



股票代號：8404

百和興業股份有限公司

PAIHO SHIH HOLDINGS CORPORATION

113 年度年報

年報資訊查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>
<http://www.kypaiho.com>

中 華 民 國 114 年 04 月 30 日 刊印

一、本公司發言人

姓名：張玉敏

職稱：財務管理中心經理

電話：+886-4-7561340

電子郵件信箱：f182@paiho.com

本公司代理發言人

姓名：黃舒瓚

職稱：稽核室經理

電話：+886-4-7561340

電子郵件信箱：f240@paiho.com

本公司訴訟及非訟代理人

姓名：鄭國烟

職稱：董事長

電話：+886-4-7561340

電子郵件信箱：f182@paiho.com

二、總公司、子公司及工廠之地址及電話

(一) 總公司：

名稱：百和興業股份有限公司 電話：+886-4-7561340
地址：The Grand Pavilion Commercial Centre, Oleander Way, 802
West Bay Road, P.O. Box 32052, Grand Cayman KY1-1208,
Cayman Islands.

台灣辦事處地址：彰化縣和美鎮和港路 575 號

(二) 營運總部暨無錫子公司：

名稱：江蘇百宏複合材料科技股份有限公司 電話：+86-510-88261688
地址：中國江蘇省無錫市錫山經濟開發區合心路 18 號

(三) 東莞子公司：

名稱：東莞百宏實業有限公司 電話：+86-769-88745111
地址：中國廣東省東莞市沙田鎮環保中路 17 號

(四) 上海子公司：

名稱：上海百期紡織貿易有限公司 電話：+86-510-88261688
地址：中國上海市自由貿易試驗區世博村路 231 號 2 單元 3 層 328 室

(五) 香港子公司：

名稱：香港安達有限公司 電話：+86-852-23802376
地址：香港新界葵湧工業街 23-31 號美聯工業大 16 字樓 B,C 座

(六) 香港子公司：

名稱：香港百期國際貿易有限公司 電話：+86-510-88261688
地址：香港九龍旺角花園街 2-16 號好景商業中心 16 樓 4 室

(七) 越南子公司：

名稱：越南百宏責任有限公司 電話：+84-274-6272288
地址：越南平陽省寶鵬縣淩淵市鎮寶鵬擴大工業區 C_6A_CN 段

(八) 無錫子公司：

名 稱：無錫百宏置業有限公司 電 話：+86-510-88789866
地 址：中國江蘇省無錫市錫山區安鎮街道東翔路 1399 號

(九) 無錫子公司：

名 稱：無錫百衛生物科技有限公司 電 話：+86-510-88263199
地 址：中國江蘇省無錫市錫山經濟開發區合心路 18 號

(十) 薩摩亞子公司：

名 稱：宏興有限公司 電 話：+84-274-6272288
地 址：Portcullis Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa.

三、董事會名單

職 稱	姓 名	國 籍	主要經歷
董 事 長	鄭國烟	中華民國	請參閱本文 第 8-9 頁
董 事	百和國際有限公司代表人： 黃士釗	中華民國	
董 事	蔡 連 發	中華民國	
董 事	林 誠 助	中華民國	
董 事	曹 永 仁	中華民國	
董 事	柯 世 昌	中華民國	
獨 立董 事	吳 永 富	中華民國	
獨 立董 事	陳 文 昌	中華民國	
獨 立董 事	蔡 育 菁	中華民國	
獨 立董 事	王 凱 立	中華民國	

四、辦理股票過戶機構

名稱：中國信託商業銀行代理部 電 話：+886-2-6636-5566
地址：臺北市重慶南路一段 83 號 5 樓 網 址：<https://www.ctbcbank.com>

五、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：蘇定堅會計師、吳少君會計師 台中所：台中市惠中路一段 88 號 22 樓
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所 電 話：+886-4-3705-9988
地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓 網 址：<https://www.deloitte.com.tw>
電 話：+886-2-2725-9988

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：不適用。

七、公司網址：<http://www.kypaiho.com>

目錄

壹、致股東報告書.....	1
一、113 年度營業報告.....	1
二、114 年度營業計劃概要.....	2
貳、公司簡介.....	5
一、公司及集團簡介.....	5
參、公司治理報告.....	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	7
二、公司治理運作情形.....	26
三、簽證會計師公費資訊.....	66
四、更換會計師資訊.....	66
五、本公司之董事長、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.....	67
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之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	68
七、持股比例佔前十名之股東，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.....	71
八、公司、公司之董事、監察人、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.....	72
肆、募資情形.....	73
一、資本及股份.....	73
二、公司債辦理情形.....	79
三、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	80
四、資金運用計畫執行情形.....	80
伍、營運概況.....	81
一、業務內容.....	81
二、市場及產銷概況.....	90
三、從業員工.....	99
四、環保支出.....	99
五、勞資關係.....	99
六、資通安全管理.....	102
七、重要契約.....	104
陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	108
一、財務狀況.....	108
二、財務績效.....	109
三、現金流量.....	110
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	111
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.....	111
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	112
七、其他重要事項.....	114

柒、特別記載事項.....	115
一、關係企業相關資料	115
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	125
三、其他必要補充說明事項	125
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定 對股東權益或證券價格有重大影響之事項	125
五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明	125

壹、致股東報告書

首先感謝各位先進撥冗出席本次股東會及長期以來對本公司的支持與愛戴。

本公司殷切期盼諸位股東能一本過去愛護本公司的精神，繼續給予百和興業更多的鼓勵與支持。僅將本公司 113 年度營業報告及 114 年營業計劃概要，報告如下：

一、113年度營業報告

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣仟元

年度 項目	113年度	112年度	增(減)金額	變動比例 (%)
營業收入淨額	7,000,097	5,269,433	1,730,664	32.84
營業毛利	2,606,605	1,550,747	1,055,858	68.09
營業淨利	998,064	(66,668)	1,064,732	1,597.07
稅前利益	539,953	(581,774)	1,121,727	192.81
稅後淨利	368,347	(627,318)	995,665	158.72
變動差異分析： 主要係113年度因整體市場需求增加及新產品的持續開發，故113年度營業收入淨額增加，另因生產數量上升及人事暨勞務成本管控，單位固定生產成本下降，致營業毛利、營業淨利、稅前淨利及本期淨利較去年同期成長。				

(二)預算執行狀況：本公司 113 年度並無編列財務預測。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目		113 年度	112 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率	63.71	73.07
	長期資金佔不動產、 廠房及設備比率	115.02	92.47
償債能力(%)	流動比率	82.75	76.61
	速動比率	44.07	38.30
獲利能力(%)	資產報酬率	4.02	(0.33)
	股東權益報酬率	6.44	(12.06)
	純益率	5.26	(11.90)
	屬母公司每股盈餘(元)	0.93	(1.90)

(四)研究發展狀況

本公司及各子公司設有專責研發單位或設計中心，負責各項產品及製程的研發。各年度投入的研發經費約佔營收的 5%以上。本公司及各子公司仍會依據各品牌的風格或需求以及流行趨勢不斷研發創新，增加產品附加價值，滿足不同客戶的個性化需求，提高企業經濟效益。

本公司及各子公司 114 年度計畫開發之新產品及研究包括底面平挺表面螢光皺紋鬆緊帶、分離扁帶與一體圓帶交替配置的繩帶、凸出繩紋縱條邊夾不透孔網格縱條中部三色凹凸緹花織帶、雙色閃光毛圈粘扣帶、持久抗靜電粘扣帶、抗靜電抗菌不易壓扁啞鈴狀截面經編織帶、暗條紋水墨效果的雙針床經編織物、微浮雕雙色網眼經編織物、疏密堆疊的網眼布經編織物、雙色起絨的經編織物、一面防水一面吸濕排汗的經編網布、防霉抗菌親膚磁吸功能帶、微彈立體泡泡紋織物、可用於電子設備分段嵌入式彈性織物、立體波紋邊動感子母彈性織物、間距可控插花穿孔防滑止脫帶、柔韌型高耐剝離粘扣帶等。

二、114年度營業計劃概要

(一)經營方針

誠信合作、堅持創新、永續經營、共同發展。

(二)預期銷售數量及其依據

本公司積極發展新產品及擴展產品應用面，產品的應用範圍廣泛，往來客戶涉及的行業別眾多，惟因各品項計量單位不同，故無法加總計算。惟因持

續開發新產品及應用面、佈局大陸及東南亞市場，為公司的持續成長，提供了穩健的動能。

(三)重要之產銷政策

- 1、積極佈局網路營銷平台，通過建立掌上產品電子目錄及互動式產品搜索引擎，為市場各行業品牌提供全方位的整合解決方案。
- 2、透過集團間資源之整合，通過智慧化改造和數位化轉型，優化工藝設計，強化品質意識，降低生產成本，提高生產效率。
- 3、深耕目標市場，持續開發創新產品、不斷開發新客戶群體，深化與更多品牌的合作夥伴關係，為品牌銷售打好基礎，成為長期發展之戰略夥伴。
- 4、全面提升綜合行銷能力，加強本公司在境外生產及銷售業務，並加速推進國際行銷網路佈局，快速回應市場變化。
- 5、持續各項環境保護之投入，強化「綠色工廠」及產品之環保性，深化循環經濟，落實碳排放盤查及能源管理系統，並持續強化公司治理，積極社會參與及重視關懷員工，為永續發展的樹立良好之基石。

(四)未來公司發展策略

- 1、持續強化中國大陸及東南亞之佈局，強化各地的研發、生產及銷售等能力，就近服務客戶，滿足客戶需求。
- 2、不斷提升生產管理水準，將數位化創新技術導入生產環節，全面提升公司智慧化水準。
- 3、堅持研發的先鋒引領作用，深化產學研合作，賦能產品品質，並提供具客制化設計方案協同將客戶創意構想實現，形成公司獨具的服務特色。
- 4、強化產品的開發、製造和銷售能力，創造符合市場創新與差異化之優質產品。
- 5、加強內控管理，促進公司健康經營，提高公司風險防範能力與規範運營水準，持續強化管理體系。
- 6、立足未來戰略需求，持續引進各類優秀人才，強化公司在業內的人才優勢，建立不同的人才梯隊，使公司長期可持續發展。
- 7、持續各項 ESG 精進的推動，落實環境保護、強化公司治理及善盡社會責任綠色環保，奠定公司之永續發展。

(五)受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境影響

近年來由於國際地緣政治衝突、通貨膨脹壓力加劇、中美貿易摩擦、全球供應鏈重組等多重影響。在此複雜多變的經濟環境下，本公司持續因應外部形勢變化調整各地佈局，並透過技術創新及開發新產品暨及時調整產品結構應對，藉由資源整合，著力開發高附加價值的產品和服務，強化公司治理及善盡社會責任，充分發揮科技、健康、綠色及共用的價值引領作用，實現公司永續經營及增長。

董事長：鄭國烟



總經理：鄭新隆



會計主管：張玉敏



貳、公司簡介

一、公司及集團簡介

(一)設立日期及集團簡介

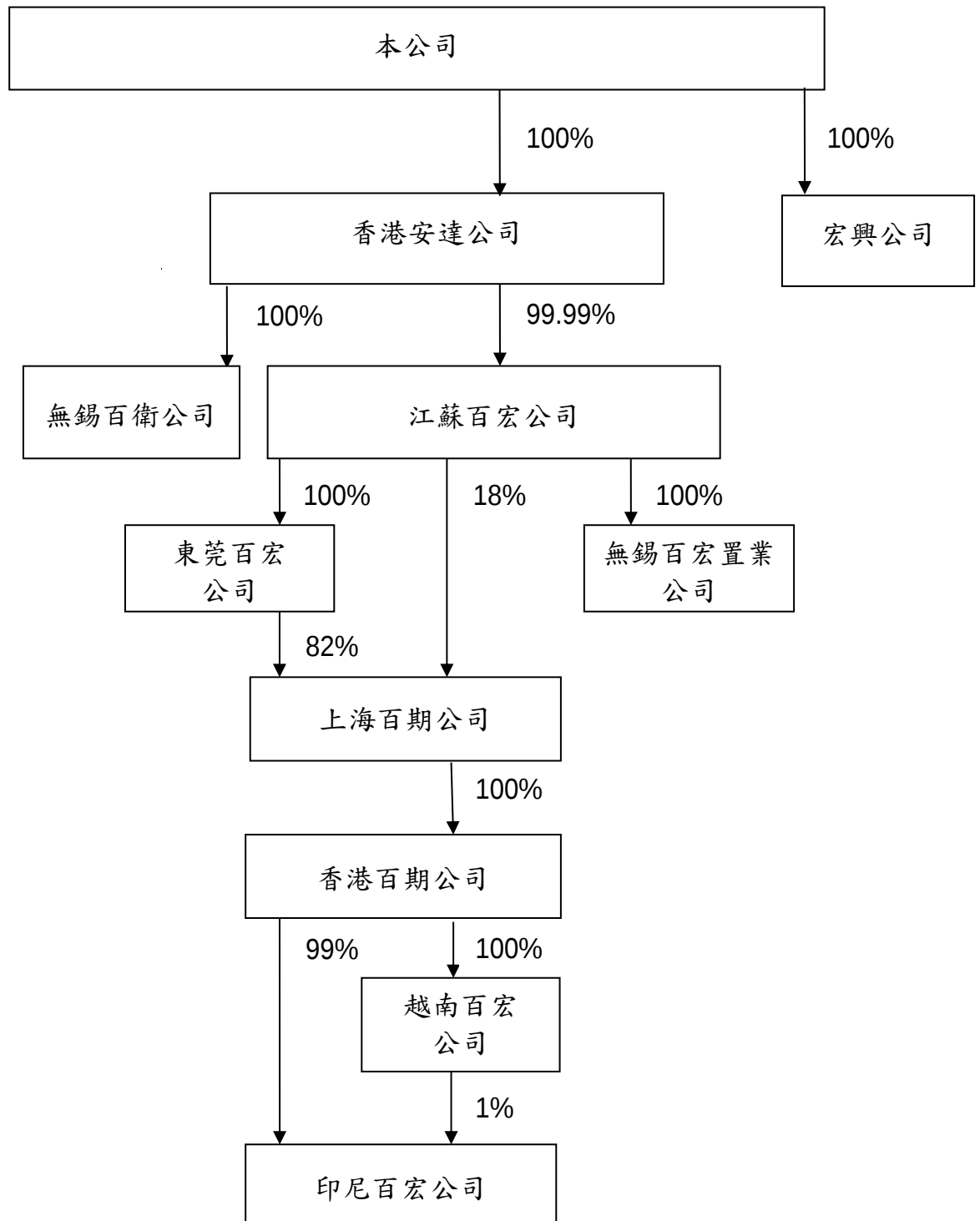
本公司於 95 年 11 月 6 日設立於英屬開曼群島，主要營業項目為黏扣帶、織帶(鞋帶)、鬆緊帶及緹花網布等之產製及銷售，並輔以銷售公寓、商辦或車位等房產業務，主要營運主體為位於中國之江蘇百宏複合材料科技股份有限公司(江蘇百宏公司)及東莞百宏實業有限公司(東莞百宏公司)，另為佈局東南亞市場，105 年投資設立越南百宏責任有限公司(越南百宏公司)，並規劃於印尼地區設立印尼百宏股份有限公司(印尼百宏公司)。

此外，為把握中國內銷成長之契機，本公司於 102 年設立無錫百宏置業有限公司(無錫百宏置業公司)。106 年設立無錫百衛生物科技有限公司(無錫百衛公司)。

另因應未來發展的需要，110 年於上海自由貿易區設立上海百期紡織貿易有限公司(上海百期公司)，再由上海百期公司於香港設立香港百期國際貿易有限公司(香港百期公司)，從事國際投資及貿易。

(二)集團架構

114 年 04 月 30 日



(三)風險事項分析：請見本年報第陸、六項。

參、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

114 年 4 月 12 日

職 稱	國 籍	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 持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義持有股份	
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率
董事長	中華民國	鄭 國 烟	男 66-70	111.06.22.	3 年	95.11.06. (註三)	25,554,482	8.11%	34,966,301	8.74%	663,276	0.17%	0	0
董 事	中華民國	百和國際 公 司	-	111.06.22.	3 年	111.06.22.	162,632,396	51.6%	199,247,299	49.82%	0	0	0	0
		代表人： 黃 士 釗	男 66-70				639,760	0.20%	529,748	0.13%	0	0	0	0
董 事	中華民國	蔡 連 發	男 66-70	111.06.22.	3 年	102.06.20.	25,660	0.01%	31,437	0.01%	0	0	0	0
董 事	中華民國	林 誠 助	男 81-85	111.06.22.	3 年	99.05.07.	0	0	0	0	0	0	0	0
董 事	中華民國	曹 永 仁	男 61-65	111.06.22.	3 年	99.05.07.	0	0	0	0	0	0	0	0
董 事	中華民國	柯 世 昌	男 71-75	111.06.22.	3 年	99.05.07.	0	0	0	0	0	0	0	0
獨立董事	中華民國	吳 永 富	男 56-60	111.06.22.	3 年	99.05.07.	0	0	0	0	0	0	0	0
獨立董事	中華民國	陳 文 昌	男 66-70	111.06.22.	3 年	111.06.22.	170,673	0.05%	209,097	0.05%	0	0	0	0
獨立董事	中華民國	蔡 育 菁	女 51-55	111.06.22.	3 年	111.06.22.	11,000	0	13,476	0	0	0	0	0
獨立董事	中華民國	王 凱 立	男 61-65	111.06.22.	3 年	111.06.22.	5,000	0	6,125	0	0	0	0	0

職 稱	姓 名	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董事、經理人			備 註
				職 稱	姓 名	關 係	
董事長	鄭 國 烟	· 嘉陽高職汽修科 · 崧佃車業負責人 · 台灣百和公司副董事長	註一	東莞百宏公司總經理 暨江蘇百宏公司執行 副總經理	鄭程嘉	一親等	註二
				總經理	鄭新隆	一親等	
董 事	百和國際 公 司 代表人： 黃 士 釗	· 文化大學建築系	· 史丹福幼兒園(彰化分校及和美分校) 負責人 · 北京京元茂商貿有限公司董事長 · 山東華華經貿有限公司董事長	無	無	無	無
董 事	蔡 連 發	· 輔仁大學會計學系 · 高考考試會計師合格 · 兆豐綜合證券(股)公司資本市場部副總經理	· 健鼎科技(股)公司財務主管 / 副總經理 · 達鼎科技(股)公司董事 · 鑫鼎奈米科技(股)公司董事	無	無	無	無
董 事	林 誠 助	· 僑光科技大學會統科畢業 · 逢甲大學合作經濟系肄業 · 稅務機職：稅務員、股長、課長、分處主任、 主任秘書 · 財政部優秀稅務人員	無	無	無	無	無
董 事	曹 永 仁	· 東吳大學會計學研究所碩士 · 高等考試會計師合格 · 法務部仲裁人訓練合格結業 · 建智聯合會計師事務所所長	· 建智聯合會計師事務所合夥會計師 · 先進光電科技股份有限公司、富華創 新股份有限公司獨立董事、審計委員 及薪酬委員 · 永發鋼鐵工業股份有限公司監察人 · 華頓顧問有限公司董事 · 勝華科技股份有限公司重整人 · 鑫惟科技股份有限公司監察人	無	無	無	無
董 事	柯 世 昌	· 國立中興大學法商學院會計學系 · 國富浩華聯合會計師事務所副總經理	· 國富浩華聯合會計師事務所顧問	無	無	無	無
獨立董事	吳 永 富	· 政治大學會計所碩士 · 元大證券承銷部業務經理 · 安侯協和會計師事務所審計部副理	· 橋樑金屬(股)公司財務協理 · 肇慶市寶信金屬實業有限公司監事 · 橋樑金屬(珠海)有限公司監事 · 橋智自動化股份有限公司監察人 · 冠好科技(股)公司獨立董事、審計委員 及薪酬委員	無	無	無	無

職 稱	姓 名	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董事、經理人			備註
				職 稱	姓 名	關 係	
獨立董事	陳 文 昌	· 僑光科技大學國際貿易科	· 利保國際股份有限公司董事 · 東莞利豐商標製造有限公司董事長 · 利保國際(香港)有限公司董事長 · 無錫利得服裝輔料製造有限公司董事長 · 越南利保國際有限公司董事 · 平陽利保國際有限公司董事長 · 六上實業股份有限公司董事長 · 長泰化學工業(惠州)有限公司董事長	無	無	無	無
獨立董事	蔡 育 菁	· 臺灣大學會計所碩士 · 高考會計師合格 · 資誠聯合會計師事務所審計部經理	· 永華聯合會計師事務所合夥會計師 · 臺灣精銳科技股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 · 寶島光學科技股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 · 耀登科技股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 · 安基科技股份有限公司薪酬委員 · 銓達精密科技股份有限公司監察人	無	無	無	無
獨立董事	王 凱 立	· 美國猶大州立大學經濟學博士 · 東海大學管理學院 EMBA 主任 · 東海大學財務金融學系主任暨研究所所長 · 臺灣行政院勞動部人力提升輔導顧問和審查委員 · 臺灣併購與私募股權協會發起人暨學術研究委員會副主委	· 東海大學財務金融學系教授 · 東海大學管理學院院長 · 岱宇國際股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 · 安基科技股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 · 世鎧精密股份有限公司獨立董事、審計委員及薪酬委員 · 臺灣金融發展協會理事長 · 臺灣財務工程學會監事	無	無	無	無

註一：本公司董事長、東莞百和商務服務有限公司董事長、江蘇百宏公司董事長兼總經理、東莞百宏公司董事長、香港安達公司董事、無錫百宏置業公司董事長、宏興公司董事、越南百宏公司公司主席兼總經理、上海百期公司董事、香港百期公司董事。

註二：本公司董事長與總經理為一親等親屬，主要因應集團營運規模的擴大，考量集團經營傳承暨強化經營效率與決策執行力。本公司已於 111 年增加獨立董事席次為 4 席，各董事及獨立董事皆專精於各相關領域，且除董事長外，其餘董事未兼任員工或經理人，以強化公司治理。

註三：係以百和國際代表人擔任本公司董事。

法人股東之主要股東

114 年 4 月 12 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率
百和國際公司	台灣百和公司	100%

主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 13 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比率
台灣百和公司	再興投資股份有限公司	4.34%
	中華郵政股份有限公司	3.31%
	群益金鼎證券受託保管益群證券投資專戶	3.20%
	鄭誠禕	2.32%
	鄭程綜	2.24%
	南山人壽保險股份有限公司	1.91%
	新制勞工退休基金	1.79%
	鄭智瑜	1.77%
	花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	1.74%
	鄭森煤	1.66%

董事專業資格及獨立董事獨立性情形：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司董事數
鄭國烟		1. 有 46 年公司所需豐富的產業經驗。(專長企業管理、行銷、本集團產品製造及房地產經驗) 2. 現任本公司董事長。 3. 未有【公司法】第 30 條各款情事。	不適用。	無
百和國際公司 代表人：黃士釗		1. 具備文化大學建築學士學歷。現擔任史丹福幼兒園(彰化分校及和美分校)負責人、北京元茂商貿有限公司董事長及山東華華經貿有限公司董事長。 2. 專長管理、建築及行銷。 3. 未有【公司法】第 30 條各款情事。	不適用。	無
蔡連發		1. 具備輔仁大學會計學士學歷及高考考試會計師合格。 2. 曾於兆豐綜合證券(股)公司擔任副總經理。現擔任健鼎科技(股)公司財務主管及副總經理一職。 3. 專長企業管理、會計財務、法律及證券。 4. 未有【公司法】第 30 條各款情事。	不適用。	無
林誠助		1. 僑光科技大學會計學士畢業及國家考試稅務、會計審計合格。 2. 曾於國家稅務機關服務 39 年，陸續擔任稅務員、股長、課長、分處主任、主任秘書。 3. 專長管理、會計財務及台灣地區稅務。 4. 未有【公司法】第 30 條各款情事。	不適用。	無
曹永仁		1. 具備東吳大學會計碩士學歷、高考考試會計師合格及法務部仲裁人訓練合格結業。 2. 曾於中友百貨股份有限公司擔任重整檢查人及勤業會計師事務所擔任查帳領組。 3. 曾於朝陽科技大學、雲林科技大學、台中科技大學、逢甲大學分別擔任會計系、企管系、會計系及財稅系講師。 4. 現主要擔任建智聯合會計師事務所合夥會計師，其他上市(櫃)公司的獨立董事及薪酬委員，以及勝華科技股份有限公司重整人等。 5. 專長管理、會計財務、法律。 6. 未有【公司法】第 30 條各款情事。	不適用。	2
柯世昌		1. 具備中興大學會計學士學歷，並於國富浩華聯合會計師事務所服務多年，擔任副總經理。現擔任該事務所顧問一職。 2. 專長管理、會計財務、法律。 3. 未有【公司法】第 30 條各款情事。	不適用。	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司董事數
吳永富		1. 具備政治大學會計碩士學歷。 2. 曾於元大證券承銷部擔任業務經理及安侯協和會計師事務所擔任審計部副理。 3. 曾於僑光科技大學擔任會計系兼任講師。 4. 現主要擔任橋樑金屬(股)公司財務協理(目前已服務 21 年)，其他上市(櫃)公司的獨立董事及薪酬委員。 5. 專長企業管理、會計財務及證券。 6. 未有【公司法】第 30 條各款情事。	左列四位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之【公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法】第 2 條、第 3 條之資格及獨立性及【證券交易法】第 14 條之 2 所訂資格要件，且獨立董事皆已依【證券交易法】第 14 條之 3 賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1
陳文 昌		1. 僑光科技大學國際貿易科畢業。 2. 有 35 年公司所需豐富的產業經驗。(專長企業管理及行銷經驗) 3. 現主要擔任利保國際股份有限公司及其相關企業董事(長)。 4. 未有【公司法】第 30 條各款情事。		0
蔡育菁		1. 具備台灣大學會計碩士學歷、高考考試會計師合格。 2. 曾於資誠聯合會計師事務所擔任審計部經理。 3. 曾於台中科技大學、中州科技大學、大葉大學分別擔任會計系、企管系及會計系講師。 4. 現主要擔任永華聯合會計師事務所合夥會計師(目前已服務 20 年)，其他上市(櫃)公司的獨立董事及薪酬委員，以及銓達精密科技股份有限公司監察人等。 5. 專長管理、會計財務、法律。 6. 未有【公司法】第 30 條各款情事。		3
王凱立		1. 具備美國猶大州立大學經濟學博士學歷及臺灣科技部獎勵特殊優秀人才。 2. 曾於台灣行政院勞動部擔任人力提升輔導顧問和審查委員，及臺灣併購與私募股權協會擔任發起人暨學術研究委員會副主委。 3. 曾於成功大學、中興大學、逢甲大學擔任 EMBA 教授。 4. 現主要擔任東海大學管理學院院長、財務金融學系教授(目前已服務 22 年)，其他上市(櫃)公司的獨立董事及薪酬委員，臺灣金融發展協會理事長以及臺灣財務工程學會監事等。 5. 專長管理、會計財務、法律及證券。 6. 未有【公司法】第 30 條各款情事。		3

董事會多元化及獨立性：

- 1.董事會多元化：本公司於【董事選舉辦法】及【公司治理實務守則】制定董事會成員的組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，宜包括(但不限於)二大面向之標準：1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。2.專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。再者，董事會成員應普遍具備執行職務之能力為：1.營運判斷能力、2.會計及財務分析能力、3.經營管理能力、4.危機處理能力、5.產業知識、6.國際市場觀、7.領導能力、8.決策能力。本公司並已建立董事會績效評估制度，每年會執行1次董事會內部績效評估，並至少每三年委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行外部評估一次。董事會績效評估結果會作為遴選或提名董事時之參考依據。本公司董事會係由10位董事組成(包括4名獨立董事)。具員工身分之董事占比為10%，獨立董事占比為40%，女性董事占比為10%；4位董事年齡在70歲以上，5位在60~69歲，1位在60歲以下。目前女性董事席次僅有1席，未達三分之一，係因產業特性，短時間尋求人才不易。本公司為落實性別多元化及提升公司治理效能，預計於114年董事改選時增加女性董事席次，目標至少2席。
- 本公司未來會視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，以確保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。

董事會多元化核心項目：

職稱	多元化 核心項目 董事姓名	國籍	性別	年齡	具有員工身分	經營管理	領導決策	營運判斷	危機處理能力	國際市場觀	產業知識	會計財務	法律	證券
董事	鄭國烟	中華民國	男	66-70	√	√	√	√	√	√	√	-	-	-
法人董事	百和國際有限公司 代表人:黃士釗	中華民國	男	66-70	-	√	√	√	√	√	√	-	-	-
董事	蔡連發	中華民國	男	66-70	-	√	√	√	√	√	√	√	√	√
董事	林誠助	中華民國	男	81-85	-	√	√	√	√	-	√	√	√	-
董事	曹永仁	中華民國	男	61-65	-	√	√	√	√	√	√	√	√	-
董事	柯世昌	中華民國	男	71-75	-	√	√	√	√	√	√	√	√	-
獨立董事	吳永富	中華民國	男	56-60	-	√	√	√	√	√	√	√	-	√
獨立董事	陳文昌	中華民國	男	66-70	-	√	√	√	√	√	√	-	-	-
獨立董事	蔡育菁	中華民國	女	51-55	-	√	√	√	√	√	√	√	√	-
獨立董事	王凱立	中華民國	男	61-65	-	√	√	√	√	√	√	√	√	√

- 2.董事會獨立性：本公司董事選任係依本公司章程、【董事選舉辦法】、【公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法】及【證券交易法】第14條之2辦理。董事選舉採候選人提名制，持有本公司已發行股份總數1%以上股份之股東，得向公司提出董事(含獨立董事)候選人名單。本公司遵循法令規章受理審查候選人資格條件及有無違反公司法第三十條所列各款情事等，以保障股東權益。本公司目前計有獨立董事4席(40%)，非獨立董事6席(60%)。董事鄭國烟於子公司擔任職務並持有本公司股份達前5名。其他各董事未於本公司擔任員工職務，且各董事間並無任何親屬關係。
- 此外，本公司董事及獨立董事均為獨立個體，依照法令規章獨立行使其職權，對股東及公司負責。本公司並於每次董事會召集通知函，載明提醒各董事對於會議事項，有與董事本人或其代表之法人有利害關係者，或是該議案與董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司有利害關係者，請董事於該議案時自行迴避，不參與該案討論及表決。本公司董事遇有前述情事，已於各議案討論及表決時自行迴避之。
- 本公司除了考量各董事經驗及專業外，並會依相關法令持續評估董事於執行業務範圍內是否保持獨立性。整體而言，整體董事會具獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 12 日

現任職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份	
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
總經理	中華民國	鄭新隆	男	104.03.03.	501,089	0.13%	0	0	2,534,927	0.63%
江蘇百宏公司、越南百宏公司及無錫百宏置業公司總經理	中華民國	鄭國烟	男	95.11.06.	34,966,301	8.74%	663,276	0.17%	0	0
東莞百宏公司總經理暨江蘇百宏公司執行副總經理	中華民國	鄭程嘉	男	104.03.03.	102,126	0.03%	0	0	5,600,190	1.40%
江蘇百宏公司副總經理暨東莞百宏公司執行副總經理	中華民國	黃江東	男	93.05.01.	88,583	0.02%	0	0	0	0
越南百宏公司廠務部副總經理	中華民國	王貴輝	男	107.03.16.	200,000	0.05%	34,314	0.01%	0	0
東莞百宏公司業務部執行協理	中華民國	杜文賓	男	102.10.08.	116,762	0.03%	0	0	0	0
江蘇百宏公司業務部執行協理	中華民國	林弈菖	男	100.08.01.	62,846	0.02%	0	0	0	0
東莞百宏公司執行協理暨香港百期公司台灣分公司管理部及採購部執行協理(研發主管)	中華民國	施奕良	男	100.08.01.	22,658	0.01%	0	0	0	0
江蘇百宏公司財務部執行協理	中華民國	林秀幸	女	110.08.25.	90,000	0.02%	0	0	0	0
東莞百宏公司管理部協理	中華民國	鄭錫銅	男	96.03.01.	50,392	0.01%	5,250	0.00%	0	0
東莞百宏公司資訊部協理	中國	丁志明	男	109.10.01.	0	0	0	0	0	0
東莞百宏公司業務部執行協理	中國	楊樹梅(註五)	女	109.10.01.	0	0	0	0	0	0
江蘇百宏公司業務部協理	中華民國	林敬惠	男	94.04.01.	152,393	0.04%	0	0	0	0

現任職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份	
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
江蘇百宏公司技研部協理	中華民國	楊文碩	男	109.01.01.	0	0	0	0	0	0
東莞百宏公司高新緹花廠 務部及技研部協理	中華民國	孔祥倫	男	104.10.12.	111,250	0.03%	22,800	0.01%	0	0
江蘇百宏公司董事會秘書 暨總經理室法務中心協理	中國	朱健方	男	110.08.25.	0	0	0	0	0	0
江蘇百宏公司稽核室協理	中華民國	林美惠	女	97.09.26.	67,122	0.02%	0	0	0	0
東莞百宏公司總經理室 協理	中華民國	游家詒	女	114.01.01.	0	0	0	0	0	0
財務管理中心經理 (財務主管、會計主管暨 公司治理主管)	中華民國	張玉敏	女	96.03.30.	8,824	0.00%	0	0	0	0
稽核室 經 理	中華民國	黃舒瓊	女	97.09.26.	10,587	0.00%	0	0	0	0
印尼百宏公司暨香港百期 公司印尼代表處總經理	馬來西亞	鄭良清	男	110.03.24.	0	0	0	0	0	0

現任職稱	姓名	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
				職稱	姓名	關係	
總經理	鄭新隆	· Queensland University of Technology, Bachelor of Business (Management)	註一	江蘇百宏公司、越南百宏公司及無錫百宏置業公司總經理	鄭國烟	一親等	註四
				東莞百宏公司總經理暨江蘇百宏公司執行副總經理	鄭程嘉	二親等	
江蘇百宏公司、越南百宏公司及無錫百宏置業公司總經理	鄭國烟	· 百和興業公司董事長	註二	東莞百宏公司總經理暨江蘇百宏公司執行副總經理	鄭程嘉	一親等	註四
				總經理	鄭新隆	一親等	
東莞百宏公司總經理暨江蘇百宏公司執行副總經理	鄭程嘉	· Griffith University, Master of Marketing Management	註三	江蘇百宏公司、越南百宏公司及無錫百宏置業公司總經理	鄭國烟	一親等	無
				總經理	鄭新隆	二親等	
江蘇百宏公司副總經理暨東莞百宏公司執行副總經理	黃江東	· 正德工商機工科	· 東莞百宏公司董事	無	無	無	無
越南百宏公司廠務部副總經理	王貴輝	· 萬能技術學院紡織印染化學系	無	無	無	無	無
東莞百宏公司業務部執行協理	杜文賓	· 聯合工專機械設計系	· 東莞百宏公司監事	無	無	無	無
江蘇百宏公司業務部執行協理	林弈菖	· 開南商工製圖科	無	無	無	無	無
東莞百宏公司執行協理暨香港百期公司台灣分公司管理部及採購部執行協理(研發主管)	施奕良	· 南亞工專機械科	· 印尼百宏公司董事	無	無	無	無
江蘇百宏公司財務部執行協理	林秀幸	· 彰化師範大學創新與管理碩士	· 江蘇百宏公司董事	無	無	無	無
東莞百宏公司管理部協理	鄭錫銅	· 彰化高工	無	無	無	無	無
東莞百宏公司資訊部協理	丁志明	· 上海復旦大學電子工程系	無	無	無	無	無

現任職稱	姓名	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
				職稱	姓名	關係	
東莞百宏公司業務部執行協理	楊樹梅	・重慶第四棉紡織廠子弟學校	無	無	無	無	註五
江蘇百宏公司業務部協理	林敬惠	・南台技術學院電子工程系	無	無	無	無	無
江蘇百宏公司技研部協理	楊文碩	・逢甲大學紡織工程學系	無	無	無	無	無
東莞百宏公司高新緹花廠務部及技研部協理	孔祥倫	・大榮工商職業學校機械科	無	無	無	無	無
江蘇百宏公司董事會秘書暨總經理室法務中心協理	朱健方	・上海同濟大學金融系	・江蘇百宏公司董事	無	無	無	無
江蘇百宏公司稽核室協理	林美惠	・空中大學商學系	・江蘇百宏公司監事 ・無錫百宏置業公司董事	無	無	無	無
東莞百宏公司總經理室協理	游家詒	・彰化師範大學會計研究所碩士	無	無	無	無	無
財務管理中心經理(財務主管、會計主管暨公司治理主管)	張玉敏	・彰師大商教系	無	無	無	無	無
稽核室經理	黃舒瓊	・靜宜大學會計系	無	無	無	無	無
印尼百宏公司暨香港百期公司印尼代表處總經理	鄭良清	・華盛頓國際大學人力資源碩士	・印尼百宏公司董事 ・印尼製鞋公會顧問	無	無	無	無

註一：本公司總經理、百和集團有限公司董事、百和控股有限公司董事、無錫百勝商務有限公司董事長及無錫百衛公司董事長兼總經理、印尼百宏公司董事長。

註二：本公司董事長、東莞百和商務服務有限公司董事長、江蘇百宏公司董事長兼總經理、東莞百宏公司董事長、香港安達公司董事、無錫百宏置業公司董事長、宏興公司董事、越南百宏公司公司主席兼總經理、上海百期公司董事、香港百期公司董事。

註三：東莞百宏公司董事及總經理(113年08月22日就任)、江蘇百宏公司董事及執行副總經理、無錫百宏置業公司董事、香港安達公司董事、印尼百宏公司監事。

註四：本公司董事長與總經理為一親等親屬，主要因應集團營運規模的擴大，考量集團經營傳承暨強化經營效率與決策執行力。本公司已於111年增加獨立董事席次為4席，各董事及獨立董事皆專精於各相關領域，且除董事長外，其餘董事未兼任員工或經理人，以強化公司治理。

註五：楊樹梅於113年08月22日晉升。

(三)最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1.董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓 名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額 及佔稅後純 益(註二)之比 例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等七 項總額及佔稅後 純益(註二)之比 例		領取自 公司以 外轉資 業母公 司酬金 (H)
		報酬(A)		退職 退休金(B)		董事酬勞 (C)(註一)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金 及特支費等 (E)		退職 退休金(F)		員工酬勞(G) (註一)						
		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	本 公 司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報 告內所 有公司	
現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額																			
董事	鄭國烟	2,312	2,312	0	0	2,602	2,602	0	0	4,914 1.33%	4,914 1.33%	0	59,730	0	0	0	0	0	0	4,914 1.33%	64,644 17.55%	無
董事	百和國際公司 黃士釗(百和國際 公司代表人)																					
董事	蔡連發																					
董事	林誠助																					
董事	曹永仁																					
董事	柯世昌																					
獨立董事	吳永富	2,389	2,389	0	0	353	353	0	0	2,742 0.74%	2,742 0.74%	0	0	0	0	0	0	0	0	2,742 0.74%	2,742 0.74%	
獨立董事	陳文昌																					
獨立董事	蔡育菁																					
獨立董事	王凱立																					

註一：係依董事會通過之員工酬勞及董事酬勞發放數核算。

註二：稅後純益係指 113 年度財務報告之稅後純益新台幣 368,319 仟元。

註三：獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
依本公司章程規定參酌同業通常水準授權董事會議訂董事之報酬，除每月支領固定報酬外，另依【董事酬金給付辦法】及【董事會及功能性委員會績效評估辦法】規定，公司如有獲利，每年針對經營績效提列適度的董事酬勞，並針對個別董事、董事會及各功能性委員會進行績效評估，並參考個別董事參與公司營運管理及提供背書保證之情形及績效進行個別董事酬勞的分配。獨立董事之出席、參與及進修規定均依照獨立董事之職責範疇規則執行之。

註四：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。

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	百和國際公司 黃士釗(百和國際公司代表人) 蔡連發/林誠助 曹永仁/柯世昌 吳永富/陳文昌 蔡育菁/王凱立	百和國際公司 黃士釗(百和國際公司代表人) 蔡連發/林誠助 曹永仁/柯世昌 吳永富/陳文昌 蔡育菁/王凱立	百和國際公司 黃士釗(百和國際公司代表人) 蔡連發/林誠助 曹永仁/柯世昌 吳永富/陳文昌 蔡育菁/王凱立	百和國際公司 黃士釗(百和國際公司代表人) 蔡連發/林誠助 曹永仁/柯世昌 吳永富/陳文昌 蔡育菁/王凱立
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	鄭國烟	鄭國烟	鄭國烟	無
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	無	無	鄭國烟
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	10 人	10 人	10 人	10 人

2.監察人之酬金：本公司並未設置監察人，故不適用。

3.總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

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) (註二)				A、B、 C 及 D 等 四項總額及佔稅後 純益(註一)之比例		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (E)
		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	現金 金額	股 票 金額			
總經理	鄭新隆	2,700	14,971	0	0	10,000	89,081	205	0	205	0	12,905 3.50%	104,257 28.31%	無
江蘇百宏公司、越南 百宏公司及無錫百宏 置業公司總經理	鄭國烟													
東莞百宏公司總經理 暨江蘇百宏公司執行 副總經理	鄭程嘉 (註三)													
江蘇百宏公司副總經 理暨東莞百宏公司執 行副總經理	黃江東													
江蘇百宏公司副總經 理兼任東莞百宏公司 業務部副總經理	杜敏男 (註四)													
越南百宏公司廠務部 副總經理	王貴輝													

註一：稅後純益係指 113 年度財務報告之稅後純益新台幣 368,319 仟元。

註二：係依董事會通過之員工酬勞發放數核算。

註三：113 年 8 月 22 日就任東莞百宏公司總經理。

註四：113 年 8 月 22 日辭任。

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(A+B+C+D)	財務報告內所有公司(A+B+C+D)
低於 1,000,000 元	鄭國烟 / 鄭程嘉 黃江東 / 王貴輝 / 杜敏男	杜敏男
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	無	黃江東 / 王貴輝
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	鄭新隆	鄭新隆
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	無	鄭程嘉
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	無	無
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	無	鄭國烟
100,000,000 元以上	無	無
總計	6 人	6 人

(四)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佔稅後純益(損)比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

1.本公司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佔稅後純益比率之分析

單位：新台幣仟元；%

項 目	113年				112年			
	金額		酬金總額佔 稅後純益(損) 比例		金額		酬金總額佔 稅後純益(損) 比例	
	本公司	財務報表內 所有公司	本公司	財務報表內 所有公司	本公司	財務報表內 所有公司	本公司	財務報表內 所有公司
董 事	7,656	67,386	2.07	18.29	4,561	48,622	(0.73)	(7.75)
總經理及 副總經理	12,905	104,257	3.50	28.31	5,700	78,125	(0.91)	(12.46)
稅後純 益(損)	368,319		-	-	(627,254)		-	-

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

- (1)本公司獨立董事兼任審計委員會及薪資報酬委員會委員，依本公司章程規定：董事之報酬，每年不論營業盈虧，由薪資報酬委員會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準、公司經營績效及未來風險之關連合理性提出建議，經董事會決議後行之。另依本公司章程規定：董事酬勞為自年度尚未扣除董事、員工酬勞前之稅前淨利中提撥不高於百分之三(3%)之數額，以現金分派予董事。本公司並訂【董事酬金給付辦法】及【董事會及功能性委員會績效評估辦法】，每年針對經營績效提列適度的董事酬勞，並針對個別董事、董事會及各功能性委員會進行績效評估，並參考個別董事參與公司營運管理及提供背書保證之參與度及績效進行個別董事酬勞的分配。獨立董事之出席、參與及進修規定均依照獨立董事之職責範疇規則執行之。
- (2)本公司分派經理人之員工酬勞，係依本公司章程規定員工酬勞為自年度尚未扣除董事、員工酬勞前之稅前淨利中提撥不低於百分之零點一(0.1%)之數額，以股票或現金發給符合一定條件之本公司及從屬公司員工。總經理及副總經理兼具公司執行管理及營運之職責，其酬金包

含薪資及獎金等，其中薪資(月)係參考同業水準並依本公司【經理人員敘薪標準】之規範，依其職稱、職級、專業能力與職責等項目核定。年終獎金則綜合考量各項指標，評估項目有營收指標、利潤指標、經營指標考核、重點任務考核(工作性質及工作表現)等權數綜合評估。並考量部分非直接和當年度經營績效直接連結，但對公司整體有貢獻因素(如新產品開發、新事業佈局、集團事務之整合等)，並隨時視實際經營及相關法令適時檢討經理人酬金制度。

- (3)113 年度因公司整體獲利上升，故董事暨總經理及副總經理之酬金較 112 年增加。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年 12 月 31 日；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(註一)之比例
經理人	總經理	鄭新隆	0	375	375	0.10%
	江蘇百宏公司、越南百宏公司及無錫百宏置業公司總經理	鄭國烟				
	東莞百宏公司總經理暨江蘇百宏公司執行副總經理	鄭程嘉				
	江蘇百宏公司副總經理暨東莞百宏公司執行副總經理	黃江東				
	越南百宏公司廠務部副總經理	王貴輝				
	東莞百宏公司執行協理暨香港百期公司台灣分公司管理部及採購部執行協理(研發主管)	施奕良				
	東莞百宏公司業務部執行協理	杜文賓				
	江蘇百宏公司業務部執行協理	林弈菖				
	江蘇百宏公司財務部執行協理	林秀幸				
	東莞百宏公司管理部協理	鄭錫銅				
	東莞百宏公司資訊部協理	丁志明				
	東莞百宏公司業務部執行協理	楊樹梅				
	江蘇百宏公司業務部協理	林敬惠				
	江蘇百宏公司技研部協理	楊文碩				
	江蘇百宏公司董事會秘書暨總經理室法務中心協理	朱健方				
	東莞百宏公司高新緹花廠務部及技研部協理	孔祥倫				
	江蘇百宏公司稽核室協理	林美惠				
	印尼百宏公司暨香港百期公司印尼代表處總經理	鄭良清				

	職稱	姓名	股票 金額	現金 金額	總計	總額占稅 後純益(註 一)之比例
	財務管理中心經理 (財務主管、會計主管暨 公司治理主管)	張玉敏				
	稽核室經理	黃舒瓊				

註一：稅後純益係指 113 年度財務報告之稅後純益新台幣 368,319 仟元。

註二：係依董事會通過之員工酬勞發放數計算。

二、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

1. 最近年度(113 年度)，本公司董事會開會 9 次(A)，董事出(列)席情形如下

職稱	姓 名	實際出(列) 席次數 (B)	委託出 席次數	實際出(列) 席率(%) (B / A)	備註
董 事 長	鄭 國 烟	9	0	100.0	111.06.22.連任
董 事	百和國際公司 代表人 黃 士 釗	8	1	88.9	111.06.22.就任
董 事	蔡 連 發	9	0	100.0	111.06.22.連任
董 事	林 誠 助	9	0	100.0	111.06.22.連任
董 事	曹 永 仁	9	0	100.0	111.06.22.連任
董 事	柯 世 昌	8	1	88.9	111.06.22.連任
獨立董事	吳 永 富	9	0	100.0	111.06.22.連任
獨立董事	陳 文 昌	8	1	88.9	111.06.22.就任
獨立董事	蔡 育 菁	9	0	100.0	111.06.22.就任
獨立董事	王 凱 立	9	0	100.0	111.06.22.就任

2.其他應記載事項

(1)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：

A.證券交易法第十四條之三所列事項：

113 年董事會 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
113.01.18. 第 6 屆第 17 次	對關係企業提供資金貸與事宜。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體出 席董事無異議通過。
113.03.05. 第 6 屆第 18 次	對關係企業提供資金貸與事宜。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體出 席董事無異議通過。
113.03.13. 第 6 屆第 19 次	1. 修訂本集團【內部控制制度】之部 分作業及條文。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體出 席董事無異議通過。
	2. 評估簽證會計師之獨立性及適任 性案。	
	3. 113 年度會計師審計公費。	
	4. 對關係企業提供背書保證事宜。	
	5. 對關係企業提供資金貸與事宜。	
	6. 取消江蘇百宏公司吸收合併無錫 百宏置業公司。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：除迴避 之董事外，經其餘出席董 事無異議通過。
	7. 經理人員、董事兼任公司員工及董 事薪酬結構表。	
113.04.09. 第 6 屆第 20 次	對關係企業提供資金貸與事宜。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體出 席董事無異議通過。
113.05.09. 第 6 屆第 21 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體出 席董事無異議通過。
	2. 對關係企業提供資金貸與事宜。	
113.08.22. 第 6 屆第 22 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體出 席董事無異議通過。

113 年董事會 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
113.08.22. 第 6 屆第 22 次	2. 東莞百宏公司董事及經理人之解 任、委任及薪酬調整案。	全體獨立董事無反對 或保留意見。
	3. 解除經理人競業禁止之限制。	董事會決議結果：除迴避 之董事外，經其餘出席董 事無異議通過。
113.09.23. 第 6 屆第 23 次	1. 擬辦理募集與發行中華民國境內 第一次有擔保可轉換公司債。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體出 席董事無異議通過。
	2. 越南百宏公司現金增資案。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：除迴避 之董事外，經其餘出席董 事無異議通過。
	3. 對關係企業提供資金貸與事宜。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體出 席董事無異議通過。
113.11.07. 第 6 屆第 24 次	對關係企業提供背書保證事宜。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體 出席董事無異議通過。
113.12.24. 第 6 屆第 25 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體 出席董事無異議通過。
	2. 對越南百宏公司提供資金貸與事 宜。	
	3. 對香港百期公司提供資金貸與事 宜。	
	4. 於印尼設立印尼百宏公司。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：除迴 避之董事外，經其餘出 席董事無異議通過。
	5. 印尼百宏公司董監事(含董事長及 總經理)委任案。	
	6. 擬解除經理人競業禁止之限制。	
	7. 中止與多方合資於越南設立電動 自行車專業組裝製造公司及車架 組裝製造廠投資案，暨調整相關廠 房之使用規劃。	全體獨立董事無反對 或保留意見。 董事會決議結果：全體 出席董事無異議通過。
	8. 修訂本集團【內部控制制度】之部 分作業及條文。	

113 年董事會 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
113.12.24. 第 6 屆第 25 次	9. 經理人員、董事兼任公司員工及董事薪酬結構表。	全體獨立董事無反對或保留意見。 董事會決議結果：除迴避之董事外，經其餘出席董事無異議通過。
	10. 113 年度經理人員年度獎金預計發放標準。	

B.除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

(2)113 年度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：

董事姓名	議案內容	應利益迴避以及 參與表決情形
鄭國烟	1. 113 年 3 月 13 日董事會決議取消江蘇百宏公司吸收合併無錫百宏置業公司。 2. 113 年 9 月 23 日董事會決議越南百宏公司現金增資案。 3. 113 年 12 月 24 日董事會決議於印尼設立印尼百宏公司。	鄭國烟董事為江蘇百宏公司、無錫百宏置業公司、香港百期公司董事及越南百宏公司主席。為避免與其有利害關係，鄭國烟董事於該議案時自行迴避，不參與該案討論及表決。
	4. 113 年 12 月 24 日董事會決議 113 年度經理人員年度獎金預計發放標準。	鄭國烟董事因兼任本集團之經理人。為避免與其有利害關係，鄭國烟董事於該議案時自行迴避，不參與該案討論及表決。

董事姓名	議案內容	應利益迴避以及參與表決情形
鄭國烟	5. 113 年 8 月 22 日董事會決議東莞百宏公司董事及經理人之解任、委任及薪酬調整案。	該次董事會擬委任鄭程嘉擔任東莞百宏公司董事及總經理，並解除其競業行為之限制。鄭程嘉為鄭國烟董事之一等親。為避免與其有利害關係，鄭國烟董事於該議案時自行迴避，不參與該案討論及表決。
	6. 113 年 8 月 22 日董事會決議解除經理人競業禁止之限制。	
	7. 113 年 12 月 24 日董事會決議印尼百宏公司董監事(含董事長及總經理)委任案。	該次董事會擬委任鄭新隆及鄭程嘉分別擔任印尼百宏公司董事(長)及監事，並解除其競業行為之限制。鄭新隆及鄭程嘉為鄭國烟董事之一等親。為避免與其有利害關係，鄭國烟董事於該議案時自行迴避，不參與該案討論及表決。
	8. 113 年 12 月 24 日董事會決議解除經理人競業禁止之限制。	
鄭國烟 百和國際公司 代表人黃士釗 蔡連發 林誠助 曹永仁 柯世昌 吳永富 陳文昌 蔡育菁 王凱立	1. 113 年 3 月 13 日董事會決議經理人員、董事兼任公司員工及董事薪酬結構表。	十位董事現擔任本公司之董事(含獨立董事)。為避免與其有利害關係，十位董事均逐一自行迴避，不參與該案討論及表決。
	2. 113 年 12 月 24 日董事會決議經理人、董事兼任公司員工及董事薪酬結構表	

(3)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，及董事會評鑑執行情形

依本公司於 108 年 12 月制定及 110 年 12 月修訂之【董事會及功能性委員會績效評估辦法】規範，每年執行一次董事會及功能性委員會內部績效評估，並至少每三年應委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行外部評估一次。本公司依規定執行內部績效評估外，並於 113 年 10 月委託社團法人台灣投資人關係協會(下稱：協會)執行董事會、功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)及個別董事成員績效評估。協會委派評估專家計 3 位進行專業評估，並於 113 年 12 月 31 日出具「董事會績效評估報告」。本公司將該評估報告及 113 年度董事會及功能性委員會內部績效評估結果提報 114 年 3 月 11 日董事會。

A. 113 年度董事會及功能性委員會內部績效評估作業評估結果如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評鑑結果
每年一次	113 年	董事會之績效評估	董事成員對董事會自評	1.對公司營運之參與程度 2.董事會決策品質 3.董事會組成與結構 4.董事的選任及持續進修 5.內部控制	本公司董事會依法行使職權，評等優良。
每年一次	113 年	個別董事成員之績效評估	董事成員自評	1.公司目標與任務之掌握 2.董事職責之認知 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	本公司董事成員均依法行使職權，評等優良。
每年一次	113 年	審計委員會之績效評估	委員自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.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	本公司審計委員會委員均依法行使職權，評等優良。
每年一次	113 年	薪資報酬委員會之績效評估	委員自評	1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及成員選任	本公司薪酬委員會委員均依法行使職權，評等優良。

B.外部機構對董事會績效評估情形如下：

(a)評估期間：113 年 1 月 1 日起至 113 年 12 月 31 日止。

(b)評估範圍：董事會、功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)及個別董事成員。

(c)評估方式：

①檢閱公司董事會議事錄、內部現行政策、其他輔助文件及公開資訊。

②全體董事 10 位之自評問卷(協會版本)。

③實地訪談董事長、獨立董事、公司治理主管及稽核主管計 4 位。

(d)評估標準：

①董事會評估標準涵蓋 5 大構面：

董事會組成及專業發展;董事會決策品質;董事會運作效能;內部控制及風險管理;董事會參與企業社會責任程度。

②功能性委員會評估標準涵蓋 5 大構面：

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。

③個別董事成員評估標準涵蓋 6 大構面：

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。

(e)專家團隊成員介紹：

單位/職稱	姓名	學經歷	專長
協會監事	萬心寧	●政治大學經營管理碩士 ●台驊控股(股)公司董事長特助、發言人暨公司治理主管	●股東會、董事會暨 公司治理運作實務 ●投資人關係
協會委員	王毓香	●中山大學財務管理所碩士 ●KGI 凱基證券資本市場部協理	●股權規劃 ●風險管理 ●資產傳承
建業法律事務所律師	王士豪	●逢甲大學財經法律研究所 ●中華法律風險管理學會秘書長、理事	●智慧財產契約 ●營業秘密訴訟 ●專利侵權事件

(f)協會、專家具備獨立性之理由：

①本公司與協會無業務往來具獨立性。評估專家負責評估績效，秉持公正客觀態度且無任何影響獨立性之情事，聲明如下：

評估委員及其配偶與受扶養親屬未有下列情事：

甲.與受評公司有直接或間接之重大財務利益。

乙.與受評公司或其董事間，有足以影響獨立性之商業關係。

丙.自受評公司或其董事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物(其價值未超越一般社交禮儀標準)。

②評估委員與受評公司之董事或經理人未有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之親屬關係。

③評估委員及其配偶與受扶養親屬未擔任受評公司董事、經理人或對評估有直接且重大影響之職務。

(g)評估結果：

受評公司董事會成員多元化且結構健全，具備不同專業背景，董事會、薪資報酬委員會及審計委員會均定期召開會議，所有董事及獨立董事均高度積極參與相關會議，且均持續進修掌握最新知識提高應變能力，發揮其監督職責及義務，再定期針對董事會及功能性委員會進行內/外部績效評估提升其運作，惟可再透過下列建議事項提升公司治理架構及企業永續發展表現。

項目	評估報告之建議	本公司預計或已採行措施
1	114 年董事會進行改選，建議女性董事達三分之一。	本公司預計於 114 年董事改選時新增 2 席女性董事，女性董事名額將可達 3 席。後續將視營運需要，適時增加女性董事名額，以落實性別平等的目標。
2	訂定董事會成員及重要管理階層之接班規劃。	本公司已揭露於公司網站。
3	設置「永續發展委員會」之功能性委員會。	本公司會視法令或實際運作必要時，依【上市上櫃公司永續發展實務守則】及相關法令辦理。
4	每年召開至少二次法人說明會	將依建議辦理。
5	企業誠信經營單位執行情形，至少每年一次向董事會報告。	本公司已於 114 年 3 月 11 日董事會報告。
6	積極推動環境及社會面向之治理。	將依建議辦理。

(4)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估

本公司成立審計委員會及薪酬委員會，由本公司 4 位獨立董事擔任委員。本公司董事會及審計委員會並每年定期邀請會計師列席及提供建議，會計師並針對財務報表查核(核閱)結果向審計委員會報告。本公司董事會成員已依循【上市上櫃公司董事進修推行要點】完成進修時數，揭露進修時數及課程內容於公開資訊觀測站外，並針對董事會及功能性委員會，進行自我評鑑，藉以強化本公司董事會職能。

(二)審計委員會之組成、職責及運作情形

1.本公司審計委員會由全體獨立董事組成，其專業資格及經驗請參閱第12頁。其職權包括：

- (1)訂定或修正內部控制制度、內部控制制度有效性之考核及取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (2)涉及董事自身利害關係之事項。
- (3)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。
- (4)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (5)簽證會計師之委任、解任或報酬，財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (6)經會計師查核簽證之年度及第二季度財務報告。
- (7)其他公司或主管機關規定之重大事項。

2.審計委員會運作情形

(1)最近年度(113 年度)，本公司審計委員會計開會 9 次(A)，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
獨立董事	吳永富	9	0	100.0	111.06.22.連任
獨立董事	陳文昌	8	1	88.9	111.06.22.就任
獨立董事	蔡育菁	9	0	100.0	111.06.22.就任
獨立董事	王凱立	9	0	100.0	111.06.22.就任

審議之主要事項包括：

A.評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統之政策和程序的有效性，並審核了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理階層之定期報告。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

B.審閱財務報告

董事會造送 113 年度營業報告書、財務報告及盈餘分配議案等，經審計委員會查核，認為尚無不符。

C.委任簽證會計師

為確保簽證會計師的獨立性，審計委員會就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。經審議並通過勤業眾信聯合會計師事務所蘇定堅會計師及吳少君會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務簽證會計師。

(2)其他應記載事項

A.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：

(a)證券交易法第十四條之五所列事項：

113 年度 審計委員會 日期、期別	符合證券交易法第十四條之五 所列事項之議案	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 決議結果及 公司對審計 委員會意見 之處理
113.01.18. 第 5 屆第 17 次	對關係企業提供資金貸與事宜。	無	審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
113.03.05. 第 5 屆第 18 次	對關係企業提供資金貸與事宜。	無	審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。

113 年度 審計委員會 日期、期別	符合證券交易法第十四條之五 所列事項之議案	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 決議結果及 公司對審計 委員會意見 之處理
113.03.13. 第 5 屆第 19 次	1. 本公司 112 年營業報告書及合併財務報告。	無	審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
	2. 112 年度之「內部控制制度聲明書」。		
	3. 修訂本集團【內部控制制度】之部分作業及條文。		
	4. 評估簽證會計師之獨立性及適任性案。		
	5. 113 年度會計師審計公費。		審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：除迴避之董事外，經其餘出席董事無異議通過。
	6. 對關係企業提供背書保證事宜。		
	7. 對關係企業提供資金貸與事宜。		
	8. 取消江蘇百宏公司吸收合併無錫百宏置業公司。		
113.04.09. 第 5 屆第 20 次	對關係企業提供資金貸與事宜。	無	審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
113.05.09. 第 5 屆第 21 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	無	審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
	2. 對關係企業提供資金貸與事宜。		
113.08.22. 第 5 屆第 22 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	無	審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
	2. 本公司 113 年第 2 季合併財務報告。		

113 年度 審計委員會 日期、期別	符合證券交易法第十四條之五 所列事項之議案	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 決議結果及 公司對審計 委員會意見 之處理
			議通過。
	3. 東莞百宏公司董事及經理人之解 任、委任及薪酬調整案。		審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：除迴避 之董事外，經 其餘出席董 事無異議通 過。
113.09.23. 第 5 屆第 23 次	1. 擬辦理募集與發行中華民國境內第 一次有擔保可轉換公司債。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
	2. 越南百宏公司現金增資案。		審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：除迴避 之董事外，經 其餘出席董 事無異議通 過。
	3. 對關係企業提供資金貸與事宜。		審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。
113.11.07. 第 5 屆第 24 次	對關係企業提供背書保證事宜。	無	審計委員會 全體成員同 意通過。 董事會決議 結果：全體出 席董事無異 議通過。

113 年度 審計委員會 日期、期別	符合證券交易法第十四條之五 所列事項之議案	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 決議結果及 公司對審計 委員會意見 之處理
113.12.24. 第 5 屆第 25 次	1. 對關係企業提供背書保證事宜。	無	審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
	2. 對越南百宏公司提供資金貸與事宜。		
	3. 對香港百期公司提供資金貸與事宜。		
	4. 於印尼設立印尼百宏公司。		審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：除迴避之董事外，經其餘出席董事無異議通過。
	5. 印尼百宏公司董監事(含董事長及總經理)委任案。		
	6. 擬解除經理人競業禁止之限制。		審計委員會全體成員同意通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議通過。
	7. 中止與多方合資於越南設立電動自行車專業組裝製造公司及車架組裝製造廠投資案，暨調整相關廠房之使用規劃。		
	8. 修訂本集團【內部控制制度】之部分作業及條文。		

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

B.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。

C.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）：

(a)稽核主管每年定期單獨向獨立董事報告稽核業務執行情形，若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告。溝通情形並無特殊狀況。本公司獨立董事與稽核主管溝通狀況良好。

(b)會計師每年定期列席審計委員會，並單獨向獨立董事就重要查核事項、財務報表查核(核閱)結果以及其他相關法令要求之溝通事項加以說明。若有特殊狀況時，亦會即時向獨立董事報告。溝通情形並無特殊狀況。本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

獨立董事與會計師之溝通事項摘要：

溝通會議日期	溝通重點	溝通結果
113 年 3 月 13 日	- 會計師就 112 年度合併財務報告之查核結果進行說明，並針對查核發現進行討論。 - 彙報重要法規更新。 - 會計師針對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。	獨立董事無異議。
113 年 8 月 22 日	- 會計師就 113 年上半年度合併財務報告之查核結果進行說明，並針對查核發現進行討論。 - 會計師針對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。	獨立董事無異議。
113 年 12 月 24 日	- 會計師說明集團查核規劃與重大性，暨關鍵查核事項。 - 會計師針對獨立董事所諮詢之問題進行討論及溝通。 - 彙報重要法規更新。	獨立董事無異議。

獨立董事與內部稽核主管之溝通事項摘要：

溝通會議日期	溝通重點	溝通結果
113 年 03 月 13 日	112 年 10 月至 112 年 12 月稽核業務報告。 112 年度內部稽核缺失之有關事項及改善情形。	獨立董事無異議。
113 年 08 月 22 日	113 年 1 月至 113 年 6 月稽核業務報告。	獨立董事無異議。
113 年 11 月 07 日	113 年 7 月至 113 年 9 月稽核業務報告。	獨立董事無異議。

(三)公司治理運作情形及與【上市上櫃公司治理實務守則】差異情形及原因

評估項目	運作情形			與【上市上櫃公司治理實務守則】差異情形及原因
	是	否	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？	✓		本公司已訂定【公司治理實務守則】，並揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。	尚無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本集團內控制度訂有股務單位應負責的事項，並委由專責股務代理機構「中國信託商業銀行代理部」處理股務事宜。本公司於台灣並設有辦事處，由發言人及代理發言人處理股東建議等事項。 (二)本公司隨時掌握及更新董事、經理人及持股10%以上股東的持股情形。 (三)本公司與關係企業間之管理權責皆有明確劃分，企業往來亦遵循本公司之內部控制制度相關規定執行。 (四)本集團訂有【內部重大資訊處理作業程序】及【道德行為準則】，規範董事、經理人及員工應秉持誠信從事業務，並善盡保密責任，避免圖一己之私利。	尚無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)請參閱本年報(第13頁)之說明。 (二)本公司目前已設有薪資報酬委員會及審計委員會，未來視營運發展之需要，適時規劃其他各類功能性委員會。 (三)本公司已訂定【董事酬金給付辦法】，針對各董事對公司營運之參與程度等不同構面，每年評估前一年度個別董事之績效及貢獻度，作為酬勞發放之依據外，亦訂定【董事會及功能性委員會績效評估辦法】，每年定期根據績效指標對董事會及個別董事進行內部評估，並至少每三年委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行外部評估後，提交董事會報告。績效評估結果會作為遴選或提名董事暨分配報酬時之參考依據。 (四)本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，再將評估結果提請董事會討論。最近一次評估係於114年3月11日經審計委員會及董事會通過評估。評估說明如下： 1.簽證會計師及其審計小組出具「超然獨立聲明函」(請詳註一(第44頁))。經確認簽證會計師並未擔任本公司董事、股東或於本公司支薪，且確認其非利害關係人等。會計師輪調亦遵守相關規定辦理。 2.取得簽證會計師事務所依照金融監督管理委員會發布之5大構面與13項AQI指標之「審計品質指標(AQI)報告」，提供本公司董事會及審計委員會參考。經確認事務所整體及查核團隊的查核經驗有一定水準，並持續導入雲端審計平台、工具與應用數位科技等，提升審計品質與效率。	尚無重大差異。

評估項目	運作情形			與【上市上櫃公司治理實務守則】差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、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)？	✓		本公司董事會決議指派張玉敏經理擔任公司治理主管。張玉敏經理已具備公開發行公司從事公司治理相關事務之主管職務達3年以上。公司治理主管主要職責為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。其業務執行情形： (一) 提供董事有關公司重要且必要之資訊，並維持董事與公司內部溝通順暢。 (二) 每年安排獨立董事與簽證會計師、內部稽核主管進行溝通。 (三) 每年依照公司產業特性等安排董事持續進修課程。 (四) 確認公司股東會及董事會召開及議事程序符合相關公司治理規範。 (五) 協助及提醒董事執行業務或於董事會正式決議時應遵守之法規規範。 (六) 辦理董事異動相關行政事宜。 113年度至年報刊印日止，公司治理主管進修情形如下： <table><tr><th>進修期間</th><th>主辦單位</th><th>課程名稱</th><th>進修時數</th></tr><tr><td>113/08/08</td><td>社團法人中華公司治理協會</td><td>企業如何落實節能減碳，提升公司獲利</td><td>3</td></tr><tr><td>113/09/10</td><td>財團法人中華民國會計研究發展基金會</td><td>以 ESG 創造企業新價值：經營挑戰、對應與布局</td><td>3</td></tr><tr><td>113/09/20</td><td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td><td>113 年度防範內線交易宣導會</td><td>3</td></tr><tr><td>113/11/15</td><td></td><td>113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會</td><td>3</td></tr></table>	進修期間	主辦單位	課程名稱	進修時數	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3	113/09/10	財團法人中華民國會計研究發展基金會	以 ESG 創造企業新價值：經營挑戰、對應與布局	3	113/09/20	財團法人中華民國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	113/11/15		113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3	尚無重大差異。
進修期間	主辦單位	課程名稱	進修時數																					
113/08/08	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3																					
113/09/10	財團法人中華民國會計研究發展基金會	以 ESG 創造企業新價值：經營挑戰、對應與布局	3																					
113/09/20	財團法人中華民國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																					
113/11/15		113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3																					
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？	✓		本公司設有發言人、代理發言人，並已於公司網站(http://www.kypaiho.com)、年報及公開說明書等資料揭露其聯絡電話及電子信箱，俾以建立與利害關係人溝通管道。另於本公司網站設置「利害關係人專區」，視利害關係人關注議題責成相關部門，建立與其溝通之管道。	尚無重大差異。																				
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委託中國信託商業銀行代理部辦理股東會事務，該股代機構係符合中華民國法令之受託代辦股務事項之資格。	尚無重大差異。																				
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報	✓ ✓	✓	(一)本公司於公司網站架設「投資人關係」，完整揭露財務業務資訊，包含公司治理、營收資訊、財務報表及股東會等，並有英文版的公司簡介、產品介紹及「投資人關係」，且連結至「公開資訊觀測站」，供股東及社會大眾等參考。 (二)本公司係有指定專人負責公司重大資訊揭露，並按時輸入公開資訊觀測站公告。再者，本公司每年會舉辦法人說明會，並揭露於公司網站。 (三)本公司目前按現行法令規定期限內公告各季度財務報告及營運情形。	尚無重大差異。本公司未來視法令或實際運作之需求，會另依【上市上櫃公司治理實務守則】及相關法令辦理。																				

評估項目	運作情形			與【上市上櫃公司治理實務守則】差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？				
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）？	✓		(一)員工權益：本公司嚴格遵守相關勞動法律法規，各子公司依並依當地法律規定建立員工工會，保障員工合法權益。 (二)僱員關懷：透過充實安定員工生活的福利制度及良好之教育訓練制度與員工建立起互信互賴之良好關係。如： 1.依法辦理員工醫保、工傷保險及團體意外險等。 2.本公司之各營運主體依法成立工會組織，每年定期給員工做健康檢查，並組織員工舞蹈活動、歌唱及籃球、足球比賽等豐富員工生活的福利措施。 3.每年不定期舉行消防演習，並於晨會上向員工宣導勞工安全衛生知識，以防止職業災害，保障員工安全與健康。 (三)投資者關係：本公司於台灣成立台灣辦事處，設有發言人、代理發言人及股務承辦人員處理股東建議。 (四)供應商關係：本公司秉持誠信經營，對於供應商所提供之產品品質、數量及交貨期均有所要求，亦依契約執行對廠商之付款；對於協力廠商有技術上之障礙，亦於必要時提供廠商相關之技術協助。 (五)利害關係人之權利：本公司網站(http://www.kypaiho.com)設有「投資人關係」及「利害關係人專區」，揭露財務、業務相關資訊及利害關係人議題，並連結至「公開資訊觀測站」，供利害關係人參考及提問。另本公司股務代理機構「中國信託商業銀行代理部」亦協助處理事項。若涉及法律問題，則將委請專業律師或法務人員進行處理，以維護利害關係人之權益。 (六)董事及獨立董事進修之情形：本公司積極鼓勵董事參與進修課程，以增進董事專業技能，並強化公司治理之執行。本公司董事進修之情形詳見第 59-60 頁。 (七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。 (八)客戶政策之執行情形：本公司與客戶保持良好的溝通，提供優質的服務。 (九)公司為董事及獨立董事購買責任保險之情形：本公司已於 113 年 08 月 11 日為董事投保一年期保額美金 5 佰萬元之責任保險，並於 113 年 09 月 23 日提報董事會。	尚無重大差異。
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： 本公司第 11 屆公司治理評鑑(評鑑年度 113 年)於強化董事會結構與運作以及推動永續發展之指標已較第 10 屆之評鑑有所改善。尚未改善者，於法令或實際運作必要之需求時陸續規劃及執行。				

註一：

評估項目	評估結果	是否具備獨立性
1.會計師是否與本公司有直接或間接重大財務利益關係？	否	是
2.會計師是否與本公司或董監事、經理人間有影響獨立性之商業關係？	否	是
3.會計師及其配偶、受扶養親屬是否有在本公司擔任董監事、經理人或對審計工作有直接且重大影響職務？	否	是
4.會計師是否與本公司董監事或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係？	否	是
5.會計師是否收受本公司或董監事、經理人或主要股東價值重大之饋贈或禮物？	否	是

(四)薪酬委員會之組成及運作情形

1.薪酬委員會成員係由董事會任命，由獨立董事組成。薪酬委員會係以專業客觀之地位，就本公司董事、經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考，主要職責為：

(1)訂定並定期檢討董事、經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事、經理人之薪資報酬。

2.本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

3.薪酬委員會運作情形

(1)本屆委員任期：111 年 6 月 30 日至 114 年 6 月 21 日，最近年度(113 年度)薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員出席情形如下

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	吳永富	3	0	100.0	111.06.30.連任。
委員	陳文昌	3	0	100.0	111.06.30.就任。
委員	蔡育菁	3	0	100.0	111.06.30.就任。
委員	王凱立	3	0	100.0	111.06.30.就任。

(2)最近年度(113 年度)董事會日期、期別、議案內容、薪酬委員會決議結果及公司對薪酬委員會意見之處理

董事會 日期、期別	薪酬委員會 日期、期別	議案內容	薪酬委員會 決議結果	公司對薪酬委員會 意見之處理
113.03.13 第 6 屆 第 19 次	113.03.13. 第 5 屆 第 6 次	1. 112 年度員工酬勞及董事酬勞。	薪酬委員會 全體成員同 意通過。	董事會決議結果： 全體出席董事無異議 通過。
		2. 經理人員未休假獎金(含機票補貼)核算。		
		3. 經理人員、董事兼任公司 員工及董事薪酬結構表。	除迴避之委 員外，經其 餘出席委員 無異議通 過。	董事會決議結果： 除迴避之董事外，經 其餘出席董事無異議 通過。
113.08.22. 第 6 屆 第 22 次	113.08.22. 第 5 屆 第 7 次	經理人員之異動及薪資調 整案。	薪酬委員會 全體成員同 意通過。	董事會決議結果： 除迴避之董事外，經 其餘出席董事無異議 通過。
113.12.24. 第 6 屆 第 25 次	113.12.24. 第 5 屆 第 8 次	1. 修訂【董事酬金給付辦 法】部分條文。	薪酬委員會 全體成員同 意通過。	董事會決議結果： 全體出席董事無異議 通過。
		2. 經理人員薪資核定案及 機票補貼核算。		
		3. 經理人員、董事兼任公司 員工及董事薪酬結構表	除迴避之委 員外，經其 餘出席委員 無異議通 過。	董事會決議結果： 除迴避之董事外，經 其餘出席董事無異議 通過。
		4. 113 年度經理人員年度 獎金預計發放標準。	薪酬委員會 全體成員同 意通過。	

(3)其它應記載事項

- A.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：無。
- B.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。

4.薪酬委員獨立性相關資料

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事 召 集 人	吳永富	請參閱本年報(第 12 頁)之說明		1
獨立董事	陳文昌			0
獨立董事	蔡育菁			4
獨立董事	王凱立			3

5.本公司並無設置提名委員會。

(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	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？		✓	本公司由總經理室併同各子公司相關職能部門作為推動永續發展的負責單位。針對包括環境、社會、公司治理等各項對營運之影響及因應的策略後，展開執行工作，以落實本公司永續經營。本公司之「112年度永續報告書」經113年8月22日董事會通過，包括:攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，與其因應管理策略等關於公司非財務資訊。本公司及子公司之溫室氣體盤查及查證時程計畫之執行情形亦定期報告董事會。	本公司未來會視法令或實際運作必要時，會依【上市上櫃公司永續發展實務守則】及相關法令辦理。												
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？	✓		(一)風險評估邊界主要為各主要營運據點於113年1月至113年12月之永續發展績效表現，包含江蘇百宏公司、東莞百宏公司及越南百宏公司。 (二)推動永續發展負責單位辨識利害關係人所關注的議題對永續發展影響以及營運衝擊程度，訂定重大主題及其因應的風險管理策略如下： <table><tr><th>面向</th><th>重大主題</th><th>風險管理策略</th></tr><tr><td>公司治理</td><td>企業倫理與道德、永續供應鏈管理等</td><td>本公司制定【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】以強化本公司誠信健全之經營及提供本公司董事、經理人及員工從事誠信行為之指導方針。 本公司之子公司有訂定供應商評估及管理程序，對供應商的職業安全衛生、勞工人權及環境等進行審查、考核及宣導等管理。</td></tr><tr><td>環境</td><td>氣候變遷、能源管理及污染防治等</td><td>本公司之生產基地持續推行ISO14001環境管理體系及ISO50001能源管理體系並通過第3方驗證，並依據ISO14064盤查溫室氣體排放量，根據碳盤查結果，持續執行減碳措施。 各生產基地裝設光伏發電設備，可以提升能源自主，有利降低空污及減少二氧化碳排放。本公司將持續以淨零碳排及使用再生能源作為公司的長期目標。</td></tr><tr><td>社會</td><td>人權保障、人才培育及發展、職業健康與安全、社會參與等</td><td>本公司勞資關係之相關措施，除遵循相關勞動法規外，提供員工安全健康的工作環境、適當培訓及發展，以及合理的報酬與福利，並設置員工意見箱及其他反饋管道，以利員工隨時向公司提出意見。本公司亦重視基本人權，制定尊重員工人權，免於歧視、罷凌與騷擾等之政策。 本公司每年積極參與社區活動及提供慈善捐款，並致力維護地球資源，減輕對環境的衝擊。</td></tr></table>	面向	重大主題	風險管理策略	公司治理	企業倫理與道德、永續供應鏈管理等	本公司制定【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】以強化本公司誠信健全之經營及提供本公司董事、經理人及員工從事誠信行為之指導方針。 本公司之子公司有訂定供應商評估及管理程序，對供應商的職業安全衛生、勞工人權及環境等進行審查、考核及宣導等管理。	環境	氣候變遷、能源管理及污染防治等	本公司之生產基地持續推行ISO14001環境管理體系及ISO50001能源管理體系並通過第3方驗證，並依據ISO14064盤查溫室氣體排放量，根據碳盤查結果，持續執行減碳措施。 各生產基地裝設光伏發電設備，可以提升能源自主，有利降低空污及減少二氧化碳排放。本公司將持續以淨零碳排及使用再生能源作為公司的長期目標。	社會	人權保障、人才培育及發展、職業健康與安全、社會參與等	本公司勞資關係之相關措施，除遵循相關勞動法規外，提供員工安全健康的工作環境、適當培訓及發展，以及合理的報酬與福利，並設置員工意見箱及其他反饋管道，以利員工隨時向公司提出意見。本公司亦重視基本人權，制定尊重員工人權，免於歧視、罷凌與騷擾等之政策。 本公司每年積極參與社區活動及提供慈善捐款，並致力維護地球資源，減輕對環境的衝擊。	尚無重大差異。
面向	重大主題	風險管理策略														
公司治理	企業倫理與道德、永續供應鏈管理等	本公司制定【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】以強化本公司誠信健全之經營及提供本公司董事、經理人及員工從事誠信行為之指導方針。 本公司之子公司有訂定供應商評估及管理程序，對供應商的職業安全衛生、勞工人權及環境等進行審查、考核及宣導等管理。														
環境	氣候變遷、能源管理及污染防治等	本公司之生產基地持續推行ISO14001環境管理體系及ISO50001能源管理體系並通過第3方驗證，並依據ISO14064盤查溫室氣體排放量，根據碳盤查結果，持續執行減碳措施。 各生產基地裝設光伏發電設備，可以提升能源自主，有利降低空污及減少二氧化碳排放。本公司將持續以淨零碳排及使用再生能源作為公司的長期目標。														
社會	人權保障、人才培育及發展、職業健康與安全、社會參與等	本公司勞資關係之相關措施，除遵循相關勞動法規外，提供員工安全健康的工作環境、適當培訓及發展，以及合理的報酬與福利，並設置員工意見箱及其他反饋管道，以利員工隨時向公司提出意見。本公司亦重視基本人權，制定尊重員工人權，免於歧視、罷凌與騷擾等之政策。 本公司每年積極參與社區活動及提供慈善捐款，並致力維護地球資源，減輕對環境的衝擊。														

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																									
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升能源之使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關因應措施？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一)本公司之生產基地遵循當地環保法規、行業排放標準(譬如：環境保護法、水污染防治法及排污許可管理條例等)並制定環境管理辦法。各子公司於營運地取得ISO14001環境管理體系認證及ISO50001能源管理體系認證，有效期分別為： <table><tr><th>項目</th><th>公 司 名 稱</th><th>最新有效期限</th></tr><tr><td rowspan="5">ISO 14001：2015</td><td rowspan="2">江蘇百宏公司</td><td>2021.05.21. ~ 2024.05.20.</td></tr><tr><td>2024.05.28. ~ 2027.05.20.</td></tr><tr><td>東莞百宏公司</td><td>2022.06.16. ~ 2025.06.25.</td></tr><tr><td rowspan="2">越南百宏公司</td><td>2022.03.19. ~ 2025.03.18.</td></tr><tr><td>2024.10.23. ~ 2027.10.22.</td></tr></table> <table><tr><th>項目</th><th>公 司 名 稱</th><th>最新有效期限</th></tr><tr><td rowspan="5">ISO 50001：2018</td><td rowspan="2">江蘇百宏公司</td><td>2021.07.12. ~ 2024.09.11.</td></tr><tr><td>2024.08.20. ~ 2027.09.11.</td></tr><tr><td rowspan="2">東莞百宏公司</td><td>2021.08.25. ~ 2024.08.14.</td></tr><tr><td>2024.07.24. ~ 2027.08.14.</td></tr><tr><td>越南百宏公司</td><td>2024.10.23. ~ 2027.10.22.</td></tr></table> (二)本公司及各主要營運主體積極推動各項能源減量措施，及主要營運主體選用高能源效率及節能設計設備，營運中的廠區逐步優化能源耗用高的設備，進而整體降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。 本公司各生產基地持續採用環保紗作為原料，致力從源頭推動環保永續。並持續關注永續材料，以期提高再生物料之使用比例。 東莞、無錫與越南生產基地於111年陸續完成設置使用光伏發電設備，未來各年度預估發電量為821.7萬度。自112年起未來5年預估可發電總量為4,108.5萬度，若按各地區公布電力排碳係數核算，自112年起之5年(2023年-2027年)共可減碳2.63萬噸。累計112至113年度已減碳0.82萬噸。另外，東莞百宏公司於113年新增設光伏發電設備，自113年11月啟用，未來各年度預估發電量為283萬度，按當地公布最新電力排碳係數核算未來5年共可減碳0.83萬噸。東莞廠區113年發電自用量為319.1萬度;無錫廠區113年發電自用量為172.4萬度;越南廠區113年發電自用量為162.2萬度，約可替代113年各廠區年用電量的6.42%~16.76%。113年的發電自用量按各地區公布最新電力排碳係數計算，113年度減碳較預期之達成率為74.4%。	項目	公 司 名 稱	最新有效期限	ISO 14001：2015	江蘇百宏公司	2021.05.21. ~ 2024.05.20.	2024.05.28. ~ 2027.05.20.	東莞百宏公司	2022.06.16. ~ 2025.06.25.	越南百宏公司	2022.03.19. ~ 2025.03.18.	2024.10.23. ~ 2027.10.22.	項目	公 司 名 稱	最新有效期限	ISO 50001：2018	江蘇百宏公司	2021.07.12. ~ 2024.09.11.	2024.08.20. ~ 2027.09.11.	東莞百宏公司	2021.08.25. ~ 2024.08.14.	2024.07.24. ~ 2027.08.14.	越南百宏公司	2024.10.23. ~ 2027.10.22.	尚無重大差異。
項目	公 司 名 稱	最新有效期限																										
ISO 14001：2015	江蘇百宏公司	2021.05.21. ~ 2024.05.20.																										
		2024.05.28. ~ 2027.05.20.																										
	東莞百宏公司	2022.06.16. ~ 2025.06.25.																										
	越南百宏公司	2022.03.19. ~ 2025.03.18.																										
		2024.10.23. ~ 2027.10.22.																										
項目	公 司 名 稱	最新有效期限																										
ISO 50001：2018	江蘇百宏公司	2021.07.12. ~ 2024.09.11.																										
		2024.08.20. ~ 2027.09.11.																										
	東莞百宏公司	2021.08.25. ~ 2024.08.14.																										
		2024.07.24. ~ 2027.08.14.																										
	越南百宏公司	2024.10.23. ~ 2027.10.22.																										

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																						
			(三)本公司參酌氣候相關財務揭露(TCFD)指引，評估氣候變遷對於公司的風險與機會之評估及因應措施，請詳閱氣候相關資訊執行情形(第55-56頁)。 (四)本公司之子公司有制定廢棄物管理等資源制度。 最近 2 年溫室氣體排放量： 請詳閱三、環境議題之(二)「能源使用」相關說明(第49頁)，以及氣候相關資訊執行情形之第九項(第56頁)。 最近 2 年用水量：(江蘇百宏公司、東莞百宏公司及越南百宏公司) 單位：公噸 <table><tr><th>年度</th><th>用水量</th><th>密集度 (公噸／營業額(新台幣百萬元))</th></tr><tr><td>112</td><td>884,298</td><td>168.74</td></tr><tr><td>113</td><td>1,167,056</td><td>170.23</td></tr></table> 註：表格內數據為各公司自行統計，尚未經驗證。 上述為自來水用水量，主要用途包括生活用水及生產用水。各生產基地於113年生產量較112年增加，用水量因而增加。本公司致力水資源再利用，包括製程節水回收、其他節水回收，以降低對環境的影響。公司將持續以善盡水資源之利用效率作為長期目標。 最近 2 年廢棄物量：(江蘇百宏公司、東莞百宏公司及越南百宏公司) 單位：公噸 <table><tr><th>年度</th><th>非有害廢棄物</th><th>有害廢棄物</th><th>密集度 (公噸／營業額(新台幣百萬元))</th></tr><tr><td>112</td><td>4,642.67</td><td>120.82</td><td>0.91</td></tr><tr><td>113</td><td>5,429.22</td><td>162.93</td><td>0.82</td></tr></table> 註：表格內數據為各公司自行統計，尚未經驗證。 各主要子公司通過ISO 14001環境管理系統驗證。其廢棄物處理均交由合格第三方機構並與當地環保主管機關連線進行監控。本公司及各子公司將持續藉由製程技術改善、原物料減量等源頭管理措施，減少廢棄物產出。以資源循環為優先，實現廢棄物零掩埋為目標。	年度	用水量	密集度 (公噸／營業額(新台幣百萬元))	112	884,298	168.74	113	1,167,056	170.23	年度	非有害廢棄物	有害廢棄物	密集度 (公噸／營業額(新台幣百萬元))	112	4,642.67	120.82	0.91	113	5,429.22	162.93	0.82	尚無重大差異。
年度	用水量	密集度 (公噸／營業額(新台幣百萬元))																							
112	884,298	168.74																							
113	1,167,056	170.23																							
年度	非有害廢棄物	有害廢棄物	密集度 (公噸／營業額(新台幣百萬元))																						
112	4,642.67	120.82	0.91																						
113	5,429.22	162.93	0.82																						
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？ (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？	✓ ✓		(一)本公司及各子公司除依勞動法規定，與員工簽訂勞動合同，保障員工的合法利益外，並參考【世界人權宣言】等國際公認之人權標準，依據【聯合國工商企業與人權指導原則】，制定尊重員工人權，免於歧視、霸凌與騷擾等之政策，並揭露於本公司網站。	尚無重大差異。																					

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													
(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？ (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		<table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>反對歧視、霸凌及騷擾</td><td>公司於【員工手冊】、【廠規實施細則】、【反歧視管理規定】等管理規章實施反對歧視、霸凌及騷擾的宣導外，本公司訂定【檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法】，並於公司網站設有利害關係人專區，提供員工適當申訴管道，可以獲得妥善處理。</td></tr><tr><td>禁用童工及無強迫勞動</td><td>公司遵循營運地勞動法規，不雇用童工及訂定合理工時規範(工作時間及延長工時)，定期關心及管理員工的出勤狀況及落實員工休假，維持員工工作與生活的平衡。</td></tr><tr><td>結社自由及集體協商</td><td>尊重全體員工的集會、結社自由和集體談判的權利，以監督公司行為符合當地法規以及實踐企業永續發展的決心。</td></tr><tr><td>實施完善員工福利措施</td><td>請詳閱四、社會議題之(二)「提供員工福利措施」相關說明。(第 51 頁)</td></tr><tr><td>溝通管道</td><td>主要營運地設有工會，增加與員工的互動溝通。本公司並制定【檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法】明定檢舉作業程序及申訴管道(設置意見箱等)，並採保密方式處理舉報案件並客觀查證，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免遭報復。</td></tr></table>	人權管理政策	具體方案	反對歧視、霸凌及騷擾	公司於【員工手冊】、【廠規實施細則】、【反歧視管理規定】等管理規章實施反對歧視、霸凌及騷擾的宣導外，本公司訂定【檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法】，並於公司網站設有利害關係人專區，提供員工適當申訴管道，可以獲得妥善處理。	禁用童工及無強迫勞動	公司遵循營運地勞動法規，不雇用童工及訂定合理工時規範(工作時間及延長工時)，定期關心及管理員工的出勤狀況及落實員工休假，維持員工工作與生活的平衡。	結社自由及集體協商	尊重全體員工的集會、結社自由和集體談判的權利，以監督公司行為符合當地法規以及實踐企業永續發展的決心。	實施完善員工福利措施	請詳閱四、社會議題之(二)「提供員工福利措施」相關說明。(第 51 頁)	溝通管道	主要營運地設有工會，增加與員工的互動溝通。本公司並制定【檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法】明定檢舉作業程序及申訴管道(設置意見箱等)，並採保密方式處理舉報案件並客觀查證，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免遭報復。	尚無重大差異。
人權管理政策	具體方案															
反對歧視、霸凌及騷擾	公司於【員工手冊】、【廠規實施細則】、【反歧視管理規定】等管理規章實施反對歧視、霸凌及騷擾的宣導外，本公司訂定【檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法】，並於公司網站設有利害關係人專區，提供員工適當申訴管道，可以獲得妥善處理。															
禁用童工及無強迫勞動	公司遵循營運地勞動法規，不雇用童工及訂定合理工時規範(工作時間及延長工時)，定期關心及管理員工的出勤狀況及落實員工休假，維持員工工作與生活的平衡。															
結社自由及集體協商	尊重全體員工的集會、結社自由和集體談判的權利，以監督公司行為符合當地法規以及實踐企業永續發展的決心。															
實施完善員工福利措施	請詳閱四、社會議題之(二)「提供員工福利措施」相關說明。(第 51 頁)															
溝通管道	主要營運地設有工會，增加與員工的互動溝通。本公司並制定【檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法】明定檢舉作業程序及申訴管道(設置意見箱等)，並採保密方式處理舉報案件並客觀查證，並讓員工知悉公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免遭報復。															
(二)對員工福利照護包括有：保險、退休、三節禮金或禮品、生日禮金或禮品、年假、喪假及婚育假、健康檢查、結婚津貼、自主學習、員工餐廳等福利。此外，本公司致力打造友善職場，設有集乳室，提供產後女性集乳無壓力。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。另外，員工不分性別均享有同工同酬及晉升的機會。113年女性職員平均占比為52.6%，女性主管平均占比為43.6%。 本公司章程第12(D)條規定員工酬勞為自年度尚未扣除董事、員工酬勞之稅前淨利中提撥不低於百分之零點一(0.1%)之數額，以股票或現金發給符合一定條件之本公司及從屬公司員工。擬議分派113年員工酬勞請參閱本年報第78頁。 整體薪酬政策：本公司每年參考當地暨同業薪資水準並結合員工績效與公司政策，訂定合理薪酬，以維持整體薪酬競爭力。 本公司年終獎金係參考當年度營運績效及未來規劃綜合考量核算，並考量員工年度績效及貢獻度，分配予全體同仁，以激勵員工對公司目標努力。																

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												
			(三)本公司及各子公司除各項設施設備均定期保養與檢修外，每年定期對員工實施工業安全與衛生教育宣導，並定期辦理員工健康檢查等活動。再者，子公司於營運地取得ISO 45001職業健康安全管理體系認證，有效期分別為： <table><tr><th>公 司 名 稱</th><th>最新有效期限</th></tr><tr><td rowspan="2">江蘇百宏公司</td><td>2021.05.17. ~ 2024.05.16.</td></tr><tr><td>2024.05.28. ~ 2027.05.16.</td></tr><tr><td rowspan="2">東莞百宏公司</td><td>2021.08.13. ~ 2024.08.09.</td></tr><tr><td>2024.08.08. ~ 2027.08.09.</td></tr><tr><td rowspan="2">越南百宏公司</td><td>2022.03.19. ~ 2025.03.18.</td></tr><tr><td>2024.10.23. ~ 2027.10.22.</td></tr></table> 113年未有重大工安事故以及火災傷亡事件。惟一般職災人數共計11件，人數11人(占113年底員工人數約0.30%)。本公司檢討及提出各項改善對策，例如：增加設置安全警示標識、加強機台安全操作之教育訓練、強化員工行車安全與防禦駕駛觀念等。除持續檢討改善外，並重視關懷員工身心狀態，確保員工工作期間之安全。 其他具體執行內容有： 1.本公司之子公司訂定有關機械安全、電氣安全、廠房安全、防火訓練及緊急狀況處理等規則除張貼於各工作場所外，權責主管負責向員工宣導及教育，供員工遵守操作規範。 2.設置滅火器、消防栓、應急燈及煙霧偵測器等消防設備於各工作或活動場所，每年並定期測試及保養。 3.本公司之子公司訂定【危險化學品應急預案】，並於每年舉辦消防及逃生演習、災害防救訓練與衛生教育宣導，使員工熟悉避難逃生路線、各項設備與設施之操作使用，提高員工災變時之救災能力及應變能力，並記錄演習及訓練結果，進而檢討缺失及改善，降低災害事故、財產之損失，並減輕對環境衝擊程度。 4.每年定期保養電梯、貨梯、機械及運輸設備等及實施電氣安全檢查。 5.本公司依工作性質及需要，配置安全防護器具，並於操作前接受特殊的安全與衛生訓練，如從事粉塵或有機溶劑作業需配戴口罩，於噪音環境中需佩戴耳塞等，以降低作業環境對員工健康危害。 6.化學品管理人員及安全生產管理人員，依營運地規定定期參加外部教育訓練並取得合格證件。由專人使用、管理及處置化學品並訂定符合營運地法規的化學品管理規定並確實遵循。 7.與所在地醫療院所合作，提供員工每年年度健康檢查及預防職業病健康檢查，以及緊急醫療處置。本公司並配置急救設備、藥箱及護理人員。 8.本公司設置保安人員加強門禁管制，強化工作環境的安全。 9.每年持續推行7S整理、整頓、清潔、清掃、素養、安全、節約活動，強化員工健康、安全知識。	公 司 名 稱	最新有效期限	江蘇百宏公司	2021.05.17. ~ 2024.05.16.	2024.05.28. ~ 2027.05.16.	東莞百宏公司	2021.08.13. ~ 2024.08.09.	2024.08.08. ~ 2027.08.09.	越南百宏公司	2022.03.19. ~ 2025.03.18.	2024.10.23. ~ 2027.10.22.	尚無重大差異。
公 司 名 稱	最新有效期限														
江蘇百宏公司	2021.05.17. ~ 2024.05.16.														
	2024.05.28. ~ 2027.05.16.														
東莞百宏公司	2021.08.13. ~ 2024.08.09.														
	2024.08.08. ~ 2027.08.09.														
越南百宏公司	2022.03.19. ~ 2025.03.18.														
	2024.10.23. ~ 2027.10.22.														

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司 永續發展實務守則 差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			(四)公司每年對各級主管及同仁有規劃必要且合適內部教育訓練課程、安排員工參加外部教育訓練課程及邀請外部機構舉辦之課程與訓練，包含新人訓練、專業訓練、主管訓練等，以提升員工專業技術能力暨強化工作效能。113年度職涯訓練之總訓練計40,342人次，總訓練時數為126,367小時。 1.新人訓練：對新進員工的教育訓練課程包括：組織架構、規章制度以及企業文化介紹等，也會視其職能需求規劃培訓課程，幫助新人熟悉工作流程與溝通應對。 2.專業訓練：依據職務內容、專業技能的需求，安排各功能屬性之專業訓練課程，以提升員工自身的專業能力和實現工作目標。 3.管理訓練：依據各階層主管需具備之管理職能，規劃相對應之學習發展項目。 (五)本公司於【誠信經營守則】及【誠信經營作業程序及行為指南】明訂公司於產品之研發、採購、製造、銷售過程，應遵循相關法規與國際準則，確保產品之資訊透明性及安全性，以保護客戶權益保護，防止產品直接或間接損害客戶之權益、健康與安全。有事實足認其商品有危害客戶安全與健康之虞時，原則上應即回收該批產品。 各子公司亦已通過ISO 9001品質管理體系認證，制定【客訴退貨處理程序】等申訴及管理程序以保護客戶的權益。由業務單位受理客戶的抱怨，透過公司網站諮詢服務、電話等方式，即時與客戶進行溝通，並定期於每月/每季的產銷會議中檢討改進。每年並定期調查客戶滿意度，透過問卷分析檢討客戶回饋意見，將客戶反饋與調查結果作為精進客戶關係發展的重要基礎，以利後續改善。另外，本公司已依相關法令規章制定【智慧財產權管理辦法】，且相關產品的行銷並遵循相關法規及國際準則；本公司的商標並已取得登記，且對於運用品牌商的商標亦得到品牌商的合法授權。 (六)本公司之子公司已訂定供應商評估及管理程序： <table><tr><td>供應商審查及評估</td><td>對新供應商的品質(包含環保材料與化學品測試報告)及環境等進行審查，並要求提供資料佐證，確保產品符合禁限用物質清單等環保規範。除客戶指定供應商外，公司優先採用通過ISO9001品質管理體系、ISO14001環境管理體系、ISO45001職業健康安全管理体系的供應商。</td></tr><tr><td>供應商考核</td><td>各營運主體之採購部門配合相關檢核單位依實際運作需要，定期根據供應商來料之質量（含環境、材料安全及化學品管理）、交期及配合度進行定期評估，適時搭配實地訪視的審查方式。對於優秀供應商會視為長期合作夥伴。對於不合格供應商，請其限期改善，並追蹤改善情形，爾後視改善狀況等考量，適時取消往來。</td></tr><tr><td>供應商溝通與訓練</td><td>每年亦進行供應商自我評核，包含品質及生產管理、社會責任(職業安全衛生及勞動人權等)，及環境管理三方面納入公司對供應商資格審核的考量。113年度隨機挑選供應商實施自我評核家數為68家。對於不合格供應商將會進行實地稽核，如持續不能改善者，則終止合作關係。</td></tr><tr><td></td><td>公司會不定期與供應商舉行交流會議並進行教育訓練。針對供應商的交期、品質、技術及設備等進行商議與探討。公司對於主要供應商的永續管理，包括環境、安全、衛生及人權等方面的具體要求，與供應商簽署「禁用有害物質</td></tr></table>	供應商審查及評估	對新供應商的品質(包含環保材料與化學品測試報告)及環境等進行審查，並要求提供資料佐證，確保產品符合禁限用物質清單等環保規範。除客戶指定供應商外，公司優先採用通過ISO9001品質管理體系、ISO14001環境管理體系、ISO45001職業健康安全管理体系的供應商。	供應商考核	各營運主體之採購部門配合相關檢核單位依實際運作需要，定期根據供應商來料之質量（含環境、材料安全及化學品管理）、交期及配合度進行定期評估，適時搭配實地訪視的審查方式。對於優秀供應商會視為長期合作夥伴。對於不合格供應商，請其限期改善，並追蹤改善情形，爾後視改善狀況等考量，適時取消往來。	供應商溝通與訓練	每年亦進行供應商自我評核，包含品質及生產管理、社會責任(職業安全衛生及勞動人權等)，及環境管理三方面納入公司對供應商資格審核的考量。113年度隨機挑選供應商實施自我評核家數為68家。對於不合格供應商將會進行實地稽核，如持續不能改善者，則終止合作關係。		公司會不定期與供應商舉行交流會議並進行教育訓練。針對供應商的交期、品質、技術及設備等進行商議與探討。公司對於主要供應商的永續管理，包括環境、安全、衛生及人權等方面的具體要求，與供應商簽署「禁用有害物質	尚無重大差異。
供應商審查及評估	對新供應商的品質(包含環保材料與化學品測試報告)及環境等進行審查，並要求提供資料佐證，確保產品符合禁限用物質清單等環保規範。除客戶指定供應商外，公司優先採用通過ISO9001品質管理體系、ISO14001環境管理體系、ISO45001職業健康安全管理体系的供應商。											
供應商考核	各營運主體之採購部門配合相關檢核單位依實際運作需要，定期根據供應商來料之質量（含環境、材料安全及化學品管理）、交期及配合度進行定期評估，適時搭配實地訪視的審查方式。對於優秀供應商會視為長期合作夥伴。對於不合格供應商，請其限期改善，並追蹤改善情形，爾後視改善狀況等考量，適時取消往來。											
供應商溝通與訓練	每年亦進行供應商自我評核，包含品質及生產管理、社會責任(職業安全衛生及勞動人權等)，及環境管理三方面納入公司對供應商資格審核的考量。113年度隨機挑選供應商實施自我評核家數為68家。對於不合格供應商將會進行實地稽核，如持續不能改善者，則終止合作關係。											
	公司會不定期與供應商舉行交流會議並進行教育訓練。針對供應商的交期、品質、技術及設備等進行商議與探討。公司對於主要供應商的永續管理，包括環境、安全、衛生及人權等方面的具體要求，與供應商簽署「禁用有害物質											

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			
					保證書」、「歐盟REACH SVHC宣告書」、「反貪腐反賄賂承諾書」及社會責任承諾書。並持續向供應商宣導禁用童工、無強迫勞動、反歧視、反騷擾、安全衛生及環境保護等議題，推動整體供應鏈的進步。	
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？	✓		本公司依循全球報告倡議組織所發行之永續性報導準則(GRI Standards)編製「113年度永續報告書」。揭露公司所鑑別之經濟、環境及人群（包含其人權）重大主題與影響、揭露項目及其報導要求，並參考氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)及永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board，SASB)揭露行業指標資訊。報告書將委由第三方驗證單位進行報告書確信，預計於114年8月31日前對外揭露。			尚無重大差異。
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：不適用。						
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。						

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																		
一、敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司之「112 年度永續報告書」，包括：總經理室併同各子公司相關職能部門作為推動永續發展的負責單位評估氣候變遷對於公司的風險與機會，及擬定因應管理策略等，已提 113 年 8 月 22 日董事會決議通過。公司推動永續發展的負責單位持續評估氣候相關風險與機會，每年定期提報董事會並說明公司應對的策略等。本公司及子公司之溫室氣體盤查及查證時程計畫之執行情形亦定期報告董事會。																		
二、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)。	公司推動永續發展的負責單位參酌氣候相關財務揭露(TCFD)指引，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，並定義衝擊發生時間為 3 年以內，中期為 3 至 5 年，長期為 5 年以上，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。 <table><tr><th>期間</th><th>氣候風險與機會</th><th>業務、策略及財務影響</th></tr><tr><td rowspan="2">短期</td><td>面對全球低碳趨勢，客戶要求揭露產品碳足跡、環保認證等要求。</td><td>增加營運成本及費用，不利盈餘表現。</td></tr><tr><td>公司積極開發低碳產品、綠色環保產品，滿足符合客戶的需求並開拓新市場。</td><td>促進公司長期營收及獲利增長，以及開發新商機產生新收益。</td></tr><tr><td rowspan="2">中期</td><td>各國政府實施溫室氣體排放的減量管理、碳關稅等法規，使得公司面臨開徵碳稅、碳費、購買碳權及限電等政策實施。</td><td>建置再生能源、建立碳盤查能力與第三方驗證，以及升級生產設備，以提高資源使用效率，將增加企業資本支出及營運成本。</td></tr><tr><td>公司改良產品製程及開發環保產品。</td><td>除強化本地化採購、使用環保材料外，優化自動化製程，提升各項資源使用效率，以維持公司產品競爭力及獲利增長，並可達成減碳目的</td></tr><tr><td>長期</td><td>極端天氣事件如颱風、水災及旱災等頻率及嚴重性持續增加，加上平均氣溫上升及海平面上升。</td><td>機器設備受損造成財產損失、原物料價格上漲，導致營運成本增加，以及產品產量減少導致營收下降，亦可能危害生產線人員的健康。 公司必須加強企業韌性，降低氣候變遷帶來的損失。</td></tr></table>			期間	氣候風險與機會	業務、策略及財務影響	短期	面對全球低碳趨勢，客戶要求揭露產品碳足跡、環保認證等要求。	增加營運成本及費用，不利盈餘表現。	公司積極開發低碳產品、綠色環保產品，滿足符合客戶的需求並開拓新市場。	促進公司長期營收及獲利增長，以及開發新商機產生新收益。	中期	各國政府實施溫室氣體排放的減量管理、碳關稅等法規，使得公司面臨開徵碳稅、碳費、購買碳權及限電等政策實施。	建置再生能源、建立碳盤查能力與第三方驗證，以及升級生產設備，以提高資源使用效率，將增加企業資本支出及營運成本。	公司改良產品製程及開發環保產品。	除強化本地化採購、使用環保材料外，優化自動化製程，提升各項資源使用效率，以維持公司產品競爭力及獲利增長，並可達成減碳目的	長期	極端天氣事件如颱風、水災及旱災等頻率及嚴重性持續增加，加上平均氣溫上升及海平面上升。	機器設備受損造成財產損失、原物料價格上漲，導致營運成本增加，以及產品產量減少導致營收下降，亦可能危害生產線人員的健康。 公司必須加強企業韌性，降低氣候變遷帶來的損失。
期間	氣候風險與機會	業務、策略及財務影響																	
短期	面對全球低碳趨勢，客戶要求揭露產品碳足跡、環保認證等要求。	增加營運成本及費用，不利盈餘表現。																	
	公司積極開發低碳產品、綠色環保產品，滿足符合客戶的需求並開拓新市場。	促進公司長期營收及獲利增長，以及開發新商機產生新收益。																	
中期	各國政府實施溫室氣體排放的減量管理、碳關稅等法規，使得公司面臨開徵碳稅、碳費、購買碳權及限電等政策實施。	建置再生能源、建立碳盤查能力與第三方驗證，以及升級生產設備，以提高資源使用效率，將增加企業資本支出及營運成本。																	
	公司改良產品製程及開發環保產品。	除強化本地化採購、使用環保材料外，優化自動化製程，提升各項資源使用效率，以維持公司產品競爭力及獲利增長，並可達成減碳目的																	
長期	極端天氣事件如颱風、水災及旱災等頻率及嚴重性持續增加，加上平均氣溫上升及海平面上升。	機器設備受損造成財產損失、原物料價格上漲，導致營運成本增加，以及產品產量減少導致營收下降，亦可能危害生產線人員的健康。 公司必須加強企業韌性，降低氣候變遷帶來的損失。																	
三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件對財務之影響：請詳閱前述第二點之「長期」期間說明。 轉型行動對財務之影響：公司評估主要涉及碳排放揭露及認證、碳定價機制、低碳生產、再生能源建置以及公司形象衝擊等方面。這些風險可能對財務造成影響，包括：營收減少、營運成本及資本支出增加。另外，對於公司形象衝擊如：投資人與利害關係人對公司信心與信任，則會影響公司募集資金、業務拓展、人才招聘等。																		
四、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。	總經理室併同各子公司相關職能部門負責辨識、評估及管理氣候風險，其作業流程的順序： (一) 風險議題的蒐集：蒐集及瞭解低碳的經濟環境、政府政策與法規(如溫室氣體的盤查及減量管理等)及氣候變遷對公司產品、研發及各項資源的風險與機會等的相關資訊。 (二) 鑑別分析：分析及評估氣候風險對公司的利害關係人影響的可能性、影響時間的長度及發生頻率等。																		

項目	執行情形																					
	(三) 風險強度評估：根據氣候風險發生的可能性與衝擊程度，以及對營收影響的程度來評估風險強度。 (四) 管理策略：鑑別重大氣候風險，評估避免風險的成本，並訂定適當的因應策略。																					
五、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。	公司初步評估實體風險及實體風險項目有年均降雨量變化、季度高溫日數增幅及碳邊境調節機制(Carbon Border Adjustment Mechanism, CBAM)實施時程、碳定價機制、供應鏈中斷。對財務影響分為兩個方面： (一) 實體風險：氣候事件可能導致公司減產、停產及逾期交貨等，影響公司營收甚至停工損失。緊急採購替代水源及供應商供貨時間延長等，亦將增加營運成本。 (二) 轉型風險：客戶要求揭露碳足跡及環保認證，公司需建立碳盤查能力與第三方驗證，增加公司的營運成本。目前尚未使用情境分析進行評估，未來將逐步規劃對財務影響，以有效掌握氣候變遷的風險。																					
六、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。	公司以 2050 年淨零碳排作為公司的長期目標，初步轉型計畫包括： (一) 升級生產設備，優化生產製程，以提升能源生產力及使用效率。 (二) 提升再生能源使用比例，以實際行動支持低碳能源轉型。 暫無規劃辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。																					
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	暫無相關規劃。																					
八、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。	公司以 2050 年淨零碳排作為公司的長期目標，每年透過盤查溫室氣體排放量，檢視排放範疇一、二、三(按類別)，以作為溫室氣體減量的依循外，優化自動化製程、使用再生能源(光伏發電設備)、持續研發綠色環保產品，以及實施各項節能減碳的活動，以有效降低對環境衝擊。公司並會考量購買碳權，以達到碳中和。關於溫室氣體排放範疇等資訊，請詳閱以下第九點說明。																					
九、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。	溫室氣體盤查及確信情形： 最近 2 年溫室氣體排放量：(江蘇百宏公司、東莞百宏公司及越南百宏公司) 單位: 噸 二氧化碳當量 <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>密集度 (噸C O2e／營業額 (新台幣百萬元)</th><th>確信機構</th><th>確信準則</th><th>確信意見</th></tr><tr><td>112</td><td>37,283.58</td><td>36,672.81</td><td>14.11</td><td>中國質量認證中心</td><td>ISO14064-3</td><td>合理保證等級</td></tr><tr><td>113</td><td>45,900.29</td><td>46,685.34</td><td>13.50</td><td>中國質量認證中心</td><td>ISO14064-3</td><td>合理保證等級</td></tr></table> 減量目標、策略及具體行動計畫： 公司已自主盤查溫室氣體排放量，以作為溫室氣體減量的依循。公司亦將依相關法令陸續規劃具體減量計畫等。	年度	範疇一	範疇二	密集度 (噸C O2e／營業額 (新台幣百萬元)	確信機構	確信準則	確信意見	112	37,283.58	36,672.81	14.11	中國質量認證中心	ISO14064-3	合理保證等級	113	45,900.29	46,685.34	13.50	中國質量認證中心	ISO14064-3	合理保證等級
年度	範疇一	範疇二	密集度 (噸C O2e／營業額 (新台幣百萬元)	確信機構	確信準則	確信意見																
112	37,283.58	36,672.81	14.11	中國質量認證中心	ISO14064-3	合理保證等級																
113	45,900.29	46,685.34	13.50	中國質量認證中心	ISO14064-3	合理保證等級																

(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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司訂定【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】，並經董事會核可，以積極防範不誠信行為，實踐董事會及管理階層誠信經營之決心與承諾。相關規章亦揭露於公司網站。 (二) 本公司訂有【誠信經營守則】及【誠信經營作業程序及行為指南】，作為本公司及子公司執行防範不誠信行為的依據，並分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，以加強相關防範措施。本公司訂定之防範方案包括行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益，以及侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權，暨從事不公平競爭之行為等。 (三) 本公司訂有【誠信經營守則】及【誠信經營作業程序及行為指南】，明定防範不誠信行為方案，包括作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並加以落實及定期檢討前揭方案。	尚無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？ (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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司以公平與透明之方式進行商業活動，並在合同中註明相關的誠信條款；避免與不誠信廠商及客戶進行交易。 (二) 本公司由總經理室併同各子公司相關職能部門作為健全誠信經營之管理單位，負責誠信經營、反貪腐及反賄賂等公司治理事宜。於2025年3月11日向董事會報告2024年的執行情形，包含： 1. 公司舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練(含禁止行賄及收賄、避免圖利或不當利益輸送、實現公平交易等相關課程計 27 堂)計 1,053 人次，合計 62.5 小時。 2. 本公司於 8 月 5 日對現任董事、經理人及受僱人辦理【內部重大資訊處理作業程序】及相關法令之教育宣導。內容包括：內部人股權相關法令、短線交易及內線交易之防治。 3. 本公司分別於 5 月 9 日、8 月 22 日及 11 月 7 日召開董事會，並於會前 4 月 22 日、8 月 5 日及 10 月 22 日採 E-mail 方式提醒董事不得於年度財務報告公告前 30 日，和每季財務報告公告前 15 日之封閉期間買賣本公司股票。公司亦採郵件方式提醒公司內部人，諮請遵循。 4. 本公司有 5 位董事及公司治理主管分別於 9 月 20 日、10 月 4 日、10 月 18 日參加財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會舉辦的「113 年度防範內線交易宣導會」。 (三) 本公司為防止利益衝突，已訂有【誠信經營作業程序及行為指南】以供遵循，建置書面、電子信箱等適當陳述管道。	尚無重大差異。

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	
			(四) 本公司制定內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，並會因應實際需要及相關法令變更進行修訂，以確保相關內規持續有效。除由內部稽核單位依年度稽核計畫執行作業，定期提報董事會外，委託會計師定期審查公司財務報表。 (五) 本公司及子公司之誠信經營理念「團隊、協作、敬業、責任」已於員工手冊闡明；公司於晨會、月會及管理會議中向員工宣導誠信經營的觀念；新進員工則於入職培訓時，向其宣導誠信經營的責任，俾利誠信原則之深化。 2024年關於誠信經營之教育訓練情形及宣導，請詳閱前述(二)之說明。 此外，本公司各生產基地之採購部門向供應商推行反貪腐、反賄賂等承諾書簽署，請其共同落實公司誠信經營政策。2024年新增簽署家數為58家。	尚無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓ ✓ ✓		本公司董事會通過【檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法】，建立本公司內、外部檢舉管道及調查處理程序。根據檢舉情事性質，由獨立董事、經理人、內部稽核主管等適當人員進行受理。公司會採保密方式處理舉報案件並客觀查證，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 檢舉管道資訊如下： 1. 外部檢舉電子信箱：csr@paiho.cn 2. 內部檢舉意見箱。 3. 書面檢舉：投函文件郵寄本公司。 如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策之情事應立即要求被檢舉人停止相關行為並為適當之處置，必要時依法律程序請求損害賠償，以維護本公司之名譽及權益。 2024年度並無接獲重大影響本公司誠信經營之相關檢舉。	尚無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公開資訊觀測站及公司網站(http://www.kypaiho.com)揭露誠信經營相關內規及執行情形。	尚無重大差異。
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）：無。				

(七)公司治理運作情形之其他重要資訊

- 1.本公司訂有【內部重大資訊處理作業程序】及【道德行為準則】，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，作為董事、經理人及員工遵守的準繩，並向其宣導遵循，避免資訊不當洩露，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，相關辦法已提報董事會通過。

2. 113 年度董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	鄭國烟	113/09/06	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3
董事長	鄭國烟	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利	3
董事	百和國際公司 代表人：黃士釗				
董事	林誠助				
董事	柯世昌				
獨立董事	陳文昌				
董事	蔡連發				
董事	蔡連發	113/11/07	社團法人中華公司治理協會	國際 IFRS 永續揭露準則解析與企業因應對策	3
董事	百和國際公司 代表人：黃士釗	113/10/18	財團法人中華民國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
董事	林誠助				
董事	柯世昌				
獨立董事	陳文昌				
董事	曹永仁	113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	6
		113/04/15	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例研析	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	蔡育菁	113/05/30	社團法人中華公司治理協會	後疫情時代-台灣企業該如何布局?	6
				企業數位轉型如何兼顧智能安全風險共創三贏	
獨立董事	王凱立	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	內線交易與操縱市場之重要議題探討	6
				永續轉型與國際趨勢	
獨立董事	吳永富	113/05/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續揭露實作研習	12
		113/11/06	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 看勞資關係的新趨勢-台灣企業的因應之道	

3. 113 年度經理人進修情形

職 稱	姓 名	進 修 日 期	主 辦 單 位	課 程 名 稱	進 修 時 數
江蘇百宏公司、越南百宏公司及無錫百宏置業公司總經理	鄭國烟	113/09/06	財團法人商業發展研究院	公司治理暨企業永續經營研習班	3
公司 治 理 主 管		張玉敏	113/08/08	社團法人中華公司治理協會	企業如何落實節能減碳，提升公司獲利
公司 治 理 主 管	張玉敏	113/09/20	財團法人中華民國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
		113/11/15		113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		113/09/10	財團法人中華民國會計研究發展基金會	以 ESG 創造企業新價值:經營挑戰、對應與布局	3
財務管理 中心經理		113/09/09 113/09/10		發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12
稽 核 室 經 理	黃舒瓴	113/10/07	財團法人中華民國會計研究發展基金會	公開發行公司內部稽核人員持續進修班	12
		113/10/17	中華民國內部稽核協會		

(八)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書

百和興業股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：114年3月11日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月11日董事會通過，出席董事10人同意本聲明書之內容，併此聲明。

百和興業股份有限公司

董事長：鄭國烟



簽章

總經理：鄭新隆



簽章

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。

(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

1. 113 年股東會之重要決議及執行情形

日期	重要決議事項及執行情形
113 年 6 月 18 日	- 承認本公司 112 年度決算表冊案。 執行情形：股東會決議通過。 - 承認本公司 112 年度虧損撥補案。 執行情況：股東會決議通過。 - 通過修訂本公司章程案。 執行情形：股東會決議通過後，即依修正後之規定執行。

2. 113 年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

董事會開會日期	重要決議事項
113 年 1 月 18 日 (113 年第 1 次 董事會)	同意對關係企業提供資金貸與事宜。
113 年 3 月 05 日 (113 年第 2 次 董事會)	同意對關係企業提供資金貸與事宜。
113 年 3 月 13 日 (113 年第 3 次 董事會)	- 通過向銀行申請融資額度。 - 通過本公司 112 年度營業報告書及合併財務報告。 - 通過本公司 112 年度員工酬勞及董事酬勞。 - 通過 112 年度虧損撥補。 - 通過修訂本公司章程。 - 通過本公司及子公司截至 112 年 12 月底之背書保證總額達淨額 50%以上。 - 通過 112 年度之「內部控制制度聲明書」。 - 通過修訂本集團【內部控制制度】之部分作業及條文。 - 通過修訂【董事會議事規則】。 - 通過修訂【審計委員會組織章程】。 - 通過本公司 113 年股東常會召開方式、日期、時間、地點及會議召集事由，股東並得採電子方式行使表決權。 - 通過受理股東提出 113 年股東常會議案相關事宜。 - 通過評估簽證會計師之獨立性及適任性。 - 通過 113 年會計師審計公費。 - 同意對關係企業提供資金貸與事宜。 - 同意對關係企業提供背書保證事宜。 - 通過取消江蘇百宏公司吸收合併無錫百宏置業公司。 - 通過經理人員未休假獎金(含機票補貼)核算。 - 通過經理人員、董事兼任公司員工及董事薪酬結構表。

董事會開會日期	重要決議事項
113 年 4 月 9 日 (113 年第 4 次 董事會)	同意對關係企業提供資金貸與事宜。
113 年 5 月 9 日 (113 年第 5 次 董事會)	1. 通過向銀行申請融資額度。 2. 通過本公司 113 年第 1 季合併財務報告。 3. 同意對關係企業提供背書保證事宜。 4. 同意對關係企業提供資金貸與事宜。
113 年 8 月 22 日 (113 年第 6 次 董事會)	1. 通過向銀行申請融資額度。 2. 同意對關係企業提供背書保證事宜。 3. 通過本公司 113 年第 2 季合併財務報告。 4. 通過東莞百宏公司董事及經理人解任、委任及薪酬調整案。 5. 通過解除經理人競業禁止之限制。 6. 通過本公司 112 年度永續報告書。
113 年 9 月 23 日 (113 年第 7 次 董事會)	1. 通過本公司辦理募集與發行中華民國境內第一次有擔保可轉換公司債。 2. 通過協助本公司遵循中華民國法令遵循之主辦承銷商委任暨委任契約案。 3. 通過本公司向金融機構申請可轉換公司債保證額度案。 4. 通過越南百宏公司現金增資案。 5. 通過香港百期公司擬請永豐商業銀行重組聯合授信銀行團，並向聯合授信銀行團申請融資額度。 6. 同意對關係企業提供資金貸與事宜。
113 年 11 月 7 日 (113 年第 8 次 董事會)	1. 通過本公司 113 年第 3 季合併財務報告。 2. 通過向銀行申請融資額度。 3. 通過調整聯合授信融資額度之部分條款。 4. 同意對關係企業提供背書保證事宜。 5. 通過訂定【誠信經營守則】及【誠信經營作業程序及行為指南】。
113 年 12 月 24 日 (113 年第 9 次 董事會)	1. 通過向銀行申請融資額度。 2. 同意對關係企業提供背書保證事宜。 3. 同意對越南百宏公司提供資金貸與事宜。 4. 同意對香港百期公司提供資金貸與事宜。 5. 通過本公司 114 年度營運計劃及年度預算。 6. 通過設立印尼百宏公司。 7. 通過印尼百宏公司董監事(含董事長及總經理)委任案。 8. 通過解除經理人競業禁止之限制。 9. 通過中止與多方合資於越南設立電動自行車專業組裝製造公司及車架組裝製造廠投資案，暨調整相關廠房之使用規劃。

董事會開會日期	重要決議事項
113 年 12 月 24 日 (113 年第 9 次 董事會)	10. 通過修訂本集團【內部控制制度】之部分作業及條文。 11. 通過修訂【財務報表編製作業管理辦法】。 12. 通過本集團 114 年度內部控制年度稽核計畫。 13. 同意本公司提交之「周年申報表及聲明」。 14. 同意本公司西元 2024 年經濟實質通知事項。 15. 通過修訂本公司【董事酬金給付辦法】。 16. 通過經理人員薪資核定案及機票補貼核算。 17. 通過經理人員、董事兼任公司員工及董事薪酬結構表。 18. 通過 113 年度經理人員年度獎金預計發放標準。
114 年 3 月 11 日 (114 年第 1 次 董事會)	1. 通過向銀行申請融資額度。 2. 同意對關係企業提供背書保證事宜。 3. 同意對關係企業提供資金貸與事宜。 4. 通過本公司 113 年度營業報告書及合併財務報告。 5. 通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞。 6. 通過 113 年度盈餘分配案。 7. 通過 113 年度盈餘分配之股東股息紅利以現金發放案。 8. 通過 113 年度盈餘轉增資發行新股案。 9. 通過修訂本公司章程。 10. 通過本公司及子公司截至 113 年 12 月底之背書保證總額達淨額 50% 以上。 11. 通過改選本公司第 7 屆董事。 12. 通過解除本公司董事及其代表人競業行為之限制。 13. 通過本公司 114 年股東常會召開方式、日期、時間、地點及會議召集事由，股東並得採電子方式行使表決權。 14. 通過受理股東提出 114 年股東常會議案及受理董事(含獨立董事)候選人提名相關事宜。 15. 通過 114 年會計師審計公費。 16. 通過評估簽證會計師之獨立性及適任性。 17. 通過 113 年度之「內部控制制度聲明書」。 18. 通過經理人員薪資核定案。
114 年 4 月 28 日 (114 年第 2 次 董事會)	1. 通過董事(含獨立董事)候選人名單。 2. 通過解除本公司董事及其代表人競業行為之限制案。 3. 同意對關係企業提供資金貸與事宜。

(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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

三、簽證會計師公費資訊

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(註)	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	蘇定堅	吳少君	113 年度	7,300	1,049	8,349	無

註：協助辦理公司變更登記及歸檔資料、現金增資及轉換公司債會計師覆核意見等相關服務公費。

(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：不適用。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十者：不適用。

四、更換會計師資訊：

本公司合併財務報告原委任勤業眾信聯合會計師事務所蔣淑菁會計師及蘇定堅會計師查核簽證，為配合勤業眾信聯合會計師事務所內部工作調度與安排，自112年第1季合併財務報告起變更為蘇定堅會計師及吳少君會計師查核簽證，業經本公司112年3月15日第5屆第6次審計委員會及第6屆第6次董事會通過。

(一)關於前任會計師

更換日期	自112年第1季合併財務報告起		
更換原因及說明	配合勤業眾信聯合會計師事務所內部工作調度與安排，由蔣淑菁會計師及蘇定堅會計師變更為蘇定堅會計師及吳少君會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	✓	
		說明	

其他揭露事項 (本準則第十條第五款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無
--	---

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	蘇定堅會計師及吳少君會計師
委 任 之 日 期	112年3月15日董事會通過。
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(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第三點規定事項之復函：不適用。

五、本公司之董事長、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：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之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 4 月 12 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
大 股 東	百和國際公司	28,483,284	0	0	0
董 事					
董 事 長	鄭 國 烟	8,134,095	5,000,000 (8,554,482)	0	0
江蘇百宏公司、越南百宏公司及無錫百宏置業公司總經理					
董 事	黃 士 釗 (百和國際公司代表人)	(79,000)	0	0	0
董 事	蔡 連 發	4,494	0	0	0
董 事	林 誠 助	0	0	0	0
董 事	曹 永 仁	0	0	0	0
董 事	柯 世 昌	0	0	0	0
獨 立 董 事	吳 永 富	0	0	0	0
獨 立 董 事	陳 文 昌	29,891	0	0	0
獨 立 董 事	蔡 育 菁	1,926	0	0	0
獨 立 董 事	王 凱 立	875	0	0	0
總經理	鄭 新 隆	500,000	0	0	0
東莞百宏公司總經理暨江蘇百宏公司執行副總經理	鄭 程 嘉	0	0	0	0
江蘇百宏公司副總經理暨東莞百宏公司執行副總經理	黃 江 東	205,086 (117,000)	0	0	0
江蘇百宏公司副總經理暨東莞百宏公司業務部副總經理	杜 敏 男 (註一)	0	0	0	0

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 4 月 12 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
越南百宏公司 廠務部 副總經理	王 貴 輝	200,000	0	0	0
東莞百宏公司 業務部 執行協理	杜 文 賓	90,000	0	0	0
江蘇百宏公司 業務部 執行協理	林 弈 菡	30,000	0	0	0
東莞百宏公司 執行協理暨香 港百期公司台 灣分公司管理 部及採購部執 行協理 (研發主管)	施 奕 良	30,000 (20,000)	0	0	0
江蘇百宏公司 財務部 執行協理	林 秀 幸	90,000	0	0	0
東莞百宏公司 管理部協理	鄭 錫 銅	142,200 (105,000)	0	0	0
東莞百宏公司 資訊部協理	丁 志 明	0	0	0	0
東莞百宏公司 業務部協理	張 玉 玫 (註一)	0	0	0	0
東莞百宏公司 業務部執行協理	楊 樹 梅	0	0	0	0
江蘇百宏公司 業務部協理	林 敬 惠	81,778	0	0	0
江蘇百宏公司 技研部協理	楊 文 碩	0	0	0	0
江蘇百宏公司 董事會秘書暨 總經理室法務 中心協理	朱 健 方	0	0	0	0
東莞百宏公司 高新緹花廠務 部及技研部協 理	孔 祥 倫	100,000 (15,000)	0	0	0
江蘇百宏公司 稽核室協理	林 美 惠	48,162	0	0	0
東莞百宏公司 總經理室協理	游 家 詒 (註二)	0	0	0	0

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 4 月 12 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
印尼百宏公司 暨香港百期公 司印尼代表處 總經理	鄭 良 清	0	0	0	0
財務管理中心 經理(財務主管 、會計主管暨 公司治理主管)	張 玉 敏	0	0	0	0
稽核室經理	黃 舒 瓊	0	0	0	0

註一：杜敏男與張玉玟於 113 年 8 月 22 日辭職，相關持有股份申報至當日。

註二：游家詒於 114 年 1 月 1 日就任。

(二)股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三)股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

七、持股比例佔前十名之股東，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

單位:股；114 年 4 月 12 日

項次	姓名 (註一)	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(註三)		備註
		股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	名稱 (姓名)	關係	
1	百和國際公司 (代表人：黃士釗)	199,247,299	49.82%	0	0	0	0	無	無	無
	黃士釗	529,748	0.13%	0	0	0	0	無	無	無
2	鄭國烟	34,966,301	8.74%	663,276	0.17%	0	0	鄭程嘉 鄭新隆 包世婷	一親等	無
3	程嘉投資股份有限公司 (代表人：包世婷)	7,071,889	1.77%	0	0	0	0	無	無	無
	包世婷	0	0	501,089	0.13%	0	0	鄭國烟 鄭程嘉 鄭新隆	一親等 二親等 配 偶	無
4	月湖投資有限公司 (代表人：鄭程嘉)	5,600,190	1.40%	0	0	0	0	無	無	無
	鄭程嘉	102,126	0.03%	0	0	5,600,190	1.40%	鄭國烟 鄭新隆 包世婷	一親等 二親等 二親等	無
5	蔡嘉邦	3,909,040	0.98%	0	0	0	0	無	無	無
6	黃建昌	3,485,840	0.87%	0	0	0	0	無	無	無
7	花旗託管泰坦多元資產 基金 SPC 專戶	3,219,910	0.81%	0	0	0	0	無	無	無
8	麥寬成	2,746,761	0.69%	0	0	0	0	麥修仁	一親等	無
9	夏洛特投資有限公司 (代表人：鄭新隆)	2,534,927	0.63%	0	0	0	0	無	無	無
	鄭新隆	501,089	0.13%	0	0	2,534,927	0.63%	鄭國烟 鄭程嘉 包世婷	一親等 二親等 配 偶	無
10	麥修仁	2,381,670	0.60%	0	0	0	0	麥寬成	一親等	無

註一：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註二：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註三：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依證券發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例

114 年 4 月 30 日；單位：仟股；%

轉 投 資 事 業	本 公 司 投 資 (A)		董事、監察人、經理人 及直接或間接控制事業 之投資(B)		綜 合 投 資 (A)+(B)	
	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例	股 數	持 股 比 例
香港安達公司	54,335	100%	0	0	54,335	100%
宏興公司	20,000	100%	0	0	20,000	100%
無錫百衛公司 (註一)	0	100%	0	0	0	100%
江蘇百宏公司	384,554	99.99%	0	0	384,554	99.99%
東莞百宏公司 (註一)	0	99.99%	0	0	0	99.99%
無錫百宏置業 公司(註一)	0	99.99%	0	0	0	99.99%
上海百期公司 (註一)	0	99.99%	0	0	0	99.99%
香港百期公司	110,064	99.99%	0	0	110,064	99.99%
越南百宏公司 (註一)	0	99.99%	0	0	0	99.99%

註一：東莞百宏公司、無錫百宏置業公司、上海百期公司、無錫百衛公司及越南百宏公司為有限責任公司，故不設股數。

肆、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：仟股；除另予註明者外，為美金及新台幣仟元

年 月	發行 價格	核定股本(註一)		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股本來源	以現金 以外財 產抵充 股款者	其他
96 年 9 月	美金 1 元	60,000	60,000	20,000	20,000	設立(現金)	無	(註二)
98 年 1 月	美金 1 元			24,500	24,500	現金增資	無	(註三)
98 年 6 月	美金 1 元			28,713	28,713	現金增資	無	(註四)
98 年 8 月	美金 1 元			38,713	38,713	現金增資	無	(註五)
98 年 11 月	美金 1 元			41,713	41,713	現金增資	無	(註六)
98 年 12 月	美金 1 元			47,713	47,713	盈餘轉增資	無	(註七)
99 年 3 月	美金 1 元			56,213	56,213	盈餘轉增資	無	(註八)
99 年 5 月	新台幣 10 元	250,000	2,500,000	176,423	1,764,229	股本幣別轉換	無	(註九)
100 年 5 月	新台幣 10 元	300,000	3,000,000 (註十)	198,483	1,984,829	現金增資	無	(註十一)
100 年 9 月	新台幣 10 元			192,483	1,924,829	庫藏股減資	無	(註十二)
100 年 10 月	新台幣 10 元			212,331	2,123,312	盈餘轉增資	無	(註十三)
101 年 9 月	新台幣 10 元			229,318	2,293,177	盈餘轉增資	無	(註十四)
102 年 4 月	新台幣 10 元			223,318	2,233,177	庫藏股減資	無	(註十五)
105 年 8 月	新台幣 10 元			245,649	2,456,495	盈餘轉增資	無	(註十六)
106 年 8 月	新台幣 10 元			265,301	2,653,015	盈餘轉增資	無	(註十七)
107 年 8 月	新台幣 10 元			291,832	2,918,316	盈餘轉增資	無	(註十八)
108 年 8 月	新台幣 10 元	400,000	4,000,000 (註十九)	315,178	3,151,781	盈餘轉增資	無	(註二十)
112 年 8 月	新台幣 10 元			330,937	3,309,370	盈餘轉增資	無	(註二十一)
113 年 1 月	新台幣 10 元			399,937	3,999,370	現金增資	無	(註二十二)
113 年 6 月	新台幣 10 元	500,000	5,000,000 (註二十三)	-	-	-	-	-

註一：公司原始登記額定股本為每股美金 1 元，15,000 仟股，合計美金 15,000 仟元，並於 95 年 12 月 15 日經股東會決議提高額定股本至美金 60,000 仟元，發行 60,000 仟股。

註二：本公司於 95 年 11 月 6 日設立，配合集團投資架構重組，將原由百和控股公司對無錫百和公司(江蘇百宏公司)的投資，改由本公司透過香港安達公司再轉投資無錫百和公司(江蘇百宏公司)，該項資本於 96 年 9 月到位美金 20,000 仟元。

註三：配合集團投資架構重組，原由台灣百和公司透過宏興有限公司轉投資百興公司，改由台灣百和公司轉投資百和國際公司再轉投資本公司，再由本公司透過香港安達公司，持有百興公司股權。

註四：本公司董事會於 98 年 4 月 23 日決議增資美金 8,735 仟元，用以轉投資香港安達公司，並由香港安達公司向無錫百和公司(江蘇百宏公司)的股東購回其持有的少數股權。因其中部份股東更改出售計劃，故本公司董事會於同年 6 月 19 日修正增資金額為美金 4,213 仟元，並於 6 月 23 日到位。

註五：本公司董事會於 98 年 2 月 3 日辦理現金增資美金 10,000 仟元，所列年月係股本全數到位之月份。

註六：本公司董事會於 98 年 8 月 17 日辦理現金增資美金 3,000 仟元，所列年月係股本全數到位之月份。

註七：本公司董事會於 98 年 12 月 9 日決議辦理盈餘轉增資美金 6,000 仟元。

註八：本公司董事會於 99 年 3 月 4 日決議辦理盈餘轉增資美金 8,500 仟元。

- 註九：本公司於 99 年 5 月 7 日經股東會決議，每股面額由美金 1 元改為新台幣 10 元，轉換後額定發行股數為 250,000 仟股，實際發行股數為 176,423 仟股，實收股本為新台幣 1,764,229 仟元。
- 註十：本公司於 100 年 4 月 19 日經股東會決議提高額定股本至新台幣 3,000,000 仟元。
- 註十一：本公司於 100 年 4 月 7 日經董事會決議辦理現金增資發行普通股股票計 22,060 仟股，每股面額新台幣 10 元，共計新台幣 220,600 仟元，本項增資案係以 100 年 5 月 16 日為增資基準日，增資後實收股本為新台幣 1,984,829 仟元。
- 註十二：本公司董事會於 100 年 8 月 22 日決議註銷本公司已買回股份。並於 100 年 9 月 8 日業經台灣證券交易所核准，計 6,000 仟股，減資後發行股數為 192,483 仟股，實收股本為新台幣 1,924,829 仟元。
- 註十三：本公司於 100 年 4 月 19 日經股東會決議辦理盈餘轉增資發行普通股股票 19,848 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額計新台幣 198,483 仟元，本次增資案係以 100 年 10 月 18 日為增資基準日，增資後實收股本為新台幣 2,123,312 仟元。
- 註十四：本公司於 101 年 6 月 28 日經股東會決議辦理盈餘轉增資發行普通股股票 16,987 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額計新台幣 169,865 仟元，本次增資案係以 101 年 9 月 10 日為增資基準日，增資後實收股本為新台幣 2,293,177 仟元。
- 註十五：本公司董事會於 102 年 3 月 15 日決議註銷本公司已買回股份。並於 102 年 3 月 29 日業經台灣證券交易所核准，計 6,000 仟股，減資後發行股數為 223,318 仟股，實收股本為新台幣 2,233,177 仟元。
- 註十六：本公司於 105 年 6 月 7 日經股東會決議辦理盈餘轉增資發行普通股股票 22,331 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額計新台幣 223,318 仟元，所列年月係股本全數到位之月份，業經台灣證券交易所股份有限公司 105 年 8 月 19 日同意在案。
- 註十七：本公司於 106 年 6 月 14 日經股東會決議辦理盈餘轉增資發行普通股股票 19,651 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額計新台幣 196,520 仟元，所列年月係股本全數到位之月份，業經台灣證券交易所股份有限公司 106 年 8 月 18 日同意在案。
- 註十八：本公司於 107 年 6 月 12 日經股東會決議辦理盈餘轉增資發行普通股股票 26,530 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額計新台幣 265,301 仟元，所列年月係股本全數到位之月份，業經台灣證券交易所股份有限公司 107 年 8 月 21 日同意在案。
- 註十九：本公司於 108 年 6 月 12 日經股東會決議提高額定股本至新台幣 4,000,000 仟元。
- 註二十：本公司於 108 年 6 月 12 日經股東會決議辦理盈餘轉增資發行普通股股票 23,346 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額計新台幣 233,465 仟元，所列年月係股本全數到位之月份，業經台灣證券交易所股份有限公司 108 年 8 月 16 日同意在案。
- 註二十一：本公司於 112 年 6 月 6 日經股東會決議辦理盈餘轉增資發行普通股股票 15,759 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額計新台幣 157,589 仟元，所列年月係股本全數到位之月份，業經台灣證券交易所股份有限公司 112 年 8 月 18 日同意在案。
- 註二十二：本公司於 112 年 9 月 26 日經董事會決議辦理現金增資發行普通股股票計 69,000 仟股，每股面額新台幣 10 元，總額計新台幣 690,000 仟元，所列年月係股本全數到位之月份，業經台灣證券交易所股份有限公司 113 年 1 月 24 日同意在案。核准文號為金融監督管理委員會 112 年 11 月 10 日金管證發字第 1120359513 號。
- 註二十三：本公司於 113 年 6 月 18 日經股東會決議提高額定股本至新台幣 5,000,000 仟元。

114 年 4 月 30 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	
普通股	399,937,032	100,062,968	500,000,000	上市股票

總括申報制度相關資訊：不適用。

(二)主要股東名單

持股比例達百分之五以上之股東或持股比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 4 月 12 日；單位：股

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
百和國際公司	199,247,299	49.82%
鄭國烟	34,966,301	8.74%
程嘉投資股份有限公司	7,071,889	1.77%
月湖投資有限公司	5,600,190	1.40%
蔡嘉邦	3,909,040	0.98%
黃建昌	3,485,840	0.87%
花旗託管泰坦多元資產基金 SPC 專戶	3,219,910	0.81%
麥寬成	2,746,761	0.69%
夏洛特投資有限公司	2,534,927	0.63%
麥修仁	2,381,670	0.60%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策

董事會得於建議分派任何股息之前，就每期決算之當年度盈餘，應先依法繳納稅捐及彌補虧損後，自依法得用於分派股息的資金中保留其認為適當之儲備金或其他有利於公司之準備金，並得依其裁量為滿足不時之需、均等股息、或任何適當目的而動用之。董事會亦得依其裁量決定暫緩該等儲備金之動用，而將其使用在本公司的業務或董事會認為合適的投資上。本公司得依據法律或所適用之上市規範，以股東會普通決議另提特別盈餘公積。當年度盈餘，於提繳稅款，彌補以往虧損，扣減特別盈餘公積，並增減當年度之其他未分配盈餘調整項後，如尚有餘額，就該餘額併同以前年度之累積未分配盈餘(包括經股東會普通決議迴轉之特別盈餘公積)，由董事會擬具分配議案，提請股東會依普通決議或特別決議(如適用)分派之，但股息均以現金發放時，授權由董事會經過三分之二以上董事出席，出席董事過半數同意後行之，並報告股東會。

本公司股利政策將依本公司未來之資本支出規劃及資金需求情形，將應分配之盈餘以股票股利及現金股利方式分配予股東，所分配的盈餘金額將不低於當年度稅後盈餘彌補虧損，暨扣減經本公司股東會議決之盈餘公積及當年度之其他未分配盈餘減項後餘額之 25%，且其中現金股利比率不得低於現金股利及股票股利合計數額之 20%。

2.本次(114)年股東常會擬決議股利分配之情形

- (1)本公司董事會於 114 年 3 月 11 日決議通過發放股東現金股利新台幣 59,990,555 元，每股新台幣 0.15 元；股票股利新台幣 199,968,520 元，每股新台幣 0.5 元，其中股票股利預計於 114 年 6 月 10 日送股東會決議。
- (2)如嗣後因股本變動，致影響流通在外股份數量，股東配股配息率因此發生變動時，授權董事長全權處理相關事宜。
- (3)現金股利分配業經董事會通過，並授權董事長另訂配息基準日及發放日等相關事宜。本次現金股利按配息基準日股東名簿記載之股東持有股份比例計算，現金股利配發至新台幣「元」為止，不足新台幣 1 元之畸零款合計數計入本公司之其他收入。
- (4)股票股利分配擬由股東會授權董事會訂定配股時程。

3.股利政策預期是否有重大變動：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：

單位：除每股現金股利為新台幣元外，餘係新台幣仟元

項目 \ 年度		114 年度
期初實收資本額		\$3,999,370
本 年 度 配 股 配 息 情 形	每股現金股利(註一)	0.15
	盈餘轉增資每股配股數(註二)	0.05
	資本公積轉增資每股配股數	0
營 業 績 效 變 化 情 形	營業利益	(註三)
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性每股盈 餘及本益比	若盈餘轉增資全數 改配放現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積 且盈餘轉增資改以 現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率

註一：係經董事會通過。

註二：僅依董事會通過之預估數計算，尚未經股東會決議。

註三：未公開財測，故無須揭露預估資訊。

(五)員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍

本公司之章程規定員工酬勞為自年度尚未扣除董事、員工酬勞前之稅前淨利中提撥不低於百分之零點一(0.1%)之數額，以股票或現金發給符合一定條件之本公司及從屬公司員工。另自年度尚未扣除董事、員工酬勞前之稅前淨利中提撥不高於百分之三(3%)之數額，以現金分派予董事。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派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：

董事會通過之分派數若與帳上估列數有差異時，差異數調整 114 年之費用。

3. 董事會通過分派 113 年酬勞情形

(1) 以現金分派之員工酬勞美金 13,000 元及董事酬勞美金 94,192 元。

單位：美金元

項 目	擬議發放數	帳 列 數	差 異 數	差異原因	處理情形
員工酬勞	13,000	13,000	0	依經年度結算實際績效調整	差異數調整於 114 年第 1 季
董事酬勞	94,192	92,000	2,192		

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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

112 年度因稅前虧損，不配發員工酬勞及董事酬勞。

若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無此情形。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類	114 年第 1 次中華民國境內 有擔保轉換公司債
發行（辦理）日期	尚未發行（註 1）
面 額	新台幣 100,000 元整
發行及交易地點（註 2）	不適用
發 行 價 格	以不低於面額之 100%發行
總 額	新台幣壹拾貳億元整為上限
利 率	年利率 0%
期 限	年限：三年 到期日：尚未發行
保 證 機 構	王道商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司、上海商業儲蓄銀行股份有限公司、香港商東亞銀行有限公司、台新國際商業銀行股份有限公司
受 託 人	永豐商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	中國信託綜合證券股份有限公司
簽 證 律 師	智鼎國際法律事務所 陳祐良律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 蘇定堅會計師、吳少君會計師
償 還 方 法	除本轉換公司債之持有人依本次轉換公司債發行及轉換辦法第十三條轉換為本公司普通股或依本次轉換公司債發行及轉換辦法第二十二條行使賣回權；或本公司依本次轉換公司債發行及轉換辦法第二十一條提前收回者或由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本轉換公司債到期日之翌日起十個營業日內，按債券面額將本公司轉換公司債持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還，前述日期如遇臺北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。
未 償 還 本 金	不適用(尚未發行)
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參閱本公司轉換公司債公開說明書之發行及轉換辦法。
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

公 司 債 種 類		114 年第 1 次中華民國境內 有擔保轉換公司債
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	無(尚未發行)
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司轉換公司債公開說明書之發行及轉換辦法。
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		以 114 年 4 月 1 日為暫定之轉換價格訂價基準日，選定前五個營業日本公司普通股平均收盤價 27.75 元為基準價格，再乘上暫定溢價率 102%，計算得出暫定轉換價格為 28.3 元，假設轉換公司債之債權人全部請求轉換為本公司普通股，預計最大可轉換股數為 42,402 仟股(1,200,000 仟元/28.3 元)，股本最大稀釋程度為 9.59%，其稀釋情形對現有股東權益無重大影響。
交換標的委託保管機構名稱		無

註 1：本公司申報發行中華民國境內有擔保轉換公司債，業經金融監督管理委員會 114 年 4 月 21 日金管證發字第 1140339033 號函申報生效在案，截至年報刊印日止，本公司尚未發行。

註 2：屬海外公司債者填列。

本公司辦理中之轉換公司債

公 司 債 種 類		114 年第 1 次中華民國境內 有擔保轉換公司債
項 目 \ 年 度		當 年 度 截 至 114 年 4 月 30 日
轉換公司債 市價	最 高	不適用(尚未發行)
	最 低	不適用(尚未發行)
	平 均	不適用(尚未發行)
轉 換 價 格		不適用(尚未發行)
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		不適用(尚未發行)
履行轉換義務方式		以發行新股之方式交付

三、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

四、資金運用計畫執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.本公司所營業務之主要內容

本公司主要營業項目為產製及銷售成衣、鞋類、3C 產品、醫療、運動用品之黏扣帶、織帶（鞋帶）、鬆緊帶、緹花網布及週邊相關之材料為主要業務，並輔以銷售公寓、商辦或車位等房產業務。

2.主要產品之營業比重

年度 產品別	單位:新台幣仟元 113 年度	
	金額	%
緹花網布	2,466,680	35.2
織帶(鞋帶)	2,023,543	28.9
黏扣帶	973,463	13.9
鬆緊帶	759,950	10.9
房地(含車位)	78,999	1.1
其他	697,462	10.0
營業收入合計	7,000,097	100.0

3.主要產品之項目與用途

- (1)緹花網布：具有透氣設計、質感輕薄等特性，廣泛應用於鞋類、成衣、袋帽及 3C 產品。
- (2)織帶（鞋帶）：主要包括平織帶及鞋帶等，廣泛應用於民生消費、醫療、服裝、3C 產品及運動產品。
- (3)黏扣帶：由於黏扣帶具有搭扣方便、易於撕貼等特性，廣泛應用於民生消費、醫療、運動產品及汽車用品。
- (4)鬆緊帶：拉力持久，透氣性佳，耐水洗，不變形，廣泛應用於民生消費、醫療、服裝及運動產品。
- (5)其他：基於滿足客戶一次購足的需求，搭配銷售各種射出鈎及梭織布片等產品。

4.新產品(服務)開發計畫

本公司及各子公司 114 年度計畫開發之新產品及研究包括底面平挺表面螢光皺紋鬆緊帶、分離扁帶與一體圓帶交替配置的繩帶、凸出繩紋縱條邊夾不透孔網格縱條中部三色凹凸緹花織帶、雙色閃光毛圈粘扣帶、持久抗靜電粘扣帶、抗靜電抗菌不易壓扁啞鈴狀截面經編織帶、暗條紋水墨效果的雙針床經編織物、微浮雕雙色網眼經編織物、疏密堆疊的網眼布經編織物、雙色起絨的經編織物、一面防水一面吸濕排汗的經編網布、防霉抗菌親膚磁吸功能帶、微彈立體泡泡紋織物、可用於電子設備分段嵌入式彈性織物、立體波紋邊動感子母彈性織物、間距可控插花穿孔防滑止脫帶、柔韌型高耐剝離粘扣帶等。

本公司及各子公司皆重視研發。除江蘇百宏公司和東莞百宏公司先後獲得中國省級高新科技企業認證外，近年緹花網布之產品設計及製程技術亦持續精進並推出各式新產品，確保本公司在行業之領先地位。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

本公司各式主輔料產品其運用層面相當廣泛，舉凡民生消費類、運動用品類及醫療用品類等皆可看到其運用的情形，具體分類及說明如下

(1)民生消費品類

A. 全球總體經濟震盪，牽動民生消費力道

根據世界銀行的統計，2024 年全球經濟成長率為 2.7%。主要受歐美主要國家央行的快速升息及其持續期間與幅度，加上俄烏及中東等衝突不斷、能源及糧食供應與通貨膨脹等影響。然而美國消費開支未受聯準會升息而如預期般減弱，並在 2024 年 9 月至 12 月間陸續降息 4 碼，及中國政府優先推動擴大內需發展戰略下，依據國際貨幣基金(IMF)最新發佈之 2024 年全球經濟成長率預測，維持於 3.2%不變，但 2025 年全球貿易緊張迅速升溫，和極高的政策不確定性，預期將嚴重打擊全球經濟活動，將 2025 年全球經濟成長預測從 3.3%大幅下修至 2.8%。全球各地在歷經經濟劇烈變動後，牽動不同的消費的動能，但仍具韌性，引領民生消費品的持續發展。

B. 中國大陸

中國經濟發展，成衣服飾及鞋類屬民生必需品，其主要市場與國家人口及國民所得息息相關，中國人口為世界第一大國，城鄉居民收入持續增加，紡織服裝產品內需消費仍有望繼續保持穩定增長，內需穩定增長仍是紡織行業發展的首要驅動力。

全球經濟和國際貿易於 2024 年穩定回升，隨著歐美經濟持續復甦，出口貿易持續增長，根據中國海關總署數據，2024 年中國紡織品服裝出口繼續保持穩定恢復態勢，紡織品服裝累計出口 3,011 億美元，同比增長 2.8%。其中紡織品出口 1,419.6 億美元，同比增長 5.7%；服裝出口美金 1,591.4 億美元，同比增長 0.3%。

儘管複雜嚴峻的外部形勢仍給中國紡織行業外貿帶來較大不確定性與風險挑戰，但隨著中國一系列宏觀調控政策的落地，預計 2025 年中國紡織行業外貿仍有望延續平穩恢復態勢。

中國居民可支配收入概況

單位：人民幣元

類別 \ 年度	西元 2024 年		西元 2023 年	
	金額	比上年同期增長%	金額	比上年同期增長%
城鎮居民人均可支配收入	54,188	4.6	51,821	5.1
農村居民人均可支配收入	23,119	6.6	21,691	7.7

資料來源：中國國家統計局

依據中國國家統計局統計，2024 年中國居民收入持續增長，城鎮居民人均可支配收入為人民幣 54,188 元，比上年增長 4.6%，農村居民人均可支配收入為人民幣 23,199 元，比上年增長 6.6%。消費者購買能力逐步增強，促進了內需增長，從而進一步為消費品(包括服裝及鞋類)的生產商帶來良好的經濟效益，本公司也將因此獲益。

中國國內消費品零售金額概況

單位：人民幣億元

類別 \ 年度	西元 2024 年		西元 2023 年	
	金額	比上年同期增加%	金額	比上年同期減少%
中國國內社會消費品零售總額	487,895	3.5	471,495	7.2

資料來源：中國國家統計局

依中國國家統計局之統計，2024 年中國社會消費品零售總額人民幣 487,895 億元，比上年增加 3.5%，中國經濟呈現逐漸恢復向好態勢。

C. 越南

越南位於中南半島東部，首都為河內市，主要工商業中心包含河內、海防、胡志明、同奈、平陽、峴港及芹苴市等城市，政治制度屬社會主義，但越南政府持續針對行政改革、加強透明化及效率，政治及社會穩定，治安亦頗為良好。越南 1986 年開始施行革新開放後，其經濟體制開始向國際接軌，在越南政治發展穩定下，外交以招商為重要目標導向，有效降低政治因素對投資之不利影響。越南並積極參與國際經濟組織，如世界貿易組織(WTO)、東協經濟體(AEC)、亞歐會議(ASEM)、亞洲太平洋經濟合作會議(APEC)等，越南亦持續與各國簽訂投資保障協定，包括區域全面經濟夥伴協定(RCEP)、跨太平洋夥伴全面進步協定(CPTPP)，並與多個國家合作，各國於越南當地之投資亦日益增加。越南於 2022 年 12 月 29 日發布第 1643/QĐ-TTg 號決議，批准《越南紡織服裝鞋業 2030 年發展戰略/2035 年願景》，該戰略目標是發展紡織及鞋業為該國經濟的主要動能，並將大量投資發展針織、梭織和功能性布料，提升紡織、服裝、鞋業優質產品與附加價值。近年，越南受全球新冠疫情影響，使經濟受到強烈衝擊，封城等措施導致工廠生產受阻，觀光產值更因此下降，然疫情趨緩後，越南經濟明顯復甦，尤其製造業領域呈現明顯改善，透過致力投資製造業出口強國所需之基礎建設與開放市場，被金融時報發表為表現最突出之七個經濟體之一。據越南統計總局資料顯示，2022 年越南 GDP 增長率達 8.02%，創 25 年新高，優於政府設定之 6-6.5%目標，2023 年及 2024 年越南 GDP 成長率分別較去年同期成長約 5.05%及 7.09%。

總體而言，儘管國際形勢複雜嚴峻，但隨著主要經濟體的指標回暖，行業經濟運行呈現穩定復甦態勢，紡織行業將呈現出更加多元化、高端化、品牌化、綠色化、智慧化的特徵。服裝、鞋類等民生消費品行業將穩定增長。

(2) 醫療及運動用品類

A. 運動用品類

自 2022 年度美國升息政策造成全球經濟成長動能在下半年開始趨緩，加上烏俄戰爭引發的高度通膨壓力，更導致終端消費市場買氣大幅降溫，致本公司受到波及，造成 2022 年第四季旺季不旺情事；2023 年度主係因持續受市場不景氣，終端需求減少，各品牌庫存去化速度不如預期，進而影響本公司之輔料產品出貨；2024 年年初市場環境復甦，加上 2025 年年中的國際足總俱樂部世界盃、2026 年世界棒球經典賽及國際足總世界盃運動賽事之效應，預估本公司營運受市場景氣及終端消費力影響而有所變動。

根據市調公司 Euromonitor 的數據顯示，預期 2025 年運動服飾市場將達 2,580 億美元，2022-2027 年整體運動服飾平均年複合成長率 CAGR 為 6.5%，高於全球整體紡織產業平均水準；加上 2025 年年中國際足總俱樂部世界盃將於美國盛大展開、2026 年世界棒球經典賽及國際足總世界盃等運動賽事，紡織業前二年歷經產業寒冬，依先前產業慣例，舉凡奧運、世足賽等國際盛事，品牌廠皆會提前下單，可望帶動出貨逐季成長，有助於營收、獲利，將更提升各生產基地之營運效率，創造股東價值之極大化。

B. 醫療用品類

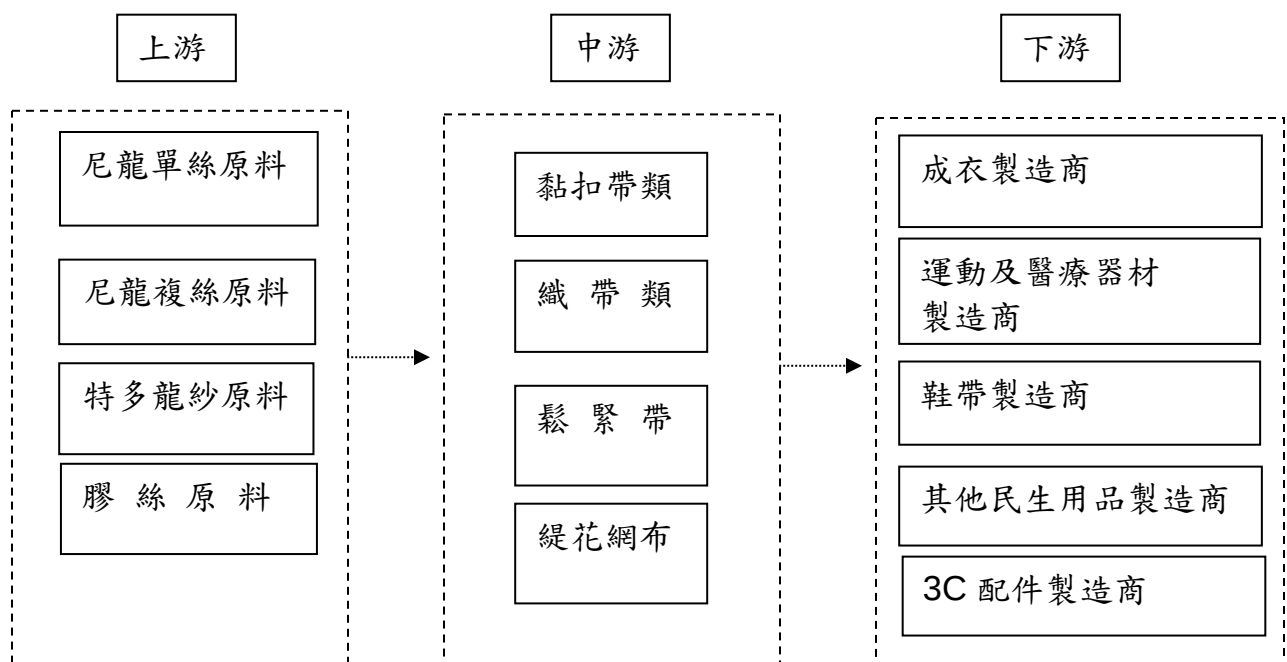
中國常年維持有巨大的人口基數。中國統計局公布 2024 年末全國總人口 140,828 萬人，同時老齡化人口在逐年快速遞增，中國已經成為世界上老年人口最多的國家。根據最新資料，65 周歲及以上人口有 22,023 萬人，佔總人口的 15.6%。

中國老年人口數目增加，也越來越長壽，且隨著中國老年人平均退休工資的收入提高，對健康照護的觀念也有所改變，其次，年輕人重視健康問題也越來越普遍，隨著中國居民健康管理、科學素養不斷提升，針對裝戴裝置、家居安全以及身體狀態特徵設計的護理及復康產品，具有日益龐大的市場需求。再者，中國個人或家庭醫療設備的普及率還遠遠低於歐美國家，故預期成長空間將更為巨大。

(3) 房地產市場

2024 年迄今中國房地產市場仍處於深度調整階段，房企資金壓力大，消費者購房信心不足，房產市場低迷。本公司營建工業之住宅已全部完銷。目前除了商辦與車位之庫存餘屋持續銷售外，本公司不再開發房地產。

2.產業上、中、下游之關聯性



3.產品之各種發展趨勢

(1)產品使用範圍增加功能性及醫療保健需求。

未來產品不僅著重經濟美觀、實用、耐用，也會更具健康、安全、醫療保健功能，並朝著高端化、智能化、綠色化和人性化發展的產品發展。

(2)注重產品及製造過程的環保

近年來全球對環境的重視，綠色環保已成為廣大消費者關注的焦點。日常穿著和使用的產品皆需符合有關的國際標準，且因「溫室效應」日漸明顯，故強調產品及其製造過程減少產生碳排放，從而對改善環境產生積極作用。

(3)款式多變

各品牌大廠為管控庫存，降低市場變動的風險，也為迎合消費者的個性化特點，故將款式推陳出新週期大為縮短，故產品交期短、起訂量小之特性逐漸常態化。

(4)文化賦能

公司產品透過與其他品牌聯名，為產品注入情節元素等方式進行文化賦能，通過打造具有獨特設計理念和品質的品牌，提升公司產品的調性及塑造產品價值，以符合消費者追求高品質與高價值的心理訴求。

4.競爭情形

本公司主要產品的競爭者眾多，若無品牌開發認證及功能性重大差異，其他市場競爭者極易運用低價銷售作為主要競爭的策略。公司積極在研發及環保上之投入，得到了品牌客戶的一致認同，維持了公司之競爭優勢。本公司因應市場的需求，除持續開發各式新產品外，並通過對現有設備的改造升級以及引入智能化機器設備，精準掌握生產數據，生產管理水平能力明顯增強。通過新業務型態與傳統化纖織造產業的深度融合，築牢了自身的市場核心競爭力。並於東南亞依需求設立子公司或代表處，以就近服務客戶，藉由全方位服務的策略，配合客戶共同開發新產品，使產品品質獲得國際大廠認同，故同業之削價競爭對本公司影響有限。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

本公司研發費用佔營收淨額比重如下

單位：新台幣仟元		
項目 \ 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
研發費用	375,870	註
營收淨額	7,000,097	註
佔營收淨額比率	5%	-

註：截至年報刊印日止，尚未有最近一季經會計師核閱之資料。

2.最近年度開發成功之技術或產品

(1)113 年度在黏扣帶、織鞋帶及緹花網布及其製程或設備改良，均有取得專利，列舉如下：

A.	局部立體經編網布及其製造方法，本發明專利使局部立體經編網布的立體造型的立體感更明顯、更持久穩定，且具有較佳的尺寸穩定性。
B.	各項製程技術的專利，包括一種新紡織機械技術領域之發明專利，包含紗架機、紡織機及張力控制器；一種連續送切退料一體超音波焊接織帶的設備及工藝的發明等其他與製程優化相關的新型專利。

(2)未來研發工作之發展方向

- A. 加強緹花網布相關產品之研發，跨入鞋材、袋帽及成衣等主料供應鏈。緹花網布符合環保、輕量、透氣及美觀等市場潮流，且可節省下游客戶加工成本，故為鞋業及成衣產業的主流材料之一。
- B. 設立重點專項研發專案，深化產學研合作，透過材料、工藝、設備等技術創新，優化生產過程、賦能產品品質。將數位化創新技術導入生產環節，全面提升公司智慧化水準。
- C. 繼續研發具有特殊舒適功能、保健功能、防護功能及具備便捷使用功能之產品，以提高紡織品附加價值、產品檔次，及提高企業經濟效益。
- D. 持續加大研發投入，加強創新能力，縮短研發週期，提高為各類品牌客戶開發新產品的綜合服務能力，發展成為品牌戰略合作夥伴，向高端紡織領域綜合解決方案供應商轉型。

(四)長、短期業務發展策略及計畫

1.行銷策略

(1)短期計畫

- A. 以靈活快速的產品開發及變化能力，與各大品牌緊密聯繫及開發，藉由上海及廈門分別設立子公司及分公司，積極融入「長三角」和「粵港澳大灣區」的據點進行國際化佈局，加強公司在中國及全球採購商的輻射效應。
- B. 持續開發新產品，使產品變化多樣，拓寬應用面，並提昇產品品質及競爭能力。搭配緹花網布的研發、設計、生產及行銷業務，向高端紡織領域之綜合解決方案供應商轉型。
- C. 通過開發和應用三維虛擬展示系統和建立互聯網線上全媒體營銷矩陣，積極推動企業數字化行銷進程，強化對於客戶的反饋能力與新客戶的開發能力。
- D. 藉由區域全面經濟夥伴關係協定（RCEP）的持續實施，本公司在中國及越南設有開發、銷售及生產基地，在印尼設有代表處，主要客戶均佈局於此區域內，集團將繼續加強與本區域內開拓及產品開發，縮短服務時程，就近服務客戶。
- E. 強化「綠色工廠」及產品之環保性，管理本公司產品之碳排放及水排放，以期滿足終端客戶及世界各國節能減碳之預期。

(2)長期計劃

- A. 深化中國及越南作為運用主體的優勢，在中國擴大內需以及越南接近客戶群優勢的推動下，依託自身強大的研發及區域銷售能力，取得更大目標客戶的認可。
- B. 深化與中國及國外知名品牌廠共同開發新產品，經營客戶關係，成為長期發展之戰略合作夥伴。
- C. 完善企業標識，以品牌賦能產品，逐步開啟全球品牌戰略進程，著力提升公司的全球品牌影響力。
- D. 透過經編緹花網布的研發技術和產能規模優勢，與品牌客戶長期協同合作，創造符合市場創新與差異化之優質產品。

2.生產策略

(1)短期計劃

- A. 落實 ISO9001、中國國家標準(GB)及企業品質經營系統各階段作業。
- B. 持續推動產品碳足跡、水足跡的認證及「綠色工廠」的環保責任管理。
- C. 持續推動生產智能化改造，應用自動化 AI 技術，有效合理安排生產計畫，提高機器稼動率。
- D. 強化產品及製程技術的研發設計能力。

(2)長期計劃

- A. 擴大生產及服務據點之經營，採取就近服務客戶及創造最大利潤。
- B. 因應客戶少量多樣之訂單需求，落實精實管理，建立即時與彈性的生產供應鏈。
- C. 積極延攬研發人才，公司可以在行業中保持領先地位。
- D. 持續進行各類生產機器及技研測試設備的更新反覆運算和自動化改造。

3.財務策略

(1)短期計劃

- A. 落實預算制度推行工作，以利財務規劃確實達成。
- B. 培養新事業投資及財務管理人才。
- C. 完善企業內控內審制度，拓展融資渠道，強化資本運作能力。
- D. 運用資訊系統，提高監管企業營運成本之效率，經由提升資料分析之效能，作出更精確的財務決策，以支持營運戰略發展。

(2)長期計劃

- A. 培養跨國財務管理人才。
- B. 自資本市場募集企業發展所需資金，進行高效透明的募集資金專項管理。

4.管理策略

(1)短期計劃

- A. 持續推行 TQM 全面品質管理制度，以不斷改善經營績效。
- B. 全力系統整合，以降低成本及增加營運效率，進而全面提升公司競爭力。
- C. 引進人力資源管理專業人才，建立人力資源庫，擬訂人力發展計劃，以儲備企業擴展所需之人才。
- D. 建立符合客戶要求的完整體系，並持續開發 ERP 管理軟體之無紙化暨智能手機管理程序，以增進管理之時效性。

(2)長期計劃

建立跨國經營管理體系，以建立公司經營國際化之基礎。

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

年度 區域		113 年度		112 年度	
		金 額	%	金 額	%
中國大陸		3,411,105	48.7	2,648,269	50.3
其他地區	亞洲	2,962,010	42.3	2,261,211	42.9
	美洲	391,460	5.6	298,964	5.7
	歐洲	228,702	3.3	58,707	1.1
	其他	6,820	0.1	2,282	0.0
	小計	3,588,992	51.3	2,621,164	49.7
合 計		7,000,097	100.0	5,269,433	100.0

2.市場佔有率

本公司主要營業項目為成衣、鞋類、3C 產品、醫療及運動用品之黏扣帶、織帶（鞋帶）、鬆緊帶及緹花網布等之產製及銷售。目前雖然尚無相關統計數據能客觀評估市場佔有率，惟由運動用品及成衣等國際品牌或中國當

地新興品牌客戶向本公司採購比率推估，本公司之黏扣帶及織(鞋)帶及綢花網布等相關產品於國際品牌及中國知名品牌的市場佔有率極高，為運動鞋服行業市場各知名品牌有關黏扣帶及相關產品之主要供應商之一。

3.市場未來之供需狀況與成長性

本公司產品被廣泛運用於服裝及鞋類、運動用品、醫療、3C 電子等民生消費類產品中，各類產品的發展可謂日新月異，本公司長期深耕技術創新和拓展應用領域，提供客戶創新材料協同激發市售產品的創意元素，促進市場優質產品的多元發展，公司隨著各產業之發展而持續成長。

隨著人們生活水平不斷提高、人均可支配收入增加，以及健康意識的提升，消費者對於運動、醫療用品的需求持續增加。運動品牌因其需要滿足對運動的輕便、彈性、保護等功能性需求，擁有更高的科技和研發壁壘，具有功能性，社交性和品牌文化的產品，將使相比其他鞋服類產品具有更高的附加價值。另外，本公司近年來積極跨入的 3C 電子產業，其技術革新週期短，不斷推陳出新，使消費性電子產品更新汰代的速度加快，新技術與新產品不斷刺激消費者的升級換機需求。

本公司向來重視對市場流行動態的瞭解，與各品牌大廠之配合，共同開發新產品，積極掌握流行趨勢及引進新技術。為開發綢花網布產品，於越南設立開發、銷售及生產基地就近服務客戶。此外，本公司運用已建立之銷售網路、客戶群，跨入了成衣、鞋業及袋包類等產業之主料市場。本公司預期將隨各類新產品的持續推出及運用面的推廣，持續穩健成長。

4.競爭利基

(1)研發及創新技能強

本公司設有高新科技研發管理中心，並於越南設有設計中心，不斷進行技術創新，產品開發朝向差異化、功能化、高附加價值發展，同時不斷優化技術製程。結合高效率的製造能力，研發各種新樣式產品，以強化本公司產品之競爭力，及掌握各項關鍵技術能力。

本公司在產品功能、應用廣度、工藝實踐、材料應用、生產自動化等方面深入研發，通過自主研發、產學研結合的方式在原有工藝的基礎上開創新技術，擁有了行業內多項核心技術，並通過申請專利實現核心技術的有效保護。通過新技術與傳統化纖織造產業的深度融合，為公司發展提供充足的動能。

(2)生產及銷售據點佈局完整，具供應鏈及客戶服務優勢。

本公司除於中國無錫、東莞及越南設有三家具備完整研發、生產及銷售暨客戶服務能力之子公司，並在中國上海、香港、廈門及臺灣設立多

家貿易型之子公司或分公司，並於印尼設立業務代表處，並成立印尼子公司。藉由佈局海內外以促進市場動能，且具備彈性的產能配置，在市場形成優勢，從而在複雜多變的環境中保持穩定發展，也能更及時地就近服務客戶。

本公司並於銷售管道搭建 EC (Electronic Commerce) 平臺，結合線上、線下銷售，以服務客戶為導向，不斷升級及完善自主開發和運營的 PHMall、iPaiho Tex App 及 Smart 3D 全新互動平臺，經由不斷精進數位化技術並反覆運算，逐步將所有線上交易埠整合入 PHMall 程式，構建交易閉環，在提升對客戶需求回應能力的同時，戮力提升服務轉化能力。

(3) 具加工製程技術能力及開發新產品的創新能力，為品牌大廠長期戰略夥伴

市場領導品牌對於供應商的選擇上均有一套較為複雜且嚴格的認證制度，僅有少數企業有能力進入高端市場領域參與綜合競爭。品牌客戶非侷限於紡織及鞋類品牌大廠，也有相當部分之中國內需品牌以及電子、醫療等產業。本公司憑藉豐富的產業經驗，充足的產品線及穩定的產品品質，以及較強的開發設計與後加工製程技術能力，成為眾多優質品牌客戶的指定供應商，能與知名品牌廠商配合共同開發新產品，形成長期穩定的合作關係。

(4) 多樣化產品，提供客戶一次購足的服務

本公司除了生產傳統的高品質黏扣帶外，為滿足市場需求增加各種織帶類和鬆緊帶及緹花網布的生產，同時進口射出鈎胚帶及梭織緹花布等產品，進行各項客製化後製程加工，滿足用戶各種層次的需求，為客戶提供滿意的產品與服務。

(5) 一貫化且大量的及時生產與供貨能力

本公司注重研發設計及生產製造，除公司採用先進的機器設備外，並具備研發及改善設備之能力，自動化程度高；且除機器設備投資外，在生產流程方面，從織造至染整作業，採連貫化作業流程，可節省勞力成本，提高產能及效率，確保產品品質優良、穩定。

(6) 良好的品質管理制度加上嚴格的品質要求，同時注重環保和節能，品質深獲客戶肯定

本公司擁有專業經營團隊，在生產、銷售、人力資源、研發及財務各方面均有專業經理人員負責。本公司堅持採用國際化標準進行規範化、標準化管理，建立了貫穿產品研發、採購、生產、銷售各個環節的品質管理制度。在全體員工之參與及努力下，不但獲得 ISO9001、ISO14001、

ISO50001 及 ISO14064 之認證及中國質量認證中心頒發碳足跡、水足跡之產品認證，並獲中國工業和信息化部評選為「綠色工廠」。本公司並持續取得各品牌大廠的認證，產品品質深獲客戶肯定。

(7)數位化的助力與智能化改造

公司積極規劃智慧工廠搭建，以數據治理驅動智慧決策，以數位化平台建構集團資訊整合。藉由資訊化結合自動化，促進管理和流程最佳化。

(8)重視永續發展和節能環保

本公司在永續發展的道路上不斷成長，積極發展碳盤查、再生能源使用、節能節水與水回收利用、廢棄物管理與回收等，致力於降低對環境的影響。

綜上所述，本公司在研發設計、生產規模、產品品質及對市場趨勢之掌握及環保永續等方面，皆具相當競爭力。結合管理、研發、生產及行銷各方面之能力與資源，使得本公司不斷開發及生產優良品質的產品，提供客戶完善的服務，創造高附加價值的空間，提高公司整體的競爭能力。

5.發展遠景之有利、不利因素及因應對策

(1)有利因素

- A. 中國政府近幾年大力發展內需市場，加上「多胎化」、「城鎮化」政策的執行，以及「數字化」技術、「智能化」改造對經濟起到賦能的作用，內需消費品已逐漸變成各大商家的發展重點，亦將有助於本公司業績成長。
- B. 除了持續與各國際品牌維持密切的合作關係外，本公司並持續強化與中國本土品牌如李寧、361、安踏等中國品牌之合作開發及供貨，並協助客戶降低成本，提高利潤及產品競爭力。
- C. 本公司數位化設計能力使得共同研發過程中節省了反覆打樣、重複修改所消耗的成本，提升對客戶需求的回應效能，縮短客戶的研發週期，並提高公司定制化產品的競爭力。
- D. 本公司在越南設立開發、銷售及生產據點，搶佔東南亞地區之先機，並佈局印尼，就近服務客戶，加之越南的租稅優惠及良好的貿易政策，以產業化區域優勢，為公司產品帶來市場契機。
- E. 本公司織造設備採用數據控制處理系統，經由電腦設定加工工藝程序代碼及其工藝參數，使設備進行自動化織造程序，達到高效率、高品質、標準化的穩定生產品質。

- F. 各大品牌持續加強重視環境保護，擴及對供應商產品及產線亦需符合環保要求，對向來重視環保發展和以永續發展為企業精神的本公司帶來新的機會。

(2) 不利因素與因應對策

A. 國際政治局勢、市場宏觀經濟，形成之市場波動風險

產業發展與宏觀經濟環境和國家政策密切相關，市場需求受各主要國家經濟情勢、匯利率政策、進出口管制或關稅政策等多重影響，由於近年來國際地緣政治緊張局勢頻繁導致海外通膨壓力高漲，及中美貿易摩擦、全球供應鏈重塑等多方因素疊加作用，致使未來產業發展將面臨許多不確定風險。

因應措施

本公司持續開發中國市場，加深與中國本土品牌的合作，並在越南設立越南百宏公司，持續增強東南亞市場的開發及產銷，同時在印尼設立業務代表處，並成立印尼子公司，就近服務陸續轉戰東南亞之客戶。

B. 勞動成本上升

公司主要位於中國的華東長三角和華南粵港澳大灣區及越南，近年來公司所在地區的房價及其它生活成本逐年快速上升，人口紅利消退，工人薪資水平持續上調，致企業經營成本大幅上升。

因應措施

本公司持續引進高速化、自動化、智能化、數字化之設備，以追求人力資源之有效利用，減少員工雇用數；朝向資本密集之生產方式，藉以提高生產效率，增加銷售契機。另同時加強員工之在職訓練，提高單位人力之作業效率。

C. 原材料價格波動的影響

近年由於俄羅斯與烏克蘭的能源衝擊，以及以巴衝突的加劇，使石油市場與價格充滿不確定性。本公司原材料以尼龍產品為主，而石油是尼龍原料的重要組成部分，石油價格波動對尼龍產品價格影響較大。

因應措施

公司已建立有效的成本管理體系，從成本系統上識別並減少提高成本的因素，執行消耗及合理的採購與儲備、減少廢品損失，亦同時

加強員工之在職訓練，增強員工成本意識。

D. 同業削價競爭

因黏扣帶及各式織帶之基本製造專利早已過期，一般廠商僅需備有基本之製程機具即可生產。市場上出現許多中小型企業加入黏扣帶及各式織帶之生產，並採取削價競爭之方式爭取訂單。

因應措施

雖本公司相關產品之基本生產技術易被複製，惟坊間品質良莠不齊，本公司以長久之生產及後製程加工經驗，加上可與品牌大廠共同開發新產品之研發能力，可及時開發出耐用及美觀之產品。

(二)主要產品重要用途及產製過程

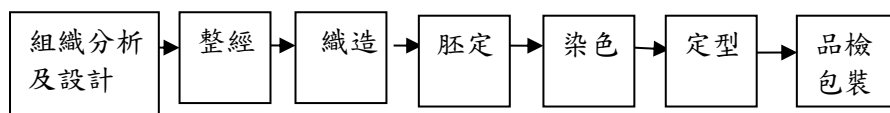
1.主要產品重要用途

本公司目前主要商品項目為黏扣帶、織帶(鞋帶)、鬆緊帶及緹花網布等主輔料產品，並輔以銷售公寓、商辦或車位等房產業務。其中各式主輔料產品其運用層面相當廣泛，舉凡民生消費類、運動用品類及醫療用品類等皆可看到其運用的情形，具體分類及說明如下

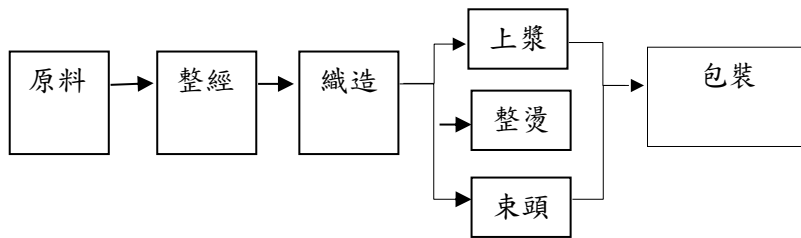
各式主輔料產品	重要用途
緹花網布	鞋類、成衣、運動用品、童車、嬰童用品、家紡等主料。
織帶（鞋帶）	鞋面之邊飾、鞋眼帶、皮件、運動袋之後吊帶及帽子之配件等。
黏扣帶	鞋、成衣、雨衣、帽、運動器材及皮件等之輔料。
鬆緊帶	褲頭帶、外套下襬、袖口、鞋面布及其他需要鬆緊功能之產品配件。

2.主要產品之產製過程

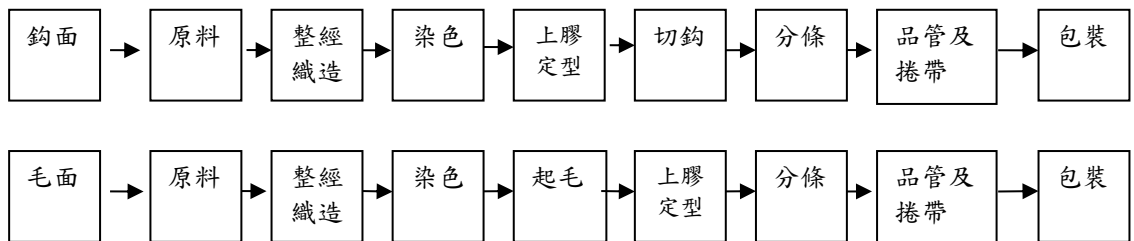
(1)緹花網布的生產流程



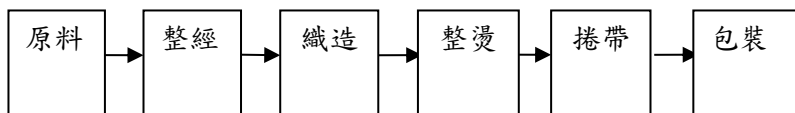
(2)織帶(鞋帶)的生產流程



(3)黏扣帶的生產流程



(4)鬆緊帶的生產流程



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應狀況
尼龍單絲	穩定
尼龍複絲	穩定
特多龍紗	穩定
膠絲	穩定

本公司之主要原料包括尼龍單絲、尼龍複絲、特多龍紗及膠絲等，本公司之採購資訊與上游主要原料廠商維持密切之合作關係，由各供應商隨時提供國際行情走勢、相關市場資訊及報價，以供本公司採購決策之參考；本公司與各供應商合作多年以來，雙方已建立長期穩定之供貨關係，每月實際所需之原料數量則提早通知供應商排定生產。長久以來，雖未簽訂長期供貨合約，然在雙方充分配合下，所需原料供應來源均相當穩定且未有供貨短缺或中斷致影響銷售情事。另本公司主要原料至少向二家主要供應商採購，以分散進貨，故供應狀況良好。

本公司於 2013 年取得中國無錫市高鐵商務區之土地使用權。相關營造工程發包係依據本公司內部相關作業程序選定合適承包商，除由本公司派員於工地現場監督管理外，依中國相關法令委請第三方監理公司對施工質量進行監督管理，因此在施工的進度與品質上均能有效掌控。目前並無新營建方案的開發規劃，僅為餘屋的持續銷售，故尚無供貨短缺或中斷之情事。

(四)最近兩年度主要進銷貨客戶名單

- 1.最近兩年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之進貨廠商名稱及其進貨金額與比例

單位:新台幣仟元

	113 年度				112 年度			
項目	名稱	金額	占全年 進貨淨 額比率 %	與 發行人 之關係	名稱	金額	占全年 進貨淨 額比率 %	與 發行人 之關係
1	台灣百和公司	238,691	11.2	母公司	台灣百和公司	162,220	10.6	母公司
2	其他	1,890,265	88.8		其他	1,366,214	89.4	
	進貨淨額	2,128,956	100.0		進貨淨額	1,528,434	100.0	

其金額與比例增減變動原因說明：

向台灣百和公司採購射出鈎素材及鞋帶銅束頭等原物料，因 113 年整體市場需求增加，致相關採購額增加。整體而言，進貨廠商之採購變化尚無重大異常。

- 2.最近兩年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶名稱及其銷貨金額與比例：無。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率

年 度		112 年度	113 年度	114 年度截至 4 月 30 日
員 工 人 數	生產線上員工	2,016	1,829	1,938
	一般職員	1,790	1,843	1,925
	經理人	22	20	21
	合計	3,828	3,692	3,884
平均年歲		35	36	35
平均服務年資		6	7	6
學 歷 分 布 比 率	博士	0.05%	0.05%	0.05%
	碩士	0.73%	0.65%	0.67%
	大專	22.91%	22.16%	22.40%
	高中	26.83%	27.41%	28.06%
	高中以下	49.48%	49.73%	48.82%

四、環保支出

(一)最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失(包括賠償等)及處分之總額

項目	年度	113 年度	114 年截至 4 月 30 日
賠償金額或處分情形		無	無
其他損失		無	無

(二)目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

五、勞資關係

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

1.本公司的進修及訓練制度及實施狀況如下

本公司為提昇員工專業技術能力暨加強工作效能，制訂【人力資源管理程序】。本公司對於新進員工提供職前訓練，幫助其瞭解公司沿革、目標與使命，並熟悉工作環境與相關規章制度。各單位依工作需求提出年度教育訓練計畫，並依年度教育訓練計畫執行員工進修訓練外，不定期舉辦內部管理及

專業訓練課程，另視需要派員參加或邀請外部機構舉辦之課程與訓練，以強化各機能別員工之專業能力。

2.退休制度與其實施情形

屬台灣辦事處或分公司適用【勞工退休金條例】之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6%比率提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

本公司位於中國之子公司，依據中國相關法令，按月提撥並向當地社會保障局為員工繳納養老保險等五項基金。員工達到法定退休年齡，可向社保局申請退休金。各子公司並按地方政府相關規定，對於達到法定退休年齡的員工辦理相關退休手續。

本公司位於越南之子公司已依越南相關法律，按月向當地社保局為員工繳納社保、醫保及失業保險。員工達到法定退休年齡，可向社保局申請退休金。

3.勞資間協議及各項員工權益維護措施

本公司及各子公司皆依主要營運地之勞動合同法及其它相關法規維護勞工的合法權益，且營造和諧之勞資關係。主要營運地依法設立工會。在工會的協調下，依法簽訂集體勞動合同。此外，公司提供員工座談會及書面申請等申訴管道，並維持管道順暢，以維護員工合法權益。自成立至今勞資關係和諧，無因勞資糾紛而需協調之情事。

4.各項員工權益維護措施情形

本公司及各子公司依據各項管理辦法內容制定員工權利義務及福利專案，以確保員工權益，且根據員工的合理要求，適時調整福利內容。各項員工福利措施情況如下

- (1)依各地勞動管理主管機關的要求，辦理各項社保業務（含養老、醫療、生育、工傷及失業等）外，並為員工辦理住房公積金，以保障員工住房權利。
- (2)全體員工除依法參加醫療等各項保險外，公司每年辦理員工健康檢查。
- (3)為體恤員工，各營運據點依當地習俗發放員工三節(中秋節、端午節、農曆年)禮品或禮金及提供部門聚餐經費補助外，每月為員工發放生日禮金或禮品，並組織員工舞蹈、歌唱、足球活動及電影欣賞等豐富員工生活的福利措施。
- (4)每年舉行消防演習及逃生演習、災害防救訓練，並於晨會上向員工宣導勞工安全衛生知識，以防止職業災害，保障員工安全與健康。

- (5)員工遇有婚、喪、喜、慶，除依營運地相關勞動法規之規範給予休假外，並享有結婚禮金以及祝福與慰問。
 - (6)員工加班費均依法給付，並視工作表現給予工作獎金或年度獎金。
 - (7)重視員工訓練及未來發展，提供員工進修補助金。
 - (8)致力打造女性友善職場環境，設有舒適且隱私不受打擾的集乳室，提供女性員工產後集乳無壓力。
- (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以及目前及未來可能發生損失之估計金額與因應措施

本公司自成立至今，勞資關係和諧，並無發生因勞資糾紛而導致損失之情事。預計未來年度因勞資糾紛而導致產生損失之可能性極低。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司目前由江蘇百宏公司及東莞百宏公司資訊主管擔任資訊安全專責人員，其中 1 名為資訊安全專責主管。負責強化資訊安全管理，確保公司資訊資產的機密性、完整性及可用性，以提供本公司持續運作之資訊環境，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外之威脅，並持續檢討改善。並向員工宣導資訊安全政策，提升員工資安意識等。本公司並制定【資訊安全管理辦法】以及於【內部控制制度-資訊管理循環】中訂有「資通安全檢查作業」，確保內部遵循資訊安全的相關程序。若有任何異常事項，由資訊權責主管向執行副總、總經理及董事長報告，以落實資訊安全管理措施有效性。

2.資通安全政策

(1)為落實資安管理，公司建立下列政策目標並定期檢討：

- A.建立符合法規與客戶需求之資訊安全管理規範。
- B.確保資訊資產之機密性、完整性。
- C.確保依據部門職能規範資料存取並明確權限規則。
- D.確保資訊系統持續運作。
- E.防止未經授權修改或使用資料與系統。
- F.定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

(2)資訊安全風險管理與持續改善架構

- A.規劃資安風險管理，包括：企業資訊安全與風險評估、資安風險管控與對應措施，以及用戶端資訊安全保護機制。
- B.執行資訊安全保護，包括：帳號及權限管理、資安運維及監控、資安保護技術強化、網絡以及裝置安全，以及應用程式軟件安全。
- C.稽查資安監控成效，包括：資訊安全持續監控，以及機密資訊保護查核。
- D.持續檢討改善，包括：資訊安全措施檢討、資訊安全違規處置，以及安全教育訓練宣導。

3.具體管理方案及投入資通安全管理之資源等

本公司目前尚未投保資安險，目前設置2名負責強化資訊安全管理的專責人員。其具體管理方案如下：

執行資訊安全保護	稽查資安監控成效	持續檢討改善
●架設防火牆及安全防護軟體。 ●定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描。 ●各項網路服務之使用遵循資訊安全政策，其申請權限需依作業流程辦理。 ●定期覆核各項網路服務項目之系統日誌，追蹤異常之情形。 ●落實一人一機(電腦設備)保管原則，並設定帳號與密碼依據職能分別賦予不同存取權限。 ●取消離職或職務調整人員的原有權限。 ●設備報廢前，應先將機密性、敏感性資料及授權軟體移除或實施安全性覆寫。 ●遠端登入管理資訊系統，需經適當核准並進行監控。 ●實體環境門禁管制。 ●電子郵件過濾機制。	●定期檢視緊急應變計劃。 ●每年定期演練系統復原。 ●建立系統備份機制，落實異地備份。	●定期檢討資訊安全控制措施。 ●每年宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識。 ●每年定期執行資通安全檢查，呈報高階管理階層。

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

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
技術開發合同	無錫江南大學	113.01.01.~ 113.12.31.	協助開發光譜發熱抑菌阻燃單向導濕鬆緊帶技術和技術支持，相關技術成果及專利歸公司所有。	無
技術開發合同	無錫江南大學	114.01.01.~ 114.12.31.	協助開發兩級差動毛細效應兩層單向導濕織帶技術和技術支持，相關技術成果及專利歸公司所有。	無
技術開發合同	廣東科技學院	113.01.01.~ 113.12.31.	協助開發黏扣帶貼合及質量檢測技術和技術支持，相關技術成果及專利歸為公司所有。	無
關於【商標暨專利權使用及關係人交易等綜合協議】及執行細則	台灣百和公司	100 年度 4 月份經雙方股東會後同意後簽署後生效。	雙方針對商標、專利權及關係人交易及其計價原則加以規範，並於公平及互利的基礎上進行交易。	無
建設工程施工合同	Newtecons Investment Construction Joint Stock Company	111 年 3 月 26 日經雙方簽署後生效。	承建寶鵬擴大工業區第 C_6C_CN 地塊之廠建工程。	無
長期銀行借款	上海商業儲蓄銀行股份有限公司	112.01~115.01	信用借款： 美金 300 萬元額度。	無
長期銀行借款	上海商業儲蓄銀行股份有限公司	112.11~115.11	信用借款： 美金 300 萬元額度。	無
長期銀行借款	玉山銀行(中國)有限公司	110.12~116.01	信用借款： 人民幣 1 億元額度。	無
長期銀行借款	玉山銀行(中國)有限公司	111.10~115.08	信用借款： 人民幣 5,000 萬元額度。	無
長期銀行借款	玉山銀行(中國)有限公司	112.03~116.01	信用借款： 人民幣 5,000 萬元額度。	無
長期銀行借款	中國信託商業銀行股份有限公司	113.04~116.09	信用借款： 人民幣 5,000 萬元額度。	無

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
長期銀行借款	中國銀行股份有限公司	111.12~113.12	信用借款： 人民幣 3,000 萬元額度。	1. 江蘇百宏公司資產負債率不高於 70%。 2. 江蘇百宏公司對外擔保總額不高於淨資產 0.5 倍。
長期銀行借款	中國銀行股份有限公司	114.02~116.02	信用借款： 人民幣 1,000 萬元額度。	1. 江蘇百宏公司資產負債率不高於 70% 2. 江蘇百宏公司對外擔保總額不高於淨資產 0.5 倍。
聯合授信合約 (長期銀行借款)	凱基商業銀行股份有限公司、王道商業銀行股份有限公司、永豐商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司等銀行之聯貸銀行團	112.11~113.12	信用借款： 美金 9 仟萬元額度。	註 1

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
聯合授信合約 (長期銀行借款)	凱基商業銀行股份有限公司、王道商業銀行股份有限公司、永豐商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司等銀行之聯貸銀行團	112.11~113.12	信用借款： 美金 1 仟萬元額度。	註 1
聯合授信合約 (長期銀行借款)	永豐商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、王道商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司之聯貸銀行團	113 年 12 月 17 日經雙方簽署後生效	信用借款： 美金 8,000 萬元額度。	註 2
聯合授信合約 (長期銀行借款)	永豐商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、王道商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司之聯貸銀行團	113 年 12 月 17 日經雙方簽署後生效	信用借款： 美金 1,000 萬元額度。	註 2
聯合委任 保證合約	王道商業銀行股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司、安泰商業銀行股份有限公司等銀行之保證銀行團	113 年 10 月 30 日經雙方簽署後生效	中華民國境內第一次有擔保轉換公司債之保證額度：新台幣 12 億 1,200 萬元額度。	註 3

註 1：本公司於貸款存續期間內，應遵守每年度合併財務報表維持淨金融負債比率〔（總金融負債（含租賃負債）減帳上現金（不含受限制存款））/有形淨值〕於 112 年 12 月 31 日、113 年 6 月 30 日、113 年 12 月 31 日及 114 年 6

月 30 日（含）之後應分別維持於 265%、235%、220%及 180%（含）以下；利息保障倍數（稅前淨利加利息費用、折舊及攤銷後之金額/利息費用）於 113 年 12 月 31 日及 114 年 6 月 30 日（含）之後應分別維持於 2.5 及 3 倍（含）以上及有形淨值（股東權益－無形資產）不得低於 35 億元。另本公司於合約存續期間內，除多數聯合授信銀行書面同意外，承諾不得處分重要資產及權利，不得買回股份或減資等事項。

註 2：本公司於貸款存續期間內，應遵守每年度合併財務報表維持淨金融負債比率〔（總金融負債（含租賃負債）減帳上現金（不含受限制存款））/有形淨值〕於 113 年 12 月 31 日及 114 年 6 月 30 日（含）之後應分別維持於 220%及 180%（含）以下；利息保障倍數（稅前淨利加利息費用、折舊及攤銷後之金額/利息費用）於 113 年 12 月 31 日及 114 年 6 月 30 日（含）之後應分別維持於 2.5 及 3 倍（含）以上及有形淨值（股東權益－無形資產）不得低於 48 億元。另本公司於合約存續期間內，除多數聯合授信銀行書面同意外，承諾不得處分重要資產及權利，不得買回股份或減資等事項。

註 3：本公司於保證期間內，應遵守每半年度合併財務報表維持如下：

- (1)淨金融負債比率〔（總金融負債（含租賃負債）減帳上現金（不含受限制存款））/有形淨值〕於 113 年 12 月 31 日、114 年 6 月 30 日（含）之後應分別維持不高於 220%及 180%；
- (2)利息保障倍數〔（稅前淨利＋折舊＋攤銷＋利息費用）/利息費用〕於 113 年 12 月 31 日、114 年 6 月 30 日（含）之後應分別維持不低於 2.5 及 3.0 倍；
- (3)有形淨值（股東權益－無形資產）不得低於新台幣 35 億元整。

另本公司應自動用日起隨時維持備償專戶之餘額不低於動用金額之 15%之金額；於動用日至公司債發行屆滿年限 1 年(不含)、1 年(含)~2 年(不含)、2 年(含)~2.5 年(不含)、2.5 年(含)提存償債基金備償專戶餘額之比率分別為依公司債本金餘額之 15%、25%、35%及 50%。另本公司於合約存續期間內，除多數聯合保證銀行書面同意外，承諾不得處分重要資產及權利，不得買回股份或減資等事項。

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

(一)最近兩年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年度	113年度	112年度	增(減)變動	
			金額	變動比率 (%)
流動資產	6,221,761	6,874,674	(652,913)	(9.50)
非流動資產	11,996,125	11,068,387	927,738	8.38
資產總額	18,217,886	17,943,061	274,825	1.53
流動負債	7,518,826	8,973,524	(1,454,698)	(16.21)
非流動負債	4,087,632	4,137,473	(49,841)	(1.20)
負債總額	11,606,458	13,110,997	(1,504,539)	(11.48)
股本	3,999,370	3,309,370	690,000	20.85
預收股款	0	69,599	(69,599)	(100.00)
資本公積	1,015,572	466,677	548,895	117.62
保留盈餘	2,090,207	1,701,189	389,018	22.87
其他權益	(494,184)	(715,193)	221,009	30.90
庫藏股	0	0	0	0
非控制權益	463	422	41	9.72
權益總額	6,611,428	4,832,064	1,779,364	36.82
重大變動說明：				
1. 股本及資本公積較去年同期增加：主要係112年辦理現金增資發行新股69,000仟股，每股18元溢價發行，並於113年1月完成募集，故股本及資本公積較去年同期增加。				
2. 預收股款較去年同期減少：主要係112年辦理現金增資之預收股款，於募集完成後轉列股本及資本公積。				
3. 保留盈餘較去年同期增加：主要係113年度獲利挹注。				
4. 其他權益較去年同期增加：主要係美金升值所產生的換算表達貨幣之兌換差額增加。				

(二)未來因應計畫：本公司持續專注於經營績效之改善與獲利的穩定成長，並加強資產使用效率或去化，以健全公司財務結構，降低財務負擔。

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	113年度	112年度	增(減)變動	
			金額	變動比率 (%)
營業收入	7,000,097	5,269,433	1,730,664	32.84
營業成本	4,393,492	3,718,686	674,806	18.15
營業毛利	2,606,605	1,550,747	1,055,858	68.09
營業費用	1,608,541	1,617,415	(8,874)	(0.55)
營業淨利(損)	998,064	(66,668)	1,064,732	1,597.07
營業外收入及支出	(458,111)	(515,106)	56,995	11.06
稅前淨利(損)	539,953	(581,774)	1,121,727	192.81
所得稅費用	171,606	45,544	126,062	276.79
本期淨利(損)	368,347	(627,318)	995,665	158.72
增減比例變動分析說明：				
113年度因整體市場需求增加暨新產品的持續開發及其效益顯現，故113年度營業收入淨額增加，另因生產數量上升及產能利用率提高，人事暨勞務成本管控，單位生產成本下降，致營業毛利、營業淨利、稅前淨利及本期淨利較去年同期成長。				

(二) 營業毛利變動分析

單位：新台幣仟元

營業毛利	前後期增(減) 變動數 (1)+(2)+(3)+(4)	差異原因			
		售價差異 (1)	成本價格 差異(2)	銷售組合 差異(3)	數量差異 (4)
合計	1,055,858	110,427	332,823	333,672	278,936
說明：					
1. 售價差異：因持續開發新產品及擴展產品的應用面，提高產品的附加價值，故單位售價上升，致產生有利的售價差異。					
2. 成本價格差異：因產量增加且效率提高，平均生產成本降低，致產生有利的成本價格差異。					
3. 銷售組合差異：因持續開發各項高附加價值產品，提高銷售佔比，致產生有利的銷售組合差異。					
4. 數量差異：因銷售數量及金額增加，致產生有利的數量差異。					

(三)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

公司主要銷售產品品項眾多，且會因加工工序不同，致產品間的銷售價格差異大，故不適宜用銷售量作為衡量之標準。惟公司未來銷售政策，仍將持續開發高附加價值之產品，擴展產品的應用面，增加產品的多樣化，以期挹注增加公司的獲利。

三、現金流量

(一)本年度(113年)現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113年度	112年度	增(減)變動	
			金額	變動比率 (%)
營業活動	1,357,106	(316,181)	1,673,287	529.22
投資活動	(526,811)	(1,223,778)	696,967	56.95
籌資活動	(935,809)	1,375,130	(2,310,939)	(168.05)
說明：				
1. 營業活動：主要係112年度因營運虧損及所得稅支出，致112年度產生營業活動淨現金流出，113年為營業利益及所得稅支出較去年同期減少及留抵稅額收到退稅款，致113年度產生營業活動淨現金流入。				
2. 投資活動：主要為113年度資本支出減少及原提供作為銀行借款擔保之定期存款於113年12月底已無此情形，故投資活動之淨現金流出較去年同期減少。				
3. 籌資活動：主要係112年因營運虧損及支付資本支出，相關資金部份以銀行借款支應，故籌資活動產生淨現金流入。113年則有獲利挹注及辦理現金增資，相關資金用以償還銀行借款，故產生籌資活動之淨現金流出。				

(二)流動性不足之改善計畫

本公司及子公司與銀行往來密切且已建立良好的融資信用條件，故在合理資金需求之下，公司尚無流動性不足或資金短缺之虞。

(三)未來一年(114年)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	預計全年度來自營業活動淨 現金流入量 (2)	預計全年其 他活動現金 流出量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	融資計劃
1,581,668	1,799,025	2,159,233	1,221,460	無	無
1.未來一年現金流量變動情形分析： (1). 營業活動：預計114年度獲利挹注，故全年度預計產生營業活動淨現金流入。 (2). 預計全年其他活動：主要為償還銀行借款及因營運所需之資本支出等，故產生淨現金流出。 2.預計現金不足額之補救措施：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

最近年度之資本支出，主要係因應未來營運發展之需要，持續配合各項新產品的開發或客戶訂單需求，擴建廠房及購置相關之設備，除擴增副料產品之產能及引進新加工製程外，並運用現有資源，藉以跨入主料市場及其他新領域，暨吸引相關加工製程或衛星工廠進駐，提高產品的多變性及縮短生產時程，增加銷售及獲利契機；擴建廠房及購置設備之資金來源，主要係以營運資金因應，搭配各項長期銀行借款及其他籌資管道，故對本公司財務及業務狀況，並無重大之影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司113年度採權益法的轉投資利益為美金8,500仟元，較前一年度投資損失美金21,426仟元，增加美金29,926仟元，主要原因係轉投資公司因整體市場需求增加暨新產品的持續開發及其效益顯現，致營收及獲利增加，故113年認列投資利益增加。未來各子公司仍持續持續開發新產品及提升產品的應用層面，提高產品的附加價值，並強化東南亞之佈局，以增加營收及獲利。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(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.匯率

本公司主要營運公司位於中國及越南，故匯率的變動對本公司之損益具有一定之影響。本公司之子公司之應收應付款項主要分別以人民幣及美金或越南盾計價為主，因各外幣的收付匯金額差異不大，故匯率波動造成之匯兌風險已可大部分自然規避，未來仍將視全球總體經濟的走勢，並考量以新台幣發行有擔保轉換公司債以及配合各子公司之營運策略，適度採行各項因應匯率變化之措施，以降低匯率變動對本公司產生之影響。

2.利率

本公司持續擴充營運規模及服務據點以強化競爭力，為支應營運需求，而有長短期銀行借款。本公司與往來銀行維持良好關係，俾利取得較低成本之資金。本公司及各子公司未來將視各種資金來源之額度及成本綜合考量，並密切注意各幣別利率走勢，以籌措所需資金。

3.通貨膨脹/緊縮

近年來通貨膨脹，原物料及能源成本上漲，致使物價上漲，導致進貨成本提高，本公司亦會適當調整銷貨價格及持續開發高附加價值之產品，以降低通貨膨脹對本公司之影響。另本公司亦定期或不定期參考政府及研究機構之經濟數據及報告，檢討並彙集相關資訊供管理階層決策之參考。

(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.從事高風險及高槓桿投資交易：無。

2.資金貸與他人

本公司已根據相關法令制定【資金貸與他人作業管理辦法】，並經股東會通過。本公司及子公司辦理資金貸與他人時，均依本公司或各子公司【資金貸與他人作業管理辦法】之規定辦理，並經董事會決議同意後，始得為之。

截至年報刊印日止，本公司並無從事集團外部之資金貸與。集團內部間之資金貸與，主要係集團內便於資金調度所為之資金貸與，皆符合相關法令之規定，故並無因資金貸與而發生損失之情事。

3.背書保證

本公司已根據相關法令制定【背書保證作業管理辦法】，並經股東會通過。本公司及子公司辦理背書保證時，均依本公司或各子公司【背書保證作業管理辦法】之規定辦理，並經董事會決議同意後，始得為之。

最近年度及本年度截至年報刊印日，本公司並無從事集團外部之背書保證。集團內部間之背書保證，主要係協助各子公司取得銀行融資額度所為之保證，皆符合相關法令之規定，故相關風險實屬有限。

4.衍生性商品交易

本公司及子公司之衍生性商品交易採保守穩健之原則，目前並無從事相關操作，惟將視未來發展的需要，適度操作，且以規避進銷貨或採購而產生的匯率波動風險為主。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

各子公司研發部門，未來除將持續與各品牌大廠共同開發新式樣產品外，並運用既有的優勢，開發或引進新產品，以提升公司產品的多樣性，滿足客戶一次購足的需求。預計未來每年度投入之研發費用比率約占營業收入 5% 以上。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司於主要營運據點位於中國及越南，故各子公司依需要設有法務室及聘有常年法律顧問，隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對公司之影響，最近年度國內外重要政策及法律變動對公司財務業務並無重大不利之影響。

(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

本公司透過與世界級大廠緊密合作，加上強化自行的研發能力，可迅速掌握產業動態。另本公司亦隨時注意所處行業相關科技改變之情形，並視情形指派人員評估及研究改變對公司未來發展及財務業務之影響及其因應措施，最近年度並無重大科技改變造成公司財務業務有重大影響之情形。

本公司資訊管理單位有訂定適當的資訊安全政策，並有架設防火牆及安全防护軟體，控管公司的營運運作的功能。本公司並未投保資安險，惟資訊管理單位會定期覆核各項網路服務項目之系統記錄，追蹤異常之情形，且每年定期辦理系統復原及備份計畫，以確保公司資訊系統之正常運作及資料保全，可降低無預警天災及人為疏失造成系統中斷的風險。資訊管理單位每年持續檢視資訊安全之實施及政策，強化公司資訊安全的防護，並適時提升適當軟硬體設備及完善相關的規範。113 年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網絡攻擊或事件之資安風險，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影

響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及各子公司自成立起即致力維持企業形象，並遵守法令規定，截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(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

因應未來營運發展之需要，增加產品的多樣性及因應短交期訂單之趨勢，本公司近年來於越南地區擴建廠房，除可供原有產品線製程調整所需外，亦可供擴增新產品、新加工製程及引進相關的衛星工廠，提高產品的多變性及縮短生產時程，以因應後續短交期及多樣化訂單的趨勢，為未來的成長提供充足的動能。興建廠房所需之資金亦主要係以自有之營運資金及各項銀行借款支應，本公司並會考量集團各地之資金取得成本及各項籌資工具，適度調整各種借款或辦理各項籌資。因此，擴充廠房的風險實應屬有限。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司生產所需的主要原料為尼龍單絲、尼龍複絲、特多龍紗等。由於上述原料市場上供應者眾多，貨源充足且分散，且最近年度及截至年報刊印日止，並無特定供應商佔進貨比重過大之情事，故進貨集中的風險相對較低。

本公司為全球專業製造黏扣帶、織鞋帶及緹花網布等材料之領先廠商之一，產品的運用層面極廣，迄今銷售客戶已達千餘家，客源穩定，尚無銷貨集中風險。

(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

本公司最近年度並無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無重大影響之情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：尚無重大影響。

七、其他重要事項：無。

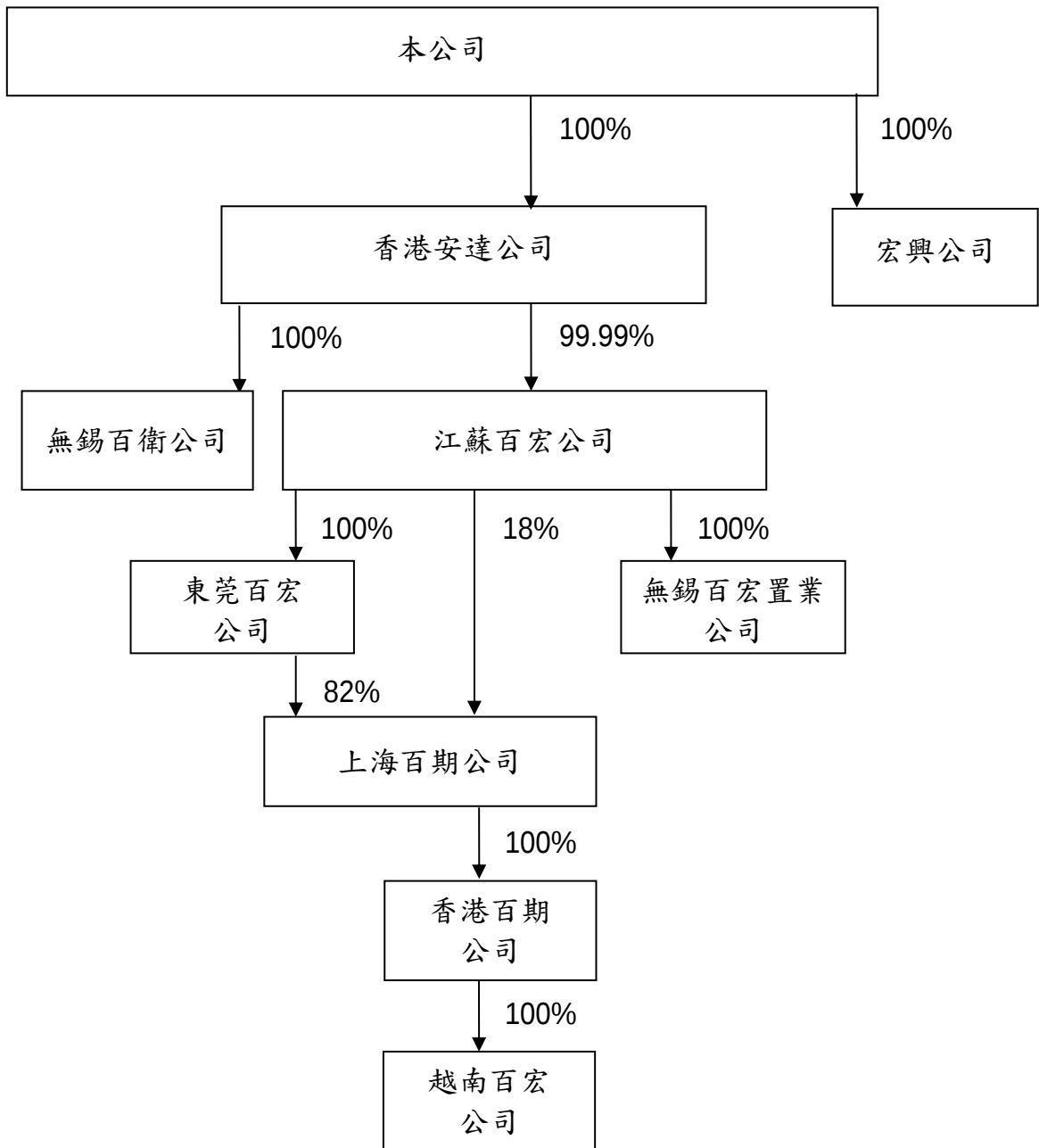
柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業概況：關係企業組織圖

113 年 12 月 31 日



2.各關係企業基本資料

單位：除另予註明者外，為新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 (註)	主要營業項目
香港安達公司	96年6月	香港	1,812,035	國際投資
江蘇百宏公司	89年12月	中國無錫	1,722,204	黏扣帶、織帶及鬆緊帶之產銷
東莞百宏公司	94年10月	中國東莞	1,598,770	黏扣帶、鬆緊帶、織帶、緹花網布及3C產品配件等之產銷
無錫百宏置業公司	102年2月	中國無錫	1,701,640	商業用房屋經營管理、規劃諮詢暨房地產之銷售、開發及租賃與設計裝潢
上海百期公司	110年11月	中國上海	3,613,746	國際投資及貿易
香港百期公司	110年12月	香港	3,608,438	國際投資及貿易
無錫百衛公司	106年12月	中國無錫	582,140	生產及銷售口罩及無紡布製品
宏興公司	105年6月	薩摩亞	655,700	國際投資及貿易
越南百宏公司	105年11月	越南	6,130,795	網布及其他布類之生產及銷售

註：(1) 香港安達公司資本額為港幣 429,188,833 元。

(2) 江蘇百宏公司資本額為人民幣 384,592,275 元。

(3) 東莞百宏公司資本額為人民幣 357,027,760 元。

(4) 無錫百宏置業公司資本額為人民幣 380,000,000 元。

(5) 上海百期公司資本額為人民幣 807,000,000 元。

(6) 香港百期公司資本額為美金 110,063,700 元。

(7) 無錫百衛公司資本額為人民幣 130,000,000 元。

(8) 宏興公司資本額為美金 20,000,000 元。

(9) 越南百宏公司資本額為美金 187,000,000 元。

(10) 兌換率(USD1：NT\$1=1：32.785)

兌換率(RMB1：NT\$1=1：4.478)

兌換率(HKD1：NT\$1=1：4.222)

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

(1) 本公司主要經營業務為下列項目：

本公司為控股公司，具有實質營運功能之子公司包括江蘇百宏公司、東莞百宏公司、無錫百宏置業公司、無錫百衛公司、上海百期公司、香港百期公司及越南百宏公司。公司主要營業項目為產製及銷售成衣、鞋類、3C 產品、醫療、運動用品之黏扣帶、織帶（鞋帶）、鬆緊帶、緹花網布及週邊相關之材料為主要業務，並輔以銷售公寓、商辦或車位等房產業務。

(2) 香港安達公司主要經營業務項目：國際投資。

(3) 江蘇百宏公司主要經營業務項目：黏扣帶、織帶及鬆緊帶之產銷。

(4) 東莞百宏公司主要經營業務項目：黏扣帶、鬆緊帶、織帶、緹花網布及 3C 產品配件等之產銷。

(5) 無錫百宏置業公司主要經營業務項目：商業用房屋經營管理、規劃諮詢暨房地產之銷售、開發及租賃與設計裝潢。

(6) 上海百期公司主要經營業務項目：國際投資及貿易。

(7) 香港百期公司主要經營業務項目：國際投資及貿易。

(8) 無錫百衛公司主要經營業務項目：生產及銷售口罩及無紡布製品。

(9) 宏興公司主要經營業務項目：國際投資及貿易。

(10) 越南百宏公司主要經營業務項目：網布及其他布類之生產及銷售。

5.各關係企業董事、監事與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

113 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱	姓名或 代表人	持有股份	
			股數(股權)	持股(權) 比例
香港安達公司	董事 董事	鄭國烟 鄭程嘉	0	0%
			0	0%
			百和興業公司持有 54,334,644 股	100%
江蘇百宏公司	董事長兼總經理	鄭國烟	0	0%
	董事	鄭程嘉	0	0%
	董事	江明璋	0	0%
	董事	張培棹	0	0%
	董事	朱健方	0	0%
	董事	林秀幸	0	0%
	獨立董事	高大鋼	0	0%
	獨立董事	邱士楷	0	0%
	獨立董事	謝銘璟	0	0%
	監事	林美惠	0	0%
	監事	王德鵬	0	0%
	監事	姚忠超	0	0%
			香港安達公司持有 384,553,816 股	99.99%
東莞百宏公司	董事長	鄭國烟	0	0%
	董事兼總經理	鄭程嘉	0	0%
	董事	黃江東	0	0%
	監事	杜文賓	0	0%
			江蘇百宏公司持有股權人民幣 357,028 仟元	100%
無錫百宏置業 公司	董事長兼總經理	鄭國烟	0	0%
	董事	鄭程嘉	0	0%
	董事	林美惠	0	0%
	監事	江明璋	0	0%
			江蘇百宏公司持有股權人民幣 380,000 仟元	100%
上海百期公司	董事	鄭國烟	0	0%
	監事	江明璋	0	0%
			江蘇百宏公司持有股權人民幣 142,120 仟元	18%
			東莞百宏公司持有股權人民幣 664,880 仟元	82%
香港百期公司	董事	鄭國烟	0	0%
			上海百期公司持有 110,063,700 股	100%
無錫百衛公司	董事長兼總經理	鄭新隆	0	0%
	監事	張博翔	0	0%
			香港安達公司持有股權人民幣 130,000 仟元	100%
宏興公司	董事	鄭國烟	0	0%
			百和興業公司持有 20,000,000 股	100%
越南百宏公司	公司主席兼 總經理	鄭國烟	0	0%
			香港百期公司持有股權美金 187,000 仟元	100%

6.各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元 / 每股盈餘為新台幣元

企業名稱	資本額 (註)	資產總額	負債總額	權益總額	營業收入	營業淨利 (損失)	本期損益 (稅後)	合併每股盈餘 (歸屬於 本公司股東)
百和興業公司	3,999,370	18,217,886	11,606,458	6,611,428	7,000,097	998,064	368,347	0.93
香港安達公司	1,812,035	4,978,445	569,715	4,408,730	280,701	280,618	255,110	-
江蘇百宏公司	1,722,204	6,469,692	1,841,403	4,628,289	1,494,117	59,488	282,765	-
東莞百宏公司	1,598,770	3,739,272	1,549,298	2,189,974	3,509,251	924,728	420,080	-
無錫百宏置業公司	1,701,640	2,968,396	415,053	2,553,343	79,617	(94,414)	(83,064)	-
上海百期公司	3,613,746	159,925	6,513	153,412	14,690	(10,093)	(468,496)	-
香港百期公司	3,608,438	3,489,634	3,409,640	79,994	2,039,231	144,252	(489,789)	-
無錫百衛公司	582,140	234,880	37,400	197,480	1,623	(21,592)	(7,994)	-
宏興公司	655,700	370,913	171	370,742	0	3,648	24,722	-
越南百宏公司	6,130,795	10,082,269	7,075,364	3,006,905	1,918,258	34,053	(408,328)	-

註：(1) 香港安達公司資本額為港幣 429,188,833 元。

(2) 江蘇百宏公司資本額為人民幣 384,592,275 元。

(3) 東莞百宏公司資本額為人民幣 357,027,760 元。

(4) 無錫百宏置業公司資本額為人民幣 380,000,000 元。

(5) 上海百期公司資本額為人民幣 807,000,000 元。

(6) 香港百期公司資本額為美金 110,063,700 元。

(7) 無錫百衛公司資本額為人民幣 130,000,000 元。

(8) 宏興公司資本額為美金 20,000,000 元。

(9) 越南百宏公司資本額為美金 187,000,000 元。

(10) 兌換率(RMB 1：NT\$1=1：4.478)

兌換率(HKD 1：NT\$1=1：4.222)

兌換率(USD 1：NT\$1=1：32.785)

7.從屬公司與控制公司間之關係概況

113 年 12 月 31 日

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員 擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
台灣百和公司	本公司之最終母公司	199,247,299	49.8%	0	無	無
百和國際公司	本公司之母公司	199,247,299	49.8%	0	無	黃士釗

8.進、銷貨交易情形

單位：新台幣仟元

進(銷)貨之公司	交易對象	與控制公司間交易情形				與控制公司間 交易條件		一般交易條件		差異 原因	應收(付)帳款、票據		逾期應收帳項			備註
		進(銷)貨	金額	占總進 (銷)貨之 比率	銷貨 毛利	單價(元)	授信 期間	單價 (元)	授信 期間		餘額	占 總 應 收 (付)帳款、票 據之比率	金額	處理 方式	備抵呆帳 金額	
香港百期公司	台灣百和公司	(銷貨)	10,095	(1%)	1,209	按市價	約 三 個 月收款	按市價	約三個月	—	1,373	0%	0	—	0	-
香港百期公司	台灣百和公司	進貨	238,691	14%	—	按市價或台灣百和公司採購成本加成 15%計算	約 三 個 月付款	按市價	約三個月	按台灣百和公司採購成本加成 15%計算	(71,774)	(21%)	0	—	0	-

9.財產交易情形：無。

10.資金融通情形：無。

11. 資產租賃情形：

單位：新台幣仟元

交易類型 (出租或承租)	標的物		租賃期間	租賃性質	租金決定 依據	收取(支付) 方法	與一般租金水 準之比較情形	本期租金 總額	本期收(付) 情形	其他約定 事項
	名 稱	座落地點								
承租	百和興業 公司辦公室	彰化縣和美 鎮和港路 575 號	113.06.01 114.05.31	營業租賃	參考鄰近之租 金價格由雙方 協議而定	按季支付	尚屬合理	134	(134)	無
承租	香港百期 公司	彰化縣和美 鎮和港路 575 號	113.04.01 114.03.31	營業租賃	參考鄰近之租 金價格由雙方 協議而定	按季支付	尚屬合理	2,250	(2,250)	無

12. 背書保證情形：無。

(二)關係企業合併財務報表

關係企業合併財務報表聲明書

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

特此聲明

公司名稱：百和興業股份有限公司



董事長：鄭國烟



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

(三)關係報告書

Deloitte.

勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所
110016 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche
20F, Taipei Nan Shan Plaza
No. 100, Songren Rd.,
Xinyi Dist., Taipei 110016, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988
Fax:+886 (2) 4051-6888
www.deloitte.com.tw

114.3.11勤中11400199號

受文者：百和興業股份有限公司

主 旨：就 貴公司民國113年度關係報告書相關資訊無重大不符之聲明書
表示意見。

說 明：

- 一、貴公司於民國 114 年 3 月 11 日編製之民國 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日止）之關係報告書，經 貴公司聲明係依「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」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符，聲明書如附件。
- 二、本會計師已就 貴公司編製之關係報告書，依據「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」，並與 貴公司民國 113 年度之財務報告附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 蘇 定 堅



會計師 吳 少 君



關係報告書聲明書

本公司民國 113 年度(自民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)之關係報告書，係依「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」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：百和興業股份有限公司



董事長：鄭國烟



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 1 1 日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

五、與我國股東權益保障規定重大差異之說明：尚無重大差異。

百和興業股份有限公司



董事長 鄭國烟

