

股票代號：6128



# 上福全球科技股份有限公司

GENERAL PLASTIC INDUSTRIAL CO., LTD.

## 一一三年 年報

刊印日期：中華民國一一四年五月九日

查詢本年報網址：

- 公開資訊觀測站：[mops.twse.com.tw](http://mops.twse.com.tw)
- 本公司網址：[www.gpi.com.tw](http://www.gpi.com.tw)

**一、本公司發言人：**

姓名：黃懷德

職稱：執行副總經理

電話：(04)2639-3103

電子郵件信箱：gpinews@gpi.com.tw

**代理人發言人：**

姓名：黃育華

職稱：財務部副總經理

電話：(04)2639-3103

電子郵件信箱：ir@gpi.com.tw

**二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：**

總公司及工廠：台中市梧棲區草湳里自強路 50 號

電話：(04)2639-3103

**三、辦理股票過戶機構：**

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電話：(02)2389-2999

網址：[www.kgi.com.tw](http://www.kgi.com.tw)

**四、最近年度財務報告簽證會計師：**

會計師姓名：黃宇廷會計師、涂清淵會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台中市西屯區市政北七路 186 號 26 樓

電話：(04)2259-8999

網址：[www.ey.com/tw](http://www.ey.com/tw)

**五、海外有價證券**

掛牌買賣之交易場所：無

查詢方式：無

**六、公司網址：[www.gpi.com.tw](http://www.gpi.com.tw)**

# 目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	9
三、公司治理運作情形	14
四、簽證會計師公費資訊	50
五、更換會計師資訊	50
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	50
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	50
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	52
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	53
參、募資情形	54
一、資本及股份	54
二、公司債（含海外公司債）辦理情形	57
三、特別股辦理情形	57
四、海外存託憑證辦理情形	57
五、員工認股權憑證辦理情形	57
六、限制員工權利新股辦理情形	57
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	57
八、資金運用計劃執行情形	57
肆、營運概況	58
一、業務內容	58
二、市場及產銷概況	63
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率	68
四、環保支出資訊	68
五、勞資關係	68
六、資通安全管理	70
七、重要契約	70
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	71
一、財務狀況	71
二、財務績效	72
三、現金流量	73

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	73
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	73
六、風險事項.....	74
七、其他重要事項.....	75
<b>陸、特別記載事項.....</b>	<b>76</b>
一、關係企業相關資料.....	76
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	76
三、其他必要補充說明事項.....	76
<b>柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....</b>	<b>76</b>

# 壹、致股東報告書

各位親愛的股東：

113年全球經濟仍面臨多重風險與挑戰，貿易形勢持續複雜且脆弱。儘管通膨降溫帶來經濟緩步復甦的希望，全球經濟放緩仍引發市場擔憂。地緣衝突與政治動盪影響區域穩定，貿易保護主義升溫擾亂全球供應鏈，加上今年適逢全球大選年，各國政策走向的不確定性進一步削弱市場信心。在事務機耗材方面，上述因素加劇供應鏈的脆弱性與複雜度，在此環境下，企業須具備更高的應變能力，以確保營運穩定。在觀光旅館方面，國人解封之後旅遊以出國為主，再加上人力短缺、工資上漲、電費上漲等等不利條件，讓旅宿業者都感相當大壓力。藉由企劃與行銷去包裝住房專案積極推廣周遭旅遊行程與景點。以提升旅客的住宿環境與服務品質為首要的最高原則，希望每位到訪的客人都能賓至如歸及帶回滿滿快樂回憶。在此特別感謝全體股東對上福公司長期以來的支持，公司必秉持著穩健踏實的精神努力不懈，期能達成對股東、員工與社會的價值提升。

## 一、113 年度營業概況

- (一) 營業成果、預算執行情形、財務收支及獲利能力分析：本公司 113 年度合併營收為新台幣(以下同) 5,510,033 仟元，較前一年度增加 195,506 仟元；營業毛利 2,290,160 仟元，較前一年度成長 79,477 仟元；毛利率 41.56%，較前一年度下降 0.04%；營業利益 374,061 仟元，較前一年度減少 152,187 仟元；稅後淨利為 367,148 仟元，較前一年度衰退 66,084 仟元。113 年每股稅後盈餘為 2.88 元，較前一年度衰退 0.52 元。本公司 113 年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

項目\年度		113 年	112 年
獲利能力%	資產報酬率	4.92	5.95
	股東權益報酬率	8.61	10.66
	純益率	6.66	8.15

- (二) 研究發展狀況：113 年度合併之研發費用為 163,430 仟元，與前一年度之 143,783 仟元增加 13.66%，研發費用主要來自於事務機器耗材部門之雷射碳粉卡匣及感光鼓齒輪設計、開發、測試與專利申請等人力物力投入。本集團目前在全世界仍有效之專利合計中國大陸 25 件、美國 40 件、歐洲 1 件、德國 17 件、日本 7 件、台灣 30 件，共計 120 件，另有 22 件申請或已核准領證中。

## 二、114 年度營業計劃概要

- (一) 經營方針：

事務機器耗材方面，始終以最精良的品質來面對客戶，努力實踐「想盡辦法，讓我們的產品成為市場的最愛；全力以赴，使每一個人的工作受到絕對的尊重」的經營理念。此外，我們更秉持著「品質第一，顧客滿意」的品質政策，務求產品與服務品質的提昇，並持續加強與上游供應商及下游客戶的供應鏈關係，以提供更高附加價值的產品與服務，來滿足國內外所有的客戶需求。

觀光旅館方面，朝向產品精緻化的休閒規劃旅遊，使旅客有更好體驗與產生品牌認同感，持續積極開拓客戶並提供更彈性及與細緻的服務，以達永續經營理念。

- (二) 預期銷售數量與其依據：本公司 114 年度未公開財務預測，預期銷售數量與目標則係依據客戶之訂單需求、交期等因素經綜合考量而訂定。

- (三) 重要產銷政策：

事務機器耗材方面，上福公司將持續強化對集團垂直行銷通路的資源整合，從生產、物流、研發、採購到品牌通路等各個方面都將進行精進管理，以維持企業對外部市場的高應變力。具體而言，上福公司更將致力於：(1)深化雙品牌市場策略：持續推動 Katun 與 Cartridge Web 雙品牌經營，強化與歐美主力客戶的策略聯盟，以維持

市場穩定性；(2)拓展 OEM 代工服務：積極強化與原廠品牌的合作，提升代工(OEM)服務佔比，擴大市場布局；(3)環保產品線發展：針對歐洲市場對兼容耗材的高需求，持續推出環保產品線，響應永續發展趨勢，提升品牌價值；(4)供應鏈整合與技術開發：深化與碳粉廠及晶片供應商的合作，提升供應鏈穩定度與產品技術競爭力；(5)創新商業機會評估：組建專案團隊，持續分析市場趨勢，積極開拓新商機，以確保集團未來成長動能。

觀光旅館方面，持續透過開拓多元市場、活絡國民旅遊、積極打造本公司的品牌形象，形塑本公司成為台中市西部海岸線的首選，將採取：(1)建立高品質住宿體驗服務的品牌價值，提升競爭力；(2)風力發電協力廠商客群開發；(3)廠商維護並擴展商務旅客市場；(4)國民旅遊市場深耕，持續推廣與串聯周遭新景點；(5)多元化的線上訂房策略；(6)改善飯店親子空間及各項軟硬體提升計劃。

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

全球供應鏈持續朝「在地化」發展，市場競爭與產業變革同步加速。各大機器原廠品牌正積極進行資源整合與業務重組，產業格局持續變動。此外，OEM機型發展趨勢顯示，A4規格機種的市場需求明顯提升，而先進經濟市場則因設備使用年限延長，對新機種的需求更加集中，市場競爭更趨激烈。面對全球經濟變局與產業快速變革，上福公司將憑藉靈活應變能力與創新策略，穩健拓展市場，提升產品與服務價值，朝向114年度的成長目標邁進。

觀光旅館因全球景氣復甦與相鄰國家的觀光優惠政策競相推出，各國皆極力爭取周遭友國的人民觀光，整體產業的經營也面臨外部的挑戰與各國觀光旅遊局的行銷競爭，經營團隊期許以有溫度的服務團隊精神，並持續推出創新的產品專案，提供客戶多樣選擇及更賓至如歸的服務，持續耕耘既有市場，並努力積極開發新的國內與國際客源市場，爭取國內、外旅客蒞臨，創造更大價值以期達成顧客的期待，以增進本公司收益與獲利能力。

氣候變遷和永續發展已成為各國政府的政策重點，上福公司將陸續推動相關法規，推動企業綠色轉型，減少碳排放，降低環境負荷，持續評估推出環保產品，以回應市場對綠色消費的趨勢，在歐洲推出循環經濟銷售模式，朝向減碳淨零的目標邁進，深化永續發展策略。

上福公司今後仍將秉持著求新求變與負責踏實的精神，以提供更好的產品與服務。在此，謹代表公司全體同仁，衷心感謝股東、客戶、供應商與所有合作夥伴對上福公司長久以來的支持，敬祝各位身體健康、萬事如意。

上福全球科技股份有限公司



董事長 王瑞宏



# 貳、公司治理報告

## 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事

#### 1. 董事資料

日期: 114年04月21日

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		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
							股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)			職稱	姓名	關係
董事長	中華民國	寬府(股)公司 代表人 王瑞麒	男 71-80	111.06.16	3年	111.06.16	27,136,380	21.27	27,136,380	21.27	-	-	-	-	上福全球科技(股)公司董事長 董梧樓 鎮官專修 陸軍官校	董事 董事兼總經理 董事	董事 董事 董事	王賴明月 王瑞麒 王瑞拱	夫兄 妻兄 弟
							8,875,000	6.96	-	-	14,787,720	11.59	-	-	久福興業(股)公司董事長 中港皇家建設(股)公司董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 董事長 寬宏新利(股)公司董事長	董事 董事 董事	王賴明月 王瑞麒 王瑞拱	夫兄 妻兄 弟	
董事	中華民國	寬府(股)公司 代表人 王賴明月	女 71-80	111.06.16	3年	111.06.16	27,136,380	21.27	27,136,380	21.27	-	-	-	-	上福全球科技(股)公司副董事長 董梧樓 鎮官專修 陸軍官校	監察人 監察人 監察人	董事 董事 董事	王賴明月 王瑞麒 王瑞拱	夫兄 妻兄 弟
							5,912,720	4.63	-	-	-	-	-	-	久福興業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	監察人 監察人 監察人	王賴明月 王瑞麒 王瑞拱	夫兄 妻兄 弟	
董事	中華民國	王茂堯 王瑞麒	男 61-70	111.06.16	3年	90.06.15	5,694,000	4.46	5,694,000	4.46	-	-	2,362,825	1.85	上福全球科技(股)公司總經理 董梧樓 鎮官專修 陸軍官校	監察人 監察人 監察人	董事 董事 董事	王賴明月 王瑞麒 王瑞拱	夫兄 妻兄 弟
							767,216	0.60	-	-	-	-	-	-	久福興業(股)公司副總經理 中港皇家建設(股)公司副總經理 KATTUN HOLDINGS, LP 副總經理 寬宏新利(股)公司副總經理	監察人 監察人 監察人	王賴明月 王瑞麒 王瑞拱	夫兄 妻兄 弟	
董事	中華民國	王森永	男 51-60	111.06.16	3年	96.06.28	15,711	0.01	15,711	0.01	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	-	-	-
							767,216	0.60	-	-	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	-	-	-
董事	中華民國	王瑞拱	男 81-90	111.06.16	3年	111.06.16	1,931,135	1.51	1,931,135	1.51	2,193,920	1.72	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	董事 董事 董事	王賴明月 王瑞麒 王瑞拱	夫兄 妻兄 弟
							90,350	0.07	-	-	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	董事 董事 董事	王賴明月 王瑞麒 王瑞拱	夫兄 妻兄 弟
獨立董事	中華民國	吳甲寅	男 51-60	111.06.16	3年	90.06.15	90,350	0.07	90,350	0.07	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	-	-	-
							81,920	0.06	-	-	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	-	-	-
獨立董事	中華民國	黃瑞芬	女 71-80	111.06.16	3年	94.06.17	81,920	0.06	81,920	0.06	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	-	-	-
							75,000	0.06	-	-	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	-	-	-
獨立董事	中華民國	王登啓	男 61-70	111.06.16	3年	111.06.16	70,000	0.05	75,000	0.06	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	-	-	-
							75,000	0.06	-	-	-	-	-	-	允麒企業(股)公司副董事長 中港皇家建設(股)公司副董事長 KATTUN HOLDINGS, LP 副董事長 寬宏新利(股)公司副董事長	董事長 董事長 董事長	-	-	-

表一：法人股東之主要股東

114年04月21日

法人主要股東名稱	法人股東之主要股東
寬府(股)公司	萬睿(股)公司(81.57%)、慈福投資(股)公司(18.43%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114年04月21日

法人名稱	法人之主要股東
萬睿(股)公司	泰羽控股有限公司(46.61%)、九晴有限公司(15.53%)、逸山有限公司(15.53%)、迅峰有限公司(15.53%)、王瑞宏(2.41%)、王賴明月(4.39%)
慈福投資(股)公司	王瑞麒(94.90%)、黃聖桂(2.31%)、王美元(0.93%)、王虹棉(0.93%)、王義雲(0.93%)

2. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗((註1))	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 寬府(股)公司 代表人 王瑞宏		畢業於陸軍官校專修班，曾任梧棲鎮鎮長，現任本公司董事長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
董事 寬府(股)公司 代表人 王賴明月		畢業於新民主工商，現任本公司副董事長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
董事 王瑞麒		畢業於美國南加大，現任本公司董事暨總經理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
董事 王茂堯		畢業於建國商專，現任允麒企業(股)公司董事長，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
董事 王森永		畢業於台中高農，現任中港皇家建設(股)公司董事兼副總經理，具有五年以上之商務、財務及公司業務所須工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
董事 王瑞拱		畢業於美國諾瓦東大企業管博士，曾任東海大學企管系教授，現任本公司董事，具有五年以上之商務、公司業務所需相關科係之私立大專院校教授專業資格，且具五年以上之商務及公司業務所須工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
獨立董事 吳甲寅		畢業於政治大學法律系，現任本公司獨立董事、地政士，具有五年以上之商務及公司業務所須工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	選任前二年及任職期間，皆已符合獨立性評估條件。	0
獨立董事 黃瑞芬		畢業於政治大學附設行政專科，曾任彰化銀行襄理、組長、高級專員，現任本公司獨立董事，具有五年以上之商務、財務專業領域之工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	選任前二年及任職期間，皆已符合獨立性評估條件。	0
獨立董事 王登啟		畢業於沙鹿高工紡織，現任本公司獨立董事，具有五年以上之商務及公司業務所須工作經驗。未有公司法第30條各款情事。	選任前二年及任職期間，皆已符合獨立性評估條件。	0

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬(或親屬)是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或親屬)是否擔任本公司或具有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

3. 董事會多元化及獨立性：

董事會成員除應具備執行職務所必要之知識、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包括：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力等多元化專業背景。本公司9位董事會成員組成背景多元(董事6位及獨立董事3位)，多具備經營管理、領導決策、產業知識、國際新知、財會分析、法學背景等多元專業能力及豐富經營經驗。董事會成員，其中包含3位獨立董事，占比33.33%(含1位女性獨立董事；女性董事占全體董事成員22.22%)，2位獨立董事任期年資在3年以上，1位獨立董事任期年資在3年以下。

本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規範，各董事及獨立董事間之情事，本公司董事會具獨立性，有關董事專業資格與經驗及獨立性情情形請參閱第5頁。

董事會落實成員多元化政策如下：

姓名	國籍	性別	經營專業背景與管理決策能力					
			經營管理	領導決策	產業知識	國際新知	財會分析	法學背景
董事長 寬府(股)公司代表人 王瑞宏	中華民國	男	V	V	V	V		
董事 寬府(股)公司代表人 王賴明月	中華民國	女	V	V	V	V	V	
董事 王瑞麒	中華民國	男	V	V	V	V		
董事 王茂堯	中華民國	男	V	V	V	V		
董事 王森永	中華民國	男	V	V	V	V		
董事 王瑞拱	中華民國	男	V	V	V	V	V	
獨立董事 吳甲寅	中華民國	男	V	V	V	V		V
獨立董事 黃瑞芬	中華民國	女	V	V	V	V	V	
獨立董事 王登啓	中華民國	男	V	V	V	V		

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

日期：114年04月21日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人	
					股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)			職稱	姓名
總經理	中華民國	王瑞麒	男	71.03.22	5,694,000	4.46	—	—	2,362,825	1.85	上福全球科技(股)公司電腦工程師碩士 美國南加大電機工程碩士	久福興業(股)公司董事 悅達科技(股)公司監察人 KATUN HOLDINGS, LP 董事 寬府(股)公司董事	—	—
營運長	中華民國	王國印	男	113.03.14	—	—	—	—	—	—	上福全球科技(股)公司業務部副總經理 美國西雅圖華盛頓大學經濟系	久福興業(股)公司董事長 KATUN HOLDINGS, LP 董事長 寬府(股)公司董事長	黃懷德 王怡婷 邱珍逸	姻親 姊 姊 姻親
執行副總經理	中華民國	黃懷德	男	105.01.26	260,442	0.20	960,000	0.75	—	—	美國Bway Corporation 資料庫工程師 美國喬治亞理工學院工程碩士	KATUN HOLDINGS, LP 董事長 寬府(股)公司董事長	王國印 王怡婷 邱珍逸	姻親 姊 姊 姻親
廠務處副總經理	中華民國	王金吉	男	102.05.01	12	0.00	—	—	—	—	上福全球科技(股)公司開發部經理 達甲大學 E M B A 經營管理	—	—	—
財務部副總經理	中華民國	黃育華	男	107.05.01	—	—	—	—	—	—	統一證券承銷部專任 東海大學企業管理研究所	—	—	—
資材部副總經理	中華民國	王怡婷	女	112.02.20	444,000	0.35	—	—	—	—	美商開頓(股)公司台灣分公司採購副總 美國舊金山大學財務分析研究所	KATUN HOLDINGS, LP 董事	王國印 黃懷德 邱珍逸	姊 姻親 姊 姻親
業務部副總經理	中華民國	陳惠敏	女	113.04.01	20,000	0.02	—	—	—	—	上福全球科技(股)公司業務部課長 高雄應用科技大學應用外語系	—	—	—
資訊部副總經理	中華民國	邱珍逸	男	113.09.01	444,000	0.35	—	—	—	—	中港皇家建設海外投資部總經理 美國加州聖荷西州立大學工程科學碩士 企業管理碩士 / 工程科學碩士	—	—	—
財務協理	中華民國	黃景鴻	男	111.04.18	—	—	—	—	—	—	拓凱實業(股)公司會計管理處經理 東海大學會計學系	—	—	—
開發部經理	中華民國	黃世雄	男	104.04.01	12,963	0.01	3,000	0.00	—	—	上福全球科技(股)開發部高級工程師 達甲大學機械工程研究所	—	—	—
開發部副經理	中華民國	吳宜家	男	112.02.01	—	—	—	—	—	—	上福全球科技(股)開發部高級工程師 達甲大學機械與電腦輔助工程系機械工程研究所	—	—	—
總務部經理	中華民國	王志勝	男	103.03.11	—	—	—	—	—	—	上福全球科技(股)公司總務課課長 建國工業專電機科	—	—	—
品保部經理	中華民國	張勝雄	男	104.01.01	10,000	0.01	—	—	—	—	上福全球科技(股)公司品保部課長 大葉大學研究所機電工程	—	—	—

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)			職稱	姓名	關係
射出模貝部經理	中華民國	黃建文	男	102.07.01	65,951	0.05	—	—	—	—	上福全球科技(股)公司射出課課長 樹德工業工程師	—	—	—	
生產部經理	中華民國	蔡而宛	男	109.01.01	20,000	0.02	—	—	—	—	上福全球科技(股)公司生產部課長 建國科技大學工業工程與管理系	—	—	—	
資訊部經理	中華民國	黃英哲	男	109.11.16	—	—	—	—	—	—	上福全球科技(股)公司資訊部經理 英國 University of Chester 行銷管理碩士	—	—	—	
稽核室經理	中華民國	張簡安雅	女	111.09.01	—	—	—	—	—	—	台聯國際投資控股股份有限公司 稽核部協理 英國布里斯托大學會計與財務管理碩士	—	—	—	
創新發展部副經理	中華民國	施明宗	男	113.04.01	—	—	—	—	—	—	上福全球科技(股)開發部資深工程師 美商開頓股份有限公司台灣分公司 新產品研發 & 測試經理 逢甲大學 EMBA 經營管理	—	—	—	
資材部經理	中華民國	吳明賢	男	113.08.14	—	—	—	—	—	—	上福全球科技(股)生產部經理 逢甲大學 EMBA 經營管理碩士	—	—	—	
人力資源部經理	中華民國	李玉華	女	114.01.01	—	—	—	—	—	—	寶成工業股份有限公司資深管理師 高雄應用科技大學人力資源發展學系	—	—	—	

## 二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金 (一) 一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日；單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金										
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)		A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)		本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			本公司
董事	寬府股份有限公司代表人王瑞宏	4,590	4,590	-	-	1,500	1,500	-	-	6,090	1.66%	-	-	-	-	-	-	6,090	1.66%	-
	寬府股份有限公司代表人王賴明月	5,005	5,005	-	-	1,500	1,500	-	-	6,505	1.77%	-	-	-	-	-	-	6,505	1.77%	-
	王瑞麒	-	-	-	-	1,500	1,500	-	-	1,500	0.41%	7,343	108	108	627	-	-	9,578	2.61%	627
	王瑞拱	-	-	-	-	1,500	1,500	42	42	1,542	0.42%	-	-	-	-	-	-	1,542	0.42%	-
	王茂堯	-	-	-	-	1,500	1,500	30	30	1,530	0.42%	-	-	-	-	-	-	1,530	0.42%	-
	王森永	-	-	-	-	1,500	1,500	42	42	1,542	0.42%	-	-	-	-	-	-	1,542	0.42%	-
獨立董事	吳甲寅	-	-	-	-	1,500	1,500	42	42	1,542	0.42%	-	-	-	-	-	-	1,542	0.42%	-
	黃瑞芬	-	-	-	-	1,500	1,500	42	42	1,542	0.42%	-	-	-	-	-	-	1,542	0.42%	-
	王登啓	-	-	-	-	1,500	1,500	42	42	1,542	0.42%	-	-	-	-	-	-	1,542	0.42%	-

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；依本公司章程規定年度如有獲利，應提撥至少0.1%為員工酬勞，不高於5%為董事酬勞。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，董事酬勞金額則隨著公司稅前利益變動，應屬合理。

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：0

註：截至五年報刊印日止，本公司民國113年度員工酬勞、董事酬勞經董事會通過擬議分派，尚未於股東會中報告。

(二) 總經理及副總經理之酬金

113年12月31日；單位：仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外投資事業或母公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
總經理	王瑞麒														
營運長	王國印														
執行副總經理	黃懷德														
廠務處副總經理	王金吉	17,516	28,167	733	853	10,125	13,176	4,003	4,003	-	-	32,377	46,199	8.82%	12.58%
財務部副總經理	黃育華														
業務部副總經理	陳惠敏														
資材部副總經理	王怡婷														
資訊部副總經理	邱珍逸														

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	王怡婷、邱珍逸	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	王金吉、黃育華、陳惠敏	王金吉、黃育華、陳惠敏、邱珍逸
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	王瑞麒、王國印、黃懷德	王瑞麒、黃懷德、王怡婷
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	王國印
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	8 人	8 人

註：截至年報刊印日止，本公司民國 113 年度員工酬勞、董事酬勞經董事會通過擬議分派，尚未於股東會中報告。

(三) 公司前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日；單位：仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
營運長	王國印	3,196	7,560	108	108	2,781	3,298	722	-	722	-	6,807	11,688	-
總經理	王瑞麒	3,851	3,851	108	108	3,492	3,492	627	-	627	-	8,078	8,078	-
資材部副總經理	王怡婷	252	4,565	15	123	-	2,280	-	-	-	-	267	6,968	-
執行副總經理	黃懷德	3,331	3,331	108	108	2,658	2,658	732	-	732	-	6,829	6,829	-
財務部副總經理	黃育華	2,282	2,282	155	155	418	418	655	-	655	-	3,510	3,510	-

## (四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日；單位：仟元

	職稱	姓名	股 金 票 額	現 金 金 額	總計	總額占稅後純 益之比例 (%)
經 理 人	總 經 理	王 瑞 麒	—	8,584	8,584	2.34%
	營 運 長	王 國 印				
	執 行 副 總 經 理	黃 懷 德				
	廠 務 處 副 總 經 理	王 金 吉				
	財 務 部 副 總 經 理	黃 育 華				
	資 材 部 副 總 經 理	王 怡 婷				
	業 務 部 副 總 經 理	陳 惠 敏				
	資 訊 部 副 總 經 理	邱 珍 逸				
	財 務 部 協 理	黃 景 鴻				
	業 務 部 經 理	賴 泳 縉				
	資 訊 部 經 理	黃 英 哲				
	總 務 部 經 理	王 志 勝				
	品 保 部 經 理	張 勝 雄				
	開 發 部 經 理	黃 世 雄				
	資 材 部 經 理	吳 明 賢				
	射 出 模 具 部 經 理	黃 建 文				
	生 產 部 經 理	蔡 而 苑				
	稽 核 室 經 理	張 簡 安 雅				
	創 新 發 展 部 副 理	施 明 宗				
	開 發 部 副 理	吳 宜 家				

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

1. 本公司最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例之分析

職稱	年度	112 年度		113 年度	
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董 事		3.18%	3.18%	6.36%	6.36%
總 經 理、營 運 長 及 副 總 經 理		7.68%	9.45%	8.82%	12.58%

增減比例變動分析說明：(變動比率達 20%)

1. 支付董事酬金總額佔稅後純益比例增加：主要係因 113 年獲利減少所致。
2. 支付總經理、營運長及副總經理酬金佔稅後純益比例增加：主要係因 113 年獲利減少所致。

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

- (1) 本公司董事酬金，係依本公司公司章程第二十八條規定辦理，由董事會決議通過分派金額；並依「董事酬金管理辦法」給付，提報股東會報告。
- (2) 本公司獨立董事報酬，係依本公司「董事酬金管理辦法」給付。
- (3) 經理人之酬金政策，係依據本公司「薪資管理辦法」衡量經理人對公司策略發展、營運財務、業務發展之經營績效，並參酌工作職掌、工作經驗、物價膨脹以及市場水準等因素，訂定反應工作績效並合乎競爭性之報酬。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

1. 最近年度(113年)董事會開會6(A)次，董事出席情形如下：

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	寬府 (股)公司 代表人 王瑞宏	6	0	100.00	
董事	寬府 (股)公司 代表人 王賴明月	5	1	83.33	
董事	王瑞麒	6	0	100.00	
董事	王茂堯	4	2	66.67	
董事	王森永	6	0	100.00	
董事	王瑞拱	6	0	100.00	
獨立董事	吳甲寅	6	0	100.00	
獨立董事	黃瑞芬	6	0	100.00	
獨立董事	王登啓	6	0	100.00	

#### 2. 董事會其他應記載事項

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

A. 證交法第14條之3所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，不適用證交法14條之3規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

(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：

A. 113年第1次董事會(113.01.16)，本公司董事、經理人之酬金案。本案經理人員工酬勞分配涉及自身利益，寬府股份有限公司代表人王瑞宏先生(執行長)、寬府股份有限公司代表人王賴明月女士(副執行長)利益迴避離席不參與討論及表決)。

除利益迴避董事外，全體出席董事七席，無異議照案通過。

(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，並填列附表董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	113年1月1日至 113年12月31日	董事會	董事會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。	優良
		個別董事成員	董事會內部自評	1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。	優良
		審計委員會	審計委員會 內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。	優良
		薪酬委員會	薪酬委員會 內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。	優良

(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

- A. 本公司董事會運作皆遵循董事會議事規則，董事會已設置三名具財務、法律相關背景或專精本公司所屬產業之獨立董事，113年度董事會成員持續參加公司治理主題相關進修課程，強化董事會職能。
- B. 董事會為強化管理機制及健全監督功能，已於民國100年10月26日設置薪資報酬委員會，並於民國111年06月24日設置審計委員會，分別依據董事會通過之組織規程召集會議，審議並討論與委員會行使職權相關議案，並將結論提報至董事會決議。
- C. 年度選任財務報告查核簽證會計師時，向簽證會計師取得AQIs資訊，依據事務所提供之AQIs資訊(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)進行詳盡之評估，並與委任會計師於審計委員會進行充分溝通與討論，俾參酌作為簽證會計師委任之參考。
- D. 主動提供各類進修課程予董事參考，亦踴躍鼓勵參加各項公司治理課程並不定期安排專業講師至公司授課，以強化董事會成員職能，113年度董事進修共21人次，總計63小時。

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	王森永	113/04/12	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3
獨立董事	吳甲寅			公司治理論壇	3
董事	王賴明月	113/10/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	王瑞宏	113/11/11	財團法人會計研究發展基金會	企業永續發展與法令遵循實務	3
董事	王瑞麒				3
董事	王茂堯				3
董事	王瑞拱				3
董事	王森永				3
獨立董事	吳甲寅				3
獨立董事	黃瑞芬				3
獨立董事	王登啓				3
董事	王賴明月	113/12/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司運用衍生性商品拓展亞洲資產管理版圖研討會	3
董事長	王瑞宏	113/12/27	財團法人會計研究發展基金會	公司治理與法令遵循	3
董事	王賴明月				3
董事	王瑞麒				3
董事	王茂堯				3
董事	王瑞拱				3
董事	王森永				3
獨立董事	吳甲寅				3
獨立董事	黃瑞芬				3
獨立董事	王登啓				3

## (二) 審計委員會運作情形

### 1. 審計委員會之年度工作重點及運作情形：

為強化公司治理，本公司於111年度成立審計委員會，本公司審計委員會由3名獨立董事組成，並推舉獨立董事黃瑞芬女士擔任召集人。審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。其審議事項包括：

- (1) 依證券交易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) 依證券交易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) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 年度財務報告及半年度財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

2. 審計委員會本年度工作重點：

- (1) 審閱財務報告：本公司造具 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經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本審計委員會審查，尚無不合。
- (2) 簽證會計師之委任與報酬：本委員會依會計師法等相關法規對獨立性之規定，評估會計師之獨立性、適任性與專業性，確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他財務利益及業務關係。於 113 年 03 月 14 日第一屆第十一次審計委員會(113 年 03 月 14 日 113 年第 2 次董事會)審議並通過安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師及涂清淵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。
- (3) 審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序的有效性，並審查公司稽核部門和簽證會計師，以及管理階層之定期報告，包含財務、營運及法令遵循等內部控制政策與措施有效性，認為本公司已建立並實施有效控制機制來監督並糾正。

3. 最近年度(113 年度)審計委員會開會共計 6(A)次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數(A)	實際出席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	吳 甲 寅	6	0	100.00	
獨立董事	黃 瑞 芬	6	0	100.00	
獨立董事	王 登 啓	6	0	100.00	
其他應記載事項：					
一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：					
(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：					
審計委員會	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
第一屆 第十次 113.01.16	本公司已完成 112 年度整體董事會、審計委員會、薪資報酬委員會績效評核及董事會成員績效自評報告。			無	均經全體 出席審計 委員決議 通過後， 提請董事 會決議通 過
	本公司 112 年度公司治理運作情形、履行誠信經營情形及推動永續發展執行報告。				
	依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，就母公司及				

	<p>子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃，提請董事會報告，並按季控管。</p> <p>本公司之子公司皇泰醫材股份有限公司停業案。</p> <p>本公司民權段廠房新建工程預算追加案。</p>		
<p>第一屆 第十一次 113.03.14</p>	<p>本公司稽核室一一二年第四季內部稽核業務報告。</p> <p>董事責任保險情形報告。</p> <p>本公司一一二年度決算表冊案。</p> <p>本公司一一二年度盈餘分配案。</p> <p>本公司年度內部控制制度有效性之考核，出具一一二年度「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>修訂本公司「公司章程」案。</p> <p>本公司召開一一三年股東常會日期、地點、方式及召集事由等內容案。</p> <p>修訂本公司「組織規程」案。</p> <p>本公司定期評估簽證會計師獨立性、適任性與審計品質指標(AQI)案。</p> <p>審議安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於一一三年取得核准之非確信服務清單案。</p> <p>本公司變更 GPIKT DE, INC. 法人董事為自然人董事案。</p>	無	均經全體出席審計委員決議通過後，提請董事會決議通過
<p>第一屆 第十二次 112.05.10</p>	<p>一一三年第一季內部稽核業務報告。</p> <p>依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，就母公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃，提請董事會報告，並按季控管。</p> <p>永續報告書(2023)，重大主題鑑別與管理、利害關係人鑑別與溝通及氣候風險鑑別報告。</p> <p>本公司一一三年第一季合併財務報表。</p> <p>修訂本公司「董事會議事規則」及「審計委員會行使職權辦法」案。</p> <p>修訂本公司「組織規程」案。</p> <p>修訂本公司「薪資管理辦法」及「績效管理辦法」案。</p> <p>審核上福集團一一三年度會計師公費案。</p>	無	均經全體出席審計委員決議通過後，提請董事會決議通過

第一屆 第十三次 113.08.14	一一三年第二季內部稽核業務報告。	無	均經全體 出席審計 委員決議 通過後， 提請董事 會決議通 過
	依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，就母公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃，提請董事會報告，並按季控管。		
	本公司一一三年上半年度合併財務報表。		
	本公司永續報告書(2023)案。		
	本公司之子公司董事派任案。		
	修訂本公司「組織規程」案。		
	修訂本公司「薪資管理辦法」案。		
	修訂本公司「資訊管理辦法」案。		
第一屆 第十四次 113.11.11	一一三年第三季內部稽核業務報告	無	均經全體 出席審計 委員決議 通過後， 提請董事 會決議通 過
	依「上市櫃公司永續發展路徑圖」，就母公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃，提請董事會報告。		
	從事衍生性商品交易情形報告。		
	子公司資金貸與報告。		
	本公司一一三年第三季合併財務報表。		
	修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。		
	修訂本公司「審計委員會組織規程」案。		
	修訂本公司「風險管理政策與程序」案。		
	訂定本公司「公司治理實務守則」案。		
	訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。		
	修訂本公司「內部稽核實施細則」案。		
指定監督從事衍生性商品交易風險之高階主管人員。			
第一屆 第十五次 113.12.27	從事衍生性商品交易情形報告。	無	均經全體 出席審計 委員決議 通過後， 提請董事 會決議通 過
	本公司一一四年年度預算案。		
	本公司一一四年年度稽核計劃案。		
	訂定本公司「資通安全事件通報及應變作業辦法」案。		
(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:無。			
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。			

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

- (一) 獨立董事與內部稽核主管平時隨時以電子郵件或電話方式互相聯繫，如有重大異常事項亦可隨時召集會議，彼此溝通管道多元且順暢。
- (二) 內部稽核主管於稽核項目完成之次月底前將稽核報告交付各獨立董事查閱；內部稽核主管並於每季審計委員會中就內部稽核計畫執行情形向獨立董事提出報告；113 年度共發現兩項稽核缺失，均屬採購及付款循環，皆已完成改善，前述兩項稽核缺失之追蹤改善完成時間分別為 113 年 8 月及 114 年 2 月。除上述缺失，尚無重大異常情事，且獨立董事並無反對意見。
- (三) 內部稽核主管於每會計年度終了前將次一年度之稽核計畫，經審計委員會審議後提報董事會決議。
- (四) 民國 113 年度獨立董事與稽核主管溝通情形良好，摘要如下：

日期	溝通事項	溝通結果及執行情形
113.12.27	1. 稽核主管就 113 年度內部稽核業務重點及結果進行報告。 2. 稽核主管就 114 年度稽核計畫進行報告。	所有出席獨立董事同意通過，提請至董事會報告。

- (五) 本公司獨立董事與會計師之溝通，每年至少安排一次公司治理或證管法令等進行說明。選任財務報告查核簽證會計師時，向簽證會計師取得 AQIs 資訊，俾參酌作為簽證會計師委任之參考，審計委員會並與委任會計師於審計委員會進行充分溝通與討論。
- (六) 113 年度簽證會計師安排兩次(113.03.14 及 113.11.11)「與公司治理單位暨管理階層之溝通事項」，會計師依照審計準則於規劃及完成本公司合併/個體財務報告查核或核閱之治理事項，就本公司及子公司財務狀況、整體運作及內控查核情形報告，並針對有無重大調整分錄或法令修正有無影響帳列情形充份溝通。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」，並於113年11月11日董事會通過且公布於公司網站。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	(一) 本公司已依規定建立發言人及代理發言人，處理相關事宜，隨時接受股東建言或說明疑慮外，另有總管理處各機能組幕僚人員全力支援，對股東的建言或疑慮深入了解並檢討後，提出讓股東滿意的口頭或書面答覆。若有糾紛之情事將委由本公司法律顧問之律師處理。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
(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？	V	(二) 本公司對持股5%以上股東及擔任董事、經理人持有增減或抵押變動情形，均隨時注意掌握，並依規定於每季財務報告揭露持股5%以上股東資訊。董事、經理人及持股10%以上股東，每月均依規定輸入證券主管機關指定之資訊申報網站公開揭露。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
(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？	V	(三) 本公司根據「關係人交易管理辦法」、「子公司之監督及管理辦法」、「背書保證處理辦法」、「資金貸與他人作業程序」及「取得或處分資產處理程序」內相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。與關係企業間有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易事項。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V	(四) 本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」(請參閱網址： <a href="https://www.gpi.com.tw/governance-6.html">https://www.gpi.com.tw/governance-6.html</a> )，本管理程序要點明文禁止公司內部人員利用市場上未公開資訊買賣有價證券等違獲利，113年對現任董事進行相關法令進修課程，合計63小時；113年04月06日對經理人及員工進行相關教育宣導，內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易形成	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	<p>原因、認定過程及交易實例說明，並將檔案以郵件寄至個人信箱；無郵件信箱之員工，則將資料貼於各部門公佈欄，傳達給所屬員工瞭解誠信之重要性；113年新進員工100%接受教育宣導。</p> <p>(一)本公司董事成員之提名遴選係遵照公司章程之規定，對於各候選人之學歷資格進行篩選，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」，以確保董事成員之多元化及獨立性不限制性別及國籍。董事成員除應具備執行職務所必要之知識、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包括1.營運判斷能力。2.會計及財務分析能力。3.經營管理能力。4.危機處理能力。5.產業知識。6.國際市場觀。7.領導能力。8.決策能力等多元化專業背景。本公司9位董事成員，組成背景多元(董事六位及獨立董事三位)均為學有專精及具備產業經營經驗之人士，其中包含3位獨立董事，占比33.33%(含1位女性獨立董事；女性董事占全體董事成員22.22%)，董事除憑藉其專業之領導決策判斷能力、產業、財務會計或法律等專業知識，深化公司治理的獨立性與多元化，各董事學歷、經歷、性別、專業資格及工作經驗等呈多元分佈。</p> <p>(二)本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將適時依本公司之公司治理需求設置其他功能性委員會。</p> <p>(三)本公司已制定「董事會績效評估辦法」，且以董事個人自評及董事會整體自評或他評之方式，每年至少評估一次董事會之績效，並呈報董事會績效評估結果。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，並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	V	<p>(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？</p> <p>(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，並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</p>	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
考?		<p>董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度。</p> <p>(2)提升董事會決策品質。</p> <p>(3)董事會組成與結構。</p> <p>(4)董事的選任及持續進修。</p> <p>(5)內部控制。</p> <p>董事成員績效評估之衡量項目，含括下列六大面向：</p> <p>(1)公司目標與任務之掌握。</p> <p>(2)董事職責認知。</p> <p>(3)對公司營運之參與程度。</p> <p>(4)內部關係經營與溝通。</p> <p>(5)董事之專業及持續進修。</p> <p>(6)內部控制。</p> <p>董事室於114年1月執行113年度之評估，以整體董事會、審計委員會、薪資報酬委員會績效評核及董事會成員考核自評方式進行，績效評估皆為「優良」，並呈報114年01月16日召開之董事會。</p> <p>(四)本公司每年定期評估簽證會計師獨立性、適任性與審計品質指標(AQI)，透過檢核並無擔任公司董事、經理人或重大影響職務及利益衝突情形，並於取具「會計師獨立聲明書」(註2)確認會計師獨立性後，已將最近年度評估結果提報114年03月10日董事會決議。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性?	V		與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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)?	V	本公司112年05月11日董事會任命財務部黃景鴻協理兼任益並強化董事會職能。黃景鴻協理擔任公司會計主管職務達三年以上，符合「上櫃公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之適任條件。依法辦理董事會及股東會、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令等。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於本公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	V	(一)本公司於本公司網站設置利害關係人專區及聯絡信箱(cst@gpi.com.tw)，由專人受理並依利害關係人關切及議題的範疇與性質，轉交由相關權單位進行處理及回應。且設有個別利害關係人(投資人、客戶、員工、供應商及企業社會責任相關)的溝通窗口與聯絡信箱，期能迅速妥善回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。 (二)利害關係人關注主題及溝通管道，揭露於本公司網站(https://www.gpi.com.tw/csr-4.html)。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	V	本公司委任專業股務代辦機構—凱基證券股份有限公司股務代理部，代辦本公司各項股務事宜。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊? (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、說明會過程放置本公司網站等)?	V	(一)本公司已架設網站(https://www.gpi.com.tw)，並設立專人負責維護，資料異動隨時更新，以利害關係人參考，並依據法令將相關財務業務及重大訊息公開於公開資訊觀測站。 (二)公司採行其他資訊揭露之方式： 1. 本公司已架設英文本公司網站。 2. 指派專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作。 3. 建立發言人制度，確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，及時允當揭露。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因				
	是	否					
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。				
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應廠商關係、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)？	V		與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。				
			<p>(三) 本公司雖未提早公告申報年度財務報告，但仍依規定在期限內公告並申報第一、二、三季財務報告及各月份營運情形。</p> <p>(一) 員工權益：員工權益悉依勞動基準法等相關法令規定辦理，並訂有「員工工作規則」、「員工退休辦法」及相關人事規章，作為員工行為之依據，內部並設置意見箱，提供員工意見反應，以維護員工權益。</p> <p>(二) 僱員關懷：本公司婚、喪、病、產假等，除依勞動基準法相關規定辦理，並透過職工福利委員會訂定相關福利措施，適時給予員工關懷及補助。</p> <p>(三) 投資者關係：本公司每月依規定公佈營業相關資訊，並落實發言人制度，與投資者保持良好互動。</p> <p>(四) 供應廠商關係：本公司相當重視與合作夥伴的長遠關係，並定期進行供應廠商評鑑與適時回饋，以維繫與供應廠商的良好關係。</p> <p>(五) 利害關係人之權利：利害關係人可透過電話或信件等方式隨時聯絡本公司，溝通管道順暢。另法令增修有關利害關係人權利或義務，本公司均會函轉各利害關係人知悉並遵守。</p> <p>(六) 董事進修之情形：113年度董事進修共21人次，總計63小時。</p> <p>(七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">風險項目</th> <th style="width: 80%;">管理對象</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>利率</td> <td>利率變動風險主要來自於浮動利率借款及固定利率借款，然本公司財務結構尚屬健全，與往來之金融機構亦維持長久之合作關係，額度利率水準堪稱合理。113年利息收支淨額約佔稅前淨利的3.66%，對公司損益影響不大，且公司於日常營運中仍會持續觀察市場利率走勢，以做必要之調度調整。</td> </tr> </tbody> </table>	風險項目	管理對象	利率	利率變動風險主要來自於浮動利率借款及固定利率借款，然本公司財務結構尚屬健全，與往來之金融機構亦維持長久之合作關係，額度利率水準堪稱合理。113年利息收支淨額約佔稅前淨利的3.66%，對公司損益影響不大，且公司於日常營運中仍會持續觀察市場利率走勢，以做必要之調度調整。
風險項目	管理對象						
利率	利率變動風險主要來自於浮動利率借款及固定利率借款，然本公司財務結構尚屬健全，與往來之金融機構亦維持長久之合作關係，額度利率水準堪稱合理。113年利息收支淨額約佔稅前淨利的3.66%，對公司損益影響不大，且公司於日常營運中仍會持續觀察市場利率走勢，以做必要之調度調整。						

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p><b>摘要說明</b></p> <p>本公司營業活動係以美金計價之外銷為主，故匯率之波動對本公司將相對產生影響，對於以外幣計價之進銷貨，藉由經常性進銷項目相互沖抵，使匯率變動產生某一程度之避險效果，在必要時，亦採取適當之避險工具，如預售遠期外匯等，以降低匯率波動對公司損益之影響。</p> <p>113 年淨外幣兌換損失為約佔稅前淨利的 5.82%，對公司損益影響不大。由於新台幣匯率仍處於大幅波動區間，本公司將會持續評估適當的避險工具，來降低匯率變動的衝擊。</p> <p>本公司持續注意外在環境及條件之變動，彈性調整庫存並適當的調整產品售價，以避免通貨膨脹對公司原物料成本及損益的影響。</p> <p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司目前並未從事高風險、高槓桿投資之行為。</li> <li>2. 本公司辦理為他人背書保證時，均依本公司「背書保證處理辦法」之規定辦理，並經董事會決議同意後始得為之。目前背書保證對象為子公司，背書保證金額以不超過本公司淨值100%為限。</li> <li>3. 本公司辦理資金貸與他人時，均依本公司「資金貸與他人作業程序」之規定辦理，並經董事會決議同意後始得為之。目前資金貸與為子公司間，因集團資金配置所需，GPIKT DE, INC. 資金貸與 GPI Co. (Samoa) Ltd. 美金 10,000,000 元整。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，貸與總金額以不超過本公司淨值 200% 為限；而個別融資金額以不超過本公司淨值 100% 為限。</li> <li>4. 本公司從事衍生性商品交易均嚴守公司制定之「取得或處分資產處理程序」，所有遠期外匯交易，主要在規避持有之應收帳款外幣帳款之匯兌風險，不作其他非必要投資之用。</li> </ol> <p>針對政府政策及主管機關之相關法令，本公司業已配合辦理，目前對財務業務尚無重大影響。</p>	
		<p>匯率波動</p>	
		<p>通貨膨脹</p>	
		<p>投資風險</p>	
		<p>國內外政策及法律變動</p>	
		<p>科技及產業變動</p>	

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p style="text-align: center;"><b>摘要說明</b></p> <p>國際智慧權的競爭，已不是單純的侵權鑑定問題，需演變為阻止對手成長的商業；上福全球除了確保產品本身不侵權專利外，也已著手防堵國際大廠採取上述商業行為的機制。1998年本公司成立專利組，建立良好的智權管理工作，研發及銷售自有專利權之產品。</p> <p>進貨：113年最大進貨廠商約佔進貨總額15.95%，並無進貨集中之風險。</p> <p>銷貨：113年無對單一客戶之銷貨收入佔銷貨淨額10%以上之客戶，並無銷貨集中之風險。</p> <p>由於本公司發展迅速，使研發人才和行銷人才需求增加，除從外部廣納人才，另提供公司內部訓練、內部輪調制、改善提案制及員工分紅等制度，以留住專業人才。</p> <p>本公司 ESG 編輯小組參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 發布之 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 氣候相關財務資訊揭露建議書之架構進行風險與機會鑑別。</p> <p>1. 因公司產業特性，製造階段能源依賴性較低，且位於梧棲工業區內，屬地勢較高區域，歷年無因水災造成財務損失。</p> <p>2. 依據臺中市發展低碳城市自治條例第 22 條規定，本公司為應設置再生能源發電設備之用電場所。2023 年本廠用電契約容量資料為 1,360 千瓦，應設置至少 136 千瓦以上之再生能源設備。上福全球已完成建置太陽能發電設備 999.79 千瓦，高於臺中市發展低碳城市自治條例規定約 7.4 倍。</p> <p>未來每年度將持續依循 TCFD 風險與機會鑑別方式，評估可能面臨的風險與機會，針對風險高的項目訂定相關應變計畫。</p>	
			<p>(八) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(九) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，投保金額美金 700 萬元，投保期間自 114 年 03 月 01 日中午 12 時至 115 年 03 月 01 日中午 12 時止，投保範圍為執行公司董事、重要職員或受僱人職務時，因其錯誤行為致第三人受有損失，依法應負賠償責任且於保險期間內初次遭受賠償請求，保險公司依保險契約之約定負賠償之責任，已於 114 年 03 月 10 日董事會報告全體董事投保情形。</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果及最近年度發布之公司治理評鑑結果，逐一檢視尚未符合得分標準之指標，安排改善時程並積極改善未達標項目。已於公司網頁上提供公司概況、財務資訊、股東會資訊、股東服務、公司治理及利害關係人相關資料供投資人參考。			

註1：運作情形不論勾選「是」與「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註 2：簽證會計師之獨立性評估：

上福全球科技股份有限公司  
113 年簽證會計師獨立性及適任性評估報告

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

會計師：黃宇廷會計師、涂清淵會計師

期間：民國 113 年 1 月 1 日~113 年 12 月 31 日

影響獨立性及適任性之因素	是	否	評估結果
1、與本公司有直接或重大間接財務利益關係。		V	無此情形
2、與本公司有重大密切之商業關係。		V	無此情形
3、審計服務小組成員與本公司有潛在之僱傭關係。		V	無此情形
4、審計服務小組成員最近二年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		V	無此情形
5、對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。		V	無此情形
6、除依法令許可之業務外，代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。		V	無此情形
7、未得本公司或指定機關許可，洩漏業務上之秘密。		V	無此情形
8、宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。		V	無此情形
9、審計服務小組成員與本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之人員有親屬關係。		V	無此情形
10、卸任一年以內之共同職業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。		V	無此情形
11、審計服務小組成員收受本公司或本公司董監事、經理人或主要股東之價值重大之禮物餽贈或特別優惠。		V	無此情形
12、本公司脅迫審計服務小組成員接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。		V	無此情形
13、為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。		V	無此情形
14、是否持有本公司股票。		V	無此情形
15、領有會計師證書，設立或加入會計師事務所，並向主管機關申請執業登記及加入會計師公會為執業會員。	V		符合資格

(四) 薪酬委員會運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年4月21日

身分別 (註1)	姓名 條件	專業資格與經驗(註2)	獨立性情形(註3)	兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數	備註
獨立董事 (召集人)	吳甲寅	政治大學法律系 洽維興業(股)公司董事 詠唐建設(股)公司監察人 吳甲寅地政士事務所負責人	符合獨立性情形	—	
獨立董事	黃瑞芬	政治大學附設行政專科 銀行襄理	符合獨立性情形	—	
薪酬委員	黃瑞堂	新民高級商工職業學校畢業 聖璽建設股份有限公司董事長 聖璽不動產仲介經紀股份有限公司董事長	符合獨立性情形	—	

註1：薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，獨立董事部份請參閱第3頁附表一董事資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年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。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：111年06月16日至114年06月15日，最近年度(113年)薪資報酬委員會開會6次(A)委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	吳甲寅	6	0	100.00	
委員	黃瑞芬	6	0	100.00	
委員	黃瑞堂	6	0	100.00	

其他應記載事項：

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

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

開會日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.01.16	1. 本公司董事、經理人之酬金案。	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.03.14	1. 本公司一一二年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 2. 本公司一一二年度分派各個董事之董事酬勞、各個經理人員工酬勞案。 3. 本公司經理人之任免及酬金案。	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.05.10	1. 本公司經理人之任免及酬金案。 2. 本公司分派一一二年度各個董事之董事酬勞及各個經理人員工酬勞案。 3. 修訂本公司內部控制制度管理辦法案。	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.08.14	1. 本公司經理人之任免及酬金案。 2. 修訂本公司「薪資管理辦法」案。	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.11.11	1. 修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113.12.27	1. 本公司經理人之任免及酬金案。	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

三、職權範圍：

- (一) 定期檢討本公司訂定之「薪資報酬委員會組織規程」並提出修正建議。
- (二) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (三) 定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容與數額。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因						
	是	否							
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	<p>本公司於113年11月11日董事會通過「永續辦公室設置辦法」，永續辦公室主任委員(召集人)由本公司總經理擔任，並指派執行秘書。</p> <p>風險小組成員，依本公司「風險管理政策與程序」之政策，由召集人指派(副總級主管以上)。成員：財務副總、業務部副總、廠務處副總共計三位。</p> <p>各功能小組(環境、社會、公司治理)組長，依公司擬定之策略目標，由召集人指派(理級主管以上)。成員：公司治理小組：公司治理主管、社會小組：人資部經理，環境小組：品保經理。</p> <p>各功能小組成員，由功能小組組長依任務目標，召集相關單位部門主管組成。</p> <p>執行秘書彙集總永續報告書(2024)重大主題鑑別及氣候風險鑑別報告，於114年05月09日向本公司董事會報告。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。						
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？(註2)	V	<p>本公司據以評估對本公司之環境、社會及公司治理之風險程度，並訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控的風險管理政策，期能防患未然，降低相關風險之影響及損害。</p> <table border="1" data-bbox="938 600 1396 1211"> <tr> <td>重大議題</td> <td>風險評估項目</td> <td>風險管理政策</td> </tr> <tr> <td>環境</td> <td>氣候變遷</td> <td> <p>本公司 ESG 編輯小組參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 發布之 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 氣候相關財務資訊揭露建議書之架構進行風險與機會鑑別。</p> <p>1. 因公司產業特性，製造階段能源依賴性較低，且位於梧棲工業區內，屬地勢較高區域，歷年無因水災造成財務損失。</p> <p>2. 依據臺中市發展低碳城市自治條例第 22 條規定，本公司為應設置再生能源發電設備之用電場所。113 年本廠用電契約容量資料為 1,360 千瓦，應設置至少 130 千瓦以上之再生能源設備。上福全球已完成建置太陽光電發電設備 999.79 千瓦，高於臺中市發</p> </td> </tr> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	環境	氣候變遷	<p>本公司 ESG 編輯小組參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 發布之 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 氣候相關財務資訊揭露建議書之架構進行風險與機會鑑別。</p> <p>1. 因公司產業特性，製造階段能源依賴性較低，且位於梧棲工業區內，屬地勢較高區域，歷年無因水災造成財務損失。</p> <p>2. 依據臺中市發展低碳城市自治條例第 22 條規定，本公司為應設置再生能源發電設備之用電場所。113 年本廠用電契約容量資料為 1,360 千瓦，應設置至少 130 千瓦以上之再生能源設備。上福全球已完成建置太陽光電發電設備 999.79 千瓦，高於臺中市發</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。
重大議題	風險評估項目	風險管理政策							
環境	氣候變遷	<p>本公司 ESG 編輯小組參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 發布之 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 氣候相關財務資訊揭露建議書之架構進行風險與機會鑑別。</p> <p>1. 因公司產業特性，製造階段能源依賴性較低，且位於梧棲工業區內，屬地勢較高區域，歷年無因水災造成財務損失。</p> <p>2. 依據臺中市發展低碳城市自治條例第 22 條規定，本公司為應設置再生能源發電設備之用電場所。113 年本廠用電契約容量資料為 1,360 千瓦，應設置至少 130 千瓦以上之再生能源設備。上福全球已完成建置太陽光電發電設備 999.79 千瓦，高於臺中市發</p>							



評估項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
摘要說明	<p>1. 定期將物料送 SGS 檢驗有害物質，以符合歐盟 RoHS 及 REACH 法規要求。</p> <p>2. 每月季會針對新產品進行品質教育訓練說明會，說明稽核重點及注意事項。</p> <p>3. 每月進行供應商考核，以監控供應商商品品質狀況。</p> <p>4. 新供應商需進行評核，以鑑別供應商製程能力及環境是否符合法規要求。</p> <p>5. 供應商每半年需提供符合環境管理物質聲明書，以確保原物料安全性。</p> <p>6. 個人防護口罩完成美國 FDA 註冊及歐盟 CE 註冊，通過醫療器材優良製造規範 GMP 認證，取得醫療器材許可證，通過 ISO13485:2016 醫療器材品質管理系統認證。</p> <p>7. 針對醫療用口罩特定的行動：</p> <p>(1) 物料進檢：廠商提供材料證明、規格及檢測報告 SDS (MSDS)。</p> <p>(2) 生產製程：依據抽樣計劃監測尺寸、壓差及耳帶拉力符合性。</p> <p>(3) 每年固定送財團法人紡織研究所檢驗，細菌過濾效能、壓差、抗合成血液穿透性、次微米粒子防護效率、及防焰法等，以確保產品安全性、有效性。</p> <p>(4) 產品壽命測試：採用老化模擬測試及實際經時測試確保產品的安全性、有效性。</p>		
	顧客健康與安全		
	勞資關係	<p>1. 113 年無強迫或強制勞動之事件，聘用員工 100%按照勞動基準法相關規定辦理。</p> <p>2. 113 年無發生違反人權或歧視之事件。</p> <p>3. 113 年未發生重大勞資糾紛，故無相關損失之虞。</p> <p>4. 113 年新進基層人員自前每月平均起薪皆優於台灣當地「勞動基準法」所規定基本薪資。</p>	
	社會參與及回饋	<p>上福集團秉持誠信經營、熱心公益之企業理念，透過子公司台中港酒店舉辦頂寒里寒冬送暖、公益捐血及永寧國小外師全英文教學課程等活動，善盡企業社會責任的精神。</p>	
公司治理	<p>社會經濟與法令遵循</p> <p>本公司本於廉潔、透明及負責的經營理念，制定以誠信為基礎之政策，建立良好公司治理與風險控管機制，以創造永續發展的經營環境。</p>		

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ (二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使 用對環境負荷衝擊低之再生物料？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在 風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	是	摘要說明 強化董事職能，落實董事責任 1. 為使董事權益與了解法律責任，為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2. 為董事投保董事責任險，當董事已善盡善良管理人職責執行業務，保障其受到訴訟或求償之情形。 1. 本公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。 2. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。 本公司近年來投入大筆研發費用，越過原廠竊起之專利高牆，自主研發且有效克服專利，使用迴避設計，提供消費者優質的另一選擇，進而申請專利，防止其他公司仿冒上福的產品。	與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。
	否	(一) 本公司制定「安全衛生工作守則」及環境管理系統 (ISO14001)，透過完善制度強化廠區安衛環管理，並具體向利害關係人揭露環保作為。(詳見本公司網站 <a href="https://www.gpi.com.tw/csr-9.html">https://www.gpi.com.tw/csr-9.html</a> ) (二) 1. 機械設備使用循環水系統，以節約水資源之消耗。 2. 工業廢料分類後透過合法處理商處理之。 3. 配合環保署垃圾分類回收政策，推行廠內垃圾分類，以減少廢棄物之廢棄量。 4. 產品所用材料皆符合歐盟ROHS及REACH要求。(詳見本公司網站 <a href="https://www.gpi.com.tw/csr-7.html">https://www.gpi.com.tw/csr-7.html</a> ) (三) 氣候變遷對本公司的潛在風險低，將視未來風險及公司營運狀況，訂定相關因應措施。本公司 ESG 編輯小組參考國際金融穩定委員會 (Financial Stability Board, FSB) 發布之 TCFD (Task Force on Climate-Related Financial Disclosures) 氣	與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
<p>候相關財務資訊揭露建議書之架構進行風險與機會鑑別。</p> <p>1. 因公司產業特性，製造階段能資源依賴性較低，且位於梧棲工業區內，屬地勢較高區域，歷年無因水災造成財務損失。</p> <p>2. 依據臺中市發展低碳城市自治條例第 22 條規定，本公司為應設置再生能源發電設備之用電場所。113 年本廠用電契約容量資料為 1,360 千瓦，應設置至少 136 千瓦以上之再生能源設備。上福全球已完成建置太陽光發電設備 999.79 千瓦，高於臺中市發展低碳城市自治條例規定約 7.4 倍。</p> <p>未來每年度將持續依循 TCFD 風險與機會鑑別方式，評估可能面臨的風險與機會，針對風險高的項目訂定相關應變計畫。</p> <p>(四)詳見本公司網站 <a href="https://www.gpi.com.tw/csr-7.html">https://www.gpi.com.tw/csr-7.html</a>。</p>			與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>(一) 本公司遵守相關勞動法規、參酌聯合國永續發展目標、尊重國際社會普世勞動人權原則推動的勞工權益價值等，制定「人權政策」請參閱網址：<a href="https://www.gpi.com.tw/governance-6.html">https://www.gpi.com.tw/governance-6.html</a>。</p> <p>本公司合法、適量雇用外籍勞工，並聘任舍監、翻譯等專人照料外勞的生活及雙向溝通等。提供相對穩定薪資、食宿、教育訓練及改善安全衛生等，以保障員工權益與發展多能工專業能力的工作環境。</p> <p>(詳見本公司網站 <a href="https://www.gpi.com.tw/csr-">https://www.gpi.com.tw/csr-</a></p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。

評估項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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? (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育? (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫? (五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示,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權益政策及申訴程序? (六) 公司是否訂定供應商管理政策,要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範,及其實施情形?	V V V V	<p>9. html)</p> <p>(二) 詳見本公司網站 <a href="https://www.gpi.com.tw/csr-9.html">https://www.gpi.com.tw/csr-9.html</a>。</p> <p>(三) 詳見本公司網站 <a href="https://www.gpi.com.tw/csr-9.html">https://www.gpi.com.tw/csr-9.html</a>。</p> <p>(四) 本公司不定期為員工舉辦教育訓練,包含衛教、新設實人教育訓練、事業廢棄物、粉塵作業環境、新設實驗室、固定式起重機等課程。113年上福教育訓練受訓總時數達4279小時,受訓人數為506人(不含育嬰假1人),平均每位員工受訓時數為8.46小時。</p> <p>(五) 本公司與客戶間保持良好之溝通管道,為對產品及服務提供有效之客訴處理,並訂有「客戶抱怨管理辦法」及「客戶服務管理辦法」,力求能盡速解決並處理客戶申訴問題。(詳見本公司網站 <a href="https://www.gpi.com.tw/csr-9.html">https://www.gpi.com.tw/csr-9.html</a>)</p> <p>(六) 本公司主要針對現有供應商的原料品質和交期進行評核,並進行實地評鑑,若發現涉及違反其企業社會責任政策,且對環境與社會有顯著影響時,亦會考量暫時或終止與其業務往來。113年供應商評核皆合格。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。 與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。 與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。 與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引,編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書?前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見? 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展實務守則?訂定「永續發展實務守則」並遵循之,截至目前為止尚無差異情形。 七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊:本公司已制定「永續發展實務守則」及編製「永續報告書(2023)」記載永續發展執行情形,並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。	V	2023年永續報告書已通過亞端仕國際驗證股份有限公司查證,引用之標準為GRI Standards及AA1000第一類型中度保證等級。	與上市上櫃公司永續發展實務守則之精神無重大差異。

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

### (五之一)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					
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>1. 董事會作為永續發展最高治理單位，並由永續辦公室負責氣候變遷相關議題。經永續辦公室與永續顧問召開氣候變遷鑑別會議，參考TCFD 建議氣候相關風險與機會來源，包含轉型風險(政策與法規、技術、市場、名譽)、實體風險(立即性、長期性)與機會(資源效率、能源來源、產品/服務、市場)，討論盤點可能發生的風險與機會項目，依其發生可能性及財務衝擊度評估風險/機會等級。相關鑑別與執行結果經永續辦公室同意後，提交審計委員會及董事會核准，且定期(每年一次)向董事會報告。</p>					
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>2. 2024年以高風險/高機會項目(發生可能性×財務衝擊度得分12分以上者)作為優先關注主題，共鑑別出4個潛在氣候變遷風險(屬實體風險類-電力成本增加；政策法規類-強制申報要求及徵收碳費、其他環保公約/政策/法規；技術類-低碳技術轉型/低碳產品與服務轉型需求)及1個潛在氣候變遷機會(屬產品和服務類-低碳產品服務機會)，透由永續辦公室依現有對策及未來因應措施持續追蹤管理。(詳見本公司網站 <a href="https://www.gpi.com.tw/csr-7.html">https://www.gpi.com.tw/csr-7.html</a>)</p>					
<p>潛在氣候風險-實體風險-電力成本增加</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="901 1126 933 1328">潛在氣候風險</th> <th data-bbox="901 624 933 1126">財務衝擊影響說明</th> <th data-bbox="901 159 933 624">對應策略說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="933 1126 1329 1328"> <p><b>短期/高風險</b> 依政府規劃 2050 淨零排放路徑並設定再生能源目標，2030 年再生能源比重可能達 30%，燃氣則為 50%。台灣大部分電力由國有的台灣電力公司(TPC)提供，並控制電價。影響未來電價因素包含再生能源(主要來源為太陽能及風能)、天然氣、煤等發電成本，近年因原價上漲，造成發電成本增加。台灣電價自 2024 年 4 月起調漲 11%，平均電價漲幅 9%，其中產業用電從每度 3.38 元漲到 3.72 元，2024 年度依台電公告產業用電每度為 4.27 元。</p> </td> <td data-bbox="933 624 1329 1126"> <p><b>短期：</b> ■ 優化公司營運及生產製程模式，以期降低繳交的電費。 <b>中長期：</b> ■ 評估新節能設備、用電設備優化並提升節能、汰換高耗電系統或機械設備。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	潛在氣候風險	財務衝擊影響說明	對應策略說明	<p><b>短期/高風險</b> 依政府規劃 2050 淨零排放路徑並設定再生能源目標，2030 年再生能源比重可能達 30%，燃氣則為 50%。台灣大部分電力由國有的台灣電力公司(TPC)提供，並控制電價。影響未來電價因素包含再生能源(主要來源為太陽能及風能)、天然氣、煤等發電成本，近年因原價上漲，造成發電成本增加。台灣電價自 2024 年 4 月起調漲 11%，平均電價漲幅 9%，其中產業用電從每度 3.38 元漲到 3.72 元，2024 年度依台電公告產業用電每度為 4.27 元。</p>	<p><b>短期：</b> ■ 優化公司營運及生產製程模式，以期降低繳交的電費。 <b>中長期：</b> ■ 評估新節能設備、用電設備優化並提升節能、汰換高耗電系統或機械設備。</p>
潛在氣候風險	財務衝擊影響說明	對應策略說明				
<p><b>短期/高風險</b> 依政府規劃 2050 淨零排放路徑並設定再生能源目標，2030 年再生能源比重可能達 30%，燃氣則為 50%。台灣大部分電力由國有的台灣電力公司(TPC)提供，並控制電價。影響未來電價因素包含再生能源(主要來源為太陽能及風能)、天然氣、煤等發電成本，近年因原價上漲，造成發電成本增加。台灣電價自 2024 年 4 月起調漲 11%，平均電價漲幅 9%，其中產業用電從每度 3.38 元漲到 3.72 元，2024 年度依台電公告產業用電每度為 4.27 元。</p>	<p><b>短期：</b> ■ 優化公司營運及生產製程模式，以期降低繳交的電費。 <b>中長期：</b> ■ 評估新節能設備、用電設備優化並提升節能、汰換高耗電系統或機械設備。</p>					

項目	執行情形		
	<p>■ 電價調漲將導致企業生產成本增加，獲利減少。</p> <p>■ 評估更換新節能設備，將可能造成資本支出增加。</p>	<p>■ 電價調漲將導致企業生產成本增加，獲利減少。</p> <p>■ 評估更換新節能設備，將可能造成資本支出增加。</p>	
<p><b>政策/法規-</b> 強制申報要求及徵收碳費</p>	<p><b>短期/高風險</b> 金融監督管理委員會發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，分階段推動全體上市櫃公司於特定時間內完成溫室氣體盤查及確信。</p> <p>■ 上福需投入人力、物力進行碳盤查，若碳盤查結果不實，或未依規定申報，將受到主管機關裁罰；上述情況可能造成營運成本增加。</p> <p>■ 若碳排放量達徵收標準，可能需要支付破費或碳排放權交易費用，導致獲利能力降低。</p> <p>■ 為降低碳排放量，可能需要投資節能減碳設備或技術，使得投資成本提高。</p>	<p><b>短期/高風險</b> 金融監督管理委員會發布「上市櫃公司永續發展路徑圖」，分階段推動全體上市櫃公司於特定時間內完成溫室氣體盤查及確信。</p> <p>■ 上福需投入人力、物力進行碳盤查，若碳盤查結果不實，或未依規定申報，將受到主管機關裁罰；上述情況可能造成營運成本增加。</p> <p>■ 若碳排放量達徵收標準，可能需要支付破費或碳排放權交易費用，導致獲利能力降低。</p> <p>■ 為降低碳排放量，可能需要投資節能減碳設備或技術，使得投資成本提高。</p>	<p><b>短期：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 尋求專業機構、顧問協助進行碳盤查。</li> <li>■ 建立碳盤查管理制度，明確碳盤查範圍、流程、責任等，並定期進行碳盤查稽核。</li> <li>■ 依據金融監督管理委員會「上市櫃公司永續發展路徑圖」，上福全球母公司預計於2025年完成溫室氣體盤查及查證；合併財務報表子公司則於2026年完成溫室氣體盤查及查證。</li> </ul> <p><b>中長期：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 強化碳排放數據管理，確保碳排放數據完整、準確。</li> <li>■ 評估碳風險，並制定因應策略。</li> </ul>
<p><b>政策/法規-</b> 其他環保公約/政策/法規</p>	<p><b>短期/高風險</b> 為推動源頭減量，各國陸續推出塑膠稅，進一步將可能強制規範產品中使用再生回收料的比例。</p> <p>■ 目前上福尚未明確被列為課徵對象，若未來相關法規確立，將導致營運成本增加。</p> <p>■ 已有客戶提出要求須將緩衝包材改成環保材質，將造成營運成本增加。</p>	<p><b>短期/高風險</b> 為推動源頭減量，各國陸續推出塑膠稅，進一步將可能強制規範產品中使用再生回收料的比例。</p> <p>■ 目前上福尚未明確被列為課徵對象，若未來相關法規確立，將導致營運成本增加。</p> <p>■ 已有客戶提出要求須將緩衝包材改成環保材質，將造成營運成本增加。</p>	<p><b>短期：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 上福為符合客戶需求，已將緩衝包材汰換為環保材質，而塑膠包材亦陸續汰換中。</li> </ul> <p><b>中長期：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 持續關注環保相關議題與規範，致力於產品朝合法法規方向發展。</li> <li>■ 持續搜尋符合法規驗證標準的再生回收材料取得來源，同時關注市場對永續材料的需求以投入產品或包材中。</li> </ul> <p><b>短期：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 持續拓展合作之供應商夥伴，建立供應商備援機制，分散風險。</li> </ul>
<p><b>技術-</b> 低碳技術轉型/低碳產品與服務轉型需求</p>	<p><b>短期/高風險</b> 因應當地法規，客戶要求採購低能產品。</p>	<p><b>短期/高風險</b> 因應當地法規，客戶要求採購低能產品。</p>	<p><b>短期：</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 持續拓展合作之供應商夥伴，建立供應商備援機制，分散風險。</li> </ul>

項目	執行情形		
	<p>■ 因研發或設計變更，需尋找合適之原料、合作廠商，將可能造成採購成本增加。</p> <p>■ 導入低能耗產品將增加測試與驗證階段，將造成營運成本增加。</p> <p>■ 若無法及時提供符合客戶需求之產品，將可能造成訂單流失，造成營收獲利降低。</p> <p>■ 使用再生回收料，可能使得客戶對其產品品質產生疑慮，造成訂購意願下降，造成營收獲利降低。</p>	<p>■ 建立通用測試架構，減少各項產品測試時程及費用。</p> <p>■ 提供再生回收料檢測數據，強化產品競爭力。</p> <p>■ 建立長期合作關係，增加品質穩定性，並降低原物料價格波動對採購成本的影響。</p>	<p><b>對應策略與指標目標</b></p> <p><b>短期：</b>持續提高環保包材的使用比例，並持續開發紙塑緩衝包材與蜂巢緩衝紙，以取代原有的塑膠泡殼與EPE材料。</p> <p><b>中長期：</b>採用再生塑膠材料、設計可再利用的產品，產品設計可重複填充碳粉，使廢碳粉匣可再利用；研發再生清潔製程，提升碳粉匣清潔效率，設計專用機器以降低能源消耗。</p>
	<p><b>潛在氣候機會</b></p> <p>產品和服務-低碳產品服務機會</p>	<p><b>財務衝擊影響說明</b></p> <p><b>短期/高機會</b></p> <p>持續推出綠色環保產品，推廣客戶多採用環保產品，或滿足客戶對低碳產品需求，一方面因應歐盟未來可能立法強制使用再生回收料的使用，確保每年穩步增長，雖於研發階段將增加營業成本，但預期未來可望帶來更多產品服務機會，增加營業收入。</p>	
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3. 本公司產業特性，製造階段能資源依賴性較低，且位於梧棲工業區內，屬地勢較高區域，歷年無因極端氣候造成重大財務損失；其他氣候相關風險對財務可能之影響說明詳見本表第2點說明。		
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. 本公司參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB) 發布之氣候相關財務資訊揭露建議書(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD) 之架構，依其揭露核心要素「治理」、「策略」、「風險管理」、「指標和目標」，以及臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」之上市公司氣候相關資訊之揭露建議，經永續辦公室、各功能小組、相關單位與永續顧問召開氣候變遷鑑別會議，進行相關風險與機會評估鑑別。		
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. 不適用。		
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. 不適用。		

項目	執行情形								
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. 不適用。								
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；若使用破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. 不適用。								
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)。	<p>9. 本公司依金融監督管理委員會2022年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，就母公司及子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃，提請董事會報告，並按季控管。</p> <p>母公司溫室氣體盤查及查證時程規劃如下：  113年度溫室氣體盤查本公司規劃於114年05月底完成，委託第三方查驗機構(艾法諾國際股份有限公司(AFNOR))查驗，預計於同年8月底取得查證聲明書，完整確信資訊將於永續報告書揭露。</p> <p>子公司溫室氣體盤查及查證時程規劃如下：</p> <table border="1" data-bbox="675 416 847 1330"> <thead> <tr> <th>工作項目</th> <th>預計完成時間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍</td> <td>115年12月</td> </tr> <tr> <td>訂定盤查規劃</td> <td>115年12月</td> </tr> <tr> <td>訂定查證規劃</td> <td>115年12月</td> </tr> </tbody> </table>	工作項目	預計完成時間	訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	115年12月	訂定盤查規劃	115年12月	訂定查證規劃	115年12月
工作項目	預計完成時間								
訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍	115年12月								
訂定盤查規劃	115年12月								
訂定查證規劃	115年12月								

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。

本公司 112 年度所進行盤查之溫室氣體種類包括：二氧化碳(CO2)、甲烷(CH4)、氧化亞氮(N2O)三種溫室氣體。

本公司 113 年度所進行盤查之溫室氣體種類包括：二氧化碳(CO2)、甲烷(CH4)、氧化亞氮(N2O)、氟氫碳化物(HFCs)、全氟碳化物(PFCs)、六氟化硫(SF6)、三氟化氮(NF3)七種溫室氣體。

本公司 113 年度溫室氣體排放強度為 2.67 公噸 CO2e/百萬元。

指標	單位	112 年	113 年
範疇一：直接溫室氣體排放	公噸 CO2e	14.23	456.13
範疇二：間接溫室氣體排放	公噸 CO2e	1,650.34	3,654.32
總排放量= 範疇一+ 範疇二	公噸 CO2e	1,664.57	4,110.45
個體營業額	百萬元	1,219.22	1,537.54
溫室氣體排放強度(總排放量/個體營業額)	公噸 CO2e /百萬元	1.37	2.67

註1：直接排放(範疇一)與能源間接排放(範疇二)，其中範疇一係指直接溫室氣體排放，針對直接來自於組織所擁有或控制的排放源；

範疇二為能源間接排放源，係指來自於輸入電力、熱或蒸汽而造成間接之溫室氣體排放。

112 年度範疇一僅包含汽油，主要使用於公務車上，引用 IPCC 2021 第六次評估報告之 GWP 值。

註2：112 年度溫室氣體數據廠址：

上福全球科技股份有限公司(一廠)：435054 臺中市梧棲區關連工業區自強路 50 號

上福全球科技股份有限公司(二廠)：435054 臺中市梧棲區港埠路一段 517 號

上福全球科技股份有限公司(三廠)：435057 臺中市梧棲區永興路一段 498 號

113 年度溫室氣體盤查廠址：

上福全球科技股份有限公司(總部)：435054 臺中市梧棲區關連工業區自強路 2 號

上福全球科技股份有限公司(一廠)：435054 臺中市梧棲區關連工業區自強路 50 號

上福全球科技股份有限公司(二廠)：435054 臺中市梧棲區港埠路一段 517 號

上福全球科技股份有限公司(三廠)：435057 臺中市梧棲區永興路一段 498 號

註3：113 年度溫室氣體盤查標準：ISO 14064-1:2018。

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。

112 年度本公司溫室氣體數據未經第三方外部查證，僅由公司自行盤查計算。

113 年度溫室氣體盤查本公司規劃於 114 年 05 月底完成，委託第三方查驗機構(艾法諾國際股份有限公司 (AFNOR)) 查驗，預計於同年 8 月底前取得查證聲明書，完整確信資訊將於永續報告書揭露。

## 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。

基準年：

本公司因子公司尚未納入溫室氣體盤查，納入後若實質性門檻超過5%，將以該年度為溫室氣體排放基準年。

溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：

短期：本公司及子公司完成溫室氣體盤查；本公司預計於114年完成113年度溫室氣體盤查及查證作業後，依據該結果提出相關之減量目標、策略及行動計畫。

中長期：本公司及子公司完成溫室氣體盤查並取得第三方查驗機構查證聲明書，再審視溫室氣體盤查結果，依據該結果提出相關之減量目標、策略及行動計畫。

減量目標達成情形：

本公司尚未訂定具體減量目標。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因	
	是	否		
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定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誠信經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p>	<p>否</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司訂有「誠信經營守則作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，明示誠信經營之政策、作法，建立良善之經營管理層及風險控管之機制。董事會成員與管理階層亦承諾積極落實及監督誠信經營政策之執行。</p> <p>(二) 本公司訂有「誠信經營守則作業程序及行為指南」，規範相關作業程序，並具以實行。</p> <p>本公司明訂相關獎懲規定，舉凡本公司經理人、受僱人或具有職權內控制能力者，嚴禁直接或間接收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法、違背受託義務之行為，以防範營私舞弊、挪用公款、收受賄賂、洩密、圖利他人、謊報等不誠信行為。</p> <p>(三) 本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。另「誠信經營守則作業程序及行為指南」(參閱 <a href="https://www.gpi.com.tw/governance-6.html">https://www.gpi.com.tw/governance-6.html</a>)，明訂與他人建立商業關係前，應先行評估往來對象之合法性、誠信經營政策，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、提供或收受賄賂。</p>	<p>與上市上櫃公司誠信經營守則之精神無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信</p>	<p>V</p>	<p>否</p>	<p>(一) 本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，若發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，應立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象，以落實本公司之誠信經營政策。</p> <p>(二) 本公司設置隸屬董事會之董事室負責推動企業誠信經營相關宣導，由董事室於次一年度第一季結束前完成</p>	<p>與上市上櫃公司誠信經營守則之精神無重大差異。</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則 差異情形及原因
	是	否	
經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	是	<p>摘要說明</p> <p>集總結果，並向董事會報告。 最近一次報告日期為114年01月16日，主要係報告誠信經營之政策、作法、執行情形。另稽核室每月將內部稽核報告送請獨立董事核閱，並定期向董事會報告。 113年度未發生外部及員工檢舉案件，無重大不誠信行為之情形。 (三) 本公司設有董事室，可提供檢舉人檢舉的陳述管道並對檢舉人身份及內容應保密，並確實執行。 (四) 本公司建立專業獨立之內部稽核運作架構，由董事會下之稽核室執行，每年訂定稽核計畫，據以查核規章制度遵循情形，降低不誠信行為風險，且每年定期執行內控制度自行評估作業，以確保制度之設計及執行有效。此外，外部會計師所屬人員例行抽查勾稽。 (五) 本公司每年至少一次對現任董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易管理作業程序」及相關法令之教育宣導，對新任董事及經理人則於上任後安排教育宣導，對新任受僱人則由人事於職前訓練時予以教育宣導。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則之精神無重大差異。
<p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V V V	<p>與上市上櫃公司誠信經營守則之精神無重大差異。</p> <p>與上市上櫃公司誠信經營守則之精神無重大差異。</p> <p>與上市上櫃公司誠信經營守則之精神無重大差異。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>	V	<p>(一) 本公司於「誠信經營守則作業程序及行為指南」已訂定具體檢舉獎勵制度及專責人員，本公司網站亦公佈申訴管道，如有發現本公司人員違反誠信行為者，可</p>	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V	逕行檢舉。113年度未發生內外部重大檢舉之情事。 (二) 本公司已訂定檢舉制度，由專責人員依規定程序處理，書面聲明對檢舉人身份及檢舉內容予以保密。若經查屬實，立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，必要時透過法律程序請求損害賠償。並將依本公司相關規定辦理懲戒。113年度無此情事發生 (三) 保密原則：案件承辦人調查期間及調查結束後，均嚴禁向無關者透露案情及檢舉人姓名，各級核發主管亦須確實保密，相關資料依機密文件方式處理及存檔，保護檢舉人不因檢舉遭受不當困擾或報復。	與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		與上市上櫃公司治理實務守則之精神無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司網站已揭露「誠信經營守則作業程序及行為指南」未來將逐步充實誠信經營相關推動成效。	與上市上櫃公司誠信經營守則之精神無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司訂有「誠信經營守則作業程序及行為指南」並遵循之，截至目前為止尚無差異情形。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司每年安排董事參與公司治理課程，增益其治理及監理公司各項業務之能力，期提升公司治理成效及誠信經營之落實。			

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」明訂本公司有關防範內線交易並保護股東權益之管理事項，均依有關法律、命令及主管機關之規定辦理，避免本公司資訊不當洩露，確保對外界所發表之資訊具及時性與正確性。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

上福全球科技股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：114年03月10日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月10日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

上福全球科技股份有限公司

董事長：王瑞宏



簽章

總經理：王瑞麒



簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東常會重要決議內容

時間	重要議題	執行情形
113.06.19	<ol style="list-style-type: none"> <li>一一二年度財務報表暨合併財務報表業經董事會決議通過，並經安永聯合會計師事務所黃宇廷、涂清淵會計師查核竣事，併同營業報告書送請審計委員會審查，出具審查報告書，敬請承認。本案表決時出席股東贊成比例 94.22%已超過法定數額，本案照案通過。</li> <li>一一二年度盈餘分配案，敬請承認。本案表決時出席股東贊成比例 94.31%已超過法定數額，本案照案通過。</li> </ol>	訂定 113.04.25 為配息基準日，並於 113.05.09 發放現金股利。

2. 董事會重要決議內容

時間	重要議題
113.05.10	<ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一三年第一季合併財務報表。</li> <li>決議通過本公司分派一一二年度各個董事酬勞及各個經理人員工酬勞案。</li> <li>決議通過本公司之子公司董事、監察人派任案。</li> <li>決議通過修訂本公司「董事會議事規則」及「審計委員會行使職權辦法」案。</li> <li>決議通過修訂本公司「組織規程」案。</li> <li>決議通過修訂本公司「薪資管理辦法」及「績效管理辦法」案。</li> <li>決議通過本公司經理人之任免及酬金案。</li> <li>決議通過上福集團一一三年度會計師公費案。</li> <li>決議通過辦理金融機構信用額度新增及續約事宜。</li> </ol>
113.08.14	<ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一三年上半年度合併財務報表。</li> <li>決議通過本公司永續報告書(2023)案。</li> <li>決議通過本公司經理人之任免及酬金案。</li> <li>決議通過本公司之子公司董事派任案。</li> <li>決議通過修訂本公司「組織規程」案。</li> <li>決議通過修訂本公司「薪資管理辦法」案。</li> <li>決議通過修訂本公司「資訊管理辦法」案。</li> <li>決議通過辦理金融機構信用額度續約事宜。</li> </ol>
113.11.11	<ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一三年第三季合併財務報表。</li> <li>決議通過修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。</li> <li>決議通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。</li> <li>決議通過修訂本公司「風險管理政策與程序」案。</li> <li>決議通過訂定本公司「公司治理實務守則」案。</li> <li>決議通過訂定本公司「永續資訊管理作業程序」案。</li> <li>決議通過修訂本公司「內部稽核實施細則」案。</li> <li>決議通過指定監督從事衍生性商品交易風險之高階主管人員。</li> <li>決議通過辦理金融機構信用額度新增及續約事宜。</li> </ol>
113.12.27	<ol style="list-style-type: none"> <li>決議通過本公司一一四年度預算案。</li> <li>決議通過本公司一一四年度稽核計劃案。</li> <li>決議通過本公司經理人之任免及酬金案。</li> <li>決議通過訂定本公司「資通安全事件通報及應變作業辦法」案。</li> <li>決議通過辦理金融機構授信額度新增及續約事宜。</li> </ol>

時間	重要議題
114.01.16	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 決議通過本公司董事之酬金案。</li> <li>2. 決議通過本公司經理人之酬金案。</li> <li>3. 決議通過辦理金融機構授信額度續約事宜。</li> </ol>
114.03.10	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 決議通過本公司一一三年度員工酬勞及董事酬勞分配案。</li> <li>2. 決議通過本公司一一三年度決算表冊案。</li> <li>3. 決議通過本公司一一三年度盈餘分配案。</li> <li>4. 決議通過本公司年度內部控制制度有效性之考核，出具一一三年度「內部控制制度聲明書」案。</li> <li>5. 決議通過修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>6. 決議通過改選本公司董事案。</li> <li>7. 決議通過提名暨審查董事候選人名單。</li> <li>8. 決議通過解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。</li> <li>9. 決議通過本公司召開一一四年股東常會日期、地點、方式及召集事由等內容案。</li> <li>10. 決議通過本公司定期評估簽證會計師獨立性、適任性與審計品質指標(AQI)案。</li> <li>11. 決議通過安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於一一四年取得核准之非確信服務清單案。</li> <li>12. 決議通過本公司一一三年度分派各個董事之董事酬勞、各個經理人員工酬勞案。</li> <li>13. 決議通過修訂本公司內部控制制度案。</li> <li>14. 決議通過修訂本公司「退休管理辦法」案。</li> <li>15. 決議通過訂定本公司「職務授權及代理人管理辦法」案。</li> <li>16. 決議通過本公司經理人之任免案。</li> <li>17. 決議通過辦理金融機構授信額度新增及續約事宜。</li> </ol>

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

#### 四、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 (註)	合計	備註
安永聯合會計師事務所	黃宇廷	113.01.01~113.12.31	4,953	675	5,628	
	涂清淵					

註：非審計公費服務項目：稅務簽證 155 仟元、集團主檔報告 160 仟元與移轉訂價報告 360 仟元。

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：無。
- (二) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。
- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

#### 五、更換會計師資訊：無。

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

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

##### (一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 5 月 9 日止		備註
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	
董 事 長	寬府(股)公司	—	—	—	—	
	代表人王瑞宏	—	—	—	—	
董 事	寬府(股)公司	—	—	—	—	
	代表人王賴明月	—	—	—	—	
董 事	王瑞麒	—	—	—	—	
董 事	王茂堯	—	—	—	—	
董 事	王森永	—	—	—	—	
董 事	王瑞拱	—	—	—	—	
獨 立 董 事	吳甲寅	—	—	—	—	
獨 立 董 事	黃瑞芬	—	—	—	—	
獨 立 董 事	王登啓	—	—	—	—	
營 運 長	王國印	(58,000)	—	—	—	
執行副總經理	黃懷德	—	—	—	—	
廠務處副總經理	王金吉	—	—	—	—	
財務部副總經理	黃育華	—	—	—	—	
資材部副總經理	王怡婷	(9,000)	—	(126,000)	—	
業務部副總經理	陳惠敏	—	—	—	—	

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 5 月 9 日止		備註
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	
資訊部副總經理	邱珍逸	—	—	—	—	113.09.01 新任
財務部協理	黃景鴻	—	—	—	—	
總管理處專案經理	葉哲彰	(30,000)	—	—	—	113.11.30 退休
業務部經理	賴泳縉	—	—	—	—	114.02.28 解任
開發部經理	黃世雄	(16,000)	—	(40,000)	—	
開發部專案經理	許永慶	(69,000)	—	—	—	113.09.02 解任
開發部副理	吳宜家	—	—	—	—	
總務部經理	王志勝	—	—	—	—	
品保部經理	張勝雄	—	—	—	—	
射出模具部經理	黃建文	—	—	—	—	
生產部經理	蔡而苑	—	—	—	—	
資訊部經理	黃英哲	—	—	—	—	
稽核室經理	張簡安雅	—	—	—	—	
資材部經理	吳明賢	—	—	—	—	113.08.14 新任
人力資源部經理	李玉華	—	—	—	—	114.01.01 新任
創新發展部副理	施明宗	—	—	—	—	113.04.01 新任
大股東	寬府(股)公司	—	—	—	—	
大股東	宏新利(股)公司	—	—	—	—	

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

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

114年04月21日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	名稱	關係	
寬府(股)公司	27,136,380	21.27	—	—	—	—	宏新利(股)公司 王瑞麒 王瑞拱	同一代表人 兄弟 兄弟	—
代表人王瑞宏	—	—	—	—	14,787,720	11.59			
宏新利(股)公司	14,787,720	11.59	—	—	—	—	寬府(股)公司 王瑞麒 王瑞拱	同一代表人 兄弟 兄弟	—
代表人王瑞宏	—	—	—	—	14,787,720	11.59			
王瑞麒	5,694,000	4.46	—	—	2,362,825	1.85	寬府(股)公司 宏新利(股)公司 義福投資(股)公司 聖福投資(股)公司 王瑞拱	代表人兄弟 代表人兄弟 代表人父子 代表人配偶 兄弟	配偶利用他人名義持有
義福投資(股)公司	2,483,373	1.95	—	—	—	—	王瑞麒 聖福投資(股)公司	父子 代表人母子	—
代表人王義雲	—	—	—	—	—	—			
聖福投資(股)公司	2,362,825	1.85	—	—	—	—	王瑞麒 義福投資(股)公司	配偶 代表人母子	—
代表人黃聖桂	—	—	5,694,000	4.46	—	—			
王吳春枝	2,193,920	1.72	1,931,135	1.51	—	—	王瑞拱 艾斯可投資有限公司	配偶 代表人母女	—
臺灣永光化學工業(股)公司	2,140,000	1.68	—	—	—	—	全通科技(股)公司	母子公司	—
代表人陳建信	—	—	—	—	—	—			
全通科技(股)公司	2,060,000	1.61	—	—	—	—	臺灣永光化學工業(股)公司	母子公司	—
代表人杜逸忠	—	—	—	—	—	—			
王瑞拱	1,931,135	1.51	2,193,920	1.72	—	—	寬府(股)公司 宏新利(股)公司 王瑞麒 王吳春枝 艾斯可投資有限公司	代表人兄弟 代表人兄弟 兄弟 配偶 代表人父女	—
艾斯可投資有限公司	1,490,133	1.17	—	—	—	—	王瑞拱 王吳春枝	父女 母女	—
代表人王欣雅	364,802	0.29	—	—	—	—			

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

綜合持股比例

114年03月31日

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)
久福興業股份有限公司	56,500,000	100.00	—	—	56,500,000	100.00
GPI Co. (Samoa) Ltd.	20,000,000	100.00	—	—	20,000,000	100.00
GPIKT (BVI) CO., LTD.	1,000	100.00	—	—	1,000	100.00
GPIKT DE, INC.	971	100.00	—	—	971	100.00
皇泰醫材股份有限公司	2,000,000	100.00	—	—	2,000,000	100.00
Katun Holdings, LP	—	—	211,621	100.00	211,621	100.00
TJ OFFICE SOLUTION CO., LTD.	1,000	100.00	—	—	1,000	100.00

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股本形成經過

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源(元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
67.07	10,000	570	5,700,000	570	5,700,000	設立 5,700,000	—	註1
68.10	10,000	600	6,000,000	600	6,000,000	現金增資 300,000	—	—
70.06	10,000	650	6,500,000	650	6,500,000	現金增資 500,000	—	—
70.08	10,000	1,875	18,750,000	1,875	18,750,000	現金增資 12,250,000	—	—
85.01	10,000	5,875	58,750,000	5,875	58,750,000	現金增資 40,000,000	—	—
87.11	10	19,875,000	198,750,000	19,875,000	198,750,000	現金增資 140,000,000	—	註2
89.08	10	60,000,000	600,000,000	30,000,000	300,000,000	現金增資 25,128,750 盈餘轉增資 76,121,250	—	註3
90.05	10	60,000,000	600,000,000	40,500,000	405,000,000	盈餘轉增資 105,000,000	—	註4
91.07	10	147,000,000	1,470,000,000	60,929,000	609,290,000	現金增資 60,000,000 盈餘轉增資 144,290,000	—	註5
92.06	10	147,000,000	1,470,000,000	67,285,900	672,859,000	盈餘轉增資 63,569,000	—	註6
93.03	10	147,000,000	1,470,000,000	64,785,900	647,859,000	—	—	註7
93.08	10	147,000,000	1,470,000,000	70,216,272	702,162,720	盈餘轉增資 54,303,720	—	註8
94.08	10	147,000,000	1,470,000,000	75,376,211	753,762,110	盈餘轉增資 51,599,390	—	註9
95.08	10	147,000,000	1,470,000,000	77,300,000	773,000,000	盈餘轉增資 19,237,890	—	註10
96.08	10	147,000,000	1,470,000,000	80,000,000	800,000,000	盈餘轉增資 27,000,000	—	註11
97.08	10	147,000,000	1,470,000,000	81,800,000	818,000,000	盈餘轉增資 18,000,000	—	註12
98.08	10	147,000,000	1,470,000,000	83,788,459	837,884,590	盈餘轉增資 19,884,590	—	註13
99.08	10	147,000,000	1,470,000,000	87,543,768	875,437,680	盈餘轉增資 37,553,090	—	註14
100.07	10	147,000,000	1,470,000,000	91,088,740	910,887,400	盈餘轉增資 35,449,720	—	註15
105.11	10	147,000,000	1,470,000,000	87,588,740	875,887,400	—	—	註16
107.04	10	147,000,000	1,470,000,000	127,588,740	1,275,887,400	現金增資 400,000,000	—	註17
108.07	10	200,000,000	2,000,000,000	127,588,740	1,275,887,400	—	—	註18

註1：本公司於民國八十六年度將每股面額由10,000元變更為10元。

註2：本次增資經經濟部(87)商字第087138306號函核准在案。

註3：本次現增及盈餘轉增資經證期會89.5.30(89)台財證(一)第44863號函申報生效在案。

註4：本次盈餘轉增資經證期會90.5.04(90)台財證(一)第123350號函申報生效在案。

註5：本次現金增資經證期會91.6.5(91)台財證(一)第09100129017號函核准在案。

本次增資經證期會91.5.7(91)台財證(一)第120805號函核准在案。

註6：本次增資經證期會92.06.27台財證一字第0930128571號函核准在案。

註7：92.11.18-93.01.17買回本公司股份2,500,000股，經證期會93.01.19台財證三字第0930101818號函申報生效在案，並經證期會93.03.19台財證上字第0930006025號函申報生效註銷買回公司股票。

註8：本次增資經行政院金融監督管理委員會證券期貨局中華民國93年7月8日證期一字第0930130350號函核准在案。

註9：本次增資經行政院金融監督管理委員會證券期貨局中華民國94年7月6日金管證一字第0940127251號函核准在案。

註10：本次增資經行政院金融監督管理委員會中華民國95年7月13日金管證一字第0950130385號函核准在案。

註11：本次增資經行政院金融監督管理委員會中華民國96年7月23日金管證一字第0960038276號函核准在案。

註12：本次增資經行政院金融監督管理委員會中華民國97年7月16日金管證一字第0970035723號函核准在案。

- 註13：本次增資經行政院金融監督管理委員會中華民國98年7月10日金管證發字第0980034334號函核准在案。  
 註14：本次增資經行政院金融監督管理委員會中華民國99年7月12日金管證發字第0990035752號函核准在案。  
 註15：本次增資經行政院金融監督管理委員會中華民國100年6月14日金管證發字第1000027224號函核准在案。  
 註16：本次減資經經濟部中華民國105年11月22日核准變更登記完竣，並於105年11月25日完成註銷普通股股份3,500,000股。  
 註17：本次增資經行政院金融監督管理委員會中華民國107年02月23日金管證發字第1070303347號函核准在案。  
 註18：本次額定資本額增加經經濟部中華民國108年07月19日經授商字第10801088710號函核准在案。

## 2. 股份種類

日期：114年05月09日

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份(已上市)	未發行股份	合計	
普通股	127,588,740	72,411,260	200,000,000	-

3. 總括申報制度相關資訊：無

### (二) 主要股東

持有股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持有股數及持股比例

114年04月21日

主要股東名稱	持有股數	持股比例(%)
寬府(股)公司	27,136,380	21.27
宏新利股份有限公司	14,787,720	11.59
王瑞麒	5,694,000	4.46
義福投資股份有限公司	2,483,373	1.95
聖福投資股份有限公司	2,362,825	1.85
王吳春枝	2,193,920	1.72
臺灣永光化學工業股份有限公司	2,140,000	1.68
全通科技股份有限公司	2,060,000	1.61
王瑞拱	1,931,135	1.51
艾斯可投資有限公司	1,490,133	1.17

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘提存百分之十為法定盈餘公積金，並依法令提列或迴轉特別盈餘公積後就其餘額連同累積未分配盈餘作可供分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分配股東股息紅利。

前項盈餘分配案，若以現金股利為之，則授權董事會決議並於股東會報告。

前項法定盈餘公積累積已達本公司實收資本額時，得不提列法定盈餘公積。

本公司之股利政策係考量公司目前及未來擴展營運規劃、資金需求等情形，每年依法由董事會擬具盈餘分配案，提報股東會決議。股東紅利總額為可分配盈餘百分之十(含)以上，股東現金股利分派之比例不低於股東紅利總額之百分之十，惟可分配盈餘不足每股 0.5 元時，得不予分配。

2. 執行狀況

(1)依據公司章程第廿八條之一規定，授權董事會擬具盈餘分派案，其中現金紅利授權董事會決議後分派並報告股東會。

(2)113年度盈餘分配普通股現金股利新台幣318,971,850元，以本公司目前流通在外股數127,588,740股，每股配發新台幣2.5元。

(3)股東現金紅利發放日為民國114年5月13日。

(4)113年度盈餘分配表，如下：

上福全球科技股份有限公司

中華民國113年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初未分配盈餘	636,842,904	
113年度其他綜合損益－確定福利計劃之再衡量數	15,171,719	
113年度稅後淨利	367,148,219	
小計	1,019,162,842	
提列法定盈餘公積(10%)	(38,231,994)	
可分配盈餘小計	980,930,848	
分配項目		
股東紅利－現金股利	(318,971,850)	每股配 2.5 元
期末未分配盈餘	661,958,998	

註 1：盈餘分配表以 113 年度未分配盈餘優先分配

董事長：王瑞宏



經理人：王瑞麒



會計主管：黃景鴻



(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司一一三年度盈餘分配係分配現金股利，對公司營業績效及每股盈餘並無影響。

(五)員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之〇.一為員工酬勞、提撥不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞得以股票或現金為之。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票方式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

本公司依公司法及本公司公司章程之規定估列員工、董事酬勞，於編製期中及年度財務報表時先行估計，並依員工、董事酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。惟若嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則列為股東會召開年度之損益。以股票方式分派之員工酬勞之股數計算基礎係以各股東會決議日前一收盤價並考量除權除息之影響。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 以現金或股票方式分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

員工酬勞，金額為新台幣 29,266,000 元，以現金方式發放。

董事酬勞，金額為新台幣 13,500,000 元。

A. 認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無。

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

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際分派情形

分派情形	113 年股東會決議	原董事會決議	差異數
員工酬勞(現金)	28,157,000	28,157,000	—
董事酬勞	13,500,000	13,500,000	—

(六)最近年度及截至年報刊印日止，公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債（含海外公司債）辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1. 所營業務主要內容

為管理之目的，本集團依據不同策略性事業單位劃分營運單位，分為二個營運部門。

(1)事務機器耗材營運部門：負責影印機卡匣、印表機卡匣、感光鼓齒輪等事務機器耗材之研發、製造及銷售等營運事項。

(2)其他部門-觀光旅館營運部門：負責商旅相關之住宿、餐飲等營運。

##### 2. 主要產品(服務)及其營業比重

(1)113 年度主要產品(服務)及其營業比重一個體

單位:新台幣仟元

主要產品	銷貨淨額	營業比重
彩色影印機卡匣	828,886	53.91%
黑白影印機卡匣	151,767	9.87%
彩色印表機卡匣	239,439	15.57%
黑白印表機卡匣	266,511	17.34%
感光鼓之精密齒輪及其他	50,934	3.31%
合計	1,537,537	100.00%

註：其他係包括出售原物料及碳粉匣附件

(2)113 年度主要產品(服務)及其營業比重一合併

單位:新台幣仟元

營運部門別	銷貨淨額	營業比重
事務機器耗材營運部門	5,296,038	96.12%
其他部門	213,995	3.88%
合計	5,510,033	100.00%

##### 3. 計劃開發之新產品

(1)事務機器耗材營運部門

- A. 多功能數位複合機之空碳粉匣。
- B. 多功能數位複合機 OPC 滾筒組。
- C. 多功能數位複合機回收槽。
- D. 影印機及印表機感光鼓齒輪。
- E. 影印機 OPC 滾筒組。
- F. 晶片研發製造。
- G. 噴墨列表機回收槽。
- H. 再生原廠影印機/印表機碳粉匣

#### (二)產業概況

##### 1. 產業之現況與發展趨勢

(1)事務機器耗材營運部門

A. 產業之現況

(A)碳粉匣

碳粉匣係屬資訊周邊事務機器耗材之一，主要使用於各種影印機、傳真機或印表機內，作為影像文字輸出之用，製造商在生產碳粉空匣後，主要提供給碳粉工廠填充碳粉成為「碳粉卡匣完成品」，即可銷售市場上，供最終消費者使用於各種影印機、傳真機或印表機內，其產品製造範圍涵蓋 OEM Market(原廠代工市場)及 After Market(廠商自有市場品牌)二大市場。

### (B)感光鼓之精密齒輪

OPC 感光鼓齒輪為組裝於 OPC 感光鼓兩側，搭配 OPC 感光鼓，裝設於印表機碳粉匣或影印機中，屬於光學科技類之精密齒輪，以帶動 OPC 感光鼓齒輪與 OPC 感光鼓之間屬於互補性產品，兩者相輔相成，齒輪規格完全依照 OPC 感光鼓之規格而有不同之設計。

### B. 產業之發展趨勢

受地緣政治風險升高與貿易保護主義抬頭影響，全球事務機器耗材產業正面臨供應鏈重組與在地化布局加速的轉型期。此外，原廠機種推出頻率趨緩，設備使用年限普遍拉長，促使市場對高品質、可替代性強的耗材產品需求增加，進一步突顯本公司在 After Market 領域的技術與品質優勢。隨著資訊技術與行動裝置的發展，列印、影印、傳真等功能性設備逐漸從商用市場拓展至家庭與公共場域，應用場景更加多元。即便無紙化趨勢持續推進，但大量資訊交流與特定應用需求仍支撐列印輸出市場的穩定需求。近年來，OEM 品牌機種發展呈現兩極化趨勢，高速影印機持續提升性能，而中低速設備則整合為多功能印表機並朝向低價大眾化發展，部分機種甚至採削價鋪貨策略，轉由耗材作為主要利潤來源。此外，列陣式噴墨頭印表機亦開始進入中高速市場，其對整體市場結構的影響仍待進一步觀察。

### (2)其他部門-觀光旅館營運部門

在疫後，出國旅遊的熱度攀升，根據交通部統計數據，2024 年出入境台灣機場的航空客運量達到 6,396 萬人次，創下疫後新高。其中出國達到 1,552.3 萬人次，為國際旅客來台近兩倍，觀光逆差進一步擴大。不僅如此，國內觀光市場也面臨不景氣的挑戰。根據觀光署統計，去年國內旅館及民宿房間數創新高，但住房率僅 60.2%，創下疫後新低。台中是南來北往的交通網絡，城市融合創新與傳統氛圍，且人均消費力亮眼，吸引國際級奢華酒店來插旗台中。未來，台中市將迎來近五間新的酒店進駐，為當地旅宿業帶來更多發展機會。

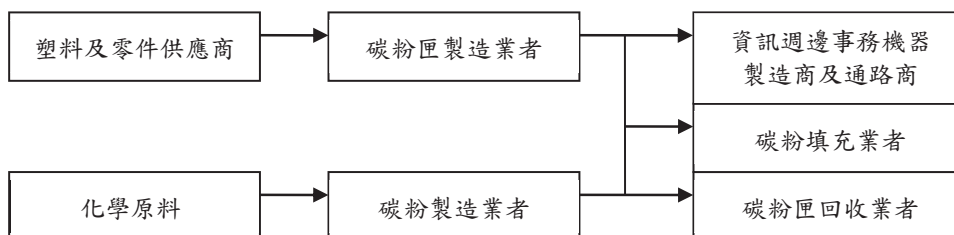
此外，風力發電基礎建設以中台灣為根據地，尤其以台中港成為主要基地設備進出港，這促使鄰近酒店在其建設期間的住房、餐飲與娛樂等需求暢旺，也吸引更多餐飲服務與零售業者的加入。

以上因素對台中旅宿業前景仍充滿正面展望。台中港酒店，憑藉其特殊地理位置的優勢，吸引大量商務客商與親子家庭等不同客群。未來，我們持續思考如何強化台中港酒店在服務與硬體方面的差異化，並加強國際旅遊客戶的在地文化連結，積極提升 ESG 環境保護要求，加強顧客管理與維護，尋求旅遊特色發展與異業合作，這些舉措將有助於吸引國內外觀光與商務旅遊消費者的認同，並成為未來十年台中港酒店是否持續成長關鍵因素。

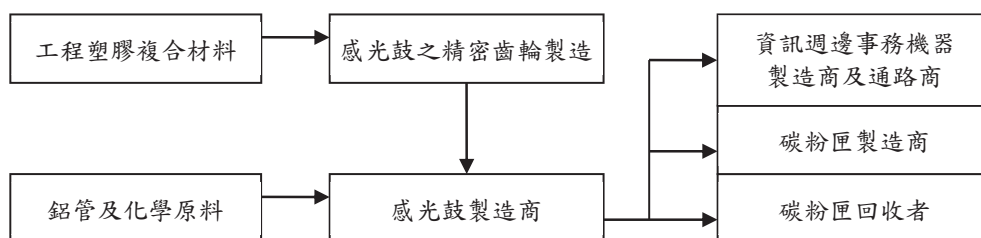
## 2. 產業上、中、下游之關聯性

### (1)事務機器耗材營運部門

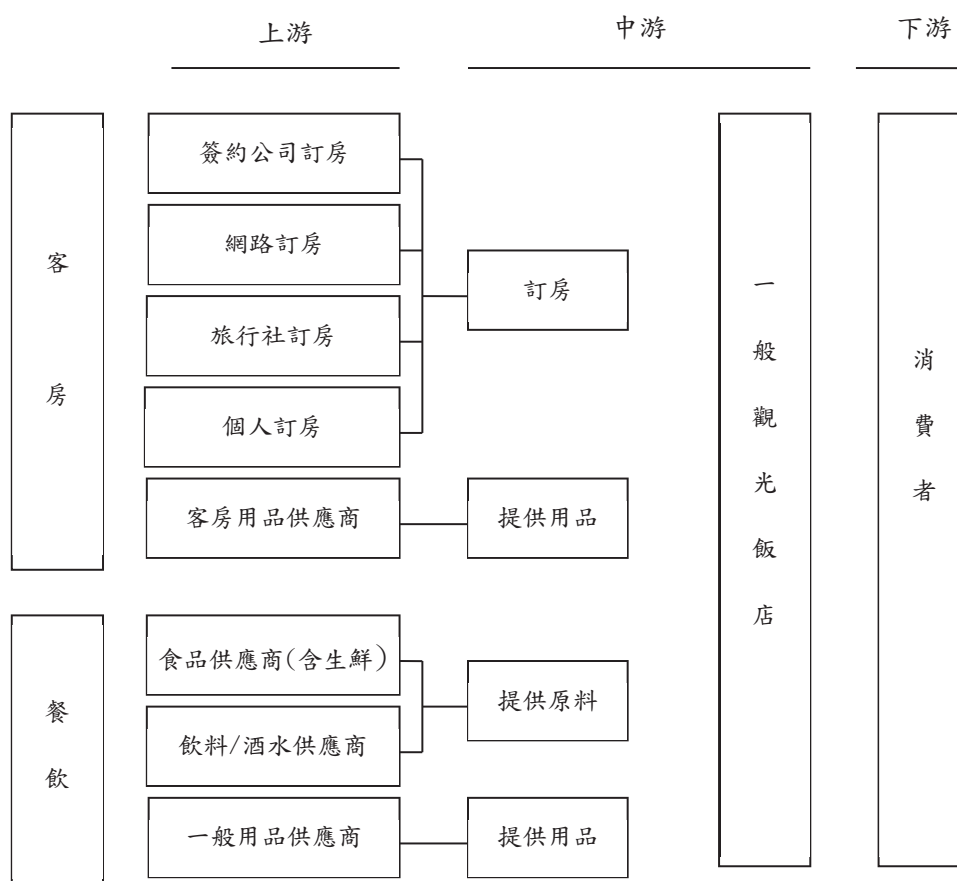
#### A. 碳粉匣



## B. 感光鼓之精密齒輪



### (2) 其他部門-觀光旅館營運部門



## 3. 產品發展趨勢及競爭情形

### (1) 事務機器耗材營運部門

全球事務機器市場持續朝著數位化、彩色普及化發展，主要原廠（OEM）品牌亦同步推動晶片化、模組化及專利保護強化等策略，以建立技術壁壘、強化市場主導地位，並提升耗材利潤佔比。在此趨勢下，本公司憑藉深厚的研發能量與專利設計能力，持續強化代工（OEM）與設計（ODM）合作基礎，向具備承接原廠高階訂單的能力與實績方向前進。

隨著全球市場對彩色列印需求成長，OEM 廠商推出之低階彩色列表機與彩色多功能設備逐步平價化，推升整體彩色耗材的使用率。本公司因應此趨勢，將持續優化耗材模組設計與產品組合，以滿足多元通路與客戶需求。

在競爭面上，雖 OEM 廠商持續鞏固市場主導權，但本公司透過長期穩健經營所累積之產品品質與品牌信譽，加上持續投入自動化設備、智慧生產系統及自主專利研發，已在高技術門檻的彩色耗材市場中建立顯著優勢。未來，本公司將持續深化關鍵零組件自製率，擴大環保產品線及智慧財產佈局，以鞏固在全球 After Market 市場的領導地位。

## (2)其他部門-觀光旅館營運部門

消費者對3C科技產品的使用不斷深化，高度仰賴科技產品處理生活大小事，並透過智慧型手機來購物與搜尋諮詢已成為旅遊的新常態，線上金流（多元化支付系統）、官網平台的持續優化與改善，也成為飯店創造新商機不可或缺的工具之一。此外食品安全問題，促使消費者更加重視食安議題而改變消費習慣，重視天然食材、環境友善及企業社會責任。因此樂活永續的環保訴求，企業社會責任態度將成為開創商機、影響消費者購買決策的關鍵因素之一。

國內觀光產業競爭日趨激烈，各飯店集團紛紛推出新飯店品牌佈局市場，以不同定位，訴求分眾市場，除傳統觀光旅館外，有設計、文創風格的小型旅店，有結合健檢與醫美的飯店紛紛進駐佈局市場。面對產業競爭日趨加劇，運用價格差異、分眾銷售的策略，發展多元市場屬性的產品、攻佔市場，本公司將以服務品質作為品牌競爭的基礎，並持續改善充實飯店之軟硬體服務，以鞏固現有客源並積極開發國旅與海外客源之因應策略，提升整體營收及績效。

## (三) 技術及研發概況

### 1. 事務機器耗材營運部門

#### (1) 近二年度研究發展支出費用

單位：新台幣仟元

年度	112 年度	113 年度
營業額	5,103,342	5,296,038
研發費用	143,783	163,430
研發費用/營業額	2.82%	3.09%

資料來源：經會計師查核簽證之財務報告

#### (2) 研發各類新產品成果如下

產品類別	碳粉卡匣(件)	感光鼓之精密齒輪(件)
112 年	31	3
113 年	18	0

## (四) 長、短期業務發展計劃

### 1. 事務機器耗材營運部門

本公司近年來持續深耕影印機、印表機與多功能事務機等相關之碳粉匣、OPC 感光鼓與齒輪等耗材市場，以「提供除 OEM 以外的最佳選擇」為經營核心，面對全球市場快速變化，擬定如下長、短期發展策略：

#### (1) 長期計劃

- 擴大市場佔有率，拓展多元銷售通路，強化通路深度與廣度。
- 積極發展彩色碳粉匣利基市場，並強化關鍵零組件與晶片自製能力。
- 建立與客戶兼具買賣與合作關係之策略合作模式。
- 加強人才招募與培訓，提升人力資源整合效能。
- 擴展智慧財產權佈局與應用，鞏固技術與產品優勢。
- 拓展除西歐、北美以外的新興市場，擴大品牌影響力。
- 評估策略性併購機會，擴大市場通路。
- 發揮精密模具技術，探索跨領域應用機會。
- 持續發展符合環保法規之產品，落實企業永續責任。

J. 自有品牌發展方面：本公司自 2008 年起積極推動 Cartridge Web (CW) 品牌全球化布局，透過整合式行銷策略迅速建立市場知名度。迄今成果包括：

- (A) 設立美國與荷蘭物流中心，提供當地即時配送與客服支援。
- (B) 積極參與國際專業展會，提升品牌曝光與代理商拓展
- (C) 提供中性包裝與客製化設計，滿足多樣化客戶需求。
- (D) 採用全新零件與尊重專利迴避設計，確保品質與合法性，與仿冒品明確區隔。
- (E) 聚焦 HP、Samsung 等主流機種的相容耗材，推動綠色產品線。

CW 推出至今已逾十六年，品牌定位明確、行銷策略成熟，已建立穩定的客戶群與營收基礎。未來將持續深化市場開發與品牌價值，並以上福優質產品與服務為後盾，拓展全球市場版圖。

## (2) 短期計劃

- A. 提升協力廠商生產效率與成本控制能力。
- B. 強化產品品質與產品附加價值。
- C. 強化 EPM(Enterprise Project Management) 整合效能，優化資源配置。
- D. 精進全球物流布局，貼近客戶、加速交期。
- E. 應用 BI (商業智慧) 系統，提升市場分析與決策能力。
- F. 優化官網功能，拓展精密模具業務與跨產業商機。
- G. 善用 Katun 全球通路資源，推動新產品導入。
- H. 發揮上福與 Katun 整合效益，提升營運效率。
- I. 導入 SAP 企業規劃資源系統，強化資訊整合與管理精度。
- J. 導入 WMS 倉儲管理系統，提升營運效率、減少損耗，並優化人力與供應鍊管理。

## 2. 其他部門-觀光旅館營運部門

### (1) 長期計劃

- A. 審慎控制經營成本及銷售通路極大化以提昇營業利潤。
- B. 階段性強化飯店軟硬體設施，以創新的行銷包裝與精緻的服務，舒適優雅的居留環境提昇客戶的滿意度與使用頻率。
- C. 維繫與開發增加商務旅客之住房比率及附加消費金額，維持商務客群所帶來較高效益。
- D. 持續開發可銷售新品，以提升軟體服務，並致力提升顧客滿意度。
- E. 持續投入與改善館內相關科技產品與優化。

### (2) 短期計劃

- A. 積極參與交通部觀光局所規劃國內之業務拓展活動及台中市觀旅局，爭取行銷曝光合作機會。
- B. 因應網路數位商機日益增長，加強國內外線上訂房系統提供專屬住房套裝行程
- C. 持續針對不同客源設計具吸引力之觀光行程，並搭配異業結盟共同行銷，提供多元化商品選擇，進而豐富旅遊行程，達成提升企業曝光率。
- D. 提升服務品質獲得顧客對品牌忠誠度，以鞏固現有客源並積極開發新產業客源。
- E. 開發專屬會員系統，以增加顧客對飯店的認同度與回流消費的機會。
- F. 加強專業人才培訓，重視員工訓練及福利，給予員工願景，以提供更優良服務品質，以共同提昇企業價值。
- G. 持續發揮企業社會責任，以在地關懷與回饋之角度企劃活動案。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要產品(服務)之銷售地區

##### (1) 主要產品(服務)之銷售地區－個體

銷售區域	113 年度(仟元)	所佔比率(%)
美國	646,967	42.08%
荷蘭	398,001	25.89%
德國	103,902	6.76%
英國	69,664	4.53%
義大利	50,289	3.27%
日本	46,199	3.00%
台灣	45,969	2.99%
波蘭	22,705	1.48%
南非	21,227	1.38%
中國	20,540	1.33%
其他國家	112,074	7.29%
合計	1,537,537	100.00%

##### (2) 主要產品(服務)之銷售地區－合併

銷售區域	113 年度(仟元)	所佔比率(%)
美國	1,184,495	21.50%
荷蘭	773,907	14.04%
義大利	588,829	10.69%
墨西哥	500,844	9.09%
英國	492,833	8.94%
法國	464,405	8.43%
德國	414,288	7.52%
西班牙	276,941	5.03%
台灣	230,106	4.18%
巴西	212,879	3.86%
其他國家	370,506	6.72%
合計	5,510,033	100.00%

#### 2. 主要競爭對手

##### (1) 事務機器耗材營運部門

根據工研院工業材料研究所研究調查顯示，由於原廠專利及技術門檻限制，國內碳粉匣產業多集中於週邊零組件（如刮刀、滾筒、碳粉等）之生產，整體市場已趨於成熟。其中，主體空匣部分僅本公司具備量產能力。國際競爭方面，主要對手包括中國大陸的 Print Rite（天威）、G&G（格之格）與 CET（北京中恆）等大型耗材製造商。感光鼓齒輪方面，國內尚無同業競爭者，國際市場以日本少數製造商為主，主要供應 OEM 原廠而非 After Market。中國數家齒輪製造商則為大陸市場的主要競爭者。

## (2)其他部門-觀光旅館營運部門

台中港酒店位於台中市梧棲區，同屬該區域之主要競爭對手為最新的國際連鎖飯店：震大金鬱金香酒店；市區競爭對手以鄰近之台中福華大飯店及裕元花園酒店二家飯店，因商務客住宿考量較受距離、交通因素限制；國民旅遊則以台中金典酒店、長榮桂冠酒店(台中)等飯店因周邊機能、觀光特色為群聚的主因。

## 3. 市場占有率

### (1)事務機器耗材營運部門

依據上市原廠 113 年營業額推估全球事務機(影印機及多功能影印機)耗材總額約日幣 81,235 億；本公司 113 年耗材銷售推估占全球市場份額約 1.22%。(註：此為本公司內部蒐集資訊之推估數據)

### (2)其他部門-觀光旅館營運部門

台中港酒店的市場定位是成為中部(中彰雲嘉)西部海岸線旅遊區最卓越、最受歡迎的國際四星級飯店。所訴求對象包括中港加工出口區、台中港周遭工業區與梧棲區商業中心國內外商旅、購物中心消費者、觀光客及本地客人。目前仍積極致力於拓展能見度及知名度，並希望能藉此來促進地方經濟的繁榮，並全力來參與中部觀光產業之發展。

## 4. 市場未來之供需狀況與成長性

### (1)事務機器耗材營運部門

#### A. 需求分析

受無紙化趨勢及行動裝置普及影響，碳粉匣市場一度處於低檔，COVID-19 期間則活絡了居家列印需求，帶動中小型多功能事務機市場成長。進入後疫情時代，辦公市場逐漸恢復，帶動耗材需求回升。惟因機器成熟、原廠新機推出減緩，設備使用週期延長，整體碳粉匣市場呈現以下趨勢：

- (A)網路與資訊內容快速成長，輸出列印需求維持穩定。
- (B)高階影印機逐步被中階多功能設備取代。
- (C)中低速彩色雷射印表機價格下滑，帶動需求擴大。
- (D)移動設備普及推動大眾商業列印(如便利商店)普及化。
- (E)歐美地區鼓勵學童恢復使用紙本教材，降低使用平板電腦或電子書頻率，以保護兒童視力及提升專注力，進一步提升教育市場之列印需求。

#### B. 供給分析

印表機與影印機產業已進入成熟期，品牌廠市占穩定，耗材部分則因價格競爭及環保趨勢導致市場快速分化，主要供給面趨勢如下：

- (A)印表機價格下降、功能提升，促使碳粉匣耗量上升。
- (B)影印機品牌集中度高，新廠商進入門檻高。
- (C)After Market 品牌受到市場廣泛接受，具成長潛力。
- (D)回收碳粉匣市場受環保政策支持，具長期發展空間。
- (E)中國仿冒業者對原廠造成衝擊，部分原廠採法律行動應對。
- (F)中國業者因涉強迫勞動及資安疑慮，面臨美歐貿易限制，對本公司構成間接利多。

### (2)其他部門-觀光旅館營運部門

台中港酒店鄰近台中商港、高美濕地及台中港三井 Outlet，服務對象以國內外觀光客及台中港附近工業區、附近相關工程的海內外技師與到彰濱工業區出差的國內商務客之住宿需求。隨著政府持續推展觀光、開放東南亞國家旅客及促銷台灣旅遊使各國家來台觀光人數增加，飯店市場前景看好。若目前台中港自由經濟示範區能在未來順利推動，則貨物的暢通而隨之帶來的

商務客，甚至個人、團體旅遊或宗教團體之交流活動都可能經由海運往來，中部濱海旅遊區飯店市場發展仍可期待。

## 5. 競爭利基

### (1)事務機器耗材營運部門

- A. 完整研發設計能量與專業人力資源。
- B. 嚴謹品質管理體系，穩定製程與產品品質。
- C. 多樣化產品組合，靈活滿足客戶需求。
- D. 積極投資自動化與智慧化設備，提升生產效率。
- E. 與供應鏈上下游長期合作，關係穩固。
- F. 經營穩健、信譽良好，品牌形象深植人心。

### (2)其他部門-觀光旅館營運部門

- A. 隨著台中港區的整體發展投資，以及韓日來台旅遊持續推廣、歐美觀光客自由行，台中海線地區豐富的人文自然景觀等，未來有更多元的發展空間。
- B. 區位(Location)為國際觀光飯店之獲利重要因素，本公司地處台中港且位處台中梧棲區商業中心，附近擁有金融與商業等豐富機能，鄰近西濱快速公路、沙鹿火車站及清水火車站、台中清泉崗國際機場僅需約 15 分鐘車程，距離台灣高鐵台中站約 40 分鐘車程，台中港酒店擁有快速與國際接軌的優勢。
- C. 專業經營團隊進駐，借重專業經理人負責日常營運管理，提供專業及高品質的服務。
- D. 地方與服務優勢：結合海空港與交通方便、員工優雅貼心的精緻服務、人文、深度旅遊等特色。

## 6. 影響公司未來發展遠景之有利與不利因素與因應對策

### (1)事務機器耗材營運部門

#### A. 未來發展之有利因素

- (A)全球事務機器與資訊週邊設備產業應用需求仍穩定。
- (B)本公司擁有完整且多元的產品線，提供客戶一站式採購服務。
- (C)優異的專利設計與製造能力，具備承接 OEM、ODM 訂單之競爭優勢。
- (D)積極導入歐、美、日先進設備，有效提升生產效率與品質，降低人力與製造成本。
- (E)掌握主要行銷通路，與全球知名碳粉與感光鼓製造商及經銷商維持緊密合作關係。

#### B. 未來發展之不利因素與因應對策

##### (A)智慧財產權問題

隨著各國加強智慧財產權保護，若產品涉及專利侵權，將面臨權利金追索或法律風險。

對策：

- a. 自民國 87 年起設立專利管理小組，積極研發具自主智慧財產權產品。截至 113 年 12 月，本集團已有 120 件專利案已獲准歐、美或台灣等國之專利權，且另有 22 件申請或已核准領證中。
- b. 除保護自有產品權益外，專利亦可作為與競爭對手或原廠交互授權的基礎。強化智慧權風險管理亦建立防範國際大廠以專利為競爭工具的因應機制，保障公司技術與市場空間。

##### (B)資本、技術與人才密集需求

產品開發快速，朝數位化、模組化與彩色普及化發展，需持續投入資金與研發資源，維持技術領先與產品多樣化：

- a. 資金方面，本公司股票已上市，具備多元資金籌措能力，資本結構

穩健，能支應企業快速成長所需。

- b. 人才方面，除積極延攬外部專業人才，亦透過內部培訓、輪調、提案獎勵制度與員工分紅等措施穩定人力資源。
- c. 技術方面，持續強化晶片自研能力，並尋求與碳粉技術廠商策略聯盟，加速創新成果落地。

## (2) 其他部門-觀光旅館營運部門

### A. 未來發展之有利因素

- (A) 政府的重大國家產業政策-風力能源發電持續開發與布局。
- (B) 在觀光局「多元布局·放眼全球」政策下，努力將台灣打造為亞洲觀光之心為目標，落實國內外宣傳推廣工作，開發多元台灣旅遊產品，改善國內的旅遊環境，創造更多旅遊商機。
- (C) 隨著台中港三井outlet二期開發完工，持續吸引國民旅遊客源及未來海生館的開幕營業，皆有助於飯店對國旅與商務客層的開發。
- (D) 鄰近房地產持續開發逐漸形成生活商圈中心，有利增加來訪需求及地方曝光率。

### B. 未來發展之不利因素

- (A) 因本公司已為成立十二年之飯店，設備逐漸老舊，部分旅客會選擇前往鄰近新成立震大金鬱金香酒店或設計民宿入住。
- (B) 台中市區小型精緻商務飯店林立，由於交通便利、設施完備、貼心服務及較低價格，吸引許多注重隱私或有預算經濟考量的旅客。
- (C) 人力成本及維護成本上升，對飯店經營績效影響。
- (D) 飯店的獨立經營缺乏國際品牌行銷之優勢與國際旅遊觀光客認知。
- (E) 飯店在產品特色與差異化面臨老化。

### C. 未來發展之不利因素其因應對策

- (A) 評估規劃十年以上的設備汰舊換新與創造消費者的體驗與旅程的記憶點。
- (B) 持續建立本公司服務文化及待客理念，以「舒適優雅，用心款待」的標語理念提供“在地化精緻貼心服務”增加客人回流比率。
- (C) 持續於台中港區、鄰近工業區及商業區推廣，舉辦在地與深度文化觀光旅遊及優惠計劃套裝吸引國內外旅客訂房。
- (D) 善用線上訂房系統及各種線上訂房旅行社，提供即時更利的訂房服務，增加潛在客房。
- (E) 更彈性規劃客房專案及與國內外知名旅遊部落客建立合作關係與口碑，提升公司住房率。
- (F) 與信用卡公司合作，推出卡友優惠方案，增加餐廳及住客客源，提升本公司客房及餐飲收入。
- (G) 持續推動永續發展目標在相關設備與供應商上及遵行公司節能減碳政策，符合環保並節省成本。
- (H) 更多的異業及協會互相合作推廣專屬的旅遊套裝行程。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 事務機器耗材營運部門

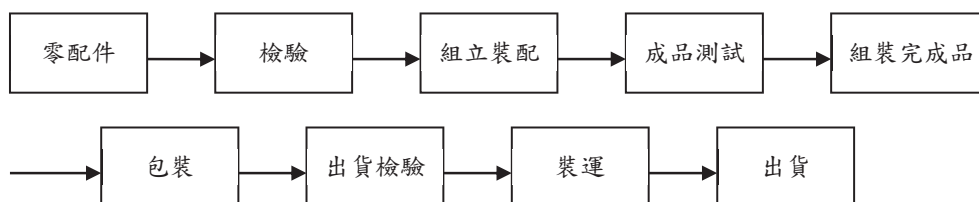
#### (1) 主要產品用途

- A. 彩色影印機卡匣、彩色印表機卡匣、黑白影印機卡匣、黑白印表機卡匣：  
供世界知名碳粉工廠填充碳粉成「碳粉卡匣完成品」後可直接使用於各種影印機、傳真機或列表機內。
- B. 感光鼓之精密齒輪：  
供世界知名 OPC 感光鼓製造廠組裝於 OPC 感光鼓後，可做為各種影印機、印表機或傳真機之影像成形機構。

C. 其他：

影印機、印表機、傳真機可回收耗材部分的提供。

(2) 產製過程



2. 其他部門-觀光旅館營運部門

主要產品經營方式係以客房出租、供應餐飲並提供會議室及健身房、SPA 等相關設施，無一不以客人之最大滿意為宗旨。

(三) 主要原料之供應狀況

1. 事務機器耗材營運部門

公司所生產產品之主要為碳粉匣主體及配件，產品主要原物料為塑膠原料、包裝材料、顯像元件、晶片、碳粉及泡棉。在原物料採購金額上，113 年度較 112 年度約增加 28.65%之購料金額。在用料比率上，其中向國內採購約佔 58.63%以上，不論自國內採購或由國外進口，貨源供應狀況皆相當穩定。

2. 其他部門-觀光旅館營運部門

本公司主要係經營客房出租及餐飲服務，其主要原料為顧客用品及生鮮食料等，此等備品及食材可替代品繁多，供應市場並非寡佔或獨佔市場，故材料供應情況穩定。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶及其進(銷)貨金額與比例

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商及進貨金額與比例

112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
名稱	金額 (仟元)	占全年 度進貨 淨額比 率 [%]	與發 行人之 關係	名稱	金額 (仟元)	占全年 度進貨 淨額比 率 [%]	與發 行人之 關係	名稱	金額 (仟元)	占當 年度 截至 前一 季止 進貨 淨額 比率 [%]	與發 行人之 關係
供應商 A	289,876	12.36	無	供應商 A	479,712	15.95	無	供應商 A	82,619	12.50	無
供應商 B	277,406	11.83	無	供應商 B	316,603	10.53	無	供應商 B	79,741	12.06	無
供應商 C	270,321	11.53	無	供應商 C	313,255	10.42	無	-	-	-	-
其他	1,506,818	64.28	-	其他	1,897,841	63.10	-	其他	498,678	75.44	-
合計	2,344,421	100.00		合計	3,007,411	100.00		合計	661,038	100.00	

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶及銷貨金額與比例

112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
名稱	金額 (仟元)	占全年 銷貨 淨額比 率 [%]	與發 行人 之關 係	名稱	金額 (仟元)	占全年 銷貨 淨額比 率 [%]	與發 行人 之關 係	名稱	金額 (仟元)	占當年度 截至前一 季止銷貨 淨額比率 [%]	與發 行人 之關 係
	-	-	無		-	-	無		-	-	無
	-	-	無		-	-	無		-	-	無
其 他	5,314,527	100.00		其 他	5,510,033	100.00		其 他	1,354,299	100.00	
合 計	5,314,527	100.00		合 計	5,510,033	100.00		合 計	1,354,299	100.00	

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 5 月 9 日止
員 工 人 數	直接	326	368	366
	間接	607	653	645
	合計	933	1,021	1,011
平均年齡		41.60	41.20	41.71
平均服務年資		10.77	10.34	10.43
學 歷 分 佈 比 率 (%)	博士	0.43	0.40	0.40
	碩士	9.11	9.01	9.07
	大專	39.82	39.25	37.70
	高中	37.94	39.29	39.65
	高中以下	12.70	12.05	13.18

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。
- (二)未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實)：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施、進修、訓練

本公司各項福利之擬訂及推展主要為維護員工之福利及建立健全之組織。並藉由員工組成之職工福利委員會組織之運作，使同仁更樂於參與實際活動規劃與執行。除職工福利委員會之組織運作外，另有相關福利如下：

- (1)每月依生產及營運情形發放獎金。
- (2)員工到職後，即為其加入勞健保。
- (3)公司提供免費宿舍，供遠途同仁住宿。
- (4)公司提供免費午餐於餐廳內用餐，對加班員工亦提供晚餐或用餐津貼。

- (5)每年年終舉辦尾牙餐會。
- (6)公司鼓勵員工進修，並不定期安排廠內、外教育訓練。
- (7)每年定期舉辦身體健康檢查。

## 2. 退休制度及其實施情形

- (1)員工有下列情形之一者，得自請退休：
  - A. 工作十五年以上，年滿五十五歲者。
  - B. 工作二十五年以上者。
  - C. 工作十年以上年滿六十歲者。
- (2)員工非有下列情形之一者，本公司不得強制退休：
  - A. 年滿六十五歲者。
  - B. 心智喪失或身體殘廢不堪勝任工作者，得由其服務單位主管呈請董事長核准予以命令退休。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險性、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整，但不得少於 55 歲。

前項第二款所稱心智喪失或身體殘廢者，以勞工保險第一級至第十等級之殘廢為標準。

### (3)勞工退休金之給與標準如下

- A. 適用勞動基準法前之工作年資，其退休金給與標準，依其當時應適用之法令規定計算；當時無法令可資適用者，依各該事業單位自訂之規定或勞雇雙方之協商計算之。
- B. 適用勞動基準法後之工作年資，每滿 1 年給與 2 個基數，但超過 15 年之工作年資（30 個基數），每滿 1 年，給與 1 個基數，最高總數以 45 個基數為限。未滿半年者，以半年計；滿半年者以 1 年計。依第 5 條第 2 款規定命令退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，則依前款規定，再加給 20%。退休金基數之標準，係指核准退休時 1 個月平均工資。
- C. 適用勞工退休金條例退休規定之員工，本公司按月提繳每月工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。
- D. 退休基金
  - (A)本公司自七十六年七月開始設立勞工退休準備金監督委員會，並依法提撥退休基金。
  - (B)本公司自民國八十九年度起延請精算師計算退休金，並依金管會規定入帳。
- E. 九十四年七月一日以後到職員工，依勞工退休金條例辦理。

### (4)實施情形如下

本公司針對 94 年 6 月 30 日(含)前到職員工，依其意願選擇，舊制退休金者由公司按月提撥退休準備金，即按每位具舊制退休金年資者至少 2%月薪資到勞工退休準備金專戶，以保障員工權益；94 年 7 月 1 日起到職員工，則依照政府法令規定公司按月提繳不低於其每月工資 6%勞工退休金，提存至個人退休金專戶中。本公司 113 年已完成退休金足額提撥，目前有 298 位(58.89%)員工適用舊制勞退制度；另有 208 位(41.11%)員工適用新制勞退制度，共計提撥新台幣 15,248,257 元（新制：12,951,109 元+舊制：2,297,148 元）。

## 3. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司之各項規定皆以法律規定為遵循準則，勞資關係和諧，且員工平時在工作上有任何意見均得主動呈報主管，亦得透過電話、信函或電子郵件反應，維持勞資雙方良好之互動，且每季召開一次勞資會議，就公司概況與促進勞資和諧等事項進行溝通與協調。

- (二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：  
重視員工各項福利，勞資關係和諧，最近二年度及截至年報刊印日並未發生重大勞資糾紛，故無相關損失之虞。

## 六、資通安全管理

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

### 1. 資訊安全風險管理架構

本公司依政府相關單位法令之規定進行，配置資安專責主管及至少1名資安專責人員及適當設備以進行資訊安全制度之規劃、監控及執行資訊安全管理作業。資訊系統使用權限、網路及伺服器之資訊安全風險管控作業，由資訊部負責執行規劃、協調與執行資訊安全措施，並依資通安全計畫逐年推動資訊安全管理與解決方案，並向資安專責主管呈報。內部稽核單位據以執行審查，確保資安政策被落實執行。

### 2. 資通安全政策及具體管理方案

- (1) 本公司所有人員負有維持資訊安全之責任，且應遵守公司相關之資訊安全管理規範。
- (2) 訂定資訊安全管理制度內部稽核計畫，定期檢視資訊安全管理制度範圍內所有人員及設備使用情形，依稽核報告擬訂及執行矯正預防措施。
- (3) 資安權責單位依政府資通安全管理政策、政府法令、技術及公司業務等之最新發展現況，適時調整建立推動事宜。
- (4) 明確規範資訊與網路系統之使用權限，防止未經授權之存取動作。
- (5) 建立系統主機及網路使用之管理機制，以統籌分配、運用資源。
- (6) 新系統及設備建置上線前，須將風險、安全因素納入考量，防範危害資訊安全之情況發生。
- (7) 建立資訊機房實體及環境安全防護措施，並定期施以相關維護及保養。
- (8) 訂定營運持續管理備援/備份還原之演練，確保公司業務持續運作。
- (9) 定期實施資訊安全教育訓練，宣導資訊安全政策及相關實施規定。
- (10) 委外廠商在執行本公司委外業務時若有複委託之需求，應評估複委託業務相關之資安風險。並要求委外廠商依資訊安全相關規定對複委託廠商進行適當之監督與管理。
- (11) 對內部及外部專案管理的過程中，應明訂及陳述與專案相關之各項資訊安全要求，確保內部及外部專案資訊之機密性、完整性及可用性，降低機敏資訊(含個人資料)洩漏及違反法令之風險。

### 3. 投入資通安全管理之資源

本公司持續投入資源於資訊安全相關領域，資源投入事項包含完善治理面及技術面之基礎架構、強化資安防禦設備、情資監控分析、事件應變演練與教育訓練等，全面提升資訊安全能力。

- (二)113 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：無。

## 七、重要契約

截至目前為止本公司並無簽訂重要契約。

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

(一) 財務狀況比較分析表－合併

項目	年度	113 年	112 年	差異	
				金額	%
流動資產		3,688,155	3,534,048	154,107	4.36
不動產、廠房及設備		2,083,013	1,942,798	140,215	7.22
無形資產		1,594,237	1,591,282	2,955	0.19
其他資產		1,289,038	1,153,588	135,450	11.74
資產總額		8,654,443	8,221,716	432,727	5.26
流動負債		3,327,889	3,301,027	26,862	0.81
非流動負債		954,580	769,172	185,408	24.10
負債總額		4,282,469	4,070,199	212,270	5.22
歸屬於母公司業主之權益		4,371,974	4,151,517	220,457	5.31
股本		1,275,887	1,275,887	0	0.00
資本公積		1,213,799	1,213,799	0	0.00
保留盈餘		1,645,554	1,582,207	63,347	4.00
其他權益		236,734	79,624	157,110	197.31
權益總額		4,371,974	4,151,517	220,457	5.31
最近二年度各項財務比例變動原因說明如下(增減變動達 20%者)：					
1. 非流動負債增加：主要係因長期借款增加所致。					
2. 其他權益增加：主要係因投資國外營運機構財務報表換算產生之兌換差額變化。					

## 二、財務績效

### (一) 最近二年度營業收入、營業純益前及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年	112 年	增減變動	
				金額	變動比例%
營業收入淨額		5,510,033	5,314,527	195,506	3.68
營業成本		(3,219,873)	(3,103,844)	(116,029)	3.74
營業毛利		2,290,160	2,210,683	79,477	3.60
營業費用		(1,916,099)	(1,684,435)	(231,664)	13.75
營業淨利		374,061	526,248	(152,187)	(28.92)
營業外收入及支出		(16,180)	17,032	(33,212)	(195.00)
稅前淨利		357,881	543,280	(185,399)	(34.13)
所得稅費用		9,267	(110,048)	119,315	(108.42)
本期淨利		367,148	433,232	(66,084)	(15.25)
其他綜合損益總額(稅後淨額)		172,281	25,537	146,744	574.63
本期綜合損益總額		539,429	458,769	80,660	17.58

增減比例變動分析說明：(變動比率達 20%)

1. 營業淨利減少：主要係因 113 年新產品開發導致管銷費用增加。
2. 營業外收入及支出減少：主要係因 113 年匯率影響匯兌損失增加。
3. 稅前淨利減少：主要係因 113 年新產品開發導致管銷費用增加、匯率影響匯兌損失增加。
4. 所得稅利益：主要係因 113 年子公司認列虧損扣抵。
5. 本期淨利減少：主要係因 113 年新產品開發導致管銷費用增加、匯率影響匯兌損失增加。
6. 其他綜合損益總額減少：主要係因投資國外營運機構財務報表換算產生之兌換差額變化。

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：不適用

### 三、現金流量

#### (一)最近二年度流動性分析

項目	年度	113 年	112 年	增(減)比例(%)
	現金流量比率		15.57	25.14
現金流量允當比率		83.84	94.19	-10.99%
現金再投資比率		5.07	16.08	-68.47%

增減比例超過 20%之變動分析說明：

1. 現金流量比率減少：主要係因營運活動現金流入減少所致。
2. 現金再投資比率減少：主要係因營運活動現金流入減少，不動產廠房及設備與營運資金增加所致。

#### (二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年來自 投資活動淨 現金流量 (3)	預計全年來自 籌資活動淨 現金流量 (4)	預計現金剩餘 (不足)數 (1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足額之補救 措施或保持相當現金餘 額之輔助措施	
					投資計劃	融資計劃
133,043	(100,168)	7,781	21,381	62,037	—	—

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

#### 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

##### (一)最近年度

##### 1. 轉投資事業相關資訊：

投資公司 名稱	被投資公司 名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本公司認列 之投資損益	備註
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
上福全球科技 股份有限公司	久福興業股份 有限公司	台灣	不動產買賣、 土地開發業務 及觀光旅館	\$565,000	\$700,000	56,500,000 股		\$592,304	\$46,773	\$46,773	
上福全球科技 股份有限公司	GPI Co. (Samoa) Ltd.	薩摩亞	投資及控股	\$595,932 (USD20,000,000)	\$595,932 (USD20,000,000)	20,000,000 股		\$973,382	\$9,812	\$9,812	
上福全球科技 股份有限公司	GPIKT (BVI) CO., LTD	英屬維京群島	投資及控股	\$30 (USD1,000)	\$30 (USD1,000)	1,000 股		\$33	\$-	\$	
上福全球科技 股份有限公司	GPIKT DE, INC.	美國	投資及控股	\$2,858,666 (USD97,100,000)	\$2,858,666 (USD97,100,000)	971 股		\$3,191,346	\$37,237	\$53,390	註 1、 註 3
上福全球科技 股份有限公司	TJ Office Solution Co., Ltd.	柬埔寨	影印機租賃	\$9,648 (USD347,529)	\$9,648 (USD347,529)	1,000 股		\$3,568	\$(505)	\$(505)	
上福全球科技 股份有限公司	皇泰醫材股份 有限公司	台灣	醫療器材批發 及零售業	\$20,000	\$20,000	2,000,000 股		\$966	\$(124)	\$(124)	註 2
GPIKT DE, INC.	KATUN HOLDINGS LP	美國	投資及控股	\$2,831,108 (USD96,132,708)	\$2,831,108 (USD96,132,708)	211,621 股		\$2,929,776	\$85,801	已併子公司 處理	

註1：本期認列被投資公司之投資損益已包含該等公司認列其再轉投資公司之投資損益。

註2：本期認列被投資公司之投資損益係已包含該等公司因順逆流交易產生之投資損益。

註3：公開發行公司如設有國外控股公司且依當地法令規定以合併報表為主要財務報表者，有關國外被投資公司資訊之揭露，得僅揭露該控股公司之相關資訊。

##### (二)未來一年投資計劃：將視公司及轉投資事業之營運需求，安排投資計劃。

## 六、風險事項

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率：本公司之利率變動風險主要係來自於浮動利率借款及固定利率借款，然本公司財務結構尚屬健全，與往來之金融機構亦維持長久之合作關係，額度利率水準堪稱合理。113 年度利息收支淨額約佔稅前淨利的 3.66%，對公司損益影響不大，且公司於日常營運中仍會持續觀察市場利率走勢，以做必要之調度調整。
2. 匯率：本公司營業活動係以美金計價之外銷為主，故匯率之波動對本公司將相對產生影響，對於以外幣計價之進銷貨，藉由經常性進銷項目相互沖抵，使匯率變動產生某一程度之避險效果，在必要時，亦採取適當之避險工具，如預售遠期外匯等，以降低匯率波動對公司損益之影響。113 年度淨外幣兌換損失為約佔稅前淨利的 5.82%，對公司損益影響不大。由於新台幣匯率仍處於大幅波動區間，本公司將會持續評估適當的避險工具，來降低匯率變動的衝擊。
3. 通貨膨脹：本公司持續注意外在環境及條件之變動，彈性調整庫存並適當的調整產品售價，以避免通貨膨脹對公司原料成本及損益的影響。

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

1. 本公司目前並未從事高風險、高槓桿投資之行為。
2. 本公司辦理為他人背書保證時，均依本公司「背書保證處理辦法」之規定辦理，並經董事會決議同意後始得為之。目前背書保證對象為子公司，背書保證金額以不超過本公司淨值 100%為限。
3. 本公司辦理資金貸與他人時，均依本公司「資金貸與他人作業程序」之規定辦理，並經董事會決議同意後始得為之。目前資金貸與為子公司間，因集團資金配置所需，GPIKT DE, INC. 資金貸與 GPI Co. (Samoa) Ltd. 美金 10,000,000 元整。本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間，從事資金貸與，貸與總金額以不超過本公司淨值 200%為限；而個別融資金額以不超過本公司淨值 100%為限。
4. 本公司從事衍生性商品交易均嚴守公司制定之「取得或處分資產處理程序」，所有遠期外匯交易，主要在規避持有之應收帳款外幣帳款之匯兌風險，不作其他非必要投資之用。

### (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

114 年度預計開發 Kyocera、Canon、Ricoh、Sharp、Konica Minolta Toshiba 系列之黑色、彩色碳粉匣和感光滾筒組，Kyocera 仍然是今年的主力產品，陸續推出新的機種跨黑色與彩色機種，原廠卡匣部分產品與原廠齒輪今年都是沿用上一代設計，不須投入開發模具、即可投入生產，這部分可以省下模具的開發費用。環保節能減碳趨勢下，今年持續在一次性包材環保設計與再生環保塑膠材料上將其應用在新產品上，另外回收再利用原廠空匣部分，除了 Canon 品項，也考量其他品牌，以擴充產品線，晶片部分持續與合作夥伴投入高難度晶片的研發，持續增強公司競爭力，以期提供使用者，環保節能、品質穩定、價格合理的產品；預計投入之研發費用為 164,694 仟元。

### (四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

針對政府政策及主管機關之相關法令，本公司業已配合辦理，目前對財務業務尚無重大影響。

### (五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司致力於新產品及技術之取得及研發，除不定期與國內外研究單位策略合作外，開發部亦隨時掌握市場相關之科技、專利等之脈動。本公司已訂定資訊管理辦法

，以落實內控制度與維護資訊安全政策，資訊部門執行作業依本公司規定程序能落實執行，確保資料完成性與安全性。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無重大科技改變或產業變化，致對財務業務有重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司多年來致力維持企業形象，並遵守法令規定。截至目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：截至年報刊印日止本公司並無任何併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：113 年第二季本公司新建營運總部正式啟用，持續著重在集團垂直整合全球採購、開發、生產及物流等相關單位，將更精進管理以保持企業內部對外部市場的高應變力，提高管理效率，精簡相關費用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施。

1. 進貨：113 年度最大進貨廠商約佔進貨總額 15.95%，所以並無進貨集中之風險。

2. 銷貨：113 年度並無對單一客戶之銷貨收入佔銷貨淨額 10% 以上之客戶，所以並無銷貨集中之風險。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

**七、其他重要事項：無**

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

本公司民國一一三年度關係企業合併營業報告書，請參閱臺灣證券交易所公開資訊觀測站之關係企業三書表專區 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，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。

上福全球科技股份有限公司



董事長：王瑞宏

