

股票代碼：4755

三福化工股份有限公司 SANFU CHEMICAL CO., LTD. 113年度年報



*Making the World Better
with Total Chemical Solutions*

刊印日期：中華民國114年4月30日
查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>
公司網址：<http://www.sfchem.com.tw>



SAN FU

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人	代理發言人
姓名：羅主誠	姓名：張玲鳳
職稱：財會總處 協理	職稱：財會總處資深經理
電話：(02)2542-6789	電話：(02)2542-6789
電子郵件信箱： cclo@sfchem.com.tw	電子郵件信箱： Lfchang@sfchem.com.tw

二、總公司、工廠之地址及電話：

工廠別	地址	電話
總公司	台北市中山北路二段 21 號 5 樓	(02)2542-6789
台南工廠	台南市善化區小新里小新營 340 號	(06)583-7608
高雄工廠	高雄市小港區中亨街 45 號	(07)871-4233
柳營工廠	台南市柳營區環園東路一段 1 號	(06)623-1821

三、辦理股票過戶機構：

名稱：第一金證券股份有限公司股務代理部	網址： http://www.ftsi.com.tw
地址：台北市安和路一段 27 號 6 樓	電話：(02) 2563-5711

四、最近年度財務報告簽證會計師、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：葉淑娟、黃國寧會計師	事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓	網址： http://www.deloitte.com.tw
電話：(02)2725-9988	

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.sfchem.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、一一三年度營運報告.....	1
二、一一四年度營業計劃概要.....	3
三、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	4
貳、公司治理報告	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	1 2
三、公司治理運作情形.....	1 6
四、簽證會計師公費資訊.....	5 0
五、更換會計師資訊	5 1
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	5 2
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及大股東股權變動情形.....	5 2
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	5 3
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	5 4
參、募資情形	5 5
一、資本及股份.....	5 5
二、公司債辦理情形	5 8
三、特別股辦理情形	5 8
四、海外存託憑證辦理情形.....	5 8
五、員工認股權憑證辦理情形	5 8
六、限制員工權利新股辦理情形	5 8
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形	5 8
八、資金運用計畫執行情形.....	5 8
肆、營運概況.....	5 9
一、業務內容.....	5 9
二、市場及產銷概況	6 7
三、從業員工資料.....	7 2
四、環保支出資訊.....	7 2
五、勞資關係.....	7 3
六、資通安全管理	7 6
七、重要契約.....	8 0
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	8 1
一、財務狀況.....	8 1
二、財務績效.....	8 1
三、現金流量.....	8 2
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	8 3
五、最近年度轉投資政策，其獲利或虧損之主要原因，其改善計畫及未來一年投資計畫...	8 3
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估.....	8 3

七、其他重要事項	87
陸、特別記載事項	88
一、關係企業相關資料.....	91
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形	91
三、其他必須補充說明事項.....	91
柒、最近年度及截至年報刊登日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明.....	91

壹、致股東報告書

回顧一一三年，各國經濟狀況雖較前一年緩步推升，但升息疑慮、大疫餘波、極端氣候、科技創新、淨零賽局，在在仍持續考驗全球企業的應變能力。經歷危機的挑戰，三福化工公司仍展現企業的韌性，戮力以創新與轉型的動能，迎戰變局，創造永續競爭力。以下就一一三年度營業結果及一一四年度營業計劃概要說明如下：

一、一一三年度營業結果

(一) 一一三年度營業計劃實施成果

1. 本公司於新興化學品及精密化學品新客戶及擴展產品成果概述如下：

一一三年電解廠的生產情況，總概括說明如下：善化廠因部分設施進入汰換維修週期，第三、四季僅維持部分電解槽運轉，另日東廠則在持續改善後適時加入填補產能，月產可達300噸以上。

日東精製廠第一條純化產線全年維持穩定運轉，25%TMAH IC級成品檢測規格的金屬離子已可穩定在10ppt以下，3月投料的一期稀釋產線，稀釋後的品質現已大致符合檢測規格的金屬離子皆小於1ppt，各式充填系統與清洗系統，也已於第四季完工，並在年底完成試車。

日東第二條純化產線，年底也開始酸洗，目標在一一四年第一季投料，主要以滿足使用超高規格原液的客戶為主。

特用化學品在半導體應用方面，一一三年受惠AI浪潮，客戶先進封裝製程持續放量及新廠建立與前段新客戶/新產品陸續放量，整體半導體部門營收仍維持年年成長格局。

一一三年聚焦IC重點化學品為主要任務，如先進封裝客戶的配方型產品開發與回收再利用的顯影液推廣，其次為前段客戶產品純化與可循環再利用產品的推廣。

光電產業方面，一一三年度受總體經濟、物價通膨等環境因素影響，各客戶稼動率不如預期。但隨年初導入主要客戶次世代剝離液、蝕刻液，與既有製程市佔增加的情況下，整體營收及毛利仍高於疫情前之水準。

2. 本公司於開發基礎化學品新客戶及擴展產品方面成果概述如下：

內銷單位：依公司現有客戶資源導入多項新品項開發銷售，如葡萄糖酸鈉、小蘇打、海藻糖、無水氯化鈣、草酸..等以建立產品多樣化；此外並依循政府食品安全管理規範，已於柳科廠區建造新食品添加物廠房，並導入小包裝分裝市場拓展。

外銷單位： pHBA市場持穩，善化廠幾乎全量生產，除美國、日本、印度等舊客戶以外，中韓潛在客戶已開發完成，穩定供應全球客戶。高雄廠外銷聚焦美國市場，擴大美國CHA及DCHA的市占率。

(二)財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項 目		一一三年度	一一二年度
財務收支	營業收入	5,324,424	4,990,961
	營業毛利	1,011,069	1,022,377
	營業利益	508,156	557,917
	營業外收支	59,194	23,393
	稅前淨利	567,350	581,310
	稅後淨利	409,618	443,964
獲利能力	資產報酬率(%)	5.78	6.23
	股東權益報酬率(%)	9.09	9.79
	稅前純益占實收資本比率	56.34	57.72
	純益率(%)	7.69	8.89
	每股盈餘(元)	4.10	4.41

註:上述金額為本公司合併財務報表資料

(三)研究發展狀況

本公司研發著重在既有技術優勢的產品擴展及新產業趨勢的材料需求方面，並從材料的合成、純化與配方多方面著手，確保競爭的優勢：

- 1、發揮顯影液TMAH回收市場佔有率的優勢，及純化技術和配方知識的統合，開發IC級顯影液，使回收品能回用到IC客戶，落實循環經濟。
- 2、隨著IC產業的發展，使得關鍵材料在地化的需求，開發相關特殊的添加劑作為配方改良之用。
- 3、電子化學品的配方發展，配合LCD, IC封裝, IC製造客戶的產品需求開發。
- 4、與各個大學合作，用於鋰電池的導電高分子開發，培養電池相關人才並厚實研發實力。

- 5、隨著IC產業往先進製程邁進，高純度化學品的需求明顯的增加，運用純化技術開發客戶所需的高純度化學品。
- 6、二氧化碳的吸收回收研究，改善能耗的效能，期望能降低回收的成本。並厚實二氧化碳回收純化的事業。
- 7、持續積極從事於各項既有產品PHBA, CHA, DCHA, TMAH的製程改善，使製程更加節能有效率以降低成本及創造利潤。

對於研發設備及分析設備的添購更新，本公司持續擴充更先進的設備，包括無氧無水氣氛手套箱、ICP MS/MS(感應耦合電漿串聯質譜儀)、LC-MS Q-TOF(液相層析-四極柱-飛行時間式質譜儀)、離子層析法 (Ion Chromatography, IC)、TGA-DSC(Thermo gravimetric Analyzer, Differential Scanning Calorimetry)等配合IC客戶要求的ppt等級偵測極限，並作為新化學品的應用開發分析的工具。

二.一一四年度營業計劃概要

(一)經營方針

三福秉持著「創新、誠信、簡樸」的經營理念，努力推展公司經營，運用現代先進技術，發揮所有員工的智慧及創意，提供質精價廉的多種化學品給蓬勃發展的各個行業，不斷尋找新供給及滿足新需求以創造新的業務機會。今年我們持續執行如下的營運策略：

1. TMAH回收日東廠，開始生產營運。優化生產製程、穩定品質，積極推展客戶使用，尤其目標為T公司循環使用。
2. 越南的氣體公司及材料公司業務開展，力求提高營業額。
3. 繼續擴展半導體客戶，開發新的化學品應用，提高市場佔有率。
4. 工廠持續改善擴充，使成為國內設備最完善的半導體級電子化學品廠。
5. PHBA持續改善製程及降低成本，產銷配合、提高市場佔有率。
6. 整合三福生技公司及三福集團的相關產品，形成更專業、更嚴謹的食品及生技關聯產業。
7. 繼續尋求國際性技術合作，以提升技術水準。

(二)預計銷售數量及其依據

1. 預計銷售數量

產品類別	預計銷售數量(噸)
精密化學品	97,341
基礎化學品	92,679
合計	190,020

2. 依據：本公司114年度預計之銷售數量主要係依據國內外景氣之變動及產業發展及市場供需相關資訊所擬訂。

(三)產銷政策

1. 產銷平衡，維持一定量的庫存；價格低時，多準備一些庫存。
2. 出貨先進先出，保持產品新鮮度。
3. 提升產品品質及穩定度，做好品質管制，達到零客訴的目標。
4. 不斷改善製程，降低成本，以提升市場競爭能力。
5. 積極服務客戶及拜訪客戶，以贏取客戶的長期信賴。

三、展望未來

本公司之策略仍依不同之事業單位擬訂個別之經營策略地圖，結合所有員工的智慧及創意並同時運用有效之企業資源管理系統，共同戮力以增加公司整體競爭力，使三福成為永續經營的優良企業。

顯影劑(TMAH)回收事業部: 除了爭取T公司加速回供外，積極拓展其餘IC級市場，如M公司、U公司及P公司等，戮力增加獲利。同時也積極開拓海外IC級市場，如韓國S公司與H公司，除了爭取IC級TMAH直攻外，也爭取進行TMAH回收幫助客戶落實ESG政策。

特用化學品事業部：一一四年度主要仍聚焦次世代化學品之開發，其推進動力來自於客戶端高階產品與產品規格提升。此外，面板級封裝技術演進，也已具體發展出化學品新需求。上述所提本公司皆受惠於自有研發團隊與客戶端之密切合作，創造出雙贏局面；於此同時，利用自身優勢擴大成熟製程市佔，並綜效越南廠資源導入特殊氣體產品，為客戶創造更多價值。

受惠於AI產業大幅成長趨勢，研調預估2025年台灣半導體仍是雙位數成長的一年，預估成長16%，達新台幣16兆元。而一一四年三福所著重的半導體化學品市場分為二大面向進行；第一為「重點客戶」的持續開發計劃，今年將增加新配方新品項，並配合客戶新產能開出，將陸續投入軟硬體與擴廠資源，尤以AI相關的先進封裝製程應用為優先。第二為顯影液產品，因應日東新廠開出產能估有3~4組重點IC客戶於今年將分別導入認證，期待下半年「回收再利用的顯影液」可創造三福首支循環經濟化學品在半導體客戶的應用。

基礎化學事業部內銷單位: 延續一一三年度新品項開發之市場拓展如甜菊糖苷、乳酸系列等，未來亦持續開發導入新品項與新供應商開發，如天然型焦糖色素、緩釋型氯錠、胺基酸系列等，跟隨市場趨勢開發具前瞻性之新產品以符合市場需求；積極尋找國內具競爭性之同業中

小企業作併購評估或者策略聯盟，藉此增加主力產品市占率並補足產品線；發展既有產品新應用，擺脫紅海市場低價競爭，維持領域核心競爭力。

依循政府食品安全管理規範，已於柳科廠區重新建造新食品添加物廠房，並以三福生技股份有限公司設置食品廠專廠專用讓客戶對公司服務更具信心；強化專業產品品管分析檢測能力與提升公司產品品質管控，在完整品保制度下滿足客戶需求提升企業形象。

基礎化學事業部外銷單位：穩固台灣pHBA重點客戶的訂單，藉由RD的研發結果，在顧問團隊的指導及協助下，不斷努力的改善生產設備，期望藉由優化製程降低單位成本，並加強既有營業獲利與產品競爭力，即以最少的投資增加設備產能，提昇及穩定品質，提昇副產品回收效率，減少各項原物料的單耗，為公司創造更大利潤。

最後，衷心感謝股東們持續不斷的支持與肯定，我們將持續恪守公司治理原則，落實企業社會責任，提升員工專業水準與公司經營績效，使公司永續經營、持續成長，為公司創造更豐碩穩健的經營成果，以回饋客戶、股東及員工多年來的支持。

董事長：



經理人：



會計主管：



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事

1.董事資料

114年4月11日

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股 份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事或 監察人
							股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)			
董事長	台灣	巫信弘	男 76~80歲	113.6.12	3年	95.08.23	1,613,835	2.48	3,680,010	3.65	0	0	0	0	東海大學化工系學士 台化(股)公司經理及董事 三福氣體(股)公司總經理、副董 事長 台灣工業氣體協會理事 長	國際日東科技(股)公司董事 宏呈企業(股)公司董事 立福炭酸(股)公司董事長 三福環球(股)公司董事 方大投資(股)公司董事 貝氏(股)公司董事 三福生醫股份有限公司董事長 三福生醫股份有限公司董事長	—
董事	台灣	蔡介榮	男 71~75歲	113.6.12	3年	106.06.22	0	0	170,400	0.17	32,293	0.03	0	0	美國喬治亞理工學院化工碩士 三福氣體(股)公司副總經理、總 經理	國際日東科技(股)公司董事長 三福生醫股份有限公司董事 立福炭酸(股)公司董事 三福生醫股份有限公司董事	—
法人 董事	台灣	三福環球 股份有限 公司		113.6.12	3年	101.10.22	22,116,689	27.65	32,750,315	32.52	0	0	0	0	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人	
							股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名
	台灣	代表人-張純明	男 76~80歲	113.6.12	3年	92.03.17	10,941,845	16.81	312,500	0.31	0	0	0	0	淡江大學化工系學士 三福氣體(股)公司 董事長	三福環球(股)公司 董事長 三福氣體(股)公司 董事	-	-
董事	台灣	蘇天寶	男 61~65歲	113.6.12	3年	101.10.22	50,000	0.06	270,752	0.27	0	0	0	0	臺灣大學化工所博士 三福化工(股)公司 協理	國際日東科技(股)公司 總經理 國際日東科技(股)公司 董事 三福生技股份有限公司 董事 三福生醫股份有限公司 董事 上海三福明電子材料有限公司 董事	-	-
董事	台灣	張益宗	男 51~55歲	113.6.12	3年	100.04.18	255,341	0.32	277,861	0.28	0	0	0	0	BA in Marketing & Economics, Babson College 學士 Marketing Manager at WOW Alimentos	珍綠品(股)公司 董事長 方大股份有限公司 董事 方純貿易股份有限公司 董事長 金名城股份有限公司 董事 財團法人福祿文化基金會 董事 三福環球(股)公司 董事 三福氣體(股)公司 董事 立福炭酸(股)公司 董事 貝民股份有限公司 董事 源富生物科技股份有限公司 董事 格林全食物股份有限公司 董事	-	-
董事	台灣	梁國源	男 71~80歲	113.6.12	3年	101.10.22	0	0	0	0	0	0	0	0	美國杜克大學經濟學博士 清華大學科技管理學院 榮譽 教授 清華大學經濟學系 教授 台灣大學經濟學系 兼任教授 彰化銀行 常務獨立董事 元大實華綜合經濟研究院 董 事長暨院長	元大商業銀行(股)公司 董事 ARTERY Technology 獨立董事	-	-

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股 份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或 二親等以 內關係之 其他主 管、董事或 監察人	
							股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)	股數 (股)	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名
獨立 董事	台灣	謝詠芬	女 61~65歲	113.6.12	3年	113.6.12	0	0	0	0	0	0	0	0	清華大學材料所博士 聯華電子(股)公司資深經理 聯友光電(股)公司經理 友達光電(股)公司處長 閩康科技(股)公司董事長兼總 經理	閩康科技股份有限公司董事長 科技雅士股份有限公司董事長 閩宙科技股份有限公司董事長 亞克技術顧問股份有限公司董事長	-	-
獨立 董事	台灣	吳東明	男 71~80歲	113.6.12	3年	102.06.24	0	0	0	0	0	0	0	0	美國西伊諾大學會計碩士 東吳大學會計系	新光金融控股(股)公司副董事長 福麟系統整合(股)公司董事長 臺灣新光實業(股)公司董事長 昕明實業(股)公司董事長 新利興業(股)公司董事長	-	-
獨立 董事	台灣	楊鴻志	男 71~80歲	113.6.12	3年	111.07.05	5,440	0.01	5,440	0.01	0	0	0	0	台灣化學纖維(股)公司董事	台灣化學纖維(股)公司 顧問	-	-

備註：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：無此情形。

2.法人股東之主要股東

114年4月11日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
三福環球股份有限公司	張純明(20.68%)、張丹亮(20%)、張稀文(19.91%)、方宏元(11.71%)、張陳淑麗(11.27%)、張益宗(5.14%)、張雅萍(3.9%)、張雅菁(3.68%)、陳怡卉(0.49%)、高恭平(0.31%)
Pilot Keymark SDN. BHD.	Malaysia Faith (L)BHD(50%)、 Taifaith (L)BHD(50%)

3.董事所具專業資格與經驗及獨立董事獨立性揭露情形

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
巫信弘		台化(股)公司經理及董事16年 三福氣體(股)公司副董事長2年 台灣工業氣體協會理事長3年 三福化工董事長22年 國際日東科技(股)公司董事13年 宏呈企業(股)公司董事21年 立福炭酸(股)公司董事長3年 三福環球(股)公司董事20年	(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、 (11)、(12)	—
三福環球(股)公司 代表人：張純明		三福環球(股)公司董事長20年 三福氣體(股)公司董事長16年 方大(股)公司董事長67年	(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、 (11)	—
蔡介榮		台化(股)公司副經理21.5年 三福氣體(股)公司總經理17年 國際日東科技(股)公司董事長3年 三福生技股份有限公司董事7年 立福炭酸(股)公司董事3年 三福化工(股)公司總經理6年	(3)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、 (9)、(10)、(11)、(12)	—
蘇天寶		三福化工(股)公司協理及副總經理35年 國際日東科技(股)公司總經理3年 國際日東科技(股)公司董事13年 三福生技股份有限公司董事9年 上海三福明電子材料有限公司董事15年	(3)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、 (9)、(10)、(11)、(12)	—
張益宗		珍綠品(股)公司董事長11年 方大(股)公司董事21年 方純貿易(股)公司董事7年 三福環球(股)公司董事10年 立福炭酸(股)公司董事20年 金名城(股)公司董事8年	(1)、(3)、(5)、(6)、(7)、(8)、 (9)、(11)、(12)	—
梁國源		元大寶華綜合經濟研究院董事長暨院長18年 元大商業銀行(股)公司董事4年 彰化銀行常務獨立董事11年	(1)、(2)、(3)、(5)、(6)、(7)、 (8)、(9)、(11)、(12)	—

謝詠芬	閎康科技(股)公司 董事長兼總經理 22 年 閎康技術檢測(上海)有限公司 董事長 18 年 亞克技術顧問(股)公司 董事長 22 年 閎康科技(廈門)有限公司 董事長 7 年 閎康教育諮詢(廈門)有限公司 董事長 6 年 MA-TEK USA 董事長 13 年 閎宙科技股份有限公司 董事長 3 年 科技雅士股份有限公司 董事長 2 年 閎康技術檢測(蘇州)有限公司 董事長 1 年	所有獨立董事皆符合下述情形： 1.符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定 2. 本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	—
吳東明	福麟系統整合(股)公司董事長 34 年 新光合成纖維(股)公司副董事長 21 年 昕明實業(股)公司 董事長 21 年 新利興業(股)公司 董事長 8 年 新光人壽(股)公司 董事 43 年 台榮產業(股)公司 獨立董事 8 年		—
楊鴻志	台塑鋼鐵廠(越南廠)總經理 3 年 台化纖維公司顧問 9 年		—

註：以上所有董事皆未有公司法第三十條各款情事

- (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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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)。
- (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本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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本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。

5. 董事會多元化及獨立性：請參閱本年報第 26~27 頁

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門與分支機構主管

114年4月11日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	
					股數(股)	持 股 比 率 (%)	股數(股)	持 股 比 率 (%)	股數(股)	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名
總經理	台灣	蘇天寶	男	113.09.01	270,752	0.27	0	0	0	0	臺灣大學化工所博士 三福化工(股)公司 協理	國際日東科技(股)公司 總經理 國際日東科技(股)公司 董事 三福生技股份有限公司 董事 上海三福明電子材料有限公司 董事	-	-
協理	台灣	黃俊寅	男	96.03.01	171,942	0.17	0	0	0	0	清華大學化研所碩士 三福氣體(股)公司 總經理特助	-	-	-
協理	台灣	莊富欽	男	106.07.06	176	0	0	0	0	0	成功大學土木工程結構材料組碩士 群創光電資材處副理	上海三福明電子材料有限公司 董事 上海三福明電子材料有限公司 總經理	-	-
協理	台灣	羅主誠	男	113.8.26	0	0	0	0	0	0	成功大學會計系 成功大學會計碩士 鴻海精密工業股份有限公司 經理 臻鼎科技股份有限公司 會計處長	上海三福明電子材料有限公司 監事 宏呈企業(股)公司 監察人 國際日東科技(股)公司 董事 三福生醫(股)公司 監察人 立福炭酸(股)公司 董事	-	-
協理	台灣	黃誌銘	男	109.10.01	0	0	0	0	0	0	清華大學化工所碩士	國際日東科技(股)公司 副總經理	-	-
協理	台灣	陳皆裕	男	108.03.01	0	0	0	0	0	0	成功大學會計系學士 三福氣體(股)公司 總經理特助 三福越南工業氣體有限公司 總經理 三福越南電子材料有限公司 總經理	-	-	-
協理	台灣	戴欽堯	男	107.01.18	881	0	0	0	0	0	台大化工所碩士	-	-	-

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)	退職退休金(B)(註1)	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)	本公司	財務報告內所有公司	
一般董事	巫信弘 三福環球股份有限公司代表人：張純明 蔡介榮 蘇天寶 張益宗 梁國源	7,201	—	7,523	1,202	15,926	11,235	216	—	27,377	27,377	無
		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	
		財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	
		股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	
		現金金額	現金金額	現金金額	現金金額	現金金額	現金金額	現金金額	現金金額	現金金額	現金金額	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
獨立董事	李鍾熙(註1) 謝詠芬(註2) 吳東明 楊鴻志	—	—	3,824	360	4,184	—	—	—	4,184	4,184	無
		本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	
		財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司	
		股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	股票金額	

(註1):於 113.6.12 股東會全面改選卸任。

(註2):於 113.6.12 股東會全面改選新任。

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、投入時間等因素釐明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事之酬金包括車馬費及盈餘分派之董事酬勞，其中車馬費給付標準係參考同業水準並依董監事出席董事會之情況支付；另盈餘分派之酬勞係依公司章程第28條之規定，由薪酬委員會審議各獨立董事對公司營運參與程度及績效貢獻，將績效風險之合理公平性與所得連結，並參酌公司營運成果暨稅前淨利及同業水準支給情形提出建議提交董事會決議通過。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為提供服務(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	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	李鍾熙及謝詠芬	李鍾熙及謝詠芬	李鍾熙及謝詠芬	李鍾熙及謝詠芬
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	三福環球、蘇天寶、張益宗、梁國源、蔡介榮、吳東明、楊鴻志	三福環球、蘇天寶、張益宗、梁國源、蔡介榮、吳東明、楊鴻志	三福環球、張益宗、梁國源、吳東明、楊鴻志	三福環球、張益宗、梁國源、吳東明、楊鴻志
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)	—	—	蔡介榮、蘇天寶	蔡介榮、蘇天寶
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	巫信弘	巫信弘	巫信弘	巫信弘
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(含)以上	—	—	—	—
總計	10 人	10 人	10 人	10 人

2、113 年度支付給總經理及副總經理之酬金

(1) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元/仟股

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		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					
副董事長	蔡介榮	6,755	6,755	216	216	4,480	4,480	—	—	—	—	11,451	11,451	無
總經理	蘇天寶											2.78	2.78	

(註):因人事晉升，自 113.06.12 起蔡介榮總經理晉升為副董事長，自 113.09.01 起蘇天寶副總經理晉升為總經理。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	—	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	蘇天寶、蔡介榮	蘇天寶、蔡介榮
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	2 人	2 人

(2)員工報酬之經理人分派情形：本公司本年度無分派予經理人員工報酬。

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

(1). 董事、監察人、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

單位：新台幣仟元

董事、總經理及副總經理酬金		113年度	112年度
本公司	酬金總額	31,561	38,211
	占稅後純益比例	7.65%	8.61%
財務報告內所有公司	酬金總額	31,561	38,211
	占稅後純益比例	7.65%	8.61%

113 年度董事、總經理及副總經理之酬金總額較 112 年度減少，主係因 113年度稅後純益減少所致。

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

董事之酬金包括車馬費及盈餘分派之董事酬勞，其中車馬費給付標準係參考同業水準並依董事出席董事會之情況支付；另董事盈餘分派之酬勞係依公司章程第28條之規定，得按不超過當年度獲利3%額度內計算當年度董事之酬勞，並考慮公司營運成果暨稅前淨利及參酌其對公司績效貢獻給予合理報酬；總經理給付酬勞之政策，依據本公司之績效評核目標及變動獎金作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效達成預算率、安全、環保和社會責任、公司發展、客戶品質及員工訓練及發展等，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會審議後，提董事會議定通過，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1. 本公司於民國 113 年董事會共開會 5 次(A)，每次會議皆有一席以上獨立董事親自出席，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)	備註
董事長	巫信弘	5	—	100.00	—
董事	三福環球(股)公司 代表人--張純明	4	1	75.00	—
董事	蔡介榮	5	—	100.00	—
董事	蘇天寶	5	—	100.00	—
董事	張益宗	5	—	100.00	—
董事	梁國源	5	—	100.00	—
獨立董事	李鍾熙	2	—	100.00	註1
	謝詠芬	3	—	100.00	註2
獨立董事	吳東明	5	—	100.00	—
獨立董事	楊鴻志	5	—	100.00	—

(註 1):於 113.6.12 股東會全面改選後卸任。

(註 2):於 113.6.12 股東會全面改選後新任。

113 年度各次獨立董事出席狀況如下:

董事姓名	第一次	第二次	第三次	第四次	第五次
李鍾熙	親自出席	親自出席			
謝詠芬			親自出席	親自出席	親自出席
吳東明	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席
楊鴻志	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席	親自出席

- 2.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：

健全及有效率之董事會是優良公司治理之基石。本公司已為董事投保責任險，以保護股東之權益；且本公司已成立薪酬委員會及審計委員會及企業永續委員會以協助董事會執行其職責，詳請參閱第20-21頁之(三)、董事會之組成及職責。

- 3.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:

民國 113 年度截至年報刊印日止，共召開 5 次董事會議，決議事項內容如年報第 49~50 頁，所有獨立董事對於證交法第 14 條之 3 所列事項均無異議照案通過。

(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書面聲明之會議決議事項：無此情形。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，請參閱如下表。

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因與參與表決情形
113/08/06 (第九屆第二次)	蔡介榮總經理及 巫信弘董事長	本公司總經理及董事長獎金發事宜。	為本案利害關係人,依法利益迴避，不參與上述案件之討論及表決
114/02/24 (第九屆第四次)	蘇天寶總經理、 蔡介榮副董事長 及巫信弘董事長	1.本公司總經理、副董事長及董事長績效評核目標及變動獎金事宜。 2.本公司總經理、副董事長及董事長獎金發事宜。	為本案利害關係人,依法利益迴避，不參與上述案件之討論及表決

三、董事會評鑑執行情形

(1)評估內容

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年1月1日至113年12月31日	董事會	董事會內部自評	1. 公司營運之參與程度 2. 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
		個別董事成員	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
		功能性委員會(審計委員會及薪酬委員會)	委員會成員自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 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

(2)績效評估結果：

整體董事會及成員、各功能性委員會屬有效運作；績效評估結果將納入董事績效評估參考項目之一。

評核項目評估結果：

一、董事會整體績效評估：平均評估分數 4.9 分，尚屬【優等】。

二、董事成員績效自我評估：平均評估分數 4.96 分，尚屬【優等】。

三、審計委員會績效評估：平均評估分數 5 分，屬【極優】。

四、薪資報酬委員會績效評估：平均評估分數 5 分，屬【極優】。

註：績效考核評分方式：

- (1). 極優(完全符合或非常同意)以 5 分計算
- (2). 優(大部分符合或同意)以 4 分計算
- (3). 中等(部分符合或普通)以 3 分計算
- (4). 差(少部分符合或不同意)以 2 分計算
- (5). 極差(不符合或非常不同意)以 1 分計算

(二)審計委員會組成、職責及運作情形資訊

(1)審計委員會成員資料

身 份 別	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
	姓 名			
獨 立 董 事 (召 集 人)	吳東明	本公司審計委員會由全體三位獨立董事所組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報「董事專業知識及獨立性」(第 9~10 頁)且所有委員皆未有公司法第三十條各款情事。	所有審計委員會委員皆符合下述情形：1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」相關規定 2. 本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務 所取得之報酬金額。	0
獨 立 董 事	謝詠芬			0
獨 立 董 事	楊鴻志			0

(2)公司於 113 年度審計委員會共開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次 數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	吳東明	5	0	100.00	連任
獨立董事	謝詠芬	3	0	100.00	113年6月12日新任
獨立董事	楊鴻志	5	0	100.00	連任

其他應記載事項：

一、113年度審計委員會之運作說明如下：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

審計委員會 會議日期 (期別)	議案內容	審計委員 會議結 果以及公 司對審計 委員會意 見之處理
113.02.27 (第一屆第十一次)	1. 本公司112年度個體財務報表暨本公司及子公司合併財務報表承認案及營業報告書。 2. 112年度盈餘分派案。 3. 辦理資本公積發放現金股利案。 4. 擬參與子公司三福生技股份有限公司現金增資案 5. 新增及續行 113年資金貸與額度案 6. 採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數額。 7. 與三福生技簽訂「房屋租賃契約書」案 8. 擬自民國 113 年第 1 季起更換簽證會計師。 9. 聘任財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案。 10. 本公司112年度內部控制制度之設計及執行有效性聲明。 11. 「公司章程」修訂案	全體出席 委員同意 通過並提 報董事會 經全體出 席董事無 異議通 過。
113.05.02 (第一屆第十二次)	1. 113年度第1季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 113年第1季盈餘分派案。 3. 為配合本公司之子公司「三福生技股份有限公司」股票上市(櫃)計畫，本公司得分次辦理持有子公司股份釋股作業暨放棄參與子公司現金增資計劃案。 4. 編製112年永續報告書案 5. 修訂公司內控作業程序案。	
113.06.21 (第一屆第一次)	1. 擬增加對子公司持股比例案	
113.08.06 (第二屆第二次)	1. 113年度第2季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 113年第2季盈餘分派案。 3. 修訂公司內部控制制度作業辦法案 4. 擬變更公司發言人、財務、會計主管及公司治理主管案	
113.11.06 (第二屆第三次)	1. 113年度第3季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 113年第3季盈餘分派案。 3. 114年度預算報告案。 4. 114年度稽核計劃案。 5. 續行114年資金貸與額度案。 6. 續行114年背書保證額度案。 7. 擬自民國 113 年第4 季起更換簽證會計師 8. 設置永續發展委員會並訂定組織規程案 9. 訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」及內稽制度案 10. 公司發言人、代理發言人、財務、會計主管及公司治理主管變更案	

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情形。

三、每年一次獨立董事與內部稽核主管及會計師之單獨溝通會議：於114年2月會議討論內容如下：

1. 113年度會計師查核報告之關鍵查核事項溝通，獨立董事對於會計師提出的建議內容並無意見。
2. 有關113年度財務報告內容查核說明，獨立董事對於會計師提出的內容並無意見。

(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？	✓		本公司已訂定並揭露公司治理實務守則。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。 (二) 本公司委由專業服務代理機構負責，並設有專責人員處理相關事宜，可隨時掌握董事及大股東之持股情形。 (三) 本公司及相關企業已依規定制定內部控制制度及相關辦法等，並據以執行之。 (四) 本公司及相關企業已訂定防範內線交易管理作業程序等，並據以執行之。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 1. 公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	✓		想目標，本公司「公司治理守則」第 20 條明載董事會整體應具備之能力。 2. 董事多元化面向、互補及落實情形已包括且優於「公司治理守則」載明之標準；未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。 3. 現任董事會成員多元化政策及落實情形如附表(第 26-27 頁)	無重大差異。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(二) 本公司除薪資報酬委員會及審計委員會，並於 113 年董事會通過設置公司永續發展委員會並訂定本委員會組織規程。 (三) 本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式並於 114 年 2 月將績效評估之結果提報董事會，未來將每年定期一次向董會報告，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司審計委員會每年定期評估一次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，並依會計師獨立評估之 14 項標準與 13 項 AQI 指	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
續三、(四)			<p>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，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與主管機關查核缺失上均優於同業平均水準。最近一年度評估結果業經114年2月26日審計委員會討論通過後，並提報114年2月26日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、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>本公司已於112年5月5日董事會通過設置公司治理主管，並委任財會處財務長負責兼任「公司治理」相關事務，保障股東權益並強化董事會職能，主要職責為提供董事執行業務所需之資料與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事遵循法令，相關執行事務如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 針對董事會成員辦理至少6學分之到府授課進修課程。 2. 不定期召集會計師、獨立董事、稽核及財會主管溝通會議，以落實內稽內控制度。 3. 擬定董事會議程於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。 	無重大差異。
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?	✓		本公司網站已設置利害關係人專區，提供利害關係人溝通管道，並由專責人員妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司委由第一金證券股務代理部負責辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		(一)本公司設有網站揭露公司概況、財務業務及公司治理等資訊，請詳www.sfchem.com.tw。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(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）？</p> <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，及於規定期限內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>✓</p> <p>✓</p>		<p>(二) 本公司有指定專人負責公司重要資訊揭露，依規定設有發言人，並定期依規定將法說會等資料公告於公開資訊觀測站及公司網站。</p> <p>(三) 公司已依規定期限內公告及申報年度財務報告並申報第一、二、三季財務報告。</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>✓</p>		<p>1. 員工權益及僱員關懷： 本公司致力為員工打造一個健康安全的工作環境，除實施退休金制度及提供年終獎金等外，另依勞基法及其他相關法規維護員工的合法權益；在處理員工基本資料時相當謹慎，除有政府法令要求外，不得揭露員工之個人隱私；另每年安排員工健康檢查，重視勞工關係，提供平等就業機會。</p> <p>2. 投資者關係： 本公司設置股務單位，專責處理投資人關係及股東建議，並依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。</p> <p>3. 供應商關係： 本公司與供應商溝通管道暢通，關係維持良好。</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
續八			<p>4. 利害關係人之權利： 本公司與往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商等相關利害關係人均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。另本公司股務代理機構「第一金證券股務代理部」亦協助處理股東及本公司利害關係人之相關問題及建議等。若涉及法律問題，則將委請專業律師或法律顧問進行處理，以維護利害關係人之權益。</p> <p>5. 董事及監察人進修之情形： 本公司董事及監察人均具有專業背景，並依董事、監察人進修推行要點完成進修課程；此外，本公司亦不定期提供相關進修資訊給予參考，並已依規定輸入公開資訊觀測站。</p> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 截至目前為止，本公司尚未設置專職單位負責公司相關風險管理及風險衡量執行作業，但在各項內部控制作業中，已設有核決權限審核各類表單，且各部門亦依照規定辦理，並設置稽核單位，定期及不定期針對公司內控制度進行查核，並提出報告，應可將營運風險降至最低。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形： 本公司設置行銷事業部</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
續八			門，提供客戶公司產品之服務及疑問解答，保持與客戶暢通的聯繫管道，並嚴守與客戶簽訂之相關規定並確保客戶之權益，關係維持良好。 8. 公司為董事購買責任保險之情形： 本公司已為董事購買責任保險，並於董事會提報投保金額、承保範圍及保險費率。	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。就目前之公司治理評鑑結果將於114年度改善如下：</p> <p>證交所宣導上市櫃公司對員工人身安全健康與工作環境保護措施時須強調有防治員工肥胖及三高等之具體措施與實施成效，並於網站及股東會年報揭露。</p>				

附註：1. 董事會多元化：

- (1) 本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、也各自具有產業經驗與相關技能（如：商務、生物科技、化工產業、財會、經濟、氣體事業等）。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理實務守則」明載董事會整體應具備之能力如下：1. 營業判斷能力 2. 會計及財務分析能力 3. 經營管理能力 4. 危機處理能力 5. 產業知識 6. 國際市場觀 7. 領導能力 8. 決策能力。
- (2) 本公司目前董事會之成員皆已達成管理目標之項目為兼任公司經理人之董事未逾董事席次的三分之一及二分之一以上獨立董事任期連續不超過三屆；另為持續提升董事會職能並強化成員組成之性別平等，以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，未來將尋多方管道人才舉薦增加女性董事席次，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(3) 董事會成員多元化政策及落實情形請參閱下表：

職稱	董事長	法人代表董事	董 事				獨立董事		
			蔡介榮	蘇天寶	張益宗	梁國源	謝詠芬	吳東明	楊鴻志
姓名	巫信弘	張純明	蔡介榮	蘇天寶	張益宗	梁國源	謝詠芬	吳東明	楊鴻志
性別	男	男	男	男	男	男	女	男	男
國籍	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國
年齡	76-80	81-85	71-75	61-65	46-50	76-80	61-65	71-75	76-80
兼任本公司員工			√	√					
專業知識與才能									
商務	√	√	√	√	√	√	√	√	√
生物科技	√		√	√	√		√		
化工產業	√	√	√	√	√				√
經濟/保險						√	√	√	
氣體產業	√	√	√						
財務/會計						√	√	√	
其他						教育	半導體		鋼鐵
能力與經驗									
營業判斷能力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
領導決策力	√	√	√	√	√	√	√	√	√
國際市場觀	√	√	√	√	√	√	√	√	√
產業知識	√	√	√	√	√	√	√	√	√
財務管理						√	√	√	
營運及製造	√	√	√	√	√	√	√	√	√
經營管理	√	√	√	√	√	√	√	√	√
風險管理/危機處理	√	√	√	√	√	√	√	√	√

2. 董事會獨立性：

- (1) 本公司董事間無本人、配偶及二親等以內親屬關係擔任本公司或關係企業之董事或受僱人之情形，故無證交法第 26 條之 3 規定第 3 及第 4 項規定情事發生。
- (2) 本公司董事平均任期約 9 年，獨立董事任期年資為 1~9 年。董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 3 位獨立董事占全董事成員人數 33%；2 位具員工身份之董事占全董事成員人數 22%。
- (3) 董事多元化面向、互補及落實情形已包括且優於「公司治理實務守則」載明之標準；未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

(四)薪酬委員會其組成、職責及運作情形：

(1)、薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件		獨立性情形	兼任其他 公司薪資 委員會 成員家 數
	姓名	專業資格與經驗		
獨立 董事 (召集人)	吳東明	本公司薪酬委員會由全體三位獨立董事所組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報「董事專業知識及獨立性」(第9~10頁)且所有委員皆未有公司法第三十條各款情事	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形：1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」相關規定。2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立 董事	謝詠芬			0
獨立 董事	楊鴻志			0

(2)、薪資報酬委員會運作情形資訊

1.本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

2.本屆委員任期：113年06月21日至116年06月11日，本公司於113年度薪資報酬委員會共開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) (B/A)	備註
召集人	吳東明	2	0	100	連任
委員	謝詠芬	2	0	100	新任
委員	楊鴻志	2	0	100	連任

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：無此情事。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項請參閱如下，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無此情形。
- 三、薪酬委員會近期之會議議決內容，說明如下：

日期	議案	會議議決
113.08.06 (第五屆第一次)	1. 審查本公司總經理及董事長113年度上半年變動獎金發放金額。 2. 本公司總經理異動案	照案通過並提請董事會決議
114.02.26 (第五屆第二次)	1. 審查本公司113年度員工酬勞及董事酬勞之分配金額。 2. 審查本公司總經理及董事長113年度下半年變動獎金發放金額。 3. 審查本公司總經理及董事長113年度績效評核目標及變動獎金建議案。	照案通過並提請董事會決議

- 四、薪資報酬委員會主要在協助董事會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。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續

發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>因應全球永續發展趨勢，我們組織「企業永續發展委員會」與「永續工作推行小組」，以落實推動永續發展和強化公司永續治理。在推動企業發展策略規劃及計畫議定，由企業永續發展委員會扮演督導角色，企業永續推行委員會由董事會決議委任三名董事組成，協助永續發展政策、策略規劃、年度計畫及專案計畫之議定，並監督、評估執行情形及永續報告書之審定，每年至少開會一次，並得視需要隨時召開會議。</p> <p>副主任委員蘇天寶總經理同時是永續工作推行小組最高指導長官，與永續長及多位小組長共同審視決策永續議題及策略與目標，每年由永續長向企業永續發展委員會報告ESG執行成果及未來計畫。</p> <p>公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告(包含ESG報告)，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		<p>本公司以5大步驟鑑別重大主題：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依循 AA1000SES 利害關係人議合原則 (AA1000 Stakeholder Engagement Standard) 的5個面向：依賴性、責任、關注、影響力和多元觀點，及參考同業經驗。會議討論並決議主要利害關係人為六類：客戶、主管機關、股東、供應商/承攬商/外包商、員工、鄰近社區。 2. 蒐集永續議題，參考國際永續規範及標準，如 GRI 準則、TCFD、SASB、SDGs，及產業相關議題等，彙整產出 17 項永續議題之問卷。 3. 重大性分析，32 份由利害關係人之 ESG 重大議題評估問卷鑑別關注議題，14 份由公司內部單位主管評估重大主題之正負面衝擊程度和影響可能性，共回收 46 份有效問卷。 	無重大差異

		<p>4. 鑑別重大主題，繪製重大主題矩陣圖，自定義利害關係人關注度 4 分且正負向衝擊 3.5 分以上之之項目，為本次報告書重大主題，共六項。</p> <p>5. 六項重大主題經高階管理階層確認核可，本報書中將揭露三福化工對重大主題訂定相對應的行動方案、策略，與其執行狀況。</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>(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>(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>(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>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司除已取得 ISO14001 環境管理系統認證，並實踐對環境政策的承諾外，對於溫室氣體之盤查及工作環境 6S 的推動也已執行多年，更強化環境與能資源等之管理。對於有關空、水、廢、毒等環境管理均設置有專責單位負責管理。</p> <p>(二) 本公司除了致力於綠色科技產品之研發，如高科技業顯影廢液回收再利用，及包裝材料的回收使用，更致力於提升設備效率，減少能資源的耗用。客戶端顯影製程產出的顯影廢液 (TMAH 廢液) 經三福回收再利用技術，其品質優異，自民國 2011 年起獲得客戶持續使用迄今，且因應客戶新廠建置，回收再利用數量持續創新高，更將化學毒液 TMAH 變黃金，累計至 2024 年再利用產品 25% TMAH 總量量約 15 萬 5 千公噸。</p> <p>(三) 本公司引用國際金融穩定委員會發布的氣候相關財務揭露建議書 (TCFD) 架構，鑑別氣候變遷對三福化工經營績效帶來的風險及機會，並針對鑑別出的議題制定因應策略。</p> <p>(四) 本公司之溫室氣體排放量經第三方驗證公司認證 112 年度及 113 年度分別為 23,722.508 (公噸 CO₂-e/年) 及 32,468.094 (公噸 CO₂-e/年)，且可於官網 https://www.sfchem.com.tw/zh-hant/page/certifications 上揭露過去兩年溫室氣體盤查及證書，並於 ESG 報告書中揭露溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，監控溫室氣體排放符合法規標準及減少用水的措施。</p>	<p>無重大差異</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) 本公司恪守全球各營運據點所在地之勞動相關法規，保障員工之合法權益，本公司認同並支持聯合國《世界人權宣言》、《全球盟約》、《國際勞動組織公約》各項國際人權公約，尊重國際公認之基本人權，並依據前述規範的指導原則，制定本公司人權政策並完整揭露於公司官網</p> <p>(https://www.sfchem.com.tw/zh-hant/page/statements)，維護包括正職員工、契約及臨時人員、實習生在內的所有人員的人權，113 年執行成果包括：</p> <p>(1) 無發生歧視事件(2) 無違反結社自由及集體協商權利(3) 無雇用童工(4) 無發生強迫或強制勞動事件。以下是我們遵循當地勞動法規，所執行的法定員工溝通成果：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 當公司即將發生重大營運變化時，將影響員工就業權利，以及各項勞務條件的變更，對此我們 100% 遵守《勞動基準法》第 16 條，依法行使終止勞動契約的最短預告期間。 2. 遵循《勞動基準法》第 56 條，勞工退休準備金監督委員不定期舉行會議商討，必要時得以召開臨時會議，會議內容聚焦在勞工退休準備金提撥數額查核、資金儲存與支用查核及勞工退休金給付數額。 3. 我們雖無成立工會組織，但仍遵循政府勞工法令定期舉行勞資會議進行雙向溝通與集體協商，更依據《勞動基準法》第 83 條，不定期舉辦勞資會議，必要時得以召開臨時會議，針對促進勞資合作、勞資關係協調、勞動條件改善、勞工福利籌劃議題進行雙方。 <p>(二) 本公司全力推動及負責執行各項職工福利事項，目前主要之職工福利措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 週休二日、有競爭力的薪資水準、員工教育訓練、員工健康檢查、員工提案獎金、預借特休制、育兒津貼、生日禮金、生育補助、婚喪補助、住院慰問金、社團補助、子女教育補助、年節禮金、戶外活動補助、員工旅遊。 2. 分派之員工酬勞係依公司章程第 28 條之規定，得按當年度獲利 1%-3% 額度內計算當年度員工之酬勞，並考慮公司營運 	<p>無重大差異。</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>成果及參酌員工考績及對公司貢獻給予合理酬勞及紅利。</p> <p>3. 本公司致力於提供員工具尊嚴、安全的工作環境，我們落實雇用多樣性、薪酬與升遷機會的公平性，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇，已訂定「防止歧視與騷擾管理程序」。公司遵循性別工作平等法，以保障性別工作權之平等。本公司於辦理招募、甄試、進用、分發、考績、升遷、教育訓練、福利措施等，不因性別而有差別待遇，已訂定「禁止工作場所性騷擾之書面聲明」並揭露於公司官網 (https://www.sfchem.com.tw/zh-hant/page/statements)。</p> <p>一般而言，女性投入化工製造業的意願相較於男性低，是業界人力結構分布的常態。但是三福化工秉持著建構對員工友善的工作制度與工作環境，以此帶動女性加入化工製造業的意願，落實經濟資源配置之公平性，113 年執行情況如下表：</p> <table border="1" data-bbox="762 1144 1380 1335"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="2">女</th> <th colspan="2">男</th> <th colspan="2">合計</th> </tr> <tr> <th>人數占比</th> <th>平均年齡</th> <th>人數占比</th> <th>平均年齡</th> <th>人數占比</th> <th>平均年齡</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>非管理職</td> <td>22.71%</td> <td>39</td> <td>77.29%</td> <td>40</td> <td>74.31%</td> <td>39</td> </tr> <tr> <td>管理職</td> <td>14.71%</td> <td>46</td> <td>85.29%</td> <td>48</td> <td>25.69%</td> <td>47</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>20.65%</td> <td>42</td> <td>79.35%</td> <td>44</td> <td>100%</td> <td>43</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1" data-bbox="938 1335 1082 1487"> <thead> <tr> <th>國籍</th> <th>人數占比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>台灣</td> <td>97.48%</td> </tr> <tr> <td>印尼</td> <td>2.27%</td> </tr> <tr> <td>越南</td> <td>0.2 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>(三)公司已取得ISO 45001認證，已制訂完善的防護具使用穿戴管理規定；對於可能造成環境汙染或人體吸入危害之化學品使用分裝時，均設有隔離設施；於高處有墜落之虞的區域，均設有護欄、護圍及其他相關防墜落設施；推行6S活動，對各廠處之作業環境、人員安全與健康持續進行改善；以上皆顯示本公司對環境安全極為重視，致力於提供員工安全與健康之工作環境，每年對員工進行健康檢查，對於身心可能有異常之員工，廠內聘有專任護理師會提供健康衛教的諮詢與管理，並定期安排廠醫入廠諮詢服務，以落實追蹤管理。</p>		女		男		合計		人數占比	平均年齡	人數占比	平均年齡	人數占比	平均年齡	非管理職	22.71%	39	77.29%	40	74.31%	39	管理職	14.71%	46	85.29%	48	25.69%	47	總計	20.65%	42	79.35%	44	100%	43	國籍	人數占比	台灣	97.48%	印尼	2.27%	越南	0.2 %
	女			男		合計																																						
	人數占比	平均年齡	人數占比	平均年齡	人數占比	平均年齡																																						
非管理職	22.71%	39	77.29%	40	74.31%	39																																						
管理職	14.71%	46	85.29%	48	25.69%	47																																						
總計	20.65%	42	79.35%	44	100%	43																																						
國籍	人數占比																																											
台灣	97.48%																																											
印尼	2.27%																																											
越南	0.2 %																																											

			<p>113年度員工職災之件數為1件、人數0人、占員工總人數比率0%(受傷人員非公司員工)。</p> <p>針對本案之改善措施:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 落實管線清洗相關程序。現場人員清洗、釋壓完畢後，會註明在監工安全日誌上的巡察紀錄中，並由工程師或課級以上主管簽名確認。承攬商施工前也必須看到該註記並簽名後方可施工。 2. 洩壓程序完成後，若採洩壓閥洩壓，則須於施工前開啟洩壓閥，確保管內無殘壓。酸鹼製程液清洗後用pH試紙確認清洗效果。 3. 危險管線作業加強要求承攬商需著防護裝備，拆卸時需有工程師以上人員於現場警戒確認。 <p>113年度火災之件數為0件。本公司因應措施根據火災爆炸緊急應變標準書(SH-ES-003-0004)之規範，避免及降低對人員生命危害。</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>(四)</p>	<p>為達永續經營及滿足社會責任之使命，於2017年導入「平衡計分卡」作為公司策略發展目標之推動模式，更以此作為不同單位人員依其崗位所需訂定之工作指標及應具備之能力，以期定量工作目標及定性職能行為。針對年度績效考核制度，公司將不定期檢視考核制度的完整性及公平性，包括目標設定的合理性、衡量標準的一致性、縱向及橫向目標的連結性、績效面談及回饋機制的落實、績效輔導制度，及個人發展計畫等。於制度面，公司整體營運獲利將與個人績效表現連結，依據評核結果每半年發給特別獎金，以有效激勵表現卓越之員工。此外，評核結果亦作為公司未來培訓及職涯發展之參考，並為調薪、晉升之依據。113年接受績效考核的人數比例佔應考核總數為100%。</p>	
<p>(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?</p>	<p>✓</p>	<p>(五)</p>	<p>公司已取得ISO 45001認證，已制訂完善的防護具使用穿戴管理規定；對於可能造成環境汙染或人體吸入危害之化學品使用分裝時，均設有隔離設施；於高處有墜落之虞的區域，均設有護欄、護圍及其他相關防墜落設施；推行6S活動，對各廠處之作業環境、人員安全與健康持續進行改善；以上皆顯示本公司對環境安全極為重視，致力於提供員工安全與健康之工作環境，每年對員工進行健康</p>	

<p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>✓</p>	<p>檢查，對於身心可能有異常之員工，也會提供健康衛教的諮詢與管理。 本公司每半年進行績效評估，依員工期望及公司需要進行相關培訓。 本公司產品之標示皆依相關法規及準則之規定。</p> <p>(六)對合格供應商做例行性稽核，並針對新供應商、年度評比 C / D 級、重大品質/環安異常、客戶抱怨等之供應商執行年度稽核。稽核內容包括：產品品質、安全衛生、環境保護、勞工人權為主，透過年度供應商稽核能夠更加了解供應鏈需求。</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>採用全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI) 推出 GRI 通用準則 2021 (GRI Universal Standards 2021)、AccountAbility 公布之 AA1000 當責性原則 (AA1000AP AccountAbility Principles, 2018) 及永續會計標準委員會 (Sustainable Accounting Standards Board, SASB) 化學行業指標及上市上櫃公司永續發展實務守則等規範。並附有 GRI 準則索引及永續會計準則委員會 (SASB) 化學行業指標索引。</p> <p>1. 財務數據 - 在本報告所揭露之財務數據，來自於勤業眾信聯合會計師事務所依據國際財務報導準則(International Financial Reporting Standards, IFRS) 查核簽證之合併財務報告。</p> <p>2. 環境/社會數據 - 本公司建立並維護 ISO 14001 環境管理系統、ISO 45001 職業安全衛生管理系統，三福廠區通過英國標準協會(The British Standards Institution, BSI) 臺灣分公司驗證、國際日東通過Intertek台灣全國公證檢驗公司驗證。</p> <p>本報告中所揭露之據點：台北總公司、竹北辦公室、善化廠、柳科廠、高雄廠、國際日東…等，取得全國公證檢驗股份有限公司 ISO 14064-1溫室氣體盤查聲明。</p> <p>3. 產品及服務品質數據 - 本公司建立並維護 ISO 9001 品質管理系統，通過英國標準協會(The British Standards Institution, BSI) 臺灣分公司驗證、ISO</p>	<p>無重大差異。</p>

		<p>22000 / HACCP 食品安全管理系統，通過 Intertek 台灣全國公證檢驗公司驗證。另外品管實驗室通過財團法人全國認證基金會(TAF) ISO 17025 實驗室品質管理系統認證。</p> <p>4.依確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，取得資誠聯合會計師事務所之會計師有限確信報告。</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：本公司經董事會通過已設置公司永續發展委員會並訂定本委員會組織規程。已考量因應現況與法令規定，並循序漸進方式予以落實，並無重大差異情形。</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> <ul style="list-style-type: none"> ■資助公私立大學清貧學子獎助學金(台灣大學、東海大學、成功大學、台北護大)； ■贊助化學活動推廣(贊助 2024 中國化學年會、台灣化學工程學會 71 周年慶祝活動、 ■化學協進會 2024 高峰論壇贊助； ■贊助推動學校特色發展 善化國中；捐款財團法人中華民國發展遲緩兒基金會。 ■攜手捐血中心舉辦一年 3次廠區捐血活動。 			

上市上櫃公司氣候相關資訊

三福化工重視氣候變遷對公司永續經營的影響，要求管理階層針對氣候變遷可能造成的挑戰與威脅，以及預期未來的機會與優勢，適時地提出風險評估與因應策略，並承諾配合我國永續發展目標，與世界各國一起朝向 2050 淨零排放的目標努力。

氣候治理架構與監督機制

一、董事會

本公司為因應氣候變遷而採取行動的承諾，公司治理將扮演重要的角色。關於在公司治理方面，主要負責人為董事會成員與高階主管，工作重點在於為組織訂定目標和監督組織達成既定整體目標。董事會成員對達成主管機關訂定「淨零排放」目標的承諾。董事會其下設有審計委員會及薪酬委員會，各委員會負責執行相關監督工作。薪酬委員會每半年召開一次會議討論，已將 ESG 相關目標及目標達成程度納入高階主管之績效評估與薪酬制度中以監控氣候相關議目標之實現，促使管理階層以公司獲利且達成永續經營之方式治理公司業務。例如，減少溫室氣體排放策略及節電策略等。公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），經營階層必須對董事會提擬公司落實策略，董事會必須評量這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。

二、管理階層

因應全球永續發展趨勢，我們組織「企業永續發展委員會」與「永續工作推行小組」，以落實推動永續發展和強化公司永續治理。在推動企業發展策略規劃及計畫議定，由企業永續發展委員會扮演督導角色，企業永續推行委員會由董事會決議委任三名董事組成，協助永續發展政策、策略規劃、年度計畫及專案計畫之議定，並監督、評估執行情形，及永續報告書之審定，每年至少開會一次，並得視需要隨時召開會議。

副主任委員蘇天寶總經理同時是永續工作推行小組最高指導長官，與永續長及多位小組長共同審視決策永續議題及策略與目標，每年由永續長向企業永續發展委員會報告 ESG 執行成果及未來計畫。於 114 年 4 月 29 日董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計畫，議案內容包含(1)需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(2)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形(即公司在環境議題上落實降低生產過程之環境負荷及廢棄物循環再用，落實生態環境責任進而為顧客節省絕對碳排放…等)；(3)評估氣候變遷對公司帶來的風險、機會後，擬定適切的因應策略以應對氣候變遷事件之衝擊。

氣候風險與機會鑑別

三福化工重視企業長期的營運績效，並積極因應氣候變遷所帶來的風險，本公司依循國際金融穩定委員會（Financial Stability Board, FSB）發佈的「氣候相關財務揭露建議書」

（Recommendations of the TCFD）架構，藉由滾動式調整情境分析，評估氣候變遷新興之風險與機會，及對公司的經營管理的影響，擬定各情境下的因應策略，並定義短期為未來3年內、中期為3~6年、長期為6年以上等時間區間，作為衝擊可能影響時間評估期間降低氣候變遷所引起的財務衝擊，提升組織氣候韌性。。

鑑別氣候變遷風險與機會之主要步驟



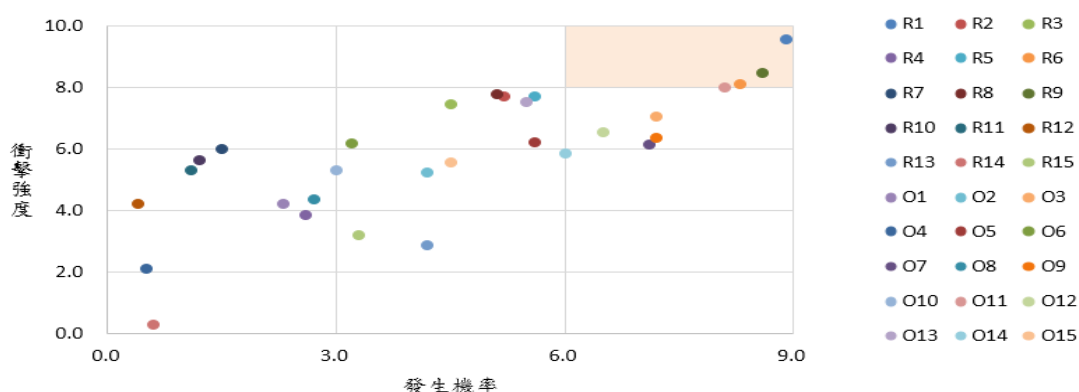
氣候變遷情境假設

面對充滿不確定性的氣候變遷議題，三福化工對於氣候變遷情境，係參考聯合國政府間氣候變遷專門委員會（Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC）以及國際能源總署（International Energy Agency, IEA），所提出之科學報告，再透過兩個極端情境—升溫情境（SSP5-8.5）及淨零排放情境（NZE）—進行氣候風險與機會議題之鑑別。

- 一、由 IPCC 極高排放情境（SSP5-8.5），此情境假設在幾乎無氣候政策下，溫室氣體排放量最高的情境，可視為最嚴苛的升溫情境。透過採用 SSP5-8.5 的情境，模擬公司生產基地面臨氣候衝擊所需實施的調適行動。
- 二、由國際能源總署（IEA）提出之淨零排放情境（Net Zero Emissions, NZE），為了達成將全球升溫控制在 1.5°C 以下的目標，此情境代表各國在 2050 年實現淨零排放之路徑，可視為最積極推動減量措施的情境，研究其對公司低碳轉型經濟各營運面向的影響。

一、氣候變遷風險與機會鑑別結果

氣候變遷風險與機會重大性矩陣圖



風險/機會		Item	說明
轉型風險	政策和法規	R1	溫室氣體相關法規提高排放成本★
		R2	強化排放量揭露義務
		R3	現有產品與服務之規範及監管
		R4	氣候變遷相關訴訟風險
	技術	R5	以低碳商品替代現有產品和服務
		R6	低碳技術之成本支出★
		R7	對新技術投資失敗
	市場	R8	客戶行為變化
		R9	原物料成本上漲★
	商譽	R10	利害關係人負面回饋增加、產業汙名化
		R11	客戶偏好轉移
實體風險	立即性	R12	颱風/颶風、暴雨/洪水
	長期性	R13	平均溫度上升
		R14	海平面上升
		R15	降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化
機會	資源效率	O1	採用更高效率的運輸方式
		O2	使用更高效率的生產和配送方式
		O3	回收再利用
		O4	轉用更高效率的建築物
		O5	減少用水量和耗水量
	能源來源	O6	使用低碳能源
		O7	參與碳交易市場
		O8	轉變為非集中式能源
	產品和服務	O9	發展/擴張低碳產品或服務
		O10	建置氣候風險調適解決方案
		O11	研發創新產品或服務★
		O12	客戶偏好改變
	市場	O13	進入新市場
	韌性	O14	參與再生能源專案並採用節能措施
		O15	能源替代/多元化

在轉型風險方面，以低碳商品替代現有產品和服務之風險，客戶因應淨零承諾提出更多低碳產品需求，於產品碳足跡產生的查證相關費用支出增加。為符合金管會提出的上市櫃公司永續發展路徑圖，相對應也增加了溫室氣體盤查查證相關費用，而環境部公布的「碳費收費辦法」規劃從 2025 年開始徵收碳費，第一波被徵收碳費的對象以年排放量 2.5 萬噸以上的排碳大戶為主，例如電力業、燃氣供應業及製造業，根據環境部統計約有 500 廠，隨著碳費起徵點逐步落實，可能反應影響區間為中長期。長期而言，氣候變遷可能對供應商產生衝擊，使原物料成本上升，使公司營利下降。

在實體風險方面，參考 WRI's Aqueduct 的水資源風險判定所在之營運據點非水源壓力之地區，極端氣候變化導致三福面臨旱災與水災影響機率極低，故並無鑑別出相對應之風險。

就機會而言，隨著淨零碳排成為全球趨勢，中長期三福化工投入研發創新產品或服務，以滿足客戶對低碳產品需求，提升公司營收及獲利。

三福化工鑑別短、中、長期氣候變遷風險與機會結果，如下表所示。

風險/機會	風險類別與機會	短期 (1-3 年)	中期 (3-6 年)	長期 (6 年以上)
風險	●轉型風險 低碳轉型中可能發生與政策和法規、技術、市場、社會和經濟狀況改變相關之風險。	R6：以低碳商品替代現有產品和服務	R1：溫室氣體相關法規提高排放成本	R9：原物料成本上漲
	●實體風險 氣候變遷帶來的實體風險，其氣候模式可為立即性或長期性。實體風險可能對組織產生財務衝擊，例如直接損害資產或因供應鏈中斷所導致之間接影響。	-	-	-
機會	●機會 為減緩與適應氣候變遷所做之努力將會為組織創造機會。	-	O11：研發創新產品或服務	-

二、氣候變遷鑑別結果之對應的管理方針

2024 年度本公司針對鑑別出的氣候變遷帶來的風險、機會鑑別，透過制定適切的因應策略，應對氣候變遷事件之衝擊，提出可行的因應策略、管理流程及權責單位，如下表所示。

類型	氣候變遷議題	分析對三福之潛在財務影響	因應策略	管理流程	權責單位	
氣候變遷風險						
轉型風險	政策和法規	溫室氣體相關法規提高排放成本	為了管制碳排放量，各國興起「碳定價」制度，旨在使碳有價化，將生產行為產生的溫室氣體計入成本，將環境成本納入計算，以此控制生產行為帶來的碳排放，環境部公告碳費收費辦法，雖目前尚未列入碳費徵收對象，但隨著法規趨於嚴格，可能反應影響區間為中長期。符合金管會提出的上市櫃公司永續發展路徑圖，相對應也增加了溫室氣體盤查查證相關費用，2024 查證相關費用為 78.2 萬元。	<ol style="list-style-type: none"> 1.針對營運據點優先汰換耗能機器設備，改以安裝節能設備，達到節電效果。 2.評估內部碳定價。 3.生產廠區評估投資綠色能源相關環保永續之機器設備，例如：安裝太陽能儲電系統來儲存廠區產生的電力。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.溫室氣體盤放量減排政策及目標 2.管理系統目標管制程序 	工安處/生產單位
	技術	以低碳商品替代現有產品和服務	因應客戶對於高碳排產品及服務需求減少，轉而購買低碳排或綠能產品和服務，並同時因應客戶需求，在產品碳足跡產生的查證相關費用支出，2024 年與碳足跡相關費用為 63.6 萬元。	研發專案致力於產品生產之調整、改良，與學術單位、客戶共同合作開發低碳產品。	<ol style="list-style-type: none"> 1.研發專案 2.新產品開發驗證管理程序 	研發處
	市場	原物料成本上漲	因應綠色產品需求及認證，可能導致供應廠商必須使用更環保的條件下生產，造成採購交易成本上漲，因而增加公司營運壓力。	<ol style="list-style-type: none"> 1.開拓綠色供應商來源，以增加議價空間。 2.評估選用市場上較成熟的環保原物料，並於價格低時，建立最大量庫存之採購策略。 3.建立綠色供應商的管理，並優化供應鏈管理制度，以管控成本。 	供應商管理程序	採購單位
		氣候變遷導致供應商供貨不穩以及能源價格上漲，反映在原物料成本及運費上漲，使公司面臨生	<ol style="list-style-type: none"> 1.使用更易取得及設定可回收的原料。 2.開發產品回收再利用技術或與當地回 	<ol style="list-style-type: none"> 1.新產品開發驗證管理程序 2.供應商管 	研發處/採購單位	

		產成本、營業費用增加。	收業者合作，以永續循環經濟為發展方向。 3.優先評估多元生產基地之原物料供應商及具備韌性及風險管理之優良供應商，以雙源採購方式降低氣候變遷風險危機。	理程序	
氣候變遷機會					
產品和服務	研發創新產品或服務	如能以達到材料選用對環境友善之目標，並符合國際環保法規 (RoHS, REACH...) 及客戶規範之要求，發展市場先驅技術/產品/服務，增加公司營收及獲利。	1.定期與客戶研發團隊交流，取得客戶未來技術與製程發展趨勢，以提供相對應產品。 2.投入研發動能，強化研發人員團隊。 3.建立產品專利保護機制，增加競爭者進入門檻。 4.革新目前的服務模式，應以 ESG 為導向。	1.新產品開發驗證管理程序 2.溝通管理程序 3.有害物質管制程序	研發處/業務處/品質系統管理處

三、因應管理氣候相關風險之轉型計畫

轉型計畫	計畫內容	行動項目	指標	目標
轉型風險	節能	依循 ISO 50001:2018 管理程序	能源密集度	每年節電電率較前年度減少 1%
	減碳	依循 ISO 14064:2018 管理程序	碳排放密集度	2030 年減少 20% 類別一 + 類別二溫室氣體排放量，並於 2050 達成淨零排放目標。
	循環生產經濟	再生原料採購率 10% 以上	再生原料採購率	採購回收原料比例大於 20%

四、研擬內部碳定價

三福化工持續研析參考國際碳價趨勢，評估內部碳定價制訂策略。

初期設定每噸碳價為新台幣 300 元，作為資本投資和重大決策參考依據，除了資本支出費用外，也將減碳效益計算入成本費用，透過內部碳定價管理機制，激勵各廠達成減碳目標及促進集團碳管理。

五、設定氣候相關目標

透過環境資訊溫室氣體排放量化統計揭露，將有助於我們逐年檢視對地球友善的環境措施，是否已逐步達成我們的既定目標。產品製造過程所排放的溫室氣體 (GHG)、氮氧化物、硫氧化物和其他顯著氣體的排放污染，將對環境產生重大影響。

因此，我們實施各種減少溫室氣體排放的方案。我們對內實施教育訓練，帶領同仁識別與界定工廠的各種溫室氣體排放統計，以協助強化我們的溫室氣體排放控管策略。統計範圍包括直接溫室氣體、能源間接溫室氣體排放、其他間接溫室氣體排放以及計算溫室氣體排放強度。透過減少能源消耗量指標揭露，藉此向外界宣告致力於減少環境衝擊的努力成果，也呈現我們對於碳排放、經營成本以及能源供應和價格變動的應變能力。

1. 溫室氣體盤查資訊

三福化工除五個營運據點外，子公司國際日東也於 2024 年完成 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查，相關揭露之溫室氣體排放數據，通過 intertek 全國公證檢驗股份有限公司查證，並取得 ISO 14064-1:2018 查證聲明書。

三福化工之類別一與類別二溫室氣體排放總量，較前一年增加 7,024 噸 CO₂e。分析原因如下：2024 年之產量因應客戶需求提升，導致能資源使用量增加。而全廠碳排密集度上升，除產量增加外，也因增加子公司的盤查範圍而導致碳排密集度上升。

1.1 排放量(公噸 CO₂e)

廠別 類別	善化廠		柳科廠		高雄廠		辦公室 (台北、竹北辦公室)		日東廠	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
類別一：直接排放量	2,374.5	5,108.1	239.3	4,564.3	6.9	7.6	17.7	21.0	-	1,056.1
類別二：能源間接排放量	14,567.7	14,383.7	1,534.4	1,299.9	926.0	1,304.4	57.1	58.7	-	7,159.1
類別一、二排放總量	16,942.2	19,491.8	1,773.7	5,864.2	932.9	1,312.0	74.9	79.7	-	8,215.2

1.2 密集度(公噸 CO₂e/百萬元)

內容	2023	2024
全廠碳排密集度 (公噸 CO ₂ e / 百萬營收)	3.95	6.57

1.3 溫室氣體確信資訊 (包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見)

年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
2023	三福化工之善化廠、柳科廠、高雄廠、台北總公司、竹北辦公室	SGS	ISO 14064-1:2018	請參考三福化工官網第三方驗證證書－溫室氣體盤查及證書 https://www.sfchem.com.tw/zh-hant/page/certifications
2024	三福化工之善化廠、柳科廠、高雄廠、台北總公司、竹北辦公室、子公司國際日東	intertek	ISO 14064-1:2018	請參考三福化工官網第三方驗證證書－溫室氣體盤查及證書 https://www.sfchem.com.tw/zh-hant/page/certifications

2. 減量目標、策略及具體行動計畫

三福化工掌握各生產廠溫室氣體排放情形，並設定中長期目標如下：

2.1 溫室氣體減量目標

三福設定中長期目標 2030 年減少 20% 類別一 + 類別二溫室氣體排放量，並於 2050 達成淨零排放目標。

基準年度	基準年數據
善化廠：2019 年 柳科廠、高雄廠：2021 年 台北辦公室、竹北辦公室：2023 年 子公司 日東廠：2024 年	39,315.8

2.2 溫室氣體策略

透過節能策略，全面降低溫室氣體排放量，包含汰換舊設備、設備運行參數最佳化等，以達成本公司設定之溫室氣體減量目標。

2.3 2024 年溫室氣體減量具體行動及目標達成情形

2024 年相關單位提出設備及流程檢討改善，共減碳 550 公噸 CO₂e，其減量具體行動如下表。

項次	部門	節約措施	節省成果	減碳 (公噸 CO ₂ e)
1	柳科廠	下班後及假日降低洗滌塔運轉頻率	節電 65,000 度	32.1
2	柳科廠	新建太陽能板發電自用	節電 365,000 度	180.3
3	TMAH	1. 電解槽膜片更換 2. 製程熱交換效率提升-電極棒安裝 3. 冷凍機效率提升-配管流程變更	節電 671,000 度	331.5
4	高雄廠	冷卻水風扇依出入口溫度進行馬達運行轉速調整	節電 12,592 度	6.2

2024 年與基準年相比，減量達成進度為 11%。

2030 年目標	2050 年目標	類別一、二 碳排放總量 (公噸 CO ₂ e)	基準年	2024 年
			39,315.8	34,962.7
降低 20%	淨零	減量目標達成率	-	11%

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制訂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>(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>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 公司訂有經董事會通過之誠信經營政策、內稽內控制度及各項管理辦法以維持公司誠信管理之政策，於公司座談會時並隨時宣導公司誠實經營之理念。</p> <p>(二) 公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」已經董事會討論通過並依規定執行評估。</p> <p>(三) 本公司藉由建立良好之公司治理、風險控管機制及完善之內部規章，防範不誠信行為之發生，以創造公司永續發展之經營環境。</p>	無重大差異。
<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訂誠信行為條款？</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>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 公司不定期檢討客戶及廠商之交易狀況，如發現其有違反誠信之行為，將考量中止與其之交易。</p> <p>(二) 公司已設立企業誠信經營專職單位為總經理室人事組，皆依照《誠信經營作業程序及行為指南》規劃線上訓練課程，以利誠信經營價值融入公司經營，另課程內容亦定期更新分享個案予同仁，113年主題為營業秘密，個案</p>	無重大異常。

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																	
<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>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>為「東電化營業秘密外洩案」及「聯電竊美光營業秘密案」，並於113年11月6日定期每年一次向董事會報告相關執行情形。</p> <p>(三) 目前公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，員工對本身行為或工作有疑慮可隨時和管理處陳述及討論。</p> <p>(四) 本公司稽核人員依規定每年排定稽核計畫，並定期提報審計委員會的獨立董事成員。</p> <p>(五) 本公司推動藉由“訓練系統電子平台”向全體員工宣導誠信經營政策，每年亦更新“誠信經營”教材內容，提升同仁誠信經營意識，該課程列為主管人員與業務/採購同仁之必修課程。</p> <p>113年必修課程調訓人員訓練達成率為100%，共55人完訓，結訓說明請參閱如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>受訓對象</th> <th>應訓及結訓人數</th> <th>平均分數</th> <th>詳細說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>初階人員</td> <td>13</td> <td>100</td> <td>職等 6 以下</td> </tr> <tr> <td>中階人員</td> <td>19</td> <td>100</td> <td>職等 7-9</td> </tr> <tr> <td>高階人員</td> <td>23</td> <td>100</td> <td>職等 10 以上</td> </tr> </tbody> </table>	受訓對象	應訓及結訓人數	平均分數	詳細說明	初階人員	13	100	職等 6 以下	中階人員	19	100	職等 7-9	高階人員	23	100	職等 10 以上	
受訓對象	應訓及結訓人數	平均分數	詳細說明																	
初階人員	13	100	職等 6 以下																	
中階人員	19	100	職等 7-9																	
高階人員	23	100	職等 10 以上																	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p>		<p>(一) 依據《誠信經營作業程序及行為指南》，第二十一條「公司人員涉不誠信行為之檢舉及處理」本公司鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，依其檢舉</p>	<p>無重大差異。</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	摘要說明	
(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？	✓		<p>情事之情節輕重，酌發獎金，內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以革職。</p> <p>(二)本公司於公司網站及內部網站建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供本公司內部及外部人員使用。檢舉人應至少提供下列資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 檢舉人之姓名、身分證號碼即可聯絡到檢舉人之地址、電話、電子信箱。 2. 被檢舉人之姓名或其他足資識別被檢舉人身分特徵之資料。 3. 可供調查之具體事證。 	
(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？	✓		<p>(三)公司處理檢舉情事之專責單位應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。並由本公司專責單位依下列程序處理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人。 2. 本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由法規遵循或其他相關部門提供協助。 3. 如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。 4. 檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴 	

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	
			訟終結止。 5. 對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。 6. 本公司專責單位應將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，向董事會報告。	
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？	✓		(一) 本公司已於公開資訊揭露「誠信經營作業程序及行為指南」並於網站揭露每年誠信經營守則內容及推動成效。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：目前公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」與所訂守則內容無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：公司訂有內稽內控制度及各項管理辦法以誠信之管理方式經營公司，使與廠商及客戶之往來有一定依循之方針。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無此情形。

(八)內部控制制度執行狀況

三福化工股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年2月26日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十条、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年2月26日董事會通過，出席董事九人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

三福化工股份有限公司

董事長：巫信弘

總經理：蘇天寶



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：無此情形。

(九)最近年度截至年報刊印日之董事會及股東會之重要決議：

會議日期(期別)	董事會之重大決議事項	獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
113.06.21 (第九屆第一次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 選舉董事長案 2. 選舉副董事長案 3. 擬聘請薪資報酬委員會委員 4. 擬增加對子公司持股比例案 	全體出席 獨立董事 同意通過
113.08.06 (第九屆第二次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113 年度第 2 季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 113 年第 2 季盈餘分派案。 3. 修訂公司內部控制制度作業辦法案 4. 擬變更公司發言人、財務、會計主管及公司治理主管案 5. 申請銀行貸款續約案。 6. 審查本公司總經理及董事長 113 年度上半年變動獎金發放金額。 7. 本公司總經理異動案 	全體出席 獨立董事 同意通過
113.11.06 (第九屆第三次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113 年度第 3 季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 113 年第 3 季盈餘分派案。 3. 114 年度預算報告案。 4. 114 年度稽核計劃案。 5. 續行 114 年資金貸與額度案。 6. 續行 114 年背書保證額度案。 7. 本公司擬自民國 113 年第 4 季起更換簽證會計師， 8. 設置永續發展委員會並訂定組織規程案。 9. 訂定「永續報告書編製及驗證作業程序」及內稽制度案 10. 公司發言人、代理發言人、財務、會計主管及公司治理主管變更案 11. 公私立學校捐贈案 12. 申請銀行貸款續約案。 	全體出席 獨立董事 同意通過
114.02.26 (第九屆第四次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 113 年度個體財務報表暨本公司及子公司合併財務報表承認案及營業報告書。 2. 本公司 113 年度盈餘分配表。 3. 辦理資本公積發放現金股利案。 4. 擬增加對子公司持股比例案。 5. 擬訂定 114 年股東常會召開日期、地點、議程及受理股東提案期間等相關事宜案。 6. 新增及續行 114 年資金貸與額度案。 7. 採用國際財務報導準則對本公司可分配盈餘之調整情形及所提列之特別盈餘公積數。 8. 委任永續委員會委員及永續長案。 9. 聘任財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案。 10. 本公司 113 年度內部控制制度之設計及執行有效性聲明案。 11. 申請銀行續約貸款額度案。 12. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 13. 審查總經理、副董事長及董事長 113 年度下半年變動獎金發放金額。 14. 審查總經理、副董事長及董事長 114 年度績效評核目標及變動 	全體出席 獨立董事 同意通過

會議日期(期別)	董事會之重大決議事項	獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
	獎金建議案。	
114.04.29 (第九屆第五次)	1. 114 年度第 1 季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 114 年第 1 季盈餘分派案。 3. 增加建廠資本支出案。 4. 擬處份本公司轉投資「湖北興福電子材料有限公司」案。 5. 與三福環球簽訂房屋租賃契約書案。 6. 增加預先核准非確信服務清單案 7. 修訂「公司章程」案 8. 編製 112 年永續報告書案。 9. 申請銀行新增及續約貸款額度案	全體出席 獨立董事 同意通過

會議日期	股東會之重大決議事項	決議
113.06.12	1. 承認一一二年營業報告書及財務報表案 2. 承認一一二年度盈餘分配案 執行情形：訂定 113 年 7 月 15 日為除權配息基準日，113 年 7 月 25 日為現金股利發放日。(每股配發現金股利 2.0 元，現金股利配發總額為新台幣 201,412,000 元) 3. 選舉第九屆董事案 4. 辦理資本公積發放現金股利案 執行情形：訂定 113 年 7 月 15 日為除權配息基準日，113 年 7 月 25 日為現金股利發放日。(每股配發現金股利 1.5 元，現金股利配發總額為新台幣 151,059,000 元) 5. 為配合本公司之子公司「三福生技股份有限公司」股票上市(櫃)計畫，本公司得分次辦理持有子公司股份釋股作業暨放棄參與該公司現金增資計劃案 6. 修訂「公司章程」案 7. 解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案	全部議案 皆票決通 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，其主要內容：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	葉淑娟	113 年度	3,310	206	3,516	非審計公費為工商登記費用
	黃國寧					

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：無此情形。

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

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

五、更換會計師資訊：

一、關於前任會計師

更換日期	113年11月06日經董事會通過。		
更換原因及說明	本公司於民國113年因會計師事務所內部人員異動，由郭宇閔與黃國寧會計師更換為葉淑娟與黃國寧會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	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		

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	葉淑娟與黃國寧會計師
委任之日期	113年11月06日經董事會通過。
委前就特定交易之會計理方法或會計原則及對財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

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：無。

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：無此情形。

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		截至 114 年 4 月 11 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	巫信弘	0	0	0	0
法人董事	三福環球股份有限公司	8,683,000	0	0	0
三福環球代表人	張純明	0	0	0	0
董事	蔡介榮	0	0	0	0
董事	張益宗	0	0	0	0
董事	蘇天寶	(80,000)	0	0	0
董事	梁國源	0	0	0	0
獨立董事	謝詠芬	0	0	0	0
獨立董事	吳東明	0	0	0	0
獨立董事	楊鴻志	0	0	0	0
大股東	三福環球股份有限公司	8,683,000	0	0	0
大股東	P I L O T K E Y M A R K S D N · B H D ·	(8,683,000)	0	0	0
副董事長	蔡介榮	0	0	0	0
總經理	蘇天寶	(80,000)	0	0	0
協理	黃俊寅	(32,000)	0	0	0
協理	莊富欽	0	0	0	0
財務部門主管	羅主誠	0	0	0	0
會計部門主管	張玲鳳	10,000	0		

(二)股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

八、持股比例占前十名股東，其相互間之關係人之資訊：

114年4月11日/單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
三福環球股份有限公司 代表人:張純明	32,750,315	32.52%	—	—	—	—	—	—	—
Pilot Keymark SDN. BHD.	11,246,000	11.17%	—	—	—	—	—	—	—
方宏元	4,172,952	4.14%	—	—	—	—	—	—	—
巫信弘	3,680,010	3.65%	—	—	—	—	巫東栢 巫玫君	父/子 父/女	—
張稀文	3,569,286	3.54%	—	—	—	—	張純明	子/父	—
FORTUNE CONTIENT TRADE LIMITED	3,302,722	3.28%	—	—	—	—	—	—	—
巫東栢	2,952,013	2.93%	—	—	—	—	巫信弘 巫玫君	子/父 弟/姊	—
張陳淑麗	2,451,884	2.43%	—	—	—	—	張純明	嫂/弟	—
涂水城	2,118,000	2.10%	—	—	—	—	—	—	—
巫玫君	1,505,000	1.49%	—	—	—	—	巫信弘 巫東栢	女/父 姊/弟	—

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

113年12月31日/單位：股

轉投資事業	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
San Fu Specialty Chemicals Investments Limited	2,350,840	100.00%	—	—	2,350,840	100.00%
VinaSanFu Industrial Gas Company Limited	—(註 1)	100.00%	—	—	—(註 1)	100.00%
VinaSanFu Material Company Limited	—(註 1)	100.00%	—	—	—(註 1)	100.00%
VinaSanFu Materials Trading Company Limited	—(註 1)	100.00%	—	—	—(註 1)	100.00%
三福生技股份有限公司	25,111,793	89.59%	—	—	25,111,793	89.59%
國際日東科技股份有限公司	120,000,000	100.00%	—	—	120,000,000	100.00%
宏呈企業股份有限公司	1,200,000	50.00%	—	—	1,200,000	50.00%
立福炭酸股份有限公司	1,740	87.00%	—	—	1,740	87.00%
Shian Yun Joint Stock Company	2,659,974	33.33%	—	—	2,659,974	33.33%
上海三福明電子材料有限公司	—(註 1)	50.00%	—	—	—(註 1)	50.00%
Sino Star Holding Limited	1,867,838	100.00%	—	—	1,867,838	100.00%

註 1：本公司間接投資之大陸及越南公司係為有限公司型態，並無股份。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

114 年 4 月 30 日/單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92.03	10	100	1,000	100	1,000	公司設立(現金)	—	註 1
92.11	10	80,000	800,000	20,100	201,000	分割受讓發行新股 200,000 仟元	—	註 2
92.12	10	80,000	800,000	20,110	201,100	現金增資 100 仟元	—	註 3
93.04	10	80,000	800,000	45,110	451,100	現金增資 250,000 仟元	—	註 4
95.08	10	80,000	800,000	65,110	651,100	現金增資 200,000 仟元	—	註 5
99.11	10	120,000	1,200,000	80,000	800,000	現金增資 148,900 仟元	—	註 6
102.12	10	120,000	1,200,000	88,000	880,000	現金增資 80,000 仟元	—	註 7
103.11	10	120,000	1,200,000	89,203	892,030	認股權憑證轉換股份 12,030 仟元	—	註 8
104.04	10	120,000	1,200,000	89,222	892,220	認股權憑證轉換股份 190 仟元	—	註 9
104.05	10	120,000	1,200,000	89,224	892,240	認股權憑證轉換股份 20 仟元	—	註 10
104.11	10	120,000	1,200,000	89,791	897,910	認股權憑證轉換股份 5,670 仟元	—	註 11
105.03	10	120,000	1,200,000	89,819	898,190	認股權憑證轉換股份 280 仟元	—	註 12
105.05	10	120,000	1,200,000	89,835	898,350	認股權憑證轉換股份 160 仟元	—	註 13
105.08	10	120,000	1,200,000	89,837	898,370	認股權憑證轉換股份 20 仟元	—	註 14
105.11	10	120,000	1,200,000	90,483	904,830	認股權憑證轉換股份 6,460 仟元	—	註 15
106.03	10	120,000	1,200,000	90,577	905,770	認股權憑證轉換股份 940 仟元	—	註 16
106.05	10	120,000	1,200,000	90,694	906,940	認股權憑證轉換股份 1,170 仟元	—	註 17
106.08	10	120,000	1,200,000	90,706	907,060	認股權憑證轉換股份 120 仟元	—	註 18
109.12	10	120,000	1,200,000	100,706	1,007,060	現金增資 100,000 仟元	—	註 19

註 1：府建商字第 092063165 號
 註 2：府建商字第 09223597130 號
 註 3：府建商字第 09226739500 號
 註 4：府建商字第 093086689107 號
 註 5：95.08.23 經授商字第 09501187530 號
 註 6：99.11.05 經授商字第 09901246690 號
 註 7：102.12.09 經授商字第 10201248420 號
 註 8：103.11.19 經授商字第 10301238370 號
 註 9：104.04.01 經授商字第 10401055700 號
 註 10：104.05.25 經授商字第 10401095360 號
 註 11：104.11.13 經授商字第 10401240310 號
 註 12：105.03.31 經授商字第 10501060910 號
 註 13：105.05.11 經授商字第 10501094780 號
 註 14：105.08.23 經授商字第 10501205000 號
 註 15：105.11.09 經授商字第 10501262880 號
 註 16：106.03.29 經授商字第 10601038670 號
 註 17：106.05.22 經授商字第 10601064770 號
 註 18：106.08.15 經授商字第 10601117000 號
 註 19：109.12.18 經授商字第 10901234110 號

2.最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類

114 年 4 月 30 日//單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名普通股	100,706,000	19,294,000	120,000,000	流通在外股份為已上市股票

(註)係屬上市公司股票

(二)主要股東名單

114 年 4 月 11 日/單位：股

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
三福環球股份有限公司	32,750,315	32.52%
P I L O T K E Y M A R K S D N · B H D ·	11,246,000	11.17%
方宏元	4,172,952	4.14%
巫信弘	3,680,010	3.65%
張稀文	3,569,286	3.54%
F O R T U N E C O N T I N E N T T R A D E L I M I T E D	3,302,722	3.28%
巫東栢	2,952,013	2.93%
張陳淑麗	2,451,884	2.43%
涂水城	2,118,000	2.10%
巫玫君	1,505,000	1.49%

(三)公司股利政策及執行狀況：

本公司年度總決算如有本期淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，依法提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積。本公司盈餘分派或虧損撥補於每季會計年度終了後為之。本公司授權董事會以特別決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金方式為之，並提報股東會。

本公司股利之分派，係配合當年度之盈餘狀況，以股利穩定為原則，在無特殊情形考量下以當年度稅後盈餘之百分之七十~九十為分配原則，而現金股利與股票股利配發比例為 100:1，公司目前仍處於成長階段，基於公司未來資金需求及長期財務規劃，其中現金股利不得低於股利總額之百分之五，股東會得視當年度實際獲利狀況及未來資金規劃調整之。

本公司業已於民國 114 年 2 月 26 日董事會中擬訂民國 113 年度盈餘分派為每股配發現金股利新台幣 2.0 元及資本公積每股配發現金股利新台幣 1.5 元。資本公積配股將俟民國 114 年 6 月 09 日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

(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：本次股東會無擬議無償配股，故不適用。

(五)員工、董事酬勞

1.員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司之公司章程規定，本公司如有獲利，應提撥年度獲利之 1%~3%作為員工酬勞及不高於 3%作為董事酬勞，其中員工薪酬政策，係以公司整體營運稅後淨利為核算基礎，並依據績效考核成績及貢獻度核算給付金額。

2.本期估算員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異之會計處理：本公司本期員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎及實際配發金額若與估列數有差異時，差異數擬於一一四年第一季調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)本公司113年度盈餘分配案，業經114年2月26日董事會決議通過，有關分派員工及董事酬勞情形如下，

A.員工現金酬勞金額：擬議配發員工酬勞新台幣 11,347,000 元。

B.員工股票分派酬勞金額：本次股東會無擬議分配之股數，故不適用。

C.董事酬勞金額：擬議分派董事酬勞新台幣 11,347,000 元。

本期認列費用估列金額差異數為新台幣 114,200 元，差異數已於 114 年第 1 季調整入帳。

(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：本公司無擬議員工股票分派酬勞之情事，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

本公司112年度盈餘分配案，業經113年2月27日董事會決議通過，有關員工、董事及監察人酬勞分派情形如下：

A.員工現金酬勞金額：決議配發員工紅利新台幣 11,626,000 元。

B.員工股票分派酬勞金額：本次股東會無擬議分配之股數，故不適用。

C.董事、監察人酬勞：決議分派董事、監察人酬勞新台幣 11,626,000 元。

前一年認列費用估列金額差異數為新台幣 652,400 元，差異數已於 113 年第 1 季調整入帳。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.公司所營業務之主要內容：

1. F401010 國際貿易業。
2. F207200 化學原料零售業。
3. C801010 基本化學工業。
4. F107200 化學原料批發業。
5. C801020 石油化工原料製造業。
6. F107060 毒性化學物質批發業。
7. F107990 其他化學製品批發業。
8. C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業。
9. F107020 染料、顏料批發業。
10. F207020 染料、顏料零售業。
11. C802100 化粧品製造業。
12. F108040 化粧品批發業。
13. C109010 調味品製造業。
14. F102170 食品什貨批發業。
15. C801100 合成樹脂及塑膠製造業。
16. C901020 玻璃及玻璃製品製造業。
17. CA04010 表面處理業。
18. C199990 未分類其他食品製造業。
19. C114010 食品添加物製造業。
20. F121010 食品添加物批發業。
21. F221010 食品添加物零售業。
22. J101030 廢棄物清除業。
23. J101090 廢棄物清理業。
24. F108031 醫療器材批發業。
25. F208031 醫療器材零售業。
26. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重：

本公司最近二年度營業收入及產品比重如下：

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度		112 年度	
		金額	百分比(%)	金額	百分比(%)
精密化學品		3,572,934	67.10	3,947,407	79.09
基礎化學品		1,751,490	32.90	1,043,554	20.91
合計		5,324,424	100	4,990,961	100.00

3. 公司目前之商品(服務)項目：

產品種類	目前之商品	說明
精密化學品	顯影劑、蝕刻液、剝離液、稀釋液、清洗液	主要產品包含 TMAH、KOH、NaOH、草酸蝕刻液、王水蝕刻液、鋁蝕刻液(磷酸/硝酸/醋酸)、銅蝕刻液、HF(氫氟酸)、HCl(鹽酸)、BM-73(BDG/MEA)、MD-73(MEA/DMSO)、DMSO(二甲亞基砒)、BDG(二乙二醇單乙醚)、MEA(單乙醇胺)、HMDS(六甲基二矽氮烷)、RGB rework、ITO rework、銅剝離液、封測剝離液、苯甲醇、EBR(洗邊劑)等
	VMT	研磨液代工。
	TMAH 回收	顯影劑廢液回收。
基礎化學品	化工產品原料	苯甲酸(鈉)、磺胺酸、環己胺、雙環己胺、苯胺、對羥基苯甲酸、對羥基苯甲酸酯類、草酸、葡萄糖酸鈉、六偏磷酸鈉、間苯二甲酸。
	食品添加物	甜味劑：山梨醇、甘露醇、蔗糖素、醋磺內酯鉀、紐甜、糖精鈉、糖蜜素、甜菊糖苷。 酸味劑：檸檬酸(單水/無水)、檸檬酸鈉(鉀)、乳酸、乳酸鈉(鈣)。 防腐劑：苯甲酸(鈉)、己二烯酸鉀。 其他：無水氯化鈣、碳酸氫鈉(小蘇打)、磷酸。
	食品原料	葡萄糖(單水/無水)、麥芽糊精、海藻糖、高麥芽糖粉、玉米澱粉。

4. 計畫開發之新商品(服務)

A. 觸控面板用電子化學品

B. TFT-LCD 高階面板(3D、OLED、AMOLED)用特殊化學品

C. IC 製程用電子化學品

(1) 化學品(TMAH)回收再利用技術與產品。

(2) 化學品(Bumping Stripper)回收再利用技術與產品。

(3) 特殊化學品開發:膠合劑, Detergent, 特殊混酸, Rework, Cleaner。

(4)外銷電子級化學品(除中國,東南亞外, 開拓其它國家)。

(二)產業概況

1.產業現狀

(1)精密化學品

石油化學產品，一般分為通用化學品(commodity chemicals)和精密化學品(fine chemicals)。通用化學品又被稱為大宗化學品或散裝化學品，精密化學品則常被成為特用化學品(performance chemicals)或精密化學品。特用化學品主要用於製程或最終產品，以改進產品特性為目的，多為高附加價值產品。本公司的產品屬廣義的特用化學品，主要有顯影劑、蝕刻液、剝離液、稀釋液、清洗液等。

特用化學品應用領域包括兩兆三星產業。晶圓產業與面板顯示器產業的主要製程之一是在晶圓或玻璃板上生成一特定圖案之薄膜，薄膜的材質可為絕緣的二氧化矽或是多晶矽，不論薄膜的材質為何，都需先在晶圓或玻璃板上塗上一層光阻，經過烤乾、曝光、顯影，而後進入蝕刻以產生所要的圖案，最後再經一道去光阻程序即可完成有圖案之薄膜。顯影劑可分為有機鹼與無機鹼兩類，搭配於光阻劑之顯像，並提供良好顯像能力及高對比特性。蝕刻液主要應用在矽晶圓、液晶面板、觸控面板、太陽能電池之透明導電薄膜(ITO)或金屬層的蝕刻製程，蝕刻製程乃是將經過微影製程在表面定義出圖案的基板，以化學腐蝕反應的方式，或物理撞擊方式，或上述兩種合成效果，去除部份材質，留下電路結構。剝離液應用於 TFT-LCD 在金屬或半導體薄膜線路之蝕刻製程後，做為剝離光阻的功用。稀釋液主要使用在面板塗佈光阻後去除基板外邊之多餘光阻。清洗液用途依需求可分為 1.彩色濾光片製程失敗後，為回收該片玻璃所使用之清洗液。2.基板入機台前之清洗。3.塗佈光阻治具的清洗。

隨著台灣半導體與光電產業的持續成長，相關電子化學品的需求也日益增加，而對於電子化學品的品質要求也越來越高。因此，製程效率的發展與品質的提昇，是未來產業發展的重要項目。隨著新一代的產品應用電動車、5G、HPC、物聯網 IoT、軟性顯示器的推出與新一代的技術與製程精進如 1x 奈米、GAA、FinFET、3D 堆疊、AMOLED、IGZO、LTPS、銅製程的發展，全球特用化學品產業產值與成長率均穩定逐年增加。在所需電子化學品方面，製程不同所使用的化學品也各有不同，新一代化學品的研究與開發則成為產業未來發展趨勢。

(2)基礎化學品

基礎化學品主要係包含食品添加劑。食品添加劑乃人類科技進步及追求高品質生活下的產物，以往我們的祖先對食的要求僅限於填飽肚子，與今日對食講求色、香、味及營養，更視之為一種藝術，截然不同。簡單地說，食品添加劑就是指添加在食物或食品中除了蒜、蔥、薑等之調味配料以外之成份，其中依各國食品法規之不同，各國許可使用之添加物通常能列入合法添

加物之名單內，在一定的用量下所製造之食品不致對消費者之健康造成傷害，世界糧農組織(FAO)與世界衛生組織(WHO)所共同設立之食品法規委員會訂定了食品添加物的定義、規格與標準，以期國際間能共同遵循，然目前世界各國對食品添加物之定義及管理仍有許多不一致的地方。例如：美國不承認著色劑為食品添加物，食品法規委員會則不承認污染物及為了保持或增進營養、改良品質而加入食品中之物為食品添加物。我國於食品衛生管理法總則第三條詳細且科學化地描述，食品添加物的定義是：「本法所稱食品添加物係指食品之製造、加工、調配、包裝、運送、貯存等過程中，用以著色、調味、防腐、漂白、乳化、增加香味、安定品質、促進發酵、增加稠度、增加營養、防止氧化或其他用途而添加於食品或接觸於食品之物質。」。

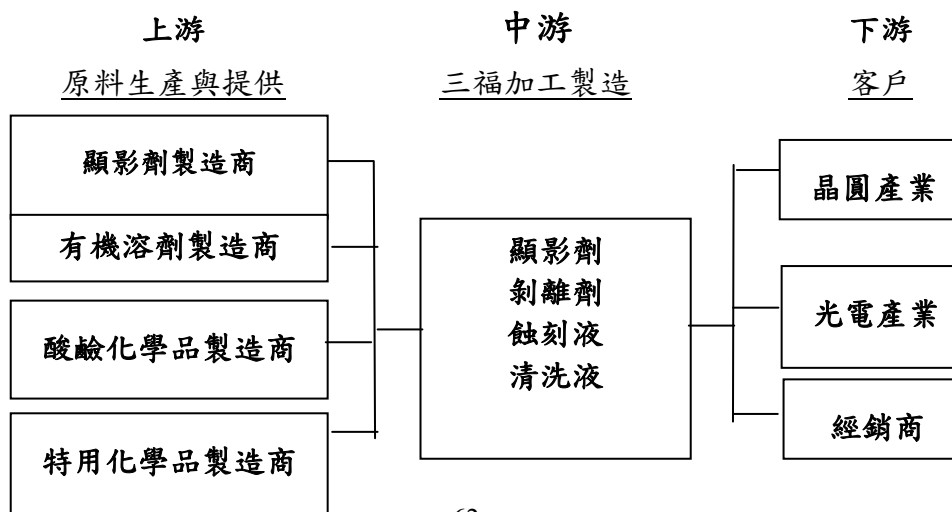
環己胺(CHA)為糖蜜素原料特用化學品，糖蜜素為人工甜味劑的一種，提供了與糖相等的甜味而不含相等熱量的化合物，它們的甜度是糖的 30 至 8000 倍不等，也正因如此，由它們製成的產品比起由蔗糖製成的，熱量減少了很多，經常被用來取代玉米糖漿和蔗糖，添加在很多蘇打水和甜味飲料中，從巧克力到果醬到口香糖、冰淇淋、飲料中的糖，都可以用人工甜味劑來取代。環己胺(CHA)另一用途是用於水處理劑的腐蝕抑制劑。雙環己胺(DCHA)主要用於鋼鐵防鏽劑。單水檸檬酸 (CAM)用於食品、飲料行業作為酸味劑、保鮮劑。安息香酸鈉(BNA)為一種防腐劑，世界各國包括台灣都允許其加入食品中，出現的地方就是碳酸飲料、蜜餞和零嘴。對羥苯甲酸酯類(Paraben)是藥品和化妝品中應用最廣泛的防腐劑。

過去接連發生的食品衛生安全事件(三聚氰胺、塑化劑、瘦肉精等)，再度引發社會大眾更加重視食品的衛生安全與品質管控，一般消費者注重健康意識抬頭，未來衛生安全與品質管控成為食品市場發展之主要訴求。

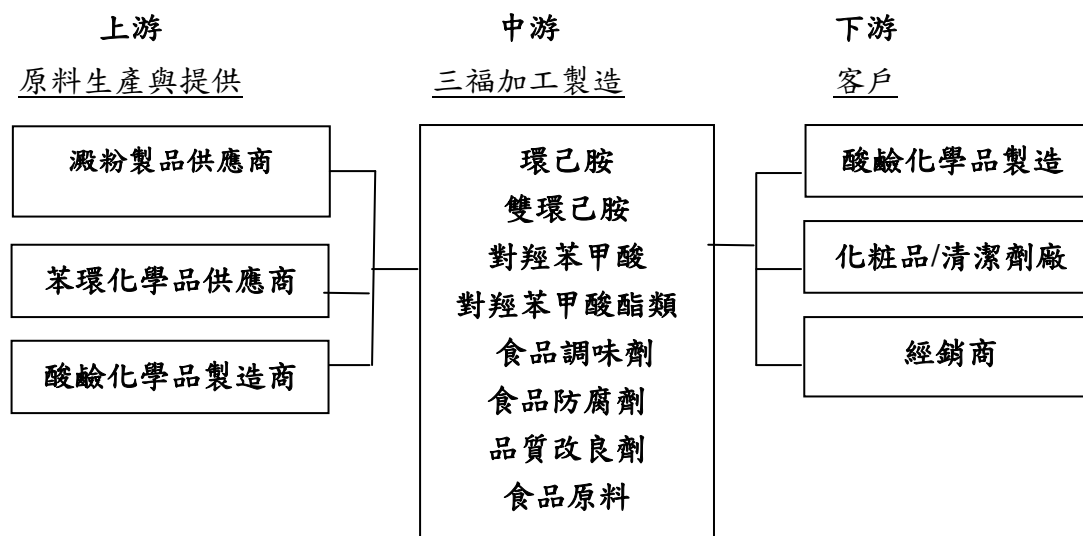
2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 精密化學品

本公司在整個產業供應鏈扮演著中游製造商的角色，目前上游產業以原料供應廠商為主，供應顯影劑、有機溶劑、酸鹼化學品、特用化學品等等。三福為中游產業，將各種不同化學品，經由調配、純化、稀釋等加工過程，將化學原物料製造成下游電子廠商所需之顯影劑、剝離劑、蝕刻液、清洗液。下游則是電子產業如晶圓產業、光電產業，另外在小包材的部分則是透過經銷商銷售，擴展銷售產業類別。茲將該產業之上、中、下游關聯性列示如下：



(2)基礎化學品



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

(1)產品之發展趨勢

A.發展趨勢

本公司目前產品主要運用於 TFT-LCD 顯示器產業、半導體產業，以及 LED 與太陽能等綠能產業及食品飲料產業，多為下游廠商生產過程使用之關鍵特用化學品及基礎化學品，為因應客戶之不同需求，對於產品之調整、改良，為客戶量身訂作開發之新產品，以便因應日新月異的高階技術取代製程。其未來產業發展與下游應用產業息息相關，以下就本公司產品下游應用產業之未來發展趨勢敘述如下：

(A)TFT-LCD 產業

2024 年為面板產業隨疫情需求，提前拉貨後的校正回歸年度。故各客戶著眼於產能優化與產品升級。時序進入 2025 年，低基期稼動對應中國大陸新型工業化與新型基礎設施建設、AI PC 升級換機潮、新一代桌上型遊戲機問世，帶來的需求成長。使得面板終端價格自 2025 年以來；大/中/小尺寸皆連續上漲。於此同時，台灣廠商在此波中美地緣政治角力下，自然成為品牌廠青睞的生產地。綜合以上，2025 年上半年度淡季不淡，甚或下半年旺季有望維持。另一方面，近來因 AI 運算需求增加而火紅的先進封裝市場，面板廠商也以 FOPLP 技術開發盼能在此波浪潮中，除傳統面板銷售外，新增另一高度成長性的業務。

(B)半導體產業

2024 年 AI 高效能運算浪潮的強勁帶動下，如調研先前所預期，台灣半導體產值突破台幣 5 兆元關卡，達 5.3 兆元(其中屬於半導體製造營收就佔 3.42 兆，成長 28%)，與 23 年相比大幅成長 22%，也比 24 年全球半導體產值成長 19% 還高。其中三福與台灣半導體製造龍頭廠商，針對先進封裝領域密切合作，研發出符合 InFO,CoWoS 相關產品與應用，並於近年陸續開花結果。未來朝向更為先進的 SoIC 產品邁進，也順勢在 10 奈米以下製程的前段廠推廣與開發三福產品。

展望 2025 年，同樣在 AI 科技驅動下，除了伺服器、電動車、筆電、手機、家電，各種裝置的 AI 化勢不可擋外，最令人期待則是「AI 機器人」未來的廣泛運用，所使用的高效能與感測晶片會是現有裝置的數倍之多。故研調預估 25 年台灣半導體產值將一舉突破 6 兆，達 6.18 兆，再成長 16%。(25 年研調針對全球半導體成長預估為 11%)

(C)食品產業

全球消費者對「健康」、「愉悅」、「便利」及「環保與道德」等四大構面的需求，是拉動食品產業創新及研發的重要力量。因應消費者對健康方面的需求，食品廠商逐步透過改善技術、配方與製程，兼顧口感美味與健康安全，以減少熱量、降低過敏源、縮小包裝等方式，降低消費者身體負擔。而最近幾年國內外發生的數起食品安全事件，如毒奶粉、塑化劑、毒澱粉事件，激起了消費者對食品安全的重視，同時也讓食品業者更加注重其原料供應來源及品質。

(2)產品競爭情形

受到目前資訊透明化、原料取得容易、外國供應商積極投入台灣市場等因素影響下，近年來競爭情形增加。但本公司仍在競爭中保有優勢，與外國供應商相比，三福公司具有本地化與價格優勢。與本地供應商比較，三福公司具有高品質、客製化服務及技術客服等優勢。因此在競爭情形增加下，公司每年依舊能維持穩定的成長率。

(三)技術及研發概況

1.最近年度每年投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	114 年 1 - 3 月
研發費用	86,710	80,609	21,588
營業收入	5,324,424	4,990,961	1,163,547
研發費用佔營業收入比例	1.63%	1.62%	1.86%

2.最近年度開發成功之技術或產品：

年度	研發成果
111 年度	1. 氫氧化四甲基銨及其他含氮化合物之廢液之回收裝置與方法。 2. 透明導電氧化物之蝕刻液組成物及其蝕刻方法。
112 年度	1. 新世代CMP研磨劑的二氧化矽奈米膠體開發 2. 回收再製TMAH顯影液純化達IC級，新的生產工廠建置完成，並開始客戶驗證階段。
113 年度	1. 新型環保型含氟界面活性劑的合成，完成初步結構設計。 2. IC凸塊製程適用於甘謨及濕膜的剝離劑通用配方。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

(1)精密化學品

A.行銷策略

- (A)加強服務客戶品質，定期拜訪客戶，了解並迅速處理客戶反應之資訊，建立公司與客戶雙向溝通之管道，解決任何困難，提昇服務品質及效率，並以良好之客戶服務系統與客戶滿意度為努力目標，藉以建立公司信譽，塑造公司形象。
- (B)鞏固並擴展市場客源，於現有客戶串聯延伸上下游化學品之應用外，並積極開發尋找國內外新客戶，爭取與國際大廠合作機會，以拓展業務空間，增加生產之經濟效益及降低風險。
- (C)強化人員專業訓練與美化槽車外觀,產品包裝,網頁設計，進而提升三福品牌價值與客戶忠誠度。

B.研發策略

- (A)持續提高製程效率、產量與產品品質，減少廢水與廢棄物總量。
- (B)除滿足客戶在化學品的品質要求及穩定供給外，為因應客戶之不同需求，本公司將致力於產品之調整、改良及為客戶量身訂作開發新產品，以便因應日新月異的高階技術取代製程。

C.生產策略

- (A)加強原物料供應商互動與佈局供應鏈，分散集中風險，致力技術能力之不斷提升。
- (B)構築嚴密之管控制度，嚴格要求品質，提供客戶優質產品。

D.經營管理方面

- (A)配合公司發展，建立健全管理制度，強化管理績效，落時公司經營理念及

提升公司形象。

(B)加強員工教育訓練，人力資源為企業競爭力的最大資產，結合本公司組織、業務發展之需求，及員工的生涯規劃，對於各部門人力，安排內、外部的教育訓練，以提昇員工本職學能及管理技能，進而提昇本公司中長期競爭力。

(C)強化財務結構與體質，透過健全財務規劃與營運管理，將公司資源發揮最佳的綜合效益。

(2)基礎化學品

A.積極鞏固現有客戶並逐漸淘汰債信不佳的客戶，然後進一步以品質及技術服務之優勢，爭取潛在客戶與客戶的信賴，以增加公司營業額，擴大營業利基。

B.加強原料的採購能力，隨時掌握市場脈動與匯率之變化，以降低產品成本，增加公司競爭能力與利潤。

C.致力於新產品的研發、產品品質之提昇及銷售管道之開拓，加強企業形象及公司知名度之建立，進而取得市場行銷之優勢。

2. 長期業務發展計劃

A.行銷策略

(A)策略聯盟：因應市場環境快速變化及競爭對手之壓縮，將結合上游供應商及下游客戶進行，產品策略配合，以增強競爭能力，達到資源分享、降低成本、擴大市場之目標。

(B)分散經營風險：因應市場需求及產業發展趨勢，提高產品多樣化，避免公司過度集中某一產品之經營風險，受單一產品景氣影響。

(C)爭取國際機會：尋求更多海外客戶，佈局全球進行新興市場之開發，並達成市場分散之目標。

(D)積極培養專業銷售人才：因應公司未來發展之所需。培養組織成員對企業文化之認同，以建立共同之價值觀及凝聚對公司向心力，爭取與世界級大廠合作機會，提升公司知名度與市場佔有率。

B.研發策略

(A)持續提高製程效率、產量與產品品質，減少廢水與廢棄物總量。

(B)除滿足客戶在化學品的品質要求及穩定供給外，為因應客戶之不同需求，本公司將致力於產品之調整、改良及為客戶量身訂作開發新產品，以便因應日新月異的高階技術取代製程。

C.生產策略

(A)持續擴大生產規模及產能，有效降低產品生產成本。

(B)提昇產品品質與附加價值，進而擴大市場佔有率。

(C)隨時掌握市場脈動，不斷推陳出新，開發出各種新產品，符合市場需求，開創產品線規模，且提昇公司競爭力。

(D)長期以來即以衛生、安全與品質為事業主軸，提供國人健康優質的產品為職志。

D.經營管理方面

- (A)因應公司未來發展與市場需求進行投資計畫，以配合公司營運規模之成長。
- (B)健全與合理化公司人事及福利制度，凝聚員工向心力及拉高經營績效，以提升整體工作效率與營運能力。
- (C)加強既有及潛在客戶經營能力包括財務狀況、付款情形之調查，作為客戶債信評等之依據，不僅能爭取及維持優良客戶，並可避免呆帳之發生。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

年度 銷售 區域	113 年度		112 年度	
	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入 淨額之比例	銷貨收入 淨額	佔銷貨收入 淨額之比例
亞洲	5,214,576	97.94%	4,935,293	98.88%
美洲	109,848	2.06%	55,667	1.12%
合計	5,324,424	100%	4,990,961	100%

2. 市場佔有率與未來之供需狀況與成長性

(1)精密化學品

精密化學品事業部於 93 年成立以來，即致力於高科技產業的化學品之研發及銷售，業績日益成長，目前銷售實績遍及 IC、TFT-LCD、LED、SOLAR 等光電產業，客戶遍及高科技產業各大廠商，如：台積電、聯電、力積電、世界先進(原南亞科技)、力成、友達、群創(原奇美電)、瀚宇彩晶、晶元光電、聯合再生…等，本公司已為國內 TFT-LCD 產業電子化學品之主要供應商之一，近年更已跨進半導體晶圓/封測與太陽能晶圓之特用化學品導入。

本公司在未來成長方向大量投入精密化學品及基礎化學品的研發、生產及銷售，經過多年努力，已於業界建立起專業地位。

回顧 2024 年，在全球供應鏈重組與碳關稅制度啟動背景下，延續前幾年的工作，市場普遍以 ESG、低碳排、低毒性、環境友善、回收再利用為導向，「循環經濟」是當前全球重要發展模式，也是三福重要的發展方向，在 2024 年除了回收概念以外，三福將回收品的品質推向半導體等級，積極將三福廢液回收再利用的成果應用在半導體化學品中。

本公司特殊化學品事業部的產品種類眾多，產品包含顯影劑、蝕刻液、光阻剝離劑、光阻清洗劑及 RGB 再生劑等，可以提供客戶化學品需求全面性的供應。

(2)基礎化學品

本公司多年來用心經營，堅持提供最好的產品，皆以健康與高品質的形象，深獲客戶的信賴與支持，為市場領導品牌。

受過去接連發生的食品衛生安全事件影響，民眾對於食品衛生、安全與品質意識抬頭，相對對於品牌更加認同，提供安心高品質產品，預估市場規模應呈現穩定趨勢。

3.競爭利基

A.具備優良的研發能力

本公司擁有專業研發團隊及 TAF 實驗室，針對客戶特殊需求而開發全方位之解決方案，依照客戶製程條件調配最佳客製化產品，搭配具有下游應用產業製程經驗之技術人員，針對客戶製程需求之研發，有效縮短客戶驗證時間，進而提高客戶市場競爭力。

B.提供質精價實服務

本公司提供客戶質精、價實的新產品與服務，多年來本公司持續擴充更先進的設備，包括：ICP Mass、潔淨室及實驗工廠等，協助客戶分析生產過程之報告數據，掌握客戶製程所需的材料特性，並提供即時解決方案，故能與客戶維持良好且長期之合作關係。

C.不斷開發新產品及新技術

本公司隨時注意所處產業相關之技術、掌握市場脈動，不斷推陳出新，開發出各種新產品，符合市場需求，此外本公司更積極投入特殊化製品的回收技術開發工作，如 TMAH 回收、蝕刻液回收等開發，與台灣蓬勃發展的 TFT-LCD、半導體、LED、太陽能產業及食品產業共榮並可兼顧綠色環保要求，並強化在核心競爭力的領先地位。

4.發展遠景之有利因素、不利因素與因應對策

A.有利因素

在全球光電及綠能產業持續增長下，整體產業具高度發展潛力，TFT-LCD、綠能將是支持本公司精密化學品成長力道的支柱。首先，TFT-LCD 企業近年資本支出轉向以產品升級為主，於此同時，原供應予客戶之化學品，已無法達到客端產品規格之需求。本公司受惠於自有研發團隊精進與長期經營策略，已新增數種次世代化學品應用於客端產品要求中。包含多種金屬與合金之蝕刻液；先進封裝濕製程化學品，與循環經濟議題所需再製品之純化；

綠能方面，近來新能源產業在台如火如荼進行，本公司因深耕綠能產業已久，挾其對國內外關鍵材料，與相關化學品市場熟悉之優勢，現已與多家廠商於量產前研發階段，共同討論開發量產品規格，待相關企業正式營運後為本公司營收成長帶來顯著貢獻。

全球半導體市場就產品應用來區分，以先進製程晶圓代工、ASIC、IP、AI消費性IC、5G、HPC、封測的異質整合等應用下將大幅成長，尤以AI應用更為火熱，未來焦點更將由AI企業端應用移轉至AI個人使用端，有著令人無法想像的爆炸性成長。本公司在先進封裝領域具先行者優勢，未來可望隨客戶產能/工廠擴增而受惠

B.不利因素

(i)國際大廠及中國大陸廠商之競爭

以往電子特用化學品之供應多為國外廠商，尤其是日系廠商，其技術能力依然處於領先地位，面對台灣供應商逐漸打進供應鏈，日系廠商也開始致力於固守其既有客戶；此外，中國大陸電子特用化學品製造商崛起，並以低價搶市，更使得廠商間的競爭愈加激烈。

因應對策：

本公司持續開發新技術與新製程化學品，以維持本身的獨特性，減少被其它競爭者取代之機會。

(ii)客戶端降價壓力

本公司之主要客戶在市場均具有指標性意義，其他競爭者為了爭取客戶，可能會採取低價策略增加客戶採購意願。另外目前主要客戶在產品總體成本上面臨一定的壓力，連帶要求供應商配合降價，售價降低將會使本公司之獲利下滑。

因應對策：

本公司透過新技術與新製程化學品開發，配合客戶製程改變提供新的產品，增加與競爭者的差異，維持產品單價與利潤。採購端則視產品別而定供應與議價策略，降低近年來原物料上漲與客戶要求降價之壓力。

(iii)環保壓力

客戶使用化學品就會面對到廢液問題。近年台灣環保意識日益增高，客戶不僅會面臨到臭味抗爭，在減廢、排廢、運廢成本亦大增，眾多既有化學品將被拿出重新核視。

因應對策：

三福轉向思考，從”循環經濟”的角度出發，從 Recycle, Reuse,

Green 的觀點來開發化學品，增加客戶願意與三福合作的信心，亦可從「降價」與「紅海」的泥淖中脫身，開發出無臭味之廢液再利用之化學品。近年陸續開發出的 IC 配方化學品與 IC 級 TMAH-R 開發就是依此角度開發，獲得客戶青睞。

(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：

(1)精密化學品

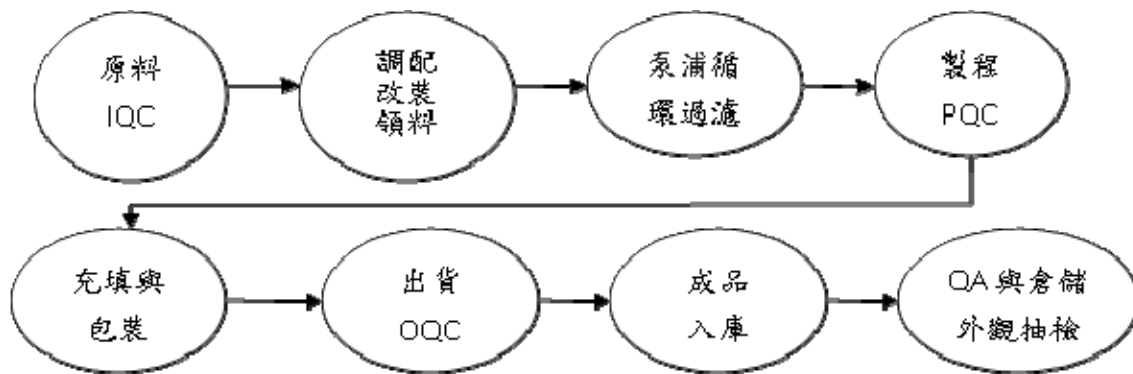
- A.顯影液：利用鹼性顯影液將半導體或面板製程中的光阻(PR)，經曝光後形成的有機酸中和、剝落而留下未反應的光阻(PR)圖案。
- B.蝕刻液：利用酸性蝕刻液將半導體或面板製程中未受光阻(PR)保護的金屬蝕刻掉，只留下受光阻(PR)保護的金屬線路圖案。
- C.剝離液：去除蝕刻完的光阻(PR)，使受光阻(PR)保護的金屬線路圖案顯現出來。
- D.稀釋液：光阻(PR)未聚合前，用來稀釋或清洗光阻。
- E.清洗液：將面板製程產製之不良品玻璃還原成素玻璃使用之。

(2)基礎化學品

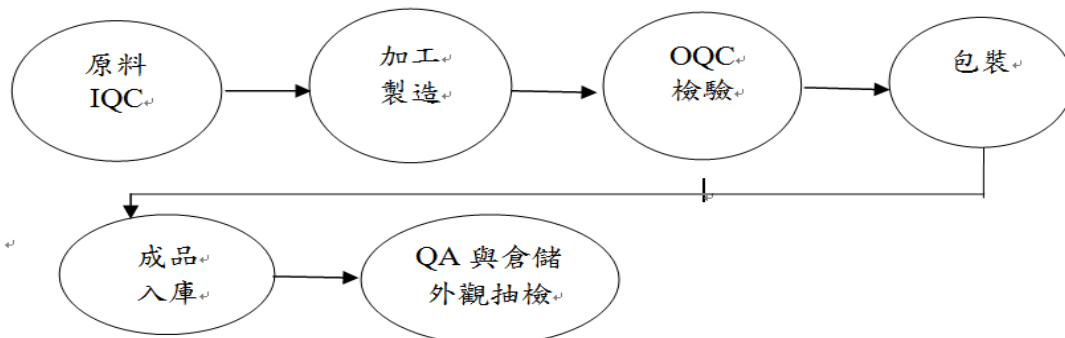
- A.食品添加劑：食品製造或加工必須時使用。
- B.對羥苯甲酸酯類、己六醇：個人清潔用品及化妝品。
- C.食品原料：加工食品生產製程使用。

2.主要產品之產製過程：

(1)精密化學品



(2)基礎化學品



(三)主要原料之供應狀況：

本公司在原料取得方面具有穩定的管道；在特殊性原料方面，本公司採取合作入股方式，鞏固原料的取得，如市場有原料短缺的現象，本公司能優先獲得原料；其它原料方面均採取二家以上的供應廠商，維持穩定的交貨，本公司與供應商均維持良好的關係與風險分散的策略。

類別	主要原料	主要供應商	供應狀況
精密化學品	磷酸	瑞勤	良好
	TMAH工程	兆聯	良好
基礎化學品	工業級苯甲酸	KALAMA	良好
	葡萄糖	ROQUETTE	良好

(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名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

1.主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

項目	113年				112年				114年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占114年截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A公司	1,201,391	22.56	無	A公司	1,606,529	32.19	無	A公司	264,988	22.77	無
2	B公司	545,262	10.24	無	B公司	468,468	9.39	無	B公司	123,938	10.65	無
3	C公司	-	-		C公司	-	-		C公司	202,166	17.38	無
4	其他	3,577,771	67.20		其他	2,915,964	58.42		其他	572,455	49.20	
	銷貨	5,324,424	100.00		銷貨	4,990,961	100.00		銷貨	1,163,547	100.00	

本公司113年主要銷貨客戶與112年相較無重大變動。

2.主要進貨廠商

單位：新台幣仟元

項目	113年				112年				114年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占114年截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	-	-	-		甲廠商	330,821	11.91	無	乙廠商	90,746	13.13	無
2	其他	2,983,817	100.00		其他	2,446,175	88.09		其他	600,362	86.87	
	進貨	2,983,817	100.00		進貨	2,776,996	100.00	—	進貨	691,108	100.00	無

三、從業員工資料

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料:

114 年 4 月 30 日

年 度		113 年度	112 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員 工 人 數	管 理 人 員	53	48	52
	後 勤 人 員	331	335	336
	合 計	384	383	388
平 均 年 齡		43	41	42.8
平 均 服 務 年 資		10.28	10.5	10.4
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.53%	0.82%	0.52%
	碩 士	19.27%	19.35%	19.85%
	大 學 / 專 科	59.11%	57.22%	58.76%
	高 中 (職)	20.31%	20.98%	20.10%
	高 中 (職) 以 下	0.78%	1.63%	0.77%

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失及處分之總額：

年度 項目	113 年度	112 年度	截至 114 年度 4 月 30 日止
日期	(註 1)	112.02.01	-
處分字號	(註 1)	台南市政府環保局 環稽字第 1120010366 號	-
違反法規條文	(註 1)	違反空氣污染防制法 第 34 條第 4 項暨空氣 污染防制專責單位或 人員設置及管理辦法 第 20 條第 1 項第 8 款 規定裁處	-
違反法規內容	(註 1)		
處分金額	NTD 5,007,000 元	NTD200,000 元	-

(註 1)違反日期及函文字號及法規內容說明如下：

112.02.01:台南市環保局依行政院環保署 111 年 7 月 6 日環署空字第 1111090092 號函
下放空氣污染防制專責人員疑似兼任名單，派員至善化廠稽查，經查張 X
信君於 109 年 3 月 16 日~111 年 7 月 21 日為甲級空氣污染防制專責人員且

兼任甲級職業安全衛生業務主管，故違法兼任環保法規以外其他法規所定專責人員一事屬實。

113.05.06:環水水裁字第 113040078 號，事件發生於 113 年 02 月 02 日(星期五)台南市政府環境保護局因應假日/夜間實施專案加強稽查工作，於晚上 21 點 55 分左右入廠，警衛立即通知公用課值班人員陳員會同至機車車棚進行採樣，而公用課課長及領班於 22 點 20 分到廠，由課長陪同環保局人員(計有 10 人)巡查全廠區，確認有廢水由雨水溝流出廠外。採取水樣超出管制標準，故開立違反水污染防治法限期改善或補正通知書。

113.07.08:環水水裁字第 113070130 號，113 年 5 月 16 日經 環境部環境管理署派員督查，發現下列缺失

1. 廢水處理設施油水分離槽(T01-02)設有鋼帶式除油機，已故障。
2. 廢油貯存槽有 2 根管線連接廢水池(T01-01)。
3. 冷卻水塔旁逕流廢水溝有管路與原廢(污)水(WM01)相接。
4. 冷卻水塔之廢水可由廢水管排至逕流廢水溝，未依許可文件登載內容事項操作，與許可不符。

113.07.19: 環水水裁字第 113070152 號，因 113 年 2 月 2 日違反水污染防治法限期至 113 年 5 月 25 日改善完成，環保局於 113 年 5 月 24 日派員前往複查，於善化廠放流口採取水樣，檢測結果:COD 檢測值及 BOD 檢測值未符合化工業放流水標準規定限值。

113.08.07: 環事廢裁字第 113073127 號，於 113 年 5 月 16 日經環境部環境管理署南區環境管理中心派員執行督察，發現缺失:公司未將製程機械維修之廢潤滑油及廢活性碳及其他有機酸化學製造程序之原料苯酚(D-2403)之原物料使用及廢棄物產出、貯存及清運情形依規定申報。

113.08.28: 環水水裁字第 113080203 號，於 113 年 07 月 12 日經環保局派員督查，發現缺失：

1. 廢(汙)水排放地面許可證登載藥劑量：磷酸鹽、尿素、氯化鐵等 113 年 1 月~113 年 6 月使用量皆小於許可最小登載量。
2. 廢(汙)水處理設施砂濾器(T01-10)未依許可文件登載內容操作。

(二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：因為公司未來可能發生之罰鍰係為主管機關依事實發生狀況之裁罰認定實無法合理估計金額；因應措施為本公司目前推行 ESG 報告書撰寫，對於環保要求(如空氣污染、廢水處理、廢棄物分類減量等)更嚴謹控管，未來在節能減碳、綠色環保工作會更加落實，以期達到降低污染風險。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

本公司全力推動及負責執行各項職工福利事項，目前主要之職工福利措施如下：

週休二日、有競爭力的薪資水準、員工教育訓練、員工健康檢查、員工提案獎金、預借特休制、育兒津貼、生日禮金、生育補助、婚喪補助、住院慰問金、社團補助、子女教育補助、年節禮金、戶外活動補助、員工旅遊。

上述的員工健康檢查福利措施中，三福化工對於全體員工健康管理與健康促進更是持續重視與關心，其做法如下：

公司提供全體員工每年體檢之福利措施，對於員工的健康照顧與促進均由駐廠護理師與駐廠醫師共同守護與管理，對於十大異常項目諸如：BMI、體重、腰圍、高密度膽固醇、總膽固醇、血壓值、血糖值、三酸甘油脂、低密度膽固醇、麩丙酮轉氨基酶-SGPT等項目，每月定期或不定期皆有衛教活動或訓練課程以提升員工的建康意識。

1. 定期訪談員工，確立存在問題：a. 對疾病預防正確認知不足；b. 對慢性病用藥治療存在恐懼及疑慮(擔心一用藥就需要長期用藥)；c. 對慢性病管理不良可能造成的合併症無感；d. 對於疾病管理不重視(認為沒有特別不舒服、鸵鳥心態認為不就醫就沒有事)。對於各項問題予以提供正確知識與教育訓練，並追蹤改善成果。

2. 不定期提供相關慢性病健康知識宣導及舉辦相關健康促進活動，如健檢異常追蹤複診率達98%以上、2024年部門間減重健促活動成效評估，合計減重35公斤，福委會成立相關社團並設立運動活動相關補助金鼓勵員工參與運動，健康中心設立血壓機、體脂機，提供同仁可以隨時隨地監測身體指數，護理師依據員工數據進行追蹤及關懷。

2. 進修及訓練情形

針對經營階層及管理幹部的部分，三福化工自 107 年起導入平衡計分卡作為中長期策略經營與目標管理工具，展現執行力與永續經營的決心。每年在針對策略與經營績效之管理執行訓練課程與定期追蹤成效等強化管理機制。113 年每人平均參與教育訓練的時間為 8.4 小時，我們不分性別，提供全體員工平等的教育訓練權益。本公司注重員工規劃並致力人才培育，積極鼓勵員工參加各項訓練課程，包含公司內部及外部訓練課程，本公司於 113 年度訓練時數統計如下表：

項目說明		男性	女性	合計
管理職	報告期間實際人數	87	12	99
	報告期間受訓時數(實體課程)	266	38	304
	報告期間受訓時數(線上課程)	469	98	567
	報告期間平均受訓的時數	8.45	11.33	8.80
非管理職	報告期間實際人數	228	57	285

	報告期間受訓時數(實體課程)	496	109	605
	報告期間受訓時數(線上課程)	1295	456	1751
	報告期間平均受訓的時數	7.86	9.91	8.27
合計	人數	315	69	384
	時數	2526	701	3227
報告期末員工總數	人數	315	69	384
每名員工接受訓練的平均時數	時數	8.02	10.16	8.40

自 107 年第二季啟動線上學習系統後，增加同仁學習課程的便利性，讓同仁不斷學習成長，以拓展個人潛能，豐富生涯規劃，促進自我實現。線上訓練類別分為六個項目：基礎訓練、功能別專業技能、進階工作技能、一般管理職能及高階主管領導力培訓課程。113 年度期間，數位學習平台成效可分為三大部分：

- (1)線上新人訓練：共執行 24 梯次，節省內部講師面授之時間成本，共 192 小時。
- (2)面授課程線上化：累計共 25 門課程，包含 ISO45001 危害鑑別風險評鑑教育訓練、品管七大手法、GHP 食品良好衛生規範準則、誠信經營作業程序及行為指南、SPC 統計製程管制、FMEA 失效模式&效應分析、在職員工安全衛生教育訓練、危害性化學品及消防通識教育訓練、高效能人士的七大習慣、8D 手法之問題分析及解決課程、內校人員教育訓練、BPM 基礎操作/批次匯入教學 / DCC 訓練、台積電產品/製程變動通報教育訓練、組織成長與公司發展、如何培養正確的投資理財觀念、OKR 目標與關鍵結果、職場霸凌-任何人都不能置身事外、危害通識教育訓練(新進人員)、RBA 概述、ISO 50001 能源管理系統概述、職場性騷擾與不法侵害預防。
- (3)員工健康促進教材：累計共 18 門課程，包含中醫穴位按摩、減重課程、熱傷害及預防、大腸直腸癌、高血壓衛教講座、人體工學概念、腦中風、腸病毒等健康知識與促進方法、新型冠狀病毒防疫指南、糖尿病、緊急救護訓練、噪音危害預防、認識三酸甘油脂、認識甲狀腺、新冠肺炎期間維護心理健康秘訣、該怎麼面對壓力、如何提高免疫力及環境免疫力、代謝症候群、認識如何預防噪音危害、腸胃道疾病、CPR 急救課程、健康的重要性、登革熱。

線上學習平台獲得充分與有效的利用，使三福所有同仁的學習不受環境之限制，課程內容更從企業管理到生活層面皆有包含，完全反映出三福化工對於員工重視其生活品質的企業文化。

3. 退休制度與實施狀況

舊制退休金依據《勞動基準法》，新制退休金依據《勞工退休金條例》，按月提繳每月工資 6% 至勞保局設立之勞工退休金個人專戶，勞工亦得依其自身意願另行提繳每月工資至多 6% 至該專戶。為確保員工退休金請領權益，三福亦成立「勞工退休準備金監督委員會」監督員工退休金之運用，

並依國際會計準則第十九號(IAS19R) 之規定，每年定期委由精算師進行退休金精算並提出評估報告，以利公司提撥金額足以支付員工退休金。另外，勞工退休準備金監督委員會亦不定期舉行會議商討，必要時得以召開臨時會議，會議內容聚焦在勞工退休準備金提撥數額查核、資金儲存與支用查核及勞工退休金給付數額。我們雖無成立工會組織，但仍遵循政府勞工法令定期舉行勞資會議進行雙向溝通與集體協商。

4.人事制度及勞資關係

(1)人事制度

本公司現有完整之人事管理制度，包括人員招募任免、晉升、調遷、教育訓練、考勤、薪資、退休退職等，內容涵蓋選、訓、育、用、留才，並符合公司內控及 ISO 國際品質標準之要求。

(2)勞資關係

本公司一向重視員工福利及照顧，勞資關係和諧，加以本公司重視員工意見，勞資間可透過電子郵件、意見信箱及勞資會議溝通想法，維持良好關係。

(3)勞資間之協議與各項員工權益維護措施

1. 員工權益：本公司定期召開勞資會議，經營階層鼓勵員工表達意見與充分溝通，共創雙贏。另設有職工福利委員會，定期召開會務報告會議，積極辦理各項員工福利事項，以期能從員工個人到家庭提供全方位的福利項目。

2. 僱員關懷：本公司各部門主管每月定時召開會安環溝通會議以建立部門內良好的溝通氛圍，如有突發狀況將通報人資單位或駐廠護理師適時給予協助關懷。另設有員工申訴信箱以及申訴專線與e-mail，如接獲申訴將以公司制度進行保密調查與瞭解並處理與回覆結果。

3. 無團體協約簽訂之說明：本公司勞資關係向來和諧共融，勞資會議運作順暢無虞，目前並無員工申請成立工會事宜，本公司亦對工會之成立採開放態度，因此，本公司亦無與工會簽立團體協約相關事宜。

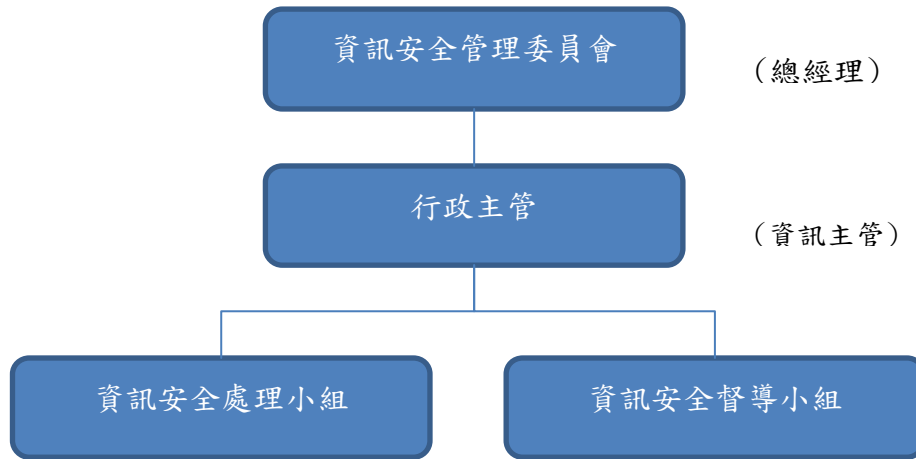
(二)最近年度及截至年報刊印日止因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：無此情事。

六、資通安全管理

(一)資通安全管理策略與架構：

為強化本公司之資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全，設立資訊安全管理委員會。委員會由總經理為召集人，資訊中心主管負責執行並每年一次向董事會報告。組織團隊包含資訊安全處理小組與資安督導小組；資訊安全處理小組執行資訊安全系統建置，包含網路管理與系統管理；資訊安全督導小組配合公司稽核單

位進行資訊安全稽核工作，包含內部稽核與外部稽核。



(二) 資訊安全風險管理機制

執行資訊機房、電腦資訊檔案安全、網路安全、郵件安全管理、資訊系統控制存取等管理。

(三) 資訊安全政策

● 資訊安全之目標：建立安全及可信賴之電腦化作業環境，確保本公司資料、系統、設備及網路安全，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。

● 資訊安全之範圍：

- (1) 人員管理及資訊安全教育訓練。
- (2) 電腦系統安全管理。
- (3) 網路安全管理。
- (4) 系統存取管制。
- (5) 系統發展及維護安全管理。
- (6) 資訊資產安全管理。
- (7) 實體及環境安全管理。
- (8) 資訊系統永續運作計畫管理。
- (9) 資訊安全稽核。

● 資訊安全的原則及標準：

- (1) 定期辦理資訊安全教育訓練及宣導，包括資訊安全政策、資訊安全法令規定、資訊安全作業程序、以及如何正確使用資訊科技設施等，促使員工瞭解資訊安全的重要性，各種可能的安全風險，以提高員工資訊安全意識，並遵守資訊安全規定。
- (2) 為預防資訊系統及檔案受電腦病毒感染，對於電腦病毒應採取偵測及防範措施，對入侵及惡意攻擊應建立主動式入侵偵測系統，以確保電腦資料安全之要求。
- (3) 為預防本公司遭遇天災或人為之重大事件，將造成重要資訊資產及關鍵性業務或通訊系統等中斷，應建立資訊系統永續運作規劃之政策。

● 員工應遵守之相關規定：

- (1) 資訊單位接收帳號申請單後，建立「使用者代號」。
- (2) 電腦資料及設備，不得任意破壞、攜出、外借、不正當修改，以維護資料完整性。
- (3) 禁止使用無版權

軟體。(4) 進入主機後，若作業結束或長時間不使用機器時，應退出機器，以免資料機密外洩，為別人所破壞或造成當機之困擾。(5) 電腦設備之擺放位置除以方便為原則外，應遠離茶水、咖啡、日曬或潮溼地點，以延長其壽命。(6) 離職或新舊職務交接時，由資訊單位衡量資料相關性作適當處置。(7) 電腦設備無法正常作業時，使用者應立即通知資訊單位，以便檢查或維修。(8) 需接受資通安全教育訓練，每年執行 2 小時。

(四) 資訊安全具體管理方案

資訊安全管理項目	說明
防火牆防護	防火牆設定連線規則。 如有特殊連線需求需額外申請開放。
使用者上網控管機制	使用自動網站防護系統控管使用者上網行為。 自動過濾使用者上網可能連結到有木馬病毒、勒索病毒或惡意程式的網站。
防毒軟體	使用防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染機會。
作業系統更新	作業系統自動更新，因故未更新者，由資訊部協助更新。
郵件安全管控	有自動郵件掃描威脅防護，在使用者接收郵件之前，事先防範不安全的附件檔案。 釣魚郵件、垃圾郵件，及擴大防止惡意連結的保護範圍。 個人電腦接收郵件後，防毒軟體也會掃描是否包含不安全的附件檔案。
資料備份機制	重要資訊系統資料庫皆設定每日備份。
重要檔案上傳伺服器	公司內各部門重要檔案存放於伺服器，由資訊部統一備份保存。
資安險	本公司客戶主要為企業客戶，無消費者個資保管風險，於評估市面資安險種保險範圍、適用行業等項目後，暫不投保資安險，但因應資訊安全所面臨的挑戰，已導入相關軟硬體，例如防火牆、防毒、入侵防護系統等，並持續關注資訊環境變化趨勢，並強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力。

(五) 投入資通安全管理之資源

為實踐六大項資通安全政策，投入之資源如下：

- (1) 網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾、上網行為分析、網管型集線路等。
- (2) 軟體系統如端點防護系統、備份管理軟體、VPN 認證及加密軟體等。
- (3) 電信服務如多重線路、雲端備份服務、入侵防護服務等。
- (4) 投入人力：每日各系統狀態檢查、每週定期備份及備份媒體異地存放之執行、每年至少兩次資安宣導教育課程、每年系統災難復原執行演練、每年對資訊循環之內部稽核、會計師稽核等。
- (5) 資安人力：公司已於 112 年 11 月 6 日董事會通過配置資訊安全專責主管及至少一名資訊安全專責人員，目前資安兼職主管一名及資安兼職人員兩名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。

(六) 資通安全風險與因應措施：

公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。

這些網路攻擊以非法方式入侵公司的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，公司的系統可能會失去公司重要的資料，生產線也可能因此停擺。

公司透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的資訊安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。

網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密及其他機密資訊，例如客戶或其他利害關係人的專有資訊以及公司員工的個資。

惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入公司的網路系統，以干擾公司的營運、對公司進行敲詐或勒索，取得電腦系統控制權，或窺探機密資訊。

這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷訂單而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使公司因涉入公司對其有保密義務之員工、客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

公司過去未曾因購買及安裝內含惡意軟體的設備而遭受攻擊，未來也可能面臨類似的攻擊。

為了預防及降低此類攻擊所造成的傷害，公司落實相關改進措施並持續更新，例如強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒跨廠區擴散；依電腦類型建置端點防毒措施；導入先進的解決方案以偵測與處理惡意軟體；設計開發資安強化個人電腦供員工使用；設計開發雲端應用安全政策；導入新技術加強資料保護；加強釣魚郵件偵測；建立一個整合的自動化資安維運平台，並定期執行員工警覺性測試及委託外部專家執行資安評鑑。

雖然公司持續加強資訊安全防護措施，但仍無法保證公司免於惡意軟體及駭客攻擊。

此外，公司需要分享高度敏感及機密的資訊給部分其雇用提供公司及其全球關係企業服務的第三方廠商，以使其能提供相關服務。儘管公司在和第三方服務廠商簽訂之服務合約中，要求其遵守保密及／或網路安全規定，但不能保證每個第三方服務廠商都將嚴守這些義務。由上述服務廠商及／或其承攬商所維護的內部網路系統及外部雲端運算網路（例如伺服器），亦會有遭受網路攻擊的風險。若公司或其服務廠商無法及時解決這些網路攻擊所造成的技術性問題，或確保公司（及屬於本公司客戶或其他第三方）的數據完整性及可用性，或控制住公司或其服務廠商的電腦系統，皆可能嚴重損及公司對客戶和其他利害關係人的承諾，而公司營運成果、財務狀況、前景及聲譽亦可能因此遭受重大不利影響。

(七) 重大資通安全事件：最近年度及截至年報刊印日止，無重大資通安全事件，導致公司遭受損失或是商譽受影響。

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
租賃合約	三福環球(股)公司	101.04.01~121.03.31	柳科廠土地租賃	無
借款合同	第一商業銀行	113.5.27~114.5.26	銀行借款授信額度核定	
承攬工程契約	兆聯實業(股)公司	112.10.01~	客戶工程建置	

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度	112 年度	差異	
		金 額	金 額	金 額	%
流動資產		2,917,179	3,377,906	-460,727	-13.64%
成本衡量之金融資產、 備供出售金融資產及 採用權益法投資		627,154	636,582	-9,428	-1.48%
不動產、廠房與設備		3,391,968	3,415,372	-23,404	-0.69%
使用權資產		260,584	128,246	132,338	103.19%
其他無形資產		121,004	139,458	-18,454	-13.23%
其他資產		83,850	92,056	-8,206	-8.91%
資產總額		7,401,739	7,789,620	-387,881	-4.98%
流動負債		2,621,509	2,993,458	-371,949	-12.43%
非流動負債		216,483	350,365	-133,882	-38.21%
負債總額		2,837,992	3,343,823	-505,831	-15.13%
股 本		1,007,060	1,007,060	0	0.00%
資本公積		418,027	564,657	-146,630	-25.97%
保留盈餘		3,131,162	2,914,212	216,950	7.44%
其他權益		-37,489	-71,982	34,493	47.92%
非控制權益		44,987	31,850	13,137	41.25%
股東權益總額		4,563,747	4,445,797	117,950	2.65%

重大變動項目說明：

- 1.使用權資產增加主係本年度子公司國際日東新增南科土地租約 1.24 億所致。
- 2.其他無形資產變動係專利權當年度認列攤銷減少 0.15 億及減損 0.03 億所致。
- 3.非流動負債變動主係本年度新增國際日東南科土地租約的租賃負債較上年度增加 1.26 億所致。
- 4.資本公積減少主係資本公積分配給股利減少 1.51 億所致。
- 5.非控制權益變動主係子公司三福生技當年度增資及發行認股權致所有權權益變動 0.17 億所致。

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例 (%)
	營業收入總額		5,324,424	4,990,961	333,463
減：營業成本		4,313,355	3,968,584	344,771	8.69%
營業毛利		1,011,069	1,022,377	-11,308	-1.11%
營業淨利		508,156	557,917	-49,761	-8.92%

營業外收入及支出	59,194	23,393	35,801	153.04%
稅前淨利	567,350	581,310	-13,960	-2.40%
減：所得稅費用	-157,732	-137,346	-20,386	-14.84%
本期淨利	409,618	443,964	-34,346	-7.74%
其他綜合損益	39,497	-27,874	67,371	241.70%
本期綜合損益總額	449,115	416,090	33,025	7.94%

最近二年度增減比例變動分析說明：

- 營業外收益增加係本年度兌換利益較去年同期增加 0.51 億、財務成本增加 0.08 億及其其他收入減少 0.05 億所致。
- 所得稅費用增加係因為投資損失增加所致。
- 其他綜合損益增加 0.67 億，主要原因分述如下：
 - 國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加 0.42 億。
 - 採用權益法之關聯企業及合資之其他綜合損益份額增加 0.3 億係大陸轉投資影響所致。

三、現金流量

(一)最近年度流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	營業活動淨現金流入	投資活動淨現金流出	籌資活動淨現金流出	匯率變動影響數	期末現金餘額
489,222	618,306	(577,505)	(14,227)	4,852	520,648

- 營業活動：主係本年度稅前淨利、營業產生之應收付帳款、合約負債變動及支付所得稅致現金流入增加。
- 投資活動：主係本年度購置不動產廠房、預付設備款項和無形資產致現金流出 5.4 億
- 籌資活動：主係本年度支付股利、舉債與償還借款變動所致。

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年營業活動現金流量	全年投資活動淨現金流出	全年籌資活動淨現金流入	期末現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
520,648	977,638	(487,180)	0	1,011,106	-	-

現金流入量分析：主係該年度預計當期淨利及折舊攤銷數。

現金流出量分析：主係該年度三福化工、三福越南及國際日東預計資本資出現金流出數。

註：公司現金並無流動性不足之情形發生。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一) 轉投資政策

本公司管理階層基於公司營運或策略目標等因素進行轉投資，由相關單位提供專業資訊、彙總向權責主管提出評估建議，待投資議案產生後，再針對被投資公司過去及未來之展望、市場狀況及經營體質進行評估並提報董事會通過後執行。

(二) 轉投資事業之獲利或虧損主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元/113年12月31日

項目	說明	113年度被投資公司獲利或(虧損)金額	持股比率(%)	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
San Fu Specialty Chemicals Investments Limited(SAMOA)		17,672	100.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
VinaSanFu Industrial Gas Company Limited		(43,814)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無
VinaSanFu Material Company Limited		(31,529)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無
三福生技股份有限公司		(23,768)	89.59	該公司獲利尚屬正常	—	無
國際日東科技股份有限公司		(111,451)	100.00	主要係新廠產能利用率尚未達最大產能	將持續改善增加生產數量以減少虧損	無
宏呈企業股份有限公司		3,018	50.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
立福炭酸股份有限公司		(3,553)	87.00	該公司營運尚屬正常	—	無
Shian Yun Joint Stock Company		3,733	33.33	該公司獲利尚屬正常	—	無
上海三福明電子材料有限公司		35,867	50.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
Sino Star Holding Limited		13	100.00	—	—	無
Vinasanfu Materials Trading Co., Ltd		2,114	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無

(三) 未來一年投資計畫：擴建半導體先進封裝廠以增加半導體化學業務。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估

(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.最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)對損益之影響

本公司113及112年度利息收入分別為10,882仟元及7,506仟元，佔該年度稅前淨利為1.92%及1.29%，113及112年度利息支出分別為37,232仟元及29,721仟元，占該年度稅前淨利比率分別為6.56%及5.11%，利息收入及利息支出對本公司損益之風險尚屬可控。

(2)未來因應措施

本公司之利率風險主要來自於為因應營運資金需求所產生之長短期銀行借款及短期資金之運用。對於長期重大性投資則規劃以長期借款利率來因應，故在銀行借款利率方面，將加強與銀行密切聯繫、瞭解利率走勢，並遴選較多家銀行以爭取最優惠的借款利率。

2.最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)對損益之影響

本公司 113 及 112 年度兌換損益分別為兌換收益 39,006 仟元及兌換損失 12,112 仟元，佔該年度稅前淨利比率分別為 6.87%及 2.08%。本公司產品主要以內銷為主，若為外銷之銷貨計價多以美元為基準，且部份進貨亦以美元計價向國外採購，應收付款項相沖抵而產生一定之自然避險效果。然而，若任何顯著而不利的國際匯率變動將對本公司財務狀況可能造成匯兌上不利之影響。

(2)未來因應措施說明如下：

A.蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，並與銀行保持密切聯繫，充分掌握匯率走勢，適時調整外幣部位，以規避匯兌風險。

B.業務端報價時將匯率因素列入考慮，以維持公司利潤。

3.最近年度通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶維持良好關係，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司亦會調整銷貨與進貨之價格，以降低通膨對營運之影響。

(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.本公司基於穩健原則及務實之經營理念，專注於經營本公司事業之領域，並未從事高風險、高槓桿投資。
- 2.本公司已制定「資金貸與他人作業程序」，主要為從事資金貸與子公司時之依據。截至本年報刊印日止，本公司資金貸與他人餘額為新台幣 1,430,000 仟元，迄今動用金額為新台幣 576,487 仟元，故餘額為新台幣 853,513 仟元。
- 3.本公司已制定「背書保證辦法」，主要為子公司從事背書保證時之依據。截至年報刊印日止，本公司背書保證餘額為新台幣 1,100,000 仟元，已動用新台幣 823,880 仟元，故餘額為新台幣 276,120 仟元。
- 4.本公司之財務避險策略係以達成規避匯率波動風險為目的，有關衍生性商品交易已依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」執行，並於財務報表中充分揭露。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 本公司研發著重在既有技術優勢的產品擴展及新產業趨勢的材料需求方面，並從材料的合成、純化與配方多方面著手，確保競爭的優勢：
 - (1)、發揮顯影液TMAH回收市場佔有率的優勢，及純化技術和配方知識的統合，開發IC級顯影液，使回收品能回用到IC客戶，落實循環經濟。
 - (2)、隨著IC產業的發展，使得關鍵材料本地化的需求，開發相關特殊的添加劑作為配方改良之用。

- (3)、電子化學品的配方發展，配合LCD, IC封裝, IC製造客戶的產品需求開發。
- (4)、與各個大學合作，用於鋰電池的導電高分子開發，培養電池相關人才並厚實研發實力。
- (5)、隨著IC產業往先進製程邁進，高純度化學品的需求明顯的增加，運用純化技術開發客戶所需的高純度化學品。
- (6)、二氧化碳的吸收回收研究，改善能耗的效能，期望能降低回收的成本。並厚實二氧化碳回收純化的事業。
- (7)、持續積極從事於各項既有產品PHBA, CHA, DCHA, TMAH的製程改善，使製程更加節能有效率以降低成本及創造利潤。

對於研發設備及分析設備的添購更新，本公司持續擴充更先進的設備，包括：無氧無水氣氛手套箱，ICP MS/MS(感應耦合電漿串聯質譜儀)、LC-MS Q-TOF(液相層析-四極柱-飛行時間式質譜儀)、離子層析法 (Ion Chromatography, IC)、TGA-DSC(Thermo gravimetric Analyzer, Differential Scanning Calorimetry)等配合IC客戶要求的ppt等級偵測極限，並作為新化學品的應用開發分析的工具。

2. 114年度研發費用預計投入約新台幣60,000仟元，研發項目及計劃說明請參閱下表。

最近年度計劃	目前進度	再投入的研發費用(仟元)	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
TMAH顯影液回收循環用於半導體級之驗證	IC級量產工廠已經建置完成，品質符合預期，客戶正在驗證中。	16,000	115年底	品質的穩定度及分析能力。
導電高分子的開發，降低固態電池的內阻	膠態電解質高分子隔離膜製作	4,000	116年底	膠態電解質與正負極材料條件的配合度及檢測手段的建立
氫化反應生產新型溶劑	已經找到適合的氫化觸媒。	8,000	115年底	觸媒的找尋及回收率的控制
新型環保型含氟界面活性劑的合成開發	分子結構的設計，及合成條件的建立。	10,000	114年底	適合的反應機構及觸媒的找尋
SoIC封裝製程矽蝕刻液無磷酸配方開發	初步配方的建立已經完成。	10,000	117年底	氧化劑的耐用及穩定性。
先進封裝CoWoS製程用剝離劑通用配方開發	已有客戶驗證，依不同客戶需求開發	12,000	117年底	客戶驗證數據的收集

(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：

本公司最近年度並未有受到國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務及業務之情事，係因本公司對於國內外重要政策及法律變動已採取適當之因應措施，故不致對公司財務業務產生重大影響。

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

本公司隨時注意所處產業相關之技術、發展及改變，並迅速掌握產業動態，加上不斷提升研發能力，未來並積極擴展相關市場之應用領域，因此，科技改變及產業變化對公司財務業務不致造成重大影響，在資通安全上，也以客戶資料的保護、保存及防人為意圖不當與不法情形方面，持續加強即投入人力及資源。

有關資通安全風險對公司財務業務之影響及因應措施請參考年報第 76~79 頁。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司不謀非法之利，以專業研發團隊之經營模式在業界樹立清新形象，且一向以促進社會經濟、提昇環境景氣、保障員工福利為依歸，對於主管機關之法令規定亦嚴格遵守，截至目前為止，本公司之企業形象良好，並無重大改變而造成企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益及可能風險：無此情形。

(八)擴充廠房之預期效期及可能風險：

近幾年隨著台灣IC產業的蓬勃發展，IC產業總體TMAH的需求用量已大幅超越面板產業，從前年開始，TMAH回收廠來自於IC產業的原料佔比也已超過8成。為落實回收再利用以及永續循環的目標，三福於2020年改造南科的國際日東，增加一座專門收受來自IC產業的顯影廢液，並進一步精製成IC等級的TMAH成品。統計去年數據，日東產出的25%TMAH成品金屬離子皆可穩定於10ppt以下，2.38%稀釋後的品質現已大致符合檢測規格的金屬離子皆小於1ppt，目前除T公司驗證進行中，也積極於市場推銷高純度與低碳足跡的TMAH回收成品。

隨著IC產業的擴增幅度日益增大，發展IC級的TMAH回收液已是勢在必行；因此，TMAH回收的成品是否能夠順利打通T公司驗證門檻為最大挑戰，驗證所需要的時間也影響著集團獲利的時間軸，目前國際日東產出的IC級25%TMAH皆以較低的面板級價格銷售至面板產業，使獲利尚不如預期。因此除T公司外，仍有不少IC客戶對於日東的產品有很好的評價，目前只有加速驗證的進行，才有機會讓日東的獲利增加。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險：

1、進貨：本公司在原料取得方面具有穩定的管道，所合作的供應廠商，本身在質與量方面均有高水準的水平，除了供應本公司外，也供應給其他各地不同的客戶。在特殊性原料方面，本公司採取合作入股方式，鞏固原料的取得，如市場有原料短缺的現象，本公司能優先獲得原料。

其它原料方面均採取二家以上的供應廠商，維持穩定的交貨，本公司與供應商均維持良好的關係與風險分散的策略。故本公司成立以來，未發生過原料短缺所造成供應中斷的現象發生。

2、銷貨：目前公司精密化學品主要供應顯示器相關產業，為了避免顯示器產業客戶過於集中，本公司受到的影響與風險增加。目前太陽能產業銷售比重

也逐年攀升，公司更同時積極跨越晶圓與發光二極體產業。未來銷售類別將橫跨晶圓、顯示器、太陽能、發光二極體等相關產業。在外銷方面，目前外銷客戶遍即中國、印度、新加坡等相關產業。看準未來中國等地的化學品需求將會大幅度增加，外銷銷售比重也會逐年增加。未來客戶產業別與銷售國家將會大幅度增加，以期能有效分散銷售風險。

(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及風險：最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉情事，故並無因股權大量移轉或更換對本公司之營運造成重大影響。

(十一)經營權之改變對公司影響及風險：本公司並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：113年度截至年報刊印日止，本公司並無此情事發生。

(十三)其他重要風險：最近年度及截至年報刊印日止，無重大資通安全事件，導致公司遭受損失或是商譽受影響。

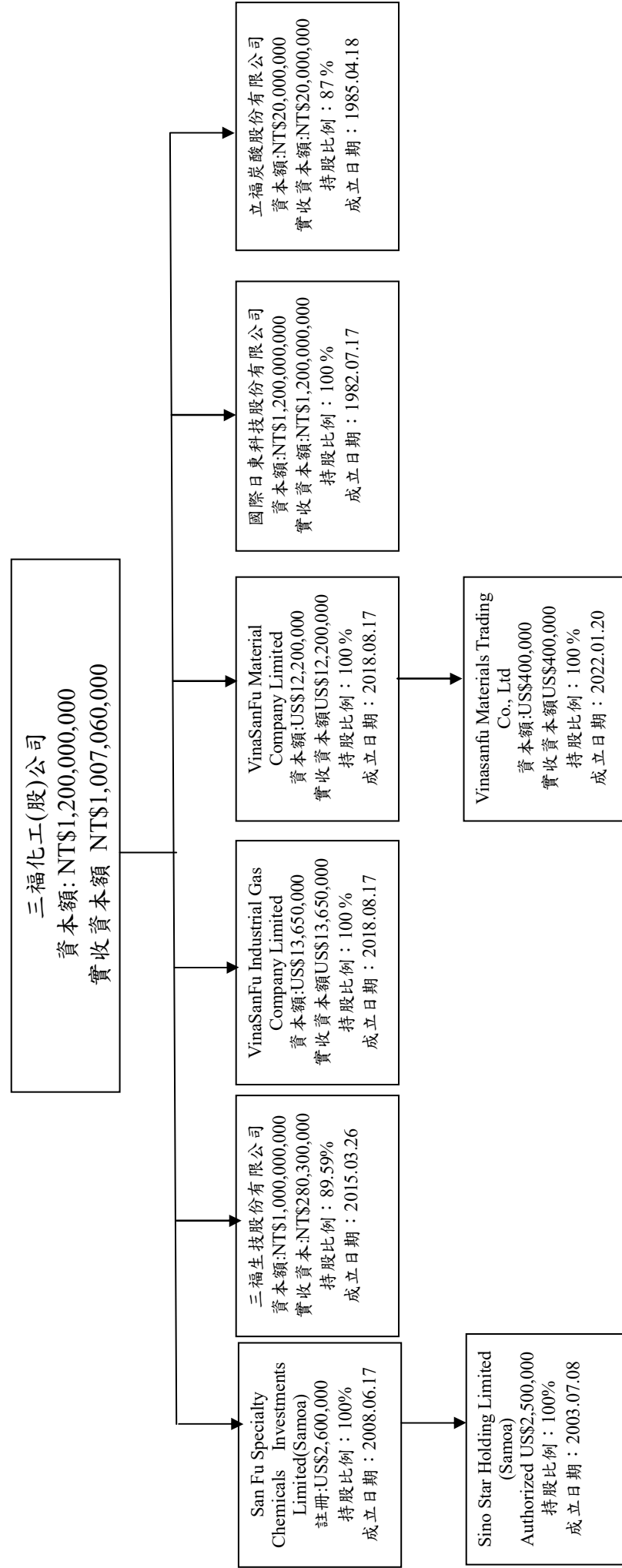
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖



(二)各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	幣別	實收資本額	主要營業或生產項目	持股比例	報表日兌換率
San Fu Specialty Chemicals Investments Limited	97年	Portcullis TrustNet Chambers, P.O.Box 1225, Apia, SAMOA	USD	2,350,840	一般投資	100%	32.785
Sino Star Holding Limited	97年	Portcullis TrustNet Chambers, P.O.Box 1225, Apia, SAMOA	USD	1,867,838	一般投資	100%	32.785
三福生技股份有限公司	104年	台北市中山北路2段21號7樓	NTD	280,300,000	從事食品添加物之製造及銷售	89.59%	1
VinaSanFu Industrial Gas Company Limited	107年	609 Room, 6F, DMC tower, No 535, Kim Ma street, Ba Dinh district, Ha noi city, Viet nam	USD	13,650,000	從事工業氣體製造及銷售	100%	0.001265
VinaSanFu Material Company Limited	107年	609 Room, 6F, DMC tower, No 535, Kim Ma street, Ba Dinh district, Ha noi city, Viet nam	USD	12,200,000	從事電子化學品之製造及銷售	100%	0.001265
國際日東科技股份有限公司	91年	南部科學園區 臺南市善化區環東路2段26號	NTD	1,200,000,000	從事TMAH回收再製造業務	100%	1
立福炭酸股份有限公司	74年	苗栗縣頭份市蘆竹里16鄰中華路447號	NTD	20,000,000	二氧化碳氣、乾冰之製造	87%	1
Vinasanfu Materials Trading Co., Ltd	111年	144 No, Phung Phap street, Dang Giang Ward, Ngo Quyen district, Hai Phong city, Viet Nam	USD	400,000	從事電子化學品之貿易	100%	0.001265

註1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註2：各關係企業設有工廠，且該工廠產品之銷售值超過控制公司營業收入百分之十者，應加列工廠名稱、設立日期、地址及該工廠主要生產產品項目。

註3：關係企業如為外國公司，企業名稱及地址得以英文表示，設立日期亦得以西元日期表示，實收資本額並得以外幣表示（但應加註報表日之兌換率）。

(三)依本法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係者，應揭露下列事項：

本公司無推定為有控制與從屬關係之關係企業。

(四)各關係企業所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：

1. 國際日東科技股份有限公司、VinaSanFu Material Company Limited 及 Vinasanfu Materials Trading Co., Ltd：生產與銷售特用化學品、電子化學品。
2. 立福炭酸股份有限公司、VinaSanFu Gas Company Limited：生產與銷售工業用氣體。
3. 三福生技股份有限公司：生產與銷售食品添加劑。
4. San Fu Specialty Chemicals Investments Limited及Sino Star Holding Limited：投資控股。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持有比例
San Fu Specialty Chemicals Investments Limited	董事	三福化工股份有限公司 代表人-巫信弘	2,350,840	100%
Sino Star Holding Limited	董事	San Fu Specialty Chemicals Investments Limited 代表人-巫信弘	1,867,838	100%
三福生技股份有限公司	董事	三福化工股份有限公司 代表人-巫信弘	25,111,793	89.59%
VinaSanFu Industrial Gas Company Limited	總經理	三福化工股份有限公司 代表人-陳春福	—(註)	100%
VinaSanFu Material Company Limited	總經理	三福化工股份有限公司 代表人-陳春福	—(註)	100%
國際日東科技股份有限公司	董事	三福化工股份有限公司 代表人-蔡介榮	120,000,000	100%
立福炭酸股份有限公司	董事	三福化工股份有限公司 代表人-巫信弘	1,740	87%
Vinasanfu Materials Trading Co., Ltd	總經理	三福化工股份有限公司 代表人-陳春福	—(註)	100%

註：本公司間接投資之越南公司係為有限公司型態，並無股份。

(六) 各關係企業之營運狀況：

企業名稱	San Fu Specialty Chemicals Investments Limited	Sino Star Holding Limited	三福生技股份有限公司	VinaSanFu Industrial Gas Company Limited	VinaSanFu Material Company Limited	國際日東科技股份有限公司	立福炭酸股份有限公司	Vinasanfu Materials Trading Co., Ltd
幣別	USD	USD	NTD	VND	VND	NTD	NTD	VND
資本額	2,350,840	1,867,838	280,300,000	317,573,525,000	283,445,300,000	1,200,000,000	20,000,000	9,309,600,000
資產總額	19,470,680	1,947,241	622,496,012	397,697,807,251	297,390,041,570	1,590,589,901	18,888,880	71,321,406,265
負債總額	0	0	311,293,254	198,056,847,114	108,560,638,243	571,222,868	5,253,599	50,461,651,143
淨值	19,470,680	1,947,241	311,202,758	199,640,960,137	188,829,403,327	1,019,367,033	13,635,281	20,859,755,122
營業收入	0	0	375,772,516	106,018,042,355	50,041,949,820	149,789,005	77,646	62,014,194,233
營業淨利	0	0	(21,580,878)	(23,275,052,476)	(22,725,841,628)	(104,327,427)	(3,520,068)	1,669,404,307
本期損益(稅後)	550,316	398	(23,767,755)	(34,635,043,124)	(26,595,922,747)	(111,450,650)	(3,553,339)	1,671,392,266
每股稅後盈餘	0.23	0.00	(0.09)	—(註 1)	—(註 1)	(0.93)	(1776.67)	—(註 1)

註1：本公司間接投資之大陸公司係為有限公司型態，並無股份。

(七)關係企業合併財務報表：

本公司民國一一三年度（自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則公報第27號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(八)關係企業報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必須補充說明事項：無此情形。

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

三福化工股份有限公司



負責人：巫信弘



中華民國一十四年四月三十日



SAN FU

三福化工股份有限公司

<http://www.sfchem.com.tw/>