

股票代號：9935



慶豐富實業股份有限公司  
CHING FENG HOME FASHIONS CO., LTD

一一三年度年報

刊印日期 一 一 四 年 五 月 二 十 一 日

本年報揭示於：  
<http://mops.twse.com.tw>  
<http://www.chingfeng.com>

**一、發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱**

姓 名：許竣然  
職 稱：總經理  
電 話：(04)780-1967  
電子郵件信箱：melo@chingfeng.com

**二、代理發言人姓名、職稱、電話及電子郵件信箱**

姓 名：張峻銘  
職 稱：副總經理  
電 話：(04)780-1967  
電子郵件信箱：jim.chang@chingfeng.com

**三、總公司及工廠所在地及電話**

總公司：彰化縣福興鄉福南村沿海路四段 373 號  
電 話：(04)780-1967  
二 廠：彰化縣福興鄉同安村員鹿路一段 339 號  
電 話：(04)777-8885  
彰濱廠：彰化縣鹿港鎮海埔里鹿新路 15 號  
電 話：(04)781-2396

**四、辦理股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址**

名 稱：元大證券股份有限公司  
地 址：台北市大安區敦化南路二段 67 號地下一樓  
電 話：(02)2586-5859  
網 址：<https://www.yuanta.com.tw>

**五、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址**

會計師姓名：莊鈞維、于紀隆  
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地 址：台北市信義路五段 7 號 68 樓  
電 話：(02)8101-6666  
網 址：<https://home.kpmg.com/tw>

**六、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**

**七、公司網址：<http://www.chingfeng.com>**

# 目 錄

<b>壹、致股東報告書</b> .....	<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告</b> .....	<b>4</b>
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、公司治理運作情形.....	16
三、會計師公費資訊.....	48
四、更換會計師資訊.....	48
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	48
六、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股東股權移轉及股權質押變動情形.....	49
七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	50
八、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.....	51
九、重大資訊處理作業程序.....	51
<b>參、募集情形暨資金運用計畫執行情形</b> .....	<b>52</b>
一、資本及股份.....	52
二、公司債辦理情形.....	57
三、附認股權特別股辦理情形.....	58
四、特別股辦理情形.....	58
五、海外存託憑證辦理情形.....	58
六、員工認股權憑證辦理情形.....	58
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形及應揭露事項.....	58
八、資金運用計劃執行情形.....	58
<b>肆、營運概況</b> .....	<b>59</b>
一、業務內容.....	59
二、市場及產銷概況.....	67
三、從業員工資料.....	71
四、環保支出資訊.....	71
五、勞資關係.....	72
六、強化資通安全管理.....	74
七、重要契約.....	77

<b>伍、財務概況</b> .....	<b>78</b>
一、最近年度財務報告之審計委員會審查報告.....	78
二、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告.....	79
三、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告.....	79
四、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難之情事.....	79
<b>陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b> .....	<b>80</b>
一、財務狀況.....	80
二、財務績效.....	81
三、現金流量.....	82
四、最近年度重大資本支出對財務及業務之影響.....	82
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	83
六、風險事項之分析評估管理.....	83
七、其他重要事項.....	85
<b>柒、特別記載事項</b> .....	<b>85</b>
一、關係企業相關資料.....	85
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	85
三、其他必要補充說明事項.....	85
<b>捌、發生證券交易法第三十六條第二項第三款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項</b> .....	<b>85</b>

# 慶豐富實業股份有限公司

## 壹、致股東報告書

### 一、113 年度營業報告

感謝各位股東蒞臨參加本公司 114 年股東常會，持續對本公司及經營團隊的支持與信任。

113 年的全球經濟延續 112 年的走勢，通貨膨脹所帶來的影響雖仍持續，但相較 112 已逐步減緩，此外美國聯準會亦從 9 月起開始降息，但整體而言，仍然衝擊著消費者的實質購買力，本公司自 112 年下半年起透過電商及快速客制化商業模式，提高消費者對於產品價值的感受，113 年更一步加大電商渠道的銷售，帶動整體電商通路的銷售進而提升合併毛利率。

同時持續強化多元化產地布局，除降低關稅壁壘造成貿易摩擦的風險，同時可適應不同地區市場的需求；此外關注原物料成本，藉以提高生產效益和降低製造成本，有益於慶豐富提升在市場上的競爭優勢。

113 年的合併營收為 53.99 億元，較前一年度成長 18.73%。在銷售組合優化及生產效率改善下，113 年毛利率逐季上升，整年毛利率為 24.34%，YOY 增加 21.64%。營業淨利率 10.50%，營業淨利 5.67 億元。

#### 1. 營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年		112 年		增(減)金額	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	5,399,082	100.00	4,547,224	100.00	851,858	18.73
營業毛利	1,313,970	24.34	909,997	20.01	403,973	44.39
營業費用	747,042	13.84	666,263	14.65	80,779	12.12
營業利益	566,928	10.50	243,734	5.36	323,194	132.60
稅前淨利	546,242	10.12	154,309	3.39	391,933	253.99
稅後淨利	415,463	7.70	104,004	2.29	311,459	299.47
稅後 EPS(元)	2.39		0.6			

## 2.財務收支及獲利能力分析

分析項目		年 度	
		113 年	112 年
財務結構(%)	負債占資產比率(%)	62.76%	66.12%
	長期資金占固定資產比率(%)	243.58%	222.45%
償債能力(%)	流動比率(%)	209.90%	232.11%
	速動比率(%)	142.16%	162.76%
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	6.90%	2.59%
	股東權益報酬率(%)	16.37%	4.59%
	純益率(%)	7.70%	2.29%

## 3.預算執行情形：

本公司並未對外公開編製財務預算，故無預算達成情形。

## 4.研究發展狀況

- (1)開發符合最新安全規範之各系列窗簾。
- (2)開發各系列電動窗簾、智能家居窗簾及其控制 APP。
- (3)開發減緩地球氣候變遷符合 ESG 之各系列窗簾。
- (4)開發無需鑽洞便利安裝之各系列窗簾。
- (5)開發特殊市場所需之各系列窗簾。

## 二、114 年度營運計劃概要

### (一)經營方針

生產效率優化：持續提升各廠區的生產效率。透過技術創新、流程改進和人才培訓，將實現更高的產能和更低的成本。

客戶關係強化：更加靈活地滿足客戶需求。透過深入了解客戶，優化產品組合，提供更有價值的解決方案，並建立長期的合作關係。

供應商合作：與供應商建立更緊密的合作關係。這將有助於材料開發、成本控制和品質管理。並結合先進的紡織技術採用機能性布料，如防火、隔熱、防水、防塵、防菌等，應用在窗簾產品上，能大幅提高窗簾的性能，滿足消費者多元實用性的需求。

創新和永續性：將不斷推動產品創新，以滿足市場需求。同時，我們將致力於環境保護，實現永續發展。

深化全價值鏈服務優勢，完善整合多元生產基地、產品創新研發、原料與物流供應鏈精實管理及永續循環經濟四大構面，期望能體現於公司產品快速開發、彈性生產製造、即時掌握市場需求等，提升良好市場競爭力，創造成長動能。

## (二)預期銷售數量及重要之產銷政策

隨著疫情影響已消退，國外客戶居家產品 DIY 需求逐步提升，多元產地的策略完成後，除可縮短對客戶之交期，分散產品製造產能風險外，本公司將善用新產能，搶先進入市場，站穩市占率，以利公司產品可以推廣至更多地區，擴大營收來源。

## (三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### 1.總體經營環境和外部競爭環境的影響

114 年全球經濟預計將穩步成長，儘管面臨地緣政治風險及貿易政策不確定性等挑戰。根據國際貨幣基金組織 (IMF) 的預測，全球經濟成長率將達 3.3%，與 113 年持平。美國經濟預計將穩健成長，成長率達 2.7%，主要受內需持續增長及人工智慧技術應用推動生產力提升的影響。然而，新政府政策方向的不確定性及通脹壓力仍需關注。此外，美聯儲在 113 年多次降息，最終將利率下調至 4.25%-4.50% 之間，而 114 年降息趨勢雖不變但幅度或次數應會縮減，營運資金成本仍會維持在較高水準。

隨著後疫情時代催化消費者新生活模式與企業新商業模式的改變，消費者對於客製化、高端窗簾的需求增加，使得市場競爭更加激烈，加速實體門市與線上電商數位轉型，本公司將著重於擴大客戶合作自線下連鎖通路至線上電商業務接單，塑造慶豐富全價值鏈服務。慶豐富新十年經營計畫—「Safety (安全性)、Smart (智慧)、Sustainability (永續)」3S 企業經營策略，並積極投入使用環保回收材料產品的研發，體現產品優勢在價值、品質、物流及永續循環經濟四個方面，加強在設計和材料選擇上的創新，提供更多樣化的產品選擇來滿足消費者需求。此外，隨著智慧家居技術的不斷進步，智能窗簾產品的需求迅速增長。本公司亦致力於發展新時代安全窗簾、電動及智能窗簾產品，透過功能提升、品質提升、形式多樣化、降低價格、重塑產品在市場上的競爭力。

### 2.法規環境變化影響

本公司除專注窗簾開發帶來的利益，更重視產品安全，美國自 113 年 6 月起全面要求窗簾產品必須採用無拉繩設計，以防止兒童窒息危險。這一法規變動促使市場對新型窗簾產品的需求增加，讓所有使用者不分老幼，免受窗簾安全疑慮並符合各國最高窗簾安全標準。

隨著環保意識的提升，消費者對於環保材料和可持續生產方式的要求增加。透過本公司 3S 企業經營策略，將積極投入使用環保回收材料產品的研發，提供完整與多樣無操作拉繩窗簾選項，並著重「永續環保」的企業發展重點，致力於環保材料的研發和應用，將生產過程對環境的影響降到最低。

最後敬祝 各位股東

身體健康 萬事如意

董事長：許閔琬



經理人：許竣然



會計主管：顏慧如



## 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

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		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(學)經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	或 監 察 人	具配偶或二親等以上關係之其他主管、董事	
								股數	%	股數	%	股數	%	股數	%					股數
董事長	中華民國	許閔旋	男	30   40	113/5/28	3年	102/6/24	8,820,743	5.07	8,997,439	5.06	594,753	0.33	3,253,196	1.83	台灣師範大學生物系 陽明大學生化所 中研院生醫所助理	註 1	董事兼總經理	許峻然	兄弟
董事	中華民國	許峻然	男	30   40	113/5/28	3年	103/6/12	6,387,944	3.67	6,548,500	3.68	191,411	0.11	3,362,844	1.89	國立中正大學 經濟系 慶富實業(股)公司 業務部副總經理	慶富實業(股)公司 總經理 REGAL ESTATE(USA) INC 董事長 元鼎飾材實業(鎮江) 有限公司 總經理 富昱窗飾科技鎮江有 限公司 董事長 CHING FENG SINGAPORE PTE. LTD. 董事	董事長	許閔璇	兄弟
董事	中華民國	吳建東 (註 2)	男	60   70	110/7/23	3年	107/6/27	--	--	--	--	--	--	--	--	國立政治大學會計系 新鴻基投資(股)公司 董事 僑威科技(股)公司 董事 永誠聯合會計師事務所 所長	--	--	--	--

114年03月22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	具配偶或二親等以上其他主要關係之監			
								股數	%	股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
		立邦興投資股份有限公司			113/5/28	3年	110/7/23	4,085,102	2.35	4,085,102	2.30	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
董事	中華民國	代表人 陳俊仲	40   50 男		113/5/28	3年	110/7/23	--	--	68,820	0.04	--	--	--	--	中興大學法商學院會計系 安永聯合會計師事務所 資深經理 群智聯合會計師事務所 會計師	仲品會計師事務所 會計師	--	--	--	--
獨立董事	中華民國	莊曜愷 (註2)	50   60 男		110/7/23	3年	104/6/17	--	--	--	--	--	--	--	--	崑山科技大學會計資訊系 助理教授 大仁科技大學醫務管理學系 專任助理教授、專任講師 大仁科技大學附設進修院校 進修專科教務組組長 屏東科技大學兼任助理教授	崑山科技大學 經營管理系 專任助理教授兼任職 涯發展中心主任	--	--	--	--
獨立董事	中華民國	賴俊佑 (註2)	40   50 男		110/7/23	3年	104/6/17	--	--	--	--	--	--	--	--	國城建設股份有限公司 法律部門 律師 財團法人法律扶助基金會 扶助律師 犯罪被害人保護協會 扶助律師	正成法律事務所 主持律師	--	--	--	--

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	具配偶或二親等以上其他主要關係之監		
								股數	%	股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係
獨立董事	中華民國	李俊德 (註2)	男	60   70	110/7/23	3年	105/6/15	-	-	-	-	-	-	-	-	行政院開發基金管理委員會 研究員 經濟部國營事業委員會 管理師、科長 財政部證券暨期貨管理委員會 科長、專門委員 行政院第四組 參議 經濟部中小企業處 財務融通組組長 行政院金融監督管理委員會 綜合規劃處 處長 行政院金融監督管理委員會 參事 財團法人汽車交通事故特別 補償基金副總經理 福建師範大學經濟學博士	亞洲塑膠再生資源控 股有限公司 獨立董事 御頂國際(股)公司 獨立董事 華義國際數位娛樂 (股)公司 財務長	-	-	-
		吉成投資 有限公司			113/5/28	3年	113/5/28	3,266,314	1.88	3,362,844	1.89	--	--	--	--	--	--	--	--	--
董事	中華民國	代表人 楊任凱 (註2)	男	40   50	113/5/28	3年	111/2/18	--	--	--	--	337	--	--	--	Boston University 企管碩士 展碩(股)公司 總經理 大字紡織(股)公司 總經理	大字紡織(股)公司 董事 財法投資(股)公司 董事 王格投資(股)公司 董事長 達宇資產管理(股)公司 監察人 筆鉅投資(股)公司 董事長	--	--	--

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(學)經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等、直系親屬之其他主要監察人或關係之其他主要監察人	
								股數	%	股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名
獨立董事	中華民國	楊仁毓 (註2)	女	40   50	113/5/28	3年	103/6/6	--	--	--	--	--	--	--	--	私立波士頓大學法學院 私立美國大學華盛頓法律學院 美國華盛頓特區法學博士 豐逸國際法律事務所 國際部門負責人 德律國際專利商標法律事務所 設外資深律師	International Law Offices of Wendy Yang & Partners 所長兼合夥創始人	--	--
獨立董事	中華民國	郭秉宸 (註2)	男	50   60	113/5/28	3年	113/5/28	--	--	--	--	--	--	--	--	國立清華大學 工學博士 安侯企業管理(股)公司 企業績效與數位轉型協理	台灣人工智慧學校 產學長 采威國際資訊(股)公司 獨立董事	--	--
獨立董事	中華民國	關旭強 (註2)	男	40   50	113/5/28	3年	113/5/28	--	--	--	--	--	--	--	--	國立清華大學化學工程學系博士 澳大利亞南澳大學兼任副教授 經濟部產業發展署 審查委員 中華民國強化塑膠協進會 監事 台灣精密機械與模具策略聯盟 理事	南臺科技大學 化學工程與材料工程系 副教授/系主任	--	--

註1：董事長許閔琍目前兼任集團子公司 ALL STRONG INDUSTRY INC、LAMAE' GLOBAL HOME FASHION CO., LTD、SINCERE CAPITAL LIMITED、PARADISE GENERAL TRADING CO.,LTD、越南慶豐富責任有限公司、富越責任有限公司、富越責任有限公司、明洋責任有限公司董事長及 CHING FENG SINGAPORE PTE. LTD. 董事。

註2：本公司於113/5/28董事會改選，董事吳建東及獨立董事莊曜愷、賴俊佑、李俊德任期屆滿，董事吉宸投資有限公司代表人：楊任凱及獨立董事楊仁毓、郭秉宸、關旭強於改選後就任。

## (1) 法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
立邦興投資股份有限公司	陳永欽 20%、黃策威 17.5%、黃政元 17.5%、黃菁薇 15%、黃惠娟 15% 許仁欽 10%、黃婷鈺 5%
吉宸投資有限公司	游雅婷 100%

## (2) 主要股東為法人者其主要股東：無

## 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
許閔琰		具備領導決策、策略擘劃、危機處理、風險管理等能力，深具國際觀與洞察力，同時管理本公司中國大陸及美國等子公司或轉投資公司事務，並主導落實執行推動循環經濟、製程優化、佈局高值化產品市場及強化研發能力，自 102 年起擔任本公司董事長，帶領公司經營團隊使公司營運逐年攀升。	配偶或二親等以內之親屬擔任本公司董事者為 1 人，未超過董事總人數之半數，符合證券交易法第 26 條之 3 規定。	0
許竣然		具豐富產業知識及經營管理長才，在窗簾製造、化學、工廠管理等有豐富經驗，現為本公司高階經理人，擔任集團相關公司董事長、總經理，具備領導統御、決策判斷、危機處理等能力及國際市場觀。		0
立邦興投資(股)公司代表人：陳俊仲		具會計師執照，具備財務會計專長、經營管理、領導決策、溝通協調、危機處理、風險管理等專長。		0
吉宸投資有限公司代表人：楊任凱		具備五年以上工作經驗，在經營管理、領導決策、危機處理能力，同時在紡織產業領域有豐富的產業知識，可適時提供公司生產技術所需之專業意見。		0
楊仁毓		具備五年以上之工作經驗及經濟、財務與法律專業，及領導統御與決策、危機處理等能力與國際市場觀，除監督本公司內部控制、財務資訊及經理人薪酬等議題，並能適時提供公司風險管理、法律策略/遵循及管理決策意見。		0
郭秉宸		具備五年以上工作經驗及經營管理、材料工程等專業能力，其具備之專業可提升公司治理成效及審計委員會監督功能。		1
關旭強		具備五年以上工作經驗，於化工專業領域有豐富的產業知識與實務經驗，以專業產學背景，可適時提供公司生產及研發技術上所需之專業意見。		0

董事會多元化：

本公司落實董事會成員多元化政策，於「公司治理實務守則」規範董事會成員多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

基本條件與價值：性別、年齡、國籍、種族及文化等；

專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司於113年度股東常會(113/5/28)選任董事共7名(含獨立董事3名)，董事會成員皆產學界之賢達，具備多元互補之產業經驗及金融、財務、會計、法律等專業能力，符合董事會成員多元化政策管理目標。

目前7位董事中3位具產業經驗、3位具財務會計專業及1位具法律專業背景，另董事除憑藉其專業之領導決策判斷能力，並具備豐富的經營管理能力、多方的產業經驗、財務會計或法律等專業知識，深化公司治理的獨立性與多元性。

本公司訂定管理目標如下：

管理目標	目標達成情形	
(1)董事會成員至少包含1名女性董事	女性董事1席	達成
(2)獨立董事席次超過董事席次三分之一	獨立董事3席 超過1/3席次	達成
(3)兼任公司經理人之董事不逾董事席次三分之一	兼任經理人董事1席	達成
(4)董事間不超過2人具有配偶或二親等以內之親屬關係	具配偶或二親等以內親屬關係之董事2人	達成

改善情形：

為落實本公司董事會成員多元化政策，對於董事會成員之遴選除以目前已達成之目標為主軸外，已於第10屆董事改選女性董事1席，業已達成公司管理目標。

董事會任一性別董事席次未達三分之一原因及改善措施

本公司依據章程設置七席董事，第十屆董事業經 113/5/28 股東會選任之，董事會成員分別來自於不同產業及學術界，並各自具備有經營管理、財務會計、科技產業、國際市場、決策領導、法律及智財權等不同構面的專業能力與工作經驗。

為強化董事會多元組成，公司已於第十屆董事會增加一名女性董事成員，長期目標為不同性別董事成員席次不少於三分之一。

- 1.原因說明:本公司依據章程設置七席董事，第十屆董事業經 113/5/28 股東會選任，惟女性董事僅一席，雖符合相關法令規定，但未達三分之一席次，係因本公司產業特性，所需工業相關專長人才多為男性，短時間內尋求人才不易。
- 2.改善措施:本公司隨時留意產業相關專業人才，尋求產業或學校等多方管道舉薦人才，期達成不同性別董事成員席次達三分之一目標，以利提升公司治理效能並落實董事會成員多元化政策。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月22日 單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	年齡	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	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	許峻然	男	30-40	103/12/1	6,548,500	3.68	191,411	0.11	3,362,844	1.89	中正大學 經濟系 慶豐富實業股份有限公司 業務部 副總經理	REGAL ESTATE(USA) INC 董事長 元鼎飾材實業 (鎮江)有限公司 總經理 富昱窗飾科技鎮江 有限公司 董事長 CHING FENG SINGAPORE PTE. LTD. 董事	--	--	--	--
副總經理	中華民國	鄧俊龍 (註1)	男	50-60	108/3/29	--	--	--	--	--	--	南亞工專 機械 麗方集團副總經理	--	--	--	--	--
副總經理	中華民國	管裕華 (註2)	男	60-70	108/10/14	--	--	--	--	--	--	世新大學 傳播系 世創傳播公司 總經理 久瓏營造公司 副總經理 標靶國際公司 總經理	--	--	--	--	--
副總經理	中華民國	陳柏宏	男	30-40	110/10/7	206,000	0.12	--	--	--	--	國立中正大學經濟學系 慶豐富實業股份有限公司 駐越南廠主管	明洋責任有限公司 總經理 越南慶豐富責任有 限公司 總經理	--	--	--	--
副總經理 兼任 財務暨 公司治 理主管	中華民國	張峻銘	男	50-60	110/10/7	156,730	0.09	--	--	--	--	中正會計與資訊研究所 東海大學管理研究所 正新橡膠工業(股)公司 稽核經理 橙的電子(股)公司 副總經理兼財會主管兼發言人	展頌股份有限公司 董事	--	--	--	--

職稱	國籍	姓名	性別	年齡	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	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
						股數	%	股數	%	股數	%			職稱	姓名	關係	
副總經理兼研發主管	中華民國	王敦正	男	50-60	110/10/7	156,730	0.09	--	--	--	--	交通大學應用化學所 廣西宏華生物科技(股)公司代理總裁 浙江華人集團公司副總裁 浙江樂凡實業有限公司總經理 Geometric Informatics Technology, Inc.北京分公司總經理 匯揚創投股份有限公司董事長特別助理 新加坡商 E T Associates Pte. Ltd 中國首席代表 東方美好生活經營管理服務有限公司副總經理 宏碟科技股份有限公司總經理特別助理	--	--	--	--	--
協理	中華民國	張志銘	男	50-60	110/10/7	60,000	0.03	1,025	--	--	--	逢甲大學工業工程研究所 裕隆汽車實業(股)公司資深工程師 矽品精密(股)公司工程師	--	--	--	--	--
協理	中華民國	賴心婕(註1)	女	40-50	113/7/18	40,000	0.02	--	--	--	--	國立東華大學企業管理研究所 慶富實業股份有限公司駐越南廠主管	--	--	--	--	--
會計主管	中華民國	顏慧如	女	30-40	112/9/1	21,000	0.01	--	--	--	--	東海大學會計學系 安侯建業聯合會計師事務所主任 光馳科技股份有限公司管理部課長	--	--	--	--	--

註1：113年7月18日董事會通過副總經理鄧俊龍轉任總經理特助，原總經理特助賴心婕晉升為協理。

註2：副總經理管裕華於113年12月退職。

(三)董事及總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣千元

編號	職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
			報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)			本公司	
			本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司
1	董事長	許閔琬	6,217	--	--	686	20	20	1.67	--	--	--	--	--	--	--	--	1.67	1.67	--	
2	董事	許峻然	430	--	--	686	12	12	0.27	4,768	108	108	1,000	--	--	--	--	1.69	1.78	--	
3	董事	吳建東(註)	150	--	--	206	8	8	0.09	--	--	--	--	--	--	--	--	0.09	0.09	--	
4	董事	立邦興投資(股)公司 代表人：陳俊仲	430	--	--	686	20	20	0.27	--	--	--	--	--	--	--	--	0.27	0.27	--	
5	獨立董事	莊曜愷(註)	150	--	--	206	28	28	0.09	--	--	--	--	--	--	--	--	0.09	0.09	--	
6	獨立董事	賴俊佑(註)	150	--	--	206	28	28	0.09	--	--	--	--	--	--	--	--	0.09	0.09	--	
7	獨立董事	李俊德(註)	150	--	--	206	22	22	0.09	--	--	--	--	--	--	--	--	0.09	0.09	--	
8	董事	吉成投資有限公司 代表人：楊任凱(註)	280	--	--	480	8	8	0.18	--	--	--	--	--	--	--	--	0.18	0.18	--	
9	獨立董事	楊仁毓(註)	280	--	--	480	36	36	0.19	--	--	--	--	--	--	--	--	0.19	0.19	--	
10	獨立董事	郭秉宸(註)	280	--	--	480	38	38	0.19	--	--	--	--	--	--	--	--	0.19	0.19	--	
11	獨立董事	關旭強(註)	280	--	--	480	38	38	0.19	--	--	--	--	--	--	--	--	0.19	0.19	--	

註：本公司於113/5/28董事會改選，董事吳建東及獨立董事莊曜愷、賴俊佑、李俊德任期屆滿，董事吉成投資有限公司代表人：楊任凱及獨立董事楊仁毓、郭秉宸、關旭強於改選後就任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	3、5~11	3、5~11	3、5~11	3、5~11
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	2、4	2、4	4	4
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	--	--	--	--
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	1	1	1、2	1、2
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	--	--	--	--
100,000,000 元以上	--	--	--	--
總計	11 人	11 人	11 人	11 人

註：以各董事編號表示。

2. 總經理、副總經理之酬金

編號	職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)			A、B、C 及 D 等四項總額占稅後純益之比例(%)		自來公司以外轉投資母或子公司酬金	
			本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司		合併報表內所有公司
1	總經理	許峻然													
2	副總經理	鄧俊龍(註1)													
3	副總經理	張峻銘	8,030	10,216	545	567	10,090	10,090	1,914	--	1,914	--	4.95	5.48	--
4	副總經理	王敦正													
5	副總經理	陳柏宏													
6	副總經理	管裕華(註2)													

單位：新台幣仟元

註1：113年7月18日董事會通過副總經理鄧俊龍轉任總經理特助。

註2：副總經理管裕華於113年12月退職。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	6	6
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	--	--
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	2	2
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	3、4、5	3、4、5
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	1	1
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	--	--
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	--	--
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	--	--
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	--	--
100,000,000 元以上	--	--
總計	6 人	6 人

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	許竣然	--	2,217	2,217	0.53
	副總經理	張峻銘				
	副總經理	王敦正				
	副總經理	陳柏宏				
	協理	張志銘				
	協理	賴心婕				
	會計主管	顏慧如				

## (四) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元

編號	職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)			A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		自領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
			本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司		合併報表內所有公司	
1	總經理	許竣然	2,602	2,977	108	108	2,166	2,166	--	1,000	--	1,000	--	1.41	1.50	--
2	副總經理	管裕華(註)	1,139	1,652	103	103	1,634	1,634	--	--	--	--	--	0.69	0.82	--
3	副總經理	張峻銘	1,519	1,519	95	95	1,965	1,965	--	296	--	296	--	0.93	0.93	--
4	副總經理	王敦正	1,339	1,339	96	96	1,852	1,852	--	248	--	248	--	0.85	0.85	--
5	副總經理	陳柏宏	822	2,120	106	128	2,228	2,228	--	370	--	370	--	0.85	1.17	--

註：副總經理管裕華於113年12月退職。

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體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、與經營績效及未來風險之關聯性

-15-

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

單位：新台幣仟元

職稱	112 年度				113 年度			
	酬金總額		占稅後純益比例(%)		酬金總額		占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	13,280	13,648	12.77	13.12	19,733	20,108	4.75	4.84
總經理及副總經理	16,760	18,682	16.11	17.96	20,579	22,787	4.95	5.48

說明：113 年度董事、總經理及副總經理之酬金總額占稅後純益之比率較 112 年度降低，主因 113 年度稅後純益較 112 年度增加所致。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

董事之酬金包括董事報酬、車馬費、董事酬勞，本公司章程第17條規定，全體董事之報酬由股東會議定之。不論營業盈虧得依同業通常水準支給之，車馬費依出席董事會情況支付；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第20條規定以當年度獲利狀況提撥不高於3%為酬勞。

本公司依「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，於每年年度結束時執行董事會及董事會成員績效評估，評估項目包括：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等六大面向，並將年度績效評估結果提供予薪資報酬委員會作為董事薪資報酬之參考，相關績效考核及薪酬合理性均提報薪資報酬委員會及董事會審核。

總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、員工紅利及其他具薪資性質之獎酬工具，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。

本公司已設置薪資報酬委員會，並由全體獨立董事擔任委員，薪資報酬委員會負責訂定並定期檢討董事及經理人之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，同時定期評估並參考同業給付水準後訂定董事及經理人之薪資報酬，其中薪資參考職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(公司營收、稅前淨利與稅後淨利達成率等)及參考專業能力(財務會計、經營管理、產業知識及決策能力等)項目。

本公司經理人績效目標除達成設定之經營績效外，同時須確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範。因此，本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

## 二、公司治理運作情形

### (一) 董事會運作情形資訊

最近年度(113)年董事出席情形

第9屆董事會開會4次，第10屆董事會開會7次，董事出席情形：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數B	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	許閔琬	11	0	100.00	113/5/28 連任
董事	許竣然	9	1	81.82	
董事	立邦興投資(股)公司 代表人：陳俊仲	11	0	100.00	
董事	吳建東	4	0	100.00	113/5/28 任期屆滿
獨立董事	莊曜愷	4	0	100.00	
獨立董事	賴俊佑	4	0	100.00	
獨立董事	李俊德	3	0	75.00	113/5/28 就任
董事	吉宥投資有限公司 代表人：楊任凱	7	0	100.00	
獨立董事	楊仁毓	7	0	100.00	
獨立董事	郭秉宸	7	0	100.00	
獨立董事	關旭強	7	0	100.00	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

開會日期 (期別)	議案內容及後續處理	證券交易法 第十四條之 三所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 1/3 以上同 意之決議事項
第 9 屆-20 次 董事會 113/1/19	資金貸與海外子公司明洋責任有限公司 USD100 萬	√	
	變更逾期應收帳款轉列資金貸與性質案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 1 月 19 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
第 10 屆-3 次 董事會 113/8/8	修訂本公司「董事會議事規則」案	√	
	發行總面額新台幣參億元國內第三次無擔保轉換公司債案	√	
	辦理現金增資發行新股 4,000,000 股案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 8 月 8 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
第 10 屆-4 次 董事會 113/9/27	資金貸與海外子公司富越責任有限公司	√	
	越南慶豐富責任有限公司增資案	√	
	為海外子公司越南慶豐富責任有限公司背書保證案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 9 月 27 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
第 10 屆-5 次 董事會 113/11/7	114 年度稽核計劃案	√	
	訂定本公司內部控制制度「永續資訊之管理」案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 11 月 7 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

(1)113 年 1 月 19 日董事會討論 112 年度討論董事長及經理人年終獎金案，相關董事皆進行利益迴避。

(2)113 年 7 月 18 日討論 112 年度董事酬勞發放案及董事及獨立董事薪資報酬調整案，相關董事皆進行利益迴避。

三、本公司董事會自我(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：

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	113年1月1日   113年12月31日	董事會績效評估	董事會內部自評	1.對公司營運之參與程度 2.提升董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事之選任及持續進修 5.內部控制
		個別董事成員績效評估	董事會成員自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之參與程度 4.內部關係經營與溝通 5.董事之專業及持續進修 6.內部控制
		功能性委員會績效評估	功能性委員會自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任 5.內部控制

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：

- (一) 本公司 113 年度依照「董事會績效評估辦法」規定，辦理整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會績效內部評估。
- (二) 本公司 113 年度董事會內部績效評估之執行結果：
- 1.經各董事(委員)依前揭五大面向自評結果，整體評估董事會及各功能性委員會整體運作情形良好，各面向依評估結果評定為「優」，顯示董事會善盡指導及監督公司策略之責，並能建立妥適之內部控制制度，符合主管機關及相關法規公司治理要求。
  - 2.依各功能性委員會之職權及公司治理之規範有效運作，薪資報酬委員會及審計委員會，全體獨立董事對於委員會運作之效率與效果均已發揮應有之功能。
  - 3.上述評估結果已於 114 年 2 月 27 日第 10 屆第 8 次董事會進行報告。
- (三) 本公司設有 7 席董事(含 3 席獨立董事)，重大議案均徵詢各董事意見，取得共識後據以執行，並依相關法令及主管機關要求予以公告。
- (四) 本公司董事已依法令規定參加公司治理及證券法規等進修課程，持續充實新知，以保持其專業優勢與能力且未來會隨時注意法令更新並安排適當之進修課程。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

本公司「審計委員會」於 107/6/4 設立，取代原先監察人之制度，委員會成員由董事會獨立董事(三席)擔任之，並由全體成員推舉一獨立董事擔任召集人及會議主席。運作方式依本公司「審計委員會組織規程」辦理，其審議事項涵蓋：公司財務報表、公司稽核及會計政策與程序、公司內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬，以及財務、會計或內部稽核主管之任免等。

113 年度工作重點：

1. 審閱財務報告

本公司董事會造送 112 年度財務報表(含合併財務報表)，業經委請安侯建業聯合會計師事務所莊鈞維會計師及于紀隆會計師查核簽證，併同營業報告書及盈餘分配議案，業經第 2 屆第 17 次審計委員會(113/3/13)審議通過，呈報第 9 屆第 21 次董事會(113/3/13)決議通過，已提請 113 年度股東常會(113/5/28)承認通過。

2. 本公司考核內部控制制度之有效性本公司依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷 113 年度內部控制制度之設計及執行是否有效。

依據內部控制自行評估作業及年度稽核工作執行結果，本公司內部控制制度的設計及執行並未發現重大缺失。本公司之內部控制制度的設計及執行，應屬有效。

內部控制自行評估及年度稽核工作執行結果，業經第 3 屆第 6 次審計委員會(114/2/27)審議通過，呈報第 10 屆第 8 次董事會(114/2/27)決議通過後，出具 113 年度「內部控制制度聲明書」。

113 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	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 %(B/A)	備註
召集人	莊曜愷	3	0	100.00	第 2 屆審計委員會 113/5/28 任期屆滿
委員	賴俊佑	3	0	100.00	
委員	李俊德	3	0	100.00	
召集人	楊仁毓	3	0	100.00	第 3 屆審計委員會 113/5/28 就任
委員	郭秉宸	3	0	100.00	
委員	關旭強	3	0	100.00	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第十四條之五所列事項：詳下表。

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

開會日期 (期別)	議案內容及後續處理	證券交易 法第十四 條之五所 列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 1/3 以上同 意之決議事項
第 2 屆-16 次 審計委員會 113/1/19	資金貸與海外子公司案	√	
	變更逾期應收帳款轉列資金貸與性質案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 1 月 19 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
第 2 屆-17 次 審計委員會 113/3/13	本公司 112 年度財務報表討論案	√	
	本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制 制度聲明書」案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 3 月 13 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
第 3 屆-1 次 審計委員會 113/8/8	修訂本公司「董事會議事規則」案	√	
	發行國內第三次無擔保轉換公司債案	√	
	辦理現金增資發行新股案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 8 月 8 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
第 3 屆-2 次 審計委員會 113/9/27	資金貸與海外子公司案	√	
	對越南慶豐富責任有限公司增資案	√	
	為海外子公司提供背書保證案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 9 月 27 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		
第 3 屆-3 次 審計委員會 113/11/7	114 年度稽核計劃案	√	
	訂定本公司內部控制制度「永續資訊之管理」案	√	
	獨立董事決議結果(113 年 11 月 7 日)：全體出席獨立董事同意通過。 公司對獨立董事意見之處理：不適用。		

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情形，且各審計委員於會議中均充分表達意見。

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

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式：本公司獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師有直接聯繫之管道；依主管機關之規定，對公司財務、業務狀況定期進行查核，並直接與管理單位及治理單位溝通。

1.本公司內部稽核主管定期於每季審計委員會議中進行內部稽核報告，對於稽核業務執行情形、查核缺失改善追蹤情形及其成效皆已充分溝通；內部稽主管除每月提供獨立董事書面稽核報告外，亦依各獨立董事之建議進行單獨專案業務報告。

2.公司簽證會計師於每季度財部報表查核工作完成後，於審計委員會議中報告本公司及海內外子公司財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項。

(二)獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好，獨立董事無其他建議。

113 年度主要溝通事項摘要如下：

1. 與內部稽核主管溝通事項

開會日期	與內部稽核主管溝通事項	溝通結果
113/1/19	報告 113 年 11-12 月稽核業務執行結果	無異議
113/3/13	報告 113 年 1 月稽核業務執行結果 112 年度內部控制自行評估-內控聲明書	無異議 照案通過
113/5/9	報告 113 年 2-3 月稽核業務執行結果	無異議
113/8/8	報告 113 年 4-6 月稽核業務執行結果 113 年內部稽核缺失追蹤報告	無異議
113/9/27	報告 113 年 7-8 月稽核業務執行結果	無異議
113/11/7	報告 113 年 9 月稽核業務執行結果 114 年度稽核計畫 訂定內部控制制度「永續資訊之管理」	無異議 照案通過
113/12/6	113 年 10 月稽核業務執行結果 113 年內部稽核缺失追蹤報告	無異議

2. 與會計師溝通事項

開會日期	與會計師溝通事項	溝通結果
113/3/13	112 年第 4 季財務報告查核說明	無異議
113/5/9	113 年第 1 季財務報告查核說明	無異議
113/8/8	113 年第 2 季財務報告查核說明	無異議
113/11/7	113 年第 3 季財務報告查核說明	無異議

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

項目	是	否	運作情形/摘要說明	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司訂有「公司治理實務守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	無
<p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(1)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑議、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？</p> <p>(2)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？</p> <p>(3)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？</p> <p>(4)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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(1) 本公司已依規定建立發言人制度處理相關事宜。</p> <p>(2) 本公司對持股5%以上股東及董監事、經理人，持股有增減抵押變動情形，均隨時注意掌握。董監事、經理人及持股10%以上股東部份，每月均依規定輸入證券主管機關指定之資訊申報網站公開揭露。</p> <p>(3) 本公司與關係企業公司之間財務、業務相關作業辦法，已訂定具體書面制度並據以實行。</p> <p>(4) 本公司已訂有「內部重大資訊處理作業程序」規範知悉內部重大資訊之內部人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，符合本公司「公司治理實務守則」相關規範；另本公司已擬定「誠信經營守則」及「道德行為守則」，規範內部人不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易，3份守則均已提董事會通過。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(1)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(2)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(1) 本公司董事會多元化政策、具體管理目標及執行情形，請參閱本年報第9頁。</p> <p>(2) 本公司業已依規定設置薪資報酬委員會，由外部專家擔任委員會委員，惟尚未設置其他類似功能性委員會。</p>	<p>無</p> <p>目前未設置其他功能性委員會</p>

項目	是	否	運作情形/摘要說明	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>(3)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>(4)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	✓	✓	<p>(3) 本公司已訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，完成113年度董事會、審計委員會、薪資報酬委員會之定期績效評估，其績效評估結果為優，並提報114/2/27董事會。</p> <p>本公司薪資報酬委員會定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬政策、制度標準與結構。</p> <p>(4) 本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性，再將評估結果提報董事會。最近一次評估經114/1/16審計委員會決議通過後，並提報114/1/16董事會決議通過。重要之評估程序包含：</p> <p>取得會計師之「獨立聲明書」及事務所之「審計品質指標AQI」並納入考量、評估會計師是否與本公司有重大財務利害關係或握有本公司股份、評估會計師與本公司是否共同投資或分享利益之關係、簽證會計師連續簽證年數是否超過七年.....等。</p>	<p>無</p> <p>無</p>
<p>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、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>	✓		<p>已設置公司治理主管專責處理公司治理相關事務，包括提供董事執行業務所需資料，依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等事務，強化相關事項之遵法性，落實公司治理之推動。</p>	<p>無</p>
<p>五、公司是否建立與利害關係人（包含但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？</p>	✓		<p>已設置發言人作為與利害關係人之溝通管道，同時於公司網站中利害關係人專區提供公司最新訊息與重要企業社會責任議題之溝通管道。</p>	<p>無</p>
<p>六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？</p>	✓		<p>本公司自114/3/20起更換股務代理機構，委任元大證券股份有限公司股務代理部辦理本公司股東會事務相關事宜。</p>	<p>無</p>

項目	是	否	運作情形/摘要說明	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>七、資訊公開</p> <p>(1)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(2)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）？</p> <p>(3)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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p></p> <p></p> <p>✓</p>	<p>本公司設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作。</p> <p>(5) 本公司已架設網站： 網址為 <a href="http://www.chingfeng.com">http://www.chingfeng.com</a> 投資人可藉以查詢本公司相關財務、業務及公司治理資訊。</p> <p>本公司依據「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定期限內申報財務報告及各月份營運情形。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷投資者關係供應商關係利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？</p>	<p>✓</p>	<p></p>	<p>(1) 本公司一向以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益。</p> <p>(2) 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。如：補助員工社團活動及提供文康娛樂、健診補助及醫療諮詢、提供員工外租宿舍、住宿員工之生活照顧及停車場等。</p> <p>(3) 由財務部專責處理投資人及股東建議。</p> <p>(4) 本公司與供應商之間一向維繫良好的關係。</p> <p>(5) 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。</p> <p>(6) 本公司之董事均具有產業之專業背景及經營管理實務經驗。</p> <p>(7) 本公司董事進修情形，請參閱本年報第43-44頁。</p> <p>(8) 依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。</p> <p>(9) 本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(10) 本公司已為董事購買責任保險。</p>	<p>無</p>

項目	是	否	運作情形/摘要說明	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<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</p> <p>本公司112年公司治理評鑑結果列為 66%至 80%，針對公司治理評鑑未得分項目加以檢討，同時參酌113年公司治理評鑑指南，強化資訊揭露以提升公司治理，並規畫逐步改善公司治理評鑑之未得分指標之改善，改善措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.於本公司網站設置企業社會責任專區，讓投資人、客戶、供應商及利害關係人了解本公司企業永續發展推動及執行情形，同時加強年報、永續報告書及公開資訊觀測站的各項揭露事項。</li> <li>2.依公司治理評鑑指標或相關辦法，更新內部組織、制度及資訊，持續優化本公司網站各項配置，使其內容更符合投資人及相關利害關係人之需求。</li> </ol>				

註 1：董事會成員多元化政策落實情形：

多元化 核心項目  董事姓名	基本條件 與價值		專業 背景	專業知識與技能							
	性別	國籍	學歷	營運 判斷 能力	會計 財務 分析 能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
許閔琰	男	台灣	生化	V	V	V	V	V	V	V	V
許竣然	男	台灣	企管	V	V	V	V	V	V	V	V
立邦興投資(股)公司 代表人：陳俊仲	男	台灣	會計	V	V	V	V	V	V	V	V
吉宸投資有限公司 代表人：楊任凱	男	台灣	企管	V	V	V	V	V	V	V	V
楊仁毓	女	台灣	法律	V	V	V	V		V	V	V
郭秉宸	男	台灣	科技 管理	V	V	V	V		V	V	V
關旭強	男	台灣	化工	V		V	V	V	V	V	V

註 2：簽證會計師評核表

壹、獨立性要件審查			
評估項目		評估結果	是否符合獨立性
01	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係?	否	V
02	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸?但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。	否	V
03	會計師或審計服務小組成員是否目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	否	V
04	會計師或審計服務小組成員是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券?	否	V
05	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，是否代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護?	否	V
06	會計師或審計服務小組成員是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係?	否	V
07	卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?	否	V
08	會計師或審計服務小組成員是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠?	否	V
09	會計師是否現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(審計委員)?	否	V
貳、獨立性運作審查			
01	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，是否已迴避而未承辦?	是	V
02	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性?	是	V
03	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性?	是	V
04	會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務?	是	V
05	會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷?	是	V

註 3：利害關係人關注議題與溝通管道

利害關係人	關注議題	溝通管道	溝通成效
股東	<p>公司營運發展狀況</p> <p>財務透明度</p> <p>風險管理</p> <p>公司治理</p> <p>環境保護</p>	<p>公開資訊觀測站</p> <p>每年召開公司股東會至少 1 次</p> <p>不定期參加國內外投資論壇</p> <p>投資人關係/股務專屬信箱</p> <p>專人立即回覆聯絡窗口： 張副總經理 ir@chingfeng.com</p>	<p>1.公司資訊透明化</p> <p>2.依主管機關規定如期公告申報</p> <p>3.113 年度舉辦 3 場法人說明會</p> <p>4.中文重大訊息及公告共計 66 則</p>
員工	<p>公司策略與營運狀況</p> <p>勞資關係</p> <p>員工權益</p> <p>教育訓練及職涯發展</p> <p>職場環境</p> <p>員工意見表達與溝通</p>	<p>每季召開勞資會議、員工季會</p> <p>每季召開職業安全衛生委員會</p> <p>每年辦理員工滿意度調查</p> <p>提案改善聯絡窗口： 王副總經理 management@chingfeng.com</p>	<p>1.鼓勵社會參與，推動員工積極參與公益活動。</p> <p>2.辦理年度員工教育訓練超過 10,000 人次以上，成效卓著。</p> <p>3.每廠各定期召開勞資會議 4 次，勞資溝通良好。</p> <p>4.113 年持續辦理員工持股信託，公司給予一定獎勵，鼓勵員工參加，以保障員工退休生活，員工反響極佳。</p>
客戶	<p>產品及服務</p> <p>顧客的健康與安全</p> <p>行銷溝通</p> <p>客戶滿意度調查</p> <p>綠色產品</p>	<p>客服專線－視需求</p> <p>客戶服務及電話訪談</p> <p>官網及媒體－視需求更新</p> <p>每年辦理滿意度問卷調查</p> <p>聯絡窗口： (發言人)許總經理 sales1@chingfeng.com</p>	<p>本公司由客戶賣場市場調查及對客戶之年度滿意度調查中，了解客戶及消費者對產品之訴求。</p>
供應商	<p>綠色供應鏈管理</p> <p>供應商人權評估</p> <p>經營績效</p> <p>訂單與品質管理</p> <p>生產技術</p>	<p>供應商評鑑、考核、輔導</p> <p>推動電子採購</p> <p>聯絡窗口： 張協理 prch@chingfeng.com</p>	<p>1.針對關鍵供應商，進行風險評估及現場評鑑。</p> <p>2.113 年完成簽署的廠商共有 82 家，占有合格供應商的比率 45%，並定期對供應商進行稽核項目包含社會責任要求及反恐評估，合格率 100%。</p>

利害關係人	關注議題	溝通管道	溝通成效
當地社區	職業安全與健康 環境管理 社會參與 志工服務	每季舉辦工業區區域聯防 公司網站設置溝通信箱 每季辦理志工活動 聯絡窗口: 王副總經理 management@chingfeng.com	1.無違反空汙排放及廢棄物管理法規及影響社區事件。 2.參加區域聯防，增加各公司防災交流，避免災害發生影響社區環境及安全。 3.參加鄉里各項聯誼活動，促進鄰里關係，並提升鄰里互助與共建關愛社區。
NGO 非政府組織	環境保護 社會公益 勞動條件	非財務資訊揭露—每年 定期捐助公益慈善團體 世界展望會、華山創世基金會及國軍退除役官兵輔導委員會與鄰近社區舉辦關懷及環境養護活動 聯絡窗口: 王副總經理 management@chingfeng.com	1.積極參與社會公益活動，定期捐助公益慈善團體，協助關懷弱勢兒童及獨居老人。 2.贊助鄰近社區活動贈品及贈送暖冬毛毯 3.透過公司內部義賣活動，對偏遠山區小學捐贈文具用品 4.辦理「愛護海灘，守護藍色星球」淨灘活動
政府單位	法規遵循 職業安全與健康 溫室氣體減量 環境保護 能源管理	不定期參與主管機關舉辦之座談會、法規公聽會 每季舉辦員工季會宣導最新法令要求及反貪腐、誠信經營等法規遵循 參與「產業用水效能提升計畫」 參與「製造業產品環境足跡與資源永續推動計畫」 聯絡窗口: 王副總經理 management@chingfeng.com	1.公開資訊觀測站定期、不定期公告 2.建置職業安全衛生管理，推動職業安全衛生管理工作，確保管理系統符合法規及有效性執行。

(四) 設置薪酬委員會運作情形資訊：

1. 薪資報酬委員會成員資料

條件 身分別 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	楊仁毓	<p>(1) 私立波士頓大學法學院 私立美國大學華盛頓法律學院 美國華盛頓特區法學博士</p> <p>(2) 現任本公司獨立董事、審計委員會及薪酬委員會委員，同時擔任 International Law Offices of Wendy Yang &amp; Partners 所長兼合夥創始人。</p> <p>(3) 具備五年以上之工作經驗及經濟、財務與法律專業，及領導統御與決策、危機處理等能力與國際市場觀，監督本公司內部控制、財務資訊及經理人薪酬等議題，善盡獨立董事職責，並能適時提供公司風險管理、法律策略/遵循及管理決策意見。</p>	<p>符合股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條獨立性相關規定。</p> <p>本人、配偶、二等親以內親屬未擔任本公司或其關係之董事、監察人或受僱人；</p> <p>本人、配偶、二等親以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份及比重；</p>	0
獨立董事	郭秉宸	<p>(1) 國立清華大學工學博士 國立政治大學科技管理研究所碩士 國立交通大學材料科學與工程研究所碩士。</p> <p>(2) 現任本公司獨立董事、審計委員會及薪酬委員會委員、台灣人工智慧學校產學長。</p> <p>(3) 具備五年以上工作經驗及經營管理、材料工程等專業能力，其具備之專業可提升公司治理成效及審計委員會監督功能。</p>	<p>未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；</p> <p>最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</p>	1
獨立董事	關旭強	<p>(1) 國立清華大學化學工程系博士</p> <p>(2) 現任本公司獨立董事、審計委員會及薪酬委員會委員及南臺科技大學化學工程與材料工程系副教授兼任系主任。</p> <p>(3) 具備五年以上工作經驗，於化工專業領域有豐富的產業知識與實務經驗，以專業產學背景，可適時提供公司生產及研發技術上所需之專業意見。</p>	<p>最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</p>	0

## 2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 6 月 27 日至 116 年 5 月 27 日，最近年度(113 年度)薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率% (B/A)(註)	備註
召集人	賴俊佑	2	0	100.00	第 5 屆薪酬委員會 113/5/28 任期屆滿
委員	莊曜愷	2	0	100.00	
委員	李俊德	2	0	100.00	
召集人	楊仁毓	3	0	100.00	第 6 屆薪酬委員會 113/6/27 就任
委員	郭秉宸	3	0	100.00	
委員	關旭強	3	0	100.00	

其他應記載事項：

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

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：不適用。

三、113 年度主要溝通事項及決議摘要如下：

薪酬委員會	溝通事項	溝通結果
第 5 屆-第 8 次 (113/1/19)	1. 董事長及經理人年終獎金案 2. 修訂買回股份轉讓員工辦法案	審議通過 呈報董事會決議
第 5 屆-第 9 次 (113/3/13)	1. 本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	審議通過 呈報董事會決議
第 6 屆-第 1 次 (113/7/18)	1. 本公司 112 年度董事酬勞發放案 2. 獨立董事、董事及董事長薪資報酬調整案 3. 經理人晉升及職務調整案	審議通過 呈報董事會決議
第 6 屆-第 2 次 (113/9/27)	1. 現金增資經理人獲配員工認股股數	審議通過 呈報董事會決議
第 6 屆-第 3 次 (113/12/6)	1. 庫藏股轉讓員工分配案 2. 員工認購庫藏股激勵獎金案	審議通過 呈報董事會決議

(五) 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	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>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？</p>	✓		<p>本公司永續發展委員會由集團總經理為召集人，集團高階經理人擔任各策略小組推展之召集人，並由公司治理主管定期向董事會呈報執行情況。</p> <p>委員會下設立四大工作組及專案管理，包含環保安全衛生、員工關係暨社會參與、公司治理、產品服務、永續專案管理室。</p> <p>工作小組定期召開工作會議，由總經理擔任召集人，帶領高階主管擔任組長，統籌各廠對應的功能部門成員執行依重大性原則，共同推動與公司營運相關之環境、社會或治理議題之風險評估及內部管理，並提出規劃行動和目標方向。</p> <p>本委員會持續推動永續發展責任與提升公司治理，以實踐永續經營之目的，其職權包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 制定企業社會責任、永續發展方向及目標，擬定相關管理方針及具體推動計畫。</li> <li>2. 宣導及落實集團誠信經營及風險管理等面向之相關工作。</li> <li>3. 企業永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂。</li> <li>4. 其他經董事會決議由本委員會辦理之事項。</li> </ol> <p>公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告(包含 ESG 報告)，經營階層對董事會提擬公司策略，由董事會評判策略成功的可能性，經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>	無重大差異
<p>二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？</p>	✓		<p>本公司風險管理委員會，由總經理擔任召集人，負責統籌指揮風險管理計劃的推動和運作，各部門則負責推動各項業務風險管理工作，不定期向董事會報告風險管理執行情形與結果，監督風險管理機制運作及整體落實情形。由稽核室對風險管理進行有效性評估，並提出適切有效的建議，以保證風險管理工作的執行和監督。</p> <p>在風險管理政策的指引下，我們建立了溝通管道，適時與內外部利害關係人進行風險溝通和協商，以確保風險管理持續適用並有效運作。</p> <p>本公司亦積極培養風險管理文化，加強員工對風險管理的意識，以確保風險管理工作全面落實，依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p>	無重大差異

推動項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
			<p>1.環境議題：</p> <p>(1)環境友善產品： 以完備的製程，最佳化的競爭優勢，為客戶生產環保的無有害物質產品，降低產品對環境的衝擊。</p> <p>(2)溫室氣體管理： 將氣候變遷風險納入整體營運考量，預估風險發生機率與影響程度，制訂風險應變計畫及危機處理機制，及早提出預警，減緩氣候風險對公司營運影響。</p> <p>(3)能源管理： 改善能源使用效率、推動節能措施以降低能源消耗，減少溫室氣體排放降低環境污染以提升公司社會形象，降低生產成本，同時符合客戶或政府政策要求。</p> <p>(4)水管理及排放： 透過日常管理、減量與回收，將水資源做最大化運用，降低環境污染與生產成本，建立缺水應變機制，降低缺水造成生產衝擊。</p> <p>(5)廢棄物與循環再利用： 透過廢棄物回收再利用，提升資源有效利用，同時也降低其他污染衍生問題。廢棄物提供其他產業再利用，達到降低環境衝擊及循環經濟發展之優勢。</p> <p>2.社會議題：</p> <p>(1)人才留任與員工關懷： 本公司建立健全的薪酬、福利、激勵等體系，且有多元及包容之企業文化，使員工能貢獻多元想法、經驗、背景與個人特質，活躍團隊氛圍、激發創意思考，提升工作績效。</p> <p>(2)員工發展： 建立優勢訓練發展體系強化人員核心技術能力，提升產品競爭力，達成公司年度策略目標，培育優良職場人才。</p> <p>(3)職業健康與安全： 透過持續改善提供員工安全健康工作環境，提升安全文化意識，強化自主檢點，降低員工職業災害發生。</p> <p>(4)社會參與： 本公司透過加強產學合作與交流、人文關懷、環境保育、敦親睦鄰等面向，建構永續企業。</p>	無重大差異

推動項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
			<p>3. 公司治理議題：</p> <p>(1) 風險管理： 建構並維持有效之風險管理機制且持續改善，降低營運成本確保公司持續獲利，創造優質的工作環境，以達成公司永續經營目標。</p> <p>(2) 誠信經營： 建立良好公司治理制度，落實與供應商、客戶及相關利害關係人間各項道德規範政策與風險控管機制，維持公司永續經營。</p> <p>(3) 研發與創新： 持續研發創新產品與提升製程技術，提供客戶高附加價值的商品，提昇產線效率，以保持競爭優勢。</p> <p>(4) 客戶服務： 提供全方位客戶服務。透過對客戶聯絡與拜訪，了解客戶對產品的需求及服務的意見，以提高客戶之滿意度，提升公司市場形象。</p> <p>(5) 供應商永續管理： 推動對供應商的永續管理，增進供應鏈韌性，降低供應鏈風險，與供應商合作成為最佳夥伴，共同邁向永續未來。</p>	無重大差異
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p> <p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>1. 實施辦公室節能減碳活動： 重點照明、減少用紙、獨立區域空調管理等。</p> <p>2. 本公司整合環境管理系統和職安衛生系統，訂定環境安全衛生政策，並定期進行環安衛訓練，建構安全健康的工作環境。</p> <p>1. 本公司營運場所確實執行資源回收分類、垃圾減量、使用再生紙。</p> <p>2. 本公司產品使用回收再生原料，同時本公司研發部門持續研發使用提升環境友善材料之產品，積極響應回收生明標準（Recycled Claim Standard, RCS）並取得認證，113年本公司出貨產品已有 18.42%符合 RCS 標準。</p> <p>本公司根據業務範疇、生產製造以及廠區所在地等面向，鑑別氣候變遷所伴隨的潛在風險與機會，並參酌永續與氣候變遷相關國際倡議之規範與我國環境永續法規，進而設定因應措施及管理方針；強化面對不可預期之氣候風險與機會的應變能力，增加企業永續經營之韌性。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>

推動項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
<p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	✓		<p>本公司台灣地區之用水量、廢棄物總量每年均進行進行記錄，並制訂每年的減量、減廢目標，本公司依據目標制訂有具體的實政策與計畫，每年初對前一年的實施成果進行檢討分析。本公司朝低碳社會的道路邁進，為企業對環境溫室氣體排放減量努力，並進行台灣地區自身溫室氣體排放盤查，盤查範圍包含直接排放量（範疇一）、能源間接排放量（範疇二）、間接排放(範疇三)。</p> <p>1. 本公司112年度溫室氣體盤查已於113年第三季完成，並經SGS台灣檢驗科技股份有限公司驗證通過，認證聲明書公佈於本公司網站。</p> <p>113年度溫室氣體盤查中，嗣後將盤查結果公佈於公司網站。</p> <p>2. 本公司近兩年用水量：</p> <table border="1" data-bbox="689 891 1189 981"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年</th> <th>112年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>13,684 度</td> <td>13,914 度</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 本公司近兩年廢棄物總重量：</p> <table border="1" data-bbox="689 1025 1189 1115"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年</th> <th>112年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廢棄物總量</td> <td>151 噸</td> <td>345 噸</td> </tr> </tbody> </table>	項目	113年	112年	用水量	13,684 度	13,914 度	項目	113年	112年	廢棄物總量	151 噸	345 噸	無重大差異
項目	113年	112年														
用水量	13,684 度	13,914 度														
項目	113年	112年														
廢棄物總量	151 噸	345 噸														
<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> <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>	✓	✓	<p>遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇，建立適當之管理方法與程序及落實情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提供員工合理薪酬及獎金紅利制度。</li> <li>2. 辦理員工教育訓練。</li> <li>3. 落實保險計劃與假勤制度。</li> <li>4. 依法提撥退休金。</li> <li>5. 晉用人員無性別之差別待遇，尊重兩性平等，且依法晉用殘障人士，亦訂定員工申訴及性騷擾申訴與調查內部規範。</li> </ol> <p>公司新進員工起薪男女同工同酬，無性別之差異，且亦高於政府最低基本薪資規定，每年度公司視個人績效貢獻，做為調薪、變動獎金、分紅.....等多項 獎酬的評估依據，且規劃完整職等、職級制度，無論男性員工或女性員工皆適用且無分別；每年度進行績效考核，經理級以上主管的獎酬，更直接連動組織經營績效，定期調整。</p>	<p>無重大差異</p> <p>無重大差異</p>												

推動項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>(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？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司以誠信對待員工，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。</p> <p>本公司雖無設置產業工會之組織，歷年來勞資關係和諧，員工亦能發揮團隊精神及對公司向心力，配合公司決策，勞資合作無間充滿和諧的氣氛。</p> <p>本公司成立職工福利委員會，由公司管理部搭配職工福利委員會推動之福利措施，並於 112 年 8 月成立員工持股會，辦理員工持股信託，持續辦理員工持股信託計畫，相對提撥固定金額共同存至專用信託專戶，不僅達到留才目的，更協助同仁累積財富，規劃未來退休生活。</p> <p>本公司與勞工代表訂定職業安全衛生政策，經董事長核准後執行，保障全體員工、承包商的安全與健康，防止職業災害發生，以零重大職災事件為目標，積極推動員工健康安全衛生之活動。</p> <p>本公司遵守環安衛要求，新進員工需於到職當日完成應有的職業安全教育訓練，每年擬定相關職業安全教育訓練課程進行培訓，前述教育訓練計畫達成率 100%，上課人數達 96%。</p> <p>為有效執行健康安全管理活動，並提高環境健康安全績效，本公司依循 ISO 45001 標準建立健康安全管理系統，同時採用「PDCA」方法綜合考慮公司的內外部環境，以符合責任性、組織單位、物理邊界、公司活動、產品服務及公司行使控制和影響權限，確立系統的邊界與適用性，並通過每年監視持續改進確保系統的有效性。</p> <p>本公司致力於營造安全舒適的工作環境，視員工的身體健康為企業邁向永續發展的關鍵要素，積極推動各項健康促進措施，具體實踐如下：</p> <p>1. 環境安全與防護：</p> <p>本公司依循相關法規及內部規範，定期(每半年)針對特定作業區域之環境安全執行環境監控檢測，掌握潛在危害並採取預防措施，同時定期發放個人防護用具予特定區域作業人員，以降低職業暴露風險，保障員工作業安全。</p>	

推動項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
			<p>2.緊急應變與安全訓練：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>.定期（每半年）舉辦消防安全講習及緊急應變演練，提升全體員工對災害初期應對、疏散流程及安全防護...等之緊急應變能力。</li> <li>.針對演練過程進行檢討與分析，改善相關措施，強化並落實緊急應變機制之有效性。</li> </ul> <p>3.職業安全衛生教育訓練：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>.所有新進員工均進行職業安全衛生訓練，俾使其了解工作場所潛在風險及安全作業規範，提高員工職業安全意識。</li> <li>.每年定期辦理在職員工職業安全衛生再教育訓練，持續提升員工職業安全知識與技能，確保員工了解最新的安全資訊。</li> </ul> <p>4.員工健康檢查與管理：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>.本公司依據《勞工健康保護法》之規定，定期安排員工進行一般健康檢查及特定作業特殊健康檢查，全面了解員工之健康狀況。</li> <li>.透過健康檢查結果分析，盡早發現潛在健康風險，用以推動守護員工健康相關措施。</li> </ul> <p>5.臨場健康服務：</p> <p>本公司積極關懷員工健康，定期聘請臨場醫師駐廠提供健康諮詢與指導服務，針對健康檢查結果異常（如高血壓、高血糖、高血脂、腰圍過大等慢性疾病）之員工，提供專業的健康管理建議，並視員工個別健康狀況提供轉診建議及後續追蹤關懷，協助員工積極面對並管理自身健康。</p> <p>6.心理健康與健康促進：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>.每年定期透過心因性、人因性及心理量表等問卷調查，了解員工之心理壓力與工作適應狀況，並針對問卷結果安排臨場諮詢服務。</li> <li>.定期舉辦多元化的健康講座，主題涵蓋職場肢體放鬆、護眼保健、壓力管理與情緒調適、代謝症候群及三高等慢性病預防，提升員工自我健康管理意識與能力。</li> <li>.長期租借舒適的運動場地，供員工於工作閒暇時運動，並舉辦匹克球運動競賽，安排團體訓練，促進員工身心健康，提升工作效率。</li> </ul>	<p>無重大差異</p>

推動項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		<p>教育訓練是本公司員工的基本福利，本公司鼓勵全體員工「工作中學習，學習中工作」，透過教育訓練提升個人素質，增加工作技能，增進團隊績效，促進集團「長期、穩定、發展、科技、國際」經營目標的實現。本公司訂定有「員工教育訓練辦法」，依員工教育訓練辦法，主要訓練內容如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 技術發展委員會 透過技術發展委員會的橫向整合，員工依個人工作屬性及專業領域分屬不同技委會。技術發展委員會為各專業領域引進最新知識技術，促進技術交流，並為員工規劃完整的專業技術人才培訓架構。</li> <li>2. 管理才能發展 公司依照不同管理階層的管理需求，為不同管理階層員工量身訂作屬於自己的管理才能發展訓練，培育方式多元活潑。</li> <li>3. 新世紀幹部培訓班 每年進行年度新秀招募，培育優秀、有潛力的役畢青年。先施以基礎通識教育，再實施製造基地實作並輔以專業技術解說，以瞭解集團發展全貌並體悟生產製造機能及系統，讓所有新秀均能快速學習成長，擁有精實的專業技術與國際化的運籌能力。</li> </ol>	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?	✓		<p>本公司產品皆依銷售市場所在地主管機關立法通過的「窗簾安全標準新法規」設計製造。</p> <p>本公司已通過 ISO9001 品質管理系統之驗證，塑質百葉窗產品經法國國際檢驗局 Bureau Veritas 及國際檢驗認證機構 SGS 測試通過，並向美商安達產物保險公司投保產品責任險。</p> <p>本公司積極投入使用環保回收材料產品的研發，加強各類窗簾產品原結構與使用上的安全性，同時並採用無毒安全的回收環保材料，並將窗簾產品導入電動智能化，迎合滿足智能家居市場需求。</p> <p>針對產品中化學物質有關的風險及危害，本公司採用 IKEA I-way 機制，定期自我檢核回報客戶，每年接受客戶稽核，並通過客戶評鑑。</p>	無重大差異

推動項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
			<p>客戶資訊管理與客戶隱私是商業營運中至關重要的議題。本公司近年來落實資安風險管理，注重客戶隱私，本公司以下列事項建構資訊風險管理模式：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 資訊符合法規與透明 收集客戶資訊管理程序上必須符合法規，與客戶間透明溝通理解訊息如何使用及保護。</li> <li>2. 資訊收集 僅收集必要的客戶資訊，收集的資訊對應業務相關之目的與需求。</li> <li>3. 資訊安全性 於資訊系統管理上利用，透過防火牆、加密、異地備分等控制機制，保護客戶資訊避免風險。</li> <li>4. 資訊授權 客戶資訊除透明溝通基本使用外，若由其他特定用途，先取得客戶許可授權方可使用。</li> </ol>	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？	✓		<p>本公司定期評估供應商的績效表現，包括交貨準時率、產品質量、售後服務等，並建立監控機制以及懲罰和獎勵機制以推動供應商的持續改進，同時了解供應商之製程能力，以確保供應鏈之穩定性與供應品質。</p> <p>本公司與主要供應商簽訂契約時，均包含遵守雙方之企業社會責任政策，如供應商違反政策而對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>113 年針對宜家產品的所有供應商要求 100% 簽署 IWAY 6.0 執行標準同意書，113 年完成簽署的廠商共有 82 家，占所有合格供應商的比率 45%，並定期對供應商進行稽核項目包含社會責任要求及反恐評估，合格率 100%。</p>	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？	✓		<p>本公司永續報告書整體內容與架構，依據全球永續性標準理事會(GSSB)發布之GRI 2021準則(GRI Standards)之依循選項，進行報告書架構及內容呈現依據，環境面及溫室氣體盤查等內容與架構，則依據氣候相關財務揭露建議(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)發布之準則進行揭露，產業對財務有重大性影響的永續議題亦依據永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)準則進行揭露。</p>	無重大差異

推動項目	是	否	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<p>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：</p> <p>本公司已訂有「永續發展實務守則」，與「上市上櫃永續發展實務守則」無重大差異情形。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)社會服務、社會公益：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 捐助公益慈善團體華山創世基金會，協助改善鄰鄉獨居老人生活。</li> <li>2. 捐助公益慈善團體香園紀念教養院，協助讓身心障礙者能夠自主生活，安心學習，有人性尊嚴的生活。</li> <li>3. 捐助公益慈善團體小天使家園，協助失依及家庭遭逢變故之兒童建立良好的生活環境，給予愛與安全的需求，促進兒童身心健康及人格發展。</li> <li>4. 捐助公益慈善團體家扶基金會，協助讓兒少享有家庭妥善的照顧、身心安全的保護、健康成長的環境、充分受教育的機會，快樂學習的生活。</li> <li>5. 捐助公益慈善團體新寶社會關懷協會，為該協會持續能服務照顧失依、失孤、行為偏差、隔代教養等弱勢單親家庭的兒童及青少年盡一份心力。</li> <li>6. 捐助公益慈善團體長愛家園育幼院，協助讓創傷的弱勢孩子擁有一個溫暖的大家庭。</li> </ol> <p>(二)安全衛生：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 訂定完善之標準作業程序，嚴格要求員工遵守。</li> <li>2. 要求員工穿戴防護用具，如護目鏡、安全鞋、防護衣等。</li> <li>3. 設置完善之緊急救護器具，並定期檢視、更新。</li> <li>4. 定期實施工業安全相關之內、外部教育訓練及環安檢查，相關缺失將影響績效獎金之發放。</li> <li>5. 每年實施員工健康檢查，並對特殊作業人員增加檢查項目。</li> <li>6. 公司本著安全照護每一員工之信念與責任，於廠區設置AED全自動體外電擊器，提高員工生命安全保障。</li> </ol> <p>(三)其他社會責任活動：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 捐贈贊助鄰近社區舉辦社區關懷活動。</li> <li>2. 參與鄰里多項活動，敦親睦鄰。</li> <li>3. 捐助鹿港警察之友會，以協同防範犯罪，促進警民合作，擴大安全宣導，維護治安。</li> <li>4. 捐贈教育機構愛因斯坦實驗教育學會，為台灣的教育及培育未來人才盡一份心力。</li> <li>5. 舉辦「愛護海灘，守護藍色星球」的地球淨灘活動，號召全體同仁及員工眷屬共同參與，攜手清理彰化縣線西區海灘垃圾，守護海洋環境。同時，活動也讓員工的孩子們能夠親身體驗並學習環境永續的理念。此次活動吸引了近百人次的積極參與，展現了大家對保護海洋的熱忱與承諾。</li> <li>6. 舉辦舊物市集義賣，藉此延續物品的價值，並將義賣所得捐贈近兩百份文具禮品組，送往偏鄉小學，幫助學童順利學習。此舉不僅支持公益事業，也積極貢獻社會，並傳遞愛與關懷。</li> </ol>				

(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

項 目	是	否	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
<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>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司本著誠實、踏實、結實之經營理念，遵循公司法、證券交易法、商業會計法、上市櫃相關管理規章、法令及內控制度、會計制度，建立良好之公司治理與風險控管機制以落實執行。</p> <p>本公司於「人事管理規則」等規章制度中明示誠信經營之道德規範政策，並針對本公司董事及經理人訂定「道德行為準則」，董事會與管理階層亦承諾積極落實及監督誠信經營政策之執行。</p> <p>(二)本公司於「人事管理規則」、「工作規則」等規章制度中訂定嚴謹行為規範及道德準則，並明訂相關獎懲規定，凡本公司董事、經理人、受雇人或具有實質控制能力者，嚴禁直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或作出其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為，以防範營私舞弊、挪用公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠實行為。</p> <p>(三)針對從事較不高誠信行為風險之營業活動者，本公司於「人事管理規則」及「工作規則」等明訂不得接受廠商之邀請飲宴，不得收受餽贈或其他利益，違者懲處，另相關職務推動輪調機制，以防範各類弊端之發生。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</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>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司因商業活動對外簽訂之契約，皆訂定誠信條款。另針對客戶、供應商等利害關係人進行誠信調查，以避免發生不誠信行為而損及公司權益。</p> <p>(二)本公司由管理部及總經理室推動企業誠信經營運作，並將內部稽核報告送董事會核閱，定期報告。</p> <p>本公司履行誠信經營執行情形提報董事會日期為114年2月27日。</p>	<p>無</p> <p>無</p>

項 目	是	否	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
<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>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(三)本公司「董事會議規則」及「道德行為準則」中訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對董事會所列之議案與自身或其代表之法人有利害關係，至有損公司利益之虞時，不得加入討論及表決；董事間亦應自律，不得相互支援。</p> <p>本公司於「人事管理規則」等明定員工應嚴守利益迴避之行為準則，主動報備有利益衝突等道德疑慮事項，並訂有競業禁止相關條款，本公司亦設置「員工意見箱」提供員工申訴任何違法或不當行為之陳述。</p> <p>(四)本公司已建立有效完善之會計及內控制度，全面推行作業電腦化，由電腦相互串連勾稽，執行異常管理；另本公司亦建立獨立之內部稽核運作架構，並要求公司各部門定期進行自主性之業務檢查，以落實內控精神。</p> <p>(五)以誠信經營為主題之教育訓練，本公司秉持鼓勵董監事參與主管機關舉辦之相關課程，一直持續進行中，未來將併同公司治理列入董事及監察人之進修重點。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<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> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司設置「員工意見箱」提供員工檢舉任何違法或申訴不當行為之管道，並於「人事管理規則」及「工作規則」等，訂定違反誠信行為之相關懲處。</p> <p>(二)本公司「申訴辦法」制定申訴作業程序、案件受理的權責單位及事件處理流程，遵守個資保密及嚴禁對同仁從事報復行為。</p> <p>(三)本公司設有保密機制保護檢舉人，不因檢舉而遭受不當處置之措施。與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。</p>	<p>無</p> <p>無</p> <p>無</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	<p>✓</p>		<p>本公司於公司網站 (<a href="http://www.chingfeng.com">http://www.chingfeng.com</a>) 及公開資訊觀測站揭露「道德行為準則」之規定及「誠信經營守則」相關資訊及推動成效。與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異。</p>	<p>無</p>

項 目	是 否	運 作 情 形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因																								
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：</p> <p>本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營守則」，本公司誠信經營守則運作執行，與所定守則無差異。</p>																											
<p>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）：</p> <p>本公司為落實誠信經營政策，要求與本公司有往來合作關係之全球供應商簽署「廠商承諾書」，期待本公司所有員工及以及與本公司有合作關係者了解並尊重本公司的道德標準。</p> <p>本公司並持續進行宣導、定期發表法務智權電子報宣導相關法律議題，讓「誠信」成為本公司最基本的核心文化。此外，本公司每年定期進行商業道德法規風險評估，透過內部控制制度檢視本公司之商業道德管理且為商業道德法規鑑別與更新。</p> <p>公司內部定期公告誠信經營及防範違反誠信經營行為之相關規範，同時於要求新進員工到職簽署誠信廉潔宣導書、相關合約，並於新人訓課程中宣導相關準則及不定期透過違反誠信行為之案例，宣達誠信的重要性，參加員工總人次990人次、訓練總時數為600小時。本公司推動之商業道德教育訓練明細：</p> <table border="1" data-bbox="204 842 1171 1142"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>總人次</th> <th>時數</th> <th>人/時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>職場不法侵害的認識與防治</td> <td>35.0</td> <td>3.0</td> <td>105.0</td> </tr> <tr> <td>主管商業道德</td> <td>35.0</td> <td>1.0</td> <td>35.0</td> </tr> <tr> <td>商業道德(上年度)</td> <td>457.0</td> <td>0.5</td> <td>228.5</td> </tr> <tr> <td>商業道德(下年度)</td> <td>463.0</td> <td>0.5</td> <td>231.5</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>990.0</td> <td></td> <td>600.0</td> </tr> </tbody> </table>				課程名稱	總人次	時數	人/時數	職場不法侵害的認識與防治	35.0	3.0	105.0	主管商業道德	35.0	1.0	35.0	商業道德(上年度)	457.0	0.5	228.5	商業道德(下年度)	463.0	0.5	231.5	總計	990.0		600.0
課程名稱	總人次	時數	人/時數																								
職場不法侵害的認識與防治	35.0	3.0	105.0																								
主管商業道德	35.0	1.0	35.0																								
商業道德(上年度)	457.0	0.5	228.5																								
商業道德(下年度)	463.0	0.5	231.5																								
總計	990.0		600.0																								

公司如有訂定公司治理實務守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

1.本公司已訂定公司治理實務守則及相關規章如下：

- |                 |                      |
|-----------------|----------------------|
| (1)股東會議事規則      | (8)公司治理實務守則          |
| (2)董事會議事規則      | (9)誠信經營作業程序及行為指南     |
| (3)董事選舉辦法       | (10)永續發展實務守則         |
| (4)防止內線交易管理作業程序 | (11)處理董事要求之標準作業程序    |
| (5)內部重大資訊處理作業程序 | (12)董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法   |
| (6)道德行為準則       | (13)關係人相互間財務業務相關作業規範 |
| (7)誠信經營守則       |                      |

2.查詢方式

本公司網站(<http://www.chingfeng.com>)「公司治理」項下查詢或於公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)「公司治理」項下之「訂定公司治理之相關規則」可供查詢。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形了解的重要資訊，得一併揭露

1. 本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站

2. 董事進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
			起	迄				
董事長	許閔琬	113/05/28	113/04/18	113/04/18	社團法人台灣董事學會	財富傳承思考面向解析	3	是
			113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	
			113/11/07	113/11/07		IFRS 永續揭露準則之發布、接軌及因應	3	
			113/11/28	113/11/28		職場不法侵害的認識與防治	3	
董事	許竣然	113/05/28	113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	是
			113/11/28	113/11/28		職場不法侵害的認識與防治	3	
董事	立邦興投資股份有限公司代表人：陳俊仲	113/05/28	113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	是
			113/10/04	113/10/04	證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
			113/11/07	113/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則之發布、接軌及因應	3	
			113/11/28	113/11/28		職場不法侵害的認識與防治	3	
董事	吉宸投資有限公司代表人：楊任凱	113/05/28	113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	是
			113/11/05	113/11/05		誠信經營與公司治理-自勞動法動態與內線交易出發	6	
獨立董事	楊仁毓	113/05/28	113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	是
			113/11/07	113/11/07		IFRS 永續揭露準則之發布、接軌及因應	3	
			113/11/28	113/11/28		職場不法侵害的認識與防治	3	
獨立董事	郭秉宸	113/05/28	113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	是
			113/11/07	113/11/07		IFRS 永續揭露準則之發布、接軌及因應	3	
			113/11/28	113/11/28		職場不法侵害的認識與防治	3	
			113/12/27	113/12/27	社團法人中華獨立董事協會	永續報告書內容不實法律責任	3	

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
			起	迄				
獨立董事	關旭強	113/05/28	113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	是
			113/10/04	113/10/04	證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3	
			113/11/07	113/11/07	社團法人中華公司治理協會	IFRS 永續揭露準則之發布、接軌及因應	3	
			113/11/28	113/11/28		職場不法侵害的認識與防治	3	

### 3.經理人進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	進修是否符合規定
			起	迄				
財務暨公司治理主管	張峻銘	112/05/11	113/03/29	113/03/29	證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程—113 經濟展望及產業趨勢	3	註
			113/04/29	113/04/29	會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	6	
			113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	
			113/11/07	113/11/07		IFRS 永續揭露準則之發布、接軌及因應	3	
			113/11/28	113/11/28		職場不法侵害的認識與防治	3	
會計主管	顏慧如	112/09/01	113/06/24	113/06/25	會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12	是
			113/07/18	113/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理4.0下董事的角色及經營權挑戰的合規因應	3	
			113/11/07	113/11/07		IFRS 永續揭露準則之發布、接軌及因應	3	
			113/11/28	113/11/28		職場不法侵害的認識與防治	3	

註：依財團法人中華民國櫃檯買賣中心上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點第 24 條規定，公司治理主管初任者應自擔任此職務之日起一年內(113/05/10)至少進修十八小時。

#### 4.董事會成員及重要管理階層之接班情形：

##### (1)董事會成員之接班規劃

本公司目前董事共7名(含獨立董事3名)，皆具備商務、財務會計或公司業務所須之經營管理專長，其中1人同時身兼本公司高階管理階層，未來本公司董事會之組成架構及成員經歷背景將延續目前架構。

關於董事會之接班規劃，目前集團有多位高階管理專才，故本公司有充沛之人才庫可以接任未來之董事空缺。至於獨立董事之部分，依法需具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，國內這部分專業人士之供給不虞匱乏，故獨立董事之接班規劃，本公司仍規劃來自學術界及產業界。並設定至少1席女性董事，及整體董事會專長面向除需具備公司未來營運策略發展方向之知識與專長外，同時具有會計與稅務、財務金融、法律、行政管理及生產管理等領域之經驗及能力。本公司訂定董事候選人名單之甄選過程皆須符合資格審查與相關規範，以確保當董事席次產生空缺或規劃增加時，能有效地鑑別及選出合適的新任董事人選。

##### (2)重要管理階層之接班規劃

本公司經副理級以上員工為重要管理階層及接班人選，每人均已完成職務說明書及工作說明書，並指定職務代理人，予以訓練培養。此外，依發展策略、各項投資計劃及員工離退狀況，進行關鍵人才部門輪調，派駐海外子公司，希望培養多方位全球性管理能力人才，以利人才之傳承。

#### (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://mopsov.twse.com.tw>)/單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

##### 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告書：不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

##### 1. 113年股東常會決議事項及執行情形

開會日期	會議別	重要決議事項
113.05.28	股東常會	1. 112年度營業報告。 2. 審計委員會審查112年度決算表冊報告。 3. 112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。 4. 112年度給付董事酬金報告 本公司113年3月13日經董事會決議通過112年度董事酬勞擬提撥1%，新台幣1,467,504元，於113/08/15發放。

開會日期	會議別	重要決議事項																																																	
		<p>5. 112 年度分派現金股利情形報告案。 113 年股東會決議之 112 年盈餘分配案，已依決議辦理，現金股利於 113/08/15 發放，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有股份，每股配發現金股利 0.5 元，總計發放 86,669,463 元。</p> <p>6. 修訂「一一〇年度第一次買回股份轉讓員工辦法」 爰依修訂後「一一〇年度第一次買回股份轉讓員工辦法」辦理庫藏股轉讓員工，於 113/12/27 撥付員工集保帳戶，完成股票交付作業。</p> <p>7. 通過 112 年度營業報告書暨財務報表案</p> <table border="1" data-bbox="525 584 1426 719"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>贊成(電子投票)</th> <th>反對(電子投票)</th> <th>無效</th> <th>棄權/未投票(電子投票)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>權數</td> <td>121,025,348(9,942,312)</td> <td>5,658(5,658)</td> <td>0</td> <td>1,480,375(1,406,724)</td> </tr> </tbody> </table> <p>8. 通過修訂「股東會議事規則」案。</p> <table border="1" data-bbox="525 786 1426 904"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>贊成(電子投票)</th> <th>反對(電子投票)</th> <th>無效</th> <th>棄權/未投票(電子投票)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>權數</td> <td>121,065,292(9,982,256)</td> <td>5,744(5,744)</td> <td>0</td> <td>1,440,345(1,366,694)</td> </tr> </tbody> </table> <p>已依股東會決議內容執行，並公告於本公司網站。</p> <p>9. 本公司第十屆董事全面改選案。 經出席股東投票選舉後，選舉結果由主席當場宣佈，當選董事名單如下：</p> <table border="1" data-bbox="525 1055 1415 1473"> <thead> <tr> <th colspan="2">被選舉人戶名</th> <th>當選權數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="4">董事</td> <td>許閔璇</td> <td>136,757,139</td> </tr> <tr> <td>許竣然</td> <td>121,369,842</td> </tr> <tr> <td>吉宸投資有限公司 代表人：楊任凱</td> <td>117,689,838</td> </tr> <tr> <td>立邦興投資股份有限公司 代表人：陳俊仲</td> <td>116,142,558</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">獨立董事</td> <td>楊仁毓</td> <td>114,896,710</td> </tr> <tr> <td>郭秉宸</td> <td>114,762,661</td> </tr> <tr> <td>關旭強</td> <td>114,732,593</td> </tr> </tbody> </table> <p>10. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。</p> <table border="1" data-bbox="525 1547 1426 1666"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>贊成(電子投票)</th> <th>反對(電子投票)</th> <th>無效</th> <th>棄權/未投票(電子投票)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>權數</td> <td>120,915,309(9,832,273)</td> <td>155,133(155,133)</td> <td>0</td> <td>1,440,939(1,367,288)</td> </tr> </tbody> </table>	項目	贊成(電子投票)	反對(電子投票)	無效	棄權/未投票(電子投票)	權數	121,025,348(9,942,312)	5,658(5,658)	0	1,480,375(1,406,724)	項目	贊成(電子投票)	反對(電子投票)	無效	棄權/未投票(電子投票)	權數	121,065,292(9,982,256)	5,744(5,744)	0	1,440,345(1,366,694)	被選舉人戶名		當選權數	董事	許閔璇	136,757,139	許竣然	121,369,842	吉宸投資有限公司 代表人：楊任凱	117,689,838	立邦興投資股份有限公司 代表人：陳俊仲	116,142,558	獨立董事	楊仁毓	114,896,710	郭秉宸	114,762,661	關旭強	114,732,593	項目	贊成(電子投票)	反對(電子投票)	無效	棄權/未投票(電子投票)	權數	120,915,309(9,832,273)	155,133(155,133)	0	1,440,939(1,367,288)
項目	贊成(電子投票)	反對(電子投票)	無效	棄權/未投票(電子投票)																																															
權數	121,025,348(9,942,312)	5,658(5,658)	0	1,480,375(1,406,724)																																															
項目	贊成(電子投票)	反對(電子投票)	無效	棄權/未投票(電子投票)																																															
權數	121,065,292(9,982,256)	5,744(5,744)	0	1,440,345(1,366,694)																																															
被選舉人戶名		當選權數																																																	
董事	許閔璇	136,757,139																																																	
	許竣然	121,369,842																																																	
	吉宸投資有限公司 代表人：楊任凱	117,689,838																																																	
	立邦興投資股份有限公司 代表人：陳俊仲	116,142,558																																																	
獨立董事	楊仁毓	114,896,710																																																	
	郭秉宸	114,762,661																																																	
	關旭強	114,732,593																																																	
項目	贊成(電子投票)	反對(電子投票)	無效	棄權/未投票(電子投票)																																															
權數	120,915,309(9,832,273)	155,133(155,133)	0	1,440,939(1,367,288)																																															

## 2. 董事會重要決議

日期	會議別	重要決議事項
113/01/19	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 113 年度營運計劃及預算案</li> <li>2. 通過本公司財務報告簽證會計師之獨立性評估案</li> <li>3. 通過資金貸與海外子公司明洋責任有限公司 USD100 萬</li> <li>4. 通過變更逾期應收帳款轉列資金貸與性質案</li> <li>5. 通過本公司第十屆董事全面改選案</li> <li>6. 通過召開本公司 113 年股東常會案</li> </ol>
113/03/13	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派案</li> <li>2. 通過本公司 112 年度營業報告書及財務報表案</li> <li>3. 通過本公司 112 年度盈餘分派案</li> <li>4. 通過 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案</li> </ol>
113/04/12	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過 113 年第十屆董事(含獨立董事)候選人提名案</li> <li>2. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止限制案</li> </ol>
113/05/09	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 113 年第一季財務報表案</li> </ol>
113/05/28	臨時董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過由許閔琰擔任本屆董事長</li> </ol>
113/06/27	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 委任獨立董事楊仁毓、郭秉宸及關旭強為本公司第六屆薪資報酬委員會委員</li> </ol>
113/08/08	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 113 年第二季財務報表案</li> <li>2. 通過修訂本公司「董事會議事規則」案</li> <li>3. 通過發行總面額新台幣參億元國內第三次無擔保轉換公司債案</li> <li>4. 通過辦理現金增資發行新股 4,000,000 股案</li> </ol>
113/09/27	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過資金貸與海外子公司富越責任有限公司案</li> <li>2. 通過對越南慶豐富責任有限公司增資案</li> <li>3. 通過為海外子公司越南慶豐富責任有限公司背書保證案</li> </ol>
113/11/07	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 113 年第三季財務報表案</li> <li>2. 通過 114 年度稽核計劃案</li> <li>3. 通過訂定本公司內部控制制度「永續資訊之管理」案</li> </ol>
114/01/16	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 通過本公司 114 年度營運計劃及預算案</li> <li>2. 通過本公司財務報告簽證會計師之獨立性評估案</li> <li>3. 通過修訂『印鑑管理辦法』案</li> <li>4. 通過更換本公司股務代理機構案</li> </ol>

日期	會議別	重要決議事項
114/02/27	董事會	1. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 2. 通過本公司 113 年度盈餘分派案 3. 通過 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 4. 通過修訂「公司章程」案 5. 通過召開本公司 114 年股東常會案
114/03/28	董事會	1. 通過對富越責任有限公司增資案 2. 通過取消對越南慶豐富責任有限公司增資案

最近年度及截至財報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

### 三、會計師公費資訊

#### (一)會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	莊鈞維	113.01.01 ~ 113.12.31	6,380	2,904	9,284	
	于紀隆					

註：非審計公費 2,904 仟元，係稅務簽證 510 仟元、集團主檔及移轉訂價報告 1,844 仟元、工商登記 550 仟元。

(二)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：無此情形。

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

(四)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。

#### 四、更換會計師資訊：不適用

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

六、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股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)董事、經理人及持股比例超過 10%之大股東股權移轉及股權質押變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年 截至 3 月 22 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	許閔琰	224,696	--	1,000	--
董事暨總經理	許竣然	160,556	--	--	--
董事	吳建東(註 1)	--	--	--	--
董事	立邦興投資(股)公司	--	(1,700,000)	--	--
	代表人-陳俊仲	1,170	--	--	--
董事	吉宓投資有限公司	96,530	1,350,000	--	(250,000)
	代表人-楊任凱(註 1)	--	--	--	--
獨立董事	莊曜愷(註 1)	--	--	--	--
獨立董事	賴俊佑(註 1)	--	--	--	--
獨立董事	李俊德(註 1)	--	--	--	--
獨立董事	楊仁毓(註 1)	--	--	--	--
獨立董事	郭秉宸(註 1)	--	--	--	--
獨立董事	關旭強(註 1)	--	--	--	--
副總經理	鄧俊龍(註 2)	--	--	--	--
副總經理	管裕華(註 3)	20,865	--	--	--
副總經理	陳柏宏	65,000	--	--	--
副總經理兼任 研發主管	王敦正	56,730	--	--	--
副總經理兼任 財務暨公司治理主管	張峻銘	56,730	--	--	--
協理	張志銘	40,000	--	--	--
協理	賴心婕(註 2)	40,000	--	--	--
會計主管	顏慧如	21,000	--	--	--

註 1：本公司於 113/05/28 董事會改選，董事吳建東及獨立董事莊曜愷、賴俊佑、李俊德任期屆滿，董事吉宓投資有限公司代表人：楊任凱及獨立董事楊仁毓、郭秉宸、關旭強於改選後就任。

註 2：113 年 7 月 18 日董事會通過副總經理鄧俊龍轉任總經理特助，原總經理特助賴心婕晉升為協理。

註 3：副總經理管裕華於 113 年 12 月退職。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者

1.股權移轉：無。

2.股權質押資訊：無。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

單位：股/%

編號	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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係		備註
		股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	姓名	關係	
1	許閔璇	8,997,439	5.06	594,753	0.33	3,253,196	1.83	許培祥 洪誼靜 許竣然	父子 母子 兄弟	--
2	洪誼靜	7,125,072	4.01	6,665,543	3.75	--	--	許培祥 許閔璇 許竣然	夫妻 母子 母子	--
3	許培祥	6,665,543	3.75	7,125,072	4.01	--	--	洪誼靜 許閔璇 許竣然	夫妻 父子 父子	--
4	許竣然	6,548,500	3.68	191,411	0.11	3,362,844	1.89	許培祥 洪誼靜 許閔璇	父子 母子 兄弟	--
5	豪堂投資股份有限公司	5,919,729	3.33	--	--	--	--	許竣然	本人為負責人	--
6	群益金鼎證券股份有限公司受託保管長雄證券有限公司投資專戶	4,372,545	2.46	--	--	--	--	--	--	--
7	陳淑芬	4,209,329	2.37	--	--	--	--	--	--	--
8	立邦興投資股份有限公司	4,085,102	2.30	--	--	--	--	許閔璇	配偶為負責人	--
9	德比投資股份有限公司	3,523,420	1.98	--	--	--	--	--	--	--
10	吉歲投資有限公司	3,362,844	1.89	--	--	--	--	許竣然	配偶為負責人	--

八、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：

單位：仟股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、監察人、 經理人及直接 或間接控制事 業之投資		綜合投資	
	股數	持股 比例	股數	持股 比例	股數	持股 比例
ALL STRONG INDUSTRY INC.	65	100%	--	--	65	100%
LAMAE' GLOBAL HOME FASHION CO., LTD.	35,525	100%	--	--	35,525	100%
SINCERE CAPITAL LIMITED	13,084	100%	--	--	13,084	100%
PARADISE GENERAL TRADING CO., LTD.	註 2					
PRAISE HOME INDUSTRY CO., LTD.	2,000	100%	--	--	2,000	100%
越南慶豐富責任有限公司	註 1	100%	--	--	註 1	100%
富昱窗飾有限公司	註 1	100%	--	--	註 1	100%
富越責任有限公司	註 1	100%	--	--	註 1	100%
鎮江慶陸企業管理諮詢有限公司	註 3					
NEW NICE HOME FASHION L.L.C.	--	--	24,655	100%	24,655	100%
SUN OCEAN INVESTMENT LTD.	--	--	13,473	100%	13,473	100%
明洋責任有限公司	--	--	註 1	100%	註 1	100%
元鼎飾材實業(鎮江)有限公司	--	--	註 1	100%	註 1	100%
富昱窗飾科技鎮江有限公司	--	--	註 1	100%	註 1	100%
REGAL ESTATE (USA) INC.	--	--	100	100%	100	100%
CHING FENG SINGAPORE PTE. LTD.	註 4					

註 1：被投資公司為有限公司。

註 2：PARADISE GENERAL TRADING CO., LTD.於民國一一三年九月完成清算程序。

註 3：鎮江慶陸企業管理諮詢有限公司於民國一一三年六月完成註銷程序。

註 4：CHING FENG SINGAPORE PTE. LTD.於民國一一三年四月完成設立登記，截至民國一一三年十二月三十一日止，尚未匯出股款。

九、重大資訊處理作業程序：

本公司內部控制制度中，訂有「防止內線交易管理作業程序」及「內部重大資訊處理作業程序」，並公告予所有公司同仁週知遵守。

# 參、募集情形暨資金運用計畫執行情形

## 一、資本及股份

### (一)股本來源

#### 1.股本形成經過

單位：股/新台幣元

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	其 他
						現金增資	盈餘轉增資		
66.03	1,000 元	1,000	1,000,000	1,000	1,000,000	1,000,000	--	無	
73.02	1,000 元	6,000	6,000,000	6,000	6,000,000	5,000,000	--	無	
76.10	1,000 元	2,960,000	29,600,000	2,960,000	29,600,000	23,600,000	--	無	
77.11	10 元	13,960,000	139,600,000	13,960,000	139,600,000	110,000,000	--	無	
78.10	10 元	17,000,000	170,000,000	17,000,000	170,000,000	30,400,000	--	無	
78.12	10 元	19,900,000	199,000,000	19,900,000	199,000,000	29,000,000	--	無	
80.09	10 元	22,885,000	228,850,000	22,885,000	228,850,000	--	29,850,000	無	註 1
81.11	10 元	30,372,525	303,725,250	30,372,525	303,725,250	60,000,000	14,875,250	無	註 2
82.07	10 元	34,017,228	340,172,280	34,017,228	340,172,280	--	36,447,030	無	註 3
83.07	10 元	39,119,812	391,198,120	39,119,812	391,198,120	--	51,025,840	無	註 4
84.01	10 元	44,118,455	441,184,550	44,118,455	441,184,550	49,986,430	--	無	註 5
85.12	10 元	50,000,000	500,000,000	50,000,000	500,000,000	--	58,815,450	無	註 6
86.08	10 元	52,500,000	525,000,000	52,500,000	525,000,000	--	25,000,000	無	註 7
87.07	10 元	56,175,000	561,750,000	56,175,000	561,750,000	--	36,750,000	無	註 8
88.06	10 元	100,000,000	1,000,000,000	68,049,636	680,496,360	90,000,000	28,746,360	無	註 9
89.07	10 元	100,000,000	1,000,000,000	75,000,000	750,000,000	--	69,503,640	無	註 10
90.08	10 元	100,000,000	1,000,000,000	78,750,000	787,500,000	--	37,500,000	無	註 11
91.09	10 元	100,000,000	1,000,000,000	81,200,000	812,000,000	--	24,500,000	無	註 12
91.10	10 元	100,000,000	1,000,000,000	99,950,000	999,500,000	187,500,000	--	無	註 13
92.10	10 元	190,000,000	1,900,000,000	107,488,500	1,074,885,000	--	75,385,000	無	註 14
93.05	10 元	190,000,000	1,900,000,000	108,823,813	1,088,238,130	--	--	無	註 15
93.07	10 元	190,000,000	1,900,000,000	118,012,999	1,180,012,990	--	91,774,860	無	註 16
94.06	10 元	190,000,000	1,900,000,000	139,798,193	1,397,981,930	--	217,968,940	無	註 17
95.01	10 元	190,000,000	1,900,000,000	143,183,205	1,431,832,050	--	--	無	註 18
95.07	10 元	190,000,000	1,900,000,000	146,018,109	1,460,181,090	--	28,349,040	無	註 19
96.07	10 元	190,000,000	1,900,000,000	148,909,711	1,489,097,110	--	28,916,020	無	註 20
96.10	10 元	190,000,000	1,900,000,000	147,471,711	1,474,717,110	--	--	無	註 21
96.11	10 元	190,000,000	1,900,000,000	172,471,711	1,724,717,110	250,000,000	--	無	註 22
97.07	10 元	190,000,000	1,900,000,000	179,009,816	1,790,098,160	--	65,381,050	無	註 23

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
						現 金 增 資	盈 餘 轉 增 資		
100.10	10 元	300,000,000	3,000,000,000	119,009,816	1,190,098,160	(600,000,000)	--	無	註 24
103.01	10 元	300,000,000	3,000,000,000	130,100,725	1,301,007,250	61,000,000	--	無	註 25
103.12	10 元	300,000,000	3,000,000,000	140,304,807	1,403,048,070	80,000,000	--	無	註 26
104.12	10 元	300,000,000	3,000,000,000	153,623,342	1,536,233,420	120,000,000	--	無	註 27
107.07	10 元	300,000,000	3,000,000,000	169,623,342	1,696,233,420	160,000,000	--	無	註 28
112.10	10 元	300,000,000	3,000,000,000	173,838,926	1,738,389,260	--	42,155,840	無	註 29
113.11	10 元	300,000,000	3,000,000,000	177,838,926	1,778,389,260	40,000,000	--	無	註 30

- 註 1：盈餘增資：29,850,000 元。奉財政部證券管理委員會 80 年 9 月 24 日(80)台財證(一)第 02745 號函核准。
- 註 2：現金增資：60,000,000 元，盈餘增資：14,875,250 元。奉財政部證券管理委員會 81 年 11 月 10 日(81)台財証(一)第 02915 號函核准。
- 註 3：盈餘增資：36,447,030 元。奉財政部證券管理委員會 82 年 07 月 05 日(82)台財証(一)第 01623 號函核准。
- 註 4：盈餘增資：51,025,840 元。奉財政部證券管理委員會 83 年 07 月 21 日(83)台財証(一)第 31883 號函核准。
- 註 5：現金增資：49,986,430 元。奉財政部證券管理委員會 83 年 10 月 24 日(83)台財証(一)第 43278 號函核准。
- 註 6：盈餘增資：58,815,450 元。奉財政部證券管理委員會 85 年 12 月 03 日(85)台財証(一)第 69628 號函核准。
- 註 7：盈餘增資：25,000,000 元。財政部證券管理委員會 86 年 08 月 22 日(86)台財証(一)第 66558 號函核准。
- 註 8：盈餘增資：36,750,000 元。財政部證券暨期貨管理委員會 87 年 07 月 09 日(87)台財証(一)第 58984 號函核准。
- 註 9：現金增資：90,000,000 元，盈餘增資：28,746,360 元。奉財政部證券暨期貨管理委員會 88 年 06 月 23 日(88)台財証(一)第 54902 號函核准。
- 註 10：盈餘增資：69,503,640 元。奉財政部證券暨期貨管理委員會 89 年 07 月 17 日 (89)台財証(一)第 59293 號函核准。
- 註 11：盈餘增資：37,500,000 元。奉財政部證券暨期貨管理委員會 90 年 08 月 28 日(90)台財証(一)第 160451 號函核准。
- 註 12：盈餘增資：24,500,000 元。奉財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 09 月 25 日(91)台財証(一)第 0910151775 號函核准。
- 註 13：現金增資：187,500,000 元。奉財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 10 月 28 日(91)台財証(一)第 0910157905 號函核准。
- 註 14：盈餘增資：75,385,000 元。奉財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 10 月 7 日(92)台財証(一)第 0920147195 號函核准。
- 註 15：可轉債轉換普通股 1,335,313 股。
- 註 16：盈餘增資：91,774,860 元。奉財政部證券暨期貨管理委員會 93 年 7 月 6 日(92)證期一字第 0930129792 號函核准。
- 註 17：盈餘增資：217,968,940 元。奉行政院金融監管理委員會 94 年 6 月 1 日金管證一字第 0940122031 號函核准。
- 註 18：可轉債轉換普通股 3,385,012 股。
- 註 19：盈餘增資：28,349,040 元。奉行政院金融監管理委員會 95 年 7 月 21 日金管證一字第 0950131978 號函核准。
- 註 20：盈餘增資：28,916,020 元。奉行政院金融監管理委員會 96 年 7 月 11 日金管證一字第 0960035863 號函核准。
- 註 21：註銷買回普通股 1,438,000 股。買回股份執行情形呈奉行政院金融監管理委員會金管證三字第 0930146690 號函核准。
- 註 22：現金增資私募普通股：250,000,000 元。經濟部 96 年 11 月 30 日經授商字第 09601292640 號函核准。
- 註 23：盈餘增資 56,381,050 元及私募有價證券之股東配發之股數 9,000,000 元，合計為 65,381,050 元。奉行政院金融監督管理委員會 97 年 11 月 4 日金管證一字第 0970035162 號函核准。
- 註 24：經行政院金融監督管理委員會 100 年 10 月 06 日金管證發字第 1000046842 號函核准，減少資本銷除普通股 51,620,571 股，每股面額 10 元，總額新台幣 516,205,710 元及私募有價證券之股東銷除股數計普通股 8,379,429 股，共計 60,000,000 股，原 179,009,816 股，經減少資本後為 119,009,816 股。
- 註 25：現金增資私募金額 61,000,000 元，私募普通股 11,090,909 股，經濟部 103 年 01 月 16 日經授商字第 10301009350 號函核准。
- 註 26：現金增資私募金額 80,000,000 元，私募普通股 10,204,082 股，經濟部 104 年 01 月 28 日經授商字第 10301272770 號函核准。
- 註 27：現金增資私募金額 120,000,000 元，私募普通股 13,318,535 股，經濟部 104 年 12 月 11 日經授商字第 1040128026 號函核准。
- 註 28：現金增資：160,000,000 元。奉財政部證券暨期貨管理委員會 107 年 07 月 16 日金管證發字第 1070323275 號函核准。
- 註 29：盈餘增資：42,155,840 元。經濟部 112 年 10 月 23 日經授商字第 11230188740 號函核准。
- 註 30：現金增資：40,000,000 元。經濟部 113 年 11 月 26 日經授商字第 11230188740 號函核准。

## 2. 股份種類

114年3月22日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	177,838,926	122,161,074	300,000,000	--

3. 總括申報制度相關資訊：無。

## (二) 股東結構

114年3月22日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	外國機構 及外國人	個人	合計
人數	0	0	240	83	43,180	43,503
持有股數	0	0	33,705,263	15,292,849	128,840,814	177,838,926
持股比例	0.00%	0.00%	18.95%	8.61%	72.44%	100.00%

## (三) 主要股東名單

114年3月22日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
許閔琬		8,997,439	5.06%
洪誼靜		7,125,072	4.01%
許培祥		6,665,543	3.75%
許竣然		6,548,500	3.68%
豪堂投資股份有限公司		5,919,729	3.33%
群益金鼎證券股份有限公司受託保管長雄證券有限公司投資專戶		4,372,545	2.46%
陳淑芬		4,209,329	2.37%
立邦興投資股份有限公司		4,085,102	2.30%
德比投資股份有限公司		3,523,420	1.98%
吉宸投資有限公司		3,362,844	1.89%

#### (四)公司股利政策及執行狀況

##### 1. 公司章程所訂之股利政策

本公司以當年度獲利狀況之不低於百分之二分派員工酬勞及不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

第一項所稱之公司年度如有獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董監事酬勞前之利益。

本公司於年度結算如有盈餘，應先彌補虧損，如尚有盈餘，於提列百分之十法定盈餘公積，並依法令規定提列及迴轉特別盈餘公積後，連同期初累積未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，作為可供分配之盈餘，惟得視業務狀況酌予保留一部分後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

本公司屬於傳統製造業，企業生命週期係值「成長期」，基於公司營運資金需求及保障股東權益之考量，每年就可供分配盈餘提撥不低於 10%分配股東股利，惟累積可供分配盈餘低於實收股本10%時，得不予分配；公司在股東盈餘之分配採部份現金股利及部份股票股利之政策，現金股利發放比率不低於配發股利總額之20%，其比率視公司最近年度負債比率、速動比率及現金流量而定，由董事會擬案。

##### 2. 本次董事會決議股利分配之情形：

單位：新台幣元

<b>來源項目</b>	
期初未分配盈餘	320,561,719
加：本年度稅後純益	415,462,338
加：迴轉權益減項特別盈餘公積	91,828,162
<b>可供分配盈餘</b>	<b>827,852,219</b>
<b>提列項目</b>	
減：提列法定盈餘公積(10%)	41,546,234
113 年底累積可分配盈餘	786,305,985
<b>分配項目</b>	
減：股東紅利(現金股利-每股 1.8 元)	320,110,067
期末未分配盈餘	466,195,918

本公司自可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣 320,110,067 元分派現金股利，現金股利發放至元為止，按發放基準日股東名簿記載之股東及其持有流通在外股份總數 177,838,926 股計，每股配發新台幣 1.8 元。

##### 3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：股利政策無重大變動。

(五)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：

本年度擬議盈餘分派並無無償配股情形，故不適用。

(六)員工酬勞及董事酬勞：

- 1.本公司依當年度獲利狀況，應提撥不低於百分之二，分派員工酬勞；董事酬勞不高於百分之三範圍內。
- 2.本期估列員工酬勞及董事酬勞金額：
  - (1)本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎：員工及董監事酬勞估列金額，係以截至當期止之本期淨利後，依章程所定之成數範圍並參酌以往發放成數為基礎估列。
  - (2)配發股票酬勞之股數計算基礎：不適用。
  - (3)實際配發金額與估列數無差異。
- 3.董事會通過分派酬勞情形等資訊：
  - (1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：
    - A：員工現金酬勞：新台幣 9,605 仟元。
    - B：員工股票酬勞：新台幣 0 仟元。
    - C：董事酬勞金額：新台幣 4,802 仟元。
    - D：與估列金額無差異。
  - (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：不適用。
  - (3)考慮擬議配發員工酬勞及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：不適用。
- 4.前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形：
  - (1)員工現金酬勞：新台幣 2,935 仟元。
  - (2)員工股票酬勞：新台幣 0 仟元。
  - (3)董事酬勞金額：新台幣 1,468 仟元。
  - (4)與估列金額無差異。

(七)公司買回本公司股份情形：

買 回 期 次	110 年 第 1 次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	110 年 11 月 23 日 至 110 年 12 月 29 日
買 回 區 間 價 格	19.96 元
已買回股份種類及數量	普通股 1,000,000 股
已買回股份金額	19,958,701 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100.00%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,000,000 股
累積持有本公司股份數量	1,000,000 股
占已發行股份總數比率(%)	0.56%

二、公司債辦理情形：

公司債辦理情形

公司債種類		第三次無擔保公司債
發行（辦理）日期		民國 113 年 10 月 14 日
面 額		新台幣 100,000 元
發行及交易地點		中華民國境內發行，櫃買中心掛牌
發 行 價 格		依票面金額之 100.5%發行
總 額		新台幣 300,000,000 元
利 率		0%
期 限		3 年期，到期日：116 年 10 月 14 日
保 證 機 構		無
受 託 人		凱基商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		凱基證券股份有限公司
簽 證 律 師		不適用
簽 證 會 計 師		不適用
償 還 方 法		除債券持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或依本辦法第十九條行使賣回權，或本公司依本辦法第十八條提前贖回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期時之翌日起十個營業日(含第十個營業日)內依債券面額以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。
未償還本金		新台幣 300,000,000 元
贖回或提前清償之條款		無
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	截至 114/3/31 止，已轉換普通股 0 股，新台幣 0 元
發行及轉換（交換或認股）辦法		參考本公司國內第三次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		依目前流通在外餘額及轉換價格計算，公司債若全數轉換為普通股時，本公司需再發行普通股 8,620,689 股，股本稀釋率 4.85%。另本次發行之轉換公司債票面利率為 0%，可取得低成本之資金，減少利息支出且轉換價格係以普通股參考市價溢價發行，故對股東權益影響有限
交換標的委託保管機構名稱		不適用

## 轉換公司債資料

公司債種類		第三次無擔保換公司債	
年度		113 年	當年度截至 114 年 3 月 31 日
項目			
轉換公司債市價	最高	111.00	114.00
	最低	102.30	102.00
	平均	107.40	108.30
轉 換 價 格		113/10/14~113/11/7 轉換價格為 34.9， 113/11/8 開始轉換 價格為 34.8	113/11/8 開始轉換 價格為 34.8
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		發行日期：113 年 10 月 14 日 發行時轉換價格：34.9	
履行轉換義務方式		發行新股	

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

三、附認股權特別股辦理情形：無。

四、特別股辦理情形：無。

五、海外存託憑證辦理情形：無。

六、員工認股權憑證辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形及應揭露事項：無。

八、資金運用計劃執行情形：

(一)計畫內容

- 1.本公司 113 年現金增資發行普通股 4,000,000 股，每股發行價格新台幣 27.3 元，募集股款總額新台幣 109,200 仟元
- 2.發行國內第三次無擔保轉換公司債上限 3,000 張，每張面額新台幣 10 萬元整，發行總面額上限為新台幣 300,000 仟元，募集總金額為新台幣 301,500 仟元。
- 3.本次計畫共募集資金總額為 410,700 仟元，用於償還銀行借款。

(二)執行情形：

單位：新台幣仟元

計畫項目	完成時間	資金總額	資金運用進度
			113 年第 4 季
償還銀行借款	113 年第 4 季	410,700	410,700
合 計		410,700	410,700

上述募集資金運用計畫已依計畫於 113 年第 4 季執行完畢，其效益已達預計目標。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍：

##### 1.所營業之主要內容

本公司主要生產內容為塑膠類百葉窗、紡織類窗簾及寢具系列三大家飾類產品及各項附屬相關零配件製造買賣。

##### 2.公司目前主要產品及其營業比重：

主要產品	113 年度佔營業額比重
窗簾	79.67
家飾	19.36
其他	0.97
合計	100.00

##### 3.主要產品之重要用途

項目	產品類型	產品細項	產品說明
1	塑膠類窗簾(Blinds)	1.塑膠百葉窗	能有效阻擋紫外線，具隱密性，並可隨使用者喜好任意調整所需角度、光線等。整體易於家居裝潢結合，兼具美觀。
		2.鋁片百葉窗	
		3.仿木百葉窗	
		4.立式百葉窗	
		5.橫式百葉窗	
2	紡織類窗簾(Shades)	1.羅馬簾	除傳統窗簾效果外，額外加強安全性及美觀，使用可回收環保材質，使窗簾的層次更上一層。
		2.蜂巢簾	
		3.百摺簾	
		4.捲簾	
3	家飾(Home Textile)	1.毛毯	多元化的家飾用品，豐富家居生活。
		2.不織布面料	

##### 4.計畫開發之新商品與服務

###### (1)百葉窗簾功能之延伸(無拉百葉窗、電動百葉窗、便利性窗簾之產品)。

針對北美市場持續關注幼童居家安全議題及安全窗簾規範，本公司持續推展無拉百葉窗、無拉羅馬簾、無拉蜂巢簾等商品，由無拉百葉窗延伸至電動百葉窗之商品，並延展至便利性窗簾之產品。

本公司銷售客群以百貨、大賣場以固定尺寸產品，為擴大客製化窗簾占有率，銷售中期目標：

- A.精實生產系統、美洲 B to C 銷售模式導入；
- B.歐洲 B to C 銷售模式導入；
- C.建構美洲網路銷售平台營運；
- D.建構美洲自主網路銷售平台；
- E.建構美洲居家用品品牌商品；
- F.整合窗簾與家飾產品、建構東南亞經銷連線；
- G.建構東南亞客製化銷售網路平台

(2)降低材料之成本，增加窗簾之功能

以機器自動化生產，取代勞力密集之人事成本，節省直接人工人本。

(3)以市場區別家居用品，以安全規範、安全材料及安全標示為主軸之窗簾產品

以市場區別家居用品，WCMA 窗簾協會介入消費者協會，加拿大率先禁止銷售部份有拉窗簾產品，本公司屆時以無拉窗簾推入大型網路通路，同時在化學品的選用上，符合歐非法規，在產品上色工藝也應用減少染整的做法，以做到環境永續的目的。

## (二)產業概況

由於本集團之主要產品為窗簾及家飾品，其合計營收佔集團營收比重將近九成，茲就主要產品窗簾及家飾品之產業概況做說明如下：

### 1. 產業之現況與發展

本公司以專精研發家飾商品，以窗簾、家飾品掌握設計與製造優勢，採用永續的材質面料，加上創新設計，樸實中顯示質感。

本公司產品行銷海外市場，主要產品為窗簾製品、家飾品等，以個人品味、DIY 混搭組合設計及多重選擇的窗簾為訴求，配合多種花樣設計，不時增加創意花色增添浪漫氣氛，再加上諸如防曬、隔間等功能性，不僅提升居家生活樂趣，更符合市場多樣變化及個人風格。

目前窗簾市場發展多樣化，須將上下游廠商從設計、配件、加工、包裝與通路的建立等垂直整合，挾全球市場對台灣的設計與製造之高評價優勢，開創產業藍海。

#### A. 窗簾產品

根據全球產業分析公司(GIA) 112 年之研究報告指出，在 COVID-19 後業務格局發生變化的情況下，全球百葉窗及窗簾市場從 112 年的 105 億美元，到 116 年將達 125 億美元。

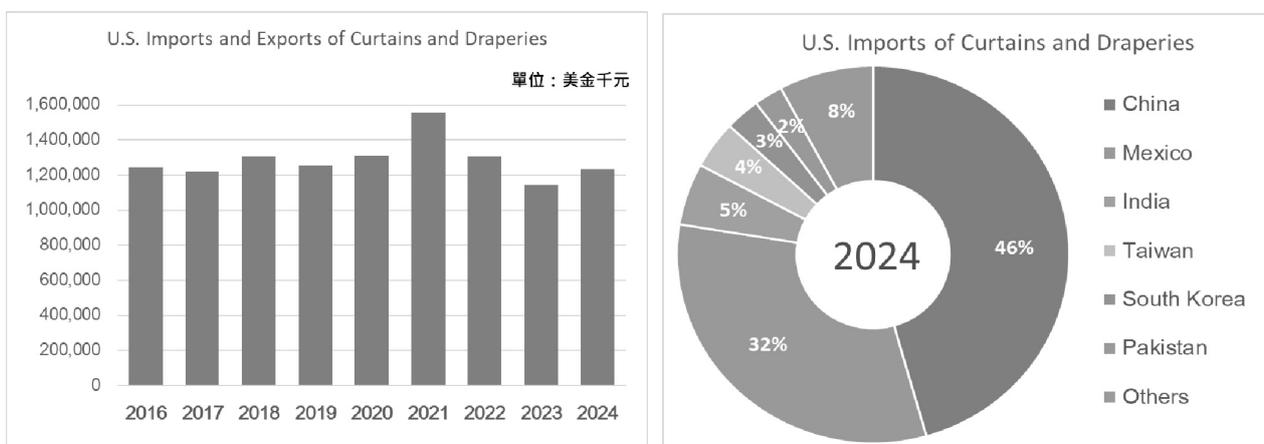
以市場規模而言，美國為最大的窗簾與百葉窗市場，依據桑德爾研究(Sundale Research) 113 年 2 月發布之研究報告指出，消費者愈趨重視市場流行風格與客製化設計，更廣泛的款式、材料和價格選擇，以及更易於安裝和美觀的安裝支架吸引更多消費者，節能環保的窗簾也很受歡迎，加上產品設計及材質不斷創新、安全與綠能環保之法規要求，使市場需求擴大，整體市場規模穩健成長。

此外，網路改變了消費者購買大多數產品的方式，無需走進商店，電子商務和社交媒體成為重要的營銷工具，113 年約有 20%美國消費者直接以電子商務和社交平台購買，全球社交商務預計將以每年 20%的速度增長到 117 年。另 GIA

指出，美國仍為全球規模最大的窗飾市場，113~117 年之年複合成長率達 5.5%，顯示美國市場需求呈現穩定成長，而成長最快的市場則為中國，預估 113~117 年之年複合成長率達 4.1%，成長因素係因人口增長、都市化程度加快、中產階級及富裕階層人口持續增加等。

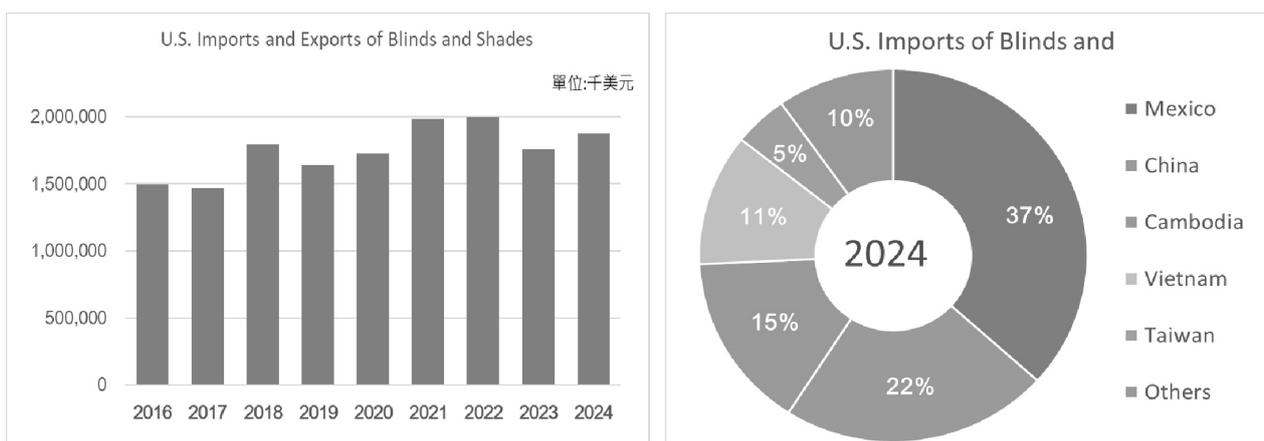
美國商務部統計資料顯示，從美國窗簾及百葉窗之進口趨勢來看，其數據顯示自 103 年以來廠商進口金額維持穩定成長，另在進口來源國部份，主要為墨西哥、越南、中國大陸、印度、柬埔寨及臺灣等地，其中一半以上之窗簾及百葉窗成品及半成品等皆從中國大陸及墨西哥輸入，足見該產業目前仍依賴中國大陸及墨西哥較低廉之原料及人工成本，中國大陸及墨西哥生產之產品仍相對具有成本優勢。面對中國大陸、墨西哥、印度等新興市場廠商低價競爭，窗簾大廠均致力提高客製產品比重，避開固定尺寸窗簾市場之低價競爭。

### 美國各類窗簾進口金額 / 進口國占比



資料來源：U.S. Department of Commerce; Sundale Research

### 美國百葉窗進口金額 / 進口國占比



資料來源：U.S. Department of Commerce; Sundale Research

產業趨勢方面，窗簾與百葉窗講究耐用性並訴求美觀外，因安全法規及環保政策之制訂，安全設計、綠色環保材質之窗簾與百葉窗將成為市場主流趨勢與商機。近年美國窗簾製造協會(WCMA)呼籲美國消費者產品安全委員會(CPSC)制訂禁止拉繩式窗簾的政策，以預防幼童被窗簾繩勒住窒息致死之風險，目前加拿大已率先禁止銷售部分有拉繩窗簾產品，而美國地區包括 Walmart、JC Penney 和 Pottery Barn 在內之大型通路商，均配合消費者產品安全委員會(CPSC)之政策方向，停止販售包括羅馬遮簾、捲軸式窗簾和有拉繩百葉窗等產品；本公司開發取得專利之蜂巢式無拉繩窗簾，採用簡易且耐用之機械構造，窗簾本體之耐拉測試可達 5,000 次，預期將使具安全性窗簾產品在北美市場銷售極具成長空間。

## B. 家飾產品

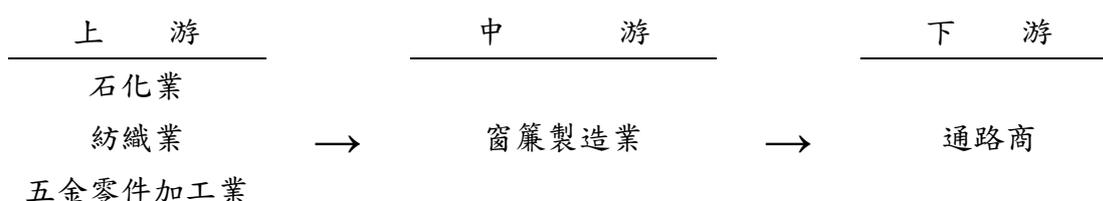
家飾紡織品與居家生活美感息息相關，因此市場趨勢除了經濟因素外，也受到社會文化及人文因素影響，家飾紡織品雖遭遇經濟不景氣使得買氣低迷，但宅經濟風潮卻讓消費者願意投資長時間使用的居家商品，使市場仍呈現成長狀態。

宅經濟現象讓人們居家的時間增加，使得住家場所成為最大的生活重心，相對增加居家商品的消費；民眾消費意願低落，也產生更精算的消費習性，消費意願不等於購買力，在 M 型社會的消費型態下，物超所值也取代過去標榜價格的促銷方式，成為吸引消費者關鍵。

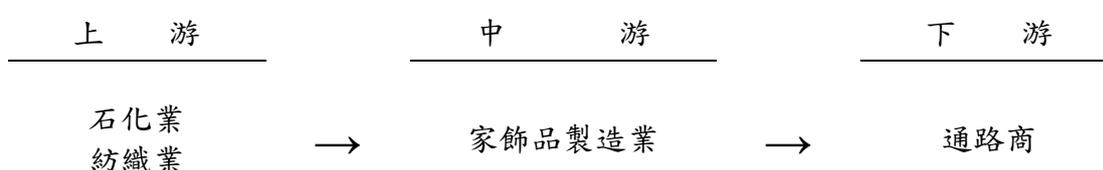
此外，房市隨不景氣而降溫，消費者將延遲換屋，轉而重新裝潢既有住宅，改以購買單價相對較低的家飾用品以改變居家風格，平價且講求設計的居家風格產品蔚為潮流，也帶動家飾產品在電商平台的銷售成長，此為業者近年積極開拓之商機。

### 產業上、中、下游之關聯性

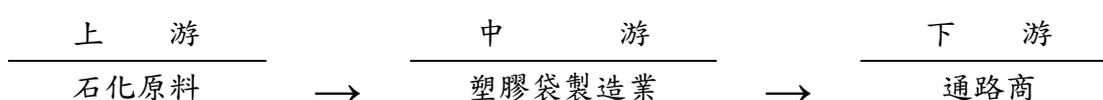
#### (1) 窗簾



#### (2) 家飾品



#### (3) 塑膠製品



## 1. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

### (1) 窗簾

窗簾產品為居家裝潢的一部分，如何兼具著美觀與功能性，同時兼顧到環保與安全訴求，將是未來新產品開發的重要議題，亦是能否在市場上領先同業的關鍵因素。在 M 型化的世界潮流中，固定尺寸產品與客製化產品為二種不同的消費模式，固定尺寸產品將是數量及成本導向，而客製化產品則是強調多樣性、高質感及完整的服務網路，如何分別設計出符合這二種需求的產品並建構完整的行銷通路，提供符合客戶產品需求，為本公司之營業目標。

近年來北美市場對於窗簾產品不斷著眼於安全及環保議題上，慶豐富於窗簾安全上已有多項專利，尤以無拉繩系列產品完全無外掛線繩，可有效防止兒童因繩索繞頸的意外發生，完全符合客戶需求。

環保產品上，因北美市場窗簾使用不同於亞洲地區，窗簾屬於居家裝飾高頻率更換產品，每年週期性進行汰舊換新，但近年環境議題高漲，各大通路商為強化產品環保特色保持行銷優勢，希望窗簾產品可以應用降低材料耗用或減少環境負荷之材質之作法；本公司秉於綠能政策，除面料材質選擇上，結合供應商使用友善環境的布料外，另針對垃圾減量以窗簾抽換模組理念開發產品式樣，使客戶窗簾週期汰舊換新上有新的選擇，可以透過模組更換消費者即可汰舊換新，不但達到垃圾減量目的，也簡化自行 DIY 的步驟。

近年來推出之具安全性之高附加價值產品如無拉繩蜂巢簾系列及磁吸式羅馬簾系列產品，為本公司熱銷產品，由於蜂巢設計可於窗簾內部保留空氣，近而產生隔冷隔熱效果，對有節能環保意識的消費者吸引力，而磁吸式羅馬簾則訴求遮光性、隱密性、裝飾性、成品具有手作感，此設計可適用紡織品、竹編、麻質、紙編等多種材料。羅馬簾設計主要優點在於成品輕薄，可貼合窗戶產生簡約美感，對於重視居家設計之消費者具有相當吸引力。

整體而言，在窗簾未來趨勢朝多樣化材質、合理價格、安全及環保訴求等發展，本公司提供之多樣式窗簾產品將可符合消費者需求，透過通路商的推廣及提供精緻客製化服務，將可逐步提高本公司於窗簾市場之市佔率，並於窗簾界佔有一席之地。

### (2) 家飾品

美國大型零售商係以提供物美價廉的低價產品為主，然由於近年來受到大陸及東南亞紡織業興起漸而取代台灣低價家飾產品，國內家飾產品明顯遭受嚴重挑戰，而台灣家飾產品業者的發展則應從產品設計、客製化等多方面，以提高產品價值的方式著手；在投入不同加值元素及創意後，有機會再為家飾產品創造力另一創造性及成長空間。

## (三) 技術及研發概況

### 1. 所營業務之技術層次及研究發展

本公司自成立即專注於窗簾產品之研發，並投注相當之資源於材質及功能樣式之開發，同時對於製程之改善亦不餘遺力以期掌握製程能力，其目的不外乎提高產品價值性，以達產品售價之提高及降低產品製造成本提升產品競爭力。

目前因應市場法規要求及 ESG 的趨勢，本公司已完成研發出符合安全法規的各式窗簾，並經國際第三方公正公司驗證通過，以避免每年發生超過 700 件因外露拉繩之舊有操作方式造成的身體傷害，對於使用者之生命多一份保障，該等創新設計均已申請多國專利。對於減緩氣候變遷、減少石化原料使用、減緩地球資源枯竭及減少溫室氣體排放，本公司除早已推出以回收材料製成的蜂巢簾外，112 年推出全世界首創以回收寶特瓶經特殊工藝製成低碳排環保百葉窗，該百葉窗較現行鋁製百葉窗可減少碳排達 63.4% 以上。上述創新具專利的窗簾不僅可擺脫傳統窗簾在市場上架價格競爭之低利潤的漩渦，更能提升本公司在市場佔有率，持續推進營收及利潤提供強而有效的驅動力。

## 2. 研究發展人員與其學經歷

截至 114 年 3 月 31 日止，研發人員學歷分佈及平均年資如下：

單位：人

年度 學歷	112 年度		113 年度		114 年 3 月 31 日	
	人數	%	人數	%	人數	%
博士	0	0	0	0	0	0
碩士	8	20.51	9	22.50	9	22.50
大專	25	64.10	26	65.00	26	65.00
高中	6	15.38	5	12.50	5	12.50
合計	39	100.00	40	100.00	40	100.00

## 3. 最近五年度每年投入研發費用

單位：新台幣仟元

項目年度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用	44,797	82,993	94,859	74,691	85,874
營業收入淨額	6,022,518	4,966,554	5,287,076	4,547,224	5,399,082
比例 (%)	0.74	1.67	1.79	1.64	1.59

## 4. 最近五年度開發成功之技術或產品：

(A)安全系列	無拉蜂巢簾 無拉百葉窗 無拉捲簾 無拉斑馬簾 無拉羅馬簾
(B)環保系列	百葉窗 蜂巢簾 捲簾 羅馬簾 百摺簾

(C)電動系列	線控、無線遙控、智慧家居蜂巢簾 線控、無線遙控、智慧家居百葉窗 線控、無線遙控、智慧家居捲簾 線控、無線遙控、智慧家居斑馬簾 線控、無線遙控立式柔紗簾 多簾種手機控制APP
(D)功能系列	簡易捲簾 簡易羅馬簾 簡易百摺簾 簡易蜂巢簾

本公司除積極投入技術及產品的創新與研發外，對於生產製程能力亦成立各專案小組持續對減少工時、減少不良率、減少耗力、避免重複動作、提升產品穩定度、製程異常即時反應處置、線上監控與自動化等均進行與改善，目前成果豐碩，其中若干項已申請國家專利。

#### 5. 智慧財產保護措施

本公司之智慧財產策略主要係透過強化內部對於智財權的認知、產業局勢趨勢與專利地圖分析等，透過審核制度進行獎勵、人才培訓等方式，積極提升智財權執行成效，以保護研發成果。

推行以下要點以鞏固本公司之技術領先地位：

公司提供多元管道學習鼓勵人員創新，踴躍提出發明申請並給予獎勵。

- 定期進行近期相關產業核准專利之分享，以激發研發人員之設計構想。
- 遵照內部之智慧財產管理制度，對於人員提出發明之申請進行嚴格審核，有效把關專利品質。
- 定期檢視已獲證之專利其使用情形，及其與產品之關聯性，評估維護之必要性，不定期委由外部專利事務所進行專利搜尋，一方面可更加靈活運用智財權，另一方面亦可有效抵禦浮濫之專利訴訟。

#### (1)營業秘密管理

本公司為有效地管理營業秘密，將營業秘密保護之議題納入新進人員之訓練課程，務求員工恪遵保密義務，並於員工工作守則與聘僱契約規定如下：

- 員工應盡保管營業秘密之業務。
- 非經公司同意，員工不得以任何方式使任何第三人知悉、利用或持有營業秘密，或於非職務目的上自行利用。
- 員工因職務輪調、終止勞務契約或應公司要求時，應將營業秘密之機密物品及文件提供給交接人員，並繼續遵守保密義務，且不能保留任何副本及影本。

針對資訊安全，本公司則訂有資安管理相關規範，保障人員資料隱私與客戶權益，並透過教育訓練，強化同仁保護公司機密資訊之意識以及法令遵循的專業認知，降低公司資訊不當外洩之風險。

## (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，最近一次提報日期為 114 年 02 月 27 日。

本公司持續推動智慧財產管理計畫，結合營運目標與研發資源，擬定智財策略，致力保護研發成果，近年主要執行情形如下：

- 2020 年推動智慧財產管理計畫。
- 2021 年完成智慧財產管理制度。
- 2021 年完成智慧財產激勵制度。
- 112 年專利保護及智慧財產管理相關教育訓練課程，智財課程共計 2 場次，參訓人員超過 60 人次，以強化本公司智慧財產保護意識及認知，並將其製作為線上課程進行留存以供人員學習。
- 113 年為積極提升智財權執行成效，透過人才培訓及技術研討方式，提升研發人員本職學能，特指派研發人員參與教育訓練課程，參訓人員超過 105 人次；及技術研討會議，參與研討人員超過 218 人次，以期提升企業競爭力。

## (3)取得智慧財產清單與成果

截至 113 年 12 月底，本公司取得之智慧財產清單與成果如下：

- 本公司於全球專利獲准總數已累計 641 件。
- 112 年提出共 14 件專利申請。
- 113 年提出共 13 件專利申請。

## (四)長、短期業務發展計畫

### 1.短期業務發展計畫

- (1)持續開發具有安全性、永續性、智慧化的產品，「無拉繩窗簾」系列產品，以及「智慧窗簾」，增加公司產品組合以提升競爭優勢。
- (2)佈局網路行銷市場及配合網路購物之盛行，積極開發網購客製化市場，逐步提高客製化市場之占有率。
- (3)鞏固與強化零售通路商合作關係，由原來的「通路代工」，逐步提升成為「通路服務」，協助通路商增加對客戶的服務，並在一條鏈的成本結構中，協助管控，讓慶豐富的營銷模式順利發展橫跨代工與客製化市場，提升集團營收及市場滲透率。

### 2.長期業務發展計畫

本公司深耕窗簾產業達 50 年，公司長期業務發展計畫以持續開發專利產品及深耕行銷通路來增加高附加價值產品之比重，希冀透過通路商之推廣及精緻客製化服務，雙軌並進下，提升營收規模及毛利增加，促進集團營運成長。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.主要產品之銷售地區

單位：新台幣仟元

地區	年度	113 年度	
		金額	%
內銷		128,646	2.38
外銷	美洲	4,339,742	80.38
	歐洲	803,303	14.88
	其他	127,391	2.36
合計		5,399,082	100.00

本公司產品主要銷售地區為：美洲、歐洲、亞洲及台灣內銷，並正積極拓展其他市場。

#### 2.市場占有率

本公司經營窗簾產業已有五十年，致力於窗簾領域的創新研發，在全球窗簾安全規範問題熱議之際，無拉繩窗簾為本公司之熱銷產品。在市場銷售方面，除了北美地區採直接拓展市場外，已成功打入 IKEA、Lowe's 等國際型的大型家居連鎖通路，在北美窗簾市場具有一定之市占率與知名度，與 Hunter Douglas、Springs Window Fashions 及 Nien Made 等主要競爭對手競逐市場。

#### 3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1)具有完備的PVC材質之窗簾生產技術

本公司自民國 73 年起即將 PVC 應用在窗簾並量產，其對於 PVC 材料及其相關製程，包括從粉末、造粒至押出等程序，已累積豐富之經驗，並持續開發功能性及永續性的塑膠材料。

##### (2)研發成功人造木材產品，尋找新市場領域

已成功開發並推出以 rPET 為材質之環保窗簾；另與工業技術研究院合作，發展高剛性之 Foam Wood 人造木材，應用於仿木百葉窗產品。

##### (3)發展少量多樣產品且通路佈局完整

產品多樣化及透過電商平台銷售已蔚為市場新趨勢，該公司具備少量多樣及客製化生產能力，並在下游佈建完整通路，除與傳統實體通路如大型連鎖賣場及窗飾專賣店長期合作，近年積極拓展如 WayFair 等電商平台，有助業務推展並滿足不同屬性的消費者需求。

#### 4.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1)有利因素

- A.產製眾多材質之窗簾，多能滿足不同之消費需求。
- B.家飾品係為民生必需品，長期需求穩定。
- C.具有多通路的運營能力，並持續強化價值鏈的管理。

## (2)不利因素與因應對策

### A.面臨同業之低價競爭風險

中國與印度廠商憑藉生產成本較低之優勢，與本公司競逐窗簾與家飾品市場。此外，廠商透過大型連鎖通路銷售產品，其對於產品常以價格取勝，易造成彼此低價競爭。

因應對策：

本公司加強專利產品之開發並提高客製化比例，以高附加價值產品及品牌行銷能力，拉開中國與印度廠商在中低價紅海市場之競爭，並增加對下游通路商的議價能力。

### B.銷貨區域市場集中度高，相對增加營運風險。

本公司主要產品為窗簾及家飾品，且以北美市場為主，故北美房市景氣循環連帶影響其產品之需求；此外，該市場消費者意識高漲，在產品使用方面著重安全性，若出現明顯產品缺陷導致傷害，生產廠商易面臨大額求償及產品下架風險。

因應對策：

歐美市場進入門檻相對較高，本公司以保護消費者安全及權益為出發點，開發符合該市場趨勢之專利產品，並提高客製化產品比重，其市場需求較不易受一般景氣波動影響，故可降低景氣循環對公司業務的影響。此外，經由協助既有客戶經營其電商平台，跨足 B2B2C 市場，藉以取得更多消費者數據，快速反應市場趨勢，開啟新的銷售渠道，同時拓展銷售客群。

## 5.拓展計劃與計畫開發之新商品

窗簾是傳統製造業中相當成熟的行業，為了因應商業潮流的改變，以及歐美市場對安全、環保意識的抬頭，本公司將從原本知名廠商的 ODM 廠逐步轉型，透過 B2B 的概念垂直整合客戶與供應商的關係，並極力拓展客製化窗簾市場，結合 B2C 的概念，利用互聯網的資源，提供客製化的服務，以期透過提供客戶一站式(one-stop shopping)的服務，將毛利與客製化市占率提高。

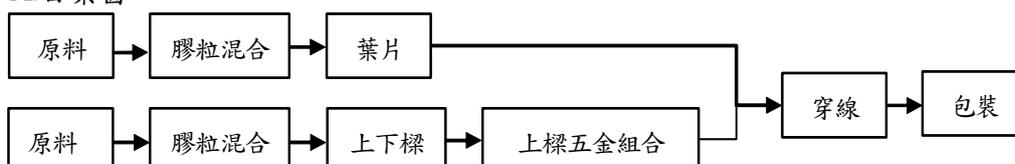
此外，歐美各國在近幾年安全及環保意識抬頭，美國消費者產品安全委員會(CPSC)更不停地呼籲有拉窗簾的禁止政策，為此，本公司在前幾年已經推出各式無拉繩設計的安全產品，並逐步拓展從窗簾系列到百葉窗系列。另外，本公司現有無拉繩窗簾系列產品已經取得一連串的認證及檢測，包含兒童安全(Child Safety)、揮發性有機化合物(Volatile Organic Compounds)低排放量最高標準檢測等。

未來，本公司將更專注投入開發更符合兒童安全的產品，將無拉繩系列運用到全部品項的產品，或利用創新等概念，發展出更多元化的安全窗簾。例如，利用磁吸原理的無拉羅馬簾、利用齒輪原理的捲動式捲簾、利用電能原理的電動式窗簾等。

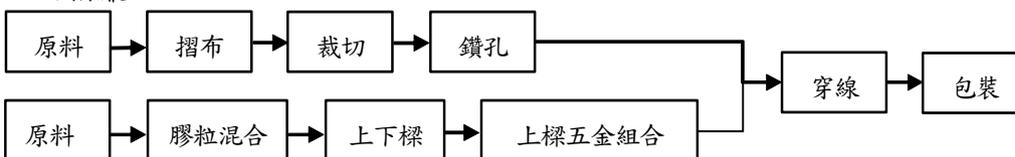
本公司將期許自身透過創新及開發，持續地推出更符合市場需求的新商品。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

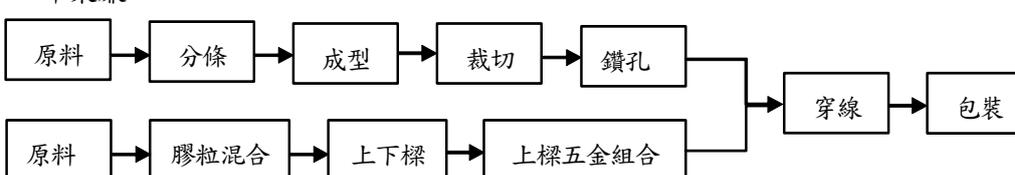
A.百葉窗



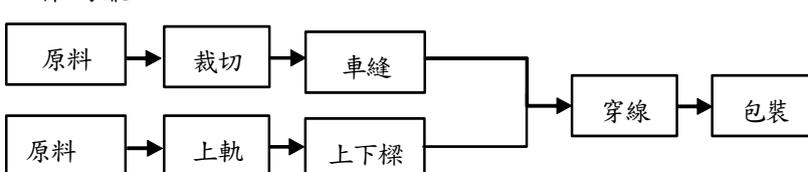
B.百摺簾



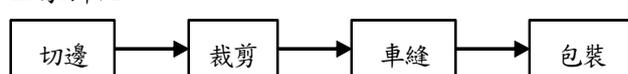
C.蜂巢簾



D.羅馬簾



E.家飾品



(三)主要原料之供應狀況：

本公司窗簾之主要原料為塑膠粉、塑膠粒、安定劑及碳酸鈣等塑化原料，其供應商皆為國內知名大廠，建立長期穩定之合作關係，原物料供應情形穩定，未有供貨來源中斷之情事。

(四)最近二年度佔進(銷)貨金額百分之十以上之客戶，其進(銷)貨金額與比例，變動情形說明如下：

1.主要銷貨客戶名單

單位:新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	A	1,576,003	34.66	無	A	1,912,133	35.42	無
2	B	1,328,346	29.21	無	B	1,171,862	21.70	無
3	C	478,077	10.51	無	C	731,489	13.55	無
4	其他	1,164,798	25.62		其他	1,583,598	24.03	
	銷貨淨額	4,547,224	100.00		銷貨淨額	5,399,082	100.00	

2.主要進貨廠商名單

單位:新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人關係
1	A	953,793	40.11	無	A	353,418	11.33	無
2	B	255,529	10.75	無	B	312,926	10.03	無
	其他	1,168,367	49.14		其他	2,452,898	78.64	
	進貨淨額	2,377,689	100.00		進貨淨額	3,119,242	100.00	

### 三、從業員工資料

單位：人；%

年 度		112 年度		113 年度		114 年 3 月 31 日	
		本公司	集團	本公司	集團	本公司	集團
員 工 人 數	經 理 人	21	41	26	50	24	48
	間 接 員 工	257	589	259	1,072	256	1,103
	直 接 員 工	258	1,176	253	727	242	731
	合 計	536	1,806	538	1,849	522	1,882
平均年歲(單位：歲)		40.08	36.58	47	38.02	39.07	34.89
平均服務年資(單位：年)		6.84	6.47	7.08	6.01	7.04	6.08
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	5.04%	1.66%	5.39%	1.78%	5.94%	1.91%
	大 專	40.67%	18.49%	43.31%	19.52%	44.06%	18.81%
	高 中	37.13%	20.60%	37.55%	22.34%	37.16%	21.63%
	高 中 以 下	17.16%	59.25%	13.75%	56.36%	12.84%	57.65%

### 四、環保支出資訊

- (一) 本公司所屬行業並無需申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員之情形。
- (二) 水資源是不可或缺的自然資源，水資源議題與管理逐漸成為全球永續發展爭論的核心。本公司不僅重視本身的持續營運，更著眼於環境保護、社會責任的永續發展（ESG），本公司除參與經濟部工業局「產業用水效能提升計畫」外，並透過用水盤查，做出適度的管理與節約，建制完整之用水管理系統，本公司每年均對用水制訂節約任務及實施計畫，以逐年達到降低水資源依賴之目標。
- (三) 本公司戮力減緩環境變遷，朝著低碳社會的道路邁進，為企業對環境帶來碳排放減量努力，強化低碳產品的市場競爭力，達成低碳經濟的永續消費與生產模式。本公司已委託外部單位輔導，並由總經理擔任召集人，成立專案小組，取得從原料、工廠製造、銷售等過程所直接與間接所產生的溫室氣體排放量進行盤查，預期效益如下：
1. 建立上下游供應鏈之盤查基礎
  2. 樹立公司綠色紡織形象
  3. 提升員工對產品環境足跡知識
  4. 增加綠色行銷機會
- (四) 本公司致力推動環境保護管理工作，制定環安衛績效指標，推動各項減廢暨資源再利用、溫室氣體減量等專案，以符合全球環保之潮流與趨勢。本公司舉凡環保證書管理、檢測內容、申報事項等皆依法辦理，於113年度並未有任何違反環保法規紀錄。

## 五、勞資關係

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

本公司一向以誠信對待員工，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。本公司雖未設置產業工會之組織，歷年來本公司員工亦能發揮出團對精神，配合公司決策，彼此合作無間，使勞資之間充滿和諧的氣氛，以下是本公司致力於勞資和諧關係之具體措施：

### 1.員工福利措施：

成立職工福利委員會，目前由公司管理部及職工福利委員會推動之福利措施如下：

- (1)贈送生日禮品及禮金。
- (2)聯歡會摸彩。
- (3)補助員工社團活動及文康娛樂。
- (4)佳節禮品(勞動節、端午節及中秋節)。
- (5)健診補助及醫療諮詢。
- (6)員工喪葬慰問金。
- (7)員工外租宿舍、住宿員工之生活照顧。
- (8)員工結婚、生育禮金。
- (9)員工教育訓練補助。
- (10)團保。
- (11)交通津貼。
- (12)伙食津貼。
- (13)員工持股信託。

### 2.員工進修與訓練

教育訓練是本公司員工的基本福利之一。本公司鼓勵全體員工「工作中學習，學習中工作」，透過教育訓練提升個人素質，增加工作技能，增進團隊績效，促進集團「長期、穩定、發展、科技、國際」經營目標的實現。本公司訂定有「員工教育訓練辦法」，依員工教育訓練辦法，主要訓練內容如下：

#### (1)技術發展委員會

透過技術發展委員會的橫向整合，員工依個人工作屬性及專業領域分屬不同技術委員會。技術發展委員會為各專業領域引進最新知識技術，促進技術交流，並為員工規劃完整的專業技術人才培訓架構。

#### (2)管理才能發展

公司依照不同管理階層的管理需求，為不同管理階層員工量身訂作屬於自己的管理才能發展訓練，培育方式多元活潑。

#### (3)新世紀幹部培訓班

每年進行年度新秀招募，培育優秀、有潛力的役畢青年。先施以基礎通識教育，再實施製造基地實作並輔以專業技術解說，以瞭解集團發展全貌並體悟生產製造機能及系統，讓所有新秀均能快速學習成長，擁有精實的專業技術與國際化的運籌能力。

### 3. 員工行為或倫理守則

為了讓各職級員工瞭解倫理觀念、權利、義務及行為準則，本公司特制定相關辦法與規定，讓所有員工能有所依循。各相關辦法簡述如下：

#### (1) 核決權限及分層負責規定：

為提高工作效率，加強分層負責管理及有效規範各職級員工在工作上的權力。

#### (2) 各部門組織架構與各職務工作職掌：

明確規範各單位之組織功能與各職務的職掌範圍。

#### (3) 編製員工手冊，協助所有同仁瞭解相關辦法與規定：

##### A. 新進員工輔導課程：

使新進同仁於報到後，及早消除對新環境的不安全感，儘快熟悉工作環境及人員，協助新進同仁在短時間內安排身心就緒，發揮其生產力，並降低新進員工流動率。

##### B. 員工出勤辦法：健全考勤制度以建立員工良好的工作紀律。

##### C. 獎懲辦法：對員工行為或動作導致公司在營運上之利得或損益給予獎勵或懲罰。

##### D. 員工休假辦法：為員工休假、請假有所依循。

##### E. 員工績效考核辦法：

每年考核員工的工作成果及績效，作為調薪、升遷、獎金發放教育訓練課程安排的依據。

### 4. 工作環境與員工人身安全的保護措施

(1) 勞工安全與衛生依主管機關規定，制訂安全衛生工作手冊，供員工遵照安全衛生作業事項辦理。

#### (2) 安全衛生管理單位及人員：

A. 依勞工安全衛生法之規定，設置勞工安全衛生管理單位。職安課為安全衛生之執行單位。並編制有安全管理師、安全衛生管理員。

B. 依規定實施安全衛生自動檢查。

#### (3) 設施安全

A. 制定機械設備之防護及管理規定。

B. 危險性機械(升降機)，委託合格廠商每月保養。

C. 主管機關規定，危險性機械每年應由代行檢查機構檢查合格，始得使用。

D. 承攬商於工程簽約時，均書面告知安全及環保應注意事項。

#### (4) 環境衛生

A. 依主管機關規定每半年實施作業環境測定。

B. 員工每年實施全身健康檢查，費用全部由公司承擔。

#### (5) 消防安全

A. 依消防法之規定設置完整之消防系統。

B. 每半年實施消防訓練與演練。

### 5. 關於退休制度：

本公司依據勞工退休金條例，訂有確定提撥之員工退休辦法，每月按薪資之 6% 提繳

勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

6.其他重要協議：無。

本公司有關勞資互動之間問題必事先與員工溝通，強調以人性化管理為首要精神，並經由定期與不定期之溝通，建立共識，勞資雙方相處和諧。

(二)本公司員工行為或倫理守則

為使員工之行為、權利、義務及倫理觀念有所遵循，本公司已制定相關辦法與規定，主要內容如下：

1.分層負責制度

(1)訂有權責劃分表，實施分層負責，逐級授權體制，加速作業流程，提昇工作效率，並加強分層負責管理以有效規範各職級之工作權限。

(2)組織章程及核薪辦法：

配合公司發展需求，訂定組織章程，明訂組織編制及職掌，並建立合適之職等職務對照表，提供員工任用及晉升之依據。

2.工作規則：

明確規定勞資雙方的權利與義務，促進全員同心協力，建立現代化的經營管理制度。

3.獎懲制度：

為及時獎勵具特殊貢獻之員工或避免員工行為對公司造成損害，明訂相關獎懲規定。

4.員工考核辦法：藉由員工考核辦法以評定員工之績效，激勵員工提昇績效及能力發展。

5.出缺勤暨員工請假作業辦法：

為建立良好紀律以提高工作品質，使員工出缺勤及請假作業有所遵循，訂定明確之考勤制度。

(三)最近二年度截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有重大勞資糾紛或勞資協議情事。

## 六、強化資通安全管理：

(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：

資訊安全管理係為確保資訊網路安全及穩定，避免資訊系統發生異常及電腦資料損毀，導致公司業務無法持續，本公司已訂定了具體的資訊安全管理辦法，明訂資訊系統、網路及個人電腦的管理規範，以及員工上網與郵件收發的安全行為準則，以保障企業的資訊安全，相關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說明如下：

1.資通安全風險管理架構

目前本公司資訊人員隸屬管理部，並為資通安全管理之執行單位，進行資通安全預防及危機處理等具體管理方案，並實施對應的安控措施，持續精進內部異常偵測與防護方法，以降低企業資訊安全風險。

本公司因應「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，配置資訊安全主管及資訊安全人員共五名，負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業。

本公司每年定期向董事會報告「資通安全風險管理情形」，最近一次提報日期為 114 年 2 月 27 日。

## 2. 資通安全政策

- (1)法規遵循：本公司執行業務時應遵守政府資通安全與個人資料保護相關法規及標準。
- (2)資訊安全教育：每年定期實施資通安全教育訓練，宣導資通安全政策及實施規定。
- (3)規劃資源：建立資訊資產管理機制，統籌分配並有效應用資源，解決安全問題。
- (4)事先防範：新資訊系統或服務建置或推出前，應納入資通安全因素，以防範危害安全情況之發生。
- (5)安全監控：建立資通安全監控與防護措施，並定期進行檢視。
- (6)授權管理：明確規範資訊系統、網路服務、敏感資訊之使用權限，防止未經授權存取之行為。
- (7)檢討改善：訂定及執行內外部稽核活動，以落實資通安全管理制度，並針對未盡事項執行改善。
- (8)業務持續：訂定資通安全之營運持續計畫並實際演練，確保突發事故發生時得以應變。
- (9)資訊安全文化：所有人員皆負有資通安全之責任，且應瞭解及遵守相關之資通安全規定，並於工作職責中落實。依本公司資訊單位辨識的資訊安全風險胃納程度，尚不需針對資訊安全風險進行投保。

## 3. 資通安全具體管理方案：

本公司既有的資訊安全管理程序來落實資通安全風險管理。相關具體執行措施如下：

### (1) 資通安全管理機制：

- A. 建置企業級 FortiGate 防火牆針對入侵偵測系統、惡意網址過濾與進階持續性威脅功擊防禦，以防範來自外部網路的惡意攻擊及非法入侵行為。
- B. 各廠區間使用 FortiGate IPsec VPN 線路作業，使用資料加密方式傳輸，避免資料傳輸過程遭到非法擷取。
- C. 使用中華電信 Hinet 企業資訊安全服務，每日阻擋並監控可疑流量，並告知相關風險報告。
- D. 導入微軟集中式目錄管理服務，依據群組安全性原則控管使用者帳號密碼，以提升網路安全。

### (2) 系統存取控制：

- A. 公司內各應用系統的使用，需透過資訊服務需求申請程序，經權責主管核准後，由資訊室建立帳號，且經過各系統管理員依所申請之功能開放權限，方得使用。
- B. 帳號的密碼設置，需符合規定之複雜性原則，才能註冊使用。
- C. 同仁辦理離職手續時，需即時會辦資訊人員，進行各系統帳號及權限的終止作業。

### (3) 落實資訊安全訓練：

- A. 每年度辦理資訊安全教育訓練暨個人資料保護法課程。
- B. 新進人員教育訓練中加入資訊安全課程。
- C. 提升同仁資訊安全意識，不定期宣導最新資訊安全風險報告。

(4)病毒防護與管理：

- A.伺服器與同仁電腦設備皆安裝端點防護軟體，病毒碼採自動更新，確保能阻擋最新型病毒。
- B.電子郵件伺服器配置有 Anti-Spam 與 Anti-Virus 雙重防護過濾機制，保護企業電子郵件不受病毒、垃圾郵件及不明郵件內容干擾。

(5)確保系統可用性：

- A.建置硬體虛擬化系統，提高系統可用度與容錯性。
- B.建置備份管理系統，定期將每日備份的資料，一份保留在機房另一份放於異地互相備援。
- C.定期實施災難復原演練，測試還原備份檔案可用性。

(6)電腦設備安全管理：

- A.資訊設備盤點管理，汰換及升級高風險設備。
- B.本公司核心主機、各應用伺服器與網路設備皆設置於專用機房，機房隨時上鎖嚴格控管人員進出，且保留記錄存查。
- C.資訊機房內設有不間斷獨立空調兩部及不斷電系統兩部，以維持伺服器設備於適合的溫度下運轉，並確保斷電時維持系統正常運作。

4. 113 年度「資通安全風險管理執行情形」，內容如下：

- (1)除資訊單位自行檢查外，本公司稽核室於 113 年 2 月依計畫執行資訊安全內控查核作業，無重大缺失或存在或有重大風險。
- (2)113 年依計畫完成年度資訊安全教育訓練暨個人資料保護法宣導。113 年度共舉辦四場次，共計 610 人次參與。
- (3)更新郵件伺服器，加強郵件過濾機制減少惡意郵件攻擊導致資訊安全風險。
- (4)實施弱點掃描作業，盤查公司環境風險較高之資訊設備，並汰換或更新。
- (5)投入資通安全管理之資源
  - A.實施集團內部端點弱點掃描，改善端點設備漏洞風險。
  - B.完成集團營運系統權限設定檢核作業。
  - C.完成集團內部資訊設備盤點檢核作業。
  - D.公司對外網站升級為 https 加密網站，提升網站安全性。
- (6)加入 TWCERT/CC 聯盟，獲取最新資訊安全風險與資訊安全漏洞修正方式。

5. 資訊系統損害對公司業務之影響與因應措施：

目前公司資訊系統架構中，在硬體部份是建置高穩定性伺服器並逐步建置虛擬化環境，而軟體部份則是定期將資訊系統、電子檔案與系統設定參數做快照備份及差異式資料備份機制以確保縮短服務中斷時間。

在資訊服務不中斷及資料安全上，管理部資訊單位定期將備份資料送往異地保管存放，並定期演練災後復原措施。除此確保不斷電系統正常運行，預防及降低無預警天災以及人為疏失帶來的資訊服務中斷和縮短系統復原的時間。

近來資訊安全威脅分析，來源為外部駭客攻擊佔大宗，其次則為內部員工的疏忽與缺少

資訊安全意識下造成的資訊安全事件風險，而這類資訊安全風大都會讓使用者誤判點選來路不明釣魚電子郵件或執行不明惡意程式所造成，因此資訊安全防護不僅要從企業端做起，員工也要自我提升資訊安全意識，惟有從工作習慣與公司文化的養成，逐步提升風險意識與資訊安全防護能力，才能真正強化資訊安全防禦能力。

6. 113 年度本公司並未無任何重大的網絡攻擊或事件，亦無客戶資訊洩漏及違反資通安全等重大資訊安全事件發生，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

## 七、重要契約

本公司目前仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工作契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
聯貸合約	合作金庫等十家銀行	110/11/30~115/11/29	額度 3,000,000 仟元，授信期間五年。	借款人應維持下列各款之財務比率： 1.流動比率：不得低於 140%。 2.負債比率：不得高於 280%。 3.利息保障倍數：不得低於 3 倍。 4.淨值：不得低於壹拾捌億元。
長期借款合約	合作金庫商業銀行	108/07/29~115/07/15	額度 144,000 仟元	無
長期借款合約	合作金庫商業銀行	109/07/10~116/07/10	額度 84,000 仟元	無
長期借款合約	合作金庫商業銀行	109/07/10~114/07/10	額度 100,000 仟元	無
長期借款合約	土地銀行	109/07/03~124/07/03	額度 185,540 仟元	無
長期借款合約	土地銀行	109/07/03~118/01/15	額度 493,500 仟元	無
長期借款合約	土地銀行	109/07/28~114/07/28	額度 100,000 仟元	無
長期借款合約	台灣中小企業銀行	109/08/13~114/08/13	額度 100,000 仟元	無
長期借款合約	中國輸出入銀行	113/07/08~116/07/08	額度 45,000 仟元	無

## 伍、財務概況

### 一、最近年度財務報告之審計委員會審查報告

#### 慶豐富實業股份有限公司審計委員會審查報告

茲 准

董事會造送本公司一一三年度個體財務報表及合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述財務報表、營業報告書及盈餘分配案經本審計委員會查核，認為無有不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定，繕具報告，敬請 鑒察。

此 致

慶豐富實業股份有限公司一一四年股東常會

審計委員會召集人：楊 仁 毓



中 華 民 國 一 一 四 年 二 月 二 十 七 日

## 二、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告

請參閱公開資訊觀測站(網址：<https://mopsov.twse.com.tw>) / 單一公司/電子文件下載/財務報告書/113 年第 4 季合併財報。

## 三、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告

請參閱公開資訊觀測站(網址：<https://mopsov.twse.com.tw>) / 單一公司/電子文件下載/財務報告書/113 年第 4 季個體財報。

## 四、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務週轉困難之情事： 無。

## 陸、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	113 年 12 月 31 日	112 年 12 月 31 日	增(減)金額	變動比例%
流動資產	4,086,102	3,460,976	625,126	18.06
非流動資產	3,491,931	3,191,665	300,266	9.41
資產總額	7,578,033	6,652,641	925,392	13.91
流動負債	1,946,651	1,491,106	455,545	30.55
非流動負債	2,808,961	2,907,754	(98,793)	(3.4)
負債總額	4,755,612	4,398,860	356,752	8.11
股本	1,778,389	1,738,389	40,000	2.3
資本公積	111,098	13,030	98,068	752.63
保留盈餘	933,806	605,012	328,794	54.35
其他權益	(872)	(92,700)	91,828	(99.06)
庫藏股票	0	(9,950)	9,950	(100)
非控制權益	0	0	0	0
權益總額	2,822,421	2,253,781	568,640	25.23
兩期增減變動原因說明：				
(一) 前後期增減變動達 20%以上且變動金額達新台幣 1,000 萬元者，主要原因及影響說明如下：				
1. 流動負債增加：主要係短期借款、應付票據及帳款及其他應付款增加所致。				
2. 資本公積增加：主要係本年度現金增資、發行可轉換公司債認列權益組成項目及庫藏股轉讓致資本公積增加。				
3. 保留盈餘增加：主要係本年度淨利，部分因分配盈餘而抵銷。				
4. 其他權益減少：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。				
(二) 其影響及未來因應計劃：無。				

註：上列財務資訊均經會計師查核簽證

## 二、財務績效

### (一)經營結果分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	5,399,082	4,547,224	851,858	18.73
營業成本	4,085,112	3,637,227	447,885	12.31
營業毛利	1,313,970	909,997	403,973	44.39
營業費用	747,042	666,263	80,779	12.12
營業淨利(損)	566,928	243,734	323,194	132.6
營業外收入及支出	(20,686)	(89,425)	68,739	(76.87)
稅前淨利(損)	546,242	154,309	391,933	253.99
所得稅利益(費用)	(130,779)	50,305	(80,474)	159.97
繼續營業部門稅後淨利(損)	415,463	104,004	311,459	299.47
<p>(一)前後期增減變動達20%以上且變動金額達新台幣1,000萬元者，主要原因及影響說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 營業毛利增加：主要係營收結構變化，整體營業毛利提升所致。</li><li>2. 營業淨利增加：主要係營收結構變化，整體營業毛利提升，加上整體費用管控得宜，致營業淨利增加。</li><li>3. 營業外收入及支出增加：主要係利息收入增加及匯率波動致兌換利益增加所致。</li><li>4. 稅前淨利增加：主要係營業淨利及營業外收入及支出增加所致。</li><li>5. 所得稅費用增加：主要係稅前淨利增加所致。</li></ol>				

註：上列財務資訊均經會計師查核簽證

### 三、現金流量

#### (一)本年度合併現金流量變動情形

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及籌資活動淨現金流量	匯率變動影響數	現金剩餘數額
497,239	355,715	(277,301)	45,484	621,137

#### (二)本年度現金流量變動分析

- 1.營業活動：主要係本期稅前淨利增加及其他應收款減少，致營業活動產生淨現金流入。
- 2.投資及籌資活動：主要係陸續償還借款、取得不動產、廠房及設備及取得透過損益按公允價值衡量之金融資產，致投資活動及籌資活動產生現金流出。

#### (三)未來一年現金流動性分析

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年因投資及籌資活動淨現金流量	匯率變動影響數	現金剩餘數額	現金不足額之補救措施	
					投資計劃	理財計劃
621,137	853,555	(793,899)	(75,684)	605,109	0	0

#### 1.未來一年度現金流量情形分析：

- (1)營業活動：主要係預計114年度營收成長獲利穩健。
- (2)投資及籌資活動：主要係派發現金股利、償還銀行借款及增加資本支出。

#### 2.現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

### 四、最近年度重大資本支出對財務及業務之影響：

#### (一)重大資本支出之運用情形及資金來源：

本公司本年度主要資本支出為取得未來供興建營運中心之土地，以因應未來營運成長需求；新增生產之機器設備，以因應市場需求量，並優化產品品質及提升生產效率。

本期合併財務報表基礎下，支付不動產、廠房及設備金額 199,152 仟元，占銷售淨額約 3.7%，對本公司財務無重大影響。

#### (二)預期可能產生效益：

為因應未來規模持續成長，預期將持續擴編研發、業務及財務部門相關人員，且目前台中承租之辦公室可使用空間趨於飽和，故本公司預計將於台中設立營運中心，亦可有效進行租金節省。

## 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：

本公司以本業之產業垂直或水平整合為主要投資考量，配合公司長期發展規劃，審慎評估各項投資計畫，並將視客戶需求規劃增加海外生產據點或擴充產能，並由相關執行部門遵循內部控制制度等相關規定辦理。

### (二)獲利或虧損之主要原因與其改善計畫：

本集團113年度權益法認列之投資利益為224,733仟元，與112年度認列之投資利益22,654仟元比較增加202,079仟元，主要係隨著後疫情時代催化消費者新生活模式，與企業新商業模式的改變，加深實體門市與線上電商數位轉型，近三年本公司積極強化電商通路業務接單發展，於北美地區之線上電商供應鏈穩定成長，亦逐步拓展建築師、建商之專業市場領域等新渠道，落實全渠道通路拓展策略，也進一步優化公司業務銷售結構。此外，本集團亦持續改善生產流程降低生產成本，以自動化生產降低工時，以達獲利目標。

### (三)未來一年投資計畫：

本公司投資以本業為主，除了提升既有產能效率、充分生產，也視業務拓展而投資增設廠房機器設備。

## 六、風險事項之分析評估管理

### (一)風險因素：分析評估最近年度及截至公開說明書刊印日止之下列事項

#### 1.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)利率風險之影響：

本公司及子公司113年度及112年度之利息費用分別為94,118仟元及93,060仟元，其中因IFRS16增加租賃負債之利息及政府補助低利貸款利息費用攤提金額分別為6,048仟元及7,225仟元，扣除後實際利息支出分別為88,070仟元及85,835仟元，分別占當年度營業收入淨額1.63%及1.89%。本公司將隨時注意市場利率變化，並與銀行保持良好關係以取得較優惠利率，並視公司營運資金狀況搭配短、中、長期利率條件適時調整融資額度，以降低利率變動對本公司及子公司財務之影響。

##### (2)匯率變動風險之影響：

本公司及子公司主要係以外銷為主，且主要以美元報價，而進貨以國內廠商為主，計價幣別主要為美元及新台幣、人民幣及越南盾，故美元匯率變動對本公司及子公司之損益有一定之影響性。各國經濟狀況不同，各國政府貨幣政策也不同，致匯率走勢強弱有別且無法明確預期，為因應匯率變動之風險，本公司保持警覺緊密關注各國央行的動態及市場情況，必要時將運用避險工具減少匯率損失或將風險降低至可承受範圍。

##### (3)通貨膨脹之影響：

面對全球經濟展望之不確定性，本公司無法預料未來通貨膨脹或通貨緊縮是否有重大變化。然而窗簾及家飾用品係屬民生消費品，其與原物料價格、市場需求及對通貨膨脹或緊縮有中高度連動性，因此會有一定程度影響本公司之銷售結果，惟本公司及子公司密切注意市場價格之波動，並與客戶及供應商保持良好的互動關係但對整體營運狀況不致產生重大不利之影響。

(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：

本公司及子公司專注於本業發展，並未從事高風險、高槓桿投資之行為。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1)本公司各項研發專案均遵循產品開發流程，含完整的立案、審查、計畫、實施、驗證、應用等過程，確保研發資源運用在關鍵、核心的技術與產品，能有效提升研發成功率

(2)計畫開發之新產品：符合北美、歐洲等市場安全規範的各式窗簾、開發線控、遙控、智慧家居等各系列電動化窗簾，可替代PVC塑膠原料之各式環保窗簾、可裁切半客製化各式窗簾。

(3)本公司預計每年投入研發費用佔比將介於營收1.5%~2.0%之間。

(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：無

(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：

本公司經營團隊隨時關注產業發展趨勢及相關技術變化，隨著消費購物習慣的轉變，運用數據分析優化銷售策略，同時積極投入開發新產品與製程自動化的優化，以確保營收及獲利穩定。

建立企業資訊安全管理策略及架構，持續更新系統及導入資通強化工具，定期檢討資通安全管理之風險控管、資訊安全控管、網路系統防護等措施，有效控制企業資訊系統風險及維持企業持續營運。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因科技改變(包括資通安全風險)及產業變動對公司財務業務造成之重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無

本公司設有專責之發言人及代理發言人，負責與投資人及社會大眾間之關係維護及公司形象之樹立。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無企業形象改變之情事，故未對公司產生重大影響。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

進貨方面：本公司之主要原料採購政策係以維持三家以上供應商及分散貨源為原則，且與供應商兼均保持長期密切之合作關係，以確保各項材料之來源不虞匱乏。

銷貨方面：本公司銷貨雖稍有集中化之情形，但本公司一方面與既有客戶維繫長久合作關係，另一方面則致力開發新客源，以擴大並分散業務來源，盡力降低銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人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：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無

(十二)訴訟或非訟事件

- 1.公司最近二年度及截至公開說明書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，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無此情形。
- 2.公司董事、監察人、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，最近二年度及截至公開說明書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：無此情形。
- 3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情形。
- 4.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 柒、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及關係報告書

請參閱公開資訊觀測站(網址：<https://mopsov.twse.com.tw>)/單一公司/電子文件下載/關係企業三書表專區。

(二)關係企業合併報表

請參閱公開資訊觀測站(網址：<https://mopsov.twse.com.tw>)/單一公司/電子文件下載/財務報告書/113年第4季合併財報。

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。

捌、發生證券交易法第三十六條第二項第三款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

慶豐富實業股份有限公司



董事長：許 閔 璇



