

股票代碼 1711



**Everlight  
Chemical**

## 113 年度年報

臺灣永光化學工業股份有限公司

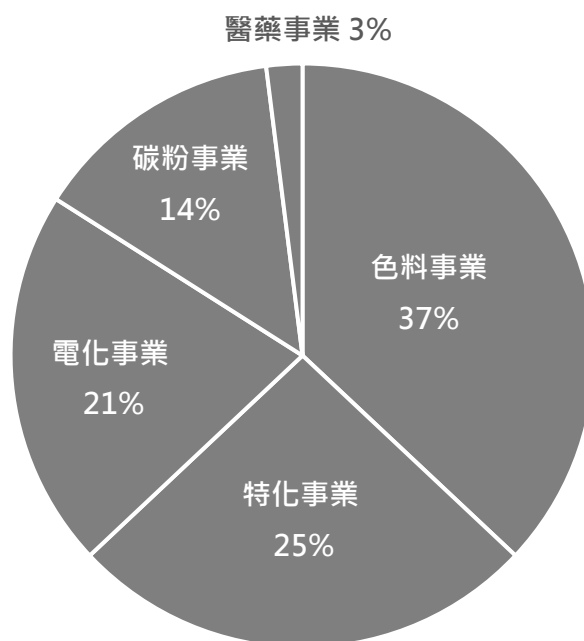
民國114年03月31日

<https://mops.twse.com.tw/mops/#!/web/home>  
<https://www.ecic.com>

- 發言人  
姓 名：翁國彬  
職 稱：財務處處長  
電 話：(02) 2706-6006 分機 190  
電子郵件信箱：spokesman@ecic.com.tw
- 代理發言人  
姓 名：李明文  
職 稱：公司治理主管  
電 話：(02) 2706-6006 分機 125  
電子郵件信箱：deputy@ecic.com.tw
- 總公司、分公司、工廠之地址及電話  
總 公 司：台北市大安區敦化南路二段77號5~6樓  
(02) 2706-6006  
永 光 第 一 廠：桃園市大園區中山北路271號  
(03) 386-8081  
永 光 第 二 廠：桃園市觀音區工業三路12號  
(03) 483-8088  
永 光 第 三 廠：桃園市觀音區成功路二段937號  
(03) 483-7682  
永 光 第 四 廠：桃園市觀音區大潭北路399號  
(03) 473-7366  
原 料 藥 廠：桃園市觀音區工業三路12號  
(03) 483-8088  
電子化學品廠：桃園市觀音區工業三路12號  
(03) 483-8088
- 股票過戶機構  
名 稱：兆豐證券股份有限公司股務代理部  
地 址：台北市中正區忠孝東路二段95號1樓  
網 址：<https://www.emega.com.tw/emegaRegistrar/index.do>  
電 話：(02) 3393-0898
- 最近年度財務報告簽證會計師  
姓 名：黃明宏、唐嘉鍵會計師  
事務所：安侯建業聯合會計師事務所  
地 址：台北市信義區信義路五段7號68樓  
網 址：<https://home.kpmg/tw/zh/home.html>  
電 話：(02) 8101-6666
- 海外有價證券掛牌買賣之交易場所：不適用
- 公司網址  
<https://www.ecic.com>

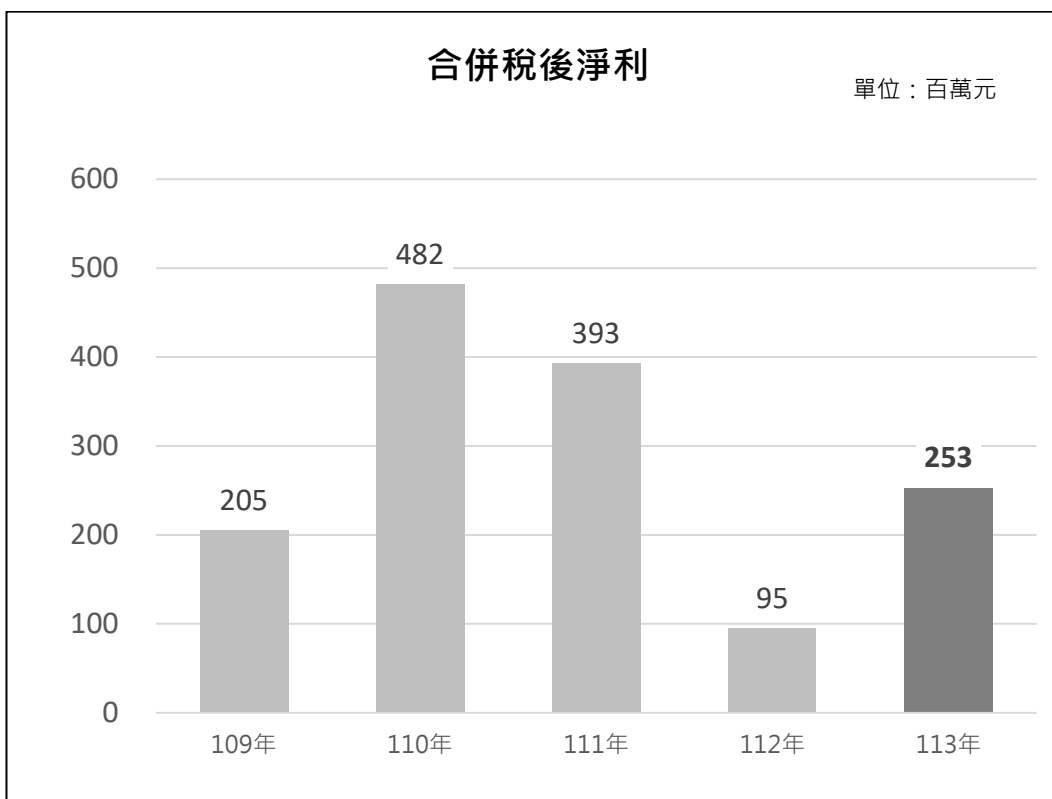
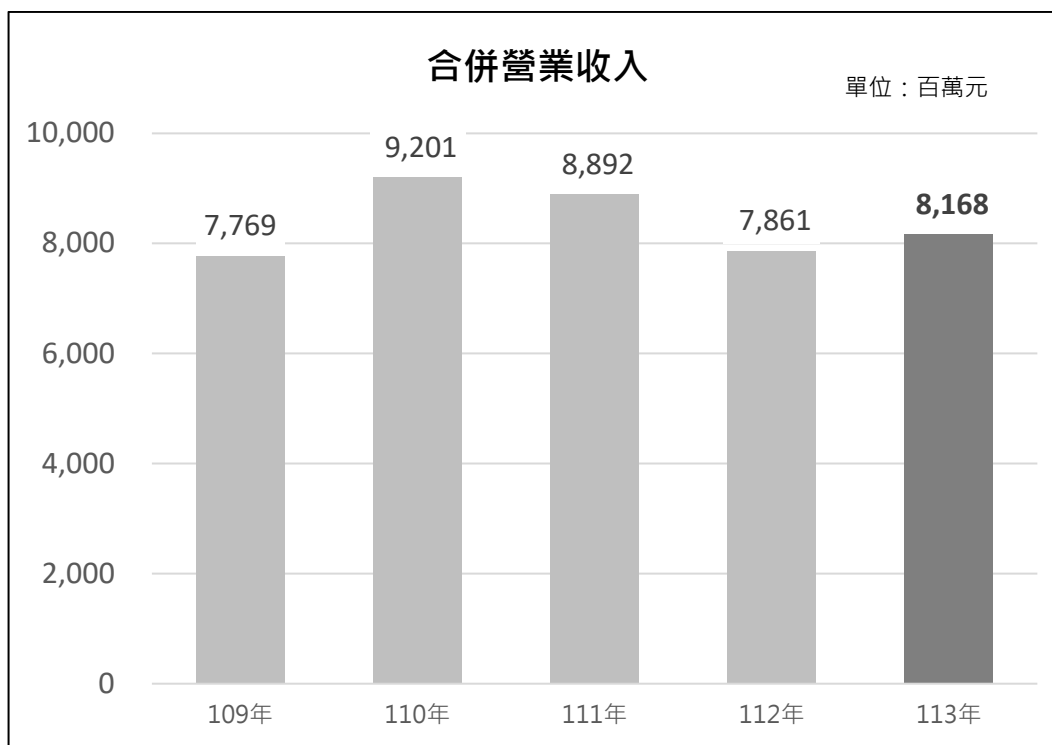
# 財務資料摘要

事業別營收比率



單位：新台幣百萬元

| 項 目     | 113 年  | 112 年  |
|---------|--------|--------|
| 營業收入    | 8,168  | 7,861  |
| 稅後淨利    | 253    | 95     |
| 資產總額    | 13,243 | 12,901 |
| 股東權益    | 8,809  | 8,656  |
| 每股盈餘(元) | 0.44   | 0.16   |



# 目 錄

## 壹、致股東報告書

- 3 一、113年度營業結果
- 4 二、114年度營業計劃概要
- 5 三、外部環境之影響
- 5 四、未來公司發展策略

## 貳、公司治理報告

- 6 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料
- 13 二、董事、總經理及副總經理等之酬金
- 17 三、公司治理運作情形
- 45 四、簽證會計師公費資訊
- 45 五、更換會計師資訊
- 45 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者
- 45 七、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
- 46 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
- 47 九、綜合持股比例

## 參、募資情形

- 48 一、資本及股份
- 49 二、公司債辦理情形
- 49 三、特別股辦理情形
- 49 四、海外存託憑證辦理情形
- 49 五、員工認股權憑證辦理情形
- 49 六、限制員工權利新股辦理情形
- 49 七、併購或受讓他公司發行新股辦理情形
- 49 八、資金運用計畫執行情形

#### **肆、營運概況**

- 50 一、業務內容
- 53 二、市場及產銷概況
- 58 三、從業員工資料
- 58 四、環保支出資訊
- 58 五、勞資關係
- 60 六、資通安全管理
- 61 七、重要契約

#### **伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項**

- 62 一、財務狀況
- 63 二、財務績效
- 63 三、現金流量
- 64 四、重大資本支出對財務業務之影響
- 64 五、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
- 64 六、風險事項
- 67 七、其他重要事項

#### **陸、特別記載事項**

- 68 一、關係企業相關資料
- 68 二、私募有價證券辦理情形
- 68 三、其他必要補充說明事項
- 68 四、發生證交法第三十六條第二項第二款對股東權益或證券價格有重大影響之事項

# 壹•致股東報告書

各位股東大家好：

去(113)年，全球持續面臨極端氣候加劇、地緣政治衝突及世界經濟不景氣等多重挑戰，然而，永光集團的營收與獲利都止跌回升。在歷經三年的衰退後，我們去年的營收終於能夠谷底翻身達到新台幣81.6億元，較前一年度成長了4%，獲利2億5,326萬元是同期的2.6倍。全年EPS為0.44元。這都要感謝所有同仁與主管的共同努力，在董事會的領導之下，使公司能在艱困環境中站穩腳步。

以下，簡要說明經營概況及展望：

- 一、**色料事業**：113年營收新台幣30.1億元，佔比36.9%，年減4.2%。稅前獲利較前一年增加437%，達8,549萬元。營收衰退主因受到通膨、戰爭、升息、終端庫存水位去化緩慢等不利因素影響，消費者可支配所得用於非必需品之花費，包括：服飾、鞋類等需求縮減，導致整體需求偏弱。獲利增加則是在色料產品銷售組合持續優化與加強新產品銷售比重得以提升。114年需求回溫仍不明顯，我們仍將持續以優勢的環保訴求產品，增加主要地區之大型客戶之銷售佔比，在色料各應用產業都積極擴大營業規模，創造更高獲利。
- 二、**特化事業**：113年營收新台幣21.0億元，佔比25.7%，年增4.4%。稅前獲利2億1,109萬元，較前一年增加62.6%。成長不如預期乃受終端市場需求下滑，以及同業競爭加劇所致。114年雖需求稍有回溫，但同業低價競爭更加劇。我們採取產品差異化策略，加強高附加值產品的銷售，來減少因價格競爭而造成獲利的衝擊。同時，也加速新產品推出，增加產品多樣性，持續拓展塗料市場、特用工程塑膠及薄膜市場、PU市場及醫材市場的開發，提升整體營運規模及獲利水準。
- 三、**電化事業**：113年營收新台幣17.0億元，佔比20.7%，年增28.2%。稅前獲利1億7,024萬元，較前一年增加54.1%。成長主因為電子化學品國際代工業務增加所致，另自有產品也有成長。今年除持續擴大銷售應用於mini-LED及micro-LED的高階光阻劑以及IC光阻產品外，並將積極推廣FOPLP (Fan-out Panel-level Packaging) 的RDL製程用各式光阻劑，以及車用IC及高階智慧型摺疊手機用的低溫固化PSPI (Photosensitive Polyimide)，與低溫製程用OC (Overcoat)與BM (Black Matrix)光阻劑。此外，也將提供感測器元件產業具有耐高溫特性且具節能減碳與永續循環特點的保護層與絕緣層之無色透明光阻劑。
- 四、**碳粉事業**：113年營收新台幣11.3億元，佔比13.9%，年減2.4%；稅前虧損3,369萬元(較前一年虧損增加215萬元)。衰退主因為需求不振，加上同業競爭加劇所致。今年度重點為改善生產設備以提升生產效率並降低生產成本、持續開發新產品及加強銷售推廣，以達到銷售目標。
- 五、**醫藥事業**：113年營收新台幣2.3億元，佔比2.8%，年增2.5%。稅前虧損1億6,547萬元(較前一年虧損增加2,300萬元)。虧損擴大主因為產品已屆生命週期，市場售價每年調降，但生產批次量小成本高，高獲利新品項需要時間成長。我們將積極發展CDMO代工業務，與製劑端密切合作，加速高價值新品項推出，放大批次產量以求降低成本，加強歐洲、美國、日本及中南美洲市場訂單，增加營收與獲利，達成擺脫虧損，轉虧為盈目標。

研發創新方面，繼前年特化事業的水性塗料專用光安定劑AQ系列榮獲「台灣精品銀質獎」後，去年電化事業IBR/IPR系列UV遮光膠，更進一步榮獲「台灣精品金質獎」最高榮譽。這是台灣精品獎創立33年以來，首次有B2B化學品獲頒金質獎，充分展現永光化學在高科技化學品領域的頂尖研發實力。特化事業AQ系列水性塗料光安定劑也在113年榮獲環境部頒發的「資源循環績優企業」銀質獎，彰顯永光化學對環保積極實踐的承諾。我們將持續投入綠色技術與源頭管理，開發更多符合循環經濟的產品，推動永續產業生態。其他更多永續發展ESG相關的成果，請參閱本公司的永續報告書。

展望114年，永光化學以「擴張市場，提升獲利」為經營方針，並透過品牌行銷強化市場影響力，持續深化全球佈局，實現業務規模擴張；同時推動雙軸轉型，以創新與數位化策略提升營運效率，確保競爭優勢，創造長期可持續的成長動能。

最後，感謝各位股東長期以來的支持，我們將繼續努力創造獲利，提升股東價值。

董事長 陳建信 



## 一、113 年度營業結果

### (一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營業收入 8,168,220 千元，較前一年度增加 4%；在經營利益方面，合併稅後淨利為 253,262 千元，每股稅後盈餘 0.44 元，較前一年度分別增加 166%及 175%。

### (二) 預算執行情形

單位：新台幣千元

| 科 目  | 全年度計劃     | 實際金額      | 達成率  |
|------|-----------|-----------|------|
| 營業收入 | 9,000,000 | 8,168,220 | 91%  |
| 營業成本 | 6,995,000 | 6,380,955 | 91%  |
| 營業毛利 | 2,005,000 | 1,787,265 | 89%  |
| 營業費用 | 1,605,000 | 1,611,905 | 100% |
| 營業利益 | 400,000   | 175,360   | 44%  |
| 稅前淨利 | 400,000   | 286,213   | 72%  |

### (三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣千元

| 項 目         |         | 113年      | 112年      |
|-------------|---------|-----------|-----------|
| 財務收支        | 營業收入    | 8,168,220 | 7,861,424 |
|             | 營業成本    | 6,380,955 | 6,261,590 |
|             | 營業毛利    | 1,787,265 | 1,599,834 |
|             | 營業費用    | 1,611,905 | 1,516,414 |
|             | 營業利益    | 175,360   | 83,420    |
|             | 營業外收入淨額 | 110,853   | 25,537    |
|             | 稅前淨利    | 286,213   | 108,957   |
|             | 所得稅費用   | 32,951    | 13,880    |
|             | 稅後淨利    | 253,262   | 95,077    |
|             | 每股盈餘(元) | 0.44      | 0.16      |
| 獲利能力<br>分 析 | 資產報酬率   | 2.5%      | 1.3%      |
|             | 股東權益報酬率 | 2.9%      | 1.1%      |
|             | 占實收資本比率 | 營業利益      | 3.2%      |
|             |         | 稅前純益      | 5.2%      |
|             | 淨 利 率   | 3.1%      | 1.2%      |
|             | 每股盈餘(元) | 0.44      | 0.16      |

#### (四) 研究發展狀況

開發高科技、高附加價值的化學產品，並持續提昇生態效益為我們的研發目標。113 年度研發費用約 3 億 7 千萬元，佔營業收入 4.5%，研發具體成果如下：

##### 1、智慧財產權：

113 年度獲准專利數 9 件，114 年 2 月底前累計專利數 208 件。

##### 2、各事業新產品研發成果：

113 年度各事業新產品開發完成項目計有：色料化學品 18 項，特用化學品 6 項，電子化學品 8 項，醫藥化學品 0 項，碳粉產品 17 項，總計 49 項。

## 二、114 年度營業計畫概要

### (一) 本年度經營方針

本公司以「擴張市場，提升獲利」為年度經營方針，並執行以下策略：

- 1、品牌行銷
- 2、全球佈局
- 3、雙軸轉型

### (二) 預期銷售數量及其依據

依據產業環境與未來市場供需狀況評估，本公司 114 年度各類產品預期銷售目標如下：

| 事業產品別 |       | 114 年預期銷售量 | 113 年銷售量  |
|-------|-------|------------|-----------|
| 色料化學品 |       | 17,500 噸   | 14,889 噸  |
| 特用化學品 |       | 4,500 噸    | 3,696 噸   |
| 碳粉產品  |       | 5,400 噸    | 4,519 噸   |
| 電子化學品 | 光阻劑   | 650 噸      | 579 噸     |
|       | 其他    | 14,000 噸   | 12,528 噸  |
| 醫藥化學品 | 前列腺素  | 500,000 克  | 494,663 克 |
|       | 其他原料藥 | 1,000 公斤   | 1,032 公斤  |

### (三) 重要產銷政策

#### 1、銷售政策：

- (1) 強化品牌價值：透過精準品牌行銷，將「綠色化學解決方案」推廣至重點產業及客戶群，建立公司在綠色化學領域的領導地位。
- (2) 佈局新興市場：針對東南亞、南亞等新興市場制定差異化銷售策略，開發符合當地市場需求的產品，並建立在地化的銷售和服務網絡。
- (3) 善用數位工具：積極深化數位應用，建立完善的市場監測機制，快速掌握產業趨勢及競爭對手動態，靈活調整產品價格策略。
- (4) 深化客戶關係：以客戶導向及價值轉型，滿足客戶多元需求，運用 pipeline management 開發案件管理工具，做好客戶分級及關係管理，建立長期穩定的合作夥伴關係。

(5) 加速獲利成長：透過產品創新、品牌塑造、優化銷售通路、客製化服務、精準定價及嚴格成本控管等多元策略，提升產品價值與市場競爭力，加速獲利成長。

## 2、生產政策：

(1) 安全文化深植：透過教育訓練、模擬演練等方式，全面提升員工安全意識，打造零事故工廠。

(2) 智慧製造轉型：導入新興技術，建構智慧製造系統，優化生產流程，提升生產效率和產品品質。

(3) 綠色生產升級：推動能源管理系統升級，降低碳排放，實現綠色生產目標。

## 三、外部環境的影響

### (一) 外部競爭環境：

- 1、供應鏈多元化與在地化：地緣政治持續影響供應鏈，促使化工企業積極佈局多元供應網。一旦過度依賴單一供應鏈，企業將面臨供應鏈斷裂或成本飆升的風險，可能導致訂單流失，甚至被市場淘汰。
- 2、數位化與AI驅動的轉型：數位化與AI智能將全面滲透價值鏈，部署AI與數位系統的領先者享有成本優勢，落後者將因營運效率低下而失去競爭力。
- 3、永續發展與循環經濟：循環經濟模式的推動，促使化工產業全面檢討產品生命週期設計，朝向資源循環利用的方向轉型，停留在傳統營運模式的業者終將被淘汰。

### (二) 法規環境：

- 1、環保法規趨嚴：面對日益嚴格的環保法規，企業必須加快綠色轉型，以符合更嚴苛的碳排放標準。
- 2、化學品管理強化：面對日益完善的化學品管理體系，企業需加強內部管理，確保化學品的安全使用。
- 3、永續發展目標：企業應將聯合國永續發展目標(SDGs)納入核心經營策略，履行社會責任。

### (三) 總體經營環境：

- 1、地緣政治風險升高：全球貿易版圖分化為泛美與泛中兩大集團，加劇貿易保護主義，全球供應鏈面臨重塑，企業經營環境日益複雜。
- 2、台海局勢緊張：台灣企業面臨嚴峻挑戰，國際客戶可能轉向其他地區供應商，衝擊產業營運，企業需調整全球佈局，以降低地緣政治風險。
- 3、經濟不確定性：通膨、利率變動等因素影響企業經營。
- 4、新興市場崛起：東南亞、南亞等新興市場成為新的成長點。
- 5、人才競爭激烈：各產業對多元化人才的需求攀升，除了數位人才外，各產業皆存在人才缺口，企業必須提供具吸引力的薪資福利與發展機會，才能留住優秀人才。

## 四、未來公司發展策略

永光化學願景為「成為對人類有貢獻的高科技化學企業集團」，為提升人類生活的品質與健康，持續致力於前瞻化學品研究開發，生產高科技產品，讓好的化學品為人類帶來好生活，為我們員工的生活品質、產業的競爭力、社會的福祉、永續的未來，做出貢獻，具體落實「Better Chemistry Better Life」的品牌承諾。

# 貳・公司治理報告

## 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事資料

| 職 稱<br>(註1) | 國籍<br>或註冊地 | 姓 名                         | 性別<br>年齡<br>(註2) | 年 齡           |               |               |               | 選(就)<br>任日期 | 任 期                       | 初次選<br>任日期              | 選任時持有股份                     |                   | 現在持有股數                      |                   |
|-------------|------------|-----------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------------------|-------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|
|             |            |                             |                  | 51<br>至<br>60 | 61<br>至<br>70 | 71<br>至<br>80 | 81<br>至<br>90 |             |                           |                         | 股數                          | 持股<br>比率          | 股數                          | 持股<br>比率          |
| 董事長         | 中華民國       | 永德投資<br>(股)公司<br>代表人<br>陳建信 | 男                |               | ✓             |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 110.7.29<br><br>86.5.26 | 56,000,000<br><br>6,745,000 | 10.22<br><br>1.23 | 61,000,000<br><br>6,745,000 | 11.14<br><br>1.23 |
| 董 事         | 中華民國       | 陳定吉                         | 男                |               |               |               | ✓             | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 61.8.26                 | 13,395,254                  | 2.45              | 12,701,254                  | 2.32              |
| 董 事         | 中華民國       | 陳偉望                         | 男                | ✓             |               |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 89.5.26                 | 6,300,000                   | 1.15              | 6,300,000                   | 1.15              |
| 董 事         | 中華民國       | 陳建銘                         | 男                | ✓             |               |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 95.6.8                  | 3,508,192                   | 0.64              | 3,508,192                   | 0.64              |
| 董 事         | 中華民國       | 陳如愛                         | 女                | ✓             |               |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 113.5.30                | 6,000,000                   | 1.09              | 6,000,000                   | 1.09              |
| 董 事         | 中華民國       | 李永隆                         | 男                |               |               | ✓             |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 83.5.26                 | 2,281,007                   | 0.41              | 2,281,007                   | 0.41              |
| 董 事         | 中華民國       | 干文元                         | 男                |               | ✓             |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 89.5.26                 | 2,951,405                   | 0.53              | 2,951,405                   | 0.53              |
| 董 事         | 中華民國       | 林昭文                         | 男                |               | ✓             |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 113.5.30                | 71,691                      | 0.01              | 71,691                      | 0.01              |
| 獨 立<br>董 事  | 中華民國       | 楊偉文                         | 男                | ✓             |               |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 110.7.29                | 0                           | 0                 | 0                           | 0                 |
| 獨 立<br>董 事  | 中華民國       | 張原禎                         | 男                |               | ✓             |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 110.7.29                | 0                           | 0                 | 0                           | 0                 |
| 獨 立<br>董 事  | 中華民國       | 林秀玉                         | 女                |               | ✓             |               |               | 113.5.30    | 113.5.30<br>至<br>116.5.29 | 113.5.30                | 0                           | 0                 | 0                           | 0                 |

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註 3：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 4：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

114 年 3 月 31 日

| 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<br>(註3)                                                                  | 目前兼任本公司及其他公司之職務                                                                                         | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人  |                   |                | 備註<br>(註4) |
|----------------|-----------|------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|----------------|------------|
| 股數             | 持股比率      | 股數         | 持股比率   |                                                                                  |                                                                                                         | 職稱                       | 姓名                | 關係             |            |
| 0<br>500,000   | 0<br>0.09 | 0<br>0     | 0<br>0 | 美國哈佛大學<br>公共衛生碩士                                                                 | 新加坡永光、永德投資等<br>公司董事長及米迦勒傳播<br>公司董事                                                                      | 董事兼總經理<br>董事兼高專<br>董事長特助 | 陳偉望<br>陳如愛<br>朱傑生 | 兄弟<br>兄妹<br>妹婿 | 無          |
| 0              | 0         | 0          | 0      | 美國柯恩大學<br>教育博士                                                                   | 無                                                                                                       | 董事                       | 陳建銘               | 父子             | 無          |
| 154,350        | 0.02      | 0          | 0      | 美國密西根大學<br>工業工程博士                                                                | 臺灣永光公司總經理及香<br>港永光、廣州明廣、美國<br>永光、荷蘭永光等公司董<br>事長及全通科技、蘇州永<br>光、上海安立、蘇州三義<br>、永德投資等公司董事                   | 董事長<br>董事兼高專<br>董事長特助    | 陳建信<br>陳如愛<br>朱傑生 | 兄弟<br>兄妹<br>妹婿 | 無          |
| 380,000        | 0.06      | 0          | 0      | 美國密西根大學<br>機械工程博士                                                                | 全通科技公司董事兼總經<br>理及蘇州永光、美國永光<br>等公司董事                                                                     | 董事                       | 陳定吉               | 父子             | 無          |
| 300,924        | 0.05      | 0          | 0      | 美國偉德勒大學<br>法律碩士                                                                  | 臺灣永光公司高專及上海<br>明德、上海德樺、上海安<br>立、蘇州安泰等公司監事<br>及永德投資公司董事                                                  | 董事長<br>董事兼總經理<br>董事長特助   | 陳建信<br>陳偉望<br>朱傑生 | 兄妹<br>兄妹<br>配偶 | 無          |
| 201,672        | 0.03      | 0          | 0      | 中興大學<br>公共行政系                                                                    | 無                                                                                                       | 無                        | 無                 | 無              | 無          |
| 0              | 0         | 0          | 0      | 美國舊金山大學<br>資訊碩士                                                                  | 中華化學公司董事長                                                                                               | 無                        | 無                 | 無              | 無          |
| 270            | 0.00      | 0          | 0      | 臺灣科技大學<br>纖維及高分子工程技術<br>碩士                                                       | 臺灣永光公司董事長特助                                                                                             | 無                        | 無                 | 無              | 無          |
| 0              | 0         | 0          | 0      | 美國杜克大學<br>法學博士                                                                   | 開南大學法律系副教授                                                                                              | 無                        | 無                 | 無              | 無          |
| 0              | 0         | 0          | 0      | 美國史丹福大學工程經<br>濟系統碩士、美國史丹<br>福大學土木環境工程碩<br>士、美國南方衛理會大<br>學工程管理碩士、國立<br>交通大學機械工程碩士 | 創新工業技術移轉 (股)公<br>司資深副總經理及玖鼎電<br>力資訊公司董事及台灣電<br>鏡儀器、泰陞國際科技、<br>祥誠科技、安聯材料科技<br>、貝爾克斯生技、業生科<br>技等公司法人董事代表人 | 無                        | 無                 | 無              | 無          |
| 0              | 0         | 0          | 0      | 美國明尼蘇達大學商學<br>碩士                                                                 | 喜悅會計師事務所會計師                                                                                             | 無                        | 無                 | 無              | 無          |

表一：法人股東之主要股東

114年3月31日

| 法人股東名稱(註1) | 法人股東之主要股東及持股比率(註2) |     |
|------------|--------------------|-----|
| 永德投資(股)公司  | 陳定川                | 66% |
|            | 吳麗姬                | 8%  |
|            | 陳如愛                | 5%  |
|            | 陳建信                | 4%  |
|            | 陳偉望                | 4%  |
|            | 朱傑生                | 1%  |
|            | 郭燕如                | 1%  |
|            | 鄭 玲                | 1%  |
|            | 陳愉安                | 1%  |
|            | 陳心柔                | 1%  |

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

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

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人（可參考司法院公告查詢）名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東：不適用。

(二) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 條件<br>姓名 | 專業資格與經驗<br>(註1)                                                                                   | 獨立性情形<br>(註2) | 兼任其他<br>公開發行公司<br>獨立董事家數 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|
| 陳 建 信    | 具有商務營運、化工、醫藥、風險管理、危機處理、領導決策等能力<br>現任臺灣永光化學工業公司董事長<br>歷任台北宏恩醫院副院長、埔里基督教醫院內科主任、臺灣永光化學工業公司董事長特助、副董事長 |               | 0家                       |
| 陳 定 吉    | 具有商務營運、化工、風險管理、危機處理、領導決策等能力<br>歷任臺灣永光化學工業公司總經理、副董事長、米迦勒傳播事業公司董事                                   |               | 0家                       |
| 陳 偉 望    | 具有商務營運、科技、化工、風險管理、危機處理、領導決策等能力<br>現任臺灣永光化學工業公司總經理<br>歷任臺灣永光化學工業公司研究發展處協理、副總經理                     |               | 0家                       |

| 條件<br>姓名 | 專業資格與經驗<br>(註1)                                                                                                                  | 獨立性情形<br>(註2)                 | 兼任其他<br>公開發行公司<br>獨立董事家數 |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| 陳建銘      | 具有商務營運、機械、化工、風險管理、危機處理、<br>領導決策等能力<br>現任全通科技公司總經理<br>歷任通用汽車公司資深專案工程師、臺灣永光化學工<br>業公司資材處副處長、美國永光公司總經理、全通科<br>技公司副總經理               |                               | 0家                       |
| 陳如愛      | 具有法務、商務營運、策略管理等能力<br>現任臺灣永光化學工業公司高專<br>歷任宏聲法律事務所專員、蘇州永光公司協理                                                                      |                               | 0家                       |
| 李永隆      | 具有商務營運、科技、風險管理、危機處理、領導決<br>策等能力<br>歷任杭州昱達科技公司董事長                                                                                 |                               | 0家                       |
| 干文元      | 具有商務營運、資訊、化工、風險管理、危機處理、<br>領導決策等能力<br>現任臺灣中華化學工業公司董事長<br>歷任臺灣中華化學工業公司副總經理、總經理                                                    |                               | 0家                       |
| 林昭文      | 具有商務營運、科技、化工、風險管理、危機處理、<br>領導決策等能力<br>現任臺灣永光化學工業公司董事長特助<br>歷任臺灣永光化學工業公司電化處協理、副總經理                                                |                               | 0家                       |
| 林秀玉      | 具有會計、審計、財務分析、內控內稽、風險管理等<br>能力<br>現任喜悅會計師事務所會計師<br>歷任安侯建業聯合會計師事務所執業會計師、電腦稽<br>核協會及中華公司治理協會創會秘書長、震旦行財務<br>暨會計主管、震旦集團稽核長及董事會特別助理    | 為獨立董事，均<br>符合有關獨立董<br>事獨立性之規範 | 0家                       |
| 楊偉文      | 具有法務、商務營運、投資併購、風險管理、策略管<br>理等能力<br>現任開南大學法律系副教授<br>歷任星元電力公司董事長、全國農業金庫公司獨立董<br>事兼常務董事                                             | 為獨立董事，均<br>符合有關獨立董<br>事獨立性之規範 | 0家                       |
| 張原禎      | 具有商務營運、科技、化工、投資併購、風險管理、<br>危機處理、領導決策等能力<br>現任創新工業技術移轉(股)公司資深副總經理<br>歷任劍麟公司獨立董事、建興電子科技公司資深策略<br>投資顧問、旺能光電公司資深副總經理、美商AES公<br>司開發經理 | 為獨立董事，均<br>符合有關獨立董<br>事獨立性之規範 | 0家                       |

註1：專業資格與經驗：全部董事皆未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關  
係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數  
及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3  
條第1項5～8款規定）之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務  
、會計等服務所取得之報酬金額。

(三) 董事會多元化及獨立性：

1、董事會多元化：

- (1) 本公司已訂定公司治理守則及董事選任程序，明訂董事會成員多元化之政策，且確實執行使各領域實務專家組成符合營運發展需求。
- (2) 本公司第19屆董事會11名成員（含3名獨立董事），具備營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀及領導決策能力者有陳建信、陳定吉、陳偉望、陳建銘、林昭文、干文元、李永隆、張原禎；具備會計、審計、內控內稽及財務分析能力者有林秀玉；具備法律專業能力者有楊偉文、陳如愛；對公益事業著有貢獻者有陳建信、陳定吉、陳偉望、陳如愛及楊偉文。
- (3) 本公司具員工身份之董事占比為36%。董事年齡2位在71歲以上占比為18%，5位在61～70歲占比為45%，4位在60歲以下占比為36%。此外，本公司亦注重董事成員性別組成之多元化，以女性董事超過三分之一做為目標。女性董事已由上屆1位增加至本屆2位占比為18%，將逐步增加達成目標。

2、董事會獨立性：

- (1) 本公司董事會獨立董事3位占比為27%，1位獨立董事任期年資在1～3年，2位獨立董事任期年資在4～6年，所有獨立董事其連續任期均不超過3屆。
- (2) 本公司董事會並無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，雖然董事間具二親等以內之親屬關係有：陳建信、陳偉望及陳如愛3人占比27%；陳定吉及陳建銘2人占比18%，但皆未超過董事半數之席次，符合獨立性。



## (四) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 03 月 31 日

| 職 稱<br>(註1)    | 國 籍        | 姓 名 | 性 別 | 選(就)<br>任日期 | 持有股份      |            | 配偶、未成年<br>子女持有股份 |            | 利用他人名<br>義持有股份 |            | 主要經(學)歷<br>(註2)   | 目前兼任其他公司之職務                                                     | 具配偶或二親等以內<br>關係之經理人 |     |     | 備註<br>(註3) |
|----------------|------------|-----|-----|-------------|-----------|------------|------------------|------------|----------------|------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|-----|-----|------------|
|                |            |     |     |             | 股 數       | 持 股<br>比 率 | 股 數              | 持 股<br>比 率 | 股 數            | 持 股<br>比 率 |                   |                                                                 | 職 稱                 | 姓 名 | 關 係 |            |
| 總 經 理          | 中 華<br>民 國 | 陳偉望 | 男   | 90.01.01    | 6,300,000 | 1.15       | 154,350          | 0.02       | 0              | 0          | 美國密西根大學工業工程<br>博士 | 香港永光、廣州明廣、美國永光、荷蘭永光<br>等公司董事長及全通科技、蘇州永光、上海<br>安立、蘇州三義、永德投資等公司董事 | 協理                  | 朱傑生 | 妹婿  | 無          |
| 董事長特助          | 中 華<br>民 國 | 杜逸忠 | 男   | 108.01.01   | 13,989    | 0.00       | 9,951            | 0.00       | 0              | 0          | 台灣工業技術學院化工系       | 蘇州永光、全通科技等公司董事長及宏輝投<br>資公司董事                                    | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 董事長特助          | 中 華<br>民 國 | 林昭文 | 男   | 113.06.01   | 71,691    | 0.01       | 270              | 0.00       | 0              | 0          | 台灣工業技術學院高纖<br>碩士  | 無                                                               | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 副 總 經 理        | 中 華<br>民 國 | 陳清泰 | 男   | 108.01.01   | 14,037    | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 成功大學化工碩士          | 中華化學公司董事                                                        | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 副 總 經 理        | 中 華<br>民 國 | 陳克倫 | 男   | 108.11.01   | 0         | 0          | 0                | 0          | 0              | 0          | 清華大學化學博士          | 聚鼎科技、全通科技、宏輝投資等公司董事                                             | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 永光二廠區<br>總 廠 長 | 中 華<br>民 國 | 葉順興 | 男   | 109.01.01   | 1,157     | 0.00       | 43,792           | 0.00       | 0              | 0          | 中央大學企管碩士          | 無                                                               | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 副 總 經 理        | 中 華<br>民 國 | 李復興 | 男   | 109.03.31   | 40,647    | 0.00       | 11,850           | 0.00       | 0              | 0          | 美國聖路易大學企管碩士       | 美國永光、荷蘭永光、越南永光等公司董事                                             | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 副 總 經 理        | 中 華<br>民 國 | 梁仁陽 | 男   | 112.01.01   | 0         | 0          | 0                | 0          | 0              | 0          | 中央大學化工碩士          | 美國永光、荷蘭永光、上海明德、上海德樺<br>、廣州明廣及香港永光等公司董事                          | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 副 總 經 理        | 中 華<br>民 國 | 孫哲仁 | 男   | 113.06.01   | 217       | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 成功大學化學碩士          | 蘇州安泰、上海安立等公司董事                                                  | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 董事長特助          | 中 華<br>民 國 | 朱傑生 | 男   | 114.01.01   | 300,924   | 0.05       | 6,000,000        | 1.09       | 0              | 0          | 美國德拉瓦大學環工博士       | 蘇州永光、全通科技、蘇州安泰、上海安立<br>等公司董事及蘇州三義公司、永德投資等公<br>司監事               | 總經理                 | 陳偉望 | 妻舅  | 無          |
| 協 理            | 中 華<br>民 國 | 陳信智 | 男   | 101.01.01   | 0         | 0          | 0                | 0          | 0              | 0          | 長庚大學企管碩士          | 上海明德、上海德樺等公司董事長及蘇州永<br>光公司監事                                    | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 協 理            | 中 華<br>民 國 | 蕭崇崑 | 男   | 104.01.01   | 11,063    | 0.00       | 2,800            | 0.00       | 0              | 0          | 文化大學企管碩士          | 越南永光公司董事兼總經理                                                    | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 協 理            | 中 華<br>民 國 | 康源昇 | 男   | 106.01.01   | 593       | 0.00       | 55,000           | 0.01       | 0              | 0          | 中原大學化工系           | 無                                                               | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 協 理            | 中 華<br>民 國 | 陳義棠 | 男   | 106.11.16   | 1,577     | 0          | 0                | 0          | 0              | 0          | 台灣工業技術學院纖維系       | 廣州明廣及香港永光等公司總經理                                                 | 無                   | 無   | 無   | 無          |

| 職 稱<br>(註1)           | 國 籍        | 姓 名 | 性 別 | 選(就)<br>任日期 | 持有股份   |            | 配偶、未成年<br>子女持有股份 |            | 利用他人名<br>義持有股份 |            | 主要經(學)歷<br>(註2) | 目前兼任其他公司之職務                                            | 具配偶或二親等以內<br>關係之經理人 |     |     | 備註<br>(註3) |
|-----------------------|------------|-----|-----|-------------|--------|------------|------------------|------------|----------------|------------|-----------------|--------------------------------------------------------|---------------------|-----|-----|------------|
|                       |            |     |     |             | 股 數    | 持 股<br>比 率 | 股 數              | 持 股<br>比 率 | 股數             | 持 股<br>比 率 |                 |                                                        | 職 稱                 | 姓 名 | 關 係 |            |
| 協 理                   | 中 華<br>民 國 | 黃宗文 | 男   | 107.01.01   | 10,000 | 0          | 0                | 0          | 0              | 0          | 中山大學化學碩士        | 蘇州永光公司總經理                                              | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 協 理                   | 中 華<br>民 國 | 陳文政 | 男   | 109.01.01   | 1,153  | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 曼徹斯特大學紡織博士      | 無                                                      | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 協 理                   | 中 華<br>民 國 | 謝清雄 | 男   | 111.01.01   | 257    | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 中興大學化學碩士        | 蘇州永光公司副總經理                                             | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 永 光 一 廠<br>廠 長        | 中 華<br>民 國 | 陳坤木 | 男   | 110.01.01   | 10,000 | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 中央大學化工碩士        | 無                                                      | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 特化技術處<br>處 長          | 中 華<br>民 國 | 黃耀興 | 男   | 105.04.01   | 14,087 | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 清華大學化學博士        | 無                                                      | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 電化品保處<br>處 長          | 中 華<br>民 國 | 劉文治 | 男   | 111.01.01   | 456    | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 輔仁大學化學碩士        | 無                                                      | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 電化研發處<br>處 長          | 中 華<br>民 國 | 黃新義 | 男   | 113.04.01   | 1,000  | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 中央大學化學材料博士      | 無                                                      | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 研發處處長                 | 中 華<br>民 國 | 李晏成 | 男   | 114.01.01   | 0      | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 台灣大學化學博士        | 無                                                      | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 產品責任處<br>處 長          | 中 華<br>民 國 | 黃惠卿 | 女   | 108.01.01   | 3,782  | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 中央大學化學博士        | 宏輝投資公司董事長                                              | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 稽 核 室<br>總 稽 核        | 中 華<br>民 國 | 張錦榮 | 男   | 111.01.0.1  | 9      | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 輔仁大學企管碩士        | 無                                                      | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 財務處處長<br>兼財會部門<br>主 管 | 中 華<br>民 國 | 翁國彬 | 男   | 99.01.01    | 7,726  | 0.00       | 0                | 0          | 0              | 0          | 逢甲大學企管系         | 美國永光、新加坡永光、上海明德、上海德樺、廣州明廣等公司董事及全通科技、宏輝投資等公司監察人         | 無                   | 無   | 無   | 無          |
| 公 司 治 理<br>主 管        | 中 華<br>民 國 | 李明文 | 男   | 110.01.01   | 0      | 0          | 0                | 0          | 0              | 0          | 美國天普大學企管碩士      | 越南永光公司董事長及香港永光、新加坡永光、荷蘭永光、土耳其Elite、竟天生技等公司董事及廣州明廣公司監察人 | 無                   | 無   | 無   | 無          |

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊。

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

### (一) 一般董事及獨立董事之酬金：

單位：千元

| 職 稱        | 姓 名                  | 董 事 酬 金        |                           |              |                           |                 |                           |                   |                           | A、B、C及D<br>等四項總額及占<br>稅後純益之比例<br>(註10) |                           | 兼任員工領取相關酬金                 |                           |              |                           |                 |   |                       |   | A、B、C、D、E、<br>F及G等七項總額及<br>占稅後純益之比例<br>(註10) |                   | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金<br>(註11) |  |
|------------|----------------------|----------------|---------------------------|--------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|-------------------|---------------------------|----------------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|-----------------|---|-----------------------|---|----------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|--|
|            |                      | 報 酬<br>(A)(註2) |                           | 退職退休金<br>(B) |                           | 董事酬勞<br>(C)(註3) |                           | 業務執行費用<br>(D)(註4) |                           |                                        |                           | 薪資、獎金及特<br>支費等 (E)<br>(註5) |                           | 退職退休金<br>(F) |                           | 員工酬勞<br>(G)(註6) |   |                       |   |                                              |                   |                                               |  |
|            |                      | 本<br>公<br>司    | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註7) | 本<br>公<br>司  | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註7) | 本<br>公<br>司     | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註7) | 本<br>公<br>司       | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註7) | 本<br>公<br>司                            | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註7) | 本<br>公<br>司                | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註7) | 本<br>公<br>司  | 財務報<br>告內所<br>有公司<br>(註7) | 本公司             |   | 財務報告內<br>所有公司<br>(註7) |   | 本<br>公<br>司                                  | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                               |  |
|            |                      |                |                           |              |                           |                 |                           |                   |                           |                                        |                           |                            |                           |              |                           |                 |   |                       |   |                                              |                   |                                               |  |
| 董事長        | 永德投資<br>公司代表<br>人陳建信 | 3,606          | 3,606                     | 0            | 0                         | 1,170           | 1,170                     | 990               | 990                       | 5,766<br>(2.37%)                       | 5,766<br>(2.37%)          | 0                          | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0 | 0                     | 0 | 5,766<br>(2.37%)                             | 5,766<br>(2.37%)  | 無                                             |  |
| 董 事        | 陳定川                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0                         | 726               | 726                       | 726<br>(0.30%)                         | 726<br>(0.30%)            | 0                          | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0 | 0                     | 0 | 726<br>(0.30%)                               | 726<br>(0.30%)    | 無                                             |  |
| 董 事        | 陳定吉                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 585             | 585                       | 219               | 219                       | 804<br>(0.33%)                         | 804<br>(0.33%)            | 0                          | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0 | 0                     | 0 | 804<br>(0.33%)                               | 804<br>(0.33%)    | 無                                             |  |
| 董 事        | 陳偉望                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 1,170           | 1,170                     | 180               | 180                       | 1,350<br>(0.55%)                       | 1,350<br>(0.55%)          | 2,760                      | 2,760                     | 108          | 108                       | 47              | 0 | 47                    | 0 | 4,265<br>(1.75%)                             | 4,265<br>(1.75%)  | 無                                             |  |
| 董 事        | 陳建銘                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 585             | 585                       | 180               | 180                       | 765<br>(0.31%)                         | 765<br>(0.31%)            | 0                          | 2,142                     | 0            | 99                        | 0               | 0 | 23                    | 0 | 765<br>(0.31%)                               | 3,029<br>(1.24%)  | 無                                             |  |
| 董 事        | 李永隆                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 585             | 585                       | 180               | 180                       | 765<br>(0.31%)                         | 765<br>(0.31%)            | 0                          | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0 | 0                     | 0 | 765<br>(0.31%)                               | 765<br>(0.31%)    | 無                                             |  |
| 董 事        | 干文元                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 585             | 585                       | 180               | 180                       | 765<br>(0.31%)                         | 765<br>(0.31%)            | 0                          | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0 | 0                     | 0 | 765<br>(0.31%)                               | 765<br>(0.31%)    | 無                                             |  |
| 董 事        | 趙榮祥                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0                         | 75                | 75                        | 75<br>(0.03%)                          | 75<br>(0.03%)             | 0                          | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0 | 0                     | 0 | 75<br>(0.03%)                                | 75<br>(0.03%)     | 無                                             |  |
| 董 事        | 陳如愛                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 585             | 585                       | 105               | 105                       | 690<br>(0.28%)                         | 690<br>(0.28%)            | 106                        | 1,065                     | 43           | 43                        | 14              | 0 | 14                    | 0 | 853<br>(0.35%)                               | 1,812<br>(0.74%)  | 無                                             |  |
| 董 事        | 林昭文                  | 0              | 0                         | 0            | 0                         | 585             | 585                       | 105               | 105                       | 690<br>(0.28%)                         | 690<br>(0.28%)            | 2,068                      | 2,068                     | 64           | 64                        | 30              | 0 | 30                    | 0 | 2,852<br>(1.17%)                             | 2,852<br>(1.17%)  | 無                                             |  |
| 獨 立<br>董 事 | 吳琮璿                  | 350            | 350                       | 0            | 0                         | 0               | 0                         | 0                 | 0                         | 350<br>(0.14%)                         | 350<br>(0.14%)            | 0                          | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0 | 0                     | 0 | 350<br>(0.14%)                               | 350<br>(0.14%)    | 無                                             |  |
| 獨 立<br>董 事 | 楊偉文                  | 840            | 840                       | 0            | 0                         | 0               | 0                         | 0                 | 0                         | 840<br>(0.34%)                         | 840<br>(0.34%)            | 0                          | 0                         | 0            | 0                         | 0               | 0 | 0                     | 0 | 840<br>(0.34%)                               | 840<br>(0.34%)    | 無                                             |  |

|                                                                                                                                                                                                                                                  |     |     |     |   |   |   |   |   |   |                |                |   |   |   |   |   |   |   |   |                |                |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|---|---|---|---|---|---|----------------|----------------|---|---|---|---|---|---|---|---|----------------|----------------|---|
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                                             | 張原禎 | 840 | 840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 840<br>(0.34%) | 840<br>(0.34%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 840<br>(0.34%) | 840<br>(0.34%) | 無 |
| 獨立董事                                                                                                                                                                                                                                             | 林秀玉 | 490 | 490 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 490<br>(0.20%) | 490<br>(0.20%) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 490<br>(0.20%) | 490<br>(0.20%) | 無 |
| 1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：<br>本公司獨立董事之薪酬於每屆新任董事會時，先提薪酬會審議後，提報董事會通過，依每位獨立董事所擔任之職責給予固定酬金。<br>2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司／財務報告內所有公司／轉投資事業非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。<br>3.董事會於113年5月30日改選，陳如愛、林昭文及林秀玉新任，陳定川、趙榮祥及吳琮璿為舊任，其餘連任。 |     |     |     |   |   |   |   |   |   |                |                |   |   |   |   |   |   |   |   |                |                |   |

說明 1：業務執行費用包括汽車、油單，另配有司機其報酬為897千元。

說明 2：退職退休金屬退職退休金之費用提列提撥金額。

(二) 董事酬金級距表：不適用。

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

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

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。  
b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。  
c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(三) 總經理及副總經理之酬金：

單位：千元

| 職 稱          | 姓 名 | 薪 資<br>(A) |                   | 退職退休金<br>(B) |                   | 獎金及特支費<br>等等 (C) |                   | 員工酬勞金額<br>(D) |          |               |          | A、B、C及D等<br>四項總額及占稅後<br>純益之比例<br>(%) |                   | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金 |
|--------------|-----|------------|-------------------|--------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|----------|---------------|----------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
|              |     | 本公司        | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司          | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司              | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本 公 司         |          | 財務報告內<br>所有公司 |          | 本公司                                  | 財務報告<br>內所有公<br>司 |                                      |
|              |     |            |                   |              |                   |                  |                   | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 |                                      |                   |                                      |
| 總 經 理        | 陳偉望 | 14,319     | 14,319            | 667<br>(說明1) | 667<br>(說明1)      | 4,949<br>(說明2)   | 4,949<br>(說明2)    | 291           | 0        | 291           | 0        | 20,227<br>(8.30%)                    | 20,227<br>(8.30%) | 無                                    |
| 董 事 長<br>特 助 | 杜逸忠 |            |                   |              |                   |                  |                   |               |          |               |          |                                      |                   |                                      |
| 董 事 長<br>特 助 | 林昭文 |            |                   |              |                   |                  |                   |               |          |               |          |                                      |                   |                                      |
| 副總經理         | 陳清泰 |            |                   |              |                   |                  |                   |               |          |               |          |                                      |                   |                                      |
| 副總經理         | 陳克倫 |            |                   |              |                   |                  |                   |               |          |               |          |                                      |                   |                                      |
| 總 廠 長        | 葉順興 |            |                   |              |                   |                  |                   |               |          |               |          |                                      |                   |                                      |
| 副總經理         | 李復興 |            |                   |              |                   |                  |                   |               |          |               |          |                                      |                   |                                      |
| 副總經理         | 梁仁陽 |            |                   |              |                   |                  |                   |               |          |               |          |                                      |                   |                                      |
| 副總經理         | 孫哲仁 |            |                   |              |                   |                  |                   |               |          |               |          |                                      |                   |                                      |

說明 1：退職退休金屬費用化退職退休金之提列提撥金額。

說明 2：獎金及特支費包括汽車及油單。

(四) 總經理及副總經理酬金級距表：

| 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)    | 陳偉望、杜逸忠、林昭文、陳清泰、<br>陳克倫、葉順興、李復興、梁仁陽、<br>孫哲仁 | 陳偉望、杜逸忠、林昭文、陳清泰、<br>陳克倫、葉順興、李復興、梁仁陽、<br>孫哲仁 |
| 3,500,000元(含) ~ 5,000,000元(不含)    |                                             |                                             |
| 5,000,000元(含) ~ 10,000,000元(不含)   |                                             |                                             |
| 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元上                     |                                             |                                             |

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：千元

| 職稱                      | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 | 總計  | 總額占稅後純益之比例 (%) |
|-------------------------|----|------|------|-----|----------------|
| 名單詳參總經理、副總經理、協理及各部門主管資料 |    | 0    | 666  | 666 | 0.27           |

註：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

(六) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

- (1) 董事酬金總額占稅後純益比例較去年下降6.05%，係因稅後純益較前一年度上升所致；而總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例較去年下降12.34%，係因稅後純益較前一年上升，雖然本年度新增1位副總經理，占稅後純益比率仍大幅下降，整體酬金總額無重大變化，並無不合理之情形。
- (2) 依本公司章程規定，本公司董事之報酬，不論公司盈虧，授權董事會依其對本公司營運參與程序及貢獻之價值、並參酌同業水準議定。薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會通過，董事支給固定報酬，未發放變動報酬。
- (3) 本公司章程第27條訂定公司年度如有獲利，應提撥5%為員工酬勞。經理人薪資及獎金，依本公司敘薪標準，考量其職務、貢獻、績效表現及承擔責任，交由薪酬委員會定期個別審議並送交董事會決議通過。其中績效表現考量面向包含專業能力、人際能力、理念能力、領導能力等評估指標，並納入年終獎金與員工酬勞發放依據。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

最近年度董事會開會 7 (A) 次，董事出席情形如下：

| 職 稱     | 姓名(註1) | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A)(註2) | 備 註 |
|---------|--------|---------------|--------|-----------------------|-----|
| 董 事 長   | 陳 建 信  | 7             | 0      | 100%                  | 連任  |
| 董 事     | 陳 定 川  | 2             | 0      | 100%                  | 舊任  |
| 董 事     | 陳 偉 望  | 7             | 0      | 100%                  | 連任  |
| 董 事     | 陳 建 銘  | 7             | 0      | 100%                  | 連任  |
| 董 事     | 陳 定 吉  | 7             | 0      | 100%                  | 連任  |
| 董 事     | 李 永 隆  | 7             | 0      | 100%                  | 連任  |
| 董 事     | 干 文 元  | 6             | 1      | 86%                   | 連任  |
| 董 事     | 趙 榮 祥  | 2             | 0      | 100%                  | 舊任  |
| 董 事     | 陳 如 愛  | 5             | 0      | 100%                  | 新任  |
| 董 事     | 林 昭 文  | 5             | 0      | 100%                  | 新任  |
| 獨 立 董 事 | 吳 琮 璠  | 2             | 0      | 100%                  | 舊任  |
| 獨 立 董 事 | 張 原 禎  | 7             | 0      | 100%                  | 連任  |
| 獨 立 董 事 | 楊 偉 文  | 7             | 0      | 100%                  | 連任  |
| 獨 立 董 事 | 林 秀 玉  | 5             | 0      | 100%                  | 新任  |

備註：第十九屆董事改選及就任日期：113/5/30。

其他應記載事項：

1、董事會之運作並無下列情形：

- (1) 證券交易法第14條之3所列事項。
- (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。

2、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

- (1) 第十八屆第十五次董事會議決配發證交法經理人酬勞案，陳偉望董事因兼任經理人迴避，陳定川及陳建信董事為陳偉望董事之二親等內血親均迴避，不參與討論及表決。
- (2) 第十八屆第十六次董事會議決子公司全通科技董事派任案，陳偉望及陳建銘董事因為本案當事人迴避，陳定川及陳建信董事為陳偉望董事之二親等內血親，陳定吉董事為陳建銘董事之二親等內血親均迴避，不參與討論及表決。
- (3) 第十九屆第一次董事會議決第六屆薪資報酬委員委任案，張原禎、林秀玉及楊偉文等三位獨立董事為本案當事人均迴避，不參與討論及表決。
- (4) 第十九屆第二次董事會議決本屆獨立董事報酬案，張原禎、林秀玉及楊偉文等三位獨立董事為本案當事人均迴避，不參與討論及表決。
- (5) 第十九屆第五次董事會議決子公司董監事派任案，陳偉望董事、陳如愛董事及陳建銘董事為本案當事人，陳建信董事為陳偉望、陳如愛董事之二親等內血親，陳定吉董事為陳建銘董事之二親等內血親均迴避，不參與討論及表決。
- (6) 第十九屆第五次董事會議決子公司蘇州永光總經理派任案，陳如愛董事為蘇州永光公司現任總經理之配偶，有利害關係之虞予以迴避，不參與討論及表決。
- (7) 第十九屆第五次董事會議決證交法經理人年終獎金案，陳偉望董事及林昭文董事為本案當事人，陳建信董事及陳如愛董事為陳偉望董事之二親等內血親均迴避，不參與討論及表決。
- (8) 第十九屆第五次董事會議決證交法經理人薪資報酬調整案，陳偉望董事及林昭文董事為本案當事人，陳建信董事及陳如愛董事為陳偉望董事之二親等內血親均迴避，不參與討論及表決。

- 3、董事會績效內、外部評估結果，參見公司網站。
- 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) 持續執行「提升董事會效能」專案：a.精簡法定報告事項，側重營運方面的討論。b.營運方針及部分重要投資案先提策略委員會討論，增加董事參與深度。c.113/3/12提名委員會決議通過外部機構「臺灣誠正經營學會」所評估之董事會績效結果，建議事項與其改善之執行情形請詳公司官網。d.今年董事換屆後重新改組之風險管理委員會及永續發展委員會全部由董事會成員組成，以增加董事會對ESG及風險相關議題之監督與管理。
- (2) 提昇資訊透明度：113/4/23、8/23共舉辦二次法說會。按照公司治理3.0-永續發展藍圖於年度終了後75日內公告前一年度自結財務資訊，本公司已於113/3/15期限內申報。

註：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

#### 董事會自我（或同儕）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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|---------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 每年一次 | 113/1/1<br>至<br>113/12/31 | 董事會、個別董事成員及功能性委員會 | 其評估由提名委員會秘書執行，採內部問卷方式進行。<br>1. 董事會績效考核自評：由提名委員會委員個別針對問卷五大面向考核項目填寫。<br>2. 董事成員自我考核自評：由全體董事個別針對問卷六大面向考核項目填寫。<br>3. 功能性委員會績效考核自評：由獨立董事個別針對問卷五大面向考核項目填寫。 | 1. 董事會績效考核自評之衡量項目含括下列五大面向：<br>(1) 對公司營運之參與程度。<br>(2) 提升董事會決策品質。<br>(3) 董事會組成與結構。<br>(4) 董事的選任及持續進修。<br>(5) 內部控制。<br>2. 董事成員自我績效評估之衡量項目含括下列六大面向：<br>(1) 公司目標與任務之掌握。<br>(2) 董事職責認知。<br>(3) 對公司營運之參與程度。<br>(4) 內部關係經營與溝通。<br>(5) 董事之專業及持續進修。<br>(6) 內部控制。<br>3. 功能性委員會（審計、提名、薪酬委員會）績效考核自評之衡量項目含括下列五大面向：<br>(1) 對公司營運之參與程度。<br>(2) 功能性委員會職責認知。<br>(3) 提升功能性委員會決策品質。<br>(4) 功能性委員會組成及成員選任。<br>(5) 內部控制。 |



## (二) 審計委員會運作情形

本公司審計委員會於104/6/11成立，由3名獨立董事組成。本（第四）屆委員任期：113/5/30至116/5/29。審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會於113年舉行7次會議，審議的事項主要包括：

- 1.財務報表稽核及會計政策與程序
- 2.內部控制制度暨相關之政策與程序
- 3.重大之投資交易
- 4.誠信經營管理執行報告
- 5.盈餘分配
- 6.法規遵循
- 7.經理人與董事是否有關係人交易及可能之利益衝突
- 8.申訴報告
- 9.防止舞弊計畫及舞弊調查報告
- 10.資訊安全
- 11.公司風險管理
- 12.簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
- 13.簽證會計師之委任、解任或報酬
- 14.審計委員會職責履行情形
- 15.審計委員會績效評量自評問卷

### 審閱財務報告

董事會造具本公司民國一百十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所黃明宏會計師及唐嘉鍵會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

### 評估內部控制系統之有效性

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

### 委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。

一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務所提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。

為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第10號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。113/12/10第四屆第五次審計委員會及113/12/12第十九屆第五次董事會審議並通過安侯建業聯合會計師事務所黃明宏及唐嘉鍵兩位會計師均符合獨立性及適任性評估標準，足堪擔任本公司財務報表簽證會計師。

最近年度審計委員會開會 7 次(A)・獨立董事出席情形如下：

| 職 稱   | 姓 名   | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) (註1、註2) | 備註 |
|-------|-------|---------------|--------|---------------------------|----|
| 召 集 人 | 吳 琮 璠 | 2             | 0      | 100%                      | 舊任 |
| 召 集 人 | 林 秀 玉 | 5             | 0      | 100%                      | 新任 |
| 委 員   | 張 原 禎 | 7             | 0      | 100%                      | 連任 |
| 委 員   | 楊 偉 文 | 7             | 0      | 100%                      | 連任 |

1、其他應記載事項：

(1) 證券交易法第14條之5所列事項。

| 審計委員會<br>日期及期別          | 議 案 內 容                  | 審計委員會決議結果            | 公司對審計委員會<br>意 見 之 處 理        |
|-------------------------|--------------------------|----------------------|------------------------------|
| 113/3/12<br>第3屆<br>第15次 | 112年度員工及董事酬勞分派案          | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。  | 經 113/3/14 董 事 會全體出席董事同意通過。  |
|                         | 112年度營業報告書及財務報表案         |                      |                              |
|                         | 112年度盈餘分配案               |                      |                              |
|                         | 內部控制自行評估結果審議案            |                      |                              |
|                         | 董事會議事規範修訂案               |                      |                              |
|                         | 審計委員會組織規程修訂案             |                      |                              |
|                         | 董事進修推行辦法修訂案              |                      |                              |
| 113/5/6<br>第3屆<br>第16次  | 113年度第一季合併財務報告案          | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。  | 經 113/5/9 董 事 會全體出席董事同意通過。   |
| 113/6/11<br>第4屆<br>第2次  | 永續發展委員會組織規程修訂案           | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。  | 經 113/6/13 董 事 會全體出席董事同意通過。  |
|                         | 擬購買子公司土耳其Elite公司股權案      |                      |                              |
| 113/8/6<br>第4屆<br>第3次   | 113年度第二季合併財務報告案          | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。  | 經 113/8/8 董 事 會全體出席董事同意通過。   |
|                         | 風險管理委員會組織規程修訂案           |                      |                              |
|                         | 風險管理程序修訂案                |                      |                              |
|                         | 子公司新加坡永光增資上海安立國際貿易有限公司案  |                      |                              |
|                         | 本公司擬增資新加坡永光公司案           |                      |                              |
| 113/11/12<br>第4屆<br>第4次 | 113年度第三季合併財務報告案          | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。  | 經 113/11/14 董 事 會全體出席董事同意通過。 |
|                         | 內部控制制度修訂案                |                      |                              |
|                         | 永續資訊管理作業程序制訂案            |                      |                              |
|                         | 審計委員會組織規程修訂案             |                      |                              |
|                         | 本公司三廠L棟復原擴建追加預算案         |                      |                              |
|                         | 本公司資金貸與子公司蘇州永光額度案        |                      |                              |
| 113/12/10<br>第4屆<br>第5次 | 114年度內部稽核計畫案             | 經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。  | 經 113/12/12 董 事 會全體出席董事同意通過。 |
|                         | 114年度財務報表查核簽證會計師委任暨報酬案   |                      |                              |
|                         | 本公司電化廠V棟產線建置擴充案          |                      |                              |
|                         | 委託簽證會計師事務所提供非確信服務作業規定修訂案 | 經主席徵詢全體出席委員無異議修正後通過。 |                              |
|                         | 資金貸與及背書保證作業管理辦法修訂案       |                      |                              |

(2) 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：無。

3、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下：

(1) 獨立董事核閱每月內部稽核工作報告與每季稽核追蹤報告。

(2) 本公司內部稽核主管，每年向全體獨立董事組成之審計委員會，報告次年度稽核計畫，每季至少一次單獨向審計委員會報告稽核內控制度作業之執行情形，如遇特殊狀況，亦會立即報告，113年透過審計委員會及座談會溝通次數共7次，並就獨立董事之建議提出公司處理結果。

| 日 期                | 出席人員                       | 溝 通 事 項                                        | 討 論 結 果                 |
|--------------------|----------------------------|------------------------------------------------|-------------------------|
| 113/03/12<br>審計委員會 | 全體出席                       | 報告112/12~113/2月內部稽核業務執行結果。                     | 出席獨董對報告內容無異議。           |
|                    |                            | 112年內部控制聲明書作成討論案。                              | 無異議照案通過，並提董事會決議。        |
| 113/05/06<br>審計委員會 | 全體出席                       | 報告113/3~4月內部稽核業務執行結果，並回覆獨董對客戶授信作業之稽核發現提問。      | 出席獨董對報告內容無異議。           |
| 113/06/11<br>審計委員會 | 全體出席                       | 報告113/5月內部稽核業務執行結果，並回覆獨董對大陸子公司之稽核發現及缺失改善情形之提問。 | 獨董請稽核室對相關查核缺失追蹤至改善完成。   |
| 113/08/05<br>獨立座談會 | 獨立董事<br>張原禎<br>稽核主管<br>張錦榮 | 報告客戶授信作業稽核發現。                                  | 張原禎獨立董事提問事項進行討論及溝通。     |
| 113/08/06<br>審計委員會 | 全體出席                       | 報告113/6~7月內部稽核業務結果，並回覆獨董對原物料採購作業稽核發現之提問。       | 林秀玉獨立董事提問事項進行討論及溝通。     |
| 113/11/12<br>審計委員會 | 全體出席                       | 報告113/8~9月內部稽核業務執行結果，並回覆獨董對四廠與子公司之稽核發現提問。      | 林秀玉/張原禎獨立董事提問事項進行討論及溝通。 |
| 113/12/10<br>審計委員會 | 全體出席                       | 報告113/10~11月內部稽核業務執行結果，並回覆獨董對子公司稽核發現提問。        | 出席獨董對報告內容無異議。           |
|                    |                            | 本公司114年稽核計劃討論案。                                | 無異議照案通過，並提董事會決議。        |

(3) 會計師出席113年5次審計委員會，針對財務報表查核或核閱結果及發現向獨立董事進行報告。

| 審計委員會/日期  | 溝 通 事 項                | 結 果 |
|-----------|------------------------|-----|
| 113/03/12 | 112年度財務報表查核情形報告。(單獨溝通) | 洽悉  |
| 113/05/06 | 113年第1季財務報表核閱情形報告。     | 洽悉  |
| 113/08/06 | 113年第2季財務報表核閱情形報告。     | 洽悉  |
| 113/11/12 | 113年第3季財務報表核閱情形報告。     | 洽悉  |
| 113/12/10 | 113年度查核規劃報告。           | 洽悉  |

(4) 平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

(5) 公司並將獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形揭露於公司網站。

(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<br>治理實務守則差<br>異 情 形 及 原 因 |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
|                                                                            | 是       | 否 | 摘 要 說 明                                                                                                                                      |                                   |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？                                       | V       |   | 訂立於99/8/26，新修訂於113/11/14，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。                                                                                                   | 無差異。                              |
| 二、公司股權結構及股東權益                                                              |         |   |                                                                                                                                              |                                   |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？                                  | V       |   | (一) 公司指定股務室主管及公司發言人等專責人員處理股東建議或糾紛等問題。                                                                                                        | 無差異。                              |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？                                        | V       |   | (二) 公司股務室定期於每季或股東會籌備期間提供報表及相關資訊。                                                                                                             | 無差異。                              |
| (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？                                            | V       |   | (三) 公司與關係企業間關係人交易管理、背書保證、資金貸與等訂有「關係人相互間財務業務相關管理辦法」、「關係企業移轉訂價管理辦法」加以控管，另於公司「內部控制制度」及「子公司管理辦法」明訂「對子公司監督與管理」作業，以落實對子公司風險控管機制。                   | 無差異。                              |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？                                    | V       |   | (四) 本公司訂定「防範內線交易管理作業程序」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，並自願每月結帳後即時公告營收、獲利資訊，儘可能降低股東的資訊落差，同時阻絕內部人利用未公開資訊的機會。本公司亦會不定期檢討以符合現行法令與實務管理需要，前列辦法可於本公司網站中查詢。 | 無差異。                              |
| 三、董事會之組成及職責                                                                |         |   |                                                                                                                                              |                                   |
| (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？                                              | V       |   | (一) 本公司董事會成員多元化之政策，具體管理目標及落實執行，參見第10頁。                                                                                                       | 無差異。                              |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                                | V       |   | (二) 本公司自願設置之各類功能性委員會有提名委員會，策略委員會，風險管理委員會及永續發展委員會。                                                                                            | 無差異。                              |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | V       |   | (三) 本公司已於104/3/26董事會通過制定「董事會績效評估辦法」，每年由提名委員會依董事會績效評估辦法定期進行評估，並至少三年由外部機構評估一次，107年起新增功能性委員會績效評估。提名委員會召集人於每年3月董事會報告評估結果，並以此作為未來提名續任之參考。         | 本公司董事報酬依照公司各年度營運結果而定。             |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                      | V       |   | (四) 本公司每年年底由董事會決議選任會計師前，會先參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師是否具備獨立性及適任性，並且檢查其是否非                                                                          | 無差異。                              |

| 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>為本公司董事、股東或於本公司支薪，同時確認其非為利害關係人，且會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係，以上標準均符合，並經由簽證會計師提供「超然獨立聲明書」後，方進行會計師之聘任及費用之審議。最近期評估於113/12/12董事會執行，結果符合具備獨立性及適任性，故決議通過會計師選任。</p> <table><tr><th>評估項目</th><th>評估結果</th><th>是否符合獨立性</th></tr><tr><td>會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、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>會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突</td><td>否</td><td>是</td></tr><tr><td>會計師是否與本公司之董事、經理人或對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></table> | 評估項目                 | 評估結果 | 是否符合獨立性 | 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係 | 否 | 是 | 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為 | 否 | 是 | 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係 | 否 | 是 | 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務 | 否 | 是 | 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目 | 否 | 是 | 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券 | 否 | 是 | 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突 | 否 | 是 | 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係 | 否 | 是 |  |
| 評估項目                                                                                                                   | 評估結果 | 是否符合獨立性 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係                                                                                                | 否    | 是       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為                                                                                                | 否    | 是       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係                                                                                               | 否    | 是       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務                                                                        | 否    | 是       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目                                                                                         | 否    | 是       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券                                                                                                 | 否    | 是       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突                                                                                    | 否    | 是       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係                                                                                  | 否    | 是       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？ | V    |         | <p>本公司109/12/17經董事會決議通過，指定李明文協理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。李明文協理已具備公開發行公司從事財務及公司治理相關事務之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p> <p>113年公司治理主管進修總時數19小時，符合進修時數規定。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 無差異。                 |      |         |                         |   |   |                         |   |   |                          |   |   |                                                 |   |   |                                |   |   |                        |   |   |                                     |   |   |                                       |   |   |  |

| 評 估 項 目                                                                                                                         | 運 作 情 形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差<br>異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                                                                 | 是       | 否 | 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |
| 五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？                                               | V       |   | 本公司最近一次於111年12月透過AA1000 SES利害關係人議合標準的五大原則，鑑別出八類主要利害關係人，包括客戶/品牌商、股東/投資人、員工、供應商/承攬商、鄰近社區、政府機關、往來銀行、外部公協會等，並和各利害關係人建立並保持良好溝通管道，主動聯繫或互訪，以分享公司各項資訊予利害關係人，並函覆投資人...等提出問題。<br>本公司透過定期出版永光季刊及永續報告書，分享本公司動態及回應利害關係人所關切重要議題，並於網站揭露特定窗口與聯絡方式。                                                               | 無差異。                         |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                        | V       |   | 是的。本公司之股東會事務自104/4/20起，委由兆豐證券股份有限公司股務代理部辦理。                                                                                                                                                                                                                                                      | 無差異。                         |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？                                                                                           | V       |   | (一) 公司網站( <a href="https://www.ecic.com">https://www.ecic.com</a> )                                                                                                                                                                                                                              | 無差異。                         |
| (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？                                                           | V       |   | (二) 公司各單位設有專人負責公司資訊蒐集，轉送公司發言人處理揭露作業；已建立「公司發言人及代理發言人作業規定」並落實運作多年；法人說明會前依規定公告並發布重大訊息，上傳中英文簡報，並揭露於本公司網站。                                                                                                                                                                                            | 無差異。                         |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？                                                              | V       |   | (三) 年度、第一、二、三季財務報告及每月營運情形公告皆於規定期限內申報。                                                                                                                                                                                                                                                            | 財務報告尚無法提早公告。                 |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | V       |   | (一) 員工權益及僱員關懷：參見勞資關係。<br>(二) 投資者關係：<br>1. 本公司每月公佈營運與獲利狀況，並有公司發言人負責答覆股東提問問題。<br>2. 公司網站有投資人關係、公司治理、ESG企業永續及關於永光化學等專區，提供投資人關心的各項資訊。<br>(三) 供應商關係：<br>依公司永續發展ESG政策、品質政策、環境政策與安衛政策，制定永光化學集團 採購與供應商管理政策、供應商行為準則，公告於公司網站。秉持永續採購精神，與供應商建立長期且互信、互利的關係；支持永續與綠色採購精神、優先向有永續理念、做好環保的供應商採購。整合供應商船運模式與近洋採購，降低供 | 無差異。                         |



| 評 估 項 目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 運 作 情 形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差<br>異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 是       | 否 | 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                              |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |         |   | <p>應鏈排碳量。透過供應商之洽談、稽核、E-ESG認證、遴選優良供應商、合約CSR條款規定及舉辦供應商教育訓練，推動循環經濟、ESG、永續經營，善盡企業社會責任；要求承包商符合承攬人安全衛生管理規定，以維護工作場域安全與員工權益。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 設立技術行銷與服務部門，協助客戶在應用技術上所需的支援與問題解決，且每年辦理顧客滿意度調查。</li> <li>2. 秉持公平競爭原則，以不違背企業倫理的方法達成業務目的。</li> <li>3. 其他：例如啟動風險管理小組會議因應經濟環境的瞬息變化，並將會持續與客戶、供應商、往來銀行...等利害關係人溝通，以維護雙方權益。</li> </ol> <p>(五) 董事進修情形：全體董事均符合進修時數規定。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：參見公司網站。</p> <p>(七) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為全體董事購買責任保險，並於113/6/13董事會報告。</p> |                              |
| <p>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。</p> <p>(一) 112年公司治理評鑑結果：本公司為上市組6%~20%，市值100億元以上之非金融電子類別前21%~40%。<br/>較前一年度改善事項：公司訂定與關係人相互間之財務業務相關作業程序；112年股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容；112年股東常會採線上直播。</p> <p>(二) 113年優先加強事項：公司編製之永續報告書提報董事會通過；公司每年應邀(自行)召開至少二次法人說明會並揭露完整之會議影音連結資訊；董事會層級之功能性委員會設置風險管理委員會督導風險管理。</p> |         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                              |

#### (四) 薪資報酬委員會

##### 1. 薪資報酬委員會成員資料及職權

成員由3位獨立董事組成，其專業資格與經驗及獨立性情形參見第9頁。本委員會以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

##### 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2) 本屆委員任期：113年5月30日至116年5月29日，最近年度薪資報酬委員會開會5次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職 稱   | 姓 名 | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) | 兼任其他公開發行公司<br>薪資報酬委員會成員家數 | 備註 |
|-------|-----|---------------|--------|-------------------|---------------------------|----|
| 召 集 人 | 張原禎 | 5             | 0      | 100%              | 0                         | 連任 |
| 委 員   | 楊偉文 | 5             | 0      | 100%              | 0                         | 連任 |
| 委 員   | 林秀玉 | 3             | 0      | 100%              | 0                         | 新任 |
| 委 員   | 吳琮璿 | 2             | 0      | 100%              | 2                         | 舊任 |

(3) 其他應記載事項：無。

(4) 當年度運作情形：

| 日期 / 期別                 | 討 論 事 由                | 決 議 結 果    | 公司對委員意見之處理 |
|-------------------------|------------------------|------------|------------|
| 113/3/12<br>第五屆<br>第12次 | 本公司經理人晉升薪酬調整案          | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 擬配發本公司112年度董事酬勞案       | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 擬配發本公司112年度證交法經理人員工酬勞案 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席委員同意通過 |
| 113/5/6<br>第五屆<br>第13次  | 本公司經理人晉升薪酬調整案          | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 本公司經理人薪酬調整案            | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 113/5/30<br>第六屆<br>第1次  | 本委員會第六屆召集人推舉案          | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 113/6/11<br>第六屆<br>第2次  | 本屆董事薪資及酬勞案             | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 113/12/10<br>第六屆<br>第3次 | 子公司總經理薪酬調整案            | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 本公司經理人晉升薪酬調整案          | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 本公司證交法經理人113年度年終獎金發放案  | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 本公司年度高階獎金發放方案          | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 本公司證交法經理人薪酬調整案         | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |



## (五) 提名委員會

### 1. 提名委員會成員之委任資格條件及職權。

由3位獨立董事及1位董事組成，任期3年，召集人為楊偉文先生。每年至少開會2次，並得視需要隨時召開會議，將所提建議提交董事會討論。

本委員會主要職權：

- (1) 制定董事會成員及高階經理人所需之標準，並據以覓尋、審核及提名候選人。
- (2) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3) 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- (4) 訂定本公司之公司治理實務守則。

### 2. 提名委員會成員專業資格與經驗及運作情形：

(1) 本公司之提名委員會委員計4人，委員專業資格與經驗參見第8-9頁。

(2) 本屆委員任期：113年6月13日至116年5月29日，最近年度提名委員會開會6次(A)，出席情形及討論事項如下：

| 職 稱   | 姓 名   | 實際出席次數<br>(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A) | 備註 |
|-------|-------|---------------|--------|-------------------|----|
| 召 集 人 | 楊 偉 文 | 6             | 0      | 100%              | 連任 |
| 委 員   | 陳 建 信 | 6             | 0      | 100%              | 連任 |
| 委 員   | 張 原 禎 | 6             | 0      | 100%              | 連任 |
| 委 員   | 林 秀 玉 | 4             | 0      | 100%              | 新任 |
| 委 員   | 陳 定 川 | 2             | 0      | 100%              | 舊任 |
| 委 員   | 吳 琮 璠 | 2             | 0      | 100%              | 舊任 |

(3) 其他應記載事項：無。

### (4) 當年度運作情形：

| 日期 / 期別                 | 討 論 事 由             | 決議結果       | 公司對委員意見之處理 |
|-------------------------|---------------------|------------|------------|
| 113/3/12<br>第三屆<br>第11次 | 112年董事會績效評估執行成果     | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 第十九屆董事候選人資格審核案      | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 本公司經理人晉升案           | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 113/5/6<br>第三屆<br>第12次  | 本公司經理人晉升案           | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 子公司全通科技公司董事長派任案     | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 113/6/13<br>第四屆<br>第1次  | 本委員會第四屆召集人推舉案       | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 113/8/6<br>第四屆<br>第2次   | 本公司風險管理委員會委員推舉案     | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 113/11/12<br>第四屆<br>第3次 | 本公司「公司治理實務守則」修訂案    | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 子公司土耳其Elite公司總經理派任案 | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
| 113/12/10<br>第四屆<br>第4次 | 子公司董事長派任案           | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 子公司蘇州永光總經理改派案       | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |
|                         | 本公司經理人晉升案           | 全體出席委員同意通過 | 全體出席董事同意通過 |

(六) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推 動 項 目                                                        | 執 行 情 形 (註1) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------|--------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                | 是            | 否 | 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | V            |   | <p>1. 本公司董事會為最高治理機構，111年將原編制「企業社會責任委員會」更名為「永續發展委員會」(簡稱ESG委員會)為專責推動單位，授權董事長統籌全公司永續發展方向與目標擬定。</p> <p>2. 113年6月13日董事會通過第二屆ESG委員會委員總共6位，由董事長擔任主席，並設置治理小組、環境小組、社會小組及資訊揭露小組。113年下半年開始，董事會成員至少參與一次該會議，確保高層能直接參與強化公司對可持續發展的承諾。</p> <p>3. ESG委員會每年召開兩次會議，由各小組組長與執行秘書/永續辦公室主管提報E、S、G工作計畫、管理績效與目標達成度，並由ESG執行秘書每年至少一次向董事會報告年度工作計畫與執行成果。</p> <p>4. ESG委員會每兩年定期鑑別當年度攸關公司營運與利害關係人所關注永續議題，擬定對應策略或具體改善方法提報董事會，董事會監督後續永續經營事項之落實，追蹤執行成效，在需要時敦促ESG各組進行調整。</p> | 無差異                    |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)   | V            |   | <p>1. 本揭露資料涵蓋本公司於113全年度在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣、中國大陸、美洲及歐洲既有據點，並基於與生產性質子公司對重大主題的影響程度，將子公司蘇州永光公司及全通科技公司納入範疇。</p> <p>2. 本公司依據重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理策略與具體作為，參見下表(附表一)。</p>                                                                                                                                                                                                                                           | 無差異                    |
| 三、環境議題<br>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                           | V            |   | <p>1. 本公司所有廠區包含母公司(第一廠至第四廠)及子公司(全通科技、蘇州永光)皆依產業特性建立合適之ISO 14001環境管理系統，透過不斷改進環境管理系統之適合性、充分性及有效性以持續通過第三方驗證，第三方驗證聲明之有效期及範圍彙整如下表。本公司亦通過其他第三方及品牌商認證，如藍色標籤bluesign®、有害化學物質零排放組織ZDHC等，相關資訊揭露於永續報告書及本公司網站。</p>                                                                                                                                                                                                                                     | 無差異                    |

| 推 動 項 目                              | 執 行 情 形 (註1)                |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
|--------------------------------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------|------|------|-----|--|--|-----|-----------------------------|----------------|--|--|---------------------------|-----------------------------|------|--|--|------|-----------|-----------|-----------|----------|---------|-----|-----|----|----|--------------------|------|------|-----|----|
|                                      | 是                           | 否              | 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |          |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
|                                      |                             |                | 2. ISO 14001環境管理系統 <table><tr><td>驗證單位</td><td>有效期限</td><td colspan="3">範 圍</td></tr><tr><td rowspan="2">DNV</td><td>111/11/21<br/> <br/>114/11/21</td><td colspan="3">永光第一廠至第四廠、蘇州永光</td></tr><tr><td>111/7/17<br/> <br/>114/7/17</td><td colspan="3">全通科技</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |                        | 驗證單位 | 有效期限 | 範 圍 |  |  | DNV | 111/11/21<br> <br>114/11/21 | 永光第一廠至第四廠、蘇州永光 |  |  | 111/7/17<br> <br>114/7/17 | 全通科技                        |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
| 驗證單位                                 | 有效期限                        | 範 圍            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
| DNV                                  | 111/11/21<br> <br>114/11/21 | 永光第一廠至第四廠、蘇州永光 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
|                                      | 111/7/17<br> <br>114/7/17   | 全通科技           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
| (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ | V                           |                | 1. 永光化學之能源管理政策為：提升能源績效，邁向淨零永續。本公司於111年導入ISO 50001能源管理系統永光第一廠~第四廠於112年起申請並取得第三方驗證，全通科技於113年開始申請並取得第三方驗證。期望藉由導入能源管理系統以提升能源使用效率，能源管理指標包含節電>1%及能源密集度。<br>ISO 50001能源管理系統： <table><tr><td>驗證單位</td><td>有效期限</td><td colspan="3">範 圍</td></tr><tr><td>DNV</td><td>112/11/01<br/> <br/>115/10/31</td><td colspan="3">永光第一廠至第四廠</td></tr><tr><td>DNV</td><td>113/11/05<br/> <br/>116/11/04</td><td colspan="3">全通科技</td></tr></table> <table><tr><td>管理指標</td><td>112<br/>實績</td><td>113<br/>實績</td><td>113<br/>目標</td><td>達成<br/>狀況</td></tr><tr><td>節省電力(%)</td><td>1.5</td><td>3.2</td><td>≥1</td><td>達成</td></tr><tr><td>能源密集度<br/>(GJ/百萬產值)</td><td>68.2</td><td>70.6</td><td>≤71</td><td>達成</td></tr></table><br>2. 本公司為了降低環境負荷及衝擊，在製程上開發符合綠色化學之產品與技術，產品開發過程更遵循綠色化學原則，採用無溶劑配方，並以大容量包裝減少塑膠廢棄物，展現本公司對永續發展的堅定承諾，永光化學開發的IBR/IPR系列UV遮光膠，以其創新技術與卓越性能，在第33屆台灣精品選拔中脫穎而出，榮獲最高等級的金質獎殊榮。 |          |                        | 驗證單位 | 有效期限 | 範 圍 |  |  | DNV | 112/11/01<br> <br>115/10/31 | 永光第一廠至第四廠      |  |  | DNV                       | 113/11/05<br> <br>116/11/04 | 全通科技 |  |  | 管理指標 | 112<br>實績 | 113<br>實績 | 113<br>目標 | 達成<br>狀況 | 節省電力(%) | 1.5 | 3.2 | ≥1 | 達成 | 能源密集度<br>(GJ/百萬產值) | 68.2 | 70.6 | ≤71 | 達成 |
| 驗證單位                                 | 有效期限                        | 範 圍            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
| DNV                                  | 112/11/01<br> <br>115/10/31 | 永光第一廠至第四廠      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
| DNV                                  | 113/11/05<br> <br>116/11/04 | 全通科技           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |          |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
| 管理指標                                 | 112<br>實績                   | 113<br>實績      | 113<br>目標                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 達成<br>狀況 |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
| 節省電力(%)                              | 1.5                         | 3.2            | ≥1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 達成       |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |
| 能源密集度<br>(GJ/百萬產值)                   | 68.2                        | 70.6           | ≤71                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 達成       |                        |      |      |     |  |  |     |                             |                |  |  |                           |                             |      |  |  |      |           |           |           |          |         |     |     |    |    |                    |      |      |     |    |

| 推 動 項 目                                                     | 執 行 情 形 (註1)      |                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------|--------|-----|-------|----|-----|-------|----|----|-------------------|-------------------|-----------|---------------------|-----|---------|---------|---------|----|-----|---------|---------|---------|----|-----|
|                                                             | 是                 | 否                 | 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                        |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
| (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？                  | V                 |                   | 本公司於110年成立氣候變遷工作小組，隸屬於ESG委員會轄下之環境小組，專責氣候變遷相關風險與機會之鑑別評估與管理建議。氣候變遷工作小組依據氣候變遷相關財務揭露架構，WBCSD化工業案例，化工產業性質等進行氣候風險識別，透過風險矩陣，摘要列出短中長期氣候風險與機會議題、其評估結果及所採取相關之因應措施，請參見第37頁永光公司氣候相關資訊。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 無差異                    |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
| (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | V                 |                   | <div>1. 統計近兩年本公司所有生產廠區溫室氣體排放量之範疇一及範疇二、溫室氣體排放密集度，請參見第40頁溫室氣體盤查資訊。</div> <div>2. 永光化學體認水資源之有限，因此致力於用水的標準化之外亦管制用水回收率為主要用水管理策略，近年總取水量如下：</div> <table><tr><td>年度</td><td>總取水量(百萬公升)</td><td>用水回收率%</td></tr><tr><td>112</td><td>593.8</td><td>95</td></tr><tr><td>113</td><td>628.5</td><td>92</td></tr></table> <div>113年總取水量較112年增加約6%之主要原因為113年之產量較112年增加約12%。</div> <div>3. 廢棄物產出量總量</div> <table><tr><td>年度</td><td>有 害<br/>廢棄物<br/>(噸)</td><td>非有害<br/>廢棄物<br/>(噸)</td><td>合計<br/>(噸)</td><td>廢棄物回<br/>收利用率<br/>(%)</td></tr><tr><td>112</td><td>1,761.5</td><td>6,856.5</td><td>8,618.1</td><td>71</td></tr><tr><td>113</td><td>1,482.2</td><td>6,940.4</td><td>8,422.6</td><td>78</td></tr></table> <div>在各項減廢與循環經濟改善措施下113年廢棄物回收利用率達到78%。</div> <div>4. 近二年總取水量及廢棄物總量皆經過會計師確信。請參閱永續報告書會計師確信報告。</div> | 年度                     | 總取水量(百萬公升) | 用水回收率% | 112 | 593.8 | 95 | 113 | 628.5 | 92 | 年度 | 有 害<br>廢棄物<br>(噸) | 非有害<br>廢棄物<br>(噸) | 合計<br>(噸) | 廢棄物回<br>收利用率<br>(%) | 112 | 1,761.5 | 6,856.5 | 8,618.1 | 71 | 113 | 1,482.2 | 6,940.4 | 8,422.6 | 78 | 無差異 |
| 年度                                                          | 總取水量(百萬公升)        | 用水回收率%            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
| 112                                                         | 593.8             | 95                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
| 113                                                         | 628.5             | 92                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                        |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
| 年度                                                          | 有 害<br>廢棄物<br>(噸) | 非有害<br>廢棄物<br>(噸) | 合計<br>(噸)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 廢棄物回<br>收利用率<br>(%)    |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
| 112                                                         | 1,761.5           | 6,856.5           | 8,618.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 71                     |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
| 113                                                         | 1,482.2           | 6,940.4           | 8,422.6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 78                     |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |
| 四、社會議題<br>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？               | V                 |                   | 為因應國際潮流及公司治理趨勢，本公司依據國際勞工組織 ( International Labour Organization，縮寫ILO ) 四項工作場所核心原則與權利，秉持本公司之企業文化核心、經營理念及邁向幸福企業基礎，恪守全球營運據點在地法規，於108年8月16日制頒「永光人權政策」。<br>本公司要求全球營運據點恪守在地法規及針對供應商問卷調查，每年逾3,000份的採購合約，都要求供應商確認「不雇用童工」，供應商簽認回覆後才是合格供應商。<br>透過公司月會、人資網站及季刊報導，對全體員工進行教育訓練。113年全公司「人權政策宣導」完課人數1,155人，完課率96.5%；訓練總時數57.75小時。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 無差異                    |            |        |     |       |    |     |       |    |    |                   |                   |           |                     |     |         |         |         |    |     |         |         |         |    |     |

| 推 動 項 目                                                  | 執 行 情 形 (註1) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                          | 是            | 否 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |
| (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | V            | <p>1. 本公司員工休假制度依據勞基法規定辦理，並設立福委會，各項福利措施參見勞資關係。為促進職場多元化與男女晉升機會平等，逐步提高女性主管比率，113年女性主管占主管比例約16%。</p> <p>2. 本公司定期參考業界薪資水平，考量外部競爭力與內部穩健經營，採取優於《勞動基準法》的措施。此外，依員工個人績效表現及組織目標達成率(或獲利程度)，發放額外獎金等變動薪酬，將經營績效反映於員工薪酬。根據公司章程第27條，年度獲利時將提撥5%為員工酬勞，以獎勵員工優良的績效表現，與員工共享經營成果。</p>                                                                                                                                                                                                                                                  | 無差異                    |
| (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？                  | V            | <p>1. 本公司體認職業安全與健康為企業營運的基礎，也是全體員工共同的責任，為厚植以人為本的安全文化，邁向職場永續，特訂定職安衛政策為：尊重生命，追求零災害。本公司提供員工安全與健康工作環境之措施、及對員工之教育政策與其實施情形，參見勞資關係。</p> <p>2. 本公司之營運總部、永光第一廠至第四廠及子公司全通、蘇州永光均於113年8月通過第三方ISO 45001:2018驗證，證書持續有效。</p> <p>3. 為了提升員工職場安全意識及其職業安全相關能力，我們定期安排各類職業安全衛生相關訓練，2024年接受職安衛教育訓練的員工共1,390人次，總時數達到15,255.25小時。此外，為了確保承攬商也能維持高度的職安衛意識，我們也安排了承攬商的教育訓練共243場次，並進行危害告知共9,998人次。</p> <p>4. 本公司113年不含上下班通勤事件之職業災害1件，損失2天，總合傷害指數(FSI)為0。受傷1人，占年底員工總人數0.05%，災害類型為被撞，係手工具從工件滑脫敲擊到工作者臉部，已完成矯正與預防措施。</p> <p>5. 本公司113年度無火災件數。</p> | 無差異                    |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                              | V            | <p>依據年度訓練計畫，為員工安排及執行教育訓練體系內的訓練課程，如：職前訓練（包括一般科目與專業科目）及在職訓練（包括啟發教育、階層別訓練、專業訓練）。新進人員的培訓除職前訓練外，以「師徒制」方式指定資深同仁教導專業知識與技能，透過親自傳授及影音教材輔助授課，讓新人學習所需職能。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 無差異                    |

| 推 動 項 目                                                                   | 執 行 情 形 (註1) |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |     |       |    |     |       |         |        |        |        |    |    |  |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----|-------|----|-----|-------|---------|--------|--------|--------|----|----|--|
|                                                                           | 是            | 否      | 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                        |     |       |    |     |       |         |        |        |        |    |    |  |
|                                                                           |              |        | <p>因工作任務需要，經公司指派在國內或國外進修與研習，至今已有40名員工攻讀碩博士學位及參加在職進修班。113年有3位同仁在職進修攻讀碩博士，以經營管理及工作專業科系為主要進修課程。</p> <p>113年員工訓練實施情形</p> <table><tr><th>項 目</th><th>主 管</th><th>非 主 管</th></tr><tr><td>人數</td><td>621</td><td>1,394</td></tr><tr><td>總時數(小時)</td><td>48,639</td><td>92,338</td></tr><tr><td>平均時數/人</td><td>78</td><td>66</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 項 目                    | 主 管 | 非 主 管 | 人數 | 621 | 1,394 | 總時數(小時) | 48,639 | 92,338 | 平均時數/人 | 78 | 66 |  |
| 項 目                                                                       | 主 管          | 非 主 管  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |     |       |    |     |       |         |        |        |        |    |    |  |
| 人數                                                                        | 621          | 1,394  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |     |       |    |     |       |         |        |        |        |    |    |  |
| 總時數(小時)                                                                   | 48,639       | 92,338 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |     |       |    |     |       |         |        |        |        |    |    |  |
| 平均時數/人                                                                    | 78           | 66     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                        |     |       |    |     |       |         |        |        |        |    |    |  |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | V            |        | <p>本公司自原物料採用、研發、生產階段至最終銷售產品，設置「有害化學物質管制程序」及「化學品登記審查程序」的審查作業，持續更新、追蹤及確認合規度，例如各國化學品管理法規，如REACH SVHCs、RoHS規範、跨國品牌商及客戶群對化學產品的安全要求，如ZDHC MRSL、Bluesign® BSSL/BSBL...等，以落實產品安全及化學品安全管理之承諾。</p> <p>化學產品安全資料表 ( Safety Data Sheet，簡稱 SDS ) 及產品標示是傳遞及保障使用者安全及健康的重要文件，本公司根據台灣危害性化學品標示及通識原則、各國GHS及REACH CLP等規章，將化學產品進行危害標示，符合各國法規要求。本公司設置產品保證書開立作業流程，積極取得產品的第三方環保認證，讓客戶安心使用。客戶可透過內建流程，向公司取得產品安全保證書，也能透過營業銷售系統，向公司反映不吻合化學品安全事項。公司訂有「顧客溝通程序」處理包括售前、售中及售後各階段對顧客之溝通，也包含技術服務與確認對產品的HSF要求、產品安全與登記，以及客訴與顧客抱怨問題處理在內之顧客回饋。銷售單位接獲訊息後，將先了解問題並依實際情況填寫「顧客抱怨問題處理單」，再轉交工廠審查。工廠完成審查後，填寫「品質矯正追蹤表」回報銷售單位，並由銷售單位向客戶說明與解釋處理結果。產品責任處及各事業處品保單位，協助業務同仁處理客戶申訴及客戶抱怨案件，做好維護客戶權益工作。113年開立產品安全保證書共1,325件，產品安全客訴(產品有害化學物質抱怨)為0件。</p> | 無差異                    |     |       |    |     |       |         |        |        |        |    |    |  |

| 推 動 項 目                                                 | 執 行 情 形 (註1) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------|--------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                         | 是            | 否 | 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                        |
|                                                         |              |   | <p>本公司重視「客戶隱私權保護」，遵循《個人資料保護法》訂定《個人資料保護管理辦法》、《個人資料蒐集、處理及利用規定》與《資訊安全暨個資事件管理程序》，及嚴謹的個資隱私安全管理與防護措施，並建構資料治理制度，制定資料標準與分級，落實資料存取權限管控及資料擁有者之覆核機制，確保資料的存取與共享受到妥善治理與保護，以及資料的可用性、完整性及保密性。適用範圍涵蓋公司內部、營運據點、子公司、分公司、客戶及供應商所提供之個人資料。本公司為更有效管理隱私相關風險，設立資安暨個資管理委員會，負責執行與監督《個人資料保護管理辦法》的遵循情形。委員會透過年度會議及依議題需求召開的臨時會議，建立跨單位個資法遵循溝通平台，並提供個資保護工作所需的支援。113年度舉辦員工個資保護意識宣導，課程總時數達90小時，參與人數達1,080人，佔全體員工92.78%；113年度未發生任何違反《個人資料保護法》事件。</p>                                                                                                                                                                                          |                        |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ | V            |   | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 永光化學集團的採購政策為「正派誠信、遵守法令、優化成本、管控風險、推動ESG」。永光化學集團的供應商管理政策「以誠信原則與供應商發展夥伴關係，督導供應商善盡企業社會責任，遵循勞動人權規範，進行控管風險與持續改善，並以落實的安衛環、穩定的品質、準時的交期、具競爭力的價格、優質的服務，達永續供應。」</li> <li>2. 已頒行「永光化學集團 供應商行為準則」讓供應商遵守，其內容參考責任商業聯盟（RBA）、ISO45001、ISO14001等國際標準，包含五個議題：(A)道德規範、(B)勞工與人權、(C)健康與安全、(D)環境標準、及(E)管理制度。已逐步要求供應商簽署「遵守永光化學集團供應商行為準則 承諾書」。</li> <li>3. 持續以「原料供應商評核表」（內容參考國內外ESG規範、責任商業聯盟(RBA)供應商選用標準、環境保護（依據 ISO 14001系統要求）、職業安全衛生（依據 ISO 45001系統要求）、履行企業社會責任、企業風險辨識暨營運持續能力）評核重要供應商與新供應商。</li> <li>4. 113年新制定「永光化學 E-ESG（Everlight ESG）認證程序」，通過E-ESG之供應商將獲得優先採購，鼓勵供應商踴躍加入。</li> </ol> | 無差異                    |



| 推 動 項 目                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 執 行 情 形 (註1) |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 是            | 否 摘 要 說 明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |              | <p>5. 持續要求供應商簽署 HSF ( Hazardous Substance Free ) 無有害物質承諾書。</p> <p>6. 舉辦供應商教育訓練(Zoom視訊方式)、供應商訪視、供應商來訪、採購網頁等各種機會與管道。</p> <p>透過以上方式向供應商要求善盡環境責任、社會責任，遵守職業安全衛生與勞動人權規範，建立永續供應鏈。</p> <p>對於重要供應商之管理與風險掌握，則透過ESG問卷與審查供應商評核表方式，檢視其環境面、社會、企業社會責任之績效。</p> <p>113年針對16家重要製造商審視其環境、社會、企業社會責任三方面的表現，結果：</p> <p>(1) 取得ISO 14001驗證家數：13家</p> <p>(2) 取得ISO 45001驗證家數：11家</p> <p>(3) 已發行CSR / ESG報告書或官網宣告遵守CSR：14家</p> <p>(4) 調查是否違反職業安全衛生法規：0家違反</p> <p>(5) 調查是否違反勞工雇用法規：0家違反</p> |                        |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                                                                                                                                                                                     | V            | <p>1. 本公司編製永續報告書的內容架構，除了依照全球永續性報告組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 永續性報導準則 (Standards) 2021版本進行編制外，也參考SASB對於化工行業的要求進行揭露。</p> <p>2. 本公司113年永續報告書委託英國標準協會台灣分公司機構(BSI Taiwan)以AA1000AS v3進行第三方保證；同時也委託KPMG安侯建業聯合會計師事務所，依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」針對主管機關所要求的七項確信標的資訊內容執行有限確信程序，以保證本報告書內容品質符合主管機關要求。</p>                                                                                                                                 | 無差異                    |
| 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」，執行至今尚無差異情形。                                                                                                                                                                                                        |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>1. 精進ESG風險管理，強化永續資訊揭露：本公司積極從國際評級機構（例如：Sustainalytics、FTSE Russell）發行之評分報告學習，透過外部專家指導需再補強揭露之方式與有關訊息（例如：品質管理系統驗證、環境管理系統驗證、包容性／多元化政策、有害廢棄物管理、永續產品和服務等），持續改善ESG風險評級，與外部利害關係人有效溝通永續績效。</p> <p>2. 推動社會包容與弱勢支持：於113年舉辦的感恩禮拜中，邀請台灣盲福會生命光藝術團參與演出，提供視障者展示才華的舞台，共同推動社會包容與關懷弱勢。</p> |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                        |



| 推 動 項 目                                                                                                                                               | 執 行 情 形 (註1) |   |         | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---|---------|------------------------|
|                                                                                                                                                       | 是            | 否 | 摘 要 說 明 |                        |
| 3. 贊助經濟倫理論壇，促進學術交流：截至113年，本公司已連續16年贊助淡江大學國際企業學系舉辦「經濟倫理論壇」，並持續24年支持禧年經濟倫理文教基金會主辦的「禧年經濟倫理研討會」，促進產學對話與倫理思維發展。                                            |              |   |         |                        |
| 4. 推動品格教育，培育未來領袖：本公司於內部推動全員品格教育，並透過產學合作，已連續14年支持台北商業大學國際商務學系舉辦「品格領導教育養成課程」，培養學生的領導力與道德素養。                                                             |              |   |         |                        |
| 5. 推廣閱讀教育，縮減城鄉資源落差：自113年起，本公司已連續11年響應天下文化教育基金會的「播下閱讀的種子—給孩子一個大未來」公益計畫，為桃園市及新竹縣近30所資源較為匱乏的小學提供每月《未來兒童》與《未來少年》雜誌訂閱。截至113年，累計贈閱雜誌數量已突破37,346本，持續為孩童開拓視野。 |              |   |         |                        |

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(附表一) 環境(E)、社會(S)及公司治理(G)議題之風險評估與具體作為

| 重大議題   | 風險評估項目   | 風 險 管 理 策 略                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|--------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 環 境(E) | 環境保護與管理  | <p>1. 本公司環境政策為「預應環境風險，邁向環境永續」，並採取以下行動：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 落實ISO 14001環境管理系統，每年訂定執行方案計畫與目標值，並定期追蹤和檢討各項方案的執行進度，以確保目標的達成。</li> <li>2) 依循「綠色化學12項原則」持續開發低危害製程，淘汰高危害原料，推行相關安全衛生管理活動，預防和減緩與業務運作中可能產生的職業安全衛生風險。</li> <li>3) 推動工業減廢（包含水資源、空氣污染物、廢棄物），落實污染預防工作，提升回收率及降低整體排放量。</li> <li>4) 配合政府政策以「每年節電&gt;1%」為目標，積極推動各項節能減碳措施。</li> <li>5) 研發環保技術，提升污染處理效能。</li> <li>6) 持續開發對環境友善的產品，113年7月起，針對各事業處的產品組合進行模擬分析，為研發單位提供降低產品應用產生的環境衝擊之方向與參考。</li> <li>7) 實施教育訓練，提升全員環保意識與能力。</li> </ol> <p>2. 本公司正視溫室氣體排放議題，執行及監控各廠區溫室氣體排放，積極進行碳管理，並依循ISO 14064-1標準，持續改善各廠區及子公司之溫室氣體排放績效。</p> <p>3. 導入氣候變遷相關財務揭露架構，建構本公司的氣候風險辨識流程，進行教育訓練以加強人員對氣候變遷衝擊之認識與能力。113年1月舉辦「TCFD工作坊」，逐步評估內部氣候風險、趨勢及市場機會，並探討營業額、利潤率及產品組合對氣候變遷的影響，包含用電量與碳排放。</p> <p>4. 規劃並執行年度內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環境法規之合規情形進行稽核，以確保作業流程符合規定。</p> <p>5. 依據GRI標準，持續監控並揭露環境法規遵循情況及說明。</p> |
| 社 會(S) | 職業安全衛生管理 | <p>1. 本公司重視職業安全衛生，頒行「尊重生命，追求零災害」安衛政策並落實職業安全衛生管理系統各項要求，訂定各項管理指標與目標值，持續消除危害、降低職安衛風險，以保障員工及所有工作者之身心健康與落實職業安全。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

| 重大議題    | 風險評估項目    | 風 險 管 理 策 略                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|---------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|         |           | <p>2. 本公司營運總部及包含子公司在內之各生產廠區，皆通過ISO 45001職業安全衛生管理系統驗證，且藉由每年內部定期稽核及接受第三方稽核，確保系統持續有效。</p> <p>3. 每年定期舉行消防訓練/演練和職安教育訓練，採取宣導、教育訓練及實際演練三大策略，並針對火災、洩漏、颱風、地震、運輸事故等潛在災害情境，制定《緊急應變計畫》。計畫內容涵蓋通報、疏散與復原等關鍵作業，透過定期實施演練與應變疏散作業，加強員工在真實情境下的應變能力。</p> <p>4. 本公司已建立「危害鑑別、風險與機會評估管制程序」，並確保各單位全體工作者參與其中，上述工作者均完成訓練，具備風險評估能力。</p> <p>5. 本公司採用工作安全分析 ( Job Safety Analysis, JSA ) 方法，系統性鑑別並管理各項作業活動中的潛在危害，確保安全作業環境。</p>                                                                                                                                                                                                                        |
|         | 產品管理      | <p>1. 本公司持續優化「有害物質管理」流程並落實執行「產品保證與產品登記審查」，使產品均符合各國登記法規及符合GHS標示要求；並積極實踐「有害物質零排放」之承諾，以確保產品運輸與使用安全。</p> <p>2. 本公司品質政策為「關懷顧客，共創價值」，持續落實「品質管理系統」( ISO 9001及 IATF 16949 ) 各項規定，以提升產品品質與客戶滿意度。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 公司治理(G) | 社會經濟與法令遵循 | <p>1. 本公司核心文化為「正派經營，愛心管理」。透過建立公司治理組織、落實內控機制及每年的「誠信經營」與「檢舉制度」教育訓練，強化人員意識，確保本公司同仁與各項作業均確實遵守相關法令規範。本公司也租用「法規雲」軟體，有效掌握法令法規變動之最新要求。</p> <p>2. 本公司已依ISO 22301建置營運持續管理系統 ( Business Continuity Management System, BCMS )，並每年接受第三方定期稽核，驗證管理系統的有效性。透過實施營運衝擊分析與風險評估，針對中高風險執行風險預防措施、研擬營運持續計畫，並進行演練。</p> <p>3. 本公司重視資訊安全，訂定「資訊安全管理政策」，透過年度內部稽核及第三方稽核，確保系統持續有效運作。本公司於110年通過ISO 27001資訊安全管理系統驗證，並於113年再次通過DNV外部稽核，取得ISO 27001:2022資訊安全管理系統驗證。藉此建立完善的管理流程，以防止公司業務或資訊服務在運作過程中發生資料外洩、竄改或中斷的風險。</p> <p>4. 本公司於107年通過「台灣智慧財產管理規範 ( TIPS ) 」A級驗證、且每兩年接受再驗證以確保TIPS系統之有效性。除落實各項智財管理規定、遵循政府法規、尊重他人智慧財產外，更確保本公司專利、商標、著作權、營業秘密等自主關鍵技術獲得妥善保護。</p> |
|         | 強化董事職能    | <p>1. 本公司於110年設置公司治理主管，提供董事行使職務所需資訊及必要協助，以提升本公司董事會效能。</p> <p>2. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</p> <p>3. 依據「董事會績效評估辦法」，每年第一季進行整體董事會、個別成員及功能性委員會績效自評，每三年由外部機構評估一次。自評結果及外評結果由提名委員會進行評估討論，並將結論提報董事會針對建議事項尋求改進，執行結果均揭露於公司網站。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|         | 利害關係人溝通   | <p>1. 依照重大性原則之要求，本公司重視利害關係人議合與溝通，透過多種形式不定期與利害關係人蒐集並分析利害關係人關心之重要議題。本公司每年出版永續報告書並揭露重大主題，同時也透過官網及其他社群媒體更新資訊。</p> <p>2. 依照利害關係人不同之類型，本公司建立各種溝通管道及頻率，例如：網站、電話、電子郵件、會議拜訪、活動參與等方式，進行積極溝通。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |

(附表二) 永光公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

| 項 目                                        | 執 行 情 形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                      |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | <p>1.1 永光化學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。</p> <p>1.2 董事會下設立風險管理委員會及永續發展委員會，負責管理氣候變遷風險與機會事宜。</p> <p>1.3 ESG委員會之環境小組，於110年設立氣候變遷工作小組，負責氣候變遷相關風險與機會之鑑別評估與管理建議。</p> <p>1.4 各管理階層主責實體風險管理。</p> <table><tr><th>管 理 組 織</th><th>功 能</th></tr><tr><td>董事會<br/>氣候相關風險與機會之治理層</td><td>1. 核定風險管理政策與架構。<br/>2. 監督風險管理機制之有效運作。</td></tr><tr><td>風險管理委員會<br/>氣候相關風險與機會之管理層</td><td>1. 審查重大風險議題之管理報告。<br/>2. 適時向董事會報告風險管理運作情形。</td></tr><tr><td>ESG委員會-環境小組之氣候變遷小組<br/>風險與機會之鑑別評估與建議</td><td>專責鑑別評估處理氣候變遷相關風險與機會並以行政管道回報改善建議。</td></tr><tr><td>各權責單位<br/>氣候相關風險與機會之運作層</td><td>辨識日常氣候風險之評估、管理與報告，並採取必要之因應對策。</td></tr></table>                                                                                                                                          | 管 理 組 織                                                                                              | 功 能    | 董事會<br>氣候相關風險與機會之治理層 | 1. 核定風險管理政策與架構。<br>2. 監督風險管理機制之有效運作。 | 風險管理委員會<br>氣候相關風險與機會之管理層                                                                    | 1. 審查重大風險議題之管理報告。<br>2. 適時向董事會報告風險管理運作情形。 | ESG委員會-環境小組之氣候變遷小組<br>風險與機會之鑑別評估與建議 | 專責鑑別評估處理氣候變遷相關風險與機會並以行政管道回報改善建議。                                                                                                                               | 各權責單位<br>氣候相關風險與機會之運作層                                                                               | 辨識日常氣候風險之評估、管理與報告，並採取必要之因應對策。 |                                                 |                                          |
| 管 理 組 織                                    | 功 能                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                      |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
| 董事會<br>氣候相關風險與機會之治理層                       | 1. 核定風險管理政策與架構。<br>2. 監督風險管理機制之有效運作。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                      |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
| 風險管理委員會<br>氣候相關風險與機會之管理層                   | 1. 審查重大風險議題之管理報告。<br>2. 適時向董事會報告風險管理運作情形。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                      |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
| ESG委員會-環境小組之氣候變遷小組<br>風險與機會之鑑別評估與建議        | 專責鑑別評估處理氣候變遷相關風險與機會並以行政管道回報改善建議。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                      |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
| 各權責單位<br>氣候相關風險與機會之運作層                     | 辨識日常氣候風險之評估、管理與報告，並採取必要之因應對策。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                      |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
| 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>短、中、長期氣候風險與機會的識別結果</p> <table><tr><th>期間</th><th>風險辨識結果</th><th>機會辨識結果</th></tr><tr><td>短期<br/>0-5年</td><td>實體風險：<br/>主要是極端天氣事件（強降雨、乾旱、氣溫劇烈變化等）嚴重性增加。<br/>轉型風險：<br/>因碳政策改變、管制現有產品與服務以及市場風險，主要是原物料及其調度成本增加。</td><td>長期發展BCM具靈活應變能力。<br/>具備先進綠色化學研發與發展循環經濟製程能力。</td></tr><tr><td>中期<br/>5-10年</td><td>實體風險：<br/>極端天氣事件嚴重性增加、水資源短缺。<br/>轉型風險：<br/>碳管理成本因降低碳排放量而增加的資本支出或管理成本，包括碳稅/碳關稅、高的溫室氣體排放定價以及使用再生能源等皆需要增加成本，客戶行為與消費者偏好轉變需推出低碳產品以符合市場需求之名譽風險、未用較低的排放量替代現有的產品和服務之技術風險。</td><td>發展BCM具靈活應變能力。<br/>永光重視持續改進可以建立出綜合性的氣候調適策略並融入整體營運策略。<br/>具備發展低碳商品並協助客戶減碳的永續產品之能力。<br/>具備優質產品品質與強大技術服務能力。</td></tr><tr><td>長期<br/>&gt;10年</td><td>實體風險：<br/>平均氣溫上升，造成生活型態與消費型態改變以及海平面上升可能影響工廠實際運作。</td><td>積極培養研發人才與能量，有助於發展與建構出符合客戶需求之低碳產品與服務之價值鏈。</td></tr></table> | 期間                                                                                                   | 風險辨識結果 | 機會辨識結果               | 短期<br>0-5年                           | 實體風險：<br>主要是極端天氣事件（強降雨、乾旱、氣溫劇烈變化等）嚴重性增加。<br>轉型風險：<br>因碳政策改變、管制現有產品與服務以及市場風險，主要是原物料及其調度成本增加。 | 長期發展BCM具靈活應變能力。<br>具備先進綠色化學研發與發展循環經濟製程能力。 | 中期<br>5-10年                         | 實體風險：<br>極端天氣事件嚴重性增加、水資源短缺。<br>轉型風險：<br>碳管理成本因降低碳排放量而增加的資本支出或管理成本，包括碳稅/碳關稅、高的溫室氣體排放定價以及使用再生能源等皆需要增加成本，客戶行為與消費者偏好轉變需推出低碳產品以符合市場需求之名譽風險、未用較低的排放量替代現有的產品和服務之技術風險。 | 發展BCM具靈活應變能力。<br>永光重視持續改進可以建立出綜合性的氣候調適策略並融入整體營運策略。<br>具備發展低碳商品並協助客戶減碳的永續產品之能力。<br>具備優質產品品質與強大技術服務能力。 | 長期<br>>10年                    | 實體風險：<br>平均氣溫上升，造成生活型態與消費型態改變以及海平面上升可能影響工廠實際運作。 | 積極培養研發人才與能量，有助於發展與建構出符合客戶需求之低碳產品與服務之價值鏈。 |
| 期間                                         | 風險辨識結果                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 機會辨識結果                                                                                               |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
| 短期<br>0-5年                                 | 實體風險：<br>主要是極端天氣事件（強降雨、乾旱、氣溫劇烈變化等）嚴重性增加。<br>轉型風險：<br>因碳政策改變、管制現有產品與服務以及市場風險，主要是原物料及其調度成本增加。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 長期發展BCM具靈活應變能力。<br>具備先進綠色化學研發與發展循環經濟製程能力。                                                            |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
| 中期<br>5-10年                                | 實體風險：<br>極端天氣事件嚴重性增加、水資源短缺。<br>轉型風險：<br>碳管理成本因降低碳排放量而增加的資本支出或管理成本，包括碳稅/碳關稅、高的溫室氣體排放定價以及使用再生能源等皆需要增加成本，客戶行為與消費者偏好轉變需推出低碳產品以符合市場需求之名譽風險、未用較低的排放量替代現有的產品和服務之技術風險。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 發展BCM具靈活應變能力。<br>永光重視持續改進可以建立出綜合性的氣候調適策略並融入整體營運策略。<br>具備發展低碳商品並協助客戶減碳的永續產品之能力。<br>具備優質產品品質與強大技術服務能力。 |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |
| 長期<br>>10年                                 | 實體風險：<br>平均氣溫上升，造成生活型態與消費型態改變以及海平面上升可能影響工廠實際運作。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 積極培養研發人才與能量，有助於發展與建構出符合客戶需求之低碳產品與服務之價值鏈。                                                             |        |                      |                                      |                                                                                             |                                           |                                     |                                                                                                                                                                |                                                                                                      |                               |                                                 |                                          |

| 項 目                                                   | 執 行 情 形                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                               | <p>極端氣候事件（強降雨、乾旱、氣溫劇烈變化等）將導致廠區淹水、缺水等製程中斷，將對財務產生負向影響，於強化廠區基礎設施調適韌性過程將增加營運成本。</p> <p>對於各項轉型風險所導入的發展低碳與永續產品，導入能源管理系統、導入碳盤查與碳風險管理系統、使用再生能源等轉型行動都可能增加營運的成本。</p>                                                                                                                                                   |
| 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。                    | <p>永光化學氣候相關風險管理系統共整合了以下不同功能單位與層級的管理機制，我們考量的管理政策、實際評估作法、預應措施之確認等工作，以降低營運衝擊。</p> <p>110年在永續發展委員會之環境小組下成立跨部門之氣候變遷工作小組（簡稱氣候變遷小組），負責氣候變遷相關風險（轉型風險與實體風險）與機會鑑別、評估。</p> <p>各權責單位處理與營運有關實體風險與確認有效管控，於風險管理委員會或各管理系統審查，提報各項風險狀況與風險處置結果，以做為調整風險管控機制與營運策略之參考。</p> <p>評估流程：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以融入現有風險管理的體系當中。</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。  | <p>評估集團119年碳削減25%之策略：</p> <p>情境：BAU、國家中、長期目標路徑、1.5°C路徑。</p> <p>參數：綠電價格、碳定價、電力碳排係數、產值。</p> <p>情境分析假設：產值將隨經濟發展增長、綠電價波動不大、灰電價格每年增5%、完成工廠自主改善。</p> <p>分析因子：包含減碳成本、減碳效益及財務風險。</p> <p>主要財務影響：根據分析，採取上述策略來達成119年減碳25%目標對財務主要影響為增加約1%之營運成本及未來碳定價波動之財務風險增加。</p>                                                       |
| 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>轉型計畫：</p> <p>高能耗設備汰換計畫：排定110年起至119年汰換高能耗設備，以達成節電量1,025萬度/年，總費用估計約3.1億台幣。</p>                                                                                                                                                                                                                              |

| 項                                                                                                           | 目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 執 行 情 形                        |                                |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------|----------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------|------|---|------|-------------|---|------|-------|----------|---|-------|-------|--------|---|------|-------|--------|---|------|-------|------|---|-------|------|----|---|------|------|
|                                                                                                             | 相關管理實體風險及轉型風險之指標與目標：                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                |                                |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             | 風險類型                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 風險來源                           | 風險議題                           | 相對應之機會與處理策略                                                                                                                                            | 管理指標                                | 113年實績         | 114年目標   |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             | 轉型風險                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                | 碳稅/碳費政策                        | 1. 導入能源管理系統。<br>2. 導入全面碳盤查進行碳風險管理。<br>3. 發展永續產品。<br>4. 汰換老舊高能耗設備。<br>(1) 使用低碳能源。<br>(2) 提升能源使用效率。<br>(3) 降低溫室氣體排放密集度。<br>5. 提升廢棄物回收利用率。<br>6. 提升用水回收率。 | 通過「ISO 50001能源管理系統外部驗證」             | 達成             | 通過外部驗證   |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 破政策與法規變化                       | 管制現有產品與服務                      |                                                                                                                                                        | 完成並通過集團「組織型溫室氣體盤查與外部查證」             | 達成             | 通過集團外部查證 |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |                                |                                                                                                                                                        | 完成指定產品碳足跡盤查                         | 完成             | 完成指定產品盤查 |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 名譽風險                           | 消費者偏好的轉變                       |                                                                                                                                                        | 廢棄物回收利用率                            | 78%            | ≥79%     |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 技術                             | 未用較低的排放量替代現有的產品和服務             |                                                                                                                                                        | 溫室氣體排放密集度(噸CO <sub>2</sub> e/百萬元產值) | 8.92           | ≤8.8     |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                | 客戶行為轉變                         |                                                                                                                                                        | 用水回收率R2                             | 92%            | ≥92%     |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             | 市場                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 原物料成本增加                        | 節電%                            | 3.19%                                                                                                                                                  | ≥1.5%                               |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
|                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                |                                |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 實質風險                                                                                                        | 立即性                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 極端天氣事件(如強降雨、乾旱、颶風和洪水)的嚴重性增加    | 提升廠區因應強降雨之韌性                   | 調查生產廠區實質風險中的積水潛勢                                                                                                                                       | 完成調查                                | 第一廠、第三廠完成評估與改善 |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 本公司正積極了解並評估推動內部碳定價機制的可行性。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                |                                |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 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>碳削減目標：119年碳排量以110年為基準再減25%與相應的溫室氣體排放密集。</p> <p>涵 蓋 活 動：高能耗設備汰換、設置太陽能、製程碳削減改善、採購綠電與憑證等。</p> <p>改善GHG範疇：範疇一與範疇二。</p> <p>規劃期程：110年至119年</p> <p>進度資訊：119年碳削減目標與策略</p> <p>119年碳削減-25%，目標 68KT 之執行策略<br/>(基準年110年)</p> <table border="1"><caption>119年碳削減-25%，目標 68KT 之執行策略 (基準年110年)</caption><thead><tr><th>項目</th><th>110年碳排量 (Kt CO<sub>2</sub>e)</th><th>119年碳削減 (Kt CO<sub>2</sub>e)</th><th>119年碳排量 (Kt CO<sub>2</sub>e)</th></tr></thead><tbody><tr><td>110年碳排量</td><td>91.0</td><td>-</td><td>91.0</td></tr><tr><td>119年產值增為12B</td><td>-</td><td>26.4</td><td>126.4</td></tr><tr><td>台電碳排係數降低</td><td>-</td><td>-13.0</td><td>113.4</td></tr><tr><td>工廠自主改善</td><td>-</td><td>-6.3</td><td>107.1</td></tr><tr><td>產品組合調整</td><td>-</td><td>-2.8</td><td>104.3</td></tr><tr><td>採購綠電</td><td>-</td><td>-27.1</td><td>77.2</td></tr><tr><td>目標</td><td>-</td><td>-25%</td><td>68.3</td></tr></tbody></table> <p>依據採購綠電策略，若產值達120億時估計需要相當減排27.1KtCO<sub>2</sub>e所需憑證。</p> |                                |                                |                                                                                                                                                        |                                     |                | 項目       | 110年碳排量 (Kt CO <sub>2</sub> e) | 119年碳削減 (Kt CO <sub>2</sub> e) | 119年碳排量 (Kt CO <sub>2</sub> e) | 110年碳排量 | 91.0 | - | 91.0 | 119年產值增為12B | - | 26.4 | 126.4 | 台電碳排係數降低 | - | -13.0 | 113.4 | 工廠自主改善 | - | -6.3 | 107.1 | 產品組合調整 | - | -2.8 | 104.3 | 採購綠電 | - | -27.1 | 77.2 | 目標 | - | -25% | 68.3 |
| 項目                                                                                                          | 110年碳排量 (Kt CO <sub>2</sub> e)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 119年碳削減 (Kt CO <sub>2</sub> e) | 119年碳排量 (Kt CO <sub>2</sub> e) |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 110年碳排量                                                                                                     | 91.0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | -                              | 91.0                           |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 119年產值增為12B                                                                                                 | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 26.4                           | 126.4                          |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 台電碳排係數降低                                                                                                    | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -13.0                          | 113.4                          |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 工廠自主改善                                                                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -6.3                           | 107.1                          |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 產品組合調整                                                                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -2.8                           | 104.3                          |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 採購綠電                                                                                                        | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -27.1                          | 77.2                           |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |
| 目標                                                                                                          | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | -25%                           | 68.3                           |                                                                                                                                                        |                                     |                |          |                                |                                |                                |         |      |   |      |             |   |      |       |          |   |       |       |        |   |      |       |        |   |      |       |      |   |       |      |    |   |      |      |

| 項 目                           | 執 行 情 形                   |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|-------------------------------|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|                               | 單位：噸CO <sub>2</sub> e/百萬元 |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
|                               | 年度                        | 110  |      |      | 111  |      |      | 112  |      |      | 113  |      |      | 119  |
|                               | 項目                        | 範疇1  | 範疇2  | 合計   | 範疇1  | 範疇2  | 合計   | 範疇1  | 範疇2  | 合計   | 範疇1  | 範疇2  | 合計   | 合計   |
|                               | 公司                        | 3.07 | 6.32 | 9.39 | 2.75 | 5.52 | 8.27 | 2.99 | 5.41 | 8.40 | 3.01 | 5.32 | 8.33 | 7.04 |
|                               | 集團                        | 2.60 | 7.18 | 9.77 | 2.28 | 6.83 | 9.11 | 2.47 | 6.50 | 8.97 | 2.56 | 6.36 | 8.92 | 7.33 |
|                               |                           |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |
| 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 ) 。          |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |      |

#### 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊，包括溫室氣體之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

##### 溫室氣體排放量

單位：噸 CO<sub>2</sub>e

| 年度  | 項目      | 永光第一廠  | 永光第二廠  | 永光第三廠  | 永光第四廠 | 全通科技  | 蘇州永光  | 公 司    | 集 團    |
|-----|---------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 112 | 範疇1     | 3,143  | 8,065  | 6,366  | 128   | 187   | 108   | 17,702 | 17,997 |
|     | 範疇2     | 10,946 | 11,018 | 9,521  | 555   | 8,195 | 7,100 | 32,041 | 47,336 |
|     | 合計      | 14,089 | 19,083 | 15,888 | 683   | 8,382 | 7,208 | 49,743 | 65,333 |
|     | 產值(百萬元) |        |        |        |       |       |       | 5,925  | 7,283  |
| 113 | 範疇1     | 3,280  | 9,749  | 6,669  | 134   | 204   | 144   | 19,833 | 20,180 |
|     | 範疇2     | 10,971 | 12,456 | 11,030 | 553   | 8,224 | 6,886 | 35,010 | 50,120 |
|     | 合計      | 14,252 | 22,205 | 17,699 | 687   | 8,428 | 7,029 | 54,843 | 70,300 |
|     | 產值(百萬元) |        |        |        |       |       |       | 6,584  | 7,884  |

##### 溫室氣體排放量之密集度

單位：噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元

| 年度  | 項目  | 公司   | 集團   |
|-----|-----|------|------|
| 112 | 範疇1 | 2.99 | 2.47 |
|     | 範疇2 | 5.41 | 6.50 |
|     | 合計  | 8.40 | 8.97 |
| 113 | 範疇1 | 3.01 | 2.56 |
|     | 範疇2 | 5.32 | 6.36 |
|     | 合計  | 8.33 | 8.92 |

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

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

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

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



## 1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

| 確信年度 | 確信範圍                                                                                                                                                                                                                                           | 確信機構          | 確信準則                                                | 確信意見           |
|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------------------------|----------------|
| 112年 | 集團所有營運據點，生產基地包含永光第一廠、永光第二廠（含電子化學廠與原料藥廠）、永光第三廠、永光第四廠、全通科技、蘇州永光廠，辦公據點包含台北總部、中部辦公室、南部辦公室、大陸8處辦公據點（永光（蘇州）光電材料有限公司珠海分公司、上海德樺貿易有限公司、明德國際倉儲貿易、上海德樺貿易有限公司天津分公司、上海德樺貿易有限公司蘇州分公司、上海德樺貿易有限公司青島分公司、廣州明廣貿易有限公司、上海安立國際貿易有限公司）以及香港永光、越南永光、美國永光、荷蘭永光、土耳其Elite。 | 立恩威國際驗證股份有限公司 | 採ISO 14066:2011，ISO 14065:2020及ISO 14064-3:2019準則確信 | 範疇一及範疇二為合理保證等級 |
| 113年 | 完整確信資訊將於永續報告書揭露                                                                                                                                                                                                                                |               |                                                     |                |

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

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

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量基準年及其數據：110年，該年度集團生產廠範疇一與範疇二碳排為91Kt二氧化碳當量。

減量目標：119年碳排量以110年為基準再減25%，以實質減碳約23Kt二氧化碳當量為目標。

具體行動計畫：包含高能耗設備汰換計畫、設置太陽能計畫、製程碳削減改善計畫、採購綠電與憑證計畫等。

減量目標達成情形：

高能耗設備汰換計畫：由110年執行至113年之目標達成狀況估計，完成汰換總計節電量估計361萬度 / 計畫節電量1,025萬度 = 約35.2%，相當累計減少碳排量約1,783 tCO<sub>2</sub>e/年，累計投資金額約86佰萬元。

設置太陽能計畫：第二廠區已於112/3/1取得太陽能發電自發自用時程，建置費用21.4佰萬元，至113年共自產自用374仟度，減少碳排量約190 tCO<sub>2</sub>e，其他廠區購置規劃尚評估中。

製程碳削減改善計畫：計畫於119年達成減碳1,000 tCO<sub>2</sub>e，相當於每年需達成減碳100 tCO<sub>2</sub>e的目標，113年共執行29項製程改善案其中16項具碳削減成效估計減碳 395 tCO<sub>2</sub>e/年。

採購綠電與憑證計畫：依規劃執行中。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目                                                                                                  | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                       | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                              |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案                                                                                         |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？                               | V    |   | (一) 本公司頒行「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於年報及永續報告書中詳細說明公司誠信經營之政策，本著廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，創造永續發展之經營環境；董事會與高階管理階層積極落實誠信經營政策之承諾，並要求集團全體員工共同遵守。<br>依照誠信經營守則，本公司全體董事11人已簽署「遵循誠信經營政策聲明書」、「董事保密承諾書」。全體經理人24人已簽署「遵循誠信經營政策聲明書」、「經理人保密承諾書」。 | 無差異。                 |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ | V    |   | (二) 本公司已建立不誠信行為風險評估機制，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。                                                                                                                                                                                 | 無差異。                 |
| (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？                                          | V    |   | (三) 本公司已於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南及違反誠信經營規定之檢舉制度，且落實執行，經查違反屬實者，依公司規定給予懲處，並定期檢討修正前揭方案。                                                                                                                                                                 | 無差異。                 |
| 二、落實誠信經營                                                                                              |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                   |                      |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？                                                         | V    |   | (一) 本公司已評估往來對象之誠信紀錄，簽訂之契約中明訂誠信行為條款，如涉及不誠信行為，本公司得隨時終止或解除契約之條款。                                                                                                                                                                                     | 無差異。                 |
| (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？                               | V    |   | (二) 本公司推動企業誠信經營專責單位為人資處，負責誠信經營相關制度推動及禁止不誠信行為，並每年定期（至少一年一次）向董事會報告及提出改善建議，以確保誠信經營落實。                                                                                                                                                                | 無差異。                 |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？                                                                    | V    |   | (三) 本公司已制定防止利益衝突之政策，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事與經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。                                                                                                                                                 | 無差異。                 |



| 評 估 項 目                                                                                         | 運 作 情 形 |   |                                                                                                                                      | 與上市上櫃公司<br>誠信經營守則<br>差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                                                                                                 | 是       | 否 | 摘 要 說 明                                                                                                                              |                              |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | V       |   | (四) 針對較高不誠信行為之風險，本公司已建立有效的會計制度及內部控制制度，內部稽核依風險評估結果擬定年度稽核計畫進行查核，據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，並呈報董事會及管理階層稽核結果與後續改善方案，以落實稽核成效。                     | 無差異。                         |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                     | V       |   | (五) 本公司每年定期舉辦誠信經營之內部教育訓練及宣導，並視需求安排相關人員接受外訓課程。<br>113年8月8日對全體董事宣導誠信經營守則暨檢舉制度，並於113年透過影片對集團同仁舉辦共21場次宣導。合計1,742人次，總時數達140.3小時，完課率96.7%。 | 無差異。                         |
| 三、公司檢舉制度之運作情形                                                                                   |         |   |                                                                                                                                      |                              |
| (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？                                              | V       |   | (一) 本公司已頒行「違反誠信經營規定之檢舉制度」，內容明訂檢舉專線+886-2-2326-3502與檢舉信箱informant@ecic.com.tw，並明定受理專責人員；另設置審計委員會信箱AuditCommittee@ecic.com.tw。         | 本公司經討論暫不將獎勵措施列入。             |
| (二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？                                                 | V       |   | (二) 前項制度明確規範檢舉處理程序、調查完成後應採取之後續措施及對相關人員的保密措施。                                                                                         | 無差異。                         |
| (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                                                                  | V       |   | (三) 本公司對檢舉人身分及檢舉內容應予保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。                                                                                         | 無差異。                         |
| 四、加強資訊揭露                                                                                        |         |   |                                                                                                                                      |                              |
| (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？                                                        | V       |   | 本公司於網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南，並於公司網站揭露其推動成效。                                                                                  | 無差異。                         |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。                                         |         |   |                                                                                                                                      |                              |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。                                                                     |         |   |                                                                                                                                      |                              |

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

本公司為中華公司治理協會創始會員且為永久會員，董事長出任該協會監事，公司全體董事多為中華公司治理協會所創辦的董監事聯誼會會員亦為中華公司治理協會當然會員，積極參與協會各項課程和論壇活動，以提升公司治理觀念和交流公司治理實務經驗獲得成長。

(九) 內部控制制度執行狀況

1、本公司113年度內部控制聲明書已於公開資訊觀測站公告申報。

索引路徑：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。

(十) 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、113年5月30日股東常會決議：

通過(1)112年度決算表冊。(2)本公司股東會議事規則修訂案。(3)本公司章程修訂案。(4)第十九屆董事改選案。(5)第十九屆新任董事競業禁止之限制案。

2、董事會：

1) 113年3月14日董事會決議：

通過(1)113年股東常會報告事項案，(2)112年度員工及董事酬勞分派案，(3)112年度董事酬勞案，(4)112年度證交法經理人酬勞案，(5)112年度財務報表案，(6)112年度盈餘分配案，(7)113年6月28日為股東現金股利除息基準日，113年7月18日發放，(8)112年度內部控制自行評估結果審議案，(9)董事改選案，(10)解除本公司第十九屆新任董事競業禁止之限制案，(11)董事會議事規範修訂案，(12)審計委員會組織規程修訂案，(13)董事進修推行辦法修訂案，(14)證交法經理人晉升案，(15)子公司董事改派案，(16)轉投資事業聚鼎科技公司董事改派案，(17)轉投資事業台灣中華化學公司董事派任案。

2) 113年5月9日董事會決議：

通過(1)113年度第1季合併財務報告案，(2)子公司全通科技公司董事派任案，(3)證交法經理人晉升案，(4)證交法經理人薪酬調整案。

3) 113年5月30日董事會決議：

通過(1)第十九屆董事長推舉案，(2)第六屆薪資報酬委員委任案。

4) 113年6月13日董事會決議：

通過(1)本屆董事薪資及酬勞案，(2)本屆獨立董事報酬案，(3)審議本公司一百二十年度永續報告書案，(4)永續發展委員會組織規程修訂案，(5)第四屆提名委員會委員推舉案，(6)第二屆策略委員會委員推舉案，(7)永續發展委員會委員推舉案，(8)與安力科技(蘇州)有限公司簽訂技術授權框架協議案，(9)購買子公司土耳其Elite公司股權案。

5) 113年8月8日董事會決議：

通過(1)113年度第2季合併財務報告案，(2)風險管理委員會組織規程修訂案，(3)風險管理程序修訂案，(4)風險管理委員會委員推舉案，(5)子公司新加坡永光增資上海安立國際貿易有限公司案，(6)增資新加坡永光公司案。

6) 113年11月14日董事會決議：

通過(1)113年度第3季合併財務報告案，(2)內部控制制度修訂案，(3)永續資訊管理作業程序制訂案，(4)審計委員會組織規程修訂案，(5)公司治理實務守則修訂案，(6)三廠L棟復原擴建追加預算案，(7)資金貸與子公司蘇州永光額度案，(8)子公司土耳其Elite公司董事派任案，(9)子公司土耳其Elite公司總經理派任案。

7) 113年12月12日董事會決議：

通過(1)114年營運計畫及營業預算案，(2)114年內部稽核計畫案，(3)集團114年銀行借款總額度案，(4)114年財務報表查核簽證會計師委任暨報酬案，(5)委託簽證會計師事務所提供非確信服務作業規定修訂案，(6)資金貸與及背書保證作業管理辦法修訂案，(7)114年5月29日召集股東常會案，(8)114年股東常會受理股東提案權之期間及處所，(9)電化廠V棟產線建置擴充案，(10)子公司董監事派任案，(11)子公司蘇州永光公司總經理派任案，(12)證交法經理人晉升案，(13)證交法經理人年終獎金發放案，(14)證交法經理人薪資報酬調整案。

8) 114年3月13日董事會決議：

通過(1)114年股東常會報告事項案，(2)113年度員工及董事酬勞分派案，(3)113年度董事酬勞案，(4)113年度證交法經理人酬勞案，(5)113年度財務報表案，(6)113年度盈餘分配

案，(7)114年6月27日為股東現金股利除息基準日，114年7月18日發放，(8)113年度內部控制自行評估結果審議案，(9)本公司基層員工範圍定義案，(10)章程修訂案，(11)修訂本公司114年度股東常會議程案，(12)子公司越南永光增資案。

(十一) 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不同意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

| 會計師事務所<br>名 稱    | 會計師<br>姓 名        | 會計師查核期間             | 審計公費  | 非審計公費 | 合 計   | 備註 |
|------------------|-------------------|---------------------|-------|-------|-------|----|
| 安侯建業聯合<br>會計師事務所 | 黃明宏<br>唐嘉鍵        | 113.01.01~113.12.31 | 3,100 |       | 4,080 |    |
|                  | 陳彩鳳<br>林嘉彥<br>唐嘉鍵 |                     |       | 680   |       |    |
| 安侯企業管理<br>股份有限公司 | 陳俊光               | 113.01.01~113.12.31 |       | 300   |       |    |

註：非審計公費服務內容：稅務簽證35萬、移轉訂價稅務服務30萬、資訊系統教育訓練30萬、人力資源3萬。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無此情形。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：審計公費減少14.5%，係因公司112年導入SAP系統，增加一次性的導入查核公費所致。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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：無此情形。

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、經理人及大股東股權變動及股權質押變動情形：股權變動及股權質押變動情形，皆依規定已於公開資訊觀測站公告申報。

索引路徑：1.股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表；2.股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

網址：1.股權移轉：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)；2.股權質押變動情形：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

(二) 股權移轉之相對人為關係人者

| 姓 名  | 股權移轉原因 | 過戶日期     | 交易相對人 | 交易相對人與公司、董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係 | 股數(股)  | 交易價格 |
|------|--------|----------|-------|---------------------------------|--------|------|
| 陳定吉  | 贈與     | 113/7/16 | 陳怡君   | 父女                              | 86,000 | 18.9 |
|      |        |          | 陳謙柔   | 祖孫                              | 43,000 |      |
| 李春菊  | 贈與     | 113/7/16 | 陳皇銘   | 母子                              | 86,000 | 18.9 |
|      |        |          | 陳謙寧   | 祖孫                              | 43,000 |      |
| 張簡素華 | 贈與     | 113/2/26 | 李佳穎   | 母女                              | 58,000 | 19.8 |

(三) 股權質押之相對人為關係人者：不適用。

八、持股比例占前十大股東，其相互間之關係資料

股東會停止過戶日：114 年 03 月 31 日

| 姓 名<br>(註1) | 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(註3) |                                 | 備 註    |
|-------------|------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|---------------------------------------------|---------------------------------|--------|
|             | 股 數        | 持 股 比 率 | 股 數          | 持 股 比 率 | 股數           | 持 股 比 率 | 名 稱<br>(或姓名)                                | 關 係                             |        |
| 永德投資股份有限公司  | 61,000,000 | 11.14%  | 0            | 0       | 0            | 0       | 無                                           | 無                               | 代表人陳建信 |
| 陳 定 川       | 48,000,000 | 8.76%   | 7,000,000    | 1.27%   | 0            | 0       | 陳 定 吉<br>吳 麗 姬<br>陳 建 信<br>陳 偉 望<br>陳 如 愛   | 兄 弟<br>配 偶<br>父 子<br>父 子<br>父 子 |        |
| 陳 定 吉       | 12,706,254 | 2.32%   | 1,166,659    | 0.21%   | 0            | 0       | 陳 建 銘<br>陳 定 川                              | 父 子<br>兄 弟                      |        |
| 吳 麗 姬       | 7,000,000  | 1.27%   | 48,000,000   | 8.76%   | 0            | 0       | 陳 定 川<br>陳 建 信<br>陳 偉 望<br>陳 如 愛            | 配 偶<br>母 子<br>母 子<br>母 子        |        |
| 陳 建 信       | 6,745,000  | 1.23%   | 500,000      | 0.09%   | 0            | 0       | 陳 定 川<br>吳 麗 姬<br>陳 偉 望<br>陳 如 愛            | 父 子<br>母 子<br>兄 弟<br>兄 弟        |        |
| 陳 偉 望       | 6,300,000  | 1.15%   | 154,350      | 0.02%   | 0            | 0       | 陳 定 川<br>吳 麗 姬<br>陳 建 信<br>陳 如 愛            | 父 子<br>母 子<br>兄 弟<br>兄 弟        |        |

| 姓 名<br>(註1)                                   | 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(註3) |                          | 備 註 |
|-----------------------------------------------|-----------|---------|--------------|---------|--------------|---------|---------------------------------------------|--------------------------|-----|
|                                               | 股 數       | 持 股 比 率 | 股 數          | 持 股 比 率 | 股數           | 持 股 比 率 | 名 稱<br>(或姓名)                                | 關 係                      |     |
| 陳 如 愛                                         | 6,000,000 | 1.09%   | 300,924      | 0.05%   | 0            | 0       | 陳 定 川<br>吳 麗 姬<br>陳 建 信<br>陳 偉 望            | 父 女<br>母 女<br>兄 妹<br>兄 妹 |     |
| 美商摩根大通銀行台北分行受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶 | 5,648,329 | 1.03%   | 0            | 0       | 0            | 0       | 無                                           | 無                        |     |
| 美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶   | 5,245,200 | 0.96%   | 0            | 0       | 0            | 0       | 無                                           | 無                        |     |
| 花旗(台灣)商業銀行受託保管瑞銀歐洲SE投資專戶                      | 4,930,815 | 0.90%   | 0            | 0       | 0            | 0       | 無                                           | 無                        |     |

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註 3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

## 九、綜合持股比例

公司、公司之董事、經理人及直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，合併計算綜合持股比例：

113年12月31日

單位：股；%

| 轉投資事業<br>(註) | 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 率 | 股 數                 | 持 股 比 率 | 股 數        | 持 股 比 率 |
| 土耳其ELITE公司   | 32,850     | 75%     | 0                   | 0%      | 32,850     | 75%     |
| 美國永光公司       | 300,000    | 100%    | 0                   | 0%      | 300,000    | 100%    |
| 香港永光公司       | 1,000,000  | 100%    | 0                   | 0%      | 1,000,000  | 100%    |
| 荷蘭永光公司       | 500        | 100%    | 0                   | 0%      | 500        | 100%    |
| 新加坡永光公司      | 25,600,000 | 100%    | 0                   | 0%      | 25,600,000 | 100%    |
| 全通科技公司       | 44,906,400 | 76%     | 5,261,605           | 9%      | 50,168,005 | 85%     |
| 宏輝投資公司       | 10,000,000 | 100%    | 0                   | 0%      | 10,000,000 | 100%    |
| 米迦勒傳播公司      | 1,900,000  | 22%     | 0                   | 0%      | 1,900,000  | 22%     |
| 鐵研科技公司       | 4,856,000  | 17%     | 145,680             | 1%      | 5,001,680  | 17%     |

註：係公司採用權益法之投資。

# 參・募資情形

## 一、資本及股份

### (一) 股本來源

1、最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類：

單位：股；新台幣元

| 年月     | 發行價格 | 核 定 股 本     |               | 實 收 股 本     |               | 備 註                 |               |    |
|--------|------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------------|---------------|----|
|        |      | 股 數         | 金 額           | 股 數         | 金 額           | 股本來源                | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 105.08 | 10   | 800,000,000 | 8,000,000,000 | 547,752,226 | 5,477,522,260 | 盈餘配股<br>26,083,440股 | 無             | 註1 |

註1：105.08.18經授商字第10501200760號函完成變更登記。

單位：股

| 股份種類   | 核 定 股 本     |             |             | 備 註     |
|--------|-------------|-------------|-------------|---------|
|        | 流通在外股份      | 未發行股份       | 合 計         |         |
| 記名式普通股 | 547,752,226 | 252,247,774 | 800,000,000 | 屬上市公司股票 |

2、總括申報制度相關資訊：不適用。

### (二) 主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東

114年3月31日

| 股 份<br>主要股東名稱 | 持 股 數 額    | 持 股 比 例 |
|---------------|------------|---------|
| 永德投資股份有限公司    | 61,000,000 | 11.14%  |
| 陳 定 川         | 48,000,000 | 8.76%   |

註：股權比例占前十名之股東資料參見第46頁。

### (三) 股利政策及執行狀況

本公司股利政策係配合公司各事業發展投資之需要並兼顧股東利益，在無其他特殊情形下，股利發放不低於當年度稅後盈餘扣除法定盈餘公積後之百分之五十。

每年發放現金股利不低於股利總額百分之二十五。

上述股利政策業經106年股東常會決議通過。

114年3月13日董事會決議配發股東股利每股0.3元現金股利。

(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：本公司無發放股票股利，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之五為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括報經董事會通過之從屬公司員工。

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

(1) 本期員工酬勞及董事酬勞金額之估列依前項所載之基礎估列，配發金額已經董事會決議通過。

(2) 不適用。本期員工酬勞及董事酬勞均以現金發放。

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。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本期擬議配發之員工酬勞及董事酬勞金額與認列年度之估列金額相同。

(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：不適用。

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

112年度員工酬勞金額5,275,458元及董事酬勞金額2,110,183元，與原費用認列之估計金額相同，均以現金方式發放。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：無此情形。



# 肆・營運概況

## 一、業務內容

### (一) 業務範圍

1、永光化學從事特用化學品的研發、生產與銷售；產品應用領域包含紡織、電子、光電、汽車、民生、醫藥等行業。公司產品分為五大類，主要研發與生產基地以台灣為主，產品行銷全球。

### 2、113年度營業比重

| 事業產品別 |       | 銷售數量     | 營業額(千元)   | 所佔比例   |
|-------|-------|----------|-----------|--------|
| 色料化學品 |       | 14,889噸  | 3,011,694 | 36.9%  |
| 特用化學品 |       | 3,696噸   | 2,100,764 | 25.7%  |
| 碳粉產品  |       | 4,519噸   | 1,134,125 | 13.9%  |
| 電子化學品 | 光阻劑   | 579噸     | 525,488   | 20.7%  |
|       | 其他    | 12,528噸  | 1,170,185 |        |
| 醫藥化學品 | 前列腺素  | 494,663克 | 193,076   | 2.8%   |
|       | 其他原料藥 | 1,032公斤  | 32,888    |        |
| 合計    |       |          | 8,168,220 | 100.0% |

### 3、目前之商品項目及計畫開發之新商品：

| 產品種類  | 目前之商品                                                                                                                                                                                                       | 計畫開發之新商品                                                        |
|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 色料化學品 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 紡織染料</li> <li>● 皮革染料</li> <li>● 噴墨用高純度染料</li> <li>● 數位紡織印花用高純度染料</li> <li>● 數位紡織印花墨水</li> <li>● 金屬染料</li> <li>● 紙用染料</li> <li>● 功能性化學品</li> <li>● 太陽能染料</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 增加各類既有產品的品項</li> </ul> |
| 特用化學品 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 紫外線吸收劑</li> <li>● 受阻胺光安定劑</li> <li>● 配方產品</li> <li>● 功能性母粒</li> <li>● 抗氧化劑</li> <li>● 高分子可聚合型染料</li> </ul>                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 增加各類既有產品的品項</li> </ul> |

| 產品種類      | 目 前 之 商 品                                                                                                                                                                        | 計畫開發之新商品                                                                                                 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 碳 粉 產 品   | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 彩色碳粉</li> <li>● 黑色碳粉</li> <li>● 碳粉成品卡匣、瓶裝及袋裝等</li> <li>● 載體及顯像劑</li> <li>● 陶瓷碳粉</li> <li>● 電子紙顏料</li> </ul>                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 增加各類既有產品的品項</li> <li>● 提昇現有品項的適用廣度</li> <li>● 彈性導電材料</li> </ul> |
| 電 子 化 學 品 | 半導體與光電產業用之 <ul style="list-style-type: none"> <li>● 光阻劑</li> <li>● 顯影液</li> <li>● 研磨液</li> <li>● 濕式製程化學品</li> <li>● 熱固化及光固化功能性油墨</li> <li>● 功能性化學品</li> <li>● 感光型聚醯亞胺</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 增加各類既有產品的品項</li> </ul>                                          |
| 醫 藥 化 學 品 | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 前列腺素原料藥</li> <li>● 其他原料藥</li> </ul>                                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 增加前列腺素原料藥的品項</li> <li>● 老人用藥、眼科用藥及其他用途之原料藥</li> </ul>           |

## (二) 產業概況

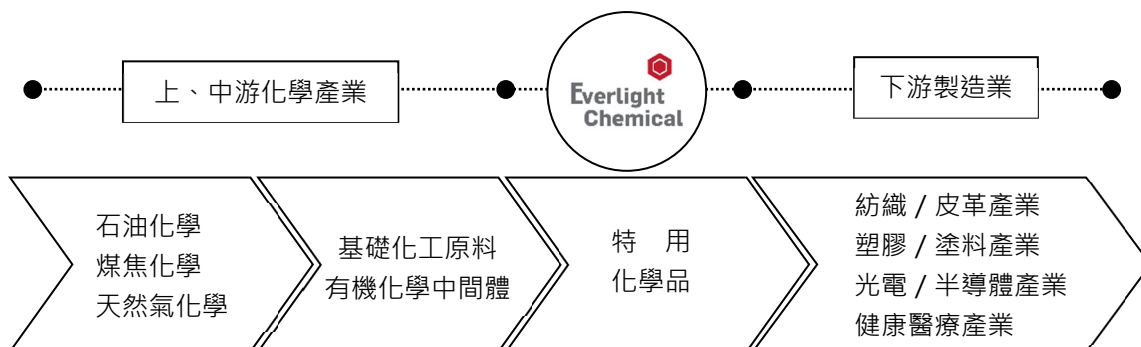
### 1、產業之現況與發展

化學品大致可分為大宗化學品、精細化學品與特用化學品三大類。特用化學品主要用於製程或最終產品，以改進產品特性為目的，多為高附加價值產品。永光的產品均屬廣義的特用化學品。全球特用化學品的需求呈穩定成長。

高值化是台灣化學產業的發展方向，所謂高值化發展係包括將既有的化工製品朝高價值方向發展、開發高單價或高附加價值的產品、或發展高級材料等。而高值化發展的關鍵在於掌握核心技術、關鍵材料與智慧財產權，以及持續創新能力。

### 2、產業上、中、下游之關聯性

特用化學品產業的直接上游是基礎化工原料及有機化學中間體，再上游是石油化學、煤焦化學與天然氣化學。特用化學品產業是化學產業中最具技術性與創新能力的領域，也是化學產業中直接支援電子、光電、醫藥、紡織等工業的關鍵性產業。特用化學品產業的發展，不僅需要強化上游化學產業供應鏈，有效掌握關鍵原料貨源，更要跨越下游產業異業的鴻溝，發展應用技術以建立與客戶技術溝通的橋樑。



### 3、產品之發展趨勢及競爭情形

本公司各類產品均屬於少量多樣、高附加價值之「特用化學品」，大致都處於眾多廠商充分競爭的市場態勢。以下分別就營業比重前四大事業處，說明其產品之發展趨勢：

色料化學事業，染料產業發展朝環保節能減排、綠色染整訴求的趨勢穩定發展。市場除原物料供需議題影響染料市場價格波動之外，戰爭與市場通膨的發展將改變或影響下游紡織品市場的成長力道。反應性染料發展，將針對特殊牢度與差異化商品需求持續提供整體解決方案。例如：推出一系列Everzol ERC Dyes產品，並持續研發產品應用於Everzol ERC Solution高效環保節能洗程，協助印染業者減少資源耗用及節省成本，達成綠色染整之極致染整工藝。符合耐多次水洗牢度需求的Black MWF染料及紡織品牢度相關之增進劑，棉針織物於CPB冷壓染色應用流程...等。在尼龍織物染色方面持續發展高牢度鮮豔色系酸性染料產品，例如Everset PA、Everacid S、X-Type，並針對回收生質尼龍染色議題提出相對應之解決方案，並開發符合環保潮流趨勢無含金屬且染深性佳之酸性黑色系染料，與無雙酚酸性染料固色助劑。數位紡織印花上也以滿足市場環保、節能需求，推出一系列的高純度染料Everplus與墨水Everjet等產品。PUR產業方面擁有於工業產品運用的高溫高黏度，高剝離強力及專門用在布貼膜的低溫低黏度之膠種外，也開發出適用於木板貼合用膠，及具有耐黃變與螢光效果的PUR，使Evereco PUR系列廣泛運用於工業品及紡織衣著類，讓整體產品鏈更加完整。

特用化學事業，高分子添加劑主要發展方向是以配方技術增加高分子材料之耐候、耐黃變、易加工、可回收等性能。最具成長潛力的應用領域包括汽車零組件相關產業、綠能、光電產業、生醫、複合材料、美妝保養品等。

碳粉事業，隨著彩色機台的普及，彩粉將成為市場的主流。現今彩色碳粉仍是specialty的產品，資本投資、技術創新及上下游整合，做出產品差異化是領先競爭者的關鍵。黑粉多屬commodity的產品，則持續透過製程管理，簡化流程及嚴控成本，保持產品在市場的競爭力。陶瓷碳粉在產品應用技術方面有所突破，已商品化小量出貨。

電子化學事業，聚焦於顯示器產業、光電產業及半導體關鍵製程材料開發。半導體產業發展，5G應用帶動AI及物聯網IOT與穿戴式行動裝置、車載應用、智慧家庭等應用領域整合，特別強化IC封裝製程厚膜光阻劑以及功率半導體關鍵製程感光性聚醯亞胺開發，廣泛應用於電源控制元件感測器元件製造、MEMS等製造。光電產業發展，隨著高階智慧型手機之顯示器將朝向AMOLED搭配內嵌式觸控(In-cell、On-cell)為主。開發低溫固化可撓式製程光阻劑，帶動低溫製程，提升LCD產業競爭力。Micro/Mini LED新型顯示器需要高解析與耐高溫製程作業，永光已推出高階正負型光阻劑符合產業需求，相關關鍵產品將為電化處帶來商品化契機。

### (三) 技術及研發概況

113年度及截至年報刊登日止，投入之研發費用與開發成功之技術或產品：

金額：新台幣千元

| 年度        |      | 113 年   | 當年度截至<br>114 年 3 月 31 日 |
|-----------|------|---------|-------------------------|
| 項目        |      |         |                         |
| 投入之研發費用   |      | 365,825 | 84,461                  |
| 研究發展成果：   |      |         |                         |
| 專 利 權     | 獲准專利 | 9 件     | 1 件                     |
|           | 累計專利 | 207 件   | 208 件                   |
| 新 產 品 開 發 |      | 49 項    | 48 項                    |

## (四) 長、短期業務發展計畫

## 1、長期發展計畫：

永光化學願景為「成為對人類有貢獻的高科技化學企業集團」，為提升人類生活的品質與健康，持續致力於前瞻化學品研究開發，生產高科技產品，讓好的化學品為人類帶來好生活，為我們員工的生活品質、產業的競爭力、社會的福祉、永續的未來，做出貢獻，具體落實「Better Chemistry Better Life」的品牌承諾。

## 2、短期發展計畫：

- (1) 全球生產夥伴網絡專案。
- (2) 數位轉型推動專案。
- (3) 永續產品發展藍圖。
- (4) 活化組織提升人均生產力。

## 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：新台幣千元

| 銷售地區 | 113 年 度   |        | 112 年 度   |        |
|------|-----------|--------|-----------|--------|
|      | 金 額       | 比 例(%) | 金 額       | 比 例(%) |
| 亞 洲  | 4,127,176 | 51     | 4,257,550 | 54     |
| 台 灣  | 1,876,408 | 23     | 1,447,847 | 19     |
| 歐 洲  | 1,085,074 | 13     | 1,101,422 | 14     |
| 美 洲  | 957,103   | 12     | 866,503   | 11     |
| 其他地區 | 122,459   | 1      | 188,102   | 2      |
| 合 計  | 8,168,220 | 100    | 7,861,424 | 100    |

## 2、市場占有率及市場未來之供需狀況與成長性：

色料化學事業：113年全球染料市場總量持續受全球通膨、烏俄戰爭及以巴衝突等負面因素影響下降至140萬噸，本公司市占率約1.06%。若通膨壓力減緩且戰爭能逐漸平息下，預期全球染料需求可於今年下半年逐漸恢復正常並在115年呈現4%的複合成長。近十多年來，印度、大陸染料同業產能擴充快速致供給量充足，儘管擴充速度已開始減緩，仍呈現供過於求的市場基本態勢。惟中國大陸染料、中間體行業由於工安意外而提高化學品安全執法力度及高度環保合規要求所帶來的供給側收緊，長期而言，供需有機會逐漸趨於平衡。在紡織業轉型、需逐步邁向綠色永續的目標下，未來染料產品由於環保意識抬頭，將朝高吸盡、高固著、省水、無毒方向研究發展，以儲備淨零時代的競爭力。

特用化學事業：113年全球紫外線吸收劑及光穩定劑市場規模共約台幣423億，永光市場佔有率約在5%。未來五年全球複合年成長率預估在6.8%，主要成長動能來自各式塑膠需求：包括包材、車用塑膠及農膜，第二大成長動能來自塗料產業：如工業塗料建築用塗料。添加劑廠商因技術門檻高，集中在少數化工業發達國家，新興市場與開發新應用領域成為最主要之成長機會。

碳粉事業：113年雖客戶庫存消耗完畢，然中國市場並未如預期的迎來報復性反彈，後續市場總量為7.7萬噸，本公司市占率約5.9%；而在全球供應鏈逐步恢復下，歐美市場因通膨嚴重及俄烏戰爭持續，俄羅斯仍被全球經濟制裁等原因，造成整體訂單無明顯增長，公司為求穩定獲利，努力聚焦於彩粉的銷售並加強鄰近的中國及東南亞市場開發。未來重要工作則在生產設備改善、提升生產效率、研發持續開發新產品及加強銷售推廣以達到銷售目標。

電子化學事業：113年全球半導體光阻劑與製程化學品市場受整體半導體市場需求快速成長影響，營運動能加速提升；不過下半年隨著半導體產業景氣落底反彈，規模仍可達新台幣1,400億，長期於兩岸電子化學材料市場仍具高度成長性。隨著先進製程不斷演進及各晶圓廠、面板廠產能擴充，光阻劑或製程化學品需求仍保持成長，未來3年持續有5~6%的年增長率。目前本公司市佔率未達1%。展望未來半導體市場受新興資訊服務、能源環保與技術整合等新興應用的刺激，CoWoS、FOWLP、FOPLP先進封裝技術後段封裝市場主流需求，進而帶動厚膜光阻及化學增幅型光阻劑成長。光電產業聚焦開發可撓低溫高階製程材料、Mini/ Micro LED高階光阻劑為成長契機。

### 3、競爭利基：

- (1) 值得信賴的企業品牌形象與忠誠的客戶基礎，在競爭激烈的市場中取得相對優勢。
- (2) 持續累積自主關鍵技術，加強開發市場與環保導向新產品，符合客戶產品發展之需求。
- (3) 藉由提升企業品牌地位，以品牌經營提升市場競爭力。
- (4) 建立全球物流、行銷通路與技術服務網，可提供快速、即時之服務，提高顧客滿意度，以建立長期與穩定的夥伴關係。
- (5) 技術創新，提升競爭力與獲利：
  - ① 產品及技術的差異化，提升產品市場佔有率。
  - ② 推廣利基及優勢產品，提升附加值，滿足中高端市場的需求。
- (6) 運用雲端及網際網路參與國際相關技術論壇，將行銷推廣及服務整合，提供全方位服務。

### 4、發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

#### (1) 有利因素：

- ① 區域性與各國之化學品相關新增法規陸續頒布，例如歐盟國家及中國均大幅度提高環保規定的執行力度，使得環保成本提高，化學產業之進入門檻與經營成本雙雙上升，開發中國家低價競爭者的生存空間將壓縮。
- ② 各國政府愈發重視環保永續之高科技化學材料發展、ESG永續經營理念及氣候變遷/碳稅議題。
- ③ 高分子材料因創新產業應用帶動成長動能：如智能汽車、綠電等產業所需材料。
- ④ 彩色事務機器價格降低，市場呈現穩定成長，彩粉市場更加普及。

#### (2) 不利因素：

- ① 在宏觀需求放緩及保護主義再度抬頭下，市場不確定性仍高。
- ② 中國環保政策漸趨嚴格，限縮化工園區、強制搬遷關廠，造成原物料供貨不穩定且價格上漲，供應鏈管理困難度增加，成本控制不易。
- ③ 台灣之主要貿易競爭國家均積極洽簽區域性與雙邊自由貿易協定，對台灣產業的出口競爭力有一定程度的影響。
- ④ 國際大型化學同業持續購併整合，中國與印度同業則積極擴充產能以極低價格搶佔市場。

- ⑤ 受地緣政治、貿易衝突與貨幣政策等因素影響，匯率變化相對劇烈，匯兌損益幅度波動大。
- ⑥ 部分新興與開發中國家的經濟與財務不穩，甚或已然破產，造成貿易與付款風險大為增加。

(3) 因應對策：

- ① 朝「高科技知識產業」與「綠色經濟產業」發展，以優勢之研發、技術應用與製造能力為核心，推展環保綠能之高科技化學品。
- ② 掌握中美貿易戰及區域政治衝突之全球供應鏈移轉變動契機，積極深耕潛力市場。
- ③ 加速擴展服務能量，向價值鏈上下游延伸，成為生產與服務並重的全方位化學公司。
- ④ 敏銳關注市場變化，靈活調整產品結構，提供多樣化的產品，滿足市場不同客戶的需求。
- ⑤ 將AI融入染料銷售的各個環節，提升運營效率，找出未被滿足的利基市場或快速增長的區域。
- ⑥ 有效掌握貿易國家與客戶財務現況，適度調整交易條件與信用額度，降低帳款風險。
- ⑦ 整合兩岸碳粉事業研發、銷售及生產資源。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品之重要用途：

| 產品種類  | 產品名稱         | 用途說明                    |
|-------|--------------|-------------------------|
| 色料化學品 | 紡織染料         | 用於棉、麻、人造棉、羊毛、蠶絲及尼龍      |
|       | 皮革染料         | 用於皮革、毛皮                 |
|       | 噴墨用高純度染料     | 用於辦公耗材、廣告印刷、標籤標誌、包裝材    |
|       | 數位紡織印花用高純度染料 | 用於紡織印花、皮革印花、壁紙、戶外廣告     |
|       | 數位紡織印花墨水     |                         |
|       | 金屬染料         | 用於鋁金屬、3C外殼、自行車、螺絲       |
|       | 紙用染料         | 用於造紙業                   |
|       | 功能性化學品       | 用於紡織、皮革                 |
|       | 太陽能染料        | 用於太陽能敏化染料電池             |
| 特用化學品 | 紫外線吸收劑       | 用於塗料、接著劑、塑膠、聚氨酯、彈性體及化妝品 |
|       | 受阻胺光安定劑      |                         |
|       | 功能性母粒        |                         |
|       | 抗氧化劑         |                         |
|       | 配方產品         | 用於聚氨酯泡棉、接著劑及彈性體         |
|       | 高分子可聚合型染料    |                         |

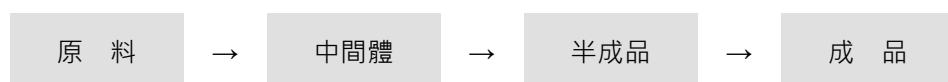


| 產品種類  | 產品名稱         | 用途說明                                                 |
|-------|--------------|------------------------------------------------------|
| 碳粉產品  | 彩色碳粉         | 用於彩色雷射印表機、影印機、多功能事務機                                 |
|       | 黑色碳粉         | 用於黑色雷射印表機、影印機、多功能事務機                                 |
|       | 碳粉成品卡匣       | 用於彩色 / 黑色影印機、多功能事務機                                  |
|       | 載體及顯像劑       | 用於彩色 / 黑色雷射印表機、影印機、多功能事務機                            |
|       | 陶瓷碳粉         | 用於陶瓷器皿著色                                             |
|       | 電子紙顏料        | 用於電子紙顯色                                              |
| 電子化學品 | 光阻劑          | 用於半導體與光電產業等黃光微影製程                                    |
|       | 顯影液          | 用於沖洗顯像製程                                             |
|       | 研磨液          | 用於基材平坦化製程                                            |
|       | 濕式製程化學品      | 用於半導體及基板表面清潔、電鍍等製程                                   |
|       | 熱固化及光固化功能性油墨 | 用於金屬、玻璃等基材之表面塗層                                      |
|       | 功能性化學品       | 用於電子產業之功能性化學品                                        |
| 醫藥化學品 | 前列腺素藥原料      | 治療胃潰瘍、青光眼、肺高血壓、催生引產、性功能障礙、慢性特發性便秘、改善組織局部缺血症狀、動物生殖管理等 |
|       | 其他原料藥        | 治療高血壓、青光眼、降眼壓、光化性角化病、帕金森症、癌症、中樞神經等                   |

## 2、產製過程：

本集團主要產品產製過程大致可分成以下三類：

### (1) 以化學反應為主的產製過程：



第一步驟：基本原料經過一次或多次化學反應製成中間體。

第二步驟：中間體再經化學變化轉變成半成品。

第三步驟：半成品經過不同加工過程，例如：精製、純化、烘乾、粉碎、配料等過程製成商品。

屬於此類產製過程的產品計有：各式染料、光安定劑、耐黃變劑、醫藥化學品等。

### (2) 以配方混合為主的產製過程：



第一步驟：精確投入所需原料。

第二步驟：混合攪拌並作製程檢驗。

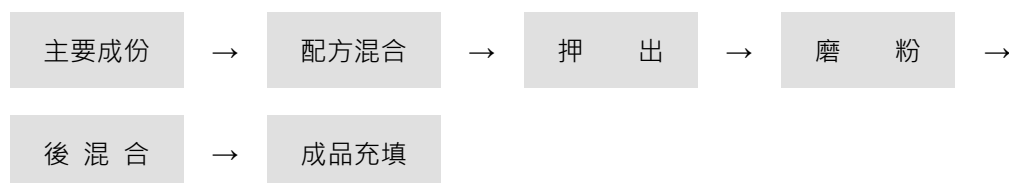
第三步驟：經各階段精密過濾並作製程檢驗。

第四步驟：成品充填包裝，並作成品檢驗。

屬於此類產製過程的產品計有：電子化學品、噴墨墨水染料等。



## (3) 碳粉產品產製過程：



第一步驟：精確投入所需原料。

第二步驟：以混合機進行原料混合。

第三步驟：以押出機進行原料混鍊，使原料分散均勻，並作製程檢驗。

第四步驟：研磨碳粉至所需的粒徑大小，並作製程檢驗。

第五步驟：將碳粉及外添加劑加入混合機中混合，並作製程檢驗。

第六步驟：成品充填包裝，並作成品檢驗。

屬於此類產製過程的產品計有：彩色碳粉、黑色碳粉及陶瓷碳粉等。

## (三) 主要原料之供應狀況

本公司各類特用化學品之主要原料為有機化學中間體（苯系萘系等）與基礎化學品（酸、鹼、鹽、溶劑等），以大陸、印度、臺灣為主要來源。原料市場供應能力與價格主要受到以下因素之影響而呈現波動：大陸、印度之環保、工安查緝嚴峻，以及工安事件緣故，廠商產能受限、生產成本與供貨風險增加。疫情過後，整體需求下降，原物料價格、運輸成本隨之下降。但111年烏俄戰爭仍持續，引發全球能源危機、通貨膨脹、消費力降低等經濟問題未解除；112年10月再發生以巴戰爭，引發紅海危機，船舶航程加長，提高生產成本、運輸成本等各項供應鏈風險。113年美國港口發生數次罷工事件，影響美國東西岸港口運作效率，美國航線運費飆漲，歐洲亞洲海運費也受其影響上漲。持續監控廠商供貨與物流狀況、調整原物料庫存、視需求提前採購、開發貨源等策略因應之。

碳粉之主要原料為聚苯乙烯壓克力與聚酯樹脂等高分子材料、磁性氧化鐵、碳黑及彩色顏料等，供貨以日本、歐洲、美國為主要來源。各項原料因原油價格及運費上揚而大幅漲價，已陸續導入中國製造之樹脂及磁性氧化鐵作為抗衡，未來也會與台灣廠商合作開發，改善供應鏈過長的問題。

## (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，增減變動原因：

1、最近二年度占進貨總額百分之十以上供應商：無。

2、最近二年度占銷貨總額百分之十以上之客戶資料

單位：新台幣仟元

| 年度   | 113年 |           |               |         | 112年 |           |               |         |
|------|------|-----------|---------------|---------|------|-----------|---------------|---------|
| 項目   | 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 |
| 1    | 甲公司  | 856,450   | 10.5%         | 無       | -    | -         | -             | -       |
|      | 其他   | 7,311,770 | 89.5%         | -       | 其他   | 7,861,424 | 100%          | -       |
|      | 銷貨淨額 | 8,168,220 | 100%          | -       | 銷貨淨額 | 7,861,424 | 100%          | -       |
| 變動原因 |      | 因客戶需求增加所致 |               |         |      |           |               |         |

註：因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

### 三、本公司及關係企業從業員工資料

| 年 度                               |         | 113年度 | 112年度 | 當年度截至<br>114年03月31日 |
|-----------------------------------|---------|-------|-------|---------------------|
| 員<br>工<br>人<br>數                  | 公 司     | 303   | 297   | 302                 |
|                                   | 工 廠     | 1,519 | 1,533 | 1,515               |
|                                   | 合 計     | 1,822 | 1,830 | 1,817               |
| 平 均 年 齡                           |         | 41.4  | 40.9  | 41.4                |
| 平 均 服 務 年 資                       |         | 12.0  | 11.8  | 12.0                |
| 學<br>歷<br>分<br>布<br>比<br>率<br>(%) | 博 士     | 2     | 2     | 2                   |
|                                   | 碩 士     | 20    | 21    | 20                  |
|                                   | 大 專     | 55    | 56    | 54                  |
|                                   | 高中(含)以下 | 23    | 21    | 24                  |

### 四、環保支出資訊

(一) 最近年度及至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失：無此情形。

(二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

三廠於105年12月9日被公告為「土壤及地下水污染整治場址」，並於109年1月16日通過桃園市政府核定整治計畫，預定每年投入約3千多萬元進行整治工作。111年因火災事故，為強化部分區域整治，增加整治經費約3千5百萬元，並申請變更整治計畫，經審核後獲得核准；依變更後整治時程規劃，預計於116年1月提出污染場址解列申請。

### 五、勞資關係

(一) 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度、工作環境與員工人身安全保護與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

#### 1、福利措施

本公司重視員工的關懷與照顧，提供員工完整薪資、獎金、紅利及福利制度，讓員工在工作崗位貢獻一己之力。同時，為表彰資深員工與優良員工對公司長期的貢獻，分別贈予紀念金幣及頒發獎座，每年定期辦理員工一般健檢及資深員工全身健檢。相關福利措施包括：

- (1) 獎金類：年終獎金 / 三節禮金 / 勞動節獎金 / 生日禮金
- (2) 補助類：結婚禮金 / 生育津貼 / 子女教育獎助學金 / 旅遊補助 / 傷病慰問 / 死亡補助
- (3) 保險類：勞保 / 健保 / 員工團保 / 自費團保 / 出差不便險
- (4) 制度類：廠區員工制服 / 伙食費 / 績效獎金 / 提案獎金 / 社團活動 / 死亡撫卹
- (5) 設備類：哺乳室 / 員工宿舍 / 員工交通車 / 員工餐廳 / 健身房 / 籃球場 / 圖書館 / 特約商店 / 電子雜誌
- (6) 請（休）假制度：預借特休 / 家庭照顧假 / 生理假 / 育嬰留停 / 安胎休養請假 / 產檢假 / 陪產檢及陪產假 / 祭儀假
- (7) 身心健康：員工協助方案EAP / 醫護臨場 / 衛教講座 / 減重活動 / 慢性病防治

## 2、教育訓練

本公司長期推動員工品格教育，以品格教育為根基，塑造終身學習與成長的平台。在管理上，主管懷抱「僕人」的服務精神，帶人帶心，以身作則，加深員工對公司經營理念及企業文化的融入與契合。永光以職位職能架構為基礎，進行選才、育才、用才及績效管理，依照年度訓練計畫，對照教育訓練體系（包括：啟發訓練、職前教育、階層別訓練、專業訓練、專題訓練），為員工舉辦教育訓練，以期在生產、研發、行銷、管理各領域所需的人才，能均衡持續發展；並提供員工數位學習環境，加速培養員工職務所需的知識、技能與態度。另外，員工如因工作任務需要，得經公司指派在國內或國外進修與研習（包含：攻讀碩博士學位或專業技術研習）。

## 3、退休制度

依勞基法規定成立「勞工退休準備金監督委員會」，按月提撥退休準備金於台灣銀行帳戶；員工符合退休條件者，依其服務年資計算退休金基數，核發退休金。符合勞退新制員工，公司依法按月提撥退休金6%匯入個人帳戶。此外本公司並制定「員工提前退休申請辦法」，凡符合資格之員工，經公司核准均可辦理提早退休。

## 4、性別平等

本公司依照性別工作平等法精神，頒佈「工作場所性騷擾申訴及懲戒規定」，設置「性騷擾申訴處理委員會」，各廠區亦設置申訴專線電話及電子信箱，並於每年月會定期宣導騷擾防治及申訴規定。

## 5、勞資協議

本公司成立企業工會及依勞基法規定制訂勞資會議辦法。每季定期召開勞資會議，協商勞資議題，強化勞雇關係，保障勞工權益。並經工會同意，向北市府核備「工作規則」。

本公司雖有成立企業工會，惟因工會未曾向公司提出團體協約之協商要求，爰並未簽訂團體協約。

## 6、工作環境與員工人身安全保護與其實施情形

本公司提供員工安全感、歸屬感、榮譽感的工作環境，共享經營成果、豐富生命意涵，邁向幸福企業。以「首重安全、次保品質、三求效率」作為工作三要，秉持「尊重生命，追求零災害」的職業安全衛生政策，取得ISO 45001:2018職業安全衛生管理系統驗證（有效期限為114年10月24日），透過計畫、執行、檢查、行動（PDCA）循環管理精神，保障員工安全及公司資產。

依ISO 45001:2018之6.1處理風險與機會之措施，建立危害鑑別、風險與機會評估管制程序，每年定期或變動時不定期實施，由各單位全體工作者對工作安排方式、社會因素、組織領導及文化、例行性及非例行性活動、以往事件、潛在緊急狀況、人員、變更等議題，以工作安全分析（Job Safety Analysis, JSA），鑑別各項作業活動步驟之危害，在考量既有管制措施下，將所盤查風險分級，結合消除、替代、工程管制、行政管制、個人防護具等五大管制層級，鎖定中度及高度風險事項，擬定改進措施，消滅危害及降低職業安全衛生風險，亦對更能提升職業安全管理系統績效之機會，予以評估及應用，例如實施製程安全管理，評估導入智能防災技術等。

本公司為了提供安全健康的工作場所，採取之員工人身安全保護措施包含訂定工作安全作業規定及訓練辦法、推行健康保護及促進措施（如每年實施員工健康檢查與分級管理、雇用或特約醫護人員進行臨場服務、執行母性、人因、職場不法侵害、異常工作負荷等危害預防保護計畫、推動夜間、高齡及中高齡之工作者職場安全保護、以GreenScreen® for Safer Chemicals評估方法協助辨識高度關注化學品和選擇更安全替代品、執行呼吸防護計畫、舉辦有益身心活動、提供健身器材）、定期舉辦緊急應變演練、獎勵安衛提案、實施環境滿意度調查、推動5S及零災害活動、三級工安巡檢、不符合事項矯正等，藉以防止意外事故發生，降低職業傷害。

各工廠除了每季召開職業安全衛生委員會外，研議各項安全衛生議題，範疇包含法規變動、自主管理缺失、內外部工安事故案例、安全衛生管理計畫等事項，另於工廠月會實施安全衛生宣導。

(1) 零災害運動

每日確實於開工前由作業現場主管帶領同仁進行健康確認、作業危害及因應對策、單一重點指認呼喚，增加員工作業中警覺性，減少工作中失誤動作。

(2) 緊急應變

每年定期舉辦自衛消防編組演訓練、毒化災演練及特定化學物質災害演練，或企業持續營運各高風險項目不定期演練，於演練後進行檢討與持續改善，確保能在緊急狀況下，將災害損失降至最低，讓公司營運不受衝擊。

(3) 作業環境監測

依作業現場特性，持續進行工作環境改善，以提供安全舒適的工作環境。為防止職業災害，保護員工健康，除持續推行相關工程改善，並教導與要求作業員工必須正確配戴以及使用個人防護具，以期將暴露危害減低至可接受的範圍。

依「勞工作業環境監測實施辦法」委託合格機構定期實施作業環境監測，監測內容均依法辦理，年度監測結果均符合法令標準，各單位對於有危害疑慮之作業，亦可提報與檢測。監測結果若有異常，立即改善矯正，以保障員工安全。

(4) 外部訓練

依「職業安全衛生教育訓練規則」，特殊作業人員皆完成特殊作業安全衛生教育訓練，並取得操作資格證書 / 證照，亦踴躍派員參與職業安全衛生相關業務講習，強化與培育種子人員之安衛認知。本公司積極參與工業區聯防運作，藉相互觀摩學習他廠安全管理經驗。於承攬商管理，對進入公司廠區內之承攬人作業人員，施予必要安衛訓練並要求遵守本公司相關安全衛生規定，確保承攬作業安全。在本公司持續深耕各項經營理念下，企業價值明顯提升，並得到全體員工與顧客的正面肯定與認同。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項），目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無此情形。

## 六、資通安全管理

本公司為落實資訊安全及個人資料的保護管理，已於105年成立資安暨個資管理委員會，每年定期召開資訊安全管理審查會議，由總經理擔任管理代表，資訊處最高主管為資安主管兼執行秘書，委員會成員為各事業處、功能單位、廠區及稽核單位一級主管，協助管理代表綜理資訊安全管理系統之規劃、管理及執行，以確保管理系統符合國際標準之要求，並每年定期向董事會報告資訊安全執行情形。

本公司體認資訊安全為企業永續發展重要議題，為確保資訊之機密性、完整性及可用性，特制定資訊安全管理政策為：『落實防護措施，確保資訊安全』，並於113年8月通過ISO 27001：2022資訊安全管理系統驗證，目前證書之有效期為113年8月21日至116年8月20日，透過ISO27001管理系統的導入，加強資安事件的應變處理、法規遵循及強化資訊資產的風險評估及管理。

本公司為強化資安防護能力，已進行下列資訊安全管理方案：

1. 每年定期委由外部資安專業廠商進行弱點掃描，並進行風險分析及漏洞修補。
2. 定期執行網路防護設備軟硬體更新及社交工程攻擊演練，降低網路攻擊風險。
3. 於IDC建置備援機房，提升備份及異地備援能力。

4. 加強使用者及特權帳號管理，定期審查帳號、更改密碼及帳號密碼錯誤警示通知。
5. 定期執行資安相關的災害演練，增進應變處理能力。
6. 管理隨身碟使用，降低電腦中毒及資料外洩風險。
7. 針對已停止支援的作業系統，規劃系統升級、電腦汰換及安裝防護程式。
8. 加入成為台灣電腦網路危機處理暨協調中心（TWCERT/CC）會員，該中心可提供資安事件諮詢及通報處理服務，有效接收及傳遞資安情資。

本公司投入資通安全管理之資源

1. 專責人力：設有資安主管及資安人員各1名，負責公司資訊安全作業執行，以維護及持續強化資訊安全。
  2. 教育訓練：本公司每年皆對全體員工於月會進行「資安暨個人資料保護宣導」宣導1次，完訓率皆達100%。113年為提升資安意識，執行社交工程釣魚郵件測試共計2次、新進人員資訊安全宣導及資訊處同仁每年至少3小時以上專業資訊安全訓練。
  3. 資安相關會議：資訊安全管理審查會議每年至少1次，資訊處部門會議每月1次。
- 本公司113年度及截至年報刊印日止，無發生重大資通安全事件。

## 七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之契約如下：

| 契約性質 | 當事人                   | 契約起迄日期          | 主要內容         | 限制條款 |
|------|-----------------------|-----------------|--------------|------|
| 工程合約 | 勁傑系統科技股份有限公司          | 112.04 - 113.12 | MES系統工程採購    | 無    |
| 設備合約 | 亞碩工程股份有限公司            | 111.11 - 113-12 | 高分子除水產線建置    | 無    |
| 設備合約 | 台灣洛克威爾國際(股)公司         | 113.02 - 113.12 | 製程控制系統工程     | 無    |
| 工程合約 | 業興環境科技(股)公司           | 109.04 - 114.07 | 三廠土壤整治       | 無    |
| 採購合約 | 台灣國際商業機器股份有限公司(台灣IBM) | 111.12 - 114.12 | 導入SAP應用系統    | 無    |
| 採購合約 | 華亞汽電(股)公司             | 105.04 - 115.04 | 三廠蒸汽採購       | 無    |
| 工程合約 | 椿城工程股份有限公司            | 114.03 - 115.06 | 四廠第二期興建工程    | 無    |
| 設備合約 | 興忠行股份有限公司             | 113.11 - 114.07 | RO新產線之奈米過濾機台 | 無    |
| 設備合約 | 康淳科技股份有限公司            | 113.11 - 114.07 | RO新產線之純水機組   | 無    |
| 設備合約 | 宗盛智慧科技有限公司            | 113.08 - 113.11 | 智慧蒸氣流量計及數據軟體 | 無    |
| 工程合約 | 由申甲機械工程有限公司           | 113.09 - 114.03 | 三廠L棟配管工程     | 無    |
| 工程合約 | 前鋒自動化股份有限公司           | 113.11 - 114.02 | 三廠L棟儀控配線工程   | 無    |
| 工程合約 | 菩剛工程有限公司              | 113.10 - 114.02 | 三廠L棟電氣配電工程   | 無    |

# 伍 ● 財務狀況、財務績效之檢討分析 與風險事項

## 一、財務狀況

單位：新台幣千元

| 項目 \ 年度   | 113 年 度    | 112 年 度    | 差 異      |      |
|-----------|------------|------------|----------|------|
|           |            |            | 金 額      | %    |
| 流動資產      | 6,772,950  | 6,677,394  | 95,556   | 1    |
| 不動產、廠房及設備 | 4,605,298  | 4,535,850  | 69,448   | 2    |
| 無形資產      | 154,460    | 128,362    | 26,098   | 20   |
| 其他非流動資產   | 1,710,493  | 1,559,120  | 151,373  | 10   |
| 資產總額      | 13,243,201 | 12,900,726 | 342,475  | 3    |
| 流動負債      | 3,084,425  | 2,849,660  | 234,765  | 8    |
| 非流動負債     | 1,349,621  | 1,395,191  | (45,570) | (3)  |
| 負債總額      | 4,434,046  | 4,244,851  | 189,195  | 4    |
| 股本        | 5,477,522  | 5,477,522  | 0        | 0    |
| 資本公積      | 475,236    | 474,558    | 678      | 0    |
| 保留盈餘      | 2,547,678  | 2,351,733  | 195,945  | 8    |
| 其他權益      | 35,704     | 40,262     | (4,558)  | (11) |
| 非控制權益     | 273,015    | 311,800    | (38,785) | (12) |
| 股東權益總額    | 8,809,155  | 8,655,875  | 153,280  | 2    |

1、最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因：

(1) 無形資產增加，主要係本年度新增SAP電腦軟體所致。

2、影響重大者未來因應計畫：對本公司財務狀況無重大影響。



## 二、財務績效

單位：新台幣千元

| 項 目 \ 年 度  | 113 年 度   | 112 年 度   | 增(減)金額  | 變動比例% |
|------------|-----------|-----------|---------|-------|
| 營業收入       | 8,168,220 | 7,861,424 | 306,796 | 4     |
| 營業成本       | 6,380,955 | 6,261,590 | 119,365 | 2     |
| 營業毛利       | 1,787,265 | 1,599,834 | 187,431 | 12    |
| 營業費用       | 1,611,905 | 1,516,414 | 95,491  | 6     |
| 營業淨利       | 175,360   | 83,420    | 91,940  | 110   |
| 營業外收入及支出   | 110,853   | 25,537    | 85,316  | 334   |
| 繼續營業部門稅前利益 | 286,213   | 108,957   | 177,256 | 163   |
| 所得稅費用      | 32,951    | 13,880    | 19,071  | 137   |
| 繼續營業部門稅後純益 | 253,262   | 95,077    | 158,185 | 166   |

1、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：

- (1) 營業淨利增加，主要係營收提升、營業成本增幅較低所致。
- (2) 營業外收入及支出增加，主要係兌換利益增加所致。
- (3) 所得稅費用增加，主要係稅前淨利增加所致。

2、預期銷售數量與其依據：參見營業計畫概要。

3、對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。

## 三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫：

- 1、現金流量比率下降，主要係營業活動淨現金流量較上期減少所致。
- 2、現金流量允當比率略降，主要係近五年營業活動淨現金流量略為減少所致。
- 3、現金再投資比率下降，主要係營業活動淨現金流量較上期減少所致。
- 4、流動性不足之改善計畫：不適用。

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

| 期初現金餘額<br>(1) | 預計全年來自營業活動<br>淨現金流量(2) | 預計現金流出量<br>(3) | 預計現金剩餘<br>(不足)數額<br>(1) + (2) - (3) | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|---------------|------------------------|----------------|-------------------------------------|--------------|------|
|               |                        |                |                                     | 投資計畫         | 理財計畫 |
| 1,305,622     | 760,000                | 1,480,000      | 585,622                             | 0            | 0    |

1、營業活動淨現金流量：主要係來自獲利及折舊提列。

2、現金流出量：主要係支付各廠資本支出、支付現金股利。



#### 四、重大資本支出對財務業務之影響

不適用，對公司財務業務無重大影響。

#### 五、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

最近年度及未來一年預計投資金額超過實收資本額百分之五者：無。

#### 六、風險事項

##### (一) 風險管理政策與程序

本公司風險管理政策為「實施風險管理，確保永續經營」經113年8月8日董事會審訂通過。

本公司參考「ISO 31000:2018風險管理—原則與指導綱要」、「上市上櫃公司風險管理實務守則」、「企業風險管理-將企業風險管理應用於環境、社會、治理相關風險」與相關資料，修訂「風險管理實務守則」、並經113年8月8日董事會討論通過。

##### (二) 風險管理策略

- 1、建立集團營運之風險管理制度。
- 2、實施教育訓練，強化全員風險意識。
- 3、洞悉經營環境變動趨勢。
- 4、遵守國際產品安全規範。
- 5、確保工業安全及環境保護。

##### (三) 風險管理組織與運作情形

本公司設置隸屬於董事會之風險管理委員會，進行風險管理相關運作機制之監督，本委員會人數不得少於三人，過半數成員由獨立董事擔任，並由獨立董事互推一人擔任主席。風險管理委員會對董事會負責，每年定期召開兩次風險管理委員會議，並將開會結果於近期董事會中提報。113年度風險管理委員會運作情形，已分別於5月9日、12月12日向董事會報告。

本公司設置風險管理辦公室，由總經理召集生產、財務等部門主管共同參與運作，負責規劃、執行與監督風險管理相關事務，每年定期召開兩次風管辦公室會議，並將開會結果於近期風險管理委員會中提報、聽取與會委員們的指導意見，進行後續相關營運活動規畫之調整與執行。

每年第一次風管辦公室會議會參考當年度「BCI地平線掃描報告 ( Horizon Scan Report ) 」或「WEF全球風險報告 ( Global Risks Report ) 」風險議題排序，研議本公司應採行之對策方案；第二次風管辦公室會議則檢視各單位提報之風險評估結果，討論及選定全公司需優先處理之風險議題，並據以發展「營運持續管理 ( BCM ) 計畫」。

本公司已依ISO 22301建置「營運持續管理系統 ( BCMS ) 」，每年接受第三方定期稽核，驗證管理系統之有效性。

##### (四) 風險管理方針與範疇

本公司將所面對之風險分為五大類 ( 策略風險、法遵風險、財務風險、營運風險、其他風險 ) ，各類風險回應策略 / 管理原則載明於「風險管理實務守則」中，由各權責單位針對所負責之業務範圍負責評估、提報及執行因應 / 預應方案，以降低風險危害之可能衝擊。

各風險類別與管控機制如下：

- 1、策略風險：董事會下設立策略委員會，針對特定議題召集相關營運主管深入研討，管控策略風險。各事業處展開年度營運方針時考量所屬之產業特性，包括經營環境、複雜性、營運性質與範圍進行風險評估，訂定並執行各項因應策略。

- 2、法遵風險：由各廠處及功能單位依所掌業務權責，隨時關注法令變動並落實執行各項因應措施，並在「法遵管理委員會」提報執行結果。
- 3、財務風險：由財務會計單位訂定各項策略與執行；並依據法令、政策及市場之變化分析評估採取各項因應措施。
- 4、營運風險：由各事業處經營團隊、各功能處室進行年度營運方針及管理系統的風險評估，以採取適切策略方案，並定期作績效追蹤，確保營運策略符合公司願景及達成營運目標。
- 5、其他風險：各單位依所掌業務權責，隨時關注、並提報因應 / 預應方案供權責主管核決後執行。

#### (五) 各項風險評估

最近年報及截至年報刊印日止之風險事項分析評估如后：

##### 1、利率、匯率變動、通貨膨脹情形對集團損益之影響及未來因應措施：

###### (1) 利率變動：

本集團主要的借款幣別為美元及新台幣。經過113年美國聯準會的三次降息後，114年美國聯準會因關稅相關議題導致通膨疑慮升高，降息速度或將趨緩，利率預估仍將保持在較高水平，預計本集團114年利息費用相較113年持平。

本集團之短期及長期借款係屬浮動利率之債務，市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動。若市場利率增加1%，將使本集團利息費用增加約2~3千萬元。

本集團將持續密切觀察利率走勢，適時利用利率避險或其他資本市場籌資管道，將集團融資成本控制在市場利率之相對低點。

###### (2) 匯率變動：

本集團進出口以美金及人民幣為主要收付貨幣，估計台幣匯率每升值1元將使集團淨利率降低約1%。113年本集團因台幣對美金及人民幣等貶值致有匯兌利益80百萬元。本集團之外匯政策以外匯部位自行軋平為原則，適時將帳上多餘的或有需求的部位予以避險。另，集團在大陸之子公司蘇州永光之借款因屬外債之美金借款而無法避險，已另洽詢銀行轉借人民幣，以利外匯部位自行軋平來降低風險。

###### (3) 通貨膨脹：

113年國內消費者物價指數年增率為2.18%，另根據行政院主計總處預估，114年國內消費者物價指數年增率為1.94%，仍有物價上漲壓力。美國、歐洲通膨數據雖已有回落，但通膨壓力仍在。受到通膨之影響，公司各項成本均增加，營運成本上升，未來將針對競爭優勢產品，適度調漲價格反應成本，以降低通膨對營運之影響。

##### 2、從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

###### (1) 本公司不從事高風險、高槓桿投資。

###### (2) 資金貸與他人、背書保證：

本公司資金貸與及背書保證目的在於因應集團內資金調度，係依據本公司按照政府規定所訂定的「資金貸與及背書保證作業管理辦法」來處理，113年度本公司資金貸與他人及背書保證情形參見合併財務報告附註十三(一)重大交易事項相關資訊。

(3) 衍生性商品交易：

本公司衍生性商品交易以避險為目的(含財務避險)，交易商品應選用規避公司業務經營所產生的風險為主，係依據本公司按照政府規定所訂定的「從事衍生性商品交易管理辦法」來處理，為規避匯率變動之影響，113年度外匯主要從事外幣選擇權合約，其損益情形詳參合併財務報告附註六(二)金融資產及負債。另，自105/3/1起，金管會訂定許多承作金融衍生性商品的限制，本公司會持續關注所持有各項外幣之匯率變動狀況，並配合主管機關相關操作規定處理，前述限制經評估對本公司財務業務無重大影響。

3、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

為了永續經營與國際化發展，永光化學集團114年預計投入研發費用新台幣3.84億元。未來研發計畫詳參營運概況「目前之商品項目及計畫開發之新商品」。

4、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

原「溫室氣體減量及管理法」更名為「氣候變遷因應法」，並於112年2月15日修訂公告，要點計有國家溫室氣體長期減量目標為139年溫室氣體淨零排放，與碳定價及審議機制入法等。

113年10月7日環境部召開碳費審議委員會，最終決定將一般費率定為每噸碳新臺幣300元，將來會分階段逐步調升。根據環境部的規劃，初步徵收對象將鎖定年排放量超過2.5萬公噸的電力業、燃氣供應業和製造業，約影響281家企業和500家工廠。目前本公司各工廠的碳排尚未超過2.5萬公噸，但會持續關注法令變化，並及早因應。

本公司已成立跨部門之氣候變遷工作小組，專責處理氣候相關風險與機會事宜，將依循政府規範，持續透過各項減緩與調適策略，以降低氣候變遷與碳政策轉變對營運之負面衝擊，至於本公司氣候相關財務揭露事項，在永續報告書氣候有專章報導。

本公司已建立法遵管理系統，相關部門對重要政策及法律變動均依內規展開符合度盤查，並執行必要之改善或預應措施，例如調整內部制度或營業活動，藉以符合國內外重要政策及法律要求，並削減對公司財務影響程度。

5、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：

人工智慧、雲端運算、工業化4.0，掀起產業智慧科技改變的巨浪。然而，這些技術的快速演進也帶來了資本支出增加的壓力，特別是在數位轉型及資通安全基礎設施建設方面。同時，資安風險控管也越來越重要。本公司已實施ISO 27001資安管理系統，並持續培訓員工之資安意識與防範能力，增加資安投資，更新網路硬體設備、軟體升級及加強備份，並定期實施災害演練，確保備份備援的可用性及資訊業務不中斷。

因應淨零碳排之國際趨勢，化學產業需要開發替代石化與煤焦的能源與料源。循環經濟、再生能源、再生材料、生質材料等逐漸成為化學產業發展之關鍵議題。此外，開發低污染、低毒害、低碳排的綠色合成途徑、善用催化劑、仿生化學製程、微反應器等綠色化學技術，均是長期且重要之科技策略。特別是碳中和政策的推行及可持續性要求，可能增加原材料及研發成本。

本公司積極推動綠色化學與循環經濟，開發低碳足跡、高性能的可持續性解決方案，以應對產業變化、市場需求並符合相關法規。

6、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自創立以來，秉持「正派經營」的經營原則，以誠信、守法、公正的精神，做對的事，建立良好的信譽與形象，獲各界好評。無企業形象改變之風險。

7、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

無具體之併購對象，不適用。

8、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無

9、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司持續執行供應商稽核管理、採購區域分散及貨源開發等策略，並無進貨集中之情形。本公司持續開發新客戶，拓展新市場業務以分散營運風險。113年度僅一家客戶銷貨金額超過總金額10%，整體而言，本公司並無重大銷貨集中之風險。

10、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、可能風險及因應措施：

本公司董事及持股超過百分之十之大股東，股權移轉及席次更換情形對公司無任何影響，毋須採行特別因應措施。

11、經營權之改變對公司之影響、可能風險及因應措施：

公司主要股東均專注於本業經營，且和諧、一致支持公司各事業發展，應無經營權改變之風險，毋須採行特別因應措施。

12、訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、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、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司及上述人士皆無以上列舉之情形。

13、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：

本公司 113 年度依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」所編製之關係企業三書表，已於公開資訊觀測站公告申報。

索引路徑：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](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

## 二、私募有價證券辦理情形：

無此情形。

## 三、其他必要補充說明事項：

無。

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

無此情形。

臺灣永光化學工業股份有限公司

董事長 陳建信





# Better Chemistry Better Life



**MIX**  
Paper from  
responsible sources  
**FSC™ C007854**



**PRINTED WITH  
SOY INK™**