



寶成工業股份有限公司
POU CHEN CORPORATION

股票代碼：9904

113年年報

2024 Annual Report



刊印日期：中華民國一一四年四月十七日
查詢本年報網址：<http://www.pouchen.com>
<http://mops.twse.com.tw>

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：游淑惠

職稱：副協理

電話：(04)24615678

電子郵件信箱：ir@pouchen.com

代理發言人姓名：張雅芬

職稱：協理

電話：(04)24615678

電子郵件信箱：ir@pouchen.com

代理發言人姓名：周吟紛

職稱：副協理

電話：(04)24615678

電子郵件信箱：ir@pouchen.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司

地址：彰化縣福興鄉福工路 2 號

電話：(04)7695147(總機)

傳真：(04)7680577

總公司辦公室

地址：台中市西屯區台灣大道四段 600 號

電話：(04)24615678

傳真：(04)24606668

全球供應鏈管理總部

地址：彰化縣福興鄉福工路 2 號

電話：(04)7695101

PCN 事業部

地址：彰化縣福興鄉福工路 2 號

電話：(04)7695171

PCM 事業部

地址：彰化縣福興鄉福三路四段 190 號

電話：(04)7754111

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：元大證券股份有限公司

地址：台北市大安區敦化南路二段 67 號 B1

網址：<https://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)25865859

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：吳恪昌、徐文亞會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)27259988

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：不適用。

六、公司網址：<http://www.pouchen.com>



目錄

壹、致股東報告書	1
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	7
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金	21
三、公司治理運作情形	28
四、簽證會計師公費資訊	65
五、更換會計師資訊	65
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形	65
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	66
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	68
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	69
參、募資情形	
一、資本及股份	70
二、公司債辦理情形	81
三、特別股辦理情形	81
四、海外存託憑證辦理情形	81
五、員工認股權憑證辦理情形	81
六、限制員工權利新股辦理情形	81
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	81
八、資金運用計畫執行情形	81
肆、營運概況	
一、業務內容	82
二、市場及產銷概況	89
三、從業員工資訊	93
四、環保支出資訊	93



五、勞資關係	94
六、資通安全管理	100
七、重要契約	104
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	105
二、財務績效	106
三、現金流量	108
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	109
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 ..	109
六、風險事項分析評估	110
七、其他重要事項	114
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	115
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	117
三、其他必要補充說明事項	117
四、其他揭露事項	117



壹、致股東報告書

一、營運成果

回顧113年，總體經濟情勢依然複雜多變，已開發經濟體的復甦趨勢顯著，為市場經濟注入動能，歐洲央行與美國聯準會相繼啟動貨幣寬鬆政策。日本經濟則在多重壓力下成長疲弱，促使日本央行結束持續17年的負利率政策；與此同時，中國大陸的房地產市場持續低迷，進而影響消費信心及投資意願。儘管各國經濟與通膨表現分歧，各產業復甦步調不一，隨著國際商品貿易熱度升溫，新興科技應用需求暢旺，全球經濟呈現溫和增長。

面對經營環境中的諸多變數與挑戰，本公司堅守穩健經營態度，展現強韌的企業實力，整體營運顯著增長。於113年度，本公司營業收入為新台幣（以下同）95億元；合併營業收入為2,638億元，較前一年度之合併營業收入2,466億元成長6.97%；稅後淨利歸屬於本公司業主部分高達160億元，較前一年度之106億元大幅增加50.94%。（如表一及表一之1）

（一）營業收入

本公司合併營業收入主要來自兩大核心業務，一為鞋類製造業務，另一為運動用品零售及批發業務，分別占113年度合併營業收入的69%及31%。（如表二）

鞋類製造業務方面，113年度營業收入較前一年度增加230億元，主要獲益於產業庫存調整週期結束，全球鞋類產品需求大幅回升，以及112年度低基期效應，出貨雙數較112年度呈雙位數增長。

同時，運動用品零售及批發業務則面臨主要營運地區零售環境日益複雜、消費行為更加謹慎的挑戰，儘管線上銷售表現穩健，實體門店客流量大幅下滑，導致該業務113年度營業收入較前一年度減少58億元。

（二）營業淨利

本公司113年度合併營業毛利為652億元，較前一年度之611億元增加6.65%，合併營業毛利率持穩在24.70%，主要受惠於鞋類製造業務的訂單幾近滿載，整體產能利用率與生產效率顯著提高，對合併營業毛利的貢獻大幅增長；同時，運動用品零售及批發業務在折扣與庫存管控上也有所成效。

隨著合併營業收入增長，營運規模效益穩步顯現，並藉由落實嚴謹的費用管控措施，113年度合併營業費用率由112年度的20.64%降至18.66%，合併營業淨利則達160億元，較前一年度增加56.18%



(三)稅後淨利及每股盈餘

本公司113年度本業獲利表現亮眼，且獲益於認列權益法投資收益的增加，大幅挹注營業外淨收益。本業與業外獲利雙雙增長，推動稅後淨利歸屬於本公司業主部分較前一年度顯著增加54億元，每股盈餘達5.44元，較前一年度之3.61元增加1.83元，彰顯公司穩健的獲利能力。

(表一)合併財務報表

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

項目	年度	113年度		112年度		變動比率
		金額	比率	金額	比率	
營業收入		263,817,827	100%	246,633,714	100%	6.97%
營業毛利		65,175,049	25%	61,110,995	25%	6.65%
營業淨利益		15,954,237	6%	10,215,593	4%	56.18%
稅前淨利		29,725,734	11%	19,466,681	8%	52.70%
本年度淨利		23,435,902	9%	15,973,481	6%	46.72%
淨利 歸屬於	本公司業主	16,035,591	6%	10,623,608	4%	50.94%
	非控制權益	7,400,311	3%	5,349,873	2%	38.33%
每股盈餘(基本)		5.44		3.61		

(表一之1)個體財務報表

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為元

項目	年度	113年度		112年度		變動比率
		金額	比率	金額	比率	
營業收入		9,547,132	100%	8,238,380	100%	15.89%
營業毛利		5,121,818	54%	4,602,011	56%	11.30%
營業淨利益		976,339	10%	550,962	7%	77.21%
稅前淨利		17,445,053	183%	11,536,264	140%	51.22%
本年度淨利		16,035,591	168%	10,623,608	129%	50.94%
每股盈餘(基本)		5.44		3.61		



(表二)

單位：新台幣仟元

主要產品	年度	113年度		112年度	
		金額	比率	金額	比率
鞋類製造		180,733,596	69%	157,726,049	64%
運動用品零售及批發		82,157,958	31%	87,972,900	36%
其他		926,273	-	934,765	-
合計		263,817,827	100%	246,633,714	100%

二、研發概況

本公司113年度研究發展費用共計47億元，主要為品牌客戶設置獨立的產品開發中心，從產品開發至產品原型階段均與品牌客戶緊密合作，融入創新元素及永續材料，生產高品質的鞋類產品，以靈活應對市場需求變動；另投入於自主研發關鍵核心設備、模組化產線、彈性化生產製程及數位化管理系統的導入，持續提升開發效率、量產能力與交期管理，同時符合永續發展趨勢。

三、永續發展

作為負責任的全球企業公民，本公司在追求經營績效之同時，始終致力於完善公司治理、推動環境友善及履行社會責任，並尊重股東/投資者、客戶、員工、供應商及社區等各方利害關係人之權益，具體落實相關行動：

(一)環境永續

為能有效管理環境風險並維護生態平衡，持續優化生產流程，導入污染防治設施，降低環境衝擊。同時，積極參與全球減碳及綠能發展，並以108年為基準年，推動低碳生產、擴大綠能應用及實施節能措施，計劃於114年實現五年碳排零成長；並設定119年溫室氣體排放量較108年下降46.2%之減量目標，該目標經由世界資源研究所WRI（World Resources Institute）確認，符合科學基礎減量目標倡議SBTi（Science-Based Target initiative）標準，展現本公司對永續發展的堅定承諾，並提升在國際市場及品牌客戶間的聲譽，確保能源使用符合長期環境目標。

(二)和諧工作場所

透過訪談與申訴諮詢管道，聆聽員工心聲，鑑別潛在人權與員工關係風險，並力求快速回應。同時，建立有效的雙向溝通與問題解決機制，如員工座談會、



諧和/紀律委員會、員工關係溝通平台等，確實掌握員工關切議題，發掘管理機會，並有效預防勞資爭議風險。114年度將繼續舉辦員工活動與社區服務，鼓勵員工參與，以凝聚全體員工共識及認同公司核心價值，並維護良好的工會互動關係，促進共同成長與發展，致力打造積極正向的友善職場環境。

(三)職業安全衛生管理

強化由上而下的安全文化建設與風險預防管理，確保工廠達到安全生產要求。114年度將持續深化職災與火災預防技術、事故根因分析與改善、基礎工程、風險地圖及行為安全觀察；透過跨廠安全參訪、重點工廠輔導計畫及十大安全原則的實施，將安全文化深入每個工廠。此外，根據職安衛風險評鑑結果，將強化工廠自主管理，且藉由職安衛夥伴制度及跨單位協作，提升全員安全意識與實踐能力，及早發現潛在風險，使風險相對可控，以增進整體安全績效。

(四)合規管理

透過廠端例行走線機制和年度稽核工作，積極深入查察並追蹤改善工廠日常運作中的缺失，降低或消除重大事故發生機率，務使所有工廠符合集團行為準則、當地法令規定、品牌客戶標準及國際規範，進而深化品牌客戶關係為最終目的。114年度將持續遵循聯合國「世界人權宣言」、「聯合國工商企業與人權指導原則」及國際勞工組織「工作基本原則與權利宣言」等國際人權公約之精神及原則，塑造人權保障環境，並維護員工自由結社和集體談判等合法權益。

四、114年度營業計畫

(一)經營方針

堅守「敬業、忠誠、創新、服務」之企業核心價值，本公司憑藉靈活且具前瞻性的經營策略，在產業鏈中位居領先地位，將繼續聚焦於鞋類製造與運動用品零售及批發兩大核心業務的穩健發展，有序推進以下工作：

■鞋類製造業務方面：

1.產能管理精進，布局多元生產基地

為充分發揮各地生產優勢，且迅速應對市場需求變化，本公司已建置多元化的生產據點，實現規模經濟。鑑於全球貿易及生產網絡重整的挑戰加劇，114年度將持續強化全球製造版圖，提升各地生產能力，並靈活調整產能配置，有序推進中長期布局策略，如印尼及印度新產能規劃，為鞋類製造業務的持續增長提供穩固支持。



2. 製造技術創新，提供全面解決方案

作為品牌客戶的重要策略夥伴，將持續擴大在先進技術與智慧製造領域的投入，進一步鞏固技術領先優勢。從創新開發、流程優化、彈性生產到多元化產品，為品牌客戶提供全方位的解決方案和差異化的創新服務，精準對接市場需求，並確保所生產的鞋類產品兼具高品質與競爭力，實現長期互利雙贏。

3. 數位科技應用，穩步邁向智慧製造

持續推行長期數位轉型策略，深入整合製造管理系統至OCP一體化作業平台，並精進SAP企業資源規劃系統，專注於自動化升級與應用創新，全面優化生產排程、資源分配及品質監控。同時，廣泛運用RPA和DRS等數位工具，並將引入AI機器學習技術，藉由數據洞察支持智能決策，全面賦能數位轉型，實現更深層次的價值發掘，驅動企業持續革新與成長。

4. 短鏈趨勢延續，積極強化供應彈性

建構完整且靈活的供應鏈體系，致力於發揮垂直整合綜效，並以在地供應與即時反應為原則，持續提升產品品質和成本效益。面對全球供應鏈重組趨勢，將繼續深化與供應鏈夥伴的合作關係，藉由資源整合、知識共享與技術協同，優化整體運作效能和適應能力，打造更加敏捷、韌性與高效的供應鏈網絡。

■ 運動用品零售及批發業務方面：

1. 實體門店重塑，精準定位市場需求

實體門店依然是不可替代的關鍵銷售觸點，提供新品探索、個性化服務及消費者體驗。114年度仍將動態布局實體網絡，瞄準目標消費群體，提供具溫度及一站購足多品倉儲式的服務體驗，實現完整銷貨循環；同時，執行效率提升專案，著重於提高進店率、銷售轉換率和複購率，推動高利潤率的當季銷售增長。

2. 數位營運強化，有效擴展銷售規模

因應瞬息萬變的消費者偏好，加速整合線上通路至整體銷售網絡，不僅透過大型知名電商平台的流量驅動銷售表現，並構建「泛微店生態圈」作為實體門店的延伸以提升獲利能力。114年度將繼續深化數位營運與精準行銷策略，藉由差異化的多維度營運矩陣，擴大市場覆蓋範圍，提升業務增長動能。

3. 銷售效率提高，建構營運增長能力

持續深化及擴大與品牌夥伴的策略合作，並加強會員計畫及庫存整合，向消費者提供更全面且優質的體驗。同時，將進一步升級及優化ERP企業資源規劃系統，結合商業智能系統，實現經營全局的即時掌控，並利用數位化工具提升營運效率、資源優化及會員服務等，發展獨特的核心競爭力，支持長期營運發展。



(二)未來展望

展望114年度，隨著通膨趨緩，主要央行陸續調降利率環境限制性程度，有助激勵終端需求並提升投資意願，多數國際預測機構認為全球經濟可望維持穩定增長；然而，部分國家的財政緊縮措施仍對經濟層面構成壓力，加上各國間的進口限制措施日益增多，景氣震盪風險仍然存在。

儘管全球經營環境持續面臨多重挑戰，但隨著健康意識深植人心，運動生活方式已然成為日常主流，對運動需求的正面影響持續提升，並帶來更多產業成長機會，本公司對所處運動產業的發展前景抱持信心。

在鞋類製造業務方面，堅持靈活且多元化的產能布局，繼續投入數位轉型與智慧製造，強化供應鏈的韌性與永續性，並為品牌客戶提供最具價值的全方位製造服務。而在運動用品零售及批發業務方面，則將持續推動實體門店與數位通路的融合發展，藉以擴大銷售平台，覆蓋更廣泛的消費群體，並運用數位工具進行決策支持，進一步提升營運效率。

本公司將持續秉持公司治理的最高標準，重視人才培育與組織效率，打造數位創新環境，且已設置由高階管理層組成的「風險管理指導委員會」及「永續發展指導委員會」，持續完善風險管理機制，並穩步實踐永續發展策略，以強化關鍵競爭實力，致力為各方利害關係人創造共好價值與永續回報。

董事長：詹陸銘



總經理：盧金柱





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

1.董事資料

民國114年3月31日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			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(註1)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			股數	持股比例	職稱	
董事長	中華民國	全茂投資(股)公司	-	111、06、15	3年	111、06、15	163,425,022	5.55%	163,425,022	5.55%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人:詹陸銘	男 70~79歲	111、06、15	3年	81、08、08	366,452	0.01%	366,452	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	無	註2	無	無	無	無
董事	中華民國	蔡佩君	女 30~49歲	111、06、15	3年	105、06、15	4,177,779	0.14%	4,177,779	0.14%	0	0.00%	0	0.00%	無	註3	董事	蔡明潔	姐妹	無
	中華民國	宗明投資(股)公司	-	111、06、15	3年	102、06、14	6,340,933	0.22%	6,340,933	0.22%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	無
董事	中華民國	代表人:蔡明潔	女 30~49歲	111、06、15	3年	102、06、14	3,471,485	0.12%	3,471,485	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	無	註4	董事	蔡佩君	姐妹	無

(接次頁)



(承前頁)

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事		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(註1)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事	中華民國	長青投資(股)公司	-	111、06、15	3年	96、04、24	23,216,045	0.79%	23,216,045	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人:盧金柱	男 70~79歲	111、06、15	3年	100、03、07	1,070,470	0.04%	1,070,470	73,300	0.002%	0	0.00%	南寶樹脂化學工廠(股)公司董事 日勝化工(股)公司董事 裕元工業(集團)有限公司董事 會主席暨執行董事 三芳化學工業(股)公司董事 寶成工業(股)公司總經理 中興大學商業管理碩士	註5	無	無	無	
董事	中華民國	協彰企業(股)公司	-	111、06、15	3年	92、10、03	4,413,010	0.15%	4,413,010	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人:吳邦治	男 70~79歲	111、06、15	3年	109、07、10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台新銀行法人金融處副總經理 法國巴黎銀行業務部副總經理 美國大通銀行業務部副總經理 寶勝國際(控股)有限公司董事會主席暨執行董事 寶成工業(股)公司零批事業部總經理 南山人壽保險(股)公司董事 精英電腦(股)公司董事 淡江大學銀行保險學系	註6	無	無	無

(接次頁)



(承前頁)

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經歷 (學) 歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事		公司董事長或與總經理者相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者(註1)
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事	中華民國	順泰投資(股)公司	-	111、06、15	3 年	111、06、15	24,367,867	0.83%	24,367,867	0.83%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無
	中華民國	何宇明 代表人	男 50-69 歲	111、06、15	3 年	105、06、15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	宏達國際電子(股)公司 副總經理 寶成工業(股)公司 副總經理 精實電腦(股)公司董事 南山人壽保險(股)公司董事 台灣大學法律研究所碩士	註7	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳煥鐘	男 50-69 歲	111、06、15	3 年	107、06、15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	玉山票券金融(股)公司 副總經理 寶成工業(股)公司監察人 高通聯合會計師事務所 合夥人 寶勝國際(控股)有限公司 獨立非執行董事 台灣科技大學工業管理系	註8	無	無	無
獨立董事	中華民國	許未勝	男 50-69 歲	111、06、15	3 年	111、06、15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美商奇異(股)公司 台灣分公司首席執行長 台灣國際商業機器(股)公司 總經理 國立台灣大學領導學程 兼任教授 國立清華大學科技管理 研究所兼任教授 廣慶科技(股)公司獨立董事 東哥企業(股)公司獨立董事 富邦華一銀行獨立董事 美國史蒂文斯理工學院 電腦科學碩士	註9	無	無	無

(接次頁)



(承前頁)

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經歷 (學) 歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事		長或副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(註1)		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名		關係	
獨立董事	中華民國	張士傑	男 50-69歲	111、06、15	3年	111、06、15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	凱基金融控股(股)公司 獨立董事 凱基人壽保險(股)公司 獨立董事 台灣人壽保險(股)公司 獨立董事 台灣人壽保險(股)公司 獨立董事 台壽保險(股)公司 獨立董事 中國金融管理學院董事 中國信託人壽保險(股)公司 獨立董事 中國信託商業銀行(股)公司 獨立董事 中國信託金融控股(股)公司 獨立董事 金融監督管理委員會 專任委員 證券投資信託與投資顧問商業同業公會非會員理事 金融消費評議委員 財團法人保險事業發展中心董事 財團法人保險安定基金董事 財團法人保險犯罪防制中心董事長 勞動部勞動基金監理會委員 亞洲泛太平洋風險管理與保險學會 理事長 中華民國風險管理學會理事 國立政治大學商學院EMBA執行長 國立政治大學風險管理與保險學系系主任/教授 金融總會金融建言白皮書顧問 中華民國證券投資信託暨顧問商業同業公會顧問 中央銀行金融穩定評估委員會 中華民國風險管理學會 理事長 美國威斯康辛大學麥迪生校區統計 研究所博士	註10	無	無	無	無	無



- 註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。
- 註2：本公司總管理部總經理；寶祥投資(股)公司、寶志投資(股)公司之董事長；裕元工業(集團)有限公司之執行董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司、Wealthplus Holdings Limited及其子公司、Win Fortune Investments Limited、財團法人鞋類暨運動休閒科技研發中心、巴拿馬商必喜兄弟(股)公司、Oftenrich Holdings Limited、Brilliant Ocean Limited之董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司之Commissioner。
- 註3：裕元工業(集團)有限公司之董事總經理暨執行董事；寶勝國際(控股)有限公司之非執行董事；Wealthplus Holdings Limited、致群(股)公司之董事。
- 註4：必喜(股)公司之董事長；宗明投資(股)公司、忠明投資(股)公司、致群(股)公司之董事。
- 註5：本公司總經理；裕元花園酒店(股)公司之董事長；裕元工業(集團)有限公司之董事會主席暨執行董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司、Wealthplus Holdings Limited及其子公司、Win Fortune Investments Limited、三芳化學工業(股)公司、中奧廣場管理集團有限公司之董事；英屬維京群島商裕元工業有限公司台灣分公司之經理人；裕元工業(集團)有限公司之子公司之Commissioner。
- 註6：巴拿馬商必喜兄弟(股)公司、英屬維京群島商宏慈發展(股)公司之董事。
- 註7：本公司副總經理；裕元工業(集團)有限公司之子公司、Wealthplus Holdings Limited、潤成投資控股(股)公司、南山人壽保險(股)公司、中奧廣場管理集團有限公司、加特鞋材(石獅)有限公司、Hua Jian Industrial Holding Co., Limited、Ka Te Footwear Material (HK) Limited之董事。
- 註8：寶勝國際(控股)有限公司之獨立非執行董事及萬通聯合會計師事務所合夥人。
- 註9：東哥企業(股)公司、廣閱科技(股)公司、富邦華一銀行之獨立董事。
- 註10：凱基金融控股(股)公司、凱基人壽保險(股)公司獨立董事。



2.法人股東之主要股東

民國114年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東	持股比例(%)
全茂投資(股)公司	新加坡商聖天隆有限公司	49.83
	順泰投資(股)公司	30.02
	SEAWIND MANAGEMENT LIMITED	7.97
	長青投資(股)公司	6.71
	裕奇投資(股)公司	3.27
	裕杰投資(股)公司	2.20
宗明投資(股)公司	台新國際商業銀行受託黃淑滿信託財產專戶	66.55
	全茂投資(股)公司	33.45
長青投資(股)公司	新加坡商聖天隆有限公司	71.74
	SEAWIND MANAGEMENT LIMITED	28.26
協彰企業(股)公司	台新國際商業銀行受託黃淑滿信託財產專戶	56.07
	蔡其能	16.22
	蔡其建	15.32
	蔡其虎	7.83
	蔡乃峰	3.50
	林麗美	0.89
	謝淑娟	0.17
順泰投資(股)公司	全茂投資(股)公司	36.14
	SEAWIND MANAGEMENT LIMITED	45.83
	GOAL SCORE INVESTMENTS LIMITED	18.03



3.主要股東為法人者其主要股東

民國114年3月31日

法人名稱	法人之主要股東	
	股東	持股比例 (%)
新加坡商聖天隆有限公司	SITORI TRADING LIMITED	100.00
SEAWIND MANAGEMENT LIMITED	PRIME GRILL INVESTMENTS LIMITED	100.00
裕奇投資(股)公司	台新國際商業銀行受託黃淑滿信託財產專戶	0.20
	SEAWIND MANAGEMENT LIMITED	0.80
	GOAL SCORE INVESTMENTS LIMITED	99.00
裕杰投資(股)公司	SEAWIND MANAGEMENT LIMITED	1.67
	GOAL SCORE INVESTMENTS LIMITED	98.33
GOAL SCORE INVESTMENTS LIMITED	SITORI TRADING LIMITED	100.00



4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格及經驗(註一)	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
全茂投資(股)公司 代表人：詹陸銘		1.於財務會計管理方面逾四十年經驗。 2.本公司董事長兼任總管理部總經理，及本公司之子公司裕元工業(集團)有限公司之執行董事。 3.曾為南山人壽保險(股)公司董事。		0家
蔡佩君		1.於製鞋及運動用品零售、批發及品牌代理之經營管理方面逾二十年經驗。 2.本公司之子公司裕元工業(集團)有限公司之董事總經理暨執行董事，及寶勝國際(控股)有限公司非執行董事。 3.曾為兆豐金融控股(股)公司董事。		0家
宗明投資(股)公司 代表人：蔡明潔		1.於財務金融方面逾十年經驗。 2.曾任職於美國彭博財金新聞社(Bloomberg)之財務分析，曾為南山人壽保險(股)公司董事。	不適用。	0家
長青投資(股)公司 代表人：盧金柱		1.於鞋類及鞋材之生產管理方面逾四十年經驗。 2.本公司總經理、本公司之子公司裕元工業(集團)有限公司之董事會主席暨執行董事，及三芳化學工業(股)公司董事。 3.曾為南寶樹脂化學工廠(股)公司及日勝化工(股)公司董事。		0家
協彰企業(股)公司 代表人：吳邦治		1.於財務金融方面逾四十年經驗。 2.曾任職於本公司零批事業部總經理，曾為寶勝國際(控股)有限公司董事會主席暨執行董事、南山人壽保險(股)公司及精英電腦(股)公司董事。		0家
順泰投資(股)公司 代表人：何宇明		1.於法律專業方面逾二十年經驗。 2.本公司法務部副總經理、南山人壽保險(股)公司董事。 3.曾任職於宏達國際電子(股)公司副總經理，曾為精英電腦(股)公司董事。		0家
陳煥鐘		1.具有中華民國會計師證照及證券分析師執照。 2.擔任寶勝國際(控股)有限公司獨立非執行董事。 3.曾任職於玉山票券金融(股)公司副總經理、現任職於萬通聯合會計師事務所合夥人，具會計審計、投資管理及財務分析等商務工作經驗約三十年。	1.所有獨立董事皆符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易所第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定。	1家

(接次頁)

(承前頁)

姓名	條件	專業資格及經驗(註一)	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
許朱勝	1.國立台灣大學領導學課程兼任教授資格。 2.擔任廣閱科技(股)公司、東哥企業(股)公司及富邦華一銀行獨立董事。 3.曾任職於國立清華大學科技管理研究所兼任教授、美商奇異(股)公司台灣分公司首席執行長、台灣國際商業機器(股)公司總經理，於經營管理、跨國企業領導及組織變革等方面等工作經驗約三十年。	1.國立台灣大學領導學課程兼任教授資格。 2.擔任廣閱科技(股)公司、東哥企業(股)公司及富邦華一銀行獨立董事。 3.曾任職於國立清華大學科技管理研究所兼任教授、美商奇異(股)公司台灣分公司首席執行長、台灣國際商業機器(股)公司總經理，於經營管理、跨國企業領導及組織變革等方面等工作經驗約三十年。	2.所有獨立董事本人(或利用他人名義)及配偶皆未持有本公司股份。 3.所有獨立董事最近二年皆無提供本公司或其關係企業審計或商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	2家
張士傑	1.國立政治大學風險管理與保險學系教授資格。 2.擔任凱基金融控股(股)公司、凱基金人壽保險(股)公司獨立董事及中華民國風險管理學會理事長。 3.曾擔任中國信託金融控股(股)公司獨立董事、金融監督管理委員會專任委員、財團法人保險犯罪防制中心董事長及勞動部勞動基金監理會委員，具風險管理、財務金融及保險等工作經驗約二十年。	1.國立政治大學風險管理與保險學系教授資格。 2.擔任凱基金融控股(股)公司、凱基金人壽保險(股)公司獨立董事及中華民國風險管理學會理事長。 3.曾擔任中國信託金融控股(股)公司獨立董事、金融監督管理委員會專任委員、財團法人保險犯罪防制中心董事長及勞動部勞動基金監理會委員，具風險管理、財務金融及保險等工作經驗約二十年。		2家

註一：本公司之董事及獨立董事未有公司法第30條各款之情事。

註二：1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。

2. 兼任其他台灣公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3) 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) (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) 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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。
- (9) 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逾新台幣五十萬元之商務、財務、法務、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。





5. 董事會成員多元化及獨立性：

(1) 董事會組成多元化：

本公司依據董事會多元化方針，董事會成員包含至少一席不同性別之董事，並確保整體董事會具備企業策略、會計與稅務金融、法律、行政與生產管理等關鍵專業能力。於111年6月改選第二十四屆董事會時，本公司設置九席董事（含三席獨立董事），其中兩席女性董事。

本公司董事會成員皆具備多元專業背景，涵蓋企業策略、會計與稅務金融、法律、行政與生產管理等關鍵領域，並擁有執行職務所需的知識、技能與素養。各董事的產業經驗與專業能力上相得益彰，確保決策全面且具專業性，有效強化公司治理並提升經營效能。其具體落實情形詳列如下表。

此外，本公司規劃於114年全面改選第二十五屆董事會，為進一步推動董事會成員性別多元化之目標，並響應國際性別平等發展趨勢，已積極遵循任一性別董事席次達三分之一的原則提名董事候選人名單，藉此提升董事會的多元性與包容性，持續推動企業治理最佳實踐，進一步增強公司競爭力與股東價值。

董事姓名	性別	年齡		主要學歷	產業經歷	學術經歷	專長領域
		30~49歲	50歲以上				
詹陸銘	男		✓	中興大學統計系	✓		財務會計、經營管理及公司治理
蔡佩君	女	✓		美國賓州大學華頓商學院財務金融系	✓		財務金融、策略規劃及企業管理
蔡明潔	女	✓		美國賓州大學華頓商學院財務金融系	✓		財務金融
盧金柱	男		✓	中興大學商業管理碩士	✓		生產管理及經營管理
吳邦治	男		✓	淡江大學銀行保險學系	✓		財務金融及保險
何宇明	男		✓	台灣大學法律研究所碩士	✓		法律及行政管理
陳煥鐘	男		✓	台灣科技大學工業管理系	✓		會計審計、投資管理及財務分析
許朱勝	男		✓	美國史蒂文斯理工學院電腦科學碩士	✓	✓	經營管理、領導力及組織變革
張士傑	男		✓	美國威斯康辛大學麥迪生校區統計研究所博士	✓	✓	風險管理、財務金融及保險

(2) 董事會獨立性：本公司第二十四屆董事會共設九席董事，其中依法設置三席獨立董事，佔總董事席次三分之一。董事間無超過半數之席次具有配偶或二親等以內之親屬關係，且獨立董事之任期均未超過九年，符合董事會獨立性之要求。



(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

民國114年3月31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		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			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(註1)
					股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	關係	
董事長兼 總管理部 總經理	中華民國	詹陸銘	男	85.07.01	366,452	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	南山人壽保險(股)公司董事 裕元工業(集團)有限公司執行董事 中興大學統計系	註2	無	無	無	無
總經理	中華民國	盧金柱	男	95.07.27	1,070,470	0.04%	73,300	0.0022%	0	0.00%	南寶樹脂化學工廠(股)公司董事 日勝化工(股)公司董事 三芳化學工業(股)公司董事 裕元工業(集團)有限公司董事會主席及執行董事 中興大學商業管理碩士	註3	無	無	無	無
副總經理	美國	劉鴻志	男	105.11.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中國國際金融(股)公司董事總經理 裕元工業(集團)有限公司執行董事 美國賓州大學華頓商學院 財務及創業管理工商管理碩士	註4	無	無	無	無
副總經理	中華民國	何宇明	男	105.03.24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	宏達國際電子(股)公司副總經理 精英電腦(股)公司董事 南山人壽保險(股)公司董事 台灣大學法律研究所碩士	註5	無	無	無	無
副總經理	中華民國	胡嘉和	男	108.03.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	裕元工業(集團)有限公司執行董事 美國威斯康辛大學商學院學碩士	註6	無	無	無	無
副總經理	中華民國	邱璋堯	男	108.03.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	大潤發量販(股)公司總監 交通大學資訊科學研究所碩士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	趙銘崇	男	109.08.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美商惠悅企業管理顧問(股)公司副總經理 中山大學人力資源管理博士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	施志宏	男	109.11.13	0	0.00%	40,000	0.0011%	0	0.00%	南寶樹脂化學工廠(股)公司董事 精英電腦(股)公司董事 日勝化工(股)公司董事 裕元工業(集團)有限公司執行董事及首席財務官 中原大學會計系	註7	無	無	無	無

(接次頁)



(承前頁)

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		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			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(註1)
					股數	持股份率(%)	股數	持股份率(%)	股數	持股份率(%)			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	李芹學	男	112.08.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	鴻海科技集團、富士康公司安全長 中央警官學校正科四十八期行政警察學系	無	無	無	無	無
執行協理	中華民國	嚴嘉雯	女	112.08.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	精英電腦(股)公司董事 宏達國際電子(股)公司法務處處長 政治大學法律研究所碩士	註8	無	無	無	無
執行協理	中華民國	湯宗翔	男	113.04.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	創信鞋業有限公司協理 美國俄勒岡大學企業管理碩士	註9	無	無	無	無
執行協理	中華民國	林王鈺	男	113.04.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	南寶樹脂化學工廠(股)公司董事 三芳化學工業(股)公司董事 寶勝國際(控股)有限公司人資長 東海大學哲學碩士	註10	無	無	無	無
執行協理	中華民國	陳嘉鴻	男	113.08.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國巨(股)公司全球人力資源資深協理 中央大學人力資源管理研究所肄業	無	無	無	無	無
財務主管	中華民國	張雅芬	女	101.10.31	119,687	0.004%	0	0.00%	0	0.00%	寶成工業(股)公司財務部協理 德州農工大學企研所碩士	註11	無	無	無	無
會計主管	中華民國	吳惠琪	女	104.12.25	0	0.00%	5,000	0.00%	0	0.00%	寶成工業(股)公司會計部協理 美國 GOLDEN GATE UNIVERSITY 會計研究所碩士	註12	無	無	無	無
公司治理 主管	中華民國	黃淑芬	女	111.08.12	0	0.00	0	0.00	0	0.00	金鼎綜合證券(股)公司資本市場部經理 靜宜大學會計系	無	無	無	無	無



- 註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。
- 註2：寶祥投資(股)公司、寶志投資(股)公司之董事長；裕元工業(集團)有限公司之執行董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司、Wealthplus Holdings Limited及其子公司、Win Fortune Investments Limited、財團法人鞋類暨運動休閒科技研發中心、巴拿馬商必喜兄弟(股)公司、Oftenrich Holdings Limited、Brilliant Ocean Limited之董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司之Commissioner。
- 註3：裕元花園酒店(股)公司之董事長；裕元工業(集團)有限公司之董事會主席暨執行董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司、Wealthplus Holdings Limited及其子公司、Win Fortune Investments Limited、三芳化學工業(股)公司、中奧廣場管理集團有限公司之董事；英屬維京群島商裕元工業有限公司台灣分公司之經理人；裕元工業(集團)有限公司之子公司之Commissioner。
- 註4：裕元工業(集團)有限公司之執行董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司之董事。
- 註5：裕元工業(集團)有限公司之子公司、Wealthplus Holdings Limited、潤成投資控股(股)公司、南山人壽保險(股)公司、中奧廣場管理集團有限公司、加特鞋材(石獅)有限公司、Hua Jian Industrial Holding Co., Limited、Ka Te Footwear Material (HK) Limited之董事。
- 註6：寶勝國際(控股)有限公司之執行董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司、Cruiser Ventures Ltd.、Explorer Enterprisers Ltd.、Future Motive Investments Ltd.之董事。
- 註7：裕元工業(集團)有限公司之執行董事及首席財務官；Eagle Nice (International) Holdings Limited之執行董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司、揚州寶億制鞋有限公司、Venture Well Holdings Limited、Hua Jian Industrial Holding Co., Limited、Ka Yuen (Vietnam) Rubber Factory Ltd.、Cruiser Ventures Ltd.、Explorer Enterprisers Ltd.之董事；裕元工業(集團)有限公司之子公司及PT. Recycle Center Indonesia之Commissioner。
- 註8：裕聚(股)公司、Venture Well Holdings Limited、裕元工業(集團)有限公司之子公司之董事。
- 註9：Eagle Nice (International) Holdings Limited之執行董事；歐利速精密工業(股)公司、裕元花園酒店(股)公司、裕元工業(集團)有限公司之子公司、Oftenrich Holdings Limited、Victorious Investments Ltd.、Yu Chang Investments Limited、Geostar Investments Limited、Sunny State Enterprises Limited、Richy Field Investments Limited、Easy Network Trading Limited、Trade Max Holdings Limited、Hsiang Fu Investment Ltd、Horizon City Investment Limited、Bonitos Holdings Limited、Glory Advantage Holdings Limited、Brandblack, INC.、DaySun Consultants Limited之董事；旺鋁企業(股)公司之監察人。



註10：元盛材料科技(股)公司、Dah Sheng Vietnam Co., Ltd.、Dah-Chen Shoe Materials Ltd.之董事長；其利工業集團有限公司非執行董事；南寶樹脂化學工廠(股)公司、三芳化學工業(股)公司、裕元工業(集團)有限公司之子公司、加特鞋材(石獅)有限公司、揚州寶億制鞋有限公司、東莞裕祥鞋材有限公司、東莞裕元模具有限公司、中山寶順紙品有限公司、東莞裕冠紙品有限公司、江西華慶泡綿有限公司、Ka Yuen Rubber Factory Limited、Top Units Developments Limited、Mostwell Limited、Ka Yuen Trading Limited、Raidant Lion Limited、Time Swift Investments Limited、Radiant Ally Holdings Limited、Active Creation Co., Ltd.、Mega Sky International Limited、Go Eastern Limited、Jumbo Power Enterprises Limited、Ka Te Footwear Material (HK) Limited、Superb King Investments Limited、Pou Ming Paper Products Manufacturing Company Limited、Upsize Limited、Rise Bloom International Limited、Prosperlink Limited、Prosper Day Limited之董事；英屬維京群島商大昇有限公司台灣分公司之經理人；PT. Ka Yuen Indonesia、PT. DahSheng之Commissioner。

註11：寶暉投資(股)公司之董事長；寶意投資(股)公司之董事。

註12：寶元科技(股)公司、倍利開發(股)公司、松明投資(股)公司、光威國際實業(股)公司、來佳投資(股)公司、寶建企業(股)公司之董事長；裕元花園酒店(股)公司、環球基因生物科技(股)公司、寶暉投資(股)公司、Wealthplus Holdings Limited及其子公司、Win Fortune Investments Limited、Golden Brands Developments Limited之董事；寶乙建設(股)公司、寶建科技(股)公司、元盛材料科技(股)公司之監察人。



二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(%) (註4)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)(註1)		董事酬勞(C)(註2)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)(註1)		員工酬勞(G)(註3)			本公司	財務報告內所有公司
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司			
董事長	全茂投資(股)公司 代表人：詹陸銘																	
董事	蔡佩君																	
董事	宗明投資(股)公司 代表人：蔡明潔																	
董事	長青投資(股)公司 代表人：盧金柱	0	10,163	0	0	142,992	142,992	900	900	12,360	52,568	0	0	11,678	0	167,930	218,301	
董事	協彰企業(股)公司 代表人：吳邦治															1.05%	1.36%	
董事	順泰投資(股)公司 代表人：何宇明																	
獨立董事	陳煥鐘																	
獨立董事	許朱勝	4,320	5,555	0	0	0	0	120	120	0	0	0	0	0	0	4,440	5,675	
獨立董事	張士傑															0.03%	0.04%	

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事酬金結構為每月定額報酬及出席車馬費，金額之決定係參酌董事績效評估結果外，另依據本公司章程第16條之1規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常水準後提出建議提交董事會決議。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務如擔任非屬員工之顧問等領取之酬金：吳邦治董事，新台幣4,680千元。

(接次頁)



(承前頁)

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	詹陸銘、蔡明潔 盧金柱、吳邦治 何宇明	詹陸銘、蔡明潔 盧金柱、吳邦治 何宇明	蔡明潔、吳邦治	蔡明潔、吳邦治
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	陳煥鐘 許朱勝、張士傑	許朱勝、張士傑	陳煥鐘 許朱勝、張士傑	許朱勝、張士傑
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	協彰企業(股)公司 蔡佩君	協彰企業(股)公司 陳煥鐘	協彰企業(股)公司 蔡佩君	協彰企業(股)公司 陳煥鐘
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	宗明投資(股)公司	宗明投資(股)公司	宗明投資(股)公司	宗明投資(股)公司
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)			詹陸銘、盧金柱 何宇明	何宇明
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	長青投資(股)公司	長青投資(股)公司 蔡佩君	長青投資(股)公司	長青投資(股)公司 蔡佩君
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	順泰投資(股)公司	順泰投資(股)公司	順泰投資(股)公司	順泰投資(股)公司 詹陸銘、盧金柱
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	全茂投資(股)公司	全茂投資(股)公司	全茂投資(股)公司	全茂投資(股)公司
總計	14人	14人	14人	14人

註1：係113年度本公司及財務報告內所有公司之實際給付退職退休金金額。

註2：係民國114年3月12日董事會通過決議分派之金額。

註3：截至年報刊印日止，113年度員工酬勞分派金額尚未決定，暫依112年度實際配發比例估列。

註4：依113年度本公司個體財務報告之稅後純益新台幣16,035,591仟元計算。



(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B) (註1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D) (註2)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註3)		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	本公司	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司		
董事長兼 總管理部 總經理	詹陸銘														
總經理	盧金柱														
副總經理	劉鴻志														
副總經理	張佳栗(註4)														
副總經理	何宇明	27,463	80,702	5,194	5,194	12,060	37,588	23,916	23,916	0	23,916	0	68,633	147,400	3,798
副總經理	胡嘉和														
副總經理	邱暉堯														
副總經理	趙銘崇														
副總經理	施志宏														
副總經理	李芹學														

(接次頁)



(承前頁)

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元		
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)		
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	盧金柱、詹陸銘 何宇明、劉鴻志 張佳栗、胡嘉和 邱暉堯、趙銘崇 施志宏、李芹學	何宇明、邱暉堯 趙銘崇、李芹學
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		張佳栗、胡嘉和 施志宏
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		盧金柱、詹陸銘 劉鴻志
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	10人	10人

註1：係113年度本公司及財務報告內所有公司之實際給付退職退休金金額。

註2：截至年報刊印日止，113年度員工酬勞分派金額尚未決定，暫依112年度實際配發比例估列。

註3：依113年度本公司個體財務報告之稅後純益新台幣16,035,591仟元計算。

註4：於113年12月30日退休。



(三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註1)	總計	總額占稅後純益之 比例(%) (註2)
經理人	董事長兼總管理部 總經理	詹陸銘	0	33,867	33,867	0.21%
	總經理	盧金柱				
	副總經理	劉鴻志				
	副總經理	何宇明				
	副總經理	胡嘉和				
	副總經理	邱暉堯				
	副總經理	趙銘崇				
	副總經理	施志宏				
	副總經理	李芹學				
	執行協理	嚴嘉雯				
	執行協理	湯宗翔				
	執行協理	林王鈴				
	執行協理	陳嘉鴻				
	財務主管	張雅芬				
	會計主管	吳惠琪				
公司治理主管	黃潮芬					

註1：截至年報刊印日止，113年度員工酬勞分派金額尚未決定，暫依112年度實際配發比例估列。

註2：依113年度本公司個體財務報告之稅後純益新台幣16,035,591仟元計算。



(四)分別比較說明本公司及財務報告內所有公司於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個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	113年度		112年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	0.93%	1.00%	0.94%	1.05%
總經理及副總經理	0.43%	0.92%	0.64%	1.40%

本公司給付董事、經理人酬金，係依照公司章程第16條之1及第23條之規定(註1及註2)，參考該職務於同業市場中之薪資水平、於公司內的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度，並考量該職務所承擔之決策風險、營運目標無法達成風險及政策法規未能遵循之風險，而給予合理之報酬，董事、經理人酬金除考量公司整體的營運績效，亦參考該年度績效評估之結果。

本公司董事酬金結構包含董事報酬、依年度獲利所提撥之董事酬勞及出席車馬費；獨立董事酬金為每月定額報酬及出席車馬費，但不參與董事酬勞之分配。個別董事報酬以其所承擔決策風險及績效評估結果決定，董事酬勞之分配主要依據該屆各董事所代表股權及績效評估結果，績效評估量化衡量項目包括永續風險之監督及永續目標之支持、董事會出席率、股東會出席狀況、董事進修情形等。

本公司經理人酬金結構包含固定月薪、變動薪酬(績效獎金、員工酬勞、年終獎金及其他獎酬)、依法計算給付之退休金及員工福利。固定月薪參考該職務內容、權責與決策風險及於同業市場中之薪資水平訂定，變動薪酬以本公司營運績效及經理人之關鍵績效指標達成情形訂定，關鍵績效指標依經理人部門別設定短中長期目標，除涵蓋職務相關指標外，亦納入環境、社會及治理(ESG)目標。113年度經理人設置之永續目標在環境層面，包括合法合規達成率、減碳作為及建構綠色供應鏈等；在社會層面，涵蓋人才梯隊齊備度、建立長期人才發展計畫，以及推動多元包容文化等；在治理層面，則包括法令遵循、建置風險管理架構(含資安、智財管理及營運風險管理等)、利潤中心營收及獲利目標達成率、毛利率及獲利率提升達成率等。

本公司董事及經理人酬金，除參考過去經營績效外，策略績效目標及酬金發放標準、結構與制度亦考量未來風險因素而調整，以避免追求酬金而從事逾越公司風險胃納之行



為。此外，本公司之薪資報酬委員會定期評估董事及經理人之薪資報酬政策及制度，並將所提建議提交董事會決議。

註1：依本公司章程第16條之1：本公司董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董會依其對公司營運參與程度及貢獻價值，依同業通常水準議定之。

註2：本公司章程第23條：本公司依當年度獲利情況（即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益，提撥百分之一至百分之五為員工酬勞，及得提撥不高於百分之三為董事酬勞。倘公司有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。



三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113年度董事會計開會7次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
董事長	全茂投資(股)公司 代表人：詹陸銘	7	0	100.00	
董事	蔡佩君	7	0	100.00	
董事	宗明投資(股)公司 代表人：蔡明潔	7	0	100.00	
董事	長青投資(股)公司 代表人：盧金柱	7	0	100.00	
董事	協彰企業(股)公司 代表人：吳邦治	7	0	100.00	
董事	順泰投資(股)公司 代表人：何宇明	7	0	100.00	
獨立董事	陳煥鐘	7	0	100.00	
獨立董事	許朱勝	7	0	100.00	
獨立董事	張士傑	7	0	100.00	
其他應記載事項：					
一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理： (一)證交法第14條之3所列事項： 本公司已設置審計委員會，不適用證交法第14條之3規定。 (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： 無此情形。					

(接次頁)



(承前頁)

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：				
董事會日期/屆次	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
113.01.30 第24屆第12次	審議本公司112年度經理人年終獎金發放事宜	董事長 詹陸銘 董事 盧金柱 董事 何宇明		
113.03.14 第24屆第13次	討論為子公司提供背書保證案	董事長 詹陸銘 董事 盧金柱 董事 蔡佩君 董事 蔡明潔 董事 何宇明		
	擬解除本公司董事競業禁止案	何宇明		
113.04.15 第24屆第14次	討論為子公司提供背書保證案	董事長 詹陸銘 董事 盧金柱 董事 蔡佩君 董事 蔡明潔 董事 何宇明		
113.05.15 第24屆第15次	討論為子公司提供背書保證案	董事長 詹陸銘 董事 盧金柱 董事 蔡佩君 董事 蔡明潔 董事 何宇明	迴避之董事為本案之利害關係人	主動迴避討論及決議
	討論本公司112年度董事酬勞分派事宜	董事長 詹陸銘 董事 盧金柱 董事 蔡佩君 董事 蔡明潔 董事 吳邦治 董事 何宇明		
113.08.14 第24屆第16次	討論本公司經理人112年度員工酬勞之發放事宜	董事長 詹陸銘 董事 盧金柱 董事 何宇明		
	討論為子公司提供背書保證案	董事長 詹陸銘 董事 盧金柱 董事 蔡佩君 董事 蔡明潔 董事 何宇明		

(接次頁)



(承前頁)

董事會日期/屆次	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
113.11.12 第24屆第17次	討論為子公司提供背書保證案	詹銘董事長 盧金柱董事 蔡佩君董事 蔡明潔董事 何宇明董事	迴避之董事為本案之利害關係人	主動迴避討論及決議
113.12.19 第24屆第18次	討論為子公司提供背書保證案	詹銘董事長 盧金柱董事 蔡佩君董事 蔡明潔董事 何宇明董事		

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(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：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果	備註
每年執行一次 內部績效評估	113年1月1日至 113年12月31日	董事會 個別董事成員 薪資報酬委員會 審計委員會 提名委員會	董事會內部自評 董事成員自評 薪資報酬委員會內部自評 審計委員會內部自評 提名委員會內部自評	對公司營運參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制。 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、內部關係經營溝通與內部控制、董事之專業及持續進修、風險管理。 對公司營運之參與程度、委員會組成及成員選任、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任、內部控制。 對公司營運之參與程度、委員會組成及成員選任、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任、內部控制。 對公司營運之參與程度、委員會組成及成員選任、提升委員會決策品質、委員會組成及成員選任、內部控制。	特優 9 席董事皆為特優 特優 特優 特優	績效評估無建議改善事項，已提報114年3月12日召開之董事會，並將作為個別董事薪酬及提名續任之參考。

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)持續強化董事會結構：

1. 本公司為健全公司治理並強化董事會職能，以多元性之目標提名及選任董事，董事會成員中不同性別董事有兩席，且董事成員皆具備多元專業背景，涵蓋企業策略、會計與稅務金融、法律、行政與生產管理等關鍵領域，並具備執行職務所需的之知識、技能及素養。另，本公司將於114年全面改選第二十五屆董事會，並確保候選人中任一性別董事席次達三分之一，以落實性別多元化。

(接次頁)



(承前頁)

2. 本公司於100年9月起設置薪資報酬委員會，協助董事會進行董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，建議其個別薪資報酬內容，且持續強化薪資報酬委員會之獨立性。
 3. 本公司於105年6月起由全體獨立董事組成審計委員會，協助董事會監督公司之會計、稽核、財務報導流程之運作與品質，審議重大資金貸與、背書保證及取得或處分資產交易之風險與合理性。
 4. 本公司於110年11月設置提名委員會，委員過半數由獨立董事擔任，協助董事會強化管理機制並健全公司治理。
- (二)有效發揮董事會職能:
1. 本公司為全體董事購買責任保險，使其全心全意執行董事職務，為公司、股東創造最佳利益。
 2. 本公司截至民國113年12月31日止，三位獨立董事任期均未超過三屆，且獨立董事為落實監督，於113年度董事會出席率皆為100%。
 3. 本公司於108年4月由董事會通過設置公司治理主管由會計主管兼任，於111年8月12日委任專任公司治理主管。
 4. 本公司訂定「處理董事要求之標準作業程序」，以協助董事執行職務並提升董事會效能。
 5. 本公司制定「董事會績效評估辦法」，每年至少評估一次董事會績效，並於112年增訂至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，藉由定期評估與建議，提升治理效能。本公司業於112年8月30日委託安永企業管理諮詢服務(股)公司執行董事績效外部評估，並於112年12月21日報告董事會。
 6. 本公司於112年12月設置由高階管理層組成之「風險管理指導委員會」，董事會為最高督導單位，審計委員會為獨立且專業監督風險管理機制的有效管控，以持續提升公司治理成效，合理確保公司策略目標之達成，更完善的管控各面向的風險，健全公司營運。
 7. 本公司於113年第四季成立由跨部門高階主管組成之「永續發展指導委員會」，由董事會督導，定期每季召開會議並向董事會報告推展進度及運作情形。其短中期目標為接軌IFRS S1(一般永續相關財務揭露準則)與S2(氣候相關揭露準則)，推動永續資訊揭露，未來將從整體策略推動、風險管理、預算規劃及監督執行等面向整合資源，建立常態化且更具競爭力之永續經營管理機制，展現本公司永續發展的承諾與行動力。



(二)審計委員會運作情形

本公司審計委員會由全體（三席）獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，113年度審計委員會計開會6次，其審議事項包含本公司審計委員會組織規程第六條所列。審計委員會委員及出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	陳煥鐘	1.具有中華民國會計師證照及證券分析師執照。 2.擔任寶勝國際(控股)有限公司獨立非執行董事。 3.曾任職於玉山票券金融(股)公司副總經理、現任職於萬通聯合會計師事務所合夥人，具會計審計、投資管理及財務分析等商務工作經驗約三十年。	6	100.00	
委員	許朱勝	1.國立台灣大學領導學兼程兼任教授資格。 2.擔任廣閣科技(股)公司、東哥企業(股)公司及富邦華一銀行獨立董事。 3.曾任職於國立清華大學科技管理研究所兼任教授、美商奇異(股)公司台灣分公司首席執行長、台灣國際商業機器(股)公司總經理，於經營管理、跨國企業領導及組織變革等方面工作經驗約三十年。	6	100.00	
委員	張士傑	1.國立政治大學風險管理與保險學系教授資格。 2.擔任凱基金融控股(股)公司、凱基人壽保險(股)公司獨立董事及中華民國風險管理學會理事。 3.曾擔任中國信託金融控股(股)公司獨立董事、金融監督管理委員會專任委員、財團法人保險犯罪防制中心董事長及勞動部勞動基金監理會委員，具風險管理、財務金融及保險等工作經驗約二十年。	6	100.00	
其他應記載事項： 一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。 (一)證交法第14條之5所列事項：					
審計委員會日期	期別	議案內容	是否有獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.03.14	第3屆第10次	1.討論本公司112年度營業報告書及財務報告。 2.討論修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」。 3.討論本公司112年度內部控制制度有效性案。 4.為子公司提供背書保證案。	無	無異議照案通過	依審計委員會建議提交本公司董事會決議通過

(接次頁)



(承前頁)

審計委員會日期	期別	議案內容	是否有獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113.04.15	第3屆第11次	1.討論本公司112年度盈餘分派案。 2.擬解除本公司董事競業禁止案 3.為子公司提供背書保證案。			
113.05.15	第3屆第12次	1.討論本公司113年第一季財務報告。 2.為子公司提供背書保證案。			
113.08.14	第3屆第13次	1.討論本公司113年第二季財務報告。 2.向全茂投資股份有限公司取得不動產使用權資產案。 3.向光威國際實業股份有限公司取得不動產使用權資產案。 4.為子公司提供背書保證案。	無	無異議照案通過	依審計委員會建議提交本公司董事會決議通過
113.11.12	第3屆第14次	1.討論本公司113年第二季財務報告。 2.本公司簽證會計師獨立性、適任性評估暨委任及擬議其報酬。 3.為子公司提供背書保證案。			
113.12.19	第3屆第15次	1.討論本公司風險管理情形。 2.討論修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施規範」。 3.擬議本公司114年度之內部稽核計畫。 4.為子公司提供背書保證案。			

(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：無此情形。

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：無此情形。

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)本公司審計委員會由全體獨立董事組成，每季至少召開會議一次，並得視需要隨時召開。

(二)獨立董事與內部稽核主管之溝通：

- 1.每月依稽核計畫完成之稽核報告，於次月底前透過電子郵件或當面呈報方式，交付各獨立董事查閱。
- 2.年度定期向審計委員會報告公司內部控制制度的有效性及次年度稽核計畫。
- 3.不定期透過電話、電子郵件或當面方式溝通、指導與回應。
- 4.若有重大特殊情事者，亦得即時向各獨立董事報告。

(三)獨立董事與會計師之溝通：

- 1.本公司獨立董事透過電話、視訊及面談等多元管道，與簽證會計師充分溝通與討論當期財務報告之查核發現與結果。
- 2.本公司獨立董事每年定期與簽證會計師座談，若有重大意見交流事項，亦可隨時召開會議。

(接次頁)



(承前頁)

本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通管道多元且順暢，互動佳。113年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之具體溝通事項如下：

日期	方式	溝通對象	溝通事項	結果
113.03.14	實體座談會	會計師	<ol style="list-style-type: none"> 宣導說明治理單位之職責。 112年度財務報告之查核說明，包含： <ol style="list-style-type: none"> 集團公司的查核範圍及方法。 重大會計估計與重大事件或交易。 顯著風險及關鍵查核事項。 個體及合併財務報表查核結果。 公司治理法規宣導。 	充分溝通討論，獨立董事對會計師年度財務報告之查核報告，無其他建議事項。
		稽核主管	<ol style="list-style-type: none"> 本公司內部控制制度修訂報告。 本公司112年度內部控制制度整體自行評估報告。 	獨立董事對內部稽核主管說明之內部控制制度修訂及年度內部控制制度整體自行評估結果，無其他建議事項。
113.03.14	審計委員會	會計師	<ol style="list-style-type: none"> 報告本公司內部控制制度修訂事項。 報告112年度內部控制制度有效性之整體評估。 	充分溝通討論，審計委員會審議通過發證會計師獨立性暨適任性評估，並提請董事會決議。
		稽核主管	<ol style="list-style-type: none"> 報告本公司內部控制制度修訂事項。 報告112年度內部控制制度有效性之整體評估。 	充分溝通討論，審計委員會審議通過內部控制制度修訂及112年度內部控制制度有效性之考核，並提請董事會決議。
113.12.17	視訊座談會	會計師	<ol style="list-style-type: none"> 宣導說明治理單位之職責。 113年度財務報告查核規劃，包含： <ol style="list-style-type: none"> 集團查核的範圍及方法。 重大事件或交易。 顯著風險及關鍵查核事項。 查核時程安排。 說明國際財務報導準則永續揭露準則。 	獨立董事對發證會計師宣導事項與說明年度財務報告的查核規劃事項，充分溝通討論，無其他建議事項。
		稽核主管	<ol style="list-style-type: none"> 說明本公司內部控制制度修訂重點。 說明113年度稽核計畫的安排與執行事項。 	獨立董事對內部稽核主管說明之內部控制制度修訂重點與次年度的稽核規畫，充分溝通討論，無其他建議事項。
113.12.19	審計委員會	稽核主管	<ol style="list-style-type: none"> 報告本公司內部控制制度修訂項目。 報告114年度內部稽核計畫。 	審計委員會審議通過內部控制制度修訂及114年度內部稽核計畫，充分溝通討論，無其他建議事項。



(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		一、本公司為建立良好之公司治理制度，已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站中。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(一) 本公司為保障股東權益，已制定「公司治理實務守則」遵循之。本公司並設有發言人及投資人關係服務窗口，專責處理股東相關問題，涉及法律事項則由法律部門協助處理。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(二) 本公司每月均依規定申報主要股東（持有股份超過股份總額10%之股東）之股權變動情形，或透過注意其他可能引起股份變動之重要事項，已能掌握主要股東及主要股東之最終控制者名單。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(三) 本公司訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」，並制定各項與特定公司及關係企業間經營、業務及財務往來風險控管機制，亦訂定於本公司內部控制制度相關作業中。此外，並協助督促子公司建立書面內部控制制度，且依其實際運作情形制定「背書保證作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」等相關管理規章，以落實對子公司風險控管機制。倘與關係企業間有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易情事，關係企業間之風險控管機制及防火牆均已適當建立。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(四) 本公司已制定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易之管理作業」遵循之，對本公司之董事、經理人、受僱人及其他因身分、職業或控制關係實際知悉本公司內部重大資訊之人，不定期宣導法令之遵循。參與集團重要決策，均應以善良管理人之注意、忠實義務、誠信敬業原則執行業務，並簽署保密協定。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一) 本公司於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於性別、年齡及教育背景。落實董事會多元化政策之情形請詳年報第16頁。

(接次頁)



(承前頁)

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	√		與公司治理實務守則規定相符。
(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，並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？	√		與公司治理實務守則規定相符。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		與公司治理實務守則規定相符。
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	√		與公司治理實務守則規定相符。

(接次頁)

(承前頁)

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	√	<p>1.提供董事執行業務所需資料、協助遵循法令。</p> <p>2.依法辦理股東會、董事會及各功能性委員會之會議相關事宜。</p> <p>3.協助推行並強化公司治理。</p> <p>五、本公司於公司網站設置利害關係人專區及聯絡信箱(ir@pouchen.com)，由專人受理並依利害關係人關切議題的範疇與性質，轉交由相關權責單位進行處理及回應。且設有個別利害關係人(投資人、客戶、員工、供應商及企業社會責任相關)的溝通窗口與聯絡信箱，期望能迅速妥善回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。</p>	與公司治理實務守則規定相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√	六、本公司委任元大證券股份有限公司為專業股務代理機構，由其辦理股東會事務，及提供投資人詢問溝通解決各項股務事務。	與公司治理實務守則規定相符。
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？	√	(一) 本公司已架設公司網站，(網址： http://www.pouchen.com)，揭露財務業務及公司治理等資訊，並有專人負責維護資料之更新，亦可於公開資訊觀測站查詢相關資訊。	與公司治理實務守則規定相符。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	√	(二) 1.為提升本公司資訊透明度與強化利害關係人溝通及良好互動管道，本公司架設中文及英文網站，並指派專人負責公司資訊之蒐集及重大事項之揭露。 2.本公司設置1名發言人及2名代理發言人，以強化對外溝通管道。 3.本公司113年度共參加四場法人說明會，說明公司營運概況及季度經營績效，所提供之相關資料皆放置於公司網站。	與公司治理實務守則規定相符。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	√	(三) 本公司年度及各季財務報告，悉依規定期限內提報審委會及董事會通過，並於當日公告及申報。各月營運情形亦依規定於次月十日前申報。	配合證券交易法第三十六條規定公告時限及子公司會計師查核作業時間，尚無法提前於2月底公告及申報本公司年度財務報告。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、投資者關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？ 是，其他有助於瞭解運作情形之重要資訊如下： (一) 員工權益方面：本公司已依勞基法及本公司人資規章辦法辦理，以確保員工福利、退休制度及各項福利皆能獲得保障。			

(接次頁)





(承前頁)

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因				
	是	否					
<p>(二) 僱員關懷方面：本公司透過充實安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練制度，與員工建立互信互賴之良好關係，如：職工福利委員會提供福利補助(如生日、婚、喪、生育、傷病、急難救助等)、教育獎勵(如健康促進活動、名人講座及各類短期課程)以及休閒育樂(旅遊補助、家庭日、社團活動及各類文康活動)等福利；另本公司備有交通車接送員工上下班及租用停車場供員工之車輛停放；並與中部具規模之醫療機構合作，提供廠內緊急救護、外傷處理、健康諮詢、檢查及健康講座等；同時，為使員工能獲得更妥適的醫療照護，亦洽詢醫師定期駐診，關心員工身心健康狀況。</p> <p>(三) 投資人關係方面：本公司設置發言人室，建立公司及投資人與投資人之雙向溝通管道，且為進一步提升資訊揭露的透明度，除依相關規定於公開資訊觀測站及本公司網站揭露公司財務、業務及公司治理等資訊外，亦藉由參加法人說明會及投資人關係服務信箱，與投資人保持良好互動交流。</p> <p>(四) 供應商關係方面：本公司從業同仁均遵循高道德操守，除內部自我約束外，要求主要往來供應商簽署「廉潔交易約定書」或提供其廉潔聲明或制度等文件供本公司了解，並著重供貨來源的穩定性與高品質，於採購前審慎評估並依本公司各項作業規定辦理，雙方依契約履行責任與義務，且協力精進產品，與供應商均能維持良好穩定的合作關係。</p> <p>(五) 利害關係人之權利方面：本公司致力於建置多元的溝通管道及提供充分資訊予客戶、股東及相關利害關係人，並蒐集利害關係人關注的議題，及檢視公司執行的各項活動是否有效回應利害關係人。</p> <p>(六) 董事及經理人最近年度進修情形如下：</p>	<p>與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</p>	<p>進修情形摘要說明</p>	<p>進修時數</p>				
	法人董事代表人 (董事長兼任總經理)	詹陸銘	113.02.23 113.04.12 113.08.14	113.02.23 113.04.12 113.08.14	中華民國公司經營永續發展協會 財團法人台灣金融研訓院 社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規 公司治理暨企業永續經營研習班 董事會如何監管 ESG風險暨職場性平爭議與防治	3 3 3
	董事	蔡佩君	113.04.12 113.08.14	113.04.12 113.08.14	財團法人台灣金融研訓院 社團法人中華公司治理協會	公司治理暨企業永續經營研習班 ESG風險暨職場性平爭議與防治	3 3
	法人董事代表人	蔡明潔	113.04.10 113.08.14	113.04.10 113.08.14	財團法人台灣金融研訓院 社團法人中華公司治理協會	公司治理暨企業永續經營研習班 董事會如何監管 ESG風險暨職場性平爭議與防治	3 3
	法人董事代表人 (總經理)	盧金柱	113.04.12 113.08.14	113.04.12 113.08.14	財團法人台灣金融研訓院 社團法人中華公司治理協會	公司治理暨企業永續經營研習班 董事會如何監管 ESG風險暨職場性平爭議與防治	3 3
	法人董事代表人	吳邦治	113.04.26 113.08.14 113.10.07	113.04.26 113.08.14 113.10.07	中華民國公司經營永續發展協會 社團法人中華公司治理協會 中華民國工商協進會	動盪時代 台灣企業的挑戰與經營思維 董事會如何監管 ESG風險暨職場性平爭議與防治 2024台新淨零高峰論壇	3 3 3
	法人董事代表人 (副總經理)	何宇明	113.04.18 113.05.09	113.04.18 113.05.09	財團法人台灣永續能源研究基金會 社團法人中華公司治理協會	永續發展理念的發展歷程 金融消費者保護、公平待客及金融友善，以身心障礙的金融歧視議題為例	1 1
			113.05.30	113.05.30	財團法人台灣永續能源研究基金會	永續金融-GRI,TCFD, TNFD,IFRS S1S2與永續保險	1

(接次頁)

(承前頁)

評估項目		運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
		是	否	摘要說明		
職稱	姓名	進修		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
法人董事代表人 (副總經理)	何宇明	113.07.26	113.07.26	社團法人中華公司治理協會	IFRS17 管理議題與實務案例解析(1)	1.5
		113.08.08	113.08.08	社團法人中華公司治理協會	IFRS17 管理議題與實務案例解析(2)	1.5
		113.09.18	113.09.18	社團法人中華公司治理協會	ESG的框架下企業應盡之性平義務	1
		113.12.12	113.12.12	財團法人保險事業發展中心	防制洗錢及打擊資恐研習班-防制洗錢及打擊資恐、反武攝之國內外發展趨勢與誠信經營	1
獨立董事	陳煥鐘	113.08.14	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG風險暨職場性平爭議與防治	3
		113.08.23	113.08.23	中華民國會計師公會全國聯合會	永續資訊管理之內部控制制度建置探討	3
		113.09.05	113.09.05	中華民國會計師公會全國聯合會	如何建置有效的洗錢防制與資恐防制制度	3
獨立董事	許朱勝	113.06.25	113.06.25	社團法人中華公司治理協會	後疫情時代-台灣企業該如何布局，因應升級轉型的挑戰與機會	3
		113.07.23	113.07.23	社團法人中華公司治理協會	雲端世代之科技風險發展趨勢	3
獨立董事	張士傑	113.05.08	113.05.08	社團法人中華財經發展協會	2024下半年全球經濟情勢展望	3
		113.06.12	113.06.12	社團法人中華財經發展協會	生成式AI對企業的風險及注意事項	3
會計主管	吳惠琪	113.08.14	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG風險暨職場性平爭議與防治	3
		113.01.15	113.01.16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
		113.02.23	113.02.23	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
公司治理主管	黃淑芬	113.08.14	113.08.14	社團法人中華公司治理協會	董事會如何監管 ESG風險暨職場性平爭議與防治	3
		113.09.12	113.09.12	社團法人中華公司治理協會	ESG的趨勢及疫情環境致全球稅制改革及企業稅務治理	3
		113.09.26	113.09.26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	以風險管理推動企業永續發展	3

- (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形方面：風險管理政策及風險衡量標準之執行情形，請詳年報第110-114頁。
- (八)在客戶政策及執行情形方面：本公司與客戶往來均秉持敬業、忠誠、創新與服務的精神，了解客戶需求，並提供符合客戶全方位的解決方案和差異化的創新服務，多年來已深得客戶的肯定，故客戶關係良好。
- (九)為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為全體董事投保董事責任險。
- (十)在董事對利害關係議案迴避之執行情形方面：本公司於「董事會議事規範」中明定且全體董事恪遵利益迴避原則，涉有董事利害關係之議案，均會主動迴避討論及決議；此外，本公司已選任3席獨立董事達董事席次三分之一，可對公司營運策略提出專業中肯之建議，董事會討論任何議案時，均充分考量獨立董事的意見，有效保護公司利益；另，本公司已於內部控制制度中訂定「關係人交易管理作業」，規範公司與各關係人能確實迴避利益衝突之情形。

(接次頁)





(承前頁)

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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：			
本公司於臺灣證券交易所股份有限公司113年4月底發布之112年度(第十屆)公司治理評鑑結果榮獲「上市公司」前百分之六至前百分之二十之公司。			
依據評鑑結果執行強化方案：			
1.113年及114年股東常會安排於5月底前召開，提升公司資訊透明度，保護股東權益。			
2.不同性別董事席次目前為二席，114年全面改選第二十五屆董事會，董事會提名候選人名單時，積極遵循任一性別董事席次比例達三分之一之原則，提升董事會成員多元性與包容性，並持續推動企業治理最佳實踐，進一步增強公司競爭力與股東價值。			



(四)薪資報酬委員會之組成及運作情形

1. 薪資報酬委員會委員：

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發 行公司薪資報酬 委員會成員家數	備註
獨立董事 召集人	許朱勝	1. 國立台灣大學領導學兼任教授資格。 2. 擔任廣閱科技(股)公司、東哥企業(股)公司及富邦華一銀行獨立董事。 3. 曾任職於國立清華大學科技管理研究所兼任教授、美商奇異(股)公司台灣分公司首席執行長、台灣國際商業機器(股)公司總經理，於經營管理、跨國企業領導及組織變革等方面工作經驗約三十年。		2家	
獨立董事 委員	陳煥鐘	1. 具有中華民國會計師證照及證券分析師執照。 2. 擔任寶勝國際(控股)有限公司獨立非執行董事。 3. 曾任職於玉山票券金融(股)公司副總經理、現任職於萬通聯合會計師事務所合夥人，具會計審計、投資管理及財務分析等商務工作經驗約三十年。	本公司薪資報酬委員會委員於委任前兩年及任職期間，無違反「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」第六條各款獨立性之規定，及未有公司法第30條各款之情形。	0家	
獨立董事 委員	張士傑	1. 國立政治大學風險管理與保險學系教授資格。 2. 擔任凱基金融控股(股)公司、凱基人壽保險(股)公司獨立董事及中華民國風險管理學會理事。 3. 曾擔任中國信託金融控股(股)公司獨立董事、金融監督管理委員會專任委員、財團法人保險犯罪防制中心董事長及勞動部勞動基金監理會委員，具風險管理、財務金融及保險等工作經驗約二十年。		2家	



2.薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。
- (2)本屆委員任期：本公司於民國111年6月15日選舉第二十四屆董事，經董事會通過委任全體（三席）獨立董事為第五屆薪資報酬委員會委員，任期自民國111年6月15日起至民國114年6月14日止。最近年度薪資報酬委員會開會5次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	許朱勝	5	0	100.00	
委員	陳煥鐘	5	0	100.00	
委員	張士傑	5	0	100.00	
一、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，113年度係於113年8月14日之會議審議。					
二、薪資報酬委員會113年度討論及決議情形：					
薪酬委員會日期	期別	議案內容		薪酬委員會決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
113.01.30	第五屆第七次	1.審議本公司112年度經理人年終獎金發放事宜。			
113.03.14	第五屆第八次	1.擬議112年度員工酬勞及董事酬勞之分派金額。			
113.04.15	第五屆第九次	1.討論本公司新委任經理人薪資報酬事宜。			
113.08.14	第五屆第十次	1.討論本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。 2.討論本公司112年度董事酬勞分派事宜。 3.討論本公司經理人獎勵金。 4.討論本公司經理人112年度員工酬勞之發放事宜。 5.討論本公司新委任經理人薪資報酬事宜。		無異議照案通過	依薪酬委員會建議提交本公司董事會決議通過
113.11.12	第五屆第十一次	1.審議本公司經理人113年薪資調整案。			

三、其他應記載事項：

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



(五)提名委員會之組成及運作情形

1.敘明公司提名委員會成員之委任資格及其職責：本公司於111年8月12日經董事會通過委任三名董事(含獨立董事)組成第二屆提名委員會，任期自民國111年8月12日起至民國114年6月14日止。委員會召集人詹陸銘董事長具備「財務會計、經營管理及公司治理」等專長，委員陳煥鐘及許朱勝二位獨立董事，亦分別具備「會計審計、投資管理及財務分析」及「經營管理、領導力及組織變革」等專長，成員皆具有多年擔任上市/櫃公司之董事經驗，全體成員符合本委員會所需之專業能力。委員會運作方式依本公司「提名委員會組織規程」辦理，主要為忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1)制定董事會成員所需之標準，並據以尋找適任人選、評估及提名董事候選人。
- (2)建置及發展董事會及各委員會之組織架構，進行績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3)訂定並檢討董事進修計畫及董事繼任計畫。

2.提名委員會運作情形資訊

(1)本年度共開會2次，各委員專業資格與經驗及出席情形：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	詹陸銘	1.於財務會計管理方面逾四十年經驗。 2.本公司董事長兼任總管理部門總經理及本公司之子公司裕元工業(集團)有限公司之執行董事。 3.曾為南山人壽保險(股)公司董事。	2	0	100.00	
委員	陳煥鐘	1.具有中華民國會計師證照及證券分析師執照。 2.擔任寶勝國際(控股)有限公司獨立非執行董事。 3.曾任職於玉山票券金融(股)公司副總經理、現任職於萬通聯合會計師事務所合夥人，具會計審計、投資管理及財務分析等商務工作經驗約三十年。	2	0	100.00	

(接次頁)



(承前頁)

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
委員	許朱勝	1. 國立台灣大學領導學兼任教授資格。 2. 擔任廣闊科技(股)公司、東哥企業(股)公司及富邦華一銀行獨立董事。 3. 曾任職於國立清華大學科技管理研究所兼任教授、美商奇異(股)公司台灣分公司首席執行長、台灣國際商業機器(股)公司總經理，於經營管理、跨國企業領導及組織變革方面等工作經驗約三十年。	2	0	100.00	

(2)113年度討論及決議情形：

提名委員會日期	期別	議案內容	提名委員會決議結果	公司對提名委員會意見之處理
113.05.15	第二屆第三次	討論本公司113年度「董事進修計畫」案。	無異議照案通過	依提名委員會建議提交本公司董事會決議通過
113.12.19	第二屆第四次	討論本公司董事選任標準。		

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：無此情形。

二、提名委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有記錄或書面聲明者，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：無此情形。

(六)推動永續發展執行情形及與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		與永續發展實務守則規定相符。
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？	√		與永續發展實務守則規定相符。

(接次頁)





(承前頁)

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	√		與永續發展實務守則規定相符。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	√		與永續發展實務守則規定相符。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	√		與永續發展實務守則規定相符。

(接次頁)



(承前頁)

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																															
	是	否																																																
(四) 公司統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是																																																	
	否	<p>(四) 1.溫室氣體管理 (1) 本公司自105年起針對鞋類製造業務範圍，即依循 ISO 14064-1:2006進行溫室氣體自行盤查，111年起導入ISO 14064-1:2018標準進行溫室氣體盤查，並依循各國法規時程，委由符合當地國家查驗規範之合規第三方進行查證，並取得查驗證明書。 (2) 最近2年溫室氣體排放量(地區基準)： 單位:公噸 CO₂</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>類別1 (範疇一)</th> <th>類別2 (範疇二)</th> <th>合計</th> <th>單位產品排放量 kgCO₂/pair</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>71,034.65</td> <td>617,756.90</td> <td>688,791.55</td> <td>2.55~4.03</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>44,780.52</td> <td>585,435.03</td> <td>630,215.55</td> <td>1.11~4.06</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：單位產品排放量計算時納入類別1和類別2溫室氣體排放，不納入其他間接溫室氣體排放 113年溫室氣體類別1：直接溫室氣體排放(範疇一)為71,034.65tCO₂，占比10.31%、類別2：輸入能源間接溫室氣體排放(範疇二)為617,756.90tCO₂，占比89.69%，合計排放量共688,791.55tCO₂。此外，類別3：其他能源間接溫室氣體排放(範疇三)的盤查結果如下表： 單位:公噸 CO₂</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別3 (範疇三)</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>購買之商品及勞務</td> <td>-</td> <td>13,109.37</td> </tr> <tr> <td>資本財</td> <td>-</td> <td>42.51</td> </tr> <tr> <td>與燃料及能源相關活動</td> <td>-</td> <td>3,073.33</td> </tr> <tr> <td>上游運輸及配送</td> <td>17,141.84</td> <td>36,598.78</td> </tr> <tr> <td>營運中產生之廢棄物</td> <td>-</td> <td>43.91</td> </tr> <tr> <td>商務旅行</td> <td>1,543.80</td> <td>929.43</td> </tr> <tr> <td>員工通勤</td> <td>-</td> <td>1,249.59</td> </tr> <tr> <td>上游租賃資產</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>下游運輸及配送</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>已銷售產品之加工</td> <td>-</td> <td>3,057.80</td> </tr> </tbody> </table>	年度	類別1 (範疇一)	類別2 (範疇二)	合計	單位產品排放量 kgCO ₂ /pair	113	71,034.65	617,756.90	688,791.55	2.55~4.03	112	44,780.52	585,435.03	630,215.55	1.11~4.06	類別3 (範疇三)	112年	113年	購買之商品及勞務	-	13,109.37	資本財	-	42.51	與燃料及能源相關活動	-	3,073.33	上游運輸及配送	17,141.84	36,598.78	營運中產生之廢棄物	-	43.91	商務旅行	1,543.80	929.43	員工通勤	-	1,249.59	上游租賃資產	-	-	下游運輸及配送	-	-	已銷售產品之加工	-	3,057.80
年度	類別1 (範疇一)	類別2 (範疇二)	合計	單位產品排放量 kgCO ₂ /pair																																														
113	71,034.65	617,756.90	688,791.55	2.55~4.03																																														
112	44,780.52	585,435.03	630,215.55	1.11~4.06																																														
類別3 (範疇三)	112年	113年																																																
購買之商品及勞務	-	13,109.37																																																
資本財	-	42.51																																																
與燃料及能源相關活動	-	3,073.33																																																
上游運輸及配送	17,141.84	36,598.78																																																
營運中產生之廢棄物	-	43.91																																																
商務旅行	1,543.80	929.43																																																
員工通勤	-	1,249.59																																																
上游租賃資產	-	-																																																
下游運輸及配送	-	-																																																
已銷售產品之加工	-	3,057.80																																																

(接次頁)



(承前頁)

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否																			
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別3 (範疇三)</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>已銷售產品之使用</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>已銷售產品生命週期結束之處理</td> <td>-</td> <td>2,022.59</td> </tr> <tr> <td>下游租賃資產</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>加盟</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>投資</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：112年，寶成工業依循ISO14064-1標準進行顯著性鑑別，範疇三盤查項目為商務旅行(航空差旅)與上游運輸及配送。</p> <p>註2：113年範疇三揭露範圍僅寶成工業子公司「裕元(安福)製鞋有限公司」，盤查數據已委由中國通標標準技術服務有限公司(SGS)，依循ISO14064-1進行權信，並取得合理保證等級證書</p> <p>註3：113年商務旅行排放量，除子公司「裕元(安福)製鞋有限公司」盤查之排放量之外，也包含本公司航空差旅的航班溫室氣體排放量。</p> <p>(3) 減量目標：響應國際減碳趨勢，本公司於109年設定製鞋業務範圍114年碳排零成長之5年目標；110年進一步依循科學減量基礎目標 (Science-Based Target initiative, SBTi) 規範方法學1.5°C情境原則，承諾在鞋類製造業務範疇一和範疇二排放量範圍，以108年為基準年，於119年減少46.2%溫室氣體絕對排放量。</p> <p>(4) 推動措施：製鞋過程所產生之溫室氣體排放源來自於電力使用比例高達八成以上，故減碳重點以降低電力溫室氣體排放為主要目標，擴大綠能、提升能源使用效率，達到降低溫室氣體排放。</p> <p>(5) 達成情形</p> <ul style="list-style-type: none"> 在擴大綠能使用部分，至113年累計共六個廠區完成建置屋頂太陽能系統(Rooftop Solar System, RTS)，113年度RTS總消費電量達 7,617.58 MWh，相當於減少4,787.61 tCO₂。同時執行購買再生能源憑證計畫，憑證購買量達247,610 MWh，共計抵銷134,371.25 tCO₂。 本公司的能源管理行動主要透過源頭設備採購管理與推動節能專案等面向執行，113年節能量達11,910MWh，相當於減少8,627 tCO₂。 	類別3 (範疇三)	112年	113年	已銷售產品之使用	-	-	已銷售產品生命週期結束之處理	-	2,022.59	下游租賃資產	-	-	加盟	-	-	投資	-	-	
類別3 (範疇三)	112年	113年																			
已銷售產品之使用	-	-																			
已銷售產品生命週期結束之處理	-	2,022.59																			
下游租賃資產	-	-																			
加盟	-	-																			
投資	-	-																			

(接次頁)

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																				
	是	否																																					
		<p>(6) 最近2年溫室氣體排放量(市場基準)： 單位：公噸 CO₂</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>類別1(範疇一)</th> <th>類別2(範疇二)</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>71,034.65</td> <td>483,385.18</td> <td>554,419.83</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>44,780.52</td> <td>457,807.87</td> <td>502,588.39</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 水資源管理： (1) 本公司製鞋廠區用水資源主要來自當地市政供水，少數來自河水與湖水，廠區並視需要設置淨水處理設施與逆滲透(RO)淨水系統設備。 (2) 最近2年用水量： 單位：百萬公升</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總取水量</th> <th>單位產品密集度(公升/pair)</th> <th>放流水回收率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>8,266.9</td> <td>22.8</td> <td>53.6 %</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>8,592.5</td> <td>27.3</td> <td>41.1 %</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：由於113年中國大陸水量計量方式異動，112年數據亦重新計算 註2：單位產品密集度係以中國大陸、越南及印尼作為估算值</p> <p>113年度製鞋廠區總取水量經由水表量測約8,266.9百萬公升，112年度則約8,592.5百萬公升，其供水源與取水量皆符合當地政府許可範圍，對當地供水源無太大影響。</p> <p>(3) 本公司依循生產當地法規要求，致力將處理水回用於廠區內用水，並透過管線查漏與節水措施，有效提升廢水回收量，113年放流水回用率平均已達53.6%，較112年度顯著提升。</p> <p>113年水資源數據由臺灣檢驗科技股份有限公司(SGS Taiwan Ltd.)第三方查證單位以AA 1000ASV3第二類型高度保證等級(Type 2 High Level)進行保證，確認數據符合依循GRI 303「水與放流水」揭露準則。</p> <p>3. 廢棄物管理： (1) 最近2年廢棄物總重量： 單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>有害廢棄物</th> <th>非有害廢棄物</th> <th>合計</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113</td> <td>8,411.2</td> <td>76,441.1</td> <td>84,852.3</td> </tr> <tr> <td>112</td> <td>5,347.0</td> <td>57,088.3</td> <td>62,435.3</td> </tr> </tbody> </table>	年度	類別1(範疇一)	類別2(範疇二)	合計	113	71,034.65	483,385.18	554,419.83	112	44,780.52	457,807.87	502,588.39	年度	總取水量	單位產品密集度(公升/pair)	放流水回收率	113	8,266.9	22.8	53.6 %	112	8,592.5	27.3	41.1 %	年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	合計	113	8,411.2	76,441.1	84,852.3	112	5,347.0	57,088.3	62,435.3	
年度	類別1(範疇一)	類別2(範疇二)	合計																																				
113	71,034.65	483,385.18	554,419.83																																				
112	44,780.52	457,807.87	502,588.39																																				
年度	總取水量	單位產品密集度(公升/pair)	放流水回收率																																				
113	8,266.9	22.8	53.6 %																																				
112	8,592.5	27.3	41.1 %																																				
年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	合計																																				
113	8,411.2	76,441.1	84,852.3																																				
112	5,347.0	57,088.3	62,435.3																																				





(承前頁)

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	是	否	<p>本公司113年製鞋廠區廢棄物處理總量約為84,852.3公噸，112年則約為62,435.3公噸。此外，113年有害廢棄物與非有害廢棄物密度分別為0.03公斤/pair與0.35公斤/pair，112年則分別為0.03公斤/pair與0.32公斤/pair；廢棄物清運與處理皆依循廠區當地廢棄物處理規範執行。</p> <p>113年與112年廢棄物數據由臺灣檢驗科技股份有限公司(SGS Taiwan Ltd.)第三方查證單位以AA1000ASv3 第二類型高度保證等級(Type 2 High Level) 進行保證，確認廢棄物數據符合依循GRI 306「廢棄物」揭露準則。</p> <p>(2) 廢棄物管理首重合法清運處理與降低環境負面衝擊程度，針對事業廢棄物設定零掩埋、減少焚化處理的目標，以推動相關行動方案；長期管理則朝製程再利用與資源轉化循環經濟政策前行，以期達成零廢棄的環境永續願景。</p> <p>(3) 本公司持續致力於開發並導入直接製程廢棄物的再利用技術，涵蓋廢EVA、廢TPU、廢橡膠、廢泡棉、廢邊角料、廢紙、廢鞋、廢鞋面及廢工業垃圾等九類直接製程廢棄物。113年，直接製程廢棄物的再利用率達到36.2%，較112年的32.4%提高3.8個百分點，並優於原設定的目標，提高3個百分點。</p>
			與永續發展實務守則規定相符。
			<p>(一) 本公司依循聯合國「世界人權宣言」、國際勞工組織「工作基本原則與權利宣言」等國際人權公約，公平、勞動協會(Fair Labor Association, FLA)行為準則以及當地相關勞動法令規範，制定集團行為準則(Code of Conduct, COC)，致力於人權保障環境與維護員工合法權益。</p> <p>1. 本公司遵循各地薪酬及工時規範，絕不聘僱任何遭受強迫、監禁或受非法契約束縛之勞工，禁止任何歧視性措施或是收受任何仲介紅包之行為，同時尊重員工自由結社和集體協商的權利，認同員工自主成立之合法工會組織。同時，為呼應國際組織提倡之人權精神，達到有效終止強迫勞動目的，倡議並簽署FLA及美國服裝和鞋類協會(American Apparel & Footwear Association, AAFA)共同訂定之「負責任招聘」(Responsible Recruitment)承諾，持續進行日常推動及宣導，其內容包含：(1)員工不須支付仲介費、(2)</p>

(接次頁)



(承前頁)

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
		<p>摘要說明</p> <p>員工保有自己的旅行證件，並擁有行動自由、(3)員工在離開家進行工作前有被告知基本的聘僱條件。</p> <p>2. 本公司秉持關懷員工，強調人性化管理與激勵措施，鼓勵員工正向的行為，禁止職場上有任何騷擾或虐待員工行為，於106年及109年修訂「性騷擾暨性侵害防治措施申訴及懲戒處理辦法」，因應台灣性別平等工作法之修法，並於113年3月參照由主管機關公布性騷擾管理辦法範本修訂本辦法，於114年1月生效，每年定期檢視管理辦法，以遵循主管機關建議之規範。為維護友善職場，於辦法中皆載明需設置申訴管道與專職員工關係人員，一旦發現違反事項，立即處理與回應。</p> <p>3. 113年員工透過申訴管道進行申訴諮詢共有3,918件，於10個工作天內結案率高達86.9%，於2個月內結案率高達98.2%。此外，公司亦主動舉辦員工座談會，全年度達398場次，總計有16,297人次參加。</p> <p>4. 依據各地法令規範購買社會保險或商業保險，提供員工年假、產假、婚假等法定福利，建立孕婦與哺乳期間婦女保護措施，並設置獎學金、急難救助金等，長期資助有需要的員工。此外，為協助在各區推動教育發展，自105年起，本公司在印尼推行「員工子女獎助學金計畫」，113年共投入5仟美元，嘉惠168名學生。另自101年起，在越南規劃「希望種子獎學金」及「員工子女獎助學金計畫」，長期贊助學童就學，113年受惠學童共16,997人，捐助約23萬美元。</p> <p>5. 本公司並經由廠端例行走線機制和年度稽核方式，主動發現工廠日常運作缺失並追蹤改善，以降低或消除重大事故發生機率，務使所有工廠符合集團行為準則、當地法令規定、品牌客戶標準及國際規範。</p>		
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	√		(二) 本公司訂定各職級合理之薪資報酬政策，並依公司規範提撥預算，連結員工績效考核，以績效獎金、員工酬勞、年終獎金等方式提供激勵性獎勵，且確保薪酬規劃能符合組織之策略目標。	與永續發展實務守則規定相符。
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	√		(三) 本公司在符合政府、客戶、NGO等利害關係人之要求與期待下，有效運作及持續改善各項職業安全衛生管理措施，推動企業安全文化，並投入資源強化設備安全與工作環境，以保障員工安全與健康。	與永續發展實務守則規定相符。

(接次頁)



(承前頁)

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>1. 本公司致力提供員工安全友善的職場環境，自111年起推動安全文化活動，透過基礎工程、環安衛(ESH)夥伴、由上而下制度三合一串連逐步推展，鼓勵全體員工共同參與危害發掘並改善，提升全員辨識危害的安全意識，建立養成主動積極的安全習慣。</p> <p>2. 本公司除依據法令規範定期執行員工健康體檢、進行分級管理，於中國大陸與緬甸等廠區亦提供優於法令規定之健康檢查項目。此外，公司皆有規劃年度例行性之健康促進活動，並每年舉辦員工大型運動賽事，以促進員工職場健康。</p> <p>3. 本公司所屬工廠除依據當地法令規範配置專職安全衛生管理人員外，另針對生產高風險機台制定崗前培訓制度，要求操作人員、維修人員須接受指定教材進行培訓，截至113年，共有23種高風險機台納入培訓課程指定機種，累計71,793人接受培訓並通過測驗，培訓完成率達100%。</p> <p>4. 113年度製鞋工廠實施ISO 45001職安衛管理系統且通過外部查證比例達總工廠數81%。</p> <p>5. 113年本公司職災件數為52件，人數為52人，所占員工總人數0.023%；113年度火災件數則計有20件，無人傷亡，所占員工總人數為0%。相關改善措施如下： (1) 本公司制定且遵循「異常事故管理辦法」，輔以「異常事件管理系統」進行系統化管理，確保事故通報與追蹤確認有效執行。 (2) 藉由系統化的數據分析，進行職災風險矩陣評估，列出高風險機台種類，並實施採購源頭安全管制及機台整改專案，打造員工安全環境。 (3) 自109年6月起推動「事故調查與處理機制」，即時召開討論會議，嚴謹事故調查與報告確認機制、鑑別真因，並明確權責分工，使之各司其職。 (4) 利用內部信箱及ESH委員會同步宣達及討論會議資訊，並透過災害指標分析推動軟體改善措施，以及藉由每月、每季會議，確認改善進程及成效。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		與永續發展實務守則規定相符。

(接次頁)



(承前頁)

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>覽畫未來發展。為精益求精，本公司教育訓練並導入TTQS人才發展品質管理系統，以ISO的精神，透過國際標準自我檢核訓練成效，並正式申請勞動部評鑑，獲得企業機構版金牌獎的肯定。</p> <p>2. 本公司年度訓練規劃，結合公司使命、願景、經營策略與目標，蒐集並了解各事業部之發展重點與訓練需求，製程創新引入新技術、觀念與工具，促進個人成長及組織學習，提供多元學習管道，鼓勵自主學習，亦同步考量員工個人發展計畫、各階層職能訓練體系及法令相關規定等專業技能證照課程，制定「教育訓練管理辦法」以利作業依循。訓練體系課程：為厚實各職級工作技能及落實終生學習願景，依據企業經營策略與核心價值，規劃不同階段訓練系列學程。從員工入職至預計退休前，持續提供員工職務所需技能培訓，以強化員工持續受僱能力。透過教育訓練課程的安排，凝聚員工共識，認同組織價值，藉以達成企業最佳經營績效。</p> <p>(1) 新人學程：針對新進員工舉辦新人入職訓練課程，加速員工對公司之認識與認同。</p> <p>(2) 核心學程：依據公司核心職能，發展一系列核心學程訓練，以建立公司共同語言。</p> <p>(3) 管理學程：依據各階層主管需具備之管理職能，規劃相對應之學習發展項目。</p> <p>(4) 專業學程：依職務內容及專業需求發展各功能屬性之專業訓練課程。</p> <p>(5) 自我發展學程：建立一系列軟實力課程如語言類培訓、內部講師培訓等，鼓勵員工多元發展。</p>	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	v	<p>(五) 本公司均恪遵當地政府法令、客戶要求與公司規定，推動合作供應商管理包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 合作供應商須符合本公司服務客戶之產品 (Restricted Substances List, RSL) 標準。 2. 合作供應商須符合本公司基本合規要求(環境管理、消防安全、安全衛生及人權管理)，並持續投入供應商推動循環經濟管理事務，部分供應商並已通過Bluesign、Higg、ISO 14001、ISO 14064、ISO 45001、ISO 50001、ISO 9001、LWG、Oeko-Tex、PAS 2050、SA 8000 及ZDHC等管理體系認證。 <p>本公司設置「利害關係人專區」網站及「供應商聯絡信箱」，利害關係人申訴或建議，由專責單位即時處理與回應，力求溝通管道通暢。</p>	與永續發展實務守則規定相符。

(接次頁)



(承前頁)

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(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？</p>	v	<p>(六) 本公司視誠信守法為與供應商雙方合作的基石，所有供應商須恪遵當地法規以及合約承諾，並將勞工人權、健康與安全、環保的遵法性納入首要的考量要素之一。透過供應商稽核機制，篩選供應商夥伴，定期評鑑供應商整體表現並予以分級輔導，追蹤改善狀況，提升供應鏈效率。</p> <p>利害關係人可透過本公司網站所設置之「企業永續專區-供應鏈管理」了解供應商管理政策與相關執行成效。</p>	<p>與永續發展實務守則規定相符。</p>
<p>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權信或保證意見？</p>	v	<p>五、本公司自103年起每年編製永續報告書，113年度「永續報告書」係依循全球報告倡議組織 (Global Reporting Initiative, GRI) 公布之通用準則2021 (GRI Universal Standards 2021)作為主要全面揭露架構編製，並參照TCFD與永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)的行業準則編製。</p> <p>113年度報告書委由台灣檢驗科技股份有限公司 (SGS Taiwan Ltd.) 第三方查證單位以AA 1000AS v3第二類型高度保證等級進行報告書保證，將於114年8月揭露於公開資訊觀測站及公司網站。</p>	<p>與永續發展實務守則規定相符。</p>
<p>六、公司如依據「上市櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司依據「上市櫃公司永續發展實務守則」訂定「永續發展實務守則」並遵循之，截至目前為止尚無差異情形。</p>			
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司已制定「永續發展實務守則」並編製「永續報告書」，揭露本公司推動永續發展執行情形及相關資訊，並每年上傳永續報告書至公開資訊觀測站及公司網站。</p>			



(七)上市上櫃公司氣候相關資訊

一、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																											
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>● 董事會作為本公司風險管理的最高督導單位，與功能性委員會、高階管理階層共同建置完善的風險管理架構，以確保風險管理機制之有效運作。</p> <p>● 本公司設有永續發展部，負責統籌氣候相關議題，由權責主管每季定期向董事會報告氣候變遷、溫室氣體相關工作進展，董事會並定期檢視實施成效及策略目標。</p> <p>● 本公司設有「風險管理指導委員會」，監督風險管理工作小組事務推動，針對氣候相關議題由永續發展部統籌，並由相關各職能部門主管組成，負責評估與分析氣候相關風險與機會，執行氣候相關策略與行動。</p> <p>● 董事會於110年通過「實成國際集團氣候變遷調適政策」，就氣候變遷管理能源相關策略和增強對氣候變遷的應變能力提供主要指引。</p> <p>● 113年永續發展部針對氣候變遷議題(包含溫室氣體管理)，每季定期向董事會報告，討論議題包含：氣候變遷風險與機會、本公司與子公司盤查與查證進度(訓練盤查能力、揭露溫室氣體排放量、以及範疇三盤查規劃)，另於主要生產基地擴大綠能使用(包含屋頂建置太陽能設施/參與所在地區的綠電交易市場/購買國家認證的再生能源/源證等策略)、TCFD揭露內容與氣候風險情境分析結果。董事會檢視當年度已執行進度及未來計畫與管理方針、策略方向一致，及目標值設定之合理性，於必要時提出檢討，並適時督促執行進行調整。</p> <p>● 目前各部門提請董事會審查企業策略、重大行動計畫、風險管理政策、年度預算、資本支出及收購撤資等議題時，尚未全面考量氣候議題。惟本公司充分了解氣候變遷對企業長期穩健發展及風險管控的重要影響，為回應國際趨勢及市場要求，自114年起，依循金管會規定，將積極推動IFRS S1(永續揭露準則)與IFRS S2(氣候相關揭露準則)導入計畫，以提升資訊透明度及決策品質。本公司已成立「永續發展指導委員會」，專責統籌永續策略、監控氣候風險並指導資本運用，並由各營運/機能單位最高主管擔任指導委員。未來，將加強內部專業培訓與數據分析，定期檢視並調整相關政策，確保在應對氣候挑戰與市場變局中，企業能夠穩健發展、靈活調整，並持續履行社會責任，推動綠色轉型與永續發展。</p> <p>● 本公司將永續目標與經營策略結合，並將氣候變遷相關工作，如節能減碳、通風降溫、災害預防等納入關鍵績效指標，定期追蹤與檢討執行進度，適時採取改善措施，並列入部門及個人績效考核依據，以鼓勵管理階層在追求營運增長的同時，也積極實現公司的永續目標。</p>																											
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>● 參考SSP1-2.6情境與SSP5-8.5情境，透過跨部門討論與鑑別氣候相關風險與機會，以各單位的專業經驗為基礎，評估氣候風險與機會的發生時間、可能性和影響程度，並進行風險辨識及分類排序，最終評估對公司可能帶來之潛在營運與財務衝擊。</p> <p>● 根據內部管理定義，衝擊發生時間在3年內為短期、3至5年為中期、5年以上則為長期，依循TCFD指引，鑑別出8項氣候風險及8項衍生機會。</p> <table border="1" data-bbox="1157 280 1367 1736"> <thead> <tr> <th>類型</th> <th>氣候風險</th> <th>衝擊發生時間</th> <th>潛在財務影響</th> <th>財務成本影響(NTD)</th> <th>影響區域</th> <th>氣候機會</th> <th>衝擊發生時間</th> <th>潛在財務影響</th> <th>本公司因應策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">轉型風險</td> <td>碳排放場需求強化(R1)</td> <td>短期</td> <td>● 增加盤查能力建立與第二方案驗證成本</td> <td>● 後續驗證費用> 700萬元/年 ● 預計碳盤查系統建置費用> 850萬元</td> <td>臺灣、越南</td> <td rowspan="2">參與碳交易市場(O1)</td> <td>長期</td> <td>● 增加法規適應力，維持營運順暢。 ● 取得排放抵減的碳權，創造碳權收益。</td> <td>● 成立盤查小組，訓練盤查能力 ● 建立系統化數據收集系統 ● 逐年提高第三方驗證範圍的比例</td> </tr> <tr> <td>穩定價格制(R2)</td> <td>中期</td> <td>● 國際碳粉/碳費機影響營運，產能調配受限，衝擊營運收入</td> <td>● 評估中</td> <td>營運總部</td> <td>長期</td> <td>● 規劃建立產品碳足跡盤查 ● 規劃內部碳定價機制</td> </tr> </tbody> </table>	類型	氣候風險	衝擊發生時間	潛在財務影響	財務成本影響(NTD)	影響區域	氣候機會	衝擊發生時間	潛在財務影響	本公司因應策略	轉型風險	碳排放場需求強化(R1)	短期	● 增加盤查能力建立與第二方案驗證成本	● 後續驗證費用> 700萬元/年 ● 預計碳盤查系統建置費用> 850萬元	臺灣、越南	參與碳交易市場(O1)	長期	● 增加法規適應力，維持營運順暢。 ● 取得排放抵減的碳權，創造碳權收益。	● 成立盤查小組，訓練盤查能力 ● 建立系統化數據收集系統 ● 逐年提高第三方驗證範圍的比例	穩定價格制(R2)	中期	● 國際碳粉/碳費機影響營運，產能調配受限，衝擊營運收入	● 評估中	營運總部	長期	● 規劃建立產品碳足跡盤查 ● 規劃內部碳定價機制
類型	氣候風險	衝擊發生時間	潛在財務影響	財務成本影響(NTD)	影響區域	氣候機會	衝擊發生時間	潛在財務影響	本公司因應策略																			
轉型風險	碳排放場需求強化(R1)	短期	● 增加盤查能力建立與第二方案驗證成本	● 後續驗證費用> 700萬元/年 ● 預計碳盤查系統建置費用> 850萬元	臺灣、越南	參與碳交易市場(O1)	長期	● 增加法規適應力，維持營運順暢。 ● 取得排放抵減的碳權，創造碳權收益。	● 成立盤查小組，訓練盤查能力 ● 建立系統化數據收集系統 ● 逐年提高第三方驗證範圍的比例																			
	穩定價格制(R2)	中期	● 國際碳粉/碳費機影響營運，產能調配受限，衝擊營運收入	● 評估中	營運總部		長期	● 規劃建立產品碳足跡盤查 ● 規劃內部碳定價機制																				

(接次頁)



(承前頁)

類型	氣候風險	衝擊發生時間	潛在財務影響	財務成本影響(NTD)	影響區域	氣候機會	衝擊發生時間	潛在財務影響	本公司因應策略
轉型風險	強制要求使用再生能源(R3)	短期	• 再生能源建置、購買綠電 PPA、再生能源認證增加資本支出	• 113年投入約3,800萬元購買再生能源，且預估未來會逐年上升	所有生產據點	參與再生能源市場(O4)	短期	提早購買再生能源，取得穩定的再生能源，可維持營運順暢，穩固客戶關係與訂單。	• 依購房情況，建置屋頂太陽能 • 參與所在地區的綠電交易市場 • 購置國家認證、國際認證的再生能源認證
	低碳生產(R4)	短期	• 增加資本支出 • 生產與設備升級 • 投資低碳能源 • 廢棄物減碳	• 113年投入約6.9億元進行節能設備採購與汰換	所有生產據點	能源效率提升(O7) 參與再生能源市場(O4) 自動化製程開發(O2) 建立綠業循環經濟模式(O5)	短期 短期 中期 長期	節約能源成本 穩定能源供應 順利建立自動化產線，提升競爭力 提升資源應用	• 提高再生能源使用量 • 使用低碳與高效能源 • 提升機台設備能源使用效率 • 控制空漏 • 推動能源監控、管理系統 • 資源有效利用，提升廢棄物再利用機會
實體風險	生產影響(R5)	短期	• 限電政策 • 碳排放量管制政策 • 客戶評鑑影響訂單	• 評估中	所有生產據點	能源效率提升(O7)	短期	降低營運成本	• 成立ESG專責單位 • 透過參與外部問卷、永續報告書等平台，提升ESG資訊透明度
	公司形象衝擊(R6)	短期	• ESG評鑑 • 投資人投資意願(股價) • 影響資金來源與營收	• 評估中	營運總部	-	-	-	-
	極端天氣事件(R7)	短期	• 生產基地營運中斷 • 交通中斷 • 乾旱造成水資源短缺 • 增加資本支出，減少營收	• 評估中	中國大陸、越南	採用更高效率的運輸方式(O6) 自動化製程開發(O2) 用水效率提升(O3)	長期 中期 中期	強化氣候韌性，降低營運中斷機率與損失	• 強化生產基地極端氣候因應措施 • 設置緊急電力供應機組 • 關注氣候風險預警資訊，提早因應 • 強化水處理與用水循環措施
	平均溫度上升(R8)	短期	• 員工作業環境改善增加資本支出 • 增加用電成本與碳排放量	• 113年投入約240萬元進行通風設備採購與汰換	所有生產據點	新技術的導入(O8)	中期	節約能源成本	• 優化廠房通風設計 • 結合氣候資訊設計新廠

3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。

• 本公司鑑別之實體風險以極端氣候事件與平均氣溫上升為主，其可能導致營運中斷、交通中斷、水資源缺乏以及作業環境溫度上升等衝擊。在財務方面，可能影響營收表現，並增加預防災害與改善作業環境所需的資本支出。

• 本公司鑑別之轉型風險主要涉及碳排放揭露要求強化、碳定價機制、強制要求使用再生能源、低碳生產、生產影響以及公司形象衝擊等方面。這些風險可能對財務造成影響，包括營收減少、營運成本增加，同時因應轉型的資本支出也可能增加。

4. 敘明氣候風險評估與管理流程：

本公司召集相關單位依循TCFD框架，檢視在SSP1-2.6與SSP5-8.5情境分析下，各項氣候風險與機會之影響，參與評估的成員包含風險管理單位、發言人室(對外統一窗口)、地區行政中心(政府窗口)、事業部代表(客戶窗口)、供應鏈管理單位與永續發展部總部員工。鑑別流程與結果說明如下：

- 氣候風險與機會鑑別：首先進行背景資料收集，考量轉型風險(包含法規、市場、科技、商譽)及實體風險(包含立即性、長期性)，再找出相對應的氣候機會。
- 評估過程：各單位代表與外部專家進行1場次「氣候相關財務揭露」之教育訓練與交流討論，並藉由發放調查問卷與召開內部研商會議等方式，針對初步辨識的各風險/機會因子可能影響的時間、發生的可能性、潛在財務影響、衝擊程度等方向進行評估。
- 重大性分析：經氣候風險管理小組討論，依據發生的可能性與衝擊程度予以評分與排序，於111年度彙整出六項轉型風險、兩項實體風險與八項機會議題。113年度持續沿用111年度的評估結果，114年並將依循IFRS S2規範，重新進行氣候風險與機會評估。
- 因應策略與管理目標：針對鑑別之重大氣候風險，定性分析及評估避免風險的成本，並訂定適當的因應策略，以強化硬體設備、優化管理制度與提升應變能力。

(接次頁)



(承前頁)

<p>5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之動性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>整合於整體風險管理制度：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●本公司每三年進行一次氣候風險與機會因子鑑別，根據營運衝擊及發生機率予以評估，彙整出具重大性的氣候風險與機會，並適當地調整因應策略。 ●氣候風險議題已納入本公司整體風險管理流程，由永續發展部統籌及相關部門主管組成的氣候風險管理小組，負責評估與分析氣候相關風險與機會、執行氣候相關策略與行動。 ●本公司評估氣候衝擊時，考量相關因子在不同地區、氣候情境下造成的影響，並搭配氣候評估工具使用。 ●目前針對台灣及中國大陸、印尼、越南等主要生產基地，依據SSP1-2.6情境與SSP5-8.5情境，進行世紀中(2050年)與世紀末(2100年)的風險評估。進行情境分析之風險項目包含海平面上升/洪水風險、平均氣溫變化預測、單日降水量變化預測等項目。評估結果如下： <ul style="list-style-type: none"> ●於世紀中(2050年)時，越南前江與胡志明市的生產基地可能面臨海平面上升/洪水的風險。造成的潛在財務影響：生產基地營運中斷。 ●於世紀末(2100年)時，越南前江與胡志明市的生產基地可能面臨海平面上升/洪水的風險；越南與印尼地區所有生產基地的單日降雨量會增加10~20%；中國大陸東莞的單日高溫升高會超過1.5°C。造成的潛在財務影響：生產基地營運中斷，增加資本支出以改善員工作業環境。 ●在SSP5-8.5情境下： <ul style="list-style-type: none"> ●於世紀中(2050年)時，越南前江與胡志明市的生產基地可能面臨海平面上升/洪水的風險；越南全區、印尼全區、以及中國大陸東莞生產基地的單日降雨量會增加10~20%；所有生產基地的單日高溫升高會超過1.5°C；台灣與中國大陸地區的生產基地，平均氣溫升高會超過1.5°C。造成的潛在財務影響：生產基地營運中斷，增加資本支出以改善員工作業環境。 ●於世紀末(2100年)時，越南前江與胡志明市的生產基地可能面臨海平面上升/洪水的風險；越南全區、印尼全區、以及中國大陸東莞生產基地的單日降雨量會增加10~20%；所有生產基地的單日高溫升高會超過1.5°C；台灣與中國大陸地區的生產基地，平均氣溫升高會超過1.5°C。造成的潛在財務影響：生產基地營運中斷，增加資本支出以改善員工作業環境改善。 ●評估結果將納入後續營運基地彈性配置考量。 <p>針對轉型風險之因應策略，本公司已有設定對應的轉型策略方向，惟尚待轉型計畫明確訂定後再執行之。</p>
<p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>本公司目前尚無使用內部碳定價機制。</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範圍、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p>	<p>溫室氣體暨能源管理階段性任務與目標：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●階段一(105-109年)：以105年為基準年，設定109年鞋均能耗下降8%的目標。 ●階段二(110-114年)：在製鞋業務範圍一和範圍二排放量範圍，以108年為基準年，設定114年碳排零成長的目標。 ●階段三(115-119年)：在製鞋業務範圍一和範圍二排放量範圍，以108年為基準年，設定119年減少46.2%溫室氣體絕對排放量的目標。 <p>再生能源憑證數量： 113年於再生能源憑證購買量達247,610MWh，可抵銷溫室氣體排放量134,371.25 tCO₂。</p> <p>減量目標達成進度： 在製鞋業務範圍一和範圍二排放量範圍，113年市場基準排放量為55.44萬tCO₂，相較於基準年108年的57.46萬tCO₂，約下降3.52%。</p>

(接次頁)



(承前頁)

<p>9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫</p> <p>9-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形</p>	<p>本公司基本資料</p> <p>■資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業</p> <p>□資本額50億元以上未達100億元之公司</p> <p>□資本額未達50億元之公司</p>	<p>依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露</p> <p>■母公司個體確信</p> <p>■母公司個體確信</p> <p>■合併財務報告子公司確信</p> <p>□合併財務報告子公司確信</p>	<p>確信情形說明</p>		
	<p>資料涵蓋範圍</p>	<p>營業收入 (新台幣百萬元)</p>	<p>範圍一 直接溫室氣體排放</p> <p>排放量 (公噸 CO₂e)</p>	<p>範圍二 輸入能源間接溫室氣體排放</p> <p>排放量 (公噸 CO₂e)</p> <p>密度 (公噸 CO₂e/百萬元)</p>	<p>確信機構</p>
	<p>113年</p>	<p>9,547</p>	<p>611.11</p>	<p>8,360.19</p> <p>0.876</p>	<p>SGS</p>
	<p>112年</p>	<p>8,238</p>	<p>554.65</p>	<p>7,957.82</p> <p>0.966</p>	<p>SGS</p>
<p>合併財務報告所有子公司</p>	<p>254,271</p>	<p>75,681.94</p>	<p>740,297.36</p> <p>2.911</p>	<p>無</p>	
<p>本公司113年揭露溫室氣體總排放量中，8,360.19公噸CO₂e(佔總排放量之1.01%)經確信機構依循ISO 14064-1:2018準則，確信意見為合理保證。</p>					

9-2溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

溫室氣體減量目標

為制定有效的溫室氣體減量策略，本公司以合併財務報告為邊界，完成範疇一（直接排放）與範疇二（間接能源排放）排放量的全面盤查，並進行數據分析。結果顯示，製鞋業務占總排放量約87%，為主要排放來源。因此，現階段減量目標將聚焦於製鞋業務。

針對114年的目標，本公司係以108年為基準年，設定製鞋業務在範疇一與範疇二的碳排放量不超過基準年水平，力求實現「碳排零成長」的目標。

溫室氣體減量策略

製鞋生產過程中，超過八成的溫室氣體排放源自電力使用。為達成減碳目標，本公司將優先降低電力使用所帶來的碳排放，並從擴大綠色能源應用和提升能源使用效率兩個層面著手，全面推動減排計畫。

- 具體行動計畫**
- 擴大綠能使用
- 截至113年底，本公司已在中國大陸、印尼及越南的六個廠區完成屋頂太陽能系統（Rooftop Solar System, RTS）建置，累計裝置容量達9.03 MWh。於114年，將進一步評估印尼地區的大陽能發電建置計畫，持續擴展再生能源的應用範圍。
 - 本公司積極於中國大陸、印尼、越南及柬埔寨等地採購再生能源憑證（Renewable Energy Certificate, REC），截至113年底，累計購買量達247,610 MWh。於114年，將根據實際生產需求，進一步提升憑證採購比例，持續降低碳排放。
- 提升能源使用效率
- 透過強化源頭設備採購管理與推動節能專案，本公司在能源管理已取得初步成效，截至113年底，累計節能量達11,910 MWh。於114年，將繼續導入高效能設備，並積極推動各項節能措施，確保能源使用效率進一步提升，從而減少製造過程中的能源浪費與碳排放。

本公司將積極持續完善溫室氣體減量策略，並透過系統化的能源管理與綠能發展計畫，逐步推進減排目標，實現永續經營為奠定堅實基礎。



(八) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	√		<p>與公司誠信經營守則規定相符。</p>
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營運範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	√		<p>與公司誠信經營守則規定相符。</p>
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	√		<p>與公司誠信經營守則規定相符。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	√		<p>與公司誠信經營守則規定相符。</p>
<p>(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>	√		<p>與公司誠信經營守則規定相符。</p>

(接次頁)



(承前頁)

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	√	(三) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」已明定防止利益衝突政策，除主動查察外，並於內外部網站建置申訴管道 (HQ@pouchen.com)，受理可能違反法律或從業道德之案件，並依具體案情及情節輕重進行議處。	與公司誠信經營守則規定相符。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部稽核單位、內部稽核程序，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√	(四) 本公司落實誠信經營，已建立有效的會計制度及內部稽核制度，由內部稽核人員定期查核遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。	與公司誠信經營守則規定相符。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√	(五) 本公司為落實誠信經營政策，由法務部辦理相關誠信行為之教育宣導及訓練，並透過新人訓練及法務複訓等課程，宣導及落實建立集團員工誠信經營理念與規範。	與公司誠信經營守則規定相符。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	√	(一) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」訂明檢舉及獎勵制度，並於公司內外部網站建置網頁申訴管道及聯絡信箱 (HQ@pouchen.com)，為公司內部及外部人員進行申訴及檢舉之管道，並由專責人員負責受理。	與公司誠信經營守則規定相符。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	√	(二) 本公司已制定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，並將檢舉案件受理、調查過程及調查結果製作紀錄予以保存。如確認有違規情事，立即作成報告提報管理階層，並視情節輕重進行議處。	與公司誠信經營守則規定相符。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	√	(三) 本公司對於檢舉人之身分一律保密，並採取適當措施，以保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	與公司誠信經營守則規定相符。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√	本公司「誠信經營守則」及公司治理相關資訊已揭露於公司網站 (網址： http://www.pouchen.com)。	與公司誠信經營守則規定相符。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形； 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、政治獻金法、貪污治罪條例、政府採購法、公職人員利益衝突迴避法、上市相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。			

(接次頁)

(承前頁)

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因												
	是	否													
	<p>2. 本公司於「董事會議事運作之管理作業」明定董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及查詢，不加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>3. 本公司定有「內部重大資訊處理作業程序」，明定本公司董事、經理人及受僱人不得洩露所知之內部重大訊息予他人，不得向知悉本公司內部重大訊息之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開之重大訊息，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。</p> <p>4. 本公司於董事及經理人新上任兩個月內及年度至少一次發送主管機關之防範內線交易宣導資訊(以宣導文件或email方式)，受僱員工則以線上方式進行誠信經營宣導課程，內容包括介紹內線交易重大案例、何謂內線交易及內線交易的法律責任與懲處。</p> <p>5. 本公司落實公司治理單位對禁止內線交易規範之認知及遵循，113年各季分別於1月、4月、7月及10月對全體董事會成員及其他內部人等作防範內線交易宣導，且於「公司治理實守則」第十條增訂規範並自111年度起執行：本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司股票。</p> <p>6. 113年度持續以實體及線上課程，擴大誠信經營宣導及教育訓練，執行如下：</p>														
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>課程型式</th> <th>宣導內容</th> <th>人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>集團人員訓練</td> <td>線上課程</td> <td>宣導誠信經營、保密及禁止內線交易</td> <td>共 416 人次</td> </tr> <tr> <td>集團人員訓練</td> <td>線上課程</td> <td>宣導集團行為準則及核心價值</td> <td>共3,894人次</td> </tr> </tbody> </table>			項目	課程型式	宣導內容	人次	集團人員訓練	線上課程	宣導誠信經營、保密及禁止內線交易	共 416 人次	集團人員訓練	線上課程	宣導集團行為準則及核心價值	共3,894人次
項目	課程型式	宣導內容	人次												
集團人員訓練	線上課程	宣導誠信經營、保密及禁止內線交易	共 416 人次												
集團人員訓練	線上課程	宣導集團行為準則及核心價值	共3,894人次												





(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

本公司訂定公司章程、公司治理實務守則、董事會議事辦法及功能性委員會組織規程等公司治理相關規章，並持續加強公司治理運作，且於公司網頁(<https://www.pouchen.com/>)揭露以下公司治理相關資訊：

- 1.董事會個別成員簡歷及其權責、董事會成員多元化政策及落實情形。
- 2.董事會成員及重要管理階層之接班計畫。
- 3.功能性委員會成員組成。
- 4.公司治理相關規章。
- 5.每月營業額報告及各季財務報告
- 6.最近年度股東會開會通知、議事手冊及會議補充資料、股東會年報及議事錄。

(十) 內部控制制度執行狀況：

本公司內部控制制度聲明書已於114年3月12日申報至公開資訊觀測站，其主要內容，請逕至公開資訊觀測站 (<https://mops.twse.com.tw>) 點選「單一公司」、「公司治理」項下「內控聲明書公告」，輸入公司代號 (9904) 或簡稱 (寶成) 及年度。

(十一) 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。



(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1.113年度股東常會重要決議及執行情形：

日期	會別	股東會重要決議	執行情形
113.05.31	股東常會	承認事項： (一)本公司一一二年度營業報告書、財務報表及盈餘分派案。	盈餘分派每股配發現金股利新台幣1.1元，訂113年7月5日為除息基準日，並於113年7月26日發放。
		討論事項： (一)解除本公司董事競業禁止之限制案。	法人董事代表人依法配合辦理。

2.113年及截至年報刊印日止董事會之重要決議：

日期	屆次	重要決議事項
113.01.30	第24屆第12次	1.通過本公司112年度經理人年終獎金發放事宜。
113.03.14	第24屆第13次	1.通過112年度員工酬勞及董事酬勞之分派金額。 2.通過本公司112年度營業報告書及財務報告案。 3.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」。 4.通過本公司112年度內部控制制度有效性及內部控制制度聲明書案。 5.通過本公司向金融機構申請續約融資額度。 6.通過為子公司提供背書保證案。 7.召開本公司113年股東常會相關事宜。
113.04.15	第24屆第14次	1.通過本公司委任經理人案。 2.通過本公司新委任經理人薪資報酬事宜。 3.通過本公司112年度盈餘分派案。 4.通過112年度盈餘分派現金股利案。 5.通過解除本公司董事競業禁止案。 6.通過修訂本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。 7.通過本公司向金融機構申請續約融資額度。 8.通過為子公司提供背書保證案。 9.通過修正召開本公司113年股東常會相關事宜。
113.05.15	第24屆第15次	1.通過本公司113年度「董事進修計畫」案。 2.通過本公司113年第一季財務報告。 3.通過本公司向金融機構申請續約融資額度。 4.通過為子公司提供背書保證案。
113.08.14	第24屆第16次	1.通過本公司112年度永續報告書。 2.通過本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。 3.通過本公司112年度董事酬勞分派事宜。 4.通過本公司經理人獎勵金。 5.通過本公司經理人112年度員工酬勞之發回事宜。 6.通過本公司委任經理人案。 7.通過本公司新委任經理人薪資報酬事宜。 8.通過本公司113年第二季財務報告。 9.通過向全茂投資股份有限公司取得不動產使用權資產案。 10.通過向光威國際實業股份有限公司取得不動產使用權資產案。 11.通過本公司向金融機構申請續約融資額度。 12.通過為子公司提供背書保證案。

(接次頁)



(承前頁)

日期	屆次	重要決議事項
113.11.12	第24屆 第17次	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司經理人113年薪資調整案。 2.通過本公司113年第三季財務報告。 3.通過本公司簽證會計師獨立性、適任性評估暨委任及擬議其報酬。 4.通過修訂本公司「董事會議事規範」。 5.通過修訂本公司「審計委員會組織規程」。 6.通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」。 7.通過本公司向金融機構申請新增及續約融資額度。 8.通過為子公司提供背書保證案。
113.12.19	第24屆 第18次	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過訂定本公司114年度營運計畫。 2.通過本公司董事選任標準。 3.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施規範」。 4.通過本公司114年度之內部稽核計畫。 5.通過更換本公司股務代理機構案。 6.通過本公司向金融機構申請續約融資額度。 7.通過為子公司提供背書保證案。
114.01.16	第24屆 第19次	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過本公司經理人退休金案。 2.通過本公司113年度經理人年終獎金發放事宜。
114.03.12	第24屆 第20次	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過113年度員工酬勞及董事酬勞之分派金額。 2.通過本公司113年度內部控制制度有效性及內部控制制度聲明書案。 3.通過本公司113年度營業報告書及財務報告案。 4.通過本公司向金融機構申請新增及續約融資額度。 5.通過為子公司提供背書保證案。 6.通過本公司114年度「董事進修計畫」案。 7.通過選舉董事案(含三席獨立董事)。 8.通過提名並審核第二十五屆董事候選人名單。 9.召開民國114年股東常會相關事宜。
114.04.17	第24屆 第21次	<ol style="list-style-type: none"> 1.通過訂定本公司基層員工之範圍。 2.通過修訂本公司「內部控制制度」。 3.通過修訂本公司「公司章程」。 4.通過本公司113年度盈餘分派案。 5.通過113年度盈餘分派現金股利案。 6.通過解除本公司新任董事競業禁止案。 7.通過解除本公司經理人競業禁止之限制案。 8.通過本公司向金融機構申請續約融資額度。 9.通過為子公司提供背書保證案。

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



四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

幣別：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	吳恪昌	113年第1季~第3季 及年度財報	11,180	1,625	12,805	
	徐文亞					

(二)請具體敘明非審計公費服務內容：移轉訂價、企業主檔服務費及營業稅直接扣抵法簽證費。

(三)更換會計師事務所且更換年度所支付審計公費較更換前一年度之審計公費減少：無此情形。

(四)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊：截至年報刊印日止，並無更換會計師之情形。

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情形：無。



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

單位：股

職稱	姓名	113年度		當年度截至4月17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
董事長	全茂投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人：詹陸銘 (總管理部總經理)	0	0	0	0
董事	蔡佩君	0	0	0	0
董事	宗明投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人：蔡明潔	0	0	0	0
董事	長青投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人：盧金柱 (總經理)	0	0	0	0
董事	協彰企業(股)公司	0	0	0	0
	代表人：吳邦治	0	0	0	0
董事	順泰投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人：何宇明 (副總經理)	0	0	0	0
獨立董事	陳煥鐘	0	0	0	0
獨立董事	許朱勝	0	0	0	0
獨立董事	張士傑	0	0	0	0
副總經理	劉鴻志	0	0	0	0
副總經理	張佳栗(註1)	0	0	-	-
副總經理	胡嘉和	0	0	0	0
副總經理	邱暉堯	0	0	0	0
副總經理	趙銘崇	0	0	0	0
副總經理	施志宏	0	0	0	0
副總經理	李芹學	0	0	0	0

(接次頁)



(承前頁)

職稱	姓名	113年度		當年度截至4月17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
執行協理	嚴嘉雯	0	0	0	0
執行協理	湯宗翔(註2)	0	0	0	0
執行協理	林王鈺(註2)	0	0	0	0
執行協理	陳嘉鴻(註3)	0	0	0	0
執行協理	廖元煌(註4)	0	0	-	-
財務主管	張雅芬	0	0	0	0
會計主管	吳惠琪	0	0	0	0
公司治理主管	黃潮芬	0	0	0	0

註1：於113年12月30日退休。

註2：於113年4月15日董事會通過申報為經理人。

註3：於113年8月14日董事會通過申報為經理人。

註4：於113年11月20日解任。



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

民國114年3月31日 單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(或姓名)	關係	
必喜股份有限公司	213,270,710	7.24	0	-	0	-	無	-	-
董事長：蔡明潔	3,471,485	0.12	0	-	0	-	黃淑滿	母女	-
全茂投資股份有限公司	163,425,022	5.55	0	-	0	-	無	-	-
董事長：李阿娟	175,000	0.01	0	-	0	-	無	-	-
英屬維京群島商宏慈發展股份有限公司	135,594,174	4.60	0	-	0	-	無	-	-
代表人：吳邦治	-	0.00	0	-	0	-	無	-	-
台新國際商業銀行受託黃淑滿信託財產專戶	101,951,385	3.46	0	-	0	-	無	-	-
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶	76,313,000	2.59	0	-	0	-	無	-	-
群益金鼎證券受託保管益群證券投資專戶	54,826,516	1.86	0	-	0	-	無	-	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管列支敦士登銀行投資專戶	50,302,174	1.71	0	-	0	-	無	-	-
黃淑滿	42,827,420	1.45	0	-	0	-	蔡明潔	母女	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管渣打銀行(香港)有限公司一外部帳戶管理摩根大通投資專戶	38,114,000	1.29	0	-	0	-	無	-	-
德商德意志銀行台北分行受託保管馬來亞銀行新加坡有限公司投資專戶	34,718,000	1.18	0	-	0	-	無	-	-



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

民國114年3月31日 單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、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 (%)
Wealthplus Holdings Limited	9,222,000	100.00	0	-	9,222,000	100.00
Win Fortune Investments Limited	100,000	100.00	0	-	100,000	100.00
裕元花園酒店(股)公司	7,100,000	100.00	0	-	7,100,000	100.00
寶祥投資(股)公司	133,094,460	100.00	0	-	133,094,460	100.00
寶裕保險代理人有限公司	註	100.00	註	-	註	100.00
倍利開發(股)公司	357,895,636	99.49	459,860	0.13	358,355,496	99.62
寶元科技(股)公司	30,456,252	97.82	619,220	1.99	31,075,472	99.81
光威國際實業(股)公司	20,000,000	100.00	0	-	20,000,000	100.00
寶乙建設(股)公司	7,875,000	15.00	39,375,000	75.00	47,250,000	90.00
王矣營造(股)公司	367,305	7.82	4,218,250	89.75	4,585,555	97.57
潤成投資控股(股)公司	6,595,300,000	20.00	0	-	6,595,300,000	20.00
南山人壽保險(股)公司	10,634	-	27,259,435	0.19	27,270,069	0.19

註：係公司型態為有限公司。



參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本

1. 股本來源：

單位：新台幣元；股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
81.05	10	150,000,000	1,500,000,000	133,116,000	1,331,160,000	—	—	—
82.12	10	185,000,000	1,850,000,000	159,975,200	1,599,752,000	註一	—	—
83.08	10	185,000,000	1,850,000,000	183,971,480	1,839,714,800	註二	—	—
84.06	10	378,000,000	3,780,000,000	220,765,776	2,207,657,760	註三	—	—
85.09	10	378,000,000	3,780,000,000	264,918,931	2,649,189,310	註四	—	—
86.06	10	496,500,000 (內含可轉換公司債 5仟萬股)	4,965,000,000 (內含可轉換公司債 5億元)	357,640,556	3,576,405,560	註五	—	—
87.02	10	496,500,000 (內含可轉換公司債 5仟萬股)	4,965,000,000 (內含可轉換公司債 5億元)	378,972,570	3,789,725,700	註六	—	—
87.05	10	1,133,500,000 (內含可轉換公司債 2億股)	11,335,000,000 (內含可轉換公司債 20億元)	568,458,855	5,684,588,550	註七	—	—
87.06	80	1,133,500,000 (內含可轉換公司債 2億股)	11,335,000,000 (內含可轉換公司債 20億元)	607,930,915	6,079,309,150	註八	—	—
88.07	10	1,133,500,000 (內含可轉換公司債 2億股)	11,335,000,000 (內含可轉換公司債 20億元)	851,103,280	8,511,032,800	註九	—	—
89.01	轉換 價格 67.05	1,133,500,000 (內含可轉換公司債 2億股)	11,335,000,000 (內含可轉換公司債 20億元)	856,421,995	8,564,219,950	註十	—	—
89.05	轉換 價格 67.05	1,133,500,000 (內含可轉換公司債 2億股)	11,335,000,000 (內含可轉換公司債 20億元)	875,762,784	8,757,627,840	註 十一	—	—
89.07	10	2,303,500,000 (內含可轉換公司債 2億股)	23,035,000,000 (內含可轉換公司債 20億元)	1,229,174,619	12,291,746,190	註 十二	—	—
90.07	10	2,303,500,000 (內含可轉換公司債 2億股)	23,035,000,000 (內含可轉換公司債 20億元)	1,352,092,080	13,520,920,800	註 十三	—	—

(接次頁)



(承前頁)

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
91.07	10	2,303,500,000 (內含可轉換公司債2億股，員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	23,035,000,000 (內含可轉換公司債20億，員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	1,632,582,229	16,325,822,290	註十四	-	-
92.07	10	3,028,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	30,280,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	1,884,799,453	18,847,994,530	註十五	-	-
93.07	10	3,475,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	34,750,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,089,733,386	20,897,333,860	註十六	-	-
93.10	10	3,475,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	34,750,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,093,362,386	20,933,623,860	註十七	-	-
94.01	10	3,475,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	34,750,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,093,673,386	20,936,733,860	註十八	-	-
94.04	10	3,475,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	34,750,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,094,816,386	20,948,163,860	註十九	-	-
94.07	10	3,475,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	34,750,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,095,583,386	20,955,833,860	註二十	-	-
94.07	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,304,788,816	23,047,888,160	註二十一	-	-
94.10	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,305,430,816	23,054,308,160	註二十二	-	-

(接次頁)



(承前頁)

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
95.02	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,305,792,816	23,057,928,160	註二十三	-	-
95.04	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,307,207,816	23,072,078,160	註二十四	-	-
95.07	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,307,985,816	23,079,858,160	註二十五	-	-
95.09	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,435,012,336	24,350,123,360	註二十六	-	-
95.10	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,438,056,336	24,380,563,360	註二十七	-	-
96.01	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,442,685,746	24,426,857,460	註二十八	-	-
96.05	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,445,245,915	24,452,459,150	註二十九	-	-
96.07	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,447,329,695	24,473,296,950	註三十	-	-
96.08	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,511,101,130	25,111,011,300	註三十一	-	-

(接次頁)



(承前頁)

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
96.10	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,511,559,987	25,115,599,870	註三十二	—	—
97.01	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,511,853,987	25,118,539,870	註三十三	—	—
97.04	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,513,606,987	25,136,069,870	註三十四	—	—
97.07	10	3,800,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額2億5仟萬股)	38,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額25億元)	2,514,528,987	25,145,289,870	註三十五	—	—
97.08	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,788,960,495	27,889,604,950	註三十六	—	—
97.10	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,789,925,495	27,899,254,950	註三十七	—	—
98.01	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,740,005,495	27,400,054,950	註三十八	—	—
98.04	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,712,567,495	27,125,674,950	註三十九	—	—
98.05	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,705,567,495	27,055,674,950	註四十	—	—

(接次頁)



(承前頁)

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
98.08	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,842,785,728	28,427,857,280	註四十一	-	-
99.01	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,843,084,728	28,430,847,280	註四十二	-	-
99.04	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,843,109,728	28,431,097,280	註四十三	-	-
99.08	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,899,105,922	28,991,059,220	註四十四	-	-
99.10	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,899,755,922	28,997,559,220	註四十五	-	-
100.04	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,900,061,922	29,000,619,220	註四十六	-	-
100.07	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,900,435,922	29,004,359,220	註四十七	-	-
100.10	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,908,638,922	29,086,389,220	註四十八	-	-
101.01	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,924,146,922	29,241,469,220	註四十九	-	-

(接次頁)



(承前頁)

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (股)	金額 (元)	股數 (股)	金額 (元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
101.05	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,940,283,922	29,402,839,220	註五十	-	-
101.07	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,941,665,922	29,416,659,220	註五十一	-	-
101.10	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,943,184,922	29,431,849,220	註五十二	-	-
102.04	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,943,780,104	29,437,801,040	註五十三	-	-
102.07	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,944,137,213	29,441,372,130	註五十四	-	-
104.10	10	4,500,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額3億股)	45,000,000,000 (內含員工認股權憑證、附認股權特別股或附認股權公司債可認股份數額30億元)	2,946,787,213	29,467,872,130	註五十五	-	-

註一：82.08.03(82)台財證(一)第29888號函核准盈餘(含員工紅利2,360,000元)轉增資268,592,000元。

註二：83.08.29(83)台財證(一)第32085號函核准盈餘轉增資239,962,800元。

註三：84.06.29(84)台財證(一)第37682號函核准盈餘轉增資367,942,960元。

註四：85.09.17(85)台財證(一)第56736號函核准盈餘轉增資441,531,550元。

註五：86.05.24(86)台財證(一)第41551號函核准盈餘轉增資927,216,250元。

註六：86.11.25(86)台財證(一)第81051號函核准現金增資213,320,140元。

註七：87.05.07(87)台財證(一)第38354號函核准盈餘轉增資1,894,862,850元。



- 註八：87.06.02(87)台財證(一)第37461號函核准現金增資394,720,600元。
- 註九：88.07.05(88)台財證(一)第61108號函核准盈餘轉增資1,823,792,740元；資本公積轉增資607,930,910元。
- 註十：89.01.19經(89)商字第08910076號函核准可轉換公司債換發新股5,318,715股(53,187,150元)。
- 註十一：89.05.12經(89)商字第089114934號函核准可轉換公司債換發新股19,340,789股(193,407,890元)。
- 註十二：89.07.15(89)台財證(一)第60739號函核准盈餘轉增資2,658,355,570元(含員工紅利31,067,220元)；資本公積轉增資875,762,780元。
- 註十三：90.07.20(90)台財證(一)第147283號函核准資本公積轉增資1,229,174,610元。
- 註十四：91.07.05(91)台財證(一)第0910137022號函核准盈餘轉增資1,452,809,410元(含員工紅利100,717,330元)；資本公積轉增資1,352,092,080元。
- 註十五：92.07.04(92)台財證(一)第0920129891號函核准盈餘轉增資2,522,172,240元(含員工紅利73,298,900元)。
- 註十六：93.07.22金管證一字第0930132871號函核准盈餘轉增資2,049,339,330元(含員工紅利164,539,880元)。
- 註十七：93.10.20經授商字第0930119770號函核准員工認股權憑證換發新股3,629,000股(36,290,000元)。
- 註十八：94.01.24經授商字第09401010910號函核准員工認股權憑證換發新股311,000股(3,110,000元)。
- 註十九：94.04.19經授商字第09401066360號函核准員工認股權憑證換發新股1,143,000股(11,430,000元)。
- 註二十：94.07.21經授商字第09401138550號函核准員工認股權憑證換發新股767,000股(7,670,000元)。
- 註二十一：94.07.22金管證一字第0940129791號函核准盈餘轉增資2,092,054,300元(含員工紅利42,396,910元)。
- 註二十二：94.10.28經授商字第09401216290號函核准員工認股權憑證換發新股642,000股(6,420,000元)。
- 註二十三：95.02.08經授商字第09501022210號函核准員工認股權憑證換發新股362,000股(3,620,000元)。
- 註二十四：95.04.21經授商字第09501071090號函核准員工認股權憑證換發新股1,415,000股(14,150,000元)。
- 註二十五：95.07.24經授商字第09501156300號函核准員工認股權憑證換發新股778,000股(7,780,000元)。



- 註二十六：95.09.21經授商字第09501211980號函核准盈餘轉增資1,270,265,200元。
- 註二十七：95.10.20經授商字第09501237370號函核准員工認股權憑證換發新股3,044,000股(30,440,000元)。
- 註二十八：96.01.23經授商字第09601017360號函核准員工認股權憑證換發新股2,441,000股(24,410,000元)及可轉換公司債換發新股2,188,410股(21,884,100元)。
- 註二十九：96.05.10經授商字第09601101980號函核准員工認股權憑證換發新股2,087,000股(20,870,000元)及可轉換公司債換發新股473,169股(4,731,690元)。
- 註三十：96.07.25經授商字第09601173570號函核准員工認股權憑證換發新股1,930,000股(19,300,000元)及可轉換公司債換發新股153,780股(1,537,800元)。
- 註三十一：96.08.06經授商字第09601187590號函核准盈餘轉增資637,714,350元(含員工紅利151,505,170元)。
- 註三十二：96.10.19經授商字第09601257130號函核准員工認股權憑證換發新股273,000股(2,730,000元)及可轉換公司債換發新股185,857股(1,858,570元)。
- 註三十三：97.01.17經授商字第09701012630號函核准員工認股權憑證換發新股294,000股(2,940,000元)。
- 註三十四：97.04.17經授商字第09701092370號函核准員工認股權憑證換發新股1,753,000股(17,530,000元)。
- 註三十五：97.07.31經授商字第09701187370號函核准員工認股權憑證換發新股922,000股(9,220,000元)。
- 註三十六：97.08.21經授商字第09701210880號函核准盈餘轉增資2,744,315,080元(含員工紅利273,216,100元)。
- 註三十七：97.10.23經授商字第09701265620號函核准員工認股權憑證換發新股965,000股(9,650,000元)。
- 註三十八：98.01.16經授商字第09801011170號函核准員工認股權憑證換發新股80,000股(800,000元)及註銷庫藏股50,000,000股(500,000,000元)。
- 註三十九：98.04.14經授商字第09801074100號函核准員工認股權憑證換發新股62,000股(620,000元)及註銷庫藏股27,500,000股(275,000,000元)。
- 註四十：98.05.19經授商字第0981098500號函核准註銷庫藏股7,000,000股(70,000,000元)。
- 註四十一：98.08.19經授商字第09801187410號函核准未分配盈餘及員工紅利轉增資發行新股共137,218,233股(1,372,182,330元)。
- 註四十二：99.01.22經授商字第09901012630號函核准員工紅利轉增資發行新股299,000股(2,990,000元)。
- 註四十三：99.04.20經授商字第09901078520號函核准員工認股權憑證換發新股25,000股(250,000元)。



- 註四十四：99.08.11經授商字第09901177910號函核准未分配盈餘轉增資發行新股共55,996,194股(559,961,940元)。
- 註四十五：99.10.21經授商字第09901237790號函核准員工認股權憑證換發新股650,000股(6,500,000元)。
- 註四十六：100.04.18經授商字第10001075180號函核准員工認股權憑證換發新股306,000股(3,060,000元)。
- 註四十七：100.07.15經授商字第1000116580號函核准員工認股權憑證換發新股374,000股(3,740,000元)。
- 註四十八：100.10.26經授商字第10001246280號函核准員工認股權憑證換發新股8,203,000股(82,030,000元)。
- 註四十九：101.01.18經授商字第10101011620號函核准員工認股權憑證換發新股15,508,000股(155,080,000元)。
- 註五十：101.05.01經授商字第10101077780號函核准員工認股權憑證換發新股16,137,000股(161,370,000元)。
- 註五十一：101.07.17經授商字第10101145420號函核准員工認股權憑證換發新股1,382,000股(13,820,000元)。
- 註五十二：101.10.26經授商字第10101214180號函核准員工認股權憑證換發新股1,519,000股(15,190,000元)。
- 註五十三：102.04.22經授商字第10201074260號函核准員工認股權憑證換發新股595,182股(5,951,820元)。
- 註五十四：102.07.29經授商字第10201144050號函核准員工認股權憑證換發新股357,109股(3,571,090元)。
- 註五十五：104.10.21經授商字第10401221220號函核准員工認股權憑證換發新股2,650,000股(26,500,000元)。



2. 股份種類：

民國114年3月31日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(股)	未發行股份(股)	合計(股)	
普通股	2,946,787,213	1,553,212,787	4,500,000,000	上市股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

民國114年3月31日

主要股東名稱	股份	持有股數 (股)	持股比例 (%)
必喜股份有限公司		213,270,710	7.24
全茂投資股份有限公司		163,425,022	5.55
英屬維京群島商宏慈發展股份有限公司		135,594,174	4.60
台新國際商業銀行受託黃淑滿信託財產專戶		101,951,385	3.46
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 E T F 證券投資信託基金專戶		76,313,000	2.59
群益金鼎證券受託保管益群證券投資專戶		54,826,516	1.86
渣打國際商業銀行營業部受託保管列支敦士登銀行投資專戶		50,302,174	1.71
黃淑滿		42,827,420	1.45
渣打國際商業銀行營業部受託保管渣打銀行(香港)有限公司—外部帳戶管理者摩根大通投資專戶		38,114,000	1.29
德商德意志銀行台北分行受託保管馬來亞銀行新加坡有限公司投資專戶		34,718,000	1.18



(三)公司股利政策及執行狀況

1.股利政策：

本公司股利政策依未來發展計畫及財務結構、營運狀況等因素決定，以不低於本期稅後淨利30%為原則，其中現金股利之比率不低於擬分配股利30%，並得於經營環境發生重大變化時，適度調整股利發放金額及比率。

2.董事會決議股利分派情形：

依據公司章程第二十三條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司於114年4月17日經董事會決議分派113年度盈餘，每股配發現金股利新台幣1.7元，將於114年5月29日報告股東常會。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本次股東常會未擬議無償配股，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第23條規定，本公司依當年度獲利情況(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)提撥百分之一至百分之五為員工酬勞，及得提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。倘公司有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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

估列員工及董事酬勞金額之基礎係依過去經驗，就可能發放之金額為最適當之估計，並認列為當期費用。於期後期間董事會決議發放金額如有重大變動(即其變動金額達證券交易法施行細則第6條規定重編財務報告之標準者，即其金額在新台幣1仟萬元以上，且達原決算營業收入淨額1%)時，該變動應調整當年度(原認列員工及董事酬勞之年度)費用。若變動金額未達重大變動之標準者，得依會計估計變動處理，列為次年度損益。若至次年金額仍有變動，則依次年度董事會決議日時會計估計變動處理，列為次年度損益。



3.董事會通過分派酬勞等資訊：

(1)本公司董事會於民國114年3月12日決議依113年度獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)提撥員工酬勞及董事酬勞，其與認列費用年度估列金額之差異處理情形：

單位：新台幣仟元

	員工酬勞	董事酬勞	差異處理情形
認列費用年度估列金額 (A)	285,984	142,992	無差異
董事會擬議配發(B)	285,984	142,992	
差異(B)-(A)	0	0	

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：於114年3月12日董事會通過113年度員工酬勞及董事酬勞之派發金額均以現金方式發放，故不適用。

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

本公司112年度獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益）用以分派之員工及董事酬勞情形，其與認列費用年度估列金額之差異處理情形：

單位：新台幣仟元

	員工酬勞	董事酬勞	差異處理情形
認列費用年度估列金額 (A)	189,119	94,560	無差異
實際配發(B)	189,119	94,560	
差異(B)-(A)	0	0	

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日之前一季止，本公司並無尚未完成之公開發行或私募有價證券，故最近三年內亦無已完成但計畫效益尚未顯現之情形。



肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所營業務之主要內容：

(1)鞋類製造業務：

本公司主要從事鞋類產品的代工製造及代工設計製造（OEM/ODM），服務 Nike、adidas、Asics、New Balance 及 Salomon 等國際品牌，且以運動鞋為主力產品類別，同時也涵蓋鞋類配件的生產。

(2)運動用品零售及批發業務：

本公司於大中華區經營運動用品零售及批發業務，採用靈活、豐富的業務型態與通路形式，經銷及代理多個知名運動休閒品牌之鞋類、服裝、配件等，為消費者提供多元化的商品選擇與個性化的消費體驗。

(3)其他業務：

本公司為創造企業最大價值，亦從事房產開發及觀光旅館經營等業務。

2. 營業比重：

單位：新台幣仟元

主要業務	年度	113年度		112年度	
		營業金額	營業比重	營業金額	營業比重
鞋類製造		180,733,596	69%	157,726,049	64%
運動用品零售及批發		82,157,958	31%	87,972,900	36%
其他		926,273	-	934,765	-
合計		263,817,827	100%	246,633,714	100%

3. 目前之商品及服務：

本公司之商品包括運動鞋、休閒鞋、戶外鞋、運動涼鞋、鞋類配件等，服務範疇則涵蓋運動用品零售及批發、品牌代理、房產開發及觀光旅館經營等。

4. 計畫開發之新商品及服務：

本公司將持續投入先進製程與生產技術之開發，並推動數位化系統的導入與應用；同時，深化與品牌客戶的合作層面，共同開發創新且符合永續趨勢之優質鞋類產品，滿足市場多樣化需求。本公司也將強化製造流程的速度及彈性，為品牌客戶提供更多增值服務，以下是未來的研究發展方向：



- (1)精進設備模組化與介面標準化發展自動化設備及製程，可針對各品牌客戶需求提供生產之整合性解決方案。
- (2)持續進行產學合作，研發3D列印技術、創新設計，結合模擬設計分析與虛擬實境等創新科技，更貼近品牌客戶客製化的需求。
- (3)持續積極運用製程數位化的數據收集/分析/管理，以朝向智慧製造的目標前進。
- (4)開發智能化與人工智慧創新應用，提升製鞋流程效益。
- (5)配合全球永續環保趨勢，擴大綠色技術應用與全循環回收材料的開發，持續提升製程綠色化、增加產品可回收性、優化能源、環境監控與碳排管理系統並加速廠區擴散，降低整體碳足跡，朝向淨零碳排邁進。
- (6)持續研發引進高安全性之機台設備，創造注重職工健康及安全的工作環境。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

(1)全球鞋類市場

從生產層面來看，製鞋產業的發展受到多重因素影響，包括勞動供應、土地資源、產業聚落、自然資本及銷售市場等。隨著經營環境的變化，全球鞋業生產重心已從早期的歐洲轉向亞洲。根據「World Footwear Yearbook 2024」統計數據，112年度全球鞋類產量約224億雙，較前一年度減少6%，若排除109年、110年疫情期間，為近十年最低，係因主要市場消費疲弱。儘管如此，亞洲仍占全球鞋類產量的87.1%，且由中國大陸以54.9%的市場份額穩居全球最大鞋類生產國，印度占比上升至11.6%，越南則以6.3%的份額位居第三。就消費市場而言，亞洲同樣處於產業的主導地位，占112年度全球鞋類消費量的54.7%，較前一年度提高1.5%，歐洲和北美緊隨在後，分別為13.9%和13.4%；細分至各國，中國大陸的市場份額雖降至17.1%，但依然是全球最大鞋類消費國，相較之下，美國的消費量大幅減少，占比降至9.4%，並由印度取而代之，以12.4%的份額成為全球第二大鞋類消費國。

(2)全球運動鞋市場

根據「Sporting Goods Intelligence」統計數據，全球品牌運動鞋市場長期保持穩健增長，儘管受到西方市場庫存過高和中國大陸零售流量疲弱的影響，112年度銷售增速有所放緩，但市場規模仍持續擴大，達到美金980億元以上，前五大品牌商的市占率接近七成，顯示出產業高度集中的特性，並突顯品牌意識對消費行為的影響。因此，各大品牌商均積極專注於品牌價值的提升，透過精確的行銷策略與資源配置，以強化消費者忠誠度及認同感，進而驅動購買意願與行為。而在製造端，品牌商普遍委由具備專業能力的製鞋廠商負責營運，運動鞋的全球生產



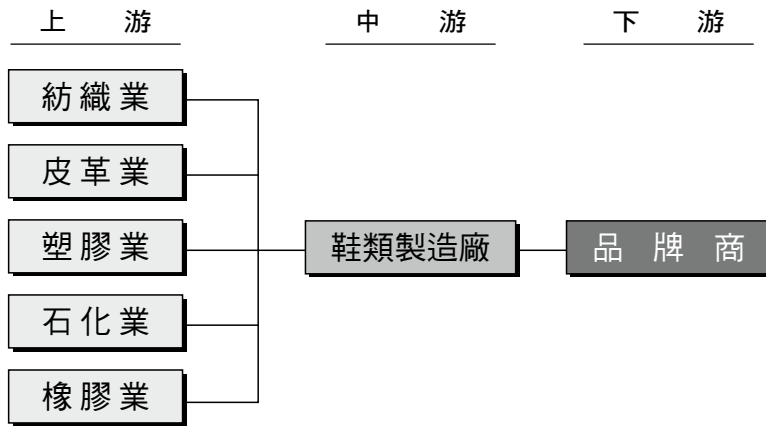
布局目前主要集中於越南、印尼等東南亞國家。台灣過去曾是全球製鞋重鎮，隨著產業外移，現已轉型為支援海外生產的原物料管理採購中心，匯集研發資源及推動產業創新升級之開發中心，以及提供產業價值鏈全方位解決方案的整合平台。

(3)中國大陸運動用品市場

本公司經營的運動用品零售及批發業務係以中國大陸為主要營運地區，隨著當地生活水平提高、健康意識增強以及體育政策支持，體育產業持續良好發展。根據中國大陸國家統計局與國家體育總局聯合發布的統計數據，112年度中國大陸體育產業總規模（總產出）達人民幣3.7兆元，增加值為人民幣1.5兆元，較前一年度分別增長11.3%、13.9%，且過去十年增速分別達到13.2%、15.4%，均高於同期國內生產總值（GDP）增速，對經濟增長貢獻逐年增加。在產業結構方面，「體育服務業」因涵蓋體育用品銷售、教育培訓、健身休閒、場館管理等領域，市場廣大且群眾參與度高，占112年度增加值的比重為72.7%，較前一年度提高2.1個百分點，顯示體育消費大眾化趨勢；「體育用品及相關產品製造」增加值的比重為25.7%，較前一年度下降2.1個百分點；「體育場地設施建設」增加值的比重保持1.6%，與前一年度持平。

2.產業上、中、下游之關聯性

(1)鞋類製造業務



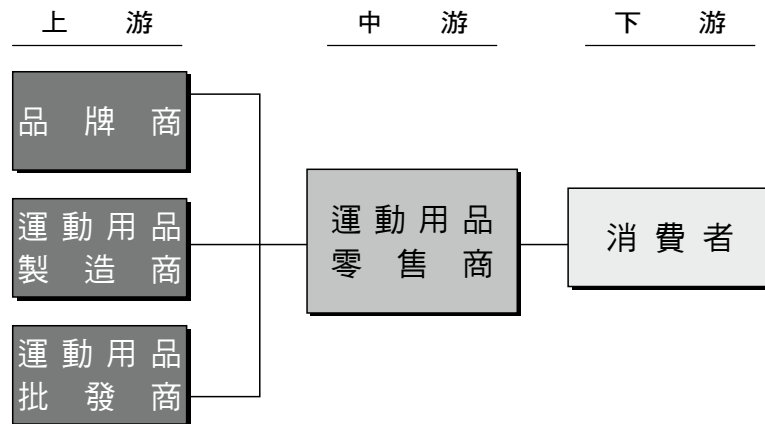
製鞋產業的上、中、下游通常各自獨立運作，但又相互依存。上游為鞋材供應商，生產相關原材料與鞋類配件，供應不同鞋款及部位選用；中游為鞋類製造商，負責產品之開發與量產；下游則為品牌商，多委由鞋類製造商代工生產，再經由通路商將產品銷售給消費者。

由於製鞋成本主要來自原材料，本公司從早期便積極進行上游鞋材之垂直整合，除石化業外，幾乎涵蓋所有製鞋相關材料的生產，如皮革、模具、鞋墊、黏著劑及紙盒/紙箱等，不僅供應自有鞋廠，亦可銷售給其他製造商；此一整合使得製鞋產業的上、中游緊密連結，既可有效掌控鞋材供應，同時提高產業競爭門檻。此外，本公司持續提升生產技術、優化作業流程及加強研發能力，並為主要品牌客戶成立專



屬研發中心，從產品開發到原型階段保持密切合作，提供全方位解決方案，因而成為眾多品牌商的長期合作夥伴。憑藉上述優勢，本公司成功整合製鞋產業的上、中、下游，形成相對完整的供應鏈體系，建立難以取代的競爭優勢。

(2) 運動用品零售及批發業務



運動用品零售商在通路業處於中游，為上游的品牌商、運動用品製造商及批發商建置完整的銷售網絡，並直接向下游之最終消費者提供產品與服務，推動產品有效且快速地進入目標市場；上游業者能專注於產品之設計、研發與生產，確保品質管控與準時交付；下游的消費者則可利用便捷且多元的購物管道選擇所需商品，並獲取詳細的產品資訊與服務體驗。如此分工，有效促進產業之運作與發展。

面對瞬息萬變的經營環境，本公司藉由在零售營運與數位創新領域的競爭優勢，密切關注市場動態，深入洞察消費趨勢，以有效滿足多元化需求。本公司不斷創新商業模式，推動線上與線下資源的深度融合，積極建構無縫對接的全通路零售生態圈。隨著數位科技快速發展，導入大數據的應用與分析，以理解且預測消費者行為，從而優化產品組合，並提供個性化的購物體驗。本公司亦結合商業智能系統，採取靈活的採購策略，即時監控銷售情況，精準執行庫存管理，致力於營運效率與管理效能的全面提升。

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 數位革新，引領智慧製造

製鞋產業以往受到工序不易標準化的限制，主要仰賴人工作業，因而被視為傳統的勞力密集型產業，普遍認為較難實現自動化。然而，隨著勞動成本持續上漲，數位應用服務興起，以及產品生命週期縮短，製鞋產業的自動化及智能化逐漸成為提升商業價值的關鍵，推動數位轉型之步伐加速。

由顧客需求驅動開發、供應鏈和生產流程，從品牌商、鞋類製造商到鞋機與鞋材供應商，都在積極探索價值鏈的變革與突破，藉由統整產業知識與關鍵數據，結合自動化設備及高品質材料的支持，導入人工智慧技術，利用數位管理工具與動態互聯系統，建立敏捷且具彈性的生產模式。



在全球競爭激烈的環境中，智慧製造為製鞋產業帶來新的發展機遇，重新定義商業型態和價值流程，提升產品開發速度，優化供應鏈運作，並推動技術創新與產業升級。同時，整合從生產到零售之數位訊息，提高營運決策的靈活性，在數位時代中展現經營韌性，從而鞏固競爭優勢。

(2)豐富產品，盡現多元特色

運動鞋的主要功能在於預防運動傷害並提升運動表現，結合先進材料、製造工藝及運動科技的最新發展，鞋款不斷推陳出新，除了多樣化的外觀設計外，更提供專業化的功能選擇，助力突破運動競技極限。例如，Nike推出Blueprint Pack系列鞋款，涵蓋釘鞋、籃球鞋、足球鞋、跑鞋等13款產品，匯集Air創新科技，全面提升穿著的舒適度與機能性。

近年來環保意識提升，運動品牌商也在積極尋求鞋款性能與環境保護間的最佳平衡。像Asics的MIRAI未來永續系列鞋款，主打鞋面與中底無染料製程，大幅減少碳排放與水資源使用；adidas則以「再減少、再利用、再創造」為理念，推出Originals Sustainability系列鞋款，採用70%可回收材質製作鞋面，鞋底由天然橡膠製品及10%廢舊橡膠製成，鞋盒亦回收廢舊鞋盒材料重新製作，展現對環境責任的堅定承諾。

機能材質、運動科技、永續理念與跨界合作等元素相互激盪，讓運動鞋款展現出豐富多元的風格，並賦予產品新的附加價值；消費者需求快速變化，創新始終是市場競爭的核心驅動力，持續為運動鞋領域開啟更多潛力與發展機會。

(3)精準行銷，聚焦消費需求

隨著終端市場不斷細分，且因應個性化消費趨勢，零售商面對的商業環境日益多元且複雜。而為準確掌握目標客群的輪廓，數據收集、運算分析、數位行銷及電子支付等零售科技成為關鍵要素，結合創新營運模式，有效觸及目標市場，重塑服務與商品之交易結構和經濟價值。

數位科技的發展促使消費行為從實體門店快速轉向線上平台，零售商因而積極建構全通路策略，藉由整合產品、服務、內容與資訊，預測消費者行為並制定相應的行銷策略，實現跨平台、全場景發展，突破空間和時間的限制，打造虛實融合的消費模式，在每個接觸點與消費者進行互動，以提供具延續性、有溫度的獨特購物體驗。

數據價值、通路整合和創新技術持續推動零售業態轉型升級，從過去以產品為中心的銷售模式轉向以消費者為核心的服務思維，更在內容、形式和體驗上，不斷提升品質、創意及服務，針對不同消費群體打造完整且高效的購物旅程，進一步滿足多元化需求，從而獲得消費者的青睞與認同。

4.競爭情形

本公司為品牌運動鞋、戶外鞋及休閒鞋之專業製造廠商，客戶涵蓋主要國際知名品



牌，為滿足其在品質、成本、交期與服務等面向的高標要求與期待，持續投入資源於技術創新與製程優化，致力於提供快速且彈性的製造服務。此外，本公司重視企業永續發展，將永續理念融入營運策略，建置多元化生產據點，具備豐富工廠管理經驗，打造相對完整的供應鏈體系，並積極實踐環境保護與社會責任，確保在製鞋產業中保持長期領先地位。

同時，本公司所經營的運動用品零售及批發業務遍及大中華區，得益於當地健康意識增強及運動風潮興起，尤其是龐大的人口紅利與可觀的增長潛力，吸引眾多市場參與者進駐，進一步加劇競爭格局。本公司在大中華區運動生活領域深耕多年，現已建立具規模的實體網絡，且積極拓展線上通路，更與多個知名品牌保持密切合作關係，堅持以消費者需求為核心，提供多樣化產品組合和無縫購物體驗，均為本公司發展運動用品零售及批發業務之競爭利基。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

本公司113年度研發費用金額為新台幣4,703,020仟元。

2.開發成功之技術或產品

本公司持續自主研發關鍵核心製鞋設備、模組化產線、彈性化生產製程及數位化管理系統，以提升並優化各工廠生產能力並朝向淨零碳排目標前進。113年度已完成下列項目：

- (1)精進模組化發展自動化設備及製程，針對不同需求調整生產模式，發展彈性化生產能力。
- (2)已研發並引進新技術及新材料，包括可應用於模具開發的3D列印技術、超臨界技術、以及環保材料，期能降低生產週期，減少化學品使用，並符合環保標準。
- (3)透過設備數位化的建置能量，結合工廠端數據收集及生產設備維護保養作業整合之應用，提升運作效率與安全性，積極朝向智慧製造的目標前進。
- (4)建構數位化系統，進行工廠能源管理與環境監控，幫助管理者有效達成節能減碳目標。

3.未來年度研究發展計畫

本公司將持續進行先進製程與生產技術研發及數位化系統之建置與擴散，與品牌客戶共同合作，更快速及彈性的反應市場需求。以下是未來的研究發展方向：

- (1)精進設備模組化與介面標準化發展自動化設備及製程，可針對各品牌客戶需求提供生產之整合性解決方案。



- (2)持續進行產學合作，研發3D列印技術、創新設計，結合模擬設計分析與虛擬實境等創新科技，更貼近品牌客戶客製化的需求。
- (3)持續積極運用製程數位化的數據收集/分析/管理，以朝向智慧製造的目標前進。
- (4)開發智能化與人工智慧創新應用，提升製鞋流程效益。
- (5)配合全球永續環保趨勢，擴大綠色技術應用與全循環回收材料的開發，持續提升製程綠色化、增加產品可回收性、優化能源、環境監控與碳排管理系統並加速廠區擴散，降低整體碳足跡，朝向淨零碳排邁進。
- (6)持續研發引進高安全性之機台設備，創造注重職工健康及安全的工作環境。

本公司預計投入之研發費用約占鞋類製造業務全年營收的百分之三。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

■鞋類製造方面

- (1)布局多元生產基地，靈活調整產能配置。
- (2)提供創新增值服務，深化品牌合作關係。
- (3)全面賦能數位轉型，建構永續經營模式。
- (4)積極強化供應彈性，優化整體運作效率。

■運動用品零售及批發方面

- (1)精準洞察市場需求，提升通路經營效益。
- (2)加速拓展線上通路，打造無縫購物體驗。

2.長期業務發展計畫

■鞋類製造方面

- (1)持續提供優質產品、創新服務及全方位解決方案，強化產業領先優勢。
- (2)持續聚焦人才培育、技術創新與智慧製造領域，創造企業永續價值。

■運動用品零售及批發方面

- (1)連結通路端與製造端，發展端對端的營運模式。
- (2)整合銷售網絡、會員計畫與增值服務，讓運動融入生活。



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：新台幣仟元

銷售區域	年度	113年度		112年度	
		金額	比率	金額	比率
亞洲		153,750,286	58%	149,173,023	60%
美洲		49,525,374	19%	43,873,966	18%
歐洲		45,908,086	17%	40,095,239	16%
其他		14,634,081	6%	13,491,486	6%
合計		263,817,827	100%	246,633,714	100%

2.市場占有率

本公司為全球最具規模的品牌運動鞋、戶外鞋及休閒鞋的專業製鞋廠商，擁有多元化的品牌客戶組合及生產基地。113年度共計生產出貨255.3百萬雙鞋，中國大陸、印尼及越南廠區分別占總生產出貨量之11%、54%和31%，其他廠區包括柬埔寨、孟加拉、緬甸等則占4%。此外，作為大中華區領先的運動用品零售及批發商之一，本公司截至113年12月31日，在大中華區擁有3,448間直營門店，並不斷強化數位營運，積極推動線上線下的全面對接及整合。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)全球鞋類及運動用品市場

鞋類產品作為民生消費必需品，其市場成長主要受人口增長帶動、經濟水平提升、消費意識變化以及時尚潮流影響，促使市場規模持續擴大。根據研究機構Statista數據，預計114年全球鞋類市場銷售額將超過美金5,000億元，年成長率約2.27%，並預估114年至118年間的年複合增長率為2.37%，市場規模將於118年達到美金5,553億元。後疫情時代，消費者對健康與運動的關注持續提升，進一步推動運動消費成長，根據世界體育用品工業聯盟（World Federation of the Sporting Goods Industry）與McKinsey & Company共同發布的「Sporting Goods 2025」報告，儘管113年全球運動用品市場面臨挑戰，仍較前一年度成長6%，並在110年至113年間維持7%的年複合成長率，相較疫情前的8%增速雖略有放緩，但整體發展保持正向趨勢。受區域變化影響，113年至118年間的年複合增長率預估為6%，並預計118年總銷售額將達美金5,480億元，顯示市場仍具備長期穩健的成長潛力。



(2)中國大陸運動用品市場

根據中國大陸國家統計局數據，113年社會消費品零售總額為人民幣48.8兆元，較前一年度增長3.5%，其中，體育及娛樂用品類年增11.1%，增幅高於整體平均水平。自103年以來，中國大陸多次提出114年實現體育產業總規模突破人民幣5兆元的目標，並陸續發布多項政策，包括108年發布「關於促進全民健身和體育消費推動體育產業高質量發展的意見」、110年發布「“十四五”體育發展規劃」、111年發布「關於體育助力穩經濟促消費激活力的工作方案」、112年發布「促進戶外運動設施建設與服務提升行動方案（2023~2025年）」、113年發布「2024年群眾體育工作要點」等，為產業發展提供明確指引，加快由投資驅動轉向消費引領，並支持運動用品市場長遠發展。中國大陸經常參與體育鍛鍊的人數已由103年的3.6億人增加至112年的5.5億人，占總人口比例由26%提高至39%，反映體育消費日益普及，相關產業發展前景持續向好。

4.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)競爭利基及有利因素

①聚焦競爭優勢提升

面對持續變化的經營環境，不斷強化「速度、彈性、創新、品質、永續」五大核心競爭優勢，致力於提供最具價值的全方位解決方案。

A、速度：導入自動化設備與數位管理系統，即時掌握生產狀況，提高產能效率並縮短產品交期，以快速回應市場需求。

B、彈性：持續研發先進技術，模組化現有產線，打造更具彈性的生產模式，以因應品牌客戶更趨靈活的採購策略。

C、創新：每年持續投入大量資源於材料研發、流程改造及數位化之精進，致力於提供具市場競爭力的創新產品及服務。

D、品質：透過全面性控管機制，確保產品穩定且一致的卓越品質。

E、永續：秉持合法合規的經營原則，積極實踐永續發展，平衡各方利害關係人利益，系統性推動正向循環的成長模式。

②擴大端與端對接服務

本公司為品牌運動鞋、戶外鞋及休閒鞋的專業製造廠商，同時在大中華區經營運動用品零售及批發業務，並處於市場領先地位。多年來，本公司在製造及零售兩端提供獨特的策略價值，滿足合作夥伴的不同需求。未來，本公司將持續運用零售端的大數據分析，結合製造端之生產競爭優勢，打造全方位、客製化的解決方案，並可望獲益於跨業務綜效，促進快速決策模式，展現更具差異化的附加價值，與合作夥伴共創雙贏。



(2)不利因素與因應對策

①產業加速變革挑戰

運動產業正面臨著快速變革，隨著數位經濟時代的到來，新興科技將更廣泛地應用於產品開發和製鞋技術，消費者趨向能快速反應時尚趨勢的個性化商品。企業需要轉變思維，由產品中心與成本導向，轉向顧客中心與價值導向，提供增值、客製化的商品、服務及解決方案。

因應對策：本公司將持續與品牌客戶及產、官、學、研等相關單位緊密合作，以五大核心競爭優勢為基礎，在「設計、設備、材料、製程」四個面向繼續投入研發資源，致力於建構以智能製造與創新服務為導向、最具價值的多元平台。

②市場競爭態勢加劇

隨著各大運動品牌商、零售商和品牌代理商積極布局大中華區，產業競爭格局愈發激烈；一旦供需失衡，可能導致銷售表現不佳、折扣幅度加大、庫存水平升高等風險，進一步影響營運效益。

因應對策：本公司將以消費者為核心，推動實體門店與線上通路的深度融合，打造全通路零售生態圈。而為應對零售環境變化，並將密切監測消費趨勢並分析市場資訊，據以制定採購策略；同時，運用數位工具精緻化零售管理，確保能在變動的市場中維持競爭優勢。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.產品之重要用途

本公司所生產之運動鞋、戶外鞋、休閒鞋、運動涼鞋等適用於各項專業運動、一般運動或生活休閒時穿著。

2.產製過程

採購 → 驗收 → 入庫 → 領料 → 裁斷 → 底部 → 準備 → 針車 → 中倉 → 成型 → 包裝入庫 → 出貨。

(三)主要原料之供應狀況

鞋類製造所需之主要原料可分為鞋底及鞋面兩大類，鞋底部份如橡膠發泡底、EVA發泡底，大部分為本公司自行生產，少部分則向其他廠商採購；鞋面之主要原料如人造皮革、網布及天然皮革，部分向集團之轉投資公司或國內其他廠商採購，部分則因品牌客戶要求或考量價格及品質等因素而由國外進口。



(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供應商(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.最近二年度進貨占10%以上之供應商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	供應商 A	37,264,994	25	無	供應商 A	37,805,816	24	無
2	供應商 B	13,298,792	9	無	供應商 B	16,256,271	10	無
	其他	99,179,951	66		其他	101,945,130	66	
	進貨淨額	149,743,737	100		進貨淨額	156,007,217	100	

本公司最近兩年度進貨前2大之供應商占比約二~三成，另進貨10%以下之供應商占比約六~七成，顯示本公司與主要供應商配合良好，供料來源穩定，且尚無進貨集中之情事。

2.最近二年度銷貨占10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	112年度				113年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	客戶 A	63,495,043	26	無	客戶 A	66,080,138	25	無
2	客戶 B	32,151,212	13	無	客戶 B	44,501,934	17	無
	其他	150,987,459	61		其他	153,235,755	58	
	銷貨淨額	246,633,714	100		銷貨淨額	263,817,827	100	

本公司最近兩年銷貨占10%以上之客戶為2家，占銷貨淨額比率變化不大，另銷貨10%以下之客戶約占六成，顯示本公司與主要客戶皆維持穩定合作之關係，且尚無銷貨集中之情事。



三、從業員工資訊

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

年 度		112年度	113年度	當年度截至 114年3月31日
員 工 人 數	直接人工	179,387	199,638	202,122
	間接人工	68,902	71,375	72,744
	銷管人員	20,401	18,339	17,944
	合 計	268,690	289,352	292,810
平均年齡		35.35	35.37	36.32
平均服務年資		8.73	8.50	8.52
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.01	0.01	0.01
	碩 士	0.35	0.33	0.32
	大 專	8.27	7.77	7.72
	高 中	45.07	45.76	45.89
	高中以下	46.30	46.13	46.06

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環境保護法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：113年無因違反環境保護法規而受處分事項。



五、勞資關係

本公司一向重視勞資之關係，實施情形：

(一)員工福利措施：

1. 職工福利委員會

本公司依每月營業收入總額提撥0.06%、員工薪津提撥0.5%及依下腳處分金額提撥40%作為職工福利金；員工可享有生育祝賀金、結婚禮金、奠儀金、住院慰問金、生日禮金、端午節禮金、中秋節禮金、旅遊補助津貼、職工團保與退休慰勞等補助。

2. 交通方面

備有交通車接送員工上下班及租用停車場供員工之車輛停放。

3. 餐飲方面

設有員工餐廳，並依各廠區規定提供餐食服務。

4. 社團方面

提供多采多姿的社團活動，如羽球社、登山社、籃球社、瑜珈社等，豐富員工的休閒生活，亦能增進彼此之間的互動與交流。

5. 休假方面

依各地法令訂定假勤制度，所有員工在規範內皆可依需求自行安排假期。

6. 其他

(1)名人講堂：不定期舉辦名人講堂活動，邀請各領域名人與員工分享其成功理念與人生哲理。

(2)視障按摩駐廠服務：不定期提供員工視障按摩服務，讓員工享受到身心靈的放鬆，亦能輕鬆做公益。

(3)家庭日活動：本公司重視員工的家庭生活，每年定期舉辦「寶成家庭日」，並邀請員工攜眷參加，共享溫馨時光。透過這些活動，員工與家人得以放鬆身心、增進員工交流與情誼，凝聚員工向心力與歸屬感。

(4)健康促進活動：藉由辦理健康相關活動，包括體重管理、中醫健診、防癌篩檢、骨質密度篩檢及健康講座等，提升員工健康意識，進而強化職場健康。

(5)健康運動圈：結合線上「運動APP」，鼓勵員工隨時隨地進行運動，無論本地或海外派駐員工均可參與。此外，亦藉部門集體參與提升團隊士氣，促進團隊合作精神，厚植競爭力。



7. 本公司於海外主要廠區內的工廠設置幼兒園及個別地區附設診所，以提供適當的幼兒照護與醫療服務。

(二)退休制度：

1. 本公司為照顧員工退休生活，促進勞資關係及增進工作效率，訂定「員工退休辦法」。
2. 本公司適用勞動基準法之退休金制度，係屬確定福利退休計畫，並依勞動基準法規定成立「勞工退休準備金監督委員會」。本公司之退休福利計畫資產及確定福利義務現值，係由合格精算師進行精算，113年度本公司依舊制年資員工實際薪資總額之0.95%提列應計退休金負債，每月依舊制年資員工實際薪資總額之2%提撥員工退休金存入台灣銀行之專戶，另依據勞動基準法第56條第2項規定，計算113年度台灣銀行專戶金額足以支應該年度符合退休資格人員之退休金。
3. 依「勞工退休金條例」規定，94年6月30日以前受聘僱之員工且於94年7月1日在職者得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。94年7月1日以後新進之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

(三)員工之進修與訓練：

1. 訓練發展目標係為承接企業願景、營運目標與組織需求，透過系統化方法及工具，提供員工全方位的培育，協助員工持續提升專業與管理能力，強化企業人才質量，使員工與公司共同成長並成為長期合作夥伴，藉以創造更高的企業價值，以達成營運目標與擘畫未來發展。為精益求精，本公司教育訓練並導入TTQS人才發展品質管理系統，以ISO的精神，透過國際標準自我檢核訓練成效，並正式申請勞動部評鑑，獲得企業機構版金牌獎的肯定。
2. 本公司年度訓練規劃，結合公司使命、願景、經營策略與目標，蒐集並了解各事業部之發展重點與訓練需求，製程創新與引入新技術、觀念與工具，促進個人成長及組織學習，提供多元學習管道，鼓勵自主學習，亦同步考量員工個人發展計畫、各階層職能訓練體系及法令相關規定等專業技能證照課程，制定「教育訓練管理辦法」以利作業依循。訓練體系課程：

為厚實各職級工作技能及落實終生學習願景，依據企業經營策略與核心價值，規劃不同階段之系列訓練學程。從員工入職至預計退休前，持續提供員工職務所需技能培訓，以強化員工持續受僱能力。透過教育訓練課程的安排，凝聚員



工共識，認同組織價值，藉以達成企業最佳經營績效。

- (1)新人學程：針對新進員工舉辦新人入職訓練課程，加速員工對公司之認識與認同。
- (2)核心學程：依據公司核心職能，發展一系列核心學程訓練，以建立公司共同語言。
- (3)管理學程：依據各階層主管需具備之管理職能，規劃相對應之學習發展項目。
- (4)專業學程：依職務內容及專業需求發展各功能屬性之專業訓練課程。
- (5)自我發展學程：建立一系列軟實力課程如語言類培訓、內部講師培訓等，鼓勵員工多元發展。

(四)勞資間之協議情形及各項員工權益維護措施情形

- 1.本公司「工作規則」明定員工考勤、薪資、福利事項、績效管理、獎懲、終止勞雇關係、職災補償及撫卹，以及安全衛生政策等事項，並透過勞資會議通過核備實施。相關規範均佈達於公司內部網站，員工隨時可取得與查閱。此外，公司定期召開勞資會議及參加工會員工代表大會，與勞工代表充分溝通無虞。
- 2.本公司刻正與工會進行評估中，尚未簽訂團體協約。

(五)與財務資訊透明相關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：

- 1.中華民國會計師：會計部門10人。
- 2.美國會計師：會計部門1人。
- 3.內部稽核師(C.I.A.)：會計部門4人，稽核部門1人。
- 4.國際電腦稽核師：會計部門1人。
5. BS7799/ISO 27001主導稽核員：會計部門1人，稽核部門2人。
- 6.國際專案管理師(PMP)：會計部門5人。
- 7.電腦稽核軟體應用師(JCCP)：會計部門11人，稽核部門3人。
- 8.管理會計師(C.M.A.)：會計部門1人。
- 9.證基會舉辦之公司治理基本能力測驗：會計部門1人，稽核部門2人。
- 10.國際電腦稽核軟體應用師(ICCP)：會計部門5人，稽核部門1人。
- 11.證基會舉辦之企業內部控制基本能力測驗：會計部門2人，稽核部門1人。



(六)員工行為與倫理守則

- 1.本公司已制定「行為準則」，除遵循營運所在當地相關法規，同時參考國際勞工組織（ILO）、美國公平勞動協會(Fair Labor Association, FLA)、國際品牌客戶及領先企業之行為準則，以作為本公司全體員工執行工作的核心標準，並於內外部網站宣導與公示辦理。
- 2.本公司已制定「工作規則」，說明企業文化、強調操守的重要性及員工權利義務相關之規定，並將相關人資規章辦法置於內部網站以供員工隨時查閱。
- 3.本公司規定全體員工應簽署「員工從業道德承諾書」及「保密承諾書」，嚴格遵守利益衝突迴避、公平交易、保護並適當地使用公司資產、保密義務、遵循法令等相關規定。
- 4.宣導員工個人資料蒐集告知事項，使其了解個人資料之蒐集、處理或利用之目的，並尊重當事人之權益，促進個人資料之合理利用，以避免人格權受侵害並簽署同意書。

(七)工作環境及員工人身健康安全的保護措施

本公司持續強化各項健康安全管理項目，113年度工作重點如下：

1.宣導健康意識

公司定期辦理在職員工健康檢查，並透過線上課程及寶成健康運動圈宣導運動之重要性，使同仁能正視自身的健康議題，進而降低肥胖及三高之風險。於113年，共有677位在職員工參加健康檢查，且根據檢查結果進行健康管理，區分為4個級別，針對不同級別的員工，本公司安排與醫師一對一健康諮詢與健檢衛教課程。本公司亦開設”油你真好”及”中醫春養肝”等講座，員工滿意度高達4.8分(滿分5分)。此外，本公司也鼓勵員工參與Walkii APP寶成健康生活圈活動，完成寶成e教室、健走、健身等指定任務，並可透過APP自行監測運動量，進而養成運動的好習慣，113年共有2,426名員工踴躍參與。

2.推動安全文化

以全員參與出發，今年以由上而下、基礎工程、夥伴制度、能力建設作為主軸，搭配高危機台生命週期、BBS、高危作業說明書、風險地圖、風險評鑑、安全參訪等專業技術解題方案，引導跨部門合作，擴大安全管理範圍，提升安全文化中心思想的貫穿力。



3.專業能力建設

建立安全文化e學校，以多國語言影音線上課程模式，更有效率的培訓新進員工、現場生產作業人員、電工、機修人員、紅外線掃描檢測人員、環安衛專責人員、消防隊員等，並擴展至主管層級(廠/棟長以上)，以提升工廠安全管理能力，預防日常營運風險。

4.機台安全管理

建立高危機台生命週期，進行落實管理，從安全裝置與安全操作、採購源頭審核、現場安全驗收、機台安全生產、機台變更管理、機台調撥、定期安全查核等管理手段進行全面性機台安全管理，完整廠內機台安全裝置，完善廠內機台使用安全。

5.施工作業管理

將承攬商施工管理機制，擴大至工務自行施工管理，並統一管理規範，落實工程進場管制、危害告知、特殊危害作業管制、現場監工及違規處分等各項規定，並自109年起加入第三方工地安全顧問公司模式，加強新建工程的安全施工作業。

6.異常事故管理

將職業及火災災害調查管理流程標準化，確保事故通報與追蹤確認能落實執行，並導入事故樹與失誤樹運用標準化，找出事發根因與管理機會，逐步準確地避免再發，並提升事先預防能力。

7.完善消防設備

本公司訂有工廠消防設計規範，凡新建、增建、變更用途之廠房均須依公司規定設計，施工、驗收、維護保養亦有統一之管理機制。針對工程品質與維護保養，公司亦不定期稽核。並就太陽能發電設施，於今年設置太陽能使用安全管理制度，確保使用安全。

8.提升消防能力

本公司於各生產基地共設置12處消防隊，公司制定日常勤務與體能訓練之統一規範並定期驗證，同時結合現場緊急應變編組成員，按照緊急應變計畫進行聯合演練，強化緊急應變能力。

9.ESH夥伴制度

培訓現場人員成為ESH夥伴，協助即時改善與提案改善虛驚事件，今年已經編制了8,030位的夥伴。



10.安全參訪

推動跨事業部工廠安全參訪學習，打破藩籬，知識共享，113年共有28間生產工廠參與，且共舉辦14場會議分享與交流參訪經驗，後續並推展24件優化評估案以改善員工工作環境。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之損失估計金額與因應措施：

113年及截至年報刊印日止，本公司之子公司因違反勞動基準法第24條及第30條，遭勞動部裁罰共新台幣4萬元整，如下表：

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法條內容	處分內容
113.05.22	府勞動字第1130187283號	勞動基準法第24條 勞動基準法第30條	延長工時未依規定給薪。 未逐日記載勞工出勤情形至分鐘為止或未依規定給予出勤紀錄。	裁罰新台幣4萬元整

因應措施：本公司致力於維護同仁及公司權益，恪遵勞基法令，未來並將持續加強勞資雙方聘僱條件溝通，並向員工宣導相關勞動法令，充分與員工溝通相關政策，以預防相關勞資爭議發生。

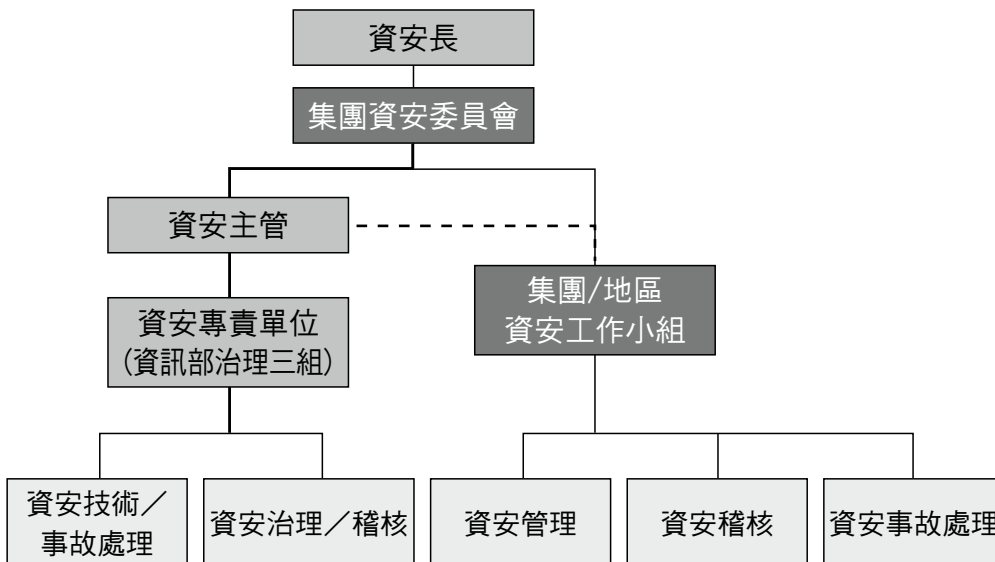


六、資通安全管理

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

1.資通安全管理策略與架構

本公司由資訊部最高權責主管擔任資安長，召集高階主管成立「集團資安委員會」，針對資通安全管理制度進行支持、監督與決策，111年起設置資安主管及資安專責單位，並由資安專責人員及資訊部各處級單位指派之資安人員組成資安工作小組，負責資安治理、技術、事故處理與稽核等業務推動。並定期進行資安稽核及持續強化員工資安意識，以推動資訊安全管理制度的正常運作，確保資訊安全制度能與時俱進。



2.資通安全政策

(1)資通安全政策及目標

本公司自102年起建置與導入資訊安全管理制度(ISMS)，以國際化資訊安全規範標準ISO 27001為要求，制定符合且適當的資訊安全制度文件及控制措施。本公司資安政策制定之目的為保護電腦資訊業務所管理及使用之資訊資產與系統之持續運作環境，免於遭受內部或外部以及來自人為、蓄意或意外之破壞，俾利相關人員、活動、事務共同遵循，期藉由全體員工共同努力以達成下列目標：

- ①確保商務活動持續運作，保護提供的資訊服務穩定使用。
- ②確保保管的資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障人員資料隱私。



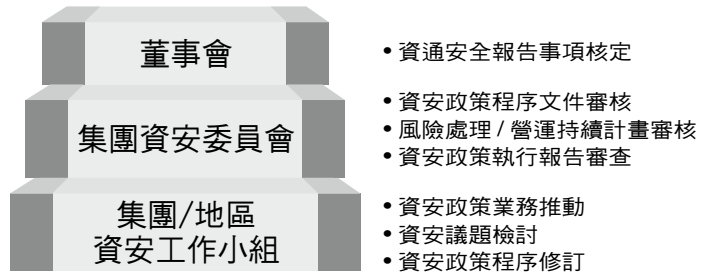
- 機密性：保護營運生產資訊，避免未經授權的存取。
- 完整性：確保資訊完整正確，協助管理決策。
- 可用性：建構數位韌性，支援營運穩定性。

③建立資訊業務營運持續計畫，對資通安全管理系統定期檢視並持續改善，以反映政府資通安全管理政策、法令、技術、關注方之需要及期望、內外部議題與本公司業務之最新狀況，並確保資通安全實務作業之可行性及有效性。

(2)資通安全政策審議及推動

本公司每年定期檢視資通安全政策，並蒐集及評估內外部組織、技術及業務、法令或環境等因素之變動，依業務需求適時修訂，以及透過PDCA與標準化作業不斷的循環改善，確保維持有效運作和提供相關服務的能力。

資通安全政策檢討與呈報機制：



3.具體管理方案

本公司重視對資訊安全的管理及維護，於建置現有的資安防護基礎，均遵循相關的法規及國際標準，並於2024年通過ISO 27001國際資訊安全管理認證（效期自2024年10月12日至2027年10月12日止），將持續進行資安精進優化專案的規畫及推動，以期提升資安防護能力。

(1)政策與管理：

本公司每年定期檢視資訊安全相關制度是否符合營運環境變遷，及法規遵行性要求，並依需求適時調整。且透過PDCA與標準化作業不斷的循環改善，達到健全且有效的流程控制。

①資安制度定期審查：

依循臺灣證交所及櫃買中心發布之「上市上櫃公司資通安全管控指引」，及參考雲端安全ISO 27017、網路安全NIST框架等，進行資安管理制度合規性修訂及強化。



②資產識別與風險管理：

確認及識別公司核心資訊保護標的，進行資訊系統的盤點及等級評估，識別及評定關鍵重要系統。針對重要系統的相關資產進行分級，以利盤查優先採取風險評鑑及處理措施的保護標的。

③資訊委外安全：

資訊委外管理方面，著重在制定與實施採購協議中的資安條款，透過新合約資安條款簽訂，促使廠商積極建構資訊與設備的安全防護的觀念。本年度持續推動資訊服務廠商資安自我評估，藉由自評表確認執行狀況，一方面宣導集團資安防護要求，也掌握具體實施狀況。

④資安成效評核

為確保資通安全持續精進及績效管理，每年透過資安內部稽核與產安稽核協作來評估集團各資訊單位落實狀況。

(2)技術與防護：

鑑於各種外部資安威脅，除採多層式網路架構設計外，更建置多元資安防護系統，以提升整體資訊環境之安全性。

①網路安全：

如重要系統與網路設備納入監控與異常手機告警訊息、跨國維運需經由申請並監控管制，防火牆與網段區隔、電腦安裝病毒碼採自動更新方式以確保能阻擋最新型的病毒與垃圾郵件。

②裝置安全：

如透過行動裝置軟體管理APP與開通已核准設備功能，包含網路連線，確保設備網路連線皆經過認證以避免資料外洩。此外，採用端點管控軟體管理使用者電腦，以阻絕不安全的使用行為。

③資通系統安全：

除於系統上線前，且定期進行弱點掃描檢測並進行修補更新，採用多因子驗證系統使用者身分認證機制，確保資通系統的安全性。

④稽核軌跡安全：

啟動集中式日誌收集，將重要系統與網通設備集中並建置資訊監控與戰情看板，以掌握資安風險與警訊，包含電腦登入狀況、SSLVPN監控。另藉由異常登入分析，確保重要主機運作順暢與有效防範惡意攻擊。



4.投入資通安全管理之資源

本年度透過完善制度協助管理以降低資訊所面臨的各種風險與威脅，推行如下：

(1)資訊資產盤點與營運持續：

為確認及識別公司核心資訊保護標的，進行全集團所有資訊系統的盤點及等級評估，針對重要系統的資訊資產之識別、分類分級，並完成風險評鑑及處理措施。另為確保集團重要資訊系統服務的韌性強度，於本年度重新評估關鍵業務風險，規劃推動製造生產相關重要系統的營運持續計畫及演練，強化企業數位韌性，以確保客戶最大權益。

(2)資訊技術與防護：

①資料保護作業：

透過推動機密資料分級管控措施、高機密性系統權限審查、電子郵件群組重新盤整、定期盤整集團通訊平台的公開群組，並通知修改，以確保集團高機密性的系統安全，避免造成營運資訊外洩。

②資安檢測作業：

113年度完成台灣及海外重要系統主機弱點掃描，及5個重要資訊系統的滲透測試，針對弱點擬定並執行修補計畫，並依計畫完成弱點修補，避免駭客攻擊。此外，透過監控與分析及蒐集外部情資進行風險分析，進行特定的惡意外部IP封鎖，並實施相關的防護處理。

(3)人員訓練：

本公司對於新進員工進行資安宣導課程及測驗，為將資安意識普及到全體員工，規劃並實施資安認知訓練，共計50場次，累積20,133人已完成課程並通過測驗。本年度並針對在職員工進行1次社交工程釣魚郵件演練，統計郵件開啟率與惡意連線點擊率，針對未通過測試之員工實施強化訓練，以確保人員資安意識及警覺。在強化資安專業及管理的的課程訓練規劃，著重於資訊專責人員的實務操作演練，藉以提升資訊保護與資訊安全管理及技術量能。



(二)列明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：

本公司已建置企業風險管理機制與資安事件處理標準程序，明訂相關流程與措施，包含資安事件通報程序、指派負責人員處理重大資通安全事件、評估遭受之損失及進一步的必要因應措施、評估資安風險可能對公司營運的影響及其因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，本公司無重大資安事件，也未有資安事件造成的重大財務損失與營運影響。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
服務協議	裕元工業(集團)有限公司	1997年4月起	產品設計及開發、技術知識、技術及市場推廣服務、原材料採購及招聘員工等支援服務。	無。



伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	112年	113年	差 異	
				金額	%
流動資產		157,855,134	165,281,852	7,426,718	4.70%
非流動資產		169,726,201	186,128,236	16,402,035	9.66%
資產總計		327,581,335	351,410,088	23,828,753	7.27%
流動負債		84,975,466	82,737,976	(2,237,490)	(2.63%)
非流動負債		39,942,590	43,528,734	3,586,144	8.98%
負債總計		124,918,056	126,266,710	1,348,654	1.08%
股 本		29,467,872	29,467,872	-	-
資本公積		4,410,292	4,516,630	106,338	2.41%
保留盈餘		101,049,569	114,186,440	13,136,871	13.00%
其他權益		(8,738,371)	(6,975,656)	1,762,715	20.17%
非控制權益		76,473,917	83,948,092	7,474,175	9.77%
權益總計		202,663,279	225,143,378	22,480,099	11.09%
(一)增減變動說明：					
其他權益增加17.63億元，主係因本年度認列採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損失份額47.66億元、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益5.17億元，及認列國外營運機構財務報表換算之兌換利益60.52億元等所致。					
(二)影響：無重大影響。					
(三)未來因應計畫：不適用。					



二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	112年	113年	差 異	
				金額	%
營業收入		246,633,714	263,817,827	17,184,113	6.97%
營業成本		185,522,719	198,642,778	13,120,059	7.07%
營業費用		50,895,402	49,220,812	(1,674,590)	(3.29%)
營業淨利		10,215,593	15,954,237	5,738,644	56.18%
營業外收入及支出		9,251,088	13,771,497	4,520,409	48.86%
稅前淨利		19,466,681	29,725,734	10,259,053	52.70%
所得稅費用		3,493,200	6,289,832	2,796,632	80.06%
本年度淨利		15,973,481	23,435,902	7,462,421	46.72%
其他綜合淨利益		11,257,645	6,819,448	(4,438,197)	(39.42%)
本年度綜合利益總額		27,231,126	30,255,350	3,024,224	11.11%

(一)增減變動說明：

1.本年度稅前淨利增加102.59億元，主係營業淨利增加57.38億元及營業外收入及支出增加45.21億元，說明如下：

(1)營業淨利增加57.38億元，主係本年度由於鞋類製造業務訂單需求暢旺，有效抵銷運動用品零售及批發業務銷售相對疲弱之不利影響，致營業收入增加171.84億元，隨著營業收入持續增長，營運規模效益穩步顯現，且持續落實嚴謹的費用管控措施，致使本年度營業淨利較去年同期增加；

(2)營業外收入及支出增加45.21億元，主係本年度依權益法認列之投資收益增加43.29億元，其中認列直、間接持股之南山人壽保險股份有限公司相關轉投資收益增加38.5億元。此外，利息收入增加3.23億元、財務成本減少4.83億元、金融商品評價淨利益減少5.33億元、租賃修改利益增加3.02億元、其他支出增加4.37億元等，致使本年度營業外收入及支出較去年同期增加。

2.所得稅費用增加：

本年度所得稅費用增加27.97億元，主係集團獲利較去年同期增加、估列兩家印尼子公司 106年稅務爭議訴訟之所得稅費用及估列寶成工業112年度未分配盈餘加徵營利事業所得稅，以致本年度所得稅費用較去年同期增加。

3.本年度其他綜合淨利益減少44.38億元，說明如下：

(1)採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損失份額增加123.79億元，主係本年度集團認列潤成投資及南山人壽之「透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損失」較去年同期增加；

(2)透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益減少46.75億元，主係轉投資之兆豐金控於112年度受惠證券投資市場交易活絡股價揚升，致本公司認列其未實現評價利益計NTD52.33億元，而於113年度認列兆豐金控未實現評價利益則為NTD4.63億元，以致本年度認列兆豐金控「透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價利益」較去年同期減少；

(3)國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加118.96億元，主係國外營運機構之功能性貨幣為美金，因本年度台幣兌美金貶值，去年同期台幣兌美金為升值，以致本年度因子公司美金報表換算為台幣報表時，產生「國外營運機構財務報表換算之兌換利益」，去年同期為兌換損失。



項 目	年 度	112年	113年	差 異	
				金額	%
(二)預期銷售概況：					
<p>鞋類製造業務方面，將繼續採取多元化布局策略，並逐步推行中長期產能規劃，同時，加大智慧製造領域的投入，增進開發效率、生產能力與交期管控，為品牌客戶提供最具價值的製造服務。運動用品零售及批發業務方面，則將持續動態布局實體門店，積極拓展線上消費場景，豐富產品與服務內容，提升購物體驗，並運用數位工具賦能業務，優化庫存管理、顧客服務與行銷策略，以因應消費需求的快速變化。</p>					
(三)對公司未來財務業務可能影響：無重大影響。					
(四)未來因應計畫：不適用。					



三、現金流量

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及未來一年現金流動性分析說明如下：

(一)本年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

年初現金及約當現金餘額	營業活動之現金流量	投資活動之現金流量	籌資活動之現金流量	匯率變動對現金及約當現金之影響	年底現金及約當現金餘額
40,582,121	10,773,016	(12,153,566)	(13,143,016)	3,868,218	29,926,773

1.營業活動：

營業活動之淨現金流入107.73億元，主要係來自因營運所產生之稅前淨利297.26億元，並加計不影響現金流量之收益費損項目8.59億元，及調節營業資產及負債之淨變動數，如：存貨增加57.58億元、應收帳款增加34.03億元、其他應收款增加27.91億元等產生之現金流出，以及支付利息27.5億元、支付所得稅60.21億元等產生之現金流出所致。

2.投資活動：

投資活動之淨現金流出121.54億元，主要係取得及處分按攤銷後成本衡量之金融資產淨現金流出124.86億元、購置及處分不動產、廠房及設備之淨現金流出52.74億元、預付設備款及長期預付款之現金流出9.69億元，及取得及處分採用權益法之投資淨現金流入18.49億元、收取股利之現金流入27.97億元、收取利息之現金流入19.5億元等所致。

3.籌資活動：

籌資活動之淨現金流出131.43億元，主要係償還短期借款之現金流出13.54億元、償還長期借款之現金流出5.45億元、租賃負債本金償還之現金流出34.36億元、本公司發放現金股利之現金流出32.41億元、裕元工業發放現金股利予非控制權益之股東等之現金流出46.42億元，及舉借短期票券之現金流入0.76億元等所致。

(二)流動性不足之改善計畫

不適用。



(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資及籌資活動淨現金流量	現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	籌資計畫
29,926,773	21,297,007	(14,903,521)	36,320,259	-	-

1.全年來自營業活動淨現金流量：

主係預估營運產生之應收款項收現，營運產生之應付款項、營業費用付現，以及支付所得稅、銀行借款利息等。

2.全年來自投資及籌資活動淨現金流量：

(1)投資活動：主係預估資本支出及收到現金股利等。

(2)籌資活動：主係預估與銀行間之資金融通及發放現金股利等。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無

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：

本公司轉投資政策主係配合公司深耕製鞋業務與運動用品零售業務，擴大經營規模，以提升產業競爭力為主軸，並提高轉投資收益以增進股東之權益。

(一)113年度本公司採用權益法認列之關聯企業及合資利益份額為101.58億元，相較112年度增加43.29億元，主係113年度認列直、間接持股之南山人壽保險股份有限公司相關轉投資收益增加38.5億元、三芳化學工業股份有限公司之投資利益增加2.8億元，及Twinways Investments Limited之投資利益增加1.3億元等所致。

(二)未來一年投資計畫將持續以經營製鞋業務與運動用品零售及批發業務兩大核心業務為主，審慎因應經營環境的變化及挑戰，確保整體營運保持穩健發展，以期能創造良好的投資收益。



六、風險事項分析評估

最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一)風險管理之組織架構與職掌

隨著營運規模國際化，因應全球經濟環境變化的衝擊與挑戰，為確保公司永續發展，本公司著重企業風險之管理，進行經濟、環境與社會議題之風險評估，擬訂相關風險管理策略，由日常營運管理單位至各職能管理階層，逐級辨識可能影響公司營運的關鍵風險與風險應對方案，以降低營運中斷的可能風險，每年底彙總風險管理活動執行結果，列為次年度策略管理、績效衡量及稽核計畫之依據。

本公司之風險管理組織架構與職掌：

組織名稱	權責範圍及運作
董事會	本公司風險管理最高督導單位，以遵循法令並推動與落實公司整體風險管理為目標，明確了解公司營運所面臨的風險，確保風險管理機制之有效性，且負風險管理之最終責任。
審計委員會	獨立且專業監督公司內部控制之有效實施、公司法規遵循與公司存在或潛在風險之管控等，必要時提出改善建議，且每年至少一次向董事會報告。
風險管理指導委員會	由各功能組織最高主管組成，並設置執行秘書，負責建立並持續完善公司風險管理機制，風險管理框架，提出風險管理規劃、執行與監督風險管理事務，且每年至少一次向審計委員會及董事會報告。
風險管理工作小組	依核定之風險管理機制與框架，負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，並於日常管理中對風險進行管控，必要時建立相關危機管理機制，並定期提報予風險管理指導委員會，以確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行。

本公司就營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨法令規章遵循事項，透過上而下的監督管理及下而上的當責報告，鼓勵員工辨識風險事項、探詢問題根因、提出應變解決策略，利用風險矩陣由各職能單位辨識關鍵風險，再跨單位綜合評估對組織單位重要影響程度與發生損害機率之風險事件加以分析及提出風險應對方案，以確保各項營運風險能被辨識並加以管控，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，並達成公司資源配置之最適化。

113年度由風險管理工作小組遵循公司營運目標及發展策略，從經濟、社會及環境面共同辨識關鍵風險計162項，包括競爭環境變化、在地化供應鏈、資訊風險、永續資訊揭露、創新技術及組織強度與韌性等，依曝險機率與重大影響程度交叉評核高中低風險，同時指定個別項次的風險負責單位及提出風險應對方案，除定期於經營管理會議呈報，並由風險管理指導委員會每年定期至少一次呈報審計委員會及董事會審視與監督風險管理機制運作的有效性，確保能有效地辨識、評估、



管理、回應、監控公司風險，並於必要時提出改善建議，檢討督導管控風險。113年業於12月19日審計委員會檢討及董事會報告年度風險管理運作情形。

(二)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.利率變動

113年影響全球經濟因素包括通貨膨脹放緩、勞動市場壓力減緩及AI相關貨品需求強勁，雖各國經濟表現不一，惟全球經濟成長仍維持與前一年度相當的經濟成長率3.2%。國際貨幣基金會(IMF)及經濟學人(EIU)等機構預期，大多數經濟體在114年將加速成長，企業獲利成長可望改善，主要驅動因素包括生成式AI熱潮和能源領域的持續創新，及各國央行的貨幣政策。預期先進經濟體的投資動能及消費需求將支撐全球經濟成長，而美國未來政策的施行力度以及持續中的地緣政治風險，可能將影響114年總體經濟發展。國際貨幣基金會(IMF)預測114年全球經濟成長率為3.2%，與113年持平，主要因預測美國及中國經濟成長將放緩。114年美國及中國預期經濟成長率分別由113年的2.8%減為2.2%、及4.8%減為4.5%；歐元區及日本則分別由0.8%增為1.2%、及0.3%增為1.1%。

美國經歷了三年不斷攀升的通貨膨脹，自113年9月啟動降息循環，113年度共降息了4碼。聯準會於12月點陣圖將利率上修，預期114年只降息2碼，市場甚至開始有不降息的聲音出現。通膨緩步降溫的路徑沒有太大改變，然考量未來經濟持續成長、勞動市場保持穩健，及未來可能的擴張性財政影響，預期達到2%的通膨目標將晚於先前預期，故聯準會謹慎降息。市場預期114年將由113年的連續性降息，轉為且走且看、邊際放緩的形式。

113年台灣受惠於AI應用擴展，全球貿易升溫，在新興科技應用需求帶動下出口暢旺，主計總處預估經濟成長率將達4.27%。展望114年在全球電子相關產品需求回溫、高速運算及AI應用需求擴大之帶動下，可望延續113年的經濟成長驅動力，經濟成長率預期為3.10%。惟114年面對美國新的關稅貿易保護措施，以及各國的相對應措施等使得國際貿易環境惡化的不確定性，總體經濟環境的挑戰將比以往高。市場預期在通膨與經濟成長穩定情況下，國內尚無轉向寬鬆條件，利率向下空間有限，預期將維持政策利率不變，但未來仍可能透過存準率做調控。

利率變動風險將影響本公司及合併公司現金及固定收益商品投資部位所產生之利息收入，及金融債務所需支付的利息費用。因應市場利率變動之不確定性，在評估流動性需求及信用風險的前提下，投資部分資金於收益相對較佳之投資等級固定利率債券及拉長定存承做天期。融資方面，則利用不同天期配置，或利用結構式產品降低資金成本。本公司將持續觀察市場利率走勢，選擇合宜之長短期融資工具，降低整體資金成本。



2. 匯率變動

113年由於美國經濟持續堅韌，通膨降溫速度有限，美元指數一路上漲，除在9月份一舉降息2碼時美元匯價短期回落，11月美國大選後受到提振再次向上，全年上漲7%。114年美國新任總統政策實施，是否再度引發通膨、進而影響降息幅度及時間、以及美元能否延續強勢格局，均將是市場未來觀察重點。

本公司及合併公司因進出口業務所產生之外幣資產、負債部位，就淨外匯部位依各幣別市場匯率走勢及資產、負債之入帳成本，以即期或遠匯或其他衍生性金融商品進行避險或降低匯率波動風險。因應市場匯率變動，未來將持續執行，期能有效降低匯率波動對公司之影響。

3. 通貨膨脹情形

113年上半年油價受地緣政治影響而走升，下半年因全球需求放緩及非OPEC+產油國產量增加，導致油價下跌，進而減緩部分通膨上漲壓力。根據瑞銀集團（UBS）的報告，市場普遍認為114年石油市場將出現供給過剩，油價也將處於113年交易區間的下緣。惟除油價的變化外，美國未來的貿易及移民政策、氣候變遷以及持續緊張的地緣政治局勢，將可能干擾大宗商品市場而推升物價水平，進而影響終端消費意願。

本公司將持續關注原物料供應及價格變動狀況、掌控原料供應來源、控管原物料存貨水位、機動調整營運策略，以降低原物料供應變動對公司營運之影響程度。

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

1. 本公司政策以經營本業為主，無從事高風險、高槓桿之投資。公司並已制訂「取得或處分資產處理程序」，為公司處理投資作業之依循。
2. 為因應轉投資公司營運需求，依主管機關之相關法令規定，訂定「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，並由專責單位管理。同時本公司之稽核單位亦依內部控制制度定期對相關作業程序進行稽查。
3. 未來相關交易仍將遵循本公司內部控制制度辦理。

(四) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司未來研發計畫請詳伍、營運概況之一、（三）技術及研發概況之說明（請參閱年報P.87）；未來預計投入之研發費用約占鞋類製造業務全年營收的百分之三。



(五)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

本公司各項營運悉遵循各所在地之政策及法令推行，並在各主要區域設有行政中心管理與運作，即時洞察並精確掌握最新政策及法令之變動，能即時回饋總管理單位以為因應，確保本公司在全球營運中維持高度合規與營運效能。

(六)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

在資通技術之風險及管理措施上，本公司對於集團管理，除導入電子化作業系統、架構集團之網路資訊系統之外，並與上下游產業緊密結合，縮短相關訊息傳遞流程，有效改進作業時程以提高營運效率、落實管理科技化，確保能有效控管組織中的資安風險，強化資通安全防護及管理機制。而本公司為順應產業景氣變化，亦致力於新產品研發投入、製程改善及技術提升等，以強化公司競爭力，故科技改變及產業變化對本公司之財務及業務面有正面幫助。

(七)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司為實踐企業永續經營的願景，始終秉持專業與誠信的經營理念，積極履行企業公民的社會責任，長期投注心力於公司治理、社會參與及環境保護，並持續獲得外界的肯定。根據臺灣證券交易所最近期公布之112年度公司治理評鑑結果，本公司榮膺上市組排名6%至20%，亦持續入選「富時社會責任新興市場指數」(FTSE4Good Emerging Index)及「臺灣永續指數」(FTSE4Good TIP Taiwan ESG Index)的成分股，同時被篩選納入「臺灣就業99指數」成分股。本公司也持續參與國際碳揭露計畫(Carbon Disclosure Project, CDP)，113年度獲得氣候變遷「B」等級及水安全「B-」等級，均屬於管理等級(Management Level)，並榮獲SGS 2024年度「ESG Award永續環境獎」。本公司將持續強化營運發展、公司治理及永續發展等，形塑積極正面之企業形象，目前並無可預見的改變。

(八)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止並無併購計劃。

(九)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司廠房之擴充係依據現有產能及未來營運策略審慎評估，重大資本支出均呈董事會審議，已適當考量投資效益與可能風險。



(十)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司進貨廠商或銷貨客戶分散，長期與供應商、客戶關係良好，尚無進貨或銷貨集中風險。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事或持股超過百分之十之大股東未有股權大量移轉或更換之情事。

(十二)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，經營階層穩固，且均致力於公司營運績效提升及股東最大權益之創造，對本公司營運應有正面影響。

(十三)訴訟或非訴訟事件，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。

(十四)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。



陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

本公司已於公開資訊觀測站揭露關係企業合併營業報告書，其主要內容，請逕至公開資訊觀測站（<https://mops.twse.com.tw>）點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」，輸入公司代號(9904)或簡稱（寶成）及年度。



(二)關係企業合併財務報告聲明書

聲明書

本公司民國113年度（自113年1月1日至12月31日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第10號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：寶成工業股份有限公司



負責人：詹陸銘



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 2 日



(三)關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、其他揭露事項：

最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

寶成工業股份有限公司



董事長 詹陸銘





敬業
Professionalism



忠誠
Dedication



創新
Innovation



服務
Service



POU CHEN CORPORATION

