



炎洲集團  
YC GROUP

股票代碼： 3171

# 炎洲流通股份有限公司

(原名：新洲全球股份有限公司)

一一四年度

年 報

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.ycdist.com>

刊印日期：中華民國一一五年四月二十七日

## 一、本公司發言人、代理發言人

發言人	代理發言人
姓名：張詠傑	姓名：黃庭瑄
職稱：財務處處長	職稱：會計經理
電話：(02)8170-6199	電話：(02)8170-6199
e-mail：eddie@ycgroup.tw	e-mail：tammy.huang@ycgroup.tw

## 二、公司、工廠之地址及電話

單位	地址	電話
公司	台北市內湖區行善路 397 號 5 樓	(02)8170-6199

## 三、辦理股票過戶機構

名稱：群益金鼎證券(股)公司股務代理部  
地址：台北市大安區敦化南路二段 97 號 B2  
網址：<http://www.capital.com.tw>  
電話：(02)2702-3999

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所  
會計師姓名：劉榮進 謝勝安  
地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓  
網址：<https://www.ey.com/>  
電話：(02)2757-8888

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

## 六、公司網址

<http://www.ycdist.com>

**炎洲流通股份有限公司**  
**年報目錄**

<b>壹、致股東報告書</b>	<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告</b>	<b>5</b>
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、公司治理運作情形	16
三、簽證會計師公費資訊	48
四、更換會計師資訊	49
五、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情形	50
六、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移轉及股權質押變動情形	50
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	51
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，合併計算綜合持股比例	52
<b>參、募資情形</b>	<b>53</b>
一、資本及股份	53
二、公司債辦理情形	57
三、特別股辦理情形	57
四、海外存託憑證辦理情形	57
五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形	57
六、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	57
七、資金運用計畫執行情形	57
<b>肆、營運概況</b>	<b>58</b>
一、業務內容	58
二、市場及產銷概況	61
三、從業員工資訊	64
四、環保支出資訊	65
五、勞資關係	65
六、資通安全管理	69
七、重要契約	72
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b>	<b>76</b>
一、財務狀況	76
二、財務績效	77
三、現金流量	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	78
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	79

六、其他最近年度及截止至年報刊印日止之風險事項分析評估	79
七、其他重要事項	84
<b>陸、特別記載事項</b>	<b>85</b>
一、關係企業相關資料	85
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	85
三、其他必要補充說明事項	85
<b>柒、最近年度及截至年報刊印日，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：</b>	<b>85</b>

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧民國 114 年，炎洲流通在全體同仁共同努力下，營運績效顯著成長。全年合併營收達 19.11 億元，較 113 年度成長 32%；合併營業利益為 1.75 億元，年增 44%；稅後淨利達 1.43 億元，較 113 年度成長 28%。全年度每股盈餘（EPS）則達到 4.30 元，展現了強勁的獲利動能與經營效率。

在策略佈局方面，炎洲流通於 114 年積極推動產業資源整合，於第三季正式完成兩家具備專業應用服務與高階通路資源企業之過半股權收購，並納入合併報表。這兩家新成員主要代理高科技電子級及工業級膠帶與膠水，與炎洲流通既有業務具有高度互補性。透過產品線與技術應用資源的深度整合，炎洲流通已進一步強化在膠黏材料與包裝應用的整體解決方案能力，並持續擴展台灣、中國及東南亞等核心市場。

展望未來，炎洲流通將持續深化與客戶的合作關係，致力於由單純的產品供應商升級為客戶的策略合作夥伴。我們將透過產品整合、客製化設計與專業技術支援，提升在客戶供應鏈中的參與深度與合作黏著度。同時，炎洲流通將進一步整合內外部資源與供應鏈夥伴，發展高效率且具彈性的全包材整合服務，以滿足市場多元化需求。

面對日益嚴峻的環境挑戰，炎洲流通亦將持續導入新材料、ESG 減碳方案及創新包裝設計，以提升市場競爭力並落實企業永續經營。炎洲流通將繼續秉持穩健經營的原則，為股東創造長期且穩定的價值。最後，誠摯感謝各位股東長期以來的支持與信任。

敬祝

身體健康 萬事如意

董事長

李其政

敬上

# 營業報告書

## 一、民國一一四年度營業狀況

### (一)營業計畫實施成果

(1)銷售：114 年度合併營業收入淨額 1,911,393 仟元，較 113 年度增加 32%。

(2)生產：本公司無從事製造生產。

### (二)營業成果彙總

(單位：新台幣仟元)

項 目	114年度	113年度	成長率
營業收入	1,911,393	1,443,322	32%
營業成本淨額	1,406,051	1,038,703	35%
營業毛利	505,342	404,619	25%
營業費用	330,085	283,150	17%
營業利益	175,257	121,469	44%
營業外收支淨額	12,022	16,493	-27%
稅前利益	187,279	137,962	36%

### (三)財務收支及獲利能力分析

茲將本公司 114 年度收支概況比較及說明如下：

收入方面：

(單位：新台幣仟元)

項 目	114年度	113年度	成長率
營業收入	1,911,393	1,443,322	32%
營業外收入	15,466	16,944	-9%
合 計	1,926,859	1,460,266	32%

支出方面：

(單位：新台幣仟元)

項 目	114年度	113年度	成長率
營業成本淨額	1,406,051	1,038,703	35%
營業費用	330,085	283,150	17%
營業外支出	3,444	451	664%
合 計	1,739,580	1,322,304	32%

(四)營收結構分析：本公司 114 年度營收淨額為新台幣 1,911,393 仟元，皆來自於包裝材料各類產品銷售。

負責人:李其政



經理人:江文容



主辦會計:黃庭瑄



## 二、預算執行情形

依現行法令規定，本公司114年度並未對外公開財務預測數據，整體實際營運狀況及表現與本公司內部編製之營業預算大致約當。

## 三、民國 115 年度營業計畫概要

### (一) 經營方針

包材通路在炎洲集團完整的上下游垂直整合資源及供應鏈支援，領先業界的生產技術與創新能力，貼近與提升對客戶服務，建立專業包材連鎖通路的品牌定位；遵循誠信、務實、穩健、速度、創新、顧客至上及永續經營之企業核心文化，維護企業核心價值，建立學習性組織且落實高道德標準工作操守，以顧客開發、顧客服務為關注焦點，提供各類包材應用解決方案，以踏實的經營和良善的溝通方式與客戶建立永續合作關係。銷售主力產品為膠帶系列、電子包裝材料系列、緩衝包材系列、塑膠袋系列、包裝機械系列、紙品包裝系列、包裝材料系列及各式客製化需求服務。除功能性需求之材料供應產業需求外，在銷售管道方面，已啟動新零售經營模式，加速產品推廣及擴大接觸國內外潛在客群。在海外市場佈局上，積極增闢東南亞新據點，並發揮中國區完整且多元的供應鏈體系優勢，透過強化客製化材料的創新研發能力，深耕專業材料通路之品牌定位，為企業創造卓越的營運綜效。包大師這幾年藉由集團上(石化原料)中(薄膜)下(塗布)游之資源垂直整合優勢，得以深入電子零組件、資通訊、大型客戶 OEM 等產業找尋新材料供應機會，市場面逐步擴大內銷及外銷市場，使組織經營效益創造最大價值。

### (二) 預期效益

1. 提供客戶多樣化服務，促使舊客戶價值重新創造，提升新市場客戶開發成交率，確保營運及獲利能穩定成長，提升整體營運績效提升，發揮交叉銷售綜效，並降低營運成本擴大營業規模、確保競爭優勢創造公司利潤。
2. 利基市場開發、聚焦目標客戶服務、謹慎管控成本支出，創造差異化服務品質確保競爭優勢，達成營收穩定成長。
3. 聚焦境外客戶產品需求，謹慎評估經營風險，確保外貿交易利潤最大化，達成營業利潤突破成長，創造實質經營利益。

### (三) 重要之政策

1. 續行新零售經營模式佈建，並結合原實體通路之資源，加速產品推廣與新客導入。
2. 啟動擴張計畫，招聘大量業務人員投入市場開發與弱區域經營。
3. 持續拓展中國市場、並增闢東南亞市場，並聚焦於高價值客戶，找尋更大商業機會。
4. 推動永續發展與節能減碳行動，投入符合循環經濟之低碳包裝材開發。
5. 鎖定 AI 技術與半導體產業鏈需求，提供專業化電子精密包裝材料，建立高技術門檻供應優勢。

#### 四、未來公司發展策略

- (一) 開發趨勢型、智慧型及全紙環保型之新包裝材料產品開發及導入，並加強採購作業整合與深化供應商管理，提升銷售競爭力與獲利。
- (二) 強化電商渠道之發展，並結合線下推廣網絡，加速新客戶之開發；啟動國際貿易業務，接觸全球性客戶，降低單一市場經營風險。
- (三) 中國地區則採聚焦高端產品、複合產品銷售，並執行大型關鍵專案客戶開發及新銷售渠道拓展。
- (四) 新事業發展/孵化:針對禮贈品、紙材應用等積極招募業務，進而擴增商品與行銷觸及之廣度及深度。
- (五) 多通路營運:持續規劃新通路發展，擴增銷售渠道。

#### 五、受到外部競爭影響、法規環境及總體經營環境之影響

- (一) 近年受全球整體政經局勢影響，導致原物料價格波動加大且衝擊總體市場需求。
- (二) 國內外環境保護要求提高，施行減塑或包材減量政策，且對於新型符合環境保護訴求之包裝材料產品需求漸增。

## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事

##### 1. 董事資料(一)

115年3月31日；單位：股

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選就任日 期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 持有股數		配 偶、未 成年 子女 持有 股份		利 用他 人名 義持 有股 份		主要經 理(學) 歷	目 前兼 任本 公司 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 董事之法人 代表	中華民國 中華民國	炎洲股份有限公 司 代表人：李其政	男 41-50 歲	112.6.13	3年	100.5.27	25,740,120	38.59	12,870,060	38.86	0	0	0	0	—	—	—	—	—	—	
董事 董事之法人 代表	中華民國 中華民國	炎洲股份有限公 司 代表人：江文容	男 51-60 歲	112.6.13	3年	100.5.27	25,740,120	38.59	12,870,060	38.86	0	0	0	0	—	本公司執 行長、包大 師(上海)公 司、亞化科 技(武漢)公 司、聯勝國 際科技公 司、星穎科 技公司、金 穎材料公司 董事	—	—	—	—	
獨立董事	中華民國	陳順發	男 61-70 歲	112.6.13	3年	109.6.16	0	0	0	0	0	0	0	0	—	國立中興大 學會計系 資深會計師 事務所合夥 會計師	律成管理 公司負責 人、實威國 際公司獨 立董事	無	無	無	—





2.法人股東代表：

法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例%
炎洲股份有限公司	亞朔股份有限公司	7.98%
	英群股份有限公司	7.80%
	英全國際股份有限公司	6.44%
	華南商業銀行受李志賢信託財產專戶	4.09%
	洲際國際有限公司	3.11%
	詠宸國際有限公司	3.08%
	鄭仰鈞	2.69%
	兆豐國際商業銀行受託保管英屬維京群島	2.54%
	炎洲公司投資專戶	
	鄭大目投資股份有限公司	0.90%
	李志賢	0.75%

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東	持股比例%
英群股份有限公司	華南商業銀行受託信託財產專戶-李志賢	43.38%
	李書緯	16.22%
	李其政	17.08%
	華南商業銀行受託信託財產專戶-王玉娟	23.32%
英全國際股份有限公司	華南商業銀行受託信託財產專戶-李志賢	62.35%
	李書緯	14.75%
	李其政	13.80%
	亞朔股份有限公司	4.75%
	華南商業銀行受託信託財產專戶-王玉娟	4.35%
亞朔股份有限公司	華南商業銀行受託信託財產專戶-李志賢	66.70%
	英全國際股份有限公司	6.41%
	英群股份有限公司	6.41%
	李書緯	10.24%
	李其政	10.23%
詠宸國際有限公司	李其政	100%
洲際國際有限公司	李書緯	100%
鄭大目投資股份有限公司	鄭仰鈞	99.97%
	鄭伊芳	0.03%

### 3.董事資料(二)

#### (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	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 炎洲股份有限公司代表 人江文容	畢業於國立政治大學商學院經營管理碩士，現任本公司執行長、包大師(上海)公司、亞化科技(武漢)公司、聯勝國際科技公司、星穎科技公司及金穎材料公司董事，曾任母公司炎洲公司董事、包材事業處總經理，具有五年以上之商務及公司業務所須工作經驗且未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
董事 炎洲股份有限公司代表 人李其政	畢業於臺灣大學管理學院碩士在職專班商學組商學碩士、台灣大學機械工程研究所碩士、現任本公司董事長、炎洲公司董事/總經理、炎洲集團膠帶事業執行長，曾任萬洲化學公司中國區營運長、副執行長及炎洲集團總裁特助，具有五年以上之商務及公司業務所須工作經驗且未有公司法第 30 條各款情事之一。		無
獨立董事 陳順發	畢業於國立中興大學會計系學士，具有會計師資格，為本公司審計暨風險委員會召集人及薪資報酬委員會委員，現任律成管理顧問公司負責人、實威國際公司獨立董事，曾任資誠聯合會計師事務所合夥會計師，具備會計及財務專長，具有五年以上之商務、財務、會計及公司業務所須工作經驗。	於選任前二年及任職期間均符合下述各獨立性評估條件： (1) 非本公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非本公司或其關係企業之董事、監察人(但如為本公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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本公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。	1
獨立董事 洪瑞彬	畢業於東吳大學經濟碩士，為本公司審計暨風險委員會及薪資報酬委員會委員，現任弘道基金會台北助老委員會主任委員、彰化縣彰中校友文教基金會顧問、台北市彰中校友會榮譽理事長、來億興業公司獨立董事，曾任行政院經濟建設委員會處長、台灣大學語言中心董事、萬洲化學股份有限公司董事，具有五年以上之商務及公司業務所須工作經驗。	(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) 非直接持有本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(但如為本公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令	1

<p>獨立董事 游瑞德</p>	<p>畢業於政治大學法律研究所碩士，為本公司薪資報酬委員會召集人及審計暨風險委員會委員，現任大展證券獨立董事，曾任財團法人海峽交流基金會法律服務處處長、副秘書長、經濟部商業司司長、經濟部訴願審議委員會主任委員、法規委員會委員、經濟部智慧財產局副局長、行政院大陸委員會法政處副處長、行政院訴願審議委員會科長、專門委員、台灣科技大學智慧財產研究所、警察大學助理教授級專家、聯亞生技公司獨立董事、台灣創意設計中心董事、中華民國創業投資商業同業公會秘書長、中華開發資本公司獨立董事、中華公司治理協會秘書長，具有五年以上之商務、法務及公司業務所須工作經驗。</p>	<p>設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(6) 非與本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(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(7) 非與本公司之董事長、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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(8) 非與本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本公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為本公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(9) 非為本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。</p> <p>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(11) 未有公司法第30條各款情事之一。</p> <p>(12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	<p>1</p>
---------------------	---	---	----------

## (2) 董事會多元化及獨立性：

### 董事會多元化：

本公司董事會共有五席董事，全部為男性，均為中華民國國籍，董事年齡介於40歲至70多歲，並具備豐富的產業專業知識與經營背景，大幅強化董事會之獨立性與多元性，能充分發揮策略與指導。董事會議每季至少召開1次，114年共召開4次董事會，平均出席率達90%。董事長由李其政以豐富的專業能力負責制定公司經營決策，進而提升營運績效與主持董事會正常運作。

本公司目前任一性別董事席次雖未達三分之一，惟現任董事均具備公司經營所需的專業能力，未來董事會改選時將尋找適合之人選，逐步達成前述的目標。

本公司依據公司辦法及《公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法》，董事

之選任應考慮董事會之整體配置，本公司董事會組成整體考量包含了營運判斷與管理能力、會計及財務分析能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等。同時，董事會也遵循《上市上櫃公司董事進修推行要點》，亦適時安排董事至外部進修，如董監事會運作實務、健全公司治理等課程，強化治理能力。

本公司董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形說明如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	獨董3席
獨立董事任期未超過3屆	未超過3屆
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	董事兼任經理人共1人
具有會計師資格之專業證照至少一人	董事1人具會計師資格
任一性別董事席次達三分之一	女性董事0人
具有運營公司實務經驗人數達二分之一	董事4人具運營公司實務經驗
具有通路實務經驗人數達二分之一	達成率100%
具有法律專業至少一人	達成率100%

本公司董事會成員多元化政策落實情形如下：

多元化核心 姓名		基本組成						專業背景					專業知識與技能							
		國籍	性別	具員工身份	年齡				獨立董事任期年資(6年以下)	會計	產業	財務	法律	經濟	營運判斷能力	經營管理能力	領導決策能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀
					41-50歲	51-60歲	61-70歲	71-80歲												
董事	江文容	中華民國	男	√	√				√	√	√			√	√	√	√	√	√	√
	李其政		男		√						√				√	√	√	√	√	√
獨立董事	陳順發		男				√		√	√	√			√	√	√	√	√	√	√
	游瑞德	男					√	√		√		√	√	√	√	√	√	√	√	
	洪瑞彬	男					√	√		√			√	√	√	√	√	√	√	

董事會獨立性：

本公司董事會由五位董事組成，其中三位為獨立董事，獨立董事席次占比60%，二位一般董事中，一位為集團母公司總經理及膠帶事業執行長，另一位兼任本公司執行長，五位董事中僅一位具有經理人身分，且董事間均無配偶及二親等以內親屬之關係，董事會具有行使職權之獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

115年3月31日，單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	江文容	男	100.05.27	111,082	0.34	-	-	-	-	國立政治大學商學院經營管理碩士 炎洲公司董事、包材事業處總經理	包大師(上海)材料科技公司、亞 亞化科技(武漢)公司、聯勝國際 科技公司、星穎科技公司、金 穎材料公司董事	-	-	-	
財務主管	中華民國	張詠傑	男	109.04.01	25,000	0.08	-	-	-	-	淡江大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所審計副理 六和企業集團中國車輛事業部財務部 經理	佛山德達膠粘製品公司、炎洲 營建公司、亞洲化學公司、創 富投資公司董事、炎洲公司財 務主管 包大師(上海)材料科技公司、亞 化科技(武漢)公司、萬洲科技 (成都)公司、萬洲膠粘製品(江 蘇)公司、亞化科技上海公司、 萬洲化學公司、寧波炎洲膠粘 製品公司、聯勝國際科技公 司、星穎科技公司、金穎材料 公司、全科企業公司、鴻晶新 科技公司監察人	-	-	-	
會計主管	中華民國	黃庭瑄	女	111.03.23	0	0	-	-	-	-	淡江大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所審計組 長、中嘉網路(股)公司會計部經理	無	-	-	-	
公司治理主管	中華民國	鄭延中	女	110.05.07	10,000	0.03	-	-	-	-	輔仁大學會計系、國立臺灣科技大學管 理研究所碩士在職專班 EMBA 資誠聯合會計師事務所審計部組長	萬洲科技(越南)公司、炎洲營建 公司監察人、創富投資公司董 事、炎洲公司公司治理主管	-	-	-	

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

(三) 最近年度支付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金：  
1. 一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日 新台幣：仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)			退職退休金(F)		員工酬勞(G)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		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	炎洲股份有限公司代表人江文容	60	60	0	0	0	0	0	0	60	60	8,720	95	95	0	0	8,805	8,875	6.18%	6.23%	無
		60	60	0	0	0	0	0	0	60	60	0	0	0	0	60	60	0.04%	0.04%	無	
		95	95	0	0	0	30	30	125	125	0	0	0	0	0	125	125	0.09%	0.09%		
獨立董事	陳順發	95	95	0	0	0	24	24	119	119	0	0	0	0	0	119	119	0.08%	0.08%	無	
		95	95	0	0	0	18	18	113	113	0	0	0	0	113	113	0.08%	0.08%	無		
		95	95	0	0	0	18	18	113	113	0	0	0	0	113	113	0.08%	0.08%			無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；  
獨立董事酬金係依照本公司董事薪資報酬管理辦法，參酌職責、投入時間等核定合理酬金。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：90千元。

2. 總經理及副總經理之酬金：

114年12月31日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司				
總經理	江文容	1,334	1,334	95	95	7,316	7,386	0	0	0	0	8,745	8,815	6.13%	6.18%	無

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

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(註6)	母公司及所有轉投資事業(註7) 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)	江文容	江文容
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	1	1

### 3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	江文容	0	0	0	0
	財務主管 109.04.01 新任	張詠傑				
	會計主管 111.03.23 新任	黃庭瑄				
	公司治理主管 110.05.07 新任	鄭延中				

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

職稱	113 年度 本公司及合併報表內所有公司支付 本公司董事、總經理及副總經理酬 金總額占稅後純益比例	114 年度 本公司及合併報表內所有公司支付 本公司董事、總經理及副總經理酬 金總額占稅後純益比例
董事	7.87%	6.52%
總經理及副總經理		

本公司董事、總經理及副總經理負有管理及營運之職責，其薪資架構為本薪、津貼、加給，其薪資依其貢獻、資歷及經營績效為考量，並參考同業水準發放。

本公司對董事長、董事之報酬按「董事薪資管理辦法」之規定，係依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，授權由董事會議定之；另，本公司對支付總經理之酬金分為薪資、績效獎金並無盈餘配股之員工酬勞，其中績效獎金係依據公司營運與個人績效合理結合。

本公司支付董事、總經理之酬金標準或結構與制度將依據未來風險因素而調整。

(五) 經理人績效評估之內容：

本公司經理人績效評估內容主要以人才培育、創新思維、領導統御，營運績效與目標達成為主。

(六) 董事及經理人之績效評估結果，及薪資報酬之內容及數額與績效評估之關聯性及合理性：

本公司營業收入與營業獲利較 113 年度成長，因此經理人之績效與酬金(獎金)亦相對成長。

## 二、公司治理運作情形

### (一) 董事會運作情形：

114 年度董事會開會 4 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 2)	備 註
董事長	炎洲股份有限公司 代表人李其政	4	0	100%	112.6.13 改選連 任
董事	炎洲股份有限公司 代表人江文容	4	0	100%	112.6.13 改選連 任
獨立董事	陳順發	4	0	100%	112.6.13 改選連 任
獨立董事	洪瑞彬	3	1	75%	112.6.13 改選連 任
獨立董事	游瑞德	3	1	75%	112.6.13 改選連 任

其他應記載事項：

一、(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

開會日期 (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
114.03.13 (第 13 屆第 8 次)	1. 民國 114 年度委任會計師及評估 會計師獨立性與適任性案 2. 修正並更名「永續資訊之管理作 業程序」為「永續資訊管理辦法」 案 3. 修正內部控制制度-銷售及收款 循環及各相關子辦法案 4. 本公司稽核主管異動案	所有獨立董事核准通過
114.05.12 (第 13 屆第 9 次)	本公司擬購買聯勝國際科技股份 有限公司(以下簡稱聯勝國際)及 星穎科技股份有限公司(以下簡 稱星穎科技)之股權	
114.08.11 (第 13 屆第 10 次)	子公司向金融機構申請貸款額度擬 由本公司背書保證案	

114.11.10 (第13屆第11次)	1. 本公司擬資金貸與關係企業案 2. 修正薪工循環之薪資獎酬核發作業		
-------------------------	--	--	--

(二)其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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

(一) 114.03.13董事會案由十二討論定期評估本公司經理人之薪資報酬，江文容董事為本公司經理人，因與本案有自身利害關係，故利益迴避不參與此案的討論與表決。

(二) 114.05.12董事會案由四討論定期評估本公司經理人之薪資報酬（113年經理人績效獎金），江文容董事為本公司經理人，因與本案有自身利害關係，故利益迴避不參與此案的討論與表決。

(三) 114.11.10董事會案由三討論資金貸與關係企業案，本案對於貸與對象逐一表決，於表決貸與對象炎洲公司時，李其政董事長及江文容董事為該公司指派之董事之法人代表人，因與本案有自身利害關係，故利益迴避不參與此案的討論與表決。於表決貸與對象聯勝公司時，江文容董事為本公司指派於該公司之董事之法人代表人，因與本案有自身利害關係，故利益迴避不參與此案的討論與表決。

三、董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	整體董事會、個別董事成員及各功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評及各功能性委員會自評	<p>董事會績效評估之衡量項目，包含以下面向(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。</p> <p>個別董事成員績效評估之衡量項目，包含以下面向(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修(6)內部控制。</p> <p>功能性委員會自</p>

			<p>我績效評估之衡量項目，包括以下面向(1)對公司營運之參與程度、(2)功能性委員會職責認知、(3)提升功能性委員會決策品質、(4)功能性委員會組成及成員選任、(5)內部控制。</p>	
<p>本公司已完成114年度董事會績效自評，評估結果並於115年第一季董事會報告，並運用於董事薪資報酬及提名續任之參考。董事會績效自評結果，滿分5分，平均4.85分，個別董事成員績效自評結果，滿分5分，平均4.91分，薪酬委員會績效自評結果，滿分5分，平均4.91分，審計暨風險委員會績效自評結果，滿分5分，平均4.89分，整體董事會及功能性委員會運作健全；公司高階主管能力佳、穩健經營，業務推動順利。高階經理人的薪酬規定、調整及確定，均會在薪酬委員會充分討論定案。充分準備資料提供審計暨風險委員會委員在會前參閱、會中討論。</p> <p>四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提升資訊透明度等）與執行情形評估：</p> <p>本公司於109年6月16日股東常會董監事全面改選後，設置審計委員會取代監察人職權，以強化董事會職能。為促進公司穩健經營與永續發展，建立健全風險管理機制，讓風險管理作業有所依循，並能妥善管理風險，以確保達成公司營運之目標，於112年11月9日經董事會通過，將審計委員會更名為審計暨風險委員會。本公司董事會運作均遵循「公開發行公司董事會議事辦法」規定辦理，並於董事會後即時將重要決議於公開資訊觀測站公告，以達資訊充分揭露及保障股東權益。</p>				

註：實際出席（列）席率（%）以其在職期間董事會開會次數及其實際出席（列）席次數計算之。

(二) 審計暨風險委員會運作情形：(本公司於 112/11/9 將審計委員會更名為審計暨風險委員會)

1. 本公司審計暨風險委員會由全體獨立董事組成，審計暨風險委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管理與管控；透過將風險管理融入營運活動及日常管理過程，達成以下目標：
  - (a)、實現企業目標。
  - (b)、提升管理效能。
  - (c)、提供可靠資訊。
  - (d)、有效分配資源。

2. 審計暨風險委員會之年度審議工作重點：

- (1) 年度財務報告。
- (2) 訂定或修正內部控制制度。
- (3) 內部控制制度有效性之考核。
- (4) 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。
- (5) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (6) 重大之資產或衍生性商品交易、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (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) 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。
- (11) 審查風險胃納(風險容忍度)，導引資源分配。
- (12) 審查風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中。
- (13) 審查風險控管的優先順序與風險等級。
- (14) 審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並定期(至少一年一次)向董事會報告。
- (15) 執行董事會之風險管理決策。

3.審計暨風險委員會成員資料：

114年12月31日

身分別	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審計委員會成員家數
獨立董事召集人	陳順發		參閱第9~10頁董事資料(二)相關內容	參閱第9~10頁董事資料(二)相關內容	1
獨立董事	洪瑞彬				1
獨立董事	游瑞德				1

4.114年度審計暨風險委員會開會4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)	備註
獨立董事	陳順發	4	0	100%	109/6/16 設置第一屆審計委員會
獨立董事	洪瑞彬	3	1	75%	
獨立董事	游瑞德	3	1	75%	

其他應記載事項：

一、審計暨風險委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計暨風險委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計暨風險委員會決議結果以及公司對審計暨風險委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項

開會日期 (期別)	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計暨風險委員會決議結果以及公司對審計暨風險委員會意見之處理
114.03.13 (第2屆第7次)	<ol style="list-style-type: none"> <li>本公司民國113年度營業報告書、財務報告及合併財務報告</li> <li>民國113年度盈餘分配案</li> <li>民國113年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案</li> <li>民國114年度委任會計師及評估會計師獨立性與適任性案</li> </ol>	<p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p>

	<p>5. 修正並更名「永續資訊之管理作業程序」為「永續資訊管理辦法」案</p> <p>6. 修正內部控制制度-銷售及收款循環及各相關子辦法案</p> <p>7. 本公司之稽核主管異動案</p>	<p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p>
114.05.12 (第2屆第8次)	<p>1. 本公司民國 114 年度第一季合併財務報告</p> <p>2. 本公司擬購買聯勝國際科技股份有限公司(以下簡稱聯勝國際)及星穎科技股份有限公司(以下簡稱星穎科技)之股權</p>	<p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p>
114.08.11 (第2屆第9次)	<p>1. 本公司民國 114 年度第二季合併財務報告</p> <p>2. 子公司向金融機構申請貸款額度擬由本公司背書保證案</p>	<p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p>
114.11.10 (第2屆第10次)	<p>1. 本公司民國 114 年度第三季合併財務報告</p> <p>2. 本公司擬資金貸與關係企業案</p> <p>3. 修正薪工循環之薪資獎酬核發作業</p>	<p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p> <p>全體出席委員無異議照案通過。 全體出席董事同意通過。</p>

(二)除前開事項外，其他未經審計暨風險委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(一)獨立董事與內部稽核主管平時得視需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，如有重大異常事項時亦可隨時召集會議，彼此溝通管道多元且順暢；本公司內部稽核主管每月將前月份稽核報告或追蹤報告交付各獨立董事查閱，獨立董事視報告之必要性給予

回應或意見。

(二) 本公司簽證會計師除針對財務報告之查核或核閱情形向獨立董事報告外，每年至少於本公司舉辦一次法令宣導會，更新財稅法令新知及相關影響之因應措施，平時獨立董事與會計師間得視需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，本公司獨立董事與會計師溝通情形良好。

註：實際出席率(%)以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(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？	√		無
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？	√		無
(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？	√		無
(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？	√		無
(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？	√		無
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？	√		無
(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？	√	√	無
(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？	√	√	無

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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√	<p>摘要說明</p> <p>(四) 本公司審計暨風險委員會定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依AQI的5大構面(專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力)及13項指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求。另會計師事務所也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經115年3月12日審計暨風險委員會討論通過後，並提報115年3月12日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p>	無
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)？	√	<p>行政處為公司治理專(兼)職單位，負責公司治理相關事務，110年5月7日已指定公司治理主管並經董事會通過任命並申報主管機關。</p> <p>公司治理主管年度進修時數已申報主管機關</p> <p>114年21小時 113年25小時 112年21小時 111年16小時 110年22小時(初任)</p> <p>1. 成員組成及職掌：</p> <pre> graph TD     A[董事長室] --- B[財務處專員]     A --- C[公司治理主管(行政處 處長) 風控行政部人員]     A --- D[人資處] </pre>	無
<p>公司治理主管：(行政處處長)負責統籌規畫公司治理相關事務</p>			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>並定期向董事會報告。</p> <p>風控行政部人員：執行公司治理相關事務及制訂內部公司治理相關規範與制度。</p> <p>財務處專員：製作董事會及股東會議事錄等書面紀錄。</p> <p>人資處人員：提供員工福利成果、教育訓練等紀錄。</p> <p>2. 職權範圍：(1)提供董事執行業務所需之資料 (2)協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜 (3)當年度業務執行情形</p> <p>3. 工作計畫：依所訂定之公司治理相關事務落實執行。</p> <p>4. 執行頻率：每年至少一次列席董事會，報告公司治理相關事務。</p>	
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？	√	<p>1. 本公司於公司網站建立利害關係人專區，有專人可即時回應利害關係人所關切之相關議題。</p> <p>已區分類別及回應專人：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 客戶及供應商窗口：總經理室 陳秀萍</li> <li>2. 股東意見窗口：財務處 張詠傑</li> <li>3. 員工意見窗口：人資處 張永蕙</li> </ol> <p>2. 公司對往來金融機構、債權人皆提供充足的資訊，對於員工亦有順暢的溝通管道，並依規定揭露相關資產取得與處分、背書保證...等於交易所網站，讓利害關係人可查詢足夠的資訊作判斷以維護其權益。</p>	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√	本公司委任群益證券股務代理部辦理股東會事務。	無
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？	√	(一) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，於公開資訊觀測站及公司網站揭露公司財務業務及公司治理等相關資訊。	無
(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)？	√	(二) 本公司已於公司網站設立股東意見聯絡人及發言人，可即時回應及揭露影響股東及利害關係人之資訊。	無

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	
<p>(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？</p> <p>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）？</p>	<p>是</p>	<p>否</p> <p>(三) 本公司未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告及未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。</p> <p>1. 本公司一向以誠信對待員工，並依相關法令保障員工合法權益，已建立完善之員工福利制度及良好之教育訓練制度，與員工建立良好關係。</p> <p>2. 108年3月訂定人權政策保障員工權益。</p> <p>3. 本公司不定時發出郵件或於董事會時提供證券主管機關增修之相關法規予董事參閱，使董事即時了解最新之法令規範。</p> <p>4. 董事進修情形均依規定申報於公開資訊觀測站。</p> <p>5. 114年6月為董事購買責任保險續保。</p>	無
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>(一) 113年第11屆公司治理評鑑結果排名級距：36%~50%。</p> <p>(二) 改善情形說明：</p> <p>1. 公司網站/投資人專區/公司治理/防範內線交易執行情形 教育訓練課程中與利害關係人(董事及員工)對關注議題溝通。</p> <p>2. 依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司，應於第三階段適用溫室氣體盤查(即116年完成盤查，118年完成查證)。又子公司應配合母公司時程辦理(即114年完成盤查，116年完成查證)將依主管機關發布之參考指引及相關規定，持續並按季提報董事會執行情形。</p> <p>(1)114年按季提報董事會(董事會日期:3/13,5/12,8/11,11/10)溫室氣體盤查執行情形。</p> <p>(2)114年完成113年溫室氣體盤查及查證。</p> <p>3. 112年起由審計暨風險委員會督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告。</p> <p>(1)112年8月訂定經董事會通過之風險管理政策與程序。</p> <p>(2)113年11月向董事會報告風險管理執行情形。</p> <p>(3)114年11月向董事會報告風險管理執行情形。</p> <p>(4)114年完成編制113年永續報告書。</p>	<p>是</p>	<p>否</p>	<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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。(未列入受評公司者無需填列)</p>

(四) 薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

本公司董事會通過設置薪資報酬委員會，其成員由董事會決議委任之，主要職責為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，並將所提建議提交董事會討論。

1. 薪資報酬委員會成員資料：

114年12月31日

身分別	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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事召集人	游瑞德		參閱第9~10頁董事資料(二)相關內容	參閱第9~10頁董事資料(二)相關內容	1
獨立董事	洪瑞彬				1
獨立董事	陳順發				1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會於100年12月23日成立，委員計3人。

(2) 本屆委員任期：112年6月13日至115年6月12日，最近年度薪資報酬委員會已開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	身分別	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	獨立董事	游瑞德	2	1	67%	112.06.13連任
委員	獨立董事	洪瑞彬	2	1	67%	112.06.13連任
委員	獨立董事	陳順發	3	0	100%	112.06.13連任

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

三、運作介紹

1. 民國114年3月13日召開該年度第一次會議。

案一：定期評估本公司經理人之薪資報酬。

本案經主席徵詢全體出席委員鼓掌通過。

2. 民國114年5月12日召開該年度第二次會議。

案一：定期評估本公司經理人之薪資報酬。

案二：擬修訂本公司薪酬委員會組織規程。

本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。

3. 民國114年11月10日召開該年度第三次會議。

案一：定義本公司基層員工範圍。

本案經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。

註：實際出席率(%)以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五) 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異情形及原因																				
	是	否																					
<p>一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？</p>	<p>√</p>	<p>摘要說明</p> <p>1. 本公司之最終母公司炎洲股份有限公司於民國110年6月正式成立 ESG 集團節約能源減碳小組由董事長擔任召集人，炎洲流通為小組成員之一。</p> <p>2. 114年執行情形說明：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>工作項目</th> <th>實際提報董事會時間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一、訂定規劃時程提報</td> <td>111年05月03日 112年03月13日</td> </tr> <tr> <td>2. 集團(包含各子公司)公司規劃時程提報</td> <td></td> </tr> <tr> <td>二、訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍</td> <td>111年08月09日</td> </tr> <tr> <td>三、訂定各項目詳細推動時程，包括導入輔導單位，設定盤查邊界、鑑別排放源及辨識揭露類別等。</td> <td>111年11月08日 112年05月08日 112年08月10日 112年11月09日 113年03月05日 113年05月10日 113年08月06日 113年11月11日 114年03月13日</td> </tr> <tr> <td>1. ESG資訊揭露申報 114年(自盤)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>a. 盤查範疇：類別一、類別二、類別三至六</td> <td></td> </tr> <tr> <td>b. 溫室氣體排放量(公噸 CO2e/年)：34,7531 (註)</td> <td></td> </tr> <tr> <td>c. 是否通過外部驗證：否</td> <td></td> </tr> <tr> <td>註1：組織邊界設定為總部(泰山)及</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	工作項目	實際提報董事會時間	一、訂定規劃時程提報	111年05月03日 112年03月13日	2. 集團(包含各子公司)公司規劃時程提報		二、訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	111年08月09日	三、訂定各項目詳細推動時程，包括導入輔導單位，設定盤查邊界、鑑別排放源及辨識揭露類別等。	111年11月08日 112年05月08日 112年08月10日 112年11月09日 113年03月05日 113年05月10日 113年08月06日 113年11月11日 114年03月13日	1. ESG資訊揭露申報 114年(自盤)		a. 盤查範疇：類別一、類別二、類別三至六		b. 溫室氣體排放量(公噸 CO2e/年)：34,7531 (註)		c. 是否通過外部驗證：否		註1：組織邊界設定為總部(泰山)及		<p>無</p>
工作項目	實際提報董事會時間																						
一、訂定規劃時程提報	111年05月03日 112年03月13日																						
2. 集團(包含各子公司)公司規劃時程提報																							
二、訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	111年08月09日																						
三、訂定各項目詳細推動時程，包括導入輔導單位，設定盤查邊界、鑑別排放源及辨識揭露類別等。	111年11月08日 112年05月08日 112年08月10日 112年11月09日 113年03月05日 113年05月10日 113年08月06日 113年11月11日 114年03月13日																						
1. ESG資訊揭露申報 114年(自盤)																							
a. 盤查範疇：類別一、類別二、類別三至六																							
b. 溫室氣體排放量(公噸 CO2e/年)：34,7531 (註)																							
c. 是否通過外部驗證：否																							
註1：組織邊界設定為總部(泰山)及																							

	<p>上海包大師。</p> <p>註 2：114 年範圍含總部及上海包大師(電力係數:0.424 公斤 CO2 e/度)</p> <p>113 年(盤查及查證)</p> <p>a. 盤查範疇：類別一、類別二、類別三至六</p> <p>b. 溫室氣體排放量(公噸 CO2e/年)：37.5558(註)</p> <p>c. 是否通過外部驗證：是</p> <p>註：組織邊界設定為總部及上海包大師。</p> <p>2. 配合集團母公司進度</p> <p>(1)113 年中展開規劃遴選輔導及外部驗證公司。</p> <p>(2)113/12 完成遴選流程確定輔導及查證公司</p> <p>(3)114/1 完成第一次教育訓練</p> <p>(4)114/2 完成排放源鑑別</p> <p>(5)114/4 完成盤查清冊</p> <p>(6)114/6 完成活動數據收集</p> <p>(7)114/7 進行內部稽核</p> <p>(8)114/10 由外部顧問公司進行 ISO 14064-1 外部盤查。</p> <p>(9)114/11 由外部驗證公司完成 ISO 14064-1 外部查證。</p>		
			114 年 11 月 10 日

	<p>四、擬定人才培訓、策略目標、控管機制、內部查證及外部驗證規劃、溫室氣體盤查及報告書規劃內容</p> <p>1. 配合集團母公司進度：</p> <p>(1) 114/1 展開 ISO 14064-1 溫室氣體盤查</p> <p>(2) 114/10 由外部顧問公司進行 ISO 14064-1 外部盤查。</p> <p>(3) 114/11 由外部驗證公司完成 ISO 14064-1 外部查證。</p>	<p>112 年 11 月 09 日</p> <p>113 年 03 月 05 日</p> <p>113 年 05 月 10 日</p> <p>113 年 08 月 06 日</p> <p>113 年 11 月 11 日</p> <p>114 年 03 月 13 日</p> <p>114 年 05 月 12 日</p> <p>114 年 08 月 11 日</p> <p>114 年 11 月 10 日</p>													
	<p>五、完成盤查(含出具溫室氣體盤查報告書)</p> <p>114 年完成 113 年度盤查及查證(含出具溫室氣體盤查報告書)(符合 ISO14064-1 規範)</p>	<p>114 年 05 月 12 日</p> <p>114 年 08 月 11 日</p> <p>114 年 11 月 10 日</p>													
	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">溫室氣體盤查 (ISO14064-1)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司類別</td> <td>113 年</td> </tr> <tr> <td>類別 1</td> <td>1.0291</td> </tr> <tr> <td>類別 2</td> <td>22.9556</td> </tr> <tr> <td>類別 3-6</td> <td>13.5711</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>37.5558</td> </tr> </tbody> </table>	溫室氣體盤查 (ISO14064-1)		公司類別	113 年	類別 1	1.0291	類別 2	22.9556	類別 3-6	13.5711	合計	37.5558	<p>註：113 年範圍含總部及上海包大師 (電力係數：0.474 公斤 CO2 e/度)</p>	
溫室氣體盤查 (ISO14064-1)															
公司類別	113 年														
類別 1	1.0291														
類別 2	22.9556														
類別 3-6	13.5711														
合計	37.5558														

<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>	<p>√</p>	<p>六、完成內、外部查證 114年11月完成</p> <p>114年05月12日 114年08月11日 114年11月10日</p> <p>1. 炎洲流通(泰山)114年用電度數112,134度；相較113年117,892度減少5,758度減少4.88%。 2. 114年執行情形說明：(延續110年執行說明) (1)集團節約能源減碳小組為推行永續決策的最高單位。設置於民國110年6月。 (2)明訂目標：自110年5月起5年內減少30%能源耗用。 各年度實際節能較前一年節能率增(減)% 111年 -2.4% 112年 -37.2% 113年 -8.9% 114年 +4.9% (3)各廠區能源主管職責： 1. 組成各廠區跨部門節能小組。 2. 規劃並彙整提出各項節能方案(含各項能源資訊及節能效益評估)。 3. 執行各部門各項節能方案。 4. 追蹤各項節能方案。 5. 參加節能會議。 6. 運作方式：每月提出節能報表並檢討節能成效。</p> <p>110年正式成立與環境有關的節能減碳小組，落實執行公司各項節能政策，以降低碳排。 目標：自110年5月起5年內減少30%能源耗用。 持續各項節能方案：LED燈更換、飲水機加定時器、停車場自動感應。</p>	
		<p>無</p>	

<p>三、環境議題</p>	<p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	<p>✓</p>	<p>(一) 本公司非製造業，僅經營包材買賣通路等業務，環境議題評估項目之適用遵循及配合執行集團在 ESG 的各項制度及政策的推行。</p>	<p>無</p>
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	<p>✓</p>	<p>(二) 選用綠色低碳之產品及低碳節能之運輸方式，將低碳的產品及服務帶至客戶端。</p>	<p>無</p>	
<p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>(三) 企業對於溫室氣體排放之影響，或衝擊之程度： 1. 企業受氣候變遷相關法規規範之風險 氣候變遷、全球暖化，無論國內外均針對溫室氣體排放制定法規進行控管，本企業未為行政院環保署所公告「第一批應盤查登錄溫室氣體排放量之排放源」，但仍積極，在經濟、環境與社會層面之永續發展議題上，不斷朝向永續發展目標研發創新，重視地球環境之保護、能源管理與人身健康安全等影響，透過綠色設計，強化包材通路之綠色環保，改善降低對環境之衝擊來愛護整個地球。 2. 企業受氣候變遷之實質風險 溫室氣體所產生之氣候變化，將直接或間接造成企業的營運費用提高，如停電或淹水將造成營運據點無法正常作業或是天災造成道路交通中斷，物流無法及時配送至客戶端，甚至上游廠商無法正常生產導致出貨延宕等問題。 3. 氣候變遷提供企業之機會 憑藉盤查企業溫室氣體得知目前溫室氣體總排放量，可鑑別企業內主要能源耗用熱點，研擬降低及改善減碳因應策略。</p>	<p>無</p>	
<p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>(四) 溫室氣體排放量(直、間接) (1) 兩年度溫室氣體排放量 114年(自盤) 113年(查證後)</p>	<p>無</p>	

	<table border="1"> <tr> <td>類別一</td> <td>4.0398</td> <td>1.0291</td> </tr> <tr> <td>類別二</td> <td>21.9548</td> <td>22.9551</td> </tr> <tr> <td>類別三至六</td> <td>8.7585</td> <td>13.5716</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>34.7531</td> <td>37.5558</td> </tr> </table> <p>組織邊界設定為總部及上海包大師。</p> <p>114 年</p> <p>盤查範疇：類別一、類別二、類別三至六</p> <p>溫室氣體排放量(公噸 CO2e / 年)：<u>34.7531</u></p> <p>密集度：0.0182(公噸 CO2e/百萬元)</p> <p>113 年(查證後)</p> <p>盤查範疇：類別一、類別二、類別三至六</p> <p>溫室氣體排放量(公噸 CO2e / 年)：<u>37.5558</u></p> <p>密集度：0.026(公噸 CO2e/百萬元)</p> <p>(2)用水量及廢棄物總重量資訊：本司非製造業，僅經營包材買賣通路等業務，故用水量或廢棄物總重量資訊在環保議題方面，對公司不具重大性。</p> <p>用水量：</p> <table border="1"> <tr> <td>年度</td> <td>114 年</td> <td>113 年</td> </tr> <tr> <td>用水量 (公噸/年)</td> <td>936</td> <td>502</td> </tr> <tr> <td>占用水量比例 (%)</td> <td>100%</td> <td>100%</td> </tr> </table> <p>1. 企業對於溫室氣體管理之策略、方法、目標等：</p> <p>1.1 企業對於因應氣候變遷或溫室氣體管理之策略將持續推動企業節能減碳，積極投入綠色產業之設計研發，減少溫室氣體排放，強化供應商環境與綠色管理。</p> <p>1.2 企業溫室氣體排放量減量目標</p> <p>民國 110 年 5 月 19 日成立節能減碳小組，目標從 110 年起 5 年內減少 30%的能源耗用，期許透過每位同仁的一份力量，每一個小動作，都是改善環境的推手。</p>	類別一	4.0398	1.0291	類別二	21.9548	22.9551	類別三至六	8.7585	13.5716	總計	34.7531	37.5558	年度	114 年	113 年	用水量 (公噸/年)	936	502	占用水量比例 (%)	100%	100%		
類別一	4.0398	1.0291																						
類別二	21.9548	22.9551																						
類別三至六	8.7585	13.5716																						
總計	34.7531	37.5558																						
年度	114 年	113 年																						
用水量 (公噸/年)	936	502																						
占用水量比例 (%)	100%	100%																						

		<p>1.3 企業溫室氣體排放量減量之預算與計畫</p> <p>1. 成立節能減碳小組系統性推動節能減碳外</p> <p>2. 邀請節能方面專才的講師至企業內授課。</p> <p>3. 聘請節能顧問定期召開節能減碳會議或至廠區實地現勘系統及改善現況或是給予建議改善方向。</p> <p>4. 張貼海報並定期宣導節能減碳政策，間接減少溫室氣體排放。</p> <p>5. 企業內的各主管在負責範圍內積極宣導加強節能減碳管理措施。</p> <p>6. 企業產品或服務帶給客戶或消費者之減碳效果</p> <p>本企業積極參與綠色環保產業之相關活動，從產品選擇、服務及理念中積極導入。</p>	
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>√</p> <p>√</p>	<p>(一) 已訂定員工服務及倫理守則及 108 年 3 月訂定 人權政策保障員工權益並遵循國際人權公約的相關規定，保障員工權益。</p> <p>(二) 已訂定業務人員業績獎金發放辦法將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，另有實施合理員工福利措施（如：員工旅遊補助、三節禮金、生日禮金等）。</p> <p>114 年</p> <p>(1) 育兒補助續辦一年。</p> <p>(2) 全省擴大月會舉辦教育訓練。</p> <p>(3) 員工旅遊補助、三節禮金、生日禮金</p>	<p>無</p> <p>無</p>
<p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	<p>√</p>	<p>(三) 已提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育。</p> <p>1. 每年夏季實施工作區域環境病媒(跳蚤、蚊蠅、蟑螂</p>	<p>無</p>

		<p>等)防治消毒。</p> <p>2.每兩年辦理一次全員健檢，針對健檢結果進行後續健康管理與促進。</p> <p>最近一次健檢日期：114年10月9日。</p> <p>3.推動提案改善制度，加強工作環境與人員安全之改善。</p> <p>4.114年並未發生火災，件數為0件，故無死傷人數及死傷人數占員工總人數比率。</p> <p>(四)是，針對新進同仁、一般員工、中階與高階管理職安排相對應課程以達到職涯能力之發展。</p> <p>114 教育訓練課程執行狀況</p> <p>1. 114年2月7日辦理【AI 啟動自動化辦公流程】，透過課程讓同仁對 AI-CHATGPT 熟悉並且可實際融入於工作中，時數共 6 小時，共 42 人次參加訓練，總參訓時數達 252 小時。</p> <p>2. 114年3月19日辦理【管理者必備的工作指導與員工個人發展計畫】之訓練課程，時數共 4 小時，共 55 人參與訓練，總參訓時數達 220 小時。</p> <p>3. 114年3月21日辦理【防詐騙重要觀念宣導】，邀請到台北市警察局-潭美分局之局長與其團隊宣講讓同仁了解當下詐騙手法及案例，加強詐騙意識提高警覺，時數 1.5 小時，共 20 人次參加訓練，總參訓時數達 30 小時。</p> <p>4. 114年4月11日辦理【AI 整合 EXCEL 資料整理術】，讓同仁了解如何透過 AI 嫁接 EXCEL 提升辦公效率，時數 6 小時，共 76 人次參加訓練，總參訓時數達 456 小時。</p> <p>5. 114年4月25日辦理線上+線下【AI 職場生產力工具實戰班】訓練課程，透過課程讓同仁瞭解 AI 工具對</p>	<p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>√</p>
--	--	---	--

	<p>辦公流程有何幫助，時數共 6 小時，共 66 人次參加訓練，總參訓時數達 396 小時。</p> <p>6. 114 年 5 月 15 日辦理【中階骨幹團隊共識工作坊】讓管理幹部精進管理學，如何與新世代部屬相處並建立信任領導他們，時數共 3 小時，共 22 人次參加訓練，總參訓時數達 66 小時。</p> <p>7. 114 年 6 月 18 日-19 日辦理【無痛入門 RPA, 用 PowerAutomate 打造自動化辦公流程】時數共 12 小時，共 46 人次參加訓練，總參訓時數達 552 小時。</p> <p>8. 114 年 6 月 13 日&amp;25 日辦理【職場不法侵害宣導講座】讓同仁清楚了解不法侵害之定義以及若遇到情況該如何處理，時數共 3 小時，共 51 人次參加訓練，總參訓時數達 153 小時。</p> <p>9. 114 年 7 月 24 日辦理【全球經濟金融發展解析】透過課程讓主管同仁了解本年度全球經濟發展走向，掌握金融時事，時數共 3 小時，共 70 人次參加訓練，總參訓時數達 210 小時。</p> <p>10. 114 年 7 月 25 日辦理【中高階主管文化共識營】，透過課程讓主管同仁對於企業文化及共識有新的體驗與打開不同維度的思維，時數共 8 小時，共 70 人次參加訓練，總參訓時數達 560 小時。</p> <p>11. 114 年 8 月 12 日辦理【未雨綢繆，談企業營運持續管理】透過課程讓中高階主管與董監事對於企業要如何穩健的永續經營有更深的觀念。時數共 3 小時，共 23 人次參加訓練，總參訓時數達 69 小時。</p> <p>12. 114 年 8 月 29 日辦理【新人座談會含總裁 QA 及團隊溝通共贏心法】集團上半年新進員工 45 人齊聚一堂了解集團發展史，企業文化，願景方向目標，同時安排參與了團隊協作溝通課程讓新同仁能盡早適應</p>		
--	---	--	--

<p>(五)公司是否定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫？</p>	<p>√</p>	<p>文化。時數7小時，共45人次參加訓練，總參訓時數達315小時。</p> <p>(五)是，本公司重視員工心聲，持續往以人為本的幸福企業前進，每年透過匿名問卷進行多面向滿意度調查，以提升回饋真實性與回收率。</p> <p>114年調查涵蓋管理問卷、教育訓練及企業活動，評估員工對管理制度、職涯發展與企業文化的滿意度，以下為數據提供：</p> <p><b>【滿意度調查】</b>          本次調查共回收67份，回收率42%。結果顯示，員工對公司主管層級的領導管理方式提出反饋，並針對主管的領導風格、決策力、溝通效率及員工關懷等方面提供具體說明。</p> <p>所有反饋已提供給相關主管進行審視與討論，公司亦據此進行改善，包括加強主管領導力培訓、提升決策執行力，並優化內部溝通機制，以促進主管與員工之間的理解與信任。</p> <p><b>【教育訓練】</b>          本年度共舉辦14堂課程，總出席人數70人，訓練滿意度問卷回收共計55份，回收率78%。</p> <p>公司應AI時代，除了持續強化領導管理與溝通訓練外，在AI工具類的課程比重占比較大，以更貼近同仁業務需求，提升員工職場競爭力。</p> <p>調查結果顯示，員工對當年度訓練規劃安排普遍在滿意範圍。</p> <p><b>【企業活動】</b>          本年度全台舉辦1場大型企業家庭日活動，員工及眷屬總出席156人，問卷回收98份，回收率62%。</p> <p>公司秉持「以人為本」精神，依據員工意見從原先各地分別辦理到全台整合辦理，也有集團家族一家親的理念與氛圍結合，讓員工與家人共享時光，提升凝聚力。</p>	<p>無</p>
--	----------	--	----------

<p>(六) 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？</p> <p>(七) 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？</p>	<p>√</p> <p>√</p>	<p>滿意度調查顯示員工對活動安排感到滿意，並感謝公司重視員工福利與交流機會。未來將持續舉辦多元活動，深化企業文化，持續為員工創造幸福。</p> <p>公司深知員工的身心健康以及學習發展能促進團隊氛圍和工作效率率，持續的員工關懷可帶動組織發展，未來將持續的傾聽員工聲音，並將回饋融入管理決策與員工關懷，持續優化工作環境與企業文化。</p> <p>(六) 是，消費者申訴程序已列示於網站。</p> <p>(七) 針對重大供應商有要求簽署「社會責任宣告承諾書」，若發現廠商原料含有違反法令規定有害物質時，會要求採購立即發函通知廠商改善；如廠商無法配合改善將即時終止合約或尋找非有害物質取代。</p>	<p>無</p> <p>無</p>
<p>五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p>	<p>√</p>	<p>自114年起全體上市櫃公司應於每年8月31日前編製並申報前一年度之永續報告書，本公司已依規定辦理。</p> <p>113年編製之中、英永續報告書已置於公司網站 <a href="https://www.ycdist.com/InvestorListReport.php#ethicaldiv8">https://www.ycdist.com/InvestorListReport.php#ethicaldiv8</a></p> <p>前揭報告書未取得第三方驗證單位之確信或保證意見</p>	<p>無</p>
<p>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：尚無差異情形。</p>		<p>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：</p>	
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司一向以誠信對待員工，並依相關法令保障員工合法權益，已建立完善之員工福利制度及良好之教育訓練制度，與員工建立良好關係。</li> <li>2. 於108年3月訂定人權政策保障員工權益，114年修訂並同步置於公司網站。 <a href="https://www.ycdist.com/AboutCompany.php">https://www.ycdist.com/AboutCompany.php</a></li> <li>3. 本公司即時提供證券主管機關增修之相關法規予董事參閱，使董事即時了解最新之法令規範。</li> <li>4. 自108年6月起每年為董事購買責任保險，每年皆有續保，114年6月完完成次一年度續保。</li> </ol>		<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司一向以誠信對待員工，並依相關法令保障員工合法權益，已建立完善之員工福利制度及良好之教育訓練制度，與員工建立良好關係。</li> <li>2. 於108年3月訂定人權政策保障員工權益，114年修訂並同步置於公司網站。 <a href="https://www.ycdist.com/AboutCompany.php">https://www.ycdist.com/AboutCompany.php</a></li> <li>3. 本公司即時提供證券主管機關增修之相關法規予董事參閱，使董事即時了解最新之法令規範。</li> <li>4. 自108年6月起每年為董事購買責任保險，每年皆有續保，114年6月完完成次一年度續保。</li> </ol>	

## 八、上市上櫃公司氣候相關資訊

### 1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>本公司所屬之炎洲集團於106年第四季正式成立「CSR 企業社會責任委員會」(110年更名為ESG 委員會)，由董事長擔任最高負責人，責成集團各公司負責人帶領所轄相關部門規劃與執行各項企業永續發展策略與專案計畫。每年定期召開董事會，會議中報告ESG及氣候變遷相關議題的績效、衝擊評估與永續目標達成進度。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 設置跨部門之氣候變遷風險工作小組，負責鑑別氣候風險並於各職掌範圍內評估與應氣候衝擊。</li> <li>● 在氣候議題的管理階層最高負責人為董事長，帶領一級主管落實氣候變遷相關的管理工作，並向董事會報告。</li> <li>● 由事業群最高主管擔任召集人，推行綠色營運以提升環境管理績效與環境風險管控，及鑑別主要風險後與公司各事業單位探討相關因應對策。</li> </ul>
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>氣候風險與機會對本公司業務、策略之影響：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 塑膠包材需求下降</li> <li>● 氣候變遷的提升環保意識，促使消費者對綠色可回收產品的需求增加，進而預見傳統塑膠包材市場可能逐年減少。</li> <li>● 成本增加</li> <li>● 氣候變遷所引發的物理風險，諸如極端天氣、海平面上升、生態系統變化，進而導致生產中斷、物流成本增加，以及營運成本上升等，這些增加的成本將對企業的獲利能力產生直接衝擊。</li> <li>● 產生轉型風險</li> </ul> <p>轉型風險源自於市場需求的轉變、技術創新以及社會期待的提升。這一部分可能使企業面臨營運限制、罰款處罰、市場占有率下降以及品牌形象受損等嚴峻挑戰。</p> <p>應對策略：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 優化物流管理：             <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 優化運輸路線和物流管理，減少運輸里程和碳足跡；</li> <li>2. 透過運輸路線和物流流程的精密優化，以降低運輸里程和碳足跡，從而實現運輸效能的提升。</li> </ol> </li> <li>● 採用合併運輸和共享物流策略：             <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 採用合併運輸和共享物流策略，以有效減少能源消耗，達到可持</li> </ol> </li> </ul>

續發展的綠色物流目標。

3. 採用智能路線規劃和即時監測：

導入智能路線規劃和即時監測系統，以提高運輸效能，實現即時監測與調整，進而降低能源浪費。

● 推動綠色包材

1. 包材回收和再利用：

積極支持包材回收計畫，與客戶及供應鏈夥伴共同參與回收活動。同時，推動包材再利用方案，包括回收和重新處理包材以再次利用。

2. 推動包材回收計畫：

與地方政府或回收機構合作，共同建立包材回收計畫，以提高包材的再利用率，促進循環經濟發展。

● 推動減塑包材新品專案：

1. 針對產品特性設計減塑包裝：

根據產品特性，制定減塑包裝方案，減少材料用量，同時符合產品保護的需求。

2. 設計輕量化的材料：

運用輕量化材料設計，減少運輸過程中的能源耗損，降低環境影響。

● 業務合作：

1. 與供應鏈夥伴合作：

與供應鏈夥伴密切合作，共同推動綠色包材和物流，建立綠色供應鏈。

2. 與其他企業、非政府組織和政府合作：

與其他企業、非政府組織和政府合作，參與永續發展項目，分享最佳實踐和經驗，以促進整個行業的綠色包材和物流標準的提升。

● 建立環保品牌形象：

參與相應的綠色認證計畫，展現企業對環保的承諾，加強企業環保形象，同時提高品牌的知名度。

● 執行教育和宣傳活動：

1. 向員工和客戶宣傳綠色包材的優點：

透過宣傳活動向員工和客戶介紹綠色包材的優勢，提高環保意識，推動綠色產品的使用。

2. 提供員工環保包材的業務銷售培訓：

員工提供環保包材的業務銷售培訓，使其能夠有效應對品牌和終端客戶的需求。

● 導入綠色能源：

1. 使用可再生能源：

使用可再生能源，例如運用太陽能，以減少對傳統能源的依賴。

2. 實施節約能源措施：

<p>減少能源浪費，提高能源利用效率。</p> <p>氣候風險與機會對本公司財務之影響：</p> <p>針對所鑑別之風險與機會本公司均已擬訂相關因應計畫。以碳費為例，預期將因價格增加而逐步增加營運成本，致使獲利下降，故本公司已設定淨零排放目標，積極推動溫室氣體減量計畫以降低潛在財務衝擊。</p>	
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>● 營業據點因颱風、暴雨、洪水等極端天氣，面臨斷電、交通中斷、設備毀損等問題，造成斷鏈，影響本公司營運及客戶權益，其潛在財務衝擊，假設極端氣候發生造成營運中斷一天，同時考量未來營收成長幅度計算營運中斷一天可能影響的潛在財務衝擊約佔年營收的0.41%。</p> <p>● 另轉型至低碳經濟的成本，以重大性項目評估，本公司更換物流車隊，推動電動車取代燃煤車的發展，將導致營運成本上升，以一次性更換為電動貨車進行計算，潛在財務衝擊約佔年營收的0.92%。</p> <p>● 本公司面臨的重大氣候風險，主要來自客戶端及投資人等重要利害關係人對企業溫室氣體減量及遵循產品能源效率標準的要求；而氣候變遷帶來的機會主要出現在產品與服務面向，本公司多元且呼應永續趨勢的產品，可望獲得支持性的政策獎勵，且以節能減碳的產品與服務回應市場需求並開發新市場。</p> <p>● 主要轉型風險：為了因應相關法遵與綠色標準變動的風險，本公司除了積極呼應相關國際規範，降低再生能源成本風險。在綠色設計上積極研發布局，以提高能源轉換率與低碳產品組合協助客戶降低成本、提升效率。</p> <p>● 主要實體風險：為降低天然災害事件的影響，相關單位陸續進行節能節水設施的投資，強化能源循環利用，並將保險延伸至相關保障範圍，同時擬定緊急應變計畫，降低災害風險所造成營運損失。</p> <p>● 主要氣候機會：本公司長期關注永續已奠定深厚基礎，並與客戶保持長年的緊密信任關係，積極運用用光及電的核心技術，以市場需求投入開發，因此在永續浪潮興起時，將有機會於廣泛的綠色產品與解決方案中優先獲得客戶青睞，增加營收。</p>	
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>● 本公司經營團隊蒐集外在市場、法規、技術與實體的氣候未來發展趨勢，列出本公司可能面臨的氣候風險與機會，經考量衝擊程度及發生可能性，鑑別出重大氣候風險與機會。再將相關氣候風險轉換為財務數字，將有可能造成財務衝擊的項目視為有影響性的風險與機會，依其風險可能性與嚴重性進行優先性排序，訂定相應對策。針對評估結果較高的風險，則另外進行氣候情境分析，考量目前營運布局，計算其潛在的財務衝擊。</p> <p>● 鑑別出主要風險後與公司各事業部門主管探討相關因應對策，相關風險評估同時提報風險暨審計委員會進行監督。風險暨審計委員會召集人依據該風險管理與評核結果，定期對董事會進行報告。</p> <p>● 將氣候變遷影響納入企業永續發展的重大議題與關鍵性重大風險項目，並落</p>

<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 I-1 及 I-2)。</p>	<p>實執行風險管理計畫，規劃營運、產品及供應鏈管理等面向的各項因應措施。本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。</p> <p>本公司尚未設定氣候相關風險之轉型計畫。</p> <p>本公司尚未使用碳定價作為規劃工具。</p> <p>本公司致力提升自身與客戶的能源效率，已設定近期目標自110年5月起5年內減少30%能源耗用。節能減碳管理目標以109為基準年，目標114年單位能耗減量30%</p> <p>請詳表： I-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形 I-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫</p>
--	--

### 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

#### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

<p>敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。</p>	<p>114 年 溫室氣體排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)：34,7531 密集度：0.0182 (公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元) 資料涵蓋範圍：類別一、類別二、類別三至六</p> <p>113 年(查證後) 溫室氣體排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)：37,5558 密集度：0.026(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元) 資料涵蓋範圍：類別一、類別二、類別三至六</p>
--	--

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

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

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for 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。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

● 113 年度已由由第三方查證公司(法標國際認證股份有限公司)完成查證。

● 依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，本公司屬於第三階段適用溫室氣體盤查(即 116 年完成盤查，118 年完成查證)。又子公司應配合母公司時程辦理(即 114 年完成盤查，116 年完成查證)，故本公司將配合母公司時程辦理盤查及確查證工作。

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

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

### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

本公司致力提升自身與客戶的能資源效率，已制定目標自 110 年起 5 年內 (114 年) 減少 30% 能源耗用。

節能減碳管理目標

● 以 2020 年為基準年，目標於五年減量 30%

● 2025 年密集度 (0.0182 (公噸CO<sub>2</sub>e / 百萬元))，相較基準年密集度 (0.548 (公噸CO<sub>2</sub>e / 百萬元)) 下降 96.68%

● 2024 年密集度 (0.026 (公噸CO<sub>2</sub>e / 百萬元))，相較基準年密集度 (0.548 (公噸CO<sub>2</sub>e / 百萬元)) 下降 95.25%

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 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平均價值計算之。

(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		
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司所屬集團已制訂「誠信經營守則」，董事會及管理階層皆恪遵此守則。</p> <p>(二) 本公司所屬集團已訂有員工行為準則及「防貪機制實施要點」，作為員工工作業程序及行為指南。涵蓋下列行為之防範措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 行賄及收賄。</li> <li>2. 提供非法政治獻金。</li> <li>3. 不當慈善捐贈或贊助。</li> <li>4. 提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。</li> <li>5. 侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權。</li> <li>6. 從事不公平競爭之行為。</li> <li>7. 產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</li> </ol> <p>(三) 本公司所屬集團訂有「防貪機制實施要點」，遏止行賄及收賄、提供非法政治獻金等行為且落實執行，並定期檢討修正。</p>	<p>無</p> <p>無</p>
<p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>否</p>	<p>(三) 本公司所屬集團訂有「防貪機制實施要點」，遏止行賄及收賄、提供非法政治獻金等行為且落實執行，並定期檢討修正。</p>	<p>無</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>(一) 本公司對於交易對象均有進行徵信及信用額度管控，契約中亦載明須遵守誠信原則。</p> <p>(二) 行政處為推動企業誠信經營單位，會定期(至少一年一次)向董事會報告其執行情形。</p> <p>114年11月向董事會報告推動企業誠信經營執行情形</p> <p>(三) 利益衝突發生時，集團總部可接受陳述並介入協調。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>

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	
(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？	√		無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		無
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效會計制度、內部控制制度，並由內部稽核人員採不定期專案查核。	√		無
(五) 本公司人資處及行政處(含行政法務部)每年針對董事、主管及員工定期舉辦誠信經營相關教育訓練。	√		無
114/08/12 13:30 - 16:30	√		無
1. 人數: 董事及高階主管共24人	√		無
2. 主題: 談營運持績管理。了解企業的永續經營不僅仰賴策略與效率，更根基於「誠信」的文化，誠信是企業信譽的根本，更是危機發生時最可靠的防線。	√		無
114/1/3(五)09:00~16:30	√		無
1. 人數: 台灣區包材主任及以上主管等共49人	√		無
2. 主題:	√		無
(1) 利潤中心辦法調整說明	√		無
(2) 人資作業宣導	√		無
(3) 包材產品導入介紹	√		無
(4) 營運計畫workshop討論說明	√		無
(5) 績優員工心得分享	√		無
114/7/4(五)09:00~16:30	√		無
1. 人數: 台灣區包材主任及以上主管等共49人	√		無
2. 主題:	√		無
(1) 聯勝-產品說明會(特殊膠帶)	√		無
(2) 人資單位-宣達事項	√		無
(3) 法務單位-宣達事項	√		無
(4) 策略會議研討議題	√		無
(一) 公司所屬集團訂有「防貪機制實施要點」並揭露於公司網站，設置統一申訴與檢舉管道如下，並採保密方式處理：申訴與檢舉信箱： <a href="mailto:chairmanoffice@ycgroup.tw">chairmanoffice@ycgroup.tw</a> 本集團得視需要整合、調整或新增管道，並以公告或內部揭示方式周知。	√		無
(二) 受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制	√		無

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	
查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√	原訂定於「防貪機制實施要點」中，114年11月修訂並整合為「防貪集團申訴、檢舉與處理辦法」。 (三) 原「防貪機制實施要點」及「檢舉調查辦法」有明文強調保護檢舉人之責任。114年11月修訂並整合為「防貪集團申訴、檢舉與處理辦法」。	無
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	√	1. 本公司所訂誠信經營守則已揭露於公司網站。 2. 人資處舉辦新人教育訓練時會做宣導並要求新人閱讀、定期會針對內容符合性做檢討。 定期舉辦新人教育訓練、企業文化共識營，大綱說明如下： (1) 新學座談會 集團總裁參與座談會，分享集團發展、經營理念(誠信、穩健、創新、永續經營)與企業文化，並於事前利用電子表單收集同仁問題，充分交流與回覆。 (2) 企業文化共識營： 以集團一頁書為核心經營理念(誠信、穩健、創新、永續經營)，凝聚共識對於誠信、穩健、創新、永續經營各面向，型塑關鍵場景與正向行為解讀，使文化經營理念落地執行。 (3) 批核權限及員工守則說明 批核權限及員工守則說明，吹哨人條款、員工信箱、讓同仁建立基本概念。 (4) 員工職涯導航 透過組織圖說明各事業單位與各事業群窗口聯繫，並針對個人發展進行系統性引導。	無
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： 本公司已制訂誠信經營守則並揭露於公司網站，其運作與所訂守則並無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司已制訂防貪機制實施要點及員工行為準則及檢舉調查辦法，並展現誠信經營之決心。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1. 內部控制聲明書：

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：不適用。

(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

會議日期	重要議案摘要	執行情形
114.06.17	1. 承認民國 113 年度營業報告書暨財務報表案 2. 承認民國 113 年度盈餘分配案 3. 通過修正「公司章程」案	決議通過  現金股利已於 114 年 8 月 1 日發放 依修正後公司章程辦理公司相關事務

2. 董事會之重要決議

會議日期	重要決議
114.03.13	1. 通過本公司民國 113 年度營業報告書、財務報告及合併財務報告。 2. 通過本公司民國 113 年度盈餘分配案。 3. 通過民國 114 年度委任會計師及評估會計師獨立性與適任性案。 4. 通過本公司向金融機構申請貸款額度案。 5. 通過民國 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 6. 通過民國 113 年度員工酬勞分派案。 7. 通過修正並更名「永續資訊之管理作業程序」為「永續資訊管理辦法」案。 8. 通過增訂基層員工之員工酬勞，茲修正公司章程部分條文案。 9. 通過修正「審計暨風險委員會組織規程」部分條文案。 10. 通過修正內部控制制度-銷售及收款循環及各相關子辦法案。 11. 通過召開本公司民國 114 年股東常會案。 12. 通過定期評估本公司經理人之薪資報酬案。 13. 通過本公司之稽核主管異動案。
114.05.12	1. 通過本公司民國 114 年度第一季合併財務報告。 2. 通過本公司購買聯勝國際科技股份有限公司(以下簡稱聯勝國際)及星穎科技股份有限公司(以下簡稱星穎科技)之股權。 3. 通過本公司自行編製 2024 年永續報告書案。 4. 通過定期評估本公司經理人之薪資報酬。 5. 通過修訂本公司薪酬委員會組織規程案。
114.08.11	1. 通過本公司民國 114 年度第二季合併財務報告。 2. 通過本公司向金融機構申請貸款額度案。 3. 通過子公司向金融機構申請貸款額度擬由本公司背書保證案。 4. 通過訂定本公司第九次及第十次買回公司股份(庫藏股)之減資基準日案。
114.11.10	1. 通過本公司民國 114 年度第三季合併財務報告。 2. 通過本公司向金融機構申請貸款額度案。 3. 通過本公司資金貸與關係企業案。 4. 通過民國 115 年度稽核計畫案。 5. 通過授權董事長對內部稽核主管進行考勤、績效考評等權限。 6. 通過解除本公司之公司治理主管鄭延中女士兼任母公司(炎洲)之公司治理主管競業禁止限制案。 7. 通過修正風險管理政策與程序部分條文案。 8. 通過定義本公司基層員工範圍案。

115.03.12	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司民國 114 年度營業報告書、財務報告及合併財務報告。</li> <li>2. 通過本公司民國 114 年度盈餘分配案。</li> <li>3. 通過民國 115 年度委任會計師及評估會計師獨立性與適任性案。</li> <li>4. 通過制定本公司預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業得向本公司及子公司非認證服務政策。</li> <li>5. 通過本公司向金融機構申請貸款額度案。</li> <li>6. 通過子公司向金融機構申請(取消)貸款額度擬由本公司背書保證案。</li> <li>7. 通過第十一次買回本公司普通股(庫藏股)案。</li> <li>8. 通過民國 114 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>9. 通過修正「董事選舉辦法」部分條文案。</li> <li>10. 通過定期評估本公司經理人之薪資報酬案。</li> <li>11. 通過民國 114 年度員工酬勞分派案。</li> <li>12. 通過審議本公司「基層員工」範圍暨 114 年度員工酬勞分派予基層員工比例案。</li> <li>13. 通過修正薪工循環之薪資獎酬核發作業案。</li> <li>14. 通過民國 115 年股東常會董事(含獨立董事)選舉席次案。</li> <li>15. 通過提名董事(含獨立董事)候選人名單及審查獨立董事資格案。</li> <li>16. 通過擬解除本公司新任董事競業禁止限制案。</li> <li>17. 通過召開本公司民國 115 年股東常會案。</li> </ol>
-----------	--

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

### 三、簽證會計師公費資訊

1. 給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣千元

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
安永聯合會計師事務所	劉榮進 謝勝安	114/01/01~114/12/31	1,360	370	1,730	

註：非審計公費係支付稅務簽證、財報翻譯、覆核非主管薪酬檢查表等費用。

2. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
3. 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：無此情形。

四、更換會計師資訊：

1.關於前任會計師

更換日期	115年3月12日		
更換原因及說明	公司營運發展及內部管理需求		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		V
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

## 2.關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	林一帆、陳晉昌
委任之日期	115年3月12日提報董事會討論通過，自115年第一季起由新任簽證會計師事務所簽證
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

函復尚無不同意見。

五、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情形：無此情形。

六、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移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形：請至公開資訊觀測站查詢。

(1) 股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表 ([https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1))。

(2) 股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告 ([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1))。

(二) 股權移轉及股權質押資訊：不適用。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者之資訊

115年4月18日

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
炎洲(股)公司 代表人:李書緯	12,870,060	38.86%	0	0	0	0	萬洲化學 亞朔公司 英群公司	母子公司 亞朔公司為炎洲公司 法人董事 英群公司董事為炎洲 公司董事長	
萬洲化學(股)公司 代表人:李其政	7,465,000	22.54%	0	0	0	0	炎洲公司 亞朔公司 英群公司	母子公司 亞朔公司董事為萬洲 公司董事長 英群公司監察人為萬 洲公司董事長	
林偉玲	1,360,834	4.11%	0	0	0	0	無	無	
亞朔(股)公司 代表人:王玉娟	720,594	2.18%	0	0	0	0	炎洲公司 萬洲化學 英群公司	亞朔公司為炎洲公司 法人董事 亞朔公司董事為萬洲 公司董事長 董事長相同	
李國儒	261,000	0.79%	0	0	0	0	無	無	
英群(股)公司 代表人:王玉娟	217,500	0.66%	0	0	0	0	炎洲公司 萬洲化學 亞朔公司	英群公司董事為炎洲 公司的董事長 英群公司監察人為萬 洲公司董事長 董事長相同	
承宇投資有限公司 代表人:鍾儀貞	207,000	0.63%	0	0	0	0	無	無	
黃楷欣	190,000	0.57%	0	0	0	0	無	無	
廖猷楷	160,000	0.48%	0	0	0	0	無	無	
林民宗	156,000	0.47%	0	0	0	0	無	無	
合計	23,722,488	71.63%	111,082	0.34%	0	0			

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

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

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

註4：持股比率=持有總股數/已發行普通股股數(含庫藏股)。

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

### 綜合持股比例

單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
包大師(上海)材料 科技有限公司	-	100%	-	-	-	100%
亞化科技(武漢)有 限公司	-	100%	-	-	-	100%
聯勝國際科技股份 有限公司		55.08%	-	-	-	55.08%
星穎科技股份有限 公司		55.06%	-	-	-	55.06%
金穎材料股份有限 公司		55.02%	-	-	-	55.02%

註：係公司採用權益法之投資。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

115年3月31日

年月	發行價格 (每股面額)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外財產抵充股款者	其他
79.12	10	500	5,000	500	5,000	設立股本 5,000 仟元	無	-
83.12	10	1,000	10,000	1,000	10,000	現金增資 5,000 仟元	無	-
87.10	10	1,600	16,000	1,600	16,000	盈餘轉增資 6,000 仟元	無	-
88.05	10	3,200	32,000	3,200	32,000	盈餘轉增資 16,000 仟元	無	-
89.04	10	12,000	120,000	12,000	120,000	盈餘轉增資 23,000 仟元 現金增資 65,000 仟元	無	-
89.07	10	18,000	180,000	18,000	180,000	現金增資 60,000 仟元	無	-
90.05	10	28,000	280,000	20,636	206,360	盈餘轉增資 26,360 仟元	無	-
91.04	10	28,000	280,000	26,069	260,690	盈餘轉增資 54,330 仟元	無	-
91.04	10	28,000	280,000	27,069	270,690	現金增資 10,000 仟元	無	-
92.07	10	34,000	340,000	29,140	291,408	盈餘轉增資 20,718 仟元	無	-
93.06	10	38,000	380,000	33,220	332,201	盈餘轉增資 40,793 仟元	無	-
94.04	10	38,000	380,000	33,548	335,481	認股權憑證轉換發行新股 3,280 仟元	無	-
94.09	10	60,000	600,000	35,496	354,965	盈餘轉增資 19,484 仟元	無	-
94.10	10	60,000	600,000	35,638	356,385	認股權憑證轉換發行新股 1,420 仟元	無	-
95.03	10	60,000	600,000	36,014	360,145	認股權憑證轉換發行新股 3,760 仟元	無	-
96.10	10	60,000	600,000	37,926	379,265	盈餘轉增資及員工紅利轉 增資共 19,120 仟元	無	-
97.10	10	60,000	600,000	35,826	358,265	註銷庫藏股共 21,000 仟元	無	-
98.01	10	60,000	600,000	32,326	323,265	註銷庫藏股共 35,000 仟元	無	-
100.05	10	60,000	600,000	52,326	523,265	私募增資 20,000 仟股，金 額為 200,000 仟元	無	-
101.07	10	60,000	600,000	49,204	492,035	註銷庫藏股共 31,230 仟元	無	-
103.12	10	60,000	600,000	59,204	592,035	現金增資 100,000 仟元	無	-

年月	發行價格 (每股面額)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外財產抵充股款者	其他
108.07	10	90,000	900,000	59,204	592,035	額定資本額增加 300,000 仟元	無	-
109.11	10	90,000	900,000	66,704	667,035	現金增資 75,000 仟元	無	-
112.12	10	90,000	900,000	71,302	713,023	國內第二次可轉換公司債轉換普通股 45,988 仟元	無	-
113.08	10	90,000	900,000	35,651	356,511	現金減資 356,512 仟元	無	-
113.11	10	90,000	900,000	35,373	353,726	註銷庫藏股共 2,785 仟元	無	-
114.09	10	90,000	900,000	33,118	331,182	註銷庫藏股共 22,545 仟元	無	-

115 年 3 月 31 日;單位:股

股份種類	核定股本				未發行股份	合計	備註
	流通在外股份 (註)			合計			
	已上櫃	未上櫃	合計				
普通股	23,118,158	10,000,000	33,118,158	56,881,842	90,000,000	-	

註：包含庫藏股 1,507,000 股。

## (二)主要股東名單

115 年 4 月 18 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
炎洲股份有限公司		12,870,060	38.86%
萬洲化學股份有限公司		7,465,000	22.54%
林偉玲		1,360,834	4.11%
亞朔股份有限公司		720,594	2.18%
李國儒		261,000	0.79%
英群股份有限公司		217,500	0.66%
承宇投資有限公司		207,000	0.63%
黃楷欣		190,000	0.57%
廖猷楷		160,000	0.48%
林民宗		156,000	0.47%

註：持股比例=持有總股數/已發行普通股股數(含庫藏股)。

### (三) 公司股利政策及執行情況

#### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之零點五作為員工酬勞，上述所提撥員工酬勞中不低於百分之五十作為基層員工酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞。

員工酬勞分派案應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但必要時得酌提特別盈餘公積後再行分派股息及紅利。前項提列之特別盈餘公積於提列之目的或原因消失後，迴轉併入未分配盈餘後得列入分配項目，其盈餘分派應依本條所定方式分配之。股息及紅利分派由董事會擬具分配案，以發行新股方式為之時，應經股東會同意後分配之，若以現金方式分派盈餘則依公司章程第 18 條之 2 規定辦理。

本公司以現金方式分派盈餘或資本公積作為股息及紅利之分派程序，授權董事會以特別決議方式為之，並報告股東會。

本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素，就當年度所分配之股利中提撥至少百分之十發放現金股利。

#### 2. 本次股東會擬議之股利分配情形

本公司 114 年度盈餘分配案係依據公司章程第 18 條之 2 規定，以現金方式分派盈餘作為股息及紅利時，授權董事會以特別決議方式為之，並於 115 年股東會報告，董事會通過分派股東現金股利新台幣 139,758,627 元，每股配發股利新台幣 4.22 元。114 年度當年新增之可分配盈餘為新台幣 99,618,530 元，全數以現金股利方式進行分配，發放比率為 100%。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本年度未編制對外公告之相關財務預測資料，且並無無償配股之分派案，故不適用。

### (五) 員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍按本公司章程第十八條所訂定股利政策詳見(三)1. 之說明。

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

本公司 114 年度員工酬勞估列金額，係依該年度之獲利情況以 0.5% 估列。本公司章程無訂定董事酬勞之成數或範圍，故無估列。配發股票紅利之股數計算基礎係以董事會決議日前一日收盤價為依據。若嗣後董事會決議實際分派金額與估列數有差異時，則列為 115 年度之損益。

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：分派員工現金酬勞 883,373 元；無分派董事酬勞。

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

③ 董事會通過分派員工及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無此情形。

4.本公司 113 年度盈餘實際配發員工酬勞及董事酬勞之有關資訊如下：

①配發情形

員工現金酬勞 693,180 元已配發

董事酬勞 0 元

②與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無此情形。

(六) 公司買回本公司股份情形：

(1)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

115 年 4 月 27 日

買 回 期 次	第 9 次 (期)	第 10 次 (期)
買 回 目 的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買 回 期 間	109/3/31~109/5/6	109/6/2~109/7/24
買 回 區 間 價 格	9 元~18 元	17 元~29.5 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 1,509,000 股	普通股 3,000,000 股
已 買 回 股 份 金 額	26,438,566 元	72,772,101 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	50.3%	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	754,500 股 (註)	1,500,000 股 (註)
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	0%	0%

註：本公司於民國 113 年辦理現金減資退還股款，減資比率為 50%，即每仟股減少 500 股，買回尚未辦理註銷之庫藏股份依規定亦應按比例減少 754,500 股及 1,500,000 股，扣除後，尚待註銷之買回公司股份為 754,500 股及 1,500,000 股，因已逾五年之轉讓期限，已依法令規定於民國 114 年 9 月 2 日經核准辦理變更登記註銷完成。

(2)公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)

115年4月27日

買 回 期 次	第11次(期)
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 股 份 之 種 類	普通股
買 回 股 份 之 總 金 額 上 限	252,864,373元
預 定 買 回 之 期 間	115/3/13~115/5/12
預 定 買 回 之 數 量	3,000,000股
買 回 之 區 間 價 格	40元~75元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股2,758,000股
已 買 回 股 份 金 額	178,447,081元
已 買 回 數 量 占 預 定 買 回 數 量 之 比 率 ( % )	91.93%

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 本公司所營業務主要內容

01. F401010 國際貿易業
02. F118010 資訊軟體批發業。
03. F119010 電子材料批發業。
04. F218010 資訊軟體零售業。
05. F219010 電子材料零售業。
06. F107190 塑膠膜、袋批發業
07. F207190 塑膠膜、袋零售業
08. F106020 日常用品批發業
09. F109070 文教、樂器、育樂用品批發業
10. F213080 機械器具零售業
11. F301010 百貨公司業
12. F399990 其他綜合零售業
13. H701010 住宅及大樓開發租售業。
14. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2. 本公司 114 年度主要產品所佔之營業比重

(單位：%)

產品	114 年度
包裝材料	100

##### 3. 主要產品及服務項目

- (1)各類膠帶：包裝膠帶、文具膠帶、保護膠帶、雙面膠帶、泡棉膠帶、其他膠帶。
- (2)緩衝包材：氣泡片、氣泡袋、泡棉、發泡粒、其他緩衝包材。
- (3)各類塑膠袋：PE/PP/OPP 塑膠袋、印刷袋、夾鏈袋、食品袋、手提袋、垃圾袋、真空袋。
- (4)電子包裝材料：鋁箔袋、金屬遮蔽袋、導電袋、抗靜電袋、電子膠帶。
- (5)包裝機械：手動捆包機、自動捆包機、收縮膜機、封箱機、封口機、裹膜機、真空機。
- (6)紙品包裝：紙箱、紙棧板、紙袋、瓦楞紙、包裝紙、傳真紙、影印紙、角紙、彩盒。
- (7)打包帶、保護膜、收縮膜、食品膜、工業膜、其它包裝材料。
- (8)各類保護膜：PU 保護膜、PET 壓克力保護膜、硅膠保護膜、PE 保護膜、離行膜。

##### 4. 計畫開發之產品及服務：

- (1)建立新零售經營模式，加速產品推廣與新客導入。
- (2)持續投入開發符合循環經濟之可生物分解、回收再造、全紙化減塑包裝等。
- (3)投入數位轉型並成立專案工作小組，以貼近客戶需求及商業市場變化。
- (4)鎖定 AI 技術與半導體產業鏈，開發及供應專業化電子精密包裝材料。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

所謂的包裝材料，其種類繁多，廣義的包裝材料尚包含膠帶、緩衝包材、塑膠袋、包裝機械、保護膜、塑料薄膜加工等專業技術及產品。在商品流通和消費過程中，「包裝」扮演著重要的角色，不僅是提升商品價值和使用價值的技巧，也是商品生產與消費之間的連結。而包裝材料通路產業隨著民生消費與工業發展，在過去傳統店面或賣場 Business to Customer(企業對消費者)，提供架上產品零售買賣的做法。無論是民生消費的塑膠袋，到企業行號的膠帶、保護膜等相關產品與產業應用，除了價格實惠與多樣產品是顧客購買的主要因素外，現在消費者已經有眾多需要提供專業諮詢、品質良好、客製化服務的實體通路需求。而市場上，目前尚未有包裝材料連鎖實體通路，本公司以此為通路發展契機。不同於傳統包裝材料通路零售服務，它能打造完善優質包裝材料品牌銷售平台，擴展 Business To Business(企業對企業)銷售模式與物流配送。並藉由與供應商合作雙贏策略，將上(原料生產)、中(加工製造)、下游(通路銷售)的整合，經營長期夥伴關係，降低成本。而在客戶端，以包裝材料專業連鎖營運模式，達成走入門市一次購足，致力滿足 B2B 與 B2C 的顧客需求，在短時間內完成最完整的包裝材料選擇，創造產業商機與消費者雙贏新價值。包裝產業不僅涵蓋了包裝容器的設計與製作、包裝設備的設計與製造、包裝方法與包裝工藝流程，還涉及到包裝相關的原輔材料生產與供應、商品的流通與銷售、包裝廢棄物的回收、處理與再生利用。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

以包裝材料產業供應鏈資源體系，提供各類包裝材料產品應用解決方案及配送服務，在膠帶銷售方面，為確保產品品質，透過內部產銷合作及供應鏈管理、評鑑，從源頭控管品質，提升通路的差異化與競爭力。本公司係屬包裝材料產業下游之通路廠商。

### 3. 產品之發展趨勢及競爭情形

包裝材料市場：

#### (1) 節約資源與環境保護

進行包裝設計時，國外先進工業國宣導採用 3R 原則（即 Reduce、Recycle、Reuse），全面考慮節約資源、保護環境和生態平衡等問題。因此，包裝製品的設計、生產與流通，要顧及”節約與環保”理念。

#### (2) 高度重視包裝廢棄物的回收與利用

在包裝廢棄物回收與利用方面，歐美、日本等發達國家，要求進口商、產品製造商與零售商，必須肩負包裝回收再利用的責任。因此，要更新設計理念、堅持節約、環保和發展迴圈經濟的原則，高度重視包裝製品在生產、流通和消費過程中造成的污染，對廢棄物的管理和回收利用要制訂相應的法規，及時採取行之有效地措施，保護環境、創造新的價值。

#### (3) 電子產品包裝

電子資訊產品增長很快，以高效、低耗、節能、環保型包裝材料開發應用為主攻方向，推動包裝技術進步。

#### (4) 生活化產品包裝

生活化產品的包裝已經越來越重視時尚、新穎、環保，已成為包裝更新最快市場之一。高品質的包裝是包裝工業發展的要標誌，隨著商品經濟的繁榮和生活水準的不斷提高，人們對包裝物的需求也會越來越多，對包裝的要求也越來越高。因此，只有不斷開發適合市場需求的更可靠、更安全的包裝材料和製品，不斷提高包裝設備的層次和水準，提高包裝產業的水準和實力。

#### (5) 保護膜材料發展

保護膜的生產最早集中於日本，韓國緊接也在保護膜的研製技術上取得了進步，初期中國保護膜材料主要來源於對日韓的進口；但中國作為製造產業大國，擁有龐大需求市場，廣闊的商機吸引著越來越多人投入到保護膜材料行業，隨著新技術的研發和生產工藝的革新，中國的保護膜行業也趨近成熟，已能生產出高端的保護膜材料，且手機產業、電子產業及智慧設備在中國的普及率也越來越高，保護膜材料未來勢必成為市場主流產品。因此；只要找到高技術門檻及可信賴供應商夥伴，建立戰略共識，絕對有機會促進組織在該領域之蓬勃發展。

### (三) 技術及研發概況

最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品：無，因行業特性未來無研發計劃，故無研發費用。

### (四) 長、短期業務發展計劃

#### 1. 短期發展計劃

- (1) 擴展兩岸與東南亞市場之包裝材料銷售通路。
- (2) 聚焦目標客戶開發、建立產業競爭優勢。
- (3) 建立新零售經營模式，發展穩定商業模式。
- (4) 開發低碳循環與全紙化材料，引領市場永續轉型趨勢。
- (5) 佈局高階電子與 AI 供應鏈包材，確立專業領先優勢。

#### 2. 長期發展計畫

- (1) 整合整體資源，追求穩健獲利。
- (2) 加速培育經營及專業技術人才。
- (3) 完善加值服務，建立競爭利基。
- (4) 執行數位轉型計畫，優化營運流程。
- (5) 達成國際節能減碳之要求與目標。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

		113年度		114年度	
		銷售金額	%	銷售金額	%
內銷		1,404,612	97.32%	1,510,079	79.00%
外銷	歐洲	80	0.00%	208	0.01%
	美洲	0	0.00%	0	0.00%
	澳紐	0	0.00%	0	0.00%
	亞太	38,630	2.68%	401,106	20.99%
	其他	0	0.00%	0	0.00%
	小計	38,710	2.68%	401,314	21.00%
合計		1,443,322	100.00%	1,911,393	100.00%

#### 2. 市場未來之供需狀況與成長性

因原物料價格波動加大，以目前狀況，客戶端需求穩定，電子零組件、資通與視聽產品、食品快消產業等訂單仍有增加趨勢的可能，故本公司將調整並專注經營特定客戶群、產品線，並著重中大型關鍵客戶養成及開發潛在需求，隨時注意原料價格變動之需求變化。強化未來庫存管理及成本風險管控能力。

#### 3. 營業目標

##### (1) 銷售方面：

- A. 推展自有品牌，提升整體企業形象。
- B. 調整產品組合，追求獲利極大化。
- C. 建立新零售經營模式，擴大接觸國內外潛在客戶。
- D. 進行產業合作結盟，建立策略性優勢市場地位。
- E. 開創多樣多元趨勢性及符合環境友善之環保包材新產品。
- F. 推行擴張策略，增補業務人員投入市場開發。
- G. 鎖定關鍵產業供應鏈深耕，開發高階電子與 AI 技術所需之專業包裝材料。

##### (2) 生產方面：無。

##### (3) 研發方面：無。

##### (4) 管理方面：

- A. 建立業務及技術人員培訓課程與知識庫，增加營業動能。
- B. 加強企業管理資源 (ERP) 系統、並新增導入客戶關係管理 (CRM) 系統，以提升決策及管理績效。
- C. 進行專業分工與全面性整合，打破既有商業營管模式，提升整體營運績效。

#### 4.發展遠景之有利與不利因素：

##### (1)有利因素：

- A.市場上尚未有包裝材料連鎖實體通路同業與其競爭。
- B.接受零售及企業客戶交易模式，增加客製化服務及自有品牌擴展銷售需求。
- C.掌握產品及技術源頭，直接與上游廠商交易，降低成本，提供顧客更便宜的價格。
- D.產品資源豐富，人才專業度具備、企業競爭門檻提升，將有助於中國市場開發。

##### (2)不利因素：

- A.業務人員流動率高，專業知識不易傳承。
- B.原物料價格波動，增加經營成本，影響經營利益。
- C.買賣市場價格透明，競爭激烈。
- D.國內外環境保護要求提高，施行減塑或包材減量政策。

##### (3)因應對策：

- A.開發符合營運價值的關鍵客戶，執行新產品開發之銷售作業，讓客戶價值極大化。
- B.整合採購作業並深化供應鏈管理，落實庫存控管並持續開發新優質供應商，提升銷售競爭力與獲利。
- C.厚植業務動能，發展組織版圖，進行產業合作結盟，建立策略性優勢市場地位。
- D.整合新零售經營模式，加速導入新客戶，帶動營收提升。
- E.創造應用導向優勢，接受少量多樣客製化趨勢，整體提升高附加價值服務。
- F.啟動國際貿易業務，接觸全球性客戶，降低單一市場經營風險。
- G.積極開發符合循環經濟之可生物分解、回收再造、全紙化減塑包裝等。
- H.鎖定 AI 科技供應鏈，研發半導體與 AI 技術專用包材，提供高階製程與精密防護方案。

(二) 主要產品用途及產製過程：本公司為買賣包裝材料，故不適用。

(三) 主要原料之供應狀況：本公司為買賣包裝材料，故不適用。

(四) 最近兩年度任一年度中曾占進(銷)總額百分之十以上之客戶及其進(銷)或金額及比例，並說明其增減變動原因  
 1.最近二年度進貨占10%以上之供應商名稱及其進貨金額與比例

項目	113 年度				114 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	炎洲	111,626	10.80	關係人	炎洲	102,428	7.25	關係人
	其他	921,933	89.20		其他	1,309,531	92.75	
	進貨淨額	1,033,559	100.00		進貨淨額	1,411,959	100.00	

註：截至年報刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應併予揭露：無此事項。

進貨增減變動原因：

本公司及子公司之供應商每年會因需求而有微幅變動，114 年度本公司及子公司並無個別供應商達合併進貨淨額 10%以上。

2.最近二年度銷貨占 10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

本公司及子公司 113~114 年度並無個別銷售客戶銷售金額達合併銷貨總額 10%以上之情形。

銷貨增減變動原因：無。

### 三、從業員工資訊

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

年 度		113 年度	114 年度	115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人員	0	0	0
	間接人員	163	162	160
	合 計	163	162	160
平 均 年 歲		43.66	44.48	44.70
平 均 服 務 年 資		11.06	11.42	11.80
學 歷 分 布 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	1.23%	1.85%	1.89%
	大 學	51.53%	49.38%	49.69%
	專 科	14.72%	15.43%	15.09%
	高 中	30.67%	31.48%	31.45%
	國中以下	1.84%	1.85%	1.89%

### (二) 職場多元化、性別平等政策及其實施情形

(1) 本公司依據中華民國政府制訂之勞動法令並遵守聯合國永續發展目標第 5 項，實現性別平等，增強所有婦女和女童的權能、聯合國《世界人權宣言》、《歐洲保障人權和基本自由公約》、《歐洲聯盟基本權利憲章》、國際勞工組織《關於工作中基本原則和權利宣言》的基本原則，訂定人權政策致力營造平等和公平、免於歧視與騷擾之工作環境，不因種族、國籍、年齡、性別、婚姻狀態、政治立場、宗教信仰等因素而給予人才聘用的差別待遇，並期所任用員工皆能適才適用有所發揮。

(2) 本公司於中華民國 114 年員工總數共計為 162 人，人力結構中：男性占比為 49%，女性為 51%，相較 113 年，女性比例新增 3%，下表為本公司 113 及 114 年度多元化指標：

女性多元化指標	113 年 女性人數	113 年 總人數	113 年 占比	114 年 女性人數	114 年 總人數	114 年 占比
女性員工	77	163	47%	82	162	51%
女性主管	11	62	18%	14	63	22%
其他多元化指標	113 年 項目人數	113 年 總人數	113 年 占比	114 年 項目人數	114 年 總人數	114 年 占比
身心障礙者	2	163	1%	2	162	1%
30 歲以下	14	163	9%	11	162	7%
31-50 歲	114	163	70%	111	162	68%
50 歲以上	35	163	21%	40	162	25%

#### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

#### 五、勞資關係

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

##### 1. 員工福利措施

- (1) 依法參加勞工保險及全民健康保險，並為員工投保團體保險，以增加員工之保障。
- (2) 依據員工工作需求及其專長，實施在職訓練，增強員工專業能力。
- (3) 參酌年度營運狀況，並根據個人工作績效、年資及任職比例等項目於年終時核發獎金。
- (4) 提供哺乳室、生育禮品，並適度調配同仁工作時間，以形塑友善育兒環境。
- (5) 職工福利委員會

- A. 本公司依法成立職工福利委員會，凡正式員工皆加入職工福利委員會，並依委員會之規定享有福利。
- B. 職工福利委員會，依其組織章程選舉出主任委員一人及委員若干名，以策劃福委會辦理職工福利。
- C. 福利措施包括：員工婚喪喜慶之福利補助、三節禮金或禮品、生日禮金、員工旅遊補助、教育獎學金及社團休閒活動等。

##### 2. 員工進修及訓練

本公司訂有教育訓練程序書，作為員工教育訓練時之作業依循，鼓勵員工參加外部專業機構安排之訓練課程或內部自辦課程。

##### 3. 員工行為或倫理守則：

本公司為了讓全體員工了解員工服務行為，操守及倫理，特定相關辦法與規定使公司管理階層及全體員工有所依循，其相關辦法及守則簡述如下。

##### (1) 員工服務及倫理守則，內容概述如下：

- A. 凡本公司員工應秉持忠勤職守，遵守公司合於理法之各項規章辦法，服從各級主管人員合理之監督指導。
- B. 凡本公司員工於職務範圍所定之工作應認真執行，愛惜公物、減少企業內部物品損耗、提高生產效能，對外應遵守禮儀規範，於業務或職務上之機密應善盡保密責任。
- C. 凡本公司員工不得利用職務上之關係與契機收受他人不當的利益影響公司權益，亦不得與公司內部同仁及客戶或廠商發生金錢借貸之關係，或其它足以損害公司名譽之行為。
- D. 凡本公司員工不論男女均應盡職能義務並享有同等的福利。

- E.凡本公司員工均應秉持勤勉、誠懇、虛心、謹慎、積極、主動、負責之原則。
  - F.凡本公司員工於職務上之報告，應循級而上，但緊急或特殊狀況時，則不在此限。
  - G.凡本公司員工於工作時間之內，未經主管請准不得擅自離開工作崗位；若確實有重要事故時，應先經直屬主管同意方可離開。
  - H.凡本公司員工均不可攜帶槍砲、彈藥、兇器、易燃物或易爆物等危除物品進入工作場所。
  - I.凡本公司員工未經核准不得擅自將公司內部各項文件(包含影印文件)與物品攜出工作場所。
  - J.凡本公司員工非依據法令規範或經公司內部主管同意者，不得在外兼職。
  - K.凡本公司員工違反上述各項條例使公司對外之企業形象受損或造成危害時，依公司所訂定之獎懲辦法辦理。
- (2)分層負責及核決權限規定: 本公司實施分層負責，各層級亦有職務代理人，各部門皆遵循核決權限之規定，以確保公司各項業務營運正常。
- (3)制定獎懲辦法: 本公司於工作規則中訂獎勵及懲戒規則以獎為主，以懲為輔，勿枉勿縱，獎懲及時。
- (4)實施營業秘密維護辦法: 本公司為確保公司商業財產，員工報到即簽訂商業保密暨智慧財產權協定書和軟體管理政策聲明。
- (5)員工績效考核辦法: 本公司設立績效評核制度，定期評核員工之工作績效，加強各級主管人員與其部屬之溝通，以協助員工之潛能發展，作為員工調薪或升遷之參考依據。
- (6)性騷擾防治與處理措施: 凡本公司員工或求職者於就業場所遇有性騷擾時，可向人資處申訴；為維護申訴人之權益，受理申訴者採保密方式處理之，並不洩漏申訴人之姓名或其他足以識別申訴人身分之相關資料。本公司接受受理申訴者申訴之情事，因處理之必要，得請申訴人述明受性騷擾之事實，並依申訴人之陳述進行調查，要求相關部門或人員提供資料。
- (7)員工工作規則及行為準則: 本公司為明確規範勞資雙方之權利義務，健全現代化經營之管理制度，使全體員工齊心協力，達到人力高度運用的目標，共同參與事業發展，特參照相關法令訂定本規則，主要內容如下：
- A.紀律與守則: 員工應誠實遵守，服從公司之方針，規章及服從各級主管之合理指揮，但如有意見得隨時隨地反映，各級主管應本分層負責之精神指揮監督等。
  - B.雇用與訓練: 本公司招募之對象主要以資格最符合之個人，無性別、種族、宗教等事項之區別；若有工作性質僅適合特定性別者，不在此限。凡本公司員工均需經人事規章所定之招募流程，經主管層級或甄試合格，方得依規定任用之。
  - C.工作時間與休息； 規範正常工時，出勤時間，出勤管理等。
  - D.例假、休假與請假: 規範例假、休假、特別休假與請假等。
  - E.工資與獎金: 規範薪資發放、薪資項目、年終獎金等。
  - F.獎懲與考核: 規範獎懲、考核等。
  - G.資遣與辭職: 規範預告終止、契約資遣費、自請辭職等。
  - H.退休與自請退休: 規範強制退休、年齡計算等。

I.職業災害補償與撫恤職災補償死亡撫恤請領手續等。

J.福利措施: 職工福利、團體保險等。

K.安全衛生: 依勞工安全衛生法, 辦理勞工安全衛生工作, 防止職業災害發生等。

#### 4.工作環境與員工人身安全之保護措施與實施情形:

##### (1)工作環境措施:

A.工作人員應隨時注意自我身心健康調適, 養成良好衛生習慣。

B.工作場所應適時整理整頓, 經常保持整齊清潔。

C.工作場所不得隨處丟棄垃圾、隨地吐痰或吐棄檳榔汁、檳榔渣。

D.吸煙應在規定處所且不得隨意丟棄煙蒂。

E.工作場所內適當處所應設置符合引用水標準之飲水設備, 並定期清洗及送驗水質。

F.每年應舉行大掃除, 並配合施行消毒。

G.廁所應保持良好通風, 並清洗消毒。

H.全體員工必保持廠區環境整潔衛生, 養成良好習慣。

I.不隨地吐痰、便溺、不亂丟煙蒂, 不隨地亂丟棄。

##### (2)員工人身安全之保護措施:

A.工作時不可穿拖鞋或露出足趾後跟之鞋子, 更不可赤腳。工作中也不行赤膊或只穿背心汗衫工作。

B.嚴禁酗酒, 工作中嚴禁戲謔或其他不安全行為。

##### (3)員工人身安全與工作環境的保護措施與實施情形

A.114/02/19 總部辦公大樓年度消防安全設備檢查。

B.每月月初消防泵浦檢查。

C.每日電梯樓層管制。

D.員工需要使用識別證辨識後進入所屬的辦公室, 以保護員工辦公安全。

E.飲水機每年進行四次保養(114/2/21, 114/5/15, 114/8/21, 114/11/21)。

F.辦公室內備有簡易桌上型保健箱。

#### 5.退休制度與其實施情形

公司訂有退休辦法, 現有員工已無舊制年資, 均適用勞工退休金條例(勞退新制), 公司每月依員工薪資總額 6%提繳退休金至員工個人退休金專戶中, 員工符合申請要件時, 依勞工退休金條例選擇月退休金或一次退休金方式領取。

#### 6.勞資協議與各項員工權益維護措施情形

本公司自成立迄今, 勞資間均能和諧相處, 共同為發展所營事業貢獻力量, 並無發生糾紛及遭受損失情事。今後仍將加強勞資間之溝通, 以消弭可能發生之糾紛; 希望藉由本公司之各種努力, 勞資雙方能取得共同之認知, 使公司各項業務工作順利推動。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

(三) 人權政策：

1. 本公司致力於「以人為本的幸福企業、打造產業的標竿」為目標，遵守中華民國政府制訂之勞動法令，包含但不限於：「勞動基準法」、「工會法」、「團體協約法」、「勞資爭議處理法」、「職業安全衛生法」及「性別平等工作法」等基本人權法令。
2. 另外，本公司在全球各營運據點，亦遵守所在地國家的法令規範，以及聯合國《世界人權宣言》（The Universal Declaration of Human Rights）、《歐洲保障人權和基本自由公約》（Convention for the Protection of Human Rights and Fundamental Freedoms）、《歐洲聯盟基本權利憲章》（Charter of Fundamental Rights of the European Union）、國際勞工組織《關於工作中基本原則和權利宣言》的基本原則。
3. 我們訂定「人事管理辦法」，維護公平公正公開之工作環境，提供公平、公正、公開、合理之就業機會及訓練發展計劃，也要求員工應致力於維護安全與尊嚴兼具之工作環境。我們主動進行溝通；另本公司制訂員工申訴制度，處理有關員工對懲戒不服、管理不當、建議及違反有關勞工法令措施之申訴。另亦設置員工意見箱：chairmanoffice@ycgroup.tw，博採員工建議，維持溝通管道暢通。
4. 我們保障員工（包含約、聘僱及臨時人員）的權益，並遵守下列原則：
  - (1) 遵守營運地點當地勞動及環境之相關法規，確保員工擁有合理的工作條件及安全健康的工作環境。
  - (2) 致力營造平等和公平、免於歧視與騷擾之工作環境，不因種族、國籍、年齡、性別、婚姻狀態、政治立場、宗教信仰等因素而給予差別待遇。
  - (3) 禁止強迫員工勞動及禁用童工。
  - (4) 保障員工個人隱私權與尊重員工自由結社之權利。
  - (5) 營造樂於溝通的環境，提供申訴及檢舉機制(檢舉信箱：chairmanoffice@ycgroup.tw) 尊重員工意見，促進勞資合作；如有違反人權事宜，相關單位即進行相關調查程序並執行補救與改善措施。
  - (6) 透過健康講座、醫護專責人員協助員工維持身心健康及工作生活平衡。
  - (7) 定期檢視並評估相關制度及人權政策，適時修正公司規範；並透過每年度多次的教育訓練及宣導，以維護基本人權。

## 六、資通安全管理

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

### 一、資通安全治理架構與責任分工

本公司將資通安全視為營運永續與公司治理之重要基礎，建立完善之資通安全治理架構，以確保資訊資產之機密性、完整性與可用性。

#### (一) 權責分工

- **資訊處**為資通安全權責單位，由資訊主管統籌並配置專業資訊人員，負責資通安全政策與制度之規劃、制定與執行，推動各項資安防護措施，並定期向管理階層報告資安治理現況與風險因應成果。
- **稽核室**為資通安全監督單位，負責定期及不定期查核資通安全制度與執行情形，若發現缺失，要求相關單位提出改善計畫，並追蹤改善成效。

#### (二) 管理機制

本公司採循環式管理 (Plan-Do-Check-Act, PDCA) 模式，透過制度建立、執行控管、查核改善與持續精進，確保資通安全治理效能持續提升。

### 二、資通安全政策與管理方針

本公司資通安全政策及相關管理制度，依循《資通安全管理法》、《個人資料保護法》及相關法規訂定與執行，確保公司營運符合法遵要求。

**主要管理方針如下：**

1. 設置資通安全專責單位，負責資安制度之建立、推動與維運。
2. 定期辦理資通安全教育訓練與宣導，提升全體員工資安意識及風險辨識能力。
3. 建立主機、網路與資訊資源使用管理機制，確保資訊資產安全。
4. 新系統及設備建置與上線前，納入資安風險評估與安全檢測。
5. 強化機房實體與環境安全，定期執行檢測、維護與保養。
6. 落實系統存取與權限管理，防止未經授權之存取行為。
7. 建立資通安全內部稽核與矯正預防機制，確保制度有效運作。
8. 建置營運持續管理 (BCM)、備援、備份與還原機制，並定期演練。
9. 要求全體員工及委外廠商遵循資通安全規範，於委外及複委託作業中納入資安風險評估與管理。
10. 於內外部專案管理過程中，明確訂定資通安全要求，以降低個人資料及機敏資訊外洩風險。
11. 資通安全政策至少每年檢討一次，並視法規、技術及業務發展適時修訂。

### 三、資通安全管理措施與資源投入

本公司持續投入資源強化資通安全防護，建置多層式防護架構，並結合自動化監控與第三方檢測，以提升整體防護成熟度。

### (一) 技術與管理措施

類別	說明	相關措施
權限管理	人員帳號, 權限管理, 系統操作	人員帳號權限管理與審核 人員帳號權限定期盤點
存取管制	人員存取內外部系統, 資料傳輸管道安全措施	內/外部存取管控 資料外洩管控 操作行為軌跡紀錄
外部威脅	內部系統潛在弱點, 防毒防駭的保護措施	主機電腦弱點檢測與更新措施 防毒防駭, 垃圾與惡意程式偵測
系統可用	系統可用狀態與 服務中斷時的處置措施	系統/網路可用狀態監控及通報機制 服務中斷之應變措施 資料備份與系統備援機制 定期災害還原演練

### (二) 具體防護作為

- 網路安全：導入電信業者資安防護服務並建置防火牆。
- 端點安全：全體端點裝置部署防毒與惡意程式防護機制。
- 資料安全：導入文件管理與存取控管機制，降低資料外洩風險。
- 資安意識：建置防釣魚郵件機制，並透過教育訓練與案例宣導強化社交工程防範能力。

### (三) 投入資源與成效指標（年度）

- 網路安全：平均每月阻擋約 2,663 次攻擊，其中高風險攻擊約 2,324 次。
- 端點安全：年度發生外部攻擊事件 1 次。
- 資料安全：重要管理文件已全面導入系統控管。
- 資安意識：年度完成 5 次資安宣導與教育訓練。

#### 四、資通安全風險管理與內控制度

##### (一) 風險管理架構：

由資訊處統籌資通安全風險管理，稽核室負責內控制度規劃與內部稽核，形成治理、管理與監督三層防線。

##### (二) 內控制度與程序重點：

- 人員資安意識訓練與宣導
- 資訊系統與機房實體安全管理
- 網路與端點安全防護
- 系統存取控管與帳號權限管理
- 系統開發與維運安全管理
- 委外與供應商資安管理
- 營運持續計畫與災害復原機制

#### 五、重大資通安全事件與改善作為

截至本報告書刊印日止，本公司於 114 年 12 月 曾發生重大資通安全事件，因遭受勒索病毒攻擊。事件發生後，公司立即啟動資安應變機制，完成受影響系統之全面重建，並同步強化下列改善作為：

- 強化資料防護與備份復原機制
- 提升資安監控與即時通報能力
- 落實系統更新與弱點修補
- 強化員工資安教育訓練

未來將持續檢討與精進資通安全治理與防護措施，降低類似事件再次發生風險，確保營運穩定與利害關係人權益。

(二) 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：

截至年報刊印日止，本公司於 114 年 12 月發生重大資通安全事件，相關損失已陸續恢復。

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
經銷合約	南亞塑膠工業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	經銷合約書	無
採購合約	福懋興業(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	萊爾德電子材料股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	緯創資通股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	食家安飲食文化股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	太御食品股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	台灣吉野家股份有限公司-契約書	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	台灣萊雅股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	啟德機械起重工程股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	聯華食品工業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	統一生活事業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
採購合約	晶睿通訊股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	台灣大車隊	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	如記食品有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	大智通文化行銷股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
買賣合約書	友達晶材股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
買賣合約書	瓦城泰統&無限廚房	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
供應商合約書	明安國際企業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
供應商合約	奇華股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
保密合約書	創研光電股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	福華電子股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
專案採購合約書	安勤科技股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
供應商存貨管理合約	光寶科技股份有限公司	114.01.01-114.12.31	供應商存貨管理合約	無
採購合約書	美商亞培(股)台灣分公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約書	艾姆勒科技股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
採購合約書	健策精密工業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
交易契約書	台灣松下多層(股)公司	114.01.01-114.12.31	交易契約書	無
主採購合約	矽品精密工業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	主採購合約	無
採購合約書	香港商臺灣馬士基物流有限公司台灣分公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約書	台灣森永製果股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約書	台達電子工業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
買賣合約書	九乘九文具股份有限公司	114.01.01-114.12.31	買賣合約書	無
買賣契約書	新東陽股份有限公司	114.01.01-114.12.31	買賣契約書	無
採購合約書	功得電子工業(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
主服務合約	裕利(股)公司	114.01.01-114.12.31	主服務合約	無
採購合約書	華通電腦(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約	超邁工業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
合作契約書	振躍精密滑軌股份有限公司	114.01.01-114.12.31	合作契約書	無
採購合約	微星科技股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
採購合約	星亞視覺股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
供應商買賣合約書	四零四科技股份有限公司	114.01.01-114.12.31	供應商買賣合約書	無
買賣合約	統義玻璃工業(股)公司	114.01.01-114.12.31	買賣合約書	無
保密合約	酷彭/火箭物流倉儲	114.01.01-114.12.31	保密合約	無
合作意向書	亞尼克菓子工房(股)公司 數位轉型輔助計畫(AI 人工智慧及行銷科技整合)	114.01.01-114.12.31	合作意向書	無
保密合約	川湖科技(股)公司	114.01.01-114.12.31	保密合約	無
買賣交易基本契約書	台灣大福高科技設備(股)公司	114.01.01-114.12.31	買賣交易基本契約書	無
採購及交貨協議合約書	開元食品工業股份有限公司	114.01.01-114.12.31	採購及交貨協議合約書	無
採購契約	盛達電業(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購契約	無

契約性質	當事人	契約起訖期	主要內容	限制條款
採購同意書	富利餐飲(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購同意書	無
買賣合約	統昶行銷(股)公司	114.01.01-114.12.31	買賣合約	無
商品供應合約	康是美	114.01.01-114.12.31	商品供應合約	無
採購合約書	新光人壽保險	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約書	饗樂餐飲實業(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
買賣合約書	美食達人(股)公司	114.01.01-114.12.31	買賣合約書	無
採購交易基本合約	合勤精機(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購交易基本合約	無
買賣交易合約	人杰老四川餐飲管理顧問(股)公司	114.01.01-114.12.31	買賣交易合約	無
長期供應合約書	多那之國際(股)公司	114.01.01-114.12.31	長期供應合約書	無
採購買賣契約	圓益石英(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購買賣契約	無
主採購合約書	日月光整合服務(股)公司	114.01.01-114.12.31	主採購合約書	無
保密合約	綠明基健康生活(股)公司	114.01.01-114.12.31	保密合約	無
長期供應合約書	凱銳光電(股)公司	114.01.01-114.12.31	長期供應合約書	無
採購合約書	曜凌光電(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
委製承攬合約書	康軒文教事業(股)公司	114.01.01-114.12.31	委製承攬合約書	無
採購合約書	嘉楠食品工業(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約書	博帝科技(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
產品採購協定	台灣富美家(股)公司	114.01.01-114.12.31	產品採購協定	無
保證合約書	競泰(股)公司	114.01.01-114.12.31	保證合約書	無
採購合約書	加百裕工業(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約書	無
採購合約書	格蘭富-FRAMEWORK AGREEMENT	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
採購合約書	邁世國際瑞興(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
採購合約書	嬌生(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
採購合約書	中強光電(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無

契約性質	當事人	契約起訖期	主要內容	限制條款
採購合約書	薩摩亞商客來喜餐飲(股)公司台灣分公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
供應商契約書	和億生活(股)公司	114.01.01-114.12.31	供應商契約書	無
採購合約	福利麵包食品有限公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
採購合約	布列德麵包(股)公司	114.01.01-114.12.31	採購合約	無
財務採購契約書	金門酒廠實業(股)公司	114.01.01-114.12.31	財務採購	無
包大師供銷契約	德莎膠帶(上海)有限公司	114.07.25-115.03.31	德莎膠帶授權經銷商合同	無
包大師供銷契約	北京京東世紀貿易有限公司	114.04.01-114.03.31	產品購銷協定	無
包大師供銷契約	北京京東數智工業科技有限 公司	114.01.01-114.12.31	產品購銷協定	無
武漢供銷契約	中車株洲電力機車有限公司	111.05.17-合同金額執行完為止	物資採購合同	無
聯勝國際經銷合約	台灣明尼蘇達礦業製造股份 有限公司	114.01.01-115.03.31	經銷合約書	商標/品質/區域
星穎科技經銷合約	台灣明尼蘇達礦業製造股份 有限公司	114.01.01-115.03.31	經銷合約書	商標/品質/區域
蘇州明鉅經銷合約	3M 中國有限公司	114.12.13-115.12.31	經銷合約書	商標/品質/區域
東莞明穎經銷合約	3M 中國有限公司	114.11.24-115.12.31	經銷合約書	商標/品質/區域
越南聯勝經銷合約	3M VIETNAM LIMITED	115.01.01-117.12.31	經銷合約書	商標/品質/區域
廈門聯鉅經銷合約	3M 中國有限公司	115.01.01-115.12.31	經銷合約書	商標/品質/區域

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位:新台幣仟元

項目 \ 年度	114年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,116,877	827,548	289,329	34.96%
不動產、廠房及設備	327,747	316,357	11,390	3.60%
其他非流動資產	98,683	23,789	74,894	314.83%
資產總額	1,543,307	1,167,694	375,613	32.17%
流動負債	624,750	432,789	191,961	44.35%
非流動負債	43,793	14,603	29,190	199.89%
負債總額	668,543	447,392	221,151	49.43%
股本	331,181	353,726	(22,545)	-6.37%
資本公積	164,187	174,658	(10,471)	-6.00%
保留盈餘	271,793	268,422	3,371	1.26%
其他權益	3,518	(3,648)	7,166	-196.44%
庫藏股	0	(72,856)	72,856	100.00%
非控制權益	104,085	0	104,085	100.00%
權益總額	874,764	720,302	154,462	21.44%

(一)變動達20%且金額達一仟萬元以上之主要原因：

- 1.流動資產、其他非流動資產及資產總額增加：主係114年度收購新增合併個體子公司，使得各資產項目及合併所產生之商譽增加所致。
- 2.流動負債、非流動負債及負債總額增加：主係114年度收購新增合併個體子公司，使得各負債項目增加所致。
- 3.庫藏股減少：主係114年度依證交法規定註銷第九次及第十次買回庫藏股屆期未轉讓之股份。
- 4.非控制權益、權益總額增加：主係114年度收購新增合併個體子公司增加少數股權所致。

(二)影響：上述變動之原因均屬正常營運、投資及融資狀況，對公司並無重大影響。

(三)未來因應計劃：不適用。

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114年度	113年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	1,911,393	1,443,322	468,071	32.43%
營業成本	(1,406,051)	(1,038,703)	(367,348)	35.37%
營業毛利	505,342	404,619	100,723	24.89%
營業費用	(330,085)	(283,150)	(46,935)	16.58%
營業利益	175,257	121,469	53,788	44.28%
營業外收入及支出	12,022	16,493	(4,471)	-27.11%
稅前淨利	187,279	137,962	49,317	35.75%
所得稅費用	(35,876)	(26,925)	(8,951)	33.24%
本期淨利	151,403	111,037	40,366	36.35%

(一)變動達20%以上且金額達一仟萬元以上之主要原因：

- 1.營業收入、營業成本、營業毛利、營業費用、營業利益、稅前淨利及本期淨利增加：  
係114年度出收購新增合併個體子公司，使得各損益項目增加所致。

(二)預期銷售數量與其依據

加強現有產品銷售以達原先規劃目標，與客戶更緊密合作，產品可隨客戶需求作設計變更，並在核心專長上延伸整合並推陳出新，以為公司創造成長動能並帶來更佳營運績效。

(三)對公司未來財務業務可能影響：無重大影響。

(四)未來因應計畫：不適用。

### 三、現金流量

單位：新台幣仟元

項目	114年度	113年度	增(減)	變動比例
營業活動淨現金流(出)入	137,574	155,095	(17,521)	-11.30%
投資活動淨現金流(出)入	25,829	442,281	(416,452)	-94.16%
籌資活動淨現金流(出)入	(109,385)	(469,371)	359,986	-76.70%
淨現金流(出)入	74,175	128,997	(54,822)	-42.50%

#### (一)本年度現金流量變動情形分析

1. 投資活動產生之現金流入減少，主係 113 年度因應資金需求而回收資金貸與母公司之款項所致。
2. 籌資活動產生之現金流出減少，主係 113 年度為提升股東權益報酬率，辦理現金減資退還股東股款所致。
3. 整體而言，現金淨流入 74,175 仟元。

#### (二)現金不足額之改善計畫：不適用。

#### (三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現 金 餘 額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年現金 流(出)入量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1) + (2) + (3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
316,147	170,403	(339,759)	146,791	-	-

#### 分析：

##### 1. 預計未來一年現金流量變動情形分析：

- (1) 營業活動：營業活動現金流入主係營運持續獲利所致。
- (2) 籌資活動：籌資活動現金流出主係盈餘分配及買回庫藏股所致。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：最近年度無重大資本支出。

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

轉投資分析表

單位：新台幣仟元

說明 項目	獲利(虧損) 金額	政 策	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來其他 投資計畫
包大師(上海)材料 科技有限公司	(205)	集團多角化	受當地市場削價競爭 影響獲利情形	積極發展包裝材 料銷售通路	無
亞化科技(武漢)有 限公司	368	集團多角化	公司營運狀況良好,獲 利所致	無	無
聯勝國際科技股份 有限公司	9,827	集團多角化	公司營運狀況良好,獲 利所致	無	無
星穎科技股份有限 公司	1,498	集團多角化	公司營運狀況良好,獲 利所致	無	無
金穎材料股份有限 公司	(488)	集團多角化	受當地市場削價競爭 影響獲利情形	持續深耕並拓展 相關業務	無

六、其他最近年度及截止至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

風險項目	對公司損益之影響	未來因應措施
利 率	融 資： 本公司及子公司主要為短期之信 用及擔保借款，利息成本低，故無 重大利率變動風險。	本公司及子公司財務結構一向健 全，現金、銀行存款及投資等高流動 性資產所持有之部位亦足支應營運所 需。
	投 資： 本公司及子公司投資以保本型銀 行理財產品為主，利率隨升降息調 整，但因投資金額不重大，對公司 損益影響不大。	本公司及子公司在兼顧流動性、安全 性及收益性條件下，未來投資標的仍 以保守穩健之銀行理財產品為主。
匯 率	本公司及子公司外銷佔營收金額 微小，外匯部位不多，匯率變動影 響少。	觀察美元及人民幣走勢並適度做資 金調度控管，以降低匯率波動對公司 損益之影響。
通貨膨脹	本公司及子公司客戶以台灣及大 陸之企業及通路商為主，本公司原 物料多為國內採購，我國現階段通 貨膨脹情況控制得宜，本公司及子 公司毛利率亦控管得當，整體營運 上無通貨膨脹產生之風險。	注意各國央行利率政策及通貨膨脹 情形，以適當調整產品售價及原物料 庫存量，另持續針對大宗規格統購產 品開發新供應商，以提高進貨成本優 勢，力求毛利率提升。

(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之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

風險項目	114 年度執行情形	政策及因應措施
高風險、高槓桿投資	無此情形	本公司及子公司專注於本業之經營，不從事此類投資。
資金貸與他人	本公司及子公司資金貸與他人情形，係參照其訂定之資金貸與他人作業程序辦理	本公司及子公司已訂定『資金貸與他人作業程序』。
背書保證	本公司及子公司背書保證情形，係參照其訂定之背書保證作業程序辦理	本公司及子公司已訂定『背書保證作業程序』。
衍生性商品交易	無此情形	本公司及子公司已將衍生性商品交易處理程序訂於『取得或處分資產處理程序』中。

(三) 未來(115 年度)研發計畫及預計投入之研發費用：無。

(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

本公司及子公司目前所進行之業務行為皆符合目前應遵行之政策及法令，且本公司設有管理人員，如遇各項政策及法令之變動，會諮詢相關專家以為參考。

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

本公司及子公司加入包裝材料銷售通路及積極導入電子化作業系統，並架構網路資訊系統，縮短相關訊息傳遞流程，有效改進作業時程，提高營運效率，故近年本公司落實管理科技化；而本公司為順應產業景氣變化，技術提升等，以強化公司競爭力，故科技改變及產業變化對本公司之財務及業務面應有正面幫助。

資安風險評估分析及具體措施：

本公司施行電腦網路帳號使用規範，針對公司內部電腦、登入帳號與網路，訂定使用者所應遵守之使用規範，以維護公司整體電子資訊安全，同時公告並執行。

為防止資訊網路破壞者非法入侵集團網路系統，竊取或損毀或竄改網路伺服器之資料，施行集團網路遭入侵應變處理管理辦法，並公告執行。

集團以上述兩項管理辦法規範要求同事執行，以此降低與避免資安風險。

集團網路建設均透過防火牆隔離外部網路與內部集團系統，另外建置公用之無線網路環境，與內部作業環境分隔無法互連，以保內部系統使用安全穩定。

郵件服務已改租賃雲端郵件系統，透過雲端防護避免垃圾郵件、釣魚郵件等威脅。

EIP、BPM、ISO 系統可透過 Internet 連線提供服務，故上述系統均定期進行弱點偵測掃描，降低外部惡意侵入攻擊的風險。

集團重要核心資訊系統均以虛擬伺服器架構建置，符合系統高可靠度規劃，並完成自動化異地備份系統建置，以降低資安事件造成企業營運中斷風險，減少系統復原所需 RTO(Recovery Time Objective 復原時間目標)。

今年度將系統資料庫建立安全區域嚴禁非相關人員電腦連線，增加安全等級，所有人員電腦除防毒外再加裝 EDR，集中處理個人電腦及主機異常警示，私有雲資料備份落實異地/異質/離線機制，深化安全。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司一向秉持專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，目前並無可預見的危機事項。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施

炎洲流通於民國 114 年度第三季完成具備專業應用服務與高階通路資源企業之股權收購案，其預期效益主要體現在產品線整合與市場地位之提升。

透過納入高科技電子級及工業級膠帶與膠水等高附加價值產品，炎洲流通成功由單純包材供應商轉型為「全方位解決方案提供者」，不僅強化了與現有客戶供應鏈的合作黏著度，更藉由通路資源整合，加速開發台灣、中國及東南亞等核心市場，進而擴大營運規模並優化獲利結構。在併購風險評估方面，由於被併購對象之業務範疇與炎洲流通具有高度互補性，且營運體質穩健，經審慎評估後尚無顯著之財務或經營風險。為確保併購綜效之達成，炎洲流通已採取積極之因應措施，包含建立完善之投後管理機制，針對財務及業務進行深度對接與資源共享；同時透過專業人才管理經驗之交流，確保營運穩定並發揮最大之整合綜效，將潛在之整合風險降至最低。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施

本公司及子公司並無擴充廠房計劃，故無此風險存在。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司進貨廠商或銷貨客戶分散，長期與供應商或客戶關係良好，尚無進貨或銷貨集中風險。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：炎洲股份有限公司持有本公司 38.86% 股權，其為本公司單一最大股東，其對本公司及子公司之影響及風險：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：

112 年股東常會董事全面改選，經營權並無變動，本公司及子公司一切正常營運，並無影響。

因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

一、原新洲全球股份有限公司（下稱「新洲公司」）於民國（下同）107年1月遭到矽準科技有限公司（下稱「矽準公司」）、程竣有限公司（下稱「程竣公司」）等刑事詐騙案件以及民事侵權行為損害賠償新台幣 2073 萬 2539 元事件，後續聲請強制執行部分：

(一) 發生經過：

新洲公司自 106 年 6 月 8 日起至 107 年 1 月 17 日間，遭由具組織性、分工性之詐騙集團成員何宗信、黃成宇、盧一帆、紀主恩及余信昭（金主、幕後老闆暨首謀）等人所組之犯罪組織，由余信昭等人推由何宗信成立並擔任矽準科技有限公司（下稱矽準公司）之負責人，另推由盧一帆成立並擔任程竣有限公司（下稱程竣公司）之負責人，上開公司均為詐騙集團成員為詐騙他人財物虛設之人頭公司，且利用遊民擔任人頭公司負責人。由是先以小額下訂付現取貨手法，取信於新洲公司業務人員後，再以大宗高額進貨訂單，開立空頭支票支付訂單貨款，待詐騙得來之商品，轉售後人去樓空，致使新洲公司業務人員不疑有他，陷於錯誤，誤以為矽準公司將如期付款，故分別於 106 年 11 月至 107 年 1 月將矽準公司訂購之電腦設備商品、作業軟體、除濕機及手機共價值 2043 萬 5050 元之商品送至矽準公司營業處所。另將價值 41 萬 8688 元之電腦硬體，送至程竣公司營業處所。事後矽準公司及程竣公司所交付之星展銀行為付款人之支票全數跳票無法兌現，新洲公司始知受騙，受有財產上損失共計新台幣 2073 萬 2539 元。

(二) 處理情形：

1、刑事部分：因矽準公司及程竣公司之負責人何宗信、盧一帆、紀主恩為余信昭及黃成宇之詐騙集團成員，行騙全台電腦產品供應商，受害公司眾多，紛紛向檢調機關提出告訴，經警方循線逮獲本案首謀余信昭等人，臺灣高等檢察署將全案併交臺灣士林地方檢察署偵辦起訴，臺灣士林地方法院審理後（案號：士林地方法院 108 年度訴字第 87 號），就被告何宗信部分，因其坦承犯罪（犯幫助詐欺罪），法院於 108 年 6 月 13 日判處拘役 50 日（新洲公司不服何宗信第一審刑事判決結果，於 108 年 6 月 26 日向檢察官聲請提起上訴，第二審法院認為上訴有理由，於 109 年 1 月 8 日撤銷第一審判決，改判何宗信犯三人以上共同詐欺取財罪，應執行有期徒刑三年六月（案號：臺灣士林地方法院 108 年度簡上字第 133 號），其他被告余信昭、黃成宇、紀主恩、盧一帆等人，則分別由臺灣士林地方法院於 108 年 8 月 26 日分別判處有期徒刑 11 年 2 月、1 年 2 月、6 年 10 月、5 年 8 月。被告余信昭、黃成宇、紀主恩、盧一帆等人不服提起上訴。臺灣高等法院刑事庭於 111 年 5 月 31 日對本案共同被告余信昭、黃成宇、紀主恩（僅就向新洲公司共同詐欺取財之犯行，余信昭等人詐騙其他公司及違反組織犯罪條例部分）分別判處有期徒刑貳年拾月、壹年貳月、壹年、壹年（案號臺灣高等法院 109 年度上訴字第 335 號刑事判決）。

- 2、刑事附帶民事賠償部分：新洲公司因矽準公司、程竣公司及其負責人何宗信與其他共犯余信昭、黃成宇、盧一帆等人之三人以上共同詐欺取財行為，致新洲受有共計 2073 萬 2539 元財產上之損害，對何宗信及其他共犯余信昭、黃成宇、盧一帆等人提出刑事附帶民事求償，經臺灣士林地方法院民事庭於 109 年 12 月 30 日判決被告余信昭、黃成宇、盧一帆、紀主恩及何宗信等人應連帶給付新台幣 2073 萬 2539 元以及自 108 年 5 月 24 日起至清償日止按年息 5% 計算之利息（臺灣士林地方法院 109 年度重訴字第 16 號民事判決，因上開被告均無人提起上訴，全案已確定）。
- 3、更名後之災洲流通為處理本件刑事詐騙案受詐騙帳上損失 2073 萬 2539 元，遂於 114 年 11 月 13 日向臺灣士林地方法院聲請強制執行（法院案號：114 年度司促字第 111383 號），因余信昭、黃成宇、盧一帆、紀主恩及何宗信等人執行無結果（無財產及所得可供執行），臺灣士林地方法院遂於 114 年 12 月 3 日核發債權憑證（本件結案）。

## 二、新洲於 107 年 1 月訴請茗鉅塑膠有限公司給付因商品瑕疵之債務不履行損害賠償 102 萬 0291 元事件：

### （一）發生經過：

- 1、因訴外人長晏工業有限公司（下稱長晏公司）向新洲公司下單採購三色印刷夾鍊袋之塑膠包材，出貨給訴外人崑洲實業股份有限公司（下稱崑洲公司）產品之包裝。新洲自 106 年 4 月起向茗鉅塑膠有限公司（下稱茗鉅公司）分別訂購並委託生產三種規格印刷夾鍊袋，嗣因崑洲公司使用茗鉅公司於 106 年 5、6 月間所生產製造之三色印刷夾鍊袋時，發現夾鍊袋有諸多產品瑕疵（色差過大、袋緣出現毛邊、袋上出現白點等問題），經長晏公司向新洲反應後，新洲、長晏及茗鉅公司於 106 年 7 月 6 日會同崑洲公司就產品瑕疵爭議進行會議討論，茗鉅向新洲、長晏及崑洲公司保證日後產品不會出現前之瑕疵等情形。
- 2、又茗鉅公司於四方會議後所重新製作生產之三色夾鍊袋仍存有前述之瑕疵，致使崑洲公司無法使用，緊急在柬埔寨當地向其他廠商訂購夾鍊袋應急。並將茗鉅公司生產有瑕疵之夾鍊袋（加上新洲庫存）共計 47 萬 2,688 個（商品金額 73 萬 1,164 元）以海運方式全數退貨與新洲，扣除新洲尚未給付之貨款 36 萬 8,719 元後，新洲所受損害金額（即退貨商品總費用）為 40 萬 4,260 元（請求金額 1）。另崑洲公司對商品需求孔急，改以空運方式運輸貨品至柬埔寨，其增加之運輸費用為 24 萬 8,909 元（請求金額 2），以及崑洲公司於柬埔寨當地人力篩檢汰挑（檢驗）商品瑕疵之人工費用為 9 萬 1,262 元（請求金額 3）。另新洲自 107 年 3 月 21 日起至 109 年 9 月 30 日止（共計 31 個月），將退貨商品儲放於宜蘭倉之倉儲費用為 9 萬 3000 元，合計新洲請求茗鉅公司債務不履行損害賠償費用為 102 萬 291 元（即請求金額 1+2+3+4 之總金額）。

(二) 處理經過：

- 1、本案業經臺灣士林地方法院於110年8月3日判決茗鉅公司應給付新洲92萬7291元(除駁回前述請求金額4之項目外,其餘請求新洲均勝訴)。
- 2、茗鉅公司不服,業於110年8月23日上訴第二審,本案現正由臺灣高等法院審理中(臺灣高等法院110年度上易字第933號)。
- 3、本案因法官強制調解雙方於111年04月21日成立調解(和解筆錄案號:臺灣高等法院112年度上移調字第563號),茗鉅公司支付新洲和解金66萬(給付方法自112年5月起,按月於每月20日前給付新洲公司3萬元整至清償完畢)。如有一期不按時履行,視同全部到期,另茗鉅公司應支付新洲公司懲罰性違約金26萬元(因茗鉅公司已於114年4月30日清償完畢,本件結案)。

三、炎洲流通對於前中壢區營業所主任鄭凱隆涉犯刑事背信、偽造文書等行為提出刑事告訴,新北地方檢察署於114年7月28日作成不起訴處分(炎洲流通於114年12月13日收到不起訴處分書,新北地方檢察署114年度偵字第3883號不起訴處分書)。因不服原承辦檢察官對於多項犯罪事實未予調查,以及就不起訴之理由,未傳喚下游廠商,對犯罪嫌疑人鄭凱隆之辯解,倒果為因,誤認只要有簽核即屬合法購買商品,完全忽視鄭凱隆為採購人員兼實際商品驗收人,以及負責出貨事宜,實質上可規避公司內部控管機制,自行對採購商品之進出貨事宜具有實質控制力之人,原不起訴處分有應調查未予調查、對告訴人提出之證據與內容評價錯誤,違反刑事訴訟法第154條積極調查證據義務,遂於115年1月2日向臺灣高等檢察署提出刑事聲明再議狀。

(一) 處理經過

- 1、本件刑事告訴與聲請再議均由法務自辦。全案移送向臺灣高等檢察署後,高檢署已於115年2月5日以全案尚有未盡調查之處,將全案發回新北地方檢察署續行偵查(案號:臺灣高等檢察署115年度上聲議字第00165號發回續查通知書)。
- 2、本案後續等候新北地方檢察署重開偵查庭。

四、炎洲流通前南崁區主任郭旻智向臺北地方法院提起給付薪資民事訴訟,主張炎洲流通有苛扣其利潤(或獎金)新台幣(下同)413萬5734元(臺北地方法院114年度訴字第1773號)。炎洲流通主張郭旻智提出適用之利潤中心制度實施要點有誤,其據以提出之計算表非公司會計人員製作,不具備民事訴訟法文書資格,欠缺證據能力,且否認公司有不當苛扣其應得之利潤(或獎金)。

(一) 處理經過

- 1、全案正由臺灣臺北地方法院審理中。

(十三)其他重要風險：無。

七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

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](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、最近年度及截至年報刊印日，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：

本公司於民國115年3月12日董事會決議通過，為營運發展及內部管理需求，自民國115年第一季起，簽證會計師事務所及簽證會計師由原安永聯合會計師事務所之劉榮進會計師與謝勝安會計師，更換為資誠聯合會計師事務所之林一帆會計師與陳晉昌會計師。

炎洲流通股份有限公司



董事長：李其政

