

114 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、蔣淑菁
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

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	9
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	10
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	18
三、公司治理運作情形.....	23
四、簽證會計師公費資訊.....	65
五、更換會計師資訊.....	65
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.....	66
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.....	66
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.....	68
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.....	69
參、募資情形.....	70
一、資本及股份.....	71
二、公司債辦理情形.....	75
三、特別股辦理情形.....	76
四、海外存託憑證辦理情形.....	76
五、員工認股權憑證辦理情形.....	76
六、限制員工權利新股辦理情形.....	76
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	76
八、資金運用計畫執行情形.....	76
肆、營運概況.....	77
一、業務內容.....	78
二、市場及產銷概況.....	87
三、從業員工.....	96
四、環保支出資訊.....	96
五、勞資關係.....	101
六、資通安全管理.....	103
七、重要契約.....	105
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	106
一、財務狀況.....	107
二、財務績效.....	108
三、現金流量.....	109

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	110
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	110
六、風險事項之分析評估.....	111
七、其他重要事項.....	114
陸、特別記載事項.....	115
一、關係企業相關資料.....	116
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	124
三、其他必要補充說明事項.....	124

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。

時序更迭，去年因全球經濟局勢起伏、地緣政治緊張與貿易關稅壁壘、金融利率及貨幣政策波動、及極端氣候事件頻發等因素影響，使得產業面臨諸多變數與挑戰、營運成本持續攀升，企業的經營韌性與市場應變能力備受考驗。在此嚴峻經營環境下，宏全以「穩健中求進、挑戰中求新」，深知唯有以審慎且積極的態度，在挑戰中轉危為機，砥礪前行，於逆境中厚植韌性，並以敏銳洞察力掌握市場脈動，以穩健靈活策略優化產業布局，為長期穩健經營奠定堅實基礎。

114 年度個體營業額為新台幣 9,939,400 仟元，較 113 年度 9,825,218 仟元成長 1.16%；114 年度合併營業額為新台幣 28,876,866 仟元，較 113 年度 28,408,164 仟元成長 1.65%。本期淨利方面，114 年個體稅後純益為 2,691,189 仟元，較 113 年度 2,833,665 仟元衰退 5.03%；114 年合併稅後純益為 2,817,256 仟元，較 113 年度 2,959,499 仟元衰退 4.81%。每股稅後盈餘為 9.10 元。

雖然全球匯率波動與經濟不確定性為營運帶來挑戰，宏全核心營運仍保持穩健，展現集團在財務結構、策略執行及營運管理上的韌性與成效。

114 年營運亮點

宏全持續深化全球布局、推動技術創新與永續發展，不斷強化營運競爭力，致力為股東、客戶、員工與社會創造長期價值。

1. 全球佈局：穩中求進，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，近年持續拓展國際市場，至美洲、歐洲、日本、紐西蘭、印度及非洲等地，參與國際飲料與包材展會，深化全球客戶合作關係。

產能布局亦穩步推進，台灣自貿廠、浙江衢州與常山廠、廣東中山廠、泰國宏信廠、印尼 KIIC 及板底蘭廠、越南 2A 廠、緬甸宏佳廠等據點，及既有據點擴增飲料充填與包材產線，投產效益將逐步顯現；並透過跨區域協同布局，有效分散風險、提升供應鏈韌性與服務彈性與競爭力。

2. 技術創新：智慧製造，綠色研發

我們秉持「綠色製程、循環經濟、永續發展」理念，將 3R(Reuse、Reduce、Recycle)精神融入產品設計和技術創新，結合環保訴求與功能性設計，開發符合國際標準之創新包材，滿足市場對低碳與高品質的雙重需求。

宏全在創新產品研發上屢獲肯定，114 年度，環保連結蓋榮獲食科會創新包裝設計銀牌獎，100% rPET 環保標籤獲佳作獎；與花王合作的 ESG 開發專案榮獲最佳合作開發獎；並獲臺中市工業會頒發創新研發績優廠商獎，展現技術實力與創新能力。

我們持續專注核心業務，提升產品附加價值，同時拓展多元產品線，強化差異化競爭優勢；並積極導入智慧製造與數位轉型，包括利用 AI 工具優化製程與設備預防管理、自動化試點計畫、建立職安衛巡檢電子化管理系統等，全面提升營運效率。並透過專業包材實驗中心，精準掌握原料檢驗與試產測試，確保產品開發能快速應對市場需求，提升產線效率與品質穩定性。

3. 永續經營：以人為本、環境共榮

我們深信企業發展應與社會及環境共榮，人才培育、永續策略與創新研發，是支撐企業長期競爭力的核心基石。

宏全致力於強化全球客戶合作，洞察市場與客戶需求，靈活調整策略並提供創新服務。期以優化產品研發與生產技術，為客戶提供全方位垂直整合與多樣化製造解決方案，攜手創造雙贏。同時，我們堅信立信於市場，必先立信於自身，須以更高標準自我要求。

人才是企業成長動力，打造多元共融的工作環境，建立完善的人才培育制度、職涯發展機制及國際發展機會，激勵同仁持續學習、精進專業技能與跨國協作能力，將培育人才制度化、長期化，以確保組織不斷升級。

在永續發展方面，宏全落實節能減碳措施，進行各廠碳盤查及認證、輕量化包材與低碳永續產品應用；在社會參與方面，積極參與公益活動與社區環境保護；在公司治理面，強化內控、風險管理及資訊透明揭露。114 年度，我們榮獲環境部頒發「第八屆資源循環績優企業—源頭管理組銀質獎」、臺灣港務公司頒發「年度卓越金舫獎」、臺中市政府頒發幸福職場「幸福洋溢獎」、TCSA「企業永續綜合績效績優獎」及「企業永續報告金獎」、教育部頒發「建教合作考核一等機構獎」、SGS「職安衛績效管理典範獎」及認養公園獲優等獎等肯定。

宏全將持續強化 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，逐步擴展至全球市場。放眼未來，攜手股東、員工與社會，共創長期價值與永續成長。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、114 年度營業結果

(一) 114 年度營業計畫實施成果

本公司 114 年度合併營業額為新台幣 28,876,866 仟元，較前一年度成長 1.65%。合併稅前純益 3,549,972 仟元，較前一年度減少 2.76%。合併稅後純益為 2,817,256 仟元，較前一年度減少 4.81%。稅後每股盈餘為 9.10 元。

(二) 預算執行情形

本公司 114 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		114 年度	113 年度
財務結構 (%)	負債占資產比率	56.05	52.92
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	142.65	155.17
償還能力 (%)	流動比率	110.94	130.38
	速動比率	75.10	84.85
	利息保障倍數(倍)	10.41	12.13
獲利能力 (%)	資產報酬率	6.94	7.97
	股東權益報酬率	13.79	16.11
	稅前純益占實收資本額比率	120.02	123.43
	純益率	9.76	10.42
	每股盈餘(元)	9.10	9.80

(四) 研究發展狀況

宏全重視研發，並致力於永續包材的推動，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，目前持續配合客戶導入 rPET 包材使用、開發 rHDPE 30%添加塑蓋、100% rPET 熱收縮膜。同時，也積極開發更多新功能、新材質、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 114 年度獲致之成果簡述如下：

- (1) 38 瓶口 -290ml、400ml、450ml、1000ml 冷凍瓶量產導入
- (2) 38 瓶口 -320ml、415ml 冷充瓶量產導入
- (3) 1881 瓶口 -340ml、350ml、600ml 無菌瓶量產導入
- (4) 1881 瓶口 -450ml、500ml、900ml、1500ml 熱充瓶量產導入
- (5) 1810 瓶口 -500ml、1500ml 熱充瓶量產導入

- (6) 3025 瓶口-1450ml 水瓶量產導入
- (7) 2.95g 客戶專用熱充填塑蓋
- (8) 2.23g 1881 熱充填塑蓋
- (9) 2.15g 1881 碳酸汽水塑蓋
- (10) 2.20g 1881 無菌充填塑蓋
- (11) 1.83g 2622 碳酸汽水塑蓋
- (12) 2.20g 1881 無菌充填塑蓋
- (13) 螺旋鐵蓋開發

永續包材產品:

- (1) 持續配合客戶導入 rPET 包材使用，環保減碳。
- (2) rHDPE 30% 添加塑蓋
- (3) 100% rPET 熱收縮膜

二、115 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

1. 新投入產線發揮效益

本公司 115 年新的產能布局，包括台灣自貿廠、廣東中山廠、泰國宏信廠、印尼 KIIC 及板底蘭廠、越南 2A 廠、莫三比克宏正廠將陸續建廠完成，逐步投入生產行列。將積極業務拓展、人才培訓，確保新的產線順利量產。

2. 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集團採購招標作業，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) 持續推動各項品質改善活動並往下紮根至基層員工，延續既有成果，針對不足之處持續優化(如：建立品保系統 ireporter 報表)，秉持品改會堅持的精神持續自我要求，塑造良好的品質習慣，形成良好的品質循環，持續傳承知識與經驗，提升全公司品質水平。
 - (7) 因應人工智慧技術快速演進，協助同仁學習 AI 應用工具，成立專責小組推動公司運用 AI 加速數位轉型，提高人機協作程度、進行智慧監測與數據分析，以優化生產流程，提升生產效率。
 - (8) 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。
3. 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。
4. 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. 建置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 115 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	34,122,966
PET 瓶類	11,356,645
標籤類	2,610,988
鋁蓋類	736,076
薄膜&電子包材	17,579
菸酒包材類	986
飲料填充類	2,492,933
TR 充填類	144,422
爪蓋類	445,105
其他類	917
合計	51,928,617

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，並積極運用 AI 技術的協助，縮短創新的開發時間，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布局，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

115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	比率			職稱	姓名		關係
董事長	中華民國	鄭雅文	女 61~65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	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%	429,342	0.15%	0	0	台中高校初級部畢業	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	宏國際(股)公司董事 戴宏一建築師事務所、宏益 投資(股)公司及宏山投資 (股)公司董事長 宏通建設(股)公司董事長 台中市府建築法規小組 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	2,102,110	0.72%	2,102,110	0.71%	17,289	0	0	0	加拿大多倫多大學經濟 系畢業	宏國際(股)公司總管理 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	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 北京中央財經大學財政 系經濟學博士畢業 政大經濟學研究所研 究生畢業 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 嶺東科技大學講師 東海大學講師 中美矽晶製品(股)公司 獨立董事 遠大關係企業總管理處 財務部副課長	宏 事	無	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	黃祥穎	男 66-70歲	112.5.31	3年	106.6.15	0	0	0	0	0	0	0	建智聯合會計師事務所合 夥會計師 宏國際(股)公司獨立董 事 昱泉國際(股)公司獨立董 事 華聯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	建智聯合會計師事務所合 夥會計師 宏國際(股)公司獨立董 事 昱泉國際(股)公司獨立董 事 華聯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 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			(註1) 備註
							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 61-65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 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博 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 大業大學通識榮譽講座 教授	宏全國際(股)公司獨立董 事 國立台灣大學校友總會副 會長 朝陽科技大學董事 臺灣發展研究院副院長 台灣上市櫃公司協會中台 台灣社團聯合會會長	無	無	無	無

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600,000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，曹馨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 10-12 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。

(二) 董事會獨立性

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
董事	鄭雅文	女	61-65	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			
	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			
	曹馨文	女	41-45	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	
	黃祥穎	男	66-70			V		V	V	V	V	V		V	V		V	V		V	
	卓伯源	男	61-65					V		V	V	V		V	V		V		V		

本公司董事會具獨立性情形，請參閱本年報第 13 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 10-12 頁「1.董事資料」。

(三) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115年3月31日

職稱 (註1)	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3)
					股數 (註2)	持股 比率	股數 (註2)	持股 比率	股數 (註2)	持股 比率			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	協理	許世鋒	姻親	無
執行董事	中華民國	劉九彰	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通管理系畢業 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—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 東海大學經營管理師研習班結業	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習班結業	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習班結業	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	崇右技術學院會計統科畢業 東海大學財務管理研習班結業	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	0	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商管理系畢業 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	李文雷	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 遠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 (註1)	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3)
					股數 (註2)	持 股 比 率	股數 (註2)	持 股 比 率	股數 (註2)	持 股 比 率			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	
漳州宏全 資深協理	中華民國	黃宣哲	男	111.1.17	20,000	0.01%	0	0	0	0	國立台灣大學食品科學研究所	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	
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	
品保處協理	中華民國	蔡永雷	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	
業務處協理	中華民國	劉力源	男	108.2.1	6,000	0	14,000	0	0	0	國立勤益科技大學流通管理系碩士班	無	無	無	無	
業務處協理	中華民國	白顯維	男	108.2.1	7,000	0	1,000	0	0	0	嶺東商專會計系畢業	無	無	無	無	
業務處協理	中華民國	林瑋祥	男	109.1.10	8,500	0	0	0	0	0	逢甲大學國貿系畢業	無	無	無	無	
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	
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	
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	
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	
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	
東南亞總部協理	中華民國	董展維	男	112.2.1	7,000	0	500	0	0	0	元智大學企業管理系	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	
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	
無菌管理部協理	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	

職稱 (註1)	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3)
					股數 (註2)	持 股 比 率	股數 (註2)	持 股 比 率	股數 (註2)	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
無菌一廠協理	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
永續發展部協理 (註4)	中華民國	許世鋒	男	115.2.1	17,289	0.01%	2,102,110	0.71%	0	0	美國加州州立理工大學	無	總經理	曹宏宇	姻親	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：許世鋒協理配偶現在持有股數2,102,110股含保留運用決定權信託股數共計428,000股。

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。

註4：115年2月1日許世鋒晉升協理。

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

114年12月31日
單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		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)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例										
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	0	0	0	0	0	0	0	0	11,897	137	0	44,350	44,350	1.6479%	44,350	44,350	1.6479%	0	
董事	曹宏宇																			
董事	曹馨文	0	0	20,389	0	20,389	20,389	0	0	11,897	137	0	11,927	44,350	1.6479%	0	44,350	1.6479%	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	0	0	0	2,340	0.087%	0	2,340	0.087%	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

註1：上述兼任員工領取退職退休金數，皆為114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 曹馨文	戴宏一 張純淑 曹馨文
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
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

114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 (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	股票金額	現金金額	財務報告內所有公司 股票金額	本公司	財務報 告內所 有公司		
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	40,774	40,774	479	479	0	0	20,327	0	20,327	0	61,580	61,580	2.29%	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114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、李文富	張家瑞、李文富
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	李進雄、莊桂青、謝泓隆、呂敬洲	李進雄、莊桂青、謝泓隆、呂敬洲
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	丁志豪、劉允彰	丁志豪、劉允彰
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

114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(%)
經理人	總經理	曹宏宇	0	34,428	34,428	1.28%
	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				
	漳州宏全資深協理	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(註3)	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				
	飲料技術群協理	陳賢文				
	無菌廠管理部協理	吳信昌				
公司治理主管	蘇育立					

註1：本公司114年度個體財務報告稅後純益為2,691,189仟元。

註2：本公司114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。

註3：115年2月28日林蒼彬協理辦理退休。

(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	114 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	1.73%	1.73%	1.80%	1.80%
總經理及副總經理	2.29%	2.29%	2.41%	2.41%

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 114 年度個體稅後純益為 2,691,189 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 3% 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、應變能力、永續發展構面指標等），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 114 年度董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席 率(%) (B/A)	備 註
董事長	鄭雅文	4	0	100%	無
董 事	曹宏宇	3	1	75%	無
董 事	劉允彰	4	0	100%	無
董 事	張純淑	3	1	75%	無

職 稱	姓 名	實際出席(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出席(列)席 率(%) (B/A)	備 註
董 事	戴宏一	3	1	75%	無
董 事	曹馨文	4	0	100%	無
獨立董事	洪昭男	4	0	100%	無
獨立董事	黃祥穎	4	0	100%	無
獨立董事	卓伯源	4	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：

董事會時間	應迴避董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
114 年 8 月 8 日	鄭雅文 曹宏宇 劉允彰 戴宏一 曹馨文 張純淑(鄭雅文代理)	本公司子公司宏全控股有限公司擬向全勝有限公司購買其持有宏全中國控股(股)公司 3.61% 的股權案	涉及利害關係之董事係相對方全勝有限公司的股東本人或配偶或二親等內血親	討論及表決時離席迴避

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，114 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 115 年 3 月 6 日董事會中報告。整體董事會績效自評平均分數為 4.81 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；永續暨風險管理委員會績效自評平均分數為 4.83 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	114年1月1日 至 114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： <ul style="list-style-type: none"> ■ 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： <ul style="list-style-type: none"> ■ 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	114年1月1日 至 114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： <ul style="list-style-type: none"> ■ 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	114年1月1日 至 114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： <ul style="list-style-type: none"> ■ 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	114年1月1日 至 114年12月31日	永續暨風 險管理委 員會之績 效評估	永續暨風險 管理委員會 內部自評	永續暨風險管理委員會績效評估包含五大面向： <ul style="list-style-type: none"> ■ 對公司營運之參與程度 ■ 永續暨風險管理委員會職責認知 ■ 提升永續暨風險管理委員會決策品質 ■ 永續暨風險管理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：

- 為加強董事會職能，本公司於 114 年 8 月 8 日董事會決議，設立「提名委員會」以強化董事及經理人之遴選程序。
- 本公司已設置功能性委員會包括「薪資報酬委員會」、「審計委員會」、「永續暨風險管理委員會」、「提名委員會」。其中「薪資報酬委員會」評核董事、經理人之績效，並確保薪資報酬之合理性。「審計委員會」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。「永續暨風險管理委員會」以強化永續發展願景、監督永續計畫執行，並建立涵蓋營運、財務、資訊安全及氣候變遷等重大風險之識別、評估與因應機制。「提名委員會」協助建置遴選標準、審核候選人資格並規劃繼任計畫，以優化董事會組成之多元化與專業性。
- 本公司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。

(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，115 年 1 月到期已再續保並於 115 年 3 月 6 日董事會通過。

(4) 董事會職能執行情形評估：

- 本公司配合法令修訂及因應實際需要，於 114 年 3 月 7 日董事會決議，修正「公司章程」部分條文，訂定基層員工盈餘提撥比率。
- 為提升本公司永續發展成效、強化整體風險管理機制，本公司於 114 年 5 月 9 日董事會決議，將原「永續發展委員會」擴大其職能與權責，正式更名為「永續暨風險管理委員會」。於 115 年 3 月 6 日已向董事會進行 114 年風險管理報告，稽查與辨識各單位風險評估，並採取適當之回應措施。
- 為因應個人資料保護相關法規要求，確保員工個人基本資料、財務資料等敏感資訊之安全與隱私，本公司於 114 年 5 月 9 日董事會

- 決議，制定「個人資料保護政策」。
- 為強化本公司研發成果與技術資產之管理與保護，本公司於 114 年 5 月 9 日董事會決議，制定「智慧財產管理計畫」並同步推動建置「智慧財產管理系統」。此舉將有助於提升本公司智慧財產之識別、保護與運用能力，強化市場競爭優勢與風險控管機制。於 115 年 3 月 6 日已向董事會報告 114 年智慧財產管理執行情形。
 - 為強化董事會運作及董事職能，本公司於 114 年 8 月 8 日董事會決議，設立「提名委員會」以規範董事及經理人的遴選程序，優化董事會組成。提名委員會於 115 年 3 月 6 日會議提名及審議下一屆董事(含獨立董事)候選人，並提交董事會。
 - 為提升企業價值，本公司於 114 年 8 月 8 日董事會決議，修正「公司治理實務守則」部分條文，制定和揭露營運策略和業務計畫，闡明其提升企業價值具體措施，並積極與股東溝通。
 - 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，依「誠信經營守則」及本公司及集團企業與組織之營運，於 115 年 3 月 6 日董事會決議，訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」。
 - 為配合本公司現行作業流程及實務，本公司於 115 年 3 月 6 日董事會決議，修正「違反公司誠信經營檢舉辦法」、「薪資報酬委員會組織規程」及「董事選舉辦法」。

(二) 審計委員會運作情形

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 114 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
114 年 3 月 7 日	1.通過本公司 113 年員工及董事酬勞分配案。	所有審計委員 無異議照案通過
	2.通過本公司 113 年度決算表冊。	
	3.通過本公司 113 年度合併財務報表。	
	4.通過本公司 113 年度盈餘分配案。	
	5.通過宏全國際股份有限公司擬新設 100%轉投資的“宏正莫三比克有限公司”，投資包材生產線。	
	6.通過本公司「公司章程」修正案。	
	7.通過本公司簽證會計師之獨立性評估案。	
	8.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。	
	9.承認本公司內部控制制度聲明書案。	
	10.通過本公司為子(孫)公司背書保證事項有增減事項案。	

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
114 年 5 月 9 日	1.通過本公司 114 年度第一季合併財務報表。 2.通過制定本公司「個人資料保護政策」案。 3.通過制定本公司「智慧財產管理計畫」案。 4.通過修訂本公司內控制度 PW400「薪工循環-薪資」案。 5.通過本公司為子(孫)公司背書保證事項有增減事項案。	所有審計委員 無異議照案通過
114 年 8 月 8 日	1.通過本公司 114 年度上半年合併財務報表。 2.通過新設“宏全食品包裝(清新)有限公司中山分公司”，投資包材生產線。 3.通過本公司子公司宏全控股有限公司向全勝有限公司購買其持有宏全中國控股(股)公司 3.61%的股權。 4.通過本公司「風險管理政策與程序」修正案。 5.通過本公司「董事(含獨立董事)及經理人道德行為準則」修正案。 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。	所有審計委員 無異議照案通過
114 年 11 月 7 日	1.承認本公司 114 年度第三季合併財務報表。 2.通過本公司「國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」修正案。 3.通過泰國宏全(股)公司子公司泰國宏信(股)公司股本金額由 8 億泰銖提高至 11.75 億泰銖。 4.通過本公司 115 年度稽核計畫案。 5.通過本公司「永續發展實務守則」修正案。	所有審計委員 無異議照案通過

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
	6.通過本公司「永續報告書編製與申報管理辦法」修正案。	

■ 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
114年3月7日	單獨會議	1.報告113年11~12月份及114年1~2月稽核業務執行結果。 2.報告113年誠信經營執行情形。 3.審閱公司113年度內部控制制度聲明書。	本次會議無意見。
114年5月9日	單獨會議	報告114年3~4月稽核業務執行結果。	本次會議無意見。
114年8月8日	單獨會議	報告114年5~7月稽核業務執行結果。	本次會議無意見。
114年11月7日	單獨會議	1.報告114年8~10月稽核業務執行結果。 2.報告115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
114年3月7日	審計委員會	1.與會計師就113年度個體及合併財務報表內容、查核範圍及方法、關鍵查核事項、查核結果報告進行討論。 2.會計師依照金管會發布審計品質指標(AQI)，報告113年審計品質指標之情況。 3.法規變動報告。	本次會議無意見。
114年11月7日	審計委員會	1.與會計師就114年度第三季合併財務報表內容及核閱報告，115年度查核計畫進行討論。	本次會議無意見。

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
		2. 法規變動報告。	
114 年 3 月 7 日	單獨會議	與會計師就 113 年度個體及合併財務報表內容、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。
114 年 11 月 7 日	單獨會議	與會計師就 114 年度第三季合併財務報表內容、調整分錄、核閱報告進行討論。	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114年8月8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。114年12月29日舉辦課程主題為：防範內線交易宣導，共計53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	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(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？</p>	✓	<p>(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14頁。</p> <p>本公司多元化政策目標及達成情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 	無
<p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	✓	<p>(二) 本公司除依法設有審計委員會及薪資報酬委員會外，亦另經董事會通過成立永續暨風險管理委員會與提名委員會。各委員會均由5名董事組成，其中包含3名獨立董事，以確保運作之獨立性與專業度。</p> <p>永續暨風險管理委員會： 本委員會之運作核心在於深化ESG（環境、社會、公司治理）之整合管理。透過定期召開會議，落實執行公司在環境保護、社會責任及公司治理的永續發展目標，並針對企業潛在風險進行鑑別與管控，將永續策略轉化為具體的企業營運方針，以達成公司與利害關係人之長遠價值。</p> <p>提名委員會： 本委員會之運作旨在優化領導階層結構，透過建立透明且公正的董事與高階經理人提名制度，強化董事會運作效能。其職責包含董事會架構評估、人才遴選與提名、獨立性審查以及繼任計劃與培訓，藉此確保決策核心具備引領企業應對市場挑戰的專業實力。</p>	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	
(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？	✓		(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114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115年3月6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。
(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，另導入審計創新工具提升審計品質相關之倡議與計畫。經115年3月6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40頁)。
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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事及持續進修、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：114年度內共進修12小時，請參閱(第62頁)。

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	
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ESG網站-利害關係人專區或參閱永續報告書相關章節「2.1利害關係人溝通與回應」。
六、公司是否委任專業股務代理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。
七、資訊公開			無
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一) 本公司設有中英文官網，並於投資人關係專區揭露財務業務及公司治理資訊。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、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)？	✓		(二) 本公司建立發言人制度，統一對外發言，並由投資人關係室負責公司相關資訊蒐集、重大事項揭露及資訊公告、於公司官網之投資人關係專區揭露法人說明會訊息、照片及簡報，以利各界查詢。
(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？		✓	(三) 本公司於115年3月公告114年度財務報告，114年第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均於規定期限內公告完成。上述資訊請參閱公開資訊觀測站。
			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	
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）？	✓	否	<p>1、員工權益：公司依法成立職工福利委員會，積極推動各項員工福利措施，保障員工權益。並有完善的教育訓練、人才培育體系及升遷制度，提升員工專業能力與職涯發展。</p> <p>2、僱員關懷：本公司重視員工身心健康，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，定期安排醫師到廠駐診服務)外，並成立職業安全衛生委員會，推動職場安全及健康管理相關事務。建置多元溝通及申訴管道(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。</p> <p>3、投資人關係：本公司持續保持與投資人良好互動，於官網設置投資人關係專區，即時揭露財務資訊外，定期舉辦法人座談會，並設有投資人關係室，落實發言人制度，透過多元管道與投資人建立良好溝通與互動。</p> <p>4、供應商關係、利害關係人之權益：本公司透過內部會議及永續暨風險管理委員會運作，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，由專責單位負責接收、記錄、答覆來自各類利害關係人的意見與需求。透過公司官網公開揭露相關利害關係人溝通情形，藉由多元的溝通管道及資訊揭露，強化與供應商、利害關係人之溝通交流與合作關係。</p> <p>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。</p> <p>6、風險管理鑑別及執行情形：本公司依《風險管理政策與程序》及《風險管理實務守則》，辨識與評估環境、社會與治理風險，建構全員參與、多層防線的管理機制，每年至少向董事會報告一次執行情形。114年11月7日修訂《風險管理政策與程序》，主要重點包括：風險應變組織召集人改為「永續暨風險管理委員會」統籌，董事會為最高決策及督導單位；導入風險等級與治理成熟度矩陣，建立關鍵績效指標(KPI)追蹤機制。</p>

無

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																																				
		<p>114年度風險管理報告已於115年3月6日提報至董事會。 相關資料請詳閱本公司永續報告書章節「4.2風險管理」。</p> <p>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。並請參閱本年報 87-95 頁「市場及產銷概況」。</p> <p>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，115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115年3月6日提報董事會通過。</p> <p>9、智慧財產管理計畫： 為健全公司智慧財產管理制度，提升技術與品牌競爭力，本公司於114年5月9日董事會通過訂定「智慧財產管理計畫」，並建置數位化智慧財產管理系統，統整專利、商標、著作權及營業秘密等資料。本系統將提升資料查詢、維護、盤點與預警等功能，並透過內部權限設定確保機密資訊之安全，強化資訊治理與合規性。114年智慧財產相關執行情形已於115年3月6日提報至董事會。</p> <p>114年度執行情形如下：</p> <p>1. 現有專利：截至114年，本公司現有專利共74件：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>按地區別</th> <th>件數</th> <th>按產品別</th> <th>件數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>台灣</td> <td>44</td> <td>塑蓋</td> <td>34</td> </tr> <tr> <td>大陸</td> <td>16</td> <td>金屬蓋</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>東南亞 (註1)</td> <td>10</td> <td>瓶類</td> <td>26</td> </tr> <tr> <td>日本</td> <td>1</td> <td>標籤</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>美國</td> <td>1</td> <td>原物料</td> <td>1</td> </tr> <tr> <td>澳洲</td> <td>1</td> <td>其他</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>紐西蘭</td> <td>1</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>74</td> <td>合計</td> <td>74</td> </tr> </tbody> </table>	按地區別	件數	按產品別	件數	台灣	44	塑蓋	34	大陸	16	金屬蓋	3	東南亞 (註1)	10	瓶類	26	日本	1	標籤	5	美國	1	原物料	1	澳洲	1	其他	5	紐西蘭	1			合計	74	合計	74
按地區別	件數	按產品別	件數																																			
台灣	44	塑蓋	34																																			
大陸	16	金屬蓋	3																																			
東南亞 (註1)	10	瓶類	26																																			
日本	1	標籤	5																																			
美國	1	原物料	1																																			
澳洲	1	其他	5																																			
紐西蘭	1																																					
合計	74	合計	74																																			

註1: 包含泰國、緬甸、印尼、馬來西亞、越南

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	
		<p>營業秘密</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司實施智慧財產管理計畫，系統分類管理「瓶圖」、「配方」及「模具」三類客戶機密資料，內部取用依申請並經主管審核。 	
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：			
	指標		
題號	改善情形		
2.14	公司是否設置提名委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且由獨立董事擔任召集人及會議主席，並揭露其組成、職責及運作情形？		本公司於114年8月8日董事會決議設立「提名委員會」。
2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會(如：風險管理委員會)督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？		為提升本公司永續發展成效、強化整體風險管理機制，本公司於114年5月9日董事會決議，將原「永續發展委員會」正式更名為「永續暨風險管理委員會」，並適當擴充其職能與權責。於115年3月6日已向董事會進行114年風險管理報告，稽查與辨識各單位風險評估，並採取適當之回應措施。

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) 功能性委員會之組成、職責及運作情形

1. 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		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
身分別	姓名			
召集人及主席 (獨立董事)	洪昭男	請參閱本年報 10-13 頁。		0
委員 (獨立董事)	黃祥穎			2
委員 (獨立董事)	卓伯源			0

(2) 薪資報酬委員會職責

- 訂定並定期檢討董事及高階經理人績效評估與薪資報酬之政策/制度/標準與結構。
- 定期評估並訂定董事及高階經理人之薪資報酬。

(3) 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。

2. 永續暨風險管理委員會之組成、職責及運作情形

(1) 永續暨風險管理委員會成員資料

114年5月9日董事會將本公司「永續發展委員會」更名為「永續暨風險管理委員會」，擴增涵蓋層面包括永續策略、環境與氣候、社會責任與供應鏈、永續能源、治理與法遵、利害關係人、企業風險應變等七個組別。永續暨風險管理委員會成員包括董事長鄭雅文(召集人及主席)、董事曹宏宇、獨立董事洪昭男、獨立董事黃祥穎、獨立董事卓伯源五人擔任本公司永續暨風險管理委員會之委員，半數以上成員為獨立董事，且一名以上成員具備該委員會所需之專業能力。

(2) 永續暨風險管理委員會職責

- 整合公司整體永續發展策略及企業風險管理制度。
- 強化環境(E)、社會(S)、治理(G)之執行與監督。
- 落實風險之識別、評估、監控及揭露。
- 提升資訊透明度及利害關係人之溝通。

(3) 永續暨風險管理委員會運作情形資訊

- 本公司之永續暨風險管理委員會委員計5人。
- 本屆委員任期：113年5月31日至115年5月30日，最近114年度永續暨風險管理委員會開會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
召集人及主席 (董事長)	鄭雅文	2	0	100%	無
委員	曹宏宇	2	0	100%	無
委員	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

(4) 重要決議

會議日期	議案內容	決議結果以及公司對委員會意見之處理
114年8月8日	1. 113年溫室氣體盤查完成並取得SGS查證聲明報告。 2. 113年永續報告書完成編製、SGS查證，公布於本公司ESG網站報告。 3. 114年將參與CDP、S&P、台灣永續獎等外部永續評比報告。 4. 通過修訂本公司「風險管理政策與程序」。	照案通過
114年11月7日	1. 完成參與CDP、S&P、台灣永續獎等外部永續評比報告。 2. 114年永續報告書起始會議報告。 3. 通過修訂本公司「永續發展實務守則」。	照案通過

會議日期	議案內容	決議結果以及公司對委員會意見之處理
	4. 通過新增本公司「人權政策」、「生物多樣性政策」、「永續採購政策」。 5. 通過本公司「2025年度風險管理報告」。 6. 通過本公司永續報告書之重大主題鑑別。	

3. 提名委員會之組成、職責及運作情形

(1) 提名委員會成員資料

提名委員會成員包括獨立董事洪昭男(召集人及主席)、獨立董事黃祥穎、獨立董事卓伯源、董事長鄭雅文、董事曹宏宇五人，半數以上成員為獨立董事。

(2) 提名委員會職責

- 依本公司規模及業務性質，考量本公司董事及經理人所需之專業知識、技術及經驗暨性別及獨立性，訂定並定期檢討董事及經理人之人數及應符合之條件。
- 尋找適任之董事及獨立董事人選，向董事會提出董事及獨立董事候選人名單，並審慎評估被提名人之資格條件

(3) 提名委員會運作情形資訊

- 本公司之提名委員會計 5 人。
- 本屆委員任期：114 年 8 月 8 日至 115 年 5 月 30 日，114 年及截至年報刊印日，提名委員會開會 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
召集人及主席 (獨立董事)	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
委員	鄭雅文	2	0	100%	無
委員	曹宏宇	2	0	100%	無

(4) 重要決議

會議日期	議案內容	決議結果以及公司對委員會意見之處理
114 年 11 月 7 日	1. 通過提名委員會組織章程。	照案通過
115 年 3 月 6 日	1. 通過提名及審議董事(含獨立董事)候選人。 2. 通過民國 115 年度協理級(含)以上之任免。	照案通過

(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？	是	否	本公司原設置「永續發展委員會」，直屬董事會管理，為強化永續與風險管理整合效能，於114年5月9日經董事會決議，升級為「永續暨風險管理委員會」，由董事長擔任主席，設置5名委員組成(含3名獨立董事)，定期向董事會報告。 委員會下設「永續發展部」負責整體規劃與推動，並依功能設置專業小組，分工執行永續策略、環境與氣候管理、社會責任與供應鏈、治理與法遵、風險管理及利害關係人溝通等事項，以確保策略有效落實。
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，	是	否	「永續暨風險管理委員會」每年由永續發展部主管向董事會報告永續發展執行成果及計劃。114年度共召開2次會議，重要事項包括： (1) 推動溫室氣體盤查與查證時程規劃及執行進度報告。 (2) 審議年度風險管理報告及重大主題鑑別結果。 (3) 檢視ESG執行成果與利害關係人關注議題。 (4) 修訂《永續發展實務守則》及相關管理辦法。 (5) 新訂《人權政策》、《生物多樣性政策》及《永續採購政策》。 (6) 推動資訊安全及永續報告書揭露作業。 (7) 核准相關節能減碳與再生能源建置計畫。 (8) 修訂《風險管理政策與程序》。 (9) 通過《114年度風險管理報告》。 (10) 報告114年參與CDP、S&P、台灣永續獎等外部永續評比。 董事會為永續發展之最高監督單位，負責永續相關策略、目標及重大議案之決議與督導，並透過永續暨風險管理委員會運作及定期報告機制(由永續發展部按季彙報)，持續檢討執行成效與調整管理措施，將ESG策略與公司經營決策結合，強化公司治理品質與營運韌性。相關永續發展資訊，詳請參閱本公司ESG官網(https://esg.honchuan.com/tw)。
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，	是	否	本公司於114年11月7日修訂「風險管理政策與程序」及「風險管理實務守則」，強化治理層級分工，由「永續暨風險管理委員會」統籌風險應變機制，董事會為最高決策及督導單位，每年至少向董事會報告一次，並導入風險等級管理模式，及建立關鍵績效指標(KPI)機

推動項目	執行情形		與上市發行人 公司永續發展 實踐情形及 差異原因
	是	否	
並訂定相關風險管理政策或策略？			<p>制，以提升風險管理之透明度與可衡量性。</p> <p>114年度風險管理報告已於114年11月7日經委員會通過，並提115年3月6日董事會報告。結果顯示，11項風險類別，其中5項極高風險、4項高風險、1項中度風險、1項低度風險，針對極高及高風險項目，已納入既有內部控制及風險管理機制，並透過定期會議追蹤改善成效，確保相關風險獲得妥適控管。</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 極高風險項目：產品品質與食品安全、職業安全衛生、關鍵客戶依賴、誠信經營與反貪腐、匯率波動。 ● 高風險項目：廢棄物（水）與空污、資訊安全、供應鏈中斷、勞動人權與人才留用。 ● 中低風險項目：氣候變遷與碳費、水資源與廢水排放。 <p>相關資料請詳閱本公司永續報告書章節「4.2風險管理」。</p>
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		<p>無</p> <p>(一) 本公司從事飲料包材製造及充填代工業務，依產業特性建環境與職業安全衛生管理制度，訂定《環境及職安衛管理系統政策》，由總經理簽署發布，目標為「零災害、低風險、健康化」。設立「職業安全衛生中心」統籌相關業務，並每季召開職業安全衛生委員會審議及追蹤改善事項，落實制度運作。114年度持續推動空污防治、廢棄物減量、教育訓練及風險改善措施。本公司已通過SGS外部驗證ISO 14001環境管理系統及ISO 45001職業安全衛生管理系統（含TOSHMS）驗證，各廠區效期如下：台中一、二廠至116年1月9日；無菌一、二、三廠及自貿廠至117年6月11日，符合最新環境管理體系標準。請參閱網站廠區驗證證書 (https://esg.honchuan.com/tw/interaction/download/quality-certification)。</p>
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷擊低之再生物料？	✓		<p>無</p> <p>(二) 本公司秉持循環經濟與環保3R原則：減量 (Reduce)、重複使用 (Reuse) 與回收再利用 (Recycle)，持續推動產品輕量化設計及再生材料應用，降低資源消耗與碳排放，並透過創新研發與製程優化，提升能源使用效率，推動低環境負荷之永續發展策略。114年度推動成果如下： (1) 生產永續產品，包括環保連結瓶蓋（符合歐盟一次性塑膠SUP規範）、rPET瓶/胚</p>

推動項目	執行情形		與上市發行人永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
		<p>及rPET標籤等。</p> <ul style="list-style-type: none"> ➢ rPET瓶/胚產量約93,703.9萬支，減少溫室氣體排放約14,734噸CO₂e。 ➢ rPET標籤產量約2,648.33萬張，減少溫室氣體排放約21噸CO₂e。 ➢ 環保連結瓶蓋產量約10,339.5萬個。 <p>(2) 完成柔版標籤線建置，汰換原凹版印刷設備並改採環保油墨，每年可減少約509.7噸揮發性有機物(VOC)，114年度柔版標籤總產量約31.6億片，較原製程顯著降低碳排放，展現製程轉型之減碳效益。</p>													
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓	<p>(三) 本公司訂定《永續發展實務守則》及《生物多樣性政策》，並參考 IFRS S2 及 TCFD 架構，評估氣候變遷對營運所帶來之實體與轉型風險，並將氣候議題納入重大永續主題，由董事會及永續暨風險管理委員會定期檢視執行情形。因應措施包括：推動溫室氣體盤查與減量管理、規劃再生能源建置、評估導入能源管理系統(EMS)、提升能源使用效率，以及強化供應來源與材料管理，以降低氣候相關風險及營運成本影響。本公司氣候變遷風險與機會之詳細分析，請參閱永續報告書相關章節「5.1 氣候變遷」及「5.5 生物多樣性」。</p>	無												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	<p>(四) 本公司訂定《永續發展實務守則》，以五大原則推動環境管理，持續統計並管理溫室氣體排放量、用水量及廢棄物處理量等環境指標，依分析結果訂定改善措施，相關統計數據如下表。並由永續發展部統籌推動節能減碳、資源效率提升及污染防治，設定中長期量化目標，以持續降低營運對環境之影響。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="background-color: #0056b3; color: white;">項目</th> <th style="background-color: #0056b3; color: white;">目標</th> <th style="background-color: #0056b3; color: white;">推動方向</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="background-color: #e6f2ff;">溫室氣體減量</td> <td>124年碳中和 139年淨零碳排放</td> <td>以1113年為基準，範疇一、二每年平均減量2%，推動節能及再生能源</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #e6f2ff;">水資源</td> <td>119年雨水回收量提升20% 119年廢水回收率提升30%</td> <td>設置雨水回收系統、導入廢水回收再利用設備</td> </tr> <tr> <td style="background-color: #e6f2ff;">廢棄物管理</td> <td>124年廢棄物總產量減少10%</td> <td>源頭減量與資源循環利用</td> </tr> </tbody> </table> <p>統計數據一覽表(範圍：台灣廠區，區間：1/1 - 12/31)</p>	項目	目標	推動方向	溫室氣體減量	124年碳中和 139年淨零碳排放	以1113年為基準，範疇一、二每年平均減量2%，推動節能及再生能源	水資源	119年雨水回收量提升20% 119年廢水回收率提升30%	設置雨水回收系統、導入廢水回收再利用設備	廢棄物管理	124年廢棄物總產量減少10%	源頭減量與資源循環利用	無
項目	目標	推動方向													
溫室氣體減量	124年碳中和 139年淨零碳排放	以1113年為基準，範疇一、二每年平均減量2%，推動節能及再生能源													
水資源	119年雨水回收量提升20% 119年廢水回收率提升30%	設置雨水回收系統、導入廢水回收再利用設備													
廢棄物管理	124年廢棄物總產量減少10%	源頭減量與資源循環利用													

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展差異情形及原因																																																																
	是	否																																																																	
		<p>摘要說明</p> <p>1.溫室氣體排放量：(單位：公噸 CO₂e)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>114年</th> <th>113年</th> <th>增(減)比率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一：直接溫室氣體排放</td> <td>16,165</td> <td>15,880</td> <td>1.79%</td> </tr> <tr> <td>範疇二：能源間接溫室氣體排放</td> <td>78,984</td> <td>81,890</td> <td>-3.55%</td> </tr> <tr> <td>範疇三：其他間接溫室氣體排放</td> <td>206,795</td> <td>218,515</td> <td>-5.36%</td> </tr> <tr> <td>排放強度(總排放量(公噸 CO₂e)/百萬元營收)</td> <td>30.3797</td> <td>32.1912</td> <td>-5.63%</td> </tr> </tbody> </table> <p>備註：114年排放強度30.3797，較113年下降，主要因自貿廠新產線投入商業生產。</p> <p>2.用水量(單位：百萬公升)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2"></th> <th colspan="2">114年</th> <th colspan="2">113年</th> <th rowspan="2">增(減)比率</th> </tr> <tr> <th>用水量</th> <th>WUR</th> <th>用水量</th> <th>WUR</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>包材技術群</td> <td>274.15</td> <td>0.030</td> <td>264.88</td> <td>0.029</td> <td>3.50</td> </tr> <tr> <td>飲料技術群</td> <td>1,492.28</td> <td>0.162</td> <td>1,559.59</td> <td>0.170</td> <td>-4.32%</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>1,766.43</td> <td>0.192</td> <td>1,824.47</td> <td>0.199</td> <td>-3.18%</td> </tr> </tbody> </table> <p>備註：WUR=用水量/百萬元營收；114年較113年度減少約3.18%，主因為生產計畫調整及設備效率提升。</p> <p>3.廢棄物處理(單位：噸)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>114年</th> <th>113年</th> <th>增(減)比率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>產出量</td> <td>17,197.47</td> <td>17,008.22</td> <td>1.11%</td> </tr> <tr> <td>清運量</td> <td>17,351.92</td> <td>17,038.14</td> <td>1.84%</td> </tr> <tr> <td>排放強度</td> <td>1.73</td> <td>1.73</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>備註：排放強度=總產出量/百萬元營收；114年排放強度維持，整體廢棄物重量增加，主要為植物性產品生產比例提升及茶渣含水率較高所致。全廠廢棄物再利用率達97%。詳細內容請詳閱本公司永續報告書「5.綠色永續」章節。</p>	年度	114年	113年	增(減)比率	範疇一：直接溫室氣體排放	16,165	15,880	1.79%	範疇二：能源間接溫室氣體排放	78,984	81,890	-3.55%	範疇三：其他間接溫室氣體排放	206,795	218,515	-5.36%	排放強度(總排放量(公噸 CO ₂ e)/百萬元營收)	30.3797	32.1912	-5.63%		114年		113年		增(減)比率	用水量	WUR	用水量	WUR	包材技術群	274.15	0.030	264.88	0.029	3.50	飲料技術群	1,492.28	0.162	1,559.59	0.170	-4.32%	總計	1,766.43	0.192	1,824.47	0.199	-3.18%	年度	114年	113年	增(減)比率	產出量	17,197.47	17,008.22	1.11%	清運量	17,351.92	17,038.14	1.84%	排放強度	1.73	1.73	-	
年度	114年	113年	增(減)比率																																																																
範疇一：直接溫室氣體排放	16,165	15,880	1.79%																																																																
範疇二：能源間接溫室氣體排放	78,984	81,890	-3.55%																																																																
範疇三：其他間接溫室氣體排放	206,795	218,515	-5.36%																																																																
排放強度(總排放量(公噸 CO ₂ e)/百萬元營收)	30.3797	32.1912	-5.63%																																																																
	114年		113年		增(減)比率																																																														
	用水量	WUR	用水量	WUR																																																															
包材技術群	274.15	0.030	264.88	0.029	3.50																																																														
飲料技術群	1,492.28	0.162	1,559.59	0.170	-4.32%																																																														
總計	1,766.43	0.192	1,824.47	0.199	-3.18%																																																														
年度	114年	113年	增(減)比率																																																																
產出量	17,197.47	17,008.22	1.11%																																																																
清運量	17,351.92	17,038.14	1.84%																																																																
排放強度	1.73	1.73	-																																																																
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	✓		<p>(一) 本公司遵循《世界人權宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則(UNGPs)》、《聯合國全球盟約(UNGCI)》及國內勞動相關法規，訂定《人權政策》，於114年11月7日經董事會核定實施。政策明確宣示尊重與保障人權，禁止任何形式之童工、強迫勞動、歧</p>	無																																																															

推動項目	執行情形		與上市發行人 公司永續發展 實踐情形及 差異原因
	是	否	
政策與程序？		<p>視與不當待遇。</p> <p>人權政策適用範圍涵蓋：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 本公司全體員工 • 海內外子公司 • 供應商及承攬商 • 商業合作夥伴 <p>權責單位：由人力資源處統籌規劃與執行，並由「永續暨風險管理委員會」監督管理成果，每年定期向董事會報告人權盡職調查流程及改善情形，以落實董事會層級之監督責任。相關資料請參閱永續報告書相關章節「6.1 人權維護」。</p>	
(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？	✓	<p>(二) 本公司之「公司章程」第 28 條訂定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 1.5%~15% 為員工酬勞。且訂定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。</p> <p>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。</p> <p>相關資料請參閱永續報告書相關章節「6.1 人權維護」及「6.3 薪酬福利」。</p> <p>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。115 年 1 月 1 日勞工退休準備金餘額為 187,216,931 元。本公司勞工退休金條例適用規定詳細內容請參閱第 101-103 頁「勞資關係」。</p>	無

推動項目	執行情形		與上市發行人 公司永續發展 實績守則 差異情形及 原因											
	是	否												
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	<p>實現職場多元化與平等，114年度女性主管/非主管人數及佔比如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人數</th> <th>佔比</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>女性員工</td> <td>23.15%</td> </tr> <tr> <td>主管人員</td> <td>3.23%</td> </tr> <tr> <td>非主管人員</td> <td>19.92%</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：主管人員為組長級以上之主管</p>	人數	佔比	女性員工	23.15%	主管人員	3.23%	非主管人員	19.92%	<p>無</p>				
人數	佔比													
女性員工	23.15%													
主管人員	3.23%													
非主管人員	19.92%													
	<p>✓</p> <p>(三)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、每月四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/電子報、發放緊急應變小卡、不定期舉辦安全與健康相關講座、現場作業教育訓練、防災演習等，皆明確規範並落實執行。</p> <p>114年職業災害發生共6件，較113年增加2件，以總人數工時計算，職業傷害的數量與比率為1.42，本公司將持續加強員工危害意識及監督管理。</p> <p>相關資料請詳閱本公司永續報告書章節「6.5 職業安全衛生」。</p> <p>114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；於堆高機充電區上方安裝懸吊式滅火器，如堆高機充電時發生意外能有效及時滅火。</p> <p>為加強及提升廠內人員作業安全意識降低職業災害，自111年起蒐集廠內外案例及職安知識，做為宣導人員正確職業安全防災觀念，期望能減少職業災害發生。以建立及培養人員正職安衛教育訓練</p> <p>近三年安全衛生在職教育訓練</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>教育訓練人次</th> <th>教育訓練人時</th> </tr> </thead> <tbody> <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> <tr> <td>114</td> <td>25,090</td> <td>17,085</td> </tr> </tbody> </table> <p>驗證情形： 本公司各廠皆取得職安衛管理系統 ISO 45001 及 TOSHMS 驗證。</p>	年度	教育訓練人次	教育訓練人時	112	10,552	14,141	113	14,595	9,224	114	25,090	17,085	
年度	教育訓練人次	教育訓練人時												
112	10,552	14,141												
113	14,595	9,224												
114	25,090	17,085												

與市上櫃發 公司績守則 展實務情形及 差異情形原因		執行情形	
		摘要說明	
		是	否
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		(四) 為能積極培訓人才，本公司「宏全學院」投入人才培育計畫，透過多元化之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。並請參閱本年年報 101-103 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)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?	✓		(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?	✓		(六) 本公司訂定「承攬商安全衛生管理規章」及「承攬商安全衛生管理辦法」，明確要求所有供應商於環境保護、職業安全衛生及勞動人權等面向遵循相關法規及國際準則，並納入供應鏈管理及採購決策之重要依據。 本公司在進行供應商遴選時應考量是否符合下述規範： 1. 環境保護要求： <ul style="list-style-type: none"> • 合規與許可：供應商須遵循所在地環境法規，並取得及維持相關許可文件（如廢棄物清除許可證、工廠登記證等）。 • 廢棄物與廢水管理：承攬作業期間產生之廢棄物及廢水，應依法妥善處理，不得任意排放或棄置。 • 資源循環利用：提升資源使用效率並推動循環經濟措施。 2. 職業安全衛生要求：

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實踐情形及差異原因
	是	否	
			要求供應商建立安全衛生管理制度、加入勞工團保及雇主意外責任險，提供安全工作環境並定期辦理教育訓練。 3. 勞動人權要求： 禁止強迫勞動及童工，杜絕歧視與騷擾，並保障員工結社自由及合理工資時與薪資。
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？前揭報告單位是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司永續報告書依循《GRI永續報導準則》(Global Reporting Initiative Standards)及《臺灣證券交易所永續報告書編製作業辦法》編製，及呼應聯合國永續發展目標指引。114年度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，預計將於115年5月8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實務守則者，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。			無
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 114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) 114年榮獲台中市政府幸福職場評選幸福洋溢獎			
(三) 114年榮獲花王最佳ESG合作開發獎			
(四) 114年榮獲SGS職安衛績效管理典範獎			
(五) 114年榮獲臺灣港務公司年度卓越金舫獎			
(六) 114年與玉山銀行簽署永續發展倡議書			
(七) 114年榮獲教育部建教合作考核一等獎			
(八) 114年榮獲環境部資源循環組源頭管理組銀質獎			
(九) 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://esg.honchuan.com/tw/interaction/download/esg-report)。			

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			
	類別	主要内容	影響長度 短期 中期 長期	對經營模式影響 對價值鏈影響 財務影響摘要
(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。	轉型風險 政策法規	<p>架構與職責：本公司建立氣候治理架構，透過董事會、永續暨風險管理委員會、永續發展部及各營運部門，推動氣候治理與風險管理之分工與執行，以確保氣候變遷風險管理之落實。</p> <p>1. 董事會：指導氣候治理整體策略與目標，決議重大氣候風險與轉型議題。</p> <p>2. 永續暨風險管理委員會（董事會轄下）：督導永續政策執行，建立風險管理制度與目標追蹤機制，定期審查氣候行動計畫執行情形。</p> <p>3. 永續發展部（委員會轄下）：統籌氣候法規遵循、國際評比、數據彙整及永續報告編製。</p> <p>4. 各營運部門：執行氣候變遷風險辨識、評估及因應作業。</p> <p>溝通機制</p> <p>董事會每半年監督氣候策略與目標達成進度；永續暨風險管理委員會每季審查氣候策略與目標執行情形，並每半年向董事會提工作報告。</p> <p>相關詳情請參閱永續報告書相關章節「5.1 氣候變遷」。</p>	<p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p>	<p>增加資本支出與營運成本（碳管理、能源投資）</p> <p>上下游須配合提供排放資料並調整減碳策略</p> <p>增加碳管理、節能投資與法規遵循成本</p>
(2) 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。		<p>碳費徵收</p> <p>用水管制法規</p> <p>碳排放量揭露與查驗義務</p> <p>再生能源設置義務</p> <p>國際塑膠包裝法規</p>	<p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p> <p>◎</p>	<p>增加資本支出與營運成本（碳管理、能源投資）</p> <p>上下游須配合提供排放資料並調整減碳策略</p> <p>增加碳管理、節能投資與法規遵循成本</p>

項目	執行情形
<p>(4) 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p>	<p>風險管理流程：本公司依整體風險管理架構，由永續暨風險管理委員會統籌氣候風險與機會管理，每年進行實體與轉型風險之鑑別與評估。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 資料蒐集：蒐集國際氣候趨勢、研究報告、法規動態與利害關係人意見。 2. 衝擊與風險鑑別：透過情境分析與法規趨勢評估，辨識與營運相關之重大之氣候風險與機會。 3. 風險評估：依衝擊程度與可能性進行評估與排序，辨識重大風險與機會。 4. 因應策略與財務評估：評估重大議題之潛在財務影響，制定減緩與調適策略。 5. 監控與報告：定期追蹤執行狀況，並向管理層與董事會報告。 <p>相關詳請參閱永續報告書相關章節「5.1氣候變遷」。</p>
<p>(5) 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>氣候情境分析：本公司針對氣候轉型風險與實體風險進行情境分析，以評估氣候變遷對公司營運韌性之影響。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 情境與參數 <ol style="list-style-type: none"> (1) 轉型風險：參考我國「國家自定預期貢獻 (INDC)」減碳目標，假設2030年溫室氣體排放量較依現況發展情境 (BAU) 減量50%，並以2025年電力結構 (再生能源20%、燃煤30%、燃氣50%) 為基礎進行評估。 (2) 實體風險：參考「臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台 (TCCIP)」及國家災害防救科技中心資料，以SSP5-8.5情境推估2021至2040年氣溫上升與極端降雨增加對營運可能造成之影響。 2. 分析因子：主要評估氣候政策、能源轉型、極端氣候事件對生產製程、供應鏈穩定性及營運成本之影響。 3. 主要財務影響：氣候變遷可能導致能源與碳管理成本增加、極端天氣造成生產中斷或設備損壞，以及供應鏈中斷等情形，進而影響營運成本與財務績效。 <p>相關詳請參閱永續報告書相關章節「5.1氣候變遷」。</p>
<p>(6) 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司為因應氣候變遷帶來之實體風險及轉型風險，已將氣候議題納入整體風險管理架構，並推動氣候相關轉型計畫。主要內容包括：辨識氣候變遷對營運及供應鏈之影響、訂定減碳與能源效率提升目標、推動節能減碳與低碳生產措施、強化供應鏈韌性，並透過定期監控與評估機制追蹤執行成果。</p> <p>在管理指標與目標方面，本公司以溫室氣體排放量、能源使用效率及資源使用效率等指標作為管理依據，並透過減碳目標設定、節能設備汰換、再生能源導入及供應鏈合作等措施，持續降低氣候風險對營運與財務之影響，推動企業低碳轉型與永續發展。</p>
<p>(7) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司目前尚未正式採用內部碳定價，預計於2030年前將其納入經濟決策流程。內部碳定價將以碳成本估算與內部排放核算為基礎，將碳成本內部化，並作為產品定價及投資決策的參考依據。</p>

執行情形																									
(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，每年達成進度或再生訊；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來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>公司評估2035年前訂定指標與目標，說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>目標</th> <th>內容說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體排放量</td> <td>2035年碳中和 2050年淨零碳排</td> <td>以2024年為基準，範疇1與範疇2排放每年平均減2%，透過節能、再生能源與低碳製程降低碳排放。</td> </tr> <tr> <td>再生能源使用</td> <td>2030年再生能源比例10%</td> <td>建置太陽能系統與採購再生能源，降低營運碳排放。</td> </tr> <tr> <td>能源密集度</td> <td>2035年較113年下降10%</td> <td>透過設備汰換、製程優化及能源管理系統，降低每單位產品能耗。</td> </tr> <tr> <td>廢棄物使用</td> <td>2035年減少10%</td> <td>製程改善、源頭減量及循環利用，提高資源使用效率。</td> </tr> <tr> <td>雨水回收</td> <td>2030年提升20%</td> <td>廠區雨水回收系統，用於綠化、清潔及部分非製程用水，減少自來水耗用。</td> </tr> <tr> <td>廢水回收</td> <td>2030年回收率提升30%</td> <td>廢水回收設備與再利用系統，提高水資源循環利用率。</td> </tr> <tr> <td>塑膠原料減量</td> <td>2030年原生塑膠使用量降低10%</td> <td>瓶胚輕量化設計及提高再生材料(rPET)使用比例。</td> </tr> </tbody> </table>	項目	目標	內容說明	溫室氣體排放量	2035年碳中和 2050年淨零碳排	以2024年為基準，範疇1與範疇2排放每年平均減2%，透過節能、再生能源與低碳製程降低碳排放。	再生能源使用	2030年再生能源比例10%	建置太陽能系統與採購再生能源，降低營運碳排放。	能源密集度	2035年較113年下降10%	透過設備汰換、製程優化及能源管理系統，降低每單位產品能耗。	廢棄物使用	2035年減少10%	製程改善、源頭減量及循環利用，提高資源使用效率。	雨水回收	2030年提升20%	廠區雨水回收系統，用於綠化、清潔及部分非製程用水，減少自來水耗用。	廢水回收	2030年回收率提升30%	廢水回收設備與再利用系統，提高水資源循環利用率。	塑膠原料減量	2030年原生塑膠使用量降低10%	瓶胚輕量化設計及提高再生材料(rPET)使用比例。
	項目	目標	內容說明																						
溫室氣體排放量	2035年碳中和 2050年淨零碳排	以2024年為基準，範疇1與範疇2排放每年平均減2%，透過節能、再生能源與低碳製程降低碳排放。																							
再生能源使用	2030年再生能源比例10%	建置太陽能系統與採購再生能源，降低營運碳排放。																							
能源密集度	2035年較113年下降10%	透過設備汰換、製程優化及能源管理系統，降低每單位產品能耗。																							
廢棄物使用	2035年減少10%	製程改善、源頭減量及循環利用，提高資源使用效率。																							
雨水回收	2030年提升20%	廠區雨水回收系統，用於綠化、清潔及部分非製程用水，減少自來水耗用。																							
廢水回收	2030年回收率提升30%	廢水回收設備與再利用系統，提高水資源循環利用率。																							
塑膠原料減量	2030年原生塑膠使用量降低10%	瓶胚輕量化設計及提高再生材料(rPET)使用比例。																							
(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56-57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 CO₂e）、密集度（公噸 CO₂e/百萬元）及資料涵蓋範圍。

1. 母公司個體應自 2022 年開始盤查。

2. 合併財務報告子公司應自 2026 年開始盤查。

本公司依國際標準組織（ISO）發布之 ISO14064-1 溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制。自 2022 年起，每年定期盤查本公司個體之溫室氣體排放量，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，並驗證減量行動之成效。此外，最近兩年度盤查數據係依據「營運控制法」彙總公司之溫室氣體排放量（期間 1/1 - 12/31），說明如下：

年度	2025 年		2024 年		
	項目	排放量（公噸 CO ₂ e）	密集度	排放量（公噸 CO ₂ e）	密集度
範疇一：直接溫室氣體排放		16,165.0644	略	15,880.3859	略
	範疇二：間接溫室氣體排放	78,984.1653		81,890.2345	
範疇三：其他間接溫室氣體排放		206,794.6425		218,514.4995	
總計		301,943.8722	30.38	316,285.1199	32.19

註 1：母公司個體密集度=總排放量(公噸 CO₂e)/百萬元營收

註 2：2024 年母公司個體營業額 9,825 百萬元；2025 年母公司個體營業額 9,939 百萬元；

註 3：直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）及其他間接排放量（範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源）

1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

1. 母公司個體應自 2022 年開始執行確信。

2. 合併財務報告子公司應自 2028 年完成確信並揭露。

本公司於附表 1-1-1 揭露溫室氣體總排放量中，2024 年及 2025 年執行確信範圍屬本公司個體者，業經 SGS 台灣檢驗科技股份有限公司確信機構依照確信準則國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-3:2019 執行確信，確信等級類別一及類別二為合理確信、類別三至六為有限確信之無保留意見。

完整確信資訊將於永續報告書揭露，請參閱章節「7.7 第三方保證聲明與確信報告」、「7.8 溫室氣體排放查證意見書」。

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。

減量目標：

以 2024 年為基準，範疇 1 與範疇 2 排放每年平均減 2%，2050 年淨零碳排。

減量策略：

- (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。

具體行動：

- (1) 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。
- (2) 強化產品輕量化設計、開發 rPET 瓶/瓶胚/標籤等低碳環保產品。
- (3) 定期推動節能宣導，加強員工對節能減碳的認知。
- (4) 2026 年至 2030 年預計採購約 260 萬度再生能源。

目標達成情形：

- (1) 完成設置 1,500 kWp 太陽能發電系統，年發電量約 180 萬度。
- (2) 推動廠內廢塑膠再利用，全廠廢棄物再利用率達 97%。
- (3) 開發永續產品，rPET 瓶/胚：93,703.9 萬支，減少 14,734 噸 CO₂e 溫室氣體排放；rPET 標籤：2,648.33 萬張，每張標籤可減少約 10%-30% 溫室氣體排放，共減少 21 噸 CO₂e 溫室氣體排放。
- (4) 2025 年推動 ESPC 節電專案與台中廠空調製程系統優化共 2 項節電措施，全年節電約 8,632.51GJ (約 2,397.92 千度)，並減少 1,136.61 噸 CO₂e 溫室氣體排放。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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。
(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。
(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。
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。
(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，114 年誠信經營執行情形已於 115 年 3 月 6 日由稽核主管向董事會報告完成。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		無
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓		無
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		無
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？	✓		無
(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？	✓		無

(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，避免因此行為而造成公司權益受損。

(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)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114年舉辦誠信經營教育訓練共計368人次，總時數368小時。

(一)為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，本公司於107年7月24日由總管理處訂定「違反公司誠信經營檢舉辦法」，經董事長/總經理核准後實施，以建立本公司內、外部檢舉管道及處理制度。為協助檢舉人能完整、清楚地提供案件資訊，加速案件調查與處理流程，建議下載並填寫「檢舉案件處理單」，透過以下管道投遞：

- 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」、「守護職場誠信系統」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)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。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	✓		無
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？	✓		無
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。			
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	114/05/23	臺灣董事學會	家族企業傳承的挑戰與解方、併購及反併購	3.0
			114/07/09	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	曹宏宇	112/05/31	114/08/22	中華民國工商協進會	台新光淨零高峰論壇	3.0
			114/03/19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3.0
董事	張純淑	112/05/31	114/07/09	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
			114/07/09	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	114/07/22	社團法人中華公司治理協會	永續發展宣導會	3.0
			114/07/31	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3.0
董事	戴宏一	112/05/31	114/07/09	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
			114/03/19	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3.0
董事	曹馨文	112/05/31	114/07/09	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
			114/07/09	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	114/07/09	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
			114/03/24	中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應	3.0
獨立董事	黃祥穎	112/05/31	114/05/13	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3.0
			114/07/09	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 114 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	114/07/09	臺灣證券交易所	國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0	12
		114/10/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析	6.0	

(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
114年5月29日	1.承認 113 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 113 年度盈餘分配案。	訂定 114 年 7 月 8 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
114年3月7日	<ol style="list-style-type: none">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.報告集團(含子公司)溫室氣體盤查報告。5.報告本公司從事衍生性商品交易情形。6.通過本公司 113 年員工及董事酬勞分派案。7.通過本公司 113 年度決算表冊。8.通過本公司 113 年度合併財務報表。9.通過本公司 113 年度盈餘分配案。10.通過本公司民國 113 年度營業報告書。11.通過 114 年度股東常會召開事宜。12.通過 114 年股東常會受理股東提案之期間及場所。13.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。14.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。15.通過本公司「公司章程」修正案。16.通過本公司簽證會計師之獨立性評估案。17.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。18.承認本公司內部控制制度聲明書案。19.通過本公司董事暨重要職員責任保險續保案。20.通過本公司為子(孫)公司背書保證事項有增減事項案。
114年5月9日	<ol style="list-style-type: none">1.報告 114 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 113 年執行成效及 114 年預計目標。4.承認本公司 114 年度第一季合併財務報表。5.通過訂定本公司發行國內第二次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日。6.承認本公司 113 年永續報告書。7.通過本公司永續發展委員會更名為「永續暨風險管理委員會」。8.通過制定本公司「個人資料保護政策」案。9.通過制定本公司「智慧財產管理計畫」案。

召開日期	重要決議
	10.通過本公司內控制度PW400「薪工循環-薪資」修正案。 11.通過本公司為子(孫)公司背書保證事項有增減事項案。
114年8月8日	1.報告114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.報告本公司從事衍生性商品交易情形。 4.承認本公司114年度上半年合併財務報表。 5.通過新設“宏全食品包裝(清新)有限公司中山分公司”投資包材生產線案。 6.通過本公司子公司宏全控股有限公司向全勝有限公司購買其持有宏全中國控股(股)公司3.61%的股權。 7.通過本公司設立「提名委員會」案。 8.通過本公司「風險管理政策與程序」修正案。 9.通過本公司「董事(含獨立董事)及經理人道德行為準則」修正案。 10.通過本公司「永續發展實務守則」修正案。 11.通過本公司「公司治理實務守則」修正案。
114年11月7日	1.報告114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114年度第三季合併財務報表。 4.通過本公司「國內第二次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法」部份條文修訂案。 5.通過泰國宏全(股)公司子公司泰國宏信(股)公司股本金額由8億泰銖提高至11.75億泰銖。 6.通過本公司115年度稽核計劃案。 7.通過本公司「永續發展實務守則」修正案。 8.通過本公司「永續報告書編製與申報管理辦法」修正案。
115年3月6日	1.報告114年度11~12月及115年度1~2月內部稽核執行情形。 2.報告114年度誠信經營執行情形。 3.報告114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。 4.報告集團(含子公司)溫室氣體盤查報告。 5.報告114年度智慧財產管理執行情形。 6.報告114年度風險管理。 7.報告114年度人權盡職風險評估與因應措施結果。 8.通過本公司114年員工及董事酬勞分派案。 9.通過本公司114年度決算表冊。 10.通過本公司114年度合併財務報表。 11.通過本公司114年度盈餘分配案。 12.通過本公司114年度營業報告書。 13.通過115年度股東常會召開事宜。 14.通過115年股東常會受理股東提案及提名董事名單之期間及場所。 15.通過全面改選董事案。 16.通過提名及審議董事(含獨立董事)候選人案。 17.通過解除新任董事及其代表人競業禁止案。 18.通過本公司變更簽證會計師案。 19.通過本公司簽證會計師之獨立性評估案。 20.通過預先核准115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。 21.承認本公司內部控制制度聲明書案。 22.通過訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。 23.通過本公司「違反公司誠信經營檢舉辦法」修正案。

召開日期	重要決議
	24.通過本公司「薪資報酬委員會組織規程」修正案。 25.通過本公司「董事選舉辦法」修正案。 26.通過修訂薪工循環-薪資案。 27.通過本公司董事暨重要職員責任保險續保案。 28.通過本公司 115 年度協理級(含)以上之受雇人員之任免核可案。 29.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 蔣淑菁	114.01.01~114.12.31	8,500	1,075	9,575	無

註1：移轉訂價報告、稅務諮詢費用、稅報公費。

(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：

(一) 關於前任會計師

更換日期	115年3月6日		
更換原因及說明	事務所內部業務調動		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任 情況	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項(本準則第十條六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	吳少君、蔣淑菁
委任之日期	115年3月6日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

註：本公司之簽證會計師原為勤業眾信聯合會計師事務所吳少君會計師及顏曉芳會計師，因事務所內部業務調動，於115年3月6日變更為吳少君會計師及蔣淑菁會計師。

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

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

七、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：

請參閱公開資訊觀測站-董監事持股餘額：

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/stapap1>

單位：股

職稱	姓名	114年度		當年度截至115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	200,000(註1)	0	0	0
董事兼總經理	曹宏宇	0	0	0	0
董事兼執行董事	劉允彰	0	0	0	0
董事	曹馨文	0	0	0	0
董事	戴宏一	0	0	0	0
董事	張純淑	0	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	0	0	0	0
副總裁	曾文華	0	0	0	0
副總經理	李進雄	0	0	0	0
副總經理	莊桂青	0	0	0	0
副總經理	呂敬洲	0	0	0	0
副總經理	謝泓隆	0	0	0	0
副總經理	丁志豪	0	0	0	0
副總經理	張家瑞	0	0	0	0

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 115 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	李文富	0	0	0	0
資深協理	顏清權	0	0	0	0
資深協理	方郁龍	0	0	0	0
資深協理	曹健夏	0	0	0	0
資深協理	李坤章	0	0	0	0
資深協理	黃宣哲	0	0	0	0
資深協理	黃振彬	0	0	0	0
協理	洪敏雄	0	0	0	0
協理	蔡永富	0	0	0	0
協理	劉力源	0	0	0	0
協理	白顯維	0	0	0	0
協理	林蒼彬(註 2)	(17,000)	0	(20,900)	0
協理	林瑋祥	0	0	0	0
協理	黃俊豪	0	0	0	0
協理	許翠玲	0	0	0	0
協理	黃冠仁	0	0	0	0
協理	陳名慧	0	0	0	0
協理	陳瑞斌	0	0	0	0
協理	董展維	0	0	0	0
協理	黎焯斌	0	0	0	0
公司治理主管	蘇育立	0	0	0	0
協理	吳信昌	0	0	0	0
協理	陳賢文	0	0	0	0
協理	許世鋒(註 3)	0	0	0	0

註 1：增加原因係其股權轉至保留運用決定權信託終止。

註 2：115 年 2 月 28 日林蒼彬協理辦理退休。

註 3：115 年 2 月 1 日許世鋒晉升協理。

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 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

115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	
富邦人壽保險股份有限公司	14,759,000	4.99%	0	0	0	0	無	無	-
中華郵政股份有限公司	10,256,264	3.47%	0	0	0	0	無	無	-
元大台灣高股息低波動ETF基金專戶	9,243,597	3.13%	0	0	0	0	無	無	-
台新國際商業銀行股份有限公司	7,444,000	2.52%	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	-
新制勞工退休基金	5,039,478	1.70%	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	-
宏益投資股份有限公司	4,234,737	1.43%	0	0	0	0	無	無	-
美商摩根大通託管羅貝可資本成長基金投資專戶	4,223,695	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

114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%
宏正莫三比克有限公司	—	100%	—	—	—	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	100%	3,138,790	100%
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%
泰國宏全有限公司	—	—	137,000,000	100%	137,000,000	100%
泰國宏福有限公司	—	—	12,666,225	65%	12,666,225	65%
泰國宏信有限公司	—	—	117,500,000	100%	117,500,000	100%
緬甸宏全(股)公司	—	—	153,470,388	80%	153,470,388	80%
緬甸宏佳(股)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	—	—	4,455,000	60%	4,455,000	60%
Uni Tun Co., Ltd.	—	—	6,000	60%	6,000	60%
Shimada International Limitada	—	—	(註2)	100%	(註2)	100%
宏鑫莫三比克有限公司	—	—	(註2)	100%	(註2)	100%

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

115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		股本來源	備 註	
		股 數	金 額	股 數	金 額		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	公司債轉換普通股 5,960 元	無	截至 115 年 3 月 31 日已轉換 596 普通股

2. 股份種類

115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 115 年 3 月 31 日已轉換 596 普通股。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

115年3月31日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
富邦人壽保險股份有限公司		14,759,000	4.99%
中華郵政股份有限公司		10,256,264	3.47%
元大台灣高股息低波動 E T F 基金專戶		9,243,597	3.13%
台新國際商業銀行股份有限公司		7,444,000	2.52%
曹宏宇		6,674,333	2.26%
戴宏一		5,807,111(註 1)	1.96%
新制勞工退休基金		5,039,478	1.70%
曹世忠		4,469,476	1.51%
宏益投資股份有限公司		4,234,737	1.43%
美商摩根大通託管羅貝可資本成長基金投資專戶		4,223,695	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份以現金之方式為之，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 115 年 3 月 6 日董事會決議通過，擬提請 115 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		5,068,599,678
一一四年度稅後淨利	2,691,188,829	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	8,708,462	
子公司確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(707,281)	
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		2,699,190,010
提列法定盈餘公積		(269,919,001)
提列特別盈餘公積		(254,674,975)
本期可分配盈餘		7,243,195,712
可分配項目		
股東紅利-現金 (註 1)		(1,833,876,145)
期末未分配盈餘		5,409,319,567

(註 1) 股東紅利-現金: 295,786,475 股 * 6.2 元/股 = 1,833,876,145 元; 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	
	115 年度 (預估)	
期初實收資本額	2,957,865	
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 115 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：

公司章程第廿八條：

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 1.5%~15% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。

前項員工酬勞中 20% 以上應提撥為基層員工分派酬勞。

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，依會計估計變動處理，差異數調整列為次年度之費用。

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 115 年 3 月 6 日通過盈餘分派表，並通過擬議配發員工酬勞現金 1.89%計新臺幣 54,635,750 元及董事酬勞 0.78%計新臺幣 22,728,655 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 115 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 115 年 3 月 6 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	113 年度			
	帳列金額	實際配發情形	差異數(註)	處理情形
員工酬勞	59,591,750	59,570,750	21,000	轉列其他收入
董事酬勞	23,830,457	23,830,457	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：113 年 09 月 23 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 115 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	
年度		114 年	當年度截至 115 年 3 月 31 日
項目			
轉換公司債 市價	最高	114.15	104
	最低	100	101.55
	平均	107.07	102.71
轉換價格		167.7(註)	161.2(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，因配發普通股現金股利，自 114 年 7 月 8 日起轉換價格調整為 161.2 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

(一) 截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券並無發行尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益未顯現之情形。

(二) 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	114 年度		113 年度	
	銷售淨額	百分比	銷售淨額	百分比
PET 瓶	11,057,414	38.29%	10,680,714	37.60%
飲料充填	8,279,704	28.67%	8,283,356	29.16%
塑蓋	6,590,639	22.82%	6,636,164	23.36%
菸酒包材	1,026,994	3.56%	806,839	2.84%
標籤	647,540	2.24%	721,526	2.54%
鋁蓋	540,964	1.88%	564,460	1.99%
爪蓋	342,388	1.19%	341,887	1.20%
薄膜&電子包材	213,939	0.74%	196,401	0.69%
其他	177,284	0.61%	176,817	0.62%
合計	28,876,866	100.00%	28,408,164	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、蓋帽
	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、高級瓶套、多層 LDPE 收縮膜、
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、
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、柳葉貼紙、高濕強蒸鍍紙
其他		LDPE 熱縮集合式包裝膜
永續包材		rPET 彩印收縮標籤、50% rPET 彩印收縮標籤、rPET 瓶、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 rPET 環保包材開發推廣	304,495 仟元
PET 米酒瓶開發	
38 瓶口短螺牙口輕量開發	
汽水瓶底優化	
2622 新瓶口開發	
優格杯 PET 包材開發	
集團各廠的新瓶型設計開發	
3.15g 38MM 無菌連結蓋(泰國)	
2.10g 2622 汽水蓋(日本)	
1.85g 2622 無菌/熱充蓋(日本)	
各式掀蓋及拉環蓋開發	
2.20g 1881 無菌蓋(射出 96 模)	
7.15g 38MM 過濾掀蓋(台灣)	
1.70g 3025 水蓋(莫三比克)	
1.85g 2622 汽水蓋(莫三比克)	
38mm 真空組合蓋開發	
37mm 真空組合蓋開發	
自黏標籤生產導入	
高潤滑無 PFAS 爪蓋內墊	

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

根據 114 年度食品產業年鑑報告，113 年飲料銷售值為新台幣 677.6 億元，為近十年新高，較上年度成長 3.7%。以產品種類來看，茶類飲料銷售值最大達新台幣 260.3 億元(佔比 38.4%)，其次為果蔬汁、碳酸飲料、咖啡飲料、運動飲料、礦泉水；其中以茶類飲料成長率最高(7.7%)，除咖啡飲料外，其他品類銷售值均上揚。

在企業發展策略上，飲料廠商擴大永續經營及綠色環保，以提高公司形象與品牌競爭力。另外在產品發展上，透過與國際品牌的聯名合作，或回應特定分眾族群需求，開發特色新品或訂定行銷溝通策略，並搭配在實體通路創新顧客銷戶情景，或延伸新品與消費者飲用情境產生連結，持續以產品多元創新與新穎體驗回應市場需求，進而開創新商機。部分廠商朝海外布局，包括中國大陸、東南亞、東北亞及歐洲等。

未來台灣飲料產業發展趨勢重點，包括：(1)追求五感刺激，創造多層次感官享受，(2)重視機能益處，驅動創新與情境細分，(3)追求精準體驗，優化消費者接觸點。

消費者對於食品安全一向高度重視，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，且呈現成長的趨勢，惟使用之包裝材質變動，搭配的瓶蓋種類隨之變動；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，因國內的需求變動不大，本公司積極開拓海外市場，與國際玻璃瓶盤商合作，已投資一套螺旋鐵蓋生產線，進軍國際市場，預計 115 年 4 月份投產。

(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、PP+PE 共擠壓複合彩印收縮標籤、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、鐵鋁罐等配套銷售，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

■ PET 寶特瓶充填

本公司飲料充填代工依內容物特性及設備不同分別提供礦泉水充填代工、熱充填飲料代工及無菌充填飲料代工。熱充填飲料代工適合茶、果汁、運動飲料及乳酸等飲料。無菌充填飲料代工應用更廣，係最高端技術，簡述如下：

無菌充填製造係於產品生產過程中，瞬間以 130°C 之超高溫度進行原料殺菌再急速低溫冷卻後，直接送進 NASA100 級無塵室 (Clean Room) 之 PET 充填機進行充填。其優點為可完整保存飲品之香氣與風味並兼具殺菌功能，適合果汁、乳製品及茶類等易變色變味之敏感性飲料。

無菌飲料廠採用最新飲料無菌充填設備，可生產低酸性飲料(茶、咖啡、奶茶等產品)、碳酸飲料(汽水、清果汁汽水、氣泡水等產品) 及含果粒、果纖產品。採無菌充填之飲品的保鮮期比熱充填法或常溫充填後再殺菌的方式更為持久，兼具殺菌及保有產品原香原味，無菌充填的運用更廣泛，未來應可持續成長。

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。

■ HPP(冷高壓)寶特瓶充填之特色：

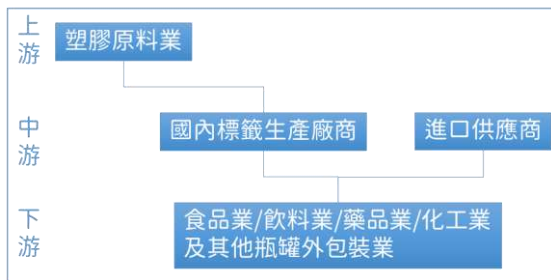
傳統果汁、蔬果汁多採用熱殺菌方法，以高溫將微生物殺死，但同時部分營養素被破壞，HPP (冷高壓, High Pressure Processing)技術利用液態水傳遞 100–600 MPa (約 1,000–6,000 大氣壓) 的超高壓，在常溫下均勻作用於密封食品，這樣的壓力足以讓微生物失去活性，全程不需加熱，達到延長保存期限、食品風味與營養不流失的效果。

HPP 高壓滅菌技術是獲得美國 FDA 認證的加工方法，製程溫度低於 50°C 以物理方式達到減少微生物數量，不用添加防腐劑，不需藉由加熱滅菌，減少因高溫引起的蛋白質變性及營養流失，保留新鮮蔬果的色澤、維生素和風味，使食材兼具完整的色、香、味。本公司引進歐洲先進設備，於 115 年開始提供 HPP 寶特瓶充填代工服務。

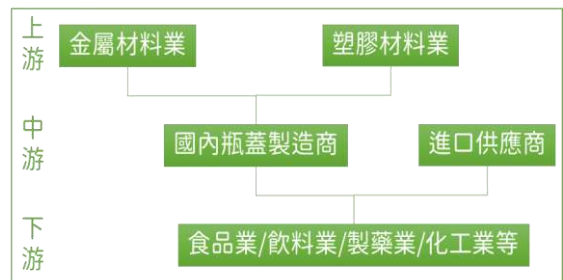
2. 產業上、中、下游之關聯性

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：

標籤類



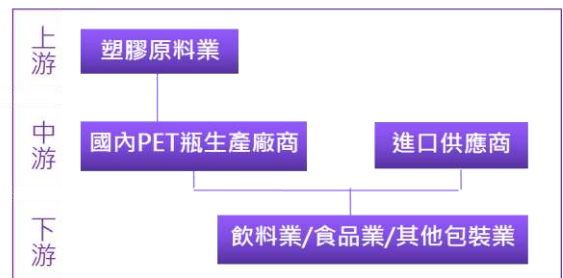
瓶蓋類



飲料充填類



PET瓶



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，近年來環保意識提升塑蓋則以輕量化為主流。

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。

由於國人對保健的觀念普遍提升，生技類保健食品需求日益增加，可帶動市場對鋁蓋之需求。

PET 瓶包裝因多變造型、適用快銷品產業鏈，在飲料市場佔有率逐年增加，為目前主流之包裝材料。由於 PET 完整的回收體系已形式，PET 瓶可一體回收，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

宏全公司致力於落實企業社會責任，除了推動節能與產品輕量化以減少碳排放，更深耕於降低印刷製程對環境的衝擊。為解決傳統凹版印刷產生的揮發性有機化合物(VOCs)排放問題，台灣廠區已全面汰除標籤凹版印刷機，並布建多套柔版印刷系統，以滿足市場對環保綠色工藝的需求。該系統採用低 VOCs 之 UV 印刷油墨，不僅顯著改善空氣品質，且因不需額外焚化處理空污，有效降低能耗與碳排放，提升氣候變遷因應能力；此外，柔版印刷可免除銅版製作及溶劑廢棄物，落實 SDGs 廢棄物減量目標。在永續包裝開發方面，因應全球減塑趨勢，本公司已正式導入高比例 rPET 熱收縮膜量產（包含 30%、50%及 100%規格），並成功應用 Eco-Label 可水洗除墨標籤技術，有效解決過往 PET 收縮標籤回收利用率低的問題，顯著提升回收系統效能，實踐循環經濟之企業承諾。

114 年開發 PP+PE 共擠壓複合彩印收縮標籤應用，利用比重分離法，增加 PET 瓶回收利用率。

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、進而成為全球化包裝材料，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，PET 瓶的全球用量增長最快，軟性飲料和礦泉水是 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，除傳統玻璃瓶外，於某些特殊場合，亦啟用 PET 瓶啤酒，豐富啤酒的包裝形式。

PET 瓶具有重量輕，保存性佳方便使用及運送之特性且搭配塑膠材料之塑蓋，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)瓶等亦使用 PET 瓶包裝。

現階段 PET 瓶已成為全球性飲料產品之包裝材料主流，PET 瓶包裝佔有率持續增加，及近期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持久，PET 無菌充填為飲料生產技術發展里程碑，具殺菌及保有產品風味/營養之功能，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，預計將繼續攀升。

HPP(冷高壓)的原理，是在食品完成密封包裝後，透過水作為介質施加極高壓力，使微生物失去活性，以達成食品安全目標。與熱殺菌不同的是，它並非以高溫作為主要作用條件，因此在確保安全的同時，能較完整保留食品原有的風味、色澤與質地。HPP 被重視的三個原因包括：

1. 特別適用於冷藏與即食型產品，有助於提升品質穩定性；
2. 在部分產品中，可降低對食品添加物的依賴，使配方更單純，符合近年食品透明化與潔淨標示的發展方向；
3. 在即食與冷藏食品的安全管理上，提供了不同於熱處理的另一種加工選項。

HPP 並非用來全面取代既有製程。它有適用範圍，必須搭配冷藏與適當包裝的前提，可視為一項補充性與升級型的加工能力。目前在全球食品產業中，已有數百台設備實際應用於飲品、即食餐、肉品與海鮮等不同品類，設

備市場亦呈現持續成長，顯示這項技術正逐步成為特定食品類別中的標準選項之一。

(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，可提供客戶各式包材服務，居國內瓶蓋市場領導廠商地位。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。可提供客戶 PET 瓶、瓶蓋、標籤等相關包材，為客戶提供全方位飲料包材與充填代工服務，滿足客戶一次購足之需求，提升產品競爭力。

(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
114 年度	375,020	<ul style="list-style-type: none">• 持續配合客戶導入 rPET 包材使用。• 38 瓶口 -290ml、400ml、450ml、1000ml 冷凍瓶量產導入• 38 瓶口 -320ml、415ml 冷充瓶量產導入• 1881 瓶口 -340ml、350ml、600ml 無菌瓶量產導入• 1881 瓶口 -450ml、500ml、900ml、1500ml 熱充瓶量產導入
115 年度 截至 115/03/31	80,895	<ul style="list-style-type: none">• 1810 瓶口 -500ml、1500ml 熱充瓶量產導入• 3025 瓶口 -1450ml 水瓶量產導入• rHDPE 30%添加塑蓋• 2.95g 1810 YHP 熱充蓋• 2.23g AB1881HF4 熱充蓋• 2.15g AB1881CSD44 碳酸蓋• 2.20g A1881CAF24 無菌蓋• 1.83g 2622 汽水蓋(射出)• 2.20g 1881BAPHS 無菌蓋(64 模)• 螺旋鐵蓋開發• 100% 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) 強化營運管理與人才發展：

- 優化內控制度與作業流程。
- 落實日常管理與人才職能發展計畫，提升整體競爭力。

(2) 精進風險控管與合規治理：

- 強化法規遵循及公司治理機制。
- 建立即時風險監控與應變系統，確保營運穩健。

(3) 提升產能運用與營運效益：

- 加速新廠區投產效益，提升產能利用率。
- 強化區域供應鏈以滿足客戶需求。

(4) 深化客戶經營與品牌生命託付：

- 深化客戶關係，精準掌握市場需求。
- 提高附加價值產品及服務。

(5) 推動數位轉型與智慧製造：

- 導入自動化與 AI 技術，提升生產效率與營運彈性。
 - 優化品質管理與決策流程。
2. 長期業務發展計畫
- (1) 深化製造業服務化與一站式整合服務：
- 強化垂直整合及創新商業模式，為客戶量身打造，滿足客戶一次購足之需求。
 - 建立長期合作戰略夥伴關係，提供飲料包材與充填製造整合服務。
- (2) 推動全球化布局與區域在地化經營：
- 持續深耕亞洲、非洲、美洲、紐澳市場，積極拓展高成長潛力市場。
 - 建立完善的生產據點配置，提升供應鏈彈性。
- (3) 發展綠色製造與循環經濟模式：
- 將永續發展融入經營核心。
 - 發展永續環保材料應用（如 rPET/rHDPE）與低碳製程，回應國際 ESG 趨勢與法規要求。
- (4) 建構智慧管理平台與數位治理中心：
- 整合營運數據，建構雲端管理平台。
 - 強化決策支援系統，提升經營效率與決策精準度。
- (5) 強化公司治理與人才永續發展：
- 接軌國際公司治理標準，提升資訊透明度與組織韌性。
 - 培養國際化人才，支援集團長期發展需求。

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 114 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、瓜地馬拉及巴拿馬等國家為主。

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。114 年營業項目佔合併營收比重為：包材 67.16%、飲料(含充填代工)28.67%、其他 4.17%。

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 52 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；宏全在中國大陸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，且東協國家間具有免關稅的優惠，使子公司間支援調度更加靈活，提升宏全的競爭力。近年來不斷擴充飲料充填代工生產線，目前宏全在全球共有 32 條飲料生產線，其中 14 條為無菌生產線，將持續擴大飲品製造能力，加深客戶與宏全的黏著度。

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，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。

配合日本 2622 蓋型轉換計劃，114 年研發投入開發設計，以符合日本相關需求，115 年 2 月已通過日本客戶驗證，後續投入相關高速設備及模具，預定 116 年進行投產。

標籤類

消費者對於環境友好的產品越來越關注，台灣總部全面汰除標籤凹版印刷機，採用柔版標籤印刷，低 VOC(揮發性有機物)之 UV 印刷油墨，對整體環境更友善。此技術不僅提供客戶優異的觸感、高光澤燙金及防偽質感，更成功以高品質產品

與市場做出明顯區隔，提升在消費市場的競爭力。本公司引進之柔版印刷製程因顯著降低環境衝擊，獲得政府機關肯定，榮獲臺中市公私場所績優循環經濟減污、減煤獎勵計畫之「優良廠商」。面對未來碳稅課徵，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，宏全將不斷加深與客戶合作，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、提供全方位的服務：

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)，根據客戶的個別需要，提供客戶多樣化的產品選擇與優質的服務。

(2) 積極以 IN-HOUSE 駐廠連線生產模式，擴大市場佔有率：

- 宏全公司除提供瓶蓋、PET 瓶、標籤三合一的產品與服務外，為增加客戶市場競爭力，與客戶建立更緊密的合作關係，積極推動與客戶 IN-HOUSE 駐廠策略合作。
- 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，多與客戶簽訂中長期合約，客戶關係鞏固，建立競爭對手進入障礙。
 - (5) 擁有臺灣集團總部資源整合優勢、經營團隊等基礎，積極布局大中華、東南亞、非洲市場，開發各國內需市場，並強化數位行銷發展國際貿易，行銷全世界。
 - (6) 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	<ol style="list-style-type: none"> 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。 	<p>勞工短缺，工資成本上升。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 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移工協助生產，以改善勞工短缺、工資上漲之情形。
2. 主要商品銷售狀況	<ol style="list-style-type: none"> 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，並取得各式瓶蓋產品專利，可發揮產品的綜效。 	<p>公司產品係屬包裝行業，產品雖無資訊科技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。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 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	<ol style="list-style-type: none"> 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。 	<p>小廠為數多，易導致產品之競價。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 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	<p>公司主要原物料之供應商均為國內外之知名廠商，並與各供應商保持長期良好之合作關係。</p>	<p>原物料之價格上漲造成成本上升。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續開發新供應商並與既有供應商保持良好關係，確保貨源穩定及價格具競爭性。 2. 積極研發替代性材料及配方以降低成本。
5. 財務狀況	<p>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。</p>	<p>因公司不斷增加資本投入，故需相當資金。</p>	<p>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。</p>

(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

提供礦泉水、熱充填、無菌充填及 HPP 充填等飲料代工服務。熱充填飲料代工適合茶、果汁、運動飲料及乳酸等飲料。無菌充填飲料代工可生產低酸性飲料(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。HPP 充填飲料代工應用於蔬果汁，能維持食材的天然風味、質地和營養。

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

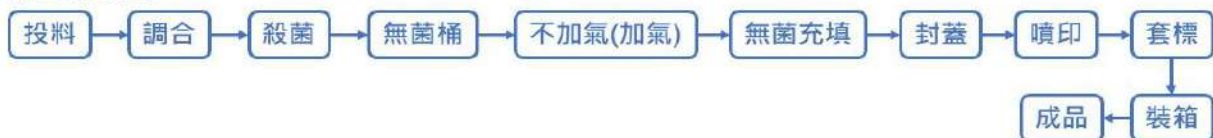


PET 瓶



飲料充填

無菌充填線：



HPP線：



(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

	
<p>鋁蓋、爪蓋</p>	<p>塑蓋</p>
	
<p>標籤</p>	<p>PET 瓶</p>

(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

項目	114 年度			113 年度				
	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	1,474,742	10%	無	乙公司	1,619,130	11%	無
2	其他	12,881,261	90%	無	其他	13,475,086	89%	無
	進貨淨額	14,356,003	100%		進貨淨額	15,094,216	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

項目	114 年度			113 年度				
	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	4,767,731	17%	無	丙公司	4,128,915	15%	無
2	其他	24,109,135	83%	無	其他	24,279,249	85%	無
	銷貨淨額	28,876,866	100%		銷貨淨額	28,408,164	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

115年3月31日

年度		113年度		114年度		當年度截至 115年3月31日	
員工人數	直接	2,812		2,987		2,964	
	間接	2,158		2,291		2,277	
	合計	4,970		5,278		5,241	
平均年歲		35.87		35.58		35.84	
平均服務年資		7.01		6.93		7.13	
學歷分布 比率	博士	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%
	碩士	115	2.31%	119	2.25%	119	2.27%
	大專	2,174	43.74%	2,430	46.04%	2,392	45.64%
	高中	1,945	39.13%	1,899	35.98%	1,891	36.08%
	高中以下	736	14.81%	830	15.73%	839	16.01%

註：最近二年度之員工人數統計基準為12月底當日在職員工人數。

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、空氣污染防治、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。

廠區	證書項目	有限期限
台中一、二廠	ISO 14001	113/5/9-116/5/9
無菌廠、自貿廠	ISO 14001	114/6/17-117/6/11

2. 截至 114 年取得空氣污染防治、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 37 張，將持續培訓環安專責人員。
3. 委聘外部專家藉由實務經驗，每月針對環境管理進行深度診斷，主動辨識並精進運作缺失，提升管理效能，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	<ul style="list-style-type: none"> • 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 • 節能改善費用 			
	年度	114 年	113 年	112 年
費用支出	13,544 萬元	16,103 萬元	6,268 萬元	
三年合計	35,915 萬元			

6. 本公司為展現持續改善及推動環保決心，標籤廠已經全面購置柔版印刷設備取代凹版印刷設備，降低 VOCs 排放 95% 以上；另瓶蓋印刷部分已於 114 年起陸續購置低污染環保 UV 印刷機，汰換塑蓋廠溶劑型印刷機。持續推動以 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及損害財物。

(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，114 年共 213 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，廢標籤再製為廢棄物衍生燃料(RDF)及再生塑膠粒，提升全廠塑膠廢棄物再利用率。

(2) 推動客戶端採購轉型 rPET 瓶，實踐產品減碳目標。

(3) 將污泥處理設施之曝氣盤升級為曝氣球，藉此優化系統之曝氣均勻度與溶氧效率，預計可降低污泥產量約 1~3%，達成源頭減廢之目標。

(4) 淘汰凹版印刷製程減少溶劑用量，進而減少有害廢棄物產量較 113 年減少 33.43 公噸。

3. 執行水資源及廢水管理

(1) 本公司持續強化回收水於冷卻水塔及防治設備之循環利用，並精進陰井溢流預警監測與雨污分流工程之維護管理。透過既有設施之長效發揮，並結合數位化監控與零溢流風險控管，確保本年度在水資源節約與污染防治績效上持續維持穩健成長。

(2) 增設污泥儲存池止水墩設施、防止洩漏直接污染土壤地面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。

(3) 汰換廢水處理設施加壓浮除桶，改善廢水處理系統並降低環境衝擊風險。

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，除廢塑膠外，將積極評估其他廢棄物可資源化之機會(如廢油墨空桶改以再利用處理)；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、自貿廠、各駐外廠及無菌一、二、三廠已於 115 年 3 月完成 114 年度溫室氣體排放量之查證作業。其中，台中二廠溫室氣體排放量已達環境部列管門檻，並已於 115 年 4 月完成溫室氣體盤查之查證及登錄作業。

(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，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	115/4/14-118/4/14
無菌一二三廠及自貿廠	ISO 45001:2018	114/6/17-117/5/31

廠 區	證書項目	有限期限
台中一二廠	CNS 45001:2018 及 TOSHMS	115/4/14-118/4/13
無菌一二三廠及 自貿廠	CNS 45001:2018 及 TOSHMS	114/6/17-117/5/30

(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 13,673 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 830 人次，114 年新受訓及回訓取得證照資格為 385 人次，外訓費用共花費為 78.2 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，健康檢查報告書醫院密封由公司轉發給每位同仁，可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 539 人次、正乙烷 60 人次、游離輻射 19 人次、錳及其化合物 8 人次、甲醛 22 人次，總計 648 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 449 人次、第二級 181 人次、第三級 2 人次、第四級 16 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114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41,685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：

本公司長期以來提供同仁良好工作環境與完善福利措施，勞資溝通管道暢通，無產生重大勞資糾紛或導致重大損失之事件。本公司將持續重視勞工權益，維持和諧勞資關係。114 年度及截至刊印日止受勞動部裁罰如下：

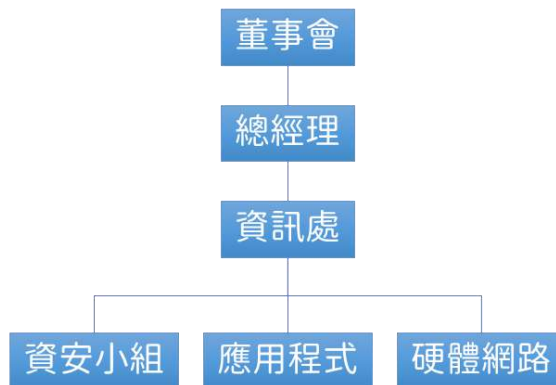
編號	處分日期	處分字號	違反法規條款	違反法規內容	罰鍰金額
1	114/09/15	府授勞動字第 1140278142 號	勞動基準法第 32 條第 2 項	使勞工延長工時超過法定限制	50,000 元
2	114/12/03	經園中環字第 1140103257 號	勞動基準法第 23 條第 1 項	未依規定提供工資各項目計算方式明細	20,000 元
3	114/12/26	府授勞動字第 1140397459 號	勞動基準法第 24 條第 2 項	未依規定給付休息日出勤工資	50,000 元

針對上述違反事項，除已強化生產人力調配與工時管理，避免再次發生員工超時加班情形外，並優化內部資訊系統、加強人資人員教育訓練，確保符合法令規定。

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。112 年 3 月 21 日內部公告「資訊安全政策」，113 年資安執行成效及 114 年目標，已於 114 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	114年進行社交工程演練2次，資訊安全宣導4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。
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。	114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。	114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 114 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 4 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 114 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

115 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	114.05.31~116.05.31	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	元大銀行	114.03.18~117.03.17	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
銷售合約	臺灣菸酒股份有限公司臺中酒廠	114.06.18~124.06.17	PET 瓶裝米酒用塑膠瓶胚組	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	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例 (%)	變動分析
流動資產	15,366,269	15,606,180	(239,911)	(1.54)	
不動產、廠房及設備	23,096,125	20,049,765	3,046,360	15.19	
無形資產	375,902	392,648	(16,746)	(4.26)	
其他資產	7,958,688	7,032,039	926,649	13.18	
資產總額	46,796,984	43,080,632	3,716,352	8.63	
流動負債	13,850,791	11,969,399	1,881,392	15.72	
非流動負債	12,376,978	10,830,530	1,546,448	14.28	
負債總額	26,227,769	22,799,929	3,427,840	15.03	
股 本	2,957,865	2,957,859	6	0.00	
資本公積	6,825,654	6,803,917	21,737	0.32	
保留盈餘	12,280,035	11,414,717	865,318	7.58	
非控制權益	501,999	845,873	(343,874)	(40.65)	1
其他權益	(1,996,338)	(1,741,663)	(254,675)	14.62	
庫藏股票	0	0	0	0	
股東權益總額	20,569,215	20,280,703	288,512	1.42	
增減比例變動達 20%以上分析說明：					
1. 非控制權益減少：主係 114 年宏全控股公司買回宏全中國控股公司非控制權益。					

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例 (%)	變動分析
營業收入	28,876,866	28,408,164	468,702	1.65	
營業成本	22,451,306	22,142,337	308,969	1.40	
營業毛利	6,425,560	6,265,827	159,733	2.55	
營業費用	2,668,739	2,720,768	(52,029)	(1.91)	
營業利益	3,756,821	3,545,059	211,762	5.97	
營業外收入及支出	(206,849)	105,832	(312,681)	(295.45)	1
稅前淨利	3,549,972	3,650,891	(100,919)	(2.76)	
所得稅費用	732,716	691,392	41,324	5.98	
本年度淨利	2,817,256	2,959,499	(142,243)	(4.81)	
其他綜合損益	(259,687)	923,542	(1,183,229)	(128.12)	2
本年度綜合損益總額	2,557,569	3,883,041	(1,325,472)	(34.13)	

增減比例變動達 20%以上分析說明：

- 營業外收入及支出減少：因匯率波動導致 114 年度產生兌換損失，113 年則為兌換利益所致。
- 其他綜合損益減少，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 7 頁「115 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	114 年度	113 年度	增(減)比例
現金流量比率(%)	40.19	33.97	18.31%
現金流量允當比率(%)	76.05	83.29	(8.69%)
現金再投資比率(%)	5.99	4.28	39.95%
現金再投資比率增加：			
1. 營業活動淨現金流入增加，主係存貨庫存減少致淨現金流入增加。			

(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	
				投資計畫	融資計畫
3,922,004	5,832,788	4,716,683	5,038,109	-	-
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 115 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：預計償還銀行借款及償還普通公司債 30 億，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	
				115 年度	114 年度
宏全集團各區投資計畫	自有資金或銀行借款	115 年第四季前陸續完成	8,488,493	1,842,797	6,645,696

(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。114 年轉投資獲利 2,295,085 仟元。	目前海外市場仍充滿商機、蓬勃發展，預期未來可持續穩定獲利。	視實際營運狀況而定。

註：截至 114 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，113 年美國聯準會 (Fed) 及各主要央行有鑑於國際原物料價格回落及通膨壓力緩解，開始調整政策方向，啟動降息循環，惟近期受中東戰事爆發及能源價格波動影響，通膨預期出現回升跡象，各主要央行對未來利率政策轉趨保守，市場普遍預期利率將呈現「高檔盤整、區間震盪」之走勢，降息節奏可能延後，甚至不排除再次緊縮之可能。

台灣方面，中央銀行考量國內通膨維持溫和且經濟成長穩健，114 年國內 CPI 及核心 CPI 年增率為 1.66%，近期受中東戰事爆發，推升國際原油等能源價格，業者面臨漲價壓力，中央銀行上修 115 年台灣 CPI 及核心 CPI 年增率預測值分別為 1.80% 及 1.75%，因仍低於警戒水準，利率政策預估將以審慎觀望為主，短期內大幅升(降)息機率不高。

本公司銀行借款以新台幣為主，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	114 年度	113 年度
兌換利益(損失)淨額	(57,263)	116,855
營業收入淨額	28,876,866	28,408,164
營業利益	3,756,821	3,545,059
稅前淨利	3,549,972	3,650,891
利息收入	97,950	122,850
利息費用	377,100	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. 本公司以穩健經營為原則，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係基於集團整體營運規劃及依資金調度需求辦理，均依本公司訂定之「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」審慎評估及執行，並落實內控與風險管控機制。
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	114 年度	113 年度
金融資產評價(損)益	(24,323)	(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升品質，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 115 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 79 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。

為因應人工智慧技術快速演進，本公司協助同仁學習 AI 應用工具，成立專責小組推動公司運用 AI 加速數位轉型，提高人機協作程度、進行智慧監測與數據分析，以優化生產流程，提升生產效率。另持續進行 ERP 系統優化與客製化，持續開發 BPM 電子簽核系統，使公司表單流程逐步全面電子化以及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。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、提升環境景氣、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：相關資料請詳閱本公司永續報告書章節「4.2 風險管理」。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項



(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	Portcullis Chambers, P.O.Box 1225, Apia, Samoa	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 \$ 3,138,790	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	中國山東省濟南市章丘區經十東路6137號	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

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(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 \$ 33,849,000	塑蓋、瓶胚、蓋帽之生產及銷售
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新都東大道190-2號8幢	RMB \$ 20,000,000	鈰蓋之生產及銷售
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
泰國宏全有限公司	2004年7月12日	101/116 Moo. 20 Navanakorn Industrial Estate, T.Klongnueng, A Klongluang, Pathumthani Province, 12120, Thailand	THB \$ 1,370,000,000	塑蓋、爪蓋、PET瓶之生產及銷售
泰國宏福有限公司	2005年1月17日	695/5M001, Banbung-Bankai Rd., Klongkew, Banbung Chonburi 20220 Thailand.	THB \$ 194,865,000	標籤之生產及銷售
泰國宏信有限公司	2024年2月14日	495/169 Moo. 4, Khanham Subdistrict, Uthai District, Phra Nakhon Si Ayutthaya Province 13210 Thailand.	THB \$ 1,175,000,000	瓶胚、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	Kawasan Industri Delta Silicon V, Jalan Kenari Raya Blok G2 Nomor 1 dan 17, Desa/Kelurahan Cicau, Kec. Cikarang Pusat, Kab. Bekasi, Provinsi Jawa Barat, Kode Pos: 17530	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	29 Vsip II, Street No. 7, Viet Nam - Singapore Industrial Park II, Binh Duong Ward, Ho Chi Minh City, Viet Nam	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 \$ 7,425,000	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 A 14 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	Portullis Chambers, P.O.Box 1225, Apia, Samoa	USD \$ 6,985,478	國際間之投資事業
宏利國際(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 Limiteda	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
宏正莫三比克有限公司	2025年4月3日	PARCELA N.3379/R, EN4, TCHUMENE, MOTOLA, MOZAMBIQUE	-	塑蓋、PET瓶及瓶胚之生產及銷售

(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	15,758,478	27,406,392	123,758	27,282,634	58,553	407	2,295,085
豐信國際貿易股份有限公司	25,000	73,895	28,077	45,818	262,617	28,957	15,745
東埔寨宏全公司	78,575	87,642	6,846	80,796	66,525	2,711	1,311
菲律賓宏全(股)公司	80,025	89,151	15,115	74,036	0	(1,214)	654
宏正莫三比克有限公司	0	25	779	(754)	0	(749)	(749)
宏全中國控股(股)公司	444,070	13,594,666	3,837,709	9,756,957	(42,295)	(43,384)	799,050
佳吉實業有限公司	4,006,144	7,683,366	0	7,683,366	0	(179)	600,745
宏星(薩摩亞)控股有限公司	3,576,923	5,956,209	215,370	5,740,839	0	(13,987)	349,902
宏全非洲控股(股)公司	409,977	460,313	275	460,038	0	(72)	31,804
宏鑫(薩摩亞)控股有限公司	98,652	212,919	71,722	141,197	0	(79)	30,962
宏全企業(蘇州)有限公司	836,981	1,113,534	92,097	1,021,437	482,148	13,227	17,211
蘇州宏星食品包裝有限公司	1,445,780	496,659	14,794	481,865	412,855	(32,733)	(64,324)
宏全企業(長沙)有限公司	829,438	1,328,477	22,115	1,306,362	333,745	46,009	113,526
宏全食品包裝(濟南)有限公司	1,131,480	1,841,191	47,907	1,793,284	670,190	103,200	153,936
宏全食品包裝(太原)有限公司	628,600	1,296,413	47,598	1,248,815	758,262	90,965	75,456
宏全食品包裝(清新)有限公司	2,101,410	3,928,364	259,888	3,668,476	2,461,423	444,270	370,637
宏全食品包裝(漳州)有限公司	1,414,350	1,598,348	100,323	1,498,025	597,723	17,281	9,292
宏全食品包裝(滁州)有限公司	1,063,874	2,311,812	550,830	1,760,982	2,460,953	246,625	248,972
宏全食品包裝(仙桃)有限公司	471,450	549,392	21,547	527,845	239,853	70,911	56,280
宏全食品包裝(漯河)有限公司	377,160	424,093	15,811	408,282	233,302	(11,673)	(7,109)
宏全食品包裝(衢州)有限公司	606,505	1,475,289	612,087	863,202	1,632,710	187,815	140,216
宏全包裝科技(常山)有限公司	89,920	120,197	37,749	82,448	2,223	(8,384)	(6,296)
宏全亞洲控股(股)公司	7,404,703	12,550,348	0	12,550,348	0	(1,213)	1,343,764

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)
泰國宏全有限公司	1,372,595	3,871,109	678,521	3,192,588	2,306,198	434,170	360,347
泰國宏福有限公司	195,234	265,383	34,373	231,010	288,170	30,841	22,377
泰國宏信有限公司	1,177,226	1,836,582	667,432	1,169,150	0	(10,157)	(5,383)
印尼宏全(股)公司	3,306,248	7,707,921	1,649,969	6,057,952	3,003,743	718,044	475,183
越南宏全有限公司	1,045,000	1,607,634	117,673	1,489,961	842,842	93,581	92,106
馬來西亞宏全有限公司	607,865	985,209	82,161	903,048	663,518	113,118	87,692
緬甸宏全(股)公司	482,909	1,389,486	143,375	1,246,111	1,393,811	305,742	343,791
宏佳緬甸股份有限公司	626,118	538,105	160,688	377,417	241,554	105,219	122,600
宏華(薩摩亞)控股有限公司	233,368	303,627	0	303,627	0	(46,366)	46,676
Uni Tun Co., Ltd	2,797	106,840	55,711	51,129	190,051	94,499	40,066
宏莉控股(股)有限公司	219,554	51,080	0	51,080	0	(31)	(14,748)
宏莉國際(股)公司	115,694	122,674	2,034	120,640	0	(208)	4,771
宏莉食品(股)公司	564,679	54,252	3,256	50,996	0	(16,581)	(14,717)
Shimada International Limitada	177	250,509	99,145	151,364	139,653	32,101	26,659
宏鑫莫三比克有限公司	79,465	100,207	38,652	61,555	63,169	15,478	4,365

(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：31.43、RMB：4.495999、THB：1.001894、RP：0.001886、VND：0.001163、MYR：7.4805、MMK：0.014961、MZN：0.491785、PHP：0.5335)

(註2)關係企業如為外國公司，其外幣損益係以 114 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：31.18、RMB：4.332991、THB：0.952798、RP：0.001902、VND：0.001185、MYR：7.0135、MMK：0.014842、MZN：0.487905、PHP：0.5423)

(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	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)	141,288,613	100%
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	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%
泰國宏全有限公司	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%
泰國宏福有限公司	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：莊智堯、黃彥智(F&D)	6,820,275	35%
泰國宏信有限公司	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)	117,500,000	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(宏莉控股(股)公司)	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	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	100%
Shimada International Limitada	董事	法人代表：方郁龍、黃冠仁、曹宏宇、武良政、吳威德(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、吳威德(宏鑫(薩摩亞)控股)	-	100%
宏正莫三比克有限公司	董事	法人代表：黃冠仁、曹宏宇、武良政(宏全國際)	-	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)	4,455,000	60%
		賈新華、楊正林	2,970,000	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%

(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：

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



塑蓋 | 瓶胚 | PET瓶 | 標籤 | OEM | ODM All in One



www.honchuan.com



+886-4-2359-0088



service@mail.honchuan.com.tw

