

一、發言人之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人：俞瀛璇 協理

電 話：(02) 2719-3333

電子郵件信箱：danielyu@oucc.com.tw

二、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

代 理 發 言 人：蔣中璋 協理

電 話：(02) 2719-3333

電子郵件信箱：davidchiang@oucc.com.tw

三、總公司、工廠之地址及電話

總公司：台北市復興北路 101 號 13 樓

電 話：(02) 2719-3333

工 廠：高雄市林園區工業三路 3-5 號

電 話：(07) 641-3101

四、股票過戶機構

名 稱：亞東證券股份有限公司

地 址：新北市板橋區新站路 16 號 13 樓

電 話：(02) 7753-1699

網 址：<https://www.osc.com.tw>

五、最近年度財務報告簽證會計師

簽證會計師：劉紋伶、陳培德

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

電 話：(02) 2725-9988

網 址：<https://www.deloitte.com.tw>

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：不適用

七、公司網址：<https://www.oucc.com.tw>

壹、致股東報告書	致股東報告書..... 1
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..... 4
	二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....11
	三、公司治理運作情形..... 15
	四、簽證會計師公費資訊..... 42
	五、更換會計師資訊..... 43
	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..... 43
	七、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..... 44
	八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料..... 44
	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..... 45
參、募資情形	一、資本及股份..... 46
	二、公司債辦理情形..... 48
	三、特別股辦理情形..... 48
	四、海外存託憑證辦理情形..... 48
	五、員工認股權憑證辦理情形..... 48
	六、限制員工權利新股辦理情形..... 48
	七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... 48
	八、資金運用計劃執行情形..... 48
肆、營運概況	一、業務內容..... 49
	二、市場及產銷概況..... 56
	三、從業員工..... 63
	四、環保支出資訊..... 63
	五、勞資關係..... 64
	六、資通安全管理..... 66
	七、重要契約..... 68

伍、財務狀況 及財務績 效之檢討 分析與風 險事項	一、財務狀況之檢討分析.....	69
	二、財務績效之檢討分析.....	70
	三、現金流量之檢討分析.....	70
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	71
	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.....	72
	六、風險事項分析評估.....	72
	七、其他重要事項.....	75
陸、特別記載 事項	一、關係企業相關資料.....	76
	二、私募有價證券辦理情形.....	78
	三、其他必要補充說明事項.....	78
	四、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生證交法第36條第3項第2 項所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	78

壹、致股東報告書

一、前言

2024 年全球通膨趨緩、實質購買力提升，支撐商品需求與服務貿易量穩定成長，全球貿易量成長率為 3.5% (OECD 估計)。然而地緣政治緊張局勢加劇，導致能源價格波動、供應緊張、全球供應鏈受阻，製造業出口動能減弱而不如預期，整體經濟成長趨緩，尤以中國市場成長放緩更為顯著，為全球經濟帶來壓力，2024 年全球經濟成長率為 3.2% (IMF)。台灣則受惠於 AI 等新興科技應用加速擴展，帶動出口及生產成長力道延續，2024 年台灣經濟成長率為 4.59% (主計總處)。

原油市場於 2024 年亦表現動盪，主要受地緣政治衝突、OPEC+減產政策和預期美國恢復原油產量等多重因素影響。然而，全球石化產業於 2024 年面臨嚴峻挑戰。除受總體經濟不確定影響外，中國仍持續擴建大型石化煉製系統，導致供需嚴重失衡，全球石化市場維持低迷狀態。身處全球供應鏈中的台灣石化產業，亦難以避免此一市場趨勢的影響。

面對瞬息萬變的市場環境，東聯化學持續於海峽兩岸致力於精進生產製程、優化成本結構、提升整體競爭力，並以環氧乙烷(EO)為核心，擊劃綠色、電子、新材料三大主軸，並積極運用自有研發技術能量，開發高附加值產品，以應對外在環境的嚴峻挑戰。2024 年東聯合併營業額為新台幣 238 億元，較上年度增加 14%。可歸屬東聯稅後淨利新台幣 0.2 億元，每股稅後盈餘(EPS)為新台幣 0.02 元。

二、營運績效檢討

(一) 工安衛生環保

東聯化學經營以綠色永續為宗旨，實踐循環經濟，重視工安、衛生與環保等議題，除力行化工生產發展與環境保護平衡外，亦持續改善製程設計及投資設備，回收同質相關廢棄物再製，降低對環境之衝擊。

東聯化學為碳捕捉先行者，回收製程產生之 CO₂，除減少 CO₂ 直接排放外，更將 CO₂ 精製為超高純度 CO₂，銷售予工業、食品及電子業者。CO₂ 也可再與 EO 反應加工製成碳酸乙烯酯(EC)，供應聚碳酸酯、複合材料、鋰電池電解液等應用。此外東聯化學生產乙醇胺和乙烯胺聯產物等優異碳捕捉溶劑，協助客戶進行碳捕捉，並同時積極開發 CO₂ 化學品、塑料回收再利用和生物可分解材料等綠色技術與產品，齊力解決全球 CO₂ 排放議題。

(二) 乙二醇事業

2024 年乙二醇(EG)產品線，受中國大量產能影響，供需失衡，價格疲弱。東聯化學兩岸乙二醇(EG)合計生產 51 萬噸，較 2023 年增加 11%，銷售 53 萬噸，較 2023 年增加 10%；兩岸環氧乙烷(EO)合計生產 31 萬噸，較 2023 年減少 7%，銷售 20 萬噸，較 2023 年減少 5%。

(三) 氣體事業

因應氣體下游產業應用消長情況，延續工業園區管線氣體銷售自主優勢，聯合液態氣體擴展多元產業客戶策略，銷量持平或部分減少。液態二氧化碳(LCO₂)在減碳趨勢下，二氧化碳成為了許多產業希望能夠減少排放的目標，回收製程二氧化碳已成趨勢，市場供應端呈現逐年成長趨勢，價格呈穩中向下。

2024 年東聯化學兩岸氣體產品除氧氣自用外，合計銷售 7.3 萬噸，較 2023 年減少 13%；氮氣銷售 32.9 萬噸，較 2023 年減少 2%；二氧化碳銷售 10.6 萬噸，較 2023 年增加 221%，其中遠東聯(揚州)由 2023 年 2,300 噸增加至 2024 年 7.6 萬噸。

(四) 特用化學品事業

2024 年東聯化學特用化學品受全球需求成長放緩及區域關稅壁壘影響，整體表現有所衰退。兩岸合計生產 19 萬噸，較 2023 年衰退 3%；銷售 18 萬噸，較 2023 年衰退約 5%，

環氧乙烷衍生物(EOD)產品方面，供應下游產業日用化學品、電子化學品、樹脂合成、紡織助劑與建築水泥等民生相關工業，與總體經濟成長關聯性高。在全球經濟走緩，中國產能過剩引發之低價傾銷影響下，需求呈現價量縮減，市場整體需求表現低於 2023 年。

溶劑化學品方面，產品涵蓋乙醇胺(EAs)、乙二醇醚(EBs)及碳酸乙烯酯(EC)三大產品系列；中國大陸生產業者投入數套 EA 大型裝置，進口依存度大幅降低；EB、EC 產能也有所增加；隨鋰電池電解液需求成長，EC 需求同步成長，供需競爭態勢增強。本公司以優化產品銷售管道分散風險、鞏固國內銷售，並維持技術開發優勢、增加高純度產品應用及產品差異化策略，量價表現仍優於全球同業。

醇胺化學品方面，產品涵蓋乙烯胺(EDAs)及聚醚胺(PEAs)兩大系列，廣泛應用如螯合劑、農業、造紙、紡織和電子洗劑等多項領域。2024 年中國乙烯胺新增產能對市場帶來衝擊，然公司透過靈活高、低胺產品組合及市場結構調整策略，有效減輕低價貨源之競爭壓力，並成功獲得台灣及海外客戶之廣泛採用。聚醚胺產品方面，公司專注於開發創新應用並深耕終端市場。依據不同分子量產品特性，制定銷售策略，積極爭取市場認可與支持，進一步鞏固在全球市場之競爭優勢。

三、2025 年營業目標及未來營運展望

(一) 2025 年營業計畫概要

1. 乙二醇事業

展望 2025 年，預期乙二醇仍供過於求。東聯化學兩岸之環氧乙烷/乙二醇工場均採高效率觸媒操作，以獲利最大化之目標，根據最新市況調整工廠負載及環氧乙烷/乙二醇之生產比例。此外以自有乙烯岸槽增加調度及操作彈性，維持工場最適化運轉，並落實熱整合系統，以降低製程能耗，降低製造成本，提高產品競爭力。

2. 氣體事業

2025 年氣體事業以既有管線及液態氣體客戶為基礎，依據電子/半導體產業景氣增長積極爭取訂單，並推廣利基型產品來開拓新客戶；超高純度 CO₂ 產品除增加直供終端客戶外，調整產品組合策略，逐步提高電子級及半導體客戶之供應量，提高獲利，展現低碳製程實力。

3. 特用化學品事業

EOD 化學品部門，持續推廣既有生質來源產品，並與客戶合作導入由回收塑料(rPET)與碳捕捉等為原料之低碳化學品與機能配方產品。此外，在全球環保意識提升及減碳的議題發酵下，建材化學品開發一系列減碳及新型超高性能混凝土減水劑產品，強化綠色概念，與客戶共同朝向環保、永續經營。

乙醇胺(EA)、乙二醇丁醚(EB)產品線，持續發展電子化學品，增加半導體級產品客戶及優化銷售渠道並行，以保持市場領導優勢。碳酸乙烯酯(EC)產品，以聚碳酸酯(PC)市場為基礎，迎接鋰電池電解液市場契機，並開發高純度碳酸乙烯酯(HPEC)、聚碳酸酯二醇(PCDL)等高附加價值產品。

醇胺化學品部門之乙烯胺(EDAs)及聚醚胺(PEAs)產品，本公司將持續深耕美洲與東北亞等市場，發揮自主技術之優勢，專注於開發高規格胺類化學品及配方，提供市場減碳及化學品配方解決方案，進而鞏固東聯產品之市場競爭優勢，以避開中國新增產能低價衝擊。隨著全球需求在各領域持續增長，醇胺產品銷售將維持增長動力。

整體而言，2025 年在環氧乙烷原料及自有技術之開發優勢下，本公司將持續推廣特用化學品高值產品，提供差異化服務，並注重產品品質及應用服務，產品營收及獲利成長可期。

(二) 未來營運展望

展望 2025 年，全球經濟環境仍面臨地緣政治緊張、貿易保護主義、極端氣候及碳有價時代等多重不確定因素。為有效應對此變局，本公司將持續精進製程效率、強化競爭優勢，並積極開拓多元產品應用領域。具體而言，我們將致力於優化產品組合，降低大宗石化品的營收比重，並擴大高差異化、高附加價值產品的市場佔有率，以鞏固東聯的核心產品地位，提升產品價值。在生產方面，我們將持續改善生產技術，提升產線效率，並積極節約能源消耗，朝向更具環境友善的綠色化學品邁進。同時，為積極響應低碳經濟轉型，邁向永續經營，本公司已將環境永續發展納入企業風險管理體系，並制定綠色永續發展策略，投入碳捕捉再利用、塑料回收再利用等綠色產品與製程的研發。此外，洞察儲能與 AI 產業的蓬勃發展，本公司亦將持續開發相關產業所需的關鍵化學品，深耕電池材料、電子化學品、高純度氣體及特殊應用材料等高潛力領域。為進一步提升整體營運效能，我們亦將積極推動營運管理電子化並導入 AI 技術，以優化產品服務與功能。展望未來，本公司將持續以研發創新為引擎，掌握全球科技發展趨勢並驅動企業轉型，秉持穩健經營原則，致力於為股東、顧客及員工創造共享價值，並以達成 2050 年碳中和之永續目標為長遠願景。

董事長

徐旭東



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

114年3月21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			備註	
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係		
董事長	中華民國	徐旭東	男 70歲以上	113.6.12	3年	68.2.10	1,664,781	0.19%	1,664,781	0.19%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學管理學榮譽博士、美國聖母大學碩士、哥倫比亞大學經濟學研究所	遠東新世紀、亞洲水泥、裕民航運、遠東百貨、遠傳電信等公司董事長、遠東銀行副董事長	副董事長	席家宜	二 姻	等 親	無
副董事長	中華民國	遠東新世紀(股)公司 代表人： 席家宜	男 70歲以上	113.6.12	3年	77.5.18	81,217,005	9.16%	81,217,005	9.16%	0	0.00%	0	0.00%	美國哥倫比亞大學電腦碩士	遠東新世紀副董事長、宏遠興業董事長、亞洲水泥董事、中鼎工程董事	董事長	徐旭東	二 姻	等 親	無
							560,871	0.06%	560,871	0.06%	0	0.00%	0	0.00%							
董事	中華民國	遠東新世紀(股)公司 代表人： 鄭澄宇	男 60~69歲	113.6.12	3年	80.5.30	81,217,005	9.16%	81,217,005	9.16%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學國際企業碩士	遠東新世紀行政總部總經理、遠東銀行董事、東富投資董事長	無	無	無	無	無
董事	中華民國	遠東新世紀(股)公司 代表人： 吳高山	男 70歲以上	113.6.12	3年	98.6.3	81,217,005	9.16%	81,217,005	9.16%	0	0.00%	0	0.00%	中國文化大學化學系	遠東新世紀石化總部總經理、宏遠興業、亞東石化董事	無	無	無	無	無
董事	中華民國	裕民貿易(股)公司 代表人： 蔡錫津	男 70歲以上	113.6.12	3年	103.7.1	440,000	0.05%	440,000	0.05%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學經營管理碩士 東海大學化工系	東富投資董事長兼總經理、遠東聯石化(揚州)董事、亞東石化董事	無	無	無	無	無
							0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%							

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			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	大聚化學纖維(股)公司代表人：關盟昌	男 70歲以上	113.6.12	3年	110.7.15	1,000,000	0.11%	1,000,000	0.11%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學經營管理碩士	亞東石化董事兼總經理、遠東新世紀石化總部營運長	無	無	無	無
董事	中華民國	裕利投資(股)公司代表人：沈平	男 70歲以上	113.6.12	3年	110.7.15	4,861,781	0.55%	4,861,781	0.55%	0	0.00%	0	0.00%	美國普林斯頓大學公共暨國際事務系學士、美國哈佛商學院碩士	台光電子材料獨立董事	無	無	無	無
董事	中華民國	裕利投資(股)公司代表人：蔡敏雄	男 50~60歲	113.6.12	3年	113.6.12	4,861,781	0.55%	4,861,781	0.55%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學經營管理、法律所碩士	遠鼎投資董事、遠東聯石化(揚州)董事、遠紡工業(上海)董事、遠東新世紀資深副總經理	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	鄭憲誌	男 60~69歲	113.6.12	3年	104.6.9	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	成功大學化工系	元晶太陽能科技股份有限公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	鄺蘋	女 70歲以上	113.6.12	3年	107.6.8	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	德州大學奧斯丁校區專業會計碩士	財團法人宋作楠先生紀念教育基金會董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	吳恩銘	男 60~69歲	113.6.12	3年	113.6.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學會計學系碩士	歐格電子(股)公司獨立董事	無	無	無	無

2. 法人股東之主要股東

114年3月21日

法人股東名稱	法人股東之主要股東（持股比率）
遠東新世紀股份有限公司	亞洲水泥股份有限公司(24%)、財團法人亞東科技大學(5%)、國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金(4%)、醫療財團法人徐元智先生醫藥基金會(4%)、財團法人徐元智先生紀念基金會(3%)、元大台灣高股息基金專戶(3%)、財團法人元智大學(3%)、中華郵政股份有限公司(2%)、徐旭東(2%)、德勤投資股份有限公司(2%)
裕民貿易股份有限公司	遠鼎投資股份有限公司(45.5%)、大聚化學纖維股份有限公司(38.2%)、百鼎投資股份有限公司(15.5%)、鼎鼎企管顧問股份有限公司(0.3%)、遠鼎股份有限公司(0.3%)
裕利投資股份有限公司	裕民航運股份有限公司(68%)、裕民航運(新加坡)私人有限公司(32%)
大聚化學纖維股份有限公司	遠鼎投資股份有限公司(42%)、裕鼎實業股份有限公司(30%)、裕利投資股份有限公司(19%)、裕民貿易股份有限公司(9%)

3. 主要股東為法人者其主要股東

114年3月21日

法人名稱	法人股東之主要股東（持股比率）
亞洲水泥股份有限公司	遠東新世紀股份有限公司(21%)、醫療財團法人徐元智先生醫藥基金會(5%)、元大寶來台灣高股息(5%)、凱基人壽保險股份有限公司(3%)、遠東新世紀股份有限公司職工退休基金管理委員會(2%)、遠鼎投資股份有限公司(2%)、遠東百貨股份有限公司(1%)、財團法人元智大學(1%)、中華郵政股份有限公司(1%)、財團法人徐元智先生紀念基金會(1%)
中華郵政股份有限公司	交通部(100%)
德勤投資股份有限公司	亞洲水泥股份有限公司(99.99%)、亞洲投資股份有限公司(0.01%)
遠鼎投資股份有限公司	遠東新世紀股份有限公司(100%)
百鼎投資股份有限公司	遠東百貨股份有限公司(67%)、百揚投資股份有限公司(33%)
鼎鼎企業管理顧問股份有限公司	裕通投資股份有限公司(40%)、大聚化學纖維股份有限公司(34%)、富達運輸股份有限公司(16%)、亞洲工程企業股份有限公司(5%)、百鼎投資股份有限公司(5%)
遠鼎股份有限公司	遠東新世紀股份有限公司(37.1%)、亞洲水泥股份有限公司(35.5%)、德勤投資股份有限公司(14.5%)、遠鼎投資股份有限公司(12.9%)、裕民貿易股份有限公司(0.002%)、遠東百貨股份有限公司(0.001%)
裕民航運股份有限公司	亞洲水泥股份有限公司(39%)、合作金庫商業銀行(1%)、遠鼎投資股份有限公司(1%)、裕元投資股份有限公司(1%)、亞洲投資股份有限公司(1%)、匯豐託管三菱UFJ摩根士丹利證券交易戶(1%)、國泰人壽保險股份有限公司(1%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管日本證券金融株式會社投資專戶(1%)、渣打國際商業銀行營業部受託保管星展銀行有限公司－外部帳戶管理者摩根大通投資專戶(1%)、亞利通運股份有限公司(1%)

法人名稱	法人股東之主要股東（持股比率）
裕民航運（新加坡）私人有限公司	裕民航運股份有限公司(100%)
裕鼎實業股份有限公司	富達運輸股份有限公司(26.95%)、裕通投資股份有限公司(25.36%)、安和製衣股份有限公司(15.66%)、鼎元國際投資股份有限公司(13.20%)、東富投資股份有限公司(4.61%)、亞利預鑄工業股份有限公司(3.89%)、大聚化學纖維股份有限公司(3.89%)、遠鼎股份有限公司(2.59%)、百鼎投資股份有限公司(2.31%)、鼎慎投資股份有限公司(1.53%)、全家福股份有限公司(0.01%)

4. 董事資料

(1) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
徐旭東 董事長	董事專業資格與經驗請參閱本年報「董事資料」（第4~5及8頁）。 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事。	不適用	0
席家宜 副董事長			0
鄭澄宇 董事			0
吳高山 董事			0
蔡錫津 董事			0
闕盟昌 董事			0
蔡敏雄 董事			0
沈平 董事			1
鄭憲誌 獨立董事	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、配偶、二等親以內親屬無擔任本公司或其關係企業董事、監察人或受僱人。 3. 本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份。 4. 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。	1	
鄺蘋 獨立董事		0	
吳恩銘 獨立董事		1	

① 董事會多元化：

政策：

本公司現任董事會由 11 位董事組成，其中包含 3 位獨立董事並有 1 位女性董事，以獨立及女性董事達到董事席次 1/3 為目標，目前董事會女性董事席次未達 1/3，係因現任董事專業及貢獻符合公司需求續任，未來改選將優先徵詢女性人選意願。

董事會成員中有多數具有石化產業經歷或具有其它產業經歷，如：法律、會計、金融、經濟、行銷等領域之豐富經驗與專業背景，為達成公司治理守則所訂之多元化目標。除提名與遴選採用候選人提名制，評估各成員之學經歷資訊，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保多元性、獨立性及利害關係人的意見被納入考量。

落實情形：

每位董事成員均瞭解並認同本公司的經營理念，掌握公司所處的產業狀況，並在國際政經情勢、法令遵循、國際化經營管理及製造業運營，均有豐富的經驗。

為因應日新月異的經營環境，落實情形如下表。

本公司已於「公司治理守則」第三章「強化董事會職能」訂定本公司董事會成員組成應考量多元化，並具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標、能力與時俱進。規劃董事成員專屬課程。

董 事 姓 名	性 別	獨立董事 任期年資		專業知識與技能			具 備 之 能 力									
		6年 以下	6年 以上	專業 背景	專業 資格	石化產 業經歷	營運 判斷	經營 管理	財務 會計	商學 經濟	危機 處理	產業 知識	國際 市場觀	領導 決策	化工 化學	
徐旭東	男			經營		v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
席家宜	男			經營		v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
鄭澄宇	男			經營	法律	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
吳高山	男			經營		v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
蔡錫津	男			經營		v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
關盟昌	男			經營		v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
蔡敏雄	男			經營	會計師	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
沈 平	男			金融		※	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
鄭憲誌	男		v	經營		v	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
鄺 蘋	女		v	會計	會計師	※	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v
吳恩銘	男	v		會計	會計師	※	v	v	v	v	v	v	v	v	v	v

註：※表示具其它產業經歷。

② 董事會獨立性：

本公司現任董事會由 11 位董事組成，其中包含 3 位獨立董事，獨立董事人數佔比逾董事會人數四分之一以上。

(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21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	蔡錫津	男	102.1.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	石化公司總經理 政治大學經營管理碩士 東海大學化工系	東富投資董事兼總經理、遠東聯石化(揚州)董事、亞東石化董事	無	無	無	無
林園廠總廠長 技術工程處 工程設計部 儀電部 機械部 品管分析部 副總經理	中華民國	張英世	男	105.11.5	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東聯化學 技術工程處協理 成功大學化工碩士	無	無	無	無	無
林園廠副總廠長 廠區管理處 管理部 採購部 儲運部 協理	中華民國	陳威廷	男	110.12.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東聯化學 管理部資深經理 高雄應用科技大學 工業工程管理碩士	無	無	無	無	無
製造一處 EOG工場 GAS工場 EA/EB/EC工場 協理	中華民國	郭翊瑞	男	107.3.20	1,073	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東聯化學 製造處協理 成功大學管理學碩士 逢甲大學化工系	無	無	無	無	無
製造二處 EDA工場 EOD工場 公用工場 協理	中華民國	柯逸宗	男	110.12.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東聯化學 工程設計部資深經理 中山大學機械與電機 工程碩士	無	無	無	無	無

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	
研發中心 特化材料部 先進製程部 先導工場 協理	中華民國	許祐川	男	113.08.09	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	石化公司高階研發工程師 東聯化學 製程開發部資深經理 清華大學化學博士	無	無	無	無	無
行政管理處 人力資源部 資訊部 行政部 協理	中華民國	俞瀛璇	男	110.12.1	45	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	運輸公司副總稽核 美國克里夫蘭州立大學 企業管理碩士	遠東聯石化(揚州)監事、 富達運輸董事、東富投資董事	無	無	無	無
營業處 EOD 化學品部 溶劑化學品部 醇胺化學品部 EOG 營業部 GAS 營業部 協理	中華民國	李為成	男	112.08.14	50,000	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	電子化學公司營業主管 台灣大學化學工程碩士	無	無	無	無	無
財務部 協理	中華民國	蔣中瑋	男	112.8.10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	紡織公司財務主管 台北大學會計碩士	東富投資監察人	無	無	無	無
會計部 協理	中華民國	余鴻昇	男	107.3.20	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	全家福管理部協理 政治大學經營管理碩士	無	無	無	無	無
稽核部 經理	中華民國	周文池	男	113.3.1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東聯化學稽核部高專 長榮大學 財務金融系碩士	無	無	無	無	無
安衛部 資深經理	中華民國	陳榮豐	男	111.8.16	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東聯化學安衛部經理 台灣大學造船所碩士	無	無	無	無	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 (H)	本 公 司	本公司及所有轉投資事業 (I)
低於 1,000,000 元	徐旭東，遠東新世紀代表人： 席家宜、鄭澄宇、吳高山 裕民貿易代表人：蔡錫津 富達運輸代表人：闕盟昌 裕利投資代表人：蔡敏雄 裕利投資代表人：沈 平 吳恩銘	徐旭東，遠東新世紀代表人： 席家宜、鄭澄宇、吳高山 裕民貿易代表人：蔡錫津 富達運輸代表人：闕盟昌 裕利投資代表人：蔡敏雄 裕利投資代表人：沈 平 吳恩銘	富達運輸代表人：闕盟昌 裕利投資代表人：沈 平 裕利投資代表人：蔡敏雄 吳恩銘	裕利投資代表人：沈 平 吳恩銘
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	鄭憲誌、鄺蘋	鄭憲誌、鄺蘋	鄭憲誌、鄺蘋	鄭憲誌、鄺蘋
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)			遠東新世紀代表人：席家宜、 鄭澄宇、吳高山	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)				
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)			徐旭東 裕民貿易代表人：蔡錫津	裕民貿易代表人：蔡錫津 富達運輸代表人：闕盟昌 裕利投資代表人：蔡敏雄
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				遠東新世紀代表人：席家宜、 鄭澄宇、吳高山
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)				徐旭東
100,000,000 元以上				
總 計	11 位	11 位	11 位	11 位

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (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	蔡錫津	7,867	7,987	0	0	4,163	4,163	0	0	0	0	12,030 60.18%	12,150 60.78%	21
副總經理	張英世													

註 1：本公司及財務報告內所有公司均無發行員工認股權憑證及以員工酬勞轉增資發放股票之情事。

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 (E)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	張英世	張英世
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	蔡錫津	蔡錫津
總計	2 位	2 位

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

	職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總 計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	蔡錫津	0	0	0	0
	技術工程處副總經理	張英世				
	廠區管理處協理	陳威廷				
	製造一處協理	郭翊瑞				
	製造二處協理	柯逸宗				
	技研中心協理	許祐川				
	行政管理處協理	俞瀛璇				
	營業處協理	李為成				
	總經理室特別助理	黃國維				
	財務部協理	蔣中璋				
	會計部協理	余鴻昇				
	稽核部經理	周文池				

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別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. 本公司及合併報表內所有公司（含本公司）最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

項目	董事、總經理及副總經理酬金占盈餘分配年度之稅後純益比例	
	本公司	合併報表
113	139.90%	140.50%
112	13.32%	13.37%

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說明：

本公司依公司法及公司章程第三十三條之規定，年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二為員工酬勞，及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，實際分派之比率、數額及股數由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。董事酬勞實際分派之比率及數額亦由董事會議定，並報告股東會。董事、總經理、副總經理及經理人酬金則由公司視整體營運績效，並參考相關同業水準及公司過去經營績效；其發放標準、結構與制度亦將視實際營運狀況及相關法令變動適時檢討調整，主要依據工作職掌、總體環境、經營環境風險及市場水準等因素訂定，工作績效之報酬與公司經營績效具有關聯性。董事訂定酬金之程序，以本公司之「董事會績效評估辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，考量面向包含公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等納入績效評核與薪酬發放考量而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，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

最近年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備 註
董 事 長	徐 旭 東	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
副董事長	遠東新世紀(股)公司 代表人：席家宜	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
董 事	遠東新世紀(股)公司 代表人：鄭澄宇	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
董 事	遠東新世紀(股)公司 代表人：吳高山	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
董 事	裕民貿易(股)公司 代表人：蔡錫津	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
董 事	大聚化學纖維(股)公司 代表人：關盟昌	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
董 事	裕利投資(股)公司 代表人：沈平	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
董 事	裕利投資(股)公司 代表人：蔡敏雄	3	0	100%	新任。改選日期：113.6.12
獨立董事	鄭憲誌	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
獨立董事	鄺 蘋	5	0	100%	連任。改選日期：113.6.12
獨立董事	吳恩銘	3	0	100%	新任。改選日期：113.6.12

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：

(一) 證券交易法第14條之3所列事項：請參閱第41~42頁董事會之重要決議。

(二) 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：

本公司獨立董事對董事會重大議案均無任何反對或保留意見。

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

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

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年執行一次	113年1月 至 113年12月	1. 董事會。 2. 個別董事成員。 3. 功能性委員會（包括審計委員會及薪資報酬委員會）	113年度外部董事會績效評估委由安永企業管理諮詢服務股份有限公司執行	董事會績效評估包括三大構面： 1. 董事會架構（Structure）。 2. 成員（People）。 3. 流程與資訊（Process and Information）。 涵蓋董事會架構與流程、董事會組成成員、法人與組織架構、角色與權責、行為與文化、董事培訓與發展、風險控制的監督，以及申報、揭露與績效監督等八個項目。

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月至113年12月	1. 董事會 2. 個別董事成員 3. 功能性委員會（包括審計委員會及薪資報酬委員會）	董事會內部自評。「董事會績效考核自評問卷」 董事成員自評。「董事成員考核自評問卷」 功能性委員會自評「功能性委員會績效考核自評問卷」	董事會績效評估之衡量項目含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目含括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 功能性委員會績效評估之衡量項目含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。

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：本公司於公司網站公告董事會重要決議事項，並為董事投保責任險，以提昇公司運作資訊透明度及保護股東之權益，並已設置審計委員會協助董事會履行其監督職責。

四、113 年度及截至年報刊印日止獨立董事出席董事會情形：

董事會日期	113/3/1	113/4/30	113/6/12	113/8/5	113/11/13	114/3/3
鄭 憲 誌	V	V	V	V	V	V
鄺 蘋	V	V	V	V	V	V
吳 恩 銘	-	-	V	V	V	V

註：V 表示親自出席。* 表示委託出席。

吳恩銘 113/6/12 新任

(二) 審計委員會運作情形

最近年度及迄年報刊印日審計委員會共計開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次 數	委託出席 次 數	實際出席率 (%)(註)	備 註
召 集 人	鄭 憲 誌	6	0	100%	本公司於 107 年 6 月 8 日成立 審計委員會。 吳恩銘 113/6/12 新任。
委 員	鄺 蘋	6	0	100%	
委 員	吳 恩 銘	4	0	100%	

本公司審計委員會由全體獨立董事組成；至少每季召開一次常會，審議事項主要包含：

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

➤ 審閱財務報告：

董事會造送本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派等議案，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所劉紋伶、陳培德會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核完竣，認為尚無不合。

➤ 委任簽證會計師：

簽證會計師之獨立性及適任性，業經 113 年 4 月 29 日審計委員會及 113 年 4 月 30 日董事會評估，簽證會計師與本公司間無任何利害、親屬等關係，並於提供專業服務時保持公正客觀之態度，另取得簽證會計師事務所出具超然獨立聲明書，符合獨立性及適任性之規範。

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) 證交法第14條之5所列事項

會議屆次 開會時間	議案內容及後續處理	證交法14-5 所列事項	審計委員會決議 結果及公司 對審計委員會 意見之處理
第二屆 第十一次 113.2.29	1. 本公司取得或處分資產案	V	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 。
	2. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	
	3. 本公司2023年度財務報告（含個體）案	V	
	4. 本公司2023年度盈餘分配案	V	
	5. 本公司2023年度營業報告書案	V	

會議屆次 開會時間	議案內容及後續處理	證交法14-5 所列事項	審計委員會決 議結果及公司 對審計委員會 意見之處理
第二屆 第十一次 113.2.29	6. 本公司2023年第四季稽核業務報告	V	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 。
	7. 本公司2023年度「內部控制制度聲明書」案	V	
	8. 修正本公司「董事會議規則」部份條文案	V	
	9. 修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文案	V	
	10. 本公司內部稽核主管異動案	V	
第二屆 第十二次 113.04.29	1. 本公司取得或處分資產案	V	
	2. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	
	3. 本公司為子公司與金融機構之融資額度委由本公司保證案	V	
	4. 本公司簽證會計師異動暨定期依審計品質指標評估簽證會計師之獨立性及適任性報告案	V	
	5. 本公司2024年第一季合併財務報告案		
	6. 本公司2024年第一季稽核業務報告案	V	
第三屆 第一次 113.6.12	1. 推舉第三屆審計委員會召集人及會議主席。		
第三屆 第二次 113.8.2	1. 本公司取得或處分資產案	V	
	2. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	
	3. 本公司銷售客戶之信控額度案		
	4. 本公司2024年第二季合併財務報告案		
	5. 本公司調整變更財務報告簽證會計師案	V	
	6. 本公司2024年第二季稽核業務報告案	V	
	7. 本公司林園廠乙二醇丁醚(EB)去瓶頸專案	V	
	8. 本公司林園廠乙醇胺(EA)去瓶頸專案	V	
	9. 本公司林園廠高純度環氧乙烷(HPEO)提升回收率專案	V	
第三屆 第三次 113.11.12	1. 本公司取得或處分資產案	V	
	2. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	
	3. 本公司2024年第三季合併財務報告案		
	4. 本公司第三季稽核業務報告	V	
	5. 擬修正本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案	V	
	6. 擬制定本公司「永續報告書編制及確信作業程序」案	V	
	7. 本公司2025年度內部稽核計劃案	V	
第三屆 第四次 114.02.27	1. 本公司取得或處分資產案	V	
	2. 本公司與金融機構授信額度合約案	V	
	3. 本公司2024年度財務報告(含個體)案	V	
	4. 本公司2024年度盈餘分配案	V	
	5. 本公司2024年度營業報告書案	V	
	6. 本公司2024年第四季稽核業務報告	V	
	7. 本公司2024年度「內部控制制度聲明書」案	V	

(二)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：本公司無此情形。

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：本公司無此情形。

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

(一)稽核主管除於稽核項目完成之次月向獨立董事提報稽核報告外，獨立董事每季均召開審計委員會，內部稽核主管均於會議中列席報告稽核業務執行情形及重大內控內稽事項，議事單位會後製作審計委員會議事錄，並提報董事會。獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好。

(二)本公司委任之簽證會計師事務所每季與獨立董事溝通當季財務報告查核或核閱結果，若有特殊情況，亦會即時向審計委員會委員報告。113年度並無特殊情況。獨立董事與會計師溝通情形良好。

會議日期	與內部稽核主管之溝通情形	與會計師之溝通情形
2024.2.29	本公司2023年第四季稽核業務報告。 本公司2023年度「內部控制制度聲明書」。	本公司2023年度財務報告查核情況。
2024.4.29	本公司2024年第一季稽核業務報告。	本公司2024年第一季合併財務報表核閱情況。 本公司定期依審計品質指標評估簽證會計師之獨立性及適任性。
2024.8.2	本公司2024年第二季稽核業務報告。	本公司2024年第二季合併財務報表核閱情況。
2024.11.12 (單獨溝通)	本公司2024年第三季稽核業務報告。 本公司2025年度內部稽核計劃。	獨立董事與會計師溝通會議 1. 獨立性聲明 2. 核閱範圍及方法 3. 重大會計政策、估計與重大事件或交易 4. 其他溝通事項 5. 年度查核規劃 6. 顯著風險 7. 關鍵查核事項 8. 法令更新
2025.2.27 (單獨溝通)	本公司2024年第四季稽核業務報告。 本公司2024年度「內部控制制度聲明書」。	獨立董事與會計師溝通會議 1. 獨立性聲明 2. 查核範圍及方法 3. 重大會計政策、估計與重大事件或交易 4. 關鍵查核事項 5. 其他溝通事項

(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？	√		本公司已制訂「公司治理守則」，以強化公司治理制度及架構，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
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)本公司已制定之公司治理守則中對於「保障股東權益」專章據以執行，並設有發言人及投資人關係IR人員處理股東之建議或問題提問；股東/投資人亦可透過本公司網站之投資人專區隨時反應股東意見及業務諮詢。 本公司網址： https://www.oucc.com.tw	無差異
(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)本公司由財務部隨時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，並依上市公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料。	無差異
(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)本公司與關係企業之營運管理及財務業務均各自獨立，與關係企業間之往來均依訂定之「關係人交易管理辦法」、「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等相關規定辦理，彼此間之風險控管機制及防火牆均已適當建立。	無差異
(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)本公司已制定「內部重大資訊處理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並制定「道德行為準則」、「誠信經營守則」於公司網站中公佈並於內部定期會議中宣導，將誠信經營的理念推廣至日常之業務執行。 本公司聘任人員於任職時須簽署保密協定。	無差異
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一)本公司董事成員之提名與遴選遵循公司治理守則所訂定之候選人提名制度辦理，評估各成員之學經歷資訊，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，以確保董事成員之多元性、獨立性及利害關係人的意見被納入考量。本公司第十七屆董事成員均具備豐富經營管理、領導決策及相關產業知識外，其中更有化工化學產業經營、法律、會計等學經歷之成員所組成。多元政策落實情形詳(P8)。	無差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	√		(二)本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會。	其他功能性委員會將依法陸續設置

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
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		(三)化學股份有限公司董事會績效評估辦法」，並經106年3月6日董事會通過，每年由董事會成員及董事會議事單位，就五大面向（包含：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等）以內部自評方式進行當年度之董事會績效評估。功能性委員會績效評估辦法亦於108年11月7日董事會通過。113年度本公司董事會及功能性委員會績效評估結果「整體運作情形優異」，董事會及各功能性委員會、董事成員均能認知職責、熟悉公司運作及環境，有效提升整體決策品質。另本公司「董事會績效評估辦法」於108年11月7日經董事會通過，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團執行評估一次。本公司於113年委由安永企業管理諮詢服務股份有限公司進行當年度外部董事會績效評估，評估結果分為基礎：符合主管機關及相關法規基本要求。進階：符合主管機關及相關法規基本要求，並有一套既定且有效的實務作法，或是主動提升該面向的績效表現。標竿：不僅優於主管機關及相關法規基本要求，且該實務作為相當於標竿典範。經綜合評估本公司在1.董事會架構2.董事會成員3.流程與資訊的評估結果分別為「進階」、「進階」與「標竿」之水準。對本公司董事會對公司營運之參與程度及職責認知、提升決策品質及對目標與任務之掌握、組成與結構、董事之選任與持續進修，以及內部控制等方面提供精進建議。上述評估結果於114年2月27日薪酬委員會報告，本公司將針對各項建議擬訂因應計畫，在適當時間評估改善方式，包含強化董事會架構，考量設置風險管理委員會及企業永續委員會之必要性。於董事改選時，將依因應法規之要求，審慎評估董事候選人名單及席位，強化董事成員多元性。	無差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四)本公司每年定期評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，評估結果經審計委員會討論通過後，並提報董事會。除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」外，並參考審計品質指標(AQIs)評估，簽證會計師與本公司並無任何利害、親屬等關係，並於提供專業服務時保持公正客觀之態度，符合獨立性及適任性之規範，業經113年4月30日董事會評估並通過。評估情形請詳註1。	無差異

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
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>本公司於110年3月18日董事會通過設置公司治理主管，由行政管理處最高主管擔任公司治理主管，負責公司治理相關事務。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。113年度公司治理運作執行業務情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理董事會議相關事宜：共5次。 2. 辦理審計委員會會議相關事宜：共5次。 3. 辦理薪資報酬委員會會議相關事宜：共2次。 4. 協助董事持續進修：共11位，81小時。 5. 出具CSR報告書。 <p>公司治理主管之進修，已依規定於擔任職務之日起一年內至少進修18小時，每年應至少進修12小時。本公司治理主管由行政管理處俞瀛璇協理擔任。</p>	無差異
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重要企業社會責任議題？	√		<p>本公司設有發言人、代理發言人、投資人關係、及股務代理機構，提供股東及關係人溝通管道，並於公司網站上之企業永續網頁設置利害關係人專區（https://www.oucc.com.tw/csr-99-page470），提供問卷及專人聯絡email等方式，了解利害關係人關切議題，並由投資人關係IR專人予以回應。</p>	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		<p>本公司委任專業股務機構「亞東證券股份有限公司」作為股務代辦機構，協助辦理股東會相關事務。</p>	無差異
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？	√		<p>(一)本公司中英文網站網址： https://www.oucc.com.tw揭露財務、業務、公司治理及其他重大資訊。</p>	無差異
(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>(二)本公司設有中英文網站，由專人負責公司資訊之蒐集並依規定揭露財務、業務及法人說明會等相關資訊。並設有發言人及代理發言人及投資人關係，落實發言人制度。</p>	無差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	√		<p>(三)本公司均依法令規定期限前，提早公告並申報年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。</p>	無差異

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
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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	√		本公司及子公司其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊請參閱第36~40頁(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊。	無差異
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： 1. 本公司以視訊輔助方式召開股東常會。 2. 本公司於113年11月13日經董事會通過修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」。				

註 1：會計師獨立性評估標準（依據會計師職業道德規範評估）

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 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
2. 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
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係或潛在僱傭關係。	否	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年度是否在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	否	是
5. 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
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
7. 會計師是否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
8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是

會計師適任性評估標準（依據審計品質指標報告評估）：

評估項目	評估結果	是否符合適任性
1. 專業性：查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援。	查核團隊經驗及訓練優於同業	是
2. 品質控管：會計師負荷、查核投入、案件品質管制複核、品管支援能力。	投入查核時數占比及監督優於同業	是
3. 獨立性：非審計服務、客戶熟悉度。	客戶熟悉度高，非審計服務占比低	是
4. 監督：外部檢查缺失及處分、主管機關發函改善。	最近年度無缺失情事	是
5. 創新能力：創新規劃或倡議。	導入創新工具雲端平台提升效率	是

(四) 公司設置薪酬委員會，其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身 分 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薪資報酬委員會成員家數
	姓名				
召集人暨獨立董事	吳 恩 銘		請參閱第 5 頁附表一董事資料相關內容	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1. 符合證券交易法第十四條之六暨金融監督管理委員會頒訂之「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. 非公司或其關係企業之受僱人。 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。	1
獨立董事	鄭 憲 誌				1
其 他	黃 靖 武	曾任遠東百貨(股)公司人力資源部協理			1

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 8 月 3 日至 116 年 6 月 12 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	吳恩銘	1	0	100%	113/8/5 新任
委 員	鄭憲誌	2	0	100%	
委 員	黃靖武	2	0	100%	

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、董事會議決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。
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。

(3) 113 年度，本公司薪資報酬委員會議案內容及決議結果如下：

會議屆次 開會時間	議案內容及後續處理	薪酬委員會決議 結果及公司對薪酬 委員會意見之處理
第五屆 第六次 113.02.29	1. 本公司2023年度董事會績效評估執行情形報告。	全體出席委員同意 通過，並提報董事 會，經全體出席董 事同意備查。
	2. 本公司2023年度董事及員工酬勞案。	
第六屆 第一次 113.11.12	1. 本公司2023年度酬金與同業比較報告。	
	1. 本公司2024年度董事會績效評估執行情形報告。	
第六屆 第二次 114.2.27	2. 修正本公司章程部分條文。	
	3. 本公司2024年度董事酬勞及員工酬勞。	

(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>一、本公司已設置「企業永續推行委員會」：負責訂定企業永續發展政策及統籌推動企業永續行動計畫。依重大性原則，轄下設立永續環境、產品責任、社會共融、公司治理等小組，進行與公司營運相關之風險評估。本公司董事會為督導本公司永續發展之最高指導單位，定期聽取永續發展執行成果及未來工作計畫，督導永續發展之策略推動情形。2024年度「企業永續推行委員會」共召開3次會議。</p> <p>二、董事會對永續發展之督導情形： 2024年8月5日第十七屆第二次董事會及2024年11月13日第十七屆第三次董事會，依「企業永續推行委員會」風險評估報告，董事會訂定相關風險管理政策或策略。提出永續環境（水資源管理及碳足跡認證）、產品責任（綠色採購）、社會共融（友善職場）、公司治理（資訊安全）及永續報告書編製等議題執行之管理方針、策略、目標之訂定與檢討以掌握企業永續之運作（請詳見東聯化學公司永續報告書及公司網站：https://www.oucc.com.tw/csr）</p>	無差異
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>本公司為強化公司治理，健全風險管理作業，已訂定「風險管理政策」；並依重大性原則，對於與公司營運相關之環境、社會及公司治理之風險進行評估，擬訂因應策略方案，設立短期、中期、長期永續發展目標（請詳見東聯化學公司永續報告書）。</p>	無差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		<p>(一)本公司依據石化產業特性，制訂完善的工安及環保執行措施，落實職業安全衛生管理制度ISO 45001及環境保護管理制度ISO 14001並持續通過第三方驗證，致力實踐環境永續理念。</p>	無差異
(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>(二)本公司致力提升各項資源之利用效率並落實執行，包括投資完成乙烯回收系統，提升工廠生產效能及減少原物料之耗用效率，以及投資廢水及廢氣回收計劃，以達成70%廢水回收及回收90%製程中產生之二氧化碳之目標。</p>	無差異

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
(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？	√		(三)本公司積極因應氣候變遷所帶來的風險，採用「氣候相關財務揭露建議書」框架(TCFD)，盤點、評估及揭露氣候變遷所帶來的影響，並擬定節能減碳能源使用策略、減輕廠區受極端氣候或相關外力所引發之天然災害影響，持續投入經費改善製程能耗等，作為東聯積極因應氣候變遷所採取的行動方案，以降低氣候變遷風險對東聯營運可能造成的衝擊。	無差異
(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？	√		(四)本公司已制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水及廢棄物管理相關政策，並統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量刊載於永續報告書。	無差異
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？	√		(一)本公司致力維護員工基本人權，遵守相關勞動法規，支持並遵循國際人權公約，包括「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、國際勞工組織「工作基本原則與權利宣言」，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，並依據法規指導原則，以提升內部同仁與利害關係人的人權意識。	無差異
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	√		(二)員工福利措施： 本公司設有職工福利委員會，除依法提撥福利金，辦理員工各項福利活動，包括舉辦員工旅遊、成立羽球社、壘球社…等；另提供員工生日、婚、喪、生育及年節禮金等福利。 經營績效反映於員工薪酬： 公司章程第三十三條規定，年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二為員工酬勞，及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。本公司制定有薪酬相關管理辦法並定期檢視，以將營運成果與員工個人績效表現作適當連結。	無差異
(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)本公司為有效確保員工安全與健康，除進行工安教育及宣導，另設有消防安全措施、廠區並設有醫務室，內置專業護理人員及約聘醫師，備有各項急救設備等，每年實施員工健康檢查。具體作為如下： 1. 推行虛驚事故或安全建議提案獎勵制度，積極改善消除工作場所潛在危害，提升安全的工作環境。	無差異

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
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		<p>2. 設置職護規劃執行員工健康檢查、健康管理、健康促進等工作並聘請職醫每月駐廠一次，提供同仁健康諮詢。</p> <p>3. 舉辦職安衛教育訓練包含事故案例引以為鑑、危害通識了解化學品危害及防範。</p> <p>4. 當年職災件數：1</p> <p>5. 當年火災件數：0 死傷人數及占總人數比率：0 因應火災相關改善措施：無發生</p> <p>(四)本公司重視人力資源的培養與發展，依員工所具備的技術、職能程度及職務類別，規劃短、中、長期的教育訓練計畫，提升員工專業技能，包括新進人員基礎訓練、職務需求訓練、專業訓練、法定訓練等。本公司113年度內部及外部教育訓練計11,416小時。</p>	無差異
(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)本公司高度重視產品品質與客戶權益，並通過ISO-9001品質管理認證，遵循相關法規及國際準則，制定相關管理辦法及申訴程序以保護客戶權益。</p>	無差異
(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>(六)本公司已訂定供應商管理辦法及相關管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生及勞動人權等議題遵循相關規範，並將供應商管理實施情形及管理成果揭露於年度永續報告書及公司網站。</p>	無差異
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>本公司出版之永續報告書係參考全球報告倡議組織（Global Reporting Initiative, GRI）Standards版指引、永續會計準則委員會SASB準則化學工業指標、AA1000保證標準第一類型中度保證等級及ISAE 3000獨立有限確信撰寫，並取得安永聯合會計師事務所ISAE 3000獨立有限確信。</p>	無差異
<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：本公司為實踐企業社會責任，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，已制訂「東聯化學股份有限公司企業永續發展政策」。透過研發綠色產品、取得環保認證、參與公益活動等善盡公司治理、環境保護、社會貢獻及社會公益等領域之企業社會責任，並將相關資訊公開於公司網站及公開資訊觀測站。</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> <p>(一) 工作環境與員工人身安全的保護措施</p> <p>1. 為防止職業災害，保障員工安全，本公司訂定各項「緊急應變計畫」，針對火災、洩漏、颱風、地震、戰爭、運輸事故、通報、疏散、復原等，對有可能之災變做好定期演練及應變措施，以期事故一旦發生時，將能有組織、有系統的迅速處置，使傷害及損失減至最低。</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>2. 全廠所使用之各種原物料及產品都設置安全資料表，置放於現場及各單位辦公室，並網路開放供同仁查閱及充分了解，方能採取正確行動並確保自身及全廠的安全。</p> <p>3. 製程區分別設置自動撒水系統等消防設施，可依不同方式動作（有自動、手動及遙控），以確保自身及全廠的安全。</p> <p>4. 製程區內分佈設置可燃性氣體、EO、NH3、H2、廢水（COD、PH）等監測點，製程有任何洩漏可經由監測器偵測得知，並即時處置及消除狀況。</p> <p>5. 設立動火作業管理程序及進入封閉處所作業規定，確保人員及設備安全。</p> <p>6. 依照員工的安全標準，推行承攬商的安全訓練與要求，以確保進入廠內人員及全廠的安全。</p> <p>7. 舉辦員工健檢，以提早發現問題，提早治療，確保員工健康。</p> <p>(二) 環保、安全衛生政策</p> <p>1. 信守承諾、遵循法令 承諾遵循環安衛法令規章及其他要求事項。</p> <p>2. 持續改善環安衛管理系統之承諾 建立公司環安衛績效評估指標，透過監控、檢討與改進，持續改善公司環安衛管理績效。</p> <p>3. 落實全員參與、持續改善 藉由工作者或其代表的諮商參與機制，掌握廠內環安衛需求，並透過定期績效監控、檢討改進之管理模式，提升環安衛績效。</p> <p>4. 消除危害、降低環安衛風險 落實危害鑑別與風險評估，加強源頭管理，經由工程控制或管理措施消除危害及降低風險。</p> <p>5. 恪遵環境保護、落實污染預防 承諾致力於污染預防持續改善，締造更優質與環保之工作環境。</p> <p>6. 提供安全環境、健康職場 建構本質安全的作業環境、塑造友善健康的工作職場，推動企業健康安全文化。</p> <p>7. 向利害相關者公開 重視雙向溝通，並向員工、承攬商、客戶、供應商及其他利害相關者主動揭露本公司環安衛政策及相關資訊，促進產業界環境安全衛生的良性改變。</p> <p>(三) 環保、安全衛生管理系統認證 本公司林園廠於1999年取得ISO-14001環境管理系統認證並於2020年再重新認證通過，於2002年獲OHSAS-18001職業安全衛生管理系統認證，並於2020年轉換為ISO-45001職業安全衛生管理系統重新認證通過。2023年再次認證通過。 遠東聯石化（揚州）公司2024年5月份完成IMS三標（安全、環保、品質）體系換證工作；12月完成安全生產標準化換證審查工作。2024年6月份迎接江蘇省應急廳組織的重大危險源管理專項督察，未發現重大隱患。2024年完成安全生產許可證增項、危險化學品經營許可證換證；移動式壓力容器充裝許可證增項；危險化學品登記證登記品種更新。</p> <p>(四) 社區參與、社會服務、社會公益等 2024年捐贈超過410萬元予公益團體（含社區活動贊助共計397萬元）。 1. 本公司係中華民國化學工業責任照顧協會會員，履行會員之責任與義務，積極參與訓練及其它運作事項。 2. 本公司係中華民國工業安全衛生協會與台灣區高壓氣體協會會員，會員不定期互相實施工安實際經驗交流，提升工安水準。 3. 每年度繳納林園廠商敦親睦鄰基金。贊助地方急難救助金，贊助地方春節、端午節、中秋節及其它聯誼活動（含環保、經建、文化觀摩）經費。</p> <p>(五) 本公司永續報告書請參閱本公司網站首頁企業永續（https://www.oucc.com.tw/csr-107-page472）</p>	

(六) 本公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項 目	執 行 情 形																	
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>本公司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，定期召集各部門高階主管辨識重大氣候風險與機會。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。</p> <p>氣候治理以董事會為最高層級，督導公司氣候變遷相關策略與管理方針，並設立「企業永續推行委員會」，總經理擔任召集人，由生產、業務與行政部門共同推動本公司生產事業氣候風險減緩調適以及低碳轉型；其中溫室氣體及能源管理相關業務由安衛部及總經理室統籌；由企業永續推行委員會負責彙整各項永續績效，並定期於董事會及內部會議向董事會成員報告氣候變遷相關議題。</p> <p>為了全面掌握氣候變遷相關風險與機會對本公司生產事業之衝擊，設定氣候風險與機會管理制度，由企業永續推行委員會負責推動氣候變遷相關風險與機會之管理，定期向治理階層報告風險與機會，以落實自董事會由上而下的追蹤監督機制。</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>本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。並定義短期為114年、中期為115~119年、長期為120~139年，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。</p> <p>本公司依循氣候相關財務揭露（TCFD）工作小組提出之框架，建立完整氣候相關風險與機會之鑑別流程，相關風險與機會之財務因子</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>受影響的財務因子</th> <th>財務因子說明</th> <th>財務衝擊說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>融資管道</td> <td>公司獲取資金的途徑，用於日常運營或擴展</td> <td>氣候變遷對融資管道產生了多方面的影響，從融資需求的增加到融資成本和條件的變動，以及金融市場和政府政策的調整。東聯意識到這些影響，並根據實際情況調整其融資策略和計劃。</td> </tr> <tr> <td>資本支出</td> <td>用於購買、改善或維護固定資產的支出</td> <td>為達成年度節電量達總用電量1%之要求，廠區須提升設備能源效率，並導入設備之節能管理計畫。 上述設備／流程改善須購入或修繕工廠設備之作為，將增加東聯化學之資本支出。</td> </tr> <tr> <td>收益</td> <td>公司從其主要營運活動中獲得的收入</td> <td>在研發團隊的技術創新及努力下，東聯跨入高技術門檻、高價值之特用化學品領域，可因應客戶於永續／綠色產品之需求，增加更多高附加價值之產品選擇，有助提升企業獲利能力。</td> </tr> <tr> <td>直接成本</td> <td>與生產產品或提供服務直接相關的成本</td> <td>以一條龍式的整合性服務，提供不同產業、客戶，專案型特化團隊，並建置線上資訊整合管理平臺，提供全球客戶完整的技術服務，有效降低營運成本。 以綠色循環生產思維，持續改善製程、投資設備，並推動創新循環經濟方案，有效降低營運生產成本。 因應全球2050淨零排放趨勢，政府要求用電大戶使用10%再生能源，爰此，東聯化學須積極尋求再生能源方案，購買綠電或建置再生能源發電設備，會提升東聯化學直接成本。</td> </tr> </tbody> </table>			受影響的財務因子	財務因子說明	財務衝擊說明	融資管道	公司獲取資金的途徑，用於日常運營或擴展	氣候變遷對融資管道產生了多方面的影響，從融資需求的增加到融資成本和條件的變動，以及金融市場和政府政策的調整。東聯意識到這些影響，並根據實際情況調整其融資策略和計劃。	資本支出	用於購買、改善或維護固定資產的支出	為達成年度節電量達總用電量1%之要求，廠區須提升設備能源效率，並導入設備之節能管理計畫。 上述設備／流程改善須購入或修繕工廠設備之作為，將增加東聯化學之資本支出。	收益	公司從其主要營運活動中獲得的收入	在研發團隊的技術創新及努力下，東聯跨入高技術門檻、高價值之特用化學品領域，可因應客戶於永續／綠色產品之需求，增加更多高附加價值之產品選擇，有助提升企業獲利能力。	直接成本	與生產產品或提供服務直接相關的成本	以一條龍式的整合性服務，提供不同產業、客戶，專案型特化團隊，並建置線上資訊整合管理平臺，提供全球客戶完整的技術服務，有效降低營運成本。 以綠色循環生產思維，持續改善製程、投資設備，並推動創新循環經濟方案，有效降低營運生產成本。 因應全球2050淨零排放趨勢，政府要求用電大戶使用10%再生能源，爰此，東聯化學須積極尋求再生能源方案，購買綠電或建置再生能源發電設備，會提升東聯化學直接成本。
受影響的財務因子	財務因子說明	財務衝擊說明																
融資管道	公司獲取資金的途徑，用於日常運營或擴展	氣候變遷對融資管道產生了多方面的影響，從融資需求的增加到融資成本和條件的變動，以及金融市場和政府政策的調整。東聯意識到這些影響，並根據實際情況調整其融資策略和計劃。																
資本支出	用於購買、改善或維護固定資產的支出	為達成年度節電量達總用電量1%之要求，廠區須提升設備能源效率，並導入設備之節能管理計畫。 上述設備／流程改善須購入或修繕工廠設備之作為，將增加東聯化學之資本支出。																
收益	公司從其主要營運活動中獲得的收入	在研發團隊的技術創新及努力下，東聯跨入高技術門檻、高價值之特用化學品領域，可因應客戶於永續／綠色產品之需求，增加更多高附加價值之產品選擇，有助提升企業獲利能力。																
直接成本	與生產產品或提供服務直接相關的成本	以一條龍式的整合性服務，提供不同產業、客戶，專案型特化團隊，並建置線上資訊整合管理平臺，提供全球客戶完整的技術服務，有效降低營運成本。 以綠色循環生產思維，持續改善製程、投資設備，並推動創新循環經濟方案，有效降低營運生產成本。 因應全球2050淨零排放趨勢，政府要求用電大戶使用10%再生能源，爰此，東聯化學須積極尋求再生能源方案，購買綠電或建置再生能源發電設備，會提升東聯化學直接成本。																

項 目	執 行 情 形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	1. 針對極端氣候事件（實體風險）及轉型行動（轉型風險與機會）對本公司生產事業所造成之財務影響敘述，詳如上揭之說明。 2. 針對鑑別結果，本公司生產事業展開重大氣候風險與機會之策略及因應方案規劃與盤點，並落實追蹤、管理與考核。
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。	董事會為風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，公司設有「企業永續推行委員會」負責辨識和管理企業營運之風險，包含氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，並主導相關因應措施之規劃，將各項業務可能產生之風險控制在可承受之範圍內，建立健全之風險管理作業原則。進行營運、財務、國家、法遵、ESG、人事及資安等七大面向風險鑑別與分析，及年度主要風險辨識矩陣更新，並根據風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。
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。	1. 本公司參考聯合國政府間氣候變遷專門委員會（Intergovernmental Panel on Climate Change, IPCC）以及國際能源總署（International Energy Agency, IEA），所提出之科學報告，以全面掌握生產事業未來氣候變遷可能造成之轉型風險、實體風險與機會。此外，為深入研析本公司生產事業營運特性於未來遭遇氣候變遷事件之實際影響，同時參考世界企業永續發展委員會（World Business Council for Sustainable Development, WBCSD）針對化學工業所提出之氣候財務揭露建議（TCFD Chemical Sector Preparer Forum），以及國內外同業之氣候變遷風險與機會辨識成果，並配合本公司生產事業溫室氣體減量路徑之期程，評估短、中、長期時間下可能遭遇之轉型風險、實體風險以及機會等議題，從而建立可代表本公司生產事業營運特性之氣候風險與機會議題清單。 2. 由於氣候變遷風險與機會類型多元，各項議題衝擊程度不一，透過國際科學報告掌握不同情境下可能遭遇之風險與機會議題，並參考企業風險評估流程，衡量各議題之「影響時間」、「發生可能性」與「影響程度」，以評估風險與機會之衝擊和影響，並篩選出本公司生產事業之重大風險與機會議題。 3. 面對充滿不確定性的氣候變遷議題，為了讓本公司具備可因應最極端的風險並掌握最大潛在機會與商機，透過設定兩個極端的情境進行氣候風險機會議題之鑑別，分別為最嚴苛的升溫情境SSP5-8.5，以及全球最積極推動低碳轉型的淨零情境NZE，以模擬本公司生產事業可能遭遇之風險與機會，並依據該情境研擬相關措施與追蹤機制，確保在極端氣候變遷影響下仍可具備永續經營之能力。
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。	1. 溫室氣體減量指標與目標：為因應極端氣候帶來之風險與機會，呼應全球減碳願景，積極展開各項減碳行動。 最近年度成果： 以2015年為基準，年平均減碳率1%。 減碳量達1,297 t-CO ₂ e（範疇二），減碳率0.4%。 2017至2023年累計減碳量約8.6萬t-CO ₂ e，實際減碳率約26.9%，目標達成率100%。 購得太陽光電446,000 kWh。 短期—2024年 以2015年為基準，年平均減碳率1%。 中期—至2028年 評估規劃高效率低碳汽電共生系統，購買再生能源憑證。 長期—至2032年 2030年碳排放量較2015年減少35%。 遵循氣候變遷法及政府產業因應小組規劃之減碳與淨零排放期程，規劃可達成的目標。

項 目	執 行 情 形
	2. 根據GHG盤查數據顯示，東聯有36%溫室氣體排放來自電力。對此，我們以「節電」目標，藉推動系列節電措施，找尋適宜之燃料及蒸汽節約方案，在有效管理下，2023年實際年節電量約262.1萬度，節電率0.59%。 相關短、中、長期電力管理目標及行動方案說明請參閱表1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司未採用內部碳定價作為規劃工作，但投資評估時，會一併計算所造成之排碳增(減)量，並依台灣現行之碳費制度估算其效益。
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。	1. 本公司期許並符合2030年達成減碳35%、2050年淨零排放之目標(範疇1&2)。 2. 本公司2024年於台灣購買再生能源，減少範疇二之溫室氣體排放，購買770萬度，並取得7,770張再生能源憑證(T-RECs)。
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)。	最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形及溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫，另填於1-1及1-2。

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CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
項 目	2023年	2022年	涵蓋範圍
範疇一(直接)	28,261公噸CO ₂ e	30,437公噸CO ₂ e	個體公司
範疇二(能源間接)	317,270公噸CO ₂ e	316,225公噸CO ₂ e	個體公司
範疇三(其他間接)	547,831公噸CO ₂ e	456,940公噸CO ₂ e	個體公司
排放總量(範疇一+二)	345,531公噸CO ₂ e	346,662公噸CO ₂ e	個體公司
排放總量(範疇一+二+三)	893,361公噸CO ₂ e	803,603公噸CO ₂ e	個體公司
營業額	10,347百萬元	12,770百萬元	個體公司
密集度(範疇一+二)	33公噸CO ₂ e/百萬元	27公噸CO ₂ e/百萬元	個體公司
密集度(範疇一+二+三)	86公噸CO ₂ e/百萬元	63公噸CO ₂ e/百萬元	個體公司

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。

本公司2022、2023年確信情形說明如下：

1. 確信範圍

編號	對應章節	2023年標的資訊	2022年標的資訊	適用基準
1	消耗能源總量、外購電力百分比、再生能源使用率及自發自用能源總量。	(1) 能源總消耗：3,153,367.222 GJ (2) 外購電力百分比：100% (3) 再生能源使用率：0% (4) 自發自用能源總量：0 GJ	(1) 能源總消耗：2,834,659.82 GJ (2) 外購電力百分比：100% (3) 再生能源使用率：0% (4) 自發自用能源總量：0 GJ	「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」第四條第二款第一至七目
2	總取水量、總耗水量或依法規要求或自願揭露之廢(污)排放量	(1) 總取水量：1,581,808立方公尺 (2) 總耗水量：1,186,564立方公尺 (3) 總排水量：394.472立方公尺	(1) 總取水量：1,990.891立方公尺 (2) 總耗水量：1,507.473立方公尺 (3) 總排水量：483.418立方公尺	
3	依法規要求或自願揭露之產品生產過程所製造之有害廢棄物總量，及回收百分比	1) 製程產生有害廢棄物之重量：0.03公噸。 2) 製程產生有害廢棄物之回收百分比：100%。	1) 製程產生有害廢棄物之重量：0.03公噸。 2) 製程產生有害廢棄物之回收百分比：100%。	
4	職業災害人數及比例	(1) 職業災害人數：1人 (2) 職業災害比例：0.3035%	(1) 職業災害人數：0人 (2) 職業災害比例：0%	
5	對當地社區具有顯著實際，或潛在負面衝擊之營運活動	東聯所處的化學產業，於製程中會產生空污，若管理不嚴謹，則可能對當地社區帶來實際或潛在負面衝擊之影響。	東聯所處的化學產業，於製程中會產生空污，若管理不嚴謹，則可能對當地社區帶來實際或潛在負面衝擊之影響。	
6	企業本身及其供應商，為降低對環境或社會之負面衝擊，所採取之具體、有效機制及作為	相關資訊請參閱永續報告書 https://www.oucc.com.tw/csr-107-page472 4-3 環境預防機制 4-4 促進社會共融 5-3 運輸零事故	相關資訊請參閱永續報告書 https://www.oucc.com.tw/csr-107-page472 4-3 環境預防機制 4-4 促進社會共融 5-3 運輸零事故	
7	產品類別之產品產量	<ul style="list-style-type: none"> 環氧乙烷及乙二醇產品：278,850公噸 GAS產品：602,415公噸。 乙醇胺產品：30,664公噸。 乙二醇丁醚產品：40,593公噸。 碳酸乙烯酯產品：47,463公噸。 EOD產品：37,445公噸。 	<ul style="list-style-type: none"> 環氧乙烷及乙二醇產品：348,021公噸 GAS產品：686,100公噸。 乙醇胺產品：26,599公噸。 乙二醇丁醚產品：36,231公噸。 碳酸乙烯酯產品：43,563公噸。 EOD產品：40,547公噸。 	

2. 確信機構：安永聯合會計師事務所

3. 確信準則：ISAE 3000獨立有限確信

4. 確信意見：依據所執行、程序及所索取得之證據，本會計師未發現標的資訊有未依照適用基準編制而須作重大修正之情事。

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。

1. 溫室氣體減量目標

基準年	基準年碳排放量	碳排放減量目標
2015年	320,946 t-CO ₂ e	2030年減碳35%

2. 策略及具體行動計畫

根據GHG盤查數據顯示，東聯有36%溫室氣體排放來自電力。對此，我們以「節電」目標，藉推動系列節電措施，找尋適宜之燃料及蒸汽節約方案，在有效管理下，2023年實際年節電量約262.1萬度，節電率0.59%。

電力管理目標及行動方案一覽表

期 程	目 標	行 動 方 案
短期/年度計畫 (2024年)	年節電1%	1. 半導體CO ₂ 屋頂太陽能及電機程控配電工程(2023-2024跨年度) 2. EOG工場循環水泵(PP-201N)更新案(2023-2024跨年度) 3. EOG工場循環氣壓縮機節能案(2023-2024跨年度) 4. ASU#2主空壓機(MAC)效能提升(2023-2024跨年度) 5. EOG工場甲烷壓縮機(PR-110)更新案(2023-2024跨年度) 6. 氣體二場冰水系統改造案(2023-2024跨年度) 7. EOG 工場RTO節能案 8. 氣體二場循環壓縮機馬達更新案 9. 修護大樓高壓鈉燈汰換為LED燈
中期(至2028年)	年節電1%	1. 持續導入節能電氣設備(如變頻器、高效率馬達、風機等) 2. 循環冷卻水水量最適化管理,節省水泵用電 3. 運用雲端「全廠電力監控系統平台」監控能源使用狀況,尋找節能機會 4. 規劃智慧監控系統,持續進行製程改善及優化,降低產品單位耗電率 5. 評估興建高效率低碳汽電共生系統,減少外購電力 6. 籌購綠電及憑證、評估設置儲能設備 7. 全員參與節能減碳管理活動,持續規劃/執行節能減碳專案,降低能源耗用,以減少溫室氣體排放
長期(至2032年)	年節電1%	1. 節能減碳管理持續改善 2. 評估建置廢熱回收發電設施

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		(一) 本公司「誠信經營守則」及「道德行為準則」之訂定皆經由董事會通過。為落實「誠信經營守則」及「道德行為準則」，本公司於公司網站及內部定期會議等管道宣導，將誠信經營的理念推廣至日常之業務執行。	無差異
(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？	√		(二) 公司在防範不誠信行為措施，包含下列： 1. 提供或接受不正當利益之認定標準。 2. 提供合法政治獻金之處理程序。 3. 提供正當慈善捐贈或贊助之程序。 4. 避免與職務相關利益衝突之規定。 5. 對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定。 6. 對涉有不誠信行為之供應商、客戶及業務往來交易對象之規範及處理程序。 7. 發現違反企業誠信經營守則之處理程序。 8. 對違反者採取之紀律處分。 本公司對於前述防範不誠信行為措施訂有相關管理規範，以防範各項不誠信行為風險。	無差異
(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？	√		(三) 為建立誠信的企業文化並防範不誠信的行為，公司定期對員工進行教育宣導，並提醒本公司的利害關係人遵守並尊重本公司的道德及誠信標準。相關規定都公開揭露於公司網站 (https://www.oucc.com.tw)。	無差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	√		(一) 本公司依相關規章及商業行為有關法令，以落實誠信經營之基本前提。本公司於商業往來之前，將考量代理商、供應商、客戶或其他商業主往來交易對象之合法性，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。對於違反此原則之所有往來之客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人將會被列為拒絕往來戶。	無差異
(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？	√		(二) 依本公司誠信經營守則，由隸屬董事會之公司治理主管及人力資源部致力於企業誠信經營之推動與運作，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，受董事會督導。主要職掌為依據董事會通過之「誠信經營守則」確保誠信經營之相關防弊措施，訂定防範不誠信行為方案，規劃內部組織、編制與職掌，	無差異

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
(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>降低營業不誠信行為風險，推動誠信政策宣導訓練，規劃執行檢舉制度，並協助董事會及管理階層評估執行情形，最近期於2024/11/13向董事會報告。</p> <p>(三)本公司訂有「違反道德行為及誠信經營之檢舉及懲戒辦法」。</p> <p>本公司營運堅持零弊端原則，本公司人員若利用職務之便，意圖謀取自己或他人之不當利益致本公司蒙受損失，除應予解除職務外，並應無條件賠償本公司因此所受之一切損失。本公司人員如有違反誠信經營規定者，本公司將視情節輕重，依本公司獎懲辦法予以懲處。本公司設有申訴制度，違反本守則者，得依相關之規定救濟之途徑。</p>	無差異
(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？	√		<p>(四)本公司設有嚴謹之會計制度及專責會計單位，財務報表皆依規定經簽證會計師查核（或核閱）並依規定公告，以確保財務資訊的正確性及透明度。</p> <p>為落實「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及「誠信經營守則」，本公司設有內部稽核部門並建立內部控制制度。內部稽核部門依據年度稽核計劃及風險專案查核，定期向審計委員會及董事會提報稽核報告。</p>	無差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		<p>(五)本公司定期舉辦教育訓練與宣導，並對各業務承辦單位對與公司從事商業行為之相對人進行宣導，使各利害關係人充分瞭解本公司誠信經營之決心。本公司「誠信經營守則」、「道德行為準則」及相關管理辦法皆公布於本公司網站。</p>	無差異
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？	√		<p>(一)本公司訂有「違反道德行為及誠信經營之檢舉及懲戒辦法」並建立多重溝通管道，以供利害關係人通報不法行為；發現有違反誠信經營規定之情事，可向部門主管、稽核部或人力資源部或其他適當主管舉報。</p>	無差異
(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？	√		<p>(二)本公司訂有「違反道德行為準則及誠信經營之檢舉及懲戒辦法」，規範受理檢舉報告作業程序，並於網站設立審計委員會檢舉信箱，由獨立董事交辦檢舉事項並確實掌控調查情形，且確保獨立管道查證及舉報相關保密。</p>	無差異

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
(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)本公司對於檢舉人身分及檢舉內容將確實保密，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置，且所有報告事項，均由獨立管道查證，以保護提報之人。	無差異
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「誠信經營守則」及「道德行為準則」完整內容可於本公司網站查詢： https://www.oucc.com.tw/governance-73-page85 本公司亦已於公開資訊觀測站揭露本公司「誠信經營守則」及「道德行為準則」之完整內容。	無差異
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：無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）： 本公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。 本公司於商業往來之前，將考量代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，並避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1. 員工權益：本公司除依法令規定保障員工合法權益外，並提供各項福利措施、員工在職訓練及退休金提撥等制度。
2. 僱員關懷：本公司除提供員工年度健康檢查、團體保險、安全衛生訓練、並透過職工福利委員會，鼓勵各項社團活動、辦理急難救助，照顧同仁身心健康及生活平衡。
3. 投資者關係：本公司對股東之建議或提問除設有發言人、代理發言人及本公司之股務代理機構「亞東證券股份有限公司」專職負責處理回應，並在公司網頁之投資人專區，由投資人關係 IR 專職人員負責回覆投資人之提問。
4. 供應商關係：本公司訂有供應商管理辦法，除規範供應商在環保、安全、衛生等議題，須符合法令規定外，並要求供應商簽署「供應商夥伴致力提升企業社會責任聲明書」，共同致力提升企業社會責任。
5. 利害關係人權利：公司網站上設置利害關係人專區，提供問卷及 email 聯絡等方式，彙總關切議題，並由投資人關係 IR 專職人員負責整理並回應。各利害關係人，可隨時聯絡公司負責 IR 人員，溝通管道暢通。

6. 董事及公司治理主管進修情形：

(1) 本公司董事均具備相關專業知識，最近年度董事進修情形如下：

職 稱	姓 名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董 事 長	徐旭東	113.7.3	113.7.3	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-碳有價化時代與企業ESG行動	3
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到AI賦能	3
副董事長	席家宜	113.7.3	113.7.3	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-碳有價化時代與企業ESG行動	3
		113.8.2	113.8.2	中華獨立董事協會	從ChatGPT看生成式AI的應用與挑戰	3
董 事	鄭澄宇	113.7.3	113.7.3	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-碳有價化時代與企業ESG行動	3
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到AI賦能	3
	吳高山	113.7.3	113.7.3	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-碳有價化時代與企業ESG行動	3
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到AI賦能	3
	蔡錫津	113.5.10	113.5.10	社團法人中華公司治理協會	董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到AI賦能	3
	關盟昌	113.9.6	113.9.6	社團法人中華公司治理協會	集團企業重租的策略思考	3
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到AI賦能	3
	沈 平	113.5.3	113.5.3	中華獨立董事協會	2024世界經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
		113.8.2	113.8.2	中華獨立董事協會	從ChatGPT看生成式AI的應用與挑戰	3
	蔡敏雄	113.7.3	113.7.3	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-碳有價化時代與企業ESG行動	3
		113.8.15	113.8.15	財團法人會計研究發展基金會	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到AI賦能	3
	獨立董事	鄭憲誌	113.8.7	113.8.7	台灣投資人關係協會	國際碳管理發展趨勢
113.11.6			113.11.6	台灣投資人關係協會	國際自願性碳市場及抵換標準之發展現況與碳權應用	3
鄺 蘋		113.7.3	113.7.3	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-碳有價化時代與企業ESG行動	3
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-從數位轉型到AI賦能	3

職 稱	姓 名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
獨立董事	吳恩銘	113.7.3	113.7.3	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇—碳有價化時代與企業ESG行動	3
		113.9.6	113.9.6	財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會	防範內線交易宣導會	3
		113.10.7	113.10.7	工商協進會	2024台新淨零高峰論壇工商協進會	3
		113.10.8	113.10.8	台灣交易所	AI熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲	3
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇—從數位轉型到AI賦能	3

(2) 本公司公司治理主管最近年度進修情形如下：

職 稱	姓 名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
行政管理處協理 (公司治理主管)	俞瀛璇	113.01.17	113.01.17	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	2024年經濟展望及產業趨勢	3
		113.5.2	113.5.3	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習	9
		113.10.4	113.10.4	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3
		113.10.8	113.10.8	台灣交易所	AI熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲	3
		113.11.27	113.11.27	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇—從數位轉型到AI賦能	3

註：本公司之公司治理主管，依規定於擔任職務之日起一年內至少進修 18 小時，每年應至少進修 12 小時。

7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形

公司各項風險管理的執行與負責單位如下：

- (1) 稽核：設定風險導向之年度稽核計畫，負責內部控制制度修訂及推動審查工作。
 - (2) 財務：以財務電子化平台，提供透明財務資訊、營運分析及放帳管理審查工作。
 - (3) 公司「放帳委員會」由總經理、稽核部主管、財務部主管、會計部主管及各事業主管和營業部主管組成，總經理為主任委員，副主任委員由總經理指定，定期審核客戶信用狀況給予評等，核給信用額度，執行客戶銷售、應收帳款之控管，以達成『零倒帳』為管理目標。
 - (4) 資訊安全：請參閱本年報第 66~67 頁「資通安全管理」說明。
8. 客戶政策之執行情形：本公司秉持『誠、勤、樸、慎、創新』之企業經營理念，定期追蹤產品及服務滿意度，作為公司持續改善經營策略的參考，結合業務及研發技術客服單位與客戶維持穩定良好的合作關係。

9. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司董事於任期內皆依法行使其職權，本公司已修訂「公司章程」及「公司治理守則」業已對董事及主管投保責任保險。

10. 公司員工行為或倫理守則

誠、勤、樸、慎、創新，為本公司之經營理念，亦為每位員工奉行之行為準則。本公司道德行為準則業經董事會通過後，並已提報股東會核備。本公司人員將遵循道德規範並秉持誠信原則經營企業。

(1) 員工於到職時，均需簽署「保密同意書」，並將該文件列為員工人事檔案之一部份；其主要內容聲明同意遵守公司規章、人事管理規則及公司業務之保密承諾等，各項文件內容均揭示於公司內部之公開資訊上，全體員工皆可隨時查閱。

(2) 員工行為及倫理守則各項文件內容摘要：

工作規則包括：①總則②僱用③服務、例假、休息、特別休假④請假⑤工資⑥年終獎金⑦安全、衛生、福利、撫卹、職業災害補償⑧紀律⑨考績與獎懲⑩離職、解僱、資遣⑪退休⑫附則。

(3) 保密承諾書包括：①機密資訊之定義②保密義務③違約之法律效果及違約之責任④僱傭關係終止後之效力⑤權利之讓與⑥適用之法律及管轄。

(4) 員工於離職時，均需簽署「離職事項確認書」，包含離職後對於任職期間所悉之營業秘密或營業資訊仍負有保密義務，瞭解若未遵守保密義務影響公司管理致有損失發生時，公司得據相關法規請求賠償。

11. 本公司董事會成員及重要管理階層之接班規劃：

(1) 董事會成員之接班規劃：

本公司現任董事會由 11 席董事組成（包含 3 席獨立董事），皆具備化工或財會相關專業與經歷，以及營運判斷、經營管理、國際市場觀、危機處理等傑出能力。在董事自評的績效考核項目上也加入了社會性指標，強化董事會成員透過其指令、行動及行為，展現誠信與道德價值，以表示支持內部控制制度運作之重要性（例如：董事會採取特定的措施，設定有關道德、社會、環保或其他形式的負責任行為之基調，包括溫室氣體排放報導、永續性的生產流程或天然災害後的社區救助等重要項目）。

董事會成員之提名與遴選採用候選人提名制，評估各成員之學經歷資訊，並遵守「董事選舉辦法」及「公司治理守則」，並設定一名女性董事，以確保多元性、獨立性及利害關係人的意見被納入考量；本公司董事之接班人選規劃，仍以專業且多面向傑出能力作嚴謹考量，國內外之化工產業及學界人士之人才濟濟，將秉持多元化人才政策，並規劃董事專屬課程以因應日新月異的國際競爭管理環境及法令的不斷更新（如公司治理），最新年度開辦公司治理論壇—碳有價時代與企業 ESG 行動、公司治理論壇—從數位轉型到 AI 賦能兩課程使董事具備與時俱進的管理能力。

(2) 重要管理階層之接班規劃：

本公司目前重要管理階層包含總經理、副總經理及經理人等，為達永續經營之目標，依循年度整體經營目標及公司中長期發展需求，嚴謹評估重要管理階層的接班規劃。

本公司持續整合人力落實接班梯隊養成，強化各部門運作順暢，適時適度調整組織架構及調動潛力人才，以培養接班人才對職務擴大深度及廣度的體認。接班人選具備傑出的專業實力，多面向發展的潛力及決策判斷能的能力外，其價值觀亦須符合本公司企業精神「誠、勤、樸、慎、創新」；培育方面，辦理高階主管（含總經理）策略共識營及聯席會，一年進行兩次培訓規劃多面向的專業及經營管理課程和實務歷練，力求以紮實穩健的腳步傳承並邁向未來。

12. 本公司已於 107 年 8 月 7 日第十五屆第二次董事會通過「內部重大訊息申報作業程序」。並進行下列宣導
- (1) 新任經理人於簽署聲明書時一併提供「內部重大訊息申報作業程序」。
 - (2) 申報股權異動時已向經理人宣導「內部重大訊息申報作業程序」及內線交易等相關法令資訊。
 - (3) 本公司經理人及受僱人均於初任職時簽署保密協定，並對員工進行「內部重大訊息申報作業程序」之宣導。
13. 母公司及子公司財務資訊透明有關人員，其取得主管機關證明之相關證照情形

類 別	證 照	人 數	類 別	證 照	人 數
會計稅務	中華民國會計師	1	金融證券	證券投資分析人員	3
	中國註冊會計師	1		證券商高級業務員	2
	國際內部稽核師	5		證券商業業務員	4
	國際內控自評師	1		期貨商業業務員	2
	中華民國記帳士	5		信託人員	3

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

請至公開資訊觀測站/公司治理/內部控制專區/內控聲明書公告查詢。

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

2. 會計師專案審查內部控制制度審查報告：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會

開會時間	重 要 決 議 及 執 行 情 形
113.6.12	<p>報告事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 112 年度營業報告書 2. 本公司 112 年度財務報告 3. 審計委員會查核 112 年度決算表冊報告書 4. 本公司 112 年度董事及員工酬勞報告 <p>承認事項</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 承認通過本公司 112 年度決算表冊 執行情形：決議通過。 2. 承認通過本公司 112 年度盈餘分配案 執行情形：112 年度盈餘分配案，每股分配現金股利新台幣 0.2 元，訂定 113 年 7 月 8 日為除息基準日，現金股利已於 113 年 7 月 26 日發放。

開會時間	重 要 決 議 及 執 行 情 形
	討論及選舉事項 1. 改選董事（含獨立董事）案 執行情形：本公司第 17 屆董事會新任董事 11 人（其中 3 人為獨立董事），奉經濟部 113 年 7 月 10 日經授商字第 11330112120 號函核准變更登記在案。決議通過。 2. 解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制案 執行情形：依股東會決議執行。

2. 董事會

會議屆次 開會時間	議案內容及後續處理	證交法14-3 所列事項	獨立董事 意見及公司 對獨立董事 意見之處理
第十六屆 第十二次 113.03.01	1. 本公司2023年度董事及員工酬勞案	V	全體出席獨立 董事同意通過
	2. 本公司2023年度財務報告（含個體）案	V	
	3. 本公司2023年度盈餘分配案	V	
	4. 本公司2023年度營業報告書案		
	5. 本公司2023年度「內部控制制度聲明書」案	V	
	6. 修正本公司「董事會議規則」部份條文案		
	7. 修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文案		
	8. 本公司現任董事任期將屆，應予改選案	V	
	9. 本公司擬訂召開2024年度股東常會日期、地點、方式及相關事宜案	V	
	10. 本公司2024年度營業預算案		
	11. 本公司內部稽核主管異動案	V	
第十六屆 第十三次 113.04.30	1. 審查董事候選人資格案		全體出席獨立 董事同意通過
	2. 解除公司法第209條有關董事競業禁止之限制案		
	3. 本公司調整變更財務報告簽證會計師暨定期評估簽證會計師之獨立性及適任性案	V	
	4. 本公司2024年第一季合併財務報告案		
第十七屆 第一次 113.06.12	1. 本公司總經理聘任案		全體出席獨立 董事同意通過
	2. 擬解除公司法有關經理人競業禁止之限制案		
第十七屆 第二次 113.08.05	1. 本公司「薪資報酬委員會」委員委任案		全體出席獨立 董事同意通過
	2. 本公司2023年度永續報告書(ESG Report)案	V	
	3. 本公司2024年第二季合併財務報告案	V	
	4. 本公司調整變更財務報告簽證會計師案	V	
	5. 通過本公司林園廠乙二醇丁醚(EB)去瓶頸專案	V	
	6. 本公司林園廠乙醇胺(EA)去瓶頸專案	V	
	7. 本公司林園廠高純度環氧乙烷(HPEO)提升回收率專案	V	
	8. 本公司組織調整與人員晉升案		

會議屆次 開會時間	議案內容及後續處理	證交法14-3 所列事項	獨立董事 意見及公司 對獨立董事 意見之處理
第十七屆 第三次 113.11.13	1. 本公司2024年第三季合併財務報告案		全體出席獨立 董事同意通過
	2. 本公司2025年度資本支出預算案	V	
	3. 擬修正本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案		
	4. 擬制定本公司「永續報告書編製及確信作業程序」案		
	5. 本公司2025年度內部稽核計劃案	V	
第十七屆 第四次 114.03.03	1. 本公司2024年度財務報告（含個體）案	V	全體出席獨立 董事同意通過
	2. 本公司2024年度盈餘分配案	V	
	3. 本公司2024年度營業報告書案		
	4. 本公司2024年度「內部控制制度聲明書」案	V	
	5. 修正本公司本公司章程部分條文案	V	
	6. 本公司擬訂召開2025年度股東常會日期、地點、方式及相關 事宜案	V	
	7. 本公司2025年度營業預算案		

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費相關資訊

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	劉紋伶	陳培德	113.01.01 ~ 113.12.31	3,390 仟元	370 仟元	3,760 仟元	稅務簽證公費

(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，審計公費減少金額及原因：無。

(三) 審計公費較前一年度減少百分之十以上者，審計公費減少金額、比例及原因：
不適用。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

112 年度：無。

113 年度：

更 換 日 期	民國 113 年 3 月及 7 月		
更 換 原 因 及 說 明	原簽證會計師為勤業眾信聯合會計師事務所戴信維及郭俐雯會計師，因該事務所內部業務調度，分別自 113 年第 1 季及第 3 季起改由陳培德及劉紋伶會計師繼任。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任	√	
	不再接受(繼續)委任		
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	√	
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

112 年度：無。

113 年度：

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所	
會 計 師 姓 名	陳培德會計師	劉紋伶會計師
委 任 之 日 期	民國113年4月30日 經本公司董事會通過	民國113年8月5日經 本公司董事會通過
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。

七、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年 度		當年度截至 3 月 21 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	徐 旭 東	0	0	0	0
董 事	遠東新世紀(股)公司	0	0	0	0
董 事	裕民貿易(股)公司	0	0	0	0
董 事	裕利投資(股)公司	0	0	0	0
董 事	大聚化學纖維(股)公司	0	0	0	0
獨立董事	鄭 憲 誌	0	0	0	0
獨立董事	鄺 蘋	0	0	0	0
獨立董事	吳 恩 銘	0	0	0	0
經 理 人	蔡 錫 津	0	0	0	0
經 理 人	張 英 世	0	0	0	0
經 理 人	陳 威 廷	0	0	0	0
經 理 人	郭 翊 瑞	0	0	0	0
經 理 人	柯 逸 宗	0	0	0	0
經 理 人	許 祐 川	0	0	0	0
經 理 人	俞 瀛 璇	0	0	0	0
經 理 人	李 為 成	0	0	0	0
經 理 人	黃 國 維	0	0	0	0
經 理 人	蔣 中 璋	0	0	0	0
經 理 人	余 鴻 昇	0	0	0	0
經 理 人	周 文 池	0	0	0	0

(二) 股權移轉資訊 (股權移轉之相對人為關係人者)：不適用。

(三) 股權質押資訊：不適用。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年3月21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	
遠東新世紀(股)公司	81,217,005	9.16%	0	0%	0	0%	遠鼎投資(股)公司 亞洲水泥(股)公司 遠通投資(股)公司 開元國際投資(股)公司 鼎元國際投資(股)公司 安和製衣股份有限公司	註 1、註 3 註 1、註 2、註 3 註 1 註 1、註 3 註 1 註 1	
代表人：徐旭東	1,664,781	0.19%	0	0%	0	0%	無	無	
亞洲水泥(股)公司	63,766,522	7.19%	0	0%	0	0%	遠東新世紀(股)公司 裕元投資(股)公司	註 1、註 2、註 3 註 1	
代表人：徐旭東	1,664,781	0.19%	0	0%	0	0%	無	無	

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	
遠鼎投資(股)公司	56,254,684	6.35%	0	0%	0	0%	遠東新世紀(股)公司	註2、註3	
代表人：徐旭東	1,664,781	0.19%	0	0%	0	0%	無	無	
遠通投資(股)公司	49,942,396	5.63%	0	0%	0	0%	遠東新世紀(股)公司	註2	
代表人：王健誠	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	
裕元投資(股)公司	33,224,017	3.75%	0	0%	0	0%	亞洲水泥(股)公司	註2	
代表人：徐旭平	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	
開元國際投資(股)公司	32,474,173	3.67%	0	0%	0	0%	遠東新世紀(股)公司	註2、註3	
代表人：鄭澄宇	941	0%	0	0%	0	0%	無	無	
鼎元國際投資(股)公司	27,365,495	3.09%	0	0%	0	0%	遠東新世紀(股)公司 安和製衣股份有限公司	註2 註3	
代表人：蔡敏雄	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	
鼎慎投資股份有限公司	16,840,000	1.90%	0	0%	0	0%	無	無	
代表人：湯治亞	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	
遠東新世紀股份有限公司職工退休基金管理委員會	12,271,816	1.39%	0	0%	0	0%	無	無	
安和製衣股份有限公司	11,204,000	1.26%	0	0%	0	0%	遠東新世紀(股)公司 鼎元國際投資(股)公司	註1 註3	
代表人：蔡敏雄	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	

註1：企業採權益法評價之被投資公司

註2：對公司之投資採權益法評價之投資者。

註3：公司董事長或總經理與他公司之董事長或總經理為同一人，或具有配偶或二親等以內之他公司。

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3月21日 單位：仟股

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
東富投資(股)公司	162,914	100%	0	0%	162,914	100%
Pacific Petrochemical (Holding) Ltd.	149	100%	0	0%	149	100%
OUCG (Bermuda) Holding Ltd.	104	100%	0	0%	104	100%

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

單位：新台幣仟元，仟股

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
101/8	10	1,000,000	10,000,000	885,703	8,857,031	盈餘轉增資：805,185	—	註

註：101.06.22 金管證發字第 1010027826 號

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(上市)	未發行股份	合計	
普通股	885,703,029	114,296,971	1,000,000,000	—

(二) 總括申報制度相關資訊：無。

(三) 主要股東名單

114 年 3 月 21 日；單位：股

主要股東	股數	持有股數	持股比率
遠東新世紀股份有限公司		81,217,005	9.16%
亞洲水泥股份有限公司		63,766,522	7.19%
遠鼎投資股份有限公司		56,254,684	6.35%
遠通投資股份有限公司		49,942,396	5.63%
裕元投資股份有限公司		33,224,017	3.75%
開元國際投資股份有限公司		32,474,173	3.67%
鼎元國際投資股份有限公司		27,365,495	3.09%
鼎慎投資股份有限公司		16,840,000	1.90%
遠東新世紀股份有限公司職工退休基金管理委員會		12,271,816	1.39%
安和製衣股份有限公司		11,204,000	1.26%

註：1. 股權比例占前十名之股東。

2. 總股數為 885,703,029 股。

(四) 公司股利政策及執行狀況

1. 依章程第 34 條，本公司股利應參酌所營事業景氣變化之特性，考量各項產品或服務所處生命週期對未來資金之需求與稅制之影響，在維持穩定股利之目標下分派之。股利之發放，除有改善財務結構及支應轉投資、產能擴充或其他重大資本支出等資金需求外，不低於當年度稅後淨利扣除彌補虧損金額、法定盈餘公積及特別盈餘公積後餘額之百分之五十，其現金股利部分不低於當年度股東紅利之百分之十。

以本公司近三年所發放的股利為例，現金股利發放率均符合公司章程中現金股利部份不低於當年度分配股東紅利之百分之十，計算方式如下：

單位：新台幣元/股

年度	稅後每股盈餘 (A)	以保留盈餘發放現金 (B)	以資本公積發放現金 (C)	現金股利合計 (D)=(B)+(C)	現金股利發放率 (B+C)/D
111	0.04	0.20	0	0.20	100%
112	0.30	0.20	0	0.20	100%
113	0.02	0	0	0	0%

2. 本年度並無擬議股利分派情形。

(五) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本年度並無擬議之無償配股情形，故不適用。

(六) 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

本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之二為員工酬勞，及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之，實際分派之比率、數額、方式及股數由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。董事酬勞實際分派之比率及數額亦由董事會議定，並報告股東會。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：依會計估計變動處理處理，於次一年度調整入帳。
3. 本年度董事會通過分派酬勞情形：

114 年 3 月 3 日董事會通過分配酬勞情形：

- (1) 113 年度為稅前淨損，故無提列員工酬勞及董事酬勞。
- (2) 董事會擬議以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額差異、原因及處理情形：不適用。
- (3) 擬議以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度（112 年度）員工、董事酬勞之實際分派情形

- (1) 員工酬勞：擬議分配數 6,094,182 元，實際發放數 6,094,182 元。
- (2) 董事酬勞：擬議分配數 3,047,091 元，實際發放數 3,047,091 元。

(七) 公司買回本公司股份情形

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未申請買回本公司股份。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

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且計畫效益尚未顯現者：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 本公司所營業務主要內容如下：
 - C801010 基本化學工業
 - C801020 石油化工原料製造業
 - C801060 合成橡膠製造業
 - C801100 合成樹脂及塑膠製造業
 - C802060 動物用藥製造業
 - CB01010 機械設備製造業
 - F107070 動物用藥品批發業
 - F107200 化學原料批發業
 - F113010 機械批發業
 - F401010 國際貿易業
 - I103060 管理顧問業
 - I501010 產品設計業
 - IC01010 藥品檢驗業
 - JE01010 租賃業
 - C802041 西藥製造業
 - C114010 食品添加物製造業
 - ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 公司及子公司營業比重

單位：新台幣仟元

	112 年		113 年	
	營業金額	營業比重(%)	營業金額	營業比重(%)
乙 二 醇 事 業	13,154,280	63	15,110,073	64
氣 體 事 業	1,643,500	8	1,587,539	7
特 化 事 業	5,995,147	29	7,038,144	29
投資事業及其他	24,004	—	48,864	—

3. 公司及子公司目前之商品項目

- (1) 乙二醇、環氧乙烷、二乙二醇等產品之製造與買賣。
- (2) 氧氣、氮氣、氫氣、二氧化碳等氣態與液態氣體產品之製造與買賣。
- (3) 乙醇胺、碳酸乙烯酯、乙二醇丁醚、脂肪醇聚氧乙烯醚、聚乙二醇、聚乙二醇單甲醚、聚乙二醇牛脂胺醚、乙氧基化三羥甲基丙烷、乙酰胺、聚醚胺等特用化學品之製造與買賣。

4. 計畫開發之新商品

計畫配合客戶需求，開發功能型高附加價值的環氧乙烷衍生物產品，應用於功能性織物、光固化樹脂單體、PU 產業、日用化學品與工業用助劑等領域。

因應環保及減碳之需求，開發回收塑料再製界面活性劑及嵌入二氧化碳之各類減碳化學原料。

(二) 產業概況

1. 乙二醇事業

(1) 產業現況與發展

2024 年全球乙二醇產能增加 170 萬噸達約 6,000 萬噸，需求全球共增加 200 萬噸，計約 3,800 萬噸。乙二醇產品仍供過於求，但因中國乙二醇新增產能減少，全球需求量增加大於新增產能，國際價格回溫，虧損減少，產業開始有些微好轉的跡象。

(2) 產業上中下游關聯性

2024 年全球乙烯的總需求量約為 1.85 億噸，其中用於製造環氧乙烷與乙二醇者約佔 15%。乙二醇最主要的用途為聚酯產品包括化纖與瓶用聚酯、薄膜切片等，約佔總使用量的 90%。

(3) 總體經濟與產品發展趨勢及競爭情形

2024 年全球 GDP 成長率為 3.2%，略高於 2023 年 GDP 成長率 3.1%。2024 年全球地緣政治衝突不斷、貨幣通膨嚴重、終端消費緊縮，石化業面臨艱困的挑戰。估計 2025 年總體環境變動仍大，且美國川普當選總統，更為市場增加不確定的因素。東聯會因應市況，持續發展高價值的環氧乙烷衍生物以提升獲利。

2. 氣體事業

(1) 產業現況與發展

2024 年延續烏俄戰爭及中美貿易戰影響，各國通膨嚴重供應鏈中斷，台灣因電子業供應鏈未受影響，加上全球 AI&半導體產品需求持續，訂單湧入台灣，電子產業加速擴充，電子業之氣體需求亦隨之增長。中國市場受到中美貿易政策衝突的影響下，景氣不振，嚴重影響中國氣體業務的需求。

2025 年因 AI&半導體產業持續暢旺，帶動台灣電子產業供應鏈持續擴充，台灣經濟將繼續暢旺，氣體需求持續成長，另外工業級 LCO2 相繼產出，國內工業級 LCO2 市場逐漸飽和，未來國內市場趨於供需平衡。中國大陸的能耗雙控、房產風暴，使大陸經濟面臨下行壓力，勢必阻礙中國氣體市場的成長。

(2) 產業上中下游關聯性

本公司氣體產量除充分供應內部乙二醇（EG）及特化事業各廠所需，氧氣及氮氣並供應林園、大林及大發工業區客戶，其餘液態產品主要供應國內電子、石化、醫療、食品、鋼鐵與金屬加工等市場。針對客戶端儲槽全面安裝遠端液位/壓力傳送系統，透過此系統，將可提供客戶更具專業及效率的服務。

遠東聯石化（揚州）公司之氧氣除充分供應內部外，氮氣以管線行銷於儀征化工園區內之客戶，液氧、液氮、液氫等液體產品則行銷於大陸華東地區之客戶。

(3) 總體經濟與產品發展趨勢及競爭情形

2024 年台灣國內產業延續 2023 年由半導體業引領下游電子業訂單滿載，傳產如鋼鐵、石化等產業則因受中國全球傾銷而萎縮，致需求下降。國內化學品開工率不高，因減碳議題發酵，LCO2 供過於求，價格回穩偏弱；下半年因各國多次升息，造成全球物資成本上漲及民生需求不振，所有產業因需求下修致氣體需求減少。

2025 年上半年台灣氣體市場因有同業新產能開出，價格呈現競爭之態勢；下半年則在半導體及 AI 助長下，氣體需求將有緩步揚升趨勢。

3. 特化事業

(1) 產業現況與發展

乙醇胺：

公司及子公司乙醇胺總產能共 10 萬噸，含遠東聯石化（揚州）公司 EA 廠 4 萬噸產能（目前停產中）。東聯林園 EA 廠產能除了供應下游電子洗劑、清潔劑、樹脂、油墨、紡織、水泥等產業應用，亦外銷至亞太、歐美、非洲地區。其中國內單乙醇胺能提供彈性且即時供貨服務給電子洗劑廠商，三乙醇胺的用戶亦可不再受聯合國化學武器管制（CWC）繁瑣的進口程序管制，獲得穩定的原料供應。在清潔劑業、化妝品業、混凝土添加劑等行業在國際市場維持其競爭力。市場需求和應用方面，受全球經濟影響，建築行業表現疲弱，因此包含大陸地區的水泥產業需求減少；國內電子洗劑需求則逆勢上揚。2024 年同期間新產能陸續投產，供應增加，並集中在中國大陸地區，供需略為失衡。預計 2025 年上半年在後疫情、地緣政治不穩定及全球景氣未回復下，整體需求仍維持低位，下半年則可望逐步復甦。本公司 2024 年受上述影響銷量低於 2023 年，減少約 8%，獲利則在渠道優化下，優於 2023 年。2025 年將持續拓展及優化行銷通路，外銷部分漸少單一地區依賴，並推出超淨高純的乙醇胺產品，供應台灣與亞洲半導體製程清洗劑客戶，爭取最佳獲利。

乙二醇丁醚：

乙二醇丁醚（EB）主要用於溶劑，涵蓋塗料、印刷油墨、圖章用印台油墨、油類、樹脂等的溶劑金屬洗滌劑、脫漆劑、脫潤滑油劑、汽車引擎洗滌劑、乾洗溶劑、環氧樹脂溶劑等應用。市場需求穩定。本公司乙二醇丁醚（EB）廠設計產能 3 萬噸/年，再去瓶頸下，實際產量連年突破新高，並為台灣唯一生產廠商。2024 年全球景氣低迷，但對於塗料及洗劑的溶劑需求持平，全球乙二醇丁醚總需求約在 95 至 97 萬噸，年度成長率約 1% 左右，其中，大陸地區需求約在 24 萬噸/年（包含自產），年增約 10%；預計 2025 年，整體經濟觸底，將於下半年緩步復甦，整體需求高於 2024 年，但大陸地區新增產能仍為市場變數。本公司 2024 年銷量在去瓶頸下，逆勢增加，較 2023 年大增約 65%。2025 年在持續優化銷售渠道、開發及增加高純度級產品應用、預估整體銷量提升，以爭取最佳獲利。

碳酸乙烯酯：

碳酸乙烯酯（EC）主要用於生產聚碳酸乙烯酯（PC）以供製造複合塑膠材料及相關高端應用，市場需求穩定。原料為廠內自製環氧乙烷及製程中所回收之二氧化碳，可降低溫室氣體，為永續發展盡一份心力。2024 年受大陸課徵台廠 PC 產品反傾銷稅之衝擊下，EC 銷量低於 2023 年。

環氧乙烷衍生物（EOD）：

本公司共有兩座 EOD 廠，一座位於林園廠區，另外另一座位於轉投資遠東聯石化（揚州）公司，總產能約 14.6 萬噸。主要的產品有：脂肪醇聚氧乙烯醚（AEO），主要應用於清潔劑配方與紡織等工業用助劑；聚乙二醇（PEG），廣泛應用於日化、紡織、橡膠、塗料與農藥等產業，作為增稠、潤濕、分散、硫化助劑與改質劑等；聚乙二醇單甲醚（MPEG）及甲基烯丙醇聚氧乙烯醚（HPEG），應用於混凝土減水劑與紙漿助劑；聚乙二醇牛脂胺醚（TA）應用於農藥與紡織助劑；乙氧基化三羥甲基丙烷（TM）可應用於光固化樹脂，配合集團垂直整合發展策略，研發織染製程與建築化學品等，另配合橡膠業、織物保護、農業用途，聚氨酯、潤滑油等產業客戶需求，積極開發推廣新系列原料與配方。本公司 EOD 產品供應下游產業如日用化學品、電子化學品、樹脂合成、橡膠製品、紡織助劑與建築水泥等民生相關工業，與總體經濟成長關聯性高，近年來亞洲地區，特別是中國與東南亞市場，隨著消費水平逐年提升，EOD 產品需求持續成長。為強化競爭力與貼近市場需求，近

年來積極發展高階材料與配方技術，開發特殊醇醚與多元醇系列新產品，並提供安全抗菌、機能清洗、環保減廢、循環再生等功能性產品，滿足客戶更多元服務需求，產品線日趨完整，有助於提升營收與獲利，但 2024 年下半年整體銷量受到中國因內需市場需求不振，大量產品低價傾銷海外市場衝擊，全年銷量約低於 2023 年 2 成。

遠東聯石化（揚州）公司 EOD 廠目前主要供應中國國內市場需求，中國市場隨著經濟發展，其內需持續擴大、產業逐步開始升級轉型。遠東聯石化（揚州）因應市場變化，除 AEO/PEG/XPEG 既有產品線外，並利用新產線，積極發展高值的功能性 EOD 產品以提升競爭力，未來前景可期。

土木建築用化學添加劑：

本公司林園廠區土木建築用化學添加劑產線已投產，年產 1.2 萬噸，主原料為本公司自產之環氧乙烷衍生物，橫向跨足建築化學產業鏈，客戶遍布台灣、東南亞、中東與歐洲，目前積極開拓北美、印度市場。

乙烯胺與聚醚胺：

本公司林園廠區於 2024 年起投產乙烯胺與聚醚胺工廠，投產年產能兩萬噸乙烯胺與六千噸聚醚胺。乙烯胺與其衍生品項，主要是由東聯自產之乙醇胺與氨反應所製得。乙烯胺產品主要用作反應中間體，用於生產其他有用的化學產品。它們的應用範圍廣泛，包括瀝青添加劑、漂白活化劑、螯合劑、腐蝕抑制劑、排水助劑、彈性纖維、環氧固化劑、織物柔軟劑、殺菌劑、碳氫化合物淨化、潤滑油和燃料添加劑、礦物加工助劑、藥品、塑料潤滑劑、聚醚胺樹脂、橡膠加工添加劑、表面活性劑、紡織品添加劑、聚氨酯化學品和用於紙張應用的濕強度樹脂等。聚醚胺作為一種新型的胺類化合物，由於其獨特的結構和優異的性能，在風力發電、油氣開採、塗料、膠黏劑和添加劑等領域具有廣泛的應用。這些應用多為高端及環保應用，顯示聚醚胺在化工領域的重要性日益增加。

(2) 產品上中下游之關聯性

乙醇胺：

乙醇胺（EA）主要原料為環氧乙烷，因此其上游乙烯市況對乙醇胺之原料成本關聯性高。乙醇胺用途廣泛，主要是表面活性劑之各類應用，涵蓋民生用清潔劑、電子洗劑、木材防腐劑、牛磺酸、除草劑、染整助劑、水泥助劑等，尤其以電子洗劑、日化品助劑、螢光增白劑和水泥助劑之需求穩定，除銷售台灣外，並行銷亞太、中東、非洲、歐洲及美洲等市場。

乙二醇丁醚：

乙二醇丁醚（EB）主要原料為環氧乙烷與正丁醇，因此其上游乙烯及丙烯市況對乙二醇丁醚之原料成本，均有相當的關聯性。主要應用為溶劑、脫漆劑、脫潤滑油劑、汽車引擎洗滌劑、乾洗溶劑、環氧樹脂溶劑等應用，市場需求穩定。本公司乙二醇丁醚（EB）為台灣唯一生產廠商。

碳酸乙烯酯：

碳酸乙烯酯（EC）係由本公司自行生產之環氧乙烷與製程回收之二氧化碳反應製成，為一安全、環保、具競爭力的生產製程，產品主要提供給下游廠商奇美公司生產聚碳酸酯（PC）所需。本產品需求穩定，主要配合奇美公司需求供應。

環氧乙烷衍生物：

環氧乙烷衍生物（EOD）系列產品主要原料為本公司自產之環氧乙烷，搭配其他外購原料如脂肪醇、甲醇等原料進行生產。環氧乙烷衍生物產品種類繁多，在中下游市場應用範圍廣泛，主要涵蓋日用化學品、紡織與工業助劑、製藥、建築營造、樹脂塗料及電子市場。

乙酰胺：

乙酰胺與其衍生品項，主要是由東聯自產的單乙醇胺與氨經多次高溫高壓反應所製得。

聚醚胺：

聚醚胺乃聚醚多元醇與氨經高溫高壓反應所製得，其量產關鍵在於原料取得與操作、觸媒技術以及高溫高壓製程技術。

(3) 總體經濟與產品發展趨勢及競爭情形

乙醇胺：

目前國內僅有本公司生產乙醇胺產品，主要原料環氧乙烷亦為自行製造生產，具產品競爭力，因台灣電子業對乙醇胺有穩定需求，國內之市佔率約六成。未來除提升國內市占率外，將加強行銷亞洲、歐美等地區。主要競爭者為日本 Nippon Shokubai、馬來西亞 Optimal-Petronas、泰國 Thai Ethanolamines、沙烏地 Sabic 與 Sadara，及其它來自中國與歐美之廠商。2025 年銷售目標除了加強國內外各通路市場行銷，維持穩定供需關係外，本公司亦努力精進乙醇胺品質至半導體級規格，藉由產品高值化進行差異化行銷，在競爭激烈的市場中，創造更佳獲利，並減少大陸新增產能之衝擊。

乙二醇丁醚：

乙二醇丁醚主要原料為環氧乙烷與正丁醇。乙二醇丁醚用途廣泛，主要為中高沸點溶劑，涵蓋塗料、印刷油墨、圖章用印台油墨、油類、樹脂等的溶劑金屬洗滌劑、脫漆劑、脫潤滑油劑、汽車引擎洗滌劑、乾洗溶劑、環氧樹脂溶劑等應用。

碳酸乙酯：

由於聚碳酸酯（PC）市場需求維持穩定，EC 產品亦穩定發展。除用於產製聚碳酸酯外，EC 亦可應用於鋰電池電解液、柴油添加劑及 PU 用聚醚多元醇等其它領域，加上其具有安全、環保的優勢下，產品具相當大的發展空間。

環氧乙烷衍生物（EOD）：

本公司 EOD 產品主要原料為自產之環氧乙烷，並以高效率設備生產，加上產品品質穩定與技術服務能力強，在市場上佔有一席之地。惟台灣市場因容量小，成長較為受限，目前除穩定供應國內下游客戶外，並外銷東南亞、紐澳、中東、拉丁美洲等海外市場。中國市場因經濟發展快速，對於日化用品消費需求大幅提升，EOD 產品需求亦持續成長，惟因產能亦不斷擴充，目前市場呈現供過於求的狀況。此外，國外競爭者憑藉較低的原料成本，在市場上以低價競爭。中國市場因同業間競爭相當激烈，獲利不易。遠東聯石化（揚州）公司 EOD 廠將調整產品組合維持高運轉率，來維持成本競爭力，並開發新 EOD 產品系列，拓展新客戶，擴大營業領域以增加整體競爭力。

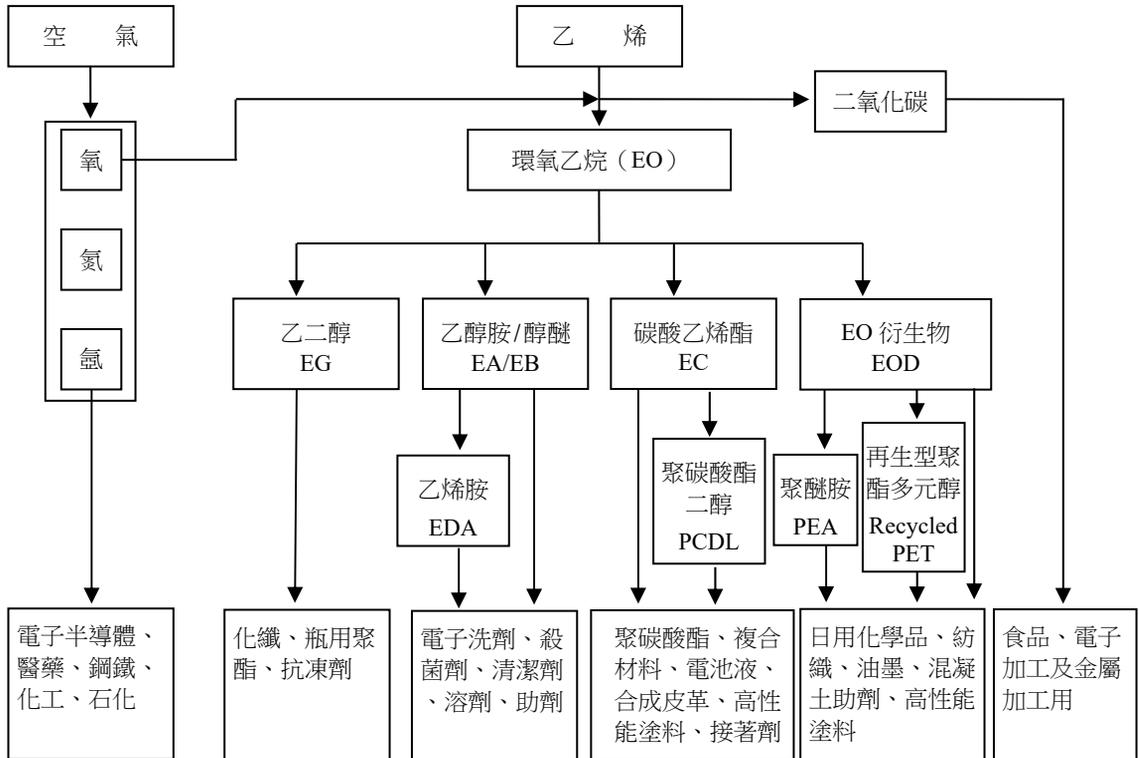
乙酰胺：

乙酰胺產品線產出為聯產物，亞洲市場以日本 Tosoh 為指標性廠商，歐洲、美國、中國、印度亦有生產廠家供貨，東聯投產穩定後將逐漸提高佔有市場份額。

聚醚胺：

聚醚胺產品線為連續式生產製程，主產出分子量為 230 的聚醚雙胺產品。在中美貿易關稅壁壘下，將產能往北美與東南亞銷售，避開中國產能過剩衝擊。

(4) 產業關聯圖



(三) 技術及研發概況

本公司向來極重視研發，每年均編列經費供研發之用，2024 年度研發支出為 229,057 仟元，2023 年研發支出為 209,604 仟元。

EOD/POD 產品主要是依據客戶需求進行高品質客製化開發，2024 年開發完成之 EOD/POD 新產品包括有：應用於 PU/UV 光固化樹脂之反應級單體 (TM15、TM20、PH6、PE122R)、應用於工業油劑之聚氧乙烯聚氧丙烯醚 (PE61A、HPE51A)、應用於紡織/農藥/建材作為乳化/分散助劑之聚乙二醇 (PEG13000LF60)、牛脂胺聚氧乙烯醚 (TA5) 等。此外，也順利開發出應用於低泡洗劑 (L77SADF) 之功能配方產品，品質獲下游客戶好評，未來將持續針對客戶需求，在現有基礎上推出更多客製化產品服務客戶。

在建材化學品方面，2024 年開發完成之新產品包括：粉體型高效能減水劑 (PWR01)、輕質混凝土用引氣穩泡劑 (JDF03)、以及東聯創新開發混凝土回收水碳封存劑 RCXC1550；產品應用符合下游客戶需求，近年來在營業同仁的積極推廣下，減水劑 WR04、保坍劑 SR04、高效能減水劑 HWR01、消泡劑 JDF05 已獲得國內外多家客戶的驗證與好評，出貨量及市佔率正逐步提升當中。

因應全球溫室氣體 2050 年淨零排放目標，東聯創新綠色化學衍生應用技術，於 2024 年開發完成之新產品包括：(1) CO₂ 衍生聚乙二醇 PEG200FC10、PEGXC2020R、PEGXC2020SA、PEGUC2040SA：系列產品 CO₂ 含量 10-20%，常溫液態使用節能，目前已成功應用於日用分散助劑配方與 PU 防水透濕膜合成。(2) CO₂ 衍生洗劑 L79FC10：CO₂ 含量 10%，為製造/應用/廢棄全

面環保型產品，目前已應用於工業洗劑配方與工業乳化劑配方。(3)回收瓶片標籤洗劑 LRD01：使用再生 PET 衍生綠色配方，洗淨過程低泡、環保減廢水，產品性能已通過下游客戶認證。(4)環保型洗劑/乳化劑 EMXC02：使用 CO₂ 衍生綠色配方，目前客戶主要應用在紡織精煉助劑。此外，RPHB04 為已開發再生 PET 衍生環保洗劑，多年來產品性能深獲客戶肯定，預計於 2025 年成為東聯化學首度取得 RCS (Recycled Claim Standard) 認證的環境友善產品。未來將持續針對客戶減碳需求，開發出更多兼具功能優勢的環境友善產品。

本公司積極轉型與擴展現有產品衍生物開發推廣，並且朝著高值精細化學品的石化原料之生產與客製者的方向持續前進。研發中心持續以生產高值化的精細化學品為目標，各別開發生產出 (1) 特規聚醚多元醇所需的特殊觸媒技術與開環聚合技術 (2) 聚醚胺 (Polyether amine；PEAs) 系列品項、(3) 乙烯胺 (Ethyleneamines；EDAs) 系列品項與高值多胺 (Polyamines) 系列品項所需的還原胺化觸媒與製程技術，(4) 電子化學品系列品項，著重於電子產品洗劑與鋰電池電解液等配方，(5) 軟鏈段修飾劑來調整聚氨酯 (Polyurethane；PU) 物性的聚碳酸酯二醇 (Polycarbonatediol；PCDL) 系列品項所需的轉酯聚合技術 (6) 生產 N-甲基乙二醇胺 (MDEA) 所需之烷基化技術 (7) 選擇性氫化相關技術。

特規聚醚多元醇主要包含單官能基、雙官能基、三官能基、四官能基以及六官能基之純 PO 或 EO-PO、EO/PO-THF 共聚物的系列產品。各系列聚醚多元醇的分子量可調控範圍為 230-20000，該些聚醚多元醇的物理性質可依照下游客戶特定的需求進行調整。持續開發各系列的聚醚多元醇可應用於防水透濕膜、黏合劑和密封劑、彈性體、硬質泡棉以及軟質泡棉等各種聚氨酯樹脂以提升其品質等級與物理特性的品項，部分品項已獲客戶驗證並開始生產銷售。

聚醚胺主要包括單胺、雙胺、三胺之 PO 或 EO-PO 共聚物的系列品項。聚醚胺系列品項的分子量範圍為 200-2000，主要可用於調整及優化環氧樹脂、聚氨酯以及聚醯胺纖維等樹脂之物理性質，適用於風力葉片、防水防蝕塗料以及耐磨耐候之高強度結構體等領域。

乙烯胺 (Ethyleneamines) 系列品項主要包括乙二胺 (EDA)、胺乙基乙醇胺 (AEEA)、二乙基三胺 (DETA)、三乙烯四胺 (TETA)、哌嗪 (PIP)、N-氨乙基哌嗪 (AEP)、N-羥乙基哌嗪 (HEP) 等，主要可用於漂白活化劑、螯合劑、腐蝕抑制劑、彈性纖維、殺菌劑、潤滑油和燃料添加劑、礦物加工助劑、藥品、塑料潤滑劑、聚醯胺樹脂、橡膠加工助劑、紡織添加劑、聚氨酯化學品。

電子化學品系列品項主要包括高純度碳酸乙烯酯 (HPEC)、高純度碳酸二甲酯 (HPDMC)，主要用於鋰二次電池電解液溶劑，搭配 EMC、DEC、PC 以及各式功能型添加劑與鋰鹽配置成電池電解液可達到具有高功率、高能量密度和長循環壽命之電池，廣泛應用於智慧行動裝置、電動運輸載具、再生能源儲能系統等領域，此外，其對高分子也有很強的溶解性，故也可作為防腐層剝離劑、洗淨劑、紡織加工劑、有機溶劑、有機合成原料、醫藥合成中間品等

聚碳酸酯二醇 (Polycarbonatediol；PCDL) 主要包括 C6、C4&C6、C5&C6 分別與碳酸跟所組成的系列品項。聚碳酸酯二醇系列品項的分子量範圍為 1000-2000，由於 PCDL 較一般的聚酯，聚醚系的二醇相比有相當優異的機械性能、抗水解性、熱穩定性、耐候性和耐溶劑性，多用於提升 PU 領域來提升其物性，例如車用水性膠黏劑、密封膠、高檔合成皮、皮革處理劑、儀表板、高檔木器漆及表面處理劑、熱可塑樹脂等需要高耐久性領域之產品。此類品項已於 2023 年順利試產，製程參數持續優化中，目前已完成開發的品項包括 PCH101 (分子量 1,000、C6)、PCH201 (分子量 2,000、C6)、PCBH101 (分子量 1,000、C4&C6)。

選擇性氫化相關技術主要規劃包括烯類轉烷類、硝基轉胺基、氰基轉胺基、亞胺轉胺基、酯基轉醇基、醚基轉醇基等六項，其中前四項已建立基本的反應系統並應用於相關對應的品項，後兩項持續開發中。

本公司進行產業轉型，經由十年多的努力，已成為具有特用化學品開發與生產能力的材料公司，其中更著墨於環保議題上的努力，已成功發展風力發電葉片的關鍵原料與利用碳捕捉技術將二氧化碳回收利用，並且開發自有技術將 CO₂ 導入產品中形成一完善的碳循環利用。另外，近期積極規劃應用低能耗製程技術開發鋰電池電解液的相關品項，同時也建立次世代類固態電解質技術，因而成立鋰電池實驗檢測室，爾後將拓展鋰電池產業，持續投入更多環保綠色能源的發展。這一系列的進展與轉型持續受到外界肯定與支持，由 2017 年迄今已獲得經濟部 1.6 億以上的補助。

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 乙二醇事業

短期：優化現有生產設備產量，供應國內客戶需求。

長期：在能源具競爭力的地區，評估規劃取得穩定的原料來源，以強化本業的發展。

2. 氣體事業

短期：提高產銷效率以提升產品營利。

長期：開發新產品應用及發展高附加價值產品。

3. 特用化學品事業

短期：增加新產品加入市場並增加與終端客戶之配合，強化技術服務能力以增加市場佔有率；提升品牌知名度並積極配合策略合作夥伴開發其他環氧乙烷下游衍生物客製化產品，以供應鏈協同合作的方式，共同於市場競爭。

長期：進行新特化品及功能性精細化工等相關產品的發展規劃，以發展多元化新產品，擴大特化營業之銷售與獲利比重。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品、銷售地區及市場佔有率

(1) 乙二醇：

本公司乙二醇廠所生產之乙二醇、二乙二醇、環氧乙烷等產品，主要以內銷為主，目前國內乙二醇之市場佔有率約 30%。

(2) 工業氣體：

工業氣體產品方面主要以內銷為主，國內市場佔有率約 8%。

(3) 乙醇胺：

本公司林園廠生產乙醇胺為台灣唯一生產商，目前銷售地區主要在台灣、中國大陸、亞太、中東、非洲及歐美等地，其中台灣地區市占約在 60% 左右。

(4) 乙二醇丁醚：

本公司生產乙二醇丁醚為目前台灣唯一生產商，目前銷售地區主要在台灣、中國大陸、亞太、非洲等地，其中台灣地區市占約在 70% 左右。

(5) 碳酸乙烯酯：

主要供應奇美公司生產聚碳酸酯，為高級塑膠材料。奇美公司受大陸課徵反傾銷稅影響，聚碳酸酯採單線生產，仍需時間新建渠道及優化產品組合，因應上述衝擊。

(6) 環氧乙烷衍生物：

本公司林園 EOD 廠所生產之脂肪醇聚氧乙烯醚、聚乙二醇、聚乙二醇單甲醚、甲基烯丙醇聚氧乙烯醚、聚乙二醇牛脂胺醚、乙氧基化三羥甲基丙烷等產品應用領域廣泛，國內市場市佔率約為 55%。外銷東南亞、紐澳、中東、拉丁美洲等海外市場，佔比約 31%。

遠東聯石化（揚州）公司 EOD 廠主要生產品項為脂肪醇聚氧乙烯醚、聚乙二醇及甲基烯丙醇聚氧乙烯醚，銷售範圍主要以華東地區為主，少量拓展華北及華南客戶，整體市佔率約 5%。

(7) 乙酰胺：

本公司乙酰胺產品以北美、印度、東南亞等地為主，國內市場占比約 9%，91%產品外銷。

(8) 聚酰胺：

本公司聚酰胺產品主要銷售於風電複材與地坪塗料為主，主要北美、日本、東南亞與中國。

2. 市場未來供需狀況與成長性

(1) 乙二醇：

國內生產量約為 57 萬噸，進口約 11 萬噸，出口約 9 萬噸，國內需求量約為 59 萬噸。

(2) 環氧乙烷：

環氧乙烷衍生物產品需求量每年有 3%以上成長，供應生產乙醇胺、碳酸乙烯酯及環氧乙烷衍生物。

(3) 二乙二醇：

國內需求量約為 6 萬噸，而國內供給量約 7 萬噸，需外銷以平衡國內市場用量。

(4) 工業氣體：

氣體主要競爭者有三福氣體、聯華氣體、亞東氣體及台北氧氣等，將持續擴充管線銷售比例及範圍，並增加二氧化碳高值化產品銷售。

(5) 乙醇胺：

目前本公司為國內唯一生產廠商，以往國內客戶所需全數由國外進口。本公司約 65%供應國內需求（包含自用），其餘 35%外銷亞太、非洲及歐美等地區。

(6) 乙二醇丁醚：

目前本公司為國內唯一生產廠商，以往國內客戶所需全數由國外進口。因產量提升，本公司約 20%供應國內需求，其餘 80%外銷中國大陸、亞太、非洲等地區。

(7) 碳酸乙烯酯：

目前本公司為國內唯一生產廠商，以往國內客戶所需全數由國外進口。本公司約 90%供應國內需求，其餘 10%外銷中國大陸、亞太及歐美等地區。

(8) 環氧乙烷衍生物：

本公司環氧乙烷衍生物下游應用市場廣泛，如清潔洗滌、紡織助劑、塗料樹脂、混凝土減水劑等，屬於民生產業，未來除逐步增加對客戶的技術服務範圍，也可望隨著經濟發展逐

步成長，本公司將積極爭取國內外產業領導客戶長期供應合作機會，除進一步擴大國內市場占有率，並增加外銷數量，產銷規劃則以 60%供應國內需求，其餘 40%外銷東南亞、中東、非與歐美等地區。

(9) 乙烯胺與聚醚胺：

乙烯胺與聚醚胺由於全球供應廠商有限，歐美廠商擴產不易，且下游應用仍持續增加，為來市場將以歐美與日本成熟應用並且輔以印度等新興成長區域為主銷售。

3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- a. 乙二醇廠製程使用高效率觸媒，生產效率明顯提升，每年可節省乙烯、氧氣等原料成本及能源耗用。另高純度環氧乙烷生產設備，除已使用生產乙醇胺及碳酸乙烯酯外，並投入發展高附加價值環氧乙烷衍生物。
- b. 工業氣體因有穩定氧氣內需及林園&大林工業區管線客戶，而能維持平穩之生產成本，另外 EG 製程產生副產品二氧化碳純度高，提純成本低，較同業具有競爭力。
- c. 林園乙醇胺第二廠採用低水氨製程，有效降低能源耗用，改善產品品質，提高產品競爭力。
- d. 三乙醇胺係聯合國化學武器管制（CWC）列管項目，本公司投入生產將可使國內三乙醇胺的用戶免去申請進口的繁瑣程序，國內需求和用量穩定中持續成長。
- e. 碳酸乙烯酯（EC）為用於製造鋰電池溶液及聚碳酸酯複合材料之原料，其製程上為使用非光氣法之環保安全製程，並以二氧化碳為原料，有減少地球溫室效應之功效，頗受社會及環保機構之肯定。EC 產品配合下游廠商奇美公司之聚碳酸酯（PC）產品行銷及合約穩定供應。
- f. 本公司環氧乙烷衍生物廠（EOD）以自產之環氧乙烷為主要原料，具有原料成本優勢並採用先進之製程設備，所產製之產品品質佳，產品中不純物含量遠低於其他市售品，客戶之接受度相當高。此外，本公司為創造差異化的市場機會，利用自行回收的 CO₂ 持續開發一系列減碳產品，以滿足市場日愈重視環保意識的需求。

(2) 不利因素與因應對策

- a. 國內乙烯原料主要供應商為台灣中油公司，為解決乙烯原料不足，需自國外進口乙烯。
- b. 氣體產品針對運輸成本增加，將朝向優化運輸派車系統，以確保供氣穩定及安全。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之用途

- (1) 乙 二 醇：為聚酯纖維、防凍劑、除濕劑、工程塑膠、PET 瓶及剎車油等原料。
- (2) 二乙二醇：為除濕劑、潤滑劑、均染劑、聚胺基甲酸乙酯及不飽和多元酯樹脂等原料及用於溶劑、助磨劑。
- (3) 環氧乙烷：為乙二醇、乙二醇丁醚、乙醇胺及非離子界面活性劑及消毒劑之主要原料。
- (4) 氧 氣：用在太空工業、金屬加工、紙漿及造紙工業、玻璃工業、化學及製藥、工業焊接及切割、廢水處理、焚化爐、醫院及漁業養殖等。

- (5) 氮 氣：主要應用於煉油工業、玻璃工業、電子及半導體業、塑膠工業、食品冷藏及包裝、低溫切斷、化學工業、金屬熱處理、製藥、低溫手術、印刷業、金屬工業、橡膠工業、畜牧業及醫學研究等。
- (6) 氬 氣：用於焊接、航太工業、照明、窗戶隔熱、電子及半導體業、金屬及合金製造業及雷射製造加工業等。
- (7) 二氧化碳：用於焊接、消防、電子及半導體業、食品冷凍、乾冰清洗等。
- (8) 單乙醇胺：用於殺菌劑、止瀉劑、螢光增白劑、界面活性劑、防鏽劑、清洗劑、油漆的製造，也用於吸收酸性氣體及製造電子洗劑。
- (9) 二乙醇胺：用於除草劑、緩蝕劑、交聯劑、引擎去結垢劑、清潔劑、界面活性劑的製造，也用於吸收酸性氣體。
- (10) 三乙醇胺：用於金屬加工中的切削、冷卻、防銹；化妝品業的中和、乳化；水泥加工中的助磨，混凝土施工中的早強、減水作用。也用於界面活性劑、電鍍結合劑。
- (11) 碳酸乙酯：用於製造聚碳酸酯，進而製造光碟片及工程塑膠。也可作為鋰電池電解液。
- (12) 乙二醇丁醚：用於塗料、印刷油墨、圖章用印台油墨、油類、樹脂等的溶劑、金屬洗滌劑、脫漆劑、脫潤滑油劑、汽車引擎洗滌劑、乾洗溶劑、環氧樹脂溶劑等應用。
- (13) 聚乙二醇：用於電鍍加工中的增亮劑；化妝品業的保濕、凝集；錳錫加工中的助焊劑；橡膠加工業中的脫模劑及硫化促進劑。
- (14) 脂肪醇聚氧乙烯醚：用於洗髮精生產的原料；潤滑劑或抗腐蝕劑中之添加物；具良好生物分解性之紡織助劑原料；顏料、染料及農藥製備之濕潤或分散劑；合成乳膠加工的安定劑。
- (15) 聚乙二醇單甲醚：廣泛用於建材工業中，主要作為聚羧酸減水劑的原料。在紡織工業印染工業及日化工業中做為增稠劑、潤滑劑。製藥工業中，用作油膏、乳化軟膏、洗劑和栓劑的基質。
- (16) 聚乙二醇牛脂胺醚：在鹼性和中性介質中呈非離子型，在酸性介質中呈陽離子型，具有優良的乳化、均染性能。廣泛應用於農藥、皮革、紡織、金屬加工及塑膠工業；如紡織助劑、農藥乳化劑、金屬防腐蝕劑。
- (17) 乙氧基化三羥甲基丙烷：是一種烷氧基多元醇，具有三個一級醇官能基，於常溫下為無色透明液體。乙氧基化三羥甲基丙烷常使用於：PU 交聯劑、UV 固化塗料活性單體前驅物、水性聚合物的成分。
- (18) 乙烯胺：乙烯胺產品應用廣泛，包括瀝青添加劑、漂白活化劑、螯合劑、腐蝕抑制劑、排水助劑、彈性纖維、環氧固化劑、織物柔軟劑、殺菌劑、碳氫化合物淨化、潤滑油和燃料添加劑、礦物加工助劑、藥品、塑料潤滑劑、聚酰胺樹脂、橡膠加工添加劑、表面活性劑、紡織品添加劑、聚氨酯化學品和用於紙張應用的濕強度樹脂等。
- (19) 聚醚胺：聚醚胺作為一種新型的胺類化合物，由於其獨特的結構和優異的性能，在風力發電、油氣開採、塗料、膠黏劑和添加劑等領域具有廣泛的應用。

2. 產製過程

- (1) 乙二醇廠之生產流程為乙烯預熱後，先經脫硫設備、乙炔去除器，再與氧氣混合後，於銀觸媒催化下反應生成環氧乙烷（EO）、CO₂ 及 H₂O 等氣體。反應生成之氣體進主吸收塔，以循環水將其中 EO 吸收後再壓送到主汽提塔與 EO 回收系統，部份粗製 EO 進入 EO 精餾系統，將醛類之雜質去除後，煉成高純度 EO。其他粗製 EO 則與製程水充分混合後，進入乙二醇反應器，經多效蒸發罐蒸去水份，再送到濃縮塔及精餾塔除去所有雜質，即製成高純度的乙二醇、二乙二醇及三乙二醇。反應生成之 CO₂ 則送至碳酸乙烯酯工場純化，同時作為碳酸乙烯酯原料與外售。
- (2) 工業氣體之生產流程是空氣經過濾室濾除顆粒及塵埃後進到空氣壓縮機加壓，再送入分子篩槽，靠兩層分子篩床將壓縮空氣中的水份、二氧化碳及輕質碳氫化合物等雜質予以吸附。乾燥後的壓縮空氣經換熱器降溫達液化狀態後，進入分餾塔分餾成精製之氧氣，氮氣及氬氣。液化氣體的產生則須將氣體產品加壓，再經膨脹機釋放壓力，使溫度大幅降低而液化。配合醫療用氧氣／液氧品質管制生產及專管專用，醫療用氧氣已生產正式納管。
- (3) 乙醇胺的生產流程是在氨水中加入環氧乙烷在反應器中反應，生成乙醇胺溶液，此胺溶液再經除氨、除水、真空分餾等步驟，而產出單乙醇胺、二乙醇胺、三乙醇胺及重質三乙醇胺等產品。
- (4) 碳酸乙烯酯的生產流程，利用純化後二氧化碳和環氧乙烷在高壓反應器中反應生成碳酸乙烯酯，此反應在液態碳酸乙烯酯中靠觸媒催化進行，生成物經真空蒸餾，而產出碳酸乙烯酯。純化後二氧化碳經不同設備／產線／場域，同時產出不同等級產品，分別供應工業級／食品級／電子級／半導體級客戶之需求。
- (5) EOD（EO Derivatives）環氧乙烷衍生物工廠的生產流程，係利用環氧乙烷、環氧丙烷和甲醇，天然醇，合成醇，二乙二醇，甲基烯丙醇，多元醇、甘油、脂肪胺，三羥甲基丙烷及苯環類、酚類等各種起始劑在高壓反應器中聚合反應生成各類高分子 EO 衍生物（AEOs, TDK/TDE, MPEG, PEG, HPEG, TA, TM, PH1, TSP, PET, BPA, GLX, DH 等系列產品）。此批式反應於前處理／反應段／後處理模式中生產，歷經觸媒添加／脫水／反應／熟成／中和等單元操作而成。農用及紡織乳化劑，水處理添加劑，建築材料添加劑產品以自產之 EOD 系列產品為基材依自有技術開發之配方於 EOD 工廠進行調配包裝。混凝土添加劑母液以自產之 HPEG 單體、六碳醇單體為基材依自行研發之技術與配方於 EOD 工廠進行轉酯化合成生產。
- (6) 乙二醇丁醚的生產流程是在丁醇中加入環氧乙烷在反應器中反應，生成醇醚溶液，此醇醚溶液再經除丁醇、真空分餾等步驟，而產出單乙二醇丁醚（EB）、二乙二醇丁醚（DB）、三乙二醇丁醚（TB）等產品。自 2018 年起，研發除鹽系列產品，多聚乙二醇丁醚（HB）等，提供優異性能之乙二醇丁醚系列產品於溶劑與非離子性界面活性劑市場擴充使用。
- (7) 乙酰胺及其聯產物(EDAs)之製造是經由單乙醇胺（Monoethanolamine, MEA）與氨（ammonia, NH₃）於高壓氨氣循環之反應器內進行還原胺化反應合成，再經分離純化段流程進行氨、乙醇胺回收，及各項產品分離產出。此工廠之主要產品包含乙二胺（Ethylenediamine, EDA）、哌嗪（Piperazine, PIP）、二乙三胺（Diethylenetriamine, DETA）、三乙四胺（Triethylene tetramine, TETA）、胺乙基乙醇胺（Aminoethylethanolamine, AEEA）、胺乙基哌嗪（Aminoethylpiperazine, AEP）、摻配胺（Polyamine Blend, HPAX）等。

(8) 聚醚胺之製造是經由多元醇 (polyol) 與氨 (ammonia, NH₃) 於高壓氫氣循環之反應器內進行還原胺化反應合成。

(三) 主要原料之供應狀況

1. 乙二醇廠主要原料：

(1) 乙烯：主要由台灣中油公司供應，不足部份視情況由國外進口；主要貨源來自東北亞、中東、美國等地區。

(2) 氧氣：由本公司氣體廠供應。

2. 工業氣體之生產原料為空氣，無供應之限制。

3. 乙醇胺廠之生產原料：

(1) 環氧乙烷：東聯林園廠由本公司乙二醇廠自產供應。

(2) 液 氨：東聯林園廠由台灣肥料公司供應，2025 年下半年東聯將自行進口。

4. 碳酸乙烯酯廠之生產原料：環氧乙烷及二氧化碳皆由本公司乙二醇廠供應。

5. 乙二醇丁醚廠之生產原料：環氧乙烷由本公司乙二醇廠供應；正丁醇主要由台塑公司供應，不足量視情況由國外進口。

6. 環氧乙烷衍生物產品 (Ethylene Oxide Derivatives, EOD) 工廠之生產原料：

(1) 環氧乙烷：東聯林園廠由本公司乙二醇廠供應；遠東聯石化 (揚州) 公司主要由乙二醇廠供應，其餘由大陸當地廠商供應。

(2) 脂 肪 醇：東聯林園廠由花王公司 (KAO) 供應或國外進口；遠東聯石化 (揚州) 公司由大陸華東地區脂肪醇廠供應。

(3) 二乙二醇：東聯林園廠由本公司乙二醇廠供應；遠東聯石化 (揚州) 公司主要由乙二醇廠供應。

(4) 環氧丙烷：東聯林園廠由本公司自辦採購進口供應。

(5) 其他起始劑原料：東聯林園廠由本公司向國內外供應商採購；遠東聯石化 (揚州) 公司於當地採購。

7. 乙稀胺及其聯產物之生產原料：

單乙醇胺由本公司乙醇胺廠自產，不足量視情況由國外進口；液氨由台灣肥料公司供應，2025 年下半年東聯將自行進口。

8. 聚醚胺之生產原料：

多元醇由本公司環氧乙烷衍生物 (EOD) 產品工廠自產；液氨由台灣肥料公司供應，2025 年下半年東聯將自行進口。

(四) 最近二年度任一年度曾占進、銷貨總額百分之十以上廠商及客戶資訊

1. 占進貨總金額百分之十以上之廠商：

單位：新台幣仟元

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額 (註)	占全年度 進貨淨額 比率 (%)	與發行人 之關係	名稱	金額 (註)	占全年度 進貨淨額 比率 (%)	與發行人 之關係
1	台灣中油(股)公司	4,253,879	21	無	台灣中油(股)公司	4,734,494	21	無
2	南京誠志永清能源科技有限公司	3,931,694	19	無	南京誠志永清能源科技有限公司	3,816,129	17	無
3	其他	12,294,432	60	無	浙江衛星化學實業有限公司	2,216,910	10	無
	-	-	-	-	其他	11,922,805	52	無
	進貨淨額	20,480,005	100		進貨淨額	22,690,338	100	

2. 占銷貨總金額百分之十以上之客戶：

項目	112 年				113 年			
	名稱	金額 (註)	占全年度 銷貨淨額 比率 (%)	與發行人 之關係	名稱	金額 (註)	占全年度 銷貨淨額 比率 (%)	與發行人 之關係
1	中國石化化工銷售有限公司 華東分公司	2,985,397	14	無	中國石化化工銷售有限公司 華東分公司	3,746,797	16	無
2	其他	17,831,534	86	無	其他	20,037,823	84	無
	銷貨淨額	20,816,931	100		銷貨淨額	23,784,620	100	

三、從業員工

114年3月31日

年 度		112 年度	113 年度	114 年度(註)
員 工 人 數		665	638	638
平 均 年 齡		39.64	40.70	40.70
平 均 服 務 年 資		8.33	9.12	9.32
學歷分布比率	博 士	1.20%	1.10%	1.10%
	碩 士	20.90%	21.31%	21.00%
	大 專	66.62%	67.40%	67.56%
	高中(含)以下	11.28%	10.19%	10.34%

註：截至年報刊印日之公司及子公司當年度資料

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至刊印日止，因環境污染所遭受損失

1. 林園廠區：

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日止
污染狀況(種類)	廢棄物清理法	空氣污染防治法	無
賠償對象或處分單位	高雄市政府	高雄市政府	無
賠償金額或處分情形	6 仟元	525 仟元	無
其他損失	無	無	無

2. 揚州廠區：

本公司重要子公司遠東聯石化(揚州)有限公司 112 年及 113 年無因環境污染所遭受損害之情事，惟 114 年 2 月 13 日環氧乙烷裝置碳捕捉及綜合利用綠色化改造項目未經安全設施審查提出審批先行動工，經儀征市應急管理局裁罰人民幣 410 仟元。

1. 未來擬採行之改善計畫及對策：

- (1) 加強污染防治設備之操作管理，使污染物之排放皆能符合環保法規之要求。
- (2) 強化防治設備之處理能力，透過操作及維護管理方法之控管，杜絕意外事件之發生。
- (3) 加強推動工業減廢，研究並改善製程技術，減少廢水、廢氣及廢棄物之產生。
- (4) 檢討及推動各項節水、節能及減碳方案。

2. 未來及進行中環保資本支出及預計改善情形：

- (1) 投資 17,550 仟元，進行特化廢水改善案，增加線上分析儀，提高廢水處理監控品質。
- (2) 投資 6,120 仟元，進行 EG 廢水三級浮除單元汰舊換新，以提升浮除功能。
- (3) 投資 4,500 仟元，進行 EG 廢水場鼓風機汰舊更新。

(三) 溫室氣體減量改善推行

1. 已完成排放減量措施：

- (1) EOG 工場觸媒更新案，預估年節電量 879.3 萬度，年減碳量約 4,344 噸。
- (2) EB 工場蒸汽節能案，預估年節蒸汽 2 萬噸，年減碳量約 3,415 噸。
- (3) 修護大樓高壓鈉燈汰換為 LED 燈，預估年節電量 7.5 萬度，年減碳量約 37 噸。

2. 持續進行規劃減量措施：

- (1) 氣體二場循環壓縮機馬達更新案，預估年節電量 128 萬度，年減碳量約 607 噸。
- (2) EOG 工場高壓脫礦水泵（PP-1301）汰舊更新案，預估年節電量 28.5 萬度，年減碳量約 135 噸。
- (3) EOG 工場 RTO 節能案，預估年節電量 70.2 萬度，年減碳量約 333 噸。
- (4) 氣體工場高壓鈉燈汰換為 LED 燈，預估年節電量 8 萬度，年減碳量約 38 噸。

(四) 因應歐盟有害物質限用指令（RoHS）之實施及影響投資人權益

為因應歐盟 RoHS 指令，從用料、配方、製程逐一確認未使用鉛、鎘等重金属。

五、勞資關係

(一) 員工福利措施及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 本公司設置職工福利委員會並依法提撥福利金，定期舉行會議，執行職工福利業務，並辦理各項福利活動；成立羽球社、壘球社、釣魚社、學術補助及旅遊補助等，每年度舉辦全員健康檢查，投保員工團體保險等。

2. 進修與訓練

本公司重視人力資源的培養與發展，不斷支持與投資員工教育訓練，以持續精進員工的知識與技能，提升公司整體競爭力。每年規劃及提供員工進修及訓練機會，例如參與企業集團遠東新世紀人力發展中心規劃之財會、行銷、電腦等專業技能及主管管理發展才能等課程，各部門並視實際需要，推薦同仁參加政府機關及社會機構之職訓課程、工安訓練及證照取得訓練等，亦持續舉辦內部教育訓練講習以充實員工專業知識並達到學以致用之實質目標。本公司 113 年度內部及外部教育訓練計 11,416 小時。113 年度年配合企業永續推行委員會 ESG 永續人才養成，規劃辦理【趨勢發展】、【策略規劃】、【風險管理】及【低碳轉型】ESG 系列共線上課程。

3. 退休制度

本公司成立勞工退休準備金監督委員會審議及監督退休金運用情形。按月提撥員工退休準備金 10%，專戶存入台灣銀行信託部，並依規定辦理員工退休金支付，確保退休同仁權益。

自民國 94 年 7 月 1 日起，員工選擇適用「勞工退休金條例」之退休金制度者，依其月投保金額 6% 提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。退休金制度涵蓋正式員工比例為 100%。

4. 保險制度

本公司依法辦理員工的勞工保險、全民健康保險及提撥勞退新制退休金。另額外辦理團體保險，並提供自費方案由同仁自行決定投保意願，以保障員工生活，增進員工福利及促進勞資關係和諧。

5. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司管理規章制度健全，有關勞資關係之一切規定措施均依相關法令，實施情形良好；勞動條件之新增或修改措施力求公平合理，在勞資雙方溝通協調後執行，以保障員工權益。

員工藉由定期召開的勞資會議表達不同意見、溝通解決，勞資雙方均能本共存共榮的精神，互動良好、關係和諧。

6. 公司工作環境與員工人身安全保障措施

- (1) 為防止職業災害，保障員工安全，本公司訂定各項「緊急應變計畫」，針對火災、洩漏、颱風、地震、戰爭、運輸事故、通報、疏散、復原等，對有可能之災變做好定期演練及應變措施，事故發生時，將能有組織、有系統的迅速處置，使傷害及損失減至最低。
- (2) 全廠所使用之各種原物料及產品都設置安全資料表，置放於現場及各單位辦公室，並網路開放供同仁查閱及充分了解，方能採取正確行動並確保自身及全廠的安全。
- (3) 製程區分別設置自動撒水系統等消防設施，可依不同方式動作（有自動、手動及遙控），以確保自身及全廠的安全；於 15 座 MCC 設置 FM-200 滅火自動系統，以確保電器設施安全。
- (4) 製程區內分佈設置可燃性氣體、EO、NH₃、H₂、廢水（COD、PH）等監測點，製程有任何洩漏可經由監測器偵測得知，並即時處置及消除。
- (5) 設立動火作業管理程序及進入封閉處所作業規定，確保人員及設備安全。
- (6) 依照員工的安全標準，推行承攬商的安全訓練與要求，以確保進入廠內人員及全廠的安全。
- (7) 舉辦員工健檢，以提早發現問題，提早治療，確保員工健康。

7. 團體協約

- (1) 本公司於 1988 年成立工會，1995 年簽訂《團體協約》，並持續增簽備忘錄，以保障會員權益。
- (2) 2024 年員工參與工會的比例為 74%。
- (3) 保障員工行使其結社自由及集體談判權力，不以任何方式介入組織或集體談判的建立、運作或管理。
- (4) 透過工會的溝通，促進和諧之勞資關係，打造良好的工作環境。
- (5) 若遇有重大營運變化，會依循團體協約與相關法律規範與員工溝通，並透過勞資會議、經營檢討會、廠務會議或其他合適管道，向員工及工會代表溝通。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司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與因應措施：無。

六、資通安全管理

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

1. 資訊安全組織架構與工作執掌

(1) 本公司 110 年度成立「資訊安全組織委員會」，下轄資安稽核組、資通安全主管與資安防護組。由資通主管每年定期或視需要召開會議，負責資訊安全管理制度相關事項之決議。

(2) 工作職掌

部 門	工 作 職 掌
資訊安全組織委員會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 每年定期或視需要召開會議，審查資通安全管理相關事宜。 2. 視需要召開跨單位之資源協調會議，負責協調資通安全管理制度執行所需之相關資源分配。
資安稽核組	<ol style="list-style-type: none"> 1. 擬定資通安全內部稽核計畫。 2. 執行資通安全內部稽核。 3. 撰寫資通安全內部稽核報告。 4. 追蹤不符合事項之改善執行情形。
資通安全主管	<ol style="list-style-type: none"> 1. 制定資訊安全管理相關規範。 2. 推動資訊安全相關活動。 3. 辦理資訊安全相關教育訓練。 4. 建立風險管理制度，執行風險管理。 5. 建立安全事件緊急應變暨復原措施。 6. 執行稽核改善建議事項。 7. 執行預防措施之改善。 8. 研討新資通安全產品或技術。 9. 執行資通安全委員會決議事項。 10. 鑑別資通安全相關之法規。
資安防護組	<ol style="list-style-type: none"> 1. 當災變發生時，配合救災單位負責搶救人員、物資與設備等，以及現場指揮工作。 2. 負責災後協調、指揮清理災害現場。 3. 負責規劃原營運場所之現場復原工作。

2. 資通安全政策：本公司「資訊安全組織委員會」，負責政策之核定及監督、資訊安全預防及危機處理。為保障資訊資產安全制定資安政策。避免因人為疏失、蓄意或天然災害等因素，導致資料不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生，對本公司帶來各種可能之風險及危害。資訊部門負責規劃公司網路資安及內部資訊防護，建置異地備援、自建雲端資料庫等相關資安措施，以確保資訊系統有效運作，避免資訊安全風險。相關資訊安全管理原則臚列如下。
- (1) 重要之資訊資產應定期清查、分類分級與進行風險評鑑，並據以實施適當的防護措施。
 - (2) 對於資訊安全事件須有完整的通報及應變措施，以確保資訊系統、業務的持續運作。
 - (3) 應訂定營運持續計畫並定期演練，以確保重要系統、業務於資安事故發生時能於預定時間內恢復作業。
 - (4) 相關人員應依規定接受資訊安全教育訓練與宣導，以加強資訊安全認知。
 - (5) 定期執行資訊安全稽核作業，檢視存取權限及資訊安全管理制度之落實。
 - (6) 因應駭客以新手法進行攻擊，本公司逐步導入零信任架構，以最新的資安防護方法及系統進行資安防護。
 - (7) 全公司導入員工身分二次驗證系統（MFA），強化員工登入資訊系統環境安全，避免員工帳號密碼被竊所造成之資安風險。
 - (8) 導入特權帳號管理系統，避免駭客竊取高權限帳號造成公司資安危害，強化公司資訊安全。
3. 投入資通安全管理之資源：本公司格外重視資訊安全風險控制與保護，引入零信任資安架構，佈建多層次縱深防禦資安管控防護網，實施嚴格的管控措施。並於 113 年已完成機房遷移亞馬遜（AWS）雲端計畫，利用 AWS 高達 99.99999999 之 SLA 安全機制使資訊機房環境更加安全，邁向節能減碳之綠色 IT 領域，配合公司發展擬定相因應之資訊計畫持續架構，及完整資訊安全技术防護措施。本公司於 113 年度投入約 20,000 仟元以強化資訊安全。

(二) 資通安全風險與因應措施：（請參閱年報第 74-75 頁）。

(三) 重大資通案件（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）：無。

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
(一)東聯化學股份有限公司				
供銷合約	遠東新世紀(股)公司	2025.3-2028.2	乙二醇買賣合約	期滿前 6 個月雙方無異議自動續約
	新光合成纖維(股)公司	2025-2027		期滿前 6 個月雙方無異議自動續約
	台南紡織(股)公司	2024, 2025		期滿前 3 個月雙方無異議自動續約
	中日合成化學(股)公司	2022.6-2025.6	環氧乙烷買賣合約	期滿前 6 個月雙方無異議自動續約 3 年
	奇美實業(股)公司	2023-2024	碳酸乙烯酯委託生產及買賣合約	雙方為碳酸乙烯酯專賣專買關係
租賃合約	台灣中油(股)公司	2024	乙烯供應合約	無
	台灣中油(股)公司	2024, 2025	儲槽租賃合約	無
長期借款	旅順倉儲(股)公司	2023-2028	儲槽租賃合約	期滿前 3 個月雙方無異議自動續約 1 年
	美國銀行	2024-2026	銀行借款	無
	遠東商銀	2022-2025		
	兆豐商銀	2024-2026		
	土地銀行	2024-2026		
	凱基商銀	2024-2027		
	上海商銀	2024-2026		
	中國銀行	2024-2026		
	台新銀行	2024-2026		
	元大銀行	2024-2026		
	永豐銀行	2024-2026		
合作金庫	2024-2026			
中國輸出入銀行	2023-2026			
(二)遠東聯石化(揚州)有限公司				
供銷合約	南京誠志永清能源科技有限公司	2024, 2025	乙烯供應合約	無
	浙江衛星化學實業有限公司	2024.1-2025.1, 2025	乙烯供應合約	無
	中國石化化工銷售有限公司華東分公司	2024, 2025	乙二醇, 環氧乙烷銷售合約	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討分析

合併財務狀況之比較分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年	112 年	差 異	
			金 額	%
流 動 資 產	\$ 5,409,416	\$ 5,655,988	(\$ 246,572)	(4)
不 動 產、廠 房 及 設 備	15,430,218	14,491,814	938,404	6
無 形 資 產	52,976	48,857	4,119	8
其 他 資 產	10,542,467	12,817,672	(2,275,205)	(18)
資 產 總 額	31,435,077	33,014,331	(1,579,254)	(5)
流 動 負 債	8,953,973	8,624,010	329,963	4
非 流 動 負 債	9,127,190	9,999,563	(872,373)	(9)
負 債 總 額	18,081,163	18,623,573	(542,410)	(3)
股 本	8,857,031	8,857,031	0	0
資 本 公 積	1,091,942	1,087,752	4,190	0
保 留 盈 餘	4,040,214	3,832,147	208,067	5
其 他 權 益	(3,074,397)	(1,869,811)	(1,204,586)	(64)
庫 藏 股 票	(118,460)	(124,373)	5,913	5
歸屬於母公司業主之權益	10,796,330	11,782,746	(986,416)	(8)
非 控 制 權 益	2,557,584	2,608,012	(50,428)	(2)
權 益 總 額	13,353,914	14,390,758	(1,036,844)	(7)
註：增減比率超過 20%之變動分析說明：				
其他權益減少：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損失增加。				
未來因應計劃：本公司除著重於現有轉投資公司經營績效之改善，未來亦將配合公司長期發展規劃，持續審慎評估各項投資計畫。				

二、財務績效之檢討分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)變動比例(%)
營業收入	\$ 23,784,620	\$ 20,816,931	\$ 2,967,689	14
營業成本	22,690,338	20,480,005	2,210,333	11
營業毛利(損)	1,094,282	336,926	757,356	225
營業費用	1,165,591	1,017,404	148,187	15
營業淨損	(71,309)	(680,478)	609,169	(90)
營業外收入及支出	(202,545)	484,103	(686,648)	(142)
稅前淨損	(273,854)	(196,375)	(77,479)	39
所得稅費用	(109,768)	27,923	(137,691)	(493)
本期淨損	(164,086)	(224,298)	60,212	(27)
其他綜合損益	(705,720)	(323,696)	(382,024)	118
本期綜合(損)益總額	(869,806)	(547,994)	(321,812)	(59)

1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 營業毛利增加、營業淨損減少：主要產品乙二醇及特化產品平均單價上漲所致。
- (2) 營業外收入及支出減少，稅前淨損、本期淨損增加：主係 112 年處分投資性不動產利益所致，113 年無此情形。
- (3) 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：本公司乙二醇、氣體及特用化學品等產品，將考量整體營運策略，配置各產品最適產量創造最佳獲利。請參閱「致股東報告書」。

三、現金流量之檢討分析

(一) 最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

年度	期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流入(出)量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	融資計畫
113	1,917,016	1,040,833	(1,283,005)	1,674,844	-	-

1. 現金流量變動情形分析

- (1) 營業活動：主要係營運資金流入。
 - (2) 投資活動：主要係資本支出。
 - (3) 籌資活動：主要係償還銀行借款及支付股利。
2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

(二) 未來一年現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

年度	期初現金 餘 額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年現金 流入(出)量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
					投資計畫	融資計畫
114	1,674,844	1,783,000	(2,610,000)	847,844	-	-

1. 現金流量變動情形分析

(1) 營業活動淨現金流量：預估本年營業活動將有 1,783,000 仟元之淨現金流入。

(2) 預計現金流出量：主要係資本支出。預計 114 年度於投資活動及籌資活動將有 2,610,000 仟元之現金流出數。

2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

項目	計 畫 項 目	實際之 資金來源	(預計) 完工日期	資金支出 總 額	資 金 運 用		
					實際數		預估數
					112 年以前	113 年	114 年
(1)	高雄港洲際碼頭原料 儲槽建設案	自有資金 及融資	114.9	1,280,000	671,907	251,471	356,622
(2)	高純度碳酸乙烯酯生 產工場	自有資金 及融資	114.6	336,000	-	2,728	333,272
(3)	林園廠產品儲槽變更 工程	自有資金 及融資	114.12	27,000	-	8,649	18,351
(4)	EA工場去瓶頸	自有資金 及融資	114.12	162,500	-	-	162,500
(5)	EB 工場去瓶頸	自有資金 及融資	114.12	86,000	-	-	86,000

(二) 預計可能產生效益

1. 上述各項資本支出效益分析：

(1) 高雄港洲際碼頭原料儲槽建設案

跨產業合作，提升生產主要原料調度及採購彈性，降低原料供應風險及進口成本。

(2) 高純度碳酸乙烯酯生產工場

針對既有產品進一步加工，創造更高價值的產品，拓展新市場與應用領域。

(3) 林園廠產品儲槽變更工程

因應市場變化及本公司產品多樣化需求，為提升產品庫存與出貨調度能力，重新規劃林園廠產品儲槽的用途，同時針對舊有儲槽進行周邊設施的升級以符合現行法規。

(4) EA 工場去瓶頸

擴大產能，滿足下游工場原料需求，優化產品配比，降低生產成本。

(5) EB 工場去瓶頸

擴大產能，滿足未來市場需求，優化產品配比，降低生產成本。

2. 由於上述各項資本支出對新產品拓展及產品競爭力提升，或工廠運轉可靠度及效率提升具相當之助益，且對企業形象影響也是正面，故對本公司財務業務應無不利影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策

藉由控股公司，間接投資大陸環氧乙烷、乙二醇、氣體等事業，使本公司產品提高競爭力，並擴大大陸市場占有率。

(二) 最近(113)年度轉投資獲利或虧損之主要原因與其改善計畫

本公司 113 年度權益法認列之子公司及關聯企業轉投資虧損 204,521 仟元，將持續致力於改善製程、降低成本、提高競爭力，更積極轉型發展，並開發高值化、高技術及綠色環保產品，以面對大環境的挑戰。

(三) 未來一年重大轉投資計畫：

本公司除著重於現有轉投資公司經營績效之改善，未來亦將配合公司長期發展規劃，持續審慎評估各項投資計畫。

六、風險事項分析評估

(一) 最近年度利率／匯率／通貨膨脹變動對公司損益之影響及未來因應措施

1. 回顧 113 年國際經濟情勢，一些國家之間的貿易戰和地緣政治風險仍然存在加上全球經濟增長放緩及美國總統大選，這些因素造成對外匯市場產生波動。展望 114 年市場受到眾多因素的影響，包括全球經濟、地緣政治情勢、央行政策、貿易政策和新興技術等，將持續密切關注這些因素的變化，以及它們對市場的潛在影響，並制定適合之投資策略。

113 年央行僅升息 0.125%，相較美國聯準會共計降息 1%，利率走勢相對平穩，惟國際間政經情勢瞬息萬變，本公司除短期操作上適度搭配不同天期結構外，亦透過鎖定中長期利率及規劃固定利率籌資工具，持續對融資利率進行避險控管，以降低未來利率波動造成公司融資成本之增加。本公司將持續觀察市場利率走勢，配合各項長短期融資工具，降低整體資金成本。

2. 本公司及合併公司因進出口業務所產生之外幣資產、負債部位，依當時匯率走勢並考量入帳成本，由財務部門以控制現貨部位進行自然避險。未來此一政策將持續執行，以期能將匯率波動造成匯兌評價損益控制在合理水準內，盡量消彌對本公司及合併公司損益之影響。

(二) 最近年度從事高風險、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、高槓桿投資等業務。
2. 本公司及各主要子公司依主管機關發佈施行之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」，制定「資金貸與他人作業程序」，並提報各公司董事會／股東會。資金貸與他人作業之執行，必須遵循經董事會／股東會通過之「資金貸與他人作業程序」辦理，以符合風險控管，避免對公司產生不利影響。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

114 年度將大力拓展新的 EOD/POD 產品線，放眼未來，研發方向將著重於以下幾個領域：

1. 各項研發計畫內容說明：

單位：新台幣仟元

研發創新項目	預期成果	進度 (預計完成日)	預計 支出
EOPO 聚醚多元醇特規原材料技術開發	持續開發可應用於高規樹脂產品的高值化聚醚多元醇品項。	114/12	300
聚醚胺新品項開發	持續開發多種聚醚胺品項，應用於風力葉片、防水防蝕塗料以及耐磨耐候之高强度結構體等領域。	114/12	300
乙醇胺之烷基化技術	建立N-甲基二乙醇胺品項，應用於石化業、紡織業、製藥業、油墨或塗料等產業。	114/12	500
聚碳酸酯二醇新品項開發	持續開發多種聚碳酸酯二醇(PCDL)品項，應用於PU或高階塑料之領域。	114/12	200
選擇性氫化技術開發	建立反應系統與自有技術	114/12	500
1,6-己二醇(HDO)製程技術開發	建立以1,6-己二酸製1,6-己二醇的相關技術，該產品除了可做為東聯自產的聚碳酸酯二醇(PCDL)所需的原料之外，也可用於生產聚氨酯、不飽和聚酯、增塑劑、膠凝劑的硬化劑、潤滑油的熱穩定性改良劑等。	114/12	500
電子化學品開發 (PCB 洗劑、HPDMC)	電子化學品系列品項主要包括高純度碳酸乙烯酯 (HPEC)、高純度碳酸二甲酯 (HPDMC)，其對高分子也有很強的溶解性，故也可作為防腐層剝離劑、洗淨劑、紡織加工劑、有機溶劑、有機合成原料、醫藥合成中間品等	114/12	500
鋰電池電解液開發與鋰電池測試效能實驗室建立	鋰電池電解液配方由許多化合物參配而成，其中主要原料有 HPEC、HPDMC，還有其他添加助劑，兩者皆為東聯自產原料，故發展鋰電池電解液，並成立鋰電池測試平台實驗室，以利最貼近更類鋰電池測試標準與效能。	114/12	20,000
四級銨類電子化學品	建立具有低毒性的電子級四級銨水溶液品項，預計用來取代半導體產業中常用的四級銨溶劑四甲基氫氧化銨(TMAH)。	114/12	200
水泥&混凝土使用之特殊功能助劑的合成與製程開發	開發高性能&固態減水劑/保坍劑、巨積混凝土用水合熱抑制劑、輕質混凝土用發泡劑、水泥/爐石用助磨劑。	114/12	1,000

研發創新項目	預期成果	進度 (預計完成日)	預計 支出
功能性日化/工業表面活性劑的合成與配方開發	開發日用/各類生產製造行業所需清洗/消泡/乳化/分散/成膜/撥水/撥油/降凝/抗菌等特殊表面活性劑配方。	114/12	500
環境友善產品的開發	開發用於紙張淋膜/發泡材之生物可分解聚酯材料。 開發含 CO ₂ (CO ₂ -contain) 的表面活性劑/Polyol。 開發含回收 PET (rPET-contain) 的表面活性劑/Polyol/聚酯材料。	114/12	1,500
客製化高附加價值之 EOD/POD 產品。	合成多種醇/酚/胺基聚醚、UV 固化樹脂用聚醚、EO/PO 共聚之低泡界面活性劑。	114/12	1,000

2. 未來影響研發成功之主要因素：

- (1) 高壓自動化連續式反應設備的操作與觸媒 lifetime 的測試情況。
- (2) 各項新技術相對應之適用商用觸媒的取得或自有觸媒技術開發的能力。
- (3) 高值化特規聚醚多元醇於下游客戶的應用情況。
- (4) 胺類衍生物品項於下游客戶的應用情況。
- (5) 純化分離技術與設備的建立。
- (6) 對混凝土原材料及性能要求的了解與掌握，如何提供下游客戶全面的解決方案。
- (7) 對自由基聚合反應的條件控制以達到生產製程與產品品質的穩定性。
- (8) 對碳酸乙烯酯開環/PET 醇解反應的觸媒選擇與製程條件優化。
- (9) 對酯化/轉酯化反應的條件控制以達到生產製程與產品品質的穩定性。
- (10) 對電子化學品下游客戶應用情況需多加掌握，包含正在開發的鋰電池電解液。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及未來因應措施

1. 公司經營階層隨時注意國內外重要政策及法律變動，由專業單位提供建議並規劃因應措施。
2. 公司除以保險轉嫁資產風險外，並透過放帳委員會，定期討論應收款項及財務狀況，以降低財務業務之曝險部位。

(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未來因應措施

隨全球互聯網及大數據時代來臨，本公司 EO 衍生物產品未來有精細化、客製化趨勢，將研究生產智慧網絡及工業 4.0 技術導入產銷流程。

東聯積極轉型為特用化學公司，成功分散經營風險。尤其近年來中國經濟持續成長，人均收入快速提高，個人保養、清潔用品、醫療保健、土木建築、紡織等需求龐大，因此東聯也持續朝此方向前進，考慮原料來源，陸續在台灣及大陸揚州建設環氧乙烷衍生物 (EOD) 廠，未來也規劃引入自行研發的 PO 新製程，以乙烯與丙烯作為基礎原料，搭配東聯自主開發的環氧化技術、特殊開環聚合技術、高壓胺化技術、配方技術、聚合調配技術、特殊分散技術、封端技術以及結

構設計，藉此將基礎原料進行深度加工順利建立乙烯與丙烯衍生的相關產品鏈。轉投資子公司遠東聯石化（揚州）公司以泛用 EOD 為主，台灣主要生產功能性產品及服務國內衍生產品開發，以台灣和中國大陸同時兼顧技術升級與市占率的策略發展，引導東聯邁向多角化之經營發展。

資訊系統損害對公司財務業務之影響及因應措施：資訊系統架構依其風險等級建立高可用性之異地主機備援及資料備份機制，以確保服務不中斷，113 年已完成機房遷移至亞馬遜（AWS）雲端計畫，利用 AWS 高達 99.99999999 之 SLA 安全機制，使資訊機房環境更加安全，可降低無預警天災及人為疏忽或駭客造成之系統中斷風險，確保符合預期系統復原目標時間。另本公司訂有資訊管理辦法為公司資訊系統建立與維持一個安全的環境。惟本公司即使已建立上述政策、流程、與許多其他資安防護措施，仍無法保證其控管或維持公司製造、營運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。故除加強資訊安全教育訓練與宣導與資訊安全認知外，為因應駭客以新手法進行攻擊，本公司逐步導入零信任架構，以最新的資安防護方法及系統進行資安防護：全公司導入員工身分二次驗證系統（MFA），強化員工登入資訊系統環境安全避免員工帳號密碼被竊所產生之資安風險，113 年針對資訊人員及外部供應商所使用的高權限帳號導入特權帳號管理系統，以避免駭客竊取高權限帳號造成公司資安危害，強化公司資訊安全。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司一向秉承「誠、勤、樸、慎、創新」之企業精神，並恪盡環境保護、責任照護與敦親睦鄰等企業責任，並無企業形象改變造成企業危機之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

最近年度本公司無進行併購之計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

請參閱本年第 71~72 頁有關最近年度重大資本支出對財務業務之影響。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司產品 EO/EG 之主要原料乙烯，其國內主要供應商為台灣中油公司。為確保貨源之穩定，除與中油公司維持長期穩定合作關係，並積極與國外其他供應商尋求貨源供應，以降低進貨集中之風險，維護正常產銷。

本公司產品銷售以台灣市場客戶為主，多餘產量外銷至其他地區，銷售地區及產業別已做適度分散，無過度集中之虞。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十大股東，股權大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司董事並無股權大量移轉或更換之情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(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：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

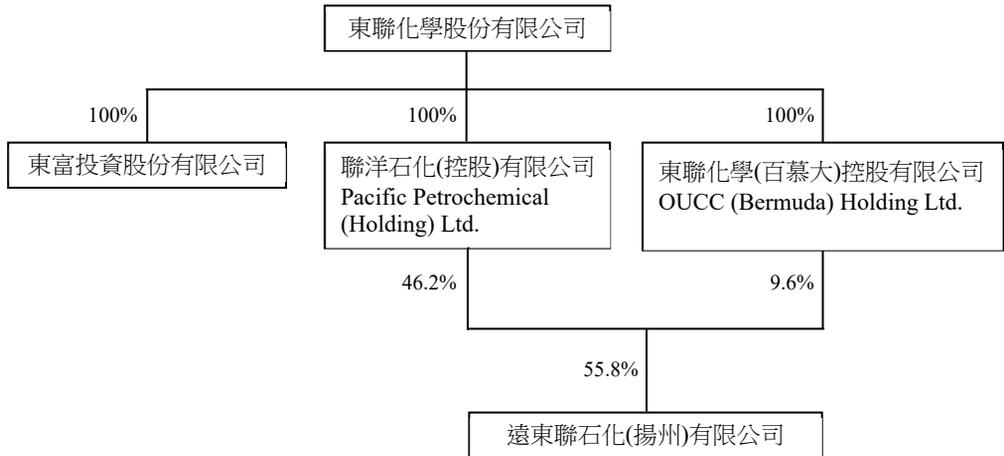
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖

基準日：113 年 12 月 31 日



2. 各關係企業基本資料

單位：除另予註明者外，係仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
東富投資(股)公司	87 年 5 月	台北市復興北路 101 號 13 樓	NTD1,629,138	一般投資
聯洋石化(控股)有限公司	91 年 10 月	P.O. Box 3140, Road Town British Virgin Islands Tortola,	USD149	一般投資
東聯化學(百慕大)控股有限公司	96 年 9 月	Veritas Place, 6th Floor, 65 Court Street, Hamilton HM 12, Bermuda	USD104	一般投資
遠東聯石化(揚州)有限公司	101 年 5 月	江蘇省儀征市亞東路 8 號	USD357,500	石化中間原料

3. 依公司法第 369 條之 3 推定為有控制與從屬關係者：無。
4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：參閱各關係企業基本資料。
5. 各關係企業董事、監察人與總經理資料

單位：股；％
基準日：113 年 12 月 31 日

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
			股 數(股)	持股比例(%)
東富投資(股)公司	董 事 監察人 總經理	東聯化學股份有限公司 鄭澄宇(董事長) 蔡錫津、俞瀛璇 蔣中璋 蔡錫津	162,913,789	100
聯洋石化(控股)有限公司	董 事	東聯化學股份有限公司 蔡錫津、吳高山、鄭澄宇	149,000	100
東聯化學 (百慕大)控股有限公司	董 事	東聯化學股份有限公司 蔡錫津、吳高山、鄭澄宇	103,580	100
遠東聯石化(揚州)有限公司	董 事 監察人 總經理	聯洋石化(控股)有限公司 吳高山(董事長)、蔡錫津、丁劍虹、 闕盟昌 遠東石化(控股)有限公司 蔡敏雄、沙益民 俞瀛璇、吳智耀 吳冠生	—	55.8

6. 各關係企業營運概況

單位：除另予註明者外，係仟元
基準日：113 年 12 月 31 日

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 額	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益	本 期 損 益 (稅 後)	每 股 盈 餘 (元)
東富投資(股)公司	1,629,138	1,509,787	94,847	1,414,940	50,599	48,624	36,687	0.23
Pacific Petrochemical(H) LTD. 聯洋石化(控股)公司	4,628 RMB 1,034	3,359,140 736,521	153 34	3,358,987 736,487	0	(10,341) (2,293)	(199,740) (44,289)	(1,346.36) (298.53)
OUCG Bermuda (H) LTD. 東聯化學(百慕大)控股有限公司	3,214 RMB 728	612,250 134,241	105 23	612,145 134,218	0	(663) (147)	(39,733) (8,810)	(383.60) (85.06)
遠東聯石化(揚州)有限公司	10,760,996 RMB 2,320,938	13,475,765 2,954,680	7,689,376 1,685,963	5,786,389 1,268,717	12,268,880 2,720,421	(238,790) (52,948)	(416,459) (92,343)	N/A

(二)關係企業合併財務報表

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，爰不再另行編製同期間關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：東聯化學股份有限公司

負責人：徐 旭 東



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

(三)關係報告書：不適用。

二、私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，是否發生證交法第 36 條第 3 項第 2 項所定對股東權益或證券價格有之重大影響之事項：無。

東聯化學股份有限公司

董 事 長：

徐旭東





OUCG 東聯化學股份有限公司
Oriental Union Chemical Corp.

105 臺北市松山區復興北路 101 號 13 樓
13th Fl., 101, Fu-Hsing N. Rd., Taipei 105, Taiwan R.O.C.
Tel: 886-2-2719-3333 Fax: 886-2-2719-1858