	338,400	1,218,240	2,500	4. SAN 增設加熱式乾燥機 K-803J 取代 K-803F 無加熱式吸附型乾燥機	9~12 月	155,603	560,170	3,500	5.尼龍一線閃蒸器熱媒系統修改，停用二次熱媒泵 PP-6226A/S	4~12 月	33,000	118,800	350	石化廠	6.啟用 PP-312A 及 PP-313A 之 TURBINE，停用電馬達 PP-312S 及 PP-313S，將 SM3 2.8K 蒸汽送至 SM2	1~3 月	430,815	1,550,934	0	7.SM3 油水分離泵 PP-203A 更換泵殼	1~2 月	2,789	10,040	818	8.SM3 油水分離泵 PP-203S 更換泵殼	8~12 月	6,972	25,099	880	合計		974,878 KWH	3,509,559 百萬焦耳	8,506 千元		無重大差異
2024 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)																																																						
全廠	1.國喬石化高雄廠第三期冷氣汰舊換新(4 台)	1~6 月	2,750	9,900	240																																																						
汽電廠	2.汽電控制室北側箱型冷氣定頻改變頻	10~12 月	4,549	16,376	218																																																						
塑膠廠	3.空壓機 K-802H 汰舊換新	1~9 月	338,400	1,218,240	2,500																																																						
	4. SAN 增設加熱式乾燥機 K-803J 取代 K-803F 無加熱式吸附型乾燥機	9~12 月	155,603	560,170	3,500																																																						
	5.尼龍一線閃蒸器熱媒系統修改，停用二次熱媒泵 PP-6226A/S	4~12 月	33,000	118,800	350																																																						
石化廠	6.啟用 PP-312A 及 PP-313A 之 TURBINE，停用電馬達 PP-312S 及 PP-313S，將 SM3 2.8K 蒸汽送至 SM2	1~3 月	430,815	1,550,934	0																																																						
	7.SM3 油水分離泵 PP-203A 更換泵殼	1~2 月	2,789	10,040	818																																																						
	8.SM3 油水分離泵 PP-203S 更換泵殼	8~12 月	6,972	25,099	880																																																						
合計		974,878 KWH	3,509,559 百萬焦耳	8,506 千元																																																							

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否																			
(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 年排碳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>維護公司聲譽機會</td><td></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)
	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	V		無重大差異 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。																		

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																											
	是	否																												
少用水或其他廢棄物管理之政策？		摘要說明																												
		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 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。																												
		4.本公司所有廠區及子公司 111 年及 112 年皆完成 ISO 14064-1 範疇一、二、三之盤查與第三方查證，113 年度已經盤查完成，將於 114 年 7 月進行認證。																												
		113 年本公司高雄廠七大溫室氣體排放量統計 (統計資訊為範疇一及範疇二，範圍為本公司高雄廠)																												
		<table><tr><td>項目</td><td>排放當量</td><td>占比(%)</td></tr><tr><td>CO2</td><td>497,367</td><td>99.53</td></tr><tr><td>CH4</td><td>181</td><td>0.07</td></tr><tr><td>N2O</td><td>1,910</td><td>0.36</td></tr><tr><td>HFCs</td><td>25</td><td>0.04</td></tr><tr><td>PFCs</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>SF6</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>NF3</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>總計</td><td>499,483</td><td>100</td></tr></table>	項目	排放當量	占比(%)	CO2	497,367	99.53	CH4	181	0.07	N2O	1,910	0.36	HFCs	25	0.04	PFCs	0	0	SF6	0	0	NF3	0	0	總計	499,483	100	
	項目	排放當量	占比(%)																											
	CO2	497,367	99.53																											
	CH4	181	0.07																											
	N2O	1,910	0.36																											
	HFCs	25	0.04																											
PFCs	0	0																												
SF6	0	0																												
NF3	0	0																												
總計	499,483	100																												
	近 3 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)																													
	<table><tr><td>年度</td><td>111</td><td>112</td><td>113(尚未確信)</td></tr><tr><td>範疇一(單位：公噸碳當量)</td><td>318,972</td><td>416,998</td><td>496,230</td></tr><tr><td>範疇二(單位：公噸碳當量)</td><td>36,900</td><td>20,354</td><td>3,253</td></tr><tr><td>總和(單位：公噸碳當量)</td><td>355,872</td><td>437,352</td><td>499,483</td></tr></table>	年度	111	112	113(尚未確信)	範疇一(單位：公噸碳當量)	318,972	416,998	496,230	範疇二(單位：公噸碳當量)	36,900	20,354	3,253	總和(單位：公噸碳當量)	355,872	437,352	499,483													
年度	111	112	113(尚未確信)																											
範疇一(單位：公噸碳當量)	318,972	416,998	496,230																											
範疇二(單位：公噸碳當量)	36,900	20,354	3,253																											
總和(單位：公噸碳當量)	355,872	437,352	499,483																											

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																												
	是	否																													
	摘要說明																														
		鑒於近年來氣候變遷造成水環境急遽變化，滯旱發生交替越趨頻繁，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，本公司已完水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><th>年度</th><th>總用水量</th></tr><tr><td>111 年</td><td>2,004 (千噸)</td></tr><tr><td>112 年</td><td>1,973 (千噸)</td></tr><tr><td>113 年</td><td>2,215 (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="2">112 年各類廢棄物重量(單位：公噸)</th></tr><tr><td>一般事業廢棄物總重量</td><td>2401.16</td></tr><tr><td>一般垃圾廢棄物總重量</td><td>69.9</td></tr><tr><td>再利用廢棄物總重量</td><td>16274.45</td></tr><tr><td>有害事業類廢棄物總重量</td><td>0</td></tr><tr><td>有害事業類廢棄物回收百分比</td><td>0 %</td></tr></table> (統計資訊範圍為本公司高雄廠) <table><tr><th colspan="2">113 年各類廢棄物重量(單位：公噸)</th></tr><tr><td>一般事業廢棄物總重量</td><td>3,107.89</td></tr><tr><td>一般垃圾廢棄物總重量</td><td>74.13</td></tr><tr><td>再利用廢棄物總重量</td><td>21,715.41</td></tr></table>	年度	總用水量	111 年	2,004 (千噸)	112 年	1,973 (千噸)	113 年	2,215 (千噸)	112 年各類廢棄物重量(單位：公噸)		一般事業廢棄物總重量	2401.16	一般垃圾廢棄物總重量	69.9	再利用廢棄物總重量	16274.45	有害事業類廢棄物總重量	0	有害事業類廢棄物回收百分比	0 %	113 年各類廢棄物重量(單位：公噸)		一般事業廢棄物總重量	3,107.89	一般垃圾廢棄物總重量	74.13	再利用廢棄物總重量	21,715.41	
年度	總用水量																														
111 年	2,004 (千噸)																														
112 年	1,973 (千噸)																														
113 年	2,215 (千噸)																														
112 年各類廢棄物重量(單位：公噸)																															
一般事業廢棄物總重量	2401.16																														
一般垃圾廢棄物總重量	69.9																														
再利用廢棄物總重量	16274.45																														
有害事業類廢棄物總重量	0																														
有害事業類廢棄物回收百分比	0 %																														
113 年各類廢棄物重量(單位：公噸)																															
一般事業廢棄物總重量	3,107.89																														
一般垃圾廢棄物總重量	74.13																														
再利用廢棄物總重量	21,715.41																														

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因				
	是	否	摘要說明					
四、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？			<table><tr><td>有害事業類廢棄物總重量</td><td>0</td></tr><tr><td>有害事業類廢棄物回收百分比</td><td>0 %</td></tr></table> (統計資訊範圍為本公司高雄廠)	有害事業類廢棄物總重量	0	有害事業類廢棄物回收百分比	0 %	無重大差異
	有害事業類廢棄物總重量	0						
有害事業類廢棄物回收百分比	0 %							
V	1、本公司為落實人權保障並善盡企業永續責任，各營運據點嚴格遵守所在地法規，認同並自願支持〈聯合國世界人權宣言〉、〈聯合國全球盟約〉、〈聯合國企業與人權指導原則〉、〈聯合國國際勞動組織〉等各項國際公認之人權標準，簽署本公司之人權政策，並公布於公司網站。 2、職場多元化及性別平等，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。工廠現場工作需耗費較多體力，以致男性員工工具多，但以行政職務來看，女性人數達4成。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，113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。 3、本公司人權管理政策主要在於禁止強迫勞動，遵守當地政府勞動法令，落實員工休假制度，提供安全與健康的工作環境，協助員工維持身心健康及工作生活平衡，落實中午休息至少1小時，給予同仁充分午休時間，另請詳本年報第101頁勞資關係之「工作環境與員工人身安全的保護措施」相關說明。 4、113年度本公司舉辦與性平議題相關之教育訓練課程如「性別平等工作法修正規定解析」、「性別平等工作法與性騷擾防治法之修正解析與因應對策」，參加人員共計236人次、訓練總時數合計236小時。本公司充分尊重與保護人權之責，杜絕侵犯及違反人權之行為，尊重對待所有員工、契約或臨時工及客戶，並持續提升與改善人權相關議題之管理。							

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V	<u>員工薪酬</u> 1、本公司年終獎金制度係與工會協議以本業獲利之固定百分比做為基礎,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。 2、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。 <u>員工福利措施</u> 1、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,113年全公司健康檢查費用為新臺幣94.3萬元。廠區配有合格的護士,並提供醫師問診等醫護諮詢協助。 2、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,113年福利金提撥超過新臺幣貳仟萬元,為同仁規劃並提供優質的各項福利,除提供三節金(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。 3、依「勞動基準法」、「勞工退休條例」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。113年度共召開四次勞工退休準備金監督委員會會議。113年12月31日本公司勞工退休準備金專戶餘額為新臺幣553,464仟元。113年度新制退休金提撥總金額為新臺幣11,071仟元。 <u>職場多元化與平等</u> 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。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		<u>經營績效反映於員工薪酬</u> 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。公司每年均參與同業薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。113年度主管職與非主管職員工，平均調薪幅度為3%。	
(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6款設置勞工代表7人，佔全體人數三分之一。 4、113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1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。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
		【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113年5月及11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條及消防法施行細則第15條，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113年4月及10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。 【公司近二年公安教育訓練與宣導】 本公司每年定期舉行緊急應變及消防演練和公安教育訓練外，工廠各單位一級主管，更輪流進行每周夜間巡視。重視現場生產單位之教育訓練，113年及112年生產工安單位累積教育訓練時數分別為3,423小時及3,592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(最新證書效期自2025/5/31~2028/5/31)。	
(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、本公司訂有作業程序書，規範內訓、外訓、英語能力/電腦檢測、工環證照等訓練，俾以經驗傳承，提升管理及專業知識，亦鼓勵同仁攻讀學位，或專案派赴國外研習。訓練內容包含：各單位主辦的專業在職訓練課程、委外訓練的法定證照及專業課程、外部講師內訓課程、環安衛的專業課程由內外講師教授及演練、ISO訓練課程、外籍技術顧問的技術訓練課程..等。目前已訂定員工進修與訓練相關之作業程序書名稱為：教育訓練辦法、高雄廠教育訓練程序書。 2、113年度本公司教育訓練費用支出達新臺幣1,101,725元，辦理教育訓練216場，共計2,494人次參加，教育訓練總時數達5,642小時。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實際守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		1、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。 2、113年未有侵犯客戶隱私或遺失客戶資料之投訴事件。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		1、本公司對於所有供應商透過執行宣導，在供應商的環境管理上，除已將環保與企業社會原則嚴格納入供應商管理機制中，並依據ESG的精神，訂定「合作夥伴行為準則」，要求合作夥伴應遵守當地法令不得強迫壓榨勞工、合法工時及薪資和福利揭露等。 2、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。 3、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。 4、113年評估調查結果，並無供應商違反上述事項。 5、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。

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司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。
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(另填於一、二及三)。	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。 本公司將於2025年提出自主減量措施，預計於2030年排碳量相較2018-2022年平均值降低4.5%，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治理績效，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態永續管理小組] C --> G[夥伴管理小組] C --> H[社會共融小組] </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。 2024 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。

組織	工作內容
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。 2024 年將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。 2024 年主要向永續發展委員會報告環境部碳費徵收進度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等永續執行成效，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：

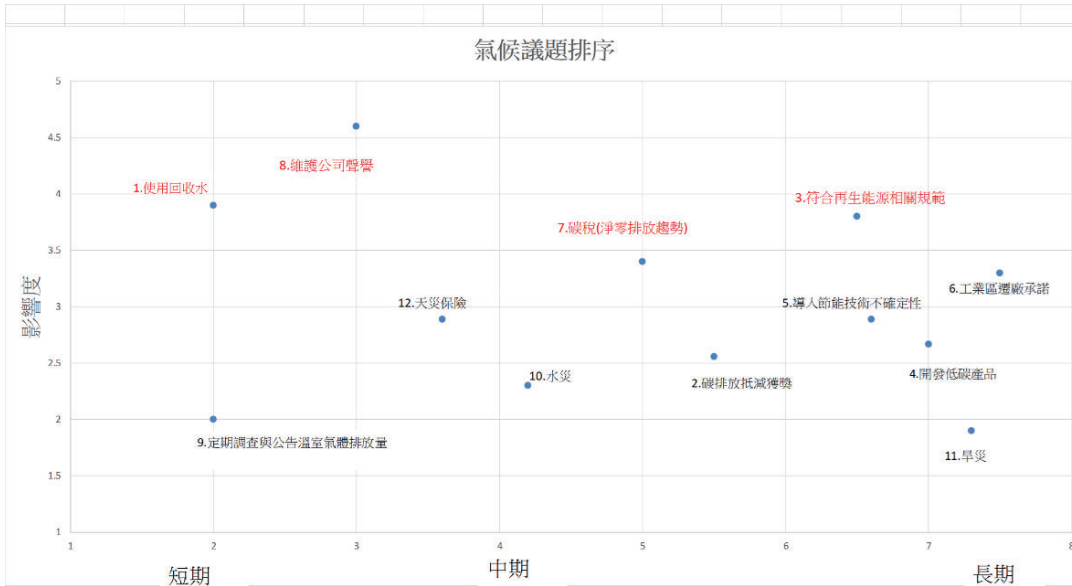
風險	對應氣候情境/迄2040年升溫	衍生衝擊	財務影響	對應作為
轉型風險	IPCC AR6 SSP1-1.9(2040年升溫1.2-1.7°C)	本公司針對升溫1.7°C趨勢須執行轉型，若無法配合轉型，則難以符合2030自主減量目標與2050零碳排放，將衍生碳費問題	*未來碳費至少USD530萬/年	評估增加汽電共生能量或設置綠電設備
實體風險	IPCC AR6 SSP5-8.5(2040升溫1.3°C至1.9°C)	氣候異常導致影響苯乙烯原料儲存品質，也會產生強降雨與乾旱導致生產中斷	強降雨或乾旱導致營運致現場減產至少70%	落實緊急應變與強化防災設施及投保產物險

*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	導入節能技術不確定性	轉型風險-政策法規/低碳趨勢	長期	
2	工業區遷廠承諾	轉型風險-政策法規/低碳趨勢	長期	
3	國家 2050 淨零排放	轉型風險-政策法規/低碳趨勢	長期	Y
4	維護公司聲譽	機會	中期	Y
5	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	
6	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	
7	國喬旱災(長期氣候模式的極端變化)	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	
8	天災保險	轉型風險-基於客戶期望	中期	
9	海平面上升	實體風險-極端氣候衝擊(慢性)	長期	
10	水資源回收	轉型風險-基於政策	短期	Y
11	碳排放抵減合作以取得公部門獎勵	機會-基於技術	長期	
12	符合再生能源相關規範以取得公部門獎勵	機會-基於技術	長期	Y
13	研發低碳產品符合綠色消費潮流	機會-基於技術	中期	
14	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	符合能源法規對於能 源大戶2015至2024年 平均節約能耗1%之 相關要求	短	配合法規執行能源 查核申報並達成年 度節電率1%之要求	依據2024年8項節能方案 合計節省779.90噸CO ₂ /噸
	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)
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CO ₂ -eq/年(範 疇一)
	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 池方案	溫室氣體減排約900噸 CO ₂ -eq/年(範疇二)
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節別氣候影響因子，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-低碳趨勢	2022年減少新臺幣2億元直接成本
維護公司聲譽	轉型風險- 政策法規	1.投資成本佔整體營業收入1%以下 2.符合法規要求每年節省新臺幣600萬元/年之天然氣費用
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

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

詳細說明如下

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。

2024 年度	
廠內汽電共生產生之電力用量(千度)	49,895.679
1.廠內使用之汽電共生產生之電力用量(千度)*	142,144.400
2.外購電力用量(千度)*	6,864.000
能耗總和 1,2 (百萬焦耳)	536,430,240
高雄廠員工人數	330
間接人均能源強度 (百萬焦耳/員工人數)	1,625,546
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
電網電力百分比	100%
再生能源消耗量	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 2024 年度個體營收新臺幣 13,020 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」，更計畫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

年度	2022	2023	2024(尚未確信)
範疇一(單位：公噸碳當量)	318,972	416,998	496,230
範疇二(單位：公噸碳當量)	36,900	20,354	3,253
總和(單位：公噸碳當量)	355,872	437,352	499,483

溫室氣體排放強度(以營業額計算)

年度	2023 年度	2024 年度 (尚未確信)
營業額(NTD 百萬元)	12,775	13,020
GHG 總和(碳當量)	437,352	499,483
GHG 排放強度(以營業額計算)(單位：公噸/NTD 百萬元)	34.235	38.363

*1.以本公司高雄廠為調查對象

2.依據本公司2024年度個體營收新臺幣13,020百萬元計算

並針對效率不佳的空壓機更換機頭、冰水機汰舊換新、局部汰換高效率燈泡及製程改善停止循環泵..等等，預估可節電 1,700 千度；104~113 年已節電 21,491 千度，年平均節電率達 1.45%。

2024 年度之節電績效	
減量目標比例%	實際減量比例%
1.00%	0.67%

2024節能方案

2024 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)
全廠	1.國喬石化高雄廠第三期冷氣汰舊換新(4 台)	1~6 月	2,750	9,900	240
汽電廠	2.汽電控制室北側箱型冷氣定頻改變頻	10~12 月	4,549	16,376	218
塑膠廠	3.空壓機 K-802H 汰舊換新	1~9 月	338,400	1,218,240	2,500
	4. SAN 增設加熱式乾燥機 K-803J 取代 K-803F 無加熱式吸附型乾燥機	9~12 月	155,603	560,170	3,500
	5.尼龍一線閃蒸器熱媒系統修改，停用二次熱媒泵 PP-6226A/S	4~12 月	33,000	118,800	350
石化廠	6.啟用 PP-312A 及 PP-313A 之 TURBINE，停用電馬達 PP-312S 及 PP-313S，將 SM3 2.8K 蒸汽送至 SM2	1~3 月	430,815	1,550,934	0
	7.SM3 油水分離泵 PP-203A 更換泵殼	1~2 月	2,789	10,040	818
	8.SM3 油水分離泵 PP-203S 更換泵殼	8~12 月	6,972	25,099	880
合計			974,878 KWH	3,509,559 百萬焦耳	8,506 千元

依據前述對策節省 3,374 公噸 CO₂/公噸，計算方式如下：

(1)1,525,771 KWH/年 X 0.784979554984886 kgCO₂e/度 = 1,197.699 噸 CO₂e 碳排放

(2)175,050 NM³/年 X 0.0020875 公噸 CO₂e/NM³ = 156.667 噸 CO₂e 碳排放

(3)7,540 噸蒸汽/年 X 0.2678902466 公噸 CO₂e/公噸 = 2,019.892 噸 CO₂e 碳排放

前述對策合計共節省 3,374.258 公噸 CO₂e/年(參考 110 年碳足跡資料庫之排放係數)

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。

本公司及合併財務報告全部子公司溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下：

執行確信之範圍		112 年排放量 (噸/CO ₂ e)	113 年排放量 (噸/CO ₂ e)
本公司	(範疇一) 直接溫室氣體排放量	416,998	完整確信資訊將於 113 年永續報告書揭露
	(範疇二) 間接溫室氣體排放量	20,354	
	總計	437,352	
	佔前述一所揭露盤查數據百分比	100	
合併財務報告所有子公司	(範疇一) 直接溫室氣體排放量	6,635	尚未確信
	(範疇二) 間接溫室氣體排放量	162,946	
	總計	169,581	
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	

112 年國喬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。係根據台灣證券交易所〈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：

國喬於 2021 年訂定 2030 年減碳目標為「2030 年碳排放量較 2015 年減少 30%」，並進一步訂定「2050 年達到碳中和目標，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，國喬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等。

國喬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 2023 年的減碳成果並考量後續減碳策略，國喬將於 2030 年達成 30%減碳並於 2050 年實現碳中和目標。

國喬計劃在短期內（至 114 年）加強設備更新和提升能源效率。同時並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，以進一步降低對灰色能源的依賴。

中期（114-119 年），國喬將推動低碳能源轉型、積極設置太陽能光電系統，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 年碳排放量較 2015 年減少 30%的目標。

長期來看，國喬將以 2050 年達成碳中和為最終目標。為此，公司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：

國喬公司高雄廠 113 年溫室氣體排放自行盤查結果，範疇一總排放量為 496,230 噸 CO₂e，範疇二總排放量為 3,253 噸，總計 499,483 噸 CO₂e，較基準年(104 年排放量 65 萬噸 CO₂e)下降 23%。

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階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。 (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. 提供或接受不合理禮物、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
(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		(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。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。113 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。	
(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			

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																			
二、落實誠信經營																					
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一)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。																		
(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：公司治理主管於114年1月16日向董事會報告。另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		(三)「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。																		
<table><tr><th>董事會 期別日期</th><th>董事姓名</th><th>議案內容</th><th>應利益迴避 原因</th><th>參與表 決情形</th></tr><tr><td>第 14 屆 第 07 次 113/03/12</td><td>邱德馨、 楊品正</td><td>本公司子學有限公司泉 州國亨化學有限公司 擬向子群島海 英屬維京公司借貸 陸投資三億元整 人民幣供營運之需 擬解除董事及新 選任獨立董事競 業禁止案</td><td>邱德馨董事正 長、楊品正 董事因兼任投 「海陸事， 資」董事， 具有利害關 係</td><td>不參與 表決</td></tr><tr><td rowspan="2">第 14 屆 第 08 次 113/04/25</td><td>周鉦凱</td><td rowspan="2">子學有限公司建 廠獎金案</td><td>涉及董事自 身利益</td><td>不參與 表決</td></tr><tr><td>楊品正</td><td>涉及董事自 身利益</td><td>不參與 表決</td></tr></table>				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 07 次 113/03/12	邱德馨、 楊品正	本公司子學有限公司泉 州國亨化學有限公司 擬向子群島海 英屬維京公司借貸 陸投資三億元整 人民幣供營運之需 擬解除董事及新 選任獨立董事競 業禁止案	邱德馨董事正 長、楊品正 董事因兼任投 「海陸事， 資」董事， 具有利害關 係	不參與 表決	第 14 屆 第 08 次 113/04/25	周鉦凱	子學有限公司建 廠獎金案	涉及董事自 身利益	不參與 表決	楊品正	涉及董事自 身利益	不參與 表決
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 07 次 113/03/12	邱德馨、 楊品正	本公司子學有限公司泉 州國亨化學有限公司 擬向子群島海 英屬維京公司借貸 陸投資三億元整 人民幣供營運之需 擬解除董事及新 選任獨立董事競 業禁止案	邱德馨董事正 長、楊品正 董事因兼任投 「海陸事， 資」董事， 具有利害關 係	不參與 表決																	
第 14 屆 第 08 次 113/04/25	周鉦凱	子學有限公司建 廠獎金案	涉及董事自 身利益	不參與 表決																	
	楊品正		涉及董事自 身利益	不參與 表決																	

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		
			楊品正 本公司為子公司化學向新銀度美金六仟萬元提供保證案	楊品正兼任「董事長」，具有利害關係	不參與表決
			邱德馨、楊品正 本公司之子公司化學向維資民幣七億元整，供其償還第一期貸款案	邱德馨兼任「董事長」，具有利害關係	不參與表決
			邱德馨、楊品正 本公司轉投資「英陸維資公司」對海陸增加投資金額案	邱德馨兼任「董事長」，具有利害關係	不參與表決
			邱德馨 對子公司「國亨股份有限公司」現金增資案	邱德馨兼任「董事長」，具有利害關係	不參與表決
			邱德馨 為利本公司能掌握時效，對海外對象進行	邱德馨兼任「董事長」，具有利害關係	不參與表決

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			
			初步評估，擬請董事長於一年內，在部門及專任評估權代表密協定及確且力忘錄、要約書或其他相關文件	初步評估，擬請董事長於一年內，在部門及專任評估權代表密協定及確且力忘錄、要約書或其他相關文件
		邱德馨	本公司為子公司「國亨銀行新臺幣新額元提供保證案	邱德馨因「國發」長，具有關係
		邱德馨、楊品正	本公司子公司「泉州國亨化學有限公司」擬向「英屬維京群島」借元整運	邱德馨因「海董正任亨及陸事，具有關係
		第14屆 第11次 113/09/05		邱德馨因「海董正任亨及陸事，具有關係
			本公司為子公司	楊品正董事
			本公司為子公司	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	
(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		「泉州國亨化學有限公司」申請「泉州國亨董事長，具有因兼任國亨董事長，具有利害關係」貸款人民幣18億元提供保證案 「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，113年度本公司舉辦與誠信經營議題相關之教育訓練課程如「防範內線交易宣導課程」等，參加人員共計58人次、訓練總時數合計58小時。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定符合
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？ (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程	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」	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	
序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		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	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司於公司網站(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。	與上市上櫃公司誠信經營守則規定符合
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 114 年 1 月 16 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：114年3月12 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月12日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

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、113 年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

一、113 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
113/01/18	1、國富浩華聯合會計師事務所簽證會計師調整案。 2、委任國富浩華聯合會計師事務所辦理本公司113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113年度營業預算案。 4、薪資報酬委員補任案。 5、本公司金融機構額度續約申請案。
113/03/12	1、112年度內部控制制度聲明書案。 2、112年度個體財務報告及合併財務報告案。 3、擬召開113年股東常會案。 4、第十四屆獨立董事補選一席案。 5、本公司受理113年股東常會股東提案及獨立董事補選候選人提名事宜案。 6、訂定「防範內線交易管理辦法」案。 7、本公司轉投資「英屬維京群島海陸投資公司」擬修訂其「資金貸與他人作業程序」案。 8、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案。
113/04/25	1、本公司112年度盈餘分配案。 2、112年度員工及董事酬勞分派計畫案。 3、董事會提名本公司第十四屆獨立董事補選一席候選人名單審查案。 4、擬解除董事及新選任獨立董事競業禁止案。 5、擬訂定本公司召開113年股東常會議程案。 6、擬補聘任第五屆薪資報酬委員案。 7、修正永續發展委員會組織規程案。 8、本公司永續長任命案。 9、子公司泉州國亨化學有限公司建廠獎金案。 10、周振銘副總經理退休金支給案。 11、聘任產業發展顧問案。
113/05/10	本公司113年度第一季(1-3月)財務報告案。
113/08/12	1、本公司112年度永續報告書報告案。 2、本公司113年度第二季(4-6月)財務報告案。 3、本公司金融機構額度續約申請案。 4、本公司為子公司「泉州國亨化學有限公司」向台新銀行申請授信額度美金六仟萬元提供保證案。 5、本公司之子公司「泉州國亨化學有限公司」(下稱「泉州國亨」)擬向子公司「英屬維京群島海陸投資公司」(下稱「海陸投資」)借貸人民幣七億元整，供其償還原110年銀團聯貸案之第一期還款案。 6、本公司轉投資「英屬維京群島海陸投資公司」擬增加間接對大陸地區投資金額案。 7、對子公司「國亨開發股份有限公司」現金增資案。 8、新成立一級單位策略企劃處案。 9、為利本公司能掌握時效，對海內外潛在併購案件與對象即時進行初步評估，擬請授權本公司董事長於本案通過後一年內，得就潛在案件指派經理部門及於必要時委任專業顧問進行評估作業，以及授權董事長得代表本公司簽署保密協定、不涉及確定交易價格且不具法律拘束力之意向書、備忘錄、要約書或其他相關文件。
113/09/05	1、本公司為子公司「國亨開發股份有限公司」向台新銀行申請授信額度新臺幣四億元提供保證案。 2、本公司子公司「泉州國亨化學有限公司」(下稱「泉州國亨」)擬向子公司「英屬維京群島海陸投資公司」(下稱「海陸投資」)借貸人民幣四億元整供營運週轉之需。 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人民幣18億元提供保證案。 4、本公司金融機構額度申請案。 5、本公司113年度經理人調薪案。 6、本公司及子公司「泉州國亨化學有限公司」經理人晉升案。

董事會日期	重要決議
113/11/11	1、本公司114年度稽核計畫案。 2、本公司113年度第三季(7-9月)財務報告案。 3、業務單位組織合併案。
113/12/17	1、增訂本公司「永續資訊之管理作業」書面內部控制制度/內部稽核實施細則案。 2、成立國際財務報導準則(IFRSs)之永續揭露準則推動小組案。 3、本公司之子公司國亨開發股份有限公司總經理聘任案。
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(下同)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。

二、113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	112年度營業報告。 執行情形：本公司112年營收淨額12,775,860仟元，稅後淨損1,438,027仟元。
2	審計委員會查核112年度決算表冊報告。
3	112年度盈餘分配現金股利情形報告。
4	承認112年度決算表冊案。
5	承認112年度盈餘分配案。 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	第十四屆獨立董事補選一席案。 執行情形：第十四屆獨立董事補選一席案已於113.07.08完成經濟部變更登記。

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
國富浩華聯合 會計師事務所	林志隆	113.01.01~113.12.31	4,710	1,650	6,360	
	王戊昌					

註：非審計公費為

1. 稅務簽證 750 仟元
2. 兼營營業人稅務簽證 30 仟元
3. 移轉訂價報告 200 仟元
4. 集團主檔報告 100 仟元
5. 非經理人之全時員工薪資資訊檢查表 20 仟元
6. 英文財務報告翻譯服務費 550 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		會計師
	情 況		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。		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			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	113 年度		該年度截至 114/04/22 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	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 (112/06/28 就任)	0	2,066,000	0	0
	代表人：張鎮麟 (112/06/28~113/03/22)	0	1,150,000	-	-
	代表人：周鈺凱 (113/03/22 就任)	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 就任)	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	張聰明	0	0	0	0
副總經理	周振銘 (113/04/21 退休)	(73,000)	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	(70,000)	0	(10,000)	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	113 年度		該年度截至 114/04/22 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	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 (112/06/28 就任)	0	0	0	0
	代表人：張鎮麟 (112/06/28~113/03/22)	0	0	0	0
	代表人：周鈺凱 (113/03/22 就任)	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 就任)	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	張聰明	0	0	0	0
副總經理	周振銘 (113/04/21 退休)	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	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、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
凱基證券股份有限公司 代表人：許道義	99,676,992 0	8.85% 0	0	0	0	0	0	0	
海昇投資股份有限公司 代表人：吳豐富	48,939,136 0	4.34% 0	0	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	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	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	0	0	
張鎮麟	20,737,000	1.84%	550,000	0.05%	10,603,000	0.94%	0	0	
和韋投資股份有限公司 代表人：葉哲正	18,672,670 0	1.66% 0	0	0	0	0	0	0	
仲成投資股份有限公司 代表人：葉哲正	15,673,666	1.39%	0	0	0	0	0	0	
大通託管先進星光先進 總合國際股票指數	13,858,951	1.23%	0	0	0	0	0	0	
摩根大通託管梵加德新 興市場股票指數基金戶	13,041,088	1.16%	0	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4月22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
國亨餐飲(股)公司	4,000	100.00	0	0	4,000	100.00
國亨開發(股)公司	40,000	50.00	35,000	43.75	75,000	93.75
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

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)

114 年 4 月 22 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	99,676,992	9.01%
2	552110	海昇投資股份有限公司	48,939,136	4.42%
3	134279	仲冠投資股份有限公司	33,142,860	2.99%
4	432615	興文投資股份有限公司	32,161,683	2.91%
5	395712	景冠投資股份有限公司	26,981,757	2.44%
6	226090	張鎮麟	20,737,000	1.87%
7	162370	和韋投資股份有限公司	18,672,670	1.69%
8	185445	仲成投資股份有限公司	15,673,666	1.42%
9	395745	大通託管先進星光先進總合國際股票指數	13,858,951	1.25%
10	438646	摩根大通託管梵加德新興市場股票指數基金戶	13,041,088	1.18%

(特別股)

114 年 4 月 22 日

序號	戶號	主要股東名稱	持有股數	持有比率%
1	519510	啟育投資股份有限公司	2,533,000	12.67%
2	279358	林瑞慧	2,505,000	12.53%
3	208911	國亨化學股份有限公司	1,776,000	8.88%
4	461567	弘光科技大學	935,000	4.68%
5	330325	林山明	682,000	3.41%
6	480443	邱育彥	502,000	2.51%
7	263596	林山龍	475,000	2.38%
8	450715	邱育杰	464,000	2.32%
9	386100	林鴻毅	400,000	2.02%
10	483557	劉紀麟	393,829	1.97%

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。

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 113 年度盈餘分派案業經 114 年 4 月 24 日董事會決議分配如下：

本公司 113 年度稅後淨損新臺幣(下同)1,559,896,897 元，加計確定福利計畫再衡量數於保留盈餘項下調整 17,342,567 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 71,126,211 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為 1,613,680,541 元，減計提列法定盈餘公積 0 元，當年度待彌補虧損為 1,613,680,541 元，加計期初未分配盈餘 17,233,895,378 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 6,127,200 元，累計可供分配盈餘合計 15,614,087,637 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 元可累積待有可分配盈餘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 79 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：113 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 113 年 4 月 25 日董事會決議，因 112 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
項 目				
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	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		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	
	優先分配公司剩餘財產		優先分配公司剩餘財產	
	與普通股相同		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	111 年	最 高	38.00	
		最 低	26.40	
		平 均	31.64	
	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	
	當 年 度 截 至 114 年 3 月 31 日	最 高	23.45	
		最 低	21.65	
		平 均	22.86	
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) J506031 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	113 年度營業收入	營業比重
石化銷貨收入(SM)	7,308,158	44.51%
塑膠銷貨收入(ABS、HIPS)	4,420,859	26.93%
廣告、視訊及頻道經營收入	1,712,232	10.43%
包材銷貨收入	844,420	5.14%
尼龍銷貨收入	1,175,653	7.16%
其他(註)	957,095	5.83%
合計	16,418,417	100.00%

註：其他包括汽電、氫氣、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	113 年度營業收入	營業比重
SM	8,264,217	63.47%
ABS	2,906,248	22.32%
H ₂	156,719	1.21%
汽電	517,019	3.97%
尼龍	1,176,041	9.03%
合計	13,020,244	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、

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 家庭影音產品發行商	持續授權中

計劃開發之新商品（服務）

- 一、60P 基本粉與 SAN 商品級拓展市場，因應智能車用電池槽級之開發，以現用於不斷電系統，電池槽產品加以優化。
- 二、PBL 橡膠附聚大顆粒及小顆粒乳膠，優化 ABS 品質，開發電鍍、押管及耐燃級 ABS，並銷售於國內外客戶。

- 三、擴展尼龍工業絲市場並優化品質，開發高溫尼龍與工程塑膠複合材產品：如耐熱超韌、中韌、高溫、軟質、生質及摻配玻纖之合膠。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、加強平行或垂直之策略聯盟及轉投資事業。
- 七、積極拓展國外節目來源，持續增加自有頻道節目豐富性。
- 八、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。
- 九、開拓娛樂資源，經營高價值觀眾群。
- 十、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 年初跌至每桶 30 美元。105 年後雖有震盪但基本上呈現緩步上升的局面。110 年則因各地新冠疫情情勢趨緩，油價漸獲得控制之下逐步回溫，但隨著俄烏戰事爆發，每桶價格又高漲超過 100 美元以上。112 年價格下修至每桶 85 元上下，113 年全球持續受到俄烏戰爭、全球通膨、市場需求疲軟、中東緊張地緣政治影響，導致原油價格在每桶 80 美元上下震盪；對於後市，川普上任後的新能源與關稅政策、烏俄戰爭是否停戰對全球的影響等不確定因素仍舊盤繞，而碳淨零議題也持續發酵，對石化業發展仍是一大課題。

在油價高漲時期，中國大陸曾大力推動煤炭來源的石化原料，但其發展受到油價回檔與水資源等因素的制約，加上全球碳淨零議題，使煤炭成為被檢討首要原料。天然氣則是石化上游原料的另一個來源，隨著美國頁岩油氣的興起與邁向成熟，近年已是除中國大陸外，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。苯乙烯產業的主要三大用途為聚苯乙烯 (PS)、發泡聚苯乙烯 (EPS)、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)、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，每年產銷量微幅下修在 180 萬噸上下，113 年受下游需求虛弱影響，臺灣總進口

量從 112 年的 8.3 萬噸降至約 6 萬噸。

ABS 產業則屬苯乙烯下游產品，除苯乙烯外，另需要丙烯腈和丁二烯兩種原料。ABS 產業和苯乙烯不同之處在於產品規格多樣化，生產時須視客戶需求調整。基本上亞洲地區 ABS 主要使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，整體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。目前國內有四家 ABS 塑膠生產廠商，過去三年每年產銷量維持在 120 萬噸左右，與苯乙烯不同的是，其中超過八成為外銷。由於中國大陸對 ABS 的需求占全球總需求超過一半以上，其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，然因近年來中國大陸 ABS 新產能劇增，對 ABS 進口依存度快速降低。在美國川普總統升高關稅威脅，加上全球供應鏈移轉的浪潮，銷售市場正加速移轉到中國大陸以外的地區。

為響應政府高值化發展方向，本公司毅然投入尼龍 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 屬於耐熱工程塑膠，除了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，近年發展也頗為迅速，已成為尼龍 66 的最大應用之一。隨著人均所得提高，高端產品需求與日俱增，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，不僅已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 2,100 萬噸，且未來仍將繼續增加，使得進口需求逐年下滑，甚至轉而反向出口。ABS 產能在近年也快速擴充已超過 750 萬噸，進口逐年遞減。尼龍 66 則為保護其自產市場，對主要生產國家均設有反傾銷高關稅的障礙，但每年仍有 26 萬噸的進口。依據 CMA 的分析，114 年中國大陸苯乙烯需求為 1,429 萬公噸，名目產能將達 2,133 萬公噸，僅剩少量進口的需求。而中國大陸 ABS 對苯乙烯的需求，113 年約為 300 萬公噸左右，預估將逐年增加 5% 左右。去年我國 ABS 對苯乙烯的需求量為 23.2 萬公噸，預計今年為 23.8 萬公噸，呈現小幅增加。預估今年全球經濟景氣將逐漸回穩，有利製造業去庫存，訂單回溫，估計今年苯乙烯與 ABS 的需求量皆可望增加。而尼龍也逐漸拓展銷售到中國大陸以外的新興市場如東南亞、印度與中東等，這些地區的經濟表現亦逐漸受到重視，總量雖小但增速可觀。整體而言，本公司的 ABS 塑膠與尼龍 66 等產品，在這些新興區域已逐步拓展中，以減緩市場過度集中的風險。

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布(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，並可利用節目間之空檔播放廣告，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。

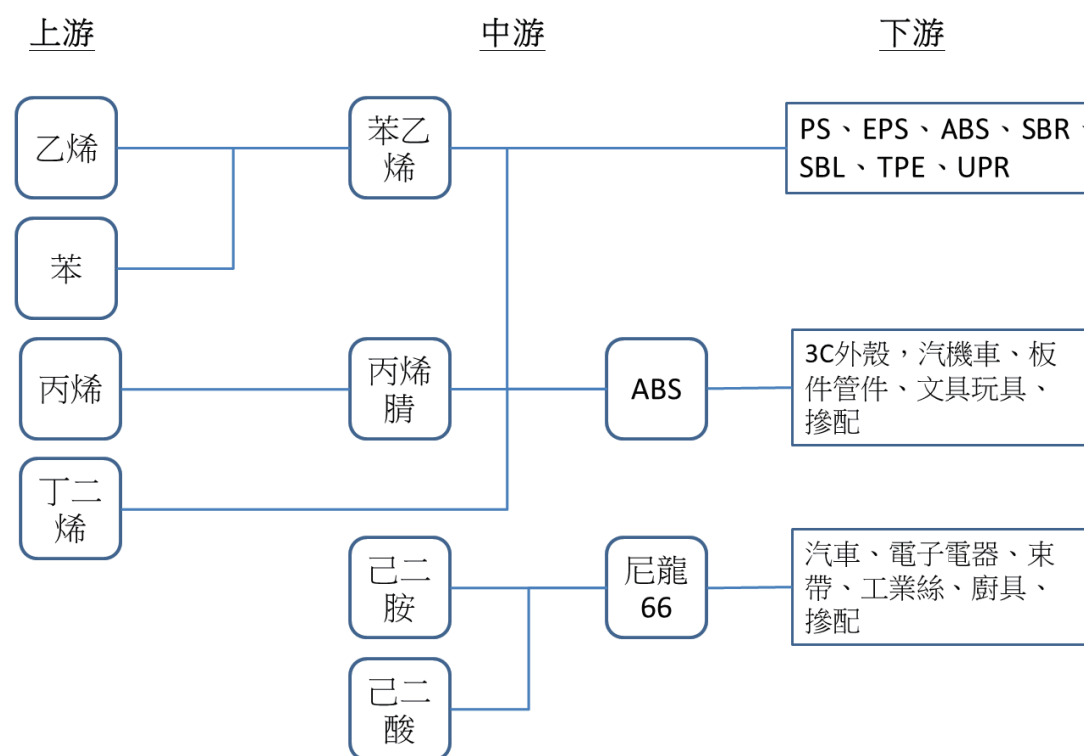
88 年 2 月衛星廣播電視法公布施行，開拓我國傳播事業之國際空間，更促進衛星廣播電視之健全發展。除銷售主流廣告購買機制之外，積極運用電視網家族優勢，拓展其他銷售專案空間。因應電訊傳播科技的發展與地球村趨勢，媒體經營與電訊行業，已走向數位科技與整合行銷方向等多角化的經營與發展。

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。

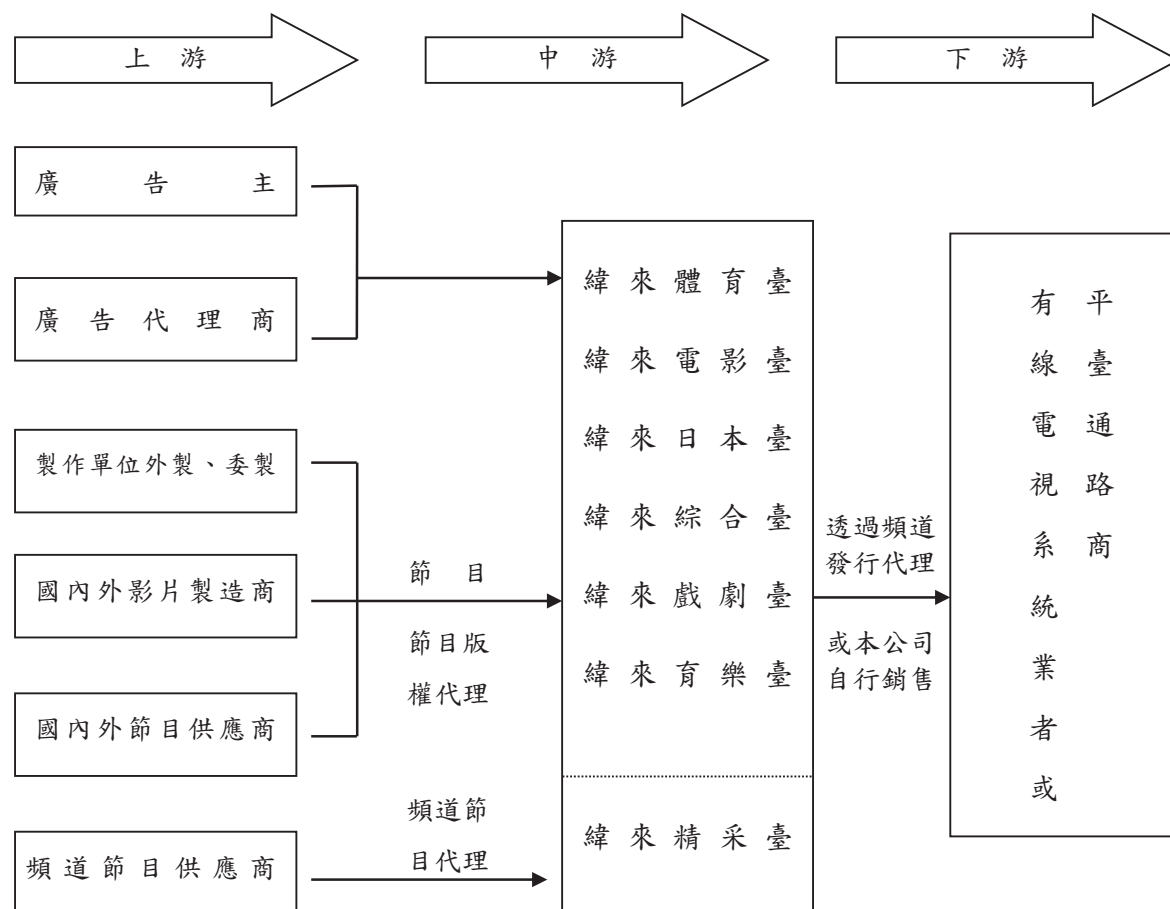
產業上中下游之關聯性

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，近年因中油苯的產量逐年減少，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因國內均無產製，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：



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%
113 年度	26,157	0.20%

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
113 年度	1、 尼龍 66 工業絲複合材及耐熱級超韌尼龍 66 試製。 2、 尼龍 66 加玻纖複合材開發客戶端試用認證。 3、 開發耐熱超韌尼龍 66 複合材。 4、 開發長碳鏈尼龍 612 及其複合材。 5、 PBL 小粒徑乳膠開發，完成試製與試料。 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、 防火母粒評估。

4.1.4、長、短期業務發展計畫

短期計畫

- 一、高溫尼龍及尼龍工業絲，尼龍 66 複合材及耐熱級超韌尼龍 66 試售，進而量產與質量並重。
- 二、PBL 橡膠附聚大顆粒及小顆粒乳膠，改善與調整 ABS 產品組合與配方，PBL 小粒徑乳膠開發技術，降低生產成本。
- 三、著重工安環保，參與社會公益活動。
- 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。

長期計畫

- 一、發揮研發中心成立功能，達到高值化自主技術之建立。
- 二、累積研發能量，積極參與政府，產官學合作與科專計畫。
- 三、規劃尼龍工程塑膠摻配廠，提升市場競爭優勢。
- 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

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。

市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性：

113 年度本公司苯乙烯及 ABS 產能分別為 37 萬噸及 12 萬噸，分別佔臺灣生產廠商總產能之 18%及 7%。由於國內石化上游，在現有產業發展政策的制約下，擴充已達飽和，而中下游的擴充也有限，因此在沒有新增產能的情形下，各廠商市佔率的變化波動不大。

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，不論是生產能力或是市場胃納，均已成為主要的驅動來源。而美國因頁岩氣的興起，使其原料價格低廉具有競爭力，帶動產能擴充之外，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。該地區的基礎建設、房產與汽車產業的快速成長，以及之前家電下鄉政策，均引發一輪又一輪的苯乙烯系列產品的擴充潮。而近幾年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，但新產能不斷開出，衍生的產能過剩，勢必會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，使得民眾需求由基礎塑料的 PE、PVC 等，逐漸轉向苯乙烯系列的 PS、ABS、EPS 等發展，也同步促進對家電、電子、汽車、通訊以及電商包材、隔熱保溫等的需求。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、環保已是普世價值。綜合言之，高強度、低揮發殘留單體、著色鮮豔、加工性快速，已是部分或全部苯乙烯及尼龍 66 系列產品的發展趨勢。本公司的研究發展均著眼於這些趨勢，不斷精進與改良。

國際貨幣基金(IMF)預測 114 年全球經濟成長 3.3%，與 113 年持平。全球總體通膨率預計將在 114 年放緩至 4.2%，相較 113 年的 5.7%縮減許多。IMF 也認為美國經濟預期表現強勁，114 年成長 2.7%。歐元區經濟成長預測下調至 1%。中國大陸成長預測上調至 4.6%。然而全球經濟成長仍存在一些不確定性因素，川普上任後，他的經濟計畫

帶來了不確定性，可能會影響經濟成長，進而對全球能源需求擔憂加劇，導致原油等商品價格下滑，因此 114 年對各項產品的產銷規畫仍須審慎以對。

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 113 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 113 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，113 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	14,925,282	57%
2	無線電視	3,130,030	12%
3	報紙	609,994	2%
4	雜誌	955,363	4%
5	廣播	1,366,984	5%
6	戶外	5,195,219	20%
總計		26,182,872	100.00%

緯來電視網 113 年度廣告收入 10.35 億元，佔有線電視廣告量約 6.94%。

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措施，有利公司與工廠的永續經營與運行。
- 二、持續追求各工廠生產效率的提升，維持競爭優勢。
- 三、晶形塑料工廠增產，提升本公司高質化的比重。

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。
- (五) 水電供應穩定度影響連續生產的效益。
- (六) 少子化引發人力資源緊張，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「量在外，質在內」的政府政策，尋求海外擴廠機會引發量的增加，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)認證或推動其他減碳計畫。

二、丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚樹脂 (ABS)

●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，讓市場期盼可以藉此刺激終端需求，恢復消費者信心，進而帶動整體產業鏈需求。
- (二) 自產原料苯乙烯供給充足，減少原料波動之風險。
- (三) ABS 在家電領域的需求仍具一定動力，預期中國大陸家電市場與汽車行業，仍將繼續保持穩健的發展節奏，不乏產量繼續攀升的可能。
- (四) 新應用需求持穩放大。
- (五) 取得印度標準認證，有利市場推廣。

●不利因素：

- (一) 戰爭、全球性通膨與減碳議題等為營運增加變數。
- (二) 貿易保護主義、關稅障礙，阻礙市場推廣，不利產業發展。
- (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，降低進口需求，逐漸自給自足，甚至轉外銷。
- (五) 替代產品的競爭，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，與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) 努力降低成本，充分利用產能，降低利差空間稀釋所造成的壓力。
- (二) 提供客製化產品設計，針對高值化產品需求拓展產品佈局。
- (三) 尋求轉移與分散市場至東南亞地區等，擴大產品外銷布局。

(四) 積極擴大非中國大陸市場開發，降低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) 產品品質穩定、積極研發能力、及時客戶服務，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) 擴廠後生產成本降低，在汽車電子業持續成長帶動下，工程塑膠領域的應用及需求將持續增加。

(四) 國內唯一生產廠商，交貨速度快速，客戶需求可即時反應。

●不利因素

(一) 主原料價格起伏大，不易掌握。

(二) 國外尼龍 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，往高值化領域發展。

(二) 強化售後服務系統，定期客戶拜訪與快速及時的服務能力，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。

4.2.2 主要產品之重要用途及產製過程

主要產品之重要用途

苯乙烯單體 (SM)：

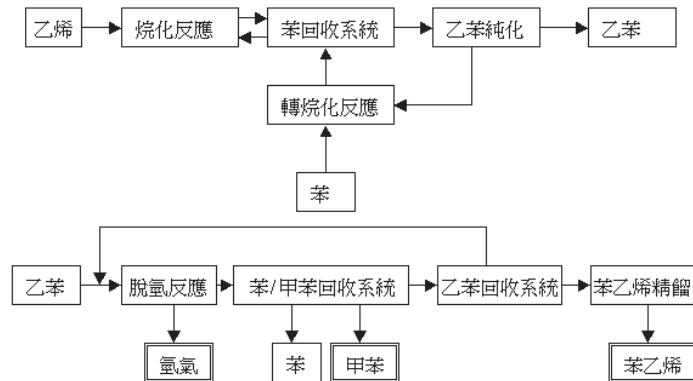
苯乙烯單體的用途極為廣泛，主要用於製造各種聚苯乙烯樹脂 (PS)，丙烯腈－丁二烯－苯乙烯樹脂 (ABS)，苯乙烯－丁二烯合成橡膠 (SBR)，不飽和聚脂樹脂 (UP) 等。

丙烯腈－丁二烯－苯乙烯共聚體樹脂 (ABS)：

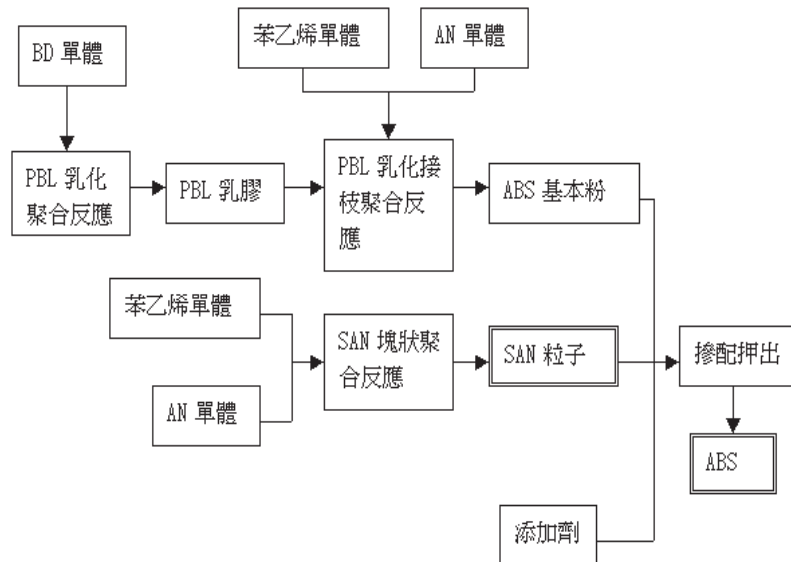
ABS 樹脂用途廣泛，可加工製成大如汽機車組件，電冰箱內襯，電視、收錄音機及錄放影機、電腦、洗衣機等外殼、小如電扇、玩具、飾物、日常用具等。

主要產品之產製過程

苯乙烯製造方法：



ABS 塑膠製造方法：



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

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	112 年			113 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	6,473,744	50.41	無	P7901	6,578,058
	其他	6,368,140	49.59	—	其他	7,682,201
	進貨淨額	12,841,884	100		進貨淨額	14,260,259

個體財報：

單位：新臺幣仟元

項目	112 年			113 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	6,473,744	56.36	無	P7901	6,578,058
	其他	5,012,981	43.64	—	其他	5,070,693
	進貨淨額	11,486,725	100		進貨淨額	11,648,750

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	112 年			113 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	3,839,743	24.43	無	#4001	3,580,578
	其他	11,879,446	75.57	—	其他	12,837,839
	銷貨淨額	15,719,189	100		銷貨淨額	16,418,417

個體財報：

單位：新臺幣仟元

項目	112 年			113 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	3,839,743	30.05	無	#4001	3,580,578
	其他	8,936,117	69.95	—	其他	9,439,666
	銷貨淨額	12,775,860	100		銷貨淨額	13,020,244

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶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

114 年 4 月 22 日

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 22 日
員 工 人 數	北 區	375	463	535
	中 區	142	141	144
	南 區	365	356	349
	海 外	304	343	338
	合 計	1186	1303	1366
平 均 年 歲		42	40	38
平 服 務 年 資		12	11	10
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.25%	0.23%	0.22%
	碩 士	8.16%	8.21%	8.13%
	大 專	67.43%	69.61%	70.50%
	高 中	21.97%	19.72%	19.03%
	高 中 以 下	2.19%	2.23%	2.12%

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	114.1~114.12	合約	不得轉售
乙烯	中油	114.1~114.12	合約	不得轉售
丁二烯	中油	114.1~114.12	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	113 年度	114 年度迄今
污染狀況 (種類、程度)	1. M10 燃燒塔 AA01 母火熄滅 2. M10 燃燒塔 AA01 冒黑煙 3. M04 設備元件逸散超出管制標準 4. M10 設備元件逸散超出管制標準 5. M11 設備元件逸散超出管制標準 6. M04 儲槽未維持氣密狀態	無
賠償對象或處分單位	高雄市政府環境保護局	無
賠償金額或處分情形	1. 15 萬元 2. 15 萬元 3. 22.5 萬元 4. 22.5 萬元 5. 22.5 萬元 6. 45 萬元	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 FLIR 進行全廠掃描及火焰式離子偵測器進行逐個設備元件檢測，也委託 SGS 以紅外線進行掃描複測。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燃料，汽電鍋爐則以最佳可行控制技術(BACT)來進行污染防制，以期更有效減少污染物排放。在工安環保管理系統方面，本廠已導入 OHSAS18000 職業安全衛生管理系統，在 108 年更改版引進 ISO-45001 系統及分三年導入製程安全管理(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)
儲槽區呼吸閥更換工程	6,750
PP-328 及 PP-361casing 陶瓷塗佈節能工程	495
FLARE 增設母火溫度訊號	390
廠房 3 樓通風改善	820
廢水收集池頂蓋改良(ME-02、WV-935)	980
焚化爐 CE-031 降溫冷卻器汰換	3,600
合 計	13,035

單位：新臺幣仟元

113 年度	
擬購置之污染防治設備或支出內容	金額(仟元)
SM 灌裝台乾式接頭	4,500
ABS R-301 PT/PG L 管 TIE IN 至 RTO 管線	1,370
S-603A/B/G 脫水機上蓋汰舊換新	2,330
MT-320 燃油槽與 FB-620 塔底油槽防溢設施	3,560
火焰離子化偵測器 TVA-2020(FID)購置	1,000
合 計	12,760

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，113 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。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，113 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，113 年全公司健康檢查費用為 94.3 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。
- 五、每年定期安排員工健康檢查，113 年全公司健康檢查費用為 94.3 萬元。廠區配有合格的護士，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。
- 六、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，113 年福利金提撥超過新臺幣貳仟萬元，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。
- 七、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。113 年期間召開 4 次勞資會議。

員工進修與訓練：

- 一、本公司訂有作業程序書，規範內訓、外訓、英語能力/電腦檢測、工環證照等訓練，俾以經驗傳承，提升管理及專業知識，本公司亦鼓勵同仁攻讀學位，或專案派赴國外研習。訓練內容包含：各單位主辦的專業在職訓練課程、委外訓練的法定證照及專業課程、外部講師內訓課程、環安衛的專業課程由內外部講師講授及演練、ISO 訓練課程、外籍技術顧問的技術訓練課程..等。目前已訂定員工進修與訓練相關之作業程序書名稱為：教育訓練辦法、高雄廠教育訓練程序書。113 年度教育訓練費用支出新臺幣 1,101 仟元，辦理教育訓練 216 場，教育訓練總時數達 5,642 小時。平均每人教育訓練費用 2.8 仟元，每人教育訓練時數約 14.5 小時。

113 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	30	82	13.7
一二級主管	266	676	17.3
直接人工	944	1,839	10.8
間接人工	1,254	3,045	17.6
全體員工	2,494	5,642	14.5

二、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
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。

113 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。113 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	113/12/31 準備金餘額 新臺幣 553,464,154 元	113 年度提撥金額 新臺幣 11,071,421 元
備註		
(一)退休條件		
(A) 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。		
(B) 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：

本公司工會向公司提出團體協約之協商要求，為利協商順利進行，即依法指派有決策權之 2 名單位主管擔任公司協商代表參與團體協約之協商會議，就工會所擬定之團體協約草案逐條協商，截至本年報刊印日止已召開 5 次協商會議，於協商會議中，公司傾聽工會意見，並提出具體回應說明或對應方案，對於無法同意之約款部分，亦提出合理之理由及論據。目前雙方已就工資、工時、福利等事項達成合意。

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 113 年 5 月及 11 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 條及消防法施行細則第 8 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 113 年 4 月及 10 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，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 條及消防法施行細則第 8 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，113 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金額損失之可能性極低。

113 年度代表性員工進修與訓練內容如下：

訓練活動名稱	參與同仁	訓練活動名稱	參與同仁
防範內線交易宣導課程	全體同仁	工作與職場倫理	高廠同仁
職場性騷擾與不法侵害	全體同仁	IFRS 永續揭露準則 2026 年上路-企業接軌指南	會計同仁
性別平等工作法修正規定解析	人事同仁	塑膠染色隻色彩管理與色料實務應用	研發同仁
勞動條件及就業平等法規與實務	人事同仁	雙螺桿押出機於各工程的故障原因與對策	研發同仁
生產循環實務與稽核重點	稽核同仁	機件加工介紹	修護工場
年度環安衛測驗	工環部	機件原理介紹	修護工場
性別平等工作法與性騷擾防治法之修正解析與因應對策	人事同仁	變電所跳電處理程序應變	修護工場
IFRS 永續揭露準則 2026 年上路-企業接軌指南	會計同仁	真流馬達量測介紹	修護工場
溫室氣體盤查計畫專業內訊	工環部	資金貸與、背書保證及取得處分資產規定與實務解析	財務同仁
既有工業管線維運訓練	工環部	汽電廠冷卻水塔操作	公用工場
職業安全衛生主管(專業外訓)	工環部	碳管理趨勢與作法	高廠同仁
健康風險評估專責人員	工環部	軸承介紹	尼龍工場
地下管線教育訓練	工環部	灌充作業之標準操作程序	氫氣廠
儀錶空氣與工廠空氣操作	公用工場	製程安全管理 4.0	氫氣廠
公用工場原水系統及消防水操作	公用工場	加熱爐的操作	石化廠
職場性騷擾防治	人事同仁	氫氣鋼瓶進出管理作業	氫氣廠
超純水系統之操作	公用工場	流體輸送與 PUMP 特性教育訓練	塑膠廠
職業安全衛生管理員教育訓練(專業外訓)	公用工場	個人防護具教育訓練	塑膠廠
輻射安全講習	尼龍工場	成品組控盤補料	塑膠廠
機械軸封介紹	尼龍工場	真空系統操作	塑膠廠
ISCC 綠能環境認證	業務人員	氣候財務揭露(TCFD)	會計同仁
個人防護具與安全規定	尼龍工場	開徵碳費:財務報導與會計處理	會計同仁
健康風險評估專責人員	尼龍工場	流體輸送與 PUMP 特性教育訓練	塑膠廠
防護設備	石化廠	在 ESG 浪潮下之企業稅務治理實務	會計同仁
蒸汽噴抽器操作原理	石化廠	設備維修保養 4.0	氫氣廠
電動車發展下石化材料的新機會	研發同仁	企業在 ESG 浪潮下之風險管理與內控實務	會計同仁
安全停車 EB 區煤床洩壓	石化廠	製程安全管理 4.0	氫氣廠
廢氣燃燒塔介紹	石化廠	設備維修保養 4.0	氫氣廠
石化廠管線維護及保養	石化廠	氫氣鋼瓶進出管理作業	氫氣廠

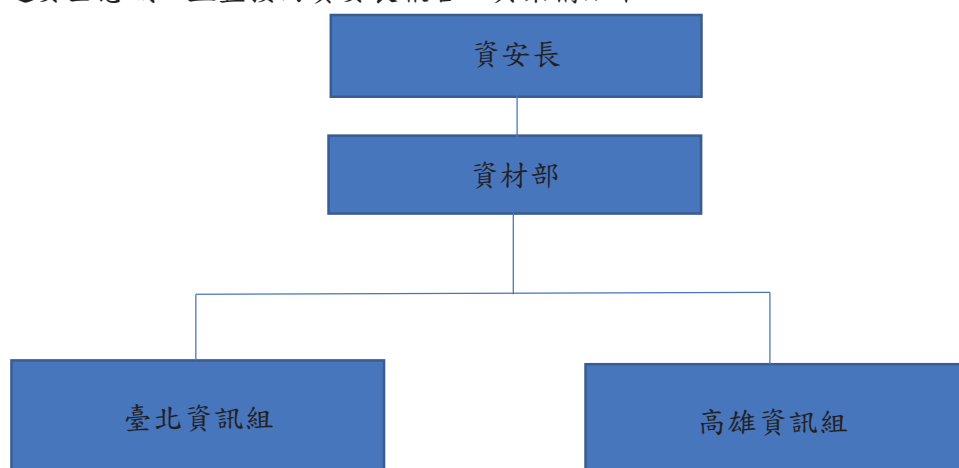
訓練活動名稱	參與同仁	訓練活動名稱	參與同仁
真空系統操作	塑膠廠	半導體產業循環經濟盤點與策略發展	研發同仁
中鼎集團 ESG 經驗分享	相關同仁	灌充作業之標準操作程序	氬氣廠
塑膠染色隻色彩管理與色料實務應用	研發同仁	個人防護具教育訓練	塑膠廠
雙螺桿押出機於各工程的故障原因與對策	研發同仁	成品組控盤補料	塑膠廠
機件加工介紹	修護工場	東協新產業版圖-泰國馬來西亞最新產業政策及台商布局趨勢	業務人員
機件原理介紹	修護工場	企業內部人違法「內線交易」之法律責任與實務案例分析，最新證券金融租稅法令	會計同仁
變電所跳電處理程序應變	修護工場	各式熱交換器介紹	廠務同仁
真流馬達量測介紹	修護工場	缺氧作業環境	廠務同仁
資金貸與、背書保證及取得處分資產規定與實務解析	財務同仁	有機溶劑作業環境	廠務同仁
成功的職場定位	高廠同仁	防制就業歧視促進性別工作平等	廠務同仁
碳管理趨勢與作法	高廠同仁	轉動設備振動問題介紹	廠務同仁

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：



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。

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。

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。
- 定期實施資通安全教育訓練，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。
- 訂定資訊安全管理制度內部稽核計畫，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。

三、投入資通安全管理之資源

- 對外防火牆及對內防火牆
- 每臺電腦安裝防毒軟體
- 資安監控 SOC 的導入
- 每年的社交工程演練
- 投入資安維護人力:6 人
- 為資安所召開會議:每兩個月一次
- 113 年 9 月 5 日資安長向董事會報告資通安全管理現況，及本年度投入資訊安全之資源如維運監控、PA 硬體維護、Fortinet 防火牆、防毒軟體..等約 67 萬元。

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 113 年度	民國 112 年度	差 異		說明
			金 額	%	
流 動 資 產	13,579,153	16,107,111	(2,527,958)	-15.69%	
不 動 產、廠 房 及 設 備	29,008,031	26,204,793	2,803,238	10.70%	
無 形 資 產	1,386,980	1,298,398	88,582	6.82%	
其 他 資 產	20,037,488	18,358,105	1,679,383	9.15%	
資 產 總 額	64,011,652	61,968,407	2,043,245	3.30%	
流 動 負 債	7,760,945	8,612,164	(851,219)	-9.88%	
非 流 動 負 債	19,522,827	16,840,642	2,682,185	15.93%	
負 債 總 額	27,283,772	25,452,806	1,830,966	7.19%	
股 本	11,266,203	11,266,203	0	0.00%	
資 本 公 積	1,071,325	1,071,541	(216)	-0.02%	
保 留 盈 餘 (虧 損)	20,435,430	22,049,110	(1,613,680)	-7.32%	
其 他 權 益 項 目	570,372	(1,095,724)	1,666,096	-152.05%	註 1
庫 藏 股 票	(49,858)	(49,858)	0	0.00%	
歸屬於母公司業主之權益	33,293,472	33,241,272	52,200	0.16%	
非 控 制 權 益	3,434,408	3,274,329	160,079	4.89%	
權 益 總 額	36,727,880	36,515,601	212,279	0.58%	
說明最近二年度(113 年度及 112 年度)各項目增減變動達 20%以上之原因如下：					
註 1、其他權益項目變動較上期增加 152.05%，主要係國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加 10.5 億元及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益資加 6.2 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 113 年度	民國 112 年度	差 異		說明
			金 額	%	
流 動 資 產	2,867,397	2,923,765	(56,368)	-1.93%	
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	4,985,538	5,199,880	(214,342)	-4.12%	
無 形 資 產	0	0	0	0.00%	
其 他 資 產	32,265,613	31,241,333	1,024,280	3.28%	
資 產 總 額	40,118,548	39,364,978	753,570	1.91%	
流 動 負 債	4,079,802	4,041,670	38,132	0.94%	
非 流 動 負 債	2,745,274	2,082,036	663,238	31.86%	註 1
負 債 總 額	6,825,076	6,123,706	701,370	11.45%	
股 本	11,266,203	11,266,203	0	0.00%	
資 本 公 積	1,071,325	1,071,541	(216)	-0.02%	
保 留 盈 餘 (虧 損)	20,435,430	22,049,110	(1,613,680)	-7.32%	
其 他 權 益 項 目	570,372	(1,095,724)	1,666,096	-152.05%	註 2
庫 藏 股 票	(49,858)	(49,858)	0	0.00%	
權 益 總 額	33,293,472	33,241,272	52,200	0.16%	
說明最近二年度(113 年度及 112 年度)各項目增減變動達 20%以上之原因如下： 註 1、非流動負債變動較上期增加 31.86%，主要係長期借款增加 7 億之故。 註 2、其他權益項目變動較上期增加 152.05%，主要係國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加 10.5 億元及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益增加 6.2 億元之故。 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	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動增(減)比例%	備註
營業收入淨額	16,418,417	15,719,189	699,228	4.45%	
營業成本	(15,908,338)	(15,270,890)	(637,448)	4.17%	
營業毛利(損)	510,079	448,299	61,780	13.78%	
營業費用	(2,183,133)	(1,540,303)	(642,830)	41.73%	註 1
營業淨利(損)	(1,673,054)	(1,092,004)	(581,050)	53.21%	
營業外收入及支出	(387,054)	(662,976)	275,922	-41.62%	註 2
稅前淨利(損)	(2,060,108)	(1,754,980)	(305,128)	17.39%	
所得稅(費用)利益	355,238	298,104	57,134	19.17%	
稅後淨利(損)	(1,704,870)	(1,456,876)	(247,994)	17.02%	

註 1：合併營業費用較去年增加 6.4 億元，約增加 41.73%，主要係子公司泉州國亨公司、國亨開發公司仍屬籌備狀態及子公司緯來公司投資之網路電商產生之營業費用增加之故。

註 2：營業外收入及支出較上年度增加 2.8 億元，損失約減少 41.62%，主要係採用權益法認列之關聯企業及合資損失減少 2.7 億元，為國喬認列鎮江奇美及漳州奇美之故。

個體報表

單位：新臺幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動增(減)比例%	備註
營業收入淨額	13,020,244	12,775,860	244,384	1.91%	
營業成本	(13,322,041)	(13,307,905)	(14,136)	0.11%	
營業毛利(損)	(301,797)	(532,045)	230,248	-43.28%	
(已) 未實現銷貨毛損	(2,316)	3,171	(5,487)	-173.04%	
營業毛利(損)淨額	(304,113)	(528,874)	224,761	-42.50%	註 1
營業費用	(411,545)	(377,649)	(33,896)	8.98%	
營業淨利(損)	(715,658)	(906,523)	190,865	-21.05%	
營業外收入及支出	(981,567)	(712,024)	(269,543)	37.86%	註 2
稅前淨利(損)	(1,697,225)	(1,618,547)	(78,678)	4.86%	
所得稅(費用)利益	137,328	180,520	(43,192)	-23.93%	
稅後淨利(損)	(1,559,897)	(1,438,027)	(121,870)	8.47%	

註 1：主要係營收淨額變動較上年度增加 2.4 億元，約增加 1.91%，其中石化廠營收減少 2.9 億元、塑膠廠營收增加 3.6 億元、汽電廠營收增加 1.2 億元及尼龍廠營收增加 0.5 億元；營業成本較上年度增加 0.1 億元，約增加 0.11%；營業毛利較去年減少 2.3 億元，減少 42.50%；本年度毛損率 2.34%較上年度 4.14%，毛損率減少 1.8%。

註 2：營業外收入及支出較上年度減少 2.7 億元，損失約增加 37.86%，主要係採用權益法認列子公司、關聯企業及合資損失增加 3 億元，其中泉州國亨化學有限公司損失增加 3 億元，海陸投資公司損失減少 2.7 億元及緯來電視網公司損失增加 2.7 億元之故。

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

	113 年度	112 年度	增(減)
營業毛利	510,079	448,299	61,780
毛利率	3.11%	2.85%	9.12%

本期毛利率變動較上期增加 9.12%，113 年度合併營業毛利較 112 年度合併營業毛利增加 0.6 億元，主要係母公司國喬公司及國亨公司營業毛利增加約 2.5 億元、子公司泉州國亨公司減少 0.8 億元、子公司緯來公司減少約 1.1 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
	224,761	965,249	(791,706)	10,791	45,914	(5,487)
說明	毛利率變動分析說明： 本期毛損率較上期減少 1.8%，主要係 113 年度營業收入淨額較去年增加 2.4 億元，約增加 1.91%，營業成本較去年增加 0.1 億元，約增加 0.11%，故本期營業毛損前後期變動減少 2.3 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	113 年度	112 年度	增(減)比例
現金流量比率	-27.85%	-0.87%	3,105.45%
現金流量允當比率	28.54%	55.90%	-48.95%
現金再投資比率	-3.37%	-0.96%	252.94%
增減比例變動分析說明：			
1、現金流量比率較上期減少 3,105.45%，主要為營業活動淨現金流量減少 2,788.63%、流動負債減少 9.88%。			
2、現金流量允當比率較上期減少 48.95%，主要為最近五年營業活動淨現金流量減少 42.06%、最近五年(資本支出+存貨增加數+現金股利)較上期增加 13.49%。			
3、現金再投資比率較上期減少 252.94%，主要為(營業活動淨現金流量-現金股利)較上期減少 266.80%、(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 3.93%。			

個體報表

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)比例
現金流量比率	-16.97%	-7.87%	115.65%
現金流量允當比率	63.18%	120.26%	-47.47%
現金再投資比率	-1.41%	-1.62%	-13.15%
增減比例變動分析說明：			
1、現金流量比率較上期減少 115.65%，主要為營業活動淨現金流量減少 117.68%、流動負債增加 0.94%。			
2、現金流量允當比率較上期減少 47.47%，主要為最近五年營業活動淨現金流量減少 46.38%、最近五年(資本支出+存貨增加數+現金股利)較上期增加 2.07%。			
3、現金再投資比率較上期增加 13.15%，主要為(營業活動淨現金流量-現金股利)較上期增加 11.41%、(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 2.01%。			

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
4,726,354	(2,161,357)	1,793,528	4,358,525	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：營業活動之現金流入最主要為本業營運獲利產生之現金流入。					
(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投資其他金融資產。					
(3)籌資活動：籌資活動之淨現金流出主要為發放現金股利。					
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：					
期末現金餘額	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
4,358,525	(2,000,000)	1,500,000	3,858,525	—	—

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
192,043	(692,142)	592,887	92,788	—	—
1. 本年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：營業活動之現金流入最主要為本業營運獲利產生之現金流入。					
(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採權益法之投資。					
(3)籌資活動：籌資活動之淨現金流出主要為發放現金股利。					
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：					
期末現金餘額	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
92,788	(319,932)	294,872	67,728	—	—

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 26,318,976	依據董事會經營政策，從事大陸地區投資。	113 年度認列投資損失為 374,690 仟元，透過該公司轉投資鎮江及漳州奇美公司 30.4% 股權。主要為認列漳州奇美虧損。	無	無

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
國亨化學(股)公司	NT\$342,000 仟元	耐衝擊聚苯乙烯之製造、加工及銷售。	113 年度認列投資利益為 9,376 仟元，主要為轉投資公司股利收入。	無	無
緯來電視網(股)公司	NT\$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。	113 年度認列營業損失為 171,568 仟元，主要原因為，轉投資公司虧損。	無	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	113 年度 (合併財報基礎)
營業收入淨額		16,418,417
稅前淨利(損)		(2,060,108)
匯兌(損)益淨額		(56,292)
匯兌(損)益淨額佔營業收入淨額比重		(0.34%)
匯兌(損)益淨額佔稅前淨利(損)之比率		(2.73%)
利息收入		191,922
利息收入佔營業收入淨額比率		1.17%
利息收入佔稅前淨利(損)比率		(9.32%)
利息費用		171,384
利息費用佔營業收入淨額比率		1.04%
利息費用佔稅前淨利(損)比率		(8.32%)

匯率變動

國喬及其子公司 113 年度之匯兌損失佔營業收入淨額 0.34%，主要原因是 113 年度新臺幣升值所致。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 113 年底，除因泉州國亨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，113 年度利息費用 171,384 仟元，僅佔營業收入淨額 1.04%。

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，113 年度平均物價指數為 107.81，較 110 年度平均消費者物價指數 100，全年通膨率 7.81%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 113 年度並未從事衍生性商品之高風險、高槓桿投資交易。

本公司 113 年度對其子公司泉州國亨背書保證情如下：

最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額
人民幣 5,300,000,000 元 美金 60,000,000 元	人民幣 4,600,000,000 元 美金 60,000,000 元	人民幣 2,800,000,000 元 人民幣 205,000,000 元

本公司 113 年度對其子公司國亨開發背書保證情形如下

最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額
新臺幣 1,484,371,000 元	新臺幣 1,484,371,000 元	新臺幣 985,384,000 元

113 年度緯來電視網股份有限公司對其子公司任開數位媒體行銷股份有限公司背書保證情形如下：

最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額
新臺幣 690,000,000 元	新臺幣 620,000,000 元	新臺幣 210,000,000 元

113 年度緯來電視網股份有限公司對其子公司澤緯影藝股份有限公司背書保證情形如下：

最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	實際動支金額
新臺幣 200,000,000 元	新臺幣 200,000,000 元	新臺幣 0 元

113 年度本公司及子公司資金貸與情形如下：

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	美金 8,000,000 元	美金 8,000,000 元	美金 8,000,000 元
海陸投資公司	泉州國亨	人民幣 700,000,000 元	人民幣 700,000,000 元	人民幣 700,000,000 元

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.PBL 小粒徑乳膠開發技術優化	研製中	100 萬元	114.07	1.技術能突破瓶頸 2.市場順利開發 3.有量產經濟規模具競爭性 4.高值化、獨特性 5.對環境無負面衝擊
2.熱熔接電池材料開發	試料中	100 萬元	114.10	
3.摻配級尼龍 610 開發研製	研製中	300 萬元	114.10	
4.射出級尼龍 610 開發研製	研製中	300 萬元	114.12	
5.射出級尼龍 510 開發研製	研製中	300 萬元	114.12	
6.射出級尼龍 56 開發研製	研製中	300 萬元	114.12	
7.尼龍彈性體	規劃中	500 萬元	115.07	
8.ABS 基本粉物性提升	規劃中	100 萬元	114.12	
9.高流動 ABS 機車外殼	試料中	100 萬元	114.05	
10.耐熱級 ABS	試料中	100 萬元	114.06	

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，113 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。公司會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 113 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

