




RAINBOW
虹牌油漆

上市股票代碼：1726

113年年報

ANNUAL REPORT 2024

永記造漆工業股份有限公司
YUNG CHI PAINT & VARNISH MFG. CO., LTD.

證交所公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>
公司網址：<http://www.rainbowpaint.com.tw>

中華民國一十四年三月三十一日刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

(一) 本公司發言人

姓名：陳弘偉

職稱：總經理

電話：(07)871-3181

電子郵件信箱:hwchen@mail.rainbowpaint.com.tw

(二) 代理發言人

姓名：張德仁

職稱：董事長

電話：(07)871-3181

電子郵件信箱:gm@mail.rainbowpaint.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司及工廠：高雄市小港區沿海三路 26、28 號

電話：(07)871-3181

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：群益金鼎證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市敦化南路二段 97 號地下一樓

網址：<http://www.capital.com.tw>

電話：(02)2702-3999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

姓名：許瑞軒、劉裕祥

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：高雄市前鎮區成功二路 88 號 3 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(07)530-1888

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

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、本公司網址

網址：<http://www.rainbowpaint.com.tw>

目

錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	9
三、公司治理運作情形.....	12
四、簽證會計師公費資訊.....	39
五、更換會計師資訊.....	40
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.....	40
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	40
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.....	41
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.....	42
參、募資情形	
一、資本及股份.....	43
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓其他公司股份發行新股之辦理情形.....	44
三、資金運用計畫執行情形.....	45
肆、營運概況	
一、業務內容.....	46
二、市場及產銷概況.....	52
三、從業員工資訊.....	56
四、環保支出資訊.....	57
五、勞資關係.....	59
六、資通安全管理.....	60
七、重要契約.....	61
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.....	62
二、財務績效.....	62

三、現金流量.....	63
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	63
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	63
六、風險事項分析.....	64
七、其他重要事項.....	65
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	66
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	69
三、其他必要補充說明事項.....	69
柒、最近年度及截至年報刊印日止，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.	69

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位股東過去一年對本公司的支持與愛護。

113 年度合併營收 95.3 億元較 112 年度 93.5 億元增加 1.83%，主因工程收入增加 1.08 億元，每股盈餘由 112 年度 5.13 元提升至 113 年度 5.28 元。

本公司將持續致力於開發新塗料產品、拓展銷售版圖，進而維持穩定獲利，創造股東利潤並善盡社會責任，答謝股東們長期之支持與愛護。

茲就 113 年度營業結果及 114 年度經營計劃概要報告如下：

一、113 年度營業結果

(一) 營業計劃實施成果：

單位:新台幣千元

項 目	113 年度	112 年度	增減幅度(%)
營業收入	9,525,927	9,354,380	1.83
營業利益	991,956	944,774	4.99
稅後純益	856,053	831,238	2.99
基本每股盈餘(元)	5.28	5.13	2.92

(二) 預算執行情形：113 年度未公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

1. 財務收支分析：

項 目		113 年度	112 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	13.35	15.32
	長期資金佔固定資產比率(%)	317.47	305.01
償債能力	流動比率(%)	535.02	469.41
	速動比率(%)	356.73	323.99

2. 獲利能力分析：

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	7.32	7.24
股東權益報酬率(%)	8.53	8.59
稅前純益佔實收資本額比率(%)	68.34	64.36
純益率(%)	8.98	8.89
每股盈餘(元)	5.28	5.13

(四) 研究發展狀況：

1. 113 年研究發展成果：

- (1) 1000°C 水性無機耐熱漆開發完成。
- (2) 螺絲用鋅鋁底漆開發完成。
- (3) 水性藝術造型漆上市。
- (4) 新型氟碳捲鋼塗料上市。
- (5) 可酷力藝術塗料開發完成上市。
- (6) FM-906 及 FM-900 均通過英國 Warringtonfire 認證，依據歐盟 EAD 耐候、耐久性測試合格，符合室內及室外環境運用。
- (7) 污損釋放型防污面漆上市。

2. 未來發展方向：

- (1) 防水系統用高性能水性面漆開發。
- (2) 高耐蝕性無鉻前處理開發。

- (3)高性能(抗污/耐候/隔熱)水性戶外塗料。
- (4)三液型污損釋放型防污連結漆。
- (5)Epoxy Type 防火塗料降低 UL1709 三小時認證厚度。
- (6)極低 VOC 捲鋼塗料開發。

二、114 年度營業計劃概要

(一) 經營方針：

- 1.深入了解市場未來趨勢，開發潛力產品。
- 2.建構溫室氣體盤查及碳足跡系統，因應未來營運環境需求。
- 3.整合昆山及嘉興廠業務，發揮最大綜效。
- 4.推展 ESG 永續經營管理，善盡企業社會責任。

(二) 營業目標：

單位：公噸

項 目	114 年預估數量	113 年實際數量	成長率
銷售量	104,889	97,218	7.89%

(三) 重要產銷政策：

1.生產政策：

- A.導入自動化設備，提升生產效率及交貨達成率。
- B.強化產銷資訊整合，降低生產與銷售訊息落差、減少成品積壓。
- C.產線建置條碼(Bar-Code)系統，及時精準掌握生產資訊，提升整體營運績效。

2.銷售政策：

- A.持續開發防水材、工業塗料水性化、奈米、隔熱節能及隔音等產品並逐漸導入無機化及低碳產品，開拓新產品與新市場以提升業績。
- B.透過贊助與轉播 NBA 美國職籃及 CPBL 中華職棒大聯盟、國際賽事-世界棒球 12 強、世界盃足球賽等知名體育賽事，結合 Google 聯播網、Facebook、Instagram 及 YouTube 等多元數位通路，同時運用網路意見領袖 (KOL) 深入傳遞產品內容與品牌故事，提升年輕族群對品牌的認同好感度，增強客戶黏著度與覆蓋廣度，擴大市場影響力與佔有率。
- C.整合海外子公司資源，共同開拓海外市場。

三、未來公司發展策略

公司未來發展策略將朝下列目標努力：

- (一) 深入了解消費者需求，開發潛力產品。
- (二) 建構溫室氣體盤查及碳足跡系統，因應未來營運環境。
- (三) 整合昆山及嘉興廠業務，發揮最大綜效。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境之影響：

由於塗料生產及使用之技術設備進入障礙不高，故市場競爭相當激烈，除強化品質、性價比及交貨時效外，提供良好服務品質，深化客戶關係以確保銷售穩定，並積極開發高附加價值、舒適生活、特殊機能、低碳及無機化等塗料，以為市場區隔。

(二) 法規環境之影響：

台灣是出口導向國家，近年來全世界關注『溫室氣體』議題下，未來碳排、碳費、減碳及碳中和等環境相關法規及 ESG 永續經營對產業之要求日益嚴格，故發展符合環保、無機化及綠建材規定之產品係為首要，目前整體營運遵循相關法令規定及 ISO 14001 環境管理系統外，將對碳盤查、碳足跡及 ESG 永續經營等納入營運規劃。

(三) 總體經營環境之影響：

川普重新執政下，其關稅、能源、美國製造及美國優先等政策將影響總體經濟環境，公司將採取下面策略因應：

- 1.本公司海外有數個廠區，可因關稅因素及時調整出貨地區。
- 2.保持管理彈性，因應未來經營環境變化。
- 3.維持充裕資金，以備不時之需。
- 4.開發新產品提高競爭力及持續推動成本及費用之有效控管因應。

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料：

114年3月31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			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	張德仁	男 70~75歲	112.06.19	3年	82.06.19	11,529,971	7.12%	11,529,971	7.12%	2,586,889	1.60%	0	0	永達技術學院	1.永記造漆工業(昆山)有限公司董事 2.捷優工業(股)公司董事 3.三祥敏(股)公司董事 4.永祥投資(股)公司董事 5.肇興企業(股)公司董事 6.Bmass Investment Co.,Ltd.董事長 7.成隆漁業(股)公司董事 8.立新化工(股)公司董事	董事 董事 副總經理 副總經理 副總經理	張德雄 張德盛 張德賢 張德明 郭炳林	兄弟 兄弟 兄弟 兄弟 姻親	-
董事	中華民國	張德雄	男 70~75歲	112.06.19	3年	82.06.19	12,248,846	7.56%	12,248,846	7.56%	0	0	0	0	正修科技大學管理學碩士	1.捷優工業(股)公司董事長 2.永盈投資(股)公司監察人 3.三祥敏(股)公司監察人 4.永祥投資(股)公司董事 5.肇興企業(股)公司董事 6.永記造漆工業(越南)有限公司董事長 7.Emass Investment International Co.,Ltd.董事長 8.YUNG CHI America Corp.董事 9.Continental Coatings,Inc.董事	董事長 董事 副總經理 副總經理 副總經理	張德仁 張德盛 張德賢 張德明 郭炳林	兄弟 兄弟 兄弟 兄弟 姻親	-
董事	中華民國	張德盛	男 70~75歲	112.06.19	3年	82.06.19	10,365,996	6.40%	10,365,996	6.40%	2,229,133	1.38%	0	0	中山大學EMBA	1.永祥投資(股)公司董事長 2.捷優工業(股)公司董事 3.三祥敏(股)公司董事 4.肇興企業(股)公司董事 5.永記造漆工業(昆山)有限公司董事 6.Cmass Investment Co.,Ltd.董事長 7.Dmass Investment International Co.,Ltd.董事長	董事長 董事長 副總經理 副總經理 副總經理	張德雄 張德仁 張德賢 張德明 郭炳林	兄弟 兄弟 兄弟 兄弟 姻親	-
董事	中華民國	吳小燕	女 60~69歲	112.06.19	3年	100.06.17	0	0	0	0	0	0	0	0	中正大學法研所碩士	1.建業法律事務所高雄所所長 2.勝一化工(股)公司獨立董事	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	詹進義	男 70~75歲	112.06.19	3年	106.06.23	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中山大學管理學院EMBA	1.喬治亞聯合會計師事務所合夥會計師	無	無	無	-

獨立董事	中華民國	吳建勳	男 60~69歲	112.06.19	3年	106.06.23	0	0	0	0	0	0	0	0	輔仁大學法律學系 司法官特考 及格 彰化地方法院/高雄地方法院/台灣高等法院法官	1.吳建勳聯合律師事務所執業律師	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	張晉誠	男 50~60歲	112.06.19	3年	106.06.23	0	0	0	0	0	0	0	0	中原大學會計系 勤業眾信聯合會計師事務所 稅務部協理	1.眾嘉聯合會計師事務所主持會計師 2.力士科技(股)公司董事 3.力銘科技(股)公司法人董事代表人 4.穎威科技(股)公司獨立董事/薪酬委員 5.竑騰科技(股)公司獨立董事/薪酬委員	無	無	無	-

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
張德仁董事長		<ul style="list-style-type: none"> 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 現任本公司董事長。 歷任本公司董事及總經理。 未有公司法第 30 條各款之情事。 	(1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)非與本公司之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。 (3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
張德雄董事		<ul style="list-style-type: none"> 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 歷任本公司董事長及董事。 未有公司法第 30 條各款之情事。 	(1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)非與本公司之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。 (3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	無
張德盛董事		<ul style="list-style-type: none"> 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 歷任本公司董事及總經理。 未有公司法第 30 條各款之情事。 	(1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)非與本公司之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。	無

		(3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	
吳小燕董事	<ul style="list-style-type: none"> 具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任建業法律事務所高雄所所長及勝一化工(股)公司獨立董事。 未有公司法第 30 條各款之情事。 	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有本公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (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。	1
詹進義獨立董事	<ul style="list-style-type: none"> 具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任喬治亞聯合會計師事務所合夥會計師。 歷任海光企業(股)公司獨立董事及台灣絲織開發(股)公司董事長。 未有公司法第 30 條各款之情事。 	(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。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。	無
吳建勛獨立董事	<ul style="list-style-type: none"> 具法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 現任吳建勛聯合律師事務所執業律師。 歷任彰化地方法院法官、高雄地方法院法官及台灣高等法院法官。 未有公司法第 30 條各款之情事。 	(7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。	無
張晉誠獨立董事	<ul style="list-style-type: none"> 具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 現任眾嘉聯合會計師事務所主持會計師、力士科技(股)公司董事、力銘科技(股)公司法人董事代表人、穎崴科技(股)公司獨立董事及竣騰科技(股)公司獨立董事。 未有公司法第 30 條各款之情事。 	(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 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	2

2.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司之「公司治理實務守則」第二十條第 2 項中，就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂『適當之多元化』方針，政策指出：董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並宜評估各種多元化面向，例如：基本組成(如：性別、年齡等)、專業經驗(如：科技、理工、法商及文教等)、專業知識與技能(如：法律實務、財務會計等)。

本公司現任董事會由 7 位董事組成，包含 3 位獨立董事及 4 位非獨立董事，具員工身分之董事占比 14%，獨立董事占比 43%，董事皆為產業界菁英。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一(即 33%)以上為目標，目前董

事會成員男性占 85%(6 位)，女性占 15%(1 位)，本公司因產業特性人才尋求不易，致女性董事席次未達三分之一，規劃未來將尋求產業或學界等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能；4 席董事分別具經營管理、領導決策、產業知識及法律專業長才，3 席獨立董事則專精於財會、稅務及法律等，符合多元化政策。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

董事姓名		基本組成						專業背景				專業知識技能							
		性別	國籍	兼任本公司員工	年齡		獨立董事任期年資		財務會計	經營管理	產業知識	法律專業	營運判斷能力	經營管理能力	危機處理能力	國際市場	領導能力	決策能力	
					55~69	70~75	3 年以下	6 至 9 年											
董事長	張德仁	男	中華民國	V		V			V	V	V		V	V	V	V	V	V	
董事	張德雄	男				V			V	V	V		V	V	V	V	V	V	V
董事	張德盛	男				V			V	V	V		V	V	V	V	V	V	V
董事	吳小燕	女			V					V		V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	詹進義	男				V		V	V			V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	吳建勛	男			V			V		V		V	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事	張晉誠	男			V		V		V	V			V	V	V	V	V	V	V

(2)董事會獨立性：

本公司 7 席董事中獨立董事達 3 席，董事兼任員工者 1 席，獨立董事均符合主管機關對於獨立董事之規範，另董事間應有超過半數之席次不得具有配偶及二親以內親屬關係，目前僅 3 席董事具二親以內之親屬關係，故本公司董事會具獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114年3月31日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	陳弘偉	男	103.06.16	0	0	0	0	0	0	台灣大學 機械工程碩士	1.TLT ENGINEERING SDN BHD.董事 2.永記造漆工業(嘉興)有限公司總經理	無	無	無	-
副總經理	中華民國	張德賢	男	103.06.16	5,000	0	9,336,101	5.76%	0	0	中山大學 高階經營碩士	1.肇興企業(股)董事長 2.永祥投資(股)董事 3.永記造漆工業(昆山)有限公司董事 4.TLT ENGINEERING SDN BHD.董事 5.永記造漆工業(嘉興)有限公司監察人	副總經理 副總經理	張德明 郭炳林	兄弟 姻親	-
副總經理	中華民國	張德明	男	103.06.16	2,745,168	1.69%	2,237,448	1.38%	0	0	正修科技 大學	1.永盈投資(股)董事長 2.永祥投資(股)董事 3.肇興企業(股)董事 4.永記造漆工業(昆山)有限公司董事	副總經理 副總經理	張德賢 郭炳林	兄弟 姻親	-
副總經理	中華民國	郭炳林	男	112.06.01	7,206,354	4.45%	2,978,184	1.84%	0	0	日本大阪 大學博士	立新化工(股)公司董事長	副總經理 副總經理	張德賢 張德明	姻親 姻親	-
副總經理	中華民國	曾世裕	男	110.01.01	3,192	0	0	0	0	0	中山大學	1.Yung Chi America Corp.董事長 2.Continental Coatings,Inc.董事長 3.永記造漆工業(越南)有限公司董事 4.永記造漆工業(馬來西亞)有限公司董事	無	無	無	-
營業處協理	中華民國	王鈴昌	男	107.03.01	0	0	0	0	0	0	勤益工專	無	無	無	無	-
研發處協理	中華民國	潘宜明	男	110.02.01	0	0	0	0	0	0	中原大學	無	無	無	無	-
越南廠協理	中華民國	黃世昌	男	111.11.01	0	0	0	0	0	0	東方工專	無	無	無	無	-
生產處經理	中華民國	林德明	男	102.05.01	4,000	0	0	0	0	0	高旗高工	無	無	無	無	-
財務部經理	中華民國	陳錫慧	女	107.03.12	0	0	0	0	0	0	美國 明尼蘇達大學 企業稅務碩士	無	無	無	無	-
稽核室經理	中華民國	周泓志	男	109.11.05	0	0	0	0	0	0	逢甲大學	無	無	無	無	-
品保部副理	中華民國	賴俊華	男	106.09.01	0	0	0	0	0	0	中原大學	無	無	無	無	-
管理部副理	中華民國	張豐裕	男	112.03.01	1,715,125	1.06%	0	0	0	0	Northwestern Polytechnic University	永記造漆工業(嘉興)有限公司董事長	無	無	無	-
物料部課長	中華民國	羅大聰	男	110.04.01	1,000	0	0	0	0	0	台北科技大學	無	無	無	無	-

海外事業機構經理	中華民國	郭旭昌	男	103.06.01	0	0	0	0	0	0	南台科技大學	永記造漆工業(昆山)有限公司總經理	無	無	無	-
公司治理主管	中華民國	張宗翰	男	112.03.16	0	0	0	0	0	0	義守大學 資訊工程博士	無	無	無	-	

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金：

(一) 董事之酬金：

113 年度；單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及占 稅後純益之比例		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 公司酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費 用(D)				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	本公司	財務報 告內所有 公司	本公司	財務 報告內 所有公司	本公司	財務 報告內 所有公司	本公司	財務 報告內 所有公司	本公司	財務 報告內 所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務 報告內 所有公司			
董事長	張德仁	0	0	0	0	479	479	30	30	509 0.06%	509 0.06%	3,920	3,920	107	107	35	0	35	0	4,571 0.53%	4,571 0.53%	0
董事	張德雄	0	0	0	0	479	479	24	24	503 0.06%	503 0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	503 0.06%	503 0.06%	220
董事	張德盛	0	0	0	0	479	479	24	24	503 0.06%	503 0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	503 0.06%	503 0.06%	0
董事	吳小燕	0	0	0	0	479	479	30	30	509 0.06%	509 0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	509 0.06%	509 0.06%	0
獨立董事	詹進義	0	0	0	0	479	479	30	30	509 0.06%	509 0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	509 0.06%	509 0.06%	0
獨立董事	吳建勛	0	0	0	0	479	479	30	30	509 0.06%	509 0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	509 0.06%	509 0.06%	0
獨立董事	張晉誠	0	0	0	0	479	479	30	30	509 0.06%	509 0.06%	0	0	0	0	0	0	0	0	509 0.06%	509 0.06%	0

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事酬勞，依據本公司章程第 28 條之規定，由薪酬委員會依據公司營運績效及參酌同業通常水準支給情形提交建議予董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：1,379 千元。

3.業務執行費用：係出席董事會之車馬費。

4.退職退休金：係提撥之退職退休金費用。

(二) 總經理及副總經理之酬金：

113 年度；單位：新台幣千元

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			
總經理	陳弘偉	1,672	1,672	100	100	2,607	2,607	35	0	35	0	4,414 0.52%	4,414 0.52%	無
副總經理	張德賢	1,669	1,669	100	100	811	811	35	0	35	0	2,615 0.31%	2,615 0.31%	無
副總經理	張德明	1,595	1,595	96	96	780	780	35	0	35	0	2,506 0.29%	2,506 0.29%	無
副總經理	郭炳林	1,844	1,844	277	277	1,134	1,134	35	0	35	0	3,290 0.38%	3,290 0.38%	無
副總經理	曾世裕	1,615	1,615	98	98	1,788	1,788	35	0	35	0	3,536 0.41%	3,536 0.41%	無

(三) 前五位酬金最高主管之酬金：

113 年度；單位：新台幣千元

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	
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額			
總經理	陳弘偉	1,672	1,672	100	100	2,607	2,607	35	0	35	0	4,414 0.52%	4,414 0.52%	無
副總經理	張德賢	1,669	1,669	100	100	811	811	35	0	35	0	2,615 0.31%	2,615 0.31%	無

副總經理	郭炳林	1,844	1,844	277	277	1,134	1,134	35	0	35	0	3,290 0.38%	3,290 0.38%	無
副總經理	曾世裕	1,615	1,615	98	98	1,788	1,788	35	0	35	0	3,536 0.41%	3,536 0.41%	無
協理	潘宜明	1,373	1,373	83	83	1,490	1,490	35	0	35	0	2,981 0.35%	2,981 0.35%	無

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年度；單位：新台幣千元

身分別	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
董事	董事長	張德仁	0	380	380	0.04%
經理人	總經理	陳弘偉				
	副總經理	張德賢				
	副總經理	張德明				
	副總經理	郭炳林				
	副總經理	曾世裕				
	協理	王鈴昌				
	協理	潘宜明				
	協理	黃世昌				
	財務經理	陳錫慧				
	公司治理主管	張宗翰				

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

1.最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣千元

給付酬金對象	112 年度				113 年度			
	酬金金額		占稅後純益比例		酬金金額		占稅後純益比例	
	本公司	合併報表 內所有公司	本公司	合併報表 內所有公司	本公司	合併報表 內所有公司	本公司	合併報表 內所有公司
董事	7,269	7,269	0.8745	0.8745	7,613	7,613	0.8893	0.8893
總經理及副總經理	15,906	15,906	1.9135	1.9135	16,361	16,361	1.9112	1.9112
稅後純益	831,238	831,238	-	-	856,053	856,053	-	-

113 年度董事、總經理及副總經理之酬金總額較 112 年度增加，主係因 113 年度稅後純益增加所致。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式及與經營績效之關聯性說明：

(1) 給付酬金之政策、標準與組合：

依公司章程第 28 條之規定，公司年度如有獲利，應提撥 1%~5% 為員工酬勞及不高於 0.5% 為董事酬勞。

(2) 訂定酬金之程式及與經營績效及未來風險之關聯性：

董事酬勞由薪酬委員會依據公司營運績效及參酌同業通常水準支給情形提出建議後送董事會決議並報告股東會通過後分派之。

本公司酬金之發放除考量當年之財務狀況、經營成果暨未來之資金運用作整體性規劃，對於未來風險評估亦納入考量之範圍內，期將風險發生之可能性降至最低。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：最近年度董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率% 【B/A】	備 註
董事長	張德仁	4	0	100.00	-
董事	張德雄	4	0	100.00	-
董事	張德盛	4	0	100.00	-
董事	吳小燕	4	0	100.00	-
獨立董事	詹進義	4	0	100.00	-
獨立董事	吳建勛	4	0	100.00	-
獨立董事	張晉誠	4	0	100.00	-

全體董事之董事會實際出席率為：28/28= 100%

其他應記載事項：

1. 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：無此情形。

(2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情形。

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

3. 董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

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	整體董事會	董事自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構

				4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制
每年執行一次	113年1月1日至113年12月31日	個別董事成員	董事自評	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
每年執行一次	113年1月1日至113年12月31日	各功能性委員會 (含薪酬委員會及 審計委員會)	董事自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制
<p>4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：</p> <p>(1) 設立審計委員會及薪資報酬委員會：本公司審計委員會行使證券交易法、公司法及其他法令規定之職權；薪資報酬委員會則對本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，以加強董事會之職能。</p> <p>(2) 訂定公司治理規範：本公司已訂定「公司社會責任實務守則」、「公司誠信經營守則」、「公司治理守則」及「董事道德行為準則」以資遵循。</p> <p>(3) 提升資訊透明度：本公司網站設有「投資人專區」提供發言人聯絡資料，供股東諮詢財務、業務相關資訊，並依主管機關之規定即時公佈相關資訊，使投資人獲得透明及公平的資訊。</p>				

(二) 審計委員會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：最近年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 B	委託出席次數	實際出席率% 【B/A】	備註
獨立董事	詹進義	4	0	100.00	-
獨立董事	吳建勛	4	0	100.00	-
獨立董事	張晉誠	4	0	100.00	-

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：無此情形。

(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，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：
- A.稽核主管向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對意見。
- B.稽核主管列席董事會並作稽核業務報告。
- C.會計師就本公司財務報表查核規畫與結果、顯著風險與關鍵查核事項及重大主管機關函令進行說明及溝通。

(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「公司治理守則」。	與上市上櫃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？	✓		(一) 本公司已設置發言人、代理發言人，於公司網站揭露其電話及電子信箱，專人處理股東及利害關係人建議或諮詢等問題。	(一) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股10%以上之大股東持股情形，並定期申報內部人股權異動情形。	(二) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三) 1.本公司與關係企業間交易管理、背書保證、資金貸與等皆訂有辦法加以控管。 2.另依金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有「對子公司監理與管理」作業，落實對子公司管理作業風險控管。	(三) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四) 本公司已訂定「防範內線交易管理作業」，以防範內線交易之發生。	(四) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
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) 本公司董事會多元化政策具體管理目標及落實執行情形請參閱第6~7頁。	(一) 未來依公司發展需要及法令規定辦理。
(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		✓	(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，未來視實際需要評估設置。	(二) 未來依公司發展需要及法令規定辦理。

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>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>(三) 本公司業已訂定「董事會績效評估辦法」，並於109年起定期進行績效評估並提報董事會，作為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評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，就專業性、獨立性、品質控管、監督及創新能力等5大構面及13項指標，評估會計師之獨立性及適任性，內容涵蓋「事務所層級」及「審計個案層級」資訊。最近一年度評估結果業經113年3月11日審計委員會討論通過後，並提報113年3月11日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p> <p>會計師獨立性評估標準(註1)</p>	<p>(三) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。</p> <p>(四) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。</p>
<p>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、獨立董事執行業務所需資料、協助董事、獨立董事遵循法令、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>	<p>√</p>		<p>本公司經112年3月16日董事會決議通過，指定張宗翰經理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。張宗翰經理已具備公開發行公司從事公司治理之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。</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	
			113年度公司治理主管進修情形(註2)	
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？	√		(一) 本公司設有發言人及代理發言人制度，於公司網站揭露其電話，並透過專用電子信箱，不定期回覆諮詢。財務資訊均依規定公告於公開資訊觀測站及公司網站以建立與投資人良好之溝通管道。 (二) 本公司透過採購、業務及技術服務等單位提供消費者及供應商暢通之聯繫管道。 (三) 根據各利害關係人，建構對接單位，以及時溝通、回應及處理。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委任群益金鼎證券股份有限公司代辦各項股務事宜。	與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。
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？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	√ √		(一) 本公司已架設中文企業網站，以即時揭露財務業務及公司治理資訊。 (二) 本公司設有專人負責蒐集公司資訊及按相關規定於公開資訊觀測站及公司網站進行揭露，同時落實發言人制度。 (三) 本公司依法令規範公告並向主管機關申報： 1.於每會計年度終了後三個月內，公告並申報經會計師查核簽證，董事會通過及審計委員會承認之年度財務報告。 2.於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後四十五日內公告並申報經會計師核閱及提報董事會之財務報告。 3.於每月十日以前，公告並申報上月份營運情況。	(一) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。 (二) 與上市上櫃公司治理實務守則無重大差異。 (三) 未來依公司發展需要及法令規定辦理。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形	√		(一) 員工權益與僱員關懷：	與上市上櫃公司治理實務守則

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	
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>設立職工福利委員會並透過員工投票選舉產生福利委員辦理各項福利措施，依據勞基法等相關法規保障員工合法權益；提供員工團體保險、教育訓練、年節獎金及員工旅遊等活動，以維持和諧勞資關係。</p> <p>(二) 投資者關係： 於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊讓投資人了解公司營運及公司治理情況，透過發言人、法人說明會及股東會召開適時解決投資人所詢問問題。</p> <p>(三) 供應商關係： 1. 本公司秉持平等互惠及共存共榮原則與供應商結合為夥伴關係，並依據採購程序確保原物料價格合理性。 2. 每年定期對供應商需求及期望進行調查並適時給予回應。</p> <p>(四) 利害關係人之權利： 本公司透過公司網站、發言人及財務、採購等單位與消費者、股東及供應商、債權人等保持良好溝通管道。</p> <p>(五) 董事進修之情形： 本公司之董事除具有產業、財務及經營管理等專業背景外，並以積極態度鼓勵董事參與進修課程。 113年度董事進修情形(註3)</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 1. 本公司專注本業，遵循相關法令執行各項政策推動，並建立各項標準作業手冊，以期降低及避免任何可能風險。 2. 每年定期藉SWOT分析了解營運環境、利</p>

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	
			<p>害關係人需求及期望調查、經營分析、重大客訴及內稽內控等做控管。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形： 本公司設有0800消費者免付費電話外，各經銷營運據點提供消費者洽詢及暢通申訴管道，及時解決消費者產品使用上之相關問題。</p> <p>(八) 公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 本公司已為全體董事及經理人購買責任保險，投保期間114年1月1日至115年1月1日於113年11月12日提報董事會通過，並揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>(一) 本公司在通盤考量成本效益下，公司網站資訊揭露將逐步改善以提昇資訊透明度。</p> <p>(二) 對於落實公司治理之規範本公司將積極達成。</p>			

註 1：會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

註 2：113 年度公司治理主管進修情形

進修日期	課程名稱	進修時數
113/03/11	自然相關財務揭露-TNFD	2
113/03/25	金融友善服務準則	2
113/04/15	永續發展與永續治理趨勢	3
113/04/22	低碳轉型路徑規劃-碳盤查(機構、專案、產品)	3
113/05/13	淨零碳排下的永續金融趨勢與企業因應課程	3
113/09/12~13	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9
進修總時數		22

註 3：113 年度董事進修情形

職稱	姓名	課程名稱	時數
董事	張德仁	• 113 年度防範內線交易宣導會	3
		• 產業應用生成式 AI 之機會與挑戰	3
董事	張德雄	• 113 年度防範內線交易宣導會	3
		• 壯大臺灣資本市場高峰會	3
		• 產業應用生成式 AI 之機會與挑戰	3
董事	張德盛	• 113 年度防範內線交易宣導會	3
		• 產業應用生成式 AI 之機會與挑戰	3
董事	吳小燕	• 掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3
		• 公司永續經營與家族治理關鍵-法律及稅務	3
		• 產業應用生成式 AI 之機會與挑戰	3
獨立董事	詹進義	• 113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		• 產業應用生成式 AI 之機會與挑戰	3
獨立董事	吳建勛	• 113 年度防範內線交易宣導會	3
		• 產業應用生成式 AI 之機會與挑戰	3
獨立董事	張晉誠	• 智慧財產權與營業秘密	3
		• 專利權攻守戰和	3

(四) 薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年3月31日

身分別	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人獨立董事	吳建勛	請參閱第 5-6 頁董事資料	(1)獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數及比重；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (2)最近 2 年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬之情形。	無
獨立董事	詹進義	請參閱第 5-6 頁董事資料		無
獨立董事	張晉誠	請參閱第 5-6 頁董事資料		2

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：112 年 08 月 08 日至 115 年 06 月 18 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	吳建勛	2	0	100.00	-
委員	詹進義	2	0	100.00	-
委員	張晉誠	2	0	100.00	-

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

(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>本公司 113 年成立「永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由董事長擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。「永續發展委員會」經由每年會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。「永續發展委員會」主席每年向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。113 年度共召開 1 次會議，議案內容包含</p> <ol style="list-style-type: none"> (1) 永續發展執行情形與成效之檢討。 (2) 永續相關重大議題之目標及政策修訂。 (3) 永續發展推動事項之落實及執行情形。 <p>董事會每年定期聽取經營團隊的報告，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>	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。
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>公司網頁 ESG 項目設計與公司營運相關之環境、社會及公司治理等議題問卷調查，收集各利害關係人回饋，彙整相關議題進行重大性議題辨識後挑選高度重大性議題，進行風險評估後設定主題邊界並擬定相對應管理策略及績效評量。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。

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	
<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>(一) 本公司設立工安單位，負責業務如下：</p> <p>1.人員管理：勞工健康、安全衛生習慣、環境與安全衛生教育訓練、合格認證及相關業務申報。</p> <p>2.設備管理：著重在危險機具設施、危害物品防護、機械器具防護、電熱設備等安全性規劃、推動及落實管理。</p> <p>3.環境管理：依循環境部訂定之環保法規(如空氣汙染防制法、水汙染防治法、廢棄物清理法及毒性及關注化學物質管理法等)制定環安衛管理辦法。</p> <p>4.取得「ISO 14001:2015」環境管理系統之驗證，其效期為2024年12月27日至2027年12月27日。</p>	<p>(一) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。</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>(二) 本公司致力於提升各項資源利用效率及使用對環境衝擊較低原物料產品，目前致力於下列措施：</p> <p>1.53加侖桶回收再利用。</p> <p>2.清洗桶槽後廢溶劑回收再利用。</p> <p>3.油漆重新處理後再投入。</p> <p>4.呆滯原物料積極處理與轉用。</p> <p>5.逐漸使用對環境負荷衝擊低之再生物料。</p>	<p>(二) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。</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>(三) 公司依照金融穩定委員會公布之TCFD建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，每三年重啟完整評估並每年檢視更新。</p> <p>公司於113年底完成最新一次氣候風險評估，從轉型風險及實體風險兩大項中聚焦</p>	<p>(三) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																						
	是	否	摘要說明																							
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	√		<p>出下列10項風險議題：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.對應溫室氣體碳定價(政府/歐盟)(每年) 2.強化排放量報導義務(每年) 3.現有產品和服務的要求及監管(每年) 4.配合政府法令法規(每年) 5.以低碳商品替代現有產品和服務 6.對新技術的投資 7.低碳技術轉型的成本/原物料成本上漲 8.客戶行為偏好/市場訊息不確定 9.颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高 10.平均氣溫上升 <p>為降低上述風險議題，公司亦同步研擬可行之機會並訂定因應措施。在轉型風險面向，依政策和法規、技術、及市場/名譽等項目發展；在實體風險面向，針對立即可行及長期性議題訂定相關因應措施。</p> <p>公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，已揭露氣候相關財務揭露(TCFD)報告書。https://www.rainbowpaint.com.tw/csr</p>	(四) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。																						
			<p>(四) 1.公司近三年溫室氣體排放量如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th colspan="2">112年</th> <th colspan="2">113年</th> </tr> <tr> <th>項目(單位)</th> <th>排放量 (噸 CO2e)</th> <th>密集度 (噸 CO2e/ 生產量公噸)</th> <th>排放量 (噸 CO2e)</th> <th>密集度 (噸 CO2e/ 生產量公噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>1,921.9302</td> <td rowspan="3" style="text-align: center;">/</td> <td>2,015.8329</td> <td rowspan="3" style="text-align: center;">/</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>4,126.5080</td> <td>4,285.2919</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>1,598.8031</td> <td>1,832.8930</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>7,647.2413</td> <td>0.0953</td> <td>8,134.0178</td> <td>0.0963</td> </tr> </tbody> </table>		年度	112年		113年		項目(單位)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/ 生產量公噸)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/ 生產量公噸)	範疇一	1,921.9302	/	2,015.8329	/	範疇二	4,126.5080	4,285.2919	範疇三	1,598.8031	1,832.8930	合計
年度	112年		113年																							
項目(單位)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/ 生產量公噸)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/ 生產量公噸)																						
範疇一	1,921.9302	/	2,015.8329	/																						
範疇二	4,126.5080		4,285.2919																							
範疇三	1,598.8031		1,832.8930																							
合計	7,647.2413	0.0953	8,134.0178	0.0963																						

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															
			<p>本公司於113年完成112年的溫室氣體盤查，並於同年度小港總公司、台北營業所、五股營業所、台中營業所、麥寮營業所及南部營業所通過了第三方查證公司SGS的查證並取得ISO-14064-1的查證聲明書</p> <p>(https://www.rainbowpaint.com.tw/abouts/quality ISO14064溫室氣體查驗意見)。</p> <p>在近兩年的溫室氣體排放表中，可看出113年溫室氣體排放量比112年多了486.7765噸CO₂e。之所以會增加主要因素是113年的訂單量較112年成長許多，相對地在電力、柴油及天然氣的使用量也同時增加。表內同時顯示113年的溫室氣體排放量主要來自範疇二占總排放量52.68%，其次是範疇一占總排放量24.78%。</p> <p>為避免同樣的情況發生及配合政府的淨零碳排政策，公司以112年(2023年)為基準年著手進行規畫減量目標及節能政策，說明如下：</p> <p>在減量目標方面，公司規畫出短、中、長期的減量目標並配合節能政策實行以期達到減量的目標。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>2025年短期目標 (1~2年)</th> <th>減少量 (%)</th> <th>2028年中期目標 (3~4年)</th> <th>減少量 (%)</th> <th>2030年長期目標 (5~7年)</th> <th>減少量 (%)</th> <th>2050年應政府政策目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體排放量較(2023年)之比較</td> <td>1%</td> <td>溫室氣體排放量較(2023年)之比較</td> <td>2%</td> <td>溫室氣體排放量較(2023年)之比較</td> <td>3%</td> <td>淨零排放</td> </tr> </tbody> </table> <p>而在節能政策方面公司擬定：</p> <p>(1) 參加經濟部產發展署的節能診斷服務。</p> <p>(2) 經濟部的能源服務業(ESCO)的節能</p>	2025年短期目標 (1~2年)	減少量 (%)	2028年中期目標 (3~4年)	減少量 (%)	2030年長期目標 (5~7年)	減少量 (%)	2050年應政府政策目標	溫室氣體排放量較(2023年)之比較	1%	溫室氣體排放量較(2023年)之比較	2%	溫室氣體排放量較(2023年)之比較	3%	淨零排放	
2025年短期目標 (1~2年)	減少量 (%)	2028年中期目標 (3~4年)	減少量 (%)	2030年長期目標 (5~7年)	減少量 (%)	2050年應政府政策目標												
溫室氣體排放量較(2023年)之比較	1%	溫室氣體排放量較(2023年)之比較	2%	溫室氣體排放量較(2023年)之比較	3%	淨零排放												

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																
			<p>協助。</p> <p>(3) 逐步汰換公司內的照明設備，改成感應式的LED燈具。</p> <p>(4) 以節能設備逐步汰換公司即有的老舊設備。</p> <p>待政策實行後，由企業永續發展委員會進行減量追蹤，依實際減量情形做相關政策的改善。</p> <p>2、近二年水資源與廢棄物管理數據如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水(百萬公升)</td> <td>46.69</td> <td>65.82</td> </tr> <tr> <td>廢汙水排放量(百萬公升)</td> <td>10.95</td> <td>9.6</td> </tr> <tr> <td>一般事業廢棄物(噸)</td> <td>1,525.92</td> <td>1435.44</td> </tr> <tr> <td>有害事業廢棄物(噸)</td> <td>485.74</td> <td>459.77</td> </tr> </tbody> </table> <p>(1) 本公司在溫室氣體減量成效： 113年總用電度數為8,674,680度，以單位產能之用電密集度來看，即每公噸產品生產之用電度數僅需102.75度，節電成效卓越。</p> <p>(2) 節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策如下： A.持續改善節能管理： a.持續推動文件電子化表單，降低紙張使用量，提倡雙面影印及單面回收再利用。 b.推動源頭改善方式，降低能源的消耗。 c.空調溫度設定，控制最低溫度，減少空調能源消耗。 d.空壓機淘汰耗能設備，更換變頻空</p>	項目	112年	113年	用水(百萬公升)	46.69	65.82	廢汙水排放量(百萬公升)	10.95	9.6	一般事業廢棄物(噸)	1,525.92	1435.44	有害事業廢棄物(噸)	485.74	459.77	
項目	112年	113年																	
用水(百萬公升)	46.69	65.82																	
廢汙水排放量(百萬公升)	10.95	9.6																	
一般事業廢棄物(噸)	1,525.92	1435.44																	
有害事業廢棄物(噸)	485.74	459.77																	

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	
			<p>壓機。</p> <p>B.持續減碳管理:</p> <p>a.燃油堆高機改為電動堆高機。</p> <p>b.倉庫屋頂採光板更新，白天自然採光，不開燈。</p> <p>c.加強宣導隨手關燈及關閉不必要的電源的習慣，減少能源浪費。</p> <p>d.長時間需點燈之光源(如方向指示燈、逃生指示方向燈…等)，更換採用為LED燈管。</p> <p>e.研究各項節能方法，採用節能設備，並執行電力、空調及照明等各項系統節能措施。</p> <p>C.本公司對於事業廢棄物、空污排放減量及廢水排放所採取之措施如下：</p> <p>a.優化廢水處理系統，處理後廢水水質可遠低於工業區的廢水納管標準，積極落實水資源管理，另用水量並未隨著產品量提升而成等比例增加，本公司有效的執行節水方案，進行回收再利用。</p> <p>b.持續更新及增進空污防制設備的效率，2021年投資增設的空污防制設備，VOC削減量為29970公斤;另外兩座柴油鍋爐也改用低污染燃料。本公司配合環保局政策，持續朝著污染減量，共同改善空氣品質而努力。</p> <p>c.持續辦理各製程的空污許可、廢棄物清理計劃及水污排放許可展延及</p>	

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	
			<p>變更。</p> <p>d.改用更低污染的燃料，從源頭做起，減少空污排放。</p> <p>e.改善公共危險物品作業場所的消防防護管理，降低安全衛生及消防風險。</p> <p>f.執行廢棄物之分類、收集、貯存、清運，以有效管制廢棄物。做好源頭減量管制，實施製程減廢措施，並做好污染防治及環境監控工作。</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>(一) 本公司恪守營運所在地之勞動法令及性別工作平等相關法規，公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準。</p> <p>公司特於各刷卡地點設置內部員工意見溝通／申訴電子郵件信箱。我們的人權政策要點有通過「永記造漆工業股份有限公司人權管理政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於合併公司網站。本公司每年定期透過關注社會重大議題、數據監控、問卷調查等方式，檢視自身營運、價值鏈、新商業活動（如併購、合資）與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。</p>	<p>(一) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。</p>
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包</p>	√		<p>(二) 成立「職工福利委員會」提供全體同仁各</p>	<p>(二) 與上市上櫃公司永續發展</p>

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	
<p>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>(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>項福利措施，遵守相關勞動法規，辦理勞工保險、全民健保、退休金提撥及員工團保以保障員工權益、根據營運成果每年提撥三節績效獎金及盈餘 1%~5%作為員工酬勞並訂定員工任免、薪酬等管理辦法以為遵循依據。</p> <p>此外，每年『年終獎金』係以公司稅後利益 12%~15%為基礎，於考量其年資與年度績效考核情形後，分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為公司目標努力。</p> <p>(三) 本公司依照職業安全衛生法規要求極力營造健康安全的工作環境，制定安全衛生工作守則，進行工作場所危害鑑別及風險評估及變更管理，定期實施職業安全衛生稽核，另執行以下措施及活動，以增進勞安觀念與提供員工健康之工作環境：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.訓練單位於新人訓練時，皆安排每位新進員工進行安全衛生及危害通識教育訓練。 2.員工一般安全衛生在職教育訓練。 3.特殊作業員工之訓練，如急救人員、有機溶劑作業主管、堆高機操作人員等。 4.相關單位每週、月定期實施環境及設施檢查。 5.工作場所定期實施有機溶劑、噪音、等作業環境測定。 6.本公司每年定期舉行員工健康檢查，以維護員工身心健康。 7.113 年火災件數 0 件，防火管理措施：消防安全設備每年進行檢修申報，每半 	<p>實務守則無重大差異。</p> <p>(三) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。</p>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		<p>年實施電氣設備檢查及消防自衛/防災編組訓練。</p> <p>(四) 本公司每年均會擬定年度營運目標，為使營運目標能落實，需有具備符合需求專業素養員工方能有效落實，故各單位每年均會根據年度目標及發展需求擬定訓練需求，由人事單位進行內部訓練課程或派外接受專業訓練。</p>	(四) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。
(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>(五) 1.本公司為保護顧客健康與安全，在產品標示上均依法規規定標示並逐漸降低VOC及提升水性產品發展，不論是產品或原料盡量朝綠色供應鏈發展。</p> <p>2.業務人員會不定期訪談顧客及每年進行利害關係人及顧客滿意度調查，收集顧客需求並回饋。</p> <p>3.設有公司網站及0800免付費服務專線電話等，接收顧客等各類利害關係人建議、反映及申訴並指定專人回饋處理。</p>	(五) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求要求供應商在環保、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>(六) 1.本公司與供應商合作前，會對供應商作評鑑及溝通經營理念，使其了解公司逐漸朝綠色產品發展。公司已訂定『供應商行為準則』並推展落實。</p> <p>2.合作期間，每年定期做供應商評鑑外，亦與其分享公司未來原物料需求並朝綠色產品開發趨勢，使其了解公司未來採購策略供其新原料開發及現行改善依據，以求共存共榮。</p> <p>3.現有供應商將根據『供應商行為準則』了解在環保、職業安全衛生或勞動人權等實施情況，適時提出建議，作為改善</p>	(六) 與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。

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	
			參考。	
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？	√		本公司每年定期彙編前一年永續(ESG)報告訂定，揭露推動環境保護、社會責任和公司治理。報告書以「上市公司編制與申報永續報告書作業辦法」及全球倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)所訂GRI準則及SASB準則為主要架構進行撰寫。本公司出具之永續報告書經由勤業眾信聯合會計師事務所按中華民國會計研究發展基金會所發佈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」(係參考國際確信準則 ISAE3000 訂定)進行獨立有限確信(limited assurance)，並公開於公司網站。	與上市上櫃公司永續發展實務守則無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：已依相關規定辦理，符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
<p>(一)環保方面：本公司悉依法令執行環保衛生管控，請參閱環保支出資訊。</p> <p>(二)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益方面：本公司致力參與社會公益及善盡企業責任，透過成立多年之張添永慈善基金會及張雲罔雀基金會，幫助急難貧困家庭、贊助清寒學子獎助學金及各項公益慈善機構舉辦之活動等，並贊助各項體育競賽以響應政府全民運動等活動。</p> <p>(三)消費者權益方面：本公司除有專責人員解決客訴問題並於各彩虹屋等經銷點適時解決消費者各項疑問。</p> <p>(四)人權方面：本公司打造良好工作環境尊重員工免受無謂干擾。</p> <p>(五)安全衛生方面：本公司悉依照法令規定執行安全衛生管理。</p> <p>(六)其他社會責任活動：本公司已訂定永續發展實務守則，為履行對股東、員工及消費大眾之責任，除積極投入綠色環保建材塗料之開發，對社區及公益活動更不遺餘力參與及贊助，為確保生產過程中之廢水、廢氣等汙染得以降低，積極監控廢液焚化爐排放情形及控管廢水水質等，並倡導員工節約能源，以達創造綠色地球之境，未來將做溫室氣體盤查、碳足跡及減量等工作，以共同維護我們的地球，符合永續發展實務守則之規範。</p>				

氣候相關資訊執行情形

項 目	執行情形
<p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> <p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>A. 公司董事會已成立「企業永續發展委員會」，主任委員由董事長擔任，副主任委員由總經理擔任，其下依實際工作推展，包括企業永續治理/友善環境/員工關懷與社會參與等相關議題。</p> <p>B. 本公司組織「企業永續發展委員會」負責推動與執行 TCFD，依發佈氣候相關財務揭露建議書(TCFD)之架構，辨識氣候變遷帶來的風險與機會，擬定氣候變遷風險的因應計畫。</p> <p>C. 「企業永續發展委員會」負責執行成果，年度性定期再向董事會提報。</p> <p>D. 管理階層關心氣候變遷議題，注意國內外法規之動向，依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)之架構，辨識氣候變遷帶來的風險與機會，擬定氣候變遷風險的因應計畫。</p> <p>A. 業務： 短期：極端氣候影響原料供應與成本 中長期：供應鏈中斷或消費市場需求 改變 策略：針對氣候變遷不利之影響，適當時對氣候變遷作策略調適。</p> <p>B. 財務： 短期：自然災害增加導致廠區及設備受損及水電供應不穩定 中長期：溫室氣體總排放量管制徵收碳稅</p> <p>因應對策： 1. 調查溫室氣體排放現況，制定年度節能管理目標 2. 降低營運水電成本 3. 推動低碳綠色生產節約用電，節省成本 4. 針對雨災、地震等災害建立應變機制，定期進行緊急應變演練</p> <p>A. 極端氣候事件：可能會導致損害資產或供應鏈中斷之情況發生。</p> <p>B. 轉型行動：逐漸轉向支持低碳、高效能之技術改良與創新，影響組織之競爭力。</p> <p>A. 請各高階主管針對氣候變遷之議題，就公司經營現況評估短/中/長期的風險評估，包括實體風險、轉型風險與機會，在 TCFD 架構 下透過內部討論與溝通，釐清可能對公司造成之影響，並年度性定期執行氣候相關風險與機會鑑別，確保鑑別結果符合現況。</p> <p>B. 依據氣候風險與機會鑑別結果，考量可能性與影響程度，擬定相關因應行動。</p> <p>C. 本公司依氣候相關風險，藉由風險辨識/分析與評量/回應/監督管理/報告與揭露等管理流程，各權責單位依據短中長程目標與業務職掌進行風險辨識，分析風險事件發生機率進行評估，由其以高風險為主，並依據評估後之風險納入等級提出風險回應改善計劃(措施)，有效調適及因應其風險。</p>

5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。

6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。

7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。

8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。

9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。

A. 輕微情境：低度排放情境，升溫幅度不超過 2°C；暖化獲得控制，實體風險較低。

B. 嚴重情境：高度排放情境，升溫幅度不超過 4°C

C. 情境分析(包括 2°C 或更嚴苛的情境)：

受氣候變遷影響，極端氣候頻率漸增，設備可能因豪雨、颱風而造成淹水損失，影響出廠時程，造成財物損失考量未來淹水發生機率，評估所面臨淹水之風險程度，將對此規劃各項防洪措施，評估其對策需求，詳細請參閱 TCFD-策略。

A. 轉型風險：

轉型計畫:減碳—依循 ISO14064-1 要求之對應。

B. 實體風險：

防範水災、風災—加強防水設施與強化緊急應變計畫。

目前本公司並未規劃內部碳定價機制，除了靜待政府機關進一步溫室氣體相關法規確認外，預計實施自我盤查及實施減量措施。

近三年盤查如下：詳參閱溫室氣體報告書

2022 年：5,968.2849 公噸 CO₂e

(範疇一+範疇二)

2023 年：7,647.2413 公噸 CO₂e

(範疇一+範疇二+範疇三)

2024 年：8,134.0178 公噸 CO₂e

(範疇一+範疇二+範疇三)

溫室氣體排放量之短中長期目標設定如下：

短期 1~3 年 (2024~2027 年)	減少量 (%)	中期 4~5 年 (2028~2029 年)	減少量 (%)	長期 4~5 年 (2030 年以後)	減少量 (%)
溫室氣體排放量較 (2023 年)之比較	1%	溫室氣體排放量較 (2023 年)之比較	2%	溫室氣體排放量較 (2023 年)之比較	3%

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/公噸)及資料涵蓋範圍。

2023 年 7,647.2413 公噸 CO₂e(範疇一+範疇二)

2024 年 8,134.0178 公噸 CO₂e(範疇一+範疇二+範疇三)

密集度(強度):

2023年: 9.53224×10^{-02} 公噸 CO₂e/產量(註:(範疇一+範疇二+範疇三)/ 產量)

2024年: 9.63472×10^{-02} 公噸 CO₂e/產量(註:(範疇一+範疇二+範疇三)/ 產量)

資料涵蓋範圍包含本公司:

2023年: -小港總公司(高雄市小港區沿海三路26號、28號)

- 台北營業所(104台北市建國北路三段52號)
- 五股營業所(248新北市五股區五權七路40號)
- 中部營業所(408台中市南屯區工業區二十五路16-1號)
- 南部營業所(804高雄市鼓山區銀川街213號)
- 麥寮營業所(638雲林縣麥寮鄉海豐村建興新村37號)

2024年: -小港總公司(高雄市小港區沿海三路26號、28號)

- 台北營業所(104台北市建國北路三段52號)
- 五股營業所(248新北市五股區五權七路40號)
- 中部營業所(408台中市南屯區工業區二十五路16-1號)
- 南部營業所(804高雄市鼓山區銀川街213號)
- 麥寮營業所(638雲林縣麥寮鄉海豐村建興新村37號)

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

1. 2023年確信相關資訊如下:

確信範圍: 小港總公司(高雄市小港區沿海三路26號、28號及台北、五股、中部、南部、麥寮等營業所(2023年確信範圍)

確信機構: SGS(台灣檢驗科技股份有限公司)

確信準則: ISO14064-1: 2018

2. 2024年時未作確信。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

溫室氣體減量基準年: 2023年及其數據為 7,647.2413 公噸 CO₂e

減量目標/策略及具體行動計畫/減量目標達成情形:

1. 減量目標: 減少 1%/年(短期)/2%/年(中期)/3%/年(長期)

2. 策略及具體行動計畫:

- 在地採購部份(原運輸距離為美國至台灣,變更為韓國及由中國至台灣),評估其減少運輸(碳排放量之成效)。
- 加裝節電開關(辦公大樓)(碳排放量減少)
- 空調恆溫管制(辦公大樓)(碳排放量減少)
- 倉庫廠區走道加裝節電開關(碳排放量減少)

3. 減量目標達成情形:

減量主題:在地採購部份(原運輸距離為美國至台灣,變更為韓國及由中國至台灣),評估其減少運輸碳排放量之成效。

- 原料(NPG),原美國至台灣距離;改由韓國及由中國;評估其碳排放量,其 2022 年-2024 年期間比較如下:
- 2022 年-2023 年減量約為 30%左右(註:以 2022 年為基準;以此原料之運輸案例)
- 2023 年-2024 年減量為 30%左右(註:以 2023 年為基準;以此原料之運輸案例)

註:之後年度性溫盤,考量其它的減量措施會再考量全面項目(範疇一/二/三之細項)的羅列(整體性),之利整體性之比較評估。

(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) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(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) 本公司訂有公司誠信經營守則、董事道德行為準則及員工道德規範與行為準則，經營團隊執行業務時須符合其規範並建立良好公司治理及風險控管機制以創造永續經營環境並要求各層級同仁確實遵行。</p> <p>(二) 本公司於『公司誠信經營守則』中明訂禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、提供非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈或贊助、洩漏商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為，均逐漸採行防範措施、以落實誠信經營。</p> <p>(三) 本公司於108.8.21修訂『公司誠信經營守則』，目前正針對守則內防範不誠信行為方案進行討論，並逐漸明定入相關作業程序及人事規章後推展再進行檢討。</p>	<p>(一) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。</p> <p>(二) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。</p> <p>(三) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。</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定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>√</p> <p>√</p>		<p>(一) 本公司對於將往來客戶或廠商，均會先進行評鑑，供作是否往來依據。未來對新客戶評鑑時，會請負責業務同仁了解並宣導誠信行為，若有不誠信行為將加以備註，供作評鑑參考，對現行客戶將不定時宣導及加強注意其誠信行為，若發現有不誠信情況，將給予糾正。</p> <p>(二) 本公司尚未設置推動誠信經營之專職單位，但指派同仁負責協調及推展各部門依其職務範疇遵守誠信規範，避免危及公司利益等行為。每年會定期做自我評鑑並呈</p>	<p>(一) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。</p> <p>(二) 未來依據實務需求考量設置之。</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	
(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？	✓		報董事會。 (三) 本公司訂有『員工道德規範與行為準則』及『公司誠信經營守則』，已明定不得從事與公司利益衝突之活動或業務。公司內部及公司網站均能進行陳述意見管道。	(三) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(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？	✓		(四) 本公司稽核人員定期查核既定之會計制度及內部控制制度遵循情形，並無發現員工或管理階層有違反誠信經營之情事。未來將根據不誠信行為風險評估結果，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形。	(四) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司發行『公司誠信經營守則』，有分發各單位，由單位主管對所屬宣導並將討論公司在此領域落實情況，供未來擬定訓練項目參考；外部若有適當課程將指派同仁參與並做內部宣導。	(五) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一) 本公司於員工道德規範與行為準則訂立檢舉與懲戒規範，鼓勵同仁懷疑或發現有違反法令規章或道德規範行為時，可透過相關管道呈報，針對檢舉案件亦會指派適當人員受理查核。	(一) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(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？	✓		(二) 公司網站首頁設有檢舉信箱及QR-code，當收到檢舉事項，將會指派人員進行調查，調查屬實會依照法令或人事獎懲等規範處理，對於員工檢舉不法情事明訂獎勵制度，亦有要求相關人員保密，以保護檢舉人。	(二) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三) 本公司對檢舉人予以保密，不因檢舉而遭受不當處置。	(三) 與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。

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	
				異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司已於『公司網站』及『公開資訊觀測站』中揭露誠信經營相關資訊。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 已依相關規定辦理。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司隨時注意誠信經營相關規範之發展，據以檢討修訂『誠信經營守則』並落實推展。				

(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

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

永記造漆工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期:114年3月11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條、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3月11日董事會通過，出席董事七人中，無人持反對意見，全體同意本聲明書之內容，併此聲明。

永記造漆工業股份有限公司



董事長 張德仁



總經理 陳弘偉



2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.113年股東常會重要決議事項及執行情形：

會別	開會日期	重要決議內容	執行情形
股東會	113.05.31	票決承認112年度營業報告書及財務報表案	照案通過。
		票決承認112年度盈餘分配案	照案通過，113.07.23為除息基準日，113.08.19為現金股利發放日(每股3.5元)。

2.最近年度及截至年報刊印日共召開5次董事會重要決議事項摘要如下：

會別	開會日期	重要決議內容
董事會	113.03.11	1.通過112年度內控聲明書同意案 2.通過112年度營業報告書及財務報表案 3.通過112年度員工酬勞、董事及經理人酬勞分派案 4.通過112年度盈餘分配案 5.通過113年股東常會召集案 6.通過113年度更換簽證會計師案 7.通過113年度簽證會計師獨立性及適任性評估案
董事會	113.05.07	1.通過113年第一季財務報告案 2.通過子公司永記昆山資金貸與永記嘉興案
董事會	113.08.07	1.通過113年第二季財務報告案 2.通過112年度永續報告書案
董事會	113.11.12	1.通過113年第三季財務報告案 2.通過114年度稽核計畫案 3.通過114年度銀行融資案 4.通過購買董事責任險案 5.通過公司治理守則修訂案
董事會	114.03.11	1.通過113年度內控聲明書同意案 2.通過113年度營業報告書及財務報表案 3.通過113年度員工酬勞、董事及經理人酬勞分派案 4.通過113年度盈餘分配案 5.通過114年股東常會召集案 6.通過114年度簽證會計師獨立性及適任性評估案 7.通過公司章程修正案 8.通過子公司永記昆山資金貸與永記嘉興案

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或獨立董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊：

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	許瑞軒	113.01.01-113.12.31	3,310	485	3,795	
	劉裕祥	113.01.01-113.12.31				

註：係移轉訂價報告及營利事業所得稅簽證申報費用。

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

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師：

更換日期	一一三年三月十一日經董事會通過		
更換原因及說明	因簽證會計師事務所內部調動，本公司財務報表原由郭麗園及許瑞軒會計師簽證，自一一三年第一季起改為許瑞軒及劉裕祥會計師繼任之。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	情況	當事人	會計師 委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
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	不適用		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
無	不適用		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	說明	不適用	
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師：

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	許瑞軒、劉裕祥
委任之日期	一一三年三月十一日經董事會通過
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	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

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

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	張德仁	0	0	0	0
董事	張德雄	0	2,400,000	0	0
董事	張德盛	0	0	0	0
董事	吳小燕	0	0	0	0

獨立董事	詹進義	0	0	0	0
獨立董事	吳建勛	0	0	0	0
獨立董事	張晉誠	0	0	0	0
總經理	陳弘偉	0	0	0	0
副總經理	張德賢	0	0	0	0
副總經理	張德明	0	0	0	0
副總經理	郭炳林	0	0	0	0
副總經理	曾世裕	0	0	0	0
協理	王鈴昌	0	0	0	0
協理	潘宜明	0	0	0	0
協理	黃世昌	0	0	0	0
財務經理	陳錫慧	0	0	0	0
公司治理主管	張宗翰	0	0	0	0

(二) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者：
無此情事。

(三) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者：
無此情事。

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

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
永盈投資(股)公司	36,698,653	22.65%	不適用	不適用	0	0	張德雄	該公司監察人	
永盈投資(股)公司 代表人:張德明	2,745,168	1.69%	2,237,448	1.38%	0	0	張德雄 張德仁 張德盛 黃湘惠 張淑麗 郭炳林	二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬	
張德雄	12,248,846	7.56%	0	0	0	0	張德仁 張德盛 黃湘惠 張德明 張淑麗 郭炳林	二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬	
花旗託管元大證券－客 戶投資專戶	12,167,000	7.51%	不適用	不適用	0	0	無	無	
張德仁	11,529,971	7.12%	2,586,889	1.60%	0	0	張德雄 張德盛 黃湘惠 張德明 張淑麗 郭炳林	二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬	
張德盛	10,365,996	6.40%	2,229,133	1.38%	0	0	張德雄 張德仁 黃湘惠 張德明 張淑麗 郭炳林	二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬	
黃湘惠	9,336,101	5.76%	5,000	0%	0	0	張德雄 張德仁 張德盛 張德明	二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬	

							張淑麗 郭炳林	二親等內親屬 二親等內親屬	
郭炳林	7,206,354	4.45%	2,978,184	1.84%	0	0	張淑麗 張德雄 張德仁 張德盛 張德明 黃湘惠	配偶 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬	
三祥敏股份有限公司	3,501,188	2.16%	不適用	不適用	0	0	張淑麗 張德雄 張德仁 張德盛	該公司董事長 該公司監察人 該公司董事 該公司董事	
三祥敏股份有限公司 代表人:張淑麗	2,978,184	1.84%	7,206,354	4.45%	0	0	郭炳林 張德雄 張德仁 張德盛 黃湘惠 張德明	配偶 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬 二親等內親屬	
張德明受託杜育任信託 專戶	3,400,000	2.10%	不適用	不適用	0	0	無	無	
匯豐(台灣)商業銀行股 份有限公司受託保管富 達投資信託所屬富達國 際小型企業基金投資專 戶	3,312,000	2.04%	不適用	不適用	0	0	無	無	

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、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
Bmass Investment Co.,Ltd.	16,714,658	94.07%	1,053,408	5.93%	17,768,066	100.00%
Cmass Investment Co.,Ltd.	23,800,000	100.00%	0	0	23,800,000	100.00%
Emass Investment International Co.,Ltd.	22,020,000	100.00%	0	0	22,020,000	100.00%
PPG YUNG CHI COATINGS CO.,LTD	0	35.00%	0	0	0	35.00%
永記造漆工業(昆山)有限公司	0	0	0	100.00%	0	100.00%
永記造漆工業(嘉興)有限公司	0	0	0	100.00%	0	100.00%
Dmass Investment International Co.,Ltd.	0	0	23,800,000	100.00%	23,800,000	100.00%
永記造漆工業(越南)有限公司	0	0	0	100.00%	0	100.00%
永記造漆工業(馬來西亞)有限公司	0	0	44,552,170	100.00%	44,552,170	100.00%
YUNG CHI America Corp.	0	0	2,202,000	100.00%	2,202,000	100.00%
CONTINENTAL COATINGS,Inc.	0	0	10,736,000	100.00%	10,736,000	100.00%
TLT ENGINEERING SDN. BHD	0	0	1,960,000	49.00%	1,960,000	49.00%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源：

1. 最近年度及截至年報刊印日止已發行股份總額：

單位：千股；新台幣千元

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
89.8	10	156,249	1,562,489	156,249	1,562,489	盈餘轉增資 203,803 千元	-	註 1
90.7	10	156,249	1,562,489	156,249	1,562,489	-	-	-
91.7	10	156,249	1,562,489	156,249	1,562,489	-	-	-
92.7	10	159,998	1,599,989	159,998	1,599,989	盈餘轉增資 37,500 千元	-	註 2
97.7	10	180,000	1,800,000	162,000	1,620,000	盈餘轉增資 20,011 千元	-	註 3

註 1：89 年 7 月 7 日(89)台財證(一)第 58511 號函核准。

註 2：92 年 7 月 9 日台財證一字第 0920130543 號函核准。

註 3：97 年 7 月 4 日金管證一字第 0970033427 號函核准。

2. 股份種類：

114 年 3 月 31 日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份 (上市股票)	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	162,000,000	18,000,000	180,000,000	

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單：

114 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例 (%)
永盈投資股份有限公司	36,698,653	22.65
張德雄	12,248,846	7.56
花旗託管元大證券－客戶投資專戶	12,167,000	7.51
張德仁	11,529,971	7.12
張德盛	10,365,996	6.40
黃湘惠	9,336,101	5.76
郭炳林	7,206,354	4.45

三祥敏股份有限公司	3,501,188	2.16
張德明受託杜育任信託專戶	3,400,000	2.10
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管富達投資信託所屬富達國際小型企業基金投資專戶	3,312,000	2.04

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積。另依公司營運需要及法令規定提列特別盈餘公積。如尚有盈餘併同期初未分配盈餘由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

本公司屬塗料製造產業，企業生命週期正值「成熟期」，基於資本支出需要及健全財務規劃以求永續發展，由當年度分配盈餘提撥五十%以上為股利分派原則。本公司發放股票股利及現金股利兩種，依公司成長率兼考量資本支出情形，優先分派現金股利，其餘分派股票股利，現金比率以不低於當年股利分配總額之六十%。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：擬配發現金股利每股新台幣3.60元，尚待股東會決議定案。

3. 預期股利政策將有重大變動之說明：本公司預期股利政策未有重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

根據本公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥1%~5%為員工酬勞及不高於0.5%為董事酬勞。

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

(1) 員工及董事酬勞之估列基礎：係依過去三年平均發放數並參酌未來預期獲利狀況予以估列。

(2) 配發股票紅利之股數計算基礎：不適用。

(3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本次擬議現金分派之113年度員工酬勞及董事酬勞分別為21,902,677元及3,352,454元，與113年度認列費用帳列金額未有差異。

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

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

(六) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓其他公司股份發行新股之辦理情形：

(一) 公司債辦理情形：無

(二) 特別股辦理情形：無

(三) 海外存託憑證辦理情形：無

(四) 員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無

(五) 併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無

三、資金運用計畫執行情形

(一) 計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成計畫效益尚未顯現者之分析：無

(二) 執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 所營業務之主要內容：

- (1) C802200 塗料、油漆、染料及顏料製造業；
- (2) C802120 工業助劑製造業；
- (3) C801100 合成樹脂及塑膠製造業；
- (4) C901060 耐火材料製造業；
- (5) C901050 水泥及混凝土製品製造業；
- (6) C802990 其他化學製品製造業；
- (7) C801990 其他化學材料製造業；
- (8) C901990 其他非金屬礦物製品製造業；
- (9) CA02060 金屬容器製造業；
- (10) CA04010 表面處理業；
- (11) E901010 油漆工程業；
- (12) E903010 防蝕、防銹工程業；
- (13) E603120 噴砂工程業；
- (14) EZ99990 其他工程業；
- (15) H701010 住宅及大樓開發租售業；
- (16) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 目前主要營業項目及營業比重：

主要營業項目	佔113年度營業比重
塗料類	95.04%
塗裝工程類	4.96%
合計	100.00%

3. 公司目前之商品(服務)：

- (1) 塗料類：建築塗料、船舶塗料、彩鋼塗料、防火塗料、重防蝕塗料及特殊塗料等。
- (2) 塗裝工程類。

4. 計劃開發之新商品(服務)：

- (1) 防水系統用高性能水性面漆開發。
- (2) 高耐蝕性無鉻前處理開發。
- (3) 高性能(抗污/耐候/隔熱)水性戶外塗料。
- (4) 三液型污損釋放型防污連結漆。
- (5) Epoxy Type 防火塗料降低 UL1709 三小時認證厚度。
- (6) 極低 VOC 捲鋼塗料開發。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展：

油漆塗料是全球重要工業之一，舉凡日常生活中常見的建築、傢俱、汽車、3C 產品、廠房或設施構件等，表面皆有塗裝特殊功能塗料，提供被塗裝物外觀的美化、原件的保護，甚至賦予額外的功能如隔音、防水、隔熱、抗菌、防霉等。

油漆塗料業者為了響應政府號召，提高生產力，推行自動化，嚴格實施品質管制，提高生產品質，造就國內油漆塗料生產能量直線上升，產品質優價廉，頗受企業及家庭用戶的肯定。

目前全球塗料的主要生產廠商多為跨國性企業集團，為因應快速的市場變化，降低成本壓力及增加市場的影響力，各大塗料廠紛紛進行一連串的購併整合，透過組織改造，塗料業將走向專業化、大型化之趨勢，以充分發揮各自在技術、市場銷售等方面優勢，形成產銷、技術、原料供應等要素之最佳組合。由於塗料是一種依附性或支

援性產業，其需求量與相關產業的景氣變化息息相關，其使用量多寡亦反映出一國經濟繁榮與進步之程度。

近年來，隨著氣候變遷、經濟發展及生活水準提升，對於節能、安全無毒、環保及綠色建材要求日益提高，為符合國家環保認證規範及國際標準，發展水性、無毒、隔熱、防火、低碳、防水及隔音等低污染危害及維護人體健康之塗料產品是未來發展趨勢外，『氣候變遷、溫室氣體排放』已成全世界焦點，溫室氣體盤查、碳足跡及減量等議題將是影響產業未來競爭及發展重要議題。

(1)上游原料與塗料產業之關聯性：

油漆塗料是一種複合材料，由多種化學原料調配混合而成的高科技產品，產品成本要素最主要是直接原料，油漆塗料配方之主要組成大致分為塗膜成分之樹脂、顏料、添加劑、填充劑和非膜成分之溶劑，其說明如下表所述。由於國內訊息充分流通且競爭激烈，國內外大廠的原料供應商因供量因素，對塗料大廠提供較優厚的供應條件，可說是買方市場，而相對一些小型塗料廠，由於原料商係透過經銷商或代理商制度銷售，反是賣方市場。

主要組成成份	說 明	主 要 供 應 廠 商
1.樹脂 (resin)	係提昇塗膜品質的主要組成，也是將顏料固著於被塗佈材的固著劑，在油漆塗料中作為展色劑之用，因樹脂的黏度通常很高，不利於研磨料的研磨和後段調整成份之混合，並增加塗裝的困難度，故需加入溶劑及稀釋劑等。依其來源可分為植物性天然樹脂(如:松香、蟲膠等)、化學合成樹脂(如環氧樹脂、聚酯樹脂等)及乾燥油類(如：亞麻油等)。	目前國內、外主要供應商為Covestro、Dow、Evonik、Eastman、長興、長春及南亞等。
2.顏料 (pigment)	油漆塗料用顏料應具備的條件也視油漆塗料之種類用法及使用目的的不同，再選擇適當的材料，在油漆塗料中賦予色彩及保護或防蝕效果之功能，一般分為無機顏料、有機顏料、防蝕顏料等。	目前國內、外主要供應商為Lanxess、Heabach Colorants、Sun Chemical、台灣科慕、台塑等。
3.溶劑 (solvent)	一般油漆塗料主要靠溶劑來幫助樹脂的流動與塗佈性能，溶劑對於油漆塗料的粘度、流動性、乾燥速度及塗膜的光澤等皆有影響，惟塗裝完畢，塗膜形成後即揮發而不留於塗膜中。其溶劑大致有甲苯、二甲苯及各種酯、酮、醇、醚類溶劑等。	目前國內、外主要供應商為Eastman、Ashland、Dow Chemical、中油、李長榮、台灣石化等。
4.添加劑 (additives)	主要用來提昇塗膜的品質，以及防止在製造、儲存與塗裝過程時可能發生之缺陷，以設計油漆塗料的配方來看，添加劑使用對油漆塗料製成的良窳有甚大的影響，其包括消泡劑、平坦劑、防沉劑、催化劑等。	目前國內、外主要供應商為Ashland、Elementis、Necarbo、Byk、Evonik、PQ、Budenheim等。
5.填充劑 (filler)	主要係用以增加塗膜厚度、降低成本，其物化性因種類而有所不同，包括碳酸鈣、滑石粉、雲母粉、矽酸鹽類等。	目前國內、外主要供應商為KaMin、EPMinerals、華東、台塑等。

(2)油漆塗料與下游行業之關聯性：

油漆塗料係一種高科技精密表面處理工業，主要功能在保護被塗裝物體品質，增加美觀價值感及延長使用壽命，舉凡建築物、船舶、橋樑、機械、玩具、木器及廠房等，最後美化工作非油漆塗料莫屬。另隨著科技日益進步及油漆塗料的新用途不斷地開發，使油漆塗料得以被廣泛地使用於工程業、運輸工具業、機械業、鋼鐵製品業等產業，故油漆塗料工業是隨著整體工業的發展而變化的行業，產業的關聯性大，亦隨下游產業景氣變化而變動發展。

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形：

(1)發展趨勢：

從全球塗料發展趨勢觀之，在環保要求日益嚴格下，各塗料大廠為符合環保法

規與消費需求趨勢，積極開發環保型塗料如水性塗料、節能塗料、無溶劑塗料、具可長久使用特性及降低施工次數、使用量，能有效降低揮發性有機化合物（VOC）排放之高耐久型塗料，另外具自我潔淨功效不需人工與清潔劑清洗之自潔性塗料等將逐漸受消費者青睞。氣候變遷被重視下，將面臨溫室氣體排放減量、碳盤查、碳中和及循環經濟等議題。

(2) 競爭情形：

由於一般性的塗料生產流程及其所使用的技術設備不複雜，進入障礙不高，自立門戶者不少，因此市場競爭激烈，造成同業削價求售及品質良莠不齊的現象。故本公司除生產建築、工業用等一般性的塗料外，亦生產技術密集的特殊機能塗料，如耐候型塗料、無機鋅粉漆、耐熱漆、船底防汙漆、彩鋼漆、防火漆、防水及隔音塗料等，非一般塗料製造業技術所及，進而營造出有利競爭局面。未來將持續開發高附加價值的塗料，俾與小廠商形成市場區隔。

本公司除擁有完整的生產線，可以完全掌握產品的品質與交貨期外，同時亦擁有多項自國外購置之先進且性能極佳之生產、品管設備及精密儀器，對於製程之改善及產品品質之控制相當有助益。如：自動包裝系統運用於已達量產規模及規格化之產品，可節省一半以上之人力成本，另自日本引進產製技術，由公司自行改良製造之高準確度雷射變位器及其他外購之氣相層分析儀，原子吸收光譜儀、雷射測粒徑等高精度儀器，對新產品開發後之驗證及品質之控管，發揮莫大之效益，因人口老化及缺工影響，將逐漸檢討現行生產流程及作業現況，逐步導入自動化生產，除可降低人力依賴外，亦可降低成本提高競爭力。

永記造漆公司成立 70 餘年，致力於產品之研究與開發，享譽塗料界，本著穩健踏實的脚步，及秉持「顧客至上，品質第一」的經營理念，創造出油漆塗料業領導品牌之風範。由於本公司生產技術已臻純熟，品質穩定，交期準確，產品普獲客戶好評，故訂單絡繹不絕；並因不斷開發新產品之優良績效，83 年經中華民國工業總會審定為績優廠商及經濟部評估為開發新產品之績優廠商，並陸續取得 ISO 9001 國際品質系統、商檢局正字標記、環保與綠建材標章及 ISO 14001 環境管理系統等認證，顯示本公司不僅在經營能力及研發能力已獲得相當的肯定，且使產品從早期的價格競爭型態，轉化為品質、功能等性價比競爭型態。

自 100 年度起為提供更好的品質及服務，領先業界首創油漆概念館-『彩虹屋』，不僅有專業之油漆調色服務，民眾更可現場體驗即時調色及油漆諮詢，以建立起油漆萬事屋就是『虹牌油漆彩虹屋』的品牌目標。

『氣候變遷』將是全球議題，企業將面臨『碳足跡』、『減排』、『低碳』、『綠色產品』等供應鏈要求，未能妥適因應可能造成產業鏈重新洗牌，故本公司將依序推展『碳盤查』、『碳足跡』、『減排』及『綠色原料』等因應。

(三) 技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度(註 1)	截至 114 年 3 月 31 日(註 2)
合併研發費用	253,758	60,262
合併營業收入	9,525,927	2,544,275
佔營業收入之比例	2.66%	2.37%

註 1：係 113 年度經會計師查核之合併研發費用。

註 2：係截至 114 年 3 月 31 日止自行結算之合併研發費用。

2. 開發成功之技術或產品：

- (1)1000°C 水性無機耐熱漆開發完成。
- (2)螺絲用鋅鋁底漆開發完成。
- (3)水性藝術造型漆上市。
- (4)新型氟碳捲鋼塗料上市。
- (5)可酷力藝術塗料開發完成上市。
- (6)FM-906 及 FM-900 均通過英國 Warringtonfire 認證，依據歐盟 EAD 耐候、耐久性能測試合格，符合室內及室外環境運用。
- (7)污損釋放型防污面漆上市。

(四) 長、短期業務發展計畫：

1. 短期發展計畫

(1) 行銷策略

- A. 導入 TAF 實驗室認證-ISO 17025，以提升公司形象。
- B. 參與國內外相關展覽與研討會，加強與國內外的上下游廠商互動及增強產業間的聯繫。
- C. 透過贊助與轉播 NBA 美國職籃及 CPBL 中華職棒大聯盟、國際賽事-世界棒球 12 強、世界盃足球賽等知名體育賽事，結合 Google 聯播網、Facebook、Instagram 及 YouTube 等多元數位通路，同時運用網路意見領袖 (KOL) 深入傳遞產品內容與品牌故事，提升年輕族群對品牌的認同好感度。
- D. 導入廣告數據分析，朝電子媒體精準投放，提高廣告投報率。
- E. 積極配合政府提出「智慧機械」、「亞洲·矽谷」、「綠能科技」、「生醫產業」、「國防產業」、「新農業」及「循環經濟」等 5+2 產業創新計畫，提供相關產業所需塗料。

(2) 發展策略

- A. 開發友善環境及舒適生活等塗料產品。
- B. 強化產品機能及提升產品競爭力。
- C. 配合政府 5+2 產業創新計畫，藉新塗料開發提升技術能力外，進而擴展產品線。
- D. 因應氣候變遷，尋找低碳原物料進而開發綠色產品。

(3) 產品發展方向

- A. 積極研發符合低碳、環保綠建材及節能產品，以符合消費者需求及扮演好世界公民一份子。
- B. 強化產品區隔，增加防水及隔音等多元功能之產品以因應市場需求。
- C. 研發國防、綠電及能源等產業專用塗料。

2. 長期發展計畫

(1) 行銷策略

- A. 開發新產品，拓展新市場及新需求。
- B. 藉由各種通路接觸各消費族群，進而深化與提升黏著度。
- C. 建置 TAF 實驗室，提升產品驗證公信力。
- D. 進行碳盤查、產品碳足跡認證，提升公司形象與競爭力。

(2) 發展策略

- A. 發揮集團採購策略，降低整體採購成本及績效。
- B. 透過集團運作，對資源及市場做有效分配，使集團發揮最大綜效。
- C. 配合聯合國氣候變化綱要公約及國家氣候變遷因應法等，擬定氣候變遷因應策略。

(3) 產品發展方向

- A. 研發機能型、高效能及環保類等用途塗料，增加利潤。
- B. 整合各類產品研發資源，充分發揮研發能量。
- C. 藉循環經濟思維，開發低碳、綠色、環保甚至可回收再利用產品。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

1. 公司主要商品（服務）之銷售（提供）地區：

本公司集團銷售地區如下：

地 區	比 重
內 銷	98.61%
外 銷	1.39%
合 計	100.00%

註：內銷指本公司及各子公司銷售予所在地客戶。

2. 市場佔有率：

本公司所生產的各式塗料種類繁多、用途廣泛，在台灣同業生產規模中居翹楚地位，但無客觀市場佔有率之統計資料。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

由於塗料使用量隨著經濟成長而發展。歐美等已開發國家經濟，因經濟成長已趨平緩，致塗料需求成長率亦有限，但亞洲如中國、東南亞及印度等新興工業化國家，隨著經濟成長對塗料需求將會有不小成長空間，故整體而言，塗料需求是日漸增加。

隨著生活水準提升、氣候暖化及環保意識抬頭，除需求量增加外，對安全衛生、環保及生活機能與舒適性等功能性塗料需求，將會大幅增加。

展望近年來，受氣候變遷等影響，『溫室氣體』議題已為全球注目焦點，不論是歐盟或美國均在談論碳稅等問題，各產業要求供應商減碳將及提供綠色產品是未來趨勢，企業若未能因應此潮流將失去競爭力。

4. 競爭利基：

(1) 檢視生產流程、導入自動化設備，有效降低生產成本：

本公司有系統逐漸檢視生產流程，檢討及整合生產流程朝自動化生產，除可提高生產效率及降低人力成本外，亦可提升及時交貨效率。

(2) 本公司擁有研發部門，致力產品研究與開發：

本公司設立研發部門不斷開發新產品，與國內外廠商及研究機構建立完善之技術合作，並互派人員研習，達成技術交流之目的，在技術生根下，研發部門能持續不斷開發新產品，因應未來市場需求。

(3) 積極參與聯合承攬制度，提昇塗裝能力：

本公司除擁有良好品質之塗料與銷售實績，亦具備豐富塗裝技術，除配合政府或企業聯合承攬制度之推行，達到由各聯合廠商之分工合作與技術交流進而完成各項重大工程建設，以提昇本公司之塗裝能力。

(4) 生產達經濟規模：

公司在國內銷售量超過半數，在採購或生產均已達經濟規模，故不論在成本或訂價上均比國內同業具優勢。

(5) 配銷通路廣：

公司為強化服務品質，不論是東部地區、偏鄉或離島均設有配銷通路，能完全提供及滿足顧客需求。

(6) 廣設調色機，提升客戶參與黏著度及滿意度：

為提升消費者客製化需求及DIY樂趣，於經銷通路廣設調色機，讓消費者享受自行調色DIY樂趣及喜愛色澤，提升客戶參與黏著度及滿意度。

(7) 設立自動調色廠，因應少量、訂製及特殊色等需求訂單，藉以提升交貨速度、品質及顧客滿意度。

(8) 導入新式ERP企業資源規劃系統，推動數位優化轉型提升營運績效。

(9)與企業客戶合作，逐漸建立產品碳足跡，提升供應鏈競爭力。

(10)海外分佈數個生產基地，可發揮就近供貨、因應貿易關稅及聯合採購綜效。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1) 有利因素：

A.堅強的研發陣容

本公司研發處成立於民國 72 年，依據公司政策執行研究計劃，開發新產品與提升現有產品功能，並協助技術服務、提升產品水準，因應時代之變遷及市場需求之機動性，各項產品亦陸續取得多項國內外專利，並因開發新產品績效優良，於 83 年經中華民國工業總會審定為績優廠商。未來為使產品更多元化及因應市場需求，研發方向以提昇企業核心競爭力，積極加強擴展研究規模、栽培人才及累積企業智慧資本以求立足台灣放眼於全世界之永續發展。

B.設備自動化

本公司擁有多項自國外購置之先進且性能極佳之生產設備、品管設備及精密儀器，對於製程之改善及產品品質之控制相當有助益，近年來，陸續檢視產線導入自動化生產(如機械手臂運用等)，可擴增產能及節省人力成本。由於產銷規模日益擴大，規模經濟效益已漸顯現，因此在生產製程、交期的穩定性及銷售能力上均能達到市場客戶的認可。

C.位居領導地位之品牌知名度

本公司成立 70 年，以自有品牌「虹牌油漆」享譽塗料業界，秉持「顧客至上，品質第一」的理念，產品種類多元化，符合顧客多樣化的需求，並通過 ISO 9001 品質系統認證、ISO 14001 環境管理系統認證、不少產品獲得 UL 認證、BS 認證、環保標章、綠建材標章、內政部認可、(正)標記使用許可、防火塗料與防火被覆認證及中、美、英、日及德國等驗船協會檢驗合格證明等，產品品質已具國際水準，在油漆塗料業中建立了優良的產品品質及品牌形象，對於未來拓展外銷市場，極有助益。

D.產品線深且廣，可滿足客戶的多元化需求

本公司主要生產之產品有建築塗料、重防蝕塗料、船舶塗料、防火及防火被覆、特殊塗料、彩罐塗料、彩鋼塗料等，油漆塗料種類超過 200 種以上，且產品系列齊全，種類多元化，可滿足顧客多元化之需求，不因單一產業需求降低或價格競爭而影響營運，可有效分散公司產品單一化之營運風險，並對行銷開發及因應景氣之變動相當有助益。

E.廣佈海外生產基地

目前在中國昆山、嘉興、越南、馬來與美國加州、德州跟芝加哥設有生產基地，除可就近推展當地市場及延伸對國內廠商服務外，在『中美貿易戰』中，具有分散市場利基，再進一步整合下，更能發揮集團綜效。

F.產能達經濟規模

本公司居台灣第一品牌塗料廠商，產量已達經濟規模，不論在原材料取得成本及時效與設備效率運用等均較同業具優勢。

G.台灣配銷通路完整

本公司經銷體系完整，具近百個經銷據點遍佈全國各縣市，提供消費者就近購置及產品多樣化便利性。

(2) 不利因素：

A.勞工就業意願低

因教育水準與國民所得提高及國內產業轉型與升級的結果，導致一般產業勞工短缺、工資上揚，不利於產業競爭。油漆塗料在製造過程會造成有機揮發性化合物的逸散，因此更降低勞工就業意願。

因應對策：1.配合政府開放外勞政策，透過合法管道適度引進外籍勞工以紓解人

力不足情況。

2. 逐漸改善工作環境，鼓勵本國年輕勞工加入公司行列。

3. 檢討產線，逐步導入自動化生產，除提升生產效率，亦可解決勞動力不足問題。

B. 同業家數多且市場競爭激烈

我國塗料工業偏向中小型企業經營的型態，廠商規模不一，地下工廠林立為求生存，降低製造成本而影響產品品質，並以削價方式競爭導致市場競爭相當激烈。

因應對策：1. 致力於產品品質之研發及改善，建立品牌信心提高市場競爭力。

2. 朝工業、機能型、減碳及綠色環保塗料發展，區隔市場。

C. 面臨國際大廠

這幾年公司大幅開拓海外基地，逐漸邁向國際化塗料公司，面對是大型國際性塗料大廠，將面臨強大競爭。

因應對策：1. 強化海外各子公司營運體質，逐漸成為該區域知名品牌。

2. 由台灣整合各子公司採聯合作戰模式，跟國際大廠競爭。

D. 面臨氣候變遷議題

全世界為解決溫室效應，未來對氣候變遷管制及要求是嚴峻的，產業將面臨溫室氣體及產品碳足跡等盤查與認證，未來若未配合前述規範，將影響產品銷售及競爭。

因應對策：1. 進行全廠溫室氣體盤查及查證。

2. 逐漸建立產品碳足跡排放係數。

3. 未來朝減碳及碳中和方向發展。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

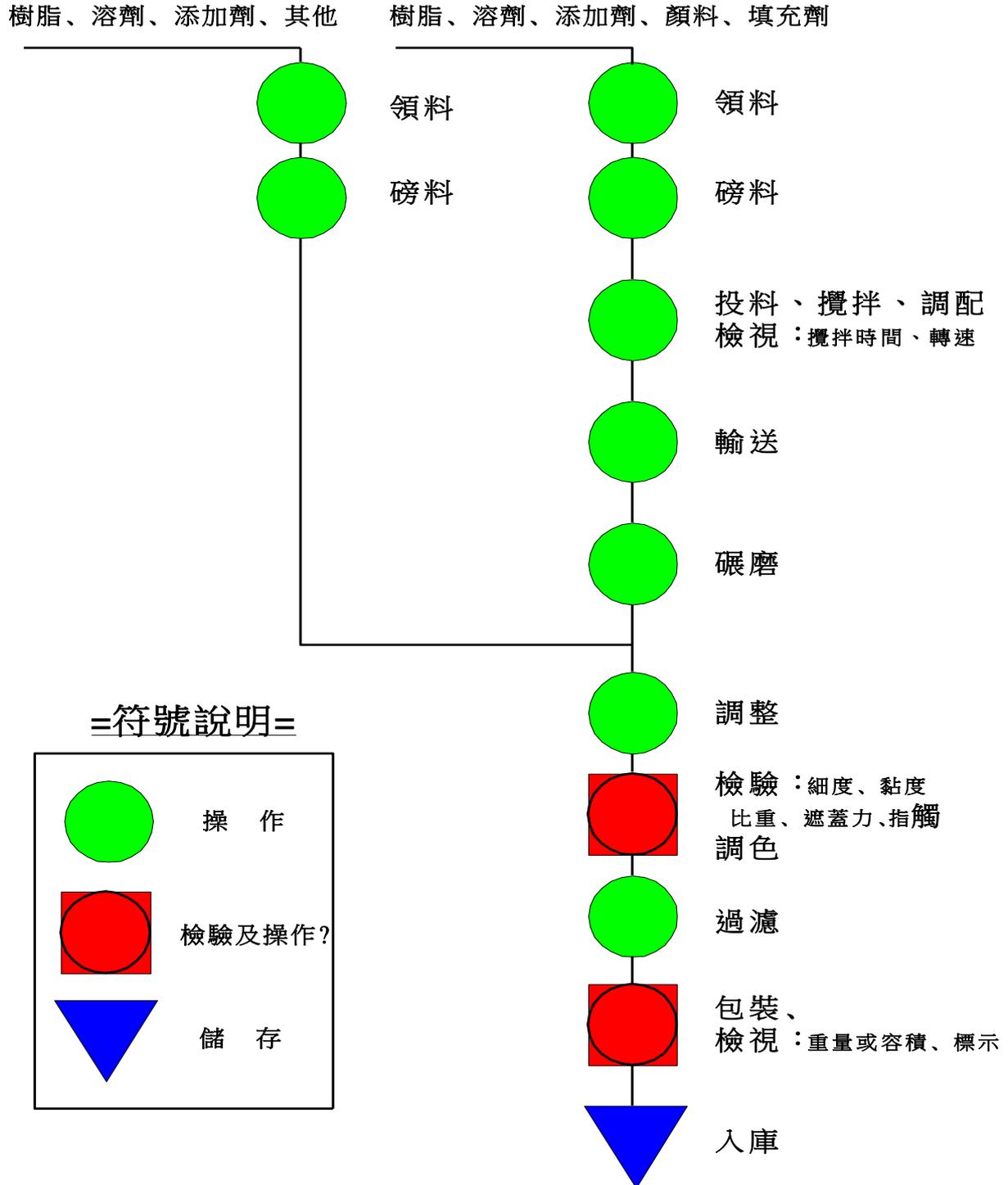
1. 重要用途：

主要產品	產品用途
塗料類	鋼鐵構造物、船舶、機械、木材、建築物、車輛、電化製品等防蝕美化用及保護可燃與不可燃底材，兼具阻燃與耐火之功能。
塗裝工程類	營建、機械設備之油漆工程。

2.產製過程：

** 生產流程簡圖 **

一般塗料



(三) 主要原料之供應狀況：

主要原料	進貨廠商	供應狀況說明
樹脂	長興、南亞、Covestro	本公司主要原料之供應除國內長期配合之廠商外，國外廠商遍及東南亞、歐美、日本等地，貨源供應穩定，且因採分散採購，故有絕對自主性。
顏料	San Chemical、台灣科慕鈦	
油漆溶劑	祥成行、佳美、Eastman	
助劑	Evonik、Byk	

(四) 最近二年度進銷貨總額佔百分之十以上之客戶名單：

1. 主要進貨客戶名單：

單位：新台幣千元

項目	112 年度				113 年度			
	公司名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	公司名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	科慕	779,250	12.73	無	科慕	799,732	10.16	無
2	長興	531,122	8.68	無	長興	513,029	6.52	無
	其他	4,810,195	78.59		其他	6,555,441	83.32	
	進貨淨額	6,120,567	100.00		進貨淨額	7,868,202	100.00	

變動說明：最近兩年度主要原料供應商無重大變動。

2. 主要銷貨客戶名單：

項目	112 年度				113 年度			
	公司名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	公司名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	燁輝	898,227	9.60	無	燁輝	971,920	10.20	無
	其他	8,456,153	90.40		其他	8,554,007	89.80	
	銷貨淨額	9,354,380	100.00		銷貨淨額	9,525,927	100.00	

變動說明：最近兩年度主要客戶無重大變動。

三、從業員工資訊

114 年 3 月 31 日

年 度		112 年 度	113 年 度	當年度截至114年3月31日止
員工 人數	直接人工	318	331	329
	間接人工	777	794	789
	合計	1,095	1,125	1,118
平均服務年資		9.52	9.95	9.99
平均年齡		42.04	42.33	42.39
學歷 分佈 比率 (註)	博士	0.38%	0.38%	0.38%
	碩士	11.62%	11.58%	11.28%
	大專	46.69%	46.80%	47.02%
	高中	31.99%	31.73%	31.94%
	高中以下	9.32%	9.51%	9.38%
	合計	100.00%	100.00%	100.00%

註：不含外籍勞工

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

（一）113 年度及截至年報刊印日止，因違反空氣污染防治法所遭受之損失及處分之總罰鍰金額為 2,836,000 元，說明如下：

違反事項	空氣污染防治法	空氣污染防治法	空氣污染防治法	空氣污染防治法	空氣污染防治法
處分日期	113.03.15	113.08.08	113.08.13	113.08.13	113.08.15
處分字號	高市環局空處字第 20-113-030017 號	高市環局空處字第 20-113-080008 號	高市環局空處字第 20-113-080016 號	高市環局空處字第 20-113-080017 號	高市環局空處字第 20-113-080025 號
違反法規條文	空氣污染防治法第 24 條第 2 項	空氣污染防治法第 24 條第 2 項	空氣污染防治法第 24 條第 2 項	空氣污染防治法第 24 條第 2 項	空氣污染防治法第 23 條第 1 項
違反法規內容	高速分散機、袋式集塵器、活性碳吸附塔及排放管道於活性碳吸附塔前發現有一管線連接至活性碳吸附塔，且有閥門為開啟，與許可內容不符，違反空氣污染防治法第 24 條第 2 項及第 4 項暨固定污染源設置操作及燃料使用許可證管理辦法第 23 條第 1 項規定。	使用原料有機溶劑(成分:二甲苯、乙苯、醇酸樹脂)及添加劑流變助劑(成分:二甲苯、聚酰胺、乙苯、乙醇)，發現內容物含有「乙苯」未登載於許可證內，未依所領固定污染源操作許可證核定內容進行操作，已違反空氣污染防治法第 24 條第 2 項規定。	使用原料 1-丁醇、丙二醇甲醚、流變助劑(含乙苯)、乙二醇丁醚，未登載於許可證內，操作情形與許可證核定內容不符。未依所領固定污染源操作許可證核定內容進行操作，已違反空氣污染防治法第 24 條第 2 項規定。	使用原料苯乙烯產品內容物皆含有苯乙烯，即未於固定污染源操作許可證登載苯乙烯及異丙醇，與操作許可證登載不符，可知貴公司未依所領固定污染源操作許可證核定內容進行操作，已違反空氣污染防治法第 24 條第 2 項規定。	發現洗滌塔 pH 計監測儀錶故障，未維持空氣污染監測設施正常運作，已違反空氣污染防治法第 23 條第 1 項規定。
處分內容	罰鍰 100,000 元	罰鍰 100,000 元	罰鍰 100,000 元	罰鍰 100,000 元	罰鍰 450,000 元

違反事項	廢棄物清理法	廢棄物清理法	廢棄物清理法	廢棄物清理法	空氣污染防治法
處分日期	113.08.27	113.08.27	113.08.27	113.08.27	113.09.02
處分字號	高市環局廢管字第 40-113-080024 號	高市環局廢管字第 40-113-080025 號	高市環局廢管字第 40-113-080032 號	高市環局廢管字第 40-113-080033 號	高市環局空處字第 20-113-090003-4 號
違反法規條文	廢棄物清理法第 31 條第 1 項第 1 款	事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準第 5 條，廢棄物清理法第 36 條第 1 項	事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準第 7 條第 1 項第 2 款，廢棄物清理法第 36 條第 1 項	事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準第 11 條，廢棄物清理法第 36 條第 1 項	空氣污染防治法第 23 條第 1 項
違反法規內容	廢棄物產出超出廢清書最大月產量 10%，貴公司未進行廢清書變更，上述已違反廢	廢棄物未正確標示成分，且未登載貯存日期及貯存數量與實際數量不符，廢棄物未與	廢棄物未正確標示廢棄物成分廢棄物上登載貯存日期及貯存數量亦與實際數量不	現場貯存區未設置專門貯存場所，且未於四周以抗蝕及不透水材料襯墊或構築，違反	攪拌機內未使用集氣罩收集廢氣，集氣罩未有效收集廢氣，違反空氣污染防治法第 23

	清法第 31 條第 1 項第 1 款。	原料(活性碳)分開貯存,及未與一般事業廢棄物分開貯存,違反廢清法第 36 條第二項暨事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準第 5 條規定。	符,廢棄物旁未與其原料(活性碳)分開貯存,及未與一般事業廢棄物分開貯存,違反廢清法第 36 條第二項暨事業廢棄物貯存清除處理方法及設施標準第 7 條第 1 項第 2 款。	第 36 條第 2 項暨事業廢棄物貯存清除事業處理方法及設施標準第 11 條。	條第 1 項規定。袋式集塵器及活性碳吸附塔現場拔除壓降管線後讀值未立即歸零,未維持空氣污染物監測設施之正常運作,違反空氣污染防治法第 23 條第 1 項規定。
處分內容	罰鍰 6,000 元	罰鍰 60,000 元	罰鍰 60,000 元	罰鍰 60,000 元	罰鍰 1,800,000 元

(二) 本公司對於事業廢棄物、空污排放減量及廢水排放未來所採取之措施如下：

- 1.一般事業廢棄物/有害事業廢棄物持續尋求更加妥善處理方式，並符合環保法規規定，以達到廢棄物減量及降低成本。
- 2.優化廢水處理系統，處理後廢水水質可遠低於工業區的廢水納管標準。
- 3.持續更新及增進空污防制設備的效率，確保各製造場所防制設備的妥善率。
- 4.持續辦理各製程的空污許可、廢棄物清理計劃及水污排放許可展延及變更。
- 5.改用更低污染的燃料，從源頭做起，減少空污排放。
- 6.改善公共危險物品作業場所的消防防護管理，降低安全衛生及消防風險。
- 7.增設一套生物滴濾塔系統，達到 VOC 減量的成果。
- 8.繼續推行 ISO 14001 管理系統，以達到污染減量及持續改善的目標，提升公司形象及強化國際競爭力。

(三) 未來三年預計環保支出：

單位：新台幣千元

年度	114 年度	115 年度	116 年度
預計支出金額	70,000	30,000	30,000
環境保護與防治相關措施與支出	1.提繳法定空污費。 2.分擔法定特殊工業區污染防制設施費用。 3.持續辦理空污許可證異動及相關污染防制費用。 4.增設及改善空污防制設備。 5.自主提高對空污、廢水及廢棄物之相關檢測與監控措施。 6.廢棄物清除處理費。 7.持續推動 ISO 14001 管理系統及進行 ISO 45001 職業安全健康管理系統之認證，確保員工健康並強化	1.提繳法定空污費。 2.分擔法定特殊工業區污染防制設施費用。 3.持續辦理空污許可證異動及相關污染防制費用。 4.增設及改善空污防制設備。 5.自主提高對空污、廢水及廢棄物之相關檢測與監控措施。 6.廢棄物清除處理費。 7.持續推動 ISO 14001 管理系統，確保員工健康並強化產品國際競爭力。 8.持續推動消防公共危	1.提繳法定空污費。 2.分擔法定特殊工業區污染防制設施費用。 3.持續辦理空污許可證異動及相關污染防制費用。 4.增設及改善空污防制設備。 5.自主提高對空污、廢水及廢棄物之相關檢測與監控措施。 6.廢棄物清除處理費。 7.持續推動 ISO 14001 管理系統，確保員工健康並強化產品國際競爭力。 8.持續推動消防公共危

	產品國際競爭力。 8.持續推動消防公共危險物品既設貯存場所申請。	險物品既設貯存場所申請。	險物品既設貯存場所申請。
--	-------------------------------------	--------------	--------------

(四) 改善之影響：

- 1.持續改善及優化廢水處理流程，以降低廢水排放濃度，處理後廢水水質可遠低於工業區納管標準。
- 2.適時維持全廠空污許可證、廢棄物清理計畫書，毒化物相關證書與廢水許可證與現況之一致性，保持符合法令相關規範。
- 3.配合政府降低空污排放政策，全面提升製造場所 VOC 局部收集排氣與處理能力，改善員工作业環境並降低空污排放量，持續降低空污 VOV 排放量。
- 4.降低廠區安全衛生及執行消防的貯存場所申請與設備改善。
- 5.持續推動 ISO 14001 管理系統及產品環保標章，強化產品國際競爭力並提升公司企業形象。

五、勞資關係

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

凡本公司員工服務滿一定年資均可享有本公司之福利事項。

1.員工福利措施：

(1)員工分紅

為使全體員工能同心協力共創利潤，公司於會計年度終了，如有盈餘除先彌補歷年虧損並依法提列法定盈餘公積外，再從盈餘稅前淨利提撥 1%~5% 以上酬勞予全體員工分紅。

(2)教育訓練

公司依據年度經營方針，訂出教育訓練目標及計畫，針對目前在職人員不定期給予參加本身職務相關之教育訓練，以提高工作效率培養員工職務上應有之認知，對現場相關人員亦實施各項機具操作訓練，以維員工個人工作安全。113 年度員工教育訓練支出費用 1,509 千元，參加人次為 563 人次。

(3)員工勞、健保、團體保險

凡公司員工均依照政府相關規定，投保勞工保險及全民健康保險並自到職當日即予辦理團體保險，並依相關法令享有保險給付權利。

(4)員工制服、結婚禮金、喪葬奠儀、尾牙、中元節聚餐並辦理員工健康檢查。

(5)職工福利委員會

- A.公司依法成立職工福利委員會，由其統籌辦理員工各種福利活動，並按法令規定提撥福利金支應活動所須之經費。
- B.婚喪喜慶補助、員工旅遊補助。
- C.其他福利：凡春節、端午節、中秋節、員工生日等均贈送員工適當之贈禮，並訂有子女獎助學金等。

2.退休制度：

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂立勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每年依薪資費用總額之 2%~15% 之比率定期提撥退休準備金，並儲存於台灣銀行中央信託局專戶，以保障勞工權益。94 年 7 月 1 日起並行採用政府法規訂立之新退退休辦法「勞工退休金條例」，依勞工薪資總額所得提撥 6% 至員工退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。

本公司依勞工退休金條例適用規定如下：

- (1)自請退休：勞工有下列情形之一得自請退休(選擇適用勞工退休金條例者,依同條規定辦理)：
 - A.工作十五年以上年滿五十五歲者。
 - B.工作二十五年以上者。
 - C.工作十年以上年滿六十歲者。
- (2)強制退休：勞工非有下列情形之一，本公司不得強制其退休：
 - A.年滿六十五歲者。
 - B.身心障礙不堪勝任工作者。
前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，得由事業單位報請中央主管機關予以調整。但不得少於五十五歲。
- (3)退休金給與標準：
 - A.適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。
 - B.具有前項之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。
 - C.適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。
- (4)退休金給付：本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

3.勞資協議：

本公司一切遵照法令規定並維護勞資關係，故勞資關係和諧。

(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：

本公司平時即重視各項員工福利，更強調與員工雙方溝通，勞資關係相當和諧，因此最近年度尚無發生因勞資糾紛而受有損失之情事。在本公司秉持勞資互利共用之宗旨下，避免發生勞資糾紛。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司為強化資通安全管理、確保資料、系統及網路安全，配置資安主管及一名專職人員，由資安主管負責資通安全政策之核定、督導及監督等事項，資訊室針對資訊安全之規劃及執行事項，訂定內部控制資通安全作業辦法以維資料存取及檔案設備安全防護，並由內部稽核執行測試確保資通安全有效運作。

2.資通安全政策

本公司遵循所訂定之資通安全作業辦法及參酌法規訂定個人資料保護之作業管理等，對於資訊安全的相關規範予以注意，以符合安全政策。

3.具體管理方案

程 序	主 要 重 點
程式及資料之存取控制	<ul style="list-style-type: none"> 訂定程式存取核准權責及存取紀錄保持完整。 使用者資料存取控制。 程式設計師存取資源管理控制。
資料輸出入之控制	<ul style="list-style-type: none"> 資料輸出之記錄及備份管理。 定期檢查其所儲存檔案資料之完整性。 機密性或敏感性資料輸出之管制。
資料處理之控制	<ul style="list-style-type: none"> 員工登入帳號及密碼控管。 員工離職負責系統之密碼應即予更新或刪除。
電腦文件編製控制	<ul style="list-style-type: none"> 新進人員暨使用單位之教育訓練記錄，及資通安全宣導。 軟、硬體維護、採購、報廢記錄及核准管控。
檔案及設備之安全控制	<ul style="list-style-type: none"> 敏感及重要檔案個別賦予檔案密碼。 電源須配備不斷電設備及穩壓器。 網路檔案伺服器設置防護措施。

4.投入資通安全管理之資源

- (1)人力資源：對於資通安全管理之政策規劃及推動，由資訊室協助資訊安全專職人員負責辦理，管理部安排員工資安教育訓練及資料的安全防護。
- (2)資安設備：存取控制、密碼管理、備份系統、防毒軟體及郵件過濾等管理。
- (3)電腦機房：進出入管控及不斷電系統加強。
- (二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

七、重要契約

項次	契約性質	當 事 人	契約起訖日期	主 要 內 容	限制條款
1	工程合約	東鋼鋼鐵結構(股)公司	112.07~114.07	台塑彰濱電芯一期廠	無
2	工程合約	長榮鋼鐵(股)公司	113.07~114.12	台積電 F22P2-CUP 新建工程	無
3	工程合約	中國鋼鐵結構(股)公司	113.01~115.01	台北市西區門戶計畫台北車站特定專用區	無
4	工程合約	中國鋼鐵結構(股)公司	113.11~116.01	BH11028-茂德新北第二行政大樓新建工程	無
5	工程合約	中國鋼鐵結構(股)公司	113.04~116.03	BH12027-聯聚中維大廈新建工程	無
6	工程合約	中國鋼鐵結構(股)公司	113.06~118.06	BH12021-大同莊園第三期集合住宅大樓新建	無

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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	一一三年度	一一二年度	增減變動	
			金 額	%
流動資產	7,858,534	7,616,920	241,614	3.17
不動產、廠房及設備	3,268,879	3,257,462	11,417	0.35
無形資產	3,286	2,992	294	9.83
其他資產	715,945	680,930	35,015	5.14
資產總額	11,846,644	11,558,304	288,340	2.49
流動負債	1,468,820	1,622,652	(153,832)	(9.48)
非流動負債	113,630	147,636	(34,006)	(23.03)
負債總額	1,582,450	1,770,288	(187,838)	(10.61)
股 本	1,620,000	1,620,000	—	—
資本公積	109,873	109,430	443	0.40
保留盈餘	8,615,199	8,301,528	313,671	3.78
其他權益	(80,878)	(242,942)	162,064	66.71
庫藏股票	—	—	—	—
非控制權益	—	—	—	—
股東權益總額	10,264,194	9,788,016	476,178	4.86
重大變動之主要原因（變動達20%以上）：				
1. 非流動負債減少：因租賃負債減少19,405千元及淨確定福利負債減少14,229千元所致。				
2. 其他權益增加：主係受匯率波動影響國外營運機構換算調整數增加。				

二、財務績效

（一）最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣千元

項 目 \ 年 度	一一三年度	一一二年度	增減變動	
			金 額	%
營業收入淨額	9,525,927	9,354,380	171,547	1.83
營業毛利	2,474,062	2,339,639	134,423	5.75
營業費用	1,482,106	1,394,865	87,241	6.25
營業利益	991,956	944,774	47,182	4.99
營業外收入及支出	115,236	97,926	17,310	17.68
稅前淨利	1,107,192	1,042,700	64,492	6.19
所得稅費用	251,139	211,462	39,677	18.76
本期淨利	856,053	831,238	24,815	2.99
重大變動之主要原因（變動達20%以上）：				
最近兩年度無重大變動項目。				

(二) 預期銷售數量與其依據

在參酌 113 年度營運狀況及評估塗料市場未來動向後，預估 114 年度塗料銷售量約為 104,889 公噸，較 113 年度實際銷售量 97,218 公噸成長；工程收入受完工程度及接案量之影響預期 114 年度與 113 年度無重大差異。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司及子公司財務結構良好，未來仍汲汲營營致力於市場開拓，營運將無重大波動。

三、現金流量

(一) 最近二年度流動性分析：

年 度	113 年度	112 年度	增(減)比例 (%)	說 明
現金流量比率(%)	40.38	97.26	(58.48)	(1)
現金流量允當比率(%)	82.37	88.13	(6.54)	-
現金再投資比率(%)	0.22	9.09	(97.58)	(2)

1.現金流量比率降低：主係營業活動淨現金流量減少 62.41%之影響。

2.現金再投資比率降低：主係營業活動淨現金流量減少 62.41%之影響。

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,126,750	877,405	511,495	1,492,660	-	-

1.114 年度現金流量變動情形分析：

(1) 營業活動：主係營運活動產生，估計將產生現金淨流入 877,405 千元。

(2) 投資及融資活動：主係預計增加廠房、設備維修及配發現金股利，預計將產生現金淨流出 511,495 千元。

2.本公司及子公司預計未來一年並無現金不足額之情況發生。

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、改善計畫及未來一年投資計畫：

(一) 最近年度轉投資政策：

本公司轉投資主係以海外控股公司間接轉投資中國、越南、馬來西亞及美國，期以拓展經營市場獲取更大利潤。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因：

1.本公司轉投資永記造漆工業(昆山)有限公司，經營獲利認列投資利益 141,926 千元。

2.本公司轉投資永記造漆工業(越南)有限公司，經營獲利認列投資利益 61,558 千元。

3.本公司轉投資 PPG YUNG CHI COATINGS CO., LTD.，認列投資利益 814 千元。

4.本公司轉投資永記造漆工業(馬來西亞)有限公司，營收雖成長惟固定支出仍高，僅認列投資利益 12 千元。

5.本公司轉投資美國 CONTINENTAL COATINGS, Inc.，經營獲利認列投資利益 9,023 千元。

6.本公司間接投資之 TLT ENGINEERING SDN.BHD.，認列投資損失 1,438 千元。

7.本公司轉投資永記造漆工業(嘉興)有限公司，尚未達規模經濟，經營績效未顯現，致認列投資損失 118,525 千元。

8.改善計畫：

(1)永記造漆工業(馬來西亞)有限公司營收已有成長，惟固定營費用支出尚無法縮

減，未來將致力擴增營收以提高獲利。

(2)永記造漆工業(嘉興)有限公司將積極提高產能利用及擴展市場期能增加營收。

9.未來一年投資計畫：除致力於轉投資事業之經營效率提升外，短期而言仍以本業之發展為主軸。

六、風險事項分析

(一)最近年度及截至年報刊印日止利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動

(1)對公司營收及獲利之影響

本公司及子公司之利率風險主要來自銀行存款及附買回債券，利率變動會影響銀行存款及附買回債券所產生之利息收入，預期利率變動對本公司及子公司不致產生重大影響。

(2)具體因應措施

本公司及子公司受到利率暴險之金融資產主要係定期存款及附買回債券，由於係採固定利率或是採浮動利率且期間較短，預期利率變動對本公司及子公司並未產生重大影響。

2.匯率變動

本公司及子公司從事非功能性貨幣計價之進銷貨交易因而產生匯率變動暴險。主要受到美金匯率波動對新台幣升值及貶值 1%時之敏感度分析作為對內部主要管理階層報導匯率變動之風險。

113 年度兌換利益占本公司營收及稅前淨利之比重為 0.31%及 2.67%，匯率變動對本公司之營收及獲利影響不大，本公司亦採少量多筆以減少匯兌損益的產生。另本公司在外匯控管方面採穩健保守原則，並由權責主管隨時注意，且財務人員每日收集匯率資訊，以及時掌握匯率動態。

3.通貨膨脹

(1)對公司影響分析

目前世界經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，惟本公司及子公司尚未因通貨膨脹而產生重大影響。

(2)具體因應措施

本公司及子公司隨時注意原物料市場價格波動，並與供應商保持良好互動之關係，掌握原物料行情走勢，減低價格上漲之風險。

(二)最近年度及年報刊印日止從事高風險、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.本公司及子公司未從事高風險、高槓桿投資交易。

2.本公司及子公司從事資金貸與他人及背書保證交易，皆依公司所訂之「資金貸與他人作業辦法」及「背書保證、負債承諾及或有事項管理辦法」規定謹慎執行。

(三)最近年度及截至年報刊印日止，未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.未來研發計畫：

(1)防水系統用高性能水性面漆開發。

(2)高耐蝕性無鉻前處理開發。

(3)高性能(抗污/耐候/隔熱)水性戶外塗料。

(4)三液型污損釋放型防污連結漆。

(5)Epoxy Type 防火塗料降低 UL1709 三小時認證厚度。

(6)極低 VOC 捲鋼塗料開發。

2.預計投入之研發費用：：231,201 千元。

(四)最近年度及截至年報刊印日止，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：

本公司諮詢法務、會計等相關專業單位，提供評估、建議並規劃因應措施以達守法及降低對公司之財務業務影響。

- (五) 最近年度及截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司及子公司主要生產產品為塗料，雖屬於成熟期產業進入門檻低，惟本公司研發團隊陣容完善，每年均能開發對產品品質及技術提升之製程，科技改變及產業變化對公司財務業務無重大影響，本公司也持續關注塗料產業之變化適時調整營運政策。

資通安全風險評估及因應措施：

本公司由資訊室負責資訊安全之規劃及執行，訂定內控資通安全作業並定期稽核，對於重要資料均進行備份，以確保資料完整，經資安測試並無重大影響營運風險事項。

- (六) 最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持誠信、務實之經營理念，造福人群、善盡社會責任之企業形象。

- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

- (八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情事。

- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情事。

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

- (十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

- (十二) 訴訟或非訟事件：無。

- (十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

2. 各關係企業基本資料：

單位：新台幣千元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
Bmass Investment Co.,Ltd.	88.10.29	P.O.Box 957,Offshore Incorporation Centre,Road Town,Tortola,British Virgin Islands	NTD 790,602 (USD17,768 千元)	專業投資
Cmass Investment Co.,Ltd.	94.02.17	P.O.Box 217,Offshore Chambers Apia, Samoa	NTD 755,921 (USD23,800 千元)	專業投資
Dmass Investment International Co.,Ltd.	94.02.17	P.O.Box 217,Offshore Chambers Apia, Samoa	NTD 755,921 (USD23,800 千元)	專業投資
Emass Investment International Co.,Ltd.	101.07.13	P.O.Box 217,Offshore Chambers Apia, Samoa	NTD 858,390 (USD28,000 千元)	專業投資
永記造漆工業 (昆山) 有限公司	85.12.10	江蘇省昆山市張浦鎮永記路 1 號	NTD493,722 (USD15,000 千元)	油漆製造、銷售及承包塗裝油漆工程等業務
永記造漆工業 (嘉興) 有限公司	106.11.16	浙江省嘉興市海鹽縣西塘橋街道海港大道 1817 號 201-11 室	NTD 1,517,013 (USD50,000 千元)	油漆製造、銷售及承包塗裝油漆工程等業務
永記造漆工業 (越南) 有限公司	94.04.11	越南同奈省邊合市 Amata 工業區	NTD 488,081 (USD15,000 千元)	油漆製造、銷售及承包塗裝油漆工程等業務
永記造漆工業 (馬來西亞) 有限公司	97.04.28	馬來西亞馬六甲 Tangga Batu 工業區	NTD 383,127 (USD12,700 千元)	油漆製造及銷售業務
YUNG CHI AMERICA CORP.	101.06.30	10938 BEECH AVE FONTANA, CA 92337	NTD 858,390 (USD28,000 千元)	專業投資
CONTINENTAL COATINGS, INC.	101.11.23	10938 BEECH AVE FONTANA, CA 92337	NTD 507,554 (USD16,304 千元)	油漆銷售及加工業務

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情事。

4. 整體關係企業經營業務之說明：

企業名稱	經營業務所涵蓋之行業	經營業務互有關聯者往來分工情形
永記造漆工業股份有限公司	油漆塗料製造與銷售及油漆工程之承攬	無
Bmass Investment Co.,Ltd.	專業投資	無
Cmass Investment Co.,Ltd.	專業投資	無
Dmass Investment International Co.,Ltd.	專業投資	無
Emass Investment International Co.,Ltd.	專業投資	無
永記造漆工業（昆山）有限公司	油漆製造、銷售及承包塗裝油漆工程等業務	無
永記造漆工業（嘉興）有限公司	油漆製造、銷售及承包塗裝油漆工程等業務	無
永記造漆工業（越南）有限公司	油漆製造、銷售及承包塗裝油漆工程等業務	無
永記造漆工業（馬來西亞）有限公司	油漆製造及銷售業務	無
YUNG CHI AMERICA CORP.	專業投資	無
CONTINENTAL COATINGS, INC.	油漆銷售及加工業務	無

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/出資額	持股/出資比例
Bmass Investment Co.,Ltd.	董事	張德仁	790,602 千元	100%
Cmass Investment Co.,Ltd.	董事	張德盛	755,921 千元	100%
Dmass Investment International Co.,Ltd.	董事	張德盛	755,921 千元	100%
Emass Investment International Co.,Ltd.	董事	張德雄	858,390 千元	100%
永記造漆工業（昆山）有限公司	董事長	張豐利	493,722 千元	100%
永記造漆工業（嘉興）有限公司	董事長	張豐裕	1,517,013 千元	100%
永記造漆工業（越南）有限公司	董事長	張德雄	488,081 千元	100%
永記造漆工業（馬來西亞）有限公司	董事長	張哲維	383,127 千元	100%
YUNG CHI AMERICA CORP.	董事	曾世裕	858,390 千元	100%
CONTINENTAL COATINGS, INC.	董事長	曾世裕	507,554 千元	100%

6. 各關係企業營運概況：

年度：113 單位：新台幣千元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	稅後每股 盈餘 (損失)(元)
Bmass Investment Co.,Ltd.	790,602	2,944,706	0	2,944,706	0	0	23,547	1.39
Cmass Investment Co.,Ltd.	755,921	893,542	0	893,542	0	0	63,755	2.68
Dmass Investment International Co.,Ltd.	755,921	893,074	0	893,074	0	0	63,749	2.68
Emass Investment International Co.,Ltd.	858,390	661,022	0	661,022	0	0	4,132	0.19
永記造漆工業(昆山)有限公司	493,722	1,857,329	162,702	1,694,627	1,320,737	138,739	141,926	0.00
永記造漆工業(嘉興)	1,517,013	1,535,203	285,441	1,249,762	230,413	(113,541)	(118,525)	0.00

有限公司								
永記造漆工業(越南)有限公司	488,081	552,678	40,312	512,366	403,553	67,144	61,558	0.00
永記造漆工業(馬來西亞)有限公司	383,127	232,621	44,788	187,833	164,246	(61)	12	0.00
YUNG CHI AMERICA CORP.	858,390	665,497	4,475	661,022	762	3,397	4,131	1.88
CONTINENTAL COATINGS, INC.	507,554	491,048	145,255	345,793	663,823	7,281	9,023	0.84

(二) 關係企業合併財務報表聲明書：

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 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告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。
特此聲明

公司名稱：永記造漆工業股份有限公司



負責人：張 德 仁

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

(三) 關係報告書：關係報告書係由從屬公司編製，本公司依規定得不編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

永記造漆工業股份有限公司



董事長：張德仁



ISO9001 品質管理系統
ISO14001 環境管理系統
ISO14064 溫室氣體查驗意見



永記造漆工業股份有限公司
YUNG CHI PAINT & VARNISH MFG. CO.,LTD

台灣·高雄市小港區沿海三路26·28號
TEL:07-8713181 FAX:07-8715443
<http://www.rainbowpaint.com.tw>

台北營業所

台北市建國北路三段52號 TEL:02-25021613~4 FAX:02-25022230

北區營業所

新北市五股工業區五權七路40號 TEL:02-22996070 FAX:02-89903225

中區營業所

台中市南屯區工業區二十五路16-1號 TEL:04-2350-5757 FAX:04-2350-5857

南區營業所

高雄市鼓山區銀川街213號 TEL:07-5218187 FAX:07-5218138

永記造漆工業(昆山)有限公司

YUNG CHI PAINT & VARNISH MFG. (KUNSHAN) CO.,LTD

中國·江蘇省昆山市張浦鎮永記路1號

No.1, YungChi Road, Zhangpu Town,
Kunshan City, Jiangsu Rrovince, China.

TEL:0512-57442298 FAX:0512-57449816

永記造漆工業(越南)有限公司

YUNG CHI PAINT & VARNISH MFG. (Vietnam) CO., LTD.

越南·同奈省邊和市隆平AMATA工業區219號

Plot 219 AMATA Industrial Park, Long Binh Ward,
Bien Hoa City, Dong Nai Province.

TEL:84-61-3936740(10 lines) FAX:84-61-3936751 / 3936752

永記造漆工業(馬來西亞)有限公司

YUNG CHI PAINT & VARNISH MFG.(Malaysia) SDN BHD

馬來西亞·麻六甲東牙峇督工業區5&6號

Lot 5 & 6, Tangga Batu,Kawasan Perindustrian
Tanjung Kling 76400 Melaka, Malaysia.

TEL:002-606-3519458/460 FAX:002-606-3519459

永記造漆工業(嘉興)有限公司

YUNG CHI PAINT & VARNISH MFG. (JIAXING) CO., LTD.

浙江省嘉興市海鹽縣西塘橋街道海河大道1368號

No.1368 Haihe Avenue, Haiyan County West Tangqiao
Street, Jiaxing, Zhejiang Province.

TEL:0573-86865858 FAX:0573-86865859

CONTINENTAL COATINGS INC.

10938 Beech Ave Fontana, CA 92337
TEL:909-355-1200 FAX:909-355-2061
22331 NW Lake Dr. Houston, TX 77095
TEL:281-200-9993