

股票代號：3010



華立企業股份有限公司
WAH LEE INDUSTRIAL CORP.

一一三年度年報

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 三 十 一 日 刊 印

臺灣證券交易所網址：<https://www.twse.com.tw>

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<https://www.wahlee.com>

一、公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：

姓名：黃露慧

職稱：董事長特別助理

電話：(02)2715-2087

電子郵件信箱：service@wahlee.com

代理發言人：

姓名：林仁智

職稱：財務部資深協理

電話：(07)216-4311

電子郵件信箱：service@wahlee.com

二、總公司、分公司之地址及電話：

總公司地址：高雄市前金區中正四路 235 號 10 樓

電話：(07)216-4311

台中分公司地址：台中市西屯區工業一路 68 號 11 樓

電話：(04)3703-1530

台北分公司地址：台北市復興北路 369 號 11 樓及 12 樓

電話：(02)2715-2087

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

機構：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號地下一樓

電話：(02)2586-5859

網址：<https://www.yuanta.com.tw/>

四、最近年度簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：吳秋燕會計師、許瑞軒會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：高雄市成功二路 88 號 3 樓

電話：(07)530-1888

網址：<https://www.deloitte.com.tw>

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

六、公司網址：<https://www.wahlee.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	18
四、會計師公費資訊.....	73
五、更換會計師資訊.....	74
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職會計師事務所或其關係企業資訊.....	74
七、董事、經理人及大股東股權變動情形.....	75
八、持股比例占前十大股東間互為關係人資料.....	76
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之綜合持股比例.....	77
參、募資情形.....	79
一、資本及股份.....	79
二、公司債.....	81
三、特別股.....	82
四、海外存託憑證.....	82
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股.....	82
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	82
七、資金運用計畫.....	82
肆、營運概況.....	83
一、業務內容.....	83
二、市場及產銷概況.....	91
三、從業員工.....	99
四、環保支出資訊.....	99
五、勞資關係.....	100
六、資通安全管理.....	104
七、重要契約.....	107
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	109
一、財務狀況.....	109
二、財務績效.....	109
三、現金流量.....	110
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	110
五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資情形.....	110
六、風險管理之分析評估.....	113
七、風險事項之分析評估.....	115
八、其他重要事項.....	120

陸、特別記載事項.....	122
一、關係企業相關資料.....	122
二、私募有價證券辦理情形.....	122
三、其他必要補充說明事項.....	122
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	123

壹、致股東報告書

親愛的股東們：

在全球產業迅速變革的浪潮中，華立以堅實的脚步再創高峰！113 年度，公司總合併營收正式突破 800 億元，年增率高達 20%，不僅刷新歷史紀錄，更彰顯華立在全球市場的競爭力與領導地位。這不只是財務上的成就，更象徵我們深耕關鍵產業、精準掌握市場趨勢的卓越成果。

在 AI 技術高速發展、高效能運算需求爆發，以及新能源產業加速成長的時代，華立的產品與服務已成為產業鏈中不可或缺的核心驅動力。我們的每股盈餘達到 8.89 元，展現穩健的獲利能力；合併負債比率下降至 53%，財務結構更趨穩健；流動比率與速動比率分別達到 173%與 134%，靈活的資金運用讓華立具備更強的抗風險能力。在這樣的基礎上，公司將進一步擴大技術與市場版圖，深化全球布局，攜手客戶與供應商夥伴，共同迎接未來科技革命帶來的無限可能。

以下僅就一一三年度營業成果、一一四年度營業計畫概要、未來公司發展、受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響等，概要報告如述：

一、一一三年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果

單位：新台幣千元

項目	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	80,030,914	66,782,410	13,248,504	19.8%
營業成本	74,072,856	61,256,065	12,816,791	20.9%
營業毛利	5,958,058	5,526,345	431,713	7.8%
營業費用	3,291,834	3,024,790	267,044	8.8%
營業淨利	2,666,224	2,501,555	164,669	6.6%
營業外收入及支出	607,846	577,057	30,789	5.3%
稅前淨利	3,274,070	3,078,612	195,458	6.3%
所得稅費用	734,219	762,437	(28,218)	(3.7%)
本年度淨利	2,539,851	2,316,175	223,676	9.7%

(二) 預算執行情形：本公司一一三年度無公告財務預測。

(三) 獲利能力分析：

分析項目 \ 年 度		最近五年度財務資料				
		109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
獲利能力	資產報酬率(%)	6.01	7.66	6.29	5.35	5.63
	權益報酬率(%)	14.52	19.06	15.04	11.89	11.30
	稅前純益占實收資本額比率(%)	113.90	170.16	149.80	130.32	126.20
	純益率(%)	3.46	4.41	3.71	3.47	3.17
	每股盈餘(元)	7.88	12.05	10.53	8.96	8.89

(四) 財務收支情形

本公司一一三年度營業收入新台幣 80,030,914 千元，營業毛利新台幣 5,958,058 千元，營業費用新台幣 3,291,834 千元，營業淨利新台幣 2,666,224 千元，營業外收入及支出新台幣 607,846 千元，稅前淨利新台幣 3,274,070 千元，稅後淨利新台幣 2,539,851 千元。

(五) 研究發展狀況

(1) 一一三年度研究發展支出

因本公司為銷售通路商，主要研究發展活動均發生在供應商端，本公司按照會計原則並無認列研究發展支出。

(2) 未來產品開發方向

科技日新月異，華立始終秉持「前瞻材料、科技領航」的核心理念，持續探索並開發新世代關鍵技術。我們關注的不僅是現有市場需求，更積極挖掘尚未被滿足的潛在機會。未來，華立將專注於 AI 伺服器與高效能運算、5G/6G 通訊、高階半導體、高階載板、高端顯示器、新能源車、低軌衛星通訊、綠能循環經濟、生技醫療等高潛力領域，持續推動創新材料與設備的發展。我們的目標不僅是滿足客戶需求，而是成為推動技術突破的關鍵夥伴。

與此同時，華立的技術團隊與供應商保持緊密合作，積極開發高技術門檻且難以取代的產品，建立更強的產業競爭壁壘，確保在全球市場中的領導地位。

二、一一四年營業計畫概要

(一) 受到外部競爭、法規環境及總體經濟環境之影響

(1) 外部競爭環境

在全球供應鏈重新洗牌的趨勢下，市場競爭日益激烈。然而，憑藉獨特的市場定位與多元化產品組合，華立能夠靈活應對競爭者的挑戰。目前，公司在整體市場上雖無直接競爭對手，但在個別產業領域仍然面臨激烈競爭。為了進一步拉開差距，華立正持續朝向高技術門檻、差異化服務與全球市場擴展的方向發展。

技術研發方面，我們不斷投入資源，與供應商合作專注於開發難以取代的高階產品，透過技術領先優勢提高市場進入門檻。市場拓展上，華立不斷發掘新的供應商與產品領域，並積極向東南亞、印度、美洲與歐洲市場擴展，打造國際級的供應鏈競爭力。此外，公司更強化加值服務，透過整合解決方案與智能製造，為客戶提供更具附加價值的產品與服務。華立不僅是市場的參與者，更將持續引領產業發展，在全球競爭格局中穩占優勢。

(2) 法規環境

當前國際法規環境快速變遷，從 RE100 減碳承諾、冷媒與塑料法規、全球節能減碳要求，到各國貿易政策的變動，企業經營的挑戰日益增加。然而，華立早已洞察趨勢，並積極佈局應對，確保企業能夠在永續發展的道路上持續前進。同時，我們推動供應鏈在地化策略，在中國市場擁有完整布局，並拓展至東南亞、印度、日本、美洲及歐洲，以確保在貿易區塊化趨勢下仍保有競爭優勢。此外，針對不同市場的法規變遷，華立靈活調整供應鏈與產品組合，確保始終保持合規與競爭力。

近年來環保意識抬頭，世界級塑料大廠已開始供應回收級塑料 PCR (Post Consumer Recycle)，華立也已經取得多家 PCR 的供應權，需求增長的趨勢還會加速擴充，並對地球的永續環境更盡一份心力。華立在 113 年度共計銷售 375 噸的 PCR 塑料，貢獻約計新台幣 3,336 萬元的營收，較前一年度成長 12.43 倍。

(3) 總體經濟環境

根據國際貨幣基金 (IMF) 預測，114 年度全球經濟成長率將達 3.2%。其中，華立所關注的市場更是全球經濟成長的亮點。中國市場 GDP 預計成長 5%，科技與製造業仍具強勁動能；東南亞（東協）市場整體 GDP 成長率為 4.7%，區域供應鏈優勢持續擴大；印度市場則預計成長 6.5%，成為全球最具潛力的新興市場之一。此外，美國、日本、及歐洲等主要市場經濟穩步成長，帶來穩定的產業需求。面對這些成長機會，華立將充分發揮自身優勢，積極擴大市場占有率，並在全球經濟發展的浪潮中掌握更多成長動能。

(二) 預期銷售數量及重要之產銷政策

(1) 預期銷售數量

本公司並無公告財務預測，各事業單位的產品單位各不相同無法提供預期銷售數量。雖然並無本公司銷售數量之預估，不過可以提供幾項大產業區塊之成長方向：114 年智慧型手機營收預估成長 8%，NB、PC 市場預計成長 4.9%，111-115 年全球 AI 伺服器出貨量平均將以 45% 之速度成長。

(2) 重要產銷政策

華立的供應商專注於研發與生產，華立與供應商保持定期產銷協調會議發展個別產業，並期望能有突破性的應用市場區隔，以擴大華立與供應商共同的銷售契機。

(三) 具體的經營方針與發展策略

掌握全球趨勢，驅動未來成長

我們正處於科技變革的黃金時代，AI 伺服器、高階半導體、新能源車、低軌衛星通訊等前沿產業正加速發展，華立的產品與解決方案已成功進駐這些高潛力市場。我們的策略不僅是參與市場，而是引領市場，透過持續開發高技術門檻的產品與擴大全球佈局，構築競爭對手難以跨越的護城河。

- AI 與高效能運算 (HPC)：預計未來五年 AI 伺服器市場年均成長達 45%，華立早已佈局高階 PCB 板材、IC 載板、晶片插槽使用的高階工程塑膠等關鍵材料，迎接爆發性成長。
- 電動車市場 (EV)：隨著全球新能源轉型加速，華立所提供的高階工程塑膠應用於車載電子連接器與充電樁設備，將搭上電動車市場每年 17.3% 的成長浪潮。
- 半導體產業：全球半導體業務需求激增，我們的電子級化學品、光阻液、CMP 研磨液、先進封裝材料、電子級特殊氣體等產品已獲全球主要晶圓代工大廠青睞，並持續拓展日本、美國以及未來的歐洲市場。
- 布局智能工廠自動化多年逐步開花結果：切入 PCB、半導體以及電子代工大廠供應鏈，去年已展現倍數增長的強勁成長力道。華立的自動化設備團隊研發實力深厚，以客製化的技術及速度受到大廠肯定，除已切入 PCB 產業以及半導體的後段封測製程外，近期跨入 AI 伺服器產品組裝的測試自動化生產線，客戶為電子五哥。為因應地緣政治的需求，未來將複製成功經驗至客戶的東南亞、美洲產線。

全球佈局，打造強大市場競爭力

華立不僅在中國市場深耕，更積極拓展東南亞、日本、美洲及歐洲，全方位應對全球供應鏈區域化的變革。這不僅確保我們的供應穩定，更讓我們能夠靈活應對不同市場的需求與挑戰。隨著全球 RE100、碳中和政策趨嚴，我們的綠能發電與回收塑料 PCR 業務也將成為未來成長的強大動能。

此外，華立今年將完成台灣南部最大高科技專業物流中心，進一步強化供應鏈優勢，確保在市場競爭中始終保持領先地位。

邁向未來，共創輝煌

展望未來，我們對 114 年度營收持續成長充滿信心，並將秉持「前瞻材料、科技領航」的核心精神，深化技術研發、拓展全球市場，為股東創造更大的價值。

感謝各位股東的信任與支持，讓我們攜手邁向更加輝煌的未來！

董事長：張尊賢



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

董事資料 (1)

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍 或 註冊地	姓名	性別 年齡	選任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	康泰投資(股)公司	—	112.05.30	3 年	94.06.07	19,868,338	8.42%	20,011,338	7.71%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	康泰投資(股)公司 代表人：張尊賢	男 51~60 歲	112.05.30	3 年	106.05.26	1,011,200	0.43%	1,350,200	0.52%	0	0.00%	0	0.00%	美國南加州大學 電機工程(學)系 生物醫學工程(學)系	華立企業(股)公司執行長兼總經理 華港工業物品(香港)有限公司董事長 東莞華港國際貿易有限公司董事長 上海怡康化工材料有限公司董事長 Wah Lee Tech(Singapore) Pte.Ltd.董事長 Wah Tech Industrial Co., Ltd.董事長 Wah Lee Holding Limited(BVI)董事長 華宏新技(股)公司董事長兼策略長 長華塑膠(股)公司董事長 SHC Holding Limited(Mauritius) 董事 上海華長貿易有限公司董事 華展光電(股)公司董事 華盈供應鏈管理(深圳)有限公司董事 華展電機(股)公司董事 永俊國際有限公司董事 Advance Hightech Solutions Inc. 董事	董事	黃露慧	配偶	註 3
董事	中華民國	康泰投資(股)公司	—	112.05.30	3 年	94.06.07	19,868,338	8.42%	20,011,338	7.71%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	康泰投資(股)公司 代表人：張瑞欽 (註 1)	男 —	112.05.30	3 年	60.05.26	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	無	無	無	無	無	無
	中華民國	康泰投資(股)公司 代表人：黃露慧 (註 2)	女 50~60 歲	113.08.06	2 年	113.08.06	0	0.00%	0	0.00%	1,350,200	0.52%	0	0.00%	洛杉磯加利福尼亞大學(UCLA) 企業管理 碩士 Pricewaterhouse Coopers 資深顧問經理 華立企業(股)公司董 事長特別助理	華立企業(股)公司董事 華宏新技(股)公司董事 長華電材(股)公司董事 上海怡康化工材料有限公司監事	董事長	張尊賢	配偶	註 3
董事	中華民國	林有志	男 61~70 歲	112.05.30	3 年	112.05.30	2,118,625	0.90%	2,118,625	0.82%	22,964	0.01%	0	0.00%	New Jersey Institute of Technology Master of Science / Environmental Science 德亞樹脂(股)公司總 經理	德亞樹脂(股)公司董事及董事長 工業總會理事	無	無	無	無

董事	中華民國	葉清彬	男 71~80 歲	112.05.30	3 年	79.09.07	3,423,388	1.45%	3,423,388	1.32%	921,397	0.36%	0	0.00%	中山大學 EMBA 華立企業(股)公司 資深副總經理	華宏新技(股)公司董事兼總經理 金泰順(股)公司董事 Wah Ma Technology Sdn, Bhd 董事 郡宏光電股份有限公司董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	汪雅康	男 71~80 歲	112.05.30	3 年	97.06.18	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中興大學都市計劃 研究所法學碩士 經濟部商業司司長 經濟部工業局局長 經濟部中小企業處處長 全國工業總會秘書長 財團法人紡織產業綜 合研究所董事長	行政院公共工程委員會評審專家 財團法人紡織產業綜合研究所顧問 興采實業(股)公司董事 偉全實業(股)公司獨立董事 豐興鋼鐵(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	徐守德	男 61~70 歲	112.05.30	3 年	106.05.26	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國阿拉巴馬大學財 務金融博士 中山大學財務管理系 教授 德明財經科技大學教 授兼校長	嘉威生活(股)公司獨立董事 智冠科技(股)公司獨立董事 世紀民生科技(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	古源光	男 61~70 歲	112.05.30	3 年	112.05.30	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國康乃爾大學食品 工程博士 國立屏東科技大學校 長及教授 國立屏東大學校長	義守大學校長	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	張吉男	男 51~60 歲	112.05.30	3 年	112.05.30	102,030	0.04%	102,030	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	國立陽明交通大學高 階主管管理碩士 中山醫科大學口腔科 學研究所博士 美國加州西海岸大學 環境工程管理學碩士/ 工程管理研究所 吉祥資源科技(股)公 司董事長及總經理	吉祥資源科技(股)公司董事長及總經 理 祥環科技(股)公司董事長及總經理 吉立投資(股)公司董事長及總經理 藍德斯醫療器械(股)公司董事長及總 經理 郁傑科技(股)公司董事長	無	無	無	無

註 1：113 年 5 月 31 日逝世。

註 2：113 年 8 月 6 日就任。

註 3：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：

本公司董事長與執行長雖為同一人，仍需依內控「職務授權及核決權限辦法」劃分權責經營決策，超出權限時需經董事會通過，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運狀況，為落實公司治理，已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，以提升董事會暨功能性委員會之運作效能目標。

目前本公司已有下列具體措施：

- 1.現任 4 席獨立董事分別在財務、法律及產業發展領域學有專精，能有效發揮其監督職能，並佔全體董事席次 44%。
- 2.每年度提供並安排各董事參加證基會等外部機構董事進修課程，以增加董事會之運作效能。
- 3.獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 4.董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

法人股東之主要股東

114年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
康泰投資(股)公司	富世投資(股)公司(94.28%)、德衛投資(股)公司(5.72%)
寶廣投資(股)公司	富世投資(股)公司(100%)

主要股東為法人者其主要股東

114年3月31日

法人名稱	法人之主要股東
富世投資(股)公司	瑞康投資(股)公司(98.90%)、晶贊投資(股)公司(1.10%)
德衛投資(股)公司	英屬維京群島唐帝諾投資(股)公司(100%)

董事資料(2)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
董事長 張尊賢	畢業於美國南加州大學電機工程(學)系及生物醫學工程(學)系，現任本公司董事長及長華電材(股)公司等多家上市櫃公司法人董事代表，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，管理與督導事業單位及營運支援單位績效，達成事業單位年度預算及財測，並經營管理供應商與客戶之關係並協助開發事業單位新產品代理，具有全球化專業市場競爭判斷、經營決策及創新領導能力，領導公司更上一層樓，邁向永續經營。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
董事 林有志	畢業於東海大學環境科學系及 New Jersey Institute of Technology Master of Science / Environmental Science，現任德亞樹脂(股)公司董事及總經理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，致力於化工及環境產業相關領域，具有豐富經驗及業界人脈。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
董事 葉清彬	畢業於中山大學 EMBA，現任華宏新技公司(股)公司董事兼總經理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，致力於光電產業相關領域近 30 餘年，具有豐富經驗及業界人脈。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無
董事 黃露慧 (註 2)	畢業於洛杉磯加利福尼亞大學(UCLA) 企業管理碩士，曾任 Pricewaterhouse Coopers 資深顧問經理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於企業及財務管理專業領域。	未有公司法第 30 條各款情事之一。	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 汪雅康		畢業於中興大學都市計劃研究所法學碩士，為本公司薪資報酬委員會召集人、審計委員會委員及永續發展委員會委員，現任行政院公共工程委員會評審專家、財團法人紡織產業綜合研究所顧問，具有五年以上之商務、法務及公司業務所需工作經驗，專精於法律及企管專業領域。	於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件： (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	2
獨立董事 徐守德		畢業於美國阿拉巴馬大學財務金融博士，為本公司審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員，曾任中山大學財務管理系教授及德明財經科技大學校長兼教授，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於財務管理、會計專業領域。	(5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任，不在此限)。	3
獨立董事 古源光		畢業於台灣大學化學工程學系學士及美國康乃爾大學食品工程博士，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，現任為義守大學校長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於化學工程及食品工程等專業領域。	(7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 張吉男		畢業於國立陽明交通大學高階主管管理碩士，中山醫科大學口腔科學研究所博士及美國加州西海岸大學環境工程管理學碩士/工程管理研究所，為本公司審計委員會委員，現任為吉祥資源科技(股)公司等家公司董事長及總經理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於企業管理、環境工程及醫療科學等專業領域。	司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11)未有公司法第 30 條各款情事之一。 (12)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無

註 1：113 年 5 月 31 日張瑞欽董事逝世。

註 2：113 年 8 月 6 日黃露慧董事就任。

2.董事會專業性、獨立性及多元性：

本公司於公司章程規定，董事採候選人提名制度，並於 112 年 5 月 30 日股東會中選出第 23 屆董事會成員。

依「公司治理實務守則」董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不超過董事席次三分之一外，就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針；董事會為達到公司治理之目標，整體成員應具備之知識、技能及素養，如下：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。

本公司現任董事會由 8 位董事組成，包含 4 位獨立董事及 4 位非獨立董事，董事皆為產學界賢達，具備財金、法律、資訊科技、行銷、環境、食品工程及管理等领域之豐富經驗與專業。

本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一(即 33%)以上為目標，目前董事會成員男性佔 87%(7 位)，女性佔 13%(1 位)，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。

落實情形如下：

多元化核心項目 董事姓名	基本組成								兼任員工	多元化核心能力							
	職稱	性別	年齡				獨立董事任期年資			銀行／財務	經營管理	業務行銷	研發	會計及財務分析	資訊科技	風險管理	
			51至60歲	61至70歲	71至80歲	81歲以上	3年以下	3至9年									9年以上
張尊賢	董事長	男	✓							✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃露慧(註2)	董事	女	✓							✓	✓	✓			✓		✓
林有志	董事	男		✓								✓	✓	✓	✓	✓	✓
葉清彬	董事	男			✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓
汪雅康	獨立董事	男			✓				✓			✓	✓		✓	✓	✓
徐守德	獨立董事	男		✓					✓		✓	✓			✓	✓	✓
古源光	獨立董事	男		✓				✓				✓	✓	✓		✓	✓
張吉男	獨立董事	男	✓					✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓

註1：113年5月31日張瑞欽董事逝世。

註2：113年8月6日黃露慧董事就任。

3.董事會多元化政策及具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不得逾董事席次三分之一	兼任公司經理人之董事佔全體董事席次 11%。
有二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆	本公司於 112 年股東會全面改選董事，選任 4 位獨立董事，其中有 3 位獨立董事連續任期不超過三屆。
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成。
增加女性董事	本公司增加 1 位女性董事，已於 113 年 8 月 6 日就任。

4.董事會任一性別董事席次未達三分之一原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

任一性別董事席次未達三分之一原因	女性董事人選尋求不易。
規劃提升董事性別多元化採行之措施	預計逐屆提高女性董事席次至三分之一(即 33%)以上為目標。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
執行長兼總經理	中華民國	張尊賢	男	105.09.01	1,350,200	0.52%	0	0.00%	0	0.00%	美國南加州大學 電機工程(學)系 生物醫學工程(學)系	華港工業物品(香港)有限公司董事長 東莞華港國際貿易有限公司董事長 上海怡康化工材料有限公司董事長 Wah Lee Tech(Singapore) Pte.Ltd.董事長 Wah Tech Industrial Co., Ltd.董事長 Wah Lee Holding Limited(BVI)董事長 華宏新技(股)公司董事長兼策略長 長華塑膠(股)公司董事長 SHC Holding Limited(Mauritius) 董事 上海華長貿易有限公司董事 華展光電(股)公司董事 華盈供應鏈管理(深圳)有限公司董事 華展電機(股)公司董事 永俊國際有限公司董事 Advance Hightech Solutions Inc.董事	無	無	無	(註 1)
執行長室副總經理	中華民國	盧瑞明	男	106.03.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學企業管理研究所 新日光(旺能)業務(執行)副總 美商奇異國際(股)公司消費電子大中華區總經理	華港工業物品(香港)有限公司副董事長 東莞華港國際貿易有限公司董事兼總經理 華盈供應鏈管理(深圳)有限公司董事長兼總經理 廣州杏賢醫療管理顧問公司董事長 長華塑膠(股)公司董事	無	無	無	無
執行長室副總經理	中華民國	葉清文	男	107.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台北工業專科學校機械工程科 長華塑膠(股)公司業務資深經理	Wah Tech Industrial Co., Ltd.董事 Wah Lee Vietnam Co., Ltd.董事 Wah Lee Philippines International Corp.董事長 Wah Lee Philippines Inc.董事長 Hightech Polymer Sdn.Bhd.董事長 Wahlee Innovation Materials Private Limited 董事 Wahtech Indonesia 董事 PT. Wah Lee Indonesia 監察人	無	無	無	無
光電事業部副總經理	中華民國	劉鳳榮	男	107.07.01	4,555	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學電子工程(學)系 誠洲電子開發處 OEM 部經理 亞全科技行銷企劃暨業務處協理	無	無	無	無	無
執行長室資深協理	中華民國	余璟佃	男	108.04.09	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北工專紡織工程科 紡拓會研究助理	上海怡康化工材料有限公司董事兼總經理	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
工程塑膠事業部資深協理	中華民國	楊震銘	男	103.07.01	32,684	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	淡江大學化學工程(學)系 長春人造樹脂公司研發工程師	無	無	無	無	無
工程塑膠事業部資深協理	中華民國	陳意仁	男	110.07.01	133	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	日本產能大學經營決策(學)系	無	無	無	無	無
半導體事業部資深協理	中華民國	楊政儒	男	110.07.03	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立成功大學化學工程(學)系 工研院化工所助理研究員	無	無	無	無	無
半導體事業部協理	中華民國	張志安	男	105.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學機械工程(學)系 台灣櫻花(股)公司研發工程師	Wah Lee Tech(Singapore) Pte.Ltd. 董事	無	無	無	無
半導體業務部協理	中華民國	陳懋華	男	108.07.01	563	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣科技大學化學工程研究所 勝華科技(股)公司工程師	無	無	無	無	無
半導體事業部協理	中華民國	林韋志	男	112.07.01	40	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立台灣科技大學營建工程研究所 華邦電子(股)公司採購	無	無	無	無	無
半導體事業部協理	中華民國	鄭乃中	男	113.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	義守大學土木工程(學)系 亞東工業氣體(股)公司技術服務工程師	無	無	無	無	無
電子構裝事業部資深協理	中華民國	尚之豪	男	111.02.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國喬治華盛頓大學系統工程研究所 美商宜普電源股份有限公司業務副總	無	無	無	無	無
電子構裝事業部協理	中華民國	蔡肯堂	男	103.07.01	0	0.00%	1,096	0.00%	0	0.00%	中國文化大學化學工程學系 花王(股)有限公司材料開發工程師	華展光電(股)公司監察人	無	無	無	無
電子構裝事業部協理	中華民國	李其尚	男	110.07.01	6,573	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	高苑工商專科學校應用外語科 雄港企業有限公司業務開發副理	無	無	無	無	無
新事業開發部協理	中華民國	張志豪	男	113.04.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立中山大學資訊管理(學)系 美商科高國際有限公司業務總監	無	無	無	無	無
策略規劃處資深協理	中華民國	姜國瑞	男	110.03.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中國文化大學化學(學)系 鴻海精密工業(股)公司處長	恆源新能(股)公司董事長 詠恆新能(股)公司董事長 恆昇能源(股)公司董事長 詠佳科技(股)公司董事長 華恆能源(股)公司董事長	無	無	無	無
策略規劃處協理	中華民國	楊子廣	男	110.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	Centenary College 企業管理研究所 鴻準精密(股)公司經營管理部部長	無	無	無	無	無
資訊部協理	中華民國	許惠蘭	女	113.10.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立交通大學管理科學研究所博士 華新科技(股)公司全球資訊處處長	無	無	無	無	無
財務部資深協理	中華民國	林仁智	男	97.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立中央大學產業經濟研究所 建弘證券(股)公司專案經理	長華塑膠(股)公司監察人 上海怡康化工材料有限公司董事 上海華長有限公司董事 華科工業(股)公司董事	無	無	無	無
財務處協理	中華民國	蔡淑芬	女	108.07.01	109,285	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	成大空中商專會計科 誠信會計師事務所會計人員	康泰投資(股)公司董事長	無	無	無	無
會計部	中華	李國屏	男	102.07.01	26,382	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學會計(學)系	東莞華港國際貿易有限公司董事	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
資深協理	民國										楠梓電子(股)公司財務處經理	華港工業物品(香港)有限公司董事 華科工業(股)公司董事 Raycong(Vietnam) Company Ltd.董事				
物流管理部協理	中華民國	石嘉聖	男	110.07.01	0	0.00%	1,020	0.00%	0	0.00%	淡江大學資訊管理(學)系 華錦光電科技(股)公司製造部副理	全順物流(股)公司董事長 廈門華晟達物流有限公司董事長	無	無	無	無
人力資源部協理	中華民國	陳欣怡	女	113.07.01	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立中央大學人力資源管理研究所 台灣工銀證券(股)公司人資部資深經理	無	無	無	無	無

註1：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：

本公司董事長與執行長雖為同一人，仍需依內控「職務授權及核決權限辦法」劃分權責經營決策，超出權限時需經董事會通過，董事長平時亦密切與各董事充分溝通公司營運狀況，落實公司治理，已訂定「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，以提升董事會暨功能性委員會之運作效能目標。

目前本公司已有下列具體措施：

- 1.現任4席獨立董事分別在財務、法律及產業發展領域學有專精，能有效發揮其監督職能，並佔全體董事席次44%。
- 2.每年度提供並安排各董事參加證基會等外部機構董事進修課程，以增加董事會之運作效能。
- 3.獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。
- 4.董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金：

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；% 113 年 12 月 31 日

職稱	姓名	董事酬金								A、B、 C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例(註 6)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占 稅後純益之比例(註 6)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註 8)
		報酬(A) (註 1)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註 2)		業務執行費用(D) (註 3)				薪資、獎金及特 支費等(E)(註 4)		退職退休金(F) (註 7)		員工酬勞(G)(註 5)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司			
一般董事	康泰投資(股)公司	0	0	0	0	24,866	24,866	230	230	25,096 1.11%	25,096 1.11%	10,392	10,974	392,688	392,688	25,500	0	25,500	0	61,381 2.72%	61,963 2.75%	20,241
	康泰投資(股)公司 代 表 人： 張 尊 賢																					
	康泰投資(股)公司 代 表 人： 張 瑞 欽 (註 9)																					
	康泰投資(股)公司 代 表 人： 黃 露 慧 (註 10)																					
	林 有 志																					
獨立董事	葉 清 彬	0	0	0	0	8,000	8,000	540	540	8,540 0.38%	8,540 0.38%	0	0	0	0	0	0	0	0	8,540 0.38%	8,540 0.38%	0
	汪 雅 康																					
	徐 守 德																					
	古 源 光																					
	張 吉 男																					
1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 本公司獨立董事酬金，依據本公司章程第 19 條之規定辦理，由薪資報酬委員會定期依據個別董事對董事會及公司營運貢獻度審視酬金制度，如公司有盈餘時，另依第 20 條之規定分配酬勞。 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																						

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事業(I)
低於 1,000,000 元	一般董事： 康泰投資(股)公司代表人：張尊賢 康泰投資(股)公司代表人：張瑞欽 康泰投資(股)公司代表人：黃露慧	一般董事： 康泰投資(股)公司代表人：張尊賢 康泰投資(股)公司代表人：張瑞欽 康泰投資(股)公司代表人：黃露慧	—	—
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	—	—	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	一般董事： 林有志、葉清彬 獨立董事： 汪雅康、徐守德、古源光、張吉男	一般董事： 林有志、葉清彬 獨立董事： 汪雅康、徐守德、古源光、張吉男	一般董事： 林有志、葉清彬、康泰投資(股)公司代表人：張瑞欽 獨立董事： 汪雅康、徐守德、古源光、張吉男	一般董事： 林有志、康泰投資(股)公司代表人：張瑞欽 獨立董事： 汪雅康、徐守德、古源光、張吉男
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	—	一般董事： 康泰投資(股)公司代表人：黃露慧	一般董事： 康泰投資(股)公司代表人：黃露慧
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—	—	一般董事： 葉清彬
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	一般董事： 康泰投資(股)公司	一般董事： 康泰投資(股)公司	一般董事： 康泰投資(股)公司 康泰投資(股)公司代表人：張尊賢	一般董事： 康泰投資(股)公司 康泰投資(股)公司代表人：張尊賢
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	10	10	10	10

註 1：係包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等。

註 2：係經董事會通過分派之 113 年度董事酬勞金額。

註 3：係指 113 年度董事之業務執行費用(包括車馬費、擔任薪酬委員報酬)。

註 4：係指 113 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。

註 5：係指 113 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）取得員工現金酬勞者，董事會通過分派員工酬勞金額，係依前一年度實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 6：稅後純益係指本公司 113 年度之稅後純益。

註 7：係指 113 年度退職退休金費用之提列提撥數。

註 8：(1)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」。

(2)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。

註 9：113 年 5 月 31 日逝世。

註 10：113 年 8 月 6 日就任。

(二)監察人之酬金：106 年 5 月 26 日股東會後，成立審計委員會取代監察人之職能。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；% 113 年 12 月 31 日														
職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金(B) (註 5)		獎金及 特支費等等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、 C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例（%） (註 4)		領取來自子公司 以外轉投資事業 或母公司酬金 (註 6)
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
執 行 長 兼 總 經 理	張 尊 賢	11,490	15,578	195	195	7,124	10,861	31,100	0	31,100	0	49,909 2.36%	57,734 2.74%	4,852
副 總 經 理	盧 瑞 明													
副 總 經 理	劉 鳳 榮													
副 總 經 理	葉 清 文													

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	母公司及所有轉投資事業(E)
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）	—	—
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	盧瑞明、劉鳳榮、葉清文	劉鳳榮、葉清文
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	盧瑞明
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	張尊賢	張尊賢
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	4	4

註 1：係 113 年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金等。

註 2：113 年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金。

註 3：董事會通過分派之 113 年度員工酬勞金額，係依前一年度實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 4：稅後純益係指本公司 113 年度之稅後純益。

註 5：係指 113 年度退職退休金費用之提列提撥數。

註 6：(1)公司總經理及副總經理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，應將公司總經理及副總經理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 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

(2)酬金係指本公司總經理及副總經理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。

(四) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析及給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例：

職 稱	酬金總額佔稅後純益比例				增(減)比例	
	112 年度		113 年度			
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董 事	5.05%	5.05%	3.10%	3.13%	(1.95%)	(1.92%)
總經理及 副總經理	1.58%	1.83%	2.36%	2.74%	0.78%	0.91%

註：113 年度資料係包含盈餘分配項目，該盈餘分配議案係經董事會擬議分配，尚未經股東會決議，依前一年度資料估計。

2. 給付酬金之政策、標準與組合：

(1) 董事酬金

A. 董事酬勞：本公司章程第 20 條規定，本公司年度如有獲利，不高於 2% 為董事酬勞。

B. 董事車馬費：依其出席董事會、薪資報酬委員會及審計委員會等功能性委員會之次數為核發標準。

C. 另兼任公司經理人尚包含薪資、獎金及員工酬勞。

(2) 總經理及副總經理酬金

A. 本公司經理人薪酬均經薪酬委員會及董事會每年定期評估及審核，應符合公司經營策略，報酬與公司成長指標、生產力指標及股東獲利指標呈顯著相關性。為達具外部市場競爭力之目標，將整體獎酬分為固定薪酬、激勵報酬、及福利/間接報償。固定薪酬為每月發放薪資及年終獎金，激勵報酬為績效獎金及員工酬勞，福利/間接報償包括員工持股信託、團體保險、健康檢查等。

B. 本公司章程第 20 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞。

3. 訂定酬金之程序：

(1) 本公司經理人固定薪酬參考其學經歷、專業能力、管理範疇及同業水準等核定職等級，依職等級核予。

(2) 本公司經理人激勵報酬，由執行長考量經理人各項績效評定項目，包含財務性指標(如營收及獲利達成率)，以及非財務性指標(如創新與整合、風險管理等)提出，由薪酬委員會參酌其所擔任之職位、權責範圍以及對公司營運目標之貢獻度，並參考公司年度經營績效提案審議之，並送交董事會決議。

4. 與經營績效及未來風險之關聯性：

(1) 每年定期進行董事績效評估，依本公司董事會績效評估辦法之規定，將評估結果提報次一年董事會報告，做為檢討、改進之參考及遴選或提名董事或薪資報酬之依據。

(2) 董事、總經理及副總經理酬金，已充分考量其專業能力及公司營運與財務狀況，持續進修及衡量其他特殊貢獻，並連結公司績效及個人績效，做為給付酬金之計算標準。

(3) 公司並隨時檢視未來營運風險，環保及企業社會責任，適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元；% 113年12月31日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註 1)	總計	總額占稅後 純益之比例 (%)
經理人	執行長兼 總經理	張 尊 賢	0	74,393	74,393	3.30%
	副總經理	盧 瑞 明				
	副總經理	劉 鳳 榮				
	副總經理	葉 清 文				
	協 理(註 2)	張 瑞 育				
	協 理(註 2)	劉 宗 銘				
	協 理	楊 震 銘				
	協 理	余 璟 佃				
	協 理	施 青 弦				
	協 理	蔡 肯 堂				
	協 理	陳 意 仁				
	協 理	楊 政 儒				
	協 理	張 志 安				
	協 理	蔡 淑 芬				
	協 理	陳 懋 華				
	協 理	姜 國 瑞				
	協 理	李 其 尚				
	協 理	石 嘉 聖				
	協 理	楊 于 廣				
	協 理	林 仁 智				
	協 理	李 國 屏				
	協 理	尚 之 豪				
	協 理	林 韋 志				
	協 理(註 3)	張 志 豪				
	協 理(註 3)	陳 欣 怡				
	協 理(註 3)	鄭 乃 中				
協 理(註 3)	許 惠 蘭					

註1：係經董事會通過分派經理人之員工現金酬勞金額，係依前一年度實際分派金額比例計算今年擬議分派金額

註 2：113 年度解任

註 3：113 年度新任

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊：

1. 113 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數 B	委託出席 次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】(註 1)	備註
董事長	康泰投資(股)公司 代表人：張尊賢	6	0	100%	
董事	康泰投資(股)公司 代表人：張瑞欽	3	1	75%	註 2
董事	康泰投資(股)公司 代表人：黃露慧	2	0	100%	註 3
董事	葉清彬	6	0	100%	
董事	林有志	6	0	100%	
獨立董事	汪雅康	6	0	100%	
獨立董事	徐守德	6	0	100%	
獨立董事	古源光	6	0	100%	
獨立董事	張吉男	6	0	100%	

註 1：董事之實際出(列)席率(%），以其在職期間董事會開會次數及實際出(列)席次數計算之。

註 2：113 年 5 月 31 日董事代表人逝世解任。

註 3：113 年 8 月 6 日法人董事指派代表人新任。

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項如下：

詳請參閱下表「本公司 113 年度董事會運作情形」。

(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：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，詳請參閱下表「董事會評鑑執行情形」。

四、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)稽核報告：

為使董事會成員瞭解本公司制度之運作情形，於每次董事會由稽核主管報告內部稽核業務執行情形。

(2)提昇資訊透明度：

本公司秉持營運透明、注重股東之權益，於每次董事會召開後，即將董事會之重要決議辦理公告，本項作業執行原則將持續維持，以達資訊透明化。

(3)為提升企業永續經營之整體實踐，本公司於 111 年 11 月 9 日董事會決議通過設置直屬董事會之「永續發展委員會」，負責建立永續相關程序，並將企業永續發展工作納入公司營運與發展方向，制定企業永續發展政策、制度或相關管理方針等相關作業。

(4)不定期提供董事進修課程資訊，亦定期安排講師至本公司授課，以加強董事會成員職能。

(5)本公司依訂定之「董事會績效評估辦法」進行董事會及功能性委員會之績效評估，每年定期評估一次，113 年度評估結果已提報 114 年 2 月 19 日董事會報告。

2. 113 年度各次董事會獨立董事出席情形：

◎：親自出席；★：委託出席；×：未出席；N/A：不適用

113 年度	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次	第六次
汪雅康	◎	◎	◎	◎	◎	◎
徐守德	◎	◎	◎	◎	◎	◎
古源光	◎	◎	◎	◎	◎	◎
張吉男	◎	◎	◎	◎	◎	◎

3. 本公司 113 年度董事會運作情形：

董事會日期	期別	議案內容	獨立董事意見	意見處理
113.01.31	第一次	1.通過本公司 112 年度第四季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 113 年度營運計劃案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過本公司 113 年度與銀行往來業務之授權案。	無異議照案通過	不適用
		4.通過向銀行申請中期週轉金貸款案。	無異議照案通過	不適用
		5.通過繼續為子公司 Wah Lee (Vietnam) Co., Ltd 背書保證案。(美金 1,490 萬元)	無異議照案通過	不適用
		6.通過 113 年度財務報表及稅務報表，查核簽證會計師委任報酬案。	無異議照案通過	不適用
		7.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債 112 年第四季轉換普通股之發行新股基準日案。	無異議照案通過	不適用
		8.通過修訂「職務授權管理辦法」部分條文案。	無異議照案通過	不適用
		9.通過召開 113 年股東常會開會日期及地點案。	無異議照案通過	不適用
		10.通過本公司內部稽核主管人事異動案。	無異議照案通過	不適用
113.03.14	第二次	1.通過 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。	無異議照案通過	不適用
		2.通過 112 年度盈餘分配案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過分配本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞案。	無異議照案通過	不適用
		4.通過本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞比率。	無異議照案通過	不適用
		5.通過繼續為子公司華港工業物品(香港)有限公司、東莞華港國際貿易有限公司及上海怡康化工材料有限公司向新光合成纖維(股)公司&新纖應用材料(江蘇)有限公司提供購料履約保證案。(新台幣 15,000 萬元)	無異議照案通過	不適用
		6.通過繼續為轉投資公司華旭科技(股)公司背書保證案。(新台幣 25,194 仟元)	無異議照案通過	不適用
		7.通過繼續為轉投資公司長華塑膠股份有限公司背書保證案。(新台幣 40,000 萬元及購料保證新台幣 0.67 億元)	無異議照案通過	不適用
		8.通過繼續為轉投資公司上海華長貿易有限公司背書保證案。(美金 2,280 萬元及購料保證美金 600 萬元)	無異議照案通過	不適用
		9.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	無異議照案通過	不適用
		10.通過出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書。	無異議照案通過	不適用
113.05.14	第三次	1.通過 113 年第一季合併財務報告案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 113 年第一季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過繼續為子公司 Hightech Polymer Sdn Bhd 背書保證案。(美金 1,100 萬元)	無異議照案通過	不適用

		4.通過繼續為子公司 Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd.背書保證案。(美金 1,050 萬元)	無異議照案通過	不適用
		5.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債 113 年第一季轉換普通股之發行新股基準日。	無異議照案通過	不適用
		6.通過本公司台中分公司經理人變更案。	無異議照案通過	不適用
		7.通過贖回本公司國內第三次無擔保轉換公司債案。	無異議照案通過	不適用
		8.通過本公司出具 112 年度永續報告書。	無異議照案通過	不適用
113.05.28	第四次	1.通過為本公司董事及經理人購買責任保險案。(保險額度美金 500 萬元)(113.06.18~114.06.18)	無異議照案通過	不適用
		2.通過 112 年度現金股利發放相關事宜。	無異議照案通過	不適用
		3.通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。	無異議照案通過	不適用
		4.通過修訂本公司「審計委員會議事規範」部分條文案。	無異議照案通過	不適用
113.08.08	第五次	1.通過 113 年第二季合併財務報告案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 112 年度經理人薪資報酬案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過修訂本公司「董事薪酬管理辦法」部分條文案。		
		4.通過本公司 113 年第二季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		5.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日。	無異議照案通過	不適用
		6.通過繼續為子公司 Wahlee Innovation Materials Private Limited 背書保證案。(INR 145,000 仟元)	無異議照案通過	不適用
		7.通過為轉投資公司華旭科技股份有限公司背書保證案。(NT\$ 66,279.6 仟元)	無異議照案通過	不適用
113.11.08	第六次	1.通過 113 年第三季合併財務報告案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 113 年第三季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過繼續為子公司 REGENT KING INTERNATIONAL LIMITED (永俊國際有限公司)背書保證案。(美金 100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		4.通過繼續為子公司 Wah Lee Philippines Inc.背書保證案。(美金 100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		5.通過繼續為子公司 PT. WAH LEE INDONESIA 背書保證案。(美金 200 萬元)	無異議照案通過	不適用
		6.通過本公司於華南商業銀行香港分行帳戶開戶案。	無異議照案通過	不適用
		7.通過增訂本公司「永續資訊管理作業辦法」。	無異議照案通過	不適用
		8.通過本公司 114 年度稽核計畫案。	無異議照案通過	不適用

4.董事會評鑑執行情形：

依本公司「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」規定，每年年度結束時，由各執行單位收集董事會與董事成員活動相關資訊，並分發填寫附表一「董事會績效考核自評問卷」、附表二「董事成員(自我或同儕)考核自評問卷」、附表三「薪酬委員會自評問卷」和附表四「審計委員會自評問卷」等相關自評問卷，最後由統籌之執行單位將資料統一彙整，針對第8條評估指標之評分制定，彙整評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。

本公司據此報告董事會績效評估結果如下：

序號	評估範圍	評估方式	評估期間	評估內容	評估結果	備註
1	☒ 整體董事會 ☐ 個別董事成員 ☐ 各功能性委員會	☒ 董事會內部自評 ☐ 董事自評 ☐ 同儕評估 ☐ 外部評估	起：113 年 1 月 1 日 迄：113 年 12 月 31 日	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	均達成考核項目規範。 整體董事會績效評鑑結果為特優佔 95%。	
2	☐ 整體董事會 ☒ 個別董事成員 ☐ 各功能性委員會	☐ 董事會內部自評 ☒ 董事自評 ☐ 同儕評估 ☐ 外部評估	起：113 年 1 月 1 日 迄：113 年 12 月 31 日	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制	均符合各項考核項目之要求。 個別董事成員績效評鑑結果為特優佔 90%。	
3	☐ 整體董事會 ☐ 個別董事成員 ☒ 各功能性委員會	☐ 董事會內部自評 ☐ 董事自評 ☒ 同儕評估 ☐ 外部評估	起：113 年 1 月 1 日 迄：113 年 12 月 31 日	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會的決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制	均符合各項考核項目之要求。 •附表三：薪資報酬委員會 3 位委員績效考核自評問卷評鑑結果為特優 95%。 •附表四：審計委員會 2 位績效考核自評問卷評鑑結果為特優 95%。	

(二)審計委員會運作情形：

1. 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，其專業資格及經驗請參閱第 8 頁至第 9 頁。

2. 工作重點

審計委員會之職權事項如下：

- 1.依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.年度財務報告。
- 11.營業報告書以及盈餘分派或虧損撥補之議案。
- 12.其他公司或主管機關規定之重大事項。

113 年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B / A)(註 1)	備註
獨立董事	徐守德	6	0	100%	
獨立董事	汪雅康	6	0	100%	
獨立董事	古源光	6	0	100%	
獨立董事	張吉男	6	0	100%	

註 1：獨立董事實際出席率(%), 以其在職期間董事會開會次數及實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作情形：

(1).證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

詳請參閱下表「本公司 113 年度審計委員會之運作情形」。

(2).除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

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

三、113 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

(1).獨立董事與會計師溝通情形：

日期	溝 通 重 點	結 果
113.03.14	【審計委員會報告】112 年度查核結論	良好
113.11.08	【審計委員會報告】113 年度財務報表查核規劃	良好

(2).獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期	溝 通 重 點	結 果
113.01.31	【審計委員會報告】2023 年 11 月至 2024 年 1 月稽核暨追蹤報告彙總	良好
113.03.14	【審計委員會報告】2024 年 2 月稽核暨追蹤報告彙總	良好
113.05.14	【審計委員會報告】2024 年 3 月至 4 月稽核暨追蹤報告彙總	良好
113.05.28	【審計委員會報告】2024 年 5 月稽核暨追蹤報告彙總	
113.08.08	【審計委員會報告】2024 年 6 月至 7 月稽核暨追蹤報告彙總	良好
113.11.08	【審計委員會報告】2024 年 8 月至 10 月稽核暨追蹤報告彙總	良好
113.11.08	【座談會重點摘錄】 1. 前期指示事項追蹤。 2. 2024 年稽核報告發現獨董指示。 3. 2025 年度稽核計畫編製說明。 4. 獨立董事建議事項： (1)為提升公司治理評鑑表現，應積極聯繫認證機構，明確界定導入範圍，逐步納入相關措施，並提出具體的改善方案，可參考業界與同業的最佳實務。 (2)稽核團隊建置，鼓勵從內部尋找適任之同仁轉調。 (3)目前大陸經濟環境趨緩，對資金敏感度應提高。	良好

3. 本公司 113 年度審計委員會運作情形：

審計委員會日期	期別	議案內容	審計委員意見	意見處理
113.01.31	第一次	1.通過本公司 112 年度第四季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 113 年度營運計劃案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過本公司 113 年度與銀行往來業務之授權案。	無異議照案通過	不適用
		4.通過向銀行申請中期週轉金貸款案。	無異議照案通過	不適用
		5.通過繼續為子公司 Wah Lee (Vietnam) Co., Ltd 背書保證案。(美金 1,490 萬元)	無異議照案通過	不適用
		6.通過預先核准委請「勤業眾信聯合會計師事務所」向本公司與子公司提供非確信服務案。	無異議照案通過	不適用
		7.通過 113 年度財務報表及稅務報表，查核簽證會計師委任報酬案。	無異議照案通過	不適用
		8.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債 112 年第四季轉換普通股之發行新股基準日。	無異議照案通過	不適用
		9.通過修訂「職務授權管理辦法」部分條文。	無異議照案通過	不適用
		10.通過召開 113 年股東常會開會日期及地點案。	無異議照案通過	不適用
		11.通過本公司內部稽核主管人事異動案。	無異議照案通過	不適用
113.03.14	第二次	1.通過 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。	無異議照案通過	不適用
		2.通過 112 年度盈餘分配案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過繼續為子公司華港工業物品(香港)有限公司、東	無異議照案通過	不適用

審計委員會 日期	期別	議案內容	審計委員意見	意見 處理
		莞華港國際貿易有限公司及上海怡康化工材料有限公司向新光合成纖維(股)公司&新纖應用材料(江蘇) 有限公司提供購料履約保證案。(新台幣 15,000 萬元)		
		4.通過繼續為轉投資公司華旭科技(股)公司背書保證案。(新台幣 25,194 仟元)	無異議照案通過	不適用
		5.通過繼續為轉投資公司長華塑膠股份有限公司背書保證案。(新台幣 40,000 萬元及購料保證新台幣 0.67 億元)	無異議照案通過	不適用
		6.通過繼續為轉投資公司上海華長貿易有限公司背書保證案。(美金 2,280 萬元及購料保證美金 600 萬元)	無異議照案通過	不適用
		7.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	無異議照案通過	不適用
		8.通過出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書。	無異議照案通過	不適用
113.05.14	第三次	1.通過 113 年第一季合併財務報告案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 113 年第一季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過繼續為子公司 Hightech Polymer Sdn Bhd 背書保證案。(美金 1,100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		4.通過繼續為子公司 Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd.背書保證案。(美金 1,050 萬元)	無異議照案通過	不適用
		5.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債 113 年第一季轉換普通股之發行新股基準日。	無異議照案通過	不適用
		6.通過本公司台中分公司經理人變更案。	無異議照案通過	不適用
		7.通過贖回本公司國內第三次無擔保轉換公司債案。	無異議照案通過	不適用
113.05.28	第四次	通過為本公司董事及經理人購買責任保險案。	無異議照案通過	不適用
113.08.08	第五次	1.通過 113 年第二季合併財務報告案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 113 年第二季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日案。	無異議照案通過	不適用
		4.通過繼續為子公司 Wahlee Innovation Materials Private Limited 背書保證案。(INR 145,000 仟元)	無異議照案通過	不適用
		5.通過為轉投資公司華旭科技股份有限公司背書保證案。(NT\$ 66,279.6 仟元)	無異議照案通過	不適用
113.11.08	第六次	1.通過 113 年第三季合併財務報告案。	無異議照案通過	不適用
		2.通過本公司 113 年第三季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過	不適用
		3.通過繼續為子公司 REGENT KING INTERNATIONAL LIMITED (永俊國際有限公司)背書保證案。(美金 100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		4.通過繼續為子公司 Wah Lee Philippines Inc.背書保證案。(美金 100 萬元)	無異議照案通過	不適用
		5.通過繼續為子公司 PT. WAH LEE INDONESIA 背書保證案。(美金 200 萬元)	無異議照案通過	不適用
		7.通過增訂本公司「永續資訊管理作業辦法」。	無異議照案通過	不適用
		8.通過本公司 114 年度稽核計畫案。	無異議照案通過	不適用

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，作為本公司實行公司治理事項之依據，並於年報、公開資訊觀測站及本公司網站揭露公司治理守則及實際執行情形。有關本公司公司治理運作情形，請參閱本年報「公司治理報告」及本公司網站。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一) 為確保股東權益，本公司設有發言人、代理發言人、股務單位以及專人負責投資人關係，並提供投資人信箱 (IR_Relations@wahlee.com) 溝通管道，且訂有內部控制辦法規範處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事項。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司已掌握相關名單，並按月申報董事、獨立董事、經理人及10%大股東之持有股份。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 本公司已於「關係人交易之管理」、「財務報告編製之管理」、「對子公司監控作業辦法」、「子公司職務授權與報表管理辦法」中建立相關之風險控管及防火牆機制；並於內部控制制度年度稽核計畫中列入子公司監控作業查核，針對異常項目提出建議措施並追蹤改善情形。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司訂有「董事及經理人道德行為準則」及「內部重大資訊暨防範內線交易管理作業程序」等規章，規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為，	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

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	
			並不定期做作內部教育宣導落實內部規則之具體情形： 1.董事 董事就任時，公司提供董事法規宣導手冊，不定期寄送法令資訊給董事知悉。 2.經理人/員工 經理人就任內部人職務時，公司提供內部人股權異動、內線交易及短線交易等相關法令規範，也會不定期寄送法令資訊給經理人，新任員工也適時提供教育宣導。 公司發佈重訊後並知會給經理人，以避免任何可能涉及內線交易之情事。 本公司於 111 年 11 月 9 日董事會通過修訂「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，並於 113 年 10 月 18 日對現任董事 8 人共 1 小時宣導說明其內容，說明前述作業程序，並提醒董事及經理人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司在公開市場買賣之股票或其他具股票性質之有價證券。 本公司 113 年 10 月 18 日對現任經理人及員工計 160 人次進行 2 小時教育宣導，受訓總時數為 320 小時，同步提醒不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司在公開市場買賣之股票或其他具股票性質之有價證券。 本公司在 113 年 1 月 23 日年度的啟動會議中對經理人及主管實施 0.5 小時的公司治理宣導，議題包括：	

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	
			推動永續發展的現況、說明誠信經營之重要、檢舉非法與不道德或不誠信的行為、內部重大資訊處理暨員工防範內線交易，共有 54 人次參與。	
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？	✓		(一) 本公司於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員多元化政策，依政策訂定具體管理目標並落實執行，執行情形請參閱本年報第9頁至第10頁「董事多元化及獨立性」。	與上市上櫃公司治理實務守則規定無顯著差異。
(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？	✓		(二) 本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於 111 年 11 月 9 日董事會通過成立永續發展委員會。	同摘要說明。
(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？	✓		(三) 本公司於 113 年執行董事會績效評估，針對整體董事會、個別董事成員、薪資報酬委員會及審計委員會每年定期進行績效評估，作為檢討、改進之參考，及遴選或提名董事時之參考依據。評估作業採用問卷方式自評。 本公司董事會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事的選任及持續進修。 5.內部控制。 個別董事會成員績效評估之衡量項目，包括下列六大面向： 1.公司目標與任務之掌握。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。 薪資報酬委員會及審計委員會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： 1.對公司營運之參與程度。 2.功能性委員會職責認知。 3.提升功能性委員會的決策品質。 4.功能性委員會組成及成員的選任。 5.內部控制。 本公司已完成 113 年度董事會績效自評，評估結果並提送 114 年 2 月 19 日董事會報告，做為檢討及改進之依據。 董事會績效自評整體結果為特優 95%，個別董事成員績效自評整體結果為特優 90%，顯示整體董事會運作良好；薪資報酬委員會自評整體結果為特優 95%，另審計委員會績效自評整體結果為特優 95%，顯示薪資報酬委員會及審計委員會整體運作情況完善，符合公司治理，有效增進董事會職能。 (四) 本公司每年定期(至少一年一次) 評估簽證會計師獨立性及適任性報告並要求簽證會計師每年需出具「獨立性聲明書」，113 年度簽證會計師獨立性評估報告已於 113 年 2 月 19 日提報董事會參考審計品質指標(AQI)評估簽證會計師獨立	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

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	
			性及適任性，AQI 指標評估結果如下： 【AQI 指標 3-1】非審計服務-非審計服務公費佔比：12.4%，低於歐盟規範標準。(不得超過過去 3 年 平均審計公費之 70%) 【AQI 指標 3-2】客戶熟悉度-勤業眾信會計師事務所累計簽證年數雖已達 26 年，惟簽證會計師歷經輪調，已適度降低獨立性風險。	
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)？	✓		本公司經 109 年 8 月 12 日董事會決議通過，指定林仁智資深協理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。林仁智資深協理已具備公開發行公司從事財務及股務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、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果等。 113 年度業務執行情形，請參閱本年報第 32 頁說明。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司網站設有「ESG 專區」及「公司治理專區」，做為溝通管道，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內的相關議題。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已有委託元大證券股份有限公司股務代理部辦理股務及股東會事務。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

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	
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司透過公司網站(https://www.wahlee.com)，隨時揭露最新財務、業務及公司治理相關資訊，並與公開資訊觀測站連結。 (二) 1. 本公司已架設英文網站且按法令規範，指派專人負責資訊揭露及公告申報等事宜。 2. 本公司已建立發言人、代理發言人制度及專人負責投資人關係業務。 3. 本公司已將法人說明會資料放置於公司網站。 (三) 本公司目前尚未於會計年度終了後兩個月公告並申報年度財務報告，但已於期限內公告並申報年度財報。第一、二、三季財務報告業經董事會決議通過，與各月份營運情形，皆於規定期限前公告申報，相關資訊亦揭露於「公開資訊觀測站」及本公司網站。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。 與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。 同摘要說明。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		1. 本公司各項福利、進修訓練、安全健康等措施：請參閱本年報「勞資關係」說明。 2. 董事進修之情形：全體董事於113年度共進修72小時。詳請參閱本年報第33頁至34頁說明。 3. 本公司董事出席列席董事會之狀況：本公司全體董事於113年度出席董事會之出席率為95%，董事出席及列席狀況良好。 4. 本公司106年5月26日股東會後成立審計委員會以取代監察人之職能。 5. 113年經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形參與公司治理有關之進修與訓練情形：	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。

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	
			詳請參閱本年報第101頁至102頁「113年經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形」。 6.為促進企業永續經營、考量風險管理及對環境衝擊，公司定期舉辦安全、衛生及環境管理相關課程之員工訓練，並依據環保法令相關規定辦理各項作業。 7.本公司已為董事及經理人購買責任保險。 8.本公司風險管理政策：請參閱本年報第113頁至第114頁「風險管理之分析評估」說明。 9.本公司董事會成員及重要管理階層之接班規劃：請參閱本年報第34頁說明。	
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。				
	項目	評鑑指標	改善情形	
已改善事項	2.7	本公司已設置獨立董事4席，已達全體董事9席之席次三分之一以上。		
	2.8	本公司有二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆。		
	2.22	本公司 111 年 11 月 9 日董事會通過訂定「風險管理政策與程序」，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形，並於 112 年起向董事會報告執行情形。		
	3.6	本公司 112 年起上傳英文版期中財務報告。		
	4.1	本公司 111 年 11 月 9 日董事會通過成立永續發展委員會，永續發展運作執行情形定期向董事會報告並揭露於公司網站及年報。		
	4.2	本公司已訂定「誠信經營守則」，並揭露於公司網站及年報。		
優先加強事項	4.18	本公司將依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊於永續報告書。		
	4.2	本公司預計設置誠信經營小組及 112 年度執行情形並提報董事會。		

公司治理主管 113 年度業務執行情形：

本公司經 109 年 8 月 12 日董事會決議通過，任命林仁智協理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。
林仁智協理已具備公開發行公司從事財務及股務之主管職務經驗達三年以上。

1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修：
 - (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，於就任時提供董事會成員，並定期更新。
 - (2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。
 - (3)獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司之財務業務需要時，協助安排相關會議。
 - (4)依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。
2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：
 - (1)向董事會及審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。
 - (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。
 - (3)會後負責檢覆董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。
3. 擬訂董事會議程於7日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後20天內完成董事會議事錄。
4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。
5. 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。
6. 辦理董事異動相關事宜。

113年公司治理主管進修情形：

姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
林仁智	113/05/16	113/05/17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習	9.0
	113/05/28	113/05/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3.0
	113/05/29	113/05/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰：台積電領先全球的關鍵技術與商機	3.0
	113/07/03	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
113 年度合計進修 21 小時					

113 年本公司董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度總時數
董事長	張尊賢	113/05/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3	9
		113/05/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰：台積電領先全球的關鍵技術與商機	3	
		113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3	
董事	黃露慧	113/09/11	財團法人台北金融研究發展基金會	高所得人士資產與投資(控股)公司稅賦解析	3	9
		113/09/12	證券櫃檯買賣中心	上櫃公司內部人股權宣導說明會	3	
		113/09/25	財團法人台北金融研究發展基金會	從保險實質課稅案例分析其八大態樣	3	
董事	葉清彬	113/05/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3	6
		113/05/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰：台積電領先全球的關鍵技術與商機	3	
董事	林有志	113/04/12	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-資訊安全-數位金融趨勢	3	9
		113/05/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3	
		113/05/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰：台積電領先全球的關鍵技術與商機	3	
獨立董事	徐守德	113/01/12	社團法人中華公司治理協會	氣候變遷因應法通過後企業碳管理思維	3	15
		113/01/19	社團法人中華公司治理協會	高階經理人薪酬與 ESG 績效制度設計	3	
		113/04/12	社團法人中華公司治理協會	股東會、經營權與股權策略	3	
		113/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	人工智慧對企業的風險及注意事項	3	
		113/11/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易之防範與最新實務發展(含性平)	3	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度總時數
獨立董事	汪雅康	113/03/01	社團法人中華民國工商協進會	敵意併購攻防與企業併購的董監責任	3	9
		113/03/26	社團法人中華民國工商協進會	如何接軌國際碳交易，促進企業創新機	3	
		113/03/27	社團法人中華民國工商協進會	企業如何善用 AI 最新應用趨勢進行創新轉型	3	
獨立董事	張吉男	113/03/22	企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3	9
		113/05/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3	
		113/05/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰：台積電領先全球的關鍵技術與商機	3	
獨立董事	古源光	113/03/28	財團法人台北金融研究發展基金會	面向利益關係人-上市櫃公司如何拉近與資本市場距離	3	6
		113/05/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3	
113 年度合計進修 72 小時						

董事會成員及重要管理階層之接班規劃：

本公司董事成員除具備專業背景及專業技能外，亦應具備對公司經營規劃及所營事業之專長，為使董事會成員提升專業、不斷精進，考量在各董事之專業能力以外之範圍，選擇涵蓋與公司產業性質相關之財務、業務、法務、風險管理、企業經營及公司治理等相關課程，並培育公司內部高階經理人於 106 年 5 月進入董事會，使其熟悉董事會運作至今。

本公司規劃重要管理階層接班計畫中，接班人必需具備公司的核心職能以及管理職能，高階管理階層的培訓共分為管理能力、專業能力及個人發展計畫等，其內容包括了人力資源、財務風險、風險管理、業務發展及策略規劃等，並與其他公司高階主管交流，每一階段培訓規劃為期 3~5 年，透過專業能力訓練及實務操作，逐步培養高階管理人的決策判斷能力。

本公司於 105 年 6 月 17 日董事會通過，為使公司經營年輕化，聘任張尊賢先生接任執行長兼任總經理，原執行長張瑞欽先生免兼執行長，專任董事長，並持續本著公司核心價值「誠信、熱忱、尊重、傳承、創新」的經營理念執行。

本公司於 112 年 5 月 30 日董事會推選張尊賢先生接任董事長，並帶領公司朝永續經營的方向前進。

(四)薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

依據本公司薪酬委員會組織規程，薪資報酬委員會成員由董事會決議委任之，其人數三人，委員會至少應有獨立董事一人參與，並由全體成員推舉獨立董事擔任召集人，運作方式依本公司薪資報酬委員會組織規程辦理：

(1).薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 兼召集人	汪雅康	參閱第 11 頁附表一董事資料(一)相關內容	於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件： (1)非公司或其關係企業之受僱人。 (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任，不在此限)。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任，不在此限)。 (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任，不在此限)。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任，不在此限)。 (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依證券交易法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依	2
獨立董事	徐守德			3
獨立董事	古源光			0

身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
			證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 薪資報酬委員會之成員曾任第一項第二款或第八款之公司或其關係企業或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之獨立董事而現已解任者，不適用第一項於委任前二年之規定。 第一項第八款所稱特定公司或機構，係指與公司具有下列情形之一者： 一、持有公司已發行股份總數百分之二十以上，未超過百分之五十。 二、他公司及其董事、監察人及持有股份超過股份總數百分之十之股東總計持有該公司已發行股份總數百分之三十以上，且雙方曾有財務或業務上之往來紀錄。前述人員持有之股票，包括其配偶、未成年子女及利用他人名義持有者在內。 三、公司之營業收入來自他公司及其集團公司達百分之三十以上。 四、公司之主要產品原料（指占總進貨金額百分之三十以上者，且為製造產品所不可缺少關鍵性原料）或主要商品（指占總營業收入百分之三十以上者），其數量或總進貨金額來自他公司及其集團公司達百分之五十以上。 第一項、第二項及前項所稱母公司、子公司及集團，應依國際財務報導準則第十號之規定認定之。	

(2).薪資報酬委員會運作情形

1.本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

2.本屆委員任期：112年5月30日至115年5月29日，113年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註1)	備註
召集人	汪雅康	2	0	100%	
委員	徐守德	2	0	100%	
委員	古源光	2	0	100%	

註1：薪酬委員之實際出席率(%)，以其在職期間薪酬委員會開會次數及實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議事項：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，其成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明：無。

(3).薪資報酬委員會主要職責：

本公司薪資報酬委員會之職能，係以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。

1.本公司薪資報酬委員會職權

- 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.本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之

- ①董事(審計委員會成員)及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- ②不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- ③針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

(4).113 年度薪資報酬委員會運作情形：

薪資報酬 委員會日期	期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會 意見之處理
113.03.14	第一次	通過分配本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過，並提股 東會報告
		通過訂本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞比率。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
113.08.08	第二次	通過本公司 112 年度經理人薪資報酬案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
		通過修訂本公司「董事薪酬管理辦法」部分條文。		

(五之一)永續發展委員會之組成、職責及運作情形：

本公司於民國 111 年 11 月 9 日董事會通過成立永續發展委員會，由三名委員組成，其中一位為董事及二位為獨立董事，並由董事長擔任召集人及會議主席，運作方式依本公司永續發展委員會組織規程辦理，各功能小組可視需要召開工作會議，討論各組執行情形，並應於每年提出當年度執行計畫並提出執行成果報告。

前項年度執行計畫及執行成果報告應經永續發展委員會審議後並提報董事會。

(1).永續發展委員會成員專業資格及經驗：

成員	專業資格與經驗
董事長 張尊賢	畢業於美國南加州大學電機工程(學)系及生物醫學工程(學)系，現任本公司董事長及長華電材(股)公司等多家上市櫃公司法人董事代表，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，管理與督導事業單位及營運支援單位績效，達成事業單位年度預算及財測，並經營管理供應商與客戶之關係並協助開發事業單位新產品代理，具有全球化專業市場競爭判斷、經營決策及創新領導能力，領導公司更上一層樓，邁向永續經營。
獨立董事 汪雅康	畢業於中興大學都市計劃研究所法學碩士，為本公司薪資報酬委員會召集人、審計委員會委員及永續發展委員會委員，現任行政院公共工程委員會評審專家、財團法人紡織產業綜合研究所顧問，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於法律及企管專業領域。
獨立董事 徐守德	畢業於美國阿拉巴馬大學財務金融博士，為本公司審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員，曾任中山大學財務管理系教授及德明財經科技大學校長兼教授，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需工作經驗，專精於財務管理、會計專業領域。

(2).永續發展委員會運作情形：

①本公司之永續發展委員會於 111 年 11 月 9 日成立，委員計 3 人。

②本屆委員任期：112 年 5 月 30 日至 115 年 5 月 29 日，113 年度永續委員會開會 1 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A) (註 1)	備註
召集人	張尊賢	1	0	100%	
委員	汪雅康	1	0	100%	
委員	徐守德	1	0	100%	

註1：永續委員之實際出席率(%），以其在職期間永續委員會開會次數及實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正永續委員會之建議事項：無。

二、永續委員會之議決事項，其成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明：無。

(3).永續發展委員會主要職責如下：

①推動及強化公司治理與誠信經營制度。

②推動及發展企業永續相關事項。

③審查風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能，提出必要之改善建議，並向董事會報告。

④督導其他經董事會決議之永續相關工作事項。

(4).113 年度永續發展委員會運作情形如下，並於 113 年 5 月 14 日向董事會進行報告及討論。

永續發展委員會 日期	議案內容	報告及討論決議情形
113.05.14	一、本公司永續發展政策、制度、相關管理方針及永續發展目標暨 113 年度計畫及 112 年永續報告書、利害關係人溝通報告。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會報告。
	二、本公司 112 年度風險管理運作情形報告。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會報告。
	三、通過本公司出具 112 年度永續報告書。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，並提請董事會決議。

(五之二)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於 111 年 11 月 9 日成立永續發展委員會，並於 112 年 5 月 8 日召開第一次永續發展委員會，由董事長及兩位獨立董事擔任永續發展委員會委員，並由董事長擔任召集人及會議主席。 委員會轄下的功能小組有公司治理組、環境永續組、企業社會責任組等，各功能小組在研討公司 ESG 各層面的議題時，將視議題之重大性，擇期向委員會或董事會進行報告，並將相關決議列入會議記錄，由委員會的議事單位進行追蹤，並提報下次委員會且送董事會報告。 永續發展推動小組定期討論 ESG 相關業務的最新進展、未來方向及各利害關係人關注的議題類別，擬定年度目標專案，督導執行進度與推動成效，並作成書面資料每年定期(至少一年一次)向董事會報告當年度的執行成果與下一年度的執行計畫。並於每年第四季召開當年度永續報告書編纂的啟始會議，各部門的種子人員及主管受邀出席會議，討論報告書的重大主題及利害關係人，會後並提供會議記錄予高層確認當年度的重大議題，後續依此記錄展開資料蒐集及內容撰寫，本報告書依據公司永續報告書編製及驗證之作業程序編纂。 董事會檢視本公司策略與目標進展，並於必要時敦促公司調整方向，以符合友善環境兼顧經營管理為必要方針，落實誠信經營與完善風險控管，朝永續發展目標邁進。	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			113 年 5 月 14 日召開永續發展委員會議，就公司的永續發展政策、制度、相關管理方針及永續發展目標，暨 113 年度計畫、112 年永續報告書及利害關係人溝通進行報告，並提供詳細資料予出席委員參酌。於永續發展委員會報告後，續提報董事會報告，永續報告書也在向董事會報告後再行發行。							
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？	✓		1.本揭露資料涵蓋公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月期間在台灣各主要營運據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以台灣華立、全順物流、國軒科技為主，財報資料則有將海內外子公司納入範疇。 2.永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並經由專家意見的建議，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 3.依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境衝擊及管理</td><td>有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊 1. 實施並落實 ISO 14001 環境管理系統。 2. 持續取得 BV 驗證的</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	環境衝擊及管理	有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊 1. 實施並落實 ISO 14001 環境管理系統。 2. 持續取得 BV 驗證的	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。
重大議題	風險評估項目	說明								
環境	環境衝擊及管理	有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊 1. 實施並落實 ISO 14001 環境管理系統。 2. 持續取得 BV 驗證的								

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明			
					ISCC PLUS 國際永續發展與碳驗證制度(證書編號: ISCC-PLUS-Cert-PL214-21233800.00.00000071 ; 有效期限: 113/02/17~114/02/16)。 3. 導入 ISO14064-1 溫室氣體盤查制度,並分階段推展到海外子公司。 4.2024 年取得 LRQA 英商勞盛溫盤外部查證聲明書, 2025 年擴充受外部查證公司並建立新的基準年資訊。 5.導入並於 3 月 7 日通過 BV 驗證的 GRS 全球回收標準。 6. 委託外部專業機構每年二次(3、9 月)檢測公司內各營運據點的 CO2 濃度及照度。	
			社會	職業安全	1.每月定期發佈健康電子報, 每年開辦健康講座, 113 年有 306 人次參與講座。 2. 每年定期實施員工健康檢查, 並請專業醫師提供	

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明			
					報告諮詢和舉辦安全衛生教育訓練。 3. 依法聘請「職業醫學科專科醫師」及「職業醫學科專科護士」，並依勞工健康保護法定期到公司進行「過勞與壓力管理」、「女性工作者母性健康保護」、「人因性危害預防」及「不法侵害預防」等健康管理服務四大計劃。 4. 台北及新竹已取得衛福部「健康職場認證-健康啟動標章」。 5. 每年定期舉行消防演練。	
				產 品 安 全	本公司嚴格遵守政府相關法規規定，內部制訂相關作業辦法供人員遵循，對於代理銷售之產品皆設置管理機制，並設有「客訴處理辦法」以達到安全之承諾。	
			公 司 治 理	法 令 遵 循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵	

推動項目	執行情形						與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明				
					守相關法令規範。		
				強化董事職能	1.提供董事公司治理相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策，113 年度全體董事進修時數共 72 小時。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。		
				利害關係人溝通	1.為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。並設立投資人信箱，由發言人及代理人處理並負責回應。 3.113 年度法人說明會共召開 7 場。		
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司為促進企業之永續經營及社會發展，視環境保護為責無旁貸的責任，以綠色企業為目標，持續的向前邁進。為能徹底的確保環境品質，本公司積極的實施並落實ISO14001管理系統，並促進環境安			與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			全衛生管理，以達環境高度綠化、污染預防、資源善用、及符合相關環保法規。並承諾以「環境保護、污染預防、持續改善」之精神，推行下列工作： 1.實施並落實ISO 14001環境管理系統。 (證書編號：TW03/00393；有效期限：113/09/25~116/09/25) 2.本公司113年推動及在114年通過BV驗證的GRS全球回收標準以應基於對受驗證成品的追蹤與追溯的原則，同時包含了各行業均適用的環境和社會責任相關要求。隨著標準的發展或將選擇引入交易證書系統，期為產業供應鏈提供較好的監視和控制機制，進而確保受驗證產品的完整性及順應國際環保趨勢。 3.顧及公司社會責任和環境保護政策，在112年結合溫室氣體盤查管理制度導入，以相關性、完整性、一致性、準確性及透明度5大原則，建立組織溫室氣體排放減量基準年資訊，於113年完成台灣主要營運據點華立及全順物流、國軒科技的溫室氣體盤查，並於113年委託英商勞盛股份有限公司(LRQA)執行第三方溫室氣體盤查外部查證及確信，並取得盤查聲明書，以落實溫室氣體排放減量之目標。 4.持續推行節省能源，並進行資源回收。 5.持續改善，預防污染產生，使公司意外事件對環境衝擊減至最低。 6.教育員工，提升全體員工環境安全意識與能力，致力成為綠色企業。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否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？	✓		本公司致力於提升各項能資源的使用效率，控制溫室氣體排放源，並使用對環境負荷衝擊低的再生物料；建立合適之環境管理制度，並確實執行與維護，以達到節能減碳及溫室氣體減量。 致力於營運行為的節能、減碳、減廢等環保活動，如照明設備改善、資源回收再利用，及主動執行內部外購電力的溫室氣體排放盤查，並列外購電力及水資源耗用的溫室氣體排放減量為年度環境目標，持續宣導追蹤，並設定114年減量目標較113年降低0.2%。 積極因應國際溫室氣體減量趨勢，近年投入PCR塑膠再生料的開發，113年已銷售約 588 公噸，較前一年成長7.9倍銷量，攜手客戶共創更加乾淨、永續的地球家園。並從國外進口已回收純化的再生冷媒，五年來已銷售逾 68 公噸的再生冷媒，透過回收純化讓冷媒進入循環經濟，減少溫室氣體的排放，以降低對環境負荷衝擊。 積極推動GRS全球回收標準及ISCC PLUS國際永續性與碳驗證機制，以應國際回收工程塑膠(PC.PE.PMMA.ABS...趨勢，及1.提高資源利用效率；2.支持塑膠廢棄物回收：作為生質塑膠最重要的部分，是在現有的廢物流中，有完整的易於回收利用的系統；3.減少二氧化碳排放量：通過使用生物量和產品封存二氧化碳；4.減少對石油進口的依賴；5.社會責任的展現。	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
(三) 公司是否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？	✓		本公司以永續發展委員會為氣候變遷管理的最高組織，由董事長擔任主席，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計劃，並且向董事會報告。已評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施，說明如下： <table><tr><th>風險 (潛在財務影響)</th><th>機會 (潛在財務影響)</th><th>因應措施</th></tr><tr><td>原料成本價格因氣候風險而上漲，會直接推高原廠的生產成本；另因上游供應商投入研發綠色替代技術或設備，造成資本支出大增，若無法轉嫁予客戶，將壓縮自身的毛利。</td><td>透過開發及推廣低碳、新能源、再生能源和永續循環等產品或服務，公司不僅能夠滿足客戶日益增加的需求，還能開發新市場，搶先競爭同業，獲得更多新訂單，進而提升營收創造利潤。</td><td> ● 規劃採用 AI 模型預測未來銷售，並強化業務面的管理，掌握客戶未來市場動向，以強化進銷存減少營運風險。 ● 在零碳趨勢下，配合政府綠能政策，佈局太陽能、離岸風電、儲能與再生能源。至 2024 年太陽能電站總建置容量累計近 57MW，年度貢獻減碳排量約 33,487 公噸。 </td></tr></table>	風險 (潛在財務影響)	機會 (潛在財務影響)	因應措施	原料成本價格因氣候風險而上漲，會直接推高原廠的生產成本；另因上游供應商投入研發綠色替代技術或設備，造成資本支出大增，若無法轉嫁予客戶，將壓縮自身的毛利。	透過開發及推廣低碳、新能源、再生能源和永續循環等產品或服務，公司不僅能夠滿足客戶日益增加的需求，還能開發新市場，搶先競爭同業，獲得更多新訂單，進而提升營收創造利潤。	● 規劃採用 AI 模型預測未來銷售，並強化業務面的管理，掌握客戶未來市場動向，以強化進銷存減少營運風險。 ● 在零碳趨勢下，配合政府綠能政策，佈局太陽能、離岸風電、儲能與再生能源。至 2024 年太陽能電站總建置容量累計近 57MW，年度貢獻減碳排量約 33,487 公噸。	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。
風險 (潛在財務影響)	機會 (潛在財務影響)	因應措施								
原料成本價格因氣候風險而上漲，會直接推高原廠的生產成本；另因上游供應商投入研發綠色替代技術或設備，造成資本支出大增，若無法轉嫁予客戶，將壓縮自身的毛利。	透過開發及推廣低碳、新能源、再生能源和永續循環等產品或服務，公司不僅能夠滿足客戶日益增加的需求，還能開發新市場，搶先競爭同業，獲得更多新訂單，進而提升營收創造利潤。	● 規劃採用 AI 模型預測未來銷售，並強化業務面的管理，掌握客戶未來市場動向，以強化進銷存減少營運風險。 ● 在零碳趨勢下，配合政府綠能政策，佈局太陽能、離岸風電、儲能與再生能源。至 2024 年太陽能電站總建置容量累計近 57MW，年度貢獻減碳排量約 33,487 公噸。								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
(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？	✓		1.本公司以「環境保護、污染預防、持續改善」精神，推動持續推行節省能源、資源回收、持續改善，預防污染，環境衝擊減至最低、教育員工，提升員工環境安全意識與能力等管理政策。 (1)最近 2 年溫室氣體排放量： 請參閱本年報第 63 頁至第 66 頁 (2)最近 2 年用水量： <table><tr><td>年度</td><td>112 年</td><td>113 年</td></tr><tr><td>取水量 (百萬公升)</td><td>6.78</td><td>7.8453</td></tr><tr><td>組織特定度量 (單位)</td><td>營業收入 (仟萬元)</td><td>營業收入 (仟萬元)</td></tr><tr><td>組織特定度量值</td><td>4,006</td><td>4,776</td></tr><tr><td>用水密度</td><td>0.0017</td><td>0.0016</td></tr></table> 備註： 1.取水量=排水量=耗水量。 2.用水密集度計算方式為：取水量(百萬公升)/組織特定度量值。 組織特定度量的「營業額」： 2024 年華立（台灣）營收 468.18 億、全順營收 7.02 億、國軒營收 2.44 億，合計共 477.64 億。 2023 年華立（台灣）營收 392.28 億、全順營收 6.19 億、國軒營收 2.10 億，合計共 400.57 億。 3.二年涵蓋範疇： 2024 年：華立（台灣）、全順、國軒。 2023 年：華立（台灣）、全順、國軒。	年度	112 年	113 年	取水量 (百萬公升)	6.78	7.8453	組織特定度量 (單位)	營業收入 (仟萬元)	營業收入 (仟萬元)	組織特定度量值	4,006	4,776	用水密度	0.0017	0.0016	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。
年度	112 年	113 年																	
取水量 (百萬公升)	6.78	7.8453																	
組織特定度量 (單位)	營業收入 (仟萬元)	營業收入 (仟萬元)																	
組織特定度量值	4,006	4,776																	
用水密度	0.0017	0.0016																	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因																						
	是	否	摘要說明																							
			本公司並不是製造廠商非高耗水之事業體，公司的水資源使用主要為自來水，供應一般辦公室員工生活用水或部分空調設備，但本公司仍全面落實水資源管理，辦公室員工生活用水以基礎設施檢修與改善為主，除加裝節水器外，亦持續督導員工節水環境教育宣導，力行節約用水，降低對水資源及環境的衝擊。 113 年取水量較前一年度成長說明如下： 主因在於增設大發停車場、南崁倉的自有車數量增加以及竹南倉擴建。未來將在各倉持續落實節水措施，盼用水量成長幅度低於業務量的增速。 (3)最近 2 年廢棄物產出量： <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="5">生活廢棄物統計表</th></tr> <tr> <th rowspan="2">年度</th><th rowspan="2">廢棄物組成 成分項目</th><th rowspan="2">有害/ 非有害</th><th colspan="2">離場</th></tr> <tr> <th>廢棄物的 產生(噸)</th><th>處理方式</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112 年</td><td>紙類</td><td>非有害</td><td>1.1</td><td>焚化(含能源回收)</td></tr> <tr> <td>113 年</td><td>紙類</td><td>非有害</td><td>9.39</td><td>焚化(含能源回收)</td></tr> </tbody> </table> 說明： 1.離場的紙類文件委託附近合規的環保廠商及焚化爐採焚化清理。 2.華立與國軒生活垃圾委由辦公大樓管理、全順物流營運地點的生活垃圾則委由合格廠商進行清運，故未針對生活垃圾進行統計。 113 年生活廢棄物較前一年度成長說明如下： 適逢公司文件及帳冊年度總整理(如:帳冊存放期限屆滿等)，產生大量的紙類焚化清運，故成長幅度於前一年度較高。	生活廢棄物統計表					年度	廢棄物組成 成分項目	有害/ 非有害	離場		廢棄物的 產生(噸)	處理方式	112 年	紙類	非有害	1.1	焚化(含能源回收)	113 年	紙類	非有害	9.39	焚化(含能源回收)	
生活廢棄物統計表																										
年度	廢棄物組成 成分項目	有害/ 非有害	離場																							
			廢棄物的 產生(噸)	處理方式																						
112 年	紙類	非有害	1.1	焚化(含能源回收)																						
113 年	紙類	非有害	9.39	焚化(含能源回收)																						

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		1. 遵守勞動基準法、性別平等工作法等勞動法規，制定「員工工作規則」、「工作場所性騷擾案件申訴及處理辦法」、「預防職場暴力之書面聲明」等各項管理政策及程序，並致力使公司內部各項運作制度化，營造優質工作環境，以保障員工權益及福利。 2. 同時遵循國際人權公約聯合國世界人權宣言原則，明訂不僱用未滿十五歲童工從事工作，在雇用政策上亦無差別待遇，不因人種、膚色、年齡、性別、種族或國籍、殘疾、懷孕、信仰、政治立場、團體背景、婚姻狀況等而有差別待遇或任何形式之歧視，共同營造一個有尊嚴、安全、平等、免於騷擾的工作環境。 3. 本公司尊重員工於法律上所賦予之集會結社自由與權利，並致力於提供暢通的勞資溝通管道，包括勞資會議、職業安全衛生委員會議等，以期能整合所有資源，戮力齊心，朝向共同追求的目標。 4. 為強化人權意識，在新人入職訓練時即實施人權相關課程，其中包含性騷擾防治、性別平等、勞工法令及勞動基準法等內容。 5. 113年共計1,132人次參與性騷擾防治、性別平等、勞動法令等訓練，另亦宣導職場安全健康、職場道德標準，及避免不法侵害，訓練總人次時數為1,791.5小時。	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否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?	✓		1.本公司章程第 20 條規定,本公司年度如有獲利,應提撥不低於 2%為員工酬勞;但公司尚有累積虧損時,應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞數額中,應提撥不低於 8%為基層員工分派酬勞,經營績效、成果可適當反映於員工薪酬,其給付對象包含符合一定條件之從屬公司員工。 2.本公司所有員工之薪酬標準不分性別、種族、國籍、年齡等條件,於聘僱相同職務、職等之女男員工時,基本薪資比均為 1:1,長期參加並參照同產業薪酬調研,提供合理且具競爭力的薪酬制度,以維持整體薪酬競爭力,並連年入列台灣證券交易所「臺灣高薪 100 指數」成分股迄今。 3.在員工福利部份,除依法令提供休假,並給予年度不扣薪事、病假額度,且提供各項多元及彈性之福利措施,像政府彈休日,員工可選擇出勤工作或由公司統一扣福利假,在事業、家庭與生活平衡中更具彈性。 4.成立職工福利委員會,提供員工各項補助,如:婚喪喜慶、教育獎助學金、急難救助、生育及住院慰問等,並發放到職、生日及三節禮券/禮品,贊助康樂活動金支持員工社團活動,及舉辦/補助國內外旅遊,並籌辦尾牙感恩活動、下午茶及慶生活動等。 5.實施員工持股信託(ESOP),幫助同仁長期儲蓄、累積財富,以保障未來生活之安定,並增進員工對公司之參與感。	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			6.提供彈性班別，讓員工得以選擇上/下班時間，兼顧工作與生活平衡。	
(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？	✓		1. 本公司提供良好工作環境，每年開辦健康講座，及每月定期發佈健康電子報，讓員工能輕鬆掌握健康脈動。 2. 每年定期實施員工健康檢查及考量員工身體之狀況，依性別、年齡規劃最適檢項目，並請專業醫師提供報告諮詢和安全衛生教育訓練。 3. 依法聘請「職業醫學科專科醫師」及「職業醫學科專科護士」，並依勞工健康保護法定期到公司進行「過勞與壓力管理」、「女性工作者母性健康保護」、「人因性危害預防」及「不法侵害預防」等健康管理服務四大計劃。 4. 提供女性同仁哺育幼兒集乳所需，特於高雄、新竹及台北辦公室設置「哺(集)乳室」。 5. 致力推動職場菸害防制暨健康促進，並取得「健康職場認證-健康啟動標章」，以創造幸福企業優質健康職場環境。 6. 為促進員工健康並為環境盡一份心力，將透過 Walkii 健走 APP，以個人或團體組隊挑戰模式，每位參加同仁由 APP 記錄自己的每日行走步數，透過軟體上傳資料來持續累積所有參加同仁的健走總步數，換取實際種樹量；同時也藉此活動鼓勵員工養成良好的運動習慣，遠離三高。 7. 113 年未發生職災，但仍持續關注相關議題。 8. 113 年所屬營業場所未發生火災，本公司非常關心員工工作環境安全，員工安全之保護措施請詳	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			年報第 103 頁說明。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司每年依訓練計劃辦理員工教育訓練，包括新進人員訓練、基礎通識發展、管理職能與專業發展，培訓員工職務所需知識與工作技能以勝任所擔任之工作，並提升工作績效與持續發展人才能力。(請參閱本年報第肆章「五、勞資關係」說明)	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。
(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？	✓		本公司嚴格遵守政府相關法規規定，內部制訂相關作業辦法供人員遵循，對於代理銷售之產品皆設置管理機制，並設有「客訴處理辦法」以達到安全之承諾。 對於資訊安全則訂有管理機制並設有「個人資料保護管理辦法」，且配置專責人員管理及維護資訊安全。透過內外部稽核及教育訓練確保客戶資料等各項資訊之安全性。	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。
(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？	✓		已取得 ISO9001 認證，依該國際標準制定『供應協力商管理程序』，合格供應商需通過此管理程序之評鑑，每年再對合格供應商進行再評估，評核以交貨的品質(Q)、期限(D)和服務(S)三構面為主，目前並未發生不合格事件。 公司計劃於 113 年與前十大供應商簽署「RBA(責任商業聯盟)行為準則」，透過準則要求供應商在環境、勞工、管理體系、道德規範及安全衛生上的責任，聯手供應商共同打造吻合 ESG 精神的永續企業。	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。
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	✓		本公司依據國際通用之 GRI 永續性報導準則、永續會計準則 SASB、永續揭露指標-電子通路業編製報告書，揭露公司非財務資訊。報告書於董事會報	與上市上櫃永續發展實務守則規定相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
第三方驗證單位之確信或保證意見？			告後發行，並上傳至主管機關及官網，提供利害關係人更完整之訊息。 惟 113 年永續報告書尚未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 111 年 11 月 9 日董事會通過訂定本公司「永續發展實務守則」，以企業永續發展為宗旨，並期許成為模範的企業公民，展現企業對員工、股東及客戶的承諾，除了落實資訊透明化之外，長期在董事長及執行長帶領下，全體員工致力為高科技產業引進新材料、新技術及新設備，並提供感心的服務，帶給企業持續成長和協助客戶邁向成功，同時創造更多的就業機會。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (1) 華立創新材料大賽緊扣產業趨勢與未來發展： 已連續四年支持中國材料科學學會舉辦此大賽，2024 年更一舉將贊助經費提高至 218 萬，金質獎獎金提升至 40 萬，吸引各路英雄同台角逐，最後由成大摘下最大獎。 本屆參賽作品創歷年之冠，共有來自全國 19 所大學院校、74 件由指導教授及學生共同參與研究的創新作品，透過書面嚴謹審查，遴選出 10 件入選作品及 12 組團隊入圍決賽。為配合中央與地方政府積極建構的南台灣高科技 S 廊道，今年大力至南部各校進行大賽宣傳，讓南部各大學的收件作品顯著增加，較去年大幅成長 15 組，在參賽組數中展現三分天下的氣勢。南部的收件量不僅踴躍，作品的「質」也深受評審青睞，有多組團隊入圍決賽及獲得入選獎。 獲獎作品橫跨永續環境、感測元件、能源應用、金屬與陶瓷、醫材與檢測、半導體元件六大領域。參賽團隊的組成更為多元，除材料系、化工系外，電機、光電、生醫、航太系及半導體學程學生也都共同參與研究，提昇作品的創新性、完整性及可行性，進而加速切入目標市場的時程。 成大材料系團隊，以「單一元件實現人腦神經元及突觸功能」，提供高效且節能的 AI 運算架構，獲得所有評審一致的肯定，得到金質首獎的最高榮譽。2024 年諾貝爾獎物理學獎得主，即利用物理學工具訓練人工神經網路，為機器學習提供基礎性的發現與發明，「人工神經網路」與 AI 人工智慧息息相關，而此次獲得金質獎作品的設計構想，即與諾貝爾獎物理學獎的研究方向相呼應。 (2) 捐助 120 萬予「成大化工文教基金會」推動教學活動： A. 育才獎助學金及優秀學生獎學金：113 年共有六位家境清寒學生獲得「育才獎助學金」、另有十二位學業成績優良學生獲得「優秀學生獎學金」；提供獎助學金不僅降低清寒家庭的負擔，讓家境貧寒的孩子也能擁有好的學習條件，他們能更專注於學業上的精進。而且這份善意，除了在經濟上提供寶貴的幫助，在精神上更鼓舞學生努力向學，轉化成前進的動力。相信在求學階段即感受到來自各界的				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
溫暖，必能懷著今日別人為我撐傘、他日換我為別人撐傘的感恩回饋之心。。				
B.華立系列講座共舉辦4場，講題及主講人分別如下：(每場次都有250~300位的師生與會，場場滿座反應熱烈)				
a.化工與醫藥產業經驗分享：松瑞製藥陳志芳總經理、與會人數271位。				
b. Macromolecular Metallurgy of Block Copolymer：清大化工系陳信龍教授、與會人數283位。				
c.可堆肥材料與循環經濟：銘安科技黃建銘董事長、與會人數289位。				
d.鋰離子電池產業經驗分享：台灣適多博公司鄭宗田總經理、與會人數287位。				
C.促進國際交流，參與跨國的學術研討會如下				
a. 2024 年成功大學/大阪大學/鹿兒島大學三校聯合學術研討會：				
成功大學、大阪大學與鹿兒島大學的學術合作始於2006年，之後除了分別締結姊妹校以外，自2010年起每年更由各校輪流主辦國際學術研討會。這些交流活動對兩國技術和學術交流至關重要，並有助於提升學生的國際經驗和學術能力。本次台日三校雙邊學術研討會由鹿兒島大學主辦，成大化工系與材料系共派出19位師生參與，在大會的學生論文發表中，有3位成大學生獲得優秀海報獎，會後主辦方更特別安排讓與會人員參訪大學教授研究室，盼經由此研討會，可提升成大之能見度與國際外交關係。				
b.參訪泰國之孔敬大學與瑪希敦大學，以及與瑪希敦大學簽署雙聯學位之協議				
成大化工系派出3位教授前往孔敬大學(KKU)進行訪問，孔敬大學是泰國東北區域最主要的綜合性大學，在泰國大學的各項評比中常名列前茅。此次透過與其工學院院長、副院長及化工系與環工系等多位教職員的交流，感受孔敬大學豐沛之學術資源及對研究的嚴謹態度，使該校成為一個有潛力的合作夥伴。				
系上共派出9位教授前往泰國瑪希敦大學(MU)化工系參訪，此次行程主要是舉辦兩系的國際學術研討會，並簽署雙聯學位的協議(MOU)。在研究主題的交流上，MU化工系專注於能源與環境工程、生醫工程及材料科學，在落實永續的研究議題上相當紮實。未來若結合MU化工系在環境與生醫工程方面的實驗研究成果，將使雙方能夠攜手推動創新性的科研成果，並對於達到淨零碳排的研發目標有所幫助。雙方在簽署MOU後，將在學術研究、跨國合作、雙聯學位計劃等方面展開深入合作，期待雙邊的合作能夠在未來為學術界帶來更多突破，並為學生提供更多國際化的學習與研究機會。				
(3)支持巴洛克獨奏家樂團，形塑真善美的生活場域：				
巴洛克獨奏家樂團自2004年創團至今20年，華立支持樂團推廣巴洛克與古典早期、保存臺灣歌謠，及培育青年樂團。在ESG社會責任方面樂團同樣不落人後，與醫院小兒神經醫師合作，以樂團的童謠專輯，配合律動、說故事和表演，針對過動症病童以音樂代替藥物治療；隨著台灣進入高齡化社會，長者的身心健康與生活品質成為社會關注的焦點，而透過音樂的療癒與互動功能，提升長者認知功能，減緩失智的症狀。				
樂團 2024 年在全台舉辦多場的巡演，音樂家們精湛的琴藝，獲得各地樂迷的熱烈迴響，音樂會後的安可聲及掌聲此起彼落、不絕於				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
耳。為提攜後進，為青年音樂家舉辦暑期音樂營，力邀世界知名的音樂大師列席指導，給予青年團成員更寬廣的音樂之路。 巴洛克獨奏家樂團歷年來獲獎無數，曾獲文化部、國家文化藝術基金會等單位的肯定，並多次入圍並榮獲傳藝金曲獎，今年更一舉摘下「高雄文藝獎」的殊榮，此代表高雄文化界最高獎項，豐富在地的文化領域，是高雄文化的標竿，身為贊助者同感榮耀，盼樂團持續透過優美的音樂曲風，讓更多人感受到古典音樂及台灣歌謠之美，並為高齡者心智或注意力不足的孩童注入更多正面的助力。 (4)贊助慈善基金會，攜手為地區的社會公益盡心盡力： 捐助基督教福澤慈善事業基金會，辦理身心障礙者本人或其子女困學獎學金，助其完成學業；並協同高雄市政府舉辦模範父親選拔，藉以帶動社會善良風氣。				

(五之三)上市上櫃公司氣候相關資訊：

(1). 氣候相關資訊執行情形

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：

TCFD 治理單位

本公司風險管理架構在永續發展委員會的指導下，責成公司治理組成立風險管理小組，針對氣候變遷議題經由功能小組負責人及成員協同營支部環安衛管理課等部門，共同負責管理與評估相關因應減緩與調適方案，並將會議討論結果向永續發展委員會呈報說明氣候變遷相關風險與機會之管理(治理)情形，使永續發展委員會瞭解與監督公司面臨之風險議題，將審議結果重點提報董事會。

下表為風險管理之執行乃按照風險管理三級制分工架構來運作：

監督	
董事會為氣候變遷管理的最高決策機構，主要負責預判與企業相關之氣候變遷風險，鑑別氣候變遷機會，核准和監管風險機會相關策略，並對於氣候變遷議題負最終監督及管理責任，以落實華立企業「減緩與調適氣候變遷」之永續承諾，進一步健全永續治理的企業經營文化。	
第一線	
各業務執行單位或業務承辦人	須依相關業務之內部控制制度及內部規範執行業務，為最初的風險發覺、評估及控制的直接單位。
第二線	
各業務執行單位主管或經指派之功能/部門 風險管理人員	須負責相關業務之風險管理，並應根據實際業務之運作，審視作業細則或作業手冊，並應注意主管機關公告之最新法規增(修)訂及業務相關函令，必要時得增(修)訂相關內部規範。

第三線	
風險管理小組	須審視本公司危害、環境、營運、財務、法律 及資訊安全等主要風險管理相關機制之完整性，並應確實依照本政策及相關風險管理辦法監控各單位之相關風險。

參考 TCFD 指引，依照公司內部氣候變遷風險管理流程，短期目標以系統性透過風險辨識、風險衡量、風險監控、風險回應與風險報告與揭露等，將風險管理納入內部控制制度；中長期目標，各單位持續對內外部變化進行風險預判、評估、並出具因應對策。每年依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或因應措施，提報永續發展委員會及董事會。

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) & 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：

TCFD 風險類別與機會

氣候風險				
類型	項目	風險成因	財務影響	因應對策
轉型風險	政策/法規	各國碳稅制度	- 為符合碳稅政策法規，需投入資源建立碳排放監測、數據管理與報告機制，同時被加徵的碳稅，若無法轉嫁將壓縮利潤。 - 需要額外聘僱專業人員處理碳稅申報和財務核算，增加人事費用。 - 歐盟採取 CBAM 稅制，依產品碳足跡連同運輸部份課稅，因此出口至歐盟增加產品成本。 - 為應對市場要求，可能需請供貨商額外進行產品碳足跡分析或排放標籤的合規認證。 - 缺乏對各國碳稅制度的了解，可能錯失稅負減免機會或面臨裁罰與訴訟等風險。	- 為了因應此一趨勢，透過參加碳稅徵收的相關會議及與業界的交流，得以加深對當前各國碳稅制度的了解。 - 華立選派同仁參與「ISO 14064-1 組織溫室氣體內部查驗」、「企業永續發展與溫室氣體碳管理」與「產品碳足跡人員培訓與實作研習」課程，並由其擔任內部種子講師分享溫盤及碳稅相關知識 2024 年除邀請外部專業人員開辦「碳權交易機制與碳管理應用進修課程」、「GRS(全球回收標準)認證輔導課程」外，亦由內部講師講授「淺談溫室氣體盤查」課程，共計 194 人次參訓、總時數 436.5 小時。 - 全順物流與富綠新能源，2024 年亦分別選派人員參加「國際碳有價趨勢」、「碳盤查查證員(專案型)訓練課程 ISO14064-2:2019」，並有同仁取得「ESG 永續管理師」及「碳管理師」雙證照，成為集團種子師資，未來可協助宣導氣候風險議題。

	市場風險	市場的不確定性、材料成本增加	- 原料成本價格因氣候風險而上漲，會直接推高原廠的生產成本；另因上游供應商需投入研發綠色替代技術或設備，造成資本支出大增，若我方無法轉嫁予客戶，將壓縮自身的毛利。 - 因消費者偏好轉向低碳、永續商品，傳統易造成污染的產品可能被市場淘汰或需求下降，使公司的營收下滑；但新興的永續性及回收產品市場收入尚不穩定，增高營收預測的準確性。	- 初期規劃採用 AI 模型預測未來銷售，並強化業務面的管理，以掌握客戶未來市場動向，進一步強化進銷存減少營運風險。 - 通過 ISCC PLUS 國際永續性與碳驗證，可提升市場競爭力尤其是在食品包裝、塑膠製品等高端市場。 - 導入 GRS 全球回收標準並通過驗證，可滿足綠色消費者需求，提升品牌信譽，也有利於公司切入歐美、日本等市場，擴展業務機會。 - 投入 PCR 塑膠再生料的開發，2024 年已銷售約 588 公噸，較前一年成長 7.9 倍銷量，攜手客戶共創更加乾淨、永續的地球家園。 - 從國外進口已回收純化的再生冷媒，五年來已銷售逾 68 公噸的再生冷媒，透過回收純化讓冷媒進入循環經濟，減少溫室氣體的排放。
實體風險	立即性/長期性	颱風、水災	- 極端氣候引起的淹水易提高貨運代理的機率，增加出車運費；因天氣造成無法如期交貨，將增加倉租費用。 - 由於台灣颱風侵襲機率高，容易造成太陽能模組或電廠設備毀損。 - 因氣候因素造成訂單交期延後或被迫取消，對營運面易造成負面衝擊。	- 建立多元化的供應鏈，並加強庫存管理，可減低天災對營運所帶來的負面衝擊。 - 全台各營運據點停車場皆設有防水閘門，以防颱風及強降雨；僅有台北停車場因入口地勢略高，未設防水閘門，但公司為突發事件造成損失，仍增設沙包作為水災防治。 - 全順在各地的倉庫建置防水閘門、增設沙包、示警標記以面對極端氣候帶來的豪大雨、颱風等天災。 - 全順為因應客戶生產線上的緊急需求，在顧及員工安全的前題下，請倉庫與運輸人員於颱風日出勤，公司如實核發加班費，會因此增加營運成本。 - 國軒為減少因颱風造成的損失，除了部分較偏遠的電廠委由外部公司就近維運外，更組訓公司內部工務加強檢修和維運。

		暫時電力中斷	- 夏季用電高峰期間，暫時性的電力中斷會造成營運地點的資訊系統停擺，而影響業務運作，導致營業損失。 - 全順物流倉庫可能因停電而中斷，造成訂單處理延遲、存貨損失或客戶滿意度下降。	- 機房都備有 UPS 不斷電系統，以防資料毀損或遺失；如發生長時間電力中斷現象，將啟用泰國第二營運中心系統，做為災難備援。 - 將持續規劃將各類服務放置於雲端，以減少天災、電力等外力因素對於資訊服務的影響。 - 全順各倉庫已建置大型緊急柴油發電機以備不時之需，若非長期停電，應可維持倉庫業務所需之最低用電需求，不致影響客戶權益，但發電機運轉將會增加用油成本。
		供應鏈中斷或運輸條件改變	供應鏈中斷或運輸條件改變等，會造成營收減少或營運成本增加致利潤減少。	- 針對不同產業，尋找可替代供貨的多元化來源滿足客戶需求，以降低氣候變遷帶來的供應中斷實體風險。 - 在運輸作業方面，除我方自有車輛外，另持續尋找不同協力商加入營運分散風險，以確保所有客戶的運輸作業可穩妥執行。 - 在倉儲作業方面，與產業中同業保持聯繫，在面臨緊急狀態下可互相支援，確保所有倉儲作業可如質如實提供服務。

氣候機會			
類型	項目	財務影響	因應策略
機會	節能設備	- 營運據點透過導入再生能源、節能設備、電動車等，以降低營運期間的能源使用成本，同步減少溫室氣體的產生；並導入能源管理系統，以提升能源使用效率。 - 為淘汰不具環保的運輸車輛，需編列預算採買更環保省油的 5.6 期規格的車輛。	- 加速於各式辦公設備如燈具、空調、飲水機、咖啡機及各項事務機具上，加裝節能裝置及開啟省電模式等，並逐步汰換老舊耗能設備及綠化辦公環境，以有效降低能源成本。 - 全順逐步淘汰車隊中的 4 期規格車輛，改而購買更環保省油的 5、6 期規格車輛代替，目前汰換率已逾 9 成，僅存的數台 4 期車只供廠內運輸用，降低其使用率。 - 全順於新建倉庫設置自動倉儲系統，運用有效率的運載設備與倉位管理，增加倉庫運營效率，減少倉庫整體的能源損耗。 - 全順規劃運輸車輛裝置待機冷氣，車子怠速時由電瓶支應冷氣用電，以減少車輛怠速時不當的油耗與廢氣排放；目前

氣候機會			
類型	項目	財務影響	因應策略
			規劃每月裝設一台，預計在 4 年內裝設完畢，若按此計畫，2025 年約可減少總排放當量 36,477 公噸 CO ₂ e。
	開發新產品或服務市場	透過開發及推廣低碳、新能源、再生能源和永續循環等產品或服務，公司不僅能夠滿足客戶日益增加的需求，還能開發新市場，搶先競爭同業，獲得更多新訂單，進而提升營收創造利潤。	- 在零碳趨勢下，再生能源已成為不可逆的趨勢，同時配合政府綠能政策，佈局太陽能、離岸風電、儲能與再生能源。至 2024 年太陽能電站總建置容量累計近 57MW，年度貢獻減碳排量約 33,487 公噸。 - 建立太陽能產業一條龍營運，即從案場開發、工程承攬、模組及材料銷售到維運等，期能站穩台灣綠能供應鏈的重要角色。 - 公司積極切入開發與綠色相關的產品，導入符合環境法規與永續發展目標的產品，如：跨入 PCR 塑膠再生料的開發，並積極推廣再生冷媒，以及通過 ISCC PLUS 國際永續性與碳驗證，與 GRS 回收料的產品，達到永續經濟的目標。
	技術開發 (回收技術、循環經濟、低碳產品)	- 因應政策與法規的要求，邁向低碳、高效能源的經濟模式，切入回收料循環經濟的市場，除提高營收並能減少碳足跡。 - 從太陽能材料與模組買賣，切入電廠建置領域，後續將投入碳權、綠電等相關業務，讓能源部門的營收與獲利可持續增長。	- 投入廢晶圓回收與再生、二手機台買賣的服務，也有跨入石英零件回收再利用專案，並切入 PCR 塑膠再生料、引進已回收純化的再生冷媒、電池材料的回收再製出售，為產業循環及永續環境的發展盡一份心力。 - 因應環保法規、客戶需求、市場趨勢，申請 ISCC PLUS(國際永續性與碳驗證)與 GRS(全球回收標準)認證，未來在全球各地的碳權陸續施行後，這類產品將逐步打開銷售量，以達到碳排淨零為目標。 - 舉凡新能源包括太陽能、風能、生質能、小水力和地熱等，公司都先行研究接洽，並和學校、研究機構進行產官學跨界合作，以利技術及商機的掌握。 - 全順著手規劃燃油車輛跨轉到電動車輛的可行性，需同步考慮電動貨車的購置成本、續航力及安全性等因素。

3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響：

TCFD 風險策略

本公司將鑑別後的轉型/實體風險與機會已在前述表格中說明對營收與成本面的影響，並詳述去年的執行概況；為因應氣候變遷所產生的財務衝擊，特訂定短中長期策略，以有效達成設立的減碳目標及規避氣候帶來的營運風險。以下為短期、中期與長期策略：

短期策略：

- 監測極端氣候事件如：颱風、豪大雨等，對供應鏈與營運的影響，同時制定氣候應變計畫，並確保供應鏈多元化，降低單一供應商受氣候影響的風險，強化營運韌性。
- 符合國際氣候相關財務揭露(TCFD)建議，提高資訊透明度，遵循碳排放相關法規，避免罰款與法律風險。
- 建有「緊急事件應變與準備管理程序」，依環境考量、危害鑑別的可能發生或已發生災害的緊急、異常事件的風險，規範有關緊急事件準備與應變機制，以預防或降低對人員、財產的健康及損失和對環境的影響。

中期策略：

- 投資綠色科技如再生能源(太陽光電、生質能、地熱等)，並協助客戶推動能源改善計畫，以降低碳足跡；調整銷售的產品與服務，開發低碳或淨零解決方案，以回應市場需求。
- 與供應商共同制定減碳策略，降低上游排放，並建立氣候風險評估機制，確保供應鏈具備適應能力。

長期策略：

- 探索碳權交易與碳移除技術，如海洋碳匯、直接空氣捕捉(DAC)，並訂定科學基礎減碳目標(SBTi)，持續減少營運碳排放，達成淨零碳排。
- 依據政策變化與市場趨勢，調整商業模式，同時研究創新解決方案，以滿足綠色經濟與永續發展需求。

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：

公司的產品銷售服務依據環境考量風險評估作業，檢視氣候變遷對銷售運作潛在的風險與機會，並透過相關營銷活動引導客戶識別，促進綠色產品的推廣和銷售。

推動的環境管理系統以環境保護、污染預防及持續改善為核心價值，並設有專責組織及人員依循環境政策，督導、落實環境管理系統運作，以符合國際標準的要求，且自 2003 年即取得 ISO 14001 環境管理系統認證維續至今。

因應客戶要求，協調供應商配合執行 ISO14064-1 組織型溫室氣體盤查活動等，以降低對環境負荷衝擊。同時為符合公司 ISO 14001 環境管理系統的運作及要求，外購水、電能資源的溫室氣體排放減量以 0.2%為環境目標，積極宣導、追蹤執行績效。茲因公司集團組織龐大，將逐年推展，預期在 2027 年執行集團第三方外部查證，同時確定基準年，作為後續減碳作業的依據。

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：

根據 TCFD 指標和目標及行動策略，公司訂定具體的目標，藉由這些短中長期的目標，可有效管理及確保策略的準確執行。

指標與目標		
項目	短期目標	中、長期目標
能源管理及 溫室氣體管理	公司並非碳排大戶，但每年仍以減少0.2%的電耗用，為年度溫室氣體排放減量的目標，2023年為溫室氣體排放基準年，逐年推展各子公司並建立各公司基準年資訊。	因應永續治理路徑，於2027年前完成溫室氣體盤查、2029年前完成溫室氣體盤查之查證。
水資源管理	短期目標	中、長期目標
	公司並非碳排大戶，但每年仍以減少0.2%的水資源耗用，為年度溫室氣體排放減量的目標，2023年為溫室氣體排放基準年。	逐年推展子公司、單位 ISO 14001 環境管理系統，及 ISO14064-1 組織型溫室氣體盤查體系，建立各子公司、單位水資源減耗的年度環境目標。

7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎 & 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 (表 2-3)：詳本年報第 65 頁至第 66 頁

9.溫室氣體盤查及確信情形 (表 2-1 及表 2-2)：詳本年報第 63 頁至第 65 頁

溫室氣體盤查計畫

因應政府機關要求及公司內部 ESG 永續報告的期許，自 2023 年起導入 ISO 14064-1 組織型溫室氣體盤查機制，以建立集團內各公司的溫室氣體排放基準年及作業標準。並已建置溫室氣體排放盤查登錄平台，於 2024 年第一季完成宣導、正式上線使用，藉以追蹤各公司溫室氣體排放登錄的落實及完成度。同時，也作為溫室氣體排放盤查報告書擬定的依據。2024 年並已完成華南地區的溫室氣體排查，2025 年將繼續推展至華東地區。

溫室氣體保證或確信

本公司委託英商勞盛股份有限公司(LRQA)執行華立台灣 2023 年溫室氣體盤查的外部查證及確信，並取得盤查聲明書。計排放 739.3593 公噸 CO₂e。

(2).最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

2-1.溫室氣體盤查資訊

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定 資本額未達 50 億元之公司應揭露				
1. 母公司個體應自 2026 年開始盤查 2025 年之資訊。				
2. 合併財務報告子公司應自 2027 年開始盤查 2026 年之資訊。				
近兩年溫室氣體排放情形				
本公司依照國際標準組織（ISO）發布之 ISO14064—1 溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制。2023 年起，本公司將定期盤查母公司（華立）及子公司（全順、國軒）之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。				
2023 年溫室氣體總排放量 (報導期間：2023 年 1 月 1 日 至 2023 年 12 月 31 日)	範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	母公司-華立	49.1030	39,228	0.0013
	子公司-全順	2,684.9634	619	4.3376
	子公司-國軒	52.8545	210	0.2517
	合計	2,786.9209	40,057	0.0696
	範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	母公司-華立	465.1963	39,228	0.0119
	子公司-全順	776.3907	619	1.2543
	子公司-國軒	28.4075	210	0.1353
	合計	1,269.9945	40,057	0.0317
	範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	母公司-華立	225.0600	39,228	0.0057
	子公司-全順	667.1950	619	1.0779
	子公司-國軒	25.8358	210	0.1230
	合計	918.0908	40,057	0.0229
2024 年溫室氣體總排放量 (報導期間：2024 年 1 月 1 日 至 2024 年 12 月 31 日)	範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	母公司-華立	45.98	46,818	0.0010

	子公司-全順	3,113.37	702	4.4350
	子公司-國軒	38.66	244	0.1584
	合計	3,198.0056	47,764	0.0670
	範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	母公司-華立	494.36	46,818	0.0106
	子公司-全順	902.20	702	1.2852
	子公司-國軒	24.10	244	0.0988
	合計	1,420.6560	47,764	0.0297
	範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	營業收入 (百萬元)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)
	母公司-華立	234.46	46,818	0.0050
	子公司-全順	801.84	702	1.1422
	子公司-國軒	28.48	244	0.1167
	合計	1,064.7792	47,764	0.0223
	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，應依臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」(下稱本作業辦法)第4條之1第2項規定所定時程辦理，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 Standardization, 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。 註5 組織特定度量的「營業額」： 2024年華立 (台灣) 營收 468.18 億、全順營收 7.02 億、國軒營收 2.44 億，合計共 477.64 億。 2023年華立 (台灣) 營收 392.28 億、全順營收 6.19 億、國軒營收 2.10 億，合計共 400.57 億。 註6 兩年涵蓋範疇： 2024年：華立 (台灣)、全順、國軒。 2023年：華立 (台灣)、全順、國軒。			

2-2.溫室氣體確信資訊

依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍	
1. 母公司個體應自 2028 年開始執行確信，揭露 2027 年母公司個體盤查情形。 2. 合併財務報告子公司應自 2029 年開始執行確信，揭露 2028 年合併報表盤查情形。	
本公司及合併財務報告部分子公司（包含子公司 A 及子公司 B）之溫室氣體盤查最近兩年度執行確信情形說明如下	
本公司於 2023 年底導入溫室氣體盤查 ISO 14064-1 機制，於 2024 年完成台灣主要營運據點華立及全順物流、國軒科技的溫室氣體盤查，並於 2024 年委託英商勞盛股份有限公司(LRQA)執行第三方溫室氣體盤查外部查證及確信，並取得盤查聲明書。 茲因本公司為金管會要求揭露對象，依規定每年需進行一次外部查證，2025 年仍續委託英商勞盛股份有限公司(LRQA)執行第三方溫室氣體盤查外部查證，第一階段於 7 月進行，第二階段於 8 月進行。	
註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。 註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。 註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。	

2-3.溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量策略與目標		
本公司因應客戶要求，協調供應商配合執行 ISO14064-1 組織型溫室氣體盤查活動等，以降低對環境負荷衝擊。同時為符合公司 ISO 14001 環境管理系統的運作及要求，外購水、電能資源的溫室氣體排放減量以 0.2% 為環境目標，積極宣導、追蹤執行績效。茲因公司集團組織龐大，將逐年推展，預期在 2027 年執行集團第三方外部查證，同時確定基準年，作為後續減碳作業的依據。		
指標與目標		
項目	短期目標	中、長期目標
能源管理及溫室氣體管理	公司並非碳排大戶，但每年仍以減少 0.2% 的電耗用，為年度溫室氣體排放減量的目標，2023 年為溫室氣體排放基準年，逐年推展各子公司並建立各公司基準年資訊。	因應永續治理路徑，於 2027 年前完成溫室氣體盤查、2029 年前完成溫室氣體盤查之查證。
水資源管理	短期目標	中、長期目標
	公司並非碳排大戶，但每年仍以減少 0.2% 的水資源耗用，為年度溫室氣體排放減量的目標，2023 年為溫室氣體排放基準年。	逐年推展子公司、單位 ISO 14001 環境管理系統，及 ISO14064-1 組織型溫室氣體盤查體系，建立各子公司、單位水資源減耗的年度環境目標。

2024 年減量達成情形	
能源	經由已通過的 ISO 14001 環境管理系統訂定環境目標及計劃，且透過行政宣導、查核及提醒等方式進行節約能源，以達到減少溫室氣體排放之目標。在行政改善面向進行節約能源措施： 1. 在各項能源開關旁張貼各項節能標示，用視覺化方式適時提醒同仁節約能源。 2. 採購節能電器，並定期巡檢用電設備，以提高各項資源的使用效能。 3. 公司採光度佳，白天可用自然光，減少開燈用電。 4. 辦公室內照明已全面改用 T5 省電燈管，並逐步汰換為 LED 燈管。 5. 辦公室空調溫度設定 26-27 度，減少假日冷氣機備轉運作。 6. 鼓勵同仁上下樓層多走樓梯，儘量少搭乘電梯，以及妥善安排業務計畫，減少重疊行程。 7. 內部簽核文件系統採用電子化，與政府機關往來的公文也改採電子公文系統，朝無紙化的環保永續方向前進，同步提高作業效率。 全順物流未來四年規劃在車內裝置駐車冷氣，即車子怠速時靠電瓶去控制冷氣，避免消耗燃油，減少二氧化碳的排放。目前規劃一個月安裝一台，估計 4 年內完成；預估明年減少 36.336 公噸 CO₂e 排放當量。
溫室氣體排放減量	● 因應政府機關要求及內部 ESG 的期許，自 2023 年起導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查機制，建立各公司的溫室氣體排放的基準年及作業標準。 ● 目前已在執行溫室氣體排放盤查，並建置溫室氣體排放登錄資訊平台供各公司、各地登錄，並於 2024 年第一季正式上線，用以追蹤各公司盤查作業的完成狀況。 ● 2024 年已設置電站，減碳排量約 3.35 萬公噸(相較節省 1.69 萬公秉燃油、 2.51 萬公噸燃煤、 1.12 萬公噸燃氣)。 ● 2024 年第三季委託勞盛(LRQA)執行華立台灣溫室氣體盤查確信並取得 2023 年盤查聲明書，計排放 739.3593 公噸 CO₂e。 ● 2025 第三季續委託勞盛(LRQA)執行溫室氣體盤查確信。
註 1：應依本作業辦法第 4 條之 1 第 4 項規定所定時程辦理。 註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本作業辦法第 4 條之 1 第 2 項規定，資本額 100 億元以上之公司應於 2025 年完成 2024 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 2024 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。 註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。	

(六)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？	✓		(一)本公司「誠信經營守則」明訂董事、經理人、員工及具有實質控制能力之人應遵守法令規定。誠信為本公司文化的核心價值之首，本公司一向以承諾、互信、互惠的態度，堅持最高度的職業操守與道德從事所有業務活動。 (二)本公司之「推動誠信經營工作小組」由公司治理組及企業社會責任組共同組成，依據各單位工作職掌及範疇，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，由執行長擔任執行單位之最高主管，確保誠信經營守則之落實。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。
(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？	✓		(一) 為防範不誠信行為，本公司除要求董事、經理人及受僱人執行商業活動的過程採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金；並明訂不得直接或間接提供或接受任何不合理禮物、款待或其他不正當利益，避免員工因個人利益而犧牲公司權益等。本公司所有同仁和董事會成員均嚴守其規範。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。
(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？	✓		(一)為提倡與宣導誠信行為，本公司已訂有「誠信經營守則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，亦置放於公司內部網頁查詢並遵守。對於違反者，本公司亦明訂依法追究責任。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。
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？	✓		(一)與本公司往來之客戶及供應商多為知名公司，其誠信相關資訊取得較易，而若簽訂商業合約，於合約內容也逐步加強誠信條款之規定。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。
(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	✓		本公司「推動誠信經營工作小組」於113年11月8日向董事會報告「113年度落實誠信經營執行情形」，其中包含113年度推動誠信經營執行成果與114年度執行計畫及113年度檢舉事項與處理結果。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。

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	
政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？			113年度相關執行情形： 1.教育訓練 為持續加強員工誠信觀念與廉潔準則，搭配業務推廣所應具社會責任與環境保護觀念，公司每年皆有規劃辦理實務講座，建立良好行為規範，113年度針對經理人及員工辦理內部相關課程宣導與教育訓練總計訓練時數達485.5人時。 2.溝通管道 員工也可透過多重管道（包含公司網站、內部E-mail信箱等方式）與各管理階層及人事單位反應與溝通。 3.檢舉制度與檢舉人保護 本公司網站設有違反從業道德舉報之平台，提供管道供檢舉人舉發公司人員不法行為，由稽核室受理檢舉案件，負責將案件轉發相關單位最高主管調查，並追蹤案件最終處理結果，對於檢舉人身分及檢舉內容均予以保密，並對案件之受理、調查過程及結果留存完整紀錄。113年度受理檢舉案數計0件。 4.防範內線交易 本公司在「公司治理實務守則」中規範本公司內部人於獲悉公司財務報告之日起之股票交易控管措施，即內部人不得於年度財務報告公告前30日，和每季財務報告公告前15日之封閉期間交易其股票。此外，本公司股務單位亦於前述封閉期間前通知內部人應遵守本項規範。 a. 本公司於113年10月18日舉辦內部重大資訊處理暨員工防範內線交易宣導會，時長半小時，參加人數160人。 b. 本公司於113年11月8日舉行內部人股權交易宣導會，時長1小時，參加人數12人。 內線交易規範相關宣導簡報及影音檔案置於內部員工系統，以供董事、公司經理人及員工參考。	

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																
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		本公司已執行相關規範及員工簽署相關文件中即明訂避免個人利益衝突並不得洩露執行業務範圍；並建置電子信箱等檢舉管道提供申訴檢舉。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。															
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		本公司訂有會計制度及內部控制制度，並因應環境及相關法令變更進行修訂，以確保制度持續有效。稽核室直接隸屬董事會，以確保稽核業務執行之獨立性及客觀性，每年評估風險擬定稽核計畫，並依計劃執行相關查核，定期向董事會報告查核結果，讓管理階層瞭解制度之執行狀況。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。															
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		為落實誠信經營，公司針對經理人及員工辦理內部相關課程宣導與教育訓練，113年度參與人數及訓練時數如下： <table><tr><th>課程名稱</th><th>上課人次</th><th>上課總時數 (人次*小時)</th></tr><tr><td>永續發展、內線交易及公司治理訓練</td><td>160</td><td>320</td></tr><tr><td>2024 年永續報告書編纂</td><td>36</td><td>108</td></tr><tr><td>人權盡職調查暨社會責任驗廠實務</td><td>16</td><td>48</td></tr><tr><td>新進人員訓練-人權政策</td><td>38</td><td>9.5</td></tr></table>	課程名稱	上課人次	上課總時數 (人次*小時)	永續發展、內線交易及公司治理訓練	160	320	2024 年永續報告書編纂	36	108	人權盡職調查暨社會責任驗廠實務	16	48	新進人員訓練-人權政策	38	9.5	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。
課程名稱	上課人次	上課總時數 (人次*小時)																	
永續發展、內線交易及公司治理訓練	160	320																	
2024 年永續報告書編纂	36	108																	
人權盡職調查暨社會責任驗廠實務	16	48																	
新進人員訓練-人權政策	38	9.5																	
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？	✓		本公司依「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」建立並公告獨立檢舉信箱，供內部及外部人員使用。 檢舉信箱：suggestion@wahlee.com.	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。															
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		本公司之「誠信經營守則」訂有調查處理準則，相關人員應保密，對於受理案件依本規定辦理。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。															
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		本公司檢舉流程中均保密檢舉人，並不會因檢舉而遭受不當處置之措施。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。															

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	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司誠信經營守則相關規定於公司網站、年報及公開資訊觀測站等處揭露，並不定期於公司網站更新相關推動成效。	與上市上櫃誠信經營守則規定相符。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司為建立誠信之企業文化，以健全經營，經參酌金管會「上市上櫃公司誠信經營守則」，訂定本公司「誠信經營守則」，並遵循該守則運作，並未有運作與守則差異或不符之情事發生。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 誠信為本公司文化的核心價值之首，本公司一向以承諾、互信、互惠的態度，堅持最高度的職業操守與道德從事所有業務活動。 配合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規範，本公司已於106年8月9日董事會通過「誠信經營守則」之修訂與公告執行。 本公司於112年8月8日董事會通過修訂「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，修訂內容主要包含增修不同檢舉對象之受理層級、實名檢舉與匿名檢舉之處理流程、資料保存機制與年限、懲處。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：詳本年報第 25 頁至第 34 頁。

(八)內部控制制度執行狀況應揭應下列事項：

1.內部控制聲明書：

詳細資料請至公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告查詢

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會之重要決議及執行情形

會議名稱日期	重要決議	執行情形
113 年股東常會 (113.05.28)	一、通過 112 年度營業報告書及財務報表。	決議通過。
	二、通過 112 年度盈餘分配。	經 113 年 5 月 28 日董事會決議通過，訂定 113 年 7 月 30 日為除息基準日，並於 113 年 8 月 15 日發放股東現金股利新台幣 1,284,309,780 元
	三、通過修訂「公司章程」部分條文案。	經 113 年 5 月 28 日股東會決議通過後適用。

2. 董事會之重要決議

董事會日期	期別	議案內容	獨立董事意見
113.01.31	第一次	1.通過本公司 112 年度第四季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過
		2.通過本公司 113 年度營運計劃案。	無異議照案通過
		3.通過本公司 113 年度與銀行往來業務之授權案。	無異議照案通過
		4.通過向銀行申請中期週轉金貸款案。	無異議照案通過
		5.通過繼續為子公司 Wah Lee (Vietnam) Co., Ltd 背書保證案。(美金 1,490 萬元)	無異議照案通過
		6.通過 113 年度財務報表及稅務報表，查核簽證會計師委任報酬案。	無異議照案通過
		7.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債 112 年第四季轉換普通股之發行新股基準日案。	無異議照案通過
		8.通過修訂「職務授權管理辦法」部分條文案。	無異議照案通過
		9.通過召開 113 年股東常會開會日期及地點案。	無異議照案通過
		10.通過本公司內部稽核主管人事異動案。	無異議照案通過
113.03.14	第二次	1.通過 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。	無異議照案通過
		2.通過 112 年度盈餘分配案。	無異議照案通過
		3.通過分配本公司 112 年度董事酬勞及員工酬勞案。	無異議照案通過
		4.通過本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞比率。	無異議照案通過
		5.通過繼續為子公司華港工業物品(香港)有限公司、東莞華港國際貿易有限公司及上海怡康化工材料有限公司向新光合成纖維(股)公司&新纖應用材料(江蘇)有限公司提供購料履約保證案。(新台幣 15,000 萬元)	無異議照案通過
		6.通過繼續為轉投資公司華旭科技(股)公司背書保證案。(新台	無異議照案通過

董事會 日期	期別	議案內容	獨立董事意見
		幣 25,194 仟元)	
		7.通過繼續為轉投資公司長華塑膠股份有限公司背書保證案。 (背書保證新台幣 4 億元及購料保證新台幣 0.67 億元)	無異議照案通過
		8.通過繼續為轉投資公司上海華長貿易有限公司背書保證案。 (背書保證美金 2,280 萬元及購料保證美金 600 萬元)	無異議照案通過
		9.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	無異議照案通過
		10.通過出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書。	無異議照案通過
113.05.14	第三次	1.通過 113 年第一季合併財務報告案。	無異議照案通過
		2.通過本公司 113 年第一季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過
		3.通過繼續為子公司 Hightech Polymer Sdn Bhd 背書保證案。 (美金 1,100 萬元)	無異議照案通過
		4.通過繼續為子公司 Wah Lee Tech (Singapore) Pte., Ltd. 背書保證案。 (美金 1,050 萬元)	無異議照案通過
		5.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債 113 年第一季轉換普通股之發行新股基準日。	無異議照案通過
		6.通過本公司台中分公司經理人變更案。	無異議照案通過
		7.通過贖回本公司國內第三次無擔保轉換公司債案。	無異議照案通過
		8.通過本公司出具 112 年度永續報告書。	無異議照案通過
113.05.28	第四次	1.通過為本公司董事及經理人購買責任保險案。 (保險額度美金 500 萬元)(113.06.18~114.06.18)	無異議照案通過
		2.通過 112 年度現金股利發放相關事宜。	無異議照案通過
		3.通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。	無異議照案通過
		4.通過修訂本公司「審計委員會議事規範」部分條文案。	無異議照案通過
113.08.08	第五次	1.通過 113 年第二季合併財務報告案。	無異議照案通過
		2.通過本公司 112 年度經理人薪資報酬案。	無異議照案通過
		3.通過修訂本公司「董事薪酬管理辦法」部分條文案。	無異議照案通過
		4.通過本公司 113 年第二季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過
		5.通過訂定本公司國內第三次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日。	無異議照案通過
		6.通過繼續為子公司 Wahlee Innovation Materials Private Limited 背書保證案。 (INR 145,000 仟元)	無異議照案通過
		7.通過為轉投資公司華旭科技股份有限公司背書保證案。(NT\$ 66,279.6 仟元)	無異議照案通過
113.11.08	第六次	1.通過 113 年第三季合併財務報告案。	無異議照案通過
		2.通過本公司 113 年第三季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過
		3.通過繼續為子公司 REGENT KING INTERNATIONAL LIMITED (永俊國際有限公司)背書保證案。 (美金 100 萬元)	無異議照案通過
		4.通過繼續為子公司 Wah Lee Philippines Inc. 背書保證案。 (美金 100 萬元)	無異議照案通過
		5.通過繼續為子公司 PT. WAH LEE INDONESIA 背書保證案。 (美金 200 萬元)	無異議照案通過
		6.通過本公司於華南商業銀行香港分行帳戶關戶案。	無異議照案通過
		7.通過增訂本公司「永續資訊管理作業辦法」。	無異議照案通過
		8.通過本公司 114 年度稽核計畫案。	無異議照案通過
114.02.19	第一次	1.通過本公司 113 年第四季逾期應收帳款不列入資金貸與案。	無異議照案通過
		2.通過本公司 114 年度營運計劃案。	無異議照案通過
		3.通過本公司 114 年度與銀行往來業務之授權案。	無異議照案通過

董事會日期	期別	議案內容	獨立董事意見
		4.通過向銀行申請中期週轉金貸款案。	無異議照案通過
		5.通過繼續並調降為子公司 Wah Lee (Vietnam) Co., Ltd 背書保證案。(美金 890 萬元)	無異議照案通過
		6.通過 114 年度財務報表及稅務報表，查核簽證會計師委任報酬案。	無異議照案通過
		7.通過召開 114 年股東常會開會日期及地點案。	無異議照案通過
114.03.12	第二次	1.通過 113 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告案。	無異議照案通過
		2.通過 113 年度盈餘分配案。	無異議照案通過
		3. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。	
		4.通過分配本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞案。	無異議照案通過
		5.通過本公司 114 年度董事酬勞及員工酬勞比率案。	無異議照案通過
		6.通過繼續為子公司華港工業物品(香港)有限公司、東莞華港國際貿易有限公司及上海怡康化工材料有限公司向新光合成纖維(股)公司&新纖應用材料(江蘇)有限公司提供購料履約保證案。(新台幣 150,000 千元)	無異議照案通過
		7.通過繼續為轉投資公司華旭科技(股)公司背書保證案。(新台幣 25,194 仟元)	無異議照案通過
		8.通過繼續為轉投資公司長華塑膠股份有限公司背書保證案。(新台幣 40,000 萬元及購料保證新台幣 0.67 億元)	無異議照案通過
		9.通過繼續為轉投資公司上海華長貿易有限公司背書保證案。(美金 1,950 萬元及購料保證美金 650 萬元)	無異議照案通過
		10.通過出具本公司 113 年度內部控制制度聲明書。	無異議照案通過

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

四、會計師公費資訊：

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	吳秋燕	113.01.01-113.12.31	5,655	220	5,875	非主管員工薪資申報 5 萬，其他 17 萬
	許瑞軒					
	賴永發	113.01.01-113.12.31	-	895	895	稅務簽證 42 萬及其他 47.5 萬
	張惟桔	113.01.01-113.12.31	-	116	116	法人董事指派代表人及經理人變更，可轉債轉換普通股變更登記

(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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

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

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	一一一年三月二十二日董事會決議		
更 換 原 因 及 說 明	本公司原簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及陳珍麗會計師，由於內部組織調整變動，自一一一年第一季起財務報表改由勤業眾信聯合會計師事務所吳秋燕會計師及許瑞軒會計師負責簽證。		
說 明 係 委 任 人 或 會 計 師 終 止 或 不 接 受 委 任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
不再接受（繼續）委任			
最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與 發 行 人 有 無 不 同 意 見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無		
	說明	不適用	
其 他 揭 露 事 項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師：

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	吳秋燕會計師、許瑞軒會計師
委 任 之 日 期	一一一年三月二十二日經董事會決議
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無此情事。

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

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移轉及股權質押變動情形：

職 稱	姓 名	113 年度		114 年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
法 人 董 事	康泰投資(股)公司	108,000	0	0	0
法人董事代表人 兼 董 事 長 兼 總 經 理 兼 執 行 長	張尊賢	66,000	0	0	0
法人董事代表人	黃露慧(註 2)	0	0	0	0
董 事	葉清彬	0	0	0	0
董 事	林有志	0	0	0	0
獨 立 董 事	汪雅康	0	0	0	0
獨 立 董 事	徐守德	0	0	0	0
獨 立 董 事	古源光	0	0	0	0
獨 立 董 事	張吉男	0	0	0	0
副 總 經 理	劉鳳榮	0	0	0	0
副 總 經 理	葉清文	0	0	0	0
副 總 經 理	盧瑞明	0	0	0	0
協 理	楊震銘	0	0	0	0
協 理	余璟佃	0	0	0	0
協 理	蔡肯堂	0	0	0	0
協 理	陳意仁	0	0	0	0
協 理	施青弦	0	0	0	0
協 理	楊政儒	0	0	0	0
協 理	張志安	0	0	0	0
協 理	蔡淑芬	7,000	0	0	0
協 理	陳懋華	0	0	0	0
協 理	林韋志	0	0	0	0
協 理	姜國瑞	0	0	0	0
協 理	李其尚	0	0	0	0
協 理	石嘉聖	0	0	0	0
協 理	楊于廣	0	0	0	0
協 理	尚之豪	0	0	0	0
協 理	張志豪(註 2)	0	0	0	0
協 理	陳欣怡(註 2)	0	0	0	0
協 理	鄭乃中(註 2)	0	0	0	0
協 理	許惠蘭(註 2)	0	0	0	0
協 理 兼 財 務 主 管 兼 公 司 治 理 主 管	林仁智	0	0	0	0
協 理 兼 會 計 主 管	李國屏	0	0	0	0

註 1：係年報刊印日止在任者。

註 2：113 年度新任。

(二)股權移轉資訊：無。

(三)股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

114 年 3 月 30 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
康泰投資(股)公司	20,011,338	7.71%	0	0.00%	0	0.00%	富世投資(股)公司	本公司之母公司	
康泰投資(股)公司 代表人：蔡淑芬	109,285	0.04%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
富世投資(股)公司	15,996,494	6.17%	0	0.00%	0	0.00%	康泰投資(股)公司	本公司之子公司	
富世投資(股)公司 代表人：張毓仁	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
德衛投資(股)公司	12,749,950	4.91%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
德衛投資(股)公司 代表人：謝新謨	62	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
台北富邦商業銀行(股)公司受託保管復華台灣科技優息水 ETF 證券投資信託基金專戶	9,314,000	3.59%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
錠寶(股)公司	8,314,320	3.20%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
錠寶(股)公司 代表人：張尊賢	1,350,200	0.52%	0	0.00%	0	0.00%	華宏新技(股)公司	代表人張尊賢為同一人	
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 ETF 證券投資信託基金專戶	7,783,000	3.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
晶贊投資(股)公司	7,210,579	2.78%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
晶贊投資(股)公司 代表人：林立修	34,560	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
華宏新技(股)公司	6,312,559	2.43%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
華宏新技(股)公司 代表人：張尊賢	1,350,200	0.52%	0	0.00%	0	0.00%	錠寶(股)公司	代表人張尊賢為同一人	
張瑞欽	5,762,364	2.22%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
中國信託商業銀行受華立企業股份有限公司員工持股會信託財產專戶	5,717,612	2.20%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

九、綜合持股比例：

113 年 12 月 31 日；單位：股

轉投資事業 (註 1)	本公司投資		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制事業 之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
Wah Lee Holding Ltd.	13,070,000	100.00%	0	0.00%	13,070,000	100.00%
華港工業物品(香港) 有限公司	56,000,000	53.69%	48,296,655	46.31%	104,296,655	100.00%
長華電材公司	197,902,180	28.06%	5,333,770	0.74%	203,235,950	28.01%
長華塑膠公司	4,000,000	40.00%	0	0.00%	4,000,000	40.00%
華宏新技公司	27,135,978	27.13%	4,281,395	4.28%	31,417,373	31.42%
華展光電公司	600,000	35.00%	0	0.00%	600,000	35.00%
華展電機公司	400,000	40.00%	0	0.00%	400,000	40.00%
全順物流公司	9,500,000	63.33%	0	0.00%	9,500,000	63.33%
全誠物流公司	0	0.00%	5,500,000	100.00%	5,500,000	100.00%
富綠新能源公司	13,000,000	100.00%	0	0.00%	13,000,000	100.00%
汎暉開發公司	0	0.00%	4,500,000	100.00%	4,500,000	100.00%
汎晟開發公司	0	0.00%	3,200,000	100.00%	3,200,000	100.00%
國軒科技公司	35,067,582	99.57%	0	0.00%	35,067,582	99.57%
富鈞能源公司	0	0.00%	5,113,000	100.00%	5,113,000	100.00%
嘉秀科技公司	0	0.00%	5,400,000	100.00%	5,400,000	100.00%
華立日本公司	1,500	83.33%	0	0.00%	1,500	83.33%
恆源新能公司	4,800,000	12.00%	0	0.00%	4,800,000	12.00%
華科工業公司	9,000,000	60.00%	0	0.00%	9,000,000	60.00%
鴻翊企業公司	3,500,000	58.33%	0	0.00%	3,500,000	58.33%
Wah Lee Korea Ltd.	147,000	100.00%	0	0.00%	147,000	100.00%
櫻川 Solar 合同會社	- (註 2)	99.99%	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	99.99%
宮崎 Solar 合同會社	- (註 2)	99.99%	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	99.99%
永俊國際有限公司	-	0.00%	10,000	100.00%	10,000	100.00%
東莞華港國際貿易 有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	100.00%	- (註 2)	100.00%
上海怡康化工材料 有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	70.00%	- (註 2)	70.00%
華盈供應鏈管理(深圳) 有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	100.00%	- (註 2)	100.00%
SHC Holding Ltd.	0	0.00%	1,290,000	100.00%	1,290,000	100.00%
上海華長貿易有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	30.00%	- (註 2)	30.00%
亞狄國際貿易(上海) 有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	49.00% (註 3)	- (註 2)	49.00% (註 3)
上海俐皇有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	48.98% (註 3)	- (註 2)	48.98% (註 3)
廣州杏賢有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	100.00%	- (註 2)	100.00%
鳳凰杏華守正有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	49.00%	- (註 2)	52.50% (註 3)
安化慧馨康有限公司	- (註 2)	0.00%	- (註 2)	100.00%	- (註 2)	100.00%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制事業 之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
廈門華晟達物流有限公司	-	0.00%	- (註2)	70.00%	- (註2)	70.00%
廈門建源榮物流有限公司	-	0.00%	- (註2)	30.00%	- (註2)	30.00%
廈門佳盛源商貿發展有限公司	-	0.00%	- (註2)	30.00%	- (註2)	30.00%
Wah Lee Tech (Singapore) Pte. Ltd.	1,600,000	100.00%	-	0.00%	1,600,000	100.00%
PT. Wah Lee Indonesia	1,610,000	70.00%	0	0.00%	1,610,000	70.00%
Wah Lee Vietnam Co., Ltd.	-	100.00%	- (註2)	0.00%	-	100.00%
WT Industrial	7,650	51.00%	0	0.00%	7,650	51.00%
WT Indonesia	-	0.00%	18,150	66.00%	18,150	66.00%
Hightech Polymer	7,650,000	51.00%	0	0.00%	7,650,000	51.00%
Wah Lee Philippines International Corp.	127,495	99.99%	1	0.00%	127,496	99.99%
Wah Lee Philippines Inc.	126,997	99.99%	1	0.00%	126,998	99.99%
Wahlee Innovation Materials Private Limited (India)	3,861,000	99.00%	39,000	1.00%	3,900,000	100.00%
Advance Hightech Solutions Inc.(U.S.A.)	1,200,000	100.00%	0	0.00%	1,200,000	100.00%
Raycong (Vietnam)	-	0.00%	1,358	100.00%	1,358	100.00%
Born Tech	-	0.00%	9,800	49.00%	9,800	49.00%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：係屬有限公司型態，並無股份。

註3：本公司與100%持股子公司-Wah Lee Holding Ltd.合計持有華港工業物品（香港）有限公司100%

，華港工業物品（香港）有限公司持有上海怡康化工材料有限公司70%，上海怡康化工材料有限公司分別持亞狄國際貿易(上海)有限公司70%、上海俐皇有限公司69.97%及鳳凰杏華守正有限公司75%，故本公司對亞狄國際貿易(上海)有限公司、上海俐皇有限公司及鳳凰杏華守正有限公司綜合持股分別為49%、48.98%及49%。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一) 1.股本來源

114 年 3 月 31 日；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
95.02	10元	240,000,000	2,400,000,000	196,495,062	1,964,950,620	公司債轉換股份 7,667,270 元	無	95 年 2 月 20 日 經授商字 第 09501028140 號核准
95.06	10元	300,000,000	3,000,000,000	209,354,864	2,093,548,640	盈餘轉增資 128,598,020 元	無	95 年 6 月 6 日 金管證一字 第 0950122737 號核准
96.06	10元	300,000,000	3,000,000,000	219,635,510	2,196,355,100	盈餘轉增資 102,806,460 元	無	96 年 6 月 28 日 金管證一字 第 0960032751 號核准
97.08	10元	300,000,000	3,000,000,000	230,134,006	2,301,340,060	盈餘轉增資 104,984,960 元	無	97 年 8 月 6 日 金管證一字 第 0970039612 號核准
98.06	10元	300,000,000	3,000,000,000	234,409,138	2,344,091,380	盈餘轉增資 42,751,320 元	無	98 年 6 月 23 日 金管證發字 第 0980031087 號核准
99.06	10元	300,000,000	3,000,000,000	231,390,138	2,313,901,380	註銷庫藏股 30,190,000 元	無	99 年 6 月 30 日 經授商字 第 09901134430 號 變更登記
108.06	10元	500,000,000	5,000,000,000	231,390,138	2,313,901,380	—	無	108 年 6 月 21 日 經授商字 第 10801072090 號 變更登記
110.10	10元	500,000,000	5,000,000,000	236,017,941	2,360,179,410	資本公積轉增資 46,278,030 元	無	110 年 10 月 7 日 經授商字 第 11001180610 號 變更登記
112.12	10元	500,000,000	5,000,000,000	236,239,248	2,362,392,480	公司債轉換股份 2,213,070 元	無	113 年 3 月 1 日 經授商字 第 11330029000 號 變更登記
113.03	10元	500,000,000	5,000,000,000	250,767,117	2,507,671,170	公司債轉換股份 145,278,690 元	無	113 年 6 月 13 日 經授商字 第 11330092570 號 變更登記
113.07	10元	500,000,000	5,000,000,000	259,436,817	2,594,368,170	公司債轉換股份 86,697,000 元	無	113 年 9 月 19 日 經授商字 第 11330156870 號 變更登記

114 年 3 月 31 日；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	
普通股	259,436,817	240,563,183	500,000,000	屬上市股票

2.總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

114 年 3 月 29 日

股 份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
康泰投資股份有限公司	20,011,338	7.71%
富世投資股份有限公司	15,996,494	6.17%
德衛投資股份有限公司	12,749,950	4.91%
台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 E T F 證券投資信託基金專戶	9,314,000	3.59%
錠寶股份有限公司	8,314,320	3.20%
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 E T F 證券投資信託基金專戶	7,783,000	3.00%
晶贊投資股份有限公司	7,210,579	2.78%
華宏新技股份有限公司	6,312,559	2.43%
張瑞欽	5,762,364	2.22%
中國信託商業銀行受華立企業股份有限公司員工持股會信託財產專戶	5,717,612	2.20%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，就其餘額於依本公司章程第五條之一規定分派特別股股息後，再予分派普通股股利，由董事會擬具盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司依公司法第二百四十條及第二百四十一條規定，授權董事會應以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會；以發行新股方式為之時，則應依規定由股東會決議辦理。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10%分配股東紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 1%時，得不予分配；分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 50%。

2.本次董事會決議股利分派情形：

(1)董事會決議分派普通股現金股利金額新台幣 1,375,015,131 元(每股現金股利 5.3 元)。

(2)嗣後如因本公司流通在外股數變動，致股東每股配息比率因此發生變動而須修訂時，授權董事長依分配總額按配息基準日本公司實際流通在外股份數量調整分配比率。

(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：無。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工及董事酬勞之有關資訊：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞及不高於 2% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象包含符合一定條件之從屬公司員工。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

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

本公司 113 年度分派員工、董事酬勞金額分別為新台幣 257,211,000 元及 32,866,000 元，係依據公司章程第 20 條規定提撥。若董事會決議實際分派金額與提列數有差異時，則視為會計估計變動，於次一年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司董事會通過 113 年度分派員工、董事酬勞金額分別為新台幣 257,211,000 元及 32,866,000 元，與 113 年度認列員工及董事費用金額無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本次無以股票分派員工酬勞，故不適用。

4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

本公司 112 年度盈餘經 113 年 3 月 14 日董事會決議以現金分派員工酬勞金額新台幣 248,332,000 元及董事酬勞金額 31,731,000 元，113 年實際分派金額與 112 年度認列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債：

(一)公司債辦理情形

公 司 債 種 類	國內第三次無擔保轉換公司債
發 行 日 期	民國 110 年 8 月 24 日
面 額	每張面額新台幣 100,000 元
發行及交易地點	中華民國財團法人櫃檯買賣中心
發 行 價 格	新台幣 100.25 元(溢價發行)
總 額	新台幣 2,000,000,000 元整
利 率	0%
期 限	3 年期 到期日：113 年 8 月 24 日
保 證 機 構	無
受 託 人	華南商業銀行股份有限公司信託部
承 銷 機 構	元大證券股份有限公司
簽 證 律 師	立勤國際法律事務所 黃沛聲、陳群志律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所

		吳秋燕、陳珍麗會計師
償 還 方 法		除提前轉換或本公司提前收回外，到期時以現金一次償還。
未 償 還 本 金		新台幣 0 元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		詳本公司債發行及轉換辦法
限 制 條 款		詳本公司債發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	本公司國內第三次無擔保轉換公司債，已全數轉換普通股之金額 234,188,760 元。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱公開資訊觀測站債信專區之債券發行資料
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本公司國內第三次無擔保轉換公司債已轉換普通股 23,418,876 股，並全數轉換完畢，其債券終止櫃檯買賣日為 113 年 07 月 03 日。
交換標的委託保管機構名稱		無

(二)轉換公司債資料

公 司 債 種 類		國內第 3 次無擔保轉換公司債	
項 目	年 度	113 年	當 年 度 截 至 114 年 3 月 31 日
	轉債市價公司		
轉債市價公司	最 高	168.00	不適用
	最 低	112.20	不適用
	平 均	131.38	不適用
轉 換 價 格		85.4	不適用
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		發行日期：110 年 8 月 24 日 發行時轉換價格：105.30 元	
履行轉換義務方式		發行新股	

三、特別股：無。

四、海外存託憑證：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股：無。

七、資金運用計畫：無。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍

1、所營事業之主要內容

- (1)國際貿易業。
- (2)電子材料批發業。
- (3)電池批發業。
- (4)電信器材批發業。
- (5)電器零售業。
- (6)醫療器材批發業。
- (7)工業助劑批發業。
- (8)污染防治設備批發業。
- (9)耐火材料批發業。
- (10)其他化學製品批發業。
- (11)精密儀器批發業。
- (12)飼料批發業。
- (13)飼料零售業。
- (14)再生能源自用發電設備業。
- (15)電器承裝業。
- (16)能源技術服務業。
- (17)資訊軟體服務業。
- (18)資料處理服務業。
- (19)廢棄物處理業。
- (20)廢(污)水處理業。
- (21)資源回收業。
- (22)水器材料批發業。
- (23)家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業。
- (24)陶瓷玻璃器皿批發業。
- (25)化學原料批發業。
- (26)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、公司目前主要產品之營業比重

單位：新台幣千元

產 品 項 目	113 年度合併營業收入	營業比率(%)
電子資通訊產業	22,465,456	28.1
平面顯示器產業	22,943,534	28.7
半導體產業	21,085,450	26.3
印刷電路板／主機板產業	8,021,939	10
綠能產業	931,996	1.2
其他	4,582,539	5.7
合 計	80,030,914	100.0

3、公司目前之產品

本公司係以引進全球關鍵或趨勢產業之前瞻材料、元件、系統、設備、氣體、技術及整合服務，並推廣至大中華、東南亞及全球市場為經營重心，以滿足高科技、重大及明星產業鏈客戶一次購足（One Stop Shopping）的需求。目前係以(1)資/通訊及電子構裝、(2)半導體、(3)光電、光通訊及平面顯示器、(4)綠能、節能與儲能及(5)環保、生醫及其它等五大類別產業為主要經營範疇。各產業領域及經營範疇相關產品類別如下表所示：

產業別	主要產品類別
資/通訊及電子構裝	高機能工程塑膠、熱硬化工程塑膠、泛用工程塑膠、薄膜&板材、玻纖。Dry Film、基板、曝光機及零組件、離型膜、其它 PCB 構裝材料化學品及設備、高頻應用材料、外觀檢查機、二次電池相關事業、主被動電子元器件、寬能隙電源器件/基板/外延片.....
半導體	製程用光阻、電子級特用氣體、IC Chemical、Remover、矽晶圓、先進封裝材料、Slurry、Developer、Spare Parts、Polyimide、靶材、.....
光電、光通訊及平面顯示器	平面顯示器終端系統產品、系統光電顯示晶片、材料及設備、光電設備/零件、OLED 材料及零組件、光通訊用材料、電視主板及控制晶片、Mini LED 應用方案/半成品....
綠能、節能與儲能	太陽能電池材料、太陽能電池、太陽能模組/系統/設備、太陽能水地上/屋頂型電廠、太陽能系統工程、儲能裝置、節電設備、風電葉片用材料、二次電池材料及鋰電池.....
環保、生醫及其它	船舶用引擎及零組件、冷媒及發泡劑、碳纖、樹脂、芯材、機能材、特用化學品、硅粉、自動化設備及控制元件、其它工業用材料、其它生技產品、抗體相關產品...

4、積極開發中之新產品

本公司係以推動及滿足大中華地區、東南亞甚至全球產業發展及市場需求為主要經營理念，因此對於相關產業之動向與市場需求均保持嚴密注意，並適時尋求供應商協同研發及引進最新產品與技術，以提供產業製造及市場客戶所需的高品質、高效能與合理價格的材料、元件、模組、氣體與設備/耗材，並協同相關廠商進行整合方案的研發及提供，以稱職扮演產業整合及 Total Solution Provider 的角色。未來仍將持續以 AI 為軸心，多方發展各重點產業，加速佈局自動化設備與自主移動設備、軟體/資安/雲端與邊緣運算、航空/通訊與軍工，以及新能源與散熱領域；於此同時，亦擴大國際化經營。2024 年度新代理或經銷產品類別包括，AI 伺服器相關材料、AMR 自動化機器人與工廠自動化解決方案、綠色/環保/循環經濟、熱管理、光電系統、光電電子化學及光學材料、半導體前端材料、被動與磁性元器件、寬能隙化合物功率元件、電池與儲能、光通訊模塊、半導體先進封裝、大宗民生物資、環保船舶動力.....等。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 整體產業發展

2024年，全球產業發展受多重因素影響，如科技創新、全球經濟復甦與地緣政治變動等。美國政府對中國的高科技產業依然實施強硬的打壓政策，持續加強出口管制，並提出更高的關稅要求。而中國在經濟復甦的過程中，亦面臨結構性挑戰，包括人口高齡化、內需市場增長放緩。另一方面，以巴衝突導致的石油市場不確定性，也造成了全球能源價格的不穩定。至於俄羅斯與烏克蘭的戰事，已演變為一場長期的消耗戰。儘管如此，AI 技術的加速發展，仍持續推動各行各業的變革及創新；整體而言，2024年是經濟強力復甦的一年。根據世界半導體貿易統計組織(WSTS)最新預測顯示，2024年全球半導體市場產值約為6,270億美元，較去年成長19%，而本公司長期掌握產業成長趨勢以及多角化經營，營收則達到新台幣800.3億元。展望2025年，受到 AI 所帶動的新興科技產業蓬勃發展，全球景氣將持續樂觀看待。本公司亦有信心藉由獨特的產業布局以及高效率的營銷通路能力，同步保持成長，再創佳績。

(2) 資/通訊及電子構裝產業發展

2024年台灣 PCB 產業產值預計成長約8.3%，就產品面來看，與半導體高度連動的 IC 載板年成長5%；多層板年成長5~10%；軟板部分，受惠於智慧型手機市場回暖及車用軟板出貨順暢，產值亦有望成長5~10%。本公司電子構裝事業部除原既有事業外，亦積極開發新產品及新事業範疇(例如，自動化設備、第三類半導體、半導體先進封裝材質)已陸續看見成效，尤其是在自動化設備領域，已於2024年營收成長貢獻最為顯著。

展望2025年，AI 看起來仍是相當重要的產業趨勢，生成式 AI 將貫串2025年全球資通訊暨軟體產業發展，其已逐步落地至更多終端裝置，並出現更多應用方式。生成式 AI 的高速發展帶動新一波 AI 推論伺服器需求，而由於 AI 會追求更快的傳輸速度、更低的損耗，因此對 PCB 材質進行更動自然也成為產業趨勢。隨著消費性電子回溫，eVTOL、AI 伺服器、衛星通訊等新應用帶來的成長動能，讓全球電子構裝及資通訊產業在2025年的發展更受期待，預計台灣電子構裝產業將成長9.1%。隨著先進封裝內高功率模組的增加、電動車的持續成長、化合物半導體基板及模塊之日漸普及與高頻材料、高效高密電源及無線高速連網需求的飛升，電子構裝部可望持續增長。

(3) 半導體產業

2024年因庫存調節結束、消費市場回暖，全球半導體產業年成長19.7%。根據IDC最新研究顯示，隨著全球人工智慧、高效能運算需求爆發式提升，加上智慧型手機、個人電腦 (Notebook & PC)、伺服器、汽車等市場需求回穩，半導體產業預期將迎來新一輪成長浪潮。半導體產品涵蓋邏輯晶片、類比晶片、微元件與記憶體等，記憶體原廠嚴控供給產出推升價格，加上AI整合到所有應用的需求之下，將驅動2025年整體半導體銷售市場維持強勁成長態勢，預計年增將高達19.8%。半導體供應鏈包括設計、製造、封測等產業，本公司半導體事業部目標營收將較2024年度成長。

(4)光電、光通訊及平面顯示器產業

2024年由於面板庫存消化已近尾聲、品牌廠加強促銷力道，與大陸四大面板廠一同減產等因素，全球顯示器產業自衰退中反彈，微幅成長3%。此外大陸面板廠在大陸政府重金扶植下，以價格戰積極搶市，也造成整體產業環境的經營困難。未來光電事業部將朝向四大方向發展，分別為：晶片、系統、材料、設備，除晶片外，系統產品應用的擴充設備產品的轉型及材料產品的穩定均有成長。

車用面板在2024年出貨量約為2.2億片，為成長最穩定的市場，預計2025年將維持增長。面板尺寸將持續放大，且面板廠將為車用面板持續增加更多附加價值，以滿足客人需求。LCD 搭載 MiniLED BLU 在車用市場的接受度將明顯提升，AMOLED 面板則鎖定高階車款，預期滲透率將緩步攀升。在新型顯示技術中，最先具備規模的是 MiniLED 背光，現已形成覆蓋設備、材料、晶片、器件、模組、面板等相對完整的產業鏈。這些年來，在品牌和產業鏈的大力推動下，MiniLED 背光產品開拓了豐富的應用場景，包含 TV、Monitor、筆電、平板、車載顯示及 VR 智慧穿戴設備等消費電子、IT 產品，這些都是台灣面板廠的機會點。展望2025年，中國的「以舊換新」政策加上北美市場的庫存回補，預期面板產業溫和成長，光電事業部目標年營收亦重回上升趨勢。

受惠 AI 浪潮的興起，各家資料中心業者紛紛投入生成式人工智慧軍備競賽中，然為了 AI 訓練所需要用到的計算量每年都會有約十倍的成長，AI 模型的高留量更需要使用高寬頻來進行傳輸，此時效率就會相當重要，不但要符合商轉的成本，也要具備高速的特性，為此研調機構也預估，在2024年全球光收發模組產值約為136億美元，但到了2029年光收發模組產值將會來到250億美元，AI 占比也會超過四成，說明 AI 對於推升光收發模組的成長力道將遠大於其他應用市場。而 5G 技術才逐漸普及，6G 發展願景和應用情境就已紛紛出爐，低軌衛星、雲端運算、人工智慧、物聯網等技術的結合，讓全球光通訊產業邁入下一個快速發展的時代。

(5)綠能、節能及儲能產業

綜觀2024年全球太陽能市場，是市場穩步增長的一年，技術創新、政策支持和全球需求推動了其發展。雖然整體供應鏈短期內仍可能面臨階段性產能過剩問題，但全球再生能源轉型趨勢已定，未來長期需求仍有望增長。

台灣太陽光電裝置在用電大戶因應再生能源法規限制、國際供應鏈要求、國際供應鏈帶動自願使用者、強制新建物屋頂設太陽光電的趨勢下，預期會有中長期的成長動能。華立集團2025年預計完工掛表案場容量達70.06MW，較2024年的65.06MW成長。

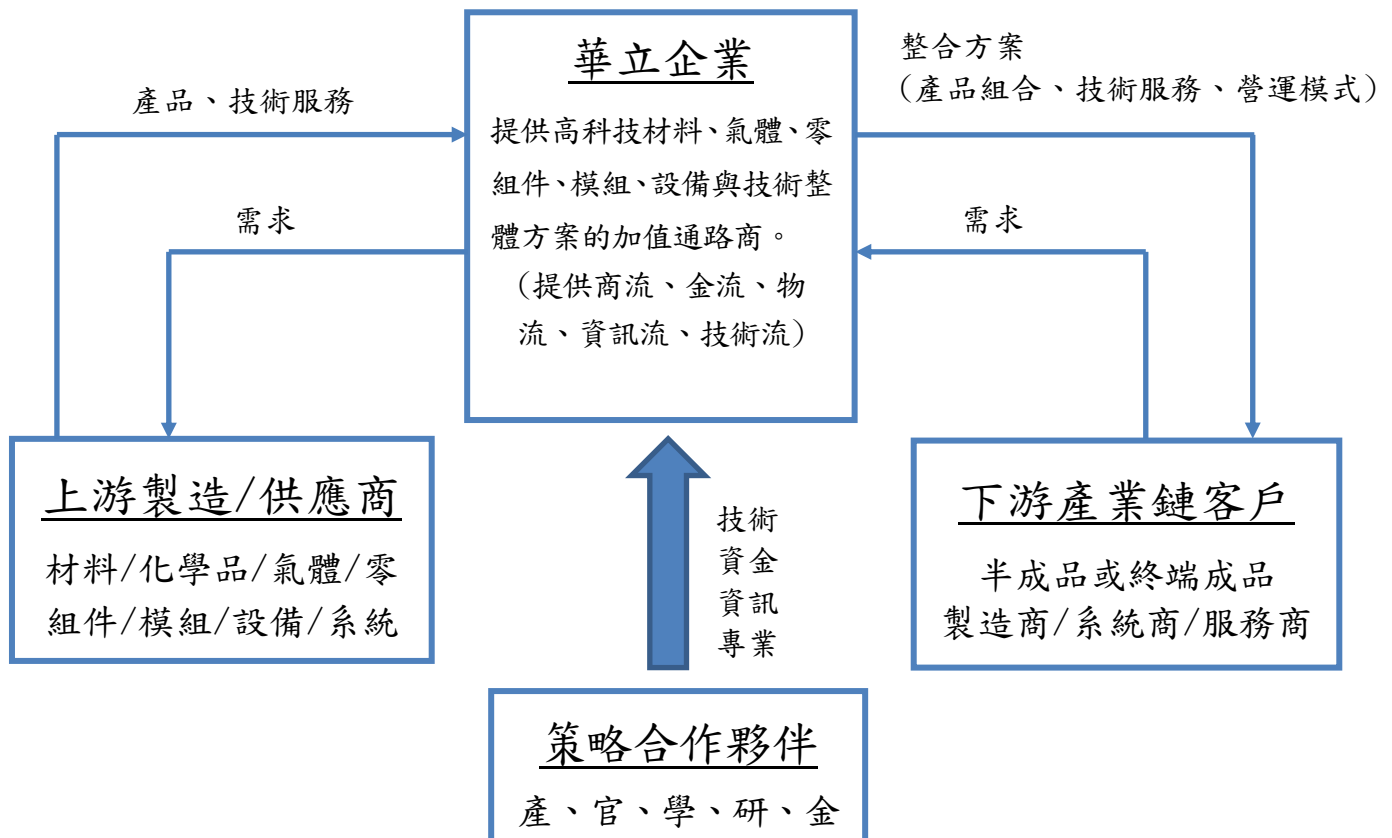
未來淨零碳排的目標在能源轉型的趨勢下越來越顯著，同時也吸引儲能系統的整合及響應，華立集團也會朝向光電+儲能+電力交易的方向規劃。未來針對綠能循環產業的發展，除了持續發展地面型、屋頂型太陽能案場、相關材料、零組件、模組銷售外，亦積極評估發展氫能、小水力發電等新方向。

中國雙碳政策引導下，環境友好型技術方案也持續受關注。平價的可再生能源系統配備充足的儲能為中國實現能源自給的長期解決方案。對於中國來說，在過去十年中已經做了許多工作來使相關基礎到位，最顯而易見的成果即在橫跨光

伏、陸域風力和鋰電池的產業上中下游價值鏈取得全球領先地位，使得中國在部署光伏、風力和電化學儲能系統的成本持續大幅下降，InfoLink預估到2025年電化學儲能(ESS)實際安裝量幾乎是政府機構目標量的接近3倍。如此樂觀預期的主要原因來自於中國更快的電氣化使得對電力的依賴程度將越來越高，且大量的間歇性的可再生能源改變了電網的常規調度，像是光伏和風力都對電網的穩定性構成挑戰，更加需要儲能實現電力系統的平衡以保持電力供應和負載的穩定。根據中國電力系統的需求，我們預估中國電力系統在2030年需要累積460GW的儲能，其中350GW來自電池和其它電化學儲能形式，其餘110GW來自抽蓄水力。

2、產業上、中、下游之關聯性

本公司為位居產業中、上游的專業高科技材料、化學品、氣體、零組件、模組、設備、技術支援服務與整合方案提供/通路商，而所服務客戶跨足相當多產業，主要包含資通訊及電子構裝產業、半導體產業、光電、光通訊及平面顯示器產業、綠能、節能及儲能產業、生技醫療產業、民生/環保產業、材料與化工產業.....等。本公司上游主要為上述各產業之國內、外製造商/供應商，下游則為上述各產業之終端成品或半成品製造商/系統商/服務商。本公司除了代理/經銷上游製造商/供應商的產品/服務給下游客戶並提供相關整合技術服務外，更串聯及整合供應商、客戶以及產、官、學、研、金各機構共同進行研發與投資，並創新營運模式。茲將上、中、下游產業之關聯性列示如下圖。



3、產品發展趨勢

本公司為高科技材料、化學品、氣體、零組件、模組及設備之產品與整體方案供應商，所代理之產品種類繁多，各業務及產品之發展皆與大中華地區、東南亞乃至全

球高科技產業成長過程及市場需求演變息息相關。

本公司對於未來需求趨勢，包括民生消費、綠色能源、環境安全、醫療照護、再生醫療、製劑、工業在地化、生產智慧化/自動化、機器人、先進封裝、高效能運算、5G 通訊、資料中心、AI 伺服器、AIOT、物聯網、生醫、電動車等新興熱門產業，及擴大國際化經營等早已關注，並加快腳步佈局相關產品領域，且已逐步產生成效。

本公司在資通訊產業所需的高機能工程塑膠仍居於領導地位，持續成功切入光學鏡頭原材料、智慧手機的天線模組、取代金屬的汽車零組件、自動駕駛的鏡頭模組、以及醫療器材，近年來更新增代理生物基工程塑料，以因應環保節能減碳及碳中和議題，並申請國際永續發展與碳驗證 ISCC+(International Sustainability & Carbon Certification)認證；半導體產業則在高階製程上持續保持領先，提供高階電子級化學品、元件、氣體等耗材，以期半導體產業的營收持續成長；本公司在 PCB/電子構裝產業的強項在於提供高階的乾膜及銅箔基板等耗材，隨著 5G 通訊、雲端計算、高頻傳輸、智能手機、車用電子等高階應用時代的來臨，我們將提供相對應之原材料、耗材及設備，緊抓住電子構裝產業在 5G 應用及第三類化合物半導體的快速成長；光電產品則隨著產業在化學品耗材、光學板材、電子元件的需求逐步提升，再加上我們開拓次世代電子產品及系統在歐美及印度市場拓展有成，光電產業業績持續節節高升；再者，近年來政府積極推動綠能產業的發展，本公司提供原材料及設備以及在上下游做系統整合，併購了太陽能電廠 EPC，並在台灣積極建立太陽能電廠，投資風電相關公司，為公司帶來穩定的收益，同時善盡企業社會責任，造福社會大眾。

我們將秉持一向穩健經營的傳統，謹慎樂觀的耕耘下一世代的市場，包括新興的生技醫療產業、潔淨環保事業、5G/6G 通訊市場、AI 人工智慧、IOT 互聯網、EV 電動車及自駕車等等，這些都是本公司未來持續成長的基礎，相信會在逆勢環境中開拓一條穩健成長之路。

回顧本公司的發展歷程，就猶如同見證我國乃至大中華地區的產業發展史。除了材料通路本業的發展外，為使開發成熟的產品在國內生根蓬勃發展，本公司也努力透過供應鏈的垂直整合及出海口建立，務使本公司每年有更多的產品銷售動力，確保為本業帶來高績效的成長並創造源源不絕的新事業，持續扮演引領大中華及東南亞地區，乃至全球產業不斷創新及蓬勃發展的重要推手。

4、產品之競爭情形

本集團所銷售產品超過 700 個品類，單一品類於 2024 年度集團營收超過新台幣一億者有 103 個；超過新台幣一千萬者則有 177 個。客戶則近 5,200 家，其中採購本公司產品超過新台幣一千萬者超過 700 家。足見本公司所代理銷售產品及所提供服務在市場上有極高的競爭力與接受度。

此外，本公司亦會依據所代理產品屬性與市場特性，針對不同產品進行市場區隔，並選擇最具競爭優勢的目標市場。本公司目標市場及客戶多以中、高端為主，並在各目標客戶中取得相當程度的佔有率。因本公司產品品類及客戶繁多且分散在各產業，甚至在各客戶的佔有率不一，因此，僅列舉部分在目標市場佔有率為前三大之產品類別如下：工程塑膠、平面顯示器相關材料、IC 及設備、冷媒、光阻、去光阻液、顯影劑、CVD Precursor、Bulk Chemical、乾膜光阻、船舶用引擎…等。茲說明如下：

本公司經營高階工程塑膠市場長期以來居於市場領導地位，可以廣泛的應用在 IT/IA 產品、行動/穿戴式裝置、汽車零組件、醫療器材、以及食品包材等用途，並順利切入電動汽車充電樁的零組件供應及智慧型手機無線充電座的應用。近幾年，高階工程塑膠多有二位數的成長率。可見本公司在高階工程塑膠已建立穩固的領導地位。

本公司深耕半導體產業多年，為兩岸半導體產業重要的供應商，每年來自半導體產業之營收成長皆能有相當不錯的表現。本公司係代理全球關鍵廠商之高階半導體製程化學品、氣體及材料、設備，往往受邀參與客戶的共同研發，故每當客戶在高階製程上有所成長時便會因此受惠。

本公司深耕 PCB/電子構裝產業逾 40 年，應用領域除傳統通訊、伺服器、半導體等市場外，也跨入新世代雲端運算市場、新世代高頻通訊/5G、功率模組、主被動電子元器件、寬能隙電源器件/基板/外延片、物聯網及行動裝置產品與整合方案等新興開發應用，近幾年更積極朝相關上下游發展，因而造就相關電子構裝事業部的營收持續成長。

隨著兩岸政府皆積極鼓勵材料及設備在地化，當地廠商崛起且技術不斷提升，本公司及原廠所面臨當地廠商的低價競爭因而持續加劇。為此，本公司除了透過整合服務及提升技術含量以增加附加價值外，亦持續開發新一代材料、設備及整體解決方案。此外，本公司亦積極配合在地化生產潮流及所在國家的貿易經濟政策，共同尋求當地策略夥伴在地設廠研發製造，以降低製造及運輸成本，串聯當地產業鏈，引領當地產業創新及強化，使本公司兼具技術、品質、服務、價格及售後服務的競爭優勢。除大中華市場外，本公司並積極開拓既有產品線銷售至非大中華區市場。

(三)技術及研發概況

1、研發費用

本公司在產業鏈中係扮演通路角色，透過各種管道對產業及市場趨勢及商機充分掌握，例如，加入產業智庫付費會員、成為大專院校產創中心策略合作夥伴，並與產、官、學、研、金界密切交流合作。以及第一線掌握市場客戶需求及供應商研發藍圖，並與客戶及供應商密切合作，來積極開創新產業/產品及新營運模式。除全員皆視引進新產品、新技術為重要工作外，更透過設立集團及事業部層級之新事業開發單位及各事業部行銷/經企人員，來強化新產業、新產品的開發能量並持續投資與聯盟相關企業，以加速新產品及新技術的開發。此外，並設立新事業開發獎酬以及開發基金，來協助及激勵全公司的開發活動，故能有效提升新產品開發專案的效能，使得新事業開發更快更穩。2024 年度新事業開發的集團未沖銷營收超過新台幣 108 億元，較 2023 年度成長約 25%、達成率則約為 120.73%。因本公司新事業開發相關機制發揮成效，故不僅能控制風險並持續成長。

綜觀上述，在研發費用預算的編製上已與現有業務推廣共同考量及運用，以求產生綜效，加上本公司係通路業，故並未獨立編列研發費用。若僅以教育訓練費用、產業智庫建置費用、新事業開發部營業費用及新事業開發獎酬作為本公司研發費用的粗略估算基準，2024 年費用約略新台幣 9,000 萬元，較 2023 年度成長 50%。但實際用於開創新事業及新產品相關費用與投資則遠高於此金額。2025 年度除編列約略同等費用外，亦將視需求投入更多資源。

2024 年開發成果如下：(僅列出主要的全新產品類別，不包括新規格、新應用及新供應商)。

產 業 別	新產品代理或經銷之開發
資 / 通訊 及 電子構裝	. 汽車、半導體產業應用產品，例如，發泡 mPPE、絕緣紙 . 環保、回收材，例如，PCR、PBS . 自動化搬運設備及方案，例如，提升機、AGV、MCS、WMS、RCS . 自動化系統等生產設備及方案，例如，焊錫、存儲、掃描、運輸、視覺、清洗、貼裝等自動化設備 . 寬能系化合物半導體及功率模組封裝材料，例如，SiC . 5G 高頻應用材料，例如，LCP . 輕量化鋁基複合材料
半 導 體	. 新一代半導體前端材料，例如，EUV 光阻、PDMAT . 先進封裝材料，例如，Stripper & Cu&Ti Etchant . 循環經濟類產品，例如回收再生晶圓 . 半導體用耗材 . 光刻膠用樹脂
光電、光通 訊及平面顯 示器	. 設備，例如，自動化設備 . 晶片，例如，MCU 及 ASIC IC . 系統產品、材料及零組件，例如，PID、電子紙、電子白板產品、Mini LED 直顯應用 . 電子化學及光學材料，例如，黑色感光間隙材料、RGB 光阻
綠能、節能 與儲能	. 電池與儲能相關材料、系統，例如，正負極原材料、電解液 . 太陽能電廠所需零組件，例如，元件、支架、逆變器 . 太陽能電廠設計、建置、維運評估，售電代操、綠電採購交易服務 . 儲能系統/電廠、家用小型儲能、慢/快充充電槍、低溫裂製爐 . 高端導電碳黑產品 . 廢氣處理催化劑載體
環保、生醫 及其它	. 熱管理材料，例如納米碳管 . 汙水處理設備，汙泥乾化機 . 船用柴油掛機、發動機及零配件、電動船動力及監控系統 . 自動化設備及零組件，例如，氣動/傳動元件 . 細胞 CPC 量產耗材、抗體開發、醫療食品包裝生物可 100% 分解材、血液透析相關設備及耗材、類器官、化妝品添加物 . 回收碳纖維材料 . 特用化學品，例如預浸料樹脂、抗水解劑

(四)長、短期業務發展計劃

1、短期發展計劃

(1)行銷策略

A、深耕關鍵客戶，增加產品組合，擴大現有市場/客戶之整合方案及佔有率，並落實在地服務。

B、積極爭取現有供應商新產品之代理權，以求最佳的產品組合。

C、透過產品組合與價格策略之調整，並發掘現有產品之新應用以打進新客戶。

D、以明星終端產品為主軸，整合及開發產業鏈相關產品。

E、協調供應商合力開發指標型客戶。

(2)產品發展策略

A、將工程塑膠產品的應用面，擴展到家電、醫療、食品包裝、容器、民生消費品、電動車、照明、3C、太陽能、通訊應用...等領域，並開發新技術及應用。

B、在光電及平面顯示器產業，持續引進現有及新世代平面顯示器相關材料、IC、零組件、模組及設備，並與終端應用相關廠商合作，共同開發相關方案並引進所需材料、零組件及系統。

C、持續開發綠色新能源、節能、環保、生技醫療、行動裝置、雲端計算與物聯網、新世代通訊...等產業相關產品與方案，引領產業進步。

D、半導體產業則配合客戶新世代產線，共同研發並持續引進相應之新材料、化學品及氣體。

2、中、長期發展計劃

(1)行銷策略

A、整合大中華地區資源，擴大大陸、東南亞及東北亞市場之銷售量及市場佔有率，並經營歐美市場。

B、持續強化集團之技術含量及整合能力，持續提供高附加價值服務及整合方案。

C、爭取原廠更多的海外代理權、獨家代理權及長期供貨承諾。

D、積極進行供應鏈綜效性策略投資，以取得優質與優先採購來源及銷售管道。

E、積極開發新產業、新應用及新營運模式，並強化策略投資及聯盟。

(2)產品發展策略

A、密切注意及開發未來主流產業相關材料、氣體、零組件、設備與方案開發。

B、重點開發高附加價值產品及政府獎勵投資之高科技產業。

C、兼顧主力業績、創新開發及成長開發，並持續擴大開發營收佔比。

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

年度 銷售地區		111 年度		112 年度		113 年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%	銷售金額	%
內 銷		19,519,742	26.5	17,494,320	26.2	21,137,815	26.4
外 銷	亞洲	44,413,608	60.4	40,986,980	61.4	48,595,923	60.7
	美洲	5,878,156	7.99	4,143,519	6.2	5,647,792	7.1
	歐洲	3,628,106	4.9	3,915,379	5.9	4,343,609	5.4
	其他	130,684	0.2	242,212	0.4	305,775	0.4
	合計	54,050,554	73.5	49,288,090	73.8	58,893,099	73.6
合 計		73,570,296	100.0	66,782,410	100.0	80,030,914	100.0

2、主要競爭對手及市場佔有率

(1)主要競爭對手

本公司代理銷售產品以中、上游材料與設備為主，近期更積極提供技術加值之整合服務，並積極垂直整合產業鏈，甚至跨足投資終端出海口，例如日本、台灣太陽能電廠的設立及營運，以及投資太陽能電廠及廢水處理 EPC 公司等，故與目前上市、櫃的資訊、通訊、IC 通路公司大多偏向中、下游產品與零組件之代理，並不相同；只有大聯大、益登、至上、崇越、同益實業等公司之營業項目與本公司光電、半導體及工程塑膠事業部的部分產品較為類似，但因產品項目多樣及不同，且所設定目標應用市場不盡相同，故無法針對市佔率進行估算及比較，但若以 2024 年相較 2023 年度的營收、毛利成長率觀之，本公司仍處於領先群。

本公司所橫跨產業眾多且掌握新產業發展浪頭，無形中已具備相當雄厚的整合能力，對於產業鏈整合，提供了彌足珍貴的附加價值，而對帶動整體產業發展的重要性更是與日俱增，因此被天下雜誌視為 2.5 代產業的代表性公司，及經濟部「2025 臺灣產業前瞻研究」中「資源整合者」及「技術創新」代表公司，此種核心競爭力，絕非一般通路商可輕易超越。

未來將更積極運用產、官、學、研、金的力量，透過引進新產品、策略投資及策略聯盟等方式，橫向擴充產業別並發展多元經營型態及營運模式，以及垂直整合方式，跨足產業鏈多個環節，不斷持續累積技術含量，此種競爭優勢及經營型態已具相當獨特性。

(2)市場未來之供需狀況及成長性

由於本公司主要市場之未來成長與其所涉及之下游及終端產業興衰息息相關；茲就本公司經銷代理產品之主要資通訊/電子構裝、半導體、綠能產業與市場變化情形來掌握本公司所經營市場之未來成長性。(註:年代以西元為單位)

A、資通訊/電子構裝與半導體產業

全球經濟回溫，地緣政治與戰爭雖持續影響終端消費性電子需求，然庫存去化已近尾聲，AI 相關需求亦開始發酵，在 CES 展會上大放異彩，並帶動相關產業成長。2025年將會較2024年樂觀，伺服器、汽車電子、5G(邁向6G)等主流應用伴隨 AI 技術，將持續引領著資通訊、電子構裝與半導體產業向前邁進。

依據 ASML Annual Report 中對半導體應用市場的預估(如下圖)，消費性電子產品、汽車電子、工業用電子、無線通訊……等應用領域未來仍然有大幅度的市場需求，而這也是本公司工程塑膠、半導體及電子構裝事業部產品的主要應用市場，隨著產業技術的演進，本公司亦積極導入相應甚至領先的材料與技術。

茲將與本公司相關的產業趨勢列示如下，其中大部分產品本公司皆有代理銷售：

Smartphone	Personal computing	Consumer electronics	Automotive	Industrial electronics	Wired and wireless infrastructure	Servers, data centers and storage	
							
Key driver Continued refresh of all semiconductor content including image sensors and edge AI processors	High-end compute and Memory, fast conversion to solid-state drive (SSD), edge AI processors	Both low-power and high-bandwidth connectivity, sensors	Strong IC content growth: graphics processing unit (GPU), sensors, vehicle-to-everything (V2X) communication sensing	Connectivity, edge processors, sensors	High-bandwidth connectivity, edge processors	High processor and Memory growth, hardware accelerations including GPU for AI applications	
2020 market size (\$bn)							Total
117	100	50	40	51	38	76	471
2023 market size (\$bn)							
104	89	60	79	74	50	78	534
2025 market opportunity (\$bn)							
146	107	74	104	94	60	136	721
Outlook CAGR 2020-2025 (%)							
5%	2%	8%	21%	14%	10%	12%	9%

- 2023年小晶片封裝市場規模約為31億美金(約新台幣959億元)，到2033年將擴大至1,070億美金(約新台幣3.31兆元)，市場需求龐大，複合成長率達42.5%，主要應用為伺服器、高階智慧型手機、筆記型電腦市場。高階運算產品多採用 ABF 載板為封裝用載板，將進一步帶動 ABF 載板的使用量。
- 根據 IDC 預測，2025年全球半導體市場將持續成長，年增率達19.8%。
- 2025年全球半導體產業之矽晶圓需求量預估為14,800,000 m²。2022年起，由於先進技術中從 ArF 浸潤式光阻劑走向 EUV 光阻劑進展，預計市場成長率將持續提高，市場可望擴大。部分晶片生產預估將從 KrF 光阻劑轉向 ArF。
- 因為2.5D Package 是高成本技術，故主要應用為伺服器和網通設備的高階運算晶片。其中，伺服器 CPU 需求仍持續顯著成長，預計到2025年時，銷量將接近2022年的100倍。
- SEMI 全球晶圓廠預測報告 (World Fab Forecast) 中預估晶圓廠產能將於2025年提升7.5%，而擴廠投資額將達1,160億美元，較2024年增加4%。
- 持續研發 Low Dk、Low Df、Low CTE 性能，並同時考量封裝技術中，各材料相互之間的匹配性，是高階晶片之構裝材料不變的研發方向。持續研發環保與高值化材料可能是維持產業競爭力的解方之一。

B、資/通訊產業零碳商機

資/通訊終端需求回升，景氣指標樂觀。工研院預估2025年臺灣資/通訊產業產值約成長1.2%，達新臺幣1.29兆元。半導體先進製程與封裝領域之新產能持續開出，產值持續看好。低軌衛星、無人機、機器人等應用成為新成長動能。因應6G、AI 應用，帶動高規高值電子產品成長。跨產業運用 AIoT 與數據賦能技術，是2050淨零排放目標實現關鍵，也是 ICT 產業下一波成長動力所在。

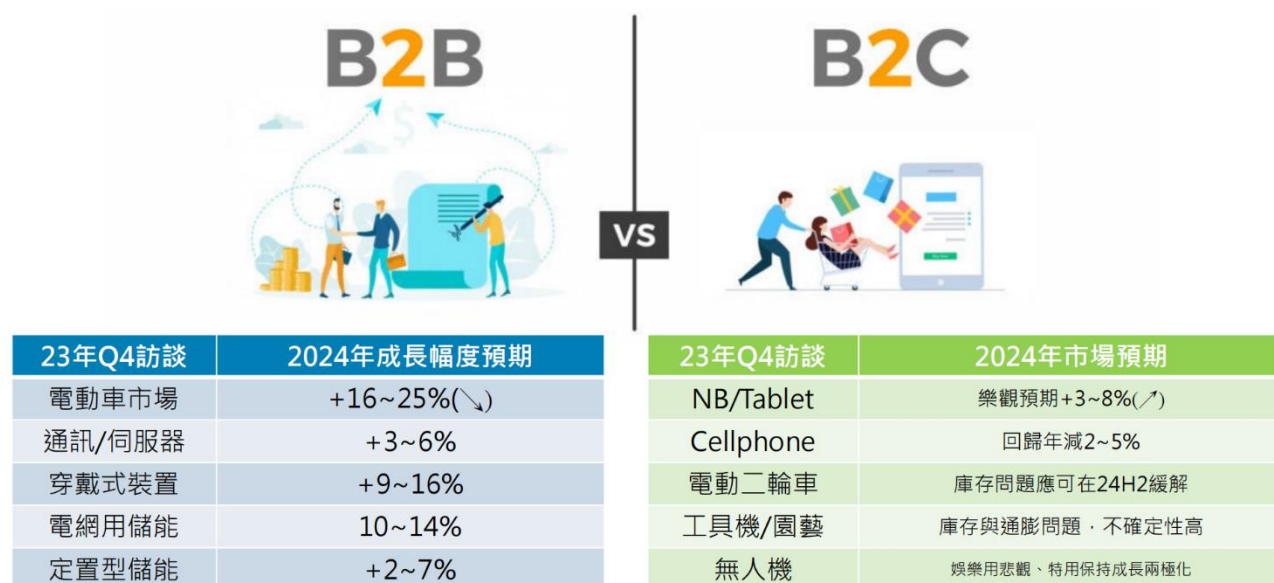
C、台灣太陽光電

目前我國太陽光電產業發展方向如下：

- 歷經2018-2019年的陣痛期後，我國太陽能產業逐漸穩定，國內企業多從自家廠商、倉庫內建置太陽光電場域，以符合 RE100國際供應鏈的再生能源使用目標。在各國淨零碳排放策略頒布後，我國政策亦朝向潔淨能源發展，並設立2025年太陽能發電達20GW 之近程目標，此趨勢將有助於帶動太陽能電池、模組需求成長。
- 上游多晶矽、矽晶片與原物料銀、銅價格持續上漲，衝擊業者獲利。
- 從國外太陽光電在地製造、淨零碳需求趨勢思考潛在商機。

D. 電池應用及主要終端產品發展

依據 IEK[2024/1/3]的分析報告，2023電池應用市場反饋：B2C 應用除 PC 外多呈負面，僅有 B2B 與電動車、穿戴式裝置穩定正面。如下圖所示。



- 2024年全球通訊產業市場可達2.58兆美元，成長6.9%。在生成式 AI、電信業雲端遷移和企業數位轉型的驅動下，雲端服務大幅成長。通訊設備方面，雲端高速交換設備、無線區域網路、光纖頻寬網路與行動寬頻設備等產品，均為正成長。隨著5G技術逐漸普及，6G 蓄勢待發，新的應用情境出爐，加上低軌衛星、雲端運算、人工智慧、物聯網等技術的結合，2025年全球通訊產業將持續成長6.8%，達2.76兆美元。
- 全球淨零排放與碳中和趨勢驅使運具電動化、能源及供應鏈轉型成為國際目標。
- 電動工具機與園藝工具中長期電池需求旺盛，新興 eVTOL 領域電池需求亦逐步增長。
- 2023年電動機車預估突破500萬輛，成長幅度高達20~25%，主要市場為亞洲，佔比80~90%。各國皆分別對電動機車提出補助方案，而針對每輛電動機車，我國亦會補助7,000元的金額。此市場將於2025年持續成長，並帶動電池需求增長。

3、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1)競爭利基

A、五十餘年來誠信、全方位、前瞻領導的公司文化及品牌形象。

- B、為客戶及供應商長期互信、互惠的三贏夥伴。依據需求，發展高彈性、客製化的感心整合服務，提供完整產品線及優越技術服務能力、全方位方案與價值服務。具備產業鏈整合功能，並與供應商及客戶共創出海口。
- C、洞燭機先，有效引進中美日等國家最新產品、科技資訊、技術及潛在商情，取得先機，領先推出最新材料、設備與技術，成功引導供應商與客戶需求及研發動機，並強化技術整合能力，為 2.5 代產業及全球資源整合者之典範。
- D、積極佈局大中華地區、東南亞、東北亞及歐美市場，並有效延伸區域代理權。
- E、完整且多角化的產業佈局，滿足客戶 One Stop Shopping 之需求，並藉此平衡經營及產業景氣循環風險。
- F、堅強的技術團隊與全球化優秀行銷及市場開發團隊。

(2) 有利因素

- A、大中華市場景氣及產業發展，以及全球大環境變革趨勢，與本公司開發產業/產品的方向與步調一致。
- B、隨著產業西進及東協國家興起，本公司長期佈局中國及東南亞市場，並積極拓展大陸內地、韓國及日本市場，強化客戶關係已日漸成效，成功承接現有客戶移轉新區域市場的商機。
- C、高科技廠商多元經營趨勢與集團採購需求，對於整合性產品及服務的供應商，需求殷切。突顯本公司為全方位代理商、全球資源整合者的優勢及價值。

(3) 不利因素

- A. 如同所有通路商皆面臨供應商直銷，直接設立據點介入市場競爭的可能風險。

因應措施：

- (a) 在客戶端設據點，穩固合作關係並就近銷售服務客戶。
- (b) 就近提供產品資訊與技術支援，並整合物流體系與維修諮詢，同時開發加值服務，造就難以取代的競爭優勢及利基。
- (c) 聚焦全方位解決方案，開發整合型產品優勢，藉由提供套裝服務及解決方案，較各產品分開銷售更具優勢及不可取代性。
- (d) 強化及凸顯通路商金流、物流及運籌上之附加價值。
- (e) 秉持誠信原則與感心的服務，成為客戶及供應商重要的策略夥伴。
- (f) 持續開發能夠充分發揮通路商價值的市場、產業以及相應的客戶與供應商。

- B. 快速更替的產業產品與技術發展對通路商之嚴格考驗。

因應措施：

- (a) 加強人員專業訓練，建立全員行銷的能力與文化，以強化對市場變動的敏銳度及因應效能。
- (b) 加強與外部產研機構及學術單位之合作，廣泛蒐集產業資訊，建立完整產業智庫，並提升相關人員產業分析能力，以及早發展潛力產品及相關技術，開發新代理線，並透過投資及聯盟，迅速發展新產品、技術、服務與營運模式。
- (c) 擴大終端市場需求，開發不同應用，創建所代理材料之持續發展優勢。
- (d) 適時引進符合公司發展及產業所需的新團隊

C. 未來走向『微利時代』，對於組織經營績效挑戰甚鉅。

因應措施：

- (a) 開發增值服務及組合式銷售，並持續開發獨特性、高價值、高技術門檻之高獲利產品，提高整體解決方案價值與獲利。
- (b) 加強產品之進貨、銷貨、存貨控管，提高庫存週轉次數，降低呆滯存貨。
- (c) 組織優化，強化人員的適任性及貢獻度。
- (d) 持續強化客戶信用風險調查及控管，並確實做好應收/應付帳款管理。

D. 大環境變化(例如，疫情、貿易戰、戰爭)所帶來的衝擊

因應措施：

- (a) 密切注意客戶收款情況，並輔以完整且即時的客戶信用分析，以降低風險。
- (b) 擲節支出，控制營業費用，但用於所當用。
- (c) 充分發揮大型國際化通路商全球互通有無的功能及價值，積極掌握及開拓市場需求與供應源，不但確保現有客戶的供應無虞，並抓取供需失衡的商機，增加新客戶、新品項、新區域及新營運模式與附加價值。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途

主要產品類別	主 要 產 品	應 用 範 圍
資/通訊/電子構裝/印刷電路板產業材料、零組件、設備	高機能工程塑膠、熱硬化工程塑膠、泛用工程塑膠、塑膠薄膜&板材、玻纖。Dry Film、基板、曝光機及零組件、離型膜、其它 PCB 構裝材料化學品及設備、高頻應用材料、外觀檢查機、二次電池相關事業、主被動電子元器件、寬能隙電源器件/基板/外延片……	3C 產品、手持及穿戴式裝置、電腦外殼、連接器、天線基地台、數據機、遊戲機、印刷電路板、主機板、電器產品零件、FPD 產業用各類膜片/板基材、汽車產業、民生用品、醫療、包裝材等產業生產用。
半導體業用材料及製程用化學品、氣體、設備	製程用光阻、電子級特用氣體、IC Chemical、Remover、矽晶圓、先進封裝材料、Slurry、Developer、Spare Parts、Polyimide、靶材、……	半導體晶圓製造、先進封測業。
光電、光通訊與平面顯示器產業材料、設備、零組件、模組、系統及方案	平面顯示器終端系統產品、系統光電顯示晶片、材料及設備、光電設備/零件、OLED 材料及零組件、& 玻璃薄化；光通訊用材料、電視主板及控制晶片、Mini LED 應用方案/半成品…	液晶顯示器、觸控面板及 OLED 面板製造業用。平面顯示器相關終端應用市場、光通訊市場。
綠色能源、節能及儲能產業材料、設備、零組件、模組、系統及方案	太陽能電池材料、太陽能電池、太陽能模組/系統/設備、太陽能系統工程、儲能裝置、二次電池材料及鋰電池……	太陽能、儲能系統、LED、風電、鋰電池製造用。
環保及其他產業材料、設備、零組	環保事業：廢水、空汙等環境淨化器材及材料，例如，廢水氨氮處理、	塑膠、民生家電、冷凍、漆料、散熱、航太產品、國防、汽車

主要產品類別	主 要 產 品	應 用 範 圍
件、模組、系統及方案	水處理膜、汙泥乾化機。 工業材料：(1)複合材料-玻璃纖維、芯材及樹脂(2)船用引擎-遊艇用柴油引擎急發電機(3)防彈纖維、碳纖維、高強力纖維、磨擦材料(4)環保冷媒(5)特用化學品-硅粉、抗靜電劑等材料(6)其它工業產品(例如，石墨烯、奈米材料)。 其它事業：(1)生技材料(2)抗體開發、試劑、試藥(3)醫療器材(4)酵素應用(5)醫療食品包裝材/生質材料、生物可分解材(6)血液透析材料、設備及事業。	零件、運動器材、防火材、家庭用品、精密陶瓷元件及環保系統、船舶、生醫、模型、包材、環保產業、先進製造用。

2.主要產品產製過程：不適用。

(本公司並未從事生產製造業務，故無產製過程可供敘述)

(三)主要產品之供應狀況

主要產品類別	主要供應廠商(依首字筆劃順序)	供應狀況
資/通訊產業材料 (工程塑膠類)	SUMIDUREZ SINGAPORE PTE., LTD. 台灣明寶塑膠股份有限公司 住化電子管理(上海)有限公司 奇美實業股份有限公司 菱瓦斯化貿易(上海)有限公司 萬華化學(煙臺)銷售有限公司	良好
半導體製造、封測業 用材料及製程用化學品、氣體、設備	JSR CORPORATION 日商捷時雅股份有限公司台灣分公司 台灣三菱化學股份有限公司 EKC Technology Inc.	良好
光電、光通訊及平面 顯示器產業材料、設備、零組件、模組、系統及方案	DB HITEK CO., LTD LX SEMICON CO.,LTD 三星(無錫)電子材料有限公司 奇美實業股份有限公司 視源(香港)有限公司 廣州視琨電子科技有限公司	良好
電子構裝/印刷電路 板產業材料、零組件、設備	ORC MANUFACTURING CO., LTD. 台灣松下多層材料股份有限公司 旭化成電子材料(蘇州)有限公司 華旭科技股份有限公司	良好
環保及其他產業材料、設備、零組件、模組、系統及方案	YANMAR ENGINE (SHANGHAI) CO.,LTD. 南通住友電木有限公司 浙江瑞特良微電子材料有限公司	良好

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

1.最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣千元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發行人之關係
1	甲公司	6,968,890	12%	無	甲公司	11,329,302	15%	無
2	其他	51,950,593	88%		其他	62,588,947	85%	
3	進貨淨額	58,919,483	100%		進貨淨額	73,918,249	100%	

半導體產業客戶需求增加，向供應商進貨金額增加。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：本公司並無曾經占本公司合併銷貨總額百分之十以上之客戶。

三、從業員工：

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	營業人員	824	977	974
	行政人員	285	342	323
	合計	1,109	1,319	1,297
平均年歲		40.39	41.64	41.83
平均服務年資		9.10	9.37	9.61
學 歷 分 布 比 率	博士	0.09%	0.15%	0.17%
	碩士	9.74%	10.01%	10.02%
	大專	75.66%	74.38%	74.47%
	高中	12.26%	12.81%	12.41%
	高中以下	2.25%	2.65%	2.93%

四、環保支出資訊：

本公司最近年度及截至年報刊登日止，有關環境支出：

No.	項目	金額(元)
1	污染環境所受損失(包括賠償)處分	0
2	維實環境管理系統的運作	900 萬
2-1	SGS 年度驗證 ISO14001 環境管理系統	
2-2	BV 年度驗證 ISCC PLUS 生質材料國際可持續發展和碳認證	
2-3	ISO14064-1 溫室氣體盤查管理制度導入及推展海外子公司	
2-4	接受 LRQA 英商勞盛外部查證溫室氣體盤查	
2-5	BV 年度驗證 GRS 全球回收標準	
2-6	工作環境持續綠化	
2-7	照明設備維護(T-5 省電燈管)	
2-8	垃圾分類、回收再利用	
2-9	環保省電電器購置	
2-10	外購電力溫室氣體排放減量	
2-11	水資源耗用溫室氣體排放減量	
2-12	節能、減碳、減廢持續宣導	
2-13	公務車輛汰舊、換新	
2-14	廢棄物委託合格清理廠商清理	
2-15	銷售貨物(毒性及關注化學物質、既有&新化學物質)申報，同時加入業界相關聯防組織以符合法規及安全規定	
2-16	參與供應商、客戶對氣候變遷因應方案	
2-17	強化內部標準文件網路資訊以達文件無紙化的改善方向	

No.	項目	金額(元)
2-18	延續 E(環境)S(社會責任)G(公司治理)活動	
2-19	各營運據點每年兩次室內空氣品質 CO2 濃度及照度委外檢測	
2-20	建置溫室氣體盤查線上登錄平台	

五、勞資關係：

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

1.合宜的薪酬制度：

本公司所有員工之薪酬標準不分性別、種族、國籍、年齡等條件，於聘僱相同職務、職等之女男員工時，基本薪資比均為 1:1，並逐年因工作表現、專長技能等條件調薪及晉升給予相對應之薪酬。

長期參加並參照同產業薪酬調研，提供合理且具競爭力的薪酬制度，以維持整體薪酬競爭力，並連年入列台灣證券交易所「臺灣高薪 100 指數」成分股迄今。

2.完善的員工福利：

本公司榮譽董事長係白手起家之典範，其個人對創業過程之艱辛以及員工共同打拼之辛勤均甚為感念。因此董事長與經營團隊都非常重視員工生活與工作條件，並以提供完善的福利措施與工作環境為最高指導原則，除依規定提供勞保及健保與勞退提撥外，另有團體保險與持股信託補助，並設有職工福利委員會，辦理員工福利相關事項。

列舉公司主要福利措施如下：

- (1)社團及休閒活動辦理贊助。
- (2)團體保險及旅遊平安保險。
- (3)節慶之禮券、禮金發放。
- (4)資深服務員工之表揚獎勵。
- (5)節日與年度尾牙之摸彩聚餐。
- (6)年終獎金及盈餘分紅。
- (7)國內外旅遊補助。
- (8)公傷、傷病慰問及急難救助。
- (9)婚喪喜慶及生育補助金。
- (10)年度員工健康檢查。
- (11)公務筆記型電腦配給。
- (12)員工持股信託獎勵金。
- (13)事、病假於寬限額度內不扣薪。
- (14)傑出團隊表揚。
- (15)教育獎助學金。
- (16)提供哺集乳室及相關器材設備。
- (17)員工子女托育機構優惠補助。
- (18)提供彈性班別，得以選擇上/下班時間。

3.多元的人才培育規劃：

公司每年依據職位階層或職能規劃人才培育發展計劃，持續強化同仁的專業以實踐公司的顧客價值主張－提供顧客全方位問題解決方案、落實感心的服務，並展現卓越的營運效能。人才培育發展主要區分為以下四大面向：

(1)管理職能發展：

訓練權責單位依據不同階層管理者執行職務所需之公司治理素養及各項企業管理職能，擬訂基層主管、中階主管及高階主管對應之年度培訓計畫與相關研習活動。

(2)專業發展：

依據各功能別所需之學養、技能，規劃並安排同仁接受專業領域培訓，主題涵蓋但不限於銷售、客服、資訊服務、人力資源、財務會計、法務、信用管理、物流...等。

(3)基礎通識發展：

企業核心價值深化、國貿實務、資訊安全實務守則、遵法概論、勞工安全衛生、環境社會責任…等員工普遍應具備之觀念或能力，進行主題訓練。

(4)新進人員訓練：

針對新進人員規劃訓練課程，內容包括公司概况及經營團隊介紹、人事行政規範與員工福利、人權政策與職場保護；另依不同職系職能需求，進行信用管理系統說明、國貿流程概述等等，並搭配單位在職訓練計畫，協助新進人員快速展現績效。

(5-1) 113 年度員工培育發展執行狀況：

訓練課程數	訓練總人次	訓練總人次時數
159 堂	1,674 人次	3,729 小時

(5-2) 113 年度經理人參與公司訓練情形：

訓練總課堂數	訓練總人次	訓練總人次時數
35 堂	95 人次	267 小時

(5-3) 113 年度經理人參與公司治理有關之進修情形：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	張尊賢	華立企業股份有限公司	碳權交易機制與碳管理應用進修課程	3
副總經理	劉鳳榮	華立企業股份有限公司	碳權交易機制與碳管理應用進修課程	3
資深協理	余璟佃	華立企業股份有限公司	目標設定與績效管理	7
資深協理	楊政儒	華立企業股份有限公司	目標設定與績效管理	7
資深協理	尚之豪	華立企業股份有限公司	目標設定與績效管理	7
資深協理	陳意仁	華立企業股份有限公司	目標設定與績效管理	7
資深協理	姜國瑞	華立企業股份有限公司	碳權交易機制與碳管理應用進修課程	3
			113 年度永續發展及公司治理	2
			原來資安就在你身邊	1
			目標設定與績效管理	7
			淺談溫室氣體盤查	2

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
資深協理	李國屏	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12
		華立企業股份有限公司	113 年度永續發展及公司治理	2
			原來資安就在你身邊	1
		臺灣證券交易所股份有限公司	交易所 2024 年度推動採用國際財務報導準則宣導會	3
		華立企業股份有限公司	目標設定與績效管理	7
			淺談溫室氣體盤查	2
資深協理	林仁智	證券交易所	上市公司永續揭露實作研習	9
		華立企業股份有限公司	碳權交易機制與碳管理應用進修課程	3
			113 年度永續發展及公司治理	2
			目標設定與績效管理	7
資深協理	楊震銘	華立企業股份有限公司	碳權交易機制與碳管理應用進修課程	3
協理	石嘉聖	華立企業股份有限公司	目標設定與績效管理	7
			淺談溫室氣體盤查	2
協理	鄭乃中	華立企業股份有限公司	目標設定與績效管理	7
協理	蔡肯堂	華立企業股份有限公司	目標設定與績效管理	7
協理	楊于廣	華立企業股份有限公司	碳權交易機制與碳管理應用進修課程	3
			113 年度永續發展及公司治理	2
			原來資安就在你身邊	1
協理	陳欣怡	華立企業股份有限公司	人權盡職調查暨社會責任驗廠實務	3
			113 年度永續發展及公司治理	2
			企業經營常見勞資爭議之預防與因應	2
			東協人力現況及跨國人才管理稅務議題	2
			原來資安就在你身邊	1
			淺談溫室氣體盤查	2
協理	蔡淑芬	會計研究月刊基金會	證券交易所會計主管持續進修班	14
		華立企業股份有限公司	113 年度永續發展及公司治理	2
業務顧問	池克立	華立企業股份有限公司	113 年度永續發展及公司治理	2
			原來資安就在你身邊	1

4.無慮的退休制度：

本公司依勞基法規定設立有勞工退休準備金監督委員會。目前每月按薪資總額百分之八提撥退休準備金儲存於台灣銀行信託部退休金專戶，並於 94 年 7 月 1 日起配合勞退新制之施行，按月提繳不低於其每月工資 6%至勞保局勞工退休金個人專戶。另外，本公司實施員工持股信託，為員工建立退休的第三支柱。公司充份照顧員工退休後之生活，讓員工於在職時可以完全無後顧之憂。

5.順暢的勞資溝通管道：

本公司有關勞資關係之一切措施規定，均依相關法令辦理，實施情形良好。任何有關勞資權益增修之措施，均透過「勞資會議」管道，與員工充份溝通協議後才定案，故無任何爭議發生。

6.其他員工權益維護措施：

近年來及截至年報刊印日止，各項員工權益維護措施均獲得妥善之處理，除保持勞資正式溝通管道暢通外，人資單位已執行 AO(account officer)機制多年，專責與各單位同仁互動並提供服務，以了解各單位組織相關議題，並予以彙整、追蹤處理或改善，進而維護員工之權益。

7.工作環境與員工人身安全的保護措施：

項 目	內 容
門禁安全	1. 日、夜間均設有嚴密門禁，訪客抵達公司，需於公司櫃台登記訪客資料後，再由相關員工帶入指定會議室。 2. 設置臉部辨識主機(員工差勤確認與門禁管制)、公司與大樓各一套保全主機、自動警報主機(緊急聯絡電話為大樓管理室與公司主要同仁)，及公司下班時間可將公司所屬樓層電梯鎖定不開放使用。
消防設備維護與檢查	1. 乾粉/泡沫滅火器，定期每月由專責同仁檢查一次： 1.1 確認安全插銷、噴嘴有無脫落或損傷。 1.2 確認壓力指示器是否正常。 1.3 確認藥劑期限。 1.4 確認滅火器周圍有無堆放雜物。 2. 公司內部設置偵煙設備，每年檢測一次主機、感測器與警報是否正常。 3. 配合大樓進行消防演練(每年至少一次)。 4. 緊急逃生指示燈，每三個月進行電池充放電一次，確認電池是否正常。 5. 大廳設置防火門與排煙空間。
衛生保健	1. 每年定期提供員工健康檢查，考量員工身體狀況，依性別、年齡規劃適當檢查項目，並請專業醫師提供報告諮詢。 2. 依法聘請「職業醫學科專科醫師」及「職業醫學科專科護士」定期到公司進行臨場健康管理及諮詢服務。不定期舉辦健康講座(2024/1/16 防災及緊急救護教育訓練, 2024/8/13 淺談自律神經失調)。 3. 清潔人員每日進行清潔廁所、整理公共區域環境及清理垃圾。

(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，及未來可能發生之估計金額與因應措施：

自本公司成立以來，勞資之間溝通順暢與互動良好，因此勞資關係向來十分理性和諧，最近年度及截至年報刊印日止並無勞資糾紛及損失發生，因此未來發生勞資糾紛之可能性亦極低。此外，本公司目前及未來均將持續、充分地遵循勞工法令、加強員工福利措施及建立多重溝通與申訴管道，並由相關單位追蹤各項議題之執行與解決情況，以維護最佳之勞資關係。

六、資通安全管理：

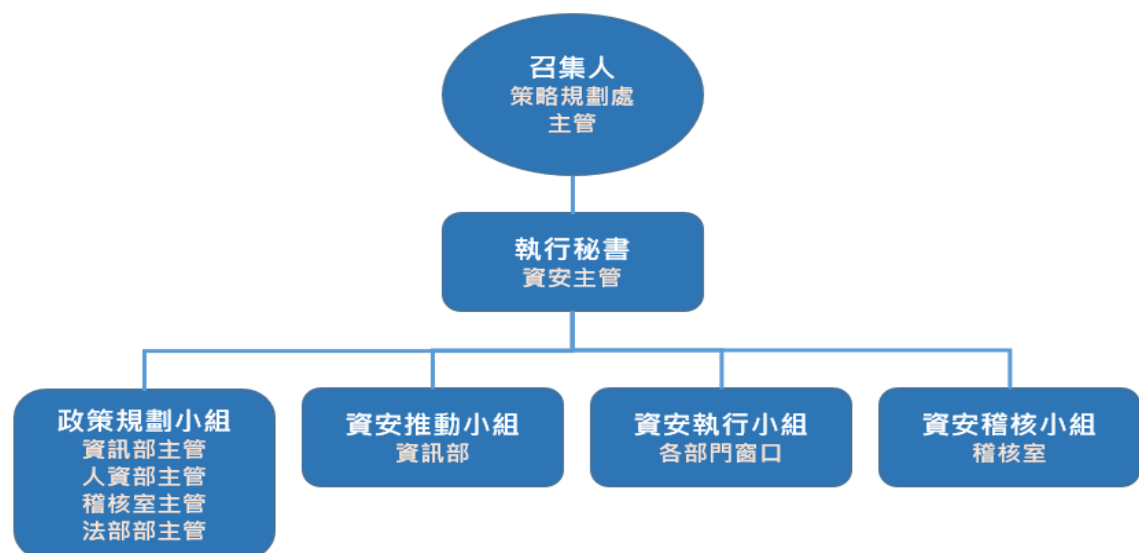
(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

1. 資訊安全風險管理架構：

為強化資訊安全治理，確保公司核心無形資產及供應鏈夥伴（供應商與客戶）之數據安全，華立企業於2015年成立「資訊安全管理委員會」，負責資訊安全的統籌規劃，並定期審核資訊安全與風險管理制度，推動相關資訊安全措施。該委員會由策略規劃處最高主管（總經理）擔任召集人，資訊部主管擔任執行秘書，確保組織內資訊安全機制的落實與持續優化。

資訊安全管理委員會依據職責劃分四個專責小組，包括：「政策規劃小組」、「資安推動小組」、「資安稽核小組」及「資安執行小組」，分別負責資訊安全政策制定、指導與推動資安管理任務、監督資安稽核機制，以及處理資訊安全事件的緊急應變。委員會每年定期召開會議，針對公司及集團之資訊安全政策與重大風險議題進行檢討與優化，並制定應對策略，以持續提升整體資訊安全管理能力。

華立資安管理委員會組織



以下為各小組的工作內容說明：

- (1) 政策規劃小組：負責資訊安全政策的制定與完善，確保符合國際標準與法規要求，並針對系統、技術、作業流程及客戶數據等面向進行風險評估，建立全面性的資訊安全管理制度。
- (2) 資安推動小組：透過多層次的技術架構（涵蓋硬體、網路、應用系統及資料安全）強化資安防護機制，並持續監控與維運，以確保機密資訊的完整性與安全性。
- (3) 資安稽核小組：定期執行資訊安全管理體系及控制措施的稽核，提交稽核報告，並監督改進措施的落實，確保資訊安全政策的有效執行。
- (4) 資安執行小組：負責落實資訊安全政策，推動所屬單位的資訊安全活動與教育訓練，並執行第一線資訊安全事件的應變與處理。如有違反資訊安全規範之行為，將依違規情節進行適當處置，包括人事懲處或必要之法律行動，以維護公司資訊安全管理之嚴謹性。

2. 資通安全政策

華立企業的安全政策為維護公司資訊安全管理機制，確保公司核心數據、保護營運系統及上下游供應鏈資訊之安全性，以及降低資安風險，提升整體資訊安全韌性，以符合法規要求及國際標準為公司的整體政策目標。資訊安全管理原則如下：

- (1) 機密性：確保核心資料能受到完整保護，並透過存取控制與加密技術保護數據安全。
- (2) 完整性：確保資訊內容的正確性、可靠性與不可竄改性，避免因未經授權之修改、刪除或破壞導致營運風險。
- (3) 可用性：確保資訊系統與關鍵數據於授權存取需求下持續可用，並透過災難復原機制降低營運中斷風險。

資訊安全管理委員會下轄四個專責小組，依據 PDCA (Plan、Do、Check、Act) 循環管理模式進行分工運作，以確保資訊安全治理的有效性與持續性。

華立企業將持續強化資安管理體系，並透過定期檢討與改進，確保資訊安全風險獲得有效控管，以提升整體營運韌性與競爭力。



3. 網路資安風險管理具體方案及執行情形

- (1) 網路安全：華立企業集團包含台灣、中國大陸及東南亞等各地區事業辦公室，目前已於各點分別設置內網進階式次世代防火牆，防止病毒透過任一地辦公室進行攻擊入侵並滲透到其他地區試圖進行持續性攻擊行為。為預防電腦遭駭客攻擊或中毒事件，已於各海外重點地區分別佈署深層網路偵測、與國防等級網路安全偵防系統，於病毒尚未完成攻擊與入侵前找出已知或最新攻擊行為並進行警告與阻擋。除網路資安建置外，華立企業也完成海內外各地的主機監控、電子郵件過濾等系統。已建置有效防堵網路木馬、蠕蟲、病毒及釣魚式電子郵件等惡意程式防護能力。
- (2) 裝置安全：集團海內外個人電腦系統皆已安裝端點防毒，為強化及辨識惡意攻擊，也導入手機防護機制，以防堵以手機裝置駭入公司系統的通道。
- (3) 電子郵件安全：透過導入電子郵件防護系統，可針對最新垃圾郵件、釣魚郵件等攻擊郵件進行沙箱模擬的預防措施，進行病毒監控及過濾。

- (4)應用程式安全：具備應用程式開發流程、測試及版本更新等安全性管制。並導入網頁應用系統專用防火牆，能夠防止駭客透過網頁程式碼或系統漏洞進行攻擊或植入惡意軟體。

4. 投入資通安全管理之資源

在全球資安威脅日益嚴峻的情勢下，企業面臨來自最新型態的網路攻擊與勒索病毒的風險不斷升高，無法完全確保內部網路與資訊系統免受威脅。因此，華立企業持續檢視並強化資訊安全防禦措施，積極導入先進資安技術與管理機制，以提升整體資訊安全防護能力，對員工進行資安教育訓練，持續提升同仁的資安意識。

(1) 專責人力：

華立企業設有專責的資訊安全主管一名、專職的資安人員一名，另外有超過十位資訊同仁負責資訊安全相關業務，並設有政策規畫小組、資安推動小組、資安稽核小組與資安執行小組執行業務，並定期召開資安委員會的會議，2024 年總共召開兩次會議，分別於 4 月 24 日與 9 月 27 日召開，討論資訊安全相關議題。

- (2) 教育訓練：為提升同仁資安意識，華立企業每年會在集團內舉辦新人資安教育訓練課程與不定期的資安課程培訓，2024 年舉辦超過五場次共 279 人次的資安教育訓練，並執行 11 次的資安宣導任務，以提升同仁的資訊安全認知。

- (3) 情報收集：本公司為 TWCERTT(台灣電腦網路危機處理暨協調中心)成員，定期蒐集資安威脅情資，並在公司內部做適當防範以降低公司可能暴露之風險。

在 2024 年，華立企業將資訊部總體預算之 40%投入資安防禦專案，導入並持續強化以下關鍵資安系統：

- (1) 延伸式端點偵測與回應系統(XDR)：透過跨層級威脅偵測與自動化回應機制，提高企業端點設備的防護能力。
- (2) 多因素驗證系統(MFA)：強化企業帳號安全，降低憑證洩漏風險，每一位同仁透過虛擬私人網路連結到公司內部網路時，都需要通過多因素認證系統的驗證。
- (3) 弱點掃描系統：定期檢測企業內部與外部系統的安全性，確保漏洞能及時修補，2024 年共減少了 20.3%的弱點數。
- (4) 特權帳號管理系統(PAM)：嚴格控管高權限帳號使用，降低內部權限濫用風險。
- (5) 網頁應用防火牆(WAF)：保護企業應用系統免受網路攻擊，確保關鍵業務系統穩定運行。

除了技術與設備的強化，我們亦積極推動資安人才培育與資安團隊的建置。透過專業課程與訓練計畫，提升企業內部技術團隊對於資安規範、作業流程與最佳實踐的落實。

未來，華立企業將持續透過資訊安全管理與改善計畫，降低資安風險對企業營運的影響，確保公司與上下游供應鏈的機敏資料安全，並進一步維護合作夥伴與投資人之最大利益。華立企業將持續精進資安防護措施，確保企業資訊資產的機密性、完整性與可用性，為企業的永續經營奠定堅實基礎。

- (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

2024 年度無重大資通安全事件發生。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
代理經銷合約	Sabic Innovative Plastics Hong Kong Limited	2021.9.1~2025.12.31	雷神薄膜板材代理經銷	地區：台灣、香港及大陸
代理銷售合約	KURARAY Trading Co., Ltd.	2002.1.1~2002.12.31 (可自動展期)	代理銷售高機能尼龍塑料	地區：大陸、台灣及香港
代理銷售合約	Nagase & Co., Ltd.	1998.1.1~2000.12.31 (可自動展期)	工程塑膠	地區：台灣
代理銷售合約	Sumidurez Singapore Pte. Ltd.	1999.8.20~2001.8.19 (可自動展期)	代理銷售電木塑料	地區：台灣
代理銷售合約	Teijin Dupont Films Japan Ltd.	2000.1.1~2000.12.31 (可自動展期)	代理銷售 PET 塑料	地區：大陸、台灣及香港
居間銷售合約	奇美實業股份有限公司	88.1.1~90.12.31 (可自動展期)	工程塑膠代理銷售	海外地區(台灣以外)
經銷合約	長華塑膠股份有限公司	89.1.1~92.12.31 (可自動展期)	工程塑膠原料經銷	
買賣合約	台灣帝人化成股份有限公司	2007.9.10~2008.9.9 (可自動展期)	工程塑膠原料經銷	
販售基本合同	住化電子管理(上海)有限公司	2024.7.1~2025.6.30	LCP、PES 等	
經銷合約	Victrex Manufacturing Limited.	2024.7.1~2025.6.30 (可自動展期)	PEEK 原料經銷	台灣、東南亞
代理銷售合約	Fukuoka Cloth Industry Co., Ltd.	1998.1.1~2000.12.31 (可自動展期)	代理銷售電纜用止水帶	地區：台灣 指定銷售客戶
代理銷售合約	Teijin Shoji	1992.2.28~1993.2.27 (可自動展期)	代理銷售 TeijinConex Fiber 等	地區：台灣
經銷合約書	台灣玻璃工業股份有限公司	89.1.1~91.12.31 (可自動展期)	玻璃纖維銷售代理	台灣地區經銷商
經銷合約書	大立高分子工業股份有限公司	88.1.1~90.12.31 (可自動展期)	不飽和聚脂樹脂銷售代理	台灣地區經銷商之一
交易基本合約	台灣三菱化學股份有限公司 (太平洋新技股份有限公司)	88.6.1~	大宗化學品銷售	
經銷合約	JSR Corporation	2024.1.1~ 2026.12.31	代理銷售半導體用光阻、CMP Slurries、PCMP	
代理合約	Sumitomo Seika Chemicals Co., Ltd.	2007.11.1~2012.10.31 (可自動轉期)	Gases、PVSA Gas Generator 等銷售	
代理銷售合約	Asahi Kasei Corporation (Asahi Chemical Industry Co.,Ltd.)	1997.8.1~1998.7.31 (可自動展期)	代理銷售乾膜產品	地區：台灣、中國
代理銷售合約	Sumitomo Bakelite Company Ltd.	2000.1.1~2000.12.31 (可自動展期)	代理銷售離型膜產品	地區：台灣、中國

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
代理合約	Seho Robot Ind. Co., Ltd.	2008.11.1-2010.10.30 (可自動展期)	代理銷售軟板自動化設備	地區：台灣、中國
代理銷售合約	Panasonic Corporation	2014.10.1~ (可自動展期)	代理銷售銅箔基板&膠片	地區：台灣、中國
代理經銷合約	Cambridge GaN Devices	2022.8.15~2023.8.14 (可自動展期)	代理銷售高壓氮化鎵場效應電源器件	地區：APAC、JAPAN
代理經銷合約	強弦科技股份有限公司	2022.4.1~2025.3.31 (可自動展期)	代理銷售高壓氮化鎵合封電源芯片	地區：大中華區、東南亞、印度
代理授權證書	光鼎電子股份有限公司	2023.12.1~2025.11.30	代理銷售功率半導體及各種封裝形式產品	地區：全球
授權代理證書	上海晨啟半導體有限公司	2023.8.19~2025.12.31	代理銷售半導體分離器件及保護器件	地區：亞太區域
獨家採購協議書	追日潤股份有限公司	2022.6.1-2023.5.31 (可自動展期)	代理銷售記憶體模組	地區：台灣、中國
代理商合約書	江蘇吉富科技電子有限公司	2023.5.3~	代理銷售功率電感產品	地區：台灣、中國
代理合約	Mitsubishi Chemical Corporation	2011.1.1~ (可自動展期)	代理販售彩色光阻產品	地區：台灣、中國部份區域
聲明書	Clean Technology Co., LTD.	2014.10.30~	LCD 設備&零件相關代理	地區：台灣、中國
經銷買賣合約	奇美實業股份有限公司	2024.12.1~2025.12.31	特用化學品相關代理	銷售予指定客戶
經銷合約書	SUNGROW 陽光電源股份有限公司	2022.7.1~2025.7.31	太陽光電相關產品販售	地區：台灣
中長期聯貸合約 淑芬	兆豐銀行、臺灣土地銀行、華南銀行、合作金庫、玉山銀行、永豐銀行、第一銀行	111.8~116.8	償還金融機構負債暨充實中期營運週轉金。	本公司財務比率應符合下列限制： 1. 流動比率(流動資產/流動負債)：≥100%。 2. 負債比率(負債總額/有形淨值)：≤200%。 3. 利息保障倍數(稅前淨利+利息費用+折舊+攤銷)/利息費用：≥6 倍。 4. 有形淨值總額(權益—無形資產)：≥新臺幣壹佰億元。

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

最近二年度資產、負債及股東權益變動比較分析

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	34,731,916	35,926,125	1,194,209	3
不動產、廠房及設備	5,982,073	6,254,491	272,418	5
其他資產	9,467,322	10,195,234	727,912	8
資產總額	50,181,311	52,375,850	2,194,539	4
流動負債	22,939,213	20,821,148	(2,118,065)	(9)
長期負債	6,818,483	7,039,175	220,692	3
負債總額	29,757,696	27,860,323	(1,897,373)	(6)
股 本	2,362,393	2,594,368	231,975	10
資本公積	2,092,166	3,905,495	1,813,329	87
保留盈餘	13,483,197	14,725,229	1,242,032	9
股東權益總額	20,423,615	24,515,527	4,091,912	20
1. 最近二年度發生重大變動(20%以上)之主要原因： 資本公積增加，主要係因可轉換公司債轉換為股本所致。 股東權益總額，主要係因可轉換公司債轉換為股本，及認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				
2. 最近二年度發生重大變動之影響及未來因應計畫： 最近二年度並無重大變動。本公司仍會持續營運發展需求，適時調整採購及銷售相關策略，並注意營運資金之管理。				

二、財務績效：

最近二年度經營結果比較分析

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	66,782,410	80,030,914	13,248,504	20
營業成本	61,256,065	74,072,856	12,816,791	21
營業毛利	5,526,345	5,958,058	431,713	8
營業費用	3,024,790	3,291,834	267,044	9
營業利益	2,501,555	2,666,224	164,669	7
營業外收入及利益	905,778	1,013,958	108,180	12
營業外費用及損失	328,721	406,112	77,391	24
繼續營業部門稅前淨利	3,078,612	3,274,070	195,458	6
所得稅費用	762,437	734,219	(28,218)	(4)
繼續營業部門稅後淨利	2,316,175	2,539,851	223,676	10
1. 最近二年度發生重大變動(20%以上)之主要原因： 營業收入淨額及營業成本增加，主係本年度電子資訊產業、平面顯示器產業、半導體產業，及印刷電路板客戶需求成長所致。 營業外費用及損失增加，主係 112 年度認列處分投資利益所致。				
2. 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫： 請參閱本年報營運概況內容說明及致股東報告書。				

三、現金流量：

(一)、113 年度個體財務報表之現金流量變動情形分析：

單位：新台幣千元

期初現金 餘額	全年來自 營業活動 淨現金流量	全年現金 流(出)入量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,703,009	(245,250)	749,362	2,207,121	-	-

1、現金流量變動之分析說明：

- (1)本年度個體營收成長，營運資金需求增加，致來自營業活動為淨現金流出。
- (2)個體現金流入部份主要為配合財務資金規劃向子公司進行資金貸與來償還銀行借款所致。

2、現金流動性不足之改善計畫：無流動性不足之情形，不適用。

3、未來一年現金流動性分析：不適用。

(二)、113 年度合併財務報表之現金流量變動情形分析：

單位：新台幣千元

期初合併現金 餘額	全年來自 營業活動 合併淨現金流量	全年合併現金 流(出)入量	合併現金剩 餘(不足)數額	合併現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
6,456,514	(102,696)	(1,687,612)	4,666,206	-	-

1、現金流量變動之分析說明：

- (1)本年度合併營收成長，營運資金需求加，致來自營業活動為淨現金流出。
- (2)合併現金流出部份，主要為償還借款、發放現金股利，及配合營運發展建置南部物流中心所致。

2、合併現金流動性不足之改善計畫：無流動性不足之情形，不適用。

3、未來一年合併現金流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

最近年度重大資本支出，主係配合營運發展建置南部物流中心，資金來源主要以自有資金及銀行融資支應，對財務業務並無重大影響。

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

說明 被投資公司	政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來一年 投資計劃
Wah Lee Holding (包括上海怡康、上海華長、華港工業 (包含東莞華港)、永俊國際有限公司)	配合客戶的外移，將本業延伸大陸及香港地區。	為控股公司，認列旗下公司投資收益，主要負責中國地區材料買賣之業務，因經營控管得宜，包括旗下公司整體持續維持穩定獲利。	無	視海外市場發展需求再做評估。

被投資公司	說明	政策	獲利或虧損之 主要原因	改善計劃	未來一年 投資計劃
長華塑膠(股)公司 華展光電(股)公司 華展電機(股)公司		強化與日本供應商之合作關係，並追求股利的回饋。	主要負責合成塑酯、曝光機及零件買賣之業務，除華展光電公司業務已全數移轉給華展電機公司，並預計辦理清算外，其餘轉投資公司，因經營控管得宜，公司整體持續維持穩定的獲利。	無	視公司營運需求再做評估。
長華電材(股)公司		長期投資，獲取股利回饋。	主要負責半導體封測材料及設備買賣之業務，因半導體產業穩定，公司整體持續維持獲利。	無	視公司營運需求再做評估。
華宏新技(股)公司		長期投資，獲取股利回饋。	主要負責 LCD 材料製造及買賣之業務，因經營控管得宜，公司整體持續維持穩定的獲利。	無	視公司營運需求再做評估。
櫻川 Solar 合同會社、宮崎 Solar 合同會社		持續藉投資電廠掌握太陽能材料最終出口，並拓展太陽能業務發展。	櫻川及宮崎電廠均已穩定發電並持續維持穩定獲利。	無	無
亞狄國際貿易(上海)有限公司 廣州杏賢有限公司		發展醫療產業，增加長期營運動能。	醫療產業多年發展已具成效。但因受到大陸地區新冠疫情封控影響到業務活動及整體醫療產業的資源配置不均，對公司業績造成不利影響，總體小幅虧損。	持續積極拓展業務及擷節開支。	視公司營運需求再做評估。
全順物流股份有限公司 全誠物流股份有限公司		滿足現有客戶物流需求，縮短流通速度、降低流通成本與創造服務附加價值。	持續受業務開拓，帶動物流營收明顯成長，但也相對受擴大業務規模後，使得人事行政成本增加，獲利較上一年略有減少。但在新業務發展持續增長，營收大幅增長的情況下，獲利能力已明顯改善，全順與全誠合併經營損益已呈現穩定獲利。	無	視公司營運需求再做評估。

被投資公司	說明	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計劃	未來一年投資計劃
廈門華晟達物流有限公司 深圳華盈供應鏈公司		依公司策略佈局，拓展在大陸物流市場之業務。	113 年受到中國經濟下滑影響，中國國內物流服務需求未見回穩，又受到全球貨櫃不足導致營收無法提升，造成廈門華晟達有小幅虧損。	預期營收可望回穩，也積極拓展其他產業之物流服務	無
Wah Tech Industrial Co. Ltd.(泰國) Hightech Polymer Sdn Bhd (馬來西亞) Wah Lee Vietnam(越南) WL Indonesia(印尼) WLPI&WLPIC(菲律賓) WL Tech(新加坡) WL India(印度) Racong(Vietnam)(華港越南) Born Tech(泰國)		透過 泰國、馬來西亞、越南、印尼、菲律賓、新加坡及印度當地業務的經營，可積極布局東南亞及南亞的業務發展。	主要負責泰國、馬來西亞、越南、印度、印尼、菲律賓及新加坡地區工業材料買賣之業務，因經營控管得宜，除越南、印尼、菲律賓及印度公司業務尚處拓展階段，公司獲利尚未穩定外，其餘轉投資公司整體均持續維持穩定獲利。	無	視海外市場發展需求再做評估。
國軒科技股份有限公司 富綠新能源股份有限公司		投資國內太陽能電站，賺取穩定電費收入，並可拓展太陽能相關業務。	隨著已簽約之太陽能電站陸續建置完工，穩定的產生電費收入，並穩定獲利。	持續建置已簽約之太陽能電站，並開發新的案件。	將持續開發新的案件，並進行相關的投資。

六、風險管理之分析評估：

(一)風險管理政策：

本公司及所屬子公司風險管理政策係依照公司整體營運方針定義各類風險，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，以保護員工、股東、合作夥伴與顧客的利益，增加公司價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。

(二)風險管理策略：

機會積極管理：當市場或產業趨勢帶來機會時，我們會主動採取以下管理策略，以確保能有效利用機會並降低風險。管理策略有定期分析科技材料與設備產業趨勢，預測技術變革與客戶需求變化；擴展合作夥伴與供應商來源，保有供應靈活度，以降低單一市場或產品的依賴風險；並積極探索新興市場，如再生能源、半導體先進製程、低碳的材料，導入創新、環保、節能與材料與設備，以提升業務成長動能。

風險預防管理：面對可能產生的財務、環境、法規、人權等負面衝擊，除建立供應商 ESG 審查機制，增強供應鏈彈性，並確保產品符合全球電子產品環保法規，如 RoHS、REACH 等規範，強化內部法遵審查，降低因法規變導致的罰款；同時進行信用風險管理，確保客戶財務穩健。

負面衝擊補救措施：當負面衝擊發生時，我們會迅速啟動應變機制，以降低損失並恢復正常營運。如建立緊急存貨機制，確保關鍵材料與設備有安全庫存，若遇到客戶財務危機，則加強信用審查與催機制，假使市場變動將調整產品策略，加快轉向成長型市場。

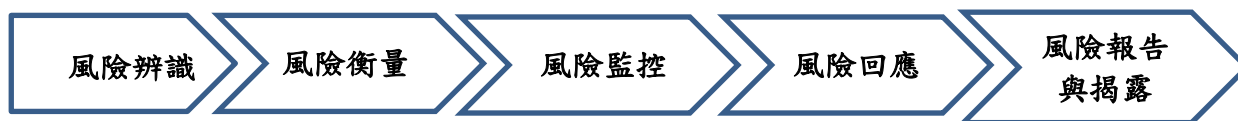
(三)風險管理之組織架構：

本公司董事會幫助公司辨認及管理經濟等之風險，本公司之風險管理之組織架構，依其業務性質分由相關管理單位負責分述如下：

- 1.董事會：為公司風險管理之最高單位，以遵循法令為目標，監督各相關風管單位推動及落實公司整體風險管理，明確瞭解營運所面臨之風險，確保風險管理之有效性。
- 2.公司治理組：董事會下設置永續發展委員會，並於其下公司治理組設置風險管理小組，召集人由執行長或其指派之。風險管理小組為執行風險管理之權責單位，負責協調相關部門進行風險辨識、評估、管制及監督，定期向公司治理組報告執行情形。公司治理組負責監督及確保風險管理之執行符合董事會所訂政策，每年至少一次向董事會報告整體風險管理執行情形。
- 3.稽核室：為隸屬於董事會之獨立部門，負責實施內部稽核，以協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果、效率，並適時提供改進建議，確保內部控制制度得以持續有效實施，和作為檢討修正內部控制制度之依據。
- 4.業務執行單位：各業務執行單位應於日常作業中擔負第一線風險管理之責任，業務執行單位主管負有風險管理責任，負責監督及管控所屬單位內相關風險，確保公司風險管理制度能完整、有效地控制相關風險。

(四)風險管理流程：

風險管理流程包括：風險辨識、風險衡量、風險監控、風險回應與風險報告與揭露等。



(五)風險類別：

資訊安全風險：係指企業之資訊資產可能遭受不可承受的風險，而無法確保資訊之機密性、完整性與可用性，包括未經授權者，仍可存取資訊、無法確保資訊內容及資訊處理方法為正確而且完整、經授權的使用者當需要時，無法及時存取資訊及使用相關的資產等，而造成可能之損失。

危害風險：係指天然或人為重大危害事件發生機率與損失的風險。

環境風險：係指整體經濟、政治或社會環境等重大變遷，導致各項經營策略出現負面影響的風險。

營運風險：係指公司經營過程中不確定性因素影響公司正常營運之風險，包括但不限於銷售風險、供應鏈風險、勞資關係風險及企業形象之塑造與維護等風險。

財務風險：係指市場風險、匯率風險、利率風險、信用風險、流動性風險、作業風險。

法律風險：係指未能遵循主管機關相關法規，以及所簽訂的契約本身不具法律效力、越權行為、條款疏漏、規範不周等致使契約無效，而造成之可能損失。

其他風險：除上述風險外，如有其他風險應依據風險特性及受影響程度，建立適當之風險控管處理程序。

(六)運作情形：

永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並經由專家意見的建議，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。

七、風險事項之分析評估：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動：

因本公司內之個體同時以固定及浮動利率借入資金，因而產生利率曝險。本公司藉由維持一適當之固定及浮動利率組合管理利率風險。

若年利率增加／減少1%，在所有其他變數維持不變之情況下，本公司113及112年度之稅前淨利將分別減少／增加58,669千元及49,620千元，主係因本公司之變動利率存款及借款之曝險。

為降低利率風險，公司隨時注意利率變動趨勢，與金融機構密切聯繫爭取較佳利率條件。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司匯率風險主要來自營運活動，且主要受美元匯率變動影響。以民國 113 年 12 月 31 日之部位為計算基礎，本公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率為 1%，敏感度分析僅包括資產負債表日流通在外之外幣貨幣性項目。當資產負債表日功能性貨幣相對於美元貶（升）值 1%時，合併公司 113 及 112 年度稅前淨利將分別增加（減少）44,541 千元及 43,414 千元。

為降低匯率風險，公司外匯之操作以滿足本公司營運所產生的外幣部位為原則，不從事任何投機性之操作。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司為電子材料通路商，營運活動交易週期短，與供應商及客戶亦維持良好關係，並持續降低庫存天數，避免因通貨膨脹而產生對公司之重大影響。

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

- 1.本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，並無從事高風險、高槓桿投資，且各項投資皆經過謹慎評估後執行。
- 2.本公司資金貸與他人、背書保證均依本公司之「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」辦理，並依法令公告，同時建立備查簿，定期審視，以控管風險。
- 3.本公司所承做之衍生性商品交易，均依本公司之「取得或處分資產處理程序」辦理，主要承做係因公司業務產生之外幣交易及需求，屬避險性之交易，不作投機之交易。

(三)未來研發計畫及預計投入研發費用：

本公司在產業鏈中係扮演通路角色，透過各種管道對產業及市場趨勢及商機充分掌握，例如，加入產業智庫付費會員、成為大專院校產創中心策略合作夥伴，並與產、官、學、研、金界密切交流合作。以及第一線掌握市場客戶需求及供應商研發藍圖，並與客戶及供應商密切合作，來積極開創新產業/產品及新營運模式。除全員皆視引進新產品、新技術為重要工作外，更透過設立集團及事業部層級之新事業開發單位及各事業部行銷/經企人員，來強化新產業、新產品的開發能量並持續投資與聯盟相關企業，以加速新產品及新技術的開發。此外，並設立新事業開發獎酬以及開發基金，來協助及激勵全公司的開發活動，故能有效提升新產品開發專案的效能，使得新事業開發更快

更穩。113 年度新事業開發的集團未沖銷營收超過新台幣 108 億元，較 2023 年度成長約 25%、達成率則約為 120.73%。因本公司新事業開發相關機制發揮成效，故不僅能控制風險並持續成長。

綜觀上述，在研發費用預算的編製上已與現有業務推廣共同考量及運用，以求產生綜效，加上本公司係通路業，故並未獨立編列研發費用。若僅以教育訓練費用、產業智庫建置費用、新事業開發部營業費用及新事業開發獎酬作為本公司研發費用的粗略估算基準。113 年費用約略新台幣 9,000 萬元，較 112 年度成長 50%。但實際用於開創新事業及新產品相關費用與投資則遠高於此金額。114 年度除編列約略同等費用外，亦將視需求投入更多資源。

113 年開發成果如下：(僅列出主要的新產品類別，不包括新規格、新應用及新供應商)。

產 業 別	新產品代理或經銷之開發
資 / 通訊及 電子構裝	. 汽車、半導體產業應用產品，例如，發泡 mPPE、絕緣紙 . 環保、回收材，例如，PCR、PBS . 自動化搬運設備及方案，例如，提升機、AGV、MCS、WMS、RCS . 自動化系統等生產設備及方案，例如，焊錫、存儲、掃描、運輸、視覺、清洗、貼裝等自動化設備 . 寬能系化合物半導體及功率模組封裝材料，例如，SiC . 5G 高頻應用材料，例如，LCP . 輕量化鋁基複合材料
半 導 體	. 新一代半導體前端材料，例如，EUV 光阻、PDMAT . 先進封裝材料，例如，Stripper & Cu&Ti Etchant . 循環經濟類產品，例如回收再生晶圓 . 半導體用耗材 . 光刻膠用樹脂
光電、光通 訊及平面顯 示器	. 設備，例如，自動化設備 . 晶片，例如，MCU 及 ASIC IC . 系統產品、材料及零組件，例如，PID、電子紙、電子白板產品、Mini LED 直顯應用 . 電子化學及光學材料，例如，黑色感光間隙材料、RGB 光阻
綠能、節能 與儲能	. 電池與儲能相關材料、系統，例如，正負極原材料、電解液 . 太陽能電廠所需零組件，例如，元件、支架、逆變器 . 太陽能電廠設計、建置、維運評估，售電代操、綠電採購交易服務 . 儲能系統/電廠、家用小型儲能、慢/快充充電槍、低溫裂製爐 . 高端導電碳黑產品 . 廢氣處理催化劑載體

產 業 別	新產品代理或經銷之開發
環保、生醫 及其它	. 熱管理材料，例如納米碳管 . 汙水處理設備，汙泥乾化機 . 船用柴油掛機、發動機及零配件、電動船動力及監控系統 . 自動化設備及零組件，例如，氣動/傳動元件 . 細胞 CPC 量產耗材、抗體開發、醫療食品包裝生物可 100% 分解材、血液透析相關設備及耗材、類器官、化妝品添加物 . 回收碳纖維材料 . 特用化學品，例如預浸料樹脂、抗水解劑

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

健保受到少子化影響，健保平均眷口數逐步調降，自 113 年 1 月 1 日起，平均眷口數自原有的 0.57 人調整為 0.56 人，投保單位負擔金額含本人及平均眷屬人數 0.56 人，合計 1.56 人；降幅約 0.64%，約佔整體薪資比率 0.079%

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

就本公司 113 年度於各主要產業及市場經營成果而言，各產業相較 112 年度的合併未沖銷營收變化約略幅度為：113 年資/通訊產業成長約 17.5%；電子構裝產業成長約 33.3%；半導體產業成長 23%；光電、光通訊及平面顯示器產業成長 19.4%，幾乎所有產業皆恢復成長，主因整體經濟環境已逐漸復甦，AI 亦帶動相關產業的穩定發展。茲將主要科技改變及產業變化與本公司因應措施說明如下：

113 年，全球產業發展受多重因素影響，如科技創新、全球經濟復甦與地緣政治變動等。美國政府對中國的高科技產業依然實施強硬的打壓政策，持續加強出口管制，並提出更高的關稅要求。而中國在經濟復甦的過程中，亦面臨結構性挑戰，包括人口高齡化、內需市場增長放緩。另一方面，以巴衝突導致的石油市場不確定性，也造成了全球能源價格的不穩定。至於俄羅斯與烏克蘭的戰事，已演變為一場長期的消耗戰。儘管如此，AI 技術的加速發展，仍持續推動各行各業的變革及創新；整體而言，113 年是經濟強力復甦的一年。根據世界半導體貿易統計組織（WSTS）最新預測顯示，113 年全球半導體市場產值約為 6,270 億美元，較去年成長 19%，而本公司長期掌握產業成長趨勢以及多角化經營，營收則達到新台幣 800.3 億元。

展望 114 年，受到 AI 所帶動的新興科技產業蓬勃發展，全球景氣將持續樂觀看待。在資通訊產業方面，將出現更多應用方式，而生成式 AI 的高速發展，亦會帶動新一波的 AI 伺服器需求，此需求同步趨動了半導體供應鏈及其銷售市場的強勁成長態勢。除此之外，淨零碳排的目標在能源轉型的趨勢下也將越來越顯著，並吸引儲能系統的整合及響應。面對 114 年極具商業發展潛力的大環境，本公司亦有信心藉由獨特的產業布局以及高效率的營銷通路能力，一同保持成長，再創佳績。茲將主要的因應對策列示如下：

1. 因應產業趨勢，發展新事業、新產品、新應用、新地域、新供應商。
2. 強化集團內部成功實務的移轉及擴張。
3. 針對競爭力下降的市場，尋求現有/新供應商的支援，持續提高市佔率。
4. 優化營運資產管理(應收、應付帳款、採購及庫存策略與管理)，務必大幅降低因環境風險所造成的庫存損失。
5. 加速全球佈局(韓國、美國、日本、東南亞、印度、中南美洲、東歐)。

6. 提供附加價值(例如氣體分裝、純化、倉儲物流)及整合方案。
 7. 將更多的營運能量延伸到產業鏈的上下游。
 8. 本公司積極調整產品組合，汰除規模過小或利潤過低產品。未來將協同現有或新供應商開發更具價格競爭力及規模較大之產品。
 9. 積極調整管銷費用，讓費用及人力運用的邊際效益極大化。
- 本公司不斷走在新興產業及市場需求的前端，及時甚至領先導入相關材料、元件、模組、系統及設備，因此，營收持續甚至大幅增長。而長久以來多角化及快速變化的經營策略，也讓我們將大環境及產業消長間的不利影響降到最低，並順勢成長！

資通安全風險：

民國 113 年全球的社會情勢複雜多變，社群媒體的普及使得假訊息和網路詐騙更加猖獗，針對企業的釣魚攻擊和社交工程攻擊日益增加；全球經濟的變化快速增加了不確定性因素，也容易使得企業容易成為網路犯罪分子的目標，犯罪分子試圖透過加密企業的資料來勒索贖金，勒索軟體攻擊事件頻傳；AI 科技的快速蓬勃發展，帶來了新的資安風險，駭客可以利用 AI 技術來自動化攻擊流程，提高攻擊的效率和準確性，華立深知這些挑戰，除了定期分析內外部的資安風險之外，並強化內部資訊安全防護網，定期進行弱點掃描與滲透測試，以保護企業的資訊資產，確保業務能持續營運且確保系統安全無虞。

以下說明民國 113 本公司所辨識出來的內外部資通安全風險，並提出相對應的防護措施：

● 內部資通安全風險：

1. 內部員工疏忽：員工對資訊安全意識不足，不慎將公司機密洩露給外部人士，或因個人電腦、手機中毒導致公司網路遭受感染，增加了資訊安全風險。
2. 人工智能安全風險：人工智能技術被大量運用於資料搜尋與整合，尤其開源的生成式人工智能軟體非常普及，員工很容易因一時疏忽就將公司的機密資料揭露於開放的網際網路環境中，需要關注人工智能所帶來的安全風險，並採取相應的防護措施。
3. 雲端安全風險：很多公司將資料移轉至雲端存放，若雲端服務供應商的資訊安全防護不足，可能導致資料外洩、被竊取等風險。

● 外部資通安全風險：

1. 社交工程攻擊：駭客利用人性弱點，透過偽冒電子郵件、假冒身份等方式，誘騙員工洩露敏感資訊或點擊惡意連結。由於本公司員工經常需要與國外客戶、供應商聯繫，更容易成為社交工程攻擊的目標。
2. 勒索軟體攻擊：駭客利用作業系統的弱點入侵公司系統，加密重要資料，以勒索軟體攻擊獲取經濟利益，若本公司遭受勒索軟體攻擊，可能導致業務停擺、資料遺失、商譽損失等風險。
3. 偽冒交易詐騙：駭客偽冒客戶或供應商身份，進行詐騙交易，若不慎落入詐騙陷阱，可能導致財務損失、商譽受損等危機。
4. 第三方供應商的安全風險：企業與第三方供應商建立合作關係時，往往無法直接控制他們的資安防護措施。供應商的安全漏洞可能成為企業資安風險的隱患，對於華立所面臨的相關風險像是透過供應鏈資料傳輸漏洞攻擊以及資料洩漏。

為了有效預防上述的資通安全風險，華立採取了以下的內外部資安安全管理，以提高防護機制，降低企業風險：

● 強化內部資通安全防護

1. 定期檢視資訊安全政策的完整性：定期更新政策內容，以對應新的內外部威脅。
2. 加強員工資訊安全教育訓練：提升員工對資訊安全風險的認知，並教導員工如何識別與防範社交工程攻擊、惡意軟體等威脅。
3. 定期進行資訊安全風險評估：識別公司資訊安全的弱點，並執行相應的改善措施。
4. 建立完善的事件應變機制：制定資訊安全事件應變計畫，並定期演練，以確保在發生事件時能迅速有效地應對。
5. 實施嚴謹的權限控制：並定期審查員工的系統與網路存取權限，以防止內部員工濫用權限。

● 強化外部資通安全防護

1. 定期更新系統與軟體：修補資通安全與作業系統漏洞，降低遭受攻擊的風險。
2. 建立資訊安全情資分享機制：與其他企業、資安組織共享資訊安全情資，共同防範資訊安全威脅。
3. 加強供應商資訊安全管理：要求供應商符合一定的資訊安全標準，並定期審查供應商的資訊安全防護能力。
4. 導入入侵偵測系統等安全設備：建立網路邊界防禦，阻擋外部惡意攻擊。
5. 使用雲端安全服務：選擇具有良好資訊安全防護能力的雲端服務供應商。
6. 實施多因子身份驗證：提高身份驗證的安全性，防止駭客盜用帳號。

在 113 年複雜多變的社會、經濟與科技情勢下，華立企業面臨的資訊安全風險日益嚴峻。為確保公司經營的穩定與持續發展，本公司應積極強化內外部資訊安全管理，善用科技提升資訊安全防護能力，並建立完善的事件應變機制。此外，也定期檢視自身的資訊安全策略，並根據新的威脅情勢進行調整，以確保資訊安全防護能力能與時俱進。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

- 1.本公司進、銷貨均衡分散於五大產業中，最近二年度並無銷貨佔合併營收 10%以上之客戶，且本公司持續拓展其他客戶，尚無銷貨過度集中之風險。
- 2.最近二年度於當年度進貨金額超過合併進貨 10%的供應商僅有 1 家，尚無進貨過度集中之風險，且本公司與主要產品供應商間皆維持穩定的合作關係，進貨情形尚屬穩定。
- 3.若適逢單一產業週期性的消長變動時，因為本公司的營運係分散於多個產業組合，且銷貨及進貨對象並未集中於特定公司，因此對本公司的整體營運及獲利狀況，影響力相對較低。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，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：

- 1.甲公司因子公司國軒科技公司不履行供貨合約之下單採購義務，而向法院提起訴訟並請求損害賠償 50,363 千元。業於 109 年 10 月經一審判決甲公司勝訴，國軒科技公司不服已依法提起上訴，並於 110 年度估列相關損失及負債準備 50,363 千元。截至合併財務報告通過日，本案仍尚在審理中，惟最終訴訟之結果尚有重大不確定性。
- 2.乙公司於 109 年 11 月發函子公司國軒科技公司解除雙方之某太陽能電站租賃合約，要求國軒科技公司給付違約金 41,704 千元，並將履約保證金沒收。國軒科技公司參酌律師意見，認為有相關不可歸責事由而可免除有關違約金之認定，是以除已將上項履約保證金及相關未完工程成本於 109 年度轉列損失外，並已提起訴訟，是以財務報表未估列相關違約金損失。該訴訟業於 112 年 5 月經一審判決國軒科技公司勝訴，乙公司提起二審上訴審理中。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

八、其他重要事項：

本公司 111 年 3 月 22 日董事會通過制訂「智慧財產管理計畫」，為保護公司智慧財產權及確保永續經營，本公司持續推展智慧財產管理。

(一)保護措施：

1.專利

- (1)定期維護檢討：檢視已獲證專利之使用情形及與產品的關聯程度，以評估繼續維護的必要性。
- (2)專利觀念宣導：採專題模式。增強同仁對專利的認識，及對專利權的尊重，以理解產品銷售的合法界線。

2.商標

- (1)商標申請：本公司的商標申請，經過多年努力，涉及各類重要產品，就主要銷售國家/地區(包括台灣及大陸等)，進行註冊。
- (2)定期維護檢討：檢視已註冊商標之使用情形，以評估繼續維護的必要性；觀察企業未來規劃發展，提前進行新商標註冊申請。

3.著作權

- (1)內部管理系統：本公司建置資訊團隊，自行開發管理系統專屬提供予內部使用，功能上可較為貼近實際需求。
- (2)其他應用軟體：取得軟體合法授權。
- (3)定期維護檢討：檢視被授權著作之使用情形及未來運用規劃，以評估繼續取得授權的必要性。

4.營業秘密保護

- (1)門禁安全管理：本公司各地設有門禁系統，員工須以指紋或臉部辨識後始得進出，並於特別重要區域，僅有部分授權員工取得進出權限，並每次進出時需進行登錄目的；非本公司員工，進入參訪時應進行身分登記，並限定活動範圍於一定公共空間，且全程皆須有本公司員工陪同。
- (2)資訊安全管理：本公司所有電腦設備，皆以員工個人帳號密碼進行登入識別，且密碼須定期更換。
- (3)部門專屬空間：本公司為各部門配置其自有的實體及虛擬檔案置放空間，由各部門對之進行獨立地規劃及使用。實體空間，須妥善保管鑰匙；虛擬空間，則會設定讀寫權限。
- (4)保密觀念宣導：採專題模式。確保所有人員對營業秘密有所認識，以有效推動法治意識的建立。

(二)執行情形：

本公司定期於每年第 4 季將智慧財產相關事項提報至董事會報告，最近一次報告日期為 113 年 11 月 8 日。

- 113 年辦理台灣商標延展 4 件，期限至 123/4/15 至 123/9/15。
- 112 年辦理台灣商標延展 1 件，期限至 122/6/30。
- 112 年辦理大陸商標延展 1 件，期限至 123/3/13。
- 111 年 3 月制定「智慧財產管理計畫」。
- 111 製作及更新官網「智慧財產管理計畫」頁面。
- 111 年辦理日本及大陸專利繳費及延展各 4 件，共 8 件。
- 110 年辦理大陸商標延展至 120 年。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一) 關係企業合併營業報告書

詳細資料請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二) 關係企業合併財務報表

詳細資料請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(三) 關係報告書

詳細資料請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項

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。

華立企業股份有限公司



董事長：張尊賢

