



寶成工業股份有限公司
POU CHEN CORPORATION

股票代碼：9904

114 年年報



2025 ANNUAL REPORT

刊印日期：中華民國一一五年四月十五日
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：周吟紛

職 稱：副協理

電 話：(04)24615678

電子郵件信箱：ir@pouchen.com

PCaG 事業部

地 址：彰化縣福興鄉福三路四段 190 號

電 話：(04)7754111

PCA 事業部

地 址：彰化縣福興鄉福三路四段 190 號

電 話：(04)7754111

PCNB 事業部

地 址：彰化縣福興鄉福三路四段 190 號

電 話：(04)7754111

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	68
五、更換會計師資訊	68
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形	69
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	70
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	72
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	73
參、募資情形	
一、資本及股份	74
二、公司債辦理情形	85
三、特別股辦理情形	85
四、海外存託憑證辦理情形	85
五、員工認股權憑證辦理情形	85
六、限制員工權利新股辦理情形	85
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	85
八、資金運用計畫執行情形	85
肆、營運概況	
一、業務內容	86
二、市場及產銷概況	93
三、從業員工資訊	97
四、環保支出資訊	97



五、勞資關係	98
六、資通安全管理	103
七、智慧財產管理	107
八、重要契約	107
 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	108
二、財務績效	109
三、現金流量	111
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	112
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 ...	112
六、風險事項分析評估	113
七、其他重要事項	117
 陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	118
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	118
三、其他必要補充說明事項	118
四、其他揭露事項	118

壹、致股東報告書

一、營運成果

回顧114年度，全球經濟情勢依然錯綜複雜。受制於對等關稅政策的不確定性，國際貿易活動呈現區域分歧且波動加劇，供應鏈面臨結構性重組挑戰，抑制終端需求表現，市場信心亦趨審慎。上半年度受惠於人工智慧應用擴展、供應鏈布局前置、以及策略性備貨支撐，總體經濟仍具韌性；惟隨相關效益逐步遞減，加以比較基期偏高，下半年度成長動能已趨於平緩。

面對外在環境多重變數與挑戰，本公司持續強化企業體質，提升資源配置效率，鞏固核心競爭優勢，並深化本業發展基礎。於114年度，本公司個體營業收入為新台幣（以下同）87億元；合併營業收入為2,514億元，較前一年度之2,638億元減少4.71%；稅後淨利歸屬於本公司業主部分為121億元，較前一年度之160億元減少24.74%。（如表一及表一之1）

（一）營業收入

本公司114年度合併營業收入由兩大核心業務構成，分別為鞋類製造業務與運動用品零售及批發業務，占比各為70%與30%。（如表二）

鞋類製造業務方面，114年度營業收入較前一年度減少48億元，主要係受新台幣兌美元匯率波動影響；以美元計算，在優質產品組合帶動下，全年營收仍較前一年度呈正成長態勢，顯示營運基礎持續穩固。

運動用品零售及批發業務方面，主要營運地區消費信心低迷，儘管線上銷售表現穩健，部分抵銷實體門店客流下降的影響，但整體銷售動能仍進一步放緩，致該業務114年度營業收入較前一年度減少76億元。

（二）營業淨利

本公司114年度合併營業毛利為581億元，較前一年度之652億元減少10.81%，合併營業毛利率則由113年度的24.70%降至23.12%，主係受鞋類製造業務產能負載不均、人工成本上升與新增產能尚處爬坡階段等因素影響，加上運動用品零售及批發業務面臨產業折扣競爭加劇所致。

藉由持續推動費用管控措施，114年度合併營業費用較前一年度之492億元減少5.40%，惟因合併營業收入減少，規模效益未能充分體現，114年度合併營業淨利為116億元，較前一年度減少27.50%。



(三) 稅後淨利及每股盈餘

本公司持續致力於強化營運韌性，惟因市場情緒趨於審慎，114年度稅後淨利歸屬於本公司業主部分較前一年度減少39億元，每股盈餘為4.10元，則較前一年度之5.44元減少1.34元。

(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		114年度		113年度		變動比率
		金額	比率	金額	比率	
營業收入		251,400,209	100%	263,817,827	100%	(4.71%)
營業毛利		58,127,532	23%	65,175,049	25%	(10.81%)
營業淨利		11,567,100	5%	15,954,237	6%	(27.50%)
稅前淨利		22,069,883	9%	29,725,734	11%	(25.75%)
本年度淨利益		18,252,339	7%	23,435,902	9%	(22.12%)
淨利益 歸屬於	本公司業主	12,068,247	5%	16,035,591	6%	(24.74%)
	非控制權益	6,184,092	2%	7,400,311	3%	(16.43%)
每股盈餘(基本)		4.10		5.44		

(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		114年度		113年度		變動比率
		金額	比率	金額	比率	
營業收入		8,673,062	100%	9,547,132	100%	(9.16%)
營業毛利		4,965,266	57%	5,121,818	54%	(3.06%)
營業淨利		672,148	8%	976,339	10%	(31.16%)
稅前淨利		13,649,757	157%	17,445,053	183%	(21.76%)
本年度淨利		12,068,247	139%	16,035,591	168%	(24.74%)
每股盈餘(基本)		4.10		5.44		

(表二)

單位：新台幣仟元

主要產品 \ 年度	114年度		113年度	
	金額	比率	金額	比率
鞋類製造	175,917,312	70%	180,733,596	69%
運動用品零售及批發	74,585,958	30%	82,157,958	31%
其他	896,939	-	926,273	-
合計	251,400,209	100%	263,817,827	100%

(四) 預算執行情形

本公司114年度未另行公開財務預測資訊，故無相關預算執行情形可供比較及揭露。

二、研發概況

本公司114年度研究發展費用共計47億元，主要投入於產品開發、技術創新、數位轉型及製程優化等項目。透過為主要品牌客戶設立專屬開發中心，融入創新元素與永續材料，實現從產品開發至原型階段的全方位深度參與；同時，藉由推動數位管理系統，強化開發效率、量產動能與交期掌控，協同品牌客戶打造引領市場趨勢的高品質鞋類產品。

三、永續發展

作為負責任的全球企業公民，本公司在致力提升經營績效之同時，亦持續精進公司治理文化，推動環境友善作為，並積極實踐社會責任，以「打造永續典範」為長期目標，兼顧各方利害關係人利益，具體落實相關行動：

(一) 推動綠色轉型升級

為有效管理環境風險並維護生態平衡，本公司持續精進生產流程，導入污染防治設施，以降低營運對環境之衝擊，並逐步提升廢棄物再利用率，實現資源高效利用，促進循環經濟發展。同時，積極響應全球減碳與綠能趨勢，以108年為基準年，全面推動低碳生產、擴大綠能應用與落實節能作為，並設定119年溫室氣體排放量較基準年減量46.2%之目標，該目標已獲世界資源研究所（WRI）確認，符合科學基礎減量目標倡議（SBTi）標準，展現公司對永續發展之堅定承諾，並提升在國際市場與品牌客戶間之信任與聲譽，確保能源資源使用契合長期環境目標。



（二）營造和諧職場環境

致力建構安全、友善與平等的工作場域，透過訪談與申訴諮詢管道，深入了解員工需求與想法，以鑑別潛在人權與員工關係風險，並力求快速回應。同時，建立雙向溝通與問題解決機制，包括員工座談會、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，發掘管理改善機會，並有效預防勞資爭議風險。115年度將持續舉辦員工活動與社區服務，鼓勵員工積極參與，凝聚團隊向心力與共同價值認同，亦將繼續維護良好的工會互動關係，促進共同成長與進步，營造積極正向的企業文化氛圍，奠定永續經營基石。

（三）深化安全文化建設

持續推動由上而下的安全文化建設與風險預防管理，以確保工廠符合安全生產標準。於115年度，將進一步提升職災與火災預防技術，藉由事故調查會議分析根因，平行展開改善措施。同時，透過跨廠區的經驗分享與學習，校正重點工廠安全衛生業務執行標準，使安全文化基礎全面內化於各廠日常運作中。此外，依據職安衛日常風險監控結果，將強化工廠自主檢核能力，且藉由現場職安衛夥伴及工廠跨單位協作，提升全體員工的安全意識與具體執行力，及時識別並消除可預防風險，有效避免事故發生，持續推升整體安全績效。

（四）強化合規與風險管理

透過廠端例行走線機制和年度稽核作業，深入查核工廠日常運作情形，並追蹤改進措施，以降低或消除重大事故發生風險，確保所有工廠均嚴格遵循集團行為準則、當地法令規範、品牌客戶標準及國際規範，進一步鞏固與品牌客戶的合作關係。115年度將繼續依循聯合國「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與原則，建立健全的人權保障環境，並確保員工享有自由結社、集體談判等各項正當且受法律保障的權益。

四、115年度營業計畫

（一）經營方針

秉持「敬業、忠誠、創新、服務」之企業核心價值，本公司憑藉數十年的產業底蘊與專業積累，鞏固並確立市場領先地位，將繼續專注發展鞋類製造與運動用品零售及批發兩大營運主軸，有序推進以下工作：

■鞋類製造業務方面：**1.強化產能布局彈性**

為充分發揮各地生產優勢並迅速回應市場需求，將持續推動多元布局策略，透過靈活產能調配與製造流程精進，提升整體生產效率且確保供應穩定。印尼中爪哇新產能已於114年度順利量產，115年度將進一步打造更具韌性的全球製造版圖，強化既有據點產能管理，並持續推進印度新廠建置，以支持營運長期成長。

2.提供全面解決方案

作為品牌客戶的策略性合作夥伴，將以製程升級為核心驅動力，持續導入先進技術、自動化設備與智慧製造系統，同時強化材料研發創新能力。藉由前瞻投入，從產品開發到量產階段皆能有效提升作業效率，精準銜接市場趨勢，提供品牌客戶更具競爭優勢的整合性鞋類製造服務，深化雙方長期緊密的合作關係。

3.增進數據決策能力

持續推行數位轉型策略，深化SAP企業資源規劃系統（ERP）的應用，以優化生產排程、資源分配及品質管控，並運用機器人流程自動化（RPA）、數據監控系統（DRS）等數位工具，建置一致且即時的數據分析平台。藉由精準數據支持，提升營運決策品質，獲致前瞻性產業洞察，實現企業策略優化與價值增長。

4.打造供應鏈生態圈

為強化供應鏈韌性與永續發展，以在地供應與即時回應為原則，持續精進各生產據點之製程技術與競爭能力。同時，透過資源整合、知識共享與技術交流，深化與上下游夥伴之協同合作，藉以發揮垂直整合綜效，致力建構高效自主的供應鏈生態圈。

■運動用品零售及批發業務方面：**1.策略布局實體門店**

對於期望探索新品並追求個性化服務的消費者而言，實體門店仍是不可替代的銷售管道。115年度將持續以獲利表現與業務體質為首要，優化線下門店格局，聚焦於進店率、成交率、回購率及當季銷售的提升，以強化門店營運綜效；同時，將繼續拓展自有通路「勝道倉」，複製以高性價比與整合式多元體驗為核心的商業模式，緊貼終端市場動向，提升整體競爭力。



2.加速拓展數位通路

因應消費喜好的快速轉變，積極將數位通路整合至整體銷售網絡，運用大型電商平台的高流量優勢，藉以有效帶動銷售規模成長，亦建構「泛微店生態圈」作為實體門店的延伸，強化營運獲利能力。鑑於新型電商模式競爭加劇，115年度將持續加速數位化進程，藉由差異化且多面向的營運策略，深化與目標消費族群的連結，打造更完整的虛實整合購物旅程。

3.建構營運成長動能

繼續深化與業務夥伴的策略合作，透過整合會員計畫，有效推動深度會員經營並帶動成長；同時，強化庫存共享計畫，提升商品調度與物流效率，進而優化庫存結構，加速銷售週轉。在數位策略方面，則將繼續完善SAP系統，結合商業智能系統、人工智慧（AI）應用，以及優化各項數位管理工具，藉此提升零售效率、優化資源配置與管理決策效能，致力打造卓越零售體系。

（二）預期銷售數量及其依據

115年將依主要業務特性，綜合考量總體經濟、產業發展、終端需求等因素，進行整體營運規劃，並視市場環境變化動態調整。

（三）未來展望

展望115年度，國際機構普遍預期全球經濟成長步調將趨於收斂，世界經貿發展趨勢、主要國家貨幣政策、以及氣候變遷風險等多重因素，將持續影響企業資本支出與消費者信心，為全球景氣增添不確定性。

儘管外在環境挑戰頻仍，隨著全球健康意識逐步提升，運動與休閒生活型態日益普及，相關產業市場規模仍具發展潛力，本公司對所處運動產業的長遠前景保持審慎樂觀。

在鞋類製造業務方面，將繼續強化產能配置的彈性與多元化，挹注資源於數位轉型與智慧製造，建構具韌性與永續性的供應鏈體系，致力提供產業鏈中全方位解決方案。在運動用品零售及批發業務方面，則將延續精緻化零售策略，動態調整實體與數位通路布局，緊貼市場趨勢推出創新商業模式，深化與消費者的連結互動，進一步增進營運實力。

本公司將持續恪守公司治理最高標準，重視人才培育與組織發展，完善風險管理機制，並加速推動數位環境建置與永續發展策略，透過不斷厚植競爭優勢，力求為所有利害關係人創造持續且穩健的共好價值。

董事長：吳邦治



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115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 或與總經理或 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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	協彰企業(股) 公司	-	114、 05、 29	3 年	92、 10、 03	4,413,010	0.15%	4,413,010	0.15%	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	114、 05、 29	3 年	109、 07、 10	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	無	無	無	無
董事	中華民國	蔡佩君	女 30-49 歲	114、 05、 29	3 年	105、 06、 15	4,177,779	0.14%	4,177,779	0.14%	0	0.00%	0	0.00%	裕元工業(集團)有限公司 董事總經理暨執行董事 實勝國際(控股)有限公司 非執行董事 兆豐金融控股(股)公司董事 美國賓州大學華頓商學院 財務金融系	註2	董事	蔡明潔	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、重 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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	宗明投資(股) 公司	-	114、 05、 29	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
	中華民國	代表人:蔡明潔	女 30~49 歲	114、 05、 29	3 年	102、 06、 14	3,471,485	0.12%	3,471,485	0.12%	0	0.00%	0	0.00%	南山人壽保險(股)公司董事 美國彭博財金新聞社財務分析 美國賓州大學華頓商學院 財務金融系	註3	董事	蔡佩君	姐妹	無
董事	中華民國	長青投資(股) 公司	-	114、 05、 29	3 年	96、 04、 24	23,216,045	0.79%	23,216,045	0.79%	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	114、 05、 29	3 年	100、 03、 07	1,070,470	0.04%	1,070,470	0.04%	73,300	0.0022%	0	0.00%	寶成工業(股)公司總經理 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 南寶樹脂化學工廠(股)公司 董事 日勝化工(股)公司董事 中興大學商業管理碩士	註4	無	無	無	無
董事	中華民國	全茂投資(股) 公司	-	114、 05、 29	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	114、 05、 29	3 年	81、 08、 08	366,452	0.01%	366,452	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	寶成工業(股)公司董事長 及總管理部總經理 裕元工業(集團)有限公司 執行董事 南山人壽保險(股)公司董事 中興大學統計系	註5	無	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 (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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
董 事	中華民國	順泰投資(股) 公司	-	114、 05、 29	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	無
	中華民國	代表人:何宇明	男 50-69 歲	114、 05、 29	3 年	105、 06、 15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	寶成工業(股)公司 副總經理 南山人壽保險(股)公司董事 宏達國際電子(股)公司 副總經理 台灣大學法律研究所碩士	註6	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	許朱勝	男 50-69 歲	114、 05、 29	3 年	111、 06、 15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學領導學程兼任教授 東亞企業(股)公司獨立董事 富邦華一銀行獨立董事 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 廣閱科技(股)公司獨立董事 美國史蒂文斯理工學院 電腦科學碩士	註7	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	張士傑	男 50-69 歲	114、 05、 29	3 年	111、 06、 15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	政治大學風險管理與保險學系 系主任/教授 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 台灣產險(股)公司獨立董事	註8	無	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 (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 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係					
獨立 董事	中華民國	王璞玉	女 50-69 歲	114、 05、 29	3 年	114、 05、 29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	中信金融管理學院董事 中國信託人壽獨立董事 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及 理事長 政治大學商學院EMBA執行長 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會委員 美國威斯康辛大學麥迪生校區 統計研究所博士					無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	王璞玉	女 50-69 歲	114、 05、 29	3 年	114、 05、 29	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	財團法人金融聯合徵信中心 徵信部經理/會計主任 Ingram & Wallis Corp. USA 會計師 William C. Chalmers Corp. USA會計師 萬泰銀行獨立董事 政治大學財稅系					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：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3：必喜（股）公司之董事長；巴拿馬商必喜兄弟（股）公司、宗明投資（股）公司、忠明投資（股）公司、致群（股）公司之董事。

註4：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5：裕元工業(集團)有限公司之子公司之董事。

註6：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7：東哥企業（股）公司、富邦華一銀行之獨立董事。

註8：凱基金融控股（股）公司、凱基人壽保險（股）公司之獨立董事。



2.法人股東之主要股東

民國115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
	蔡佩君	11.15
	蔡明潔	11.15
	蔡依珍	11.15
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115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
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.曾任職於本公司電批事業部總經理，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) 公司董事。	不適用。	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.於財務金融方面逾二十年經驗。 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。		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
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.曾任職於本公司總管理部總經理，曾為本公司董事長、本公司之子公司裕元工業 (集團) 有限公司之執行董事及南山人壽保險 (股) 公司董事。		0家
順泰投資 (股) 公司 代表人：何宇明		1.於法律專業方面逾三十年經驗。 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。		0家
許朱勝		1.於經營管理、跨國企業領導及組織變革方面之工作經驗逾三十年。 2.台灣大學領導學程兼任教授資格。 3.擔任東哥企業 (股) 公司及富邦華一銀行獨立董事。 4.曾任職於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，曾於廣閱科技 (股) 公司擔任獨立董事。	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法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二) 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
張士傑		1.具風險管理、財務金融及保險之工作經驗逾二十年。 2.政治大學風險管理與保險學系教授資格。 3.擔任凱基金融控股(股)公司、凱基人壽保險(股)公司獨立董事。 4.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、勞動部勞動基金監理會委員及中華民國風險管理學會理事。	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
王璞玉		1.具財務金融、會計審計及內部稽核之商務工作經驗逾三十年。 2.具有中華民國會計師、美國會計師及國際內部稽核師等證照。 3.曾任職於財團法人金融聯合徵信中心徵信部經理/會計主任、Ingram & Wallis Corp. USA會計師、William C. Chalmers Corp. USA會計師，曾為萬泰銀行獨立董事。		0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. 兼任其他中華民國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、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：

依據多元化目標之至少一席不同性別董事，及整體董事會專長面向需包含企業策略、會計與稅務金融、法律、行政與生產管理，本公司於114年5月改選第二十五屆董事會，設置九席董事（含三席獨立董事），董事成員中不同性別董事有三名，達董事席次三分之一，董事專業背景涵蓋產業、財務、技術、管理、法律等多層面並具備執行職務所必須之知識、技能及素養，各董事之產業經驗及專業能力多元且互補，其落實情形如下：

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				
吳邦治	男		✓	淡江大學銀行保險學系	✓		財務金融及保險
蔡佩君	女	✓		美國賓州大學華頓商學院財務金融系	✓		經營管理、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
詹陸銘	男		✓	中興大學統計系	✓		財務會計、經營管理及公司治理
何宇明	男		✓	台灣大學法律研究所碩士	✓		法律及行政管理
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
王璞玉	女		✓	政治大學財稅系	✓		財務金融、會計審計及內部稽核

(2) 董事會獨立性：本公司第二十五屆董事會九席董事中依法設置三席獨立董事，達董事席次三分之一；且本公司董事間並無超過半數之席次互為配偶或二親等，及獨立董事任期均未超過九年。

(二) 總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

民國115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 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)	股 數	持 股 比 率 (%)			職 稱	姓 名	關 係	
總經理	中華民國	盧金柱	男	95.07.27	1,070,470	0.04%	73,300	0.002%	0	0.00%	裕元工業(集團)有限公司董事會主席及執行董事 三芳化學工業(股)公司董事 南寶樹脂化學工廠(股)公司董事 日勝化工(股)公司董事 中興大學商業管理碩士	註2	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%	南山人壽保險(股)公司董事 宏達國際電子(股)公司副總經理 台灣大學法律研究所碩士	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%	裕元工業(集團)有限公司執行董事 中國國際金融(股)公司董事總經理 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	胡嘉和	男	108.03.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	寶勝國際(控股)有限公司執行董事 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理學碩士	註5	無	無	無	無
副總經理	中華民國	邱輝堯	男	108.03.25	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	寶勝國際(控股)有限公司 董事會主席暨非執行董事 大周發量版(股)公司總監 交通大學資訊科學研究所碩士	註6	無	無	無	無
副總經理	中華民國	施志宏	男	109.11.13	0	0.00%	40,000	0.001%	0	0.00%	裕元工業(集團)有限公司執行董事及首席財務官 三芳化學工業(股)公司董事 日勝化工(股)公司董事 南寶樹脂化學工廠(股)公司董事 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	持股份		配偶、未成年子女持股份		利用他人名義持股份		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	
副總經理	中華民國	周維德	男	114.05.14	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	裕元工業(集團)有限公司執行董事 合富生化科技(股)公司財務經理 海洋大學航運管理研究所碩士	註8	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%	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9	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10	無	無	無	無
執行協理	中華民國	林王鈴	男	113.04.15	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	寶勝國際(控股)有限公司人資長 南寶樹脂化學工廠(股)公司董事 三芳化學工業(股)公司董事 東海大學哲學碩士	註11	無	無	無	無
執行協理	中華民國	黃文志	男	114.11.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	新光三越百貨公司安控室副總經理 美國德州山姆休士頓州立大學刑事司法博士	無	無	無	無	無
財務主管	中華民國	葉文中	男	114.08.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	英屬開曼群島商泰福生技股份有限公司 台灣分公司財務長 美國波士頓大學企管系	無	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	沈玉梅	女	114.11.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	寶成工業(股)公司內部稽核主管 成功大學會計系	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：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3：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：寶勝國際（控股）有限公司之執行董事；裕元工業（集團）有限公司之子公司之董事。
- 註6：寶勝國際（控股）有限公司之董事會主席暨非執行董事；寶勝國際（控股）有限公司之子公司之董事。
- 註7：其利工業集團有限公司非執行董事；元盛材料科技（股）公司、Dah Sheng Vietnam Co., Ltd.、Dah-Chen Shoe Materials Ltd.之董事長；三芳化學工業（股）公司、南寶樹脂化學工廠（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、江西華慶泡綿有限公司、中山寶順紙品有限公司、東莞裕冠紙品有限公司、揚州寶億製鞋有限公司、Ka Yuen Rubber Factory Limited、Ka Yuen Trading Limited、Go Eastern Limited、Mostwell Limited、Ka Te Footwear Material (HK) Limited、Jumbo Power Enterprises Limited、Superb King Investments Limited、Rise Bloom International Limited、Prosperlink Limited、Prosper Day Limited、Pou Ming Paper Products Manufacturing Company Limited、Upsize Limited、Top Units Developments Limited、Time Swift Investments Limited、Mega Sky International Limited、Radiant Lion Limited、Active Creation Co., Ltd.、Radiant Ally Holdings 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；裕元工業（集團）有限公司之子公司、PT. Ka Yuen Indonesia、PT. DahSheng之Commissioner。
- 註8：裕元工業（集團）有限公司、Eagle Nice (International) Holdings Limited之執行董事；寶祥投資（股）公司之董事長；裕元工業（集團）有限公司之子公司、倍利開發（股）公司、寶乙建設（股）公司、Wealthplus Holdings Limited及其子公司、Win Fortune Investments Limited、Oftenrich Holdings Limited、Brilliant Ocean Limited、Venture Well Holdings Limited之董事；裕元工業（集團）有限公司之子公司之 Commissioner。
- 註9：裕聚（股）公司之董事長；Venture Well Holdings Limited、裕元工業（集團）有限公司之子公司之董事。



註10：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 Limited、Yu Chang Investments Limited、Sunny State Enterprises Limited、Richy Field Investments Limited、Easy Network Trading Limited、Trade Max Holdings Limited、Hsiang Fu Investment Limited、Bonitos Holdings Limited、Glory Advantage Holdings Limited、Brandblack, INC.、DaySun Consultants Limited之董事；裕元工業（集團）有限公司之子公司之President Director；旺鋁企業（股）公司之監察人。

註11：揚州寶億製鞋有限公司、裕元工業（集團）有限公司之子公司之董事；裕元工業（集團）有限公司之子公司之Commissioner。

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、寶慶開發(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、智元創業投資（股）公司、寶裕保險代理人有限公司、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	股票金額											
														現金金額	股票金額						
董事長	協彰企業(股)公司 代表人：吳邦治														950						
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	2,769	12,299	0	0	111,883	111,883	1,658	1,658	116,310 0.96%	125,840 1.04%	9,483	33,692	18,945		18,945	3,682	0	3,682	0	148,420 1.23%
董事	全茂投資(股)公司 代表人：詹陸銘																				
董事	順泰投資(股)公司 代表人：何宇明																				
獨立董事	許朱勝																				
獨立董事	張士傑	4,320	4,820	0	0	0	0	0	140	140	4,460 0.04%	4,960 0.04%	0	0	0	0	0	0	0	4,460 0.04%	4,960 0.04%
獨立董事	王璞玉(註5)																				0
獨立董事	陳煥鐘(註6)																				

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所應負之職責、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，金額之決定除參酌董事績效評估結果外，另依據本公司章程第16條之規定，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：詹陸銘董事，新台幣900萬元。

1.請說明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所獲負之職責、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，金額之決定除參酌董事績效評估結果外，另依據本公司章程第16條之規定，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：詹陸銘董事，新台幣900萬元。

(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	蔡明潔、盧金柱 詹陸銘、何宇明 王璞玉(註5)、 陳煥鐘(註6)	蔡明潔、盧金柱 詹陸銘、何宇明 王璞玉(註5)	蔡明潔、 王璞玉(註5)、 陳煥鐘(註6)	蔡明潔、 王璞玉(註5)
1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)	許朱勝、張士傑	陳煥鐘(註6)、 許朱勝、張士傑	許朱勝、張士傑	陳煥鐘(註6)、 許朱勝、張士傑
2,000,000元(含)～3,500,000元(不含)	蔡佩君 協彰企業(股)公司 宗明投資(股)公司	協彰企業(股)公司 宗明投資(股)公司	蔡佩君 協彰企業(股)公司 宗明投資(股)公司	協彰企業(股)公司 宗明投資(股)公司
3,500,000元(含)～5,000,000元(不含)	吳邦治	吳邦治	吳邦治、何宇明	吳邦治
5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)			盧金柱	何宇明
10,000,000元(含)～15,000,000元(不含)	長青投資(股)公司 順泰投資(股)公司	蔡佩君 長青投資(股)公司 順泰投資(股)公司	長青投資(股)公司 順泰投資(股)公司	蔡佩君 長青投資(股)公司 順泰投資(股)公司
15,000,000元(含)～30,000,000元(不含)			詹陸銘	盧金柱、詹陸銘
30,000,000元(含)～50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)～100,000,000元(不含)	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
100,000,000元以上				
總計	15人	15人	15人	15人

註1：係114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115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，114年度員工酬勞分派金額尚未決定，暫依113年度實際配發比例估列。

註4：依114年度本公司個體財務報告之稅後純益新台幣12,068,247仟元計算。

註5：於114年5月29日就任。

註6：於114年5月29日任期屆滿卸任。

(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	現金 金額	股票 金額	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
總經理	盧金柱													
總管理部 總經理	詹陸銘(註4)													
副總經理	何宇明													
副總經理	劉鴻志													
副總經理	胡嘉和	22,779	61,865	18,945	18,945	9,150	27,752	8,641	8,641	0	8,641	0	117,203 0.97%	3,132
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(註5)													

(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)	李芹學 (註5)	
3,500,000元 (含) ~ 5,000,000元 (不含)	何宇明、胡嘉和 趙銘崇、施志宏	趙銘崇、李芹學 (註5)
5,000,000元 (含) ~ 10,000,000元 (不含)	盧金柱、劉鴻志 邱暉堯	何宇明、胡嘉和 施志宏
10,000,000元 (含) ~ 15,000,000元 (不含)		邱暉堯
15,000,000元 (含) ~ 30,000,000元 (不含)	詹陸銘 (註4)	盧金柱、詹陸銘 (註4) 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	9人	9人

註1：係114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，114年度員工酬勞分派金額尚未決定，暫依113年度實際配發比例估列。

註3：依114年度本公司個體財務報告之稅後純益新台幣12,068,247仟元計算。

註4：於114年5月31日退休。

註5：於114年10月31日解任。

(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	總經理	盧金柱	0	16,200	16,200	0.13%
	副總經理	何宇明				
	副總經理	劉鴻志				
	副總經理	胡嘉和				
	副總經理	邱暉堯				
	副總經理	施志宏				
	副總經理	周維德 (註3)				
	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	黃文志				
	財務主管	葉文中				
	會計主管	吳惠琪				
	公司治理主管	沈玉梅				

註1：截至年報刊印日止，114年度員工酬勞分派金額尚未決定，暫依113年度實際配發比例估列。

註2：依114年度本公司個體財務報告之稅後純益新台幣12,068,247仟元計算。

註3：於114年5月14董事會通過申報為經理人，並於115年2月1日升任副總經理。



(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			
	114年度		113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	1.00%	1.08%	0.93%	1.00%
總經理及副總經理	0.49%	0.97%	0.43%	0.92%

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。114年度經理人設置之永續目標在環境層面，包括節能減碳與綠能使用、資源循環與廢棄物管理及導入國際標準與能力建設等；在社會層面，涵蓋員工安全與合法合規管理、員工關係與多元包容及社會責任與國際標準等；在治理層面，則包括事業部營運與專案管理、提升財務與營運績效及強化治理與透明度等。

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，其中應提撥不低於實際提撥金額之百分之十為基層員工酬勞分派，以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。



三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

114年度董事會計開會9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	協彰企業(股)公司 代表人：吳邦治	9	0	100.00	連任 於114.5.29就任，並由董事會推選擔任第二十五屆董事長。
董事	蔡佩君	9	0	100.00	連任 於114.5.29就任。
董事	宗明投資(股)公司 代表人：蔡明潔	8	1	88.89	連任 於114.5.29就任。
董事	長青投資(股)公司 代表人：盧金柱	9	0	100.00	連任 於114.5.29就任。
董事	全茂投資(股)公司 代表人：詹陸銘	9	0	100.00	連任 於114.5.29就任。
董事	順泰投資(股)公司 代表人：何宇明	9	0	100.00	連任 於114.5.29就任。
獨立董事	許朱勝	9	0	100.00	連任 於114.5.29就任。
獨立董事	張士傑	9	0	100.00	連任 於114.5.29就任。
獨立董事	王璞玉	5	0	100.00	新任 於114.5.29就任，應出席次數5次。
獨立董事	陳煥鐘	4	0	100.00	舊任 於114.5.29任期屆滿卸任，應出席次數4次。

(接次頁)

(承前頁)

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。

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
114.01.16 第24屆第19次	審議本公司113年度經理人年終獎金發放事宜	詹陸銘董事長 盧金柱董事 何宇明董事		
114.03.12 第24屆第20次	討論為子公司提供背書保證案	詹陸銘董事長 蔡佩君董事 蔡明潔董事 盧金柱董事 何宇明董事		
114.04.17 第24屆第21次	擬解除本公司董事競業禁止案	詹陸銘董事長 蔡佩君董事 蔡明潔董事 盧金柱董事 何宇明董事 許朱勝獨立董事	迴避之董事為本案之利害關係人	主動迴避討論及決議
114.05.14 第24屆第22次	討論為子公司提供背書保證案	詹陸銘董事長 蔡佩君董事 蔡明潔董事 盧金柱董事 何宇明董事		
114.05.29 第25屆第1次	委任本公司第六屆薪資報酬委員會之委員 與國立政治大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約案 討論本公司吳邦治董事長報酬及簽訂報酬契約案	許朱勝獨立董事 張士傑獨立董事 王璞玉獨立董事 張士傑獨立董事 吳邦治董事長		
114.06.30 第25屆第2次	討論第二十五屆獨立董事之董事酬金案	許朱勝獨立董事 張士傑獨立董事 王璞玉獨立董事		

(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
114.06.30 第25屆第2次	討論第二十五屆董事車馬費案	吳邦治董事 蔡佩君董事 蔡明潔董事 (委託蔡佩君董事出席) 盧金柱董事 詹陸銘董事 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
		吳邦治董事 蔡佩君董事 蔡明潔董事 (委託蔡佩君董事出席) 盧金柱董事 詹陸銘董事 何宇明董事		
	討論本公司113年度董事酬勞分派事宜案	吳邦治董事 蔡佩君董事 蔡明潔董事 盧金柱董事 詹陸銘董事 何宇明董事		
	討論本公司經理人退休金案	詹陸銘董事		
	與董事簽訂顧問服務契約案	詹陸銘董事		
114.08.13 第25屆第3次	討論與董事長簽訂報酬契約之簽約代表人案	吳邦治董事長		
	討論與董事簽訂顧問服務契約之簽約代表人案	詹陸銘董事		
	委任第三屆提名委員會委員	吳邦治董事長 張士傑獨立董事 許朱勝獨立董事		
	討論本公司經理人113年度員工酬勞之發放事宜	盧金柱董事 何宇明董事		
	討論為子公司提供背書保證案	蔡佩君董事 蔡明潔董事 盧金柱董事 何宇明董事		
114.11.13 第25屆第4次	討論為子公司提供背書保證案	蔡佩君董事 蔡明潔董事 盧金柱董事 何宇明董事		
114.12.19 第25屆第5次	討論為子公司提供背書保證案	蔡佩君董事 蔡明潔董事 盧金柱董事 何宇明董事		

(接次頁)

(承前頁)

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	114年1月1日至 114年12月31日	董事會	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、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。	特優	績效評估無建議改善事項，已提報民國115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。
		個別董事成員	董事成員自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。	9席董事皆為特優	
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	對公司營運之參與程度、委員會職責認知、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	
		審計委員會	審計委員會內部自評	對公司營運之參與程度、委員會職責認知、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	
		提名委員會	提名委員會內部自評	對公司營運之參與程度、委員會職責認知、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	
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. 健全公司治理並強化董事會職能，本公司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三席，達董事席次三分之一，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。						
2. 強化董事會治理架構與專業分工，本公司於100年9月設置薪資報酬委員會，以提升董事及經理人薪酬制度之合理性與績效連結；105年6月設置審計委員會，強化財務報導品質、內部控制及風險監督，並由高階管理層組成之風險管理指導委員會定期向其報告風險管理情形；110年11月設置提名委員會，健全董事組成、專業結構與獨立性；115年4月設置永續發展委員會，統籌督導ESG策略，促進永續治理與長期價值創造。						
(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114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114年度董事會出席率皆為100%。						
3. 本公司於108年4月起董事會通過設置公司治理主管，負責督導公司治理相關事務之推動。						
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月委託安永企業管理諮詢服務(股)公司執行董事會績效外部評估，並於112年12月21日報告董事會。						



(二) 審計委員會運作情形

本公司審計委員會由全體獨立董事（三席）組成，監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令、規則及存在或潛在風險之管控。114年度審計委員會開會共計7次，審計委員會成員、出席情形及審議事項如下：

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
獨立董事召集人	王璞玉	1.具財務金融、會計審計及內部稽核之商務工作經驗逾三十年。 2.具有中華民國會計師、美國會計師及國際內部稽核師等證照。 3.曾任職於財團法人金融聯合徵信中心徵信部經理/會計主任、Ingram & Wallis Corp. USA會計師、William C. Chalmers Corp. USA會計師，曾為萬泰銀行獨立董事。	4	0	100.00	新任於114.5.29就任，應出席次數4次。
獨立董事召集人	陳煥鐘	1.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.具有中華民國會計師證照及證券分析師執照。 3.擔任寶勝國際(控股)有限公司獨立非執行董事。 4.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。	3	0	100.00	舊任於114.5.29任期屆滿卸任，應出席次數3次。
獨立董事委員	許朱勝	1.於經營管理、跨國企業領導及組織變革方面之工作經驗逾三十年。 2.台灣大學領導學課程兼任教授資格。 3.擔任東哥企業(股)公司及富邦華一銀行獨立董事。 4.曾任職於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，曾於廣閱科技(股)公司擔任獨立董事。	7	0	100.00	連任於114.5.29就任。
獨立董事委員	張士傑	1.具風險管理、財務金融及保險之工作經驗逾二十年。 2.政治大學風險管理與保險學系教授資格。 3.擔任凱基金融控股(股)公司、凱基人壽保險(股)公司獨立董事。 4.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、勞動部勞動基金監理會委員及中華民國風險管理學會理事。	7	0	100.00	連任於114.5.29就任。

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
114.03.12 第3屆第16次		1.討論本公司113年度內部控制制度有效性案。 2.討論本公司113年度營業報告書及財務報告。 3.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
114.04.17 第3屆第17次		1.討論修訂本公司「內部控制制度」。 2.討論本公司113年度盈餘分配案。 3.擬解除本公司新任董事競業禁止案。 4.為子公司提供背書保證案。			
114.05.14 第3屆第18次		1.討論本公司114年第一季財務報告。 2.為子公司提供背書保證案。			
114.06.30 第4屆第1次		1.與董事簽訂顧問服務契約案。 2.與董事長簽訂報酬契約案。			
114.08.13 第4屆第2次		1.討論本公司114年第二季財務報告。 2.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
114.11.13 第4屆第3次		1.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。 2.討論本公司114年第三季財務報告。 3.本公司內部稽核主管異動案。 4.為子公司提供背書保證案。			
114.12.19 第4屆第4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「內部稽核制度」。 3.擬議本公司115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：

審計委員會 日期/屆次	議案內容	獨立董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
114.04.17 第3屆第17次	解除本公司新任董事競業禁止案	許朱勝獨立董事	迴避之董事為本案之利害關係人	主動迴避討論及決議

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. 內部稽核主管每月依稽核計畫完成報告後，於次月底前將稽核報告及追蹤報告交付各獨立董事查閱，確保獨立董事即時掌握資訊。
2. 內部稽核主管定期於審計委員會報告內部控制制度之有效性考核，並提報次年度稽核計畫，由獨立董事指導核定。
3. 雙方不定期透過電話、電子郵件或面談方式進行溝通；針對重大或特殊情事，內部稽核主管具備即時向獨立董事通報之直接管道。
4. 本公司定期安排獨立董事與內部稽核主管座談，以確保溝通之獨立性與客觀性。

(接次頁)



(承前頁)

(三) 獨立董事與會計師之溝通：

1. 簽證會計師每季於審計委員會針對財務報告查核或核閱結果進行專案報告，並就關鍵查核事項 (KAM) 與獨立董事充分交換意見。
2. 針對財務、稅務法令變更或審計品質指標 (AQI) 等重大議題，透過電話、電子郵件或面談等多元管道維持雙向溝通。
3. 若遇有重大影響公司財務或業務之事項，獨立董事得隨時邀請簽證會計師進行專題報告或安排專案會議。

(四) 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。114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
114.03.11	視訊座談會	會計師	1.113年度財務報告之查核範圍及方法，包含： (1) 組成個體範圍、組織變化及策略。 (2) 重大會計估計與重大事件或交易。 (3) 顯著風險及關鍵查核事項。 (4) 個體及合併財務報表查核結果。 2. 近期法令更新說明。	獨立董事對會計師年度財務報告之查核說明，經充分溝通與討論，無其他建議事項。
		內部稽核主管	113年度內部控制制度整體有效性的評估方法與結果。	獨立董事對內部稽核主管說明之年度內部控制制度整體自行評估結果，無其他建議事項。
114.03.12	審計委員會	內部稽核主管	報告113年度內部控制制度有效性之整體評估報告。	審計委員會審議通過，並提請董事會決議。
114.04.17	審計委員會	內部稽核主管	報告本公司內部控制制度修訂事項。	審計委員會審議通過，並提請董事會決議。
114.11.13	實體座談會	會計師	1.114年第3季財務報表核閱結果之說明，包含： (1) 核閱範圍及方法。 (2) 重大事件或交易內容。 2.114年度財務報告查核規劃說明，包含： (1) 查核範圍及方法。 (2) 顯著風險及關鍵查核事項。 (3) 查核時程安排。 3. IFRS 18財務報表之表達與揭露。	獨立董事對簽證會計師財務報表核閱結果說明與年度財務報告的查核規劃事項，經充分溝通與討論，無其他建議事項。
		內部稽核團隊	1.報告內部組織異動調整。 2.報告內部稽核執行程序。 3.報告115年度稽核規劃。	獨立董事對內部稽核主管之說明內容，提示增加關注日常對永續資訊與資訊安全管理之遵循事項，經充分溝通與討論，無其他建議事項。
		會計師	簽證會計師就審計品質指標及獨立性暨適任性說明。	審計委員會審議通過，並提請董事會決議。
114.12.19	審計委員會	內部稽核主管	1.報告本公司內部控制制度及內部稽核制度修訂項目。 2.報告115年度內部稽核計畫。	審計委員會審議通過，並提請董事會決議。

(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」並遵循之。本公司並設置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務部門協助處理。
(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) 本公司已建立並持續執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制，透過訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」，就關係人交易、資金往來、資產管理、人員兼任及資訊揭露等事項，建立明確之內部控制，決策層級與監督程序，以防杜不當利益輸送與非常規交易風險，並確保集團整體營運與公司治理之健全運作。
(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。落實董事會成員多元化政策之情形請詳年報第16頁。
(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？	√		(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會、審計委員會及提名委員會，為強化本公司董事會治理架構與專業分工，於115年4月再設置永續發展委員會。

(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	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		(三) 本公司已制定「董事會績效評估辦法」，其評估周期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊請詳年報第31頁。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		(四) 本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師及審計小組成員提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標 (AQIs)」外，並依下列獨立性評估標準及5大構面與13項AQI指標進行評估： 1. 未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。 2. 未與本公司及本公司董事及經理人間，有影響獨立性之商業關係。 3. 審計期間未擔任本公司董事、經理人或對審計工作有直接且重大影響之職務。 4. 未與本公司董事、經理人有直系血親、直系姻親或二親等內血親之關係。 5. 未收受本公司或本公司董事、經理人或主要股東價值重大之餽贈或禮物。 經確認本公司委任簽證會計師除簽證及財稅案件外，無其他財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦無違反獨立性要求，以及參考金融監督管理委員會發布之AQI指標資訊，確認會計師及其所屬事務所查核經驗與受訓時數均優於同業平均水平，將持續推動審計創新，包含導入審計創新工具、擴充審計支援中心功能，以及建置雲端審計平台，相關措施有助於提升查核流程之效率、一致性與品質。最近年度之評估結果業經114年11月13日審計委員會審議通過，並於同日提報董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。
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、協助董事及股東會之人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之登記、製作董事會及股東會議事錄等）？	√		四、本公司配置適任及適當人數之公司治理人員，並依主管機關、證券交易所規定指定公司治理主管一名，負責督導公司治理相關事務之推展。董事及經理人最近進修情形請參閱年報第38~39頁。 公司治理相關事務，包括下列內容： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事、獨立董事就任及持續進修。 4. 提供董事、獨立董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事、獨立董事遵循法令。 6. 其他依公司章程或契約所訂定之事項。

(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？	√		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。
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辦理股東會事務，及提供投資人詢問溝通與服務各項股務事務。
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。
(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1名代理發言人，以強化對外溝通管道。 3. 本公司114年度共參加五場法人說明會，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。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內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計委員會及董事會通過，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。
八、公司是否有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？		√	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。
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。 (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）、教育獎助（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車。			

(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	
放；並與中部具規模之醫療機構合作，提供廠區緊急救護、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。						
(三) 投資人關係方面：本公司設置發言人室，建立公司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ESG相關等資訊外，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。						
(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。						
(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。						
(六) 董事及經理人最近年度進修情形如下：						
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 (董事長)	吳邦治	114.03.20	114.03.20	財團法人台灣金融研習院	公司治理講座	3
		114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
		114.08.22	114.08.22	中華民國工商協進會	2025台新新光淨零高峰論壇	3
董事	蔡佩君	114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
		114.09.03	114.09.03	中華民國公司經營暨永續發展協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
法人董事代表人	蔡明潔	114.09.03	114.09.03	中華民國公司經營暨永續發展協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		114.07.22	114.07.22	社團法人中華公司治理協會	永續發展宣導會-台中場	3
		114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
法人董事代表人 (總經理)	盧金柱	114.02.13	114.02.13	中華民國公司經營暨永續發展協會	財報不實之法律規範與實務案例研析	3
		114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
		114.05.08	114.05.08	社團法人中華公司治理協會	企業落實人權，杜絕漂綠行為，實現真實永續	1
法人董事代表人 (副總經理)	何宇明	114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
		114.08.28	114.08.28	社團法人中華公司治理協會	企業反詐騙案例宣導	1
		114.09.25	114.09.25	財團法人保險事業發展中心	保險業防制洗錢暨資恐之應有作為與誠信經營	1.5
		114.12.11	114.12.11	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	如何閱讀保險業第一本IFRS財務報告	3

(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			
獨立董事	許朱勝	114.03.04	114.03.04	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
獨立董事	張士傑	114.03.13	114.03.13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰：台積電領先全球的關鍵技術與商機	3
		114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
獨立董事	王璞玉	114.08.21	114.08.21	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	公平待客暨金融友善、身心障礙者權利公約	3
		114.08.13	114.08.13	社團法人中華公司治理協會	永續報告書審閱及可能衍生的法律責任 (包含氣候變遷議題趨勢)	3
會計主管	吳惠琪	114.09.17	114.09.17	中華民國公司經營暨永續發展協會	川普2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
		114.09.22	114.09.23	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
公司治理主管	沈玉梅 (註)	114.12.03	114.12.03	中華民國公司經營暨永續發展協會	智慧財產權態樣、權利保護與AI相關議題	3
		114.12.11	114.12.11	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規檢察官視角下的公司治理風險解析	3

(註)：初任未滿一年。

(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113-117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。

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治理中心114年4月底發布之113年度（第十一屆）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。

依據最近年度評鑑結果執行強化方案：

1.114及115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。

2.114年全面改選第二十五屆董事會，達成任一性別董事席次比例達三分之一的目標，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。

3.第三屆提名委員會由獨立董事擔任召集人及會議主席，且半數以上成員為獨立董事。



(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. 於經營管理、跨國企業領導及組織變革方面之工作經驗逾三十年。 2. 台灣大學領導學兼任教授資格。 3. 擔任東哥企業(股)公司及富邦華一銀行獨立董事。 4. 曾任職於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，曾於廣閱科技(股)公司擔任獨立董事。		1家	
獨立董事 委員	張士傑	1. 具風險管理、財務金融及保險之工作經驗逾二十年。 2. 政治大學風險管理與保險學系教授資格。 3. 擔任凱基金融控股(股)公司、凱基人壽保險(股)公司獨立董事。 4. 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、勞動部勞動基金監理會委員及中華民國風險管理學會理事長。	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條各款之情事。	2家	
獨立董事 委員	王璞玉	1. 具財務金融、會計審計及內部稽核之商務工作經驗逾三十年。 2. 具有中華民國會計師、美國會計師及國際內部稽核師等證照。 3. 曾任職於財團法人金融聯合徵信中心徵信部經理/會計主任、Ingram & Wallis Corp. USA 會計師、William C. Chalmers Corp. USA 會計師，曾為萬泰銀行獨立董事。		0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114年5月29日選舉第二十五屆董事，經董事會通過委任全體獨立董事（三席）為第六屆薪資報酬委員會委員，任期自民國114年5月29日起至民國117年5月28日止。最近年度薪資報酬委員會開會7次，委員出席及運作情形如下：

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	7	0	100.00	連任於114年5月29日就任。
委員	張士傑	7	0	100.00	連任於114年5月29日就任。
委員	王璞玉	4	0	100.00	新任於114年5月29日就任，應出席次數4次。
委員	陳煥鐘	3	0	100.00	舊任於114年5月29日任期屆滿卸任，應出席次數3次。

一、薪資報酬委員會114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
114.01.16	第五屆第十二次	1.審議本公司經理人退休金案。 2.審議本公司113年度經理人年終獎金發放事宜。		
114.03.12	第五屆第十三次	1.擬議113年度員工酬勞及董事酬勞之分派金額。		
114.05.14	第五屆第十四次	1.討論本公司新委任經理人薪資報酬事宜。		
114.06.30	第六屆第一次	1.討論本公司吳邦治董事長報酬案。 2.討論第二十五屆獨立董事之董事酬金案。 3.討論第二十五屆董事馬慶雲案。 4.討論本公司113年度董事酬勞分派事宜案。 5.審議本公司經理人退休金案。 6.審議本公司經理人薪資調整案。	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
114.08.13	第六屆第二次	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.討論本公司新委任經理人薪資報酬事宜。		

(接次頁)



(承前頁)

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
114.08.13	第六屆第二次	3.審議本公司經理人薪資調整案。 4.討論本公司經理人獎勵金。 5.討論本公司經理人113年度員工酬勞之發放事宜。	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
114.11.13	第六屆第三次	1.審議本公司經理人114年薪資調整案。 2.討論本公司新委任經理人薪資報酬事宜。		
114.12.19	第六屆第四次	1.審議本公司經理人退休金案。		
二、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114年8月12日董事會通過委任三名董事(含獨立董事)組成第三屆提名委員會，任期自民國114年8月12日起至117年5月28日止。提名委員會成員皆具有多年上市/櫃公司董事經驗，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. 提名委員會專業資格與運作情形資訊

(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	張士傑	1. 具風險管理、財務金融及保險之工作經驗逾二十年。 2. 政治大學風險管理與保險學系教授資格。 3. 擔任凱基金融控股(股)公司、凱基人壽保險(股)公司獨立董事。 4. 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、勞動部勞動基金監理會委員及中華民國風險管理學會理事長。	1	0	100.00	新任 於114.8.13 就任，應出 席次數1次。
委員	許朱勝	1. 於經營管理、跨國企業領導及組織變革方面之工作經驗逾三十年。 2. 台灣大學領導學兼任教授資格。 3. 擔任東哥企業(股)公司及富邦華一銀行獨立董事。 4. 曾任職於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，曾於廣閱科技(股)公司擔任獨立董事。	2	0	100.00	連任，應出 席次數2次。

(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	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)公司董事。	1	0	100.00	新任 於114.8.13 就任，應出 席次數1次。
召集人	詹陸銘	1.於財務會計管理方面逾四十年經驗。 2.曾任職於本公司總管理部總經理，曾為本公司董事長、本公司之子公司裕元工業(集團)有限公司之執行董事及南山人壽保險(股)公司董事。	1	0	100.00	舊任 於114.5.29 任期屆滿卸 任，應出 席次數1次。
委員	陳煥鐘	1.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.具有中華民國會計師證照及證券分析師執照。 3.擔任寶勝國際(控股)有限公司獨立非執行董事。 4.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。	1	0	100.00	舊任 於114.5.29 任期屆滿卸 任，應出 席次數1次。

(2) 114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
114.03.12	第二屆第五次	1.討論本公司114年度「董事進修計畫」。 2.選舉董事案(含三席獨立董事)。 3.建議本公司第二十五屆董事候選人名單。	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
114.11.13	第三屆第一次	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上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		一、本公司於民國86年成立CSR專案小組，99年更名為永續發展小組，109年改組為永續發展部，並於111年12月董事會通過修訂永續發展實務守則，指定永續發展部為推動永續發展之專職單位，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期向董事會報告。 本公司自113年12月起設置「永續發展指導委員會」，由各事業單位及機能別最高主管擔任指導委員，確保永續重要議題之應變與管理能與公司營運決策連動並落實於日常管理中，由永續發展部權責主管擔任永續發展推動的專案負責人，推動集團永續發展之策略與資源調度等相關業務之執行，定期向董事會報告永續發展推動情形、重大永續風險、關鍵議題進展，董事會據以掌握整體永續治理狀況，並提供指導與監督。 114年分別於3月、5月、8月與12月進行4次董事會報告，主要包含(1)溫室氣體盤查進度與查證進度/規劃；(2)113年度永續報告書編輯成果；(3)IFRS 永續揭露準則執行進度(S2氣候變遷優先)；(4)114年度永續報告書-重大主題鑑別結果；(5)外部關係管理(包含零毀林、生物多樣性、淨零排放、人權盡職調查與勞工權益等媒體與投資人關注議題)，董事會就報告內容充分討論、審議及決議，適時提供指導與建議強化方向，以確保永續發展策略與公司整體經營目標及長期發展方向一致。
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？	√		二、本公司於104年訂定風險管理辦法，於112年增修為「風險管理政策與程序」，完善及明確風險管理組織架構與職責、風險管理程序、風險報導與揭露事項等，並緊密關注國內外企業風險管理機制之發展，據以檢討改進公司所建置之風險管理機制，持續提升公司治理成效，合理確保公司策略目標之達成。 風險評估邊界以本公司及子公司所經營之鞋類製造業務為主。本公司依重大性原則進行分析，經由內外部利害關係人溝通，據以評估環境、社會及公司治理議題之關鍵風險，擬定相關風險管理策略與因應措施。 114年度相關風險辨識與管控措施將揭露於114年永續報告書及公司網站。

(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	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	√		(一) 本公司依循ISO 14001環境管理系統與公司內部管理規範制定環境保護相關準則供各工廠遵循，並鼓勵工廠通過ISO 14001:2015、Higg FEM等第三方機構環境評估與查證，推動系統化管理架構，落實環境保護工作。
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及減少對環境負荷衝擊低之再生物料？	√		(二) 1. 全球氣候變遷對企業營運衝擊影響日增，且因應淨零排放的國際趨勢，影響企業能源轉型，本公司積極推動各項能源減量措施，提升能源使用效率，具體行動如下： (1) 擴大綠能使用：建置屋頂太陽能發電、執行綠電採購、購買再生能源憑證(REC)、使用再生能源等。 (2) 提升能源效率：擴大源頭節能設備採購、提前汰換低能效設備；導入能源線上監控系統，建立能源管控機制。 (3) 由總部、事業部或工廠單位主導，推動主題性的節能專案。 (4) 建立節能智慧KM平台，節能減碳技術共享，建立節能組織文化。 本公司同時鼓勵生產工廠導入ISO 50001能源管理系統，系統化管理能源，提升能源效率、降低成本與碳排放，114年已有9間工廠取得ISO 50001系統的第三方認證。 2. 本公司使用原物料，均嚴格遵循國際產品規範與品牌客戶材料規範、禁用有害物質標準(Manufacturing Re-stricted Substance List, MRSL) 以及有害化學物質零排放聯盟(Zero Discharge of Hazardous Chemicals, ZDHC)要求標準進行選材，同時積極採用符合品牌客戶環保永續性物料要求標準的材料。透過環境友善鞋材、生產製程優化、降低廢棄物產生、廢料回收再利用等方向降低環境負荷。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來之潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	√		(三) 本公司響應聯合國17項永續發展目標之氣候行動(Climate Action)，積極採取相關措施(如：擴大綠能使用及提升能源使用效率)，以因應氣候異常所導致的營運風險與衝擊，確保永續生產模式。遵循「寶成國際集團氣候變遷調適政策」，自111年起參照氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)之四大核心架構，揭露氣候變遷資訊與其帶來的風險與機會，擬定相關調適與減緩策略，本公司氣候相關資訊執行情形詳請P.56~P.60說明。 114年起，配合金管會發布我國接軌國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則藍圖，及依規導入IFRS S2「氣候相關揭露」永續準則，制定專案推導計畫與階段性逐步執行並充分揭露。
(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？	√		(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

(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																																																		
		摘要說明 時程，委由符合當地國家查驗規範之合規第三方進行查證，並取得查驗聲明書。 (2) 最近 2 年溫室氣體排放量(地區基準)： 單位:公噸 CO₂[°] <table><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><tr><td>114</td><td>104,814.63</td><td>633,605.93</td><td>738,420.56</td><td>3.31</td></tr><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></table> 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 114年溫室氣體類別1：直接溫室氣體排放（範疇一）為104,814.63公噸CO₂[°]，占比14.19 %、類別2：輸入能源間接溫室氣體排放（範疇二）為633,605.93公噸CO₂[°]，占比85.81%，合計排放量共738,420.56公噸CO₂[°]。此外，其他間接溫室氣體排放（範疇三）的盤查結果如下： 單位:公噸 CO2[°] <table><tr><th>其他間接溫室氣體排放 (範疇三)</th><th>114年</th><th>盤查說明</th></tr><tr><td>購買之商品及勞務</td><td>-</td><td rowspan="14">114年度，寶成工業依循ISO16064-1標準進行顯著性鑑別，範疇三盤查項目為「與燃料及能源相關活動」、「上游運輸及配送」、「上游運輸及配送」、「輪及配送」、「商務旅遊」</td></tr><tr><td>資本財</td><td>-</td></tr><tr><td>與燃料及能源相關活動</td><td>1,647.77</td></tr><tr><td>上游運輸及配送</td><td>19,126.94</td></tr><tr><td>營運中產生之廢棄物</td><td>-</td></tr><tr><td>商務旅行</td><td>771.18</td></tr><tr><td>員工通勤</td><td>-</td></tr><tr><td>上游租賃資產</td><td>-</td></tr><tr><td>下游運輸及配送</td><td>-</td></tr><tr><td>已銷售產品之加工</td><td>-</td></tr><tr><td>已銷售產品之使用</td><td>-</td></tr><tr><td>已銷售產品生命週期結束之處理</td><td>-</td></tr><tr><td>下游租賃資產</td><td>-</td></tr><tr><td>加盟</td><td>-</td></tr><tr><td>投資</td><td>-</td></tr></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	114	104,814.63	633,605.93	738,420.56	3.31	113	71,034.65	617,756.90	688,791.55	2.55~4.03	其他間接溫室氣體排放 (範疇三)	114年	盤查說明	購買之商品及勞務	-	114年度，寶成工業依循ISO16064-1標準進行顯著性鑑別，範疇三盤查項目為「與燃料及能源相關活動」、「上游運輸及配送」、「上游運輸及配送」、「輪及配送」、「商務旅遊」	資本財	-	與燃料及能源相關活動	1,647.77	上游運輸及配送	19,126.94	營運中產生之廢棄物	-	商務旅行	771.18	員工通勤	-	上游租賃資產	-	下游運輸及配送	-	已銷售產品之加工	-	已銷售產品之使用	-	已銷售產品生命週期結束之處理	-	下游租賃資產	-	加盟	-	投資	-	
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																																																
114	104,814.63	633,605.93	738,420.56	3.31																																																
113	71,034.65	617,756.90	688,791.55	2.55~4.03																																																
其他間接溫室氣體排放 (範疇三)	114年	盤查說明																																																		
購買之商品及勞務	-	114年度，寶成工業依循ISO16064-1標準進行顯著性鑑別，範疇三盤查項目為「與燃料及能源相關活動」、「上游運輸及配送」、「上游運輸及配送」、「輪及配送」、「商務旅遊」																																																		
資本財	-																																																			
與燃料及能源相關活動	1,647.77																																																			
上游運輸及配送	19,126.94																																																			
營運中產生之廢棄物	-																																																			
商務旅行	771.18																																																			
員工通勤	-																																																			
上游租賃資產	-																																																			
下游運輸及配送	-																																																			
已銷售產品之加工	-																																																			
已銷售產品之使用	-																																																			
已銷售產品生命週期結束之處理	-																																																			
下游租賃資產	-																																																			
加盟	-																																																			
投資	-																																																			

(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																									
			(3) 減量目標：響應國際減碳趨勢，本公司於109年設定鞋類製造業務範圍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圍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。 (4) 推動措施：製鞋過程所產生之溫室氣體排放源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，同時擴大綠能、提升能源使用效率，以降低溫室氣體排放。 (5) 達成情形 - 在擴大綠能使用部分，至114年累計共六個廠區完成建置屋頂太陽能系統(Rooftop Solar System, RTS)，114年度RTS總消費電量達9,961.85MWh，相當於減少6,201.89公噸CO₂。同時執行購買再生能源憑證計畫，憑證購買量達306,394.64 MWh，共計抵銷222,074.30公噸CO₂。 - 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，114年節能量達6,773MWh，相當於減少4,762.55公噸CO₂。 (6) 最近2年溫室氣體排放量（市場基準）： 單位：公噸 CO₂° <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>114</td><td>104,814.63</td><td>411,531.63</td><td>516,346.26</td></tr> <tr> <td>113</td><td>71,034.65</td><td>483,385.18</td><td>554,419.83</td></tr> </tbody> </table> 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 <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>114</td><td>7,904.5</td><td>21.9</td><td>56.0 %</td></tr> <tr> <td>113</td><td>8,266.9</td><td>22.8</td><td>53.6 %</td></tr> </tbody> </table> 註：單位產品密集度係以生產基地耗水量作為估算值。	年度	類別1(範疇一)	類別2(範疇二)	合計	114	104,814.63	411,531.63	516,346.26	113	71,034.65	483,385.18	554,419.83	年度	總取水量	單位產品密集度(公升/pair)	放流水回收率	114	7,904.5	21.9	56.0 %	113	8,266.9	22.8	53.6 %
年度	類別1(範疇一)	類別2(範疇二)	合計																								
114	104,814.63	411,531.63	516,346.26																								
113	71,034.65	483,385.18	554,419.83																								
年度	總取水量	單位產品密集度(公升/pair)	放流水回收率																								
114	7,904.5	21.9	56.0 %																								
113	8,266.9	22.8	53.6 %																								

(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													
			114年度製鞋廠區總取水水量經由水表量測約7,904.5百萬公升，113年度則約8,266.9百萬公升，其供水源與取水水量皆符合當地政府許可範圍，對當地供水源無太大影響。114年與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 1000AS v3 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 303「水與放流水」揭露準則。 (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，114年放流水回用率平均已達56.0%，較113年度微幅上升。 3. 廢棄物管理： (1) 最近2年廢棄物總重量： 單位：公噸 <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>114</td><td>10,031.1</td><td>85,272.1</td><td>95,303.2</td></tr> <tr> <td>113</td><td>8,411.2</td><td>76,441.1</td><td>84,852.3</td></tr> </tbody> </table> 本公司114年製鞋廠區廢棄物處理總量約95,303.2公噸，113年則約為84,852.3公噸。此外，114年有害廢棄物與非有害廢棄物密度分別為0.04公斤/pair與0.37公斤/pair，113年則分別為0.03公斤/pair與0.35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。114年與113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AA 1000AS v3 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。 (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。 (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。114年直接製程廢棄物再利用率為34.8%，較113年年度之36.2%下滑1.4%。主要受最大生產基地印尼廠區之處置結構調整影響，部分大宗廢料(如廢泡棉)的處置流向，由原本的「再利用 (Recycling)」轉移至「焚化-熱能回收 (Heat Recovery)」，造成再利用率微幅波動。	年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	合計	114	10,031.1	85,272.1	95,303.2	113	8,411.2	76,441.1	84,852.3
年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	合計												
114	10,031.1	85,272.1	95,303.2												
113	8,411.2	76,441.1	84,852.3												

(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	摘要說明
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	√		(一) 本公司依循聯合國「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)，由永續發展部擔任集團人權議題的管理單位，致力於人權保障環境與維護員工合法權益。 為落實人權政策並確保其有效性，本公司致力於營造互助、友善且健康的工作環境。我們遵循各項國際人權標準與倡議，積極推動內部及供應商人權盡職調查與管理措施，以善盡企業人權維護之承諾。 1. 人權管理與盡職調查執行成果 (1) 人權盡職調查流程：本公司自111年起正式啟動人權盡職調查，並明訂每三年定期辦理一次。我們建立了一套系統化的人權盡職調查流程，包含五大核心階段： • 風險辨識：蒐集員工意見與申訴案件、外部趨勢及利害關係人回饋，建立風險清單並進行風險排序。 • 因應處理：依據風險辨識結果，修正制度、流程與管理措施，並擬定改善計畫。 • 持續改善：依追蹤與回饋結果，修正制度、流程與管理措施，做為下一輪風險辨識議題並設計減緩措施及補償措施。 • 效益追蹤：進行指標監控與內部檢視，滾動調整管理作為。 • 溝通揭露：對外揭露執行成果，並進行內部宣導與教育訓練，持續蒐集利害關係人的回饋。 (2) 人權盡職調查範圍與重大人權議題鑑別：本公司於114年啟動最新一次人權風險問卷調查，調查範圍涵蓋集團轄下全資鞋廠之所有員工、客戶、投資者、工會、NGO、供應商等利害關係人，總計回收290份有效問卷。依據「人權風險發生頻率」及「對企業及員工造成衝擊程度(嚴重程度)」進行綜合評分，藉此建立人權風險矩陣。透過此鑑別程序，我們確認了以下重大與次要人權議題： • 重大人權風險：職業健康安全。 • 次要人權風險：合理工時、公平薪酬。 (3) 人權議題之減緩與補救措施：針對上述鑑別出之風險議題，本公司已建置嚴謹的管理機制，並輔以內外雙重評估(如：內部SD-KPI檢核、外部FLA公平勞動協會SCI稽核)，同時運用MAP平台追蹤改善事項，114年已全數完成前一年度185件改善跟進與結案。具體針對各議題的減緩與補救作法包含：

(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	
			• 職業健康安全（重大風險）：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。 • 合理工時（次要風險）：依循各營運據點所在地法規建構工時管理機制，定期檢視員工出勤與加班情形，確保符合當地法令上限及相關特殊核准規範。對於加班安排，均以員工意願為前提，由員工主動提出加班申請或簽署加班同意書，並明確保障其拒絕加班及自由離職之權利。針對特殊核准延長工時之廠區，另設有內部專案監管流程，以確保員工身心健康與工作安全。 • 公平薪酬（次要風險）：本公司參照全球生活工資聯盟（GLWC）與FLA標準，承諾持續發展公平薪酬。114年集團主動透過FLA平台抽查轄下60%的製鞋工廠（含越南、印尼與柬埔寨），結果顯示100%符合當地基本薪資與公平薪酬標準。 (4) 供應商人權管理與盡職調查執行成果： • 本公司對內部及供應商皆採用相同的人權盡職調查流程。每三年進行一次人權風險問卷調查時，調查範圍同時涵蓋供應商。 • 本公司視誠信守法為雙方合作的基石，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，除了提升供應鏈效率，也藉此找出優良的夥伴及具競爭力的產品，創造彼此成長共贏的永續商機。 • 於114年度審查與輔導中，受評供應商常見的主要缺失多集中於社會面中職業安全衛生方面，再者為人權方面相關缺失，其人權缺失主要為文件面缺漏及薪酬福利計算之問題，並未發現受評供應商存在任用童工、歧視、強迫勞動或禁止員工結社自由等重大風險，且已有61.86%受評供應商投入集體勞動協議的討論；稽核後，公司持續追蹤與輔導供應商進行改善。

(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	
			2. 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之權利，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) 員工及時收到其為求取或保有工作所支付費用之退款。 (3) 員工保有自己的旅行證件，並擁有行動自由。 (4) 員工在離開家進行工作前有以其母語被告知基本的聘雇條件。 3. 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管理辦法」，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。 4. 114年員工透過申訴管道進行申訴諮詢共有4,382件，於10個工作天內結案率高達89.8%，於2個月內結案率高達99.5%。此外，公司亦主動舉辦員工座談會，全年度達449場次，總計有18,410人參加。 5. 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」，114年投入美金5仟元，嘉惠185名學生。另自101年起，在越南規劃「希望種子獎學金」及員工子女獎學金，長期贊助學童就學，114年受惠學童共12,659人，捐助約美金19.1萬元。 6. 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。
(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。

(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	
(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。 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。 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。 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114年止，共有22種高風險機台納入培訓課程指定機種，累計120,895人接受培訓並通過測驗，培訓完成率達100%。 4. 114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78%。 5. 114年本公司職災件數為93件，人數為93人，所占員工總人數0.039%；114年度火災件數則計有20件，無人員傷亡。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。

(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) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		(四) 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，提供員工全方位之培育，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长並成為長期合作夥伴，藉以創造更高的企業價值，以達成營運目標與學畫未來發展。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，並於114年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。 (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。
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	√		(五) 本公司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： 1. 合作供應商必須遵守本公司及其客戶產品之有害物質限制清單 (Restricted Substances List, RSL) 標準，並提供必要檢測與證明文件；同時須符合本公司基本合規要求，以降低對環境與社會之衝擊。 2. 合作供應商應能展現透明供應鏈能力與數據揭露，以因應全球對供應商ESG盡職調查、產品組成與碳足跡揭露等要求日益提高的趨勢。部分供應商已取得或正導入 Bluesign、Higg、ISO 14001、ISO 14064、ISO 45001、ISO 50001、

(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	
			ISO 9001、LWG、Oeko-Tex、PAS 2050、SA 8000 及 ZDHC 等管理體系認證，本公司鼓勵持續擴大第三方認證與透明度，以強化供應鏈之永續與合規表現。 3. 本公司建置及公告「客戶權益政策及申訴程序」於本公司官網「利害關係人專區」中，並提供客戶申訴信箱，客戶除了可以透過日常聯繫窗口，直接即時反映意見外，亦可透過專責服務信箱：shoe.business@pouchen.com反饋或提出申訴，由專責窗口統一受理與追蹤處理，力求溝通管道暢通。
(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？	√		(六) 本公司已制定供應商管理政策，要求所有供應商須恪遵當地法規以及合約承諾，並將環保、職業安全衛生及勞動人權的遵法性納入重要的考量要素之一。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。 公司亦依據國際標準及本公司已公布之行為準則、誠信經營守則、永續發展實務守則、氣候變遷調適政策、供應商友善職場指南等，制定「供應商永續發展行為準則」，其內容涵蓋負責任交易與誠信經營、環境保護與氣候行動、人權與勞工權益、健康與安全衛生四個主要構面，做為永續供應鏈管理的重要指引。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」及「公司治理專區-內部規章」了解供應商管理政策與相關執行成效。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		五、本公司自103年起每年編製永續報告書，114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、IFRS S2與永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 的行業準則編製。 114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115年8月揭露於公開資訊觀測站及公司網站。
六、公司如依據「上市上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。			六、公司如依據「上市上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。
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」，揭露本公司推動集團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。			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」，揭露本公司推動集團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。

(七) 上市上櫃公司氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	面對永續/氣候變遷相關法規及日漸嚴峻的極端氣候，本公司自113年12月起設置「永續發展指導委員會」，由各事業單位及機能別最高主管擔任指導委員，確保永續重要議題之應變與管理能與公司營運決策運動並落實於日常管理中，由永續發展部權責主管擔任永續發展推動的事案負責人，推動集團永續發展之策略與營運調度等相關業務之執行，定期向董事會報告永續發展推動情形、重大永續風險、關鍵議題進展，董事會據以掌握整體永續治理狀況，並提供指導與監督。永續治理架構圖如下。 The diagram illustrates the sustainability governance structure, divided into two main horizontal layers: 治理單位 (Governance Units) and 管理階層 (Management Layers). 治理單位 (Governance Units): 董事會 (Board of Directors): Labeled as the '最高決策單位' (Highest Decision-making Unit) for '氣候風險管理' (Climate Risk Management). Its responsibilities include: - 指導永續管理戰略方向 (Guiding the strategic direction of sustainable management) - 審核氣候相關監督及管理機制 (Reviewing supervision and management mechanisms related to climate) - 考量氣候相關風險與機會，制定重大決策 (Considering climate-related risks and opportunities to make major decisions) 推動負責人：永續發展部主管 (永續發展辦公室) (Person in Charge of Implementation: Sustainable Development Department Head (Sustainable Development Office)): This role reports to the Board of Directors and oversees the '永續發展指導委員會'. 管理階層 (Management Layers): 永續發展指導委員會 (Sustainable Development Steering Committee): Labeled as the '氣候風險管理的統籌單位' (Coordinating Unit for Climate Risk Management). Its responsibilities include: - 擬定永續議題管理與資訊揭露政策、程序與架構 (Formulating policies, procedures, and frameworks for sustainable issue management and information disclosure) - 制定氣候相關風險與機會之監控及管理機制 (Establishing monitoring and management mechanisms for climate-related risks and opportunities) - 負責向董事會報告氣候風險管理進度 (Responsible for reporting climate risk management progress to the Board of Directors) 風險管理指導委員會 (Risk Management Steering Committee): Labeled as the '風險管理的統籌單位' (Coordinating Unit for Risk Management). Its responsibilities include: - 擬訂風險管理政策、程序與架構 (Formulating risk management policies, procedures, and frameworks) - 統籌風險辨識與管理工作 (Coordinating risk identification and management work) 永續發展指導委員會工作小組 (Sustainable Development Steering Committee Working Group): Labeled as the '氣候風險管理的執行單位' (Implementation Unit for Climate Risk Management). Its responsibilities include: - 執行永續議題管理與資訊揭露工作 (Executing sustainable issue management and information disclosure work) - 評估制定氣候相關風險與機會之策略 (Evaluating and formulating strategies for climate-related risks and opportunities) - 推動溫室氣體盤查(永續發展部) (Promoting greenhouse gas inventory (Sustainable Development Department)) Arrows indicate the flow of guidance and supervision from the Board of Directors down to the implementation units, with a '溝通協調' (Communication and Coordination) link between the Risk Management and Sustainable Development Steering Committees.

(接次頁)

(承前頁)

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）。	• 114年分別於3月、5月、8月與12月進行4次董事會報告，主要包含（1）溫室氣體盤查進度與查證進度/規劃；（2）113年度永續報告書編輯成果；（3）IFRS 永續揭露準則執行進度（S2氣候變遷優先）；（4）114年度永續報告書-重大主題鑑別結果；（5）外部關係管理（包含零毀林、生物多樣性、淨零排放、人權盡職調查與勞工權益等媒體與投資人關注議題），董事會就報告內容充分討論、審議及決議，適時提供指導與建議強化方向，以確保永續發展策略與公司整體經營目標及長期發展方向一致。 • 本公司將永續目標與經營策略結合，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，積極實現公司的永續目標。																																									
	可合理預期將影響公司展望之氣候相關風險與機會，以及其對公司經營模式與價值鏈之可能影響：																																									
	<table><tr><th colspan="2">氣候相關風險與機會</th><th colspan="3">對經營模式的影響</th><th colspan="3">對價值鏈的影響</th></tr><tr><th>類型</th><th>描述</th><th>目前</th><th>預期</th><th>目前</th><th>預期</th><th>目前</th><th>預期</th></tr><tr><td>實體風險 立即性風險</td><td>自然環境(災害) 製鞋業高度依賴跨國供應鏈與生產基地，尤其集中於東南亞、南亞等氣候風險較高的新興市場區域。因此，自然災害如強降雨/颱風帶來的洪水與環境溫度上升等極端天氣事件，可能對製鞋業構成多重實質風險。</td><td>暫無影響</td><td>可能造成營運中斷、供應鏈中斷等影響。</td><td>暫無影響</td><td>可能造成供應鏈中斷。</td><td></td><td></td></tr><tr><td>轉型風險 政策與法規</td><td>溫室氣體(GHG)策略 隨氣候議題升溫，各國政府與客戶對於溫室氣體管理之法規與要求持續升級，對廠區之營運彈性、合規成本、與社會信任構成壓力。</td><td>須配合法規與客戶推動相關盤查與減量工作</td><td>可能增加法遵風險，若未妥善管理可能影響新廠投資決策、營運連續性及客戶關係、ESG信譽。</td><td>暫無影響</td><td>可能造成供應鏈營運成本上升。</td><td></td><td></td></tr></table>										氣候相關風險與機會		對經營模式的影響			對價值鏈的影響			類型	描述	目前	預期	目前	預期	目前	預期	實體風險 立即性風險	自然環境(災害) 製鞋業高度依賴跨國供應鏈與生產基地，尤其集中於東南亞、南亞等氣候風險較高的新興市場區域。因此，自然災害如強降雨/颱風帶來的洪水與環境溫度上升等極端天氣事件，可能對製鞋業構成多重實質風險。	暫無影響	可能造成營運中斷、供應鏈中斷等影響。	暫無影響	可能造成供應鏈中斷。			轉型風險 政策與法規	溫室氣體(GHG)策略 隨氣候議題升溫，各國政府與客戶對於溫室氣體管理之法規與要求持續升級，對廠區之營運彈性、合規成本、與社會信任構成壓力。	須配合法規與客戶推動相關盤查與減量工作	可能增加法遵風險，若未妥善管理可能影響新廠投資決策、營運連續性及客戶關係、ESG信譽。	暫無影響	可能造成供應鏈營運成本上升。		
	氣候相關風險與機會		對經營模式的影響			對價值鏈的影響																																				
類型	描述	目前	預期	目前	預期	目前	預期																																			
實體風險 立即性風險	自然環境(災害) 製鞋業高度依賴跨國供應鏈與生產基地，尤其集中於東南亞、南亞等氣候風險較高的新興市場區域。因此，自然災害如強降雨/颱風帶來的洪水與環境溫度上升等極端天氣事件，可能對製鞋業構成多重實質風險。	暫無影響	可能造成營運中斷、供應鏈中斷等影響。	暫無影響	可能造成供應鏈中斷。																																					
轉型風險 政策與法規	溫室氣體(GHG)策略 隨氣候議題升溫，各國政府與客戶對於溫室氣體管理之法規與要求持續升級，對廠區之營運彈性、合規成本、與社會信任構成壓力。	須配合法規與客戶推動相關盤查與減量工作	可能增加法遵風險，若未妥善管理可能影響新廠投資決策、營運連續性及客戶關係、ESG信譽。	暫無影響	可能造成供應鏈營運成本上升。																																					
<table><tr><th colspan="2">氣候相關風險與機會</th><th colspan="4">影響的價值鏈環節註</th><th colspan="3">可能影響之時間區間註</th></tr><tr><th>類型</th><th>描述</th><th>上游</th><th>中游</th><th>下游</th><th>短期</th><th>中期</th><th>長期</th></tr><tr><td>實體風險 立即性風險</td><td>自然環境(災害) 自然環境(災害)</td><td></td><td>●</td><td></td><td>●</td><td>●</td><td>●</td></tr><tr><td>轉型風險 政策與法規</td><td>溫室氣體(GHG)策略 溫室氣體(GHG)策略</td><td></td><td>●</td><td></td><td>●</td><td>●</td><td>●</td></tr></table>										氣候相關風險與機會		影響的價值鏈環節註				可能影響之時間區間註			類型	描述	上游	中游	下游	短期	中期	長期	實體風險 立即性風險	自然環境(災害) 自然環境(災害)		●		●	●	●	轉型風險 政策與法規	溫室氣體(GHG)策略 溫室氣體(GHG)策略		●		●	●	●
氣候相關風險與機會		影響的價值鏈環節註				可能影響之時間區間註																																				
類型	描述	上游	中游	下游	短期	中期	長期																																			
實體風險 立即性風險	自然環境(災害) 自然環境(災害)		●		●	●	●																																			
轉型風險 政策與法規	溫室氣體(GHG)策略 溫室氣體(GHG)策略		●		●	●	●																																			
（2）根據內部定義，影響發生時間在1年內為短期、1至5年為中期、5年以上則為長期。																																										
因應氣候相關風險與機會，以及氣候相關風險與機會之財務影響：																																										
<table><tr><th>類型</th><th>風險/機會議題類型</th><th>氣候轉型計畫 (減碳與調適努力)</th><th>預期財務影響項目</th><th>114年財務影響</th></tr><tr><td rowspan="3">實體風險</td><td rowspan="3">自然環境災害</td><td>設置大型滯洪池，改善廠區排水</td><td>執行洪水預防相關工程</td><td>本期因設置大型滯洪池，改善廠區排水的工程案，於主要生產基地共執行81件改善案，共產生新台幣258,458仟元之工程費用及現金流出，占投資活動現金流量2.61%。</td></tr><tr><td></td><td>購置負壓風扇</td><td>本期於主要生產基地，總共購置1,095台負壓風扇改善廠房環境溫度，共產生新台幣9,239仟元之設備採購費用及現金流出，占投資活動現金流量0.09%。</td></tr><tr><td></td><td>執行通風改善工程</td><td>本期於主要生產基地，共執行64件通風改善工程案，共產生新台幣55,810仟元之工程費用及現金流出，占投資活動現金流量0.56%。</td></tr></table>										類型	風險/機會議題類型	氣候轉型計畫 (減碳與調適努力)	預期財務影響項目	114年財務影響	實體風險	自然環境災害	設置大型滯洪池，改善廠區排水	執行洪水預防相關工程	本期因設置大型滯洪池，改善廠區排水的工程案，於主要生產基地共執行81件改善案，共產生新台幣258,458仟元之工程費用及現金流出，占投資活動現金流量2.61%。		購置負壓風扇	本期於主要生產基地，總共購置1,095台負壓風扇改善廠房環境溫度，共產生新台幣9,239仟元之設備採購費用及現金流出，占投資活動現金流量0.09%。		執行通風改善工程	本期於主要生產基地，共執行64件通風改善工程案，共產生新台幣55,810仟元之工程費用及現金流出，占投資活動現金流量0.56%。																	
類型	風險/機會議題類型	氣候轉型計畫 (減碳與調適努力)	預期財務影響項目	114年財務影響																																						
實體風險	自然環境災害	設置大型滯洪池，改善廠區排水	執行洪水預防相關工程	本期因設置大型滯洪池，改善廠區排水的工程案，於主要生產基地共執行81件改善案，共產生新台幣258,458仟元之工程費用及現金流出，占投資活動現金流量2.61%。																																						
			購置負壓風扇	本期於主要生產基地，總共購置1,095台負壓風扇改善廠房環境溫度，共產生新台幣9,239仟元之設備採購費用及現金流出，占投資活動現金流量0.09%。																																						
			執行通風改善工程	本期於主要生產基地，共執行64件通風改善工程案，共產生新台幣55,810仟元之工程費用及現金流出，占投資活動現金流量0.56%。																																						

(接次頁)



(承前頁)

類型	風險/機會議題類型	氣候轉型計畫 (減緩與調適努力)	預期財務影響項目	114年財務影響
轉型風險	溫室氣體管理策略	提高再生能源使用比例	購置屋頂太陽能再生能源	本公司於中國、越南與印尼等地，由我方提供廠房屋頂，太陽能廠商出資建置屋頂太陽能，我方依使用量向廠商採購屋頂太陽能電力，本期共採購9,961MWh的再生能源電力，共產生約新台幣24,759仟元之採購費用及現金流出，占營業活動現金流量0.01%。
			購置再生能源憑證	本公司於中國、越南與印尼等地，透過向當地電力公司採購綠色電力（憑證），及向第三方採購國際認可的再生能源憑證，本期共採購306,395MWh的再生能源憑證，共產生約新台幣13,763仟元之採購費用及現金流出，占營業活動現金流量0.01%。
		持續提升能源效率	執行節能專案	本期由工廠自主推動，於主要生產基地共執行51件的節能專案，共產生新台幣19,611仟元之改善費用及現金流出，占投資活動現金流量0.20%。
			執行節能設備採購	本公司透過訂定限制類節能設備之採購規範，自設備汰換及新購階段即納入能源效率之管控要求，以強化源頭管理。然而，相關設備之採購決策主要仍係基於生產需求與營運規劃，現階段尚難明確區分因加強節能管控所額外增加之成本。因此，本期尚無法就該項節能設備採購措施對財務之影響進行具體量化評估。

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強降雨帶來的洪水災害與環境溫度氣溫上升為主，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為溫室氣體管理策略，包含碳排放揭露要求強化、研擬碳定價機制、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.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。

氣候風險評估與管理流程：
● 114年起開始評估導入IFRS S2，由永續發展指導委員會主責運作，透過3個階段的討論，與各部門進行價值鏈與營運分析之訪談與溝通，依據SASB與鞋類及零售相關之永續揭露主題及指標，初步辨識氣候風險與機會，再辦理內部跨部門的工作坊，請各成員依據自身業務範疇填寫重大風險與機會問卷，提供回饋意見。依據各部門回饋結果，共鑑別出11項永續風險，與3項機會。由永續發展指導委員會決議，114年度優先聚焦於氣候風險，並率先針對「自然環境災害（洪水/高溫）」與「溫室氣體管理策略」兩項風險，展開財務影響評估工作。
● 討論過程中同步參考SSP1-2.6情境與SSP5-8.5情境，進行跨部門討論，以各單位的專業經驗為基礎，評估可能受影響的事業體、影響的區域與國別、影響的價值鏈環節與可能影響的時間區間。

整合於整體風險管理制度：
● 本公司於114年開始評估導入IFRS S2，進行氣候風險與機會鑑別，根據財務影響及發生機率予以評估，彙整出具重大性的氣候風險與機會，並適當地制定因應策略。
● 氣候風險議題已納入本公司整體風險管理流程，由風險管理指導委員會負責整體企業風險管理(ERM)角度，統籌氣候風險納入公司風險管理體系。再由永續發展指導委員會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。

5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。

在SSP1-2.6情境下：
● 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。進行情境分析的風險項目包含海平面上升/洪水風險、平均氣溫變化預測、單日高溫變化預測、單日降水量變化預測等項目。評估揭露重大影響結果如下：
● 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℃。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。

(接次頁)

(承前頁)

在SSP5-8.5情境下：		
- 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都會超過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；所有生產基地單日降雨量會增加20~30%；所有生產基地的單日高溫與平均高溫升高會超過3~5°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。		
本公司已發展初步轉型計畫因應所辨認之轉型風險及相關機會，具體行動包括：		
類型	風險/機會議題類型	轉型計畫之具體行動
實體風險	自然環境災害-洪水風險	設置大型滯洪池，改善廠區排水： 本公司透過於生產廠區墊高地勢並設置大型滯洪池，以緩衝大規模降水和短期強降雨造成的地表逕流，避免立即影響鄰地。並針對廠區的排水進行改善，包括排水溝的加大加深與增加地表滲透率(如設置透水鋪面或滲井)。
	自然環境災害-高溫災害風險	進行廠房通風改善： 廠房設計考量通風降溫，並聘請外部顧問評估氣候環境，針對開窗與熱量分散方式，規劃/調整選擇機械式或自然通風方式，購置通風設備，執行通風改善工程。
轉型風險	溫室氣體管理策略	提高再生能源使用比例： 透過於適合的廠區，由廠區出資建置屋頂太陽能系統，再由廠區依使用量購置太陽能電力；並於中國大陸、越南、印尼與其他主要生產區域採購再生能源憑證與政府綠色電力（中國大陸），逐步提高再生能源的使用比例，相關執行成效詳P.60第9-2項說明。 持續提升能源效率： 由採購單位結合永續發展部門人員，進行源頭設備採購的節能管理；也由廠區每年自主推動推動節能專案，持續提升能源效率，相關執行成效詳P.60第9-2項說明。
就實體風險「自然環境災害」而言，本公司由各地行政中心/工程部/SD團隊，依據當地氣候情況、廠區現況與員工對於工作環境的反應，適時訂定必要的洪水預防與通風改善措施與目標。而針對轉型風險「溫室氣體管理策略」，本公司為降低溫室氣體排放，訂有114年與119年的減量目標，並以擴大綠能使用與提升能源效率作為集團推動減量的主軸，詳情請參考本頁第8項說明。		
本公司目前尚無使用內部碳定價機制。		
溫室氣體暨能源管理階段性任務與目標：		
110-114年：在鞋類製造業務範圍一和範疇二排放量範圍，以108年為基準年，設定114年碳排零成長的目標。 115-119年：在鞋類製造業務範圍一和範疇二排放量範圍，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。		
再生能源憑證數量： 114年於再生能源憑證購買量達306,394.64MWh，可抵銷溫室氣體排放量222,074.30公噸CO ₂ °。		
減量目標達成進度： 在鞋類製造業務範圍一和範疇二排放量範圍，114年市場基準排放量为51.63萬公噸CO ₂ °，相較於基準年108年的57.46萬公噸CO ₂ °，約下降10%。		

6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，及說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	6.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。
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。	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。

(接次頁)



(承前頁)

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 9-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形	本公司基本資料 ■資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 □資本額50億元以上未達100億元之公司 □資本額未達50億元之公司				依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ■母公司個體盤查 ■母公司個體確信 ■合併財務報告子公司盤查 □合併財務報告子公司確信						
	資料涵蓋範圍		營業收入 (新台幣百萬元)		範疇一 直接溫室氣體排放		範疇二 輸入能源間接溫室氣體排放		確信機構	確信情形說明	確信意見/結論
					排放量 (公噸 CO _{2e})	密集度 (公噸 CO _{2e} /百萬元)	排放量 (公噸 CO _{2e})	密集度 (公噸 CO _{2e} /百萬元)			
	本公司		114年	8,673	530.03	0.0611	7,049.15	0.813	SGS	完整確信(查驗)資訊將於永續報告書揭露	
			113年	9,547	611.11	0.064	7,749.08	0.812	SGS	ISO 14064-3:2019/合理保證	無保留意見
			114年	242,727	110,486.89	0.455	748,985.45	3.086		合併財務報告部分子公司數據暫無進行第三方驗證，將依法規定時程進行驗證。	合併財務報告部分子公司數據暫無進行第三方驗證，將依法規定時程進行驗證。
		113年	254,271	75,681.94	0.298	740,297.36	2.911	無			
		合併財務報告所有子公司									
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，鞋類製造業務占總排放量約80~90%（114年為85%），為主要排放來源。因此，現階段減量目標將聚焦於鞋類製造業務。 針對114年的目標，本公司係以108年為基準年，設定鞋類製造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「碳排放零成長」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 ☒ 擴大綠色能源使用 • 截至114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10.42 MWh。於115年，仍有數個廠區尚在評估太陽能發電建置計畫，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114年底，累計購買量達306,394.64 MWh。於115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114年底，累計節能量達6,773 MWh。於115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色發展計畫，逐步推進減排目標，實現永續經營奠定堅實基礎。											

(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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	√		(一) 本公司已制定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「公司治理實務守則」、「道德行為準則」、「檢舉非不法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及各項管理辦法，以明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層應積極落實經營政策之承諾。
(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？	√		(二) 本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南」中訂定相關行為的遵循事項，並從內部管理提升從業人員之道德操守及自我約束，且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。另為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員每年定期要求本公司所有營運據點（包括臺灣、中國大陸、越南、印尼、柬埔寨、緬甸、孟加拉等地）各單位進行內部控制制度自行評估（含道德誠信與反貪腐、反賄賂），查核經營規章之設計與執行之有效性、道德行為準則與誠信經營的教育訓練宣導頻率與廣度、績效與獎勵機制等，並進行例行性稽核事務、受理之申訴諮詢或檢舉案件之查核，另針對涉及有不誠信行為風險較高的行為及交易進行專項查核，並向董事會報告。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	√		(三) 1. 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」明定防範不誠信行為方案，包含作業程序、行為指南及教育訓練。 2. 本公司人員涉有不誠信之行為，經查明屬實後，悉依相關法令及本公司「工作規則」、「獎勵管理辦法」辦理；倘若員工對違規事項及懲處種類有異議者，亦得依據「工作規則」及「員工申訴諮詢管理辦法」進行申訴。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	√		(一) 本公司於商業往來前，均會考量商業往來對象之合法性及信譽，避免與涉有不誠信行為紀錄者進行交易，亦會要求商業往來交易對象簽署「廉潔交易約定書」，條款內容包含：商業往來交易對象於商業活動如涉有不誠信行為時，本公司得隨時終止或解除交易關係。

(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	
(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？	√		與公司誠信經營守則規定相符。 (二) 本公司為健全誠信經營之管理，成立隸屬於董事會的誠信經營推動小組，負責誠信經營政策、反貪腐、反賄賂等防範措施之制定及監督執行，定期每年向董事會報告。誠信經營推動小組於114年度之推動情形： - 集團所有台籍員工、非台籍經理級以上人員及轉投資孫公司香港上市公司寶勝國際(控股)有限公司辦公室全體員工、店舖店長級以上人員，簽署「員工從業道德承諾書」及「保密承諾書」，達成率100%。 - 持續誠信經營宣導：參與人次計8,491人次，總時數約3,796小時。
(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？	√		與公司誠信經營守則規定相符。 (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下列多元申訴及檢舉管道，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。 - 員工所屬單位直屬主管 - 各廠區人資（人事）部門或永續發展部門之員工關係人員 - 各廠區申訴信箱或申訴專線，由人資（人事）部門或永續發展部門直接管理 - 書面檢舉：投函文件郵寄或傳送本公司總管理部 - 總公司電子信箱：HQ@pouchen.com - 員工申訴信箱：care4u@pouchen.com - 員工申訴電話：04-24615678 分機7230 - 網頁申訴系統：https://website.pouchen.com/integrityadmin/index.php/zh/
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	√		與公司誠信經營守則規定相符。 (四) 本公司落實誠信經營，已建立有效的會計制度及內部控制制度，由內部稽核人員每年定期要求本公司所有營運據點（包括臺灣、中國大陸、越南、印尼、柬埔寨、緬甸、孟加拉等地）之各單位進行內部控制制度自行評估（含道德誠信與反貪腐、反賄賂），查核制度規章之設計與執行的有效性、道德行為準則與誠信經營的教育訓練宣導頻率與廣度、績效與獎懲機制等，並進行例行性稽核事務、受理之申訴諮詢或檢舉案件的查核，另針對涉及有不誠信行為風險較高的行為及交易進行專項查核，並向董事會報告。

(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	
(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，並每年針對所有臺籍同仁及海外地區之中高階主管（G7職等襄理級（含）以上本地及海外幹部）進行教育訓練，並統一要求簽署「誠信廉潔道德遵法承諾書」，以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，並於公司內外網站建置多元申訴及檢舉管道，提供公司內部及外部人員進行申訴或檢舉，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「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」來規範檢舉處理程序、後續檢討改善措施及相關保密機制。檢舉案件受理、調查過程及調查結果均留存書面文件並予以保存。對於檢舉情事如經查證屬實，本公司立即要求被檢舉人停止相關行為並為適當之處置，必要時依法律程序請求損害賠償；本公司另責成相關單位檢討內部控制制度及作業程序，並提出改善措施。受理單位將檢舉情事、其處理方式及後續檢討改善措施向董事會報告。	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) 本公司承諾保護檢舉人之安全，且若檢舉人為本公司人員，本公司保護檢舉人不因檢舉而遭受不當之處置。本公司同時要求承辦檢舉案件相關人員對於檢舉人之身分及檢舉事項內容嚴格保密。違反前述規定者，本公司應視情節輕重進行內部懲處。	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： 本公司定有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「不誠信行為案件之處理辦法」及各項管理辦法並遵循之，截至目前為止本公司運作實務與所定守則尚無差異情形。	「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及各項管理辦法並遵循之，截至目前為止本公司運作實務與所定守則尚無差異情形。		
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。 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，致有損害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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。			

(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	
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內部重大訊息，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。				
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。				
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，114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「公司治理實務守則」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管控措施，包括（但不限於）內部人不得於年度財務報告公告前三十日，於每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易本公司股票。				
6.114年度本公司並無發生重大違反誠信經營原則、企業社會責任、內部控制制度或其他不符公司治理原則之案件。				
7.114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：				
項目	課程型式	宣導內容	人次	
集團人員訓練	線上/實體課程	誠信經營守則、道德行為準則、廉潔交易與集團利益維護、外包管控、禁止內線交易、保密義務	共 4,970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 3,521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.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115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」，輸入公司代號或簡稱9904（或寶成）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

1.114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
114.05.29	股東常會	承認事項： (一)本公司一一三年度營業報告書、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1.7元，訂114年7月10日為除息基準日，並於114年7月25日發放。
		討論事項： (一)討論修訂本公司「公司章程」案。	已公告於公司網站，並依修訂後章程執行。



2.114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
114.01.16	第24屆 第19次	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故事宜。
114.03.12	第24屆 第20次	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.通過本公司召開民國114年股東常會相關事宜。
114.04.17	第24屆 第21次	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。
114.05.14	第24屆 第22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114年第一季財務報告。 4.通過解除本公司經理人競業禁止之限制案。 5.通過本公司向金融機構申請新增及續約融資額度。 6.通過為子公司提供背書保證案。
114.05.29	第25屆 第1次	1.通過選任本公司本屆董事長案。 2.通過委任本公司第六屆薪資報酬委員會之委員。 3.通過與國立政治大學簽訂產學合作及學術回饋機制契約案。
114.06.30	第25屆 第2次	1.通過本公司吳邦治董事長報酬案。 2.通過與董事長簽訂報酬契約案。 3.通過第二十五屆獨立董事之董事酬金案。 4.通過第二十五屆董事車馬費案。 5.通過本公司113年度董事酬勞分派事宜案。 6.通過本公司經理人退休金案。 7.通過與董事簽訂顧問服務契約案。 8.通過本公司經理人薪資調整案。
114.08.13	第25屆 第3次	1.通過本公司113年度永續報告書。 2.通過本公司114年第二季財務報告。 3.通過與董事長簽訂報酬契約之簽約代表人案。 4.通過與董事簽訂顧問服務契約之簽約代表人案。 5.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。 6.通過委任第三屆提名委員會委員。 7.通過本公司委任經理人案。 8.通過本公司新委任經理人薪資報酬事宜。 9.通過本公司經理人薪資調整案。 10.通過本公司經理人獎勵金。 11.通過本公司經理人113年度員工酬勞之發故事宜。 12.通過本公司向金融機構申請續約融資額度。 13.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
114.11.13	第25屆 第4次	1.通過本公司114年第三季財務報告。 2.通過修正本公司113年度永續報告書。 3.通過本公司董事選任標準。 4.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。 5.通過本公司經理人114年薪資調整案。 6.通過本公司內部稽核主管異動案。 7.通過本公司公司治理主管異動案。 8.通過討論本公司委任經理人案。 9.通過本公司新委任經理人薪資報酬事宜 10.通過本公司向金融機構申請續約融資額度。 11.通過為子公司提供背書保證案。 12.通過解除本公司經理人競業禁止之限制案。
114.12.19	第25屆 第5次	1.通過本公司115年度營運計畫。 2.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核制度」。 3.通過本公司「115年度內部稽核計畫」。 4.通過本公司財務主管及代理發言人異動案。 5.通過本公司經理人退休金案。 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。
115.02.05	第25屆 第6次	1.通過本公司經理人薪資調整案。 2.通過本公司114年度經理人年終獎金發放事宜。 3.通過經理人退休金計算數額修正案。
115.03.12	第25屆 第7次	1.通過114年度員工酬勞及董事酬勞之分派金額。 2.通過本公司114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114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.通過本公司董事進修計畫。 7.通過本公司召開民國115年股東常會相關事宜。
115.04.15	第25屆 第8次	1.通過本公司114年度盈餘分派案。 2.通過114年度盈餘分派現金股利案。 3.通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」。 4.通過委任第一屆永續發展委員會委員。 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。

(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	114年第1季~第3季及年度財報	11,180	5,725	16,905	
	徐文亞					

(二) 請具體敘明非審計公費服務內容：全球最低稅負制稅務諮詢服務費、IFRS永續揭露準則導入專案服務費、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：

1. 關於前任會計師

更 換 日 期	115年1月		
更換原因及說明	本公司簽證會計師原為勤業眾信聯合會計師事務所吳恪昌會計師及徐文亞會計師，因事務所內部調整，改由黃毅民會計師及吳恪昌會計師繼任。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人		會 計 師
	情 況		委 任 人
	主動終止委任		V
	不再接受（繼續）委任		
最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其 他	
	無		V
	說明		
其他揭露事項 (年報應行記載事項準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

2.關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	黃毅民會計師、吳恪昌會計師
委 任 之 日 期	114年11月董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形，不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形，不適用

3.前任會計師對年報應行記載事項準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：無此情形，不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業情形：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	114年度		當年度截至4月15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	協彰企業(股)公司	0	0	0	0
	代表人：吳邦治	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	全茂投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人：詹陸銘(註1)	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	許朱勝	0	0	0	0
獨立董事	張士傑	0	0	0	0
獨立董事	王璞玉(註2)	0	0	0	0
獨立董事	陳煥鐘(註3)	0	0	-	-
副總經理	劉鴻志	0	0	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(註4)	0	0	-	-
副總經理	施志宏	0	0	0	0
副總經理	李芹學(註5)	0	0	-	-

(接次頁)

(承前頁)

職稱	姓名	114年度		當年度截至4月15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
副總經理	周維德(註6)	0	0	0	0
執行協理	嚴嘉雯	0	0	0	0
執行協理	湯宗翔	0	0	0	0
執行協理	林王鈺	0	0	0	0
執行協理	陳嘉鴻(註7)	0	0	-	-
執行協理	黃文志(註8)	0	0	0	0
財務主管	葉文中(註9)	0	0	0	0
財務主管	張雅芬(註10)	0	0	-	-
會計主管	吳惠琪	0	0	0	0
公司治理主管	沈玉梅(註8)	0	0	0	0
公司治理主管	黃潮芬(註11)	0	0	-	-

註1：於114年5月31日退休，解任總管理部總經理。

註2：於114年5月29日新任獨立董事。

註3：於114年5月29日任期屆滿卸任。

註4：於115年2月28日解任。

註5：於114年10月31日解任。

註6：於114年5月14日董事會通過申報為經理人。

註7：於114年9月19日解任。

註8：於114年11月13日董事會通過申報為經理人。

註9：於114年8月13日董事會通過申報為經理人。

註10：於114年12月31日解任。

註11：於114年11月13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115年3月31日 單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱(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	-	-
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管直接市場通行基金 S P C 之德納利 S P 投資專戶	135,600,000	4.60	0	-	0	-	無	-	-
元大台灣高股息基金專戶	115,702,177	3.93	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 E T F 證券投資信託基金專戶	63,751,000	2.16	0	-	0	-	無	-	-
群益金鼎證券股份有限公司受託保管益群證券有限公司投資專戶	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	-	-
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 E T F 證券投資信託基金專戶	47,097,000	1.60	0	-	0	-	無	-	-
黃淑滿	42,827,420	1.45	0	-	0	-	蔡明潔	母女	-

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115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	388,316,812	99.49	498,948	0.13	388,815,760	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	8,973,810	15.00	44,869,050	75.00	53,842,860	90.00
王矣營造(股)公司	195,375	7.82	2,243,750	89.75	2,439,125	97.57
潤成投資控股(股)公司	7,288,500,000	20.00	0	-	7,288,500,000	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115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115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
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管直接市場通行基金 S P C 之德納利 S P 投資專戶		135,600,000	4.60
元大台灣高股息基金專戶		115,702,177	3.93
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		63,751,000	2.16
群益金鼎證券股份有限公司受託保管益群證券有限公司投資專戶		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
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 E T F 證券投資信託基金專戶		47,097,000	1.60
黃淑滿		42,827,420	1.45



（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115年4月15日經董事會決議分派114年度盈餘，每股配發現金股利新台幣1.3元，將於115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：

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，其中應提撥不低於實際提撥金額之百分之十為基層員工酬勞分派，以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。

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115年3月12日決議依114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)	223,767	111,883	無差異
董事會擬議配發(B)	223,767	111,883	
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115年3月12日董事會通過114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）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)	285,984	142,992	無差異
實際配發(B)	285,984	142,992	
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，本公司並無發行及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，同時也包含鞋類配件的生產。

(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，建置涵蓋線上與線下、獨立且完整的銷售網絡，經銷及代理多個知名運動休閒品牌之鞋類、服裝、配件等，藉由多元通路形式提供相關商品銷售服務。

(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	114年度		113年度	
	營業金額	營業比重	營業金額	營業比重
鞋類製造	175,917,312	70%	180,733,596	69%
運動用品零售及批發	74,585,958	30%	82,157,958	31%
其他	896,939	-	926,273	-
合 計	251,400,209	100%	263,817,827	100%

3. 目前之商品及服務：

本公司之商品包括運動鞋、戶外鞋、休閒鞋、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、創新材料與技術之開發，並推動數位化與智能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、創新材料，結合模擬設計分析，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

從生產面向觀察，製鞋產業之發展受到勞動供應、土地資源、產業聚落、自然資本及銷售市場等多重因素驅動，且隨經營環境變化，全球鞋業生產重心已由早期的歐洲轉向亞洲。根據「World Footwear Yearbook 2025」統計數據，113年度全球鞋類總產量約239億雙，較前一年度成長6.9%，顯示產業全面復甦，其中亞洲成長最為顯著，年增率達8%，推升其全球鞋類生產量占比至88%；就個別國家而言，中國大陸以54.3%的市場份額持續領先，印度與越南則分別以12.5%、6.5%的占比，位居全球第二、第三大鞋類生產國。在消費市場方面，亞洲地區同樣維持主導地位，全球鞋類消費量占比提升至55.5%，且仍具成長潛力；細分市場顯示，中國大陸憑藉龐大人口與中產階級增長，以18.6%的比重穩居全球最大鞋類消費國，印度亦受惠於人口紅利，以13.3%的占比緊隨其後，美國則以9.8%的占比位列第三，反映其人均消費水準相對較高之市場特性。

(2)全球運動鞋市場

根據「Sporting Goods Intelligence」統計數據，113年度全球品牌運動鞋市場規模持續擴大，已突破美金1,000億元，但增速持續放緩；市場呈現高度集中態勢，前五大品牌商的市占率維持在三分之二以上，且大品牌商相較於小品牌商，展現較為穩定的長期趨勢仍在延續，顯見品牌效應對消費行為具有關鍵影響。為此，各大品牌商均積極提升品牌價值，透過精準行銷與資源優化，增強消費者認同感與忠誠度，進而促進購買意願。生產端方面，多數品牌商採取專業分工模式，由具備專業能力的鞋類製造商負責生產，目前全球運動鞋的生產布局主要集中於越



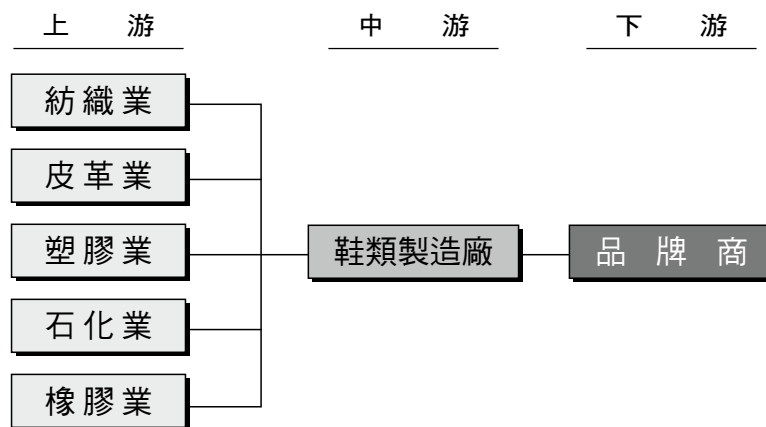
南、印尼等東南亞國家。台灣過去曾為全球製鞋重鎮，但隨著產業外移，現已轉型為支援海外生產的原物料管理採購中心，匯集研發資源及推動創新升級之開發中心，並提供產業價值鏈全方位解決方案的整合平台。

(3)中國大陸運動用品市場

隨著生活水準提升、健康意識增強，以及產業政策支持，中國大陸體育產業規模近五年維持高個位數的年複合增長率（CAGR），顯示體育消費已成為推動經濟成長的重要動能。根據中國大陸國家統計局與國家體育總局聯合發布之統計數據，113年度中國大陸體育產業總規模（總產出）達人民幣3.8兆元，增加值為人民幣1.6兆元，占國內生產總值（GDP）比重升至1.19%，較前一年度提高0.04個百分點。在產業結構方面，「體育服務業」增加值占比為72.0%，雖較前一年度下降0.7個百分點，但其範圍涵蓋體育用品銷售、教育培訓、健身休閒等領域，具廣大市場基礎與高度民眾參與，仍為產業核心支柱；「體育用品及相關產品製造」增加值占比為26.5%，較前一年度提高0.8個百分點，主要受惠於市場需求回暖；「體育場地設施建設」增加值占比為1.5%，較前一年度略降0.1個百分點。

2.產業上、中、下游之關聯性

(1)鞋類製造業務

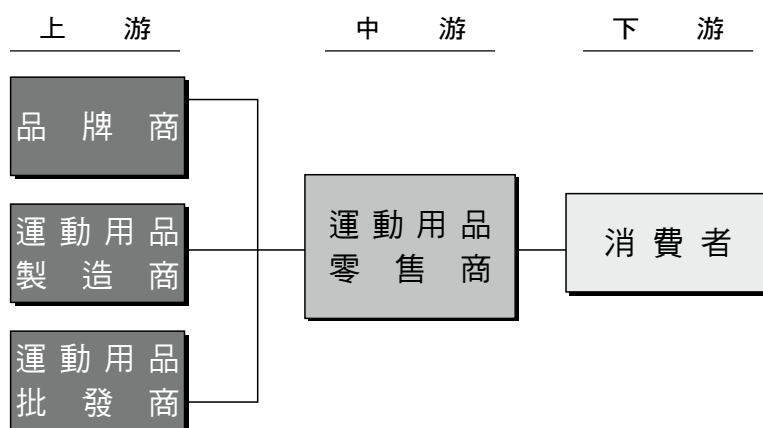


製鞋產業價值鏈的上、中、下游通常各自獨立運作，但又高度相互依存。上游為鞋材供應商，負責原材料及配件之生產，供各式鞋款選用；中游為鞋類製造商，主導產品原型開發與規模化量產；下游為品牌商，多採委外代工模式，並經由通路商將產品銷售至終端消費者。

鑑於製鞋成本主要受原材料價格影響，本公司自早期即積極推動上游鞋材垂直整合，除石化業外，生產範疇涵蓋皮革、模具、鞋墊、黏著劑及紙盒/紙箱等，不僅穩定供應自有鞋廠，亦可對外銷售予其他製造商；透過上、中游的緊密連結，本公司有效掌控鞋材供應，同時提高產業競爭利基。此外，本公司持續精進生產技術、優化作業流程及強化研發能力，並為主要品牌客戶設立專屬研發中心，從產品開發至原型階段皆保持深度協作，提供全方位解決方案，因而成為眾多品牌

商的長期策略合作夥伴。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，建立穩固且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，負責為上游的品牌商、運動用品製造商及批發商建置完整銷售網絡，並直接服務下游之終端消費者，推動產品高效滲透目標市場，進而提升市場占有率；上游業者可專注於產品之設計、研發與生產，確保品質管控與準時交付；下游消費者則可利用多元通路選擇所需商品且享有服務體驗。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，本公司持續關注市場變化，深入洞察消費趨勢，動態調整營運策略與資源配置，以回應市場多元需求。本公司並致力於商業模式之創新，積極推動線上與線下資源整合，建構無縫對接的全通路零售生態圈。隨著數位科技應用擴展，本公司導入數據分析工具，作為營運管理與策略規劃之參考依據，從而優化產品組合與服務內容。同時，結合商業智能系統，即時監控銷售數據，採取靈活採購及精準庫存管理，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)數位布局，深化智慧製造

製鞋產業過往受限於工序繁瑣且難以標準化，多以人工作業為主，長期被視為勞力密集型產業，自動化推展不易實現。然而，隨著勞動成本不斷攀升，數位應用趨於成熟，以及產品更迭持續加速，市場對生產效率、品質管理與交期彈性的要求提高，促使產業加速導入自動化及智慧化技術，數位轉型已成為產業發展的核心關鍵。

在市場需求驅動下，由品牌商、鞋類製造商、鞋機與鞋材供應商共同建構的價值鏈，均積極進行流程優化與技術整合。藉由統整產業知識與關鍵數據，提升資訊透明度及決策效率；結合自動化設備與高機能材料，強化製程穩定性與產品品質；此外，導入人工智慧與數位管理工具，建構動態互聯系統，逐步打造敏捷且



具彈性的生產模式。

智慧製造正重新定義全球競爭下的商業模式與價值流程，不僅有助於縮短產品開發時程，強化供應鏈協同效率，也推動技術創新與產業升級。同時，透過整合從生產端到零售端的數位資訊，大幅提升營運規劃與決策彈性，支持產業結構調整與長期發展。

(2)豐富產品，盡現多元風格

運動鞋的主要功能在於降低運動傷害並提升運動表現，隨著新型材料、製造工藝與運動科技持續進步，鞋款不斷推陳出新，除了外觀設計多樣外，也可針對各項運動需求提供專業支援，助力突破運動競技極限。以Nike高性能跑鞋為例，其搭載高回彈泡棉中底與全掌式碳纖維板結構，並透過較低跟尖差與輕量化設計，滿足競速跑步之功能需求。

同時，永續理念逐步納入運動品牌的產品開發策略，品牌商致力於機能表現與環境影響間取得平衡。例如，Asics跑鞋系列在強化專業功能的同時，透過優化製程降低碳排放量，中底材料亦選用天然可再生資源，體現對資源循環與透明永續的承諾。此外，adidas Originals跨界聯名系列則將復古運動元素融入日常穿搭，呈現不同設計風格與運動美學。

機能材質、運動科技、永續理念與跨界合作等元素相互激盪，使運動鞋款呈現多樣化風格，並增加產品附加價值；消費者需求向來快速變化，創新始終是市場競爭的核心動力，持續為運動鞋領域帶來新的發展潛力與市場機會。

(3)精準行銷，聚焦消費需求

隨著市場結構趨於細分，消費者偏好日益多樣化，零售產業所面臨的競爭環境也更加複雜。為明確識別目標客群，數據收集、運算分析、數位行銷及電子支付等零售科技已成為核心工具，結合創新的營運模式，廣泛應用於需求預測、庫存管理與客戶互動，有效提升市場觸達效率，並深度重塑商品與服務的交易方式和經濟價值。

在數位轉型的驅動下，消費行為正由實體門店快速向線上平台擴展，促使零售商加速全通路布局，透過整合產品、服務、內容與資訊，零售商得以掌握消費軌跡並制定相應行銷策略，實現跨平台整合與多場景營運，在各接觸點持續與消費者互動，提供具延續性且有溫度的購物體驗。

數據應用、通路整合及技術創新持續推動零售業態升級，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。同時，透過在內容、形式和體驗上的品質迭代與創意投入，零售商致力為不同消費群體打造完整的購物旅程，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商，服務對象涵蓋主要國際品牌，為滿足全球客戶對品質、成本、交期與服務等面向的嚴格標準，持續投入技術創新與製程優化，致力於提供高效且具彈性的製造服務。同時，本公司重視企業永續發展，將永續理念納入整體營運策略，透過多元生產據點配置與豐富廠務管理經驗，逐步完善供應鏈體系，並在追求營運成長之際，積極落實環境保護與社會責任，鞏固在製鞋產業中的競爭優勢與領先地位。

此外，本公司所經營的運動用品零售及批發業務遍及大中華區，受惠於當地健康意識增強及運動風潮興起，加上人口規模與增長潛力所帶來的市場紅利，吸引眾多參與者進駐，但也加劇競爭態勢。本公司憑藉深耕多年的規模化實體網絡，且配合線上通路拓展，與多個知名品牌維持緊密合作關係，並秉持以消費者為核心的經營理念，提供優質產品組合和無縫購物體驗，形成發展運動用品零售及批發業務之核心競爭利基。

(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114年度研發費用金額為新台幣4,730,056仟元。

2.開發成功之技術或產品

本公司持續自主研發關鍵核心自動化產線、數位化管理系統及智能化應用，以提升並優化各工廠生產能力並朝向淨零碳排願景前進。114年度已完成下列項目：

- (1) 持續精進模組化、自動化設備及製程，針對不同需求調整生產模式，發展彈性生產能力。
- (2) 積極投入新技術與新材料之研發，涵蓋3D列印技術、超臨界技術及環保材料之應用，藉以降低生產週期，並強化節能減碳之執行成效。
- (3) 持續建置設備數位化能力，結合工廠端與生產設備維護數據，積極朝向智慧製造的目標前進。
- (4) 完備工廠能源管理與環境監控數位化系統，有效達成永續發展目標。



(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

■鞋類製造業務方面

- (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，形塑永續經營模式。
- (4)積極強化供應彈性，精進整體運作效率。

■運動用品零售及批發業務方面

- (1)精準洞察市場動向，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

■鞋類製造業務方面

- (1)持續提供優質產品、創新服務及全方位解決方案，鞏固產業領先優勢。
- (2)持續深耕人才培育、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業務方面

- (1)連結通路端與製造端，建構端對端的營運體系。
- (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	114年度		113年度	
	金額	比率	金額	比率
亞洲	136,357,951	54%	153,750,286	58%
美洲	50,053,566	20%	49,525,374	19%
歐洲	47,737,328	19%	45,908,086	17%
其他	17,251,364	7%	14,634,081	6%
合計	251,400,209	100%	263,817,827	100%

2.市場占有率

本公司為全球最具規模的品牌運動鞋、戶外鞋及休閒鞋之專業製造商，擁有多元化品牌客戶組合及生產基地布局。114年度共計生產出貨252.2百萬雙鞋，其中，中國大陸、印尼及越南廠區分別占總生產出貨量之9%、54%和32%，其他廠區包括柬埔寨、孟加拉、緬甸等則占5%。另一方面，本公司為大中華區領先的運動用品零售及批發商之一，截至114年12月31日，於大中華區共經營3,310間直營門店，並持續強化數位經營能力，積極推動線上線下的全面對接與整合發展。

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

鞋類產品屬於民生消費品範疇，市場需求主要來自人口成長支撐，亦隨經濟水平提升、消費型態轉變及時尚趨勢演進而同步擴張，帶動整體市場規模穩步成長。根據研究機構Statista預測，115年度全球鞋類市場銷售額將達到美金5,500億元，年成長率約6.0%，115年度至119年度間之年複合增長率預估為5.41%，顯示產業維持穩健發展態勢。隨著消費者對健康與運動的重視程度持續提升，相關消費亦隨之增長，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年度全球運動用品市場面臨挑戰，仍較前一年度成長6%，110年度至113年度間年複合成長率為7%，相較疫情前約8%的增速雖略有放緩，整體趨勢依然保持正向。考量區域變化因素，預估113年度至118年度間之年複合增長率約6%，118年度全球總銷售額可望達到美金5,480億元，展現產業成長韌性，整體動能持續可期。



(2)中國大陸運動用品市場

中國大陸於103年度發布「關於加快發展體育產業促進體育消費的若干意見」，設定到114年度體育產業總規模達人民幣5兆元的目標，並陸續推出多項政策措施，包括108年度發布「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年度發布「“十四五”體育發展規劃」、111年度發布「關於體育助力穩經濟促消費激活力的工作方案」、112年度發布「促進戶外運動設施建設與服務提升行動方案（2023-2025年）」、以及113年度發布「2024年群眾體育工作要點」等，為產業發展提供明確指引，且逐步由投資驅動轉向消費帶動。114年度持續發布「關於釋放體育消費潛力進一步推進體育產業高質量發展的意見」，加速建構現代化體育產業體系，持續擴大體育相關消費，以強化產業整體實力與競爭力，並規劃至119年度將體育產業總規模提升至人民幣7兆元以上，使其成為經濟發展的重要支柱，產業規模可望持續擴張、成長動能明確。

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鞏固核心競爭優勢

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，即時掌握生產動態，提高產能效率並縮短產品交期，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擴大端與端的整合對接

本公司專注於品牌運動鞋、戶外鞋及休閒鞋的專業製造，同時在大中華區經營運動用品零售及批發業務，並長期保持市場領先地位。多年來，本公司在製造端與零售端提供獨特策略價值，滿足合作夥伴多樣化需求。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，並透過跨業務協同創造綜效，加速決策效率，提供更具差異化的附加價值，與合作夥伴共同實現雙贏。

(2)不利因素與因應對策

①產業加速變革挑戰

運動產業正面臨快速轉型，隨著數位經濟時代到來，新興科技將更廣泛地應用於產品開發與製鞋技術，消費者趨向能快速反映當前趨勢的個性化商品。企業因此需要轉換思維，由傳統的產品中心與成本導向，轉向以顧客為核心、重視價值，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以及產、官、學、研等相關單位密切協作，並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，產業競爭格局日趨激烈；一旦供需失衡，可能導致銷售動能減弱、折扣幅度擴大、庫存水位攀升等風險，進而影響整體營運績效。

因應對策：本公司將持續以消費者為核心，深化實體門店與線上通路的整合，建構全通路零售體系。為因應零售環境變化，將密切掌握消費動向並研析市場資訊，據以擬定精準採購策略；同時，運用數位科技精進營運管理效能，確保在多變的市場環境中穩固既有優勢。

(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，部分向本公司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	113年度			114年度			當年度截至3月31日止		
	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(%)	金額	與發行人之關係
1	供應商 A	37,805,816	24	無	供應商 A	32,058,154	22		
2	供應商 B	16,256,271	10	無	供應商 B	16,954,530	11		
	其他	101,945,130	66		其他	98,897,429	67		
	進貨淨額	156,007,217	100		進貨淨額	147,910,113	100		

截至年報刊印日止，本公司尚未公告115年度第一季合併財務報告，故不適用。

本公司最近兩年度進貨占10%以上之供應商為2家，占進貨淨額比率變化不大，另進貨10%以下之供應商占約六～七成，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	113年度			114年度			當年度截至3月31日止		
	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(%)	金額	與發行人之關係
1	客戶 A	66,080,138	25	無	客戶 A	60,002,480	24		
2	客戶 B	44,501,934	17	無	客戶 B	43,275,751	17		
	其他	153,235,755	58		其他	148,121,978	59		
	銷貨淨額	263,817,827	100		銷貨淨額	251,400,209	100		

截至年報刊印日止，本公司尚未公告115年度第一季合併財務報告，故不適用。

本公司最近兩年度銷貨占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		113年度	114年度	當年度截至 115年4月15日(註)
員 工 人 數	直接人工	199,638	205,890	205,034
	間接人工	71,375	74,194	73,671
	銷管人員	18,339	18,666	18,016
	合 計	289,352	298,750	296,721
平均年齡		35.37	35.54	35.71
平均服務年資		8.50	8.72	8.87
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.01	0.01	0.01
	碩 士	0.33	0.32	0.33
	大 專	7.77	7.75	7.67
	高 中	45.76	47.06	47.08
	高中以下	46.13	44.86	44.91

註：當年度最近期資訊。

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：

本公司及子公司於114年度共2起違反環境保護法規事項，其係屬偶發性管理事件，相關罰鍰業已如期繳納完畢，經評估對本公司財務及業務無重大影響，且目前及未來亦無衍生訴訟或或有負債之情事，資訊如下：

處分日期	處分地區	處分字號	違反法條內容	處分內容	後續改善措施
114年7月11日	越南寶崧行政中心	越南行政裁罰書 255/QD-XPHC	年度環保報告廢棄物數據錯誤、生產線抽風罩未依照環境證照內容執行、處理汙水與回收水與外排水量不符、外河水開採日誌數據與實際不符	70,500萬越盾 (約新台幣85萬元)	將加強數據檢查核實及強化變更審核機制及例行巡檢。
114年12月11日	高分子工程研發處	彰化縣政府裁罰書 20-114-110024 20-114-110026	現場設備有一處氣罩未有效收集空氣汙染物、現場製程設備與許可不符、空污設備風量超過許可處理量	新台幣20萬元	已在進行相關設備改善，預計115年4月完成改善，後續將加強巡檢管理。



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、匹克球社等，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)視障按摩活動：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，114年度本公司依舊制年資員工實際薪資總額之0.63%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114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，並於114年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.本公司重視勞資關係之和諧發展，已與工會建立常態溝通平台。本公司與工會仍持續評估中，尚未簽訂團體協約，將依法令規範及公司整體營運考量審慎推動。

(五)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。

(六)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，114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114年，共有685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，第一級為隨個人紙本健檢報告內發放相關衛教手冊。第二級者安排衛教講座（實體或線上）課程。第三、四級，本公司安排與醫師一對一諮詢。本公司亦開設“有氧懂吃”及“腰你健康圍尺幸福”等健康促進活動與講座，114年共有1,938員工人次參加，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，114年共有2,408名員工踴躍參與。

2.推動安全文化

以全員參與出發，今年以廠主管現場走線、基礎工程稽核作業、夥伴制度、能力建設作為主軸，搭配高風險機台安全管理、BBS（Behavior-Based Safety, 行為安全管理）、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生，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、維護保養之管理機制，及不定期稽核工程品質與維護保養。另就太陽能發電設施及儲能設備，建立使用安全管理制度，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13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

本年度編制及培訓現場人員計9,164人成為ESH夥伴，協助即時改善與提案改善虛驚事件。

10.安全參訪

本年度舉辦19場參訪會議，共19間生產工廠參與，透過分享與經驗交流推動跨事業部工廠安全參訪學習，打破藩籬，知識共享。後續將推展20件優化評估案以改善員工工作環境。

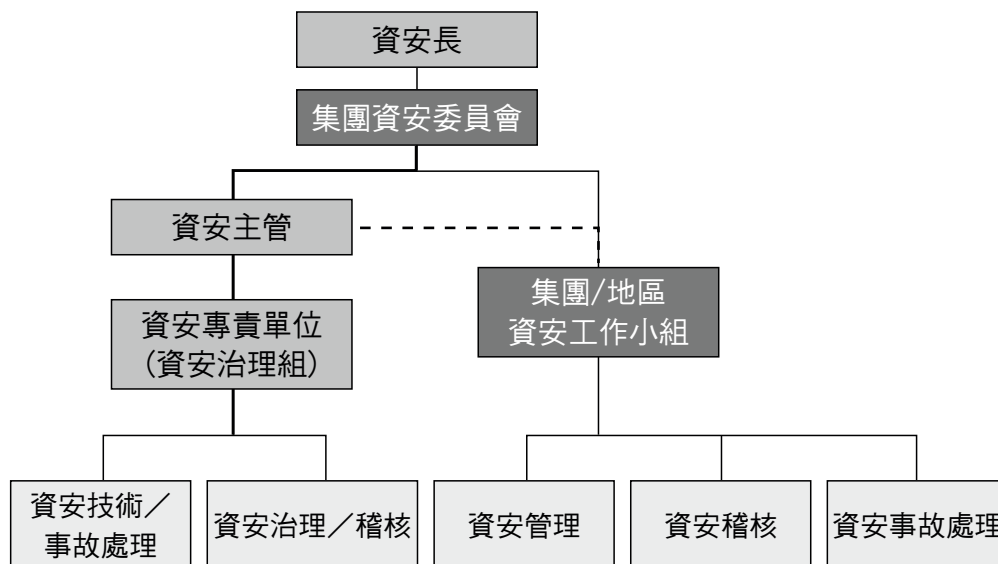
(七)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之損失估計金額與因應措施：無此情形。

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，並支持資通安全管理制度進行、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本公司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。

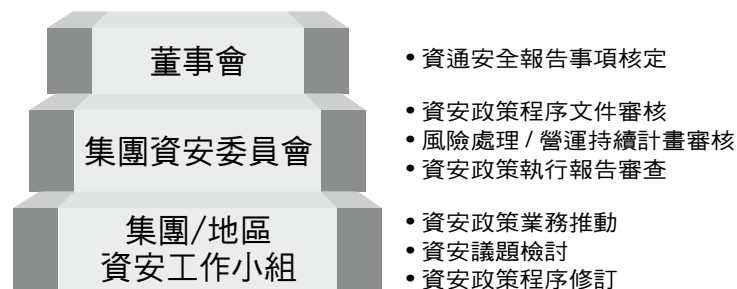
- 機密性：保護營運生產資訊，避免未經授權的存取。
- 完整性：確保資訊完整正確，協助管理決策。
- 可用性：建構數位韌性，支援營運穩定性。

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

本公司資通安全政策每年定期檢視，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，依需求適時予以修訂，並透過PDCA與標準化作業不斷的循環改善，以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

本公司積極深化資訊安全與機密資訊保護機制以維護公司的競爭力，在現有的資安防護基礎上，遵循國際資安標準與框架，明訂資訊安全政策、程序與規範，持續進行管理制度與技術的強化，以達到本公司資訊安全管理的目標。113年取得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)，114年持續通過驗證稽核以確維證書有效性，並進行資安精進優化專案的規畫及推動，以期提升資安風險管控能力。

(1)政策與管理：

本公司資訊安全制度每年定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷、符合法規遵行性要求，並依需求適時調整。並透過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，同時宣導集團資安防護要求，以掌握具體實施狀況。

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，更建置各式資安防護系統，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：推動軟體開發生命週期安全管理，以確保應用程式從開發到維運的每個階段都符合資訊安全要求；並定期對於上線資通系統進行弱點掃描檢測及進行修補更新，系統使用者身分認證採用多因子驗證機制，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，113年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，114年完成計畫的實際演練，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：

本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，114年度累積24,533人次完成課程並通過測驗；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課程訓練規劃，著重於資訊專責人員的實務操作演練，藉以加深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、智慧財產管理

本公司已將智慧財產管理納入公司治理與永續經營架構中，依循營運策略與長期發展目標，建立完善之智慧財產管理政策、制度與執行機制，並由董事會負責監督其運作與成效，以確保公司整體競爭力與永續價值之提升。

- (一) 本公司依營運策略、研發方向及市場布局，制訂與公司核心業務緊密連結之智慧財產管理政策與年度管理目標，相關政策以及目標制定後並於公司官網公布以及更新。
- (二) 考量公司規模與產業特性，本公司均已建立涵蓋智慧財產之取得、申請、保護、維護、運用及管理之相關制度與作業規範，並持續實施與維持，以確保智慧財產權益之有效管理及合法運用。
- (三) 本公司依智慧財產管理制度之需求，由各研發單位配置適當之人力、預算及專業資源，並結合法務、研發及相關單位之跨部門合作，確保智慧財產管理制度得以有效運作與持續執行。
- (四) 本公司持續關注內外部與智慧財產相關之風險，並透過風險評估與管理機制，適時採取因應措施並於內部智財管理審查會中報告以及討論，以降低潛在風險並掌握智慧財產相關發展機會。
- (五) 本公司於114年第一季召開智財管理審查會議，制定當年度相關智財政策與目標，並於第四季檢視智慧財產管理制度之執行情形與成效，於12月19日報告董事會，以作為治理層級監督與持續精進之重要依據。未來仍將持續進行制度優化與改善，確保智慧財產管理制度之運作與成果符合公司營運目標與永續發展之期待。
- (六) 本公司自112年起導入台灣智慧財產管理系統（TIPS）並獲得A級認證，效期為2年；於113年已再次進行認證，並再次獲得A級認證，效期自114起至115年12月31日為止，故本公司114年之TIPS A級認證仍屬有效。本公司將維持相關智財管理運行制度，預計於115年再次實地審查時，持續取得TIPS A級之認證，積極維護公司智財管理之有效運行。

八、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	113年	114年	差 異	
			金額	%
流動資產	165,281,852	161,076,170	(4,205,682)	(2.54%)
非流動資產	186,128,236	194,513,901	8,385,665	4.51%
資產總計	351,410,088	355,590,071	4,179,983	1.19%
流動負債	82,737,976	85,165,274	2,427,298	2.93%
非流動負債	43,528,734	46,222,704	2,693,970	6.19%
負債總計	126,266,710	131,387,978	5,121,268	4.06%
股 本	29,467,872	29,467,872	-	-
資本公積	4,516,630	4,527,218	10,588	0.23%
保留盈餘	114,186,440	121,244,583	7,058,143	6.18%
其他權益	(6,975,656)	(14,341,030)	(7,365,374)	(105.59%)
非控制權益	83,948,092	83,303,450	(644,642)	(0.77%)
權益總計	225,143,378	224,202,093	(941,285)	(0.42%)
(一) 增減變動說明：				
其他權益減少73.65億元，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43.03億元、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6.93億元，及認列國外營運機構財務報表換算之兌換損失37.49億元等所致。				
(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	113年	114年	差 異	
			金額	%
營業收入	263,817,827	251,400,209	(12,417,618)	(4.71%)
營業成本	198,642,778	193,272,677	(5,370,101)	(2.70%)
營業費用	49,220,812	46,560,432	(2,660,380)	(5.40%)
營業淨利	15,954,237	11,567,100	(4,387,137)	(27.50%)
營業外收入及支出	13,771,497	10,502,783	(3,268,714)	(23.74%)
稅前淨利	29,725,734	22,069,883	(7,655,851)	(25.75%)
所得稅費用	6,289,832	3,817,544	(2,472,288)	(39.31%)
本年度淨利益	23,435,902	18,252,339	(5,183,563)	(22.12%)
其他綜合淨利益(損失)	6,819,448	(9,418,250)	(16,237,698)	(238.11%)
本年度綜合利益總額	30,255,350	8,834,089	(21,421,261)	(70.80%)

(一)增減變動說明：

1.本年度稅前淨利減少76.56億元，主係營業淨利減少43.87億元及營業外收入及支出減少32.69億元，說明如下：

(1)本年度營業淨利較去年同期減少43.87億元，主要受營業收入及毛利率下降之雙重影響。在營業收入方面，鞋類製造業務雖維持成長動能，惟受新台幣兌美元匯率波動影響，以新台幣計之營業收入呈現下滑，加上運動用品零售及批發業務因主要地區消費信心疲弱導致門店客流減少，致使合併營業收入減少124.18億元。在毛利端，鞋類製造業務受產能負載不均、人工成本上升及新產能爬坡等因素衝擊，加上零售業務面臨產業折扣競爭加劇，導致合併毛利率下降。儘管本年度因出貨量下降及透過費用管控使合併營業費用減少26.6億元，部分抵銷毛利波動帶來的壓力，惟因合併營收規模縮減，壓縮了整體淨利表現，使本年度營業淨利較去年同期減少。

(2)營業外收入及支出減少32.69億元，主係本年度依權益法認列之投資收益減少30.17億元，其中按持股比例認列南山人壽轉投資收益減少26.66億元。此外，處分關聯企業淨利益減少5.86億元、租賃修改利益減少3.02億元、其他支出減少6.59億元等，致使本年度營業外收入及支出較去年同期減少。

2.所得稅費用減少：

本年度所得稅費用減少24.72億元，主係集團獲利較去年同期減少及收回印尼營利事業所得稅議案之退稅款，以致本年度所得稅費用較去年同期減少。

3.本年度其他綜合淨利益減少162.38億元，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減少5.41億元，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」較去年同期減少；

(2)國外營運機構財務報表換算之兌換損失增加163.44億元，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升值，去年同期台幣兌美金為貶值，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損失」，去年同期為兌換利益。



(二)預期銷售概況：

鞋類製造業務：持續優化全球產能配置的彈性與多元化，聚焦數位轉型與智慧製造資源投入，以建構具韌性且永續的供應鏈體系。透過提供全方位解決方案，深耕全球品牌客戶合作關係，確保製造業務之穩健增長。

運動用品零售及批發業務：積極落實精緻化零售策略，隨市場趨勢動態調整實體門店與數位通路布局。藉由推動創新商業模式及深化消費者連結，提升品牌忠誠度與終端銷售表現，進而帶動零售業務重拾成長動能。

(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
29,926,773	14,880,524	(13,507,009)	(2,743,166)	(1,263,146)	27,293,976

1.營業活動：

營業活動淨現金流入148.81億元，主要來自因營運所產生之稅前淨利220.7億元，加計不影響現金流量之收益費損項目38.95億元，並扣除營業資產及負債變動影響，包含其他應收款增加24.48億元、應付帳款減少16.81億元，以及支付利息與所得稅共計69.99億元產生之現金流出。

2.投資活動：

投資活動淨現金流出135.07億元，其中現金流出項目主要為取得按攤銷後成本衡量之金融資產94.08億元、購置不動產、廠房及設備之資本支出80.04億元，以及預付設備款與長期預付款13.76億元；現金流入項目主要為處分採用權益法投資淨流入4.85億元，以及收取股利與利息共計49.51億元。

3.籌資活動：

籌資活動之淨現金流出27.43億元，其中現金流出項目主要為租賃負債本金償還29.53億元、發放現金股利50.1億元，以及裕元工業發放現金股利予非控制權益之股東計48.71億元；現金流入項目主要為舉借短期借款48.07億元、短期票券25.03億元及長期借款27.79億元。

(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
27,293,976	17,526,371	(13,007,759)	31,812,588	-	-

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鞋業製造業務與運動用品零售及批發業務，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) 114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71.41億元，相較113年度減少30.17億元，主係114年度認列南山人壽保險股份有限公司相關轉投資收益減少26.66億元、三芳化學工業股份有限公司之投資利益減少1.7億元，及中奧廣場管理有限公司之投資利益減少1.17億元等所致。

(二) 未來一年投資計畫將持續以經營鞋業製造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。
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。

本公司就營運之效益及效率（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公司營運的重要影響程度與發生損害機率之風險事件提出風險應對方案，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。

114年度，風險管理工作小組依循公司營運目標與發展策略，從經濟、社會及環境面向全面辨識關鍵風險，涵蓋競爭環境變化、在地化供應鏈、資訊風險、永續資訊揭露、創新技術，以及組織強度與韌性等議題。並依據風險曝險機率與影響重大程度進行交叉評估，區分高、中、低風險等級，同時明確指派各風險項目之負責單位及擬定具體應對措施。



相關風險管理執行情形除定期提報經營管理會議外，亦由風險管理指導委員會每年至少一次提報審計委員會及董事會，供其審視與監督風險管理機制之運作有效性，以確保公司能有效辨識、評估、管理、回應與監控各項風險，並於必要時提出改善建議，持續強化風險控管作業。

114年度風險管理運作情形，已於12月19日提報審計委員會檢討，並向董事會完成報告。

（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

全球經濟114年度受美國關稅政策干擾、中國大陸經濟內捲化及AI投資熱潮等因素影響，各地區呈現出高度波動且明顯分化的發展態勢；美國經濟展現韌性，而歐元區與中國則面臨內需疲弱的挑戰。展望115年，國際預測機構普遍認為全球經濟將延續溫和成長的態勢，惟受制於關稅滯後衝擊持續發酵及AI投資轉化不確定性等逆風，整體成長動能預計將較114年略為放緩。

美國聯準會對經濟增長放緩和通膨壓力減輕的判斷，114年度共降息了3碼。雖聯準會有降息決議，但委員會官員間對通膨與就業前景看法不一，美國115年利率預計將緩步下降，但降息幅度與速度存在分歧，市場預期可能全年只降息1-2次，或甚至按兵不動，受到經濟軟著陸、通膨溫和及政治變數影響，利率走勢將在震盪中盤整，並以「先看後做」為主。

114年台灣受惠於AI帶動出口增長使GDP上調，主計總處預估經濟成長率將達7.37%。115年在AI 科技需求強勁帶動出口與投資下，經濟成長率預期為 3.54%。115年在經濟持續高成長、AI帶動下通膨預期升溫及美國聯準會降息幅度與時機，這三大因素影響下，市場預期利率政策將維持不變。

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。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

114年受市場對美國聯準會降息預期、美國與其他主要貨幣之間的利差縮小、市場對美國財政赤字與政治不確定性的憂慮升高以及全球經濟復甦影響，美元指數走勢呈現先升後貶，整體趨勢偏弱，全年下跌約10%。115年美元指數將在降息、全球經濟復甦與地緣政治風險中擺盪。

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

114年度因多數能源及原物料普遍下跌，使全球通膨較113年明顯改善。主要國際機構均預期在地緣政治、能源價格與人工智慧投資等因素影響下，全球通膨率將呈現緩步下降趨勢，但許多開發中國家將面臨債務和生活成本的雙重挑戰。通膨壓力雖減輕但仍具粘性，持續存在。

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. 本公司秉持穩健經營原則，核心業務聚焦於本業發展，不從事高風險、高槓桿之投機性投資項目。本公司已依據主管機關法令訂定「取得或處分資產處理程序」並遵循辦理。
2. 為因應集團轉投資公司之營運資金需求，本公司已嚴格依照相關法令訂定「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，相關作業均由財務專責單位進行事前審慎評估及額度控管；同時，本公司內部稽核單位定期執行專案稽查，確保各項業務執行均符合內部控制制度，防範財務風險於未然。114 年度本公司相關資金貸與及背書保證對象均營運正常，未有因違約或經營不善致本公司產生重大損失之情事。
3. 未來本公司相關交易仍將嚴格遵循既定之內部控制制度及各項管理規章規定辦理。除持續監測受貸與及受保證公司之財務與信用狀況外，亦將視市場經濟波動，動態調整風險管理策略，並透過審計委員會與董事會之定期監督，確保公司資產安全與財務結構之穩健。

（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、計畫開發之新產品及服務（請參閱年報P.86～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，已在總部及各營運據點（包括臺灣、中國大陸、越南、印尼、柬埔寨、緬甸、孟加拉等地）成立法令遵循合規工作小組，定期檢視及掌握當地國家法律、主管機關行政命令以及客戶規範等變動情形。透過各區法令遵循合規工作小組的運作，若發現有政策或法律變動之情形，將同步啟動追蹤機制，確認相關政策及法律在公司營運面有確實落實，並及時調整相關系統設定、表單及作業流程，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

在資通安全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113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。本公司持續參與國際碳揭露計畫（Carbon Disclosure Project, CDP），114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）。本公司亦於台灣、中國、越南、印尼等地，獲得超過50個以上的獎項，包含內政部國家公園署的「SDG之友」、勞動部人力發展署的「人力發展品質管理系統評核金獎」與印尼勞動部的「國家環安衛系統認證」等國家獎項，並有6間工廠取得英國皇家事故協會的「RoSPA金獎」。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。

（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「電子書」之「關係企業三書表專區」，輸入公司代號或簡稱9904（或寶成）及年度查詢。

(二) 關係企業合併財務報告聲明書

本公司依「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。本公司及子公司合併財務報告已於公開資訊觀測站揭露，請逕至公開資訊觀測站 (<https://mops.twse.com.tw>) 點選「單一公司」項下「電子書」之「財務報告書」，輸入公司代號或簡稱9904（或寶成）及年度查詢。

(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 吳邦治





敬業
Professionalism

忠誠
Dedication

創新
Innovation

服務
Service



POU CHEN CORPORATION