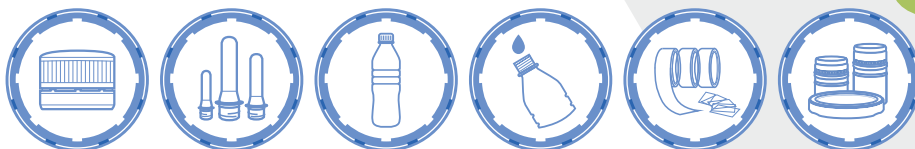


113 年度年報

股票代號 **9939**



We make, We pack, We fill!



本年報相關內容查詢網址

宏全國際股份有限公司年報網址

<https://www.honchuan.com/tw/investors/shareholder-service>

公開資訊觀測站網址

<https://mops.twse.com.tw/>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：盧麒伊
發言人職稱：投資人關係室經理
電話：(04)2359-0088*5107
電子郵件信箱：emily@mail.honchuan.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：台中市西屯區工業區二路 6 號
電話：(04)2359-0088
中港分公司：台中市梧棲區經三路 11 號
電話：(04)2659-5208
台中一廠：台中市西屯區工業區二路 6 號
電話：(04)2359-0088
台中二廠：台中市西屯區工業區二路 7 號
電話：(04)2359-0088
無菌一廠：台中市梧棲區經三路 11 號
電話：(04)2659-5208
無菌二廠：台中市梧棲區大業路 6 號
電話：(04)2659-5609
無菌三廠：台中市梧棲區緯六路 2 號
電話：(04)2659-5370
自貿廠：台中市梧棲區南橫一路 101 號
電話：(04)2656-9851

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓
電話：(02) 2389-2999
網址：www.kgi.com.tw

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

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名：吳少君、顏曉芳
地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
電話：(02) 2725-9988
台中連絡處：台中市西屯區惠中路一段 88 號 22 樓
電話：(04) 3705-9988
網址：www.deloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：www.honchuan.com.tw

目	錄	頁次
壹、致股東報告書		1
貳、公司治理報告		10
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資 料...		11
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金		19
三、公司治理運作情形		24
四、簽證會計師公費資訊		68
五、更換會計師資訊		68
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最 近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者		68
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超 過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形		68
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二 親等以內之親屬關係之資訊		70
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對 同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例		71
參、募資情形		72
一、資本及股份		73
二、公司債辦理情形		77
三、特別股辦理情形		78
四、海外存託憑證辦理情形		78
五、員工認股權憑證辦理情形		78
六、限制員工權利新股辦理情形		78
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形		78
八、資金運用計畫執行情形		78
肆、營運概況		81
一、業務內容		82
二、市場及產銷概況		89
三、從業員工		97
四、環保支出資訊		97
五、勞資關係		102
六、資通安全管理		103
七、重要契約		106

目	錄	頁次
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項		107
一、財務狀況		108
二、財務績效		109
三、現金流量		110
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響		111
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫 及未來一年投資計畫		111
六、風險事項之分析評估		112
七、其他重要事項		115
陸、特別記載事項		116
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		125
三、其他必要補充說明事項		125
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第 二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

致股東報告書

各位股東，大家好！

首先感謝各位股東對宏全公司的支持與鼓勵。

過去一年，全球經濟與產業持續面臨諸多挑戰，隨著通膨壓力、貿易關稅壁壘、金融利率及貨幣政策波動、以及極端氣候頻發等因素，使得企業營運成本持續攀升，皆考驗企業的經營韌性、調適能力與市場競爭力。然而，我們堅信唯有不斷精進與淬練，方能持續成長茁壯，確保營運穩健發展。多年來，宏全始終未曾停下腳步，持續前行。積極拓展國際佈局，與客戶建立長期合作夥伴關係，優化產品研發/產線技術/後勤支援團隊，提供給客戶更優質的產品與服務，並強化內部管理，逐步奠定穩固的經營基礎。去年宏全營運績效再度創下歷史新高，113 年度個體營業額為新台幣 9,825,218 仟元，較 112 年度 9,185,867 仟元成長 6.96%；113 年度合併營業額為新台幣 28,408,164 仟元，較 112 年度 26,409,207 仟元成長 7.57%。本期淨利方面，113 年個體稅後純益為 2,833,665 仟元，較 112 年度 2,474,180 仟元成長 14.53%；113 年合併稅後純益為 2,959,499 仟元，較 112 年度 2,559,986 仟元成長 15.61%。每股稅後盈餘為 9.80 元。

113 年營運亮點

宏全著重於全球布局、客戶服務、人才培育、科技創新與永續發展層面，持續強化營運競爭力，為股東、客戶、員工與社會創造更大價值。

1. 拓展國際、放眼世界

我們以「永續經營、基業長青，成為世界級卓越企業」為公司經營願景，去年積極走訪國際客戶及市場考察如美國、加拿大、墨西哥、歐洲、大陸、東南亞各國、日本、紐西蘭、印度、莫三比克等地區，參與數個國際知名的飲料與包材展覽會，爭取潛在客戶合作機會。

宏全積極拓展布局，在台灣、大陸、東南亞等地區籌設新廠，如台灣自貿廠、浙江衢州廠、浙江常山廠、泰國宏信廠、印尼西爪哇 KIIC 廠、印尼板底蘭廠、越南 2A 廠、緬甸宏佳廠等，及既有據點擴增飲料充填與包材產線，預計於 114~115 年陸續投入商業運轉，進一步拓展國際版圖。

2. 以人為本、共創未來

宏全秉持「重視客戶、重視人才」的公司宗旨，洞察市場與客戶需求，靈活應對策略與創新服務，優化產品研發與生產技術，提供給客戶全方位垂直整合產品與服務及各式多樣化的製造解決方案，與客戶攜手創造雙贏。

同時，我們也深信「人才是推動企業成長的關鍵力量」，陸續打造優質的工作環境、提供完善的人才培育制度、職涯發展機制及更多的國際發展機會，鼓勵同仁在工作領域上持續成長精進。

3. 創新產品、智造未來

將 3R(Reuse、Reduce、Recycle)理念，融入產品源頭設計和技術創新，並持續導入先進設備與製程優化，以優質且安全的產品服務滿足客戶需求。

宏全近年持續斥資建置專業包材實驗中心，在廠內具備原料檢驗、產品小批量測試生產與分析，並導入 AGV 無人搬運系統、產品自動視檢、裝箱等智造生產線，藉此優化、改善生產製程，提升產線效率；宏全除專注本業，並將生產技術擴大到調味瓶、乳品瓶、日化瓶等產品，進行差異化策略、提高獲利。同時以 rPET 瓶胚/標籤、rLDPE 收縮包裝膜、連結蓋等循環經濟產品，使品牌客戶符合產品外銷歐洲市場之規定，攜手客戶、消費者共創三贏局面。

4. 永續發展、共生共存

宏全秉持永續經營理念，積極推動 ESG 相關作為，展現對環境、社會及公司治理的高度承諾。在環境永續方面，我們持續落實環保與節能減碳措施，與客戶攜手進行產品碳足跡盤查及各廠碳盤查並認證，加強產品輕量化設計與循環經濟低碳包材應用，同時自建 1.5 MWp 太陽能發電系統，強化再生能源的使用。同時，我們聘請專業顧問，協助規劃未來 5 至 10 年 ESG 相關策略布局，以系統化的方式推動節能減碳與轉型發展。

宏全的努力深獲產官界肯定，榮獲可口可樂大中華區「ESG 供應商獎」、TCSA「企業永續綜合績效績優獎」及「企業永續報告金獎」、SGS 永續社會獎，以及天下雜誌「企業減碳 1.5°C 標章認證」。

在社會參與方面，我們長期投入社區環境維護，榮獲台中市政府環保局公園認養特優及優等獎項。同時，積極履行企業社會責任，投身公益活動、關懷弱勢族群，並鼓勵員工參與志工服務，以實際行動提升正向影響力。

在員工關懷上，致力打造多元共融與幸福職場，榮獲勞動部勞動發展署「金鑽獎」、台中市政府「幸福洋溢獎」及「進用身心障礙者績優機關」等多項榮譽，充分展現我們對職場安全與員工福祉的重視與努力。

此外，宏全在創新產品研發上也屢創佳績，榮獲台灣食品科學技術學會「創新包裝設計金牌獎」與「銅牌獎」，以及台中市工業會「創新研發績優廠商」的肯定，彰顯我們在綠色創新與永續設計領域的努力與成果。

未來將持續強化 ESG 策略，攜手利害關係人共同邁向永續未來，讓企業成長與環境保護、社會共融相輔相成，實現共榮共好的願景。

未來展望

宏全長期以【調結構、增效益、減成本、創產品、長合作、穩獲利】為持續推動目標，積極國際化佈局、運用創新商業模式，以機敏應變的策略，穩健踏實的步伐，整合集團資源，深化國內外客戶合作、加速運用 AI 創新科技提升生產製造技術，及強化公司治理與經營能力，致力於專業扎根、創新研發及人才培育與傳承，進而展現整體營運綜效。

展望未來，宏全專注經營，立足台灣，佈局大陸、東南亞及非洲，擴大至世界各地。放眼未來，期能永續發展，繼往開來・共創新猷。

謹祝各位

身心健康

萬事如意

董事長：鄭雅文



經理人：曹宏宇



會計主管：莊桂青



營業報告

一、113 年度營業結果

(一) 113 年度營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營業額為新台幣 28,408,164 仟元，較前一年度成長 7.57%。
合併稅前純益 3,650,891 仟元，較前一年度成長 15.65%。合併稅後純益為 2,959,499 仟元，較前一年度成長 15.61%。稅後每股盈餘為 9.80 元。

(二) 預算執行情形

本公司 113 年度未公開財務預測，故無預算執行情形。

(三) 財務收支及獲利能力分析

項目		113 年度	112 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	52.92	56.51
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	155.17	146.98
償還能力 (%)	流動比率	130.38	134.74
	速動比率	84.85	97.06
	利息保障倍數(倍)	12.13	12.39
獲利能力 (%)	資產報酬率	7.97	7.48
	股東權益報酬率	16.11	16.00
	稅前純益占實收資本額比率	123.43	109.69
	純益率	10.42	9.69
	每股盈餘(元)	9.80	8.60

(四) 研究發展狀況

宏全重視研發，並致力於永續包材的推動，目前持續性的創新活動以保持業界領先地位，除了響應節能減碳持續推動產品的輕量化外，更朝循環經濟的 rPET 環保包材來開發、推廣，同時，也積極開發更多新功能、新材料、跨行業的產品以提高產品的附加價值，滿足客戶與消費者需求。茲將 113 年度獲致之成果簡述如下：

(1) rPET 國內各飲料廠商陸續導入

(2) 38 瓶口-1000ml 冷凍瓶

(3) 38 瓶口-100ml、180ml、220ml、280ml、400ml 冷充瓶

(4) 1881 瓶口-350ml、450ml 無菌瓶

(5) 1881 瓶口-400ml 汽水瓶

(6) 1810 瓶口-250ml、590ml 汽水瓶

- (7) 1810 瓶口 500ml、900ml 熱充瓶
- (8) 1810 雙片連結蓋
- (9) 2622 CSD 汽水蓋 1.85g(泰國)
- (10) 2622 無菌蓋 1.53g
- (11) 1881 連結蓋
- (12) 二維碼鋁蓋高透明度內墊
- (13) 21.3x13.7mm berlin 鋁蓋開發
- (14) 50% rPET 熱收縮膜

二、114 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 強化「核心競爭力」

- (1) 持續擴展與客戶中長期策略合作。
- (2) 積極推展與客戶建立 IN-HOUSE 駐廠策略聯盟，提供高品質的包裝材料與產品服務，以擴大事業經營規模，達成公司與客戶雙贏的策略。
- (3) 落實公司治理評鑑指標內容，讓公司整體運作能夠更制度化、標準化、合理化，達到公司永續經營發展之目標。
- (4) 持續推動精實管理各項專案工作與優化採購招標作業，管控成本與費用，並鼓勵各單位主動提案改善，提出具體精實作法，定期專案追蹤檢討執行成效，以期達到公司所設定之精實再精進的目標。
- (5) 積極進行新產品開發作業，以創新研發技術開發新材質、新功能、跨行業產品，提升產品的附加價值。
- (6) 強化品改會組織平台功能，每月定期召開會議，針對各廠/線在客訴、退損、損耗等三低未達標的項目進行報告檢討，以及舉辦現場績效改善成果發表競賽，讓各廠/線能夠學習成長，達到提升各廠/線績效的目標。
- (7) 重視風險管理及預警防控，降低及避免公司不必要的損失，以提高企業韌性，確保穩健經營，如環境風險、營運風險、市場風險、財務風險、品質風險、法律與合規風險、資訊與網絡安全風險等。

2. 持續國際化佈局的行動-立足台灣、布局全世界

(1) 持續整合集團資源運用與分享，以提升經營綜效。

(2) 藉由與國內外大廠策略聯盟及評估潛在購併標的，將台灣經驗複製至大陸、東南亞、非洲及其他市場。

3. 積極配合政府 2050 淨零碳排政策目標，逐步落實減碳排方向，以綠色永續、節能環保為主軸，短中長期投入各項減緩及調適行動。

(1) 短期目標：

A. 加強變頻式節能設備汰舊換新。

B. 推動 ISO14064-1 溫室氣體盤查。

C. 導入 TCFD 氣候相關財務揭露。

D. 推動 ISO 14067 產品製程碳足跡。

E. 參與 CDP、S&P、SEDEX 供應商道德資料交換平台、台灣永續獎、證交所公司治理評鑑等永續作為評比。

F. 規劃自用太陽能發電系統(1,500 kWp)。

G. 加強 rPET 瓶/胚/標籤、rHDPE 塑蓋、PCR LDPE 收縮包裝膜等低碳循環產品之應用開發。

H. 強化產品輕量化設計，減少石化原料耗用與碳排放量。

(2) 中期目標：

A. 以碳中和為目標進行管理。

B. 持續朝節能減碳、提升能源使用效率。

C. 根據客戶需求，規劃 RE 100 生產線，並支持再生能源採購。

(3) 長期目標：2050 年淨零碳排，提升永續競爭力。

(二) 預期銷售數量及其依據

1. 本公司 114 年度預期銷售情形如下：

單位：千個/千片/千公斤/千瓶/千盒/千支

主要產品	銷售量
塑蓋類	32,491,725
PET 瓶類	11,519,399
標籤類	2,378,703
鋁蓋類	681,541
薄膜&電子包材	12,392
菸酒包材類	687
飲料填充類	2,659,237
TR 充填類	146,880
爪蓋類	381,649
其他類	1,977
合計	50,274,190

2. 本公司預期銷售數量主要係參酌相關飲料、食品或產業之變化趨勢及市場供需狀況，並綜合近年來各產品營收及客戶消長情況之可能變動考量。

(三) 重要之產銷政策

1. 研發：積極開發新產品、新客源，客戶與產品導向雙向並重，發展符合客戶需求及產業趨勢的各種包裝材料與服務。
2. 製造：爭取上游原料供應廠商之配合，以確保原料品質及來源無虞，並強化生產製造管理體系及生產線製程改善、自動化連線等作業。建立資訊化之生產及品質管理即時回饋系統，與國內外機構進行技術合作，以提升生產技術及設備之製程能力，確保技術之領先優勢。
3. 銷售：為因應業務之拓展需求，積極建構完整之國際行銷與運籌管理能力，與國際知名飲料廠建立更緊密穩固之供銷體系。
4. 營運：培養全方位多能工人才，以彈性應變的競爭策略，適時掌握產業趨勢及市場脈動，開發推出新產品，以因應瞬息萬變的市場需求及未來挑戰。

三、未來公司發展策略

(一) 持續性的創新活動

宏全公司秉持「開創」精神，積極研發各項利基性新產品、新技術，如各式輕量化瓶、單片塑蓋、環保商標、環保包材、阻隔性包材、PET 啤酒瓶及啤酒塑蓋等，

以提高產品功能性與附加價值及產品差異化。透過不同的創意點子與想法轉化為具商業價值的創新產品與活動，延續、轉變及擴大產品的應用範圍及領域，進而增加企業核心競爭力。

導入 3D 列印、QR code、數位印刷、3D 雷射防偽技術及 PVC Free TPE 複合材料等新技術，可提高產品之安全性以及增加產品競爭力，並積極跨入新產業領域如食品、生活、清潔用品等產品開發，提供具功能性、特殊性包材，以符合客戶及消費者需求。

(二) 差異化的營運策略

掌握每一階段市場發展趨勢與客戶服務需求，從個別式項目銷售(單純瓶蓋、標籤或 PET 瓶的銷售)到組合式銷售(即採瓶蓋+標籤+PET 瓶的銷售模式)，一直延伸至組裝全配套銷售(total solution，即由最前端的瓶蓋、標籤、PET 瓶製造，到充填代工、包裝、倉儲…等後段服務)及飲料製造業服務化(代工代料、ODM、駐廠連線服務、合資合作等)，提供客戶滿意的全方位完整服務，深入至客戶的製造流程之中，建立難以取代的合作模式。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境影響

台灣之飲料業競爭激烈，每年有上百支新飲料上市，故飲料業須不斷推陳出新始能維持優勢，立足市場。宏全為台灣飲料包材業之龍頭，在瓶蓋、標籤及 PET 瓶的市佔率最高。宏全不斷積極開發新功能、新視覺及新造型之包材，致力於使飲料業客戶降低包材成本，並使產品添加附加價值，在市場上保持競爭優勢。

(二) 法規環境影響

就法規環境而言，本公司遵循國家相關法令、國際協議等制度，配合主管機關之法令變動與要求，建立及執行相關法令制度規範，以強化公司治理為原則。

(三) 總體經營環境影響

宏全的產業屬於民生消費類，故營業收入與人口之數量及國民所得有密切關係。台灣近來生育率大幅降低，未來人口結構將呈現少子化及高齡化趨勢，未來民生消費的成長動力將受侷限，間接將衝擊宏全之營收成長。為因應此現象，宏全一方面積極進行國際化佈局，一方面將進行垂直整合，增加產品及服務層面深度與廣度，以期提供全方位而多樣化的服務，增加競爭力，維持營收的成長。

貳、公司治理報告

公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公 司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註 (註1)
							股數 (註2)	持股 比率	股數 (註2)	持股 比率	股數 (註2)	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	鄭雅文	女 56~60 歲	112.5.31	3 年	112.5.31	577,352	0.20%	585,743	0.20%	3,572,019	1.21%	0	0	台灣大學經濟系畢業 美國伊利諾大學香檳校區會計碩士 中華民國、美國、澳洲會計師資格	宏全國際(股)公司董事長 宏全投資(股)公司董事 宏通投資(股)公司董事	董事	戴宏一	姻親	無
董事	中華民國	曹宏宇	男 36-40 歲	112.5.31	3 年	109.6.19	6,529,134	2.27%	6,674,333	2.26%	0	0	0	0	加拿大約克大學經濟系畢業	宏全國際(股)公司總經理 世月開發(股)公司董事 范曹商行負責人	董事	曹馨文	姊弟	無
董事	中華民國	劉允彰	男 66-70 歲	112.5.31	3 年	88.4.20	689,303	0.24%	704,632	0.24%	100,834	0.03%	0	0	國立北京大學光華管理學院 EMBA 碩士 國立勤益科技大學流管科系畢業 1995 年中華民國成功企業經理人 2002 年中華民國食品企業家學會一傑出食品企業家獎 2010 年國立勤益科技大學一傑出校友獎 台灣區飲料同業公會—常務理事 台灣優良食品協會(TQF)理事	宏全國際(股)公司執行董事	無	無	無	無
董事	中華民國	張純淑	女 76-80 歲	112.5.31	3 年	82.12.17	2,629,534	0.91%	2,689,033	0.91%	427,342	0.14%	0	0	台中商校初級部畢業	宏全國際(股)公司董事	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 (註1)
							股數 (註2)	持 股 比 率	股數 (註2)	持 股 比 率	股數 (註2)	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	戴宏一	男 56-60 歲	112.5.31	3 年	85.10.4	5,807,111	2.02%	5,807,111	1.96%	0	0	0	0	逢甲大學建設規劃與工程博士畢業 澳洲雪梨大學建築碩士畢業 淡江大學建築系畢業 中華民國執業建築師	宏全國際(股)公司董事 戴宏一建築師事務所 人山建設(股)公司、宏益投資(股)公司及宏山投資(股)公司董事長 台中市都市更新審議委員會委員 逢甲大學建築系助理教授 勤益大學景觀系助理教授 中華民國仲裁協會仲裁人	董事長	鄭雅文	姻親	無
董事	中華民國	曹馨文	女 41-45 歲	112.5.31	3 年	112.5.31	2,065,690	0.72%	2,102,110	0.71%	17,289	0.01%	0	0	加拿大多倫多大學經濟系畢業	宏全國際(股)公司財務處副理 世月開發(股)公司董事	董事	曹宏宇	姊弟	無
獨立 董事	中華民國	洪昭男	男 81-85 歲	112.5.31	3 年	106.6.15	0	0	0	0	0	0	0	0	美國阿肯色州立大學政治學碩士畢業 東吳大學法學院外文系畢業 財政金融特考及格(曾任財務部海關總稅務司署高級稅務員) 監察院第四屆監察委員 國民黨籍八連任立法委員 財政委員會召集委員	宏全國際(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	黃祥顯	男 66-70 歲	112.5.31	3 年	106.6.15	0	0	0	0	0	0	0	0	北京中央財經大學財政系經濟博士畢業 政治大學會計研究所碩士畢業 輔仁大學會計系學士畢業 立本台灣聯合會計師事務所合夥會計師 華豫寧股份有限公司獨立董事 華豫寧股份有限公司獨立董事 立隆電子(股)公司薪酬委員會委員 立敦科技(股)公司薪酬委員會委員 財務部副課長	建智聯合會計師事務所合夥會計師 宏全國際(股)公司獨立董事 百德機械(股)公司獨立董事 昂泉國際(股)公司獨立董事 華豫寧股份有限公司獨立董事 立隆電子(股)公司薪酬委員會委員 立敦科技(股)公司薪酬委員會委員	無	無	無	無

職 稱	國 籍 或 注 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 (註1)
							股 數 (註2)	持 股 比 率	股 數 (註2)	持 股 比 率	股 數 (註2)	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨 立 董 事	中 華 民 國	卓 伯 源	男 55-60 歲	112.5.31	3 年	112.5.31	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺灣大學法律系畢業 國立臺灣海洋大學法律研究所碩士畢業 國立彰化師範大學教育學名譽博士 國立臺灣大學國發所碩士班 彰化縣第 15、16 屆縣長 立法院國民黨團書記長 立法院(第 5、6 屆)立法委員 彰化縣副縣長 彰化縣議會(第 13、14 屆)議員 中華民國內政部鳳凰獎	宏全國際(股)公司獨立董事 大葉大學通識榮譽講座教授 朝陽科技大學董事 臺灣發展研究院副院長				

註 1：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；不適用。

註 2：鄭雅文董事長現在持有股數 585,743 股含保留運用決定權信託股數共計 200,000 股，鄭雅文董事長配偶現在持有股數 3,572,019 股含保留運用決定權信託股數共計 1,900,000 股，戴宏一董事現在持有股數 5,807,111 股含保留運用決定權信託股數共計 1,800,000 股，曹聲文董事現在持有股數 2,102,110 股含保留運用決定權信託股數共計 428,000 股。

2. 法人股東之主要股東：無。

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名 條件	專業資格與經驗 (註1)	獨立性情形 (註2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
董事長/鄭雅文	董事專業資格與經驗請參閱 本年報 11~13 頁	不適用	0
董事/曹馨文			0
董事/劉允彰			0
董事/張純淑			0
董事/曹宏宇			0
董事/戴宏一			0
獨立董事/洪昭男		所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券 交易法第十四條之二暨「公開發行公 司獨立董事設置及應遵循事項辦法」 (註2)相關規定。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用 他人名義)無持有公司股份數及比重。 3. 最近 2 年無提供本公司或其關係企業 商務、法務、財務、會計等服務所取得 之報酬金額。	0
獨立董事/黃祥穎			3
獨立董事/卓伯源			0

註 1：專業資格與經驗：本公司董事未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：選任前二年及任職期間下列情事之一：

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

4. 董事會多元化及獨立性

(一) 董事會多元化

根據本公司治理實務守則第 20 條第三項，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。本公司現任董事會成員共九席，具備各種不同的專業背景及工作領域：

- 本公司具員工身份之董事佔比為 44%、獨立董事佔比為 33%、女性董事佔比為 33%。
- 本公司一般董事成員：為具豐富產業經歷及專業技能之成員所組成，除擁有具有美國伊利諾大學香檳校區會計碩士、加拿大約克大學經濟系、逢甲大學建設規劃與工程博士、國立北京大學光華管理學院 EMBA、加拿大多倫多大學經濟系等高學歷外，為具備資深產業經驗、獲獎無數的業界領導。
- 獨立董事成員方面：除具備美國阿肯色州立大學政治學碩士、北京中央財經大學財政學經濟學博士、國立臺灣大學國發所博士班的高學歷，並具備多方面背景，為八連任立法委員暨監察院監察委員、資深會計師、二連任縣長等多元專業背景、技能之成員所組成。

職稱	姓名	性別	年齡	兼任本公司員工	專業知識與才能							能力與經驗											稽核
					建築與工程	商務與供應鏈	行銷	法律	資訊與科技	經濟分析	財務金融	營運判斷	經營管理	領導決策	財務會計	產業經驗	風險管理/危機處理	國際市場觀	品質管理	社會參與	環境永續	政治經驗	
董事	鄭雅文	女	56-60	V		V				V	V	V	V	V	V	V	V	V		V			
	曹宏宇	男	36-40	V		V	V		V	V		V	V	V		V	V	V	V	V	V		
	張純淑	女	76-80								V	V			V	V				V			
	戴宏一	男	56-60		V			V				V	V	V			V	V		V			
	劉允彰	男	66-70	V		V	V					V	V	V		V	V	V	V	V			
	曹馨文	女	41-45	V						V	V	V	V		V		V	V		V			
獨立董事	洪昭男	男	81-85					V			V	V	V	V			V	V		V		V	V
	黃祥穎	男	66-70			V		V		V	V	V	V	V			V	V		V			V
	卓伯源	男	56-60					V				V	V	V			V	V		V		V	

(二) 董事會獨立性

本公司董事會具獨立性情形，請參閱本年報第 14 頁「3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」；各董事學經歷、性別及工作經驗資訊，請參閱本年報第 11-13 頁「1. 董事資料」。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註2)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
宏全集團總經理	中華民國	曹宏宇	男	112.6.9	6,674,333	2.26%	0	0	0	0	加拿大約克大學經濟系	世月開發(股)公司董事 范曹商行負責人	無	無	無	無
執行董事	中華民國	劉允彰	男	82.3.1	704,632	0.24%	100,834	0.03%	0	0	國立北京大學光華管理學院EMBA碩士畢業 國立勤益科技大學流管系畢業 1995年中華民國成功企業經理人 2002年中華民國食科學會一傑出食品企業家獎 2010年國立勤益科技大學一傑出校友獎 台灣區飲料同業公會一常務理事 台灣優良食品協會(TQF)理事	無	無	無	無	無
宏全集團副總裁	中華民國	白文斌	男	82.6.1	13,044	0	0	0	0	0	明道高中畢業 東海大學經營管理師研班結業	無	無	無	無	無
宏全集團副總裁	中華民國	曾文華	男	103.3.1	10,005	0	0	0	0	0	國立勤益科技大學畢業 東海大學行銷管理研班結業	無	無	無	無	無
包材技術群副總經理	中華民國	李進雄	男	103.3.1	8,327	0	769	0	0	0	聯合工專電子工程科畢業 亞洲大學經營管理研班結業	無	無	無	無	無
財務處副總經理	中華民國	莊桂青	女	107.1.1	29,278	0.01%	0	0	0	0	崇右技術學院會計科畢業 東海大學財務管理研班結業	無	無	無	無	無
飲料技術群副總經理	中華民國	呂敬洲	男	107.1.1	10,000	0	2,044	0	0	0	聯合工專機械科畢業 中興大學EMBA企管所	無	無	無	無	無
總稽核副總經理	中華民國	謝泓隆	男	111.1.1	7,626	0	499	0	0	0	國立台灣工業技術學院工管系畢業 國立雲林科技大學企管碩士 第一屆台灣省工業區傑出經理人	無	無	無	無	無
東南亞總部副總經理	中華民國	丁志豪	男	111.1.1	19,242	0.01%	0	0	0	0	逢甲大學企業管理系畢業	無	無	無	無	無
濟南宏全副總經理	中華民國	張家瑞	男	111.1.17	7,010	0	36,668	0.01%	0	0	國立中興大學高階經理人碩士在職專班(EMBA)	無	協理	許翠玲	配偶	無
滁州宏全副總經理	中華民國	李文富	男	111.1.17	7,000	0	0	0	0	0	吉林省長春稅務學院市場行銷系	無	無	無	無	無
總管理處資深協理	中華民國	顏清權	男	94.9.6	30,667	0.01%	0	0	0	0	東海大學化學工程系畢業 道地國際股份有限公司副總經理	無	無	無	無	無
業務處資深協理	中華民國	方郁龍	男	98.1.1	7,178	0	4,022	0	0	0	樹德工專化工科畢業 中鍵實業有限公司業務經理	無	無	無	無	無
研發技術處資深協理	中華民國	曹健夏	男	102.10.8	17,372	0.01%	3,000	0	0	0	逢甲大學智慧製造與管理產業碩士專班畢業	無	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註2)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
飲料技術群技術處資深協理	中華民國	李坤章	男	109.7.1	5,000	0	0	0	0	0	市立沙鹿高工(省立沙鹿高工)機工科	無	無	無	無	無
清新宏全資深協理	中華民國	黃宣哲	男	111.1.17	13,000	0	0	0	0	0	國立台灣大學食品科學研究所	無	無	無	無	無
清新宏全資深協理	中華民國	黃振彬	男	111.1.17	16,222	0.01%	0	0	0	0	國立虎尾科技大學(雲林工專)機械材料科	無	無	無	無	無
技術處協理	中華民國	洪敏雄	男	102.10.8	24,109	0.01%	67,798	0.02%	0	0	嶺東科技大學企業管理系高階經營管理碩士在職專班(EMBA)	無	無	無	無	無
品保處協理	中華民國	蔡永富	男	108.2.1	5,000	0	0	0	0	0	亞洲大學經營管理學研究所畢業	無	無	無	無	無
業務處協理	中華民國	劉力源	男	108.2.1	6,000	0	10,222	0	0	0	國立勤益科技大學流通管理系碩士班	無	無	無	無	無
業務處協理	中華民國	白顯維	男	108.2.1	6,000	0	0	0	0	0	嶺東商專會計系畢業	無	無	無	無	無
人資處協理	中華民國	林蒼彬	男	109.1.10	156,013	0.05%	0	0	0	0	國立中正大學勞工關係研究所畢業	無	無	無	無	無
業務處協理	中華民國	林緯祥	男	109.1.10	8,500	0	0	0	0	0	逢甲大學國貿系畢業	無	無	無	無	無
製造處協理	中華民國	黃俊豪	男	109.7.1	27,467	0.01%	0	0	0	0	國立虎尾科技大學(雲林工專)電機科	無	無	無	無	無
濟南宏全協理	中華民國	許翠玲	女	111.1.17	36,668	0.01%	7,010	0	0	0	國立花蓮高工化工科	無	副總經理	張家瑞	配偶	無
業務處協理	中華民國	黃冠仁	男	112.2.1	6,000	0	0	0	0	0	國立政治大學國貿系	無	無	無	無	無
業務處協理	中華民國	陳名慧	女	112.2.1	4,020	0	0	0	0	0	淡江大學大眾傳播系	無	無	無	無	無
業務處協理	中華民國	陳瑞斌	男	112.2.1	5,000	0	0	0	0	0	僑光商專企業管理科	無	無	無	無	無
東南亞總部協理	中華民國	董展維	男	112.2.1	7,000	0	0	0	0	0	元智大學企業管理系	無	無	無	無	無
東南亞總部協理	中華民國	黎焯斌	男	112.2.1	8,000	0	0	0	0	0	輔仁大學企業管理系	無	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	蘇育立	女	112.8.10	15,266	0.01%	0	0	0	0	國立雲林科技大學會計研究所	無	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註2)
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
無菌管理部協理 (註2)	中華民國	吳信昌	男	114.1.1	6,203	0	4,202	0	0	0	逢甲大學智慧製造與管理產業碩士專班	無	無	無	無	無
無菌一廠協理 (註2)	中華民國	陳賢文	男	114.1.1	4,000	0	0	0	0	0	逢甲大學全球運籌經營管理產業碩士專班	無	無	無	無	無

註1：經理人之適用範圍依據財政部台財證三字第0920001301號函解釋，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。

註2：114年1月1日吳信昌及陳賢文晉升協理。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(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：不適用。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日
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		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				有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 或母公司 酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)		薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F) (註1)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司					
董事長	鄭雅文																			
董事	曹宏宇																			
董事	曹馨文	0		0	0	21,490	21,490	0	0	0.7584%	0.7584%	12,554	12,554	137	137	14,502	0	1.7180%	1.7180%	0
董事	戴宏一																			
董事	張純淑																			
董事	劉允彰																			
獨立董事	洪昭男																			
獨立董事	黃祥穎	0	0	0	0	2,340	2,340	0	0	0.08%	0.08%	0	0	0	0	0	0	0.08%	0.08%	0
獨立董事	卓伯源																			

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；獨立董事之報酬依公司章程規定，以其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，
於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之，授權董事會議定之。
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

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：獨立董事之報酬依公司章程規定，以其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之，授權董事會議定之。

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1：上述兼任員工領取退職退休金數，皆為113年度費用化之提列提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董 事 姓 名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	洪昭男 黃祥穎 卓伯源	洪昭男 黃祥穎 卓伯源	洪昭男 黃祥穎 卓伯源	洪昭男 黃祥穎 卓伯源
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	劉允彰 曹馨文 戴宏一 張純淑	劉允彰 曹馨文 戴宏一 張純淑	戴宏一 張純淑	戴宏一 張純淑
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	曹馨文	曹馨文
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	鄭雅文 曹宏宇	鄭雅文 曹宏宇	劉允彰	劉允彰
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無	曹宏宇	曹宏宇
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無	鄭雅文	鄭雅文
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總 計	9 人	9 人	9 人	9 人

(二) 監察人酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及特支費等等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等 四項總額及占稅後 純益之比例(%)		有無領取來自子公司 以外轉投資事業或母 公司酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所有公司				
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	曹宏宇													
執行董事	劉允彰													
副總裁	白文斌													
副總裁	曾文華													
副總經理	李進雄													
副總經理	莊桂青	44,634	44,634	477	477	0	0	23,048	0	23,048	0	68,159 2.41%	68,159 2.41%	0
副總經理	呂敬洲													
副總經理	謝泓隆													
副總經理	丁志豪													
副總經理	張家瑞													
副總經理	李文富													

註1：上述退職退休金皆為113年度費用化之提列提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	張家瑞	張家瑞
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	莊桂青、謝泓隆、李文富	莊桂青、謝泓隆、李文富
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	李進雄、丁志豪、劉允彰、呂敬洲	李進雄、丁志豪、劉允彰、呂敬洲
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	曹宏宇、白文斌、曾文華	曹宏宇、白文斌、曾文華
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總 計	11 人	11 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經	總經理	曹宏宇	0	30,967	30,967	1.09%
	執行董事	劉允彰				
	宏全集團副總裁	白文斌				
	宏全集團副總裁	曾文華				
	包材技術群副總經理	李進雄				
	財務處副總經理	莊桂青				
	飲料技術群副總經理	呂敬洲				
	總稽核副總經理	謝泓隆				
	東南亞總部副總經理	丁志豪				
	濟南宏全副總經理	張家瑞				
	滁州宏全副總經理	李文富				
	總管理處資深協理	顏清權				
	業務處資深協理	方郁龍				
	研發技術處資深協理	曹健夏				
	飲料技術群技術處資深協理	李坤章				
理	清新宏全資深協理	黃宣哲				
	清新宏全資深協理	黃振彬				
	技術處協理	洪敏雄				
	品保處協理	蔡永富				
	業務處協理	劉力源				
	業務處協理	白顯維				
	業務處協理	林瑋祥				
	人資處協理	林蒼彬				
	製造處協理	黃俊豪				
	濟南宏全協理	許翠玲				
	業務處協理	黃冠仁				
	業務處協理	陳名慧				
	業務處協理	陳瑞斌				
	東南亞總部協理	董展維				
	東南亞總部協理	黎焯斌				
人	公司治理主管	蘇育立				

註 1：本公司 113 年度個體財務報告稅後純益為 2,833,665 仟元。

註2：本公司113年度董事酬勞及員工酬勞尚未分配，僅以擬議分配之預計數表達。

(五) 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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 最近二年度比例分析

職稱	112 年度酬金總額 占稅後純益比例(%)		113 年度酬金總額 占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董 事	2.24%	2.24%	1.80%	1.80%
總經理及副總經理	2.72%	2.74%	2.33%	2.33%

註 1：本公司 106 年設立審計委員會取代監察人之職能故不適用。

註 2：本公司 113 年度個體稅後純益為 2,833,665 仟元。

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

- (1) 董事酬金部分於本公司「公司章程」第 28 條訂定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞；並依「董事會績效評估辦法」評估董事會及個別董事成員績效評估項目為依據。
- (2) 依公司薪資報酬委員會組織規程第三條第二項第一款說明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，及本公司「績效考核管理辦法」定期考核個人績效（如生產力、工作知識、工作品質、工作態度、人際關係及應變能力等），再依據公司經營績效（如財務性及非財務性評核）及未來風險之關連合理性。本公司總經理、副總經理酬金部份依其對公司營運參與之程度、貢獻度及參照同業水準訂定支付之，另獎金之給付則視本公司盈餘之多寡、個人經營績效優劣並參考同業水準支付之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

民國 113 年度董事會開會 6 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	鄭雅文	6	0	100%	無
董 事	曹宏宇	5	1	83%	無
董 事	劉允彰	6	0	100%	無
董 事	張純淑	6	0	100%	無

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	戴宏一	6	0	100%	無
董 事	曹馨文	6	0	100%	無
獨立董事	洪昭男	6	0	100%	無
獨立董事	黃祥穎	6	0	100%	無
獨立董事	卓伯源	6	0	100%	無

其他應記載事項：

1. 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

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：

司儀於各次董事會會議於議案宣讀前再次提醒，若該議案與董事自身有利害關係者，須離場迴避。113 年度及截至年報刊印日止，共召開七次董事會，均遵照「董事會議事規範」進行，董事並無有利害關係議案需迴避情形。

3. 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形。

本公司已訂定董事會績效評估辦法及程序，每年定期就董事會、各功能性委員會及個別董事進行績效評估，113 年度董事會及功能性委員會績效評估結果及可精進事項已於 114 年 3 月 7 日董事會中報告。整體董事會績效自評平均分數為 4.80 分(滿分 5 分)，個別董事成員績效自評平均分數為 4.92 分(滿分 5 分)；審計委員會績效自評平均分數為 4.91 分(滿分 5 分)；薪酬委員會績效自評平均分數為滿分 5 分；永續發展委員會績效自評平均分數為 4.80 分(滿分 5 分)，顯示整體董事會績效評估及各功能性委員會績效評估結果良好。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	董事會、個別董事成員之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評	(1) 本公司董事會績效評估包含五大面向： ■ 對公司營運之參與程度 ■ 董事會決策品質 ■ 董事會組成與結構 ■ 董事的選任及持續進修 ■ 內部控制 (2) 本公司個別董事成員績效評估包含六大面向： ■ 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
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	審計委員會之績效評估	審計委員會內部自評	審計委員會績效評估包含五大面向： ■ 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
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	薪資報酬委員會之績效評估	薪資報酬委員會內部自評	薪資報酬委員會績效評估包含四大面向： ■ 對公司營運之參與程度 ■ 薪資報酬委員會職責認知 ■ 提升薪資報酬委員決策品質 ■ 薪資報酬委員會組成及成員選任
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	永續發展委員會之績效評估	永續發展委員會內部自評	永續發展委員績效評估包含五大面向： ■ 對公司營運之參與程度 ■ 永續發展委員會職責認知 ■ 提升永續發展委員會決策品質 ■ 永續發展委員會組成及成員選任 ■ 內部控制

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(1) 強化董事會職能：

本公司設置功能性委員會以加強董事會職能，於 101 年 3 月 15 日設置薪資報酬委員會、106 年 6 月 15 日設置審計委員會成員全數皆為獨立董事。獨立董事具備豐富會計、財務、商業及法律等專業，就董事會議有關公司財務、業務、經營管理、新投資計畫、內部控制及風險控管等議題，經常提供有效且專業之意見，委員依其專業與獨立超然性向董事會提供審查建議，以確保公司財務和非財務報告內容之允當性，內部控制制度之有效性，以及公司董事、經理人績效評估與薪資報酬合理性。2024 年 5 月 31 日董事會決議通過將永續發展委員會調整為直屬董事會轄下管理，以強化公司永續發展之願景並監督公司永續計畫的執行與落實。

(2) 提升資訊透明度：

本公司已建立完善發言人制度，確保各項重大資訊能即時且允當揭露，提供各股東及利害關係人公司財務業務相關資訊之參考。並持續更新公司網站以即時提供各項營運及財務及公司治理之資訊，確保股東能取得相關最新資訊。

(3) 董事及經理人責任保險：

為減輕公司經營階層之法律及財務承擔責任，降低董事及公司因執行職務的可能所生之損害，本公司自 99 年起每年即為全體董事及重要職員投保責任險。目前投保額度為美金柒百萬元，114 年 1 月到期已再續保並於 114 年 3 月 7 日董事會通過。

(4) 董事會職能執行情形評估：

- 本公司積極推動公司治理，本公司於 109 年 3 月 23 日及 112 年 3 月 10 日修正本公司「公司誠信經營守則」、「永續發展實務守則」部分條文。每年於董事會報告本公司誠信經營事務推動情形。
- 本公司為強化董事會職能，於 110 年 3 月 23 日董事會決議修訂「董事會績效評估辦法」，並每年進行董事會績效評估。
- 本公司於 110 年 3 月 23 日董事會決議設置公司治理主管，協助董事執行業務所需資料及遵循法令。為使董事會成員有效發揮職能，公司治理主管協助董事進行持續進修相關課程，以掌握最新知識。因原公司治理主管職務調整，於 112 年 8 月 10 日董事會決議由具備中華民國會計師資格且於資誠聯合會計師事務所及本公司財務處歷練十年以上之經驗的蘇育立小姐擔任新任公司治理主管。
- 本公司以穩健營運、永續發展為長期經營目標，於 111 年 3 月 22 日及 111 年 11 月 10 日董事會通過訂定「風險管理政策與程序」及「風險管理實務守則」，對於可能影響公司經營之環境、社會及

公司治理議題等風險進行評估及訂定相關風險管理策略。每年至少一次向董事會報告風險管理運作情形。

- 為提升公司資訊安全，本公司於 111 年開始設置資訊安全專責主管，每年需於董事會報告本公司資訊安全推動情形及計畫項目。
- 本公司於 113 年 5 月 31 日董事會決議為健全監督功能及強化管理機能，將本公司永續發展委員會調整為直屬董事會轄下管理，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」，以落實環境保護、社會責任及公司治理等永續發展目標。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形

(1) 審計委員會之運作：本公司審計委員會由獨立董事 3 人組成，為八連任立法委員暨監察院監察委員、資深會計師、二連任縣長，具多元專業背景、財經專業技能之成員所組成。每季定期於董事會前召開會議針對下列事項進行審議：

- 審議財務報告、營業報告書、盈餘分派案
- 審議內部控制制度之有效性
- 審議內部控制制度暨相關辦法的訂定或修訂
- 審議公司重要轉投資案、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產
- 審議公司募集、發行或私募具有股權性質有價證券
- 審議從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序
- 審議涉及董事自身利害關係之事項
- 審議公司簽證會計師委任、解任及報酬案
- 審議財務、會計或內部稽核主管之任免
- 審閱委任會計師獨立性及適任性之評估報告
- 審閱內部稽核報告

(2) 本公司於 106 年 6 月 15 日設置審計委員會，由獨立董事 3 人組成，協助董事會監督公司財務報表允當表達、簽證會計師獨立性與績效、內部控制有效實施、公司遵循相關法令與規則、風險管控等。

民國 113 年度審計委員會共計開會 4 次(A)，審計委員出席情形如下：

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
主席	洪昭男	4	0	100%	無
委員	黃祥穎	4	0	100%	無
委員	卓伯源	4	0	100%	無

其他應記載事項：

(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。

■ 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會日期	議案內容	審計委員決議結果意見及公司對審計委員會意見之處理
113 年 3 月 8 日	1.通過本公司 112 年員工及董事酬勞分派案。	所有審計委員 無異議照案通過
	2.通過本公司 112 年度決算表冊。	
	3.通過本公司 112 年度合併財務報表。	
	4.通過本公司 112 年度盈餘分配案。	
	5.通過濟南宏全擬新設"宏全包裝科技(常山)有限公司"，投資包材生產線。	
	6.通過泰國宏全擬新設子公司"泰國宏信股份有限公司"，投資無菌飲料生產線。	
	7.通過本公司簽證會計師之獨立性評估案。	
	8.承認本公司內部控制制度聲明書案。	
	9.通過本公司為子(孫)公司背書保證事項有增減事項案。	
113 年 5 月 9 日	1.通過本公司 113 年度第一季合併財務報表。	所有審計委員 無異議照案通過
	2.通過臺中港自貿區內新增飲料充填生產線投資案。	

審計委員會日期	議案內容	審計委員決議結果意見及公司對審計委員會意見之處理
	3.通過預先核准 113 年度勤業眾信聯合會計師事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務。	
	4.通過本公司子公司宏全控股股份有限公司擬投資理財性商品。	
113 年 8 月 9 日	1.通過本公司 113 年度上半年合併財務報表。	所有審計委員 無異議照案通過
	2.通過本公司擬辦理 113 年現金增資發行普通股暨發行國內第二次無擔保轉換公司債案。	
	3.通過本公司子公司豐信國際貿易股份有限公司辦理現金增資 1,500 萬元。	
	4.通過滁州宏全擬增加包材生產線投資案。	
	5.通過衢州宏全擬增加包材生產線投資案。	
	6.通過 Oji Myanmar Packaging Company Limited 股權投資案，並更名為「宏佳緬甸股份有限公司」。	
	7.通過本公司「董事會議事規範」修正案。	
113 年 11 月 8 日	1.承認本公司 113 年度第三季合併財務報表。	所有審計委員 無異議照案通過
	2.通過印尼宏全於客戶的印尼西爪哇 Pandeglang 地區廠房，設置瓶裝水充填及包材生產線投資案。	
	3.通過滁州宏全擬增加包材生產線投資案。	
	4.通過本公司 114 年度稽核計劃案。	
	5.通過本公司新訂『負債承諾及或有事項管理辦法』案。	
	6.通過本公司新訂『永續報告書編製與申報管理辦法』案。	

審計委員會日期	議案內容	審計委員決議結果意見及公司對審計委員會意見之處理
	7.通過本公司內控制度 OT010『永續資訊之管理』及 OT007『會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動之流程管理』修訂案。	

■ 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

(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：無獨立董事有利害關係議案需迴避情形。

(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）。

■ 獨立董事與內部稽核主管溝通情形概要：

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
113 年 3 月 8 日	單獨會議	1. 報告 112 年 11~12 月份及 113 年 1~2 月稽核業務執行結果。 2. 報告 112 年誠信經營執行情形。 3. 審閱公司 112 年度內部控制制度聲明書。	本次會議無意見。
113 年 5 月 9 日	單獨會議	報告 113 年 3~4 月稽核業務執行結果。	本次會議無意見。
113 年 8 月 9 日	單獨會議	報告 113 年 5~7 月稽核業務執行結果。	本次會議無意見。
113 年 11 月 8 日	單獨會議	1. 報告 113 年 8~10 月稽核業務執行結果。 2. 報告 114 年度稽核計畫。	本次會議無意見。

■ 獨立董事與會計師溝通情形概要：

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
113 年 3 月 8 日	審計委員會	1. 與會計師就 112 年度個體及合併財務報表內容、調整分錄、查核範圍及方法、關鍵查核事項、查核結果報告進行討論。	本次會議無意見。

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
		2. 會計師就公司治理與財會函令更新、與永續發展行動、碳費收費辦法(草案)報告。 3. 會計師依照金管會發布審計品質指標(AQI),報告 112 年審計品質指標之情況。	
113 年 11 月 8 日	審計委員會	1. 與會計師就 113 年度第三季合併財務報表內容、調整分錄、查核報告進行討論。 2. 法規變動報告。	本次會議無意見。
113 年 3 月 8 日	單獨會議	與會計師就 112 年度個體及合併財務報表內容、調整分錄、查核範圍及方法、關鍵查核事項、查核結果報告進行討論。	本次會議無意見。
113 年 11 月 8 日	單獨會議	與會計師就 113 年度第三季合併財務報表內容、調整分錄、查核報告進行討論。	本次會議無意見。

2. 監察人參與董事會運作情形

本公司 106 年設立審計委員會取代監察人之職能，故不適用。

(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	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司爰參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並於113年5月31日經董事會修訂通過，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等公司治理重要原則皆有相關規範，該條文業已揭露於本公司官網（網址： www.honchuan.com.tw ）及公開資訊觀測站。
二、公司股權結構及股東權益			
（一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		（一）本公司設有發言人制度，專責處理股東建議、疑義、糾紛相關事宜。另於公司官網投資人關係專區設有專人信箱處理股東洽詢相關事宜。
（二）公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		（二）本公司依據股務代理之股東名冊掌握主要股東及其最終控制者，並定期申報內部人股權異動情形。
（三）公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		（三）已制定於公司內部控制制度，與關係企業間有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易情事。
（四）公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		（四）本公司訂定「內部重大資訊處理程序」，「董事、監察人及經理人道德行為準則」、「公司誠信經營守則」、「重大資訊處理暨防範內線交易管理程序」等制度，建立資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，以及杜絕內線交易情事。定期對內部辦理防範內線交易相關法令之教育宣導。113年12月16日舉辦課程主題為：防範內線交易宣導，共計46人次，訓練時數為30分鐘。

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	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		無
(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？	✓		無
(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任之參考？	✓		無

(一) 本公司「公司治理實務守則」訂定董事會成員組成多元化政策，依多元產業專業背景、工作領域、實務經驗及性別等，遴選具執行職務所必須之知識、技術及素養者擔任董事，對公司整體發展與營運皆有所助益。董事會成員整體具備之專業背景請參閱第15頁。

本公司多元化政策目標及達成情形：

1. 全體董事有 1/3 以上女性董事。
 2. 獨立董事至少達全體董事的 1/3。
 3. 董事成員年輕化：65 歲以下至少 4 名。
 4. 獨立董事至少一席具有法律、會計師執照、財務金融等專業領域。
- (二) 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於113年5月31日設置永續發展委員會，以落實執行公司環境保護、社會責任及公司治理的永續發展目標。

(三) 本公司於110年3月23日修訂「董事會績效評估辦法」，依據各項評估指標進行113年度董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑，評鑑結果已於114年3月7日董事會報告。本次評量結果為優良，對董事會的建議及改善行動包括協助董事皆達成主管機關訂定之進修時數規定，未來亦可就專業能力以外之各項課程進行不同面向進修，將持續改善提升董事會效能。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 為強化公司治理，本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」第29條規定並參照中華民國會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」制定獨立性項目，定期評估聘任會計師之獨立性及適任性，要求會計師提供審計品質指標報告(AQIs)及獨立性聲明書進行評估。經評估本公司簽證會計師在訓練時數與品質支援能力均優於同業平均水平，另於近3年導入審計創新工具提升審計品質相關之倡議與計畫。經114年3月7日審計委員會及董事會審議評估通過對本公司聘任勤業眾信聯合會計師事務所之獨立性及適任性，確認無更換會計師之必要。會計師獨立性及適任性結果請參見註1(第39頁)。	無
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)？	✓		本公司治理主管蘇育立小姐，具備會計師執業資格，且於資誠會計師事務所及本公司財務處歷練十年以上之經驗。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、協助董事會績效評估、獨立董事資格之適法性審核、協助辦理董事異動相關事項等。 公司治理主管進修情形：113年度內共進修15小時，請參閱(第65頁)。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		公司網站設有利害關係人專區，針對不同利害關係人(包括資金提供者、政府機關、供應商/協力廠商、客戶、員工、鄰里社區/地方團體、公協會/學術研究單位等)，皆提供專屬之溝通管道，並回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，詳細請至公司官網利害關係人專區或參閱本公司ESG永續發展報告書-利害關係人溝通。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務，並設有投資人關係室處理相關事宜。	無

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	
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？	✓		無
(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）？	✓		無
(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？		✓	審慎評估於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告之可行性。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否 摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事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）？	✓	1、員工權益：公司依法成立職工福利委員會照顧員工權益，並有完善的教育訓練、人才培養及升遷制度。 2、僱員關懷：本公司相當重視員工身心健康，除提供員工宿舍、咖啡書坊、休閒育樂設施、醫務室(配置專業醫護人員，並有醫師定期到廠駐診)外，並成立職業安全衛生委員會，負責員工安全衛生相關事務，以及提供員工各項心理、生理健康問題之協助，並開放多元申訴管道供員工表達意見(月例會、總裁信箱、員工滿意度調查等)，透過雙方溝通管道妥善回應及改善現況。 3、投資人關係：本公司持續保持與投資人良好互動，官網架設投資人關係專區，即時揭露財務資訊外，每季至少舉辦一次法說會，且不定期參加投資論壇，設置投資服務團隊，落實發言人制度，與投資人建立多元性溝通管道。 4、供應商關係、利害關係人之權益：本公司透過內部會議及ESG永續發展委員會討論，鑑別出主要利害關係人，並建立與利害關係人諮詢與溝通管道，由專人接收、記載、答覆來自各類利害關係人的訊息與因應做法。透過公司官網公開揭露相關利害關係人溝通資訊，藉由多元的溝通管道及資訊揭露，與供應商、利害關係人保持良好的對話與溝通。 5、董事進修之情形：本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，且不定期進修。	無

評 估 項 目			運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則差異 異情形及原因	
是	否	摘要說明				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應關係、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）？	✓	6、風險管理鑑別及執行情形： A. 本公司於111年3月22日及111年11月10日經董事會通過訂定「風險管理政策與程序」及「風險管理實務守則」。對於可能影響公司經營之環境、社會及公司治理議題等風險進行評估及訂定相關因應措施等詳細內容，請參閱本公司ESG永續發展報告書進行了解。 B. 本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核室亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計畫，並確實執行；以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。並請參閱本年年報112~115頁「風險事項之分析評估」。			無	
			7、客戶政策之執行情形：著重品質的提升，垂直整合一貫化，協助提供全方位的配套服務，讓客戶致力於品牌經營及通路拓展，提高市場競爭優勢。並請參閱本年年報89~96頁「市場及產銷概況」。			
			8、公司為董事購買責任保險之情形：本公司每年均為全體董事(獨立董事)購買責任保險，目前投保額度為美金柒佰萬元，114年1月到期續保內容如保險期間、投保金額、承保範圍及保險費率等，已於114年3月7日提報董事會通過。			
九、請就臺灣證券交易所股份有限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：						
題號	指標		改善情形			
2.15	公司是否將獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形（如就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等）揭露於公司網站？		本公司將每年至少召開一次單獨會議，向獨立董事報告稽核業務及溝通稽核結果，並於董事會彙報內部稽核業務執行情形。			

註 1：會計師獨立性評估標準

項次	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1	委任會計師與本公司是否有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
2	委任會計師與本公司是否有任何不適當關係。	否	是
3	委任會計師與本公司或其董事間是否有融資或保證行為之情事。	否	是
4	委任會計師是否收取任何與業務有關之佣金。	否	是
5	在審計期間，委任會計師本人及配偶或受扶養親屬是否擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是
6	委任會計師是否擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。	否	是
7	委任會計師是否收受本公司及本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	否	是
8	委任會計師是否有宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
9	委任會計師是否兼任本公司之經常工作，支領固定薪酬。	否	是
10	委任會計師是否與本公司共同投資或分享利益之關係。	否	是
11	委任會計師是否涉及本公司制定決策之管理職能。	否	是
12	委任會計師名義是否有為他人使用。	否	是

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

條件 身分別 / 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人及主席 (獨立董事)	洪昭男	請參閱本年報 11~15 頁。		0
委員 (獨立董事)	黃祥穎			2
委員 (獨立董事)	卓伯源			0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- 本屆委員任期：112 年 5 月 31 日至 115 年 5 月 30 日，最近 113 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)。

委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	洪昭男	2	0	100%	無
委員	黃祥穎	2	0	100%	無
委員	卓伯源	2	0	100%	無

其他應記載事項：

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

(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	
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？	✓		本公司於108年成立「企業社會責任推動委員會」(110年更名為「永續發展委員會」)、112年成立永續發展部。113年將永續發展委員會調整為直屬董事會轄下管理。本公司董事會重視內外部關注各項永續發展議題，由董事長擔任主席，轄下分為四大功能群組—公司治理、永續環境、產品服務、員工/社會關懷，定期召開永續發展會議以擬訂企業的年度執行目標、計畫以及追蹤執行績效等，並由永續發展部負責統籌規劃。 「永續發展部」專責專人負責集團ESG永續政策/目標計畫/執行作為、碳管理(包括溫室氣體減量、碳中和、淨零排放)，並負責展委員會的推動整合工作。 「永續發展委員會」定期督導各專案小組設定目標、工作規劃及確認執行成效，113年主要ESG推動重點：氣候變遷因應管理(溫室氣體盤查、碳足跡專案)、職業安全與環境管理推動措施、永續報告書編製及揭露等。 向董事會報告及通過ESG相關議案，113年度永續發展委員會共召開2次會議，議案內容包含： (1)集團(含子公司)溫室氣體盤查、查證時程規劃及目前執行進度案；(2)報告本公司112年ESG執行成果；利害關係人關注議題事項及風險管理運作情形；(3)報告本公司112年永續報告書；(4)通過本公司新訂「永續發展委員會組織規程」案；(5)通過本公司「永續發展實務守則」修正案；(6)通過本公司「公司治理實務守則」修正案；(7)報告國內外永續評比分析；(8)報告112年資訊安全執行報告及113年預計目標；(9)核准設置1,500 kWp太陽能發電系統。 113年執行情形於114年5月9日報告、7月底發佈「宏全國際股份有限公司永續報告書」，相關詳細內容請參閱本公司ESG官網。宏全將持續推動ESG永續發展(永續環境、社會參與、公司治理)，提升永續發展成效與影響力，以善盡企業社會責任為主要目標。
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，	✓		本公司於111年3月22日及11月10日經董事會通過訂定「風險管理政策與程序」及「風險管理實務守則」。依重大性原則，針對環境、社會及公司治理之議題進行風險評估。本公司風險評估與財報、溫室氣體盤查邊界一致，故本揭露資料及風險評估邊界，涵蓋合併公司

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
並訂定相關風險管理政策或策略？			於113年1月1日至113年12月之永續發展績效表現。為能降低潛在的風險損失所帶來的影響，已規劃由各單位進行辨識潛在風險、評估可能影響公司經營之環境、社會及公司治理議題等，於內部採全員全面風險控管，平時層層防範。當風險損失發生時，本公司內部設有危機處理小組，以快速採取因應措施，進行相關管控，確保企業生存無虞並迅速恢復正常的生產經營活動。每年至少一次向董事會報告風險管理運作情形，113年執行情形將於114年5月9日董事會報告。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略請參閱註1(第50頁)。 詳細內容請查閱本公司永續報告書「CH5誠信治理」章節之「5.2風險管理」。
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 本公司生產飲料包材及充填代工等產品服務，製程攸關對環境、環境、食品安全、消費者健康等，為善盡社會責任，符合國家法規並滿足客戶要求，致力於預防環境污染、確保員工職場環境安全與健康，並設置「職安衛中心」以「零災害、低汙染、低風險」為目標，落實全員共識，現已通過 ISO45001職業安全衛生管理系統、ISO 14001環境管理系統等外部驗證，由職安衛中心統籌規畫及空污、水污、廢棄物減量等防制管理工作。
(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？	✓		(二) 本公司秉持環保 3R 原則：減量 (Reduce)、重複使用 (Reuse) 與回收再利用 (Recycle)，積極落實產品與製程減碳策略。為減少塑膠新料使用與降低溫室氣體排放，公司持續推動產品輕量化設計，於111至113年，累計減少4,116.3公噸之石化原料(含PET、HDPE)使用量，折算溫室氣體排放減量約10,152.83公噸CO₂e。 此外，本公司投入再生材料技術研發與商品化應用，陸續推出rPET再生瓶/胚、rPET環保標籤、PCR LDPE 再生熱縮膜。113年外銷100%rPET瓶/胚9,322萬支、30%rPET標籤2,455萬張，共減少約3,806.28公噸CO₂e溫室氣體排放，有效回應利害關係人對綠色包裝與減排的期待。
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		(三) 本公司對環境風險加以評估後，對於氣候變遷所採取的因應措施為： 1. 台灣【氣候變遷因應法】通過後，環境部113年開始針對排碳大戶徵收碳費，台中二廠為第一波被徵收對象；另因實施【用電大戶條款(契約容量達 500kW 以上)】，公司必須設置一定比例的再生能源。本公司因應措施包括制定能源管理與碳盤查

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實情差異原因																				
	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？	✓	計畫，盡早掌握碳排放數據、規劃太陽能發電系統，並透過節能汰舊換新、導入EMS能源管理系統，避免不必要的耗能及突如其來的罰款或破費等成本壓力。 2. 計畫性採購並選擇供貨來源、產地、生產方式等，避免因氣候變遷及天然災害等影響成本。 3. 審慎評估並積極開發新料源，除可降低供料中斷風險外，並使用對環境更為友善之替代性材料及配方。 本公司氣候變遷風險與機會分析之詳細說明，請查閱本公司永續報告書「CH6 綠色永續」章節之「6.1.1 氣候相關財務揭露(TCFD)」。 (四) 本公司重視並積極推展環境保護相關議題，訂定環境政策及推動執行，每年皆有統計用電量、溫室氣體排放量、用水量及廢棄物處理量，加以分析評估後訂定目標。最近兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物處理量統計數據、密集度及涵蓋範圍如下表： 1.溫室氣體排放量：(涵蓋範圍：台灣廠區) <table><tr><th>年度</th><th>113 年</th><th>112 年</th><th>增(減)比率</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>15,880</td><td>20,062</td><td>(20.81)%</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>81,890</td><td>74,689</td><td>5.02%</td></tr><tr><td>範疇三</td><td>218,515</td><td>195,228</td><td>11.93%</td></tr><tr><td>總排放密集度</td><td>32.1912</td><td>31.568</td><td>1.97%</td></tr></table> 說明：因 113 年度溫室氣體盤查共 10 個廠區，較去年度增加 5 個廠區，故總排放密集度上升。 備註：範疇一：直接溫室氣體排放 範疇二：能源間接溫室氣體排放 範疇三：其他間接溫室氣體排放 總排放密集度：噸二氧化碳當量/營收百萬元	年度	113 年	112 年	增(減)比率	範疇一	15,880	20,062	(20.81)%	範疇二	81,890	74,689	5.02%	範疇三	218,515	195,228	11.93%	總排放密集度	32.1912	31.568	1.97%	無
	年度	113 年	112 年	增(減)比率																			
範疇一	15,880	20,062	(20.81)%																				
範疇二	81,890	74,689	5.02%																				
範疇三	218,515	195,228	11.93%																				
總排放密集度	32.1912	31.568	1.97%																				

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實績守則差異情形及原因																							
	是	否																								
				摘要說明																						
			2.用水量：(涵蓋範圍：台灣廠區) 單位：百萬公升 <table><tr><td>年度</td><td colspan="2">113 年</td><td colspan="2">112 年</td><td>增(減)比率</td></tr><tr><td>用水量</td><td colspan="2">1,824.47</td><td colspan="2">1,741.84</td><td>4.74%</td></tr><tr><td rowspan="3">WUR 指標</td><td>包材事業體</td><td>飲料事業體</td><td>包材事業體</td><td>飲料事業體</td><td>飲料事業體</td></tr><tr><td>47.6 (註1)</td><td>3.41 (註2)</td><td>51.9 (註1)</td><td>3.42 (註2)</td><td>(8.3%) (0.3%)</td></tr></table> 註 1：包材事業體 WUR 指標：用水量(度)/百萬營收 註 2：飲料事業體 WUR 指標：用水量(度)/成品(千公升) 管理政策及目標： 1.推動水循環方案減少耗用，提升水資源利用率並降低汙染排放。 2.提升水回收比率及廢水無汙染排放。 113 年執行成效： 全廠區回收水量 250.62 百萬公升/年，較 112 年度回收量增加 0.7%。 114 年目標：持續推動回收水再利用，期望回收水量達 250 百萬公升/年。 驗證情形：無菌一、二廠已於 110 年取得綠色工廠之清潔生產認證。	年度	113 年		112 年		增(減)比率	用水量	1,824.47		1,741.84		4.74%	WUR 指標	包材事業體	飲料事業體	包材事業體	飲料事業體	飲料事業體	47.6 (註1)	3.41 (註2)	51.9 (註1)	3.42 (註2)	(8.3%) (0.3%)
年度	113 年		112 年		增(減)比率																					
用水量	1,824.47		1,741.84		4.74%																					
WUR 指標	包材事業體	飲料事業體	包材事業體	飲料事業體	飲料事業體																					
	47.6 (註1)	3.41 (註2)	51.9 (註1)	3.42 (註2)	(8.3%) (0.3%)																					

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實情差異原因																																			
	是	否																																				
				摘要說明																																		
			3.廢棄物處理量：(涵蓋範圍：台灣廠區) 單位：噸 <table><tr><td>年度</td><td colspan="2">113 年</td><td colspan="2">112 年</td><td>增(減)比率</td></tr><tr><td>有害廢棄物</td><td colspan="2">68.67</td><td colspan="2">123.74</td><td>(44.5%)</td></tr><tr><td>非有害廢棄物</td><td colspan="2">16,982.21</td><td colspan="2">15,235.51</td><td>11.46%</td></tr><tr><td rowspan="2">密集度</td><td>包材事業體</td><td>飲料事業體</td><td>包材事業體</td><td>飲料事業體</td><td>飲料事業體</td></tr><tr><td>0.886 (註1)</td><td>0.0265 (註2)</td><td>0.918 (註1)</td><td>0.0246 (註2)</td><td>(3.49%)</td></tr><tr><td colspan="6">7.72%</td></tr></table> 註 1：包材事業體密集度：廢棄物重量(噸)/百萬營收 註 2：飲料事業體密集度：廢棄物重量(噸)/產品(千公升) 說明：113 年廢棄物總量為 17,050.87 噸，較 112 年增加 1,691.62 噸，其中可販售再利用廢棄物增加 1,738.48 噸，一般/有害廢棄物減少 46.86 噸，使用溶劑油墨的凹版印刷機全數淘汰廢除，並採用 UV 水性環保油墨的柔板製程，大幅減少溶劑使用之效益。 管理政策及目標： 確保廢棄物妥善處理流向，推動廢棄物資源化;廢棄物承攬商查訪率 100%。 113 年執行成效： 全廠廢棄物再利用率 98%。 114 年目標： 提升全廠廢棄物再利用率達 98%。 驗證情形： 本公司台中一廠、台中二廠、無菌一廠、無菌二廠、無菌三廠皆通過環境管理系統ISO14001驗證。各廠效期如下：台中一廠、台中二廠：113.5.9~116.5.9;無菌	年度	113 年		112 年		增(減)比率	有害廢棄物	68.67		123.74		(44.5%)	非有害廢棄物	16,982.21		15,235.51		11.46%	密集度	包材事業體	飲料事業體	包材事業體	飲料事業體	飲料事業體	0.886 (註1)	0.0265 (註2)	0.918 (註1)	0.0246 (註2)	(3.49%)	7.72%					
年度	113 年		112 年		增(減)比率																																	
有害廢棄物	68.67		123.74		(44.5%)																																	
非有害廢棄物	16,982.21		15,235.51		11.46%																																	
密集度	包材事業體	飲料事業體	包材事業體	飲料事業體	飲料事業體																																	
	0.886 (註1)	0.0265 (註2)	0.918 (註1)	0.0246 (註2)	(3.49%)																																	
7.72%																																						

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展政策差異原因												
	是	否													
		摘要說明													
		一、二、三廠：111.6.11~114.6.11。 詳細內容請查閱本公司永續報告書「CH6綠色永續」章節。													
四、社會議題															
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓	(一) 本公司遵循國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利，及依據勞動基準法及政府有關法令之規定制定工作規則，遵守相關勞動法規，訂定人力資源政策，以確保勞工權益。	無												
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓	(二) 本公司訂有薪酬及各項獎金辦法，除給予員工基本薪資及三節獎金之外，亦根據公司營運狀況及每位同仁的績效表現給予同仁獎勵金，包含績效獎金、超產獎金、年終獎金、專案獎金、紅利等獎金制度。 另外，本公司亦訂有工作規則及相關人事管理規章，均符合勞動基準法、性別平等法等相關規定;並由職工福利委員會運作辦理各項福利事項。 本公司依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，每月依薪資費用總額 2%之比率定期提撥退休準備金並儲存於中央信託局專戶。94 年 7 月 1 日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥 6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。114 年 1 月 1 日勞工退休準備金餘額為 178,298,382 元。本公司勞工退休金條例適用規定詳細內容請參閱第 102 頁”勞資關係”。 實現職場多元文化與平等，113 年度女性員工/主管人數及佔比如下： <table><tr><td></td><td>人數</td><td>佔比</td></tr><tr><td>女性員工佔總員工</td><td>337</td><td>22.57%</td></tr><tr><td>女性主管佔所有主管</td><td>50</td><td>15.97%</td></tr><tr><td>女性高階主管佔所有高階主管</td><td>8</td><td>11.27%</td></tr></table>		人數	佔比	女性員工佔總員工	337	22.57%	女性主管佔所有主管	50	15.97%	女性高階主管佔所有高階主管	8	11.27%	無
	人數	佔比													
女性員工佔總員工	337	22.57%													
女性主管佔所有主管	50	15.97%													
女性高階主管佔所有高階主管	8	11.27%													
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	(三) 本公司設有「職安衛中心」，及「職業安全衛生委員會」，致力提供員工安全與健康之工作環境；從設置醫務室、廠醫/職醫駐診、每月一次醫生問診時段供預約諮詢、年度員工健康檢查、製作勞工安全衛生手冊/月刊、不定期舉辦安全與健康相關講座、現場作	無												

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實績差異情形及原因												
	是	否													
				摘要說明											
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		業教育訓練、防災演習等，皆明確規範並落實執行。 113 年人員職災統計共 4 件(捲、夾傷害 3 件、與高溫接觸 1 件)，件數較 112 年度減少 6 件，以總人數工時計算，職業傷害的數量與比率為 1.11，相較 112 年共減少 54%；我們將持續加強員工危害意識及監督管理。 113 年未發生火災事件，除符合消防法令之外，另有採取下列措施，增加每季委外檢查及維護設施及設備，以確保發生緊急狀況時消防設備能夠正常使用；為預防電器火災，各廠配置紅外線熱顯像儀，每月實施電氣箱檢查，異常及時處理；降災規劃，如遇緊急狀況時，能自動偵測後採取滅火措施，避免災害擴充。 為加強及提升廠內人員作業安全意識降低職業災害，自 111 年起 6 月起蒐集廠內外案例，做為宣導資訊，進行電子報發布，並由職安人員於平日早會進行宣導，以建立及培養人員正確職業安全防災觀念，期望能減少職業災害發生。 近三年安全衛生在職教育訓練 <table><tr><th>年度</th><th>教育訓練人次</th><th>教育訓練人時</th></tr><tr><td>111</td><td>8,265</td><td>13,242</td></tr><tr><td>112</td><td>10,552</td><td>14,141</td></tr><tr><td>113</td><td>14,595</td><td>9,224</td></tr></table> 驗證情形： 本公司各廠皆取得職安衛生管理系統 ISO 45001 及 TOSHMS 驗證。	年度	教育訓練人次	教育訓練人時	111	8,265	13,242	112	10,552	14,141	113	14,595	9,224
	年度	教育訓練人次	教育訓練人時												
111	8,265	13,242													
112	10,552	14,141													
113	14,595	9,224													
			(四) 為能積極極培訓人才，本公司「宏全學院」投入人才培育計畫，透過多元化的訓練管道提供各職務所需之相關專業知識、技能，適才適所，力求個人職涯發展與企業共同成長。導入 E-Learning 學習系統，因應公司海外市場快速發展下的人力需求。辦理之訓練課程有新進人員訓練、經營管理講座、儲備幹部通識課程訓練、基層幹部領導才能訓練班(於東海大學包班舉行)、高階主管共識營，大專院校暑期職場體驗營、大四												

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓		下及全學年實習生培訓、日月潭拓展訓練、各類外派訓練等。並請參閱本年報 102~103 頁”勞資關係”、公司官網-”人力資源”及”企業社會責任專區-關懷員工”等資訊。 (五)本公司為了提供滿足顧客要求並符合法律法規要求的產品，鑑別食品安全危害因素並有效控管發生風險，強化食品品質與品質安全的管制能力，自 85 年起自主要求組成跨部門小組執行食品品質/安全管理系統之建立、推動、執行與維護，並陸續通過 ISO 9001 品質管理系統及食品安全管理系統 FSSC 22000、TQF 之驗證並不斷進步持續維持系統有效性。 近年來，本公司生產之產品皆符合食品安全衛生管理法對產品責任及標示之要求，未有任何違法紀錄。對於消費者權益亦相當重視，設立客戶服務申訴窗口(業務單位)，並立即處理回覆、檢討及報告。
	✓		(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，及實施情形？ 無 https://esg.honchuan.com/tw/workplace/healthy-and-safety
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司自 109 年起發佈企業社會責任報告書，係參照全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, 簡稱 GRI) 發行的 GRI 永續性報導準則 2021 年版 (GRI Standards: 2021)，同時依照臺灣證券交易所公布的「上市公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法」進行彙編，及呼應聯合國永續發展目標指引。113 年宏全國際永續報告書經獨立第三方機構台灣檢驗科技股份有限公司 (SGS Taiwan) 查證通過，於 114 年 5 月 9 日董事會核准並於 7 月 31 日正式對外公布。
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，請敘明運作與所定守則之差異情形：與永續發展實務守則規定相符。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 113 年榮獲 TCSA 台灣企業永續獎－企業永續綜合績效績優獎及企業永續報告金獎 (二) 113 年榮獲台中市政府幸福職場評選最高榮譽幸福洋溢獎 (三) 113 年榮獲可口可樂 ESG 供應商獎			

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實績差異原因
	摘要說明		
	是	否	
(四) 113年榮獲勞動部頒發勞動力提升組－移工培訓金讚獎			
(五) 113年榮獲台中市政府頒發進用身心障礙者績優機關-優良事蹟獎			
(六) 113年與玉山銀行簽署永續發展倡議書、			
(七) 113年榮獲1111人力銀行-幸福企業獎			
(八) 113年榮獲SGS-永續社會獎、榮獲天下雜誌頒發1.5°C標章證書			
(九) 113年有機生活環境教育推廣協會-綠色企業獎			
(十) 本公司企業社會責任績效、公司治理、食品安全、產品服務、永續環境、關懷員工/社會等相關詳細內容，請參閱本公司官網下載ESG永續發展報告書進行了解： https://www.honchuan.com/tw/csr/csr-reports 。			

註 1:風險管理政策或策略：

重大議題	風險評估項目	說明
環境	環境及氣候變遷風險	- 再生能源與能源效率提升專案（太陽能發電系統設置、LED 節能燈具更換、高負荷周邊設備汰換、低碳製程優化） - 推動水資源管理與製程水回收 - 定期舉辦環境教育與氣候風險培訓 - 評估供應鏈氣候韌性，導入低碳與永續採購政策 - 定期向董事會或永續發展委員會報告氣候風險管理成效，並報導揭露於永續報告
社會	職業安全衛生	- 導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統 - 導入 TOSHMS 台灣職業安全衛生管理系統 - 公司內部制訂《危害鑑別與風險評估作業程序》 - 實施雙層稽核制度（自查 + 稽核） - 定期更新危害辨識與風險評估 - 事故通報、調查與預防機制（含虛驚事件） - 訂定特殊作業 SOP - 推動四大預防計畫（職場暴力、異常工作負荷、人因性危害、母性健康保護）
	食安風險	- 導入 HACCP 危害分析與重要管制點系統 - 導入 FSSC 22000 食品安全系統驗證 - 遵循衛福部食品安全相關法令 - 建立原料到產品的完整追溯系統 - 每年定期辦理食安教育訓練與模擬產品回收演練 - 配合進行塑化劑、重金屬等產品檢驗 - 自評表、稽核、食品安全聲明書簽署納入供應商管理
	品質風險	- 導入 ISO 9001 品質管理系統 - 導入 FSSC 22000 食品安全品質標準 - 加強 PDCA 改善循環 - 落實首件確認、製程巡檢、出貨抽驗 - 重大異常品通報及快速處置流程 - SPC 製程管制 - 每年制定品質 KPI（如良率、退貨率）
公司治理	社會經濟與法令遵循	- 設置法務室、稽核室等法遵專責單位 - 定期更新法令修訂與主管機關公告細則 - 訂定明確內部稽核制度 - 對員工與供應商進行 法遵、反貪腐、個資保護等教育訓練 - 建置匿名檢舉機制
	強化董事職能	- 實施董事進修計畫 - 董事多元化與專業結構 - 定期董事會自我評鑑與同儕評鑑雙軌，提名與任用參考 - 為董事投保董事責任險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。
	利害關係人溝通	- 多元溝通管道（員工意見調查、官網問卷填寫） - 每年重大議題鑑別與利害關係人調查 - 設立專責永續窗口，快速回應 ESG 議題或外部查詢 - 特定利害關係人採會議或報告回應

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。	本公司董事會係最高指導層級，本公司並成立永續發展委員會及推動部門永續發展部，專責專人負責集團ESG永續政策/目標計畫/執行作為、碳管理（包括溫室氣體減量、碳中和、淨零排放），關注各項永續發展議題，進行氣候相關風險與機會之監督及治理。 1. 風險評估與管理 董事會評估公司面臨氣候事件、原物料短缺等氣候變遷風險，管理階層制定因應策略，確保公司營運正常、減少損失。 2. 策略規劃 董事會與管理階層將氣候變遷對產品、供應鏈和市場的影響納入公司策略擬定。 3. 透明度與報告 董事會向股東說明公司對氣候變遷風險和機會，管理階層訂定報告機制，確保資訊揭露的準確性和及時性。 4. 教育訓練 董事會和管理階層安排教育訓練，確保員工了解公司面臨氣候變遷的風險和機會。 5. 監督與評估 董事會定期監督公司的氣候變遷風險管理和應對措施執行情況，並定期檢視和調整策略。管理階層根據市場與環境變化調整因應措施。
(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）。	本公司參酌ISO 31000，依循ERM架構進行風險管理流程。輔以風險矩陣地圖（Risk Map）分析公司各種潛在風險及新興風險發生的可能性與風險一旦發生後的損失程度。於110年至本世紀末的時間軸中，依據資產耐用年限、潛在氣候風險和營運的產業部門及地區等因子評估各短中長期風險（短期：1~3年、中期：3~5年、長期：5~10年）與機會對於公司未來營運可能造成的潛在威脅程度，進行風險與機會等級之評價並定義出風險與機會的優先順序，提出風險與機會矩陣地圖，公開揭露於永續報告書。 風險與機會分析之結果，依據「可能發生機率」和「衝擊影響」的乘積繪製之矩陣圖進行判定，其結果分為低、中、高三種風險等級。其中影響程度將財產損失的財務金額分成五個等級（極輕、微輕、中等、重大、極重大）納入考量。對於分類為高或中等的風險列為主要風險，必須制定預防措施與改進計劃。 在氣候變遷實體風險與機會中，為確保本公司在長期營運中能夠永續發展，我們以十年期評估公司的氣候風險與機會，同時以短期（1-3年）、中期（3-5年）和長期（6-10年）三個層面進行考量。有助於明確定義公司營運發展的時間框架，並提前因應可能的氣候相關挑戰，以確保能實現永續經營的目標。

項目	執行情形			
氣候變遷財務影響分析(風險)				
氣候變遷風險		財務影響	影響期程	因應作法
降雨/氣候模式的極端變化 (長期性)	乾旱停產或用水成本增加,造成營運成本增加、營收及獲利減少	中期 (3~5 年)	• 進行水資源管理及規劃節水方案 • 推動工廠清潔生產認證及節水率認證	
颱風、洪水等極端天氣影響程度提高 (立即性)	極端降雨量日數增加易造成廠區淹水,影響廠區生產,減少營業收入	短期 (1~3 年)	• 防颱/防洪措施模擬演練 • 制定緊急應變疏散計畫 • 評估風險保險,減少極端氣候面臨的財務損失	
合規/營運成本增加、產品和服務符合監管要求	• 碳排放有價化 • 碳費徵收 • 耗水費徵收 • 能源、水資源成本增加	短期 (1~3 年)	• 汰換舊設備、增加新型節能設備 • 訂定溫室氣體盤查及減量計畫 • 設置太陽能發電系統 • 辦理供應商年會,建立永續發展目標之共識 • 持續關注法規動態	
原物料成本上漲	• 原物料價格波動 • 廢棄物處理成本提高	長期 (6~10 年)	• 關鍵原料開發次要供應商替代機制 • 供應商評鑑 • 客戶滿意度調查,掌握需求 • 持續投入低碳產品開發	
消費者偏好轉變—產業污名化 (信譽)	消費者購買一次性塑膠產品意願下降	長期 (6~10 年)	• 將 Reduce 產品輕量化、Reuse 重複利用、Recycle 回收再生之 3R 理念,落實於產品設計,減塑從源頭做起 • 加強與 rPET 酯粒製造廠之技術合作,並推廣 rPET 包材應用	

項目	執行情形			
	氣候變遷財務影響分析（機會）			
	氣候變遷風險	財務影響	影響期程	因應作法
	製程技術創新 (資源效率)	減少不必要的能源支出	長期 (6~10年)	1. 導入EMS能源管理系統，即時監控能源使用情況。 2. 落實機台保養維修執行。 3. 提升設備維修效率，縮短故障待機與原料損失。
	廢棄物減量 (資源效率)	減少廢棄物清運成本	長期 (6~10年)	提升廢棄物回收比率。 主動洽談回收再製廠商，增加廢棄物再生機會。
	水耗用減量 (資源效率)	降低營運成本	長期 (6~10年)	1. 推動工廠清潔生產認證及節水率認證。 2. 增加回收再利用比率。
	產品創新 (產品與服務)	新產品研發與創新，擴大產品範圍，提高獲利	中期 (3~5年)	1. 開發包材輕量化產品。 2. 開發環保連結蓋，提升附加價值。 3. 導入柔版印刷標籤、 4. 推出rPET 胚/瓶/標籤、PCR 產品熱縮膜、BIO-PVC 等低碳產品減少塑料耗用與碳排放。
	業務多元化 (產品與服務)	增加營收與獲利	中期 (3~5年)	1. 擴大In-House駐廠連線生產模式，滿足客戶需求。 2. 提供飲料充填代工 OEM/ ODM 服務，增加高單價產品訂單。
	進入新市場 (市場)	增加營收與獲利	長期 (6~10年)	1. 參與海外商展，爭取外銷訂單。 2. 佈建電子商務平台，擴大網路銷售力道。 3. 增設海外辦事處，即時提供客戶服務。 4. 與同業/異業聯盟合作，加大合作發展空間。

項目	執行情形			
	氣候變遷風險	財務影響	影響期程	因應作法
	投入再生能源系統 採用節能措施	降低灰電成本 減少碳費支出 減少合規成本並降低罰款風險	長期 (6~10 年)	1. 推動節能減碳措施，展現對環境保護的承諾、降低生產對環境的衝擊。 2. 設置太陽能發電系統，降低長期用電成本、對能源價格波動的敏感性。
(3) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	直接成本 颶風、水災、缺水等氣候變遷，可導致公司生產設備損壞、生產中斷等直接損失。 間接成本 原料價格上漲、市場需求減少等，影響公司財務狀況。 轉型成本 因應氣候變遷轉型，公司投資低碳生產、節能設備、可持續產品開發等，在短期內增加公司成本支出而影響財務狀況。 潛在機會之收益 低碳生產降低能耗和碳排放，減少長期運營支出；開發環保永續產品擴大產品市場和提高品牌能見度，增加長期營業收入。			
(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。	一、辨識氣候風險 確定極端氣候變化對供應鏈、法規的影響與變更等，對公司產生影響的氣候相關風險。 分析過去的氣候事件歷史和頻率，了解公司所面臨的潛在風險。 二、評估影響和機會 評估每個辨識出的風險對公司業務、財務和策略目標的短期、中期和長期影響。 三、確定潛在機會 如環保永續產品市場需求增加等。 四、整合至公司整體風險管理架構 1.氣候風險納入整體風險管理體系，確保與公司其他風險關聯並適當的管理。 2.確定監督與管理氣候風險的範圍，並建立相應的流程和程序。			

項目	執行情形
	五、制定因應策略 1.根據風險評估結果，制定因應策略和措施，減少風險並增加機會。 2.確定公司內部資源分配和執行計劃，確保策略實施獲得所需資源。 六、監督和調整 1.定期監督氣候風險管理措施執行情況，根據需要滾動調整。 2.定期與外部利害關係人溝通，提升風險管理透明度與時效性。
(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。	一、假設情境 宏全身為跨國食品飲料包材製造公司，面臨颱風、洪水和旱災等氣候變遷帶來的極端天氣事件，可能導致供應鏈中斷、設施損壞和生產中斷。 二、參數 1.根據歷史數據，評估極端天氣事件發生的頻率和嚴重性。 2.確定供應鏈關鍵地點，評估其容易受到氣候變遷影響的程度。 3.評估公司保險覆蓋、災難應急計劃等風險管理措施。 三、假設 1.氣候變遷增加極端天氣事件頻率和嚴重性、公司業務中斷風險。 2.除了保險和應急計劃，公司需進一步加強以應對氣候變遷風險。 四、分析因子 1.極端天氣對生產和供應鏈的影響： 分析極端天氣可能對設備損壞中斷生產、供應鏈中斷等影響。 2.因應措施成效： 評估因應措施對降低極端天氣負面影響的效果。 3.財務損失估算： 估算因極端天氣導致生產中斷、設施損壞和供應鏈中斷的財務損失。 五、主要財務影響： 1.生產損失： 極端天氣導致生產停工，所造成生產損失和市場份額損失。 2.供應鏈中斷： 極端天氣導致供應鏈中斷，影響交期和客戶滿意度，增加運輸成本增加和客戶流失。 3.設施損壞成本：

項目	執行情形
	若生產設備損壞，需要設施修復等額外成本。 4.保險索賠成本： 公司向保險公司提出索賠以彌補極端天氣導致的損失，但有索賠額度不足的風險。
(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。	氣候相關風險的轉型計畫內容 一、風險評估與辨識： 分析氣候變遷對公司業務和供應鏈可能產生的影響。辨識公司面臨生產中斷、供應鏈中斷、市場需求變化等氣候相關實體風險和轉型風險。 二、目標設定： 確定公司面對氣候相關風險所訂定減少溫室氣體排放、提高能源效率、建立彈性供應鏈等目標。 三、訂定發展策略： 訂定風險管理策略和轉型計畫，包括因應措施（如供應鏈多樣化）、減緩措施（如節能減碳、低碳生產）等。 四、資源投入與分配： 配合轉型計畫的執行，分配財務、技術和人力等公司內部資源。 五、監控與評估： 建立監控和評估機制，定期追蹤執行情況和效果並機動調整。 辨識及管理實體風險及轉型風險的指標與目標 一、溫室氣體排放量指標： 評估訂定減碳百分比或排碳強度等溫室氣體排放量減量目標。 二、能源效率指標： 確定提高能源使用效率的目標，如降低生產過程中的單位能源消耗。 三、供應鏈彈性指標： 提高供應鏈彈性目標，如增加供應商多樣性或二級供應鏈。 四、極端天氣事件風險指標： 評估公司對極端天氣的暴露程度，並設定降低這些風險的目標。

項目	執行情形												
(7) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	五、金融風險管理指標： 訂定降低氣候風險對公司財務影響的目標，如提高保險覆蓋率。 透過以上指標和目標的訂定，公司可更完整評估風險轉型計畫的進展和成效，並確保公司朝向可持續發展方向轉型。 公司目前尚未採用內部碳定價機制，預計2030年前將內部碳定價納入到公司的經濟決策中。以下是內部碳定價的價格制定基礎： 1.碳成本估算： 估算各單位溫室氣體排放成本，並參考外部碳市場價格進行估算。 2.內部排放核算： 公司確定業務及各項活動所產生的溫室氣體排放量。 3.碳成本內部化： 將碳成本納入公司成本結構中並納入產品定價中。 4.內部碳價格設定： 公司根據碳成本估算和內部排放核算結果訂定內部碳價格，作為內部決策的參考依據。												
(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。	公司評估2026年前訂定溫室氣體排放減量目標。以下是目標設定： <table border="1"> <tr> <td>計畫涵蓋範圍</td><td>提升生產線能源效率、使用再生材料、導入再生能源使用，減少溫室氣體排放。</td></tr> <tr> <td>溫室氣體排放範疇</td><td>生產設備與車輛(範疇1)，間接能源使用排放量(範疇2)，供應鏈與下游客戶的碳足跡(範疇3)。</td></tr> <tr> <td>目標設定</td><td>包含減少溫室氣體排放、提高能源效率、提高再生能源使用、降低排碳強度等。</td></tr> <tr> <td>規劃目標</td><td>114年6月底前提出自主減量計畫並送交主管機關審核，確保符合碳費優惠費率條件。持續減碳行動，包括設備汰換、建置太陽能發電系統與內部減量措施。</td></tr> <tr> <td>每年達成進度</td><td>每年永續報告書揭露自主減量計畫的執行進度，包括： 1.當年度碳排放實績(含範疇1、2、3) 2.已執行的減碳措施與達成效果 3.再生能源使用比例與憑證採購狀況</td></tr> <tr> <td>資訊公開與透明度</td><td>公司向利害關係人揭露氣候目標和進度等相關信息。</td></tr> </table>	計畫涵蓋範圍	提升生產線能源效率、使用再生材料、導入再生能源使用，減少溫室氣體排放。	溫室氣體排放範疇	生產設備與車輛(範疇1)，間接能源使用排放量(範疇2)，供應鏈與下游客戶的碳足跡(範疇3)。	目標設定	包含減少溫室氣體排放、提高能源效率、提高再生能源使用、降低排碳強度等。	規劃目標	114年6月底前提出自主減量計畫並送交主管機關審核，確保符合碳費優惠費率條件。持續減碳行動，包括設備汰換、建置太陽能發電系統與內部減量措施。	每年達成進度	每年永續報告書揭露自主減量計畫的執行進度，包括： 1.當年度碳排放實績(含範疇1、2、3) 2.已執行的減碳措施與達成效果 3.再生能源使用比例與憑證採購狀況	資訊公開與透明度	公司向利害關係人揭露氣候目標和進度等相關信息。
計畫涵蓋範圍	提升生產線能源效率、使用再生材料、導入再生能源使用，減少溫室氣體排放。												
溫室氣體排放範疇	生產設備與車輛(範疇1)，間接能源使用排放量(範疇2)，供應鏈與下游客戶的碳足跡(範疇3)。												
目標設定	包含減少溫室氣體排放、提高能源效率、提高再生能源使用、降低排碳強度等。												
規劃目標	114年6月底前提出自主減量計畫並送交主管機關審核，確保符合碳費優惠費率條件。持續減碳行動，包括設備汰換、建置太陽能發電系統與內部減量措施。												
每年達成進度	每年永續報告書揭露自主減量計畫的執行進度，包括： 1.當年度碳排放實績(含範疇1、2、3) 2.已執行的減碳措施與達成效果 3.再生能源使用比例與憑證採購狀況												
資訊公開與透明度	公司向利害關係人揭露氣候目標和進度等相關信息。												

項目	執行情形
(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)。	請參閱第 58~60 頁。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
年度	排放量(公噸 CO ₂ e)	密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元營收)	資料涵蓋範圍
112	289,979.648	289,979.648 噸 CO ₂ e / 9,227 百萬元 = 31.43 噸 CO ₂ e/百萬元	台中廠 + 台中二廠 + 無菌一、二、三廠 範疇一、二、三
113	316,285.120	316,285.120 噸 CO ₂ e / 9,825 百萬元 = 32.19 噸 CO ₂ e/百萬元	台中廠 + 台中二廠 + 無菌一、二、三廠 + 自貿廠 + 統一瑞芳廠 + 可口可樂桃園廠 + 味丹台中廠 + 光泉嘉義廠 範疇一、二、三

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。				
年度	確信範圍	確信機構	確信準則	確信意見
112	407 台中市西屯區工業區二路 6 號 407 台中市西屯區工業區二路 7 號 435 台灣台中市梧棲區經三路 11 號 435 台灣台中市梧棲區大業路 6 號 435 台灣台中市梧棲區緯六路 2 號	SGS	ISO 14064-1:2018	無

113	407	台灣台中市西屯區工業區二路 6 號	SGS	ISO 14064-1:2018	無
	407	台灣台中市西屯區工業區二路 7 號			
	435	台灣台中市梧棲區經三路 11 號			
	435	台灣台中市梧棲區大業路 6 號			
	435	台灣台中市梧棲區緯六路 2 號			
	435	台灣台中市梧棲區南橫一路 101 號			
	224	台灣新北市瑞芳區海濱里濱二路 27-3 號			
	330	台灣桃園縣桃園市龜山工業區興邦路 46 號			
	433	台灣台中市沙鹿區興安路 65 號			
	621	台灣嘉義縣民雄工業區成功街 1 號			

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

1.基準年&其年度排放量：

基準年：94 年

113 年排放量：範疇 1+2+3 排放量約 31.28 萬公噸 CO₂e

2.減量目標：

公司參照台中市地方自治條例，訂定溫室氣體排放減量目標：

119 年溫室氣體排放量較 94 年減少 30%，並以 139 年淨零碳排放為長期目標。

3.策略：

(1)鼓勵員工隨手關燈。

(2)導入低碳生產技術、開發低碳永續產品、節能設備汰舊換新等方式降低碳排放量。

(3)評估自建自用太陽能發電系統、採購再生能源(綠電)減少灰電使用。

(4)持續以節能措施、提升設備效率、優化生產流程。

(5)推動供應鏈中的供應商溫室氣體排放減量，鼓勵採用更環保的生產和運輸方式。

4.具體行動：

(1)投資設置 1,500 kWp 太陽能發電系統，年發電量約 180 萬度，預計 114 年完成併網供電。

(2)持續將老舊的製程冰水主機、高壓空壓機等周邊設備，汰換為變頻式節能型設備。

(3)強化產品輕量化設計、開發 rPET 瓶/標籤、rHDPE 塑蓋、rLDPE 成品收縮膜等低碳環保產品。

(4)主管公務車逐漸以全電車、油電車或符合歐盟六期排放標準汰換，並鼓勵員工使用大眾運輸、共享車輛上班。

(5)定期推動節能宣導，加強員工對節能減碳的認知。

5.目標達成情形：

(1)推動廠內廢塑膠再利用，全廠廢棄物再利用率達 97%。

(2)開發低碳永續產品，30% rPET 瓶胚外銷 9,322 萬支、30% rPET 標籤外銷 2,455 萬張，共減少 3,806.28 噸 CO₂e 溫室氣體排放。

(3)產品輕量化，111~113 近三年共減少 4,116.3 噸石化原料耗用(PET、HDPE)，共共減少 10,152.83 噸 CO₂e 溫室氣體排放。

(4)111~113 年節電專案，平均年節電 1,451.5 萬度、7,170.4 噸 CO₂e 碳排放量、5,080 萬電費支出。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司於104年11月12日訂定「公司誠信經營守則」，經當年度董事會決議通過後實施，後於109年3月23日及5月8日經董事會決議通過修訂部份條文。本公司要求從董事會、高階管理階層到全體同仁皆須落實誠信經營政策之承諾。本守則已公告於本公司官網，供各利害關係人參閱。	無
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		(二)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，透過各部門工作職掌及公司組織與權責管理辦法，及要求每位同仁簽署「誠信廉潔書」及供應商「簽署誠信行為聲明書」，由內部稽核人員每年進行定期及不定期內控稽核，建立監督機制，防止內部不誠信、不正當行為之發生。	無
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)本公司已訂定「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「違反公司誠信經營檢舉辦法」等辦法，並規範相關防弊措施，對於誠信經營之作業程序、違規之懲戒及申訴制度均有規範，且逐一落實執行。	無
二、落實誠信經營				
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司於進行商業活動前，已評估往來對象必要之誠信紀錄，並於與往來交易對象簽訂之契約中，明訂誠信行為條款。	無
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		(二)本公司於109年3月23日經董事會通過修訂「誠信經營守則」，明訂人力資源處為誠信經營政策推動專責單位，並由稽核室負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，113年誠信經營執行情形已於114年3月7日由稽核主管向董事會報告完成。	無
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提	✓		(三)本公司於員工工作須知明訂，員工不得有積壓收款及收款不報之情	無

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
供適當陳述管道，並落實執行？			事，並禁止公司與固定對象及同仁之親戚間的商品買賣交易或業務往來，避免因為此行為而造成公司權益受損。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效之會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		(四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度，並於董事會之下設立獨立之稽核室，且依據「公開發行公司內部控制制度處理準則」訂定內部控制制度。 稽核室每年依風險評估結果擬訂年度稽核計畫及項目，對於各項查核結果內部稽核人員會主動與受查單位做充分溝通，提出改善建議並追蹤改善成效，對於所發現之內部控制制度缺失及異常事項，據實揭露於稽核報告。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司於每位新進同仁加入時，皆安排進行「公司誠信經營守則」之相關宣導，並不定期對董事、經理人及同仁們進行相關教育訓練及宣導。本公司於 113 年舉辦誠信經營教育訓練共計 369 人次，總時數 369 小時。
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司訂定「違反公司誠信經營檢舉辦法」，建立本公司內、外部檢舉管道及處理制度，檢舉人得透過以下方式提出檢舉： • 電子郵件：ethics@mail.honchuan.com.tw • 書面投遞：台中市西屯區工業區二路 6 號稽核處收 本公司設有總經理信箱及公司官網利害關係人專區，提供客戶、供應商、協力廠商、員工等檢舉及申訴管道使用。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司已制定相關規範於公司內部控制制度中，明訂違反誠信經營之懲戒、申訴制度、檢舉獎勵及保密機制。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司之「違反公司誠信經營檢舉辦法」已訂定檢舉人保護政策，對於檢舉人及利害關係人之姓名、電話、住所等個人資料進行嚴格的保密管理，負責調查檢舉事項者，亦須嚴格遵守保密檢舉人和檢舉事項。如有必要公開檢舉人身分時，應取得檢舉人本人同意，並禁止被檢舉人或其所屬部門及其他有關部門為查出檢舉人身分而進行之各項活動。如檢舉人身分意外暴露時，檢舉受理單位應調查身份暴露經過，

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	
			並依公司有規定嚴格處理身分及檢舉內容確實保密，並對檢舉內容指派專人調查。檢舉人身份暴露時，檢舉受理單位應調查身份暴露經過，並依公司有規定嚴格處理。
四、加強資訊揭露公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司設有官網，揭露企業文化及經營方針等訊息，並於年報中揭露誠信經營情形。另設有總管理處負責公司各項資訊之蒐集及發佈，並已依規定設置並報備發言人相關資料。 為維護相關利害關係人的權益，本公司致力提供多元的管道與利害關係人做最即時的溝通，並盡可能以透明、順暢、多面向的方式揭露我們的重要訊息，我們在官網利害關係人專區針對各類利害關係人建置多元管道，提升本公司與各利害關係人的溝通效率及增進資訊揭露透明度。
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：與誠信經營守則規定相符。			無
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)：			
1. 本公司遵循公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以做為落實誠信經營之基礎。			
2. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所提議案，與自身或其代表之法人有利害關係，不得參與討論及表決。			
3. 本公司訂有「重大資訊處理暨防範內線交易管理程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之本公司內部重大資訊予他人。本公司不定期會對董事、經理人及受僱人辦理教育訓練及宣導。			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

本公司之董事具有產業專業背景及經營管理實務經驗，其符合規定之進修情形如下：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	鄭雅文	112/05/31	113/07/03	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
			113/09/20	社團法人台灣董事學會	企業永續發展策略下之供應鏈資安治理與風險掌握	3.0
董事	曹宏宇	112/05/31	113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3.0
董事	張純淑		113/07/03	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
董事	劉允彰	112/05/31	113/07/03	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
			113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0
董事	戴宏一	112/05/31	113/11/15	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0
			113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3.0
董事	曹馨文	112/05/31	113/11/29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3.0
			113/07/03	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
獨立董事	洪昭男	112/05/31	113/07/03	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
獨立董事	黃祥穎	112/05/31	113/12/05	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	解析 ESG 評鑑的設計要點	3.0
			113/12/23	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制法最新規範及實務案例解析	3.0
獨立董事	卓伯源	112/05/31	113/07/03	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0

公司治理主管 113 年度進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	總時數
公司治理 主管	蘇育立	113/07/03	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	15
		113/10/04	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	6.0	
		113/11/01	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	3.0	

(八) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項

1. 內部控制制度聲明書：請參閱公開資訊觀測站-內控聲明書公告：

<https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t146sb10>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

● 股東會重要決議

召開日期	重要決議	執行情形
113 年 5 月 31 日	1.承認 112 年度營業報告書及決算表冊。	相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。
	2.承認 112 年度盈餘分配案。	訂定 113 年 7 月 10 日為配息基準日並已發放完畢。

● 董事會重要決議

召開日期	重要決議
113 年 3 月 8 日	1.報告 112 年度 11~12 月及 113 年度 1~2 月內部稽核執行情形。 2.報告 112 年度董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑/審計委員會績效評估/薪資報酬委員會績效評估。 3.報告 112 年度誠信經營執行情形。 4.報告 112 年度誠信政策宣導與推動。 5.報告規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 6.報告集團(含子公司)溫室氣體盤查報告。 7.通過本公司 112 年員工及董事酬勞分派案。 8.通過本公司 112 年度決算表冊。 9.通過本公司 112 年度合併財務報表。 10.通過本公司 112 年度盈餘分配案。 11.通過本公司民國 112 年度營業報告書。 12.通過 113 年度股東常會召開事宜。 13.通過 113 年股東常會受理股東提案之期間及場所。 14.通過濟南宏全新設"宏全包裝科技(常山)有限公司"投資包材生產線案。 15.通過泰國宏全新設子公司"泰國宏信股份有限公司"，投資無菌飲料生產線。 16.通過本公司簽證會計師之獨立性評估案。 17.承認本公司內部控制制度聲明書案。 18.通過本公司董事暨重要職員責任保險續保案。 19.通過本公司為子(孫)公司背書保證事項有增減事項案。
113 年 5 月 9 日	1.報告 113 年度 3~4 月內部稽核執行情形。 2.報告集團(含子公司)溫室氣體盤查、查證時程規劃及執行進度。 3.報告資訊安全 112 年執行成效及 113 年預計目標。 4.承認本公司 113 年度第一季合併財務報表。 5.通過臺中港自貿區內新增飲料充填生產線投資案。 6.通過預先核准 113 年度勤業眾信聯合會計師事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務。 7.通過本公司子公司宏全控股股份有限公司擬投資理財性商品。
113 年 5 月 31 日	1.報告 112 年 ESG 執行成果、利害關係人關注議題事項及風險管理運作情形。 2.承認本公司 112 年永續報告書。

召開日期	重要決議
	3.通過本公司永續發展委員會調整為直屬董事會轄下管理案。 4.通過本公司永續發展委員會成員案。 5.通過本公司訂定現金配息基準日案。 6.通過本公司「永續發展實務守則」修正案。 7.通過本公司「公司治理實務守則」修正案。 8.通過本公司新訂「永續發展委員會組織規程」案。
113 年 8 月 9 日	1.報告 113 年度 5-7 月份內部稽核執行情形。 2.報告集團(含子公司)溫室氣體盤查、查證時程規劃及執行進度。 3.承認本公司民國 113 年度上半年合併財務報表。 4.通過本公司擬辦理 113 年現金增資發行普通股暨發行國內第二次無擔保轉換公司債案。 5.通過本公司子公司豐信國際貿易股份有限公司辦理現金增資 1,500 萬元。 6.通過滁州宏全擬增加包材生產線投資案。 7.通過衢州宏全擬增加包材生產線投資案。 8.通過 Oji Myanmar Packaging Company Limited 股權投資案，並更名為「宏佳緬甸股份有限公司」。 9.通過本公司「董事會議事規範」修正案。
113 年 10 月 7 日	通過本公司 113 年現金增資員工認股案。
113 年 11 月 8 日	1.報告 113 年度 8-10 月份內部稽核執行情形。 2.報告集團(含子公司)溫室氣體盤查、查證時程規劃及執行進度。 3.承認本公司民國 113 年度第三季合併財務報表。 4.通過印尼宏全於客戶的印尼西爪哇 Pandeglang 地區廠房，設置瓶裝水充填及包材生產線投資案。 5.通過滁州宏全擬增加包材生產線投資案。 6.通過本公司 114 年度稽核計劃案。 7.通過本公司新訂『負債承諾及或有事項管理辦法』案。 8.通過本公司新訂『永續報告書編製與申報管理辦法』案。 9.通過本公司內控制度 OT010『永續資訊之管理』及 OT007『會計專業判斷程序、會計政策與估計值變動之流程管理』修訂案。
114 年 3 月 7 日	1.報告 113 年度 11~12 月及 114 年度 1~2 月內部稽核執行情形。 2.報告 113 年度董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑/審計委員會績效評估/薪資報酬委員會績效評估。 3.報告 113 年度誠信經營執行情形。 4.報告 113 年度誠信政策宣導與推動。 5.報告規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 6.報告集團(含子公司)溫室氣體盤查報告。 7.報告本公司從事衍生性商品交易情形。 8.通過本公司 113 年員工及董事酬勞分派案。 9.通過本公司 113 年度決算表冊。 10.通過本公司 113 年度合併財務報表。 11.通過本公司 113 年度盈餘分配案。 12.通過本公司民國 113 年度營業報告書。 13.通過 114 年度股東常會召開事宜。 14.通過 114 年股東常會受理股東提案之期間及場所。 15.通過宏全國際股份有限公司新設「宏正莫三比克有限公司」投資包材生產線案。 16.通過本公司 114 年度協理級(含)以上之受雇人員之任免核可案。 17.通過本公司「公司章程」修正案。 18.通過本公司簽證會計師之獨立性評估案。

召開日期	重要決議
	19.通過預先核准 114 年度勤業眾信聯合會計師事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務。 20.承認本公司內部控制制度聲明書案。 21.通過本公司董事暨重要職員責任保險續保案。 22.通過本公司為子(孫)公司背書保證事項有增減事項案。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 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	審計公費	非審計公費 (註1)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	吳少君 顏曉芳	113.01.01~113.12.31	8,050	878	8,928	無

註1：移轉訂價報告、稅務諮詢費用、稅報公費、現金增資及發行可轉債公費。

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

(三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：無

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

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

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 114 年 3 月 31 日	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數增 (減)數
董事長	鄭雅文	8,391	0	0	0
董事兼總經理	曹宏宇	145,199	0	0	0
董事兼執行董事	劉允彰	15,329	0	0	0
董事	曹馨文	(391,580)(註1)	0	0	0
董事	戴宏一	(600,000)(註1)	0	0	0
董事	張純淑	59,499	0	0	0
獨立董事	洪昭男	0	0	0	0
獨立董事	黃祥穎	0	0	0	0
獨立董事	卓伯源	0	0	0	0
副總裁	白文斌	11,044	0	0	0
副總裁	曾文華	9,342	0	0	0
副總經理	李進雄	7,028	0	0	0

單位：股

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 114 年 3 月 31 日	
		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
副總經理	莊桂青	10,771	0	0	0
副總經理	呂敬洲	10,000	0	0	0
副總經理	謝泓隆	7,013	0	0	0
副總經理	丁志豪	10,201	0	0	0
副總經理	張家瑞	7,000	0	0	0
副總經理	李文富	7,000	0	0	0
資深協理	顏清權	667	0	0	0
資深協理	方郁龍	6,025	0	0	0
資深協理	曹健夏	8,000	0	0	0
資深協理	李坤章	5,000	0	0	0
資深協理	黃宣哲	5,000	0	8,000	0
資深協理	黃振彬	3,222	0	0	0
協理	洪敏雄	6,415	0	0	0
協理	蔡永富	5,000	0	0	0
協理	劉力源	6,000	0	0	0
協理	白顯維	6,000	0	0	0
協理	林蒼彬	8,655	0	(17,000)	0
協理	林瑋祥	7,000	0	0	0
協理	黃俊豪	6,467	0	0	0
協理	許翠玲	6,667	0	0	0
協理	黃冠仁	6,000	0	0	0
協理	陳名慧	4,000	0	0	0
協理	陳瑞斌	5,000	0	0	0
協理	董展維	7,000	0	0	0
協理	黎焯斌	7,000	0	0	0
公司治理主管	蘇育立	3,266	0	0	0
協理	吳信昌(註 2)	4,047	0	0	0
協理	陳賢文(註 2)	4,000	0	0	0

註 1：減少原因係其股權轉至保留運用決定權信託：戴宏一董事 113 年度保留運用決定權信託股數 600,000 股，曹馨文董事 113 年度保留運用決定權信託股數 428,000 股，增資認股 36,420 股，曹馨文董事合計減少 391,580 股。

註 2：114 年 1 月 1 日吳信昌及陳賢文晉升協理。

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

114年3月31日 單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	-
元大台灣高股息低波動ETF基金專戶	19,427,597	6.57%	0	0	0	0	無	無	-
富邦人壽保險股份有限公司	10,800,000	3.65%	0	0	0	0	無	無	-
中華郵政股份有限公司	9,747,264	3.3%	0	0	0	0	無	無	-
新制勞工退休基金	7,090,900	2.4%	0	0	0	0	無	無	-
曹宏宇	6,674,333	2.26%	0	0	0	0	曹世忠	父子	-
戴宏一	5,807,111 (註1)	1.96%	0	0	0	0	無	無	-
公務人員退休撫卹基金管理委員會	4,474,166	1.51%	0	0	0	0	無	無	-
曹世忠	4,469,476	1.51%	1,302,079 (註2)	0.44%	0	0	曹宏宇	父子	-
美商摩根大通託管羅貝可資本成長基金投資專戶	4,331,695	1.46%	0	0	0	0	無	無	-
宏益投資股份有限公司	4,234,737	1.43%	0	0	0	0	無	無	-

註1：戴宏一本人持有股數含保留運用決定權信託股數共計 1,800,000 股。

註2：曹世忠配偶持有股數含保留運用決定權信託股數共計 428,000 股。

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

113 年 12 月 31 日

單位：股；%

轉投資事業 (註1)	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
宏全控股有限公司	501,383,319	100%	—	—	501,383,319	100%
豐信國際貿易股份有限公司	2,499,000	99.96%	—	—	2,499,000	99.96%
柬埔寨宏全(股)公司	1,000	100%	—	—	1,000	100%
菲律賓宏全(股)公司	15,000,000	100%	—	—	15,000,000	100%
馬來西亞宏全有限公司	81,259,900	100%	—	—	81,259,900	100%
宏全中國控股(股)公司	—	—	141,288,613	100%	141,288,613	100%
佳吉實業有限公司	—	—	997,475,329	100%	997,475,329	100%
宏星(薩摩亞)控股有限公司	—	—	113,806,000	100%	113,806,000	100%
宏莉控股(股)公司	—	—	69,854,780	100%	69,854,780	100%
宏全非洲(股)公司	—	—	13,044,118	100%	13,044,118	100%
宏鑫(薩摩亞)控股有限公司	—	—	3,138,790	60%	3,138,790	60%
宏全企業(蘇州)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全食品包裝(清新)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全食品包裝(漳州)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全食品包裝(滁州)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全食品包裝(仙桃)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
蘇州宏星食品包裝有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全企業(長沙)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全食品包裝(濟南)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全食品包裝(太原)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全食品包裝(漯河)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全食品包裝(衢州)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全包裝科技(常山)有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
宏全亞洲控股(股)公司	—	—	235,593,480	100%	235,593,480	100%
越南宏全有限公司	—	—	(註 2)	100%	(註 2)	100%
印尼宏全(股)公司	—	—	138,794,150	100%	138,794,150	100%
泰國宏全(股)公司	—	—	137,000,000	100%	137,000,000	100%
泰國宏福(股)公司	—	—	12,666,225	65%	12,666,225	65%
泰國宏信(股)公司	—	—	27,000,000	100%	27,000,000	100%
緬甸宏全(股)公司	—	—	153,470,388	80%	153,470,388	80%
緬甸宏佳股份有限公司	—	—	19,929,000	100%	19,929,000	100%
宏莉國際(股)公司	—	—	1,002	49%	1,002	49%
宏莉食品(股)公司	—	—	17,966,248	100%	17,966,248	100%
宏華(薩摩亞)控股有限公司	—	—	5,355,000	60%	5,355,000	60%
Uni Tun Co., Ltd.	—	—	6,000	60%	6,000	60%
Shimada International Limitada	—	—	(註 2)	60%	(註 2)	60%
宏鑫莫三比克有限公司	—	—	(註 2)	60%	(註 2)	60%

註 1：係公司採用權益法之長期投資。

註 2：係有限公司故不適用。

參、募資情形

募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過

114 年 3 月 31 日

單位：股/新台幣元

年 月	發行價格	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
104.05	10	350,000,000	3,500,000,000	309,847,879	3,098,478,790	現金增資 500,000,000 元	無	104.05.20(104)經授商字第 10401088210 號 103.10.30 金管證發字第 1030042045 及 104.01.07 金管證發字第 1040000046 號
105.02	10	350,000,000	3,500,000,000	292,878,879	2,928,788,790	註銷庫藏股 169,690,000 元	無	105.02.22(105)經授商字第 10501031560 號
109.07	10	350,000,000	3,500,000,000	287,785,879	2,877,858,790	註銷庫藏股 50,930,000 元	無	109.07.07(109)經授商字第 10901124840 號
113.11	10	350,000,000	3,500,000,000	295,785,879	2,957,858,790	現金增資 80,000,000 元	無	113.11.15(113)經授商字第 11330197820 號
114.03	10	350,000,000	3,500,000,000	295,786,475	2,957,864,750	公司債轉換 5,960 元	無	截至 114 年 3 月 31 日已轉換 596 股

2. 股份種類

114 年 3 月 31 日 單位：股

種 類	股份	核 定 股 本			備 註
		流通在外股份(註 1)	未發行股份	合 計	
記名式普通股		295,786,475	54,213,525	350,000,000	上市股票

註 1：公司於 113 年 10 月 29 日發行國內第二次無擔保轉換公司債，截至 114 年 3 月 31 日已轉換 596 股。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

114 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
元大台灣高股息低波動 E T F 基金專戶		19,427,597	6.57%
富邦人壽保險股份有限公司		10,800,000	3.65%
中華郵政股份有限公司		9,747,264	3.30%
新制勞工退休基金		7,090,900	2.40%
曹宏宇		6,674,333	2.26%
戴宏一		5,807,111(註 1)	1.96%
公務人員退休撫卹基金管理委員會		4,474,166	1.51%
曹世忠		4,469,476	1.51%
美商摩根大通託管羅貝可資本成長基金投資專戶		4,331,695	1.46%
宏益投資股份有限公司		4,234,737	1.43%

註 1：戴宏一本人持有股數含保留運用決定權信託股數共計 1,800,000 股。

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度決算如有本期稅後淨利，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部如以現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年得就當年度稅後淨利提撥 30% 以上分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本 10% 時，得不予分配。

分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之。其中現金股利不低於股利總額之 50%。

2. 本次股東會擬議股息分配之情形

(經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過，擬提請 114 年 5 月 29 日股東會決議通過)

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初未分配盈餘		3,441,544,278
一一三年度稅後淨利	2,833,664,693	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	7,298,455	
子公司確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(208,014)	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額		2,840,755,134
提列法定盈餘公積		(284,075,513)
迴轉依法提列特別盈餘公積		904,248,229
本期可分配盈餘		6,902,472,128
可分配項目		
股東紅利-現金(每股 6.2 元)		(1,833,872,450)
期末未分配盈餘		5,068,599,678

盈餘分配案如因本公司流通在外股數變動致配息率發生變動時，擬請股東會授權董事會辦理變更相關事宜。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：股利政策並無重大變動。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

單位：除每股資料為新台幣元/每股外，餘係仟元

項目		年度	114 年度 (預估)
期初實收資本額			2,957,859
本年度配股配息情形 (註1)	每股現金股利		6.2 元
	盈餘轉增資每股配股數		-
	資本公積轉增資每股配股數		-
營業績效變化情形	營業利益		不適用(註2)
	營業利益較年同期增(減)比率(%)		
	稅後純益		
	稅後純益較去年同期增(減)比率(%)		
	每股盈餘		
	每股盈餘較去年同期增(減)比率(%)		
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)(%)		
擬制性每股盈餘及本 益比	若盈餘轉增資全數改配 放現金股利	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率(%)	
	若未辦資本公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率(%)	
	若未辦理資本公積且盈 餘轉增資改以現金股利 發放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率(%)	

註1：本年度未辦理無償配股，故不適用。

註2：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國114年度財務預測資訊。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，由董事會決議應提撥不低於1%為員工酬勞及不高於3%為董事酬勞。

前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合董事會所訂條件之控制或從屬公司員工。

員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

股東會決議之實際配發金額若與董事會通過之擬議數有差異時，差異數調整113年度之費用。

3. 董事會通過分派酬勞情形

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

本次董事會於 114 年 3 月 7 日通過盈餘分派表，並通過擬議配發員工酬勞現金 1.96%計新臺幣 59,591,750 元及董事酬勞 0.78%計新臺幣 23,830,457 元。

擬議配發金額與認列費用年度估列金額並無差異，俟股東會決議實際配發金額後，與帳列數之差異將視為會計估計變動列為 114 年之損益。

- (2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司 114 年 3 月 7 日董事會決議分派員工酬勞全數以現金發放，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

單位：新台幣元

項 目	112 年度			
	帳列金額	實際配發情形	差異數(註)	處理情形
員工酬勞	51,207,550	51,175,050	32,500	轉列其他收入
董事酬勞	21,207,928	21,207,928	無	-

註：差異數原因為員工離職未發放。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形

(一) 公司債辦理情形

公 司 債 種 類		110 年度國內第一次無擔保普通 公司債	國內第二次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		民國 110 年 11 月 26 日	民國 113 年 10 月 29 日
面 額		每張新台幣壹佰萬元整	每張新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點		不適用	不適用
發 行 價 格		依票面金額十足發行	依票面金額 101%發行
總 額		新台幣參拾億元整	總面額新台幣肆拾億元整
利 率		固定年利率 0.75%	票面利率 0%
期 限		五年期； 到期日：115 年 11 月 26 日	五年期； 到期日：118 年 10 月 29 日
保 證 機 構		無	不適用
受 託 人		台北富邦商業銀行股份有限公司	台新國際商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		台新國際商業銀行股份有限公司	台新綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師		一誠聯合法律事務所 郭惠吉律師	翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師		勤業眾信聯合會計師事務所 吳少君、顏曉芳會計師	勤業眾信聯合會計師事務所 吳少君、顏曉芳會計師
償 還 方 法		自發行日起到期一次還本。	除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日後十個營業日內，依債券面額將本公司轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未 償 還 本 金		新台幣參拾億元整	新台幣 3,999,900 仟元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		無	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法。
限 制 條 款		無	不適用
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果		中華信用評等公司。 評等日期：110 年 10 月 13 日 評等結果：twA-（國內長期信用評等）	不適用
附其他權利	截至年報刊印日止 已轉換（交換或認 股）普通股、海外存 託憑證或其他有價 證券之金額	不適用	截至 114 年 3 月 31 日止已轉換 1 張，面 額共 100 仟元，轉換為普通股 596 股。
	發行及轉換（交換 或認股）辦法	不適用	參閱本公司民國 113 年國內第二次無擔 保轉換公司債發行及轉換辦法。
發行及轉換、交換或認股辦法、 發行條件對股權可能稀釋情形 及對現有股東權益影響		不適用	轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利 前，對股權並無稀釋作用，債權人在可轉 換期間內可選擇對其較有利之時間點進行 轉換，因此對股權稀釋具有遞延分散之效 果。
交換標的委託保管機構名稱		無	不適用

(二) 轉換公司債資料：

公 司 債 種 類		國內第二次無擔保轉換公司債	
項目	年度	113 年	當年度截至 114 年 3 月 31 日
	最高	107.00	114.15
轉換公司債 市價	最低	101.90	104.00
	平均	103.75	109.00
轉 換 價 格		167.7(註)	167.7(註)
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		發行日期：113 年 10 月 29 日 發行時轉換價格：168.4 元	
履行轉換義務方式		發行新股	

註：113 年發行時轉換價格為 168.4 元，因現金增資，自 113 年 10 月 29 日起轉換價格調整為 167.7 元。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形

本公司本次辦理 113 年度現金增資發行新股暨發行國內第二次無擔保轉換公司債，茲就該次資金運用計畫內容及執行情形如下：

(一)計畫內容：

- 1.主管機關核准日期及文號：113 年 9 月 16 日金管證發字第 1130356500 號、113 年 9 月 16 日金管證發字第 11303565001 號申報生效。
- 2.計畫所需資金總額：新台幣 5,156,085 仟元。
- 3.資金來源：113 年度現金增資發行新股暨發行國內第二次無擔保轉換公司債，募集總金額為 5,156,085 仟元。

4.計畫項目及預定運用進度：

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度
			113 年
			第四季
償還金融機構借款	113 年第四季	5,156,085	5,156,085

5.預計可能產生效益：

本公司本次辦理 113 年度現金增資發行新股暨發行國內第二次無擔保轉換公司債，募集總金額為 5,156,085 仟元，預計於 113 年第四季募集完畢，全數用於償還金融機構借款，除可改善財務結構外，亦可有效節省利息支出，並可降低對金融機構依存度及提高資金調度彈性。另依據擬償還之金融機構借款金額及借款利率估算，預計 113 年度可以節省利息支出約 18,958 仟元，往後每年度可節省利息支出約 95,291 仟元，以避免舉債造成利息支出增加致侵蝕獲利，並提升公司資金調度能力及提升整體競爭力。

6.變更情形：本公司本次辦理 113 年度現金增資發行新股暨發行國內第二次無擔保轉換公司債計畫未有變更計畫之情形。

7.輸入股市觀測站或網際網路資訊系統之日期：113 年 10 月 18 日。

(二)執行情形：

單位：新台幣仟元

計劃項目	執行情形		截至 113 年 第四季	進度超前或落後之原因 及改進計劃
償還金融機構 借款	本季支用金額	預 定	5,156,085	償還金融機構借款已依預計進度執行完畢。
		實 際	5,156,085	
	本季執行進度	預 定	100.00%	
		實 際	100.00%	
合計	累積支用金額	預 定	5,156,085	
		實 際	5,156,085	
	累積執行進度	預 定	100.00%	
		實 際	100.00%	

本公司一一三年度現金增資發行新股暨國內第二次無擔保轉換公司債案已於 113 年 9 月 16 日經金融監督管理委員會以金管證發字第 1130356500 號函及金管證發字第 11303565001 號函核准在案，截至 113 年第四季為止，本公司已依照原定計畫償還金融機構借款 5,156,085 仟元。截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行有價證券資金運用計畫均已完成。

肆、營運概況

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營業比重

年度 產品別	113 年度		112 年度	
	銷售淨額	百分比	銷售淨額	百分比
PET 瓶	10,680,714	37.60%	9,444,640	35.76%
飲料充填	8,283,356	29.16%	8,192,670	31.02%
塑蓋	6,636,164	23.36%	5,951,324	22.53%
菸酒包材	806,839	2.84%	854,638	3.24%
標籤	721,526	2.54%	775,877	2.94%
鋁蓋	564,460	1.99%	588,282	2.23%
爪蓋	341,887	1.20%	297,852	1.13%
薄膜&電子包材	196,401	0.69%	173,642	0.66%
其他	176,817	0.62%	130,282	0.49%
合計	28,408,164	100%	26,409,207	100.00%

2. 目前之商品項目

產 品 種 類		產 品 項 目
瓶 蓋 類	鋁 蓋 類	碳酸飲料鋁蓋、機能性鋁蓋、熱充填鋁蓋、長頸防偽酒蓋、拉環蓋、螺旋瓶蓋、注射液鋁蓋、藥用鐵蓋、高級鋁鐵盒、雷射燙印鋁蓋、雷射內印(QR CODE)鋁蓋
	塑 蓋 類	碳酸飲料塑蓋、礦泉水塑蓋、熱充填塑蓋、無菌充填塑蓋、雷射內印(QR CODE)瓶蓋、醬油蓋
	爪 蓋 類	安全鈕爪蓋、耐高溫爪蓋、常溫爪蓋、耐高溫組合蓋、螺旋鐵蓋
標 籤 類		OPP 膜彩印標籤、OPP 珍珠膜彩印標籤、PVC 彩印收縮瓶袋、PET 彩印收縮標籤、rPET 彩印收縮標籤、高級瓶套、多層 LDPE 收縮膜、50% rPET 彩印收縮標籤
PET 瓶		PET 耐熱結晶瓶、礦泉水瓶、醬油瓶、CSD 碳酸軟性飲料瓶、無菌瓶、廣口冷藏瓶、日化瓶、花生瓶、高壓殺菌(冷凍)瓶、機能飲料瓶、瓶胚、rPET 瓶
飲料充填		PET 無菌瓶、PET 熱充瓶、TR 冷藏瓶及 TBA 久藏品之飲料充填
商 貿 包 材		過濾頭、濾嘴紙、濾嘴捲紙、BOPP 膜、麥芽、木栓、橡木桶、櫟木桶、濕式矽膠、捲菸紙、銅版紙、瓶套、菸葉、素色捲筒鋁箔紙
其 他		LDPE 熱縮集合式包裝膜、rLDPE 熱縮集合式包裝膜

3. 計畫開發之新商品

項目	預計金額
持續日化品、醬料品包材開發	290,455 仟元
rPET 環保包材開發推廣	
38 瓶口短螺牙口輕量開發	
汽水瓶節能優化底模導入	
廣口 PET 瓶、塑蓋、鋁鐵蓋開發	
米酒 PET 瓶開發	
38mm 無菌連結蓋 3.15g	
新規格 2622 1.85g 汽水蓋、無菌蓋、熱販蓋開發	
外觀增強美觀性及實用性之各式醬油掀蓋等開發	
38mm 真空組合蓋開發	
37mm 真空組合蓋開發	
100% rPET 彩印收縮標籤	

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

根據 113 年度食品產業年鑑報告，112 年台灣飲料銷售值為新台幣 650.3 億元，為近十年新高，較上年度成長 4.3%。以產品種類來看，茶類飲料銷售值最大達新台幣 241.7 億元(佔比 37.2%)，其次為果蔬汁新台幣 67.7 億元(10.4%)、碳酸飲料新台幣 57.8 億元(8.9%)、咖啡飲料新台幣 55.6 億元(8.5%)、運動飲料新台幣 36.2 億元(5.6%)、礦泉水新台幣 34.7 億元(5.3%)，除咖啡飲料外，其他品類銷售值均上揚。

在企業發展策略上，部分飲料業者朝海外布局，包括中國大陸、東南亞、東北亞及美洲等。在產品發展上，包裝飲料業者和手搖飲餐飲品牌聯名，打造異國風情、奇趣顆粒等特色，增添飲料多元風味與新穎體驗，擴大市場範圍。未來台灣飲料產業發展趨勢重點，包括：(1)追求感官饗宴，創造超有感體驗，(2)應援健康志向，驅動創新與溝通，(3)重視個性服務，整合數位接觸點。

由於產業技術邁向成熟，導致整體飲料市場相對競爭激烈，市場上各競爭者在行銷與產品創新上需投入大量心力。此外，飲品包裝朝向輕量、環保可回收、碳足跡及碳標示等發展已是全球大趨勢。在全球減塑的聲浪下，國際飲料大廠逐步朝綠色環保、循環經濟產品為替代材料，未來有機會看到創新材質的包裝出現在飲料市場。

近年來社會對於食品安全的重視，本公司積極強化供應商的源頭管理及導入 SAP 系統可完整追溯每支產品生產履歷，為產品品質嚴格把關。本公司將持續與飲料市場各大領導品牌合作，期能掌握市場主流產品，並持續擴大市場發展。茲將本公司主要的產品類別分析如下：

(1) 瓶蓋類

瓶蓋產品：塑蓋、鋁蓋及爪蓋，瓶蓋具有保持產品密閉性與穩定品質的特性，還具有防盜開啟及安全性方面的功能，因此廣泛的應用在有內容物之瓶裝產品上，所以瓶蓋為食品、飲料業、酒類、化工業、製藥業、醬菜業的上游產業，是瓶類容器包裝之關鍵性產品。

由於飲料業的蓬勃發展，對產品包裝的要求越來越高，因此飲料業之發展趨勢將直接影響對瓶蓋產品的需求。

瓶蓋產品市場的需求穩定，且呈成長的趨勢，惟使用之包裝材質變動，相對使瓶蓋產品種類結構產生變動；整體而言，塑蓋的使用比例提高。鋁蓋主要應用於酒類及機能性飲料，需求穩定成長，而爪蓋可承受攝氏 121 度高溫殺菌，應用於高酸及高油脂類產品，國內的需求變動不大，目前積極朝向開拓海外市場，與國際玻璃瓶盤商合作，投資一套螺旋鐵蓋生產線，進軍國際市場，預計於 114 年 4 月份進行量產。

(2) 標籤類

塑膠彩印標籤依材質不同，主要可分為 PET 彩印收縮標籤、OPP 彩印標籤、OPS 彩印收縮標籤、PET+PS 共擠壓複合彩印收縮標籤、PET 燙金收縮標籤、rPET 彩印收縮標籤。

塑膠彩印標籤由於其塑膠材質具有耐衝擊、抗油性、抗濕性、耐水浸、耐水溫等特性，比一般的紙製印刷標籤在應用範圍上更為廣泛，可增加包裝產品的價值感。面對市場激烈的競爭，對於產品包裝材料的設計及要求也愈來愈高，塑膠彩印標籤已成為不可或缺的包材之一。近年來搭配 PET 瓶、PE 瓶、玻璃瓶及其他各式瓶子、鐵鋁罐做配套銷售，可突顯包裝產品的形象及價值。

(3) 多層 LDPE 收縮膜

原有單層膜其均勻性較差且較難凸顯原物料特性，如要達到客戶要求規範，必須添加單價較高的特殊原料，且其效果也有限，無法達到拉伸強度及收縮率兼具，近期已導入多層 LDPE 收縮膜：原物料 LDPE、LLDPE、mLLDPE 及 HDPE 可依客戶規範需求拉伸強度及收縮率調整層間比例，其均勻性較佳且能凸顯每層所需的特性，也能在中間層添加粉碎料或副牌料以降低原料成本。

(4) PET 瓶

PET 瓶的透明、重量輕、保存性佳、強調耐熱、可重新密封、耐壓等功能之技術性趨勢，使其在軟飲料市場中不斷增長，今日 PET 瓶成為飲料用包裝主流。許多需要高溫殺菌才得以填充的飲料如加味水、果汁、乳製品、茶飲料、運動飲料、醬油瓶、雙層保鮮醬料瓶、日化瓶、超高壓殺菌(冷凍)瓶、機能飲料瓶、堅果、餅乾、米酒瓶等也相繼使用 PET 瓶來包裝，PET 瓶儼然已成為飲料食品產品之包裝材料主流。

PET 瓶由於具有降低環境污染性及能源消耗性，在環保意識抬頭的今日逐步取代傳統包裝材料。同其具備耐熱、耐壓等功能，近年來取代各類 PP 瓶、利樂包、鋁罐、鐵罐、玻璃瓶等，成為最具成長潛力的包裝材料。

(5) 飲料充填

無菌飲料廠採用最新一代德國 GEA 飲料無菌充填設備，可生產低酸性飲料(茶、咖啡、奶茶等產品)、及碳酸飲料(汽水、清果汁汽水、氣泡水等產品)。

無菌保特瓶充填之特色：

- 使用之寶特瓶重量約為熱充填線之 60%，包材成本較低。
- 除高酸性的產品外也可充填低酸性之產品。
- 充填溫度為常溫，產品風味得以維持。
- 產品可以以常溫保存。
- 產品從原料、包材及製程皆須嚴格管制，對消費者較有保障。
- 較廣之產品品項可以包裝。
- 加工技術層次較高。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司所營事業主要以包裝材料為主，由於各種下游產品包裝方式的不同，使其產品類別顯得多元化。每種產品的原料、製程因下游廠商不同需求而有相當之差異。故僅就本公司之主要產品瓶蓋類、標籤類、PET 瓶及飲料充填等行業之上、中、下游關聯性作說明：



3. 主要產品之發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之發展趨勢

瓶蓋類

因瓶蓋是飲料包裝不可或缺之部分，故瓶蓋產業之發展趨勢與飲料包裝之發展趨勢息息相關，以下茲就飲料包裝之趨勢分析之。

目前市面上常見之飲料包裝依其材質可分為紙包裝、塑膠包裝、金屬包裝和玻璃包裝等四大類。對於各類包裝材質適用於何種飲料包裝方式的看法，隨著材料技術的不斷進步已有很大的改變，但因包裝材質必須配合飲料本身的產品特性、消費形態等，各類包裝材質在各種飲料市場區隔上仍有不同的佔有率。現今全球飲料市場之包裝材料以 PET 瓶為包材最大宗，且持續成長，所搭配的塑蓋亦為包裝材料之主流。

塑膠瓶和玻璃瓶的包裝亦可使用塑蓋或金屬瓶蓋，其關鍵須視飲料產品本身特性而定；金屬瓶蓋由於材料特性，多以搭配金屬罐及玻璃瓶為主，可以使用的蓋類產品有鋁罐蓋及馬口鐵罐蓋。

由於近年來，國人對保健的觀念提升，在生技類保健食品需求也日益增加，可帶動市場對鋁蓋之需求。

PET 瓶包裝因多變造型、適用快銷產業鏈，在飲料市場佔有率逐年增加，為目前主流之包裝材料。此外，搭配同是塑膠材料的塑蓋，在回收的過程中，可以將 PET 瓶與塑蓋分類再利用，可以將 PET 瓶一體回收，使 PET 瓶符合「永續包材」最新潮流，更加提升了 PET 瓶包裝的附加價值。

標籤類

宏全公司為善盡社會責任，除了推動節能、產品輕量化專案來減少碳排放，更致力於減少凹版標籤印刷普遍存在 VOC 揮發性有機化合物及印刷對環境衝擊之研究，113 年第一季，台灣總部全面汰除標籤凹版印刷機，邁入環保、綠色工藝、肩負社會責任的產業，110 年～113 年共購入三套柔版印刷機，可滿足客戶訂單需求及市場發展趨勢。

柔版印刷系統，除了提供客戶更出色的觸感、高光澤燙金、防偽等優異的包裝質感，並採用低 VOC(揮發性有機物)之 UV 印刷油墨，顯著減少對環境的不良影響，有助於改善空氣品質。UV 印刷油墨不需額外處理空汙進行燃燒焚化，可降低能耗、減少碳排放，提高氣候變遷的因應能力。柔版印刷可免除印刷銅版製作、溶劑等凹版印刷廢棄物，實現 SDGs 廢棄物減量、降低對環境的衝擊，使本公司善盡企業社會責任。

因應全球對環境保護的重視及減塑趨勢，本公司於 109 年正式導入 30% rPET 熱收縮膜量產，113 年開發導入 50% rPET 熱收縮膜，增加回收系統利用率。

目前印刷 PET 收縮標籤回收利用率低，於 110 年開發 Eco-Label(可水洗除墨標籤)PET 收縮膜應用，增加印刷 PET 收縮標籤回收利用率。

PET 瓶

PET 瓶於飲料工業的發展中已具有舉足輕重的地位，據相關研究單位如 Canadean 公司調查，全球二分之一的軟性飲料均採用 PET 作為包裝材料。

PET 最早出現於美國推展至歐洲亞洲進而全球包裝材料，PET 的用途功能不斷增加使其在飲料市場中得到廣泛應用，在不同的包裝類型中全球 PET 瓶的用量增長最快，軟性飲料和礦泉水是全球 PET 瓶應用最多的兩種飲料，甚至很多啤酒商也開始認同 PET 瓶裝啤酒的可行性，啤酒除傳統玻璃瓶亦可使用 PET 瓶豐富啤酒的包裝形式，以適應某些特殊場合的使用。

PET 瓶具有重量輕，保存性佳、方便使用及運送之特性且搭配同是塑膠材料的塑蓋，整體包材皆可完整回收；經由回收的製程，可以將 PET 瓶與塑蓋分類處理再利用，提升了 PET 瓶包裝的附加價值。此外 PET 瓶具有降低環境污染性及能源消耗性，回收再利用 rPET 大趨勢及多樣運用如雙層保鮮瓶、日化瓶、超高壓殺菌(冷凍)瓶等也相繼使用 PET 瓶來包裝。

故現階段 PET 瓶已成為全球性飲料產品之包裝材料主流。在目前 PET 瓶包裝的佔有率持續增加及飲料包裝持續往小瓶裝、客製化之方向發展。

飲料充填

無菌充填製造過程係產品經瞬間 130°C 之超高溫殺菌再急速低溫冷卻後，在無菌條件下，進行無菌充填(Aseptic Filling)，可完整保存茶之香氣與風味。無菌充填方式優點係兼具殺菌功能及確保產品原味及香味，故適合敏感性飲料，保鮮期比熱充填法或常溫充填後殺菌法還持久，無菌充填的發展成為是 PET 瓶發展技術里程碑。因 PET 無菌充填兼具殺菌及保有產品原香原味之功能，再加上近年來全球茶類飲料、蔬果汁、咖啡飲料等蓬勃發展，使 PET 無菌充填逐漸受到市場的肯定並且成長性預計繼續攀升。

(2) 各種產品之競爭情形

由於本公司瓶蓋類產品品質優良且規格齊全，可提供客戶整套完整的服務，故居國內瓶蓋市場領導廠商地位。因 PET 瓶為飲料包材市場之主流，本公司除可生產適用於高溫充填或需高溫處理之飲料(如碳酸飲料、茶飲料、果汁等)PET 瓶外，更聚焦在技術層次更高、應用更廣的無菌 PET 瓶及無菌充填飲料代工發展。本公司因可提供客戶 PET 瓶、瓶蓋、標籤等相關包材，並可為客戶提供充填代工服務，全方位服務可讓客戶一次購足節省成本，因此競爭力大增。

(三) 技術及研發概況

最近年度及截至年報刊印日止投入研發費用與開發成功之技術或產品：

單位：新台幣仟元

年 度	研究發展費用	研 發 成 果
113 年度	324,386	• rPET 國內各飲料廠商陸續導入 • 38 瓶口-1000ml 冷凍瓶 • 38 瓶口-100ml、180ml、220ml、280ml、400ml 冷充瓶 • 1881 瓶口-350ml、450ml 無菌瓶 • 1881 瓶口-400ml 汽水瓶 • 1810 瓶口-250ml、590ml 汽水瓶 • 1810 瓶口 500ml、900ml 熱充瓶
114 年度 截至 114/03/31	78,798	• 1810 雙片連結蓋 • 2622 CSD 汽水蓋 1.85g(泰國) • 2622 無菌蓋 1.53g • 1881 連結蓋 • 二維碼鋁蓋高透明度內墊 • 21.3x13.7mm berlin 鋁蓋開發 • 50% rPET 熱收縮膜

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 短期業務發展計畫

- (1) 落實日常管理，強化人才培訓與扎根，業務行銷開拓能力、客戶服務與深度化管理及銷售成本觀念，提升競爭力。
- (2) 以創新思維與想法，隨時注意市場趨勢與社會脈動，從客戶及消費者的角度思考出發，運用科技與資訊系統，推出符合其需求之產品與服務。
- (3) 採取贏的策略，專注本業，重視客戶深化經營與服務，做到讓客戶滿意、客戶感動、客戶品牌生命託付，以取得客戶的信賴，並積極開拓國內及國際市場。
- (4) 重視外部市場機制，更貼近客戶需要，並加強內部各項管理核心競爭力的提升。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 製造業服務化：致力於垂直整合，滿足客戶一次購足需求，提供全方位生產、負責與服務。
- (2) 積極與國際大品牌合作，建立全球行動化佈局。
- (3) 持續推廣 IN-HOUSE 創新商業經營模式於國內外客戶，以提供高品質、低成本的包裝材料，與客戶建立長期穩定與深化的合作關係，以確保公司未來的成長與獲利。
- (4) 簽訂價量保障的供貨合約，代工價格隨原物料價格波動調整，規避原物料波動風險，以確保公司營收及獲利，同時協助客戶擴大市場佔有率，資源共用，創造雙贏的合作。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司 113 年度主要產品為：各類鋁蓋、塑蓋、爪蓋、標籤、瓶胚、PET 瓶、及飲料充填等，市場除台灣、中國大陸、泰國、馬來西亞、柬埔寨、印尼、越南、緬甸及莫三比克各廠以當地內銷為主外，其餘國家我司皆以外銷方式銷售至該國。主要銷售對象：各大食品、飲料、化妝品、藥品等行業。銷售地區以台灣、香港、新加坡、馬來西亞、柬埔寨、中國大陸、日本、泰國、印尼、菲律賓、越南、緬甸、新喀里多尼亞(大洋洲)、澳洲、紐西蘭、加拿大、美國、巴基斯坦、非洲、萬那杜、墨西哥、韓國、厄瓜多、蘇利南、英國、蓋亞那、杜拜、瓜地馬拉、馬爾地夫、祕魯及聖露西亞等國家為主。

2. 主要產品市場佔有率

宏全主要產品為包材、飲料(含充填代工)及其他等項目。113 年營業項目佔合併營收比重為：包材 67.38%、飲料(含充填代工)29.16%、其他 3.46%。

宏全目前在 10 個國家(台灣、中國大陸、泰國、馬來西亞、柬埔寨、印尼、越南、緬甸、菲律賓及莫三比克)建置 51 個生產基地，提供知名飲料大廠一站式購足、全方位的飲料包材產品及充填代工服務。目前宏全為國內第一大飲料包材及充填代工廠商，市場佔有率達七成以上；宏全在中國陸續與飲料大廠簽訂深度合作合約，競爭力名列前茅；宏全在東南亞包材市佔率已晉升至各國前三大，東協國家間具有免關稅的優惠，可增加宏全競爭力。

對於重視可信賴性、品質、持續性的食品飲料大廠而言，宏全建構的全球平台，使宏全更具備數量及地理位置上的優勢服務客戶。宏全將持續掌握飲料市場成長趨勢及發展契機。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

本公司主要產品分別為瓶蓋類、標籤、PET 瓶及飲料充填等，以下就各個主要產品市場未來供需狀況與成長性說明如下：

瓶蓋類

瓶蓋類包括鋁蓋、爪蓋、塑蓋類等各種材質，其運用的範圍涵蓋飲料業、食品業、酒類、藥妝業等行業；在包裝材料多樣化及小型配套需求下，估計整體瓶蓋類銷售數量呈現穩定成長趨勢。

本公司近年更導入結合物聯網互動功能的 QR Code 瓶蓋及鋁蓋、標籤產品，提供客戶更多元化的促銷活動，並及時獲取大數據的收集統計分析；最新鋁蓋燙印防偽技術、新型環保 TPE 內墊拉環鋁蓋、爪蓋，以提高客戶飲料產品在市場上的競爭力，另外與國際包裝盤商合作，成立螺旋鐵蓋項目，開發國際市場。

因應歐盟規定蓋不落地政策，塑膠瓶蓋近年開發投資 1810、1881、2622 連結蓋以符合國際需求，目前 1810 與 1881 皆以進行量產階段，2622 蓋型設備模具入廠預定 114 年 7 月可進行投產。

標籤類

消費者對於環境友好的產品越來越關注，110 年正式導入歐洲先進柔版印刷系統，低 VOC(揮發性有機物)之 UV 印刷油墨，對整體環境更友善。提供客戶更出色的觸感、高光澤燙金、防偽等優異的包裝質感，高質感產品已與市場做出明顯區隔，引進柔版印刷製程備受政府機關肯定，參加 111 年度臺中市公私場所績優循環經濟減污、減煤獎勵計畫，獲選為「優良廠商」。113 年台灣總部全面汰除標籤凹版印刷機，採用柔版標籤印刷可提高企業在消費市場的競爭力。滿足不斷增長的可持續消費趨勢，有助於與利害關係者之議和。

PET 瓶

除傳統飲料(茶、果汁、咖啡飲料等)有逐年成長的趨勢，開發多樣式包裝應用於如雙層保鮮瓶、日化瓶、超高壓殺菌(冷凍)瓶、堅果、餅乾、米酒瓶及環保趨勢的回收應用已成 PET 瓶包裝的趨勢。

飲料充填

台灣飲料市場未來的包裝趨勢預估將以無菌充填為主，此亦為全世界共同趨勢。未來飲料市場供給還有很大成長空間，宏全將以策略聯盟提升市佔率。

4. 競爭利基

(1) 本公司商業模式係不斷創新、重視客戶、提供以客為尊的服務：

本公司掌握每一階段市場發展趨勢與客戶服務需求，從個別式項目銷售(瓶蓋或標籤或 PET 瓶)，到組合式合併銷售(瓶蓋+標籤+PET 瓶)，到組裝全配套銷售(瓶蓋+標籤+PET 瓶+充填代工+包裝+倉儲)，到製造業服務化(代工代料、ODM、駐廠連線服務、合作合資等)，提供客戶滿意的服務。

(2) 積極以 IN-HOUSE 駐廠連線生產模式，擴大市場佔有率：

- 宏全公司以 50 多年的優良技術與信譽保證提供瓶蓋、PET 瓶、標籤三合一的產品與服務以外，為服務客戶，增加客戶市場競爭力，與客戶建立更緊密的合作關係，更進一步積極與客戶建立駐廠 IN-HOUSE 策略合作。
- 世界飲料大廠(如可口可樂/百事可樂等)的成功模式均重視品牌經營與市場通路行銷，生產製造業務則與專業代工廠合作，以獲取更大的資源與力量，迅速提升競爭力，擴大市場佔有率。
- IN-HOUSE 模式為宏全投資 PET 吹瓶設備，裝設於客戶工廠內直接與客戶充填機連線生產且瓶蓋、標籤、瓶胚等包材也由宏全供應。

IN-HOUSE 連線生產之優點如下：

- ✓ 可確保 PET 瓶之充份供應與規格一致性。
- ✓ 採用最先進設備可提高生產效率並降低不良率。
- ✓ 連線生產在品質控制與衛生安全上比外購瓶更有保障。
- ✓ 連線後 PET 瓶輕量化生產，可節省原料成本及環保回收費用。

- IN-HOUSE 模式的再進化：由原瓶蓋、瓶胚、吹瓶設備裝設於客戶工廠，擴展至飲料充填設備，提供客戶從前段射出、吹瓶到後段充填完整的配套與服務。
- (3) 本公司重視「開創」精神的發揮，積極研發各項利基性新產品、新技術，以提高產品功能性與附加價值。如防偽鋁蓋、鋁蓋燙印/轉印、數位印刷塑蓋、雷射 QR code 塑蓋、感溫變色油墨標籤、PVC Free 爪蓋及循環經濟產品如 rPET 瓶/rPET 瓶胚/rPET 標籤等，以供應客戶需求，確保公司的領導地位。
 - (4) 以垂直整合及配套銷售提供客戶全方位之服務，客戶關係鞏固。
 - (5) 產業具成長遠景，積極朝國際化發展。
 - (6) 擁有臺灣集團總部資源整合優勢、經營團隊等基礎，積極擴展大中華、東南亞、非洲市場，發展潛力可期。
 - (7) 宏全公司採取贏的策略，專注本業，重視客戶服務，多角化經營，致力於垂直整合與產品差異化，推動與大品牌為伍的策略，重視外部市場機制，更貼近客戶需要，並加強內部各項經營管理核心競爭力的提升為努力的方向。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

項 目	有 利 因 素	不 利 因 素	因 應 對 策
1. 所營事業之未來發展情形	1. 產品具有環保之訴求，易為消費者所接受，未來前景佳。 2. 積極開發國際市場，拓展外銷。 3. 配套整合包裝材料，提供客戶更便利的服務。	勞工短缺，工資成本上升。	1. 積極改善現有機器設備，運用 AI 科技技術，朝向高度自動化方向努力。配合中國生產力中心進行改善生產流程，並與塑膠工業發展中心進行材料配方之研究以提升產出效率。 2. 因應勞力需求引進部份外勞協助生產，以改善勞工短缺、工資上漲之情形。
2. 主要商品銷售狀況	1. 所生產之包裝產品範圍廣，在銷售通路類似情形下，可滿足客戶各種包裝材料之需求，且產品廣泛應用於各式包裝容器使用，可分散營運風險。 2. 主要商品鋁蓋、塑蓋、爪蓋設備利用率高，生產已達量產規模，可以有效降低成本，故產品極具價格競爭力。 3. 在技術及銷售體系上具有領先之優勢，並取得台灣、大陸、日本、美國等各式瓶蓋產品專利，可發揮產品的綜效。	公司產品係屬包裝行業，產品雖無電子類產品變化迅速，但包裝產品日新月異，消費習性變化快，需不斷開發新產品以滿足客戶多樣化之需求。	1. 成立研究發展部門積極延攬人才，並引進國外技術，以提升專業素養及產品水準。 2. 隨時注意市場動向，並至國外參展以蒐集相關資訊。
3. 在業界之地位	1. 產品為國內領導品牌，榮獲國際知名飲料廠認證通過，深獲客戶肯定，行銷通路廣。 2. 研發技術領先，設備自動化程度高、製程能力佳，居業界領導地位。	小廠為數多，易導致產品之競價。	1. 開發高附加價值、高品質之產品。 2. 積極開發國際市場，並不斷地研發新產品，成為綜合包裝業之領導者。
4. 主要原料供應狀況	公司主要原物料之供應商均為國內外之知名廠商(如中鋁、南亞、韓國曉星)，並與各供應商保持長期良好之合作關係。	原物料之價格上漲造成成本上升。	1. 與國內外知名廠商簽訂長期之訂購合約，確保價格之穩定。 2. 積極研發替代性材料及配方以降低成本。
5. 財務狀況	公司之財務結構健全，償債能力頗佳及短期之資金周轉亦屬良好，長期資金佔固定資產比率亦達到合理水準，業績及獲利能力方面均呈穩定成長。	因公司不斷投資新產品，需配合增購新設備，故需相當資金。	因為股票上市公司，得自資本市場籌措資金之管道增加，將有助於公司長期穩定之發展。

(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

鋁蓋類

適用於各式健康食品、酒類、藥品、健康食品等各種產品之需求，每項產品均具有防盜功能，能確實保障產品的安全性，國內公賣局及各大飲料、食品、藥品廠商大都為本公司客戶。

塑蓋類

採用特殊合成 PP、HDPE 塑膠原料製成，防撞效果及耐熱性均較其他塑料為佳，有各種不同規格蓋型，獲得多項專利權、國際飲料大廠如可口可樂及百事可樂公司認證合格，廣泛應用於礦泉水、碳酸飲料、熱充填飲料、無菌飲料、調味品等產品，其發展潛力大，前景看好。

爪蓋類

適用於各種醬瓜類、保健類產品，採用最先進的食品級環保膠、墊、能耐高溫處理及保持標準的真空度，具備真空安全鈕使產品多一層安全保障，另外配合國際市場需求，增設螺旋鐵蓋產線，提供客戶更多的包材選擇。

標籤類

適用於汽水、飲料、礦泉水、化工品、食品、速食麵、藥品等外包裝；抗張強度大，耐衝擊、抗油性、抗濕性，亮麗的標籤，可增加產品之價值感。

PET 組

供應礦泉水、碳酸飲料、高溫殺菌及熱充填飲料使用，其範圍廣泛如礦泉水、加味水、茶飲料、果汁、咖啡、運動飲料、果汁加味汽水、奶製品及醬油瓶、超高壓殺菌瓶、日化瓶、堅果、餅乾、米酒瓶、環保回收胚、環保回收瓶等。

飲料充填

除高酸性的產品外也可充填低酸性之產品，可生產低酸性飲料(茶、咖啡、奶茶等產品)及碳酸飲料(汽水、清果汁汽水、氣泡水等產品)，提供消費者風味極佳且安全性高之產品，由於生產過程為常溫充填，故包裝容器(PET 瓶)可輕量化，使成本降低，並減少溫室氣體排放。

2. 主要產品之產製過程

鋁蓋類



塑蓋類

塑膠蓋：



醬油蓋：



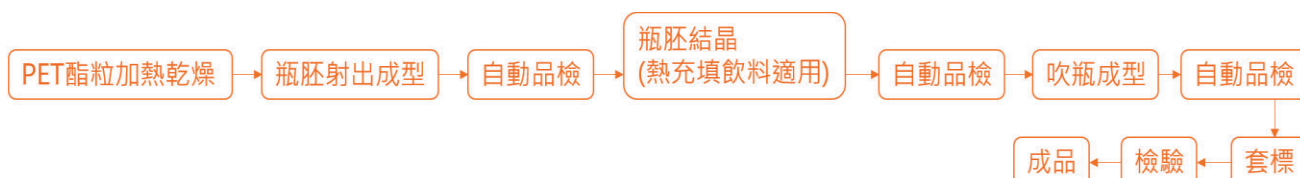
爪蓋類



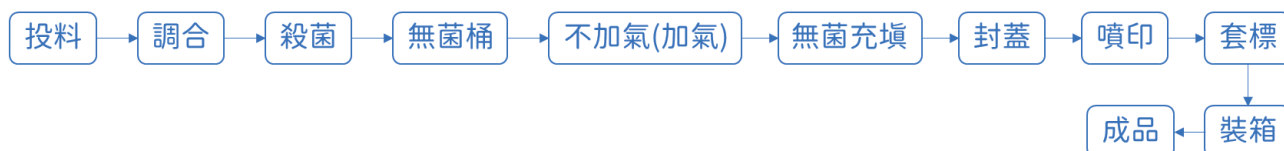
標籤類



PET 瓶



飲料充填



(三) 主要原料之供應狀況

產品	原物料	來源	供應情形
鋁蓋類	鋁片	國內外廠商	穩定
塑蓋類	PP 塑料、PE 塑料、內墊料、滑劑	國內外廠商	穩定
爪蓋類	鐵片	國內外廠商	穩定
標籤類	PET 膜、PVC 膜、OPP 膜珠光膜、油墨	國內外廠商	穩定
PET 瓶	聚酯粒	國內外廠商	穩定
飲料充填	茶葉、果糖、糖、煉乳、奶粉、咖啡粉、紙盒、紙箱等	國內外廠商	穩定

	
鋁蓋、爪蓋	塑蓋
	
標籤	PET 瓶

(四) 最近二年度主要進、銷貨客戶名單

1. 主要進貨客戶名單

最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

	113 年度				112 年度			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	乙公司	1,619,130	11%	無	甲公司	1,687,196	13%	無
2	甲公司	1,067,814	7%	無	乙公司	884,792	7%	無
3	其 他	12,407,272	82%	無	其 他	10,305,325	80%	無
	進貨淨額	15,094,216	100%		進貨淨額	12,877,313	100%	

2. 主要銷貨客戶名單

最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

	113 年度				112 年度			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	丙公司	4,128,915	15%	無	丙公司	2,747,848	10%	無
2	其 他	24,279,249	85%	無	其 他	23,661,359	90%	無
	銷貨淨額	28,408,164	100%		銷貨淨額	26,409,207	100%	

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 3 月 31 日

年度		112年度		113年度		當年度截至 114年3月31日	
員工人數	直接	2,821		2,919		3,021	
	間接	1,916		2,034		2,080	
	合計	4,737		4,953		5,101	
平均年歲		35.91		35.82		36.18	
平均服務年資		6.86		7.08		7.08	
學歷分布 比率	博士	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
	碩士	122	2.58%	131	2.64%	133	2.61%
	大專	2,128	44.92%	2,271	45.86%	2,375	46.56%
	高中	1,786	37.70%	1,842	37.19%	1,864	36.54%
	高中以下	701	14.80%	709	14.31%	729	14.29%

四、環保支出資訊

本公司積極推動環境保護，各廠皆導入建置 ISO14001 環境管理系統，以系統化、標準化進行環保相關管理(水資源及廢污水、空氣污染防制、廢棄物)，並成立專責單位-職安衛中心、辦理環保管理相關課程、培訓環安專責人員，並嚴格要求執行及查核程序，依據環保局所核發之固定污染源許可證，落實原物(燃)料、產品、製程設備、防制設備及監測設施的定期檢測、保養、維護及紀錄，確保各項改善措施落實執行。對於全球暖化、極端氣候所帶的環境衝擊及威脅，本公司已積極導入產品輕量化、In-house 駐廠生產模式、節能環保設備、太陽能發電系統等方式，減少原料耗用、包裝、運輸作業，降低溫室氣體排放、減少資源浪費及環境衝擊，持續以環境友善及永續發展方向邁進。

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)：無此情形。

(一) 未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出

1. 本公司已導入 ISO 14001 環境管理系統，以系統化方式管理降低環境風險，提升正面環境效益。
2. 截至 113 年取得空氣污染防制、廢水處理、廢棄物處理、毒性化學物質專業技術人員、永續管理師證照共有 44 人，將持續培訓環安專責人員。
3. 聘請具有專業實務經驗的外部顧問、以及與環保局合作辦理相關印刷製程污染防治之觀摩會議、及與工研院合作進行空污防制設備討論及改善，並加強各廠環保法規宣導及教育課程，即時掌握相關法令變更，協助環保法規、職場安全、環境衛生等相關程序落實執行。

4. 自行開發電腦系統，透過線上監測方式，比對各項環保許可所列管之原物料使用量、產品生產量，及各生產線產能情形，產生預防性提示訊息以適時辦理許可變更，以符合法令規範。
5. 環保相關支出：(幣別：新台幣)

環保支出內容	• 空污、水污、廢棄物等設備設置、操作維護保養費用 • 環保相關定期及不定期監測費用 • 廢棄委外妥善處理費用 • 空污費、土污費、水污費等 • 公園認養、員工環保教育、許可文件審查、環保顧問及執行環境管理系統相關費用		
年度	111 年	112 年	113 年
費用支出	7,075 萬元	6,268 萬元	16,103 萬元
三年合計	29,446 萬元		

6. 本公司為展現持續改善及推動環保決心，於 113 年購置第三台標籤柔版印刷設備，既有傳統凹版印刷設備，已於 113 年 9 月註銷製程，以柔版印刷設備全面取代凹版印刷設備，新設備可較傳統凹版印刷降低 VOCs 排放 95% 以上；瓶蓋印刷部分，亦推動以 UV 油墨印刷產品取代既有溶劑油墨印刷產品，期徹底解決空污排放之問題，能積極為環境保護盡一份心力。
7. 遵循毒性及關注化學物質管理辦法，於運作前先行評估並向當地環保局申請，運作期間製作紀錄定期申報，並辦理相關人員訓練、危害評估及預防有關事宜，避免因化學物質之運作而破壞自然生態而損害財物。

(二) 環境保護與員工安全衛生的措施

1. 以系統化、標準化進行各廠環保相關管理

- (1) 推動 ISO 14001 環境管理系統，聘請具有專業實務經驗的外部顧問定期盤查環保事項及辦理環境管理相關課程，包括各項環保業務執行要點及法令宣導，加強在廠內操作過程中，例行性及緊急情況之操作與應變，113 年共 656 人參加，進而提升管理人員素質。
- (2) 將環保訓練納入新進人員教育訓練內必修共通性課程，以提升同仁環保意識及認知。
- (3) 通過清潔生產評估系統，符合綠色工廠於生產營運管理之要求，並持續推動。

2. 推動廢棄物減量、資源再利用

- (1) 推動廢塑膠再利用取代焚化處理，廢標籤再製為固態回收燃料(SRF)及再生塑膠粒，提升全廠塑膠廢棄物再利用率。
- (2) 增設植物性廢渣脫水設備，降低廢渣含水率，增加後端有機堆肥再利用效率。

- (3) 增加食品加工污泥委託再利用方式，利用於厭氧沼氣發電，轉廢為能，友善環境。

3. 執行水資源及廢水管理

- (1) 與客戶共同進行水源脆弱性評估報告及水資源管理計畫活動，並參與經濟部輔導推動 ISO 46001 水資源效率管理系統，以分析廠內用水熱點進行水資源管理及規劃節水方案，將回收水利用至防制設備、冷卻水塔或其他清潔、澆灌使用，提升水資源再利用率。
- (2) 增設冷卻水塔排水及製程冷卻水回收過濾裝置，增加水資源再利用率。
- (3) 訂定增設廢水預防溢流設施、加強戶外溶劑及廢油墨暫存區設置防溢盤管理，以防止洩漏直接污染與水溝或地面；制定相關緊急應變程序，並定期安排廢水相關洩漏訓練及演練，以避免異常排水造成污染情形。
- (4) 於匯集作業廢水各陰井增設計時警報及高液位警報器，避免廢污水溢流入雨水排，落實雨污水分流，加強廢污水管制措施。
- (5) 於各廢水處理設施單元回收水迴流處增設水表，有效掌握回收水再利用情形。

4. 廢棄物管理

- (1) 廠區內以一般事業廢棄物為主，包材事業體之廠區主要廢棄物以射出製造程序所產生之瓶胚、寶特瓶、瓶蓋與標籤印刷所產生之廢標籤等廢塑膠為主(R-0201)，除廢塑膠外，將積極評估其他廢棄物可資源化之機會(如廢油改以再利用處理)；飲料事業體之廠區生產製程為飲料充填代工，主要廢棄物以植物性廢渣、污泥為主；大部分廢棄物以再利用方式進行後端處理(約占 98%)，其餘未能回收或可能產生環境污染之廢棄物，則以焚化或熱處理作為末端處理流程。
- (2) 108 年開始為求妥善處理及遵循廢棄物清理法，將廠內除法令規範的事業廢棄物外，包含資源回收及再利用種類皆納入聯單申報範圍，進而導致整體廢棄物統計量增加，公司持續落實廢棄物管控，加強員工對於廢棄物資源分類回收意識。
- (3) 為妥善管理廢棄物流向，除上述清運過程的管控外，交由廢棄物清理前，由各區環保專責安排實地查訪，以確認廠商對於廢棄物實際清理能力及處理情形，且擬定廢棄物廠商年度查核評鑑，以降低廠商處理異常的污染之風險。

5. 執行廠區符合性評估及推動供應鏈管理

- (1) 定期檢視廠內活動與各類環保法規符合程度，並每月更新新增法規資訊，避免法令變更而觸法。

- (2) 建立廠區巡檢及污染盤查制度，每周不定期巡檢廢棄物管理情形，與每月進行廠區空污、廢水排放、廢棄物存放執行情形之盤查及檢討。
- (3) 透過年度供應商評鑑，強化管理供應商環境與職安、人權議題，重視企業社會責任之理念落實於供應鏈管理，以減少供應商對企業本身造成之風險。

6. 執行溫室氣體盤查及登錄作業

台中廠、台中二廠及無菌一、二、三廠於 113 年完成 112 年度溫室氣體盤查資料之查證作業，且台中二廠溫室氣體排放量達環保署列管門檻，並已於 113 年完成台中二廠溫室氣體盤查查證及登錄作業，114 年除了既有盤查廠區外，將納入自貿廠區及駐外廠，完成本公司自主溫室氣體盤查及查證。

(三) 安全與衛生

1. 宏全重視每一位員工，打造安全工作環境及健康友善的職場，讓員工能安心的工作，持續推動安全相關之宣導和教育訓練，建立可量化之目標及執行環安衛工程改善，並透過教育訓練、實際案例、影片加強員工職安的觀念，期望推動「安全文化」與落實工安三護「自護、監護、互護」之安全衛生管理。
2. 針對職業安全衛生營運風險，因應措施設有職安衛中心及職業安全衛生委員會，以訂定職場健康安全之管理政策、相關議題之執行、檢討與規劃。各廠區積極導入 ISO 45001 及臺灣職業安全衛生管理系統 TOSHMS 驗證。相關說明如下：

(1) 職業安全衛生管理系統推行與維護

為創造工作者安全健康的優質工作環境，於民國 90 年起台灣主要生產地區均通過國際性職業安全衛生標準 ISO 45001：2018 及臺灣職業安全衛生管理系統 TOSHMS 驗證；主動參與勞動署職業安全衛生管理績效審查；致力於全員推廣環境及職安衛管理系統政策「遵守政府法規、落實持續精進、致力消除風險、善盡社會責任、強化溝通諮詢、致使全員參與、建立友善職場、確保永續經營」。

廠 區	證書項目	有限期限
台中一二廠	ISO 45001:2018	2023/4/14-2026/4/14
無菌一二三廠	ISO 45001:2018	2022/6/7-2025/5/31
台中一二廠	CNS 45001:2018 及 TOSHMS	2022/6/7-2025/5/30
無菌一二三廠	CNS 45001:2018 及 TOSHMS	2023/4/14-2026/4/13

(2) 落實風險管控及改善

每年各部門檢視危害鑑別、風險評估及風險控制，期望發現可能之風險，因而訂定目標改善；及透過外部驗證及客戶查核之方式，不斷改善廠區之環境，提供員工安全的工作環境，藉此防止職業災害之發生。

(3) 推動職業安全衛生委員會

為落實職安衛管理制度，分別成立各廠區職業安全衛生委員會，進行擬定、規劃、督導及推動安全衛生管理事項，每季定期召開職業安全衛生委員會，其討論之結果由委員會最高主管裁示並執行後持續追蹤其成效。

(4) 安全衛生在職教育訓練及消防等緊急應變訓練

每年訂定職業安全衛生教育訓練計畫，並依照其計畫執行，實施職安衛在職教育訓練總時數為 9,224 小時，訓練項目如下表所示，包含一般安全衛生教育訓練以及特定的職業危害、危險活動或危險狀況訓練，如廠區之全員消防疏散演練及毒化災演練、局限空間演練、天然氣洩漏演練，強化執業人員於緊急狀況時可利用自身專業訓練，將災害侷限於特定區域，降低災害擴散且有效率的集結人員投入救災，以確保人員生命安全為首要目標。廠內職安衛專技證照共有 694 人次，113 年新受訓及回訓取得證照資格為 216 人次，外訓費用共花費為 91.8 萬元/年。

(5) 勞工作業環境監測及改善

每半年實施作業環境監測，規劃採樣策略，並訂定含採樣策略之作業環境監測計畫，確實執行，並依實際需要檢討更新。避免勞工暴露於各種危害因子，結果依規定公告周知，針對不符或需加強之處進行工程改善，以創造安全舒適工作場所。

(6) 落實危險性化學品源頭管制與安全儲存制度

辦理風險評估與危害鑑別，生產單位定期實施化學品清冊更新與儲存區規劃安全評估，針對危害性物質集中儲存並加強通風換氣、設置消防設備、防火區劃等風險減災預防作為。定期盤查遵循法令規定進行優先管理化學品、既有化學品、工廠危險物品申報。

(7) 健康守護

照護員工健康，每年定期辦理健康檢查，健康檢查項目優於法規，完成健康檢查達成率 100%，幫助員工即早發現身體健康問題，提前預防職業病的發生。健康檢查報告書會發給每位同仁乙份書面資料，同仁可以依健檢異常項目自行就醫治療，或公司特約職業醫學科醫師臨場服務時預約健康諮詢。健康管理時若有發現心血管疾病高危險群或重大異

常的員工，職業安全衛生護理師會安排特約職業醫學科醫師於臨場服務時，討論配工建議並且管制輪夜班及每月加班時數。另外，預防職業病特殊作業健康檢查包含：噪音作業 481 人次、正乙烷 38 人次、游離輻射 16 人次、錳及其化合物 10 人次、甲醛 30 人次，總計 575 人次。特殊作業健康檢查依法規分級制度進行分級管理，第一級 393 人次、第二級 160 人次、第三級 0 人次、第四級 22 人次。特殊作業健康檢查若是第四級的員工則安排職業醫學科醫師進行健康諮詢及討論配工建議事項。

健康管理及健康促進措施包括下述事項：(1)每年定期健康檢查與風險評估(2)個別化飲食衛教(3)追蹤異常生理指數及血液報告(4)定期舉辦健康講座(職場不法侵害、五高知多少)及衛教宣導(5)員工就醫轉介醫療院所。

未來將持續強化員工健康意識，提升自主健康管理能力，並定期檢討與優化健康管理策略，以保障員工的健康福祉。

依廠區規模設置專職勞工健康護理人員及特約職業醫學科專科醫師進行每月 4 次臨場服務，由醫護人員會同事業單位之職業安全衛生人員進行現場訪視，並共同擬訂年度勞工健康服務之重點工作事項；此外為守護同仁健康，除依循法令配置外，另有增聘每月勞工健康服務醫師臨場服務，給予更全面的照護，打造幸福健康職場。

持續推動職安署四大計畫「工作場所母性健康保護、人因性危害預防、異常工作負荷促發疾病預防、執行職務遭受不法侵害預防、中高齡及高齡工作者安全衛生管理」，由職業安全衛生護理師及職業安全衛生人員定期執行要項，確保員工身體健康，持續健康管理及健康促進。

五、勞資關係

(一) 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

- (1) 本公司依法令規定為每位員工投保勞健保、為特定人員投保團體保險。
- (2) 為關懷員工之身體健康，本公司每年定期安排員工進行免費之健康檢查。
- (3) 本公司之工作環境良好安全，並依消防法規建立辦公室防火區劃及在各區放置足夠之滅火器。公司並有編制消防編組，成員為各單位遴選之員工，並不定期實施消防安全演習以加強員工的災難應變常識。
- (4) 設置咖啡書坊，提供書報雜誌供員工閱讀或借閱。
- (5) 備有醫務室專用集乳室。

(6) 考慮外地同仁經濟負擔與交通安全，提供舒適的員工宿舍。

(7) 提供員工停車場、員工餐廳。

2. 職工福利委員會舉辦之福利措施及實施情形

(1) 提供生日、結婚、生育、喪葬補助金及三節禮金(品)。

(2) 舉辦優秀員工旅遊、年終聚餐與摸彩活動。

(3) 其他相關員工福利活動

3. 退休制度

本公司依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，每月提撥退休金存入中央信託局專戶，94 年 7 月 1 日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥 6% 至員工個人退休金專戶。

本公司依勞工退休金條例適用規定，年滿 65 歲者應強制退休，有下列情形之一得自請退休：(1)工作十五年以上年滿五十五歲者；(2)工作二十五年以上者；(3)工作十年以上年滿六十歲者。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. 教育訓練與進修

本公司自民國 58 年成立以來，對員工待之以誠，視員工為資產及共同成長之夥伴，透過充實與安定員工生活的福利措施及良好的教育訓練，建立起與員工互信互賴之良好關係。

為使公司永續經營發展，人力資源處設立『宏全學院』，積極培育未來所需人才，並訂有員工教育訓練辦法，規範教育訓練體系和訓練規範，據以辦理訓練，藉以儲備專業管理人才。

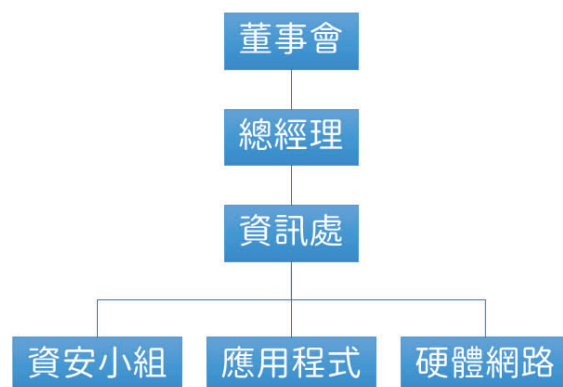
本公司 113 年教育訓練課程包含食品安全、品質管理、職業安全衛生、誠信經營、內部控制及法令遵循等主題，訓練課程總時數為 40,428 小時。提供完善教育訓練制度，提昇員工專業技能與個人成長；良好之工作環境，使員工安心於工作。

(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)，並揭露目前和未來可能發生之估計金額與因應措施：無

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構



宏全公司為提升資訊安全管理，設立資訊安全專責主管及人員，資訊處下轄資安小組，統籌資訊安全相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核。由資訊安全最高主管每年向董事會報告資安管理成效、資安相關議題及方向。2023 年 3 月 21 日內部公告「宏全國際資訊安全政策」，113 年資安執行成效及 114 年目標，已於 113 年 5 月 9 日向董事會報告。

2. 資通安全政策

”維護公司資通安全，做好自我管理，具備資安意識。”

資訊安全小組為有效落實資安管理，透過涵蓋台灣廠區與海外子公司各單位的資訊安全工作團隊，依據規畫、執行、查核與行動(PDCA)的管理循環機制，提升資訊安全管理，定期檢視資訊安全政策適用性與保護措施。



Plan：參考相關資安制度，訂定資安政策與管理辦法。

Do：多層次資安防護與管理(實體安全、網路安全、裝置安全、權限管理、資安監控與維運)。

Check：資安持續監控。

Action：資安措施檢討與改善、新資安防護工具導入、資訊安全教育訓練與宣導。

3. 具體管理方案

方案名稱	方案說明	執行成果
社交工程演練及資訊安全宣導	定期進行社交工程演練及資訊安全宣導	113 年進行社交工程演練 2 次，資訊安全宣導 5 次，訓練培養同仁良好資訊安全意識。
建置多層次資安防禦	閘道端設置新世代防火牆、入侵偵測防禦系統及郵件安全過濾防禦設備，重要主機佈署含有入侵防禦的防毒防駭系統，用戶端電腦佈署防毒軟體。	保護主機、網路及電腦安全，強化縱深防禦能力，降低被攻擊機會。

方案名稱	方案說明	執行成果
弱點掃描及系統更新	主機及網路定期弱點掃描，每月 Patch 更新系統，對已公開之系統弱點進行定期弱點掃描與修復。	113 年進行 2 次弱點掃描，每月 Patch 更新 Windows 作業系統，加強主機系統及軟體弱點修補，降低駭客利用弱點攻擊機會。
資訊安全監控	資安設備及防毒軟體設定異常告警。資安人員每日檢視資安設備及防毒系統日誌。	資安人員即時發現異常或攻擊行為，立即進行處理，防止資安問題擴大。
災害還原演練	重要核心系統，定期進行異機還原及備份資料還原測試。	113 年進行 2 次災害還原演練，確認備份資料有效性。

4. 投入資通安全管理之資源

民國 113 年企業資訊安全措施推動執行成果：

- (1) 核心系統進行 2 次災害還原演練。
- (2) 電子郵件社交工程演練 2 次。
- (3) 資訊安全宣導 5 次。
- (4) 主機及網路弱點掃描及修正 2 次。
- (5) 影響營運重大資安事件 0 次。

公司雖暫無購買資安險，但透過資安小組運作及資安政策的執行，仍可提供安全的資安環境，保障公司各項資訊安全。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施。

1. 重大資通安全事件：民國 113 年及截至年報刊印日止無重大資通安全事件發生。
2. 資通安全風險與因應措施：

本公司已建立全面性的網路與電腦資安防護機制，然而，面對瞬息萬變的資安威脅，仍無法完全避免來自新興攻擊手法的風險與影響。其中包括針對企業關鍵營運系統的網路攻擊、第三方駭客癱瘓系統的惡意行為，以及電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體入侵等威脅。此類攻擊可能導致營運中斷，造成財務損失，甚至需投入大量資源進行補救與強化，以確保網路安全。

為降低這些風險，本公司持續推動資安改進措施並定期更新防護機制。目前已加入 TWCERT/CC 台灣電腦網路危機處理暨協調中心、中港加工區資安分享機制及中華電信 HiNet SOC 等資安機構，接收最新資安通報與威脅情報。同時，積極修補系統與軟體弱點，並於關鍵主機導入入侵防護系統(IPS)，進一步強

化網路防火牆與存取管控。此外，依據電腦類型建置端點防毒措施，確保內部系統的整體安全性。

為提升員工的資安意識，公司定期舉辦資安宣導與社交工程演練，培養良好的資訊安全習慣。此外，核心系統已建置備援機制，並每年進行兩次災害復原演練，以確保重要資訊系統的穩定性與可用性。

未來，公司將進一步完善各廠區的資安系統，強化整體資安防護網。在人力與專業能力方面，除了擴充資安人才隊伍，亦計畫推動專業培訓與認證機制，確保資訊安全在技術與人員素質上皆能持續精進，以全面保障企業資訊資產。

七、重要契約

114年3月31日

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
長期借款合同	日商瑞穗銀行	112.08.15~114.08.15	償還既有借款及充實營運資金	無
長期借款合同	中國信託	113.10.03~116.10.31	償還既有借款及充實營運資金	無
長期借款合同	玉山銀行	108.07.15~115.07.15	支應投資計畫及充實營運資金	無
長期借款合同	台北富邦銀行	113.02.22~118.01.11	機器設備升級貸款	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

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	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例 (%)	變動分析
流動資產	15,606,180	14,829,112	777,068	5.24	
不動產、廠房及設備	20,049,765	18,263,033	1,786,732	9.78	
無形資產	392,648	370,346	22,302	6.02	
其他資產	7,032,039	4,386,734	2,645,305	60.30	1
資產總額	43,080,632	37,849,225	5,231,407	13.82	
流動負債	11,969,399	11,005,887	963,512	8.75	
非流動負債	10,830,530	10,380,904	449,626	4.33	
負債總額	22,799,929	21,386,791	1,413,138	6.61	
股 本	2,957,859	2,877,859	80,000	2.78	
資本公積	6,803,917	5,354,457	1,449,460	27.07	2
保留盈餘	11,414,717	10,113,616	1,301,101	12.86	
非控制權益	845,873	762,413	83,460	10.95	
其他權益	(1,741,663)	(2,645,911)	904,248	(34.18)	3
庫藏股票	0	0	0		
股東權益總額	20,280,703	16,462,434	3,818,269	23.19	
增減比例變動達 20%以上分析說明：					
1、其他資產增加：①因營運需要擴充及新設產線致預付設備款增加；②本期新增投資理財性商品致按攤銷後成本衡量金融資產增加；③本期新增自貿冷凍廠供出租使用致投資性不動產增加。					
2、資本公積增加：本期辦理籌資案致「資本公積－普通股股票溢價」與「資本公積－認股權」增加。					
3、其他權益增加：主係本期受匯率波動影響國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。					

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例 (%)	變動分析
營業收入	28,408,164	26,409,207	1,998,957	7.57	
營業成本	22,142,337	20,789,102	1,353,235	6.51	
營業毛利	6,265,827	5,620,105	645,722	11.49	
營業費用	2,720,768	2,438,267	282,501	11.59	
營業利益	3,545,059	3,181,838	363,221	11.42	
營業外收入及支出	105,832	(25,072)	130,904	522.11	1
稅前淨利	3,650,891	3,156,766	494,125	15.65	
所得稅費用	691,392	596,780	94,612	15.85	
本年度淨利	2,959,499	2,559,986	399,513	15.61	
其他綜合損益	923,542	(274,114)	1,197,656	436.92	2
本年度綜合損益總額	3,883,041	2,285,872	1,597,169	69.87	
增減比例變動達 20%以上分析說明：					
1、營業外收入及支出增加：因匯率波動導致 113 年度為兌換利益，112 年則為兌換虧損所致。					
2、其他綜合損益增加，主要係本年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額影響所致。					

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司預期銷售數量主要係參酌相關飲料、食品或產業之變化趨勢及市場供需狀況，並綜合近年來各產品營收及客戶消長情況之可能變動考量，未來一年並無重大改變，本公司財務及業務方面均足以因應。本公司未來銷售數量請參閱第 8 頁「114 年度預期銷售情形」。

三、現金流量

(一) 最近二年度流動性之分析

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)比例
現金流量比率(%)	46.2	33.97	(26.47%)
現金流量允當比率(%)	97.41	83.29	(14.5%)
現金再投資比率(%)	6.93	4.28	(38.24%)
現金流量比率減少：			
現金流量比率：營業活動淨現金流入減少，主係存貨庫存增加致存貨淨現金流出增加。			
現金再投資比率：			
① 營業活動淨現金流入減少，主係存貨庫存增加致存貨淨現金流出增加。			
② 集團持續擴廠使固定資產毛額增加、預付設備款增加，及承租廠房土地而增加使用權資產，致現金再投資比率減少。			

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

年初現金餘額 (1)	預計全年來自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年現金流出量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
4,847,741	5,990,039	4,528,606	6,309,174	投資計畫	融資計畫
				-	-
1.未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係預計 114 年度營運獲利所產生之淨現金流入。					
(2)投資活動：預計持續增加資本支出，故投資活動產生淨現金流出。					
(3)籌資活動：預計償還銀行借款，故籌資活動產生淨現金流出。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出及其資金來源之檢討與分析

單位：新台幣仟元

計畫項目	實際或預期之資金來源	預計完成時間	所需資金總額	實際及預定資金運用情形	
				113 年度	114 年度
宏全集團各區投資計畫	自有資金或銀行借款	114 年第四季前陸續完成	10,541,024	5,408,091	5,132,933

(二) 對財務業務之影響

有鑑於飲料市場逐年成長、新興市場人口紅利、消費水平不斷提升之下，宏全持續積極在台灣、東南亞、非洲等區域投資佈局，擴增飲料充填線及飲料食品包材生產線，並與多家知名飲料廠商簽訂長期合作協議；本公司將持續開發具潛力的新興市場，以獨資或合資的方式，生產及銷售飲料及其他食品飲料包材，預估此一利基市場的規劃策略將可帶領本公司繼續走向穩健經營發展之目標。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

轉投資分析表

單位：新台幣仟元

說明 項目	金額(註)	政 策	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
宏全控股有限公司	15,369,869	擴展大中華、東南亞及非洲市場。	深耕大中華及東南亞市場效益顯現。113 年轉投資獲利 2,256,941 仟元。	目前海外市場仍充滿商機、蓬勃發展，預期未來可繼續穩定成長獲利。	視實際營運狀況而定。

註：截至 113 年 12 月 31 日投資金額超過實收資本額百分之五者。

六、風險事項之分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 最近年度利率對公司損益之影響及未來因應措施

民國 111 年開始美國、英國、歐洲央行為打擊居高不下的通貨膨脹，採取強力緊縮貨幣政策，台灣央行也跟隨歐美央行腳步，逐步調升利率，美國聯準會於 112 年 7 月將聯邦基準利率拉升最高至 5.25%~5% 後維持一段時間，伺全球通膨隨原油等主要大宗商品價格下降有所緩解，美國聯準會於 113 年 9 月開始啟動降息，於此同時台灣央行維持按兵不動，央行總裁表示台灣通膨年增率降到 1.5% 之下才較有降息機會。

民國 114 年川普 2.0 政策上路，以關稅及減稅政策促使製造業回流美國投資，惟政策影響不確定性持續上升，恐減損企業及民眾投資信心，可能拉低全球生產效率、推升生產成本，若全球貿易摩擦加劇，全球通膨上行，將壓抑全球經濟進一步成長動能。各主要經濟體央行均密切關注川普政策之效應，審慎調整貨幣政策，本公司亦密切注意川普 2.0 政策造成全球利率及匯率影響以調整因應。

由於本公司銀行借款以新台幣為主，過去藉由於利率低檔時發行長天期固定利率公司債，承作外幣定存以增加利息收入，以及民國 113 年成功募集完成新台幣 4,092,085 仟元無擔保轉換公司債(票面利率 0%)及 10.64 億元現金增資，降低利率上揚對公司的影響。未來將持續觀察市場動態，運用各種籌資管道，使公司融資成本控制在合理水準。

2. 最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司於中國大陸、東南亞與非洲國家均設有轉投資公司與工廠，以各地內銷市場為主，外銷與外購比率較低，收付以當地貨幣為主，主要兌換損益來自持有以外幣計價之金融資產與負債所產生之匯兌損益，除了採自然避險策略，利用持有外幣負債平衡外幣資產部位外，亦密切觀察國際金融及匯率變化，蒐集市場資訊適時掌握匯率變動情勢，依據「從事衍生性商品交易處理程序」從事避險，適時規避匯率變動之風險。

3. 最近年度通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

因本公司及子公司持續推展與客戶中長期策略合作合約的簽訂，此類合約採取浮動價格彈性調整產品售價，故可降低原物料價格波動帶來的風險。另外，公司持續推動精實管理、工廠自動化，降低通貨膨脹對公司損益之影響。

茲以下列資訊供上述風險事項及評估比較參考：

單位：新台幣仟元

項目/年度	112 年度	113 年度
兌換利益(損失)淨額	(12,036)	116,855
營業收入淨額	26,409,207	28,408,164
營業利益	3,181,838	3,545,059
稅前淨利	3,156,766	3,650,891
利息收入	124,681	122,850
利息費用	277,119	327,923

(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. 本公司未從事高風險、高槓桿投資。另，資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆因應營運所需及依本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」處理。
2. 本公司及子公司所從事之衍生性商品交易係以達成規避外幣匯率波動風險為目的，相關交易並已依本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」及「從事衍生性商品交易處理程序」辦理，並於財務報表中充分揭露。

本公司從事衍生性商品所產生之淨利益(損失)如下：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度
金融資產評價(損)益	23,990	(492)

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司為長期發展及提昇品質，結合整合研發技術團隊強化核心競爭力，成立研發技術群，培育專業人才，投入研究發展與技術工作，利用先進的儀器及資訊來開發產品，蒐集國內外最新包裝材料與飲料加工信息、並掌握市場趨勢與客戶需求，從事開發新型包裝材料及飲料加工技術，以滿足客戶市場上的需求。本公司預計 114 年度將投入與過去年度相當之研發經費，未來將持續投入技術研發以提升競爭優勢，有關最近年度研發計畫請參閱第 83 頁。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司隨時注意國內外重要政策及法律之變動資訊，配合外部法律顧問、專業顧問定期更新法令變動，提供管理階層參考，並採取因應措施，故對本公司財務、業務無重大影響。

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

因應措施：

本公司及子公司隨時注意所處產業之科技改變及技術發展演變，近年來持續進行 ERP 系統優化與客製化，及新產線 ERP 系統導入，以提供公司所需資訊；另外持續開發 BPM 電子簽核系統，使公司表單流程逐步電子化。目前正規劃建置商業智能平台以匯集全公司數據、資訊與知識，以利資訊整合及分析。本公司期能不斷提升產品品質及製程，並透過與客戶密切合作過程掌握產業最新發展趨勢，採行穩健之財務管理策略，以保有市場競爭力。資通安全風險部分，因應新資安威脅，加入 TWCERT 接受資安情資，加強主機弱點修補，導入資安防護工具及設備，以及加強使用者資安意識，以降低資安風險。未來，本公司及子公司仍將持續注意所處產業相關科技改變情形，加上不斷地加強提升自行之研發能力，並積極擴展未來之市場應用領域，並評估其對公司營運之影響，作相對應之調整，以強化本公司及子公司業務發展及財務狀況，故科技改變及產業變化對本公司及子公司尚無重大之影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司主要客戶多為世界級國際大廠，多年來本公司及子公司秉持誠信經營及專注本業之原則，重視企業形象，故能在業界樹立專業形象，與贏得國際大廠肯定的口碑。本公司及子公司以促進社會經濟、提昇環境景氣、保障員工福利為依歸，對於主管機關之法令規定亦嚴格遵守，截至目前為止，本公司及子公司之企業形象良好，並無重大改變而造成企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司目前未有進行併購他公司之計畫，但持續評估各項潛在併購標的，未來若有併購計畫，將審慎評估並考量合併綜效，以確保原有股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

■ 預期效益：

有鑑於目前消費者對於包裝材料之品質及環保性之重視程度提升，本公司及子公司近年更積極發展無菌充填技術，結合無菌飲料充填技術，形成生產包裝材料至充填飲料內容物一體化之完整製造流程，提供客戶全方位且更具價格競爭力的服務，以完整飲料成品整箱出貨，有效降低客戶購買空瓶、瓶蓋等包裝材料運送途中之損耗風險或自行建置工廠進行充填作業所耗費之資金、時間、人力等。本公司及子公司近年來積極將無菌飲料充填之生產版圖，從母公司所在地台灣向中國、東南亞市場延伸，藉以強化本公司及子公司在國際市場的競爭優勢，近年來已帶來公司顯著的營收及獲利提升。此策略將持續進行以加深和客戶的合作及提高市場的佔有率。

■ 可能風險及因應措施：

(1) 在工程建造時間，其施工範圍對人員、車輛之進出造成不便及增加貨物調撥成本增加，本公司之因應措施包括聘有 24 小時專職保全人員監控車輛進出，

人員進出設有專用通道，人車道分離管控，及配合公司環安單位及政府勞安單位的監督及不定期檢查。

- (2) 為避免工期進度之落後，本公司與承包商在合約中明定工程進度，訂定罰則，每週檢討並採取改善對策，留下會議記錄以利後續追蹤，確保工程如期完成。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司對大宗原物料之進貨皆保持與數家供應商採購之彈性，無過度集中化之風險。

銷貨部份對象均為國內知名食品飲料大廠，信用風險較低，另外本公司及子公司持續開發新客戶，與國內外知名食品飲料大廠建立夥伴關係，目前並無銷貨集中之風險。

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

- (十二) 訴訟或非訴訟事件：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施

環保相關風險採取因應措施如下：

- 加強內部各廠環保法規宣導及教育課程。
- 為即時掌握相關法令變更，由法務室負責通知及宣導，以及由稽核室負責督導及查核。
- 增加專責環安人員、聘請具有專業實務經驗的外部顧問、以及環保局委外顧問公司協助職場安全、環境衛生、環保法規執行相關程序。

七、其他重要事項：無。

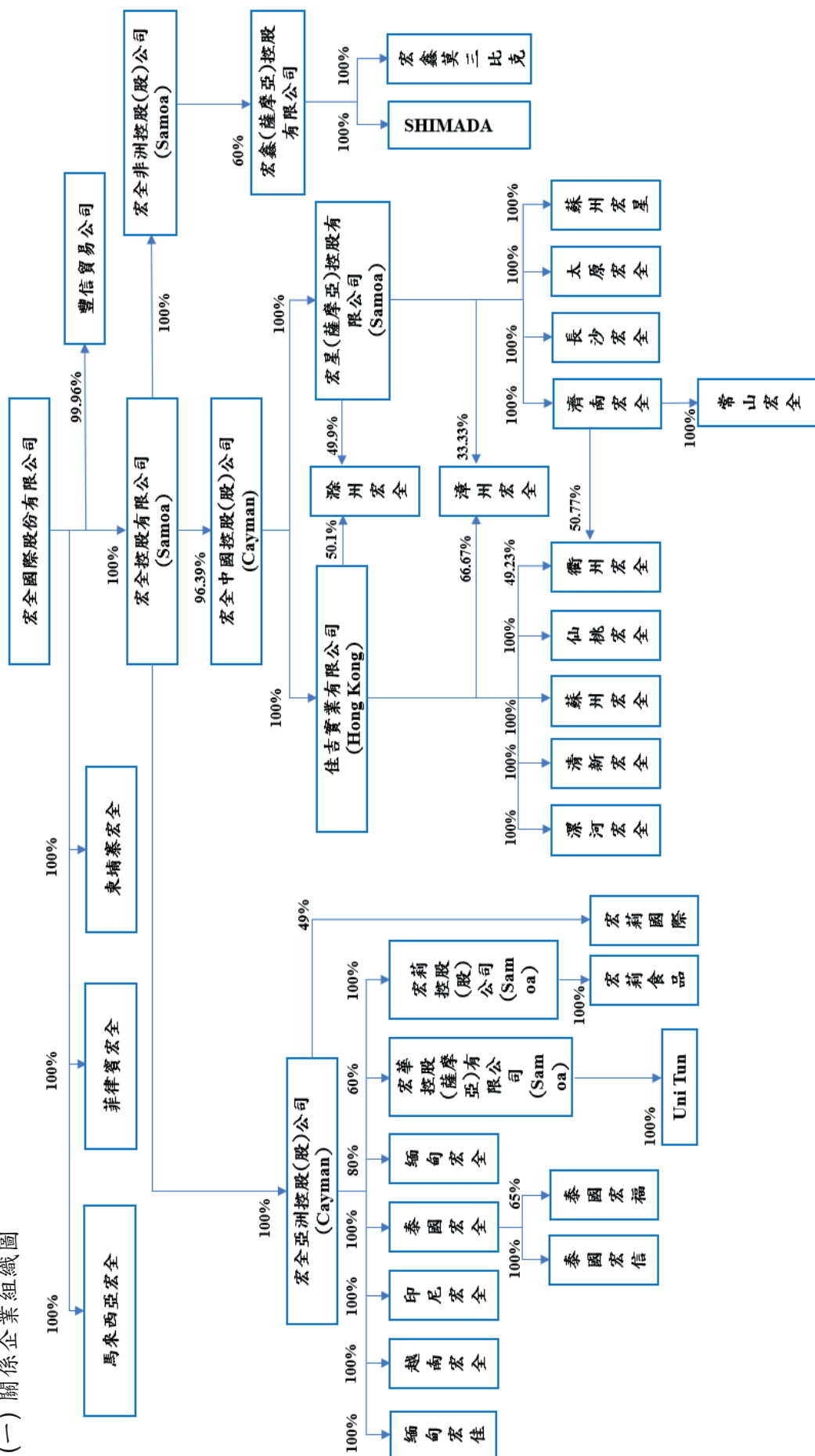
陸、特別記載事項

特別記載事項

一、關係企業相關資料

基準日：民國 113 年 12 月 31 日

(一) 關係企業組織圖



(二) 各關係企業基本資料

單位：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
豐信國際貿易股份有限公司	2019 年 4 月 9 日	台灣台中市南屯區同心里文心路一段 218 號 24 樓之 1	TWD\$25,000,000	國際間之投資及貿易事業
宏全控股有限公司	2002 年 3 月 15 日	Portcullis Chambers, P.O.Box 1225, Apia, Samoa	USD\$501,383,319	國際間之投資事業
宏全中國控股(股)公司	2003 年 1 月 10 日	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O.Box 32052, Grand Cayman, KY1-1208, Cayman Islands	USD \$ 14,128,861	國際間之投資事業
佳吉實業有限公司	1991 年 1 月 29 日	Unit 806, 8/F., Tower 2, South Seas Centre, 75 Mody Road, Tsim Sha Tsui, Kowloon, Hong Kong	USD \$ 127,462,424	國際間之投資事業
宏星(薩摩亞)控股有限公司	2002 年 6 月 18 日	Portcullis Chambers, P.O.Box 1225, Apia, Samoa	USD \$ 113,806,000	國際間之投資事業
宏全非洲控股(股)公司	2015 年 7 月 10 日	Portcullis Chambers, P.O.Box 1225, Apia, Samoa	USD \$ 13,044,118	國際間之投資事業
宏鑫(薩摩亞)控股有限公司	2015 年 10 月 15 日	Portcullis Chambers, P.O.Box 1225, Apia, Samoa	USD\$ 5,231,316	國際間之投資事業
宏全企業(蘇州)有限公司	1993 年 9 月 10 日	中國江蘇省蘇州市吳中區角直鎮經濟開發區迎賓路 58 號	USD \$ 26,630,000	塑蓋、標籤、PET 膜之生產及銷售
宏全食品包裝(清新)有限公司	2009 年 5 月 18 日	中國廣東省清遠市清新區太平鎮盈富工業園 M-05B 號	USD \$ 66,860,000	塑蓋、爪蓋、PET 瓶之生產及銷售、飲料充填代工
蘇州宏星食品包裝有限公司	2002 年 5 月 23 日	中國江蘇省蘇州市吳中區角直鎮經濟開發區迎賓路 58-8 號	USD \$ 46,000,000	PET 瓶之生產及銷售、飲料充填代工
宏全企業(長沙)有限公司	2002 年 12 月 2 日	中國湖南省長沙市寧鄉經濟技術開發區創業大道	USD \$ 26,390,000	塑蓋、PET 瓶之生產及銷售
宏全食品包裝(濟南)有限公司	2003 年 1 月 10 日	中國山東省濟南章丘市明水經濟開發區	USD \$ 36,000,000	塑蓋、PET 瓶之生產及銷售、飲料充填代工
宏全食品包裝(太原)有限公司	2002 年 12 月 11 日	中國山西省轉型綜合改革示範區唐槐產業園龍盛街 11 號	USD \$ 20,000,000	塑蓋、PET 瓶之生產及銷售、飲料充填代工
宏全食品包裝(漳州)有限公司	2012 年 3 月 21 日	中國福建省長泰區陳巷鎮福照路 1 號	USD \$ 45,000,000	塑蓋、PET 瓶之生產及銷售、飲料充填代工
宏全食品包裝(滁州)有限公司	2013 年 10 月 16 日	中國安徽省滁州市經濟技術開發區城北工業園阜陽路 1 號	USD \$ 24,050,000	塑蓋、瓶胚、蓋帽之生產及銷售

單位：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
宏全食品包裝(仙桃)有限公司	2014年2月18日	中國湖北省仙桃市黃金大道西段59號	USD \$ 15,000,000	塑蓋、PET瓶之生產及銷售、飲料充填代工
宏全食品包裝(漯河)有限公司	2017年6月22日	河南省漯河市臨潁縣產業集聚區潁昌路東段南側	USD \$ 12,000,000	塑蓋、PET瓶之生產及銷售、飲料充填代工
宏全食品包裝(衢州)有限公司	2022年12月15日	浙江省衢州市東港六路111號3棟	USD \$ 19,297,000	塑蓋、瓶胚、蓋帽之生產及銷售
宏全包裝科技(常山)有限公司	2024年3月20日	浙江省衢州市常山縣金川街道恒升路19號223室	RMB \$ 6,000,000	鋁蓋之生產及銷售
宏全亞洲控股(股)公司	2005年6月2日	The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802 West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman, KY1-1208, Cayman Island	USD\$235,593,480	國際間之投資事業
泰國宏全(股)公司	2004年7月12日	101/116 Moo20, Khlong Nueng, Khlong Luang, Pathumthani 12120, Thailand.	THB \$ 1,370,000,000	塑蓋、PET瓶之生產及銷售
泰國宏福(股)公司	2005年1月17日	695/5M001, Banbung-Bankai Rd., Klongkew, Banbung Chonburi 20220 Thailand.	THB \$ 194,865,000	PET瓶及標籤之生產及銷售
泰國宏信(股)公司	2024年2月14日	495/169 Moo. 4, Khanham Subdistrict, Uthai District, Phra Nakhon Si Ayutthaya Province 13210 Thailand.	THB \$ 270,000,000	PET瓶之生產及銷售、飲料充填代工
印尼宏全(股)公司	2004年9月29日	Delta Silicon V, Jalan Kenari Raya Blok G2 No. 1 & 17 Cikarang Pusat 17530 Indonesia	IDR\$1,753,233,622,960	塑蓋、標籤、PET瓶及飲料充填代工之生產及銷售
越南宏全有限公司	2007年10月17日	No. 29, VSIP II Street 7, Vietnam-Singapore Industrial Park II, Hoa Phu Ward, Thu Dau Mot Town, Binh Duong Province, Vietnam	VND\$898,608,224,899	塑蓋、PET瓶之生產及銷售
馬來西亞宏全有限公司	2010年8月11日	PT.29469, Lengkok Teknologi 3, Kawasan Perindustrian Tech Park @ Enstek, 71760 Bandar Enstek, Negeri Sembilan Darul Khusus, Malaysia	MYR \$ 81,259,900	塑蓋、PET瓶之生產及銷售
緬甸宏全(股)公司	2013年6月27日	Plot No.B-5, Mingaladon Industrial Park, Mingaladon Township, Yangon Region, Myanmar.	MMK \$ 32,278,529,792	塑蓋、PET瓶及LDPE膜之生產及銷售
宏華(薩摩亞)控股有限公司	2016年10月17日	Portcullis Chambers, P.O.Box 1225, Apia, Samoa	USD \$ 8,925,000	國際間之投資及貿易事業

單位：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
Uni Tun Co., Ltd	2016 年 11 月 8 日	No.525, Pyay Road, Hmawbi Township, Yangon, Myanmar	MMK 186,938,598	水充填代工
緬甸宏佳股份有限公司	2015 年 2 月 10 日	THILAWA SEZ ZONE A, PLOT A14 THANLYIN, YANGON REGION, MYANMAR	USD \$ 19,929,000	塑蓋、PET 瓶及標籤之生產及銷售
宏莉控股(股)公司	2014 年 1 月 30 日	Portcullis Chambers, P.O.Box 1225, Apia, Samoa	USD \$6,985,478	國際間之投資事業
宏莉國際(股)公司	2015 年 1 月 30 日	House #44, Street National Road 4, Group5, Trapeang Kol Village, Kantouk Commune, Po Sen Chey District, Phnom Penh, Cambodia	USD \$3,681,000	國際間之投資事業
宏莉食品(股)公司	2014 年 7 月 21 日	House #44, Street National Road 4, Group5, Trapeang Kol Village, Kantouk Commune, Po Sen Chey District, Phnom Penh, Cambodia	USD \$17,966,248	飲料充填
柬埔寨宏全(股)公司	2019 年 7 月 16 日	House #44, Street National Road 4, Group5, Trapeang Kol Village, Kantouk Commune, Po Sen Chey District, Phnom Penh, Cambodia	USD \$2,500,000	PET 瓶之生產及銷售
菲律賓宏全(股)公司	2020 年 2 月 3 日	Lot 3, Block 7 Light Industry & Science Park IV (LISP IV) Malvar, Batangas, Philippines	PHP\$ 150,000,000	塑蓋、PET 瓶之生產及銷售
Shimada International Limitada	2004 年 6 月 28 日	RUA DE SOFALA, NO.173-MATOLA C MAPUTO-MOZAMBIQUE	MZN \$360,000	塑蓋、PET 瓶及 LDPE 膜之生產及銷售
宏鑫莫三比克有限公司	2015 年 12 月 4 日	PARCELA NO.3379/R, EN4, CHUMENE, MOTOLA, MOZAMBIQUE	MZN \$161,584,000	塑蓋之生產及銷售

(三) 推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：無。

(四) 各關係企業營運概況：

單位：新台幣仟元

企業名稱	實收資本額 (註1)	資產總值 (註1)	負債總額 (註1)	淨 值 (註1)	營業收入 (註2)	營業利益(虧損) (註2)	本期稅後(損)益 (註2)
宏全控股有限公司	16,437,852	25,478,480	26,027	25,452,453	77,596	2,481	2,256,941
豐信國際貿易股份有限公司	25,000	68,661	34,613	34,048	325,384	(4,723)	4,416
東埔寨宏全公司	81,963	109,245	26,344	82,901	99,598	7,530	7,177
菲律賓宏全(股)公司	85,065	94,082	16,067	78,015	0	(1,258)	(1,148)
宏全中國控股(股)公司	463,215	12,599,469	3,886,758	8,712,711	(43,559)	(43,742)	616,711
佳吉實業有限公司	4,178,856	7,092,050	0	7,092,050	0	(178)	690,440
宏星(薩摩亞)控股有限公司	3,731,130	5,488,608	202,002	5,286,606	0	(13,726)	193,539
宏全非洲控股(股)公司	427,651	442,247	295	441,952	0	(30)	9,666
宏鑫(薩摩亞)控股有限公司	171,509	189,467	7,270	182,197	0	(24)	16,056
宏全企業(蘇州)有限公司	873,065	1,071,871	72,310	999,561	545,338	22,953	26,717
蘇州宏星食品包裝有限公司	1,508,110	602,824	56,407	546,417	359,503	(57,685)	(41,392)
宏全企業(長沙)有限公司	865,196	1,101,322	37,321	1,064,001	321,888	41,641	34,938
宏全食品包裝(濟南)有限公司	1,180,260	1,674,262	47,236	1,627,026	655,028	72,288	89,528
宏全食品包裝(太原)有限公司	655,700	1,201,984	36,136	1,165,848	554,743	10,325	10,854
宏全食品包裝(清新)有限公司	2,192,005	3,456,429	185,682	3,270,747	2,591,474	493,936	444,430
宏全食品包裝(漳州)有限公司	1,475,325	1,794,271	311,838	1,482,433	798,769	142,364	117,658
宏全食品包裝(滁州)有限公司	788,479	1,837,340	654,161	1,183,179	2,103,934	219,406	171,542
宏全食品包裝(仙桃)有限公司	491,775	507,639	40,061	467,578	197,134	(2,401)	867
宏全食品包裝(漯河)有限公司	393,420	456,980	42,995	413,985	272,245	(20,961)	(14,772)
宏全食品包裝(衢州)有限公司	632,652	1,601,366	886,532	714,834	1,108,363	131,813	91,070
宏全包裝科技(常山)有限公司	26,868	27,203	1,272	25,931	0	(1,241)	(931)
宏全亞洲控股(股)公司	7,723,932	11,727,973	12,426	11,715,547	0	(2,759)	1,372,692
泰國宏全(股)公司	1,318,358	3,031,741	328,004	2,703,737	2,347,284	392,180	356,218

企業名稱	實收資本額 (註1)	資產總值 (註1)	負債總額 (註1)	淨 值 (註1)	營業收入 (註2)	營業利益(虧損) (註2)	本期稅後(損)益 (註2)
泰國宏福(股)公司	187,520	301,003	36,090	264,913	333,464	39,283	35,802
泰國宏信(股)公司	259,822	257,772	269	257,503	0	(1,188)	(2,208)
印尼宏全(股)公司	3,563,745	7,263,205	1,240,528	6,022,677	3,298,357	771,795	616,968
越南宏全有限公司	1,148,974	1,627,668	88,849	1,538,819	1,070,278	130,006	108,892
馬來西亞宏全有限公司	574,142	848,786	84,179	764,607	652,308	84,717	73,160
緬甸宏全(股)公司	503,728	1,158,537	220,178	938,359	1,254,061	298,299	367,522
宏佳緬甸股份有限公司	653,111	304,003	39,219	264,784	0	(2,378)	9,280
宏華(薩摩亞)控股有限公司	292,606	316,827	0	316,827	0	(49,073)	24,662
Uni Tun Co., Ltd	2,917	67,772	56,565	11,207	139,809	50,443	27,937
宏莉控股(股)有限公司	229,019	68,796	0	68,796	0	(29)	(23,249)
宏莉國際(股)公司	120,682	125,414	2,121	123,293	0	(620)	2,441
宏莉食品(股)公司	589,023	70,056	1,379	68,677	0	(23,257)	(23,217)
Shimada International Limitada	185	205,726	75,862	129,864	129,541	17,301	16,698
宏鑫莫三比克有限公司	82,890	110,216	50,613	59,603	45,323	2,560	(610)

(註1)關係企業如為外國公司，其外幣資產負債係以報告日之兌換匯率換算為新台幣列示。

(各幣別換算為新台幣之兌換匯率：USD：32.785、RMB：4.478005、THB：0.962305、RP：0.002033、VND：0.001279、

MYR：7.0655、MMK：0.015606、MZN：0.512987、PHP：0.5671)

(註2)關係企業如為外國公司，其外幣損益係以 113 年度平均兌換匯率換算為新台幣列示。

(各幣別換算為新台幣之兌換匯率：USD：32.112、RMB：4.453999、THB：0.915995、RP：0.002055、VND：0.001252、

MYR：6.755、MMK：0.015285、MZN：0.502489、PHP：0.5606)

(五) 本公司整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：請參閱各關係企業基本資料。

(六) 各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：無。

(七) 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：股/%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(註)	持股比例
豐信國際貿易(股)公司	董事	王美瑩	1,000	0.04%
	監察人	謝宜芳	-	-
宏全控股有限公司	董事	法人代表：鄭雅文、曹宏宇(宏全國際)	501,383,319	100%
宏全中國控股(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠(宏全控股)	136,190,903	96.39%
		法人代表：戴宏全(全勝有限公司)	5,097,710	3.61%
佳吉實業有限公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠(宏全中國控股)	997,475,329	100%
宏星(薩摩亞)控股有限公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠(宏全中國控股)	113,806,000	100%
宏全企業(蘇州)有限公司	董事	法人代表：曹宏宇、劉允彰、劉力源(佳吉公司)	-	100%
宏全食品包裝(清新)有限公司	董事	法人代表：方郁龍、劉允彰、曹健夏(佳吉公司)	-	100%
蘇州宏星食品包裝有限公司	董事	法人代表：曹宏宇、劉力源、劉允彰(宏星(薩摩亞))	-	100%
宏全企業(長沙)有限公司	董事	法人代表：張純淑、曹馨文、劉允彰(宏星(薩摩亞))	-	100%
宏全食品包裝(濟南)有限公司	董事	法人代表：顏清權、劉允彰、曹健夏(宏星(薩摩亞))	-	100%
宏全食品包裝(太原)有限公司	董事	法人代表：劉允彰、曹馨文、顏清權(宏星(薩摩亞))	-	100%
宏全食品包裝(漳州)有限公司	董事	法人代表：顏清權、劉允彰、曹健夏(佳吉公司、宏星(薩摩亞))	-	100%
宏全食品包裝(滁州)有限公司	董事	法人代表：曹健夏、劉允彰、方郁龍(佳吉公司、宏星(薩摩亞)、長沙宏全)	-	100%
宏全食品包裝(仙桃)有限公司	董事	法人代表：曹健夏、劉允彰、方郁龍(佳吉公司)	-	100%
宏全食品包裝(漯河)有限公司	董事	法人代表：劉允彰、謝泓隆、莊桂青(佳吉公司)	-	100%
宏全食品包裝(衢州)有限公司	董事	法人代表：曹健夏、曹馨文、方郁龍(佳吉公司、濟南宏全)	-	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(註)	持股比例
宏全包裝科技(常山)有限公司	執行董事	法人代表：劉允彰(濟南宏全)	-	100%
宏全亞洲控股(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠(宏全控股)	235,593,480	100%
泰國宏全(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、白文斌、董展維、蕭明政(宏全亞洲控股)	137,000,000	100%
泰國宏福(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、白文斌、董展維(泰國宏全)	12,666,225	65%
		法人代表：李錫棋、Mrs.Chintana Assodrmitee(F&D)	6,820,275	35%
泰國宏信(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹宏宇、丁志豪、董展維、蕭明政(泰國宏全)	27,000,000	100%
印尼宏全(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、白文斌、丁志豪、黎焯斌(宏全亞洲控股)	138,794,150	100%
	監察人	曹宏宇		
越南宏全有限公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、白文斌、董展維、姚辰和(宏全亞洲控股)	-	100%
馬來西亞宏全有限公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、白文斌、丁志豪、李振宇(宏全國際)	81,259,900	100%
緬甸宏全(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、丁志豪(宏全亞洲控股)	153,470,388	80%
		法人代表：Tan Wei Yang、U Aung Win(PackMasterCo.,Ltd.)	38,367,597	20%
宏莉控股(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠(宏全亞洲控股)	69,854,780	100%
宏莉國際(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、鄭雅文、戴宏一、曹宏宇(宏全亞洲控股)	1,002	49%
		莊莎微	1,043	51%
宏莉食品(股)公司	董事	法人代表：顏清權(宏全亞洲控股)	17,966,248	100%
柬埔寨宏全(股)公司	董事	法人代表：白文斌、董展維(宏全國際)	1,000	100%
菲律賓宏全(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠(宏全國際)	15,000,000	100%
宏全非洲(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠(宏全控股)	13,044,118	100%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數(註)	持股比例
宏鑫(薩摩亞)控股有限公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、方郁龍(宏全非洲控股)	3,138,790	60%
Shimada International Limitada	董事	法人代表：方郁龍、黃冠仁、曹宏宇、武良政、吳瑞曼(宏鑫(薩摩亞)控股)	-	100%
宏鑫莫三比克有限公司	董事	法人代表：方郁龍、黃冠仁、曹宏宇、武良政、吳瑞曼(宏鑫(薩摩亞)控股)	-	100%
宏華(薩摩亞)控股有限公司	董事	法人代表：戴宏全、曹世忠、丁志豪(宏全亞洲控股)	5,355,000	60%
		賈新華、楊正林	3,570,000	40%
UniTunCo.,Ltd.	董事	法人代表：DAW MYA THAZIN KYAWE(宏全亞洲控股)	6,000	60%
		DAW WIN WIN KHAING	4,000	40%
緬甸宏佳(股)公司	董事	法人代表：戴宏全、曹宏宇、丁志豪(宏全亞洲控股)	19,929,000	100%

註：除馬來西亞宏全有限公司外，其餘有限公司不適用。

(八) 關係企業合併財務報表及關係報告書：請至公開資訊觀測站參閱本公司合併財務報告。公開資訊觀測站連結：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

宏全國際股份有限公司



負責人：鄭雅文





www.honchuan.com



+886-4-2359-0088



service@mail.honchuan.com.tw

