

上市股票代號：2906



高林實業股份有限公司

113年度 年報

年報查詢網址：

(公開資訊觀測站) <http://mops.twse.com.tw>

(本公司網站) <http://www.collins.com.tw>

中華民國 114 年 4 月 13 日 刊印

一、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：王培煜

職稱：副總經理

電話：02-27125311

電子信箱：cust@collins.com.tw

代理發言人：

姓名：柯懷博

職稱：協理

電話：02-27125311

電子信箱：cust@collins.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新北市汐止區新台五路一段95號C棟21樓之8

電話：02-27125311

海外分支機構及國內門市據點：請參附錄A

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

股務代理機構：元富證券(股)公司股務代理部

地址：台北市松山區光復北路11巷35號地下一樓

網址：<http://www.masterlink.com.tw/agent>

電話：02-27686668

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：唐嘉鍵、陳雅琳

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

網址：<http://www.kpmg.com.tw>

電話：02-81016666

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

一、公司網址：<http://www.collins.com.tw>

目 錄

壹、 致股東報告書	1
貳、 公司治理報告	4
一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
二、 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	17
三、 公司治理運作情形	23
四、 簽證會計師公費資訊	57
五、 更換會計師資訊	57
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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。	57
七、 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：	58
八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	59
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	60
參、 募資情形	61
一、 資本及股份	61
二、 公司債(含海外公司債)辦理情形：	64
三、 特別股辦理情形：無。	65
四、 海外存託憑證辦理情形：無。	65
五、 員工認股憑證辦理情形：無。	65
六、 限制員工權利新股及併購(包含合併、收購及分割)之辦理情形：無。	65
七、 資金運用計畫執行情形：	65
肆、 營運概況	66
一、 業務內容	66
二、 市場及產銷概況	74
三、 從業員工資訊	78
四、 環保支出資訊	78
五、 勞資關係	78
六、 資通安全管理	79
七、 重要契約	80
伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	81
一、 財務狀況	81
二、 財務績效	82
三、 現金流量分析	82
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響	83
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	83
六、 最近年度及截至年報刊印日風險事項，分析評估	84
七、 其他重要事項：無。	85
陸、 特別記載事項	86
一、 關係企業資料	86
二、 113 年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。	86
三、 其他必要補充說明事項：無。	86
柒、 113 年度及截至年報刊印日止，發生證交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。	86
附錄 A	87

壹、致股東報告書

各位股東：大家好：

一、本年度營業計劃實施成果說明如下：

113年度合併營業收入新台幣88.73億元，較前一年同期80.01億元增加8.72億元幅度約10.91%。本期淨利3.46億元，較112年度3.48億元年減少約0.62%；歸屬母公司淨利1億805萬元，相較112年度1億1,878萬元減少約9.04%，每股盈餘0.52元。113年營業利益純益率為3.90%。

本公司有三大主要業務，因產業特性、同業競爭與經濟景氣原因表現微幅減少；其他投資事業仍屬發展期，對整體營運尚未有明顯挹注：

- 貿易事業群：營收31.23億元，較去年增加5.02億，幅度為19.16%。因墨西哥與加拿大等市場有顯著的成長，挹注貿易整體營收向上成長。
- 時尚精品事業群：營收15.94億元，較去年增加1.15億元，成長率為7.77%。服飾品牌G2000與日系品牌延續成長動能，另一方面美之心國際頂級精品業務持續擴展，主要品牌獲利呈現顯著增長。
- 生技與投資事業群：營收達41.56億元，包括杏昌生技血液透析、醫材及綠能事業等核心業務穩健成長。

二、113年度營業結果指標：

單位：新台幣千元

年度/項目	113年度	112年度	增減變動 (%)
營業收入	8,873,685	8,001,065	10.91
營業毛利	2,598,705	2,385,901	8.92
本期淨利(稅後)	345,931	348,075	(0.62)
本期淨利-歸屬母公司業主	108,045	118,777	(9.04)
每股盈餘(元)	0.52	0.57	(8.77)

三、獲利能力分析：

年度/項目	113年度	112年度
資產報酬率	3.50%	3.62%
股東權益報酬率	5.21%	5.63%
營業利益占實收資本額比率	21.66%	21.77%
純益率	3.90%	4.35%

114年度營業計劃概要

因應美中貿易角力、地緣政治緊張與稅務管制日增，不確定性使全球經濟及通膨面臨諸多風險；展望114年隨著主要經濟體進入降息循環，國際貿易仍有可能穩步擴張。本公司將持續強化業務韌性與行銷科技，同時進行創新轉型與策略投資以拓展企業版圖，擬訂114年度營業計劃如下：

(一) 貿易事業：

自107年美國已對中國大陸多項產品加徵25%的懲罰性關稅，拜登總統任內亦未做任何改變，貿易業務從當時起即採取因應策略與措施。

1. 在市場方面

逐漸將開發重心轉移至美國以外的國家，至今已有成效：截至113年底，以往美國為主的出貨型態已被其他國家取代，業績翻轉為美國的兩倍。114年面對新的挑戰，我們將持續既定方針戮力執行。

2. 在供應商方面

陸續從中國大陸轉移至東南亞國家。塑膠課的窗簾從泰國出貨多年，聖誕燈串已全面在柬埔寨生產出貨，部分室內外家俱轉至越南、馬來西亞及泰國。今年起電器產品也將與東南亞國家的廠商配合，以期降低新關稅帶來的衝擊。

(二) 國內銷售：

1. G2000服飾營業計劃

區隔市場競爭及品牌定位，加強推廣商務機能服TECH WORK的理念，標榜G2000服飾的多種防護科技性布料適於多種場合穿搭，並有可機洗、免熨燙、透氣抗菌、防油汙、防潑水、吸濕排汗、多面彈性等機能。

提高全台據點之陳列商品能見度，同時透過社群關鍵意見消費者與意見領袖Key Opinion Leader分享產品體驗行銷，並搭配Instagram、YouTube等社群媒體通路宣傳，提升核心產品銷售量。

百貨通路方面，持續拓展進駐社區型商場，預計全台新增6-8家營運據點。而因應商圈的轉移與沒落，結束評估營運不佳的門市通路。

2. 日系服飾營業計劃

以拓展JS relume品牌據點為主，預計全台新增2家營運據點；服飾系列品牌包含Journal Standard、B.C Stock等，將與日本貝肯士籌劃多檔外部聯名品牌於店櫃舉辦快閃活動，亦透過社群媒體推廣以增加品牌知名度與顧客活躍度。

3. 日系餐飲營業計劃

重新適度調整點單，增減輪替長期品項與簡化工序與降低成本，搭配季節食材，安排多檔短期限定餐點，以滿足顧客多樣化需求；JS Foodies Tokyo及Flipper's品牌，預計全台各新增1家營運據點。

(三) 轉投資業務：

1. 時尚精品

美之心主力品牌持續穩健成長中，113年度引進法國鞋履品牌Christian Louboutin、LVMH集團的美國時尚品牌MARC JACOBS及義大利潮牌DIESEL，陸續在各商場嶄露頭角並受到消費者的喜愛，114年度仍計畫引進2至3個新品牌，並加強數位行銷以掌握更全面的時尚消費市場。

2. 生技健康事業

杏昌生技持續發展現有醫療領域並提升通路自主性，預計114年於嘉義太保興建倉儲中心。高昌生醫呼吸器及音波拉提機已完成台灣TFDA許可，將加速擴展國內銷售通路，同時尋求國外客戶合作機會。

3. 綠能事業

本公司綠能事業於114年持續成長，其中羽光觀音儲能案場已正式商轉；綠能控股子公司高明能源則擴大產業佈局並持續拓展業務，包括：

(1) 於彰濱工業區2.5MW E-dReg拓森儲能案場已正式商轉。

(2) 於苗栗銅鑼取得7.2MW太陽能光電案場建置，預計於114年第3季商轉。

(3) 取得愷蘭電力公司15%股權，於宜蘭利澤建置50MW E-dReg神合興儲能案場，預計於114年第4季商轉。

(4) 轉投資雲樁科技於電動車充電樁系統整合業務及充電站點經營業務穩定成長。

(5) 轉投資德叡科技將擴展承包公家及私人機構錶後能源解決方案業務。

113年全球商品與服務貿易量穩定成長，但遭受到美國貿易與關稅政策、中國成長趨緩、地緣政治衝突及極端氣候對供應鏈影響，高林年度業績仍能保持增長實屬不易，要向集團同仁的辛勞表示敬意。展望114年公司經營團隊將持續帶領高林竭盡所能、力求在貿易與時尚精品、生技及綠能產業各項業務穩健成長，並結合企業永續與民生消費的市場趨勢，希望能夠達到並符合股東與利害關係人的期許，感謝各位。

董事長：李忠良



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

114年04月13日 / 單位：股、%

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股份		配偶、未成 子女現在 持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經 歷 (學) (註4)	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5)					
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係						
	中 華 民 國	智新 投資(股) 公司					35,153,634	16.81%	41,653,634	19.92%	0	0%	0	0%	-	無									
董 事 長	中 華 民 國	代 表 人 李 忠 良	男 61~ 70歲	111/06/15	3年	96/06/15	0	0%	57,441	0.03%	0	0%	0	0%	台 大 國 際 企 業 EMBA 碩 士 台 大 經 濟 系	本公司：董事長 其他公司： 高林高科(有)公司董事長 益和國際(股)公司董事長 高林維爾(有)公司董事長 讚譽香港(有)公司董事 讚譽香港(有)公司董事 高林國際(股)公司董事 Quality Craft Ltd. 董事 Colltex Garment MFY (HK) Co., Ltd 董事 杏昌投資(股)公司董事長 杏昌生技(股)公司董事長 杏華投資(股)公司董事長 杏昌健康(股)公司董事長 高昌生醫(股)公司董事長 美之心國際(股)公司董事 利翔航太電子(股)公司董事 杏合生醫(股)公司董事 長康生物(股)公司董事長 跨境豐收(股)公司董事 明係事業(股)公司董事 綠節能科技(股)公司董事 二和康事業(股)公司董事 麗彤生醫(股)公司董事 高明能源(股)公司董事長 高昇能源(股)公司董事長 拓森能源(股)公司董事長 羽光能源(股)公司董事長 普登太陽能企業(股)公司董事長 高禧能源科技(股)公司董事長	董 事	李 宗 庭	兄 弟	董 事	李 季 義	父 子			

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股份		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 歷 (學) (註4)	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5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
	中 華 民 國	懋興 投 資 公 司 (股)					10,567,769	5.05%	10,567,769	5.05%	0	0%	0	0%	-	無	--	--	--	
董 事	中 華 民 國	指 定 代 表 人 ： 李 錫 祿	男 81~ 90歲	111/06/15	3年	78/04/14	0	0%	1,008,382	0.48%	0	0%	0	0%	台 大 經 濟 系	本公司：無 他公司： 懋興投資(股)公司董事長 高林維爾(股)公司董事 讚譽香港(有)公司董事 讚譽香港控(股)公司董事 高林國際(股)公司董事 Quality Craft Ltd. 董事 杏昌生技(股)公司董事 高昌生醫(股)公司董事 力世創業投資(股)董事	無	無	無	
	中 華 民 國	中 鈺 投 資 公 司 (股)					356,000	0.17%	356,000	0.17%	0	0%	0	0%	-	無	--	--	--	
董 事	中 華 民 國	指 定 代 表 人 ： 陳 俊 宏	男 61~ 70歲	111/06/15	3年	105/06/17	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美 國 聯 合 大 學 企 業 管 理 系	本公司：無 他公司： 元富證券(股)公司董事長 元富創業投資(股)公司董事長 元富創業投資管理顧問(股)公司董事長 元富證券(英屬維京群島)有限公司董事長 元富證券(天津)有限公司董事長 元富創業投資管理(天津)有限公司董事長 董事長 臺灣新光商業銀行董事 永昕生物醫藥(股)公司董事 玉晟管理顧問(股)公司董事 玉晟管理顧問(股)公司董事 晟德大藥廠(股)公司董事 臺灣集中保管結算所(股)公司董事 業瀾投資(有)公司董事 高昌生醫(股)公司監察人 杏昌生技(股)公司監察人	無	無	無	

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股份		配偶、未成 子女現在 持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經 歷 (註4)	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5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	指定代 表人： 陳俊宏	男 61~ 70歲	111/06/15	3年	105/06/17	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國 聯合 大學 企業 管理系	美之心國際(股)公司監察人 廣博實業(股)公司監察人 佳和實業(股)公司董事 高明能源(股)公司監察人 羽光能源(股)公司監察人	無	無	無	
	中華民國	智友 (股)公司					16,500,140	7.89%	22,220,140	10.63%	0	0%	0	0%	-	無	--	--	--	
董事	中華民國	代表人 李宗庭	男 61~ 70歲	111/06/15	3年	105/06/17	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	南台工 專電機 工程系	本公司：無 他公司： 智友(股)公司銅材部總經理 智新投資(股)公司董事長 高禮能源科技(股)公司監察人	董事長	李忠良	兄弟	
	中華民國	順翌 投資 (股)公司					2,095,000	1.00%	2,425,000	1.16%	0	0%	0	0%	-	無	--	--	--	
董事	中華民國	代表人 陳慶堃	男 61~ 70歲	111/06/15	3年	105/06/17	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	本公司：無 他公司： 嘉信聯合會計師事務所合夥會計師 慧友電子(股)公司董事之法人代表 立弘生化科技(股)公司獨立董事 德歡科技(股)公司監察人	無	無	無		
	中華民國	智新 投資 (股)公司					35,153,634	16.81%	41,653,634	19.92%	0	0%	0	0%	-	無	--	--	--	
董事	中華民國	代表人 李柏儀	男 41~ 50歲	111/06/15	3年	110/01/04	0	0%	105,000	0.05%	0	0%	0	0%	台大 管理 學院 Global MBA	本公司：無 他公司： 景春貿易(有)公司總經理	無	無	無	

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股份		配偶、未成 子女現在 持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經 歷 (註4)	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5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
	中 華 民 國	智友 (股)公司					16,500,140	7.89%	22,220,140	10.63 %	0	0%	0	0%	-	無	--	--	--	
董 事	中 華 民 國	代 表 人 李 界 義	男 41~ 50歲	111/06/15	3年	108/06/18	0	0%	279,000	0.13%	0	0%	0	0%	卡 美 國 內 隆 大 學 工 資 碩 士 南 加 州 大 學 資 訊 工 程 博 士	本公司：總經理 他公司： 美之心國際(股)公司董事長 跨境豐收(股)公司董事長 泓翔國際(股)公司監察人 德睿科技(股)公司董事長 雲椿科技(股)公司董事長 羽光能源(股)公司董事 高明能源(股)公司董事 高禧能源科技(股)公司董事 亞洲智慧物流(股)公司董事 尤馬國際數位娛樂開發(股)公司董事 慧友電子(股)公司董事 長康生物科技(股)公司董事 智品興業(股)公司監察人	董 事 長	李 忠 良	父 子	
	中 華 民 國	佑 神 電 子 遊 戲 場 (股)公司					20,000	0.01%	500,000	0.24%	0	0%	0	0%	-	無	--	--	--	
董 事	中 華 民 國	代 表 人 侯 淳 清	男 31~ 40歲	111/06/15	3年	111/06/15	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	加 拿 大 皇 家 大 學 企 業 管 理 碩 士 MBA	本公司：無 他公司： 亨瑞開發實業(股)公司董事長 承敏(股)公司董事長 漢齊科技(股)公司董事長 漢來美食(股)公司董事 漢來國際飯店(股)公司董事 漢威巨蛋開發(股)公司董事 天鷹保全(股)公司董事	無	無	無	

職稱 (註1)	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股份		配偶、未成 子女現在 持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經 (學)歷 (註4)	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5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	賀士郡	男 51~ 60歲	111/06/15	3年	105/06/17	162,998	0.08%	220,998	0.11%	0	0%	0	0%	美國舊金山大學管理碩士 金門財務管理碩士 台灣陸地投資(股)公司董事長 聖弘生化科技(股)公司董事長 立弘生控(股)公司董事長 羅麗芬大藥廠(股)公司獨立董事 威德龍科技工程(股)公司董事長 佳龍群生技(股)公司董事長 台灣精材(股)公司董事長	無	無	無		
獨立 董事	中 華 民 國	朱立聖	男 51~ 60歲	111/06/15	3年	108/06/18	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	亞洲大學經濟學與管理碩士 大濟略博	本公司： 審計、薪酬、提名、永續發展委 審計、薪酬、提名、永續發展委 員會主席 其他公司： 惠書(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	林水永	男 61~ 70歲	111/06/15	3年	111/06/15	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	淡江大學大陸研究所碩士 大華生技聯合科技(股)公司獨立董事 友基生醫藥(股)公司獨立董事 金鼎聯科科技(股)公司獨立董事 致茂電子(股)公司董事 光宇應材料(股)公司監察人	本公司： 審計、薪酬、提名、永續發展委 審計、薪酬、提名、永續發展委 員會委員 其他公司： 大江基生醫藥(股)公司獨立董事 友基生醫藥(股)公司獨立董事 金鼎聯科科技(股)公司獨立董事 致茂電子(股)公司董事 光宇應材料(股)公司監察人	無	無	無	

職稱 (註1)	國籍或 註冊地 (註1)	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股份		配偶、未成 子女現在 持有股份		利用他人 名義持有股份		主要經 (學)歷 (註4)	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5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中 華 民 國	杜孟真	女 41~ 50歲	1113/06/12	3年	1113/06/12	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台大 法律系	本公司： 審計、薪酬、提名、永續發展 委員會委員 其他公司： 兆信杜孟真律師事務所主持 律師 臺灣仲裁協會理事 中華工程師學會理事 專利代理人 中華民國律師聯合會財經法 委員會委員仲載人	無	無	無	

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註 3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。註 3：獨立董事杜孟真於113年6月12日就任。

註 4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 5：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，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

(1) 本公司董事長與總經理為一親等親屬關係，其工屬性為：

董事長督導經營團隊並提出經營策略，確保內控、法遵及風險管理有效執行，同時達成董事會之有效運作。總經理主要為經營團隊之最高領導者，綜理公司業務，負責提出經營策略，執行並承擔整體經營責任。惟為強化董事之獨立性，本公司董事長平時密切與各董事充分溝通公司營運狀況與方針並以落實公司治理，本公司亦依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條規定，增設獨立董事席次以提昇董事職能及強化監督功能。

(2) 目前本公司已有下列具體措施：

- a. 現任4席獨立董事分別在管理、理工、法律、財務及網路科技具有專精，並能有效發揮監督職能。
- b. 安排各董事參與外部專業課程，增加董事會之運作效能。
- c. 董事成員中過半數未兼任員工或經理人。
- d. 獨立董事在各功能性委員會中皆充份討論並提出相關建議供董事會參考，以落實公司治理職能。

(二)董事屬法人股東者，該法人股東之主要股東資料：

1. 法人股東之主要股東

114年04月13日

法人股東名稱	法人股東之主要股東及持股比率
智新投資股份有限公司	曾文萱(84.4%)
憬興投資股份有限公司	李錫祿(90.33%)
中鈺投資股份有限公司	柏昌投資股份有限公司(90%)
智友股份有限公司	智新投資股份有限公司(92.81%)
順堃投資股份有限公司	陳慶堃(31.51%)、黃純純(22.83%)
佑神電子遊戲場業股份有限公司	漢神名店百貨股份有限公司(100%)
智品興業股份有限公司	曾文萱(88%)

2. 主要股東為法人者其主要股東

114年04月13日

法人名稱	法人之主要股東
柏昌投資股份有限公司	翁淑鈺(94%)
智新投資股份有限公司	曾文萱(84.4%)
漢神名店百貨股份有限公司	漢神購物中心股份有限公司(100%)

3. 董事所具之專業知識及獨立性

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗(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
李忠良		李忠良，為本公司董事長，畢業於台大經濟系EMBA，1980年成立智友(股)公司從事銅材進出口業務，踏出創業第一步，並於1995年創立慧友電子(股)公司從事研發、製造監控系統電子產品，行銷世界各地。創業階段累積相當豐富國際貿易、製造、行銷及經營管理等實務經驗。目前亦擔任上櫃公司-杏昌生技(股)公司之董事長及多家轉投資事業董事長或董事，對於產業趨勢、國際經濟情勢分析、決策判斷具專業洞悉能力，其所決策專案投資計畫及經營管理產業範圍涵蓋貿易、零售、生技醫療、綠能等產業，帶領著企業面對經濟環境變化不斷創新與轉型。 未有公司法第30條各款之情事。	不適用	0

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註1)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
李錫祿		為本公司創辦人，畢業於台大經濟系，自1969年成立高林實業(股)公司，帶領公司成為台灣最大貿易商，進而推動公司業務轉型及多角化經營，使高林於1989年成為上市公司，專注公司經營逾50年，經歷涵蓋國際貿易、品牌代理、金融服務、成衣銷售及製造等產業，累積相當深厚產業知識、經濟分析、經營管理、領導決策之能力，憑藉豐富產業經驗與經營管理能力，參與董事會能適時提出經營管理策略或建議。 未有公司法第30條各款之情事。	不適用	0
陳俊宏		陳俊宏董事，畢業於美國聯和大學企業管理系，經歷涵蓋證券、銀行、生技及傳產等產業，曾就職於佳和紡織、1997年進入證券業擔任副總經理負責投資業務、2003年轉任中天生物科技任職總經理，自2007年起擔任元富證券董事長迄今，成功輔導多家知名生技公司上市櫃，為國內生技業進入資本市場的重要推手，目前亦擔任元富創投董事長、新光銀行董事、證券櫃檯買賣中心董事等職務。陳俊宏董事在資本規劃、證券投資、產業研究、企業經營及公司治理，具有深厚的經驗及專長。 未有公司法第30條各款之情事。	不適用	0
李宗庭		李宗庭董事，畢業於南台專科學校電機工程科系，1985年從事機械傳動零件銷售，1986年進入智友(股)公司服務迄今，為國內主要銅材料進口商，目前擔任銅材部總經理負責高導電銅材料之國內銷售，主要往來對象為台電協力廠及大電機廠、配電盤廠、變壓器製造商。近幾年業務範圍擴展至電動車零件廠、充電樁、電力儲能廠所需的銅材料，對電力能源發展及應用趨勢有最前端的訊息掌握及產業專長，具有危機處理、企業經營管理、物流、倉庫管理及業務銷售等能力。 未有公司法第30條各款之情事	不適用	0
陳慶堃		陳慶堃董事，畢業於交通大學管理科學碩士，具有會計師及證券分析師之國家考試及格之專門職業及技術人員資格，曾任智擎生技製藥(股)公司監察人、順天醫藥生技(股)公司獨立董事，目前為嘉信聯合會計師事務所合夥人，其會計稅務、財務分析之專長可提升公司董事會公司治理品質及監督之能力。 未有公司法第30條各款之情事。	不適用	1

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註1)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
李柏儀		李柏儀董事，畢業於美國南加州大學企業管理學系，持有台大 GMBA 管理學院碩士學位。從事貿易事業超過 20 年，期間並擔任數間公司經營者及董事，產業涵蓋貿易、研磨器具生產、精品代理零售、餐飲等產業。目前擔任景春貿易股份有限公司總經理及華產企業有限公司業務經理，具有危機處理、經營管理、業務銷售及產品行銷等能力。 未有公司法第30條各款之情事。	不適用	0
李界義		李界義董事，為本公司總經理，擁有美國南加州大學資訊博士學位，返台後進入慧友(股)公司擔任產品開發處長，之後成立新創科技公司，從事 3D 模組搜尋引擎服務，目前亦擔任跨境豐收董事長及美之心國際(股)公司董事長，經歷產業範圍涵蓋跨境電商、國際貿易、精品品牌經營等，具有危機處理、經營管理、業務銷售及數位行銷等能力，藉助其擅長資訊科技之專業能力，對於推動公司組織及業務型態數位轉型及科技化有所助益。 未有公司法第30條各款之情事。	不適用	0
侯淳洳		侯淳洳董事，畢業於加拿大皇家大學企管碩士MBA，現職為： 亨瑞開發實業(股)公司董事長 承啟(股)公司董事長 漢齊科技(股)公司董事長 漢來美食(股)公司董事 漢來國際飯店(股)公司董事 漢威巨蛋開發(股)公司董事 天鷹保全(股)公司董事 未有公司法第30條各款之情事。	不適用	0
賀士郡		賀士郡獨董，具有美國舊金山金門大學財務管理碩士與台灣大學企業管理碩士雙學位，自1996年與政府合資創立關貿網路公司，從事通關自動化服務，也積極開拓的網路平台服務領域，將公司從承接政府專案的角色延伸至服務企業與個人。在生技領域裡跨足幹細胞治療、再生醫學與智慧醫療，透過不斷發展的科技與生技，藉由 AI 人工智慧與生技醫學的突破，致力於提升大健康領域的新興需求。目前擔任台灣陸地投資董事長及數家生技公司之董事長或董事，在營運判斷及領導決策、會計財務、危機處理、產業知識及國際市場觀擁有超過30年以上的相關專業經驗。 未有公司法第30條各款之情事。	為公司獨立董事，符合獨立性情形包含： 1. 本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人 2. 本人、配偶、二等親以內親屬未持有本公司股份 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人 4. 最近2年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2

姓名	條件	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形(註1)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
朱立聖		<p>朱立聖獨董為亞洲大學經營與策略管理博士，具有5年以上商務科系之公私立大專院校講師以上之資格，目前擔任亞洲大學經營管理學系助理教授，曾任關貿網路監察人、香港裕元集團獨立董事等，擅長專業領域為管理個案分析、品牌管理、科技創業及客戶管理等，能適時提供公司在經營管理決策與科技創新所需之專業意見。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p>	<p>為公司獨立董事，符合獨性情形包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人 2. 本人、配偶、二等親以內親屬未持有本公司股份 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人 4. 最近2年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 	1
林水永		<p>林水永獨董，畢業於淡江大學大陸研究所碩士，目前擔任台灣綠氫股份有限公司執行長，大江基因醫學股份有限公司獨立董事。曾任財政部金融司專員中國輸出入銀行理事主席。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p>	<p>為公司獨立董事，符合獨性情形包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人 2. 本人、配偶、二等親以內親屬未持有本公司股份 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人 4. 最近2年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 	3
杜孟真 (註2)		<p>杜孟真獨董，畢業於台大法律系目前擔任兆信杜孟真律師事務所主持律師，臺灣仲裁協會理事。曾任明展商務法律事務所主持律師及安信商務法律事務所初級合夥/資深律師。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p>	<p>為公司獨立董事，符合獨性情形包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公司及關係企業之董事、監察人或受僱人 2. 本人、配偶、二等親以內親屬未持有本公司股份 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人 4. 最近2年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 	0

註1：董事於選任前二年及任職期間之獨立性情形。(符合者揭露於上表)

- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

註2：獨立董事杜孟真於113年06月12日就任。

(2) 董事會多元化及獨立性：

- a. 董事多元化：本公司在選任董事時，不僅考量董事本身之專業背景，多元化也是重要因素。本公司董事組成成員共12位。成員專業背景涵蓋管理、理工、法律、財務及網路科技，可從不同角度給予專業意見(請參閱本年報第10至13頁)。公司董事會女性董事席次未達三分之一，惟因本屆董事任期即將於114年屆滿，待114年董事改選可以達到目標。
- b. 董事會獨立性：本公司董事12位，含獨立董事4位，目前占比為33%。符合證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。

董事間具有配偶及二親等以內之親屬關係如下表：

職稱	姓名	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人		
		職稱	姓名	關係
董事長	李忠良 (代表智新投資(股)公司)	董事 董事	李宗庭 李界義	兄弟 父子
董事	李宗庭 (代表智友(股)公司)	董事長	李忠良	兄弟
董事	李界義 (代表智友(股)公司)	董事長	李忠良	父子

(敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性及附理由說明是否無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。)

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年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。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(三)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年04月13日／單位：股、%

職稱	國籍	姓名	性別	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		主要學(經)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經理人		備註	
					股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名		關係
總經理	中華民國	李界義	男	111/11/11	279,000	0.13	0	0	0	0	南加州大學-資訊工程博士 美國卡內基美隆大學-資訊工程碩士	本公司：總經理 他公司： 美之心國際(股)公司董事長 跨境豐收(股)公司董事長 泓翔國際(股)公司監察人 德睿科技(股)公司董事長 雲樁科技(股)公司董事長 羽光能源(股)公司董事長 高明能源(股)公司董事長 高禱能源科技(股)公司董事 亞洲智慧物流(股)公司董事 光禹國際數位娛樂開發(股)公司董事 公國董事 慧友電子(股)公司董事 長康生物科技(股)公司董事 智品興業(股)公司監察人	董事長	李忠良	父子	無
副總	中華民國	張素萍	女	108/07/01	193,160	0.09	0	0	0	0	輔大英國語文學系	無	無	無	無	
副總	中華民國	楊盛發	男	108/07/01	0	0	0	0	0	0	東吳企研所	無	無	無	無	
副總	中華民國	王培煜	男	109/04/21	47,018	0.02	0	0	0	0	美國紐約大學 經濟研究所碩士 台灣大學財務金融研究所 EMBA 台灣大學經濟系	沃康生技(股)公司董事 力世創業投資(股)公司- 法人代表	無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	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		主要學(經)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經理人			備註
					股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	關係	
協理	中華民國	徐東祥	男	103/07/01	1,227	0	5,000	0	0	0	輔大國貿系	無	無	無	無	無
協理	中華民國	施玉玲	女	104/07/01	0	0	0	0	0	0	美國曼菲斯大學企研所	無	無	無	無	無
協理	中華民國	柯懷博	男	108/07/01	165	0	0	0	0	0	美國加州州立大學商研所	Quality Craft Ltd 董事 沃康生技(股)公司董事	無	無	無	無

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

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

a. 本公司董事長與總經理為一親等親屬關係，其分工屬性為：

董事長督導經營團隊並提出經營策略，確保內控、法遵及風險管理有效執行，同時達成董事會之有效運作。總經理主要為經營團隊之最高領導者，綜理公司業務，負責提出經營策略，執行並承擔整體經營責任。惟為強化董事之獨立性，本公司董事長平時密切與各董事充分溝通公司營運狀況與方針並以落實公司治理，本公司亦依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」第4條規定，增設獨立董事席次以提升董事職能及強化監督功能。

b. 目前本公司已有下列具體措施：

- (1) 現任4席獨立董事分別在管理、理工、法律、財務及網路科技具有專精，並能有效發揮監督職能。
- (2) 安排各董事參與外部專業課程，增加董事會之運作效能。
- (3) 董事成員中過半數未兼任員工或經理人。
- (4) 獨立董事在各功能性委員會中皆充份討論並提出相關建議供董事會參考，以落實公司治理職能。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金
(一)一般董事及獨立董事之酬金

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等七項總額占稅後純益之比例 ^(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 ^(註11)						
		報酬(A) ^(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) ^(註3)		業務執行費用(D) ^(註4)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例 ^(註10)		薪資、獎金及特支費等(E) ^(註5)		退職退休金(F) ^(註7)			員工酬勞(G) ^(註6)		本公司	財務報告內所有公司 ^(註7)		
		本公司	所有公司 ^(註7)	本公司	所有公司 ^(註7)	本公司	所有公司 ^(註7)	本公司	所有公司 ^(註7)	本公司	所有公司 ^(註7)	本公司	所有公司 ^(註7)	現金金額	股票金額		現金金額	股票金額				
董事長	李忠良代表 智新投資(股)公司	240	240	0	0	849	849	50	90	1.05	1.09	11,112	19,310	0	0	0	0	0	0	11.34	18.96	無
董事	傑興投(股)公司 法人代表人：李錫祿	120	120	0	0	425	425	50	90	0.55	0.59	0	0	0	0	0	0	0	0	0.55	0.59	無
董事	中鈺投資(股)公司 法人代表人：陳俊宏	120	120	0	0	425	425	40	75	0.54	0.57	0	1,845	0	0	0	0	0	0.54	2.28	無	
董事	李宗慶代表 智友(股)公司	120	120	0	0	425	425	50	50	0.55	0.55	0	0	0	0	0	0	0	0.55	0.55	無	
董事	陳慶堃代表 順堃投資(股)公司	120	120	0	0	425	425	50	50	0.55	0.55	0	0	0	0	0	0	0	0.55	0.55	無	
董事	李柏儀代表 智新投資(股)公司	120	120	0	0	425	425	50	50	0.55	0.55	0	0	0	0	0	0	0	0.55	0.55	無	
董事	季界義代表 智友(股)公司	120	120	0	0	425	425	50	50	0.55	0.55	7,205	11,027	216	216	1,335	0	0	8.65	12.19	無	
董事	侯浮清代表 佑神電子遊戲場業(股)公司	120	120	0	0	425	425	50	50	0.55	0.55	0	0	0	0	0	0	0	0.55	0.55	無	
獨立董事	賀士郡	500	500	0	0	0	0	50	50	0.51	0.51	0	0	0	0	0	0	0	0.51	0.51	無	
獨立董事	朱立聖	500	500	0	0	0	0	40	40	0.50	0.50	0	0	0	0	0	0	0	0.50	0.50	無	
獨立董事	林水永	500	500	0	0	0	0	50	50	0.51	0.51	0	0	0	0	0	0	0	0.51	0.51	無	
獨立董事	杜孟真(註1)	265	265	0	0	0	0	20	20	0.26	0.26	0	0	0	0	0	0	0	0.26	0.26	無	

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本獨立董事執行本公司職務時，公司得支給報酬並按月給付，並得由薪資報酬委員會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，酌予調整之。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無
註1：杜孟真獨立董事於113年06月12日就任。

*應請分別列示董事(非獨立董事)及獨立董事相關資訊。

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)	財務報告內所有公司(H) ^(註1)	本公司 ^(註2)	前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)
	本公司 ^(註2) 李錫祿代表智友(股)公司 李錫祿代表憬興投資(股)公司 中鈺投資(股)公司代表人：陳俊宏 李宗庭代表智友(股)公司 順堃投資(股)公司代表人：陳慶堃 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳洵代表神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真	代表智友(股)公司 李錫祿代表憬興投資(股)公司 中鈺投資(股)公司代表人：陳俊宏 李宗庭代表智友(股)公司 順堃投資(股)公司代表人：陳慶堃 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳洵代表神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真	本公司 ^(註2) 李錫祿代表憬興投資(股)公司 中鈺投資(股)公司代表人：陳俊宏 李宗庭代表智友(股)公司 順堃投資(股)公司代表人：陳慶堃 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳洵代表神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真	本公司 ^(註2) 李錫祿代表憬興投資(股)公司 中鈺投資(股)公司代表人：陳俊宏 李宗庭代表智友(股)公司 順堃投資(股)公司代表人：陳慶堃 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳洵代表神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真
低於 1,000,000 元				母公司及所有轉投資事業(I) ^(註3) 李錫祿代表憬興投資(股)公司 李宗庭代表智友(股)公司 順堃投資(股)公司代表人：陳慶堃 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳洵代表神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真
1,000,000 元(含)~ 2,000,000 元(不含)	李忠良代表智新投資(股)公司	李忠良代表智新投資(股)公司	李忠良代表智新投資(股)公司	中鈺投資(股)公司代表人：陳俊宏
2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含)				
3,500,000 元(含)~ 5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含)~ 10,000,000 元(不含)				李界義代表智友(股)公司
10,000,000 元(含)~ 15,000,000 元(不含)				李忠良代表智新投資(股)公司
15,000,000 元(含)~ 30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~ 50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~ 100,000,000 元(不含)				
100,000,000 以上				
總計	12人	12人	12人	12人

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

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

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

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

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

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

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

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

(二) 經理人及副總經理之酬金

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) ^(註1)		薪資、獎金及特支費等(C)		員工酬勞(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	李界義	3,005	6,828	216	216	4,200	4,200	1,335	0	1,335	0	8.10	11.64	無
副總經理	張素萍	1,422	1,422	57	57	850	850	218	0	218	0	2.36	2.36	無
副總經理	楊盛發	1,338	1,338	83	83	600	600	89	0	89	0	1.95	1.95	無
副總經理	王培煜	1,616	1,616	108	108	1,050	1,050	303	0	303	0	2.85	2.85	無

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	經理人及副總經理姓名	
	本公司 ^(註6)	
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)		
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	張素萍、楊盛發、王培煜	
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)		
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	李界義	
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4人	4人

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

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)、或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

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

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

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

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

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

(三)前五位酬金最高主管之酬金：

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) ^(註1)		薪資、獎金及特支費等(C)		員工酬勞(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 ^(註1)
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	李界義	3,005	3,005	216	216	4,200	4,200	1,335	0	8.10	8.10	無		
副總經理	張素萍	1,422	1,422	57	57	850	850	218	0	2.36	2.36	無		
副總經理	楊盛發	1,338	1,338	83	83	600	600	89	0	1.95	1.95	無		
副總經理	王培煜	1,616	1,616	108	108	1,050	1,050	303	0	2.85	2.85	無		
協理	徐東祥	1,064	1,064	83	83	553	553	133	0	1.70	1.70	無		

(四)最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：

113年12月31日 單位：新台幣千元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
		0	2,196	2,196	
總經理	李界義				
副總經理	張素萍				
副總經理	楊盛發				
副總經理	王培煜				
協理	徐東祥				
協理	施玉玲				
協理	柯懷博				

註：本公司於民國114年3月13日經董事會決議通過配發民國113年度員工酬勞，並於民國114年6月11日股東常會報告。

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。最近年度之稅後純益；若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管

(6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(五)最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司於最近二年度支付本公司董事、經理人及副總經理酬金總額占個體稅後純益之分析：

單位：新台幣千元；%

職 稱	112年度				113年度			
	支付酬金總額		占稅後純益比例(%)		支付酬金總額		占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報告 所有公司	本公司	合併報告 所有公司	本公司	合併報告 所有公司	本公司	合併報告 所有公司
董事酬金	25,431	42,951	21.41	36.16	27,087	41,067	25.07	38.01
總經理及副 總經理酬金	15,946	19,986	13.43	16.83	16,490	20,313	15.26	18.80
合計	41,377	62,937	34.84	52.99	43,577	61,380	40.33	56.81

2. 本公司給付酬金之政策、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) 公司給付酬金之政策、標準與組合：

本公司給付董事酬金之政策係訂於公司章程，並經股東會通過。本公司給付之酬金政策依據公司章程第23條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞。依董事執行公司業務時，其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準支給情形議定董事酬勞。董事酬勞實際分派之比率及數額由董事會考量其績效評估、公司營運成果及未來經營風險等因素議定之，並報告股東會。另有業務執行費用以車馬費為主，係參酌相關同業及上市公司之支領標準制定。

本公司給付之經理人酬金分為薪資、退職退休金、獎金及特支費，再加計員工酬勞共四項，其中員工酬勞係依據公司章程辦理，實際分派之比率、數額、方式由董事會決議，並報告股東會。其整體酬金組合係依據工作職務，參考同業通常水準支給情形，並考量與個人與部門表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性，訂定具激勵性且能合理反映績效之酬金政策。

本公司薪資結構依據公司營運績效目標、內部與外部公平性、公司所有層級、職位與工作於同業市場中之薪資水平、公司內個別職位的權責範圍以及對公司營運貢獻而定。

(2) 訂定酬金之程序：

依法設置薪資報酬委員會，參酌相關同業及上市公司之水準，召開會議評估、訂定董事及經理人之薪資報酬，並將所提建議提交董事會討論，董事會決議中如有不採納或修正委員會建議，應予具體說明，但董事會決議如有優於委員會建議之薪資報酬，則依該委員會組織規程辦理相關公告申報。

(3) 經營績效及未來風險之關聯性：

a. 經營績效及酬金給予均依制度性運作，避免人為操作之風險，維繫企業整體利益。除依據公司章程及核准權限訂定，同時考量公司經營績效、個人表現及未來風險之關聯性、合理性等原則，以達成公司永續經營以及企業社會責任。

b. 訂定績效評估指標原則，每年定期評估績效，並考量其績效作為酬金之議訂參考：

- (a) 公司目標與任務之掌握。
- (b) 董事職責認知。
- (c) 對公司營運之參與程度。
- (d) 內部關係經營與溝通。
- (e) 專業與溝通。
- (f) 內部控制。

c. 113年度績效評估已於114年3月董事會報告之。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113年度至114年度截至公開說明書刊印日止，第十九屆董事會開會7次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 席次數(B)	委託出席 次數	實際出席 席率 (%)【B/A】	備註
董事長	李忠良 (代表智新投資(股)公司)	7	0	100	
董事	李錫祿 (代表憬興投資(股)公司)	7	0	100	
董事	中鈺投資(股)公司 代表人:陳俊宏	6	1	86	
董事	李宗庭 (代表智友(股)有限公司)	7	0	100	
董事	順堃投資(股)公司 代表人:陳慶堃	7	0	100	
董事	李柏儀 (代表智新投資(股)公司)	7	0	100	
董事	李界義 (代表智友(股)有限公司)	7	0	100	
董事	侯淳洳 (代表佑神電子遊戲場業(股)公司)	7	0	100	
獨立董事	賀士郡	7	0	100	
獨立董事	朱立聖	7	0	100	
獨立董事	林水永	7	0	100	
獨立董事	杜孟真	4	0	100	113.06.12 就任

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第14條之3所列事項：

公司已設置審計委員會，故不適用證券交易法第14條之3所列事項。

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

無上述情形。

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

一、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

(一)內部評估：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113.01.01 ~ 113.12.31	整體董事會、 個別董事成 員及功能性 委員會	採問卷自評	1. 董事會績效評估包括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. 個別董事成員績效評估包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 3. 功能性委員會績效評估包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。 4. 113年8月12日成立提名委員會。113年11月13日成立永續發展委員會。兩個功能性委員會計畫於114年執行評估。

評估結果：

本公司於113年底完成董事會內部績效評估，並於114年3月13日董事會上報告評鑑結果，董事會、董事會成員、兩個功能性委員會評估結果分數皆為93分以上，皆屬顯著超越標準，足以顯示本公司董事會及功能性委員會之功能與運作良好，且符合公司治理精神，均能稱職克盡董事監督之責。

(二)外部評估：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每三年 一次	112.10.01 ~ 113.09.30	整體董事會	委請「台灣 投資人關係 協會」採問 卷、實體與 線上訪談	1. 董事會組成及專業發展。 2. 董事會決策品質。 3. 董事會運作效能。 4. 內部控制及風險管理。 5. 董事會參與企業社會責任程度。

評估結果：

- (1) 建議設置「永續發展委員會」之功能性委員會。
- (2) 規劃下屆任一性別董事席次達三分之一。
- (3) 規劃下屆董事間不超過二人具有二親等以內之親屬關係。
- (4) 永續報告書取得第三方驗證。
- (5) 修訂公司治理實務守則。
- (6) 修訂董事會績效評估辦法。
- (7) 制訂永續資訊管理之內部控制制度。
- (8) 制訂智慧財產管理計畫。
- (9) 每年受邀(自行)至少二次法人說明會。
- (10) 參考每年公司治理評鑑之強弱分析，訂定改善公司治理評鑑之短、中及長期目標。

二、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：

- (一) 本公司董事會於108年11月11日通過「董事會績效評估辦法」，董事會每年應至少執行一次針對董事會及董事成員之內部績效評估。
- (二) 110年度執行董事會內部績效評估。
- (三) 110年設立公司治理主管，負責推動公司治理相關事務，依法辦理董事會及股東會會議相關事宜，提供董事執行業務所需之資料及協助董事遵循法令。
- (四) 本公司董事會於113年11月13日通過「董事會績效評估辦法」，董事會每三年應至少執行一次針對董事會及董事成員之外部績效評估。
- (五) 113年股東常會獨立董事補選，女性董事1名。

(二) 審計委員會運作情形與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：

本公司於108年6月18日成立審計委員會；111年6月15日起審計委員會由全體獨立董事組成，成員有4位，每季至少開會一次。

本委員會之運作，以下列事項之監督為主要目的：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管控。

2. 本委員會之職權事項如下：

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

113年度至114度截至公開說明書刊印日止，第二屆審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

審計委員出席表					
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
獨立董事	賀士郡	5	0	100	召集人
獨立董事	朱立聖	4	1	80	
獨立董事	林水永	5	0	100	
獨立董事	杜孟真	3	0	100	113.06.12就任

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

其他應記載事項：

一、審委會之運作如有下列情形之一者，應敘明審委會日期、期別、議案內容、所有審計委員意見及公司對審計委員意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

召開日期	期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會決議之處理
113/03/13	第2屆第10次	1.112年度合併財務報告暨個體財務報告案 2.112年度營業報告書案 3.112年度盈餘分配案 4.出具112年度「內部控制制度聲明書」案 5.本公司113年度委任會計師暨會計師獨立性及切適性評估案 6.擬制定本公司預先核准非確性服務政策之一般性原則 7.修訂「對外背書保證作業」案 8.對羽光能源(股)公司資金貸與案	全體出席 委員 同意通過	無
113/05/10	第2屆第11次	1.113年度第一季合併財務報告案 2.訂定113年第一季無擔保轉換公司債轉換普通股之增資基準日案 3.修訂「公司治理實務守則」部分條文案	全體出席 委員 同意通過	無
113/08/12	第2屆第12次	1.113年度第二季財務報告案 2.訂定「提名委員會組織規程」案	全體出席 委員 同意通過	無
113/11/13	第2屆第13次	1.113年度第三季財務報告案 2.對高昕製衣(香港)有限公司(以下簡稱Colltex HK)資金貸與案 3.對高明能源(股)公司資金貸與案 4.增訂「永續資訊之管理」作業辦法案 5.修訂內部控制制度案 6.114年度稽核計畫案 7.修正「董事會績效評估辦法」案 8.修正「編製與申報永訊報告書作業辦法」案 9.修正「公司治理實務守則」案 10.修正「董事會議事規範」案 11.修正「審計委員會組織規程」案 12.訂定「永續發展委員會組織規程」案	全體出席 委員 同意通過	無
114/03/13	第2屆第14次	1.113年度營業報告書及財務報告案 2.113年度盈餘分配案 3.出具113年度「內部控制制度聲明書」案 4.本公司113年度委任會計師暨會計師獨立性及切適性評估案 5.擬制定本公司預先核准非確性服務政策之一般性原則 6.修訂「公司章程」案 7.對羽光能源(股)公司資金貸與案	全體出席 委員 同意通過	無

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

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通政策

- 1、稽核於稽核項目完成之次月向獨立董事提報稽核報告，並且稽核主管會列席公司審計委員會，向獨立董事提稽核業務報告及異常追蹤情形。
- 2、獨立董事不定期以書面方式或以電話聯絡方式與會計師進行財務狀況及查核計畫之溝通。113年度獨立董事與會計師溝通情形，揭露於公司網站「公司治理」專區。

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

獨立董事與稽核主管溝通座談會

日期	溝通之事項	溝通結果
113/01/11	1. 112年11~12月稽核重點執行情形報告	獨立董事建議與指正：無
113/03/13	1. 113年1~2月稽核重點執行情形報告 2. 出具113年度「內部控制制度聲明書」暨自行評估執行結果報告	獨立董事建議與指正：無
113/05/10	1. 113年3~4月稽核重點執行情形報告	獨立董事建議與指正：無
113/08/12	1. 113年5~7月稽核重點執行情形報告	獨立董事建議與指正：無
113/11/13	1. 113年8~10月稽核重點執行情形報告 2. 114年內部稽核計畫案	獨立董事建議與指正：無

(三)獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	溝通之事項
113/05/10	1. 獨立性 2. 核閱人員查核財務報表之責任 3. 出具核閱結論之類型 4. 核閱範圍 5. 核閱發現 6. 重要法令更新： 修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」、修正審計委員會問答集 7. 防漂綠最新國際立法趨勢
113/08/12	1. 獨立性 2. 核閱人員查核財務報表之責任 3. 出具核閱結論之類型 4. 核閱範圍 5. 核閱發現 6. IFRS永續揭露準則導入計畫 7. 重要法令更新： 明定上市上櫃公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞，公司尚有累積虧損時，應予彌補
113/11/13	1. 獨立性 2. 核閱人員核閱期中財務報告之責任 3. 出具核閱結論之類型 4. 核閱範圍 5. 核閱發現 6. 年度查核規劃 7. 重要法規更新： 增訂上市上櫃公司應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，宜提報董事會並積極與股東溝通

監察人參與董事會運作情形：本公司已於108年6月18日設置審計委員會廢除監察人。

(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(註1)		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？	✓		無
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？	✓		本公司依服務處理準則由公司治理主管及服務專責單位處理有關股東建議、疑義或糾紛等問題，另外股東可透過公司網站「投資人關係」之窗口提出建議或反應意見。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東之最終控制者名單？	✓		本公司有專責人員隨時掌握主要股東及其最終控制者之名單。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司訂定「子公司監控辦法」，範圍已明確訂定與關係企業間之人員、資產、財務及風險控管，另外母公司定期派遣內部稽核人員及財務人員追蹤控管。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人員利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		本公司已訂定「防範內線交易處理程序」，定期提供內部人員有關防範內線交易相關宣導資料並要求內部人員簽署不為任何違法內線交易之聲明書。
三、董事會之組成及職責			
(一) 董事會是否擬訂多元政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司於「公司治理實務守則」中明訂董事會成員組成應注重性別平等，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下： 1. 營運判斷能力；2. 會計及財務分析能力；3. 經營管理能力；4. 危機處理能力；5. 產業知識；6. 國際市場觀；7. 領導能力；8. 決策能力。 本公司之董事會應向股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。故本公司在選任董事(含獨立董事)時，不僅考量董事(含獨立董事)本身之專業背景，多元化也是重要因素之一。 本公司第19屆董事會成員共12人。成員專業背景涵蓋管理、理工、法律、財務及網路科技，可從不同角度給予專業意見，對提升公司經營績效及管理效率有莫大助益，董事會多元化落實情形如附表。(請參閱本報第4~14、33、34頁) 本公司具員工身份之董事占比為16%，獨立董事占比為33%，女性董事占比為8%，2位獨立董事任期在3年以下，1位董事任期在4-6年，1位獨立董事任期在7-9年，1位董事年齡在70歲以上，4位在60-69歲，3位在60歲以下。本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標33%以上，預計在114年董事改選(第20屆)增加三名女性董事以達成目標。 本公司強調董事會成員組成之性別平等，民國113年有1席女性獨立董事。另請參閱本報第33、34頁。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
三、董事會之組成及職責			
(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？	✓	本公司設置薪資報酬委員會定期檢討董事、經理人績效評估與薪資設置審計委員會。113年8月12日成立提名委員會。113年11月13日成立永續發展委員會。	
(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績任之參考？	✓	本公司已於109年度訂定「董事會績效評估辦法」。本公司於113年底完成董事會內部分部績效評估，並於114年3月13日董事會上報告評鑑結果；董事會、董事會成員評估結果分數皆為93分以上，皆屬顯著超越標準，足以顯示本公司董事會符合公司治理精神，均能稱職盡職。董事會監督之責。薪資報酬委員會會議事資料準備齊備，議事運作完整，以專業客觀之善良管理人地位，定期檢視董事薪資報酬基礎與政策，並提供制度性建言，以供董事會決策之參考。	無
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	本公司依據會計師法第47條規範之獨立性及職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定評估項目及參考會計師提供之13項審計品質指標(AQIs)，每年定期評估一次會計師獨立性及適任性。最近一次提報於114年3月13日審計委員會，並取具會計師獨立性聲明，將評估結果呈報114年3月13日董事會。評估結果均符合本公司獨立性之評估標準，且在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水平，另於近年持續導入數位審計工具，提高審計品質，足堪擔任本公司簽證會計師。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之治理人員，並指定公司治理主管，負責提供董事、監察人執行業務所需資料、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紀錄並推動公司治理政策與執行？	✓	本公司於110年1月15日通過設置公司治理主管。目前由企業服務群王培煜副總經理擔任公司治理主管，負責推動公司治理相關業務。企業服務群設有專責人員負責提供董事會及股東會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議紀錄並推動公司治理政策與執行。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道及於公司網站設置利害關係人專區，並妥當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(網址： https://www.collins.com.tw/)已設置利害關係人之姓名、電話及email信箱。員工、客戶及供應商或其他利害關係人之服務窗口之報告至董事會，於113年8月12日第19屆第14次董事會上報告，董事會會議事錄有案可稽。每年編製之永續報告書專章介紹利害關係人溝通情形，本公司永續報告書請至公司網站下載。	無
六、公司是否委任專業服務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司已委任元富證券股份有限公司服務代理部代辦本公司股東會事務。服務代理機構：元富證券(股)公司服務代理部地址：台北市松山區光復北路11巷35號地下一樓網址： https://www.masterlink.com.tw/agent/ipo/14?tab=info&node_parent=232 電話：02-27686668	無

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		本公司設有網站(網址： https://www.collins.com.tw/)即時揭露財務業務最新資訊及公司治理資訊。
(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)？	✓		本公司除依法申報相關資訊、設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並設置發言人對外說明外，隨時透過公司網站發布或揭露公司重大財務與營運訊息。
(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，本公司研議中。	✓		1. 於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，本公司研議中。
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(包括但不限於僱員權益、關係人之關懷、投資者關係、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶關係之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等)？	✓		<p>2. 公司均依法規定於期限前辦理財務公告。114年3月13日公告113年度財務報告。</p> <p>3. 113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。</p> <p>1. 僱員權益：本公司注重僱員之福利及權益，除依法規定保障僱員基本人權外，十分重視勞資關係之和諧，對僱員之福利及權益極其重視，如加強團保，出差保險等。</p> <p>2. 投資者關係：本公司持續保持與投資人的良好互動，透過發言人制度與公司網站的建置，定期透過各項活動(如：法說會、券商舉辦的投資人會議)，提供投資者關於公司營運與財務資訊，確保投資者知的權利。113年8月27日元富證券2024年第三季產業投資論壇-2024年第二季法人說明會、114年12月11日自辦線上2024年第三季法人說明會。</p> <p>3. 供應商關係：本公司與供應商建立長期良好關係。</p> <p>4. 利害關係人之權利：本公司設有利害關係人專區，提供多元的溝通管道及資訊揭露，與利害關係人保持良好的對話與溝通，保障利害關係人權利。利害關係人聯合方式、關注議題及回應如下表(請參閱本公司永續報告書)。</p> <p>5. 董事進修情形：揭露如下表(請參閱本公司報第32頁)。</p> <p>6. 風險管理政策：本公司訂定各種內部規章，執行各項風險管理與評估。有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經過當權部門評估分析及依董事會決議執行，稽核單位亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計劃，並確實執行；以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。</p> <p>7. 客戶政策：本公司已由業務部門負責處理客訴電話及客服電子郵件並建立各部門對客戶申訴或服務之處理準則。</p> <p>(接續下一頁)</p>
			無
			研議中
			無
			無

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃 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、供應關係、利害關係人之權利、董事及進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等)？	是	否	無								
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：	<p>1. 113年設立永續發展委員會，設置永續長，設置永續長，組成跨部門小組，持續推動永續發展。</p> <p>2. 本公司強調董事會成員組成之性別平等，民國113年有1席女性獨立董事。</p> <p>3. 進行董事會績效外部評估。</p> <p>4. 增加年報及議事手冊英文版等資訊揭露。</p> <p>5. 公司董事會女性董事席次未達三分之一，係因本屆(第19屆)董事任期即將於114年屆滿，於114年董事改選後可以達到目標。</p>										
註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。	<p>8. 董監事責任險：本公司已為董事及重要職員購買責任保險，並提報董事會通過。113年度為董事購買責任險如下：</p> <table border="1" data-bbox="359 504 502 1321"> <tr> <td>保險對象</td> <td>全體董事</td> </tr> <tr> <td>保險公司</td> <td>富邦產物</td> </tr> <tr> <td>投保金額</td> <td>美金3,500,000.00元</td> </tr> <tr> <td>投保期間</td> <td>113/8/1~114/8/1</td> </tr> </table>			保險對象	全體董事	保險公司	富邦產物	投保金額	美金3,500,000.00元	投保期間	113/8/1~114/8/1
保險對象	全體董事										
保險公司	富邦產物										
投保金額	美金3,500,000.00元										
投保期間	113/8/1~114/8/1										
註2：所稱公司治理自評報告，係指依據公司自治理自評項目，由公司自行評估並說明，各自評項目中目前公司運作及執行情形之報告。	<p>1. 係依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十九條規定，應定期評估聘任會計師之獨立性及適任性。</p> <p>2. 茲參考職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之規定，由本公司財務部針對發證會計師之獨立性及適任性進行檢核。</p> <p>3. 截至檢核表出具日，尚無發現本公司發證會計師及其相關人員有不適任及違反獨立性之情事發生。</p> <p>4. 本公司經前項會計師之獨立性及適任性評估後，委任安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳會計師與唐嘉健會計師擔任本公司2024年度財務及稅務發證會計師。</p> <p>5. 有關會計師之委任合約簽訂及酬金之支付，授權董事長核決。</p>										
註3：本公司每年定期一次於董事會評估發證會計師獨立性，其評估過程如下：	<p>1. 係依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十九條規定，應定期評估聘任會計師之獨立性及適任性。</p> <p>2. 茲參考職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」之規定，由本公司財務部針對發證會計師之獨立性及適任性進行檢核。</p> <p>3. 截至檢核表出具日，尚無發現本公司發證會計師及其相關人員有不適任及違反獨立性之情事發生。</p> <p>4. 本公司經前項會計師之獨立性及適任性評估後，委任安侯建業聯合會計師事務所陳雅琳會計師與唐嘉健會計師擔任本公司2024年度財務及稅務發證會計師。</p> <p>5. 有關會計師之委任合約簽訂及酬金之支付，授權董事長核決。</p>										

113年度董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	李忠良	113/04/10	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0
董事	李錫祿	113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3.0
董事	陳俊宏	113/07/03	臺灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6.0
董事		113/07/26	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂-企業永續經營	3.0
董事		113/09/05	中華民國證券商業同業公會	公司治理「生成式AI之應用與未來趨勢」及ESG「追求長期價值增長，理解低碳轉型趨勢」	6.0
董事	陳慶堃	113/03/28	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	公司經營權爭議案例介紹及相關法令解析	3.0
董事		113/09/30	社團法人台灣董事學會	智能引領：開創AI治理新格局	3.0
董事	李宗庭	113/10/08	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3.0
董事		113/11/01	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	永續資訊確信實務解析-確信準則3000號重點說明	3.0
董事	李界義	113/09/30	社團法人台灣董事學會	智能引領：開創AI治理新格局	3.0
董事		113/11/29	社團法人台灣投資人關係協會	漫談資安治理的盲點與對策	3.0
董事	李柏儀	113/04/10	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0
董事		113/09/06	證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3.0
董事	侯淳涓	113/04/10	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3.0
董事		113/09/30	社團法人台灣董事學會	智能引領：開創AI治理新格局	3.0
獨立董事	賀士郡	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	ESG下的董事會治理	3.0
獨立董事	朱立聖	113/11/07	社團法人中華公司治理協會	永續經營的人才發展	3.0
獨立董事	林水永	113/08/20	社團法人中華公司治理協會	企業與董事如何避免誤踩內線交易	3.0
獨立董事	杜孟真	113/08/20	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3.0
獨立董事		113/09/20	證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3.0
獨立董事		113/08/20	社團法人中華公司治理協會	企業與董事如何避免誤踩內線交易	3.0
獨立董事		113/08/20	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	3.0
獨立董事		113/10/15	社團法人中華公司治理協會	內線交易防治與因應之道	3.0
獨立董事		113/10/15	社團法人中華公司治理協會	從實務案例了解關係人交易與非常規交易	3.0
獨立董事		113/09/20	證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3.0
獨立董事		113/09/30	社團法人台灣董事學會	智能引領：開創AI治理新格局	3.0
獨立董事		113/10/18	社團法人台灣投資人關係協會	品牌溝通與利害關係人管理	3.0
獨立董事		113/11/29	社團法人台灣投資人關係協會	漫談資安治理的盲點與對策	3.0

本公司董事會成員多元化政策落實情形：

1、董事會多元化政策：

本公司依據所制定之【公司治理實務守則】第三章所示強化董事會職能規範，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，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- (1) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
 - (2) 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。
- 本公司現任董事會由 12 位董事組成，包含 4 位獨立董事及 8 位(法人代表)董事有法律專才之。成員具備財金、商務、管理、產業知識等領域，產、學、經歷十分豐富且具專業性。

2、具體管理目標：

本公司依據所制定之【公司治理實務守則】第三章第20條所示，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (1) 營運判斷能力。
- (2) 會計及財務分析能力。
- (3) 經營管理能力。
- (4) 危機處理能力。
- (5) 產業知識。
- (6) 國際市場觀。
- (7) 領導能力。
- (8) 決策能力。

衡諸本公司目前 12 位董事成員名單，除產業知識、經營管理等擅長領域外，亦具備國際行銷者有 75 %；具備金融財務分析能力者有 100 %；科技專業領域亦有具備財務分析能力者有 70.24 %；成員對本公司行政管理及產業知識諸多指點外，更對於產品推廣及行銷策略等貢獻良多。

3、達成情形：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。本公司董事成員均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理等各項能力。本公司亦持續為董事成員安排多元進修課程，俾提升其決策品質、善盡督導責任，進而強化董事會職能。

就公司本身運作、營運型態及發展需求訂定適當多元化政策目標及執行成果：

政策目標	執行成果
獨立性： 1、獨立董事席次或外部董事席次：比例過半。 2、連續任期： 為確保獨立董事得以客觀行使職權，避免因久任降低其獨立性，除有特別原因(藉助本公司董事之專才與相關經驗)外，獨立董事連續任期均未超過9年。 3、獨立董事人數不得少於3人，且不得少於董事席次1/3。	1、獨立董事席次4席，占有董事席次4/12；外部董事席次8席，占有董事席次8/12，比例過半。 2、目前獨立董事連續任期均未超過9年。 3、獨立董事4人，且已達董事席次1/3。
專業知識與技能： 為應公司業務發展需求，本公司董事會應由分別具產業知識、企業經營、法務、財稅會計或其他公司業務所需專業知識等專家及學者組成。	現任董事會成員普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，並分別擁有豐富的產業、企業經營、財務金融、稅務會計、人力資源、法律等專業知識背景及實務歷練，充分發揮經營決策、風險監督管理及有效發揮董事職能。

4、本公司董事會成員多元化落實情形如下：

(1)本公司在選任董事時，不僅考量董事本身之專業背景，多元化也是重要因素。本公司董事組成成員共12人。成員專業背景涵蓋管理、理工、法律、財務及網路科技，可從不同角度給予專業意見。

董事會成員具體管理目標落實情形如下：

董事姓名	基本組成					專業經驗				專業知識與技能					
	國籍	性別	年齡(歲)	獨立董事任期年資			行銷	法律	金融財務	科技	產業知識	經營管理	領導決策	財務會計	生技投資
				3年以下	3-6年	7-9年									
李忠良	中華民國	男	60~69				✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓
李錫祿	中華民國	男	75以上				✓		✓		✓	✓	✓	✓	
陳俊宏	中華民國	男	60~69				✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓
李宗庭	中華民國	男	50~59				✓		✓		✓	✓	✓		
陳慶堃	中華民國	男	60~69				✓		✓		✓	✓		✓	
李柏儀	中華民國	男	40~49				✓		✓		✓	✓	✓		
李界義	中華民國	男	40~49						✓	✓	✓	✓	✓		
侯淳洵	中華民國	男	30~39				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	
賀士郡	中華民國	男	50~59			✓			✓		✓	✓		✓	✓
朱立聖	中華民國	男	50~59		✓		✓		✓		✓	✓		✓	
林水永	中華民國	男	60~69	✓			✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
杜孟真	中華民國	女	40~49	✓				✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓

(2)董事會獨立性：

本公司董事12人，含獨立董事4人，占比為33%。符合證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事。董事間具有配偶及二親等以內之親屬關係如下表。

職稱	姓名	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
		職稱	姓名	關係
董事長	李忠良 (代表智新投資(股)公司)	董事 董事	李宗庭 李界義	兄弟 父子
董事	李宗庭 (代表智友(股)公司)	董事長	李忠良	兄弟
董事	李界義 (代表智友(股)公司)	董事長	李忠良	父子

(四) 功能性委員會

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

114年04月13日

身分別 (註1)	姓名	條件		
		專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其他公開發行公司 薪資報酬委員會成員家數
召集人	賀士郡	本公司薪資報酬委員會成員均為獨立董事，相關資訊請參閱本年報第10至14頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。		
獨立董事	朱立聖			
獨立董事	林水永			
獨立董事	杜孟真			

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱本年報第4頁董事資料相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年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。

註4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

a. 本公司之薪資報酬委員會委員共計4位。

b. 本屆委員任期：本公司111年6月15日股東會全面改選董事，本屆委員任期為111年6月15日至114年6月14日，最近年度(113年度)及本年度截至公開說明書刊印日止，第五屆薪資報酬委員會開會4次(A)，薪資報酬委員資格及出席情形如下。

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
召集人	賀士郡	4	0	100	獨立董事
委員	朱立聖	4	0	100	獨立董事
委員	林水永	4	0	100	獨立董事
委員	杜孟真	2	0	100	113.06.12就任

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

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。

註1：年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(3) 薪資報酬委員會113年度及截至年報刊印日止開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理

召開日期	期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會決議之處理
113/01/11	第5屆第4次	1.審議經理人調薪案 2.審議本公司112年度經理人之年終獎金案	全體委員同意通過	無
113/03/13	第5屆第5次	1.審議本公司112年度董事、員工酬勞總數 2.審議本公司112年度董事每人應分配之董事酬勞暨經理人每人應分配之員工酬勞數額	全體委員同意通過	無
114/01/13	第5屆第6次	1.審議經理人調薪案 2.審議本公司113年度經理人之年終獎金案	全體委員同意通過	無
114/03/13	第5屆第7次	1.審議本公司113年度董事、員工酬勞總數 2.審議本公司113年度董事每人應分配之董事酬勞暨經理人每人應分配之員工酬勞數額。	全體委員同意通過	無

註：本公司第四屆薪資報酬委員於111年6月15日股東常會決議通過全面改選董事後，因任期屆滿自動解任，本公司於111年6月15日召開董事會通過委任第五屆薪資報酬委員。

2. 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

114年04月13日

身分別 (註1)	姓名	條件	專業資格與經驗專業 資格與經驗(註2)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司 提名委員會成員家數
召集人	賀士郡		本公司提名委員會成員由二位董事及四位獨立董事組成，相關資訊請參閱本年報第10至14頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。		
董事	李忠良				
董事	李界義				
獨立董事	朱立聖				
獨立董事	林水永				
獨立董事	杜孟真				

(2). 提名委員會職責

本委員會旨在強化公司治理並提升董事會效能，主要職責如下：

- 覓尋、審核及向董事會提名董事候選人名單：就股東或董事會推薦之董事候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，進行事先審查，並將審查結果暨董事候選人建議參考名單，提經董事會議定後，提供股東會選舉適任之董事之參考。
- 對於持有本公司已發行股份總數百分之一以上之股東所推薦之董事候選人人選，經本委員會事先審查後決定不納入建議參考名單者，應揭露相關股東姓名及本委員會不採納之原因。
- 建置並檢討董事進修計畫。公司(新、舊任)董事於每屆就任年度須進修6-12小時(配合董事任期屆滿適用)。
- 其他董事會決議委由本委員會辦理之事項。

(3). 提名委員會運作情形資訊

- a、本公司自113年8月12日起設置提名委員會，提名委員會委員共計6位。
 b、本屆委員任期與本屆董事會屆期相同，董事會通過設立起開始生效至114年6月14日，最近年度(113年度)及本年度截至公開說明書刊印日止，第一屆提名委員會開會2次(A)，提名委員資格及出席情形如下

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
召集人	賀士郡	2	0	100	獨立董事
委員	李忠良	2	0	100	董事
委員	李界義	2	0	100	董事
委員	朱立聖	2	0	100	獨立董事
委員	林水永	2	0	100	獨立董事
委員	杜孟真	2	0	100	獨立董事

其他應記載事項：
 一、董事會如不採納或修正提名委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對提名委員會意見之處理：無。
 二、提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

註1：年度終了日前有提名委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(4). 提名委員會113年度及截至年報刊印日止開會日期、議案內容、決議結果以及公司對提名委員會意見之處理

召開日期	期別	議案內容	提名委員會決議結果	公司對提名委員會決議之處理
113/08/12	第1屆第1次	董事會通過成立提名委員會，依組織規程推選召集人案	全體委員同意通過	無
114/03/13	第1屆第2次	114年股東常會選任第20屆董事會之董事、獨立董事選舉案	全體委員同意通過	無

3. 永續發展委員會之組成、職責及運作情形：

(1). 永續發展委員會成員資料

114年04月13日

身分別 (註1)	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司 永續發展委員會成員家數
召集人	李界義	本公司永續發展委員會成員由二位董事及四位獨立董事組成，相關資訊請參閱本年報第10至14頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。	本公司永續發展委員會成員由二位董事及四位獨立董事組成，相關資訊請參閱本年報第10至14頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。		
董事	李忠良				
獨立董事	賀士郡				
獨立董事	朱立聖				
獨立董事	林水永				
獨立董事	杜孟真				
副總經理	王培煜	台灣大學 管理學院 財務金融研究所 EMBA 美國紐約大學 經濟研究所碩士 台灣大學 經濟系 高林實業(股)公司永續長、企業服務群副總經理、發言人、 公司治理主管			

(2). 永續發展委員會職責

- a. 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計劃及策略等。
- b. 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- c. 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- d. 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

(3). 永續發展委員會運作情形資訊

- a. 本公司自113年11月13日起設置永續發展委員會，永續發委員會委員共計七位。
- b. 本屆委員任期與本屆董事會屆期相同，董事會通過設立起開始生效至114年6月14日，最近年度(113年度)及本年度截至公開說明書刊印日止，第一屆永續發展委員會開會1次(A)，永續發展委員資格及出席情形如下。

永續發展委員出席表					
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
召集人	李界義	1	0	100	董事
委員	李忠良	1	0	100	董事
委員	賀士郡	1	0	100	獨立董事
委員	朱立聖	1	0	100	獨立董事
委員	林水永	1	0	100	獨立董事
委員	杜孟真	1	0	100	獨立董事
委員	王培煜	1	0	100	永續長

其他應記載事項：

1. 董事會如不採納或修正永續發展委員會之建議，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提名委員會意見之處理：無。
2. 永續發展委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明提名委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

註1：年度終了日前有永續發展委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間永續發展委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：年度終了日前，有永續發展委員會改選者，應將新、舊任永續發展委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間永續發展委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(4). 永續發展委員會113年度及截至年報刊印日止開會日期、議案內容、決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理

召開日期	期別	議案內容	永續發展委員會決議結果	公司對永續發展委員會決議之處理
113/11/13	第1屆第1次	董事會通過成立永續發展委員會，依組織規程推選召集人案	全體委員同意通過	無

4. 公司治理主管

(1) 公司治理主管設置

本公司建立公司治理制度，除應遵守法令及章程之規定暨證券交易所所簽訂之契約及相關規範事項外，應依下列原則：

- a. 建置有效的公司治理架構。
- b. 保障股東權益。
- c. 強化董事會職能。
- d. 發揮獨立董事功能。
- e. 尊重利害關係人權益。
- f. 提昇資訊透明度。

本公司於110年1月15日通過設置公司治理主管，並經董事會通過。由企業服務群王培煜副總經理擔任公司治理主管，主要職責為負責推動公司治理相關業務。

(2) 職權範圍

- a. 研擬及規劃年度董事會及股東會之會議相關事宜。
- b. 協助董事持續進修及協助對董事會與各功能性委員會的自我績效評估。
- c. 配合主管機關法規修訂公司規章。
- d. 董事會議提供會議資料並於每次會議後製作議事錄且處理董事會重要決議之重大訊息發布事宜。

(3) 公司治理主管之113年進修情形如下：

進修日期	進修機構	課程名稱	進修時數
113/03/14	中華獨立董事協會	2024獨董菁英研訓院-董事會如何控管企業財務風險與案例解析	3
113/04/30	台灣證券交易所	永續知識賦能宣導課程-非電子業以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6
113/06/26	財團法人中華公司治理協會	董事會績效評估實務分享研討會(2024)	3
113/07/03	台灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
113/09/19	台灣證券交易所	永續知識賦能宣導課程-金融業與服務業以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6
113/12/02	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊管理之內部控制實務論壇	3

(五) 公司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(註1)		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，及董事會監督情形？	✓		<p>高林實業為實踐永續發展之願景，並促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展，訂定「永續發展實務守則」，以「落實推動公司治理」、「發展永續環境」、「維護社會公益」、「加強永續發展資訊揭露」為原則，並參考台灣證交所提出的「ESG生態系八大面向」政策，訂定本公司永續發展策略方向，一同建構ESG生態系。為實踐本公司永續發展目標，並強化永續發展實務守則，第9條第1項之規定，第27條第3項之規定及「上市上櫃公司永續發展實務守則」第9條第1項之規定，113年11月13日董事會通過設置永續發展委員會並訂定「永續發展組織規程」。</p> <p>3. 永續發展委員會委員共計七位，由二位董事及四位獨立董事組成。第一屆永續發展委員會已於113年11月13日召開第一次會議，推舉由企業服務群王培煜副總經理擔任永續發展委員會組長，推動公司永續發展價值，統籌發展各項永續發展專職單位，各小組依據編組任務向本委員會呈報「永續發展之執行情形」，設有公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組及永續資訊揭露小組等四大小組之永續發展專職單位。</p> <p>4. 每年至少一次向董事會報告：檢討年度運作成效及未來工作計畫包括年度執行重要成果(內容為永續亮點與績效、減塑績效、氣候變遷議題納入風險管理、低碳轉型、員工職業健康與安全、利害關係人溝通管道與績效、參與外部永續發展活動等)，以及未來ESG推動及資訊揭露精進方向(即強化盤點、接軌國際、提升資訊可信度及互動溝通、標準學習等)。113年3月13日、113年5月10日、113年8月12日與113年11月13日溫室氣體盤查及查證執行進度季報告。113年5月10日、113年8月12日與113年11月13日永續發展執行情形季報告。113年8月12日2023年永續報告書報告案。</p> <p>5. 為強化公司對環境、社會、治理等永續資訊之揭露品質，並提升蒐集、運用及編製永續資訊之能力，113年11月13日經董事會通過增訂「永續資訊之管理」作業辦法。</p>
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2)	✓		<p>1. 本公司為確保本公司及子公司治理、將公司營運可能面臨之風險事先予以因應，以達預防之效益，確保公司策略目標之達成，已訂定「風險管理政策與程序」。主要風險管理政策與策略，如：營運、資安、環境、社會、勞工、公司治理等議題之風險評估均均設計與落實於各項作業辦法及內部控制制度中。隨時因應外在環境變遷，檢討各項風險政策。</p> <p>2. 本揭露資訊涵蓋公司於113年1月至113年12月在主要據點新北市汐止總辦公室、新北市樹林廠辦及全台灣各銷售門市之永續發展績效表現。風險評估邊界以高林實業台灣地區為主。</p> <p>3. 永續報告書完竣後，將依重大性原則執行重大性分析，建立系統化流程以鑑別利害關係人與永續議題，包含檢視海內外重大主題、價值鏈影響內容，以及整合各部門相關資料，據以評估具體之 ESG 議題訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。前述相關內容同步揭露於2024永續報告書及本公司網站。</p> <p>4. 依據評估後之風險類型，訂定相關風險管理政策或策略如註一(請參閱本報第48頁)。</p>

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
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>摘要說明</p> <p>1. 本公司深知永續發展的重要性，為善盡企業對環境保護的責任，致力於推動各項環境永續行動。環境策略努力朝向遵守環境法規、投資綠色產業、建置綠色廠辦、執行溫室氣體盤查與提倡節約與資源再利用。</p> <p>2. 溫室氣體盤查持續通過ISO14064-1第三方認證，追蹤減排成效並公開揭露於本公司網站及本公司永續報告書。在廢棄回收及處理上，皆依環境管理系統及環保法令規定辦理，並定期檢討其執行之成效，持續改進。</p>	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓	<p>1. 本公司持續致力提升各項資源之利用效率，減少一次產品使用，並鼓勵員工自行攜帶杯具及環保餐具，影印機或印表機用過後之碳粉盒均交由原廠商回收處理。</p> <p>2. 本公司總辦公室原位於台北市松山區，惟自113年1月搬遷至新北市汐止區遠雄U-TOWN。汐止總辦公室於裝潢時全面採用LED燈具和一級能效電器，因公司113年於汐止所投資之節能設備，113年較112年的用電量節省約149度/坪。請參閱本報第42頁。</p>	無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓	<p>本公司注重氣候變遷之影響力，響應政府使用電子發票政策，盡量以電子文件取代大量紙張耗用等。另辦公室推行夏日空調溫度設定26度，照明採用節能LED T5燈具，以減少能源消耗。</p>	無重大差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	<p>本公司已於111年開始進行碳盤查並積極執行節能減碳及溫室氣體減量策略，以減輕營運對環境帶來的衝擊。對於廢棄電子電器物品之處理，皆遵循行政院環保署公告之規定處理。</p> <p>1. 水資源管理政策： 高林實業珍惜用水並愛護水資源，為了水資源的永續，公司積極地推展各項節水措施。本公司自來水來自於當地自來水公司供水，無位於用水高風險地區。污水則透過污水管線送至公共污水處理廠處理。</p> <p>(1) 水資源減量目標：每年用水量減少0.5%，統計範疇高林總部、樹林物流中心、營運門市。</p> <p>(2) 節約用水措施： ● 日常宣導員工建立節約水資源的觀念，例：隨手關閉水龍頭。 ● 設立即時通報機制，發現供水設備損壞洩漏時立即修復，避免浪費。</p> <p>(3) 用水減量達成情形： ● 使用感應式水龍頭、安裝節水閥及調整供水裝置出水量，此法每月可節省約10公升。 ● 調整廁所馬桶水箱水量，每月可節省約200公升。 ● 定期維護樹林物流中心的大樓冷卻水塔，減少清洗頻率，從而減少用水。</p> <p>(4) 雨水貯存利用：樹林物流中心設置八座雨水滯留槽回收雨水，有效容積約20萬公升，95%用於綠化及植栽澆灌。</p> <p>(接續下一頁)</p>	無重大差異

(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？

✓

1. 本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括於辦公大樓內設置急救箱，設立 AED 急救設施，並致力降低對員工安全與健康之危險因子，如：定期消防安全檢測、環境消毒、飲用水檢測、二氧化碳監測等，並於辦公場所設置緊急照明、逃生路線及出口指示，實施門禁管制，以預防職業災害發生。

2. 本公司為健全職業病預防，強化勞工健康管理，爰依「職業安全衛生法」、「職業安全衛生法施行細則第 9、10 條」、「職安設施規則第 324-1、324-2 條」、「中高齡者及高齡者就業促進法第 5 條」之規定，及本公司「異常工作負荷促發疾病預防執行計畫」、「因人因性危害預防計畫」等辦法，委託聯心診所醫護人員及「中高齡及高齡工作者工作適應指數評估」等辦法，委託聯心診所醫護人員執行健康管理、職業病預防及健康促進等作業，對本公司在職的中高齡勞工（年滿 45 歲至 65 歲之工作者）及高齡勞工（逾 65 歲之工作者），發送網路版之健康調查表供調查對象填寫，並依法保護個資。年齡 45 歲(含)以上同仁需填寫 2 份調查表：【2024 高林實業股份有限公司員工健康調查表】以及【2024 高林實業股份有限公司中高齡及高齡適性工作問卷調查表】。年齡 44 歲以下同仁需填寫 1 份調查表：【2024 高林實業股份有限公司員工健康調查表】。於 113 年 2 月 5 日(一)完成 2024 年員工健康調查表。根據 2024 年度員工健康調查表及 2022 年員工健康檢查資料進行健康分級分析與後續狀況追蹤，並依據員工實際狀況進行工作建議，必要時由臨場合格醫師進行工作適性評估及醫療專業諮詢。不定期給予員工教育訓練相關資訊，內容以因人因工程危害、工作環境危害、健康相關題目為主。「113 年度特約醫師及護理人員臨場健康服務報告書」有案可查。

(1) 根據 2023 年健康檢查報告分級面談名單及 2022 年度健康檢查複檢名冊，數目異常值風險低至高進行分級第一及至第四級，並以數值較嚴重者有立即影響的為優先訪談對象。2022 年體檢共 112 人，D 級：20 人；C 級：37 人，健康檢查複檢需追蹤為 10 人；其中 1 人，自主健康管理即可。

(2) 過負荷預防計畫臨場時間關懷 24 位同仁，進入追蹤共 9 位。已安排臨場醫生進一步諮詢共 6 位。已訪同仁暫無須調整工作內容。

(3) 人因預防計畫篩選出 47 位同仁有肌肉骨骼問題，安排臨場醫生進一步諮詢共 6 位，30 位已訪同仁暫無須調整工作內容予以保健指導後結束。11 位同仁依個別狀況由職業衛生護理師進一步追蹤關懷或結案。

(4) 健檢結果發現員工的前五大健康問題排行中，約有 1/3 與肥胖有關，因此，建議在員工健康促進與海報宣導的內容以健康飲食、適當運動為主、另訂購午餐餐盒時，可提醒須減少油炸物、精緻麵粉類，米飯可選用五穀、十穀、糙米等。

3. 113 年度實施安全與健康教育訓練：

項次	日期	課程內容	時數	人數	總時數
1	2024/3/7	久坐辦公族常見身體危害之預防保健	1	41	61
2	2024/6/17	職災權益宣導影片「知否，知否，災影否」	0.5	118	59
3	2024/8/1	聽覺健康全攻略	1	40	62
4	2024/8/29	『腰』你健康 - 拒絕代謝症候群，小心你當選成三高候選人	1	34	55

無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因																																																																																																																										
	是	否																																																																																																																											
<p>四、社會議題</p> <p>(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私及行銷及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p>	是	否	<p>與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因</p>																																																																																																																										
	<p>摘要說明</p> <p>1. 本公司視員工職涯能力需求，各部門依據職務與工作執掌提供適當在職及專業課程教育訓練，並鼓勵至外部上課學習/內部工作輪調。 2. 以企業服務群公司治理課永續教育訓練為例：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>上課方式</th> <th>課程名稱</th> <th>課程時數</th> <th>上課人數</th> <th>總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113/01/12</td> <td>視訊會議</td> <td>電電公會「協助企業設定SBTi科學減碳目標課程」 接軌國際淨零碳排趨勢及CBAM碳稅/碳費自主減量</td> <td>6</td> <td>3</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>113/01/17</td> <td>視訊會議</td> <td>「金融科技與永續數位報導研討會」</td> <td>3.5</td> <td>2</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>113/02/01</td> <td>視訊會議</td> <td>「ESG」趨勢</td> <td>3</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/02/20</td> <td>視訊會議</td> <td>有關專報告TCFD輔導問題</td> <td>2</td> <td>7</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>113/02/27</td> <td>視訊會議</td> <td>【永續智慧講座】中華電信 - 企業永續報告書與綠電交易現況解析</td> <td>2</td> <td>2</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>113/04/19</td> <td>實體</td> <td>TCFD教育訓練 - 2023年度永續報告書</td> <td>1</td> <td>12</td> <td>12</td> </tr> <tr> <td>113/05/03</td> <td>線上研討會</td> <td>新聚能「管好營業秘密風險，幫公司治理評鑑+3分」</td> <td>2</td> <td>2</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>113/05/09</td> <td>線上研討會</td> <td>2024 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【全球塑膠公約-企業如何積極落實減塑行動，引領永續轉型】</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>113/05/09</td> <td>線上研討會</td> <td>台達電子「2024台達氣候沙龍-產業創新節能技術與案例分享」</td> <td>1.5</td> <td>3</td> <td>4.5</td> </tr> <tr> <td>113/05/29</td> <td>線上教育訓練</td> <td>【BCSD線上教育訓練】新版WBCSD Member Criteria說明</td> <td>1</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/06/13</td> <td>線上</td> <td>2024 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【透明報告和溝通-揭示真相：企業永續報告書的力量與揭露指南】</td> <td>2</td> <td>4</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>113/07/12</td> <td>線上</td> <td>碳中和、ISO-14068</td> <td>1.5</td> <td>1</td> <td>1.5</td> </tr> <tr> <td>113/07/30</td> <td>線上</td> <td>職安署推動職場永續健康與安全計畫會</td> <td>2</td> <td>3</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>113/08/22</td> <td>線上講座</td> <td>SurveyCake 線上講座 零售業就該這樣問卷！最大化廣告效益 X 個人化精準行銷</td> <td>1</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/08/30</td> <td>線上課程</td> <td>2025新永續議題倡議特別企劃！產業循環轉型指標及WBCSD學院-ESB線上課程介紹</td> <td>1</td> <td>3</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>113/10/24</td> <td>線上教育訓練</td> <td>氣候相關財務影響指引-支持商業評估和揭露</td> <td>1</td> <td>4</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>113/11/22</td> <td>線上直播</td> <td>113年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td> <td>4</td> <td>2</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>113/12/10</td> <td>線上研討會</td> <td>【解碼COP29：邁向氣候融資新格局】交流研討會</td> <td>3.5</td> <td>4</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td colspan="5" style="text-align: center;">總計</td> <td>40</td> <td>62</td> <td>123</td> </tr> </tbody> </table>		日期	上課方式	課程名稱	課程時數	上課人數	總時數	113/01/12	視訊會議	電電公會「協助企業設定SBTi科學減碳目標課程」 接軌國際淨零碳排趨勢及CBAM碳稅/碳費自主減量	6	3	18	113/01/17	視訊會議	「金融科技與永續數位報導研討會」	3.5	2	7	113/02/01	視訊會議	「ESG」趨勢	3	1	3	113/02/20	視訊會議	有關專報告TCFD輔導問題	2	7	14	113/02/27	視訊會議	【永續智慧講座】中華電信 - 企業永續報告書與綠電交易現況解析	2	2	4	113/04/19	實體	TCFD教育訓練 - 2023年度永續報告書	1	12	12	113/05/03	線上研討會	新聚能「管好營業秘密風險，幫公司治理評鑑+3分」	2	2	4	113/05/09	線上研討會	2024 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【全球塑膠公約-企業如何積極落實減塑行動，引領永續轉型】	2	3	6	113/05/09	線上研討會	台達電子「2024台達氣候沙龍-產業創新節能技術與案例分享」	1.5	3	4.5	113/05/29	線上教育訓練	【BCSD線上教育訓練】新版WBCSD Member Criteria說明	1	3	3	113/06/13	線上	2024 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【透明報告和溝通-揭示真相：企業永續報告書的力量與揭露指南】	2	4	8	113/07/12	線上	碳中和、ISO-14068	1.5	1	1.5	113/07/30	線上	職安署推動職場永續健康與安全計畫會	2	3	6	113/08/22	線上講座	SurveyCake 線上講座 零售業就該這樣問卷！最大化廣告效益 X 個人化精準行銷	1	3	3	113/08/30	線上課程	2025新永續議題倡議特別企劃！產業循環轉型指標及WBCSD學院-ESB線上課程介紹	1	3	3	113/10/24	線上教育訓練	氣候相關財務影響指引-支持商業評估和揭露	1	4	4	113/11/22	線上直播	113年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	4	2	8	113/12/10	線上研討會	【解碼COP29：邁向氣候融資新格局】交流研討會	3.5	4	14	總計					40	62	123	無重大差異
日期	上課方式	課程名稱	課程時數	上課人數	總時數																																																																																																																								
113/01/12	視訊會議	電電公會「協助企業設定SBTi科學減碳目標課程」 接軌國際淨零碳排趨勢及CBAM碳稅/碳費自主減量	6	3	18																																																																																																																								
113/01/17	視訊會議	「金融科技與永續數位報導研討會」	3.5	2	7																																																																																																																								
113/02/01	視訊會議	「ESG」趨勢	3	1	3																																																																																																																								
113/02/20	視訊會議	有關專報告TCFD輔導問題	2	7	14																																																																																																																								
113/02/27	視訊會議	【永續智慧講座】中華電信 - 企業永續報告書與綠電交易現況解析	2	2	4																																																																																																																								
113/04/19	實體	TCFD教育訓練 - 2023年度永續報告書	1	12	12																																																																																																																								
113/05/03	線上研討會	新聚能「管好營業秘密風險，幫公司治理評鑑+3分」	2	2	4																																																																																																																								
113/05/09	線上研討會	2024 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【全球塑膠公約-企業如何積極落實減塑行動，引領永續轉型】	2	3	6																																																																																																																								
113/05/09	線上研討會	台達電子「2024台達氣候沙龍-產業創新節能技術與案例分享」	1.5	3	4.5																																																																																																																								
113/05/29	線上教育訓練	【BCSD線上教育訓練】新版WBCSD Member Criteria說明	1	3	3																																																																																																																								
113/06/13	線上	2024 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【透明報告和溝通-揭示真相：企業永續報告書的力量與揭露指南】	2	4	8																																																																																																																								
113/07/12	線上	碳中和、ISO-14068	1.5	1	1.5																																																																																																																								
113/07/30	線上	職安署推動職場永續健康與安全計畫會	2	3	6																																																																																																																								
113/08/22	線上講座	SurveyCake 線上講座 零售業就該這樣問卷！最大化廣告效益 X 個人化精準行銷	1	3	3																																																																																																																								
113/08/30	線上課程	2025新永續議題倡議特別企劃！產業循環轉型指標及WBCSD學院-ESB線上課程介紹	1	3	3																																																																																																																								
113/10/24	線上教育訓練	氣候相關財務影響指引-支持商業評估和揭露	1	4	4																																																																																																																								
113/11/22	線上直播	113年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	4	2	8																																																																																																																								
113/12/10	線上研討會	【解碼COP29：邁向氣候融資新格局】交流研討會	3.5	4	14																																																																																																																								
總計					40	62	123																																																																																																																						

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
四、社會議題	摘要說明		
(1) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及國際標準等議題，並制定相關法規及國際標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	本公司在「誠信經營辦法」中明訂公司人員於執行業務時應遵循智慧財產相關法規，保護消費者權益及隱私，並投保產品責任險以保障消費者之安全。本公司對於貿易產品及服飾之行銷及標示均均遵守相關法規與國際標準，清楚標示產品成分，提供安全產品給客戶與消費者。本公司於公司網站設有客服信箱，各事業群由專人負責回覆客戶或消費者對於產品或服務之查詢或申訴。	無重大差異
(2) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	本公司定期執行供應商之評鑑作業，評鑑內容包含供應商之製程環境須符合當地對勞工權益、健康、安全及環境保護等要求。本公司與主要供應商簽署合作契約條款，如有嚴重違反企業社會責任之情事，本公司將依契約條款終止或解除該供應商合作契約。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製報告書揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	1. 本公司已參考國際通用之報告書編製準則或指引，結合外部顧問編製永續報告書。2021永續報告書、2022永續報告書與2023永續報告書(截至2023年報刊印日止編製中)同步揭露於公開資訊觀測站永續報告書專區與公司網站。 2. 2024永續報告書績效指標確信已委任第三方驗證機構正大聯合會計師事務所執行。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則，且編製及揭露永續報告書。		請敘明其運作與所定守則之差異情形：	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
1. 保障員工工作環境安全：			
(1) 嚴密門禁保全，設有24小時嚴密監視系統與保全公司簽約維護安全。			
(2) 定期請專業合格電工試算足夠電力插座避免電力負荷過重引起火警。			
(3) 每年委外進行消防檢查，放置合格滅火器，並定時保養及檢查，確保滅火器效用。			
(4) 參與配合大樓消防講習，以同仁清楚辦公區消防設備及逃生有關訊息。			
(5) 保持工作間及通道足夠照明，及整理工作場所保持整齊，避免碰撞或絆倒等意外發生。			
2. 維持工作環境衛生：			
(1) 辦公室禁止吸菸政策，影印機及傳真機設置獨立地方。			
(2) 定期檢查及清潔公司通風系統，包含冷氣空調、隔塵網清潔等。			
(3) 每年定期檢測室內二氧化碳濃度並加強循環新鮮空氣及更新空氣的頻率。			
(4) 注意員工飲水安全，每三個月做飲水機保養檢測。			
(5) 採用環保燈具，讓辦公室有充足的光源照射。			
3. 本公司定期舉辦員工健康檢查。			

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則除指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

註一：依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策如下：

重大議題	風險評估項目	說明
環境	環境及氣候變遷風險	<ul style="list-style-type: none"> • 公司依循氣候相關財務揭露建議 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 建立企業氣候風險與機會的管理架構，每年度檢視風險與機會的管理策略、目標與成果並於永續報告書進行揭露。 • 導入ISO 14064-1溫室氣體盤查系統，瞭解組織內溫室氣體排放情勢，穩健規劃未來企業的碳管理機制。 • 辦理教育訓練及發佈相關訊息宣導，提升同仁對於環保及氣候變遷的意識，強化公司對環境風險與因應氣候風險的能力。 • 透過新科技與管理制度降低營運時對於環境的衝擊，達成污染預防、減量並提高能源使用效率，此可減少環境及氣候變遷風險並帶來新的機會，相關成果請詳見各年度永續報告書。 • 推動各項節能、減廢與包材減量等措施，以達空污、廢棄物、廢水管理目標，減少營運對環境的衝擊，相關成果請詳見各年度永續報告書。
社會	職業安全 利害關係人溝通	<ul style="list-style-type: none"> • 包含與員工或供應商安全工作環境有關議題所造成之風險。 • 落實安全衛生自主管理，實施健康促進與管理，降低職場風險。 • 推動各類職安教育訓練、案例宣導，強化員工風險意識與職安觀念。 • 為避免利害關係人與本公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題，相關成果請詳見各年度永續報告書。 • 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，處理及回應利害關係人關切的議題。
公司治理	社會經濟與法令遵循 強化董事職能 營運與財務風險	<ul style="list-style-type: none"> • 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 • 依據實際業務之運行審視內控制度或辦法、作業基準，且應注意主管機關公告之最新法規、命令，適時增修訂相關內部規範保障公司權益。 • 保護專利申請、維護與智慧財產權以保障公司權益。 • 風險管理小組應每年檢視風險管理政策內容，並隨時注意國際與國內風險因子，據以檢討改善公司風險管理政策。 • 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 • 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。
資訊安全	資訊安全	<ul style="list-style-type: none"> • 管控因資產評估、信用與償付能力、流動性風險及匯率及政策等對公司造成影響的風險。 • 管控因營運模式改變、組架構調整、銷貨採購過於集中、產品淘汰、產品與服務之計價及品質管理以及商業合約重大風險管理等對公司造成影響的風險。 • 嚴格管控資訊系統安全性、可用性、處理完整性、機密性及隱私保護，並規劃進行定期外部稽核作業，提高資料安全性。若發生資安攻擊事件，將造成公司營運、供應商、客戶、員工等機密資訊洩漏，影響公司營運結果。 • 建構完整的網路及電腦安全防護系統，加入外部資安組織，共享資安情報，並向同仁加強宣導，相關人員每年參與資安研討會，精進資安防護知識。

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司為建立有效的氣候治理架構，董事會為氣候議題最高治理單位，負責氣候相關政策、策略與目標之核定，並將氣候相關風險與機會納入考量，監督氣候風險管理與揭露，目前由公司主事定期將企業永續與氣候風險議題呈報董事會。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司將聘請外部顧問著手協助母公司辨識各業務下之氣候相關風險與機會，並透過量化與實質問題分析，排列氣候風險與機會之優先順序，針對重大性較高的項目，鑑別其潛在財務影響並制定因應策略，例如：因氣候變遷對公司銷售門市的損失評估，將可能導致帳上投資收益降低，因此積極尋求機會或與企業變遷對公司帶來之財務影響，本公司漸進著手針對自身營運等面向發展量化情境分析，例如：為極端氣候事件(極端高溫、停電、缺水、颱風洪水等)對公司營運之影響。評估各主要業務風險後，再進行已根據評估結果制定《風險管理政策與程序》，將氣候相關風險納入集團風險管理之範疇。為加強ESG風險與氣候相關風險管理效能，為全面辨識各業務項下之氣候相關風險與機會，建立實質化與量化評估分析，將氣候相關風險管理整合至現有企業風險管理(ERM)框架。相關資訊請參考本公司年報永續報告書。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司國際組織發佈的氣候情境，包含「聯合國政府間氣候變遷專門委員會(IPCC)」、納入評估。本公司目前採影響營運利益之實體風險情境，評估因氣候變遷對其營運狀況之影響。相關分析結果請參考本公司年報永續報告書。
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。	本公司於111年訂定《風險管理政策與程序》，將氣候相關風險納入集團風險管理之範疇。為加強ESG風險與氣候相關風險管理效能，為全面辨識各業務項下之氣候相關風險與機會，建立實質化與量化評估分析，將氣候相關風險管理整合至現有企業風險管理(ERM)框架。相關資訊請參考本公司年報永續報告書。
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、分析因子及主要影響。	本公司目前採影響營運利益之實體風險情境，評估因氣候變遷對其營運狀況之影響。相關分析結果請參考本公司年報永續報告書。
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。	本公司於112年展開「節能減碳」企業能源轉型投資，透過能源與投資環境管理系統掌握用電情形，計畫性地執行設備汰換，在「節能減碳」方面，於樹林廠區及辦公室裝置節能設備，除提升用電效率，「營運數據管理」達成淨零碳排放目標。並藉由設置太陽能板設計，落實營運減碳。在「企業能源轉型投資」方面陸續投資再生能源，太陽能及儲能電廠，相關指標與目標請參考本公司年報永續報告書。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司非產線生產，也非排碳大戶，內部仍在累積準確計算溫室氣體排放量的經驗；且仍需取得各方訴求與減碳承諾的共識，故本公司尚未有內部碳定價政策。未來將持續關注內部碳定價發展趨勢，並評估導入可行性接軌國際。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司為達成減碳目標，並響應國家淨零政策推動再生能源「節能減碳」、再生能源投資與利用，自112年起陸續投資再生能源，太陽能及儲能案廠。 (一) 太陽能：建置樹林廠屋頂太陽能發電設備162.9kw發電量，並已發電使用。 (二) 儲能案廠：本公司投資綠能產業於113年顯現初步效益；羽光觀音儲能案場已正式商轉； (三) 綠能控股公司：綠能控股子公司高明能源則擴充產案場已正式商轉。 (1) 於彰濱工業區完成2.5MW E-dReg拓森儲能案場已正式商轉。 (2) 轉投資雲樁科技於電動車充電樁系統整合業務及充電站點經營業務穩定成長。 (3) 轉投資德韋德承擴充私人機構錄後能源解決方案業務。 (4) 於苗栗銅鑼取得7.2MW太陽能光電案場建置，預計於114年第3季商轉。
9. 溫室氣體盤查及確信情形減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)	詳下表(請參閱本報第50、51頁)

1-1 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。

本公司基本資料	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露
<input type="checkbox"/> 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業	<input type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查
<input type="checkbox"/> 資本額50億元以上未達100億元之公司	<input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
<input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達50億元之公司	

	111年度(1間門市)		112年度(22間門市)	
	排放量(噸CO ₂ e)	密集度(噸CO ₂ e/營業額 新臺幣百萬元)	排放量(噸CO ₂ e)	密集度(噸CO ₂ e/營業額 新臺幣百萬元)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	0	6.557	/
	範疇二 由輸入能源產生的間接溫 室氣體排放	49.853	569.247	
	範疇三 由運輸產生的間接溫室氣 體排放	1.077	0	
	範疇四 由組織使用的產品所產生 的間接溫室氣體排放	8.922	112.908	
	總計	59.852	688.712	
				3,7513

註1：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)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standardization, ISO) 發布之ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

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。

執行確信之範圍		111年度(1間門市)	112年度(22間門市)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	0	6.557
	範疇二 由輸入能源產生的間接溫室氣體排放	58.412	569.247
	範疇四 由組織使用的產品所產生的間接溫室氣體排放	0	112.908
	總計	58.412	688.712
	占前述1-1-1所揭露盤查數據百分比	97.59%	100%
確信機構	台灣檢驗科技股份有限公司SGS	立恩威國際驗證股份有限公司DNV	
確信情形說明	依據ISO 14064-3：2006 完成查驗並符合 ISO 14064-1：2018	ISO 14064-1:2018 - 規範組織層級的溫室氣體排放和移除的量化與報告要求，確保排放數據的正確識別與監測。 ISO 14064-3:2019 - 提供溫室氣體清單的驗證和核查指南，以確保報告的排放數據可信且可靠。	
確信意見/結論	無	無	

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣責任中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

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。

一、溫室氣體減量基準年：

基準年2024年。

二、溫室氣體減量目標：

短期目標(近2年)在現有基礎上減量5%

1. 減少汐止辦公室和門市的能源消耗及減碳，推動智能照明設備及午休時間定時關燈。裝設插座型控制器，監測設備的用電量，公司於飲水機、販賣機、咖啡機加裝節電器，每月約省125度電。落實馬桶漏水等例行性檢查，安裝簡單節水裝置。
2. 擴大產品使用再生能源，循環經濟與資源再利用，在產品設計上推動更多的產品（特別是消費品）使用再生材料，可繼續擴大PCR塑料的使用。
3. 加強員工和消費者對回收和循環利用的意識，定期舉辦相關培訓和宣傳活動。

中期目標(3-5年)計劃每年減量10%

1. 委託德敏科技逐步安裝雲端能源管理平台系統，即時電力能耗監視，以因應未來逐年電力減量政策，並根據數據進行優化。初步以汐止總公司及G2000忠孝門市安裝雲端能源管理平台系統，將其安裝於220V配電盤，監測照明設備和空調主機的電力能耗。
2. 新開幕的門市和樹林廠，可逐步裝設LED燈、選購有省水標章和節能標章的電器。並在公司內外推行更多減碳政策，於公司各品牌門市及網購減少產品過度包裝，成為有環保意識的品牌。
3. 為了邁向淨零目標，公司已在綠能領域進行了大量投資，在繼續投資羽光能源和高明能源的發展基礎上，擬考慮擴大綠能投資組合，特別是在再生能源領域太陽能案場及風力發電，因此擬每年增加一定比例的綠能投資。
4. 加強供應鏈管理，選擇符合可持續發展標準的供應商，並要求他們提供碳足跡數據，逐步將環保要求納入供應商評選標準。

長期階段性目標(2030年)達成減量15%

1. 期望本公司投資事業能強化與國際或國內綠能合作夥伴的聯繫，共同開發更大規模的再生能源項目，從而提高公司在能源轉型中的影響力，達成**2030年減量15%**。
2. 推動更多的產品實現全生命週期管理（從設計到回收），並在產品包裝和設計上實現無塑化或低碳足跡的材料使用。整體循環經濟的目標是在2030年，實現至少50%的產品使用再生材料，並且所有產品包裝符合可回收或生物降解的標準。

三、溫室氣體減量策略及具體行動計畫與減量目標達成情形：

本公司自2023年起完成溫室氣體盤查與取得第三方驗證，2023年確信由DNV依循ISO 14066:2011、ISO 14065:2020及ISO 14064-3:2019查驗，其中範疇一直接溫室氣體排放量為6.5568噸CO₂e，範疇二與範疇四的間接溫室氣體排放量總計682.1549噸CO₂e，因此2023年總溫室氣體排放量為688.712噸CO₂e。由於公司業務為百貨貿易類，能源消耗主要來自於門市與辦公室之照明和空調設備，近年公司積極推動溫室氣體管理政策：

1. 本公司總辦公室原位於台北市松山區，自2024年1月搬遷至新北市汐止區。汐止總辦公室於裝潢時全面採用LED燈具和一級能效電器；因此，2023年度台北辦公室1,145.67坪，總用電度數327,002度，2023年度平均用電量為285度/坪；2024年度汐止辦公室911坪，總用電度數124,043.55度，2024年度平均用電量為136度/坪，故公司2024年因更換LED相關照明設備及一級能效電器，節約149度/坪，成功實現了52%的能源節省。
2. 2023年度響應政府綠能政策，本公司開始積極投入新能源產業，已投資1.5億元於綠能投資，佈局2050淨零目標。本公司相關轉投資公司為羽光能源(股)及高明能源(股)，其中高明能源專注於再生能源電廠開發，核心發展領域涵蓋太陽光電、陸域風電、生質能、氫能、小水力及儲能等項目，以綠能產業實踐溫室氣體減量，實踐永續未來。
3. 公司在G2000過季商品導入PCR (Post-Consumer Recycled Plastic，消費後回收塑料)材質製作產品，循環利用除了減少開採新的自然資源生產新品，亦減少垃圾掩埋和焚燒，降低對環境的負擔、減少能源的消耗和溫室氣體的排放。

(六) 公司履行誠信經營情形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		與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營政策，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓	本公司爰依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」、「道德行為準則」、「檢舉非道德或不誠信行為案件處理程序」等重要規範，以落實誠信經營之企業文化及健全發展，並經董事會通過及授權落實執行該政策，相關規範及作業程序揭露於公司網站及年報。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓	<p>本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，規範由人力資源單位成立誠信經營行動小組(企業服務群主管王培煜副總經理為召集人)做為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)，負責辦理該作業程序及行為指南之執行暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，主要執行下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防範措施。 2. 定期(至少每年一次)分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作作業標準作業程序及行為指南。 3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。 5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 6. 協助董事會及管理層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。 7. 製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。本公司訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，已明確相關規範作業程序，並定期有稽核人員查核遵循情形。 	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司依據「誠信經營作業程序及行為指南」，對於不誠信行為之對象、態樣、範圍、防範方案(包含作業程序、行為指南及教育訓練等)、內部宣導、檢舉制度、獎懲、申訴制度及紀律處分等皆有清楚之規範並落實執行。管理階層皆盡善良管理人之注意義務，督促公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策之落實。 2. 本公司114年1月2日調查113年度全年是否未發生不誠信行為之情況。結果顯示113年度評估各事業群/服務群，全年皆未發生不誠信行為。 3. 不誠信事件檢舉信箱：cust@collins.com.tw hr@collins.com.tw 	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因															
	是	否																
二、落實誠信經營	摘要說明																	
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓	<p>本公司進行前項評估時，可採用適當查核程序，就下列事項檢視其商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 該企業之國別、營運所在地、組織結構、經營政策及付款地點。 2. 該企業是否有訂定誠信經營政策及其執行情形。 3. 該企業營運所在地是否屬於高風險之國家。 4. 該企業所營業務是否屬於高風險之行業。 5. 該企業長期經營狀況及商譽。 6. 諮詢其企業夥伴對該企業之意見。諮詢其企業夥伴對該企業之意見。 7. 該企業是否曾有賄賂或非合法政治獻金等不誠信行為之紀錄。 	無重大差異															
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為及監督執行情形？	✓	<p>本公司由人力資源單位成立誠信經營行動小組(企業服務群主管為召集人)做為專責單位(以下簡稱本公司專責單位)，負責辦理本作業程序及行為指南之執行暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並定期(至少一年一次)向董事會報告。</p> <p>114年1月13日第十九屆第十六次董事會進行「113年度誠信經營結果」報告。</p>	無重大差異															
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓	<p>本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦應自律，不得互相相互支援。本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其代表之法人有利害關係之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其有利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情節同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。陳述管道信箱：cust@collins.com.tw</p>	無重大差異															
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部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之遵循情形，或委託會計師執行查核？	✓	<p>為落實誠信經營管理，公司已建立各種管理機制與有效的會計及內部控制制度，內部稽核人員每年依據風險評估結果，擬定相關稽核計畫，檢查前述內部控制制度是否確實遵循，會計師每年亦會執行內部控制制度檢查。</p>	無重大差異															
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	<p>1. 本公司不定期舉辦誠信經營之教育訓練，員工到職時均簽署「道德行為準則」確保一切行為守法合規，並於新進人員教育訓練時，特別說明誠信之相關規範。對外與客戶、供應商、代理商定期溝通時，會宣導公司遵循誠信經營之信念。</p> <p>2. 113年舉辦四場誠信經營教育訓練。</p> <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>教育訓練名稱</th> <th>對象</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113/06</td> <td>宣導影片 - 防止內線交易</td> <td>全體員工</td> </tr> <tr> <td>113/07</td> <td>實安宣導 - 社交工程演練計畫施行事宜</td> <td>全體員工</td> </tr> <tr> <td>113/08</td> <td>宣導影片 - 智慧財產管理制度概念</td> <td>全體員工</td> </tr> <tr> <td>113/12</td> <td>實安宣導 - 數位時代如何識別假新聞</td> <td>全體員工</td> </tr> </tbody> </table>	日期	教育訓練名稱	對象	113/06	宣導影片 - 防止內線交易	全體員工	113/07	實安宣導 - 社交工程演練計畫施行事宜	全體員工	113/08	宣導影片 - 智慧財產管理制度概念	全體員工	113/12	實安宣導 - 數位時代如何識別假新聞	全體員工	無重大差異
日期	教育訓練名稱	對象																
113/06	宣導影片 - 防止內線交易	全體員工																
113/07	實安宣導 - 社交工程演練計畫施行事宜	全體員工																
113/08	宣導影片 - 智慧財產管理制度概念	全體員工																
113/12	實安宣導 - 數位時代如何識別假新聞	全體員工																

評估項目	運作情形		與上市上櫃誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓	<p>1. 本公司訂定「誠信經營守則」、「誠信經營程序及行為指南」及「道德行為準則」，訂有具體檢舉及獎勵制度，檢舉案經查明屬實者，依法令或公司相關規定處理，公司將依獎懲辦法進行獎勵。但若內部人員如有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者應予以解任或解僱。</p> <p>2. 本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案處理程序」、「誠信經營守則」及「道德行為準則」，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，訂由稽核部門與公司治理主管為受理單位，可透過親身舉報、電話舉報、投函舉報及其他適當檢舉管道，依據匿名檢舉或具名檢舉，由專責人員以密件處理，以保護檢舉者的安全。</p> <p>3. 本公司於公司網站及內部網站建立並公告檢舉信箱：cust@collins.com.tw，供本公司內部及外部人員使用。</p>	無重大差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓	本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案處理程序」，受理檢舉後均作成書面紀錄，由相關單位進行調查、處理與呈報。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓	本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案處理程序」，本公司以書面聲明，受理單位對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，不得擅自洩露以保護檢舉人，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露			
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓	<p>1. 本公司於公司網站及公開資訊觀測站，適時揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>2. 1113年度受理檢舉案件共 0 件。</p>	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，並依照守則規定執行，並無重大差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

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：不適用。

(九) 113年度及截至年報刊印日止股東會及董事會重要決議：

召開日期	期別	重要議案
113/06/12	113年股東常會	<ol style="list-style-type: none"> 1. 承認112年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認112年度盈餘分配案。 ※ 執行情形：訂定113年7月22日為分配基準日，113年8月9日為發放日。(每股分配現金股利0.6元。) 3. 通過修訂「對外背書保證作業程序」案。 ※ 執行情形：已依修訂後程序辦理。 4. 通過獨立董事補選案。 ※ 執行情形：獨立董事杜孟真就任。 5. 通過解除董事競業禁止限制案。 ※ 執行情形：股東會同意解除本公司董事新增競業禁止之限制。
113/01/11	113年第一次 第19屆第11次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過113年度預算案。 2. 通過授權董事長全權處理本公司對各金融機構往來事宜。 3. 通過公司遷址案。 4. 通過經理人調薪案。 5. 通過112年度經理人年終獎金案。
113/03/13	113年第二次 第19屆第12次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過112年度員工及董事酬勞分派建議案。 2. 通過112年度合併財務報告暨個體財務報告案。 3. 通過112年度營業報告書案。 4. 通過112年度盈餘分配案。 5. 通過出具112年度「內控制度聲明書」案。 6. 通過本公司113年度委任會計師暨會計師獨立性及切適性評估案。 7. 通過擬制定本公司預先核准非確性服務之一般性原則。 8. 通過修訂「對外背書保證作業程序」案。 9. 通過獨立董事補選案。 10. 通過提名暨審查獨立董事候選人案。 11. 通過解除董事競業禁止限制案。 12. 通過召開113年股東常會案。
113/05/10	113年第三次 第19屆第13次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過113年度第一季合併財務報告案。 2. 通過113年第一季無擔保轉換公司債轉換普通股之增資基準日。 3. 通過修訂「公司治理實務守則」案。
113/08/12	113年第四次 第19屆第14次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過113年度第二季財務報告。 2. 通過112年度永續報告書案。 3. 通過增訂「提名委員會組織規程」案。 4. 通過設置提名委員會案。 5. 通過補委任薪資報酬委員會委員案。
113/11/13	113年第五次 第19屆第15次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過113年度第三季財務報告案。 2. 通過對高昕製衣(香港)有限公司資金貸與案。 3. 通過對高明能源(股)公司資金貸與案。 4. 通過增訂「永續資訊之管理」作業辦法案。 5. 通過修訂內部控制制度案。 6. 通過114年度內部稽核計畫案。 7. 通過修訂「董事會績效評估辦法」案。 8. 通過修訂「編製與申報永續報告書作業辦法」案。 9. 通過修訂「公司治理實務守則」案。 10. 通過修訂「董事會議事規範」案。 11. 通過修訂「審計委員會組織規程」案。 12. 通過增訂「永續發展委員會組織規程」案。 13. 通過設置永續發展委員會案。 14. 通過設置永續長案。
114/01/13	114年第一次 第19屆第16次	<ol style="list-style-type: none"> 1. 通過114年度預算案。 2. 通過授權董事長全權處理本公司對各金融機構往來事宜。 3. 通過經理人調薪案。 4. 通過113年度經理人年終獎金案。

召開日期	期別	重要議案
114/03/13	114年第二次 第19屆第17次	1. 通過112年度員工及董事酬勞分派建議案。 2. 通過112年度合併財務報告暨個體財務報告案。 3. 通過112年度營業報告書案。 4. 通過112年度盈餘分配案。 5. 通過出具112年度「內控制度聲明書」案。 6. 通過本公司113年度委任會計師暨會計師獨立性及切適性評估案。 7. 通過擬制定本公司預先核准非確性服務之一般性原則。 8. 通過修訂「對外背書保證作業程序」案。 9. 通過獨立董事補選案。 10. 通過提名暨審查獨立董事候選人案。 11. 通過解除董事競業禁止限制案。 12. 通過召開113年股東常會案。

(十) 113年度及截至年報刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊

單位：千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師 查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業- 聯合會計師事務所	唐嘉鍵	113.01.01~ ~113.12.31	3,112	476	3,588	
	陳雅琳					

請具體敘明非審計公費服務內容：(例如稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務)

單位：千元

移轉計價替代文據	評價報告	轉換公司債	變更登記	合計
160	80	120	116	476

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計公費服務內容：無。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露事項：無。

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

七、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一) 董事、經理人及大股東股權移轉及質押變動情形

單位：股

職稱	姓名	113年度		114年度截至04月13日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事/大股東	智新投資(股)公司	6,500,000	0	0	0
董事	憬興投資(股)公司	0	0	0	0
董事	中鈺投資(股)公司	0	0	0	356,000
董事	智友(股)有限公司	5,630,000	0	90,000	0
董事	順堃投資(股)公司	23,000	0	0	0
董事	佑神電子遊戲場 業(股)公司	0	0	0	0
董事	李柏儀	10,000	0	5,000	
董事	李忠良	0	0	0	0
董事兼總經理	李界義	0	0	0	0
獨立董事	賀士郡	0	0	0	0
獨立董事	朱立聖	0	0	0	0
獨立董事	林水永	0	0	0	0
獨立董事	杜孟真	0	0	0	0
副總經理	張素萍	0	0	0	0
副總經理	楊盛發	0	0	0	0
副總經理	王培煜	16,000	0	3,000	0
協理	徐東祥	1,000	0	0	0
協理	施玉玲	0	0	0	0
協理	柯懷博	0	0	0	0

(二) 關係人間股權移轉資訊：無。

(三) 關係人間股權質押資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

114年04月13日；單位：股、%

姓名(註1)	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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
智新投資(股)公司 代表人：李宗庭	41,653,634	19.92	0	0	0	0	李清展	兄弟	
智友(股)有限公司 代表人：李清展	22,220,140	10.63	0	0	0	0	李宗庭	兄弟	
懋興投資(股)公司 法人代表人：李錫祿	10,567,769	5.05	0	0	0	0	無	無	
智品興業(股)公司 代表人：李哲宏	10,349,045	4.95	0	0	0	0	無	無	
呂正義	9,067,000	4.34	0	0	0	0	無	無	
元富證券(股)公司 法人代表人：陳俊宏	7,109,526	3.40	0	0	0	0	無	無	
欣業企業(股)公司 代表人：劉通霖	4,800,000	2.30	0	0	0	0	無	無	
高聖投資(股)公司 代表人：林千枝	4,438,277	2.12	0	0	0	0	無	無	
漢中全球投資(股)公司 代表人：涂佩勳	3,469,000	1.66	0	0	0	0	無	無	
順堃投資(股)公司 代表人：陳慶堃	2,425,000	1.16	0	0	0	0	無	無	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

113年12月31日；單位：股、%

轉投資事業 (註)	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
高林國際公司	5,000	100	0	0	5,000	100
高林維爾京公司	1,159	100	0	0	1,159	100
Q.C.L.	80	78	0	0	80	78
杏昌生技公司	2,385,536	5	0	0	2,385,536	5
杏昌投資公司	10,398,000	100	0	0	10,398,000	100
高昌生醫股份有限公司	7,497,840	54	0	0	7,497,840	54
三和健康股份有限公司	5,080,000	11	0	0	5,080,000	11
杏合生醫股份有限公司	1,100,000	4	0	0	1,100,000	4
亞洲智慧物流股份有限公司	2,000,000	10	0	0	2,000,000	10
COLLTEX GARMENT MFY(HK) CO.,LTD.	2,000,000	100	0	0	2,000,000	100
益和國際公司	2,000,000	100	0	0	2,000,000	100
沃康生技股份有限公司	1,145,810	26	0	0	1,145,810	26
美之心國際股份有限公司	6,489,840	68	0	0	6,489,840	68
羽光能源股份有限公司	4,368,000	78	0	0	4,368,000	78
高明能源股份有限公司	17,085,000	51	0	0	17,085,000	51
高禧能源科技股份有限公司	70,000	70	0	0	70,000	70
高昇能源股份有限公司			300,000	100	300,000	100
拓森能源股份有限公司			6,000,000	100	6,000,000	100
德叡科技股份有限公司			1,250,000	78	1,250,000	78
雲樁科技股份有限公司			2,051,840	34	2,051,840	34
普登太陽能企業股份有限公司			756,031	100	756,031	100
愷蘭電力股份有限公司			135,000	15	135,000	15
特樁科技股份有限公司			100,000	100	100,000	100
讚譽控股有限公司			10,000	100	10,000	100
讚譽香港有限公司			500,000	100	500,000	100
杏昌生技股份有限公司			6,519,991	15	6,519,991	15

註：係公司採用權益法之投資

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

實收股本 年月	發行 價格	核定 股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外 之財產抵充 股數者	其他
93.12	10	490,000,000	4,900,000,000	373,409,175	3,734,091,750		無	
94.07	10	490,000,000	4,900,000,000	381,997,587	3,819,975,870	資本公積轉增資 8,588,412股	無	94.06.22金管證一字 第940124776號函核准
94.11	10	490,000,000	4,900,000,000	371,997,587	3,719,975,870	庫藏股減資 10,000,000股	無	94.10.04金管證三字 第940144139號函核准
96.01	10	490,000,000	4,900,000,000	364,217,587	3,642,175,870	庫藏股減資 7,780,000股	無	95.11.30金管證三字 第09510156521號函核 准
97.04	10	490,000,000	4,900,000,000	355,048,587	3,550,485,870	庫藏股減資 9,169,000股	無	97.01.28金管證三字 第0970003948號函核准
97.08	10	490,000,000	4,900,000,000	248,534,011	2,485,340,110	現金減資退還股 款106,514,576股	無	97.08.21金管證一字第 0970041328號申報生效
99.06	10	490,000,000	4,900,000,000	247,934,011	2,479,340,110	庫藏股減資 600,000股	無	99.03.01金管證交字 第0990009219號函核准
100.06	10	490,000,000	4,900,000,000	237,934,011	2,379,340,110	庫藏股減資 10,000,000股	無	100.02.11金管証交字第 1000004801號函核准
100.07	10	490,000,000	4,900,000,000	245,904,768	2,459,047,680	資本公積轉增資 7,970,757股	無	100.07.01金管証發字 第1000030524號函核准
100.10	10	490,000,000	4,900,000,000	242,404,768	2,424,047,680	庫藏股減資 3,500,000股	無	97.11.20金管証三字 第0970063366號函核准
102.05	10	490,000,000	4,900,000,000	236,742,768	2,367,427,680	庫藏股減資 5,662,000股	無	102.02.27金管証三字 第1020006384號函核准
102.10	10	490,000,000	4,900,000,000	221,981,678	2,219,816,780	益佳庫藏股減資 14,761,090股	無	102.10.01經授商字 第10201187300號核准
103.05	10	490,000,000	4,900,000,000	211,981,678	2,119,816,780	庫藏股減資 10,000,000股	無	103.01.27金管証交字 第1030002437號
106.10	10	490,000,000	4,900,000,000	209,111,093	2,091,110,930	與高投簡易合併， 註銷高投持有高 林之股票計 2,870,585股	無	106.10.27經授商字 第10601147780號核准
113.01	10	490,000,000	4,900,000,000	209,116,648	2,091,166,480	可轉換公司債轉 換5,555股	無	113.06.20經授商字 第11330098720號核准
截至年 報刊印 日止	10	490,000,000	4,900,000,000	209,116,648	2,091,166,480			

註1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註4：以貨幣債權、技術抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註5：屬私募者，應以顯著方式標示。

(二) 主要股東名單

114年04月13日；單位：人、股、%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
智新投資股份有限公司		41,653,634	19.92%
智友股份有限公司智		22,220,140	10.63%
憬興投資股份有限公司		10,567,769	5.05%
智品興業股份有限公司		10,349,045	4.95%
呂正義		9,067,000	4.34%
元富證券股份有限公司		7,109,526	3.40%
欣業企業股份有限公司		4,800,000	2.30%
高聖投資股份有限公司		4,438,277	2.12%
漢中全球投資股份有限公司		3,469,000	1.66%
順堃投資股份有限公司		2,425,000	1.16%

註：揭露股權比例占前十名之股東名稱。

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司之股利政策：

本公司主要產業為外銷貿易與服飾零售業，生命週期處成熟期階段，考量企業朝向多角化經營，未來營運資金需求、長期資金規劃及顧及股東權益，公司股利政策為均衡股利政策。每年發放股利總額不低於可分配盈餘之50%，得以現金股利、股票股利方式為之，惟各年度現金股利金額不得低於股利總數之10%，但如當年度每股現金股利低於新台幣0.1元以下，得經董事會決議不分派現金股利。

2. 113年度股東會擬議股利分配之情形：

本公司經114年3月13日董事會同意通過，擬分派113年度股東現金股利為新台幣0.6元。

3. 預期股利政策將有重大變動說明：無。

(四) 本次股東會議擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

(1) 員工酬勞百分之三。

(2) 董事酬勞不高於百分之三。

2. 本期估列員工紅利及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異之會計處理：

113年度估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎與實際配發金額若有差異列入114年度損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工及董事酬勞等資訊：

(1) 配發員工及董事酬勞金額：

董事會決議113年度擬提撥員工酬勞及董事酬勞各為新台幣3,824,414元。

(2) 擬議配發員工股票紅利金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。

(3) 考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：不適用。

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價其與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

112年度提撥員工酬勞為新台幣3,979,888元，董事酬勞為新台幣3,979,888元與113年度實際配發情形一致，並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：

(一) 公司債辦理情形：

公司債種類	國內第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	112年9月20日發行
面額	新台幣100,000元整
發行及交易地點	證券櫃檯買賣中心(上櫃)
發行價格	依票面金額之105.28%溢價發行
發行總面額	新台幣1,000,000,000元整
發行總金額	新台幣1,052,801,540元整
利率	票面年利率為0%
期限	三年期 到期日：115年9月20日
保證機構	無
受託人	永豐商業銀行股份有限公司
承銷機構	元富證券股份有限公司
複核律師	翰辰法律事務所彭義誠律師
最近年度財報簽證會計師	安侯建業聯合會計師事務所 唐嘉鍵、陳雅琳會計師
償還方法	本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行期間三年，依發行及轉換辦法第五條規定本轉換公司債之票面利率為0%，故無需訂定付息日期及方式。除本轉換公司債之持有人(以下簡稱「債券持有人」)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之翌日起10個營業日內，按債券面額將債券持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。
未償還本金	新台幣999,900,000元整 (截至114年3月31日)
贖回或提前清償之條款	詳本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款	詳本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
信用評等機構名稱、 評等日期、公司債評等結果	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
	截至114年3月31日止，已行使轉換公司債金額為新台幣100,000元(行使轉換1張)；共計轉換普通股5,555股
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	詳本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行前本公司已發行股份總數為209,111千股，依本次國內無擔保轉換公司債目前轉換價格18.0元計算，若全數轉換為普通股，則需發行55,556千股，對原股東之最大可能稀釋效果為20.99%，對現有股東股權具有一定稀釋效果，惟仍較全數採用現金增資方式影響較低。雖發行轉換公司債於轉換股份時對股東股權有影響，不過隨著公司債轉換成普通股後，有益於健全本公司財務結構，進而提高公司長期競爭力，有利於本公司整體營運發展。	
交換標的委託保管機構名稱	不適用

(二) 轉換公司債資料：

公 司 債 種 類		國內第一次無擔保轉換公司債	
年度		113年度	114年度截至4月15日
轉 換 公 司 債 市 價	最 高	135.00	106.5
	最 低	102.00	99.8
	平 均	117.38	103.94
轉 換 價 格		18.00	18.00
發 行 (辦 理) 日 期 及 發 行 時 轉 換 價 格		發行(辦理)日期：112.09.20 發行時轉換價格：105.28	
履 行 轉 換 義 務 方 式		發行新股以公司之普通股為轉換標的，並以發行新股方式履行轉換義務， 債券持有人透過集保公司以帳戶劃撥方式進行轉換	

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股及併購(包含合併、收購及分割)之辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

本公司發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行總面額新台幣1,000,000千元，實際募集總金額為新台幣1,052,802千元，其計畫執行項目及預期資金運用進度，係用於償還銀行借款，並業於112年第三季依預定資金運用計畫完成償還銀行借款新台幣1,000,000千元，112年9月30日止已全數執行完畢，並未有資金執行進度落後或有未支用資金用途不合理之情形，本募資計畫亦無涉及變更，且預定效益與實際達成情形並無重大差異。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1. 本公司所營業務之主要內容及其營業比重：

本公司以服務為專業，目前主要從事各類雜貨、成衣出口，服飾進口、餐飲代理及洗腎醫療器材買賣等銷售業務，113年度各業務營業收入比重如下：

產品(服務)名稱	營業比重(%)
雜貨、成衣出口	35.20
服飾配件零售與批發	17.97
洗腎事業 (註)	32.64
其他	14.19

註：洗腎事業之業務內容、市場及產銷概況請詳見杏昌生技股份有限公司(股票代號1788)年報之揭露。

2. 公司目前之商品(服務)項目：

(1) 雜貨、成衣出口

商品列	項目
家用五金類	廚具、餐具、器皿、烤肉用具、清潔用具、衛浴設備、壁爐用具、汽車用品等
旅行運動用品	行李箱、手提袋、背包、玩具、音樂器材及健身器材等
手工具類	一般手工具、園藝器材等
禮品燈飾類	各類禮品、手工藝品、聖誕樹(燈)、聖誕或其他節慶飾品等
電器類	風扇、吊扇、除濕機、暖爐、各類燈具、小家電等
室內傢俱類	室內餐桌椅、沙發、櫃子、書桌及寢具組等
室外傢俱類	戶外躺椅、沙發、藤椅、帳篷、餐桌組、遮陽傘等
紡織品類	休閒服、童裝、外套及鞋類等

(2) 服飾配件零售與批發

商品列	項目
流行服飾、行李箱、皮件及其他配件之零售與銷售	BALLY、BALMAIN、BAYCREW'S GROUP (B.C STOCK、JOURNAL STANDARD、relume)、CHRISTIAN LOUBOUTIN、DELVAUX、DIESEL、DOLCE&GABBANA、G2000、MARC JACOBS、RIMOWA、SHANGXIA等進口品牌專賣店。(按英文字母排序)
餐飲代理	BAYCREW'S GROUP (FLIPPER'S、J.S. FOODIES)

3. 計劃開發之新商品(服務)：

- (1) 在貿易方面，本公司除於原有產品線繼續開發新款式、新材質及新功能的外銷商品外，並力求以全球化的採購輔以更精準的出貨效率與出貨品質，來提昇本公司貿易服務的附加價值。
- (2) 國內零售方面則將繼續開發歐美及日系新品牌之代理，擴充品牌陣容，廣化客戶層，同時將強化網路社群平台經營與電商銷售。G2000近年逐漸提升品牌優化，於商務系列擴增功能性科技布料(吸濕速乾、免熨防皺、防水防油防汙等)，以滿足都會商務人士穿著舒適與便利。
- (3) 2023年3月起與日商貝肯士集團BAYCREW'S GROUP展開緊密合作關係，於台灣市場共同發展BAYCREW'S GROUP旗下相關服飾、餐飲等品牌，積極擴大集團營運版圖。日商貝肯士集團BAYCREW'S GROUP成立1977年，目前是日本最大的「服飾餐飲選貨」集團，業務經營以自營及代理為主，囊括服飾、餐飲與傢俱雜貨、美體健身等66種綜合性品牌，全日本達到400家以上的經營據點。

(二) 產業概況

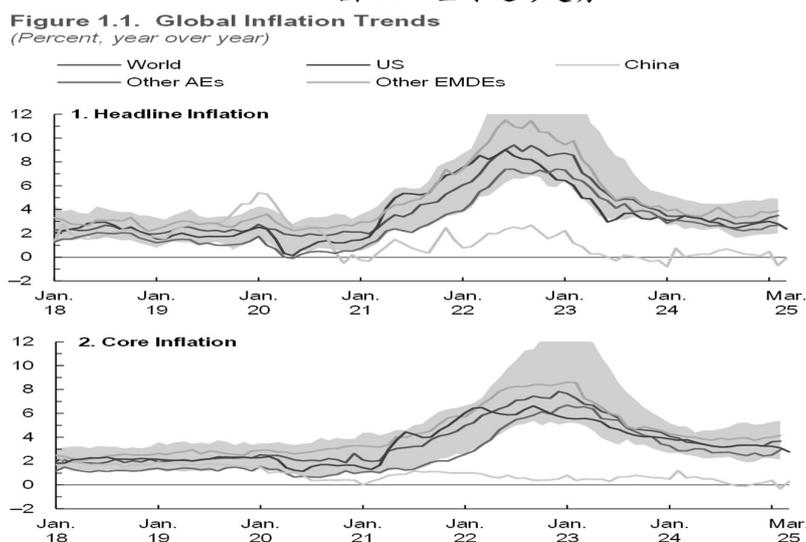
本公司成立於民國58年5月，初期以建材及有關加工產品外銷為主要業務。民國60年後積極拓展我國中小企業產品外銷，主要從事家用消費產品及成衣出口，包含手工具類、家用五金類、禮品燈飾類、電器類、室內傢俱類、室外傢俱類及紡織品類等項目；本公司除從事出口貿易外，也經營國內零售連鎖業務，代理流行服飾、行李箱、皮件及其他配件等商品，如G2000(商務機能服)、DELVAUX(比利時皇室御用皮件品牌)、BALLY(瑞士百年經典皮件品牌)、RIMOWA(全球行李箱領導品牌)、BALMAIN(法國時尚服飾品牌)、DIESEL(義大利丹寧品牌)、CHRISTIAN LOUBOUTIN(法國紅底鞋)、DOLCE&GABBANA(義大利傳奇品牌)、MARC JACOBS(LVMH集團美國品牌)及Shang Xia(義大利EXOR及法國Hermès共同經營的時尚家居品牌)等進口品牌項目。2023年3月起與日商貝肯士集團BAYCREW'S GROUP合作於台灣市場共同發展BAYCREW'S GROUP旗下相關服飾、餐飲等品牌。另本公司透過轉投資杏昌生技股份有限公司(以下簡稱杏昌生技)跨足生技醫療，其主要經營血液透析產品(俗稱洗腎)、牙科產品、營養產品、醫用導管產品、洗腎經營管理顧問、居家保健產品、脊椎外科產品及糖尿病患所需耗材等醫療器材之買賣，其中又以血液透析之醫療器材買賣占杏昌生技營收比重最高，故亦將洗腎事業列為本合併公司主營業務，茲就主要經營事業所屬產業現況說明如下：

1. 產業現況及未來發展

(1) 國際貿易方面

全球經濟在經歷了一段漫長而充滿挑戰的前所未有的衝擊之後，2024年的大部分時間裡，經濟開始出現穩定跡象。通貨膨脹率從數十年來的高點回落，並逐漸朝央行目標邁進(圖 1.1)。勞動市場恢復正常，失業率和空缺率恢復到疫情前的水準(圖 1.2)。

圖 1.1：全球通膨趨勢

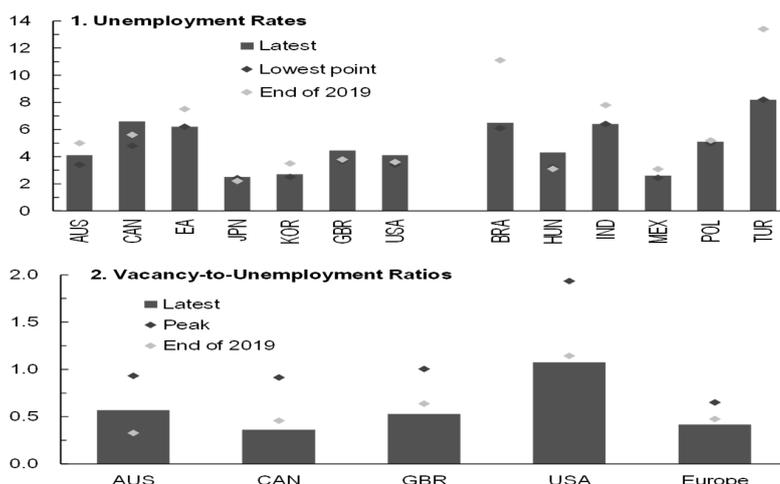


Sources: Haver Analytics; and IMF staff calculations.
Note: Panels 1 and 2 plot the median of a sample of 57 economies that accounts for 78 percent of *World Economic Outlook* world GDP (in weighted purchasing-power-parity terms) in 2024. Vertical axes are cut off at -2 percent and 12 percent. The bands depict the 25th to 75th percentiles of data across economies. "Core inflation" is the percent change in the consumer price index for goods and services, excluding food and energy (or the closest available measure). AEs = advanced economies; EMDEs = emerging market and developing economies.

資料來源：IMF，《世界經濟展望》，2025年4月

圖 1.2：勞動市場

Figure 1.2. Labor Markets
(Percent)



Sources: Haver Analytics; India Ministry of Statistics and Programme Implementation, Periodic Labour Force Survey; International Labour Organization; Organisation for Economic Co-operation and Development; US Bureau of Economic Analysis; US Bureau of Labor Statistics; and IMF staff calculations. Note: In panel 1, India's unemployment in urban areas is from Periodic Labour Force Survey data. The "lowest point" is from the period spanning March 2019 to the latest available data. In panel 2, "Europe" includes Austria, Belgium, Bulgaria, Croatia, Cyprus, the Czech Republic, Denmark, Estonia, Finland, France, Germany, Greece, Hungary, Ireland, Latvia, Lithuania, Luxembourg, Malta, The Netherlands, Poland, Portugal, Romania, the Slovak Republic, Slovenia, Spain, and Sweden. The "peak" is from the period spanning January 2020 to the latest available data. Data labels in the figure use International Organization for Standardization (ISO) country codes. EA = euro area.

資料來源：IMF，《世界經濟展望》，2025年4月

根據財政部 113 年我國進出口貿易概況報告，隨國際景氣漸進復甦，及 AI 應用商機強力挹注下，113 年我國出、進口總值同創歷年次高，分別較 112 年成長 9.8%、12.2%(表 1.1)；第 4 季出口還創下歷年單季最高。

表 1.1：113 年進出口貨物價值(2024 Value of Total Imports and Exports)

年	出口				進口				出超(+)或 入超(-)
	出口總值	較上年同期 增減%	出口	復出口	進口總值	較上年同期 增減%	進口	復進口	
109 年	345,126	4.9	318,815	26,311	286,148	0.2	285,447	701	58,978
110 年	446,371	29.3	411,881	34,491	381,958	33.5	381,186	772	64,414
111 年	479,415	7.4	444,712	34,703	428,083	12.1	427,296	786	51,333
112 年	432,420	-9.8	399,939	32,481	351,632	-17.9	350,927	704	80,788
113 年	474,996	9.8	440,002	34,994	394,365	12.2	393,504	862	80,630

資料來源：財政部海關署海關進出口統計

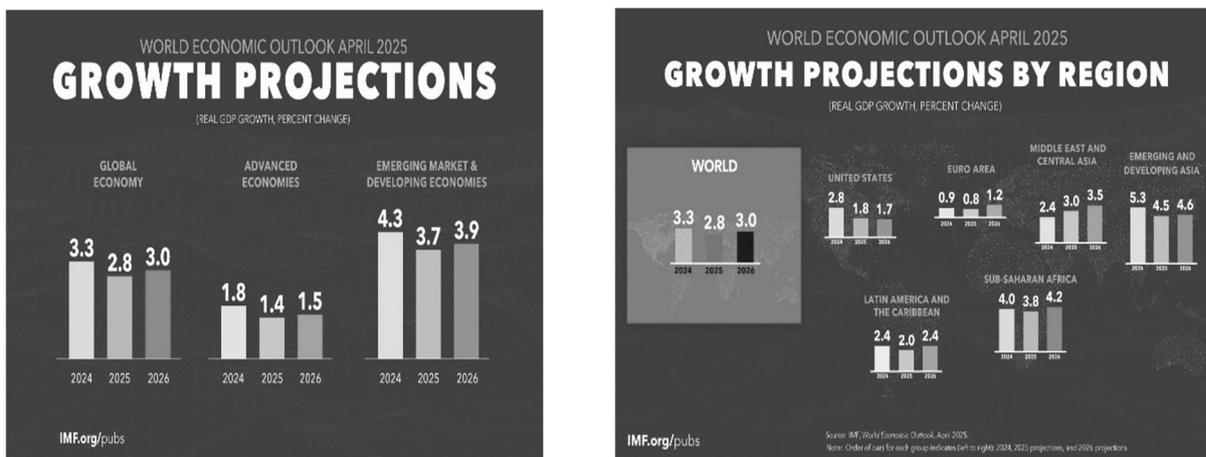
總體而言，主要貨品與市場出口動能強弱有別，成長性尚非全面，主要受全球供應鏈重組、企業分散風險之多元布局、AI 浪潮、美中經濟表現分歧等因素影響。

展望未來，國際貨幣基金組織 (IMF) 2025 年 4 月《世界經濟展望》報告，截至 2024 年，全球經濟增長保持穩定但乏善可陳；至 2025 年，因貿易緊張局勢的迅速升級和貿易政策的不確定性，將導致全球經濟短期內出現明顯放緩。

美國於 114 年 4 月 2 日宣佈對幾乎所有進口徵收關稅，使有效關稅稅率達到本世紀以來的最高水準，其他貿易夥伴面對美國新的關稅措施，也採取了反制措施，對經濟增長有重大負面衝擊。IMF 預測全球經濟增長率將由 2024 年 3.3%，預計降至 2025 年 2.8%，2026 年預計為 3%，增速低於 3.7% 的歷史平均水準 (2000 年至 2019 年)。其中，已開發經濟體 2025 年的增長率預計為 1.4%。美國的增長率預計將放緩至 1.8%，原因包括政策不確定性上升、貿易緊張局勢，以及需求減弱。歐元區的增長率預計為 0.8% (圖 1.3)。新興市場和開發中經濟體 2025 年和 2026 年的增長率預計將分別放緩至 4.5% 和 4.6%。全球總體通貨膨脹率預計 2025 年為 4.3%，2026 年 3.6%，

其中，2025 年已開發經濟體的通膨率預測已大幅上調，而新興市場和開發中經濟體的通膨率則小幅下調。

圖 1.3：IMF 增長率預測圖



資料來源：IMF，《世界經濟展望》，2025年4月

大多數貿易類商品是中間投入品，在轉化為最終產品前會在國家之間多次流轉，關稅對於經濟體會存有負面的供給衝擊及負面的外部需求衝擊，這些負面衝擊將對經濟活動造成拖累，反應了未來貿易政策的不可預見性以及關稅透過不同管道對不同國家產生不同的影響。當今的全球經濟呈現出經濟與金融高度一體化的特點，供應鏈和資金流動於全世界縱橫交錯，一旦全球化的情況改變，可能會成為經濟動盪的主要來源。

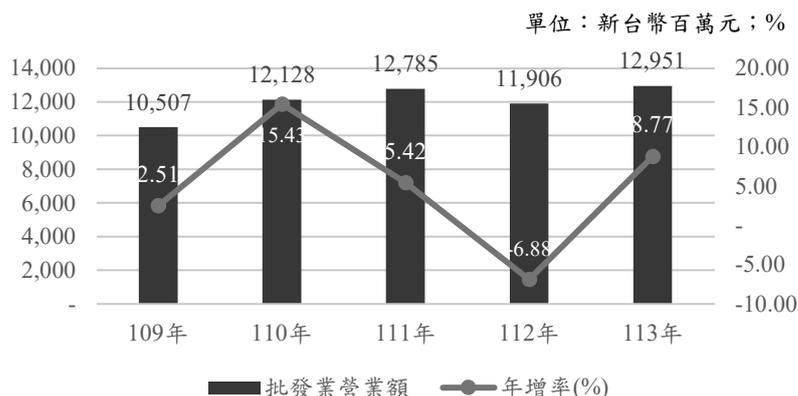
世界貿易量續呈擴張，以及大型雲端服務供應商積極擴大投資 AI 應用，可望帶動新興科技商機與相關產品需求持續暢旺，皆有助維繫我國出口成長動能；惟國際地緣政治風險潛存，加上美國新政府預計提高關稅之政策細節及落實程度均具不確定性，仍待密切關注後續發展。

(2) 國內零售

113年我國內需動能趨勢持續成長，113年批發業營業額為12兆9,507億元(圖1.4)歷年新高，年增8.8%。113年零售業營業額為4兆8,530億元(圖1.5)，年增2.6%，此外，113年餐飲業營業額為1兆378億元(圖1.6)，年增3.6%。零售業網路銷售額為6,533億元，創歷年新高，年增2.7%，網路銷售額占整體零售業營業額13.4%。

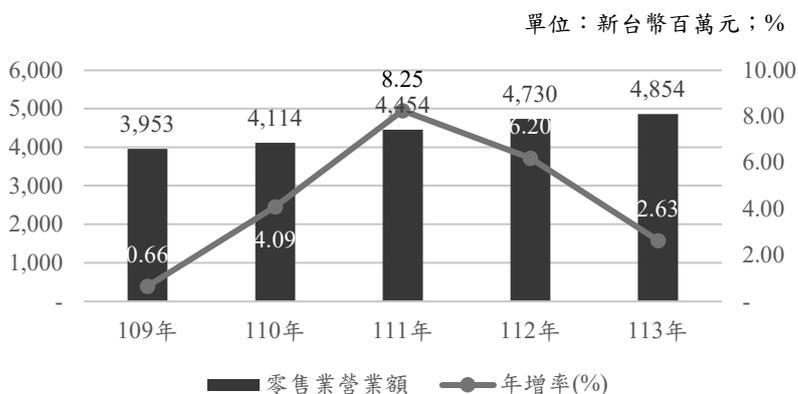
至於通膨是否影響內需消費，113年全年商品類CPI(消費者物價指數)成長1.89%，相比之下，零售業營業額年增2.6%；113年全年的外食費CPI成長3.13%，餐飲業營業額則成長3.6%，顯示即便物價上漲，113年全年內需的消費量仍正成長。

圖 1.4：109 年-113 年批發業之營業額及其年增率概況



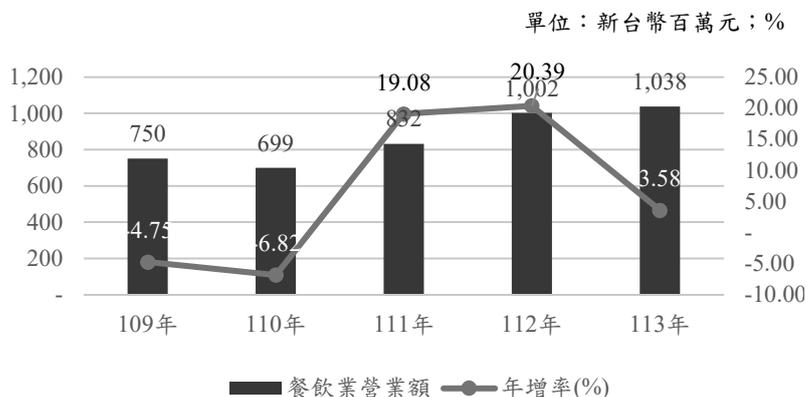
資料來源：經濟部統計處

圖 1.5：109 年-113 年零售業之營業額及其年增率概況



資料來源：經濟部統計處

圖 1.6：109 年-113 年餐飲業之營業額及其年增率概況



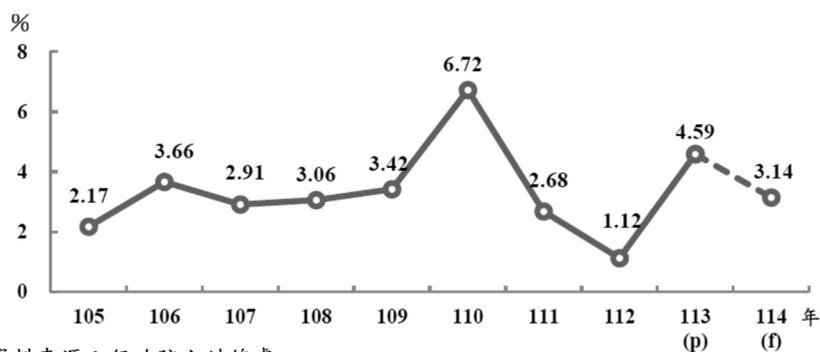
資料來源：經濟部統計處

經濟部表示，114年受惠基本工資、減稅措施以及股票投資等，增加民眾可支配所得，有望帶動消費意願，內需動能料將持續。惟國內人口並無成長，以及出國人數增加速度大於來台觀光人數，國內消費基數無法增加，將會是不利因素。根據統計，113年前11月出國人數已經恢復疫情前9成，但同時期來台人數僅恢復疫情前約6成。

行政院主計總處114年2月公布，113年全年經濟成長率4.59%。展望今年，民間消費受惠於薪資穩健成長的所得效果，及股市上漲的財富效果，114年名目及實質GDP規模均上修，預測114年經濟成長3.14%(圖1.7)。每人GDP3萬5,106美元。

服務類物價方面，國內薪資持續調升，外食及醫療費用仍具上漲壓力，房租亦續居高檔，但基數已高，預測114年消費者物價指數CPI上漲1.94%。

圖 1.7：我國經濟成長率



資料來源：行政院主計總處

本公司零售業務以代理進口流行服飾、行李箱、皮件及其他配件為主，其中銷售額漲幅最大的品項為箱、包類產品，疫情過後海外旅遊熱潮重新再起，帶動行李箱、後背包、運動腰包等旅遊產品銷量提升。

展望114年，雖我國民眾外出旅遊及購物意願仍高，主力年輕與女性客群將保持較強的消費力道。但根據目前的經濟預測數據，114年因貿易緊張局勢的迅速升級和貿易政策的不確定性，將導致全球經濟短期內出現明顯放緩，且面對氣候變遷與缺工問題，通膨情勢可能無法緩解，而通膨環境會讓零售業更趨於兩極。惟消費兩極化日趨明顯，高單價的奢侈品買氣，就過去川普1.0任期來看，奢侈品依舊表現強勁，顯示關稅對奢侈品銷售影響有限。雖面臨經濟情勢的動盪，企業在未來的銷售的運營與政策應保有業務韌性，抱著正面樂觀的心態，密切注意整體經濟情勢的變化來做因應與發展。

2. 產業上、中、下游之關聯性

(1) 國際貿易

行業別	國際貿易業
上游	製造商
	接獲貿易商訂單後生產並出貨
中游	貿易商、進口商
	開發樣品、報價、安排出貨
下游	通路商
	依市場需求向貿易商下單

本公司國際貿易業務以出口家用消費產品及成衣為主，其主要角色為扮演跨國交易雙方的中介者，從事有形貨物的買賣，或是無形勞務、專利技術及品牌間的交易。其產業上游為製造商，主要為接獲貿易商訂單後生產並出貨；中游為貿易商及進口商，主要為開發樣品、報價及安排出貨，隨著網路的發達及全球經貿環境改變，貿易客源與貨源更為多元，價格亦更為透明；下游主要為通路商，依市場需求向貿易商下單。

(2) 國內零售

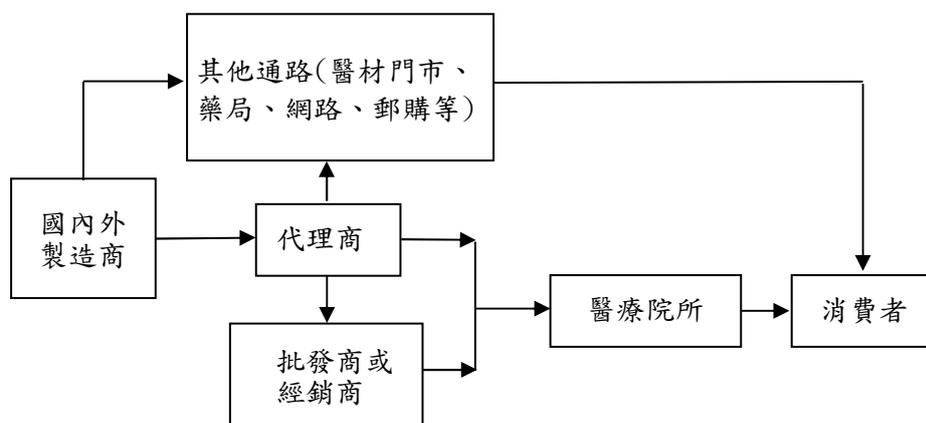
行業別	國際貿易業
上游	製造商
	接獲貿易商訂單後生產並出貨
中游	貿易商、進口商
	開發樣品、報價、安排出貨
下游	通路商
	依市場需求向貿易商下單

國內零售業上游製造商又稱生產廠商，主要為接受品牌商下單並代工製造，上游製造業業績的好壞，主要仰賴下游零售商的銷售狀況而定；中游為自營品牌者，主要經營模式為開發各類款式產品提供客戶多樣的選擇，掌控產品品質，透過下游通路資源接受消費者訂單出貨，並依業績變化及市場資訊等，調整行銷策略或產品設計；下游可分為代理商、經銷商及零售商，向品牌商下單進口產品後，將產品直接銷售給最終消費者，為商品流通的最終環節。

(3) 醫療器材

本公司係屬醫療器材進口之專業代理商，上游為國內外醫療器材製造商及零組件支援廠商；在行銷通路方面，依醫療器材產品的性質而有不同的通路，一般醫療器材的銷售對象以經銷商及醫療院所為主，由醫護專業人員應用在病人身上；本公司則是積極擴展醫療通路，建立公司銷售團隊與醫療院所的銷售通路；居家保健產品通路，係透過醫材門市、藥局、網路等通路銷售予消費者。

醫療器材上、中、下游產業結構



資料來源：杏昌生技及工研院IEK資料整理。

【註】個人用居家保健產品，例如：血糖機、氧氣機及相關醫療保健品

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

行業別	發展趨勢	競爭情形
國際貿易業	專業化與分散供貨市場為現行貿易商最重要課題；電子商務的發展則帶來新型態的企業客戶，並也提供貿易商以自有品牌直接接觸終端客戶的管道。	1. 必須面對來自同業及製造商激烈的競爭，價格也更透明。 2. 美國關稅政策與地緣政治衝突。
國內零售業	1. 中價位服飾保持品牌年輕化並將電子商務與數位行銷列為不可或缺的課題。 2. 精品利用社群網路的經營、CRM 系統與大型活動的造勢保持與既有客戶的連結並開發年輕潛力客層，加強數位行銷以掌握更全面的時尚消費市場。	1. 中價位品牌競爭激烈，但本公司代理之上班族服飾定位清晰，據點便於購物。 2. 美之心代理之精品屬於皮件與行李箱之領導品牌，具競爭優勢。
醫療器材	1. 高齡化時代之來臨所帶動醫療需求，持續發展現有醫療領域，擴展海外市場銷售。 2. 有效整合客戶服務，提高市場通路的自主性，BOT模式合作與加強門市及居家護理所策略結盟。 3. 專業行銷通路價值，掌握價格及品質皆優之知名品牌。產品積極配合健保給付制度，考量最終使用者之醫療負擔，滿足市場需求。 4. 未來配合整體性的行銷策略及多角化經營，將可順利擴大營運規模，掌握規模經濟的優勢。	1. 原廠製造商介入國內區域醫療銷售。 2. 對供應商依賴程度高。 3. 健保給付制度的改變及銷售價格下降。 4. 匯率變動之風險。

(三)技術與研發概況：本公司非製造業，本項不適用。

(四)長、短期業務發展計畫

1. 長期發展計畫：

- (1) 分散貿易貨源與客源。
- (2) 研發高附加價值產品，增加出口產品競爭力。
- (3) 行銷貿易自有品牌並開展電商通路。
- (4) 增加進口代理之陣容並擴及服飾以外品項。
- (5) 不斷強化後勤以完善支援多品牌多據點之運作。
- (6) 因應環境的快速變化，商圈的轉移與沒落，應確保 A 級百貨系統、主要電商平台、暢貨中心及具集客能力新賣場之進駐。

2. 短期發展計畫：

- (1) 透過代理營運於美國主要 B2C 電商平台開設專賣店以行銷自有外銷品牌。
- (2) 透過 B2B 電商平台開發貿易新客戶。
- (3) 開發中南美洲等新興市場貿易客戶。
- (4) 持續尋找生技醫療、電子、能源產業等具有高成長動能之投資標的。
- (5) 面對非接觸性支付商機的蓬勃發展，在既有業務模式下導入手機行銷及多元支付。
- (6) 提高全台據點之陳列商品能見度，加強數位行銷，透過資訊系統大數據功能增加主顧客回購率。
- (7) 強化社群網站之經營，透過社群產品體驗行銷，並搭配Instagram、YouTube等社群媒體通路宣傳，提升核心產品銷售量。

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

單位：新台幣千元

年度 地區	113年度		112年度	
	金額	比例	金額	比例
台灣	5,725,817	64.53	5,350,414	66.87
美國	1,832,687	20.65	1,704,987	21.31
加拿大	916,189	10.32	671,943	8.40
其它國家	398,992	4.50	273,721	3.42
合計	8,873,685	100.00	8,001,065	100.00

2. 市場占有率

(1) 國際貿易

依財政部統計處資料(表1.2)，我國113年11類出口主要貨品與上年比較，除資通與視聽產品因AI商機挹注而持續大幅成長，紡織品及電機產品小增外，其餘8貨類皆呈衰退，其中電子零組件、基本金屬及其製品、機械、光學及精密儀器下半年已轉為正成長。紡織產業因下游成衣廠需求轉強，訂單能見度提升，帶動中游廠商稼動率上揚，113年我國紡織品出口67億美元，較112年小幅回升1.4%(表1.2)。本公司民國113年度及112年度主要營業項目雜貨、成衣出口及服飾批發零售營業收入分別為新台幣4,717,435千元、4,100,282千元，因本公司外銷雜貨與成衣產品品項種類繁多非單一項目，較無適合統計資料可供比較，故不擬分析其市場占有率。

表 1.2：113 年主要貨品出口概況

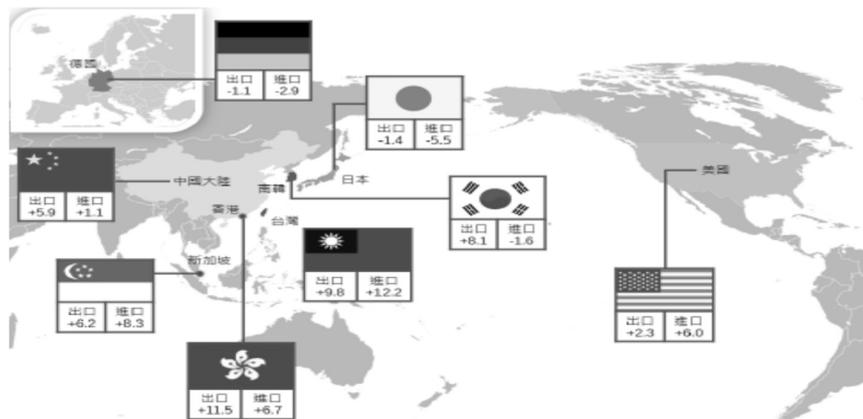
出口主要貨品	合計	單位：億美元；%				
		電子零組件	資通與視聽產品	基本金屬及其製品	機械	塑橡膠及其製品
金額	4,750	1,772	1,325	285	241	196
占比	100.0	37.3	27.9	6.0	5.1	4.1
年增率	9.8	-0.8	59.0	-0.7	-0.4	-1.9
上半年	11.3	-5.6	108.8	-3.9	-1.6	-2.8
下半年	8.6	3.6	31.0	2.6	0.7	-0.9
出口主要貨品	化學品	礦產品	電機產品	光學及精密儀器	運輸工具	紡織品
金額	183	140	133	113	109	67
占比	3.8	2.9	2.8	2.4	2.3	1.4
年增率	-0.7	-4.6	1.3	-13.2	-12.6	1.4
上半年	-0.5	-2.1	-2.5	-26.5	-18.2	1.1
下半年	-0.9	-7.0	5.2	3.6	-6.2	1.8

說明：自112年6月起，液晶裝置及零件由「光學及精密儀器」改歸「資通與視聽產品」；若剔除分類調整因素，光學及精密儀器113年全年、上半年出口各增3.9%、4.1%。

資料來源：財政部統計處

在出口主要貨品中，以資通與視聽產品擴增近6成最亮眼，與電子零組件出口併計則增18.2%，優於整體平均，而傳產貨類外銷仍普遍受國際間過剩產能牽制。五大出口市場方面，對美國、東協出口值齊創新高，各年增46.1%、15.1%，對中國大陸與香港、日本、歐洲同呈縮減(圖1.9)。

圖 1.9：2024 年主要國家/地區出進口年增率(%)



資料來源：財政部統計處

(2) 國內零售

113年度我國紡織品進口值為36.54億美元(表1.3)，占全國進口總值3,944.65億美元之1%，其紡織品進口以成衣及服飾品為大宗，進口值為22.09億美元，占進口總值61%；另依經濟部統計處資料，113年我國零售業總營業額合計新臺幣48,530億元，其中布疋及服飾品零售業營業額為新臺幣3,529億元，占零售業總營業額7.3%。本公司最近年度113年主要營業項目流行服飾與配件之零售及批發營業收入為新臺幣15.94億元，約占統計處布疋及服飾品零售業營業額推估市場占有率約為0.45%。

表 1.3：紡織品進口項目分析

項 目	進口值 (億美元)	比重 (%)	同期 比較 (%)	進口量 (萬公噸)	同期 比較 (%)	單價 (美元/ 公斤)	同期 比較 (%)
1.纖維	1.99	5	-31	8.97	-30	2.22	-1
2.紗線	3.27	9	9	9.42	19	3.47	-9
3.布料	4.04	11	2	8.56	9	4.72	-6
4.成衣及服飾品	22.09	61	0.2	13.47	2	16.41	-1
5.雜項紡織品	5.15	14	9	9.02	11	5.71	-1
合 計	36.54	100	-0.2	49.44	-1	7.39	1

資料來源：財團法人中華民國紡織業拓展會市場開發處

3. 市場未來之供需狀況與成長性

(1) 國際貿易業務

本公司主要從事家用消費產品及成衣出口，包含手工具類、家用五金類、禮品燈飾類、電器類、室內傢俱類、室外傢俱類及紡織品類等項目，除外銷出口，本公司也將加強與客戶面對面的溝通，積極爭取訂單並落實客戶信用管理持續開發新產品線以及現有產品線具競爭力之商品。繼續拓展美國以外的市場，如墨西哥與中南美洲，尋找新客源。深耕網路平台的佈局並擴充產品線除了既有產品烤肉用具，並新增產品線披薩窯烤爐與電動牙刷在美國亞馬遜的網站銷售。

(2) 國內零售業務

多角化經營國內零售連鎖業務，代理流行服飾、行李箱、皮件及其他配件等商品為主，深化與國際精品集團合作，擴充高端品牌代理陣容品牌產品優化以區隔市場同質性競爭者、持續拓展據點並深入區域性複合生活商場。與日本貝肯士集團BAYCREW'S GROUP合作服飾與餐飲，JOURNAL STANDARD日系時尚潮流選貨店(誠品生活松菸店 1F)與B.C STOCK日系選貨暢貨中心(三井MOP林口店 1F)、JOURNAL STANDARD relume選貨店(京站時尚廣場2F、三井LaLaport台中店 2F、南港三井LaLaport購物中心 2F)、J.S. FOODIES TOKYO日本餐飲(三井MOP林口店 2F、三井MOP台中店 2F、南港三井LaLaport購物中心 2F)與FLIPPER'S日本餐飲(誠品生活南西店 3F)等據點營運。樹林物流中心導入AGV倉儲自動化設備與RFID無線射頻辨識系統，協運貨物上架與空間迴轉率效益發揮，提高貨物提取速度與效率。在轉投資杏昌生技方面，其主營項目為血液透析之醫療器材買賣，因此，113年洗腎事業營收為本公司合併營業收入2,896,697千元，營業收入貢獻占比約32.64%。

4. 競爭利基

(1) 國際貿易業務

本公司出口產品以家用消費產品為主，主要銷售對象為歐美中大型進口商與通路商，行銷據點遍及大陸、美國、加拿大、香港及泰國等地，憑藉多年外銷業務累積之經驗與資源及產品開發能力，配合雄厚財務支援，滿足客戶一站式採購需求，並於中國大陸及東南亞等地設立辦事處，負責開發貨源及產品檢驗。

(2) 國內零售業務

- a. 該本公司零售業務以代理進口品牌為主。在進口品牌市場競爭激烈情況下，該本公司代理的 G2000服飾仍是上班族中價位服飾首選，經營規模不易被挑戰。此外，轉投資事業美之心國際長期深耕精品市場，與國際精品集團保持密切合作關係，對於發掘潛在精品品牌價值及品牌管理具有專業能力，目前代理品牌計有比利時皇家御用皮件Delvaux、瑞士精品皮件Bally、德國頂級旅行用品箱Rimowa、法國頂尖時尚服飾Balmain及強調東方元素的生活藝術精品Shang Xia等，皆為一時之選。該本公司零售業務憑藉專業能力、企業信譽及通路優勢，未來仍有信心能繼續提高市場之占有率。

b. 轉投資生技業

(a) 有效整合客戶服務

直接銷售對象主要為醫院及診所，為創造附加價值並整合客戶服務，除了血液透析領域之外，也積極擴充其他醫療領域產品及服務之範圍及種類，期望能與客戶間建立良性的互動關係，並在有效整合客戶服務下，滿足客戶更完整之服務需求。

(b) 專業行銷通路價值

經營醫療器材市場三十年，醫療院所人脈深耕傳承，在國內業界已建立相當知名度，因此部分供應商有鑑於該公司之專業服務經驗而主動洽談代理事宜，在供應商高度認同其通路價值下，均擁有相當的主導權。

(c) 掌握價格及品質皆優之知名品牌

由於醫療器材及相關健康事業產品關係到身體健康與人民福祉，故消費者對產品品質要求極高，品牌形象建立不易，因此積極尋找國際知名廠商合作，在選擇產品品牌同時，亦考量到最終使用者之醫療負擔，在全民健保制度下，公司產品也積極配合健保給付制度，滿足國人需求。

(d) 資本結構健全，掌握規模經濟的優勢

國內醫療器材進口代理業者大多有資本額低及自有資本不足的情形，導致經營規模無法擴大而流於單兵作戰，新的醫療器材法自110年5月起正式實施後，資本結構健全，可利用之資源較為充分，未來配合整體性的行銷策略及多角化經營，將可順利擴大營運規模，掌握規模經濟的優勢。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- a. 貿易領域之貨源有分散化之趨勢，本公司長久以來居台灣出口貿易之領導地位，早已廣佈的海外據點、並擁有完整的上游體系、優秀的貿易人才及強力的財務後盾。
- b. 本公司多年來對美國以外主要市場的開發已有顯著成果，廣布的客源降低貿易業務對單一市場的依賴，也更能參與新興市場客戶的成長。
- c. 本公司品牌代理之專業形象透過不斷擴展的品牌陣容而深受消費者與通路的肯定。
- d. 零售據點遍佈全台，有利於掌握通路訊息。
- e. 代理品牌陣容齊全，有利掌握不同客戶群，並增加開發新品牌之籌碼。
- f. 後勤支援系統建置完整，足可因應零售通路拓展的需求。
- g. 政府積極扶助醫療器材產業。
- h. 國民醫療保健支出穩定成長。
- i. 高齡化時代之來臨所帶動醫療需求。
- j. 醫療器材通路業進入障礙高。

(2) 不利因素

- a. 東南亞國家及中國大陸之競爭力增加，對外銷業務形成壓力。
- b. 匯率變動因素使出口貿易利潤較難掌握。
- c. 眾多進口零售品牌進入市場，使競爭更加激烈。
- d. 國外品牌代理權間不易長期掌握。
- e. 網路購物興起對傳統貿易型態及零售實體通路的衝擊。
- f. 對供應商依賴程度高。
- g. 健保給付制度的改變及銷售價格下降。
- h. 原廠製造商介入國內區域醫療銷售衝擊。

(3) 因應對策

- a. 貿易採購全球化佈局。
- b. 增加出貨彈性以因應電商短週期多樣化的採購模式。
- c. 發展貿易自有品牌並培養電商通路經營能力。
- d. 妥善利用金融工具、固定資金成本並規劃財務避險，以規避利率及匯率之波動。
- e. 加強品牌定位並保持通路優勢，確保零售競爭優勢。
- f. 增加品牌代理陣容與代理品項。
- g. 開發高消費族群市場。
- h. 引進電商銷及數位行銷之專業人才或外包服務。
- i. 提供客戶專屬服務需求，增加客戶數擴大銷售領域，增加產品線及治療品質，以滿足客戶需求。
- j. 提高人員素質，增加產值，擴充新產品線、新市場。

k. 擴展海外市場，尋找可複製台灣經驗的醫療市場。

l. 跨入更多的醫療領域，以加速多元化營運規模。

(二) 主要產品之重要用途

本公司為專業綜合貿易商，主要產品均為消費者所直接使用之用品或服務，包括外銷消費性家用用品與成衣以及進口服飾與精品之國內連鎖零售。

(三) 主要原料之供應狀況

(四) 本公司非製造業，服務或產品之提供過程不涉原料之供應。最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

(1) 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

本公司及其子公司主要從事進出口貿易、服飾零售、租賃、成衣加工買賣、醫療器材、生化試藥、西藥之買賣暨醫療管理顧問服務為主，所採購之品項依業務需求及採購規劃，對各供應商進行下單採購所致。

單位：新台幣千元

項目	112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	其它	5,515,660	100.00	無	其它	6,181,031	100.00	無
2	進貨淨額	5,515,660	100.00	-	進貨淨額	6,181,031	100.00	-

註：113年度財務報告書業經會計師查核

(2) 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣千元

項目	112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	M公司	906,669	11.33	採權益法投資公司	M公司	1,002,689	11.30	採權益法投資公司
2	其它	7,094,396	88.67	-	其它	7,870,996	88.70	-
3	銷貨淨額	8,001,065	100.00	-	銷貨淨額	8,873,685	100.00	-

註：113年度財務報告書業經會計師查核

增減變動說明：

113年度合併營業收入新台幣88.73億元，較前一年同期80.01億元增加8.72億元幅度約10.91%。其中，貿易易事業群，因墨西哥與加拿大等市場有顯著的成長，挹注貿易整體營收向上成長，營收31.23億元，較去年增加5.02億，幅度為19.16%。時尚精品事業群，服飾品牌G2000與日系品牌延續成長動能，另一方面美之心國際頂級精品業務持續擴展，主要品牌獲利呈現顯著增長，營收15.94億元，較去年增加1.15億元，成長率為7.77%。生技與投資事業群，營收達41.56億元，包括杏昌生技血液透析、醫材及綠能事業等核心業務穩健成長。

三、從業員工資訊

從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

114年03月31日

年度		112年度	113年度	當年度截至 114年03月31日
員工人數		855	925	981
平均年歲		40	42	41
平均服務年資		10	12	11
學歷分布 比率	碩士以上	8%	5%	4%
	大學/專科	63%	64%	60%
	高中	29%	31%	36%

四、環保支出資訊

本公司係從事貿易百貨業，故無環境污染之情事。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

- (1) 除依規定辦理勞工保險及全民健康保險，並另行加保團體保險，以增加員工之保障。
- (2) 實施員工分紅入股，以增加員工之向心力。
- (3) 實施買回庫藏股轉讓員工。
- (4) 舉辦員工教育訓練，以增加員工工作技能。
- (5) 依規定籌組職工福利委員會，以綜理員工之福利措施，如：員工旅遊、年終聚餐、端午、中秋之慰勞、員工婚喪補助等。
- (6) 本公司於六十七年十二月二十三日成立職工福利委員會，並依資本額二億元之1%，提撥福利基金，並以其孳息及按每月營業收入之0.05%~0.1%及每月薪資之0.5%所提撥之福利準備金作為各項員工福利措施之資金來源。

2. 員工進修及訓練情形

本公司由人力資源部門統籌規劃一般性在職訓練課程，並由合適之企管顧問公司安排年度教育課程；各部門專業訓練則由各單位自行排定，並需於年度預算中先行提報。

3. 退休制度及實施情形

- (1) 自九十四年七月一日起，本公司依據「職工退休條例」訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「職工退休條例」所訂之職工退休金制度部分，每月按薪資6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。
- (2) 公司設立職工退休準備金，並訂定組織法及退休辦法，依「勞動基準法」規定按月就薪資總額4%提撥退休基金，以職工退休準備金名義專戶儲存於台灣銀行。
- (3) 依勞基法訂有職工退休金辦法。凡正式員工其服務滿25年、服務滿15年以上且年齡滿55歲，或服務滿10年以上且年齡滿60歲者，得申請自願退休金給付。員工屆齡、心神喪失或身體殘廢不堪勝任職務者，得由本公司命令退休給付退休金。但經總經理核准留任者，得繼續服務，其年資應予計算。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施

- (1) 本公司明訂員工工作規則，保持申訴管道暢通，並責成各級主管針對員工需求與困難立刻解決或向上反應。本公司成立至今，均依法克盡社會義務維護員工各項權益，並力行內控制度確保貫徹法定義務。
- (2) 本公司每年推派資方代表，不定期與勞方代表舉行勞資會議，會中針對勞工所提權益問題、勞工對公司之建議或公司進行溝通、協商或呈報改進。

(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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無

六、資通安全管理

面對資安風險，本公司業已建置「資訊安全架構」，並規劃資訊安全政策及具體管理方案，符合機密性、完整性、可用性的核心方向與法律遵循性之考量，以PDCA持續改進之精神，逐步強化郵件過濾機制、加強宣導資安防護意識，以及多重資料保護等措施，同時也確保委外資通系統或服務符合資安相關規定等作為。

本公司113年03月加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(CERT_CSIRT)聯盟會員，114年1月份加入台灣資安主管聯盟(CISO)，可進行資安情資交換與預防可能的威脅，加強資安防護能量。

(一) 資通安全風險管理架構

為因應企業資訊化後可能產生之電腦安全Cybersecurity風險，本公司設立資訊安全小組。由本公司總經理擔任小組總召集人，副總經理擔任副召集人，資訊安全之權責單位為企業服務群-電腦課。權責單位設置資安專責主管一名、資安專責人員一名，負責統籌公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。



(二) 資訊安全政策之目的、目標與責任

1.目的：

- (1) 機密性：確保經授權之人員始得使用資訊。
- (2) 完整性：確保資訊之準確性及可靠性。
- (3) 可用性：確保被授權之人員能取得所需資訊。
- (4) 法律遵循性：確實遵循資通系統設置或運作之相關法令規範。

2.目標：

- (1) 每年應完成資訊安全檢查辦法之要點，並降低相關風險之威脅。
- (2) 提升資安防護意識、強化偵測能力與防禦內外部攻擊等。
- (3) 確保委外辦理資通系統建置、維運或服務之各項措施與設定均符合目的的要求。

3.責任：

各事業單位所屬人員，包含接觸或使用資訊系統服務之相關作業，應充分了解資通安全政策之目的與目標，並遵守資通安全管理相關規定。

(三) 具體管理方案

1.網路設備調控：

- (1) 檢視各層網通設備，關閉預設開啟或未使用之通訊埠，減少漏洞造成破口。
- (2) 遠端管理設備需設定來源位址連線規則，或更改預設連接埠。
- (3) 各節點防火牆規則應明確定義來源與目的以及服務類別。

2.端點防護：

- (1) 佈署端點防護與控制中心，確認即時更新定義與查閱事件紀錄。
- (2) 建置郵件外部過濾機制，搭配端點防護掃描，降低郵件感染風險。

3.資料防護

- (1) 資料庫防加密備份與備援建置。
- (2) 重要資料集中管理與權限設定，並進行快照與複寫等備份機制進行保護。

(四) 教育訓練

1. 不定時發佈相關資安事件報導與宣導文件。
2. 定期辦理資訊演練與教育課程來加強同仁資安觀念。

(五) 投入資通安全管理之資源：

1. 建置多層次防禦機制：閘道端設置多層次防火牆，包含入侵防禦、網頁與郵件和檔案過濾，以及佈署XDR威脅防護偵測系統保護各端點主機設備，降低駭客攻擊風險。
2. 資訊安全監控：資安設備即時監控以及端點防護系統異常告警。資安人員每日檢視設備紀錄及系統日誌，即時發現異常或攻擊行為，即時進行處理，防止資安問題擴大。
3. 備份備援與演練：對重要核心系統與資料檔案，設置快照與複寫機制進行保護，定期進行異機還原及備份資料還原測試，於113年核心系統與資料檔案進行2次備份還原演練。

4. 社交工程演練：113年進行社交工程演練與教育訓練各1次。
5. 資訊安全宣導：3年進行資訊安全宣導2次。
6. 資安人員完成上市櫃公司資通安全管控考核E-Course課程。
7. 當年度影響營運重大資安事件0次。

(六) 重要會議討論事項：

日期	會議內容
113/03/25	討論社交攻擊演練與資安聯防
113/03/29	討論評估佈署端點威脅偵測回應相關軟體
113/10/04	相關辦法修訂討論

(七) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
都更計畫同意書	台塑建設事業(股)	107/01/18~	本公司松山區民生段土地參與都更	無
建築委託契約書	李萬秋建築師	108/12/13~	樹林廠辦大樓新建工程建築委託	無
高林實業樹林廠辦大樓新建工程工程承攬合約書	立華營造(股)	109/11/09~	樹林廠辦大樓新建工程承攬合約	無
股東協議書	Quality Craft Limited各股東	108/12/30~	規範股東間權利與義務	無
遠雄U-TOWN辦公室買賣契約書	遠雄建設事業(股)	111/05/26~	本公司汐止區廠辦大樓買賣合約	無
台塑大樓都市更新信託案信託契約書	台塑建設事業(股) 兆豐國際商業銀行(股)	112/06/17	本公司松山區民生段土地參與都更與台塑共同委請信託	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣千元

項目	年度		差異	
	113年度	112年度	金額	%
流動資產	5,148,013	4,667,438	480,575	10.30
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	859,692	619,460	240,232	38.78
採權益法之投資	388,141	239,521	148,620	62.05
無形資產	1,127,852	1,156,781	(28,929)	(2.50)
不動產、廠房及設備	4,216,988	3,740,074	476,914	12.75
其他資產	1,218,881	1,006,716	212,165	21.08
資產總額	12,959,567	11,429,990	1,529,577	13.38
流動負債	4,066,824	2,738,228	1,328,596	48.52
長期負債	1,249,188	530,357	718,831	135.54
其他負債	865,794	1,649,872	(784,078)	(47.52)
負債總額	6,181,806	4,918,457	1,263,349	25.69
股本	2,091,167	2,091,111	56	0.00
資本公積	290,349	270,771	19,578	7.23
保留盈餘	1,047,399	1,026,249	21,150	2.06
股東權益其他調整項目	3,348,846	3,123,402	225,444	7.22
股東權益總額	6,777,761	6,511,533	266,228	4.09
<p>註：增減比例重大變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)變動原因及其影響：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動較112年增加240,232千元，主要係因113年股市大漲，故公司之投資項目市價上漲所致。 2.採權益法之投資較112年增加148,620千元，主要係因113年增加關聯企業-愷蘭電力所致。 3.其他資產較112年增加212,165千元，主要係因門市租約到期，重新續約導致使用權資產上升122,045千元所致。 4.流動負債較112年增加1,328,596千元，主要係因應付公司債938,786千元轉為一年內到期公司債所致。 5.長期負債較112年增加718,831千元，主要係因應付公司債轉為一年內到期公司債，故考量調整公司財務比例，故增加長期借款718,831千元所致。 6.其他負債較112年減少784,078千元，主要係因應付公司債938,786千元轉為一年內到期公司債所致。 				

二、財務績效

單位：新台幣千元

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
營業收入淨額		8,873,685	8,001,065	872,620	10.91
營業成本		6,274,980	5,615,164	659,816	11.75
營業毛利		2,598,705	2,385,901	212,804	8.92
營業費用		2,145,839	1,930,734	215,105	11.14
營業淨利		452,866	455,167	(2,301)	(0.51)
營業外收入及支出		44,665	29,506	15,159	51.38
稅前損益		497,531	484,673	12,858	2.65
所得稅費用		151,600	136,598	15,002	10.98
本期淨利		345,931	348,075	(2,144)	(0.62)
本期淨利歸屬母公司業主權益		108,045	118,777	(10,732)	(9.04)
每股稅後盈餘(元)		0.52	0.57	(0.05)	(8.77)

註：增減比例重大變動分析說明(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)變動原因及其影響：

1.營業外收支：金額較112年度增加15,159千元，主係如下：

(1) 113年度租金收入增加14,356千元。

(2) 處分投資利益26,961千元，為高明能源重衡量於收購日前雲樁科技28.52%權益之公允價值而認列之利益。

(3) 利息費用-應付公司債24,465千元，113年較112年增加之原因為公司債於112年9月20日發行，故112年只有認列三個月之利息費用所致。

三、現金流量分析

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫

1. 現金流量變動之分析

單位：新台幣千元

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
營業活動		625,476	563,788	61,688	11
投資活動		(1,121,730)	(491,482)	(630,248)	128
籌資活動		418,602	90,648	327,954	362
淨現金流(出)入		(37,782)	164,205	(201,987)	(123)

重大項目增減比例變動分析說明：

1.113年度投資活動之淨現金流出較112年度增加：主要係因增加投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及採權益法之投資所致。

2.113年度籌資活動之淨現金流入較112年增加：主要係因增加長期借款所致。

2. 現金流量變動之分析流動性不足之改善計畫：無。

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

期初現金 餘額	預計全年來自 營業活動 淨現金流量	預計全年其他 現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
796,031	688,024	(794,998)	689,057	不適用	不適用
1.預計營業活動現金流量： 因景氣回升預期購買力回流，合併之業務與獲利亦將穩定成長，故預計114年全年淨現金流入688,024千元。 2.預計投資活動現金流量： 因新廠辦大樓新建預計維護成本支出、新增轉投資及金融資產，故預計114年投資活動淨現金流出669,531千元。 3.預計融資活動之現金流量： 114年度預計發放普通股現金股利為新台幣125,467千元，長短期借款將視實際需要調整。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司最近年度無重大財務支出，預計未來五年可能因台塑都更案之進行有財務融資之計畫。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策

本公司113年度轉投資以生技事業、綠能產業及時尚品牌代理為核心，以強化既有事業競爭力及落實企業永續經營為目的。

(二) 獲利或虧損之主要原因

113年度轉投資事業認列獲利為新台幣153,946千元，主要獲利來源為杏昌生技及杏昌投資認列投資利益新台幣50,857千元、加拿大 Quality Craft Limited 認列投資利益新台幣36,645元、高昕實業認列投資利益新台幣50,118千元及美之心國際認列新台幣36,761千元等投資利益；產生虧損之轉投資則主要為新創事業或既有業務調整中之事業，分別為高昌生醫認列投資損失9,273千元、三和健康認列損失6,586千元及高明能源認列投資損失7,996千元。

(三) 改善計畫及未來一年投資計畫

114年度本公司仍以強化貿易、零售及生技等三大核心領域為主要營運策略，並持續投入具未來發展性及永續經營理念之產業如再生能源事業等。在繼續督促虧損之轉投資事業加快產品上市腳步或盡速調整現有業務方針以外，因全球景氣復甦步調緩慢，地緣政治風險和貿易摩擦等不確定因素持續升溫，資本支出態度仍應審慎。本公司針對現有轉投資事業將兼顧機會開創與風險管理，以因應全球情勢變化，並為未來保留競爭力。

六、最近年度及截至年報刊印日風險事項，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. 利率

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112年度	113年度
利息費用(A)	54,423	54,226
營業收入(B)	8,001,065	8,873,685
營業利益(C)	455,167	452,866
(A)/(B)	0.68%	0.61%
(A)/(C)	11.96%	11.97%

本公司113年度利息費用為54,226千元占該年度營業收入0.61%，占營業利益為11.97%，較112年度利息費用減少197千元。若市場利率增減1%，將影響稅前淨利約26,145千元。為規避利率變動之影響，本公司利率風險主要來自於銀行存款及浮動利率之短期資金成本，在央行114年3月理監事會議宣布重貼現率持續2%。經濟前景方面，隨著全球商品貿易成長回溫，加以民間消費持續成長，央行預計本年經濟成長率預測值為3.05%。物價方面，考量電費調漲直接及間接影響，預估今年CPI年增率為1.89%。惟仍須考量通膨風險及為了加速全球經濟復甦，物價微幅上揚，資金成本增加因素，本公司為有利公司籌資及營運發展除拉長借款天期、利用換利或以長天期固定利率之籌資方式鎖住資金成本外；出口貿易報價與G2000零售價亦可適度反應，以保獲利空間。

2. 匯率

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112年度	113年度
兌換(損)益淨額(A)	3,140	22,301
營業收入(B)	8,001,065	8,873,685
營業利益(C)	455,167	452,866
(A)/(B)	0.04	0.25
(A)/(C)	0.69	4.92

本公司113年度兌換(損)益淨額為22,301千元，占年度營業收入為0.25%，占營業利益為4.92%，比例尚可。若匯率增減1%，影響稅前淨利約2,764千元，但由於外銷市場占本公司營收約35.47%比率，故外幣的升貶對本公司損益可能具影響性，因此本公司一向注意國際市場之匯率波動情形，並持續執行下列因應措施：

- (1) 本公司財務部門仍與銀行保持良好關係，隨時搜集匯率資訊，注意國際主要匯率趨勢，以掌握間接的變化影響。
- (2) 財務部門每月定期對外幣淨資產做出內部評估報告，並每月定期召開匯率會議，根據會議結論進行避險操作。
- (3) 外銷接單多以美元計價為主，進貨及銷貨多採自然避險，除依買賣供貨時間匯率調整報價外，並酌以預購、售外匯及選擇權等方式降低匯率波動風險。

3. 通貨膨脹

113年隨著經濟復甦，物價有上漲趨勢，114年3月台灣通貨膨脹率約1.63%，尚屬溫和；本公司出口貿易業務與G2000零售型態，受通膨影響較小，但仍持續觀察，必要時仍可採取調價方式因應。

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

皆依公司規定、制度及內控程序辦理，資金貸與他人與背書保證事項，主要對象均為子公司；而衍生性金融商品交易多為實質避險需求，風險不大。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司主要從事服務業，並無重大研發計畫之需求。

(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：

本公司針對主管機關法令要求與會計準則變動均有專人及時接收與分析，並參酌主管機關範例或律師與會計師意見整合內部資源提前因應。

(五) 科技(包括資通安全風險)改變對公司財務業務之影響及因應措施：

近年度由於網路科技的發展，本公司持續加強社群媒體行銷、經營電商業務及導入零售多元支付等方式以因應消費習慣之改變。另為因應世界潮流及資訊聯結及時性，本公司已使用視訊軟硬體與遠端客戶或分支機構進行聯繫溝通。

(六) 形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：

本公司為因應品牌代理業務以及生技轉投資事業的需求增加，已自建倉儲中心，預計將降低目前不同事業單位倉儲分散租用的租金與作業成本，並因應業務擴展所需之後勤需求。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要服飾品牌 G2000 連鎖零售進貨均來自同一香港供應商，相對較具進貨銷貨集中之風險。對此，本公司已透過轉投資美之心國際拓展零售觸角，力求降低代理品牌集中風險。另本公司已累積30年以上零售資源與通路關係，當變換或增加品牌代理時，將能夠複製經驗讓新品牌迅速進入市場。

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

(十一) 經營權之改變對公司之風險及因應措施：

本公司並非家族事業，各業務之經營均授權經理人執行，且公司現有業務與主導經營之主要經理人並無相對往來，經營權之改變並不會產生重大影響或風險。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

本公司已建立完整之電腦安全系統管理並每年定期進行資訊安全評估檢查，主要範圍包含檔案資料安全管理、電腦機房安全管理、網路資訊安全管理，並不定期針對系統新增、異動或作業環境改變等狀況進行評估與檢查，此外稽核人員每年至少一次進行資訊安全風險評估檢查，落實資訊安全管理。截至目前為止，本公司並未發生重大資安風險。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業資料

113年度關係企業合併營業報告書及關係報告書：請參閱公開資訊觀測站(網址：

<https://mops.twse.com.tw>)單一公司>電子文件下載/關係企業三書表專區

113年度關係企業合併財務報表：請參閱公開資訊觀測站(網址：<https://mops.twse.com.tw>)單一公司
>電子文件下載/財務報告書/113年第4季合併.個體財報

二、113年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、113年度及截至年報刊印日止，發生證交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。

附錄A：

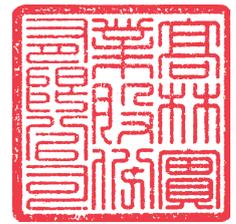
海外分支機構

機構名稱	地址	聯絡電話
紐澤西辦事處	240 Frisch Court Suite#102, Paramus, NJ 07652, USA	1-201-794-9200
加拿大辦事處	Suite #301, 17750-65A Avenue, Surrey, B.C.V3S 5N4,Canada	1-604-575-5550
香港辦事處	Unit 15,10/F.,ONE Midtown,11 Hoi Shing Road, Tsuen Wen, N.T., Hong Kong	852-2745-9878
深圳辦事處	深圳市龍華新區大浪辦事處騰 龍路淘金地電子商務孵化基地 B 座 9 樓	86-755-8376-3452
Colltex Garment MFY(HK)Co.,Ltd.	Flat D, 14/F.,High Win Factory Building, 47 Hoi Yuen Road, Kwun Tong,Kln., HK.	852-2425-5368

G2000門市據點

店 別	電 話	店櫃地址
永和門市	02-29263857	新北市永和區永和路二段 180 號 1F
公館門市	02-83691648	台北市大安區羅斯福路三段 325 號 1F
台南勝利門市	06-2744960	台南市東區勝利路 50-1 號 1F
員林門市	04-8314137	彰化縣員林市光明街 341 號
蘆洲門市	02-82863213	新北市蘆洲區長榮路 38 號
高雄巨蛋門市	07-5509298	高雄市左營區裕誠路 459 之 1 號
台中文心門市	04-22493653	台中市北屯區文心路四段 599 號
忠孝門市	02-27529854	台北市大安區忠孝東路四段 64 號
彰化合作店	04-7237135	彰化市中華路 61 號
嘉義門市	05-2166795	嘉義市西區中山路 371 號
屏東門市	08-7327781	屏東市民生路 315 號
基隆門市	02-24277871	基隆市仁愛區仁三路 43 號 1F
淡水門市	02-26281874	新北市淡水區英專路 9 號 1F
桃園加盟店	03-3328439	桃園市桃園區中正路 134 號
斗六門市	05-5377943	雲林縣斗六市民生路 123 號
高雄大昌門市	07-3983651	高雄市三民區大昌二路 328 號
台中大里加盟店	04-24830309	台中市大里區中興路二段 372 號
台中公益門市	04-23027602	台中市西區公益路 177 號
台東合作店	08-9346962	台東市中華路一段 386 號
南港中信廣場	02-26539516	台北市南港區經貿二路 186 之 1 號 C1-07
新莊佳瑪	02-29980967	新北市新莊區幸福路 736 號 1F
台南仁德家樂福	06-2706445	台南市仁德區中山路 711 號 2F
桃園經國家樂福	03-3462303	桃園市桃園區經國路 369 號 2F
重新家樂福	02-66375193	新北市三重區重新路五段 654 號 1F
內壢家樂福	03-2631839	桃園市中壢區中華路一段 450 號 1F

高林實業股份有限公司



負責人：李忠良



