

上市股票代號：2906



高林實業股份有限公司

114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 115 年 4 月 19 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：台新綜合證券(股)公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路1段96號地下1樓

網址：<http://www.tssco.com.tw>

電話：02-25048125

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 | 59 |
| 五、 更換會計師資訊 | 59 |
| 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。 | 60 |
| 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 | 61 |
| 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 | 62 |
| 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 | 63 |
| 參、 募資情形 | 64 |
| 一、 資本及股份 | 64 |
| 二、 公司債(含海外公司債)辦理情形 | 67 |
| 三、 特別股辦理情形：無。 | 68 |
| 四、 海外存託憑證辦理情形：無。 | 68 |
| 五、 員工認股憑證辦理情形：無。 | 68 |
| 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。 | 68 |
| 七、 資金運用計畫執行情形： | 68 |
| 肆、 營運概況 | 69 |
| 一、 業務內容 | 69 |
| 二、 市場及產銷概況 | 78 |
| 三、 從業員工資訊 | 82 |
| 四、 環保支出資訊 | 82 |
| 五、 勞資關係 | 82 |
| 六、 資通安全管理 | 83 |
| 七、 重要契約 | 84 |
| 伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 | 85 |
| 一、 財務狀況 | 85 |
| 二、 財務績效 | 86 |
| 三、 現金流量分析 | 86 |
| 四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 87 |
| 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 | 87 |
| 六、 最近年度及截至年報刊印日風險事項，分析評估 | 88 |
| 七、 其他重要事項：無。 | 89 |
| 陸、 特別記載事項 | 90 |
| 一、 關係企業資料 | 90 |
| 二、 114 年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。 | 90 |
| 三、 其他必要補充說明事項：無。 | 90 |
| 柒、 114 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。 | 90 |
| 附錄A： | 91 |

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：

114年度合併營業收入新台幣88億7,873萬元，較前一年同期88億7,368萬元增加約5億5萬元增加約0.06%。本期淨利3億701萬元，較113年度3億4,593萬元減少約11.25%；歸屬母公司淨利9仟865萬元，相較113年度1億805萬元減少約8.69%，114年每股盈餘0.47元。

本公司有三大主要業務，因產業特性、同業競爭、地緣政治及美國關稅政策等影響而表現微幅減少，且部份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28億8,465萬元，較去年減少2億3,853萬元，減少幅度約7.64%。主因係美國關稅政策影響，客戶面對經濟情勢的不確定性，下單量趨於保守。
- 時尚精品事業群：營收14億8,241萬元，較去年減少1億1,183萬元，減少幅度約7.01%。受全球經濟不確定性與美國關稅政策影響，子公司美之心營收減少約7.79%。
- 生技與投資事業群：營收達45億1,167萬元，較去年增加3億5,542萬元，成長幅度8.55%。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、114年度營業結果指標：

單位：新台幣千元

| 年度/項目 | 114年度 | 113年度 | 增減變動 (%) |
|--------------|-----------|-----------|----------|
| 營業收入 | 8,878,736 | 8,873,685 | 0.06 |
| 營業毛利 | 2,615,678 | 2,598,705 | 0.65 |
| 本期淨利(稅後) | 307,010 | 345,931 | (11.25) |
| 本期淨利-歸屬母公司業主 | 98,658 | 108,045 | (8.69) |
| 每股盈餘(元) | 0.47 | 0.52 | (9.62) |

三、獲利能力分析：

| 年度/項目 | 114年度 | 113年度 |
|--------------|--------|--------|
| 資產報酬率 | 2.99% | 3.50% |
| 股東權益報酬率 | 4.60% | 5.21% |
| 營業利益占實收資本額比率 | 16.77% | 21.66% |
| 純益率 | 3.46% | 3.90% |

115年度營業計劃概要

114年全球面臨美中貿易角力、地緣政治緊張與美國貿易政策(如關稅)的不確定性。惟受惠於企業提前備貨效應，以及AI科技創新應用發展，降低美國高關稅對全球經濟之衝擊，加以全球通膨降溫、貨幣政策轉向寬鬆，全球經濟呈現溫和成長。115年全球隨著先進經濟體財政支出之擴增(如美國大而美法案、歐盟擴大國防支出等)，經濟可望展現韌性，全球經濟呈現「溫和增長、高不確定性」的特徵。不過，隨著關稅滯後影響逐步顯現，商品貿易將受抑制，各經濟預測機構普遍預估115年全球經濟成長率將低於114年。

展望115年本公司將透過精實財務管理與持續強化業務韌性，進行數位轉型與策略投資以拓展企業版圖，擬訂115年度營業計劃如下：

(一) 貿易事業：

自114年4月初起，美國政府推動的「對等關稅政策」持續對全球貿易帶來巨大的影響，後期雖較緩和但相關衝擊仍延續至115年，對各產業供應鏈與市場布局構成實質壓力，對營運環境的影響亦難以豁免。本公司除已不斷並積極與客戶及供應廠商進行溝通協商，全力確保出貨時程如期進行，並維持整體供應鏈的穩定運作。此外，墨西哥政府已於115年1月起，正式對未與其簽署自由貿易協定之國家(包括中國、韓國、泰國、印度、印尼、俄羅斯及土耳其等)提高進口關稅。本次措施涵蓋約1,400項特定產品，關稅稅率最高達50%；其中尤以紡織相關產品為甚，對相關產業成本結構帶來顯著影響。

為降低相關政策變動對公司營運的衝擊，本公司已同步推動以下因應措施：

1. 深化客戶合作關係

延續既有合作基礎，高林持續與美加墨西哥客戶保持密切互動，深化雙方合作關係，掌握市場趨勢，共同因應國際貿易變化。

2. 優化供應鏈布局

針對各項產品，持續評估並尋找其他國家的合適供應來源，以重整採購與報價策略，提升整體供應鏈彈性與競爭力。

(二) 國內銷售：

1. G2000服飾營業計劃

秉持品牌核心商務定位，持續深化都會上班族對機能服飾 (TECH WORK) 的需求布局，品牌將於全台重點百貨商場穩健推動拓展計畫，115年預計新增7家營運據點 (台北3家、台中3家、台南1家)，以擴大通路覆蓋與市場滲透率。

為呼應品牌年輕化策略並提升市場關注度，行銷面將加大投入時尚媒體合作 (如 GQ SUIT WALK) 及中山商圈快閃展示據點，透過檔期活動聚焦推廣 G2000 防護科技系列產品，強化品牌形象，同步提升品牌知名度並擴大年輕消費族群。

2. 日系服飾營業計劃

目前全台服飾通路已逐步拓展至6家百貨商場據點，115年營運計畫將聚焦於提升單店營業坪效，以強化整體營運表現。在行銷策略方面，預計委任專業公關公司，協助規劃時尚雜誌相關活動，並透過數位媒體管道提升核心產品曝光度，同時結合社群 KOL 舉辦聯合新品展示會，強化市場話題與品牌形象。

此外，將同步提高社群廣告投放預算，以擴大目標客群觸及並提升品牌曝光效益。展店規劃方面，預計於115年新增1家營運據點，進駐桃園華泰名品城 (Outlet)，進一步拓展通路布局。

3. 日系餐飲營業計劃

目前全台通路據點主要集中於雙北都會圈。115年營運規劃將以建構小型中央廚房為核心，整合各門市於食材、物料及醬料製作等後勤作業，並由中央廚房統一負責半成品之進料與生產流程，後續再定期配送至各分店使用，以有效簡化門市人力配置並降低培訓成本，提升營運效率與品質穩定度。

在限定餐食規劃方面，FLIPPER'S 將維持全年7檔檔期的產品規劃節奏，並配合品牌成立10週年，預計於115年年中擴大舉辦聯名企劃活動，強化品牌聲量與市場話題。JS FOODIES 則以符合全客層口味的主食為核心，依季節進行菜單調整與汰換，以維持產品新鮮度與消費吸引力。

(三) 轉投資業務：

1. 時尚精品

美之心於115年1月引進知名法國頂級甜點品牌Laduree，跨入餐飲產業。本年度除持續新品牌布局，同時致力於提升現有店櫃之獲利能力，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

杏昌生技將繼續擴展全台洗腎業務據點並完成全國4個醫藥物流倉儲之佈建，AI 智慧(精準)醫療及生醫材料商品等領域則將是新業務重點。寶島健康位於臺北市與嘉義縣太保市的2個長照機構據點都接近滿床，有鑑於需求大於供給，已向嘉義縣主管機關提出擴增申請，而臺北市的擴增申請刻正準備中。115年將持續尋求新建機構或併購現有機構之機會。

3. 綠能事業

本公司綠能事業除羽光及拓森等 E-dReg 儲能案場持續商轉外，以屋頂型光電案場、錶後儲能解決方案及車用充電系統整合方案等為近期業務重點。

4. 資安、通訊與 AI 產業

在財務性投資方面，本公司已於113年投資 OP 端資安新創公司睿控網安，並在114年投資全球低軌道衛星領導者 SpaceX 及大型 AI 新創公司(如 Groq 與 Anthropic 等)；115年仍將針對主流產業持續評估適度的投資。

114年全球供應鏈已從「全球化」轉向「區域化與碎片化」，地緣衝突成為常態，全球經濟受全球通膨情勢、中美貿易戰及地緣政治等因素影響，呈現不穩定狀態，再加上因應全球氣候變遷、淨零碳排目標等政策，未來企業之經營成本與風險勢必提高。高林面對全球供應鏈重組及ESG轉型的壓力，公司經營團隊一直致力於長期之市場佈局，多元化產業之策略投入發展，透過安全穩健的財務與投資管控及風險預警，展現了比同業更強的抗風險能力。雖然目前總體經濟尚存不確定風險，但年度業績仍持續表現穩健。展望115年這個充滿變動與轉機的時刻，作為橫跨貿易、時尚精品、零售餐飲、醫療生技及能源產業的多元化集團，『多元韌性』是高林實業最強大的競爭力。公司經營團隊承諾以「專業、透明、永續」為營運核心，再接再厲帶領高林保持靈活，不畏懼改變舊有的作業模式，在變動中尋求發展、在挑戰中看見商機。本公司持續朝向永續的願景目標邁進，致力於優化員工體驗、打造多元包容職場、培育產業人才及關懷弱勢，為社會創造共享價值，以符合股東與各方利害關係人的期待。

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

115年04月19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 | | | | | 41,653,634 | 19.92% | 41,653,634 | 19.92% | 0 | 0% | 0 | 0% | - | 無 | | | | | | | | | |
| 董 事 長 | 中 華 民 國 | 代 表 人 李 忠 良 | 男 71~ 80歲 | 114/06/11 | 3年 | 96/06/15 | 57,441 | 0.03% | 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 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 長康生物科技(股)公司董事長 跨境豐收(股)公司董事 明係事業(股)公司董事 綠能科技(股)公司董事 二和康事業(股)公司董事 麗彤生醫科技(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 敦品創新(股)公司董事 | 董 事 | 李 宗 庭 | 兄 弟 | 董 事 | 李 季 義 | 父 子 | | | |

1115年04月19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 (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 | 114/06/11 | 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 | |
| 董事 | 中 華 民 國 | 智 友 (股) 公 司 | | | | 22,445,140 | 22,445,140 | 10.73% | 10.73% | 0 | 0% | 0 | 0% | 無 | 無 | 無 | -- | -- | -- | |
| 董事 | 中 華 民 國 | 代 表 人 李 宗 庭 | 男 61~ 70歲 | 114/06/11 | 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 | 董 事 長 | 李 忠 良 | 兄 弟 | |
| 董事 | 中 華 民 國 | 順 發 投 資 (股) 公 司 | | | | 2,425,000 | 2,425,000 | 1.16% | 1.16% | 0 | 0% | 0 | 0% | 無 | 無 | 無 | -- | -- | -- | |
| 董事 | 中 華 民 國 | 代 表 人 陳 筱 文 | 女 31~ 40歲 | 114/06/11 | 3年 | 114/06/11 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 日本早 稻田大 學法 學院 イナ ン ス 研 究 所 東 吳 大 學 會 計 學 系 | 本公司：無 他公司： 嘉信聯合會計師事務所合夥會計師 | 無 | 無 | 無 | |
| 董事 | 中 華 民 國 | 智 新 投 資 (股) 公 司 | | | | 41,653,634 | 41,653,634 | 19.92% | 19.92% | 0 | 0% | 0 | 0% | 無 | 無 | 無 | -- | -- | -- | |
| 董事 | 中 華 民 國 | 代 表 人 李 柏 儀 | 男 41~ 50歲 | 114/06/11 | 3年 | 110/01/04 | 110,000 | 0.05% | 110,000 | 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 (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 | |
| | 中 華 民 國 | 智友 (股)公司 | | | | | 22,445,140 | 10.73 % | 22,445,140 | 10.73 % | 0 | 0% | 0 | 0% | - | 無 | -- | -- | -- | |
| 董 事 | 中 華 民 國 | 代 表 人 李 界 義 | 男 41 ~ 50歲 | 114/06/11 | 113年 | 108/06/18 | 279,000 | 0.13% | 279,000 | 0.13% | 0 | 0% | 0 | 0% | 美國卡 內基美 隆大學 資訊工 程碩士 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)公司董事長 高明能源(股)公司董事長 亞洲智慧物流(股)公司董事 光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 Quality Craft Ltd. 董事 | 董 事 長 | 李 忠 良 | 父 子 | |
| 獨 立 董 事 | 中 華 民 國 | 賀 士 郡 | 男 51 ~ 60歲 | 114/06/11 | 113年 | 105/06/17 | 220,998 | 0.11% | 220,998 | 0.11% | 0 | 0% | 0 | 0% | 美國舊 金山大 學管理 碩士 台大商 業管理 碩士 | 本公司： 審計、薪酬委員會主席 薪副、提名、永續發展委員會 員 他公司： 台灣陸地投資(股)公司董事長 長聖國際生技(股)公司董事 立弘生化科技(股)公司董事 羅麗芬控制(股)公司董事 晟德大藥廠(股)公司獨立董事 佳龍科技工程(股)公司董事長 瑞群生技(股)公司董事長 台灣精材(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 | 林水永 | 男 61 ~ 70歲 | 114/06/11 | 3年 | 111/06/15 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 淡江大 學大 陸研 究所 碩士 | 本公司： 審計、薪酬、提名、永續發展委 員會委員 其他公司： 大華生技醫藥(股)公司獨立董事 友華聯合科技纖維(股)公司獨立 董事 金鼎致茂電子(股)公司董事 光宇應用材料(股)公司監察人 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立 董事 | 中 華 民 國 | 杜孟真 | 女 41 ~ 50歲 | 114/06/11 | 3年 | 113/06/12 | 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： 兆信律師事務所主持 律師 臺灣仲裁協會理事 中華工程師協會理事 專利代理人 中華民國律師聯合會財經法 律師 委員會委員 仲裁人 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立 董事 | 中 華 民 國 | 林秀黛 | 女 51 ~ 60歲 | 114/06/11 | 3年 | 114/06/11 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | 0% | 台大 國際 系 EMBA 碩士 台大政 治系 輔修 經濟 系 | 本公司： 審計、薪酬、提名、永續發展委 員會委員 其他公司： 自由顧問講師 | 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)，並應填下列表一。

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：填列省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 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，並應有過半數董事兼任員工或總經理等方式)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。

(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皆充分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

115年04月19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(94.54%) |
| 順堃投資股份有限公司 | 陳慶堃(23.79%)、陳筱文(29.9%) |
| 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

115年04月19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%) |

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 |
|-----|----|--|-----------|------------------|
| 陳俊宏 | | <p>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。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p> | 不適用 | 0 |
| 李佩璋 | | <p>李佩璋董事為美國紐約州註冊建築師，美國哈佛大學設計研究院建築碩士畢業後，進入紐約貝聿銘建築師事務所工作，參與ABN・AMRO銀行總部設計，回台加入台灣高鐵公司車站設計發包管理，介面協調等業務。曾兼任台北科技大學與淡江大學建築設計學系講師。目前跨界文創經營、推動企業藝術文化投資並為公司女性董事成員，參與董事會時，藉助其所擅長設計、建築與藝術等專業能力，對於經營決策可有更多元化建言，優化經營決策品質。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p> | 不適用 | 0 |
| 李宗庭 | | <p>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。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事</p> | 不適用 | 0 |
| 李柏儀 | | <p>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 G MBA 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。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p> | 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 |
|-----|----|---|---|------------------|
| 李界義 | | <p>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。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p> | 不適用 | 0 |
| 陳筱文 | | <p>陳筱文董事，畢業於日本早稻田大學大學院ファイナンス研究科及東吳大學會計學系，具有會計師資格，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。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p> | 不適用 | 0 |
| 賀士郡 | | <p>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。</p> <p>未有公司法第30條各款之情事。</p> | <p>為公司獨立董事，符合獨立性情形包含：</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。 | 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 |
|-----|----|--|--|------------------|
| 林水永 | | 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。未有公司法第30條各款之情事。 | 為公司獨立董事，符合獨性情形包含： 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。 | 3 |
| 杜孟真 | | 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。未有公司法第30條各款之情事。 | 為公司獨立董事，符合獨性情形包含： 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。 | 1 |
| 林秀黛 | | 林秀黛獨董為台大國際企業系EMBA碩士，具有多年銀行金融業務管理及多項管理顧問職務經驗，擅長專業領域 為管理個案分析、品牌管理及客戶管理等，能適時提供公司在經營管理決策與創新所需之專業意見。具備執行職務所需之專業背景與實務經驗，熟悉相關業務流程，並依相關法令及公司治理原則執行各項職務。未有公司法第30條各款之情事。 | 為公司獨立董事，符合獨性情形包含： 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。 | 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。

(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中女性董事4人、男性7人，共11位。成員專業背景涵蓋管理、理工、建築、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達三分之一。
- b. 董事會獨立性：本公司董事11位，含獨立董事4位，目前占比為36%。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

115年04月19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 亞洲智慧物流(股)公司董事 尤禹國際數位娛樂開發(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 Quality Craft Ltd. 董事 | 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 | 無 |
| 副總 | 中華民國 | 楊盛發 | 男 | 108/07/01 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 東吳企研所 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 副總 | 中華民國 | 王培煜 | 男 | 109/04/21 | 64,000 | 0.03 | 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 Quality Craft Ltd. 董事 高昌生醫(股)公司 董事 | 無 | 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 | 10,227 | 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。

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) ⁽³⁹⁾ | 本公司 ⁽³⁸⁾ | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) | 本公司及所有轉投資事業(I) ⁽³⁹⁾ |
| 低於 1,000,000 元 | 李錫祿代表智友(股)公司 李錫璋代表憬興投資(股)公司 李佩璋代表憬興投資(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 順望投資(股)公司代表人：陳慶堃 順望投資(股)公司代表人：陳筱文 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳清代表佑神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真 林秀黛 | 李界義代表智友(股)公司 李錫祿代表憬興投資(股)公司 李佩璋代表憬興投資(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 順望投資(股)公司代表人：陳慶堃 順望投資(股)公司代表人：陳筱文 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳清代表佑神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真 林秀黛 | 本公司 李錫祿代表憬興投資(股)公司 李佩璋代表憬興投資(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 順望投資(股)公司代表人：陳慶堃 順望投資(股)公司代表人：陳筱文 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳清代表佑神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真 林秀黛 | 本公司 ⁽³⁸⁾ 李錫祿代表憬興投資(股)公司 李佩璋代表憬興投資(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 順望投資(股)公司代表人：陳慶堃 順望投資(股)公司代表人：陳筱文 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳清代表佑神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真 林秀黛 | 母公司及所有轉投資事業(I) ⁽³⁹⁾ 李錫祿代表憬興投資(股)公司 李佩璋代表憬興投資(股)公司 李宗庭代表智友(股)公司 順望投資(股)公司代表人：陳慶堃 順望投資(股)公司代表人：陳筱文 李柏儀代表智新投資(股)公司 侯淳清代表佑神電子遊戲場業(股)公司 賀士郡 朱立聖 林水永 杜孟真 林秀黛 |
| 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 | 李忠良代表智新投資(股)公司 | 李忠良代表智新投資(股)公司 |
| 2,000,000 元(含)~ 3,500,000 元(不含) | | | | | 中鈺投資(股)公司代表人：陳俊宏 |
| 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 | 李界義代表智友(股)公司 |
| 15,000,000 元(含)~ 30,000,000 元(不含) | | | | | 李忠良代表智新投資(股)公司 |
| 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 | 15 人 | 15 人 | 15 人 | 15 人 | 15 人 |

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(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 | 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 |
| 總經理 | 李界義 | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 張素萍 | 7,412 | 10,708 | 468 | 468 | 8,610 | 8,610 | 1,794 | 0 | 1,794 | 0 | 18.53 | 21.87 | | 無 |
| 副總經理 | 楊盛發 | | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 王培煌 | | | | | | | | | | | | | | |

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) | 母公司及所有轉投資事業 ^(註7) |
| 低於 1,000,000 元 | | |
| 1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含) | | |
| 2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含) | 張素萍、楊盛發 | 張素萍、楊盛發 |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含) | 王培煌 | 王培煌 |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含) | 李界義 | 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. 本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)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：

114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(%) |
|------|-----|------|-------|-------|---------------|
| 經理 | 李界義 | 0 | 1,999 | 1,999 | 2.03 |
| 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 115 年 3 月 10 日經董事會決議通過配發民國 114 年度員工酬勞，並於民國 115 年 6 月 17 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：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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。

(四)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 | 113年度 | | | | 114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 | 27,087 | 41,067 | 25.07 | 38.01 | 27,158 | 40,576 | 27.53 | 41.13 |
| 總經理及副 總經理酬金 | 16,490 | 20,313 | 15.26 | 18.80 | 18,284 | 21,580 | 18.53 | 21.87 |
| 合計 | 43,577 | 61,380 | 40.33 | 56.81 | 45,442 | 62,156 | 46.06 | 63.00 |

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. 114年度績效評估已於115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

114年度至115年度截至公開說明書刊印日止，董事會開會8次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%)【B/A】 | 備註 |
|--|--------------------------|--------------|--------|------------------|-----------------|
| 董事長 | 李忠良 (代表智新投資(股)公司) | 8 | 0 | 100 | |
| 董事 | 李錫祿 (代表憬興投資(股)公司) | 2 | 0 | 100 | 114.06.09 解任 |
| 董事 | 中鈺投資(股)公司 代表人:陳俊宏 | 6 | 2 | 75 | |
| 董事 | 李佩璋 (代表憬興投資(股)公司) | 5 | 0 | 100 | 114.06.11 就任 |
| 董事 | 李宗庭 (代表智友(股)有限公司) | 8 | 0 | 100 | |
| 董事 | 順堃投資(股)公司 代表人:陳慶堃 | 3 | 0 | 100 | 114.06.11 解任 |
| 董事 | 順堃投資(股)公司 代表人:陳筱文 | 5 | 0 | 100 | 114.06.11 就任 |
| 董事 | 李柏儀 (代表智新投資(股)公司) | 8 | 0 | 100 | |
| 董事 | 李界義 (代表智友(股)有限公司) | 8 | 0 | 100 | |
| 董事 | 侯淳涓 (代表佑神電子遊戲場業(股)公司) | 3 | 0 | 100 | 114.06.11 解任 |
| 獨立董事 | 賀士郡 | 8 | 0 | 100 | |
| 獨立董事 | 朱立聖 | 3 | 0 | 100 | 114.06.11 解任 |
| 獨立董事 | 林水永 | 8 | 0 | 100 | |
| 獨立董事 | 杜孟真 | 8 | 0 | 100 | |
| 獨立董事 | 林秀黛 | 5 | 0 | 100 | 114.06.11 就任 |
| <p>其他應記載事項：</p> <p>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：</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>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。</p> | | | | | |

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

(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 | 114.01.01 ~ 114.12.31 | 整體董事會、個別董事成員及薪資報酬、審計、提名、永續發展委員會 | 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。兩個功能性委員會於114年執行評估。 |

評估結果：

本公司於114年底完成董事會內部績效評估，並於115年3月10日董事會上報告評鑑結果，董事會、董事會成員、四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。

四、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) 獨立董事4人，且已達董事席次1/3。
- (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) 114年股東常會董事改選，獨立董事席次4席，佔所有董事席次4/11；而女性董事佔有4席。

(二) 審計委員會運作情形：

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；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。

114年度至115度截至公開說明書刊印日止，審計委員會開會6次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 審計委員出席表 | | | | | |
|---------|-----|---------------|--------|--------------------------|-------------|
| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) 【B/A】(註1、註2) | 備註 |
| 獨立董事 | 賀士郡 | 6 | 0 | 100 | 召集人 |
| 獨立董事 | 朱立聖 | 2 | 0 | 100 | 114.06.11解任 |
| 獨立董事 | 林水永 | 6 | 0 | 100 | |
| 獨立董事 | 杜孟真 | 6 | 0 | 100 | |
| 獨立董事 | 林秀黛 | 4 | 0 | 100 | 114.06.11就任 |

註1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計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，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

一、審委會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容，審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第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 |
|-----------|---------|---|------------|---------------|
| 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 |
| 114/05/09 | 第2屆第15次 | 1. 114年度第一季合併財務報告案 2. 修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| 114/06/11 | 第3屆第01次 | 1. 推選第三屆審計委員會召集人 2. 增加「預先核准非確信服務政策之一般原則」預先核准清單項目-募資專案服務案 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| 114/08/13 | 第3屆第02次 | 1. 114年度第二季財務報告案 2. 修正國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案 3. 修正電腦資訊系統作業辦法(CC701-CC710)案 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| 114/11/11 | 第3屆第03次 | 1. 114年第三季合併財務報告案 2. 制定115年度稽核計畫案 3. 制定「預先核准簽證會計師事務所非確信服務政策之一般性原則」案 4. 對高昕製衣(香港)有限公司(以下簡稱Colltex HK)資金貸與案 5. 對羽光能源(股)公司資金貸與案 6. 對Hexai Group Limited(以下簡稱Hexai)資金貸與案 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| 115/03/10 | 第3屆第04次 | 1. 114年度營業報告書及財務報告案 2. 114年度盈餘分配案 3. 出具114年度「內部控制制度聲明書」案 4. 本公司114年度委任會計師暨會計師獨立性及切適性評估案 5. 更換簽證會計師案 6. 愷蘭電力(股)公司投資案 | 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。114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 |
|-----------|---|-------------|
| 114/01/13 | 1. 113年11~12月稽核重點執行情形報告 | 獨立董事建議與指正：無 |
| 114/03/13 | 1. 114年1~2月稽核重點執行情形報告 2. 出具114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 |
| 114/05/09 | 1. 114年3~4月稽核重點執行情形報告 | 獨立董事建議與指正：無 |
| 114/08/13 | 1. 114年5~7月稽核重點執行情形報告 | 獨立董事建議與指正：無 |
| 114/11/11 | 1. 114年8~10月稽核重點執行情形報告 2. 115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 |
|-----------|---|
| 114/05/09 | 1. 道德與獨立性 2. 出具核閱結論之類型 3. 核閱範圍 4. 核閱發現 5. 其他溝通事項 6. 重要法令更新： 預告將增訂「基層員工調整薪資或分派酬勞相關資訊」 |
| 114/08/13 | 1. 道德與獨立性 2. 出具核閱結論之類型 3. 核閱範圍 4. 核閱發現 5. 其他溝通事項 6. 重要法令更新： 預告「公開發行公司年報應行記載事項準則」修正草案 |
| 114/11/11 | 1. 道德與獨立性 2. 出具核閱結論之類型 3. 核閱範圍 4. 核閱發現 5. 其他溝通事項 6. 年度查核規劃 7. 重要法規更新： 預告「公開發行公司股東會議事手冊應行記載及遵行事項辦法」修正草案 |

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？ | ✓ | | 本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站「公司治理專區」及公開資訊觀測站。 |
| 二、公司股權結構及股東權益 | | | |
| (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | ✓ | | 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20屆董事組成成員共11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) |

| 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 | 摘要說明 | | |
| (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報酬之政策、制度、標準與結構等。本公司於108年股東常會全面改選董事時設置審計委員會。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續任之參考？ | ✓ | | 本公司已於109年度訂定「董事會績效評估辦法」。本公司於114年底完成董事會內外部績效評估，並於115年3月10日董事會上報告評估結果；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，均能稱職克盡董事監督之責。 薪資報酬委員會盡職盡責，以專業客觀之善良管理人地位，定期檢視董事會與經理人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。 |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | | ✓ | 無 本公司每年定期一次於董事會評估簽證會計師獨立性，其評估過程如下： 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。 2. 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)，由本公司財務部針對簽證會計師之獨立性及適任性進行檢核。 3. 截至檢核表出具日，尚無發現本公司簽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。 4. 本公司經前項會計師與唐嘉鍵會計師擔任本公司114年度財務及稅務簽證會計師。有關陳雅琳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最近一次提報於115年3月10日審計委員會，並取具會計師獨立性之評估標準，且在查核結果呈報115年3月10日董事會。評估結果均符合本公司獨立性之評估標準，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，負責董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會議事錄等)？ | ✓ | | 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執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會議事錄並推動公司治理政策與執行。 |

| 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 | |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | ✓ | 公司網站(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姓名、電話及email信箱。第2次董事會上報告，董事會議事錄有案可稽。每年編製之永續報告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、公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？ | ✓ | 本公司已委任台新綜合證券股份有限公司股務代理部代辦本公司股東會事務。股務代理機構：台新綜合證券股份有限公司股務代理部 地址：台北市中山區建國北路1段96號B1F 網址： https://www.tssco.com.tw/stocktransfer 電話：(02) 2504-8125 傳真：(02) 2501-3452 | 無 |
| 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。 | 無 |
| (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ | ✓ | 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。 | 無 |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | ✓ | 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。 2. 公司均依法規定於規定期限前辦理財務公告。115年3月16日公告114年度財務報告。 3. 114年第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均於規定期限內公告完成。 | 研議中 |
| | ✓ | | 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 | | | | | | | | |
|---|--|----------------------|------|------|------|------|-----------------|------|-----------------|---|
| <p>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、僱員關係、權利、董事及進修之情形、風險管理政策及執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等)?</p> | <p>摘要說明</p> <p>否</p> <p>1. 權益：本公司注重員工基本人權及安全，除依法律規定保障員工基本人權外，十分重視僱員之和諧，對員工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，確保投資者之權利。114年9月2日元富證券2025年秋季投資人說明會、114年11月24日自辦線上114年第三季法人說明會、114年11月24日自辦線上114年第四季法人說明會。</p> <p>3. 供應商關係：本公司與供應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對話與溝通，保障利害關係人權利。利害關係人議合方式、關注議題及回應，另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責部門評估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戶投訴及客訴電話及客服電子郵件並建立各部門對客戶責任保險：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。114年度為董事購買責任險如下：</p> <table border="1" data-bbox="909 555 1050 1361"> <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>114/8/1~115/8/1</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 | 114/8/1~115/8/1 | 無 |
| 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 | 114/8/1~115/8/1 | | | | | | | | | |
| <p>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> <p>1. 訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，相關重大交易提董事會決議通過，並提股東會報告。</p> <p>2. 本公司強調董事會成員組之性別平等，114年有2席女性獨立董事。114年董事會女性董事佔4席，女性董事席次已達三分之一。</p> <p>3. 113年報自願揭露董事之個別酬金。</p> <p>4. 制定提升企業價值具體措施，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。</p> | <p>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> <p>1. 訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，相關重大交易提董事會決議通過，並提股東會報告。</p> <p>2. 本公司強調董事會成員組之性別平等，114年有2席女性獨立董事。114年董事會女性董事佔4席，女性董事席次已達三分之一。</p> <p>3. 113年報自願揭露董事之個別酬金。</p> <p>4. 制定提升企業價值具體措施，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。</p> | | | | | | | | | |

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

114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 | 114/03/20 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理講堂 | 3.0 |
| | | 114/04/11 | 社團法人台灣董事學會 | 公司治理升級:打造人才競爭力新局 | 3.0 |
| 董事 | 陳俊宏 | 114/05/27 | 財團法人台灣金融研訓院 | 董監事會運作實務與公司治理研習班-企業永續經營 | 3.0 |
| | | 114/08/22 | 社團法人中華民國工商協進會 | 2025台新光淨零高峰論壇 | 3.0 |
| | | 114/09/02 | 中華民國證券商業同業公會 | 公司治理三小時-從家族辦公室興起,看證券商業務發展機會;ESG三小時-學劃證券業的新未來&性別平等 | 6.0 |
| | | 114/10/20 | 財團法人台北金融研究發展基金會 | 公司治理-金融服務業公平待客原則 | 3.0 |
| 董事 | 李佩璋 | 114/08/26-27 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-臺北班 | 12.0 |
| 董事 | 李宗庭 | 114/03/20 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理講堂 | 3.0 |
| | | 114/04/11 | 社團法人台灣董事學會 | 公司治理升級:打造人才競爭力新局 | 3.0 |
| 董事 | 李界義 | 114/03/20 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理講堂 | 3.0 |
| | | 114/04/11 | 社團法人台灣董事學會 | 公司治理升級:打造人才競爭力新局 | 3.0 |
| 董事 | 李柏儀 | 114/03/20 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理講堂 | 3.0 |
| | | 114/04/11 | 社團法人台灣董事學會 | 公司治理升級:打造人才競爭力新局 | 3.0 |
| 董事 | 陳筱文 | 114/07/16 | 社團法人中華民國會計師公會全國聯合會 | 07/16(台北)永續報告書漂綠的法律責任 | 3.0 |
| | | 114/07/25 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 | 3.0 |
| | | 114/08/22 | 社團法人中華民國工商協進會 | 2025台新光淨零高峰論壇 | 3.0 |
| | | 114/11/20 | 社團法人中華民國會計師公會全國聯合會 | 11/20(台北)洗錢防制、打擊資恐與資武擴的近期更新及態樣分享 | 3.0 |
| 獨立董事 | 賀士郡 | 114/08/21 | 社團法人中華公司治理協會 | 企業股權投資規劃及合資協議實務解析 | 3.0 |
| | | 114/08/21 | 社團法人中華公司治理協會 | 川普2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略 | 3.0 |
| 獨立董事 | 林水永 | 114/04/11 | 社團法人台灣董事學會 | 公司治理升級:打造人才競爭力新局 | 3.0 |
| | | 114/10/28 | 社團法人中華公司治理協會 | 202510富邦產險-AI應用與公司治理研討會 | 3.0 |
| 獨立董事 | 杜孟真 | 114/07/25 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 | 3.0 |
| | | 114/12/05 | 社團法人台灣投資人關係協會 | 從AI浪潮看2026資安挑戰與治理策略 | 3.0 |
| | | 114/06/27 | 社團法人台灣投資人關係協會 | 未來思考導向的策略規劃 | 3.0 |
| 獨立董事 | 林秀黛 | 114/07/10 | 社團法人台灣投資人關係協會 | 公司治理新近實務案例分析 | 3.0 |
| | | 114/07/25 | 社團法人台灣投資人關係協會 | 企業的社會影響力:從觀念到行動 | 3.0 |
| | | 114/08/22 | 社團法人中華民國工商協進會 | 2025台新光淨零高峰論壇 | 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、建築、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 11 位董事組成，包含 4 位獨立董事及 7 位(法人代表)董事。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 11 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 72.73%；具備金融財務分析能力者有 100%；對法律專業貢獻者有 9%；科技專業領域亦有具備財務分析能力者有 72.73%；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，占所有董事席次4/11；女性董事4席。外部董事席次7席，占所有董事席次7/11，比例過半。 2、本公司考量獨立董事賀先生具有本公司業務所需之專業知識與豐富經驗，能為公司提供重要建言，並給予董事會監督及提供專業意見，故繼續提名其擔任本公司獨立董事。 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11人。成員專業背景涵蓋管理、理工、法律、建築、財務及網路科技，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 | 9年以上 | | | | | | | | | |
| 李忠良 | 中華民國 | 男 | 70以上 | | | | ✓ | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 陳俊宏 | 中華民國 | 男 | 60~69 | | | | ✓ | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 李佩璋 | 中華民國 | 女 | 60~69 | | | | ✓ | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |
| 李宗庭 | 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 | | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | |
| 陳筱文 | 中華民國 | 女 | 30~39 | | | | | | ✓ | | ✓ | | | ✓ | |
| 賀士郡 | 中華民國 | 男 | 50~59 | | | ✓ | | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 林水永 | 中華民國 | 男 | 70以上 | | ✓ | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ |
| 杜孟真 | 中華民國 | 女 | 50~59 | ✓ | | | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | | | ✓ | ✓ |
| 林秀黛 | 中華民國 | 女 | 60~69 | ✓ | | | ✓ | | ✓ | | ✓ | ✓ | ✓ | ✓ | |

(2)董事會獨立性：

本公司董事11人，含獨立董事4人，占比為36%。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

115年04月19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13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 | 林水永 | | | | |
| 獨立董事 | 杜孟真 | | | | |
| 獨立董事 | 林秀黛 | | | | |

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至8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) 薪資報酬委員會之職責

- 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 董事、經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

(3) 薪資報酬委員會運作情形資訊

- 本公司之薪資報酬委員會委員共計4位。
- 本屆委員任期：本公司114年6月11日股東會全面改選董事，本屆委員任期為114年6月11日至117年6月10日，最近年度(114年度)及本年度截至公開說明書刊印日止，第六屆薪資報酬委員會開會6次(A)，薪資報酬委員資格及出席情形如下。

| 薪資報酬委員出席表 | | | | | |
|-----------|-----|-----------|--------|----------------------|-------------|
| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) 【B/A】(註) | 備註 |
| 召集人 | 賀士郡 | 6 | 0 | 100 | 獨立董事 |
| 委員 | 林水永 | 6 | 0 | 100 | 獨立董事 |
| 委員 | 杜孟真 | 6 | 0 | 100 | 獨立董事 |
| 委員 | 林秀黛 | 4 | 0 | 100 | 114.06.11就任 |
| 委員 | 朱立聖 | 2 | 0 | 100 | 114.06.11解任 |

其他應記載事項：

- 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。
- 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：

- 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。
- 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。

(4) 薪資報酬委員會114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 |
|-----------|--------|---|-------------|-----------------|
| 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 |
| 114/06/11 | 第6屆第1次 | 1.審議第六屆薪資報酬委員會召集人 | 全體委員同意通過 | 無 |
| 114/11/11 | 第6屆第2次 | 1.審議擬修改董事薪資酬勞及員工酬勞分配辦法案 | 全體委員同意通過 | 無 |
| 115/01/27 | 第6屆第3次 | 1.審議經理人調薪案 2.審議本公司114年度經理人之年終獎金案 3.審議CW-312董事薪資酬勞及員工酬勞分配辦法 | 全體委員同意通過 | 無 |
| 115/03/10 | 第6屆第4次 | 1.審議本公司114年度董事、員工酬勞總數 2.審議本公司114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：本公司第五屆薪資報酬委員於114年6月11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114年6月11日召開董事會通過委任第六屆薪資報酬委員。

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

115年04月19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 提名委員會成員家數 |
|-------------|--|-----|----|---|-------|-------------------------|
| 召集人/主席 | | 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13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 | | 林水永 | | | | |
| 獨立董事 | | 杜孟真 | | | | |
| 獨立董事 | | 林秀黛 | | | | |

(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117年6月10日，最近年度(114年度)及本年度截至公開說明書刊印日止，第二屆提名委員會開會3次(A)，提名委員資格及出席情形如下

| 提名委員出席表 | | | | | |
|---|-----|---------------|--------|----------------------|-------------|
| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) 【B/A】(註) | 備註 |
| 召集人/主席 | 賀士郡 | 3 | 0 | 100 | 獨立董事 |
| 委員 | 李忠良 | 3 | 0 | 100 | 董事 |
| 委員 | 李界義 | 3 | 0 | 100 | 董事 |
| 委員 | 林水永 | 3 | 0 | 100 | 獨立董事 |
| 委員 | 杜孟真 | 3 | 0 | 100 | 獨立董事 |
| 委員 | 林秀黛 | 2 | 0 | 100 | 獨立董事 |
| 委員 | 朱立聖 | 1 | 0 | 100 | 114.06.11解任 |
| 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。
- (2) 年度終了日前，有提名委員會改選者，應將新、舊任提名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114年度及截至年報刊印日止開會日期、議案內容、提名委員會成員建議或反對事項內容、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 |
|-----------|--------|------------------------------|---------------|-------------------|
| 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 |
| 114/06/11 | 第2屆第1次 | 推選第二屆提名委員會召集人案 | 全體委員 同意通過 | 無 |
| 115/03/10 | 第2屆第2次 | 114年度提名委員會績效評估報告案 | 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

115年04月19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13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 | 林水永 | | | | |
| 獨立董事 | 杜孟真 | | | | |
| 獨立董事 | 林秀黛 | | | | |
| 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

- 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計劃及策略等。
- 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- 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

- 本公司自113年11月13日起設置永續發展委員會，永續發展委員會委員共計7位。
- 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117年6月10日，最近年度(114年度)及本年度(115年度)截至公開說明書刊印日止，第二屆永續發展委員會開會2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 | 實際出席次數 (B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%) 【B/A】(註) | 備註 |
| 召集人 | 李界義 | 2 | 0 | 100 | 董事 |
| 委員 | 李忠良 | 2 | 0 | 100 | 董事 |
| 委員 | 賀士郡 | 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 |
| 委員 | 林秀黛 | 2 | 0 | 100 | 獨立董事 |
| 委員 | 王培煜 | 2 | 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：

- 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。
- 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114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 |
|-----------|--------|------------------|-------------|-----------------|
| 114/06/11 | 第2屆第1次 | 推選第二屆永續發展委員會召集人案 | 全體委員同意通過 | 無 |
| 114/08/13 | 第2屆第2次 | 編製113年度永續報告書案 | 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114年進修情形如下：

| 進修日期 | 進修機構 | 課程名稱 | 進修時數 |
|--------------|----------------------|-------------------------|------|
| 114/05/02 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114年度防範內線交易宣導會 | 3 |
| 114/06/13 | TIRI台灣投資人關係協會 | 企業在AI轉型中的領先策略 | 3 |
| 114/07/09 | 臺灣證券交易所 | 2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 |
| 114/07/15-16 | 社團法人中華公司治理協會 | 溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會-台北場 | 9 |
| 114/07/25 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會 | 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，並設置推動永續發展專(兼)職單位，及董事會督導情形？ | 是 | 否 | <p>本公司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，參考「台灣證交所提出的「ESG生態系」政策，訂定本公司永續發展策略方向，一同建構ESG生態系。</p> <p>第27條本公司永續發展目標，並強化永續治理，依據「上市上櫃公司治理實務守則」第9條第3項規定及「上市上櫃公司永續發展實務守則」第9條第1項規定，113年11月13日董事會通過設置永續發展委員會並訂定「永續發展委員會組織規程」。</p> <p>1. 永續發展委員會由二位董事及四位獨立董事組成，共計七位。第一屆永續發展委員會於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小組等四大小組之執行小組，設有公司永續發展小組、永續發展資訊揭露小組、永續發展專職單位，各小組依編組任務向本委員會呈報。</p> <p>2. 永續發展委員會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點、員工職業健康與安全、減塑績效、氣候變遷議題納入風險管理、低碳轉型等)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)。114年3月13日、5月9日、8月13日與11月11日溫室氣體盤查、查證執行進度季報告及永續發展執行情形季報告。114年8月13日2024年永續報告書報告案。</p> <p>3. 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) | 是 | 否 | <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114年1月至12月在主要據點新北市汐止總辦公室、新北市樹林廠區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. 永續報告書完現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。前述相關內容將同步揭露於2025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如註一(請參閱本報第49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>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>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。</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、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | ✓ | <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。本公司用水來自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 |

| | | | | |
|--|----------|----------|---|---|
| <p>推動項目</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p> | <p>是</p> | <p>否</p> | <p>執行情形(註1)</p> <p>摘要說明</p> <p>廢棄物管理政策： 高林實業產出之廢棄物為一般事業廢棄物，並無有害事業廢棄物產生，主要廢棄物產出項目為生活垃圾、廢紙、廢紙箱、廢棄電腦與廢油等。公司擬透過減少紙資源用量、提高電子化作業及妥善處理廢棄物，促進環境永續。 (1) 短期目標：每年減少紙類廢棄物5%，統計範圍高林總部、樹林物流中心。 (2) 執行成果：以113年廢棄物產出量為16,962公噸為基準，高林總部114年廢棄物產出量為21,893公噸，因新廠戶搬入故增加29.07%。 (3) 減廢政策：嚴格執行廢棄物分類與回收，委託具有環保局許可證的合格清運廠商進行一般廢棄物清運及處理。 (4) 垃圾減量措施： ● 響應無紙化，陸續推展紙本文件數位化、簡化紙本流程、善用雲端資料庫與優化數位管理。 ● 公司內部宣導自帶環保杯，訪客來訪不提供紙杯改用磁杯。 ● 實行包材減量及重複使用政策，協助設計環保包材，並在物流配送過程中重複使用包裝材料。 ● G2000服飾響應減塑政策，鼓勵消費者外出自備購物袋。 3. 溫室氣體排放管理政策： 本公司透過成立「溫室氣體盤查推行委員會」，由總經理擔任主任委員，主持及討論溫室氣體盤查管理推展策略，以落實排放管理與減碳行動，善盡地球公民的使命。 目前高林實業主要盤查G2000銷售門市。110年及111年溫室氣體排放為忠孝旗艦店之排放共22家門市。112年排放量則包含忠孝旗艦店及其他21間門市之溫室氣體排放量，共計22間之溫室氣體排放量，114年排放量則包含G2000門市20間、汐止辦公室與樹林廠辦，共計21間之溫室氣體排放量，相關內容請參閱2025永續報告書。 4. 本公司總辦公室原位於台北市松山區，自113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，112年度台北辦公室1,145.67坪，總用電度數327,002度，112年度平均用電量285度/坪；113年度汐止辦公室911坪，總用電度數124,043.55度，113年度平均用電量136度/坪，114年度汐止辦公室911坪，總用電度數235,888度，114年度平均用電量258.93度/坪，因新廠戶搬入故公司114年較113年用電量，增加122.93度/坪。</p> | <p>與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</p> <p>無重大差異</p> |
|--|----------|----------|---|---|

| 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 | | | |
| (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ | ✓ | | 本公司恪遵相關勞動法規，除了遵循國內勞動法規，並支持並遵循國際公認之《世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》以及國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等人權規範與原則。本公司政策宣言含有杜絕不法歧視以確保工作機會均等、提供安全與健康的工作環境、禁止強迫勞動、協助員工維持身心健康及工作生活平衡、禁用童工等原則，以保障本公司員工之合法權益，並定期審閱管理。 |
| (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | ✓ | | 本公司除了設置「薪資報酬委員會」，強化公司治理及健全薪資報酬制度，亦參酌相關業及上市公司之薪資標準，制定員工合理薪酬政策，以促進整體經營績效。本公司於年報及公司官網均揭露公司薪酬，另應提撥1%為基層員工調薪資或分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。員工酬勞得以股票或現金為之，實際派員之比率、數額、方式和貢獻數由董事會決議行之，並報告股東會後辦理。本公司根據員工表現和貢獻進行年度調薪與派紅利與獎金酬勞，114年度平均員工薪酬調幅約3%~5%。 |
| | | | 無重大差異 |
| | | | 無重大差異 |

| 與上市櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因 | 執行情形(註1) | | 推動項目 |
|-------------------------------|--|--------|---|
| | 摘要說明 | 是 否 | 四、社會議題 (二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬? |
| | <p>13.退休制度及實施情形：</p> <p>(1) 本公司在勞工退休制度方面，除依勞動基準法及勞工退休金條例之規定，另訂定工守則，定期提撥儲備金至法定退休帳戶。</p> <p>(2) 本公司依據勞動基準法第 56 條之規定，組成勞工退休準備金監督委員會定期開會。並依據國際會計準則第 19 號(IAS19)，經簽證精算師確定提撥及福利計畫，每月按薪資總額 4%提撥專戶儲存，以充作未來支付職工退休準備金之用。</p> <p>(3) 自 94 年 7 月 1 日起，本公司依據勞工退休金條例第 14 條，訂有確定提撥之退休辦法，並就員工選擇適用勞工退休金條例部分，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞工個人帳戶，有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞工個人退休專戶。</p> <p>(4) 員工退休金給付標準：</p> <p>a. 適用勞基法前之工作年資每滿一年給付一.二五基數。</p> <p>b. 適用勞基法後之工作年資每滿一年給付二.0 基數，超過十五年以上年資，每滿一年給付一.0 基數。</p> <p>c. 其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致命令退休者，依前項之規定加給百分之二十。</p> <p>d. 適用勞基法前工作年資已達五年以上員工，得適用原退職及提早退休之規定，但其退休金基數自 87 年 3 月 1 日起凍結：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 工作年資滿十五年以上離職者，可申請退職；退職金以適用勞基法前之工作年資計算，每滿一年給付 0.七五基數。 • 年齡滿四十五歲且工作满二十年以上離職者，可申請提早退休；提早退休金以適用勞基法前之工作年資計算，每滿一年給付一.0 基數。 <p>e. 前述退休金最高以四十五個基數為限。</p> <p>(5) 適用勞工退休金條例退休金制度(勞退新制)規定之員工，本公司按月提繳其薪資 6%(不得低於 6%)之金額至勞工個人之退休金專戶</p> <p>(6) 員工退休申請，準用勞基法第 16 條，填具「員工離職申請書」與「退(職)退休金申請書」申請辦理。</p> <p>(7) 員工退休金給付依員工個人之退休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。本公司應給付員工之退休金，依據勞動基準法第 55 條第三項，自員工退休之日起三十日內給付之。</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「異常工作負荷促進疾病預防計畫」、「因人因性危害預防計畫」、「執行職務遭受不法侵害預防」及「中高齡工作者工作適能指數評估」等辦法，委託聯心診所醫護人員執行健康及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）以上同仁填寫2份調查表供調查對象填寫，並依法保護個資。年滿45歲(含)以上同仁填寫1份調查表：【114年度高齡及高齡適性工作問卷調查表】；年滿44歲以下同仁填寫1份調查表：【114年度高齡及高齡適性工作問卷調查表】，並於114年2月23日(日)完成員工健康調查。根據114年度員工健康調查表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，內容以人因工程危害、工作環境危害、健康相關題目為主。「114年度特約醫師及護理人員臨場健康報告書」有案可查。

(1) 根據114年度健康報告分級，將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。114年體檢共124人，D級：11人；C級：68人，健康檢查複檢需追蹤為33人。

(2) 依114年度健康問卷調查表，過負荷預防計畫臨場關懷15位同仁，進入追蹤共2位。安排臨場醫生諮詢共3位，暫無同仁須調整工作內容。

(3) 依114年度健康問卷調查表，人因預防計畫篩選出23位同仁有肌肉骨骼問題，安排臨場醫生諮詢共5位，暫無須調整工作內容並予以保健指導後結案。18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) 健結果發現員工的前五大健康問題排行中，超過70%的員工面臨代謝壓力，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. 114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 | 114/02/27 | 保護脊椎你『坐』對了嗎?甩駝背、烏龜脖, 久坐電腦族必知準則 | 1 | 27 | 27 |
| 2 | 114/06/26 | 紓壓講座-職場情緒管理與人際溝通 | 1 | 40 | 40 |
| 3 | 114/07/31 | 現代人潛在的健康問題~三高危機 | 1 | 35 | 35 |
| 4 | 114/9/25 | 頭皮健康小學堂&頭皮檢測 | 1.5 | 30 | 45 |

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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、社會議題 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? | 是 | 否 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | <p>1. 重視員工職涯發展，由人力資源單位統籌規劃年度教育訓練計畫，透過內部講師或合適之外部企管顧問講師授課，有必要可申請外訓接受專業之培訓；對於各單位工作上需要之專業技能則由各單位規劃執行，共同提升員工能力以促進個人職涯發展，增加企業整體競爭力。</p> <p>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>114/03/25</td> <td>線上</td> <td>《氣候調適與韌性—氣候領袖指南》中文版 線上發表會</td> <td>1</td> <td>4</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>114/03/27</td> <td>線上</td> <td>歐盟《數位產品護照》(DPP)簡介</td> <td>1</td> <td>4</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>3/16-4/20</td> <td>實體</td> <td>ESG永續管理師證照培訓班</td> <td>31</td> <td>3</td> <td>93</td> </tr> <tr> <td>114/04/14</td> <td>線上</td> <td>《IPCC國際論壇：北極的最後一塊冰，從格陵蘭看見我們的未來》</td> <td>3.5</td> <td>4</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>114/04/28</td> <td>實體</td> <td>【臺灣證券交易所與政治大學】全球氣候與生物多樣性議題</td> <td>6.5</td> <td>1</td> <td>6.5</td> </tr> <tr> <td>114/04/29</td> <td>實體</td> <td>【臺灣證券交易所與政治大學】永續經濟活動與企業社會影響力</td> <td>6.5</td> <td>1</td> <td>6.5</td> </tr> <tr> <td>114/04/29</td> <td>實體</td> <td>COP29後國際淨零趨勢與企業因應</td> <td>4</td> <td>1</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>114/04/30</td> <td>實體</td> <td>【臺灣證券交易所與政治大學】永續資料治理引導雙軸轉型</td> <td>6.5</td> <td>1</td> <td>6.5</td> </tr> <tr> <td>114/05/06</td> <td>實體</td> <td>【永訊智庫 X 高林實業】TCFD 教育訓練會議</td> <td>1</td> <td>14</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>114/05/08</td> <td>線上</td> <td>2025 亞太永續發展研習會暨獎項說明會</td> <td>2</td> <td>4</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>114/05/08</td> <td>線上</td> <td>2025 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【淨零排放下的減塑行動：企業如何兼顧氣候變遷與循環經濟】</td> <td>2</td> <td>4</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>114/05/14</td> <td>線上</td> <td>2025台灣零售永續論壇</td> <td>2</td> <td>4</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>114/05/27</td> <td>實體</td> <td>《以金融力量厚實自然資本》論壇</td> <td>2.5</td> <td>1</td> <td>2.5</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 | 114/03/25 | 線上 | 《氣候調適與韌性—氣候領袖指南》中文版 線上發表會 | 1 | 4 | 4 | 114/03/27 | 線上 | 歐盟《數位產品護照》(DPP)簡介 | 1 | 4 | 4 | 3/16-4/20 | 實體 | ESG永續管理師證照培訓班 | 31 | 3 | 93 | 114/04/14 | 線上 | 《IPCC國際論壇：北極的最後一塊冰，從格陵蘭看見我們的未來》 | 3.5 | 4 | 14 | 114/04/28 | 實體 | 【臺灣證券交易所與政治大學】全球氣候與生物多樣性議題 | 6.5 | 1 | 6.5 | 114/04/29 | 實體 | 【臺灣證券交易所與政治大學】永續經濟活動與企業社會影響力 | 6.5 | 1 | 6.5 | 114/04/29 | 實體 | COP29後國際淨零趨勢與企業因應 | 4 | 1 | 4 | 114/04/30 | 實體 | 【臺灣證券交易所與政治大學】永續資料治理引導雙軸轉型 | 6.5 | 1 | 6.5 | 114/05/06 | 實體 | 【永訊智庫 X 高林實業】TCFD 教育訓練會議 | 1 | 14 | 14 | 114/05/08 | 線上 | 2025 亞太永續發展研習會暨獎項說明會 | 2 | 4 | 8 | 114/05/08 | 線上 | 2025 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【淨零排放下的減塑行動：企業如何兼顧氣候變遷與循環經濟】 | 2 | 4 | 8 | 114/05/14 | 線上 | 2025台灣零售永續論壇 | 2 | 4 | 8 | 114/05/27 | 實體 | 《以金融力量厚實自然資本》論壇 | 2.5 | 1 | 2.5 | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/03/25 | 線上 | 《氣候調適與韌性—氣候領袖指南》中文版 線上發表會 | 1 | 4 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/03/27 | 線上 | 歐盟《數位產品護照》(DPP)簡介 | 1 | 4 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3/16-4/20 | 實體 | ESG永續管理師證照培訓班 | 31 | 3 | 93 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/04/14 | 線上 | 《IPCC國際論壇：北極的最後一塊冰，從格陵蘭看見我們的未來》 | 3.5 | 4 | 14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/04/28 | 實體 | 【臺灣證券交易所與政治大學】全球氣候與生物多樣性議題 | 6.5 | 1 | 6.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/04/29 | 實體 | 【臺灣證券交易所與政治大學】永續經濟活動與企業社會影響力 | 6.5 | 1 | 6.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/04/29 | 實體 | COP29後國際淨零趨勢與企業因應 | 4 | 1 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/04/30 | 實體 | 【臺灣證券交易所與政治大學】永續資料治理引導雙軸轉型 | 6.5 | 1 | 6.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/05/06 | 實體 | 【永訊智庫 X 高林實業】TCFD 教育訓練會議 | 1 | 14 | 14 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/05/08 | 線上 | 2025 亞太永續發展研習會暨獎項說明會 | 2 | 4 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/05/08 | 線上 | 2025 ESG趨勢論壇暨獎項說明會【淨零排放下的減塑行動：企業如何兼顧氣候變遷與循環經濟】 | 2 | 4 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/05/14 | 線上 | 2025台灣零售永續論壇 | 2 | 4 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/05/27 | 實體 | 《以金融力量厚實自然資本》論壇 | 2.5 | 1 | 2.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 五、社會議題 | 摘要說明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? | 是 | 否 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 2.以企業服務群公司治理課永續教育訓練為例： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <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>114/06/03</td> <td>實體</td> <td>2025 勸業眾信 X 文策院 ESG for Culture 共創工作坊</td> <td>4</td> <td>1</td> <td>4</td> </tr> <tr> <td>114/06/13</td> <td>線上</td> <td>【TIRI線上董事、公司治理主管進修課程】企業在AI轉型中的領先策略</td> <td>3</td> <td>5</td> <td>15</td> </tr> <tr> <td>114/06/20</td> <td>實體</td> <td>循環經濟</td> <td>1.5</td> <td>11</td> <td>16.5</td> </tr> <tr> <td>114/06/27</td> <td>實體</td> <td>2025 第五期政府永續治理研習會</td> <td>3.5</td> <td>1</td> <td>3.5</td> </tr> <tr> <td>114/07/09</td> <td>實體</td> <td>2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>6</td> <td>1</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>114/07/15</td> <td>實體</td> <td>台北場-溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會</td> <td>3</td> <td>1</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114/07/16</td> <td>實體</td> <td>台北場-溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會</td> <td>6</td> <td>1</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>114/09/12</td> <td>線上</td> <td>2025 第一屆亞太企業永續論壇</td> <td>4</td> <td>4</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>114/09/16</td> <td>線上</td> <td>「迎接證交所提升企業價值計畫：連結股東價值與ESG」</td> <td>2</td> <td>4</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>114/09/30</td> <td>實體</td> <td>「溫室氣體盤查實作工作坊」</td> <td>5</td> <td>2</td> <td>10</td> </tr> <tr> <td>114/10/07</td> <td>實體</td> <td>企業優化永續資訊揭露課程</td> <td>1</td> <td>3</td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/10/27</td> <td>實體</td> <td>「114年度IFRS永續揭露準則宣導會」</td> <td>3</td> <td>3</td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/10/30</td> <td>線上</td> <td>避免排放&氣候投資：投資人與企業指南</td> <td>1</td> <td>4</td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/11/03</td> <td>實體</td> <td>「溫室氣體盤查實作宣導會」</td> <td>4</td> <td>3</td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/11/26</td> <td>實體</td> <td>2025 企業永續與淨零減碳課程：企業淨零減碳邁向永續經濟</td> <td>6</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/11/27</td> <td>實體</td> <td>2025 企業永續與淨零減碳課程：全球氣候與生物多樣性趨勢</td> <td>6</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/11/28</td> <td>實體</td> <td>2025 企業永續與淨零減碳課程：雙輪轉型與創新治理思維</td> <td>6</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/12/01</td> <td>實體</td> <td>115 年度 ESG 評鑑宣導會</td> <td>2.5</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/12/03</td> <td>線上</td> <td>《GRI氣候變遷與能源準則》正體中文版本線上發表會</td> <td>1</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/12/10</td> <td>實體</td> <td>打擊不平等：企業行動議程</td> <td>3</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/12/10</td> <td>線上</td> <td>2025 台灣多元共融領袖論壇(DEI)</td> <td>4</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>114/12/15</td> <td>實體</td> <td>115 年度 ESG 評鑑宣導會</td> <td>2.5</td> <td></td> <td></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 | 114/06/03 | 實體 | 2025 勸業眾信 X 文策院 ESG for Culture 共創工作坊 | 4 | 1 | 4 | 114/06/13 | 線上 | 【TIRI線上董事、公司治理主管進修課程】企業在AI轉型中的領先策略 | 3 | 5 | 15 | 114/06/20 | 實體 | 循環經濟 | 1.5 | 11 | 16.5 | 114/06/27 | 實體 | 2025 第五期政府永續治理研習會 | 3.5 | 1 | 3.5 | 114/07/09 | 實體 | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 | 1 | 6 | 114/07/15 | 實體 | 台北場-溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會 | 3 | 1 | 3 | 114/07/16 | 實體 | 台北場-溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會 | 6 | 1 | 6 | 114/09/12 | 線上 | 2025 第一屆亞太企業永續論壇 | 4 | 4 | 16 | 114/09/16 | 線上 | 「迎接證交所提升企業價值計畫：連結股東價值與ESG」 | 2 | 4 | 8 | 114/09/30 | 實體 | 「溫室氣體盤查實作工作坊」 | 5 | 2 | 10 | 114/10/07 | 實體 | 企業優化永續資訊揭露課程 | 1 | 3 | | 114/10/27 | 實體 | 「114年度IFRS永續揭露準則宣導會」 | 3 | 3 | | 114/10/30 | 線上 | 避免排放&氣候投資：投資人與企業指南 | 1 | 4 | | 114/11/03 | 實體 | 「溫室氣體盤查實作宣導會」 | 4 | 3 | | 114/11/26 | 實體 | 2025 企業永續與淨零減碳課程：企業淨零減碳邁向永續經濟 | 6 | | | 114/11/27 | 實體 | 2025 企業永續與淨零減碳課程：全球氣候與生物多樣性趨勢 | 6 | | | 114/11/28 | 實體 | 2025 企業永續與淨零減碳課程：雙輪轉型與創新治理思維 | 6 | | | 114/12/01 | 實體 | 115 年度 ESG 評鑑宣導會 | 2.5 | | | 114/12/03 | 線上 | 《GRI氣候變遷與能源準則》正體中文版本線上發表會 | 1 | | | 114/12/10 | 實體 | 打擊不平等：企業行動議程 | 3 | | | 114/12/10 | 線上 | 2025 台灣多元共融領袖論壇(DEI) | 4 | | | 114/12/15 | 實體 | 115 年度 ESG 評鑑宣導會 | 2.5 | | | 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/06/03 | 實體 | 2025 勸業眾信 X 文策院 ESG for Culture 共創工作坊 | 4 | 1 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/06/13 | 線上 | 【TIRI線上董事、公司治理主管進修課程】企業在AI轉型中的領先策略 | 3 | 5 | 15 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/06/20 | 實體 | 循環經濟 | 1.5 | 11 | 16.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/06/27 | 實體 | 2025 第五期政府永續治理研習會 | 3.5 | 1 | 3.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/07/09 | 實體 | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6 | 1 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/07/15 | 實體 | 台北場-溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會 | 3 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/07/16 | 實體 | 台北場-溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會 | 6 | 1 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/09/12 | 線上 | 2025 第一屆亞太企業永續論壇 | 4 | 4 | 16 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/09/16 | 線上 | 「迎接證交所提升企業價值計畫：連結股東價值與ESG」 | 2 | 4 | 8 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/09/30 | 實體 | 「溫室氣體盤查實作工作坊」 | 5 | 2 | 10 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/10/07 | 實體 | 企業優化永續資訊揭露課程 | 1 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/10/27 | 實體 | 「114年度IFRS永續揭露準則宣導會」 | 3 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/10/30 | 線上 | 避免排放&氣候投資：投資人與企業指南 | 1 | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/11/03 | 實體 | 「溫室氣體盤查實作宣導會」 | 4 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/11/26 | 實體 | 2025 企業永續與淨零減碳課程：企業淨零減碳邁向永續經濟 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/11/27 | 實體 | 2025 企業永續與淨零減碳課程：全球氣候與生物多樣性趨勢 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/11/28 | 實體 | 2025 企業永續與淨零減碳課程：雙輪轉型與創新治理思維 | 6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/12/01 | 實體 | 115 年度 ESG 評鑑宣導會 | 2.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/12/03 | 線上 | 《GRI氣候變遷與能源準則》正體中文版本線上發表會 | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/12/10 | 實體 | 打擊不平等：企業行動議程 | 3 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/12/10 | 線上 | 2025 台灣多元共融領袖論壇(DEI) | 4 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/12/15 | 實體 | 115 年度 ESG 評鑑宣導會 | 2.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | |
| 四、社會議題 | | | |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | ✓ | | 無重大差異 |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ | ✓ | | 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，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？ | ✓ | | 無重大差異 |
| 六、公司如依據「上市上市櫃公司永續發展實務守則」訂定永續發展實務守則，且編製及揭露於永續報告書。 | | | |
| 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) 一年一次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) 一年一次委外進行消防檢查，放置合格滅火器，並定時保養及檢查，確保滅火器效用。 | | | |
| (4) 一年一次委外配合大樓消防講習，以同仁清楚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) 一年四次檢查及清潔公司通風系統，包含冷氣空調、隔塵網清潔等。 | | | |
| (3) 一年二次檢查及清潔公司通風系統，包含冷氣空調、隔塵網清潔等。 | | | |
| (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，讓辦公室照明有充足的光源照射。 | | | |
| 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。但有關係管理政策或策略，及其評估情形。

註2：重大性原則係指有關環境、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，穩健規劃未來企業之碳管理機制。 • 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。 |
| 社會 社會經濟與法令遵循 | 社會經濟與法令遵循 | <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。 |
| 公司治理 | 強化董事職能 營運與財務風險 資訊安全 | <ul style="list-style-type: none"> • 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。 • 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。 • 掌控因營運模式改變、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。 |

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對公司投資及其他利害關係人產生重大影響者。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

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。

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，目前由公司治理主管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)。 | 本公司聘請外部顧問協助母公司辨識各業務下之氣候相關風險與機會，並透過量化與實質化問卷評估分析，排列氣候風險與機會之優先順序，針對高重大性之項目，鑑別其在財務影響並制定因應策略，例如：因氣候風險與機會可能造成零售門市的損失評估，將可能導致帳上投資收益降低，因此積極尋求機會與企業議合協助進行轉型，投資電廠與綠能事業等。相關辨識結果請參考本公司年度永續報告書。 |
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 | 為衡量氣候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：評估極端氣候事件(極端高溫、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相關因應對策。相關資訊請參考本公司年度永續報告書。 |
| 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度，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，協同顧問將定期將執行。 |
| 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。 | 將氣候相關風險管理整合至現有企業風險管理(ERM)框架。董事會，並將ESG風險(含氣候相關風險)納入《風險管理政策》，已將氣候相關風險管理之氣候情境，包含「聯合國政府間氣候變遷專門委員會(IPCC)」、「納入評估。本公司目前採取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度永續報告書。 |
| 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度永續報告書。 |
| 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，也非非碳大戶，內部仍在累積準確計算溫室氣體排放量之經驗；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投資與利用，自112年起陸續投資再生能源，太陽能及儲能電廠。轉投資高明明能源已於114年設立日本分公司發展儲能服務。 (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) 儲能電廠：本公司投資綠能產能於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明能源則擴大產能佈局並持續拓展業務，包括： (1) 1113年6月彰濱工業區2.4MW E-dReg拓森儲能案場已併網商轉。 (2) 轉投資雲格科技於114年住宅與商辦場域之充電樁安裝量將突破1,000件，累計達5,000件，穩居市場前三，營運中公共充電站達100站。 (3) 轉投資德數科技將擴展承包公司及私人機構錶後能源解決方案業務。 |
| 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51-53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 | |

| | 112年度 | | 113年度 | |
|-----|-----------------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| | 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 | 6.557 | 26.907 | / |
| | 範疇二 由輸入能源產生的間接溫室氣體排放 | 569.247 | 604.547 | |
| | 範疇三 由運輸產生的間接溫室氣體排放 | 0 | 0 | |
| | 範疇四 由組織使用的產品所產生的間接溫室氣體排放 | 112.908 | 126.756 | |
| 總計 | 688.712 | 0.804 | 758.210 | 0.790 |

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 | | 112年度 | 113年度 |
|---------|---------------------------------|--|---|
| 本公司 | 範疇一 直接溫室氣體排放 | 6.557 | 26.907 |
| | 範疇二 由輸入能源產生的間接溫室 氣體排放 | 569.247 | 604.547 |
| | 範疇四 由組織使用的產品所產生的 間接溫室氣體排放 | 112.908 | 126.756 |
| | 總計 | 688.712 | 758.210 |
| | 占前述1-1-1所揭露盤查數據 百分比 | 100% | 100% |
| 確信機構 | | 立恩威國際驗證股份有限公司DNV | 立恩威國際驗證股份有限公司DNV |
| 確信情形說明 | | 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 | ISO 14064-1:2018/CNSI4064-1:2021 本查驗之執行過遵循 ISO 14066:2023、ISO 14065:2020與ISO 14064-3:2019等標準要求 |
| 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股份有限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。汐止總公司及G2000忠孝門市已將雲端能源管理平台系統安裝於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、2024年確信由DNV依循ISO 14064-1:2018/CNS 14064-1:2021，參酌ISO/CNS 17029、14065及14064-3查驗，其中範疇一直接溫室氣體排放量2023、2024年為6.557及26.907噸CO₂e，範疇二與範疇四的間接溫室氣體排放量總計682.155及731.303噸CO₂e，因此2023、2024年總溫室氣體排放量為688.712及758.21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，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，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。2025年因新廠戶搬入範圍擴大，平均用電量為258度/坪。
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源廠開發，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。

(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、對外文件中明示誠信經營政策、作法，以及董事會與高階管理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「誠信經營案件處理程序」、「道德行為準則」、「檢舉非道德或不誠信行為處理程序」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。 |
| (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析不誠信行為之營運活動，並據以訂定防範不誠信行為之方案，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？ | ✓ | | 本公司「誠信經營程序及行為指南」，規範由公司治理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構等相關作業及監督執行，主要執行下列事項： 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弊措施。 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業務相關標準作為風險之營業活動，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。 3. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。 4. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 5. 協助董事會及管理階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。 6. 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。 |
| (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，並定期檢討修正方案？ | ✓ | | 本公司依據「誠信經營程序及行為指南」，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115年1月2日調查114年度全年是否未發生不誠信行為之情況。結果顯示114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 |

| 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 | | | |
| (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並訂定誠信契約中明定往來對象對誠信行為條款？ | ✓ | <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高風險之國家。 4. 該企業營運是否屬高風險之行業。 5. 該企業長期經營狀況及商譽。 6. 該企業對該企業之意見。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方案及監督執行情形？ | ✓ | <p>本公司持續推動並落實誠信經營守則之相關工作計劃，同步公告於公司網站。115年將調整由公司治理課擔任專責單位，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，【誠信經營守則】說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 適用對象除員工外，亦包括子公司或超過50%實質控制能力之機構及董事、獨立董事。 2. 將誠信與道德價值融入公司經營策略，建立良好之公司治理與風險控管機制。 3. 於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序。 4. 具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度。 <p>115年1月27日第二十屆第四次董事會進行「114年度誠信經營結果」報告，該年度依誠信經營、法令遵循及利益衝突等相關規定，針對新進同仁任職聲明書進行制度化之書面聲明，強化員工對誠信經營原則之認知。</p> <p>114年度各事業群/服務群，全年皆未發生不誠信行為。受理檢舉案件共 0 件。</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、經理人及其他利害關係者，應於當次董事會對其利害關係之重要內容，如有其代表之法人有利害關係時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不不得代理其他董事行使表決權。董事間亦應相互支援。本公司人員於執行公司業務時，發現與其自身或其所代表之法人有利害衝突之情形，或可能使其自身、配偶、父母、子女或與其利害關係人獲得不正當利益之情形，應將相關情事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、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | ✓ | <p>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 |

| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、落實誠信經營 (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | 是 | 摘要說明 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。 2. 114年舉辦四場誠信經營教育訓練： <table border="1" data-bbox="443 414 798 1384"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>課程主題</th> <th>時數</th> <th>人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/03</td> <td>誠信經營、智慧財產權及防止內線交易相關政策宣導</td> <td>0.5</td> <td>126</td> </tr> <tr> <td>114/03</td> <td>電子郵件社交工程演練宣導與施行事宜</td> <td>0.5</td> <td>126</td> </tr> <tr> <td>114/04</td> <td>資安社交工程演練教育訓練課程實施要點說明</td> <td>0.5</td> <td>125</td> </tr> <tr> <td>114/04</td> <td>資安宣導假冒 LINE 電腦版暗藏木馬，趨勢科技揭駭客新攻擊手法</td> <td>0.5</td> <td>125</td> </tr> <tr> <td>114/06</td> <td>資安演練-社交工程演練教育訓練課程</td> <td>0.5</td> <td>119</td> </tr> <tr> <td>114/07</td> <td>證交宣導 - 證交所彙總近年來上市公司內部人持股變動申報違規之常見態樣</td> <td>0.5</td> <td>123</td> </tr> <tr> <td>114/11</td> <td>資安宣導 - 識別社交攻擊商業詐騙電子郵件</td> <td>0.5</td> <td>126</td> </tr> <tr> <td>114/11</td> <td>教育課程 - 個人資料保護法及營業秘密介紹 (實體及線上)</td> <td>1</td> <td>82</td> </tr> <tr> <td>114/12</td> <td>教育課程 - 誠信經營與國際人權 (實體及線上)</td> <td>1</td> <td>59</td> </tr> </tbody> </table> | 日期 | 課程主題 | 時數 | 人次 | 114/03 | 誠信經營、智慧財產權及防止內線交易相關政策宣導 | 0.5 | 126 | 114/03 | 電子郵件社交工程演練宣導與施行事宜 | 0.5 | 126 | 114/04 | 資安社交工程演練教育訓練課程實施要點說明 | 0.5 | 125 | 114/04 | 資安宣導假冒 LINE 電腦版暗藏木馬，趨勢科技揭駭客新攻擊手法 | 0.5 | 125 | 114/06 | 資安演練-社交工程演練教育訓練課程 | 0.5 | 119 | 114/07 | 證交宣導 - 證交所彙總近年來上市公司內部人持股變動申報違規之常見態樣 | 0.5 | 123 | 114/11 | 資安宣導 - 識別社交攻擊商業詐騙電子郵件 | 0.5 | 126 | 114/11 | 教育課程 - 個人資料保護法及營業秘密介紹 (實體及線上) | 1 | 82 | 114/12 | 教育課程 - 誠信經營與國際人權 (實體及線上) | 1 | 59 | 無重大差異 |
| 日期 | 課程主題 | 時數 | 人次 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/03 | 誠信經營、智慧財產權及防止內線交易相關政策宣導 | 0.5 | 126 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/03 | 電子郵件社交工程演練宣導與施行事宜 | 0.5 | 126 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/04 | 資安社交工程演練教育訓練課程實施要點說明 | 0.5 | 125 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/04 | 資安宣導假冒 LINE 電腦版暗藏木馬，趨勢科技揭駭客新攻擊手法 | 0.5 | 125 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/06 | 資安演練-社交工程演練教育訓練課程 | 0.5 | 119 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/07 | 證交宣導 - 證交所彙總近年來上市公司內部人持股變動申報違規之常見態樣 | 0.5 | 123 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/11 | 資安宣導 - 識別社交攻擊商業詐騙電子郵件 | 0.5 | 126 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/11 | 教育課程 - 個人資料保護法及營業秘密介紹 (實體及線上) | 1 | 82 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 114/12 | 教育課程 - 誠信經營與國際人權 (實體及線上) | 1 | 59 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | |
| 四、公司檢舉制度之運作情形 | 摘要說明 | | |
| (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>「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，應予以紀律處分，情節重大者應予以解任或解僱。</p> <p>本公司訂定「道德行為準則」、「誠信經營程序」、「誠信經營守則」及「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>本公司於公司網站及外部人員使用。</p> <p>本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為處理程序」，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。</p> <p>本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為處理程序」，本公司以書面聲明，受理單位對於檢舉人身份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。</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處理程序」，本公司以書面聲明，受理單位對於檢舉人身份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 |
| 五、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. 114年度受理檢舉案件共 0 件。</p> | 無重大差異 |
| 六、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，並依照守則規定執行，並無重大差異。本公司已訂定誠信經營守則，並依守則執行，並無重大差異。 | 請敘明其運作與所定守則之差異情形： | | |
| 七、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） | 無。 | | |
| (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： | | | |
| | <p>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。</p> <p>2. 委託會計師專案審查報告：不適用。</p> | | |

(九) 114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 |
|-----------|---------------------|--|
| 114/06/11 | 114年股東常會 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 承認113年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認113年度盈餘分配案。 ※ 執行情形：訂定114年7月21日為分配基準日，114年8月8日為發放日。(每股分配現金股利0.6元。) <ol style="list-style-type: none"> 3. 通過修訂「公司章程」案。 4. 通過第20屆董事及獨立董事選舉案。 5. 通過解除董事競業禁止限制案。 |
| 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。 |
| 114/03/13 | 114年第二次 第19屆第17次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過113年度員工及董事酬勞分派建議案。 2. 通過113年度營業報告書及合併財務報告書暨個體財務報告案。 3. 通過113年度盈餘分配案。 4. 通過出具113年度「內控制度聲明書」案。 5. 通過本公司114年度委任會計師暨會計師獨立性及適切性評估案。 6. 通過擬制定本公司預先核准非確信服務之一般性原則。 7. 通過修訂「公司章程」案。 8. 通過提高對各往來金融機構抵押或設質借款金額上限案。 9. 通過董事屆滿改選案。 10. 通過董事會提名第20屆董事候選人名單案。 11. 通過解除董事競業禁止限制案。 12. 通過召開114年股東常會案。 13. 通過對羽光能源(股)公司資金貸與案。 |
| 114/05/09 | 114年第三次 第19屆第18次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過114年度第一季合併財務報告案。 2. 通過修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。 |
| 114/06/11 | 114年第四次 第20屆第01次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過第六屆薪資報酬委員會委員案。 2. 通過第二屆提名委員會委員案。 3. 通過第二屆永續發展委員會委員案。 4. 通過增加「預先核准非確信服務政策之一般原則」預先核准清單項目-募資專案服務案。 |
| 114/08/13 | 114年第五次 第20屆第02次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過114年度第二季財務報告。 2. 通過113年度永續報告書案。 3. 通過修正國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法案。 4. 通過修正電腦資訊系統作業辦法(CC701-CC710)案。 |
| 114/11/11 | 114年第六次 第20屆第03次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過114年度第三季財務報告案。 2. 通過115年度稽核計畫案。 3. 通過制定「預先核准簽證會計師事務所非確信服務政策之一般性原則」案。 4. 通過修正「CW-312董事、監察人薪資酬勞及員工酬勞分配辦法」案。 5. 通過高昕製衣(香港)有限公司資金貸與案。 6. 通過羽光能源(股)公司資金貸與案。 7. 通過 Hexai Group Limited 資金貸與案。 |
| 115/01/27 | 115年第一次 第20屆第04次 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過115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114年度董事長及經理人年終獎金案。 5. 通過修正「CW-312董事薪資酬勞及員工酬勞分配辦法」案。 |

| 召開日期 | 期別 | 重要議案 |
|-----------|---------------------|--|
| 115/03/10 | 115年第二次 第20屆第05次 | 1. 通過114年度員工及董事酬勞分派建議案。 2. 通過114年度基層員工酬勞分派案。 3. 通過114年度營業報告書及財務報告案。 4. 通過114年度盈餘分配案。 5. 通過出具114年度「內控制度聲明書」案。 6. 通過本公司114年度會計師獨立性及適切性評估案。 7. 通過更換簽證會計師案。 8. 通過召開115年股東常會案。 9. 通過愷蘭電力(股)公司投資案。 |

(十)114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 | 114.01.01~ ~114.12.31 | 3,112 | 775 | 3,887 | |
| | 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

| 稅務簽證 | 移轉計價替代文據 | AUP協議程序 | 評價報告 | 轉換公司債 | 變更登記 | 合計 |
|------|----------|---------|------|-------|------|-----|
| 400 | 160 | 110 | 160 | 20 | 15 | 775 |

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

因安侯建業聯合會計師事務所進行人事調整，本公司財務報告簽證會計師自115年度第一季合併財務報告起，由唐嘉鍵及陳雅琳會計師更換為黃明宏及陳雅琳會計師擔任。

(一)關於前任會計師

| | | | |
|--|----------------|-----|---------|
| 更換日期 | 115年3月11日 | | |
| 更換原因及說明 | 配合簽證會計師事務所內部輪調 | | |
| 說明係委任人或會計師 終止或不接受委任 | 當事人 | 會計師 | 委任人 |
| | 情況 | 不適用 | |
| | 主動終止委任 | | |
| 不再接受(繼續)委任 | | | |
| 最新兩年內簽發無保留 意見以外之查核報告書 意見及原因 | 無 | | |
| 與發行人有無不同意見 | 有 | | 會計原則或實務 |
| | | | 財務報告之揭露 |
| | | | 查核範圍或步驟 |
| | | | 其他 |
| | 無 | ✓ | |
| | 說明 | | |
| 其他揭露事項 (本準則第十條第六款第 一目之四至第一目之七 應加以揭露者) | 無 | | |

(二)關於繼任會計師

| | |
|--|--------------|
| 事務所名稱 | 安侯建業聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 黃明宏、陳雅琳 |
| 委任之日期 | 115年3月11日 |
| 委任前就特定交易之會 計處理方法或會計原則 及對財務報告可能簽發 之意見諮詢事項及結果 | 無 |
| 繼任會計師對前任會計 師不同意見事項之書面 意見 | 無 |

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

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 | 114年度 | | 115年度截至04月19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 | 0 | 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 | 356,000 | 0 | 0 |
| 董事 | 智友(股)有限公司 | 315,000 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 順堃投資(股)公司 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 李柏儀 | 10,000 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 林水永 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 杜孟真 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 林秀黛 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 副總經理 | 張素萍 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 副總經理 | 楊盛發 | 5,000 | 0 | 0 | 0 |
| 副總經理 | 王培煜 | 18,982 | 0 | 3,000 | 0 |
| 協理 | 徐東祥 | 3,000 | 0 | 6,000 | 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

115年04月19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 | 22,445,140 | 10.73 | 0 | 0 | 0 | 0 | 李宗庭 | 兄弟 | |
| 憬興投資(股)公司 法人代表人：李佩璋 | 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 | 9,271,000 | 4.43 | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 台新綜合證券(股)公司 法人代表人：陳俊宏 | 7,110,526 | 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

114年12月31日；單位：股、%

| 轉投資事業 (註) | 本公司投資 | | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 | | 綜合投資 | |
|-------------------------------------|------------|------|-------------------------|------|------------|------|
| | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 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 | 52 | 0 | 0 | 7,497,840 | 52 |
| 三和健康股份有限公司 | 3,747,742 | 11 | 0 | 0 | 3,747,742 | 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 |
| HEXAI Group Limited | 351,220 | 24 | 0 | 0 | 351,220 | 24 |
| 美之心國際股份有限公司 | 7,658,011 | 68 | 0 | 0 | 7,658,011 | 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 | 7,000 | 70 | 0 | 0 | 7,000 | 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 |
| 高明能源株式會社 | | | 990 | 100 | 990 | 100 |
| 愷蘭電力股份有限公司 | | | 13,500,000 | 15 | 13,500,000 | 15 |
| 特樁科技股份有限公司 | | | 99,999 | 100 | 99,999 | 100 |
| 雲樁株式會社 | | | 990 | 100 | 990 | 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 |
| 拉朵蕾股份有限公司 | | | 10,000 | 100 | 10,000 | 100 |

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經投商字 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經投商字 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經投商字 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

115年04月19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 | | 22,445,140 | 10.73% |
| 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 | | 9,271,000 | 4.43% |
| 台新綜合證券股份有限公司 | | 7,110,526 | 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. 114年度股東會擬議股利分配之情形：

本公司經115年3月10日董事會同意通過，擬分派114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：

114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115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114年度擬提撥員工酬勞及董事酬勞各為新台幣3,778,686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：

113年度提撥員工酬勞為新台幣3,824,414元，董事酬勞為新台幣3,824,414元與114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460,000,000元整 (截至115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115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 | 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 | 發行前本公司已發行股份總數為209,111千股。截至115年3月31日止，若以目前轉換價格16.8元計算，若全數轉換為普通股，則需發行27,381千股，以本公司目前已發行股數總數209,117千股計算，對股權之最大稀釋比率約為11.58%，其稀釋程度尚屬有限。 | |
| 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 | | 114年度 | 115年度截至4月19日 |
| 項目 | 最高 | 106.45 | 99.70 |
| | 最低 | 98.00 | 97.65 |
| | 平均 | 102.32 | 98.56 |
| 轉換價格 | | 18.00 | 16.80 |
| 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：

(一)、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。

(二)、114年9月20日發行屆滿2年，依高林實業股份有限公司國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十九條規定，債券持有人得行使賣回權；本公司以債券面額加計利息補償金將債券持有人持有之公司債以現金贖回，滿2年為債券面額之102.01%。本公司受理債券持有人賣回請求股數5,399,000股；截至115年3月31日止，未償還本金為460,000,000元。

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，114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 | 32.49 |
| 服飾配件零售與批發 | 16.70 |
| 洗腎事業 (註) | 32.34 |
| 其他 | 18.47 |

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、HERNO、LADURÉE、MARC JACOBS、RIMOWA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、防水防油防汗等)，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，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

根據財政部公告之114年我國進出口貿易概況，受惠於AI產業鏈之國際分工運作模式與出口引申需求上升，加以廠商積極購置資本設備，114年各月進口均雙位數成長(不含農曆春節月份)，惟增幅大多低於出口成長率。綜計全年出口6,407億美元，自4千億美元一舉躍升至6千億美元，較113年成長34.9%，為15年來最大增速，進口4,836億美元，同創歷年新高，年增22.6%。

表 1.1：114 年進出口貨物價值(2025 Value of Total Imports and Exports)

| 年(月)別 Year & Month | 出口 總值 Total Exports | 較上年 同 期 增減% Annual Growth | 出口 Exports | 復出口 Re- exports | 進口 總值 Total Imports | 較上年 同 期 增減% Annual Growth | 進口 Imports | 復進口 Re- imports | 出超(+) 或 入超(-) Trade Balance |
|-----------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------|------------------------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------|---|
| | | | | | | | | | |
| 110年 2021 | 446,371 | 29.3 | 411,881 | 34,491 | 381,958 | 33.5 | 381,186 | 772 | 64,414 |
| 111年 2022 | 479,415 | 7.4 | 444,712 | 34,703 | 428,083 | 12.1 | 427,296 | 786 | 51,333 |
| 112年 2023 | 432,420 | -9.8 | 399,939 | 32,481 | 351,632 | -17.9 | 350,927 | 704 | 80,788 |
| 113年 2024 | 474,925 | 9.8 | 439,986 | 34,939 | 394,350 | 12.1 | 393,487 | 862 | 80,576 |
| 114年 2025 | 639,983 | 34.8 | 593,440 | 46,543 | 483,543 | 22.6 | 482,779 | 763 | 156,440 |

資料來源：財政部海關署海關進出口統計

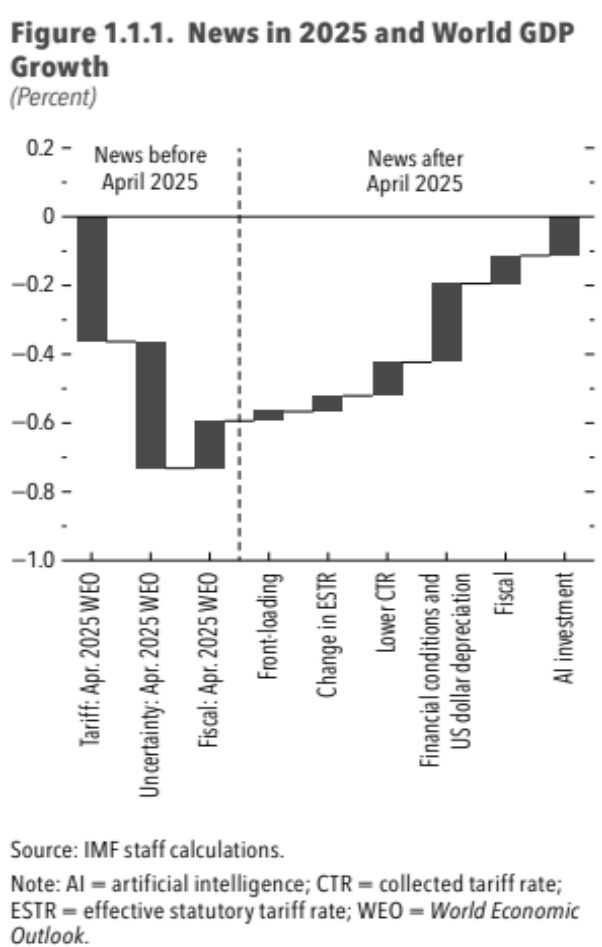
展望未來，隨雲端服務供應商持續加碼 AI 資本支出，各國積極推動 主權 AI，皆可望支撐相關硬體需求，加上國內半導體先進製程與高階封裝產能陸續開出，以及本年 1 月中旬臺美關稅談判達成共識，均有助於 推升我國出口成長動能；惟仍須密切關注美國貿易政策、地緣政治情勢等 不確定因素，以及人工智慧投資落實之進程。

去年國際貨幣基金組織 (IMF) 2025 年 4 月《世界經濟展望》報告，預計更高的關稅和政策不確定性將對 114 年的全球經濟活動產生重大影響，預計全球經濟增長率將放緩 2.8%。

根據國際貨幣基金組織 (IMF) 2026 年 4 月《世界經濟展望》報告，儘管 114 年全球經濟面臨貿易政策轉變、高利率環境及地緣政治緊張等不利因素，114 年全球經濟表現仍出乎意料地穩健，最終 114 年的全球 GDP 成長率為 3.4%，比預期強勁了 0.6%。

主要歸功於以下幾項支撐力量：強勁的私人消費、勞動力市場低失業率與薪資穩定成長、儲蓄支撐消費、預期關稅調升貿易活動增加、勞動力參與率提升、能源供應穩定及科技紅利 (AI 因素) (圖 1.1、圖 1.2)。

圖 1.1：114 年新聞與全球經濟成長

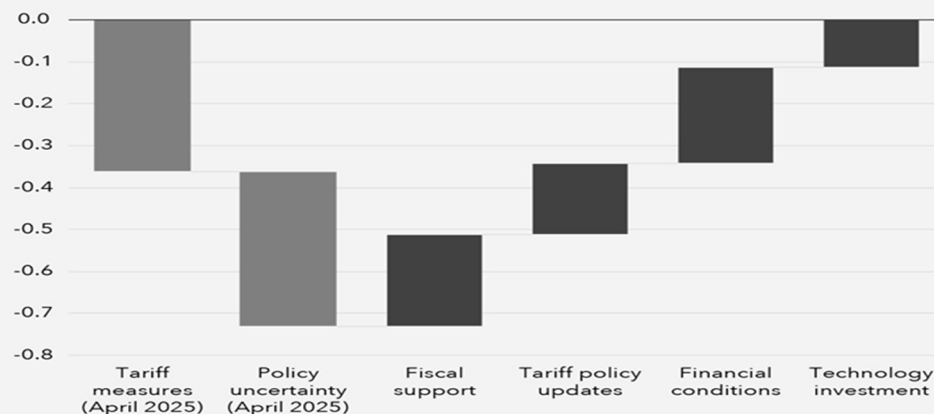


資料來源：IMF，《世界經濟展望》，2026年4月

圖 1.2：114 年儘管面臨不利因素，全球經濟成長依然維持韌性

Global growth remained resilient in 2025, despite headwinds

Percent, relative to Jan. 2025 WEO



Sources: IMF, April 2026 World Economic Outlook; and IMF staff calculations. Note: IMF estimate using the IMF's Global Integrated Monetary and Fiscal (GIMF) model.

IMF

資料來源：IMF，《世界經濟展望》，115年4月

根據國際貨幣基金組織（IMF）115年4月的《世界經濟展望》（WEO），預測115年全球經濟成長預計為3.1%，116年為3.2%，低於113-114年約3.4%的近期增速，中期增速將穩定在這一水準附近，低於89-108年3.7%的歷史平均水準。全球整體通膨率預計將在115年升至4.4%，並在116年降至3.7%，115年與116年這兩個年份的預測值都被上調。

惟115年2月28日爆發的中東戰爭使全球經濟再次面臨偏離軌道的威脅。114年貿易壁壘上升和不確定性加劇帶來的不利影響，被科技相關投資、寬鬆的金融環境（包括美元走軟）以及財政和貨幣政策支持等有利因素所抵消。然而，中東衝突將透過對大宗商品市場、通膨預期和金融狀況的影響，對這些有利因素構成重大反作用力。這場衝突中斷了原本穩定的增長軌跡，並可能引發規模空前的能源危機。

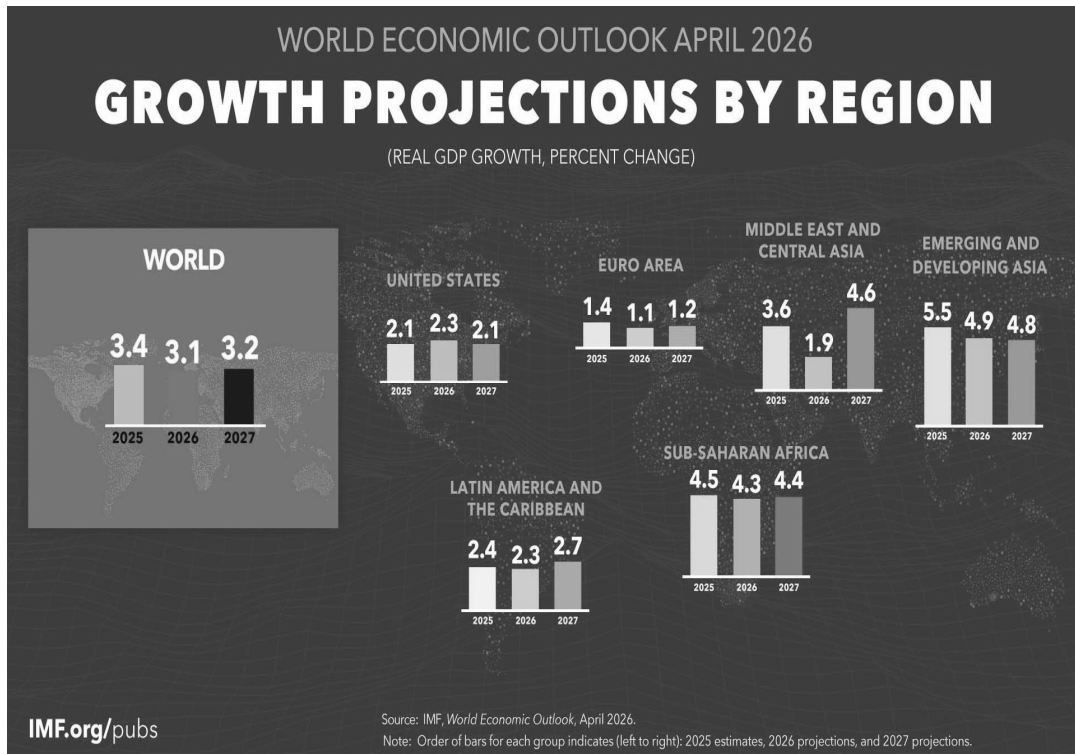
如果沒有戰爭，全球經濟成長率將會向上修正。但預測存在高度的跨國差異。雖然全球層面的成長和通膨修正幅度似乎相對較小，但在衝突地區以及較為脆弱的經濟體，像是本身就存在脆弱性與依賴大宗商品進口的新興市場和發展中經濟體，受到的影響則更為顯著；115年的經濟成長率下調了0.3個百分點，而已開發經濟體的預測則基本上保持不變。

中東戰爭預測若是衝突短暫，且115年能源商品價格溫和上漲19%，今年全球經濟成長率仍僅3.1%，整體通膨率為4.4%，與近年來全球通貨緊縮的趨勢形成鮮明對比。

荷姆茲海峽（Strait of Hormuz）的長期封鎖以及鑽井和煉油設施的進一步破壞，將對全球經濟造成更深遠、更持久的衝擊。在不利情境下，假設今年能源價格大幅上漲，同時通膨預期上升，金融環境趨緊，115年經濟成長率將降至2.5%，通膨率將上升至5.4%。

在極端情境下，如果能源供應中斷持續到明年，通膨預期明顯不穩定，金融環境急劇收緊，今年（115年）和明年（116年）全球經濟成長率將降至2%，而通膨率將超過6%。儘管近期傳來暫時停火的消息，但部分損失已造成，下行風險依然很高。

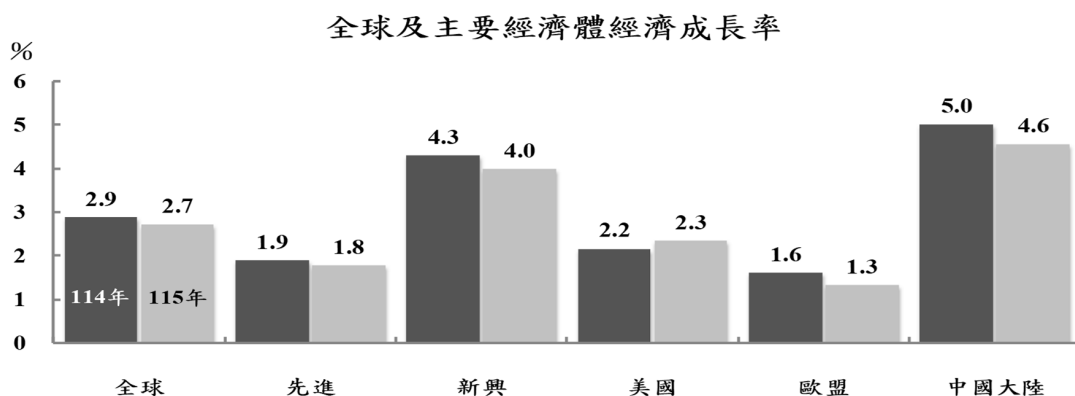
圖 1.3：IMF 增長率預測圖



資料來源：IMF，《世界經濟展望》，115年4月

根據行政院主計總處 115 年 2 月公布的國民所得統計及國內經濟情勢展望：

1. 全球科技相關投資激增，加上主要國家推出積極財政與貨幣政策，支撐全球經濟在關稅衝擊下維持韌性，惟地緣政治風險及美國關稅政策不確定性仍在，根據標普全球(S&P Global) 1 月最新預測資料，115 年全球經濟成長率將由 114 年的 2.9%放緩至 2.7%(與 114 年 11 月預測持平)，其中先進經濟體 115 年成長 1.8%(上修 0.1 個百分點)，新興經濟體成長 4.0%(持平)。
2. 美國及歐洲部分，預測 115 年美國經濟成長 2.3%(上修 0.1 個百分點)，德國、法國及英國分別成長 0.8%(下修 0.2 個百分點)、0.8%(持平)及 0.8%(下修 0.1 個百分點)。
3. 亞洲方面，預測 115 年中國大陸成長 4.6%(持平)，南韓成長 2.1%(上修 0.2 個百分點)、新加坡成長 2.9%(上修 0.4 個百分點)、香港成長 2.5%(上修 0.4 個百分點)、日本成長 0.9%(上修 0.2 個百分點)。



資料來源：標普全球、各國官網

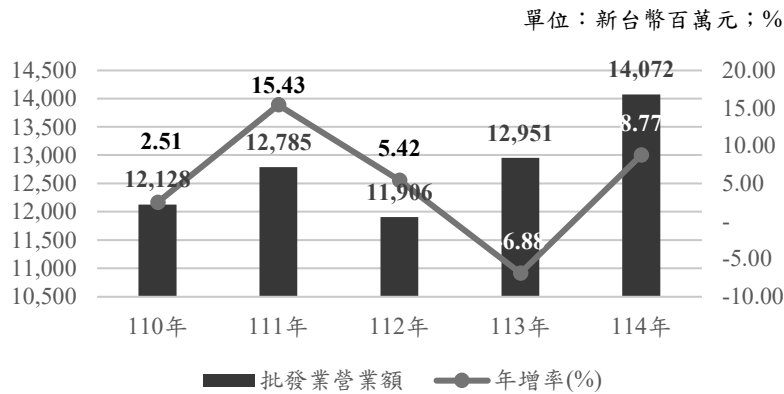
資料來源：行政院主計處，115 年 2 月

展望 115 年這個充滿變動與轉機的時刻，作為橫跨貿易、時尚精品、零售餐飲、醫療生技及能源產業的多元化集團，『多元韌性』是高林實業最強大的競爭力。公司經營團隊承諾以「專業、透明、永續」為營運核心，再接再厲帶領高林保持靈活，不畏懼改變舊有的作業模式，在變動中尋求發展、在挑戰中看見商機。本公司持續朝向永續的願景目標邁進，致力於優化員工體驗、打造多元包容職場、培育產業人才及關懷弱勢，為社會創造共享價值。

(2) 國內零售

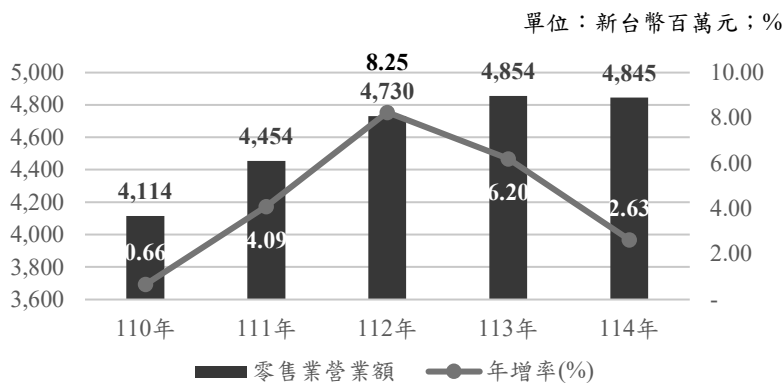
114年我國內需動能趨勢持續成長，114年批發業營業額為14兆718億元(圖1.4)歷年新高，年增8.66%。114年零售業營業額為4兆8,447億元(圖1.5)，年增-0.20%，此外，114年餐飲業營業額為1兆648億元(圖1.6)，年增2.86%。零售業網路銷售額為6,715億元，創歷年新高，年增2.79%，網路銷售額占整體零售業營業額13.86%。

圖 1.4：110年-114年批發業之營業額及其年增率概況



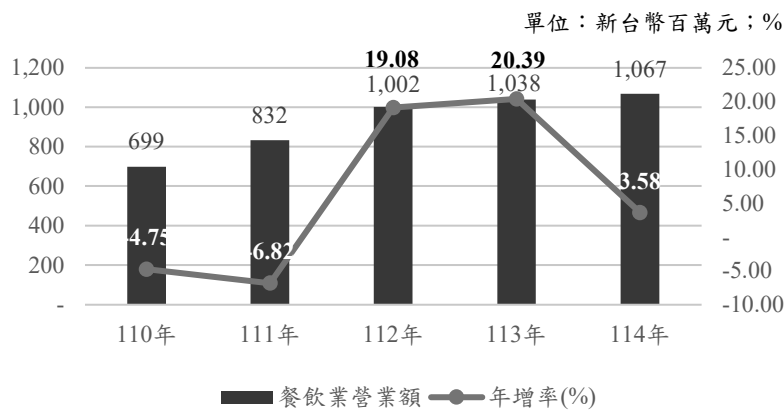
資料來源：經濟部統計處

圖 1.5：110年-114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 1.6：110年-114年餐飲業之營業額及其年增率概況

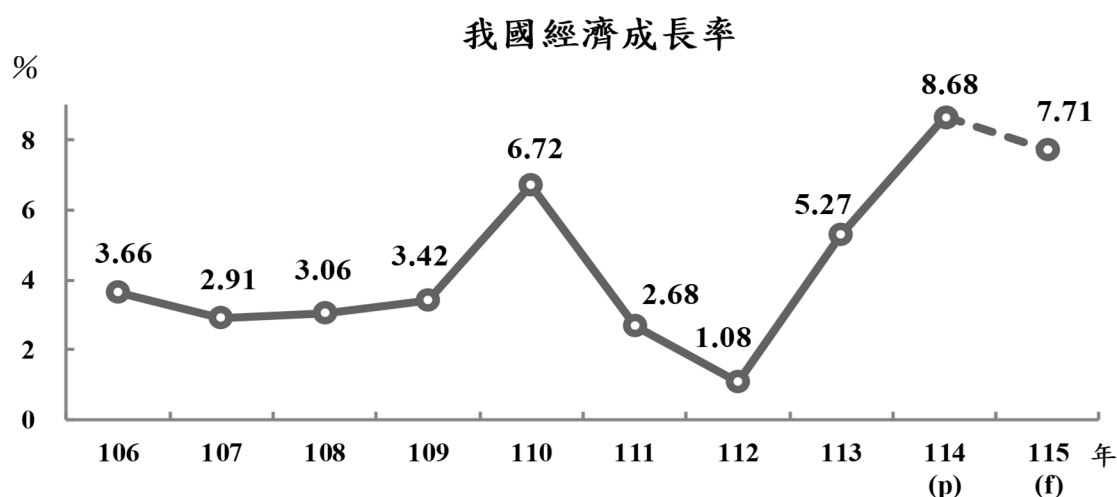


資料來源：經濟部統計處

經濟部表示，展望 115 年，隨 AI 技術及應用發展態勢確立，多國積極布建 AI 基礎設施，帶動硬體需求續強，半導體擴充先進製程及高階封測產能，延續我國出口及投資動能，加以民間消費回溫，整體表現內穩外溫，惟美國關稅政策及地緣政治風險仍高，須持續關注。

行政院主計總處 115 年 2 月公布，預測 115 年經濟成長 7.71%(圖 1.7)；GDP 規模突破 1 兆美元，人均 GDP 4 萬 4,181 美元，CPI 上漲 1.68%。

圖 1.7：我國經濟成長率



資料來源：行政院主計總處

上市櫃公司獲利良好，有助薪資調升及股利發放金額增加，挹注家庭可支配所得，股市創高推升財富效果，加上跨境旅遊熱潮延續(與對應服務輸入互抵，不影響 GDP)，可望維繫消費動能，預測 115 年民間消費實質成長 2.51%(上修 0.08 個百分點)。

民間消費

| 年度 \ 指標 | 名目金額(億元) | 年增率 (%) | 實質成長率 (%) |
|---------|----------|---------|-----------|
| 111年 | 104,624 | 6.87 | 4.02 |
| 112年 | 114,924 | 9.85 | 7.95 |
| 113年 | 120,842 | 5.15 | 3.20 |
| 114年(f) | 124,438 | 2.98 | 1.46 |
| 第1季(r) | 30,513 | 3.67 | 1.43 |
| 第2季(r) | 30,355 | 1.72 | 0.17 |
| 第3季(p) | 31,149 | 2.21 | 1.16 |
| 第4季(f) | 32,421 | 4.28 | 3.02 |
| 115年(f) | 129,240 | 3.86 | 2.33 |

觀察近20年我國民間消費占國內生產毛額(GDP)比率變化，前10年(2006-2015年)平均約占54.1%，後10年(2016-2025年)降至48.7%，惟實質成長率不降反升，由2.0%提高至2.4%，反映在高齡及人口低成長的因素下，民間消費仍保有高度韌性，支撐經濟穩定增長。

展望115年，消費兩極化日趨明顯，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

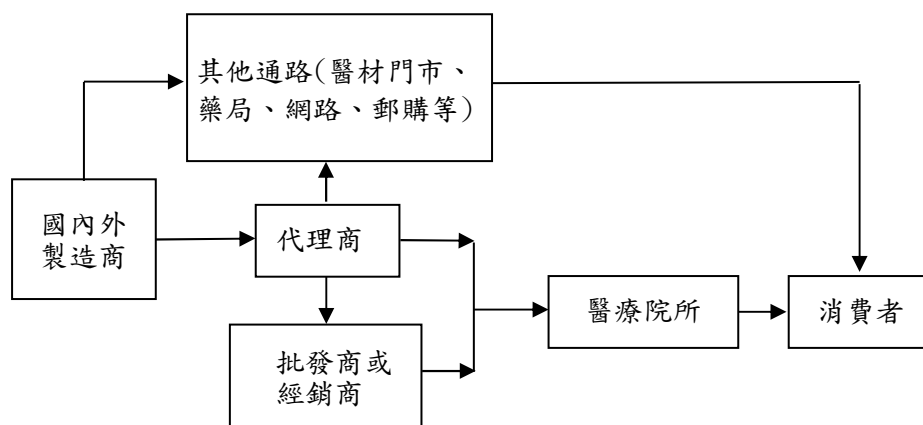
| 行業別 | 國內零售業 |
|-----|--------------|
| 上游 | 製造商 |
| | 接受品牌商下單並代工製造 |
| 中游 | 自營品牌者 |
| | 開發款式並接受下游訂單 |
| 下游 | 代理商/經銷商/零售商 |
| | 向品牌商下單、進口、銷售 |

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 | 114年度 | | 113年度 | |
|----------|-----------|--------|-----------|--------|
| | 金額 | 比例 | 金額 | 比例 |
| 台灣 | 5,966,368 | 67.20 | 5,725,817 | 64.53 |
| 美國 | 1,845,526 | 20.79 | 1,832,687 | 20.65 |
| 加拿大 | 730,239 | 8.22 | 916,189 | 10.32 |
| 其它國家 | 336,603 | 3.79 | 398,992 | 4.50 |
| 合計 | 8,878,736 | 100.00 | 8,873,685 | 100.00 |

2. 市場占有率

(1) 國際貿易

依財政部統計處資料(表1)，我國114年11類出口主要貨品與上年比較，其中資通與視聽產品、電子零組件、電機產品、光學及精密儀器出口增幅均呈兩位數增長，機械表現亦佳，其餘6貨類則呈衰退，除紡織品外，基本金屬及其製品、化學品、塑橡膠及其製品、礦產品及運輸工具等貨類均已連續3至4年下滑。本公司民國114年度及113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臺幣4,367,068千元、4,717,435千元，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 1：114 年主要貨品出口概況

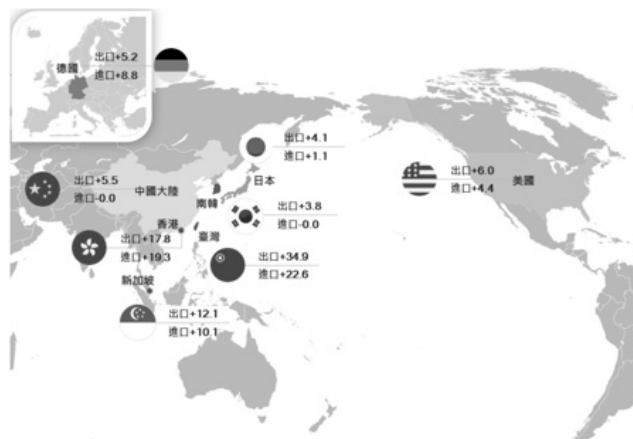
單位：億美元；%

| 出口主要貨品 | 合計 | 資通與 視聽產品 | 電子 零組件 | 基本金屬 及其製品 | 機械 | 化學品 |
|--------|-------------|-------------|-----------|--------------|------|------|
| 金額 | 6,407 | 2,512 | 2,229 | 279 | 258 | 183 |
| 占比 | 100.0 | 39.2 | 34.8 | 4.4 | 4.0 | 2.8 |
| 年增率 | 34.9 | 89.5 | 25.8 | -2.0 | 7.0 | -0.2 |
| 上半年 | 25.9 | 63.0 | 22.2 | 2.2 | 4.5 | -0.4 |
| 下半年 | 43.0 | 113.2 | 28.7 | -6.1 | 9.4 | 0.1 |
| 出口主要貨品 | 塑橡膠 及其製品 | 電機產品 | 礦產品 | 光學及 精密儀器 | 運輸工具 | 紡織品 |
| 金額 | 180 | 151 | 139 | 124 | 104 | 62 |
| 占比 | 2.8 | 2.4 | 2.2 | 1.9 | 1.6 | 1.0 |
| 年增率 | -8.1 | 13.4 | -0.2 | 10.2 | -4.4 | -7.5 |
| 上半年 | -6.0 | 12.2 | -1.2 | 10.9 | -2.4 | -5.9 |
| 下半年 | -10.2 | 14.5 | 1.0 | 9.6 | -6.3 | -9.1 |

資料來源：財政部統計處

114年各國外貿景氣普遍回升，若與主要國家/地區比較，我國出口成長幅度相對顯著，優於香港 17.8%、新加坡 12.1%、美國 6.0%、中國大陸 5.5%、德國 5.2%、日本 4.1%、南韓 3.8%。進口方面，我國增幅亦高於主要經濟體，其中香港、新加坡分別成長 19.3%、10.1%，德國、美國各增 8.8%、4.4%，日本小增 1.1%，中國大陸、南韓與上年大致持平。(圖 2)。

圖 2：114 年主要國家/地區進出口年增率(%)



資料來源：財政部統計處

(2) 國內零售

114年度我國紡織品進口值為37.47億美元(表2)，占全國進口總值4,836.09億美元之1%，其紡織品進口以成衣及服飾品為大宗，進口值為22.62億美元，占進口總值61%；另依經濟部統計處資料，114年我國零售業總營業額合計新臺幣48,448億元，其中布疋及服飾品零售業營業額為新臺幣3,438億元，占零售業總營業額7.1%。本公司最近年度114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14.82億元，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0.43%。

表 2：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 | 1.82 | 5 | -9 | 9.01 | 0.4 | 2.02 | -9 |
| 2.紗線 | 3.33 | 9 | 2 | 11.98 | 27 | 2.78 | -20 |
| 3.布料 | 4.44 | 12 | 10 | 9.01 | 5 | 4.92 | 4 |
| 4.成衣及服飾品 | 22.62 | 60 | 2 | 13.81 | 3 | 16.38 | -0.1 |
| 5.雜項紡織品 | 5.26 | 14 | 2 | 8.86 | -2 | 5.94 | 4 |
| 合 計 | 37.47 | 100 | 3 | 52.67 | 7 | 7.11 | -4 |

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。

(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與B.C STOCK日系選貨暢貨中心、JOURNAL STANDARD relume選貨店、J.S. FOODIES TOKYO日本餐飲與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，114年洗腎事業營收為本公司合併營業收入2,871,538千元，營業收入貢獻占比約32.34%。

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. 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，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及法國精緻雙層馬卡龍糕點LADURÉE等，皆為一時之選。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，廣佈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

本公司非製造業，服務或產品之提供過程不涉原料之供應。

(四)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：無

單位：新台幣千元

| 項目 | 113年度 | | | | 114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 | 6,181,031 | 100.00 | 無 | 其它 | 7,754,954 | 100.00 | 無 |
| 2 | 進貨淨額 | 6,181,031 | 100.00 | - | 進貨淨額 | 7,754,954 | 100.00 | - |

註：114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 | 113年度 | | | | 114年度 | | | |
|----|-------|-----------|---------------|----------|-------|-----------|---------------|----------|
| | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額 | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1 | M公司 | 1,002,689 | 11.30 | 採權益法投資公司 | M公司 | 1,100,200 | 12.39 | 採權益法投資公司 |
| 2 | 其它 | 7,870,996 | 88.70 | - | 其它 | 7,778,536 | 87.61 | - |
| 3 | 銷貨淨額 | 8,873,685 | 100.00 | - | 銷貨淨額 | 8,878,736 | 100.00 | - |

註：114年度財務報告書業經會計師查核

增減變動說明：

114年度本公司合併營業收入為新台幣 88.78 億元，較前一年度同期 88.73 億元 小幅增加 0.05 億元，年增幅約 0.1%，整體營收表現大致持平。

就各事業群表現分析如下：

一、貿易事業群

貿易事業群受美國關稅政策影響，營業收入為 28.85 億元，較去年同期減少 2.39 億元，年減 7.64%，主要係關稅因素壓抑出貨動能所致。

二、時尚精品事業群

時尚精品事業群方面，包含服飾品牌 G2000、日系品牌及 美之心國際頂級精品 等業務，亦因美國關稅影響導致終端需求趨緩，114年度營收為 14.82 億元，較去年減少 1.12 億元，年減幅度 7.01%。

三、生技與綠能事業群

生技與綠能事業群營運表現穩健，114年度營收達 45.11 億元，較去年增加 3.56億元，年增 8.55%。主係 杏昌生技 於血液透析、醫療器材及綠能相關核心業務持續成長，帶動整體營收上升。

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：

115年03月31日

| 年度 | | 113年度 | 114年度 | 當年度截至 115年03月31日 |
|------------|-------|-------|-------|---------------------|
| 員工人數 | | 928 | 1021 | 1030 |
| 平均年歲 | | 44.5 | 44.6 | 45.5 |
| 平均服務年資 | | 11.1 | 11 | 11.3 |
| 學歷分布 比率 | 碩士以上 | 7.1% | 7.6% | 7.6% |
| | 大學/專科 | 67.3% | 65.8% | 66.3% |
| | 高中 | 25.6% | 26.6% | 26.1% |

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、全民健康保險及勞工職業災害保險外，並另行加保團體保險，以增加員工之保障。
- (2) 實施員工分紅，以增加員工之向心力。
- (3) 舉辦員工教育訓練，以增加員工知識與技能。
- (4) 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。
- (5) 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0.15%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，各部門專業訓練則由各單位自行排定，並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「勞工退休金條例」訂有確定提撥之退休辦法，每月按員工個人薪資之投保級距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相關辦法，依勞動基準法規定按月就薪資總額4%提撥舊制退休基金，以職工退休準備金名義專戶儲存於台灣銀行。
- (3) 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，得由本公司強制退休給付退休金。經董事長核准留任者，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) 本公司資方代表與勞方代表定期舉行勞資會議，針對勞工權益相關問題、建議進行溝通，以確保勞資和諧。

(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

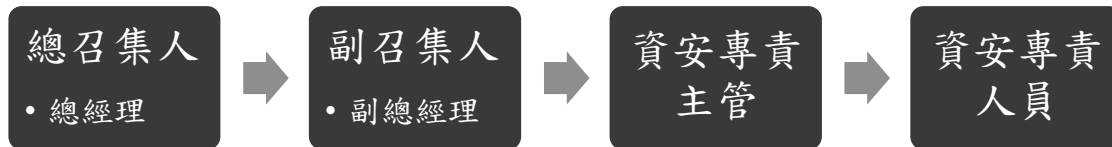
六、資通安全管理

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。

4. 114年核心系統與備份資料檔案進行1次備份還原演練；進行社交工程演練與教育訓練各2次；進行主機弱點掃描1次，且內部宣導資訊安全合計6次。
5. 資安人員完成【台灣CISO聯盟】資安主管策略領導訓練課程。
6. 參與科技法律研究所零售業個資法遵實務與資訊安全說明會。
7. 參與CYBERSEC臺灣資安大會以及臺灣雲端大會等相關會議活動。
8. 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 |
|------------|---------------------|
| 114年03月13日 | 提報董事會-113年度事項資安執行情形 |
| 114年03月28日 | 核心系統移轉作業流程事宜 |
| 114年09月08日 | 社交攻擊演練與資安聯防事宜 |

(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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |

八、營運目標連結之智慧財產管理計畫及其執行情形

(一)管理計畫：

我們一直保有創業的精神，持續追求客戶滿意是公司自成立以來日常營運管理的基石，為強化產業並維護得之不易的發展成果，本公司制定與營運目標結合的智慧財產管理計畫，藉由智慧財產來創造公司價值的運作模式，不僅保護公司營運自由且不受侵權的風險，同時強化競爭優勢。

(二)執行情形：

1. 本公司於112年訂定「智慧財產管理辦法」，以有效管理、運用及保護本公司智慧財產。
2. 本公司與員工簽屬之「誠信原則與操守事宜」聲明書中，訂有智慧財產歸屬條款，約定員工於職務上所完成之智慧財產，屬本公司所有。
3. 本公司訂有「誠信經營守則」，以建立誠信經營之企業文化，規定員工應遵守智慧財產相關法規、公司內部作業程序及契約規定；未經智慧財產權所有人同意，不得使用、洩漏、處分、毀損或有其他侵害營業秘密、商標、專利、著作等智慧財產權之行為。
4. 本公司針對資訊安全防護措施，為保護本公司資訊資產，規定本公司所有員工及第三方人員，凡其使用本公司資訊資產，均有義務及責任保護其資訊資產，以防止未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。為強化智慧財產權意識，規定員工使用電腦、網際網路或各種影音等與智慧財產權有關之產品時，應使用合法正版軟體，或取得授權使用，不得私自下載非法軟體或有侵害他人智慧財產權之情事。
5. 本公司行訂有「道德行為準則」，以加強有關防止利益衝突、不得與公司競爭及保密責任等管理。
6. 本公司持續控管商標權及專利權申請情形，並由權責管理單位造冊管理。
7. 本公司將辦理保密教育訓練，以確保員工了解保密義務之重要性，內容包括個資保護法、營業秘密及防範內線交易等與保密義務有關之法規。

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 | |
|---|------------|------------|-----------|---------|
| | 114年度 | 113年度 | 金額 | % |
| 流動資產 | 5,538,510 | 5,148,013 | 390,497 | 7.59 |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | 120,530 | 0 | 120,530 | - |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量支金融資產-非流動 | 579,700 | 859,692 | (279,992) | (32.57) |
| 採權益法之投資 | 401,986 | 388,141 | 13,845 | 3.57 |
| 無形資產 | 1,131,998 | 1,127,852 | 4,146 | 0.37 |
| 不動產、廠房及設備 | 4,138,644 | 4,216,988 | (78,344) | (1.86) |
| 其他資產 | 1,187,937 | 1,218,881 | (30,944) | (2.54) |
| 資產總額 | 13,099,305 | 12,959,567 | 139,738 | 1.08 |
| 流動負債 | 4,158,760 | 4,066,824 | 91,936 | 2.26 |
| 長期負債 | 1,610,690 | 1,249,188 | 361,502 | 28.94 |
| 其他負債 | 769,933 | 865,794 | (95,861) | (11.07) |
| 負債總額 | 6,539,383 | 6,181,806 | 357,577 | 5.78 |
| 股本 | 2,091,167 | 2,091,167 | 0 | 0.00 |
| 資本公積 | 294,047 | 290,349 | 3,698 | 1.27 |
| 保留盈餘 | 1,103,996 | 1,047,399 | 56,597 | 5.40 |
| 股東權益其他調整項目 | 3,070,712 | 3,348,846 | (278,134) | (8.31) |
| 股東權益總額 | 6,559,922 | 6,777,761 | (217,839) | (3.21) |
| <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. 透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動於114年度較113年度增加120,530千元，主要係因投資ANDRA基金所致。 2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動於114年度較113年度減少279,992千元，主要係因114年度出售群益、台新金、台寶生醫等股票所致。 3. 長期負債於114年度較113年度增加361,502千元，主要係因公司債贖回，改以長期借款支應所致。 | | | | |

二、財務績效

單位：新台幣千元

| 項目 | 年度 | 114年度 | 113年度 | 差異 | |
|---------------|----|-----------|-----------|-----------|---------|
| | | | | 金額 | % |
| 營業收入淨額 | | 8,878,736 | 8,873,685 | 5,051 | 0.06 |
| 營業成本 | | 6,263,058 | 6,274,980 | (11,922) | (0.19) |
| 營業毛利 | | 2,615,678 | 2,598,705 | 16,973 | 0.65 |
| 營業費用 | | 2,264,932 | 2,145,839 | 119,093 | 5.55 |
| 營業淨利 | | 350,746 | 452,866 | (102,120) | (22.55) |
| 營業外收入及支出 | | 91,698 | 44,665 | 47,033 | 105.30 |
| 稅前損益 | | 442,444 | 497,531 | (55,087) | (11.07) |
| 所得稅費用 | | 135,434 | 151,600 | (16,166) | (10.66) |
| 本期淨利 | | 307,010 | 345,931 | (38,921) | (11.25) |
| 本期淨利歸屬母公司業主權益 | | 98,658 | 108,045 | (9,387) | (8.69) |
| 每股稅後盈餘(元) | | 0.47 | 0.52 | (0.05) | (9.62) |

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113年度增加47,033千元，主要係因如下：

(1) 114年股利增加25,422千元。

(2) 114年金融資產及負債評價利益增加70,998千元。

(3) 114年外幣兌換利益減少16,785千元。

(4) 114年買回應付公司債損失12,578千元。

(5) 114年處分投資利益減少26,961千元。

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 | 114年度 | 113年度 | 差異 | |
|----------|----|-----------|-------------|-----------|----------|
| | | | | 金額 | % |
| 營業活動 | | 671,613 | 627,876 | 43,737 | 6.97 |
| 投資活動 | | (352,274) | (1,124,130) | 771,856 | (68.66) |
| 籌資活動 | | (133,440) | 418,602 | (552,042) | (131.88) |
| 淨現金流(出)入 | | 164,419 | (37,782) | 202,201 | (535.18) |

重大項目增減比例變動分析說明：

1.114年度投資活動對淨現金流出較113年度減少：主要係因減少投資透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產與取得不動產、廠房及設備所致。

2.114年度籌資活動之淨現金流入較113年度增加：主要係因買回可轉換公司債所致。

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 |
| 960,450 | 685,045 | (659,752) | 985,743 | 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115年全年淨現金流入685,045千元。 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115年投資活動淨現金流出534,285千元。 3.預計融資活動之現金流量： 115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資本支出；惟預計未來五年可能因台塑都更案之推動，而產生財務融資之需求與規劃。

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114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

114年度轉投資事業認列獲利為新台幣107,818千元，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55,878千元、加拿大 Quality Craft Limited 認列投資利益新台幣63,067千元、高昕實業認列投資利益新台幣51,238千元；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，分別為美之心國際認列投資損失24,770千元、高昌生醫認列投資損失8,451千元、三和健康認列投資損失6,827千元、羽光能源認列損失11,180千元及高明能源認列投資損失14,053千元。

(三) 改善計畫及未來一年投資計畫

115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 | 113年度 | 114年度 |
|---------|-----------|-----------|
| 利息費用(A) | 54,226 | 61,756 |
| 營業收入(B) | 8,873,685 | 8,878,736 |
| 營業利益(C) | 452,866 | 350,746 |
| (A)/(B) | 0.61% | 0.70% |
| (A)/(C) | 11.97% | 17.61% |

本公司114年度利息費用為61,756千元占該年度營業收入0.7%，占營業利益為17.61%，較113年度利息費用增加7,530千元。若市場利率增減1%，將影響稅前淨利約35,713千元。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4.55%。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1.75%。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 | 113年度 | 114年度 |
|-------------|-----------|-----------|
| 兌換(損)益淨額(A) | 22,301 | 5,516 |
| 營業收入(B) | 8,873,685 | 8,878,736 |
| 營業利益(C) | 452,866 | 350,746 |
| (A)/(B) | 0.25% | 0.06% |
| (A)/(C) | 4.92% | 1.57% |

本公司114年度兌換(損)益淨額為5,516千元，占年度營業收入為0.06%，占營業利益為1.57%，比例尚可。若匯率增減1%，影響稅前淨利約3,311千元，但由於外銷市場占本公司營收約32.8%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

114年隨著經濟復甦，物價有上漲趨勢，115年3月台灣通貨膨脹率約1.2%，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，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

114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

114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/114年第4季合併.個體財報

二、114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、114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：

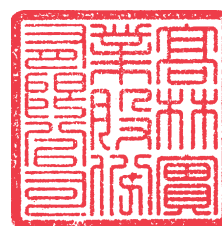
海外分支機構

| 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/FI., One Midtown, No. 11 Hoi Shing Road, Tsuen Wan, N.T.,Hong Kong. | 852-2745-9878 |
| 深圳辦事處 | 深圳市龍華新區騰龍路淘金地電 子商務孵化基地 B座 8樓 806室. | 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 |
| 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 |

高林實業股份有限公司



負責人：李忠良



