



**一、發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>姓</u>	<u>名</u>	<u>職</u>	<u>稱</u>	<u>聯</u>	<u>絡</u>	<u>電</u>	<u>話</u>	<u>電</u>	<u>子</u>	<u>郵</u>	<u>件</u>	<u>信</u>	<u>箱</u>
發	言	人	陳	誼	芬	處	長	(02)	2312-4200	tiffany.chen@cenra.com					
代	理	發	言	人	林	珍	岑	處	長	(02)	2312-4200	jean.lin@cenra.com			
代	理	發	言	人	黃	宜	均	處	長	(02)	2312-4200	sandy.huang@cenra.com			

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：**

總 公 司：中化控股股份有限公司(原名：中化投資控股股份有限公司)

地 址：台北市中正區襄陽路 23 號

電 話：(02)2312-4200

**三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓

網 址：[https://www.fubon.com/securities/agiutage/agiutage\\_01.htm](https://www.fubon.com/securities/agiutage/agiutage_01.htm)

電 話：(02)2361-1300

**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：**

會計師姓名：林柏全會計師、游淑芬會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區基隆路 1 段 333 號 27 樓

網 址：<http://www.pwc.tw>

電 話：(02)2729-6666 (代表號)

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所及查詢該海外有價證券資訊之方式：無**

**六、公司網址：<https://www.cenra.com/>**

# 目 錄

頁次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	8
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	8
二、公司治理運作情形	22
三、簽證會計師公費資訊	78
四、更換會計師資訊	78
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	78
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	79
七、持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資訊	80
八、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	81
參、募資情形	82
一、資本及股份	82
二、公司債辦理情形	85
三、特別股辦理情形	85
四、海外存託憑證辦理情形	85
五、員工認股權憑證辦理情形	85
六、限制員工權利新股辦理情形	85
七、取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形	88
八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	88
九、資金運用計劃執行情形	88
肆、營運概況	89
一、業務內容	89
二、市場及產銷概況	95
三、從業員工	97
四、環保支出資訊	98
五、勞資關係	98
六、資通安全管理	104
七、智慧財產管理	108
八、重要契約	110

## 目 錄

頁次

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	112
一、財務狀況.....	112
二、財務績效.....	113
三、現金流量.....	114
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	114
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.....	114
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止.....	114
七、其他重要事項.....	116
陸、特別記載事項.....	117
一、關係企業相關資料.....	117
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	124
三、其他必要補充說明事項.....	125
四、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.....	125

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

誠摯感謝各位股東女士、先生，以及各界人士，對於中化控股公司的關心與支持，在此謹將一一四年度營運實際狀況，以及一一五年度經營策略，向各位做簡明報告，敬請不吝指教。

## 一一四年度回顧

### 一、財務表現：

本公司 114 年全年度合併營收為新台幣 85 億 7,011 萬元，較前一年 89 億 1,889 萬元，減少 3.91%；合併毛利額 33 億 1,734 萬元，較前一年 34 億 680 萬元，減少 2.63%，毛利率 38.7%，較前一年 38.2%，增加 0.5%；合併營業利益為 4 億 2,865 萬元，較前一年 2 億 9,937 萬元，增加 43.2%；歸屬於本公司業主之稅後淨利為新台幣 3 億 7 萬元，較前一年 3 億 1,735 萬元，減少 5.4%，每股盈餘為 2.39 元。

### 二、研究開發成果：

1. 新產品申請查驗登記：人用藥品 6 項新產品與動物用藥品 1 項新產品查驗登記。
2. 新產品許可證領證：人用藥品 9 張許可證(自製品)及動物藥品 1 張許可證(自製品)。
3. 特殊製劑關鍵技術平台建立：(奈米研磨及微球包覆技術)共 7 項開發品。
4. 持續開發與改進新產品開發整合平台：與營業 (CHC 中化裕民健康事業股份有限公司藥品企劃處及商務發展部)、策略採購中心、生產製造處部門、數位發展中心共同建立新產品開發整合平台，以持續為國內外市場提供新產品。
5. 新藥引進評估：因應國內市場變化，與營業 (CHC 中化裕民健康事業股份有限公司藥品企劃處及商務發展部) 共同參與，與國際合作夥伴建立新劑型新藥與新成分新藥引進國內市場之新藥法規評估。
6. 完成新給藥途徑開發動物試驗，並完成撰寫人體試驗計劃書初稿。

## 一一五年度展望

### 一、一一五年中化控股整體發展方向

#### 1. 策略聚焦：深化核心與多元拓展

##### I. 國際市場拓展：

- 以高門檻技術驅動 CDMO(國際委託開發暨製造)規模化：聚焦免疫抑制劑、抗生素及無菌預充填等高技術門檻產線，透過差異化製程吸引國際大廠委託，將產能轉化為穩定現金流與增長動能。
- 以產品授權深耕全球通路：採取困難學名藥與差異化劑型為核心，對內優化研發組合，對外則依市場成熟度採取不同策略，深耕美日市場，並同步擴張東協與中南美等新興市場，透過區域授權分攤開發風險並放大資產價值。

## II. 國內市場拓展：

- 推動處方藥向高價值領域擴張，並將 OTC(非處方藥)轉向數位化品牌經營，輔以 CRM(客戶關係管理)數據決策與組織專業賦能，實現從醫院到終端消費者的全通路綜效增長。

## III. 動藥市場經營：

- 結合產業趨勢持續優化產品組合，提供經濟動物和伴侶動物客戶多元化的產品選擇，並與學術機構合作，發展精準的產品及服務。

## IV. 銀髮市場服務：

- 數位賦能與生態系擴張雙軌並進：  
透過全台站點的流程標準化與最適配班系統優化，極大化居服與日照中心的量能與獲利；同時藉由跨產業策略結盟，將品牌影響力從傳統長照延伸至健康族群，打造自動化、精準化的全方位銀髮照護生態圈。

## V. 海外子公司經營：

- 通路分眾與營運轉型雙軌策略：  
鞏固集採並強化自營與 KA(關鍵客戶)通路，同時加速粉劑針劑產線委外轉移與 AI 研發降本，全面落實以實質利潤貢獻為核心的績效考核體系。

## 2. 營運優化：

- I. 精準成本管控與效益提升：正式導入標準成本制度以精確掌握產值與績效，並透過策略採購開發多元供應來源，持續優化原物料成本結構。
- II. 高值化轉型與產能整合：研發聚焦高門檻技術平台進軍國際；生產端推動廠區整併並建立彈性人力庫，以極大化資產效益。
- III. 組織效能與人才接班：啟動跨事業體關鍵人才輪調與接班人規劃，並引入組織發展職能解決組織斷層與協作效率問題，確保人才梯隊能支撐轉型策略。

## 3. 數位引領：

- I. AI 賦能與數據決策：建置企業級 AI 技術平台與資料庫，應用於自動化經營報表與滾動式財務預測，強化數據驅動的決策品質。
- II. 智慧製造與系統轉型：啟動核心 ERP(企業資源規劃)系統升級評估，並在工廠端導入自動化監控與無紙化管理系統，全面提升生產合規性與效率。

## 二、一一五年各子公司經營方針及市場策略

### 1. 中國化學製藥股份有限公司(子公司)

#### I. 研發與創新

- 持續拓展特殊製劑關鍵技術平台建立&產品開發(奈米研磨及微球包覆技術)。
- 持續開發與改進新產品開發整合平台，持續為國內外市場提供新產品。
- 持續與國際合作夥伴建立新劑型新藥與新成分新藥引進國內市場之新藥法規評估。
- 對應數位化時代推進藥品許可證管理系統，以利公司長久發展。

#### II. 品質&生產效能

- 推動生產自動化並建立彈性的夜班人力庫，同時整併廠區的固體製劑與針劑產線配置，以極大化設備稼動率與生產效率。
- 落實品質系統數位化，導入 LIMS(實驗室資訊管理系統)與 eQMS(電子品質管理系統)，並在產線推動數位批次紀錄確保數據完整性，達成接軌歐美法規的目標。
- 深化組織分工與技術銜接，生產端新設「技轉部」以強化從研發到量產的製程參數掌握；品保端成立「文管中心」與「查登驗證課」，集中管理技術文件、供應商評估與合規驗證，提升專業分工效率。
- 強化國際合規與製程監控以因應國際市場拓展，導入製程分析技術與線上監控機制，確保品質標準與國際一致。

#### III. 國際市場經營

- CDMO(國際委託開發暨製造)業務
  - A. CDMO 業務為公司中長期營收與毛利成長核心引擎，聚焦高技術門檻製劑平台、國際法規實績及專用產線布局，建立差異化競爭優勢。
  - B. 本公司擁有七座通過美日台認證之生產基地，具備多劑型與商業化量產能力，支撐國際專案穩定承接。
  - C. 免疫抑制劑及 Carbapenem 類抗生素專用產線屬高門檻領域，評估導入相似製程產品，以提升產線使用率與資產效益。
  - D. 持續強化無菌製劑與預充填生產之關鍵技術，提升高門檻專案之整合能力與長期合作黏著度。
  - E. 聚焦穩定現金流、導入新案及優化高門檻產線，深耕日台北美市場，強化中長期成長動能。
- 自有產品對外授權(Out-licensing)業務
  - A. 以困難學名藥與劑型差異化為核心策略，結合研發與製造優勢，持續打造具授權潛力之產品組合，並以國際授權合作為提升資產效益與分散風險之營運模式。
  - B. 目前自有產品品項涵蓋心血管、中樞神經系統、抗感染及腫瘤等主要治療領域，具備可依市場需求彈性配置之授權產品池。
  - C. 聚焦三大方向：(1)既有產品之市場擴張，深化東協、港澳及中南美等成長型市場；(2)新藥證取得後之區域授權與快速商業化，強化現金流貢獻；(3)高價值平台型產品(如 LAI)之策略合作，透過共同開發或授權模式分攤風險並放大長期回報。
  - D. 持續深化國際通路合作，擴大授權規模與營收基礎。

#### IV. 動藥市場經營

- 鞏固根基：以核心客戶及產品為基礎，持續優化產品結構並提供多元化產品之服務組合，滿足經濟動物及伴侶動物客戶群之需求，創造新營收來源。
- 產品線擴展：全面推動並加強非藥品與伴侶動物產品銷售力道，由動物用產品拓增至農牧環境、伴侶動物用品及植保市場。
- 強化學術合作：與學術及研究機構合作，推動動物疾病診斷試劑研發，並以疾病診斷服務做為綁定客戶銷售組合方案，結合專業諮詢以「產品+服務」之整合模式提供飼養管理與精準用藥建議，達成牧場經營全方位服務。
- 拓展策略合作版圖：與國內外廠商策略合作，持續擴展產品服務範圍及項目，從動物用藥品、營養保健品專業製造銷售領域，跨足到動物用疫苗與植物保護品項，並持續以交互代工、代理及經銷，共同開發市場以提升整體營運範疇與規模。

### 2. 中化裕民健康事業股份有限公司(子公司)

#### I. 強化處方藥核心領域與高價值新藥佈局：

- 鞏固核心專科優勢：在中樞神經、心血管與感染性疾病等領導領域，透過包裹式銷售模式與持續的進藥增量，維持市場佔有率。
- 加速新興高價值領域拓展：積極爭取腫瘤藥物、生物製劑、505(b)(2)新藥及減重藥物的合作或代理，目標讓收入佔比翻倍。
- 新上市產品快速入藥：針對兩年內新品，設定健保核價後一年內取得醫學中心發票的目標，以帶動區域及地區醫院的採購。

#### II. 數位轉型與數據驅動行銷：

- 透過工具優化提升行銷資源的投放效率：落實 CRM(客戶關係管理)與數位行銷管理，全面導入 CRM 拜訪記錄與數位行銷工具，確保客戶互動記錄率提升，並推動 Omnichannel(全通路)觸達。

#### III. 組織與人才賦能，強化執行力：

- 專業銷售能力認證：確保 100%行銷與業務團隊通過產品與銷售技能認證，提升臨床學術討論與問題解決的能力。
- 跨事業群資源整合：重整組織以強化核心目標客戶的增長，並推動人力跨單位支援，提升整體運作綜效。

#### IV. 全方位 OTC(非處方藥)&保健用品健康導向：

- 通路涵蓋與知名度提升，KOL(關鍵意見領袖)活動安排，導入高轉換率網路行銷、品牌涵蓋率、曝光量增加。
- 加速新品上市時程，搭配影音廣告、包裝與話題，創造情境使用，組合式銷售策略，有效開拓新客戶。
- 產品使用經驗與信用的累積，透過試用活動 UGC(用戶生成內容)蒐集、CRM(客戶關係管理)精準經營，用戶回饋優化產品，提高顧客滿意度與產品觸及率。
- 核心品項聚焦與再行銷，設定目標客戶進階廣宣，引導消費者回購並搭配通路展銷。
- 導入 Marketing/Branding 職能，增聘具 FMCG(快速消費品)品牌行銷經驗人才，培養具備數據驅動決策能力的核心團隊。

- 數位口碑與電商驗證，官網建立品牌信任，提升品牌聲量並爭取平台資源的支持。
- 優化終端牌面與流量變現，品牌專區營運，結合會員機制促進實銷，串聯團購與官網導流至 e-shop，加速流量與變現轉換。
- 通路深耕與會員價值放大，培育種子藥師線上訓練與新品交流，確保通路行銷活動效益，會員分眾及長期消費建立個人化行銷與訂閱制，提升會員忠誠度與回購率。

### 3. 蘇州中化藥品工業有限公司(子公司)

#### I. 市場與品牌建設

- 因應價格治理常態化，關注醫藥共體發展及院外市場驅動。
- 在零售端以連鎖藥局為核心，聚焦高毛利品種。

#### II. 研發與創新

- 推進 16 品項新品藥學研究，啟動 3 品項工藝驗證，並利用 AI 技術降本增效。

#### III. 生產與供應鏈優化

- 新增雙層壓片機優化產能，解決替米雙氫現階段瓶頸問題；實現替米沙坦(Telmisartan)新增受託生產工廠，以應對銷售增長帶來的產能風險，同時實現成本降低；啟動粉針線委外生產的產品轉移驗證及變更申請，以配合 26 年底粉劑針劑車間正式停產，實現具規模量的部分粉針劑產品委外生產。

#### IV. 銷售與業績增長

- 集採通路：透過第 1 至第 8 批集採續標與投標策略，提升國採中標品種之合約量。
- 臨床通路：新增並強化自營團隊，帶動核心產品及新品成長，承接未來處方藥管線。重點打造千盒以上醫院，改善底部醫院表現。針對新上市品種，加快臨床準入進度。
- 商銷方面：
  - A. 強化終端動銷，提升動銷占比，透過終端覆蓋搶占市場份額。
  - B. 嚴格維護產品價格體系，同時落實合規之市場推廣行為。
  - C. 提升零售藥品可及性，以門市為運作核心模式，轉化為以 KA(關鍵客戶)連鎖為核心之覆蓋策略，聚焦高毛利品種，提升中化品牌影響力。
  - D. 強化招商團隊，新建自營三部，聚焦潛力省份。一部與三部導入新模式及新管理機制，實現統一營運。

#### V. 組織與人員管理

- 組織重塑：以通路業務為導向，整合招商、自營與新零售團隊，以統一價值鏈與營運 SOP。
- 目標落實：將年度銷售挑戰目標細化至各通路與省份，壓實責任以確保指標達成。
- 績效變革：優化獎勵機制，改採業務單元利潤貢獻導向，設定明確起獎門檻與考核下限，聚焦實質獲利。

#### 4. 中化銀髮事業股份有限公司(子公司)

##### I. 老大人服務站穩定提高居服量能

- 114 年全台六都站點除強化服務流程和品質標準化之外，也著眼各區域差異化策略，陸續完成營運細部指標設定；同時並啟動資料庫及系統整合專案，全面提升行政效能及數據資料分析能力。
- 115 年將針對新北及桃園擴大服務區域外，全面導入最適配班系統；因應人才需求，持續強化人才吸引競爭力。

##### II. 暖時光智慧復能持續布局增加獲利

- 114 年暖時光日間生活館，台北及新北兩館每日入館率平均已超過 80%；115 年目標兩館穩定每日入館率達 90%：
  - A. 台北長安館持續與治療所策略合作，同時加強感染控制，提升獲利能力。
  - B. 新北土城館持續推動彈性收托，提升每日出席率。
  - C. 透過異業結合等進行新館籌設，擴大服務區域及量能。

##### III. 好物嚴選商品績效提升

- 強化策略合作效益，並開拓毛利與銷售利基的產品組合。
- 推出民間版超級 A 個管「找回生活力」新服務，結合智慧物管平台，搶攻健康客群。

##### IV. 照服人才晉用與品管效能提升

- 已完成作業標準檢視更新，並持續強化全方位控管及服務品質督導(QC)。
- 搭配管理系統提升優化，建置照護紀錄數位化管理及統計分析能力。
- 持續相關產學合作，再增加晉用來源。

##### V. CRM 客戶關係系統化暨品牌信任強化

- 老大人照護通對接智慧物管平台，實現自動化串接，提供直覺操作與高效管理模式。
- 啟動生活力服務產業生態系合作，整合跨領域策略及合作專案，提升多元品牌聲量。

#### 5. 台容開發股份有限公司(子公司)

##### I. 提升品質穩固客戶：更新調整生產設備，精進產品製程穩定生產品質，積極處理客戶的更新方案，產生無形的附加價值回饋給客戶。

##### II. 庫存優化開發製品：採訂單生產降低成品庫存，並因應市場趨勢，提升生產技術，積極開發新型容器，滿足客製化需求。

##### III. 持續維護管理認證：完成 ISO9001 品質認證系統及 ISO13485 醫療器材品質管理系統標準之認證，並持續維護執行相關系統作業。帶動醫療器材設計開發及生產，符合客製化的需求。

### 三、未來中化控股集團受外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

#### 1. 外部競爭環境

- I. 產業生態圈與聯盟戰：市場競爭已從單一企業轉向生態系競爭，需探索合作綜效，未來將透過整合內外部資源來擴大市場影響力。
- II. 通路與產品線的全面擴張：面對市場飽和，事業體提高市占率與新產品策略。人藥部分鎖定連鎖藥妝與量販通路市佔率並加速新產品上市；動藥部分則拓展經濟動物與伴侶動物的新客戶與新品項，以多角化佈局對抗市場波動。
- III. 品牌重塑與人才爭奪：為在激烈的就業市場中吸引人才，透過建立與優化人才培訓及發展機制，提升雇主品牌優勢以吸納關鍵人才。

#### 2. 法規環境

- I. 健保藥價改革與保障：藥價改革持續對毛利造成壓力，需強化政府溝通以確保核心產品的利潤空間。
- II. 國產供應鏈韌性政策：政府與媒體日益重視「國產製藥供應鏈韌性」，透過公協會提倡學名藥相關政策，打造有利於社會民眾與醫療體系的優良用藥環境。
- III. ESG 合規要求：公司導入 ESG 功能與綠色採購機制，落實 EHS(環境健康安全)，並滿足法規與客戶對永續供應鏈的要求。

#### 3. 總體經營環境

- I. 成本通膨與精細化管理：面對原物料與營運成本上升，公司持續透過策略採購設定降本目標，並導入標準成本制度與滾動式預測，強化對經營績效與毛利的即時掌控能力，以因應總體經濟的通膨壓力。
- II. AI 與數位轉型浪潮：總體環境正快速走向 AI 化，數位轉型已非選項而是維持經營效率與決策速度的必要條件，公司積極建置 AI 平台，應用於工作流程與管理中。經營風險與輿情管理：面對多變的外部環境與潛在危機，建立危機處理流程與平台，以及及輿情監測系統，旨在迅速反應突發情況，降低對品牌形象與營運的衝擊。

最後敬祝各位股東  
身體健康，萬事如意！

董事長 王謝怡貞



## 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

115 年 3 月 28 日 單位：股

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 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 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	財團法人王氏寧先 生紀念基金會	-	113.05.28	3 年	113.05.28	5,216,456	3.48%	5,216,456	3.48%	0	0.00%	0	0.00%	無	本公司：無 他公司：無	無	無	無	
董事長	中 華 民 國	財團法人王氏寧先 生紀念基金會 代表人：王謝怡貞	女 51~60	113.05.28	3 年	113.05.28	29,288	0.01%	29,288	0.02%	2,365,393	1.58%	6,555,500	4.38%	輔仁大學 哲學系及 企業管理	本公司： 董事長 他公司：註 1	董事	王厚凱	一親等	無
董事	中 華 民 國	磐石控股份有限 公司	-	113.05.28	3 年	113.05.28	6,540,500	4.39%	6,555,500	4.38%	0	0.00%	0	0.00%	無	本公司：無 他公司：無	無	無	無	
董事	中 華 民 國	磐石控股份有限 公司代表人： 王厚凱	男 31~40	113.05.28	3 年	113.05.28	50,282	0.03%	76,282	0.05%	0	0.00%	0	0.00%	美國紐約大 學斯特惠商 學院理學學 士	本公司： 總經理 他公司：註 2	董事長	王謝 怡貞	一親等	無
董事	中 華 民 國	王厚傑	男 31~40	113.05.28	3 年	113.05.28	3,467,000	2.33%	3,660,000	2.44%	0	0.00%	0	0.00%	美國南加州 大學心理學	本公司：無 他公司：註 3	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	陳宏守	男 61~70	113.10.29	3 年	113.10.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	交通大學運 輸工程與管 理學系	本公司：無 他公司：註 4	無	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	周大任	男 61~70	113.10.29	3 年	113.10.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國 哈佛大學 法學院碩士	本公司：無 他公司：註 5	無	無	無	無

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	
獨立董事	中華民國	呂嘉蕙	女 61~70	113.10.29	3年	113.10.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國 Emory University 埃莫里大學 MBA 碩士	本公司：無 他公司：註 6	無	無	無
獨立董事	中華民國	王德頻	女 51~60	113.10.29	3年	113.10.29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學 國際企業學系 碩士	本公司：無 他公司：註 7	無	無	無

附註：董事長與總經理或相當等級者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及未來改善措施（例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式）之相關資訊；本公司董事長及總經理為一親等，除目前以下措施外，亦透過重要管理階層之接班計劃，培訓合適人員，進而強化董事會之獨立性。

1. 目前獨立董事為四席，超過全體董事席次二分之一(含)，分別在財務會計與產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。  
2. 每位董事依其專業領域，每年至少進修 6 小時(含)以上，達到持續充實新知並增進董事會之運作效能。  
3. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

4. 董事會成員中過半數董事並未兼任員工或經理人。

註 1：中化合成生技(股)公司(中國化學製藥(股)公司法人代表人)董事長  
中國化學製藥(股)公司(中化控股(股)公司法人代表人)董事長  
中化裕民健康事業(股)公司(中化控股(股)公司法人代表人)董事長  
中化銀髮事業(股)公司(中國化學製藥(股)公司法人代表人)董事長  
台容開發(股)公司董事長、總經理  
互裕(股)公司董事長  
瑪迦得企業(股)公司董事長  
磐石控股(股)公司監察人  
蘇州中化藥品工業有限公司董事  
財團法人王民寧先生紀念基金會董事長

註 2：磐石控股(股)公司董事長  
中化合成生技(股)公司(中國化學製藥(股)公司法人代表人)副董事長  
中化控股(股)公司(磐石控股(股)公司法人代表人)董事長、執行長  
中國化學製藥(股)公司(中化控股(股)公司法人代表人)董事、總經理  
蘇州中化藥品工業有限公司董事  
中化裕民健康事業(股)公司(中化控股(股)公司法人代表人)董事  
台容開發(股)公司(中國化學製藥(股)公司法人代表人)董事

註 4：中化控股(股)公司獨立董事  
果實夥伴(股)公司董事長  
中磊電子(股)公司獨立董事、薪資報酬委員會委員  
瓦城泰統(股)公司獨立董事、薪資報酬委員會委員  
中化控股(股)公司獨立董事

註 5：中化控股(股)公司獨立董事  
創新生醫管理顧問(股)公司管理合夥人  
台北市獨立董事協會理事長  
和利財務顧問(股)公司董事長  
台灣智慧醫養產業協會理事  
瑞軒科技(股)公司獨立董事、薪資報酬委員會委員  
和椿科技(股)公司獨立董事、薪資報酬委員會委員  
綠岩能源股份有限公司獨立董事  
飛虹高科股份有限公司獨立監察人

註 6：中化控股(股)公司獨立董事  
鴻群投資(股)公司董事長  
鴻暉投資(股)公司董事長  
嘉懋投資(股)公司董事長

中化銀髮事業(股)公司(中國化學製藥(股)公司法人代表人)董事  
 中日合成化學(股)公司(中國化學製藥(股)公司法人代表人)董事  
 信望投資(股)公司董事長  
 中華開發生醫創業投資股份有限公司董事  
 財團法人王民寧先生紀念基金會董事  
 瑪迦得企業(股)公司監察人  
 註3：中化控股(股)公司董事  
 中化合成生技(股)公司(財團法人王民寧先生紀念基金會法人代表)董事  
 台容開發(股)公司董事  
 蘇州中化藥品工業有限公司董事、總經理  
 上海裕厚商貿有限公司(原名:禧福(上海)商貿有限公司)執行董事

鴻業投資(股)公司董事長  
 嘉禧建設(股)公司監察人  
 嘉上投資(股)公司監察人  
 嘉禧投資(股)公司監察人  
 註7：中化控股(股)公司獨立董事  
 勝堡村營造工程(股)公司副董事長  
 財團法人台北基督教女青年會董事長  
 時代基金會董事

1. 董事屬法人股東代表者，該法人之股東股權比例超過百分之十或股權比例占前十名之股東名單：

(1) 法人股東之主要股東：

115 年 3 月 28 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股(捐助)比率
磐石控股(股)公司	王厚凱	5.75%
	王厚筑	5.89%
	王謝怡貞	5.17%
	王勳聖	83.19%
財團法人王民寧先生紀念基金會 (註 1)	王黃麗惠(已歿)、王勳聖、王勳輝(已歿)、王勳渝	91.88%
	中國化學製藥(股)公司	3.63%
	中化合成生技(股)公司	2.03%
	王致權(已歿)	0.73%
	王勳聖	0.35%
	王宋瓊英(已歿)	0.25%
	王勳輝(已歿)	0.18%
	王黃麗惠(已歿)	0.12%
	陳王湘玉	0.07%
魏福全	0.02%	
註 1: 法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐贈人名稱及其出資或捐贈比率。		

(2) 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股(捐助)比率
中國化學製藥(股)公司	中化控股(股)公司	100%
中化合成生技(股)公司	中國化學製藥股份有限公司	28.05%
	王勳聖	3.19%
	財團法人王民寧先生紀念基金會	2.20%
	謝佳穎	1.56%
	王厚傑	1.33%
	王勳煒	1.30%
	林貴美	1.29%
	元大商業銀行受託中化合成生技員工信託專戶	1.24%
	柯清惠	1.08%
王厚喆	0.99%	

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：  
(1) 董事專業資格與經驗及獨立性情形

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	其他 兼任 公司 獨立 董事 數
<p>董事長 財團法人王民寧先生 紀念基金會 代表人：王謝怡貞</p>	<p>畢業於輔仁大學哲學及企業管理系，現任本市多家上市公司董事長，具有五年以上商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有專業領導、營運管理及策略規劃之能力。</p>	<p>於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件： (1) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之其他公司董事、監察人或受權人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (2) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (3) 未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	<p>-</p>	
<p>董事 磐石控股(股)公司 代表人：王厚凱</p>	<p>畢業於美國紐約大學斯特惠爾商學院理學學士，現任其他上市及非上市公司董事、法人代表，具有五年以上商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有營運管理及策略規劃之能力。</p>	<p>於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件： (1) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (2) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之其他公司董事、監察人或受權人。 (3) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 (4) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 (5) 未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	<p>-</p>	

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	其他兼任公司董事數
董王厚傑		<p>畢業於美國南加州大學心理學系，現任其他上市及非上市公司董事、法人董事代表，具有五年以上商務、財務及公司業務所須工作經驗，擁有營運及策略規劃之能力。</p>	<p>於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件：</p> <p>(1) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之其他公司董事、監察人或受僱人。</p> <p>(2) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(3) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。</p> <p>(4) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>(5) 未有公司法第30條各款情事之一。</p>	-
董陳宏	獨立董事	<p>畢業於台灣大學商研所高級管理研究班，現任果實夥伴創業者暨董事長、其他多家上市公司獨立董事及薪資報酬委員會，具有五年以上商務、財務及公司業務所須工作經驗，投身產路媒體、系統整合之專業能力。</p>	<p>於選任前二年及任職期間，皆已符合下述各獨立性評估條件：</p> <p>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。</p> <p>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。</p> <p>(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。</p> <p>(5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p>	2



### 3. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。

董事會多元化政策：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」6.23 及本公司「董事選任程序」第二條、第三條明載董事會整體應具備之能力如下：

- ◆營運判斷能力    ◆會計及財務分析能力    ◆經營管理能力    ◆危機處理能力
- ◆產業知識        ◆國際市場觀        ◆領導能力        ◆決策能力

董事會具體管理目標及落實情形：

本公司現任第二屆董事會成員組成多元化達成之性別、國籍、產業經驗、專業能力分布情形如下：

多元化核心項目	基本組成							產業經驗					專業能力			
	性別	中華民國國籍	具有員工身份	年齡			獨立董事 任期年資	製藥生技	資訊科技	會計審計	法律事務	營造工程	經營策略	風險管理	財務會計	法律
				31~40歲	51~60歲	61~70歲										
董事姓名																
王謝怡貞	女	V	-		V		V					V	V	V		
王厚凱	男	V	V	V			V					V	V	V		
王厚傑	男	V	V	V			V					V	V	V		
陳宏守 獨董	男	V	-			V	V		V			V	V	V		
周大任 獨董	男	V	-			V	V				V	V	V	V	V	
呂嘉蕙 獨董	女	V	-			V	V			V		V	V	V		
王德頻 獨董	女	V	-		V		V				V	V	V	V		

本公司目前第 2 屆 7 名董事會成員(含 4 名獨立董事)組成，兼任公司經理人之董事目標不宜逾董事席次三分之一，目前 7 名董事會成員具員工身份之董事占比為 28.57%。此外，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 25%以上，目前 7 名董事會成員，包括 3 位女性董事，比率達 42.85%。

本公司目前第 2 屆 7 董事成員(含 4 名獨立董事)專業背景橫跨經濟、企業管理、財務會計、法律、製藥生技、資訊科技，獨立董事周大任先生具備美國紐約州律師資格，獨立董事呂嘉蕙女士具備中華民國會計師資格；具員工身份之董事占比為 28.57%，獨立董事占比為 57.14%，女性董事占比為 42.85%，四位獨立董事任期年資在 3 年以下；三位董事年齡在 61~70 歲間，二位董事在 51-60 歲間，二位董事在 31-40 歲間。

(2) 董事會獨立性：

本公司現任第 2 屆 7 位董事成員，邀請具備獨立性資格專業人士擔任；設置獨立董事 4 人，比重 57%，獨立董事之資格皆符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之法令規定，本公司董事會具行使職權之獨立性。

本公司現任第2屆7位董事成員並無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定之親屬關係，且本公司已於113年股東臨會廢止監察人制，改為選任獨立董事，組成審計委員會獨立行使職權。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115年3月28日 單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	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	王厚凱	男	113.09.02	76,282	0.05%	-	-	-	-	美國紐約大學斯特恩商學院理學學士	磐石控股(股)公司董事長 中化合成生技(股)公司法人董事代表 中國化學製藥(股)公司法人董事代表、總經理 蘇州中化藥品工業有限公司法人董事 中化裕民健康事業(股)法人董事代表 台容開發(股)公司法人董事代表 中化銀髮事業(股)公司法人董事代表 中日合成化學(股)公司法人董事代表 信望投資(股)公司董事長 中華開發生醫創業投資股份有限公司法人董事 財團法人王民寧先生紀念基金會董事 瑪迦得企業(股)公司監察人				
副總經理	中華民國	吳世璿	男	113.09.02	2,500	-	-	-	-	-	國立中興大學統計學研究所	中化合成生技(股)公司法人董事代表 中國化學製藥(股)公司法人董事代表 中化裕民健康事業(股)公司法人董事代表 蘇州中化藥品工業有限公司法人董事 台容開發(股)公司監察人				
副總經理	中華民國	唐莉蓁	女	113.12.26	-	-	-	-	-	-	國立政治大學國貿系畢	中國化學製藥(股)公司法人董事代表 中化裕民健康事業(股)公司法人董事代表 中化銀髮事業(股)公司監察人 中化健康生技(股)公司監察人	無	無	無	無
處長	中華民國	陳誼芬	女	113.09.02	-	-	-	-	-	-	中國醫藥學院公共衛生系	無				
處長	中華民國	林珍岑	女	113.09.02	-	-	-	-	-	-	臺灣大學醫學工程學碩士	無				
總稽核	中華民國	陳建榮	男	113.09.02	-	-	-	-	-	-	中央大學資訊管理學系碩士	無				
處長	中華民國	黃宜均	女	113.09.02	52,000	0.04%	-	-	-	-	逢甲大學財稅系	中國化學製藥(股)公司法人監察人代表 蘇州中化藥品工業有限公司法人董事 台容開發(股)公司法人董事代表 中化健康生技(股)公司法人董事代表 中化裕民健康事業(股)公司法人監察人代表 中化生醫科技(股)公司監察人				
處長	中華民國	江顯杰	女	114.11.11	-	-	-	-	-	-	輔仁大學會計學系	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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
處長	中華民國	蕭惠文(註1)	女	113.12.26	-	-	-	-	-	-	元智大學會計系	無				

註1:已於114年8月18日離職。

### (三) 最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金：

#### 1. 董事(含獨立董事)之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元

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(註10)		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(註10)	領取自子公司外轉投資事業或母公司酬金(註11)									
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)	董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)(註6)															
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)			本公司	財務報告內所有公司(註7)	現金金額	股票金額	現金金額			股票金額								
董事長	王謝怡貞(基金會)	3,371	14,187	-	3,050	3,050	528	528	6,949	17,765	2.32%	5.92%	11,616	16,438	108	108	515	-	515	-	19,187	34,826	6.39%	11.61%	無	
董事	王厚凱(磐石)																									
董事	王厚傑																									
獨立董事	陳宏守																									
	周大任	-	-	-	3,950	3,950	2,808	2,808	6,758	6,758	2.25%	2.25%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,758	6,758	2.25%	2.25%	無
	呂嘉蕙																									
	王德頻																									

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金給付依公司章程第 32 條規定，如公司年度有獲利，提撥不高於百分之三，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額；報酬金給付依公司章程第 20 條規定，考量其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之，提請董事會核議；出席費給付每次出席會議支領。

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

註：董事長配有司機一位最近年度支付之薪資、加班費、考核獎金、員工酬勞等計\$983 仟元。

## 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(註8)	財務報告內所有 公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有 公司(註9)
低於1,000,000元	王厚傑	王厚傑	王厚傑	王厚傑
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	王厚凱、呂嘉蕙、王德頻	王厚凱、呂嘉蕙、王德頻	王厚凱、呂嘉蕙、王德頻	王厚凱、呂嘉蕙、王德頻
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	陳宏守、周大任	陳宏守、周大任	陳宏守、周大任	陳宏守、周大任
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)				
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	王謝怡貞		王謝怡貞	
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)				
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		王謝怡貞		王謝怡貞
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總計	7人	7人	7人	7人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及總經理及副總經理之酬金表。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列表一之三：分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

### 2. 監察人之酬金：不適用

### 3. 總經理及副總經理之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等 四項總額及占 稅後純益 之比例(%) (註8)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金 (註9)	
		本公司	財務報告內所有公司 (註5)	本公司	財務報告內所有公司 (註5)	本公司	財務報告內所有公司 (註5)	本公司		財務報告內 所有公司 (註5)		本公司	財務報告內所有公司 (註5)		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
執行長 (總經理)	王厚凱														
副總經理	吳世璿	12,301	12,301	324	324	12,184	12,184	1,095	-	1,095	-	25,904 8.63%	25,904 8.63%	無	
副總經理	唐莉蓁														

註1:總經理配有司機最近年度支付之薪資、加班費、考核獎金、員工酬勞等計\$1,035千元。

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

#### 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註6)	財務報告內所有公司(註7)
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)	唐莉蓁	唐莉蓁
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	吳世璿	吳世璿
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	王厚凱	王厚凱
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	3人	3人

註1:總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及一般董事及獨立董事之酬金表。

註2:係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3:係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4:係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三：分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形。

註5:應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6:本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7:應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8:稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9:a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

#### 4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日；單位：新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	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	王厚凱	—	1,869	1,869	0.62%
	副總經理	吳世璿				
	副總經理	唐莉蓁				
	總稽核	陳建榮				
	處長	陳誼芬				
	處長	林珍岑				
	處長	黃宜均				
	處長	江顯杰				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定，其範圍如下：

- (1)總經理及相當等級者(2)副總經理及相當等級者(3)協理及相當等級者(4)財務部門主管(5)會計部門主管  
(6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

(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給付本公司董事、總經理及副總經理等之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.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或個別財務報告稅後純益比例分析

單位：新台幣仟元

職稱	項目	本公司				合併報表所有公司			
		113年		114年		113年		114年	
		總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬	薪金	4,476	4.94%	13,707	4.57%	20,404	6.43%	24,523	8.17%
總經理及副總經理	酬金	8,006	8.83%	25,904	8.63%	20,044	6.32%	25,904	8.63%

註：本公司依企業併購法第29條之規定，自113年9月2日設立起計算。

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

(1)政策、標準與組合

本公司董事酬金，依本公司章程第22條之規定，董事長、副董事長及董事之報酬，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之；另公司當年度如有獲利，依本公司章程第30條之規定提撥不高於3%為董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法及程序」定期

評估董事會及成員績效，其評估結果運用於個別董事薪資報酬之參考，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬暨提名委員會及董事會審核。

本公司經理人之酬金，依本公司「員工薪資管理辦法」規定辦理，經理人酬金包含薪資、津貼及獎金，其中薪資、津貼參考同業水準及職級、職稱、學(經)歷、證照、專業能力及該職位於公司內的職權範圍。獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給，當年度公司如有獲利，依本公司章程第30條之規定提撥1%至15%為員工酬勞，經理人個人工作績效評核，依本公司「員工績效管理辦法」及「高階經理人財務性獎勵酬勞辦法」執行，其績效評核結果作為經理人獎金核發之參考依據，經理人個人績效評估項目分為一、財務性指標：如營運目標的達成率、營業效益、營業貢獻度、稅後淨利、創新通路營收；二、非財務性指標：如經理人道德風險事件、人員弊端風險事件、公司核心價值之實踐、營運管理能力、永續經營之參與狀況等兩大部分，計算其個人績效獎金之酬金，並依薪資報酬暨提名委員會建議分配原則，由董事長依經營績效核定。

本公司給付酬金之組合，依薪資報酬暨提名委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、限制員工權利新股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

## (2) 訂定酬金之程序

董事以本公司之「董事及功能性委員薪資報酬給付辦法」，經理人以本公司「員工薪資管理辦法」、「員工績效管理辦法」及「高階經理人財務性獎勵酬勞辦法」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，而給予合理報酬。

114年度董事會、董事會成員及各功能性委員會內部績效評估結果均為顯著超越標準，114年度經理人績效評核結果，各經理人之表現均達成或超越公司所定之年度目標要求，本公司114年度經營指標之評估結果亦已達成目標值。

本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬暨提名委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續發展與風險控管之平衡。度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪資報酬暨提名委員會審議後，提董事會議定之。

## (3) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。

本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均斟酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

此外，為強化長期價值創造與企業永續發展，本公司擬將激勵制度與永續績效指標（ESG）建立連結，即環境（Environmental）、社會（Social）及公司治理（Governance）等關鍵指標納入經理人績效評核體系，並視其達成情形作為變動薪酬（如績效獎金及長期激勵措施）之重要依據。相關指標包含但不限於環境管理成效、法規遵循、人才發展與留任、職業安全、公司治理及風險管理等面向，以確保經營團隊在追求財務績效之同時，兼顧永續經營與利害關係人價值。

本公司並隨時檢視未來營運風險、環保、永續發展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。

## 二、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 8 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	財團法人王民寧先生 紀念基金會 代表人：王謝怡貞	8	0	100%	
董事	磐石控股股份有限公司 代表人：王厚凱	8	0	100%	
董事	王厚傑	8	0	100%	
獨立 董事	陳宏守	8	0	100%	
獨立 董事	周大任	6	1	75%	
獨立 董事	呂嘉蕙	7	1	87.5%	
獨立 董事	王德頻	8	0	100%	

### 114 年度各次董事會獨立董事出席狀況

◎：親自出席；☆：委託出席；\*：未出席

114 年度	3月6日	4月9日	4月14日	5月6日	6月23日	8月8日	11月11日	12月23日
陳宏守	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎
周大任	◎	*	◎	☆	◎	◎	◎	◎
呂嘉蕙	◎	◎	◎	◎	☆	◎	◎	◎
王德頻	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎

## 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) 證券交易法第十四條之三所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第十四條之三規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」(第 26-28 頁)。

(2) 其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

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：

(1) 114 年 6 月 23 日第二屆第七次董事會

利益迴避董事：王謝怡貞與王厚凱。

議案內容：子公司中國化學製藥(股)公司總經理委任案。

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，除董事長王謝怡貞及董事王厚凱不參與討論及表決，經其他出席董事五位無異議照案通過。

(2) 114 年 8 月 8 日第二屆第八次董事會

議案內容：發行限制員工權利新股相關事宜案。

利益迴避董事：王謝怡貞與王厚凱。

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，除董事長王謝怡貞及董事王厚凱不參與討論及表決，經其他出席董事五位無異議照案通過。

(3) 115 年 3 月 5 日第二屆第十一次董事會

議案內容：子公司蘇州中化藥品工業有限公司總經理異動案。

利益迴避董事：王厚傑。

利益迴避原因及參與表決情形：依公司法第 206 條之規定，除董事王厚傑不參與討論及表決，經其他出席董事六位無異議照案通過。

3. 董事會自我(或同儕)評鑑之執行情形：

(1) 董事會及功能性委員會內部績效評估：

本公司 115 年 1 月份由董事會議事單位協助負責完成 114 年度董事會及功能性委員會內部績效評估作業。本次評估項目類別為：「董事會績效評估」、「董事成員績效評」、「審計委員會績效評估」及「薪資暨提名委員會績效評估」四部份；評估方式採「董事對董事會運作評估」、「董事對自身參與評估」、「審計委員對委員會運作評估」、「薪資報酬暨提名委員會運作評估」等，分發填寫自評問卷表進行績效評估。

評估結果得分董事會績效評估 99.6 分，董事成員績效評估 99.94 分，審計委員會績效評 99.76 分，薪資報酬暨提名委員會績效評估 100 分，依據 2025 年董事會及功能性委員會內部 績效評估結果，本公司董事會、審計委員會、薪資報酬暨提名委員會運作尚屬良好，為提昇公司治理水準，本公司將依據內部績效評估結果持續強化，以提昇公司治理成效。並已將績效評估結果提報於 115 年 3 月 5 日第二屆第十一次董事會議。相關評估結果統計及說明如下：

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	對董事會、董事成員、審計委員會、薪資報酬暨提名委員會 114年1月1日至114年12月31日 之績效進行評估	董事會及董事成員、審計委員會、薪資報酬暨提名委員會	「董事對董事會運作評估」、「董事對自身參與評估」、「審計委員對委員會運作評估」、「薪資報酬暨提名委員對委員會運作評估」等內部自評，分發填寫自評問卷表進行績效評估。	(1) 董事會績效評估：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、董事之選任及持續進修、內控制度。 (2) 董事成員績效評估：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。 (3) 審計委員會績效評估：對公司營運之參與程度、審計委員會職責認知、提升審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制。 (4) 薪資報酬暨提名委員會績效評估：對公司營運之參與程度、薪資報酬暨提名委員會職責認知、提升薪資報酬暨提名委員會決策品質、薪資報酬暨提名委員會組成及成員選任、內部控制。

(2) 114 年度董事會外部績效評估結果、建議事項及本公司改善計劃：

本公司經董事會決議通過之「董事會績效評估辦法及程序」6.2.2 規定，董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。114 年 4 月本公司委任外部評估獨立機構「台灣投資人關係協會」執行 114 年度外部董事會績效評估，評估期間為民國 114 年 01 月 01 日至 114 年 12 月 31 日，該機構及三位執行評估專家與本公司無業務往來具備獨立性，分別就董事會之組成及專業發展、決策品質、運作效能、內部控制及風險管理、參與企業社會責任程度等五大項構面以問卷及實地訪查方式評核，台灣投資人關係協會已於 114/12/31 出具董事會績效評估報告，本公司將上述評估結果報告、建議事項及預計採行措施提 115/03/05 董事會報告，相關總評內容及措施如下：

● 評估範圍及構面及方式：

① 評估範圍：董事會（不包含其下之功能性委員會）運作情形進行績效評估，評估 範圍包括受評公司其他機關及個別董事表現。

② 針對整體董事會運作情形規劃設計出評估問卷，其問卷涵蓋五大構面：

- A. 董事會組成及專業發展
- B. 董事會決策品質
- C. 董事會運作效能
- D. 內部控制及風險管理
- E. 董事會參與企業社會責任程度

③ 結合受評公司提供之文件、自評問卷、及實地訪談三種方式進行評估，並依據評估結果出具績效評估報告。

● 評估報告之總評：

根據受評公司提供之董事會議事錄、內部現行政策、其他輔助文件及公開資訊，並結合自評問卷與實地訪談結果出具本份評估報告，並彙整出評估結論與建議事項，供受評公司內部使用，以為後續研擬相關改善措施決策之參考。

受評公司董事會組成具高度專業性與多元性，獨立董事比例適足，性別結構均衡，能有效發揮監督與制衡功能。董事出席與參與情形良好，溝通機制順暢，並能就財務報導、內控稽核及永續治理等重大議題積極督導，透過制度化與委員會運作強化治理效能，整體董事會運作成熟且穩健，惟可再透過下列建議事項提升公司治理。

● 建議事項/本公司預計採行措施：

項次	評估報告之建議事項	本公司改善計劃
1	<p>建議導入智慧財產管理標準以強化研發成果保護</p> <p>依據《上市上櫃公司治理實務守則》第三十七條之二規定，董事會應就公司智慧財產之經營方向與績效建立完善之管理制度，並負責其監督責任。受評公司屬生技醫療產業，核心競爭力主要來自研發成果與智慧財產權，相關專利及營業秘密皆為公司重要價值來源。公司目前已制定並推動智慧財產管理計畫，具備基本制度架構，惟於制度整合性與管理成熟度方面仍有進一步精進空間。爰建議受評公司評估導入台灣智慧財產管理系統 (TIPS)、ISO 56005 或其他具公信力之智慧財產管理標準，並視需要透過第三方驗證，以建構更具系統性與一致性之智慧財產管理架構，提升研發成果之保護與運用效益。另建議定期揭露相關執行情形，並至少每年向董事會提報智慧財產管理成效，以強化董事會監督職能，並進一步提升公司治理品質。</p>	<p>未來將依公司營運發展及產業趨勢，定期檢討智慧財產管理制度之適切性與有效性，並滾動式修正相關政策與作法，以持續提升公司治理品質與核心競爭力。</p>
2	<p>建議將 ESG 指標納入高階經理人薪酬制度</p> <p>受評公司高階經理人薪酬之訂定，係依其職位、責任及對公司之貢獻度，並參酌同業市場水準，由薪資報酬暨提名委員會擬具建議後提報董事會決議，顯示公司已建立具制度化之薪酬決策機制。惟目前相關制度尚未明確將 ESG (環境、社會與公司治理) 績效指標納入高階經理人薪酬設計。鑒於主管機關近年積極推動企業建立薪酬與 ESG 績效連結機制，以促使經營目標與永續理念相互接軌，並參照 OECD 公司治理原則第 VI.C 項所揭示之精神，董事會於決定高階經理人薪酬時，宜將永續風險與機</p>	<p>將隨法規趨勢、主管機關政策及公司永續策略之發展，持續檢討並滾動修正高階經理人薪酬與 ESG 績效連動機制，以強化公司長期價值創造能力。</p>

項次	評估報告之建議事項	本公司改善計劃
	會納入考量，並結合適當之量化或質化指標，以強化獎酬與公司長期績效之連動性。爰建議受評公司研擬將 ESG 相關指標納入高階經理人獎酬制度，並定期揭露其執行情形，以提升資訊透明度，並展現公司落實永續治理之承諾。	

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：

- A. 本公司董事 7 席中，獨立董事為 4 席，已超過全體董事席次之三分之一，並由全體獨立董事組成審計委員會，獨立董事陳宏守、周大任及呂嘉蕙等三人組成薪資報酬暨提名委員會，協助董事會履行監督職責，並定期向董事會報告運作情形。
- B. 本公司秉持提升資訊透明度、注重股東權益原則下，公司網頁設置有「投資人專區」、「企業社會責任」及「利害關係人專區」，定期在公司網頁專區及站公開資訊觀測站公告財務資訊及相關重大訊息，並定期舉辦法人說明會。
- C. 為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人投保「董事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求。
- D. 本公司董事長未兼任公司經理人職務，職權明確劃分，提高制衡機制。

## (二) 審計委員會運作情形：

### 審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會六次(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	陳宏守	6	0	100%	周大任 114 年 4 月 9 日請假
獨立董事	周大任	4	1	66.67%	
獨立董事	呂嘉蕙	6	0	100%	
獨立董事	王德頻	6	0	100%	

## 其他應記載事項：

### • 審計委員會年度工作重點及執行情形：

1. 審計委員會由 4 位獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。
2. 審計委員會於一一四年舉行 6 次會議，審議的事項主要包括：
  - 年度財務報告及第一、二、三季財務報告。
  - 內部控制制度暨相關之政策與程序。
  - 重大資金貸與背書或保證作業程序。
  - 募集或發行有價證券。
  - 法規遵循。
  - 涉及董事自身利害關係之事項。
  - 防止舞弊計畫及舞弊調查報告。
  - 內部控制制度有效性之實施及考核。
  - 存在或潛在風險之管控。
  - 簽證會計師資歷、獨立性及績效評量。
  - 簽證會計師之委任、解任或報酬。
  - 財務、會計或內部稽核主管之任免。

### 3. 審議財務報告：

審議本公司一一三年度營業報告書、盈餘分配、及由董事長、經理人及會計主管蓋章之一一三年度財務報告(含個體及合併財務報表)、一一四年度第一~三季合併財務報告議案等。其中董事會造具一一三年度營業報告書、財務報表(含個體及合併財務報表)及盈餘分配議案經審計委員會查核，認為尚無不符，出具審查報告書。

### 4. 評估內部控制系統有效性之實施及考核：

- (1) 審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、外包、法令遵循等控制措施)的有效實施，並審查了公司稽核部門以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年 COSO 發布之內部控制制度-內部控制的整合性架構，審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。
- (2) 114 年 11 月 11 日中化控股公司第一屆第七次審計委員會審核 115 年度稽核計劃風險評估作業，通過 115 年度內部稽核計劃。。
- (3) 115 年 3 月 6 日中化控股公司第一屆第八次審計委員會評估 114 年度內部控制制度自行評估，評估結果未發現重大缺失，其整體內部控制制度等之設計及執行考核結果係屬有效，通過出具「114 年度內部控制制度聲明書」。

### 5. 委任簽證會計師及獨立性與績效：

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務提供的所有服務必需得到審計委員會的核准。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 條「正值、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。115 年 3 月 5 日中化控股公司第一屆第八次審計委員會及 115 年 3 月 5 日第二屆第十一次董事會審議並通過資誠聯合會計師事務所游淑芬會計師及林柏全會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

• 審計委員會 114 度運作情形：

1. 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：

(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會日期及期別	議案內容
114. 3. 06 第一屆第三次	1. 一一三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 2. 一一三年度盈餘分配及股利分派案。 3. 簽證會計師獨立性及適任性評估案。 4. 擬修訂本公司「薪工循環」內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。 5. 本公司「113 年度內部控制制度聲明書」案。 6. 辦理私募發行普通股或發行國內可轉換公司債(包括有擔保或無擔保可轉換公司債)案。
114. 04. 09 第一屆第一次 臨時審計委員會	1. 本公司擬買回庫藏股案。
114. 04. 14 第一屆第四次	1. 一一四年第一季合併財務報告案。
114. 05. 06 第一屆第五次	1. 一一四年度發行限制員工權利新股案。
114. 08. 08 第一屆第六次	1. 一一四年度第二季合併財務報告案。 2. 審查發行限制員工權利新股相關事宜案。 3. 本公司擬買回庫藏股案。
114. 11. 11 第一屆第七次	1. 委任本公司會計主管案。 2. 一一四年度第三季合併財務報告案。
115. 03. 05 第一屆第八次	1. 一一四年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 2. 一一四年度盈餘分配案。 3. 一一五年度發行限制員工權利新股案。 4. 本公司會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。 5. 為本公司「114 年度內部控制制度聲明書」案。 6. 擬修訂本公司「薪資報酬暨提名委員會組織規程」內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。 7. 展望亞洲科技股份有限公司之投資評估案。 8. 私募有價證券辦理情形案。 9. 辦理私募發行普通股或發行國內可轉換公司債(包括有擔保或無擔保可轉換公司債)案。
獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：無	
委員會決議結果及公司對委員會意見之處理：本委員會委員一致通過所有議案，董事會並依委員會之建議，核准通過所有議案。	

(2)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:本公司無此情形。

2. 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。
3. 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）：

(1) 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：

① 獨立董事與內部稽核主管之溝通方式：

a. 內部稽核主管亦至少每年一次與各獨立董事(暨審計委員會)定期會議，就本公司內部稽核執行情形及內部控制制度運作情形進行報告及雙向溝通，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。

b. 內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核董事長後，每月透過電子郵件送審計委員會各獨立董事查閱。

② 獨立董事與會計師之溝通方式：

獨立董事與會計師至少每年一次定期會議，會計師就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形、財務報表查核或核閱、內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或其他相關法令修訂及要求有無影響帳列情形做充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

③ 平時內部稽核主管及會計師、獨立董事間，視需要直接以電子郵件、電話或會面方式進行溝通。

(2) 114年度獨立董事與會計師之溝通情形摘要：

#### 中化控股股份有限公司

日期	出席人員	溝通重點	建議事項
114年3月6日 座談會	獨立董事 陳宏守 獨立董事 周大任 獨立董事 呂嘉蕙 獨立董事 王德頻 會計師 林柏全	1. 就本公司民國 113 年度合併財務報告及個體財務報告：查核規劃、查核範圍、重大性、重大調整分錄、未調整分錄、查核報告、查核發現、及財務分析等有關事項說明及溝通。 2. 報告 113 年度內部控制制度查核結果。 3. 其他溝通事項。 4. 主辦會計師獨立性說明及溝通。 5. 簡介及說明公司 113 年財務分析。 6. 簡介及說明近期法令更新。 7. 簡介及說明接軌IFRS永續準則事項。	本次會議 無意見

日期	出席人員	溝通重點	建議事項
114年12月23日 座談會	獨立董事 陳宏守 獨立董事 周大任 獨立董事 呂嘉蕙 獨立董事 王德頻 會計師 林柏全	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 就本公司民國 114 年度合併財務報告及個體財務報告：查核計劃、查核目標及策略、風險評估有關事項、關鍵查核事項、海外查核預計進行方式、財報自編現況之說明及溝通。</li> <li>2. 就本公司民國 114 年度查核攸關之內部控制制度之查核方式說明及溝通。</li> <li>3. 主辦會計師之角色及責任、獨立性之說明及溝通。</li> <li>4. 重大性觀念之應用說明及溝通。</li> <li>5. 簽證會計師、EQCR會計師 審計品質指標(AQIs) 資訊之說明及溝通。</li> </ol>	本次會議 無意見

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	v		本公司經113年09月02日董事會通過訂定公司治理實務守則，並揭露於本公司網站 <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a> 點選ESG→投資人專區→公司治理→重要公司內規，及證券主管機關指定之資訊申報網站。	無重大差異情形
<b>二、公司股權結構及股東權益</b>				
(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？	v		公司設有發言人制度、股務專責人員與股務代理機構，共同負責處理股東建議及回覆股東疑義之相關問題，若涉及法律問題或糾紛、訴訟，將委請律師處理。	無重大差異情形
(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？	v		本公司隨時掌握董事、經理人、及持股5%以上之大股東持股情形，每月依據相關法令規定申報。每年召開股東會及除權(息)停止過戶後，公司依據股務代理機構提供之股東名冊掌握主要股東及最終控制者名單。	
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	v		本公司已依法令規範確實辦理與關係企業間之風險評估及建立適當防火牆。執行面，本公司制定「關係人交易管理作業程序」，對於關係企業間之進銷貨交易、財產交易、背書保證及資金貸與等事項均加以規範；對於子公司的監理，本公司內部控制制度有訂定「對子公司監理之內部控制制度作業程序」，將子公司監理納入年度內部稽核項目，建立相關管控，落實對子公司的風險控管機制。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	v		1. 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及「誠信經營守則及行為指南」等內部規範，明訂禁止公司內部人利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易，作業程序揭露於本公司網站 <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a> 點選ESG→投資人專區→公司治理→重要公司內規。 2. 114年度防範內線交易實施情形：本公司每年不定期對董事、經理人辦理「防範內線交易管理辦法」及相關法令之教育宣導，對新任受僱人於職前訓練時予以教育宣導。已分別於114年新進人	

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>員教育訓練、114年4月份北、中、南區營業人員內勤日，共5梯次，課程主題：「內部重大資訊處理暨內線交易作業程序說明及注意事項」，上課時數20分鐘，參加人次共計435人次，合計145小時；並已分別於114年12月23日對現任董事、經理人進行防範內線交易宣導課程，課程內容為「內線交易法規解析、內線交易監理與實務常見疑慮、內部控制與內線交易防範暨常見缺失探討」，及提醒董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，課程30分鐘，參加人次共計6人次，總時數180分鐘。本公司於114年10月15日以E-mail方式通知所有董事115年6次董事會開會日期，以及各季財務報告公告前之封閉期間，並於封閉期間開始前2日以上，再次以E-mail提醒，避免董事誤觸該規範。</p>
<b>三、董事會之組成及職責</b>			
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	v		<p>(1) 多元化政策：</p> <p>本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理守則」第二十條及本公司「董事選舉辦法」第三條、第四條明載董事會整體應具備之能力如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>◆ 營運判斷能力</li> <li>◆ 會計及財務分析能力</li> <li>◆ 經營管理能力</li> <li>◆ 危機處理能力</li> <li>◆ 產業知識</li> <li>◆ 國際市場觀</li> <li>◆ 領導能力</li> <li>◆ 決策能力</li> </ul>

無重大  
差異情形

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>(2)董事會具體管理目標及落實情形：請參閱本年報「董事會多元化及獨立性」(第15~17頁)。</p> <p>(3)董事會成員多元化政策、公司治理實務守則、及董事選舉辦法揭露於本公司網站：<a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>點選ESG→投資人專區→公司治理→董事會及重要公司內規。</p>	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	v		<p>本公司依法已設置薪資報酬委員會及審計委員會，公司章程也明訂並得設其他功能性委員會。為落實公司治理，強化董事會功能及管理機制，建立董事會成員、高階經理人之組成、資格條件及提名機制，114年12月23日董事會設立功能性「提名委員會」，為提升行政效能與資源整合，原「薪資報酬委員會」承接提名委員會職能，並整合更名為「薪資報酬暨提名委員會」。</p> <p>為實踐本公司永續發展目標，強化永續治理，指引公司中、長期策略發展，追求公司最大價值，深化公司永續經營，114年05月06日董事會設立功能性「永續發展暨策略委員會」。</p>	無重大差異情形
(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？	v		<p>1. 本公司經113年09月02日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法及程序」，並揭露於本公司網站 <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a> 點選 ESG→投資人專區→公司治理→重要公司內規。</p> <p>2. 評估範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。評估週期為每年定期執行內部董事會績效評估，並於次一年度第一季結束前完成，至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。董事會績效評估結果作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。</p>	無重大差異情形

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>3. 本公司 115 年 1 月份由董事會議事單位協助負責完成 114 年度內部董事會績效評核作業。114 年 4 月本公司委託外部獨立機構「台灣投資人關係協會」執行 114 年度外部董事會績效評估，受評期間民國 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日，該機構及三位執行評估專家與本公司無業務往來具備獨立性，分別就董事會之組成及專業發展、決策品質、運作效能、內部控制及風險管理、參與企業社會責任程度等五大項構面以問卷及實地訪查方式評核，台灣投資人關係協會已於 114 年 12 月 31 日出具董事會績效評估報告，本公司將上述內部及外部績效評估結果報告、建議事項及預計採行措施提報 115 年 03 月 05 日第二屆第十一次董事會報告，相關總評內容及建議案採行措施請參閱本年報「董事會自我(或同儕)評鑑之執行情形」(第 23 ~ 26 頁)。</p>
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	v		<p>1. 本公司依所訂定「公司治理實務守則」規定每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依下列之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。</p> <p>2. 115 年 3 月 5 日第一屆第八次審計委員會及 115 年 3 月 5 日第二屆第十一次董事會通過，以參採審計品質指標(AQIs)評估本年度簽證會計師林柏全、游淑芬之獨立性及適任案。分別就專業性、品質管控、獨立性、監督、創新能力等五大構面及 13 項指標對本公司簽證會計師進行評估，其評估結果，簽證會計師及事務所在查核經驗及受訓時數均優於同業平均水準，理級以上查核人員流動率低於同業平均水準，事務所持續致力於數位轉型工作，訂有數位策略及目標，在審計流程中運用數位科技，以提昇審計效率及確保審計品質，因此簽證會計師及事務所之獨立性及適任性應屬無疑。</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																												
			簽證會計師林柏全、游淑芬之獨立性及適任性其參採審計品質指標(AQIs)評估標準及程序請參閱本年報(第41~42頁)。 <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> <th>評估結果</th> <th>是否符合獨立性</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>會計師是否與本公司由直接或重大間接財務利益關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> <tr> <td>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</td> <td>否</td> <td>是</td> </tr> </tbody> </table>	評估項目	評估結果	是否符合獨立性	會計師是否與本公司由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	無重大差異情形
評估項目	評估結果	是否符合獨立性																													
會計師是否與本公司由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																													
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)?	V		為保障股東權益並強化董事會職能，本公司113年12月26日董事會決議通過黃宜均處長為專任公司治理主管。 黃宜均處長已具備公開發行公司從事財務、股務、議事等管理工作經驗達三年以上。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。 114年度業務執行情況如下： 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修： (1) 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 (2) 檢視相關資訊機密等級並提供董事所需要之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3) 獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。	無重大差異情形																											

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>(4) 依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。</p> <p>2. 協助董事會、審計委員會及股東會議事程序之決議遵行事宜：</p> <p>(1) 向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事召開是否符合相關法規及公司治理守則規範。</p> <p>(2) 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。</p> <p>(3) 會後負責檢覆董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>3. 維護投資人關係：視需要安排董事與主要股東、機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠資訊評估決定企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。</p> <p>4. 擬訂董事會議程於七日前通知董事、召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予給事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>5. 擬定審計委員會議程於七日前通知各委員召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予給事前提醒，並於會後二十天內完成審計委員會議事錄。</p> <p>6. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p>	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重	v		<p>1. 股東、往來銀行及其他債權人：本公司秉持公開誠信之原則，提供其需要之財務、業務資訊，以便其對公司之經營狀況有充分的了解。</p> <p>2. 往來之廠商：由各專責部門與人員負責聯繫、溝通及協調，保持暢通之溝通管道、雙方互動良好。</p> <p>3. 從業人員：本公司鼓勵企業員工與管理階層直接進行溝通，並透過定期性會</p>	無重大差異情形

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	
要企業社會責任議題？			<p>議、員工交流園地、企業電子報，使員工充分瞭解公司經營情形與方向，並適時反映其需求。</p> <p>4. 投資者與社會大眾：本公司設有官方網站，除充分揭露公司業務、財務相關資訊外，並揭露本公司履行社會責任之情形。</p> <p>5. 本公司網站設置利害關係人專區，專區內詳列各項關切議題之業務聯絡人員，並建置與各利害關係人之溝通管道，各利害關係人如有任何問題可隨時與公司聯絡，本公司即時處理與回應。進入本公司利害關係人專區方式：輸入本公司網站網址<a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>點選ESG→利害關係人。</p> <p>6. 本公司編製完成2024年度永續報告書，對於重要之永續議題皆有詳盡的說明，其報告書放置於公司網站，以利利害關係人及投資大眾瞭解。中文版永續報告書揭露於本公司網站<a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>點選ESG→ESG報告書。英文版永續報告書揭露於本公司網站<a href="https://www.cenra.com/en">https://www.cenra.com/en</a>點選ESG→ESG Reports。</p>	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	v		本公司辦理股東會事務委任專業股務代辦機構辦理，由富邦綜合證券股份有限公司股務代理部辦理，代辦本公司股東會相關事務。	無重大差異情形
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？	v		本公司財務業務資訊及公司治理相關資訊揭露於本公司網站 <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a> 點選 ESG→投資人專區。	
(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）？	v		<p>1. 本公司已按法令規範定期或不定期於公開資訊觀測站揭露資訊，並指派專人負責資訊蒐集及揭露工作，以期能即時允當揭露足影響股東及利害關係人決策之資訊。並設有發言人與代理發言人，負責與外界溝通。</p> <p>本公司網站設置投資人專區，揭露財務資訊、法說會、公司治理、股東專欄等</p>	無重大差異情形

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>資訊。進入本公司投資人專區方式：輸入本公司網站網址  <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>→點選投資人專區。</p> <p>2. 本公司架設英文網站揭露財務業務資訊及公司治理相關資訊，英文版網站  <a href="https://www.cenra.com/en">https://www.cenra.com/en</a>。</p>	
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	v		<p>本公司目前依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期前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。本公司衡量會計帳務處理時程，目前尚無法於會計年度終了後兩個月內公告及申報年度財務報告。</p>	無重大差異情形
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	v		<p>1. 員工權益、僱員關懷：  (1) 本公司對於員工人力資源相關管理制度規劃均遵循「勞動基準法」等相關法令之規範，並依法令規定提撥退休金準備至臺灣銀行信託部或員工個人退休金專戶。  (2) 本公司提供多元化溝通管道以確保員工訊息即時傳遞，並讓員工充分表達意見提出建議，以做為各項措施改善之依據；並設置「職工福利委員會」提供急難救助金申請、三節及生日禮金、員工旅遊，並為每位員工投保百萬意外險及安排健康檢查。</p> <p>2. 投資者關係：本公司網站  <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>有設置投資人專區，定期更新各項財務資訊，並及時允當揭露相關資訊於公開資訊觀測站，使投資大眾便於瞭解公司之經營狀況；亦透過股東常會、法說會及發言人與投資者溝通。</p> <p>3. 供應商關係：本公司與主要供應商已往來多年，且持續維持良好的供貨關係。</p> <p>4. 利害關係人之權利：本公司開放發言人(或代理發言人)、股務單位之電話與電子郵件信箱，處理股東及本公司利害關</p>	無重大差異情形

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>係人之相關問題及建議案，若涉及法律問題，則聘有律師進行處理，以維護利害關係人之權利。</p> <p>5. 本公司董事及獨立董事114年度進修統計情形：</p> <p>(1) 董事長-王謝怡貞</p> <p>① 策略與執行-重塑商業模式與個案分享 3 小時</p> <p>② 迎向 AI 與永續轉型 - 高階薪酬管理與人才培育 3 小時</p> <p>(2) 董事-王厚凱</p> <p>① 策略與執行-重塑商業模式與個案分享 3 小時</p> <p>② 迎向 AI 與永續轉型 - 高階薪酬管理與人才培育 3 小時</p> <p>(3) 董事-王厚傑</p> <p>① 策略與執行-重塑商業模式與個案分享 3 小時</p> <p>② 迎向 AI 與永續轉型 - 高階薪酬管理與人才培育 3 小時</p> <p>(4) 獨立董事-陳宏守</p> <p>① 策略與執行-重塑商業模式與個案分享 3 小時</p> <p>② 整合策略發展與氣候變遷之企業風險管理新思維 3 小時</p> <p>(5) 獨立董事-周大任</p> <p>① 從數據到 AI: 正確利用科技降本增效的策略指南 3 小時</p> <p>② 企業轉型新思維: 數位科技與永續發展 3 小時</p> <p>(6) 獨立董事-呂嘉蕙</p> <p>① 策略與執行-重塑商業模式與個案分享 3 小時</p> <p>② 迎向 AI 與永續轉型 - 高階薪酬管理與人才培育 3 小時</p> <p>(7) 獨立董事-王德頻</p> <p>① 第 21 屆(2025)公司治理國際高峰論壇—全球環境巨變下，董事會在企業策略塑造中的角色 6 小時</p> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司持續推動以風險管理為導向之經營模式，並建立及早辨識、準確衡</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	
			<p>量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，架構整體之風險管理體系，將風險控制於可接受或管制範圍內，並透過管理顧問公司引進最佳風險管理實務，以達到持續的改善；稽核部門考量各項業務可能面臨之風險高低做為年度稽核計畫之依據，平時查核若發現異常時，即通知相關權責部門及主管，並持續追蹤直到異常事項完全改善為止。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形：本公司致力於創新、研發、生產、服務及品質的提升，將最先進之醫療、保健用品、健康服務，推廣至各級醫療院所及每個家庭，與人類的健康緊密結合，在人員、產品製造、服務、流程及研發等層面不斷精益求精，提供給客戶優良品質產品，期能帶給客戶最佳使用療效和滿意度，以贏得客戶的信賴。</p> <p>8. 本公司已購買董事(含獨立董事)及經理人責任保險，並於114年11月11日第二屆第9次董事會報告投保情形。</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。**

依第 11 屆公司治理評鑑結果本公司未得分項目已改善事項如下：

題號	評鑑指標項目	改善情形
2.13	公司之薪資報酬委員會成員是否一年至少皆出席兩次以上，並揭露定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構等資訊？	114 年度共召開 4 次會議，全數委員皆出席。
2.14	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	114 年 12 月 23 日董事會設立功能性「提名委員會」，並與「薪資報酬委員會」合併，更名「薪資報酬暨提名委員會」；及 114 年 05 月 06 日設立功能性「永續發展暨策略委員會」。其委員人數及資格符合法規規定。
3.6	公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？	114 年度英文期中財務報告已完成編製及申報，並於公司英文網站揭露。

4.13	公司是否獲得 ISO 14001、ISO50001 或類似之環境或能源管理系統驗證？	114 年度已取得 ISO14001 環境管理系統驗證，另 ISO50001 公司內部評估中。
------	--	---

依第 11 屆公司治理評鑑結果本公司未得分項目尚未改善項目優先加強事項與措施：

題號	評鑑指標項目	優先加強事項與措施
4.23	公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？	公司進行內部評估。
2.24	公司是否建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報？	導入 ISO27001 等資訊安全管理系統標準，公司已完成內部評估，規劃 2026 年度取得第三方認證。

簽證會計師之獨立性及適任性評估程序(參採審計品質指標(AQIs))

### I. 構面一：專業性

AQIs 指標	衡量重點	資訊層級	評估項目	評估結果	
				是	否
查核經驗 (1-1)	資深查核人員是否具備足夠之審計經驗以執行查核工作。	事務所	簽證會計師查核經驗與同業相比是否足夠	V	
			案件品質管制複核(EQCR)會計師查核經驗與同業相比是否足夠	V	
			理級以上查核人員(不含會計師)查核經驗與同業相比是否足夠	V	
		個案	林柏全、游淑芬簽證會計師查核經驗是否足夠	V	
			潘慧玲案件品質管制複核(EQCR)會計師查核經驗是否足夠	V	
			查核團隊理級以上查核人員(不含會計師)查核經驗是否足夠	V	
訓練時數 (1-2)	會計師及資深查核人員每年是否接受足夠之教育訓練，以持續獲取專業知識及技能。	事務所	簽證會計師訓練時數與同業相比是否足夠	V	
			理級以上查核人員(不含會計師)訓練時數與同業相比是否足夠	V	
流動率 (1-3)	事務所是否維持足夠資深之人力資源。	事務所	理級以上查核人員(不含會計師)流動率與同業相比是否適當	V	
專業支援 (1-4)	事務所是否擁有足夠之專業人員(例如評價人員)，以支援查核團隊。	事務所	專業人員支援審計部門查核人數占比與同業相比是否足夠	V	
			專業人員投入上市櫃公司案件時數占比與同業相比是否足夠	V	

### II. 構面二：品質控管

AQIs 指標	衡量重點	資訊層級	評估項目	評估結果	
				是	否
會計師 負荷 (2-1)	會計師工作負荷是否過重。	事務所	會計師擔任主簽之公開發行公司家數與同業相比是否適當	V	
			會計師可用工時投入占比與同業相比是否適當	V	
		個案	林柏全、游淑芬簽證會計師擔任主簽之公開發行公司家數是否適當	V	
			林柏全、游淑芬簽證會計師可用工時投入占比是否適當	V	
查核投入 (2-2)	查核團隊成員於各查核階段投入是否適當。	事務所	會計師、理級及查核人員於規劃階段查核時數占比與同業相比是否適當	V	
			會計師、理級及查核人員於執行階段查核時數占比與同業相比是否適當	V	

		個案	會計師、理級及查核人員於規劃階段查核時數占比是否適當	V	
			會計師、理級及查核人員於執行階段查核時數占比是否適當	V	
EQCR複核情形 (2-3)	EQCR會計師是否投入足夠之時數執行審計案件之複核。	事務所	EQCR會計師複核時數占比與同業相比是否足夠	V	
		個案	EQCR會計師複核時數占比是否足夠	V	
品質支援能力 (2-4)	事務所是否具備足夠之品質控管人力，以支援查核團隊。	事務所	品質控管人員約當全職人數與同業相比是否足夠	V	
			品質控管人員支援審計部門占比與同業相比是否足夠	V	

### III. 構面三：獨立性

AQIs 指標	衡量重點	資訊層級	評估項目	評估結果	
				是	否
非審計服務公費 (3-1)	非審計服務公費占比對是否影響獨立性。	個案	審計個案非審計服務公費占比是否適當	V	
客戶熟悉度 (3-2)	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數是否影響獨立性。	個案	審計個案於事務所簽證年度財務報告之累計年數是否適當	V	

### IV. 構面四：監督

AQIs 指標	衡量重點	資訊層級	評估項目	評估結果	
				是	否
外部檢查缺失及處分 (4-1)	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	事務所	金管會事務所檢查：品質管制缺失數與同業相比是否適當	V	
			金管會事務所檢查：審計個案平均缺失數與同業相比是否適當	V	
			美國 PCAOB 事務所檢查：審計個案平均缺失數與同業相比是否適當	V	
			會計師懲戒案件數及經依證交法第 37 條處分之案件數是否適當	V	
		個案	金管會事務所檢查審計個案缺失數：主簽林柏全會計師及副簽游淑芬會計師審計個案平均缺失數是否適當	V	
主管機關發函改善 (4-2)	事務所之品質管制及審計個案是否依有關法令及準則執行。	事務所	主管機關缺失改善函文比例：事務所與同業相比是否適當	V	
		個案	主管機關缺失改善函文比例：林柏全、游淑芬會計師是否適當	V	

### V. 構面五：創新能力

AQIs 指標	衡量重點	資訊層級	評估項目	評估結果	
				是	否
創新規劃或倡議 (5-1)	會計師事務所提升審計品質之承諾，包括會計師事務所創新能力及規劃。	事務所	事務所是否說明近 3 年採行或規劃與提升審計品質相關之倡議或計畫(包含採行措施、期程、預計投入金錢、時間等資源及預期產生效益等)	V	

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬暨提名委員會成員資料

條件別		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
身分別	姓名			
獨立董事 (召集人)	陳宏守	請參閱本年報第12~14頁之董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。		2
獨立董事	周大任			3
獨立董事	呂嘉蕙			-

2. 薪資報酬暨提名委員會職責及工作重點

113年本公司成立薪資報酬委員會，負責建議、評估與監督公司董監事、經理人之薪資報酬及政策等，以協助董事會管理薪酬職能。薪資報酬委員會根據其專業依本公司之經營績效，評核最高治理成員與高階經理人薪酬。本公司第一屆薪資報酬委員會由董事會委任三名獨立董事組成。

為落實公司治理，強化董事會功能及管理機制，成立「提名委員會」。為提升行政效能與資源整合，於114年12月23日由原「薪資報酬委員會」承接提名委員會職能，並整合更名為「薪資報酬暨提名委員會」，該委員會由三名獨立董事組成，召集人陳宏守獨立董事具備經營管理、領導決策及經營分析等專長，周大任獨立董事具備法律、公司治理及投資管理等專長，呂嘉蕙獨立董事具備審計、財務管理等專長，符合該委員會所需之專業能力。

本公司薪資報酬暨提名委員會職權：

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- (4) 訂定董事會成員及高階經理人之組成及資格條件，並負責董事候選人之遴選與審核。
- (5) 規劃及執行董事會、各功能性委員會、董事成員及高階經理人之績效評估。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- (1) 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- (2) 董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (3) 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- (4) 針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- (5) 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

3. 薪資報酬暨提名委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬暨提名委員委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 10 月 29 日至 116 年 10 月 28 日，114 年度薪資報酬暨提名委員開會 4 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	陳宏守	4	-	100%	無
委 員	周大任	4	-	100%	無
委 員	呂嘉蕙	4	-	100%	無

其他應記載事項：

1. 董事會如不採納或修正薪資報酬暨提名委員會之建議，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暨提名委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬暨提名委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：本公司無此情形。
2. 薪資報酬暨提名委員會之議決事項，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：

薪 資 報 酬 暨 提 名 委 員 會 日 期 及 期 別	議 案 內 容	決 議 結 果	公 司 對 薪 資 報 酬 暨 提 名 報 酬 委 員 會 意 見 之 處 理
114.03.06 第一屆第二次	1. 審查一一三年度董事酬勞及員工酬勞提撥計劃。 2. 審查一一四年度高階經理人獎勵發放計劃。 3. 審查因應證交法第 14 條第 6 項修改公司章程提案。 4. 審查員工長期激勵辦法草案大綱。	案 1~4 全體 出席委員同 意通過	本次會議 無意見
114.03.06 第一屆第三次	1. 審查一一四年度發行限制員工權利新股案。	案 1 全體出 席委員同意 通過	本次會議 無意見
114.08.08 第一屆第四次	1. 審查發行限制員工權利新股相關事宜。	案 1 全體出 席委員同意 通過	本次會議 無意見
114.12.23 第一屆第二次	1. 審查一一四年度高階經理人獎勵酬勞發放計劃。 2. 審查一一四年度經理人考核獎金發放計劃。 3. 審查變更「薪資報酬委員會」名稱及修正「薪資報酬委員會組織規程」。	案 1~5 全體 出席委員同 意通過	本次會議 無意見

薪資報酬暨提名委員會日期及期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬暨提名報酬委員會意見之處理
	4. 審查修正「董事及功能性委員薪資報酬給付辦法」。 5. 審查一一五年度擬實施之各項薪資報酬項目。		

3. 提名委員會其組成、職責及運作情形：

為落實公司治理，強化董事會功能及管理機制，本公司自 114 年 12 月 23 日成立「提名委員會」。為提升行政效能與資源整合，由原「薪資報酬委員會」承接提名委員會職能，並整合更名為「薪資報酬暨提名委員會」。

3. 永續發展暨策略委員會運作情形資訊

(1) 本公司之永續發展暨策略委員會計 3 人。

(2) 本屆委員任期：114 年 05 月 06 日至 116 年 10 月 28 日，114 年度永續發展暨策略委員會開會 1 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
董事	王厚凱	1	0	100%	無
獨立董事	周大任	1	0	100%	
其他	林紹婷	1	0	100%	

其他應記載事項：

- 董事會如不採納或修正永續發展暨策略委員會之建議，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永續發展暨策略委員會意見之處理：本公司無此情形。
- 永續發展暨策略委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明永續發展暨策略委員會暨策略委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

永續發展暨策略委員會日期及期別	議案內容	決議結果	公司對永續發展暨策略委員會意見之處理
114.12.10 第一屆第一次	1. 審議委員會組織成員與年度議程規劃。 2. 審議 2026 至 2028 年三年策略方向。	1. 出席委員一致確認通過委員會組織成員與年度議程規劃。 2. 出席委員一致確認未來三年策略方向之總體架構。	本次會議 無意見

(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？	V		<p>本公司永續發展推動及執行方面，本公司設立董事會功能性「永續發展暨策略委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策，並由經營團隊組成永續發展暨策略推動委員會，由執行長擔任主任委員，組成跨部門小組，執行永續發展暨經營策略事務，以確保本公司永續發展暨策略相關工作之推動。其編組任務小組區分為公司治理與利害關係人小組、永續環境小組、客戶關懷小組、產品責任小組、策略與永續經營小組，由跨部門成員組成，並向推動委員會呈報永續發展暨策略之執行情形。</p> <p>定期(每年至少一次)向董事會報告年度執行計畫與成果。在2025年度已編製完成2024年度永續報告書，並於114年08月08日董事會報告2024年度永續發展推動執行計畫及成果，及通過2024年度永續報告書；及114年12月23日董事會報告2025年度永續發展推動執行計畫及成果，報告內容包含永續議題及因應之行動方案，包含公司治理、產品責任、永續環境、員工照護及社會公益等層面和重大議題，董事會聽取報告並檢視公司永續發展之策略、制度、相關管理方針及目標訂定之進展和執行情形，並於議程中進行討論和檢討執行情形與目標之差異，並提供建議方案，於需要時敦促永續發展暨策略推動委員會及公司團隊進行調整。(報告內容詳如七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊)。2024年度中文版永續報告書揭露於本公司網站<a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>點選ESG→ESG報告書。英文版永續報告書揭露於本公司網站<a href="https://www.cenra.com/en">https://www.cenra.com/en</a>點選ESG→ESGReports。113年09月02日董事會通過新制定「永續發展實務守則」；114年12月23日修正，114年12月23日經董事會通過。並揭露於公司網站<a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>點選ESG→投資人專區→公司治理→重要公司內規。</p>	無重大差異情形

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	
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？	V		<p>本揭露資料涵蓋公司於114年1月至12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司及子公司中國化學製藥股份有限公司、中化裕民健康事業股份有限公司為主。本公司就企業社會責任重大性原則及永續發展相關議題之重大性分析流程，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <p><b>(一)重大議題：環境</b></p> <p>風險評估項目：環境保護  風險管理政策或策略：  本公司對於環境管理設有專責部門，負責制定環境政策、風險評估，建立相關環境管理文件、審查，取得應有之操作/運作許可證及推行環境保護活動和執行各項節能減碳措施，並定期排定有關環保法規的教育訓練課程提高相關部門的環境意識。本公司也積極關注節能減碳及溫室氣體減量議題，節能減碳其執行政策：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 節能減碳執行：全面建置電子公文系統、及廠區生產製程導入電子化批次生產紀錄系統，減少紙張的使用與影印、印表機的列印，並於夏日進行空調溫度控制，有效利用能源，以達成節能減碳的目的。</li> <li>2. 減少用水執行：本公司各辦公處所全面採用節水設備，各廠區已逐步裝置廢水回收設備，將廢水回收處理再利用，以節約水資源的耗用。</li> <li>3. 廢棄物執行： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1)與長期合作原材料供應商推動及執行包裝外箱或容器回收再使用作業，透過資源再利用運作機制，降低資源的耗用。</li> <li>(2)總公司及各廠區對於廢棄物處理，設置資源分類場所並落實資源分類，分類後各委託合格專業之環保公司處理。</li> <li>(3)產品包裝設計，以簡約和環保化設計為原則，減少包裝材料的使用，盡量選用可再回收利用的包裝材質，以降低對生態環境的衝擊。</li> </ol> </li> <li>4. 溫室氣體減量執行：各廠區及辦公室處所，持續推動各項節能措施和汰換節能設備；產品生產製程持續再優化研究方案，降低能源</li> </ol>	無重大差異情形

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	
			<p>的耗用，減少溫室氣體的排放量。</p> <p><b>(二)重大議題：社會</b></p> <p>風險評估項目：工作環境平等、員工關懷、產品責任。</p> <p>風險管理政策或策略：</p> <p>1. 工作環境平等：</p> <p>為遵守國家勞動法令之規範，以保障員工之勞動權益，本公司秉持「平等」之原則，絕不會因員工的性別、國籍、種族、宗教及政治立場不同，而在薪資或福利方面給予任何的差別待遇。在獲得職位與晉升上，公司沒有性別或年齡的限制，也不分出生地籍貫、政治傾向及宗教信仰，只要能力和資格符合職位要求，機會均等，本公司亦制定完整員工晉升及派任辦法，並依其規定辦理；而招募員工時亦比照上述之原則辦理，且在年齡上必須依勞基法之規定在童工年齡以上，公司未曾發生聘用童工之事例。為保障性別工作權之平等，及創造友善的工作環境和托育福利、協助員工安心撫育子女，本公司遵循「性別工作平等法」相關規定。</p> <p>2. 員工關懷：</p> <p>公平對待每位員工，用人取才以才能優秀、品德端莊為原則，晉升依據對公司之貢獻、工作熱忱等事實表現，一視同仁，公平、合理對待每一位員工，並成立工會維持勞資關係和諧，尊重全體員工依法自由結社以及組織工會的權利，以保障勞工權利。公司建置完善之薪津制度，員工薪津項目包含本薪及津貼等，員工薪資之發給及延長工作時間薪資之加給標準等事項，悉依「勞動基準法」及其他有關法令規定辦理。</p> <p>3. 產品責任：</p> <p>本公司生產「人用藥品」各廠區致力於加速藥品品質提升及國際化之腳步，積極投入龐大資金進行生產廠房軟硬體設備的擴充，以防止藥品的被污染和保障藥品的品質，並建立嚴格完整品質保證之組織、制度，新豐工廠、新豐二廠、台中工廠、台南二廠、台南三廠、台南四廠等生產人用藥品廠房，</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	
			<p>皆通過我國FDA嚴格之「西藥製劑製造工廠實施國際GMP標準(PIC/S GMP)軟硬體評鑑，於符合法規要求下，以確保自家藥品之品質安全無虞，保障消費者權益。新豐工廠、新豐二廠、台中工廠、台南四廠更是通過日本PMDA查廠認證，台南二廠則獲得美國FDA查廠通過，與國際藥品市場進行接軌。</p> <p>本公司積極投入資金及人力進行人用藥品倉儲、物流作業硬體設備的擴充和軟體的建置，目前各工廠及子公司倉儲皆通過PIC/S GDP(西藥藥品須執行優良運銷規範(Good Distribution Practice))認證，以確保消費者用藥品質及安全。</p> <p>台南一廠作為超越國家標準之新建動物用藥廠房，除通過農委會防疫局動物用藥廠GMP評鑑外，台南一廠及台中工廠動物用藥產線創國內首家通過農委會防疫局動物用藥cGMP認證。</p> <p><b>(三)重大議題：公司治理</b></p> <p>風險評估項目：誠信經營</p> <p>風險管理政策或策略：</p> <p>本公司制訂「誠信經營守則及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，作為落實誠信經營和舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則行為時處理程序之依據，辦法明確定義企業員工承辦業務時禁止提供或收受不正當利益，執行職務如有涉及利害者應自行迴避，公司經營商業活動禁止不誠信行為，以落實誠信經營政策的防範不誠信行為的發生。公司之一切營運行為，係遵守政府法律規定，並依循與藥品、保健品、醫療器材等健康事業相關法令及規範執行，秉持合法、合理、誠信及合乎道德規範，並參考International Federation of Pharmaceutical Manufacturers &amp; Associations (IFPMA)之市場行銷規範原則辦理，規範全體員工於執行一切業務時，不得假借職務上之權力、方法、機會，直接或間接為個人或第三人要求、收受、或給予他人與職務有關係之賄賂等不正當利益。於員工「工作規則」即載明員工若有拒絕賄賂之</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	
			行為，得由主管或人事部門簽請獎勵；員工若有挪用、侵佔公有財物、營私舞弊或收受佣金、賄賂者，經查屬實者，得於知悉其情形之日起三十日內，不經預告予以免職，嚴格管理員工之行為。	
<b>三、環境議題</b>				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	v		<p>本公司秉持「環境永續」核心理念，建置系統性之環境管理制度，並依據ISO 14064-1準則導入溫室氣體盤查與查證制度，釐清組織邊界與盤查範疇，涵蓋範疇一（直接排放）、範疇二（能源使用所致排放）、範疇三（其他間接排放）。依據實際營運場域特性，持續推動多項環境管理措施，納入年度行動計畫及內部作業流程，並設置EHS單位追蹤執行與績效指標。</p> <p>1. 環境政策與法規遵循</p> <p>(1)訂有明確環境政策，承諾減碳、節能、減塑與資源效率提升。</p> <p>(2)依據《溫室氣體減量及管理法》、《資源回收再利用法》等法規，定期盤點並審查合規性。</p> <p>2. 溫室氣體與能源管理</p> <p>(1)導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查制度。</p> <p>(2)確立排放邊界與排放源清單，定期揭露碳排放量。</p> <p>(3)實施節能減碳計畫：包含 LED 替換、智慧空調、照明控管與能源使用行為引導。</p> <p>(4)逐年設定碳排目標，持續進行支援系統汰舊換新作業，優先以高效率變頻設備取代既有定頻型支援系統設備。</p> <p>(5)空調冰水機馬達及管路節能汰舊換新作業。</p> <p>(6)蒸氣鍋爐燃油燃料變更使用天然氣瓦斯燃燒。更換燃燒機、增設瓦斯管線及減壓站，能減少 PM2.5、二氧化碳排放，降低鍋爐維護成本（如加熱器、泵浦耗能），且瓦斯燃燒更乾淨，有利於提高效率和符合環保法。</p> <p>3. 水資源管理 推動節水裝置建置與用水行為教育。</p> <p>4. 減塑與廢棄物管理</p> <p>(1)每年規劃永續發展內訓，提升環境意識。</p> <p>(2)將節能／碳盤查指標納入年度績效評核。</p> <p>(3)部分關鍵 KPI 納入年度永續報告書揭露並對外公開說明。</p>	無重大差異情形

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	
			5. 年度執行情形揭露，請參閱本公司永續報告書環境永續章節。 6. 2025年度導入ISO 14001環境管理系統，並取得認證，證書核發日期2026年1月20日，證書到期日2029年1月19日。	
(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？	v		本公司為提升各項資源的利用效率和節省，計畫性購置較節能生產和空調設備，及汰換較耗能的舊生產設備；在產品包裝，以環保化做為設計之原則；各廠商辦公處所持續性推動各項節能措施，如建置電子公文系統、及廠區生產製程導入電子化批次生產紀錄系統，減少紙張的耗用，廢棄物分類回收，回收水再利用，空調照明效能的改善，以達成節能減碳與永續發展的目標。	無重大差異情形
(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？	v		氣候變遷除了可能引發天災直接對營運活動影響外，亦可能導致疾病的流行及原物料價格上升或供應中斷等間接影響潛在風險，本公司行銷企劃部門及採購部門隨時關注各國的氣候變化及原物料供應狀況變化，分析對企業營運的影響和擬訂因應對策。本公司也積極關注節能減碳及溫室氣體減量議題，節能減碳其執行政策： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 節能減碳執行：全面建置電子公文系統及廠區生產製程導入電子化批次生產紀錄系統，減少紙張的使用與影印和印表機的列印，並於夏日進行空調溫度控制，有效利用能源，以達成節能減碳的目的。</li> <li>2. 減少用水執行：本公司全面採用節水設備，以減少用水。各廠區已逐步裝置廢水回收設備，將廢水回收處理再利用，以節約水資源的耗用。</li> <li>3. 廢棄物執行：               <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 與長期合作原材料供應商推動及執行包裝外箱或容器回收再使用作業，透過資源再利用運作機制，降低資源的耗用。</li> <li>(2) 總公司及各廠區對於廢棄物處理，設置資源分類場所並落實資源分類，分類後各委託合格專業環保公司處理。</li> <li>(3) 產品包裝設計，以簡約和環保化設計為原則，減少包裝材料的使用，盡量選用可再回收利用的包裝材質，以降低對生態環境的衝擊。</li> </ol> </li> </ol>	無重大差異情形

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？	V		<p>過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量統計：</p> <p>1. 2024 及 2025 年溫室氣體排放量統計，請參閱本年報(第 65 ~ 66 頁)1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形。</p> <p>2. 2023 及 2024 年用水量及廢棄物總重量統計。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年度</th> <th rowspan="2">用水量(百萬公升)</th> <th colspan="2">廢棄物總重量(公噸)</th> </tr> <tr> <th>非有害廢棄物</th> <th>有害廢棄物(廢液)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2023年</td> <td>289.451</td> <td>444.14</td> <td>13.62</td> </tr> <tr> <td>2024年</td> <td>300.412</td> <td>546.20</td> <td>16.39</td> </tr> </tbody> </table> <p>節能減碳管理政策：</p> <p>(1)空調：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●於夏日進行空調溫度控制，有效利用能源。</li> <li>●自動控制每日空調電源時間。</li> <li>●下班時提前關閉空調設備，以減少耗能。</li> <li>●冰水主機於非生產日改為手動調控，降低負載。</li> </ul> <p>(2)照明：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●汰換傳統耗能燈具為 T5 日光燈或 LED 燈。</li> <li>●照明分區控制，各使用區域不用之電燈隨手關閉。</li> <li>●上班時間，無人使用或非必要使用之燈具，予以關閉或維持部分照明。</li> <li>●午休時間關閉電燈照明。</li> <li>●下班前檢查各辦公處所、主管辦公室、會議室之燈具。</li> </ul> <p>(3)事務機：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●持續建置電子公文系統，減少紙張的使用與影印和印表機的列印。</li> <li>●長時間不使用之機器設備關閉主機及周邊設備電源，減少待機電力的消耗。</li> <li>●長時間不使用之電器或設備應拔除電源。</li> </ul> <p>減少用水管理政策：</p> <p>全面採用和逐漸更換節水設備，以減少用水。各廠區已逐步裝置製程中所產生排放水(如回收製造 RO 水所產生排放水)回收設備，將排放水回收處理再利用，以節約水資源的耗用。</p> <p>減少其他廢棄物管理之政策：</p> <p>(1)產品包裝設計，以簡約和環保化設計為原則，減少包裝材料的使用，盡量選用可再回</p>	年度	用水量(百萬公升)	廢棄物總重量(公噸)		非有害廢棄物	有害廢棄物(廢液)	2023年	289.451	444.14	13.62	2024年	300.412	546.20	16.39	無重大差異情形
年度	用水量(百萬公升)	廢棄物總重量(公噸)																
		非有害廢棄物	有害廢棄物(廢液)															
2023年	289.451	444.14	13.62															
2024年	300.412	546.20	16.39															

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>收利用的包裝材質，以降低對生態環境的衝擊。</p> <p>(2)與長期合作原材料供應商推動及執行包裝外箱或容器回收再使用作業，透過資源再利用運作機制，降低資源的耗用。</p> <p>(3)對員工宣導使用環保餐具，減少一次性餐具的使用，內部召開會議不提供免洗杯，開會人員自行攜帶水杯。</p> <p>(4)在資源回收措施方面，各辦公處所及各廠區，設置資源分類場所並落實資源分類，分類後可資源回收廢棄物，各廠區委託合格專業環保公司處理，總公司交由環保局清潔大隊回收。</p>	
<b>四、社會議題</b>				
(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？	v		<p>本公司為致力維護員工基本人權，塑造具充分人權保障之工作環境，本公司認同並支持「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國國際勞動組織公約」等各項國際人權公約，本公司爰制定人權管理政策及作業程序。(報告內容詳如七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊)</p>	無重大差異情形
(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？	v		<p>在員工福利方面，本公司具有多元化的福利制度、友善請假制度、及符合法令且完善的退休辦法，請參閱本年報(第98~100頁)。</p> <p>1. 本公司員工薪酬政策：員工酬勞部份，公司章程第30條明訂公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞；其員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之十為基層員工分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>前項員工酬勞分配之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件由董事會訂定之。</p> <p>2. 員工薪資政策：依工作性質及職務，包含本薪、津貼(職位津貼、證照津貼、加班津貼(費)、特殊工作環境津貼)、獎金(績效獎金、考核獎金、特別獎勵金)，編制內正式員工本薪按月計發；業務單位員工依其個別員工每業績目標達成狀況核發績效獎金；年度員工績效考核獎金制度，除衡量營業利益達成及部門管理關鍵指標外，並將與永續發展目標連結，結合各項指標項目(如節能減碳成果指標、工安防護目標、產品生產品質指標，防止客訴發生目</p>	無重大差異情形

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>標、產品研發指標…等)，列入考核指標，使永續發展持續融入公司營運，以達企業永續經營。員工工作表現優異，或有特別事蹟對公司有特別貢獻者，經呈請董事長核准，發給特別獎金。113年度中化控股最低薪資為勞基法最低工資之120%；中化製藥最低薪資為勞基法最低工資之102%，中化裕民最低薪資為勞基法最低工資之109%，以具競爭性的整體薪酬制度，來吸引優秀人才加入本公司，以確保公司整體之競爭力。為落實兩性平等法及相關勞動法規，條件相同之男女新進員工起薪比例皆為1：1，絕不因性別而有所差異。</p> <p>113年度女性對男性之基本薪資比率</p> <table border="1"> <caption>113年度女性對男性之基本薪資比率</caption> <thead> <tr> <th>職級</th> <th>中化控股</th> <th>中化製藥</th> <th>中化裕民</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>高階主管</td> <td>1.52</td> <td>0.66</td> <td>1.10</td> </tr> <tr> <td>中階幹部</td> <td>0.91</td> <td>1.01</td> <td>1.01</td> </tr> <tr> <td>基層人員</td> <td>0.99</td> <td>1.18</td> <td>1.03</td> </tr> </tbody> </table> <p>113年度女性對男性之基本薪酬比率</p> <table border="1"> <caption>113年度女性對男性之基本薪酬比率</caption> <thead> <tr> <th>職級</th> <th>中化控股</th> <th>中化製藥</th> <th>中化裕民</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>高階主管</td> <td>1.77</td> <td>0.95</td> <td>1.20</td> </tr> <tr> <td>中階幹部</td> <td>0.95</td> <td>1.06</td> <td>1.12</td> </tr> <tr> <td>基層人員</td> <td>0.96</td> <td>1.16</td> <td>1.12</td> </tr> </tbody> </table> <p>3.114 年員工薪酬政策實施情形： 115年已經董事會決議，提撥114年度獲利之5.8%分派酬勞予全體員工(含基層員工)。</p>	職級	中化控股	中化製藥	中化裕民	高階主管	1.52	0.66	1.10	中階幹部	0.91	1.01	1.01	基層人員	0.99	1.18	1.03	職級	中化控股	中化製藥	中化裕民	高階主管	1.77	0.95	1.20	中階幹部	0.95	1.06	1.12	基層人員	0.96	1.16	1.12	
職級	中化控股	中化製藥	中化裕民																																	
高階主管	1.52	0.66	1.10																																	
中階幹部	0.91	1.01	1.01																																	
基層人員	0.99	1.18	1.03																																	
職級	中化控股	中化製藥	中化裕民																																	
高階主管	1.77	0.95	1.20																																	
中階幹部	0.95	1.06	1.12																																	
基層人員	0.96	1.16	1.12																																	
(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？	V		<p>提供員工安全與健康之工作環境： 為落實員工安全衛生照護，本公司各廠區依勞安衛法設立「勞工安全衛生委員會」及安衛主管、安衛管理員，定期做安全及衛生檢查，並將檢查記錄通報勞動部勞檢所，及定期實施員工健康檢查、推動肥胖和三高疾病防治措施、及安全衛生教育訓練課程和演練，以確保工作環境之安全與健康。請參閱本年報(第98~99頁)。</p> <p>提供之員工安全保護措施及健康包含： 1. 購置防塵面具；安全帽、鞋、手套等供同仁使用。</p>	無重大差異情形																																

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	
			<p>2. 對危險設備及生產設備做定期保養及檢查，並由具合格證照之專責同仁負責操作及管理，每年安排持續進修訓練。</p> <p>3. 設置危險品倉庫，由具合格證照之專責同仁負責管理。</p> <p>4. 設置防爆燈及防爆門等設施。</p> <p>5. 定期安排員工安全衛生教育訓練。</p> <p>6. 定期做環境及設備清潔及安全檢測和確效檢驗。</p> <p>7. 各廠區每位同仁，每年均實施勞工健康檢查。</p> <p>8. 提供性騷擾事件申訴人申訴管道，設置申訴專線電話、傳真、投訴信箱、電子信箱，成立「性騷擾申訴處理委員會」，參與性騷擾申訴案件之處理、調查、評議。</p> <p>114年本公司無接獲員工性騷擾投訴之相關舉報案件。</p> <p>統計114年度員工職業災害件數共8件，人數8人，佔114年底員工總人數0.58%，較113年度下降0.08%，針對職業災害類別分類，為上下班途中車禍事故共1件(共1人)，工作受傷7件(共7人)。本公司將全面加強員工之教育訓練與危害觀念宣導，期盼透過安全教育宣導，及持續改善工作場所、機器設備的安全防護，以降低工作場所職業災害發生率，創造安全的工作場所。並加強交通安全宣導，強化同仁日常安全意識及行車安全之重要性，以降低交通事故職災發生率。</p>
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	v		<p>員工培訓計畫： 為提高員工生產力、銷售力、產品良率及同仁向心力，依各職位職能及年度經營目標擬定短（奠基）、中（成長）、長期（發展）培訓計畫。114年度實施情形請參閱本年報(第98~99頁)。</p> <p>1. 短期計畫部分： (1) 依各部門主管級績效考核及技盤系統評估每一職位同仁專業及通識兩項能力與該職位應有能力的差異，進行公司內或公司外之補強訓練。 (2) 依年度新產品之生產、品管及銷售等技能對相關同仁做專業培訓。 (3) 依年度新機器或設備之添購，對相關同仁做專業培訓，以提高同仁的操作及使用能力。</p>

無重大  
差異情形

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>(4)依公部門法規的變動及新文獻理論的認定，對相關業務同仁做企業內或企業外之訓練。</p> <p>2. 中長期計畫部分：</p> <p>(1)依公司願景及策略地圖對儲備幹部及各級主管擬定九年三階段通識課程，及各職位職等所需的層級專技內訓所需之課程。</p> <p>(2)依據短中長期營運目標，擬定人力需求計畫。</p> <p>(3)與元智大學簽約開設EMBA管理營學分班兩階段(每階段三年)專班。</p> <p>(4)儲備各單位未來所需管理及專技人才，依本公司「獎勵員工進修辦法」提供國內、外進修補助。</p>	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	v		<p>「讓人類的生活更美好、更健康、更安全，我們致力提供健康相關的產品與服務」是本公司的經營理念，致力達成「客戶滿意」、「品質至上」目標；本公司對產品品質之要求乃不可或缺之要項，一切作業遵照法規要求，禁止有爭議產品之銷售，如有違犯之情事，立即組成專案小組著手改善，並研擬後續防範措施，以持續精進。制定客訴案件或接獲藥物不良品與藥物不良反應通報時之處理作業流程，當接獲客訴案件能即時完成原因調查分析並提出有效的改善對策，以保障消費者之權益及藥物使用安全性並維護公司信譽，本公司特制訂「客訴處理標準作業程序」以為依循，並依發生頻率及危害程度分級處理，另外公司設有專屬網站，整合所有關係企業，提供客戶服務，並設置人用、保健、動物用藥品，家庭及美妝用品，居家照顧服務等事業群客服專線和E-mail信箱，由專人提供專業諮詢及產品客訴處理等服務。在公司網站利害關係人專區揭露顧客溝通管道資訊及檢舉信箱電話之資訊，由專責單位或人員處理顧客申訴及檢舉事項。</p> <p>本公司所生產之藥品與一般市售食品不同，其受嚴格之法規規範，層層把關，於藥品包裝標示上亦同，藥品之標籤、仿單、包裝，應符合藥品查驗登記審查準則第七十五條規定，依中央衛生主管機關核准事項刊載，故本公司之產品皆符合規範，114年度無違反商品與服務資訊標示法規及自願性規範之情事。</p>	無重大差異情形

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	
(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？	v		<p>1. 本公司訂有「原物料供應商評估標準作業程序」，經評估合格者方能列入合格供應商名單，同時以合法、優良信譽、保障員工權益、重視藥品安全與永續環境等各面向審核供應商條件，購買原料、直接容器除要求供應商檢附符合最新版本藥典規範化驗項目及標準資料外，物料本身亦需張貼明顯可見的標示；同時，協助供應商通過品質管理系統驗證，品保單位對供應商品質系統每年進行例行性稽核，以保證供應商能長期、穩定地提供符合法規與安全衛生的原物料，共同提升企業社會責任。</p> <p>2. 除確保供應商產品品質、交期與價格外，亦敦促供應商落實環境保護、改善安全與衛生、重視人權，一同善盡企業的永續發展責任，並做好風險管理與營運持續計畫，並透過「供應商稽核機制」作為深化管理手法，在對供應商品質系統稽核同時，並做稽核供應商在環境、職業安全衛生及人權等議題是否遵循相關規範，如有違反者，要求應立即改善修正，若經要求改善仍未完成改正者，得隨時終止或解除契約。</p> <p>114年公司品保單位對重點供應商執行實地品質保證稽核評鑑，國內：3家供應商，國外：2家，並未發現有重大違反環境、職業安全衛生及人權等議題相關規範之情形。</p> <p>3. 本公司所訂定「永續發展實務守則」明訂與主要供應商簽訂契約時，其內容宜包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。</p>	無重大差異情形
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？	v		<p>本公司已編製完成2024年度永續報告書，在公司網站及公開資訊觀測站均提供中英文版報告書內容，揭露本公司推動永續營運實際情形等相關資訊。中文版永續報告書揭露於公司網站<a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a>點選ESG→ESG報告書。英文版永續報告書揭露於公司網站<a href="https://www.cenra.com/en">https://www.cenra.com/en</a>點選ESG→ESG Reports。本公司所編製完成之永續報告書，係參考全球永續性報告協會（Global Reporting Initiatives, GRI）最新GRI準則撰寫，並依其所述的「核心」方式編製，並將報告書揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。永續報告書取得第三</p>	無重大差異情形

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	
			方驗證單位之確信：本公司2024年度永續報告書，委託資誠聯合會計師事務所對特定關鍵績效資訊依據ISAE 3000進行有限確信，確信報告附於本永續報告書附錄。	
<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： 本公司已依法令規範訂定「永續發展實務守則」，以落實其運作情形並無重大差異情形。</p>				

<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)114年永續發展暨策略推動委員會各任務小組，推動永續發展主要執行情形及實施成效如下：</p> <p>1. 董事會報告執行情形：</p> <p>(1)於114年08月08日董事會報告113年度執行計畫及成果，及通過2024年度永續報告書。</p> <p>(2)於114年12月23日董事會報告114年度執行計畫及成果。</p> <p>2. 公司依照 GRI 永續性報導準則 (GRI Standards) 核心選項(Core)揭露相關資訊，編製永續報告書。2024 年度永續報告書於 114 年 8 月編製完成及發行，並委任資誠聯合會計師事務所執行確信程序，確信報告揭露於永續報告書附錄四。</p> <p>3. 「人權政策」已列入新進人員之職前教育訓練課程中，落實各項保障人權政策，善待及重視所有受僱人員，並向員工宣導本公司落實企業社會責任之決心，114 年度訓練梯次共 2 梯，參加人次共 60 人次。此外，「人權政策」揭露於公司網站，供員工及外部人員隨時參閱。</p> <p>4. 組織架構、政策與方針：</p> <p>(1)永續發展之推動已成為本公司企業文化的一部分，為實踐及善盡企業永續發展，已制定「永續發展實務守則」，以落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公義及加強企業社會責任資訊揭露。公司在追求永續經營與獲利的同時，亦能積極實踐企業社會責任，以符合平衡環境、社會及公司治理發展之國際趨勢，並透過企業公民擔當，提升國家經濟貢獻，改善員工、社區、社會之生活品質。並由各相關單位主管推動各項活動，以確保永續發展政策之落實。</p> <p>(2)為實踐公司永續發展目標、強化永續治理、落實及執行永續發展政策，於 114 年 05 月成立董事會功能性「永續發展暨策略委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策，並由經營團隊組成永續發展暨策略推動委員會，由執行長擔任主任委員，組成跨部門小組，執行永續發展暨經營策略事務，以確保本公司永續發展暨策略相關工作之推動。 永續發展暨策略推動委員會協助委員涵蓋以下編組任務：公司治理與利害關係人小組、永續環境小組、客戶關懷小組、產品責任小組、策略與永續經營小組，由跨部門成員組成，並向推動委員會呈報永續發展暨策略之執行情形，並編製成永續報告書。</p> <p>5. 114 年永續發展執行情形：</p> <p>(1)在地關懷公益活動及捐贈情形：</p> <p>本公司持續以《擁抱生命 Embrace Life》公益主題關懷孤老與孩童公益活動，另為關懷各廠區及辦公處所鄰近偏鄉長者，本公司持續推動「偏鄉關懷」公益活動，主要公益活動及捐贈事項：</p>				
---	--	--	--	--

- 樹林全齡童樂會。
- 中化友愛，山崎童行。
- 中化控股公司、中化製藥新豐工廠-捐血活動。
- 熱血中化，共創希望-台北、新竹、高雄場。
- 中化有愛 x 博幼關懷。
- 中化陪伴日，慢飛在台中。
- 中化守護日，幸福在官田。
- WaCare-遠距口腔衛教(刷牙)、遠距口腔衛教(牙線)、遠距藥品保存衛教。
- 童心同伴，送愛小天使。
- 捐贈台灣生活型態醫學會公益活動物資，價值 50,000 元。
- 捐贈台北基督教女青年會公益活動物資，價值 51,490 元。
- 捐贈財團法人高雄市私立小天使家園公益活動物資，價值 15,000 元。
- 捐贈台南市醫師公會公益活動物資，價值 20,000 元。
- 捐贈臺北醫學大學社會醫療服務社義診活動物資，價值 9,820 元。
- 捐贈台灣關懷社會公益服務協會公益活動物資，價值 315,160 元。
- 捐贈東基醫療財團法人公益活動物資，價值 42,000 元。
- 捐贈臺中市大臺中醫師公會公益活動物資，價值 20,000 元。
- 捐贈財團法人中華民國唐氏症基金會公益活動物資，價值 45,127 元。
- 捐贈民間組織二層行公堂健走健康活動物資，價值 66,720 元。

(2)114 年員工健康檢查。

(3)依據消防、環保护法規定，廠內設有緊急應變編組，並設置必需之緊急搶救器材，每年進行消防及毒化物防災演練。

(4)實現性別平等方面，114 年女性高階管理人員占比 32%，較 113 年下降 1%。

(5)補助員工在職進修，114 年度共計 0 人。

(6)為支持地方教育，增加學生實務工作經驗，鼓勵學子在地就業，本公司積極與廠區鄰近各大學院校進行產學合作，安排學生接受實務工作訓練，及實務課程授課和講座，114 年度產學合作共計與 17 間大學院校合作，109 名學生參與實習計畫。

(7)資安防護，114 年投入 2,546 萬元費用，較 113 年增加 1,183 萬元。

(8)誠信經營溝通，114 年開辦誠信經營教育訓練及宣導，共計參與 455 人次，總時數 281.5 小時。

(9)產品品質的質量控制，114 年度人用及動物用藥品發生產品回收案件 0 件，較 113 年減少 0 件。

(10)節能設備投資及具體效益：114 年度新增取得節能之重大機器設備投資總金額 1,489 萬元，碳排放量減量約 81.3 公噸。

節能之重大機器設備投資內容：

新豐工廠：汰換生產設備耗能馬達變頻馬達、倉庫耗能照明設備，更換為節能照明設備，投資金額 173 萬元。

新豐二廠：新購置較小噸數(50 噸)節能變頻空調冰水主機，做為生產作業時(夜間模式)空調使用，以節省工廠非生產作業時空調系統的能源消耗，投資金額 183 萬元。

台南一廠：廠房耗能空調系統，汰換為節能變頻空調冰水主機及運轉控制系統，投資金額 1,025 萬元。

台南二廠：倉庫及員工餐廳耗能空調，汰換為節能變頻空調冷氣機，投資金額 67 萬元。

台南三廠：廠房及倉庫耗能空調，汰換為節能變頻空調冷氣機，投資金額 38 萬元。

台南四廠：倉庫耗能照明設備，更換為節能照明設備，投資金額 3 萬元。

(二)利害關係人議合及溝通管道及執行情形：

董事會報告日期：114年12月23日第二屆第十次董事會

利害關係人	回應方式／溝通管道	溝通頻率	關注議題	114年執行情形
投資人/銀行	<ul style="list-style-type: none"> <li>●股東會</li> <li>●公司網站及電子郵件信箱</li> <li>●公司年報</li> <li>●公開資訊觀測站</li> <li>●聯絡窗口：財務中心 鄭美蓮小姐 電話(02)2312-4200 分機 3339 E-mail:candy.cheng@cenra.com</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●一年一次</li> <li>●不定期，隨時</li> <li>●一年一次</li> <li>●依規定發佈</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●永續發展策略/風險管理</li> <li>●公司治理</li> <li>●銷售與市場營銷</li> <li>●研發創新</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 中化控股 114 年發布中/英重大訊息 62 則。(各公告皆揭露於本公司官網及公開資訊觀測站)</li> <li>2. 114 年 05 月召開中化控股股東常會。</li> <li>3. 114 年度召開一場次法說會。</li> </ol>
員工	<ul style="list-style-type: none"> <li>●勞工安全衛生委員會</li> <li>●工會</li> <li>●總經理信箱</li> <li>●單位主管與員工晤談</li> <li>●職工福利委員會</li> <li>●聯絡窗口：行政管理法遵暨風管 陳桓健 先生 電話(02)2312-4200 分機 3215 E-mail:wala.chen@cenra.com</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●一季一次</li> <li>●一季一次，隨時</li> <li>●不定期，隨時</li> <li>●不定期，隨時</li> <li>●一季一次，隨時</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●工業安全</li> <li>●職業健康與衛生</li> <li>●訓練發展與教育</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114 年度各工廠共辦 8 場職業健康與衛生課程。</li> <li>2. 114 年度各工廠辦理緊急應變演練共 14 場次；消防安全演練等等共 14 場次。</li> <li>3. 114 年度控股、製藥、裕民等公司共召開 34 場次勞資會議。</li> <li>4. 114 年度中化製藥新豐工廠企業工會召開會議 4 場次。</li> </ol>
原物料供應商 / 產品供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>●供應商拜訪</li> <li>●供應商評鑑</li> <li>●聯絡窗口：策略採購中心 張壁華 小姐 電話(02)2312-4200 分機 3211 E-mail:sophia.chang@cenra.com</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●不定期</li> <li>●不定期</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●永續發展策略/風險管理</li> <li>●供應鏈管理</li> <li>●法規遵循</li> <li>●公司治理</li> <li>●原物料管理</li> <li>●商業道德</li> <li>●銷售與市場營銷</li> </ul>	<p>114 年公司品保單位對重點供應商執行實地品質保證稽核評鑑 國內：3 家 國外：2 家</p>
客戶/經銷商	<ul style="list-style-type: none"> <li>●客戶拜訪</li> <li>●公司網站產品介紹與服務</li> <li>●業務人員訪談(顧客意見或客訴)</li> <li>●聯絡窗口：營運管理處 胡卉蘭 小姐 電話(02)8253-8700 分機 710 E-mail:mango.hu@cenra.com</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●不定期</li> <li>●不定期</li> <li>●不定期</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●正確使用藥品</li> <li>●健康安全</li> <li>●銷售與市場營銷</li> </ul>	<p>114 年各廠共接受 6 家客戶實地品質保證查廠評鑑。</p>

學術醫藥團體	<ul style="list-style-type: none"> <li>●參與公會、協會及學會活動</li> <li>●不定期拜訪交流</li> <li>●聯絡窗口：策略營運暨品牌公關中心政府關係 陳誼芬 小姐 電話(02)2312-4200 分機 3251 E-mail: tiffany.chen@cenra.com</li> </ul>	●不定期	<ul style="list-style-type: none"> <li>●永續發展策略/風險管理</li> <li>●銷售與市場營銷</li> <li>●研發創新</li> </ul>	114 年共有 31 個學校、學術醫藥團體到廠參訪。
公協會	<ul style="list-style-type: none"> <li>●參與公會、協會及學會活動</li> <li>●不定期拜訪交流</li> <li>●聯絡窗口：策略營運暨品牌公關中心政府關係 陳誼芬 小姐 電話(02)2312-4200 分機 3251 E-mail: tiffany.chen@cenra.com</li> </ul>	●不定期	<ul style="list-style-type: none"> <li>●法規遵循</li> <li>●商業道德</li> <li>●研發創新</li> </ul>	公司派員參加製藥發展協會、西藥商業同業公會、製藥同業公會、無菌製劑協會、動藥同業公會、學名藥協會、藥品法規協會、保健營養食品同業公會、西藥代理商業同業公會、藥學國際發展協會、進出口商業同業公會、藥品行銷暨管理協會、藥事交流協會、動植物防疫檢疫暨檢驗發展協會等公協會團體之定期委員會議、例會、會員大會、研討會、及學會活動。

欲詳閱本公司永續報告書，請至本公司網站<https://www.cenra.com>(ESG 專區→ESG 報告書)。另本公司官方網站亦設置「利害關係人專區」，針對顧客、投資人、員工及供應商建立有效及透明的溝通管道，瞭解利害關係人的需求及對本公司的期許。

(三)本公司人權政策及適用範圍、管理方案、權責單位、執行情形：

1. 人權政策及適用範圍：

- (1)為致力維護員工基本人權，塑造具充分人權保障之工作環境，本公司認同並支持「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國國際勞動組織公約」等各項國際人權公約，對外同時並致力於杜絕任何侵犯及違反人權的行為，期許公司內部之成員乃至於外部之利害關係人，均同能獲得公平而有尊嚴的對待，爰訂定本政策。
- (2)本政策適用範圍及於子公司、公司法上之從屬公司、直接捐助基金成立之財團法人及其他具有實質控制能力之類似公司之機構、法人等組織。
- (3)本公司落實職場多元性，不因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙或是否為工會會員等理由，為差別待遇或任何形式之歧視；恪遵各項勞動、性別工作平等相關法規，不雇用童工、不虐待員工，並確保僱用、薪酬福利、訓練、考評與升遷機會之公平及公允，期能提供良好之勞動條件，同時亦提供有效及適當之申訴機制；願雙方共同致力營造一個有尊嚴、安全、平等、免於騷擾的工作環境。
- (4)本公司尊重並支持員工依法籌組及加入工會；為建構勞資關係和諧之職場環境，同時致力於與工會及員工暢通溝通管道之維持。
- (5)本公司遵循國家所訂立之環境相關法規，盡所能保護自然環境，於企業永續經營之過程中，同時致力於達成環境永續之目標。
- (6)為保障客戶、員工及本公司業務上所有利害關係人之隱私權，本公司業已建置完善之資訊安全管理機制，並承諾遵循嚴格的管控規範及維持防護措施。

## 2. 人權管理方案：

### (1) 人權風險減緩措施

- ① 提供安全健康之工作環境：以職業安全衛生法相關法規為出發點，確保同仁工作環境得以維持健康且確保安全無虞；依法於固定時間補助同仁健康檢查，確保同仁身體健康得以維持日常工作及生活。
- ② 杜絕歧視、確保工作機會均等：本公司恪遵《中化控股股份有限公司人權政策》及各項勞動相關法規，落實職場多元性，不因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙或是否為工會會員等理由，為差別待遇或任何形式之歧視。
- ③ 禁用童工：本公司恪遵《中化控股股份有限公司人權政策》及各項勞動相關法規，僅僱用符合法定年齡得以任用之應徵者前來應徵，並對獲聘員工進行確實之身份及年齡查驗，確實把關以確保員工聘任無任何違法情事。
- ④ 禁止強迫勞動：本公司恪遵《中化控股股份有限公司人權政策》及各項勞動相關法規，不以強暴脅迫之方式強制任何無意願之同仁進行勞務或其相關行為。
- ⑤ 協助員工維持身心健康及工作生活平衡：支持並協助各部門成立並維持壘球等各項體育社團或隊伍，每年固定舉辦壘球比賽、運動會等，鼓勵同仁在工作之餘得藉運動維護健康之身心。

### (2) 人權教育訓練措施

- ① 對應徵者公開揭示：於應徵者面談時，適當揭露《中化控股股份有限公司人權政策》相關內涵及措施，俾使其得以初步了解本公司相關規定。
- ② 每年定期新人教育訓練：於每年於新進同仁教育訓練之機會，除宣導各項勞動相關法規外，亦同時說明《中化控股股份有限公司人權政策》，確保同仁進入公司後得明確知悉自身權益，並協助公司推動各項人權措施。
- ③ 每年同仁回流教育訓練：依據本公司教育訓練相關工作規則，假每年於同仁教育訓練之機會，除宣導並更新各項勞動相關法規外，亦同時說明《中化控股股份有限公司人權政策》，確保同仁進入公司後得明確知悉自身權益，並協助公司推動各項人權措施。

## 3. 定期檢視及評估相關制度及作為：

定期檢視及評估相關制度及作為除《聯合國：世界人權宣言》(Universal Declaration of Human Rights)、《聯合國：全球盟約》(United Nations Global Compact)、《聯合國：國際勞動組織公約》(International Labour Organization)等各項國際人權公約外，基於人權保障之終極目標，各項人權標準等仍持續更新中，本公司將隨時補充最新人權標準，注意人權相關議題，適時檢視、評估、增進《中化控股股份有限公司人權政策》暨相關制度及作為。

## 4. 權責單位：法遵暨風管

## 5. 執行情形：

「人權政策」已列入新進人員之職前教育訓練課程中，落實各項保障人權政策，善待及重視所有受僱人員，並向員工宣導本公司落實企業社會責任之決心，截至 114 年度訓練梯次共 2 梯，參加人次共 60 人次。

## (四) 能源使用狀況統計：

有關再生及非再生能源使用之統計，資料涵蓋範圍包含中化控股集團總部大樓、中化製藥新豐工廠、新豐二廠、台中工廠、台南一廠~四廠等營業據點，其相關能源揭露數據統計詳如下表：

類別		項目	2024年消耗量	2025年消耗量
非再生能源	直接能源	重油(公升)	1,778,000	1,848,000
		柴油(公升)	371,633	376,445
		汽油(公升)	10,625	9,793
	間接能源	外購電力(度) (不含再生能源)	28,675,980	28,288,624
再生能源		自發自用	0	0
		採購	0	0
		合計	0	0
再生能源百分比		-	0%	0%

(五)上市上櫃公司氣候相關資訊：

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
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>本公司永續發展推動及執行方面，本公司設立董事會功能性「永續發展暨策略委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策，並由經營團隊組成永續發展暨策略推動委員會，由執行長擔任主任委員，組成跨部門小組，執行永續發展暨經營策略事務，以確保本公司永續發展暨策略相關工作之推動。其編組任務小組區分為公司治理與利害關係人小組、永續環境小組、客戶關懷小組、產品責任小組、策略與永續經營小組，由跨部門成員組成，並向推動委員會呈報永續發展暨策略之情形負。</p> <p>定期(每年至少一次)向董事會報告年度執行計畫與成果，使董事會能及時掌握永續發展相關趨勢以及公司在氣候治理議題上的執行進度與因應狀況。議程中董事會成員聽取報告並檢視公司永續發展之策略、制度、相關管理方針及目標訂定之進展和執行情形，並於議程中進行討論和檢討執行情形與目標之差異，並提供建議方案，於需要時敦促永續發展暨策略推動委員會及公司團隊進行調整。</p> <p>本公司亦同步參考氣候相關財務揭露(TCFD)，透過四項核心元素：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」，鑑別可能對營運造成的重大性風險與機會，推動各項氣候變遷減緩與調適作業，藉以持續降低風險、提升韌性並創造永續發展機會。相關資訊請參閱本公司永續報告書。</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>本公司視氣候行動為重要目標之一，並與本公司營運結合，積極因應氣候變遷問題，降低溫室氣體排放。為辨識與營運、策略、財務相關聯之氣候議題，由永續發展暨策略推動委員會召集各部門，透過分析產業概況、國際永續發展趨勢、TCFD指引、影響期間及衝擊機率等面向進行氣候相關議題蒐集、彙整及評估，再以科學方法分析重大風險與機會，據以擬定必要之管理策略，降低或避免對業務及財務的潛在衝擊。</p> <p>相關資訊請參閱本公司永續報告書。</p>

<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>針對鑑別的氣候風險與機會，本公司已就營收、成本等面向對潛在財務影響的評估。</p> <table border="1" data-bbox="608 197 1492 629"> <thead> <tr> <th>面向</th> <th>議題</th> <th>潛在財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險- 政策與法規風險</td> <td>溫室氣體排放定價提高</td> <td>營運成本增加</td> </tr> <tr> <td>轉型風險- 市場風險</td> <td>原物料成本上漲</td> <td>營運成本增加 營收利潤受限</td> </tr> <tr> <td>實體風險- 長期性風險</td> <td>平均氣溫上升</td> <td>營運成本增加 產品品質不穩定</td> </tr> <tr> <td>機會- 資源使用效率</td> <td>使用更高效率的生產和 配銷流程</td> <td>維持良好客戶與投 資人關係</td> </tr> <tr> <td>機會- 能源來源</td> <td>綠電供應</td> <td>降低營運支出 建立綠色企業形象</td> </tr> </tbody> </table> <p>以上為永續報告書之鑑別面向。</p>	面向	議題	潛在財務影響	轉型風險- 政策與法規風險	溫室氣體排放定價提高	營運成本增加	轉型風險- 市場風險	原物料成本上漲	營運成本增加 營收利潤受限	實體風險- 長期性風險	平均氣溫上升	營運成本增加 產品品質不穩定	機會- 資源使用效率	使用更高效率的生產和 配銷流程	維持良好客戶與投 資人關係	機會- 能源來源	綠電供應	降低營運支出 建立綠色企業形象
面向	議題	潛在財務影響																	
轉型風險- 政策與法規風險	溫室氣體排放定價提高	營運成本增加																	
轉型風險- 市場風險	原物料成本上漲	營運成本增加 營收利潤受限																	
實體風險- 長期性風險	平均氣溫上升	營運成本增加 產品品質不穩定																	
機會- 資源使用效率	使用更高效率的生產和 配銷流程	維持良好客戶與投 資人關係																	
機會- 能源來源	綠電供應	降低營運支出 建立綠色企業形象																	
<p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>本公司永續發展暨策略推動委員會召集相關部門進行氣候相關議題蒐集彙整。</p> <p>參酌產業概況及國際永續發展趨勢後：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依循 TCFD 指引將議題區分為實體風險、轉型風險與機會 3 大類別。</li> <li>2. 依影響期間分為：短期(1 至 3 年)、中期(3 至 5 年內)、長期(為 5 年後)。</li> <li>3. 由各部門針對提出之氣候議題進行衝擊程度(5 等級)評估。</li> <li>4. 由各部門針對提出之氣候議題進行發生機率(5 等級)評估。</li> </ol> <p>永續發展委員經過量化評分將各部門之評估意見繪製成矩陣圖，以掌握重大風險與機會，擬定氣候風險管理策略後，每年至少一次向董事會報告績效成果，使董事會能及時掌握永續發展相關趨勢以及公司在氣候治理議題上的執行進度與因應狀況。</p>																		
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司進行氣候風險分析係由情境描述定義出因應策略，再依影響期程、衝擊可能性及程度鑑別出重大性及對財務的影響，進而擬定具體方案；方案實施期間定期向董事會報告績效成果。</p>																		
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>聚焦已鑑別之氣候風險-轉型風險及實體風險共四項，中化控股擬定轉型計畫：</p> <p>短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 執行溫室氣體盤查，鑑別重大排放源、擬定減碳策略。</li> <li>2. 評估再生能源之取得、使用與成本效益。</li> <li>3. 增設及改用回收水再利用設備。</li> <li>4. 汰換高耗能、低能源轉換率之設備。</li> <li>5. 優化採購模式及物流系統。</li> </ol> <p>中長期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 將節能、低碳的理念納入製程開發與改善的必要條件。</li> <li>2. 制定減碳策略，以實際行動支持低碳能源。</li> </ol>																		

7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前未使用內部碳定價制度，但持續關注國內外關於碳稅、碳權、碳定價等議題發展趨勢，2025年進行溫室氣體盤查。藉由盤查數據分析，擬定未來逐步推動減碳的方向、目標與期程，包括：低碳的生產技術及製造流程、物流系統調整、預估財務衝擊程度、內部碳定價等，協助企業執行低碳轉型。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>相關目標與期程</p> <p>1. 短期：</p> <p>(1) 子公司中化製藥公司完成2024年溫室氣體盤查，確認各排放源碳排數量，並取得認證。</p> <p>(2) 母公司中化控股及子公司中化製藥公司完成2025溫室氣體盤查，並依規劃時程逐一納入其餘之合併報表子公司執行溫室氣體盤查。</p> <p>2. 中期：</p> <p>(1) 持續執行並完善溫室氣體盤查作業。</p> <p>(2) 持續執行並滾動式修正方案內容與目標。</p> <p>3. 長期：</p> <p>以既有之低碳、減碳經驗及成果，擬定邁向淨零排放之期程。</p>
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	溫室氣體盤查及確信情形如下表。

### 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

本公司依照國際標準組織 (ISO) 發布之 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準，建立溫室氣體盤查機制。其溫室氣體盤查範疇包含範疇一 (直接排放源)、範疇二 (間接排放源) 及範疇三 (其他間接排放源)，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況。

組織邊界設定採營運控制權法，盤查營運控制權下之溫室氣體排放，2024年及2025年盤查邊界範圍為母公司中化控股及合併報表子公司中化製藥公司的生產製程、生產設施及營業活動之溫室氣體排放。溫室氣體排放量，說明如下：

#### 2024 年度之排放量、密集度及查證情形

年度		2024 度				
項目(單位)		排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/營業額 新臺幣百萬元)	查證機構	查證情形說明	
母公司： 中化控股 股份有限 公司	範疇一	8.70	/	NA	NA	
	範疇二	108.98				
	範疇三	NA				
	小計	117.68				
合併財務 報告子公 司： 中國化學 製藥股份 有限公司	範疇一	7,587.62		/	AFNOR (法標 國際認證股份 有限公司)	1. 查驗準則：ISO 14064-1 : 2018 2. 查驗目標：法標根據 ISO 14064-3 : 2019 標準， 確認上述組織之溫室氣體 聲明 { 溫室氣體盤查報告
	範疇二	13,380.20				
	範疇三	5,597.19				
	小計	26,565.01				

<b>總計</b>			書}依據雙方協議之查驗準則進行盤查並提出報告,法標以客觀公正的立場及原則(相關性、完整性、一致性、準確性、透明度)執行查驗。 3.查驗結論:確認組織依據雙方協議查驗準則之要求提出溫室氣體意見書,並公正地呈現溫室氣體數據及相關資訊,與雙方協議的查驗範圍、目標和準則一致。意見書盤查數據之合理保證等級為類別1及類別2;有限保證為類別3至類別6。
範疇一 + 範疇二	21,085.50	4.687	
範疇一+範疇二+範疇三	26,682.89	5.931	

### 2025 年度之排放量、密集度及查證情形

年度		2025 年度			
項目(單位)		排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/營業額 新臺幣百萬元)	查證機構	查證情形說明
母公司： 中化控股 股份有限 公司	範疇一	0.2055	/	第三方查證評估中。	1.目前2025年度盤查數據係內部查證。 2.第三方查證評估中。
	範疇二	80.5762			
	範疇三	NA			
	小計	80.7817			
合併財務 報告子公 司： 中國化學 製藥股份 有限公司	範疇一	7,831.8238			
	範疇二	13,346.0142			
	範疇三	5,746.9647			
	小計	26,924.8027			
<b>總計</b>					
範疇一 + 範疇二		21,258.6197	4.4249		
範疇一+範疇二+範疇三		27,005.5844	5.6211		

#### 1-1-2 溫室氣體查證資訊

- 2024年及2025年查證資訊說明,請參閱上列排放量、密集度及查證情形統計表。
- 2024年溫室氣體盤查,合併報表子公司中化製藥公司已於2025年8月通過AFNOR(法標國際認證股份有限公司)第三方機構查證。2025年9月取得查證證書(合理保證等級為類別1及類別2;有限保證為類別3至類別6有限保證)。其餘合併報表子公司尚未納入盤查。

#### 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

- 本公司尚未完全合併報表子公司溫室氣體盤查,待完成合併報表子公司盤查之年度,定為基準年。
- 由2024年度溫室氣體排放清冊中,可知電力使用為本公司主要溫室氣體排放源,推動節能措施應為最有效之減量方案。2025年針對廠區及辦公室用電進行減量規劃。
- 2025年推行之節電措施,節電度數387,356度,共減少碳排放量62.60公噸,用電密集度(度/百萬元營收)為5,888.23較2024年6,374.50,降幅7.63%。

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊：

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																		
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>本公司成立永續發展委員會作為公司內部最高層級的永續發展決策中心，負責永續發展的政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期每年至少一次向董事會報告績效成果，使董事會能及時掌握永續發展相關趨勢以及公司在氣候治理議題上的執行進度與因應狀況。</p> <p>永續發展委員會由董事長擔任主任委員，委員會由跨部門成員組成，包含公司治理小組、客戶關懷小組、員工照護小組、永續環境小組、社會公益小組及執行小組。各小組依據權責範圍評估氣候相關風險與機會發生之可能性與衝擊程度，積極管理各項風險及機會，擬定必要行動方案並落實執行，提升本公司氣候治理績效，降低營運中斷風險。</p> <p>本公司亦同步參考氣候相關財務揭露(TCFD)，透過四項核心元素：「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標與目標」，鑑別可能對營運造成的重大性風險與機會，推動各項氣候變遷減緩與調適作業，藉以持續降低風險、提升韌性並創造永續發展機會。相關資訊請參閱本公司永續報告書。</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>本公司視氣候行動為重要目標之一，並與本公司營運結合，積極因應氣候變遷問題，降低溫室氣體排放。為辨識與營運、策略、財務相關聯之氣候議題，由永續發展委員會召集各部門，透過分析產業概況、國際永續發展趨勢、TCFD 指引、影響期間及衝擊機率等面向進行氣候相關議題蒐集、彙整及評估，再以科學方法分析重大風險與機會，據以擬定必要之管理策略，降低或避免對業務及財務的潛在衝擊。相關資訊請參閱本公司永續報告書。</p>																		
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>針對鑑別的氣候風險與機會，本公司已就營收、成本等面向對潛在財務影響的評估。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="background-color: #cccccc;">面向</th> <th style="background-color: #cccccc;">議題</th> <th style="background-color: #cccccc;">潛在財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險- 政策與法規風險</td> <td>溫室氣體排放定價提高</td> <td>營運成本增加</td> </tr> <tr> <td>轉型風險- 市場風險</td> <td>原物料成本上漲</td> <td>營運成本增加 營收利潤受限</td> </tr> <tr> <td>實體風險- 長期性風險</td> <td>平均氣溫上升</td> <td>營運成本增加 產品品質不穩定</td> </tr> <tr> <td>機會- 資源使用效率</td> <td>使用更高效率的生產和 配銷流程</td> <td>維持良好客戶與投 資人關係</td> </tr> <tr> <td>機會- 能源來源</td> <td>綠電供應</td> <td>降低營運支出 建立綠色企業形象</td> </tr> </tbody> </table> <p>以上為永續報告書之鑑別面向。</p>	面向	議題	潛在財務影響	轉型風險- 政策與法規風險	溫室氣體排放定價提高	營運成本增加	轉型風險- 市場風險	原物料成本上漲	營運成本增加 營收利潤受限	實體風險- 長期性風險	平均氣溫上升	營運成本增加 產品品質不穩定	機會- 資源使用效率	使用更高效率的生產和 配銷流程	維持良好客戶與投 資人關係	機會- 能源來源	綠電供應	降低營運支出 建立綠色企業形象
面向	議題	潛在財務影響																	
轉型風險- 政策與法規風險	溫室氣體排放定價提高	營運成本增加																	
轉型風險- 市場風險	原物料成本上漲	營運成本增加 營收利潤受限																	
實體風險- 長期性風險	平均氣溫上升	營運成本增加 產品品質不穩定																	
機會- 資源使用效率	使用更高效率的生產和 配銷流程	維持良好客戶與投 資人關係																	
機會- 能源來源	綠電供應	降低營運支出 建立綠色企業形象																	
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>本公司永續發展委員會召集財會、人資、行政、行銷、採購、品保、製造、安全衛生及稽核等單位進行氣候相關議題蒐集彙整。</p> <p>參酌產業概況及國際永續發展趨勢後：</p> <p>1. 依循 TCFD 指引將議題區分為實體風險、轉型風險與機會 3 大類別。</p>																		

	<p>2. 依影響期間分為：短期(1 至 3 年)、中期(3 至 5 年內)、長期 (為 5 年後)。</p> <p>3. 由各部門針對提出之氣候議題進行衝擊程度(5 等級)評估。</p> <p>4. 由各部門針對提出之氣候議題進行發生機率(5 等級)評估。永續發展委員經過量化評分將各部門之評估意見繪製成矩陣圖，以掌握重大風險與機會，擬定氣候風險管理策略後，每年至少一次向董事會報告績效成果，使董事會能及時掌握永續發展相關趨勢以及公司在氣候治理議題上的執行進度與因應狀況。</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。	本公司進行氣候風險分析係由情境描述定義出因應策略，再依影響期程、衝擊可能性及程度鑑別出重大性及對財務的影響，進而擬定具體方案；方案實施期間定期向董事會報告績效成果。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	<p>聚焦已鑑別之氣候風險-轉型風險及實體風險共四項，中化控股擬定轉型計畫：</p> <p>短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 執行溫室氣體盤查，鑑別重大排放源、擬定減碳策略。</li> <li>2. 評估再生能源之取得、使用與成本效益。</li> <li>3. 增設及改用回收水再利用設備。</li> <li>4. 汰換高耗能、低能源轉換率之設備。</li> <li>5. 優化採購模式及物流系統。</li> </ol> <p>中長期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 將節能、低碳的理念納入製程開發與改善的必要條件。</li> <li>2. 制定減碳策略，以實際行動支持低碳能源。</li> </ol>
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前未使用內部碳定價制度，但持續關注國內外關於碳稅、碳權、碳定價等議題發展趨勢，規劃 114 年進行溫室氣體盤查。藉由盤查數據分析，擬定未來逐步推動減碳的方向、目標與期程，包括：低碳的生產技術及製造流程、物流系統調整、預估財務衝擊程度、內部碳定價等，協助企業執行低碳轉型。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>相關目標與期程</p> <p>短期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 114 年導入溫室氣體盤查，確認各排放源碳排數量。</li> <li>2. 115 年起納入合併報表子公司執行溫室氣體盤查。</li> <li>3. 114~115 年訂定減碳方案與目標並開始執行。</li> </ol> <p>中期：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續執行並完善溫室氣體盤查作業。</li> <li>2. 持續執行並滾動式修正方案內容與目標。</li> <li>3. 評估導入產品碳足跡盤查。</li> </ol> <p>長期：</p> <p>以既有之低碳、減碳經驗及成果，擬定邁向淨零排放之期程。</p>
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	本公司截止年報刊印日止，非屬符合一定條件之公司，故不適用。

(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
<b>一、訂定誠信經營政策及方案</b>				
(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？	V		本公司在企業經營上以「誠信」為本，並深植於企業文化，且排入企業內部在職教育訓練通識課程，希望員工從價值觀到行為都能秉持「誠信」精神，使企業經營透明化對股東、客戶及社會負責。於113年09月02日之董事會通過「誠信經營守則及行為指南」及其他相關作業程序，將誠信經營政策予以明文化及制度化，作為落實誠信經營之依據。公司高階管理階層及董事會成員於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的精神負督導之責，以落實經營政策之承諾，以創造永續經營之環境。	無重大差異情形
(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？	V		本公司負責推動誠信經營專責單位依據公司所制定「誠信經營守則及行為指南」第六條規範，建立定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。作業程序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、洩露商業機密及損害利害關係人權益等不誠信行為及採行防範措施，並舉辦相關教育訓練及宣導，使員工充分了解誠信行為之重要性，以落實誠信經營政策。	無重大差異情形
(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？	V		本公司制訂「誠信經營守則及行為指南」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」明訂防範不誠信行為作業程序，及違規之舉報程序、申訴制度及懲戒，作為落實誠信經營和舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則行為時處理程序之依據。在推動及落實誠信經營政策執行面，於新進員工之職前訓練，課程排入講述公司誠信經營之理念、職業道德，介紹說明「誠信經營守則及行為指南」規章辦法與應遵循法令等。專責部門(行政事務中心)定期向董事會	無重大差異情形

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	
			報告誠信經營政策執行情形，並定期檢討修正作業程序。「誠信經營守則及行為指南」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」及執行情形揭露於本公司網站 <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a> 點選 ESG→投資人專區→公司治理→重要公司內規、及資訊揭露。
<b>二、落實誠信經營</b>			
(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？	v		本公司以公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，並透過公司徵信作業程序確認其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易，與客戶簽訂之契約，其內容宜包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。
(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？	v		本公司指派行政事務中心專職單位為企業誠信經營推動及執行單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營策略與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並每年至少一次定期向董事會報告其執行狀況，本公司之董事會盡善良管理人之注意義務，督促公司防範不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改，確保誠信經營政策之落實。行政事務中心於 114 年 11 月 11 日第二屆第 9 次董事會報告 114 年報告誠信經營政策執行情形(報告內容詳如六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊)。
(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？	v		公司規章制度明確規範在業務上有利益衝突時須進行迴避。董事會及功能性委員會各項議案有利益衝突時，有利害關係之董事及委員須進行利益迴避，離席不參與討論和表決，且本公司明訂「誠信」為經營理念及組織文化之一部份。

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	
			公司於日常防止利益衝突，設有申訴管道，及檢舉信箱、專線。	
(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？	v		本公司已制定並執行有效之會計制度、內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，由稽核人員及外部專業人員(會計師)不定期抽查其執行情形。	無重大差異情形
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	v		<p>公司訂有嚴格的員工工作規則及員工須知辦法，於新進員工之職前訓練，課程排入講述公司誠信經營之理念、職業道德，介紹說明「誠信經營守則及行為指南」規章辦法與應遵循法令等；於在職員工教育訓練，明確宣導企業員工承辦業務不得接受餽贈，使其充分了解誠信行為之重要性，並在企業內部教育訓練排入課程，講述公司誠信經營之理念、職業道德，介紹說明「誠信經營守則及行為指南」規章辦法與應遵循法令等。</p> <p>114 年度教育訓練及宣導執行情形(報告內容詳如六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊)。</p>	無重大差異情形
<b>三、公司檢舉制度之運作情形</b>				
(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？	v		<p>本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，舉發事證經調查屬實者，將依其檢舉情事之情節輕重，陳報執行長核發檢舉獎金，但內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以免職。</p> <p>公司設置檢舉信箱專線電話：電子信箱：report@cenra.com；專線(02-2312</p>	無重大差異情形

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	
			4299)，供本公司內部及外部人員使用，並指派專人負責受理案件。	
(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？	v		本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，依該作業程序進行檢舉事項之調查，並為適當之處置，另將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施，並向董事會報告。 本公司處理檢舉情事之相關人員對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異情形
(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？	v		本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」明定處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置，本公司 114 年度無檢舉案之情事。	無重大差異情形
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？	v		本公司已於企業網站 ( <a href="https://www.cenra.com">https://www.cenra.com</a> ) 點選 ESG→投資人專區—公司治理→公司重要內規及公開資訊觀測站，揭露「誠信經營守則及行為指南」規章辦法內容，並於企業網站揭露專責單位運作和執行情形。	無重大差異情形
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令規定，訂定「誠信經營守則及行為指南」，本公司在企業經營上均參照作業程序及行為指南之規範辦理。其運作情形並無重大差異情形。				
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)				
(一)、誠信經營守則及行為指南制定： 113 年 09 月 02 日新制定「誠信經營守則及行為指南」，並經 113 年 09 月 02 日第一屆第 2 次董事會通過，及公告於企業電子公文「規章制度」系統，及揭露於公司官網。				
(二)、建立檢舉制度及制定處理程序： 113 年 09 月 02 日新制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件處理辦法」，並經 113 年 09 月 02 日第一屆第 2 次董事會通過，公告於企業 Notes 電子公文「規章制度」系統，及揭露於公司網站。				

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 誠信經營守則差 異情形及原因
	是	否	
<p>(三)、114 年度誠信經營運作執行情形報告：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 專責單位：行政事務中心</li> <li>● 於 114 年 11 月 11 日第二屆第九次董事會報告 114 年度執行計畫及成果。</li> <li>● 教育訓練與宣導： <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 中化控股及製藥：114年10月2日新進人員教育訓練場次，排定誠信經營守則及行為指南課程，參加人次共26人次，總合計13小時。</li> <li>2. 中化裕民：(1)114年4月份北、中、南區內勤日，排定誠信經營守則及行為指南課程，參加人次共375人次，合計187.5小時。</li> <li>(2)114年6月份新人教育訓練場次，排定誠信經營-三不政策之規定：不挪用公款、不轉售、不兼差之課程，參加人次共34人次，總合計51小時。</li> </ul> </li> <li>● 企業員工違反誠信經營行為統計及懲處： <ul style="list-style-type: none"> <li>1. 中化控股及製藥0件。</li> <li>2. 中化裕民：1件。</li> </ul> <p style="margin-left: 40px;">說明：114年度發生1件業務專員"違反公司三不政策"之不誠信行為，當事人共1員予以免職。</p> </li> <li>● 檢舉非法與不道德或不誠信行為案件統計：無</li> </ul>			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：公開資訊觀測站  
<http://mops.twse.com.tw/>、本公司網站<http://www.cenra.com>。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：

中化控股股份有限公司  
(原名：中化投資控股股份有限公司)  
內部控制制度聲明書

日期：115年3月5日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、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115年3月5日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

中化控股股份有限公司

董事長：王謝怡貞



簽章

總經理：王厚凱



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議：

中化控股股份有限公司一一四年股東會

股東會重要決議		
股東會決議日期	案由	決議結果及執行情形
114年05月27日 股東會	1. 一一三年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。	經投票表決照案通過。
	2. 一一三年度盈餘分配及股利分派案。	經投票表決照案通過。
	3. 以資本公積配發現金案。	經投票表決照案通過。
	4. 辦理私募發行普通股或發行國內可轉換公司債(包括有擔保或無擔保可轉換公司債)案。	經投票表決照案通過。
	5. 擬修訂「公司章程」部分條文案。	經投票表決照案通過。
	6. 擬修訂「股東會議事規則」部分條文案。	經投票表決照案通過。
	7. 擬修訂「董事及監察人選任程序」部分條文案。	經投票表決照案通過。
	8. 一一四年度發行限制員工權利新股案。	經投票表決照案通過。

中化控股股份有限公司 114 年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

年度	日期	重要決議事項
114年 第一次董事會	114.03.06	(一)113 年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。 (二)113 年度盈餘分配及股利分派案。 (三)以資本公積配發現金案。 (四)113 年度員工與董事酬勞分配案。 (五)薪資報酬委員會之 113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計劃。 (六)薪資報酬委員會之 114 年度高階經理人獎勵發放計劃。 (七)薪資報酬委員會之員工長期激勵辦法草案大綱。 (八)簽證會計師獨立性及適任性評估案。 (九)擬修訂「公司章程」部分條文案。 (十)本公司基層員工定義案。 (十一)解除經理人競業禁止之限制案。 (十二)114 年度營業計劃案。 (十三)擬修訂「股東會議事規則」部分條文案。 (十四)擬修訂「董事會議事規範」部分條文案。 (十五)擬修訂「董事及監察人選任程序」部分條文

		<p>案。</p> <p>(十六)擬修訂本公司「薪工循環」內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文，敬請同意案。</p> <p>(十七)擬修訂本公司「核決權限表」部分作業項目核決權限，敬請同意案。</p> <p>(十八)本公司「113年度內部控制制度聲明書」案。</p> <p>(十九)辦理私募發行普通股或發行國內可轉換公司債(包括有擔保或無擔保可轉換公司債)案。</p> <p>(二十)訂定本公司114年股東常會日期、地點、股票停止過戶日期案。</p>
114年第一次臨時董事會	114.04.09	(一)本公司擬買回庫藏股案。
114年第二次董事會	114.04.14	<p>(一)114年度發行限制員工權利新股案。</p> <p>(二)擬修訂「公司章程」部分條文案。</p> <p>(三)修訂本公司114年股東常會召集事由案。</p>
114年第三次董事會	114.05.06	<p>(一)一一四年度第一季合併財務報告案。</p> <p>(二)設立永續發展暨策略委員會及訂定「永續發展暨策略委員會組織規程」案。</p> <p>(三)委任本公司第一屆永續發展暨策略委員會成員。</p>
114年第四次董事會	114.06.23	<p>(一)擬訂定本公司113年度盈餘配發現金股利暨資本公積配發現金除息基準日及現金股利發放日案。</p> <p>(二)金融機構授信額度申請案。</p> <p>(三)子公司中國化學製藥(股)公司總經理委任案。</p> <p>(四)擬修訂本公司「資通安全作業程序計畫」作業程序部份條文案。</p>
114年第五次董事會	114.08.08	<p>(一)一一四年度第二季合併財務報告案。</p> <p>(二)擬修訂本公司一一四年度限制員工權利新股發行辦法案。</p> <p>(三)發行限制員工權利新股相關事宜案。</p> <p>(四)本公司擬辦理全面換發有價證券案。</p> <p>(五)本公司擬買回庫藏股案。</p> <p>(六)本公司2024年度永續報告書，提請討論案。</p>
114年第六次董事會	114.11.11	<p>(一)委任本公司會計主管案。</p> <p>(二)本公司一一四年度第三季合併財務報告案。</p> <p>(三)本公司115年度內部稽核計畫同意案。</p> <p>(四)擬修正本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」部份條文。</p>
114年第七次董事會	114.12.23	<p>(一)討論薪資報酬委員會之一一四年度高階經理人獎勵酬勞發放計畫。</p> <p>(二)討論薪資報酬委員會之一一四年度經理人考核獎金發放計畫。</p> <p>(三)討論薪資報酬委員會之變更「薪資報酬委員會」名稱及修正「薪資報酬委員會組織規程」。</p> <p>(四)討論薪資報酬委員會之「董事及功能性委員薪資</p>

		<p>報酬給付辦法」。</p> <p>(五)討論薪資報酬委員會之一一五年度擬實施之各項薪資報酬項目。</p> <p>(六)本公司之公司印鑑章專責保管人員異動案。</p> <p>(七)擬修正本公司規章辦法之「永續發展實務守則」部份條文案。</p> <p>(八)擬修正「永續發展暨策略委員會組織規程」部份條文案。</p>
115年 第一次董事會	115.03.05	<p>(一)一一四年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案。</p> <p>(二)一一四年度盈餘分配案。</p> <p>(三)薪資報酬暨提名委員會之一一四年度董事酬勞及員工酬勞提撥計劃。</p> <p>(四)薪資報酬暨提名委員會之一一五年度高階經理人獎勵發放計劃。</p> <p>(五)薪資報酬暨提名委員會之一一五年度發行限制員工權利新股案。</p> <p>(六)薪資報酬暨提名委員會之擬修訂「董事會績效評估辦法及程序」案。</p> <p>(七)一一四年度員工與董事酬勞發放方式討論案。</p> <p>(八)本公司會計師獨立性及適任性之評估暨委任案。</p> <p>(九)一一五年度營業計劃案。</p> <p>(十)為本公司「114年度內部控制制度聲明書」案。</p> <p>(十一)擬修訂本公司「薪資報酬暨提名委員會組織規程」內部控制制度及內部稽核實施細則部分條文案。</p> <p>(十二)擬修訂本公司「核決權限表」部分作業項目核決權限案。</p> <p>(十三)展望亞洲科技股份有限公司之投資評估案。</p> <p>(十四)子公司蘇州中化藥品工業有限公司總經理異動案。</p> <p>(十五)本公司之公司印鑑章專責保管人員異動案。</p> <p>(十六)私募有價證券辦理情形案。</p> <p>(十七)辦理私募發行普通股或發行國內可轉換公司債(包括有擔保或無擔保可轉換公司債)案。</p> <p>(十八)訂定本公司一一五年股東常會日期、地點、股票停止過戶日期案。</p>

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：本公司無此情形。

三、簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計費	非審計費	合計	備註
資誠會計師事務所	林柏全	114.01.01~114.12.31	8,005			
	游淑芬					
資誠會計師事務所	黃文利	114.01.01~114.12.31	-	1,270	9,275	非審計公費包含稅務簽證、移轉訂價及組織調整之稅務諮詢及專案服務等。
資誠會計師事務所	廖烈龍	114.01.01~114.12.31				
註：係含海內、外子公司之服務公費。						

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

(二) 本公司無支付審計公費較前一年減少達百分之十以上之情形。

四、更換會計師資訊：無此情形。

五、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人並無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之情形。

六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形（股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人姓名、與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數）：

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 3 月 28 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
大股東	中化合成生技股份有限公司	-	-	-	-
董事長	財團法人王民寧先生紀念基金會	-	-	-	-
董事長	財團法人王民寧先生紀念基金會代表人:王謝怡貞	7,000	-	2,000	-
董事	磐石控股股份有限公司	7,000	400,000	8,000	-
董事	磐石控股股份有限公司代表人：王厚凱	18,000	-	2,000	-
董事	王厚傑	112,000	-	-	-
獨立董事	陳宏守	-	-	-	-
獨立董事	周大任	-	-	-	-
獨立董事	呂嘉蕙	-	-	-	-
總經理	王厚凱	18,000	-	2,000	-
副總經理	吳世璿	-	-	-	-
副總經理	唐莉蓁	-	-	-	-
經理人	陳誼芬	-	-	-	-
經理人	林珍岑	-	-	-	-
經理人	陳建榮	-	-	-	-
經理人	黃宜均	-	-	-	-
經理人	江顯杰	-	-	-	-
經理人	蕭惠文	-	-	-	-

附註：蕭惠文於 114 年 8 月 18 日辭職。

(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之資訊：無。

(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之資訊：無。

七. 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

115年03月28日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用其他人名義持有股份	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			名稱(或姓名)	關係	
中化合成生技(股)公司 代表人：王謝怡貞	21,026,568 29,288	14.04% 0.02%	- 2,365,393	- 1.59%	- 6,555,500	- 4.38%	無 王勳聖 王厚凱	無 配偶	無 無
磐石控股(股)公司 代表人：王厚凱	6,555,500 76,282	4.38% 0.05%	- -	- -	- -	- -	無 王勳聖 王謝怡貞	無 父子 母子	無 無
財團法人王民寧先生 紀念基金會 代表人：王謝怡貞	5,216,456 29,288	3.48% 0.02%	- -	- -	- -	- -	無 王勳聖 王厚凱	無 配偶、 母子	無 無
元大銀行受託 中國化學製藥 員工信託財產專戶	4,689,571	3.13%	-	-	-	-	無	無	無
關氏企業有限公司 代表人：關君平	4,681,500 0	3.13% 0.00%	- -	- -	- -	- -	無 無	無 無	無 無
王厚傑	3,660,000	2.44%	-	-	-	-	王謝正青	母子	無
傑喆投資(股)公司 代表人：王謝正青	3,250,000 1,292,088	2.17% 0.86%	- -	- -	- -	- -	無 王厚傑	無 母子	無 無
渣打託管 SPDR(R) 指數所屬新興市場	3,134,500	2.09%	-	-	-	-	無	無	無
瑪迦得企業(股)公司 代表人：王謝怡貞	2,740,824 29,288	1.83% 0.02%	- 2,365,393	- 1.58%	- 6,555,500	- 4.38%	無 王勳聖 王厚凱	無 配偶 母子	無 無
王勳聖	2,365,393	1.58%	29,288	0.02%	-	-	王謝怡貞 王厚凱	配偶 父子	無

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

綜合持股比例

114年12月31日；單位：股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
中國化學製藥股份有限公司	234,890,949	100%	-	-	234,890,949	100%
中化裕民健康事業股份有限公司	29,590,000	100%	-	-	29,590,000	100%
中化銀髮事業股份有限公司	5,000,000	100%	-	-	5,000,000	100%
中化生醫科技股份有限公司	1,768,000	75.23%	350,000	14.89%	2,118,000	90.12%
Chunghwa Holding Co., Ltd.	44,485,000	100%	-	-	44,485,000	100%
台容開發股份有限公司	4,376	71.64%	-	-	4,376	71.64%
中化樂活健康(香港)有限公司 (註2)	-	100%	-	-	-	100%
中化健康生技股份有限公司	2,483,250	31.04%	-	-	3,311,000	31.04%
中化合成生技股份有限公司	21,575,064	27.82%	2,456,179	3.17%	24,031,243	30.99%
中日合成化學股份有限公司	318,216	21.99%	-	-	318,216	21.99%
信望投資股份有限公司	2,500,000	100%	-	-	2,500,000	100%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：中化樂活健康(香港)有限公司尚未投入資本。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份：

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本形成經過：

115年3月28日 單位：新台幣仟元；仟股

年月	發行價格(元)	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
113.09	10	500,000	5,000,000	149,041	1,490,405	股份轉換	無	113年9月2日經授商字第11330144340號
114.10	10	500,000	5,000,000	149,766	1,497,656	發行限制員工權利新股：7,251仟元	無	114年10月09日經授商字第11430140420號

註：中國化學製藥股份有限公司113年5月28日股東會決議通過以股份轉換方式成立新設公司「中化控股股份有限公司」，並成為百分之百持股之子公司。

##### 2. 股份種類：

115年3月28日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	149,765,614	350,234,386	500,000,000	上市股票

註：以上資料係截至年報刊印日止；含子公司持有之庫藏股413,941股及包含本公司持有之庫藏股3,211,000股。

#### (二) 總括申報制度相關資訊：無

#### (三) 主要股東名單：

115年3月28日 單位：股

前	十	大	主	要	股	東	名	稱	持有股數	持股比例
1								中化合成生技股份有限公司	21,026,568	14.04%
2								磐石控股股份有限公司	6,555,500	4.38%
3								財團法人王民寧先生紀念基金會	5,216,456	3.48%
4								元大商業銀行受託信託財產專戶	4,689,571	3.13%
5								關氏企業有限公司	4,681,500	3.13%
6								王厚傑	3,660,000	2.44%
7								傑喆投資股份有限公司	3,250,000	2.17%
8								渣打託管 SPRD (R) 指數所屬新興市場	3,134,500	2.09%
9								瑪迦得企業股份有限公司	2,740,824	1.83%
10								王勳聖	2,365,393	1.58%

(四) 公司股利政策及執行狀況：

1. 本公司章程所訂之股利政策：

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，本公司每年決算後如有盈餘，依下列順序分派之：

(1)依法提繳稅捐。(2)彌補以往年度虧損。(3)提列百分之十為法定盈餘公積。(4)依規定必須提列之特別盈餘公積。(5)如尚有盈餘，連同上年度累積未分配盈餘，做為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部分後，分派股東紅利，其中現金股利不得低於股東紅利百分之五十，但現金股利每股低於〇·一元時，則改以股票股利發放之。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 114 年度盈餘分配表業已於 115 年 3 月 5 日經董事會決議通過如下：

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$ 8,882,811
114 年度稅後純益	300,069,595
加：淨確定福利負債再衡量數	21,733,644
減：透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具處分損失	(78,193,009)
小計	252,493,041
減：提列法定盈餘公積	(24,361,023)
本期可供分配盈餘	228,132,018
分配項目：	
現金股利(每股配發 1 元)	(145,829,540)
期末未分配盈餘	\$ 82,302,478
附註：	
1. 本年度分配盈餘係分配一一四年度盈餘。	
2. 發放現金股利時，分配予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去。	
3. 本次分配未滿一元之畸零數額，轉入本公司之其他收入。	

3. 預期股利政策將有重大變動：無。

(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：本公司 114 年度股東會並無擬議之無償配股。

(六) 員工、董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十五為員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞分配之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件由董事會訂定之。

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：若與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工及董事酬勞金額。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：

114 年估列員工酬勞新台幣 17,003 仟元、董事酬勞新台幣 7,000 仟元，業經 115 年 3 月 5 日董事會如數決議通過，與認列費用年度估列金額無差異。

(2) 上述民國 114 年度係以中化控股設立日後之獲利情況計算。

(3) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司並無擬議配發員工股票紅利。

4. 前一年度員工、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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

113 年度估列員工酬勞新台幣 5,328 仟元、董事酬勞新台幣 2,417 仟元，業經 114 年 3 月 6 日股東常會如數決議通過，與認列費用年度估列金額無差異。

(七) 公司買回本公司股份情形：

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

115 年 3 月 28 日

買回期次	第 1 次(期)	第 2 次(期)	第 3 次(期)
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	113.12.27~114.02.26	114.04.10~114.06.09	114.08.11~114.10.09
買回區間價格	27.00~43.00 元	22.00~43.00 元	25.00~43.00 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,000,000 股	普通股 1,602,000 股	普通股 609,000 股
已買回股份金額	新台幣 38,350,442 元	新台幣 59,526,909 元	新台幣 20,698,768 元
已買回數量占預定買回數量之比率	100%	53.4%	60.9%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量	1,000,000 股	2,602,000 股	3,211,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率	0.67%	1.75%	2.15%

2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無

- 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：

115年3月31日

限制員工權利新股種類 (註1)	第一次(期) 限制員工權利新股
申報生效日期及總股數	114年04月14日/1,200,000股
發行日期(註2)	114年08月08日
已發行限制員工權利 新股股數	725,074股
尚可發行限制員工權利 新股股數	474,926股
發行價格	無
已發行限制員工權利 新股股數占已發行 股份總數比率	0.48649%
員工限制權利新股之 既得條件	<p>基本既得條件必須於各既得期間屆滿日仍在職並於各既得日最近一年績效考核為 達成公司所設績效要求，且各既得期間內未曾有違反任何與本公司或本公司從屬公司簽訂之各項合約及工作規則等情事。其他既得條件區分為長期留任與長期績效激勵。</p> <p>(一)長期留任激勵：鼓勵關鍵人才久任，滿足各年度留任要求可既得之最高股份比例為：授予後屆滿一年33%、屆滿二年33%，以及屆滿三年34%。</p> <p>(二)長期績效激勵：為達公司永續經營，授予後屆滿三年一次性計算既得股數比例，既得股數比例依公司營運成果指標達成情形計算。本公司營運成果指標類別涵蓋 股東報酬、營運績效、以及策略績效等，具體指標與權重如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 既得日前三年度之平均 ROIC 佔權重30%。</li> <li>2. 既得日前三年度之平均營業毛利佔權重25%。</li> <li>3. 既得日前三年度之平均 EBITDA 佔權重25%。</li> <li>4. 另20%權重之策略績效指標得由董事長就控股部份及執行長就各從屬公司部分指定之，若未訂定則該權重等比分配至前三項指標。</li> <li>5. 依指標達成門檻值與挑戰值狀況，既得股數比例如下： <ol style="list-style-type: none"> <li>A. 營運成果指標小於門檻值，既得股數比例為0%。</li> <li>B. 營運成果指標等於門檻值，既得股數比例為50%。</li> <li>C. 營運成果指標等於挑戰值，既得股數比例為100%。</li> </ol> </li> </ol>

	<p>D. 營運成果指標介於門檻值與挑戰值則以內插法計算既得股數比例。</p> <p>E. 指標達成門檻值與挑戰值由董事長於授予時依營運策略規劃訂定並送薪酬委員會核定。</p>
員工限制權利新股之受限制權利	<p>(一) 限制員工權利新股發行後，將立即交付信託/保管，且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。</p> <p>(二) 既得期間員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。</p> <p>(三) 員工依本辦法獲配之限制員工權利新股，於未達既得條件前均不得參與或取得以下相關權利，包括但不限於：股息、紅利及資本公積之受配權、現金增資認股權等。</p> <p>(四) 員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項皆委託信託/保管機構代為行使之。</p> <p>(五) 既得期間如本公司辦理現金減資、減資彌補虧損等非因法定減資之減少資本，限制員工權利新股應依減資比例註銷。如係現金減資，因此退還之現金須交付信託/保管，於達成既得條件後才得交付員工；惟若未達既得條件，本公司將收回該等現金。</p>
限制員工權利新股之保管情形	<p>限制員工權利新股交付信託/保管期間由本公司全權代理員工與股票信託/保管機構進行（包括但不限於）信託/保管契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託/保管財產之交付、運用及處分指示。</p>
員工獲配或認購新股後未達既得條件之處理方式	<p>(一) 員工未能符合本辦法第五條所定之既得條件時，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>(二) 離職、退休、資遣、解雇、一般死亡：尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日起或死亡當日即視為未符既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>(三) 停薪：尚未既得之限制員工權利新股的權利義務不受影響；惟各年度可既得之實際股份，除依第五條所定既得條件外，需再依員工於各既得日前一年之實際在職月數比例計算之。既得日當天若為留職停薪之狀態，則視為未達既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p> <p>(四) 職業災害致身體殘疾或死亡而無法繼續任職：尚未既得之限制員工權利新股視為立刻既得。既得股數以設定績效目標之門檻值計算。若為死亡，則由繼承人完成必要法定程序並提供相關證明文件後，得以申請領受其應繼承之股份；其發放時點依公司通知，並依民法有關繼承編及「公開發行股票公司股務處理準則」規定辦理。惟繼承人自本公司通知領取之日起一年內須</p>

	<p>配合辦理股份領取的相關作業程序。逾時未能配合辦理者，視為繼承人拒絕受領，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。若為受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職，則仍由該員工領受其應既得之股份。</p> <p>(五)調職：員工請調至從屬公司、關係企業或其他公司時其尚未既得之限制員工權利新股比照「離職」之方式處理。經本公司或本公司從屬公司指派轉任從屬公司、關係企業或其他公司之員工，尚未既得之限制員工權利新股不受轉任之影響；惟仍需受第五條既得條件之限制，且既得日仍需繼續在所指派轉任本公司從屬公司、關係企業或其他公司服務，否則應視為未符合既得條件，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。其個人績效評核由本公司之董事長參考轉任之從屬公司、關係企業或其他公司提供之績效評核核定是否達成既得條件。</p> <p>(六)員工自獲配限制員工權利新股後，遇有違反任何與本公司從屬公司簽訂之合約及工作規則等情事，本公司將無償收回其股份並辦理註銷。</p>
已收回或收買限制員工權利新股股數	0 股
已解除限制權利新股之股數	0 股
未解除限制權利新股之股數	725,074 股
未解除限制權利新股股數占已發行股份總數比率 (%)	0.48649%
對股東權益影響	對本公司每股盈餘可能之稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。
<p>註1：欄位多寡視實際辦理次數調整。</p> <p>註2：發行日期不同者，應分別填列。</p>	

七、取得限制員工權利新股之經理人及取得前十大之員工姓名、取得情形：

115 年 3 月 31 日

職稱 (註1)	姓名	取得限制 員工權利 新股數量	取得限制 員工權利 新股之股 數占已發 行股份總 數比率 (註4)	已解除限制權利(註2)				未解除限制權利(註2)			
				已解 除限 制之 股數	發 行 價 格	發 行 金 額	已解 除 限 制之 股數占 已發行 股份總 數比率 (註4)	未解 除限 制之 股數	發 行 價 格	發 行 金 額	未解 除 限 制之 股數占 已發行 股份總 數比率 (註4)
總經理	王厚凱	628,024	0.42%	-	-	-	-	628,024	0	0	0.42138%
副總經理	吳世璿										
副總經理	唐莉蓁										
處長	林珍岑										
員工	林旭輝										
	黃文鴻										
	黃紹琦										
	黃明煌										
	詹明昇										
	王志宏										
	陳創立										
	王中蓓										
盧森源											
楊大立											

註1：包括經理人及員工（已離職或死亡者，應予註明），應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露其獲配或認購情形。

註2：欄位多寡視實際發行次數調整。

註3：取得限制員工權利新股前十大員工係指經理人以外之員工。

註4：已發行股份總數係指經濟部變更登記資料所列股數。

八、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

九、資金運用計劃執行情形：

(一) 計劃內容

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且計劃效益尚未顯現者：無。

(二) 執行情形

就前款之各次計劃之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及原預計效益之比較：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及其營業比重：

人用藥品 74%、動物用藥 8%、醫療器材 8%、日用美妝及保健用品 7%、其他 3%。

##### 2. 公司目前之商品項目及計劃開發之新商品：

###### (1) 公司目前之商品項目：

A. 人用藥品：包括處方及指示用藥、成藥，提供各種劑型之疾病治療產品及疫苗(國外代理)。

B. 醫療器材：血壓計、低周波、噴霧器、耳溫槍、體脂計、手持式超音波、氣墊輔具、護具、清淨機、口罩。

C. 動物用藥品、輔助飼料、飼料添加物：提供動物用治療、疾病防治、營養輔助產品、寵物用品。

D. 日常用品：包括牙膏、牙粉、漱口水等口腔清潔保健產品；潔手乳、潔手慕斯、乾洗手、沐浴乳、藥皂等洗劑產品；護膚系列、抗痘系列等機能性保養品；廚房用紙、面紙、濕紙巾、成褲、女性用品等。

E. 食品營養品：營養補充保健食品:UC-II、B 群、深海魚油、益生菌、葉黃素、鈣錠、喉糖等。

###### (2) 新開發完成及計劃開發之新商品：

因應人口高齡化之社會醫療需求，公司亦積極規劃開發生技醫藥品，或與國外公司繼續合作，引進新技術，新產品。

#### (二) 產業概況：

##### 1. 全球醫藥產業市場環境：

依據 FitchSolutions 統計，全球前 10 大國家藥品市場的排名依序為：美國、中國大陸、日本、德國、法國、義大利、英國、加拿大、印度、西班牙。其中，美國以 4,571.4 億美元居冠，占全球藥品市場約 3 成；中國大陸以 2,467.5 億美元位居第 2，占 16.5%；日本則是以 870.2 億美元位居第 3，占 5.8%。

新藥不斷湧現，舊藥逐漸衰退。2023 年美國食品暨藥物管理局 ( FoodandDrugAdministration, FDA ) 藥物評估暨研究中心 ( CenterforDrugEvaluationandResearch, CDER ) 總共核准 55 項新藥包含小分子藥品及生物藥品，相較於 2022 年的 37 項，成長 48.6%，僅次於 2018 年 59 項新藥核准數量，其中 First-in-Class (FIC) 新藥高達 20 項，近 6 成核准新藥為小分子藥品。

另外，近幾年新興藥品如生物藥品、細胞及基因治療藥品、核酸藥品及雙特异性抗體 ( BispecificAntibodies, BsAb ) 等在研發與製造上不斷創新突破，年年獲准件數不斷成長，逐漸成為疾病治療的新寵。

人工智慧 (Artificial Intelligence, AI) 技術在醫療領域目前也持續發展中，藉由 AI 演算法與機器學習技術，醫藥廠商可快速且精確地分析龐大的生物數據，並在藥品開發、個人化醫療及疾病檢測方面提供創新與進步的機會。

2023 年全球景氣尚未完全復甦，但藥品市場依舊呈現成長趨勢，然而，跨國藥廠在市場上仍面臨諸多風險，包括政策對醫藥業務與傳統定價策略的改變，導致藥廠對成本控制的壓力加大。

另外，藥品供應鏈安全也是已開發市場和新興市場政府的關注重點，政策制定者推出多項激勵醫藥廠商在地化生產的措施，作為實現自給自足和減少對進口依賴的手段，也帶動藥廠往更多有利發展的國家設廠。

依據 IQVIA 公司的統計，包含 COVID-19 疫苗及藥品，2023 年全球藥品市場規模約為 1.61 兆美元，較 2022 年的 1.48 兆美元，約成長 8.40%，如圖所示。其中先進國家的市場規模約為 1.28 兆美元，約占全球藥品市場規模的 79.38%，較 2022 年的占比 73.42% 有顯著提升。而美國、德國、法國、英國、義大利、西班牙、日本、加拿大、澳洲及南韓之十大先進國家，2023 年的藥品市場規模約亦達到 10,816 億美元，占全球藥品市場的 67.31%；以中國大陸、巴西、印度及俄羅斯為主的新興藥品市場，2023 年藥品市場規模為 3,037 億美元，約占全球藥品市場的 18.90%，至於低所得國家地區，其藥品銷售額為 276 億美元，僅占 1.72%，如圖所示。



全球藥品市場發展現況

資料來源：IQVIA, 2024 年 1 月。

### 2023 年全球藥品銷售區域分布

依據 IQVIA 公司的調查顯示，預估 2028 年全球前五大治療用藥分別為癌症用藥、免疫抑制劑、降血糖用藥、心血管用藥及中樞神經系統用藥。

## 2028 年全球前十大治療藥品分類領域

單位：億美元，%

藥品領域	2028年 預測銷售額	2024~2028年CAGR
Oncologics(癌症用藥)	4,440	14~17
Immunology(免疫抑制劑)	1,920	2~5
Diabetics(降血糖用藥)	1,840	3~6
Cardiovascular(心血管用藥)	1,260	2~5
Central Nervous System(中樞神經系統用藥)	1,030	6~9
Respiratory(呼吸用藥)	990	3~6
Mental health(心理健康用藥)	810	9~12
Infectious diseases(傳染性疾病用藥)	750	3~6
Obesity(肥胖用藥)	740	24~27
GU sexual health(泌尿生殖及性健康用藥)	620	3~6

資料來源：Global Use of Medicines 2024：Outlook to 2028, IQVIA, 2024 年 1 月。

依據 IQVIA 公司的研究報告，全球生物藥品的市場規模將由 2023 年的 5,030 億美元，增加到 2028 年的 8,920 億美元，複合年成長率約為 9.5~12.5%，如圖所示。隨著細胞治療與基因治療等新型態的生物藥品開發上市，加上單株抗體藥物的持續成長，而帶動生物藥品市場的擴張；然而，生物相似性藥品的快速發展，尤其美國加強對生物相似性藥品的推動，也將對生物藥品的市場帶來部分的壓制。



資料來源：Global Use of Medicines 2024：Outlook to 2028, IQVIA, 2024 年 1 月。

## 2. 亞太地區醫藥產業市場環境：

在亞太地區各國政府在 2023 年持續控制整體的藥品支出、限制藥品價格上漲。在日本、澳洲等已開發國家的政府，隨著 COVID-19 疫情的遠離而縮減公共衛生支出，採用醫療科技評估 (HealthTechnologyAssessment, HTA)，評估高價值醫療的成本效益，作為以價值為導向的新藥給付決策及核價之重要依據，以控制對於藥品、醫療技術或醫材預算顯著增加帶來的衝擊。

自 COVID-19 疫情後期，全球各國逐漸意識到自身的藥品供應來源過於單一，後續多個地區市場也接連驗證藥品供應韌性不足等問題，使原先高度依賴中國大陸供應的原料藥與印度的學名藥，在疫情後開始轉為供應來源多元化，以及就近轉移或遷回本土的趨勢，也因此間接帶動東南亞的越南、印尼等周邊亞太地區的市場活躍，尤其是在學名藥的生產，成為供應鏈的潛在受益者。另外在泰國、馬來西亞和越南也已吸引外資投入該地的藥品市場，並透過研發委託等合作策略，建立當地的夥伴關係，使亞太地區成為跨國藥廠的重要商業區域，並帶動該區市場成長。

## 3. 我國醫藥產業環境

由於人口高齡化及新興療法、新藥品上市等因素，我國健保總額逐年增加，近年政府持續透過保險費率調整、部分負擔新制及健保藥價管制等措施，以期控制醫療支出，但由於醫療需求不斷擴大，且多款昂貴癌症藥品與罕見疾病藥品被納入健保給付範圍，使臺灣整體藥品市場持續成長。2023 年臺灣藥品市場規模達新台幣 2,412.6 億元，較 2022 年成長 5.3%，2019~2023 年複合年成長率 (CompoundAnnualGrowthRate, CAGR) 為 4.4%。隨著我國高齡人口數量與癌症/慢性病等長期治療的需求人數持續增長，加上推陳出新的新興醫療技術等因素，預估我國藥品市場將繼續成長。

我國製藥產業分為西藥製劑、原料藥、生物製劑及中藥製劑等領域。其中西藥製劑包含小分子新藥和逾專利期限的學名藥，為我國製藥產業主要營收來源。原料藥為西藥製劑的有效成分，添入賦形劑後做成製劑，國內原料藥多供應國外醫藥公司，營收亦僅次於西藥製劑領域，但外銷比重較西藥製劑為高。至於生物製劑與中藥製劑，產業規模則相對較小，占整體製藥產業營收偏低。

我國製藥產業以學名藥及原料藥為主要營收來源，但隨著新藥上市的數量增加，對營收的貢獻也逐年增加。截至 2024 年 4 月，我國新藥在國際上市的品項已達到 15 項，產品類型包含小分子新藥、生物藥品(含疫苗)、生物相似性藥品及植物新藥。

2023 年新藥銷售額或權利金收入約為新臺幣 90 億元，占製藥產業營業額的比重也持續上升。另外，我國製藥產業的外銷金額也受惠於學名藥與新藥國際上市銷售的增加而有大幅成長。未來隨著廠商持續擴增銷售國家及新適應症，同時學名藥與新藥也持續獲准於國際上市，將有助於加速製藥產業營業額的成長。

#### 4. 「再生醫療雙法」，再生醫療邁入新里程

「再生醫療雙法」在歷經多次討論及修正後，於 2023 年 2 月行政院通過衛生福利部（簡稱衛福部）擬具的《再生醫療法》草案及《再生醫療製劑條例》草案。《再生醫療法》草案為將再生醫療技術管理強化至法律位階，除規範醫療機構執行再生醫療之範疇與醫師資格外，亦對醫療機構執行細胞治療技術或使用細胞治療製劑時之組織細胞來源管理及監督，以確保細胞治療安全、品質及有效性；《再生醫療製劑條例》草案則是對細胞治療製劑查驗登記、附加有附款許可、製造販賣、上市後管理等進行規範，同時對於治療具危及生命或嚴重失能疾病的細胞及基因治療製劑，在完成臨床 II 期試驗，並具初步療效及經風險效益評估後具安全性下，可請不超過 5 年之暫時性許可。「再生醫療雙法」最終於 2024 年 6 月經立法院三讀通過，並由總統正式頒布，確立再生醫療技術與產品的管理框架，提供正式的法律位階及法源依據，供醫療機構及生技醫藥業者遵循、主管機關監管有據、人民安心治療。

#### 5. 健保給付次世代基因定序檢測，打造癌症精準治療

癌症治療的標靶藥品日新月異，須作用於特定的基因突變位點才有效用。為達到精準醫療目標，以減輕財務負擔、避免醫療資源浪費，NGS 為重要一環。有鑑於此，衛福部中央健康保險署於 2023 年 5 月公告新增 19 種癌症 NGS 檢測納入健保給付，針對 19 種癌症提供一生 1 次 NGS 檢測之健保給付機會，以「檢測結果有對應的具藥證的標靶藥物」且「效果明確之癌別及檢測基因」為優先。希望透過檢測生物標記尋找基因突變，進而評估標靶藥品精準用藥，預估每年約 2 萬多名癌症病人受惠。

#### 6. 健保給付高價藥品，衛福部成立「健康政策與醫療科技評估中心」

健保在癌症用藥支出持續增加，但收入可能衰退的情況下，財務將越來越困難，因此，在評估藥費對於健保財務衝擊時，可能會影響新藥的核價與否，進而影響這些高價醫療的可及性。

為確保民眾用藥的權益，提升癌症新藥的可及性，以降低癌症死亡率，衛福部透過成立「健康政策與醫療科技評估中心 (Center for Health Policy and Technology Assessment, CHPTA)」、推動平行審查機制、健保暫時性支付及成立癌症新藥基金，以滿足癌症患者的新藥需求；其中，CHPTA 於 2023 年底成立，藉由其醫療科技評估 (Health Technology Assessment, HTA) 能量，以具臨床療效及成本效益為基礎，加速健保新藥給付收載。CHPTA 短期先以專責辦公室的形式成立，未來則以成立行政法人為目標。而為縮短廠商等待上市許可及健保核准給付時間，衛福部亦於 2024 年 1 月起推動平行審查機制，廠商在請新藥查驗登記時，同時可向健保署請建議給付。

(三)技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：仟元

項目	113 年度	114 年度	115 年度截至 3 月 31 日止
研究發展費用	501,357	478,446	96,389

2. 研究發展成果：

- (1)新產品申請查驗登記：人用藥品 6 項新產品與動物用藥品 1 項新產品查驗登記。
- (2)新產品許可證領證：人用藥品 9 張許可證(自製品)及動物藥品 1 張許可證(自製品)。
- (3)特殊製劑關鍵技術平台建立：(奈米研磨及微球包覆技術)共 7 項開發品。
- (4)持續開發與改進新產品開發整合平台：與營業 (CHC 中化裕民健康事業股份有限公司藥品企劃處及商務發展部)、策略採購中心、生產製造處部門、數位發展中心共同建立新產品開發整合平台，以持續為國內外市場提供新產品。
- (5)新藥引進評估：因應國內市場變化，與營業 (CHC 中化裕民健康事業股份有限公司藥品企劃處及商務發展部) 共同參與，與國際合作夥伴建立新劑型新藥與新成分新藥引進國內市場之新藥法規評估。
- (6)完成新給藥途徑開發動物試驗，並完成撰寫人體試驗計劃書初稿。

3. 未來研發計劃：

- (1)以「整合型製藥公司」的營運策略進軍國際市場，以原料藥與成品的垂直整合之研發生產與海外合作夥伴建立合作關係。
- (2)與具備國際市場通路之合作夥伴，策略聯盟共同開發國際學名藥品市場。
  - 持續提升研發能力。
  - 提升品牌形象。
- (3)以研究所建立之特殊關鍵技術平台產品，拓展國內外市場。
- (4)因應國際學名藥市場趨勢與需求，以研發之核心能力開發利基產品，拓展歐美日等國際市場需求，提供國內外客戶高品質、具競爭優勢產品。
- (5)產、官、學、研合作開發新藥。

(四)長、短期業務發展計畫：

1. 短期業務發展計畫

類別	說明
生產	1. 擴大產品結構：提供多元化產品及服務，滿足產食動物及伴侶動物客戶群之需求。 2. 掌握原材料之自主能力，提升供應鏈及採購管理，以控管成本。
通路	1. 強化醫院、診所、保健、創新通路(EC)四大通路事業群之發展，以有效整合各通路資源、並發揮綜效。 2. 發展中化健康 360 品牌經營，擴展 OTC 品類及保健食品品類，擴大醫療、保健通路市場。

行銷	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 品牌建設與推廣，通過上線視頻號拓展線上傳播渠道，加速新產品布局，以開拓新渠道產品預熱。</li> <li>2. 暖時光日間生活館與治療所策略合作，引進外部資源提升績效。</li> </ol>
業務	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 拓展國內外學名藥廠合作機會，以代理或經銷發展台灣醫藥市場所需之產品，並與現有的產品線進行通路與行銷資源整合。</li> <li>2. 引進AI智能藥櫃，提升用藥安全與品質，拓展智能醫療發展商機。</li> <li>3. 與國際製藥通路簽訂多項產品授權合作，深化與國際藥品供應鏈的合作關係。</li> <li>4. 擴大居家照護量能，強化六都服務站點量能。</li> </ol>

## 2. 長期業務發展計畫

- (1) 建立主力科別客戶族群。
- (2) 透過專業代工跨足國際市場。
- (3) 開發醫療儀器市場。
- (4) 開發健康服務商品，設計模組化合作方案。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

本公司經營之主要商品為人用醫藥品、動物用藥品、家庭用品、保健食品、健康服務等；其中人用醫藥品、動物用藥品主要由轄下工廠產製，依照產品成分、劑量、劑型之不同需求向上游原物料、包裝材料之合格供應廠商採購，經品管嚴格檢驗合格後進廠製造，為確保上游供應產品品質穩定，本公司品保人員定期、不定期到供應廠進行稽查輔導；家庭用品、保健食品主要為購入成品，上游供應商來自國內外大廠。本公司經營之主要通路為各級醫療院所、連鎖藥局、量販等，配合政府提升醫藥品質政策以及加強食品安全管理，本公司積極進行全面主要原料 DMF、賦型劑揭露，同時積極推動藥品儲存、運送符合 GDP 規範以利與銷售通路端之倉庫完備銜接確保品質。

動物用產品國內主要銷售於豬場、家禽場、乳牛場、飼料廠、動物醫院、動物藥品販賣業者及國外代理商等客戶。

國內畜牧產業由於環保法規限制與遵循，各縣市政府制定自治管理條例，管制牧場新增與擴展，造成小型牧場因競爭力弱，多數面臨停養收場或改與飼料廠契約代養，整體趨勢為畜牧場數減少、經濟動物在養數略減。另一方面，政府為回應消費者對食安的要求，刪除部分含藥物飼料添加劑品目，並制訂及落實獸醫師處方藥品管理辦法，嚴格管理抗生素使用。中化動藥在上述諸多不利因素下，仍再創銷售新猷(銷售額較去年成長 2.07%、毛利額成長 9.25%、淨貢獻成長 22.5%)，主在於部門秉持著掌握市場即時動態、實施精準治療策略，創造各種契機，並積極爭取挹注營收的機會。對於中化動藥未來發展仍著重於動物營養保健領域、深入動物疫苗市場及拓展伴侶動物醫療健康產業，持續代理與行銷各類產品，強化學術合作，推動動物疾病診斷試劑研發與銷售並額外開拓植物保健市場，避開抗生素治療用針劑與含藥物飼料添加物之價格競爭，並尋求從畜牧及伴侶動物市場跨足到農業環境用品市場領域。藉由強化高毛利產品之銷售與管理，以改善部門產品銷售結構，提升毛利率。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程：

### 1. 主要產品之重要用途：

- (1) 一般用藥品及醫療用藥品：提供大眾保健及治療、維護健康用藥品。
- (2) 動物用藥品：提供動物治療及預防疾病之藥品。
- (3) 飼料添加物：提供添加於動物或水產飼料中，提高飼料效用，保持飼料品質，促進家畜、家禽、水產類發育，保持其健康或其他用途。  
營養補充品：提供動物因受環境或生理變化影響時，所造成的營養缺乏現象之補充。
- (4) 日化用品：藥皂、牙膏、沐浴乳、漱口水及洗面乳等清潔保健用品。
- (5) 健康食品：提供大眾保健用第三代機能性食品。

### 2. 產製過程：

#### (1) 片劑生產作業流程（片劑、膠囊、抗生素、委託加工、合作製品）：

A. 片劑：原料→秤量→粉碎→造粒乾燥→混合→打錠→選別→品管→入庫  
↓→膜衣→↑

B. 膠囊：原料→秤量→粉碎→混合→充填→選別(外觀與重量)→包裝→品管→入庫

#### (2) 針劑生產作業流程（針劑、動物藥品、抗生素、委託加工、合作製品）：

原料→秤量→調製→過濾 Gas → 充填→熔閉→滅菌→洩漏試驗  
↓  
容器 →洗瓶 →乾燥滅菌→充填→橡皮塞打栓→鋁蓋締結→滅菌→選別→包裝→品管→入庫。

#### (3) 液膏生產作業流程（液膏栓劑、動物藥品、委託加工、合作製品）：

A. 液劑：原料→秤量→調製→過濾→儲存→充填→封蓋→包裝→品管→入庫  
容器→洗瓶 ↑

B. 軟膏：原料→秤量→調製乳化→冷卻→充填→重量選別→包裝→品管→入庫

## (三) 主要原料之供應狀況：

原料以配合產品開發及有效競爭銷售(含國內外)為導向，包括：心血管高血壓循環系統製劑、消化道腸胃系統製劑、呼吸系統製劑、神經系統製劑、抗感染系統製劑、糖尿病內分泌系統製劑、精神用藥、癌症用藥、免疫抑制劑、解熱鎮痛劑、攝護腺製劑、抗組織胺製劑、營養補充劑、動物或家禽用藥及輔助飼料。

供應來源以歐美、印度、中國之知名廠商為主要配合商，但前提為須符合現行新法規、新版藥典之規範。然而現今 TFDA 對原料進口使用要求提高及 GMP 之認證證明從嚴規範，使原料取得較困難，對成本同樣有增加的可能。但如何維持公司產品的品質和較佳成本，以增加營利也是公司努力的目標。此外，亦提供相關部門目前在國際上開發品項及趨勢以提升開發新產品的廣度，以求創造更大利潤。

## (四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單：

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之客戶：無單一供應商占銷貨總額百分之十以上。
2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶：無單一客戶占銷貨總額百分之十以上。

三、從業員工

中化控股

項目		年度	113 年度	114 年度	當年度截至 3 月 31 日
員工人數	行政人員		61	71	74
	品管人員		-	-	-
	產製人員		-	-	-
	研究開發人員		-	-	-
	行銷人員		-	-	-
	合計		61	71	74
平均年齡			46	45	43
平均服務年資 (註)			13	10	8
學歷分佈比率	博士		-	-	-
	碩士		27.87%	30.99%	32.43%
	大專		68.86%	66.2%	66.22%
	高中		3.28%	2.81	1.35%
	高中以下		-	-	-

中化控股集團

項目		年度	113 年度	114 年度	當年度截至 3 月 31 日
員工人數	行政人員		241	249	254
	品管人員		161	164	158
	產製人員		847	820	808
	研究開發人員		121	100	99
	行銷人員		652	610	612
	合計		2,022	1,943	1,931
平均年齡			47	41	41
平均服務年資			12.5	9	10
學歷分佈比率	博士		0.46%	0.20%	0.20%
	碩士		10.98%	12.13%	12.21%
	大專		65.78%	61.81%	63.20%
	高中		19.51%	19.99%	18.30%
	高中以下		3.27%	5.87%	6.09%

#### 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：本公司無此情形。

#### 五、勞資關係：

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

##### 1. 員工福利措施與實施情形：

- （1）享有勞保、健保、勞退及團保（團保保費全由公司負擔）。
- （2）廠區同仁備有眷屬宿舍及單身宿舍。為讓住宿員工能享有更舒適、安全、機能性的住宿環境。
- （3）休閒設施。
- （4）每位員工生日禮金的發放。
- （5）年節、勞動節、端午節、中秋節等年節禮金或禮品的發放。
- （6）設有職工福利委員會，辦理各項社團活動及員工福利（婚喪喜慶禮金、慶生會、春秋季旅遊、中秋禮品、年終晚會、球類比賽等活動）。
- （7）現金增資時，依法提供員工認股機會：114 年度無現金增資。
- （8）員工持股信託：本公司在勞工退休制度方面，除依勞動基準法及勞工退休金條例之規定定期提撥儲備金至法定退休帳戶外，特成立持股信託委員會，正職員工年資滿一年後，可自行決定每月提存金額，以定期定額方式購入公司股票，另依員工每月提存金額提撥 100% 作為持股獎勵金。  
113 年 09 月 02 日本公司成立，原參與中化製藥員工持股之同仁，股份已移轉至中化控股。114 年度符合資格員工共有 1,141 人，申請員工持股信託提存獎勵員工共 906 人，比率 79%。
- （9）對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，期間屆滿後再申請復職，以兼顧個人與家庭照顧的需要，114 年度申請育嬰假女性員工共 12 人、男性員工 2 人；因傷病及變故申請留職停薪員工共 11 人。

##### 2. 進修、訓練與實施情形：

本公司為提昇員工專業知識及技能、工作效能、產品品質，各部門依公司短、中、長期營運目標擬定年度教育訓練計劃，人力資源部門更與外部訓練機構、大學機構簽約合作，定期及不定期舉辦組織管理、經營管理、及專業技能等課程，另視需要派員參加外部機構舉辦的訓練課程，以強化各機能別員工之專業能力，為獎勵員工持續進修，吸收新觀念、新智能，制定「獎勵同仁進修辦法」，員工只要符合辦法所訂條件，皆可提出大學院校攻讀在職進修碩士或博士學位，及參加國內、外經公司核定之專業教育訓練課程之學費補助。

114 年度實施情形如下：

- (1)新進人員教育訓練，共 107 人次，訓練費用共計 118,608 元。
- (2)各工作層級和職能專業技能內部教育訓練課程，共 13,359 人次（不含勞工安全衛生內部教育訓練），訓練費用共計 215,000 元。
- (3)為配合同仁職涯規劃實施之輪調制度，所執行第一、第二及第三專長內部教育訓練，至 114 年底累計培訓完成數各為 240、86 及 20 人。
- (4)派員參加企業外部訓練機構之課程，共 151 人次，訓練費用共計 378,562 元。
- (5)儲備幹部七年三階段通識課程，共 177 人次，訓練費用共計 1,248,388 元。
- (6)與元智大學簽約開設 EMBA 管理營學分班兩階段(每階段三年)專班，114 年共有 20 位同仁參加培訓，費用共計 444,485 元。
- (7)為協助同仁運用 AI 工具並應用於工作中，辦理 AI 應用系列課程，共 296 人，訓練費用共計 370,000 元。
- (8)為協助主管提升個人效能、領導力與團隊績效，辦理高效能人士的 7 個習慣課程，共 36 人，訓練費用共計 718,200 元。
- (9)動藥行銷課程，為強化動物用藥產品之市場策略與銷售能力，辦理行銷課程，共 10 人，訓練費用共計 276,150 元。
- (10)為落實專業技能訓練，協助新進同仁融入環境，實施學長姐制度培訓新進同仁共 5 位，114 年度經勞動部勞動力發展署審核培訓計劃及執行狀況後，共獲政府補助款 156,800 元。
- (11)透過與國內外大專院校產學合作辦理實習、職場體驗及開設課程，開拓徵才來源並建立人才庫。職場體驗與雲林科技大學、台北科技大學、東吳大學、嘉南藥理大學、勤益科技大學、嘉義大學、聯合大學、明新科技大學、中華醫事科技大學、屏東科技大學、宜蘭大學及元培醫事科技大學等校合作，總計培訓 85 名學生；與中華醫事科技大學合作開設製藥設備理論與實務課程、製劑專題實作，共 69 名學生培訓完成。
- (12)教育訓練成果—本公司獲勞動部勞動力發展署評鑑為銅牌，114 年度共獲得 466,692 元政府補助款。

### 3. 退休制度與實施情形：

本公司依勞基法訂定員工退休辦法，依法提撥勞工退休準備金交由「勞工退休準備金監督委員會」管理，並依勞動基準法規定(舊制)按月提撥足額退休準備金，並存入臺灣銀行勞工退休金準備金專戶。自民國九十四年七月一日起，選擇勞工退休金條例退休制度者(新制)及新僱用之員工，按月提繳薪資之百分之六退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶，以充份保障員工權益。勞工退休準備金提撥 114 年 12 月 31 日累計餘額新台幣 414,730 仟元。另針對選擇採用勞工退休金新制之同仁，依法令規定每月提撥同仁薪資 6%至勞保局退休金之個人帳戶，114 年提撥金額全年度合計新台幣 63,483 仟元。

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，依同條例規定辦理。)

- 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：

員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- A. 年滿六十五歲者
- B. 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者

前項第一條所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

(3)退休金給予標準：

- 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。

4. 勞資間之協議與實施情形：

本公司為協調勞資關係，促進勞資合作，提高工作效率，本公司新豐廠區成立工會，中化控股、中化製藥公司、中化裕民公司、中化銀髮公司、台南一~四廠、台中工廠成立勞資會議代表，定期舉行勞資會議。由於勞資關係和諧，114年勞資雙方無發生糾紛而異議之情事。

5. 各項員工權益維護措施與實施情形：

(1)勞資溝通

在員工政策中，我們承諾尊重全體員工依法自由結社以及組織工會的權利，新豐工廠之企業工會即於民國 45 年正式成立至今，設有理事長、理事、監事及會務人員等職，以保障勞工權利，增進勞工知能，維護會員權益，強化會員專業技能，增進會員福利，並協助政府相關政令之推廣與執行，工會代表與資方代表，雙方定期及不定期召開溝通會議，其他廠區皆選任勞資會議代表，每季至少與資方代表召開勞資會議，勞資雙方進行良性的交流，以針對勞資關係中可能產生之各類問題進行處理，促進勞資合作、提高工作效率，並防範各類勞工問題於未然。

## (2) 工作環境平等

為遵守國家勞動法令之規範，以保障員工之勞動權益，本公司秉持「平等」之原則，絕不會因員工的種族、階級、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、性別、性傾向、年齡、婚姻、容貌、五官、身心障礙、星座、血型或以往工會會員身分，而在薪資或福利方面給予任何的差別待遇。在獲得職位與晉升上，公司沒有性別或年齡的限制，也不分出生地籍貫、政治傾向及宗教信仰，只要能力和資格符合職位要求，機會均等，本公司亦制定完整員工晉升及派任辦法，並依其規定辦理；而招募員工時亦比照上述之原則辦理。

## (3) 性騷擾防治

本公司為防治、處理工作場所性騷擾事件，提供免受性騷擾之工作及服務環境，特依「性別平等工作法、工作場所性騷擾防治措施準則」訂定「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒規範」。適用於本公司工作場所所有人員（包含受僱者、派遣勞工、求職者、技術生及實習生）相互間或員工與求職者間或員工與服務對象間所發生之性騷擾事件。並提供性騷擾事件申訴人申訴管道，設置處理性騷擾事件申訴之專線電話、傳真、投訴信箱，專線電話為：02-2312-4299，專用電子信箱如下列 [report@cenra.com](mailto:report@cenra.com)，並將相關資訊於工作場所顯著之處公開揭示。而為妥善處理有關性騷擾之申訴案件，本公司並依法成立相關單位，進行性騷擾申訴案件之處理、調查及評議。114 年本公司無接獲員工投訴之相關舉報案件。

## (4) 守護員工權益

本公司尊重國際公認之基本勞動人權原則，包括結社自由、尊重隱私、禁止強迫勞動及聘用童工，工作場所禁止任何不當聘雇及歧視的行為，並訂有完善的管理制度及辦法，內容明訂員工權利及義務，並定期檢討及修正內容，以維護員工權益。為顧及員工之身心健康，儘可能避免加班，如確有於正常工作時間以外工作之必要者，得於經工會或員工同意並事先填具「加班申請單」後始得加班。員工加班時數則遵循勞基法之規定，以維護員工之身心健康與家庭和諧。持續推動多元的員工關懷專案，促進員工身心健康，並提供具市場競爭力的薪資福利，為員工創造一個友善職場環境。

## (5) 職場健康安全

為落實員工安全衛生照護，本公司各廠區依職安衛法設立「安全衛生處」及安衛主管、安衛管理員，定期做安全及衛生檢查，並將檢查記錄通報勞動部勞檢所；為維護本公司同仁職業安全衛生，其實施情形：

(A) 組織部份：依職安衛法設立「安全衛生處」設安衛主管、安衛管理員及委員。

勞工安全衛生組織、人數、委員會設置單位：	新豐工廠	新豐二廠	台中工廠	台南一廠	台南二廠	台南三廠	台南四廠
勞工安全衛生管理員	1	0	0	0	0	0	0
甲種勞工安全衛生業務主管	1	0	0	1	1	1	1
乙種勞工安全衛生業務主管	0	1	1	0	0	0	0
勞工安全衛生委員會人數	22	15	11	12	11	0	0

(B) 提供員工之保護措施與實施情形：

- a、依法規定購置防塵面具、安全帽、鞋、手套等供同仁使用。
- b、依法規定對危險設備，由具合格證照之專責同仁負責操作，做定期保養及檢查，並定期參加由勞工安全管理主管機關認可之相關訓練課程。
- c、依法規定設危險品倉庫，由具合格證照之專責同仁負責管理。
- d、依法規定設防爆燈及防爆門等設施。
- e、依法規定定期做環境及設備清潔及安全確效。
- f、企業每位同仁，每年實施勞工健康檢查。
- g、每年舉辦員工流感疫苗施打，以降低流感發生率，避免疾病自職場傳至家庭與社區，進而保護同仁家中長者及幼兒。
- h、本公司為提升員工健康，在推動肥胖及三高（即高血糖、高血脂、高血壓）等慢性疾病之防治具體措施如下：
  1. 各廠區及辦公處所設置血壓機，供員工隨時可掌控自身的血壓狀況。
  2. 每年實施員工健康檢查後，駐廠護士及安衛負責人，針三高(血糖、血脂、血壓)檢查數值異常之員工，列冊追蹤管理，並提供如何防治三高的衛教資料，及定期提醒及追蹤異常員工是否有積極治療及複驗。
  3. 目前公司開辦瑜珈班、及有氧運動班，供員工報名參加，以達到降低身體體重負擔。

114 年度實施員工健康檢查人數統計

廠區及辦公處所	主管	總公司	新豐工廠及品保處	新豐二廠及研究所	台中廠	南一廠	南二廠	南三廠	南四廠	裕民	合計
一般健康檢查	71	53	290	64	73	42	40	32	19	338	1,022
特殊健檢項目：											
三氯乙烯	0	0	4	1	0	0	0	0	0	0	5
砷作業	0	0	0	1	0	0	1	0	1	0	3
鉻酸及其鹽類作業	0	0	0	2	6	4	5	0	8	0	25
苯	0	0	5	13	0	0	5	0	8	0	31
二甲基甲醯胺作業	0	0	1	23	6	4	1	0	1	0	36
甲醛	0	0	4	3	6	0	5	0	0	0	18
正乙烷	0	0	4	17	6	0	5	0	0	0	32
錳及其他化合物	0	0	0	0	0	0	5	0	0	0	5
輔助性防癌篩檢	0	0	0	17	0	0	0	0	0	0	17
汞	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	3

(C) 提供員工之保護措施與實施情形：

a、定期針對新進同仁及在職同仁執行勞工安全衛生教育訓練。

#### 114 年度實施職業安全衛生內部教育訓練統計

廠區	新豐工廠	新豐二廠	台中工廠	台南一廠	台南二廠	台南三廠	台南四廠	合計
訓練場次	7	1	2	1	2	1	2	16
課程時數	3	1	4	2	1.5	3	3	17.5
總人次	359	69	88	43	70	28	21	678
總時數	1,077	69	352	86	51	84	63	1,782

#### 114 年度實施職業安全衛生、危害物、有害物、危險設備外部訓練

	中化製藥	中化裕民健康
訓練次數	44	4
總時數	350	12
總人次	44	1

- b、為降低員工發生職業災害之風險，故制定及執行職業災害防止計劃。
- c、針對較具危險性之機械設備依年度計劃表執行自動檢查計劃。
- d、為提醒勞工注意工作上之安全與衛生及提高危機意識，故執行安全衛生宣導活動計劃。
- e、為使廠內同仁於工作時，能正確、適當地使用防護用具以降低發生職業災害之風險，故執行防護具使用、管理及採購計劃。
- f、為使廠內同仁於災變發生時能發揮臨危不亂，對災變做出正確判斷、處置，各廠區每年至少執行一次緊急應變計劃演練。

#### 114 年度實施消防安全演練統計

廠區	新豐工廠及品保處	新豐二廠及研究所	台中工廠	台南一廠	台南二廠	台南三、四廠	合計
訓練場次	2	2	2	2	2	2	12
課程時數	4	3	4	2	3	2	18
總人次	46	108	88	43	67	54	406
總時數	184	324	352	86	201	108	1,255

#### 114 年度實施緊急應變演練(人為狀況緊急疏散)統計

廠區	新豐工廠及品保處	新豐二廠及研究所	台中工廠	台南一廠	台南二廠	台南三、四廠	合計
訓練場次	2	2	1	2	2	2	11
課程時數	4	0.5	1	2	0.5	1	9
總人次	46	108	88	43	67	54	406
總時數	184	54	88	86	33.5	54	499.5

### 114 年度實施防災(地震)演練統計

廠區	新豐工廠及品保處	新豐二廠及研究所	台中工廠	台南一廠	台南二廠	台南三、四廠	合計
訓練場次	2	2	1	2	2	2	11
課程時數	4	0.5	1	2	0.5	1	9
總人次	46	108	88	43	67	54	406
總時數	184	54	88	86	33.5	54	499.5

g、為使廠內之危害物、有害物之管理有所依循，故執行危害物及有害物之管理計劃。

h、為使各工廠之員工健康管理，有所遵循，故執行勞工健康管理計劃。

i、為使各工廠之安全衛生內部稽核管理，有所遵循，各廠區每年至少執行一次安全衛生內部稽核計劃。

### 114 年度實施安全衛生內部稽核統計

廠區	新豐工廠及品保處	新豐二廠及研究所	台中工廠	台南一廠	台南二廠	台南三、四廠	合計
稽核次數	4	2	4	4	4	4	22

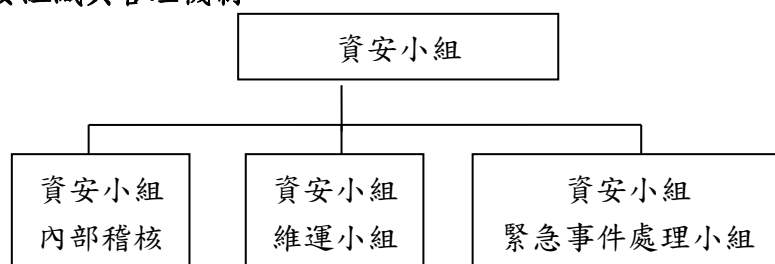
j、為使各工廠之職業災害調查分析管理，有所遵循，故執行職業災害調查分析管理計劃。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：本公司依政府有關法令處理各種勞資事宜，故無勞資糾紛之發生。

## 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. 資安組織與管理機制



本公司於數位發展中心下設立資安小組，並配有資安專責主管（1 員）及資安人員（2 員），負責公司及各子公司的資安管理工作，確保資訊安全政策的落實與執行，具體職責包括：

- **資安政策審視與制定：**定期檢視公司與各子公司資訊安全政策，確保符合國內外法規及業界標準，並根據最新趨勢及威脅更新策略。
- **資安運作監督：**監督資訊安全管理體系的運作，確保資安機制落實到日常業務運作，並建立資安事件應變流程。

- **資安意識提升：**透過內部宣導與培訓，強化全體員工的資訊安全認知，降低因人為因素導致的資安風險。
- **資安成果回報：**每年定期向董事會報告資訊安全管理運作情況，包括政策執行狀況、資安事件應對成果及未來資安策略規劃。

## 2. 網路安全防禦機制

公司已採用多重網路安全防禦系統，以降低企業面臨的網路攻擊風險，確保營運的穩定性與資料安全，具體措施包括：

- **前端防護：**
  - 部署企業級防火牆，以即時監控與過濾可疑流量，攔截來自外部的網路攻擊。
  - 建置入侵偵測與防禦系統（IDS/IPS），即時分析網路行為，主動阻擋可疑活動。
  - 設立電子郵件防護機制，過濾惡意郵件及釣魚攻擊，提高郵件安全性。
- **內部防護：**
  - 內部所有主機及端點設備均透過中央控管平台部署防毒軟體，確保定期更新病毒碼。
  - 利用行為分析技術，即時辨識並攔截病毒、木馬、勒索軟體及其他惡意程式。
  - 建立異常流量監控機制，防止內部設備遭受感染或成為殭屍網路的跳板。
- **稽核與監控：**
  - 內部稽核單位每年定期執行資通安全管理查核，並提供改善建議。
  - 透過安全日誌分析及異常行為偵測系統，定期評估企業面臨的資安威脅。
  - 每年定期於審計委員會及董事會進行資安績效報告，確保管理層關注並支持資安工作。

## 3. 資通安全政策

本公司的資訊安全政策涵蓋公司及各子公司，確保企業資訊資產的完整性、可用性與機密性，並遵循以下原則：

- **法規與業務需求：**依據國際標準及國內外法規建立資訊安全管理制度，確保符合業界最佳實踐。
- **員工資安意識：**透過持續性的教育訓練，提高全體員工對資訊安全的警覺性，並強調「資訊安全，人人有責」。
- **資訊保護與存取控制：**透過權限管理機制，確保敏感資訊僅供授權人員存取，防範未經授權的修改或外部入侵。
- **企業永續經營：**透過強化資安防護措施與風險管理，確保企業營運不中斷，降低因資安事件導致的財務與信譽損失。

## 4. 具體管理方案

### (1) 網路安全

- 強化企業防火牆與網路控管，透過多層次安全機制防止惡意攻擊滲透。
- 部署進階威脅防禦（ATP）技術，提高對新型態網路攻擊的偵測能力。
- 建立異常流量監測機制，能即時發現並應對異常行為，如 DDoS 攻擊與內部設備異常流量。

- 強化電子郵件過濾系統，提高釣魚郵件的攔截能力，降低員工誤點惡意連結的風險。

## (2)裝置安全

- 根據不同類型的設備（如伺服器、個人電腦及行動裝置）部署適合的端點防護機制。
- 利用行為分析技術偵測惡意軟體，防止新型態攻擊（如無檔案惡意程式）。
- 建立裝置資安合規政策，確保所有企業資產設備皆符合安全規範，包含系統更新、弱點修補及存取控制。

## (3)應用程式安全

- 持續強化應用程式的安全控管機制，確保企業內外部系統符合資安標準。
- 執行資通系統源碼安全措施，包含存取控制、版本控管及第三方程式碼審查。
- 在系統上線前執行多層次安全測試，包括 SQLInjection 防護、用戶身份驗證強度及敏感資料加密測試。
- 定期檢討執行情形，並根據最新攻擊手法更新安全機制。

## (4)資料安全保護

- 採取嚴格的權限分層授權機制，確保重要資料不被未授權人員存取。
- 持續強化文件及數據加密控管，確保機敏資訊在存儲與傳輸過程中的安全性。
- 建立資料異地備援機制，以降低因設備損毀或資安事件導致的數據遺失風險。
- 透過數據活動監控（DAM）技術，追蹤並記錄所有關鍵資料的存取行為。
- 接軌國際資訊安全標準，本公司規劃於 2026 年取得 ISO 27001:2022 資訊安全管理系統認證。

## (5)教育訓練與宣導

- 定期舉辦全員資安教育訓練，提高對社交工程攻擊（如釣魚郵件、電話詐騙）的辨識能力。
- 針對資訊部門同仁提供進階資安技能培訓，涵蓋威脅分析、應變處理及滲透測試等技術。
- 推動資安文化建設，例如定期舉辦資安意識測驗及模擬駭客攻擊演練。

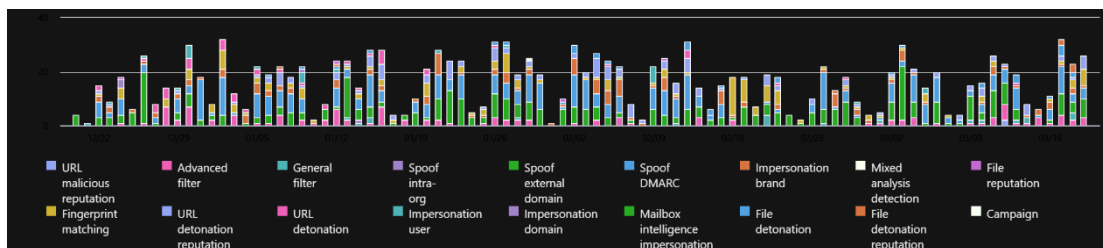
透過以上資安管理措施，本公司致力於建立一個全面且穩固的資訊安全防禦體系，確保公司及子公司營運安全，並有效保護企業數位資產免受威脅。

## 5. 投入資通安全管理之資源：

- 本公司在新人訓練排定資訊系統操作和有關資通安全規範之課程不定期以時事案例透過公司內部網路對員工做資通安全宣導，為強化本公司資訊安全技術及安全防護，民國 114 年投入資通安全防護相關費用約 25,460 仟元，115 年編列投入預算約 27,000 仟元，並設置資安專責主管(1 員)及人員(2 員)，負責公司資訊安全規劃、技術導入，以維護及持續強化資訊安全。每年定期向董事會報告資通安全管理及執行。
- 資安團隊落實持續教育訓練計畫，114 年合計 2 名同仁取得 3 項資安專業證照。不僅強化了團隊的實戰技術深度，更為公司建構了更具韌性的資安防護體系。

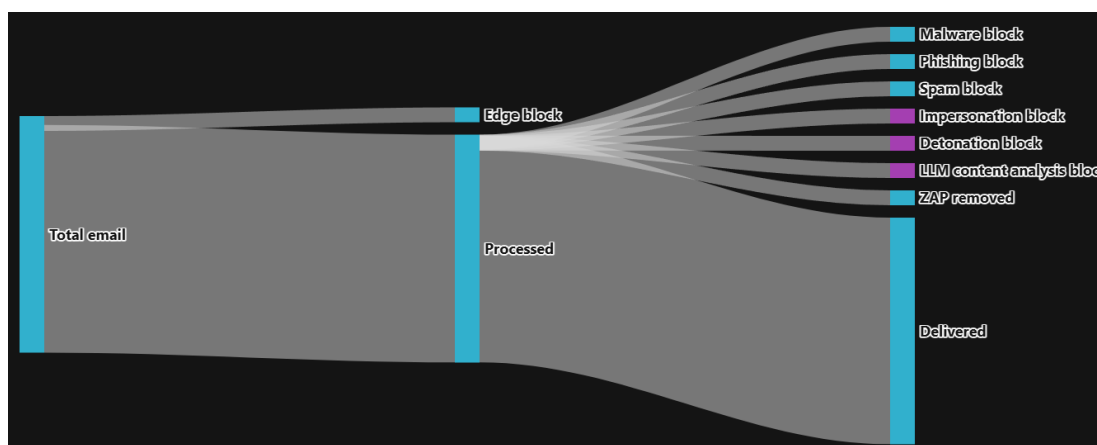
## 6. 資通安全推動執行成果：

- 導入科技根據應用程式的行為特徵分配風險等級，快速辨識高風險應用程式，以決定應用程式控制策略。



- 依郵件與威脅行為進行風險分析與自動防護，有效提升威脅辨識與阻擋能力，年約 5,298,264 封郵件處理量，前端過濾阻擋 217,960 次。郵件流量與防護成效如下：

- 5,452 次網路釣魚與惡意程式阻擋。
- 17,744 次垃圾信件阻擋。
- 1,176 次內部電腦中毒感染擴散阻擋。

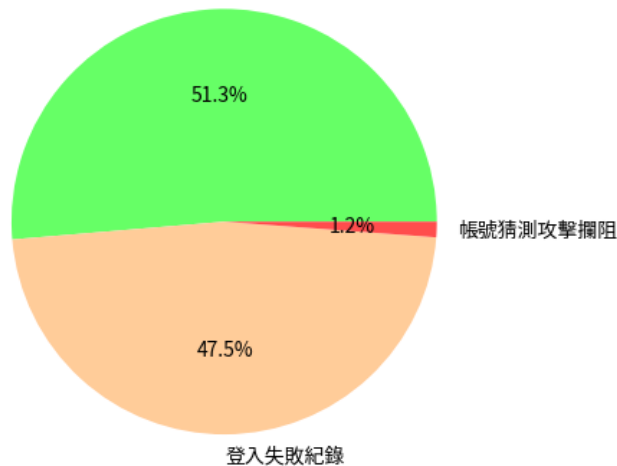


- 透過 SOC 平台持續監控 Active Directory 身分驗證行為，針對異常登入與帳號攻擊行為進行即時偵測與防禦，有效強化身分安全防護能力。監測統計如下：

- 27,738,024 次登入、登出成功紀錄。
- 25,659,727 次登入失敗紀錄。
- 635,148 次帳號猜測攻擊攔阻（防禦）。

AD 身分驗證與攻擊事件比例分布

正常操作 (登入成功+登出)



(二) 列明最近年度截至年報刊印日止，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：本公司最近年度及截至年報刊印日止，未發生影響公司營運之重大資安事件。

## 七、智慧財產管理：

### (一) 智慧財產管理計畫：

為強化公司組織能力並維護得之不易的創新思維與技術成果，本公司擬定結合公司營運目標與研發資源的智慧財產策略，整合跨公司/部門創新實力，積極提升創新實力建立一套藉由智慧財產來創造公司價值的運作模式，不僅保護公司營運自由，另一方面亦可強化競爭優勢，並可援引用來幫助企業獲利。

#### 1. 專利管理：

- (1) 由研發單位進行技術開發，並不定期由外部法律專利事務所進行專利布局策略規劃。
- (2) 文件管理部門定期檢視已獲證專利之使用情形及與產品的關聯程度，以評估繼續維護的必要性。
- (3) 本公司的智財管理策略主要包括挑戰藥事法專利連結專利，挖掘創建符合的專利技術資源等；另透過獎勵制度、宣導教育及人才培訓等執行層面的落實，保護公司研發成果及技術領先地位。對內，公司設計多元鼓勵創新機制，持續激勵員工提出發明專利申請。

#### 2. 商標管理：

- (1) 本公司規劃建立完善的商標管理體系，涵蓋品牌商標命名前風險評估、商標設計歷程記錄、商標布局、後續使用合規性及侵權風險管控等。
- (2) 另外，如遇有外部人士意圖攀附本公司之信譽、冒用本公司品牌、商標之情形，本公司積極循正當法律途徑，維護本公司之品牌及智慧財產權，進行商標侵權排除，有助於社會大眾不被詐騙，安心使用本公司健康事業產品服務。
- (3) 文件管理部門定期檢視已註冊商標之使用情形，以評估繼續維護的必要性。

### 3. 營業秘密管理：

- (1) 本公司 113 年 6 月 1 日生效「營業秘密管理辦法」，以資遵循。
- (2) 本公司之 SOP 文件、生產批次記錄等資料，由品保部門控管。
- (3) 本公司員工皆應遵循『文書管理辦法』之規範，落實管制文件之管控。
- (4) 本公司營業秘密保密承諾書明確規定，員工於服務期間或離職後均不得為己或他人之剝益或其他目的，直接或間接使用公司營業秘密或智慧財產。否則公司除有權免職外，並具有法律追朔及賠償公司損失之權利。員工於離職時即將所有監督、管理或使用之智慧財產及營業秘密暨其有關的資料、複製物或樣品全數返還公司。
- (5) 本公司各單位辦理對公司之生產、銷售、經營等具有商業經濟價值或屬機密性質之資料時，應採取適當保密措施。
- (6) 於員工工作守則與聘僱契約規定其保密義務，並定期透過公司內部的教育訓練說明營業秘密管理之重要性，以逐步強化公司對機密資訊之管控，進而保障客戶之隱私，避免機密外洩等情事，致使投資人對於公司之信心有所減損。

### 4. 著作權管理：

- (1) 本公司研究報告文件資料，典藏於各單位檔案室，供員工當有業務需要時，提出申請取閱，俾提升專業技能運用於實務上，有效促進全企業執行業務之創新革新進步與發展。
- (2) 本公司於員工聘僱時簽訂之勞動契約書，有專章規定電腦軟體的公司政策及使用，不許可員工非法軟體複製，如有複製、取得、或使用未獲授權電腦軟體的行為，將按情節輕重遭受處分（包括開除在內）。
- (3) 保管部門定期檢視被授權著作之使用情形及未來採購及運用規劃，以評估繼續取得授權的必要性。

## (二) 114 年度智慧財產管理執行情形狀況：

### 1. 取得智慧財產清單與成果：

- (1) 專利取得：本年度取得 0 件，統計截至 115 年 04 月 10 日止取得專利件數共計 3 件。
- (2) 商標取得：本年度取得 9 件，統計截至 115 年 04 月 10 日止取得商標件數共計 910 件。
- (3) 簽訂營業秘密保密承諾書人數：本年度取得 144 件，統計截至 115 年 3 月 11 日止共 197 件。

### 2. 其他進行中的專案：

本公司自 113 年底推動智慧財產管理計畫，目前執行情形如下：評估導入「臺灣智慧財產規範，TIPS」擬以商標為優先查核標的。本公司規劃於 115 年 10 月通過 TIPS 2016 年版 A 級認證。

八、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
委託製造	A 公司	114.06.01~117.12.31	委託代工合作	保密條款
	B 公司	113.12.03~115.12.31 (期滿自動展延 1 年)	委託代工合作	保密條款
	C 公司	114.06.01~115.12.31	委託代工合作	保密條款
	D 公司	114.01.01~116.12.31	委託代工合作	保密條款
	E 公司	115.1.1~120.12.31	委託代工合作	保密條款
經 銷	美商史賽克 (遠東)有限公司 台灣分公司	112.01.01~114.12.31	人工骨關節植入物之 經銷代理	本公司不得於契約地區內製造、銷售或從事和契約產品有競爭性的產品，除非獲得原廠商之書面同意，本條文也適合於本公司的相關機構。
	日本第一三共	自 104 年 合約生效日~迄今	新樂樂愛思糖衣錠	1. 本公司不得銷售或允許銷售契約產品到契約地區以外地方。 2. 本公司於契約期間不得製造、經銷、販賣同類感冒(成分相同)產品；惟本公司現有產品以外。 3. 本公司於契約期間至合約終止後 2 個月內不得製造、代工同類(成分相同)產品。 4. 本公司須依合約規定履行年度最小訂購量及單筆訂單最小訂購量之限制。
合作推廣	莫德納台灣	113.10.01~116.07.31	共同推廣莫德納 mRNA 呼吸道疫苗產品組合，其中包括莫德納的 COVID-19 疫苗 Spikevax 及 RSV 疫苗 mRESVIA	保密條款
經銷推廣	韋淳貿易股份有限公司	114.03.01~119.02.28	2 項癌症治療與周邊藥品、1 項止痛用藥	保密條款

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
經銷推廣	台灣瑞迪博士 有 限 公 司	114.05.27~119.08.26	3 項腫瘤治療用藥	保密條款
經銷推廣	台灣瑞迪博士 有 限 公 司	114.11.07~119.08.26	2 項腫瘤治療用藥、 1 項 CNS 用藥	保密條款
保密條款	鍾根堂生物製藥 (CKD Bio)	114.12.01~116.11.30	5 項寵物保健品	保密條款
土地租賃	財團法人台灣省 私立台北仁濟醫院	118/12/31 止	台北市公園二段 336、337 地號	無

## 陸、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：新台幣仟元

項 目	年 度		差 異	
	113 年度	114 年度	金額	%
流動資產	5,896,284	5,758,197	(138,087)	(2.34)
不動產、廠房及設備	4,077,315	3,952,523	(124,792)	(3.06)
無形資產	12,421	10,215	(2,206)	(17.76)
其他資產	2,783,635	2,726,254	(57,381)	(2.06)
<b>資產總額</b>	<b>12,769,655</b>	<b>12,447,189</b>	<b>(322,466)</b>	<b>(2.53)</b>
流動負債	3,415,640	4,099,620	683,980	20.02
非流動負債	1,804,664	735,937	(1,068,727)	(59.22)
<b>負債總額</b>	<b>5,220,304</b>	<b>4,835,557</b>	<b>(384,747)</b>	<b>(7.37)</b>
股本	1,490,405	1,497,656	7,251	0.49
資本公積	5,971,603	5,907,847	(63,756)	(1.07)
保留盈餘	302,582	486,623	184,041	60.82
其他權益	(222,767)	(173,841)	48,926	(21.96)
庫藏股票	(32,304)	(146,631)	(114,327)	353.91
非控制權益	39,832	39,978	146	0.37
<b>權益總額</b>	<b>7,549,351</b>	<b>7,611,632</b>	<b>62,281</b>	<b>0.82</b>
<b>歸屬於母公司 業主之權益</b>	<b>7,509,519</b>	<b>7,571,654</b>	<b>62,135</b>	<b>0.83</b>

增減變動差異達百分之二十以上，差異分析說明：

1. 非流動負債減少：為優化資金靈活度，借款策略調整為以短期借款為主。
2. 保留盈餘增加：主係本期提列之當期獲利所致。
3. 其他權益減少：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產產生評價損失所致。
4. 庫藏股票增加：主係 114 年新增限制員工新股計畫，配合發放股利而買回庫藏股所致。

二、財務績效：

財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		增(減)金額	變動比例%
	113 年度	114 年度		
營業收入	8,918,894	8,570,113	(348,781)	(3.91)
營業成本	5,512,100	5,252,776	(259,324)	(4.7)
營業毛利	3,406,794	3,317,337	(89,457)	(2.63)
營業費用	3,107,421	2,888,683	(218,738)	(7.04)
<b>營業利益</b>	299,373	428,654	129,281	43.18
營業外收入及支出	86,459	(9,574)	(96,033)	(111.07)
稅前淨利	385,832	419,080	33,248	8.62
繼續營業單位本期淨利	385,832	419,080	33,248	8.62
所得稅費用	66,770	119,086	52,316	78.35
<b>本期淨利</b>	319,062	299,994	(19,068)	(5.98)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(86,051)	12,773	98,824	114.84
本期綜合損益總額	233,011	312,767	79,756	34.23

1. 增減變動差異達百分之二十以上，差異分析說明：

- (1) 營業利益增加：主係營業費用節降所致。
- (2) 營業外收入及支出減少：主係採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額減少所致。
- (3) 本期其他綜合損益增加：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產產生評價損益減少所致。
- (4) 本期綜合損益總額增加：主係營業成本、營業費用及所得稅費用減少所致。

2. 預期未來一年度銷售量及其依據，以及對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司未公開未來財務預測，故不擬揭露預期銷售數量。

三、現金流量：

現金流量分析

單位：新台幣仟元

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	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
588,011	740,598	599,112	729,497	-	-

(一) 114 年度現金流量變動情形分析：

1. 營業活動淨流入 740,598 仟元，主係營業獲利。
2. 投資活動淨流出 108,871 仟元，主係資本支出投入。
3. 籌資活動淨流出 480,924 仟元，主係償還借款及發放股利。

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司無現金不足額之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期 初 現金餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年 現金流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之 補 救 措 施	
				投資計劃	理財計劃
729,497	911,785	827,354	813,928	無	

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無重大影響。

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

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 114 年度本公司合併利息支出新台幣 61,849 仟元，比 113 年新台幣 64,295 仟元減少新台幣 2,446 仟元，減少主因係償還部份銀還借款，故利息費用低於前一年度。
2. 114 年度本公司合併認列外幣兌換損失計新台幣 4,822 仟元，占 114 年度合併營業收入 0.06%，故匯率變動對本公司並無重大影響。
3. 本公司尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 本公司 114 年度並未從事有關高風險、高槓桿投資，並以穩健保守為原則。
2. 本集團承作之衍生性商品交易為混合合約，以獲取較高利率之利息。
3. 依據「資金貸與他人作業程序」規定辦理，本公司及合併子公司 114 年度資金貸與他人實際動支金額為新台幣 255,431 仟元，較 113 年度新台幣 271,242 仟元減少 15,811 仟元。

4. 本公司 114 年度對外背書保證主要係因金融機構融資背書，並依本公司「背書保證作業程序」規定辦理：背書保證最高限額為新台幣 3,564,105 仟元，截至 114 年底本公司實際承擔背書保證餘額為新台幣 178,300 仟元，相較於前一年度無發生增減。

(三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：

目前正與國內外研發單位或製藥公司等進行產學合作或共同研究，開發免疫抑制、凍晶製劑抗生素、癌症用藥及心血管方面疾病之新藥，研發過程中必須進行國內外人體試驗，且經各國衛生主管單位核准後，方能上市。預計三至五年內與合作單位再共同投入研發經費約新台幣 3 至 5 億元。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

1. 對公司財務業務之影響：全民健保施行後，雖在每年老年人人口之成長狀況下，醫療需求隨同增加，帶動整體醫療消費總額，但面臨中央健康保險署正式實施二代健保，雖提出重大改革政策，仍環繞在解決沉重的健保財務負擔問題，藥業將面臨另一波全新的藥價政策衝擊，將持續影響本公司業務推展。

2. 因應措施：針對前述潛在不利因素，以及因應人口老化，本公司將聚焦經營高成長治療領域，開發具競爭力之新產品全力拓展，並朝全民健保未列入給付之醫療支援產品、健康食品、保健食品、個人保養、美白等高附加價值產品，以現有廣大通路優勢，提升市場競爭力，爭取國外代理產品，以增加業績及獲利。

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

本公司及時關注產業科技變化，精進生產製程、強化資安軟硬體設備，面對多樣化的資訊安全攻擊，已建置入侵防禦系統（IPS）、進階威脅防禦（ATP）等，並視需要舉行會議，以進行危機管理，落實資訊基礎設施的安全和網路資安防護，保護公司機密資訊。並規劃於 2026 年取得 ISO 27001:2022 資訊安全管理系統認證，以接軌國際資訊安全標準。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司持續以提供醫療健康服務之良好企業形象拓展業務，並無任何不良企業形象之相關報導。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司無此情形。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司無此情形。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司無此情形。

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司無此情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司無此情形。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 本公司接獲台灣第一三共委任法律事務所來函，就智慧財產局於民國 114 年 4 月 30 日以智商 20433 字第 11480294850 號評定書撤銷本公司註冊 02242149 號「双優惠脈 OlmeCa」商標一案，要求本公司停止相關行為並協商賠償事宜。本公司刻正與律師研議後續因應事宜。
2. 本公司於民國 114 年 9 月 19 日接獲美商寵物健康公司 (WELLNESS PET, LLC) 委託法律事務所來函，就「毛毛好室 Paw & Wellness」商標案請求回覆商標服務項目減縮事宜，本公司刻正與律師研議後續因應事宜。

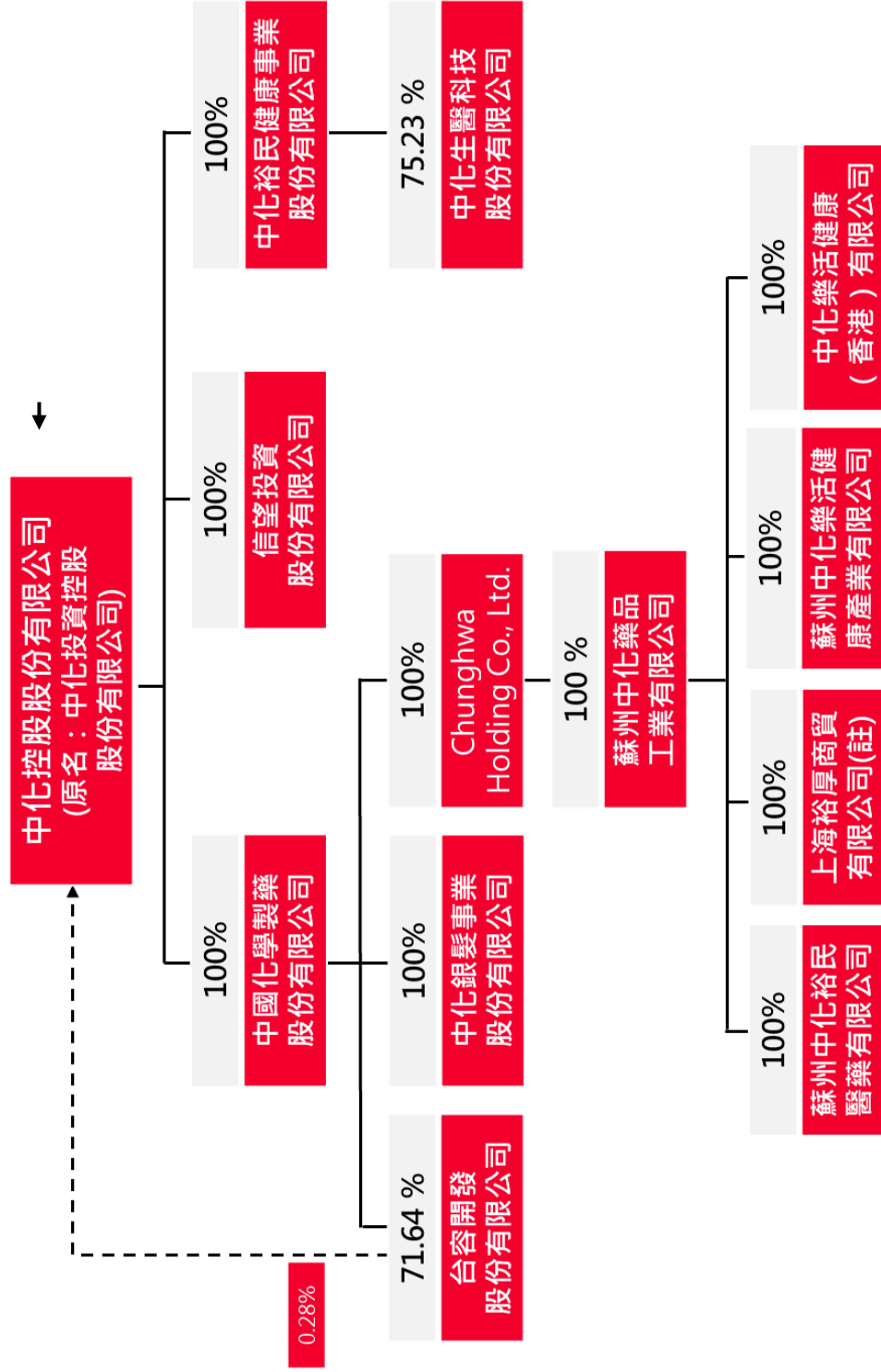
(十三) 其他重要風險及因應措施：本公司無此情形。

七、其他重要事項：無

## 柒、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

#### 1. 關係企業組織圖(114.12.31)：



註：原名：蓓福(上海)商貿有限公司

## 2. 各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
中國化學製藥股份有限公司	41.03.12	臺北市中正區襄陽路23號	2,348,909	西藥及保健用品之生產及販賣
中化裕民健康事業股份有限公司	89.01.17	臺北市中正區襄陽路23號8樓	295,900	西藥及醫療器材批發
信望投資股份有限公司	114.06.05	臺北市中正區襄陽路23號3樓	25,000	一般投資業
台容開發股份有限公司	57.09.25	臺北市中正區襄陽路23號5樓	61,080	玻璃、塑膠等容器之製造及販賣
中化銀髮事業股份有限公司	94.12.09	臺北市中正區襄陽路23號10樓	50,000	西藥、醫療器材批發及居家照護
Chunghwa Holding Co., Ltd	100.10.04	Harbour Place, 103 South Church Street, P.O. Box 25 82, Grand Cayman KY1-1103, Cayman Islands	444,850	專業投資公司
蘇州中化藥品工業有限公司	83.05.01	中國江蘇省蘇州高新區永安路66號	755,151	西藥製劑及保健用品之生產及販賣業務
蘇州中化裕民醫藥有限公司	103.10.30	中國江蘇省蘇州高新區永安路66號	132,149	西藥製劑及醫療器材之批發及販賣
上海裕厚商貿有限公司(註)	100.08.05	中國上海市徐匯區虹橋路777號1605室	200,070	醫療器材之批發與販售
蘇州中化樂活健康產業有限公司	110.01.14	中國江蘇省蘇州高新區永安路66號	87,156	健康食品之電商銷售
中化樂活健康(香港)有限公司	110.12.02	ROOM 1201, 12/F TAI SANG BANK BUILDING 130-132 DES VOEUX ROAD, CENTRAL HONG KONG	-	生技產品代理銷售
中化生醫科技股份有限公司	106.05.05	桃園市觀音區經建三路3號	23,500	清潔用品製造業

註：原名：蓓福(上海)商貿有限公司

3. 推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：不適用。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：一般投資業、藥品製造業、販賣業、生物科技產業及批發零售業。

## 5. 各關係企業董事、監察人與總經理資料：

114年12月31日；單位：股%

企 名	業 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
				股 數	持 比 股 率
中國化學製藥 股份有限公司 (中化製藥)	中 化 控 股 股 份 有 限 公 司			234,890,949	100.00
	董 事 長	代 表 人 : 王 謝 怡 貞		-	-
	董 事	代 表 人 : 王 厚 凱		-	-
	董 事	代 表 人 : 吳 世 璿		-	-
	董 事	代 表 人 : 唐 莉 蓁		-	-
	董 事	代 表 人 : 林 珍 岑		-	-
	監 察 人	代 表 人 : 林 丞 宇		-	-
	監 察 人	代 表 人 : 黃 宜 均		-	-
	總 經 理	王 厚 凱		-	-
中化裕民健康事 業股份有限公司 (中化裕民)	中 化 控 股 股 份 有 限 公 司			29,590,000	100.00
	董 事 長	代 表 人 : 王 謝 怡 貞		-	-
	董 事	代 表 人 : 林 旭 輝		-	-
	董 事	代 表 人 : 王 厚 凱		-	-
	董 事	代 表 人 : 吳 世 璿		-	-
	董 事	代 表 人 : 唐 莉 蓁		-	-
	監 察 人	代 表 人 : 林 丞 宇		-	-
	監 察 人	代 表 人 : 黃 宜 均		-	-
	總 經 理	林 旭 輝		-	-

企 名	業 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
				股 數	持 比 股 率
信 望 投 資 股份有限公司 (信望投資)	中 化 控 股 股 份 有 限 公 司			2,500,000	100.00
	董 事 長	代 表 人 : 王 厚 凱		-	-
	監 察 人	代 表 人 : 黃 宜 均		-	-
台 容 開 發 股份有限公司 (台容開發)	董 事 長	王 謝 怡 貞		-	-
	董 事	王 厚 傑		-	-
	董 事	中 國 化 學 製 藥 股 份 有 限 公 司 代 表 人 : 王 厚 凱		4,376	71.64
	董 事	中 國 化 學 製 藥 股 份 有 限 公 司 代 表 人 : 黃 宜 均		4,376	71.64
	董 事	中 國 化 學 製 藥 股 份 有 限 公 司 代 表 人 : 鄭 台 元		4,376	71.64
	監 察 人	吳 世 璿		-	-
	總 經 理	王 謝 怡 貞		-	-
中 化 銀 髮 事 業 股份有限公司 (中化銀髮)	中 國 化 學 製 藥 股 份 有 限 公 司			5,000,000	100.00
	董 事 長	代 表 人 : 王 謝 怡 貞		-	-
	董 事	代 表 人 : 王 厚 凱		-	-
	董 事	代 表 人 : 林 珍 岑		-	-
	監 察 人	唐 莉 蓁		-	-
	總 經 理	陳 佳 雯		-	-
Chunghwa HoldingCo., L t d .	中 國 化 學 製 藥 股 份 有 限 公 司			44,485,000	100.00
	董 事	代 表 人 : 吳 素 環		-	-

企 名	業 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
				股 數	持 比 股 率
蘇州中化藥品 工業有限公司 (蘇州中化)	Chunghwa Holding Co., Ltd.			-	100.00
	董 事 長	代 表 人 : 吳 素 環		-	-
	董 事	代 表 人 : 王 謝 怡 貞		-	-
	董 事	代 表 人 : 王 厚 凱		-	-
	董 事	代 表 人 : 王 厚 傑		-	-
	董 事	代 表 人 : 吳 世 璿		-	-
	董 事	代 表 人 : 孫 燁		-	-
	董 事	代 表 人 : 黃 宜 均		-	-
	監 察 人	王 謝 正 青		-	-
蘇州中化裕民醫 藥有限公司 (蘇州裕民)	蘇州中化藥品工業有限公司			-	100.00
	執 行 董 事	代 表 人 : 吳 素 環		-	-
	監 察 人	王 征		-	-
上海裕厚商貿有 限公司(原名: 禧 福(上海)商貿 有限公司) (上海裕厚)	蘇州中化藥品工業有限公司			-	100.00
	執 行 董 事	代 表 人 : 王 厚 傑		-	-
	監 察 人	申 大 海		-	-
蘇州中化樂活健 康產業有限公司 (蘇州樂活健康)	蘇州中化藥品工業有限公司			-	100.00
	執 行 董 事	代 表 人 : 吳 素 環		-	-
	監 察 人	孫 燁		-	-
中化樂活健康(香 港)有限公司 (香港樂活健康)	蘇州中化藥品工業有限公司			-	100.00
	董 事	代 表 人 : 吳 素 環		-	-

企 名	業 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份	
				股 數	持 比 股 率
中化生醫科技 股份有限公司 (中化生醫)		中化裕民健康事業股份有限公司		1,768,000	75.23
		董 事 長	代 表 人 : 林 旭 輝	-	-
		董 事	代 表 人 : 許 火 樹	-	-
		董 事	林 少 芳	-	-
		監 察 人	黃 宜 均	-	-
		監 察 人	胡 卉 蘭	-	-

6. 各關係企業營運概況：

單位：新台幣千元

企業名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業淨收入	營業利潤	營業益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
中化製藥	2,348,909	10,402,387	3,274,177	7,128,210	4,295,264	452,821	403	1.51	
中化裕民	295,900	3,233,788	2,514,669	719,119	5,311,515	214,744	164	5.55	
信望投資	25,000	25,086	9	25,077	-	(22)	77	0.05	
台容開發	61,080	209,548	92,750	116,798	106,190	(5,706)	(4,376)	(0.72)	
中化銀髮	50,000	97,357	99,678	(2,321)	176,879	(14,822)	(10,223)	(2.04)	
Chunghwa Holding Co., Ltd.	444,850	1,589,768	387,539	1,202,229	1,599,049	(91,839)	(29,170)	(0.66)	
蘇州中化	755,151	356,591	86,673	269,918	342,531	(7,895)	(28,932)	-	
蘇州裕民	132,149	15,276	19,304	(4,028)	41,956	(11,957)	(53,436)	-	
上海裕厚 (原名：禧福(上海))	200,070	1,596	76	1,520	-	(199)	(858)	-	
蘇州樂活健康	87,156	5,152	218	4,934	700	(1,424)	(7,552)	-	
香港樂活健康	-	4	25	(21)	-	(11)	(11)	-	
中化生醫	23,500	82,936	48,347	34,589	111,039	4,022	3,618	1.54	

註1：關係企業如為外國公司，相關數字以報告日之兌換匯率換算為新台幣列示。

註2：部分公司型態為有限公司，故無股數。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

項目		114年第一次私募發行日期：尚未發行				
私募有價證券種類	私募發行普通股或發行國內可轉換公司債					
股東會通過日期與數額	不適用					
價格訂定之依據及合理性	<p>1. 私募普通股每股價格不得低於參考價格之八成。參考價格以下列二基準計算價格較高者定之：</p> <p>(1) 定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價；</p> <p>(2) 定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價。</p> <p>2. 私募可轉換公司債：</p> <p>(1) 每張面額：新台幣 100,000 元或其整倍數。</p> <p>(2) 發行期間：自發行日起算不超過七年。</p> <p>(3) 票面利率：暫定為年利率 0%。</p> <p>(4) 私募可轉換公司債之發行價格不得低於理論價格之八成。理論價格將以涵蓋並同時考量發行條件中所包含之各項權利而擇定之計價模型定之。轉換價格係以定價日前一、三或五個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前三十個營業日普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者定之，並以不低於參考價格之八成為訂定依據。</p> <p>3. 實際定價日及實際私募價格（包括私募可轉換公司債轉換價格）於不低於股東會決議成數之範圍內，擬提請股東會授權董事會視日後洽特定人情形及市場狀況決定之。私募價格（包括私募可轉換公司債轉換價格）之訂定將依據主管機關法令，參考上述參考價格或理論價格，再加上考量證券交易法對於私募有價證券有三年轉讓限制而定，故其價格之訂定應屬合理。</p>					
特定人選擇之方式（註 4）	以符合證券交易法第 43 條之 6 第 1 項規定之資格條件，且能協助本公司提高技術、改良品質、降低成本、增進效率、擴大市場、提昇公司治理及強化風險管理等效益，並認同本公司經營理念之策略性投資人為限。洽符合前揭條件之策略性投資人之目的、必要性及預計效益，在於因應本公司長期發展所需，擬藉由該等策略性投資人之經驗、知識、技術、通路或佈局等，以協助本公司達成上揭之效益。本公司目前尚無已洽定之特定人。洽定特定人之相關事宜擬提請股東會全權授權董事會為之。					
辦理私募之必要理由	考量資本市場狀況、籌募資本之時效性、可行性、發行成本及引進策略性投資人之實際需求；而私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，可確保公司與策略性投資夥伴間之長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式發行有價證券。					
價款繳納完成日期	尚未議定					
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形	
	不適用					
實際認購(或轉換)價格	不適用					
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異	不適用					
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	本公司將視市場及洽特定人之狀況，一次或分次（最多不超過 3 次）辦理，各分次私募募集資金預計用於充實營運資金、償還公司債務或其他因應公司未來發展之資金需求。各次私募預計將有強化公司競爭力、提升營運效能及強化財務結構之效益，對股東權益有正面助益。					
私募資金運用情形及計畫執行進度	不適用					
私募效益顯現情形	不適用					

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，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：本公司無此情形。

中化控股股份有限公司



(原名：中化投資控股股份有限公司)

董事長：財團法人王民寧先生紀念基金會



代表人：王謝怡貞



**Embrace Life, Beyond Health**

								<b>中化控股</b> CENRA			