股票代碼：1218

# 泰山企業股份有限公司

## 一一四年度年報

**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

中 華 民 國 一 一 五 年 三 月 三 十 一 日 刊 印

1、**發　言　人**

姓　　名：李淑惠

職　　稱：副總經理

**代理發言人**

姓　　名：沈怡君

職　　稱：總經理

電　　話：(02) 2506–4152

電子郵件信箱：taisunir@taisun.com.tw

2、**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) 874-2211 (代表號)

油脂廠地址：彰化縣田中鎮興工路 6 號

電　　話：(04) 874-2211 (代表號)

食品廠地址：彰化縣田中鎮員集路一段 788 號

電　　話：(04) 874-2211 (代表號)

總管理處地址：台北市中正區忠孝西路一段 50 號 6 樓

電　　話：(02) 2506-4152 (代表號)

3、**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

4、**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：黃子評、林素雯會計師

地　　址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

網　　址：http://www.ey.com/zh_tw

電　　話：(02) 2757–8888

5、**本公司無海外有價證券掛牌買賣交易**

6、**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**……006

1.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……006

2.最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金……015

3.公司治理運作情形……019

4.簽證會計師公費資訊……059

5.更換會計師資訊……060

6.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……060

7.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……060

8.持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資料……061

9.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……062

**參、募資情形**……063

1.資本及股份……063

2.公司債辦理情形……065

3.特別股辦理情形……065

4.海外存託憑證辦理情形……065

5.員工認股權憑證辦理情形……065

6.限制員工權利新股辦理情形……065

7.併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形……065

8.資金運用計畫執行情形……065

**肆、營運概況**……066

1.業務內容……066

2.市場及產銷概況……071

3.從業員工最近二年度及截至年報刊印日止資料……077

4.環保支出資訊……077

5.勞資關係……078

6.資通安全管理……082

7.重要契約……083

**伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項**……084

1.財務狀況之檢討與分析……084

2.財務績效之檢討與分析……086

3.現金流量之檢討與分析……088

4.最近年度重大資本支出對財務業務之影響……089

5.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……089

6.風險事項分析與評估……089

7.其他重要事項……094

**陸、特別記載事項**……095

1.關係企業相關資料……095

2.最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形……095

3.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……095

4.其他必要補充說明事項……095

5.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……095

# 壹、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 115 年股東常會。

回顧 114 年整體經濟環境，全球經濟成長放緩，氣候變遷、地緣政治風險等不確定因素持續存在，加上本公司原物料多以進口為主，原物料價格之攀升與匯率波動等因素，使得產品成本壓力遽增，經營上仍具相當的挑戰。

大宗事業，黃豆原料成本下降，銷量持續增長，雖然價格持續下行使毛利減少，但本公司適時掌握成本及行情趨勢，及時調整銷售策略，以維持獲利能力。

食品事業，在持續調整產品結構下，雖營業額較去年下滑，但仍持續朝高毛利品項發展，調整通路體質，優化銷售結構，在費用適當控制下，亦能維持穩定的獲利。

大陸事業，中國經濟成長情況也下滑，面對嚴峻的經營環境與市場挑戰，我們持續優化產品結構，提升生產效率，使毛利率持續提升並維穩獲利。

經營團隊持續精進組織與最佳產線配置，提升成本競爭力，使整體毛利率同比尚屬持平。114 年度合併營收 101.14 億元，雖較去年度衰退了 5.32%，然 114 年度綜合損益總額為 7.77 億元，較去年度成長 4.69%，使每股盈餘為 1.59 元，高於去年同期之 1.53 元。

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。

## 1.114 年度營業成果：

### 1.1.營業計劃實施成果：

合併營業收入淨額10,114,639仟元，較113年度減少567,806仟元；營業淨利419,776仟元，較113年度減少198,198仟元；稅後淨利777,476仟元，較前一年度增加獲利34,835仟元。

### 1.2.預算執行情形：

依現行法令規定，本公司114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。

### 1.3.財務收支分析：

單位：新臺幣仟元

| 項目 | 114 年 | 113 年 |
|---|---|---|
| 營業收入 | 10,114,639 | 10,682,445 |
| 營業成本 | 8,335,633 | 8,792,373 |
| 營業毛利 | 1,779,006 | 1,890,072 |
| 營業費用 | 1,359,230 | 1,272,098 |
| 營業淨利(損) | 419,776 | 617,974 |
| 營業外收入及支出 | 374,312 | 263,416 |
| 稅前淨利 | 794,088 | 881,390 |
| 所得稅利益(費用) | (16,612) | (138,749) |
| 本期淨利(損) | 777,476 | 742,641 |

### 1.4.獲利能力分析：

| 項　目 | 114 年 | 113 年 |
|---|---|---|
| 毛利率 | 17.59% | 17.69% |
| 純益率 | 7.69% | 6.95% |
| 股東權益報酬率 | 5.99% | 5.79% |
| 每股盈餘 | 1.59 元 | 1.53 元 |

### 1.5.研究發展狀況：

114 年度整體研發經費為 3,418 萬元。研發團隊不斷優化既有產品的製程及配方，並取得多項產品認證與實驗室認證，並持續推動環保包材技術，推動廢棄物再利用產品化，逐步落實環境永續發展的承諾。

## 2.115 年營業計劃概要：

### 2.1.經營方針

**2.1.1.** 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。

**2.1.2.** 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。

**2.1.3.** 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。

**2.1.4.** 系統性人才發展計畫：培育跨領域、高敏捷性的關鍵人才，強化組織應變力與續航。我們持續優化內部組織運作，以靈活調整與適應市場變化的策略，提升團隊的敏捷性與應變能力，確保企業在變動環境中穩健發展，攜手共創更具韌性及創新力的未來。

**2.2.** 預期銷售數量與重要之產銷政策：

依據現有產能、策略計畫、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 26 萬噸，食品事業包括常溫及冷藏，預計銷售 19 萬噸。在此預計基礎下，未來產銷政策進行重點如下：

**2.2.1.** 生產政策：

**(1)** 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。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。

**(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，密切監控原物料成本趨勢，及早因應，減低不利影響。

**2.2.2.** 銷售政策：

**(1)** 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。

**(2)** 食品產品：以品牌 Cheers、強、泰山純水為包裝水主力經營之品牌，強化品牌優勢溝通，並加強通路擴展，擴大泰山於水市場的影響力，明星產品泰山八寶粥、泰山仙草蜜、冰鎮，持續經營品牌年輕化，並擴展到低糖八寶粥、大自然系列綠豆湯、紅豆湯、花生湯、薏仁湯，符合消費者追求自然健康的需求，

新開發的仙草Q丸其創新技術讓口味更豐富有嚼感，泰山於即食點心市場持續維持領導地位並持續成長。

**(3)**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。

**(4)**優化產品結構，持續提升高附加價值產品銷售，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。

## 3.外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

### 3.1.外部競爭環境

隨著人口結構老化、多元通路興起及零售通路市場整併、國際品牌加速布局、代工市場活絡推動通路自有品牌及新興品牌的快速崛起，市場競爭日趨激烈，本公司因應國內整體供需變化與國際行情，掌握產品進出口機會，我們持續研究產品革新，將健康概念帶入新產品之中，提升品牌價值，強化行銷力道。

### 3.2.法規環境

面對食品安全的問題層出不窮，泰山關注食品法規變動，嚴格遵循政府食品安全法規，透過高標準品質控管，全面落實對消費者「食的安全」的承諾，除遵行外部法規外，也積極導入相關管理驗證，以國際接軌的食品安全品質認證，建立安心信賴形象。我們深知環境永續對企業與社會的重要性，並持續推動環保包材技術，推動廢棄物再利用產品化，逐步落實環境永續發展的承諾，計劃性地減少生產對環境的影響，實踐企業永續發展責任，打造更健康、安全與友善環境的未來。

### 3.3.總體經營環境

全球政經局勢變動、氣候變遷與永續轉型，正為企業經營帶來挑戰與機會，影響營運模式與策略布局，展望未來，泰山秉持永續經營的核心理念，在確保財務穩健與公司治理的同時，持續深化對環境與社會的正向影響力。

一路走來全都歸功於各位股東、消費者與社會大眾長期的愛護與支持，讓我們能夠在市場上屹立已逾76載，泰山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：李淑惠 

# 貳、公司治理報告

## 1.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

### 1.1.董事及監察人

#### 1.1.1.第 24 屆董事資料(任期：113 年 5 月 28 日至 114 年 12 月 9 日)

資料更新 115 年 3 月 31 日 單位：股；%

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別年齡 | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股份 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷(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<br>代表人：劉偉龍 | 男<br>51~60 | 113/05/28 | 3 年 | 110/12/16 | 58,279,000<br>1,597,000 | 11.66%<br>0.32% | 58,279,000<br>3,031,000 | 11.66%<br>0.61% | 0 | 0 | 0 | 0 | 註2 | 註2 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 副董事長 | 中華民國 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：劉煌基 | 男<br>51~60 | 113/05/28 | 3 年 | 112/05/31 | 58,279,000<br>22,000 | 11.66%<br>0.00% | 58,279,000<br>22,000 | 11.66%<br>0.00% | 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<br>代表人：韓泰生 | 男<br>61~70 | 113/05/28 | 3 年 | 110/12/16 | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>0.02% | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>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<br>代表人：邵明斌 | 男<br>61~70 | 113/05/28 | 3 年 | 113/05/28 | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>0 | 58,279,000<br>500,000 | 11.66%<br>0.10 | 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<br>代表人：王燕軍 | 男<br>61~70 | 113/05/28 | 3 年 | 113/05/28 | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>0 | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>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<br>代表人：詹晉嘉 | 男<br>51~60 | 113/05/28 | 3 年 | 113/05/28 | 58,279,000<br>1,126,000 | 11.66%<br>0.22% | 58,279,000<br>1,244,728 | 11.66%<br>0.25% | 0 | 0 | 0 | 0 | 註2 | 註2 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 董事<br>(註 5) | 中華民國 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：湯順甄 | 女<br>61~70 | 114/05/29 | 2 年 | 114/05/29 | 58,279,000<br>168,000 | 11.66%<br>0.03% | 58,279,000<br>200,000 | 11.66%<br>0.04% | 0 | 0 | 0 | 0 | 註2 | 註2 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立董事 | 中華民國 | 胡義福 | 男<br>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<br>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<br>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 |

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 8~10 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 5：本公司於 114/5/29 股東常會增選湯順甄董事 114/5/29 就任。

## 1.1.2.第 25 屆董事資料(任期：114 年 12 月 10 日至今)

資料更新 115 年 3 月 31 日 單位：股；%

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別年齡 | 選(就)任日期 | 任期 | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現在持有股份 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷(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<br>代表人：劉偉龍 | 男<br>51~60 | 114/12/10 | 3年 | 110/12/16 | 58,279,000<br>2,831,000 | 11.66%<br>0.57% | 58,279,000<br>3,031,000 | 11.66%<br>0.61% | 0 | 0 | 0 | 0 | 註2 | 註2 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 副董事長 | 中華民國 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：劉煌基 | 男<br>51~60 | 114/12/10 | 3年 | 112/05/31 | 58,279,000<br>22,000 | 11.66%<br>0.00 | 58,279,000<br>22,000 | 11.66%<br>0.00 | 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<br>代表人：韓泰生 | 男<br>61~70 | 114/12/10 | 3年 | 110/12/16 | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>0.02% | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>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<br>代表人：邵明斌 | 男<br>61~70 | 114/12/10 | 3年 | 113/05/28 | 58,279,000<br>500,000 | 11.66%<br>0.10 | 58,279,000<br>500,000 | 11.66%<br>0.10 | 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<br>代表人：王燕軍 | 男<br>61~70 | 114/12/10 | 3年 | 113/05/28 | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>0 | 58,279,000<br>0 | 11.66%<br>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<br>代表人：湯順甄 | 女<br>61~70 | 114/12/10 | 3年 | 114/05/29 | 58,279,000<br>168,000 | 11.66%<br>0.24% | 58,279,000<br>200,000 | 11.66%<br>0.04% | 0 | 0 | 0 | 0 | 註2 | 註2 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 獨立董事 | 中華民國 | 胡義福 | 男<br>51~60 | 114/12/10 | 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<br>61~70 | 114/12/10 | 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<br>61~70 | 114/12/10 | 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 8~10 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 114/12/10 股東臨時會全面改選，第 25 屆董事會成員於 114/12/10 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。

| 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 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|
| 董事長 | 劉偉龍 | 國立台灣大學法律系 | 龍巖(股)公司董事長<br>龍邦國際興業(股)公司董事長<br>保勝投資(股)公司董事長<br>泰山企業(股)公司董事 | 喜威世流通(股)公司董事長<br>泰山元(股)公司董事長<br>泰山(開曼)投資公司董事長<br>中聯油脂(股)公司董事<br>龍邦國際興業(股)公司董事長<br>保勝投資(股)公司董事長<br>瑞助營造(股)公司董事 | 114/12/10<br>續任 |
| 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<br>中國信託人壽保險(股)公司獨立董事<br>台灣人壽保險(股)公司獨立董事<br>臺灣高等法院調辦事法官<br>臺灣臺北地方法院法官兼審判長<br>泰山企業(股)公司董事 | 泰山企業（股）公司副董事長<br>佐誠律師事務所主持律師<br>萬喆(股)公司董事長<br>晶品開發實業(股)公司董事長<br>龍邦國際興業(股)公司副董事長<br>東森全球事業(股)公司董事<br>東森新媒體控股(股)公司董事<br>陞程有限公司董事<br>財團法人連德工商發展基金會董事<br>三一建設(股)公司監察人<br>旺旺友聯產物保險（股）公司獨立董事/薪酬委員會委員<br>美亞鋼管廠（股）公司獨立董事/薪酬委員會委員<br>春源鋼鐵工業（股）公司獨立董事/薪酬委員會委員<br>松崗國際興業（股）公司獨立董事/薪酬委員會委員 | 114/12/10<br>續任 |
| 董　事 | 韓泰生 | 淡江大學物理系 | 艾維克科技(股)公司董事長<br>泰山企業(股)公司董事 | 艾維克科技(股)公司董事長<br>松崗國際興業(股)公司董事 | 114/12/10<br>續任 |
| 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<br>展雲事業(股)公司總經理<br>金寶山集團協理<br>泰山企業(股)公司董事 | 福座開發(股)公司董事長<br>龍邦國際興業(股)公司董事<br>瑞助營造(股)公司董事長<br>私立國寶北海福座墓園董事長<br>國寶服務(股)公司全部分公司代表人<br>沂豐投資(股)公司董事長<br>有龍建設開發(股)公司董事長<br>東方之星高爾夫育樂(股)公司董事<br>水滴米窩(股)公司董事長<br>財團法人新北市國寶社會福利慈善事業基金會董事長<br>財團法人國寶高爾夫體育運動發展基金會董事<br>三芝慈安園有限公司董事長<br>龍福置業(股)公司董事長<br>龍暉開發(股)公司董事長<br>明熙開發有限公司董事長<br>龍寶興業(股)公司董事長<br>恆創實業(股)公司董事長<br>龍德國際開發(股)公司董事長 | 114/12/10<br>續任 |

| 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 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | (承上頁) | 東華國際高爾夫育樂(股)公司董事長<br>振創(股)公司董事長<br>國寶服務(股)公司董事<br>北海育樂(股)公司董事長<br>北海保險經紀人(股)公司董事<br>國寶寵物(股)公司董事<br>泰山企業(股)公司董事<br>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<br>國防大學陸軍指參學院八十八年班畢業<br>中山大學高階公共政策研究所 101 年班畢業 | 聯合大地工程顧問公司董事長<br>中華民國第九任卸任總統辦公室主任<br>財團法人李登輝基金會秘書長<br>源興居生技股份有限公司總經理<br>松崗國際興業(股)公司董事長<br>泰山企業(股)公司董事 | 泰山企業(股)公司董事 | 114/12/10<br>續任 |
| 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<br>泰山漳州食品(股)公司董事<br>建泰國際(股)公司總經理<br>喜威世流通(股)副總經理<br>泰山企業(股)公司董事 | 御奉企業(股)公司創辦人暨總經理<br>泰山企業(股)公司董事 | 114/12/10<br>解任 |
| 董　事 | 湯順甄 | 日本情報工學院情報資料處理科 | 展雲事業(股)公司副總經理<br>美商日建(股)公司行銷企劃經理<br>泰山企業(股)公司董事 | 龍邦國際興業(股)公司董事<br>松崗國際興業(股)公司董事長暨總經理<br>國寶服務(股)公司董事長<br>福座開發(股)公司董事<br>國寶寵物(股)公司董事長<br>北海育樂(股)公司董事<br>東方之星高爾夫育樂(股)公司董事長<br>展雲幸福禮儀(股)公司董事長<br>國基多元行銷(股)公司董事長<br>國富開發(股)公司董事長<br>國寶時尚(股)公司監察人<br>振創(股)公司監察人<br>泰山企業(股)公司董事 | 114/12/10<br>續任 |
| 獨立董事 | 胡義福 | 德明商專國際貿易 | 翔耀實業(股)公司董事<br>泰山企業(股)公司獨立董事 | 瑞比特(股)公司董事長<br>艾維克科技(股)監察人 | 114/12/10<br>續任 |
| 獨立董事 | 陳威宇 | 美國加州州立大學洛杉磯分校企管碩士<br>國立政治大學國貿系學士 | 晟鈦(股)公司獨立董事<br>捷邦國際科技(股)公司獨立董事<br>台灣上市櫃公司協會財務長<br>勤業眾信聯合會計師事務所合夥人<br>勤業眾信財務諮詢顧問(股)公司總經理<br>財政部證券管理委員會期貨小組<br>中華無形資產暨企業評價協會理事 | 本公司審計委員會召集人<br>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<br>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<br>哈士奇國際股份有限公司代表人 | 114/12/10<br>續任 |

| 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 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | (承上頁) | 臺灣企業重建協會理事／秘書長<br>北市證券商同業公會期貨暨擇權推動小組委員會<br>期貨商同業公會糾紛調處小組委員<br>臺灣理財顧問認證協會教育訓練委員會委員<br>臺灣併購與私募股權協會會員<br>臺北市證券商業同業公會講師<br>證券暨期貨市場發展基金會講師<br>金融人員訓練班講師<br>財政部財稅人員訓練所講師<br>中華民國內部稽核協會講師<br>中華民國商務仲裁協會講師<br>泰山企業(股)公司獨立董事 | | |
| 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<br>泰山企業(股)公司獨立董事 | 本公司薪酬委員會召集人<br>佳緯電子科技(股)公司董事長<br>典悅生醫(股)公司董事長<br>龍邦國際興業(股)公司獨立董事 | 114/12/10<br>續任 |

註 1：本公司於 114/12/10 股東臨時會改選，第 25 屆董事會成員於 114/12/10 就任。

註 2：董事劉偉龍於 114/12/10 經董事會決議通過選任為本公司董事長。

註 3：董事劉煌基於 114/12/18 經董事會決議通過選任為本公司副董事長。

## 1.2.法人股東之主要股東：

表一：法人股東之主要股東

115年3月31日

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

表二：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%)<br>2. 福座開發股份有限公司(15.80%)<br>3. 安多利投資股份有限公司(9.61%)<br>4. 瑞助營造股份有限公司(9.27%)<br>5. 沂豐投資股份有限公司(8.75%)<br>6. 有龍建設開發股份有限公司(6.60%)<br>7. 吳金泉(2.6%)<br>8. 松崗國際興業股份有限公司(1.73%)<br>9. 羅銘釭(1.52%)<br>10. 羅銘玲(1.31%) |

## 1.3.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 條件 / 姓名(註1) | | 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。 | 不適用 | 無 |
| 副董事長 | 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。 | 不適用 | 4 |
| 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。 | 不適用 | 無 |
| 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。 | 不適用 | 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。 | 不適用 | 無 |
| 董　事 | 湯順甄 | 湯順甄女士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。松崗國際興業(股)公司董事長暨總經理。 | 不適用 | 無 |
| 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。 | (註2) | 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。 | (註2) | 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。 | (註2) | 1 |

註1：全體董事均未有公司法第30條各款情事之一。

註2：全體獨立董事均未有依公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。 獨立性情形包含如下：

(1) 非為公司或其關係企業之受僱人。

(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。

(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。

(4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

(5) 非擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。

(6) 最近2年內無提供本公司或其關係企業商務法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

## 董事會多元化政策、具體管理目標與落實情形：

### 1.3.1.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 114 年 12 月 10 日股東臨時會改選，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，目前男性 8 位女性 1 位。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。

### 1.3.2.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 |

### 1.3.3.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 8 位，占比 89%；女性 1 位，占比 11%。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，並於不同專業領域，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。

### 1.3.4.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。

**1.3.5.多元化政策落實情形：本屆(114.12.10~117.12.09)董事會成員落實多元化情形如下表：**

| 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 | | ● | | | ● | ● | | ● | ● |
| 劉煌基 | 中華民國 | 男 | | ● | | | 東海大學社會科學學院法律系碩士 | | ● | | | ● | ● | | ● | ● |
| 韓泰生 | 中華民國 | 男 | | | ● | | 淡江大學物理系 | | | | ● | ● | ● | | ● | ● |
| 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 | | | | ● | ● | ● | | ● | ● |
| 湯順甄 | 中華民國 | 女 | | | ● | | 日本情報工學院情報資料處理科 | | | | ● | ● | ● | | ● | ● |
| 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 | | | | ● | ● | ● | | ● | ● |

## 1.4.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 31 日

| 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 | 沈怡君 | 女 | 113/03/12 | 0 | 0 | 4,000 | 0.00% | 0 | 0 | 交通大學運輸與物流管理研究所在職學分班 | 喜威世流通(股)公司董事<br>創新物流(股)公司董事長<br>福客多商店(股)公司董事長<br>泰山企業(漳州)食品有限公司董事長 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 副總經理<br>財務主管<br>公司治理主管<br>會計主管(註) | 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<br>創新物流(股)公司監察人<br>福客多商店(股)公司監察人 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 行銷處<br>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 | 喜威世流通(股)公司董事<br>創新物流(股)公司董事<br>福客多商店(股)公司董事 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 大宗事業處<br>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 | 創新物流(股)公司董事<br>福客多商店(股)公司董事 | 無 | 無 | 無 | 無 |
| 研發處<br>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 |
| 稽核主管 | 中華民國 | 莊岳龍 | 男 | 114/12/24 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 國立清華大學語言學研究所 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |

註：李淑惠於 114 年 11 月 12 日董事會決議通過擔任會計主管。

註：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。

## 2.最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

### 2.1.一般董事及獨立董事之酬金

任期至114年12月9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 | 0 | 無 |
| | 代表人：劉偉龍 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566 | 566 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 3,146 | 3,146 | 0 | 0 | 160 | 0 | 0 | 0 | 3,872<br>0.50% | 3,872<br>0.50% | 無 |
| 副董事長 | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：劉煌基 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566 | 566 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 1,132 | 1,132 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,698<br>0.22% | 1,698<br>0.22% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：韓泰生 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566 | 566 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：邵明斌 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566 | 566 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：王燕軍 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566 | 566 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：詹晉嘉 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566 | 566 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 566<br>0.07% | 566<br>0.07% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：湯順甄 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 321 | 321 | 321<br>0.04% | 321<br>0.04% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 321<br>0.04% | 321<br>0.04% | 無 |
| 獨立董事 | 胡義福 | 1,132 | 1,132 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 40 | 1,172<br>0.15% | 1,172<br>0.15% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,172<br>0.15% | 1,172<br>0.15% | 無 |
| 獨立董事 | 陳威宇 | 1,132 | 1,132 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 40 | 1,172<br>0.15% | 1,172<br>0.15% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,172<br>0.15% | 1,172<br>0.15% | 無 |
| 獨立董事 | 王財安 | 1,132 | 1,132 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40 | 40 | 1,172<br>0.15% | 1,172<br>0.15% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,172<br>0.15% | 1,172<br>0.15% | 無 |

114年12月10日選任；單位：新台幣仟元

## 第25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 | 0 | 無 |
| | 代表人：劉偉龍 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 | 34 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 169 | 169 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 203<br>0.026% | 203<br>0.026% | 無 |
| 副董事長 | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：劉煌基 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 | 34 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 45 | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 79<br>0.010% | 79<br>0.010% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：韓泰生 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 | 34 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：邵明斌 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 | 34 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：王燕軍 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 | 34 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 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 | 0 | 無 |
| | 代表人：湯順甄 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34 | 34 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 34<br>0.004% | 34<br>0.004% | 無 |
| 獨立董事 | 胡義福 | 57 | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 15 | 72<br>0.009% | 72<br>0.009% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72<br>0.009% | 72<br>0.009% | 無 |
| 獨立董事 | 陳威宇 | 57 | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 15 | 72<br>0.009% | 72<br>0.009% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72<br>0.009% | 72<br>0.009% | 無 |
| 獨立董事 | 王財安 | 57 | 57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 15 | 72<br>0.009% | 72<br>0.009% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72<br>0.0009% | 72<br>0.009% | 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： 為使獨立董事對董事會及公司營運發揮其功能並維護其獨立性，本公司獨立董事之酬金，不論公司營業盈虧，公司得支給報酬按月給付，並依其對公司營運參與程度及貢獻之價值酌予調整。 本公司獨立董事不參與董事酬勞分派及其他各項獎金分配。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

## 2.2.總經理及副總經理之酬金

114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(%) | | 領取自公以轉資業母司外投事或公司酬金 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | | 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 | | | |
| 幕僚長 | 蘇守斌 | 24,441 | 24,441 | 0 | 0 | 1,995 | 1,995 | 963 | 0 | 963 | 0 | 27,399<br>3.55% | 27,399<br>3.52% | 無 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 副總經理 | 施如妍 | | | | | | | | | | | | | |

註1：114/06/06姜禮銘辭任生產事業群技術長。
註2：114/08/06黃慧娟辭任行銷二處副總經理。
註3：114/08/15蘇守斌辭任幕僚長。
註4：114/09/05林俐婉辭任行政事業群行政長。
註5：114/09/30張淑妙辭任品研事業群品研長。

### 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 | — | — |
| 1,000,000元（含）～2,000,000元（不含） | 林俐婉、黃慧娟、姜禮銘 | 林俐婉、黃慧娟、姜禮銘 |
| 2,000,000元（含）～3,500,000元（不含） | 鈕安澤、蔡國樑、李淑惠、張淑妙、施如妍、蘇守斌 | 鈕安澤、蔡國樑、李淑惠、張淑妙、施如妍、蘇守斌 |
| 3,500,000元（含）～5,000,000元（不含） | — | — |
| 5,000,000元（含）～10,000,000元（不含） | 沈怡君 | 沈怡君 |
| 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 | 10 | 10 |

## 2.3.前五位酬金最高之主管之酬金

114年12月31日；單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 薪資(A) | | 退職退休金(B) | | 獎金及特支費等(C) | | 員工酬勞金額(D) | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) | | 取自公以轉資母司外投或公酬金 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | 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 | |
| 總經理 | 沈怡君 | 4,305 | 4,305 | 0 | 0 | 478 | 478 | 237 | 0 | 237 | 0 | 5,020<br>0.65% | 5,020<br>0.65% | 無 |
| 副總經理 | 鈕安澤 | 2,670 | 2,670 | 0 | 0 | 503 | 503 | 249 | 0 | 249 | 0 | 3,422<br>0.44% | 3,422<br>0.44% | 無 |
| 副總經理 | 蔡國樑 | 2,670 | 2,670 | 0 | 0 | 409 | 409 | 202 | 0 | 202 | 0 | 3,280<br>0.42% | 3,281<br>0.42% | 無 |
| 副總經理 | 李淑惠 | 2,640 | 2,640 | 0 | 0 | 289 | 289 | 141 | 0 | 141 | 0 | 3,070<br>0.40% | 3,070<br>0.40% | 無 |
| 品研長 | 張淑妙 | 2,880 | 2,880 | 0 | 0 | 9 | 9 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,889<br>0.37% | 2,889<br>0.37% | 無 |

## 2.4.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：

### 2.4.1.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 | |
|---|---|---|---|---|
| | 114年度 | 113年度 | 114年度 | 113年度 |
| 酬金總額 | 39,704仟元 | 47,568仟元 | 39,704仟元 | 47,568仟元 |
| 占稅後純益比例 | 5.14% | 6.41% | 5.14% | 6.41% |

註：113年度個體稅後純益742,411仟元計算；114年度個體稅後純益772,856仟元計算。

### 2.4.2.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一規定辦理，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。

# 3.公司治理運作情形

## 3.1.董事會運作情形資訊

114 年度及截至年報刊印日止，董事會開會 13 次(A)(24 屆董事會開會共 8 次， 25 屆董事會開會目前至 3 月共 5 次)，董事監察人出列席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出(列)席率(%)【B/A】 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|
| 董事長 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：劉偉龍 | 13 | 0 | 100% | 114/12/10 續任 |
| 董　事 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：劉煌基 | 13 | 0 | 100% | 114/12/10 續任 |
| 董　事 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：邵明斌 | 13 | 0 | 100% | 114/12/10 續任 |
| 董　事 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：韓泰生 | 11 | 2 | 85% | 114/12/10 續任 |
| 董　事 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：王燕軍 | 12 | 1 | 92% | 114/12/10 續任 |
| 董　事 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：詹晉嘉 | 8 | 0 | 100% | 114/12/10 解任 |
| 董　事 | 保勝投資(股)公司<br>代表人：湯順甄 | 7 | 0 | 100% | 114/05/29 增員選任<br>114/12/10 續任 |
| 獨立董事 | 胡義福 | 13 | 0 | 100% | 114/12/10 續任 |
| 獨立董事 | 陳威宇 | 13 | 0 | 100% | 114/12/10 續任 |
| 獨立董事 | 王財安 | 12 | 1 | 92% | 114/12/10 續任 |

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：湯順甄董事於 114 年 05 月 29 日股東常會選任 24 屆董事，本公司於 114 年 12 月 10 日股東臨時會改選第 25 屆董事選任後即就任。

**其他應記載事項：**

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

(1.1)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 24 頁 115 年及截至年報刊印日止，審計委員會重要決議事項。

(1.2)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 57 頁至第 59 頁 115 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。

(2)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 20 頁註 1。

(3)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 21 頁註 2。

(4)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：

(4.1.)本公司已於105年4月25日成立審計委員會。

(4.2.)本公司114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。

(4.3.)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，目前由財會處李淑惠副總經理兼任公司治理主管。

(4.4.)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：

**(1)114/5/12第24屆12次董事會**

向關係人龍邦公司租賃台北總部辦公室租賃範圍變更案。

本案劉偉龍董事長、劉煌基副董事長、邵明斌董事、韓泰生董事、詹晉嘉董事及王燕軍董事因為保勝公司代表人;王財安獨董亦為龍邦獨立董事，並由劉偉龍董事長指派陳威宇獨立董事為本案代理主席，除上述董事因利害關係迴避外，未參與討論與表決，其餘董事均無異議照案通過。

**(2)114/8/12第24屆15次董事會**

本公司與子公司泰山元股份有限公司合併案。

本案因交易對象為泰山元公司，劉偉龍董事長亦為泰山元董事長、沈怡君總經理亦為泰山元董事，並由劉偉龍董事長指派劉煌基副董事長為本案代理主席，本案除劉偉龍董事長及沈怡君總經理利害關係迴避外，未參與討論與表決，其餘董事均無異議照案通過。

**(3)114/12/24第25屆3次董事會**

A.委任薪資報酬委員會委員案。

本案王財安獨立董事、胡義福獨立董事及陳威宇獨立董事未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事同意，本案照案通過。

B.本公司永續發展委員會委員委任案。

本案王燕軍董事未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事同意，本案照案通過。

**(4)115/1/29第25屆4次董事會**

A.本公司永續發展委員會委員委任案。

本案王燕軍董事、陳威宇獨董、王財安獨董及胡義福獨董未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事同意，本案照案通過。

B.第二十五屆獨立董事暨第八屆薪酬委員薪酬建議案。

本案陳威宇獨董、王財安獨董及胡義福獨董未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事同意，本案照案通過。

C.第二十五屆一般董事薪酬建議案。

本案為一般董事薪酬案劉偉龍董事長、劉煌基副董事長、邵明斌董事、韓泰生董事、王燕軍董事、湯順甄董事依法請利害關係人迴避，並由主席指派陳威宇獨立董事長擔任本案代理主席未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事同意，本案照案通過。

D.董事長薪酬建議案。

本案為劉偉龍董事長薪酬案，依法請利害關係人迴避，並由主席指派陳威宇獨立董事長擔任本案代理主席，劉偉龍董事長未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事同意，本案照案通過。

E.副董事長薪酬建議案。

本案為劉煌基副董事長薪酬案，依法請利害關係人迴避，劉煌基副董事長未參與討論及表決，經主席

徵詢其餘出席董事同意，本案照案通過。

F.114 年年終獎金發放建議案。

本案為員工薪酬案請劉偉龍董事長、劉煌基副董事長依法請利害關係人迴避，並由主席指派陳威宇獨立董事擔任本案代理主席，依法請利害關係人迴避，劉偉龍董事長及劉煌基副董事長未參與討論及表決，經主席徵詢其餘出席董事同意，本案照案通過。

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 | 114/01/01<br>｜<br>114/11/12 | 董事會 | 董事會自評 | 涵蓋五大面向：<br>1. 對公司營運之參與程度<br>2. 提升董事會決策品質<br>3. 董事會組成與結構<br>4. 董事之選任及持續進修<br>5. 內部控制 | (1) 整體評估結果：<br>114 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」。<br>(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<br>(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。<br>(4) 評鑑結果皆提報 115 年 3 月 11 日董事會。 |
| | 114/01/01<br>｜<br>114/11/12 | 個別董事成員 | 個別董事成員自評 | 涵蓋六大面向：<br>1. 公司目標與任務之掌握<br>2. 董事職責認知<br>3. 對公司營運之參與程度<br>4. 內部關係經營與溝通<br>5. 董事之專業及持續進修<br>6. 內部控制 | |
| | 114/01/01<br>｜<br>114/11/12 | 審計委員會 | 審計委員會自評 | 涵蓋五大面向：<br>1.對公司營運之參與程度<br>2.功能性委員會職責認知<br>3.提升功能性委員會決策品質<br>4.功能性委員會組成及與成員選任<br>5.內部控制 | |
| | 114/01/01<br>｜<br>114/11/12 | 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114/12/10董事全面改選，第25屆董事會成員於114/12/10就任；第8屆薪酬委員會於115/1/29召開第8屆第1次會議。

## 3.2.審計委員會運作情形資訊：

**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。

**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114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115年1月29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黃子評會計師及林素雯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。

**審計委員會出列席情形：**

114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：

資料截至 115/03/31

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數【B】 | 委託出席次數 | 實際出席率(%)【B/A】 | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|
| 獨立董事 | 王財安 | 8 | 1 | 89% | 114/12/10 續任 |
| 獨立董事 | 陳威宇 | 9 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 胡義福 | 9 | 0 | 100% | |

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114/12/10董事全面改選，第25屆獨立董事暨第6屆審計委員會成員於114/12/10續任。

**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 24 頁，114 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。

獨立董事與內部稽核主管之溝通情形（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. 本公司依董事會核決之 114 年度稽核計劃，每月編製「稽核報告」陳送董事長簽核，已按月如期完成，並遵循公開發行公司建立內部控制制度處理準則，將稽核報告及追蹤陳核後，交付獨立董事查閱，提供稽核結論及各項申報資料備查。
2. 每件稽核報告均須追蹤其內控缺失及異常事項改善情形，並按季作成追蹤報告陳送各獨立董事。
3. 內部稽核主管依規定於每季出席審計委員會與獨立董事進行溝通，並向董事會報告稽核業務。
4. 114 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 | 與會人員 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|---|---|---|---|
| 114/03/12 | 獨立董事　陳威宇<br>獨立董事　王財安<br>獨立董事　胡義福<br>稽核主管　徐鑫翔 | 1. 報告 113 年度第四季稽核業務執行結果。<br>2. 審查本公司 113 年度內部控制自行評估結果案。 | 無異議並照案通過 |
| 114/05/12 | | 1. 報告 114 年度第一季稽核業務執行結果。<br>2. 114 年度申報事項情形。 | 無異議並照案通過 |
| 114/08/12 | | 1. 報告 114 年度第二季稽核業務執行結果。 | 無異議並照案通過 |
| 114/11/12 | 獨立董事　陳威宇<br>獨立董事　王財安<br>獨立董事　胡義福<br>稽核代理人　江慧寧 | 1. 報告 114 年度第三季稽核業務執行結果。 | 無異議並照案通過 |
| 114/12/24 | 獨立董事　陳威宇<br>獨立董事　王財安<br>獨立董事　胡義福<br>稽核主管　莊岳龍 | 1. 提報 115 年度稽核計畫。 | 無異議並照案通過 |

本公司獨立董事及簽證會計師至少每年四次定期會議，簽證會計師就本公司財務狀況及內控查核情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂對本公司有無重大影響，進行充分溝通；溝通情形摘要說明如下：

| 日期 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|---|---|---|
| 114/03/12 | 1. 民國 113 年財務報表查核事項<br>2. 證管法令更新<br>3. 稅務法令更新 | 審計委員會全體出席委員同意洽悉。 |
| 114/05/12 | 1. 民國 114 年第一季財務報表核閱事項<br>2. 證管法令更新 | 審計委員會全體出席委員同意洽悉。 |
| 114/08/12 | 1. 民國 114 年第二季財務報表核閱事項<br>2. 證管法令更新 | 審計委員會全體出席委員同意洽悉。 |
| 114/11/12 | 1. 民國 114 年第三季財務報表核閱事項<br>2. 證管法令更新 | 審計委員會全體出席委員同意洽悉。 |

## 114 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 |
|---|---|---|---|
| 114/03/12<br>第 5 屆第 8 次 | 1. 本公司會計主管異動案。<br>2. 113年度營業報告書及財務報表案。<br>3. 本公司113年度盈餘分配案。<br>4. 本公司113年度「內部控制制度聲明書」案。<br>5. 安永聯合會計師事務所變更簽證會計師案。<br>6. 制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |
| 114/05/12<br>第 5 屆第 9 次 | 1.114年第1季財務報告案<br>2.114年第1季盈餘分配案。<br>3.向關係人龍邦公司租賃台北總部辦公室租賃範圍變更案。 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |
| 114/05/14<br>第 5 屆第 10 次 | 1.114年第1季財務報告附註修正案 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |
| 114/08/12<br>第 5 屆第 11 次 | 1.114年第2季財務報告案。<br>2.本公司與子公司泰山元股份有限公司合併案。 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |
| 114/11/12<br>第 5 屆第 12 次 | 1.本公司會計主管任命案。<br>2.114年度第3季財務報告案。<br>3.子公司創新物流股份有限公司擬處分不動產案。 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |
| 114/12/18<br>第 6 屆第 1 次 | 1.推選本公司第6屆審計委員會之召集人及會議主席。 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |
| 114/12/24<br>第 6 屆第 2 次 | 1.稽核主管任命案。<br>2.115年度「稽核計畫」案。<br>3.修訂內部控制度之薪工循環建議案。 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |
| 115/01/29<br>第 6 屆第 3 次 | 1.本公司簽證會計師之委任及報酬案。<br>2.制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |
| 115/03/11<br>第 6 屆第 4 次 | 1.一一四年度營業報告書及財務報表案。<br>2.本公司一一四年度盈餘分派案。<br>3.一一四年度內部控制自行評估暨內部控制制度聲明書案。<br>4.訂定本公司「編製與申報永續報告書作業辦法」案。 | 全體出席<br>委員同意<br>照案通過 | 依決議辦理 |

## 3.3.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？ | ✓ | | 本公司經董事會通過訂定「公司治理實務守則」，並於本公司網站及公開資訊觀測站揭露。 | 無 |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>（一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ | ✓ | | （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。<br>已於113年度舉辦與誠信經營議題相關訓練、外部教育訓練、意識宣導(含「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」。<br>已於114年度舉辦與誠信經營議題相關訓練、外部教育訓練、意識宣導(含 | 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 | |
| | | | 「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1,462人次，合計2,234人時。 | |
| 三、董事會之組成及職責<br>（一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ | ✓ | | (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25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12頁至第13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，114年度績效評估結果皆提報115年3月11 | 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 | |
| | | | 日董事會，請參閱本年報第21頁。 | |
| (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：<br>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。<br>2.114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。<br>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114年3月12日及115年1月29日提報董事會，做為委任簽證會計師之參考。<br>4.評估結果:安永聯合會計師事務所黃子評會計師及林素雯會計師，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。<br>(註1、註2請參閱本年報第33頁至第34頁)。 | |
| 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。<br>(註：本公司治理主管李淑惠副總經理於112/7/10就任至今)<br>一、公司治理主管主要職責：<br>1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。<br>2.製作董事會及股東會議事錄。<br>3.協助董事就任及持續進修。<br>4.提供董事執行業務所需之資料。<br>5.協助董事遵循法令。<br>6.其他依公司章程或契約所訂定之事項。<br>二、114年度業務執行重點情形如下：<br>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：<br>(1)針對公司經營領域以及公司治理相 | 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 | |
| | | | 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。<br>(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。<br>(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。<br>(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。<br>2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜：<br>(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。<br>(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。<br>(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。<br>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。<br>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。<br>三、公司治理主管進修情形：請參閱本年報第36頁。 | |
| 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、 | 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 | |
| | | | 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。<br>利害關係人連絡資訊暨意見反應：<br>電話：(02)2506-4159 數位暨公共關係行銷部：陳小姐/王小姐<br>網站：<br>https://www.taisun.com.tw/contact-staff | |
| 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<br>（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：<br>1. 本公司網站已增設英文網站，並同步更新重大資訊。<br>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。<br>3. 落實發言人制度，設有公司發言人與公司發言人專線。<br>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：<br>1. 本公司於115年3月公告114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。<br>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。<br>3. 於每月十日以前，公告並申報上月份營運情形。 | 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 | |
| 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：<br>https://www.taisun.com.tw/corporate/corporate-governance-practices/<br><br>(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/。<br>(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：<br>https://www.taisun.com.tw/corporate/calendar-year-report/<br>(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。<br>(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/<br>(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/<br>(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。 | 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 | |
| | | | (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，114年度第24屆董事進修情形：請參閱本年報第35頁註4。<br>(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。<br>(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。 | |

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114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：

| 題號 | 評鑑指標 | 改善情形 |
|---|---|---|
| 3.9 | 公司是否於每月10日（含）前將內部人上月份持股變動之情形上傳至公開資訊觀測站？ | 1.若資料申報後更正，則以最後申報日計算。<br>2.每月10日如為假日，不予順延。<br>3.遇有金融監督管理委員會為因應連續假期，公告將公開發行公司依據證券交易法第36條第1項第3款規定:「於每月10日以前，公告並申報上月份營運情形。」之期限延長時，本項評鑑指標之要件亦從寬認定予以同步延長，惟延長期限不得晚於次月14日。 |
| 3.16 | 公司中文及英文網站是否揭露主要股東名單、財務、業務及公司治理之相關資訊？ | 1.資料需獨立建置於企業網站，連結外部網站無法得分。<br>2.要件一1.所列股權比例達5%以上之股東達10位以上者，應按每季財報資料於公司網站揭露最新主要股東名單。 |
| 4.21 | 公司是否評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施與實施成效揭露於公司網站、年報或永續報告書？ | 1.說明公司社區之範圍（如鄰里、鄉鎮、縣市等），若非屬公司營運所在地之區域，請另說明原因。<br>2.揭露當年度對社區之風險或機會之採行措施，如將資源投入或經由商業活動、文化活動、捐贈、企業志工服務或其他公益專業服務等，解決所在地社區之社會/環境問題，或促進社區發展，或適當聘用公司營運所在地之人力，以增進社區認同。<br>3.揭露上開措施之實施成效，如投資/捐贈金額、投入活動人數、受幫助人數、聘用公司營運所在地之人力比率或其他具體量化績效。 |

| 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.本公司114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：

| 題號 | 評鑑指標 | 改善情形 |
|---|---|---|
| 2.24 | 公司是否建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報？ | 導入ISO27001、CNS27001等資訊安全管理系統標準，或其他具有同等或以上效果之系統或標準，並取得第三方驗證，且揭露認證效期起訖年月日[期間需包含114年底]。 |
| 4.22 | 公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？ | 1.揭露當年度公司對國內表演團體、藝文組織或藝術家所舉辦之作品展示、表演與活動、軟硬體設備或其他技術支持等項目。<br>2.揭露當年度公司挹注於國產電影、電視或音樂之製作、發行、播送、映演、展演，或提供器材、設施、技術及其他專業服務等有助於完成電影、電視或音樂製作、發行、播送、映演、展演之協助。<br>3.揭露當年度公司鼓勵民眾接觸文化藝術活動、培養閱讀習慣，如挹注美術館、博物館、地方文化機構等藝文場館及國內出版，及支持舉辦中大型藝文活動、閱讀活動，以及響應政府培養藝文消費習慣之政策或計畫。<br>4.支持方式與成果揭露需有具體支持內容與實施成效,如支持/投入金額、支持/合作單位名稱、活動名稱、活動時間地點、活動場次、活動參與/受惠人數或其他具體量化績效。 |
| 4.31 | 公司是否定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫？ | 1.揭露當年度執行員工調查滿意度調查結果及其實施情形（如覆蓋率、調查單位、調查頻率、調查期間）。<br>2.揭露針對當年度員工滿意度調查所擬訂之改善計畫內容。 |

註1：114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

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
ey.com/zh_tw

**致公司治理單位獨立性聲明書**

泰山企業股份有限公司董事會及審計委員會　公鑒:

此聲明書代表我們根據適用法規與專業準則之要求進行年度獨立性溝通。

根據審計準則之規定，我們向您報告安永聯合會計師事務所已遵循有關獨立性的相關道德規範。

我們並未察覺存在可能被認為會影響獨立性之任何關係或其他事項。

根據審計準則及國際會計師職業道德守則(IESBA Code)之規定，我們向您報告在財務報表涵蓋期間內安永及其聯盟事務所向　貴公司提供審計及非審計服務所收取的公費。

本聲明書僅供　貴公司董事會、審計委員會、管理階層以及　貴公司其他人員的參考與使用，不得用於任何其他目的。

敬頌商祺

安永聯合會計師事務所

黃 子 評

會計師:

林 素 雯

中華民國 115 年 1 月 19 日

A member firm of Ernst & Young Global Limited

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4：114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 | 114/7/9 | 臺灣證券交易所 | 2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6小時 | 是 |
| 劉煌基 | 114/8/28 | 台灣董事學會 | 氣候風險與責任-金融保險業的永續轉型之路 | 3小時 | 是 |
| | 114/9/2 | 台灣董事學會 | 保險業在公平待客原則與友善金融的落實與最佳實踐 | 3小時 | |
| 韓泰生 | 114/10/17 | 社團法人中華公司治理協會 | 公司治理主管與永續治理 | 3小時 | 是 |
| | 114/10/28 | 社團法人中華公司治理協會 | 董事會與公司治理實務 | 3小時 | |
| 邵明斌 | 114/7/9 | 臺灣證券交易所 | 2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6小時 | 是 |
| 王燕軍 | 114/11/7 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 「永續資訊之管理」內控內稽重點與實務案例解析 | 6小時 | 是 |
| 詹晉嘉 | 114/1/14 | 財團法人台灣永續能源研究基金會 | 台灣上市櫃公司協會董監事進修課程 | 3小時 | 是 |
| | 114/11/4 | 中華財經發展協會 | 川普2.0對美中博奕暨兩岸和戰風險觀測 | 3小時 | |
| 湯順甄 | 114/7/9 | 臺灣證券交易所 | 2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 6小時 | 是 |
| 王財安 | 114/4/11 | 社團法人中華公司治理協會 | 最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討 | 3小時 | 是 |
| | 114/4/15 | 社團法人中華公司治理協會 | 公司經營權爭奪案例分析 | 3小時 | |
| 胡義福 | 114/8/14 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | AI發展與資安風險 | 3小時 | 是 |
| | 114/8/20 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 | 川普對等關稅風暴下台灣PMI廠商下半年營運策略與展望 | 3小時 | |
| 陳威宇 | 114/3/27 | 中華民國會計師公會全國聯合會 | 洗錢防治新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應 | 3小時 | 是 |
| | 114/4/1 | 中華民國會計師公會全國聯合會 | (台北)碳權交易與確信流程 | 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。

註5：公司治理運作情形之重要資訊：

(一)員工權益：本公司以人為本，遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，對於員工之福利、工作安全健康及教育訓練等，訂立完整之管理制度，每年視經營成果發放獎金及員工酬勞，使員工個人利益與公司利益相互結合，產生共榮共存之信念。

(二)僱員關懷：本公司重視員工安全與健康，提供健康照顧及協助服務，員工享有健康檢查，成立福委會及相關教育訓練促進員工交流。

(三)投資者關係：公司設有發言人及代理發言人，負責公司對外關係之溝通。即時公告財務、業務及重大訊息資訊 於公司網站及公開資訊觀測站，使投資者充分知悉本公司相關動向以實現股東利益最大化。公司股東常會提供 股東以電子方式行使表決權。

(四)利害關係人之權利：公司網站設有各種溝通及申訴管道，有效回應利害關係人提出之問題及建議，以維護其應 有之合法權益。

(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司對風險管理一向採預防政策，除依法制訂有嚴密的內控制度，並由內部稽核定時及不定時查核執行情形外，另投保相關保險如財產保險、產品運輸險及公共意外責任險以分散風險。

(六)保護消費者或客戶政策之執行情形：於消費者及客戶至上之政策，依相關法令制定內部規定以供員工據以執行。

(七)公司為董事購買責任保險之情形：

1.本公司就全體董事於執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險。

2.本公司已向旺旺友聯產物保險股份有限公司投保「董事責任保險」，保額為美金1,000萬元，就保險期間為114年08月18日至115年08月18日之主要投保條件，已於114年08月12日提報董事會。

(八)風險管理政策及執行情形：本公司風險管理政策為有效辨識、衡量評估、監督及管控各項風險，提升全體員工之風險意識，期望將可能產生之風險控制於可承受程度內，以達風險與報酬效益最佳化、合理化之平衡目標。

114年度公司治理主管、會計主管及稽核主管進修情形：

| 姓 名 | 進修日期 | 訓 練 主 題 | 時 數 |
|---|---|---|---|
| 李淑惠<br>(公司治理主管) | 114/9/18 | 數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理 | 3小時 |
| | 114/10/17 | 公司治理主管與永續治理 | 3小時 |
| | 114/10/28 | 董事會與公司治理實務 | 3小時 |
| | 114/11/7 | 公司治理主管與董事會評估發展 | 3小時 |
| 李淑惠<br>(會計主管)註1 | 115/01/22 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 12小時 |
| | 115/01/23 | | |
| 莊岳龍<br>(稽核主管)註2 | 114/8/23 | 內部稽核xChatGPT：進階協作實戰演練 | 6小時 |
| | 114/12/11 | 營運視角解析投資循環及研發循環 | 6小時 |

註1：會計主管：(一)顏谷龍於114/1/20退休。

(二)林韋妘於114/3/12就任，114/8/20辭職(李淑惠暫代)。

(三)李淑惠於114/11/12就任。

註2：稽核主管：徐鑫翔於114/9/20辭職(江慧寧暫代)，新任莊岳龍於114/12/24就任。

## 3.4.薪資報酬委員會之組成、職權及運作情形：

### 3.4.1.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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 召集人 | 獨立董事 | 王財安 | 註1 | 註2 | 1 |
| 委　員 | 獨立董事 | 胡義福 | | | 0 |
| 委　員 | 獨立董事 | 陳威宇 | | | 2 |

註1：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7頁董事及監察人資料(一)、第11頁4.董事專業資格及獨立性情形相關內容。

註2：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11頁4.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。

### 3.4.2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)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，114年1月16日至114年12月9日止薪資報酬委員會開會 5 次(A)，委員資格

及出席情形如下：

(2)第八屆薪資報酬委員會委員共計 3 人。委員任期：114 年 12 月 24 日至委任之董事會屆期止，114 年 12 月 24 日至年報刊印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：

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 第七屆 | 召集人 | 王財安 | 5 | 0 | 100% | 113/6/11 委任 |
| | 委　員 | 胡義福 | 5 | 0 | 100% | |
| | 委　員 | 陳威宇 | 5 | 0 | 100% | |
| 第八屆 | 召集人 | 王財安 | 1 | 1 | 50% | 114/12/24委任 |
| | 委　員 | 胡義福 | 2 | 0 | 100% | |
| | 委　員 | 陳威宇 | 2 | 0 | 100% | |
| 其他應記載事項：<br>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 38 頁。<br>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 38 頁。 | | | | | | |

### 3.4.3.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。

### 3.4.4.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 | 公司對薪委會意見之處理 |
|---|---|---|---|
| 第七屆第六次<br>114/1/16 | 113 年年終獎金發放建議案 | 全體出席委員同意照案通過 | 依決議辦理 |
| 第七屆第七次<br>114/3/12 | 1.113年度員工酬勞及董事酬勞分派總額案<br>2.泰山公司章程修訂建議案<br>3.會計主管異動案<br>4.子公司喜威世流通(股)公司總經理任命案 | 全體出席委員同意照案通過 | 依決議辦理 |
| 第七屆第八次<br>114/5/12 | 高階主管薪酬建議案 | 全體出席委員同意照案通過 | 依決議辦理 |
| 第七屆第九次<br>114/8/12 | 泰山企業(漳州)食品有限公司 總經理任命案 | 全體出席委員同意照案通過 | 依決議辦理 |
| 第七屆第十次<br>114/11/12 | 1.會計主管異動案<br>2.代理發言人異動案 | 全體出席委員同意照案通過 | 依決議辦理 |
| 第八屆第一次<br>115/1/29 | 1.推選第八屆薪酬委員會之召集人案<br>2.泰山企業股份有限公司 薪工循環案<br>3.第二十五屆獨立董事暨第八屆薪酬委員薪酬建議案<br>4.第二十五屆一般董事薪酬建議案<br>5.董事長薪酬建議案<br>6.副董事長薪酬建議案<br>7.稽核主管薪酬建議案<br>8.114年年終獎金發放建議案 | 全體出席委員同意照案通過 | 依決議辦理 |
| 第八屆第二次<br>115/3/11 | 1.114年度員工酬勞及董事酬勞分派總額案<br>2.114年度泰山企業(漳州)食品有限公司 總經理績效獎金發放建議案 | 全體出席委員同意照案通過 | 依決議辦理 |

### 3.5.提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

## 3.6.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。<br>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。<br>114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。114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：<br>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。<br>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。<br>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。<br>4. 法規遵循：公司治理0件、廣告標示0件、勞檢3件、職安衛0件、環保3件。 | 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></td><td></td><td></td><td>法規遵循相關議題，將揭露於114ESG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。</td><td></td></tr>
<tr><td>三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</td><td>✓</td><td></td><td>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111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。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>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。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>(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？</td><td>✓</td><td></td><td>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。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</td><td>✓</td><td></td><td>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、用水量及廢棄物總重量，及相關減量政策與統計如下：<br>(1) 溫室氣體排放量：將揭露於 114 ESG 永續報告書-節能減碳管理章節。<br>(2) 用水量：單位：千立方公尺
<table>
<tr><th rowspan="2">項目</th><th colspan="3">113年</th><th colspan="3">114年</th><th rowspan="2">114年－113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+北斗牧場</th><th>總計</th></tr>
<tr><td>取水量</td><td>638.46</td><td>43.14</td><td>681.6</td><td>685.86</td><td>26.39</td><td>712.25</td><td>30.65</td></tr>
<tr><td>排水量(放流水)</td><td>390.34</td><td>12.07</td><td>402.41</td><td>458.50</td><td>13.40</td><td>471.90</td><td>69.49</td></tr>
<tr><td>總耗水量</td><td>248.12</td><td>31.07</td><td>279.19</td><td>227.36</td><td>12.99</td><td>240.35</td><td>(38.84)</td></tr>
</table></td><td>無</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td rowspan="2">推動項目</td><td colspan="3">執行情形</td><td rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</td></tr>
<tr><td>是</td><td>否</td><td>摘要說明</td></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>(3)廢棄物：<br>① 食品廠+油脂廠：<br>單位:公噸<br><table><tr><td colspan="2">分類＼年度</td><td>113年</td><td>占比</td><td>114年</td><td>占比</td><td>114年-113年（增減）</td></tr><tr><td rowspan="2">非資源性</td><td>垃圾(離廠焚化)</td><td>38</td><td>3.11%</td><td>46</td><td>3.36%</td><td>+8</td></tr><tr><td>鍋爐爐灰</td><td>4</td><td>0.33%</td><td>6</td><td>0.44%</td><td>+2</td></tr><tr><td rowspan="2">資源性</td><td>鍋爐爐渣</td><td>261</td><td>21.38%</td><td>267</td><td>19.47%</td><td>+6</td></tr><tr><td>污泥、茶渣、資源回收項目等</td><td>918</td><td>75.18%</td><td>1,052</td><td>76.73%</td><td>+134</td></tr><tr><td colspan="2">總計</td><td>1,221</td><td>100%</td><td>1,371</td><td>100%</td><td>+150%</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。<br>②水產飼料廠+北斗牧場：<br><table><tr><td>年度</td><td>廢棄物分類</td><td>種類</td><td>再利用之產品</td><td>廢棄物比例</td><td>資源回收比例</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><tr><td rowspan="3">114</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>100%</td><td rowspan="2">100%</td></tr><tr><td>廢鐵、廢紙、廢塑膠等</td><td>鐵材、再生紙、塑膠</td><td>0%</td></tr><tr><td>非資源性</td><td>一般垃圾（離廠焚化）</td><td>---</td><td>0%</td><td>0%</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>
單位:公噸
<table>
<tr><th rowspan="2">廢棄物分類</th><th>項目</th><th colspan="2">113年</th><th colspan="2">114年</th><th colspan="2">114年-113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="4">資源性</td><td>北斗牧場-豬乾糞便</td><td>115.50</td><td>74.91%</td><td>203</td><td>100%</td><td>87.5</td><td>75.76%</td></tr>
<tr><td>水產廠-廢飼料</td><td>9.21</td><td>5.97%</td><td>-</td><td>-</td><td>-9.21</td><td>-100%</td></tr>
<tr><td>廢鐵</td><td>13.69</td><td>8.88%</td><td>-</td><td>-</td><td>-13.69</td><td>-100%</td></tr>
<tr><td>廢木頭</td><td>8.57</td><td>5.56%</td><td>-</td><td>-</td><td>-8.57</td><td>-100%</td></tr>
<tr><td>非資源性</td><td>一般垃圾（離廠焚化）</td><td>7.21</td><td>4.68%</td><td>-</td><td>-</td><td>-2.37</td><td>-100%</td></tr>
<tr><td colspan="2">總計</td><td>154.18</td><td>100%</td><td>203</td><td>100%</td><td>48.82</td><td>31.66%</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：<br>
(1) 減碳：113 年第四季完成天然氣鍋爐汰換一重油鍋爐，減少減碳量約 611 噸 CO2e/年，替代減碳 5%。<br>
(2) 減水：將揭露於 2025 年 ESG 永續報告書-水資源管理與廢水排放章節。<br>
(3) 廢棄物：食品廠 114 年非資源性廢棄物(生活垃圾)合計產出 46 公噸，較前一年增加 8 公噸，廢棄物回收利用率 96.2%，廢棄物回收利用率以 109 年 96.5%為基準點，115 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<br>(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）<br>
◆ 落實職安衛管理，確保工作環境安全，促進員工身心健康。<br>
◆ 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</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 | |
| | | | 職業傷害與疾病，保障勞工工作安全與健康。<br>（教育品質）<br>◆ 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。<br>（性別平等）<br>◆ 推行性別平等措施，防止性別暴力。<br>◆ 採行平等聘任原則，禁止任何形式的歧視。<br>（減少不平等）<br>◆ 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。<br>◆ 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：<br>本公司為增進員工福祉，依法設立「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」，負責規劃及推動各項員工福利措施，促進員工身心健康與同仁互動,提升員工向心力與組織凝聚力。除依規定按月提撥營業總額0.05%作為職工福利金，作為各項福利措施之經費來源外，並定期召開職工福利委員會議，檢討與規劃相關福利方案。114年度辦理之福利項目包括休閒育樂活動、福利補助及教育獎助等，全年福利支出金額合計新台幣8,145,416元。<br>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。<br>2.員工酬勞政策 | 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 | |
| | | | 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%。<br>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。<br>1. 以職業安全管理系統預防重大職業災害<br>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。<br>② 5S 運動列入績效評估範圍。<br>③ 辦理年度員工健康檢查。<br>④ 健康管理值異常與危險分級通報<br>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。<br>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。<br>4. 本公司 114 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」，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，結合實體與線上學習方式，114年課程合計完訓3,795人次、5,499小時(請參閱本年報第79~80頁)。 | 無 |
| (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。<br>114年處理252件產品狀況處理（不含一般產品諮詢服務）：189件非生產因素，追查63件異常原因，並回應精進方式。 | 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 | |
| (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。<br>(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。<br>(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年起委託安永聯合會計師事務所，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，<br>(1)本公司網站：https://www.taisun.com.tw/corporate/calendar-year-report/<br>(2)公開資訊觀測站：https://mops.twse.com.tw/mops/web/t100sb11 | 無 |
| 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：<br>本公司遵行自訂之永續發展實務守則運行，並無重大差異。<br>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：<br>(一)環境面：<br>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，114年我們廢水排放BOD、COD、SS皆符合政府排放水質標準。 | | | | |

| 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 | |

食品廠廢水管理狀況：

| 項目 | 國家標準 | 季度 | 第一季 | 第二季 | 第三季 | 第四季 | 平均 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BOD 生物需氧量 | <30mg/L | 113 | 8.2 | 5.9 | 9.4 | 24.8 | 12.1 |
| | | 114 | 21.2 | 22.7 | 28.3 | 17.5 | 22.4 |
| COD 化學需氧量 | <100mg/L | 113 | 35.5 | 19 | 34.8 | 92.6 | 45.5 |
| | | 114 | 87.7 | 71.0 | 97.6 | 58.4 | 78.7 |
| SS 懸浮固體 | <30mg/L | 113 | 4.7 | 4.7 | 6 | 26 | 10.4 |
| | | 114 | 23.6 | 18.8 | 15 | 14.2 | 17.9 |

2.114年度，公司因違反廢棄物清理法裁罰金額6,000元，違反水污染防治法裁罰6,000元，違反空氣污染防制法裁罰370,000元，已於114年12月前繳納。本公司對此皆高度重視，已採取以下改進措施以避免類似情況再次發生：

- 公司已依廢棄物清理法內部宣導，製程單元異動前皆須報請相關單位完成實施合法合規報備，畜牧場已依水污染防治法實施製程廢水處理排放水質把關皆須符合規定，對於產出蒸氣設施已依空氣污染防制法落實製程作業記錄完整及廢氣排放把關皆須符合規定。
- 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，亦請專責人員不定期巡檢相關製程，如發現有異本公司立即進行報備補正避免有相同情事發生。

(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. 114年實際執行評鑑的廠商有125家（原料廠商88家，物料廠商37家），占原物料總採購金額的79%。
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15.7%，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. 114年度合作代工廠商有11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，114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。

| 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 | |

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. 112年5月，泰山推出無標籤純水,減少塑膠包膜使用。
7. 112年9月，泰山高穀萃玄米油，添加芝麻抽出物，有助提升睡眠品質。
8. 泰山取得食品安全認證一覽表：

| 產品類別 | 國際認證 | | 本國認證 | HALAL認證 |
|---|---|---|---|---|
| | | FSSC 22000 | TQF | |
| 點心罐頭 | 100% | 100% | 79% | 73% |
| 新鮮屋點心&飲料 | 100% | 100% | 91.85% | 70.52% |
| 飲料產品 | 28.83% | 51.37% | 42.08% | 27.46% |
| 利樂包飲料 | | 100% | 94.52% | |
| 包裝飲用水 | | 26.54% | 100% | |
| 油品 | 99.59% | 99.59% | 41.61% | 95.74% |
| 碳酸飲料 | 27.91% | 27.91% | 55.06% | |

(三)食品安全與國民營養推動

- 泰山油品取得 9 支雙潔淨產品認證、1 支潔淨產品認證，更符合健康概念之產品。

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 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。

| 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 | |
| 6.在疫情中推展健康社會：<br>① 支持疫情下醫護工作與社會服務團隊：發動員工與公司對捐行動，支持疫情下的產品需求，支持醫院、社會服務團體共12點計800箱產品。<br>② 贊助原棒協關懷盃棒球邀請賽、新北市泰山區學校運動發展、中信兄弟、極限鐵人FXT、寶島夢想家、街舞活動等賽事。並支持田中馬拉松第十年之首次線上賽。<br>③ 泰山文化基金會線上課程與演講（線上辦理）<br>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：<br>=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。<br>=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。<br>=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。 | | | | |

## (一) 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114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：<br>➢ 短期：碳管理方法與監測系統建置。<br>➢ 中期：碳排放管理優於同業。<br>➢ 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：<br>➢ 109年起，依循ISO 14064-1:2018，推動溫室氣體排放量盤查。 |

| 項目 | 執行情形 |
| --- | --- |
| | ➢ 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。<br>➢ 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。<br>➢ 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。<br>➢ 牧場廢液澆灌狼尾草率提升，降低處理用水量。<br>➢ 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 611 公噸/年的碳排放，降低約 5%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114ESG報告書環境永續節能減碳管理篇章。

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114 ESG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。

## 3.7.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。<br>受理單位：誠信經營專責單位。<br>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。推動要點摘列如下： | 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 | |
| | | | ● 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。<br>● 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。<br>● 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。<br>● 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。<br>● 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。<br>● 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。<br>● 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 | |

| 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 | |
| | | | 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。114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100%。 | 無 |
| （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114年12月24日向董事會報告114年履行情形、採行措施及推動成效。 | 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114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1,462人次，合計2,234人時。 | 無 |
| 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。<br>員工申訴暨道德舉報信箱：<br>taisunhr1999@taisun.com.tw<br>受理單位：人資單位、單位主管<br>從業道德信箱連結：<br>https://www.taisun.com.tw/ethics-mailbox/<br>受理單位：誠信經營專責單位 | 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<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？ | ✓ | | 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：<br>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。<br>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。 | | | | |
| 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)<br>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。 | | | | |

## 3.8.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。

## 3.9.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。

## 3.10.內部控制制度執行狀況：

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：115 年 03 月 11 日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、 本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、 內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、 本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、 本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、 本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 114 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、 本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、 本聲明書業經本公司民國 115 年 03 月 11 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

## 3.11.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。

## 3.12.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：

### 3.12.1.114 年股東會重要決議事項：

| 日期 | 會別 | 重要決議事項 | 執行情形 |
|---|---|---|---|
| 114/5/29 | 股東常會 | (1)承認113年度營業報告書及財務報表案。<br>(2)承認 113 年度盈餘分配案。<br>(3)修訂本公司「公司章程」部分條文案。<br>(4)增選乙席董事。<br>(5)擬解除新任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。<br>(2)本公司113年度稅後淨利新台幣(下同)742,410,868 元，期初未分配盈餘 5,249,095,905 元，故 113 年度擬配發股利 1.35 元。 |
| 114/12/10 | 股東臨會 | (1)全面改選董事(含獨立董事)案。<br>(2)解除新任董事(含獨立董事)及其代表人之競業行為限制案。 | (1)董事及獨立董事當選人已依法令規定於 114 年 12 月 23 日送件經濟部登記。<br>(2)自股東會決議後生效。 |

### 3.12.2.114 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 |
|---|---|
| 第 24 屆第 9 次<br>114/01/16 | 1.台中商業銀行融資案<br>2.113年年終獎金發放建議案 |
| 第 24 屆第 10 次<br>114/03/12 | 1.會計主管異動案<br>2.113年度營業報告書及財務報表案。<br>3.113年度員工酬勞及董事酬勞分派總額案。<br>4.本公司 113 年度盈餘分配案。<br>5.本公司113年度「內部控制制度聲明書」案。<br>6.本公司章程修訂案<br>7.增選乙席董事<br>8.本公司114年股東常會召集事宜案<br>9.安永聯合會計師事務所變更簽證會計師案<br>10.制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。<br>11.擬向富邦銀行申請授信額度續約案<br>12.子公司喜威世流通(股)公司總經理任案 |

| 日期／屆次 | 重要決議事項 |
| --- | --- |
| 第 24 屆第 11 次<br>114/04/15 | 1.本公司民國114年股東常會受理1%股東提名候選人名單審查暨解除新任董事及其代表人之競業行為限制案。<br>2.擬向板信商業銀行申請額度融資續約案。<br>3.擬向台灣銀行台中分行申請融資續約案。 |
| 第 24 屆第 12 次<br>114/05/12 | 1.114年第1季財務報告案。<br>2.114年第1季盈餘分配案。<br>3.向關係人龍邦公司租賃台北總部辦公室租賃範圍變更案。<br>4.擬向第一商業銀行申請融資額度案。<br>5.高階主管薪酬建議案。 |
| 第 24 屆第 13 次<br>114/05/14 | 1.114年第1季財務報告附註修正案。 |
| 第 24 屆第 14 次<br>114/05/21 | 1.本公司擬對街口金融科技股份有限公司，就臺灣臺北地方法院112年度重訴字第853號判決聲請假執行強制執行。 |
| 第 24 屆第 15 次<br>114/08/12 | 1.114年第2季財務報告案。<br>2.本公司113年ESG永續報告書出版案。<br>3.本公司與子公司泰山元股份有限公司合併案。<br>4.擬向彰化商業銀行申請融資額度案。<br>5.泰山企業(漳州)食品有限公司總經理任命案。 |
| 第 24 屆第 16 次<br>114/11/12 | 1.本公司會計主管任命案。<br>2.一一四年第三季財務報告案。<br>3.子公司創新處份固定資產案。<br>4.擬向玉山銀行申請授信額度續約案。<br>5.本公司代理發言人，由總經理沈怡君擔任案。 |
| 第 25 屆第 1 次<br>114/12/10 | 1.推選董事長案。 |
| 第 25 屆第 2 次<br>114/12/18 | 1.確認本公司自112年6月8日起迄今起訴或被訴相關民、刑事訴訟與非訟事件法律程序之合法性。<br>2.擬選任副董事長乙案 |
| 第 25 屆第 3 次<br>114/12/24 | 1.委任薪資報酬委員會委員案。<br>2.稽核主管任命案。<br>3.115年度「稽核計畫」案。<br>4.修訂內部控制度之薪工循環建議案。<br>5.本公司組織規劃案。<br>6.115年度預算及營運計劃案。<br>7.制訂「永續發展委員會組織規程」。<br>8.委任永續發展委員會委員案。<br>9.擬向第一商業銀行申請融資額度案。 |
| 第 25 屆第 4 次<br>115/1/29 | 1.本公司簽證會計師之委任及報酬案。<br>2.制定本公司預先核准非確信服務政策之一般性原則案。<br>3.委任永續發展委員會委員案。<br>4.第二十五屆獨立董事暨第八屆薪酬委員薪酬建議案。<br>5.第二十五屆一般董事薪酬建議案。<br>6.董事長薪酬建議案。<br>7.副董事長薪酬建議案。<br>8.稽核主管薪酬建議案。<br>9.114年年終獎金發放建議案。 |

| 日期／屆次 | 重要決議事項 |
| --- | --- |
| 第 25 屆第 5 次<br>115/3/11 | 1.一一四年度營業報告書及財務報表案。<br>2.一一四年度員工酬勞及董事酬勞分配案。<br>3.本公司一一四年度盈餘分配案。<br>4.一一四年度內部控制自行評估暨內部控制制度聲明書案。<br>5.訂定本公司「編製與申報永續報告書作業辦法」案。<br>6.擬向台中商業銀行申請授信額度續約案。<br>7.擬向台北富邦銀行申請授信額度續約案。<br>8.擬向國際票券(股)公司新申請授信額度案。<br>9.本公司一一五年股東常會召集事宜案。<br>10.一一四年度泰山企業(漳州)食品有限公司黃耀鋒總經理績效獎金發放建議案。 |

註：獨董未對議案提出反對意見，一切依決議內容執行，部分決議依規定於公開資訊觀測站完成公告、申報。

### 3.13.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。

## 4.簽證會計師公費資訊

### 4.1.簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓　名 | 會計師查核期間 | 審計公費 | 非審計公費 | 合計 | 備　註 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 安永聯合會計師事務所 | 黃子評<br>林素雯 | 114/1/1~<br>114/12/31 | 5,840 | 1,840 | 7,680 | 非審計公費係年度稅務簽證、暫繳簽證及未分配盈餘更正申報等。 |

### 4.2.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。

### 4.3.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。

## 5.更換會計師資訊

### 5.1.關於前任會計師：

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 更　換　日　期 | 114 年 3 月 12 日經審委會、董事會通過 | | | |
| 更換原因及說明 | 114 年 3 月 3 日來函，因其內部職務調整需要。 | | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 | 當事人<br>情　況 | | 會計師 | 委任人 |
| | 主動終止委任 | | 不適用 | 不適用 |
| | 不再接受(繼續)委任 | | 不適用 | 不適用 |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 不適用 | | | |
| 與發行人有無不同意見 | 有 | | 會計原則或實務 | |
| | | | 財務報告之揭露 | |
| | | | 查核範圍或步驟 | |
| | | | 其　　他 | |
| | 無 | ✓ | | |
| | 說明：無此情形 | | | |
| 其他揭露事項<br>(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) | 無此情形 | | | |

### 5.2.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 | 不適用 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 不適用 |

**5.3.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：**不適用。

## 6.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。

## 7.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：

無此情形。

**7.1.**董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形 本公司業依主管機關之規定於公開資訊觀測站中充分揭露，查詢方式如下：公開資訊觀測站 http://mops.twse.com.tw＞股權變動／證券發行＞股權轉讓資料查詢＞內部人持股異 動事後申報表。

**7.2.**股權移轉資訊 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之相對人為關係人者之資訊：無此情形。

**7.3.**股權質押資訊 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無此情形。

## 8.持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 3 月 31 日；單位：股

| 姓名 | 本人持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義合計持有股份 | | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係 | | 備註 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股 數 | 持股比率 | 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 | 3,031,000 | 0.61% | 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<br>代表人：劉偉龍 | 3,031,000 | 0.61% | 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<br>代表人：劉偉龍 | 3,031,000 | 0.61% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 景勛投資實業(有)公司 | 7,334,082 | 1.47% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 景勛投資實業(有)公司代表人：高麗麗 | 400,000 | 0.08% | 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 | 5,091,284 | 1.02% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 羽凱投資(有)限公司 | 5,000,000 | 1.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 羽凱投資(股)公司<br>代表人：詹晉嘉 | 1,244,728 | 0.25% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金投資專戶 | 4002,000 | 0.80% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |
| 劉偉龍 | 3,031,000 | 0.61% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |

| 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 | |
| 李文美 | 2,990,705 | 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<br>代表人：沈怡君 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 無 | 無 | |

## 9.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 | 7,170,523 | 73.92 % | 8,347,087 | 24.20 % | 9,517,610 | 98.12 % |
| 創新物流(股)公司 | 1,387,280 | 13.54 % | 8,630,240 | 84.21 % | 10,017,520 | 97.69 % |
| 泰山(開曼)投資公司 | 31,790,000 | 100 % | 0 | 0 % | 31,790,000 | 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

## 1.資本及股份

### 1.1.股本來源

#### 1.1.1.已發行股份

115 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<br>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。 |

#### 1.1.2.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 |

#### 1.1.3.以總括申報制度發行募集有價證券之相關資訊：無。

### 1.2.主要股東名單

115 年 3 月 31 日

| 主要股東名稱 \ 股份 | 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% |
| 喜威世流通股份有限公司 | 10,351,332 | 2.07% |
| 景勛投資實業有限公司 | 7,334,082 | 1.47% |
| 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 | 5,091,284 | 1.02% |
| 羽凱投資股份有限公司 | 5,000,000 | 1.00% |
| 匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金投資專戶 | 4,002,000 | 0.80% |
| 劉偉龍 | 3,031,000 | 0.61% |
| 李文美 | 2,990,705 | 0.60% |
| 福客多商店股份有限公司 | 2,960,186 | 0.59% |

## 1.3.公司股利政策及執行狀況

### 1.3.1.公司章程所訂定之股利政策：

本公司盈餘之分派就當年度決算如有盈餘，於依法完納一切稅捐後，應先彌補歷年虧損，再提列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，得以分派。盈餘分派以現金發放者，依公司法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。

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。

### 1.3.2.股利執行狀況：

本公司 114 年度盈餘分派案，業經 115 年 3 月 11 日董事會決議擬訂如下：

普通股股利：每股分派現金股利 1.32 元，股票股利 0 元，盈餘分派表俟董事會決議後，授權董事長訂定除息基準日，並於股東常會提請承認。

## 1.4.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：無。

## 1.5.員工酬勞及董事酬勞

### 1.5.1.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（其中不低於百分之三十為基層員工之分派酬勞）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。

### 1.5.2.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 114 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 15,708,596 元，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。

### 1.5.3.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：114 年<br>董事會通過日期：115 年 3 月 11 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 |
| 15,708,596 | 0 | 0 | 15,708,596 | 0 | 無差異 | 不適用 | 不適用 |

註：上述員工及董事酬勞與114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。

**1.5.4.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：113年<br>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：上述董事會決議金額已於113年費用化，其費用帳列金額與董事會擬議配發金額無差異。

**1.5.5.公司買回本公司股份情形：**無。

**2.公司債辦理情形：**無。

**3.特別股辦理情形：**無。

**4.海外存託憑證辦理情形：**無。

**5.員工認股權憑證辦理情形：**無。

**6.限制員工權利新股辦理情形：**無。

**7.併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：**無。

**8.資金運用計畫執行情形：**無。

# 肆、營運概況

## 1.業務內容

### 1.1.業務範圍

#### 1.1.1.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。

**1.1.2.營業比重：**

| 產　品　別 | 營 業 比 重 |
|---|---|
| 一般消費食品 | 69% |
| 大宗物資及畜產商品 | 26% |
| 其　　他 | 5% |

**1.1.3.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。

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、梧堂仙草茶、仙草蜜茶、黑八寶、十穀寶、大自然系列綠豆湯、紅豆湯、花生湯、薏仁湯；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。

**1.1.4.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、技術創新及產學合作等方法，目標朝美味、創新&健康升級之方向積極推動新產品。

《114及115年度新品計畫》

(1) 冰鎮茶飲料系列產品開發。
(2) 純茶系列產品開發。
(3) 大吸館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。

## 1.2.產業概況

### 1.2.1.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。

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，如「泰山珍穀益南瓜藜麥粥」於 2025 年取得健康食品認證。

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，金門高粱及馬祖高粱採總經銷制，委由經銷商負責通路布建和銷售，並有權依市場環境與酒廠共同開發商品，玉山高粱則由台灣菸酒總公司自行負責通路銷售及布建。

### 1.2.2.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。

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、便利商店及外島通路為主要銷售通路。

### 1.2.3.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。

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，此外，黑松公司近期推出的高粱過桶系列，並邀請韓國知名藝人進行代言，逐步將主要消費者偏向中高齡的高粱酒，帶向過往威士忌飲用者及年輕不飲用高粱的消費者趨近。泰山承接馬祖高粱總經銷，透過通路經營優勢將馬祖高粱拓展進便利商店、全聯預購通路市場，此外，共同開發之「嶼藏」、「粹麴」雙系列酒款也逐漸在市場上打開聲量。

## 1.3.技術及研發概況

### 1.3.1.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 113 年 6 月 15 日取得 TAF 初次認證，認證有效期至 2027 年 6 月 1 日。

### 1.3.2.養豬生產追溯制度建構之驗證：

(1) 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。114/09/08再次通過中央畜產會生產履歷確效。

(2) 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。

(3) 北斗牧場再次於114/11/24獲得彰化肉品市場優良肉品優等獎。已經連續六年獲獎。

### 1.3.3.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。

### 1.3.4.最近年度開發成功之技術或產品

| 年　度 | 研 發 成 果 |
|---|---|
| 113年度 | (1) 冷藏飲品：香吉士 11%蘋果汁、泰山 coco 聯名-百香派對<br>(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)<br>(3) 常溫點心:綠豆湯(can330)、薏仁湯(can330)、紅豆湯(can330)、低糖八寶粥(Costco) |

| 年　度 | 研 發 成 果 |
|---|---|
| 114年度 | (1)冷藏飲品：大吸管荔枝蜜蘋包心 Q 凍、冰鎮香檸鮮柚靜岡綠茶、冰鎮雙柚蜜桃紅烏龍、仙草 Q 丸-紅茶口味<br>(2)常溫飲品：梧堂無咖啡因仙草茶、冰鎮-檸檬泡泡果茶、冰鎮-水果泡泡果茶、冰鎮-葡萄泡泡果茶、Cheers-水蜜桃氣泡水<br>(3)常溫點心：無添加花生湯(can330)<br>(4)消費油品：泰山日本玄米油、泰山輕怡調合油<br>(5)客製化油品：2 派克專用炸油、龍鹽酥雞專業耐炸油、國軍軍用大豆沙拉油 |

### 1.3.5.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 | 114 年度 | 115 年度截至 3 月 31 日 |
|---|---|---|
| 總 費 用 | 34,182 | 5,372 |

## 1.4.長、短期業務發展計劃

### 1.4.1.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。

牧場養殖：109 年 6 月 16 日台灣從口蹄疫疫區除名，加上因應 110 年萊豬進口台灣，泰山養殖事業部與香里食品股份有限公司配合，家樂福 109 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，109 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。

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。

### 1.4.2.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。

食品產品：以品牌 Cheers、強、泰山純水為包裝水主力經營之品牌，強化品牌優勢溝通，並加強通路擴展，擴大泰山於水市場的影響力，明星產品泰山八寶粥、泰山仙草蜜、冰鎮，持續經營品牌年輕化，並擴展到低糖八寶粥、大自然系列綠豆湯、紅豆湯、花生湯、薏仁湯，符合消費者追求自然健康的需求，新開發的仙草 Q 丸其創新技術讓口味更豐富有嚼感，泰山於即食點心市場持續維持領導地位並持續成長。

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、更全面的鋪貨上架；透過品牌溝通、新品上市，逐步提升馬祖高粱酒知名度。

# 2.市場及產銷概況

## 2.1.市場分析

### 2.1.1.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% |

### 2.1.2.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　　8.2%

### 2.1.3.市場未來之供需狀況與成長性

(1) 油脂產品方面，泰山於 103 年取得 SQF 國際認證，提供消費者與國際接軌的安心選擇，更於 106 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。泰山秉持七十六年來的製油專業，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) 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、大自然系列點心及香吉士等區塊，113 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「小資時尚」分別切入不同族群市場經營，創下氣泡水市占第一的成績；泰山純水自 108 年起推動「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。泰山仙草蜜推出新嚼感的仙草 Q 丸，口感更豐富。泰山點心於 2024 年起推出低糖八寶粥以及主打 100%無添加食品添加物的綠豆湯，薏仁湯、紅豆湯、花生湯，單一原型食材，口味如同自煮一樣好吃。

(3) 馬祖酒廠將於 115 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。

### 2.1.4.公司競爭之利基

(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(FSSC 22000)、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。

泰山品牌豬肉認證,北斗畜牧場 98 年取得中央畜產會生產履歷驗證(TGAP)，每年確效一次，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 並於 103 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，已經在家樂福自由品牌市場販售。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。

台灣在 114 年 10 月 22 日確認發生首例非洲豬瘟，到目前並其他案例。泰山北斗牧場精進消毒防疫並且加強生物防治也從未使用過廚餘養殖成功守住非洲豬瘟疫情農業部預定 115 年 2 月底，向世界動物衛生組織（WOAH）提出申請，盼重返非洲豬瘟非疫區，另為積極防疫非洲豬瘟，自 2027 年元旦起，台灣將全面禁止使用廚餘養豬。

## 2.1.5.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。<br>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。<br>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。<br>B. 黃豆加工產業部份較易受制於國內整體供需的影響。<br>C. 家庭用油市場已趨成熟，疫情過後，食用油整體銷量下滑。 | 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。<br>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。<br>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。<br>D. 以國際接軌的食品安全品質認證，建立安心信賴形象。 |
| 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。<br>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。<br>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。<br>D. 採用集中並更具效益之行銷溝通方式。<br>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。<br>B. 食品飲料進入障礙低，競爭激烈。<br>C. 品牌投資費用高昂。<br>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。<br>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。<br>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。<br>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。<br>C. 115 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。<br>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。<br>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。<br>B. 加強品牌塑造和專案品的獨特利益概念。<br>C. 慎選進貨品項，避免大量低迴轉產品佔據庫存水位。<br>D. 與酒廠達成調整部分既有品價格，藉以符合市場銷售端毛利。 |

## 2.2.主要產品之用途及產製過程：

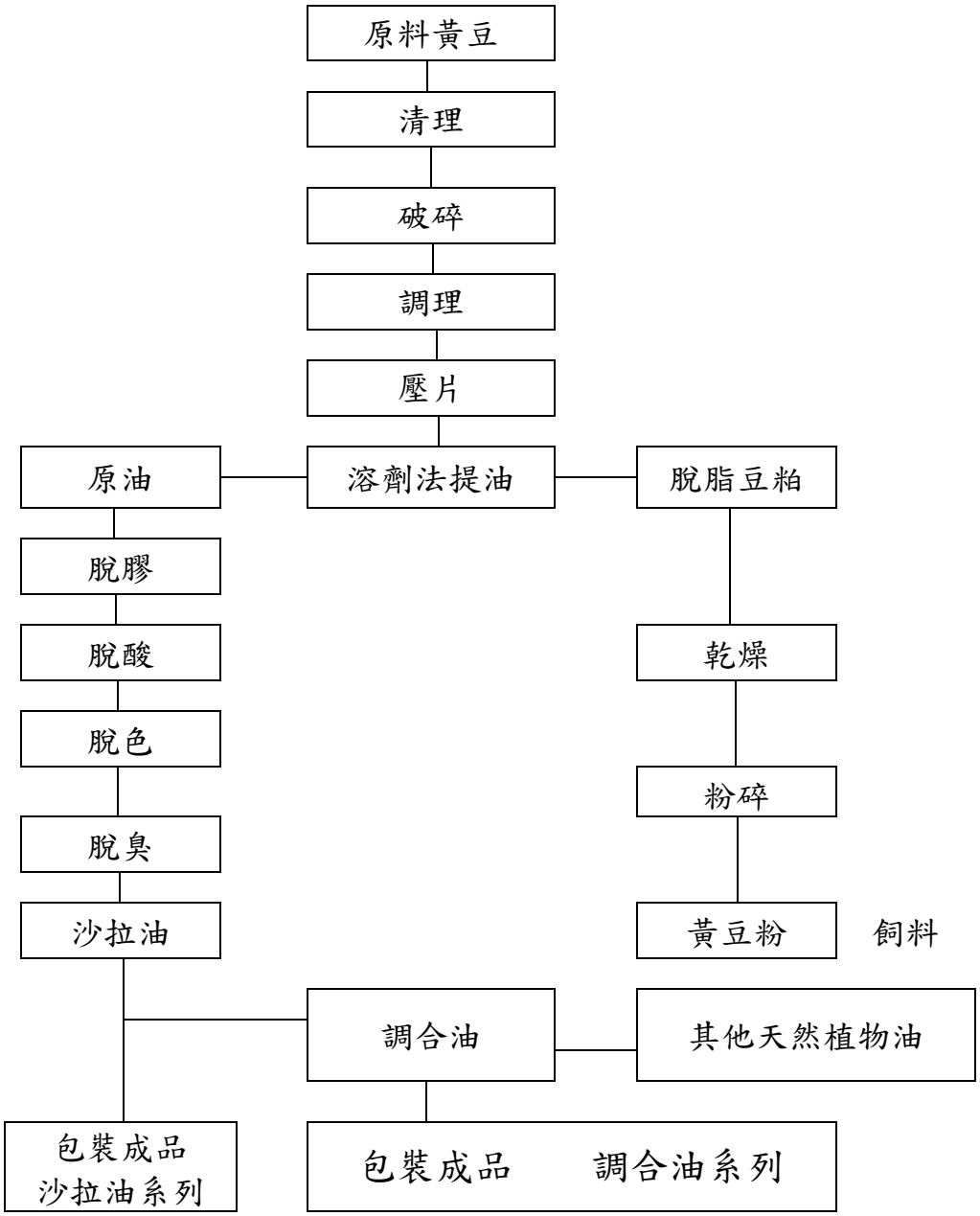
### 2.2.1.主要產品之用途

油脂產品－黃豆粉(飼料原料用)、沙拉油(家庭、餐廳烹調用)。

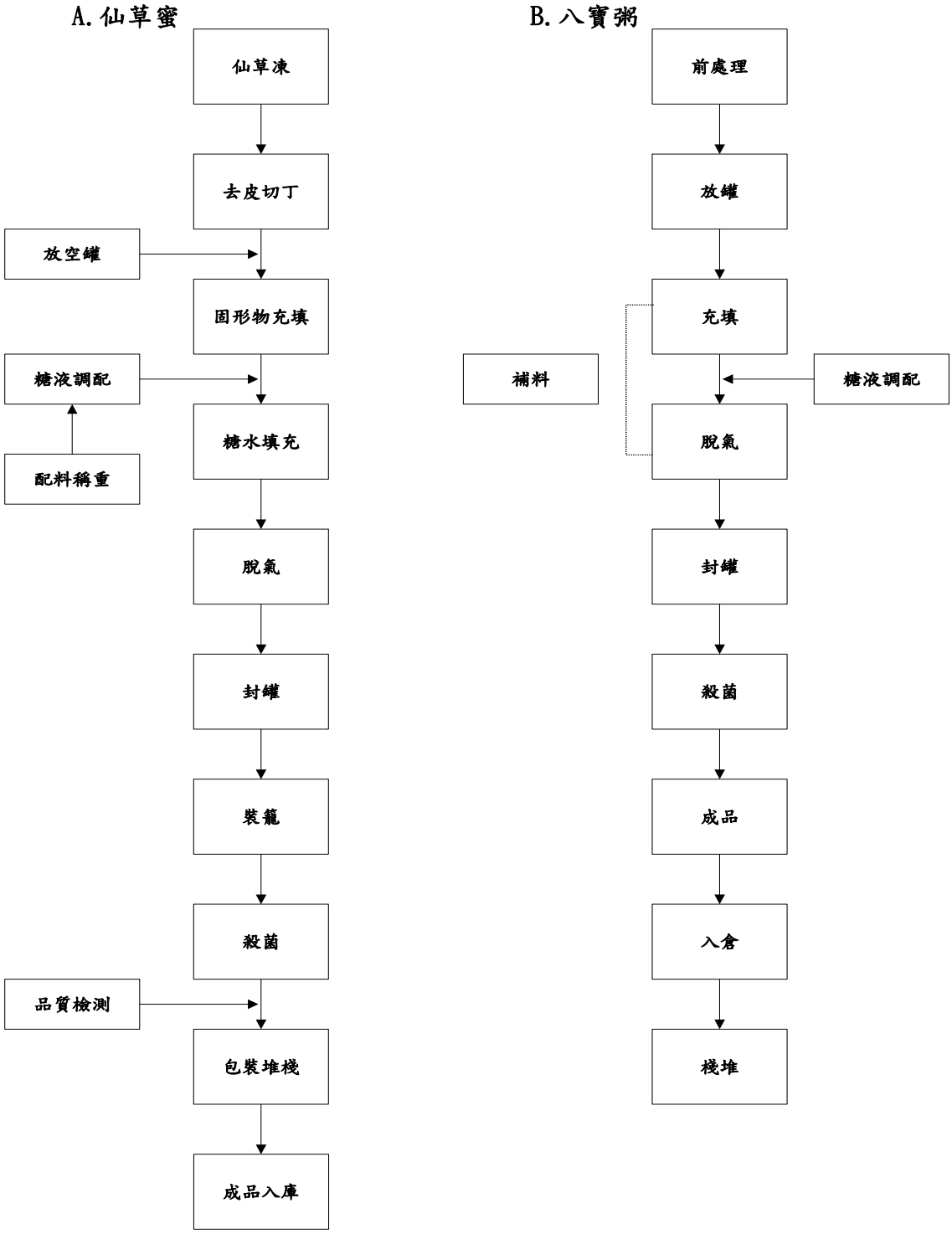
飲料食品－開罐即食之點心食用、開瓶解渴飲用。

### 2.2.2.主要產品之產製過程

**(1)油脂廠生產流程**



## (2)食品廠主要產品製程圖



## 2.3.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。

## 2.4.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

### 2.4.1.主要供應商資料

單位：新台幣仟元

| | 113 年 | | | | 114 年 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 1 | 100188 | 1,649,793 | 16.06 | 非關係人 | 100188 | 1,098,625 | 10.42 | 非關係人 |
| 2 | 100189 | 956,141 | 9.30 | 非關係人 | 101963 | 734,093 | 6.96 | 非關係人 |
| 3 | 500774 | 464,880 | 4.52 | 非關係人 | 100189 | 560,343 | 5.31 | 非關係人 |
| 4 | 其他 | 7,205,122 | 70.12 | | 其他 | 8,151,695 | 77.31 | |
| | 進貨淨額 | 10,275,936 | 100.00 | | 進貨淨額 | 10,544,756 | 100.00 | |

註 1：基於營業秘密考量，以代號名稱代之。

註 2：增減變動原因說明：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。

### 2.4.2.主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

| | 113 年 | | | | 114 年 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |
| 1 | C0002 | 2,379,705 | 22.28 | 關係人 | C0002 | 2,202,258 | 21.77 | 關係人 |
| 2 | C1000-H002 | 863,173 | 8.08 | 非關係人 | C1000-H002 | 831,845 | 8.22 | 非關係人 |
| 3 | 100000145 | 455,512 | 4.26 | 非關係人 | 100000145 | 441,720 | 4.37 | 非關係人 |
| 4 | 其他 | 6,984,055 | 65.38 | | 其他 | 6,638,816 | 65.64 | |
| | 銷貨淨額 | 10,682,445 | 100.00 | | 銷貨淨額 | 10,114,639 | 100.00 | |

註 1：基於營業秘密考量，以代號名稱代之。

## 3.從業員工資料

| 年　　度 | | 113 年度 | 114 年度 | 當年度截止至<br>115 年 3 月 31 日 |
|---|---|---|---|---|
| 員工人數 | 職員 | 528 | 483 | 483 |
| | 技術人員 | 155 | 162 | 153 |
| | 管理人員 | 200 | 177 | 173 |
| | 合計 | 883 | 822 | 809 |
| 平均年歲 | | 43.04 | 43.25 | 43.35 |
| 平均服務年資 | | 7.71 | 7.65 | 7.78 |
| 學歷分布比率 | 博士 | 0% | 0% | 0% |
| | 碩士 | 8.72% | 7.79% | 7.66% |
| | 大學 | 46.32% | 46.71% | 45.49% |
| | 高中 | 34.99% | 35.77% | 36.71% |
| | 高中以下 | 9.97% | 9.73% | 10.14% |

註：不含契約人員

## 4.環保支出資訊

### 4.1.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<br>項目 | 114 年 | 當年度截止至<br>115 年 3 月 31 日 |
|---|---|---|
| 狀況種類 | 廢棄物、水污防治及空汙防治 | 無 |
| 處分單位 | 彰化縣政府 | 無 |
| 罰款金額 | $382,000 | $0 |

**4.2.未來因應對策：**本公司對改善環境污染之推動與管理：

114年度，公司因違反廢棄物清理法裁罰金額6,000元，違反水污染防治法裁罰6,000元，違反空氣污染防制法裁罰370,000元，已於114年12月前繳納。本公司對此皆高度重視，已採取以下改進措施以避免類似情況再次發生：

**4.2.1.**公司已依廢棄物清理法內部宣導，製程單元異動前皆須報請相關單位完成實施合法合規報備，畜牧場已依水污染防治法實施製程廢水處理排放水質把關皆須符合規定，對於產出蒸氣設施已依空氣污染防制法落實製程作業記錄完整及廢氣排放把關皆須符合規定。

**4.2.2.**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。

**4.2.3.**對於涉違法令的可能問題，本公司除已採取積極改善措施，亦請專責人員不定期巡檢相關製程，如發現有異本公司立即進行報備補正避免有相同情事發生。

**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。

**3.未來二年預計環保支出：**

| 年度<br>項目 | 114年 | 115年 |
|---|---|---|
| 設備及操作費 | 1,953萬元 | *2,683萬元 |
| 包材環保費 | 4,574萬元 | 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2,383萬元。

**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。

# 5.勞資關係

## 5.1.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

### 5.1.1.員工福利

(1) 本公司為增進員工福祉，依法設立「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」，負責規劃及推動各項員工福利措施，促進員工身心健康與同仁互動，提升員工向心力與組織凝聚力。除依規定按月提撥營業總額0.05%作為職工福利金，作為各項福利措施之經費來源外，並定期召開職工福利委員會議，檢討與規劃相關福利方案。114 年度辦理之福利項目包括休閒育樂活動、福利補助及教育獎助等，全年福利支出金額合計新台幣 8,145,416 元。未來將持續依員工需求與公司營運狀況，適時檢討及優化各項福利措施，以建立穩定且具競爭力之工作環境。

(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。

### 5.1.2.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，114 年課程合計完訓 3,795 人次、5,499 小時。

(1)為確保新進同仁進入職場初期，建立正確的職業安全意識，辦理「新進人員安全與衛生教育訓練」。除符合法規強制要求外，更重要的是預防職災發生與建立同仁的安全意識，透過課程讓新進同仁了解工作現場及環境的潛在危害，學習預防措施與避難逃生流程。

(2)為讓同仁熟悉視訊設備的基本操作流程，例如開機、連線、切換畫面、麥克風與攝影機、Teams 設定等。透過「視訊設備教育訓練」課程，讓同仁減少會議前的技術問題、連線及設備故障問題，提高會議效率。

(3)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。

(4)基於本公司對外品牌與形象經營，向營業同仁進行「營業人員公約」宣導，有助於建立品牌專業感，贏得客戶信任，並且讓營業同仁明確了解公司營業規範與應遵守事項，預防因人員舞弊導致公司遭受財務損失及商譽損害。同時也透過交通安全宣導降低職災機率，保障業務同仁安全。

(5)為持續帶動自主學習的閱讀習慣，人資單位持續提供線上數位學習資源，讓同仁能自主微學習專業知識與最新趨勢。

(6)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」。

**■114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 | 604 | 418 | 184 | 308 | 1,514 | |
| | | 比例 | 15.92% | 11.01% | 4.85% | 8.12% | 39.90% | |
| | | 時數 | 769.0 | 1,088.0 | 194.0 | 346.0 | 2,397.0 | 9.5 |
| | | 比例 | 13.98% | 19.79% | 3.53% | 6.29% | 43.59% | |
| 女性 | 268 | 人次 | 309 | 1,050 | 174 | 748 | 2,281 | |
| | | 比例 | 8.14% | 27.67% | 4.58% | 19.71% | 60.10% | |
| | | 時數 | 449.0 | 1,590.0 | 193.0 | 870.0 | 3,102.0 | 12.16 |
| | | 比例 | 8.17% | 28.91% | 3.51% | 15.82% | 56.41% | |
| 總計 | 600 | 人次 | 913 | 1,468 | 358 | 1056 | 3,795 | |
| | | 時數 | 1,218.0 | 2,678.0 | 387.0 | 1,216.0 | 5,499.0 | 10.9 |

**■114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 | 0 | 46 | 1,258 | 210 | 0 | 1,514 |
| | 比例 | 0.00% | 1.21% | 33.15% | 5.53% | 0.00% | 39.89% |
| | 時數 | - | 344.0 | 1,773.0 | 280.0 | - | 2,397.0 |
| | 比例 | 0.00% | 6.26% | 32.24% | 5.09% | 0.00% | 43.59% |
| 女性 | 人次 | 23 | 68 | 1,904 | 276 | 10 | 2,281 |
| | 比例 | 0.61% | 1.79% | 50.17% | 7.27% | 0.26% | 60.10% |
| | 時數 | 23.0 | 505.0 | 2,216.0 | 348.0 | 10.0 | 3,102.0 |
| | 比例 | 0.42% | 9.18% | 40.30% | 6.33% | 0.18% | 56.41% |
| 合計 | 人次 | 23 | 114 | 3,162 | 486 | 10 | 3,795 |
| | 時數 | 23.0 | 849.0 | 3,989.0 | 628.0 | 10.0 | 5,499.0 |

### 5.1.3.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。

### 5.1.4.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。

### 5.1.5.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。

**(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。**

# 6.資通安全管理

## 6.1.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：

### 6.1.1.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。114年度資訊安全風險管理運作及執行情形於114/12/24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<br>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 |

| 類型 | 說明 | 相關管理措施 |
|---|---|---|
| 外部威脅 | 中毒管道與防護措施 | 主機/電腦更新措施<br>防火牆防護病毒防護與惡意程式檢測 |
| 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<br>定期全公司資安宣導<br>社交工程演練 |

### 6.1.2.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。

## 6.2.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：

114年無資安事件發生。

# 7.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-<br>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 | 74,300,000元<br>(含稅) |
| 租賃合約 | 龍邦國際興業股份有限公司 | 113.09.20-<br>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 | 212,769,085元<br>(含稅) |
| 技術服務合約 | 思愛普軟體系統股份有限公司 | 113.05.15-<br>119.05.14 | SAP 系統 | 7,826,191元<br>(含稅) |
| 技術服務合約 | 碩益科技股份有限公司 | 113.08.01-<br>114.08.30 | ABAP程式開發 | 9,000,000元<br>(未稅) |
| 技術服務合約 | 碩益科技股份有限公司 | 113.08.12-<br>115.05.31 | SAP S/4HANA PCE系統建置 | 37,090,000元<br>(未稅) |

# 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

## 1.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 | 114年度 | 113年度 | 差異 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 金額 | % |
| 流動資產 | 4,914,267 | 6,258,367 | (1,344,100) | (21.48) |
| 長期投資 | 1,747,346 | 1,700,334 | 47,012 | 2.76 |
| 不動產、廠房及設備 | 1,243,855 | 1,882,963 | (639,108) | (33.94) |
| 投資性不動產 | 1,191,529 | 609,685 | 581,844 | 95.43 |
| 無形資產 | 5,858 | 0 | 5,858 | 0.00 |
| 其他資產 | 5,419,101 | 4,193,062 | 1,226,039 | 29.24 |
| 資產總額 | 14,521,956 | 14,644,411 | (122,455) | (0.84) |
| 流動負債 | 1,170,610 | 1,394,736 | (224,126) | (16.07) |
| 其他負債 | 376,203 | 433,662 | (57,459) | (13.25) |
| 負債總額 | 1,546,813 | 1,828,398 | (281,585) | (15.40) |
| 股本 | 4,999,990 | 4,999,990 | 0 | 0.00 |
| 資本公積 | 1,033,322 | 1,014,497 | 18,825 | 1.86 |
| 保留盈餘 | 7,171,841 | 7,112,725 | 59,116 | 0.83 |
| 其他權益 | (35,258) | (112,812) | 77,554 | (68.75) |
| 庫藏股票 | (203,876) | (203,876) | 0 | 0.00 |
| 歸屬於母公司業主之權益合計 | 12,966,019 | 12,810,524 | 155,495 | 1.21 |
| 非控制權益 | 9,124 | 5,489 | 3,635 | 66.22 |
| 權益總額 | 12,975,143 | 12,816,013 | 159,130 | 1.24 |

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(變動比例達20%且變動金額達新台幣1,000萬元以上)之主要原因：

1. 流動資產及其他資產：主係因提存訴訟案之假執行擔保金至非流動項下所致。
2. 不動產、廠房及設備及投資性不動產：主係因本期本公司及其子公司將閒置或已出租之資產重分類至投資性不動產項下及子公司出售房地之情事。
3. 其他權益：主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價影響所致。

(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 | 114年度 | 113年度 | 差異 | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 金額 | % |
| 流動資產 | 4,260,794 | 5,644,669 | (1,383,875) | (24.52) |
| 長期投資 | 2,738,377 | 2,537,007 | 201,370 | 7.94 |
| 不動產、廠房及設備 | 1,176,041 | 1,638,710 | (462,669) | (28.23) |
| 投資性不動產 | 977,534 | 532,423 | 445,111 | 83.60 |
| 無形資產 | 5,858 | 0 | 5,858 | 0.00 |
| 其他資產 | 5,093,264 | 3,919,158 | 1,174,106 | 29.96 |
| 資產總額 | 14,251,868 | 14,271,967 | (20,099) | (0.14) |
| 流動負債 | 918,274 | 1,037,472 | (119,198) | (11.49) |
| 其他負債 | 367,575 | 423,971 | (56,396) | (13.30) |
| 負債總額 | 1,285,849 | 1,461,443 | (175,594) | (12.02) |
| 股本 | 4,999,990 | 4,999,990 | 0 | 0.00 |
| 資本公積 | 1,033,322 | 1,014,497 | 18,825 | 1.86 |
| 保留盈餘 | 7,171,841 | 7,112,725 | 59,116 | 0.83 |
| 其他權益 | (35,258) | (112,812) | 77,554 | (68.75) |
| 庫藏股票 | (203,876) | (203,876) | 0 | 0.00 |
| 權益總額 | 12,966,019 | 12,810,524 | 155,495 | 1.21 |

(一)最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(變動比例達20%且變動金額達新台幣1,000萬元以上)之主要原因：

1. 流動資產及其他資產：主係因提存訴訟案之假執行擔保金至非流動項下所致。
2. 不動產、廠房及設備及投資性不動產：主係因本期本公司將閒置或已出租之資產重分類至投資性不動產項下所致。
3. 其他權益：主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價影響所致。

(二)影響：無重大影響。

(三)未來因應計劃：不適用。

## 2.財務績效之檢討與分析-合併報表

單位：新台幣千元

| 項目 \ 年度 | 114年度 | 113年度 | 增(減)金額 | 變動比例% |
|---|---|---|---|---|
| 營業收入 | 10,114,639 | 10,682,445 | (567,806) | (5.32) |
| 營業成本 | 8,335,633 | 8,792,373 | (456,740) | (5.19) |
| 營業毛利 | 1,779,006 | 1,890,072 | (111,066) | (5.88) |
| 營業費用 | 1,359,230 | 1,272,098 | 87,132 | 6.85 |
| 營業淨利 | 419,776 | 617,974 | (198,198) | (32.07) |
| 營業外收入及支出 | 374,312 | 263,416 | 110,896 | 42.10 |
| 稅前淨利 | 794,088 | 881,390 | (87,302) | (9.91) |
| 所得稅費用 | (16,612) | (138,749) | 122,137 | (88.03) |
| 本期淨利 | 777,476 | 742,641 | 34,835 | 4.69 |
| 其他綜合損益(稅後淨額) | 37,928 | (10,696) | 48,624 | (454.60) |
| 本期綜合損益總額 | 815,404 | 731,945 | 83,459 | 11.40 |

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(變動比例達20%且變動金額達新台幣1,000萬元以上)之主要原因：

1. 營業淨利：受營業收入、成本減少及營業費用增加影響，主係因關閉水產飼料部門，及113年度獲利轉盈且創下近10年新高，自114/4起全面調升員工薪資所致。
2. 營業外收入及支出：主係因子公司出售房地產生出售利益所致。
3. 所得稅費用：主係因子公司減資彌補虧損認列實際投資損失所致。
4. 其他綜合損益(稅後淨額)：主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價影響所致。

(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

| 項目 \ 年度 | 114年度 | 113年度 | 增(減)金額 | 變動比例% |
|---|---|---|---|---|
| 營業收入 | 8,744,702 | 9,074,797 | (330,095) | (3.64) |
| 營業成本 | 7,515,733 | 7,853,808 | (338,075) | (4.30) |
| 營業毛利 | 1,228,969 | 1,220,989 | 7,980 | 0.65 |
| 營業費用 | 961,270 | 812,123 | 149,147 | 18.37 |
| 營業淨利(損) | 267,699 | 408,866 | (141,167) | (34.53) |
| 營業外收入及支出 | 503,195 | 447,220 | 55,975 | 12.52 |
| 稅前淨利(損) | 770,894 | 856,086 | (85,192) | (9.95) |
| 所得稅利益(費用) | 1,962 | (113,675) | 115,637 | (101.73) |
| 本期淨利(損) | 772,856 | 742,411 | 30,445 | 4.10 |
| 其他綜合損益(稅後淨額) | 38,913 | (10,546) | 49,459 | (468.98) |
| 本期淨利 | 811,769 | 731,865 | 79,904 | 10.92 |

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(變動比例達20%且變動金額達新台幣1,000萬元以上)之主要原因：

1. 營業淨利：受營業收入、成本減少及營業費用增加影響，主係因關閉水產飼料部門，及113年度獲利轉盈且創下近10年新高，自114/4起全面調升員工薪資所致。
2. 所得稅費用：主係因子公司減資彌補虧損認列實際投資損失所致。
3. 其他綜合損益(稅後淨額)：主係因透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價影響所致。

(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 19萬噸。

(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。

# 3.現金流量之檢討與分析

## 3.1.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 |
| 2,750,119 | (181,273) | (1,868,582) | 700,264 | 不適用 | 不適用 |

(1) 營業活動：淨現金流出1.8億，主係支付所得稅約1.05億。
(2) 投資活動：淨現金流出約12億，主係因提存訴訟案之假執行擔保金所致。
(3) 籌資活動：淨現金流出約7億，主係因發放現金股利所致。

## 3.2.本公司現金不足額之補救措施及流動性分析

**3.2.1.**現金不足額之補救措施：本年度無現金不足額情形。

**3.2.2.**最近二年度流動性分析。

單位：新台幣千元

| 年度 / 項目 | 114年度 | 113年度 | 增(減)比例% |
|---|---|---|---|
| 現金流量比率 | (15.48)% | 87.29% | (117.73)% |
| 現金流量允當比率 | (11.70)% | (0.17)% | 6,782.35% |
| 現金再投資比率 | 3.13% | 8.00% | (60.88)% |

變動分析：
(1) 現金流量比率：主係因本期營運狀況衰退、115春節檔期較晚增加備貨量及原委外加工生產改由公司自行生產致應付帳款減少等因素，故使本期營業活動為淨現金流出所致。
(2) 現金流量允當比率：主係因本期營業活動為淨現金流出所致。
(3) 現金再投資比率：主係因本期營業活動為淨現金流出及發放現金股利增加所致。

## 3.3.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 |
| 700,264 | 606,719 | (730,292) | 576,691 | — | — |

(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606,719千元。
(2)預計全年現金流出：預計未來一年發放現金股利及機器設備增設與例行維護之金額。
(3)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

## 4.最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

**4.1.**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。

**4.2.**預期可能產生效益：無。

## 5.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 | 241,354 | 227,216 | 持續營運體質調整，減少無效率之費用 | 無 | 持續投資 |
| 中聯油脂(股)公司 | 豆類產品製造加工販售 | 194,574 | 64,859 | 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 | 9,693 | 3,245 | 認列投資損益 | 無 | 無 |
| 泰山(開曼)投資公司 | 投資 | 30,769 | 30,769 | 認列投資利益 | 無 | 持續投資 |
| 創新物流(股)公司 | 物流配送 | 168,308 | 21,826 | 持續營運及出售房地 | 無 | 持續投資 |

## 6.風險事項分析與評估

**6.1.**利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

| 項目 | 114年度（千元） |
|---|---|
| 利息支出 | 370 |
| 兌換損失(合併) | (18,599) |

**6.1.1.**利率風險：由於目前本公司整體無銀行借款，故利率風險在合理範圍內，對整體稅後淨利無重大影響。

**6.1.2.**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。

**6.1.3.**通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

據IMF報告，114年全球通膨持續呈現下行趨勢，通膨率由113年的5.8%，下降至114年的4.1%，顯示先前因疫情後供應鏈失衡及能源價格波動所引發的通膨壓力已逐步緩解。惟食品原料如黃豆、玉米等大宗物資價格仍呈現震盪趨勢，但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。

## 6.2.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：

### 6.2.1.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。

### 6.2.2.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115年3月31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115年3月31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。

### 6.2.3.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。

## 6.3.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。

1.114-115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) 大吸館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：冰鎮檸檬紅茶精進於114年04月切換新配方、冰鎮水果茶精進於114年05月切換新配方。

( 2)常溫：冰鎮檸檬紅茶精進於114年04月切換新配方、冰鎮水果茶精進於114年06月切換新配方。

( 3)常溫點心無添加系列(花生湯)於114年05月上市。

( 4)冷藏PET冰鎮香檸鮮柚靜岡綠茶於114年05月上市。

( 5)冷藏PET冰鎮雙柚蜜桃紅烏龍於114年05月上市。

( 6)冷藏IP大吸館荔枝蜜蘋包心Q凍於114年05月上市。

( 7)冷藏IP仙草Q丸-紅茶口味於114年05月上市。

( 8)常溫梧堂無咖啡因仙草茶於114年05月上市。

( 9)Cheers-水蜜桃氣泡水於114年5月上市。

(10)鐵鋁罐線新品系列，冰鎮-檸檬泡泡果茶、冰鎮-水果泡泡果茶、冰鎮-葡萄泡泡果茶於114年06月上市。

(11)餐飲通路客製化新品，2派克專用炸油，於114年7月生產。

(12)餐飲通路客製化新品，龍鹽酥雞專業耐炸油，預計於115年5月上市。

(13)餐飲通路客製化新品，導入國軍軍用大豆沙拉油18L，於114年8月生產。

(14)食用油調合油新品，泰山輕怡調合油，於114年06月上市。

(15)食用油純油新品，泰山日本玄米油，於115年01月上市。

(16)食用油原裝原瓶進口產品精進，泰山純橄欖油，於114年07月上市。

(17)食用油原裝原瓶進口產品精進，泰山特級初榨橄欖油，於114年07月上市。

(18)食用油原裝原瓶進口產品精進，主廚精選玄米油，於114年12月上市。

(19)食用油原裝原瓶進口產品精進，主廚精選純橄欖油，於114年12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。

## 6.4.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。

## 6.5.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。

## 6.6.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。

## 6.7.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。

## 6.8.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。

## 6.9.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。

## 6.10.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。

## 6.11.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。

## 6.12.訴訟或非訟事件：

1.本公司最近年度暨截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：

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:

簡要：龍邦國際興業股份有限公司訴請確認泰山企業公司 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。

近期進度：

甲、114 年 3 月 17 日開庭主要爭執程序事項：有無確認利益？龍邦公司追加爭執事項是否屬不符合民事訴訟法第 2 5 5 條第 1 項第 2 款之規定？先位聲明：龍邦公司主張泰山公司 111 年 12 月 2 日董事會決議無效，有無理由？備位聲明：龍邦公司主張前揭董事會決議有召集程序、決議方法及決議內容違法，依上開瑕疵請求撤銷系爭董事會決議，有無理由？

乙、法官諭知準備程序終結，請各方於 4/30 前提出辯論意旨狀，辯論期日定於七月間。

(2)臺灣臺北地方法院112年度重訴字第853號民事案件：

簡要：泰山企業公司於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，對泰山企業公司前董事長詹景超裁罰96萬元在案。泰山企業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，並維護泰山企業公司利益暨股東權益，泰山企業公司爰訴請街口金融科技股份有限公司返還36億元投資款。

近期進度：

甲、114 年 4 月 15 日言詞辯論，主要爭點 1.股份買賣契約是否有效 2.泰山公司是否為善意第三人 3.泰山公司董事會決議是否無效？先前泰山公司函詢投審司街口股票審核結果，投審司已駁回街口股票投資，街口公司預計重新提出申請。

乙、114 年 5 月 13 日宣判。

(3)113年度金重訴字第12號刑事附帶民事案件：

簡要：天剛資訊公司主張於102年5月16日取得臺北市內湖區文德段325地號建地，其董事長鄧光明違反天剛公司內部規定將該地出售於龍邦公司，使其天剛公司受有約2億5,179萬元損害。因此訴請龍邦公司負賠償責任。

近期進度：

因本案為刑事附帶民事案件，刑事庭目前尚未裁定本案移送民事庭。靜待刑事庭裁定本案移送民事庭後，將委任律師處理後續相關訟訴事宜。

3.本公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司最近年度暨截至年報刊印日止已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件：無。(司法院判決書系統查詢)

## 6.13.其他重要風險及因應措施

資安風險及因應措施

本公司訂有資訊機房管理、系統復原計劃制度及測試程序作業、資訊安全檢查作業等管理辦法。依據上述電子資料處理循環辦法，公司稽核室定期稽核資訊部。會計師事務所亦每年定期稽核。建立合乎資訊安全管理系統之原則，確保達到資訊的機密性、完整性與可用性三個目標。推動強化資訊安全管理，建立安全及可信賴之電子資訊運作環境，確保本公司之資訊系統之安全性。可迅速通報並採取相關緊急應變機制，於最短時間內回復正常營運，以確保公司業務之永續運作。

本公司定期透過「開機宣導平台」、教育員工了解資訊安全觀念。「利用郵件來源驗證機制」，降低遭受釣魚郵件風險。

## 7.其他重要事項：無。

# 陸、特別記載事項

## 1.關係企業相關資料

本公司業依主管機關之規定於公開資訊觀測站中充分揭露「關係企業相關資料」，包含關係企業組織 圖、關係企業基本資料、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料、各關係企業董事、監察人及總 經理資料、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業、各關係企業營運狀況及關係企業合併財務報表等，查詢方式如下：

(1) 公開資訊觀測站 http://mops.twse.com.tw＞基本資料＞電子書＞關係企業三書表專區、財務報告書。

(2) 本公司網站 https://www.smct.com.tw＞投資人專區＞財務資訊＞財務報告書。

**2.最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：**無。

**3.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。

**4.其他必要補充說明事項：**無。

**5.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