股票代碼：1218

泰山企業股份有限公司

一一三年度年報

中華民國一一四年三月三十一日刊印

本年報相關內容查詢網址

泰山企業股份有限公司網站：http://www.taisun.com.tw

公開資訊觀測站：http://mops.twse.com.tw

一、公司發言人

姓　　名：李淑惠

職　　稱：副總經理

電　　話：(02)2506–4152

電子郵件信箱：Blanca@taisun.com.tw

代理發言人

姓　　名：林俐婉

職　　稱：行政長

電　　話：(02)2506–4152

電子郵件信箱：liv@taisun.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司地址：彰化縣田中鎮興工路 6 號

電　　話：(04)8742211(10)線

飼料廠地址：彰化縣田中鎮興工路 8 號

電　　話：(04)8744981、8745002

油脂廠地址：彰化縣田中鎮興工路 6 號

電　　話：(04)8742211(10)線

食品廠地址：彰化縣田中鎮員集路一段 788 號

電　　話：(04)8742211(10)線

總管理處地址：台北市長安東路二段 99 號 10 樓

電　　話：(02)25064152(13)線

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名　　稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地　　址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓 B1

網　　址：http://www.yuanta.com.tw

電　　話：(02)2586–5859

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

會計師姓名：林素雯、楊智惠會計師

地　　址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

網　　址：http://www.ey.com/taiwan

電　　話：(02)2757–8888

五、本公司無海外有價證券掛牌買賣交易

六、公司網址：http://www.taisun.com.tw

目　　錄

壹、致股東報告書 001

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 005

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 025

三、公司治理運作情形 033

四、簽證會計師公費資訊 082

五、更換會計師資訊 083

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者 083

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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 084

八、持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資料 087

九、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 088

參、募資情形

一、資本及股份 089

二、公司債辦理情形 092

三、特別股辦理情形 092

四、海外存託憑證辦理情形 092

五、員工認股權憑證辦理情形 092

六、限制員工權利新股辦理情形 092

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 092

八、資金運用計畫執行情形 092

肆、營運概況

一、業務內容 093
二、市場及產銷概況.....098
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料 106
四、環保支出資訊.....106
五、勞資關係 108
六、資通安全管理.....112
七、重要契約 114

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析.....115
二、財務績效之檢討與分析.....117
三、現金流量之檢討與分析.....119
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....120
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 120
六、風險事項分析與評估.....120
七、其他重要事項.....124

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料 125
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形. 128
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形 ..128
四、其他必要補充說明事項.....128
五、最近年度及截至年報刊印日止，有無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.....128

致股東報告書

各位敬愛的股東、各位女士、先生、各位貴賓，感謝大家在百忙之中撥空來參加泰山公司 114 年股東常會。

113 年國內的通膨緩步回降，雖受惠於新興科技應用需求帶動下，出口暢旺，使國內經濟得以維持穩定成長，但美國新政府政策施行時程與強度未定，加上中國大陸內需持續疲軟，國際政經及經濟情勢不確定性仍高。面對這些挑戰，泰山公司在團隊與同仁的努力下，積極優化產品結構並提升生產效率，使得毛利率與營業利益率均成長。

大宗方面，銷量持續增長，雖然受黃豆價格持續下行使營收減少，但透過掌握成本及行情趨勢，即時調整銷售策略，毛利率仍得以較去年提升，整體獲利持續成長。

食品方面，雖營業額較去年下滑，但透過優化產品結構與產品力提升、毛利率亦提升，加上費用管控得宜與提升投資效益下，整體獲利較去年大幅成長。

水畜產方面，水產市場雖飼料原料成本逐漸下降，但銷量的減少難抵成本下滑的利益故 113 年底已停止經營，未來將致力提升畜產銷量並開拓不同市場。

大陸事業，中國大陸經濟復甦的挑戰依然存在，我們仍積極調整市場策略，開拓新區域及新渠道，並加強成本管控及提升管理效率，業績及獲利也持續成長。

食品安全與符合 ESG 的規範是本公司的核心競爭價值，經營團隊將持續優化產品結構、精進組織與規畫最佳產線配置，提升成本競爭力；運用鋪貨完整與多元通路的行銷強項，積極擴大海內外銷售，俾使經營績效更上層樓，再創銷售及獲利佳績，持續為股東創造價值。

一、113 年度營業成果：

(一)營業計劃實施成果：

合併營業收入淨額 10,682,445 千元，較112年度減少 545,980 千元；營業淨利 617,974 千元，較112年度增加獲利 680,540 千元；稅後淨利 742,641 千元，較前一年度增加獲利 823,276 千元。

(二)預算執行情形：

依現行法令規定，本公司 113 年並未對外公開財務預測，惟實際營運情形與公司內部規畫並無重大差異。

(三)財務收支分析：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年	112 年
營業收入	10,682,445	11,228,425
營業成本	8,792,373	9,672,891
營業毛利	1,890,072	1,555,534
營業費用	1,272,098	1,618,100
營業淨利(損)	617,974	(62,566)
營業外收入及支出	263,416	185,458
稅前淨利	881,390	122,892
所得稅利益(費用)	(138,749)	(203,527)
本期淨利(損)	742,641	(80,635)

(四)獲利能力分析：

項　目	113 年	112 年
毛利率	17.69%	13.85%
純益率	6.95%	(0.72)%
股東權益報酬率	5.79%	(0.66)%
每股盈餘	1.53 元	(0.17)元

(五)研究發展狀況：

公司持續投入資金及人力，深耕研發技術，開發新產品、持續精進品質與改善製程技術。並掌握原物料源頭，把控產品安全與品質，同時因應市場趨勢及公司策略需求，持續進行產品升級，推出安心、健康的優質產品。

二、114 年營業計劃概要：

(一)經營方針

1. 精進管理平台、彙集即時經營數據以因應環境變化。
2. 產線設備升級、提高自動化、持續優化生產效率。
3. 秉持食品安全、研發符合 ESG 的產品並逐步達成淨零碳排的目標。

(二)預期銷售數量：依據現有產能、策略計劃、與未來市場環境變化趨勢，大宗事業包括油品及豆粉，預計銷售量 25 萬噸，食品事業包括常溫及冷藏，預計銷售量 2,230 萬箱。

(三)重要之產銷政策

1. 生產政策：

(1) 為符合國際趨勢潮流及顧客之要求，本公司各項之管理系統及產品均已取得驗證。另，取得 SQF 9.0 版認證，強化源頭管理及更嚴謹的食品安全品質標準，並經 GFSI 認可之認證，與國際接軌並帶動企業產品行銷全球。

(2) 導入 ISO 45001（職業安全衛生管理系統），提升職業安全與健康（OHS），降低工作場所的風險，預防職業傷害和疾病，建立安全文化，提高員工對安全的意識和參與度。

(3) 為提升製程效率而執行產線設備升級，並進行全廠自動化評估，導入精實管理制度，減少不必要浪費。

(4) 導入供應商管理系統，提升供應鏈透明度與風險管理，提高採購效率與成本控制，改善採購計劃，減少不必要的庫存與採購成本提升企業供應鏈效率、降低風險、提高品質，並確保合規，最終增強市場競爭力。

2. 銷售政策：

(1) 因應消費者趨勢，持續研究具健康概念的烹調用油，維持本公司在食用油市場的領導地位。

(2) 積極開發飼料膨發料及產品多元市場，且朝向 ESG 環境永續的減塑議題。例如：降低原料袋裝改由散裝原料入場等。

(3) 持續擴大泰山於水市場的影響力，並經營點心品牌的年輕化。另外在餐飲市場上擴展香吉士的代理品牌及馬祖酒廠高粱酒的通路佈建。

(4) 持續調整產品結構，提升高附加價值產品開發及銷售，強化品牌印象、提升品牌力，積極佈建並整合資源，讓效益最大化提升獲利能力。

三、未來公司發展策略

(一) 秉持食品安全、達成淨零碳排的目標：食品安全與符合 ESG 的規範是公司的核心競爭價值，企業的經營不僅追求利潤，更需對社會與環境承擔責任，本公司持續以永續為目標，善盡社會責任，落實 ESG，為股東創造合理的長期投資價值。

(二) 開拓優秀的合作夥伴並健全完善行銷通路：本公司在研發、製造及銷售均擁有優秀的合作夥伴，透過水平及垂直資源整合並強化現代化及傳統通路，積極擴大海內外銷售，實現高成長績效。

(三) 以消費者為本的商品開發並持續完善的品質管理：持續蒐集市場相關資料以洞察研判消費者偏好趨勢，滿足消費者對產品之期待，並以嚴謹之管理驗證做為公司產品品質保證，持續加深消費者對泰山公司的信賴感，厚植品牌忠誠度、知名度與產品力。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

隨著數位經濟的快速發展，消費行為與型態轉變，及零售通路生態的整併與改變，使得品牌經營難度提高，本公司積極開發滿足消費者需求之商品，優化產品結構，持續推出高附加價值的產品，以強化競爭優勢與成長動能。

(二) 法規環境

面對食品安全的問題層出不窮，食安風險控管相對重要，本公司關注食品法規變動，除遵行外部法規外，也積極導入相關管理驗證，如取得 SQF 9.0 版認證，強化源頭管理及更嚴謹的食品安全品質標準，並經 GFSI 認可之認證與國際接軌，提供讓消費者安心滿意的產品。

(三) 總體經營環境

展望 114 年全球經濟仍面臨諸多挑戰，如國際政經的不確定性、地緣政治風險潛存、中國經濟下行風險，加上氣候變遷推升大宗商品及能源價格，增添全球物價上漲壓力。114 年是泰山公司成立的 75 周年，一路走來全都歸功於各位股東、消費者與社會大眾的長期愛護與支持。面對經營環境的挑戰，經營團隊將持續精進公司治理，致力為公司創造新的成長動能與更佳的經營績效，以奠定永續經營的基礎。

泰山公司將持續以實際行動投入環境保護、社會責任與公司治理，並持續培育人才，唯有人才永續，才能實現永續發展。讓我們共同攜手邁向百年泰山。

謹此報告，尚祈各位股東不吝繼續給予支持與指教，並敬祝 身體健康、萬事如意！

董 事 長：劉偉龍

經 理 人：沈怡君

會計主管：林韋妘

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人

1. 董事資料

114 年 3 月 31 日

第 23 屆董事															任期(資料更新)至 113 年 5 月 28 日結束					
職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註 2)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註 3)
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	保勝投資(股)公司	-	112/05/31	3 年	112/05/31	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：劉偉龍	男 51~60	112/05/31	3 年	98/06/10	0	0	1,597,000	0.32%	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無
董事	中華民國	保勝投資(股)公司	-	112/05/31	3 年	112/05/31	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：韓泰生	男 61~70	112/05/31	3 年	110/12/16	0	0	0	0	0	0	124,000	0.02%	註 2	註 2	無	無	無	無
董事	中華民國	保勝投資(股)公司	-	112/05/31	3 年	112/05/31	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：劉煌基	男 51~60	112/05/31	3 年	112/05/31	22,000	0	22,000	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無
董事	中華民國	保勝投資(股)公司	-	112/05/31	3 年	112/05/31	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：邵明斌	男 61~70	113/3/25	3 年	113/3/25	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：楊文慶	男 61~70	112/05/31	3 年	112/05/31	0	0	0	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無

第 23 屆董事

任期(資料更新)至 113 年 5 月 28 日結束

職 稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註 2)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註 3)
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	至登投資(有)限公司	-	112/05/31	3 年	112/05/31	10,000	0	10,000	0	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：陳諾樺	女 41~50	112/07/19	3 年	112/01/17	0	0	0	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無
董事	中華民國	鴻強(股)公司	-	112/05/31	3 年	110/12/16	922,000	0.18%	465,000	0.09%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：傅振祥(註 6)	男 51~60	112/08/07	3 年	112/08/07	0	0	759,649	0.15%	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	蕭勝賢	男 61~70	112/05/31	3 年	112/05/31	0	0	0	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳威宇	男 61~70	112/05/31	3 年	112/05/31	0	0	0	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃慧萍	女 51~60	112/05/31	3 年	112/05/31	0	0	0	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無

註 1：董事曾任職於查核簽證會計師事務所或關係企業者：無此情形。

註 2：董事主要經(學)歷及目前兼任本公司及其他公司之職務，請參閱本年報第 9~11 頁。

註 3：董事長與總經理或相當等級者為同一人、互為配偶或一親等親屬等相關資訊：無此情形。

註 4：第 23 屆法人董事鴻強(股)公司於 112/8/7 改派代表人為傅振祥。

註 5：獨立董事蕭勝賢 113/3/13 辭任。

註 6：第 23 屆法人董事保勝(股)公司於 113/3/25 改派代表人楊文慶為邵明斌。

註 7： 本公司於 113/5/28 股東常會改選，第 24 屆董事會成員於 113/5/28 就任。

資料更新至 114 年 3 月 31 日

第 24 屆董事

任期自 113 年 5 月 28 日起

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註2)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註3)
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	保勝投資(股)公司	-	113/05/28	3年	112/05/31	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：劉偉龍	男 51~60	113/05/28	3年	98/06/10	0	0.32%	2,410,000	0.48%	0	0	0	0	註2	註2	無	無	無	無
董事	中華民國	保勝投資(股)公司	-	113/05/28	3年	112/05/31	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：韓泰生	男 51~60	113/05/28	3年	110/12/16	0	0.02%	0	0	0	0	124,000	0.02%	註2	註2	無	無	無	無
董事	中華民國	保勝投資(股)公司	-	113/05/28	3年	112/05/31	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：劉煌基	男 51~60	113/05/28	3年	112/05/31	0	0	22,000	0	0	0	0	0	註2	註2	無	無	無	無
董事	中華民國	保勝投資(股)公司	-	113/05/28	3年	112/05/31	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：邵明斌	男 61~70	113/05/28	3年	113/3/25	0	0	340,000	0.06	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
董事	中華民國	保勝投資(股)公司	-	113/05/28	3年	113/05/28	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	註2	註2	無	無	無	無
	中華民國	王燕軍	男 61~70	113/05/28	3年	113/05/28	0	0	0	0	0	0	0	0	註2	註2	無	無	無	無
董事	中華民國	保勝投資(股)公司	-	113/05/28	3年	113/05/28	58,279,000	11.66%	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	註2	註2	無	無	無	無
	中華民國	詹晉嘉	男 51~60	113/05/28	3年	113/05/28	1,244,728	0.24%	1,244,728	0.24%	0	0	0	0	註2	註2	無	無	無	無

第 24 屆董事

任期自 113 年 5 月 28 日起

職 稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註 3)
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	胡義福	男 51~60	113/05/28	3 年	113/05/28	0	0	0	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳威宇	男 61~70	113/05/28	3 年	112/05/31	0	0	0	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	王財安	男 51~60	113/05/28	3 年	113/05/28	0	0	0	0	0	0	0	0	註 2	註 2	無	無	無	無

註 1：董事曾任職於查核簽證會計師事務所或關係企業者：無此情形。

註 2：董事主要經(學)歷及目前兼任本公司及其他公司之職務，請參閱本年報第 12~15 頁。

註 3：董事長與總經理或相當等級者為同一人、互為配偶或一親等親屬等相關資訊：無此情形。

註 4：本公司於 113/5/28 股東常會改選，第 24 屆董事會成員於 113/5/28 就任。

註 2：董事主要經(學)歷及目前兼任本公司及其他公司之職務。

第 23 屆董事				任期至 113 年 5 月 28 日
職　稱	姓　名	主要學歷	經　歷	兼任本公司及其他公司之職務
董事長	劉偉龍	國立台灣大學法律系	龍巖(股)公司董事長 龍邦國際興業(股)公司董事長 保勝投資(股)公司董事長 泰山企業(股)公司董事	喜威世流通(股)公司董事長 泰山元(股)公司董事長 泰山(開曼)投資公司董事長 中聯油脂(股)公司董事 龍邦國際興業(股)公司董事長 保勝投資(股)公司董事長 瑞助營造(股)公司董事
董　事	韓泰生	淡江大學物理系	艾維克科技(股)公司董事長 泰山企業(股)公司董事	艾維克科技(股)公司董事長 松崗國際興業(股)公司獨立董事
副董事長	劉煌基	東海大學社會科學學院法律系碩士	佐誠律師事務所所長 中國信託人壽保險(股)公司獨立董事 台灣人壽保險(股)公司獨立董事 臺灣高等法院調辦事法官 臺灣臺北地方法院法官兼審判長 泰山企業(股)公司董事	泰山企業（股）公司副董事長 佐誠律師事務所主持律師 萬喆(股)公司董事長 晶品開發實業(股)公司董事長 龍邦國際興業(股)公司副董事長 東森得易購(股)公司董事 東森全球事業(股)公司董事 東森新媒體控股(股)公司董事 慈愛生物科技(股)公司董事 陞程有限公司董事 財團法人連德工商發展基金會董事 三一建設(股)公司監察人 **旺旺友聯產物保險(股)公司獨立董事/**薪酬委員會委員 **美亞鋼管廠（股）公司獨立董事/**薪酬委員會委員 **春源鋼鐵工業（股）公司獨立董事/**薪酬委員會委員 **松崗國際興業(股)公司獨立董事/**薪酬委員會委員

第 23 屆董事				任期至 113 年 5 月 28 日
職　稱	姓　名	主要學歷	經　歷	兼任本公司及其他公司之職務
董　事	邵明斌	私立東方工藝專科學校	國寶集團殯葬事業體營運長 展雲事業(股)公司總經理 金寶山集團協理	福座開發(股)公司董事長 龍邦國際興業(股)公司董事 瑞助營造(股)公司董事長 私立國寶北海福座墓園董事長 國寶服務(股)公司全部分公司代表人 沂豐投資(股)公司董事長 有龍建設開發(股)公司董事長 東方之星高爾夫育樂(股)公司董事 水滴米窩(股)公司董事長 財團法人新北市國寶社會福利慈善事業基金會董事長 財團法人國寶高爾夫體育運動發展基金會董事 三芝慈安園有限公司董事長 龍福置業(股)公司董事長 龍暉開發(股)公司董事長 明熙開發有限公司董事長 龍寶興業(股)公司董事長 恆創實業(股)公司董事長 龍德國際開發(股)公司董事長 東華國際高爾夫育樂(股)公司董事長 振創(股)公司董事長 國寶服務(股)公司董事 北海育樂(股)公司董事長 北海保險經紀人(股)公司董事 國寶寵物(股)公司董事 泰山企業(股)公司董事 國寶時尚股份有限公司董事長
董　事	楊文慶	北京大學法學院經濟法學博士	高雄銀行(股)公司董事 正信國際法律事務所所長 行政院金融監督管理委員會檢查局副局長 臺灣臺北地方檢查署檢察官	正信國際法律事務所所長 大億金茂(股)公司獨立董事 昇貿科技(股)公司獨立董事 統領百貨(股)公司獨立董事
董　事	陳諾樺	國立臺北大學法學系學士	台灣臺北地方法院刑事庭審判長 誠澈法律事務所主持律師 泰山企業(股)公司董事	誠澈法律事務所主持律師
董　事	傅振祥 (註 2)	美國紐約王色列理工學院科技企管碩士	台灣蠟品(股)公司總經理 南璋(股)公司獨立董事 太盟光電科技(股)公司董事長 明基電通(股)公司全球策略規劃室特別助理 緯創軟體(股)公司執行長室顧問	無

第 23 屆董事				任期至 113 年 5 月 28 日
職　稱	姓　名	主要學歷	經　歷	兼任本公司及其他公司之職務
獨立董事	蕭勝賢	對外經濟貿易大學(中國)法律研究所博士 東吳大學法律專業碩士 國立台灣大學商學系會計組商學士	建和聯合會計師事務所合夥會計師兼所長 厚生(股)公司獨立董事	本公司薪酬委員會召集人 建和聯合會計師事務所合夥會計師兼所長 夆典科技開發(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員 臺灣臺北地方法院民事調解委員 中華民國仲裁協會仲裁人
獨立董事	陳威宇	美國加州州立大學洛杉磯分校企管碩士 國立政治大學國貿系學士	晟鈦(股)公司獨立董事 捷邦國際科技(股)公司獨立董事 台灣上市櫃公司協會財務長 勤業眾信聯合會計師事務所合夥人 勤業眾信財務諮詢顧問(股)公司總經理 財政部證券管理委員會期貨小組 中華無形資產暨企業評價協會理事 臺灣企業重建協會理事 / 秘書長 北市證券商同業公會期貨暨擇權推動小組委員會 期貨商同業公會糾紛調處小組委員 臺灣理財顧問認證協會教育訓練委員會委員 臺灣併購與私募股權協會會員 臺北市證券商業同業公會講師 證券暨期貨市場發展基金會講師 金融人員訓練班講師 財政部財稅人員訓練所講師 中華民國內部稽核協會講師 中華民國商務仲裁協會講師	本公司薪酬委員會委員/審計委員會召集人 致和聯合會計師事務所合夥人 上奇科技(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員/審計委員會召集人/公司治理暨提名委員會委員 英屬開曼群島商第一化成控股(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員/審計委員會召集人 哈士奇國際股份有限公司代表人
獨立董事	黃慧萍	中興大學法律系法學組學士	中華民國仲裁協會仲裁人 文匯法律事務所合夥律師 黃慧萍律師事務所主持律師 萬國法律事務所初級合夥律師 國際通商法律事務所資深律師	本公司薪酬委員會委員 文匯法律事務所合夥律師

第 24 屆董事				任期自 113 年 5 月 28 日起
職　稱	姓名	主要學歷	經　歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
董事長	劉偉龍	國立台灣大學法律系	龍巖(股)公司董事長 龍邦國際興業(股)公司董事長 保勝投資(股)公司董事長 泰山企業(股)公司董事	喜威世流通(股)公司董事長 泰山元(股)公司董事長 泰山(開曼)投資公司董事長 中聯油脂(股)公司董事 龍邦國際興業(股)公司董事長 保勝投資(股)公司董事長 瑞助營造(股)公司董事
董　事	韓泰生	淡江大學物理系	艾維克科技(股)公司董事長 泰山企業(股)公司董事	艾維克科技(股)公司董事長 松崗國際興業(股)公司董事
副董事長	劉煌基	東海大學社會科學學院法律系碩士	佐誠律師事務所所長 中國信託人壽保險(股)公司獨立董事 台灣人壽保險(股)公司獨立董事 臺灣高等法院調辦事法官 臺灣臺北地方法院法官兼審判長 泰山企業(股)公司董事	泰山企業（股）公司副董事長 佐誠律師事務所主持律師 萬喆(股)公司董事長 晶品開發實業(股)公司董事長 龍邦國際興業(股)公司副董事長 東森得易購(股)公司董事 東森全球事業(股)公司董事 東森新媒體控股(股)公司董事 慈愛生物科技(股)公司董事 陞程有限公司董事 財團法人連德工商發展基金會董事 三一建設(股)公司監察人 **旺旺友聯產物保險(股)公司獨立董事/**薪酬委員會委員 **美亞鋼管廠(股)公司獨立董事/**薪酬委員會委員 **春源鋼鐵工業(股)公司獨立董事/**薪酬委員會委員 **松崗國際興業(股)公司獨立董事/**薪酬委員會委員

第 24 屆董事				任期自 113 年 5 月 28 日起
職　稱	姓名	主要學歷	經　歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
董　事	邵明斌	私立東方工藝專科學校	國寶集團殯葬事業體營運長 展雲事業(股)公司總經理 金寶山集團協理	福座開發(股)公司董事長 龍邦國際興業(股)公司董事 瑞助營造(股)公司董事長 私立國寶北海福座墓園董事長 國寶服務(股)公司全部分公司代表人 沂豐投資(股)公司董事長 有龍建設開發(股)公司董事長 東方之星高爾夫育樂(股)公司董事 水滴米窩(股)公司董事長 財團法人新北市國寶社會福利慈善事業基金會董事長 財團法人國寶高爾夫體育運動發展基金會董事 三芝慈安園有限公司董事長 龍福置業(股)公司董事長 龍暉開發(股)公司董事長 明熙開發有限公司董事長 龍寶興業(股)公司董事長 恆創實業(股)公司董事長 龍德國際開發(股)公司董事長 東華國際高爾夫育樂(股)公司董事長 振創(股)公司董事長 國寶服務(股)公司董事 北海育樂(股)公司董事長 北海保險經紀人(股)公司董事 國寶寵物(股)公司董事 泰山企業(股)公司董事 國寶時尚股份有限公司董事長
董　事	王燕軍	陸軍官校七十五年班畢業 國防大學陸軍指參學院八十八年班畢業 中山大學高階公共政策研究所 101 年班畢業	經歷： 聯合大地工程顧問公司董事長 中華民國第九任卸任總統辦公室主任 財團法人李登輝基金會秘書長 源興居生技股份有限公司總經理 松崗國際興業(股)公司董事長	現職： 泰山企業(股)公司董事
董　事	詹晉嘉	加州州立大學富爾頓分校企業管理碩士	泰山企業(股)公司副董事長 泰山漳州食品(股)公司董事 建泰國際(股)公司總經理 喜威世流通(股)副總經理	御奉企業(股)公司創辦人暨監察人 泰山企業(股)公司董事

第 24 屆董事				任期自 113 年 5 月 28 日起
職　稱	姓名	主要學歷	經　歷	目前兼任本公司及其他公司之職務
獨立董事	胡義福	德明商專國際貿易	翔耀實業(股)公司董事	瑞比特(股)公司董事長 艾維克科技(股)監察人
獨立董事	陳威宇	美國加州州立大學洛杉磯分校企管碩士 國立政治大學國貿系學士	晟鈦(股)公司獨立董事 捷邦國際科技(股)公司獨立董事 台灣上市櫃公司協會財務長 勤業眾信聯合會計師事務所合夥人 勤業眾信財務諮詢顧問(股)公司總經理 財政部證券管理委員會期貨小組 中華無形資產暨企業評價協會理事 臺灣企業重建協會理事 / 秘書長 北市證券商同業公會期貨暨擇權推動小組委員會 期貨商同業公會糾紛調處小組委員 臺灣理財顧問認證協會教育訓練委員會委員 臺灣併購與私募股權協會會員 臺北市證券商業同業公會講師 證券暨期貨市場發展基金會講師 金融人員訓練班講師 財政部財稅人員訓練所講師 中華民國內部稽核協會講師 中華民國商務仲裁協會講師	本公司薪酬委員會委員/審計委員會召集人 致和聯合會計師事務所合夥人 上奇科技(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員/審計委員會召集人/公司治理暨提名委員會委員 英屬開曼群島商第一化成控股(股)公司獨立董事/薪酬委員會委員/審計委員會召集人 哈士奇國際股份有限公司代表人
獨立董事	王財安	台灣科技大學工業管理技術系學士	捷波資訊(股)總經理	佳緯電子科技(股)公司董事長 典悅生醫(股)公司董事長 龍邦國際興業(股)公司獨立董事

註 1：本公司於 113/5/28 股東臨時會改選，第 24 屆董事會成員於 113/5/28 就任。
註 2：松崗數位文創(股)公司更名為松崗國際興業(股)公司 (公告期間 113/08/01-113/10/31)
註 3：董事劉煌基於 113/09/19 經董事會決議通過選任為本公司副董事長

1. 法人股東之主要股東：

114年3月31日

法人股東名稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
保勝投資股份有限公司	龍邦國際興業股份有限公司 100.00%

2. 法人股東之主要股東為法人者，其主要股東：

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
龍邦國際興業股份有限公司	1. 國寶服務股份有限公司(17.71%) 2. 福座開發股份有限公司(15.74%) 3. 安多利投資股份有限公司(9.61%) 4. 瑞助營造股份有限公司(9.27%) 5. 沂豐投資股份有限公司(8.75%) 6. 有龍建設開發股份有限公司(6.60%) 7. 羅銘鈜 (1.86%) 8. 松崗國際興業股份有限公司(1.73%) 9. 羅銘玲(1.50%) 10. 羅明和(1.24%)

3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

第 23 屆董事		任期至 113 年 5 月 28 日		
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獨立董事家數
董事長	劉偉龍	劉偉龍先生在傳統產業實務經驗、策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及產業經營管理經驗，為具備財務會計、商務、市場行銷及產業相關專業營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現擔任龍邦國際興業(股)公司董事長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 2、 未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
董　事	韓泰生	韓泰生先生在電子產業實務經驗、策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及電子產業之經營管理經驗，為具備財務會計、商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現擔任艾維克科技(股)公司董事長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 本人、配偶及未成年子女未持有公司股份。 2、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 3、未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
董　事	劉煌基	劉煌基先生擁有台灣律師資格，符合證券交易法第十四條之二第二項規定之專業資格條件之一，在法律事務所有多年的執業經驗，曾先後擔任臺灣高等法院調辦事法官、臺灣臺北地方法院法官兼審判長。現擔任佐誠律師事務所所長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 2、 未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	3
董　事	邵明斌	邵明斌先生兼具策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及經營管理經驗，同時也為具備財務會計、商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現福座開發(股)公司董事長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 2、未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
董　事	楊文慶	楊文慶先生擁有台灣律師資格，符合證券交易法第十四條之二第二項規定之專業資格條件之一，在法律事務所有多年的執業經驗，曾先後擔任行政院金融監督管理委員會檢查局副局長與臺灣臺北地方檢查署檢察官。現擔任正信法律事務所所長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 本人、配偶及未成年子女未持有公司股份。 2、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 3、未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無

第 23 屆董事				任期至 113 年 5 月 28 日
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獨立董事家數
董　事	傅振祥 ~~(註 3)~~	傅振祥先生畢業於美國紐約王色列理工學院科技企管研究所，有20餘年專業高階經理人管理經驗，現任泰山企業(股)公司董事，未有公司法第30條各款情事之一。	1、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 2、未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
董　事	陳諾樺	陳諾譁女士擁有台灣律師資格，符合證券交易法第十四條之二第二項規定之專業資格條件之一，在法律事務所有多年的執業經驗，曾先後在日本東京大學法科大學院研究員、前司法院人事審議委員會委員、前台北地院刑事庭審判長。現擔任誠澈法律事務所主持律師。未有公司法第30條各款情事之一。	1、本人及配偶未持有公司股份。 2、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 3、未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
獨立董事	蕭勝賢	蕭勝賢先生擁有台灣會計師資格，在會計方面有著30年以上之專業經驗，目前為建和聯合會計師事務所合夥會計師與所長、夆典科技開發(股)公司獨立董事。蕭勝賢先生目前擔任臺灣臺北地方法院民事調解委員中華民國仲裁協會仲裁人，對財務及審計及營運皆有其專業經驗。且未有公司法第30條各款情事之一。	1、依據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」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。 2、本公司公司章程規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前在職證明以予核實。 3、獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；且另經核實左列三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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件。 獨立董事本人及配偶未持有公司股份。	1
獨立董事	陳威宇	陳威宇先生擁有台灣會計師資格，在會計方面有30年以上之專業經驗，目前擔任致和聯合會計師事務所合夥人、上奇科技(股)公司獨立董事、英屬開曼群島商第一化成控股(股)公司獨立董事。陳威宇先生具備會計審計、產業知識及產業營運等各項專業能力。未有公司法第30條各款情事之一。		2
獨立董事	黃慧萍	黃慧萍女士擁有台灣律師資格，符合證券交易法第十四條之二第二項規定之專業資格條件之一，曾擔任中華民國仲裁協會仲裁人，在法律事務所有多年的執業經驗，現擔任文匯法律事務所合夥律師。未有公司法第30條各款情事之一。		無

第 24 屆董事		任期自 113 年 05 月 28 日起		
姓名 \ 條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長	劉偉龍	劉偉龍先生在傳統產業擁有豐富實務經驗、策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及產業經營管理經驗，為具備財務會計、商務、市場行銷及產業相關專業營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現擔任龍邦國際興業(股)公司董事長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 2、 未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
董　事	韓泰生	韓泰生先生在電子產業擁有豐富實務經驗、策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及電子產業之經營管理經驗，為具備財務會計、商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現擔任艾維克科技(股)公司董事長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 本人、配偶及未成年子女未持有公司股份。 2、 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 3、 未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
董　事	劉煌基	劉煌基先生擁有台灣律師資格，符合證券交易法第十四條之二第二項規定之專業資格條件之一，在法律事務所有多年的執業經驗，曾先後擔任臺灣高等法院調辦事法官、臺灣臺北地方法院法官兼審判長。現擔任佐誠律師事務所所長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 2、 未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	4
董　事	邵明斌	邵明斌先生本身兼具策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及經營管理經驗，同時也為具備財務會計、商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現福座開發(股)公司董事長。未有公司法第 30 條各款情事之一。	1、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 2、未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
董　事	王燕軍	王燕軍先生兼具策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及經營管理經驗，同時也為具備商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現松崗數位文創(股)公司董事長。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 本人、配偶及未成年子女未持有公司股份。 2、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 3、未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無
董　事	詹晉嘉	詹晉嘉先生兼具策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識及豐富的經營管理經驗。同時也為具備、商務、市場行銷及產業相關營運規劃。現御奉企業(股)公司創辦人暨總經理/創辦人。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 2、 未與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	無

第 24 屆董事			任期自 113 年 05 月 28 日起	
姓名 \ 條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事	胡義福	胡義福先生在科技產業擁有豐富實務經驗、策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及電子產業之經營管理經驗，為具備財務會計、商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現擔任瑞比特(股)公司董事長與艾維克科技(股)監察人。未有公司法第30條各款情事之一。	1、 依據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」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。 2、 本公司公司章程規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已獲得每位董事的書面聲明、工作經歷、目前在職證明以予核實。 3、 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；且另經核實左列三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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件。 4、 獨立董事本人及配偶未持有公司股份。	無
獨立董事	陳威宇	陳威宇先生擁有會計師資格，在會計方面有30年以上之專業經驗，目前擔任致和聯合會計師事務所合夥人、上奇科技(股)公司獨立董事、英屬開曼群島商第一化成控股(股)公司獨立董事與哈士奇國際股份有限公司代表人。陳威宇先生具備會計審計、產業知識及產業營運等各項專業能力。未有公司法第30條各款情事之一。		2
獨立董事	王財安	王財安先生在電子業與生物醫學產業實務經驗、策略管理及領導能力兼備，具備豐富執行職務所須之知識、技能及素養及電子產業之經營管理經驗。同時為具備財務會計、商務、市場行銷及產業相關營運規劃、經營與管理實務能力之經理人。現擔任佳緯電子科技(股)公司董事長、典悅生醫(股)公司董事長目前也是龍邦國際興業(股)公司獨立董事。未有公司法第30條各款情事之一。		1

註 1：各董事目前兼任本公司及其他公司之職務請參閱本年報第 12~15 頁。

註 2：本公司於 113/5/28 股東常會改選，第 24 屆董事會成員於 113/5/28 就任。

4. 董事會多元化政策、具體管理目標與落實情形：

(1)董事會成員多元化政策：

本公司董事選舉依公司法第 192 條之 1 候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任且每季至少召開一次董事會。本公司「公司治理實務守則」第二十條所載明：

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：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。

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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

(一)營運判斷能力。(二)會計及財務分析能力。(三)經營管理能力。(包括對子公司之經營管理) (四)危機處理能力。(五)產業知識。(六)國際市場觀。(七)領導能力。(八)決策能力。

本公司於 113 年 5 月 28 日股東常會改選，本公司現任董事會團隊由專業法律、會計與經營管理等專業領域成員組成，唯獨目前董事組成尚缺一名女性董事，目前男性 9 位，占比 100%；目前女性 0 位，占比 0%。本公司預計規劃於新年度 114 年股東常會再增選一席女性董事加入公司經營團隊，以充實董事會多元化之理念。期許透過更多元化的管理角度，匯聚更豐富的專業領導經驗。

(2)具體管理目標：

多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次達董事席次三分之一	達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成
女性董事超過一席 (目標至少 2 名女性董事)	尚未達成
一般董事及獨立董事任期均未逾 3 屆	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

(3)董事會獨立性：

為落實董事會成員多元化政策，目前本屆董事會成員包含 6 席董事、3 席獨立董事共計 9 席(獨立董事占比 33.33%)。目前男性 9 位，占比 100%；女性 0 位，占比 0%。本公司董事無兼任公司經理人之情形。董事會成員分別擁有法律、產業、財會、行銷及科技等專業背景，並於不同專業背景，各具備經營管理與領導決策、營運判斷與危機處理、會計及財務分析能力、產業知識及國際市場觀等專業能力，展現多元互補成效，進而保護股東權益並能正確遵守並實踐公司治理。每屆董事任期均為 3 年，並採行候選人提名制度。

本公司董事會並無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，符合獨立性。

(4)董事會成員及重要管理階層之接班規劃：

為落實良好治理，本公司依據「公司治理實務守則」之規範。實行董事會成員多元化政策，每年進行「董事會績效評估」，其評估結果做為未來董事提名續任之參考。為落實獨立性，本公司董事超過半數之席次以上不具配偶及二親等以內親屬關係，確保成員具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

本公司每年持續為董事會成員與高階經理人安排進修課程，協助成員提升專業知識、國際市場觀等專業能力以強化董事會職能並提升遇到危機判斷時的決策能力。

公司內部也提供線上課程學習平台其中富含領導、管理、科技、創新、產業趨勢等進修項目，供管理階層同仁自主學習。本公司訂定董事候選人名單之甄選過程皆符合資格審查與相關規範，確保董事席次產生空缺或規劃增加時，能有效率地鑑別並選出合適的新任董事人選。

(5)多元化政策落實情形：

第 23 屆董事成員 任期至 113 年 5 月 28 日																		
多元化項目 / 董事姓名	國籍	性別	年齡			獨立董事	專業背景(學歷)	多元化核心項目(最主要5項)										
			41至50	51至60	61至70			會計	法務	環保	財務	經營管理	領導決策	產業知識	危機處理	國際市場觀
劉偉龍	中華民國	男		●			國立台灣大學法律系		●			●	●		●	●
韓泰生	中華民國	男			●		淡江大學物理系				●	●	●		●	●
劉煌基	中華民國	男		●			東海大學社會科學學院法律系碩士		●			●	●		●	●
邵明斌	中華民國	男			●		私立東方藝科專校				●	●	●		●	●
楊文慶	中華民國	男			●		北京大學法學院經濟法學博士		●			●	●		●	●
傅振祥	中華民國	男		●			美國紐約王色列理工學院科技企管碩士				●	●	●		●	●
陳諾樺	中華民國	女	●				國立臺北大學法學系學士		●			●	●		●	●
蕭勝賢	中華民國	男			●	●	對外經濟貿易大學（中國）法律研究所博士	●				●	●		●	●
陳威宇	中華民國	男			●	●	美國加州州立大學洛杉磯分校企管碩士	●				●	●		●	●
黃慧萍	中華民國	女		●		●	中興大學法律系法學組學士		●			●	●		●	●

第24屆董事成員 任期自至113年5月28日起																		
多元化項目 / 董事姓名	國籍	性別	年齡			獨立董事	專業背景(學歷)	多元化核心項目(最主要5項)										
			41至50	51至60	61至70			會計	法務	環保	財務	經營管理	領導決策	產業知識	危機處理	國際市場觀
劉偉龍	中華民國	男		●			國立台灣大學法律系		●			●	●		●	●
韓泰生	中華民國	男			●		淡江大學物理系				●	●	●		●	●
劉煌基	中華民國	男		●			東海大學社會科學學院法律系碩士		●			●	●		●	●
邵明斌	中華民國	男			●		私立東方藝科專校				●	●	●		●	●
王燕軍	中華民國	男			●		中山大學高階公共政策研究所				●	●	●		●	●
詹晉嘉	中華民國	男		●			美國加州州立大學富爾敦分校管理碩士				●	●	●		●	●
胡義福	中華民國	男		●		●	德明商專				●	●	●		●	●
陳威宇	中華民國	男			●	●	美國加州州立大學洛杉磯分校企管碩士	●				●	●		●	●
王財安	中華民國	男		●		●	台灣科技大學工業管理技術系學士				●	●	●		●	●

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍	姓名 (註 1)	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	蔡政達	男	110/12/16	0	0	0	0	0	0	輔仁大學經濟研究所 Golden Agri Resources (Tianjin) Company 總經理	無	無	無	無	無
幕僚長	中華民國	蘇守斌	男	112/08/24	0	0	0	0	0	0	淡江大學管理科學研究所	無	無	無	無	無
副總經理/財務主管/公司治理主管/發言人	中華民國	李淑惠	女	112/06/16	45,000	0.00%	0	0	0	0	大同大學事業經營系	喜威世流通(股)公司監察人/泰山元(股)公司監察人/福客多商店(股)公司監察人/創新物流(股)公司監察人	無	無	無	無
副總經理	中華民國	鈕安澤	女	112/08/24	0	0	0	0	0	0	東吳大學中國文學系	無	無	無	無	無
技術長	中華民國	姜禮銘	男	113/06/25	3,000	0.00%	0	0	0	0	國立台灣大學農業經濟所碩士	無	無	無	無	無
行政事業群行政長/代理發言人	中華民國	林俐婉	女	113/01/23	225,311	0.04%	0	0	0	0	輔仁大學社會系	泰山元(股)公司董事/福客多商店(股)公司董事/創新物流(股)公司董事	無	無	無	無
總經理/消費事業群營運長	中華民國	沈怡君	女	113/03/12	0	0	6,000	0.00%	0	0	紐約市立大學柏魯克分校碩士 政治大學廣告系學士	泰山元(股)公司董事/福客多商店(股)公司董事長/創新物流(股)公司董事長 喜威世流通(股)公司總經理	無	無	無	無
品研事業群品研長	中華民國	張淑妙	女	113/03/12	0	0	0	0	0	0	中原大學工業工程系	福客多商店(股)公司董事/創新物流(股)公司董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	蔡國樑	男	113/06/25	0	0	0	0	0	0	國立中興大學 EMBA 碩士	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	黃慧娟	女	113/09/19	722	0.00%	0	0	0	0	中國文化大學廣告系	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	施如妍	女	113/12/24	0	0	0	0	0	0	中興大學食品科學研究所	無	無	無	無	無

職稱	國籍	姓名 (註 1)	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
會計主管	中華民國	顏谷龍	男	112/11/13	239,421	0.04%	0	0	0	0	國立成功大學統計系	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	林韋妘	女	114/01/20	0	0	0	0	0	0	國立政治大學會計系碩士	無	無	無	無	無
稽核主管	中華民國	劉思佩	女	112/12/21	0	0	0	0	0	0	中國文化大學企業管理系	無	無	無	無	無
稽核主管	中華民國	徐鑫翔	男	113/10/17	0	0	0	0	0	0	私立大葉大學資訊管理系	無	無	無	無	無

註 1：係填列截至年報刊印日止之在任經理人。
註 2：主要經理人曾任職於於查核簽證會計師事務所或關係企業者：無此情形。
註 3：本公司稽核主管劉思佩於 113/08/28 辭職，稽核主管徐鑫翔於 113/10/17 就任。
註 4：本公司總經理蔡政達於 113/11/15 辭職，新任總經理沈怡君於 113/12/24 就任。
註 5：本公司會計主管顏谷龍於 114/01/20 退休，代理會計主管林韋妘於 114/01/20 就任。並於 114/03/12 通過董事會為本公司會計主管。

(三) 董事長與總經理或相當職務者為同一人、互為配偶或一親等親屬之相關資訊：無此情形。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

第 23 屆																					
職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(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	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	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：劉偉龍	0	0	0	0	0	0	245	245	0.03% 245	0.03% 245	1,226	1226	0	0	0	0	0	0	0.20% 1,471	0.20% 1,471	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：韓泰生							245	245	0.03% 245	0.03% 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03% 245	0.03% 245	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：劉煌基							245	245	0.03% 245	0.03% 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03% 245	0.03% 245	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：邵明斌							106	106	0.01% 106	0.01% 106	0	0	0	0	0	0	0	0	0.01% 106	0.01% 106	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：楊文慶	0	0	0	0	0	0	140	140	0.02% 140	0.02% 140	0	0	0	0	0	0	0	0	0.02% 140	0.02% 140	無

第 23 屆

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(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	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	本公司	財務報告內所有公司	
董事	至登資有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：陳諾樺	0	0	0	0	0	0	245	245	0.03%	0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03% 245	0.03% 245	無
董事	鴻強股份有限公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：傅振祥	0	0	0	0	0	0	245	245	0.03% 245	0.03% 245	0	0	0	0	0	0	0	0	0.03% 245	0.03% 245	無
獨立董事	蕭勝賢	239	239	0	0	0	0	25	25	0.04% 264	0.04% 264									0.04% 264	0.04% 264	無
獨立董事	陳威宇	490	490	0	0	0	0	35	35	0.07% 525	0.07% 525	0	0	0	0	0	0	0	0	0.07% 525	0.07% 525	無
獨立董事	黃慧萍	490	490					35	35	0.07% 525	0.07% 525									0.07% 525	0.07% 525	無

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

第 24 屆

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(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	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	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：劉偉龍	0	0	0	0	0	0	356	356	0.05% 356	0.05% 356	2574	2574	0	0	0	0	0	0	0.39% 2930	0.39% 2930	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：韓泰生	0	0	0	0	0	0	356	356	0.05% 356	0.05% 356	0	0	0	0	0	0	0	0	0.05% 356	0.05% 356	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：劉煌基	0	0	0	0	0	0	356	356	0.05% 356	0.05% 356	340	340	0	0	0	0	0	0	0.09% 696	0.09% 696	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：邵明斌	0	0	0	0	0	0	356	356	0.05% 356	0.05% 356	0	0	0	0	0	0	0	0	0.05% 356	0.05% 356	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無
	代表人：王燕軍	0	0	0	0	0	0	356	356	0.05% 356	0.05% 356	0	0	0	0	0	0	0	0	0.05% 356	0.05% 356	無
董　事	保勝投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00% 0	0.00% 0	無

第 24 屆

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(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	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	本公司	財務報告內所有公司	
	代表人：詹晉嘉	0	0	0	0	0	0	356	356	0.05% 356	0.05% 356	0	0	0	0	0	0	0	0	0.05% 356	0.05% 356	無
獨立董事	胡義福	701	0	0	0	0	0	40	40	0.10% 741	0.10% 741									0.10% 741	0.10% 741	無
獨立董事	陳威宇	701	0	0	0	0	0	40	40	0.10% 741	0.10% 741	0	0	0	0	0	0	0	0	0.10% 741	0.10% 741	無
獨立董事	王財安	701	0	0	0	0	0	40	40	0.10% 741	0.10% 741									0.10% 741	0.10% 741	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬勞經由薪資報酬委員會審酌提出建議後送董事會決議，獨立董事僅領取每月固定酬金及出席車馬費，不參與公司獲利之酬勞分派。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。
3. 本公司於 113/05/28 股東常會改選，第 24 屆董事會成員於 113/05/28 就任。
4. 本公司於 113/09/19 董事會選任劉煌基為副董事長。

(二)監察人之酬金：不適用

(三)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		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、 C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
								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	本公司	財務報告內所有公司	
幕僚長	蘇守斌	24,215	24,215			12,072	12,072	0	0	0	0	36,287 4.89%	36,287 4.89%	0
總經理	蔡政達													
總經理	沈怡君													
副總經理	李淑惠													
副總經理	鈕安澤													
副總經理	張淑妙													
行政長	林俐婉													
技術長	姜禮銘													
副總經理	蔡國樑													
副總經理	黃慧娟													
技術長	王增焜													
副總經理	施如妍													

註 1：113/1/23 林俐婉任行政長、113/3/12 沈怡君任營運長、張淑妙任品研長
註 2：113/05/02 原生產事業群技術長王增焜調整至總理室
註 3：113/6/25 姜禮銘任生產事業群技術長、蔡國樑任大宗事業處副總經理
註 4：113/09/19 黃慧娟任行銷二處副總經理
註 5：113/11/15 蔡政達總經理辭職。
註 6：113/12/24 沈怡君新任總經理
註 7：113/12/24 施如妍新任副總經理

(3-1)總經理及副總經理酬金級距表

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(註 7)	財務報告內所有公司(註 8) E
低於 1,000,000 元	黃慧娟、王增焜、施如妍	黃慧娟、王增焜、施如妍
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	蔡國樑	蔡國樑
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	林俐婉、姜禮銘	林俐婉、姜禮銘
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	沈怡君、李淑惠、鈕安澤、張淑妙	沈怡君、李淑惠、鈕安澤、張淑妙
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	蘇守斌、蔡政達	蘇守斌、蔡政達
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）		
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）		
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—

100,000,000 元以上	—	—
總計	12	12

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(四)前五位酬金最高之主管之酬金

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		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資或母公司酬金
								本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	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	本公司	財務報告內所有公司	
幕僚長	蘇守斌	3,600	3,600	0	0	3,484	3,484	0	0	0	0	1.0% 7,084	1.0% 7,084	0
總經理	蔡政達	4,200	4,200	0	0	1,404	1,404	0	0	0	0	0.8% 5,604	0.8% 5,604	0
總經理	沈怡君	2,773	2,773	0	0	1,387	1,387	0	0	0	0	0.6% 4,160	0.6% 4,160	0
副總經理	李淑惠	2,640	2,640	0	0	1,432	1,432	0	0	0	0	0.5% 4,072	0.5% 4,072	0
副總經理	鈕安澤	2,400	2,400	0	0	1,551	1,551	0	0	0	0	0.5% 3,951	0.5% 3,951	0

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額(仟元)	總計(仟元)	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	幕僚長	蘇守斌	0	0	0	0
	總經理	蔡政達				
	總經理	沈怡君				
	副總經理	李淑惠				
	副總經理	鈕安澤				
	副總經理	張淑妙				
	行政長	林俐婉				
	技術長	姜禮銘				
	副總經理	蔡國樑				
	副總經理	黃慧娟				
	技術長	王增焜				
	副總經理	施如妍				

註：經理人員工酬勞分派薪酬委員會已通過，但董事會尚未核決。

(六)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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例：

年　度	本公司		合併報表內所有公司	
	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度
酬　金　總　額	28,026 仟元	47,568 仟元	31,869 仟元	47,568 仟元
占稅後純益比例	-34.66%	6.41%	-39.52%	6.41%

註：112 年度個體稅後純益-80,870 仟元計算；113 年度個體稅後純益 742,411 仟元計算。

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

(1) 本公司董事之酬金擬定，依公司章程第十九條之－規定辦理，本公司董事長及董事執行本公司職務時之報酬，授權董事會參酌本公司薪資報酬委員會建議內容並依董事長及董事個別對本公司營運參與之程度及貢獻之價值及同業通常之水準議定之；此外，如當年度公司有獲利，依公司章程規定提撥百分之五以下為董事酬勞，實際提撥比率，則由薪資報酬委員會審酌經營績效提出建議後送董事會決議；至於獨立董事則由董事會議定其每月之固定酬金，每次董事會支領出席費，不參與公司獲利時之酬勞分派。

(2) 本公司總經理、副總經理及相當職位經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(如所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失)，對應於公司整體營運之貢獻進行核給，提請薪資報酬委員會審議。

(3) 員工酬金政策，則依據個人的能力、對公司的貢獻度、績效表現、其所任職位之市場價值及考量公司未來營運風險後決定，與經營績效成正相關，不因其年齡、性別、種族、宗教、

政治立場、婚姻狀況、隸屬工會而有所差異。如當年度公司有獲利，依公司章程規定提撥不得少於百分之二為員工酬勞。員工整體的酬金組合，主要包含基本固定薪資、獎金及福利等三部分；而給付的標準，基本固定薪資是依照員工所擔任職位的市場行情核敘，獎金則是連結員工及部門目標達成以及公司之經營績效來發給，舉辦年度表揚肯定績優的團隊或個人；至於福利設計，則依法令的規定及兼顧員工的需求，來設計員工可享有的福利。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

113 年度及截至年報刊印日止，董事會開會 14 次(23 屆董事會開會共 4 次， 24 屆董事會開會目前至 3 月共 10 次)，董事監察人出列席情形如下：

屆次	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
第23屆	董事長	保勝投資(股)公司代表人：劉偉龍	4	0	100%	112/5/31 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：韓泰生	4	0	100%	112/5/31 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：劉煌基	4	0	100%	112/5/31 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：邵明斌	4	0	100%	113/3/25 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：楊文慶	1	1	100%	112/5/31 就任 113/3/25 辭任
	董　事	至登投資有限公司 代表人：陳諾樺	2	2	50%	112/7/19 願任
	董　事	鴻強(股)公司 代表人：傅振祥	4	0	100%	112/8/7 就任
	獨立董事	蕭 勝 賢	2	0	100%	112/5/31 就任 113/3/13 辭任
	獨立董事	陳 威 宇	4	0	100%	112/5/31 就任
	獨立董事	黃 慧 萍	4	0	100%	112/5/31 就任
第24屆	董事長	保勝投資(股)公司代表人：劉偉龍	10	0	100%	113/5/28 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：劉煌基	10	0	100%	113/5/28 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：邵明斌	10	0	100%	113/5/28 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：韓泰生	9	1	89%	113/5/28 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：王燕軍	9	1	89%	113/5/28 就任
	董　事	保勝投資(股)公司代表人：詹晉嘉	10	0	100%	113/5/28 就任
	獨立董事	胡 義 福	10	0	100%	113/5/28 就任
	獨立董事	陳 威 宇	10	0	100%	113/5/28 就任
	獨立董事	王 財 安	10	0	100%	113/5/28 就任

註 1：實際出席率 (%) 以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：本公司於 113 年 5 月 28 日股東常會改選，第 24 屆董事就任後第 23 屆董事任期即結束。

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司於 105 年 4 月 25 日始設置獨立董事並成立審計委員會，依證券交易法第 14 條之 5 規定，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，請參閱本年報第 38 頁至第 39 頁 112 年及截至年報刊印日止，審計委員會重要決議事項。

(二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：請參閱本年報第 77 頁至第 81 頁 112 年及截至年報刊印日止，董事會重要決議暨獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理情形。

二、 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：請參閱本年報第34頁註1。

三、 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：本公司董事會評鑑執行情形，請參閱本年報第35頁註2。

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

(一) 本公司已於 105 年 4 月 25 日成立審計委員會。

(二) 本公司 113 年度及截至年報刊印日止，依公司法、證券交易法第十四條之五等所列應提交審計委員會同意或須提交董事會決議之議案，已經審計委員會同意後，送交董事會決議通過並執行，不須先行提交審計委員會同意之議案，則直接提交董事會決議通過後執行。

(三) 本公司配合主管機關推動新版公司治理藍圖，有效發揮董事會職能，自 110 年 3 月 8 日第 21 屆第 22 次董事會決議通過設置公司治理專責單位及主管建議案，目前由財務處李淑惠副總經理擔任公司治理主管。

(四) 提升資訊透明度：

1.本公司自 110 年起發布重大訊息時均同步發布英文重大訊息。

2.本公司自 110 年起股東常會開會 16 日前上傳英文版年度財務報告。

3.本公司自 110 年起中文版期中財務報告申報期限後兩個月內揭露以英文期中財務報告。

4.本公司自 111 年起股東常會開會 18 日前上傳年報。

註 1：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：

(一)113/6/25 第 24 屆 3 次董事會

第二十四屆獨立董事暨第五屆薪酬委員薪酬建議案：

排除應利益迴避之獨立董事(獨立董事陳威宇、王財安、胡義福)後，經主席徵詢全體出席董事同意，本案照修正案通過。

第二十四屆一般董事薪酬建議案：

排除應利益迴避之董事(董事劉偉龍、邵明斌、韓泰生、劉煌基、王燕軍、詹晉嘉)後，經全體出席董事同意，本案照修正案通過。

(二)113/9/19 第 24 屆 5 次董事會

擬向關係人租賃位於台北市中正區忠孝西路一段 50 號 6 樓辦公室案：

本案出席董事劉偉龍、劉煌基、邵明斌、詹晉嘉及委託他人代理出席之韓泰生董事及王燕軍董事均為保勝投資股份有限公司之法人代表人，另王財安獨董為龍邦興業(股)公司之獨立董事，依泰山董事會議事規範規定，基於利益迴避原則不參與討論及表決，並由劉偉龍董事長指派代理主席陳威宇獨董代理主持本案之討論與表決。除上述董事依利益迴避原則迴避外，其餘董事均無異議通過。

(三)113/11/12 第 24 屆 8 次董事會

副董事長薪酬建議案：

排除應利益迴避之副董事長劉煌基後，經主席徵詢全體出席董事同意，本案照修正案通過。

(四)113/12/24 第 24 屆 9 次董事會

113 年年終獎金發放建議案：列席人員李淑惠副總經理、稽核主管徐鑫祥、總經理沈怡君已離席迴避，由行政長林俐婉報告，經主席徵詢全體出席董事同意，本案照修正案通過。

註 2：董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間 (註 3)	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	113/5/28 ~ 113/12/31	董事會	董事會自評	涵蓋五大面向： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制	(1) 整體評估結果：113 年董事會、董事成員內部自評及功能性委員會(含審計委員會及薪酬委員會)自評，以上績效評估皆「優於標準」。 (2) 本屆董事成員大多具有法律、財經與營運管理等專業背景，各具營運管理、專業法律知識與危機處理、財經及國際市場觀等專業能力，展現多元互補成效 (3) 未來公司治理單位擬將依照本公司董事會績效評估辦法，尋求外部專業機構協助與資訊，以精進董事會運作效能。 (4) 評鑑結果皆提報 114 年 3 月 12 日董事會。
	113/5/28 ~ 113/12/31	個別董事成員	個別董事成員自評	涵蓋六大面向： 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制	
	113/6/11 ~ 113/12/31	審計委員會	審計委員會自評	涵蓋五大面向： 1.對公司營運之參與程度 2.功能性委員會職責認知 3.提升功能性委員會決策品質 4.功能性委員會組成及與成員選任 5.內部控制	
	113/6/11 ~ 113/12/31	薪酬委員會	薪酬委員會自評		

註1：本公司董事會於109年2月27日通過「董事會績效評估辦法」，訂定董事會至少每年執行一次內部評估，針對董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會之績效評估。內部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

註2：評鑑方式及評估執行由議事單位負責，採內部問卷方式進行，依董事對董事會運作評估、董事對自身參與評估、審計委員對委員會運作評估及薪酬委員對委員會運作評估。本公司議事單位將依前開辦法分析，將結果提報董事會，並針對董事之建議提出可加強改善之作法。

註3：本公司於113/5/28董事全面改選，第24屆董事會成員於113/5/28就任；第7屆薪酬委員會於113/6/11召開第7屆第1次會議。

(二)審計委員會年度工作重點：

審計委員會旨在協助董事會確實履行其監督其內部監控機制之有效性，並依公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務，執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。本公司自 105 年起成立審計委員會，並由全體三位獨立董事組成，至少每季召開 1 次委員會。

1. 審計委員會職權及審議事項主要包括：

(1) 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
(2) 內部控制制度有效性之考核。
(3) 依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
(4) 涉及董事自身利害關係之事項。
(5) 重大之資產或衍生性商品交易。
(6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。

(7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
(8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
(9) 簽證會計師資歷、獨立性評量。
(10) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
(11) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之第一季、第二季、第三季財務報告及年度財務報告。
(12) 審計委員會績效評量自評問卷。
(13) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

審閱財務報告

董事會造具本公司 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安永聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經審計委員會查核，認為尚無不合。

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的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告包括風險管理與法令遵循。參考 2013 年 The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)發布之內部控制制度 - 內部控制的整合性架構 (Internal Control —Integrated Framework)，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。

委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。
本公司於 112 年 7 月 18 日審計委員會及同日董事會審議並通過委任簽證會計師委任案，經評估安永聯合會計師事務所林素雯會計師及楊智惠會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

2. 審計委員會運作情形資訊：

113 年度及截至年報刊印日止，審計委員會開會 9 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

屆次	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
第4屆	獨立董事	蕭勝賢	1	0	100%	112/5/31 就任 113/3/13 辭任
	獨立董事	陳威宇	1	0	100%	112/5/31 就任 113/5/28 任期結束
	獨立董事	黃慧萍	1	0	100%	112/5/31 就任 113/5/28 任期結束
第5屆	獨立董事	王財安	8	0	100%	113/5/28 就任
	獨立董事	陳威宇	8	0	100%	113/5/28 就任
	獨立董事	胡義福	8	0	100%	113/5/28 就任

註：

(1)實際出席率（%）以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)本公司於 113/5/28 董事全面改選，第 5 屆獨立董事暨審計委員會成員於 113/5/28 就任。

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

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

上述(一)及(二)請參閱本年報第 38 頁至第 39 頁，112 年及截至年報刊印日止，審計委員會重要決議事項。

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

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

1. 溝通原則：本公司內部稽核主管每年至少一次召開與獨立董事之單獨會議，且定期於審計委員會議中向委員進行稽核業務報告、溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形。

2. 溝通情形：本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及溝通情形良好。

3. 113 年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形，摘要說明如下：

日期	溝通會議	溝通事項	溝通結果
113/3/12	審計委員會	1. 報告112年度第四季稽核業務執行結果。 2. 審查本公司112年度內部控制自行評估結果案。	本次會議無意見提報董事會決議。
113/6/25	審計委員會	1. 報告113年度一至四月稽核業務執行結果。 2. 113年度申報事項情形。	本次會議無意見提報董事會決議。
113/8/13	審計委員會	1. 報告 113 年度五至六月稽核業務執行結果。	本次會議無意見提報董事會決議。
113/12/24	審計委員會	1. 報告 113 年度第三季稽核業務執行結果。 2. 提報 114 年度稽核計畫。	本次會議無意見提報董事會報告

4. 本公司將經簽證會計師查核或核閱之財務報表結果呈報審計委員會，且每年至少一次安排獨立董事與內部稽核主管單獨溝通；溝通情形，摘要說明如下：

日期	溝通事項	溝通結果
113/8/13	1. 113 年度子公司(泰山漳州廠)參訪行程討論。	本次會議無意見

3. 113 年及截至年報刊印日止，審計委員會重要決議事項：

日期 / 屆次	重要決議事項	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/3/12 第 4 屆 第7次	1. 112 年第 4 季稽核計劃執行及追蹤情形與 112 年度內控自評執行及缺失情形報告 2. 112年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司112年度盈餘分配案。 4. 本公司112年度「內部控制制度聲明書」案。 5. 本公司簽證會計師之委任及報酬案。 1. 制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過
113/6/11 第5屆 第1次	1. 推選本公司第 5 屆審計委員會之召集人及會議主席	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過
113/6/25 第 5 屆 第 2 次	1. 113 年 1~4 月稽核工作報告	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過
113/8/13 第5屆 第3次	1. 113年第2季財務報告案 2. 113年第2季盈餘分配案 3. 撤回本公司與龍邦國際興業股份有限公司間之智慧財產及商業法院（下稱商業法院）112年度商訴字第16號案件之訴訟代表人一案	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過
113/09/19 第5屆 第4次	1. 本公司「關係人交易之管理」辦法制修訂案 2. 本公司「對子公司之監督與管理辦法」制修訂案 3. 本公司「審計委員會組織規程」修訂案 4. 制修訂內部控制制度之融資循環及投資循環建議案 5. 本公司核決權限表修訂案 擬向關係人租賃位於台北市中正區忠孝西路一段 50 號 6 樓辦公室	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過
113/10/17 第5屆 第5次	1. 擬發包位於台北市中正區忠孝西路一段 50 號 6 樓台北總部辦公室裝修案 2. 稽核主管任命案	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過
113/11/12 第 5 屆 第6次	1. 113 年第 3 季財務報告案 2. 113 年第 3 季盈餘分配案	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過
113/12/24 第 5 屆 第7次	1. 本公司 114 年度「稽核計畫」案。 2. 本公司簽證會計師之委任及報酬案。	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過

日期 / 屆次	重要決議事項	決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114/03/12 第 5 屆 第8次	1. 本公司會計主管異動案 2. 113 年度營業報告書及財務報表案。 3. 本公司 113 年度盈餘分配案。 4. 本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 5. 安永聯合會計師事務所變更簽證會計師案 6. 制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。	經主席徵詢全體出席委員同意，本案照案通過	提送本公司董事會決議通過

(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？	✓		本公司參考「上市上櫃公司治理實務守則」之內容，於中華民國 104 年 12 月 10 日訂定本公司「公司治理實務守則」，其訂定及修正均經董事會通過並將全條文揭露於本公司網站，全文請參閱本公司網站/投資人專區/公司治理/重要規章：http://www.taisun.com。	無
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司已依公司治理務實守則訂定內部作業程序。並由法務部處理股東相關疑義、糾紛及訴訟事宜。此外，本公司設有發言人及代理發言人，並於公司官網設立投資人專區及投資人信箱：taisunir@taisun.com.tw，以建立與股東之間的溝通管道。	無
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司依據股務代理機構之股東名冊掌握主要股東，並定期申報內部人股權異動情形。此外，設有投資人關係專責單位與主要股東保持良好互動關係。	無
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司與關係企業間之關係人交易管理、背書保證、資金貸與等皆訂有辦法加以控管，另依金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有「對子公司監理與管理」作業，落實對子公司風險控管機制。	無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已訂有「誠信經營作業程序與行為指南」與「防範內線交易管理作業程序」並揭露於公司網站，此外每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理相關法令之教育宣導，課程內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成原因、交易實例說明及誠信經營守則暨作業程序及行為指南。 已於 113 年度舉辦與誠信經營議題相關訓練、外部教育訓練、意	無

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	
			識宣導(含「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業程序」)共計 1,020 人次，合計 1,044 人時。	
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？	✓		(一)本公司已訂定董事會成員多元化之政策及具體管理目標；並於「公司治理實務守則」第二十條明確規範董事會組成之多元化政策，本公司董事會成員組成，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務需求，在考慮及遴選董事候選人時，基於多元化方針，衡量專業背景、學(經)歷、誠信度或相關專業資格等。第23屆董事會成員分別具備律師及會計師之專業執照與多年財務與經營管理之專業經驗，董事席次9席，其中獨立董事為3席，得以發揮經營決策及督導之機能。董事會成員落實多元化之詳細情形，請參閱本年報第20頁至第22頁。	無
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		(二)本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，由董事長為ESG永續發展委員，其他委員由總經理及一級主管共同擔任監督與管理ESG永續發展委員會，另成立人事評議委員會、退休金監督委員會、職工福利委員會、職業安全衛生委員會、資訊安全管理委員會、食品安全中心、誠信經營專責單位、公司治理專責單位等。	無
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三)為落實公司治理並提升董事會功能，本公司董事會於109年2月27日通過「董事會績效評估辦法」，評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會；評估方式採董事會內部自評、董事成員自評、審計委員會及薪酬委員會內部自評，並由本公司議事單位負責執行，於年度結束後進行評估並將評估結果提報董事會作為個別分配董事酬勞及董事提名人選之參考，113年度績效評估結果皆提報114年3月12日董事會，請參閱本年報第35頁。	無

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）公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司每年定期評估一次簽證會計師之獨立性及適任性： 1.參照會計師法第47條及會計師職業道德規範公報第10號「正直、公正、客觀及獨立性」內容條列獨立性評估項目。 2.112年取得「會計師獨立性聲明書」(註2)外，亦取得會計師出具之「審計品質指標(AQIs)」供評估簽證會計師獨立性及適任性之參考。 3.將評估結果提交審計委會員審核後再提報董事會討論；最近二年度評估結果分別於113年3月12日及114年3月12日提報董事會，做為委任簽證會計師之參考。 4.評估結果:安永聯合會計師事務所林素雯會計師及楊智惠會計師，皆符合本公司獨立性評估標準(註1)，足堪擔任本公司簽證會計師。 (註1、註2請參閱本年報第52頁至第53頁)。	無
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓		為強化公司治理，本公司於112年7月10日經董事會決議通過，目前委任財會處李淑惠副總經理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。李淑惠副總經理具備公開發行公司財務運作、股務及公司治理相關事務之主管職務多年以上經驗。 (註：本公司治理主管李淑惠副總經理於112/7/10就任至今) 一、公司治理主管主要職責： 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 製作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事執行業務所需之資料。 5. 協助董事遵循法令。 6. 其他依公司章程或契約所訂定之事項。	無

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	
			二、113年度業務執行重點情形如下： 1.協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並協助董事進修： (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，於就任時提供董事會成員，並定期更新。 (2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3)獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 (4)依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。 2.協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜： (1)向董事會、獨立董事、審計委員會報告公司之公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。 (2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。 (3)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 3.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 4.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。 三、公司治理主管進修情形：請參閱本年報第51頁。	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		本公司設有發言人制度，同時於公司網站設置企業社會責任專區及利害關係人專區，並公布公司聯絡信箱、從業道德舉報信箱、0800消費者服務專線，及股東、媒體、財務、贊助、產品代工、產品訂購等專責單位聯絡方式，分別與投資人、銀行、員工、消費者、供應商、通路商、媒體等利害關係人溝通，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。 利害關係人連絡資訊暨意見反應： 電話：(02)2506-4152分機9239 數位暨公共關係行銷部 陳小姐 網站：https://www.taisun.com.tw/contact-staff	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任元大證券(股)公司股務代理部辦理股東會事務。	無
七、資訊公開				
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		(一)本公司設有網站(網址：http://www.taisun.com.tw)於投資人專區已詳細揭露相關財務業務及公司治理訊息。	無
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓		(二)其他資訊揭露之方式： 1. 本公司網站已增設英文網站，並同步更新重大資訊。 2. 此外，依「公司治理實務守則」公司設置專責單位管理蒐集資訊及上網揭露訊息工作。 3. 落實發言人制度，設有公司發言人與公司發言人專線。 4. 法人說明會過程均揭露於公司網站： http://www.taisun.com.tw/investor/legal-person-info/	無
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓		(三)本公司依法令規範公告並向主管機關申報： 1. 本公司於114年3月公告113年度經會計師查核簽證、董事會通過及審計委員會承認之年度財務報告。	無

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	
			2. 於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後四十五日內，公告並申報由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並申經會計師核閱及提報董事會之財務報告。 3. 於每月十日以前，公告並申報上月份營運情形。	
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、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一) 本公司對於公司治理運作請參閱本公司網站揭露事項：https://www.taisun.com.tw/corporate/corporate-governance-practices/ (二) 公司每年編製ESG報告書，有關歷年之非財務性資訊依規定公告「ESG永續報告書」說明執行情形，請參閱本公司網站：https://www.taisun.com.tw/corporate/calendar-year-report/。 (三) 員工權益與關懷：本公司重視勞資和諧，打造安全健康的工作環境，請參閱本公司網站：https://www.taisun.com.tw/corporate/calendar-year-report/ (四) 投資者關係：本公司持續保持與投資人的良好互動，除年度股東大會外，日常亦透過信件、拜訪與投資人溝通交流。並將投資人回饋意見提供予公司高層與相關單位參考以作改善調整。未來本公司仍將繼續強化投資人關係，維持與投資人間的良好溝通及交流。 (五) 供應商關係：本公司訂有「合格供應廠商評估、評鑑及輔導實施作業標準」，從採購到出廠，以食品安全為優先考量，重視供應鏈的原料來源，每項原料入廠前均需再次檢驗合格始可執行製作，重視供貨品質，並每年進行抽檢評鑑，決定是否繼續合作，請參閱本公司網站：https://www.taisun.com.tw/corporate/food-safety/ (六) 利害關係人溝通：提供多元溝通管道及資訊揭露，與利害關係人保持良好的對話與溝通，並收集利害關係人關注的議題，請參閱本公司網站：https://www.taisun.com.tw/corporate/stakeholder/ (七) 客戶政策之執行情形：本公司設有0800消費者務專線，提供消費	無

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	
			者與商店端連絡產品狀況，積極處理消費者及客戶（各通路賣場）之申訴事件，以維護消費者權益。 (八) 董事及經理人進修情形：本公司董事及經理人均具備相關專業知識，視實際需要安排相關法令之課程進修，113年度第23屆董事進修情形：請參閱本年報第50頁註4。 (九) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司有關營運政策、投資、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核室亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計劃並確實執行，以落實內控機制及控管各項風險管理之執行。 (十) 本公司已為全體董事購買責任保險，並揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區。	

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	

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。

(未列入受評公司者無需填列)

1.本公司將持續提升公司治理，針對112年「公司治理評鑑」指標部分未得分需精進項目，其規劃說明如下：

項次	構面	改善情形
1	強化董事會結構與運作	1.目標受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上。 2.達成目標股東常會於5月底前召開並同時達到董事出席數過半。 3.其餘尚待評估並研擬未來改善計畫。
2	提升資訊透明度	1.目標會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告。
3	推動永續發展	1.已於111年6月取得ISO14064-1溫室氣體排放碳盤查認證，預計接下來目標為取得GHG排放量查證。預計115年進行第二次ISO14064-1查證。 2.110年起每年編製英文版永續報告書。 3.未來視公司策略方向再進行研議。

2.本公司113年「公司治理評鑑」指標尚未改善優先加強項目，優先加強部分說明如下：

項次	構面	優先加強事項與措施
1	強化董事會結構與運作	1. 目標過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會。 2. 預計未來推動遴選外部評鑑機構執行外部評估，透過專業建議提升董事會效能。
2	提升資訊透明度	1. 目標會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告，提升財報編制效能進而達到提升資訊透明度。
3	推動永續發展	111年度之後的ESG永續報告書已依據氣候相關財務揭露建議(TCFD)架構，揭露泰山對氣候相關風險與機會之治理、策略、風險管理、指標和目標等資訊及短期至中期面對前十大問題因應措施。詳情請查閱113年度ESG永續報告書。

註 1：113 年度會計師獨立性及適任性評估

項　　目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	否	是
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	否	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	否	是
5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目。	否	是
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突。	否	是
8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是
9. 會計師是否要求、期約或收受規定外之任何酬金。	否	是
10. 會計師截至目前連續七年度接受本公司之委任擔任查核簽證會計師。	否	是

註：本公司於評估簽證會計師之適任性及獨立性時，需檢視與評估會計師提供之審計品質指標(Audit Quality Indicatiors AQI)，內容包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等 5 大構面及 13 項指標，大致涵蓋審計品質攸關之項目，以協助本公司審計委員會於選任簽證會計師時，更有效客觀評估會計師事務所及查核團隊之審計品質。

註 2：安永聯合會計師事務所聲明書

EY安永
Building a better working world

安永聯合會計師事務所
11012 台北市基隆路一段333號9樓
9F, No. 333, Sec. 1, Keelung Road
Taipei City, Taiwan, R.O.C.
Tel: 886 2 2757 8888
Fax: 886 2 2757 6050
www.ey.com/taiwan

會計師獨立性聲明書

泰山企業股份有限公司董事會及審計委員會　公鑒:

本聲明書係依照我國審計準則之規定，針對民國一一三年度合併財務報表之查核，就會計師獨立性所作之年度溝通。

依照我國審計準則之規定，會計師應向治理單位提供會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員、事務所及聯盟事務所已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並溝通所有可能被認為會影響本會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

依本會計師之專業判斷，並未察覺本事務所或聯盟事務所與　貴公司間，存在可能被認為會影響獨立性之關係及其他事項。

本聲明書僅供　貴公司董事會、審計委員會、管理階層以及　貴公司內部其他人員參考，不得用於任何其他目的。

敬頌商祺

安永聯合會計師事務所

林　素　雯

會計師:

楊　智　惠

中華民國114年12月16日

註 3：利害關係人身份、關注議題、溝通管道：

請參閱本公司網站：https://www.taisun.com.tw/corporate/stakeholder/

註 4：113 年度董事進修情形：

姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時 數	是否符合規定(註)
劉偉龍	113/7/3	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	是
韓泰生	113/10/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6 小時	是
劉煌基	113/3/6	社團法人中華公司治理協會	2024 年全球經濟展望	1 小時	是
	113/4/12	社團法人中華公司治理協會	股東會、經營權與股權策略	3 小時	
	113/4/19	社團法人中華公司治理協會	經營權紛爭中之董事責任-聚焦於股東權利之保障	3 小時	
	113/7/30	社團法人中華公司治理協會	ESG 評鑑的願景及趨勢	1 小時	
	113/9/30	台灣董事學會	從公平待客原則談高齡友善服務原則及金融剝削	3 小時	
	113/10/4	台灣董事學會	ESG 永續發展趨勢及自然風險 TNFD 架構	3 小時	
邵明斌	113/7/3	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時	是
王燕軍	113/11/6	財團法人中華民國會計研究發展基金會	企業舞弊之調查實務與案例解析	6 小時	是
	113/11/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報編製」相關 ESG 永續政策法令	3 小時	
	113/12/5	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-碳權交易機制與碳管理應用	3 小時	
詹晉嘉	113/10/28	財團法人中華民國會計研究發展基金會	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6 小時	是
陳威宇	113/10/18	社團法人中華公司治理協會	鑑識會計與舞弊防治	3 小時	是
	113/11/1	社團法人中華公司治理協會	ESG 的趨勢及實務解析	3 小時	
王財安	113/4/19	社團法人中華公司治理協會	經營權紛爭中之董事責任-聚焦於股東權利之保障	3 小時	是
	113/5/10	社團法人中華公司治理協會	美國法上提名與薪酬委員會之介紹：個案分析	3 小時	
胡義福	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法遵循宣導說明	3 小時	是
	113/11/12	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-員工與董事薪酬議題探討-從證交法第 14 條修正條文談起	3 小時	

註：係指是否符合「上市上櫃公司董事進修推行要點」所規定之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排與資訊揭露。

113 年度經理人進修情形：

姓 名	進修日期	訓 練 主 題	時 數
李淑惠 (公司治理主管)	113/10/28	內控防線功能與董事會運作機制之強化與舞弊案例解析	6 小時
	113/11/16	最新「年報編製」相關 ESG 永續政策法令	3 小時
	113/12/5	董監事暨公司治理主管系列課程-碳權交易機制與碳管理應用	3 小時
顏谷龍 (會計主管)	113/12/12~ 113/12/13	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12 小時
徐鑫翔 (稽核主管)	113/6/13	不可不知 IFRS S1/S2 對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6 小時
	113/9/10	董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點	6 小時

註 1：稽核主管：劉思佩於 113/8/28 辭職，新任徐鑫翔於 113/10/17 就任。

(四) 薪資報酬委員會之組成、職權及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別 / 條件		姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
第六屆	召集人	獨立董事	蕭勝賢	註 1	註 2	1
	委　員	獨立董事	陳威宇			2
	委　員	獨立董事	黃慧萍			0
第七屆	召集人	獨立董事	王財安	註 1	註 2	0
	委　員	獨立董事	胡義福			0
	委　員	獨立董事	陳威宇			3

註 1：第六屆及第七屆薪資報酬委員會具獨立董事身分之成員相關工作年資、專業資格與經驗，請參閱本年報第 5 頁董事及監察人資料(一)、第 16 頁 3.董事專業資格及獨立性情形相關內容。

註 2：第六屆及第七屆薪資報酬委員會具獨立董事身分之成員獨立性情形，請參閱請參閱第 16 頁 3.董事專業資格及獨立性情形相關內容。因此，經考慮本部分載述，本公司認為薪酬委員會均為獨立於本公司的人士。

註 3：蕭勝賢委員於 113/3/13 辭任。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 第六屆薪資報酬委員會委員共計 3 人。委員任期：112 年 07 月 10 日至委任之董事會屆期止，113 年 1 月 1 日至 113 年 06 月 10 日止薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

(2) 第七屆薪資報酬委員會委員共計 3 人。委員任期：113 年 06 月 11 日至委任之董事會屆期止，113 年 06 月 11 日至年報刊印日止薪資報酬委員會開會 7 次(A)，委員資格及出席情形如下：

屆次	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
第六屆	召集人	蕭勝賢	2	0	100%	蕭勝賢委員 113/3/13 辭任
	委 員	陳威宇	2	0	100%	
	委 員	黃慧萍	2	0	100%	
第七屆	召集人	王財安	7	0	100%	113/6/11 委任
	委　員	胡義福	7	0	100%	
	委　員	陳威宇	7	0	100%	

其他應記載事項：

一、 董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：請參閱本年報第 53 頁。

二、 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：請參閱本年報第 53 頁。

3. 薪資報酬委員會職權：

(1)本公司薪資報酬委員會之職能，係以善良管理人之注意，就本公司董事、獨立董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，每年至少開會2次，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

(2)本公司薪資報酬委員會職權

A.定期檢討本公司薪酬委員會組織規程並提出修正建議。

B.訂定並定期檢討本公司董事、獨立董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

C.定期評估本公司董事、獨立董事及經理人之績效目標達成情形，並評估、訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(3)薪資報酬委員會履行職權時，依下列原則為之：

A.確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。

B.董事、獨立董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。

C.不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

D.針對董事及經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

E.本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津　貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事、獨立董事及經理人酬金一致。

本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

4. 薪資報酬委員會討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

日期 / 屆次	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第六屆 第六次 113/1/23	1. 112年年終獎金及經理人發放建議案 2. 行政事業群行政長任命案 3. 漳州事業總經理任命案	全體出席 經主席徵詢全體出席委員同意通過	已依薪資報酬委員會決議通過並提報董事會決議通過
第六屆 第七次 113/3/12	1. 112年度員工酬勞及董事酬勞分派總額案 2. 消食事業群營運長任命案 3.品研事業群品研長任命案	全體出席 經主席徵詢全體出席委員同意通過	已依薪資報酬委員會決議通過並提報董事會決議通過
第七屆 第一次 (臨時) 113/6/11	推選第七屆薪酬委員會之召集人案	全體出席 經徵詢與會委員同意，均一致通過推選王財安委員擔任本屆薪酬委員會之召集人	依決議執行

第七屆 第二次 113/6/25	1. 第二十四屆董事薪酬建議案 2. 董事長薪酬建議案 3. 生產事業群技術長任命案 4. 大宗事業處副總經理任命案 5. 高階主管薪酬建議案 6. 高階主管特別獎金建議案	全體出席 經主席徵詢全體出席委員同意通過	已依薪資報酬委員會決議通過並提報董事會決議通過
第七屆 第三次 113/9/19	1. 本公司組織規劃案 2. 消食事業群行銷二處副總經理人事任命案	全體出席 經主席徵詢全體出席委員同意通過	已依薪資報酬委員會決議通過並提報董事會決議通過
第七屆 第四次 113/10/17	稽核主管異動案	全體出席 經主席徵詢全體出席委員同意通過	已依薪資報酬委員會決議通過並提報董事會決議通過
第七屆 第五次 113/12/24	1. 總經理任命案 2. 食糧事業群群長任命案 3. 品研事業群研發二處副總經理任命案 4. 本公司代理發言人任命案 5. 副董事長薪酬建議案	全體出席 經主席徵詢全體出席委員同意通過	已依薪資報酬委員會決議通過並提報董事會決議通過
第七屆 第六次 114/1/16	113年年終獎金發放建議案	全體出席 經主席徵詢全體出席委員同意通過	已依薪資報酬委員會決議通過並提報董事會決議通過
第七屆 第七次 114/3/12	1. 113年度員工酬勞及董事酬勞分派總額案 2. 泰山公司章程修訂建議案 3. 會計主管異動案 4. 子公司喜威世流通(股)公司總經理任命案	全體出席 經主席徵詢全體出席委員同意通過	已依薪資報酬委員會決議通過並提報董事會決議通過

5.提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(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？	✓		本公司於111年3月由「CSR委員會」更名為「ESG永續發展委員會」，董事長為「ESG永續發展委員會」之主任委員，其他委員由總經理及一級主管共同擔任，轄下分為四大組別，係由不同領域高階主管擔任召集人，其依循「ESG永續發展委員會」所制定的政策來研擬各組對應的專案，監督管理永續經營及社會責任之目標、成果、承諾及規劃，實踐與利害關係人的長期承諾，同時向社會大眾揭露永續發展相關資訊。 責任辦公室負責統籌及執行相關 ESG 策略目標計畫與行動，定期召開會議協助委員會確保各項承諾如期完成，掌握各群部相關利害關係人溝通資訊，並定期揭露工作成果。責任辦公室分為「公司治理」、「健康安心」、「環境永續」、「企業承諾」四大組別，透過責任辦公室統籌定期召開管理會議，討論各部門工作概況，並定期呈報ESG永續發展委員會指導，所有執行方案由委員會成員均同意後執行。 113年ESG責任辦公室向董事會呈報永續相關事項共4次，內容含括誠信經營管理成果、資訊安全、溫室氣體盤查工作、永續報告書及永續資訊管理辦法等進展。	無
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？	✓		本公司風險評估邊界以台灣地區為主，包含台北總公司、田中廠區及北斗牧場為範圍。113 年永續發展委員會轄下責任辦公室依循永續報告書重大性原則，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。進行利害關係人分析及評估，訂定相關風險管理政策或策略如下： 1. 環境：由盤查碳指標推估未來可能發生的碳費用，並汰換燃油鍋爐為天然氣鍋爐，已於 113 年第二季完工。另外，也持續進行太陽能評估，待確認執行再行揭露。	無

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	
			2. 社會議題:好時光知識+是針對食品知識的推廣、食品衛生相關法規、謠言澄清等作為，對大眾進行生活教育工作。 3. 公司治理：提升公司治理評鑑等級及財務績效，經過 FACEBOOK 粉絲專頁遭到駭客入侵，泰山研擬「行銷群社群媒體平台管理作業標準」，提高資訊安全管控機制。 4. 法規遵循：違規遭主管機關裁罰案計廣告標示 1 件、勞檢 2 件、環境保護 3 件。 法規遵循相關議題，將揭露於 113 ESG 永續報告書，重大議題篇章並彙整資訊，訂定相關政策、承諾、評估機制、目標及採取行動方案，以防範風險及預防損失。	
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？	✓		本公司以 ESG 永續發展委員會為氣候變遷管理的最高組織，由董事長擔任主席責成 ESG 責任辦公室，執行永續相關專案管理。在環境面，皆依循環境部法規管理，並依據 2022 年通過 ISO14064-1 規範每年進行內部溫室氣體盤查，追蹤減碳成效並公開揭露於永續報告書。	無
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司自103年開始使用生質鍋爐，減少燃油鍋爐耗用量，生質爐使用再生的木質顆粒作為熱能來源，減少爐渣與爐灰清運次數且也屬於綠色能源故排碳量不計算。但目前生質鍋爐經年使用後，同樣面臨蒸氣效能問題，112年-113年已展開天然氣鍋爐更替計畫，期以更清潔的能源執行生產任務汰換燃油鍋爐，減少空氣污染相關危害，並能降低碳排放。	無
(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，並採取相關之因應措施？	✓		本公司以ESG永續發展委員會為氣候變遷管理的最高組織，由董事長擔任主席責成ESG辦公室辦事相關永續專案管理。已於111年年底正式邀請顧問輔導發展TCFD相關評估，尚未明訂公告氣候變遷策略與目標，仍以改善廠內能源設備為方向，未來制訂氣候變遷策略與目標，找出控溫具體作為，評估風險與機會等相關指標後，擬向董事會報告，並揭露於永續報告書，並報告具體行動措施與成效。	無
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放	✓		1. 為落實 ESG 治理並以永續發展為目標，公司在溫室氣體排放量、用	無

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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？</td><td></td><td></td><td>水量及廢棄物總重量，及相關減量政策與統計如下：
(1) 溫室氣體排放量：將揭露於 113 ESG 永續報告書-節能減碳管理章節。
(2) 用水量：
單位：千立方公尺
<table>
<tr><th rowspan="2">項目</th><th colspan="3">112年</th><th colspan="3">113年</th><th rowspan="2">113年-112年(增減)</th></tr>
<tr><th>食品廠</th><th>油脂廠+水產飼料廠+北斗牧場</th><th>總計</th><th>食品廠</th><th>油脂廠+水產飼料廠+北斗牧場</th><th>總計</th></tr>
<tr><td>取水量</td><td>693.49</td><td>51.27</td><td>744.76</td><td>638.46</td><td>43.14</td><td>681.6</td><td>-63.16</td></tr>
<tr><td>排水量(放流水)</td><td>384.86</td><td>13.02</td><td>397.88</td><td>390.34</td><td>12.07</td><td>402.41</td><td>4.53</td></tr>
<tr><td>總耗水量</td><td>308.63</td><td>38.25</td><td>346.88</td><td>248.12</td><td>31.77</td><td>279.19</td><td>-67.69</td></tr>
</table>
(3) 廢棄物：
① 食品廠+油脂廠：
單位:公噸
<table>
<tr><th>分類 \ 年度</th><th></th><th>112年</th><th>占比</th><th>113年</th><th>占比</th><th>112年-113年(增減)</th></tr>
<tr><td rowspan="2">非資源性</td><td>垃圾(離廠焚化)</td><td>58</td><td>3.8%</td><td>38</td><td>3.2%</td><td>-20</td></tr>
<tr><td>鍋爐爐灰</td><td>4</td><td>0.3%</td><td>4</td><td>0.3%</td><td>-</td></tr>
<tr><td rowspan="2">資源性</td><td>鍋爐爐渣</td><td>199</td><td>13.2%</td><td>261</td><td>21.4%</td><td>62</td></tr>
<tr><td>污泥、茶渣、資源回收項目等</td><td>1,243</td><td>82.7%</td><td>918</td><td>75.1%</td><td>-325</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td colspan="2">總計</td><td>1,504</td><td>100%</td><td>1,221</td><td>100%</td><td>-283</td></tr>
</table>
註：非資源性皆為焚化處理；資源性爐渣再利用於無筋混凝土；污泥、茶渣皆為堆肥製成肥料。
②水產飼料廠+北斗牧場：
<table>
<tr><th>年度</th><th>廢棄物分類</th><th>種類</th><th>再利用之產品</th><th>廢棄物比例</th><th>資源回收比例</th></tr>
<tr><td rowspan="3">112</td><td rowspan="2">資源性</td><td>廢飼料、豬乾糞便污泥</td><td>有機肥</td><td>86.91%</td><td rowspan="2">97.97%</td></tr>
<tr><td>廢鐵、廢紙、廢塑膠等</td><td>鐵材、再生紙、塑膠</td><td>11.06%</td></tr>
<tr><td>非資源性</td><td>一般垃圾（離廠焚化）</td><td>---</td><td>2.03%</td><td>2.03%</td></tr>
<tr><td rowspan="3">113</td><td rowspan="2">資源性</td><td>廢飼料、豬乾糞便污泥</td><td>有機肥</td><td>80.89%</td><td rowspan="2">95.32%</td></tr>
<tr><td>廢鐵、廢紙、廢塑膠等</td><td>鐵材、再生紙、塑膠</td><td>14.44%</td></tr>
<tr><td>非資源性</td><td>一般垃圾（離廠焚化）</td><td>---</td><td>4.68%</td><td>4.68%</td></tr>
</table>
單位:公噸
<table>
<tr><th rowspan="2">廢棄物分類</th><th>項目</th><th colspan="2">112年</th><th colspan="2">113年</th><th colspan="2">113年-112年</th></tr>
<tr><th>單位</th><th>公噸</th><th>占比</th><th>公噸</th><th>占比</th><th>增減</th><th>占比</th></tr>
<tr><td rowspan="3">資源性</td><td>北斗牧場-豬乾糞便</td><td>84</td><td>72.08%</td><td>115.50</td><td>74.91%</td><td>31.5</td><td>37.5%</td></tr>
<tr><td>水產廠-廢飼料</td><td>17.28</td><td>14.83%</td><td>9.21</td><td>5.97%</td><td>-8.07</td><td>-46.7%</td></tr>
<tr><td>廢鐵</td><td>3.82</td><td>3.28%</td><td>13.69</td><td>8.88%</td><td>9.87</td><td>258.38%</td></tr>
</table>
</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>
<table>
<tr><td></td><td>廢木頭</td><td>9.07</td><td>7.78%</td><td>8.57</td><td>5.56%</td><td>-0.50</td><td>-5.51%</td></tr>
<tr><td>非資源性</td><td>一般垃圾（離廠焚化）</td><td>2.37</td><td>2.03%</td><td>7.21</td><td>4.68%</td><td>4.84</td><td>204.22%</td></tr>
<tr><td colspan="2">總計</td><td>116.54</td><td>100%</td><td>154.18</td><td>100%</td><td>37.64</td><td>32.3%</td></tr>
</table>
2.減碳、水、廢棄物基準年數據、減量目標、推動措施及達成情形等：
(1) 減碳：112-113 年進行天然氣鍋爐汰換一重油鍋爐專案，預估將減少減碳量約 629 噸 CO2e/年，減幅 18.45%。
(2) 減水：將揭露於 2024 ESG 永續報告書-水資源管理與廢水排放章節。
(3) 廢棄物：食品廠 113 年非資源性廢棄物(生活垃圾)合計產出 38 公噸，較前一年減少 20 公噸，廢棄物回收利用率 96.5%，廢棄物回收利用率以 109 年 96.5%為基準點，114 年廢棄物回收利用率目標達 98%以上。</td><td></td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司恪守營運所在地之勞動權益、性別工作平等相關法規，支持並尊重《聯合國世界人權宣言》、《聯合國「全球盟約」》及《國際勞工組織-工作基本原則與權利宣言》等國際公認之人權標準，制定「泰山企業股份有限公司人權保護宣言」，杜絕任何侵犯及違反人權之行為，有尊嚴地對待及尊重所有員工、契約及臨時人員、實習生。泰山經營理念是「務實、正念、同理、精進」，我們歡迎認同並支持此經營理念的夥伴加入泰山，招募政策以人權平等為基礎，所有應聘者機會均等，以應試人員能力為取向，不以種族、膚色、性別、宗教、政治、國籍或社會出身、身心障礙予以差別對待。泰山呼應聯合國永續發展目標：
（健康與福祉）
◆ 落實職安衛管理，確保工作環境安全，促進員工身心健康。
◆ 持續改善硬體設施標準與安全衛生作業程序，積極建構安全衛生的</td><td>無</td></tr>
</table>

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	
			工作環境，以預防職業傷害與疾病，保障勞工工作安全與健康。 （教育品質） ◆ 支持員工成長與職涯發展。提供培訓計畫、培訓時間與經費補助，鼓勵員工主動安排，與時俱進提升能力齊備度，適才適所發展。 （性別平等） ◆ 推行性別平等措施，防止性別暴力。 ◆ 採行平等聘任原則，禁止任何形式的歧視。 （減少不平等） ◆ 招募秉持公平、公正、公開原則徵選合適人才，招募政策以人權平等為基礎，所有應聘者機會均等，以應試人員能力為取向，不以種族、膚色、性別、宗教、政治、國籍或社會出身、身心障礙予以差別對待。 ◆ 持續改善硬體設施標準與安全衛生作業程序，積極建構安全衛生的工作環境，以預防職業傷害與疾病，保障勞工工作安全與健康。	
（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？	✓		1.員工福利： 為了提供多元化的福利，我們依法成立「泰山企業股份有限公司職工福利委員會」及「喜威世流通股份有限公司職工福利委員會」，負責規劃和辦理各項福利項目。除了符合法令的福利外，我們致力於打造一個幸福的職場環境，訂有法令以外的福利，以增進同事之間的互動，提高團隊凝聚力。公司每月提撥營業總額的0.05%作為福利基金，以支持福利措施，同時定期召開職工福利委員會會議，113年透過舉辦休閒育樂、福利輔助、教育獎助等補助，支出金額共計7,154,149元。本公司遵循法定的休假制度，重視員工的工時管理，提供午餐便當補助、員工宿舍、彈性上班時間安排等多項福利措施，並安排視障按摩師進入公司為同仁提供服務。同時，我們提供EAP員工協助計畫，照顧員工的身心健康，並依法提供產假、陪產檢和陪產假，確保員工在重要階段能夠有充分的休息和支持。我們制定《退休金監督委員會章	無

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	
			程》和《退休管理辦法》，同時實施退休同仁重新任用制度，提供機會給予同仁繼續參與公司事務，保持活力。 2.員工酬勞政策 在公司卓越經營的表現下，我們與員工利潤共享。除了股東股利外，我們並發放員工年中報酬分紅，以表彰上一年度的辛勞。依公司章程規定，員工酬勞提撥不得低於2%。 除了即時性的工作成果獎金外，我們也根據年底績效考核的結果發放年終獎金，並為績優員工提供晉升調薪的機會。每年度亦會舉辦年度表揚大會以表彰優秀的團隊或個人。	
(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？	✓		本公司提供員工安全與健康之工作環境，從定期施行員工健康檢查、安全教育宣導到現場作業員工的安全工作守則，皆有規範及落實執行。 1. 以職業安全管理系統預防重大職業災害 ① 職業安全委員會進行職業安全管理，定期召開會議，調查檢討缺失。 ② 5S 運動列入績效評估範圍。 ③ 辦理年度員工健康檢查。 ④ 健康管理值異常與危險分級通報 2. 四大新興危害預防：進行人因性危害預防調查，高風險者列入優先參與醫師臨場服務對象。並針對女性員工提供母性健康保護衛教計畫。 3. 提供職業健康服務與訓練：每年固定進行安全衛生教育宣導、承包商入廠服務工安宣導、新進人員職業安全訓練、醫療健康服務。 4. 本公司 113 年度無發生任何火災造成人員損傷及財損。	無
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司訂有「教育訓練辦法」，培養企業發展策略之實踐人才(請參閱本年報第108~109頁)。	無

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	
(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？	✓		本公司依《食品安全衛生管理法》規範進行顧客安全健康、客戶隱私、行銷及標示管理。並設置0800-079080之24小時免付費服務專線，並依《消費者服務專線管理辦法》辦理消費者申訴。 113年處理278件產品狀況處理(不含一般產品諮詢服務)：217件非生產因素，追查61件異常原因，並回應精進方式。	無
(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？	✓		本公司訂有《供應商設立管理作業標準法》、《優良供應商選定作業標準》、《合格供應商選定作業細則》、《委外服務供應商評估管制作業標準》，每年針對法規與社會要求進行審視並酌情進行相關修正，並以《泰山企業股份有限公司誠信經營守則》約束同仁與供應商之間的關係，同時要求供應商簽寫《誠信及永續經營承諾書》，內容包括本公司誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、企業社會責任實務守則、人權保護宣言等。期提升供應商整體ESG意識並協議遵守對環境與社會之守護責任，加強供應商對產品責任、環境管理、勞動條件之承諾。並將相關條件列入列入評鑑內容，並依年度供應商品質評鑑計劃結果，評估繼續合作之可能性，以合作為基礎共同成長。 (1) 遴選新供應商：原物料 COA 需符合規範且其原物料製品符合 CNS 及衛生法規要求。 (2) 目前評鑑要求：符合勞基法規、不得雇用童工、是否明確訂定食品安全計畫與執行、是否明確訂定工業安全衛生計畫與執行。同時積極輔導各供應商升級食安品質管理系統，提升品質系統管理水準，達到共存共榮的理念。	無
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？	✓		本公司自104年起，每年彙編年度企業社會責任(CSR)報告書，自110年起更名為「ESG永續報告書」，揭露ESG執行成效，報告內容以「上市公司編制與申報企業永續報告書作業辦法」、「上市上櫃公司永續發展實務手冊」及全球報告倡議組織(Global ReportingInitiative,GRI)所訂準則……等資料所列之準則、辦法、對照內容為架構進行編撰。112年起	無

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	
			委託安永聯合會計師事務所(111年前為安侯建業聯合會計師事務所)，按中華民國會計研究發展基金會所發佈確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或閱之確信案件」進行獨立有限確信 (limited assurance)。相關報告資訊揭露網址如下， (1) 本公司網站：https://www.taisun.com.tw/corporate/calendar-year-report/ (2) 公開資訊站：https://mops.twse.com.tw/mops/web/t100sb11	

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：

本公司遵行自訂之永續發展實務守則運行，並無重大差異。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

(一)環境面：

1.廢水排放水質(符合政府法規)：我們已制定嚴格的標準，檢核各廠廢水處理功能與放流水濃度，113年我們廢水排放BOD、COD、SS皆符合政府排放水質標準。

食品廠廢水管理狀況：

項目	國家標準	年度	1 月	4 月	7 月	10 月	平均
BOD 生物需氧量	<30mg/L	112	5.4	8.1	16.2	11.2	10.2
		113	8.2	5.9	9.4	24.8	12.1
COD 化學需氧量	<100mg/L	112	16.3	21.3	99.2	32.5	42.3
		113	35.5	19	34.8	92.6	45.5
SS 懸浮固體	<30mg/L	112	4	6.3	25.9	1.9	9.5
		113	4.7	4.7	6	26	10.3

2.113年度，公司因雨污水繞流原因受到彰化縣政府開罰，裁罰金額3,024,000元整，罰款已於113年底前繳納。本公司對此事件高度重視，已採取以下改進措施以避免類似情況再次發生：

- 本公司田中食品廠區的廢水設施已有30年歷史，這些設施在長期運行過程中或產生劣化與瑕疵，或因天災導致故障，本公司正逐步汰換老舊設備、改善老化管線可能衍生問題，以契合法規脈動。本公司向無同一或類似違規紀錄，亦顯示本公司對法令遵循的重視。

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	

- 本公司亦準備進行ISO14001環境保護管理系統認證，已先導入法規雲法規查核系統查核環保相關法規並依環境考量面找出精進方案。
- 對於涉違法令的可能問題，本公司除已採取積極改善措施。為加強廢水排放監測和管理，本公司也籌劃更新部分廢水處理設施，盡除繞流疑慮以力求排放水質合規處理。
- 本公司亦請專責人員每日定期巡檢相關管線管路，如發現有異常本公司立即進行修繕以避免有相同情事發生。

3.113年度，公司因燃油超量使用及生質鍋爐戴奧辛超標原因受到彰化縣政府開罰，預估金額270,000，罰款已於114年繳納。本公司對此事件高度重視，已採取以下改進措施以避免類似情況再次發生：

- 停用一燃油鍋爐並增設天然氣鍋爐降低燃油使用量
- 與生質燃料鍋爐操作廠商進行確認設備更新或增設二次燃燒室。

(二)產品面：

泰山企業身為食品製造業，嚴格審查選擇原物料供應商，除了必需為合法經營的業者，還須符合泰山生產要求，且兼具價格合理與配合度高。原物料採購過程必須經過研發、品保等相關單位審核確認，並透過供應商評鑑之方式，與供應商共同成長，也針對異常之供 應商進行重新評估或取消合作關係，落實供應商管理政策。

1. 113年實際執行評鑑的廠商有66家 (原料廠商43家，物料廠商23家)，占原物料總採購金額的77%。
2. 泰山企業積極輔導各供應商升級食安品質管理系統，目前供應商取得GFSI認可的認證普及率13%，將持續輔導各供應商導入國際認證，提升合作夥伴品質系統管理水準，達到共存共榮的理念。
3. 113年度合作代工廠商有11家，與112年度相比代工廠商數量增加1家，我們持續推動代工廠食品安全品質。
4. 每年擬定評鑑計劃，赴代工廠實地查核，作為後續合作的參考資訊，113年度執行實地評鑑的11家代工廠，11家代工廠評鑑結果為B級以上水準。
5. 因應公司營運需要，並配合政府規範。將持續精進廠區各設備汰舊換新，達到節能並同時避免因設備老舊產生的任何淺在危機，兼顧廠區員工的健康安全，也維護員工職場安全讓員工有安全的工作環境。
6. 泰山取得食品安全認證一覽表：

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	

產品類別	國際認證		本國認證	HALAL認證
	CERTIFIED BY SQF QUALITY SUPPLIER SGS 638439	Food Safety System Certification 22000	TQF 000000000	HALAL 清真 TAIPEI GRAND MOSQUE FOUNDATION TAIWAN
點心罐頭	100%	100%	75.21%	82.50%
新鮮屋點心&飲料	100%	100%	96.26%	77.74%
飲料產品	25.04%	44.06%	65.62%	24.21%
利樂包飲料		100%	94.16%	
包裝飲用水		27.12%	100%	
油品	99.59%	99.59%	73.48%	91.99%
碳酸飲料	9.63%	9.63%	81.60%	

(三)食品安全與國民營養推動

1. 執行產線升級：打造 PE 與鐵鋁罐線，創造符合時代趨勢的新產品與外包裝。
2. 為有效善用能源，進行老舊設備汰換、製程效率精進、能源總量管制。食品廠已於 112-113 年進行天然氣鍋爐增設已於 113 年第四季完成啟用並同時汰換一燃油鍋爐。
3. 執行 GHG 碳盤查（109-110 兩年度），以符合未來淨零趨勢與碳稅基本議題，已於 111 年取得 ISO14064-1 認證後續仍參照認證規章進行內部盤查。
4. 廢棄物再生研究方案啟動，研究有效減廢用廢，讓廢棄物能成為下一個企業的原物料，確定有三個方向值得發展。
5. 研議人才發展計劃與工廠改善計劃，留才育才，維護生產力。
6. 地方共生與公益支持
   ① 連續贊助田中馬第 13 年
   ② 泰山文化基金會線上課程與演講（線上辦理）
   泰山企業每年提撥經費予「財團法人泰山文化基金會」，長期持續，涓滴成河，支持基金會「建立正向信念，開創和諧生活」的理念。基金會自成立以來致力於心靈成長、生命教育，傳播正向價值信念，建立社會善的價值觀，長年持續不輟，以實在的作為回

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	
饋社會，創造社會的幸福感與安定感。基金會主要工作內容為： ●心靈成長服務，實踐真善美的價值：辦理身心健康講座、發行《泰山真愛家庭》雜誌。 ●生命教育服務，以生命感動生命：辦理生命鬥士說故事、暑期教師生命教育研習、小泰山勵學獎助學金。 ●家庭教育服務，父母成長是孩子的幸福辦理親職講座，希望孩子健康快樂成長能從父母自我成長開始。				

(六) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	1. 本公司有關氣候變遷相關討論與管理，由董事會授權永續發展委員會進行討論及評估，氣候變遷相關因應作為由永續發展委員會共同決議，經主任委員同意執行。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	2. 「氣候變遷因應法」於113年度針對碳排大戶徵收碳費，未來可能造成泰山營運成本增加，但目前暫時不衝擊整體營運。本公司已於111年完成溫室氣體盤查教育訓練，及規劃能源設備替換等專案，並於112年設定減碳目標如下： ➢ 短期：碳管理方法與監測系統建置。 ➢ 中期：碳排放管理優於同業。 ➢ 長期：樹立環境友善工廠成為管理領先範例。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3. 因極端端氣候可能造成工廠風災、水災的頻率增加，其高溫帶來的油品廢棄物若管理不善，非常可能發生自燃現象；另外，暴風驟雨也將增加廠區水源潔淨度處理、設備損害等營運影響，進而影響交貨期程及保險費用增加等財物損失。轉型行動方面，未來將遵循〈氣候變遷因應法〉徵收碳廢，造成費用上升影響財務營收。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	4. 本公司永續發展委員會於111年展開「TCFD氣候變遷相關財務揭露」教育訓練，定期以會議方式召集相關成員，針對轉型風險（政策與法規、技術、市場、名譽）、實體風險（立即性風險、長期性風險）及機會（資源效率、能源來源、產品/服務、市場、韌性）進行討論與鑑別。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	5. 為強化氣候相關風險與機會對於泰山的影響掌握程度，透過導入TCFD框架，111年展開「TCFD氣候變遷相關財務揭露」教育訓練，未來也規劃進行氣候情境的分析研討及量化氣候相關風險的財務衝擊。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	6. 管理實體風險及轉型風險指標與目標如下： ➢ 109 年起，依循 ISO 14064-1:2018，推動溫室氣體排放量盤查。 ➢ 工廠設備汰舊換新，每年編例製程改善及設備更新之預算，以節能設備降低能源使用量。

項目	執行情形
	➢ 優先面對外購電力，每年以用電量與生產箱數平均數，促進用電量逐年下降。 ➢ 年度碳排放數字與銷售總重量比值為標準，促成每年碳排放數字下降。 ➢ 牧場廢液澆灌狼尾草率提升，降低處理用水量。 ➢ 提高事業廢棄物回收率（現階段>95%）。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 泰山尚未設定內部碳定價。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	8. 因碳排所產生的轉型風險可能會造成營運成本增加，所以泰山規劃提升綠能的使用比例，例如：範疇一(燃油)方面，更新燃油鍋爐汰換為天然氣鍋爐，於 113 年第四季完工，來達成短期策略目標(20 年以上被汰舊達 50%)，以 113 年鍋爐燃油用量及蒸汽產出量計算，天然氣鍋爐完工後，約減少約 629 公噸/年的碳排放，降低約 18.45%的碳排。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於1-1及1-2)。	

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊：敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍，詳請查閱113 ESG報告書節能減碳管理篇章。

1-1-2 溫室氣體確信資訊：敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見：

1-1-2.1 泰山公司於111年6月經新加坡商英國標準協會集團私人有限公司臺灣分公司（BSI）進行110溫室氣體排放量查驗證，並取得查證聲明書，盤查規範依據ISO 14604-1:2018及金管會「上市櫃公司永續發展路徑圖」相關規範，其邊界含括「台北長安大樓」、「田中食品廠」、「田中油脂廠」、「田中飼料廠」及「田中行政大樓」等五場域，分別揭露範疇一及範疇二，總計溫室氣體排放量為9,491.596公噸CO2e。預計於115年進行第二次ISO14064-1查證。

1-1-2.2 112及113年度溫室氣體盤查皆依循ISO14064-1規範進行自行盤查，將揭露於2024ESG永續報告書-節能減碳管理篇章。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

泰山於112-113年進行天然氣鍋爐設置，汰舊燃油鍋爐減少溫室氣體排碳量；中長期目標汰換年久設備來減少能耗及碳排量。

(七) 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？	✓		(一)本公司本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，由董事會決議通過修訂之「泰山企業股份有限公司誠信經營守則」(本守則係於109年05月11日由董事會決議通過後施行)及本公司訂有「人事管理規則」等內部規章明確要求員工秉持誠信廉潔之服務守則，並建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境；同時要求董事會、管理階層與全體同仁確實遵守。此外，本公司亦將該「誠信經營守則」及其相關規範，於公開資訊觀測站及本公司網站公開揭露。	無
(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？	✓		(二)本公司於109年12月24日由董事會決議通過之「泰山企業股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」中訂定防範不誠信行為方案，且涵蓋證交所發布之「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他本公司營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，以規範相關防範措施，並要求相關單位落實執行。凡人員有違誠信原則，依「檢舉制度實施辦法」進行舉報，由誠信經營小組查核，並依情節公告懲處。受理單位：誠信經營專責單位。 此外本公司係屬食品製造之民生產業，特別重視「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項第七款之「產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全」之防範措施。推動要	無

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	
			點摘列如下： ● 法規遵循：為提升食品安全的管理，定期到食藥署及全國法規資料庫網站去關注食品法規的異動，進行有關作業標準的檢視與校準，警示法規異動之影響產品預告，同時審視外包裝標示完整資料，並定期追蹤追溯測試，達到源頭管理與快速查詢的效益。 ● 食品安全中心：為提升本公司食品安全組織、有效控管產品質量及落實源頭管理，設置「食品安全中心」推動食品安全政策相關體系、認證之規劃，執行公司食品安全自主管理計畫、食品衛生監測與供應商查核工作，監督管理系統執行成效與適切性，確保公司品質無慮與食品安全。 ● 品質認證：定期爭取並維持更新全球標準的認證，確保食安高標合規。 ● 實驗室升級：110 年泰山企業股份有限公司品保部認證實驗室取得 TAF (全國公證基金會) 認證證書，認證編號 3836，證書號碼 L3836-210602，除自有 TAF 實驗室，仍依規定自主送外部覆檢。 ● 供應商管理：每年排定評鑑計劃，除了重視供應商供貨品質外，將供應商執行社會責任的情況列入經營管理的評鑑項目。同時積極輔導各供應商升級食安品質管理系統，提升品質系統管理水準，達到共存共榮的理念。 ● 品質管理系統：建置完整的食品安全品質管理系統，並由專業人員和精確的儀器設備來執行系統監控，並遵循法規要	

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	
			求，產品 100%建置紙本追蹤追溯系統。同時透過外部查核，全數通過查核，缺失改善完全符合規定。 ● 職業安全委員會：為防止職業災害、維護工作場所環境品質，並確保同仁在工作中的安全與健康，進而提升安全衛生管理水準，特依據職業安全衛生法第二十三條及職業安全衛生管理辦法第十條之規定，設置本公司「職業安全衛生委員會」，研議、協調及建議職業安全衛生有關事務，透過規劃、實施、評估及改善措施等管理功能，健全泰山職業安全衛生管理系統，實現安全衛生管理目標。	
（三）公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(三)本公司於「泰山企業股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」中，已訂定防範不誠信行為之方案，並於該方案內明定相關作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度；此外，本公司為落實誠信經營之執行，以人資管理群為誠信經營之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之推動及監督執行，每年定期檢視並向董事會報告履行情形、採行措施及推動成效。	無
二、落實誠信經營				
（一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		(一)本公司與他人建立商業關係前先評估往來對象之合法性、充分瞭解對方之誠信經營狀況，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收賄行為。113年度交易金額10萬元以上之新增供應商「誠信及永續經營承諾書」簽署率97%。	無

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否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？	✓		(二)本公司以人資管理群為誠信經營之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並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。本公司誠信經營小組分別於113年12月24日向董事會報告113年履行情形、採行措施及推動成效。	無
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(三)本公司訂定之「泰山企業股份有限公司誠信經營守則」、「泰山企業股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」等規範，明定防止利益衝突之政策、提供適當之陳述管道，並要求本公司相關單位落實執行。	無
(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？	✓		(四)本公司為落實誠信經營，建立各項會計制度及內部控制制度，並由稽核單位負責運作協助董事會及經理人檢查、覆核及強化公司內部控制制度之推動與執行。稽核單位依董事會通過之年度稽核計劃執行查核作業，稽核主管於稽核項目（或追蹤項目）完成之次月檢送書面報告呈核獨立董事，並定期向審計委員會及董事會報告稽核業務執行情形及內部控制制度年度自行評估作業結果。	無
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司重視誠信經營與企業社會責任，從員工任職起即教育誠信與負責的工作文化，於113年度舉辦與誠信經營議題相關訓練、意識宣導(含「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業程序」)共計1,022人次，合計1,044人時。	無

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	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司依據「誠信經營守則」第23條檢舉制度之相關規定，已建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線，指派檢舉受理專責人員及單位。 員工申訴暨道德舉報信箱： taisunhr1999@taisun.com.tw 受理單位：人資單位、單位主管 從業道德信箱連結： https://www.taisun.com.tw/ethics-mailbox/ 受理單位：誠信經營專責單位	無
(二)公司是否訂定受理檢舉項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)受理檢舉事項之調查標準作業程序，包括檢舉案件之受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄須妥善保存，並對檢舉人身分及檢舉內容密封存檔並保密。	無
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)審議過程應以不公開、保密方式進行，俾能確保檢舉人之隱私權益，若未依規定以保密方式進行者，由公司提報懲處。	無
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已在「公司網站」及「公開資訊觀測站」皆揭露誠信經營守則相關內容。	無
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： 1. 本公司訂定之「泰山企業股份有限公司誠信經營守則」，均循證交所發布之「上市上櫃公司誠信經營守則」條文訂定，且運作上亦要求本公司相關單位應落實執行，並將該誠信經營守則之要求內化到日常營運管理中，實際運作與守則無重大差異情形。 2. 本公司依據公司誠信經營守則第十七條規定，為健全誠信經營之管理，設置隸屬於董事會之專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並已將「誠信經營守則」暨「誠信經營作業程序及行為指南」揭露於公司網站。				

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	
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) 本公司隨時注意誠信經營相關規範之發展，據以檢討改善公司誠信經營政策，以提升公司誠信經營之成效。				

(八) 公司治理守則及相關規章之查詢方式：

本公司已訂定公司治理實務守則、誠信經營守則、企業社會責任實務守則及相關規章，均已公布於公開資訊觀測站(http://mops.twse.com.tw)及公司官網(http://www.taisun.com.tw)供投資人查閱，並持續推動公司治理之運作。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

請參閱本公司網站：http://www.taisun.com.tw。

(十)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制制度聲明書

泰山企業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年03月12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、 本公司之評估發現下列內部控制缺失，相關缺失及改善情形請詳附件

六、 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[註2]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。

七、 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。

八、 本聲明書業經本公司民國114年03月12日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

泰山企業股份有限公司

董事長：劉偉龍　　簽章

總經理：沈怡君　　簽章

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

無此情形。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 113 年股東會重要決議事項：

日期	會別	重要決議事項	執行情形
113/5/28	股東常會	(1) 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。 (2) 承認 112 年度盈餘分配案。 (3) 全面改選董事(含獨立董事)案。 (4) 解除新任董次(含獨立董事)及其代表人之禁業行為限制案。	(1) 相關表冊已依公司法等相關法令規定，向主管機關辦理備查及公告申報。 (2) 本公司 112 年度稅後淨損新台幣(下同)80,869,911 元，期初未分配盈餘 5,336,030,987 元為 111 年處分全家便利商店(股)公司股權收益，但法律效力仍待商榷，故 112 年度擬不配發股利。

2. 113 年及截至年報刊印日止，董事會重要決議暨獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理情形：

日期 / 屆次	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
113/1/23 第 23 屆 第 9 次	1. 台灣銀行台中分行融資案	無	無
	2. 台北富邦銀行融資案	無	無
	3. 112 年年終獎金及經理人發放建議案	無	無
	4. 行政事業群行政長任命案	無	無
	5. 泰山企業(漳州)食品有限公司總經理任命案	無	無
第 23 屆 第 10 次 113/3/12	1. 112 年度員工酬勞及董事酬勞分派總額案。	無	依規定發佈重大訊息
	2. 112 年度營業報告書及財務報表案。	無	無
	3. 本公司 112 年度盈餘分配案。	無	無
	4. 本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」案。	無	無
	5. 本公司簽證會計師之委任及報酬案。	無	無
	6. 制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。	無	無
	7. 修訂本公司「處理董事所提要求之作業程序」部分條文案。	無	無
	8. 土地銀行長安分行融資案。	無	無
	9. 擬於股東常會全面改選董事案。	黃慧萍獨立董事反對意見： 本席對於股東常會全面改選董事案，不同意理由如下： 民國 112 年 5 月 28 日甫全面改選董事，任期不到一年，旋即又改選，不利於公司治理。再者，本次提案全面改選董事理由，欠缺正當性，亦不利於公司治理： 1. 上市櫃公司非單一股東，股東股權變動隨時可見，不應某一股東股權變動即恣意以此作為要求全面改選的藉口，推翻前次股東會選任董事的結果，罔顧其餘股東權益，此舉並有礙於公司經營的穩定。 2. 另公司與董事涉有訟爭，既係公司主動對前屆董事決議行為提告，卻又藉此主張對本屆特定董事缺乏信賴，而要求全面改選董事，顯然欠缺正當性。況且，在訟爭尚未有定見下，即憑片面偏頗成見，藉此要求全面	依規定發佈重大訊息

日期 / 屆次	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
		改選董事，此舉等同於宣示公司未能接受董事會成員有不同意見，顯然不利於公司治理。 泰山公司去年風雨飄搖，如今董事會運作正常，雖容或有不同意見，但已趨向穩定發展，董事會亦因不同意見交流，彰顯公司治理價值，若此時全面改選，包括對小股東及公司治理，本席認為非屬正當決策，故本席不同意。 蕭勝賢獨立董事反對意見： 1. 本屆董事任期未滿一年(章程規定任期三年)，即以「為配合本公司股權結構異動，使董事會即時且精確地反映股東意向」為理由決議全面改選董事(含獨立董事)，可能損害現任董事及小股東權益，本人實無法贊同。 2. 另「考量部分董事與本公司涉訟，嚴重影響本公司與該等董事間之信賴關係，故擬於本年度股東常會提前全面改選董事」，但該訴訟屬於與上一屆董事間之糾紛，本屆任期以來，看不出該董事有損害公司利益之情事，且屬部分董事間之個人意見，法院亦尚未判決確定，「全面改選」實無必要，且可能損害現任董事及小股東之權益，本人無法贊同此案。	
	10.本公司 113 年股東常會召集事宜案。	無	無
	10. 消費事業群營運長任命案。	無	無
	12. 品研事業群品研長任命案。	無	無
第 23 屆 第 11 次 113/4/11	1. 本公司第 24 屆董事 (含獨立董事) 候選人名單審查暨解除新任董事 (含獨立董事) 及其代表人之競業行	黃慧萍獨立董事反對意見： 1. 本席重申全面提前改選董事，欠缺正當性，亦不利於公司治理，表達不同意之立場。 2. 由本次會議所提出之候選董事名單來看，顯見係藉全面提前改選董事案，排除不同意見之獨立董事，罔顧其餘股東權益，此舉顯然欠缺正當性，並有礙於公司治理，也突顯目	無

日期 / 屆次	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
		前公司經營無法接受不同意見，且將善盡獨立董事監督職責之不同意見表達視為阻礙，本席深感遺憾。 3. 本次會議討論事項，為免誤導股東，如董事會仍決議通過，決議內容應表明僅限於董事會通過候選董事資格審查，新當選董事解除競業禁止限制，董事會無權審查，應依法提交股東會討論決議。	
第 23 屆 第 12 次 113/5/13	1. 113 年第 1 季財務報告案	無	無
第 24 屆 第 1 次 113/5/28	1. 推選董事長案	無	無
第 24 屆 第 2 次 113/6/11	1. 委任薪資報酬委員會委員案	無	無
第 24 屆 第 3 次 113/6/25	1.第二十四屆獨立董事暨第七屆薪酬委員薪酬建議案	無	無
	2.第二十四屆一般董事薪酬建議案	無	無
	3.董事長薪酬建議案	無	無
	4.生產事業群技術長任命案	無	無
	5.大宗事業處副總經理任命案	無	無
	6.高階主管薪酬建議案	無	無
	7.高階主管特別獎金建議案	無	無
第 24 屆 第 4 次 113/8/13	1. 113 年第 2 季財務報告案	無	無
	2. 113 年第 2 季盈餘分配案	無	無
	3. 泰山公司 2023 年 ESG 永續報告書出版提案	無	無
第 24 屆 第 5 次 113/9/19	1.為提高資金有效運用，提請投資經金融機構保證之債券或票券附買回交易之授權案	無	無
	2. 本公司「關係人交易之管理」辦法制修訂案	無	無
	3. 本公司「對子公司之監督與管理辦法」制修訂案	無	無
	4. 本公司「董事會議事規範」修訂案	無	無

日期 / 屆次	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
	5. 本公司「審計委員會組織規程」修訂案	無	無
	6. 制修訂內部控制制度之融資循環及投資循環建議案	無	無
	7. 本公司核決權限表修訂案	無	無
	8. 擬選任副董事長乙案	無	無
	9. 擬向關係人租賃位於台北市中正區忠孝西路一段 50 號 6 樓辦公室案	無	無
	10.本公司組織規劃案	無	無
	11. 消食事業群組織異動及行銷二處副總經理人事任命案	無	無
第 24 屆 第 6 次 113/10/13	1. 擬發包位於台北市中正區忠孝西路一段 50 號 6 樓台北總部辦公室裝修	無	無
	2. 稽核主管任命案	無	無
第 24 屆 第 7 次 113/11/12	1. 113 年第 3 季財務報告案	無	無
	2. 113 年第 3 季盈餘分配案	無	無
	3. 玉山銀行額度融資案	無	無
第 24 屆 第 8 次 113/12/24	1. 本公司 114 年度「稽核計畫」案	無	無
	2. 114 年度預算及營運計劃案	無	無
	3.本公司簽證會計師之委任及報酬案	無	無
	4. 增訂本公司「永續資訊管理辦法」案	無	無
	5. 任命泰山公司總經理案	無	無
	6. 任命食糧事業群群長案	無	無
	7. 任命品研事業群研發二處副總經理案	無	無
	8. 任命代理發言人案	無	無
	9. 副董事長薪酬建議案	無	無
第 24 屆 第 9 次 114/01/16	1. 台中商業銀行融資案	無	無
	2. 113 年年終獎金發放建議案	無	無
第 24 屆 第 10 次 114/03/12	1. 會計主管異動案	無	無
	2.113 年度營業報告書及財務報表案。	無	無
	3. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派總額案。	無	無
	4.本公司 113 年度盈餘分配案。	無	無
	5.本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案。	無	無
	6.本公司章程修訂案。	無	無
	7.增選乙席董事	無	無
	8.114 年股東常會召集事宜案	無	無
	9.安永聯合會計師事務所變更會計師	無	無

日期 / 屆次	重要決議事項	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
	案		
	10.制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案	無	無
	11.擬向富邦銀行申請授信額度續約案	無	無
	12.子公司喜威世流通(股)公司總經理任案	無	無

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓　名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備　註
安永聯合會計師事務所	林素雯 楊智惠	113/1/1~ 113/12/31	5,570	1,930	7,500	非審計公費主係為稅簽查核費用

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

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

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師

<table>
<tr><td>更　換　日　期</td><td colspan="4">114 年 1 月 1 日起</td></tr>
<tr><td>更換原因及說明</td><td colspan="4">本公司接獲安永聯合會計師事務所來函因事務所內部職務調動變更會計師</td></tr>
<tr><td rowspan="3">說明係委任人或會計師終止或不接受委任</td><td colspan="2">當事人
情　況</td><td>會計師</td><td>委任人</td></tr>
<tr><td colspan="2">主動終止委任</td><td>V</td><td></td></tr>
<tr><td colspan="2">不再接受(繼續)委任</td><td></td><td></td></tr>
<tr><td>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</td><td colspan="4">無此情形</td></tr>
<tr><td rowspan="6">與發行人有無不同意見</td><td rowspan="4">有</td><td></td><td colspan="2">會計原則或實務</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">財務報告之揭露</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">查核範圍或步驟</td></tr>
<tr><td></td><td colspan="2">其　　他</td></tr>
<tr><td>無</td><td colspan="3">V</td></tr>
<tr><td colspan="4">說明：無此情形</td></tr>
<tr><td>其他揭露事項
(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)</td><td colspan="4">無此情形</td></tr>
</table>

(二) 關於繼任會計師

事　務　所　名　稱	安永聯合會計師事務所
會　計　師　姓　名	黃子評、林素雯會計師
委　任　之　日　期	114 年第一季起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

(三) 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：

無此情形。

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

七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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：

第 23 屆董事、經理人及大股東股權變動情形：

職　稱	姓　名	113 年度 截至 5 月 28 日止			
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數		
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(14,881,000)		
	代表人：劉偉龍	1,597,000	0		
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(14,881,000)		
	代表人：韓泰生	124,000	0		
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(14,881,000)		
	代表人：劉煌基	0	0		
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(14,881,000)		
	代表人：邵明斌	0	0		
	代表人：楊文慶	0	0		
董　　事	鴻強(股)公司	0	0		
	代表人：傅振祥(註 2)	0	0		
董　　事	至登投資(有)公司	0	0		
	代表人：陳諾樺	0	0		
獨立董事	蕭勝賢	0	0		
獨立董事	陳威宇	0	0		
獨立董事	黃慧萍	0	0		
總 經 理	蔡政達	0	0		
幕 僚 長	蘇守斌	0	0		
副總經理/ 財務主管	李淑惠	0	0		
副總經理	紐安澤	0	0		
生產事業群 技術長	王增焜	247,000	0		
行政事業群 行政長	林俐婉	225,311	0		
消費事業群 營運長	沈怡君	0	0		
品研事業群 品研長	張淑妙	0	0		
會計主管	顏谷龍	173,475	0		
大 股 東	龍邦國際興業(股)公司	0	(9,357,000)		

註 1：本公司於 112/5/28 股東臨時會改選，第 23 屆董事會成員於 112/5/28 就任。
註 2：鴻強(股)公司於 112/8/7 改派代表人為傅振祥。
註 3：獨立董事蕭勝賢 113/3/13 辭任。
註 4：第 23 屆法人董事保勝(股)公司於 113/3/25 改派代表人為邵明斌。
註 5：係填列截至年報刊印日止之在任經理人。

第 24 屆董事、經理人及大股東股權變動情形：

職　稱	姓　名	113 年度 5 月 28 日起		114 年度 截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(12,454,000)	0	(1,667,000)
	代表人：劉偉龍	65,000	0	163,000	0
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(12,454,000)	0	(1,667,000)
	代表人：韓泰生	0	0	0	0
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(12,454,000)	0	(1,667,000)
	代表人：劉煌基	0	0	0	0
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(12,454,000)	0	(1,667,000)
	代表人：邵明斌	300,000	0	40,000	0
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(12,454,000)	0	(1,667,000)
	代表人：王燕軍	0	0	0	0
董　　事	保勝投資(股)公司	0	(12,454,000)	0	(1,667,000)
	代表人：詹晉嘉	118,728	0	0	0
獨立董事	王財安	0	0	0	0
獨立董事	陳威宇	0	0	0	0
獨立董事	胡義福	0	0	0	0
總 經 理	蔡政達	0	0	0	0
幕 僚 長	蘇守斌	0	0	0	0
副總經理/ 財務主管	李淑惠	20,000	0	25,000	0
副總經理	紐安澤	0	0	0	0
生產事業群 技術長	姜禮銘	0	0	0	0
行政事業群 行政長	林俐婉	0	0	0	0
總經理/ 營運長	沈怡君	0	0	0	0
品研事業群 品研長	張淑妙	0	0	0	0
副總經理	黃慧娟	0	0	0	0

職　稱	姓　名	113 年度 5 月 28 日起		114 年度 截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
副總經理	施如妍	0	0	0	0
會計主管	顏谷龍	0	0	0	0
代理會計主管	林韋妘	0	0	0	0
大 股 東	龍邦國際興業(股)公司	0	6,024,000	24,000,000	0

註 1：本公司於 113/5/28 股東常會改選，第 24 屆董事會成員於 113/5/28 就任。

註 2：係填列截至年報刊印日止之在任經理人。

註 3：本公司總經理蔡政達於 113/11/15 辭職，新任總經理沈怡君於 113/12/24 就任。

註 4：本公司會計主管顏谷龍於 114/01/20 退休，代理會計主管林韋妘於 114/01/20 就任，並於 114/03/12 通過董事會為本公司會計主管。

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無此情形。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無此情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 3 月 31 日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股 數	持股比率	股 數	持股比率	股數	持股比率	名 稱(或姓名)	關係	
龍邦國際興業(股)公司	191,721,000	38.34%	0	0	0	0	保勝投資	子公司	
龍邦國際興業(股)公司代表人：劉偉龍	2,410,000	0.48%	0	0	0	0	無	無	
保勝投資(股)公司	58,279,000	11.66%	0	0	0	0	龍邦國際	母公司	
保勝投資(股)公司代表人：劉偉龍	1,255,000	0.47%	0	0	0	0	無	無	
景勛投資實業(有)公司	10,414,082	2.08%	0	0	0	0	無	無	
景勛投資實業(有)公司代表人：高麗麗	500,000	0.1%	0	0	0	0	無	無	
喜威世流通(股)公司	10,351,332	2.07%	0	0	0	0	無	無	
喜威世流(股)公司代表人：劉偉龍	2,371,000	0.47%	0	0	0	0	無	無	
羽凱投資(有)限公司	5,000,000	1%	0	0	0	0	無	無	
羽凱投資(股)公司代表人： 詹晉嘉	1,244,728	0.25%	0	0	0	0	無	無	
德商德意志銀行台北分行受託保管ＳＰＤＲ（Ｒ）指數股份基金所屬ＳＰＤＲ組合新興市場ＥＴＦ投資專戶	4,734,284	0.95%	0	0	0	0	無	無	
詹仁華	3,643,161	0.73%	0	0	0	0	無	無	
李文美	3,015,705	0.60%	0	0	0	0	無	無	
福客多商店股份有限公司	2,960,186	0.59%	0	0	0	0	無	無	
福客多商店股份有限公司代表人： 沈怡君	0	0	0	0	0	0	無	無	
詹仁禮	2,903,105	0.58%	0	0	0	0	無	無	

九、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

單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
喜威世流通(股)公司	21,255,839	99.93 %	0	0 %	21,255,839	99.93 %
福客多商店(股)公司	27,203,632	73.92 %	8,904,412	24.20 %	36,108,044	98.12 %
創新物流(股)公司	1,358,480	13.26 %	8,630,240	84.21 %	9,988,720	97.47 %
泰山元(股)公司	500,000	100 %	0	0 %	500,000	100 %
泰山(開曼)投資公司	40,290,000	100 %	0	0 %	40,290,000	100 %
中聯油脂(股)公司	20,000,000	33.33 %	0	0 %	20,000,000	33.33 %

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.已發行股份

114 年 3 月 31 日

單位：新臺幣仟元；仟股

年　月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股　數	金　額	股　數	金　額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其　他
107/2	16.3 元	1,000,000	10,000,000	499,999	4,999,990	現金增資 1,466,630	無	1. 106/11/8 金管證發字第 1060041370 號 2. 經濟部 107 年 3 月 14 日經授商字第 10701019170 號函核准變更登記在案

2.股份種類

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	499,999,038	500,000,962	1,000,000,000	屬上市公司股票

3. 以總括申報制度發行募集有價證券之相關資訊：無。

(二)主要股東名單

114 年 3 月 31 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
龍邦國際興業股份有限公司	191,721,000	38.34%
保勝投資股份有限公司	58,279,000	11.66%
景勛投資實業有限公司	10,414,082	2.08%
喜威世流通股份有限公司	10,351,332	2.07%
羽凱投資股份有限公司	5,000,000	1.00%
德商德意志銀行台北分行受託保管ＳＰＤＲ(Ｒ)指數股份基金所屬ＳＰＤＲ組合新興市場ＥＴＦ投資專戶	4,734,284	0.95%
詹仁華	3,643,161	0.73%
李文美	3,015,705	0.60%
福客多商店股份有限公司	2,960,186	0.59%
詹仁禮	2,903,105	0.58%

(六)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂定之股利政策：

本公司目前產業發展成熟，獲利穩定，惟鑑於未來數年仍有重大之擴充產能及垂直發展之計劃，故盈餘之分派或虧損撥補得於每季終了後為之，盈餘分派以現金發放者，依公司法第二百二十八條之一及第二百四十條第五項規定由董事會決議辦理，並報告股東會，無須提交股東會請求承認。每季決算如有盈餘，應先預估並保留應納稅捐後，彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，並得依公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，其餘額加計期初累積未分配盈餘，由董事會擬具議案決議分派之。現金股利分派之比例不得低於股利分配總額之百分之三十。

若每股股利未達新台幣 0.1 元，則董事會得以保留不予分派。

2.股利執行狀況：

本公司 113 年度盈餘分派案，業經 114 年 3 月 12 日董事會決議擬訂如下：

普通股股利：每股分派現金股利 1.35 元，股票股利 0 元，盈餘分配表俟股東常會決議通過後，授權由董事長另訂除息基準日。

(七)本次股東會擬議無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司無配發無償配股之情事，故不適用。

(八)員工、董事酬勞：

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之二以上為員工酬勞及百分之五以下為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

本公司民國 113 年度經會計師查核過之獲利狀況，依本公司公司章程規定，提撥員工酬勞計新台幣$ 17,792,120，及董事酬勞計新台幣 0 元，均以現金方式發放。前述提撥比率及金額業經本公司薪資報酬委員會及董事會決議通過。

若次年度實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

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

酬勞所屬年度：113 年

董事會通過日期：114 年 3 月 12 日　　單位：股；新台幣元

員工酬勞				董事酬勞	是否與認列費用年度財務報告估列金額有差異		
現金金額	股票金額	股票股數	合計	現金金額	差異數	原因	處理情形
$ 17,792,120	0	0	$ 17,792,120	0	無差異	不適用	不適用

註：上述員工及董事酬勞與113年度合併財務報告認列之員工及董事酬勞金額並無差異。

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

4.前一年度員工、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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

酬勞所屬年度：112 年 董事會通過日期：113 年 3 月 12 日						單位：股；新台幣元	
員工酬勞				員工酬勞	員工酬勞		
現金金額	股票金額	股票股數	合計	現金金額	差異數	原因	處理情形
2,304,812	0	0	2,304,812	0	無差異	不適用	不適用

註：上述董事會決議金額已於112年費用化，其費用帳列金額與董事會擬議配發金額無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、營業項目

(1) C105010 食用油脂製造業。
(2) C201010 飼料製造業。
(3) A101020 農作物栽培業。
(4) A301030 水產養殖業。
(5) A401020 家畜禽飼育業。
(6) F203030 酒精零售業。
(7) C104020 烘培炊蒸食品製造業。
(8) C199010 麵條、粉條類食品製造業。
(9) F101040 家畜家禽批發業。
(10) F101050 水產品批發業。
(11) F102170 食品什貨批發業。
(12) C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。
(13) C805030 塑膠日用品製造業。
(14) F201010 農產品零售業。
(15) A102060 糧商業。
(16) C102010 乳品製造業。
(17) C109010 調味品製造業。
(18) F101130 蔬果批發業。
(19) C199020 食用冰製造業。
(20) F399010 便利商店業。
(21) F301020 超級市場業。
(22) H701020 工業廠房開發租售業。
(23) H701050 投資興建公共建設業。
(24) C199040 豆類加工食品製造業。
(25) H701010 住宅及大樓開發租售業。
(26) C110010 飲料製造業。
(27) C111010 製茶業。
(28) F102030 菸酒批發業。
(29) F102040 飲料批發業。
(30) F102050 茶葉批發業。
(31) F106020 日常用品批發業。
(32) F107030 清潔用品批發業。
(33) F108040 化粧品批發業。
(34) F203010 食品什貨、飲料零售業。
(35) F203020 菸酒零售業。
(36) F206020 日常用品零售業。
(37) F207030 清潔用品零售業。

(38) F208040 化粧品零售業。
(39) JZ99050 仲介服務業。
(40) C113011 製酒業。
(41) C113020 酒類半成品製造業。
(42) C114010 食品添加物製造業。
(43) F121010 食品添加物批發業。
(44) F221010 食品添加物零售業。
(45) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、營業比重：

產　品　別	營 業 比 重
一般消費食品	67%
大宗物資及畜產商品	29%
其　　他	4%

3、公司目前之商品項目：

豆粉產品：黃豆粉、高蛋白黃豆粉、全脂熟豆粉。

油脂產品：大豆沙拉油、調合油、棕櫚油、芥花油、葵花油、玄米油、葡萄籽油及橄欖油系列。

飼料產品：虱目魚、尼羅魚、香魚、鱸魚、石斑魚、蝦料、鰻魚等水產飼料。

食品產品：以仙草蜜、八寶粥為首的甜罐點心粥品；深受年輕人喜愛的冰鎮紅茶、Cheers奇兒思氣泡水、強氣泡水、泰山純水及 Twist Water 環保包裝水、香吉士果汁、梧堂、十穀寶等；冷藏產品有仙草蜜、冰鎮紅茶、及香吉士冷藏果汁系列產品、顆粒飲料則有大吸館系列。

酒品產品：馬祖酒廠高粱酒。

4、計劃開發之新產品：依據經營品類之市場趨勢及滿足消費者需求為本，多元蒐集國內外大食品業之發展方向及機會點，藉由食材源頭掌握、技術創新＆產學合作等方法，目標朝美味、創新＆健康升級之方向積極推動新產品。

＜＜2024-2025年度新品研發計畫＞＞

(1) 冰鎮茶飲料系列產品開發。
(2) 純茶系列產品開發。
(3) 大吸管系列產品研究及開發。
(4) Cheers系列產品開發。
(5) 香吉士系列產品開發。
(6) 點心系列產品開發。
(7) 鋁罐線系列產品開發。
(8) 仙草系列產品開發。
(9) 無添加系列產品開發。
(10) 水系列產品研究及開發。
(11) 果粒果茶系列產品開發。
(12) 餐飲用飲料與食用油產品系列開發。
(13)、馬祖酒廠高粱酒產品開發與通路佈建。

（二）產業概況

1、產業現況與發展：

油脂產品：大豆沙拉油為台灣使用量最大的植物油油品，泰山公司自國外進口黃豆，在台灣加工提油、精煉取得，所製成的產品為黃豆粉及大豆沙拉油，黃豆粉做為完全飼料之主要原料之一，大豆沙拉油則是民生烹調使用。目前泰山公司所銷售的植物油油品大抵走向兩大用途，一為餐廳及食品廠業務用油如 18 公升桶裝大豆沙拉油及棕櫚油，另一為小包裝家庭用油，近年來國人健康意識抬頭，推出多元化且具有健康概念的食用油是產業趨勢。

飼料產品：大宗穀物價格持續上漲，飼料成本上升，但無法全部轉嫁，飼料業利潤下降，因此朝向整個食品鏈延伸增加價值成為趨勢。

食品產品：隨著國人健康風潮興起，更重視產品原料使用，標榜自然健康、無添加或高乳含量、高附加價值產品。而近年來食安事件，亦提高消費者健康安全意識，更願意投入較高金額，選擇大廠出品、具有原產地證明、生產認證標章或更多第三單位認證之商品，成為消費者較具安心感的選擇指標。

酒品產品：高粱酒為華人世界認知度甚高的品項，以大陸和台灣為主要飲用區域，是一種以高粱為主原料的蒸餾酒。台灣以三大公營酒廠為主要廠商，大部分委由經銷商負責通路布建和銷售。

2、產業上、中、下游之關聯性：

油脂產品：大豆沙拉油的主要原料為黃豆，黃豆來源進口自美國及巴西，委託泰山轉投資企業代為提油、精油，其他植物油種則分別由澳洲、西班牙、英國、馬來西亞及泰國等國家進口，大包裝業務用油的主要客戶為食品廠或連鎖餐飲集團，或透過全國各地經銷商銷售至餐廳；小包裝家用油品由喜威世流通股份有限公司銷售，以大賣場、超市及連鎖超商為主要通路。

飼料產品：主要原料為小麥和黃豆粉、魚粉，米糠、其中小麥和黃豆幾乎全部由澳洲或美國、南美洲進口，本公司將主要原料和其他副原料混合加工成水產飼料後，自行在國內飼料市場銷售。

食品產品：有好的原料才有好的產品，本公司恪守源頭把關原則，現行產品原料主要來自國內，部分供應自國外。數家優質供應商與本公司已有多年往來交易，故其原料之品質及交期穩定，銷售則由子公司喜威世流通股份有限公司處理。

酒品產品：高粱酒的主要原料是高粱，台灣本身的產量低，大部份依賴進口高粱；高粱酒以菸酒專賣店、大賣場、超市和高粱酒產地因有免稅政策為主要通路。

3、產品發展趨勢及競爭情形：

油脂產品：油品安全事件衝擊，提供安心、精純、健康的好油，以建立消費者信賴為重要議題，積極取得國際食品安全品質管理系統 SQF、清真認證、慈悅潔淨標章等認證；此外，消費者選擇營養價值高的優質好油為市場趨勢，橄欖油、玄米油等高價油種的快速成長，鑑於民眾對最安心、更美味、更健康的好油需求提高，也將發展適切的經營策略，滿足消費者的需求。

飼料產品：氣候變遷及環境保護造成飼養上的困難，飼養業者大都以改善水質與管理，以增加生產效能。對於能使飼養戶實質降低成本，增加收益的產品與服務才能獲得客戶的青睞，未來能整合食品鏈創造雙贏局面共同經營飼養之整合，將成飼料業者和飼養戶共同努力的目標；也鼓勵漁民降低勞力與塑膠袋成本，秉持

ESG 環境永續理念，由原本袋裝飼料改用成散裝飼料，**2024 年成功減塑 7,356.6 公斤。**

食品產品：國內市場活絡，新品推陳出新，主要競品廠商投入品牌資源；隨原物料生產成本逐年提高，飲料類產品替代性高且生命週期短暫，銷售通路方要求毛利不斷提高的現況下，泰山仍堅持創新為本，洞察消費者趨勢，開發天然、健康、符合及開創潮流之產品；尤其，恪守食品安全規範之基礎上，對於產品品質之確保及原料來源與製程監控從不懈怠，持續供應消費者優質且值得信賴的產品。

酒品產品：三大公營酒廠中，金門酒廠市佔將近八成，依酒精濃度區分，委由黑松公司和味丹公司總經銷。近年各廠掌握酒品可久放的特性，推出「限量」、「具收藏價值」的新品，更進一步紛紛在各項國際烈酒大賽上綻放異彩，逐步將主要消費者偏向中高齡的高粱酒，往新世代的品飲新時尚趨近。泰山承接馬祖高粱總代理，透過通路經營優勢以開拓新的業績增長源。

（三）技術及研發概況

1、所營業務之技術層次

本公司各項之管理系統及產品均已取得驗證，諸如國家品質獎(NQA)、台灣優良食品標章(TQF)、危害分析重點管制系統(HACCP)、食品安全管理系統驗證(FSSC22000)、油品之健康食品字號、保特瓶熱充填低酸茶飲料取得外銷美國 FDA 許可、取得食品業者衛生管理食品安全系統驗證、環保包裝水碳足跡驗證、HALAL 清真食品認證、慈悅雙潔淨認證等。

為符合國際趨勢潮流及顧客之要求，食品廠及食品三廠與油脂廠全產線取得 SQF 9.0 版認證強化源頭管理及產品驗效更嚴謹的食品安全品質標準並經 GFSI 認可之認證，與國際接軌並帶動企業生產產品行銷全球，陸續爭取相關管理系統之驗證及獎證，以此嚴謹之管理系統及驗證做為本公司之產品品質保證，增加本公司之產品力，以爭取社會與顧客之信賴。

為提升實驗室檢驗專業能力、符合品質一致性之要求、增加公司企業形象，導入 TAF 實驗室 ISO/IEC 17025 認證，於 2021 年 6 月 15 日取得 TAF 認證。

2、養豬生產追溯制度建構之驗證：

A. 北斗畜牧場於98年9月取得中央畜產會生產履歷驗證並且每年由中央畜產會進行行年度確效。將豬隻飼養、疫苗注射、所吃飼料等生產過程公開透明化，給予消費者品質保證。2024/06/20再次通過中央畜產會生產履歷確效。

B. 泰山品牌豬肉認證，2014年通過家樂福 CQL 國際品質認證，加上香里屠宰分切技術，每2年由法國家樂福經理進行驗證確效，於10月23日家樂福 CQL 驗證，已經在家樂福自由品牌市場販售。

C. 北斗牧場再次於2024/11/29獲得彰化肉品市場優良肉品優等獎。已經連續五年獲獎。

3、研究發展狀況

（1）公司持續投入資金及人力，團隊以市場需求之目標導向，開發出新穎性、差異化之市場領導新品。

（2）精進加工製程技術以提高產品品質，供應消費者穩定優良之產品。

（3）掌握食材原料之品質、安全及價格三面向，計畫性且即時推出符合衛生、健康、安全的新產品，以把握最佳獲利契機，進而為公司創造經濟價值之貢獻。

4、最近年度開發成功之技術或產品

年　度	研 發 成 果
112年度	(1) 冷藏食品：香檸優多椰果晶凍、香吉士 Rich 濃郁柳橙豔陽果汁、香吉士 Rich 濃郁蘋果活力果汁 PE 燕麥核桃堅果奶、優豆核桃堅果奶、仙波尬冬瓜 (2) 常溫食品：醇茶系蜜香綠茶、冬瓜仙草露、養生銀耳露、純水無標籤版 (3) 氣泡水：Cheers 梅子氣泡水 (4) 業務用食品(1 號罐)：嫩仙草 (5) BIB 飲料機濃縮液：百香風味綠茶、梅子風味綠茶 (6) 差異化消費油品：泰山高穀萃玄米油、泰山噴霧式玄米油
113年度	(1) 冷藏飲品：香吉士 11%蘋果汁、泰山 coco 聯名-百香派對 (2) 常溫飲品：香吉士 11%蘋果汁(配方及試製完成)、Cheers 蜂蜜檸檬氣泡水、強氣泡水(小包裝)(試製完成)、Cheers 檸檬氣泡水(升級精進)、冬瓜檸檬(膠體精進&代工轉移) (3) 常溫點心:綠豆湯(can330)、薏仁湯(can330)、紅豆湯(can330)、低糖八寶粥(Costco)

5、最近年度及截至年報刊印日止投入之研究發展費用

單位：新台幣千元

年　　度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日
總 費 用	29,981	11,129

(四)長、短期業務發展計劃

1.長期業務發展計劃

油脂產品：領先業界導入國際食品安全品質管理系統 SQF(Safe Quality Food)，並持續研發差異化的好油，完善油品產品線，成為全方位安心食用油的供應者；秉持企業的社會責任與油品專業，透過創新行銷手法，致力推廣健康用油知識，建立安心的油品專業形象，提升消費者對品牌喜好與信賴，讓泰山的食用油進入台灣家家戶戶，成為油品安全的模範，進而成為消費者、餐廳業者及食品廠購買食用植物油時的安心首選。

飼料產品：2016 年 4 月導入國際食品安全品質管理系統 SQF(Safe Quality Food)，建立安心信賴的飼料形象，朝向價值較高的水產膨發飼料市場，提升品牌形象，增加市場佔有率並積極與冷凍廠業者合作，提高收購魚價締造雙贏。

2020 年 6 月 16 日台灣從口蹄疫疫區除名，加上因應 2021 萊豬進口台灣，泰山養殖事業部與香里食品股份有限公司配合，家樂福 2020 年 10 月 22 日宣布門市的嚴選豬肉將率先導入「區塊鏈技術」，以其獨立性、可追溯性、透明度，搭配牧場、飼養管理、肉品加工及店面販售的優化，打造一個更完善的溯源依據從，2020 年 10 月起家樂福 CQL 豬肉其飼養管理包含飼料檢驗、水質檢驗、疫苗及用藥追蹤，需確認每階段餵養的飼料是否符合不同豬齡的需求，並且嚴格禁用荷爾蒙或生長激素。所有飼養過程中使用的飼料或藥品其來源和成分是已知的並且是可追溯的。讓消費者透過手機掃描 QR Code，可以了解到豬肉從

產地牧場到加工屠宰的相關資訊，讓消費者食的安心。

水產飼料生產部生產自己牧場中大豬無藥物飼料，讓食品鏈整體可以掌握食品安全，未來會朝向跟同業肉品加工廠合作，加速整合食品鏈。

食品產品：本公司食品產品主要為國內市場，積極以消費者為本，朝自然健康、無添加或創新素材變化之高附加價值產品開發，擴大品牌市場佔有率，提高公司整體營業收入並顧及最佳毛利貢獻；營業端更積極佈建並整合投入資源，提高通路費用效益性，更進一步鞏固利潤。為配合國際環保趨勢及減塑保護海洋生物議題，建置新一代鐵鋁罐產線厚植公司罐頭飲料製造實力。

酒品產品：逐步擴大代理其它品類酒品，如威士忌、葡萄酒等等。將酒品經營的經驗和通路服務其它品牌，豐富泰山本身酒品代理的產品線。

2.短期業務發展計劃

油脂產品：因應消費者健康需求高的趨勢，持續擴大泰山芥花油、有健康認證的植醇葵花油、泰山玄米油及橄欖油的銷量；並持續建立主廚精選的專業品牌形象，維持本公司在食用油市場的領先地位。

飼料產品：積極朝向開發膨發料市場及產品多元化方向進行與 ESG 環境永續相關減塑議題進行包括：也鼓勵漁民降低勞力與塑膠袋成本，秉持 ESG 環境永續理念，由原本袋 裝飼料改用成散裝飼料。2024 年成功減碳 7.356.6kg。

食品產品：以品牌 Cheers、強、泰山純水為包裝水主力經營之品牌，積極三大品牌的宣傳，並加強通路擴展，擴大泰山於水市場的影響力，也將透過今年在機能水的佈建，積極搶攻運動機能市場，擴大增長源。明星產品泰山八寶粥、泰山仙草蜜，持續經營品牌年輕化，提醒淡季購買時機，於甜罐點心市場持續維持領導地位。

2022 年首度取得美國香吉士品牌授權，除了鞏固餐飲市場業績亦上架現代化通路，擴展商業機會，積極經營品牌年輕化。

酒品產品：強化馬祖酒廠高粱酒在通路的佈建，以菸酒專為重點，並擴大至現代化通路、更全面的舖貨上架；透過品牌溝通、新品上市，逐步提升馬祖高粱酒知名度。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

區域 / 品名	北　部	中　部	南　部	東　部	外　銷	外島
食 用 油	49%	42%	9%	(含於南部)	－	
黃 豆 粉	1%	98%	1%	－	－	
飼料產品	9%	26%	65%	－	－	
食品飲料	50%	22%	5%	(含於南部)	23%	
酒品產品	18%	29%	6%	(含於南部)	－	47%

2.市場佔有率

(1)家庭用油脂產品　19%

(2)食品產品(點心)　49%

(3)泰山水品　8.4%

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1) 油脂產品方面，泰山於 2014 取得 SQF 國際認證，提供消費者與國際接軌的安心選擇，更於 2017 年成為第一家取得清真認證（HALAL Certification）的家用油品，展現多元文化社會中互相尊重的價值觀，多項油品獲慈悅潔淨標章認證，給消費者最精純、最自然的好油。泰山秉持七十五年來的製油專業，擁有業界最齊全的產品線，注重食安嚴謹經營，致力推廣健康用油知識，建立「泰山-全方位油品專家」的專業形象，堅持提供消費者安心信賴的好選擇。

(2) 飼料產品：

市場未來之供需狀況與成長性，在產品品質以天然原料及最新設備技術研製飼料配方不污染水質，並增加適口性與氣味，讓魚隻健康有活力並充分攝取飼料營養，飼料安全提昇更高等級並提供友善養殖環境提高產品價值穩定獲利。

市場佔有率依行政農業委員會台灣區飼料產量調查報告約 4%~5%。

(3) 國內食品飲料整體產業市場活絡，主要競爭品牌亦持續新品開發及品牌投資。

本公司在鞏固現有品牌市佔率方面，進行品牌效率化廣告溝通投資，集中經營既有品牌泰山冰鎮、純水、Cheers、強、八寶粥、仙草蜜以及香吉士等區塊，2024 年冰鎮品牌推出咖波聯名限量包裝及宣傳活動，激起消費者蒐集狂熱；而 Cheers 氣泡水持續「時尚」個性的經營，更創下品牌市占第一名成績；泰山純水自 2019 起推動「泰山挺泰山」的公益想法，贊助新北市泰山區的國小、國中、高中，提供體育校隊物資補給與製作運動毛巾、球衣，為台灣培養體育新秀略盡心力。泰山大吸館為含顆粒的冷藏新鮮屋飲品，產品具有獨特性，持續觀察市場脈動推出新口味。紅豆湯，綠豆湯，薏仁湯主打 100%無添加食品添加物、單一原型食材，口味如同自煮一樣好吃。

2022 年首度~~代理~~取得美國香吉士品牌授權，承接既有餐飲通路基礎，目標 2025 年持續提升餐飲通路以及現代通路業績。

(4) 馬祖酒廠將於 2025 年落成新廠(南竿二廠)，屆時將提升 10 倍產能。台灣白酒市場有兩大挑戰，一是消費者高齡化，需往下開拓新的消費者年齡層，另外還要面對競爭激烈的國外酒品，高粱酒業者需日益求新，讓年輕人願意嘗試白酒。

4.公司競爭之利基 (行銷)

(1) 優秀的經營團隊及誠實、正直的企業文化

本公司之經營團隊秉持誠實與正直的企業文化，除了在經營管理、社會責任及研發能力有精湛的表現外，並能積極蒐集資訊，分析消費者偏好，充分掌握消費趨勢，快速進入利基市場。本公司雖屬傳統性產業，近年來積極網羅市場優秀人才，持續進行組織變革、企業文化再造，以聚焦、修鍊、成果做為改革的主題，期以刺激不斷學習及成長。

(2) 優秀之合作夥伴

本公司在製造生產、市場銷售、研究與技術開發方面，均擁有優秀之合作夥伴，透過水平與垂直整合資源，以最有效經濟投資，創造最高價值。

(3) 以消費者為導向之商品開發

本公司以消費者為本，提供滿足消費者需求之安心優良的食品及油品。不斷體察社會脈動，蒐集市場相關資料以分析研判消費者偏好態勢，積極開發消費者潛在需求之商品，以提昇消費者對本公司信賴度，並加深品牌忠誠度與知名度，力求創新並永續經營。

(4) 健全完善之行銷通路

本公司有健全密集的銷售通路網，包括 CVS、量販、超市賣場、經銷等現代化及傳統通路，產品遍布全國；另積極開發餐飲業、電子商務平台通路，銷售網絡更全面，各通路有效整合，提升經營效益與效率。

(5) 完善的品質管理及系統驗證

本公司各項之管理系統及產品均已取得驗證，諸如國家品質獎(NQA)、台灣優良食品標章(TQF)、危害分析重點管制系統(HACCP)、食品安全管理系統驗證(FSSC22000)、油品之健康食品字號、保特瓶熱充填低酸茶飲料取得外銷美國 FDA 許可、取得食品業者衛生管理食品安全系統驗證、環保包裝水碳足跡驗證、HALAL 清真食品認證、慈悅雙潔淨認證等。

為了符合國際趨勢潮流及顧客之要求，陸續爭取實驗室認證準備與相關管理系統之驗證。食品廠及食品三廠與油脂廠全產線取得 SQF 9.0 版認證，強化源頭管理及嚴謹的食品安全品質標準並經 GFSI 之認證，與國際接軌並帶動企業產品行銷全球。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

產業	有利因素	不利因素	因應對策
油脂	A. 油廠獲得國際 SQF 最高第三等級認證、清真認證（HALAL Certification）、慈悅潔淨標章，食品安全與品質領先業界與國際接軌。 B. 安心與健康意識抬頭，消費者選購油品的價格接受度提高，更審慎選擇知名且品質安心的好油。 C. 食用油使用習慣隨著家庭結構與消費者健康意識提高而改變，使健康導向、小包裝、高品質成為油品市場主流。	A. 主要原料為國外進口，原料價格易受國際市場之波動影響成本高漲。 B. 黃豆加工產業部份較易受制於國內整體供需的影響。 C. 家庭用油市場已趨成熟，疫情過後，食用油整體銷量下滑。 D.	A. 建立專業採購團隊，掌握國際市場訊息動態，因應價格波動風險。 B. 因應國內整體供需變化與國際行情，掌握產品進出口機會。 C. 持續研究產品革新，將健康概念帶入新產品之中，提升品牌價值，強化行銷力道。 D. 以國際接軌的食品安全品質認證，建立安心信賴形象。
飼料	A. 飼料廠廠房設備折舊費用較低，製造成本相對亦較低，故頗具競爭力。 B. 營業及研發體系以本科系專業人員為骨幹，可更融入客戶經營，解決客戶飼養經營問題。 C. 於田中廠設有先進雙軸擠壓機設備，可生產水產浮性飼料、品質深具競爭力。 D. 於田中廠設置無網式粉碎機將於飼料粉碎細度研磨成為微粉狀讓魚隻能在腸內充分吸收，提升品質競爭力。 E. 泰山品牌就是食品將飼料端連結至食品通路，創造食品鏈價值。 F. 引進國外安全訓練 SAFE SATRT 提高人員安全意識與提升安全環境。 G. 成立能源委員會小組有效降低能源成本。	A. 工廠在中部，只在中部較具競爭力。但主要水產市場在南部，高運輸成本下，加上疫情影響運輸油價上漲，不易與南部飼料廠商競爭。 B. 主要原料小麥、黃豆及魚粉多仰賴自國外進口，易受國際市場波動影響，成本控制較不易。 C. 水產養殖業在台灣有明顯淡旺季。	A. 運輸集中區域配送，減少運量不足補噸比率。 B. 淡季彈性休假集中生產，將 M+3 需求提前備貨分攤固製費用，降低旺季備貨負擔。 C. 每週掌握國際小麥，菜籽粕國內米糠,麵粉,魚粉 行情報價追蹤彙整趨勢分析圖，提報決策下單，降低採購成本。 D. 租用水產飼料成品倉庫以利配送需求。 E. 生產牧場需要的中大豬空白無藥物飼料提高稼動率另外爭取客戶代工飼料。

產業	有 利 因 素	不 利 因 素	因 應 對 策
食品飲料	A. 擁有十個以上主要品牌，品質深受消費者信賴，涵括泰山八寶粥、泰山仙草蜜、泰山純水、泰山冰鎮、泰山 Twist Water、Cheers、茶之初、醇茶系、大吸館、香吉士等。 B. 擁有技術純熟之點心甜罐與顆粒飲料領域之專業獨家技術及設備。 C. 積極開創新產品、新品牌，複製成功經驗，創造超越消費者期待之食品飲料體驗。 D. 採用集中並更具效益之行銷溝通方式。 E. 跨入鋁罐生產技術。	A. 現代化通路規模日益擴張，通路費用要求不斷提高。 B. 食品飲料進入障礙低，競爭激烈。 C. 品牌投資費用高昂。 D. 包材及原物料成本高漲。	A. 整合通路及品牌投入資源及配套，提升費用效益性，達成利潤目標。 B. 堅持開發自然健康少添加之新品，並確保安心可靠之原料來源，提升產品價值感，創造差異化。 C. 密切監控原物料成本趨勢，及早因應，減低不利影響。
酒品產品	A. 泰山擁有豐富的行銷和通路經驗，有助於馬酒打開知名度和能見度。 B. 馬酒擁有多支屢獲國際大獎的高粱酒。其中更以「東湧陳高」於 2022 年底的美國舊金山世界烈酒大賽，奪得台灣史上首度在白酒品項的鉑金獎 platinum，是台灣白酒史上最高殊榮。 C. 2025 年落成南竿二廠，產能大幅提升。	A. 馬酒為馬祖地區生產，運到本島受限航班(天氣)狀況，供貨不穩定。 B. 馬酒既有品項價格帶較低，對於專案品的較高單價經營，需同步從品牌面加強形象塑造。 C. 烈酒因其無效期特性，有藏酒現象，造成庫存金額高，現金流受影響。	A. 未來南竿二廠落成，產能調配&運輸計畫可更具彈性。 B. 加強品牌塑造和專案品的獨特利益概念。 C. 慎選進貨品項，避免大量低迴轉產品佔據庫存水位。

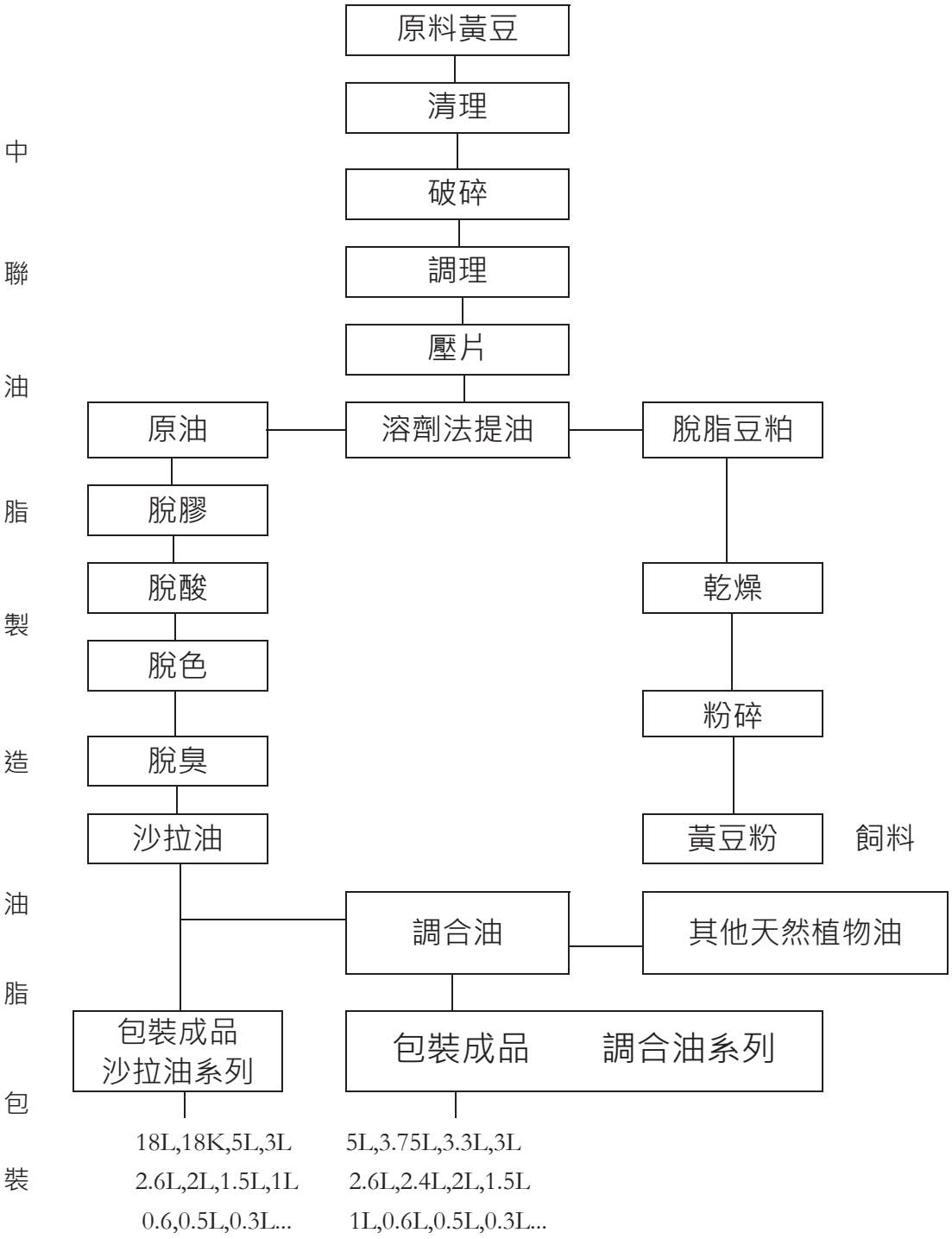
(二) 主要產品之用途及產製過程：

1.主要產品之用途

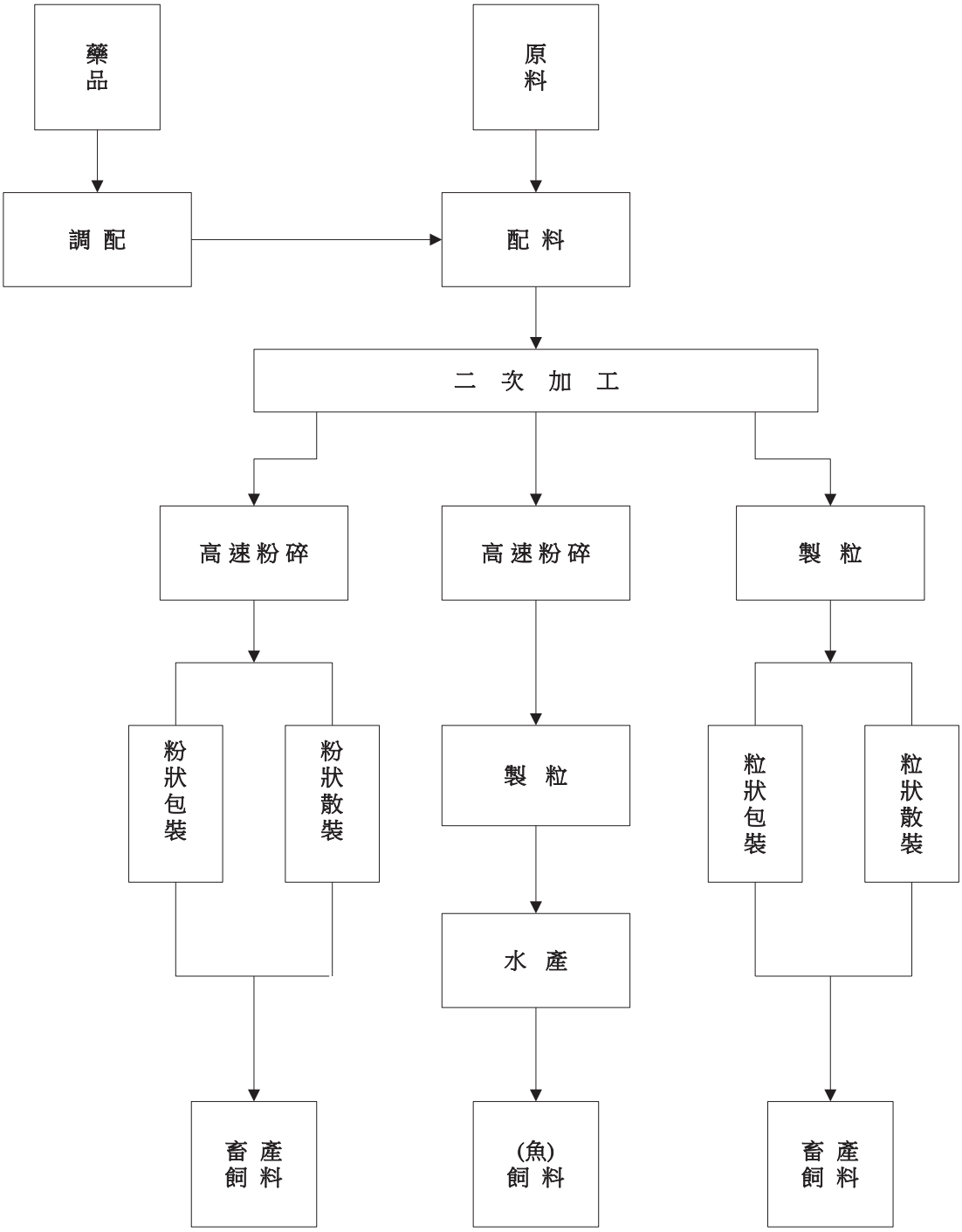
- 油脂產品 - 黃豆粉(飼料原料用)、沙拉油(家庭、餐廳烹調用)。
- 飼料產品 - 各種水產飼料，養殖事業部中大豬無藥物飼料。
- 飲料食品 - 開罐即食之點心食用、開瓶解渴飲用。

2.主要產品之產製過程

(1)油脂廠生產流程

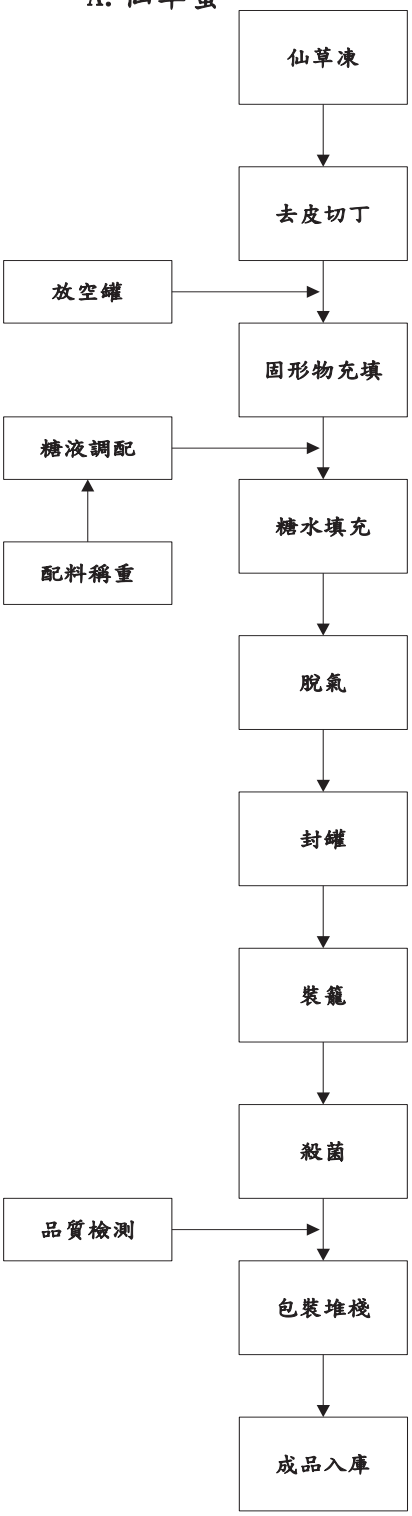


(2) 飼料廠生產流程圖

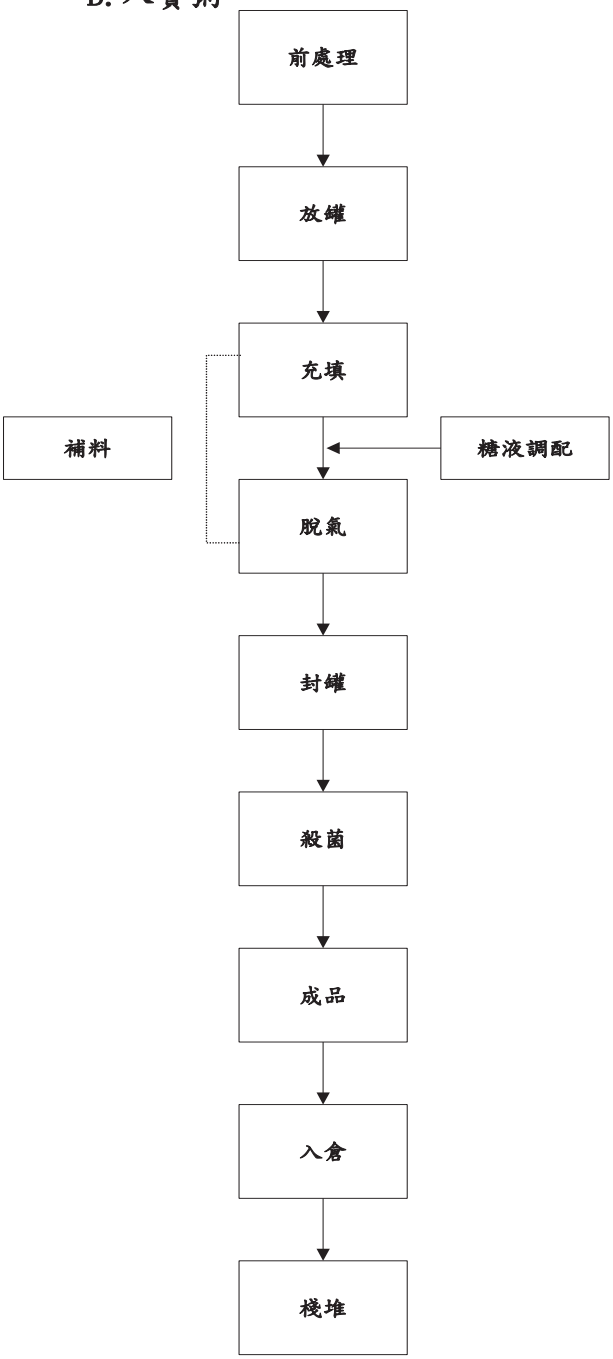

藥品
原料
調配
配料
二次加工
高速粉碎
高速粉碎
製粒
粉狀包裝
粉狀散裝
製粒
粒狀包裝
粒狀散裝
水產
畜產飼料
(魚)飼料
畜產飼料

(3)食品廠主要產品製程圖

A.仙草蜜



B.八寶粥



（三）主要原料之供應狀況

本公司食品飲料類產品之主要原料包括花生、紅豆、龍眼乾、仙草乾、砂糖、綠豆等，供應來源主要來自國內，部份來自進口。油脂類產品之原料屬大宗物資原料，主要為黃豆，黃豆供應來源來自美國及巴西，係自行進口或聯合採購。飼料類產品之原料為小麥及黃豆粉等，小麥供應來源來自於美國，黃豆粉的供應來源，則來目於國內。由於本公司的大宗物資原料供應商以國際大型穀物集團或知名貿易商社為主，這些公司不但普遍重視各自原有的聲譽，而且在全球各地，據有眾多的據點，因此能深入產地瞭解原料品質，並可一致性地提供符合規格的原料。

（四）最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

（1）主要供應商資料

	112 年				113 年				114 年第一季			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	100189	1,619,996	18.31	非關係人	100188	1,649,793	16.06	非關係人	100703	274,187	7.84	非關係人
2	100191	947,076	10.70	非關係人	100189	956,141	9.30	非關係人	500774	266,230	7.61	非關係人
3	500774	531,720	6.01	非關係人	500774	464,880	4.52	非關係人	100189	194,930	5.57	非關係人
4	其他	5,749,067	64.98		其他	7,205,122	70.12		其他	2,761,918	77.74	
	進貨淨額	8,847,859	100.00		進貨淨額	10,275,936	100.00		進貨淨額	3,497,265	100.00	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

主要進貨客戶較去年增減變動原因：主要供應商均為採購黃豆，主係以招標方式進行，因美西貨源充足且報價相對低故為主要變動因素。

（2）主要銷貨客戶資料

	112 年				113 年				當年度截止至 114 年 3 月 31 日			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	C0002	2,921,364	26.02	關係人	C0002	2,379,705	22.28	關係人	C0002	591,774	23.68	關係人
2	C1000-H002	902,103	8.03	非關係人	C1000-H002	863,173	8.08	非關係人	C1000-H002	182,557	7.31	非關係人
3	100000145	379,222	3.38	非關係人	100000145	455,512	4.26	非關係人	C0018	92,258	3.69	非關係人
4	其他	7,025,736	62.57		其他	6,984,055	65.38		其他	1,257,924	50.34	
	銷貨淨額	11,228,425	100.00		銷貨淨額	10,682,445	100.00		銷貨淨額	2,498,731	100.00	

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

三、從業員工資料

年　　度		112 年度	113 年度	當年度截止至 114 年 3 月 31 日
員工人數	職員	589	528	508
	技術人員	181	155	159
	管理人員	186	200	196
	合計	956	883	863
平均年歲		42.89	43.04	43.08
平均服務年資		7.87	7.71	7.67
學歷分布比率	博士	0%	0%	0%
	碩士	6.90%	8.72%	8.81%
	大學	46.13%	46.32%	46.81%
	高中	36.09%	34.99%	34.41%
	高中以下	10.88%	9.97%	9.97%

註：不含契約人員

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處分之總額

年度 項目	113 年	當年度截止至 114 年 2 月 5 日
狀況種類	水污染防治	無
處分單位	彰化縣政府	無
罰款金額	$3,024,000	$0

(二)未來因應對策：本公司對改善環境污染之推動與管理：

2024 年度，公司因雨污水繞流原因受到彰化縣政府開罰，裁罰金額 3,024,000 元整，罰款已於 2024 年底前繳納。本公司對此事件高度重視，已採取以下改進措施以避免類似情況再次發生：

一、本公司田中食品廠區的廢水設施已有 30 年歷史，這些設施在長期運行過程中或產生劣化與瑕疵，或因天災導致故障，本公司正逐步汰換老舊設備、改善老化管線可能衍生問題，以契合法規脈動。本公司向無同一或類似違規紀錄，亦顯示本公司對法令遵循的重視。

二、本公司亦準備進行 ISO14001 環境保護管理系統認證，已先導入法規雲法規查核系統查核環保相關法規並依環境考量面找出精進方案。

三、對於涉違法令的可能問題，本公司除已採取積極改善措施。為加強廢水排放監測和

管理，本公司也籌劃更新部分廢水處理設施，盡除繞流疑慮以力求排放水質合規處理。

四、本公司亦請專責人員每日定期巡檢相關管線管路，如發現有異常本公司立即進行修繕以避免有相同情事發生。

五、2024 年度，公司因燃油超量使用及生質鍋爐戴奧辛超標原因受到彰化縣政府開罰，預估金額未明，罰款將於 2025 年繳納。本公司對此事件高度重視，已採取以下改進措施以避免類似情況再次發生：

一、停用一燃油鍋爐並增設天然氣鍋爐降低燃油使用量

二、與生質燃料鍋爐操作廠商進行確認設備更新或增設二次燃燒室

1.環境污染改善之運作：

(1)泰山企業食品廠於 103 年起採用生質燃料棕櫚殼，並於 107 年改用修剪的行道樹枝或為漂流木等回收農林廢棄物製成的木質顆粒生質燃料，109 年為符合更高標準的空污排放，進一步採用原木刨屑造粒製成的燃料，以降低爐渣產生量及戴奧辛含量，是很好的循環再利用，也對降低二氧化碳排放極具效益。109 年木顆粒原料進一步採用原木純料，燃燒效率再提升，產出的爐渣大幅降低 65.57 噸，降幅達 48%。

(2)為配合政府降低工廠鍋爐煙道排放污染狀況，水產飼料廠於 106 年 10 月安裝鍋爐洗滌塔，讓排放之懸浮微粒與硫氧化物可以符合法規。另外田中食品二廠鍋爐也於 108 年 9 月改採天然氣為燃料，水產廠亦於 108 年 11 月更換鍋爐燃料，定期檢測結果符合法規放新標準，燃燒效率也由 83%提升至 91.7%，並經由廠商協助每月測試燃燒效率及排氣體監控，將大幅降低鍋爐燃燒排放所造成的污染。為因應環保署 109 年 7 月 1 日修訂的固定污染源排放標準，食品廠亦於 109 年 3 月採用輕裂解油燃料，雖為短期性因應做法，但不需做設備更換，即可符合空污排放標準。

(3)生產廠共取得廢水處理專責人員證書計 1 員，空氣污染防制專責人員證書計 1 員，廢棄物處理專責人員證書計 1 員，做為廠區環保運作之管理。

2.未來之改善與作法：

(1)推動節能政策，執行各項節流專案，並以減量及減廢為階段目標，結合 5S 運動之推行，維持減廢、減量之有效成果。

(2)推動執行鍋爐效益提升專案，以提升效能及熱源回收為主要內容。

(3)整合廠區冷卻水系統，評估規劃循環再利用之設施。

(4)持續推動產品包材減重計劃，並評估使用環保包材之可行性。

(5)113 年第四季已完成一台天然氣鍋爐並汰換一台油爐，並持續規劃設置天然氣鍋爐將燃油鍋爐汰換。

3.未來二年預計環保支出：

項目 \ 年度	113 年	114 年
設備及操作費	1,752 萬元	*2,538 萬元
包材環保費	4,802 萬元	5,100 萬元

※1.鍋爐定期檢修及空污防治設備維護約 300 萬元。

※2.污水處理設施及周邊設施約 2,238 萬元。

4.改善後之影響：

(1)符合環保法規廢水排放水質標準，達到零公害、零污染目標。

(2)減少廢水產生量，降低排放量，以節省處理費用。

(3)降低產品包材使用量，符合環保節能概念。

(4)鍋爐煙囪排放符合法規，有效降低空氣污染物。

(5)善盡社會責任，提昇顧客對環保及產品品質信賴度，進一步獲得社會大眾對公司之肯定，以增加產品之競爭力及市場佔有率。

五、勞資關係

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

1.員工福利

(1) 為了提供多元化的福利，我們依法成立「泰山企業股份有限公司職工福利委員會」及「喜威世流通股份有限公司職工福利委員會」，負責規劃和辦理各項福利項目。除了符合法令的福利外，我們致力於打造一個幸福的職場環境。另訂有法令以外的福利，以增進同事之間的互動，提高團隊凝聚力。公司每月提撥營業總額的 0.05% 作為福利基金，支持多項福利措施，同時定期召開職工福利委員會會議。113 年透過舉辦休閒育樂、福利輔助、教育獎助等補助，支出金額共計 7,154,149 元。

(2) 本公司遵循法定的休假制度，重視員工的工時管理，提供午餐便當補助、員工宿舍、彈性上班時間安排等多項福利措施，並安排視障按摩師進入公司為同仁提供服務。同時，我們提供 EAP 員工協助計畫，照顧員工的身心健康，並依法提供產假、陪產檢和陪產假，確保員工在重要階段能夠有充分的休息和支持。我們制定《退休金監督委員會章程》和《退休管理辦法》，同時實施退休同仁重新任用制度，提供機會給予同仁繼續參與公司事務，保持活力。

2.人才培育與傳承

優秀人才是公司在競爭的市場中，保持領先的關鍵因素，公司透過積極的培育和傳承機制，對內提升員工工作職能與效率，對外提升公司形象，吸引優秀人才，增強客戶信任及忠誠度，促進公司業務持續穩健發展。

每年因應公司策略、部門需求，設計不同培訓課程，提供全面及多元的學習內容及方式，涵蓋策略發展、管理職能、專業職能、通識職能、新人訓練等課程。為提升學習的靈活性及便利性，持續帶動同仁自主學習閱讀習慣，提供同仁最新趨勢與國際觀點，並讓主管職能與一流管理觀念接軌，化為公司進步的動力，持續推動線上學習，讓員工不受時間及場域限制，保持隨時、隨地微學習的習慣，提升學習的高效率，113 年課程合計完訓 21,768 人次、21,152.53 小時。

(1)為提升年輕幹部的個人素養與正向積極的工作態度，形成變革的正面力量，進而儲備公司中堅人才梯隊，舉辦「中堅動力營」。

(2)為培養及發展中階主管的管理才能，增進其問題分析解決能力，並有效培育與領導部屬發揮所長，推動團隊運作執行力，以提升團隊績效，舉辦「中階主管 MTP 管

理培訓課程」。

(3)為使公文收發透過電子方式留存、線上調閱、進行回覆處理進度管控，同時提高公文遞送時效、減少紙張，逐步達到無紙化，舉辦「電子收發文系統課程」。

(4)為培育主管具備部門策略發展、新市場、新事業開發的策略思維與策略規劃能力，診斷各事業單位的強處、弱點、機會與威脅，確立各事業單位市場定位與獲利模式，展開各事業單位的策略，並連結事業部門目標與公司目標，舉辦「前瞻性策略規劃暨年度計劃系列課程」。

(5)為使同仁瞭解 OKR 目標管理的基本概念及實施方法，能清晰的制定出具體、有結構性、可衡量性的目標，提升團隊的協作能力與工作效率，對齊公司整體策略目標，舉辦「OKR 目標管理法課程」。

(6)針對公司策略進行「誠信經營守則暨作業程序及行為指南」、「防範內線交易管理作業程序」、「人權保護宣言」、「性騷擾申訴及處理辦法」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫」教育宣導，避免公司員工因未諳法規規範誤觸或有意觸犯相關法律規定，造成訴訟或有損聲譽之情事。

(7)為提升主管及同仁對職場性騷擾及人權問題的法律規範認識，以實現 ESG 永續理念及符合「性別平等工作法」修法要求，舉辦「職場性騷擾防治」及「人權教育」兩項主題講座。

(8)為提升行銷及營業團隊視野與組織戰力，以策略分析、經營績效策略檢討改善對策及通路企劃為主題，舉辦「行銷暨營業職能培訓系列課程」。

(9)為提升行銷、品研、生產等相關單位產品安全及控管效能，強化相關單位對產品包裝合法性及食品衛生安全的管理能力，舉辦「食安訓練計劃系列課程」。

(10)為強化生產單位尋找真因及解決分析問題能力，舉辦「問題拆解及真因分析課程」。

(11)為持續帶動自主學習的閱讀習慣，持續提供最新趨勢與國際觀點的數位學習資源（哈佛商業評論、天下創新學院），讓主管職員工與世界一流的管理觀念接軌，非主管職員工，能自主微學習。

■113 年員工訓練舉辦狀況(員工類別)

性別	人數	人次/時數	主管人員	生產人員	營銷人員	行政人員	合計	平均
男性	332	人次	4,797	1,556	1,284	1,132	8,769	
		比例	65.84%	26.73%	47.82%	18.94%	40.28%	
		時數	5,216.75	2,131.66	1,594.46	1,296.03	10,238.90	30.84
		比例	64.12%	39.49%	56.26%	27.09%	48.41%	
女性	268	人次	2,489	4,265	1,401	4,844	12,999	
		比例	34.16%	73.27%	52.18%	81.06%	59.72%	
		時數	2,919.73	3,265.71	1,239.83	3,488.36	10,913.63	40.72
		比例	35.88%	60.51%	43.74%	72.91%	51.59%	
總計	600	人次	7,286	5,821	2,685	5,976	21,768	
		時數	8,136.48	5,397.37	2,834.29	4,784.39	21,152.53	35.25

■113年員工訓練舉辦狀況(職能別)

性別	訓練體系	專業職能	通識教育	策略性	新人訓練	管理職能	合計
男性	人次	507	7,075	67	223	897	8,769
	比例	50.10%	38.20%	53.60%	47.15%	54.86%	40.28%
	時數	2,651.50	5,042.80	857.00	486.00	1,201.60	10,238.90
	比例	45.27%	45.30%	56.42%	49.04%	72.70%	48.41%
女性	人次	505	11,448	58	250	738	12,999
	比例	49.90%	61.80%	46.40%	52.85%	45.14%	59.72%
	時數	3,206.00	6,089.42	662.00	505.00	451.21	10,913.63
	比例	54.73%	54.70%	43.58%	50.96%	27.30%	51.59%
合計	人次	1,012	18,523	125	473	1,635	21,768
	時數	5,857.50	11,132.22	1,519.00	991.00	1,652.81	21,152.53

3.退休制度與實施情形

泰山公司依「勞動基準法」及「勞工退休金條例」規定辦理退休申請及給予標準，並舉辦退休歡送會，頒發「功在泰山」獎牌給退休員工以表達感恩與祝福。選擇新制退休金員工，其適用該制之前工作年資予以保留，退休時依勞工退休準備金標準給付退休金；適用新制後之工作年資則依「勞工退休金條例」之規定，每月提繳 6%退休金至勞保局設立之勞工退休金個人專戶，109 年起改為每三個月調整一次投保薪資，優於法規至少一年二次之規定，以保障員工勞退提繳級距更符合實領薪資。舊制退休金依據勞動基準法第 56 條規定足額提撥，目前帳戶餘額遠超出需求，為保障員工未來退休的權益，仍每月持續從具備舊制退休金員工之薪資總額提 2%到臺灣銀行退休準備金帳戶。另考量帳戶有超額儲備，基於活化退休管理，並兼顧營運需要、人力需求與傳承，徵詢舊制年資滿 30 年以上同仁意願，以退休方式結清年資再重新任用，讓同仁提前運用退休金，可繼續工作並享有勞退新制的提繳。

4.勞資間之互動及各項員工權益維護措施

公司支持並落實國際相關規範與準則，及營運所在地之勞動、性別工作平等相關法規，我們促進人權與保障勞動權益的管理政策如下：

(1) 保障員工權益:視員工為最重要的合作夥伴,員工皆正式簽有《員工服務合約書》,並在嚴重影響員工權利的重大營運變化之前，遵守政府勞動法令規定提前通知員工。

(2) 就業自由：禁止強迫勞動及雇用童工，員工在合理通知的情況下，擁有自由離職的權利。

(3) 杜絕不法歧視以確保平等聘任：招募秉持公平、公正、公開原則徵選合適人才，招募政策以人權平等為基礎，所有應聘者機會均等，以應試人員能力為取向，不以種族、膚色、性別、宗教、政治、國籍或社會出身、身心障礙予以差別對待。

(4) 尊重隱私：保障個人資料的蒐集與使用合法，以書面文件使員工理解、允許及同意蒐集、處理個人資料之目的與類別，以及公司利用個人資料之期間、地區、對象及方式與得行使的權利。

(5) 符合基本薪資：提供員工符合甚至優於法令所要求之最低限度的工資與福利。

(6) 反對霸凌與騷擾：不強制或脅迫任何無意願之人員進行勞務行為，禁止騷擾、身體虐待或威脅。

(7) 提供安全、衛生、健康的工作環境 : 持續改善硬體設施標準與安全衛生作業程序，積極建構安全衛生的工作環境，以預防職業傷害與疾病，保障勞工工作安全與健康。

(8) 營造工作生活平衡的幸福職場：用對待家人的方式，推動健康促進活動與社團鼓勵同仁自主參與；管理與分析工時與休假狀況，降低過勞風險，落實「工作生活平衡」理念。

(9) 支持員工成長與職涯發展：規劃培育養成方式、提供多元培育管道與部份費用補助，鼓勵員工主動安排，與時俱進提升專業知識及技能，適才適所發展。

(10) 積極鼓勵員工參與各類社會公益活動，秉持「一家好，家家好」的精神，參與協助社區發展與弱勢關懷等公益活動，透過身體力行，將正向與善的力量傳遞給社會。

(11) 廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，建立內部規章明確要求員工秉持誠信廉潔之服務守則，不允許貪污及任何形式之舞弊行為，設立從業道德信箱(integrity@taisun.com.tw)。

(12) 與員工之間為加強溝通、資訊對稱、傳達與回應，透過勞資會議、部門會議、及員工關懷申訴信箱(taisunhr1999@taisun.com.tw)等方式。以達到有效解決問題之目的。

5.工作環境與員工人身安全的保護措施

(1) 職業安全衛生委員會：為保障勞工作業安全、落實災害預防管理，公司依據職業安全衛生法及相關法規，設置職業安全衛生管理單位，負責擬訂、規劃、督導及推動職業安全衛生管理工作，並指導有關部門實施安全衛生教育訓練、危險機具防護、緊急應變處理程序、防災演練及工作安全分析等。公司依法設置職業安全衛生委員會主要的管理架構包含人員管理、設備管理、環境管理等三大項。

(2) 危害預防與健康促進：執行各項作業安全宣導與稽查以強化廠區同仁對危害的認知，與安全防護的正確態度；辦理健康安全講習暨危險工作清單宣導以加強特定對象安全意識，建立安全教育訓練體制以達到全員投入工作安全；將落實 5S 運動列入單位績效評核以提升作業環境；執行緊急應變模擬演練(消防、停水、停電)以提升防護的有效性；每月定期稽查外勞宿舍環境衛生及公共安全以增進外籍同仁居住權益的保障；訂定職場四大新興危害預防計畫以提升勞工作業安全與健康照護的重視。

(3) 職業安全管理成效：落實廠醫及廠護臨場健康服務、持續護理人員職業健康服務與定期健康檢查自選加項等，以提升員工健康照護水準；在員工安全管理部分，檢核與改善消防措施以符合消防法規，汲取業界 TPM 經驗轉化成內部改善動力，致力優化工作環境以提升員工福祉和生產力。依員工工作屬性定期舉辦保障員工人身安全之教育訓練，如消防急救訓練、急救人員訓練、職業安全衛生訓練、廠區安全訓練等課程。

(4)

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

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：

本公司已建置資訊安全風險管理架構並訂定資訊安全政策及具體管理方案：

1. 資通安全管理策略與架構

(1) 資訊安全組織與運作：

本公司資訊安全之權責單位為資訊安全管理委員會由資訊部門人員組成。下轄資安工作小組、資安稽核小組、緊急處理組，統籌資訊安全相關政策制定、執行、風險管理與遵循度查核，由資訊安全管理委員會最高主管每季向董事會彙報資安管理成效、資安相關議題及方向。

為執行資訊安全管理委員會訂定資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，資訊安全管理委員會每年至少召開一次管理審查會議，檢視及決議資訊安全政策，落實資訊安全管理措施的有效性。資安稽核小組每年進行一次內部查核，本公司稽核部門每年亦執行資訊安全查核，若有缺失即要求提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。113年度資訊安全風險管理運作及執行情形於113/11/12提報董事會。

(2) 資訊安全政策：

本公司因應網路攻擊、法規遵循、廠商合作規範及公司內外風險控制稽核等內外在因素要求，以ISO27001為參考依據並考量公司營運特性，制定符合且適當的資訊安全制度文件及控制措施，涵蓋資訊相關管理環節，包括政策、組織、人員、實體環境、網路安全、作業管理、存取控制、開發及維護、資安事件、災害演練等，依據規畫、執行、查核與行動管理循環機制，檢視資訊安全政策適用性與保護措施，並定期與資訊安全管理委員會回報執行情形以達❶確保業務活動持續運作，提供資訊服務穩定使用。❷確保所保管的資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障人員資料隱私。❸建立資訊業務持續營運計畫，執行符合相關法規要求之資訊業務活動運作。

(3) 具體管理措施：

類型	說明	相關管理措施
權限管理	人員帳號、權限管理與系統操作行為之管理措施	人員帳號權限管理與審核 人員帳號權限定期盤點
存取管控	人員存取內外部系統及資料傳輸之控制措施	內/外部存取管控措施
外部威脅	中毒管道與防護措施	主機/電腦更新措施 防火牆防護 病毒防護與惡意程式檢測

類型	說明	相關管理措施
系統可用性	系統可用狀態與服務中斷時之處置措施	系統/網路可用狀態監控及通報機制服務中斷之應變措施本/異地備份機制定期災害復原演練
人員訓練	人員資訊安全意識訓練措施	新人報到需進行資安宣導教育 定期全公司資安宣導 社交工程演練

2. 資通安全風險與因應措施：

本公司之資訊安全管理關注於增進資訊安全及穩定運作,提升內部資安意識及實行各項管理作業並積極參與外部資安組織,如加入台灣資安主管聯盟，藉助企業資安主管會員協助掌握資安政策、最新資安趨勢，提升資安防護能量。

管理項目包含:資訊資產之安全管理、人員管理及教育訓練、實體及環境安全管理、電腦系統及網路管理、系統存取控制安全及營運持續運作等六個項目。透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，導入新技術加強端點防護及資料保護、加強人員資安意識及社交工程演練，以確保其適當性和有效性。

(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：

113年無資安事件發生。

七、重要契約

契約性質	當 事 人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
工程合約	布雜墨藝室內裝修股份有限公司	113.10.18-114.05.15	台北市中正區忠孝西路一段50號6樓台北總部辦公室裝修	總金額74,300,000元(含稅)
租賃合約	龍邦國際興業股份有限公司	113.09.20-123.09.19	台北市中正區忠孝西路一段50號6樓台北總部辦公室租賃	總金額272,357,640元(含稅)
技術服務合約	思愛普軟體系統股份有限公司	112.12.29-113.12.31	SAP MA、BI系統	總金額7,826,191元(含稅)
技術服務合約	碩益科技股份有限公司	113.08.01-114.08.30	ABAP程式開發	總金額9,000,000元(未稅)
技術服務合約	碩益科技股份有限公司	113.08.12-114.08.30	SAP S/4HANA PCE系統建置	總金額34,000,000元(未稅)

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析-合併報表

單位：新台幣千元

年度 / 項目	113年度	112年度	差異	
			金額	%
流動資產	6,258,367	5,498,353	760,014	13.82
長期投資	1,700,334	1,727,431	(27,097)	(1.57)
不動產、廠房及設備	1,882,963	1,954,801	(71,838)	(3.67)
投資性不動產	609,685	611,404	(1,719)	(0.28)
無形資產	-	154	(154)	(100.00)
其他資產	4,193,062	3,887,021	306,041	7.87
資產總額	14,644,411	13,679,164	965,247	7.06
流動負債	1,394,736	1,362,023	32,713	2.40
長期負債	-	-	-	-
其他負債	433,662	233,073	200,589	86.06
負債總額	1,828,398	1,595,096	233,302	14.63
股本	4,999,990	4,999,990	-	-
資本公積	1,014,497	1,014,497	-	-
保留盈餘	7,112,725	6,359,748	752,977	11.84
其他權益	(112,812)	(91,700)	(21,112)	23.02
庫藏股票	(203,876)	(203,876)	-	-
非控制權益	5,489	5,409	80	1.48
權益總額	12,816,013	12,084,068	731,945	6.06

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(變動達20%以上)之主要原因：

1. 無形資產:主要係電腦軟體攤提而致減少。
2. 其他負債: 主要係承租總部新辦公室而增加。
3. 其他權益：主要係金融資產未實現利益減少。

(二)影響：無重大影響。

(三)未來因應計劃：不適用。

財務狀況之檢討與分析-個體報表

單位：新台幣千元

年度 / 項目	113年度	112年度	差異	
			金額	%
流動資產	5,644,669	4,959,862	684,807	13.81
長期投資	2,537,007	2,390,922	146,085	6.11
不動產、廠房及設備	1,638,710	1,705,771	(67,061)	(3.93)
投資性不動產	532,423	533,630	(1,207)	(0.23)
無形資產	-	107	(107)	(100.00)
其他資產	3,919,158	3,733,950	185,208	4.96
資產總額	14,271,967	13,324,242	947,725	7.11
流動負債	1,037,472	1,018,745	18,727	1.84
長期負債	-	-	-	-
其他負債	423,971	226,838	197,133	86.90
負債總額	1,461,443	1,245,583	215,860	17.33
股本	4,999,990	4,999,990	-	-
資本公積	1,014,497	1,014,497	-	-
保留盈餘	7,112,725	6,359,748	752,977	11.84
其他權益	(112,812)	(91,700)	(21,112)	23.02
庫藏股票	(203,876)	(203,876)	-	-
權益總額	12,810,524	12,078,659	731,865	6.06

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(變動達20%以上)之主要原因：

1. 無形資產:主要係電腦軟體攤提而致減少。
2. 其他負債: 主要係承租總部新辦公室而增加。
3. 其他權益：主要係金融資產未實現利益減少。

(二)影響：無重大影響。

(三)未來因應計劃：不適用。

二、財務績效之檢討與分析-合併報表

單位：新台幣千元

年度 / 項目	113年度	112年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	10,682,445	11,228,425	(545,980)	(4.86)
營業成本	8,792,373	9,672,891	(880,518)	(9.10)
營業毛利	1,890,072	1,555,534	334,538	21.51
營業費用	1,272,098	1,618,100	(346,002)	(21.38)
營業淨利(損)	617,974	(62,566)	680,540	(1087.72)
營業外收入及支出	263,416	185,458	77,958	42.04
稅前淨利	881,390	122,892	758,498	617.21
所得稅費用	(138,749)	(203,527	64,778	(31.83)
本期淨利(損)	742,641	(80,635)	823,276	(1020.99)

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

1. 營業收入及營業成本：主要係積極優化產品結構並提升生產效率，以致營業毛利提升。
2. 營業淨利：主要係毛利增加及營業費用減少所致。
3. 稅前淨利：主要係毛利增加及營業費用減少所致。

(二)對公司未來財務業務之影響：無重大影響。

(三)未來因應計劃：不適用。

財務績效之檢討與分析-個體報表：

單位：新台幣千元

年度 / 項目	113年度	112年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	9,074,797	9,724,014	(649,217)	(6.68)
營業成本	7,853,808	8,758,770	(904,962)	(10.33)
營業毛利	1,220,989	965,244	255,745	26.50
營業費用	812,123	1,117,944	(305,821)	(27.36)
營業淨利(損)	408,866	(152,700)	561,566	(367.76)
營業外收入及支出	447,220	265,242	181,978	68.61
稅前淨利	856,086	112,542	743,544	660.68
所得稅費用	(113,675)	(193,412)	79,737	(41.23)
本期淨利(損)	742,411	(80,870)	823,281	(1018.03)

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因：

1. 營業收入及營業成本：主要係積極優化產品結構並提升生產效率，以致營業毛利提升。
2. 營業淨利：主要係毛利增加及營業費用減少所致。
3. 稅前淨利：主要係毛利增加及營業費用減少所致。

(二)預期銷售數量與依據：

本公司所經營行業屬成熟及民生必需品之產業，銷售量將隨人口與經濟成長增加，依據預期未來景氣之發展及消費者需求並考量食品品類發展趨勢，預估未來一年度計劃銷售量：

1. 油脂事業包括油品及豆粉，預計銷售量 25萬噸。
2. 食品事業包括常溫及冷藏，預計銷售量 2,247萬箱。

(三)對公司未來財務業務之影響：無重大影響。

(四)未來因應計劃：不適用。

三、現金流量之檢討與分析

(一)本年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額(1)	全年來自營業活動淨現金流量(2)	全年現金流出量(3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,821,582	1,217,485	288,948	2,750,119	—	—

(1) 營業活動：淨現金流入12.2億，主要係稅前淨利貢獻8.8億、預付貨款減少3.5億、應收票據及帳款回收1.9億及支付所得稅2.6億款

(2) 投資活動：淨現金流出3.1億，主要係淨取得透過損益按公允價值衡量之金融資產1.7億及投資其他金融資產增加1.8億。

(二)本公司現金不足額之補救措施及流動性分析

1.現金不足額之補救措施：本年度無現金不足額情形。

2.最近二年度流動性分析。

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	113年度	112年度	增(減)比例%
現金流量比率	87.29%	(68.28)%	155.57%
現金流量允當比率	(0.17)%	(17.02) %	16.85%
現金再投資比率	8.00%	(8.59) %	16.59%

變動分析：

(1) 現金流量比率：係因113年營業活動現金流量增加所致。

(2) 現金流量允當比率：113年最近五年度營業活動現金累積流出0.1億，股利發放合計19億所致。

(3) 現金再投資比率：113年度營業活動淨現金流入12.2億所致。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額(1)	全年來自營業活動淨現金流量(2)	全年現金流出量(3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
2,750,119	867,064	728,819	2,888,364	—	—

(1) 營業活動淨現金流入：公司近年來經營穩定，未來一年度營業產生之現金流入並扣除相關之營業支出後，預計全年度來自營業活動之淨現金流入為867,064仟元。

(2) 預計全年現金流出：預計未來一年除支付必要之費用及發放現金股利外持續投資增購設備之金額。

(3) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一)重大資本支出之運用情形及資金來源：無重大資本支出情形。

(二)預期可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣千元

被投資公司名稱	主要營業項目	被投資公司本期損益	本期認列之投資損益	獲利或虧損主要原因	改善計劃	未來投資計劃
喜威世流通(股)公司	油脂食品批發零售	87,079	87,016	持續營運體質調整，減少無效率之通用費用	無	持續投資
中聯油脂(股)公司	豆類產品製造加工販售	161,977	53,992	達規模經濟效益	無	持續投資
福客多商店(股)公司	經營連鎖超商	360	266	認列投資損益	無	無
泰山(開曼)投資公司	投資	92,992	92,992	認列投資利益	無	持續投資
創新物流(股)公司	物流配送	6,333	840	持續營運	無	持續投資
泰山元(股)公司	投資管理	3,342	3,342	認列投資利益	無	無

六、風險事項分析與評估

(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：

項目	113年度（千元）
利息支出	1,292
兌換利益(合併)	38,342

1. 利率風險：因本公司目前除押匯到單極短天期過渡性借款外，幾乎無借款，同時考量目前整體市場低利率情形下，並未從事利率避險交易。由於目前本公司整體銀行借款餘額不高且天期短，故利率風險在合理範圍內，對整體稅後淨利無重大影響。

2. 匯率風險：本公司主要原物料係向國外進口，故匯率之變動對本公司有一定之影響。本公司以外匯現貨分批結購分散風險，同時搭配本公司既有外幣債務之到期日及未來現金流量進行外幣結購。

3. 通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：
   全球經濟自受疫情影響以來，使得全球海、空運航班大亂，加以全球各大央行競相撒錢救市等因素影響下，造成食品原料如黃豆、玉米等大宗物資長期價格上漲，埋下未來通膨之隱憂，惟在政府致力於安定金融秩序及保持物價平穩下，國內之通貨膨脹率仍維持

在一定的水準以內，加上本公司近年來持續致力於生產成本之降低，未來本公司除將以產品創新及差異化等策略提高產品之附加價值外，並持續致力於降低成本，以減少通貨膨脹對公司營運造成之負面影響。

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

本公司未從事高風險、高槓桿投資之情事。若有資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易，均依相關法令及公司規章辦理。

1.從事高風險、高槓桿投資

本公司以經營食品本業為主，且董事會嚴格把關，嚴禁從事高風險、高槓桿之投資。

2.資金貸與他人及背書保證

(1) 本公司因應實際營運需求，已依據證期局的相關法令規定，訂定「資金貸與及背書保證作業程序」依法辦理，同時本公司之稽核單位依據證期局「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有相關制度進行定期內部稽核作業，並將稽核報告呈報審計委員會。

(2) 截至114年2月29日止，資金貸與他人最高限額0千元，公告資金貸與他人餘額為0千元，實際動支金額0千元。

(3) 截至114年2月29日止，本公司背書保證最高限額0千元，公告背書保證餘額為0千元，實際動支金額0元。未來因應措施仍將依相關作業制度規定及實際營運需要嚴格控管。

3.衍生性商品交易

(1)交易政策：

係依據本公司訂定之「取得或處分資產處理程序」，依營運之需要從事衍生性商品交易。

(2)獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司目前均無任何相關衍生性商品之交易，故亦無相關之獲利及虧損之因應措施。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

公司對於研發重點品類項目，投入新產品開發、產品健康升級、功能性產品及創新技術研發，規劃出短中長期計畫，預定投入66,147千元之預算經費。

(1)針對點心、仙草&飲品等品類，進行配方潔淨與風味流行趨勢產品開發，並依年度之不同檔期規劃上市計畫。並積極儲備新產品縮短開發時程及提升客製化服務之速度，以搶得商機。

(2)精進研發技術，積極進行配方設計&加工技術提升任務。例:無添加系列&新口感凍體成型技術。

(3)持續加強食品原料&添加物之源頭管理強度,保證廠內原料&出廠產品的品質安全。溯源計畫&品保稽核每年持續進行，以加強對供應商之輔導與管理力道。

＜＜2024-2025年度新品研發計畫＞＞

(1) 冰鎮茶飲料系列產品開發。
(2) 純茶系列產品開發。
(3) 大吸管系列產品研究及開發。
(4) Cheers系列產品開發。
(5) 香吉士系列產品開發。
(6) 點心系列產品開發。
(7) 鋁罐線系列產品開發。
(8) 仙草系列產品開發。
(9) 無添加系列產品開發。
(10) 水系列產品研究及開發。
(11) 果粒果茶系列產品開發。
(12) 餐飲用飲料與食用油產品系列開發。
(13)、馬祖酒廠高粱酒產品開發

2.研發計畫之目前進度：
(1) 冷藏/常溫冰鎮茶飲系列產品開發風味精進，程序進行中，預計4月新配方切換。
(2) 常溫點心無添加系列（花生湯），上市程序進行中，預計4月上市。
(3) 常溫１００％柳橙(ｃｏｓｔｃｏ)&１００％香吉士柳橙綜合&蘋果汁上市程序進行中，預計4月上市。
(4) 冷藏ＰＥＴ新品果粒果茶系列開發，上市程序進行中，預計5月上市。
(5) 冷藏ＩＰ大吸館系列新品開發，上市程序進行中，預計5月上市。
(6) 常溫仙草青茶新品開發，上市程序進行中，預計5月上市。
(7) 常溫點心系列通路專賣，上市程序進行中，預計5月上市。
(8) Ｃｈｅｅｒｓ新品開發，上市程序進行中，預計5月上市。
(9) 鐵鋁罐線新品系列，上市程序進行中，，預計6月上市。
(10)香吉士綜合果汁飲料，上市程序進行中，預計6月上市。

3.預計投入之研發費用：預計114年須再投入約14,742仟元。

(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：

本公司營運政策均依法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策及法律變動，提供管理階層參考，必要時諮詢相關專家意見，採取適當因應措施。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之重大情事。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

由於本公司所經營之項目屬成熟產業，近年來並無重大科技突破，目前對本公司之財務業務尚無重大影響。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司向來本著正派經營的理念，對外重視對客戶的誠信，對內嚴格要求員工自律，遵守公司內部規範，並透過各種溝通管道，秉持資訊公開及財務透明化之原則，增進股東對本公司的瞭解及對公司經營策略的認同與支持。此外，如遇突發狀況，則依權

責啟動危機處理應變措施，迅速解決企業危機。做好各項因應準備以預防及控制可能面臨的潛在風險。截至年報刊印日止，本公司並無發生企業形象改變對企業危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無併購之計劃。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司投入之資本支出，主要投資在水處理設備、油脂倉庫及生產線、機器手臂、八寶粥殺菌釜等設備，預計可提升產能並降低營運成本，由於本公司業務銷售穩定，營運帶來的現金流量足以支付資本投入的輒就支出，未來將隨時評估產業變化更新設備投資，以滿足業務需求並降低營運風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨來源及銷貨對象已於前相述關章節揭露，針對未來公司產業的成長趨勢，予以適度多元化，分散未來銷貨對象及進貨來源，以期維持均衡、穩建之營運成果，為公司一貫持續努力之目標。

(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：

本公司董事組成結構穩定，並無股權大量移轉之情形，故對公司無重大風險與影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司有專業之經營團隊，並不會因經營權改變損及公司各項管理及經營優勢，其餘風險仍在評估中。

(十二)訴訟或非訟事件：

1.本公司「泰山」商標遭徐志良即泰山小吃部、源汕食品有限公司等人侵權案件，業經智慧財產及商業法院 113 年度民商上移調字第 1 號案件調解成立。要旨略為徐志良即泰山小吃部、源汕食品有限公司等人同意除表列之申請中商標外，嗣後不得再申請任何與「泰山」有關之新商標。

2.本公司目前尚在繫屬中之重大訴訟如下：

(1)智慧財產及商業法院 112 年度商訴字第 16 號確認董事會決議無效等商事事件：龍邦國際興業股份有限公司訴請確認本公司 111 年 12 月 2 日董事會處分全家便利商店股份有限公司股權之決議無效。本案截至民國 113 年 12 月 31 日止仍由智慧財產及商業法院商業庭審理中。

(2)臺灣臺北地方法院 112 年度重訴字第 853 號民事案件：本公司於 112 年 5 月 5 日董事會決議以 36 億元取得街口金融科技股份有限公司 40.39%普通股股權，前經臺灣證券交易所股份有限公司提出諸多質疑，金融監督管理委員會亦以該決議違反公開發行公司審計委員會行使職權辦法及公開發行公司董事會議事辦法等規定，對本公司前董事長詹景超裁罰 96 萬元在案。本公司前函請街口金融科技股份有限公司返還前開投資款項未果，為示慎重，並維護本公司

利益暨股東權益，本案截至民國 113 年 12 月 31 日止仍由臺灣臺北地方法院審理中。

(3)智慧財產及商業法院 112 年度商訴字第 30 號確認董事會決議無效等商事事件：保勝投資股份有限公司訴請確認本公司 112 年 5 月 5 日董事會投資街口金融科技股份有限公司等決議無效。本案截至民國 113 年 12 月 31 日止仍由智慧財產及商業法院商業庭審理中。

(4)本公司於民國 112 年間接獲美瑞廣告股份有限公司向臺灣臺北地方法院提告，訴請泰山企業應對其給付廣告費及違約金共計約 40,503 千元，一審判決略為本公司應賠償約新臺幣 31,755 千元，及自民國 112 年 11 月 9 日起至清償日止，按週年利率 5%計算之利息。本公司已於民國 113 年 10 月 11 日提起上訴。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

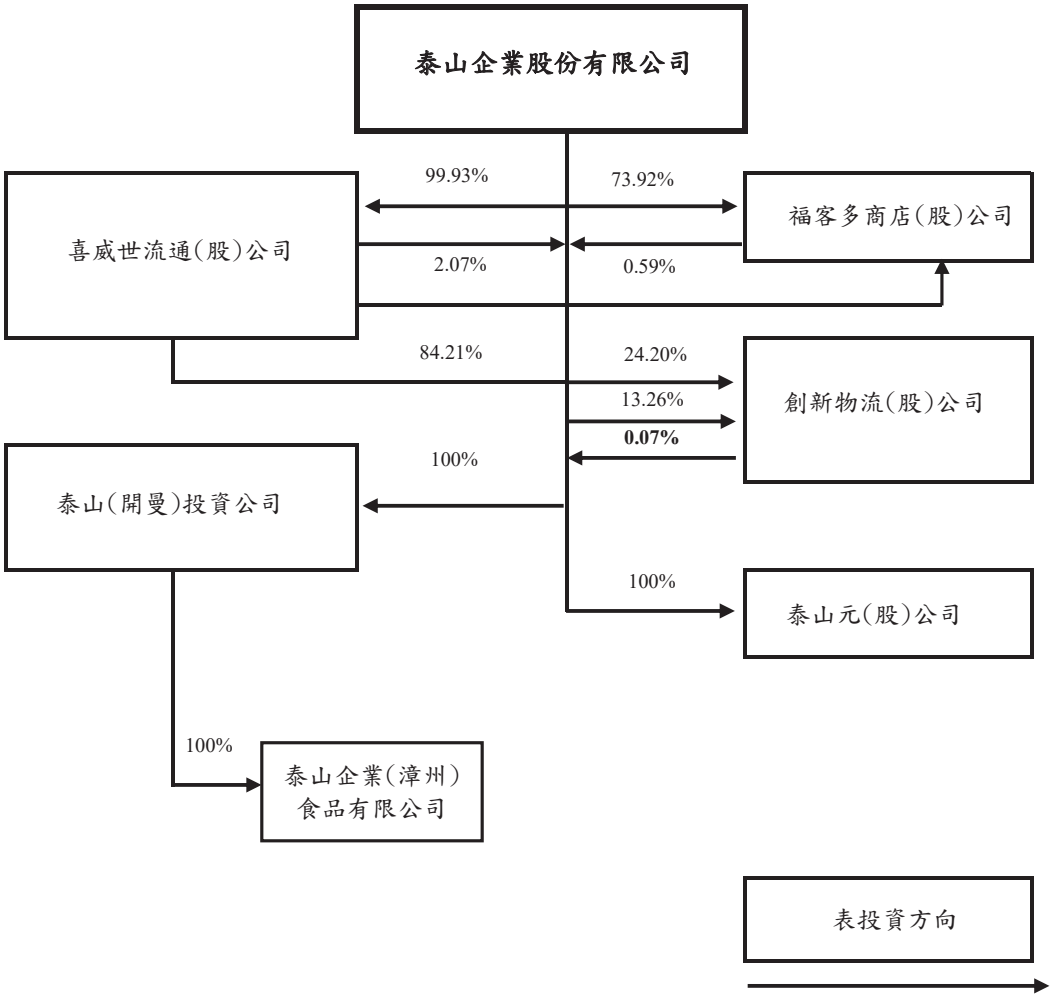
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)、關係企業合併財務報表

1. 關係企業組織圖



2. 關係企業基本資料：

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣、美金千元

企　業　名　稱	設立日期	地　　址	實收資本額	主要營業或生產項目
喜威世流通(股)公司	76.2.11	彰化縣田中鎮興工路 6 號	212,711	油脂食品之批發零售
福客多商店(股)公司	77.6.17	台北市長安東路二段 99 號 10 樓之 1	368,000	經營連鎖超商
創新物流(股)公司	73.8.30	彰化縣田中鎮沙崙里新工一路 28 號	102,480	物流配送
泰山元(股)公司	107.3.30	台北市長安東路二段 99 號 11 樓	5,000	投資管理
泰山(開曼)投資公司	87.8.5	Huntlaw Building, P.O. Box 2804 George Town, Grand Cayman, Cayman Islands	USD 40,290	投資
泰山企業(漳州)食品有限公司	86.6.28	福建省漳州台商投資區角美鎮翁角路 162 号	USD 27,500	經營生產銷售食品、飲料、點心、罐頭等產品

註 1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註 2：各關係企業設有工廠，且該工廠產品之銷售值超過控制公司營業收入百分之十者，應加列工廠名稱、設立日期、地址及該工廠主要生產產品項目。

註 3：關係企業如為外國公司，企業名稱及地址得以英文表示，設立日期亦得以西元日期表示，實收資本額並得以外幣表示（但應加註報表日之兌換率，USD：NTD = 1 ： 32.7810；CNY：NTD = 1 ： 4.4913）。

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：泰山企業(股)公司及其所屬關係企業主要從事食品生產銷售─製造業、商品配送─物流業之經營。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：新台幣千元；股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
喜威世流通(股)公司	董事長	泰山企業（法人代表：劉偉龍）	21,255,839	99.93%
	董事	泰山企業（法人代表：張淑妙）	21,255,839	99.93%
	董事	泰山企業（法人代表：沈怡君）	21,255,839	99.93%
	監察人	李淑惠	0	0%
福客多商店(股)公司	董事長	泰山企業（法人代表：沈怡君）	27,203,632	73.92%
	董事	泰山企業（法人代表：林俐婉）	27,203,632	73.92%
	董事	泰山企業（法人代表：張淑妙）	27,203,632	73.92%
	監察人	喜威世流通(股)公司（法人代表：李淑惠）	8,904,412	24.20%
創新物流(股)公司	董事長	喜威世流通(股)公司（法人代表：沈怡君）	8,630,240	84.21%
	董事	喜威世流通(股)公司（法人代表：蕭凱擇）	8,630,240	84.21%
	董事	喜威世流通(股)公司（法人代表：林俐婉）	8,630,240	84.21%
	董事	喜威世流通(股)公司（法人代表：張淑妙）	8,630,240	84.21%
	監察人	泰山企業（法人代表：李淑惠）	1,358,480	13.26%
泰山元(股)公司	董事長	泰山企業（法人代表：劉偉龍）	500,000	100%
	董事	泰山企業（法人代表：沈怡君）	500,000	100%
	董事	泰山企業（法人代表：林俐婉）	500,000	100%
	監察人	泰山企業（法人代表：李淑惠）	500,000	100%
泰山(開曼)投資公司	董事長	泰山企業（法人代表：劉偉龍）	40,290,000	100%
泰山企業(漳州)食品有限公司	董事長	泰山(開曼)投資公司（法人代表：沈怡君）	-	100%
	董事	泰山(開曼)投資公司（法人代表：林俐婉）	-	100%
	董事	泰山(開曼)投資公司（法人代表：易言瀚）	-	100%
	監察人	泰山(開曼)投資公司（法人代表：李淑惠）	-	100%

(二)、各關係企業營運概況：

單位：新臺幣千元

企　業　名　稱	資本額	資產總值	負債總額	淨　值	營業收入	營業利益(損失)	本期損益(稅後)	每股盈餘(元;稅後)
喜威世流通(股)公司	212,711	1,202,352	641,312	561,040	2,475,193	99,310	87,079	4.09
福客多商店(股)公司	368,000	112,530	2,796	109,734	-	(170)	360	0.01
創新物流(股)公司	102,480	198,839	83,048	115,791	466,719	4,545	6,333	0.62
泰山元(股)公司	5,000	11,043	61	10,982	-	(1)	3,342	6.68
泰山(開曼)投資有限公司	1,320,746	470,629	-	470,629	-	(527)	94,899	-
泰山企業(漳州)食品有限公司	901,478	523,576	125,071	398,505	702,945	85,784	91,990	-

註 1：所有關係企業不論規模大小，均應揭露。

註 2：關係企業如為外國公司，相關數字應以報告日之兌換率換算為新台幣列示。

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、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，有無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。

泰山企業股份有限公司

董事長：劉偉龍