



股票代號：3557

# 嘉威生活股份有限公司 Jia Wei Lifestyle, Inc.

## 114 年度 年 報

公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw>

公司網址：<https://www.jiaweils.com>

中華民國 115 年 4 月 20 日刊印

**一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

|                   |                             |
|-------------------|-----------------------------|
| 發 言 人：柯愛惠         | 職 稱：營運長兼任財務長                |
| 電 話：(02)7733-5368 | 電子郵件信箱：kellyko@jiaweils.com |
| 代 理 發 言 人：林仁乙     | 職 稱：公司治理部主管                 |
| 電 話：(02)7733-5368 | 電子郵件信箱：lorilin@jiaweils.com |

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：**

總 公 司：臺北市大安區信義路 4 段 296 號 14 樓之 4  
電 話：(02)7733-5368

中 國 工 廠：廣東省河源市明珠工業園區力王大道  
電 話：86-762-3836329

越 南 工 廠：越南寧平省美祿坊美順工業區 CN16 號地塊  
電 話：84-228-3923999

分 公 司：無

**三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：**

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部  
地 址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓  
網 址：<https://www.fubon.com>  
電 話：(02)2361-1300

**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：洪國森會計師、姚世傑會計師  
事 務 所 名 稱：安永聯合會計師事務所  
地 址：高雄市中正三路 2 號 17 樓  
網 址：<https://www.ey.com/taiwan>  
電 話：(07)238-0011

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。**

**六、公司網址：<https://www.jiaweils.com>**

# 目 錄

|                                                            | 頁次 |
|------------------------------------------------------------|----|
| 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 .....                        | 3  |
| 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金 .....                               | 17 |
| 三、公司治理運作情形 .....                                           | 22 |
| 四、簽證會計師公費資訊 .....                                          | 61 |
| 五、更換會計師資訊 .....                                            | 61 |
| 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 ..... | 63 |
| 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 .....    | 63 |
| 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 .....             | 64 |
| 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及綜合持股比例 .....       | 66 |
| 參、募資情形                                                     |    |
| 一、資本及股份 .....                                              | 67 |
| 二、公司債辦理情形 .....                                            | 70 |
| 三、特別股辦理情形 .....                                            | 70 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 .....                                         | 70 |
| 五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形 .....                               | 70 |
| 六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....                                 | 70 |
| 七、資金運用計畫執行情形 .....                                         | 70 |
| 肆、營運概況                                                     |    |
| 一、業務內容 .....                                               | 72 |
| 二、市場及產銷概況 .....                                            | 75 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊 .....                               | 81 |
| 四、環保支出資訊 .....                                             | 81 |
| 五、勞資關係 .....                                               | 81 |

|                                                                  |    |
|------------------------------------------------------------------|----|
| 六、資通安全管理 .....                                                   | 84 |
| 七、重要契約 .....                                                     | 85 |
| 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 .....                                                     | 87 |
| 二、財務績效 .....                                                     | 88 |
| 三、現金流量 .....                                                     | 88 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                                       | 89 |
| 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 .....                      | 89 |
| 六、風險事項分析評估 .....                                                 | 90 |
| 七、其他重要事項 .....                                                   | 94 |
| 陸、特別記載事項                                                         |    |
| 一、關係企業相關資料 .....                                                 | 95 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....                                 | 95 |
| 三、其他必要補充說明事項 .....                                               | 95 |
| 柒、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<br>所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 ..... | 95 |

## 壹、致股東報告書

各位股東先生／女士：

### 前一年度營業結果

營業計畫實施成果及預算執行情形：

114年度因美國川普政府實施「美國優先」保護主義，透過高關稅、嚴格貿易條件及供應鏈重組，重塑國際經貿秩序；嘉威面臨此考驗與挑戰，超前佈署並加速完成越南第二生產基地，以降低關稅衝擊及單一生產基地風險；惟高關稅成本導致終端消費力道及客戶採購政策改變或轉趨保守，影響整體營收及獲利，全年度合併營收為43.23億元，年減24.49%。

財務收支：

單位：新台幣仟元

| 年度   |          | 114 年度    | 113 年度    | 增（減）金額      | 變動比例（%）  |
|------|----------|-----------|-----------|-------------|----------|
| 項目   |          |           |           |             |          |
| 財務收支 | 營業收入淨額   | 4,322,982 | 5,724,758 | (1,401,776) | (24.49)  |
|      | 營業毛利     | 1,464,303 | 2,124,439 | (660,136)   | (31.07)  |
|      | 稅前淨利     | 19,823    | 703,539   | (683,716)   | (97.18)  |
|      | 本期淨利     | 720       | 549,636   | (548,916)   | (99.87)  |
|      | 本期綜合損益總額 | (73,585)  | 634,530   | (708,115)   | (111.60) |

獲利能力：

| 年度   |                 | 114 年度 | 113 年度 |
|------|-----------------|--------|--------|
| 項目   |                 |        |        |
| 獲利能力 | 毛利率（%）          | 33.87  | 37.11  |
|      | 營業淨利率（%）        | 3.70   | 12.82  |
|      | 權益報酬率（%）        | 0.02   | 21.50  |
|      | 稅前純益占實收資本額比率（%） | 2.35   | 87.61  |
|      | 純益率（%）          | 0.01   | 9.60   |
|      | 每股盈餘（元）         | 0.01   | 6.52   |

財務收支及獲利能力變動原因說明：

114年度在高關稅成本及客戶採購政策改變或轉趨保守、要求供應商負擔關稅、降價等影響下，全年度營收及獲利均呈現下滑。

研究發展狀況：

單位：新台幣仟元

| 項目         | 114 年度    | 113 年度    | 本公司 114 年度除持續發想設計時尚美學之家居用品，並推出多款功能、趣味、巧妙兼具之品牌廚具用品、開發符合環保規範的原料、異材質結合產品，站穩業界領導流行地位。 |
|------------|-----------|-----------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 研發費用       | 116,264   | 143,941   |                                                                                   |
| 營業收入       | 4,322,982 | 5,724,758 |                                                                                   |
| 研發費用占營業收入% | 2.69%     | 2.51%     |                                                                                   |

## 本年度營業計畫概要

### 經營方針：

隨著全球經濟型態的轉型，逐步由工業經濟走入服務經濟、知識經濟和創意經濟，更邁入體驗經濟的時代。產業的競爭優勢不僅僅是土地、資本或勞動力；而知識、創意、文化和特色的多元融入，使設計不單只是設計本身，而是串連生活、文化的物件，設計與生活之間的想像也變得更加繁複多元，更造就「生活意義和消費價值」的改變。

家居用品產業是一個連結人口、經濟及反應生活文化的產業；我們希望以視覺、觸覺等美好體驗提升家居生活用品，並融合自在優雅的居家及精緻美好的享樂生活態度。

展望115年度，關稅問題緩解，營運將重返正軌，嘉威的競爭力在與客戶長期的合作關係，透過美國子公司構建全新的銷售流程，提供客戶向產地或進口商等多通路下單、美國境內彈性倉儲物流服務、配合以越南為主力、中國、日本、臺灣等多元產地佈局，強化從生產至倉儲一站式多功能服務平台，不斷提升服務質量以降低客戶風險；同時持續推動品牌成長及擴大產品應用新類別、積極拓展日韓市場，強化業務全球佈局；綜上所述，嘉威在詭譎多變的大環境中致力延續成長動能，為客戶、自身帶來營運成長及實踐永續經營。

### 預期銷售數量及依據：

係依據市場需求及本公司接單情形而訂定。

### 重要之產銷政策：

本公司將整合營運、產銷資訊及系統，以因應全球化多據點業務需求、優化經營基礎，奠定中長期發展實力。

### **未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響**

本公司將隨時蒐集並注意外部競爭環境、法規環境及總體經營環境變動之相關資訊，並即時研擬必要因應措施以符合公司營運發展需要。

未來本公司全體員工仍將繼續兢兢業業，致力提昇公司之競爭力，朝著永續經營之企業目標前進，並將獲利回饋各股東。

再次感謝各位股東長期以來對嘉威的支持與愛護！

董事長：黃清森



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料

##### 1. 董事

115 年 3 月 31 日 單位:股

| 職稱  | 國籍<br>或註冊地 | 姓名                       | 性別<br>·<br>年齡   | 選(就)<br>任日期 | 任期     | 初次選<br>任日期 | 選任時<br>持有股份 |          | 現在<br>持有股份 |          | 配偶、未成<br>年子女現在<br>持有股份 |          | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |          | 主要經(學)歷                                                       | 目前兼任本公司及其他<br>公司之職務                             | 具配偶或二親等以<br>內關係之其他主管<br>、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|-----|------------|--------------------------|-----------------|-------------|--------|------------|-------------|----------|------------|----------|------------------------|----------|--------------------|----------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|----|----|----|
|     |            |                          |                 |             |        |            | 股數          | 持股<br>比例 | 股數         | 持股<br>比例 | 股數                     | 持股<br>比例 | 股數                 | 持股<br>比例 |                                                               |                                                 | 職稱                              | 姓名 | 關係 |    |
| 董事長 | 中華民國       | 欣福投資有限<br>公司<br>代表人：黃清森  | 男<br>·<br>61~70 | 114.05.26   | 3<br>年 | 111.05.31  | 1,934,000   | 2.41%    | 2,030,700  | 2.41%    | -                      | -        | -                  | -        | 逢甲大學國貿系畢業<br>函瑩有限公司總經理<br>博祺工藝社總經理                            | 本公司：無<br>他公司：Achieve Goal<br>Limited 董事<br>(註1) | -                               | -  | -  | -  |
|     |            |                          |                 |             |        |            | -           | -        | -          | -        | -                      | -        | -                  | -        |                                                               |                                                 |                                 |    |    |    |
| 董事  | 中華民國       | 司馬特投資有限<br>公司<br>代表人：吳世偉 | 男<br>·<br>41~50 | 114.05.26   | 3<br>年 | 111.05.31  | 10,345,034  | 12.88%   | 10,862,285 | 12.88%   | -                      | -        | -                  | -        | 台北海洋科技大學海<br>空物流與行銷管理系<br>畢業<br>Widely Watched<br>Limited 總經理 | 本公司：總經理<br>他公司：政星塑料制品<br>(河源)有限公司總經理<br>(註2)    | -                               | -  | -  | -  |
|     |            |                          |                 |             |        |            | -           | -        | -          | -        | 153,988                | 0.18%    | 10,862,285         | 12.88%   |                                                               |                                                 |                                 |    |    |    |
| 董事  | 中華民國       | 欣福投資有限<br>公司<br>代表人：吳麗華  | 女<br>·<br>51~60 | 114.05.26   | 3<br>年 | 111.05.31  | 1,934,000   | 2.41%    | 2,030,700  | 2.41%    | -                      | -        | -                  | -        | 南英高級商工職業<br>學校<br>Widely Watched<br>Limited 設計總監              | 本公司：設計總監<br>他公司：政星塑料制品<br>(河源)有限公司總監<br>(註3)    | -                               | -  | -  | -  |
|     |            |                          |                 |             |        |            | 1,603,044   | 2.00%    | 1,683,196  | 2.00%    | -                      | -        | 15,468,908         | 18.35%   |                                                               |                                                 |                                 |    |    |    |
| 董事  | 中華民國       | 司馬特投資有限<br>公司<br>代表人：侯榮顯 | 男<br>·<br>61~70 | 114.05.26   | 3<br>年 | 111.05.31  | 10,345,034  | 12.88%   | 10,862,285 | 12.88%   | -                      | -        | -                  | -        | 國立成功大學會計<br>研究所<br>安永聯合會計師<br>事務所合夥人<br>(高雄所所長)               | 本公司：無<br>他公司：侯榮顯會計師<br>事務所負責人<br>(註4)           | -                               | -  | -  | -  |
|     |            |                          |                 |             |        |            | -           | -        | -          | -        | -                      | -        | -                  | -        |                                                               |                                                 |                                 |    |    |    |

## 2.獨立董事

115年3月31日 單位:股

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別・年齡 | 選(就)任日期   | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份 |      | 現在持有股份 |      | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                                                                                                                                                                                                                                               | 目前兼任本公司及其他公司之職務                | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|------|--------|-----|-------|-----------|----|-----------|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|----|----|----|
|      |        |     |       |           |    |           | 股數      | 持股比例 | 股數     | 持股比例 | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 徐守德 | 男・71  | 114.05.26 | 3年 | 111.05.31 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 美國阿拉巴馬大學財務金融博士<br>(PhD.in Finance, University of Alabama)<br>國立中山大學財務管理系教授、系主任、管理學院副院長、學務長<br>私立德明財經科技大學校長<br>私立科技大學校院協進會第九屆理事長<br>私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會董事<br>高雄市紅十字會副理事長                                                                                            | 本公司：無<br>他公司：華立企業(股)公司獨立董事(註5) | -                       | -  | -  | -  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 許欽洲 | 男・71  | 114.05.26 | 3年 | 111.05.31 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 台灣大學經濟學系<br>台灣大學經濟學研究所碩士<br>美國約翰霍普金斯大學經濟研究所博士班研究<br>財政部金融局科長、組長<br>華僑商業銀行副總經理<br>財政部參事兼行政院開發基金副執行秘書<br>金管會綜合規劃處處長<br>金管會保險局副局長<br>金管會國際業務處處長<br>永豐創業投資(股)公司董事長<br>台灣積體電路製造(股)公司董事<br>世界先進積體電路(股)公司董事<br>力晶科技(股)公司董事<br>台灣神隆(股)公司董事<br>北極星藥業集團(股)公司董事<br>上詮光纖通信(股)公司董事 | 本公司：無<br>他公司：博智電子(股)公司獨立董事(註6) | -                       | -  | -  | -  |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別・年齡   | 選(就)任日期   | 任期  | 初次選任日期    | 選任時持有股份 |      | 現在持有股份 |      | 配偶、未成年子女現在持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                                                                                                                                                       | 目前兼任本公司及其他公司之職務            | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    | 備註 |
|------|--------|-----|---------|-----------|-----|-----------|---------|------|--------|------|----------------|------|------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|----|----|----|
|      |        |     |         |           |     |           | 股數      | 持股比例 | 股數     | 持股比例 | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |                                                                                                                                                                               |                            | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 陳瑋芝 | 女・61~70 | 114.05.26 | 3 年 | 114.05.26 | -       | -    | -      | -    | -              | -    | -          | -    | 美國賓州李海大學 MBA 碩士<br>台灣大學政治系學士<br>台灣渣打銀行人資長<br>台灣渣打銀行有限公司董事會執行董事<br>渣打銀行台灣學習學院主管<br>復華證券投資信託公司資深副總裁<br>渣打銀行台灣分行和優先理財總經理<br>台北渣打銀行分行經理<br>台灣建華商業銀行作業和優先理財部門主管<br>花旗銀行南區個人理財暨放款區長 | 本公司：無<br>他公司：廣興顧問(股)公司資深顧問 | -                       | -  | -  | -  |

註 1：兼任 First Design Global, Inc.董事、嘉威生活(越南)責任有限公司董事、政星塑料制品(河源)有限公司董事、政鑫美耐皿制品(河源)有限公司董事、嘉威商旅(越南)責任有限公司董事。

註 2：兼任政鑫美耐皿制品(河源)有限公司總經理、Achieve Goal Limited 董事、Freshlink Product Development, LLC Manager、First Design Global, Inc.董事及主席、Smart Wealth Corp.董事及秘書、司馬特投資有限公司代表人、Treasure Plus Global Inc.董事及秘書、嘉威生活(越南)責任有限公司董事、嘉威商旅(越南)責任有限公司董事。

註 3：兼任政鑫美耐皿制品(河源)有限公司總監、Mega Service Inc.董事、歐美嘉投資有限公司代表人、欣福投資有限公司代表人、大發環宇投資有限公司代表人、嘉威生活(越南)責任有限公司董事長及總經理、嘉威商旅(越南)責任有限公司董事長及總經理。

註 4：兼任堤維西交通工業(股)公司獨立董事、聯合光纖通信(股)公司獨立董事、統懋半導體(股)公司獨立董事、鈦昇科技(股)公司法人董事代表、家庭樹有限公司代表人暨董事。

註 5：兼任智冠科技(股)公司獨立董事、和詮科技(股)公司獨立董事。

註 6：兼任華南產物保險(股)公司獨立董事。

註 7：本公司於民國 100 年 6 月 17 日依法設置審計委員會，故無監察人之適用。

3.法人股東之主要股東：

115 年 3 月 31 日

| 法人股東名稱    | 法人股東之主要股東及持股比例          |
|-----------|-------------------------|
| 欣福投資有限公司  | 吳麗華 99.9%、吳文馨 0.1%      |
| 司馬特投資有限公司 | 吳世偉 30%、吳育翔 35%、吳沛儀 35% |

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 條件<br>姓名   | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                            | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 董事長<br>黃清森 | <p>§具有商務、財務、營運經營判斷能力、危機處理能力、國際市場觀、領導決策能力等工作經驗</p> <p>§學歷、專業資格及經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>·逢甲大學國貿系畢業</li> <li>·函瑩有限公司總經理</li> <li>·博祺工藝社總經理</li> </ul> <p>§未有公司法第 30 條之各款情事</p>                 | <p>1.本人、配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數少於 1%、非持股前 10 名之自然人股東。</p> <p>2.非公司或關係企業之經理人、董事、監察人、持股 1%以上或前 10 名股東之配偶、直系親屬。</p> <p>3.非持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前 5 名或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。</p> <p>4.非由同一人控制超過半數董事席次或有表決權股份之他公司董事、監察人或受僱人。</p> <p>5.非公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。</p> <p>6.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5%以上股東。</p> <p>7.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。</p> <p>8.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> | 無                            |
| 董事<br>吳世偉  | <p>§具有商務、營運經營判斷能力、危機處理能力、領導決策能力、國際市場觀、產業知識、生產製造等工作經驗</p> <p>§學歷、專業資格及經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>·台北海洋科技大學海空物流與行銷管理系畢業</li> <li>·Widely Watched Limited 總經理</li> </ul> <p>§未有公司法第 30 條之各款情事</p> | <p>1.非由同一人控制超過半數董事席次或有表決權股份之他公司董事、監察人或受僱人。</p> <p>2.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。</p> <p>3.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 無                            |

| 條件<br>姓名  | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                     | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 董事<br>吳麗華 | <p>§具有商務、營運經營判斷能力、危機處理能力、領導決策能力、國際市場觀、產業知識、創意設計等工作經驗</p> <p>§學歷、專業資格及經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· 南英高級商工職業學校</li> <li>· Widely Watched Limited 設計總監</li> </ul> <p>§未有公司法第 30 條之各款情事</p> | <p>1. 非由同一人控制超過半數董事席次或有表決權股份之他公司董事、監察人或受僱人。</p> <p>2. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。</p> <p>3. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 無                            |
| 董事<br>侯榮顯 | <p>§具有會計、危機處理能力等工作經驗且取得會計師所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員</p> <p>§學歷、專業資格及經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· 國立成功大學會計研究所</li> <li>· 安永聯合會計師事務所合夥人(高雄所所長)</li> </ul> <p>§未有公司法第 30 條之各款情事</p>          | <p>1. 本人、配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數少於 1%、非持股前 10 名之自然人股東。</p> <p>2. 非公司或關係企業之經理人、董事、監察人、持股 1% 以上或前 10 名股東之配偶、直系親屬。</p> <p>3. 非持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前 5 名或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。</p> <p>4. 非由同一人控制超過半數董事席次或有表決權股份之他公司董事、監察人或受僱人。</p> <p>5. 非公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）或受僱人。</p> <p>6. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股 5% 以上股東。</p> <p>7. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。</p> <p>8. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> | 3                            |

| 條件<br>姓名    | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                              | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 獨立董事<br>徐守德 | <p>§美國阿拉巴馬大學財務金融博士(PhD.in Finance, University of Alabama)，為本公司審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員及永續發展委員會主席，曾任中山大學財務管理系教授、系主任及私立德明財經科技大學校長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上資格及工作經驗，專精於財務管理、會計專業領域</p> <p>§學歷、專業資格及經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· 美國阿拉巴馬大學財務金融博士(PhD.in Finance, University of Alabama)</li> <li>· 國立中山大學財務管理系教授、系主任、管理學院副院長、學務長</li> <li>· 私立德明財經科技大學校長</li> <li>· 私立科技大學校院協進會第九屆理事長</li> <li>· 私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會董事</li> <li>· 高雄市紅十字會副理事長</li> </ul> <p>§未有公司法第 30 條之各款情事</p>                                                                                                                            | <p>1.符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或關係企業審計、商務、法務、財務、會計等服務之專業人士、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。</p> <p>2.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>3.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> | 3                            |
| 獨立董事<br>許欽洲 | <p>§美國約翰霍普金斯大學經濟研究所博士班研究，為本公司審計委員會委員、薪資報酬委員會主席及永續發展委員會委員，曾任財政部金融局科長、組長、金管會保險局副局長等金融政務要職，具五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，專精於經濟、金融、財務專業領域</p> <p>§學歷、專業資格及經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· 台灣大學經濟學系</li> <li>· 台灣大學經濟學研究所碩士</li> <li>· 美國約翰霍普金斯大學經濟研究所博士班研究</li> <li>· 財政部金融局科長、組長</li> <li>· 華僑商業銀行副總經理</li> <li>· 財政部參事兼行政院開發基金副執行秘書</li> <li>· 金管會綜合規劃處處長</li> <li>· 金管會保險局副局長</li> <li>· 金管會國際業務處處長</li> <li>· 永豐創業投資(股)公司董事長</li> <li>· 台灣積體電路製造(股)公司董事</li> <li>· 世界先進積體電路(股)公司董事</li> <li>· 力晶科技(股)公司董事</li> <li>· 台灣神隆(股)公司董事</li> <li>· 北極星藥業集團(股)公司董事</li> <li>· 上詮光纖通信(股)公司董事</li> </ul> <p>§未有公司法第 30 條之各款情事</p> | <p>1.符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或關係企業審計、商務、法務、財務、會計等服務之專業人士、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。</p> <p>2.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>3.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> | 2                            |

| 條件<br>姓名    | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 獨立董事<br>陳瑋芝 | <p>§美國賓州李海大學 MBA 碩士，為本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員，曾任台灣渣打銀行人資長、台灣渣打銀行有限公司董事會執行董事、復華證券投資信託公司資深副總裁、花旗銀行南區個人理財暨放款區長等金融機構要職，具五年以上之商務、財務及公司業務所需之工作經驗，專精於人資策略規劃專業領域</p> <p>§學歷、專業資格及經歷：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>· 美國賓州李海大學 MBA 碩士</li> <li>· 台灣大學政治系學士</li> <li>· 台灣渣打銀行人資長</li> <li>· 台灣渣打銀行有限公司董事會執行董事</li> <li>· 渣打銀行台灣學習學院主管</li> <li>· 復華證券投資信託公司資深副總裁</li> <li>· 渣打銀行台灣分行和優先理財總經理</li> <li>· 台北渣打銀行分行經理</li> <li>· 台灣建華商業銀行作業和優先理財部門主管</li> <li>· 花旗銀行南區個人理財暨放款區長</li> </ul> <p>§未有公司法第 30 條之各款情事</p> | <p>1.符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條規定之獨立性，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數少於 1%、非持股前 10 名之自然人股東；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或關係企業審計、商務、法務、財務、會計等服務之專業人士、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。</p> <p>2.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</p> <p>3.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> | 無                            |

註：本公司於民國 100 年 6 月 17 日依法設置審計委員會，故無監察人之適用。

## 5.董事會多元化及獨立性：

### (1)董事會多元化

#### 《政策》

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

本公司董事會應依據績效評估之結果，考量調整董事會成員組成。

#### 《目標及達成情形》

##### ►目標：

產業經驗董事占比 43%、財務金融背景董事占比 29%、會計專業董事占比 14%，人資專業董事占比 14%，以及女性董事成員達 2 席，實踐董事會在專業技能、年齡分布及性別多元化目標。

##### ►達成情形：

本公司 7 位董事成員，由黃清森先生擔任董事長，具商務、財務資歷、經營判斷、危機處理、國際觀、領導決策等豐富經驗；深耕家居用品產業、擁有多年產業營運經營、危機處理、市場行銷、生產製造經驗的吳世偉先生；女性董事吳麗華女士，借重其設計及時尚美學涵養，掌握時尚流行趨勢、延伸創意與發想，協助掌握市場及客戶需求；曾擔任安永聯合會計師事務所高雄所所長的侯榮顯會計師。

另由曾任中山大學財務管理系教授、系主任及私立德明財經科技大學校長的徐守德先生；曾任財政部金融局科長、組長、金管會保險局副局長等金融政務要職的許欽洲先生；曾任花旗銀行南區個人理財暨放款區長、復華證券投資信託公司資深副總裁、台灣渣打銀行人資長等要職的陳瑋芝女士擔任本公司獨立董事。

綜觀本公司董事會，具員工身份之董事占比為 29%，獨立董事占比為 43%，女性董事占比為 29%，3 位獨立董事連續任期均未逾 3 屆，年齡分布 41~50 歲 1 位、51~60 歲 1 位、61~70 歲 3 位、71 歲 2 位，分別由專精於不同方面之產業經驗、設計美學、會計師、財金學者、金融政務、人資策略規劃、專業投資組成，達成董事會在性別、年齡及專業技能多元化目標。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司董事會依據章程設置 7 席董事，女性董事僅有二席，未達三分之一，係因產業特性，尋求人才不易，將積極尋求產業、金融、教育等多方管道舉薦，以利提升公司治理及董事性別多元化。

| 多元化核心項目<br><br>成員          | 基本組成 |    |         |       |        | 主要經(學)歷                                                                                                                                                                                                                                                               | 產業經驗/專業能力 |           |        |       |        |      |      |      |
|----------------------------|------|----|---------|-------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|--------|-------|--------|------|------|------|
|                            | 國籍   | 性別 | 兼任本公司員工 | 年齡    | 獨立董事任期 |                                                                                                                                                                                                                                                                       | 營運經營判斷能力  | 會計及財務分析能力 | 危機處理能力 | 國際市場觀 | 領導決策能力 | 產業知識 | 生產製造 | 創意設計 |
| 董事長<br>欣福投資有限公司<br>代表人：黃清森 | 中華民國 | 男  |         | 61~70 |        | 逢甲大學國貿系畢業<br>函瑩有限公司總經理<br>博祺工藝社總經理                                                                                                                                                                                                                                    | ✓         | ✓         | ✓      | ✓     | ✓      | ✓    |      |      |
| 董事<br>司馬特投資有限公司<br>代表人：吳世偉 | 中華民國 | 男  | ✓       | 41~50 |        | 台北海洋科技大學海空物流與行銷管理系畢業<br>Widely Watched Limited總經理                                                                                                                                                                                                                     | ✓         |           | ✓      | ✓     | ✓      | ✓    | ✓    |      |
| 董事<br>欣福投資有限公司<br>代表人：吳麗華  | 中華民國 | 女  | ✓       | 51~60 |        | 南英高級商工職業學校<br>Widely Watched Limited設計總監                                                                                                                                                                                                                              | ✓         |           | ✓      | ✓     | ✓      | ✓    |      | ✓    |
| 董事<br>司馬特投資有限公司<br>代表人：侯榮顯 | 中華民國 | 男  |         | 61~70 |        | 國立成功大學會計研究所<br>安永聯合會計師事務所合夥人(高雄所所長)                                                                                                                                                                                                                                   |           | ✓         | ✓      | ✓     | ✓      |      |      |      |
| 獨立董事<br>徐守德                | 中華民國 | 男  |         | 71    | 未逾3屆   | 美國阿拉巴馬大學財務金融博士<br>(PhD.in Finance, University of Alabama)<br>國立中山大學財務管理系教授、系主任、管理學院副院長、學務長<br>私立德明財經科技大學校長<br>私立科技大學校院協進會第九屆理事長<br>私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會董事<br>高雄市紅十字會副理事長                                                                                            | ✓         | ✓         | ✓      | ✓     | ✓      |      |      |      |
| 獨立董事<br>許欽洲                | 中華民國 | 男  |         | 71    | 未逾3屆   | 台灣大學經濟學系<br>台灣大學經濟學研究所碩士<br>美國約翰霍普金斯大學經濟研究所博士班研究<br>財政部金融局科長、組長<br>華僑商業銀行副總經理<br>財政部參事兼行政院開發基金副執行秘書<br>金管會綜合規劃處處長<br>金管會保險局副局長<br>金管會國際業務處處長<br>永豐創業投資(股)公司董事長<br>台灣積體電路製造(股)公司董事<br>世界先進積體電路(股)公司董事<br>力晶科技(股)公司董事<br>台灣神隆(股)公司董事<br>北極星藥業集團(股)公司董事<br>上詮光纖通信(股)公司董事 | ✓         | ✓         | ✓      | ✓     | ✓      |      |      |      |
| 獨立董事<br>陳瑋芝                | 中華民國 | 女  |         | 61~70 | 未逾3屆   | 美國賓州李海大學MBA碩士<br>台灣大學政治系學士<br>台灣渣打銀行人資長<br>台灣渣打銀行有限公司董事會執行董事<br>渣打銀行台灣學習學院主管<br>復華證券投資信託公司資深副總裁<br>渣打銀行台灣分行和優先理財總經理<br>台北渣打銀行分行經理<br>台灣建華商業銀行作業和優先理財部門主管<br>花旗銀行南區個人理財暨放款區長                                                                                           | ✓         |           | ✓      | ✓     | ✓      |      |      |      |

(2)董事會獨立性：

本公司董事選舉，依照公司法第 192 條之 1 及本公司章程第 13 條規定採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任。本公司第 9 屆董事會目前 7 位董事成員，包含 3 席獨立董事，占 43%；其獨立性情形請參閱本年報（第 7~10 頁），另經檢核董事出具的聲明書、身分證明文件及內部人申報資料，本公司董事與獨立董事席次間不具配偶及二等親以內親屬關係，故未有違反證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年3月31日 單位：股

| 職稱       | 國籍   | 姓名  | 性別 | 選(就)任日期   | 持有股份      |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |        | 主要經(學)歷                                            | 目前兼任其他公司之職務                          | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    | 備註 |
|----------|------|-----|----|-----------|-----------|-------|--------------|-------|------------|--------|----------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------|----|----|----|
|          |      |     |    |           | 股數        | 持股比率  | 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 | 吳世偉 | 男  | 109.04.01 | -         | -     | 153,988      | 0.18% | 10,862,285 | 12.88% | 台北海洋科技大學海空物流與行銷管理系畢業<br>Widely Watched Limited 總經理 | 政星塑料制品(河源)有限公司總經理<br>(註1)            | -               | -  | -  | -  |
| 設計總監     | 中華民國 | 吳麗華 | 女  | 110.06.01 | 1,683,196 | 2.00% | -            | -     | 15,468,908 | 18.35% | 南英高級商工職業學校<br>Widely Watched Limited 設計總監          | 政星塑料制品(河源)有限公司總監<br>(註2)             | -               | -  | -  | -  |
| 業務副總     | 中華民國 | 鄭博仁 | 男  | 108.12.12 | 15,855    | 0.02% | -            | -     | -          | -      | 紐西蘭奧克蘭大學商學院工商管理碩士<br>常茂企業有限公司 CEO                  | First Design Global, Inc. 董事<br>(註3) | -               | -  | -  | -  |
| 營運長兼任財務長 | 中華民國 | 柯愛惠 | 女  | 94.06.01  | 315,000   | 0.37% | -            | -     | -          | -      | 東海大學會計系<br>安侯建業聯合會計師事務所審計部經理<br>華新科技(股)公司會計副課長     | 公勝保險經紀人(股)公司<br>獨立董事<br>(註4)         | -               | -  | -  | -  |
| 財務部協理    | 中華民國 | 廖沛清 | 女  | 107.11.05 | 132,479   | 0.16% | -            | -     | -          | -      | 台南家專綜合家政科                                          | 政鑫美耐皿制品(河源)有限公司董事長<br>(註5)           | -               | -  | -  | -  |
| 總經理室協理   | 中華民國 | 張志航 | 男  | 108.08.13 | -         | -     | -            | -     | -          | -      | 遠東工商專校資訊處理科<br>玉井工商電機科<br>政星實業廠(股)公司工程師            | 政星塑料制品(河源)有限公司董事長<br>(註6)            | -               | -  | -  | -  |
| 公司治理部主管  | 中華民國 | 林仁乙 | 女  | 112.05.05 | 21,000    | 0.02% | -            | -     | -          | -      | 東海大學會計系<br>台灣福雷電子(股)公司會計管理師<br>安侯建業聯合會計師事務所審計專員    | 無                                    | -               | -  | -  | -  |

- 註 1：兼任政鑫美耐皿制品(河源)有限公司總經理、Achieve Goal Limited 董事、Freshlink Product Development, LLC Manager、First Design Global, Inc.董事及主席、Smart Wealth Corp.董事及秘書、司馬特投資有限公司代表人、Treasure Plus Global Inc.董事及秘書、嘉威生活(越南)責任有限公司董事、嘉威商旅(越南)責任有限公司董事。
- 註 2：兼任政鑫美耐皿制品(河源)有限公司總監、Mega Service Inc.董事、歐美嘉投資有限公司代表人、欣福投資有限公司代表人、大發環宇投資有限公司代表人、嘉威生活(越南)責任有限公司董事長及總經理、嘉威商旅(越南)責任有限公司董事長及總經理。
- 註 3：Wide United International Limited 董事及秘書。
- 註 4：兼任政星塑料制品(河源)有限公司董事、政鑫美耐皿制品(河源)有限公司監察人、聚隆纖維(股)公司獨立董事。
- 註 5：兼任政星塑料制品(河源)有限公司監察人。
- 註 6：兼任政鑫美耐皿制品(河源)有限公司董事。

(三) 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：無此情形。

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

### 1.董事（含獨立董事）之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱  | 姓名                   | 董事酬金  |               |          |               |                 |               |           |               | A、B、C及D等<br>四項總額及占稅<br>後純益之比例 |                   | 兼任員工領取相關酬金        |                   |          |                   |                 |   |                   |   | A、B、C、D、E、F<br>及G等七項總額及<br>占稅後純益之比例 |                   | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金 |
|-----|----------------------|-------|---------------|----------|---------------|-----------------|---------------|-----------|---------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|---|-------------------|---|-------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
|     |                      | 報酬(A) |               | 退職退休金(B) |               | 董事酬勞(C)<br>(註1) |               | 業務執行費用(D) |               |                               |                   | 薪資、獎金及<br>特支費等(E) |                   | 退職退休金(F) |                   | 員工酬勞<br>(G)(註1) |   |                   |   |                                     |                   |                                      |
|     |                      | 本公司   | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司      | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司             | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司       | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司                           | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司               | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所有<br>公司 | 本公司             |   | 財務報<br>告內所<br>有公司 |   | 本公司                                 | 財務報<br>告內所有<br>公司 |                                      |
| 董事長 | 欣福投資有限公司<br>代表人：黃清森  | -     | -             | -        | -             | 382             | 382           | -         | -             | 382                           | 382               | -                 | -                 | -        | -                 | -               | - | -                 | - | 382                                 | 382               | 無                                    |
|     |                      |       |               |          |               |                 |               |           |               | 53.07%                        | 53.07%            |                   |                   |          |                   |                 |   |                   |   | 53.07%                              | 53.07%            |                                      |
|     |                      | 3,780 | 3,780         | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 3,825                         | 3,825             | -                 | -                 | -        | -                 | -               | - | -                 | - | 3,825                               | 3,825             | 無                                    |
|     |                      |       |               |          |               |                 |               |           |               | 531.23%                       | 531.23%           |                   |                   |          |                   |                 |   |                   |   | 531.23%                             | 531.23%           |                                      |
| 董事  | 司馬特投資有限公司<br>代表人：吳世偉 | -     | -             | -        | -             | 382             | 382           | -         | -             | 382                           | 382               | -                 | -                 | -        | -                 | -               | - | -                 | - | 382                                 | 382               | 無                                    |
|     |                      |       |               |          |               |                 |               |           |               | 53.07%                        | 53.07%            |                   |                   |          |                   |                 |   |                   |   | 53.07%                              | 53.07%            |                                      |
|     |                      | -     | -             | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 45                            | 45                | 6,720             | 6,720             | 108      | 108               | 191             | - | 191               | - | 7,064                               | 7,064             | 無                                    |
|     |                      |       |               |          |               |                 |               |           |               | 6.25%                         | 6.25%             |                   |                   |          |                   |                 |   |                   |   | 981.07%                             | 981.07%           |                                      |
| 董事  | 欣福投資有限公司<br>代表人：吳麗華  | -     | -             | -        | -             | (註2)            | (註2)          | -         | -             | (註2)                          | (註2)              | -                 | -                 | -        | -                 | -               | - | -                 | - | (註2)                                | (註2)              | 無                                    |
|     |                      | -     | -             | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 45                            | 45                | 6,594             | 6,594             | 108      | 108               | 191             | - | 191               | - | 6,938                               | 6,938             | 無                                    |
|     |                      |       |               |          |               |                 |               |           |               | 6.25%                         | 6.25%             |                   |                   |          |                   |                 |   |                   |   | 963.58%                             | 963.58%           |                                      |
|     |                      |       |               |          |               |                 |               |           |               |                               |                   |                   |                   |          |                   |                 |   |                   |   |                                     |                   |                                      |
| 董事  | 司馬特投資有限公司<br>代表人：侯榮顯 | -     | -             | -        | -             | (註3)            | (註3)          | -         | -             | (註3)                          | (註3)              | -                 | -                 | -        | -                 | -               | - | -                 | - | (註3)                                | (註3)              | 無                                    |
|     |                      | 1,147 | 1,147         | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 1,192                         | 1,192             | -                 | -                 | -        | -                 | -               | - | -                 | - | 1,192                               | 1,192             | 無                                    |
|     |                      |       |               |          |               |                 |               |           |               | 165.59%                       | 165.59%           |                   |                   |          |                   |                 |   |                   |   | 165.59%                             | 165.59%           |                                      |
|     |                      |       |               |          |               |                 |               |           |               |                               |                   |                   |                   |          |                   |                 |   |                   |   |                                     |                   |                                      |

單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名      | 董事酬金  |               |          |               |                 |               |           |               | A、B、C及D等<br>四項總額及占稅<br>後純益之比例 |               | 兼任員工領取相關酬金        |               |          |               |                 |          |               |          | A、B、C、D、E、F<br>及G等七項總額及<br>占稅後純益之比例 |               | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金 |
|------|---------|-------|---------------|----------|---------------|-----------------|---------------|-----------|---------------|-------------------------------|---------------|-------------------|---------------|----------|---------------|-----------------|----------|---------------|----------|-------------------------------------|---------------|--------------------------------------|
|      |         | 報酬(A) |               | 退職退休金(B) |               | 董事酬勞(C)<br>(註1) |               | 業務執行費用(D) |               |                               |               | 薪資、獎金及<br>特支費等(E) |               | 退職退休金(F) |               | 員工酬勞<br>(G)(註1) |          |               |          |                                     |               |                                      |
|      |         | 本公司   | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司      | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司             | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司       | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司                           | 財務報<br>告內所有公司 | 本公司               | 財務報<br>告內所有公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所有公司 | 本公司             |          | 財務報<br>告內所有公司 |          | 本公司                                 | 財務報<br>告內所有公司 |                                      |
|      |         |       |               |          |               |                 |               |           |               |                               |               |                   |               |          |               | 現金<br>金額        | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 |                                     |               |                                      |
| 獨立董事 | 徐守德     | 1,195 | 1,195         | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 1,240                         | 1,240         | -                 | -             | -        | -             | -               | -        | -             | -        | 1,240                               | 1,240         | 無                                    |
|      |         |       |               |          |               |                 |               |           |               | 172.19%                       | 172.19%       |                   |               |          |               |                 |          |               |          | 172.19%                             | 172.19%       |                                      |
| 獨立董事 | 許欽洲     | 1,195 | 1,195         | -        | -             | -               | -             | 45        | 45            | 1,240                         | 1,240         | -                 | -             | -        | -             | -               | -        | -             | -        | 1,240                               | 1,240         | 無                                    |
|      |         |       |               |          |               |                 |               |           |               | 172.19%                       | 172.19%       |                   |               |          |               |                 |          |               |          | 172.19%                             | 172.19%       |                                      |
| 獨立董事 | 陳瑋芝(註4) | 714   | 714           | -        | -             | -               | -             | 30        | 30            | 744                           | 744           | -                 | -             | -        | -             | -               | -        | -             | -        | 744                                 | 744           | 無                                    |
|      |         |       |               |          |               |                 |               |           |               | 103.35%                       | 103.35%       |                   |               |          |               |                 |          |               |          | 103.35%                             | 103.35%       |                                      |
| 獨立董事 | 王惠卿(註5) | 481   | 481           | -        | -             | -               | -             | 15        | 15            | 496                           | 496           | -                 | -             | -        | -             | -               | -        | -             | -        | 496                                 | 496           | 無                                    |
|      |         |       |               |          |               |                 |               |           |               | 68.84%                        | 68.84%        |                   |               |          |               |                 |          |               |          | 68.84%                              | 68.84%        |                                      |

註1：本公司民國115年3月5日第九屆第八次董事會通過114年度員工酬勞及董事酬勞提撥計畫，惟員工酬勞(發放現金)計新台幣764,236元、董事酬勞(發放現金)計新台幣764,236元之配發明細將再提請薪酬委員會審查及董事會決議，故為估計數。

註2：法人董事欣福投資有限公司指派，其董事酬勞不再揭露以避免重複。

註3：法人董事司馬特投資有限公司指派，其董事酬勞不再揭露以避免重複。

註4：民國114年5月26日改選新任。

註5：民國114年5月26日改選解任。

註6：董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：請參閱本年報(第20~21頁)。

註7：除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註8：本公司於民國100年6月17日依法設置審計委員會，故無監察人之適用。

## 2.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) |               | 獎金及<br>特支費等(C) |               | 員工酬勞金額(D)<br>(註) |          |               |          | A、B、C及D等四項<br>總額及占稅後純益之<br>比例(%) |                   | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金 |
|--------------|-----|-------|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|------------------|----------|---------------|----------|----------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
|              |     | 本公司   | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司      | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司            | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司              |          | 財務報告內<br>所有公司 |          | 本公司                              | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                      |
|              |     |       |               |          |               |                |               | 現金<br>金額         | 股票<br>金額 | 現金<br>金額      | 股票<br>金額 |                                  |                   |                                      |
| 總經理          | 吳世偉 | 5,040 | 5,040         | 108      | 108           | 1,680          | 1,680         | 191              | -        | 191           | -        | 7,019                            | 7,019             | 無                                    |
|              |     |       |               |          |               |                |               |                  |          |               |          | 974.83%                          | 974.83%           |                                      |
| 設計總監         | 吳麗華 | 5,040 | 5,040         | 108      | 108           | 1,554          | 1,554         | 191              | -        | 191           | -        | 6,893                            | 6,893             | 無                                    |
|              |     |       |               |          |               |                |               |                  |          |               |          | 957.33%                          | 957.33%           |                                      |
| 業務副總         | 鄭博仁 | 2,520 | 2,520         | 108      | 108           | 681            | 681           | 17               | -        | 17            | -        | 3,326                            | 3,326             | 無                                    |
|              |     |       |               |          |               |                |               |                  |          |               |          | 461.87%                          | 461.87%           |                                      |
| 營運長兼任<br>財務長 | 柯愛惠 | 2,268 | 2,268         | 108      | 108           | 622            | 622           | 44               | -        | 44            | -        | 3,042                            | 3,042             | 無                                    |
|              |     |       |               |          |               |                |               |                  |          |               |          | 422.58%                          | 422.58%           |                                      |

註：本公司民國115年3月5日第九屆第八次董事會通過114年度員工酬勞及董事酬勞提撥計畫，惟員工酬勞(發放現金)計新台幣764,236元、董事酬勞(發放現金)計新台幣764,236元之配發明細將再提請薪酬委員會審查及董事會決議，故為估計數。

### 3.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 | 總計  | 總額占稅後純益之比例(%) |
|-------------|----------|-----|------|------|-----|---------------|
| 經<br>理<br>人 | 總經理      | 吳世偉 | -    | 468  | 468 | 65.03         |
|             | 設計總監     | 吳麗華 |      |      |     |               |
|             | 業務副總     | 鄭博仁 |      |      |     |               |
|             | 營運長兼任財務長 | 柯愛惠 |      |      |     |               |
|             | 財務部協理    | 廖沛清 |      |      |     |               |
|             | 總經理室協理   | 張志航 |      |      |     |               |
|             | 公司治理部主管  | 林仁乙 |      |      |     |               |

註：本公司民國 115 年 3 月 5 日第九屆第八次董事會通過 114 年度員工酬勞及董事酬勞提撥計畫，惟員工酬勞(發放現金)計新台幣 764,236 元、董事酬勞(發放現金)計新台幣 764,236 元之配發明細將再提請薪酬委員會審查及董事會決議，故為估計數。

### 4.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例：

| 年度<br>職稱 | 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       | 1,332.01% | 1,332.01% | 7.08%  | 7.08%     |
| 總經理及副總經理 | 2,816.59% | 2,816.59% | 9.07%  | 9.07%     |

(2)本公司給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

#### A.給付政策、制度、標準與結構：

- 依本公司章程規定：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，其報酬授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過同業水準所訂最高薪階之標準議定之。另，年度如有獲利，以稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益提撥不高於 5%為董事酬勞。
- 獨立董事、未兼任經理人之董事：不論公司營業盈虧按月支領固定報酬，且不參與董事酬勞分配。
- 兼任經理人之董事：依據本公司「經理人薪酬管理辦法」，其酬金包含薪資、獎金及員工酬勞等，薪資係就其學經歷、專業能力、職責、對公司營運參與程度及貢獻評估其價值，依照本公司職位職等薪資級距表敘薪，另依據公司章程，年度如有獲利，提撥不低於 3%為員工酬勞；經理人之獎金及員工酬勞係依據

個人績效達成情形，包含財務性指標（營收達成度、毛利貢獻度、降低成本達成率、開發符合環保趨勢產品、新市場開拓等）及非財務性指標（實踐永續企業責任專案推動、人才培育、人員留任計畫、品質及風險、法遵等），做為酬金發放核算依據。

(d)董事及經理人酬金均經審慎評估並提請薪資報酬委員會審查及董事會決議。

B.經營績效及未來風險之關聯性：

(a)前述酬金已充分考量董事之專業能力、營運參與程度、職責及本公司營運目標與財務狀況。

(b)本公司重要經營決策會衡量參酌各種風險因素後為之，該決策績效反映在獲利狀況，進而與董事及經理人之酬勞相關聯。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

最近年度董事會開會 9 次，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                   | 實際出(列)席<br>次數 | 委託出席<br>次數 | 實際出(列)席率<br>(%)(註 1) | 備註                                                          |
|------|----------------------|---------------|------------|----------------------|-------------------------------------------------------------|
| 董事長  | 欣福投資有限公司<br>代表人：黃清森  | 9             | -          | 100%                 | 民國114年5月26日改選連任，並於<br>民國114年5月26日第九屆第一次董<br>事會董事互選後連任本公司董事長 |
| 董事   | 司馬特投資有限公司<br>代表人：吳世偉 | 9             | -          | 100%                 | 民國114年5月26日改選連任                                             |
| 董事   | 欣福投資有限公司<br>代表人：吳麗華  | 9             | -          | 100%                 | 民國114年5月26日改選連任                                             |
| 董事   | 司馬特投資有限公司<br>代表人：侯榮顯 | 9             | -          | 100%                 | 民國114年5月26日改選連任                                             |
| 獨立董事 | 徐守德                  | 9             | -          | 100%                 | 民國114年5月26日改選連任                                             |
| 獨立董事 | 許欽洲                  | 9             | -          | 100%                 | 民國114年5月26日改選連任                                             |
| 獨立董事 | 陳瑋芝                  | 6             | -          | 100%                 | 民國114年5月26日改選新任                                             |
| 獨立董事 | 王惠卿                  | 3             | -          | 100%                 | 民國114年5月26日改選解任                                             |

其他應記載事項：

一、(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

| 董事會日期<br>(期別)              | 議案內容                                  | 所有獨立董事<br>意見 | 公司對獨立董事意見<br>之處理 |
|----------------------------|---------------------------------------|--------------|------------------|
| 民國114年1月15日<br>(第八屆第二十次)   | 配合「會計師事務所內部任期與輪調機制」變更簽證會計師            | 同意照案通過       | 依照董事會決議辦理        |
|                            | 114年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任及服務公費           |              |                  |
|                            | 簽證會計師事務所及其關係企業預計提供之非確信服務清單            |              |                  |
|                            | 訂定董事長之報酬                              |              |                  |
|                            | 經理人113年度年終獎金發放計畫                      |              |                  |
| 民國114年3月12日<br>(第八屆第二十一一次) | 113年度董事酬勞及員工酬勞提撥計畫                    |              |                  |
|                            | 辦理盈餘轉增資發行新股                           |              |                  |
|                            | 修訂「背書保證管理辦法」                          |              |                  |
|                            | 修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度」                   |              |                  |
|                            | 合併百分之百轉投資之子公司「Golden Star Ocean Ltd.」 |              |                  |
| 民國114年6月11日<br>(第九屆第三次)    | 盈餘分配之除權息基準日等相關事宜                      |              |                  |
|                            | 訂定董事執行職務報酬                            |              |                  |
| 民國114年8月12日<br>(第九屆第四次)    | 對「嘉威生活越南責任有限公司」背書保證                   |              |                  |
|                            | 113年度董事酬勞發放計畫                         |              |                  |
|                            | 113年度員工酬勞發放計畫                         |              |                  |
| 民國114年11月10日<br>(第九屆第五次)   | 移轉訂價報告及集團主檔報告等會計師公費                   |              |                  |
|                            | 變更投資越南架構                              |              |                  |

(二)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<br>(期別)            | 議案內容             | 董事姓名                              | 應利益迴避原因<br>以及參與表決情形      |
|--------------------------|------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| 民國114年1月15日<br>(第八屆第二十次) | 訂定董事長之報酬         | 黃清森董事長                            | 就該案有自身利害關係均利益迴避，未加入討論及表決 |
|                          | 經理人113年度年終獎金發放計畫 | 吳世偉董事<br>吳麗華董事                    |                          |
| 民國114年6月3日<br>(第九屆第二次)   | 委任第七屆薪酬委員會委員     | 徐守德董事<br>許欽洲董事<br>陳瑋芝董事           |                          |
| 民國114年6月11日<br>(第九屆第三次)  | 訂定董事執行職務報酬       | 侯榮顯董事                             |                          |
| 民國114年8月12日<br>(第九屆第四次)  | 113年度董事酬勞發放計畫    | 黃清森董事長<br>吳世偉董事<br>吳麗華董事<br>侯榮顯董事 |                          |
|                          | 113年度員工酬勞發放計畫    | 吳世偉董事<br>吳麗華董事                    |                          |

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

本公司董事會已於民國 109 年 8 月 12 日修訂「董事會績效評估辦法」，建立董事會績效評估制度，提昇董事會運作之功能。董事會績效評估至少每年執行一次，於次一年度第一季辦理董事自評並將評估結果送交董事會報告檢討、改進；衡量項目包含對營運之參與程度、職責認知、專業及持續進修、內控等構面，以問卷方式進行；除整體董事會及個別董事外，亦涵蓋各功能性委員會。

民國 114 年度董事會及各功能性委員會績效評估，於 115 年第一季辦理並提報 115 年 3 月 5 日董事會。

董事會評鑑執行情形

| 評估週期   | 評估期間                | 評估範圍                                                            | 評估方式                          | 評估內容                                                                                                                                                                                                                  |
|--------|---------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 每年執行一次 | 114年1月1日至114年12月31日 | 董事會<br>個別董事成員<br>功能性委員會<br>(審計委員會<br>(含風險管理)<br>、薪酬委員會、永續發展委員會) | 董事會內部自評<br>董事成員自評<br>公司治理評分結果 | (1) 董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升會議決策品質、組成與結構、選任及持續進修、內部控制等。<br><br>(2) 個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。<br><br>(3) 功能性委員會績效評估：包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。 |

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

本公司已依據相關法令及營運需要於民國 100 年 6 月 17 日、100 年 12 月 27 日及 112 年 5 月 5 日分別設置審計委員會、薪酬委員會及永續發展委員會，前述委員會原則上由半數以上獨立董事組成並協助董事會執行其職責，本公司亦將風險管理納入審計委員會職權並依規定於公開資訊觀測站申報各項財務業務資訊，以提升資訊透明度。

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

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

註 2：本公司於民國 100 年 6 月 17 日依法設置審計委員會，故無監察人之適用。

## (二) 審計委員會運作情形

審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

主要職權：

- ◎訂定或修正內部控制制度
- ◎內部控制制度有效性之考核
- ◎訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、背書或提供保證之處理程序
- ◎涉及董事自身利害關係之事項
- ◎重大之資產或衍生性商品交易
- ◎重大之資金貸與、背書或提供保證
- ◎募集、發行或私募有價證券
- ◎財務、會計或內部稽核主管之任免
- ◎簽證會計師之委任、解任或報酬
- ◎簽證會計師資歷、獨立性及績效評量
- ◎審議財務報告
- ◎法規遵循
- ◎風險管理

最近年度審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席<br>次數 | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%)(註) | 備註              |
|------|-----|------------|------------|-----------------|-----------------|
| 獨立董事 | 徐守德 | 6          | -          | 100%            | 民國114年5月26日改選連任 |
| 獨立董事 | 許欽洲 | 6          | -          | 100%            | 民國114年5月26日改選連任 |
| 獨立董事 | 陳瑋芝 | 3          | -          | 100%            | 民國114年5月26日改選新任 |
| 獨立董事 | 王惠卿 | 3          | -          | 100%            | 民國114年5月26日改選解任 |

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)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 審計委員會日期<br>(期別)          | 議案內容                            | 獨立董事反對<br>意見、保留意見<br>或重大建議<br>項目內容 | 審計委員會<br>決議結果                 | 公司對審計<br>委員會意見<br>之處理         |
|--------------------------|---------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 民國114年1月15日<br>(第六屆第十五次) | 配合「會計師事務所內部任期與輪調<br>機制」變更簽證會計師  | 無                                  | 經主席徵詢<br>全體出席委員<br>同意照案<br>通過 | 提請董事會<br>決議並依照<br>董事會決議<br>辦理 |
|                          | 114年度簽證會計師獨立性及適任性評<br>估暨委任及服務公費 |                                    |                               |                               |
|                          | 簽證會計師事務所及其關係企業預計<br>提供之非確信服務清單  |                                    |                               |                               |

| 審計委員會日期<br>(期別)          | 議案內容                                                                                                                                                                                           | 獨立董事反對<br>意見、保留意<br>見或重大建議<br>項目內容 | 審計委員會<br>決議結果                 | 公司對審計<br>委員會意見<br>之處理             |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| 民國114年3月12日<br>(第六屆第十六次) | 113年度董事酬勞及員工酬勞提撥計劃<br>113年度個體財務報告、合併財務報告<br>暨營業報告書<br>辦理盈餘轉增資發行新股<br>113年度內部控制制度聲明書<br>修訂「背書保證管理辦法」<br>修訂「內部控制制度」、「內部稽核制<br>度」<br>合併百分之百轉投資之子公司「Golden<br>Star Ocean Ltd.」<br>解除董事及其代表人競業禁止之限制 | 無                                  | 經主席徵詢<br>全體出席委<br>員同意照案<br>通過 | 提請董事<br>會決議並<br>依照董事<br>會決議辦<br>理 |
| 民國114年6月11日<br>(第七屆第一次)  | 盈餘分配之除權息基準日等相關事宜                                                                                                                                                                               |                                    |                               |                                   |
| 民國114年8月12日<br>(第七屆第二次)  | 對「嘉威生活越南責任有限公司」背書<br>保證                                                                                                                                                                        |                                    |                               |                                   |
| 民國114年11月10日<br>(第七屆第三次) | 115年度內控制度內部稽核計畫<br>移轉訂價報告及集團主檔報告等會計<br>師公費<br>擬變更投資越南架構                                                                                                                                        |                                    |                               |                                   |

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

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

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

透過每季定期性審計委員會議，內稽主管就內部稽核執行狀況及內控運作情形提出報告；若遇有重大異常事項時亦會及時向審計委員報告。另內部稽核主管每月呈送查核報告與追蹤報告予審計委員審閱。

本公司簽證會計師透過會議，由簽證會計師針對未來法令修訂之情形與趨勢、或財報事項與審計委員討論。

民國114年度獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師之溝通情形：

| 日期           | 與內部稽核主管溝通事項                                    | 與簽證會計師溝通事項     | 溝通狀況 |
|--------------|------------------------------------------------|----------------|------|
| 民國114年1月15日  | 113年11月1日至113年12月31日內部稽核業務報告                   | -              | 良好   |
| 民國114年3月12日  | 114年1月1日至114年2月28日內部稽核業務報告<br>113年度「內部控制制度聲明書」 | 113年度個體及合併財務報告 |      |
| 民國114年5月13日  | 114年3月1日至114年4月30日內部稽核業務報告                     | 114年第一季合併財務季報告 |      |
| 民國114年8月12日  | 114年5月1日至114年6月30日內部稽核業務報告                     | 114年第二季合併財務季報告 |      |
| 民國114年11月10日 | 114年7月1日至114年9月30日內部稽核業務報告<br>115年度內控制度內部稽核計畫  | -              |      |

註：(1)年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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

(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<br>差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                         | 是                    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                          |
| 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？                                                                                                                                                    | V                    |   | 本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」，已於民國103年11月11日董事會通過訂定「公司治理實務守則」，且依法及實際狀況修訂並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。                                                                                                                                                                                                                                                                              | 無重大差異                    |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(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？<br><br>(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？<br>(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？<br><br>(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？ | V<br><br>V<br>V<br>V |   | (一) 本公司依據「發言人制度管理辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」設有發言人及專責人員處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜。<br>(二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股前5%股東之持股情形，並依法令規定揭露。<br>(三) 本公司訂有「集團企業與關係人交易管理辦法」及「子公司監理管理辦法」執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制。<br>(四) 本公司「內部控制制度」之「防範內線交易之管理」訂立內部規範，且「公司治理實務守則」中亦規範公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，前述內部規章、通知董事董事會開會日期、各季財務報告公告前之封閉期間情形已揭露於公司網站。 | 無重大差異                    |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？<br><br>(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                                                                                            | V<br><br>V           |   | (一) 本公司董事會多元化政策、目標及達成情形請參閱本年報（第11~13頁），並揭露於本公司網站。<br>(二) 本公司除設有薪資報酬委員會及審計委員會外，並於民國112年5月5日成立永續發展委員                                                                                                                                                                                                                                                            | 無重大差異                    |

| 評估項目                                                                                                                      | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司治理實務守則<br>差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                          |
| <p>員會？</p> <p>(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？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> | V    | V | <p>會，為本公司永續發展工作之推動單位，目的為發展永續環境(E)、維護社會公益(S)、落實公司治理(G)，並定期向董事會報告執行成果及未來工作計畫。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年定期進行績效評估，並運用於個別董事遴選之參考。民國114年度董事會績效評估執行情形請參閱本年報（第24頁）及本公司網站。</p> <p>(四) 本公司除要求簽證會計師提供「獨立性聲明書」及「審計品質（AQIs）」外，並依照本公司訂定之「會計師獨立性評估辦法」每年定期（一年一次）評估其獨立性，評核項目請參閱（註1）；另依其提供之「審計品質（AQIs）」評估簽證會計師之適任性，確認其查核經驗優於同業及其事務所於專業支援優於同業水準，並將強化數位審計及內部品質覆核程序。民國114年和115年簽證會計師公費、獨立性、適任性等相關評估分別經114年1月15日和115年1月27日審計委員會及董事會決議通過。</p> | 無重大差異                    |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？            | V    |   | 本公司已設置公司治理專職單位及人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務，民國114年度業務執行情形及進修情形請參閱（註2）。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 無重大差異                    |
| 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？                                         | V    |   | 本公司與股東、往來銀行及其他債權人、員工、客戶、供應商均有暢通之管道，由專人回應利害關係人所關切之企業社會責任議題並尊重、維護其應有之合法權益。另於公司網站設置利害關係人專區，揭露利害關係人關注議題及溝通情形。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無重大差異                    |

| 評估項目                                                                                                                                                                                 | 運作情形       |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 與上市上櫃公司治理實務守則<br>差異情形及原因                                          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                      | 是          | 否         | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                   |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                                                                             | V          |           | 本公司委託「富邦綜合證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 無重大差異                                                             |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？<br>(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）？<br>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | V<br><br>V | <br><br>V | (一) 本公司已架設網站揭露財務業務及公司治理資訊。網址： <a href="https://www.jiaweils.com">https://www.jiaweils.com</a> 。<br>(二) 本公司已架設英文網站、由專人負責資訊的揭露與蒐集、落實「發言人制度管理辦法」、「內部重大資訊處理作業程序」，並揭露法人說明會資訊於公司網站。<br>(三) 本公司目前尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，惟第一、二、三季財務報告與各月份營運情形已於規定期限前公告並申報。                                                                                                                                          | (一) 無重大差異<br>(二) 無重大差異<br>(三) 除尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告外，其餘無重大差異 |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事購買責任保險之情形等）？                                                              | V          |           | (1)員工權益：本公司訂有相關人事辦法及規則並實施退休金制度，安排員工團體保險及健康檢查，且依法保障並重視員工合法權益。<br>(2)僱員關懷：本公司設有職工福利委員會，補助員工節慶獎金及各類津貼，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起互信互賴之良好關係。<br>(3)投資者關係：設置發言人及專責人員處理股東建議、疑義或糾紛等事項。<br>(4)供應商關係：本公司設有專門窗口與供應商聯繫，且與供應商之間維繫良好的關係。<br>(5)利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。<br>(6)董事進修之情形：本公司積極鼓勵董事進修，進修情形請參閱公開資訊觀測站。<br>(7)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：為強化本公司風險管理制度，健全風險管理機能，以達組織永續經營之目的，民國112年1月5日董事會 | 無重大差異                                                             |

| 評估項目                                                                                                                                                                                    | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 與上市上櫃公司治理實務守則<br>差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                          |
|                                                                                                                                                                                         | V    |   | <p>通過「風險管理政策與程序辦法」及風險胃納標準，並將風險管理納入審計委員會職權，擬透過完善的風險管理架構，考量可能影響企業目標達成之各類風險加以管理，將風險管理融入營運活動及日常管理過程，達成實現公司目標、提升管理效能、提供可靠資訊及有效分配資源之目標。有關風險管理政策、組織架構、程序及114年運作情形請參閱公司網站。</p> <p>(8)客戶政策之執行情形：本公司積極回應客戶需求，深耕客戶關係。</p> <p>(9)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已於章程訂有得為董事購買責任保險之規定，亦已於民國96年9月17日起為其購買責任保險，且於每年保單到期前辦理續保。</p> | 無重大差異                    |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司民國114年度(第12屆)公司治理評鑑結果之排名級距為36%~50%，未來將持續提升資訊透明度、並推動ESG相關政策如溫室氣體盤查、節能減碳、取得ISO等外部驗證等，為社會、客戶、自身帶來綠色效益，實踐公司永續發展。</p> |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                          |

註1：簽證會計師獨立性評核項目

| 項次 | 評核內容                                           |
|----|------------------------------------------------|
| 1  | 會計師並無與本公司有直接或重大間接財務利益關係。                       |
| 2  | 會計師並無與本公司或本公司董事有融資或保證行為。                       |
| 3  | 會計師並無與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。                      |
| 4  | 會計師並無接受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。       |
| 5  | 會計師及其審計小組成員於審計期間並無在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。  |
| 6  | 會計師並無與本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響職務之人員有親屬關係。         |
| 7  | 會計師並無對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。                 |
| 8  | 會計師並無仲介本公司所發行之股票或其他證券。                         |
| 9  | 會計師並無擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。            |
| 10 | 會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否迴避且未承辦？ |
| 11 | 會計師並無涉及本公司制定決策之管理職能。                           |
| 12 | 會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。                           |
| 13 | 會計師或審計小組成員並無收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。   |
| 14 | 會計師最近二年並無會計師懲戒委員會懲戒紀錄。                         |

註2：民國114年度公司治理業務執行情形：

- (1)提供董事執行職務所需資料並安排董事進修。
- (2)協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜。
- (3)擬定董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。
- (4)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。
- (5)進修情形：

| 進修日期      | 主辦單位           | 課程名稱                          | 進修時數(hr) |
|-----------|----------------|-------------------------------|----------|
| 114/11/28 | 社團法人中華公司治理協會   | 強化組織韌性的雙軸轉型 AI 治理與永續治理        | 3        |
| 114/8/29  | 社團法人中華公司治理協會   | 永續發展宣導會-高雄場                   | 3        |
| 114/7/11  | 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        |
| 114/4/18  | TIRI 台灣投資人關係協會 | 公司治理升級：打造人才競爭力新局 國際產業人才趨勢與因應策 | 3        |

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬。

1. 薪資報酬委員會成員資料

115 年 3 月 31 日

| 身分別 \ 姓名    |     | 條件 | 專業資格與經驗                           | 獨立性情形                               | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|-------------|-----|----|-----------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| 召集人<br>獨立董事 | 許欽洲 |    | 請參閱本年報（第 4~5、9~13 頁）<br>董事資料相關內容。 | 請參閱本年報（第 9~10 頁、14 頁）<br>董事獨立性相關內容。 | 1                     |
| 獨立董事        | 徐守德 |    |                                   |                                     | 3                     |
| 獨立董事        | 陳瑋芝 |    |                                   |                                     | 無                     |

## 2.薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

本屆委員任期：自民國114年6月3日起至117年5月25日止，最近年度薪資報酬委員會開會4次，委員出席情形如下：

| 職稱          | 姓名  | 實際出席<br>次數 | 委託出席<br>次數 | 實際出席率<br>(%)(註) | 備註                |
|-------------|-----|------------|------------|-----------------|-------------------|
| 召集人<br>獨立董事 | 許欽洲 | 4          | -          | 100%            | 民國114年6月3日連任      |
| 獨立董事        | 徐守德 | 4          | -          | 100%            | 民國114年6月3日連任      |
| 獨立董事        | 陳瑋芝 | 2          | -          | 100%            | 民國114年6月3日聘任為薪酬委員 |
| 獨立董事        | 王惠卿 | 2          | -          | 100%            | 民國114年5月26日改選解任   |

### 其他應記載事項：

| 薪酬委員會日期<br>(期別)          | 議案內容               | 薪酬委員會<br>決議結果             | 公司對薪酬委員會<br>意見之處理         |
|--------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------|
| 民國114年1月15日<br>(第六屆第十二次) | 訂定董事長之報酬           | 經主席徵詢全體<br>出席委員同意照<br>案通過 | 提請董事會決議<br>並依照董事會決<br>議辦理 |
|                          | 經理人113年度年終獎金發放計畫   |                           |                           |
| 民國114年3月12日<br>(第六屆第十三次) | 113年度董事酬勞及員工酬勞提撥計畫 |                           |                           |
| 民國114年6月11日<br>(第七屆第一次)  | 訂定董事執行職務報酬         |                           |                           |
| 民國114年8月12日<br>(第七屆第二次)  | 113年度董事酬勞發放計畫      |                           |                           |
|                          | 113年度員工酬勞發放計畫      |                           |                           |

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紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

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

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

(五) 1. 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 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |
| 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？ | V    |   | <p>本公司於民國 112 年 5 月 5 日董事會決議設置「永續發展委員會」、通過「永續發展委員會組織規程」，為本公司永續發展工作之推動單位，目的為發展永續環境(E)、維護社會公益(S)、落實公司治理(G)；其職權包括擬定永續發展政策、管理方針或推動計畫、執行情形追蹤、檢視與修訂、永續報告書編制與發行、定期向董事會報告及其他經董事會決議由該委員會辦理之事項。委員會成員為獨立董事徐守德先生(主席)、獨立董事許欽洲先生及董事長黃清森先生。</p> <p>本委員負責永續發展規劃、協調、分配、會議相關事宜，各單位由最高主管及指派專責人員一名，配合本委員會之推動或會議結果，負責各單位內部相關工作之執行並彙整進度與結果提交本委員會，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略之落實。</p> <p>民國 114 年度「永續發展委員會」召開四次會議，內容為溫室氣體盤查及查證進度報告、提升公司治理評鑑成績進度報告及通過 113 年永續報告書。另於 115 年 1 月 27 日向董事會報告 114 年永續發展執行情形。由董事會評估及檢視相關策略的進展，並在需要時敦促經營團隊進行調整並給予建議。</p> | 無重大差異                  |

| 推動項目                                                     | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                            |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |    |      |                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                                          | 是                                                                                                                                                                                                                                               | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |    |      |                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
| 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？ | V                                                                                                                                                                                                                                               |   | <p>本公司董事會通過「風險管理政策與程序辦法」及風險胃納標準，並將風險管理納入審計委員會職權。</p> <p>風險評估邊界以本公司台灣總公司及河源工廠端為主。透過各部門討論，辨識出與環境、社會、治理三個層面相關之風險重大議題。接著經由風險辨識找出風險項目、風險分析其是否於可接受範圍內(風險胃納)、最後提出風險回應對策。</p> <p>風險評估結果及對策如下：</p> <p>環境面</p> <table><tr><th>風險項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>自然災害</td><td>1.日常檢查排水設施保持暢通，避免因為極端風雨造成地表逕流影響廠區設備及產品。<br/>2.落實廠區建物設施巡檢，採取相關預防措施，避免排水不良造成沖刷及積水，進而影響建物結構；同時強化建物結構，定期維護或加固，避免因地震或其他自然災害造成損失。<br/>3.建立緊急應變計畫並定期演練，強化人員應變能力，降低自然災害所造成之營運或損失風險。<br/>4.針對災害做充足準備，主要包括<br/>(1)減災：減少或消除天然與人為災害對人員生命與財產威脅(2)整備：包括訓練、計畫、警告，以</td></tr></table> | 風險項目                       | 說明 | 自然災害 | 1.日常檢查排水設施保持暢通，避免因為極端風雨造成地表逕流影響廠區設備及產品。<br>2.落實廠區建物設施巡檢，採取相關預防措施，避免排水不良造成沖刷及積水，進而影響建物結構；同時強化建物結構，定期維護或加固，避免因地震或其他自然災害造成損失。<br>3.建立緊急應變計畫並定期演練，強化人員應變能力，降低自然災害所造成之營運或損失風險。<br>4.針對災害做充足準備，主要包括<br>(1)減災：減少或消除天然與人為災害對人員生命與財產威脅(2)整備：包括訓練、計畫、警告，以 | 無重大差異 |
| 風險項目                                                     | 說明                                                                                                                                                                                                                                              |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                            |    |      |                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
| 自然災害                                                     | 1.日常檢查排水設施保持暢通，避免因為極端風雨造成地表逕流影響廠區設備及產品。<br>2.落實廠區建物設施巡檢，採取相關預防措施，避免排水不良造成沖刷及積水，進而影響建物結構；同時強化建物結構，定期維護或加固，避免因地震或其他自然災害造成損失。<br>3.建立緊急應變計畫並定期演練，強化人員應變能力，降低自然災害所造成之營運或損失風險。<br>4.針對災害做充足準備，主要包括<br>(1)減災：減少或消除天然與人為災害對人員生命與財產威脅(2)整備：包括訓練、計畫、警告，以 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                            |    |      |                                                                                                                                                                                                                                                 |       |

| 推動項目 | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因                                                                                |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------|-------|----|-----------------------------------------------------------------------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                           |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|      | V    |   | <table><tr><td>風險項目</td><td>說明</td></tr><tr><td></td><td>因應災害應變時的各種情況。</td></tr><tr><td>極端氣候造成限水限電或停水停電</td><td>1.不斷電系統並備有發電機。<br/>2.資料異地備份。</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                             | 風險項目                                                                                                      | 說明 |              | 因應災害應變時的各種情況。                                                                                             | 極端氣候造成限水限電或停水停電 | 1.不斷電系統並備有發電機。<br>2.資料異地備份。                                      | 無重大差異 |    |                                                                                   |
|      |      |   | 風險項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 說明                                                                                                        |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|      |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 因應災害應變時的各種情況。                                                                                             |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|      |      |   | 極端氣候造成限水限電或停水停電                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.不斷電系統並備有發電機。<br>2.資料異地備份。                                                                               |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|      |      |   | 社會面                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                           |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|      |      |   | <table><tr><td>風險項目</td><td>說明</td></tr><tr><td>職業安全<br/>工安意外</td><td>1.依據相關法規制定職業安全衛生程序，舉辦職業安全衛生教育培訓，提高員工安全衛生意識，過程中檢視作業風險，持續改善降低事故發生率。<br/>2.加強危害辨識與風險評估管理，採取適當預防性措施，保護員工的身心健康。</td></tr><tr><td>消防安全<br/>管理</td><td>1.辨識潛在發生火災因子及火災風險防護措施。<br/>2.人員潛在危害及避難逃生措施。<br/>3.防火安全管理及火災緊急應變規劃。</td></tr><tr><td>缺工</td><td>1.增加人員招募管道，加強員工教育訓練，提升員工晉升空間。<br/>2.強化勞資溝通協商，以促進和諧勞資關係。<br/>3.創造良好工作與生活環境，穩定員工減少流失。</td></tr></table> | 風險項目                                                                                                      | 說明 | 職業安全<br>工安意外 | 1.依據相關法規制定職業安全衛生程序，舉辦職業安全衛生教育培訓，提高員工安全衛生意識，過程中檢視作業風險，持續改善降低事故發生率。<br>2.加強危害辨識與風險評估管理，採取適當預防性措施，保護員工的身心健康。 | 消防安全<br>管理      | 1.辨識潛在發生火災因子及火災風險防護措施。<br>2.人員潛在危害及避難逃生措施。<br>3.防火安全管理及火災緊急應變規劃。 |       | 缺工 | 1.增加人員招募管道，加強員工教育訓練，提升員工晉升空間。<br>2.強化勞資溝通協商，以促進和諧勞資關係。<br>3.創造良好工作與生活環境，穩定員工減少流失。 |
|      |      |   | 風險項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 說明                                                                                                        |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|      |      |   | 職業安全<br>工安意外                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1.依據相關法規制定職業安全衛生程序，舉辦職業安全衛生教育培訓，提高員工安全衛生意識，過程中檢視作業風險，持續改善降低事故發生率。<br>2.加強危害辨識與風險評估管理，採取適當預防性措施，保護員工的身心健康。 |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|      |      |   | 消防安全<br>管理                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1.辨識潛在發生火災因子及火災風險防護措施。<br>2.人員潛在危害及避難逃生措施。<br>3.防火安全管理及火災緊急應變規劃。                                          |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |
|      |      |   | 缺工                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1.增加人員招募管道，加強員工教育訓練，提升員工晉升空間。<br>2.強化勞資溝通協商，以促進和諧勞資關係。<br>3.創造良好工作與生活環境，穩定員工減少流失。                         |    |              |                                                                                                           |                 |                                                                  |       |    |                                                                                   |

| 推動項目 | 執行情形 |            |                                                                                 | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因                                                                                                         |
|------|------|------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 是    | 否          | 摘要說明                                                                            |                                                                                                                                    |
|      | V    |            |                                                                                 |                                                                                                                                    |
|      |      |            | 風險項目                                                                            | 說明                                                                                                                                 |
|      |      |            | 勞資關係                                                                            | 1.強化勞資溝通管道以促進和諧關係。<br>2.確保人力資源現有管理程序及相關行政作業符合法令規定。                                                                                 |
|      |      |            | 產品品質管理                                                                          | 除了在產品出廠前執行嚴格的標準化抽驗流程，更與合作之代工夥伴簽署具法律效益之品質責任條款，確保每一件產品皆符合國家級及企業內部之高品質要求；另啟動品管升級計畫，提高產品抽驗比率、增設檢查點，積極導入 QA 溯源機制，俾使每批次產品皆可追溯其生產歷程與檢驗紀錄。 |
|      |      |            | 產品安全<br>食安事件                                                                    | 1.本公司各項產品均經嚴格測試，同時為確保客戶服務品質，及時回應客戶各項需求，深耕客戶關係。<br>2.為轉移商品責任風險、減輕財物損失及提升產品安全性，本公司已投保產品責任險美金1,000萬元。<br>保險證號JCL0504262/2025-370      |
|      |      | 資通安全<br>風險 | 1.建置網路防火牆並啟用自動資通安全特徵碼，防止外部對內網的系統、電腦攻擊滲透。<br>2.委託電路服務業者啟用網路風險防護服務，避免外部網路可能造成之損失。 |                                                                                                                                    |
|      |      |            |                                                                                 | 無重大差異                                                                                                                              |

| 推動項目                                                                                                                                           | 執行情形                                                                                            |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因                                                                                                        |    |                                |                                                                                                                                   |       |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                                                                                                                                | 是                                                                                               | 否                                                                                               | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                   |    |                                |                                                                                                                                   |       |
| V                                                                                                                                              |                                                                                                 |                                                                                                 | <table><tr><th>風險項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>資通安全<br/>風險</td><td>3.用戶端連線管理。<br/>4.個人電腦設定密碼；程式及資料夾設定使用權限。<br/>5.員工資通安全宣導。<br/>6.隨時注意科技（包括資通安全風險）之發展演變，並隨時因應市場需求與變化、主管機關或法規規定，著手評估對公司營運可能的影響並採取必要的因應措施。</td></tr></table> | 風險項目                                                                                                                              | 說明 | 資通安全<br>風險                     | 3.用戶端連線管理。<br>4.個人電腦設定密碼；程式及資料夾設定使用權限。<br>5.員工資通安全宣導。<br>6.隨時注意科技（包括資通安全風險）之發展演變，並隨時因應市場需求與變化、主管機關或法規規定，著手評估對公司營運可能的影響並採取必要的因應措施。 | 無重大差異 |
|                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                 | 風險項目                                                                                                                                                                                                                       | 說明                                                                                                                                |    |                                |                                                                                                                                   |       |
|                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                 | 資通安全<br>風險                                                                                                                                                                                                                 | 3.用戶端連線管理。<br>4.個人電腦設定密碼；程式及資料夾設定使用權限。<br>5.員工資通安全宣導。<br>6.隨時注意科技（包括資通安全風險）之發展演變，並隨時因應市場需求與變化、主管機關或法規規定，著手評估對公司營運可能的影響並採取必要的因應措施。 |    |                                |                                                                                                                                   |       |
|                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                 | 治理面                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                   |    |                                |                                                                                                                                   |       |
|                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                 | <table><tr><th>風險項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>交易條件改變(貿易門<br/>檻及關稅規定等產生變<br/>化)</td><td>於民國112年啟動越南建廠投資計畫，適時調整集團產銷政策及產製資源，以分散單一產地風險。</td></tr></table>                                                                    | 風險項目                                                                                                                              | 說明 | 交易條件改變(貿易門<br>檻及關稅規定等產生變<br>化) | 於民國112年啟動越南建廠投資計畫，適時調整集團產銷政策及產製資源，以分散單一產地風險。                                                                                      |       |
|                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                 | 風險項目                                                                                                                                                                                                                       | 說明                                                                                                                                |    |                                |                                                                                                                                   |       |
|                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                 | 交易條件改變(貿易門<br>檻及關稅規定等產生變<br>化)                                                                                                                                                                                             | 於民國112年啟動越南建廠投資計畫，適時調整集團產銷政策及產製資源，以分散單一產地風險。                                                                                      |    |                                |                                                                                                                                   |       |
| <table><tr><td>利率變動</td><td>1.隨時注意利率變動情形，並持續投入 ESG資源提升公司競爭力，以向金融機構取得較優惠之利率，降低資金成本支出。<br/>2.採取必要因應措施，或善用各種籌資工具，以降低利率變化對損益之影響。</td></tr></table> | 利率變動                                                                                            | 1.隨時注意利率變動情形，並持續投入 ESG資源提升公司競爭力，以向金融機構取得較優惠之利率，降低資金成本支出。<br>2.採取必要因應措施，或善用各種籌資工具，以降低利率變化對損益之影響。 |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |    |                                |                                                                                                                                   |       |
| 利率變動                                                                                                                                           | 1.隨時注意利率變動情形，並持續投入 ESG資源提升公司競爭力，以向金融機構取得較優惠之利率，降低資金成本支出。<br>2.採取必要因應措施，或善用各種籌資工具，以降低利率變化對損益之影響。 |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |    |                                |                                                                                                                                   |       |
| <table><tr><td>原料供應<br/>短缺</td><td>1.主要原料之合格供應商維持至少兩家以上，降低進貨集中之風險，同時與各供應商維持良好之合作關係並簽訂長期供料協議，有效防範供料短缺情形。</td></tr></table>                      | 原料供應<br>短缺                                                                                      | 1.主要原料之合格供應商維持至少兩家以上，降低進貨集中之風險，同時與各供應商維持良好之合作關係並簽訂長期供料協議，有效防範供料短缺情形。                            |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |    |                                |                                                                                                                                   |       |
| 原料供應<br>短缺                                                                                                                                     | 1.主要原料之合格供應商維持至少兩家以上，降低進貨集中之風險，同時與各供應商維持良好之合作關係並簽訂長期供料協議，有效防範供料短缺情形。                            |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |    |                                |                                                                                                                                   |       |
|                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |    |                                |                                                                                                                                   |       |
|                                                                                                                                                |                                                                                                 |                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |    |                                |                                                                                                                                   |       |

| 推動項目              | 執行情形                                                            |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因                                                                                                                                                   |    |            |                                                                                                           |                 |                                                                                                                                                                              |                   |                                                                 |       |
|-------------------|-----------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------------------------|-------|
|                   | 是                                                               | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                              |    |            |                                                                                                           |                 |                                                                                                                                                                              |                   |                                                                 |       |
|                   | V                                                               |   | <table><tr><th>風險項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>原料供應<br/>短缺</td><td>2.建立適度安全庫存機制，設定安全庫存量，依市場情勢及訂單需求彈性修正採購計畫，合理訂購原料量。<br/>3.為降低原料安全庫存量與斷料風險，取得更及時有彈性的供貨來源，資材單位與合格供應商進行數量與交期的協商。</td></tr><tr><td>產線設備<br/>老舊、零件停產</td><td>1.制訂產線設備維護保養程序、定期檢修與保養，確保設備處於良好狀態並降低設備損壞延長使用年限。<br/>2.持續精進與改善製造工藝，提高產能並降低設備損耗。<br/>3.評估設備技術水平，依據生產需求進行升級或汰舊換新，引入自動化設備、智能製造技術，提升生產效率並降低人工成本。<br/>4.精進設備管理、記錄設備使用情況與維護歷史，確保管理系統化。</td></tr><tr><td>社會經濟<br/>與法令遵<br/>循</td><td>1.建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。<br/>2.重大決策事先徵詢法律或專家意見。</td></tr></table> | 風險項目                                                                                                                                                                         | 說明 | 原料供應<br>短缺 | 2.建立適度安全庫存機制，設定安全庫存量，依市場情勢及訂單需求彈性修正採購計畫，合理訂購原料量。<br>3.為降低原料安全庫存量與斷料風險，取得更及時有彈性的供貨來源，資材單位與合格供應商進行數量與交期的協商。 | 產線設備<br>老舊、零件停產 | 1.制訂產線設備維護保養程序、定期檢修與保養，確保設備處於良好狀態並降低設備損壞延長使用年限。<br>2.持續精進與改善製造工藝，提高產能並降低設備損耗。<br>3.評估設備技術水平，依據生產需求進行升級或汰舊換新，引入自動化設備、智能製造技術，提升生產效率並降低人工成本。<br>4.精進設備管理、記錄設備使用情況與維護歷史，確保管理系統化。 | 社會經濟<br>與法令遵<br>循 | 1.建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。<br>2.重大決策事先徵詢法律或專家意見。 | 無重大差異 |
|                   |                                                                 |   | 風險項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 說明                                                                                                                                                                           |    |            |                                                                                                           |                 |                                                                                                                                                                              |                   |                                                                 |       |
|                   |                                                                 |   | 原料供應<br>短缺                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2.建立適度安全庫存機制，設定安全庫存量，依市場情勢及訂單需求彈性修正採購計畫，合理訂購原料量。<br>3.為降低原料安全庫存量與斷料風險，取得更及時有彈性的供貨來源，資材單位與合格供應商進行數量與交期的協商。                                                                    |    |            |                                                                                                           |                 |                                                                                                                                                                              |                   |                                                                 |       |
|                   |                                                                 |   | 產線設備<br>老舊、零件停產                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 1.制訂產線設備維護保養程序、定期檢修與保養，確保設備處於良好狀態並降低設備損壞延長使用年限。<br>2.持續精進與改善製造工藝，提高產能並降低設備損耗。<br>3.評估設備技術水平，依據生產需求進行升級或汰舊換新，引入自動化設備、智能製造技術，提升生產效率並降低人工成本。<br>4.精進設備管理、記錄設備使用情況與維護歷史，確保管理系統化。 |    |            |                                                                                                           |                 |                                                                                                                                                                              |                   |                                                                 |       |
| 社會經濟<br>與法令遵<br>循 | 1.建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。<br>2.重大決策事先徵詢法律或專家意見。 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                              |    |            |                                                                                                           |                 |                                                                                                                                                                              |                   |                                                                 |       |

| 推動項目       | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                            |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因                                                                  |    |            |                                 |       |                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|---------------------------------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|            | 是                                                                                                                                                                                                                                                               | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                             |    |            |                                 |       |                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
|            | V                                                                                                                                                                                                                                                               |   | <table><tr><th>風險項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>強化董事<br/>職能</td><td>積極鼓勵董事進修並投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</td></tr><tr><td>行賄及收賄</td><td>1.落實職能區分，不能同一人兼任所有職能。<br/>2.訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，定期稽核並於董事會報告。<br/>3.進行教育訓練、強化人員法遵與內控觀念。</td></tr><tr><td>智慧財產<br/>管理</td><td>1.智財管理策略初期階段主要在於因應各種產品技術之性質差異，策略性的以不同類型之智慧財產權佈局（如靈活運用專利及營業秘密），中期階段在於建立公司標準化智慧財產申請流程，避免重複保護或保護不全，後期則利用專利及商標權制裁仿冒對手，維護自身合法權益及產生市場震懾力。本公司智財管理隸屬於「總經理室」，由總經理親自控管，對內鼓勵創新、激勵員工提出新發明及新型設計，並安排其赴國外參加家居用品展，以了解國內外時尚設計趨勢；對外委託外部網路仿品巡查公司，週期性、系統性的下架不肖業者未得合法授權的仿冒品，必要時亦可配合國</td></tr></table> | 風險項目                                                                                        | 說明 | 強化董事<br>職能 | 積極鼓勵董事進修並投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 | 行賄及收賄 | 1.落實職能區分，不能同一人兼任所有職能。<br>2.訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，定期稽核並於董事會報告。<br>3.進行教育訓練、強化人員法遵與內控觀念。 | 智慧財產<br>管理 | 1.智財管理策略初期階段主要在於因應各種產品技術之性質差異，策略性的以不同類型之智慧財產權佈局（如靈活運用專利及營業秘密），中期階段在於建立公司標準化智慧財產申請流程，避免重複保護或保護不全，後期則利用專利及商標權制裁仿冒對手，維護自身合法權益及產生市場震懾力。本公司智財管理隸屬於「總經理室」，由總經理親自控管，對內鼓勵創新、激勵員工提出新發明及新型設計，並安排其赴國外參加家居用品展，以了解國內外時尚設計趨勢；對外委託外部網路仿品巡查公司，週期性、系統性的下架不肖業者未得合法授權的仿冒品，必要時亦可配合國 | 無重大差異 |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |   | 風險項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 說明                                                                                          |    |            |                                 |       |                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |   | 強化董事<br>職能                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 積極鼓勵董事進修並投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。                                                             |    |            |                                 |       |                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
|            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |   | 行賄及收賄                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.落實職能區分，不能同一人兼任所有職能。<br>2.訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，定期稽核並於董事會報告。<br>3.進行教育訓練、強化人員法遵與內控觀念。 |    |            |                                 |       |                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |
| 智慧財產<br>管理 | 1.智財管理策略初期階段主要在於因應各種產品技術之性質差異，策略性的以不同類型之智慧財產權佈局（如靈活運用專利及營業秘密），中期階段在於建立公司標準化智慧財產申請流程，避免重複保護或保護不全，後期則利用專利及商標權制裁仿冒對手，維護自身合法權益及產生市場震懾力。本公司智財管理隸屬於「總經理室」，由總經理親自控管，對內鼓勵創新、激勵員工提出新發明及新型設計，並安排其赴國外參加家居用品展，以了解國內外時尚設計趨勢；對外委託外部網路仿品巡查公司，週期性、系統性的下架不肖業者未得合法授權的仿冒品，必要時亦可配合國 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                             |    |            |                                 |       |                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |

| 推動項目                                 | 執行情形                                                                                                                                 |   |                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |    |        |                                                                                                                                      |       |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|                                      | 是                                                                                                                                    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                   |                            |    |        |                                                                                                                                      |       |
|                                      | V                                                                                                                                    |   | <table><tr><th>風險項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>智慧財產管理</td><td>內外律所對侵權者寄發警告信函，甚至由「總經理室」直接發函，以彰顯本公司對維護自身智慧財產權的高度重視。<br/>2. 營業秘密攸關公司技術領先競爭優勢，相關開發、設計部門員工於員工聘僱契約中皆訂有保密條款，就職務發明與職務著作部分，亦有申請權、財產權歸屬之明文規定。</td></tr></table> | 風險項目                       | 說明 | 智慧財產管理 | 內外律所對侵權者寄發警告信函，甚至由「總經理室」直接發函，以彰顯本公司對維護自身智慧財產權的高度重視。<br>2. 營業秘密攸關公司技術領先競爭優勢，相關開發、設計部門員工於員工聘僱契約中皆訂有保密條款，就職務發明與職務著作部分，亦有申請權、財產權歸屬之明文規定。 | 無重大差異 |
| 風險項目                                 | 說明                                                                                                                                   |   |                                                                                                                                                                                                                        |                            |    |        |                                                                                                                                      |       |
| 智慧財產管理                               | 內外律所對侵權者寄發警告信函，甚至由「總經理室」直接發函，以彰顯本公司對維護自身智慧財產權的高度重視。<br>2. 營業秘密攸關公司技術領先競爭優勢，相關開發、設計部門員工於員工聘僱契約中皆訂有保密條款，就職務發明與職務著作部分，亦有申請權、財產權歸屬之明文規定。 |   |                                                                                                                                                                                                                        |                            |    |        |                                                                                                                                      |       |
| 三、環境議題<br>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ | V                                                                                                                                    |   | (一) 1.本公司依各主要營運據點當地之環境相關法規建立合適之環境管理制度。<br>2.民國112年起已依據ISO14064-1、GHG Protocol 陸續推動集團溫室氣體盤查，並對同仁進行相關教育訓練及宣導節能減碳政策。                                                                                                      | 無重大差異                      |    |        |                                                                                                                                      |       |
| (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ | V                                                                                                                                    |   | (二) 本公司致力於開發符合環保趨勢產品，不斷精進綠色材料、再生材料開發及生產技術，為客戶、自身帶來綠色效益，截至目前已推出多款減塑或減量產品，如使用環保再生聚酯（R-PET）為材料的Ecoluxe系列產品，R-PET係採用回收寶特瓶所再生的聚酯纖維原料，約可比原生聚酯纖維節省能源 65%~ 80%，即減少約 60% ~75% 二氧化碳之排放量                                          | 無重大差異                      |    |        |                                                                                                                                      |       |

| 推動項目                                                       | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                 | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |
|------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                                            | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                            |                            |
|                                                            | V    |   | <p>。每當R-PET材料被循環使用時（recycling），同步代表著減少了原生塑料產出量，在提高營運動能的同時也有效降低環境衝擊。</p> <p>秉持著環境保護的使命與信念，持續監控紀錄碳排放量、用水量及廢棄物量，提升各項資源之利用效率，例如製程設備改良、包材使用回收紙紙箱、推動無紙化、架設線上showroom、辦公室淘汰耗電電器、員工宿舍更換太陽能熱水系統、垃圾分類回收減少廢棄物、節約用水、隨手關燈等宣導、提倡員工騎自行車、搭乘大眾運輸或提供交通車共乘等，期能減低環境負荷，善盡社會公民責任。</p> | 無重大差異                      |
| （三）公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？              | V    |   | （三）面對全球氣候變遷及溫室效應，本公司已著手進行評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，以便採取後續氣候相關議題之因應措施，請參閱本年報（第49~54頁）。                                                                                                                                                                              | 無重大差異                      |
| （四）公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？ | V    |   | <p>（四）民國112年起已依據ISO14064-1、GHG Protocol陸續推動集團溫室氣體盤查，並持續監控紀錄碳排放量、用水量及廢棄物量。</p> <p>過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量、相關資訊之驗證情形及涵蓋範圍請參閱本公司永續報告書。</p>                                                                                                                          | 無重大差異                      |

| 推動項目                                                            | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                                                 | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                            |
| <p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>        | V    |   | <p>(一) 本公司善盡企業社會責任，保障全體員工之基本人權，遵循《聯合國世界人權宣言》、《聯合國商業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》與《聯合國國際勞動組織》等國際人權公約所揭示之原則，尊重國際公認之基本人權，並恪守全球各營運據點所在地之勞動相關法規，本公司由「管理部」制定「公司人權政策管理辦法」與具體管理方案，適用集團所有公司員工，對待及尊重所有同仁，「管理部」並將執行情形定期向董事長報告。</p> <p>邀請公司內外部專家進行教育訓練，讓員工知悉最新的相關法規變動，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。民國 114 年舉辦人權保障議題相關教育訓練【建立友善職場-性別平等與預防霸凌】，計 55 人次，合計 82.5 小時。</p> | 無重大差異                      |
| <p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> | V    |   | <p>(二) 員工薪酬</p> <p>本公司訂有「員工薪資計算管理辦法」、「員工給假管理辦法」及相關員工福利管理辦法，另依據當年度營運結果並考核員工年度績效與考量年資後，發放年終獎金，以激勵同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞則依本公司章程規定，於本公司當年度獲利提撥不低於 3%。員工福利措施</p>                                                                                                                                                                                 | 無重大差異                      |

| 推動項目 | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |
|------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                            |
|      |      |   | <p>母公司設有職工福利委員會，提撥福利金。集團各營運據點亦依照當地法令及業界水準為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊、部門聚餐、生日禮金、婚喪喜慶補助金等。</p> <p>於休假制度上，母公司員工固定週休二日，繼續工作滿一定期間者，每年依勞基法規定給予特別休假。如同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，依各營運據點所在地之勞動法規及公司相關辦法申請津貼或休假，以兼顧個人與家庭照顧需要。</p> <p>職場多元化與平等<br/>實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，民國 114 年度集團女性職員占比為 47%，女性主管占比為 38%。本公司重視員工權利及福利，並與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，落實友善職場，讓所有同仁安心工作。</p> <p>經營績效反映於員工酬勞<br/>依據「公司章程」第 22 條：<br/>本公司年度如有獲利（即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益），應提撥不低於百分之三為員工酬勞，員工酬勞數額中應提撥不低於 15% 為基層員工</p> | 無重大差異                      |

| 推動項目                                    | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                            |
|                                         | V    |   | 分派酬勞，員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。                                                                                                                                                                                                                                          | 無重大差異                      |
| (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？ | V    |   | <p>(三) 由集團各公司人事相關權責單位負責為員工安全與健康之工作環境把關，落實工作環境與員工人身安全保護。請參閱本年報（第 83 頁）。廠區定期辦理員工安全、環境衛生及消防教育訓練和演練，確保員工勞動過程中的健康與安全。</p> <p>民國 114 年集團人員職災計 18 件，占員工總人數 0.12%，主要是生產過程中人為因素所造成工傷事件。事件發生後由該人員所屬單位填寫報告書檢討工傷原因提出改善措施並改善，此外，人事權責單位持續針對員工工作環境優化及強化職業安全之教育訓練與演練，防範職災發生，強化職場安全衛生健康。</p> <p>民國 114 年集團未發生火災及相關死傷人員。</p> | 無重大差異                      |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？             | V    |   | (四) 制定人力資源管理辦法，執行人員培訓計畫，提升人力素質及工作技能，讓員工在工作職涯有發展機會，使其在職場上發揮所長及潛力，落實專業及管理人才培育，促進企業人力資源有效運用，提升公司經營效率、管理水準與品質意識，達成品質至善、永續經營之目標。                                                                                                                                                                                | 無重大差異                      |

| 推動項目 | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |
|------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
|      |      | V | <p>培訓發展計畫內容</p> <p>「新進人員訓練」<br/>由人資單位辦理新進員工共同性之訓練及工作導引訓練，此培訓方向在讓新進人員認識公司管理制度及初步了解所屬單位工作內容。</p> <p>「在職員工專業訓練」<br/>由各部門依職務說明書、工作需求以及員工職涯的發展需要，在年底提出年度訓練計畫調查表做為次年度之教育訓練需求，再由管理部及各部門進行內訓及外訓課程安排，課程完成後由員工撰寫心得或內部傳授，此培訓方向在致力於在職員工專業技能提升並將永續發展、資訊安全、誠信經營、人權保障及職安消防等相關關注主題持續做培訓及推廣。</p> <p>「高階主管及策略性人才培訓發展在職訓練」<br/>依據公司營運需求針對副總以上主管及其指定策略性人才擬定培訓發展計畫，計畫內容包括培訓對象、培訓目標、培訓課程、培訓期間及培訓費用，此培訓方向在於培養具備企業級視野與策略執行力的領導者，使其能掌握公司願景、推動組織變革、整合資源並建立人才梯</p> | 無重大差異                      |

| 推動項目                                                                      | 執行情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 與上市上櫃公司永續發展實務<br>守則差異情形及原因 |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
|                                                                           | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
|                                                                           | V    |   | <p>隊，以應對市場挑戰，確保企業永續發展。</p> <p>114 年培訓發展計畫實施情況：「新進人員訓練」共辦理 608 人次之新人教育訓練；「在職員工專業訓練」共 2,273 人次，計 4,501 小時。</p>                                                                                                                                                                            | 無重大差異                      |
| (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？ | V    |   | (五) 本公司訂有「消費者權益保護政策」，以落實針對產品與服務之顧客健康與安全、行銷或標示之把關。相關政策、客服/檢舉管道與申訴程序、申訴處理流程等請參閱公司網站。                                                                                                                                                                                                      | 無重大差異                      |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？                   | V    |   | <p>(六) 本公司之「供應商評鑑管理辦法」遵循國際品質、環境、職業安全管理規範及勞動人權之規範制定，且評鑑方式會依照供應商是否通過相關驗證進行等級判斷。</p> <p>定期進行前十大供應商及外購原料之評核；且要求供應商簽屬「企業社會責任承諾書」，目前共 25 家，簽署比例達 100%。</p> <p>「企業社會責任承諾書」涵蓋勞工、健康與安全、環境、道德規範及管理體系之規定要求，如：尊重人權、完善職業安全、教育訓練與福利制度。</p> <p>環境保護是生產世界級產品不可或缺的一部份，在製造過程中，應減少對社區、環境和自然資源造成的不良影響、尋</p> | 無重大差異                      |

| 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                                                                                                                                                                                                 |                        |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | V    |   | 求具成本效益的方法來改善能源利用效率、減少能源消耗和溫室氣體排放。<br>供應商遵守品質管理體系，使我們品質得到有效保證。                                                                                                                                        | 無重大差異                  |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | V    |   | 本公司已依據 Global Reporting Initiative 發布之 GRI 準則，編製並發行永續報告書，並參考 SASB 準則揭露行業指標資訊及指標對應報告書內容索引。<br>另 113 年永續報告書內，已註明經安侯建業聯合會計師事務所依中華民國會計研究發展基金會所發佈之確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行有限確信，請參閱公開資訊觀測站及公司網站。 | 無重大差異                  |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |      |   |                                                                                                                                                                                                      |                        |
| <p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>本公司總部設於台北市首善之區、並於台南設有辦公室，因台南辦公室所在地非當地市中心（仁德區一甲里），深刻了解城鄉差異對企業營運、員工及當地社區所帶來之衝擊與影響，除了提供當地居民就業機會外，在行有餘力的同時，希冀對更偏遠地區提供關注，為社會共榮盡一己之力。</p> <p>鑑於年輕世代是國家未來的主人翁，更攸關一地乃至社會、國家未來發展，同時培養藝文消費人口、支持藝文產業振興，故響應文化部「文化幣」活動。本公司尋找台南偏鄉學校並符合文化幣領用之青年，對國立後壁高級中學全校 523 位學生每人加碼 500 點文化幣，幫助台南偏遠學校教育資源不落後、減少城鄉差距資源不足，使偏遠地區學生接觸多元豐富、並自由地選擇喜愛的藝文活動，增加文化刺激與開闊人生視野，促進文化國力茁壯生根，民國 114 年贊助金額共計 261,500 元。</p> <p>本公司永續發展執行情形已揭露於本公司永續報告書，請參閱公開資訊觀測站及公司網站。</p> |      |   |                                                                                                                                                                                                      |                        |

## 2. 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。            | <p>本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並掌握和推估氣候變化造成的可能影響，已著手召集各部門主管辨識重大氣候風險與機會，同時也評估洪水、乾旱、颱風與高溫可能對營運帶來的風險，期能及時因應氣候變化與市場動態，提前考量並推動整體營運策略規劃。</p> <p>「董事會」為嘉威永續發展最高監督單位，由董事會指導公司長期經營策略與監督公司善盡管理義務，在需要時敦促經營團隊進行調整並給予建議，以達永續經營。本公司於 112 年 5 月 5 日董事會決議通過設置「永續發展委員會」，為本公司永續發展工作之推動單位，目的為發展永續環境（E）、維護社會公益（S）、落實公司治理（G）；其職權包括擬定永續發展政策、管理方針或推動計畫、執行情形追蹤、檢視與修訂、永續報告書編制與發行，並定期（至少一年一次）向董事會報告及其他經董事會決議由該委員會辦理之事項。</p> <p>「永續發展委員會」成員三人，由董事會決議委任之，其中過半數成員為獨立董事，包含獨立董事徐守德先生（主席）、獨立董事許欽洲先生及董事長黃清森先生，依實際需要指派專責人員或執行秘書一職，負責永續發展規劃、協調、分配、會議相關事宜，各單位由最高主管及指派專責人員一名，配合本委員會之推動或會議結果，負責各單位內部相關工作之執行並彙整進度與結果提交本委員會，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略之落實。而氣候相關議題與永續發展息息相關，故亦屬本委員會職權範圍。</p> <p>除此之外，本公司董事會通過「風險管理政策與程序辦法」及風險胃納標準，並將風險管理納入「審計委員會」職權，故「審計委員會」亦負責部分氣候相關議題之治理。</p> |           |                         |                                             |                |        |      |                 |           |                         |                                             |
| 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 | <p>本公司依據國際金融穩定委員會（Financial Stability Board, FSB）成立之 TCFD 工作小組所建立之 TCFD 架構，鑑別氣候相關之「轉型風險」、「實體風險」與「機會」，另依本公司所處產業特性及市場狀況，定義短期為 1~5 年，中期為 5~10 年，長期為 10 年以上。</p> <table><tr><th>類別</th><th>項目</th><th>影響期程</th><th>對公司策略、營運、財務的影響</th><th>因應策略方案</th></tr><tr><td>實體風險</td><td>極端天氣事件增加（例如：乾旱）</td><td>短期（1~5 年）</td><td>營運據點營運中斷，貨物交運延遲、致營業收入降低</td><td>相關廠區強化水資源循環宣導及利用、規劃投資節水設施，同時擬定緊急應變計畫，降低災害風險</td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 類別        | 項目                      | 影響期程                                        | 對公司策略、營運、財務的影響 | 因應策略方案 | 實體風險 | 極端天氣事件增加（例如：乾旱） | 短期（1~5 年） | 營運據點營運中斷，貨物交運延遲、致營業收入降低 | 相關廠區強化水資源循環宣導及利用、規劃投資節水設施，同時擬定緊急應變計畫，降低災害風險 |
| 類別                                         | 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 影響期程      | 對公司策略、營運、財務的影響          | 因應策略方案                                      |                |        |      |                 |           |                         |                                             |
| 實體風險                                       | 極端天氣事件增加（例如：乾旱）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 短期（1~5 年） | 營運據點營運中斷，貨物交運延遲、致營業收入降低 | 相關廠區強化水資源循環宣導及利用、規劃投資節水設施，同時擬定緊急應變計畫，降低災害風險 |                |        |      |                 |           |                         |                                             |

| 項目 | 執行情形 |                 |               |                                                                                                                                 |                                                                                           |
|----|------|-----------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
|    | 類別   | 項目              | 影響期程          | 對公司策略、營運、財務的影響                                                                                                                  | 因應策略方案                                                                                    |
|    | 轉型風險 | 市場訊息不確定性        | 短期<br>(1~5 年) | 1. 全球實施碳稅的趨勢逐漸攀升，導致營運成本增加<br>2. 對產品的環保要求，致驗證標準轉趨嚴格、時程拉長及交貨不確定性提高，影響市場拓展<br>3. 生產原料與石油成本相關連，若原料價格持續上升，則可能造成利潤的減少                 | 1~2. 持續關注各國政策推行方向，以利及早因應<br>3. 除持續關注國際石油及原物料價格波動，另開發可循環再生及可分解材質之綠色設計                      |
|    |      | 客戶偏好轉移          | 短期<br>(1~5 年) | 由於環保意識抬頭，低碳技術和多元的服務會影響客戶對採購產品的偏好，若無法及時滿足客戶需求或氣候因應行動不足，影響品牌聲譽，將造成銷售額下降                                                           | 透過家居用品參展，貼近客戶蒐集市場訊息及脈動，並定期召開經營管理及產銷會議建立溝通機制，及時調整營運策略                                      |
|    |      | 客戶行為改變          |               |                                                                                                                                 |                                                                                           |
|    |      | 增加利害關係人的顧慮與負面回饋 | 短期<br>(1~5 年) | 永續發展議題備受重視，本公司利害關係人（包含股東、政府機關、員工、客戶、供應商、銀行、社區居民等）將公司永續發展納入考量，若未及早因應，可能造成降低投資及合作意願、違反相關政令、員工向心力、訂單流失、供應鏈不穩、無法與營運據點所在地居民和諧共存等負面影響 | 1. 舉辦內部教育訓練推動永續發展理念，並逐步落實永續發展行動至日常營運，提升利害關係人對企業好感度<br>2. 強化公司治理，建立公司重視永續發展及氣候相關議題且投入行動之文化 |
|    |      | 永續相關需求與規範增加     | 短期<br>(1~5 年) | 因應永續發展趨勢，公司積極投入，除內部員工參與外，另聘請外部專業機構或顧問協助輔導推動，致營運費用增加                                                                             | 透過外部專業機構或顧問輔導，能快速了解永續發展議題與規範、鑑別風險與機會，規劃或採行因應措施，符合法遵及增加市場競爭力，故實有其                          |

| 項目                      | 執行情形 |                     |                                                                                                                                                                              |                                                                                                      |                                                          |
|-------------------------|------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                         | 類別   | 項目                  | 影響期程                                                                                                                                                                         | 對公司策略、營運、財務的影響                                                                                       | 因應策略方案                                                   |
|                         |      |                     |                                                                                                                                                                              |                                                                                                      | 必要性                                                      |
|                         | 機會   | 開發可循環再生及可分解材質之綠色設計  | 短期<br>(1~5 年)                                                                                                                                                                | 自 108 年引進具循環經濟效益 R-PET 原料，以領先業界的 R-PET 裝飾貼花製造工藝，讓卓越的設計美學底蘊亦可完整呈現在環保材質產品、滿足市場及客戶需求，R-PET 產品已成為環保市場新主流 | 推動節能減碳行動：包材使用回收紙紙箱                                       |
|                         |      | 提升資源再利用效率，進而降低營運成本  | 長期<br>(10 年以上)                                                                                                                                                               | 越南子公司設置廢水循環設備，未來可評估導入太陽能發電設備，提升資源再利用率進而降低營運成本                                                        | 除推動節能減碳外，設置廢水循環設備使水資源循環利用、未來評估廠房屋頂設置無汙染排放且屬再生能源的太陽能發電系統。 |
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 | 類別   | 項目                  | 對財務影響/成果及績效                                                                                                                                                                  |                                                                                                      |                                                          |
|                         | 實體風險 | 極端天氣事件增加<br>(例如：乾旱) | 規劃投資節水設施                                                                                                                                                                     |                                                                                                      |                                                          |
|                         | 轉型風險 | 市場訊息不確定性            | 1.持續開發可循環再生及可分解材質之綠色設計，研發成本可能增加<br>2.提升綠色產品銷售金額及比率<br>綠色產品民國 114 年、113 年銷售量為 3,734 噸及 5,606 噸，銷售金額為 525,414 仟元及 828,017 仟元，占營收比率分別為 12.15%及 14.46%，114 年因美國關稅政策影響致銷售金額及比率下降。 |                                                                                                      |                                                          |
|                         |      | 客戶偏好轉移              | 參展相關費用雖無法降低，但目前已視為固定之營運成本                                                                                                                                                    |                                                                                                      |                                                          |
|                         |      | 客戶行為改變              | 民國 114 年家居用品參展共 8 場，舉辦內部經營管理及產銷會議共 22 場                                                                                                                                      |                                                                                                      |                                                          |
|                         |      | 增加利害關係人的顧慮與負面回饋     | 投入人力及資源增加，營運成本增加<br>民國 114 年舉辦內部教育訓練共 9 場、訓練人次 232 人、訓練 463 小時，投入成本                                                                                                          |                                                                                                      |                                                          |

| 項目                                 | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                    |                                                                                                         |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                    | 類別                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 項目                 | 對財務影響                                                                                                   |
|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    | 約新台幣 803 仟元                                                                                             |
|                                    | 轉型風險                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 永續相關需求與規範增加        | 聘請外部專業機構或顧問費用增加，營運成本增加<br>民國 114 年參與外部專業機構或顧問活動、訓練共 6 場、訓練人次 6 人、訓練 27.5 小時，投入成本約新台幣 20 仟元              |
|                                    | 機會                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 開發可循環再生及可分解材質之綠色設計 | 降低包材成本及相關營運費用，開發環保材料搶占市場先機<br>民國 114 年使用回收紙紙箱比重及推動無紙化降低營運成本請參閱本公司永續報告書；綠色產品銷售量、銷售金額、占營收比率請參閱本年報（第 51 頁） |
|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 提升資源再利用效率，進而降低營運成本 | 設置水資源循環設備，資本支出增加<br>越南新廠投入之水資源循環設備約新台幣 12,383 仟元                                                        |
| 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 | <p>為強化本公司風險管理制度，健全風險管理機能，以達組織永續經營之目的，民國 112 年 1 月 5 日董事會通過「風險管理政策與程序辦法」及風險胃納標準，擬透過完善的風險管理架構，考量可能影響企業目標達成之各類風險加以管理，將風險管理融入營運活動及日常管理過程，達成實現公司目標、提升管理效能、提供可靠資訊及有效分配資源之目標。</p> <p>董事會為本公司風險管理之最高決策單位，負責核定風險管理政策、程序與架構，監督並確保整體風險管理機制之有效運作以及分配與指派充足且適當之資源，使風險管理有效運作；另將風險管理納入「審計委員會」職權，進行風險管理相關運作機制之監督；「總經理室」為推動與執行單位，負責規劃、執行與監督風險管理相關事務；各營運單位負責所屬單位之風險辨識、分析、評量與回應，確保所屬單位風險管理及相關控制程序有效執行，以符合風險管理政策；稽核室則依風險評估結果擬訂年度稽核計畫，將查核結果及改善情形提報董事會，以降低整體營運風險。</p> <p>氣候風險之辨識、評估及管理流程已整合於本公司既有的整體風險管理制度。依據「風險管理政策與程序辦法」，定期一年一次進行風險評估，風險評估機制為風險辨識、風險分析、風險評量等，風險共八類，其中包括氣候變遷與環境風險、誠信風險及其他新興風險。各相關單位主管依風險管理程序辨識分析風險之可能性及影響程度，依照風險胃納（風險容忍度）做出評量及回應對策，並定期（至少一年一次）向董事會提報風險管理執行情形報告。針對氣候變遷與環境風險，本公司依循氣候相關財務揭露（Task Force on Climate Related Financial Disclosures, TCFD）進行氣候相關風險與機會的鑑別，選擇與公司相關氣候風險及機會因子，評估該風險因子對應的潛在公司策略、營運、財務影響，並訂定與執行相關因應方案。</p> |                    |                                                                                                         |

| 項目                                                                                                          | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                                  |                                    |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------|--|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-----|-------|--------|-------|--------|-----|--------|-----------|--------|-----------|-----|----------|-----------|--------|-----|-----------|--------|-----------|--------|-----------|-------------|----------|-----------|--------|-----|--------------------------------------------|--------|--|--------|--|
| 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。                                                        | 本公司目前無採用情境分析。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                    |                                  |                                    |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。                                                       | 本公司目前無氣候相關風險之轉型計畫。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                    |                                  |                                    |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                                                                                | 本公司目前無使用內部碳定價作為規劃工具。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                    |                                  |                                    |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證（RECs）以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證（RECs）數量。 | 本公司目前無設定氣候相關目標。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                    |                                  |                                    |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。                                                                              | <p>依上市櫃公司永續發展路徑圖：母公司應於 115 年揭露 114 年盤查資訊，117 年揭露 116 年盤查資訊及確信情形；合併公司應於 116 年揭露 115 年盤查資訊，118 年揭露 117 年盤查資訊及確信情形。自 112 年起已依據 ISO14064-1、GHG Protocol 陸續推動及建立集團溫室氣體盤查機制。</p> <p>最近兩年度母公司及大陸子公司溫室氣體排放情形如下：</p> <table><tr><th rowspan="2">項目</th><th colspan="2">114 年</th><th colspan="2">113 年</th></tr><tr><th>母公司<br/>排放量(噸 CO<sub>2</sub>e )</th><th>大陸子公司<br/>排放量(噸 CO<sub>2</sub>e )</th><th>母公司<br/>排放量(噸 CO<sub>2</sub>e )</th><th>大陸子公司<br/>排放量(噸 CO<sub>2</sub>e )</th></tr><tr><td>範疇一</td><td>16.02</td><td>550.66</td><td>14.62</td><td>382.99</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>217.42</td><td>21,813.90</td><td>110.24</td><td>20,117.73</td></tr><tr><td>範疇三</td><td>4,094.80</td><td>29,993.12</td><td>178.21</td><td>未統計</td></tr><tr><td>總計(範疇一+二)</td><td>233.44</td><td>22,364.56</td><td>124.86</td><td>20,500.72</td></tr><tr><td>總計(範疇一+二+三)</td><td>4,328.24</td><td>52,357.68</td><td>303.07</td><td>未統計</td></tr><tr><td>密集度(範疇一+二)<br/>(噸 CO<sub>2</sub>e/NT 百萬元)</td><td colspan="2">5.2274</td><td colspan="2">3.6029</td></tr></table> | 項目                                 | 114 年                            |                                    | 113 年 |  | 母公司<br>排放量(噸 CO <sub>2</sub> e ) | 大陸子公司<br>排放量(噸 CO <sub>2</sub> e ) | 母公司<br>排放量(噸 CO <sub>2</sub> e ) | 大陸子公司<br>排放量(噸 CO <sub>2</sub> e ) | 範疇一 | 16.02 | 550.66 | 14.62 | 382.99 | 範疇二 | 217.42 | 21,813.90 | 110.24 | 20,117.73 | 範疇三 | 4,094.80 | 29,993.12 | 178.21 | 未統計 | 總計(範疇一+二) | 233.44 | 22,364.56 | 124.86 | 20,500.72 | 總計(範疇一+二+三) | 4,328.24 | 52,357.68 | 303.07 | 未統計 | 密集度(範疇一+二)<br>(噸 CO <sub>2</sub> e/NT 百萬元) | 5.2274 |  | 3.6029 |  |
| 項目                                                                                                          | 114 年                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                    | 113 年                            |                                    |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
|                                                                                                             | 母公司<br>排放量(噸 CO <sub>2</sub> e )                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 大陸子公司<br>排放量(噸 CO <sub>2</sub> e ) | 母公司<br>排放量(噸 CO <sub>2</sub> e ) | 大陸子公司<br>排放量(噸 CO <sub>2</sub> e ) |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 範疇一                                                                                                         | 16.02                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 550.66                             | 14.62                            | 382.99                             |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 範疇二                                                                                                         | 217.42                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 21,813.90                          | 110.24                           | 20,117.73                          |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 範疇三                                                                                                         | 4,094.80                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 29,993.12                          | 178.21                           | 未統計                                |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 總計(範疇一+二)                                                                                                   | 233.44                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 22,364.56                          | 124.86                           | 20,500.72                          |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 總計(範疇一+二+三)                                                                                                 | 4,328.24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 52,357.68                          | 303.07                           | 未統計                                |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |
| 密集度(範疇一+二)<br>(噸 CO <sub>2</sub> e/NT 百萬元)                                                                  | 5.2274                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                    | 3.6029                           |                                    |       |  |                                  |                                    |                                  |                                    |     |       |        |       |        |     |        |           |        |           |     |          |           |        |     |           |        |           |        |           |             |          |           |        |     |                                            |        |  |        |  |

| 項目                                    | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。</p> | <p>註 1：113 年大陸子公司排放量為自主盤查，根據電費單與加油單做初步計算。</p> <p>註 2：考量重大性及資源侷限，本公司自 112 年起陸續推動及建立集團溫室氣體盤查機制，現有揭露的盤查範圍為母公司及大陸子公司，越南子公司及美國子公司預計 116 年揭露。</p> <p>前述兩年度母公司及大陸子公司溫室氣體排放量，除 113 年母公司排放量經環球國際檢驗有限公司 (Universal Inspection LTD. 簡稱 UIL) 依據「ISO14064-3」進行查驗，範疇一及範疇二為合理保證等級，範疇三為有限保證等級外，其餘未經第三方機構驗證；114 年完整確信資訊將於永續報告書揭露。</p> <p>本公司依照臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」之規定，依上述期限揭露盤查資訊，並於 116 年以不晚於 115 年為基準年，揭露 116 年度減量目標、策略及具體行動計畫。</p> |

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p> | V    |   | <p>(一) 誠信經營係本公司永續發展重要核心價值之一環，亦制定經董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站揭露相關訊息及執行情形以周知積極落實誠信經營之承諾。</p> <p>(二) 本公司已訂定「風險管理政策與程序辦法」，定期一年一次進行風險評估，風險評估機制為風險辨識、風險分析、風險評量等，並將不誠信行為態樣列入風險評估項目，由各相關部門進行風險分析並提出風險回應對策（防範措施）。</p> <p>(三) 本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」已訂明作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，以供落實執行，並依相關法令暨實際狀況修訂。</p> | 無重大差異                |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>                                                                                                                                  | V    |   | <p>(一) 本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」明訂禁止商業行為涉及收取各種形式的賄賂，另依「供應商評鑑管理辦法」評估供應商，對未達標準或商譽不良之供應商，得撤銷廠商資格並終止業務關係。</p> <p>(二) 由「總經理室」專責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期(至少一年一次)向董事會報告。民國 114 年度誠信經營報告已提報 115 年 1 月 27 日董事</p>                                                                                                  | 無重大差異                |

| 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 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
| <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p> | V    |   | <p>會。</p> <p>民國 114 年度誠信經營執行情形：</p> <p>新進員工簽署「勞動契約書」，給予工作守則、管理制度等訓練，明確傳達員工應有之權利與義務。</p> <p>邀請公司內外部專家進行教育訓練，讓員工知悉最新的相關法規變動，以防範員工觸犯法規或發生類似的錯誤。114 年舉辦與誠信經營議題相關教育訓練【企業營業秘密保護-產品設計相關之智慧財產保護】課程，計 67 人次，合計 134 小時。</p> <p>(三) 本公司已制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，以防止利益衝突、提供適當陳述管道，並落實執行。</p> <p>(四) 本公司在各循環中已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由本公司「稽核室」定期查核。</p> <p>(五) 本公司定期對員工舉辦教育訓練，並在員工進入公司第一天即給予工作守則、管理制度等訓練，明確傳達員工應有之權利與義務。</p> | 無重大差異                |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>                                                                                                      | V    |   | <p>(一) 本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工獎懲管理辦法」訂定檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 無重大差異                |

| 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 | 摘要說明                                                                              |                      |
| (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？                                                                   | V    |   | (二) 本公司於「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工獎懲管理辦法」之檢舉制度已敘明調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。 | 無重大差異                |
| (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？                                                                                    | V    |   | (三) 本公司處理檢舉情事之相關人員對檢舉人身分及檢舉內容予以保密並保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。                               |                      |
| 四、加強資訊揭露<br>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？                                                                  | V    |   | 本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站揭露誠信經營執行情形。                     | 無重大差異                |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。                                                         |      |   |                                                                                   |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)                                                                   |      |   |                                                                                   |                      |
| (1)本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」等相關法令之修訂暨實際狀況，檢討修訂本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。                                             |      |   |                                                                                   |                      |
| (2)本公司董事應秉持高度自律，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 |      |   |                                                                                   |                      |
| (3)本公司恪遵公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之根本。                                                         |      |   |                                                                                   |                      |

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：請參閱本年報（第27~31頁）。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>  
路徑：單一公司 > 公司治理 > 公司規章/內部控制 > 內控聲明書公告

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情形。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議及執行情形：

| 會議名稱 | 開會日期      | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事會  | 114.01.15 | 1. 通過配合「會計師事務所內部任期與輪調機制」變更簽證會計師。<br>2. 通過 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任及服務公費。<br>3. 通過簽證會計師事務所及其關係企業預計提供之非確信服務清單。<br>4. 通過經理人 113 年度年終獎金發放計畫。<br>5. 通過 114 年度營運計畫書。<br>6. 通過全面改選董事。<br>7. 通過 114 年度股東常會開會議程。                                                                                                                                                   | 1.~5.、7. 依照決議辦理。<br>6. 提請 114 年股東常會全面改選。                                                                                                                                                                                                           |
| 董事會  | 114.03.12 | 1. 通過 113 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計畫。<br>2. 通過 113 年度個體財務報告、合併財務報告暨營業報告書。<br>3. 通過 113 年度盈餘分配。<br>4. 通過辦理盈餘轉增資發行新股。<br>5. 通過 113 年度內部控制制度聲明書。<br>6. 通過修訂「背書保證管理辦法」部份條文。<br>7. 通過基層員工定義。<br>8. 通過修訂「公司章程」部份條文。<br>9. 通過修訂「內部控制制度」、「內部稽核制度」。<br>10. 通過合併百分之百轉投資之子公司「Golden Star Ocean Ltd.」。<br>11. 通過董事候選人提名。<br>12. 通過解除董事及其代表人競業禁止之限制。<br>13. 通過 114 年度股東常會開會議程新增。 | 1. 依照決議辦理並提報 114 年股東常會。<br>2.~3. 提請 114 年股東常會承認。<br>4. 提請 114 年股東常會決議。<br>5. 已揭露於公開資訊觀測站。<br>6. 提請 114 年股東常會決議。<br>7. 依照決議辦理。<br>8. 提請 114 年股東常會決議。<br>9. 依照修訂後程序辦理。<br>10. 依照決議辦理。<br>11. 提請 114 年股東常會全面改選。<br>12. 提請 114 年股東常會決議。<br>13. 依照決議辦理。 |
| 董事會  | 114.05.13 | 1. 通過 114 年第一季合併財務季報告。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1. 無。                                                                                                                                                                                                                                              |
| 股東常會 | 114.05.26 | 1. 承認 113 年度營業報告書及決算表冊案。<br>2. 承認 113 年度盈餘分配案。                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1. 無。<br>2. 依照決議辦理。                                                                                                                                                                                                                                |

| 會議名稱 | 開會日期      | 重要決議事項                                                                                                                                                  | 執行情形                                                                                                                                                         |
|------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股東常會 | 114.05.26 | 3. 通過修訂「公司章程」部份條文。<br><br>4. 通過修訂「背書保證管理辦法」部份條文。<br><br>5. 通過辦理盈餘轉增資發行新股。<br>6. 選舉第九屆董事暨獨立董事。<br><br>7. 通過解除新選任董事及其代表人競業禁止之限制。                          | 3.、6. 業經經濟部商業發展署民國114年6月27日經授商字第11430084000號函核准登記在案。<br>4. 依照修訂後程序辦理。<br>5. 依照決議辦理並經經濟部商業發展署民國114年7月25日經授商字第11430108230號函核准登記在案，已於114年8月12日發放。<br>7. 依照決議辦理。 |
| 董事會  | 114.05.26 | 1. 選舉本公司第九屆董事長。                                                                                                                                         | 1. 業經經濟部商業發展署民國114年6月27日經授商字第11430084000號函核准登記在案。                                                                                                            |
| 董事會  | 114.06.03 | 1. 通過委任第七屆薪酬委員會委員。                                                                                                                                      | 1. 依照決議辦理。                                                                                                                                                   |
| 董事會  | 114.06.11 | 1. 通過盈餘分配之除權息基準日等相關事宜。                                                                                                                                  | 1. 依照決議辦理，惟股票股利因經濟部變更登記核准較預定日期延後取得，故延至114年8月12日發放。                                                                                                           |
| 董事會  | 114.08.12 | 1. 通過114年第二季合併財務季報告。<br>2. 通過對「嘉威生活(越南)責任有限公司」背書保證。<br>3. 通過113年度董事酬勞發放計畫。<br>4. 通過113年度員工酬勞發放計畫。<br>5. 通過113年永續報告書。                                    | 1. 無。<br>2.~5. 依照決議辦理。                                                                                                                                       |
| 董事會  | 114.11.10 | 1. 通過114年第三季合併財務季報告。<br>2. 通過115年度內控制度內部稽核計畫。<br>3. 通過修訂「集團企業與關係人交易管理辦法」。<br>4. 通過移轉訂價報告及集團主檔報告等會計師公費。                                                  | 1. 無。<br>2. 依照決議辦理。<br>3. 依照修訂後程序辦理。<br>4. 依照決議辦理。                                                                                                           |
| 董事會  | 115.01.27 | 1. 通過對「嘉威生活(越南)責任有限公司」背書保證。<br>2. 通過115年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨委任及服務公費。<br>3. 通過簽證會計師事務所及其關係企業預計提供之非確信服務清單。<br>4. 通過經理人民國114年度獎金發放計畫。<br>5. 通過114年度基層員工範圍評估結果。 | 1.~7. 依照決議辦理。                                                                                                                                                |

| 會議名稱 | 開會日期      | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                 | 執行情形                                                                                                                                        |
|------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事會  | 115.01.27 | 6. 通過 115 年度營運計劃書。<br>7. 通過 115 年度股東常會開會議程。                                                                                                                                                                                            | 1.~7. 依照決議辦理。                                                                                                                               |
| 董事會  | 115.03.05 | 1. 通過 114 年度董事酬勞及員工酬勞提撥計劃。<br><br>2. 通過 114 年度個體財務報告、合併財務報告暨營業報告書。<br>3. 通過 114 年度盈餘分配。<br>4. 通過辦理盈餘轉增資發行新股。<br><br>5. 通過 114 年度內部控制制度聲明書。<br><br>6. 通過對「嘉威商旅(越南)責任有限公司」背書保證。<br>7. 通過解除董事及其代表人競業禁止之限制。<br><br>8. 通過 115 年度股東常會開會議程新增。 | 1. 依照決議辦理並提報 115 年股東常會。<br>2.~3. 提請 115 年股東常會承認。<br>4. 提請 115 年股東常會決議。<br>5. 已揭露於公開資訊觀測站。<br>6. 依照決議辦理。<br>7. 提請 115 年股東常會決議。<br>8. 依照決議辦理。 |

(十) 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記錄或書面聲明者，其主要內容：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊：

##### 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

| 會計師事務所<br>名稱   | 會計師<br>姓名  | 會計師<br>查核期間             | 審計公費  | 非審計公費                                                                                               | 合計    | 備註 |
|----------------|------------|-------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|----|
| 安永聯合<br>會計師事務所 | 洪國森<br>姚世傑 | 114.01.01<br>~114.12.31 | 5,400 | 1.集團主檔報告 100 仟元<br>2. CFC 報告 200 仟元<br>3. 財報實審補充說明 150 仟元<br>4. 移轉訂價報告 260 仟元<br>5. 盈餘轉增資意見書 150 仟元 | 6,260 | -  |

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

#### 五、更換會計師資訊：

##### 113 年度更換會計師

##### (一) 關於前任會計師

|                                                |                   |       |       |
|------------------------------------------------|-------------------|-------|-------|
| 更 換 日 期                                        | 民國 113 年第 2 季起(註) |       |       |
| 更換原因及說明                                        | 安永聯合會計師事務所內部輪調    |       |       |
| 說明係委任人或會計師<br>終止或不接受委任                         | 情 況               | 當 事 人 | 會 計 師 |
|                                                | 主 動 終 止 委 任       |       | 不適用   |
|                                                | 不再接受(繼續)委任        |       |       |
| 最新兩年內簽發無保留<br>意見以外之查核報告書<br>意見及原因              | 無此情形              |       |       |
| 與發行人有無不同意見                                     | 無不同意見             |       |       |
| 其他揭露事項<br>(本準則第十條第五款<br>第一目之四至第一目之<br>七應加以揭露者) | 無                 |       |       |

註：依安永聯合會計師事務所函：為配合安永聯合會計師事務所內部輪調，原由陳政初會計師、李芳文會計師辦理財務報告簽證，自民國 113 年第 2 季變更為姚世傑會計師、陳政初會計師辦理。

(二) 關於繼任會計師

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| 事務所名稱                                    | 安永聯合會計師事務所     |
| 會計師姓名                                    | 姚世傑會計師、陳政初會計師  |
| 委任之日                                     | 民國 113 年第 2 季起 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無              |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 無              |

(三) 前任會計師對「公開發行公司年報應行記載事項準則」第十條第五款第一目及第二目之 3 事項之復函：不適用。

114 年度更換會計師

(一) 關於前任會計師

|                                                |                   |     |     |
|------------------------------------------------|-------------------|-----|-----|
| 更 換 日 期                                        | 民國 114 年第 1 季起(註) |     |     |
| 更換原因及說明                                        | 安永聯合會計師事務所內部輪調    |     |     |
| 說明係委任人或會計師<br>終止或不接受委任                         | 當事人               | 會計師 | 委任人 |
|                                                | 情 況               | 不適用 |     |
|                                                | 主動終止委任            |     |     |
|                                                | 不再接受(繼續)委任        |     |     |
| 最新兩年內簽發無保留<br>意見以外之查核報告書<br>意見及原因              | 無此情形              |     |     |
| 與發行人有無不同意見                                     | 無不同意見             |     |     |
| 其他揭露事項<br>(本準則第十條第五款<br>第一目之四至第一目之<br>七應加以揭露者) | 無                 |     |     |

註：依安永聯合會計師事務所函文：安永聯合會計師事務所因應品質管制準則相關規定，本公司財務報告查核簽證會計師自民國 114 年第 1 季起由姚世傑會計師、陳政初會計師變更為洪國森會計師、姚世傑會計師。

(二) 關於繼任會計師

|                                          |                |
|------------------------------------------|----------------|
| 事務所名稱                                    | 安永聯合會計師事務所     |
| 會計師姓名                                    | 洪國森會計師、姚世傑會計師  |
| 委任之日                                     | 民國 114 年第 1 季起 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無              |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見                   | 無              |

(三) 前任會計師對「公開發行公司年報應行記載事項準則」第十條第五款第一目及第二目之 3 事項之復函：不適用。

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

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

(一) 股權移轉及質押變動情形：

請參閱公開資訊觀測站網址：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

路徑：單一公司 > 股權變動/證券發行 > 股權轉讓資料查詢 > 內部人持股異動事後申報表、單一公司 > 股權變動/證券發行 > 內部人設質解質 > 內部人設質解質公告

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無此情形。

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

115年3月21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         |    |
| 司馬特投資有限公司<br>代表人：吳世偉  | 10,862,285 | 12.88% | -            | -     | -            | -      | -                                       | -          | -  |
|                       | -          | -      | 153,988      | 0.18% | 10,862,285   | 12.88% | 司馬特投資有限公司、吳雅芬                           | 代表人、二親等    | -  |
| 邁亞投資股份有限公司<br>代表人：林素真 | 7,443,775  | 8.83%  | -            | -     | -            | -      | -                                       | -          | -  |
|                       | 18,900     | 0.02%  | -            | -     | -            | -      | 邁亞投資股份有限公司                              | 代表人        | -  |
| 大發環宇投資有限公司<br>代表人：吳麗華 | 7,369,208  | 8.74%  | -            | -     | -            | -      | 歐美嘉投資有限公司、欣福投資有限公司、吳麗華                  | 代表人同一人、代表人 | -  |
|                       | 1,683,196  | 2.00%  | -            | -     | 15,468,908   | 18.35% | 大發環宇投資有限公司、歐美嘉投資有限公司、欣福投資有限公司、吳文馨       | 代表人、二親等    | -  |
| 歐美嘉投資有限公司<br>代表人：吳麗華  | 6,069,000  | 7.20%  | -            | -     | -            | -      | 大發環宇投資有限公司、欣福投資有限公司、吳麗華                 | 代表人同一人、代表人 | -  |
|                       | 1,683,196  | 2.00%  | -            | -     | 15,468,908   | 18.35% | 大發環宇投資有限公司、歐美嘉投資有限公司、欣福投資有限公司、吳文馨       | 代表人、二親等    | -  |
| 元貞有限公司<br>代表人：鄭永堅     | 2,875,275  | 3.41%  | -            | -     | -            | -      | 常茂企業有限公司                                | 代表人同一人     | -  |
|                       | 33,450     | 0.04%  | -            | -     | 4,358,777    | 5.17%  | 元貞有限公司、常茂企業有限公司                         | 代表人        | -  |

| 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         |    |
| 吳文馨                     | 2,828,238 | 3.35% | -            | -    | -            | -      | 吳麗華                                     | 二親等        | -  |
| 翔鑫投資有限公司<br>代表人：<br>吳雅芬 | 2,069,000 | 2.45% | -            | -    | -            | -      | -                                       | -          | -  |
|                         | 635,250   | 0.75% | -            | -    | -            | -      | 翔鑫投資有限公司、吳世偉                            | 代表人、二親等    | -  |
| 欣福投資有限公司<br>代表人：<br>吳麗華 | 2,030,700 | 2.41% | -            | -    | -            | -      | 大發環宇投資有限公司、歐美嘉投資有限公司、吳麗華                | 代表人同一人、代表人 | -  |
|                         | 1,683,196 | 2.00% | -            | -    | 15,468,908   | 18.35% | 大發環宇投資有限公司、歐美嘉投資有限公司、欣福投資有限公司、吳文馨       | 代表人、二親等    | -  |
| 吳麗華                     | 1,683,196 | 2.00% | -            | -    | 15,468,908   | 18.35% | 大發環宇投資有限公司、歐美嘉投資有限公司、欣福投資有限公司、吳文馨       | 代表人、二親等    | -  |
| 常茂企業有限公司<br>代表人：<br>鄭永堅 | 1,483,502 | 1.76% | -            | -    | -            | -      | 元貞有限公司                                  | 代表人同一人     | -  |
|                         | 33,450    | 0.04% | -            | -    | 4,358,777    | 5.17%  | 元貞有限公司、常茂企業有限公司                         | 代表人        | -  |

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：

綜合持股比例

114 年 12 月 31 日；單位：股，%

| 轉投資事業(註)                                       | 本公司投資 |      | 董事、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 |
| Achieve Goal Limited                           | -     | 100  | -                   | -    | -    | 100  |
| First Design Global, Inc.                      | -     | 100  | -                   | -    | -    | 100  |
| 政星塑料制品(河源)有限公司                                 | -     | -    | -                   | 100  | -    | 100  |
| 政鑫美耐皿制品(河源)有限公司                                | -     | -    | -                   | 100  | -    | 100  |
| Freshlink Product Development, LLC.DBA PREPARA | -     | 100  | -                   | -    | -    | 100  |
| Jia Wei Lifestyle Vietnam Limited Company      | -     | 100  | -                   | -    | -    | 100  |
| Jia Wei Shang Lu Vietnam Limited Company (註 2) | -     | 100  | -                   | -    | -    | 100  |

註 1：係公司採用權益法之投資。

註 2：本公司於民國 114 年 11 月 10 日經董事會決議調整投資架構，將原對 Jia Wei Lifestyle Vietnam Limited Company 之部分投資金額予以分割，並改列為對 Jia Wei Shang Lu Vietnam Limited Company 之投資，該調整係既有投資之重分類，未涉及新增投資款項。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本形成

單位：新台幣仟元；仟股

| 年月     | 發行<br>價格 | 核定股本    |           | 實收股本        |              | 備 註                                                             |                       |                                                      |
|--------|----------|---------|-----------|-------------|--------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------|
|        |          | 股 數     | 金 額       | 股 數         | 金 額          | 股本來源                                                            | 以現金以外<br>之財產抵充<br>股款者 | 其他                                                   |
| 94.04  | 10       | 500     | 5,000     | 500         | 5,000        | 設立                                                              | -                     | 94.04.21 府建商字第<br>09408312100 號函核准                   |
| 94.05  | 10       | 20,705  | 207,050   | 20,705      | 207,050      | 現金增資<br>202,050 仟元                                              | -                     | 94.06.30 經授中字第<br>09432371340 號函核准                   |
| 94.12  | 10       | 60,000  | 600,000   | 24,762      | 247,620      | 現金增資<br>40,570 仟元                                               | -                     | 95.01.16 經授中字第<br>09531573620 號函核准                   |
| 95.05  | 10       | 60,000  | 600,000   | 31,294      | 312,940      | 現金增資<br>47,865 仟元                                               | 債權轉增資<br>17,455 仟元    | 95.06.20 經授中字第<br>09532344610 號函核准                   |
| 95.08  | 10       | 60,000  | 600,000   | 32,294      | 322,940      | 現金增資<br>10,000 仟元                                               | -                     | 95.09.18 經授中字第<br>09532853500 號函核准                   |
| 95.11  | 10       | 60,000  | 600,000   | 36,000      | 360,000      | 現金增資<br>37,060 仟元                                               | -                     | 95.11.24 經授中字第<br>09533167780 號函核准                   |
| 96.01  | 10       | 60,000  | 600,000   | 38,500      | 385,000      | 現金增資<br>25,000 仟元                                               | -                     | 96.01.29 經授中字第<br>09631622600 號函核准                   |
| 96.02  | 10       | 60,000  | 600,000   | 48,350.5    | 483,505      | 現金增資<br>40,000 仟元<br>盈餘轉增資<br>46,031 仟元<br>資本公積轉增資<br>12,474 仟元 | -                     | 96.02.14 經授中字第<br>09631711730 號函核准                   |
| 96.09  | 10       | 100,000 | 1,000,000 | 60,000      | 600,000      | 現金增資<br>70,000 仟元<br>私募普通股<br>46,495 仟元                         | -                     | 96.10.11 經授商字第<br>09601249510 號                      |
| 97.02  | 10       | 100,000 | 1,000,000 | 66,714      | 667,140      | 現金增資<br>67,140 仟元                                               | -                     | 97.03.21 經加三商字第<br>09700020970 號                     |
| 97.07  | 10       | 120,000 | 1,200,000 | 99,485.6    | 994,856      | 盈餘轉增資<br>327,716 仟元                                             | -                     | 97.08.11 經加三商字第<br>09700070990 號                     |
| 99.11  | 10       | 200,000 | 2,000,000 | 109,434.16  | 1,094,341.6  | 盈餘轉增資<br>99,485.6 仟元                                            | -                     | 99.11.01 經加三商字第<br>09900117750 號                     |
| 105.09 | 10       | 200,000 | 2,000,000 | 181,434.16  | 1,814,341.6  | 私募普通股<br>720,000 仟元                                             | -                     | 私募價格：2.25 元 / 股<br>105.09.20 經加三商字第<br>10500094260 號 |
| 105.10 | 10       | 200,000 | 2,000,000 | 143,246.946 | 1,432,469.46 | 減資彌補虧損<br>381,872.14 仟元                                         | -                     | 105.10.18 經加三商字第<br>10500103320 號                    |

| 年月     | 發行價格 | 核定股本    |           | 實收股本       |            | 備 註                     |               |                                   |
|--------|------|---------|-----------|------------|------------|-------------------------|---------------|-----------------------------------|
|        |      | 股 數     | 金 額       | 股 數        | 金 額        | 股本來源                    | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他                                |
| 106.09 | 10   | 200,000 | 2,000,000 | 77,325.415 | 773,254.15 | 減資彌補虧損<br>659,215.31 仟元 | -             | 106.09.12 經加三商字第<br>10600091470 號 |
| 108.08 | 10   | 205,000 | 2,050,000 | 92,300.415 | 923,004.15 | 私募普通股<br>149,750 仟元     | -             | 108.08.13 經授商字第<br>10801091320 號  |
| 108.12 | 10   | 205,000 | 2,050,000 | 72,300.415 | 723,004.15 | 減資彌補虧損<br>200,000 仟元    | -             | 108.12.03 經授商字第<br>10801178580 號  |
| 110.09 | 10   | 205,000 | 2,050,000 | 80,300.415 | 803,004.15 | 現金增資<br>80,000 仟元       | -             | 110.09.03 經授商字第<br>11001162760 號  |
| 114.07 | 10   | 205,000 | 2,050,000 | 84,315.435 | 843,154.35 | 盈餘轉增資<br>40,150.2 仟元    | -             | 114.07.25 經授商字第<br>11430108230 號  |

## 2.股份種類

115 年 4 月 20 日 單位：仟股

| 股 份 種 類   | 核 定 股 本    |            |            |             |         | 備 註 |
|-----------|------------|------------|------------|-------------|---------|-----|
|           | 流通在外股份     |            |            | 未發行股份       | 合 計     |     |
|           | 已上市        | 未上市        | 合計         |             |         |     |
| 普 通 股     | 71,998.764 | -          | 71,998.764 | 120,684.565 | 205,000 | -   |
| 私 募 普 通 股 | -          | 12,316.671 | 12,316.671 |             |         | -   |
| 合 計       | 71,998.764 | 12,316.671 | 84,315.435 | 120,684.565 | 205,000 | -   |

## 3.總括申報制度相關資訊：無。

### (二) 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

115 年 3 月 21 日

| 股份<br>主要<br>股東名稱 | 持有股數(股)    | 持股比例(%) |
|------------------|------------|---------|
| 司馬特投資有限公司        | 10,862,285 | 12.88   |
| 邁亞投資股份有限公司       | 7,443,775  | 8.83    |
| 大發環宇投資有限公司       | 7,369,208  | 8.74    |
| 歐美嘉投資有限公司        | 6,069,000  | 7.20    |
| 元貞有限公司           | 2,875,275  | 3.41    |
| 吳文馨              | 2,828,238  | 3.35    |
| 翔鑫投資有限公司         | 2,069,000  | 2.45    |
| 欣福投資有限公司         | 2,030,700  | 2.41    |
| 吳麗華              | 1,683,196  | 2.00    |
| 常茂企業有限公司         | 1,483,502  | 1.76    |

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 公司股利政策

依據本公司之公司章程規定：

本公司年度如有獲利(即稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於百分之三為員工酬勞，員工酬勞數額中應提撥不低於 15% 為基層員工分派酬勞，員工酬勞由董事會決議以股票或現金分派發放；另提撥不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限，必要時依法提列或迴轉特別盈餘公積，並加計前期累計未分配盈餘作為可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案，股東紅利以現金方式分派時，依公司法第 240 條第 5 項之規定授權由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議後分配之，並報告股東會；如擬以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司依財務、業務及經營面等因素之考量，得將法定盈餘公積或資本公積之全部或一部依法令或主管機關規定分派，其以現金方式分派時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議為之，並報告股東會。

#### 股利政策

本公司所處產業環境多變，盈餘分配應考量公司財務結構及未來預計支出之需要，依法令及本章程分派之，盈餘分配金額應占可供分配盈餘數百分之二十以上，其中分派之現金股利不得低於股利分派總額之百分之十。

#### 2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本次股東會擬議股利分派情形，請參閱本年報（第 71 頁）盈餘分配表。

#### 3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(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：本公司未揭露 114 年度財務預測，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：請參閱本頁前段說明。

#### 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

員工及董事酬勞金額之估列基礎係按上述之公司章程估列，實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為股東會決議年度之損益。

#### 3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，其差異數、原因及處理情形。

| 項目             | 董事會決議<br>配發金額(A) | 認列費用年度<br>估列金額(B) | 差異金額<br>(A-B) | 差異原因及處理<br>情形 |
|----------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|
| 員工酬勞<br>(發放現金) | 764,236          | 764,236           | 0             | 不適用           |
| 董事酬勞<br>(發放現金) | 764,236          | 764,236           | 0             |               |

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情形。

4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

| 113年度          | 董事會決議<br>配發金額 | 實際發放數      | 與估列金額<br>差異數 | 差異原因及處理<br>情形 |
|----------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 員工酬勞<br>(發放現金) | 30,126,474    | 30,126,474 | 0            | 不適用           |
| 董事酬勞<br>(發放現金) | 30,126,474    | 30,126,474 | 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。

限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯著者：無。



單位：新台幣元

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 期初未分配盈餘                  | 658,566,292  |
| 加：本期稅後純益                 | 720,033      |
| 減：提列法定盈餘公積（10%）（註1）      | (72,003)     |
| 提列特別盈餘公積（註2）             | (2,471,740)  |
| 可供分配數盈餘                  | 656,742,582  |
| 分配項目                     |              |
| 股東紅利：股票                  |              |
| 114年度分配數(115.3.5董事會)（註3） | (25,294,630) |
| 期末未分配盈餘                  | 631,447,952  |

註1：（本期稅後淨利720,003元加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘0元）\*10%=72,003元。

註2：公司已依規定提列特別盈餘公積者，應就已提列數額0元與其他權益減項淨額差額應補提特別盈餘公積2,471,740元。

註3：股票股利0.3元/股。

負責人：黃清森



經理人：吳世偉



主辦會計：柯愛惠



## 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

本公司主要從事家居用品之設計、生產及銷售。

##### 2. 公司目前主要業務之營業比重

單位：新台幣仟元

| 產品別  | 114 年度    |        | 113 年度    |        |
|------|-----------|--------|-----------|--------|
|      | 金額        | %      | 金額        | %      |
| 家居用品 | 4,322,982 | 100.00 | 5,724,758 | 100.00 |
| 合計   | 4,322,982 | 100.00 | 5,724,758 | 100.00 |

##### 3. 公司目前之產品項目

| 產品   | 主要用途或功能                                      |
|------|----------------------------------------------|
| 家居用品 | 結合全球時尚美學流行趨勢，設計、生產及銷售功能、趣味、巧妙兼具之家居用品，提升生活品味。 |

##### 4. 計畫開發之新產品及服務

除原有餐具用品外，加強周邊商品設計開發，以穩定、高品質及多樣化設計製造商機，避免落入以價格為主的削價競爭；另拓展廚具用品領域，透過品牌形象、時尚美學之高質感設計開發新產品及市場，同時因應全球重視 ESG 淨零新趨勢，持續開發可分解材料等符合環保趨勢產品。

#### (二) 產業概況

##### 1. 產業現況與發展

隨著全球經濟型態的轉型，逐步由工業經濟走入服務經濟、知識經濟和創意經濟，更邁入體驗經濟的時代。產業的競爭優勢不僅僅是土地、資本或勞動力；而知識、創意、文化和特色的多元融入，使設計不單只是設計本身，而是串連生活、文化的物件，設計與生活之間的想像也變得更加繁複多元，更造就「生活意義和消費價值」的改變。而家居用品產業是一個連結人口、經濟及反應生活文化的產業；本公司希望以視覺、觸覺等美好體驗提升餐具生活用品，並融合自在優雅的居家及精緻美好的享樂生活態度。目前本公司係以美國為主要銷售市場，美國家居用品市場主要係透過大型連鎖通路銷售，零售產業的榮枯變動具體而微的反映出家居用品產業之發展。

2025 年度美國川普政府實施「美國優先」保護主義，透過高關稅、嚴格貿易條件及供應鏈重組，重塑國際經貿秩序，此外，地緣政治變化加上美國政策的不確定性，迫使全球貿易體系進行極大程度的調整與讓步，高關稅成本轉嫁至終端消費者，面臨高物價衝擊，消費性支出轉趨謹慎，儘管整體經濟形勢有所波動，但預估零售產業的未來仍展現韌性，維持平穩增長，針對美國具代表性之大型零售商說明如下：

## 美國 2025 年銷售前十大零售商

單位：十億美元

| Rank | Company                  | 2024 U.S. Retail Sales |
|------|--------------------------|------------------------|
| 1    | Walmart                  | \$568.70               |
| 2    | Amazon.com               | \$273.66               |
| 3    | Costco Wholesale         | \$183.05               |
| 4    | The Kroger Co.           | \$150.79               |
| 5    | The Home Depot           | \$148.21               |
| 6    | CVS Health Corporation   | \$124.50               |
| 7    | Walgreens Boots Alliance | \$110.38               |
| 8    | Target                   | \$106.73               |
| 9    | Lowe's Companies         | \$81.50                |
| 10   | Albertsons Companies     | \$79.57                |

資料來源：National Retail Federation (NRF)

前三大零售商 Walmart、Amazon、Costco 相較前一年度營收分別成長了 6.5%、9.4% 及 4.4%。其中 Walmart 為全美第一大跨國零售企業，於 2014 年開始投入電子商務市場 (<https://marketplace.walmart.com/>)，Walmart 不僅透過線上販售來提供消費者更加方便與快速的消費體驗，也進一步透過會員與訂閱的模式，搜集顧客資料，以便提供更加個人化的消費服務。而透過 Walmart 遍佈全美的實體店面，其整貨與出貨的速度，加上取貨的便利性，整體營收表現超越其他同業。

在實體店致力發展線上交易之外，電子商務巨擘 Amazon 亦在整合線下的實體店，在收購實體店 Whole Food 生鮮超市後，近幾年開設了 Amazon fresh 及 Amazon Go 實體商店，運用無人結帳 Just Walk Out 科技，消費者將商品放入智慧購物車 (Dash Cart) 和掃描 QR Code 下載 Amazon 應用程式，即可進行智慧購物車自動辨識消費者身份，當消費者通過結帳通道，系統即自動完成商品的扣款，進而節省了顧客排隊結帳的時間；另外推出低價電商平台 Amazon Bazaar 全力搶攻低價市場，並進行幕後的系統升級。

而 AI 技術的導入，除了加速零售商自動化與成本下修、拉升營業利潤外，AI 代理購物時代來臨，虛擬 AI 導購助手啟動一場購物旅程，它會自動爬文、比價、篩選，甚至參考消費者的行事曆和過往偏好，整合消費者的所有消費習慣，自主推薦最符合消費者品味的選項。

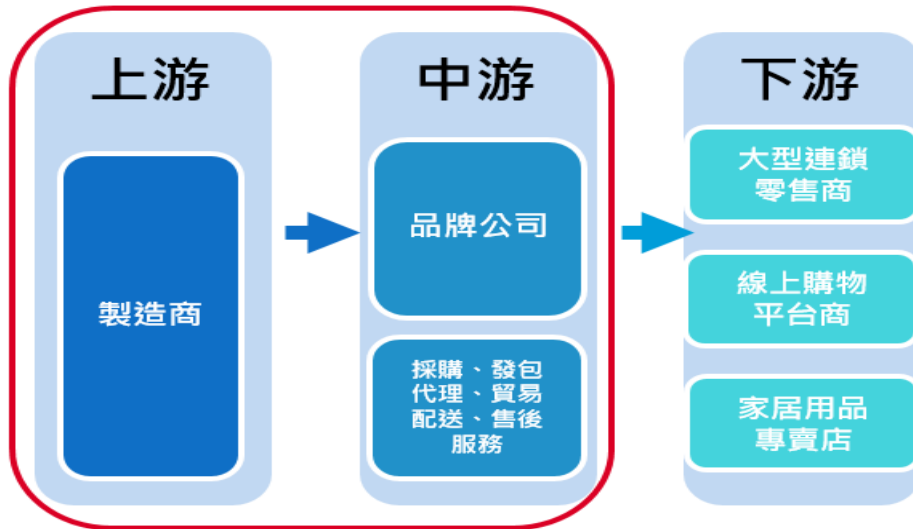
面對消費者體驗時代的來臨，全通路 (Omni-channel) 策略即將線上與線下通路的接觸點整合已成兵家必爭之地，藉由提供消費者不間斷的消費體驗與物流配送，期能增長市場份額。根據美國商務部普查局 (US Census Bureau) 統計資料，2025 年電子商務銷售金額達 1 兆 2,337 億美元，較 2024 年成長達 5.4%；另就零售項目別分析，電子商務占整體零售業銷售比例達 16.4%，與 2024 年相比呈現小幅成長，顯示消費者購物習慣已穩步向線上轉移，多數仰賴線上購物與物流配送，創造電子商務業績之增長動力。

家居生活商品開始更具流行化元素，如變化速度更快、選擇更多樣，加上消費型態改變，讓消費者更想透過網路上的搜尋和篩選功能，取代原本用雙腳去走遍商場所有貨架的傳統採購方法，使家居生活產業儼然成為全球各大電商平台繼服飾、3C 等產業之後的另一兵家必爭之地。根據市場調查機構 Research and markets 於 2026 年 1 月研究報告指出，全球 2026 年餐具市場規模為 566.4 億美元，預計 2032 年將成長至 831.4 億美元，2026~2032 年平均複合成長率將可達 6.54%，在全球市場需求持續增溫的預估下，本公司家居產品成長的動能可期。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

家居用品產業之上游為各項商品之製造商，中游為品牌公司及代理商，下游為各項商品之通路，包括零售商、線上平台商、專賣店及品牌廠商等。本公司於2019年收購家居用品產業之績優公司及品牌公司，以具有業界堅強的銷售、製造實力、創新豐富設計及強化品牌管理，並佈局上中游產業，垂直整合提升整體競爭實力，其上、中、下游關聯如下圖。

家居用品產業之上、中、下游產業結構



## 3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

### (1) 商品及客戶服務專業化

由於市場競爭激烈，以較高市占率之經營格局，做出市場區隔，建立完整之產品線，並對產品之相關知識、未來設計及流行趨勢等有所掌握才能朝提供多元加值服務的方向發展。

### (2) 開發設計能力及速度

因家居用品之產品種類多元，故能設計出領導流行花色及外型是爭取訂單之必要條件外，及時開發出模具製作樣品是更是為關鍵競爭優勢。

### (3) 上下游垂直整合

本公司擁有上游製造工廠及直攻客戶之業務團隊，具有產業垂直整合效益。

### (4) 家居用品會展國際化、專業化、大型化

透過大型會展的推動下，提高公司、客戶及競爭對手能見度，以期知彼知己爭取三贏合作機會。

## (三) 技術及研發概況

### 1. 最近年度投入之研發費用

單位：新台幣仟元

| 項目         | 114 年度    |
|------------|-----------|
| 研發費用       | 116,264   |
| 營業收入       | 4,322,982 |
| 研發費用占營業收入% | 2.69%     |

## 2.最近年度開發成功之技術或產品

|          |                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 民國 114 年 | <p>a.本公司 Prepara 品牌公司以 Berry Pod 產品得到美國 IHA Global Innovation Awards (gia)獎項肯定；Salad Pod 產品則獲得美國 The Chicago Athenaeum「Good Design」獎項，Salad Pod 產品除了獎項肯定，週邊配件功能再升級，其中 Pod Toppers 全新雙層醬料碟的設計再加上增加搖晃容量的巧思，成功為主商品增色。</p> <p>b.本公司取得 16 項專利和 12 項商標，Prepara 品牌產品則新增 14 項專利和 7 項商標。</p> |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 3.未來研發計畫及預計投入之研發費用

| 計畫方針          | 計畫說明                                                                                               |
|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 廚具用品研發        | <p>a.持續開發以異材質如玻璃、鋼鐵及木質等多元材質之廚具用品，預計開發一系列具功能性及設計質感之產品以利開拓市場。</p> <p>b.開發電子商務市場，增加產品曝光度，拓展市場占有率。</p> |
| 強化模具設計        | 利用 3D 建模後，以數位印表機開發出新產品，取代過去用手工開模，提升產品開發效率及多元性。                                                     |
| 研發環保材料及使用再生塑料 | <p>a.研發環保材料，降低塑膠產品使用比重</p> <p>b.使用再生塑料，減少對塑膠原料之依賴</p>                                              |

本公司長期投入設計開發能量提升公司競爭力，預估未來年度投入之研發費用占各年度營收 1.5~3%。

### (四) 長、短期業務發展計畫

#### 1.長期發展計畫

- (1) 朝向併購專業品牌之目標前進。
- (2) 環保材質開發應用。
- (3) 整合集團資源，追求穩健獲利。
- (4) 積極培育人才，確保永續經營。

#### 2.短期發展計畫

- (1) 整合資訊系統效率，以因應全球化多據點業務需求。
- (2) 廚具用品事業的擴展。
- (3) 深耕客戶關係，回應客戶需求。
- (4) 越南生產基地落成投產，有效分散單一產地風險。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

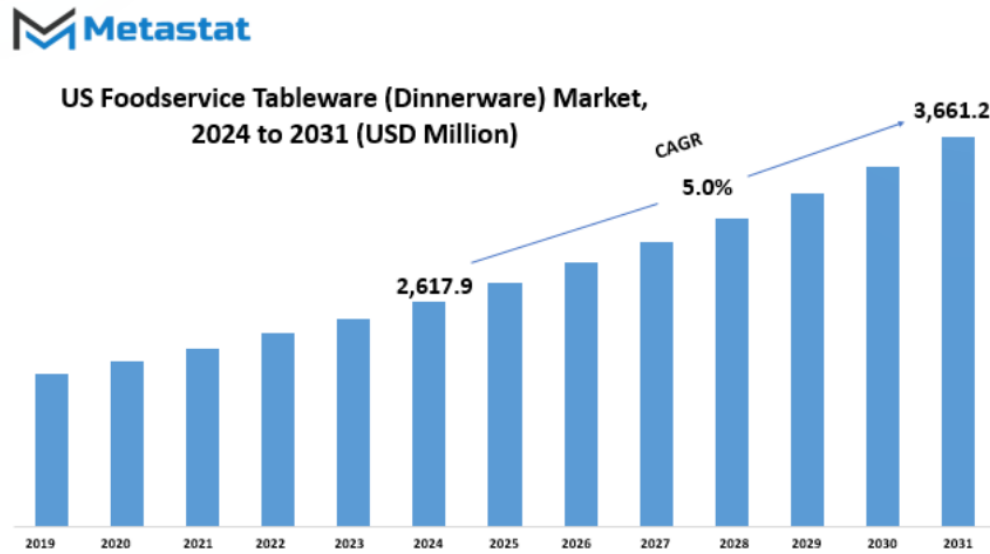
#### 1.主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

| 年度 |    | 114 年     |        | 113 年     |        |
|----|----|-----------|--------|-----------|--------|
| 項目 | 地區 | 金額        | %      | 金額        | %      |
| 外銷 | 亞洲 | 136,495   | 3.15   | 170,606   | 2.98   |
|    | 美洲 | 3,954,115 | 91.47  | 5,325,969 | 93.03  |
|    | 歐洲 | 168,493   | 3.90   | 178,746   | 3.12   |
|    | 其他 | 15,059    | 0.35   | 23,747    | 0.42   |
| 內銷 |    | 48,820    | 1.13   | 25,690    | 0.15   |
| 合計 |    | 4,322,982 | 100.00 | 5,724,758 | 100.00 |

## 2. 市場占有率

本公司為專業家居用品之設計及製造廠商，主要外銷國家以美國為主，2025 年度本公司核心客戶中有 3 家名列全美前十大零售業，本公司 2025 年度出貨與該等核心客戶之營收約為 1.05 億美元。考量零售產業大者恆大之趨勢，美國市場之總體資料具有參考性，故參酌市場調查機構 Metastat Insight and Technologies 發佈之統計資料顯示，2025 年美國餐具市場整體銷售值估計為 27.46 億美元，若以本公司美國市場年營業收入約 1.27 億美元計算，本公司於美國餐具市場之市占率約 4.62%。



資料來源：Metastat Insight and Technologies (2026/03)

## 3. 市場未來之供需狀況與成長性

### (1) 全球餐具用品市場規模持續擴大

#### 2026~2032年全球餐具用品市場規模



資料來源：Research and markets (2026/01)

全球對餐具產品特性較為注重安全及環保性能，未來發展將逐漸走向「品質」與「健康」，能夠展現品質生活和實現健康生活的餐飲食品和餐具將越來越受歡迎，同時須兼顧可回收、再生材料使用，以降低隱含碳排放並延長產品責任期。在消費需求的推動下，全球餐具產品將更加關注產品的設計、材質、質量等方面，開發出更加健康、環保、細緻及時尚設

計特色的餐具產品。根據市場調查機構 Research and markets 於 2026 年 1 月研究報告指出，全球餐具市場規模從 2025 年的 533.3 億美元成長到 2026 年的 566.4 億美元，預計該市場將繼續以 6.54% 的複合年增長率成長，到 2032 年達到 831.4 億美元，呈現穩定成長之態勢。

## (2) 全球電子商務零售市場規模持續成長

2022~2028 年全球電子商務市場規模



資料來源：eMarketer (2024/9)

近年來，線上購物成為全球最受歡迎的網路活動之一，電子商務之發展持續演進且銷售持續成長，根據研究機構 eMarketer 統計資料顯示（如上圖），預估 2022~2028 年全球電子商務零售市場銷售額將從 5.13 兆美元逐年成長至 8.09 兆美元，且佔全球零售市場總額比重亦將從 18.6% 成長至 22.9%，顯示全球電子商務零售市場在零售業中占比重逐步增加，且市場規模亦持續增長，未來仍有很大的發展空間及潛力。在此市場趨勢下，預期電子商務將引領家居市場需求進一步成長之重要來源。

## (3) 美國整體零售業規模持續成長

2020~2026 年美國整體零售業規模



資料來源：DOOFINDER

美國整體零售業從 2020 年至 2026 年銷售預測數據展現出韌性、適應性和持續成長的態勢，挑戰和創新的能力，面對不斷變化的消費者需求和全球市場動態，以消費者為中心的策略和健全的市場生態系統的驅動下蓬勃發展；零售業走入 AI 時代已經成為全球趨勢，隨著人工智慧技術的快速發展，越來越多零售商開始運用 AI 來提升顧客體驗、優化運營效率、以及促進銷售增長。目前市場上可見的零售 AI 應用有個性化推薦系統、智能客服、大量銷售數據分析、自動化結帳系統、物流配送及倉儲管理、顧客回饋分析等。根據 DOOFINDER 統計資料顯示（如上圖），預估 2020~2026 年美國整體零售業將從 5.58 兆美元逐年成長至 7.89 兆美元，預期本公司家居產品隨著美國整體零售業持續擴大而呈現成長趨勢。

綜上所述，由於全球餐具用品市場規模持續擴大，另電商的多元通路興起，推升全球電子商務零售市場規模持續上揚，再加上 AI 科技推波助瀾，使美國整體零售業規模持續擴張，故本公司市場未來發展性可期。

#### 4. 競爭利基

##### (1) 豐富產業技術與經驗

本公司於主力產品線之生產與市場銷售推廣耕耘已久，已經擁有穩定市場占有率及產品知名度，對產業市場趨勢脈動、生產產能及技術發展之掌握，都有著相當豐富經驗，加上擁有充足的生產產能，並可掌握市場脈動、客戶對產品需求，提供完整之設計及生產服務。

##### (2) 上下游垂直整合能力

本公司擁有上游製造工廠及下游掌握全球零售龍頭客戶，具有產業垂直整合效益，從產品開發、製造到產品銷售，秉持高規格之製造標準，不斷提升各階段之成本效益，嚴守品質穩定與供貨不虞匱乏之原則，進而提升公司競爭優勢。

##### (3) 擁有產品開發設計能力及速度

因家居用品之產品種類多元，除能設計出領導流行花色及外型是爭取訂單之必要條件外，即時開發出模具製作樣品更是成為關鍵競爭優勢。本公司之設計團隊已累積數十年開發能量，除提供客戶完整之產品方案，另為強化模具設計，利用 3D 建模後，以數位印表機開發出新產品，取代過去用手工開模，提升產品開發效率及多元性，以期與客戶建立共同成長及維持長期良好合作關係。

##### (4) 商品及客戶服務專業化

由於市場競爭激烈，以多元化的經營格局，做出市場區隔，建立完整之產品線，並對產品之相關知識、未來環保設計及流行趨勢等有所掌握才能朝提供多元增值服務的方向發展；另外，本公司旗下 Prepara 是具有品牌形象、設計專利及國際通路之美國廚具用品公司，本公司也持續耕耘廚具用品市場，以期占有一席之地。

##### (5) 擁有堅強的客戶群

本公司主要客戶為美國各大型連鎖零售商包括 Walmart、Target 及 Amazon 等，品質深受客戶的肯定。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

###### A. 設計敏銳符合流行趨勢

在走向「體驗經濟」型態的今日，本公司需敏銳地嗅出每年全球家居生活產業的趨勢面向，在設計產品時，必須結合美學和顧客參與的體驗，以生活品味及當期流行時尚元素為軸心，進而設計優質的產品和服務，讓生活扮演重要的核心，以提升生活品味和感動，進而啟動消費者購買意願。

#### B.為家居產品產業中全方位的專業製造廠商

在全球化的趨勢下，國際知名品牌客戶尋找合作夥伴，著眼於設計、生產、供貨穩定、高品質、相對價格優勢的全方位生產供應商，而本公司於業界中擁有堅強的銷售客戶、製造實力、創新豐富設計能力及自有品牌管理，將有助於本公司垂直整合以提升企業整體競爭實力，增強與銷售客戶議價能力以及提升客戶黏著度。

#### C.家居生活用品成為電商平台推動營收主力商品

過去家居品類商品相對不受電商平台的關注，主係是因為購買習慣，如消費者可能習慣到實體賣場親自體驗後再購買家居生活用品，致使採購頻率相對低。不過隨著網路購物普及化，消費者已經習慣在網路上採購家居生活類商品，加上家居生活類商品在設計上開始更具流行化元素，生活上搭配換季或節慶氛圍的需求，亦加大消費者採購頻率，故在服飾、3C等產業之後，家居生活類商品儼然也已經成為各大電商平台的必爭之地。

#### D.開發環保產品，朝永續經營邁進

本公司持續開發環保應用產品，針對廢料再利用及開發可循環再生的材質，強調綠色設計以利加速推動循環經濟發展；另更致力於可完全分解材質之研發，不僅對環境友善、也讓人們的居住環境變得更美，以善盡社會責任健全永續發展。

### (2) 不利因素及其因應對策

#### A.中國大陸工資成本不斷上漲及環保法規趨嚴，致生產成本持續增加

本公司主要生產基地位於中國大陸，而近年來，隨著中國經濟的發展，工資成本持續上漲，環保規定漸趨嚴格等不利因素浮現，造成生產成本不斷上升。

#### 因應對策

本公司未來應做好人才培育，主管接班梯次計畫，同時應思考強化數位轉型與工業4.0的應用，減少對勞動人力的依賴；另本公司已精實遵守大陸中央及當地的各項環保規範，並透過工業4.0的應用，逐步促使產業升級，將衝擊降到最低。

另於2023年啟動的越南廠投資計畫已完成並投產，可適度分散單一生產基地之經營風險。

#### B.為爭取大型連鎖店銷售管道，面臨同業削價競爭威脅

由於透過大型連鎖店銷售屬於較為成熟之通路，大型連鎖店對於產品是以價格取勝，造成市場上容易以低價進行競爭。

#### 因應對策

本公司堅持以品質為首要目標，提供優質產品給顧客，以成為顧客可長期信賴的可靠伙伴，並主動掌握產品未來設計及流行趨勢，做出市場區隔，以提供多元加值服務；另強化本公司旗下Prepara自有品牌形象，持續耕耘廚具用品市場，研發具有設計美學及兼具實用功能性之產品，加大產品差異化，以避免同業低價競爭。

#### C.地緣政治連動影響原物料價格

近年來國際地緣政治風險已從「突發事件」轉變為影響原物料價格的「結構性因素」，美伊衝突與以色列與伊朗戰事，紅海危機與航路封鎖迫使企業繞道，航運附加成本上升，連帶影響相關原料價格波動，造成營運成本上升、獲利稀釋風險。

### 因應對策

本公司致力於維持供貨穩定以鞏固客戶關係，同時提供一條龍及多元化服務、優秀的產品設計、生產技術的提升與創新、提高材料利用率、產品附加價值等，適時與客戶洽談調整配套措施，以降低獲利被稀釋風險並保有市場競爭力。

#### D. 美國保護主義及貿易壁壘

2025年美國新政府（川普政府）上任後，其施政核心已確立為「美國優先」，從多邊主義轉向極致的保護主義與貿易壁壘，透過貿易制裁、關稅阻礙等，不僅改變了全球貿易規則，更直接推升了企業的營運成本與獲利風險。

### 因應對策

本公司將持續積極研發、控管產品品質穩定，推展環保等相關產品，並開拓產品的新應用領域以及強化自有品牌，以區隔市場及擴大銷售範圍，強化客戶認同，使銷售持續增加，維持穩定獲利；同時視情況調整集團產銷政策、調配中國廠及越南廠產製資源，以分散單一產地風險。

## （二）主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 家居產品重要用途

結合全球時尚美學流行趨勢，設計、生產及銷售功能、趣味、巧妙兼具之家居用品，提升生活品味。

### 2. 家居產品產製過程

根據流行元素創造圖稿（2D 圖稿）→ 模具設計→ 成形（3D 產品）→ 研磨→ 品檢→ 包裝

## （三）主要原料之供應狀況

| 主要供應商       | 供應狀況 |
|-------------|------|
| JU005/PS001 | 穩定   |

## （四）主要進銷貨客戶名單

### 1. 最近二年度任一年度中曾占進貨淨額百分之十以上之供應商名單及其增減動原因

單位:新台幣仟元

| 項目 | 114 年度 |           |             |        | 113 年度 |           |             |        |
|----|--------|-----------|-------------|--------|--------|-----------|-------------|--------|
|    | 名稱     | 金額        | 占全年度進貨淨額比率% | 與發行人關係 | 名稱     | 金額        | 占全年度進貨淨額比率% | 與發行人關係 |
| 1  | JU005  | 254,484   | 15.68       | 無      | YS007  | 360,631   | 16.88       | 無      |
| 2  | PS001  | 181,322   | 11.17       | 無      | TC004  | 337,811   | 15.82       | 無      |
| 3  | -      | -         | -           | -      | PS001  | 268,765   | 12.58       | 無      |
| 4  | -      | -         | -           | -      | JU005  | 229,458   | 10.74       | 無      |
|    | 其他     | 1,187,110 | 73.15       | -      | 其他     | 939,344   | 43.98       | -      |
|    | 進貨淨額   | 1,622,916 | 100.00      |        | 進貨淨額   | 2,136,009 | 100.00      |        |

### 增減變動說明：

114 年度受美國關稅政策影響，營收及進貨成本均減少；另因銷售組合變動，致對供應商採購比率亦隨之變動。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨淨額百分之十以上之客戶名單及其增減變動原因

單位:新台幣仟元

| 項目 | 114 年度 |           |                     |            | 113 年度 |           |                     |            |
|----|--------|-----------|---------------------|------------|--------|-----------|---------------------|------------|
|    | 名稱     | 金額        | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率% | 與發行人<br>關係 | 名稱     | 金額        | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率% | 與發行人<br>關係 |
| 1  | A 客戶   | 2,684,214 | 62.09               | 無          | A 客戶   | 3,055,815 | 53.38               | 無          |
| 2  | B 客戶   | 594,149   | 13.74               | 無          | B 客戶   | 906,600   | 15.84               | 無          |
|    | 其他     | 1,044,619 | 24.17               | -          | 其他     | 1,762,343 | 30.78               | -          |
|    | 銷貨淨額   | 4,322,982 | 100.00              |            | 銷貨淨額   | 5,724,758 | 100.00              |            |

增減變動說明：

114 年度受美國關稅政策影響，致整體營收減少。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

| 年 度                               |           | 113 年度 | 114 年度 | 當 年 度 截 至<br>115 年 4 月 20 日 |
|-----------------------------------|-----------|--------|--------|-----------------------------|
| 員<br>工<br>人<br>數<br>(人)           | 經 理 人     | 7      | 7      | 7                           |
|                                   | 一 般 職 員   | 357    | 447    | 461                         |
|                                   | 生 產 線 員 工 | 670    | 1,034  | 1,039                       |
|                                   | 合 計       | 1,034  | 1,488  | 1,507                       |
| 平 均 年 歲 ( 歲 )                     |           | 42.45  | 40.23  | 40.11                       |
| 平 均 服 務 年 資 ( 年 )                 |           | 8.88   | 6.28   | 6.29                        |
| 學<br>歷<br>分<br>布<br>比<br>率<br>(%) | 博 士       | -      | -      | -                           |
|                                   | 碩 士       | 1%     | 1%     | 1%                          |
|                                   | 大 專       | 17%    | 15%    | 16%                         |
|                                   | 高 中       | 36%    | 57%    | 58%                         |
|                                   | 高 中 以 下   | 46%    | 27%    | 25%                         |

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保法規事項，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：無。

五、勞資關係

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

致力透由誠信互待、完善福利、教育訓練與員工建立互信互賴、和諧圓滿之勞資關係，發揮團隊精神合作無間，共心實踐企業願景。

1.員工福利措施

（1）恪守全球各營運據點所在地之勞動相關法規，依據公司內部員工薪酬相關辦法、個人學、經歷背景核薪，並根據公司獲利、個人考績、物價水準、市場情況做為調薪參考。

- (2) 重視員工生活與工作條件，提供完善福利，除依法加入保險外，母公司設有職工福利委員會，辦理員工福利事宜。
- (3) 主要福利措施：
- A. 休閒活動之舉辦。
  - B. 員工保險。
  - C. 節慶之禮品、禮金發放。
  - D. 部門聚餐活動。
  - E. 年終獎金及酬勞分配。
  - F. 旅遊活動。
  - G. 公傷普通傷病慰問及緊急救助。
  - H. 健康檢查。
  - I. 員工教育訓練。

## 2. 教育訓練

請參閱本年報（第 45~47 頁）。

民國 114 年本集團員工之進修及訓練情形如下：

| 訓練類別     | 總時數<br>(小時) | 總人次   |
|----------|-------------|-------|
| 公司治理永續發展 | 324         | 142   |
| 內控風險財務管理 | 147         | 15    |
| 資訊安全系統發展 | 346         | 80    |
| 人權個資職安管理 | 222         | 108   |
| 工廠管理消防安全 | 3,440       | 1,922 |
| 業務管理法律實務 | 23          | 6     |
| 合計       | 4,501       | 2,273 |

## 3. 退休制度與實施情形

本公司員工退休之相關規定皆按照全球各營運據點所在地之勞動相關法規實施。母公司依照勞工退休金條例規定，按月提繳個人薪資百分之六至勞工保險局勞工退休金專戶。

## 4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

勞資關係之一切措施均依相關法令，實施情形良好，任何新增或修正，均經勞資雙方充分協議溝通後定案，無任何爭議發生。

依法保障員工之合法權益及尊重員工意見，可透過會議、員工意見信箱等方式協調、溝通及表達意見，維持良好勞資關係。

## 5. 員工行為守則

本公司訂有「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」以引導本公司從業人員之行為符合道德及誠信標準，其目的在於防制不當行為發生並促使其行為符合以下要求：

- (1) 誠信道德。
- (2) 防止利益衝突及避免圖私利之機會。
- (3) 保密責任。
- (4) 公平交易原則。
- (5) 保護並適當使用公司資產。

(6) 遵循法令規章。

(7) 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為。

#### 6. 工作環境與員工人身安全的保護措施

| 項 目       | 內 容                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 門禁安全      | 1. 日、夜間均設有嚴密門禁及監視系統，辦公場所及廠區分別由保全人員及大門守衛管控人員進出。<br>2. 訪客需由本公司對應部門之員工確認後始得進入。<br>3. 與警察治安單位、消防救護單位隨時保持連繫戒備。                                                                                                                                                        |
| 災害防範措施與應變 | 1. 由集團各權責單位負責推展安全衛生業務，維護員工工作場所之安全。<br>2. 為防範及有效應變重大災害發生，訂定「安全衛生工作守則」等災害防止辦法及通報程序，廠區則公佈職業危害防治責任書及安全生產責任書，內容包含副總經理和生產幹部職業危害防治、安全生產之責任，以及生產作業人員安全生產及健康防治相關規範，在規範中將工廠生產流程產生危險因素列出，並提出標準作業控制風險及事故發生之作業流程，另舉辦各項員工安全環境衛生及消防教育訓練和演練，讓員工熟悉各項災害防範措施，降低風險以確保員工在勞動過程中的健康與安全。 |
| 生理衛生      | 1. 推動員工健康保護、預防職業病、職場暴力及健康促進等相關事項。<br>2. 健康檢查：新進人員體格檢查、在職人員健康檢查。<br>3. 工作環境衛生：清潔人員定期清潔辦公場所、廠區及公共空間。                                                                                                                                                               |
| 保險        | 依法辦理員工保險（勞健保或社保），母公司另提供員工團體保險，內容包含團體傷害保險和職業災害平安險，其中意外傷害險保額100~1,000萬元（依職務需要投保）、職業傷害險保額30萬元。                                                                                                                                                                      |

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前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：

本公司向來重視勞資關係、與員工溝通與互動，無因勞資糾紛而遭受重大損失之情事，亦將持續遵循相關勞工法令，加強福利措施及建立多重溝通與申訴管道，以維護最佳勞資關係。本公司之勞資關係和諧，未來發生勞資糾紛之可能性極低，故並未於財務報告中估計相關損失之金額。

## 六、資通安全管理：

(一) 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.管理架構

- (1) 為提升資通安全管理，本公司指派「資訊安全中心」為資通安全管理權責單位，並作為公司及子公司內跨部門資通安全治理、規劃、督導及推動執行。
- (2) 執行情形：依組織單位規劃由「總經理」為資通安全最高督導主管，資訊安全中心主管擔任資通安全管理代表，各事業處指派資通安全代表成員，定期召開「資安代表會議」審查資通安全發展方向及策略，使資通安全檢查制度持續穩健落實，必要時資通安全代表成員需列席與會。
- (3) 資通安全治理報告及成果定期於董事會報告。

### 2.資安政策

- (1) 恪遵法令訂定相關資通安全管理規章，對本公司資通資產提供適當的保護措施，以確保其機密性、完整性、可用性及法律遵循性。
- (2) 定期評估各種人為及天然災害對本公司資通安全之影響，並訂定重要資通資產及關鍵性業務之防災對策及災變復原計畫，以確保本公司業務持續運作。
- (3) 督導本公司同仁落實資通安全防護工作，建立「資通安全、人人有責」觀念，提升各業務部門及人員對資通安全之認知。
- (4) 要求本公司全體同仁以及使用或連結本公司電腦系統之往來廠商，應確實遵守本公司資通安全相關規定，如有違反者，視其情形分別依本公司規定懲處或依契約罰則辦理外，情節嚴重者另將受相關法律之訴追。

### 3.管理方案

本公司針對營運類資產企業資源規劃系統（ERP）、核心資通設備與協力廠商簽訂技術服務合約，同時透過保全監控及監測系統避免設備被盜或是惡意毀損情事發生。

因應資通安全所面臨的挑戰，已採取如下策略：

#### ◎因應外部威脅：

- 建置網路防火牆強化內外網路的存取安全，即時阻擋惡意流量。
- 提供外網連接用應用程式伺服器，設定於獨立內部網路區段，並指定特定人員電腦設備允許連線維護。
- 委託電路服務業者啟用網路風險防護服務，避免外部網路可能造成之損失。

#### ◎公司內部管理：

- 檢視相關措施之架構與維運機制是否存在單點失效之風險，及針對業務持續運作之妥適性進行風險分析，並提出資通架構安全評估之結果與建議。
- 檢視網路、資安設備及伺服器之存取紀錄、帳號權限之授予與監控機制是否符合內控作業規範；清查該等設備之帳號權限及存取紀錄，識別異常紀錄與確認警示機制。
- 檢視系統有關「密碼設定原則」與「帳號鎖定原則」之設定，透過工具分析及人工作業，檢視相關安全性原則設定是否符合內控規範。
- 公發電腦均需安裝端點防護程式進行風險偵測避免被滲透之可能。
- 通過 ISO27001-2022 資訊安全認證，效期 2025/12/15-2028/12/14。

### 4.投入資源

透過下列面向推動及投入，以強化同仁資安危機及資安處理人員應變能力，期能事先防範。

- (1) 資安相關人員配置：資訊安全長、資訊安全主管及資訊部同仁 2 名。

(2) 資安相關會議：114 年度針對資安管理等議題召開會議共計 2 次。

(3) 資安宣導：資安通識辦理、個人資料保護法認知共計 2 次。

(4) 教育訓練：強化人員警覺能力與資安意識，114 年度訓練課程如下：

| 項目         | 課程時數  | 總人次 |
|------------|-------|-----|
| 資訊安全相關訓練課程 | 327.5 | 75  |

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

#### 七、重要契約：

單位：新台幣仟元

| 契約性質        | 當事人              | 契約起訖日期                                 | 主要內容                                                        | 限制條款 |
|-------------|------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------|
| 借款合同        | 富邦銀行             | 民國 113 年 12 月 10 日<br>~123 年 3 月 10 日  | 新台幣 787,604 仟元，<br>自民國 115 年第一季起<br>分 33 期，每季一期，等<br>額償還    | -    |
| 借款合同        | 富邦銀行             | 民國 113 年 12 月 6 日<br>~118 年 12 月 5 日   | 新台幣 177,430 仟元，<br>自民國 114 年第四季起<br>分 17 期，每季一期，等<br>額償還    | -    |
| 借款合同        | 玉山銀行             | 民國 113 年 10 月 23 日<br>~120 年 10 月 23 日 | 新台幣 438,874 仟元，<br>自民國 116 年第一季起<br>分 20 期還本金，每季一<br>期，等額償還 | -    |
| 借款合同        | 玉山銀行             | 民國 113 年 10 月 23 日<br>~123 年 10 月 23 日 | 新台幣 163,148 仟元，<br>自民國 116 年第一季起<br>分 32 期還本金，每季一<br>期，等額償還 | -    |
| 借款合同        | 玉山銀行             | 民國 114 年 9 月 10 日<br>~121 年 9 月 10 日   | 新台幣 38,082 仟元，自<br>民國 115 年第三季起分<br>25 期還本金，每季一<br>期，等額償還   | -    |
| 借款合同        | 玉山銀行             | 民國 114 年 9 月 10 日<br>~119 年 9 月 10 日   | 新台幣 6,655 仟元，自<br>民國 115 年第三季起分<br>17 期還本金，每季一<br>期，等額償還    | -    |
| 土地使用權<br>合約 | 大峰基礎設施<br>建設股份公司 | 民國 112 年 11 月 22 日<br>~160 年 9 月 30 日  | 土地使用權總金額為越<br>南盾 198,775,223 仟元<br>，已支付完畢                   | -    |
| 土地使用權<br>合約 | 大峰基礎設施<br>建設股份公司 | 民國 114 年 5 月 15 日<br>~160 年 9 月 30 日   | 土地使用權總金額為越<br>南盾 47,617,157 仟元，<br>已支付完畢                    | -    |

| 契約性質 | 當事人             | 契約起訖<br>日期                          | 主要內容                                                                     | 限制條款 |
|------|-----------------|-------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------|
| 工程合約 | 和鼎隆建築責任<br>有限公司 | 民國 113 年 9 月 21 日<br>~114 年 8 月 1 日 | 工程合約總金額為越南盾 111,000,000 仟元，簽約後支付總價款之 20%，70%依每月工程完成進度支付，剩餘 10%於工程驗收完成後支付 | -    |

## 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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度                                                       | 114 年度    | 113 年度    | 差異        |       |
|---------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|
|                                                               |           |           | 金額        | %     |
| 流動資產                                                          | 2,242,835 | 2,677,344 | (434,509) | (16)  |
| 不動產、廠房及設備                                                     | 2,199,073 | 1,662,933 | 536,140   | 32    |
| 無形資產                                                          | 969,574   | 985,396   | (15,822)  | (2)   |
| 其他非流動資產                                                       | 1,068,732 | 634,682   | 434,050   | 68    |
| 資產總額                                                          | 6,480,214 | 5,960,355 | 519,859   | 9     |
| 流動負債                                                          | 2,444,713 | 2,306,168 | 138,545   | 6     |
| 非流動負債                                                         | 1,556,587 | 900,937   | 655,650   | 73    |
| 負債總額                                                          | 4,001,300 | 3,207,105 | 794,195   | 25    |
| 股本                                                            | 843,154   | 803,004   | 40,150    | 5     |
| 資本公積                                                          | 682,138   | 682,138   | -         | -     |
| 保留盈餘                                                          | 956,094   | 1,196,275 | (240,181) | (20)  |
| 其他權益                                                          | (2,472)   | 71,833    | (74,305)  | (103) |
| 非控制權益                                                         | -         | -         | -         | -     |
| 權益總額                                                          | 2,478,914 | 2,753,250 | (274,336) | (10)  |
| 變動說明：（前後期變動達 20%，且變動金額達新台幣壹仟萬元者）                              |           |           |           |       |
| 1.不動產、廠房及設備增加主要係越南子公司廠房及宿舍建造中，未完工程大幅增加。                       |           |           |           |       |
| 2.其他非流動資產增加主要係越南子公司預付設備款及預付土地款大幅增加所致。                         |           |           |           |       |
| 3.非流動負債及負債總額增加主要係越南子公司之廠房、機器設備及宿舍於建造階段，資金需求較大以致長期借款(非流動負債)增加。 |           |           |           |       |
| 4.保留盈餘減少主要係發放現金股利及股票股利所致。                                     |           |           |           |       |
| 5.其他權益減少主要係認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。                             |           |           |           |       |

## 二、財務績效

### (一) 財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度                                                           | 114 年度    | 113 年度    | 增（減）金額      | 變動比例（%） |
|-------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|-------------|---------|
| 營業收入淨額                                                            | 4,322,982 | 5,724,758 | (1,401,776) | (24)    |
| 營業成本                                                              | 2,858,679 | 3,600,319 | (741,640)   | (21)    |
| 營業毛利（損）                                                           | 1,464,303 | 2,124,439 | (660,136)   | (31)    |
| 營業費用                                                              | 1,304,402 | 1,390,747 | (86,345)    | (6)     |
| 營業淨利（損）                                                           | 159,901   | 733,692   | (573,791)   | (78)    |
| 營業外收入及支出                                                          | (140,078) | (30,153)  | (109,925)   | 365     |
| 稅前淨利（損）                                                           | 19,823    | 703,539   | (683,716)   | (97)    |
| 所得稅費用（利益）                                                         | 19,103    | 153,903   | (134,800)   | (88)    |
| 本期淨利（損）                                                           | 720       | 549,636   | (548,916)   | (100)   |
| 其他綜合損益                                                            | (74,305)  | 84,894    | (159,199)   | (188)   |
| 本期綜合損益總額                                                          | (73,585)  | 634,530   | (708,115)   | (112)   |
| 變動原因說明：（前後期變動達 20%，且變動金額達新台幣壹仟萬元者）                                |           |           |             |         |
| 1.114 年度受美國關稅政策不穩定影響，致營業收入及成本、營業毛利及淨利、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利及本期綜合損益總額減少。 |           |           |             |         |
| 2.營業外支出增加主要係 114 年度因匯率變動所產生之匯兌損失增加所致。                             |           |           |             |         |
| 3.其他綜合損益減少主要係認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。                               |           |           |             |         |

### (二) 預期未來一年度銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

#### 1.預期未來一年之銷售數量與其依據

本公司依據 115 年銷售目標，參酌市場需求、美國關稅政策漸趨明朗及與維護與核心客戶良好關係等因素合理編製而成，預估未來業績將呈現穩定成長之態勢，對本公司帶來正面助益。

#### 2.對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

## 三、現金流量

### (一) 114 年度現金流量變動分析說明

單位：新台幣仟元

| 期初現金<br>餘額            | 全年來自<br>營業活動<br>淨現金流量 | 全年來自投資<br>及籌資活動<br>淨現金流量 | 期末現金<br>餘額 | 現金不足額之補救措施 |      |
|-----------------------|-----------------------|--------------------------|------------|------------|------|
|                       |                       |                          |            | 投資計畫       | 籌資計畫 |
| 371,600               | 251,414               | (338,880)                | 284,134    | -          | -    |
| 現金流量變動情形分析：           |                       |                          |            |            |      |
| 主要係越南子公司建廠致投資活動淨現金流出。 |                       |                          |            |            |      |

### (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<br>餘額                                                                              | 預計全年來自營業活動<br>淨現金流量 | 預計全年來自投資及籌資活動<br>淨現金流量 | 預計現金剩<br>餘(不足)數額<br>+/- | 現金不足額之補救措施 |      |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-------------------------|------------|------|
|                                                                                         |                     |                        |                         | 投資計畫       | 籌資計畫 |
| 284,134                                                                                 | 127,155             | (3,997)                | 407,292                 | -          | -    |
| 現金流量變動情形分析：<br>預計未來一年來自營業活動之現金流入約 127,155 仟元，越南子公司廠房及宿舍興建致投資及籌資活動現金流出，惟營業活動產生之現金流入足可支應。 |                     |                        |                         |            |      |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

單位：美金仟元

| 計畫   | 實際或預計之資金<br>來源 | 所需資金總額 | 實際資金運用情形    |
|------|----------------|--------|-------------|
|      |                |        | 112 年~114 年 |
| 越南建廠 | 自有資金及銀行融資      | 77,000 | 67,425      |

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 轉投資政策：

本公司將視營運需求、公司未來成長等因素進行轉投資，針對被投資公司過去及未來展望、市場狀況及經營體質進行審慎評估，做為投資決策之依據並提升本公司整體營運績效。

(二) 轉投資事業獲利或虧損分析：

單位：新台幣仟元

| 說明                                             | 114 年度<br>認列之<br>投資損益 | 主要營業項目      | 獲利或虧損<br>之主要原因          | 改善計畫                                    | 未來投資<br>計畫        |
|------------------------------------------------|-----------------------|-------------|-------------------------|-----------------------------------------|-------------------|
| 被投資公司                                          |                       |             |                         |                                         |                   |
| First Design Global, Inc.                      | (21,039)              | 國際貿易公司      | 調整集團營運政策，相關營運由母公司統籌管理所致 | 無                                       | 考量產業狀況及公司政策作適當之投資 |
| Achieve Goal Limited                           | (178,279)             | 投資控股公司      |                         |                                         |                   |
| 政星塑料制品(河源)有限公司                                 | (72,617)              | 家居產品之產銷業務   |                         |                                         |                   |
| 政鑫美耐皿制品(河源)有限公司                                | (96,868)              | 家居產品之產銷業務   |                         |                                         |                   |
| Freshlink Product Development, LLC DBA PREPARA | (24,233)              | 家居產品設計開發及買賣 | 營運規模、電商銷售佈局及品牌效益尚在持續展開中 | 產品線持續擴充、電商市場逐步佈局不同地區別，發揮品牌效應，預期帶來營運正面效益 |                   |
| Jia Wei Lifestyle Vietnam Limited Company      | (113,961)             | 家居產品之產銷業務   | 建廠完成初期，產量未達規模經濟         | 爭取客戶訂單需求提高產能，以達規模經濟                     |                   |
| Jia Wei Shang Lu Vietnam Limited Company       | 470                   | 短期住宿服務      | 建置中                     | 無                                       |                   |

(三) 未來一年投資計畫：

係依本公司年度經營方針、被投資公司未來展望、市場狀況及營運需要審慎評估後，進行適當之投資。

六、風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動

本公司利率風險係因市場利率之變動而導致金融工具之公允價值或未來現金流量波動之風險，本公司之利率風險主要係來自於固定利率借款及浮動利率借款。

本公司以維持適當之固定及浮動利率之組合，並輔以利率交換合約以管理利率風險，敏感度分析如下：

當市場利率 $\pm$ 十個基本點時，對本公司於民國 114 年度及 113 年度之損益分別減少/增加 2,970 仟元及 1,839 仟元。

未來因應措施：

A.本公司將隨時注意利率變動情形，並持續投入 ESG 資源提升公司競爭力，以向金融機構取得較優惠之利率，降低資金成本支出。

B.採取必要因應措施，或善用各種籌資工具，以降低利率變化對本公司損益之影響。

2.匯率變動

本公司匯率風險之敏感度分析，主要針對財務報導期間結束日之主要外幣貨幣性項目，其相關之外幣升值/貶值對本公司損益及權益之影響。本公司之匯率風險主要受美金及越南盾匯率波動影響，敏感度分析如下：

A.當新台幣對美金升值/貶值 1%時，對本公司於民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益分別增加/減少 5,792 仟元及 8,413 仟元。

B.當越南盾對美金升值/貶值 1%時，對本公司於民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益分別增加/減少 17,103 仟元及 6,524 仟元。

未來因應措施：

A.隨時蒐集匯率相關資訊，以掌握匯率走勢，並與往來銀行之外匯部門保持密切聯繫，以充分掌握市場資訊並視資金之需求及匯率波動，決定適當之換匯時點並採多次分批換匯，以降低匯兌風險。

B.銷售所產生之外幣應收帳款及購料所產生之外幣應付帳款，其債權債務互抵可產生自然避險效果，以降低匯兌風險。

C.透過產品報價反映匯率變動趨勢，以降低匯兌風險。

3.通貨膨脹情形

截至目前為止尚未有因通貨膨脹而對本公司損益有重大影響之情事。本公司除密切觀察市場物價波動，積極開發原物料供貨來源，以降低生產成本外，並與客戶維持良好

的關係，適時於產品售價反應生產成本，故尚能有效降低通貨膨脹對本公司獲利的影響。

未來因應措施：

本公司密切注意相關經濟環境變化及市場情勢變動，以避免遭受通貨膨脹對本公司損益之不利影響。

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

1. 本公司一向秉持專注本業及務實原則經營事業，財務政策以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資。

2. 為了控管財務交易風險，本公司已依據相關法令及規定，訂定「資金貸與他人管理辦法」及「背書保證管理辦法」等，本公司資金貸與他人及背書保證之作業均依前述辦法辦理並公告申報。

A. 民國 114 年度及截至年報刊印日止所發生之資金貸與：無。

B. 民國 114 年度及截至年報刊印日止所發生之背書保證：

係本公司為子公司嘉威生活(越南)責任有限公司（以下稱嘉威越南公司）、嘉威商旅(越南)責任有限公司（以下稱嘉威商旅公司）及 Freshlink Product Development, LLC（以下稱 PREPARA 公司）背書保證，主要係嘉威越南公司、嘉威商旅公司因建廠及營運需求申請銀行融資額度及 PREPARA 公司營運需求並依約背書保證，確有其必要性。

截至民國 115 年 3 月 31 日止，本公司為嘉威越南公司、嘉威商旅公司背書保證最高餘額為 2,879,550 及 310,352 仟元，實際動支金額 2,542,248 及 0 仟元，為 PREPARA 公司背書保證最高餘額為 14,942 仟元，實際動支金額 14,398 仟元；另嘉威越南公司、嘉威商旅公司及 PREPARA 公司均為本公司可控性達 100%之子公司，對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益尚無重大影響，故應屬合理。

3. 本公司最近年度及截至年報刊印日止並無從事衍生性金融商品交易。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：請參閱本年報（第 75 頁）。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務尚無重大影響。本公司對國內外重要政策及法律變動，管理階層將隨時取得相關資訊，即時研擬必要因應措施以符合公司營運需要，並透過法律及會計等相關專家，提供意見及建議，以降低對本公司財務業務之影響。

(五) 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司將隨時注意科技（包括資通安全風險）及產業之發展演變，並隨時因應市場需求與變化、主管機關或法規規定，著手評估對公司財務業務可能的影響並採取必要的因應措施

；截至年報刊印日止科技（包括資通安全風險）及產業變化對本公司財務業務尚無重大影響。

（六）企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提升管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象及良好信譽，並無因企業形象改變造成企業危機管理之情事。

（七）進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

為降低行政及管理成本，本公司 100%轉投資子公司 Golden Star Ocean Ltd.與 Tzeng Shyng Industries Corp.合併，合併後存續公司為 Golden Star Ocean Ltd.，另本公司於民國 114 年 3 月 12 日經董事會決議通過以吸收合併方式合併 Golden Star Ocean Ltd.，並以本公司為存續公司，Golden Star Ocean Ltd.為消滅公司，合併後存續公司之名稱仍為「嘉威生活股份有限公司」（以下簡稱「本合併案」）。本合併案已依董事會決議執行，合併基準日為民國 114 年 4 月 30 日，本合併案屬同一集團間之組織重整，無涉及換股比例約定或配發股東現金或其他財產之行為，故尚無可能風險及相關因應措施。

為落實專業分工政策及提升管理流程，本公司 100%轉投資子公司「嘉威生活(越南)責任有限公司」董事會於 114 年 11 月 27 日決議通過以分割方式移轉商旅事業部門（含宿舍）之相關營業（含資產、負債及營業）予「嘉威商旅(越南)責任有限公司」，並由本公司為其唯一出資股東作為對價。本分割案已依董事會決議執行，分割基準日為民國 114 年 12 月 5 日。本分割案係屬集團組織架構調整，對本公司之股東權益並無影響，故尚無可能風險及相關因應措施。

除上述外，本公司最近年度及截至年報刊印日止並無併購他公司之計畫，若將來有涉及併購之情事或計畫，則將依各項作業規定，秉持審慎態度進行各種效益評估及風險控管，以確實保障公司利益及股東權益。

（八）擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於 112 年 8 月 11 日、113 年 1 月 15 日及 113 年 8 月 9 日董事會決議投資新設越南子公司，進行越南建廠及興建員工宿舍，資金來源為自有資金及銀行融資，風險為資本支出增加，惟就公司營運發展，可降低單一生產基地之經營風險。

（九）進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中風險

本公司向多家搭配應用佳及供貨穩定之供應商進行採購，有效降低進貨來源過度集中之風險，加上與各供應商間均維持良好之合作關係，各供應商之品質及交期皆屬正常，尚無貨源短缺或中斷之情事發生。

2.銷貨集中風險

本公司銷售較集中於前幾大跨國實體連鎖零售商，將持續積極取得其他跨國百大實體連鎖零售商訂單，以期能有效降低對單一客戶之依存度，以分散銷售集中之風險。

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

最近年度及截至年報刊印日止，本公司董事或股東股權移轉為自身理財規劃，並不影響本公司實際經營狀況，故對公司並無重大影響。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司於 114 年 5 月 26 日股東會全面改選董事，改選前後法人董事之最終控制股東無異動，且本公司之政策方向及經營方針並未改變，因此本公司並無經營權變動而產生不利之影響。

(十二) 訴訟或非訟事件

美國猶他州某公司聲稱本公司專利侵權，進而對本公司提起訴訟，本公司一向尊重智慧財產權且致力於技術之研發，提升產業競爭力。並非承認有專利的侵權，但為為求紛爭解決的權衡措施，雙方以 30 萬美金進行和解，相關或有負債業已估列並帳列其他支出項下。

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，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

智慧財產管理

1. 智慧財產管理計畫

本公司於 108 年收購擁有品牌形象、多項專利（囊括發明、新型與設計）及國際通路之美國公司，以創新豐富家居產品，強化品牌管理，佈局上中游產業垂直整合，提昇國際競爭力。為強化產業領導地位並維護得之不易的技術成果，本公司已擬定結合公司營運目標與研發資源的智慧財產策略，建立一套藉由智慧財產權來創造公司價值的運作模式，不僅保護公司營運自由，另一方面亦可強化競爭優勢。

◎專利保護措施：智財管理策略初期階段主要在於因應各種產品技術之性質差異，策略性的以不同類型之智慧財產權佈局（如靈活運用專利及營業秘密）而非一味的申請專利，中期階段在於檢視過往申請案品質，建立公司標準化智慧財產申請流程，避免重複保護或保護不全，後期則以善加利用專利及商標權制裁仿冒對手，維護自身合法權益為主，及產生市場震懾力。本公司智財管理隸屬於「總經理室」，由總經理親自控管，對內鼓勵創新、激勵員工提出新發明及新型設計，並安排其赴國外參加家居用品展，以了解國內外時尚設計趨勢；對外委託外部網路仿品巡查公司，週期性、系統性的下架不肖業者未得合法授權的仿冒品，必要時亦可配合國內外律所對侵權者寄發警告信函，甚至是由「總經理室」直接發函，以彰顯本公司對維護自身智慧財產權的高度重視。

◎營業秘密保護：營業秘密攸關公司技術領先競爭優勢，相關開發、設計部門員工於員工聘僱契約中皆訂有保密條款，就職務發明與職務著作部分，亦有申請權、財產權歸屬之明文規定。

## 2.執行情形

本公司每年定期將智慧財產相關事項提報至董事會。114 年度智慧財產相關事項已於 115 年 1 月 27 日提報第九屆第七次董事會。

### ◎專利執行

- 目前本公司於全球擁有 124 項有效專利，另有 17 件申請中。
- 今年於美國電商平台、台灣社群媒體及大陸上游工廠端皆發現數起侵權案件，已透過向電商平台檢舉、對外公告、寄發警告函後行使本公司合法權益，在多國已取得階段性成效。

### ◎商標執行

- 目前本公司於全球擁有 102 項有效商標，另有 19 件申請中。

為因應全球市場日益激烈的競爭，且有鑑於完善的智慧財產佈局策略可以幫助公司迴避風險、擴大市場及打擊競爭對手，本公司擬依營運狀況擴編智財管理專責單位人員，並計畫導入台灣智慧財產管理系統（TIPS）。

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：

請參閱公開資訊觀測站網址：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

路徑：單一公司＞電子文件下載＞關係企業三書表專區

#### (二) 關係企業合併財務報表及關係企業關係報告書：本公司民國 114 年度（自民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

本公司民國 114 年度合併財務報告及個體財務報告：

請參閱公開資訊觀測站網址：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01\\_q1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1)

路徑：單一公司＞電子文件下載＞財務報告書

### 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。

### 柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第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，亦應逐項載明：無。

嘉威生活股份有限公司



董事長：黃清森

