

股票代碼：4755

三福化工股份有限公司 SANFU CHEMICAL CO., LTD. 114年度年報



*Making the World Better
with Total Chemical Solutions*

刊印日期：中華民國115年5月5日

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.sfchem.com.tw>



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.....	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	7
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	13
三、公司治理運作情形.....	17
四、簽證會計師公費資訊.....	54
五、更換會計師資訊.....	55
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.....	55
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.....	56
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.....	57
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.....	58
參、募資情形.....	59
一、資本及股份.....	59
二、公司債辦理情形.....	62
三、特別股辦理情形.....	62
四、海外存託憑證辦理情形.....	62
五、員工認股權憑證辦理情形.....	62
六、限制員工權利新股辦理情形.....	62
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	62
八、資金運用計畫執行情形.....	62
肆、營運概況.....	63
一、業務內容.....	63
二、市場及產銷概況.....	72
三、從業員工資料.....	77
四、環保支出資訊.....	77
五、勞資關係.....	79
六、資通安全管理.....	82
七、重要契約.....	85
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	86
一、財務狀況.....	86
二、財務績效.....	87
三、現金流量.....	87
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	88
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.....	88
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項及評估.....	89

七、其他重要事項.....	9 2
陸、特別記載事項.....	9 3
一、關係企業相關資料.....	9 3
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	9 7
三、其他必須補充說明事項.....	9 7
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.....	9 7

壹、致股東報告書

回顧一一四年度，在全球升息壓力趨緩、供應鏈重組深化及AI應用爆發的驅動下，各國經濟呈現結構性分化成長。然而，關稅政策及地緣政治波動、極端氣候衝擊、淨零轉型成本壓力，以及生成式AI所帶來的產業競爭重塑，持續對全球企業的韌性與敏捷力帶來考驗。面對多重變局與不確定環境，三福化工公司憑藉穩健的經營基礎與靈活的應變能力，持續推動製程優化、技術創新與營運轉型，強化核心競爭優勢，展現企業韌性與永續發展動能。以下就本公司一一四年度營業成果及一一五年度營業計劃概要說明如下：

一、一一四年度營業結果

(一)一一四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：

電解廠的生產情況，總概括說明如下：因客戶的原料存在MEA的問題，使得電解膜片壽命平均只剩2個月，善化與日東電解也因此頻頻停車換膜，導致產線稼動率微幅減少，但經與客戶溝通取得良好的成效，於第四季原料中已改善致使產線停車的問題。

日東精製廠兩條純化線皆以維持穩定運轉，25%TMAH成品檢測規格的金屬離子全部可穩定在10ppt以下，目前致力於將日東電解出來的成品全數轉換為IC級庫存，除了收集數據外亦可隨時供應客戶需求。

高純度的稀釋產線去年產出的2.38%成品，金屬品質也幾乎都已經小於1ppt，雖有極少數檢測仍會出現單一金屬離子在1-3ppt間跳動，但估計在穩定量化出貨後即可大幅降低此類問題發生。

特用化學品在半導體應用方面，一一四年受惠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。

一一四年聚焦IC的二十大類重點化學品：第一類為配方型產品開發，如剝離液、蝕刻液、清潔劑，第二類為回收再利用的化學品推廣，如TMAH與EBR等。除上二十大類重點開發事項外，客戶的海外設廠時程漸近，可望成為IC化學品第三大類的成長動能。

光電面板產業於一一四年度持續受到全球消費性景氣復甦動能不足、終端需求保守及同業價格競爭加劇等因素影響，整體市場環境仍具挑戰，致本公司面板相關產品營業額較前期呈現下滑。然而，本公司持續深化與主要客戶之合作關係，除既有化學品產品維持穩定供

應與持續精進外，營運重心亦加入特殊氣體領域，積極推動相關產品之導入、驗證與商轉布局。透過產品組合卡位相關製程應用，為後續營運成長奠定基礎，並有助於強化整體競爭力與長期發展動能。

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市場需求旺盛，善化廠全量生產，除美國、日本、中國等既有客戶以外，日商在台灣設廠的客戶也已經正常量產，未來將穩定供應全球客戶；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		一一四年度	一一三年度
財務收支	營業收入	4,836,222	5,324,424
	營業毛利	1,050,749	1,011,069
	營業利益	498,710	508,156
	營業外收支	(12,333)	59,194
	稅前淨利	486,377	567,350
	稅後淨利	362,201	409,618
獲利能力	資產報酬率(%)	5.01	5.78
	股東權益報酬率(%)	7.28	9.09
	稅前純益占實收資本比率	48.30	56.34
	純益率(%)	7.49	7.69
	每股盈餘(元)	3.70	4.10

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、隨著高階 IC封裝, IC製造客戶的製程需求，開發新型的電子化學品配方。
- 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) 等配合IC客戶要求的ppt等級偵測極限，並新增購置晶圓清洗、蝕刻機，作為模擬客戶使用狀況及作為配方開發的參考。

二.一一五年度營業計劃概要

(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.日東廠綠色TMAH回收，積極生產營運。優化生產製程、穩定品質，努力推展客戶使用，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.規劃南科橋頭分公司建廠，配合t公司化學品需求，強化生產線，供應充足的化學品。
- 8.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	104,656
基礎化學品	103,270
合計	207,926

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，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: 於一一四年Q3即開始在t公司八吋廠的驗證，PRS已於去年底完成，預計一一五年Q1會完成STR第一次數據review，包含良率等，進而一一五年Q2有機會開始改槽車放量(Burn in)，積極爭取在明年底完成八吋廠測試。

在U公司進行驗證的部分，十二吋廠以Pump cart供料驗證在22nm、28nm的測試持續進行中，期望可以在年底前完成包含客戶端產品的應用良率(level 1)等的驗證。八吋廠的部分，仍持續以可樂瓶於8S、8C於28nm製程供料驗證，進而陸續會增加8A/B進來測試的情形。

在TMAH事業的IC領域方面仍持續努力耕耘，希望透過整年的努力，於後年開始，在U公司將進入收割期，t公司可順利進入12吋廠驗證。

在回收廠SOE的部分，基於t公司北中南同步擴廠以及受惠於AI行情

恢復擴張的DRAM產業等新廠需求下，預計將於下半年較去年同期明顯增加獲利情形。

特用化學品事業部：一一五年度本公司營運重點持續聚焦於次世代化學品之開發，其推進動能主要來自客戶端高階產品之導入，以及製程規格持續提升所帶動之需求成長。隨著面板級封裝技術之演進，相關製程逐步衍生出多元且具差異化之化學品新需求，為本公司產品應用之拓展帶來新契機。

上述發展係受惠於本公司自有研發團隊與客戶端長期且緊密之技術合作，透過客製化化學品設計並共同參與面板級封裝製程開發，尤以玻璃基材技術路線之合作成果最為具體，逐步形塑雙贏之合作模式。此外，本公司亦持續就矽光子應用領域進行前瞻性產品布局，為未來營運成長及技術升級預作完善準備。

同前所述受惠於AI產業大幅成長趨勢，前段5nm以下的晶圓代工與HBM相關記憶體產能吃緊。研調預估2026年台灣半導體仍是雙位數成長的一年，預估成長10%，達新台幣7.1兆元。而一一五年三福所著重的半導體化學品市場分為三大面向進行；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，並配合客戶新產能與新技術開出(如：WMCM, CoPoS, SoIC)，三福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客戶分別導入認證，預期上半年開始會有8吋與12吋海內外客戶使用，一一五年再搭配EBR的回收液組合與三福自有的配方類產品開發，形成三福的核心產品組合；第三「國內客戶的海外設廠」商機，包含新加坡、印度、美國等12吋廠客戶的設廠計劃，其中新加坡已於一一五年初開始出貨，預估年中將再新增出貨品項。另印度與美國已開始研議討論化學品的出貨事宜。

基礎化學事業部內銷單位：延續一一四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

115年4月14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 (%)			職 稱	姓 名
董事長	台灣	巫信弘	男 81~85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 貝民(股)公司董事 三福生技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	184,400	0.18	34,000	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 三福生技股份有限公司董事 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	31,834,315	31.61	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- 張稀文	男 46~50歲	115.2.12	1年 4個月	115.3.20	3,569,286	3.54	3,569,286	3.54	0	0	0	0	方大投資(股)公司董事 方大(股)公司董事長 方純貿易(股)公司董事 三福環球(股)公司董事 三福氣體(股)公司董事 珍綠品(股)公司董事 慧盛材料股份有限公司董事	方大投資(股)公司董事 方大(股)公司董事長 方純貿易(股)公司董事 三福環球(股)公司董事 三福氣體(股)公司董事 珍綠品(股)公司董事 慧盛材料股份有限公司董事		
董事	台灣	蘇天寶	男 66~70歲	113.6.12	3年	101.10.22	50,000	0.06	270,752	0.27	0	0	0	0	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	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	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 名城環球(股)公司董事 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 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	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 名城環球(股)公司董事 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 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 71~75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)公司獨立董 事 雅特力科技(開曼)(股)公司獨立董 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 66~70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 群創光電股份有限公司獨立董事	-	-
獨立 董事	台灣	吳東明	男 76~80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	福麟系統整合(股)公司董事長 臺灣新光實業(股)公司董事 新光海洋企業(股)公司董事 新光育樂(股)公司監察人	-	-
獨立 董事	台灣	楊鴻志	男 76~80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

115年4月14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 24 年 國際日東科技(股)公司董事 14 年 宏呈企業(股)公司董事 23 年 立福炭酸(股)公司董事長 5 年 三福環球(股)公司董事 22 年	(6)、(7)、(8)、(9)、(10)、 (11)、(12)	—
三福環球(股)公司 代表人：張稀文		方大投資(股)公司董事 方大(股)公司董事長 方純貿易(股)公司董事 三福環球(股)公司董事 三福氣體(股)公司董事 珍綠品(股)公司董事 慧盛材料股份有限公司董事	(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 4 年 三福生技股份有限公司董事 8 年 立福炭酸(股)公司董事 4 年 三福化工(股)公司總經理 6 年 三福化工(股)公司副董事長 1 年	(3)、(4)、(5)、(6)、(7)、(8)、 (9)、(10)、(11)、(12)	—
蘇天寶		三福化工(股)公司協理及總經理 36 年 國際日東科技(股)公司 總經理 4 年 國際日東科技(股)公司董事 14 年 三福生技股份有限公司董事 10 年 上海三福明電子材料有限公司董事 16 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 11 年 立福炭酸(股)公司董事 21 年	(1)、(3)、(5)、(6)、(7)、(8)、 (9)、(11)、(12)	—

	金名城(股)公司 董事 8 年		
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 5 年 彰化銀行常務獨立董事 12 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 10 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 27~28 頁

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門與分支機構主管

115年4月14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	關 係
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	158,942	0.16	0	0	0	0	清華大學化學研究所碩士 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	113.11.06	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 經理 明泰科技股份有限公司 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 董事 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或母子公司酬金
		報酬(A)	退職退休金(B)(註1)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	本公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額			
一般董事	巫信弘 三福環球股份有限公司代表人：張純明	6,409	—	7,070	665	10,861	216	—	—	25,221	26,457	無
		—	—	—	—	12,040	273	—	—	6.78	7.11	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
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	—	—	3,630	410	—	—	—	—	4,040	4,040	無
		—	—	—	—	—	—	—	—	1.08	1.08	
		—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事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	—	—	—	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	三福環球、蘇天寶、張益宗、梁國源、謝詠芬、蔡介榮、吳東明、楊鴻志	三福環球、蘇天寶、張益宗、梁國源、謝詠芬、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、謝詠芬	三福環球、張益宗、梁國源、吳東明、楊鴻志、謝詠芬
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)	巫信弘	巫信弘	巫信弘、蔡介榮、蘇天寶	巫信弘、蔡介榮、蘇天寶
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(含)以上	—	—	—	—
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

2、114 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		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
副董事長 總經理	蔡介榮	7,818	7,818	216	216	2,197	2,197	—	—	—	—	10,231	10,231	無
	蘇天寶											2.75	2.75	

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)	蔡介榮	蔡介榮
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	蘇天寶	蘇天寶
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		114年度	113年度
本公司	酬金總額	29,261	31,561
	占稅後純益比例	7.86%	7.65%
財務報告內所有公司	酬金總額	30,491	31,561
	占稅後純益比例	8.19%	7.65%

114 年度董事、總經理及副總經理之酬金總額較 113 年度減少，主係因 114年度稅後純益微幅減少所致。

(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 114 年董事會共開會 6 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	6	—	100.00	—
董事	三福環球(股)公司 代表人--張純明	3	3	50.00	—
董事	蔡介榮	6	—	100.00	—
董事	蘇天寶	6	—	100.00	—
董事	張益宗	5	1	83.00	—
董事	梁國源	6	—	100.00	—
獨立董事	謝詠芬	6	—	100.00	—
獨立董事	吳東明	5	1	83.00	—
獨立董事	楊鴻志	6	—	100.00	—

114 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	第六次
謝詠芬	親自出席	親自出席	親自出席	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	委託出席	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	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21-22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 114 年度截至年報刊印日止，共召開 6 次董事會議，決議事項內容如年報第 57~58 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
114/02/26 (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放事宜。	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
114/08/08 (第九屆第六次)	蘇天寶總經理、 蔡介榮副董事長 及巫信弘董事長	本公司總經理、副董事長及董事長獎金發放事宜。	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	114年1月1日至114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
		審計委員會	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
		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 4.92 分，尚屬【優等】。

二、董事成員績效自我評估：平均評估分數 4.95 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 10~11 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			1
獨 立 董 事	楊鴻志			0

(2)公司於 114 年度審計委員會共開會 6 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	6	0	100.00	連任
獨立董事	謝詠芬	6	0	100.00	113年6月12日新任
獨立董事	楊鴻志	6	0	100.00	連任

其他應記載事項：

一、114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	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
114.02.26 (第二屆第四次)	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. 113年度盈餘分派案。 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. 新增及續行 114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. 委任永續委員會委員及永續長案。 8. 聘任財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案。 9. 113年度內部控制制度之設計及執行有效性聲明。	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。
114.04.29 (第二屆第五次)	1. 114年第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。	
114.08.08 (第二屆第六次)	1. 114年第2季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 114年第2季盈餘分派案。 3. 越南子公司增加資本支出案。 4. 新增研磨液代工廠資本支出案。 5. 子公司擬辦理減資彌補虧損案。	
114.09.12 (第二屆第七次)	1. 為配合子公司「三福生醫股份有限公司」申請股票上市(櫃)計畫，本公司得分次辦理持有三福生醫股份有限公司股份釋股作業。	
114.10.31 (第二屆第八次)	1. 為子公司「三福生醫股份有限公司」未來申請股票上市(櫃)計畫，本公司放棄參與該公司現金增資計劃案。	
114.11.10 (第二屆第九次)	1. 114年第3季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 114年第3季盈餘分派案。 3. 115年度預算報告案。 4. 115年度稽核計劃案。 5. 續行115年資金貸與額度案。 6. 續行115年背書保證額度案。 7. 基層員工定義及修訂內控內稽制度案。 8. 與關係人簽訂房屋租賃契約書案。	

(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115年2月會議討論內容如下：

- 114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。
- 有關114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) 本公司委由專業股務代理機構負責，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	
<p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>3. 現任董事會成員多元化政策及落實情形如附表(第 27-28 頁)</p> <p>(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。</p> <p>(三)本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式並於115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事會報告，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p> <p>(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</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115年2月25日審計委員會討論通過後，並提報115年2月25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115年度改善如下：</p> <p>將於年底前於網站及公開資訊觀測站上傳英文版永續報告書。</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為目標，未來將尋多方管道人才舉薦增加女性董事席次，以期達成上市櫃公司董事會任一性別不低於三分之一的目標。

(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	張稀文	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	81-85	45-50	71-75	66-70	51-55	76-80	66-70	76-80	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		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司薪資 報酬委員 家數
	姓名				
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10~11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			1	
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114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
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、副董事長及董事長113年度下半年變動獎金發放金額。 3. 審查本公司總經理、副董事長及董事長114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
114.08.08 (第五屆第三次)	1. 審查本公司總經理、副董事長及董事長114年度上半年變動獎金發放金額。	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>為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，本公司積極掌握並評估氣候變遷可能帶來的影響。除了追蹤國際趨勢，我們也進一步評估洪水、乾旱、颱風與高溫對各營運據點造成的實體風險，期能全面掌握環境動態並強化營運策略之韌性。</p> <p>三福化工因應氣候變遷之最高決策與監督單位為董事會。董事會下設「企業永續發展委員會」，由三名董事組成，負責議定永續與氣候政策、策略及年度計畫，並監督評估執行情形與審定報告書內容。委員會每年至少召開一次會議，並得視需要隨時召開。</p> <p>委員會下設「永續工作推行小組」，由總經理擔任最高指導長官，協同永續長與各小組長共同推動 ESG 議題。永續長定期向委員會報告執行成果與未來計畫，內容涵蓋減碳專案、資源循環作為以及氣候風險應對策略。此外，董事會每季定期聽取經營團隊報告(含 ESG 進展)，落實評估與監督職能。為引導管理階層重視氣候目標，公司已將 ESG 成效納入高階主管之績效評估與薪酬制度，由薪酬委員會每半年檢視討論，確保公司在獲利之餘，能有效達成永續治理目標。</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，45 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 	無重大差異

			<p>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 59 份有效問卷。</p> <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 3.5 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. 六項重大主題經永續發展委員會確認核可，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</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2025年再利用產品25%TMAH總量約18萬3千公噸。</p> <p>(三) 本公司依循TCFD架構進行情境分析與評估，並採用1.5°C情境與臺灣「2050淨零排放路徑及策略」作為轉型風險情境，及IPCC(AR6)報告全球暖化最劣情境(SSP5-8.5)作為實體風險情境鑑，依據此情境中對於實際上影響實體風險、法規等轉型風險，進行氣候風險與機會之鑑別及評估，針對可能面臨之重大氣候風險與機會，進行鑑別、財務衝擊評估與因應策略研議。</p> <p>(四) 本公司之溫室氣體排放量經第三方驗證公司認證113年度及114年度分別為 32,468.094 (公噸CO₂-e/年)及 32,994.502 (公噸CO₂-e/年)，且可於官</p>	<p>無重大差異</p>	

<p>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>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>四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</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</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 (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，114年執行成果包括： (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： 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> <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： 1. 週休二日、有競爭力的薪資水準、員工</p>	<p>無重大差異。</p>

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？

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，並考慮公司營運成果及參酌員工考績及對公司貢獻給予合理酬勞及紅利。

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>)。

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，114 年執行情況如下表：

	女		男		合計	
	人 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	17.12%	40	82.88%	41	86.49%	40
管理職	19.23%	48	80.77%	51	13.51%	50
總計	17.40%	44	82.60%	46	100%	45

國籍	人數占
台灣	98.7%
印尼	0.78%
越南	0.52%

(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？

✓

(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

			<p>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> <p>114年度員工職災之件數為0件。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>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>(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。114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</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</p>

<p>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>(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>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，也會提供健康衛教的諮詢與管理。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	<p>無重大差異。</p>

		<p>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 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)； ■贊助2025化學產業徵才博覽會； ■贊助化學活動推廣(贊助 2025 中國化學年會、台灣化學工程學會 70 周年慶祝活動、化學協進會 2025 高峰論壇贊助)； ■贊助原民會辦理網路安全教育宣導活動； ■攜手捐血中心舉辦一年 2 次廠區捐血活動。 			

上市上櫃公司氣候相關資訊

為因應氣候變遷、確保長期營運績效，三福化工參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)於 2017 年發布之「氣候相關財務資訊揭露建議(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)」，依其四項核心元素：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」，建立起未來在氣候變遷治理架構基礎，透過鑑別可能對其營運造成的重大性風險與機會，據以研擬規劃未來因應氣候風險及碳排減量策略。

氣候變遷相關治理

為因應氣候變遷、確保長期營運績效，三福化工參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)於 2017 年發布之「氣候相關財務資訊揭露建議(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)」，依其四項核心元素：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」，建立起未來在氣候變遷治理架構基礎，透過鑑別可能對其營運造成的重大性風險與機會，據以研擬規劃未來因應氣候風險及碳排減量策略。

三福化工氣候變遷管理架構

治理	風險管理
<ul style="list-style-type: none"> 由董事會設立「企業永續發展委員會」，負責永續與氣候議題之督導。 委員會成員由董事會決議，指派三名董事擔任委員。 設置「永續工作推行小組」規劃、議定永續發展策略及執行氣候相關計畫與行動方案。 永續發展策略與計畫每年由永續工作推行小組呈報於委員會，經委員會審議呈報董事會。 	<ul style="list-style-type: none"> 風險與機會管理制度。 風險與機會管理流程。 氣候相關風險與機會鑑別與評估流程。
策略	指標與目標
<ul style="list-style-type: none"> 氣候相關情境應用。 氣候相關風險與機會鑑別結果。 氣候相關重大風險與策略評估。 氣候相關重大機會與策略評估。 氣候相關重大風險、機會與策略整體評估。 	<ul style="list-style-type: none"> 溫室氣體排放目標。 邁向淨零排放目標。 減排行動。

治理架構

為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響。同時也進一步評估洪水、乾旱、颱風與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。

治理層級	權責單位	氣候治理關鍵職責
最高治理	董事會	<ul style="list-style-type: none"> 為氣候變遷與永續發展之最高決策單位，負責最終審定 ESG 政策與氣候風險應對策略。 將 ESG 成效連結高階主管薪酬，每半年由薪酬委員會檢視。 每年定期聽取永續長之專案報告，最近一次審議通過氣候變遷管理與永續報告書之日期為 2026 年 4 月 29 日。 2025 年董事進修氣候議題平均時數達 7.67 小時。
推動層級	企業永續發展委員會	<ul style="list-style-type: none"> 由三名董事組成，負責實質審查永續長提出之氣候政策、風險評估結果（含財務衝擊合理性）與年度計畫，並提供修正指導。 每年至少召開一次會議。最近一次審查會議為 2026 年 4 月

治理層級	權責單位	氣候治理關鍵職責
		20 日，經審核確認內容完備後，始呈報董事會決議。
執行層級	永續工作推行小組	<ul style="list-style-type: none"> ● 由總經理擔任最高指導長官，永續長負責統籌運作，跨部門推動減碳專案。 ● 負責執行 TCFD 風險鑑別、溫室氣體盤查及供應鏈溝通。 ● 每年由永續長代表本小組，依序向企業永續發展委員會及董事會呈報年度執行成果。

氣候變遷議題治理能力

三福化工依據《公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法》，明訂董事之選任應考量董事會整體配置，以確保其具備推動公司治理與永續議題所需之綜合能力。董事會成員整體具備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、領導能力及決策能力，強化面對氣候變遷等長期挑戰之治理效能。

董事會亦遵循《上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點》，每年辦理董事進修課程，以強化董事對經濟、環境與社會議題之整體理解與判斷力。2025 年董事進修總計 69 小時，平均每人受訓時間為 7.67 小時。董事會善盡公司治理職責，定期審核企業經營績效，並就重大策略議題進行討論，包括經濟、環境及社會衝擊、風險與機會等事項。

董事會層級下氣候變遷議題代表

三福化工由永續長擔任永續工作推行小組之核心代表，負責跨部門協調與整合氣候變遷管理活動。其職責包含監督執行情形、鑑別氣候風險與機會，以及編製管理報告。在呈報機制上，每年由永續長代表本小組，依序先向「企業永續發展委員會」提報實質審查，確認內容並完成修訂後，再正式呈報「董事會」決議，以確保最高治理階層的實質參與。

氣候變遷相關風險與機會管理

氣候相關風險與機會管理程序

三福化工的永續風險管理機制由總經理擔任最高指導長官，透過「永續工作推行小組」召集各部門主管進行風險議題的彙整與評估。小組成員會針對各項風險的發生機率與潛在衝擊進行分析，並依據公司的風險承擔能力擬定回應策略。相關行動會納入年度工作計畫，並進行滾動式的檢討與修正，確保管理成效。

為了強化管理品質，公司設有完善的「內部控制」與「內部稽核」制度。因應主管機關要求，本公司已於 2024 年經董事會決議，正式將**「永續報告書編製及驗證作業程序」納入內部控制制度**，並將其列為年度稽核計畫的重點項目。

透過這套機制，本公司確保氣候風險相關資訊的揭露，皆依循內控程序進行編製與審核。報告書內容涵蓋環境、社會及公司治理（ESG）等重大主題的風險評估，並訂定具體的績效指標進行追蹤管理，以落實對利害關係人的資訊透明承諾。

風險管理組織架構及相關職責

負責人	職責
董事會	為最高決策與監督單位，負責核定風險管理政策、重大永續議題及氣候風險應對方針，監督整體風險管理機制之落實與效能。
企業永續發展委員會	負責審查「永續工作推行小組」提報之風險評估結果與財務衝擊合理性，並監督各項策略之執行進度，確認後提報董事會決議。
總經理	擔任風險管理最高指導長官，統籌風險管理機制之運作與資源配置，針對各部門提出之風險議題進行決策，並核准具體減碳專案與資源投入。
永續工作推行小組	<ul style="list-style-type: none"> • 協助鑑別公司層級風險與氣候議題，執行 TCFD 鑑別問卷，彙整評估結果供高階主管參採，並負責年度作為之推進與滾動檢討。 • 跨部門彙整各級風險議題，評估發生機率與潛在衝擊，提出因應策略建議並執行必要之控制措施。

氣候相關風險與機會鑑別與評估流程

氣候變遷對於企業及社會環境造成顯著影響，為掌握氣候變遷之具體影響，強化氣候相關議題。依職掌內容評估各項風險因子發生之可能性與衝擊影響的程度，並採用 1.5°C 情境與臺灣「2050 淨零排放路徑及策略」作為轉型風險情境，及 IPCC(AR6) 報告全球暖化最劣情境 (SSP5-8.5) 作為實體風險情境，依據此情境中對於實際上影響實體風險、法規等轉型風險，進行氣候風險與機會之鑑別及評估。最後由永續工作推行小組統籌辦理氣候風險鑑別機制，召集各部門主管召開「氣候風險與機會評估會議」，依循 TCFD 架構進行情境分析與評估，並針對可能面臨之重大氣候風險與機會，進行鑑別、財務衝擊評估與因應策略研議。

氣候相關風險與機會鑑別與評估

時間序	短期(1-3 年)：2025~2027 年 中期(3-6 年)：2028~2030 年 長期(6 年以上)：2031 年~
風險與機會量表	發生可能性程度 財務影響程度
風險與機會範疇	轉型風險：政策和法規、技術、市場、名譽 實體風險：立即性、長期性 機會：資源效率、能源來源、產品和服務、市場、韌性
氣候情境設定	IPCC(AR6) 報告 全球暖化最劣情境(SSP5-8.5)

氣候相關風險與機會管理流程

永續工作推行小組為氣候變遷相關管理單位，根據 TCFD 建議之轉型風險、實體風險、機會列表，並由各部門依據會議中鑑別出主要短、中、長期風險與機會項目進行對應策略與財務影響評估，同時考量產品及服務、供應鏈、調適和減緩活動、研發投資及業務經營(包括業務類型和設施所在地)等對公司業務和策略的影響。

發生可能性量表

等級	發生機率	發生可能性程度
1	預期 10 年以上不會發生	非常小
2	預期 5 年內不會發生	小
3	預期 3 年內會發生	普通
4	每年	大
5	已發生	非常大

財務影響量表

等級	財務	財務衝擊程度
1	5 萬以下	非常小
2	50 萬	小
3	100 萬	普通
4	500 萬	大
5	1000 萬以上	非常大

氣候變遷相關轉型風險與實體風險的鑑別與評估，包含對公司營運衝擊度與發生可能性，鑑別後之矩陣分析，經三福化工永續工作推行小組召集風險管理工作小組之各部門主管及代表，召開討論會議，鑑別出 12 項氣候變遷風險與 8 項氣候變遷機會，2025 年列出主要關注 2 項氣候變遷風險與 1 項氣候變遷機會。

氣候相關情境韌性評估

三福化工依據 TCFD 架構，針對轉型、實體風險與氣候機會分析未來在全球不同溫室氣體排放管控情形下，對公司營運或供應鏈產生的影響，並將其結果納入策略和財務規劃考量。三福化工參考國際能源總署(International Energy Agency, IEA)及聯合國政府間氣候變化專門委員會(Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC)發布的最新科學評估報告建立氣候情境，採用最嚴重情境(The Worst-case Scenario)分析評估氣候風險與機會可能帶來的財務或營運衝擊。由於未來氣候變化充滿高度不確定性，三福化工更參考臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台 (Taiwan Climate Change Projection Information and Adaptation Knowledge Platform, TCCIP)、國家科學及技術委員會 (National Science and Technology Council, NSTC) 與國家災害防救科技中心 (National Science and Technology Center for Disaster Reduction, NCDR) 的資料，以多種可能的氣候模型進行情境模擬，以更全面掌握中長期氣候發展趨勢。

氣候相關情境設定

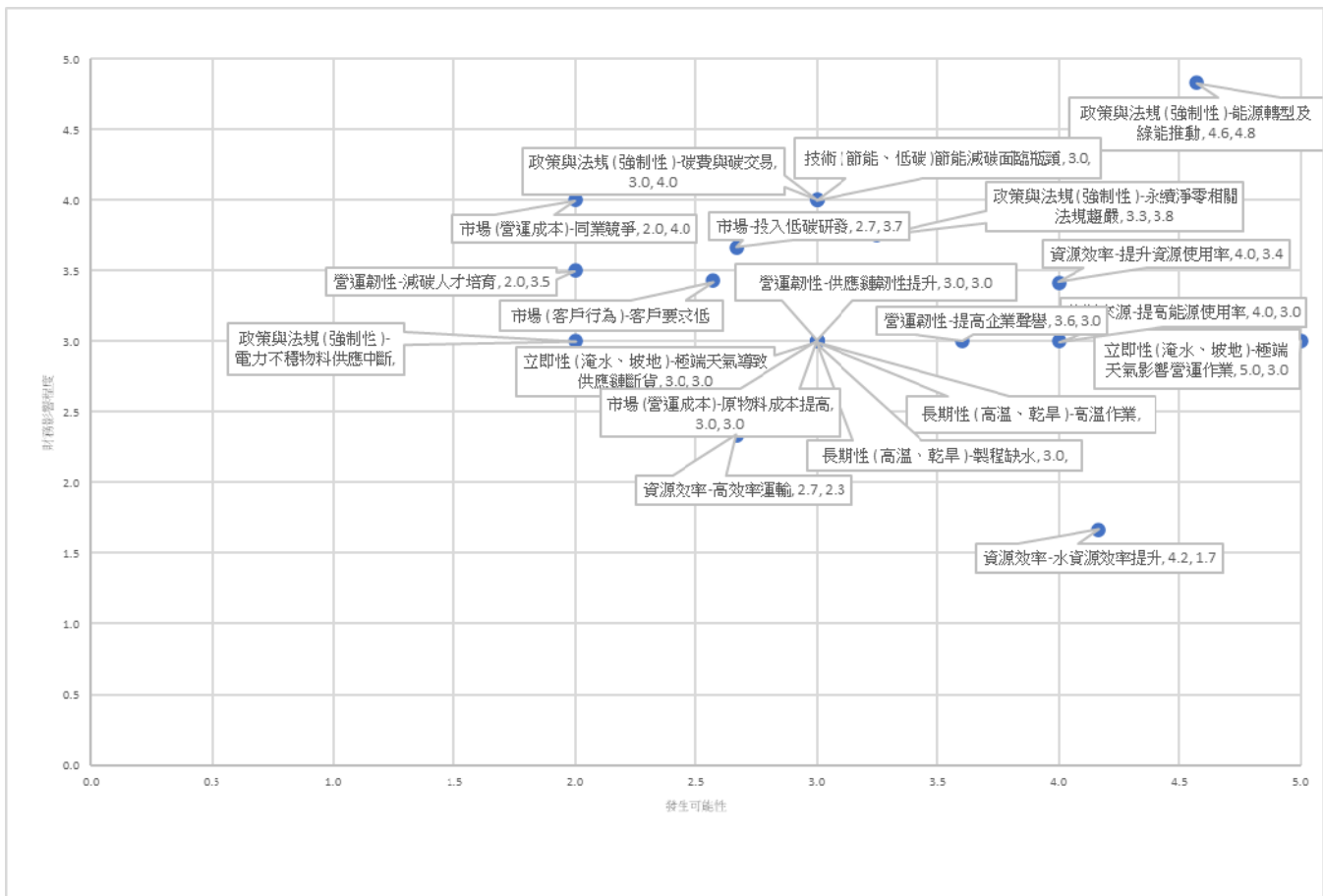
氣候相關風險與機會類型	評估策略之情境	情境內容
轉型風險 機會	1.5°C情境 臺灣「2050 淨零排放路徑及策略」	2050 年淨零碳排已是全球趨勢，我國亦於 2022 年 3 月發布「2050 淨零排放路徑及策略總說明」以「能源轉型」、「產業轉型」、「生活轉型」與「社會轉型」等四大轉型，及「科技研發」、「氣候法則」等兩大治理基礎高度控管溫室氣體排放量，對於企業與其價值供應鏈可能產生的營運影響。
實體風險	IPCC(AR6)報告全球暖化最劣情境 (SSP5-8.5)	在極高的溫室氣體排放情境(SSP5-8.5)，氣候變遷致使未來平均氣溫、極端高溫、年總降雨量、年最大 1 日強度、年最大連續不降雨日數與強颱風比例變化加劇，對公司與其供應鏈可能產生的營運影響。

氣候變遷相關策略

氣候變遷風險與機會鑑別結果

氣候變遷相關轉型風險與實體風險的鑑別與評估，包含對公司營運衝擊度與發生可能性，鑑別後之矩陣分析，經永續工作推行小組召集各部門主管討論，最終鑑別 8 項氣候變遷風險與 12 項氣候變遷機會，透過會議方式針對公司可能面臨之重大氣候風險與機會進行財務衝擊評估與因應方案討論，決定未來公司之氣候變遷相關對策。

氣候相關風險與機會矩陣



已鑑別氣候相關重大風險與機會

風險/機會	類型	風險內容	時程	發生可能性	衝擊影響程度
轉型風險	政策法規	能源轉型及綠能推動	短、中期	非常大	非常大
實體風險	立即性(淹水、坡地)	極端天氣影響營運作業	短期	非常大	普通
機會	資源效率	提升資源效率	短期	大	普通

氣候相關風險與策略評估

隨著法規對上市櫃公司揭露溫室氣體盤查要求日益嚴格，三福化工依循 ISO 14064-1:2018 標準進行溫室氣體盤查及外部查證，以此作為風險管理的依據，並積極採取相關應對措施，逐步減少碳排放量，旨在不僅符合法規要求，更致力於推動可持續發展，提升企業的社會責任與競爭力。

風險/機會類型	風險/機會描述	發生位置	可能影響之時間區間		
			短期 (2025~2027年)	中期 (2028~2030年)	長期 (2031年~)
轉型風險	能源轉型及綠能推動	公司本身、下游客戶	V	V	V
實體風險	極端天氣影響營運作業	公司本身	V	V	V
機會	提升資源效率	公司本身、下游客戶	V	V	V

風險類別	重大風險議題	潛在財務衝擊評估	韌性因應策略 (Resilience)
轉型風險 (政策/法規)	能源轉型及綠能推動	<ul style="list-style-type: none"> ● 營運成本增加 ● 電價上漲與綠電採購支出。 ● 溫室氣體盤查與合規成本。 預估影響：約 4,000 萬元/年	<ul style="list-style-type: none"> ● 降低營運成本 1. 綠能建置：完成善化/柳科/國際日東太陽能建置。 2. 智慧控電：善化廠導入智慧電錶監控，主動降載與變頻控制。 3. 內部碳定價：設定 300 元/噸，將減碳效益納入投資評估。 結論：節能、綠電措施帶來成本回收及收益
實體風險 (立即性)	極端天氣影響營運	<ul style="list-style-type: none"> ● 營收損失風險 ● 強降雨導致淹水、停工。 ● 供應鏈中斷影響出貨。 預估影響：停工損失約 1,450 萬元/日	<ul style="list-style-type: none"> ● 降低財務損失 1. 硬體強化：擴建倉庫提升庫存水位 (1-1.5 個月) 以緩衝斷鏈風險;強化廠區排水防洪設施。 2. 營運韌性：建立極端氣候輪班/停工標準作業程序 (SOP)，確保人員安全。 結論：倉庫擴容及排水系統維護強化營運韌性

氣候相關機會與策略評估

三福化工發展資源零廢棄技術，將半導體與面板製造過程中產生的廢溶液進行回收，回收再製後重新投入市場循環利用。本公司亦持續推動製程優化、智慧綠能轉型及節能設施導入，以提升資源使用效率、降低營運成本，同時展現對環境責任的承諾。不僅呼應全球循環經濟與永續發展趨勢，更將協助公司邁向低碳化與循環化的營運模式，強化市場競爭力，為企業長遠發展奠定基礎。

提升資源效率結論如下：

財務影響類型	潛在財務影響	說明
機會	資本投資	節能與減碳設備投入約 150 萬元/年，TMAH 新產線投入逾 10 億元
策略	增加營業收入	節能、回收與優化措施帶來 6-13% 年營收增長

氣候相關重大風險、機會與策略整體評估

在氣候變遷的衝擊下，三福化工深知如果不積極進行氣候風險管理，將可能面臨一系列氣候相關風險。相比之下，推動氣候風險管理不僅能有效降低風險，還能顯著提升公司在永續發展議題上的競爭力。綜合前述氣候變遷對三福化工的影響，風險與機會並存，長期而言機會效益顯著大於短期新增成本。

在低碳能源轉換與綠能推動上，本公司雖需承擔電價上漲、合規揭露與設備投資等支出，每年新增成本約 4,000 萬元，另有部分一次性資本支出。然而，透過太陽能發電、節能設備汰換及第三方認證商機，逐步累積的財務效益已開始發揮緩衝作用，並奠定長期競爭優勢。同時，極端天氣帶來營運中斷與損害的潛在風險，本公司已透過倉儲配置調整及防災設施強化，降低人事、代工與災損成本，並確保營收穩定。更重要的是，透過提升資源使用效率，本公司每年可增加年營收 6~13%，展現正向的財務回報。

三福化工將環境責任視為企業核心使命之一，並與營運緊密結合。在順應國際低碳趨勢下，本公司不僅積極落實減碳與循環利用，更持續透過創新技術與管理措施降低風險、擴大機會。整體而言，三福化工已展現以行動化解挑戰、創造財務與環境雙重效益的能力，逐步邁向低碳、韌性與永續經營的目標。

政府間氣候變遷小組(Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC)於 2018 年 10 月公布之《地球升溫 1.5°C》特別報告指出，若想維持地球升溫在 1.5°C 的範圍內，國家與企業必須付出相當大的努力。因此，迫切需要透過減碳措施來降低氣候變遷的衝擊，實現企業的永續經營目標。這不僅是對環境的責任，更是企業長期發展的關鍵策略，以確保未來的競爭力和市場地位。

本公司已設置永續工作推行小組，並參考 TCFD 治理、策略、管理與目標之架構，符合國際趨勢。

氣候變遷相關指標與目標

溫室氣體排放目標

透過環境資訊溫室氣體排放量化統計揭露，將有助於三福化工逐年檢視對地球友善的環境措施。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，本公司對內實施教育訓練，帶領同仁識別與界定工廠的各種溫室氣體排放統計，以協助強化本公司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，也呈現本公司對於碳排放、經營成本以及能源供應和價格變動的應變能力。

在溫室氣體排放管理上，本公司已完成全據點及子公司國際日東的溫室氣體盤查，並透過第三方公正查驗單位完成外部查證，以確實掌握廠區溫室氣體排放源及排放量。同時，亦將減緩及調適氣候變遷納入營運管理中的重要議題。

溫室氣體排放績效總結

本公司依循 ISO 14064-1:2018 標準完成盤查，2025 年全集團總排放量約為 35,069 公噸 CO₂e。針對近三年排放趨勢，我們分析如下：總體趨勢 (2024 vs. 2025)：整體排放量呈現持平微幅上升 (0.3%)。在營運規模持續成長的背景下，碳排未明顯增加，顯示減碳管理已見初步成效。關鍵變動因素：盤查邊界擴大：2024 年起納入子公司「國際日東」，單一年度貢獻約 8,215 公噸 CO₂e。製程結構優化：善化廠因應產品 (PHBA) 需求，雖熱能使用增加，但成功控制能源單耗；柳科廠則展現顯著減量績效，

排放量(公噸 CO ₂ e)							
查證機構	查證準則	聲明書	項目	查證範圍	2023	2024	2025
intertek	ISO 14064-1:2018	於三福化工官網第三方驗證證書揭露溫室氣體盤查及證書 https://www.sfchem.com.tw/zh-hant/page/certifications	類別一：直接排放。	母公司	2,638.4	9,701.0	8,295.8
				子公司	--	1,056.1	1,771.0
			類別二：能源間接排放。	母公司	17,085.2	17,046.7	16,866.4
				子公司	--	7,159.1	8,135.9
			類別三~六：其他間接排放。(能源上游、資源上游、廢棄物處理)	母公司	3,998.9	5,720.6	7,832.3
				子公司	--	2,047.4	2,666.9
全廠碳排密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)					3.95	6.57	7.25

透過製程管控使範疇一排放大幅下降 41.6%。效率提升：子公司國際日東產能成長幅度大於碳排成長幅度，顯示隨著產能利用率提升，能源使用效率亦同步優化。

三福化工對淨零排放的承諾認真以對，藉由每年溫室氣體盤查結果檢視整體減碳成效，並擬定排放減量策略。因應環境部(原行政院環保署)自 2018 年公告《鍋爐空氣污染物排放標準》，針對各業別鍋爐訂定一致性排放標準，要求業者限期改善，有鑒於此，三福開始於 2019 年規劃推動將鍋爐改用天然氣設備，以降低空氣汙染，故將善化廠 2019 年設為減量基準年。2021 年將溫室氣體盤查擴大至柳科廠及高雄廠，2023 年已將三福化工營業據點皆完成盤查及查證。子公司國際日東為類似化學製程生產廠，也於 2024 年完成盤查。為符合金管會的上市櫃公司永續發展路徑圖，計畫於 2027 年完成合併報表子公司的盤查。更設定中長期目標 2030 年減少 20% 類別一+類別二溫室氣體排放量，並於 2050 年達成淨零排放目標。

減排行動

IPCC 在 2021 發布的第六次評估報告(Sixth Assessment Report, AR6)，透過科學方法證實氣候變遷造成的負面影響已經十分緊急，因此各國亦陸續提出「2050 淨零排放」的宣示與目標。為回應國際趨勢及共同承擔全球減碳責任，台灣也將 2050 年淨零排放目標正式納入《氣候變遷因應法》修法，並於 2023 年 1 月 10 日正式於立法院通過，期望能夠藉此引領未來中長期因應衝擊之氣候行動。

為與國際氣候變遷議題相結合，三福化工持續推動溫室氣體排放減量的政策規劃，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。為深化氣候治理並激發全員參與永續行動，除了提案改善制度

外，我們也推動了「ESG AWARD」。不僅將氣候風險管理內化為企業文化的核心要素，更建立了由下而上的創新驅動機制，讓每位員工成為永續轉型的推動者。減量具體行動包含更換節能馬達、泵浦、冷卻水塔擴建、降低空壓機設定壓力等設備及製程優化，以達到減少溫室氣體排放量效益。2025 年相關單位提出設備及流程檢討改善，共減碳 190 公噸 CO₂e，2025 年減量具體行動如下表所示：

項次	廠區	節約措施	節電成效	減碳 (tCO ₂ e)
1	善化廠	後站冷卻水塔循環泵浦更換節能馬達	46,000 度	21.8
2	善化廠	更換 PH3 冰水機和 LCP 區冷卻水循環泵浦	182,160 度	86.3
3	善化廠	前站冷卻水塔擴建	156,000 度	73.9
4	高雄廠	CHA 產線氬氣增壓機更換高效率馬達	10,015 度	4.7
5	國際日東	空壓機降低出口設定壓力 1 kg/cm ²	6,964 度	3.3

2025 年與各廠區基準年相比，減量達成進度為 10.8%，2026 年預計達成 12%。

	善化廠	柳科廠	高雄廠	台北辦公室	竹北辦公室	國際日東
基準年	2019	2021	2021	2023	2023	2024
基準年排放量 tCO ₂ e	25,930.3	2,168.7	2,926.8	62.9	11.9	8,215.2
2030 年目標	降低 20%					
2025 年各廠排放	19,991.3	3,882.4	1,204.4	73.4	9.5	9,906.1
2025 年各廠達成進度	22.9%	-79.0%	58.8%	-16.6%	19.9%	-20.6%
2025 年三福達成進度	10.8%					

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	2025 年
降低 20%	淨零		39,315.8	35,069.0
		減量目標達成率		10.8%

內部碳定價

三福化工持續研析國際碳價趨勢，評估內部碳定價並制訂策略。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，推動各廠達成減碳目標及促進集團碳管理。

未來展望

在政府公布「2050 淨零排放政策路徑藍圖」後，三福化工緊跟政府的步伐，成立企業永續發展委員會，並以 2019 年作為善化廠基準年(柳科廠及高雄廠為 2021 年，台北辦公室、竹北辦公室為 2023 年，子公司日東廠為 2024 年)，設定在 2030 減少範疇 1+2 20% 排放，2050 淨零的目標。永續工作推行小組將透過碳管理、能源管理及氣候變遷風險管理等相關資訊的盤點與彙整，聚焦於公司未來的發展策略，評估環境風險，並推動低碳與節能策略的實施，以積極應對全球氣候挑戰。

國際永續準則接軌規劃

為提升資訊透明度並接軌國際標準，三福化工密切關注 IFRS S1/S2 及 TNFD 等新興揭露架構之發展，並依循金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」及「接軌 IFRS 永續揭露準則藍圖」之時程進行導入。本公司規劃進程如下：

1. IFRS S1/S2 (永續與氣候相關財務揭露) 導入路徑：

- 深化基礎 (2025-2026 年)：發布首本獨立 TCFD 報告書，完整揭露氣候四大核心構面，

奠定未來接軌 IFRS S2 之基石。

- 評估試行 (2026-2028 年)：執行 IFRS S2 落差分析，並試算氣候風險之財務量化影響數，逐步完備揭露數據。
- 正式接軌 (2029 年起)：正式於股東會年報設立專章，揭露符合 IFRS S1/S2 架構之永續資訊。

2. TNFD (自然相關財務揭露) 評估：

- 針對自然資本議題，本公司目前以落實環境管理系統 (ISO 14001) 及水資源管理為主。
- 未來將持續關注 TNFD 框架發展趨勢及國內法規動態，適時評估導入 LEAP 方法學 (定位、評估、評量、準備) 之可行性，以強化對自然生態風險之掌握。

關於氣候相關風險、機會之財務衝擊量化分析及詳盡情境評估，請參考本公司同步出版之《2025 年氣候相關財務揭露報告書》。

(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>	<p>無重大差異。</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，114年主題為營業秘密，個案</p>	<p>無重大異常。</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																	
<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「友達採購收回扣案」及「群創收回扣賤賣面板案」，並於114年11月10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>114年必修課程調訓人員訓練達成率為100%，共59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>15</td> <td>100</td> <td>職等 6 以下</td> </tr> <tr> <td>中階人員</td> <td>20</td> <td>100</td> <td>職等 7-9</td> </tr> <tr> <td>高階人員</td> <td>24</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	15	100	職等 6 以下	中階人員	20	100	職等 7-9	高階人員	24	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	15	100	職等 6 以下																	
中階人員	20	100	職等 7-9																	
高階人員	24	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：115年2月25日

本公司民國114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114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115年2月25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
114.08.08 (第九屆第六次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 114 年第 2 季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 114 年第 2 季盈餘分派案。 3. 越南子公司增加資本支出案。 4. 新增研磨液代工廠資本支出案。 5. 子公司擬辦理減資彌補虧損案。 6. 規劃對學校捐贈案。 7. 申請銀行貸款續約案 8. 審查本公司總經理、副董事長及董事長 114 年度上半年變動獎金發放金額。 	全體出席 獨立董事 同意通過
114.09.12 (第九屆第七次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為配合子公司「三福生醫股份有限公司」申請股票上市(櫃)計畫，本公司得分次辦理持有三福生醫股份有限公司股份釋股作業。 	全體出席 獨立董事 同意通過
114.10.31 (第九屆第八次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 為子公司「三福生醫股份有限公司」未來申請股票上市(櫃)計畫，本公司放棄參與該公司現金增資計劃案 	全體出席 獨立董事 同意通過
114.11.10 (第九屆第九次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 114 年第 3 季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 114 年第 3 季盈餘分派案。 3. 115 年度預算報告案。 4. 115 年度稽核計劃案。 5. 續行 115 年資金貸與額度案。 6. 續行 115 年背書保證額度案。 7. 基層員工定義及修訂內控內稽制度案。 8. 與關係人簽訂房屋租賃契約書案。 9. 公私立學校捐贈案。 	全體出席 獨立董事 同意通過
115.02.25 (第九屆第十次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 114 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 114 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. 子公司擬出售土地及建物案。 6. 續行 115 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迴轉之特別盈餘公積數額。 8. 聘任財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案。 9. 本公司 114 年度內部控制制度之設計及執行有效性聲明案。 10. 修訂內控內稽制度案。 11. 擬訂定 115 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。 12. 申請銀行續約貸款額度案。 13. 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 14. 審查總經理、副董事長及董事長 114 年度下半年變動獎金發放金額。 15. 審查總經理、副董事長及董事長 115 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。 16. 審查本公司總經理及副董事長調整薪資案。	
115.04.29 (第九屆第十一次)	1. 115 年第 1 季本公司及子公司合併財務報表討論案。 2. 115 年第 1 季盈餘分派案。 3. 增加越南子公司資本支出案。 4. 增加 115 年股東常會報告事項一案。 5. 訂定永續資訊管理辦法案。 6. 修訂內控作業辦法案。 7. 編製 114 年永續報告書案。 8. 申請銀行續約貸款額度案。	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
114.06.09	1. 承認一一三年營業報告書及財務報表案 2. 承認一一三年度盈餘分配案 執行情形：訂定 114 年 7 月 5 日為除權配息基準日，114 年 7 月 18 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. 辦理資本公積發放現金股利案 執行情形：訂定 114 年 7 月 5 日為除權配息基準日，114 年 7 月 18 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) 4. 修訂「公司章程」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	114 年度	3,310	294	3,604	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

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	114 年度		截至 115 年 4 月 14 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
董事	三福環球股份 有限公司	0	0	(916,000)	0
三福環球代表人	張稀文	0	0	0	0
董事	蔡介榮	14,000	0	0	0
董事	張益宗	0	0	0	0
董事	蘇天寶	0	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	0	0	(916,000)	0
大股東	P I L O T K E Y M A R K S D N · B H D ·	0	0	0	0
副董事長	蔡介榮	14,000	0	0	0
總經理	蘇天寶	0	0	0	0
協理	黃俊寅	(8,000)	0	(5,000)	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	0	0		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：

115年4月14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:張稀文	31,834,315	31.61%	—	—	—	—	—	—	—
Pilot Keymark SDN. BHD.	11,246,000	11.17%	—	—	—	—	—	—	—
方宏元	3,700,952	3.68%	—	—	—	—	—	—	—
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%	—	—	—	—	—	—	—
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	2,288,884	2.27%	—	—	—	—	—	—	—
涂水城	1,952,000	1.94%	—	—	—	—	—	—	—
巫玫君	1,460,000	1.45%	—	—	—	—	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：

114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	1,030,000	100.00%	—	—	1,030,000	100.00%
三福生醫股份有限公司	24,188,998	89.59%	—	—	24,188,998	89.59%
國際日東科技股份有限公司	101,000,000	100.00%	—	—	101,000,000	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

115年5月5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

115 年 5 月 5 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

115 年 4 月 14 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	31,834,315	31.61%
P I L O T K E Y M A R K S D N · B H	11,246,000	11.17%
方宏元	3,700,952	3.68%
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	2,288,884	2.27%
涂水城	1,952,000	1.94%
巫玫君	1,460,000	1.45%

(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五十~九十為分配原則，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 115 年 2 月 25 日董事會中擬訂民國 114 年度盈餘分派為每股配發現金股利新台幣 2.06 元及資本公積每股配發現金股利新台幣 1.64 元。資本公積配股將俟民國 115 年 6 月 12 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.員工及董事及監察人酬勞之成數或範圍：

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及監察人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114年度盈餘分配案，業經115年2月25日董事會決議通過，有關分派員工及董事及監察人酬勞情形如下，

A.員工現金酬勞金額：擬議配發員工酬勞新台幣 10,700,000 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 10,700,000 元。

本期認列費用估列金額差異數為新台幣 2,000,000 元，差異數已於 115 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 11,347,000 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、監察人酬勞：決議分派董事、監察人酬勞新台幣 11,347,000 元。

前一年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。

(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	114 年度		113 年度	
	金額	百分比(%)	金額	百分比(%)
精密化學品	3,480,542	71.97	3,572,934	67.10
基礎化學品	1,355,680	28.03	1,751,490	32.90
合計	4,836,222	100	5,324,424	100

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

石油化學產品依其功能與附加價值,區分為通用化學品 (Commodity Chemicals) 與精密化學品 (Fine Chemicals)。精密化學品又稱為特用化學品 (Performance Chemicals), 主要應用於下游產業製程或終端產品, 旨在顯著改善產品物理或化學特性, 屬高技術門檻、高附加價值之產品。而本公司深耕廣義特用化學品領域, 核心產品涵蓋高純度顯影劑、精密蝕刻液、高效剝離液、稀釋液、功能性清洗液, 以及領先業界之電子級化學品回收再利用服務。

特用化學品為「兩兆三星」及半導體戰略產業之基石, 在晶圓與顯示器面板製程中, 薄膜圖案化 (Patterning) 為決定效能之關鍵。其透過微影技術在晶圓或玻璃基板上塗佈光阻, 歷經烘烤、曝光後, 本公司之顯影劑能提供高對比度與優異解析能力, 精準呈現設計圖案; 隨後的蝕刻程序利用本公司研發之蝕刻液進行化學反應, 精確去除多餘材質以定義電路結構; 接著本公司之剝離液應用於金屬或半導體薄膜線路蝕刻後的殘餘光阻去除; 稀釋液則精準控制光阻塗佈厚度並清除基板邊緣殘劑; 清洗液則廣泛應用於彩色濾光片回收再製、基板進料前處理及高精度治具清洗, 確保生產良率。

114年產業發展趨勢隨著生成式人工智慧 (Generative AI)、高效能運算 (HPC) 及邊緣 AI (Edge AI) 應用的爆發式成長, 半導體產業已由「摩爾定律」演進至「系統整合」的新時代, 這對電子化學品的純度與特異性提出了前所未有的挑戰:

- 先進製程與架構演進: 隨著半導體進入 2 奈米 (N2) 及更先進節點, 以及 GAA (全環繞柵極) 電晶體結構的導入, 傳統化學品已難以滿足極微縮技術。新一代高純度化學品的研究與開發, 已成為維持製程領先的關鍵。
- 先進封裝技術崛起: 為實現異質整合, 2.5D/3D 封裝 (如 CoWoS、SoIC) 及小晶片 (Chiplet) 技術成為主流。本公司針對先進封裝所需的導線連接與多層堆疊製程, 開發專屬特化產品, 以應對 AI 晶片的高效散熱與高頻傳輸需求。
- 淨零碳排與綠色供應鏈: 全球對於 ESG (環境、社會與治理) 及 2050 淨零排放轉向實質監管。本公司領先市場推動的「化學品回收循環服務 (Circular Economy)」, 不僅協助客戶降低生產廢棄物與碳足跡, 更建立起綠色閉環供應鏈, 成為本公司於 2025 年及未來的核心競爭優勢。
- 新興應用普及: 隨低軌衛星、6G 預研、Wi-Fi 7、及自駕車代工量產, 化合物半導體 (SiC/GaN) 與 AMOLED/LTPS 等高階顯示技術持續成長, 特用化學品之全球產值預期將保持穩健增長趨勢。

展望未來，本公司將持續投入新一代化學品研發，深化與國際半導體巨頭之策略合作，致力於成為全球領先的電子化學品供應與循環經濟夥伴。

(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。」。

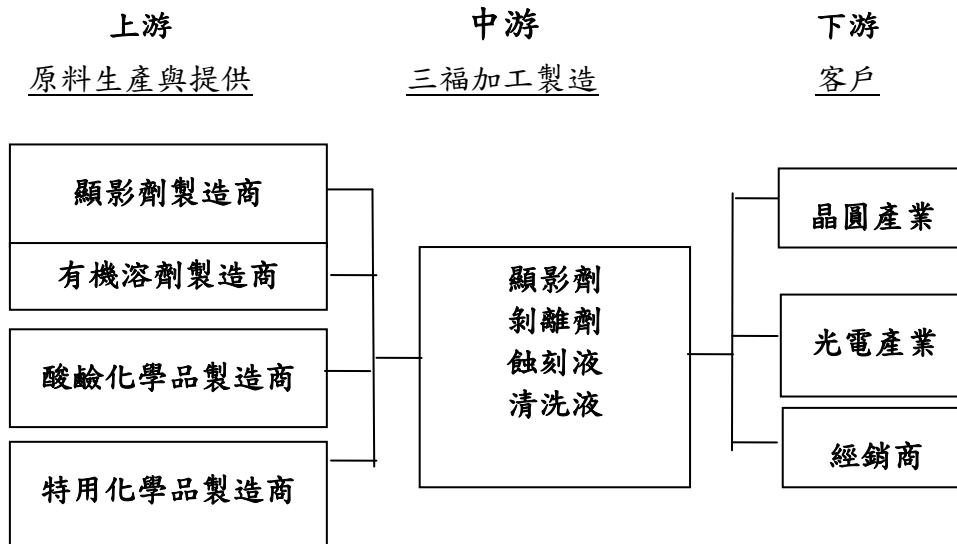
環己胺(CHA)為糖蜜素原料特用化學品，糖蜜素為人工甜味劑的一種，提供了與糖相等的甜味而不含相等熱量的化合物，它們的甜度是糖的 30 至 8000 倍不等，也正因如此，由它們製成的產品比起由蔗糖製成的，熱量減少了很多，經常被用來取代玉米糖漿和蔗糖，添加在很多蘇打水和甜味飲料中，從巧克力到果醬到口香糖、冰淇淋、飲料中的糖，都可以用人工甜味劑來取代。環己胺(CHA)另一用途是用於水處理劑的腐蝕抑制劑。雙環己胺(DCHA)主要用於鋼鐵防鏽劑。單水檸檬酸 (CAM)用於食品、飲料行業作為酸味劑、保鮮劑。安息香酸鈉(BNA)為一種防腐劑，世界各國包括台灣都允許其加入食品中，出現的地方就是碳酸飲料、蜜餞和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

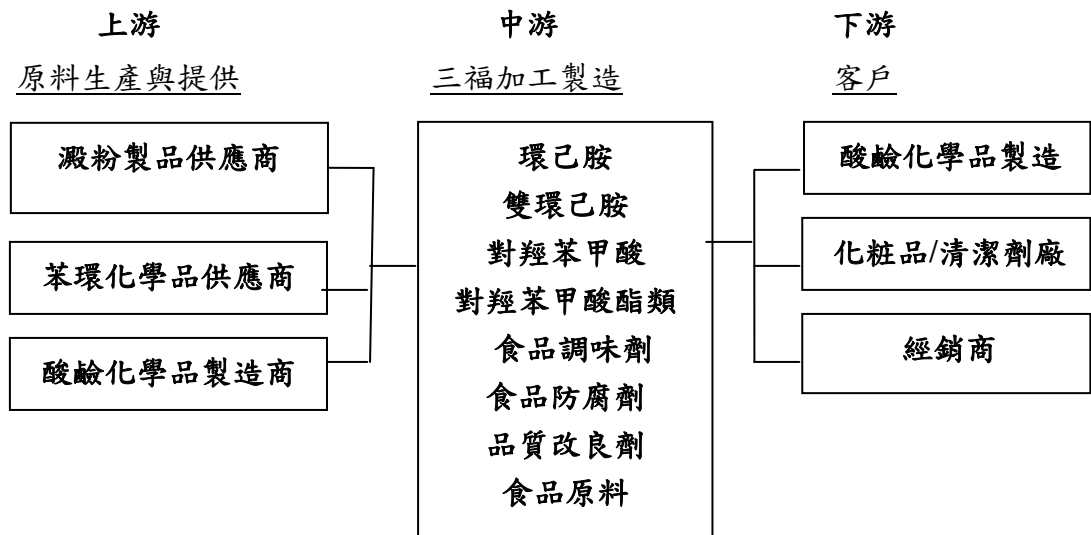
2.產業上、中、下游之關聯性

(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

本公司產品核心應用於半導體、TFT-LCD 高階顯示器、綠能元件（含第三代半導體及太陽能）及食品化工領域，提供生產製程中不可或缺的關鍵特用化學品與循環再生服務。面對 114 年邁入 115 年的技術點，本公司憑藉「精密純化」與「綠色循環」雙軌優勢，積極與全球領先廠商進行製程協作。以下為下游主要應用產業之未來趨勢分析：

(A) TFT-LCD 產業

114 年面板產業延續「產能節制」與「資產輕量化」策略。台灣面板大廠積極處分低世代或低效益產線（如群創南科四廠、五廠，以及友達、精品之舊廠房設施），將空間騰挪予半導體供應鏈。進入 115 年，此趨勢對本公司之影響與展望如下：

● 舊廠轉型半導體聚落：隨半導體大廠（如台積電、美光、封測龍頭）進駐原面板廠區，該區域轉化為先進製程與封裝聚落。本公司憑藉既有的地利之便與管路佈局，能快速銜接客戶由面板轉向半導體等級之高純度化學品需求，實現產品組合的高值化轉型。

● 面板級封裝 (FOPLP) 商用爆發：面板廠利用留存之 3.5 代至 6 代線進行改造，切入 AI 晶片所需之扇外型面板級封裝 (FOPLP)。本公司針對半導體封裝化學品經驗，期望與客戶共同開發大面積基板之電子級顯影劑、蝕刻液、剝離液及循環回收服務，銜接客戶轉型後的成長動能。

● 利基型顯示技術：隨 AI PC 及高階車載顯示需求普及，高角度蝕刻技術及厚膜工藝部份，本公司持續提供穩定且高純度之關鍵特化品，確保客戶在精簡產能下的高效良率。

(B) 半導體產業

114 年台灣半導體產值已站穩 6 兆元大關，展望 115 年，產業動能將聚焦於先進技術的全面落地：

● 2 奈米 (N2) 規模量產：隨著客戶製程精進，115 年為三福先進製程的關鍵點。本公司開發之高純度化學品，已配合龍頭客戶開始著墨 10 奈米以下前段製程，滿足 Clean 相關需求。

● 先進封裝產能倍增：為解決 AI 算力供不應求，客戶端持續擴充 CoWoS 及 SoIC 產能。本公司在先進封裝化學品的出貨量預期將隨客戶新產能開出而大幅增長。

研調預估，115 年台灣半導體產值將挑戰新台幣 7 兆元。本公司將持續強化「電子級化學品回收服務」，協助客戶在擴產同時達成範疇三 (Scope 3) 減碳目標，建立具備永續競爭力的綠色供應鏈韌性。

(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(合併報表)：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	115 年 1 - 3 月
研發費用	143,908	86,710	28,930
營業收入	4,836,222	5,324,424	1,140,680
研發費用佔營業收入比例	2.98%	1.63%	2.54%

2.最近年度開發成功之技術或產品：

年度	研發成果
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。
114 年度	1. 顯影濃縮液組合物及微影製程 2. 新型環保型含氟界面活性劑的合成方法及結構確定。 3. SoIC 封裝製程矽蝕刻液無磷酸配方開發完成。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計劃

(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	114 年度		113 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	4,791,462	99.07%	5,214,576	97.94%
美洲	44,760	0.93%	109,848	2.06%
合計	4,836,222	100%	5,324,424	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 2025 年，在面板市場衰退前提下，所幸三福在半導體的耕耘也逐漸進入收穫期，更讓三福重新檢視在市場變化下所需要進行的蛻變，市場已經以高純度、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 2025 年除了半導體等級 TMAH 發展外，跨公司的回收 EBR 也在半導體客戶開始進行推廣驗證，積極將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

本公司在全球光電具有20多年的供應實績，面對客戶轉型可以有最快速的渠道來跟客戶共同協作開發產品所需之化學品；另外面板廠外售的對象，正是這幾年三福積極對接的半導體客戶，位於南部本公司具有相對地理供應優勢，也有對應產品的供應實績，雖然面板廠供應量降低，但不斥也是增加半導體供應量提升的有利因素。

本公司受惠於自有研發團隊精進與長期經營策略，面板領域近期也新增數種次世代化學品應用於客端產品要求中，以因應客戶轉型變化；同時先進製程晶圓代工、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，本公司先進封裝及前段濕製程化學品，隨著開始供貨穩定及不斷的強化品質，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，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，也吸引台灣其他回收再利用的公司，一起合作在客戶端提出更全面性的化學品再利用方案。

(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

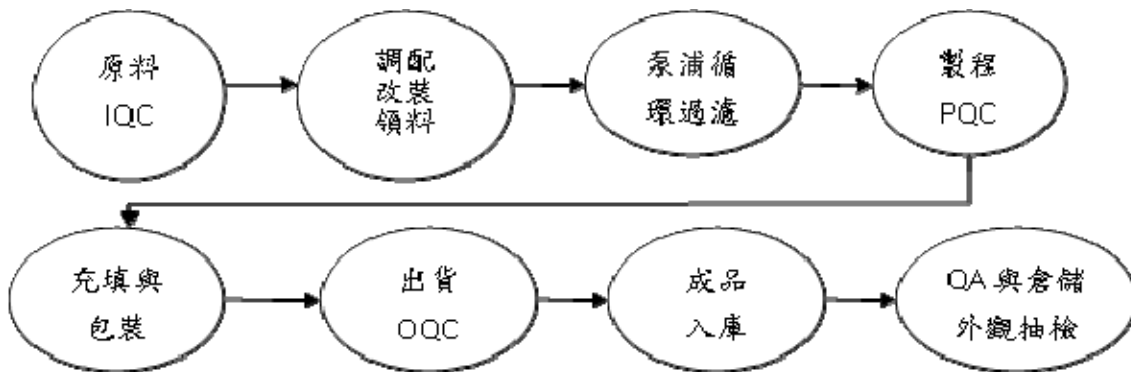
- A.顯影液：利用鹼性顯影液將半導體或面板製程中的光阻(PR)，經曝光後形成的有機酸中和、剝落而留下未反應的光阻(PR)圖案。
- B.蝕刻液：利用酸性蝕刻液將半導體或面板製程中未受光阻(PR)保護的金屬蝕刻掉，只留下受光阻(PR)保護的金屬線路圖案。
- C.剝離液：去除蝕刻完的光阻(PR)，使受光阻(PR)保護的金屬線路圖案顯現出來。
- D.稀釋液：光阻(PR)未聚合前，用來稀釋或清洗光阻。
- E.清洗液：將面板製程產製之不良品玻璃還原成素玻璃使用之。

(2)基礎化學品

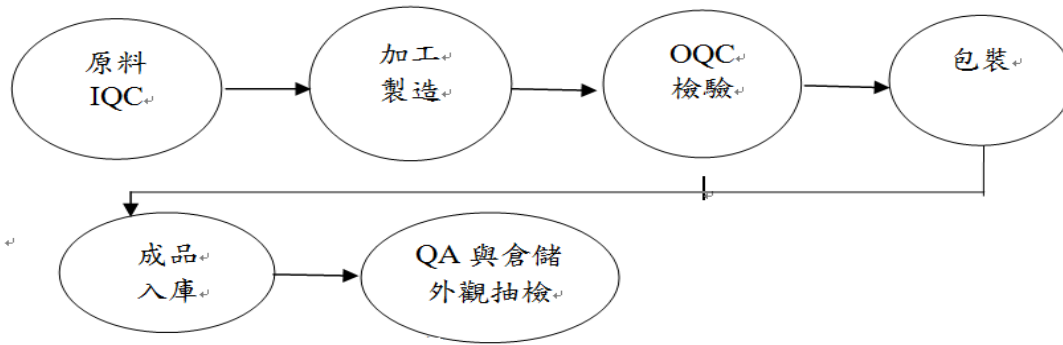
- A.食品添加劑：食品製造或加工必須時使用。
- B.對羥苯甲酸酯類、己六醇：個人清潔用品及化妝品。
- C.食品原料：加工食品生產製程使用。

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	MEA	東聯	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	114 年				113 年				115 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 115 年截至前一季止銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 公司	1,073,990	22.21	無	A 公司	1,201,391	22.56	無	A 公司	214,317	18.79	無
2	B 公司	538,283	11.13	無	B 公司	545,262	10.24	無	B 公司	164,120	14.39	無
3	C 公司	485,896	10.05	無	-	-	-	-	-	-	-	無
4	其他	2,738,053	56.61		其他	3,577,771	67.20		其他	762,243	66.82	
	銷貨	4,836,222	100.00		銷貨	5,324,424	100.00		銷貨	1,140,680	100.00	

本公司 114 年主要銷貨客戶與 113 年相較無重大變動。

2. 主要進貨廠商

單位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年				115 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 115 年截至前一季止進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	其他	2,454,387	100.00	—	其他	2,983,817	100.00	—	其他	512,061	100.00	
	進貨	2,454,387	100.00	—	進貨	2,983,817	100.00	—	進貨	512,061	100.00	無

一、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：

115 年 5 月 5 日

年	度	114 年度	113 年度	當年度截至 115 年 5 月 5 日
員 工 人 數	管 理 人 員	52	53	52
	後 勤 人 員	333	331	336
	合 計	385	384	388
平 均 年 齡		45	43	42.8
平 均 服 務 年 資		10.68	10.28	10.76
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.52%	0.53%	0.52%
	碩 士	20.78%	19.27%	21.09%
	大 學 / 專 科	58.76%	59.11%	58.76%
	高 中 (職)	18.70%	20.31%	18.49%
	高 中 (職) 以 下	0.78%	0.78%	0.78%

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	114 年度	113 年度	截至 115 年度 5 月 5 日止
日期	(註 1)	(註 1)	—
處分字號	(註 1)	(註 1)	—
違反法規條文	(註 1)	(註 1)	—
違反法規內容	(註 1)	(註 1)	
處分金額	NTD 237,000 元	NTD5,007,000 元	—

(註1)違反日期及函文字號及法規內容說明如下：

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。

114.05.07: 環水水裁字第 114050106 號，於 114 年 3 月 1 日派員前往稽查於善化廠放流口採取水樣，檢測結果:懸浮固體檢測值 33.7 mg/L(標準值 30 mg/L)，未符合化工業放流水標準規定限值。

114.05.24: 環事廢裁字第 114051915 號，善化廠清運機具車於 2025/1/24 在國 3-台南市善化交流道北上出口為環境部資源循環署事業廢棄物清運機具即時監控系統發現是廢列管車輛無軌跡。

(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。

三福化工秉持【員工為企業最重要資產】之理念，持續推動系統化健康管理與健康促進措施，強化員工健康風險預防與自我管理能力，打造安全、健康與永續之職場環境。

一、完善健康管理制度

公司每年辦理全體員工健康檢查，並由駐廠醫師與護理師共同執行健康風險評估與後續追蹤管理，針對健檢常見異常項目：體重、血壓值、總膽固醇、血糖值、三酸甘油脂、低密度膽固醇、胸部X光等重點指標建立異常分級管理機制，並提供個別化衛教與健康諮詢服務。

透過定期健康訪談與數據分析，掌握員工健康風險趨勢，強化慢性病預防與早期介入管理，提升整體健康管理成效。

二、健康識能提升與風險改善行動

針對員工常見健康管理認知落差（如疾病預防觀念不足、慢性病用藥疑慮、併發症風險警覺性不足等），規劃辦理健康教育訓練與專題宣導活動，協助員工建立正確醫療觀念與自主管理能力，強化健康風險意識與行為改變。

三、健康職場推動

(一) 運動促進與健康文化建立

為鼓勵員工養成規律運動與健康生活習慣，福委會設立多元運動社團並提供活動補助機制，支持員工自主參與運動活動，提升團隊互動與向心力，營造正向健康職場文化。

(二) 自主管理與數據追蹤機制

健康中心配置血壓機與體脂機等自我健康監測設備，強化員工日常健康管理能力。並由駐廠護理師依據量測數據進行個別化追蹤與關懷指導，建立持續改善健康管理循環。

(三) 預防醫學與癌症篩檢推動

除年度健康檢查外，另提供癌症篩檢措施，並針對特定高風險族群推動加值檢查方案，協助員工早期發現潛在健康風險，落實預防醫學的精神。

(四) 外部認證與制度肯定

本公司通過健康職場促進自主評核合格認證，顯示健康管理制度與推動成果獲得外部專業肯定，並持續精進相關措施，以提升職場健康成熟度。

本年度健康促進活動參與率達100%，健康檢查異常追蹤率達98%以上，顯示公司健康管理制度具實質成效，持續為員工健康與企業永續發展奠定健康基礎。

2. 進修及訓練實施情形

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。114 年每人平均參與教育訓練的時間為 20.72 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 114 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	42	10	52
	報告期間受訓時數(實體課程)	727	121	848
	報告期間受訓時數(線上課程)	601.57	147.37	748.94
	報告期間平均受訓的時數	31.63	26.84	30.71
非管理職	報告期間實際人數	276	57	333
	報告期間受訓時數(實體課程)	2406.51	309.5	2716.01
	報告期間受訓時數(線上課程)	2847.5	816.53	3664.03
	報告期間平均受訓的時數	19.04	19.75	19.16
合計	人數	318	67	385
	時數	6582.58	1394.4	7976.98
報告期末員工總數	人數	318	67	385
每名員工接受訓練的平均時數	時數	20.70	20.81	20.72

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。114 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 23 梯次，節省內部講師面授之時間成本，共 184 小時。
- (2) 面授課程線上化：累計共 27 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、製造、處置或使用危害性化學品訓練(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 8 門課程，包含化學品噴濺預防、疾病認識、人因工程、熱傷害及預防、從心出發~淺談心理健康、麻疹、足底筋膜炎、脂肪肝等健康知識與促進方法。

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。

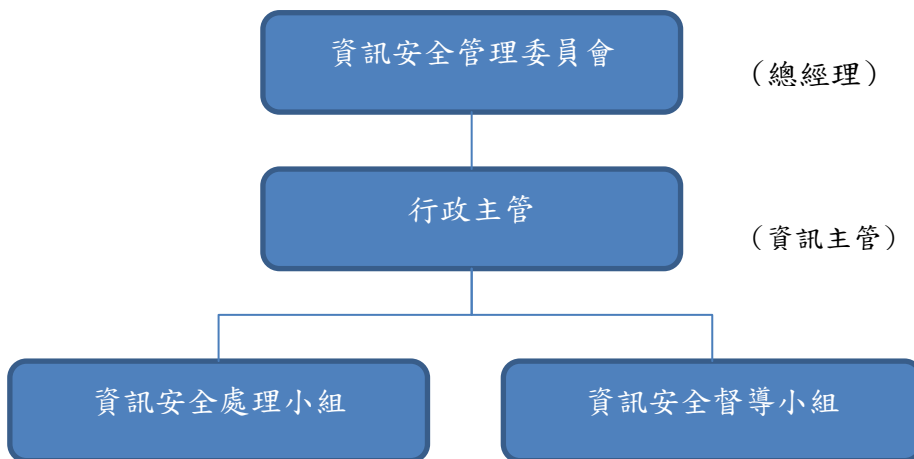
3. 無團體協約簽訂之說明：本公司勞資關係向來和諧共融，勞資會議運作順暢無虞，目前並無員工申請成立工會事宜，本公司亦對工會之成立採開放態度，因此，本公司亦無與工會簽立團體協約相關事宜。

(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（例如同伺服器），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		差 異	
	114 年度	113 年度	金 額	%
流動資產	3,215,912	2,917,179	298,733	10.24%
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	1,580,892	627,154	953,738	152.07%
不動產、廠房與設備	3,269,216	3,391,968	-122,752	-3.62%
使用權資產	244,376	260,584	-16,208	-6.22%
其他無形資產	106,420	121,004	-14,584	-12.05%
其他資產	52,692	83,850	-31,158	-37.16%
資產總額	8,469,508	7,401,739	1,067,769	14.43%
流動負債	2,674,468	2,621,509	52,959	2.02%
非流動負債	410,218	216,483	193,735	89.49%
負債總額	3,084,686	2,837,992	246,694	8.69%
股 本	1,007,060	1,007,060	0	0.00%
資本公積	269,376	418,027	-148,651	-35.56%
保留盈餘	3,302,676	3,131,162	171,514	5.48%
其他權益	685,086	-37,489	722,575	1,927.43%
非控制權益	120,624	44,987	75,637	168.13%
股東權益總額	5,384,822	4,563,747	821,075	17.99%

重大變動項目說明：

- 1.金融資產增加主係本年度湖北興福電子材料(股)公司轉為上市股票，該資產重評價所致。
- 2.其他無形資產減少係專利權年度攤銷所致。
- 3.其他資產減少主係去年度越南材料廠預付設備款於本年轉列固資所致。
- 4.非流動負債增加係因本年度預估出售興福股票遞延所得稅負債所致。
- 5.資本公積減少主係資本公積分配給股利減少 1.51 億所致。
- 6.其他權益變動主係湖北興福電子材料(股)公司股票重評價所致。
- 7.非控制權益增加主係子公司三福生醫現金增資所致。

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	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例 (%)
營業收入總額	4,836,222	5,324,424	-488,202	-9.17%
減：營業成本	3,785,473	4,313,355	-527,882	-12.24%
營業毛利	1,050,749	1,011,069	39,680	3.92%
營業淨利	498,710	508,156	-9,446	-1.86%
營業外收入及支出	-12,333	59,194	-71,527	-120.83%
稅前淨利	486,377	567,350	-80,973	-14.27%
減：所得稅費用	-124,176	-157,732	33,556	21.27%
本期淨利	362,201	409,618	-47,417	-11.58%
其他綜合損益	722,045	39,497	682,548	1,728%
本期綜合損益總額	1,084,246	449,115	635,131	141.42%

最近二年度增減比例變動分析說明：

1. 營業外支出增加主係本年度兌換利益較去年同期減少 0.78 億、財務成本減少 0.03 億及其他收入增加 0.15 億所致。
2. 所得稅費用減少係因稅前淨利減少所致。
3. 其他綜合損益增加 6.8 億，主係因按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益增加-湖北興福電子材料(股)公司股票重評價所致。

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
520,648	930,831	(332,696)	(182,969)	(5,132)	930,682

1. 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。
2. 投資活動：主係本年度購置不動產廠房、預付設備款項致現金流出所致。
3. 融資活動：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
930,682	768,626	(691,310)	(352,471)	655,527	-	-

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/114年12月31日

項目	說明	114年度被投資公司獲利或(虧損)金額	持股比例(%)	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)		16,171	100.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
VinaSanFu Industrial Gas Company Limited		(32,119)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無
VinaSanFu Material Company Limited		(51,898)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無
三福生技股份有限公司		26,243	100.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
三福生醫股份有限公司		(95,356)	89.59	該公司獲利尚屬正常	—	無
國際日東科技股份有限公司		(47,078)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無
宏呈企業股份有限公司		3,266	50.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
立福炭酸股份有限公司		(3,449)	87.00	該公司營運尚屬正常	—	無
Shian Yun Joint Stock Company		4,883	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		24,610	50.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
Sino Star Holding Limited		(2)	100.00	—	—	無
VinaSanFu Material Trading Co. Limited		(9,142)	100.00	該公司獲利尚屬正常	—	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 114 及 113 年度利息收入分別為 14,502 仟元及 10,882 仟元，佔該年度稅前淨利為 2.98% 及 1.92%，114 及 113 年度利息支出分別為 43,859 仟元及 37,232 仟元，占該年度稅前淨利比率分別為 9.02% 及 6.56%，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 114 及 113 年度兌換損益分別為兌換損失 38,824 仟元及兌換收益 39,006 仟元，佔該年度稅前淨利比率分別為 7.98% 及 6.88%。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 1,670,000 仟元，迄今動用金額為新台幣 629,742 仟元，故餘額為新台幣 1,040,258 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 530,000 仟元，故餘額為新台幣 570,000 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. 115年度研發費用預計投入約新台幣61,200仟元，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之配方研究	IC 級量產工廠已經建置完成，品質符合預期，依據客戶需求，做配方調整，客戶正在驗證中。	16,000	116 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	高分子參雜的條件找尋，以穩定導電度。	4,200	116 年底	高分子的聚合度及參雜程度對導電度的影響。

新型低耗能二氧化碳吸附劑的開發	三級胺類的合成。	9,000	115 年底	混和胺類的協同效益，找尋適合配方。
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	115 年底	此藥劑的特性及應用的效能測試。
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	116 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 82~85 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、AI 運算需求推升，半導體產業重心除了從單純的晶圓縮小化，也開始著重於 SoIC/CoWoS 等先進封裝技術，並且各大廠皆積極擴充產能，也因追求時效紛紛對接面板廠收購議題。這類製程對特用化學品的依賴度極高，供應鏈必須「在地化、就近化」以應對極短的交期與研發反饋，且特化品需求量隨著產能擴張呈倍數成長。

本公司目前規劃第一步以柳科廠產能提升計畫來因應半導體客戶近三年左右之需求，並考量後續WMCM/CoPoS等相關技術的發展需求，預計將於高雄橋頭科學園區再投入一座年產萬噸等級的半導體特化混配工廠，透過專廠專用的自動化生產線，來有效降低單位生產成本並提升高純特化品配方的良率，強化我們與國際特化

大廠競爭時的價格與交期優勢。

在面對台灣產業結構的變化，橋頭新廠將專攻半導體特化品，以驅動未來公司產品組合優化。這不僅是增加營收，更是將利潤中心從波動較大的面板轉向高毛利、高穩定度的半導體特化領域，有利於提升企業本益比。另一方面，本公司也瞭解半導體特化品的開發、量產、認證過程極為嚴格，若新廠投產後，客戶的導入速度不如預期，初期可能面臨較高的折舊負擔，對短期獲利可能造成壓力，不過新廠的投資是三福化工「半導體基因」的關鍵一步，我們不求大而全，而是追求在半導體特化品這個利基市場做到精、做到專。雖然需面對折舊與競爭挑戰，但這是我們從傳統特化廠躍升為半導體高階材料商的必經戰略佈局。

(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：114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。

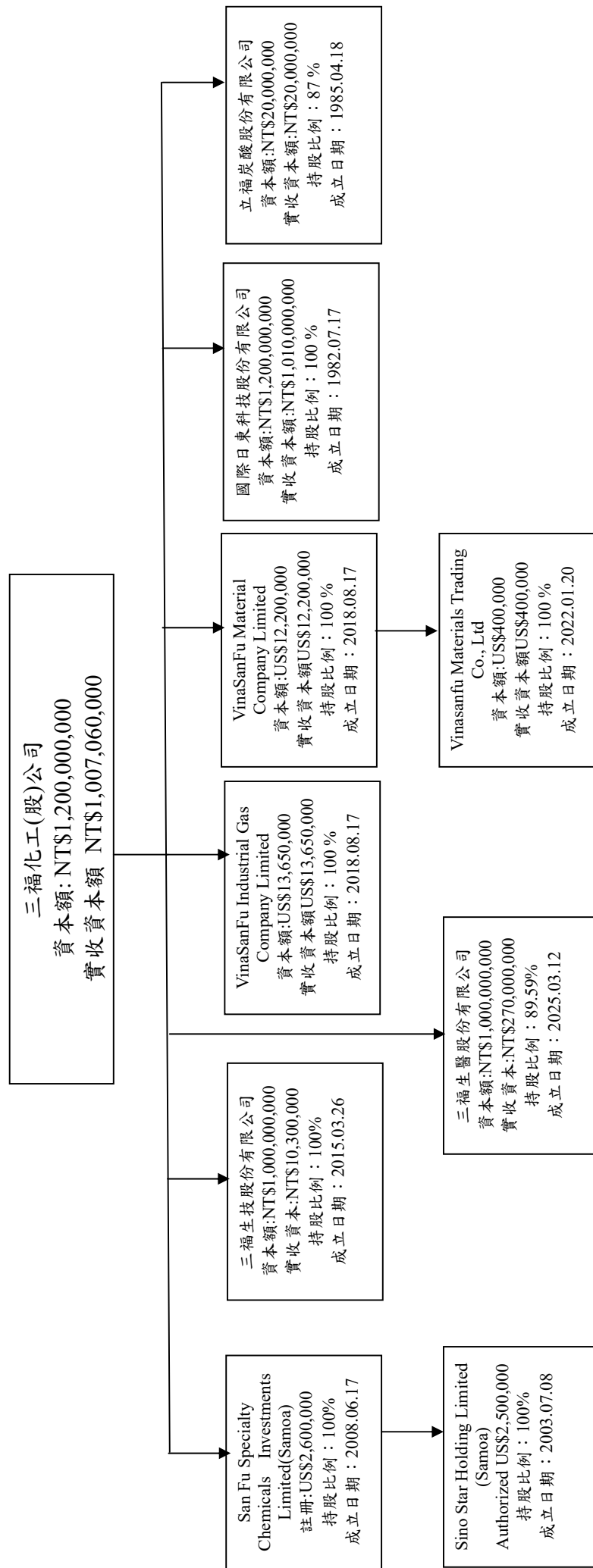
七、其他重要事項：無。

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



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/114年12月31日

項目	說明	114 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)		16,171	100.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
VinaSanFu Industrial Gas Company Limited		(32,119)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無
VinaSanFu Material Company Limited		(51,898)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無
三福生技股份有限公司		26,243	100.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
三福生醫股份有限公司		(95,356)	89.59	該公司獲利尚屬正常	—	無
國際日東科技股份有限公司		(47,706)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無
宏呈企業股份有限公司		3,266	50.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
立福炭酸股份有限公司		(3,449)	87.00	該公司營運尚屬正常	—	無
Shian Yun Joint Stock Company		4,883	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		24,610	50.00	該公司獲利尚屬正常	—	無
Sino Star Holding Limited		(2)	100.00	—	—	無
Vinasanfu Materials Trading Co., Ltd		(9,142)	100.00	該公司營運尚屬正常	—	無

(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%	31.43
Sino Star Holding Limited	97年	Portcullis TrustNet Chambers, P.O.Box 1225, Apia, SAMOA	USD	1,867,838	一般投資	100%	31.43
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	10,300,000	從事食品添加物之製造及銷售	100%	1
三福生醫股份有限公司	114年	台北市中山北路2段21號7樓	NTD	270,000,000	從事新藥研發	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%	0.001175
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%	0.001175
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	1,010,000,000	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

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	1,030,000	100%
三福生醫股份有限公司	董事	三福化工股份有限公司 代表人-張益宗	24,188,998	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	101,000,000	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%

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	三福生醫股份有限公司	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	NTD	VND	VND	NTD	NTD	VND
資本額	2,350,840	1,867,838	10,300,000	270,000,000	317,573,525,000	283,445,300,000	1,010,000,000	20,000,000	9,309,600,000
資產總額	45,421,720	33,424,872	369,420,740	290,077,771	394,298,555,399	258,037,857,832	1,669,000,069	17,497,514	46,802,442,292
負債總額	-	-	298,158,698	38,339,172	221,761,929,494	105,289,137,789	697,338,681	7,310,804	33,657,486,871
淨值	45,421,720	33,424,872	71,262,042	251,738,599	172,536,625,905	152,748,720,043	971,661,388	10,186,710	13,144,955,421
營業收入	-	-	387,876,483	-	138,404,301,055	21,926,161,851	259,305,045	28,575	16,927,230,610
營業淨利	-	(288)	33,001,629	(97,428,743)	(16,788,231,792)	(32,166,599,698)	(36,273,331)	(3,397,662)	(6,974,239,203)
本期損益(稅後)	518,624	(52)	26,243,090	(95,356,408)	(27,104,334,232)	(36,080,683,284)	(47,705,645)	(3,448,571)	(7,714,799,701)
每股稅後盈餘	0.22	0.00	25.47	(3.53)	—(註1)	—(註1)	(0.47)	(1,724.29)	—(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：

本公司民國一一四年度（自一一四年一月一日至一一四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



中華民國一五年五月五日



SAN FU

三福化工股份有限公司
<http://www.sfchem.com.tw/>