

股票代號:9934

年報查詢網址:

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q5
<https://tw.globeunion.com/investors/shareholders/>



成霖企業股份有限公司
Globe Union Industrial Corp.

113 年度年報

中華民國 114 年 3 月 25 日刊印

一、本公司發言人及代理發言人

發 言 人 姓 名：林谷峰

職 稱：集團財務長

聯 絡 電 話：(04)2534-9676

電子郵件信箱：IR@globeunion.com

代理發言人姓名：陳映帆

職 稱：會計二部資深經理

聯 絡 電 話：(04)2534-9676

電子郵件信箱：IR@globeunion.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

公 司 地 址：42760 臺中市潭子區建國路 22 號

聯 絡 電 話：(04)2534-9676（代表號）

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部

地 址：10044 臺北市博愛路 17 號 3 樓

聯 絡 電 話：(02)2381-6288

網 址：<http://securities.sinopac.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

會計師姓名：涂清淵會計師、羅文振會計師

地 址：40756 臺中市西屯區市政北七路 186 號 26 樓

網 址：http://www.ey.com/tw/zh_tw

聯 絡 電 話：(04)2259-8999

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://tw.globeunion.com/>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	7
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管 資料.....	7
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	21
三、公司治理運作情形	31
四、簽證會計師公費資訊	86
五、更換會計師資訊	86
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	86
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例 超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	87
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.....	88
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業 對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	88
參、募資情形	89
一、資本及股份	89
二、公司債辦理情形	92
三、特別股辦理情形	92
四、海外存託憑證辦理情形	92
五、員工認股憑證辦理情形及限制員工權利新股辦理情形	93
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	97
七、資金運用計畫執行情形	97

肆、營運概況	98
一、業務內容	98
二、市場及產銷概況	104
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.....	111
四、環保支出資訊	111
五、勞資關係	111
六、資通安全管理	114
七、重要契約	116
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	117
一、財務狀況	117
二、財務績效	118
三、現金流量	119
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	120
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....	120
六、風險事項分析評估	120
七、其他重要事項	125
陸、特別記載事項	126
一、關係企業相關資料	126
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	134
三、其他必要補充說明事項	134
四、最近年度及截至年報刊印日止，如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	134

壹、致股東報告書

各位股東女士 先生：

113 年對於成霖集團而言，是充滿挑戰與機遇的一年。在全球經濟變數增加、供應鏈調整與市場需求變化的環境下，集團在董事長今年 1 月 1 日正式接任總經理一職後，開始帶領集團進行轉型，同時依然秉持穩健經營的策略，並持續深化核心競爭力，以確保長遠發展的穩固基礎。

營運成果與財務表現

本年度，集團持續推動業務優化與成本管控，並透過市場拓展及產品創新，提升整體營運績效。雖然面臨嚴峻挑戰，但在各部門的共同努力下，我們繳出了本業獲利較上年度大幅成長 76% 的成績，整體財務結構亦維持良好，為股東創造穩定的價值。

市場與策略發展

面對國際市場的不確定性，集團將先確保營運的穩健，強化全球供應鏈管理，並拓展新興市場的布局。同時，我們加大對產品研發的投資，提升品牌競爭力，以迎合市場趨勢並擴大市場占有率。

企業永續與社會責任

成霖集團深知企業社會責任的重要性，因此我們在永續發展、環境保護及公司治理方面，持續投入資源，推動減碳計畫、提升生產效率，並積極參與社會公益活動，以實現企業永續經營的目標。

未來展望

展望 114 年，我們將繼續專注於核心業務發展，推動數位轉型，提高經營效率，並加強與全球合作夥伴的聯繫，擴大市場機會。此外，我們也將持續關注全球經濟動態，靈活應對市場變化，以確保集團的穩定成長。

最後，我們要感謝所有股東、董事會成員、全體員工及合作夥伴在過去一年中的支持與努力。未來，我們將持續秉持「穩健經營、創新發展」的理念，為集團及所有股東創造更大價值。

茲就本公司 113 年度營業結果，114 年營運計畫，未來發展策略等分述如下：

一、民國 113 年度營業結果

(一)、合併營業結果：

營業計畫實施結果：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	最近年度財務資料	
	113 年	112 年
營業收入	18,161,444	18,313,929
營業毛利	6,176,485	5,619,846
營業利益	583,353	331,056
營業外收入及支出	54,486	480,894
稅前淨利	637,839	811,950
繼續營業單位本期淨利	470,013	605,101
淨利歸屬母公司業主	470,013	605,101
基本每股盈餘(元)(稅後)	1.15	1.52

(二)、民國 113 年預算執行情形：本公司 113 年並未公開財務預測。

(三)、財務收支及獲利能力分析：合併報表財務資訊

單位：新台幣仟元

項目		民國 113 年度
財務收支	營業收入	18,161,444
	營業毛利	6,176,485
	淨利歸屬母公司業主	470,013
獲利能力	資產報酬率(%)	4.03%
	股東權益報酬率(%)	7.66%
	純益率(%)	2.59%
	每股盈餘(元)	1.15

財務收支分析：本年度雖營業收入較去年下降，但毛利率改善使得營業毛利增加\$556,639 仟元，營業費用增加\$304,342 仟元，營業外收入及支出減少\$426,408 仟元，所得稅費用減少\$39,023 仟元，導致淨利歸屬母公司業主較 112 年減少\$135,088 仟元。

獲利能力分析：本年度因營業費用增加及營業外收入減少，使得獲利能力下降，在資產報酬率、股東權益報酬率、純益率及每股盈餘均較 112 年下降。

(四)、研究發展狀況：

年度進展與具體成果：

在自有品牌龍頭產品線的發展方面，GERBER 擴展了 Viper、Vaughn、Tribune 和 Kinzie 產品線，這些新系列在功能性與顏色選擇上進行了升級，為消費者提供更智能化的選擇。

LENZ 則引領市場進入新時代，推出了 VC 系列產品，並藉由嶄新的包裝設計將馬桶安裝功能整合其中，提供一體化的銅器與瓷器組合” Perfect Fit” 選擇，讓產品線更加多元化。

此外，113 年我們在產品設計領域取得了突破，榮獲兩項具有創新價值的紅點設計獎，分別是歐洲市場的 Aqua 智能淋浴龍頭與北美市場的 Artificer 分離式智能盆用龍頭，這些獎項展示了我們在設計與功能上的卓越成就。

113 年我們的重點是實現各項研發目標，具體方向包括：

便利安裝：

- ReadySet™ 馬桶專利技術深耕，將概念發展出完整產品線，適用於 GERBER 所有馬桶安裝，分別是 a. 大包馬桶的小孔安裝 b. 大包馬桶傳統大孔安裝改良以及 c. 已上市的管道外露式的馬桶安裝，此一系列設計在市場測試中數據，顯著縮短安裝時間和提高客戶滿意度。
- ReadySet™ 同時也發展出馬桶座便蓋的快拆與快裝。
- 龍頭上裝技術第三代開發，滿足更深的安裝台面深度，同時適應更小的安裝孔徑，適應於廚用龍頭、盆用龍頭。
- 對於龍頭檯面下的快速安裝(Fast Mount)，也做一系列拓展產品線的發展，包括 4 吋雙把手盆用龍頭、單孔單螺桿盆用龍頭、分離式盆用龍頭、以及廚用檯面下快速安裝的第二代，提供更優化的鎖固設計。

流道技術：

- 馬桶流道噪音改善(QC 2.0)與外部專家合作利用模擬技術達成陶瓷噪音改善專案中的技術突破，成功設計出更低噪音的流道結構。
- 開發出高壓注漿預埋結構製程的半包式(Semi-conseal)馬桶結構。
- 導入節能省水概念，更新歐洲產品平台，新增冷水啟動龍頭。

安心品質：

- 應用不鏽鋼材質於四吋雙把手內本體，並已取得專利。
- 研究與試驗各主流標竿品牌的品質性能指標，提供更新 GERBER 的產品品質標準與市場對齊。

效能優化：

- 表面處理技術上開發出抗指紋(Anti-finger print)與減低水噴濺(Spot resistance)的雙效塗層技術，應用於集團色彩資料庫的多數顏色上，其中香檳色 CG 已被歐美客戶採用。
- 同時也研發出撥水技術塗層，致力於提供終端消費者更便利的方案，透過擦拭就能輕鬆保持龍頭光亮如新。

二、民國 114 年度營業計畫、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司的營業計畫與發展策略旨在提升企業競爭力、重建同心協力的企業文化，達到持續成長獲利的目標。提升競爭力與企業文化、優化管理流程與製造成本、開拓市場與客戶、提升產品與服務品質，為我們帶來更高的經濟效益，實現可持續的發展與長期盈利。

(一)、經營方針：秉持公司精神「誠信作為、勇於嘗試、持續改進、贏於協作」

，致力於提供讓人感到安心、自在且值得信任的衛浴產品及服務，進而達到持續成長獲利的目標。

(二)、重要產銷政策

1. 提供客戶一站式服務，充分運用集團在陶瓷與水五金的製造優勢，結合多元銷售模式及通路，提升與深化客戶對產品與集團品牌的黏著度。
2. 強化品牌辨識度與影響力，累積品牌效益，培養顧客忠誠度，為品牌的長遠發展奠定堅實基礎。
3. 持續優化製造流程，提升並強化集團陶瓷與水五金產品的生產技術及管理模式，建立標準化生產管理系統，為未來產能擴展及品質穩定提供有力支撐。
4. 因應關稅與地緣政治壓力，積極布局與策略夥伴合作生產，優化採購、製造與生產調配，以降低成本並提升效率。結合夥伴技術與自有研發能力，靈活調整產品組合，開發高品質、高附加價值產品。我們建立嚴格的供應商管理與監控機制，確保品質穩定，並透過資源共享與技術整合，提升製造效能。此合作強化市場競爭力與企業價值，奠定可持續發展基礎。

(三)、主要營業計畫及未來發展策略

1. 北美市場：發展品牌力，開發多元通路

成霖集團以提升品牌價值為核心發展策略，依託自身在衛生陶瓷與水五金領域的製造實力，加上集團自有品牌 GERBER 在北美市場 90 年的深厚基礎，推動「陶瓷帶動成長、龍頭創造差異」的銷售策略。透過提供高品質、高性價比，簡易安裝及順暢的訂購流程，強化客戶與產品的互動體驗，進一步鞏固市場優勢與品牌定位。

GERBER 在批發通路，擁有穩定的市場占有率，自 112 年起調整區域經銷商布局及產品組合，並從 113 年起擴展銷售據點，打入全國性批發客戶。

除了鞏固批發通路，GERBER 將於 114 年正式進入零售市場，不僅有助於提升營收與產能利用率，並透過提升品牌知名度，加強與消費者的連結，增強品牌價值與市場競爭力。

同時，我們持續強化電商平台布局，除了積極拓展產品線，同時優化後勤物流支援能力，以提升市場競爭力，確保在變化迅速的市場環境中保持領先。

2. 歐洲市場：開拓產品組合之廣度，深耕客群與市場。

烏俄戰爭引發的通膨影響市場需求復甦，在此挑戰下，我們持續靈活運用 LENZ 品牌與代工貼牌(OEM/ODM)的雙軌策略，積極拓展線下通路與電商平台，提高市場覆蓋率與競爭力。同時，我們擴大 LENZ 的產品線，新增陶瓷等產品，豐富產品選擇，拓展業務版圖，強化品牌競爭優勢，並持續深耕現有市場與客戶，提升市場滲透率與品牌影響力。

3. PJH：業務穩健成長，強化物流布局

PJH 始終致力於為客戶提供「首選」(First Choice)服務，在英國的廚衛物流業務持續穩健成長。PJH 於 113 年榮獲 KBBFocus 年度最佳經

銷商獎，充分展現我們對客戶的承諾。為進一步強化營運效能，PJH 計劃於 114 年第一季遷入 Wolverhampton 的全新物流中心，該中心占地 200,000 平方英尺，並獲得”BREEAM Excellent”綠色建築標準認證。此次擴建將大幅提升 PJH 倉儲與營運效率，優化供應鏈管理，並符合成霖集團永續發展目標。同時，這項升級也將進一步強化 PJH 的市場競爭力，支撐未來業務擴展。

4. 精實製造：提升供應鏈韌性，全球布局

- (1)水五金製造:東莞成霖安博廠於 113 年底完成與策略性供應商的生產整合，同時將部分產能開始轉移至泰國夥伴，並強化在美國 Laredo, TX 組裝廠的組裝能力，以降低地緣政治風險並確保客戶供應選擇。

我們積極推動「中國+1」生產布局，整合供應鏈資源，提升生產效率與品質，確保產品競爭力。透過分散生產據點與優化產能調配，提高市場應變能力，確保穩定供貨，同時降低貿易與地緣政治風險。

- (2)山東美林(陶瓷廠):專注於工藝研究與生產技術創新，全力支持集團品牌發展。同時，持續優化營運成本，並積極響應中國減碳政策，推動減碳與製造升級，朝著領先業界的永續發展目標穩步邁進。

墨西哥(陶瓷廠):透過強化生產管理紀律、人員技術提升、供應鏈優化與加強重要原材料製程管控，確保生產穩定性與產出良率。114 年重點將聚焦精進生產管理與降本增效，進一步提升市場競爭力。集團將持續深化全球生產與供應鏈布局，整合運營與品質管理體系，強化製造實力，確保長遠競爭優勢。

5. 人才永續與技術創新，驅動未來

員工是公司最寶貴的資產，也是成長的關鍵動力。自 112 年起，我們積極推動人才發展與企業文化重塑，透過強化培訓、識別與培育高潛力人才，提升團隊穩定性與深度。我們致力於打造多元共融、創新進取的環境，促進跨部門合作，鼓勵員工持續學習與成長，使人才成為企業永續發展的核心動能。

同時，我們將重塑台灣成為集團核心營運樞紐與技術開發中心，在研發、設計、供應鏈、市場策略與數據分析等領域發揮關鍵作用，並整合全球資源推動策略目標達成。我們積極布局專利，確保企業長遠發展，並提供員工跨區域與國際化發展機會，讓人才與企業共同成長，共創永續未來。

(四)、預期銷售數量及其依據：

本公司之預期銷售數量係根據產業環境趨勢與全球市場供需狀況，並結合自有產能規劃與業務發展策略，綜合評估後制定。由於本公司產品線廣泛，且各類產品計量單位不盡相同，因此不單列具體預期銷售數量。預計各事業體之銷售占比為：品牌產品 40%、貼牌產品 20%、PJH 業務 40%。

(五)、受到外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司始終關注全球市場變化、法規趨勢與及環保要求，並秉持永續發展的核心精神與願景：「成為值得信賴的夥伴、令人為傲的企業、永續經營的標竿」，為此，我們將重點聚焦於以下四大核心方向，持續優化經營

策略，提升企業競爭力，並創造更長遠的價值：

1. 落實環境保護，邁向綠色營運
精準監控能源使用狀況，推動節能減碳。
汰換高耗能設備，降低環境負擔。
擴大綠能應用，積極推動太陽能發電，落實低碳轉型。
強化廢棄物管理，推動資源循環，落實零浪費目標。
優化水資源回收與再利用，提升環保效能。
2. 提供安心、自在的產品與服務
持續提升產品與服務品質、強化客戶體驗，提供更便捷的服務。
深化創新設計與技術研發，打造高附加價值產品，引領市場趨勢。
3. 深化人才永續發展
培育人才，打造多元專業成長機會，促進個人與企業共榮發展。
鼓勵創新思維，推動企業文化轉型，提升組織競爭力。
建立公平、多元、共融的友善職場，營造尊重與成長並重的工作環境。
4. 強化營運動能，提升企業競爭力
拓展全球市場版圖，優化供應鏈與營運效率。
強化精實管理，推動系統化營運化模式，提升企業穩定性與韌性。
堅守誠信正直的經營理念，對股東、客戶及員工負責，打造企業長遠發展的核心動力。

展望未來，我們秉持積極態度，持續精進，以創新與永續為驅動力，不斷提升競爭優勢，以既定的長期策略，在全球市場持續創造價值，迎向更高目標，締造新局，並確保企業永續發展的未來，期盼各位股東繼續給予我們支持與指教。

在此代表成霖企業感謝各位股東一直以來的支持。

謹祝 闔家平安

董事長：歐陽玄



敬上

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事、監察人：

董事資料(一)

114年3月25日(停止過戶日起日)
單位：股
流通在外普通股股數：411,016,962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事或監察人		備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	
董事長	中華民國	明霖投資(股)公司	-	113.5.30	113.5.30~116.5.29	95.6.15	37,974,032	9.27%	37,974,032	9.24%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：歐陽玄	男 40~49	113.5.30	113.5.30~116.5.29	108.2.20	0	0%	31,090,496	7.56%	0	0%	0	0%	美國西北大學整合行銷碩士 美國 Venture-G Inc. 創辦人及執行長 成霖企業股份有限公司董事、總經理	註 1	無	無	無

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			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董 事	中華民國	明霖投資(股)公司	-	113.5.30	113.5.30~116.5.29	95.6.15	37,974,032	9.27%	37,974,032	9.24%	0	0%	0	0%	無	無	無	無	無	無
	中華民國	代表人：林鴻光	男 60~69	113.5.30	113.5.30~116.5.29	111.1.7	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	紐約市立大學布魯克學院企管碩士 財團法人臺中市私立巨美社會福利慈善事業基金會董事 財團法人台北市安永文教基金會董事長 安永聯合會計師事務所所長、執業會計師	註 1	無	無	無	無
	中華民國	代表人：許大進	男 70~79	113.5.30	113.5.30~116.5.29	112.5.26	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	輔仁大學企管系學士 泰金投資控股股份有限公司董事、Royal Finishing Co., Ltd. 董事長	註 1	無	無	無	無
	中華民國	代表人：羅元隆	男 30~39	113.5.30	113.5.30~116.5.29	113.5.30	0	0%	221,160	0.05%	0	0%	0	0%	華盛頓大學物理博士 正新橡膠工業股份有限公司董事	註 1	無	無	無	無

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董事、監察人或關係人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
	美國	代表人： Todd Alex Talbot	男 60~69	113. 5. 30	113. 5. 30 ~116. 5. 29	113. 5. 30	0	0%	650,000	0.16%	0	0%	0	0%	成霖企業(股)公司總經理 President of FluidMaster Inc.、Partner of Mega Western Sales、CEO of OldCastle Glass Division of CRH、President of BrassCraft and Alsons Division of Masco Group. University of Nevada, BS of Business management	無	無	無	無	
獨立董事	中華民國	胡碧玲	女 50~59	113. 5. 30	113. 5. 30 ~116. 5. 29	113. 5. 30	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國孟菲斯大學(原孟菲斯州立大學)財務管理碩士 國立政治大學大經濟系 台新證券資本市場事業處業務協理 中信證券承銷部襄理 工商時報、自立早報財經採訪記者	註1	無	無	無	

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			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	沈千慈	女 40~49	113. 5. 30	113. 5. 30 ~116. 5. 29	113. 5. 30	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	克萊蒙研究大學彼得杜拉克管理學院MBA 和大工業(股)公司董事執行長	註 1	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	范文毅	男 50~59	113. 5. 30	113. 5. 30 ~116. 5. 29	110. 8. 2	0	0%	0	0%			0	0%	美國密西根州立大學廣告學碩士 不來梅(股)公司策略執行長、安絡福上海(股)公司董事長 總經理、中國安索帕集團首席策略整合長、上安安索帕有限公司董事總經理、台灣智威湯遜廣告公司副總經理	註 1	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	蕭宏宜	男 50~59	113. 5. 30	113. 5. 30 ~116. 5. 29	113. 5. 30	0	0%	0	0%			0	0%	東吳大學法律系法學博士 國立成功大學法律學研究所法學碩士 財團法人資訊工業策進會科技法律研究所所長 司法院國民法官官個資保護委員會委員 註 2	註 1	無	無	無	無

註 1：

目前兼任本公司及其他公司之職務	
姓名	成霖企業股份有限公司總經理及 Globe Union Industrial (BVI) Corp.、Globe Union (Bermuda) Ltd.、Globe Union Cayman Corp.、深圳成霖實業有限公司、深圳合順實業投資有限公司、山東美林衛浴有限公司、東莞成霖安博衛浴有限公司、Globe Union Group, Inc.、Danze, Inc.、Globe Union (Canada) Inc.、Gerber Plumbing Fixtures LLC、Globe Union Services, Inc.、GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V.、Globe Union (UK) Limited、Globe Union Germany GmbH & Co. KG、Globe Union Verwaltungen GmbH 等子公司的董事。
林鴻光	王道商業銀行(股)公司：獨立董事、審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員、公司治理暨提名委員會委員、永續發展委員會委員。喬山健康科技(股)公司：獨立董事、審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員。國合科技(股)公司監察人。強茂(股)公司的法人董事代表人。
許大進	泰金投資控股股份有限公司董事、Royal Finishing Co., Ltd. 董事長
羅元隆	正新橡膠工業股份有限公司董事
沈千慈	高和春貴慈善基金會執行長、和大工業(股)公司董事、高鋒工業(股)公司董事、光隆精密(開曼)(股)公司董事、橙的電子(股)公司獨立董事、坦德科技(股)公司獨立董事。
蕭宏宜	創新新零售(股)公司獨立董事、竟天生物科技(股)公司獨立董事、台灣資安鑄造股份有限公司董事、董事長、凱基金融控股股份有限公司法人董事代表。

姓名	董事、獨立董事兼任本公司功能性委員會情形	
	審計委員會	薪資報酬委員會
歐陽玄		公司治理與永續發展委員會召集人
羅元隆		委員
胡碧玲	召集人	
沈千慈	委員	委員
范文毅	委員	召集人
蕭宏宜	委員	委員

註 2：獨立董事蕭宏宜其他主要經歷：財團法人工研院技轉法律中心資深策略長、法務部檢察官評鑑委員會委員、東吳大學法學院專任教授。曾任東吳大學國際暨兩岸學術交流處國際長、中華電信股份有限公司董事、中國電器股份有限公司獨立董事、董事長。

法人股東之主要股東：

114年3月25日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
明霖投資股份有限公司	歐陽玄，持股比例 77.02%。 歐陽磊，持股比例 22.91%。

董事資料（二）

一、董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
歐陽玄	美國西北大學整合行銷碩士學位，並為美國 Venture-G Inc. 創辦人兼執行長，專長企業營運策略與管理，品牌行銷企劃，新創事業營運實務規劃與投資等。 歐陽玄先生兼備實務經驗，策略規劃，及管理執行能力，並曾擔任美國子公司 Gerber Plumbing Fixtures LLC 的行銷部經理，熟稔衛浴產業及集團營運與品牌銷售。在董事會以董事長之角色，對經營團隊與經理人做雙向溝通與領導決策，具備領導統御及經營管理全方面能力。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 為本公司前十大自然人股東，持股情形請參閱前述董事資料(一)。 2. 為持有本公司已發行股份 5% 以上之法人股東-明霖投資（股）公司之董事長。 3. 兼任本公司關係企業(持股 100%)董事及法人代表。 4. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
林鴻光	執業會計師，曾任安永聯合會計師事務所所長及安永 CSR 推行委員會成員，擁有超過 23 年的製造業及跨國企業審計及企業諮詢服務經驗。 林鴻光先生專精財務會計、法務、經營管理及公司治理等專業及豐富經驗，能對本公司董事會提出相關公司營運管理，財務運作方向，及強化監督公司治理規範之執行。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人及配偶未持有成霖企業股票。 2. 明霖投資（股）公司指派之法人董事代表人。 3. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	2

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
許大進	許大進先生擁有超過40年經營管理經驗，熟稔美歐衛浴產業且對國際商務及多元業務型態發展有獨到見解及策略。本公司將借重許先生在產業、國際市場及公司運營領導決策的實務經驗，強化公司韌性及核心競爭力以有效提高本公司之營運效能。 未有公司法第30條各款情事。	1. 本人及配偶未持有成霖企業股票。 2. 明霖投資（股）公司指定代表人當選董事。 3. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
羅元隆	現任正新橡膠工業(股)公司董事、正新橡膠工業(股)公司總經理室協理。 未有公司法第30條各款情事。	1. 本人持有成霖企業股票，持股情形請參閱前述董事資料(一)。 2. 明霖投資（股）公司指定代表人當選董事。 3. 其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0
Todd Alex Albot	University of Nevada, BS of Business Management CEO of Globe Union Industrial Corp. President of FluidMaster Inc. Partner of Mega Western Sales CEO of OldCastle Glass Division of CRH President of BrassCraft and Alsons Division of Masco Group 未有公司法第30條各款情事。	1. 本人持有成霖企業股票，持股情形請參閱前述董事資料(一)。 2. 明霖投資（股）公司指定代表人當選董事。 3. 其餘依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件核實，仍符合相關獨立性要求。	0

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
胡碧玲	專精企業財務會計分析專才，藉由其專長提升董事會對公司財務報表審計品質內控執行及財務分析運作；並擔任審計委員會主席之職，盡其監督及管理之責。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶未持有成霖企業股票。 2. 本人、本人之配偶、二親等內親屬並未擔任成霖企業或關係企業、或與成霖企業有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 3. 最近 2 年內並未提供成霖企業或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0
沈千慈	現任和大工業(股)公司董事執行長，專精於企業營運及創新領導能力。 未有公司法第 30 條各款情事。		2
范文毅	范文毅先生深具品牌行銷能力，並擁有企業經營管理，產業分析發展策略擬定之專長。范先生對本公司自有品牌 GERBER 的品牌營運策略提供深入見解及建議，並參與集團營運及策略發展制定。 未有違反公司法第 30 條各款情事。	1. 本人、配偶、未成年子女未持有成霖企業股票。 2. 本人、本人之配偶、二親等內親屬並未擔任成霖企業或關係企業、或與成霖企業有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。	0
蕭宏宜	蕭宏宜先生法學資歷、產學經歷豐富，熟悉國際兩岸法律事務，具備法務法遵、執行與策略規劃、風險管理、財務暨金融、公司治理、商業與市場行銷、資訊科技暨資安、國際經驗等產業經歷、專業能力暨實務經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	3. 最近 2 年內並未提供成霖企業或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	2

二、董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：

本公司於公司章程中明訂董事採行「候選人提名制度」，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。

本公司「公司治理實務守則」第三章強化董事會職能、第一節董事會結構中第 20 條(董事會整體應具備之能力)規範：

本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、「公司章程」之規定或股東會決議行使職權。

本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定7人以上之適當董事席次。

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，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。

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。

本公司現任董事會由9位董事組成(包含4位獨立董事，占比44.44%)。延攬不同世代及專業領域菁英而組成，董事成員具備產業、商務、經營及領導決策、財會等領域之相關經驗，董事具備跨產業領域多元互補能力對公司發展助益良多。

目前董事會成員中：1.獨立董事任期皆未逾三屆；2.自113年1月1日起為強化營運效率，由董事長歐陽玄先生兼任總經理，本屆董事兼任公司經理人人數為一人，比重為11.11%未逾董事席次三分之一；3.各董事國籍、年齡請參閱下表相關落實情形；4.女性董事2席，占比為22.22%，未達董事會席次三分之一，因產業傳統上以單一性別為主，缺乏性別多元的儲備人才，因此合適且具經驗的候選人較集中在單一性別。未來於董事選任明確納入性別多元考量，避免偏向單一性別。提升女性董事占董事會席次三分之一。

董事會成員之接班規劃：

本公司現任董事會成員，具備營運判斷、經營管理、產業知識、領導決策、危機處理與國際市場觀、財會相關專業、法律等能力。

董事會成員之提名與遴選採候選人提名制，評估各成員之學經歷，並遵守本公司「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，確保多元性且將獨立性納入整體考量；本公司董事之接班人選規劃，秉持多元化人才政策，以專業且多面向傑出能力為嚴謹考量，並規劃董事相關課程以因應不斷更新的法令(如:公司治理)及日新月異的國際市場競爭管理環境，以具備與時俱進的管理能力。經由公司管理階層針對營運方針進行工作報告，除使董事持續充實董事職能，也能更深度了解公司營運，保持其核心價值及專業優勢與能力。

相關落實情形：

✓指具有能力 ○指具有部分能力

董事姓名	兼任 本公司員工	獨立董事 任期		多元化核心項目						
		3 年 以下	3 年 至 6 年	經營 管理	領導 決策	產業 知識	營運 判斷	財務 會計	法律	危機處理與 國際市場觀
歐陽玄	是			✓	✓	✓	✓	○	○	✓
林鴻光	否			✓	✓	○	✓	✓	✓	✓
許大進	否			✓	✓	○	✓	○	○	✓
羅元隆	否			✓	✓	○	✓	○	○	✓
Todd Alex Talbot	否			✓	✓	✓	✓	○	○	✓
胡碧玲	否	✓		○	○	○	○	✓	✓	✓
沈千慈	否	✓		✓	✓	○	✓	○	○	✓
范文毅	否		✓	✓	✓	○	✓	○	○	✓
蕭宏宜	否	✓		○	○	○	○	○	✓	✓

各董事國籍、性別、年齡資訊，請參閱前述董事資料(一)

(二) 董事會獨立性：

1. 董事會結構

全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第 14 條之 2」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 4 席獨立董事，5 席非獨立董事，目前 1 席具員工/經理人身份之董事，全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

2. 董事會具獨立性

本公司董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立個體，獨立行使職權。4 席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會職權，審查公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師選（解）任及獨立性與財務報表允當編製。此外，依本公司「董事選舉辦法」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第 30 條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

公司亦建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含：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。每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。114 年 3 月 6 日向董事會報告 113 年度內部自評及外部評估結果，上述之相關評估結果於提報董事會後，亦揭露於本公司年報及本公司網站。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，在本公司年報、本公司網站或臺灣證券交易所公開資訊觀測站揭露相關訊息：

- (1) 董事會成員參與開會出席狀況
- (2) 董事會議案及決議
- (3) 董事持續進修情形
- (4) 董事成員持股變化（持股比率、股份轉讓及質權之設定等）情形

（請參閱臺灣證券交易所公開資訊觀測站，如

<https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/stapapl>

https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1 等）。

本公司股票代號：9934

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114年3月25日(停止過戶日起日) 單位：股

流通在外普通股股數 411,016,962 股

職 稱	國 籍	姓 名	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	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	歐陽玄	男	113.1.1	31,090,496	7.56%	0	0%	0	0%	美國西北大學整合行銷碩士 美國 Venture-G Inc. 創辦人及執 行長	與前述貳、一、(一)第 11 頁董事資料相同	無	無	無	請參閱 第 20 頁(三) 說明
事業群 總 經 理	中 華 民 國	洪欽男	男	112.6.1	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學 EMBA、清華大學化學工 程所 台灣丹尼斯克營養及生物科技有 限公司營養及生物科技事業部/全 球營運及供應鏈總監 台灣杜邦(股)公司營養及生物科 技事業部/全球營運及供應鏈總監	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	李俐慧	女	109.8.6	69,000	0.02%	0	0%	0	0%	Master of International Business, University of Strathclyde	註 1	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	金震輝	男	111.1.27	500,000	0.12%	2,718	0%	0	0%	台北工專 礦冶工程學系 大安鋁業(股)公司廠長、山仁鋁 業(股)公司主任、和成欣業(股) 公司課長、中國精密鑄(股)公 司精密壓鑄課課長	註 1	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	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	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	
副總經理	中 華 民 國	林谷峰	男	113.5.13	0	0%	0	0%	0	0%	台北大學會計所碩士 鴻海精密工業(股)公司資深處長 長榮海運(股)公司英國公司財務 長 長榮海運(股)公司會計長	無	無	無	無	無
副總經理	中 華 民 國	張大英	男	113.8.7	100,000	0.02%	0	0%	0	0%	深圳成霖實業有限公司產品工程 支援本部協理 成霖企業股份有限公司研發部經 理	註 1	無	無	無	無
營運長	美 國	CHONG KHENG LIM	男	113.7.15	0	0%	0	0%	0	0%	MBA, DePaul Driehaus College of Business BS, Mechanical Engineering, Lowa State University ConTech Lighting, Director of Supply Chain Apple, Global Supply Manager ACCO Brands, Project Manager MacLean-Fogg Company, Pacific Rim Sourcing Manager Rockford Powertrain Inc., Product Engineer	註 1	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	李俊宏	男	108.10.25	10,000	0%	0	0%	0	0%	燦坤設計部經理 雲林科技大學 設計碩士	無	無	無	無	無
協理	中 華 民 國	張明豐	男	111.1.27	12,000	0%	4,141	0%	0	0%	玉山銀行辦事員 勤業會計師事務所審計員 東海大學會計系	註 1	無	無	無	無

職 稱	國 籍	姓 名	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	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	
協理	中 華 民 國	林佳怡	女	112.7.1	0	0%	0	0%	0	0%	本公司全球行銷服務處協理、商務長辦公室經理、經管/執行秘書 /國貿專員 Monash University/國貿系	無	無	無	無	無

註 1：

目前兼任其他公司之職務	
姓名	Globe Union Industrial (BVI) Corp.、Globe Union (Bermuda) Ltd.、Globe Union Cayman Corp.、Globe Union (UK) Limited、Globe Union Germany GmbH & Co.KG、Globe Union Verwaltungs GmbH、裴捷商務諮詢(上海)有限公司等子公司的董事
李俐慧	事；山東美林衛浴有限公司、東莞成霖安博衛浴有限公司等子公司的監事。
金震輝	山東美林衛浴有限公司、裴捷商務諮詢(上海)有限公司等子公司的董事。
張大英	深圳成霖實業有限公司、山東美林衛浴有限公司、深圳合順實業投資有限公司等子公司的監事。
CHONG KHENG LIM	Globe Union (Canada) Inc.、Gerber Plumbing Fixtures LLC、GU Plumbing de Mexico, S. A. de C. V.. 等子公司的董事。
張明豐	Globe Union Germany GmbH & Co.KG、Globe Union Verwaltungs GmbH、裴捷商務諮詢(上海)有限公司等子公司的董事。

(三) 董事長與總經理為同一人之原因、合理性、必要性及因應措施：董事會評估公司業務發展及行業特性，判斷董事長兼任總經理屬合理且必要。公司治理層面因應措施：現任董事會9席，其中獨立董事4席；過半數董事未兼任員工或經理人。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

(1) 董事(含獨立董事)之酬金

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣 仟元

職 稱	姓 名	董 事 酬 金								A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之比例(%) (註 6)		
		報酬(A) (註 1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註 2)		業務執行費用(D) (註 3)				
		本公司	財務報告內 所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 7)	
董 事	明霖投資(股)公司 代表人：											
	歐陽玄	3,000	3,000	0	0	713	713	0	0	3,713 0.79%	3,713 0.79%	
	林鴻光	500	500	0	0	357	357	240	240	1,097 0.23%	1,097 0.23%	
	Andrew Yates	208	208	0	0	149	149	90	90	447 0.10%	447 0.10%	
	陳愛欣	208	208	0	0	149	149	150	150	507 0.11%	507 0.11%	
	許大進	563	563	0	0	357	357	240	240	1,160 0.25%	1,160 0.25%	
	羅元隆	292	292	0	0	208	208	150	150	650 0.14%	650 0.14%	
	Todd Alex Talbot	292	292	0	0	208	208	120	120	620 0.13%	620 0.13%	
	黃欽杉	333	333	0	0	149	149	150	150	632 0.13%	632 0.13%	
	許永聲	333	333	0	0	149	149	150	150	632 0.13%	632 0.13%	
獨立 董事												

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(%) (註6)	
		報酬(A) (註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用(D) (註3)			
		本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註7)		
獨立董事	胡碧玲	379	379	0	0	208	208	150	150	737 0.16%	737 0.16%
	沈千慈	454	454	0	0	208	208	180	180	842 0.18%	842 0.18%
	范文毅	788	788	0	0	357	357	270	270	1,415 0.30%	1,415 0.30%
	蕭宏宜	454	454	0	0	208	208	150	150	812 0.17%	812 0.17%

說明：113/5/30 股東會改選董事

改選就任：羅元隆、Todd Alex Talbot、胡碧玲、沈千慈、蕭宏宜。

改選解任：陳愛欣、Andrew Yates、黃欽杉、許永聲。

職 稱	姓 名	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(%) (註 6)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		薪資、獎金及特支費等 (E) (註 4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 5)						
		本公司	財務報告內 所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 7)	本公司		財務報告內 所有公司 (註 7)				
						現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董 事	明霖投資(股)公司 代表人：											
	歐陽玄	1,934	2,064	0	0	264	0	264	0	5,911 1.26%	6,041 1.29%	0
	林鴻光	0	0	0	0	0	0	0	0	1,097 0.23%	1,097 0.23%	0
	Andrew Yates	0	0	0	0	0	0	0	0	447 0.10%	447 0.10%	0
	陳雯欣	0	0	0	0	0	0	0	0	507 0.11%	507 0.11%	0
	許大進	0	0	0	0	0	0	0	0	1,160 0.25%	1,160 0.25%	0
	羅元隆	0	0	0	0	0	0	0	0	650 0.14%	650 0.14%	0
	Todd Alex Talbot	0	0	0	0	0	0	0	0	620 0.13%	620 0.13%	0
獨立 董事	黃欽杉	0	0	0	0	0	0	0	0	632 0.13%	632 0.13%	0
	許永聲	0	0	0	0	0	0	0	0	632 0.13%	632 0.13%	0

職稱	姓名	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(%) (註6)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		薪資、獎金及特支費等 (E) (註4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註5)						
		本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司	財務報告內所有公司 (註7)	本公司		財務報告內所有公司 (註7)				
						現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
獨立董事	胡碧玲	0	0	0	0	0	0	0	737 0.16%	737 0.16%	0	
	沈千慈	0	0	0	0	0	0	0	842 0.18%	842 0.18%	0	
	范文毅	0	0	0	0	0	0	0	1,415 0.30%	1,415 0.30%	0	
	蕭宏宜	0	0	0	0	0	0	0	812 0.17%	812 0.17%	0	

註1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)，獨立董事報酬包含兼任薪資報酬委員會及審計委員會之報酬。

註2：經114/3/6董事會通過分派董事酬勞金額。

註3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註4：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。本公司無兼任員

工之董事。

註5：經114/3/6董事會通過之分派員工酬勞金額計算之擬議數。

註6：稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註7：合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

(2)總經理及副總經理之酬金

113年12月31日 單位：新台幣 仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	歐陽玄													
事業群總經理	洪欽男													
副總經理	陳宗民													
副總經理	李俐慧													
副總經理	林谷峰													
副總經理	金震輝													
副總經理	張大英													
營運長	CHONG KHENG LIM													
		35,436	35,803	4,442	4,442	9,720	9,720	3,847	3,847	0		53,445 11.37%	53,812 11.45%	0

註：員工酬勞金額為114/3/6董事會通過之分派員工酬勞金額(擬議數)。

113/1/1 Todd Alex Talbot 任期屆滿解任。林谷峰 113/5/13 新任。張大英 113/8/7 晉升。陳宗民 114/1/1 辭任。

CHONG KHENG LIM 113/7/15 就任。

稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

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	合併報表內所有公司E
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	歐陽玄	歐陽玄
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	金震輝、張大英	金震輝、張大英
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	李俐慧、林谷峰	李俐慧、林谷峰
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	洪欽男、CHONG KHENG LIM、陳宗民	洪欽男、CHONG KHENG LIM、陳宗民
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	—	—
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	—	—
總 計	8	8

(3)分別比較說明本公司及合併報表所有公司，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。

單位:新台幣仟元

個體	113 年度			112 年度		
	酬金總額	稅後純益	酬金總額占稅後純益%	酬金總額	稅後純益	酬金總額占稅後純益%
董事	15,462	470,013	3.29	13,614	605,101	2.25
總經理及副總經理	53,445		11.37	50,467		8.34

合併	113 年度			112 年度		
	酬金總額	稅後純益	酬金總額占稅後純益%	酬金總額	稅後純益	酬金總額占稅後純益%
董事	15,592	470,013	3.32	13,734	605,101	2.27
總經理及副總經理	53,812		11.45	50,677		8.37

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：

●給付酬金之政策、標準與組合：

1. 本公司董事酬金之政策標準及組合，依公司章程及董事會通過之「董事酬金給付辦法」規定辦理。

(a). 董事薪資報酬：依本公司章程第 23 條規定，董事長及董事年度得支領固定報酬，及依親自(視訊)參與會議情形支付車馬費；並得依公司獲利狀況酌予分派酬勞，章程規定支付標準授權董事會制定相關酬金給付辦法
 法依同業通常水準支給議定。董事長同時為本公司(含關係企業)之員工者，不另支領車馬費，董事同時為本公司(含關係企業)之員工者，則不另支領董事固定報酬、亦不另支領車馬費；董事如有兼任功能性委員會委員者，得另按該功能性委員會組織規程之規定領取酬金。

(b). 董事酬勞：依本公司章程第 25 之 1 條規定當年度如有獲利，得提撥不高於百分之二為董事酬勞。「董事酬金給付辦法」第 3 條規定公司年度如有獲利且每股稅前淨額達新台幣 1 元以上，得依章程規定提撥並分派董事酬勞；另本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事績效，相關績效評估及薪酬合理性均經薪資報酬委員會與董事會審核。

2. 本公司經理人酬金，依「經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構」之規定，薪資報酬結構包含：薪資、績效獎金與員工酬勞。

(a). 薪資係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。

(b). 績效獎金視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及依其個人職責與集團獲利關聯度高或低，分別採用關鍵績效指標或目標管理之評估結果核給。經理人依其職責與集團獲利關聯度高或低，採用『關鍵績效指標』(KPI)或『目標管理』(MBO)考核方式，以『以終為始』與公司/事業單位的年度策略、重點方針高度結合，聚焦年度目標的執行，透過定期跨部門/主管溝通，檢視年度表現結果在 1. 公司/事業單位財務目標、2. 個人年度工作重點項目、3. 價值觀行為、4. 領導力，等四個面向的具體達成程度，確保績效評估結果的公正、客觀。員工酬勞在公司有獲利的前提下，強調團隊共同努力及貢獻的結果，以全員共享利潤為原則發放。

(c). 員工酬勞則依公司章程第 25 之 1 條規定當年度如有獲利，提撥不低於百分之二為員工酬勞。

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞金額於 114 年 3 月 4 日經薪資報酬委員會審議通過，且於 114 年 3 月 6 日提報董事會審議通過。

● 訂定酬金之程序：

1. 董事酬金訂定之程序：

(a). 董事薪資報酬依本公司章程第 23 條規定：本公司董事不論公司盈虧均得按月支領報酬並領取車馬費；其薪資報酬則依照本公司之「董事酬金給付辦法」辦理之。

(b). 董事酬勞依本公司章程第 25 之 1 條規定：本公司年度如有獲利，得提撥不高於百分之二為董事酬勞；但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 經理人酬金訂定之程序：

- (a). 績效獎金依據每年營運績效決定。
- (b). 員工酬勞依本公司章程第 25 之 1 條規定：本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二而為員工酬勞。

● 與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 董事與經營績效及未來風險之關聯性：

- (a). 本公司董事酬勞係依「公司章程」規定，按照公司年度獲利情況支領之，故與營運績效相關，並參考「董事會績效評估辦法」(含功能性委員會)之評核項目，依董事對公司經營績效貢獻給予合理報酬，且本公司薪資報酬委員會定期依據董事及董事會及公司營運貢獻(含企業經營風險、策略規劃、經營績效)等審視酬金制度。

- (b). 113 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為優。

2. 經理人與經營績效及未來風險之關聯性：

- (a). 本公司董事及經理人薪酬合理性與相關績效考核，每年經薪資報酬委員會及董事會定期評估及審核，整體參酌公司營運績效、產業未來發展趨勢及可能風險，並檢視相關法令及公司實際經營狀況檢討酬金制度，考量個人績效達成狀況及其對公司之貢獻度，給予合理報酬。
- (b). 本公司酬金政策相關給付標準與制度之檢討，主要考量以公司整體營運績效狀況為主，以績效達成率及貢獻度核定給付標準，藉此提升經營團隊之整體效能。為確保本公司經營管理階層之薪酬具有競爭力，參考業界薪酬標準，以留任優秀管理人才。經理人績效高度連動財務目標，並管理與防範權責範圍內可能之風險，各重要決策之績效反映於公司獲利情形，再依實際績效表現評核之結果，連結相關薪資報酬政策。本公司亦透過發行員工認股權予本公司及子公司之經營階層主管，報酬實際效益與未來股價相關，經營階層主管即與公司共同承擔未來整體經營風險，並積極創造整體獲利。

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額 (註 2)	總計	總額占稅後純益 之比例 (%)
經 理 人	總 經 理	歐陽玄	0	4,618	4,618	0.98
	副 總 經 理	洪欽男				
	副 總 經 理	李俐慧				
	副 總 經 理	金震輝				
	副 總 經 理	林谷峰				
	副 總 經 理	張大英				
	營 運 長	CHONG KHENG LIM				
	協 理	李俊宏				
	協 理	張明豐				
	協 理	林佳怡				
	會 計 主 管	陳映帆				

註 1：經 114 年 3 月 6 日董事會通過分派員工酬勞總額。

註 2：填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 3：稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註 4：經理人之適用範圍，依據 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者。
- (2) 副總經理及相當等級者。
- (3) 協理及相當等級者。
- (4) 財務部門主管。
- (5) 會計部門主管。
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

18 屆董事會任期自 110 年 8 月 2 日至 113 年 5 月 30 日。

19 屆董事會任期自 113 年 5 月 30 日至 116 年 5 月 29 日。

113 年度及截至年報刊印日董事會開會 11 次(A) (113 年 10 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	歐陽玄 (明霖投資股份有限公司代表人)	11	0	100	
董事	林鴻光 (明霖投資股份有限公司代表人)	10	1	90.91	
董事	Andrew Yates (明霖投資股份有限公司代表人)	3	1	75	113 年 5 月 30 日董事 改選解任，應出席次 數 4 次
董事	陳雯欣 (明霖投資股份有限公司代表人)	4	0	100	
董事	許大進 (明霖投資股份有限公司代表人)	6	1	85.71	113 年 5 月 30 日董事 改選就任，應出席次 數 7 次
董事	羅元隆 (明霖投資股份有限公司代表人)	7	0	100	
董事	Todd Alex Talbot (明霖投資股份有限公司代表人)	6	1	85.71	
獨立董事	黃欽杉	4	0	100	113 年 5 月 30 日董事 改選解任，應出席次 數 4 次
獨立董事	許永聲	4	0	100	
獨立董事	許大進	4	0	100	
獨立董事	范文毅	10	1	90.91	
獨立董事	胡碧玲	7	0	100	113 年 5 月 30 日董事 改選就任，應出席次 數 7 次
獨立董事	沈千慈	7	0	100	
獨立董事	蕭宏宜	6	1	85.71	

其他應記載事項：

- 一、有證交法第 14 條之 3 所列事項、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，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：請參詳四、公司治理運作情形(十一)最近年度董事會決議事項(81~84 頁)。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：請參閱 85 頁。
- 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期、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(請參詳後述)
- 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：
 1. 本公司「公司章程」中訂有董事會職權規範，並已遵循董事會議事辦法訂定董事會議事規範，且於 111/12/16 經董事會通過修訂，強化董事會之運作。
 2. 為強化公司治理本公司於 100/12/21 設置薪資報酬委員會，以訂定並定期評估檢討董事、監察人及經理人之薪資報酬。
 3. 本公司於 107/5/25 董事改選後，依法設立審計委員會。
 4. 執行情形評估：為提升本公司資訊透明度，每次董事會召開後，即時將重要決議公告於公開資訊觀測站，並公布於公司網站，維護股東權益。

董事會評鑑執行情形

自評：本公司董事會及功能性委員會內部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前，完成報告董事會。

外評：本公司董事會績效評估的執行，應至少每三年委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，應於次一年度第一季結束前，完成報告董事會。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/1/1~12/31	董事會、個別董事成員、功能性委員會之績效評估	董事會內部自評	●對公司營運之參與程度 ●提升董事會決策品質 ●董事會組成與結構 ●董事的選任及持續進修 ●內部控制
			董事成員自評	●公司目標與任務之掌握 ●董事職責認知 ●對公司營運之參與程度 ●內部關係經營與溝通 ●董事之專業及持續進修 ●內部控制
			功能性委員會委員自評(薪資報酬委員會、審計委員會、公司治理與永續發展委員會)	●對公司營運之參與程度 ●功能性委員會職責認知 ●提升功能性委員會決策品質 ●功能性委員會組成及成員選任 ●內部控制

自評評估選項：

極優 (非常同意)	優 (同意)	中等 (普通)	差 (不同意)	極差 (非常不同意)
5 分	4 分	3 分	2 分	1 分

113 年自評結果

董事會與功能性委員會 績效評估	各面向平均分數
董事會	4.29~5 分之間
董事成員(自我)	4.79~4.92 分之間
薪資報酬委員會	4.95~5 分之間
審計委員會	4.83~5 分之間
公司治理與永續發展委員會	4.92~5 分之間

113 年外部評估

1. 執行評估機構：安永企業管理諮詢服務股份有限公司
2. 評估構面：

以八大評估面向協助鑑別關鍵元素加以評估成霖董事會績效，分別包含：董事會暨功能性委員會架構與流程、董事會暨功能性委員會組成成員、法人與組織架構、角色與權責、行為與文化、董事暨功能性委員培訓與發展、風險控制的監督、申報/揭露與績效的監督。

3. 董事會與功能性委員會績效評估結果：

董事會暨功能性委員會架構(Structure):基礎。

成員(People):進階。

流程與資訊(Process and Information) :基礎。

評估結果定義說明：	
基礎	符合主管機關及相關法規基本要求
進階	符合主管機關及相關法規基本要求，並有一套既定且有效的實務作法，或是主動提升該面向的績效表現。
標竿	不僅優於主管機關及相關法規基本要求，且該實務作為相當於標竿典範。

詳細內容請參閱本公司網站 <https://tw.globeunion.com/investors/corporate-governance/> 其他相關文件中之董事會、功能性委員會績效評估報告。

(二)審計委員會運作情形：

第 2 屆審計委員會任期自 110 年 8 月 2 日至 113 年 5 月 30 日。

第 3 屆審計委員會任期自 113 年 5 月 30 日至 116 年 5 月 29 日。

113 年度及截至年報刊印日審計委員會開會 10 次(A) (113 年 9 次)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	許永聲	4	0	100	113 年 5 月 30 日改選解任，應出席次數 4 次
獨立董事	黃欽杉	4	0	100	
獨立董事	許大進	4	0	100	
獨立董事	范文毅	9	1	90	
獨立董事	胡碧玲	6	0	100	113 年 5 月 30 日改選就任，應出席次數 6 次 召集人：胡碧玲
獨立董事	沈千慈	6	0	100	
獨立董事	蕭宏宜	5	1	83.33	

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。(請參詳後述)

(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：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：請參閱 85 頁。

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）：

稽核部定期將稽核報告呈送各獨立董事審核外，並於董事會報告。

定期召開審計委員會並邀請會計師及稽核主管列席，且視需要邀請其他相關主管列席。會計師彙列財務報告查核或核閱之治理事項，與審計委員會進行書面或當面溝通。如有其他營運方面或內控等相關個案需即時溝通討論，則視情況安排會議。

本公司獨立董事、監察人與稽核主管及會計師、會計主管之溝通情形請參照公司網站：<https://tw.globeunion.com/investors/corporate-governance/>

審計委員會決議事項

審計委員會	董事會	議案內容及後續處理	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第 2 屆 第 20 次 113.1.26	第 18 屆 第 21 次 113.1.26	1. 本公司從事衍生性商品交易。 2. 本公司向銀行申請授信案。	全體出席委員無異議照案通過。	提報董事會審議，並經董事會決議通過。
第 2 屆 第 21 次 113.3.11	第 18 屆 第 22 次 113.3.11	1. 112 年年度營業報告書及財務報表案。 2. 112 年度內控聲明書案。 3. 行使員工認股權轉換新股。 4. 簽證會計師公費審查案。 5. 本公司從事衍生性商品交易。 6. 公司向銀行申請授信案。		
第 2 屆 第 22 次 113.4.12	第 18 屆 第 23 次 113.4.12	1. 盈餘分配現金股利案。 2. 擬修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」。 3. 本公司從事衍生性商品交易。 4. 本公司向銀行申請授信案。		
第 2 屆 第 23 次 113.5.9	第 18 屆 第 24 次 113.5.9	1. 113 年第 1 季合併財務報告。 2. 行使員工認股權轉換新股。 3. 資金貸與子公司展延案。 4. 本公司從事衍生性商品交易。 5. 本公司向銀行申請授信案。		
第 3 屆 第 1 次 113.6.26	第 19 屆 第 2 次 113.6.26	1. 本公司從事衍生性商品交易。 2. 本公司向銀行申請授信案。	全體出席委員無異議照案通過。	提報董事會審議，並經董事會決議通過。
第 3 屆 第 2 次 113.8.7	第 19 屆 第 3 次 113.8.7	1. 113 年第 2 季合併財務報告。 2. 本公司從事衍生性商品交易。		
第 3 屆 第 3 次 113.11.11	第 19 屆 第 4 次 113.11.11	1. 113 年第 3 季合併財務報告。 2. 本公司對子公司 GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V. 進行現金增資案。 3. 本公司財務長、財務主管暨發言人異動案。 4. 行使員工認股權轉換新股。 5. 本公司從事衍生性商品交易。 6. 本公司向銀行申請授信案。		

審計委員會	董事會	議案內容及後續處理	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
第 3 屆 第 4 次 113.12.13	第 19 屆 第 5 次 113.12.13	1. 本公司114年度集團營運計畫及財務預算案。 2. 114年度稽核計畫。 3. 訂定「永續資訊管理辦法」。 4. 修訂本公司「內部控制制度」。 5. 本公司從事衍生性商品交易。 6. 本公司向銀行申請授信案。	全體出席委員無異議照案通過。	提報董事會審議，並經董事會決議通過。
第 3 屆 第 5 次 113.12.24	第 19 屆 第 6 次 113.12.24	深圳成霖實業有限公司進行拆除重建類城市更新項目之合作。		
第 3 屆 第 6 次 114.3.6	第 19 屆 第 7 次 114.3.6	1. 113 年度營業報告書及財務報表案。 2. 113 年度內控聲明書案。 3. 修訂本公司《公司章程》。 4. 本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形。 5. 簽證會計師公費審查案。 6. 行使員工認股權轉換新股。 7. 修訂本公司《內部稽核實施細則》。 8. 本公司從事衍生性商品交易。 9. 本公司向銀行申請授信案。		

獨立董事與稽核主管及會計師、會計主管之溝通情形

日期	會議	溝通重點	建議與結果
113.3.11	溝通會	安永聯合會計師事務所說明 112 年度 1. 集團之查核範圍 2. 會計審計議題討論 3. 覆核組成個體查核團隊查核結果 稽核主管：112 年內控自檢報告說明。	無異議 無異議 無異議 無異議
113.3.11	審計委員會 董事會	安永聯合會計師事務所說明 112 年財務報表查核事項 一、與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 (一)會計師獨立性 (二)客戶聲明書之內容 (三)集團之查核範圍 (四)查核後合併財務狀況 (五)關鍵查核事項 (六)民國 112 年度會計師預計出具之查核	無異議 無異議 無異議 無異議 無異議 無異議

日期	會議	溝通重點	建議與結果
		意見 二、證管法令更新	無異議
113.3.11	審計委員會 董事會	113 年度第一次內部稽核報告： 稽核計畫項目達成率及稽核項目缺失及異常情形。	無異議
113.5.9	審計委員會 董事會	113 年度第二次內部稽核報告： 稽核計畫項目達成率及稽核項目缺失及異常情形。	無異議
113.8.7	溝通會	安永聯合會計師事務所說明 1. 核閱後合併財務狀況及績效 2. 會計審計議題發現與追蹤 3. 會計師擬出具之核閱結論 4. 年度查核規劃 稽核主管：稽核計畫執行情形報告。	無異議 無異議 無異議 無異議 無異議
113.8.7	審計委員會 董事會	113 年度第三次內部稽核報告： 稽核計畫項目達成率及稽核項目缺失及異常情形。	無異議
113.12.13	審計委員會 董事會	113 年度第四次內部稽核報告： 稽核計畫項目達成率及稽核項目缺失及異常情形。 114 年度稽核計畫討論並通過。	無異議 無異議
114.3.4	溝通會	安永聯合會計師事務所說明 113 年度 1. 集團之查核範圍。 2. 會計審計議題討論。 3. 關鍵查核事項。 4. 查核後合併財務狀況。 稽核主管：113 年內控自檢報告說明。	無異議 無異議 無異議 無異議 無異議
114.3.6	審計委員會 董事會	安永聯合會計師事務所說明 113 年財務報表查核事項 一、與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 （一）會計師獨立性 （二）客戶聲明書之內容 （三）集團之查核範圍 （四）查核後合併財務狀況 （五）關鍵查核事項 （六）民國 113 年度會計師預計查核意見 二、證管法令更新	無異議 無異議 無異議 無異議 無異議 無異議 無異議
114.3.6	審計委員會 董事會	114 年度第一次內部稽核報告： 稽核計畫項目達成率及稽核項目缺失及異常情形。	無異議

監察人參與董事會運作情形：不適用，本公司係設置審計委員會。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定公司治理實務守則，以推動公司治理之運作，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站中。	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？	✓		本公司為維護股東權益，設有發言人及代理發言人以處理股東提議或糾紛等問題。	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？	✓		公司依相關法令規定定期揭露主要股東及主要股東之最終控制者名單，並依規定申報異動資料。	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？	✓		本公司已於內部控制制度中訂定相關控管辦法並執行。	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？	✓		本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」以規範公司內部人及員工不得利用市場上未公開資訊賺取利益。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司於「公司治理實務守則」第三章「強化董事會職能」中載明董事會成員組成應考量多元化要素，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。董事會成員之提名與遴選於公司章程訂定董事採候選人提名制度，審慎評估股東提名之董事資格條件等事項，並遵守「董事選舉辦法」規範，以確保成員多元性及獨立性。關於多元化政策、具體管理目標及落	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	
			實執行之情形請參閱前述董事會多元化及獨立性之揭露內容(第14頁到第17頁)。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？	✓		本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，112年11月6日經董事會決議通過設置公司治理與永續發展委員會。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		本公司已於108年3月29日經董事會決議通過訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，並於109年12月10日依法修訂辦法名稱為「董事會績效評估辦法」。113年執行自評及外部評估，評估結果於114年3月6日提報董事會，未來擬連結運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司之會計師自我輪調機制，更換簽證會計師案皆經董事會通過。自104年起依據「上市上櫃治理實務守則」第29條規定，由董事會定期一年一次評估會計師之獨立性。評估簽證會計師獨立性之情形：113年3月11日審計委員會及董事會討論案，除審議會計師公費，並參考審計品質指標(AQIs)資訊，評估簽證會計師獨立性及適任性，主要評估內容包括專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等5大構面及13項指標，分別揭露事務所層級、同業平均、個案層級等相關資訊。會議審議通過安永聯合會計師事務所涂清淵會計師及羅文振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

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) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		會計師。 為確保簽證會計師事務所的獨立性，參照會計師法第47條及中華民國會計師職業道德規範公報第10號「正直、公正客觀及獨立性」評估，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係、進行查察確認簽證會計師並未持有本公司任何持股、簽證會計師並未兼任本公司之任何職位、簽證會計師與本公司除簽證及相關稅務案件之費用外，無其他財務利益及業務往來關係、會計師及審計小組成員目前或最近二年並無在本公司擔任董事、經理人或者對審計工作有重大影響之職務，與前述相關職務人員亦無親屬關係等項目。 114年3月6日審計委員會與董事會討論案，定期評估簽證會計師獨立性之情形、簽證會計師公費審查，同樣檢視審計品質指標(AQIs)及簽證會計師之角色、責任及獨立性聲明書，及本公司對簽證會計師獨立性及適任性評估表，據以審議通過。	
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	✓		本公司因應原公司治理主管請辭，於113年11月11日董事會決議通過，由林谷峰副總經理於114年1月1日起擔任財務長、財務主管並兼任公司治理主管。原公司治理主管陳宗民為110年4月13日董事會決議通過兼任。公司治理理主管負責公司治理相關事務，並據以強化董事會職能，主要職責為提供薪資 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	
東會議事錄等)?		報酬委員、董事(含獨立董事)執行業務所需之資料、並協助其遵循法令、依法辦理薪資報酬委員會、審計委員會、董事會及股東會會議相關事宜、永續報告書推動規劃等。113 年度召開會議、董事會 10 次、審計委員會 9 次、薪資報酬委員會 5 次。公司治理與永續發展委員會 1 次。 113 年度業務執行詳細情形請參閱本公司公司網站 https://tw.globeunion.com/investors/corporate-governance/ 公司治理專職單位之運作及執行情形 113 年公司治理主管進修情形，請參閱後述補充 2。	
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？	✓		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？	✓		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？	✓		無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式	✓		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	
(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)？			理法人及投資人之相關問題。責成各有關部門負責揭露相關資訊於公司中、英文網站。
(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，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	本公司目前依規定期限，於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告，及申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事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)員工權益、僱員關懷：本公司一向以誠信對待員工，依照勞基法規定保障員工合法權益，設有職工福利委員會，透過各項福利措施及教育訓練與員工建立良好互信互賴關係。 (二)投資者關係：本公司落實發言人制度專責處理股東建議，詳盡答覆股東詢問，使其更瞭解公司之營運及經營狀況。依公司法及相關法令辦理股東會召集前/後相關事項，充分揭露相關資訊，且重大事項同步發布中、英文重大訊息，以確保股東充分知悉的權利，並據以參與或做成決定。 (三)本公司與供應商之間維繫良好的關係。 (四)尊重利害關係人權益，利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 (五)本公司董事、監察人進修情形：請參閱後述補充1。

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	
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)?			(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱第120頁至第125頁風險事項管理說明。 (七)本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。 (八)本公司已為董事全體購買責任保險，保險期間113年12月31日至114年12月31日，於114年3月6日將投保金額(美金750萬元)、承保範圍及保險費率，提114年3月6日董事會報告。並依規定於公開資訊觀測站申報投保情形。
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： 公司治理第十屆評鑑成績於113年8月7日提報本公司第19屆第3次董事會。 公司目前已改善事項：於股東常會報告董事領取之酬金。辨別之利害關係人身分、關注議題、溝通管道與回應方式。依氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊。 尚未改善擬優先加強事項：公司內部稽核人員取得國際內部稽核師等證照。			

補充1. 本公司董事(含獨立董事)、監察人進修情形：

姓名	職稱	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
歐陽玄	董事長之法人代表人	113/11/11	社團法人中華公司治理協會	董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3

姓名	職稱	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
		113/12/11	社團法人中華公司治理協會	公司的法令遵循與董事的監督義務	3
		113/3/13	社團法人中華公司治理協會	公司治理與永續發展	1
		113/4/9	社團法人中華公司治理協會	循環經濟效益與永續金融商機	2
		113/5/2	社團法人中華公司治理協會	數位韌性下的企業資安態勢	1
林鴻光	董事之法人 代表人	113/8/9	社團法人中華公司治理協會	企業永續治理必修課：外部影響多角化管理，創造企業正向價值	3
		113/10/02	社團法人中華公司治理協會	防制洗錢及打擊資恐	2
		113/11/11	社團法人中華公司治理協會	董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
		113/11/12	社團法人中華公司治理協會	公平待客、友善金融與誠信經營	2
許大進	董事之法人 代表人	113/10/28	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析-風險與機會	3
		113/11/29	社團法人中華公司治理協會	數位科技與資安風險管理	3
		113/1/30	社團法人中華公司治理協會	從資安案件瞭解企業面臨的資安威脅	3
羅元隆	董事之法人 代表人	113/6/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-自然相關財務揭露解析與實務	3
		113/8/9	社團法人中華公司治理協會	綠電、憑證與永續發票-企業淨零之路	3

姓名	職稱	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
Todd Alex Talbot	董事之法人代表人	113/12/11	社團法人中華公司治理協會	公司的法令遵循與董事的監督義務	3
胡碧玲	獨立董事	113/6/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程--董監事背信與特殊背信罪之成立事實	3
		113/7/26	社團法人中華公司治理協會	內線交易防治與因應之道	3
		113/7/30	社團法人中華公司治理協會	董事會(永續委員會)如何審閱永續報告書	3
		113/11/11	社團法人中華公司治理協會	董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
		113/4/18	社團法人台灣董事學會	財富傳承思考面向解析	3
沈千慈	獨立董事	113/7/26	社團法人中華公司治理協會	內線交易防治與因應之道	3
		113/8/8	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
		113/8/8	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
范文毅	獨立董事	113/9/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年防範內線交易宣導會	3
		113/11/11	社團法人中華公司治理協會	董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3
蕭宏宜	獨立董事	113/7/31	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	金融業常見缺失與裁罰案例解析與防治性騷擾	3
		113/10/4	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

補充 2. 公司治理主管(陳宗民)進修情形：

進修日期	課程主辦單位	課程名稱	進修時數	年度進修總時數
113/4/30	社團法人中華公司治理協會	永續發展委員會(永續長、工作組)運作實務	3	12
113/7/26	社團法人中華公司治理協會	內線交易防制與因應之道	3	
113/11/11	社團法人中華公司治理協會	董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	3	
113/12/11	社團法人中華公司治理協會	公司的法令遵循與董事的監督義務	3	

(四)公司薪資報酬委員會組成及運作情形：

薪資報酬委員會成員資料

114 年 3 月 25 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事召集人	范文毅		請參閱前述第 14 頁，董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露之相關內容。		0
獨立董事	沈千慈		請參閱前述第 14 頁，董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露之相關內容。		2
獨立董事	蕭宏宜		請參閱前述第 14 頁，董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露之相關內容。		0

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
其他	王冠軍	中國文化大學勞工研究所碩士，現任社團法人中華人力資源管理協會常務顧問及講師，曾任宏達國際電子股份有限公司 人資部副總，社團法人中華人力資源管理協會常務顧問，台灣飛利浦公司人資處處長，安迅資訊系統人資部協理，福樂奶品公司人事總務部協理，台積電人力資源服務處長，廣達電腦人資協理。 王冠軍先生擁有超過 30 年於上市公司人力資源管理的實務經驗，運用其專業，監管董事及經理人之績效評估、薪酬政策、薪資報酬等事項，達成健全公司治理及強化董事會薪酬管理機能。	1. 本人及配偶未持有成霖企業股票。 2. 本人、本人之配偶、二親等內親屬並未擔任成霖企業或關係企業、或與成霖企業有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 3. 最近 2 年內並未提供成霖企業或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0	

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
其他	黃欽杉		美國波士頓劍橋學院管理研究所碩士，目前為友益企業管理顧問有限公司董事長兼首席顧問，曾任雷虎科技總經理、台正企業管理顧問(股)公司顧問師、福瑩金屬公司副總經理等職。 黃欽杉先生兼具經營管理，營運優化，產業分析，風險管理等專長，曾任本公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會召集人。	1. 持有成霖企業股數 541 股；持股比例 0%。 2. 本人、本人之配偶、二親等內親屬並未擔任成霖企業或關係企業、或與成霖企業有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 3. 最近 2 年內並未提供成霖企業或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	0

薪資報酬委員會職責

本公司薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 一、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 二、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

本委員會每年至少舉行會議二次，並得視需要隨時召開之。

薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 5 人。

二、第 5 屆委員任期：110 年 8 月 10 日至 113 年 5 月 30 日

第 6 屆委員任期：113 年 6 月 26 日至 116 年 5 月 29 日

113 年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會 7 次(A) (113 年 5 次)，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	范文毅	6	1	85.71	續任第 6 屆委員(獨立董事)
獨立董事	沈千慈	4	0	100	113 年 5 月 30 日董事改選就任，應出席次數 4 次
獨立董事	蕭宏宜	4	0	100	
委員	王冠軍	7	0	100	續任第 6 屆委員
委員	黃欽杉	7	0	100	續任第 6 屆委員
委員	游朝堂	3	0	100	113 年 5 月 30 日董事改選解任，應出席次數 3 次
獨立董事	許永聲	3	0	100	
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
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：會議決議事項請參詳後述。					

薪資報酬委員會決議事項：

本公司於民國 113 年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會重要決議摘要如下：

會議日期	議案內容及後續處理	薪資報酬 委員會 意見	公司對薪資 報酬委員會 意見之處理
第 5 屆 第 11 次 113.1.26	1. 審查本公司經理人 112 年度年終績效獎金發放案。 2. 審查本公司經理人薪酬調整案。 3. 審查本公司經理人任期屆滿之離職金案。	經全體出席委員無異議照案通過。	1.~2. 無 3. 提董事會審議通過。

會議日期	議案內容及後續處理	薪資報酬委員會意見	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第 5 屆 第 12 次 113.3.11	1. 核定本公司 112 年度董事及員工酬勞提撥案。 2. 檢討董事績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，及定期評估董事之薪資報酬案。 3. 檢討經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，及定期評估經理人之薪資報酬案。 4. 審查本公司經理人薪酬調整案。	經全體出席 委員無異議 照案通過。	1. 提董事會審議通過。 2. ~4. 無
第 5 屆 第 13 次 113.5.9	1. 審查本公司擬聘任經理人及薪酬案。 2. 審查本公司經理人分配 112 年度員工酬勞案。	經全體出席 委員無異議 照案通過。	1. 提董事會審議通過。 2. 無
第 6 屆 第 1 次 113.7.26	1. 審查本公司子公司副總經理晉升集團營運長之薪酬調整案。 2. 審查本公司資深協理晉升副總經理之薪酬調整案。 3. 審查本公司 113 年度經理人調薪案。 4. 討論本公司薪酬委員會民國 114 年之工作計畫案。	經全體出席 委員無異議 照案通過	1. ~2. 提董事會審議通過。 3. ~4. 無
第 6 屆 第 2 次 113.11.11	1. 擬訂 112 年員工認股權憑證第二次發行之認股權人名冊及其認股數量。 2. 審查本公司經理人離職金案。	經全體出席 委員無異議 照案通過	提董事會審議通過。
第 6 屆 第 3 次 114.1.22	1. 審查本公司經理人 113 年度年終績效獎金發放案。 2. 審查本公司經理人薪酬調整案。	經全體出席 委員無異議 照案通過	無
第 6 屆 第 4 次 114.3.4	1. 核定本公司 113 年度董事及員工酬勞提撥案。 2. 檢討董事績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，及定期評估董事之薪資報酬案。 3. 檢討經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，及定期評估經理人之薪資報酬案。 4. 審查本公司經理人 113 年度年終績效獎金發放調整案。	經全體出席 委員無異議 照案通過。	1. 提董事會審議通過。 2. ~4. 無

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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		1. 本公司於112年11月成立功能性委員會-公司治理及永續發展委員會及董事會，由董事長擔任委員會最高決策者。每年定期召開委員會及董事會，會議中由董事長兼總經理帶領ESG永續推動單位最高主管，向委員會報告ESG及氣候變遷對集團營運之衝擊評估與永續目標達成進度，經委員會決議通過後，由董事會負責審核年度成果和指導永續發展戰略。 2. 本公司設置ESG永續推動單位，由董事長兼總經理擔任該單位最高負責人，帶領一級主管辨識公司營運與利害關係人關注之永續議題，進而擬定策略並推動永續相關工作。ESG永續推動單位定時召開會議，檢視目標落實情況及執行成果，並彙整永續專案執行成果及溫室氣體盤查進度，每季度向董事會報告。 3. 公司治理及永續發展委員會113度共召開1次會議，議案內容包含： (1)審議本公司2023年永續報告書 (2)核備本公司2024年永續發展及溫室氣體盤查相關執行計畫 4. 本公司董事會每年定期聽取委員會及經營團隊報告當年度ESG執行情形，以及次年度計畫及目標，並定期檢視執行進度，董事會亦定期檢視及督導檢視策略的進展，並在需要時，督促經營團隊調整。
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	✓		1. 本公司定時向利害關係人發送重大議題調查問卷，俾了解利害關係人重視之永續議題，並依據GRI準則報導原則進行重大議題鑑別。議題分為環境、社會及公司治理三大類；風險評估邊界以本公司。

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														
評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		司為主，並將子公司納入範疇。 2. 永續推動單位依據永續報告書之重大性原則進行分析，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、監督及管控之措施，並採取具體行動方案降低相關風險。 3. 依據評估後之風險，訂定環境、社會、公司治理相關重大性議題之相關管理政策如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>環境</td><td>能源管理</td><td>1. 持續進行熱能回收系統(陶瓷廠)。 2. 推動改善獎勵計畫。 3. 逐步汰換運輸車隊提升運輸效率。 4. 採用再生能源電力。</td></tr><tr><td rowspan="3">社會</td><td>人才吸引與留任</td><td>1. 強調多元包容的友善職場並提供健康照護。 2. 提供多樣化的教育訓練和職涯發展機會。 3. 通過福利措施，提升員工滿意度與留任率。</td></tr><tr><td>顧客的健康與安全</td><td>1. 成為客戶首選，提供長期及優質服務。 2. 產品符合銷售地區法規及客戶要求。</td></tr><tr><td>創新產品與技術</td><td>1. 持續進行創新設計，參與國際獎項。</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	能源管理	1. 持續進行熱能回收系統(陶瓷廠)。 2. 推動改善獎勵計畫。 3. 逐步汰換運輸車隊提升運輸效率。 4. 採用再生能源電力。	社會	人才吸引與留任	1. 強調多元包容的友善職場並提供健康照護。 2. 提供多樣化的教育訓練和職涯發展機會。 3. 通過福利措施，提升員工滿意度與留任率。	顧客的健康與安全	1. 成為客戶首選，提供長期及優質服務。 2. 產品符合銷售地區法規及客戶要求。	創新產品與技術	1. 持續進行創新設計，參與國際獎項。
重大議題	風險評估項目	說明													
環境	能源管理	1. 持續進行熱能回收系統(陶瓷廠)。 2. 推動改善獎勵計畫。 3. 逐步汰換運輸車隊提升運輸效率。 4. 採用再生能源電力。													
社會	人才吸引與留任	1. 強調多元包容的友善職場並提供健康照護。 2. 提供多樣化的教育訓練和職涯發展機會。 3. 通過福利措施，提升員工滿意度與留任率。													
	顧客的健康與安全	1. 成為客戶首選，提供長期及優質服務。 2. 產品符合銷售地區法規及客戶要求。													
	創新產品與技術	1. 持續進行創新設計，參與國際獎項。													

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						
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？			<table><tr><td rowspan="4">公司 治理</td><td rowspan="4">營運績效</td><td>2. 專注品質管理，並與市場領導品牌並駕齊驅。</td></tr><tr><td>1. 強化自有品牌影響力，拓展產品與通路版圖，為長期成長布局。</td></tr><tr><td>2. 靈活運用水五金和衛生陶瓷雙品項的貼牌代工能力，搭配自有品牌，深化與零售通路客戶的黏著度。</td></tr><tr><td>3. 多元化英國倉儲物流事業體 (PJH) 的客戶基礎，提升應對市場變化的靈活性。</td></tr></table>	公司 治理	營運績效	2. 專注品質管理，並與市場領導品牌並駕齊驅。	1. 強化自有品牌影響力，拓展產品與通路版圖，為長期成長布局。	2. 靈活運用水五金和衛生陶瓷雙品項的貼牌代工能力，搭配自有品牌，深化與零售通路客戶的黏著度。	3. 多元化英國倉儲物流事業體 (PJH) 的客戶基礎，提升應對市場變化的靈活性。
公司 治理	營運績效	2. 專注品質管理，並與市場領導品牌並駕齊驅。							
		1. 強化自有品牌影響力，拓展產品與通路版圖，為長期成長布局。							
		2. 靈活運用水五金和衛生陶瓷雙品項的貼牌代工能力，搭配自有品牌，深化與零售通路客戶的黏著度。							
		3. 多元化英國倉儲物流事業體 (PJH) 的客戶基礎，提升應對市場變化的靈活性。							
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司製造端依照當地法令進行辨識、遵循並符合環境法規相關要求，持續落實環境保護及改善方案。子公司山東美林衛浴有限公司依循ISO 14001建立環境管理系統且持續通過第三方驗證（證書有效日期：2024年4月23日至2027年3月25日）。	無重大差異。					
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能效率及節能設計之設備，使能源使用效率最佳化，降低企業內部能源消耗，並持續進行再生能源使用評估；子公司山東美林衛浴有限公司業取得ISO 50001認證（證書有效日期：2022年4月13日至2025年4月12日），113年再生能源電力增量較112年微幅增加2%，未來將持續擴增再生能源發電設施，逐年提升再生能源使用量。 子公司所使用之原物料主要自當地採購，減少運輸過程之碳排放，並持續整合資源達成循環再利用，包括製程物料回收使用、製造過程減少污染、廢棄物減量、餘熱回收、水循環再利用，降低環境衝擊，持續發展綠色製造，減少不必要之資源浪費；在價值鏈上下	無重大差異。					

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
			游，共同努力研發可回收之產品包裝；在產品設計上，以對環境負荷衝擊低之可回收材料為優先，並積極研發節水廚衛產品，使循環經濟效益極大化。
(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？	✓		本公司董事會為氣候議題之最高決策單位，設立公司治理及永續發展委員會(委員會)，由董事長擔任主席，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計畫，並且向董事會報告。 依照金融穩定委員會(Financial Stability Board, FSB)公布之氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，定期進行完整評估並每年檢視更新。近期完成最新一次氣候風險評估，鑑別出下列風險：極端天氣事件的嚴重性、原物料成本上漲、碳稅及碳費、客戶消費行為改變等。 為降低前開風險因子，公司亦同步鑑別可行之機會並研擬因應措施。在氣候變遷減緩面向，依能源管理、碳資訊揭露及再生能源等項目發展；在氣候變遷調適面向，公司已實施強化基礎設施充分運用水資源等措施。 更多公司之氣候變遷相關風險與機會之評估及因應措施，列示於本年報69頁「上市上櫃公司氣候相關資訊」。
(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？	✓		【溫室氣體管理】 目前僅臺灣母公司及子公司山東美林衛浴有限公司(陶瓷廠)均已依照ISO14064-1:2018標準進行溫室氣體盤查作業，並完成範疇一與範疇二之盤查。
			無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		
	摘要說明			
(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？	最近 2 年溫室氣體排放量：			
	年度	112年度	113年度	
	項目(單位)	排放量 (噸CO _{2e})	排放量 (噸CO _{2e})	
	母公司	範疇一	21.2272	23.0696
		範疇二	340.1684	369.9570
		小計	361.3956	393.0266
	山東美林	範疇一	22,816.3516	25,003.6434
		範疇二	21,308.2330	27,285.5239
		小計	44,124.5846	52,289.1673
	總計	44,485.9802	52,682.1939	
本公司及子公司山東美林衛浴有限公司（陶瓷廠）113年度範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計52,682.1939噸 CO _{2e} ，範疇一的直接排放與範疇二能源間接之電力使用，約占各半，前者47.51%，後者為52.49%。113年度碳排放增加的主因，係中國生態環境部於2024年12月公告之省級電力二氧化碳排放因子數據，較112年度所取得之係數高，造成子公司範疇二大幅增加；且113年產量較112年增加將近46萬件。113年單位產品之溫室氣體排放量為0.0155噸CO _{2e} /公噸，比去年0.0151噸 CO _{2e} /公噸稍高。 工廠端主要減量措施包括使用再生能源、製程餘熱回收再利用，並且持續檢視設備與製程，汰換高能耗設備並優化製程；辦公區				

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															
(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？		摘要說明 域則是逐年將照明設備汰換為LED燈具，定時保養設備減少耗能，不定時進行節能宣導。 【水資源管理】 本公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落实日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。 最近 2 年用水量 <table><thead><tr><th rowspan="2">年度</th><th>112年度</th><th>113年度</th></tr><tr><th>用水量（公噸）</th><th>用水量（公噸）</th></tr></thead><tbody><tr><td>母公司</td><td>3,962</td><td>3,927</td></tr><tr><td>山東美林</td><td>640,243</td><td>533,657</td></tr><tr><td>總計</td><td>644,205</td><td>537,584</td></tr></tbody></table> 子公司投入多項改善措施，包括把廢水系統導入回收系統、製程用水使用循環水以增加產水量，113年在水資源運用管理及節水技術執行下，約有106,586公噸節水量，相較於112年降幅約16.64%。本公司多年來致力水資源回收再利用，113年總取水量為537,584千立方公尺。 【廢棄物管理】 子公司山東美林衛浴有限公司113年度通過 ISO 14001 環境管理系統驗證。為達永續資源再利用，廢棄物處理原則優先以廠內再使用，	年度	112年度	113年度	用水量（公噸）	用水量（公噸）	母公司	3,962	3,927	山東美林	640,243	533,657	總計	644,205	537,584	
年度	112年度	113年度															
	用水量（公噸）	用水量（公噸）															
母公司	3,962	3,927															
山東美林	640,243	533,657															
總計	644,205	537,584															

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																								
	是	否	摘要說明																									
(四)公司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？			減少原物料之用料；其次以再利用回收，最後才採行焚化或掩埋途徑。 最近 2 年有害廢棄物及非有害廢棄物產出量： <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">年度</th><th colspan="2">112年度</th><th colspan="2">113年度</th></tr> <tr> <th>有害 (公噸)</th><th>非有害 (公噸)</th><th>有害 (公噸)</th><th>非有害 (公噸)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>母公司</td><td>0</td><td>4.05</td><td>0</td><td>3.58</td></tr> <tr> <td>山東美林</td><td>0.52</td><td>3,490.02</td><td>0.58</td><td>3,283.12</td></tr> <tr> <td>總計</td><td>0.52</td><td>3,494.07</td><td>0.58</td><td>3,286.70</td></tr> </tbody> </table> 子公司藉由製程技術改善、原物料減量等源頭管理措施，減少廢棄物產出，達到廢棄物減量並提升利用率。合併公司113年廢棄物產出量為3,286.7公噸，較 112年產出量減少約6%。	年度	112年度		113年度		有害 (公噸)	非有害 (公噸)	有害 (公噸)	非有害 (公噸)	母公司	0	4.05	0	3.58	山東美林	0.52	3,490.02	0.58	3,283.12	總計	0.52	3,494.07	0.58	3,286.70	
年度	112年度		113年度																									
	有害 (公噸)	非有害 (公噸)	有害 (公噸)	非有害 (公噸)																								
母公司	0	4.05	0	3.58																								
山東美林	0.52	3,490.02	0.58	3,283.12																								
總計	0.52	3,494.07	0.58	3,286.70																								
四、社會議題 (一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		本公司支持並遵循《世界人權宣言》、《聯合國兩公約》、《聯合國全球盟約》、國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等基本人權原則，以及全球各營運據點所在地法令規範，並依據「聯合國工商企業與人權指導原則」制定人權政策，充分體現尊重與保護人權之責任，並公布於本公司網站。	無重大差異。																								

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
(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？		本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：	
	人權管理政策	具體方案	
	多元共融與工作機會均等	不因宗教、性別、種族、年齡等，有任何差別對待，共同致力營造一個多元、開放、尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾的工作環境。	
	禁止強迫勞工與雇用童工	落實休假制度，每月由系統自動發出休假提醒通知，鼓勵同仁注重生活與工作平衡。尊重員工意願，禁止強迫勞動、僱用標準符合當地法規最低年齡限制、禁止人口販運、無就業歧視，絕不允許任何違反人權之行為。	
	提供合理薪資及工作條件	依法令規範落實僱用、薪酬福利、訓練、考評與升遷機會之公平性。實施「彈性工時」，上班班別由員工衡量自身情況自行選定。	
	提供安全、衛生與健康的工作環境	建構安全衛生工作環境，共同降低職場安全衛生風險，並定期實施勞工安全相關教育訓練；主動關懷員工身心健康，豐富「工作生活平衡」理念。設置哺乳室、在職員工定期健康檢查、特約勞工健康服務之醫師提供臨場服務	
	維護正向勞資關係，提供多元溝通管道	提供多元、開放的溝通管道，定期召開勞資會議，致力促進勞資雙方和諧，營造良好勞資關係，有效調解意見差異。	
	落實資訊安全及個資保護法	對於員工、客戶、供應商/承攬商，均採取相關安全維護與嚴格管控制措施，確保個資所有人權益。	
此外，113年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，總時數為3,175小時，共計254人次完成訓練。未來將持續關注人權保障議題、推動相			

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
			關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。
(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？	✓		員工薪酬 本公司年終獎金係依該年度營運獲利狀況決定是否發放，並參酌員工個人工作考績結果、部門績效及其他公司要求之指標，做為績效獎金發放標準，激勵所有同仁共同為目標努力。員工酬勞則依本公司章程規定，發放金額不低於本公司當年度獲利百分之二。並依據金管會113年11月8日金管證發字第1130385442號函及「證券交易法」第14條第六項規定，於114年3月6日經董事會決議通過，公司章程增訂員工酬勞中基層員工之比例應不低於百分之二十五。公司章程修訂提114年股東常會討論事項。 員工福利措施 公司設立職工福利委員會，每月依成霖企業之銷售總額提撥萬分之五為福利金，為同仁提供各項福利，如：員工及子女教育獎助學金、員工旅遊補助、端午節及中秋節禮金、生日禮金、定期健康檢查、生育及婚喪喜慶等補助、設置各項運動健身器材設備、年度定額補助員工成立之各社團等福利。休假制度上，除固定週休二日、依法之特別休假、遇有需求之留職停薪申請，考量同仁兼顧個人與家庭之照顧。 職場多元化與平等 力行男女同仁相同獎酬條件與公平平等晉升機會，落實友善職場，讓各性別同仁安心工作。本集團113年度女性職員平均占34.5%；女性主管占比為31.5%。 公司同時提供良好的工作環境，確保各族群的身心靈獲得全方位照

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
(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?		護：(1)依「勞工健康保護規則」之規定聘請合格廠醫/廠護按月臨場為員工健康累積服務、為員工健康把關。(2)依循勞基法及勞健保條例規定辦理各項投保事務，更為員工規劃團體意外險(3)落實友善職場之女子力賦能，設置哺(集)乳室，關懷女性同仁需求。 經營績效反映於員工薪酬 ●章程第25-1條： 本公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之二為員工酬勞，並得提撥不高於百分之二為董事酬勞；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，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。 ●整體薪酬政策： 本公司認為良好薪酬福利制度能創造員工幸福感；更與企業永續經營發展至關重要，因此本公司致力打造一個公平透明、具競爭性，且符合人才永續原則的薪酬福利制度，以支持員工與公司一同成長，以下為本公司薪酬政策： 每年參酌公司經營績效、外部市場薪資水平，及員工個人的績效表現進行定期評估以確保薪酬的公平與市場競爭力，整體薪酬包括固定薪酬、績效獎金與員工酬勞，以及長期激勵計畫(如員工持股計畫)。獎勵措施旨在激勵員工為公司的長期成功做出貢獻。 本公司努力營造一個具績效，公正與幸福的工作環境，給予員工發揮長才的舞台。公司重視績效並依照成果給予獎勵，將企業發展願景和策略目標相結合建立客觀績效管理制度，依照個人績效達成結

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	
(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？		果支給薪資報酬。本公司亦激勵員工全方面發展，同仁除自行擬定進修計畫及工作目標，亦與主管面談溝通共同確定達成個人工作目標達成及職能發展能力。	
(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？	✓	職業安全衛生政策 本公司遵循職業安全衛生法，並參酌客戶及相關團體之規定訂定政策，尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，建構健康幸福職場。以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具、成熟的技術及可運用之資源，整合營運據點作業職業安全衛生問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，並投入資源強化職業病預防，創造零災害環境。子公司山東美林衛浴有限公司業取得ISO45001認證（證書有效期自2022年5月25日至2025年3月31日）。 本公司亦建立量化指標，提升整體職安衛績效及有效控制風險。母公司以及子公司山東美林衛浴有限公司113年失能傷害頻率為0；人員職災計有3件，人數3人（占113年底員工總人數之0.14%），其中，火災0件以及死亡人數0人（占113年底員工總人數之0%）。 勞工作業環境監測 為保障勞工免於作業場所中受有害物危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均定期執行作業環境監測，瞭解工作人員的暴露實	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否										
(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？		摘要說明 態。 公司近兩年工安教育訓練與宣導為確保員工熟知職業安全衛生相關法規及促進員工健康保健，每年安排教育訓練計畫，課程包含營運據點緊急應變(含火災)、職業安全衛生等。 公司近兩年公共安全教育訓練與宣導之人數與小時如下： <table><tr><th>工安訓練</th><th>總訓練時數(小時)</th><th>訓練人數(人次)</th></tr><tr><td>112年</td><td>57,675</td><td>28,008</td></tr><tr><td>113年</td><td>52,113</td><td>17,086</td></tr></table>	工安訓練	總訓練時數(小時)	訓練人數(人次)	112年	57,675	28,008	113年	52,113	17,086	
工安訓練	總訓練時數(小時)	訓練人數(人次)										
112年	57,675	28,008										
113年	52,113	17,086										
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	本公司每年依據事業經營、業務方向及未來前瞻性發展，為各級主管與同仁規劃完整職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。113年教育訓練時數等資訊請參閱永續報告書。 每年定期績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，鼓勵員工透過內外訓練課程，提升專業能力，並透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳職涯發展計畫。	無重大差異。									
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制	✓	本公司掌握產品的價值鏈，由原物料、物流至銷售，設置相關作業標準及管理機制，持續追蹤產品安全訊息與完善的內部回饋機制，落實產品安全之承諾。 本公司訂有資訊安全政策，管理及保護客戶隱私。透過資安內外部監督、災害演練、社交工程預防及教育訓練、強化員工資安意識，	無重大差異。									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因				
	是	否	摘要說明					
定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？			為客戶的資料把關。 本公司嚴格遵守製造及銷售當地之政府相關規定及國際準則，內部制訂品質管理基本規定，並編製相關作業標準供人員遵循，相關銷售合約需經本公司內部審查後，方得以對外展開銷售。 產品標示為保障消費者權益及健康之關鍵，本公司設有實驗室及產品認證部，制定產品篩選標準，以保證產品成分、製造、標示皆符合法規要求。 本公司(GERBER、PJH、LENZ)設立客戶服務專線與意見信箱等管道，接收客戶申訴案件，並協助第一線業務同仁處理，做好維護客戶權益工作。					
(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「供應商評鑑管理辦法」，建立供應商在交期、產能及設備之篩選條件，並注重供應商於誠信道德、健康安全、環境品質等面向之落實。本公司透過供應商調查表了解新供應商，並透過定期與不定期之供應商評鑑作為考核監督之依據。本公司113年合作供應商符合以下條件。 <table><tr><td>供應商評估</td><td>所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。</td></tr><tr><td>供應商考核</td><td>本公司每月定期考核，並針對供應商的缺失追蹤改善進度，以提升品質與技術、強化環保安全等衛生績效。</td></tr></table>	供應商評估	所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。	供應商考核	本公司每月定期考核，並針對供應商的缺失追蹤改善進度，以提升品質與技術、強化環保安全等衛生績效。	無重大差異。
供應商評估	所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。							
供應商考核	本公司每月定期考核，並針對供應商的缺失追蹤改善進度，以提升品質與技術、強化環保安全等衛生績效。							

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司依循全球永續性報告標準委員會倡議組織2021年所發行的GRI通用準則 (GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards)、AA 1000 當責性原則 (Account Ability Principle Standard)、永續會計準則委員會 (Sustainability Accounting Standards Board, SASB) 和氣候相關財務揭露 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD) 等作為揭露框架進行編製。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，以強化企業社會責任守則」，據以執行、並檢視執行情形進而據以改進，無重大差異情形。			本公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司於103年12月董事會通過訂定「企業社會責任守則」，以強化企業社會責任之落實。於111年3月經董事會通過修訂為「永續發展守則」據以執行、並檢視執行情形進而據以改進，無重大差異情形。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			「社會」由扮演不同角色的「人」所組成，本公司在落實成為全球最值得信任的公司及企業永續經營的經營理念下，致力於創造一個優越的工作環境，並在取得客戶、員工、廠商、股東及競爭對手信任的同時，也履行著應盡的社會責任。對於社會上的法人團體給予支持贊助，如：海峽兩岸經貿文化交流協會、社團法人台中市扶輪社、為響應公益向唐氏症基金會及台中市身心障礙者福利關懷協會購入中秋節禮盒、及同仁長期支持臺中市產業園區同慈會等共計250仟元。同仁響應捐血活動、參與復育台灣原生種之土地環境清潔與施肥。 另本公司創辦人成立之財團法人公益傳播基金會，113年捐贈台中市消防局潭子分局、安德啟智中心及安德怡峰園、台灣希望義工團、台灣生命之窗慈善協會、中華民國兒童權益促進協會、社團法人雲林縣小天使發展協會、中華民國骨肉癌關懷協會、中華民國慈惠善導書院文化教育研究協會、中央大學公益傳播中心、大米缸永續關懷協會、彩虹愛家生命教育協會、中華民國聾人協會計14,410仟元。 本公司本著重視人權，所有公司員工，無分男女、宗教、黨派，於就業機會上一律平等，竭力塑造良好工作環境，確保無歧視及任何之騷擾。有關安全衛生方面係配合政府法令執行並管控。

說明 1：工作環境與人身安全保護措施：本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，主要目標及執行方式如下：

項次	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
1	電梯零事故	貨梯專為載貨用，嚴禁超載，依規定定期委由合格專業廠商保養與維護。	與合格專業廠商簽訂合約，針對電梯進行定期維護與保養，並依規定每年檢查必須合格才可使用。	向有關單位主管現場告知貨梯嚴禁載人與超載注意事項。張貼電梯安全保養管理規定。公司各種設備安全標準化評價為企業最高級。
2	電器用電設備零危害	依專任電氣技術人員及用電設備檢驗維護管理規則第9條辦理及國家安全用電管理規定執行。所有用電設備使用漏電開關及接地保護。	與合格專業廠商簽訂合約，對全廠用電迴路進行用電安全檢查，且依規定每年至少停電檢驗一次並進行保養。	對有疑慮超載的用電迴路立即作檢討並改善。電路箱皆貼上「非專業電器操作人員，請勿開啟」之標示警語，防止發生觸電危險。
3	消防零災害	每年依相關規定於規定期限內，進行消防安全設備檢修。	依消防法施行細則第15條規定，每半年至少實施一次4小時滅火、通報及避難訓練，且於事前通報當地消防機構。 消防維保單位定期進行維護保養，更換損壞設施。工業安全小組每日安全稽核消防通道通暢否。消防栓正常否？等作業。	消防安全設備一經發現安全隱患及時排除，若出現異常，檢修為損壞，皆立即處理更換，並編號管理。
4	門禁管控 進出	為防止不明人士進入公司內部，以門禁控管人員進出。依公司門禁相關規定執行。	新進同仁皆發給一般權限，遇有特殊門禁開放申請需經核決權限規定之最高主管許可。外部人員之業務洽談，需依規取得識別證，人員及其車輛皆需依指定人員對應及停放指定區域。貨物出廠應查檢核對相關放行單據。	門禁列冊管理，遇有人員離職立即收回並於系統內刪除其權限。
5	保安全管理 下班後安全	每日最後一位下班同仁必須完成保全設定，以維護公司安全	工廠廠區員工例假日之加班需據以人資部門出具之加班人員彙總表。例假	遇有不明狀況發警報，得由工廠廠區警衛或保全公司查明現況並回報。

項次	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
	維護	全。工廠廠區員工於下班後，除特殊情況需向警衛說明後，始得進入，確保人員及財產安全。	日至公司加班同仁，必須先至總務課登記並領取保全扣，於上班日立即將保全扣繳回，以確實管理。	
6	空調維護管理	冰水機、送風機與冷卻水塔計畫性排定保養。	定期檢查運轉中的冰水機各項指針指數，一有異常事判讀，計畫性處理	定期清洗冷卻水塔並添加氯錠，以抑制病菌之產生，同時可維護冰水機高壓產生，降低電費支出。
7	動力驅動機械災害	設計自動檢查表，要求操作人員依規定定期檢查。	職業安全衛生設施規則第74條規定，自離心機器取出物品前，必須確認該機器已停止運轉。	確認各項目依實檢查，並要求執行單位主管確實督導。
8	動火作業零災害	作業單位如需進行可能產生火花作業，應由單位主管告知安全控管單位（總務課或安全課）。 作業單位依動火作業指導書執行。	經申請動火許可核准後，仍需經安全控管單位檢查無安全顧慮與告知應注意事項後，始可動火。	動火區應先去除危險源且隨時注意火星散落區域，滅火器應隨工作地點放置，便於需要時取用。 根據動火作業證的級別，不定期檢查作業現場安全措施及作業證之時效性。
9	承攬商施工安全及衛生切結	於簽結前，均需請承攬商詳細閱讀，未明處應先口頭詢問。 合同簽訂時約定施工安全及衛生要求，確認施工前之防護作業，及完工後之清理。	施工時，承攬商應遵守各項安全管理規定並提供從業人員必要防護設備與器材。 施工前經施工管理部門、安全管理部門、6S管理部門現場確認可施工之防護要求，過程檢查，完工驗收。	如有違反安全衛生規定，為重大安全事項可要求立即停工，其餘不符事項限期改善與終止契約。
10	切斷鋸機具零災害	新購自動帶鋸機	物品在切斷時，可自動運行與自動停止，操作人員可以安全操作。	要求操作單位主管限定人員操作。
11	勞動安全保障	公司展開了系列安全知識培訓，建立兼職安全監督員制	對接害崗位全體員工進行職業病和健康的體檢，並建立健全了職工的	除安全意識之培訓，通過車間布局、加強通風、採光、照明等改善，達到工作環境

項次	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
		度，並進行車間安全改善。建立三級安全教育制度、主管安全生產責任制。	健康檔案。建立所有三級安全培訓檔案、規範勞保用品佩戴標準，年度進行職業安全健康檢查。辦理醫護專業人員臨場健康諮詢服務，建立員工健康管理分級，預防職業災害及職業病發生。	舒適及工作安全的保障。依規定進行醫護臨場健康服務頻率，辦理健康管理諮詢及健康促進等勞工健康保護相關事宜，適時依據員工身體狀況進行工作調整，除有助於預防職業災害及職業病的發生，更可提升員工的身心健康與工作能力。
12	三廢(水、氣、音)控制	依環保部門要求標準進行三廢控制。實施廢水處理系統、適用潔淨能源、廢氣脫硫除塵後排放、隔音設備等投資。	公司持續推動完善廢水、廢氣、噪音等改善。	與環保部門聯網在線監測排放指標。年度進行環境因素檢測，持續改進。廢水回收再利用。
13	資源回收利用	提升產品良率，減少廢棄物之產生，並加強 6S 之競賽活動及廢棄物回收再利用，達到減少資源浪費，及回收利用	每月檢討產品良率，對廢料回收利用進行管理，持續進行餘熱利用，中水使用節省資源，並對 6S 優良單位進行表揚。	公司對產生的廢棄物嚴格按照環保要求進行無害化、減量化、資源化處理，有效保證不對周邊環境造成影響。
14	節能減耗	為尋查在能源利用方面存在的問題，特委外進行能源使用狀況之審計，同時公司提出，並實施清潔生產審查。	在能源管理制度上，組建了完善的管理機構，建立一系列節能減耗之制度，並進行考核。	對照明、用水、用電進行改造，窯爐餘熱回收利用進行改造，節能型電機用設備節電器，中水二次利用，高效節能窯爐，使用節能燈具、水閥、及建築物如宿舍、廠房之修繕，促成節能減耗，減少汙染物排放濃度和總排量的有效展開。

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。	• 公司治理在因應氣候變遷上扮演著重要角色。有鑒於此，本公司於112年11月成立公司治理及永續發展委員會(委員會)，由董事長擔任委員會最高決策者，每年定期召開委員會討論及決議氣候相關活動及策略，並定期向董事會報告氣候相關之活動成果與策略決議。 • 董事長暨總經理擔任「ESG永續推動單位」最高負責人，帶領公司內部高階主管進行永續發展與氣候變遷策略規劃與執行；「ESG永續推動單位」由公司內部高階主管組成，並設有專職永續管理部門，由其負責跨部門協調溝通及整合永續與氣候變遷議題之管理活動，並向「ESG永續推動單位」報告；再由「ESG永續推動組單位」訂定本公司永續與氣候變遷之短中長期目標與發展策略，並由最高負責人每年定期向委員會報告，取得決議後，再進一步向董事會報告。										
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)。	• 經綜合評估本公司面臨的重大氣候風險，主要來自國內外法規及客戶端等重要利害關係人對企業溫室氣體減量及遵循產品耗水及能源效率標準的要求；而氣候變遷帶來的機會主要出現在產品與服務面向，本公司長期致力於開發低耗節水之衛浴產品，深獲既有市場的穩定支持與信賴，未來將透過持續優化節能減廢的產品與服務，達成市場需求並提升競爭力，增加市場占有率。為妥善管理極端天氣事件及低碳經濟轉型的相關風險，本公司已積極研擬解決方案，並逐步將氣候變遷相關的風險納入營運決策，透過風險辨識及管理，盡力達成氣候減緩與調適目標，提升公司氣候韌性。 氣候相關風險與機會對業務、策略和財務之影響(短、中、長期) <table><tr><th>類型</th><th>期間</th><th>氣候風險/機會</th><th>財務影響</th><th>公司採取的預防措施</th></tr><tr><td>實體風險</td><td>短期</td><td>增加極端天氣事件的嚴重性(颱風、強降雨、乾旱)</td><td>極端天氣事件日益嚴重，可能導致營運重點中斷、設備損壞或員工無法到場上班，對公司人事成本計及財物損失均會使公司營運成本增加。</td><td>1.於颱風前進行防洪行動，如堆置沙包、疏通排水管道及廠房設備架高等。 2.提高基礎設施韌性(如設立防水閘門)、評估製造廠區水災風險，並研擬與執行風險減緩措施。 3.每年定期檢查與維護工廠環境，以降低氣候事件可能造成</td></tr></table>	類型	期間	氣候風險/機會	財務影響	公司採取的預防措施	實體風險	短期	增加極端天氣事件的嚴重性(颱風、強降雨、乾旱)	極端天氣事件日益嚴重，可能導致營運重點中斷、設備損壞或員工無法到場上班，對公司人事成本計及財物損失均會使公司營運成本增加。	1.於颱風前進行防洪行動，如堆置沙包、疏通排水管道及廠房設備架高等。 2.提高基礎設施韌性(如設立防水閘門)、評估製造廠區水災風險，並研擬與執行風險減緩措施。 3.每年定期檢查與維護工廠環境，以降低氣候事件可能造成
類型	期間	氣候風險/機會	財務影響	公司採取的預防措施							
實體風險	短期	增加極端天氣事件的嚴重性(颱風、強降雨、乾旱)	極端天氣事件日益嚴重，可能導致營運重點中斷、設備損壞或員工無法到場上班，對公司人事成本計及財物損失均會使公司營運成本增加。	1.於颱風前進行防洪行動，如堆置沙包、疏通排水管道及廠房設備架高等。 2.提高基礎設施韌性(如設立防水閘門)、評估製造廠區水災風險，並研擬與執行風險減緩措施。 3.每年定期檢查與維護工廠環境，以降低氣候事件可能造成							
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。											

項目		執行情形			
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)。	轉型風險	中期	碳稅、碳費	公司產品主要市場為北美地區及歐洲，正實施之國際碳關稅機制，除需繳交碳稅/費外，另需檢附公司產品碳排放量(碳足跡)，均會使公司營運成本增加。	得營運中斷風險。 1.結合外部專家，持續關注各營運據點法規趨勢以利提早因應。 2.透過建置溫室氣體盤查方式掌握各營運據點排放量，進一步評估適當的因應措施。 3.盡力改善及進行優化製程，以於降低產品碳排放量。
2. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。		長期	原物料成本上漲	氣候變遷增加市場的確定性，對公司製造成本造成壓力，包含礦產資源開採限制與天然氣價格波動，可能導致公司營運成本增加。	1.提高能資源使用效率，減少浪費，將資源效益最大化，進而降低營運成本。 2.尋找替代能源或資源及增加替代供應商對象，避免原物料及能源價格波動風險，並尋求優惠。
		長期	客戶消費行為改變	若未能順應市場趨勢開發出低碳商品，將使市場銷售降低，造成營收下降。	配合客戶或市場法規需求對於產品或包裝材質要求進行優化： 1.優化包裝設計，在能保護產品不在運輸中損壞的前提下，使用最少且最小的包裝。 2.盡量避免使用塑膠袋包裝。 3.持續投入研發，2024 年本公司研發費用為 1 億 6000 萬，其中節能產品相關研發費用占 17%。 4.目前，水五金產品已符合最新環保法規，並達到節能與節水

項目	執行情形				
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)。	機會	中期	有限資源管理(資源再利用與節約策略)	公司已完成減碳相關設備之建置與運轉，透過提升能源效率與減少耗用、熱能回收及廢水處理再利用，降低公司水能資源用量，使營運成本減少。	標準；同時，陶瓷馬桶亦持續優化節能與節水性能，以進一步減少環境影響。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。		長期	使用高效率的運輸方式或減少運輸距離	通過尋找合適運輸承包方和持續行情管理，規劃更具效率的運輸模式，降低營運成本。	1.於中國境內所之汽車運輸，均使用符合《國家第五階段機動車污染物排放標準》之車種，並配合政府指引根據天氣狀況實施錯峰配送。 2.根據訂單需求，將部分生產轉移至公司位於墨西哥之工廠研發與生產，以縮短航運運輸距離並提升物流效率。
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。					註：上表期間定義為短期(1-3年)；中期(3-5年)；長期(5年以上)。 針對上述風險與機會評估結果，雖極端氣候及轉型行動短期內對本公司之財務並無直接影響，但仍需持續透過定期評估，來降低氣候風險因子對於公司的衝擊。 本公司氣候相關風險的鑑別與評估有下列流程： 1.在組織層級執行由上而下之評估，以瞭解公司之關鍵風險； 2.在作業層級執行由下而上之評估，並作個別市場評估之彙整分析；及 3.藉由與外部利害關係人聯繫來執行重大性評估，以瞭解其所關心之議題以盡可能減少其影響並協助公司實現長期目標及營運策略。

項目	執行情形
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。	成霖企業股份有限公司於彙整氣候相關風險後，評估各風險發生可能性及對公司之影響程度，同時考量該等風險可能造成影響之時間區間，以完成公司對氣候相關風險與機會之重大性評估分析，定義風險控管的優先順序與風險等級，並依風險等級採取對應的風險管理策略。 在轉型風險與機會之管理流程方面，成霖企業股份有限公司鑑別出使用大量能源之陶瓷燒製過程，將因未來碳稅(費)，而產生額外營業成本之風險。因此，本公司持續針對陶瓷廠進行能源管理，並特別針對熱回收系統進行投資升級改造。山東美林自 92 年即建置窯爐熱回收系統，歷經 20 餘年，進行 3 次利用改造，於馬桶成形後的乾燥製程中，透過回收生產過程中產生的熱能，降低原需依賴鍋爐持續供應之熱能需求，將有效減少整體能源使用，達節能環保之效。同時，亦逐漸擴大再生能源使用比例。本公司透過每年管理短期目標進展之機制，反映員工及管理人員實現能源管理目標之績效評估，促使各單位就具體措施進行討論，並制定改善獎勵機制及行動計畫。 在實體風險之管理流程方面，本公司考量降雨模式的改變，可用水量可能因降水量及供水量之大幅減少，使得大量使用水源的陶瓷製程可能面臨營運中斷之風險，進而影響公司安全庫存量。本公司藉由世界資源研究所 WRI 之開發工具調查、分析並評估旱災增加（立即可性風險）以及降雨模式改變（長期性風險）導致工廠缺水的可能性及其影響程度，以提出相應氣候變遷適應措施之建議。在前述分析的時間維度範圍內，本集團部分子公司工廠據點位於潛在缺水地區，但對於現況並無直接影響，雖然如此，該等子公司仍透過水資源回收系統積極開源節流，提升廢水處理設備之回收量或廢水再利用效率，減緩缺水對營運造成之衝擊以降低潛在風險。 本公司秉持「成為值得信賴的夥伴、令人為傲的所在、永續經營的企業」，於 113 年新訂「永續資訊管理辦法」，將風險管理流程整合至公司整體企業內部控制制度管理流程；本公司由內部稽核主管每年對永續資訊管理流程執行稽核作業，並定期就稽核結果向審計委員會及董事會進行報告。
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。	暫無

項目	執行情形
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，及說明該計畫內容，及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	暫無
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	暫無
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。	暫無
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。

本公司為資本額 50 億元以下上市櫃公司，根據金融監督管理委員會(金管會)揭露時程規劃，應自 115 年起完成母公司個體盤查資訊揭露，116 年起完成合併財務報告之子公司盤查資訊揭露。惟已提前規劃執行溫室氣體盤查專案，盤查資訊揭露說明如下：目前僅臺灣母公司及子公司山東美林衛浴有限公司(陶瓷廠)已依照 ISO14064-1:2018 標準進行溫室氣體盤查作業，並完成範疇一與範疇二之盤查。113 年單位產品之溫室氣體排放量為 0.0155 噸 CO₂e/公噸，比去年 0.0151 噸 CO₂e/公噸稍高。

年度		112 年度	113 年度
項目(單位)		排放量 (噸CO ₂ e)	排放量 (噸CO ₂ e)
母公司	範疇一	21,2272	23,0696
	範疇二	340,1684	369,9570
	小計	361,3956	393,0266
山東美林	範疇一	22,816.3516	25,003.6434
	範疇二	21,308.2330	27,285.5239
	小計	44,124.5846	52,289.1673
總計		44,485.9802	52,682.1939

註：

1. 範疇一母公司與山東美林均以環保署《溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版》中公告之排放係數，並根據 2021 年發布的 IPCC AR6 標準作為全球暖化潛勢(GWP)計算基礎。
2. 範疇二母公司電力排放係數係以經濟部能源局所公告之最新電力排放係數作為計算基礎；山東美林係以中國官方最新公告之大陸地區排放係數作為計算基礎。

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。
本公司為資本額 50 億元以下上市櫃公司，根據金管會揭露時程規劃，應自 117 年起完成母公司個體確信資訊揭露，118 年起完成合併財務報告之子公司確信資訊揭露，爰尚未確信。

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。
本公司將提早法規時程完成溫室氣體確信作業，並依確信結果擬定減量目標、策略及具體行動等計畫。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」皆經董事會通過，訂定之工作規則、行為守則，規範所有員工、董事會與高階管理層落實誠信、廉能公正做事原則及遵守政府法令及規定，於內部管理及外部商業活動中確實執行。	無重大差異。
(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？	✓		本公司訂定之誠信經營守則中，關於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，加強防範行賄及收賄、提供非法政治獻金、提供或接受不正當利益、侵害營業秘密....等措施。	無重大差異。
(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？	✓		本公司依據相關法令訂定誠信經營守則，建立公司誠信經營之企業文化及健全發展。最近一次修訂誠信經營守則為 108 年 11 月 8 日。	無重大差異。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		依據守則第 9 條之規定，公司商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。與其簽訂契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			相對人如涉及有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	✓		本公司由財務總處執行推動企業誠信經營，每年至少一次於董事會中進行相關公司『誠信經營』執行情形進行報告。訂有『誠信經營守則』、『誠信經營作業程序及行為指南』相關規範，並公布在公司內部網路供同仁隨時查閱與了解，要求同仁(在職/新到職)每年閱讀相關規範，並於系統內進行閱讀並完成相關紀錄利規範，並於追蹤尚未完成相關訓練之人員確實進行。113年12月13日為最近一次報告，主要提報本公司113年度推動誠信經營之政策、內外部執行情形及成果。	無重大差異。
(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？	✓		如職務上行行為與自身利益產生衝突或有產生衝突之可能者，應向直屬主管報告並敘明原因後，依直屬主管之指示迴避之；若直屬主管指示繼續承辦者，得要求直屬主管以書面下達該指示。	無重大差異。
(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，擬訂相關稽核計劃，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？	✓		本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核單位人員，定期查核前項制度遵循情形，並向董事會報告。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		公司制定之「行為準則」中規範禁止提供或收受不正當利益、利益迴避、保密機制之組織與責任、內線交易與保密、公司人員涉不誠信行為之處理、通報之保護與處理...等相關規範，除體現誠信正直的價值觀，亦具體規範人員於執行業務時應注意之事項。「行為準則」公告於本公司內部員工系統，便於公司所有員工能隨時閱覽行為準則規範，並不定期將主管機關之相關函文轉知予董事與內部人，以加強其法遵意識。每年舉辦誠信經營相關內部教育訓練，適時請董事參加外部相關座談會與課程。113 年度子公司新進員工計 2,192 人於到職當日之職前訓練(每人均平均教育訓練時間約 1 小時)其訓練範疇皆包含「行為準則」。總公司 113 年全年新進員工人數計 24 人於到職當日進行到職及相關教育訓練宣導(每人教育訓練時間約 8 小時)，「行為準則」、「內線交易宣導」皆包含在內。另於公司內部線上課程完成員工「行為準則」宣導計 119 人次，訓練時數 59.5 小時。
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？	✓		無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
(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？			位，或透過全球員工通報專線，以實名方式針對行為準則各規範提出疑慮或檢舉違反行為準則的事件。全球員工通報專線由集團人資負責，依情節需求與稽核單位合作或指派相關單位協助調查。公司依檢舉情事之情節輕重，酌發合理獎金。內部人員若有虛報或惡意指控之情事，應予以紀律處分，情節重大者予以革職。
(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？	✓		各通報/檢舉資訊應包含人/事/時/地/物等詳細資訊，內容於符合「實名、具體、完整、出於善意」方予以受理。依據公司內部通報制度運營規定，檢舉情事涉及一般員工者應呈報至機能別主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或審計委員會。如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。針對事實審核的結果採取相應措施，負責單位需於規範天數內回覆處理結果並完成結案。
(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？	✓		主管與處理檢舉情事之相關人員應對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。對於通報者及通報內容進行嚴格的保密管理，徹底保護好通報者及利害關係者的通報資訊，禁止通報者在身

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	
			份（人事）上有利益損失或者工作條件上有差別化。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司適時透過公開資訊觀測站、年報、公司網站揭露誠信經營相關資訊。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已制定「誠信經營守則」，其運作之差異情形如前述。				
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）：108年11月8日修訂「誠信經營守則」。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業辦法」，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，辦法並已提報董事會通過，並於公司內部系統公告。
2. 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：中華民國會計師 CPA：財務會計 2 人。

(八)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請查詢公開資訊觀測站
<https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

股東會日期：113 年 5 月 30 日

股東會決議事項	執行情形
1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。	議案經表決照案通過。
2. 承認 112 年度盈餘分配案。	議案經表決照案通過。
3. 完成第 19 屆董事(含獨立董事)選舉案。	當選情形於股東會當日公告於公開資訊觀測站，並於規定期限內辦理公司變更登記。
4. 解除新任董事及其代理人競業禁止之限制案。	議案經表決照案通過。 股東會當日即公告重大訊息於公開資訊觀測站。

董事會決議事項：

本公司於民國 113 年度及截至年報刊印日止，董事會決議摘要如下：

董事會議 會議日期	議案內容及後續處理	證交法§ 14-3 所 列事項	獨董持反 對或保留 意見
18 屆 第 21 次 113.1.26	1. 通過本公司經理人任期屆滿之離職金案。		
	2. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	3. 通過本公司向銀行申請授信案。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
18 屆 第 22 次 113.3.11	決議結果：全體出席董事同意通過。		
	1. 通過本公司 112 年度董事及員工酬勞提撥案。		
	2. 通過 112 年年度營業報告書及財務報表案。		
	3. 通過 112 年度內控聲明書案。	✓	無
	4. 通過辦理本公司第 19 屆董事(含獨立董事)選		

董事會議 會議日期	議案內容及後續處理	證交法§ 14-3 所 列事項	獨董持反 對或保留 意見
	舉案。		
	5. 通過解除第 19 屆新任董事競業限制案。		
	6. 通過訂定 113 年股東常會之召開時間、地點、股東提名、提案作業及議程案。		
	7. 通過行使員工認股權轉換新股。	✓	無
	8. 通過簽證會計師公費審查案。	✓	無
	9. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	10. 通過本公司向銀行申請授信案。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
18 屆 第 23 次 113.4.12	1. 通過盈餘分配現金股利案。		
	2. 通過 113 年股東常會股東提名董事(含獨立董事)候選人名單案。		
	3. 通過訂定 113 年股東常會之召開時間、地點、股東提名、提案作業及議程案(新增報告案)。		
	4. 通過修訂本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」。	✓	無
	5. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	6. 通過本公司向銀行申請授信案。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
18 屆 第 24 次 113.5.9	1. 通過 113 年第 1 季合併財務報告。		
	2. 通過行使員工認股權轉換新股。	✓	無
	3. 通過本公司擬聘任經理人及薪酬案。		
	4. 通過資金貸與子公司展延案。	✓	無
	5. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	6. 通過本公司向銀行申請授信案。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
19 屆 第 1 次 113.5.30	新任董事選舉董事長。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		

董事會議 會議日期	議案內容及後續處理	證交法§ 14-3 所 列事項	獨董持反 對或保留 意見
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
19 屆 第 2 次 113.6.26	1. 通過聘任薪資報酬委員。		
	2. 通過本公司第二屆公司治理與永續發展委員會委員之委任案。		
	3. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	4. 通過本公司向銀行申請授信案。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
19 屆 第 3 次 113.8.7	1. 通過 113 年第 2 季合併財務報告。		
	2. 通過追認本公司集團營運長任命案。		
	3. 通過本公司資深協理晉升副總經理案。		
	4. 通過本公司 2023 年永續報告書。		
	5. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
19 屆 第 4 次 113.11.11	決議結果：全體出席董事同意通過。		
	1. 通過 113 年第 3 季合併財務報告。		
	2. 通過本公司對子公司 GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V.進行現金增資案。	✓	無
	3. 通過 112 年員工認股權憑證第二次發行之認股權人名冊及其認股數量。		
	4. 通過本公司經理人離職金案。		
	5. 通過本公司財務長、財務主管暨發言人異動案。	✓	無
	6. 通過本公司公司治理主管異動案。		
	7. 通過行使員工認股權轉換新股。	✓	無
	8. 通過修訂本公司「董事會議事規範」。		
	9. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」。		
	10. 通過修訂本公司「公司治理實務守則」。		
	11. 通過修訂本公司「永續發展實務守則」。		
	12. 通過修訂本公司「誠信經營作業程序及行為指南」。		
	13. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	14. 通過本公司向銀行申請授信案。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		

董事會議 會議日期	議案內容及後續處理	證交法§ 14-3 所 列事項	獨董持反 對或保留 意見
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
19 屆 第 5 次 113.12.13	1. 通過本公司 114 年度集團營運計畫及財務預算案。		
	2. 通過 114 年度稽核計畫。		
	3. 通過訂定「永續資訊管理辦法」。		
	4. 通過修訂本公司「內部控制制度」。	✓	無
	5. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	6. 通過本公司向銀行申請授信案。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
19 屆 第 6 次 113.12.24	通過深圳成霖實業有限公司進行拆除重建類城市更新項目之合作。	✓	無
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		
19 屆 第 7 次 114.3.6	1. 通過本公司 113 年度董事及員工酬勞提撥案。		
	2. 通過 113 年度營業報告書及財務報表案。		
	3. 通過 113 年度內控聲明書案。	✓	無
	4. 通過修訂本公司《公司章程》。		
	5. 通過訂定 114 年股東常會之召開時間、地點、股東提名、提案作業及議程案。		
	6. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形。	✓	無
	7. 通過簽證會計師公費審查案。	✓	無
	8. 通過行使員工認股權轉換新股。	✓	無
	9. 通過修訂本公司《內部稽核實施細則》。	✓	無
	10. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	11. 通過本公司向銀行申請授信案。		
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

獨立董事出席董事會情況

日期 姓名	113 年									
	1/26	3/11	4/12	5/9	5/30	6/26	8/7	11/11	12/13	12/24
黃欽杉	◎	◎	◎	◎	—	—	—	—	—	—
許永聲	◎	◎	◎	◎	—	—	—	—	—	—
范文毅	△	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎	◎
許大進	◎	◎	◎	◎	—	—	—	—	—	—
胡碧玲	—	—	—	—	◎	◎	◎	◎	◎	◎
沈千慈	—	—	—	—	◎	◎	◎	◎	◎	◎
蕭宏宜	—	—	—	—	◎	◎	◎	◎	△	◎

日期 姓名	114 年
	3/6
胡碧玲	◎
沈千慈	◎
范文毅	◎
蕭宏宜	◎

註：◎親自出席(含視訊)；△委託出席；☆請假；—尚未就任或改選卸任。

董事對利害關係議案迴避之執行情形：

董事會 日期	迴避董事姓名	議案內容	應利益迴避 理由	參與表決情形
113/6/26	獨立董事 范文毅 沈千慈 蕭宏宜	聘任薪酬委員	3 位獨立董事， 為利害關係人。	除 3 位獨立董事依法予以迴避不參與討論及表決外，代理主席經徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
	董事長歐陽玄 董事羅元隆 獨立董事 沈千慈 蕭宏宜	第二屆公司治理與永續發展委員會委員之委任案	2位董事、2位獨立董事為利害關係人。	除2位董事、2位獨立董事依法予以迴避不參與討論及表決外，代理主席經徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

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

四、簽證會計師公費資訊：

單位：新台幣 仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	涂清淵	113.01.01~ 113.12.31	6,230	3,310	9,540	非審計公費輔導為：組織型溫盤輔導服務公費、董事會績效評估公費、永續報告書輔導及營所稅查核簽證。
	羅文振					

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無更換會計師事務所之情形。

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

五、更換會計師資訊：無此情形。

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

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

請查詢公開資訊觀測站 <https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/home>
查詢單一公司>股權變動/證券發行>

董監事持股餘額明細

單一公司>股權變動/證券發行>董監大股東持股/質押/轉讓>董監事持股餘額明細>董監事持股餘額

<https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/stapapl>

內部人設解質公告

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

內部人持股異動事後申報表

單一公司>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

https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二)股權移轉資訊（交易相對人為關係人者）：無此情形。

(三)股權質押資訊（交易相對人為關係人者）：無此情形。

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 3 月 25 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	持股比率 %	股數	持股比率 %	股數	持股比率 %	名稱 (或姓名)	關係	
明霖投資股份有限公司(代表人:歐陽玄)	37,974,032	9.24	0	0	0	0	歐陽玄	明霖投資(股)公司之董事代表人	無
歐陽玄	31,090,496	7.56	0	0	0	0	歐陽張素香 歐陽磊	母子兄弟	無
歐陽張素香	28,516,175	6.94	0	0	0	0	歐陽玄 歐陽磊	母子	無
歐陽磊	26,858,132	6.53	0	0	0	0	歐陽張素香 歐陽玄	母子兄弟	無
台新銀行受託保管悅豐國際有限公司投資專戶	26,159,515	6.36	0	0	0	0	無	無	無
瑞士銀行台北分行受歐陽明信託財產專戶	20,558,787	5.00	0	0	0	0	歐陽明	本人(已辭世)	無
李智湧	17,028,024	4.14	0	0	0	0	無	無	無
群御投資股份有限公司(代表人:邱麗娟)	7,581,160	1.84	0	0	0	0	無	無	無
匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金	3,876,383	0.94	0	0	0	0	無	無	無
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	3,772,405	0.92	0	0	0	0	無	無	無

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業

對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：無此情形。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

單位：股/新台幣元

年 月	發行 價格	核定股本		實收股本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金 以外之 財產抵 充股款 者	其他
109年3月	10	600,000,000	6,000,000,000	356,848,962	3,568,489,620	員工認股權轉換 636,000 股	無	註 1
109年11月	10	600,000,000	6,000,000,000	358,163,962	3,581,639,620	員工認股權轉換 1,315,000 股	無	註 1
112年3月	10	600,000,000	6,000,000,000	358,413,962	3,584,139,620	員工認股權轉換 250,000 股	無	註 2
112年3月	10	600,000,000	6,000,000,000	408,413,962	4,084,139,620	現金增資 50,000,000 股	無	註 3
112年12月	10	600,000,000	6,000,000,000	408,728,962	4,087,289,620	員工認股權轉換 315,000 股	無	註 2
113年3月	10	600,000,000	6,000,000,000	409,343,962	4,093,439,620	員工認股權轉換 615,000 股	無	註 2
113年5月	10	600,000,000	6,000,000,000	409,463,962	4,094,639,620	員工認股權轉換 120,000 股	無	註 2
113年11月	10	600,000,000	6,000,000,000	409,613,962	4,096,139,620	員工認股權轉換 150,000 股	無	註 2
114年3月	10	600,000,000	6,000,000,000	410,566,962	4,105,669,620	員工認股權轉換 953,000 股	無	註 2

註 1：104 年 10 月 02 日金管證發字第 1040039608 號函。

註 2：109 年 04 月 07 日金管證發字第 1090336257 號函。

註 3：111 年 11 月 9 日金管證發字第 1110360842 號函申報生效、及 112 年 1 月 18 日
金管證發字第 1120331240 號函核准延長募集期間。

說明：114 年 3 月 25 日停止過戶日起日流通在外普通股股數 411,016,962 股(其中 450,000 股
尚未辦理公司變更登記)。

股份種類

114 年 3 月 25 日(停止過戶日起日)

單位：股

股份 種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	411,016,962	188,983,038	600,000,000	

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東

114 年 3 月 25 日

單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
明霖投資股份有限公司(代表人:歐陽玄)		37,974,032	9.24
歐陽玄		31,090,496	7.56
歐陽張素香		28,516,175	6.94
歐陽磊		26,858,132	6.53
台新銀行受託保管悅豐國際有限公司投資專戶		26,159,515	6.36
瑞士銀行台北分行受歐陽明信託財產專戶		20,558,787	5.00
李智湧		17,028,024	4.14
群御投資股份有限公司(代表人:邱麗娟)		7,581,160	1.84
匯豐託管雅凱迪新興市場小型資本股票基金		3,876,383	0.94
大通託管先進星光先進總合國際股票指數		3,772,405	0.92

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司章程規定：本公司每年總決算如有盈餘，除依法提繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，再依主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積後，再加計上年度累積未分配盈餘作可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分派案，提請股東會決議核定之。盈餘分派以現金發放者，依公司法第 228 條之 1 及第 240 條第 5 項規定授權董事會決議辦理，並報告股東會。

本公司依財務、業務及經營面等因素之考量，得將資本公積或法定盈餘公積之全部或一部依法令或主管機關規定分派，其以現金發放者，得由董事會依公司法第 241 條規定決議辦理，並報告股東會。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘提撥不低於 30% 分配股東紅利。

本公司基於資本支出、業務擴充需要及健全財務規劃以求永續發展，盈餘分派得以發放股票股利或現金股利方式為之，但其中現金股利以不低於當年度分派股東紅利總額60%為限。前述股利分配政策得視本公司業務需求、轉投資或併購資金需求，以及重大法令修改等情形，由董事會提請股東會決議適度調整現金股利發放比率。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

114年4月11日董事會決議113年度可供分配盈餘為新台幣449,361,130元，分配股東紅利143,855,937元，每仟股分配現金股利350元。

(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：不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依據本公司章程規定：

本公司年度如有獲利，應先提撥不低於百分之二為員工酬勞，並得提撥不高於百分之二為董監酬勞；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，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

2. 本期估列員工、董事及監察人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：年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳，本公司113年度無配發員工股票股利。

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、監察人酬勞金額。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：

依據本公司章程相關規定於114年3月6日董事會決議提撥董事酬勞3,420仟元、員工酬勞19,380仟元，以現金分派，與帳上估列金額無差異。

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

4. 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司於113年3月11日董事會決議及113年5月30日股東會報告，配發董事酬勞4,095仟元、員工酬勞21,905仟元，與帳上估列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢者：最近年度及截至年報刊印日止：無此情形。

2. 尚在執行中者：無此情形。

二、公司債辦理情形：無此情形。

三、特別股辦理情形：無此情形。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：

(一)、員工認股憑證辦理情形：

1. 尚未屆期之員工認股權憑證截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

114年3月25日

員工認股權憑證種類	109 年第一次 員工認股權憑證	110 年第一次 員工認股權憑證	112 年第一次 員工認股權憑證	
申報生效日期 及 總 單 位 數	109 年 4 月 7 日 10,696,000 股	110 年 12 月 9 日 5,000,000 股	112 年 6 月 20 日 3,000,000 股	
發行（辦理）日期	109 年 8 月 10 日	111 年 2 月 14 日	112 年 8 月 9 日	113 年 11 月 12 日
已 發 行 單 位 數	10,200,000 股	2,100,000 股	1,400,000 股	750,000 股
尚可發行單位數	0 股 (註 1)	0 股 (註 1)	850,000 股	
發 行 得 認 購 股 數 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率	2.86%	0.59%	0.34%	0.18%
認 股 存 續 期 間	3 年	3 年	3 年	
履 約 方 式	發行新股	發行新股	發行新股	
限 制 認 股 期 間 及 比 率 (%)	發行翌日起屆滿 2 年可行使認股比例為 50%；屆滿 3 年為 100%。			
已執行取得股數	2,853,000	0	不適用	
已執行認股金額	33,874,500	0	不適用	
未執行認股數量	2,947,000	1,600,000	1,400,000	750,000
未執行認股者其 每 股 認 購 價 格	11.5	13.7	13.2	14.8
未執行認股數量 占已發行股份總 數 比 率 (%)	0.72%	0.39%	0.34%	0.18%
對股東權益影響	整體評估，對本公司未來幾年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，尚不致對股東權益造成重大影響。			

說明：109/8/10 已發行股份總數:356,848,962股。

111/2/14 已發行股份總數:358,163,962股。

112/8/9 已發行股份總數:408,413,962股。

113/11/12 已發行股份總數:409,613,962股。

114/3/25 停止過戶日起日，流通在外普通股股數:411,016,962股。

註1：因已屆發行期間，故尚可發行單位數為0。

2. 累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

截至 114 年 3 月 25 日

單位：股數：仟股；金額：新台幣仟元

發行日期	職稱	姓名	取得股數	取得股數占發行總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占發行總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占發行總數比率
109.08.10	副總經理	李俐慧、金震輝、Chong Kheng Lim	1,750	0.4%	500	12.3	6,150	0.24%	750	11.5	8,625	0.18%
	總經理	Todd Alex Talbot (註 1)			500	11.5	5,750					
	副總經理	陳宗氏(註 2)、Michael David Bond (註 3)	3,200	0.78%	350	12.3	4,305	0.27%	2,100	NA	NA	0.51%
	協理	黃勝雄(註 3) 林榮昭(註 4)			750	11.5	8,625					

註 1：113/1/1 任期屆滿解任。 註 2：114/1/1 離職。 註 3：該經理人及員工已於取得員工認股權二年內離職，故員工認股權業已失效。

註 4：112/7/1 退休。

單位：股數：仟股；金額：新台幣仟元

發行日期	職稱	姓名	取得股數	取得股數占發行總數比率	已執行			未執行		
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量	認股價格	認股金額
109.08.10	員工	王洪亭、 Jason David Shaw、 Keith Edward Yurko、 Nathalie Wilhelmina Vandecraen、 Richard Ian George	2,700	0.66%	200	12.3	2,460	2,197	11.5	25,266
					303	11.5	3,485			
08.10	員工	Eric Wu (註3)、 Janet OH (註3)、 Raul Maldonado (註3)、 張景翔(註3) 古敏峰(註5) Kyle W Selph(註6)	2,550	0.62%	250	12.4	3,100	2,300	NA	NA

註3：該經理人及員工已於取得員工認股權二年內離職，故員工認股權業已失效。註5：113/5/1離職。註6：113/7/13離職。

單位：股數：仟股；金額：新台幣仟元

發行日期	職稱	姓名	取得股數	取得股數占發行總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占發行總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占發行總數比率
111. 02.14	經理人	金震輝、 CHONG KHENG LIM	500	0.12%	0	0	0	0%	500	13.7	6,850	0.12%
	員工	Carmen Fiordiroso、 Chip Boyles	1,100	0.27%	0	0	0	0%	1,100	13.7	15,070	0.27%
112. 08.09	經理人	Jeff Kessler(註3)	500	0.12%	0	0	0	0%	500	NA	NA	0.12%
	員工	洪欽男	1,000	0.24%	0	0	0	0%	1,000	13.2	13,200	0.24%
113. 11.12	經理人	Carmen Fiordiroso	400	0.10%	0	0	0	0%	400	13.2	5,280	0.10%
	副總經理	林谷峰	750	0.18%	0	0	0	0%	750	14.8	11,100	0.18%

註3：該經理人及員工已於取得員工認股權二年內離職，故員工認股權業已失效。

(二)限制員工權利新股辦理情形：

1. 尚未全數達既得條件之限制員工權利新股截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：無此情形。
2. 累積至年報刊印日止取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無此情形。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

七、資金運用計畫執行情形：

(一)、計畫內容：

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無此情形。

(二)、執行情形：

前述各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較：無此情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

成霖集團主要營業項目為衛浴產品之設計、製造、行銷及倉儲物流，分為兩個事業體執行：全球衛浴事業體（Global Plumbing）及英國倉儲物流事業體（PJH）。

全球衛浴事業體（Global Plumbing）業務分為自有品牌及 ODM/OEM，主要市場為北美及歐洲，為業界少有能同時提供自有品牌/ODM/OEM 等多元服務的團隊。在北美市場，我們透過不同的業務組合服務大盤批發商、零售通路商及衛浴品牌大廠等不同型態客戶；在歐洲市場，則是運用自有品牌及 ODM 這兩條業務線，滿足不同零售通路商客戶的業務需求。

英國倉儲物流事業體（PJH）服務範圍含跨整個英國，我們擁有兩大物流中心，自有貨運車隊，並且具備“Last Mile Delivery”（送貨到府）的能力。主要服務客戶群分為以下三種型態：衛浴產品專賣店(Retail)，全國性零售通路商(Big Box)，及全國性建築商 (Builder)。

營業比重：

業務	113 年度	備註
自有品牌（全球衛浴事業體）	38%	
ODM/OEM （全球衛浴事業體）	23%	
PJH （英國倉儲物流事業體）	39%	
合 計	100%	

計劃開發之新產品：

依據集團技術開發藍圖，積極拓展關鍵技術研發與專利布局，提前因應未來趨勢，主要包括以下項目：

1. 陶瓷新品

(1)噪音優化與安靜沖洗技術（Quiet Clean）導入：

今年將繼續深化馬桶噪音優化技術，結合數值模擬軟體與打樣同步實驗，針對噪音來源進行更精準的改善，重點聚焦於排污管與出水水圈的降噪設計。同時，安靜沖洗技術（Quiet Clean）將推動更多專利申請，確保市場技術優勢。

(2)便利安裝（ReadySet™）產品線擴展：

今年將推出火箭頭便利安裝組件於更多型號的管道外露馬桶，並計劃擴展至管道封閉式馬桶、水箱快速安裝以及上裝快拆便蓋技術，打造全方

位的便利安裝解決方案。此外，持續強化專利布局，提升技術壁壘，為市場競爭力奠定基礎。

2. 銅器新品

(1)龍頭設計：

✓ 開發新式多功能二合一花灑組，延伸 1 in 1 的設計，搭配專利磁吸定位技術，進一步提升淋浴使用的多樣性與便利性。

✓ 搭配新的設計趨勢發展一系列的輕、薄、細瘦的設計。

(2)安裝體驗優化：

✓ 將易安裝的概念，推展到浴缸大羅馬龍頭安裝上，結合檯面上安裝與檯面下快裝的優點，予以改進。

(3)健康與過濾功能：

✓ 針對健康衛生的需求提升，開發提供過濾水功能的廚用龍頭。

(二)產業概況：

1. 產業之現況與發展

成霖集團的業務布局在全球衛浴產業，而衛浴產業與房屋市場息息相關，就集團三個主要市場（北美、歐洲、英國），因為高匯率、高房價，以及美國新政府的關稅政策的不確定性，2025 年各地區的房市依然在觀望的階段。

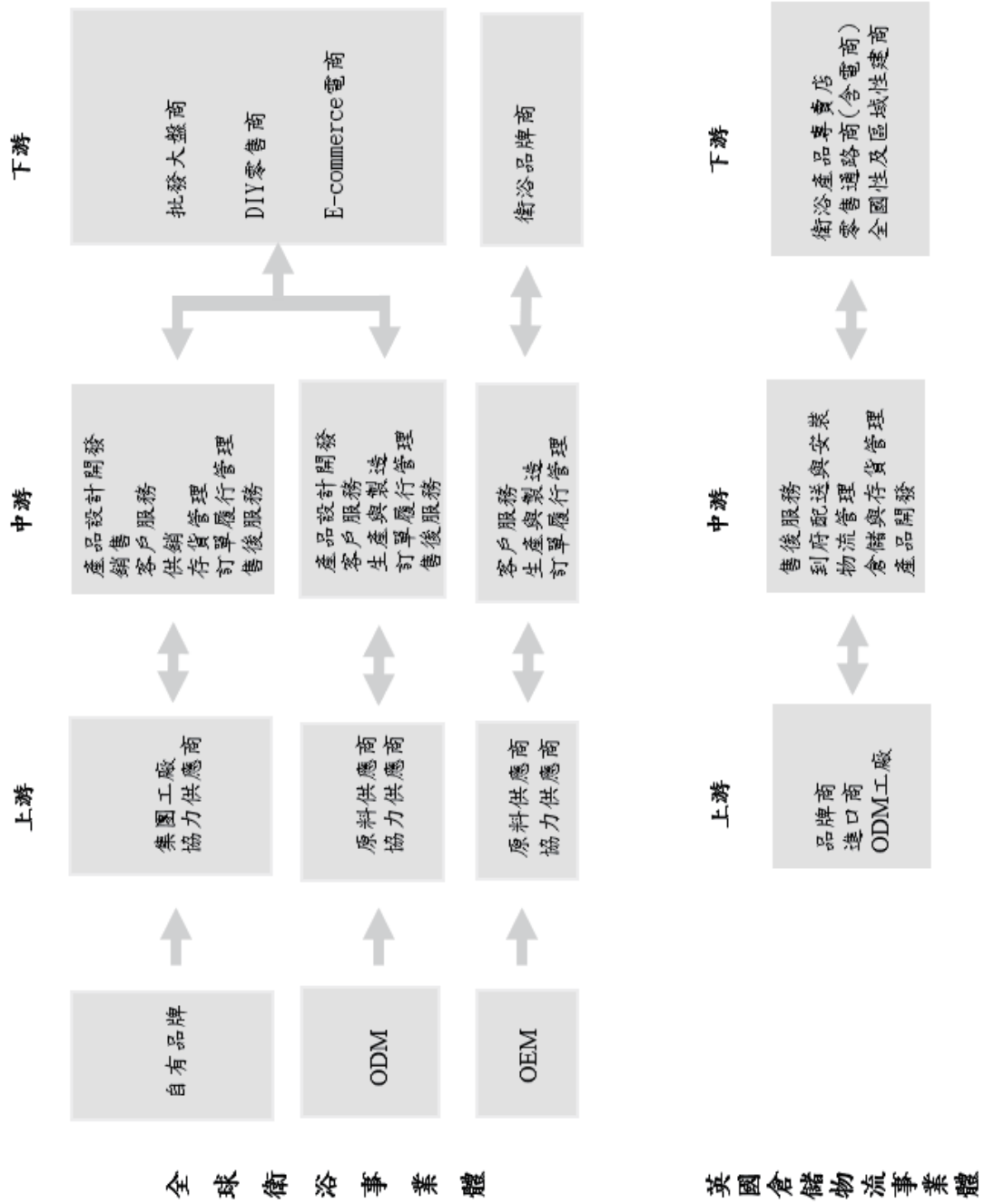
美國地產經紀商協會（National Association of Realtors, NAR）發布了對 2025 年和 2026 年房地產市場更為樂觀的預測，預計房屋銷售將增長，抵押貸款利率將適度下降。預估 2025 年成屋銷售（existing home sales）可望成長 9%，2026 預估成長更達 13.0%；2025 年新屋銷售（new single home sales）預計成長 11.0%，2026 年則成長 8%；2025 年房市領先指標新屋開工（housing start）預期美國新建房屋數持續回暖，加上成屋銷售的樂觀預期，皆有助於 2025 年住宅翻新和維護費用的增長；此外，房價的漲幅提升了房屋淨值，應該會促使屋主進行更多住家的改善和維修計畫。住宅改造活動指數（Leading Indicator of Remodeling Activity, LIRA）預測，房屋翻新和維護的年度支出將從目前的 4,720 億美元增長 1.2%，2025 年第三季度達到 4,770 億美元。

加拿大房地產協會（Canadian Real Estate Association, CREA）則是預測隨著利率持續下降，需求將重新進入市場，房市將在 2025 年第二季度開始顯著反彈，全國房屋銷售量預計在 2025 年進一步增長 6.6%。

EUROCONSTRUCT 資料顯示，受到新建住宅數下滑影響，2024 年下降 2.7%，但預計 2025 年市場將開始回暖，並在 2026 年持續改善。

在英國的部分，隨著利率和抵押貸款利率的下降，私人住宅市場的需求正在逐步恢復，並帶動更廣泛的房市復甦；總建築數預計在 2025 年增長 2.5%，2026 年增長 3.8%；私人住宅則可望在 2025 年將增長 8.0%，2026 年增長 7.0%；私人住宅維修、保養和改善（Private housing repair, maintenance and improvement, RM&I）金額預計 2025 年增長 3.0%，2026 年增長 4.0%。

2. 產業上、中、下游供需之關聯圖：



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

A. 產業背景與市場動態

1. 宏觀挑戰與機遇

受到全球經濟影響，美中貿易衝突、地緣政治風險、特別是金屬原物料供應波動等影響持續存在。其次對於數位化浪潮，AI 與數據驅動的製造及行銷轉型加速，消費者需求更加多元化。加上可持續性規範的愈發被政府重視，歐美市場對環保材料及低毒性產品要求愈加嚴苛，推動產業及產品升級。

2. 消費者行為趨勢

健康與奢華並重，疫情後消費者更注重家居健康體驗及高端舒適感。智能技術需求擴增，對於非接觸式控制、聯網產品需求快速上升。開放式設計流行持續影響家居，整體設計一體化，廚衛產品功能性與美觀並重。

B. 水五金與陶瓷衛浴產品發展趨勢

1. 高效節能與環保設計：優化水流控制與溫控技術，實現高效沖洗與淋浴，達到節水目的，同時降低能源消耗。應用可持續材料，採用無水電鍍技術、無毒流道結構，以及回收材料製造，以符合全球環保標準。
2. 安靜與舒適的用戶體驗：持續發展低噪音技術，馬桶與水龍頭的流道設計專注於降噪，營造安靜的使用環境。
3. 便利安裝與維護優化：將快速安裝設計應用於水龍頭、馬桶及浴室配件，減少安裝所需工具與時間。快拆快裝功能簡化日常維護與清潔流程，提升用戶便捷性與滿意度。
4. 設計美學與多功能性，現代化與奢華外觀：陶瓷與金屬部件設計更加注重流線型與高端質感，滿足消費者對美感的需求。空間節省與多功能結合，馬桶、浴缸、龍頭等產品在有限空間內實現更多功能，適應現代居家與商業空間需求。
5. 健康與衛生創新，抗菌與防污表面：陶瓷產品與五金表面應用抗菌技術，提升衛生性能，滿足後疫情時代消費者需求。
6. 智慧技術與智能家居整合：非接觸操作的紅外線感應、語音控制技術應用於水龍頭、淋浴及馬桶，實現無接觸使用，提高衛生與便利性，提供個性化設定提升使用體驗。

C. 競爭情形：

1. 品牌與市場定位

- 聚焦自有品牌 GERBER 及 LENZ 產品藍圖規劃，加強零售通路中價位產品布局，實現利潤優化。
- 持續提升品牌形象，透過創新設計與技術推動市場區隔化競爭。
- 利用 e-commerce 平台拓展市場，積極投入線上銷售與數位行銷，實現更廣泛的消費者觸及，並加強品牌在數位渠道中的曝光與競爭力。

2. 技術創新與研發投入

- 以技術差異化為核心競爭策略，聚焦新結構與創新體驗的持續突破。
- 積極擴展專利布局，確保產品的技術優勢與市場競爭力。

3. 品質控制

- 強化產品品質與使用體驗，滿足消費者對可靠性與耐用性的需求。
- 隨著線上消費的增長，注重在 e-commerce 平台上的顧客評價和反饋，進一步提升產品質量並以數位方式優化售後服務。

D. 未來展望：

1. 持續聚焦技術創新與產品升級，順應市場趨勢推出高附加值產品。加強研發投入，探索數位化技術應用，提升產品性能和使用便利性。
2. 強化品牌與通路策略，深耕中價位市場並拓展高端市場的影響力。透過精準的市場定位和行銷策，擴大品牌在 e-commerce 的影響力，進一步推動線上和線下的同步發展。
3. 積極應對產業永續性挑戰，打造符合環保標準的產品與流程，助力品牌長期競爭優勢。著眼於綠色創新與可持續發展，積極投入環保方向的研發，降低碳足跡與資源消耗，確立品牌在永續發展中的領先地位。

(三)技術及研發概況：

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年	截至 114 年 2 月 28 日 (自結數)
研 發 費 用	166,094	27,708

2. 開發成功之技術或產品

項目	開發案名稱	現況說明與研發結果的影響
1	LENZ 陶瓷馬桶及面盆	包括嶄新的包裝同時整合馬桶安裝功能，豐富產品線提供整套包含銅器與瓷器 Suite 的選擇
2	Anti-finger & Water repellent 雙效塗層	產品可長時間保持外觀清潔，減少指紋與水漬附著，降低清潔頻率並節省維護成本。防撥水性能有效減少污垢累積，提升產品質感與價值，滿足高端市場需求並增強品牌競爭力。
3	ReadySet™ 快拆快裝的馬桶便蓋設計	便於清潔，快速拆卸讓清潔馬桶及便蓋縫隙更加徹底；安裝簡單，不需要專業工具即可完成，節省時間與成本；維修或更換時更高效，降低用戶困擾；提升使用便利性，特別適合高需求的家庭和商業場所，增強產品吸引力和競爭力。

(四) 長、短期業務發展計畫：

A. 短期業務發展計畫：

1. 品牌(Brand)提升與拓展

隨著品牌推展成效逐現，本公司美國 GERBER，歐洲 LENZ 品牌能見度及需求同步增長。針對品牌發展，本公司進行策略整合。

- 品牌產品組合策略：以品牌為中心的產品組合規劃，針對兩品牌核心策略擬定產品 DNA。將旗下 GERBER、LENZ 兩品牌產品線，進行產品整合性設計，以達設計資源共享，降低製造成本。
- 產品創新：本著企業使命「We provide ease and peace of mind - 安心自在是我們的專業保證」，我們不斷精進自有品牌產品整體使用者經驗，由品質控管，整體包裝設計，產品外觀，簡易安裝裝置，省水效能，抗汙功能到物流交付的完整流程，透過穩定高品質，效能優化及簡易安裝，提高消費者的品牌體驗度，引導品牌價值。
- 品牌銷售通路擴展：GERBER 銷售策略主軸將以鞏固成長現有批發通路市占率，並逐步進軍北美市場零售(Retail)及連鎖零售(BIG BOX)銷售通路拓展銷售渠道，順應零售通路對專業品牌 GERBER 的熱烈反應，GERBER 將逐年策略性拓展零售市場及網路銷售，以增加產品品項，強化產品組合及銷售通路，並加強以人為本的服務理念，品牌定位為品質與設計感兼具的中高階產品，提升品牌力進而增進整體獲利貢獻。

歐洲 LENZ 品牌定位為中高端廚衛產品品牌，品牌持續穩定成長，隨著歐洲網路購物模式興起，本公司將推動 LENZ 品牌擴展策略，增加 LENZ 銷售陶瓷衛浴產品行銷計畫，並推廣銷售通路。

2. 經營新思維:製造穩固

本公司優化集團業務與事業體之整合，專注於產能控管及加強核心製程提升，強化製造能力；近年集團落實全球投資布局均衡發展，推動供應鏈多元化「平行供應鏈」策略，於 108 年於墨西哥設立陶瓷製造廠，成功提高良率及產能，待市場需求回升及近期積極尋探非中國區之五金龍頭生產基地，將落實多元生產。對客戶，本公司使用單一窗口並利用公司獨特的產品製造優勢，提供既有客戶完整產品線(陶瓷與水龍頭產品)並可以彈性的方式提供專業品牌、ODM/OEM 與貼牌等客製化產品與服務，以產品差異化等設計選擇搶攻市占率。

3. PJH 專業通路配銷營運穩健成長

英國 PJH 為當地專業廚衛產品通路配銷龍頭。近年來透過對物流基礎運作架構的持續提升及合理化，強化企業文化、提高團隊凝聚力，大幅提升企業價值、服務效率與客戶滿意度。PJH 於風險管理上亦展現極高的應變能力，贏得客戶的高度讚賞。PJH 將按照整體市場策略，擴充配銷物流設備及基礎架構以因應業務發展，本公司將控管及降低成本，達成維持穩定獲利的目標。

B. 長期業務發展計畫：

1. 提高生產效能穩固製造根基

本公司引進和自行開發提高生產效能，節省人力的輔助設備，以環保節能概念為基礎提升工廠生產環境和良率，實行精實生產，永續發展，打造符合未來趨勢的新世代工廠。

2. 通路市場的布建與拓展

本公司將善用自身產品設計與製造能力並結合品牌力，共同開發新的銷售層面，提供給客戶多元化的服務(品牌及代工)及產品(龍頭與衛生陶瓷)。以自有品牌 GERBER 與 LENZ 的精準市場定位及核心價值，本公司將致力發展品牌及其市場與通路擴展，以品牌帶動成長。長期業務發展策略將專注於提升自有品牌 GERBER 與 LENZ 的品牌力，讓消費者以合理價格享受令人安心且具質感衛浴產品為首要目的。立足於穩固短期的業務利基上，本公司將持續落實精實製造深耕並穩固成長北美以及歐洲衛浴市場市占率，行銷策略將擴展實體零售與虛擬通路的鋪設，為未來產品銷售的主要渠道。品牌和產品資訊透明化，能透過各種資訊網路與消費者產生更直接快速的互動。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：本公司屬於衛浴及廚房產品產業，主要市場在北美及歐洲。

1. 主要商品銷售地區

單位：新臺幣仟元

區域 \ 年度	113 年度		112 年度	
	金額	%	金額	%
北美地區	10,155,938	55.92	10,429,750	56.95
歐洲地區 (含英國)	7,685,392	42.32	7,578,503	41.38
其 他	320,114	1.76	305,676	1.67
合 計	18,161,444	100.00	18,313,929	100.00

2. 市場占有率：

本公司主要銷售地區為北美、歐洲地區，歐洲地區以英國 PJH 的營運收入為大宗。113 年集團營收金額於北美和歐洲地區分別為 101.55 億及 76.85 億；藉由提供完善的服務、優良的品質，及自有品牌及代工並進策略，在全球衛浴及廚房產品的市場占有一席之地。

3. 市場未來之供需狀況與成長性：

(1)供需狀況：

依據 360iResearch 2025 年 1 月出版之 Plumbing Fixtures Market Global Forecast 2025-2030 報告分析，2024 年全球衛浴設備市場規模達 1,182 億美元，2025 至 2030 年複合年成長率達 5.03%，預計 2030 年市場規模將達 1,602 億美元。

城市化和基礎設施發展、住房和建築繁榮推動了市場的成長，加上

消費者對節水和環保、自動化及智慧裝置、高效能、抗菌等等裝置的偏好，為市場提供更大的增長機會。

① 北美

根據市調公司 Statista 報告，2025 年北美衛浴設備需求估計達 264 億美元，預計 2025 年～2029 年複合年成長率可達 2.71%；其中美國 2025 年需求估計達 208 億美元，2025 年～2029 年複合年成長率可達 2.66%；加拿大 2025 年需求估計達 28.9 億美元，2025 年～2029 年複合年成長率可達 3.22%。

該地區住宅和商業項目的發展步伐不斷加速，加上成屋重建和翻修的普及，為浴室和廚房設備製造商創造了巨大的成長空間。為了滿足不斷變化的消費者需求，各品牌致力於推出具有多功能優勢的產品，且隨著節水成為消費者和企業的重要考量因素，預計未來幾年智慧型衛浴產品的需求將強勁成長。

② 歐洲

Statista 報告亦顯示，在國家對環保意識的關注推動下，對高品質、可持續的浴室設備的需求正在上升。2025 年歐洲衛浴設備需求估計達 159 億美元，預計 2025 年～2029 年複合年成長率可達 2.88%；其中德國 2025 年需求估計達 32.2 億美元，2025 年～2029 年複合年成長率可達 3.88%；法國 2025 年需求估計達 16.8 億美元，2025 年～2029 年複合年成長率可達 2.02%；英國 2025 年需求估計達 9.8 億美元，2025 年～2029 年複合年成長率可達 0.25%。

(2) 成長性：

依據 Home Improvement Research Institute (HIRI) 報告顯示，美國家居裝修市場潛力大，雖然 2024 年相較 2023 年下滑了 0.1%，但預計 2025 年將成長 3.9%，其中消費者家居裝修市場 2024 年將下降 0.2%，但 2025 年則預計將成長 4.2%。

4. 競爭利基

(1) 自有品牌品牌力提升，市占率高

集團北美的自有品牌 GERBER 擁有百年品牌歷史。本公司持續投入環保、省水的功能開發並運用於產品上，並致力提供服務及產品做到讓人感到自在、對品質有信任、對我們的承諾感到心安的承諾，深受專業水電工與批發通路的好評，在美國衛浴陶瓷的銷售市占率達第三名，形成了穩固競爭優勢。北美的衛浴市場約略分為批發與零售兩大通路，其占比約 45% 及 55%。GERBER 品牌已在北美衛浴市場的批發通路（約占整體市場 45%）有著穩定的銷售基礎，品牌力與營收逐年出現成長，本公司更於 108 年在墨西哥成立子公司進而增加產能來支援集團 GERBER 品牌擴展零售市場的業務發展。GERBER 品牌計畫進一步拓展零售通路，提升品牌力，擴展目標市場。

歐洲 LENZ 品牌銷售持續成長，本公司將審慎評估整合其產品線及發展多元銷售渠道，為 LENZ 品牌整長鋪下根基。

(2) 明確營運策略定位及核心研發技術模式

• 自有品牌與代工共進模式：

利用本公司自有品牌與代工共進模式，結合陶瓷與龍頭產品資料，產品生命週期管理系統，降低開發成本，彈性調配產能，加速產品上市時程；行銷策略則在全球市場依照不同通路導入符合法規、功能及價格需求的產品，並利用具有高產品價值的創新產品提高獲利。

• 多國布局生產策略：

本公司已實行於多國生產基地的布局，目前在中國有東莞成霖安博(五金龍頭)與山東美林(陶瓷)工廠、墨西哥則於 108 年成立 GU PLUMBING de MEXICO S.A. de C.V. 陶瓷製造工廠。集團也於 113 年以策略合作模式，建立泰國的水五金生產基地，完成水五金產品的 CHINA+1 設置。由營運團隊規劃產能布局及全球一致之製造管理系統，提高產能規劃決策效率，以更彈性的供應鏈服務客戶，降低成本。

• 掌握關鍵核心研發技術：

善用關鍵核心研發技術，積極研發提高價值產品以及改善生產技術製程，並搭配專利布局，提升產品價值主張(Value Proposition)。

(3) 強化董事會監管及專業經營團隊治理制度，落實企業誠信經營，永續發展

本公司經長時間累積自身的技術能力、生產製造、客戶關係、服務網絡、組織管理與制度文化，皆已進入成熟狀態。在董事會的監督下，專業經理團隊規劃並發展短中長期經營計畫，以追求管理之精確及效率為目標，提升品質及有效控制成本，達成獲利穩定成長；更以企業永續經營為宗旨，透過長遠策略規劃，穩健踏實，審慎深耕，以達永續發展之長久經營。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

在全球以不同品牌定位分銷各市場，降低集中單一市場的風險；對於環保節能的持續精進，在歐美國家環境意識需求日增，集團致力於材料、製程及設計的整合研發效能，獲得市場認證的效益將可透過全球品牌擴散至其他市場。

(2) 不利因素：

① 匯率風險：

集團營收來源以歐洲及美洲為主，採購生產位於中國大陸及墨西哥，因此，集團匯兌主要受到歐元、美元

及人民幣的波動影響。

因應策略：在財務面將透過合宜的衍生性金融工具進行外匯避險；
從行銷面，與客戶協商對匯率風險進行分攤。

② 環保法令規範：

全球市場尤其歐美國家對於環保要求日趨嚴格，對於
可用材料、製程的進一步研發也將更趨挑戰。

因應策略：不斷透過新型材料，甚至以非金屬材料製程的研發，
克服可能產生的金屬污染，以達到符合各國環保法規
規範。

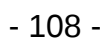
③ 市場通路開發：

集團客戶以歐美國家為主，線上及實體通路市場成長
相對放緩。

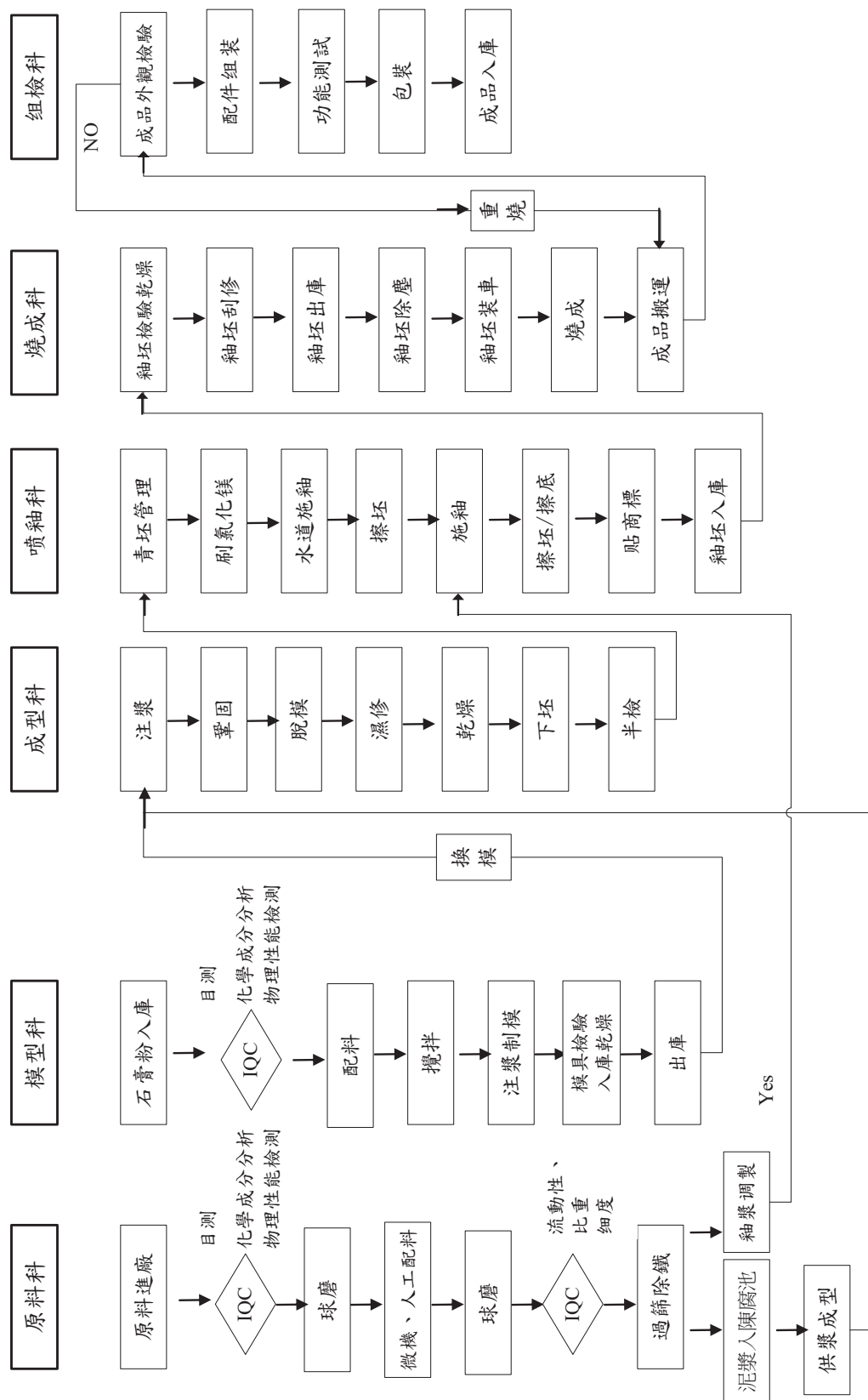
因應策略：本公司北美自有品牌 GERBER，以中高階品牌定位，積
極開發線上銷售及鞏固現有實體通路，同時優化墨西
哥廠之良率，提高產能，品牌積極強化與品牌商客戶
關係，以其品牌力及營運據點加上我們的生產設計能
力，開拓不同層面的銷售市場；持續深入實體與網路
銷售系統，並藉由網路擴大接觸消費市場，並提供消
費者更快速的產品訊息。

1. 主要產品之重要用途：適合在浴室、廚房、花園使用。

水龍頭產品工藝流程：



陶磁面盆馬桶產品工藝流程：



(三)主要原料之供應狀況：與供應商關係良好，故能提供穩定的貨源。五金產品主要使用的原材料包括銅、鋅和塑膠等。其中，原先被廣泛應用的黃銅於水龍頭因其材質穩定性和抗氧化特性，漸漸被鋅合金加塑膠流道所替代。鋅合金多用於外觀件的製造，塑膠材料則被應用於過水件和功能部件中。陶瓷衛浴產品的主要原材料包括泥原料、釉原料、石膏粉等，由於這些原材料供應充足且市場競爭充分，加上與供應商簽訂長期協議，儲備原材料，可確保生產的穩定性。

(四)最近二年度中曾占進(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、增減變動原因：

最近二年度主要供應商資料：進貨產品種類及供應商眾多，因此無供應商年度進貨占進貨總額百分之十以上之情況。

最近二年度主要銷貨客戶資料：

年度 項目		113 年				112 年			
		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.		甲客戶	3,126,067	17.21	無	甲客戶	2,989,369	16.32	無
		其他	15,035,377	82.79		其他	15,324,560	83.68	
		銷貨淨額	18,161,444	100.00		銷貨淨額	18,313,929	100.00	

單位：新台幣仟元

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：

合併報表：

114 年 3 月 25 日

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 2 月 28 日
員工人數	直接人員	2,083	2,181	2,161
	間接人員	1,902	1,832	1,839
	合計	3,985	4,013	4,000
平均年齡		42.2	42.4	42.3
平均服務年資		9.5	9.1	9.6
學歷分布 比率(%)	博士	0.00	0.03	0.03
	碩士	2.63	2.33	2.50
	大專	18.92	17.05	18.17
	高中	25.71	19.62	22.00
	高中以下	52.74	60.97	57.30

四、環保支出資訊：

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)，目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

山東美林於 113 年 2 月接到濰坊市生態環境局坊子分局針對公司生活污水排放方式、排放去向不符合排污許可證規定，處罰人民幣 6.8 萬元。後續濰坊市坊子區人民政府於 6 月對美林公司發出生態環境損害賠償告知書，需支付生態環境損害賠償金人民幣 20.2381 萬元。

山東美林自接到第一次處罰後，便積極進行對污水管路整改(項目改造費用人民幣 72.8 萬元)，並於 113 年 2 月送交整改措施報告書，同年 5 月濰坊市生態環境局、濰坊市生態環境局坊子區生態環境分局現場複查通過結案。

五、勞資關係：

人才是核心競爭力的關鍵，成霖以「企業成長的動力在於不斷創新以及發展人才的價值」為理念，將員工視為永續成長的夥伴，提供完善的職涯發展、優質職場環境、具競爭力的薪酬制度；並鼓舞團隊合作、互相學習且追求績效。如此的組織氛圍，顯示公司極為重視人才發展，關懷組織成員，期盼藉由持續學習，協助組織成員積極開發個人潛能。

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞

資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 員工福利措施

(1) 薪酬：

包括按月發給之薪資、年終獎金、及公司年度獲利時依據章程規定所發放之員工酬勞，另於 114 年 3 月 6 日經董事會決議通過，公司章程增訂員工酬勞中基層員工之比例應不低於百分之二十五。公司章程修訂將提 114 年股東常會討論事項。

透過年度的「績效考核」，以客觀的審核方式，提供員工公平的薪酬環境暨晉升發展機會。

(2) 健康安全面向的福利：

自 109 年 1 月起依「勞工健康保護規則」聘請合格廠醫/廠護按月臨場為員工健康管理積極服務、為健康把關，提供員工最佳的關懷與保障。除依循「勞動基準法」及勞健保條例規定辦理各項投保事務，更為員工規劃團體意外險，增加員工整體保障；此外定期安排員工健康講座及健康檢查，並設置舒適員工餐廳、咖啡吧及乾淨衛生的哺(集)乳室，提供員工安全、舒適且友善的工作環境。

(3) 教育娛樂面向的福利：

提供員工及子女教育獎助學金、團體旅遊補助、端午節及中秋節禮金、公司年終尾牙餐會、績效獎金、生日禮金、生育及婚喪喜慶等補助、各項運動健身器材設備與場所等，鼓勵員工自由成立社團，包括：Yoga 社、桌遊社、籃球社、羽球社、人力引擎社、鉤針編織社等，並給予各社團年度定額補助。

相關勞工管理措施，皆遵循政府相關法令，如：「勞動基準法」、「性別工作平等法」、「職業安全衛生法」、「勞工保險條例」等。重視員工的發表意見權利，於總部設有職工福利委員會，山東美林則設有工會，並皆於員工入職時簽訂勞動合同，讓員工的權利得到保護。

2. 員工進修、訓練

企業能夠永續經營，豐富且優秀的人力資源被視為是關鍵基石，我們深信「企業成長的動力在於不斷創新以及發展人才的價值」，在這個核心經營理念的驅動下，每年編列預算使員工有完善的教育訓練，不但提升員工能力與素養，更進一步激發員工的潛力以強化企業競爭力。

113 年度教育訓練費共計 13,638 仟元，全年度內外訓總課程數 20,532 次，總課程時數 34,110 小時，總受訓人次 29,465 人。主要訓練內容包括：領導與管理、文化與價值觀/行為準則、工安訓練、內部稽核、品質管理、研發技術、財會管理、資訊管理、銷售管理、資訊安全、智慧財產管理、人權教育訓練、職前訓練等。

成霖之經理人進修情形：

課程名稱	主辦單位	日期	課程時數	進修經理人
AED 教育訓練課程	總務課	113/1/10	1	李俊宏
Communication	人資部	113/4/29	4	洪欽男、李俐慧、 李俊宏、張明豐

課程名稱	主辦單位	日期	課程時數	進修經理人
Connect Through Conversation				
溝通力	人資部	113/4/29	4	林佳怡、陳映帆
新進人員教育訓練	人資單位	113/5/13	7	林谷峰
Strategies for Influencing Others	人資部	113/6/28	4	洪欽男、李俐慧、李俊宏、張明豐
影響力	人資部	113/6/28	4	林佳怡、陳映帆
Developing organization Talent	人資部	113/7/25	4	洪欽男、李俐慧、李俊宏、張明豐
內線交易防制與因應之道	社團法人中華公司治理協會	113/7/26	3	洪欽男、李俐慧、陳宗民、林谷峰、金震輝、張大英、李俊宏、張明豐、林佳怡、陳映帆
Refreshment	人資部	113/8/22	4	陳映帆
會計主管持續進修班	財團法人中華民國會計研究發展基金會	113/9/12 ~113/09/13	12	陳映帆
2024 年內線交易教育訓練	董事會秘書室	113/10/16	0.5	洪欽男、李俐慧、陳宗民、張大英、李俊宏、張明豐、陳映帆
董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理	社團法人中華公司治理協會	113/11/11	3	歐陽玄、李俐慧、陳宗民、林谷峰、金震輝、張大英、張明豐、陳映帆
公司的法令遵循與董事的監督義務	社團法人中華公司治理協會	113/12/11	3	歐陽玄、洪欽男、陳宗民

3. 退休制度

本公司員工退休辦法適用於所有正式任用之員工，公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法係屬確定提撥計畫，並依照該條例訂定之員工退休辦法，每月依員工薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶。員工退休基金全數提存於勞工退休準備金監督委員會管理，並以退休準備金監督委員會名義存入退休基金專戶，與本公司完全分離。113 年 1 位適用於舊制之同仁辦理退休，公司依據「勞動基準法」第 55 條勞工退休金之給與標準支付相關退休金。

依「勞動基準法」訂定之員工退休金辦法係屬確定福利計畫，員工退休金之支付係根據服務年資之基數及核准其退休時一個月平均工資計算。

十五年以內(含)的服務年資滿一年給與兩個基數，超過十五年之服務年資每滿一年給與一個基數，惟基數累積最高以 45 個基數為限。本公司 108 年度臺灣銀行退休金專戶已足額提撥，業經加工區管理處核准無須另外提撥。本公司於每年年度終了前，估算前述勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額者，於次年度三月底前一次提撥其差額。

本集團其他國外子公司依當地法令規定提撥退休金至相關退休金管理事業。於中國大陸境內之子公司依所在地政府法令規定，依員工薪資總額之一定比例提撥養老保險金，繳付予政府有關部門，專戶儲蓄於各員工獨立帳戶。

4. 員工權益維護措施

本公司均依「勞動基準法」及各項勞動法規執行員工管理政策，並隨時依據法令更新內部管理規定，以確保員工權益。

建立各項員工定期溝通機制，確保員工瞭解公司各項營運方針：本公司除設立員工意見專屬信箱(gu.careyou@globeunion.com)外並利用電子訊息公告、每月慶生會宣導時間、town hall、勞資會議、職安會議、季度工作會報等，即時傳達相關事項，以利員工瞭解公司狀況。

- (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：聘僱契約爭議，本公司前高階經理人於民國一〇七年九月提出退休申請，本公司同意該員於民國一〇七年十月三十一日退休並依據與該員間之契約約定給付相關款項。然該員於民國一〇九年一月七日向臺灣臺中地方法院提起民事訴訟，主張本公司仍需給付其關於退休金及薪酬等不足數額款項。最後經臺灣高等法院臺中分院認定前高階經理人之請求均無理由，廢棄一審判決，改判本公司全部勝訴，不須另外給付其退休金及薪酬等款項。前高階經理人放棄上訴第三審，本件於民國一一四年一月九日即告本公司全部勝訴確定。

六、資通安全管理

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

1. 資通安風險管理架構：

本公司資訊安全之權責單位為資訊安全部，該部門設有資訊安全主管及多位專業資訊安全人員，負責訂定內部資訊安全政策、規劃暨執行資訊安全作業。

本公司已於 110 年 3 月 2 日，成立「資訊安全管理委員會」，審視公司資訊安全政策與監督資訊安全運作情形。目前由管理總處執行副總擔任資安委員會主席，成立跨部門小組，加強對於資訊安全工作的橫向溝通，以利資訊安全政策的推動與落實，並定期向董事會報告資訊安全執行成

果，最近一次對董事會報告日期為 113 年 11 月 11 日。

2. 資訊安全政策項目與具體管理方案：

(1) 資通安全政策：

確保營運及服務提供流程中之資訊機密性、完整性及可用性，並符合相關法規之要求，降低本公司面臨之內外部資訊安全風險，具體資訊安全目標 Information Security Objectives 如下：

- 確保資料之機密性，防止非法使用。
- 確保資訊系統之可用性及安全性。
- 確保資訊業務運作之有效性及持續性。
- 遵守法令規範。

(2) 實施之資訊安全管理措施包含：權限管理、存取控管、外部威脅、系統可用性、郵件安全管理等類別。

本公司資安事故之通報與處理，皆遵守本公司之資通安全通報程序之規範進行。

(3) 113 年度資訊安全執行情形：

- 持續資訊安全意識提升：員工資安訓練、社交工程演練、資安專責持續進修。
- 遠端連線 VPN 存取安全強化：
 - 導入 VPN 多因子認證、限縮 VPN 存取最小範圍、僅允許公發設備連線存取。
 - 外部顧問遠端連線管理，監控及記錄遠端連線行為
- 主機與端點強化：
 - 擴大 MDR 系統佈署，全面覆蓋總部所有伺服器
 - 導入內網防火牆，落實區隔管理與提升伺服器防禦能力
- 資訊安全風險鑑別：弱點掃描、專線網路安全性強化、Globe Union 網域安全性檢測。
- 備份與災害復原能力提升
 - 每年持續對關鍵系統、骨幹網路進行災害復原演練
 - 增加雲端備份策略，降低地端災害資料遺失風險
- ISO 27001 資訊安全管理制度導入
 - 實施差異分析作業以偵知應強化之面向
 - 快速掌握資安風險及現況
 - 引導落實度檢查作業之強化與持續監督。
 - 提升管理及治理的有效性，並與國際標準接軌。

此外，本公司於 113 年度已通過 ISO27001:2022 第三方認證，確保資訊安全管理制度符合國際標準。這些措施旨在全面提升公司的資訊安全防

護能力，確保業務運營的穩定與安全。

前述之完整內容及資訊安全執行情形請參閱本公司公司網站
<https://tw.globeunion.com/sustainability/risk-management/information-security/>

3. 持續投入資通安全資源：

資訊系統軟硬體維護預算約為新台幣 1,050 萬，強化資訊安全預算約為新台幣 423 萬；均於本年度實際執行完成。

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

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
聯合授信貸款合約	玉山商業銀行、中國信託、台北富邦銀行及臺灣銀行(統籌主辦銀行)等十一家聯合授信銀行	111.05.25 ~116.05.25	聯合授信	於合約存續期間內，年度及第二季合併之財務報告應維持特定財務比率
租賃土地契約	經濟部加工出口區管理處台中分處 (經濟部產業園區管理局潭子科技產業園區)	112.10.01 ~122.09.30	租賃土地	限目的事業用途使用
合作協議	深圳前海匯瑞企業管理有限公司	113.12.27 起至完工	合作協議	不可將土地質押、查封、買賣及租賃或第三方主張權利等，並不得直接或間接向其他第三方發起或接受土地合作案

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

財務狀況比較分析表（合併報表）

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年	112 年	差異	
			金額	%
流動資產	10,417,952	9,818,367	599,585	6.11
不動產、廠房及設備	2,962,924	2,298,557	664,367	28.90
使用權資產	1,391,801	2,146,445	(754,644)	(35.16)
投資性不動產	15,990	35,761	(19,771)	(55.29)
無形資產（含商譽）	825,677	770,759	54,918	7.13
其他資產	747,697	415,304	332,393	80.04
資產總額	16,362,041	15,485,193	876,848	5.66
流動負債	8,089,641	6,371,268	1,718,373	26.97
非流動負債	1,893,848	3,214,194	(1,320,346)	(41.08)
負債總額	9,983,489	9,585,462	398,027	4.15
歸屬於母公司業主之權益	6,378,552	5,899,731	478,821	8.12
股本	4,096,151	4,090,549	5,602	0.14
資本公積	993,211	988,391	4,820	0.49
保留盈餘	1,401,609	1,470,520	(68,911)	(4.69)
其他權益	(112,419)	(649,729)	537,310	(82.70)
庫藏股	-	-	-	-
非控制權益	-	-	-	-
權益總額	6,378,552	5,899,731	478,821	8.12

1. 增減比例變動達 20% 以上者，說明如下：

- (1). 不動產、廠房及設備較 112 年增加：主係 GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V. 購入土地及廠房。
- (2). 使用權資產較 112 年減少：主係 GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V. 提前終止土地廠房租賃契約改為購入，得使用權資產減少。
- (3). 投資性不動產較 112 年減少：主係重分類影響。
- (4). 其他資產較 112 年增加：主係預付設備款增加\$99,383 仟元及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加\$137,141 仟元。
- (5). 流動負債較 112 年增加：主係短期借款增加\$1,269,981 仟元，及其他應付款增加\$566,626 仟元。
- (6). 非流動負債較 112 年減少：主係長期借款減少\$400,000 仟元及租賃負債-非流動減少\$881,053 仟元（主係提前終止租約）。
- (7). 其他權益較 112 年增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加\$448,828 仟元。

2. 最近二年度財務狀況變動影響及未來因應計畫：對財務狀況無顯著影響。

二、財務績效

財務績效比較分析表(合併報表)

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年	112 年	差異	
			金額	%
營業收入	18,161,444	18,313,929	(152,485)	(0.83)
營業毛利	6,176,485	5,619,846	556,639	9.90
營業損益	583,353	331,056	252,297	76.21
營業外收入及支出	54,486	480,894	(426,408)	(88.67)
稅前淨利	637,839	811,950	(174,111)	(21.44)
繼續營業單位本期淨利	470,013	605,101	(135,088)	(22.32)
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利(損)	470,013	605,101	(135,088)	(22.32)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	489,743	14,470	475,273	3,284.54
本期綜合損益總額	959,756	619,571	340,185	54.91
淨利歸屬於 母公司業主	470,013	605,101	(135,088)	(22.32)
淨利歸屬於 非控制權益	-	-	-	-
綜合損益總額歸 屬於母公司業主	959,756	619,571	340,185	54.91
綜合損益總額歸 屬於非控制權益	-	-	-	-
每股盈餘(元)	1.15	1.52	(0.37)	(24.34)

1. 增減比例變動達 20%以上者，說明如下：

- (1) 營業損益較 112 年度增加：主要原因為營業毛利增加\$556,639 仟元所致。
- (2) 營業外收入及支出較 112 年減少：主要原因為其他收入減少\$356,635 仟元及其他利益及損失減少\$84,089 仟元所致。
- (3) 稅前淨利、繼續營業單位本期淨利、本期淨利、淨利歸屬於母公司業主較 112 年度減少：主要原因為營業毛利增加\$556,639 仟元，營業費用增加\$304,342 仟元及營業外收入及支出減少\$426,408 仟元所致。
- (4) 本期其他綜合損益(稅後淨額)較 112 年度增加：主要原因為國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加\$424,451 仟元。
- (5) 本期綜合損益總額、綜合損益總額歸屬於母公司業主較 112 年度增加：主要原因為營業毛利增加\$556,639 仟元，營業費用增加\$304,342 仟元及營業外收入及支出減少\$426,408 仟元及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加\$424,451 仟元。

2. 預期未來一年銷售量及其依據：

本公司預期銷售數量係依據產業環境及市場供需狀況，並考量自有產能及業務發展而定。本公司因產品眾多，各項產品之計量單位各不相同，故不列示預期銷售量，預期產品銷售比重為：水龍頭與花灑產品 34%、陶瓷產品 44%、其他 22%。

三、現金流量：

(一)本年度現金流量變動分析（合併報表）

單位：新台幣仟元

年初 現金餘額	全年來自 營業活動 現金流量	全年來自投 資活動現金 流量	全年來自籌 資活動現金 流量	匯率變動 影響	年底 現金餘額
2,964,092	1,409,825	(1,158,064)	(49,176)	143,013	3,309,690

本年度現金流量分析

1. 營業活動現金淨現金流入\$1,409,825 仟元：

主要為：

主要現金流入小計\$2,295,426 仟元：

本年度稅前淨利\$637,839 仟元，不影響現金流量之收益費損項目\$836,284 仟元，存貨減少\$177,893 仟元，其他流動資產減少\$293,028 仟元及其他應付款增加\$196,379 仟元所致。

主要現金流出小計\$885,601 仟元：

應付帳款減少\$146,440 仟元，其他流動負債減少\$107,103 仟元，支付利息\$211,907 仟元，預付款項減少\$128,005 仟元及支付營利事業所得稅\$137,547 仟元所致。

2. 投資活動現金淨現金流出\$1,158,064 仟元：

主要為：取得不動產、廠房及設備而現金流出\$774,437 仟元，及按攤銷後成本衡量之金融資產增加而現金流出\$300,604 仟元。

3. 籌資活動現金淨現金流出\$49,176 仟元：

主要為：短期借款增加\$4,001,769 仟元(成霖增加\$3,783,000 仟元，PJH 增加\$218,769 仟元)、償還短期借款\$2,741,000 仟元(成霖償還\$2,741,000 仟元)、償還長期借款(含一年內到期)\$400,000 仟元(成霖償還\$400,000 仟元)、租賃負債減少\$426,105 仟元及發放現金股利\$491,357 仟元所致。

(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 現金流出量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	融資計畫
3,309,690	338,893	655,763	2,992,820	-	-

1. 未來一年現金流量變動情形分析：

預計 114 年營運提升帶來營業活動現金流入；支出主要在於生產設備汰舊換新等資本支出、股利發放及支付租賃負債，致使總體現金流出。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

為了減少未來營運成本並掌控自主權，GU PLUMBING de MEXICO S. A. de C. V.，於民國 113 年 11 月將原租賃之廠房建築物及土地購入，支付新台幣 444 佰萬元。其資金來源係以自有資金及融資活動所產生之現金流入支應所需，對本公司之財務業務尚無重大影響。

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

本公司採權益法之轉投資政策皆著眼於長期策略性目的。最近年度轉投資獲利或虧損情形請參閱第 131 頁至 132 頁。本公司 113 年度認列 GU Plumbing de Mexico, S. A. de C. V. 之投資損失計新台幣 118,834 仟元，主因疫情後市場需求較低，使得產能利用率較低，目前已成功提升良率，114 年將重點放於持續優化生產管理及成本降低。本公司 113 年度認列東莞安博製造有限公司之投資損失計新台幣 34,123 仟元，主因該轉投資事業為係屬營運初期，營運尚未穩定。未來本公司仍將以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

六、風險事項分析評估最近年度及截至年報刊印日之下列事項：

(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. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

利率風險係因市場利率之變動而導致金融工具之公允價值或未來現金流量波動之風險，本集團之利率風險主要係來自於固定利率借款及浮動利率借款。

利率變動對公司損益之影響如下：

新台幣仟元；%	
項目	113 年度
利息收(支)淨額 A	(149,861)
營業收入 B	18,161,444
營業利益 C	583,353
A/B	(0.83%)
A/C	(25.69%)

有關利率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括浮動利率投資及浮動利率借款，並假設持有一個會計年度，當利率上升/下降十個基本點，對本集團於民國 113 年度之損益將分別減少/增加\$4,464 仟元。

未來因應措施：預期美元及台幣長期進一步升息之風險較低。公司以維持適當之固定利率及浮動利率借款組合，強化資產負債表管理，降低借款動用金額，以減少利率上升產生的風險，並評估是否輔以利率交換合約以管理利率風險。未來持續觀察利率走勢擬定與調整公司投資與融資策略。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與本集團功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。

本集團之應收外幣款項與應付外幣款項之部分幣別相同，此時，部位相當部分會產生自然避險效果，針對部分外幣款項則使用遠期外匯合約以管理匯率風險，基於前述自然避險及以遠期外匯合約之方式管理匯率風險不符合避險會計之規定，因此未採用避險會計；另國外營運機構淨投資係屬策略投資，因此，本集團未對此進行避險。

新台幣仟元；%

項目	113 年度
兌換(損)益淨額 A	(21,406)
營業收入 B	18,161,444
營業利益 C	583,353
A/B	(0.12%)
A/C	(3.67%)

當新台幣對美金升值 1%時，對本集團之權益及損益影響如下
(新台幣仟元)

	權益增(減)	損(益)
113 年度	\$-	\$8,443

當新台幣對人民幣升值 1%時，對本集團之權益及損益影響如下
(新台幣仟元)：

	權益增(減)	損(益)
113 年度	\$-	\$21,252

新台幣之幣值若相對於上述貨幣貶值時，若所有其他之變動因子維持不變，於民國 113 年度表現於上述貨幣之金額會有相等但相反方向之影響。

未來因應措施：本集團主要匯兌風險來源為台幣對美金與對人民幣之兌換風險，應收外幣款項與應付外幣款項之部分幣別相同，已具有自然避險效果，日常就收、付差的曝險淨額部位進行預售遠匯操作，以達降低匯兌產生的風險。

3. 通貨膨脹之因應措施：

本公司生產所需原料—銅、鋅以及運輸等生產成本，除了受到全球生產需求，投資性熱錢也左右價格波動。本公司結合原料價格資訊及總體經濟動態評估購料時點，並進行全球採購量整合以發揮最大綜效。此外，檢視產品組合配置並適度將增加的生產成本反映在產品售價上，致力降低原物料價格及運輸等生產成本波動對生產的干擾。

(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：

為了管理財務風險，本公司未從事高風險、高槓桿投資情事。

為了控管各項交易風險，本公司已依據主管機關的相關法令及規定，訂定了以健全財務及營運為基礎的內部管理辦法及作業程序。管理辦法包

括「取得或處分資產處理準則」、「資金貸與他人作業準則」、「背書保證作業準則」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」。

本公司從事的衍生性金融商品交易均以避險為目的，而非交易或投機性之操作，不致遭受重大不利風險。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

成霖集團作為業界陶瓷與衛浴產品領域的技術領導者，專注於美歐市場自有品牌（GERBER 及 LENZ）的經營，並積極拓展貼牌與代工業務。公司將設計、製造、銷售及營運能力進行系統化整合，以最大化資源效益與市場競爭力。

研發戰略圍繞四大核心技術主軸展開：流道技術、安心品質、效能優化與便利安裝，以實現品牌價值的全面提升並創造市場競爭優勢。透過獨特的商業模式，成霖巧妙結合品牌與貼牌的協同效應，以及陶瓷與銅器產品的互補特性，推動 "以品牌驅動貼牌發展，以陶瓷產品促進整體成長，並以五金創造產品差異化" 的全方位市場策略。

成霖集團計劃投入 186,372 仟元，全面推進技術創新與市場需求對接，以下為主要研發方向及重點項目說明：

1. 核心技術發展

●陶瓷產品技術突破

陶瓷技術是成霖的核心競爭力之一，未來將以消費者需求為導向，重點開發更高效能且符合市場趨勢的產品。

- ✓ QuietClean 靜音沖洗技術：通過優化流道設計和減震材質的應用，降低沖水噪音-3db，提升用戶使用的舒適度，特別針對夜間使用場景進行設計，解決長期以來消費者對沖水噪音的抱怨。
- ✓ EasyClean 易清潔技術：精進抗污塗層的新型陶瓷表面技術，可有效減少污垢附著達 25%，並降低用戶清潔頻率，成為高端市場的首選。
- ✓ 0.8gpf 超低耗水量技術：在保持優異清潔效能的同時，大幅減少每次沖水的耗水量，實現對環境友好的設計，預計節水效能可為家庭每年減少約 11,000 加侖的水資源消耗，滿足日益嚴格的北美節水法規。

●龍頭與銅器產品升級

龍頭產品將以「節能、環保、便利」為開發主軸，實現市場差異化競爭：

- ✓ 新結構平台展開：將兩片式鋅合金與塑膠內流道結構訂為平台主軸，降低成本。此平台也符合歐洲的材料環保標準，為擴展歐盟市場打下基礎。
- ✓ 冷啟動心軸技術：降低不必要的熱水使用，節能效益顯著，每戶平均每年可減少約 8% 的能源消耗，並已成功通過多項環保認證。
- ✓ 磁吸定位技術：針對花灑產品線以及廚房龍頭產品線開發便捷安裝方案，透過內建磁吸結構，消費者僅需輕鬆鬆手回位即可完成產品定位，增加美觀與使用便利性。

- ✓ 表面處理技術平台化：定義新的 GERBER 表面標準將抗指紋加撥水技術發展為成霖色彩平台技術。

2. 數位化升級與智能化應用

✓ 數位化升級

成霖以數位化為核心推進研發創新基石，113 年成功導入 ThingWorx 實時的跨系統看板查詢，增進有效溝通和管理，AI 軟體（如 Midjourney 和 Photoshop AI），生成高品質情境圖，並提供產品 360 度旋轉預覽功能。

✓ PLM 軟體升級

升級 PLM 系統提供更強大的數據管理能力，能整合設計、工程、生產及供應鏈數據，實現即時更新和跨部門共享。這有助於各團隊獲取統一版本的產品信息，降低數據孤島問題，並通過直觀的數據可視化工具支持高效決策。。

3. 專利與智財管理

為鞏固技術優勢，成霖 113 年已提交結構 29 件及設計專利 59 件，涵蓋馬桶沖水系統、龍頭節能技術及智能控制系統，這些專利布局可有效防範競爭者仿製。

- 完成市場競品專利分析 18 件，實現有效迴避設計，並進一步優化核心技術，將專利價值最大化。
- 實施 TIPS 智財管理制度，保護高潛力技術成果，同時進行產業競爭專利動態監控，確保公司產品具備市場競爭力且受專利保護。

同時，智慧財產管理落實 TIPS 智財管理制度，持續建置核心技術及產品藍圖，積極布局優質專利，將研究開發之高潛力技術、生產及創新，善用專利布局，進行保護並有效管理與運用，除了落實營業秘密保護，持續推動技術專利布局，獎勵專利提案，同時監控產業、客戶相關專利技術，妥善應用專利創造價值。

以上預計投入研發專案及專利費用為 106,307 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：

公司循求法務、會計等相關專業單位提供評估、建議並規畫因應措施，以達法遵及降低公司之財務業務影響，最近年度國內外重要政策及法律變動對公司的營運並無重大影響。

首先，全球對節能環保的關注日益增加，許多國家和地區相繼制定了更嚴格的環保法規，要求廚衛產品必須符合更高的節能減排標準。此外，中美貿易關係的波動，特別是關稅政策的變動，對供應鏈和成本結構產生了顯著影響。

為應對上述挑戰，公司採取了以下措施：

1. 開發節能環保產品：公司致力於研發符合最新環保標準的廚衛產品，如低耗水量的馬桶和高效節能的龍頭，以滿足市場需求並遵循相關法規。
2. 供應鏈多元化：為降低對單一市場的依賴，公司積極拓展供應鏈，將生產和採購基地分散至其他國家和地區，以確保供應穩定並減少關稅變動帶來的風險。

3. 強化合規管理：公司建立了完善的符合法規管理體系，除主動定期監測國內外政策和法律的變化，確保業務運營符合最新的法規要求，也被動地從客戶端、認證單位獲得符合當地規範的新要求，並及時調整策略以應對潛在的影響。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

民國 113 年度及截至年報刊印日止，本公司未發生(現)任何重大的網路攻擊或系統損壞而影響財務作業事件，亦未對公司業務及營運產生任何重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

本公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，透過持續檢視和評估其資訊安全規章及程序，以確保其適當性和有效性。但在瞬息萬變與推陳出新的資訊安全威脅，無法保證控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何的網路攻擊，

本公司為了預防及降低網路攻擊所造成的傷害，已落實相關改進措施並持續更新，例如：

- (1). 持續提升員工的資訊安全意識，定期進行資安訓練和社交工程演練。
- (2). 資安專責人員每年持續進修，以保持最新的資安知識。
- (3). 強化遠端連線 (VPN) 的存取安全，啟用多因子認證，僅允許公司核發的設備進行遠端連線，並限縮最小可存取範圍。
- (4). 加強對外部顧問遠端連線的管理與監控。
- (5). 強化主機與端點的安全，擴大 MDR 系統的部署至總部所有伺服器。
- (6). 進行建置內網防火牆以落實存取區隔與主機防護。
- (7). 每年對關鍵系統和核心交換機進行災害復原演練。
- (8). 落實雲端備份機制，以降低地端災害造成的資料遺失風險。
- (9). 於 113 年導入 ISO 資訊安全管理制度，實施差異分析作業以偵知應強化之面向，能快速掌握資安風險及現況，引導落實度檢查作業之強化與持續監督。
- (10). 增修訂資訊安全管理制度，以提升管理及治理的有效性，並與國際標準接軌。

此外，本公司於 113 年度已通過 ISO27001:2022 第三方認證，確保資訊安全管理制度符合國際標準。這些措施旨在全面提升公司的資訊安全防護能力，確保業務運營的穩定與安全。

雖然本公司持續加強資訊安全防護措施，但仍無法完全消除惡意軟體及駭客攻擊之風險，故仍將逐年因應內外部環境變化更新資安防護計畫並落實執行。

在當前科技迅速發展的時代，成霖集團深刻認識到科技變革、資通安全風險及產業變化對公司財務與業務的潛在影響，並採取多項措施有效應對。

科技變革的影響與因應措施：

隨著人工智慧 (AI) 等新興技術的崛起，廚衛產業正經歷數位化轉型。成霖集團積極研究各項技術及應用軟體升級，優化設計流程，提升產品創新能力。產業變化的影響與因應措施：

全球對環保與節能的重視，促使廚衛產品需符合更嚴格的法規標準。成霖集團積極研發節能節水產品，如低耗水量馬桶與節能龍頭，滿足市場需求與法規要求。此外透過供應鏈多元化布局，降低對單一市場的依賴，確保供應穩定，維持財務穩健。

總而言之，成霖集團持續關注科技發展、資通安全風險及產業變化，並採取積極措施，確保公司在快速變化的市場中保持競爭力與穩定成長。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司企業形象良好，並無任何不良企業形象之相關報導。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司無此情形。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件：

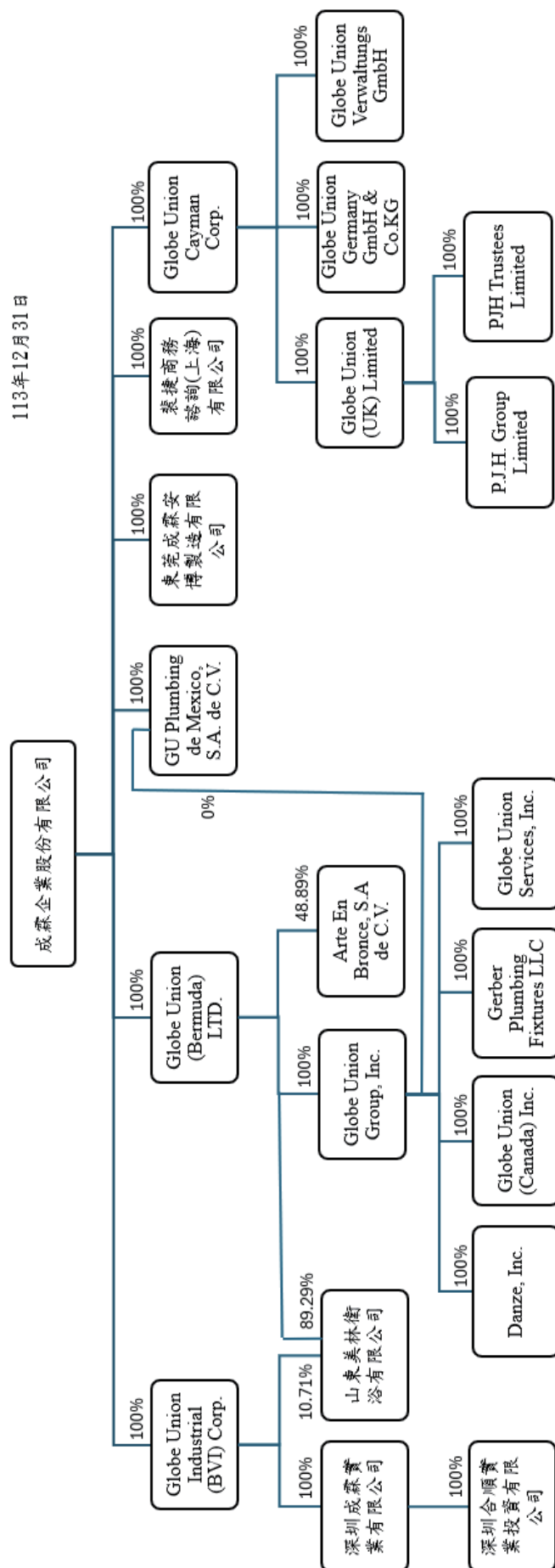
公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司：無此情形。

(十三)其他重要風險及因應措施：無此情形。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：(一)關係企業組織圖 (出資%)



(二)各關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實收資本額	主要營業 或生產項目
Globe Union Industrial (BVI) Corp.	1996.07.26	P.O. BOX 3340, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	新台幣 1,434,538,392 元	控股公司
深圳成霖實業有限公司	2001.03.13	中華人民共和國深圳市寶安區福永街道橋頭社區福山工業區	人民幣 380,459,896.03 元	水龍頭及其零件之製造及銷售
Globe Union Cayman Corp.	2004.09.02	Scotia Center, 4 th Floor, P.O.Box 2804, George Town, Grand Cayman, Cayman Islands	新台幣 2,687,628,838 元	控股公司
Globe Union Germany GmbH & Co. KG	2004.12.01	Dreherstr. 11, 59425 Unna, Germany	歐元 5,743,075.94 元	水龍頭及其零件之銷售
Globe Union Verwaltungs GmbH	2004.10.08	Dreherstr. 11, 59425 Unna, Germany	歐元 1,755,000 元	控股公司
山東美林衛浴有限公司	1992.10.05	中華人民共和國山東省濰坊市坊子區荊山洼鎮	人民幣 263,808,100 元	陶瓷衛浴設備之製造及銷售
Globe Union (Bermuda) LTD.	2000.03.06	21 Laffan Street, Hamilton, HM 09 Bermuda	新台幣 3,098,446,597 元	控股公司
Arte En Bronce, S.A de C.V.	1978.08.11	Alfredo Del Mazo No.15 C.Col.Parque Industrial El Cerrillo Lerma, Edo, De Mexico	披索 9,000,000 元	產品銷售維修中心及顧客服務中心
Globe Union Group, Inc.	2002.03.27	2500 Internationale Parkway, Woodridge, IL 60517-4979, USA	美金 63,734,859 元	控股公司
Globe Union (Canada) Inc.	1999.06.08	9260 Cote de Liesse, QC, H8T1A1, Canada	加幣 7,298,630 元	銷售及行銷支援服務
Danze, Inc.	2000.05.15	2500 Internationale Parkway, Woodridge, IL 60517-4979, USA	美金 33,035,522.60 元	海外銷售維修中心
Gerber Plumbing Fixtures LLC	2003.02.14	2500 Internationale Parkway, Woodridge, IL 60517-4979, USA	美金 42,236,382 元	衛浴產品之組裝及銷售
Globe Union Services, Inc.	2005.04.29	2500 Internationale Parkway, Woodridge, IL 60517-4979, USA	美金 1,000,000 元	行銷支援服務

企 業 名 稱	設 立 日 期	地 址	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
Globe Union (UK) Limited	2007.02.02	Alder House Slackey Brow Kearsley Bolton Lancashire BL4 8SL	英鎊 39,529,845 元	控股公司
P. J. H. Group Limited	1972.05.26	Alder House Kearsley Bolton BL4 8 SL	英鎊 7,500,000 元	廚衛產品銷售
PJH Trustees Limited	1994.06.09	Alder House, Slackey Brow, Kearsley, Bolton, UK, BL4 8 SL	英鎊 2 元	信託業
裴捷商務諮詢(上海)有限公司 Globe Union Business Consultancy (Shanghai) Company Limited	2006.01.05	上海市靜安區北京西路 1701 號 2906 室	人民幣 519,514.05 元	顧問業
GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V.	2019.08.30	Isidro Lopez Zertuche #3745, Saltillo, Coahuila, MEXICO, CP 25240	披索 829,247,219 元	陶瓷衛浴設備 之製造及銷售
東莞成霖安博製造有限公司 (114 年 1 月更名為：東 莞成霖安博衛浴有限公 司)	2022.06.10	廣東省東莞市麻涌鎮廣 麻大道 126 號 36 號樓 401 室	人民幣 60,000,000 元	水龍頭及其零 件之製造與銷 售
深圳合順實業投資有限 公司	2022.09.29	深圳市寶安區福海街道 橋頭社區荔園路成霖實 業(深圳)有限公司 101	人民幣 1,000,000 元	投資與五金產 品開發製造

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

(四)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：本公司及本公司之關係企業所
經營之業務包括：製造業、貿易業及投資公司等。

(五)各關係企業董事監察人資料

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元：股：%

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例 (%)
Globe Union Industrial (BVI) Corp.	董 事	歐陽玄 李俐慧	44,427,680 成霖企業(股)公司持有	100.00
深圳成霖實業有限公司	董 事 董 事 監 事	歐陽玄 周遵矩、林安禧 張大英	無發行股份 Globe Union Industrial (BVI) Corp. 持有	100.00
Globe Union Cayman Corp.	董 事	歐陽玄 李俐慧	81,555,901 成霖企業(股)公司持有	100.00
Globe Union Germany GmbH & Co. KG	董 事	Shane Ouyang Ming-Feng Chang Lei-Hui Lee Nathalie Vandecraen	無發行股份 Globe Union Cayman Corp. 持有	100.00
Globe Union Verwaltungs GmbH	董 事	Shane Ouyang Ming-Feng Chang Lei-Hui Lee Nathalie Vandecraen	1,755,000 Globe Union Cayman Corp. 持有	100.00
山東美林衛浴有限公司	董 事 董 事 監 察	歐陽玄 金震輝、王洪亭 張大英、李俐慧、陳俊賢	無發行股份 Globe Union (Bermuda) LTD. 持有 Globe Union Industrial (BVI) Corp. 持有	89.29 10.71
Globe Union (Bermuda) LTD.	董 事	歐陽玄、李俐慧	93,449,027 成霖企業(股)公司持有	100.00
Arte En Bronce, S.A de C.V.	董 事	RODOLFO MIJARES GARZA SCOTT OUYOUNG MICHAEL ERIC WERNER GUILLERMINA MIJARES OVIEDO PEDRO MIJARES OVIEDO	4,400,000 Globe Union (Bermuda) LTD. 持有	48.89
Globe Union Group, Inc.	董 事	Shane Ouyang Carmen Christina Fiordiroso	100 Globe Union (Bermuda) LTD. 持有	100.00
Globe Union (Canada) Inc.	董 事	Shane Ouyang Chong Kheng Lim Corey Dunwoodie	5,824,000 Globe Union Group, Inc. 持有	100.00
Danze, Inc.	董 事	Shane Ouyang	700 Globe Union Group, Inc. 持有	100.00
Gerber Plumbing Fixtures LLC	董 事	Shane Ouyang Carmen Christina Fiordiroso Chong Kheng Lim	普通股 9,335,000 特別股 32,901,382 Globe Union Group, Inc. 持有	100.00

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例 (%)
Globe Union Services, Inc.	董 事	Shane Ouyang Carmen Christina Fiordirosa	100 Globe Union Group, Inc. 持有	100.00
Globe Union (UK) Limited	董 事	Shane Ouyang、 Lei-Hui Lee、 RICHARD IAN GEORGE、 JASON DAVID SHAW	39,529,854 Globe Union Cayman Corp. 持有	100.00
P. J. H. Group Limited	董 事	JASON DAVID SHAW、 RICHARD IAN GEORGE	7,500,000 Globe Union (UK) Limited 持有	100.00
PJH Trustees Limited	董 事	RICHARD IAN GEORGE	2 Globe Union (UK) Limited 持有	100.00
裴捷商務諮詢(上海)有限公司 Globe Union Business Consultancy (Shanghai) Company Limited	董 事 監 事	金震輝、張明豐、李俐慧 陳映帆	1 成霖企業(股)公司持有	100.00
GU Plumbing de Mexico, S. A. de C. V.	董 事	Shane Ouyang、 Marco Antonio Govea Villasana、 Chong Kheng Lim Charles Oliver Boyles Jr	829,247,219 成霖企業(股)公司持有 Globe Union Group, Inc. 持有	100.00
東莞成霖安博製造有限公司 (114年1月更名為： 東莞成霖安博衛浴有限公司)	董 事 監 事	歐陽玄、張大英、林安禧 李俐慧	無發行股份 成霖企業(股)公司持有	100.00
深圳合順實業投資有限公司	董 事 監 事	歐陽玄 張大英	無發行股份 深圳成霖實業有限公司持有	100.00

(六)各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 值	負 債 總 值	淨 值	營 業 收 入	營 業 (損) 益	本 期 (損) 益 (稅 後)	每 股 盈 餘 (虧)(元) (稅 後)
Globe Union Industrial (BVI) Corp.	1,434,538	2,723,185	18,751	2,704,434	0	(155)	162,450	3.66
深圳成霖實業有限公司	1,703,699	2,578,090	74,810	2,503,280	19,004	87,413	150,275	NA(註1)
Globe Union Cayman Corp.	2,687,629	1,902,729	3,279	1,899,450	0	(320)	90,054	1.10
Globe Union Germany GmbH & Co. KG	196,126	439,737	115,742	323,995	660,411	13,907	15,289	NA(註1)
Globe Union Verwaltungs GmbH	59,933	5,007	0	5,007	0	(8)	35	0.02
山東美林衛浴有限公司	1,181,333	2,056,361	569,052	1,487,309	2,409,465	126,797	84,363	NA(註1)
Globe Union (Bermuda) LTD.	3,098,447	4,760,756	0	4,760,756	0	(1,310)	168,072	1.80
Globe Union Group, Inc.	2,089,229	2,682,601	0	2,682,601	0	0	0	0.00
Globe Union (Canada) Inc.	166,555	417,094	148,340	268,754	644,341	(70,078)	24,147	4.15
Danze, Inc.	1,082,904	349,223	18	349,205	0	0	0	0
Gerber Plumbing Fixtures LLC	1,384,509	4,683,997	2,142,319	2,541,678	8,702,424	33,920	65,917	7.06
Globe Union Services, Inc.	32,780	106,467	0	106,467	0	0	0	0
Globe Union (UK) Limited	1,628,630	3,347,273	0	3,347,273	0	0	0	0
P. J. H. Group Limited	309,000	2,872,226	1,985,501	886,725	7,088,729	132,396	75,963	10.13
PJH Trustees Limited	0	0	0	0	0	0	0	0

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 值	負 債 總 值	淨 值	營 業 收 入	營 業 (損) 益	本 期 (損) 益 (稅 後)	每 股 盈 餘 (虧) (元) (稅 後)
裴捷商務諮詢(上海)有限公司 Globe Union Business Consultancy (Shanghai) Company Limited	2,326	5,064	337	4,727	9,072	332	345	0
GU Plumbing de Mexico, S. A. de C. V.	1,370,464	2,246,295	1,040,855	1,205,440	1,429,235	(151,406)	(122,977)	(0.15)
東莞成霖安博製造有限公司 (114年1月更名為：東莞成霖安博 衛浴有限公司)	268,680	1,369,245	1,225,608	143,637	2,748,028	40,246	(33,668)	NA(註1)
深圳合順實業投資有限公司	4,478	2,038	228	1,810	0	(2,328)	(2,324)	NA(註1)

113.12.31 兌換率：

USD/NTD=1：32.78 、 CAD/NTD=1：22.82 、 HKD/NTD=1：4.225 、 CNY/NTD=1：4.478 、 GBP/NTD=1：41.20 、 EUR/NTD=1：34.15 、 MXN/NTD=1：1.576

註1：無股份發行。

(七)關係企業合併財務報表：請參閱聲明書。

(八)關係企業報告書：無。

聲 明 書

本公司一一三年度(自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際會計準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

成霖企業股份有限公司



負責人：歐陽玄



中華民國一一四年三月六日

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易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。

成霖企業股份有限公司



董事長：歐陽玄

