

股票代碼：4741



泓瀚科技股份有限公司

Jetbest Corporation

民國一一三年度
年報

中華民國一一四年五月二十九日刊印

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

泓瀚公司年報網址：<http://www.jetbest.com/tw/investor.html>

一、(1)發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓名：陳昭菁
職稱：財務協理
電話：(03) 518-1666
電子郵件信箱：IR @ jetbest.com

(2)代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

姓名：李聖然
職稱：業務執行長
電話：(03) 518-1666
電子郵件信箱：IR @ jetbest.com

二、總、分公司及工廠之地址及電話：

總公司及工廠地址：新竹市大湖路173之2號
電話：(03) 518-1666
印尼子公司工廠地址：Ruko Mahkota Palace, JI. Kenjeran 633 Blok A 7-8, Surabaya 60113, Indonesia.
電話：+62 31 3822158

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市許昌街17號11樓
網址：<http://www.fbs.com.tw>
電話：(02) 2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師之姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：林心彤會計師、黃裕峰會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地址：新竹市科學工業園區展業一路2號6樓
網址：www.deloitte.com.tw
電話：(03) 578-0899

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：
無。

六、公司網址：<http://www.jetbest.com>

年報目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	15
(一)最近年度支付董事之酬金	15
(二)最近年度支付總經理及副總經理之酬金	17
(三)最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形	18
(四)分別比較說明本公司及合併報表所有於最近二年支付本公司董事、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、訂定酬金程序、與經營績效及未來風險之關聯性	18
三、公司治理運作情形	20
(一)董事會	20
(二)審計委員會	22
(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	26
(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形	31
(五)推動永續發展執行情形與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	33
(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	47
(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊	49
(八)內部控制制度執行狀況	49
(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議	49
(十)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，其主要內容	50
四、會計師公費資訊	50
五、更換會計師資訊：最近二年度及其期後期間有更換會計師情形	51
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	51
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	51
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	52
九、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	53
參、募資情形	54
一、資本及股份	54
二、公司債辦理情形	57
三、特別股辦理情形	57
四、海外存託憑證辦理情形	57
五、員工認股權憑證辦理情形	57
六、限制員工權利新股辦理情形	57

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	57
八、資金運用計劃執行情形.....	57
肆、營運概況	58
一、業務內容	58
二、市場及產銷概況.....	63
三、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.....	71
四、環保支出資訊.....	71
五、勞資關係	72
六、資通安全管理	73
七、重要契約	74
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	75
一、財務狀況.....	75
二、財務績效	76
三、現金流量	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	78
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	78
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	78
七、其他重要事項.....	81
陸、特別記載事項	81
一、關係企業相關資料.....	81
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	81
三、其他必要補充說明事項.....	81
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明	81

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

首先謹代表泓瀚科技股份有限公司經營團隊感謝各位股東對本公司之支持與關心。

一、一一三年度營業報告

(一) 營業計劃實施成果

113 年度泓瀚合併營業收入為 590,078 仟元，較去年同期 648,572 仟元減少 9.02%。113 年度合併毛利率由去年 31% 上升至 34%，主係本年度原料價格回穩且成本控管合宜；每股盈餘為 1.99 元。

單位：仟元，%

項目 年度	113 年度	%	112 年度	%
合併營業收入淨額	590,078	100	648,572	100
合併營業毛利	202,780	34.3	200,860	30.9
合併營業淨利	63,930	10.8	62,255	9.5
合併稅前淨利	76,605	12.9	68,468	10.5
合併稅後淨利	64,691	10.9	56,218	8.6
歸屬於母公司淨利	65,261	11.1	66,200	10.2
每股稅後盈餘(元)	1.99		2.02	

(二) 預算執行情形：無。本公司並未對外公開財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

項目	113 年度	112 年度	
財務 結構	負債占資產比率(%)	16.66	19.16
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	168.67	170.24
償債 比率	流動比率(%)	298.82	306.71
	速動比率(%)	251.79	257.08
獲利 能力	資產報酬率(%)	5.75	4.94
	權益報酬率(%)	6.83	5.98
	稅前純益占實收資本額比率(%)	23.32	20.84
	純益率(%)	10.96	8.66

(四) 研究發展狀況：

本公司持續朝向對環境友善的溶劑型與 UV 墨水為主力研發項目，致力於配方之改良，最近兩年度研發支出占合併營收之比重如下：

單位：仟元，%

年度	113 年度	112 年度
研發費用	49,919	51,447
佔當年度合併營業收入比重	8%	8%

最近兩年度研發成果如下：

年度	研發成功之技術或產品
112	DGF(Direct Glue at Film) 墨水
	玻璃黑白 Cover Lens 固化噴墨墨水
	蝕刻噴砂墨水
113	高光穿透率太陽能之彩色化數位噴印墨水

二、一一四年度營業計劃概要

(一)一一四年度營業方針

本公司始終堅持「研發創造未來，尊重生態從環保做起」之理念，誠信經營並努力提升企業之營運效益。除在噴墨墨水及耗材等相關領域研發及生產，期能快速掌握產業市場脈動，快速研發出最新產品，創造產品新價值。未來將以在業界多年的基礎，爭取色漿之 ODM 代工，以增加未來之成長動能。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司預計未來一年度銷售數量，主係依據總體經濟環境變化、產業動向，並參酌歷年營運概況所擬定之營運目標。本公司民國一一四年無對外公開財務預測，故不說明預期銷售數量及其依據。

(三)重要產銷政策

在生產製造方面，以長期策略規劃，整合集團資源，促進產線效能，並擴大產能為目標。在銷售方面，本公司深耕全世界 80 餘國，提供 Total Solution 之全方位服務，產品除在現有各種環保型墨水產品外，更積極致力於電子材料及特用化學奈米化產品之研發，以提升產品之價值與需求，創造最完整、最高經濟價值與效益之產品。

三、未來公司發展策略

未來公司持續研發環境友善的噴墨墨水，並繼續擴大噴墨在各產業之應用領域。以下為未來產品發展方向：

1. DGF (Direct Glue at Film) 墨水：新一代轉印紡織品墨水，以特殊技術製作可數位噴印之膠水，取代撒粉製程，減少粉塵汙染。利用 IJP 技術，在單一設備上進行彩墨與膠之噴印，簡化製程、提升效率，期更貼近客戶使用與符合需求。
2. 蝕刻噴砂墨水：應用於金屬板、玻璃等硬質材料，可做高低差之材料，取代傳統製程工藝，並且能夠做出更細膩之圖形，墨水耐蝕刻液、易剝離，符合各式噴頭；可少量多樣的製作產品；無 VOC、減少清洗有機廢液及材料成本支出。
3. 高硬度/高密著性精密塗佈墨水：適用於半導體製程及電子產業等工業應用墨水。
4. 生物產業數位化噴印解決方案：從組織染色技術之相關應用著手，研發生技專用實驗耗材之高耐化標籤墨水，實現組織染色之噴印技術數位自動化程序。
5. 高光穿透率太陽能之彩色化數位噴印墨水：具備高光穿透率、全彩化、耐候性佳，可應用於 BIPV(建築整合型太陽能)、廣告等領域。兼具美化與綠能發展，提升太陽能應用的多樣性與市場接受度。

6. 先進封裝製程材料應用：突破傳統技術界限，成功簡化生產流程，提升製程精細度。以其無殘留物質的回焊特性，確保製程效果無懈可擊，並達到超高良率。
7. 軍用紡織墨水：研發軍用標準耐候墨水，適用於防偵測遮蔽材料，符合軍事應用需求。透過先進研磨與分散技術，使色粉能夠均勻分散、不易沉澱、並保持原有的耐候性與耐酸性，以提升應用範圍及變化性。
8. 指紋辨識代工：提供專為電容式及光學式指紋辨識晶片(Optical Fingerprint IC)之客製化塗佈服務。以特殊噴塗鍍層製程與專用墨水，提供高硬度、耐刮、高平整性、多色噴塗、低高溫不開裂及不留指紋抗污的技術能力，並具可穿透紅外線(IR)及高介電的特性，滿足客戶對特殊塗層的需求。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司一直致力於環保墨水之開發，降低墨水中對環境汙染之有害物質，並積極進行節能減廢的製程改善，配合國際環保規章與行動，將數位噴墨墨水帶向「無汙染、無氣味」的願景，研發製造環境友善墨水。近來俄烏、以巴戰爭及中美貿易爭端不斷，持續對全球供應鏈造成衝擊。終端需求仍疲乏不振，全球經濟前景不確定性仍高；面對市場的競爭，我們將持續強化產品競爭力，並開發出更具新穎性、未來性的低碳產品，以符合市場需求。

我們除了持續精進既有產品外，亦不斷開發噴墨產業的新應用，秉持創新及創造公司的獲利，加速拓展墨水在其他領域的應用，為股東爭取最大的獲利。未來管理團隊仍持續努力，保持良好之經營成績，達成更高的獲利來兌現對股東的承諾。

最後，要誠摯地感謝努力不懈的員工，我們的客戶，以及各位股東們，對您們長久以來的不斷支持，謹致上最深的謝忱！

最後敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長兼總經理：呂植境



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1.董事資料

114 年 4 月 20 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或 二親等以內 關係之其他主管、 董事或監察人		
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
董事長	台灣	呂 植 境 (註一)	男 61~70 歲	111.06.16	3 年	92.12.23	1,537,819	4.68%	2,098,819	6.39%	1,526,877	4.65%	1,614,498	4.92%	清華大學化學所 博士 交大應化所碩士 中興大學化學系 學士 研能科技(股)公司 研發部經理 明基科技(股)公司 研發部經理	本公司董事長兼總經理 瀚威投資(股)公司代表 人 健泓科技(股)公司代表 人 PT. Best Colour Indonesia 代表人 泓昇投資股份有限公司 董事長 萬大創業投資股份有限 公司監察人	董事	呂植圳	二親等
董事	台灣	洪 志 峰	男 61~70 歲	111.06.16	3 年	104.10.06	5,500	0.02%	5,500	0.02%	-	-	-	-	西北大學電機碩士 成功大學電機學士 廣達電腦(股)公司 特助 華鼎資產資深副總	現觀科技(股)公司董事 上峰科技(股)公司董事 萬豐國際投資(股)公司 董事	無	無	無
董事	台灣	黃 采 婕	女 31~40 歲	111.06.16	3 年	111.06.16	-	-	10,000	0.03%	-	-	-	-	雪梨大學 國際企 業暨財務金融學系 碩士 新光國際租賃(股) 公司 財務部主管 特助	臺銀綜合證券(股)公司 董事長暨董事會秘書	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次 選任 日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義持 有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或 二親等以內 關係之其他主管、 董事或監察人		
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係
董事	台灣	岩玉投資 (股)公司	-	111.06.16	3 年	98.02.12	3,842,856	11.70%	3,842,856	11.70%	-	-	-	-	-	-	無	無	無
		代表人： 王榮畊	男 31~40 歲	111.06.16	3 年	111.04.08	-	-	-	-	1,000	-	-	-	南華大學資訊管理系 學士 采晶投資(股)公司董事 允暘國際(股)公司董事	-	-	無	無
董事	台灣	捷飛投資 (股)公司	-	111.06.16	3 年	98.02.12	1,000,957	3.05%	600,957	1.83%	-	-	-	-	-	-	無	無	無
		代表人： 呂植境	男 51~60 歲	111.06.16	3 年	98.02.12	-	-	-	-	-	-	-	-	南華大學管理科學研 究所博士 中國文化大學造紙印 刷工程研究所碩士 中國文化大學印刷學 系學士	捷飛投資(股)公司 監察人 台灣城鄉發展(股) 公司董事	董事長	呂植境	二親等
獨立董事	台灣	王昌斌	男 61~70 歲	111.06.16	3 年	108.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	紐約市立大學電腦博 士 美國奧克拉荷馬州立 大學碩士 南華大學科技學院院 長(第一屆)	振曜科技(股)公司 獨立董事	無	無	無
獨立董事	台灣	蔡子皓	男 41~50 歲	111.06.16	3 年	110.08.25	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學財務金融博 士 中正大學財務金融所 碩士 清華大學計量財務金 融系助理教授	清華大學計量財務 金融系副教授 臺灣風險與保險學 會理事 臺灣中小企業銀行 (股)公司法人董事 代表	無	無	無

職 稱	國籍或註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任 期	初次 選任 日期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或 二親等以內 關係之其他主管、 董事或監察人		
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
獨 立 董 事	台灣	呂 學 博	男 61~70 歲	111.06.16	3 年	111.06.16	-	-	-	-	-	-	-	-	國立交通大學 EMBA 碩士 台灣立體停車場協會 理事長 北京清華大學台灣校 友會副理事長 中華民國工商建設研 究會常務理事 台北市停車場商業同 業公會理事長	詮營(股)公司董事 長兼總經理 博隆投資(股)公司 監察人 川寶科技(股)公司 獨立董事	無	無	無
獨 立 董 事	台灣	李 紹 強	男 61~70 歲	111.06.16	3 年	111.06.16	-	-	-	-	-	-	-	-	美國南卡羅來納州立 大學 MBA 東海大學國貿系學士 耐特科技材料股份有 限公司業務經理 拓凱實業股份有限公 司業務經理	航翊科技(股)公司 董事長 航昱科技(股)公司 董事長	無	無	無

註一：公司董事及總經理為同一人，係為提升決策與管理效率。為使公司董事會運作符合公司治理，本公司董事會成員 9 名，除董事長呂植境為本公司員工外，其餘董事成員皆非為本公司員工或經理人，並設有 4 名獨立董事。

2. 法人股東之主要股東

截至 114 年 4 月 20 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例)
岩 玉 投 資 (股) 公 司	王裕升(19.99%)、王榮畇(19.99%)、王柏惟 (20.02%)
捷 飛 投 資 (股) 公 司	呂植圳(55%)、賴錦瑩(40%)、呂維剛(5%)

3. 法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：無。

4.董事專業資格與經驗及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
董事長：呂煊境	清華大學化學所博士。為本公司創辦人，現任本公司董事長兼總經理、印尼子公司及健泓科技(股)公司等董事長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，致力於噴墨產業相關領域近 20 年，具專業知識、市場行銷、營運管理及策略規劃能力，帶領公司走向產業領導先驅，邁向永續經營。	未有公司法第 30 條各款情事之一	-
董事：洪志峰	美國西北大學電機工程碩士。現任萬豐資本股份有限公司董事、現觀科技(股)公司董事等多家公司之董事，具五年以上之商務、財務、業務所需之工作經驗，擁有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及領導能力。	未有公司法第 30 條各款情事之一	-
董事：呂煊圳	南華大學管理科學研究所博士。現任捷飛投資(股)公司之監察人及台灣城鄉發展(股)公司董事，具五年以上之商務、財務、業務所需之工作經驗，擁有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及領導能力。	未有公司法第 30 條各款情事之一	-

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
董事：王榮畇	南華大學資訊管理學系學士。曾任采晶投資(股)公司、允暘國際(股)公司董事，具五年以上之商務、財務、業務所需之工作經驗，擁有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及領導能力。	未有公司法第 30 條各款情事之一	-
董事：黃采婕	雪梨大學國際企業暨財務金融學系碩士。現任臺銀綜合證券股份有限公司董事長暨董事會秘書，具五年以上之商務、財務、業務所需之工作經驗，擁有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及領導能力。	未有公司法第 30 條各款情事之一	-
獨立董事：王昌斌	紐約市立大學電腦博士，現任振曜科技(股)公司之獨立董事。具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務相關科系之公私立大專院校教授專業資格。於決策科學、管理科學、作業研究、數量方法等領域擁有傑出表現，對公司營運上提供專業建言。	於選任前兩年及任職期間，皆已符合下列各獨立性評估條件： (1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	1

姓名	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
獨立董事：蔡子皓	台灣大學財務金融博士。現任國立清華大學計量財務金融學系副教授，同時擔任台灣中小企銀官股董事之法人代表人。具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務相關科系之公私立大專院校教授專業資格。於保險訂價、長壽風險管理及金融機構管理等領域擁有傑出表現，對公司財務上提供專業建言。	<p>(5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。</p> <p>(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。</p>	-
獨立董事：呂學博	國立交通大學 EMBA 碩士。現任詮營(股)公司董事長兼總經理，同時擔任博隆投資(股)公司監察人及川寶科技(股)公司獨立董事。具五年以上之商務、財務、業務所需之工作經驗，擁有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及領導能力。	<p>(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。</p> <p>(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。</p>	1

姓名	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
獨立董事：李紹強	<p>美國南卡羅來納州立大學 MBA。現任航翊科技(股)公司董事長及航昱科技(股)公司董事長。具五年以上之商務、財務、業務所需之工作經驗，擁有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及領導能力。</p>	<p>(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。</p> <p>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。</p> <p>(12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	-

5.董事多元化及獨立性：

(1) 董事多元化：

本公司於「公司治理實務守則」中明定董事會成員組成應考量多元化，不限制性別、種族及國籍，除應具備執行職務所必須之知識、技能及素養外，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括：1.營運判斷能力；2.會計及財務分析能力；3.經營管理能力；4.危機處理能力；5.產業知識；6.國際市場觀；7.領導能力；8.決策能力等多元化專業背景。本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形，列示如下：

多元化核心 姓名	基本組成					專業知識與技能							
	職稱	性別	年齡	獨立董事年資	兼任員工	法律	決策能力	國際市場觀與	會計及財務分析能力	產業知識	營運判斷能力	經營管理能力	領導能力
呂植境	董事長	男	61~70歲		✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓
洪志峰	董事	男	61~70歲				✓		✓	✓	✓	✓	✓
王榮昀	董事	男	31~40歲				✓		✓		✓		✓
呂植圳	董事	男	51~60歲				✓		✓	✓	✓	✓	✓
黃采婕	董事	女	31~40歲				✓	✓		✓			✓
王昌斌	獨立董事	男	61~70歲	3-9年			✓		✓	✓		✓	✓
蔡子皓	獨立董事	男	41~50歲	3-9年			✓	✓	✓	✓	✓		✓
呂學博	獨立董事	男	61~70歲	3-9年		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
李紹強	獨立董事	男	61~70歲	1-3年		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

- (2) 本公司第七屆董事會 9 名成員(含 4 位獨立董事)，整體具備營運判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力；其中具有墨水產業經驗者為呂植境董事長，擅長營運管理為洪志峰董事、呂植圳董事、呂學博獨立董事及李紹強獨立董事，擅長業務行銷者為王榮昀董事、黃采婕董事，王昌斌獨立董事及蔡子皓獨立董事，則擅長於財務、會計及資訊相關領域。
- (3) 本公司董事會成員中，具員工身分董事 1 位(佔全體董事成員比例分別為 11%)。本公司注重董事會成員組成之性別平等，於 111 年股東會改選後新增一名女性董事，目前董事會成員男性占 89%(8 位)，女性董事占 11%(1 位)。董事會成員皆為本國籍，有 4 位董事年齡介於 30 歲~60 歲，其他董事年齡皆為 60 歲以上。獨立董事之任期均不超過 3 屆。

(4) 董事會多元化政策具體管理目標及達成情形

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少一名不同性別董事	已達成
獨立董事連續任期不超過三屆	已達成

第七屆董事及獨立董事之任期於 114 年 6 月 15 日屆滿，於 114 年股東常會全面改選，並規劃提升任一性別董事席次達三分之一，以符合董事會多元政策目標。

(5) 董事獨立性：

截至 113 年底本公司獨立董事共 4 位，占整體董事比例為 44%。本公司董事會成員，除董事長呂煊境及法人董事代表呂煊圳係屬民法上二等親以內之親屬外，設有四位獨立董事，且過半數以上董事非屬二等親，故本公司董事會已強化董事之獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

截至 114 年 4 月 20 日；單位：股

職 稱	國 籍	姓名	性 別	就任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義持 有股份		主要(學)經歷	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	台灣	呂植境	男	93.01.02	2,098,819	6.39%	1,526,877	4.65%	1,614,498	4.92%	清華大學化學所博士 交大應化所碩士 中興大學化學系學士 研能科技(股)公司研發 部經理 明碁科技(股)公司研發 部經理	本公司董事長 瀚威投資(股)公司 代表人 健泓科技(股)公司 代表人 PT. Best Colour Indonesia 代表人 泓昇投資股份有限公 司董事長 萬大創業投資股份有 限公司監察人	-	-	-	註一
業務 執行 長	台灣	李聖然	男	93.10.19	142,023	0.43%	-	-	-	-	美國德州貝勒大學企 管碩士 美國德州貝勒大學企 管系學士 瀚霖科技(股)公司業務 協理 研能科技(股)公司業務 經理	-	-	-	-	
業務 協 理	台灣	王黨瑩	男	107.02.01	45,721	0.14%	-	-	-	-	大華工專 大育電子(股)公司營業 經理	-	-	-	-	

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要(學)經歷	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	
研發處長	台灣	張家文	男	97.03.24	175,913	0.54%	100	-	-	-	清華大學化學所博士 清華大學化學所碩士 中興大學化學系學士 長興化工(股)公司副理 級研究員 達興材料(股)公司工程 經理	-	-	-	-	-
研發處長	台灣	吳淵源	男	107.02.01	60,444	0.18%	-	-	-	-	台灣大學化學所博士 台灣大學化學所碩士 輔仁大學化學系學士 光華開發(股)公司研發 處長&彩色碳粉廠廠 長 中央研究院化學所博 士後研究	-	-	-	-	-
財務協理	台灣	陳昭菁	女	98.09.29	118,338	0.36%	-	-	-	-	Fairleigh Dickinson Univ.,USA，MBA- Accounting 輔仁大學國貿系學士 統寶光電(股)公司資深 經理	健泓科技(股)公司 監察人	-	-	-	-

註一：公司董事及總經理為同一人，係為提升決策與管理效率。為使公司董事會運作符合公司治理，本公司董事會成員 9 名，除董事長呂植境為本公司員工外，其餘董事成員皆非為本公司員工或經理人，並設有 4 名獨立董事。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)最近年度(113)支付董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總 額及占稅後 純益之比例	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、 D、E、F 及 G 等七項總 額及占稅後 純益之比例	領取 來自子 公司以 外投資 事業或 公司酬 金	
		報酬 (A)		退職退休 金(B)		董事酬勞 (C)		業務執行費 用(D)			薪資、獎 金及特支 費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	
董事長	呂 植 境	-	-	1,300 (註 1)	80	1,380 2.11%	5,108	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,488 9.94%	無			
董事	洪 志 峰																				
董事	黃 采 婕																				
董事	岩玉投資(股)公司 代表人：王榮畊																				
董事	捷飛投資(股)公司 代表人：呂植圳																				
獨立董事	王 昌 斌	-	-	785	785 1.20%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	785 1.20%	無			
獨立董事	蔡 子 眇																				
獨立董事	呂 學 博																				
獨立董事	李 紹 強																				

註 1： 113 年度董事酬勞，業經 114 年 2 月 27 日之薪酬委員會及董事會通過，但尚未發放。

註 2： 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所負擔之職責、風險、投入時間等因素敘明給付酬金數額之關聯：請詳本年報 P.19。

註 3： 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(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。

支付董事酬金級距表

給付本公司 各個董事酬金級距	董事姓名				
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)		
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
低於 1,000,000 元	呂植境、岩玉投資(代表人王榮畊)、洪志峰、黃采婕、捷飛投資(代表人呂植圳)、王昌斌、蔡子皓、呂學博、李紹強	呂植境、岩玉投資(代表人王榮畊)、洪志峰、黃采婕、捷飛投資(代表人呂植圳)、王昌斌、蔡子皓、呂學博、李紹強	岩玉投資(代表人王榮畊)、洪志峰、黃采婕、捷飛投資(代表人呂植圳)、王昌斌、蔡子皓、呂學博、李紹強	岩玉投資(代表人王榮畊)、洪志峰、黃采婕、捷飛投資(代表人呂植圳)、王昌斌、蔡子皓、呂學博、李紹強	
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-	-	-	-
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)	-	-	呂植境	呂植境	
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	9 人	9 人	9 人	9 人	

(二) 最近年度(113)支付總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)(註 1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)(註 2)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額				
總經理	呂植境							782	-	782	-	8,347			
業務執行長	李聖然	5,846		108		1,611						12.79%		無	

註 1：本公司最近年度(113 年度)實際給付總經理及副總經理之退職退休金金額為 0 元，屬退職退休金費用化之提撥數為 108 仟元。

註 2：113 年度員工酬勞，業經 114 年 2 月 27 日之薪酬委員會及董事會通過，但尚未發放，本表係依 112 年度實際酬勞(113 年發放)之分派比例估列。

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)	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	李聖然	李聖然
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	呂植境	呂植境
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	2 人	2 人

(三)最近年度(113)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益比例
經理人	總經理	呂植境	-	1,689(註)	1,689(註)	2.59%
	業務執行長	李聖然				
	業務部協理	王黨瑩				
	研發處長	張家文				
	研發處長	吳淵源				
	財務部協理	陳昭菁				

註：113 年度員工酬勞，業經 114 年 2 月 7 日之薪酬委員會及董事會通過，但尚未發放。本表係依 112 年度實際酬勞(113 年發放)之分派比例估列。

(四)分別比較說明本公司及合併報表所有於最近二年支付本公司董事、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、訂定酬金程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

項目	112 年度				113 年度			
	酬金總額(註)		總額占稅後純益比例(%)		酬金總額(註)		總額占稅後純益比例(%)	
	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
董事	9,484		14.33%		10,512		16.11%	

註： 上述酬金包含薪資、獎金、業務執行費用、董事酬勞及員工酬勞金額。

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

(1)給付酬金之政策、標準與組合

- (A)本公司董事之報酬授權給董事會參酌薪資報酬委員會之建議及其它同業通常水準給付之。董事執行本公司業務時，其報酬依「董事報酬與酬勞分配辦法」，如公司有盈餘時，依董事對公司營運參與之程度及貢獻，經董事長核定後分配。依據本公司章程之規定，公司以當年度獲利狀況應提撥不低於百分之五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先予彌補。
- (B)本公司已依照主管機關之規定成立薪資報酬委員會，故最近兩年度總經理、副總經理及經理人酬金(含薪資、年度例行調薪、年終獎金及績效獎金等)，依法均需由薪資報酬委員會討論並將其結果提交董事會通過。其中年度例行調薪及年終獎金比照公司當年度決策，獎金則依據公司獲利狀況及個人績效依董事會決議，授權給董事長調整。
- (C)本公司獨立董事酬金給付係依據薪酬委員會及董事會通過之「董事酬勞分配辦法」，不論公司盈虧與否，公司獨立董事每人每月享基本酬勞，但不得參與年度分派之董事酬勞。

(2)訂定酬金之程序

- (A)董事(含獨立董事)之會議出席車馬費金額，依「董事報酬與酬勞分配辦法」發放。
- (B)獨立董事之每月固定報酬，依「董事報酬與酬勞分配辦法」發放，調整時亦同。但不得參與年度分派之董事酬勞。
- (C)董事酬勞依公司章程第廿一規定，公司當年度獲利，應提撥不超過百分之三為董事酬勞，經薪資報酬委員會審議通過並提報董事會決議通過後發放。
- (D)總經理、副總經理及經理人之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，依照公司「薪資管理辦法」議定之，經薪資報酬委員會審議通過，並提報董事會。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性

董事、總經理及副總經理之薪酬，先提交薪資報酬委員會審議。其餘人員之薪資，按所派任職務之責任輕重並參酌同業之水準支給，如需配合市場薪資水準變動而調整，須先報經董事會決議通過總調薪額度，並充分考量其對公司營運參與程度及個人績效權責等因素後，核定各職務之報酬，反應經營績效以降低未來之風險。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會

◆董事會運作情形：

本公司董事會於民國一一三年開會四次【A】，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
董事長	呂植境	4	-	100%	-
董事	洪志峰	4	-	100%	-
董事	黃采婕	3	1	75%	-
董事	岩玉投資(股)公司 代表人：王榮昀	1	1	25%	-
董事	捷飛投資(股)公司 代表人：呂植圳	4	-	100%	-
獨立董事	王昌斌	3	1	75%	-
獨立董事	蔡子皓	4	-	100%	-
獨立董事	呂學博	3	1	75%	-
獨立董事	李紹強	3	1	75%	-

其他應記載事項：

1.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：

(1)證交法第 14 條之 3 所列事項：獨立董事並無反對或保留意見。相關資料請參閱 P23-25 頁審計委員會運作情形。

(2)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。

2.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：

會議日期	董事姓名	議案內容	利益迴避原因
113 年 8 月 7 日	除獨立董事以外之 其他董事	民國一一二年度「經理人員 工酬勞」及「董事酬勞」分 配案。	依公司法 206 條，討論 時若涉及董事自身利益 或利害關係，應迴避參 與會議討論，以免影響 其他董事表決。因獨立 董事不參與董事酬勞之 分配，故參與董事酬勞 之表決；其餘董事因涉 及自身利益故迴避。
參與表決情形：因獨立董事不參與董事酬勞之分配，故參與董事酬勞之表決；其餘董事因涉及自身利益故迴避，餘經全體出席董事意見，同意薪酬委員會之決議。			
113 年 11 月 6 日	呂植境	審議民國一一三年度調薪幅 度及定期評估經理人薪資報	因為呂植境董事兼任總 經理。因利益迴避不參

		酬、年終獎金案。	與討論及表決，餘經全體出席董事意見，同意薪酬委員會之決議。
參與表決情形：呂植境董事因利益迴避不參與討論及表決，餘經全體出席董事意見，同意薪酬委員會之決議。			

3.上櫃公司應揭露董事會自我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
每年執行一次	113/1/1~113/12/31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	1.董事會績效評估：由稽核室評估 2.個別董事成員績效評估：董事成員自評 3.功能性委員會績效評估：由審計委員會委員評估	1.董事會績效評估：評估內容包含對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。 2.個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。 3.功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制。

評估結果：

本次董事會績效評估結果：90 分；董事成員績效評估結果：95 分；功能性委員會績效評估結果：95 分。

相關評鑑內容及改善方式，請詳 P26-P27，公司治理運作情形及其與上市櫃公司治理實務守則差異情形。

4.當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1) 本公司董事皆依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規定進修，並符合董事進修之要求，進修情形請參閱公開資訊觀測站(單一公司>公司治理>董事/獨立董事/監察人>出(列)席董事會及進修情形暨獨董現職經歷及兼任；
網址：<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t100sb07>)。
- (2) 本公司獨立董事均定期與內部稽核主管及會計師針對公司之財務報告及財務、業務狀況進行溝通，相關溝通資訊已揭露於公司網站；<http://www.jetbest.com/tw/investor.html>。

(二) 審計委員會

◆ 審計委員會職責

審計委員會之職任，主要係協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及內部控制的品質和誠信度。民國一一三年度審計委員會年度工作重點如下：

- 審閱財務報表
- 訂定或修正內部控制制度
- 內部控制制度有效性之考核
- 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序
- 簽證會計師之委任、解任或報酬
- 簽證會計師之獨立性評估
- 重大之資產或衍生性商品交易
- 重大之資金貸與、背書或提供保證
- 涉及董事自身利害關係之事項
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- 審計委員會績效評量自評問卷等

◆ 審計委員會成員專業資格與經驗：

姓名	專業資格及經驗
獨立董事：王昌斌	紐約市立大學電腦博士。現任振曜科技(股)公司之獨立董事。具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務相關科系之公私立大專院校教授專業資格。於決策科學、管理科學、作業研究、數量方法等領域擁有傑出表現，對公司營運上提供專業建言。
獨立董事：蔡子皓	台灣大學財務金融博士。現任國立清華大學計量財務金融學系副教授，同時擔任台灣中小企銀官股董事代表人。具有五年以上商務、法務、財務、會計或公司業務相關科系之公私立大專院校教授專業資格。專精於保險訂價、長壽風險管理及金融機構管理等領域擁有傑出表現，對公司財務上提供專業建言。
獨立董事：呂學博	國立交通大學 EMBA 碩士。現任詮營(股)公司董事長兼總經理，同時擔任博隆投資(股)公司監察人及川寶科技(股)公司獨立董事。具五年以上之商務、財務、業務所需之工作經驗，擁有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及領導能力。
獨立董事：李紹強	美國南卡羅來納州立大學 MBA。現任航翊科技(股)公司董事長及航昱科技(股)公司董事長。具五年以上之商務、財務、業務所需之工作經驗，擁有國際觀、全球化專業市場競爭判斷及領導能力。

◆審計委員會運作情形：

本公司審計委員會於民國一一三年開會四次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	王昌斌	3	1	75%	審計委員會召集人
獨立董事	蔡子皓	4	-	100%	-
獨立董事	呂學博	3	1	75%	-
獨立董事	李紹強	3	1	75%	-

113 年審計委員會年度工作重點及通過議案內容：

1. 113/3/5 第二屆第七次審計委員會

- (1) 民國一一二年度營業報告書及財務報表案。
- (2) 民國一一二年度內部控制制度聲明書案。
- (3) 民國一一二年度盈餘分配案。
- (4) 第四季稽核情形報告。

2. 113/5/7 第二屆第八次審計委員會

- (1) 民國一一三年第一季合併財務報告案。
- (2) 訂定「資金貸與及背書保證作業稽核細則」案。
- (3) 第一季稽核情形報告。

3. 113/8/7 第二屆第九次審計委員會

- (1) 民國一一三年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案。
- (2) 民國一一三年第二季合併財務報告案。
- (3) 第二季稽核情形報告。

4. 113/11/6 第二屆第十次審計委員會

- (1) 民國一一三年第三季合併財務報告案。
- (2) 民國一一四年度營業預算案。
- (3) 民國一一四年度之稽核計劃案。
- (4) 修訂本公司「內部控制制度」部分條文案。
- (5) 增訂本公司「永續資訊管理作業」案。
- (6) 修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。
- (7) 第三季稽核情形報告。

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

- (1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/3/5 (第二屆第七次審計委員會)	民國一一二年度營業報告書及財務報告案。	全體出席委員無異議照案通過。	徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。
	民國一一二年度內部控制制度聲明書出具案。		
	民國一一二年度盈餘分配案。		
113/5/7 (第二屆第八次審計委員會)	民國一一三年第一季合併財務報表案。	全體出席委員無異議照案通過。	徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。
	訂定「資金貸與及背書保證作業稽核細則」案		
113/8/7 (第二屆第九次審計委員會)	民國一一三年度簽證會計師之獨立性及適任性評估。	全體出席委員無異議照案通過。	徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。
	本公司民國一一三年第二季合併財務報表。		
113/11/6 (第二屆第十次審計委員會)	本公司民國一一三年第三季合併財務報表。	全體出席委員無異議照案通過。	徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。
	本公司民國一一四年度營業預算。		
	本公司民國一一四年度之稽核計劃。		
	修訂本公司「內部控制制度」部分條文案。		

(2)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。

2.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司民國 113 年審計委員會，未有利害關係議案而獨立董事需迴避之情形。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- 本公司內部稽核單位，除每月將稽核報告及查核缺失改善追蹤報告送交獨立董事外，內部稽核主管定期於每季至少一次召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形說明。
- 稽核主管列席公司定期性審計委員會並報告稽核報告中發現之異常與追蹤改善結果，獨立董事並無反對意見。

- 本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好，民國113年度主要溝通事項摘錄如下表：

開會日期	與內部稽核主管溝通之重大事項	獨立董事意見及公司處理執行結果
113/3/5(第 2 屆第 7 次)	<ul style="list-style-type: none"> ●審閱民國 112 年第四季稽核報告 ●審閱民國 112 年度內部控制制度聲明書出具案 	所有獨立董事同意通過
113/5/7(第 2 屆第 8 次)	<ul style="list-style-type: none"> ●審閱民國 113 年第一季稽核報告 	所有獨立董事同意通過
113/8/7(第 2 屆第 9 次)	<ul style="list-style-type: none"> ●審閱民國 113 年第二季稽核報告 	所有獨立董事同意通過
113/11/6(第 2 屆第 10 次)	<ul style="list-style-type: none"> ●審閱民國 113 年第三季稽核報告 ●審閱訂定 114 年度之稽核計劃 	所有獨立董事同意通過

- 本公司簽證會計師針對當季本公司及子公司財務報表核閱或查核結果、內控查核、IFRSs 公報修訂與發佈對公司之影響及其他相關法令要求事項，平時會計師或獨立董事認為有必要時，隨時以電子郵件、電話、面對面或書面方式進行溝通。
- 稽核主管及會計師與獨立董事隨時視需要直接相互聯繫溝通。獨立董事與稽核主管及會計師之溝通情形如下：

開會日期	與簽證會計師溝通之重大事項
113/3/5(第 2 屆第 7 次) 林心彤會計師列席溝通	<ul style="list-style-type: none"> ●討論民國 112 年度財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應。
113/5/7(第 2 屆第 8 次)	<ul style="list-style-type: none"> ●討論民國 113 年第一季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題。
113/8/7(第 2 屆第 9 次) 張雅芸會計師列席溝通	<ul style="list-style-type: none"> ●討論民國 113 年第二季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題或困難以及經營階層的回應。 ●審閱簽證會計師資歷、績效及獨立性。
113/11/6(第 2 屆第 10 次)	<ul style="list-style-type: none"> ●討論民國 113 年第三季財務報表審閱情況，包括任何審閱的問題。

- 本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好，相關溝通情形亦揭露於公司網站。
<http://www.jetbest.com/tw/investor.html>

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並確實執行。有關本公司公司治理守則，請至公開資訊觀測站及本公司網站>投資人專區>公司治理>公司重要內規查詢。 (http://www.jetbest.com/tw/investor.html)	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？	✓		本公司已委由專業服務代理機構辦理股務業務並訂定相關內部控制制度並設有發言人、代理發言人及股務人員等專責人員，對於股東提出建議及疑義等問題，均依相關作業程序辦理。	
(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？	✓		本公司日常股東業務委由專業之服務代理機構辦理，同時有專人負責處理相關事宜，可掌握董事、經理人及持股10%以上之大股東持股異動及質押情形，並按時申報股權異動情形。	
(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？	✓		本公司訂有「關係企業相互間財務業務相關作業規範」、「關係人交易作業程序」，對於與關係企業之往來交易均有明確規範，以建立風險控制機制及防火牆。	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？	✓		本公司訂有「防範內線交易暨內部重大資訊處理作業程序」，也會定期作內部宣導，禁止公司內部人因工作職務之便，可能涉及內線交易之行為。本公司於每月郵件提醒內部人相關交易之注意事項及法令遵循，並於每季財務報告公告之30日/15日前通知董事及相關內部人之法令遵循事項。	
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？	✓		本公司係依據現有經營模式及實際需求，延攬不同商業背景人才，以強化董事會運作能力。董事會就成員組成之多元化政策已訂定於本公司「公司治理實務守則」第二十條及「董事會選任程序」第二條之一。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，並依本公司薪資報酬委員會及審計委員會組織章程辦理。未來將會視公司業務發展以及法令需要，適時成立其他各類功能性委員會。	將視需要增設
(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？	✓		本公司為建立績效目標以加強董事會運作效率，已訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」並經董事會通過。每年定期執行董事會績效評估並報告，並於年度結束時執行當年度績效評估。 113年董事會績效評估已於114年2月27日之董事會中報告。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實務 守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>本公司董事會整體績效評估涵蓋以下五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制 <p>本公司董事會成員績效評估涵蓋六個面向如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <p>本公司功能性委員會績效評估涵蓋五大面向如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制 <p>每年年度結束後執行問卷評估，本公司專責單位將依前開辦法分析，將結果於次一年第一季提報董事會，績效評估結果做為訂定董事與委員會成員個別薪資報酬之參考依據及提名續任之參考，並針對可加強處進行改善。</p> <p>最近一次(民國一一三年度)董事會績效評估結果如下：</p> <p><u>董事會績效評估結果為90分</u>(平均得分90以上為超過標準，80~89分為符合標準，80分以下為仍可加強)</p> <p><u>董事會成員績效評估結果為95分</u>(平均得分90以上為超過標準，80~89分為符合標準，80分以下為仍可加強)</p> <p><u>功能性委員會績效評估結果為95分</u>(平均得分90以上為超過標準，80~89分為符合標準，80分以下為仍可加強)</p> <p>建議待加強處：</p> <p>董事會績效考核待加強處如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 王榮畊董事本年度(113年)開會4次，實際親自出席1次，出席率25%。 <p>功能性委員會績效考核待加強處：無。</p> <p>前開績效評鑑之細部內容及後續改善做法均已於民國一四年二月二十七日董事會上報告。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實務 守則差異 情形及原因																																																
	是	否	摘要說明																																																	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依獨立性標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，並參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，查核經驗與受訓時數皆優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經113年8月7日審計委員會討論通過後，並提報113年8月7日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p> <p>會計師獨立性評估表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其獨立性</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>2.會計師與本公司或關係企業有直接或重大間接財務利益關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>3.會計師與本公司或關係企業或其董事有融資或保證行為</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>4.會計師與本公司或關係企業有密切之商業關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>5.會計師與本公司或關係企業有密切之潛在僱傭關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>6.會計師與查核案件有關之或有公費</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>7.審計服務小組成員目前或最近兩年是否有在本公司或關係企業擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>8.對審計客戶所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>9.審計服務小組成員宣傳或仲介本公司或關係企業所發行之股票或其他證券</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>10.審計服務小組成員擔任本公司之辯護人，或代表本公司與其他第三人間發生之衝突</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>11.會計師或審計服務小組成員與本公司之董事、經理人或審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>12.卸任一年以內之共同執業會計師擔任審計客戶董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>13.會計師或審計服務小組成員收受本公司或本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>14.本公司要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>15.本公司為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當減少應執行之查核工作</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估結果	是否符合獨立性	1.會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其獨立性	否	是	2.會計師與本公司或關係企業有直接或重大間接財務利益關係	否	是	3.會計師與本公司或關係企業或其董事有融資或保證行為	否	是	4.會計師與本公司或關係企業有密切之商業關係	否	是	5.會計師與本公司或關係企業有密切之潛在僱傭關係	否	是	6.會計師與查核案件有關之或有公費	否	是	7.審計服務小組成員目前或最近兩年是否有在本公司或關係企業擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是	8.對審計客戶所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目	否	是	9.審計服務小組成員宣傳或仲介本公司或關係企業所發行之股票或其他證券	否	是	10.審計服務小組成員擔任本公司之辯護人，或代表本公司與其他第三人間發生之衝突	否	是	11.會計師或審計服務小組成員與本公司之董事、經理人或審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是	12.卸任一年以內之共同執業會計師擔任審計客戶董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務	否	是	13.會計師或審計服務小組成員收受本公司或本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物	否	是	14.本公司要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露	否	是	15.本公司為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當減少應執行之查核工作	否	是	無重大 差異
評估項目	評估結果	是否符合獨立性																																																		
1.會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其獨立性	否	是																																																		
2.會計師與本公司或關係企業有直接或重大間接財務利益關係	否	是																																																		
3.會計師與本公司或關係企業或其董事有融資或保證行為	否	是																																																		
4.會計師與本公司或關係企業有密切之商業關係	否	是																																																		
5.會計師與本公司或關係企業有密切之潛在僱傭關係	否	是																																																		
6.會計師與查核案件有關之或有公費	否	是																																																		
7.審計服務小組成員目前或最近兩年是否有在本公司或關係企業擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是																																																		
8.對審計客戶所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目	否	是																																																		
9.審計服務小組成員宣傳或仲介本公司或關係企業所發行之股票或其他證券	否	是																																																		
10.審計服務小組成員擔任本公司之辯護人，或代表本公司與其他第三人間發生之衝突	否	是																																																		
11.會計師或審計服務小組成員與本公司之董事、經理人或審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是																																																		
12.卸任一年以內之共同執業會計師擔任審計客戶董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務	否	是																																																		
13.會計師或審計服務小組成員收受本公司或本公司董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物	否	是																																																		
14.本公司要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露	否	是																																																		
15.本公司為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當減少應執行之查核工作	否	是																																																		

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實務 守則差異 情形及原因																			
	是	否	摘要說明																				
四、 上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理專人員，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)?	✓	<p>本公司已設置公司治理主管，由財務部協理擔任此職務，並由負責公司治理之專任人員，處理並推動公司治理相關事務，至少包括下列內容：</p> <ol style="list-style-type: none"> 辦理公司登記及變更登記。 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。 製作董事會及股東會議事錄。 提供董事執行業務所需之資料，與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令。 與投資人關係之相關事務。 其他依公司章程或契約所訂之事項。 <p>➤ 113年公司治理主管進修時數如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113/6/21</td> <td>台灣投資人關係協會</td> <td>資產傳承與節稅的布局</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/8/7</td> <td>會計研究發展基金會</td> <td>企業ESG-環境、社會、治理-相關法院判例與法律責任解析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/11/6</td> <td>會計研究發展基金會</td> <td>ESG系列-董事及監察人的法律責任</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/12/13</td> <td>台灣投資人關係協會</td> <td>職場性騷擾防治課程</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	113/6/21	台灣投資人關係協會	資產傳承與節稅的布局	3	113/8/7	會計研究發展基金會	企業ESG-環境、社會、治理-相關法院判例與法律責任解析	3	113/11/6	會計研究發展基金會	ESG系列-董事及監察人的法律責任	3	113/12/13	台灣投資人關係協會	職場性騷擾防治課程	3	無重大差異
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																				
113/6/21	台灣投資人關係協會	資產傳承與節稅的布局	3																				
113/8/7	會計研究發展基金會	企業ESG-環境、社會、治理-相關法院判例與法律責任解析	3																				
113/11/6	會計研究發展基金會	ESG系列-董事及監察人的法律責任	3																				
113/12/13	台灣投資人關係協會	職場性騷擾防治課程	3																				
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?	✓	本公司設立發言人及代理發言人制度之溝通管道，並於本公司網站架設利害關係人專區，用以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	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?	✓	本公司日常股東業務委由專業之股務代理機構辦理，同時有專人負責處理相關事宜。	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?	✓	本公司已將產品資訊揭露於公司網站上，且本公司定期及不定期於公司網站及公開資訊觀測站申報各項財務及業務資訊，供股東及社會大眾參考。 (http://www.jetbest.com/tw/investor.html)。	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)?	✓	有專人負責相關資訊之蒐集及公司重大事項之揭露，並落實發言人制度。本公司歷年法人說明會相關資料亦提供放置於公司網站上供投資大眾參考。 (http://www.jetbest.com/tw/investor.html)。	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?	✓	本公司目前依照櫃買中心之規定，於會計年度終了後75天內公告並申報財務報告。雖未符合公司治理建議於年度終了後兩個月內進行公告申報，但仍依照主管機關法規規定於期限內完成申報。申報第一、二、三季財務報告係依照櫃買中心規定於每季季末結束後45日內公告申報，將視作業情況提早至40日內公告申報。各月份營運情形，依照櫃買中心規定須於每月10日申報上個月份營運情形。	將視情況調整申報時間																				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																			
	是	否	摘要說明																																				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)?	✓	(一)員工權益、僱員關懷： 本公司對員工權益除依勞基法及相關法令辦理，並設立職工福利委員會，依法提撥職工福利金及員工退休金，提供員工健康檢查，並舉辦員工各項福利活動，聯絡員工感情。 (二)投資者關係： 本公司依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人及利害關係人之權益，另設立發言人及代理發言人制度之溝通管道，用以回覆股東詢問之相關問題。 (三)供應商關係： 本公司與供應商溝通管道暢通，秉持誠信互惠原則與其往來。 (四)利害關係人之權利： 與利害關係人保持暢通之溝通管道，充分尊重維護其應有之合法權益。 (五)董事進修之情形： 請參閱公開資訊觀測站(單一公司>公司治理>董事/獨立董事/監察人>出(列)席董事會及進修情形暨獨董現職經歷及兼任；網址： https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t100sb07)。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司經營一向秉持穩健之原則，訂有內部控制制度以防範各種風險，並由內部稽核單位定期及不定期的落實查核，亦投保財產保險。 (七)客戶政策之執行情形： 本公司嚴格遵守與客戶所簽訂合約之相關事宜，並設有專人處理客訴問題，以確保客戶之權益。 (八)公司為董事購買責任保險之情形： 本公司已替董事購買責任保險，以強化股東權益之保障。		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。 本公司於臺灣證券交易所113年發布之公司治理評鑑中排名66%~80%，針對以下未得分項目，說明如下：																																							
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">第十二屆公司治理評鑑指標預計改善項目</th></tr> <tr> <th>編號</th><th>指標項目</th><th colspan="3">改善方式</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.7</td><td>公司是否於股東常會開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料？</td><td colspan="3">將於114年股東會年報加強揭露</td></tr> <tr> <td>1.8</td><td>公司是否於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報？</td><td colspan="3">將於114年股東會年報加強揭露</td></tr> <tr> <td>1.18</td><td>公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？</td><td colspan="3">將於114年股東會議事錄加強揭露。</td></tr> <tr> <td>1.19</td><td>公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影？</td><td colspan="3">將於114年加強揭露。</td></tr> <tr> <td>2.22</td><td>公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？</td><td colspan="3">將於114年加強改善</td></tr> </tbody> </table>					第十二屆公司治理評鑑指標預計改善項目					編號	指標項目	改善方式			1.7	公司是否於股東常會開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料？	將於114年股東會年報加強揭露			1.8	公司是否於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報？	將於114年股東會年報加強揭露			1.18	公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？	將於114年股東會議事錄加強揭露。			1.19	公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影？	將於114年加強揭露。			2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	將於114年加強改善		
第十二屆公司治理評鑑指標預計改善項目																																							
編號	指標項目	改善方式																																					
1.7	公司是否於股東常會開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料？	將於114年股東會年報加強揭露																																					
1.8	公司是否於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報？	將於114年股東會年報加強揭露																																					
1.18	公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？	將於114年股東會議事錄加強揭露。																																					
1.19	公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影？	將於114年加強揭露。																																					
2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	將於114年加強改善																																					

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形：

◆薪資報酬委員會職權

- 定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議。
- 定訂並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準，年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，審議其個別薪資報酬之內容及數額。

◆薪資報酬委員會之組成

依據本公司「薪資報酬委員會組織規程」，薪酬委員會成員由董事會任命。薪資報酬委員由四位獨立董事組成。本屆委員任期：111 年 6 月 16 日至 114 年 6 月 15 日。

◆薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 20 日

身分別	姓名	條件		兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
		專業資格與經驗	獨立性情形	
獨立董事	王昌斌	本公司薪資報酬委員會由 4 為獨立董事組成，委員相關資格與經驗，請參閱年報 P8-P10。	符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」相關規定。	1
獨立董事	蔡子皓			-
獨立董事	呂學博			1
獨立董事	李紹強			-

◆薪資報酬委員會出席情形

民國一一三年薪酬委員會已開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	王昌斌	2	1	67%	-
委員	蔡子皓	3	0	100%	-
委員	呂學博	3	0	100%	-
委員	李紹強	2	1	67%	-

其他應記載事項：

- 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。
- 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：

開會日期	議案內容	所有薪酬委員意見	公司對薪酬委員意見之處理
113/3/5 (第四屆第十五次薪酬委員會)	審議一一二年度董事酬勞及員工酬勞提撥金額案	全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事同意通過
113/8/7 (第四屆第十六次薪酬委員會)	民國一一二年度經理人員工酬勞與董事酬分配案	全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事同意通過
113/11/6 (第四屆第十七次薪酬委員會)	審議一一三年度調薪幅度及定期檢討評估經理人薪資報酬案及年終獎金	全體出席委員無異議照案通過	經全體出席董事同意通過

3. 資訊揭露：

開會日期	議案內容	是否揭露相關資訊
113/8/7 (第四屆第十六次薪酬委員會)	民國一一二年度董事酬勞及員工酬勞分配案	已依法規定揭露於公開資訊觀測站

(五) 推動永續發展執行情形與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																											
	是	否	摘要說明																												
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	<p>本公司於民國111年8月4日董事會報告，設立永續發展推動委會，主任委員於民國113年變更為董事長擔任，並指派執行秘書負責督導永續發展之業務。主任委員下設置社會責任小組、環境永續小組、產品責任小組及公司治理小組；各小組依負責之業務持續推動永續發展之運作。</p> <p>113年永續發展推動暨溫室氣體盤查、驗證及業務執行情形，於113/3/5、113/5/7、113/8/7及113/11/6之董事會報告。</p> <p>永續發展推動委會於113年3月、10月，共召開2次會議，報告內容簡述如下：</p> <p>1. 113 年推動永續發展工作職掌：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>負責議題</th> <th>部門</th> <th>各部室工作職掌</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">永續環境</td> <td>總經理室</td> <td>統籌全公司企業社會責任目標及永續發展方向之擬定，並定期檢視目標達成度和績效，評估檢討公司執行現況與因應對策。 負責氣候變遷相關風險與機會之鑑別評估與管理建議。</td> </tr> <tr> <td>生產製造部 廠務</td> <td>廠房能源設備之節能及減碳措施之推動。</td> </tr> <tr> <td>安全衛生室</td> <td>落實職業安全衛生政策，持續推動各項安全衛生工作管理、預防職業災害發生、環境保護政策及廢棄物之管理。</td> </tr> <tr> <td rowspan="5">產品責任</td> <td>管理部</td> <td>落實勞資關係，關注員工職業健康與安全及社會公益活動之推動。</td> </tr> <tr> <td>生產製造部</td> <td>製程改善及監控產線之廢液、有機排之耗用量。</td> </tr> <tr> <td>研發處/ 產品開發應用部</td> <td>關注氣候變遷、環保議題，持續環保墨水之開發。 持續配方之改良，提升產品品質及安全。</td> </tr> <tr> <td>採購部及運籌部</td> <td>供應鏈管理，評估原物料採購。</td> </tr> <tr> <td>品質保證部</td> <td>持續推動 ISO 9001、14001 認證。</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">公司治理</td> <td>業務發展部</td> <td>關注市場需求與低碳議題，向客戶推廣綠色產品，尋求新產品開發的機會。</td> </tr> <tr> <td>財務部</td> <td>確保審計委員會及董事會之職能發揮，落實法令之遵循。</td> </tr> <tr> <td>資訊室</td> <td>建置資訊安全之人力及設備配置，進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理。</td> </tr> </tbody> </table> <p>2.113 年溫室氣體盤查報告(詳附表一，P41)：本公司已於 114 年 2 月底自行盤查完畢，年排放量為 1,878.216 公噸 CO₂e，主係外購電力之排放，佔 90% (範疇 2 間接排放源)。</p> <p>3.113 年溫室氣體盤查確信，委託正大聯合會計師事務所，確信範圍為範疇 1 直接排放、範疇 2 間接排放；範疇 3 其他間接排放係本公司自行盤查之數據。</p> <p>4.永續議題教育訓練，於 113/8、113/11 舉辦 2 場次，由董事長、各部門主管及永續小組成員參與教育訓練，訓練人時共計 24 小時。</p>	負責議題	部門	各部室工作職掌	永續環境	總經理室	統籌全公司企業社會責任目標及永續發展方向之擬定，並定期檢視目標達成度和績效，評估檢討公司執行現況與因應對策。 負責氣候變遷相關風險與機會之鑑別評估與管理建議。	生產製造部 廠務	廠房能源設備之節能及減碳措施之推動。	安全衛生室	落實職業安全衛生政策，持續推動各項安全衛生工作管理、預防職業災害發生、環境保護政策及廢棄物之管理。	產品責任	管理部	落實勞資關係，關注員工職業健康與安全及社會公益活動之推動。	生產製造部	製程改善及監控產線之廢液、有機排之耗用量。	研發處/ 產品開發應用部	關注氣候變遷、環保議題，持續環保墨水之開發。 持續配方之改良，提升產品品質及安全。	採購部及運籌部	供應鏈管理，評估原物料採購。	品質保證部	持續推動 ISO 9001、14001 認證。	公司治理	業務發展部	關注市場需求與低碳議題，向客戶推廣綠色產品，尋求新產品開發的機會。	財務部	確保審計委員會及董事會之職能發揮，落實法令之遵循。	資訊室	建置資訊安全之人力及設備配置，進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理。	無重大差異
負責議題	部門	各部室工作職掌																													
永續環境	總經理室	統籌全公司企業社會責任目標及永續發展方向之擬定，並定期檢視目標達成度和績效，評估檢討公司執行現況與因應對策。 負責氣候變遷相關風險與機會之鑑別評估與管理建議。																													
	生產製造部 廠務	廠房能源設備之節能及減碳措施之推動。																													
	安全衛生室	落實職業安全衛生政策，持續推動各項安全衛生工作管理、預防職業災害發生、環境保護政策及廢棄物之管理。																													
產品責任	管理部	落實勞資關係，關注員工職業健康與安全及社會公益活動之推動。																													
	生產製造部	製程改善及監控產線之廢液、有機排之耗用量。																													
	研發處/ 產品開發應用部	關注氣候變遷、環保議題，持續環保墨水之開發。 持續配方之改良，提升產品品質及安全。																													
	採購部及運籌部	供應鏈管理，評估原物料採購。																													
	品質保證部	持續推動 ISO 9001、14001 認證。																													
公司治理	業務發展部	關注市場需求與低碳議題，向客戶推廣綠色產品，尋求新產品開發的機會。																													
	財務部	確保審計委員會及董事會之職能發揮，落實法令之遵循。																													
	資訊室	建置資訊安全之人力及設備配置，進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理。																													

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>1.考量公司的營運流程、業務範圍及產業價值鏈，並依據GRI準則、政府規範的永續揭露指標、外部專家意見以及國內外永續相關議題發展趨勢，據此篩選出應納入之永續議題。</p> <p>2.針對前項步驟蒐集出的永續議題，考量其關聯性及產業特性，評估在營運中可能產生的經濟、環境與社會影響，歸納出各永續議題的正負面影響。</p> <p>3.透過邀請重要利害關係人填寫線上問卷，收集回饋意見並進行系統性評估，以衡量利害關係人對各項永續議題的關注程度，確保企業永續發展方向符合利害關係人的需求。</p> <p>4.由公司管理階層、高階主管及永續發展工作委員會成員，以各自負責之作業區塊，綜合考量作業流程、永續策略與管理機制及對永續發展趨勢的認知等面向，深入評估每項議題的正負面影響程度與其發生可能性。</p> <p>5.對問卷調查結果進行統計與量化分析、設定重大性條件，符合以下三者中之兩者或政府法規之項目，則列為重大主題：</p> <p>(1)利害關係人關注程度高</p> <p>(2)對公司營運影響顯著</p> <p>(3)政府法規規定之項目</p> <p>綜合上述，對於與公司營運相關之環境、社會與公司治理等面向及議題，均依據重大性原則進行風險評估與規劃，訂有風險管理政策，包含風險辨識、風險分析與評估、風險應變與控制及風險監控等。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">環境</td> <td>能源管理、水資源管理</td> <td>落實ISO「節約能源管理程序」，實施能源設備智慧管理及用水節約管制措施，以調整排氣、集塵機運轉時間及用電績效管理以達成節能減碳之目標。</td> </tr> <tr> <td>廢棄物管理</td> <td>本公司訂有ISO「廢棄物管理程序」，依規定執行廢棄物分類、收集、儲存、管理及清運之相關作業。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">社會</td> <td>勞雇關係</td> <td>採取多元招募管道，例如透過人力銀行、校園徵才活動及參加就業博覽會等方式求才。</td> </tr> <tr> <td>社會參與</td> <td>依政府規定執行各項環保及職業安全衛生相關業務、上傳申報各項資訊，確保一切合法合規。各項營運活動儘可能減少對當地社區造成實際或潛在負面之衝擊。</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">公司治理</td> <td>健康與安全管理</td> <td>重視職業安全衛生，落實「安全衛生工作守則」，訂定各項工安衛生標準，不定期實施環安衛教育訓練，持續消除危害、降低職安衛風險，以保障員工身心健康與落實工業安全。</td> </tr> <tr> <td>資安管理</td> <td>已訂定「資訊安全管理政策」，落實防護措施，確保資訊安全。</td> </tr> <tr> <td>客戶關係管理</td> <td>落實ISO「不合格品管理程序」、「矯正與預防措施程序」，有效管理及改善產品品質與提升售後服務，以提供顧客滿意之服務。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	管理政策或策略	環境	能源管理、水資源管理	落實ISO「節約能源管理程序」，實施能源設備智慧管理及用水節約管制措施，以調整排氣、集塵機運轉時間及用電績效管理以達成節能減碳之目標。	廢棄物管理	本公司訂有ISO「廢棄物管理程序」，依規定執行廢棄物分類、收集、儲存、管理及清運之相關作業。	社會	勞雇關係	採取多元招募管道，例如透過人力銀行、校園徵才活動及參加就業博覽會等方式求才。	社會參與	依政府規定執行各項環保及職業安全衛生相關業務、上傳申報各項資訊，確保一切合法合規。各項營運活動儘可能減少對當地社區造成實際或潛在負面之衝擊。	公司治理	健康與安全管理	重視職業安全衛生，落實「安全衛生工作守則」，訂定各項工安衛生標準，不定期實施環安衛教育訓練，持續消除危害、降低職安衛風險，以保障員工身心健康與落實工業安全。	資安管理	已訂定「資訊安全管理政策」，落實防護措施，確保資訊安全。	客戶關係管理	落實ISO「不合格品管理程序」、「矯正與預防措施程序」，有效管理及改善產品品質與提升售後服務，以提供顧客滿意之服務。	無重大差異
重大議題	風險評估項目	管理政策或策略																						
環境	能源管理、水資源管理	落實ISO「節約能源管理程序」，實施能源設備智慧管理及用水節約管制措施，以調整排氣、集塵機運轉時間及用電績效管理以達成節能減碳之目標。																						
	廢棄物管理	本公司訂有ISO「廢棄物管理程序」，依規定執行廢棄物分類、收集、儲存、管理及清運之相關作業。																						
社會	勞雇關係	採取多元招募管道，例如透過人力銀行、校園徵才活動及參加就業博覽會等方式求才。																						
	社會參與	依政府規定執行各項環保及職業安全衛生相關業務、上傳申報各項資訊，確保一切合法合規。各項營運活動儘可能減少對當地社區造成實際或潛在負面之衝擊。																						
公司治理	健康與安全管理	重視職業安全衛生，落實「安全衛生工作守則」，訂定各項工安衛生標準，不定期實施環安衛教育訓練，持續消除危害、降低職安衛風險，以保障員工身心健康與落實工業安全。																						
	資安管理	已訂定「資訊安全管理政策」，落實防護措施，確保資訊安全。																						
	客戶關係管理	落實ISO「不合格品管理程序」、「矯正與預防措施程序」，有效管理及改善產品品質與提升售後服務，以提供顧客滿意之服務。																						

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
三、環境議題																								
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度?	✓		本公司自2017年建立ISO 14001環境管理系統並定期取得外部機構之認證，透過環境管理系統，結合安全衛生管理面向及目標管理之運作，確保符合相關法規。有效利用能資源與降低產品活動對環境的衝擊，持續推行製程改善，採用適當的生產原料避免使用有害物質，減少環境負荷及能源耗用，防止環安事故發生造成環境之影響，提升環境與能源績效。	無重大差異																				
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料?	✓		<p>本公司主要使用之能源為電力、汽油及柴油，能源消耗總量 12,761.38十億焦耳(GJ)。</p> <p>(1) 電力主要向台灣電力公司外購，共 12,629.91 GJ，佔能源消耗總量 98.99%，電力之能源使用，以空調設備、生產設備、辦公事務設備、實驗設備為大宗。</p> <p>(2) 汽油及柴油係向加油站外購，共 131.47GJ，佔能源消耗總量 1.01%，分別為外購汽油 112.62GJ 及外購柴油 18.85GJ，汽油及柴油之能源使用以公務車為主。</p> <p>最近兩年度能資源使用狀況：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目/年度</th> <th>112</th> <th>113</th> <th>增(減)%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>產品年產量(公噸)</td> <td>1,221</td> <td>1,090</td> <td>(10.73)</td> </tr> <tr> <td>耗能(單位：十億焦耳)</td> <td>12,662.78</td> <td>12,761.38</td> <td>0.78</td> </tr> </tbody> </table> <p>最近兩年度能資源密集度：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目/年度</th> <th>112</th> <th>113</th> <th>增(減)%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>能源密集度:產品每公噸耗能 (單位：十億焦耳)</td> <td>10.3708</td> <td>11.7077</td> <td>12.89</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司能源之消耗來源於電力，為改善電力之耗能，111年11月與廠商簽訂相關合約，以智慧管理能源設備及分析設備使用狀況，提升能效措施及相關設備改善。初期規劃以空調設備之用電績效管理；中長期再擴展能源管理，如空壓機及研磨設備冰水機納入用電量管理。本公司已於112年8月廠商架設相關測量設備後開始監控，截至113年節電績效尚不顯著。</p>	項目/年度	112	113	增(減)%	產品年產量(公噸)	1,221	1,090	(10.73)	耗能(單位：十億焦耳)	12,662.78	12,761.38	0.78	項目/年度	112	113	增(減)%	能源密集度:產品每公噸耗能 (單位：十億焦耳)	10.3708	11.7077	12.89	無重大差異
項目/年度	112	113	增(減)%																					
產品年產量(公噸)	1,221	1,090	(10.73)																					
耗能(單位：十億焦耳)	12,662.78	12,761.38	0.78																					
項目/年度	112	113	增(減)%																					
能源密集度:產品每公噸耗能 (單位：十億焦耳)	10.3708	11.7077	12.89																					
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施?	✓		<p>本公司於111年首次導入TCFD完整架構與情境分析，並每年持續進行。113年持續進行分析於不同情境下所面臨之氣候相關風險，對財務影響評估並提出應對之道。</p> <p>對於氣候變遷之風險與機會及潛在對財務影響進行評估後，本公司規劃出減緩與調適氣候變遷風險之改善活動，摘要說明如下：</p>	無重大差異																				

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																						
	是	否	摘要說明																								
			<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">風險/機會</th><th>對企業之衝擊描述</th><th>對策</th><th>潛在財務影響</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">風險</td><td>原物料成本上漲</td><td>因氣候變遷致要求與標準提高，各種限制造成供應減少致原物料價格上漲。</td><td>建立 2nd Source 廠商採購政策、善用策略性採購計畫</td><td>採購成本增加</td></tr> <tr> <td>採用節能措施</td><td>使用節能設備雖然短期內營運成本會增加，但中長期節能效果才會有顯著成效。</td><td>1. 持續能源智慧管理，提升能源使用效率 2. 持續節約用水政策</td><td>1. 短期營運成本增加 2. 長期營運成本減少</td></tr> <tr> <td rowspan="2">機會</td><td>善用政府獎勵辦法</td><td>配合政府政策推動碳盤查及第三方認證使企業向永續發展前進。 善用政府獎勵辦法，申請補助款可減少營運成本</td><td>落實碳盤查管理及第三方認證，進而能精進減碳技術。</td><td>營運成本增加</td></tr> <tr> <td>採用獎勵性政策</td><td>碳稅或碳費政策</td><td>研擬中</td><td></td></tr> </tbody> </table> <p>本公司擬訂相關對策，考量風險調適與轉型機會之後，預計目標如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 短期：新建廠房於 105 年完工時已全廠使用節能照明設備並進行節水政策、於 112 年首年導入 ISO14064-1 碳盤查系統管理、推動能源管理措施，並每年持續運作與改善。初期以空調設備用電績效管理，預計每年績效節電 1~3%。 中期：擴展能源管理系統範圍，增加生產設備管理(研磨機/攪拌機/設備用冰水機)。 長期：汰換耗能生產設備，更換一級節能效率設備(空壓機/設備用冰水機)。 	風險/機會		對企業之衝擊描述	對策	潛在財務影響	風險	原物料成本上漲	因氣候變遷致要求與標準提高，各種限制造成供應減少致原物料價格上漲。	建立 2nd Source 廠商採購政策、善用策略性採購計畫	採購成本增加	採用節能措施	使用節能設備雖然短期內營運成本會增加，但中長期節能效果才會有顯著成效。	1. 持續能源智慧管理，提升能源使用效率 2. 持續節約用水政策	1. 短期營運成本增加 2. 長期營運成本減少	機會	善用政府獎勵辦法	配合政府政策推動碳盤查及第三方認證使企業向永續發展前進。 善用政府獎勵辦法，申請補助款可減少營運成本	落實碳盤查管理及第三方認證，進而能精進減碳技術。	營運成本增加	採用獎勵性政策	碳稅或碳費政策	研擬中		
風險/機會		對企業之衝擊描述	對策	潛在財務影響																							
風險	原物料成本上漲	因氣候變遷致要求與標準提高，各種限制造成供應減少致原物料價格上漲。	建立 2nd Source 廠商採購政策、善用策略性採購計畫	採購成本增加																							
	採用節能措施	使用節能設備雖然短期內營運成本會增加，但中長期節能效果才會有顯著成效。	1. 持續能源智慧管理，提升能源使用效率 2. 持續節約用水政策	1. 短期營運成本增加 2. 長期營運成本減少																							
機會	善用政府獎勵辦法	配合政府政策推動碳盤查及第三方認證使企業向永續發展前進。 善用政府獎勵辦法，申請補助款可減少營運成本	落實碳盤查管理及第三方認證，進而能精進減碳技術。	營運成本增加																							
	採用獎勵性政策	碳稅或碳費政策	研擬中																								
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	<p>於 112 年完成建置 ISO14064-1 溫室氣體盤查標準系統，每年持續依此系統運作。最近兩年度溫室氣體排放量，詳 P41，附表一。</p> <p>溫室氣體排放主要來自於電力之使用，最近兩年度能源間接溫室氣體之排放量如下表所示：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>溫室氣體 CO₂ 排放量/Ton</th><th>增(減)%</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td><td>1,663.141</td><td>(3.51)</td></tr> <tr> <td>112</td><td>1,723.555</td><td>(13.04)</td></tr> </tbody> </table> <p>全面採用自來水為用水來源，並未使用其他水體或抽取地下水，對於水資源之管理，配合政府政策定期宣導節約用水措施，且於建廠時，已於全廠茶水間之水龍頭安裝省水器、廁所馬桶設置節水開關，冰機冷卻水管之管線用水循環再利用。最近兩年度用水量如下表所示：</p>	年度	溫室氣體 CO ₂ 排放量/Ton	增(減)%	113	1,663.141	(3.51)	112	1,723.555	(13.04)	無重大差異															
年度	溫室氣體 CO ₂ 排放量/Ton	增(減)%																									
113	1,663.141	(3.51)																									
112	1,723.555	(13.04)																									

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																														
	是	否	摘要說明																																																	
			<table border="1"> <tr><td>年度</td><td>112</td><td>113</td><td>增(減)%</td></tr> <tr><td>取水量 (千立方公尺)</td><td>9.258</td><td>10.319</td><td>11.46</td></tr> <tr><td>排水量 (千立方公尺)</td><td>4.364</td><td>4.601</td><td>5.43</td></tr> <tr><td>耗水量 (千立方公尺)</td><td>4.894</td><td>5.718</td><td>16.84</td></tr> </table> <p>本公司之紙張、鐵桶、塑膠容器等均回收再利用，配合資源回收政策予以分類，將可再利用之物品回收再運用，以達到節能減碳的目標。廢棄物管理原則，主要以提高製程生產良率，減少廢棄物產生量，再依「廢棄物清理法」規定，執行廢棄物分類、收集、儲存、管理及清運相關作業。最近兩年度廢棄物產出量如下表所示：</p> <table border="1"> <thead> <tr><th>分類</th><th>項目</th><th>單位</th><th>112 年</th><th>113 年</th><th>增(減)%</th></tr> </thead> <tbody> <tr><td>非有害事業廢棄物清理</td><td>焚化</td><td>噸</td><td>108.55</td><td>176.62</td><td>62.71</td></tr> <tr><td rowspan="2">一般事業廢棄物清理</td><td>焚化</td><td>噸</td><td>9.92</td><td>16.89</td><td>70.62</td></tr> <tr><td>回收再利用</td><td>噸</td><td>174.02</td><td>212.89</td><td>22.34</td></tr> </tbody> </table> <p>本公司對固定汙染源的廢氣排放，策略為先將製程合理化，減少汙染物進入廢氣之中，再依廢氣特性，經妥善密閉管道收集後，輸送至廢棄活性碳塔處理，以活性碳吸附方式，處理製程所生產的有機廢氣。最近兩年度揮發性有機物總排放量揭露，如下表所示：</p> <table border="1"> <tr><th>年度</th><th>揮發性有機物(VOCs)總排放量Ton</th><th>增(減) %</th></tr> <tr><td>113</td><td>2.72</td><td>(62.69)</td></tr> <tr><td>112</td><td>7.29</td><td>(44.14)</td></tr> </table> <p>綜合上述，本公司已建立針對環境(包括ISO節約能源管理程序、ISO空污管理程序、ISO廢棄物管理程序、溫室氣體盤查管理程序)等管理辦法規定執行，持續關注國內外永續準則、遵守政府及主管機關法令規章，達成永續發展。</p>	年度	112	113	增(減)%	取水量 (千立方公尺)	9.258	10.319	11.46	排水量 (千立方公尺)	4.364	4.601	5.43	耗水量 (千立方公尺)	4.894	5.718	16.84	分類	項目	單位	112 年	113 年	增(減)%	非有害事業廢棄物清理	焚化	噸	108.55	176.62	62.71	一般事業廢棄物清理	焚化	噸	9.92	16.89	70.62	回收再利用	噸	174.02	212.89	22.34	年度	揮發性有機物(VOCs)總排放量Ton	增(減) %	113	2.72	(62.69)	112	7.29	(44.14)	兩年度變動說明如下： 1. 113年取水量增加係 (1)工作天250天較112年增加2天 (2)員工人數172人較112年增加6人，致取水量增加。 2. 廢棄物產出量： (1) 非有害事業廢棄物增加68.07 Ton，係為廢液增加所致。 (2) 一般事業廢棄物增加6.97 Ton，係為廢漆渣及廢塑膠混合物所致。
年度	112	113	增(減)%																																																	
取水量 (千立方公尺)	9.258	10.319	11.46																																																	
排水量 (千立方公尺)	4.364	4.601	5.43																																																	
耗水量 (千立方公尺)	4.894	5.718	16.84																																																	
分類	項目	單位	112 年	113 年	增(減)%																																															
非有害事業廢棄物清理	焚化	噸	108.55	176.62	62.71																																															
一般事業廢棄物清理	焚化	噸	9.92	16.89	70.62																																															
	回收再利用	噸	174.02	212.89	22.34																																															
年度	揮發性有機物(VOCs)總排放量Ton	增(減) %																																																		
113	2.72	(62.69)																																																		
112	7.29	(44.14)																																																		
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？	✓		本公司依據勞基法、相關勞動法令及國際人權公約訂定相關規則，以保障員工合法權益。另依據性騷擾防治法訂定「性騷擾防治措施申訴懲處辦法」，提供員工免於性騷擾之工作環境。請參閱「113年度永續報告書」5.1.3員工關懷與照顧_勞動人權及道德責任。	無重大差異																																																
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假日及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		<p><u>1. 薪酬：</u></p> <p>本公司以公平公開之方式進行人員之招募及任用，薪資待遇均優於勞基法規定；依個人學經歷予以核薪，並視其工作表現調薪及晉升，各項加給亦因職位而異，給予相對應之薪酬。</p> <p>依本公司章程，每年度依公司營運績效配發員工酬勞，將公司營運績效反映致員工薪酬。</p>	無重大差異																																																

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
	✓		<p><u>2.考核：</u></p> <p>員工的個人發展計劃與其績效考核緊密結合，透過客觀、合理、公平的考核制度，檢視同仁的工作表現，作為職務分派、晉用、調薪、訓練及職涯發展之參考依據，並以持續的肯定與獎勵高績效之員工，協助員工在公司內成長與發展，進而推行高績效的企業文化。</p> <p><u>3.休假日及員工福利：</u></p> <p>提供員工特別休假、婚假、喪假、公假、公傷假、產假、產檢假、陪產假、病假、生理假、事假、家庭照顧假等各類假別，並建立合乎勞動法規之工時管理機制，於「工作規則」中明訂工時，每工作七日、至少休息一日及一天例假日。</p> <p>除依法辦理勞工保險及全民健康保險之基本保障外，也額外提供每位員工投保額度50~150萬元之團體保險，同仁因公出差至海外期間，公司將再加保海外旅遊平安險。並每年提供優於法定年限的員工定期健康檢查。</p> <p>設立職工福利委員會，每年提撥福利金超過130萬元，規劃各項福利，例如：生日禮券、員工婚喪喜慶生育賀禮慰金補助、子女教育金補助、五一節慶禮券並舉辦團康活動等，照顧員工也兼顧員工家庭與生活及促進員工情感之交流。</p> <p><u>4.退休制度：</u></p> <p>本公司設立「勞工退休金監督管理委員會」，依「勞動基準法」、「勞工退休金條例」及本公司之相關規定提繳勞工退休金與提撥勞工退休準備金，迄至113年底適用退休新制人員共172人，仍維持舊制者共 3 人。凡經公司任用之同仁並給予薪資者皆適用之，使員工在職時能安心工作，未來退休後生活獲得較佳保障，請參閱「113年度永續報告書」5.1.3員工關懷與照顧_退休福利。</p> <p>相關員工福利措施請參閱「113年度永續報告書」5.1.3員工關懷與照顧。</p> <p><u>5.經營績效反映於員工薪酬</u></p> <p>公司章程第21條：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司當年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞。 ● 113 年提撥稅前利益 8% 為員工酬勞。 	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																														
	是	否	摘要說明																															
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		<p>職業安全衛生監測 本公司不定期對員工實施勞工安全之宣導、消防演習演練及定期對員工進行健康檢查，提供優於法定年限的員工定期健康檢查，以瞭解員工健康狀況。聘請醫護人員對員工進行訪談並提供健康指導及諮詢，定期對同仁進行健康衛教，加強同仁對自身健康之意識。請參閱「113年度永續報告書」5.2職業安全與健康。</p> <p>有關本公司當年度員工職災之件數為0、職災人數為0及占員工總人數比率為0，及相關改善措施，請參閱「113年度永續報告書」5.2職業安全與健康。</p> <p>勞工環境監測 墨水原物料內多為有機化學品，如有機溶劑醚類及醇類等，操作現場皆按「安全衛生管理法」及「職業安全衛生設施規則」建置安全防護設施，並持續改善工作場所安全，減少操作過程中的危害風險，同時也提供現場操作員工完善之安全防護裝備，如安全鞋、安全帽、護目鏡、防毒面具、工作服等，將同仁直接暴露於有害因子的危害風險降至最低，落實員工的環境安全照顧。相關工作環境及安全措施數據，請參閱「113年度永續報告書」5.2職業安全與健康。</p> <p>有關本公司當年度員工職災之件數、人數及占員工總人數比率，及相關改善措施，請參閱「113年度永續報告書」5.2職業安全與健康。</p> <p>當年度火災之件數、死傷人數及死傷人數占員工總人數比率，及因應火災之相關改善措施：截至年報刊印日止，本公司及其子公司113年並未發生火災事件。每半年定期舉行緊急應變教育訓練及消防演練，新進員工皆須實際操作滅火器，透過演練小組模擬實作，加強危害性化學物質的管理及化學災害的預防，培養同仁緊急應變能力和安全意識，在災情尚未擴大時即能採取相應對的行動，降低危機所造成的衝擊與傷害。請參閱「113年度永續報告書」5.2職業安全與健康。</p> <p>環安衛教育訓練</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>環安衛訓練課程</th> <th>總人次</th> <th>總人時</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員一般安全衛生教育訓練</td> <td>682</td> <td>2,728</td> </tr> <tr> <td>危害性化學品標示及通識教育訓練</td> <td>30</td> <td>90</td> </tr> <tr> <td>交通安全宣導教育訓練</td> <td>18</td> <td>54</td> </tr> <tr> <td>有機溶劑作業主管複訓</td> <td>8</td> <td>48</td> </tr> <tr> <td>聽力防護教育訓練</td> <td>14</td> <td>28</td> </tr> <tr> <td>急救人員初訓</td> <td>9</td> <td>144</td> </tr> <tr> <td>急救人員複訓</td> <td>4</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>年度消防演練及緊急應變教育訓練</td> <td>320</td> <td>1,280</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>1,085</td> <td>4,384</td> </tr> </tbody> </table>	環安衛訓練課程	總人次	總人時	新進人員一般安全衛生教育訓練	682	2,728	危害性化學品標示及通識教育訓練	30	90	交通安全宣導教育訓練	18	54	有機溶劑作業主管複訓	8	48	聽力防護教育訓練	14	28	急救人員初訓	9	144	急救人員複訓	4	12	年度消防演練及緊急應變教育訓練	320	1,280	合計	1,085	4,384	無重大差異
環安衛訓練課程	總人次	總人時																																
新進人員一般安全衛生教育訓練	682	2,728																																
危害性化學品標示及通識教育訓練	30	90																																
交通安全宣導教育訓練	18	54																																
有機溶劑作業主管複訓	8	48																																
聽力防護教育訓練	14	28																																
急救人員初訓	9	144																																
急救人員複訓	4	12																																
年度消防演練及緊急應變教育訓練	320	1,280																																
合計	1,085	4,384																																
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		<p>本公司依據公司政策、員工個人職涯發展訂定教育訓練課程，鼓勵同仁進修、提升個人能力。請參閱「113年度永續報告書」5.1.2人才培育與發展。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目</th> <th colspan="2">主管</th> <th colspan="2">非主管</th> </tr> <tr> <th>男</th> <th>女</th> <th>男</th> <th>女</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>人次</td> <td>6</td> <td>8</td> <td>26</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>總時數(人時)</td> <td>44</td> <td>51</td> <td>119</td> <td>142</td> </tr> <tr> <td>平均時數</td> <td>7.3</td> <td>6.4</td> <td>4.6</td> <td>17.8</td> </tr> </tbody> </table>	項目	主管		非主管		男	女	男	女	人次	6	8	26	8	總時數(人時)	44	51	119	142	平均時數	7.3	6.4	4.6	17.8	無重大差異						
項目	主管		非主管																															
	男	女	男	女																														
人次	6	8	26	8																														
總時數(人時)	44	51	119	142																														
平均時數	7.3	6.4	4.6	17.8																														

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓		<p>產品品質要求是本公司永續經營、穩健成長的重要關鍵，為提供客戶優質的服務，依照國際標準之要求，建立、實施及維持ISO 9001品質管理系統、ISO 14001環境管理系統，明訂公司品質政策，不斷改善、提昇工作方法、管理技能及品質水準，使公司的產品與服務品質皆能滿足客戶的需求。</p> <p>除了對企業內部宣導資通安全的必要性與重要性之外，並制定「營業秘密管理辦法」，對於客戶的基本資料及提供的合約及產品價格，都設定嚴格的存取權限，僅相關作業人員有審閱資格，以確保客戶的隱私，同時不定期在公司宣導資安的重要性，並與客戶及供應商簽訂保密協定，以確保客戶資料、公司系統設備及網路之安全。</p> <p>為了有效提供客戶滿意之服務，提升客戶對本公司服務評價，適時改善缺失，進而滿足客戶之需求，依照「客戶退換貨作業規範」設置完整的處理流程，訂定完善的客戶滿意度調查表，確保相關單位能有效瞭解客戶端提出之產品及售後服務的訊息，以熱誠與即時性的態度快速回覆客戶，誠實有效面對客戶的疑慮並在短時間解決，提供客戶真正符合所需的信息，共創雙方互利互信的企業經營環境。</p> <p>相關數據請參閱「113年度永續報告書」1.2產品與客戶服務。</p>	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		本公司依循相關ISO及「供應商管理程序」之內部控制作業辦理與供應商合作，如有違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約。請參閱「113年度永續報告書」3.8供應鏈管理。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司編製永續報告書係採用全球永續性報告組織(Global Reporting Initiative, GRI)的永續性報告指南核心選項編製，依照準則內容揭露公司非財務資訊。113年度永續報告書中所揭露之特定績效指標，委由正大聯合會計師事務所，依據財團法人中華民國會計研究發展基金會頒布之確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，針對確信標的資訊執行有限確信程序，並公開於公司網站及公開資訊觀測站。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依據依「上市上櫃公司永續發展實務守則」頒行「永續發展實務守則」，執行至今尚無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行運作情形之重要資訊：無。				

附表一：本公司溫室氣體排放(合併)

年度	項目	泓瀚	BC	健泓	tCO2e 合計(1)	產值 (佰萬元)(2)	GHG 排放密集度 (1)÷(2)
2024	範疇 1	131.471	7.635		139.106	372.900	5.037
	範疇 2	1,663.141	26.979		1,690.120		
	範疇 3	35.274	13.716		48.990		
	小計	1,829.886	48.330		1,878.216		
2023	範疇 1	123.932	7.509	1.241	132.682	408.736	4.687
	範疇 2	1,723.555	22.103		1,745.658		
	範疇 3	30.074	7.149		37.223		
	小計	1,877.561	36.761	1.241	1,915.563		

註 1： 計算溫室氣體所用係數及全球暖化潛勢(GWP：AR6)，參考環保署公告之「溫室氣體排放係數管理表 6.0.4」資料。

註 2： 溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之ISO 14064-1。

註 3： 本公司採用營運控制法，彙總各個廠區之 Scope1(範疇一)與 Scope2(範疇二)溫室氣體排放量，且盤查之溫室氣體包含二氧化碳(CO₂)、甲烷(CH₄)、氧化亞氮(N₂O)、氟氫碳化物(HFCs)、全氟碳化物(PFCs)、六氟化硫(SF₆)與三氟化氮(NF₃)。

註 4： GHG 排放密集度 2023 年計算式為 tCO2e÷產量，惟因各個廠區產品項目不同無法合併計算，故 2024 年 GHG 排放密集度變更為 tCO2e÷產值，且一併調整 2023 年之數據。

註 5： Scope1(範疇一)與 Scope2(範疇二)溫室氣體排放量之數據經正大聯合會計師確信；Scope 3(範疇三)為本公司自行盤查之數據。

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p><u>董事會對氣候相關風險與機會的監督：</u> 本公司董事會為公司最高層級的氣候相關風險與機會的監督組織，董事會負責監督風險控管之有效性。另外，董事會下設有永續發展推動委員會，負責評估氣候變遷衝擊的相關事宜並報告於董事會，使董事會成員對於氣候變遷的重要性與影響能有充分了解，在重大投資決策時亦將氣候變遷議題的衝擊納入考量。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 永續發展推動委員會：由董事長擔任主任委員，設置社會小組、環境永續小組、治理小組及產品責任小組。 • 環境永續小組負責氣候變遷相關風險與機會之鑑別評估及管理建議，並由永續發展推動委員會執行秘書定期向董事會報告相關工作之推動與成效。 <p><u>管理階層在評估和管理氣候相關風險與機會的角色：</u> 氣候變遷涉及議題廣泛，為了充分採納各單位意見與討論預應措施，環境永續小組由生產部最高主管帶領，成員包括：管理部總務、環安衛等與能資源管理相關單位成員所組成。環境永續小組定期召開會議將氣候變遷相關風險與機會評估結果回報給主任委員，並進行追蹤與改善。</p>
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p><u>氣候相關風險與機會，對組織業務、策略與財務規劃的衝擊</u></p> <ul style="list-style-type: none"> ■ <u>組織所鑑別的短中長期氣候相關風險與機會描述：</u> 為了進一步評估氣候變化所帶來的影響與可能的財務衝擊，執行秘書依據 TCFD 架構，由高階主管、管理階層及永續工作小組成員以問卷方式進行氣候相關風險識別，並透過風險矩陣，排序決定最重要的氣候相關風險議題來研議選定並發展相關監管計畫，將可能造成之危害衝擊降至最低。 ■ <u>氣候變遷相關風險與機會議題，依以下二種不同情境</u> <u>RCP 2.6 情境：</u> <ul style="list-style-type: none"> • 全球至世紀末將升溫 2 度，台灣約升溫 1 度。 • 北部地區年總降雨量提高 6.01%，連續不降雨日數提高 11.71%，降雨將更集中於 5-9 月。 <u>RCP 8.5 情境：</u> <ul style="list-style-type: none"> • 全球至世紀末將升溫 4-5 度，台灣約升溫 3.5 度。 • 年平均不降雨日數指標平均改變率為 8%。 • 颱風季降雨量指標平均改變率為 24%。

項目	執行情形																												
	<ul style="list-style-type: none"> ■ 按急迫性及影響程度彙整出氣候變遷相關風險與機會之矩陣圖 ■ 針對氣候變遷之風險與機會進行財務評估之後，規劃出減緩與調適氣候變遷風險之改善活動 ■ 組織在業務、策略和財務規劃上與氣候相關風險與機會的衝擊： 依據環境永續小組對氣候變遷所評估的應對之道，必須同時考量產品研發與製造、供應鏈管理、市場營運等各面向議題。依照主要產品進行氣候變遷議題管理，及評估對於營運成本與收入的影響。以掌握整體財務衝擊評估，並研擬預應方案與時間表。 																												
氣候變遷風險機會衝擊之描述與財務影響列表如下：																													
<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th colspan="2">風險/機會</th> <th>對企業之衝擊描述</th> <th>對策</th> <th>潛在財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">風險</td><td>原物料成本上漲</td><td>因氣候變遷致要求與標準提高，各種限制造成供應減少致原物料價格上漲。</td><td>建立 2nd Source 廠商採購政策、善用策略性採購計畫</td><td>採購成本增加</td></tr> <tr> <td style="text-align: center;">機會</td><td>採用節能措施</td><td>使用節能設備雖然短期內營運成本會增加，但中長期節能效果才會有顯著成效。</td><td> <ul style="list-style-type: none"> • 持續能源智慧管理，提升能源使用效率 • 持續節約用水政策 • 使用節能照明設備(例如:採用 LED 燈管) </td><td>短期營運成本增加 長期營運成本減少</td></tr> <tr> <td></td><td>善用政府獎勵辦法</td><td> <ul style="list-style-type: none"> • 配合政府政策推動碳盤查及第三方認證使企業向永續發展前進。 • 善用政府獎勵辦法，申請補助款可減少營運成本 </td><td> <ul style="list-style-type: none"> • 落實碳盤查管理及第三方認證，進而能精進減碳技術。 </td><td>營運成本增加</td></tr> <tr> <td></td><td>採用獎勵性政策</td><td>碳稅或碳費政策</td><td>研擬中</td><td>營運成本增加</td></tr> </tbody> </table>					風險/機會		對企業之衝擊描述	對策	潛在財務影響	風險	原物料成本上漲	因氣候變遷致要求與標準提高，各種限制造成供應減少致原物料價格上漲。	建立 2nd Source 廠商採購政策、善用策略性採購計畫	採購成本增加	機會	採用節能措施	使用節能設備雖然短期內營運成本會增加，但中長期節能效果才會有顯著成效。	<ul style="list-style-type: none"> • 持續能源智慧管理，提升能源使用效率 • 持續節約用水政策 • 使用節能照明設備(例如:採用 LED 燈管) 	短期營運成本增加 長期營運成本減少		善用政府獎勵辦法	<ul style="list-style-type: none"> • 配合政府政策推動碳盤查及第三方認證使企業向永續發展前進。 • 善用政府獎勵辦法，申請補助款可減少營運成本 	<ul style="list-style-type: none"> • 落實碳盤查管理及第三方認證，進而能精進減碳技術。 	營運成本增加		採用獎勵性政策	碳稅或碳費政策	研擬中	營運成本增加
風險/機會		對企業之衝擊描述	對策	潛在財務影響																									
風險	原物料成本上漲	因氣候變遷致要求與標準提高，各種限制造成供應減少致原物料價格上漲。	建立 2nd Source 廠商採購政策、善用策略性採購計畫	採購成本增加																									
機會	採用節能措施	使用節能設備雖然短期內營運成本會增加，但中長期節能效果才會有顯著成效。	<ul style="list-style-type: none"> • 持續能源智慧管理，提升能源使用效率 • 持續節約用水政策 • 使用節能照明設備(例如:採用 LED 燈管) 	短期營運成本增加 長期營運成本減少																									
	善用政府獎勵辦法	<ul style="list-style-type: none"> • 配合政府政策推動碳盤查及第三方認證使企業向永續發展前進。 • 善用政府獎勵辦法，申請補助款可減少營運成本 	<ul style="list-style-type: none"> • 落實碳盤查管理及第三方認證，進而能精進減碳技術。 	營運成本增加																									
	採用獎勵性政策	碳稅或碳費政策	研擬中	營運成本增加																									

項目	執行情形
3. 極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	面對全球暖化及極端氣候可能帶來之營運影響，本公司已將氣候風險納入整體風險管理政策，詳細內容請參閱項次 (2)(6)說明。
4. 氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>永續發展推動委員會之環境小組下負責氣候變遷相關風險與機會進行鑑別、評估。</p> <p>將氣候風險分為轉型風險與實體風險兩大類，依照本公司現行風險管理體系，進行轉型與實體氣候風險評估：包含政策與法規、科技、市場、企業聲譽，立即與長期氣候風險對於本公司可能帶來的影響。</p> <p>評估流程包括：識別風險 → 風險排序 → 風險衝擊評估 → 風險調適與預應作為規劃，並融入現有風險管理的體系當中。</p> <p>風險報告與回應與監控：各權責單位應持續監控與營運有關風險，對已處置的風險進行追蹤，與確認殘餘風險已被有效管控，將各項風險狀況與風險處置結果，提報於永續發展推動委員會之主任委員，以做為調整風險管控機制與營運策略之參考。</p>
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	詳細內容請參閱項次 (2) 說明。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>揭露組織依循策略和風險管理流程，進行評估氣候相關風險與機會所使用的指標。</p> <p>本公司已通過 ISO 14001 環境管理認證，依循環境管理系統長期運作與持續改善，於 112 年首年導入 ISO14064-1 碳盤查系統管理、推動能源管理措施，並每年持續運作與持續改善。</p> <p>依據環境永續小組對於氣候變遷之因應評估，落實能源管理，提高能資源使用效率，協助本公司因應氣候變遷相關風險。因此設定能資源與節能減碳的指標與目標如下：</p>

項目	執行情形				
	風險類型	風險議題	相對應機會與對策	管理指標	目標
	轉型風險	原物料成本上漲	建立 2nd Source 廠商採購政策、善用策略性採購計畫，降低因碳稅或碳費增加營運成本。	妥善風險管理，避免成本增加	降低營運成本 5-10%
	實體風險	缺水或水資源匱乏 極端氣候變化 平均溫度上升	<ul style="list-style-type: none"> 使用節約用水政策(廁所水箱節水開關、水龍頭安裝省水器) 使用節能照明設備(例如:採用 LED 燈管) 短期內：持續用電智慧管理，初期先管理空調冰機 中長期：擴展能源管理系統範圍、汰換耗能生產設備，更換一級節能效率設備 持續碳盤查(ISO14064-1)系統之運作 善用政府獎勵辦法 	能源碳排放 tCO2e 密集度(每佰萬元產值排放量)	<ul style="list-style-type: none"> 短期(5 年內):年能源碳排放 CO2e 密度<4.823 中期(5-10 年):年能源碳排放 CO2e 密度<4.499 長期(10 年以上):年能源碳排放 CO2e 密度<4.279
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	無。				
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs) 以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證 (RECs) 數量。	<p>112 年首年導入溫室氣體盤查系統，未來每年持續運作。透過自行盤查得知溫室氣體排放，主要源於電力使用，在考量風險調適與轉型機會後擬訂對策，預計目標如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <u>短期</u>：使用節能照明設備、節水政策、執行碳盤查系統，盤點能源設備之碳排量、導入能源管理進行節能措施，初期以管理空調設備，預計每年節電績效為 1~3%。 <u>中期</u>：擴展能源管理系統範圍，增加生產設備之管理(研磨機/攪拌機/設備用冰水機)。 <u>長期</u>：汰換耗能生產設備，更換一級節能效率設備(空壓機/設備用冰水機)。 <p>全球氣候行動 2050 年淨零排放目標的共識下，如何管理碳排放為氣候變遷重要之議題。本公司盡力將氣候變遷所帶來之可能，發展機會(例如：採用節能措施、善用政府獎勵辦法等)，為守護地球生態環境盡一份心</p>				

項目	執行情形															
	<p>力，與客戶共創雙贏的美好未來。</p> <p>本公司未有使用碳抵換或再生能源憑證 (RECs)以達成相關目標之情況。</p>															
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1 及 1-2)	<p>1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形</p> <p>1-1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查資訊(合併)：請參閱本年報「推動永續發展執行情形與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」，附表二 P41。</p> <p>1-1-2 溫室氣體確信資訊：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>確信範圍</th><th>確信機構</th><th>確信準則</th><th>確信意見</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td><td>範疇 1 及範疇 2</td><td>正大聯合會計師事務所</td><td>確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信」</td><td>確信準則 3410 號/ ISO 14064-3:2019 有限確信</td></tr> <tr> <td>112</td><td>範疇 1 及範疇 2</td><td>正大聯合會計師事務所</td><td>確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信」</td><td>確信準則 3410 號/ ISO 14064-3:2019 有限確信</td></tr> </tbody> </table> <p>1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：</p> <p>112 年首年導入溫室氣體盤查系統、能源智慧管理措施並每年持續運作此系統，公司自行盤查得知溫室氣體排放，主要源於電力使用，在考量風險調適與轉型機會之後擬訂對策，目標如下：</p> <p>(1)短期：使用節能照明設備、節水政策、執行碳盤查系統，盤點能源設備碳排量、能源智慧管理措施每年持續運作，初期以管理空調設備，預計每年節電績效 1~3%；年能源碳排放 CO₂e 密度 <4.823。</p> <p>(2)中期：擴展能源管理系統範圍，增加生產設備之管理(研磨機/攪拌機/設備用冰水機)；年能源碳排放 CO₂e 密度 <4.499。</p> <p>(3)長期：汰換耗能生產設備，更換一級節能效率設備(空壓機/設備用冰水機)；年能源碳排放 CO₂e 密度 <4.279。</p>	年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見	113	範疇 1 及範疇 2	正大聯合會計師事務所	確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信」	確信準則 3410 號/ ISO 14064-3:2019 有限確信	112	範疇 1 及範疇 2	正大聯合會計師事務所	確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信」	確信準則 3410 號/ ISO 14064-3:2019 有限確信
年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見												
113	範疇 1 及範疇 2	正大聯合會計師事務所	確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信」	確信準則 3410 號/ ISO 14064-3:2019 有限確信												
112	範疇 1 及範疇 2	正大聯合會計師事務所	確信準則 3410 號「溫室氣體聲明之確信」	確信準則 3410 號/ ISO 14064-3:2019 有限確信												

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、 訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」，定期配合主管機關修法經董事會通過並向股東會報告。為遵守證券交易法、上市上櫃相關規章或其他商業行為相關法令，以落實誠信經營之精神，並於管理及外部商業活動中確實執行。相關執行政策及結果將於股東會通過後公告於公司網站。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司已訂定「誠信經營守則」，並參酌國內外通用之標準或指引訂定防範方案，至少涵蓋下列行為之防範措施： 一、行賄及收賄。 二、提供非法政治獻金。 三、不當慈善捐贈或贊助。 四、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。 五、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。 六、從事不公平競爭之行為。 七、產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。 針對以上防範不誠信行為活動，公司已於「工作守則」中訂有相關辦法，明訂員工於從事任何營業活動時應遵守的道德準則。依據「獎懲作業辦法」，隨時評估不誠信行為風險之營業活動，建立誠信經營之企業文化，提供良好商業運作。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		本公司已訂立「誠信經營作業程序及行為指南」，藉以規範企業之行為準則，對營運有重大影響性的決策，都需提交董事會通過，以防範不誠信行為之發生。依據「獎懲作業辦法」，隨時評估不誠信行為風險之營業活動，建立誠信經營之企業文化，提供良好商業運作。	無重大差異
二、 落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		依據「授信額度管理辦法」對客戶有信用調查，其信用調查亦包含往來客戶之誠信紀錄，授信單位於每年定期檢核該客戶之誠信紀錄，予以重新評估作業；但凡客戶交易出現異常，隨時啟動並重新評估信用狀態，以符合誠信經營原則。本公司亦對供應商有相關評鑑，並記錄該供應商是否有不誠信行為，以避免不誠信的商業活動。	無重大差異

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		本公司由總經理室負責執行，如有異常將向董事會進行報告。目前尚未定期提報至董事會，未來將視需求提報董事會。	將視情況改善
(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？	✓		本公司「董事會議事辦法」中訂有董事利益迴避制度，對董事所列議案，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者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，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？	✓		本公司已建立會計制度及內部控制制度，並落實執行，且由內部稽核定期查核；從事交易時，並依公司內部規章及外部法規辦理，遵循作業流程，釐清相關權責，職務有所衝突之工作則避免相互兼任或互為代理，以防止舞弊，並輔以各單位之自行查核與稽核單位之內部查核，以達到內部控制之目的。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司透過定期及不定期會議宣導誠信經營之教育訓練。將「誠信經營守則」列入新人訓練課程中，課程時數為0.5小時。	將視情況改善
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？	✓		員工可透過電話或信件檢舉相關違反誠信經營規定。	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司依內部作業程序由負責權責單位進行調查，其調查過程及相關文件皆全程保密執行。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司對於檢舉人採取保護措施，不讓檢舉人遭受不當處置之情事發生。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？				
本公司適時於年報及公開資訊觀測站，揭露誠信經營之資訊。相關誠信經營守則推動成效尚未放置於公司網站上，未來將視需求放置。				
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：無。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況：

- 1.內部控制制度聲明書：請參閱公開資訊觀測站(公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告；網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會

召開日期	重要決議
113 年 6 月 19 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.承認本公司一一二年度營業報告書及財務決算表冊案。 [執行情形]：承認一一二年度營業報告書及財務決算表冊。 2.承認本公司一一二年度盈餘分配表案。 [執行情形]：通過盈餘分配表。 3.通過修訂本公司「股東會議事規則」案。 [執行情形]：決議通過股東會議事規則。

2.董事會

召開日期	重要決議
113 年 3 月 5 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司民國一一二年度營業報告書及財務報告案。 2.通過本公司民國一一二年度內部控制制度聲明書出具案。 3.通過本公司民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 4.通過本公司民國一一二年度盈餘分配案。 5.通過修訂「董事會議事辦法」案。 6.通過修訂「股東會議事辦法」案。 7.通過擬召開民國一一三年股東常會案。
113 年 5 月 7 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司民國一一三年第一季合併財務報告案。 2.通過修訂「關係企業相互間財務業務相關作業規範」案。 3.通過訂定「永續發展推動委員會組織規程」案。 4.通過修訂「編製永續報告書作業辦法」案。 5.通過訂定「資金貸與及背書保證作業稽核細則」案。
113 年 8 月 7 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過民國一一三年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 2.通過民國一一三年第二季合併財務報告案。 3.通過民國一一二年永續報告書報告案。 4.通過稽核報告簽核流程變更案。 5.通過民國一一二年度經理人員工酬勞及董事酬勞分配案。
113 年 11 月 6 日	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過民國一一三年第三季合併財務報告案。 2.通過民國一一四年度之稽核計劃案。 3.通過民國一一四年度營業預算案。 4.通過向合作金庫銀行申請融資額度續約案。 5.通過向台北富邦商業銀行申請短期綜合額度續約案。 6.通過修訂本公司「內部控制制度」部分條文案。 7.通過增訂本公司「永續資訊管理作業」案。 8.通過修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案。 9.通過修訂「審計委員會組織規程」部分條文案。

召開日期	重要決議
114 年 2 月 27 日	10.通過辦理子公司健泓科技股份有限公司清算案。 11.通過審議本公司民國一一三年度調薪幅度及定期評估經理人薪資報酬、年終獎金案。 1.通過因應會計師事務所內部輪調規定，變更本公司簽證會計師案本公司民國一一二年度營業報告書及財務報告案。 2.通過訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」。 3.通過本公司民國一一三年度營業報告書及財務報告案。本公司民國一一二年度內部控制制度聲明書出具案。 4.通過本公司民國一一三年度內部控制制度聲明書出具案。本公司民國一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 5.通過本公司民國一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配案。本公司民國一一二年度盈餘分配案。 6.通過本公司民國一一三年度盈餘分配案。修訂「董事會議事辦法」案。 7.通過本公司盈餘轉增資發行新股案。修訂「股東會議事規則」案。 8.通過修訂「公司章程」，增訂基層員工調整薪資或分派酬勞相關條文。召開民國一一三年股東常會案。 9.通過修訂「公司章程」，增加公司所營事項。 10.通過修訂「公司章程」，修訂獨立董事人數不得少於三人且不得少於董事席次三分之一。 11.通過本公司受理選舉第八屆董事及獨立董事提名作業案。 12.通過擬召開民國一一四年股東常會案。
114 年 5 月 6 日	1.通過本公司民國一一四年第一季合併財務報告案。 2.通過本公司第八屆董事及獨立董事被提名人之名單及獨立董事資格審查案。 3.通過修訂「內部控制制度自行評估作業辦法」案。 4.通過修訂「永續發展推動委員會組織規程」案。 5.通過修訂「內部控制制度 薪工循環」案。

(十)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，其主要內容：無。

四、會計師公費資訊

(一)會計師公費

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費	合計	會計師查核期間	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	林心彤 黃裕峰	2230	440	2,670	113 年度	註

註：非審計公費係股東會年報、非擔任主管薪資查核及稅務簽證公費。

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應

揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：最近二年度及其期後期間有更換會計師情形。

(一)關於前任會計師

更換日期	114/2/27 董事會通過		
更換原因及說明	配合勤業眾信聯合會計師事務所內部輪調之機制變更會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情 況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
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：不適用。			
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		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	林心彤、陳明輝
委任之日期	114/2/27 董事會通過
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	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師之復函：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「股權變動/證券發行」之「股權轉讓資料查詢」點選「內部人持股異動事後申報表」查詢；網址：

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1。

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

截至114年4月20日；單位：股

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義合計 持有股份		前十大股東相互間具有關係人或 為配偶、二親等以內之親屬關係 者，其名稱或姓名及關係。		備 註
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例	名稱	關係	
霖暘投資 (有)公司 代表人： 樊嘉茹	4,077,864	12.42%	-	-	-	-	岩玉投資	主要股東互為二親等	
	1,526,877	4.65%	2,098,819	6.39%	-	-	樊嘉茹	本人	
							呂煊境	代理人之配偶	
							瀚威投資	代理人互為配偶	
							捷飛投資	代理人互為二親等	
							五安投資	代理人互為二親等	
岩玉投資 (股)公司 代表人： 王進吉	3,842,856	11.70%					霖暘投資	主要股東互為二親等	
	199,375	0.61%					樊嘉茹	主要股東之二親等	
							呂煊境	主要股東之二親等	
							瀚威投資	主要股東互為二親等	
							捷飛投資	主要股東互為二親等	
							五安投資	主要股東互為二親等	
							王進吉	本人	
呂煊境	2,098,819	6.39%	1,526,877	4.65%	1,614,498	4.92%	霖暘投資	代理人之配偶	
							岩玉投資	主要股東互為二親等	
							樊嘉茹	配偶	
							瀚威投資	代理人	
							捷飛投資	代理人之二親等	
							五安投資	代理人之二親等	
瀚威投資 (股)公司 代表人： 呂煊境	1,614,498	4.92%	-	-	-	-	霖暘投資	代理人互為配偶	
	2,098,819	6.39%	1,526,877	4.65%	-	-	樊嘉茹	代理人之配偶	
							岩玉投資	主要股東互為二親等	
							呂煊境	本人	
							捷飛投資	代理人互為二親等	
							五安投資	代理人互為二親等	
樊嘉茹	1,526,877	4.65%	2,098,819	6.39%	-	-	霖暘投資	代理人	
							岩玉投資	主要股東互為二親等	
							呂煊境	配偶	
							瀚威投資	代理人之配偶	
							捷飛投資	代理人之二親等	
							五安投資	代理人之二親等	

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財務會計準 則公報第六號關係人或為配偶、二 親等以內之親屬關係者，其名稱或 名及關係。		備 註
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例	名稱	關係	
家雄企業 (有)公司 代表人： 林 美 玉	1,500,000	4.57%	-	-	-	-	無		-
五安投資 (股)公司 代表人： 林 淑 卿	606,296	1.85%	-	-	-	-	霖暘投資 樊嘉茹 呂植境 瀚威投資 捷飛投資 岩玉投資 林淑卿	代表人互為二親等 代表人之二親等 代表人之二親等 代表人互為二親等 代表人互為二親等 主要股東互為二親等 本人	-
捷飛投資 (股)公司 代表人： 賴 錦 瑩	25,000	0.08%	-	-	-	-	霖暘投資 樊嘉茹 岩玉投資 呂植境 瀚威投資 五安投資	代表人互為二親等 代表人之二親等 代表人互為二親等 代表人之二親等 代表人互為二親等 代表人互為二親等	-
莊 志 宏	454,197	1.38%	-	-	-	-	無		-
藍 東 福	429,000	1.31%	-	-	-	-	無		-

九、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

日期：113年12月31日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或 間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例
健泓科技(股)公司	2,500,000	40%	-	-	2,500,000	40%
PT. Best Colour Indonesia	510,000	50.495%	-	-	510,000	50.495%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份種類

114年4月20日；單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 數	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	32,841,584	27,158,416	60,000,000	106.9.26核准上櫃掛牌

2. 股本形成經過

114年4月20日；單位：仟股/新台幣仟元

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 財 產 抵 充 股 款 者
93.05	10	1,000	10,000	1,000	10,000	創立股本10,000仟元	-	註1
95.08	10	10,000	100,000	4,800	48,000	現金增資9,000仟元，盈餘轉增資29,000仟元	-	註2
95.10	10	10,000	100,000	7,000	70,000	現金增資22,000仟元	-	註3
96.08	10	15,000	150,000	8,400	84,000	盈餘轉增資14,000仟元	-	註4
96.08	45	15,000	150,000	10,400	104,000	現金增資20,000仟元	-	註5
96.10	20	15,000	150,000	10,799	107,990	現金增資3,990仟元	-	註6
97.09	10	15,000	150,000	13,133	131,335	盈餘轉增資21,598仟元， 員工紅利轉增資1,747仟元	-	註7
98.09	10	15,000	150,000	14,449	144,469	盈餘轉增資13,134仟元	-	註8
99.01	10	20,000	200,000	14,449	144,469	提高核定股本50,000仟元	-	註9
99.04	15	20,000	200,000	14,597	145,969	執行員工認股權憑證1,500仟元	-	註10
99.09	10	20,000	200,000	16,958	169,584	盈餘轉增資21,895仟元 員工紅利轉增資1,720仟元	-	註11
99.12	12	20,000	200,000	17,103	171,034	執行員工認股權憑證1,450仟元	-	註12
100.09	10	20,000	200,000	18,355	183,546	盈餘轉增資10,262仟元 員工紅利轉增資2,250仟元	-	註13
101.09	10	30,000	300,000	20,778	207,781	盈餘轉增資22,025仟元 員工紅利轉增資2,210仟元	-	註14
102.09	10	30,000	300,000	22,025	220,248	盈餘轉增資12,467仟元	-	註15
103.02	40	30,000	300,000	24,225	242,248	現金增資22,000仟元	-	註16
103.09	10	30,000	300,000	26,163	261,628	盈餘轉增資19,380仟元	-	註17
104.08	10	30,000	300,000	28,779	287,791	盈餘轉增資26,163仟元	-	註18
105.03	27.40	30,000	300,000	28,916	289,156	員工認股權憑證發行新股1,365仟元	-	註19
105.09	27.40	30,000	300,000	28,945	289,451	員工認股權憑證發行新股295仟元	-	註20
106.01	26.30	30,000	300,000	28,956	289,561	員工認股權憑證發行新股110仟元	-	註21
106.03	26.30	30,000	300,000	29,192	291,916	員工認股權憑證發行新股2,355仟元	-	註22
106.09	採競拍與公開 申購@55.2	60,000	600,000	32,842	328,416	現金增資36,500仟元(增資3,650仟 股：2,628仟股競拍；657仟股公開 申購及365仟股員工認購@55.2)	-	註23

- 註1： 經濟部 93年01月02日經授中字第09233224480號函核准。
 註2： 經濟部 95年09月22日經授中字第09532867500號函核准。
 註3： 經濟部 95年11月06日經授中字第09533081280號函核准。
 註4： 經濟部 96年08月27日經授中字第09632676710號函核准。
 註5： 經濟部 96年10月19日經授中字第09632911780號函核准。
 註6： 經濟部 96年12月14日經授中字第09633247030號函核准。
 註7： 經濟部 97年10月03日經授中字第09733176280號函核准。
 註8： 經濟部 98年10月06日經授中字第09833176790號函核准。
 註9： 經濟部 99年01月22日經授中字第09931598340號函核准。
 註10： 經濟部 99年04月19日經授中字第09931925910號函核准。
 註11： 經濟部 99年09月24日經授中字第09932622750號函核准。
 註12： 經濟部 99年12月20日經授中字第09932974430號函核准。
 註13： 經濟部 100年09月27日經授中字第10032561430號函核准。
 註14： 經濟部 101年09月25日經授中字第10132529260號函核准。
 註15： 經濟部 102年09月16日經授中字第10233890070號函核准。
 註16： 經濟部 103年02月05日經授中字第10333080400號函核准。
 註17： 經濟部 103年09月09日經授中字第10333664150號函核准。
 註18： 經濟部 104年09月09日經授中字第10433716020號函核准。
 註19： 經濟部 105年04月27日經授中字第10533510250號函核准。
 註20： 經濟部 105年09月13日經授中字第10534328910號函核准。
 註21： 經濟部 106年01月05日經授中字第10534550020號函核准。
 註22： 經濟部 106年03月08日經授中字第10633124570號函核准。
 註23： 經濟部 106年09月30日經授中字第10633578660號函核准。

3.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

截至114年4月20日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
霖 晟 投 資 有 限 公 司		4,077,864	12.42%
岩 玉 投 資 股 份 有 限 公 司		3,842,856	11.70%
呂 植 境		2,098,819	6.39%
瀚 威 投 資 股 份 有 限 公 司		1,614,498	4.92%
樊 嘉 茄		1,526,877	4.65%
家 雄 企 業 有 限 公 司		1,500,000	4.57%
五 安 投 資 股 份 有 限 公 司		606,296	1.85%
捷 飛 投 資 股 份 有 限 公 司		600,957	1.83%
莊 志 宏		454,197	1.38%
藍 東 福		429,000	1.31%

(三) 公司股利政策及執行情況

1. 公司章程所訂定股利政策

本公司當年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，以現金方式為之時，應經董事會決議，以發行新股方式為之時，應再提請股東會決議後分派之。

本公司依公司法第240條第5項規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，

及出席董事過半數決議之，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式之，並報告股東會。

本公司為因應整體產業環境、業務規模拓展之需求，未來股利發放係考量公司中長期財務資本預算規劃，以平衡股利政策、追求穩健、永續經營的發展為目標，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於10%分配股東股利；分配股東股利時，現金股利以不低於當年度擬分配股東紅利總額之10%發放。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司業經114年2月27日董事會決議113年度之盈餘分配案，分配股東現金股利新台幣39,409,901元，每股配發現金股利1.2元，盈餘轉增資分配股東股票股利新台幣19,704,950元，每股配發現金股利0.6元。依公司章程規定，股利以現金發放者，授權董事會決議發放，董事會授權董事長訂定除息基準日，實際發放日依本公司重大訊息公告為主。

本次盈餘轉增資分配股東股票股利之分派，係依據截至114年2月27日普通股已發行流通在外股份總數 32,841,587 股為基準計算，惟每股實際分派金額因受本公司於配息配股除權基準日之前股份買回、轉讓、轉換、註銷、增資或其他原因等影響，將依配息配股除權基準日實際流通在外普通股股數調整之，但總分派金額不變。本案俟民國114年6月18日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司並未揭露財務預測，故不適用。

(五) 員工、董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司當年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利如有獲利，應提撥不低於百分之五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用。於股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額

本公司經114年2月27日董事會決議，擬配發員工現金酬勞及董事酬勞如下：

	員工酬勞	董事酬勞
董事會決議配發金額	\$ 6,800	\$ 1,300
年度財務報表認列金額	<u>6,800</u>	<u>1,300</u>
差異金額	\$ -	\$ -

上述經董事會決議配發之金額與 113 年度認列之金額並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形、其與認列員工、董事酬酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司於民國113年6月19日提報股東會通過112年度配發員工酬勞7,100,000元及董事酬勞1,400,000元，實際分派情形與認列員工、董事酬勞金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：本公司並無尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要業務內容

本公司主要為開發市售與發展新型之噴繪機專用墨水及經營其週邊相關耗材產品之銷售，其產品應用在寬幅噴繪市場，下游應用產品除大型廣告、戶外看板及商業宣傳海報等大型商業廣告輸出外，隨著噴墨技術及墨水品質提升，噴墨印刷亦可應用在標籤、包裝及紡織等市場。

2. 主要產品之營業比重

單位:新台幣仟元

主要產品	113年度	
	金額	占合併營業比重
溶劑性墨水	425,610	72.13%
UV墨水	122,028	20.68%
水性墨水	10,258	1.74%
耗材	6,680	1.13%
噴繪機	5,886	1.00%
色漿	4,420	0.75%
機構件	2,415	0.41%
油性墨水	1,444	0.24%
其他	11,337	1.92%
合計	590,078	100.00%

3. 公司目前之商品項目

- (1) 大型噴繪墨水
- (2) 桌上型噴墨墨水
- (3) 大型噴繪輸出印表機
- (4) 大型噴繪輸出印表機耗材、紙材

4. 計畫開發之新商品及服務

- (1) 具優良牢度之水性高溫分散染料墨水
- (2) 高密著高延展之UV光固化噴墨墨水開發
- (3) 棉T專用水性奈米顏料墨水
- (4) 水性桌上型顏料墨水
- (5) 半導體客製化特殊應用墨水
- (6) LED面板製程簡化之功能UV墨水
- (7) Single Pass 3D紋理亮光 UV墨水
- (8) DTF數位直噴轉印膠膜

(二) 產業概況

1. 噴墨產業之現況與發展

噴墨印刷係透過電腦使油墨從噴嘴附著在承印物上而獲得圖文的一種印刷方法。相較傳統凸版、凹版、平版、網版印刷技術，數位噴墨印刷不使用印版、不直接接觸承印物，透過電子電腦直接控制墨滴，操作過程自動化，被印材不再侷限於紙張類；舉凡玻璃、磁磚、陶瓷、皮革、棉布等各類複合材料，皆可成為數位噴墨印刷之被印材。

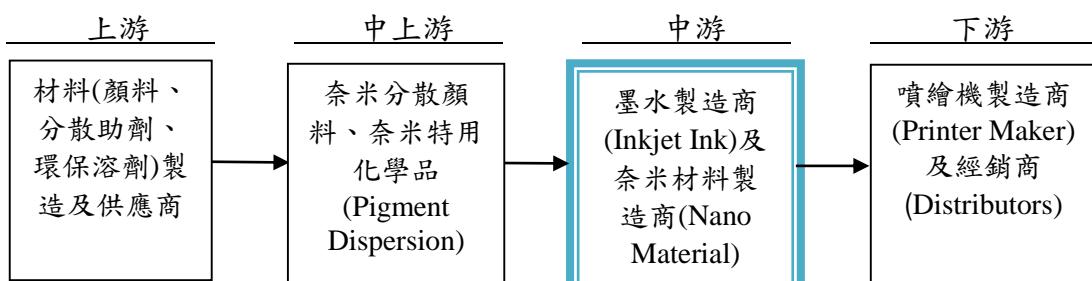
噴墨產業是以墨水與噴繪機為基礎之應用領域，亦為染顏料工業之下游應用業。噴墨產業結合墨水、噴墨頭、噴繪機、紙材、校色軟體(RIP)、塗層、圖檔等發展而成，隨著噴墨產業列印品質、技術及速度日益進步，不僅可美化商品與提高產品附加價值，突破大自然的限制，開拓人類視覺領域，在日常生活中提供繽紛色彩，滿足人類對於美感的要求。

噴墨列印技術依噴墨頭之製作，約可分為熱氣泡式和壓電式兩種，熱氣泡噴墨係利用噴嘴末端的薄膜電阻，瞬間加熱至高溫的方式，促使墨水沸騰形成氣泡，隨著壓力上升力量推動氣泡擠壓墨水，使墨水經由噴嘴噴至預定位置，主要廠商為HP、Canon、Lexmark。壓電式係利用壓電陶瓷作為驅動方式用以噴墨，藉由電極的改變透過薄膜施壓力於墨水，使墨水經由噴嘴飛出落於預定位置，主要廠商為Epson、Seiko、Konica、XAAR及Spectra等。由於壓電式噴頭可使用之溶劑選擇性廣，故近年來使用壓電式噴頭之噴繪機佔有主要大型廣告噴繪市場。而噴墨印刷產業發展的重要關鍵，除了噴墨頭開發外，即是噴頭所使用的墨水及相關原材料。目前市場上寬幅噴繪機噴頭主要以壓電式為主，亦為本公司生產之墨水主要應用市場，且壓電式噴頭昂貴，噴繪機廠商在挑選墨水時，墨水品質良莠及穩定度為重要考量因素。

2. 產業上、中、下游之關聯性

印刷及其輔助行業上游主要包括各種印刷用紙材、油墨製造業提供印刷用之油墨、印刷設備業提供生產流程所需之設備及其他輔助原材料行業，中游為印刷業。可依生產過程分為「印前製版」、「印刷」及「印後裝訂與代工」等三個製程，下游則為各種需求產業。本公司係屬印刷及其輔助行業上游的油墨製造業，向供應商購買溶劑、色粉及分散劑等原材料，再以自有之墨水研發及生產技術，製成各式之大型噴繪墨水、桌上型噴墨墨水及相關耗材等。主要銷售客戶係印刷噴繪機製造商及經銷商，而終端市場可應用在大型海報、戶外廣告、服裝印染及食品包裝等市場。

單就噴墨墨水供應鏈細分，本公司為中游之專業墨水製造商，上游為生產超微米顏料生物可分解性墨水所需之顏料、生物可分解性溶劑、分散助劑、樹酯等原料廠商，下游則為噴繪機製造廠及廣告輸出經銷商。茲將其產業關聯性表示如下：



3. 產品之發展趨勢

墨水之應用及發展以往偏重在資訊用噴墨印表機、噴墨式相片印表機及專業打印、工程或廣告設計等大型繪圖機，隨著噴墨頭技術的提升，新材料的開發、新用途的發展及高環保性能與高節能性的趨勢；加上市場對客製化產品需求日增，日漸普及到紡織、食品包裝、大型海報、條碼印刷、印刷電路板、彩色濾光片及觸控面板等新興運用市場，逐漸吸引全球大型繪圖機大廠搶食市場及研發。目前噴墨產業

在工業應用上，主因列印速度無法滿足大量生產所需，故尚無法普及或取代傳統印染工業，仍以客製化、少量多色之產品為主，未來有賴設備製造商將噴墨頭寬度及射嘴數提升，以提高列印速度，符合市場需求，也將提升墨水在噴繪市場應用之深度及廣度。

近期全球百大企業為落實環境永續之議題，多家企業從辦公室影印機著手。為保護環境，Seiko EPSON率先發佈辦公設備的雷射印表機產品將於2026年停產，主打對環境友善的噴墨印表機，相較於雷射印表機需要預熱加熱器才能列印，噴墨印表機從待機到運作不需暖機可立即啟動列印，減少等待時間，高印量亦可穩定高速列印，不僅省電更減少能源消耗，同時因不需加熱，也降低列印時間與耗電量。

4. 噴墨未來的應用趨勢

隨著技術進步，墨水之應用將不局限在傳統的噴繪產業，謹將墨水未來之發展趨勢，簡述如下：

(1) 廣告界：

由於數位廣告噴墨市場蓬勃發展，廣告設計已進入多媒體時代，看稿及打樣均以噴墨列印來滿足客戶需求。舉凡招牌、看板、室內外大型廣告、車體廣告、婚紗與廣告布旗等，皆以大型噴墨列印機來執行，噴墨墨水將是最大消耗品。

(2) 數位紡織：

新開發之噴墨設備與墨水，將逐漸取代傳統紡織印染技術，需耗工時製作網板，具簡化製程、提昇效率及降低成本、乾淨且環保，有助於提升產能。

(3) 包裝業：

採用UV墨水的噴墨印刷，介質適用非常廣泛，可以在包裝紙、標籤上直接噴印。搭配資料處理軟體與防偽、監管碼技術，提供更加值的服務。

(4) 個性化產品：

借助噴墨印刷技術的可適用介質廣泛及資料可連續轉化與輸出的特性，在個性化產品的領域上，具備傳統印刷技術所無法比擬的靈活性。例如：可隨心所欲的噴印手機殼，訂製磁磚產品，直接在宣紙材料上複印古跡、古畫，或無需拼接的超長畫幅輸出等。

(5) 奈米產業：

可應用於奈米特用化學品之生產製造。藉由提供奈米級原料或分散液，擴張噴墨之應用範圍，創造無限商機。

(6) 其他：

藉由墨水技術的發展，包括皮革的色彩與電路板線路等，都是墨水進入工業應用領域的開端。

5. 競爭情形

由於墨水講究高品質與高精密度，需有經驗豐富的研發團隊及優質的量產製程技術，泓瀚科技是目前國內有能力獨立研發新產品並完成墨水製造之少數廠商；本公司之墨水的研發設計、製程技術及量產能力，在業界均佔有一席之地。

溶劑型墨水主為弱溶劑墨水，普遍宣傳的特點就是環保、高精度和戶外耐候性。以有機溶劑或溶劑型高分子成膜劑為載體，將顏料或染料分散在載體中形成的油墨體系，因其原料成本較低，其在大幅面和寬幅面的應用領域有著廣大的市場，但是溶劑揮發容易造成環境污染，使其在歐美市場的發展受到了限制，只有加強對非有害物質或環保溶劑的使用，才能使溶劑型噴墨的應用獲得更大的增長。

有鑑於國際大廠因成本高漲，紛紛將製造中心移往印度與中國大陸，以降低生產成本；為因應此一狀況，本公司除積極提昇研發技術能力外，更加強與客戶間的互動、以掌握市場動向與脈動，並與國際大廠合作，以開創新的契機。

(三) 技術、研發及專利概況

本公司自成立以來，陸續開發出新產品，以滿足客戶需求，持續聘用產學界優秀之專業人才，建構及擴充在產品研發及製程改良之能力，同時落實進料檢驗及品管測試之程序，以大幅提升本公司所生產墨水品質的穩定度及可信賴度。歷年本公司產品在國內外業界漸獲肯定，吸引國際性大廠進行ODM合作，藉此提升墨水研發能力。讓本公司有機會持續改良配方，並擴充相關設備改善製程，歷年來已建立良好之品牌形象。

● 研發能力與費用

本公司以研發為導向，針對未來產品之趨勢，建立一符合標準並具有最高研發效能之實驗室。積極延攬具有極佳研發能力之研究人員，目前市場上所需求之油墨及墨水，持續開發新材料及新應用；研發相容性與嶄新之產品，創造新產品之市場價值，以面對劇烈競爭。積極投入研發資源與人力，以配合變化多端的市場潮流，近兩年研發經費約佔合併營收之7%到9%之間，研發人力佔本公司總人力也維持在15%到16%間，足見對於技術研發之重視。

最近年度及截至年報刊印日投入之研發費用如下：

單位：新台幣仟元

年度	113 年度	截至 114/3/31
研發費用	49,919	12,404
佔當年度合併營業收入比重	8%	11%

● 技術及產品

最近五年度及截至年報刊印日開發成功之產品：

年度	研發成功之技術或產品
109	Epson I3200 噴頭 Eco & UV 相容墨水
	熱發泡式卡匣標籤 UV 墨水
110	Mimaki UJV100-160 Bother 噴頭 UV 墨水
111	Latex 乳膠墨水
	Single Pass 高速應用之 UV 光油
	UV 皮革軟墨
	Magic textile 水性黏性轉印墨水
112	DGF(Direct Glue at Film)墨水
	玻璃黑白 Cover Lens 固化噴墨墨水
	蝕刻噴砂墨水
113	高光穿透率太陽能之彩色化數位噴印墨水

● 專利權

本公司定有與營運連結之「智慧財產權管理辦法」，研發或引進技術均不侵害他人之智慧財產權為首要之務。發明人及創作人有協助完成申請、答辯等相關程序之義務，前述發明事項於未申請獲准專利前，所有接觸該發明及創作之工作人員，就與該發明或創作有關之資料均應負保密責任。除藉由申請商標權及專利權保護自身權益外，於研發設計產品及申請專利前，另委請專人確認是否侵害他人之專利。

本公司已取得之專利權如下：

編號	專利名稱	獲證編號	國家	有效期限
1	環保型噴墨墨水組成物	I314574	臺灣	2025/11/29
2	環保性溶劑型染料與顏料噴墨墨水組成物	I329123	臺灣	2026/7/6
3	噴墨墨水瓶	BR3020160032939	巴西	2027/11/6
4	用於光固化墨水之墨匣	M562771	臺灣	2027/11/14
5	用於光固化墨水之墨匣	DE202018001865	德國	2028/4/12
6	用於光固化墨水之墨匣	實登 3217256	日本	2028/5/18
7	用於光固化墨水之墨匣	CN208035678U	中國	2028/11/2
8	連續供墨系統	I358361	臺灣	2029/2/10
9	用於噴墨之雙面膠	M586211	臺灣	2029/5/13
10	用於噴墨之雙面膠	實登 3222778	日本	2029/6/14
11	可長期連續供墨之墨水匣	I362330	臺灣	2029/12/14
12	可自動開關的接頭及噴墨系統	M595042	臺灣	2030/1/21
13	墨水袋接頭結構	I462841	臺灣	2030/9/9
14	噴墨式生物感測試片	M606637	臺灣	2030/10/22
15	可自動開關的接頭及噴墨系統	CN211994714U	中國	2030/11/24
16	墨水匣開閉結構	US-8646890-B1	美國	2031/2/11
17	墨水袋	M614019	臺灣	2031/3/2
18	低氣味環保型奈米顏料噴墨墨水組成物	US-8710118-B2	美國	2031/4/29
19	噴墨墨水瓶	D180298	臺灣	2031/7/18
20	可替換式墨水袋及所構成的墨水匣	US-8807724-B2	美國	2031/8/19
21	墨水袋	實登 3235086	日本	2031/9/14
22	連續供墨系統	US-8025375-B2	美國	2031/9/27
23	墨水袋	CN214646544U	中國	2031/11/9
24	連續供墨系統	CN101804736B	中國	2031/12/7
25	噴墨墨水組成物	I452093	臺灣	2032/1/19
26	可長期連續供墨之墨水匣(220 墨夾)	US-8235510-B2	美國	2032/8/7
27	可長期連續供墨之墨水匣	CN102101388B	中國	2033/1/16
28	墨水匣開閉結構	特許 5586737	日本	2033/5/13
29	換袋式墨水匣	US-8608299-B1	美國	2033/12/17
30	低氣味環保型奈米顏料噴墨墨水組成物	CN103242694B	中國	2034/10/29
31	大供墨量之供墨裝置	I598249	臺灣	2036/4/25
32	耐溶劑揮發之墨水袋	I629169	臺灣	2036/5/17
33	噴墨式生物試片及其製備方法	I749777	臺灣	2040/9/20
34	隱形眼鏡的著色方法	I740727	臺灣	2040/11/19

編號	專利名稱	獲證編號	國家	有效期限
35	過氧化物酶阻斷劑及使用噴印方式之組織化學染色方法	I767587	臺灣	2041/2/25
36	可用於數位噴墨頭噴印之低黏度助焊劑組成物	I880767	臺灣	2044/5/30

(四) 長、短期業務發展計畫

泓瀚科技自成立以來一向以「研究、發展、創新、進步」作為經營目標，持續開發噴墨印表機等墨水耗材市場，維持全球環保墨水的領先地位。面對國內外市場及經濟的快速變化，持續的自我成長以滿足客戶需求，擬定長短期業務發展計畫如下：

1. 短期發展計畫：

- (1) 改善生產流程並提升良率，創造高品質產品與增加生產效率。配合政府智慧科技政策，將導入智慧化投料生產及包裝，達成智慧化生產監控。
- (2) 持續開發有競爭力產品，掌握色漿關鍵技術，提升產品不可取代性，同時提高毛利率。
- (3) 爭取國內外大廠訂單，加強服務品質與產品認同。
- (4) 建構完整產業鏈，強化上、下游廠商間合作夥伴關係，分享資源、共創雙贏。
- (5) 強化經銷體系，佈建全球行銷網路，建立市場規模。

2. 長期發展計畫：

- (1) 與國際品牌大廠建立上下游策略聯盟，以避免惡性競爭之不良循環。
- (2) 持續提升公司研發設計能力，培養優秀人才，厚植核心技術，增加公司競爭力。
- (3) 持續提升產品精度與品質，提高客戶滿意度。
- (4) 提高生產效率，塑造企業文化，實現企業永續經營的願景。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 銷售地區		113年度	
		金額	%
內	銷	60,593	10.27%
外 銷	亞洲	256,382	43.45%
	美洲	152,192	25.79%
	歐洲	107,885	18.28%
	其他	13,026	2.21%
合 計		590,078	100.00%

2. 市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性

(1) 市場佔有率

本公司113年度墨水產品銷售金額590,078仟元，就國內油墨產品市場觀之，根據經濟部統計處統計及依本公司所申報資料自行計算，113年國內企業油墨總銷售值為4,020,305仟元，本公司市場佔有率約14.68%，顯見本公司之墨水銷售於國內市場佔有顯著之地位。

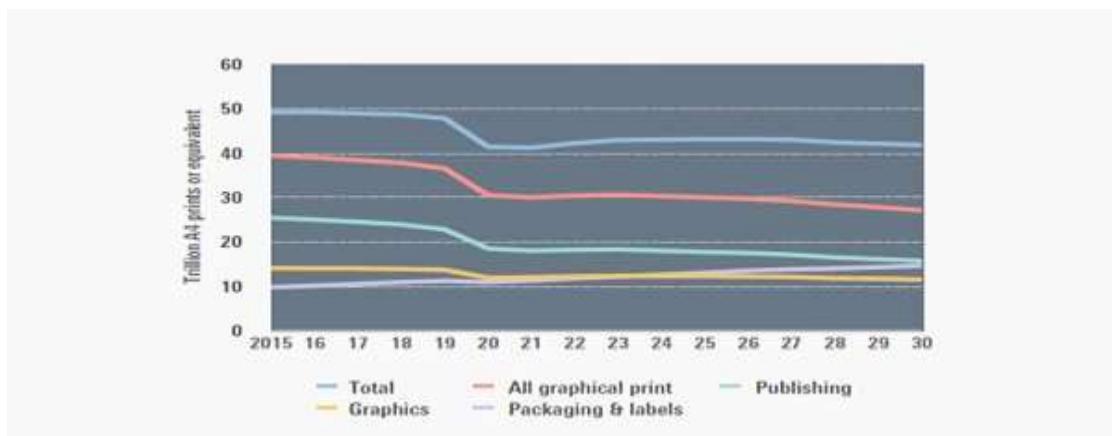
(2) 市場未來之供需狀況與成長性

Smithers "The Future of Global Printing to 2035" 報告顯示，數位印刷係全球印刷市場中最具成長性，尤其新一代噴墨設備和耗材的出現，帶來新的商業模式，取代現有的印刷平台，並為印刷服務提供者帶來新的商業機會。到2035年，數位印刷市場價值將達到2,511億美元，比2025年高出近50%；隨著更多高生產率設備的投入使用，印刷量將增長54.3%。到2035年，數位印刷將佔全球所有印刷品和印刷包裝價值的22.5%。

數位化趨勢發展使印刷產業擴大印刷經營領域，使噴墨印刷時代成為印刷主流。噴墨產業是以墨水與噴繪機為基礎之應用領域，亦為染顏料工業之下游應用業，噴墨產業結合墨水、噴墨頭、噴繪機、紙材、校色軟體(RIP)、塗層、圖檔等發展而成，隨著噴墨產業列印品質、技術及速度日益進步，不僅可美化商品與提高產品附加價值，更廣泛應用於工商業市場。數位印刷之需求近幾年不斷成長，主係噴墨圖像辨識率提高、提供客製化服務且在有限時間內可精緻化生產，同時將上述優點應用於包裝、服飾與紡織品上，進而推動數位印刷之潛在需求。因數位印刷與其他形式的印刷之間的主要區別在於無需更換印版。最終可以縮短周轉時間並降低成本。數位印刷的使用有助於以較低的成本產生更高質量的圖像，透過數位列印產生的圖像質量穩定。

噴墨市場中三大應用：出版印刷(書籍、報紙、雜誌及目錄)、圖像印刷(廣告印刷、商業印刷、數位可變印紋印刷及證券印刷(又稱安全印刷))及包裝印刷(包裝及標籤印刷)。2020至2030年印刷產業之成長動能將以標簽及包裝印刷為主。受到疫情影響，許多零售商由實體店鋪轉向電子商務，更加速了數位化的產品應用，除了原商品的包裝外，額外多出了運輸的包裝及標籤，電子商務的包裝量成長近40%。三大印刷市場市佔率如下圖所示：

Global print and printed packaging market volume 2015–30, by category (trillion A4 prints)



Source: Smithers

以下就噴墨印刷應用在包裝、廣告及紡織印刷市場之未來供需變化說明：

- ① 包裝市場

隨著白墨、銀色金屬墨水以及特種承印材料的發展，包裝印刷開始向寬幅噴墨列印敞開大門。越來越多的印刷企業開始尋找成本更低、效益更高的印刷方法。然而，包裝印刷企業開始採用寬幅噴墨機進行包裝設計及數位打樣，並列印小批量作業滿足短版包裝(如小批量試銷包裝、促銷包裝及展示包裝等)印刷的需求。相較傳統印刷工藝進行大批量的包裝印製，生產方面顯然成本過高。在噴墨印刷技術已被標籤印刷領域廣泛接受的當下，寬幅噴墨列印技術也正逐漸向包裝領域滲入。

各國對公開透明的資訊加強監管，立法要求包材或標籤上須加強提供給消費者或社會大眾資訊，例如食品使用的成分、添加劑、原物料產地追溯及環保安全作業衛生等認證標章。各大品牌因環境永續議題，逐漸從塑膠包裝取代成紙製包裝，並利用數位化印刷技術在紙製產品上，運用各種特殊塗料和燙金，將商品上架電子商務系統，以吸引消費者目光。全球減碳議題，可持續、可分解之包裝議題日趨重要，由於各國對包裝規格不同，難以創建一種可回收包裝，且各國針對包裝的可回收項目不同，例如德國90%可回收包裝，在另一國家的回收率可能為0%，是包裝市場中面臨之困境。

疫情過後，消費型態從實體通路加速的轉往電子商務，同時全球海運仍受勞動力短缺及貨物塞港問題，致運價居高不下，越來越多的品牌避免過多的庫存，並將訂單模式從長期訂單轉變為短期多筆訂單。此外，運價上升，使廠商的進貨由全球化轉向在地化，在地印刷廠以能即時反應消費者需求，更能快速反應市場變化的條件。面對永續發展，對應近期全球供應鏈問題，品牌也在轉向國內包裝合作夥伴。縮短供應鏈意味著更小的碳足跡，製造商的本地化確保品牌能更密切地關注印刷品質和包裝業務，避免發生供應鏈因封城產生的高昂代價及失誤。

② 廣告市場

戶外廣告噴繪是噴墨印刷技術最早進入的工業領域之一。戶外廣告早已突破形式單一的店面招牌廣告類型，出現了更多的新型戶外媒體，如汽車車身廣告、候車亭廣告、地鐵站廣告、電梯廣告、高立柱廣告、牆體廣告及樓頂廣告等，戶外廣告市場的蓬勃發展對於噴墨印刷無疑將打開一個新的境界。隨著數位廣告噴墨市場蓬勃發展，廣告設計進入多媒體時代，看稿及打樣均以噴墨列印滿足客戶需求。另舉凡招牌、看板、室內外大型廣告與廣告布旗等，皆以大型噴繪機執行，因此噴墨墨水將是最大消耗品。

後疫情時代，廣告印刷市場將出現變化，現在仍存活的供應商，將捨棄低價值的印刷產品，逐步走向高附加價值的印刷產品為主。

③ 紡織印刷市場

傳統紡織印染業因其廢水含有害物質，以至於紡織印染業一直被視為污染性工業，因此逐漸改用數位噴墨方式取代傳統印染。根據Global Industry Analysts公司分析，全球紡織品數位印花市場(Global Digital Textiles)規模2023年為20億美元，2030年預計達到43億美元，年複合成長率達11.9%。

而熱昇華墨水主係應用在紡織印刷市場。根據Mordor Intelligence發佈之「熱昇華印刷：市場佔有率分析、產業趨勢與統計、成長預測(2024 - 2029)」，2024年至2029年間，全球熱昇華印刷市場預計以10.44%之年複合成長率持續成長，熱轉印製程的進一步創新，為整個印刷過程帶來革命性的突破。不僅提升產品的質量和耐用性，在更短的周期內，實現多樣化設計並快速生產。技術的應用，不僅讓紡織產業能適應市場的快速變化需求，也幫助品牌在市場中樹立差異化競爭力，提高市場占有率。根據 Smithers Pira 公司 "The Future of Dye Sublimation to 2029 "的報告，熱昇華墨水印刷紡織品不需經過蒸氣、水洗等步驟，減少染料等化學物質排放，對於環境較為友善為預測未來需求成長原因之一。熱昇華印刷市場中，仍以紡織服飾需求占最大宗，熱昇華印刷在纖維上形成之化學鍵，最適合用於人造絲、尼龍、亞麻和其他纖維素材料，包括高耐光性、良好的耐洗性和優異的耐磨性。

3. 競爭利基

(1) 掌握關鍵技術及配方能力

本公司憑藉著專業研發團隊多年研發成果及經驗，掌握墨水色溶度、表面張力、色相、粒徑大小、黏稠度、噴墨頭形態、色漿的分散及墨水調配能力之關鍵技術，並已順利成為世界各大噴繪機製造商代工生產墨水。

(2) 上中下游垂直整合，具優異的價格競爭力

除了開發出優異品質墨水外，並可自行開發出上游原料色漿，進行上、下游垂直整合，自行開發掌握色漿關鍵技術。除開發出難度較高環保型色漿外，並可依據客戶需求，開發出特殊溶劑色漿。在掌握上游原料色漿後，使得如環保型無味墨水、免塗層溶劑型墨水與UV光固化墨水，亦得以順利上市。由於上中下游整合，可降低原料成本，創造出優異的價格競爭性。

(3) 投入基礎研究，開發關鍵材料

墨水配方中除了染料/顏料外，含有許多重要的關鍵樹脂，這些樹脂不但能影響墨水的黏度、表面張力、染料/顏料分散行為及穩定性、噴墨流暢度，同時展現出噴墨後的展色性及與基材的牢度。因此，樹脂在墨水中扮演重要角色。除商用樹脂外，對於特殊的墨水或是基材，必須選用不同的樹脂。因此基礎研究的導入，並開發特用型樹脂，更可提升泓瀚科技的技術門檻。

(4) 快速應變未來產品發展趨勢及新應用墨水的開發

面對國際市場競爭，以及噴墨印刷技術應用層面廣泛，本公司除持續新型環保墨水開發外，亦投入紡織棉T直噴專用墨水、紡織高溫直噴熱昇華墨水、高溫熱昇華轉印噴墨墨水、水性熱泡式條碼墨水、溶劑型熱泡式條碼墨水與LED UV墨水等高附加價值及未來應用主流墨水之研發。目前本公司已開發各種不同噴繪機相容性墨水超過100種，亦領先國內同業開發出兼具顏料墨水之耐候性佳和染料墨水色彩鮮豔之優點之分子塗料墨水(super dye)，可應用於紡織領域上，產品線布局完整，從商業廣告跨入建材、包裝、紡織及民生工業等領域。

(5) 購置自動化精密設備，產品品質穩定

本公司嚴格要求量產穩定與品質精密管控，購置先進且高精確度精密分析儀器及研發生產設備，並採自動化設備包裝，降低人為疏失，確保產品品質符合客戶需求。由於具有自動化精密設備及調配色漿之關鍵技術，本公司生產之墨水品質之穩定度及可信賴度已在國內外業界獲得肯定，除了以自有品牌銷售外，並為國際噴繪機大廠進行ODM專用墨水代工。

(6) 掌握行銷通路，及時供應市場需求

因本公司生產之墨水與原廠墨水品質相當、不阻塞噴頭、噴墨效果佳，而價格卻更具競爭力，故可依據新機台噴頭規格設計開發較高規格之原廠墨水外；本公司設有專責人員隨時注意市場動態，在新機型噴繪機推出後，及時提供具相容性而價格較低之副牌墨水。透過與噴繪機廠商相互合作，直接打入世界噴繪機製造商通路，行銷全世界80餘國、共超過300個客戶，以提供Total Solution之全方位墨水服務著稱，產品除在現有各種環保型墨水產品外，更積極研發各種特殊性與功能性彩色化應用之噴墨墨水製品，以提升工業化產品之價值與需求，為客戶創造最完整、最高經濟價值與效益之產品。

4. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

◆產品應用層面擴展

墨水是噴墨印刷中一個非常關鍵的組成部分，不僅決定噴墨圖像的質量，還決定墨滴的形狀以及印刷系統的可靠性。伴隨噴墨墨水的發展，寬幅噴墨列印技術逐漸成熟，噴墨承印材質不再侷限傳統紙張印刷，舉凡塑膠、木板、玻璃、磁磚、陶瓷、皮革及棉布等各類複合材料皆可成為噴墨印刷之被印材，亦使噴墨產品應用層面擴展，除了最早應用、市場滲透最高的商業廣告，可跨足建材、紡織、包裝、標籤及電子印刷等產業。此外，借助噴墨印刷技術的可適用介質廣泛及資料可連續轉化與輸出的特性，在個性化產品的領域上，具備傳統印刷技術所無法比擬的靈活性。

◆專業研發的精英團隊

本公司具有專業博士級研發團隊，累積墨水與噴頭相關研究經驗達十年以上，且多數為化學、化工相關科系，具有相當的專業素養，持續開發新材料新應用，以提昇墨水研發及生產技術能力。本公司專職研發人員共有30名，全為大專以上學歷，其中碩博士占總研發人員高達26%。另外藉由與國際大廠合作，及其對墨水品質的要求，使本公司持續改良配方，擴充相關設備改善製程，得以在產品的研發上持續進步創新。

◆掌握色漿關鍵技術及配方能力

本公司為掌握原料色漿配方純度及質量，自行開發上游原料色漿，除開發出難度較高環保型色漿外，並可以客戶需求，開發特殊溶劑色漿。全色系顏料色漿除品質與原廠不分軒輊，生產成本亦大幅降低，得以創造優異的價格競爭力。

◆專利權佈局，以提高進入門檻

本公司研發團隊對於墨水配方及核心技術，不論是基礎研究、功能創新及新型墨水研發都各有所長，已陸續在台灣、中國大陸及美國等地取得專利，並持續申請日本、歐盟專利，有利於未來產品的研發，並在未來產品導入量產時爭取最佳時機，提高競爭者之進入門檻，爭取國際噴繪機製造商代工廠或新應用商品之商機。

◆掌握趨勢，垂直整合，加強市佔率

環保節能為世界趨勢。本公司開發出之大幅面UV噴墨機之LED快速光固化出墨系統模組，提供客戶將既有設備升級至UV LED模組的解決方案。除了價格遠低於UV墨水噴繪機外，與大部分現有之傳統模組相比，更大幅減輕其重量與體積，並達到最佳之墨水固化程度；將改善現有印刷缺點，提升產業競爭力。本公司將持續開發減少用電消耗之節能產品；搭配墨水配方組成，以達到減少環境汙染降低成本並符合國際相關法規之趨勢。

◆深耕全球行銷通路

本公司以原廠噴繪機製造商為主要開發對象，與噴繪機製造商之各地經銷商保持良好互動關係，並持續開發客戶。藉由參加世界各國噴繪展覽，推展業績，並與國際噴繪機製造大廠合作，目前與300多家客戶緊密合作，在地化提供服務，滿足客戶即時需求，外銷市場包括歐、美、澳及亞洲等地區，產品行銷全球86國。

(2) 不利因素與因應對策

◆中國同業低價搶食市場

中國墨水產業快速興起，雖屬技術層次較為落後，無法滿足市場高品質的要求，但在人力低廉的成本優勢下，採用低價政策搶食市場大餅，使得部分產品週期逐漸縮短，擠壓成熟產品市場擴張機會。

因應對策：

- 持續提升研發設計能力，開發具競爭力產品，提升產品精度及品質切入新應用、新技術等高階市場，提高市場之進入障礙。
- 與國際噴繪機品牌大廠建立上下游策略聯盟，以避免惡性競爭之不良循環。本公司掌握墨水關鍵生產技術，可提供客戶全方位解決方案，提供與原廠墨水品質相當，但價格卻更具競爭力之產品。目前本公司與國際噴繪機廠商合作，除可生產產品規格較高之原廠墨水外，亦開發出相容性高、不阻塞噴頭且噴墨效果佳之較低價副牌墨水，與噴繪機廠商合作搶食市場通路。

◆人力成本升高

本公司本著根留台灣、放眼世界的理念，持續聘用產學界優秀之專業研發人才；隨著國內生活水準及社會福利的提高，人力成本亦大幅升高。

因應對策：

- 改善生產流程並提升良率，創造高品質產品與增加生產效率，以降低成本。
- 本公司研發團隊累積多年墨水研發經驗，並針對噴繪機、噴繪頭進行深入

瞭解及研究，提供客戶全方位服務，以增加產品附加價值。

◆匯率變動影響獲利

本公司之產品以外銷市場為主，主要以美元及人民幣計價，且主要原料部分為外購，惟以美元計價應收款項之部位較大，以致在外幣收支之進銷貨收付款互抵後為外幣淨資產部位，匯率變動對營收及獲利產生一定影響。

因應對策：

本公司為加強匯率之風險管理及降低其對獲利之影響，採取下列避險措施：

- 對於國際市場之匯率波動，採取穩健保守原則，儘量控制外幣資產負債部位保持平衡，採取自然避險方式，另隨時蒐集相關資訊以研判未來匯率走勢，並視時機運用外匯避險操作，以期降低匯率變動對本公司營運的影響。
- 客戶匯入之貨款視實際資金需求及匯率變動情形，決定兌換成新台幣或外幣，靈活運用外匯以降低匯率變動所造成之衝擊。
- 向客戶進行報價時，考量匯率變動可能造成之影響，採取較為穩健保守之匯率作為報價基礎，使匯率波動對接單之利潤影響程度降低。

◆全球環保意識提升，環保法規及化學品管制法規愈趨嚴格

國際相關環保法規及各國日漸嚴格的化學品管制法規，如歐盟的化學物質註冊、評估、授權和管制(REACH)、電子電機設備中危害物質禁用指令(RoHS)等，均以環境保護為重要訴求。

因應對策：

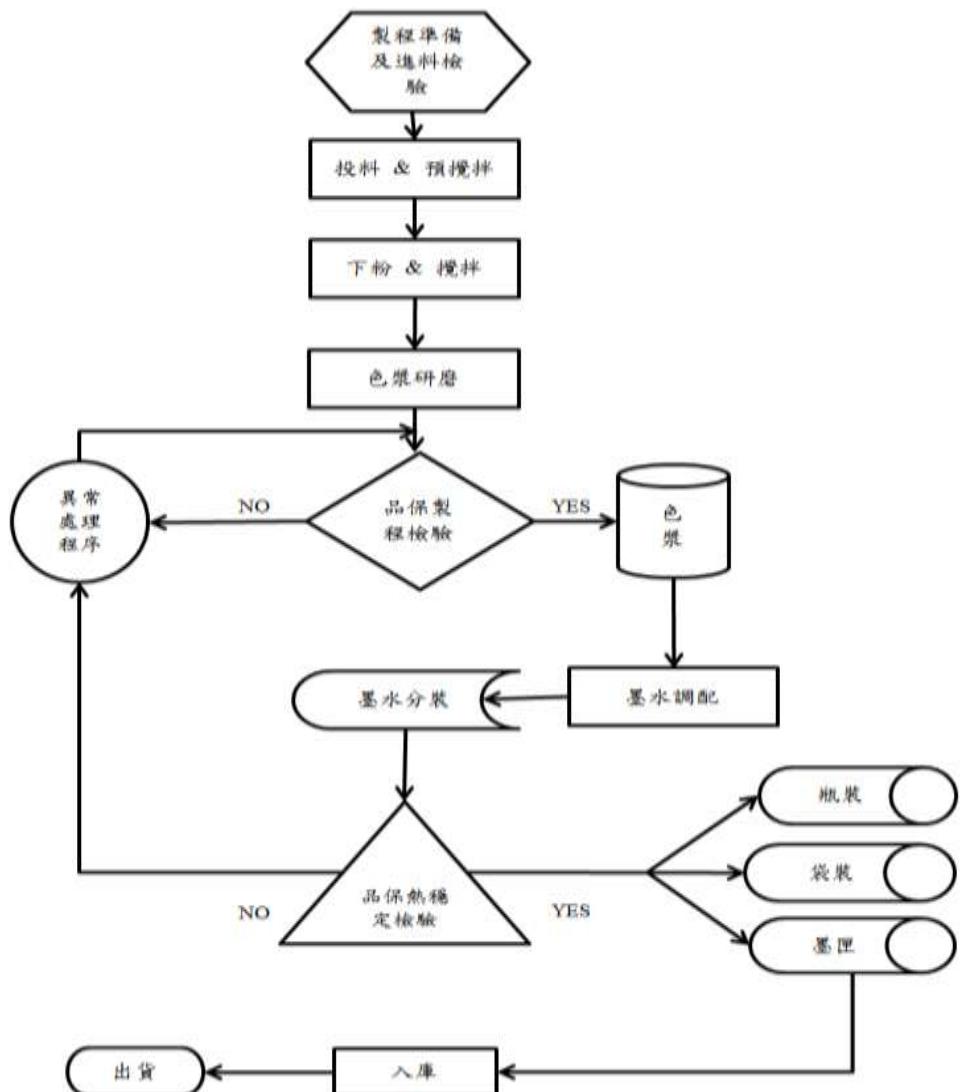
- 隨著環保意識高漲，歐、美各國早已率先使用環保型墨水。為因應政府「綠色矽島」政策，本公司領先同業推出第一代ECO環保墨水，並在台灣、美國及日本取得專利，行銷全球。
- 本公司致力於環保墨水之開發，因環保墨水品質穩定無毒性，獲得巴西市場青睞，成功打進2014年巴西世足賽供應鏈，提供巴西球場內外的海報、大型廣告看板所使用的環保型油墨及運動員球衣所使用的水性熱昇華墨水。全球供應鏈將採取更嚴格的環保標準，預估服飾及鞋材印刷將帶動環保噴墨水的需求成長。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：

主要產品	重要用途
UV墨水、 溶劑型墨水、 水性墨水及油 性墨水	使用於噴墨印表機、大型噴繪機、平台式噴印機、特殊噴墨機等設備。含蓋廣告應用、海報、大圖輸出、告示牌、廣告材料、廣告旗幟，T-shirt，窗簾布料、個人化客製化商品，各種材質外殼、外箱數位列印、印前輸出、無版印刷、紡織噴墨印染、條碼印刷、仿偽印刷、UV噴墨列印、高品質商標、藝術表演裝飾、建築室內裝潢、公共工程等廣泛的應用。

2. 主要產品之產製過程：



(三) 主要原料供應狀況：

主要原物料	主要供應廠商	供應狀況
溶劑	A 公司	良好
	B 公司	良好
色粉	C 公司	良好

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(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。

1. 進貨

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度				截至114年第一季			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占當年進貨淨額比率	與發行人之關係
1	A	31,384	10.87%	無	B	29,974	11.86%	無	B	6,707	11.56%	無
	其他	257,171	89.13%	-	其他	222,671	88.14%	-	其他	51,311	88.44%	-
	進貨淨額	288,555	100.00%	-	進貨淨額	252,645	100.00%	-	進貨淨額	58,018	100.00%	-

變動說明：

本公司原物料供應商大多為該行業具良好品質信譽、且往來多年，具有穩定合作關係。113 年度相較於 112 年度對 B 公司進貨增加，主係價格及採購策略之考量，持續增加其進貨所致。

2. 銷貨

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度				截至 114 年第一季			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率	與發 行 人 之 關係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率	與發 行 人 之 關係	名稱	金額	占當年度 銷貨淨額 比率	與發行 人之 關係
1 甲	72,087	11.11%	無	甲	82,994	14.06%	無	乙	14,051	12.00%	無	
其他	576,485	88.89%	-	其他	507,084	85.94%	-	其他	102,999	88.00%	-	
銷貨 淨額	648,572	100.00%	-	銷貨 淨額	590,078	100.00%	-	銷貨 淨額	117,050	100.00%	-	

變動說明：

本公司主要銷貨對象為設備商及設備之代理或經銷商，與客戶間之合作關係良好，對個別客戶銷售金額之消長主要係受到客戶所屬地區之景氣及季節性需求變化影響。

三、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：

年度		112 年度	113 年度	截至 114 年 4 月 30 日止
員工人數 (人)	經理級(含)以上	6	6	6
	直接人員	69	78	75
	間接人員	91	88	93
	合計	166	172	174
平均年歲		40	40	40
平均服務年資		6.86	7.39	7.48
學歷分布 比率	博士	1.81%	1.74%	1.72%
	碩士	6.02%	6.98%	6.90%
	大專	43.37%	42.44%	41.95%
	高中及高中以下	48.8%	48.84%	49.43%
	合計	100%	100%	100%

四、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)及處分之總額，並說明未來因應對策(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：新台幣仟元

年月	違規說明	開罰依據	罰鍰	改善方案	支出 金額
113/06	新竹市環保局於 113 年 2 月 20 日派員至本公司稽查，盤點現場原物料，與固定汙染	空氣汙染防治法第 24 條第 2 項規定。	100	將依主管機關規定進行改善。	-

年月	違規說明	開罰依據	罰鍰	改善方案	支出金額
	源油墨製造程序操作許可證之登載不符，違反空氣汙染防治法第 24 條第 2 項規定，處新台幣 10 萬元罰鍰。 (府授環空字第 1130103185 號)				

五、勞資關係

(一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形。

1. 員工福利措施

本公司成立職工福利委員會，依法提撥相關之經費充實福利金。另，公司由職工福利委員會提供各項福利制度，例如：三節禮券禮品、生日禮金、結婚津貼、喪葬津貼、傷病住院慰問及其他不定期員工聯誼聚餐活動，另外提供員工免費健檢計畫。視營運狀況發放員工績效獎金及員工分紅制度。

2. 進修、訓練制度與其實施情形

(1) 新進訓練：

公司新進人員報到時，皆須接受新進人員教育訓練，以先行了解公司的規章制度。

(2) 在職訓練：

各單位於年度終了前，依照單位內人員訓練需求，提報各單位下一年度之教育訓練計畫，經管理部彙整提報後，作為辦理公司教育訓練計畫之依據。

(3) 外部訓練：

針對特殊單位人員，因工作上需要，可提出教育訓練外訓申請(如專業證照訓練、專職訓練等)，於結訓後繳交結業證書或報告，以做為教育訓練參考之依據。

3. 退休制度與其實施情形

本公司為安定員工退休生活，成立勞工退休準備金監督委員會，並訂定委員會組織規章及勞工退休辦法，提撥退休準備金於中央信託局專戶保管，以保障勞工權益。民國94年7月1日起並行採政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金之員工，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。

本公司依勞工退休金條例適用規定如下：

(1) 自請退休：

勞工有下列情形之一得自請退休：(選擇適用勞工退休金條例者，依同條例規定辦理)

- 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- 工作二十五年以上者。
- 工作十年以上年滿六十歲者。

(2) 強制退休：

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- 年滿六十五歲者。
- 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

(3) 退休金給與標準：

- 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八十四條之二及第五十五條計給。
- 具有前項之工作年資且依第五十四條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。
- 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。

(4) 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。

本公司民國112年及113年認列確定提撥計畫之費用金額分別為4,344仟元及4,417仟元。

4. 勞資間之協議情形：

本公司定期召開勞資相關行政會議，作為雙方溝通管道，以確保勞資關係和諧。

5. 員工權益維護措施：

本公司一切運作均依循勞基法為遵循基準，並確保員工應有之權利。

(二) 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，應說明其無法合理估計之事實：

1. 截至目前為止，本公司並無因勞資糾紛而遭受損失之情事。
2. 本公司勞資關係和諧，各項作業皆依勞基法，並致力於職工福利的提升，在人性化、合理化的管理下，員工意見皆能得到充分的重視與改善，故本公司預計未來應無因勞資糾紛而造成任何損失金額之情形發生。

六、資通安全管理

(一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 資訊安全風險管理及架構

本公司總經理室下設有資訊室，共2名資訊安全之專責人員，負責資通安全政策之訂定、資安之規劃、防護、管理及執行。本公司以總經理為資訊安全長，

由其指派資訊安全管理人員為資訊安全代表，每年會視狀況向董事會報告資訊安全執行情形。

本公司訂有「電腦化資訊系統循環」之內部控制制度以維護資訊安全環境，以作為管理資訊設備、網路與資訊系統之依據，藉以減少公司資訊安全風險。公司稽核人員針對資通安全環境，每年定期執行資通安全查核，並將查核結果做成內部稽核報告呈送審計委員會、董事會報告，以期落實資安規範。

2. 資通安全政策

為落實資訊安全管理，本公司訂有「資訊安全政策」與資訊管理控制作業以期望達成下列政策目標：

- (1) 資訊處理單位之功能及職責劃分。
- (2) 應用系統維護管理。
- (3) 電腦作業管理。
- (4) 備份及回復作業。
- (5) 網路安全管理。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

本公司採用郵件威脅防禦等資安防毒與防駭系統，擬定資安計畫以逐年推動資訊安全政策，導入資訊安全制度與流程規範，並持續架構以下資訊安全技術防護措施：

- (1) 網路及電腦系統安全管理。
- (2) 設置文件管理系統：重要資料皆上傳於系統中，並設定存取權限。
- (3) 網際網路資安管控：架設防火牆、每日自動備份，並定期作病毒掃描。
- (4) 資料存取管控：設定存取權限的控管、遠端登入資訊系統的控管。
- (5) 資訊安全宣導：不定期以電子郵件對全體員工進行宣導資訊安全資訊及執行資通安全檢查。
- (6) 資訊安全投入金額：113年總投人金額為新台幣555仟元。

(二) 請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(例如：營運或商譽的影響)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。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無因重大資通安全事件導致損失之情事。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖期	主要內容	限制條款
借款契約	合作金庫北新竹分行	114.4.23-114.10.20	融資借款、進口貨物之進口稅費、款項、滯納金及滯報費等委任保證契約	無
借款契約	台北富邦新竹分行	114.3.27-114.6.25	融資借款、進出口融資	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		559,327	586,402	(27,075)	(4.62)
採用權益法之投資		-	-	-	-
不動產、廠房及設備		564,394	573,455	(9,061)	(1.58)
使用權資產		5,870	3,780	2,090	55.29
遞延所得稅資產		604	1,688	(1,084)	(64.22)
預付設備款		-	-	-	-
其他非流動資產－其他		8,991	2,127	6,864	322.71
資產總額		1,139,186	1,167,452	(28,266)	(2.42)
流動負債		187,178	191,189	(4,011)	(2.10)
非流動負債		2,618	32,525	(29,907)	(91.95)
負債總額		189,796	223,714	(33,918)	(15.16)
股本		328,416	328,416	-	-
資本公積		353,350	353,350	-	-
保留盈餘		258,853	253,058	5,795	2.29
其他權益		(651)	(866)	215	(24.83)
歸屬於母公司業主之權益		939,968	933,958	6,010	0.64
非控制權益		9,422	9,780	(358)	(3.66)
權益總計		949,390	943,738	5,652	0.60

重大變動項目說明（前後期變動達20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者）：

1.非流動負債減少：主係長期借款減少所致。

二、財務績效

(一) 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

單位:新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
營業收入淨額		590,078	648,572	(58,494)	(9.02)
營業成本		387,298	447,712	(60,414)	(13.49)
營業毛利		202,780	200,860	1,920	0.96
營業費用		138,850	138,605	245	0.18
營業淨利		63,930	62,255	1,675	2.69
營業外收入(支出)淨額		12,675	6,213	6,462	104.01
稅前淨利		76,605	68,468	8,137	11.88
所得稅費用		11,914	12,250	(336)	(2.74)
稅後淨利		64,691	56,218	8,473	15.07
其他綜合損益		76	151	(75)	(49.67)
本年度綜合損益總額		64,767	56,369	8,398	14.90
本期歸屬於母公司業主淨利		65,261	66,200	(939)	(1.42)
本期歸屬於母公司業主綜合損益		65,125	66,328	(1,203)	(1.81)
重大變動項目說明：(前後期變動達20%以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)					
無					

(二) 預計未來年度銷售數量與其依據：

本公司預計未來一年度銷售數量，主要係依據總體經濟環境變化、產業動向及公司未來之發展方向，並參酌歷年營運概況所擬定之營運目標。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司預計未來營業規模仍屬成長階段，目前財務結構及營運績效均屬良好且亦維持在適當水準；營運資金尚不虞匱乏，未來將致力於健全財務結構以保障股東權益。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

1. 合併現金流量

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113年度	112年度	增減比例(%)
營業活動		110,010	156,668	(29.78)
投資活動		(40,858)	(9,364)	336.33
籌資活動		(76,149)	(41,522)	83.39

增減比例變動分析說明：

(1)營業活動之現金流量：主係113年應收帳款及存貨減少的幅度下降及未實現兌換利益增加所致。

(2)投資活動之現金流量：主係113年廠房及設備支出增加所致。

(3)籌資活動之現金流量：主係113年償還長期借款及發放現金股利增加所致。

2. 個體現金流量

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113年度	112年度	增減比例(%)
營業活動		109,184	159,896	(31.72)
投資活動		(40,269)	(9,534)	322.37
籌資活動		(76,149)	(41,522)	83.39

增減比例變動分析說明：

(1)營業活動之現金流量：主係113年應收帳款及存貨減少的幅度下降及未實現兌換利益增加所致。

(2)投資活動之現金流量：主係113年廠房及設備支出增加所致。

(3)籌資活動之現金流量：主係113年償還長期借款及發放現金股利增加所致。

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司目前無現金不足之情形，亦無流動性不足之虞。

(三) 未來一年(114年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 A	全年來自營業活動淨 現金流量 B	全年投資/融資現 金流出量 C	現金剩餘數額 A+B-C	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計劃
375,859	(142,412)	(103,258)	130,189	-	-

現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：係預計為營業純益，致營業活動產生淨現金流入。
 - (2)投資活動：係預計土地改良及購置生產設備之現金流出。
 - (3)融資活動：係預計發放現金股利及銀行借(還)款之現金流入(出)。
- 綜上，未來年度並無大筆之資本支出，現金部位尚不虞匱乏。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近年度之資本支出以土地及地上物改良、增購設備為主，由於本公司營運狀況良好，來自營業活動之現金流量穩定，足以支撐相關資本支出，故對公司財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司轉投資政策係配合營運及策略發展計劃，在可接受之風險下進行投資佈局及管理。惟受景氣及供需變化影響致墨水銷量下滑，子公司健泓科技產品開發進度又不如預期，因投資管理效益及經營策略考量，董事會於民國113年11月16日決議停止投資子公司健泓科技，健泓科技亦於民國114年4月10日股東會通過解散清算。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

單位：新台幣仟元

項目	113年度		112年度	
	金額	佔營業收入比重%	金額	佔營業收入比重%
利息收入	2,508	0.43	1,793	0.28
利息費用	2,075	0.35	1,962	0.30
兌換利益	8,176	1.39	447	0.07

1. 利率變動

本公司113及112年度利息費用占營業收入比重分別為0.35%及0.30%，利息費用漲幅39.88%，主係受到美國聯準會調升利率，連帶影響台灣央行跟進升息，故本年度利息費用增加。

2. 匯率變動

本公司113年度及112年度之合併外幣兌換淨益分別為8,176仟元及447仟元，占稅前淨利之比率分別為10.67%及0.65%。由於本公司進銷貨交易係以美金及人民幣交易為主，致匯率變動對營收及獲利有一定影響。113年美元及人民幣兌台幣較去年同期升值，故本期匯兌利益增加。

本公司對於國際市場之匯率波動，採取穩健保守原則，為因應匯率變動、降低匯率之影響，採取措施如下：

- (1) 採取穩健保守原則，儘量控制外幣資產負債部位保持平衡，採取自然避險方式，降低匯率變動對本公司之獲利之影響。
- (2) 隨時蒐集相關資訊以研判未來匯率走勢，並視適當時機運用外匯避險操作，以降低匯率變動對本公司營運的影響。

3. 通貨膨脹情形

本公司將透過製程改良及成本控管能力以降低成本，通貨膨脹造成之原物料價格上漲，已將其適當反應於產品價格上。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政

策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

- 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：

最近年度及截至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事。未來若因業務需求或視市場變化考量風險規避時，將依本公司「資金貸與他人或背書保證作業程序」、「取得或處份資產處理程序」辦理，並依規定及時且正確公告相關資訊。

- 因應措施：無。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

本公司未來預計開發的新產品如下：

單位：新台幣仟元

計畫名稱	計畫內容	預計投入之研發費用
半導體 CoWoS 先進封裝 封助焊劑數位噴印製程 技術	採用高精細先進封裝製程的數位噴印助焊劑墨水及相關雷射製程技術。具高精度、高穩定性、良好的黏附性，及回焊或清潔後無雜質殘留等特性。	12,000
抗噴砂玻璃紫外光固化 技術墨水	一種噴砂紫外光固化墨水，為黏度低、無溶劑、高感度的負型壓克力系材料，可製作少量多樣的線路圖形，墨水黏度低且不斷墨，符合各式 IJP 噴頭使用。	8,000
車載顯示器用高光學密 度黑色UV墨水技術開發 計畫	車用黑色極薄特殊光固化樹脂 UV 墨水技術，提供成本較低的玻璃蓋板。首創特殊 UV 光固化樹脂配方，可達車載用的相關規範與標準，進而應用於車內的曲面儀表板上。	8,000
噴墨型透光油墨應用於 太陽能板	彩色透光油墨噴墨技術應用於太陽能板製作，實現高精度、低成本的彩色太陽能板生產。可在太陽能板之玻璃、塑膠及薄膜等基材上直接應用導光墨水與光敏材料，使太陽能板兼具美觀性與功能性。	10,000

本公司預計投入研發費用金額係依新產品及新技術開發進度逐步編列，

113年度預計之研發費用仍將維持營收之8%左右，以強化市場上之競爭優勢。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

- 近年來全球環保意識提升，國際相關環保法規，如歐盟的化學物質註冊、評估、授權和管制(REACH)、電子電機設備中危害物質禁用指令(RoHS)等，均以環境保護為重要的訴求，強調綠色環保的產品設計，本公司除生產環保墨水外，已投入相當的經費與資源，積極配合政策、推動環保活動。
- 各項業務之執行均依循國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外重要政策變動及法規變動情況，以充分掌握外在資訊，因此，最近年度至年報刊印日

止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務尚無重大影響。

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司業務及研發部門會隨時針對市場產品、客戶需求及產業供需變化進行溝通及瞭解，以掌握市場趨勢，持續推出走在業界前端的新產品，保有市場競爭力，因此科技改變及產業變化對公司財務業務尚無重大影響。

本公司定有「個人資料保護管理辦法」、「電腦化資訊系統內部控制制度」及「防火牆管理辦法」。為落實個人資料之保護與管理，設置個人資料保護執行小組，防止個人資料被竊取、竄改、毀損、滅火或洩漏，執行小組應依辦法及相關法令規定辦理個人資料檔案安全維護。相關資訊系統防範辦法，資訊人員應定期檢視系統安全及防火牆狀態，並定期向員工宣導資訊安全政策及規定，各項網路服務使用皆須經主管授權後方得使用，以確保公司內部機密不致外洩。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

自成立以來，遵守相關法令規定，積極強化內部管理，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，無進行任何購併計畫，惟將來若有進行併購計畫時，必秉持審慎評估態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障股東權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司已遷廠完成，對於鞏固市場地位、強化接單能力、滿足客戶需求、擴大市場佔有率將有所助益，未來若於舊廠旁擴建新廠，將逐步擴大營業規模，有利於達成公司營運目標並增加營收及獲利。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨方面：

112年度及113年度對單一廠商之進貨金額，均未超過各期間進貨淨額之12%，經評估尚不致於產生進貨過度集中之風險。除與既有供應商建立良好之互動關係外，亦積極開發新供應商，以確保產品穩定的供貨來源，並有效控制進貨成本。

2. 銷貨方面：

112年度及113年度對單一客戶之銷貨金額，均未超過各期間銷貨淨額之15%，尚不致於銷貨集中之風險；而基於風險控管，除了將深耕既有主要客戶外，亦積極拓展新的客戶，且定期持續評估客戶財務狀況以降低風險。

(十) 董事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：

截至年報刊印日止，董事或持股超過百分之十之大股東並無大量股權移轉之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

同上(十)所述，本公司最近年度及年報刊印日止並無經營權異動之情形。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 公司最近年度及截至年報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，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
2. 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，最近年度及截至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。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

- (一) 關係企業合併營業報告書：請參閱公開資訊觀測站(單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區；網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)
- (二) 關係企業合併財務報表：請參閱本公司113年度合併財務報表。
- (三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：無。



泓瀚科技股份有限公司

董事長：呂煊境

