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.

114 年度年報

中華民國 115 年 3 月 31 日刊印

一、本公司發言人及代理發言人

發 言 人 姓 名：陳映帆
職　　稱：會計處協理
聯 絡 電 話：(04)2534-9676
電子郵件信箱　：IR@globeunion.com
代理發言人姓名：王勝鋒
職　　稱：財務部經理
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 91

五、更換會計師資訊 91

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 91

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 92

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..... 93

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 93

參、募資情形 94

一、資本及股份 94

二、公司債辦理情形 96

三、特別股辦理情形 96

四、海外存託憑證辦理情形 96

五、員工認股憑證辦理情形及限制員工權利新股辦理情形 97

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 101

七、資金運用計畫執行情形 101

肆、營運概況 102
一、業務內容 102
二、市場及產銷概況 109
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..... 116
四、環保支出資訊 116
五、勞資關係 116
六、資通安全管理 120
七、重要契約 124
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 125
一、財務狀況 125
二、財務績效 126
三、現金流量 127
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 127
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..... 128
六、風險事項分析評估 128
七、其他重要事項 135
陸、特別記載事項 136
一、關係企業相關資料 136
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 144
三、其他必要補充說明事項 144
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 144

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

114 年，全球經濟在高度不確定的環境中運行。美國各項關稅政策的變動、高利率環境的延續，以及地緣政治風險的升溫，使得建築與家居產業面臨嚴峻的壓力。面對外部環境的劇烈波動，成霖不僅迅速啟動各項因應措施，更加速推動體質優化與結構調整，強化營運基礎與管理能力，為後續發展建立更穩健的條件。

營運成果與財務表現：展現經營韌性，奠定成長基礎

北美市場占本公司營收約 55%，是我們的核心戰場。面對關稅挑戰，集團加速中國+1 供應鏈的調整，於第三季末，我們已成功實現將美國客戶對水龍頭產品的所有需求，轉由泰國策略夥伴順利供貨；在陶瓷領域，我們亦同步推動產品結構優化與供應鏈升級。

此外，因應市場挑戰，我們在去年進行了組織精簡，旨在降低整體營運成本、提升決策效率。雖然相關效益未完全反映於 114 年的年度獲利，但稅前淨利仍維持穩健，更為 115 年的獲利奠定一定的基礎。同時，我們持續精進資產配置與現金流管理，確保財務結構的健全，以支持公司在變局中的調整彈性。

市場與策略發展：需求遞延，而非消失

全球住宅市場，特別是北美市場，高利率環境影響下，新屋開工與住宅交易活動明顯放緩。整體而言，市場需求並未消失，而是因金融條件影響而遞延。相信隨著通膨趨緩與金融條件逐步鬆綁，市場需求將逐步復甦。
針對產業趨勢，成霖將持續深化以下四項核心策略：

（一）供應鏈多元化與在地化布局
我們將持續強化泰國與墨西哥生產基地的角色，結合北美在地的組裝與物流體系，構建具備高度穩定性與交期可控性的供應網絡，徹底分散單一地區風險。

（二）產品與服務的價值整合
公司由單一產品銷售模式，逐步調整為整體衛浴解決方案的模式。以衛浴陶瓷為核心，整合水五金、配件與設計能力，強化產品組合整體價值。

（三）品牌與通路能力的深化
在北美市場，我們的自有品牌 GERBER 迎來了歷史性的里程碑—今年正式由傳統批發通路跨入北美最大的零售通路，這象徵著品牌影響力的重大突破。同時，電商領域亦表現亮眼，北美自有品牌電商營收較去年同期大幅增長 30%。在歐洲市場，我們則透過品牌與貼牌的彈性運用，輔以在地物流服務，精準支援不同通路的市場需求。

（四）永續經營與營運精進
我們持續將 ESG 精神融入經營，投入資源於減碳計畫、生產效率提升及社會公益，致力於實現環境與企業的共生共榮。

展望未來：穩健前行，持續累積長期價值

展望未來，成霖將持續專注核心本業，透過數位轉型與供應鏈優化提升營運效率，並擴大全球市場佈局。藉由近年在結構調整中所累積的經驗，公司致力於強化營運韌性，以面對不斷變化的外在環境。我們將以穩健步伐落實既定策略，深化品牌經營，在確保經營品質的同時，致力於為各位股東創造長期、可持續的獲利回報。

最後，我代表經營團隊，感謝所有股東、董事會及合作夥伴的信任，更感謝全體員工的辛勞付出。成霖將持續進化，為集團及所有股東創造更大價值。

茲就本公司 114 年度營業結果，115 年營運計畫，未來發展策略等分述如下:

一、民國 114 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

年度 項目	最近年度財務資料	
	114 年	113 年
營業收入	17,389,978	18,161,444
營業毛利	5,937,553	6,176,485
營業利益	250,139	583,353
營業外收入及支出	(99,391)	54,486
稅前淨利	150,748	637,839
繼續營業單位本期淨利	(118,266)	470,013
淨利歸屬母公司業主	(118,266)	470,013
基本每股盈餘（元）(稅後）	(0.29)	1.15

(二)、民國 114 年預算執行情形：本公司 114 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 114 年度
財務收支	營業收入	17,389,978
	營業毛利	5,937,553
	淨利歸屬母公司業主	(118,266)
獲利能力	資產報酬率（%）	0.27%
	股東權益報酬率（%）	(1.90)%
	純益率（%）	(0.68)%
	每股盈餘（元）	(0.29)

財務收支分析：本年度營業收入較去年下降，營業毛利下降$238,932 仟元，營業費用增加$94,282 仟元，營業外收入及支出減少$153,877 仟元，所得稅費用增加$101,188 仟元，導致淨利歸屬母公司業主較 113 年減少$588,279 仟元。

獲利能力分析：本年度因毛利減少、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 113 年下降。

(四)、研究發展狀況：

年度進展與具體成果：

1. 龍頭安裝方式之上裝/快裝功能：
   已於自有品牌龍頭 GERBER 上搭配此功能，預計 115 年上市。同時亦推廣至貼牌客戶新銷售機型，預計 115 下半年可進入量產階段。

2. 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。
3. 龍頭效能優化：
   - 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，可應用於多數現有之表面處理顏色資料庫上，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。貼牌客戶也表示高度興趣，預計 115 下半年亦可進入量產階段。

二、民國 115 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、深耕同心協力的企業文化，以達成持續成長獲利的目標。透過優化管理流程、強化供應鏈韌性、開拓多元市場，我們致力於提升產品與服務價值，實現企業的可持續發展與股東長期利益。

(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. 價值整合服務：充分運用集團陶瓷與水五金雙品類產品，結合品牌/貼牌多元銷售模式，提供客戶一站式解決方案。
2. 品牌價值深化：強化品牌辨識度與影響力，透過通路拓展，培養顧客忠誠度並累積長期品牌效益。
3. 生產管理精進：持續優化製造流程，以提升產出良率與成本效率為重點，建立具韌性的供應鏈緩衝，確保供應體系的穩定性。
4. 供應鏈策略佈局：為因應關稅與地緣政治挑戰，我們積極深化與策略夥伴的產銷協同，透過優化全球採購與生產調配，有效降低營運成本並提升執行效率。我們並同步強化供應商管理與監控機制，確保品質穩定；藉由資源共享與技術整合，我們逐步提升製造效能與市場競爭力，為集團的可持續發展奠定更扎實的基礎。

(三) 主要營業計畫及未來發展策略

1. 北美市場：

GERBER 品牌於批發通路已有穩定基礎，近年持續調整區域經銷商布局與產品組合，逐步擴展銷售據點至全國性批發通路體系外，114 年 GERBER 正式跨入北美最大零售通路，並在電商領域取得較去年同期增長 30%的初步成效，開啟品牌經營新里程碑。針對貼牌客戶需求，本公司與策略夥伴於 114 年迅速啟動產銷協同轉移。至第三季末，已成功將美國客戶之水龍頭產品訂單，全面轉由泰國策略夥伴順利供貨；透過強化跨區域

供應鏈協同效率與動態產能調配將進一步提供客戶更優質的服務。

在營運執行層面，本公司將結合美國德州Laredo在地組裝能力，以及北美當地之倉儲與物流資源，提升交期可控性，作為支持既有通路與客戶需求之營運基礎。

2. 歐洲市場：

歐洲市場在通膨壓力、法規要求與地緣政治因素影響下，我們將聚焦在靈活運用LENZ品牌與貼牌雙軌策略，擴充陶瓷等配套產品廣度提供通路客戶一站式服務能力並積極拓展電商與其他客戶。結合在地倉儲與物流服務能力，配合產品組合與庫存配置管理，提升交貨彈性與供應穩定度。

3. PJH：強化物流服務能力，支援自有品牌零售布局

PJH致力於提供「首選（First Choice）」服務，PJH憑藉卓越的服務品質與物流實力，已連續兩年（113年-114年）蟬聯英國KBBFocus Awards「年度最佳通路商（Best Distributor of the Year）」殊榮。

PJH 在 114 年第一季正式遷入占地約 20 萬平方英尺、並榮獲 BREEAM Excellent 綠色建築認證的 Wolverhampton 全新物流中心。此據點不僅優化了倉儲配置與作業流程，更強化了對零售通路在交貨彈性、庫存配置及反應速度上的支援能力。

面對 115 年重要客戶因策略調整而終止物流配送合作的挑戰，PJH 將此視為加速營運轉型的契機。憑藉過去數年在高毛利自有品牌推廣及知名品牌經銷協議上的深耕，115 年的策略重心將全面轉向優化營運結構與獲利效率，資源將高度集中於利潤率更佳的 KBB（廚衛）通路業務。在穩定營運與服務品質的前提下，PJH 將發揮專業倉儲與配送優勢，支援既有通路需求並保有後續發展彈性。預期隨著英美利率趨緩帶動房地產修繕市場回溫，PJH 作為英國領先的廚衛經銷商，將優先受惠於裝修需求的成長。

4. 精實製造：提升供應鏈韌性，落實全球佈局

(1)水五金製造與多地供應配置

於水五金製造領域，東莞成霖安博廠已完成與策略性供應商之生產整合，將持續強化與中國、泰國等策略夥伴之協同與生產能力。並結合美國德州Laredo組裝廠之在地化優勢及組裝能力，聚焦於提升供應彈性、交貨可控性與服務穩定度，以全面支援北美及其他主要市場之實際營運需求。

(2)陶瓷製造基地之角色與管理重點

山東美林陶瓷廠專注於自動化製程精進與工藝技術創新，同步推動節能減碳升級，優化製程效率與成本結構，配合全球 ESG 法規要求，朝向綠色製造邁進。

墨西哥陶瓷廠經過前期整合與調整，115 年度將重點在產出良率與成本效率之提升，秉持著精實管理原則、搭配著美林團隊之技術管理協助，強化生產管理紀律、人員技術能力提升，確保生產穩定性與良率表現，以支援北美市場之營運需求。

(3)深化整體供應鏈整合

集團將持續深化全球供應鏈配置，並透過整合營運管理與品質管理體系，提升跨區域協同效率與管理一致性，強化整體製造體系之支援能力，作為公司中長期營運發展的重要基礎。

5. 人才永續與組織管理

員工是成霖最重要的資產，更是驅動成長的核心。自 112 年起，我們積極推動人才發展與企業文化重塑，透過深化培訓機制、識別並培育高潛力人才，逐步厚植團隊競爭力。我們致力於營造多元共融且創新進取的環境，鼓勵跨部門協作與持續學習，讓優秀人才成為企業永續經營的動能。

面對多變的市場挑戰，人才亦是推動轉型的關鍵。115 年度我們將聚焦於組織職能優化與關鍵職能配置，進一步提升管理深度與跨國協作能力，以人才軟實力支持集團的長遠發展。

（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 18%、PJH 業務 42 %。

（五）受到外部環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司持續關注全球市場、法規趨勢、環境與永續趨勢，聚焦以下核心方向：

- 落實環境保護，擴大綠能應用，落實低碳轉型，邁向綠色營運。
- 拓展全球市場版圖，優化供應鏈與營運效率。
- 深化創新設計，打造高附加價值產品，提供安心的客戶體驗。
- 致力於人才發展，培育多元人才，打造公平共融的職場，提升組織整體競爭力。
- 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，成霖將以既定的穩健策略，透過體質強化與能力累積，在不確定的環境中持續創造長期價值。

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

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）

115年3月31日（停止過戶起始日）　　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管、董事或監察人			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	關係	
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	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%	32,298,496	7.86%	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	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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			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主管、董事或監察人			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	關係	
董事	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	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	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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			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%	0	0%	美國密西根州立大學廣告學碩士 好在文創行銷股份有限公司戰略長 不來梅（股）公司策略執行長、安絡福上海（股）公司董事總經理、中國安索帕集團首席策略整合長，註2	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%	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 司法院國民法官個資保護委員會委員註3	註1	無	無	無	無

註1：

姓名	目前兼任本公司及其他公司之職務
歐陽玄	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 Verwaltungs 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。長聯科技(股)公司監察人。
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、永續委員會委員。
沈千慈	和大工業(股)公司董事長、提名委員會委員、風險委員會委員、永續委員會召集人。 高和春貴慈善基金會執行長。 高鋒工業(股)公司董事。 World Known MFG (Cayman) Limited董事。 橙的電子（股）公司獨立董事、審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員。 坦德科技(股)公司獨立董事、審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員。華豐橡膠工業(股)公司董事之法人代表人。
范文毅	好在文創行銷股份有限公司董事。
蕭宏宜	將來銀行(股)公司獨立董事、審計委員。 國際海洋(股)公司獨立董事、審計委員、薪資報酬委員會委員。 綠岩能源(股)公司獨立董事、審計委員、薪資報酬委員會委員。

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	公司治理與永續發展委員會
歐陽玄			召集人
羅元隆			委員
胡碧玲	召集人		
沈千慈	委員	委員	委員
范文毅	委員	召集人	
蕭宏宜	委員	委員	委員

註2：獨立董事范文毅其他主要經歷：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3：獨立董事蕭宏宜其他主要經歷：經濟部貿易救濟審查會委員、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：

115年3月31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：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
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

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
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 Talbot	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

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
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。	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。 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
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。		0
蕭宏宜	蕭宏宜先生法學資歷、產學經歷豐富，孰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

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、法律等多元能力。

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。115 年 3 月 11 日向董事會報告 114 年度內部自評評估結果，並揭露於本公司年報及本公司網站（https://tw.globeunion.com/investors/corporate-governance/）。

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

臺灣證券交易所公開資訊觀測站

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t100sb07

（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

https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/stapap1

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：

115年3月31日（停止過戶起始日）　　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	32,298,496	7.86%	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
廚衛事業群總經理	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、中國精密壓鑄（股）公司精密壓鑄課長	註1	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

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	
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, Iowa 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	曾以耕	男	114.11.17	0	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學纖維與複合材料學系學士 群瑞股份有限公司總經理特助 劍麟股份有限公司業務經理 永信容器有限公司業務經理 Active Tools Ltd 專案總監	無	無	無	無	無
協理	中華民國	李俊宏	男	108.10.25	32,000	0.01%	0	0%	0	0%	雲林科技大學工業設計研究所碩士 燦坤設計部經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	張明豐	男	111.1.27	21,000	0.01%	4,141	0%	0	0%	東海大學會計系學士 玉山銀行辦事員 勤業會計師事務所審計員	註1	無	無	無	無
協理	中華民國	林佳怡	女	112.7.1	0	0%	0	0%	0	0%	Monash University 國貿系學士 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	無	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	陳映帆	女	115.2.6	60,000	0.01%	0	0%	0	0%	臺灣大學會計學系學士 安永聯合會計師事務所副理	註1	無	無	無	無
協理	中華民國	余虹燕	女	115.2.6	14,413	0%	0	0%	0	0%	東密西根大學國貿系碩士 立勝木器廠有限公司業務人員	無	無	無	無	無

註1：

姓名	目前兼任其他公司之職務
李俐慧	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 ； 山東美林衛浴有限公司、東莞成霖安博衛浴有限公司、深圳市成潔企業管理服務有限公司、東莞成霖安博金屬製造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	東莞成霖安博衛浴有限公司 、深圳市成潔企業管理服務有限公司、東莞成霖安博金屬製造有限公司等子公司董事。 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。
陳映帆	裴捷商務諮詢（上海）有限公司的監事。

（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） 一般董事及獨立董事之酬金　　114 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	0	0	0	0	3,000 (2.54)	3,000 (2.54)
	林鴻光	500	500	0	0	0	0	240	240	740 (0.63)	740 (0.63)
	許大進	500	500	0	0	0	0	240	240	740 (0.63)	740 (0.63)
	羅元隆	500	500	0	0	0	0	210	210	710 (0.60)	710 (0.60)
	Todd Alex Talbot	500	500	0	0	0	0	210	210	710 (0.60)	710 (0.60)
獨立董事	胡碧玲	650	650	0	0	0	0	240	240	890 (0.75)	890 (0.75)
	沈千慈	800	800	0	0	0	0	300	300	1,100 (0.93)	1,100 (0.93)
	范文毅	800	800	0	0	0	0	300	300	1,100 (0.93)	1,100 (0.93)
	蕭宏宜	800	800	0	0	0	0	330	330	1,130 (0.96)	1,130 (0.96)

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）		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	0	2,193	0	0	0	0	0	0	3,000 (2.54)	5,193 (4.39)	0
	林鴻光	0	0	0	0	0	0	0	0	740 (0.63)	740 (0.63)	0
	許大進	0	0	0	0	0	0	0	0	740 (0.63)	740 (0.63)	0
	羅元隆	0	0	0	0	0	0	0	0	710 (0.60)	710 (0.60)	0
	Todd Alex Talbot	0	0	0	0	0	0	0	0	710 (0.60)	710 (0.60)	0
獨立董事	胡碧玲	0	0	0	0	0	0	0	0	890 (0.75)	890 (0.75)	0
	沈千慈	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100 (0.93)	1,100 (0.93)	0
	范文毅	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100 (0.93)	1,100 (0.93)	0
	蕭宏宜	0	0	0	0	0	0	0	0	1,130 (0.96)	1,130 (0.96)	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 115/3/11 董事會通過不分派董事酬勞金額。

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。除董事長兼任總經理外，其餘董事無兼任員工之情形。

註 5：經 115/3/11 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　　114年12月31日　　單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資（A）		退職退休金（B）		獎金及特支費等等（C）		員工酬勞金額（D）				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例（%）		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	歐陽玄	25,748	40,184	432	432	11,434	13,718	411	0	411	0	38,025 (32.15)	54,745 (46.29)	0
廚衛事業群總經理	洪欽男													
副總經理	李俐慧													
副總經理	陳宗民													
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													

註：員工酬勞金額為115/3/11董事會通過之分派員工酬勞金額（擬議數）。 稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

陳宗民副總經理請辭於114/1/1解任。林谷峰副總經理請辭於115/1/16解任。

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
低於1,000,000元	歐陽玄、CHONG KHENG LIM	—
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
3,500,000元（含）～5,000,000元（不含）	李俐慧、金震輝	—
5,000,000元（含）～10,000,000元（不含）	陳宗民、林谷峰、張大英	陳宗民、李俐慧、金震輝、林谷峰、張大英
10,000,000元（含）～15,000,000元（不含）	洪欽男	洪欽男、CHONG KHENG LIM
總　計	8	8

前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資（A）		退職退休金（B）		獎金及特支費等（C）		員工酬勞金額（D）				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例（%）		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
廚衛事業群總經理	洪欽男	6,900	6,900	108	108	2,960	2,960	137	0	137	0	10,105 (8.54)	10,105 (8.54)	0
營運長	CHONG KHENG LIM	0	10,125	0	0	12	2,296	0	0	0	0	12 (0.01)	12,421 (10.50)	0
副總經理	張大英	3,162	4,013	0	0	3,158	3,158	75	0	75	0	6,395 (5.41)	7,246 (6.13)	0
副總經理	林谷峰	4,800	4,800	108	108	1,819	1,819	0	0	0	0	6,727 (5.69)	6,727 (5.69)	0
副總經理	金震輝	3,028	4,245	108	108	1,218	1,218	78	0	78	0	4,432 (3.75)	5,649 (4.78)	0

（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	114 年度			113 年度		
職稱	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	10,120	(118,265)	(8.56)	15,462	470,013	3.29
總經理及副總經理	38,025		(32.15)	53,445		11.37

合併	114 年度			113 年度		
職稱	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	12,313	(118,265)	(10.41)	15,592	470,013	3.32
總經理及副總經理	54,745		(46.29)	53,812		11.45

114 年未分派董事酬勞，因此董事酬金總額較 113 年下降。

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低，採用『關鍵績效指標』(KPI)或『目標管理』(MBO)考核方式，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。

(c).依據本公司章程第 25 條之 1 規定，公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞。其發放係以獲利為前提，具體展現團隊共同努力之成果，秉持全員利潤共享之原則下，亦接軌個人績效指標（KPI）與目標管理（MBO）之評核結果，依員工個人表現與貢獻程度『給予實質回饋』，以『落實績效導向之激勵機制』。

本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞金額於 115 年 3 月 11 日經薪資報酬委員會審議通過，且於 115 年 3 月 11 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). 經理人之績效獎金，係依據年度個人關鍵績效指標（KPI）之目標設定達成率計算。其評核範疇除對齊集團年度營運及財務性指標（如獲利目標之達成）外，亦同步納入個人職能管理目標，旨在體現集團獲利、個人表現與酬勞回饋之高度關聯。

(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). 114 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平均為優。

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

114 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	556	556	(0.47)
	廚衛事業群總經理	洪欽男				
	副總經理	李俐慧				
	副總經理	金震輝				
	副總經理	張大英				
	協理	曾以耕				
	協理	李俊宏				
	協理	張明豐				
	協理	林佳怡				
	會計主管	陳映帆				

註 1：115 年 3 月 11 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：

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

114 年度及截至年報刊印日董事會開會 8 次（A）　（114 年 6 次)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出（列）席次數（B）	委託出席次數	實際出（列）席率（%）【B/A】	備註
董事長	歐陽玄（明霖投資股份有限公司代表人）	8	0	100	
董事	林鴻光（明霖投資股份有限公司代表人）	8	0	100	
董事	許大進（明霖投資股份有限公司代表人）	8	0	100	
董事	羅元隆（明霖投資股份有限公司代表人）	8	0	100	
董事	Todd Alex Talbot（明霖投資股份有限公司代表人）	8	0	100	
獨立董事	范文毅	8	0	100	
獨立董事	胡碧玲	8	0	100	
獨立董事	沈千慈	8	0	100	
獨立董事	蕭宏宜	8	0	100	

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（九）最近年度董事會決議事項（87～90 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 90 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. 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於 115 年 3 月 11 日報告 114 年度自評結果

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	114/1/1～12/31	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

114 年自評結果

董事會與功能性委員會績效評估	評估指標	自評總平均得分
董事會	45 項	4.14 分
董事成員（自我）	23 項	4.73 分
薪資報酬委員會	22 項	4.98 分
審計委員會	19 項	4.96 分
公司治理與永續發展委員會	16 項	4.70 分

詳細內容請參閱本公司網站

https://tw.globeunion.com/investors/corporate-governance/

其他董事會相關文件(規範、辦法、績效評估、出席會議情形等)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 3 屆審計委員會任期自 113 年 5 月 30 日至 116 年 5 月 29 日。

114 年度及截至年報刊印日審計委員會開會 8 次（A）（114 年 6 次），獨立董事出列席情形如下：

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	胡碧玲	8	0	100	召集人
獨立董事	沈千慈	8	0	100	
獨立董事	范文毅	8	0	100	
獨立董事	蕭宏宜	8	0	100	

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 90 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 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追認。 9. 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 7 次 114/4/11	第 19 屆 第 8 次 114/4/11	1. 盈餘分配現金股利案。 2. 修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」。 3. 修訂「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」。 4. 本公司從事衍生性商品交易追認。 5. 本公司向銀行申請授信案。	1. 經全體委員無異議通過不迴轉特別盈餘公積，可供分配盈餘為新台幣 449,361,130 元，分派現金股利每股新台幣 0.35 元，提撥股東紅利新台幣 143,855,937 元。 其餘議案：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 8 次 114/5/9	第 19 屆 第 9 次 114/5/9	1. 114年第1季合併財務報告。 2. 行使員工認股權轉換新股。 3. 為子公司背書保證展延案。 4. 資金貸與子公司展延案。 5. 本公司從事衍生性商品交易追認。	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。

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
		6. 本公司向銀行申請授信案。		
第 3 屆 第 9 次 114/8/8	第 19 屆 第 10 次 114/8/8	1. 114年第2季合併財務報告。 2. 為子公司背書保證展延案。 3. 本公司從事衍生性商品交易追認。 4. 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 10 次 114/11/7	第 19 屆 第 11 次 114/11/7	1. 114年第3季合併財務報告。 2. 為子公司背書保證展延案。 3. 修訂本公司「內部控制制度」。 4. 為定期評估本公司基層員工範圍定義。 5. 修訂本公司「永續發展實務守則」。 6. 本公司從事衍生性商品交易追認。 7. 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 11 次 114/12/12	第 19 屆 第 12 次 114/12/12	1. 本公司115年度集團營運計畫及財務預算案。 2. 115年度稽核計畫。 3. 本公司從事衍生性商品交易追認。 4. 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 12 次 115/1/15	第 19 屆 第 13 次 115/1/15	本公司財務長、財務主管、發言人暨代理發言人異動案	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 13 次 115/3/11	第 19 屆 第 14 次 115/3/11	1. 114年度營業報告書及財務報表案。 2. 114年度內控聲明書案。 3. 配合證券主管機關為強化簽證會計師之獨立性，以落實會計師自我輪調機制，更換簽證會計師案。 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. 本公司從事衍生性商品交易追認。	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。

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
		7. 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
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 年內控總結報告。	 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 一、與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 1. 會計師獨立性 2. 客戶聲明書之內容 3. 集團之查核範圍 4. 查核後合併財務狀況 5. 關鍵查核事項 6. 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
114/5/9	審計委員會 董事會	114 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
114/8/8	溝通會	安永聯合會計師事務所 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
114/8/8	審計委員會 董事會	安永聯合會計師事務所 一、與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 1. 會計師獨立性 2. 客戶聲明書之內容 3. 集團之核閱範圍 4. 核閱後合併財務狀況及績效 5. 會計師擬出具之核閱報告 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

日期	會議	溝通重點	建議與結果
		三、 永續揭露準則最新動態	無異議
114/8/8	審計委員會 董事會	114 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
114/12/12	審計委員會 董事會	114 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 115 年度稽核計畫討論並通過	無異議 無異議
115/3/11	溝通會	安永聯合會計師事務所說明 114 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：114 年內控總結報告。	 無異議 無異議 無異議 無異議 無異議
115/3/11	審計委員會 董事會	安永聯合會計師事務所 一、與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 1. 會計師獨立性 2. 客戶聲明書之內容 3. 集團之查核範圍 4. 查核後合併財務狀況 5. 關鍵查核事項 6. 民國 114 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
115/3/11	審計委員會 董事會	115 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	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	摘要說明	
			（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。	無重大差異。
（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」。114年執行自評，評估結果於115年3月11日提報董事會，擬連結運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。	無重大差異。
（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：114年3月6日審計委員會及董事會討論案，分別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。安永聯合會計師事務所並出具會計師獨立性聲明書。 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、	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	摘要說明	
			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。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會計師。 115年3月11日審計委員會與董事會討論案，配合證券主管機關為強化簽證會計師之獨立性，落實會計師自我輪調機制，更換簽證會計師、定期評估簽證會計師獨立性之情形、簽證會計師公費審查，亦檢視審計品質指標（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，據以審議通過安永聯合會計師事務所陳明宏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會計師。	
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	✓		本公司於110年4月13日董事會決議通過設置公司治理主管。因應原公司治理主管林谷峰請辭，於115年1月15日經董事會決議通過，由會計主管陳映帆於115年1月16日起兼任公司治理主管。公司治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報酬委員、董事（含獨立董事）執行業	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	摘要說明	
東會議事錄等）？			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。114 年度召開董事會 6 次、審計委員會 6 次、薪資報酬委員會 4 次。公司治理與永續發展委員會 1 次。 114 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 114 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？	✓		本公司已建置利害關係人專區，網址 https://tw.globeunion.com/stakeholders/ ，設有發言人、代理發言人及各項重要企業社會責任議題之負責窗口聯繫信箱，以期有效及順暢的溝通，處理維護雙方合理、合法之權益。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任永豐金證券（股）公司股務代理部處理股東會及股務相關事宜。	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？	✓		本公司於公司網站，揭露公司財務業務及公司治理資訊。並依照相關法令規定，按時申報公司定期及不定期之各項財務業務資訊	無重大差異。
（二）公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制	✓		本公司依規定設有發言人及代理發言人，由專人處理法人及投資人之相關問題。責成各有關部門負責揭露	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	摘要說明	
度、法人說明會過程放置公司網站等）？			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，及於規定期限前提早公告並申報第一、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。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、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。 （六）風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：請參閱第128頁至第135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	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	摘要說明	
			利潤。 （八）本公司已為董事全體購買責任保險，保險期間114年12月31日至115年12月31日，投保金額（美金750萬元）、承保範圍及保險費率，提115年3月11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： 公司治理第十一屆評鑑成績於114年8月8日提報本公司第19屆第10次董事會。 公司治理第十一屆評鑑結果未得分項目中： 目前已改善事項：修訂與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範。股東會後上傳全程不間斷錄音錄影。 尚未改善擬優先加強事項：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。				

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	114/8/6	社團法人中華公司治理協會	新版公司治理藍圖及法令遵循重點解析	3
		114/8/7	社團法人中華公司治理協會	董事受託義務與商業判斷準則	3
林鴻光	董事之法人代表人	114/2/13	社團法人中華公司治理協會	最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討	2
		114/4/9	社團法人台灣投資人關係協會	企業永續-從焦慮到策略	2

姓名	職稱	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
林鴻光	董事之法人代表人	114/5/9	社團法人台灣投資人關係協會	ESG 公司治理 誠信經營與性別平等,公平服務的新紀元	2
		114/7/22	社團法人中華公司治理協會	永續發展宣導會-台中場	3
		114/7/25	社團法人中華公司治理協會	公司治理與公司負責人之義務與責任	3
		114/8/21	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇-因應洗錢防制、資恐打擊與金融制裁趨勢	2
許大進	董事之法人代表人	114/10/2	社團法人中華公司治理協會	碳定價機制及最新 IFRS 國際永續準則（S1&S2）介紹	3
		114/10/7	社團法人中華公司治理協會	2025 地緣政治下最新經濟趨勢、風險指標及因應策略	3
羅元隆	董事之法人代表人	114/7/25	社團法人中華公司治理協會	公司治理與公司負責人之義務與責任	3
		114/8/12	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3
		114/11/12	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	3
Todd Alex Talbot	董事之法人代表人	114/8/6	社團法人中華公司治理協會	新版公司治理藍圖及法令遵循重點解析	3
		114/8/7	社團法人中華公司治理協會	董事受託義務與商業判斷準則	3
胡碧玲	獨立董事	114/6/25	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3
		114/7/25	社團法人中華公司治理協會	公司治理與公司負責人之義務與責任	3
沈千慈	獨立董事	114/5/23	台灣董事學會	【家族企業傳承的挑戰與解方】【併購及反併購】	3

姓名	職稱	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
沈千慈	獨立董事	114/8/7	台灣科學園區科學工業同業公會	董事會督導企業應瞭解之法律事項-小心誤觸聯合行為的紅線暨內線交易解析	3
		114/8/7	台灣科學園區科學工業同業公會	公司治理下的性別平等與永續發展	3
范文毅	獨立董事	114/7/25	社團法人中華公司治理協會	公司治理與公司負責人之義務與責任	3
		114/8/7	社團法人中華公司治理協會	董事受託義務與商業判斷準則	3
蕭宏宜	獨立董事	114/4/15	社團法人中華公司治理協會	公司經營權爭奪案例分析	3
		114/4/18	社團法人中華公司治理協會	企業創新成長與天使投資	3

補充2.公司治理主管（林谷峰）114年度進修總時數18小時，進修情形如下：

進修日期	課程主辦單位	課程名稱	進修時數
114/5/7	台灣董事學會	SAP NOW AI Tour Taiwan 商業AI・智取未來	3
114/7/25	社團法人中華公司治理協會	公司治理與公司負責人之義務與責任	3
114/10/3	財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會	114年度防範內線交易宣導會（線上宣導會）	3
114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會	114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會（線上宣導會）	3
114/11/26	台灣永續能源研究基金會	第八屆GCSF全球企業永續論壇 2-2 迎戰未來：重塑動盪時代下的永續韌性	3
114/11/27	台灣永續能源研究基金會	第八屆GCSF全球企業永續論壇 3-2 Enhance Nature-Positive！自然正成長跨界解方研討會	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

115 年 3 月 31 日

條件 身分別	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 召集人	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。		2

條件 身分別 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	其他公開發行公司兼任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

條件 身分別 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
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；持股比率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6屆委員任期：113年6月26日至116年5月29日

114年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會7次（A）（114年4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	7	0	100	獨立董事
獨立董事	沈千慈	7	0	100	
獨立董事	蕭宏宜	7	0	100	
委員	王冠軍	7	0	100	
委員	黃欽杉	7	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理（如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因）：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114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	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

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
	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。		
第 6 屆 第 5 次 114/7/25	1. 修訂「經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構」案。 2. 審查本公司經理人分配 113 年度員工酬勞案。 3. 審查本公司經理人薪酬調整案。 4. 討論本公司薪酬委員會民國 115 年之工作計畫案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
第 6 屆 第 6 次 114/11/7	審查本公司擬新聘經理人及其薪酬案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
第 6 屆 第 7 次 115/1/15	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 8 次 115/2/6	1. 審查本公司經理人 114 年度年終績效獎金發放案。 2. 審查本公司經理人晉升暨薪酬調整案。	經全體出席委員無異議照案通過。	無
第 6 屆 第 9 次 115/3/11	1. 核定本公司 114 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. 本公司「經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構」修訂案，及經理人薪資報酬定期檢討與評估案。	經全體出席委員無異議照案通過。	1.提董事會審議通過。 2.~3.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	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		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』，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永續推動組織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永續推動組織，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永續推動組織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結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114年共召開1次會議，議案內容包含審議通過2024年永續報告書；及核定未來一年永續發展及溫室氣體盤查執行計畫。 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，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，督促經營團隊進行調整。	無重大差異。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>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為主，並將子公司納入範疇。
2. 永續推動組織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. 推動改善獎勵計劃。
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="2">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</td><td>1. 成為客戶首選，提供長期以及優質服</td></tr></table></td><td>無重大差異。</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td><table>
<tr><td></td><td>康與安全</td><td>務。
2. 產品符合銷售地區法規及客戶要求。</td></tr>
<tr><td></td><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。
2. 專注品質管理，並與市場領導品牌並駕齊驅。</td></tr>
<tr><td>公司治理</td><td>營運績效</td><td>1. 強化自有品牌影響力，拓展產品與通路版圖，為長期成長佈局。
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。</td></tr>
</table></td><td></td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>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，並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:西元2024年4月23日至西元2027年3月25日)。</td><td>無重大差異。</td></tr>
<tr><td>（二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司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:西元2025年4月12日至西元2028年4月12日），114年度美林子公司之再生能源使用量較前一年度增長4%，展現集團逐步推動能源轉型之成效。</td><td>無重大差異。</td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			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，並持續整合資源來達成循環再利用，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？	✓		本公司以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措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「上市上櫃公司氣候相關資訊」。	無重大差異。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>（四）公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</td><td>✓</td><td></td><td>【溫室氣體管理】
目前僅台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。

最近2年溫室氣體排放量:
<table><tr><td colspan="2">年度</td><td>113年度</td><td>114年度</td></tr><tr><td colspan="2">項目（單位）</td><td>排放量
（噸CO2e）</td><td>排放量
（噸CO2e）</td></tr><tr><td rowspan="3">母公司</td><td>範疇一</td><td>23.0696</td><td>23.2900</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>369.9570</td><td>380.8590</td></tr><tr><td>小計</td><td>393.0266</td><td>404.1490</td></tr><tr><td rowspan="3">山東美林</td><td>範疇一</td><td>25,003.6434</td><td>30,574.8084</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>27,285.5239</td><td>29,108.9125</td></tr><tr><td>小計</td><td>52,289.1673</td><td>59,683.7209</td></tr><tr><td colspan="2">總計</td><td>52,682.1939</td><td>60,087.8699</td></tr></table>
本公司及子公司山東美林衛浴有限公司（陶瓷廠）114年度範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計60,087.8699噸CO2e，範疇一的直接排放與範疇二能源間接之電力使用，前者50.92%，後者49.08%。
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、汰換高耗能設備並優化製程；辦公區</td><td>無重大差異。</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>域則是逐年將照明設備汰換為LED燈具，定期保養設備減少耗能，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，從全面落實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><tr><th rowspan="2">年度</th><th>113年度</th><th>114年度</th></tr><tr><th>用水量 （公噸）</th><th>用水量 （公噸）</th></tr><tr><td>母公司</td><td>3,927</td><td>4,584</td></tr><tr><td>山東美林</td><td>732,763</td><td>779,396</td></tr><tr><td>總計</td><td>763,690</td><td>793,980</td></tr></table>
【廢棄物管理】
子公司山東美林衛浴有限公司於2024年通過ISO 14001環境管理系統驗證，證書有效期間為西元2024年4月23日至西元2027年3月25日。於證書有效期間內，持續依ISO 14001環境管理系統之規範執行相關管理作業。

本公司及子公司依相關法規辦理廢棄物分類、貯存及清運處理作業。可再利用之廢棄物優先於廠內再使用或進行回收；無法再利用者，則委由合格廠商辦理焚化或掩埋處理。</td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>最近2年有害廢棄物及非有害廢棄物產出量:
<table><tr><th rowspan="2">年度</th><th colspan="2">113年度</th><th colspan="2">114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><tr><td>母公司</td><td>0</td><td>3.58</td><td>0</td><td>3.69</td></tr><tr><td>山東美林</td><td>0.58</td><td>4,018.32</td><td>1.07</td><td>11,975.48</td></tr><tr><td>總計</td><td>0.58</td><td>4,021.90</td><td>1.07</td><td>11,979.17</td></tr></table>
114年度非有害廢棄物產出量較113年度增加，除製程產出之廢石膏及濾泥回收量增加外，另因113年度部分廢棄物於當年度暫予貯存，並於114年度完成清運處理，致114年度揭露數據較前一年度增加。上述差異主要係處理時點不同所致。</td><td></td></tr>
<tr><td>四、社會議題
（一）公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</td><td>✓</td><td></td><td>本公司積極推動人權管理，並將人權保障理念落實於日常營運，確保於營運過程中尊重及維護基本人權。人權政策之制定、推動及管理，由人資部門統籌負責，適用範圍涵蓋全體員工及供應鏈合作夥伴。
本公司支持並遵循《聯合國世界人權宣言》、《國際人權兩公約》、《聯合國全球聯盟》、國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等國際公認之人權標準及各營運據點所在地相關法令規範，並依據「聯合國工商企業與人權指導原則」制定人權政策，以具體落實尊重與保障人權之責任。相關政策內容已公告於本公司網站。</td><td>無重大差異。</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：
<table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案</th></tr><tr><td>多元共融與工作機會均等</td><td>不因宗教、性別、種族、年齡等，有任何差別待遇，共同致力營造一個有多元、開放、尊嚴、安全、平等、免於歧視與騷擾的工作環境。
截至114年12月底，未有接獲歧視之申訴，且依法進用身心障礙員工1%。</td></tr><tr><td>禁止強迫勞工與雇用童工</td><td>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。
截至114年12月底，超時加班人數0位；聘僱童工人數0位。</td></tr><tr><td>提供合理薪資及工作條件</td><td>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。「彈性工時」，上班班別由員工衡量自身情況自行選定。</td></tr><tr><td>提供安全、衛生與健康的工作環境</td><td>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，以豐富「工作生活平衡」理念。設置哺集乳室、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。</td></tr><tr><td>維護正向勞資關係，提供多</td><td>公司致力於建立開放且多元的溝通機制，透過定期召開勞資會議，持續促進勞資雙方良性互動與</td></tr></table></td><td></td></tr>
</table>

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>元溝通管道</td><td>理解，營造和諧且穩定的勞資關係，並有效協調與回應員工意見。
截至114年12月底，公司已舉辦：
• 勞資會議4場
• Townhall（員工全體會議）2場
• 董事長與員工座談會5場

同時，公司透過員工意見調查（包含普發問卷與抽樣訪談）蒐集同仁回饋，整體員工滿意度維持中上水準。針對調查結果與員工建議，公司已逐步規劃並推動相關改善措施，包括：
• 提供更多學習與培訓資源
• 持續強化跨部門溝通機制
• 提升管理層資訊透明度

114年人資部進行每年一次的員工意見調查
<table><tr><td>對　　象</td><td>營運總部全體員工（153名）</td></tr><tr><td>覆　蓋　率</td><td>100%</td></tr><tr><td>調查期間</td><td>114年11月19日~11月25日</td></tr><tr><td>整體滿意度</td><td>3.83（按5等量表計分）</td></tr><tr><td>改善方向</td><td>持續安排”與董事長座談”（部門別）深入問題根源及改善建議。</td></tr></table>
此外，公司亦建置gu.careyou關懷信箱及全球員</td><td></td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<table><tr><td></td><td>工通報信箱(whistle@globeunion.com)，提供同仁反映各類工作與職場議題之正式管道，以確保意見能即時且有效地被回應與處理。 截至114年12月底，已完成5場員工座談會；尚未完成座談之部門，將於115年度持續安排辦理。公司亦將彙整相關意見與改善方向，並於後續適時揭露與追蹤執行成果。</td></tr><tr><td>落實資訊安全及個資保護法</td><td>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措施，以確保個資所有人權益。</td></tr></table> 量化績效與實質達成情形 為確保人權政策有效落實，本公司持續追蹤相關績效指標，114年度執行情形如下： • 114年促進人權保障相關訓練:參加總人次共732人，總訓練時數為1,245小時 • 零違規紀錄：全球各營運據點均未發生童工聘用情事，且維持0件歧視、性騷擾、侵犯原住民權利或強迫勞動之投訴紀錄。 • 育嬰留停成效：台灣總部114年度育嬰留職停薪之復職率與留任率均達100%，具體展現對性別平等與友善育兒文化之支持。 • 強化溝通與參與機制：定期召開董事長與執行長（CEO）對話會議，建置匿名預提問題機制，由決策層公開回饋，深化勞資雙方資訊透明度。	

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	
			• 供應鏈人權管理：訂定供應商ESG管理準則，要求供應商簽署《供應商行為準則承諾書》，將禁止童工及保障人權納入供應商評核指標。山東美林之重點供應商已100%簽署環保與反恐協議（C-TPAT），提升供應鏈整體社會責任意識。 • 外部榮譽：持續榮獲1111人力銀行幸福企業銀獎，並延續衛福部「健康職場認證-健康促進標章」，作為外部機構對職場環境的肯定。	
（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 本公司年終獎金制度係依公司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，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞則係依本公司章程規定，於本公司當年度獲利不低於百分之二計算之。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，公司章程修訂業經114年股東常會討論事項表決通過。 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七為福利金，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、團體意外險、定期健康檢查補助、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、同仁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。	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	
			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，以讓各性別同仁安心工作。集團114年度女性職員平均佔34.73%；女性主管佔比32.29%，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管理積極服務、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 (3) 落實友善職場之女力賦能，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 (所稱獲利係指稅前利益扣除分派員工、董事酬勞前之利益)，應先提撥不低於百分之二作為員工酬勞 (其中基層員工之比例應不低於百分之二十五)，並得提撥不高於百分之二作為董事酬勞；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，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。 基層員工之定義、員工酬勞具體提撥比率，以及相關條件與發放方式，得視當年度營運成果、財務狀況及產業特性，由董事會決議調整，惟基層員工薪資標準不得低於主管機關依相關法令公告之標準。 •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	

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	
			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，以及長期激勵計劃（如員工持股計畫）。獎酬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。 更多員工福利措施、退休制度與實施情形列於本年報第116頁「肆、營運概況之勞資關係」。	
（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與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具與成熟的技術及可運用之資源，整合營運據點內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，以創造零災害環境。子公司山東美林衛浴有限公司業取得 ISO 45001 認證（證書有效期自西元 2025 年 3 月 28 日至西元 2028 年 3 月 31 日）。	無重大差異。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>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114年失能傷害頻率為0；人員職災計有6件，人數6人（占114年底員工總人數之0.29%），其中，火災0件以及死亡人數0人（占114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有害物的危害，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人時如下:
<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>113年</td><td>52,113</td><td>17,086</td></tr><tr><td>114年</td><td>192,229</td><td>22,500</td></tr></table></td><td></td></tr>
<tr><td>（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</td><td>✓</td><td></td><td>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。114 年教育訓練時數等資訊請參閱永續報告書。</td><td>無重大差異。</td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			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。	
（五）針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		本公司掌握產品的價值鏈，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，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，內部制定品質管理基本規定，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，以保證產品成份、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。	無重大差異。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>（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？</td><td>✓</td><td></td><td>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，及對供應商在誠信道德、健康安全、環境品質等面向的要求及期待。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114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></td><td>無重大差異。</td></tr>
<tr><td>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？</td><td>✓</td><td></td><td>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。</td><td>無重大差異。</td></tr>
<tr><td colspan="5">六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：
本公司於103年12月經董事會通過訂定「企業社會責任守則」，以強化企業社會責任之落實，並於111年3月經董事會通過修訂為「永續發展守則」，據以推動及執行相關永續發展工作。該守則係依循「上市上櫃公司永續發展實務守則」之原則訂定，其守則架構、治理要求及資訊揭露等內容，均已納入公司既有之永續治理與永續報告作業中，與「上市上櫃公司永續發展實務守則」之規範並無重大差異。</td></tr>
</table>

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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、社團法人台中市台中扶輪社、為響應公益向蒙恩聽障烘培購入中秋節禮盒、及同仁長期支持臺中市產業園區同慈會等共計210仟元。同仁參與「幸福食堂」為長者提供餐食關懷活動、「大米缸」ESG公益活動，陪伴惠明盲校視障學童進行食農教育、ESG公益活動-穀稻自然田間志工-協助小農田間活動。 另本公司創辦人成立之財團法人公益傳播基金會，114年捐贈社團法人中華民國身障棒壘球協會、聲音藏在、社團法人台灣希望義工團、社團法人中華民國慈惠善導書院文化教育協會、社團法人台灣大米缸永續關懷協會計6,100仟元。 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。 認證通過: 山東美林衛浴有限公司 1.品質管理系統：ISO9001（證書有效期：2025.03.28~2028.03.31）。 2.環境管理系統：ISO14001（證書有效期：2024.04.23~2027.03.25）。 3.職業安全衛生管理系統：ISO45001（證書有效期：2025.03.28~2028.03.31）。 4.能源管理認證:ISO50001（證書有效期：2025.04.12~2028.04.12）。 成霖企業股份有限公司 1.TIPS台灣智慧財產權管理規範（證書有效期：2026.12.31）。 2.ISO27001:2022資訊安全管理系統（證書有效期：2024.09.29~2027.09.29）。				

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，嚴禁載人及超載，並依相關法規定期委由合格專業廠商保養與維護。	已與合格專業廠商簽訂維護合約，定期實施電梯保養與維護，並依規定每年完成檢查，合格後方可持續使用。	已向相關主管單位現場宣導貨梯嚴禁載人及超載之注意事項，並於電梯內外張貼電梯安全保養管理規定。本公司各種設備安全管理制度均依標準化流程執行，安全評鑑達企業最高等級。
2	電器用電設備零危害	依《專任電器技術人員及用電設備檢驗維護業管理規則》第9條及國家安全用電相關規定辦理，全面設備設置漏電斷路器與完善接地保護措施。	已與合格專業廠商簽訂合約，定期對全廠用電迴路進行安全檢查，並依規定每年至少實施一次停電檢驗及保養作業。	針對疑似超載之用電迴路即時進行檢討與改善，並於各電路箱明確張貼「非專業電器操作人員請勿開啟」之警示標語，以有效防範觸電等用電安全風險。
3	消防零災害	依相關法令規定，於規定期限內辦理消防安全設備定期檢修，並落實消防管理與訓練制度。	依《消防法施行細則》第15條規定，每半年至少實施一次、每次不少於4小時之滅火、通報及避難訓練，並於訓練前依規定通報當地消防主管機關。另由消防設備維護保養廠商定期進行檢修保養，並汰換損壞設備。	工業安全小組每日執行消防安全巡檢，確認消防通道保持暢通、消防栓及相關設備功能正常。消防安全設備如發現異常或安全隱患，立即排除並進行檢修或更換，並採編號方式管理，以確保消防系統持續維持良好狀態。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由核決權限規定之最高主管許可。外部人員之業務洽談，需依規定取得識別證，人員及其車輛皆需依指定人員對應急停放指定區域。貨物出廠應查驗核對相關放行單據。	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。

項次	目標/標的	方　案	現況說明	執行情形
5	保全管理 下班後安全維護	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。	工廠廠區員工於例假日加班，須依人資部門出具之《加班人員彙總表》辦理。例假日至公司加班同仁必須先至總務課登記並領取保全磁扣，於上班日立即將保全磁扣繳回，以確實管理。	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。
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，一有異常事先判讀，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	動力驅動離心機械零災害	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，必須確認該機器以停止運轉。	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，便於需要時使用。 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，及完工後之處理。	施作時，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，為重要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。

項次	目標/標的	方　案	現況說明	執行情形
11	勞動安全保障	公司展開系列安全知識培訓建立兼職安全監督員制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。	本公司重視員工勞動安全與健康保障，針對接觸有害因素之相關崗位員工，定期辦理職業病及健康檢查，並建置完善之員工健康管理檔案，以持續掌握員工健康狀況。 同時，建立完整之三級安全教育訓練制度與相關培訓檔案，並明訂勞保用品配戴標準，確保作業現場安全防護措施落實。 公司每年定期執行職業安全與健康檢查，並安排醫護專業人員提供臨場健康諮詢服務，另依員工健康狀況建立分級管理機制，以有效預防職業災害及職業病之發生，持續提升整體職場安全與健康水準。	本公司已完成全體相關員工之安全意識培訓，並持續推動車間作業環境改善，包含作業動線優化及通風、採光與照明設備升級，使工作環境安全性與舒適度顯著提升。 依規定落實醫護專業人員臨場健康服務，定期辦理員工健康管理諮詢及健康促進活動，並依實際執行情形進行滾動式調整。 相關措施已有效降低職業災害與職業病發生風險，並對提升員工身心健康狀況及工作效能產生正向成效。
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、廢棄脫硫除塵後排放、隔音設備等投資。	公司持續推動完善廢水、廢氣、噪音等改善。	與環保主管部門完成聯網，實施排放指標之線上即時監測，確保各項排放數據符合法規要求。 另依年度計畫定期辦理環境因素檢測，並持續推動廢水回收再利用措施，以降低資源消耗及環境衝擊，落實污染防制與持續改善之管理目標。
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之競賽活動級廢棄物回收再利用，達到減少資源浪費，及回收利用。	定期進行產品良率之月度檢討，並就製程中產生之廢料實施回收再利用管理，以降低原物料耗用與廢棄物產生。同時，持續推動餘熱回收再利用及中水使用措施，以有效節	依循相關環境保護法規及主管機關要求，建構完善之廢棄物管理制度，針對營運過程中產生之各類廢棄物，全面落實無害化、減量化及資源化處理原則，並持續強化內部管理與查核機制。

項次	目標/標的	方　案	現況說明	執行情形
			省能源與水資源。 另透過推動 6S 管理制度，強化資源使用效率，並對表現優良之單位予以表揚，以鼓勵各單位持續落實資源循環與節能減廢作為	透過制度化管理與持續改善措施，有效降低環境風險，確保營運活動對周邊環境之影響降至最低，並展現公司在資源循環與環境永續方面之長期承諾與執行成效。
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，減少污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

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td>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。</td><td>• 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 永續推動組織」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 永續推動組織」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 永續推動組織」報告；再由「ESG 永續推動組織」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。</td></tr>
<tr><td>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）。</td><td>• 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之業務、策略和財務規劃（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，可能導致營運據點中斷、設備毀損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得營運中斷風險。</td></tr>
</table></td></tr>
</table>

項目	執行情形

類型	期間	氣候風險/機會	財務影響	公司採取的預防措施
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，正式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含量（碳足跡），均會使公司營運成本增加。	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。
	長期	原物料成本上漲	氣候變遷增加市場的不確定性，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。

<table>
<tr><td>項目</td><td>執行情形</td></tr>
<tr><td></td><td>
<table>
<tr><td>類型</td><td>期間</td><td>氣候風險/機會</td><td>財務影響</td><td>公司採取的預防措施</td></tr>
<tr><td>轉型風險</td><td>長期</td><td>客戶消費行為改變</td><td>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。</td><td>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，114 年本公司研發費用為 1.64 億，其中節能產品相關研發費用占 0.94%。
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。</td></tr>
<tr><td>機會</td><td>中期</td><td>有限資源管理（資源再利用與節約策略）</td><td>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。</td><td>公司積極於電力及水資源管理領域實施「開源節流」策略，透過持續宣導節約觀念，及逐步汰換既有設備為更高效節能之機種，並於窯燒工廠端優化餘熱回收與再利用系統，以提升整體能源使用效率與資源調度彈性。</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

<table>
<tr><th>項目</th><th>執行情形</th></tr>
<tr><td></td><td>
<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>機會</td><td>長期</td><td>使用高效率的運輸方式或減少運輸距離</td><td>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。</td><td>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。</td></tr>
</table>
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。</td></tr>
<tr><td>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td>極端氣候及轉型行動短期內對財務並無直接影響；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。為妥善管理極端天氣事件及低碳經濟轉型的相關風險，會逐步將氣候變遷的風險納入營運決策，辨識並管理風險，盡力進行減緩與調適作為。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>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。

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 年即建置窯爐餘熱回收系統，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，</td></tr>
</table>

項目	執行情形
	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
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風	暫無

項目	執行情形
險之指標與目標。	
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。114年單位產品之溫室氣體排放量為0.0178噸CO2e/公噸，比去年0.0155噸CO2e/公噸稍高。

年度		113年度	114年度
項目（單位）		排放量 （噸CO2e）	排放量（噸CO2e）
母公司	範疇一	23.0696	23.2900
	範疇二	369.9570	380.8590
	小計	393.0266	404.1490
山東美林	範疇一	25,003.6434	30,574.8084
	範疇二	27,285.5239	29,108.9125
	小計	52,289.1673	59,683.7209
總計		52,682.1939	60,087.8699

註：

1. 範疇一排放方面，母公司與山東美林均採用環保署《溫室氣體排放係數管理表》(6.0.4版）公告之排放係數，並依據2021年發布之IPCC AR6所公布之全球暖化潛勢值（GWP）作為計算基礎。
2. 範疇二母公司電力排放係數係以經濟部能源署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。
3. 本公司尚未進行範疇三之數據盤查。

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階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、董事會與高階管理階層落實誠信、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	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	
			契約，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，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？	✓		本公司由總管理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，利於追蹤尚未完成相關訓練之人員確實進行。最近一次於 114 年 12 月 12 日報告董事會，主要提報本公司 114 年度推動誠信經營之政策、內外部執行情形及成果： 1.114 年度未收到任何有關本公司違反誠信經營相關之內外部檢舉事件或法律案件。 2.董事與高階管理階層 100%簽屬遵循誠信經營承諾書（內容請參閱後述）。 3.董事與高階管理階層透過公司宣導與外部進修防範內線交易法律遵循課程共計 19 人次，上課時數 49 小時。 4.全體員工落實誠信經營教育訓練 149 人次，計 149 小時。全體員工防範內線交易教育訓練 141 人次、計 141 小時。 5.年度/季財務報告公告之 30 日/15 日前，股票交易封閉期間通知。	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	
			6.通報信箱 whistle@globeunion.com。 遵循誠信經營承諾 承諾遵循臺灣證券交易所所發布之「上市上櫃公司誠信經營守則」、成霖企業之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，確保依照其原則行事。本人保證將依法執行業務，絕不會為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為。	
（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由後，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。
（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	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	
			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。114 年度子公司新進員工計 945 人於到職當日之職前訓練（每人次平均教育訓練時間約 1 小時）其訓練範疇皆包含「行為準則」。營運總部 114 年全年度新進員工人數計 24 人於到職當日進行到職及相關教育訓練宣導（每人次教育訓練時間約 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 149 人次，訓練時數 149 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？	✓		本公司設有全球員工通報專線（whistle@globeunion.com），員工為解決道德困境，尋求建議及呈報疑慮，可以透過呈報部門主管、呈報當地的人力資源單位或內審單位，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	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	
			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妥善保密並採取相應處置措施，負責單位需於規範天數內回覆處理結果並完成結案。	無重大差異。
（三）公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		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，禁止通報者在身份（人事）上有利益損失或者工作條件上有差別化。	無重大差異。

評　估　項　目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、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及揭露於本公司網站之公司規章 https://tw.globeunion.com/investors/corporate-governance/。
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：114 年 5 月 23 日

股東會決議事項	執行情形
1.承認 113 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 113 年度盈餘分配案。	議案經表決照案通過。
3.通過修訂本公司《公司章程》部份條文案。	議案經表決照案通過，並於規定期限內辦理公司變更登記。

董事會決議事項：

本公司於民國 114 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
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。		

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
	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8次114.4.11	1. 通過盈餘分配現金股利案。		
	2. 通過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（新增報告案）。		
	3. 通過修訂「關係人相互間財務業務相關作業規範」案。		
	4. 通過修訂「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。第一案業經審計委員會無異議通過不迴轉特別盈餘公積，可供分配盈餘為新台幣449,361,130元，分派現金股利每股新台幣0.35元，提撥股東紅利新台幣143,855,937元，全體出席董事無異議通過。		
19屆第9次114.5.9	1. 通過114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. 通過為子公司背書保證展延案。	✓	無
	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10次114.8.8	1. 通過114年第2季合併財務報告。		
	2. 通過為子公司背書保證展延案。	✓	無
	3. 通過本公司2024年永續報告書。		
	4. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	5. 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	1. 通過114年第3季合併財務報告。		

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
第11次 114.11.7	2. 通過為子公司背書保證展延案。	✓	無
	3. 通過申請滙豐（新加坡）銀行開立新加坡帳戶。	✓	無
	4. 通過修訂本公司「內部控制制度」。	✓	無
	5. 通過為定期評估本公司基層員工範圍定義。		
	6. 通過修訂本公司「永續發展實務守則」。		
	7. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	8. 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12次 114.12.12	1. 通過本公司115年度集團營運計畫及財務預算案。		
	2. 通過115年度稽核計畫。		
	3. 通過本公司未來一年永續發展及溫室氣體盤查執行計畫。		
	4. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	5. 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13次 115.1.15	1. 通過本公司經理人離職金案。		
	2. 通過本公司財務長、財務主管、發言人暨代理發言人異動案。	✓	無
	3. 通過本公司公司治理主管異動案。		
	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14次 115.3.11	1. 通過本公司114年度董事及員工酬勞提撥案。		
	2. 通過114年度營業報告書及財務報表案。		
	3. 通過114年度內控聲明書案。	✓	無
	4. 通過配合證券主管機關為強化簽證會計師之獨立性，以落實會計師自我輪調機制，更換簽證會計師案。	✓	無
	5. 通過本公司定期評估簽證會計師獨立性之情形。	✓	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
	6. 通過簽證會計師公費審查案。	✓	無
	7. 通過訂定115年股東常會之召開時間、地點、股東提名、提案作業及議程案。		
	8. 承認本公司從事衍生性商品交易。	✓	無
	9. 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	114年						115年	
	3/6	4/11	5/9	8/8	11/7	12/12	1/15	3/11
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：無此情形。

(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 羅文振	114.01.01~114.12.31	6,230	280	6,510	非審計公費為：113年度營業稅直接扣抵法查核及營所稅查核簽證公費。

（一）更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，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：

配合證券主管機關為強化簽證會計師之獨立性，依據上市上櫃公司治理實務守則第29條規定，以落實會計師自我輪調機制，負責本公司財務報表簽證服務之會計師，自民國115年第1季季報起簽證服務做以下調整：
舊任：涂清淵會計師及羅文振會計師。
新任：陳明宏會計師及羅文振會計師。

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/stapap1

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：

115 年 3 月 31 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	32,298,496	7.86	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	18,547,024	4.51	0	0	0	0	無	無	無
群御投資股份有限公司(代表人:邱麗娟)	7,731,160	1.88	0	0	0	0	無	無	無
林俊堯	5,759,000	1.40	0	0	0	0	無	無	無
瑞富國際投資股份有限公司(代表人:張素卿)	3,075,234	0.75	0	0	0	0	歐陽張素香	姊妹	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
114年5月	10	600,000,000	6,000,000,000	411,016,962	4,110,169,620	員工認股權轉換 450,000 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：115 年 3 月 31 日停止過戶日起流通在外普通股股數 411,016,962 股。

股份種類　　115 年 3 月 31 日（停止過戶起始日）　　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

115 年 3 月 31 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	32,298,496	7.86
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	18,547,024	4.51
群御投資股份有限公司（代表人:邱麗娟）	7,731,160	1.88
林俊堯	5,759,000	1.40
瑞富國際投資股份有限公司（代表人:張素卿）	3,075,234	0.75

(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：
115 年 4 月 10 日董事會決議 114 年度可供分配盈餘為新台幣 204,231,349 元，分配股東紅利 41,101,696 元，每仟股分配現金股利 100 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(其中基層員工之比例應不低於百分之二十五)，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 114 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 115 年 3 月 11 日董事會決議不提撥董事酬勞、決議提撥員工酬勞 2,400 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 114 年 3 月 6 日董事會決議及 114 年 5 月 23 日股東會報告，配發董事酬勞 3,420 仟元、員工酬勞 19,380 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：

115 年 3 月 31 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）	0 股 （註 1）	
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	5 年	5 年	5 年	
履約方式	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	0	不適用
已執行認股金額	33,874,500	0	0	不適用
未執行認股數量	0 （註 2）	850,000	1,400,000	0 （註 3）
未執行認股者其每股認購價格	不適用	13.2	12.8	不適用
未執行認股數量占已發行股份總數比率（%）	0%	0.21%	0.34%	0%
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。

115/3/31 停止過戶起始日，流通在外普通股股數：411,016,962 股。

註 1：已屆發行期間，故尚可發行單位數為 0。

註 2：認股截止日為 114/8/9，未執行認股數屆期失效。

註 3：該經理人已於取得員工認股權二年內離職，故員工認股權業已失效。

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115年3月31日

單位：股數：仟股；金額：新台幣仟元

發行日期		職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
						認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
109.08.10	經理人	副總經理	李俐慧、金震輝、Chong Kheng Lim	1,750	0.43%	500 500	12.3 11.5	6,150 5,750	0.24%	750	N/A （註5）	N/A	0.18%
		總經理	Todd Alex Talbot（註1）	3,200	0.78%	350 750	12.3 11.5	4,305 8,625	0.27%	2,100	N/A	N/A	0.51%
		副總經理	陳宗民（註2）、Michael David Bond（註3）										
		協理	黃勝雄（註3） 林榮昭（註4）										

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。 註5：認股截止日為114/8/9，已屆期失效。

單位：股數：仟股；金額：新台幣仟元

發行日期		職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
						認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
109.08.10	員工	員工	王洪亭、Jason David Shaw、Nathalie Wilhelmina Vandecraen、Richard Ian George	1,950	0.47%	200 302	12.3 11.5	2,460 3,473	0.12%	1,448	N/A （註 5）	N/A	0.35%
			Eric Wu（註 3）、Janet OH（註 3）、Raul Maldonado（註 3）、張景翔（註 3）古敏峰（註 6）Kyle W Selph（註 7）Keith Edward Yurko（註 8）	3,300	0.80%	250 1	12.4 11.5	3,100 11.5	0.06%	3,049	N/A	N/A	0.74%

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：認股截止日為 114/8/9，已屆期失效。
註 6：113/5/1 離職。 註 7：113/7/13 離職。 註 8：114/1/1 退休。

單位：股數：仟股；金額：新台幣仟元

發行日期		職稱	姓名	取得認股數量	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
						認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
111.02.14	經理人	副總經理	金震輝、CHONG KHENG LIM	500	0.12%	0	0	0	0%	500	13.2	6,600	0.12%
	員工	員工	Carmen Fiordirosa	350	0.09%	0	0	0	0%	350	13.2	4,620	0.09%
			Jeff Kessler、Chip Boyles （註3）	1,250	0.30%	0	0	0	0%	1,250	N/A	N/A	0.30%
112.08.09	經理人	副總經理	洪欽男	1,000	0.24%	0	0	0	0%	1,000	12.8	12,800	0.24%
	員工	員工	Carmen Fiordirosa	400	0.10%	0	0	0	0%	400	12.8	5,120	0.10%
113.11.12	經理人	副總經理	林谷峰（註3）	750	0.18%	0	0	0	0%	750	N/A	N/A	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、行銷及倉儲與物流服務，營運架構分為兩個事業體：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)：全球衛浴事業體主要從事衛浴產品之研發設計、製造與銷售，產品涵蓋衛浴陶瓷、水五金及相關配件。業務型態包括自有品牌經營及ODM／OEM服務，主要市場為北美及歐洲。

本公司同時具備自有品牌與ODM/OEM之整合運營能力，能依不同市場與客戶需求提供多元且彈性的合作模式,形成兼具品牌經營與製造服務能力之營運架構。

在北美市場，本公司透過多元產品組合與業務模式，服務批發通路商、零售通路商、電商及衛浴品牌大廠等不同型態客戶；在歐洲市場，則以自有品牌及ODM業務為主，依各通路特性提供產品與供應服務，並結合在地倉儲與物流配置，提升交貨可控性與服務穩定度。

英國倉儲物流事業體（PJH)：英國倉儲物流事業體（PJH）深耕英國衛浴市場，提供全方位之產品倉儲與配送服務，網絡覆蓋全英境內。其服務對象涵蓋衛浴專賣店(Retail)、大型全國性零售通路(Big Box)及全國性建築商(Builder)。

PJH核心競爭力在於擁有兩座高效物流中心及自有貨運車隊,具備強大的「(Last Mile Delivery)」送貨到府能力。隨著114年第一季Wolverhampton全新綠色物流中心正式啟用，不僅顯著提升了倉儲管理的彈性與作業效率，更強化了對零售通路在服務反應與精準交貨上的支援，持續鞏固其作為英國市場供應體系重要戰略支撐的領先地位。

營業比重：

業務	114年度	備註
自有品牌（全球衛浴事業體）	40%	
ODM/OEM （全球衛浴事業體）	18%	
PJH （英國倉儲物流事業體）	42%	
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

噪音優化與安靜沖洗技術（Quiet Clean）導入：

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結構。

Smart Toilet 導入 GERBER 產品系列。預計今年 Q4 會於 E-Commerce 上市。

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) 將推出新材料龍頭以符合歐洲 DWD 銅新法規：

(3) 防潑濺廚用龍頭花灑：

- 預計可減少 30%的潑濺，解決廚用消費者在廚用龍頭使用上之痛點。

（二）產業概況：

1. 產業之現況與發展

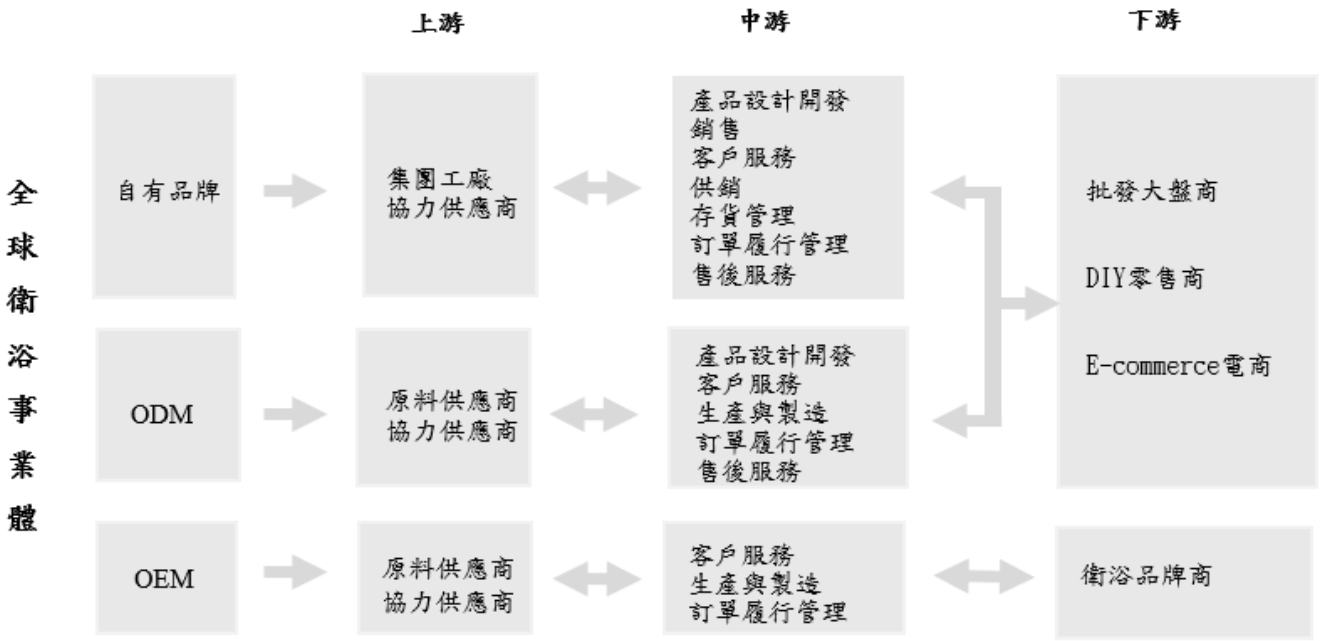
成霖集團的業務布局在全球衛浴產業，而衛浴產業與房屋市場息息相關，就集團三個主要市場（北美、歐洲、英國），因為高匯率、高房價，以及美國新政府的關稅政策的不確定性，115 年各地區的房市依然在觀望的階段。

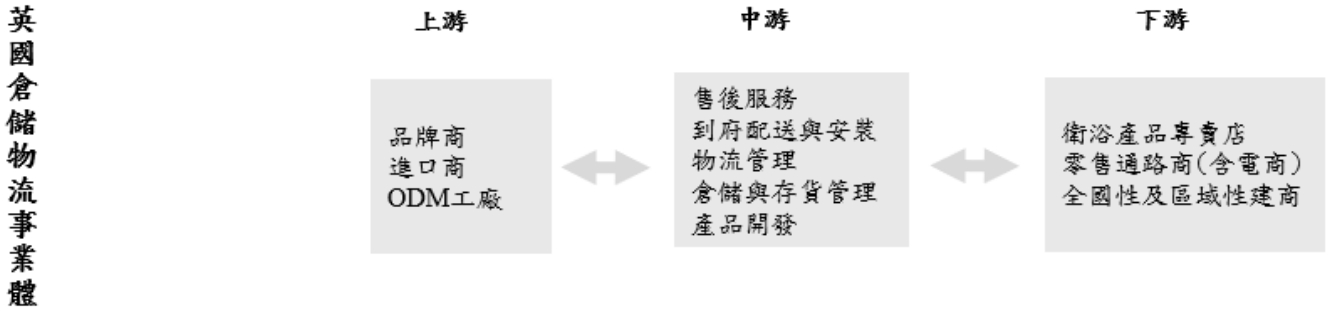
隨著美國房貸利率往下修正，有望帶動部分買盤回籠，115 年房市總成交量預估將從 114 年的低點逐步改善。全美住宅建築商協會（the National Association of Homebuilders）於 115 年 2 月發布的房地產市場的預測，預估 115 年成屋銷售（existing home sales）可望成長 8.0%，2027 預估成長更達 9.7%；雖然新屋銷售（new single home sales）115 年預計下跌 0.2%，但 116 年將可望恢復成長，成長率 2.3%；由於房價和抵押貸款利率仍居高不下，建商持續削減開支，導致美國新屋開工未現強勁反彈，但結構與前瞻指標顯示需求韌性正在累積，115 年新屋開工預計小幅下滑 1.0%後於 116 年回溫，預計成長 1.4%。房屋銷售與建築許可申請已從極低水準略有回升，這將有助於今年住宅翻新和維修活動的小幅增長。住宅改造活動指數(Leading Indicator of Remodeling Activity, LIRA）預測 115 年年初房屋翻新和維修支出年增率為 2.9%，到年底增速將放緩至 1.6%，即便 115 年下半年增速可能趨緩，但預計到年底，全年房屋修繕方面的支出總額仍預計將達到 5,220 億美元。

加拿大房地產協會（Canadian Real Estate Association, CREA）則是預測雖然利率的下降幅度沒達到預期，但房屋需求，尤其是來自首次購屋者的需求開始回升，預計 115 年全國房屋銷售量相較 114 年成長 5.1%，預計 116 年銷售量將進一步成長 3.5%。

EUROCONSTRUCT 資料顯示，歐洲的宏觀經濟環境仍未達到最佳狀態。儘管利率已從 112 年的高峰回落，通膨也有所緩和，但由於不確定性、私人投資依然低迷、建築成本居高不下，房屋可負擔性差距正在擴大。新建住宅建設是成長率變化最為明顯的，週期下行階段對住宅建設的打擊尤其嚴重，在經歷了與 111 年相比累計近 17%的下滑後，住宅建設在 113 年觸底反彈，但在 114 年基本維持不變之後，由於許多開發商近年來推遲的、目前已進入後期開發階段的項目得以啟動，預計 115 年至 117 年期間，新建住宅將累計成長 14.5%。

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

自114年美國關稅政策影響，成霖原本之供應鏈受到非常大的衝擊，未來預計關稅政策仍會由美國政府做滾動性調整，因此需要隨時嚴密的監控。加上歐洲市場對環保材料及低毒性產品要求愈加嚴苛，亦會對材料之選擇及產品成本造成衝擊。

2.消費者行為趨勢

從市場調查以及實際的銷售數字可以看到，歐美市場對於智能技術需求增加。

B.水五金與陶瓷衛浴產品發展趨勢

1.水五金趨勢：從「亮面」轉向「暖色與質感」

北美的廚衛設計正快速告別冰冷的鉻色（Chrome），朝向更具「情緒溫度」的色彩發展。

- 表面處理（Finishes）：暖色金屬：拉絲金（Brushed Gold）、柔和黃銅（Soft Brass）、香檳金（Champagne Bronze）是主流。
- 黑色進化：霧面黑（Matte Black）依然強勁，但開始出現與木紋或石材結合的設計。
- 復古感：帶有「包漿(Patina)」質感的金屬配件受到高端設計師青睞，強調手工感而非工廠的完美無瑕。
- 功能升級：智慧觸控與感應：在北美結合AI或聲控的智慧龍頭持續普及，主打衛生與節水。
- 多功能工作站（Workstation Sinks）：配套的龍頭需要具備更高的靈活度，如強力噴射模式與更大的抽拉範圍。

2.陶瓷衛浴趨勢：從「功能件」變身為「藝術家具」

陶瓷產品不再只是白色的衛生設備，115年更強調「感官體驗」與「色彩心理學」。

- 色彩多樣化：告別純白：暖灰色（Greige）、米色（Beige）、甚至是深色調如勃根地紅（Burgundy）或墨綠色（Olive Green）的陶瓷洗手台與馬桶逐漸增加。
- 霧面陶瓷：霧面象牙白（Matte Ivory）和絲絨感的陶瓷表面能減少指紋，且視覺上更具奢華感。

造型與設計：

- 有機流線：圓潤、不對稱的有機形狀取代了生硬的直角，讓衛浴空間看起來更像放鬆的SPA。
- 一體式與懸空感：懸掛式馬桶（Wall-mounted Toilets）與無縫設計持續流行，方便清潔且節省空間。

3.北美市場的環保與永續性

這對外銷工廠最為關鍵，因為直接關係到訂單。

- 極致節水(WaterSense)：北美客戶對流量(GPM)的要求越來越嚴格，不僅是龍頭，淋浴系統也需要具備強大的節水效能。
- 永續材質：陶瓷生產過程中的廢料回收、龍頭材料是否符合Lead-Free（無鉛)標準，以及包裝是否去塑化，已成為通路商採購的重要指標。

4. 關鍵設計風格：居家 SPA 化（Home Spa）

115 年的歐美消費者願意花更多錢將浴室改造成私人的療癒空間

- 大型噴淋系統：具有霧化噴頭、香氛過濾功能或 LED 溫度顯示的淋浴器。
- 陶瓷浴缸回歸：獨立式陶瓷浴缸（Freestanding Tubs）被視為浴室的「視覺中心」，而非只是洗澡的地方。

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. 成本控制
   - 強化產品成本控制，以維持競爭力。
   - 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略，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	114 年	截至 115 年 2 月 28 日（自結數）
研　發　費　用	163,788	25,214

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：精實營運、通路深耕：

1.品牌深化與產品組合優化

隨全球房市環境趨穩，本公司以深化品牌力與優化產品組合為核心任務。GERBER 與 LENZ 透過優化產品組合，提升市場的滲透率。

設計平台化:持續整合陶瓷與水五金設計資源,強化「成套化解決方案」的能力，提升產品一致性與製造效率，同時縮短新品上市週期（Time-to-Market)，以因應市場變化。

2.體驗創新：秉持「安心自在」之品牌核心，持續優化產品結構設計、安裝便利性及節水與抗汙功能表現，使永續理念落實於產品應用之中，提升消費者整體使用體驗。

3.多元通路佈局與交貨彈性強化

北美市場：在穩固既有專業批發通路基礎下，我們也已正式進入零售通路，將持續強化零售與電商通路的滲透率，並提升交貨穩定性與庫存管理效率，確保在市場需求波動時仍具備穩定的供應能力。

歐洲市場：LENZ 品牌與貼牌交叉運用，同時拓展陶瓷產品線提供整體衛浴配套概念，配合在地倉儲與業務服務以提升客戶黏著度。

4.供應鏈協同與風險分散

本公司持續深化「中國+1」供應鏈佈局，透過中國、泰國與墨西哥的生產基地，以及北美在地組裝能力之協同配置，提升供應彈性與整體可控性,靈活應對不同地區的關稅壁壘。本公司同時具備自有品牌與ODM/OEM整合能力，透過多地製造，為客戶提供一整套從設計、製造到品牌與代工服務，讓客戶在不同市場環境下，都能找到穩定而可靠的合作方式。

5.PJH 專業物流之價值延伸

英國 PJH 作為集團在歐洲的競爭利器，隨著新物流中心的投入運作，將顯著提升物流管理彈性與零售通路的服務反應速度。PJH 將以支援品牌零售與建築商客戶需求為重點，優化物流管理能力，作為英國市場營運之重要基礎。

B.長期業務發展計畫：體系升級與穩健成長

1.製造體系升級與綠色轉型

長期而言，本公司將持續提升製造效率與自動化程度，優化生產流程與良率表現，使製造體系更加穩定且具延展性。透過智能製造，降低對勞動力依賴。同時，配合集團永續發展方向，逐步落實節能減碳與資源循環措施，確保生產體系符合未來環境規範要求，並維持合理的成本結構與營運彈性。

2.深耕核心品牌，彈性開拓利基市場

- 強化品牌根基與一致性：針對 GERBER 與 LENZ 等核心品牌，短期內將資源集中於鞏固既有市場地位。透過持續優化產品品質與提升服務穩定性，強化品牌在消費者及專業通路中的信賴感，確保品牌核心價值的傳遞具備高度一致性，以累積長期的品牌資產與市場影響力。

- 既有通路之深化經營：市場布局將優先落實於成熟區域的深耕，依據北美及歐洲等核心市場的脈動，精準調整產品組合（Product Mix）。在確保營運毛利與服務量能的前提下，透過與現有零售及建築商夥伴的緊密協作，穩步提升市佔率。
- 新市場與通路開發：市場拓展策略將採「分區賦能、審慎擴張」之原則。除深耕既有北美與歐洲通路外，將依據各區域房地產修繕與新建案市場之特性，動態調整產品組合。針對潛在增長市場，我們將採取策略性試點，兼顧開發動能與營運風險控管，以多元化的通路布局（如線上電商與線下專案）確保營收來源之韌性。

3. 數位戰略核心：驅動數據決策，實現敏捷營運
- 落實數位工具整合：持續推動企業內部的數位轉型進程，重點在於強化營運管理流程與數位系統的深度整合。透過新一代 ERP 系統的佈建與財務中台平臺的建立，實現跨部門、跨區域的數據同步，提升組織內部的溝通效率與運作穩定度。
- 精準配置營運資源：藉由銷售與庫存數據的常態性分析，優化產品開發週期與供應鏈配置邏輯。數位化轉型之核心目標，係使決策過程更具科學根據，讓各項資源（如人力、研發預算及庫存成本）之配置更為精準。
- 提升管理效能與韌性：透過各種數位工具引進與應用，改善流程效率並強化即時管理效率與韌性，在變動的外部環境中，確保公司能以更靈活且具效率的模式應對市場波動，進而提升集團整體的長期競爭力與經營穩定性。

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，主要市場為北美與歐洲。產品涵蓋衛浴陶瓷、水五金及相關配件，業務型態包含自有品牌經營與 ODM／OEM 服務。

1. 主要商品銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 區域	114 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
北美地區	9,178,785	52.78	10,155,938	55.92
歐洲地區（含英國）	7,982,311	45.90	7,685,392	42.32
其　　他	228,882	1.32	320,114	1.76
合　　計	17,389,978	100.00	18,161,444	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。114 年集團營收金額於北美和歐洲地區分別為 91.79 億及 79.82 億；Gerber 品牌在美國市場市占率達 6%；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 115 年 2 月出版之 Plumbing Fixtures Market Global Forecast 2026-2032 報告分析，114 年全球衛浴設備市場規模估計為 1,238.8 億美元，預計 115 至 121 年複合成長率達 5.40%，121 年市場規模將達 1,790.9 億美元。

受住宅建設增加、以及對浴室和廚房翻新和商業房地產項目日益增長的需求所驅動，加上節水裝置的普及、環保耐用材料的使用以及智慧裝置技術的推進，為市場帶來更大的增長機會。

① 北美

根據市調公司 Freedonia 報告，113 年美國衛浴設備需求總額 184 億美元，預計 114 年至 118 年複合年成長率可達 2.3%， 118 年需求估計達 206 億美元。

除了新建住宅和改建市場需求，市場發展還將受益於幾個關鍵趨勢例如廚房及浴室空間面積持續成長；永續性、節水性能和智慧型的新產品開發；滿足特定市場領域例如居家養老或多戶型住宅需求的新產品設計。

② 歐洲

依據 Market Growth Reports 115 年 2 月之報告顯示，歐洲在全球衛浴產品市場中佔 22%，該地區在「循環經濟」方面處於領先地位，消費者環保意識提高，高端設計與永續性的浴室設備的需求亦上升，預計 115 至 124 年複合成長率達 3.8%。其中德國、英國、義大利及法國佔歐洲市場的 72%，年增率分別為 3.5%、4.2%、3.2%及 3.7%，主要得益於住宅翻新及節能住宅改造工程的成長。

(2)成長性：

依據 Home Improvement Research Institute （HIRI）114 年第二季報告顯示，114 年美國家居裝修市場預計成長 2.5%，115 年至 118 年平均年增長率為 4%，118 年市場規模將達到約 6,880 億美元。

4.競爭利基

(1) 品牌基礎與市場經營能力

- 北美市場-GERBER 品牌基礎：

  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 憑藉「安心自在、專業信任」的承諾，在北美專業水電工與批發通路擁有穩定的市占率。藉由在批發通路的好口碑，GERBER 也已正式進入零售與大型連鎖通路，以及各大 e-commerce 平台，強化品牌接觸面與通路覆蓋度，目標進一步提升市占率。

- 墨西哥產能戰略布局：墨西哥陶瓷生產基地已進入穩定運作階段，有助於縮短供應鏈距離並提升區域供應彈性，強化北美市場供應能力。

- 歐洲 LENZ 品牌發展：LENZ 品牌定位於中高端廚衛市場，持續優化產品組合與通路結構，結合在地倉儲與物流配置，提升交貨穩定度

與服務品質，強化品牌經營基礎。

(2) 營運架構與供應體系優勢

- 自有品牌與代工雙軌並進：

  本公司同時具備自有品牌經營與 ODM／OEM 服務能力，結合陶瓷與水五金研發資源，透過產品生命週期管理系統（PLM）與製造管理系統整合，提升開發效率與產能配置彈性。

- 多地生產配置（China+1）：

  目前已建構橫跨中國、墨西哥與泰國之生產體系、以及強化北美 Laredo 的組裝能量，將持續開發更多國家供應鏈，透過多地配置提升供應彈性與風險分散能力，並依各區域法規與關稅環境調整產能布局。

- 智權與產品創新能力：

  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，透過專利布局與製程優化，提升產品附加價值與技術門檻。

(3) 公司治理與永續管理

本公司建立健全的董事會及各功能委員會監管機制與專業經營團隊，落實誠信經營原則。透過 ERP 與管理資訊系統整合，強化成本控管與營運透明度。在推動業務發展的同時，將 ESG 納入管理考量，持續優化環境與營運管理作法，以提升企業長期穩健發展能力。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素：

- 透過北美與歐洲市場之雙區域布局，以及品牌/OEM&ODM 的多元服務，積極開拓其他市場，望能有效分散單一區域景氣波動之風險，建構具韌性的營收結構。
- 綠色產品與法規符合能力：隨全球環保法規日益嚴苛，公司長期投入於節水、省能與材料優化等領域，已具備高度合規能力與技術門檻，有助於領先同業對接國際標準並強化市場競爭。
- 降息循環帶動需求：預期 115 年利率環境趨於寬鬆，將刺激北美新屋開工及舊屋翻修需求，有利於提升自有品牌的市場滲透率與通路成長動能。

(2) 不利因素與因應策略：

①地緣政治、貿易關稅與匯率波動風險：

營收與生產成本涉及多國貨幣（USD、GBP、TWD、CNY 及 MXN），受國際地緣政治影響，關稅變動與匯率震盪可能對整體利潤空間造成挑戰。

因應策略：

- ✓ 本公司依幣別曝險部位及收付款期間進行滾動管理，並以遠期外匯合約（Forward）作為主要避險工具，降低匯率波動對財務表現之影響。
- ✓ 積極佈局多區域供應鏈及強化供應商管理與偕同發展機制以

降低因地緣政治衍伸之風險。

②國際環保與法規要求提升：

各國對無鉛化、節水標準、減碳製程及材料規範之要求日益嚴格，增加研發投入與製程管理之複雜度。

因應策略：

- ✓ 持續強化環保材料研發與製程優化，將 ESG 理念融入產品生命週期設計，確保產品通過各國高標準認證。
- ✓ 提升自動化製程穩定度，在符合環保規範的同時，抵銷因合規增加的生產成本

③市場競爭加劇與通路結構變化：

實體通路面臨轉型挑戰，數位通路競爭激烈，客戶對價格透明度與供應即時性的要求持續提高。

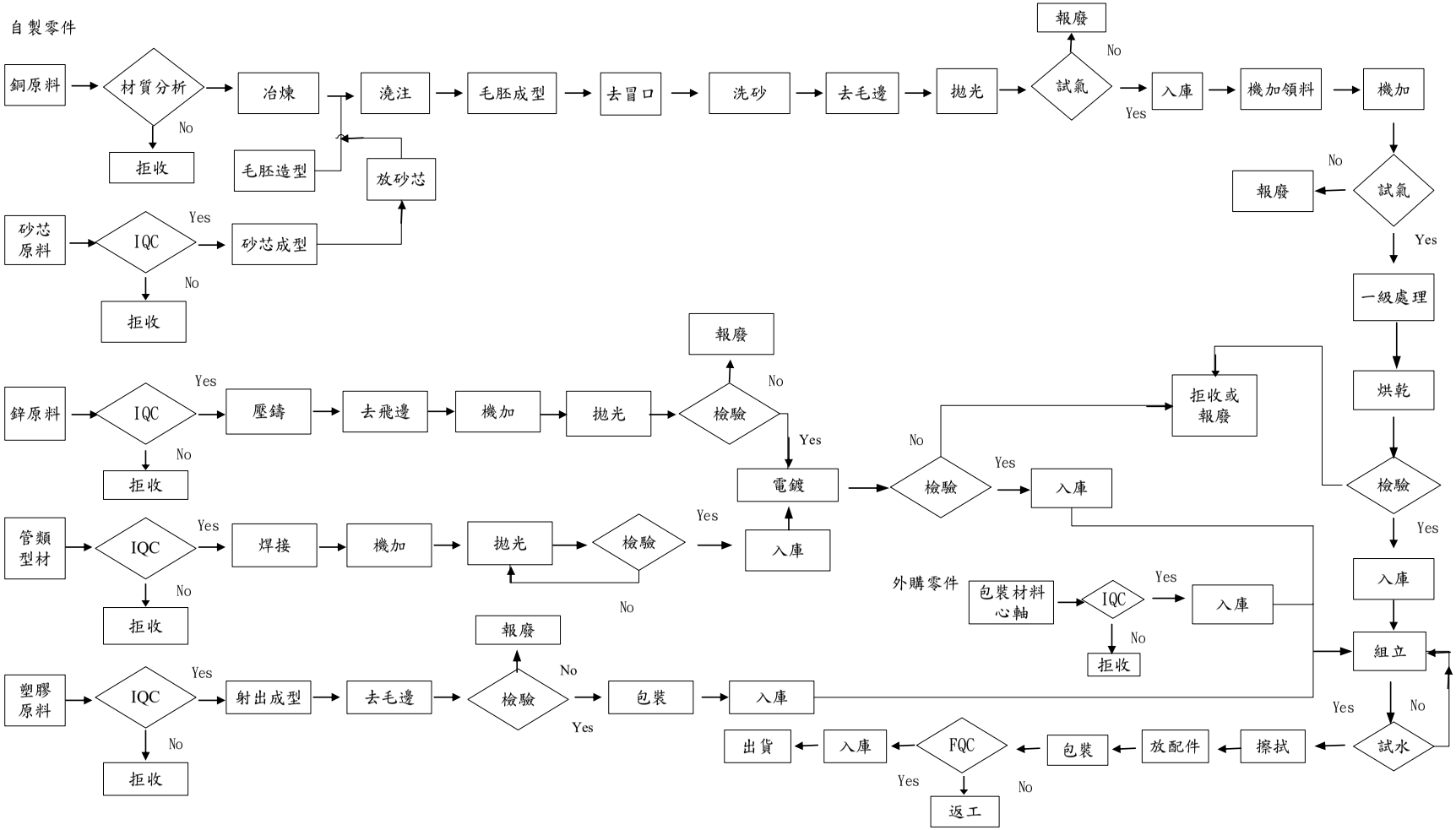
因應策略：持續優化產品組合與通路配置，提升供應穩定度與交貨管理能力，並強化數位化銷售與庫存管理系統，藉由精準的數據預測提升供應鏈彈性與交貨反應速度，確保在劇烈的市場競爭中維持營運優勢。

（二）主要產品之重要用途及產製過程：

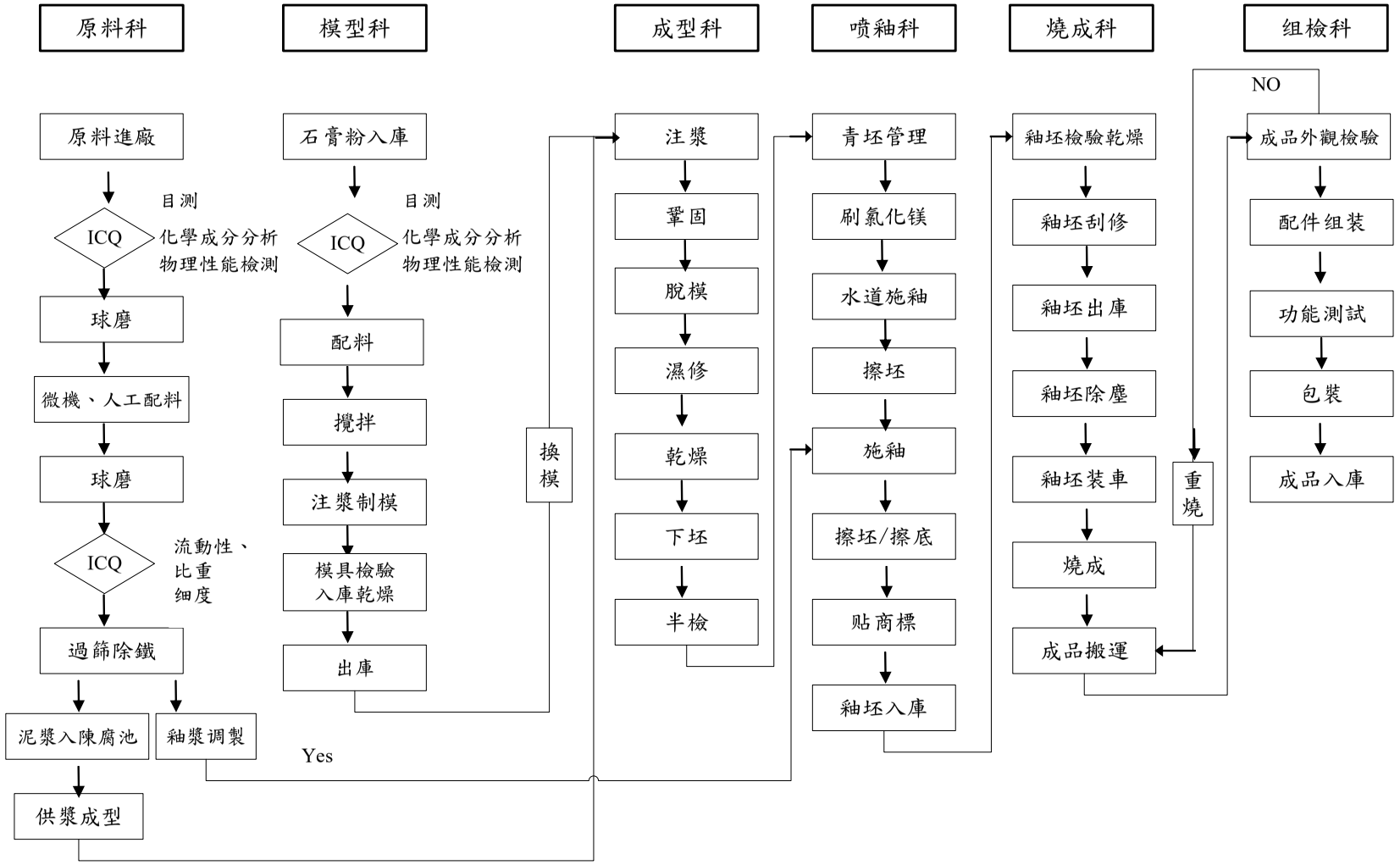
1. 主要產品之重要用途：適合在浴室、廚房、花園使用。

2. 產品之產製過程：

水龍頭產品工藝流程：



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

單位：新台幣仟元

年度 項目	114 年				113 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	3,137,915	18.04	無	甲客戶	3,126,067	17.21	無
	其他	14,252,063	81.96		其他	15,035,377	82.79	
	銷貨淨額	17,389,978	100.00		銷貨淨額	18,161,444	100.00	

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

合併報表：　　115 年 3 月 31 日

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 2 月 28 日
員工人數	直接人員	2,181	1,886	1,833
	間接人員	1,832	1,665	1,614
	合計	4,013	3,551	3,447
平均年歲		42.4	44.1	43.1
平均服務年資		9.1	10.9	10.89
學歷分布比率（%）	博士	0.03	0.00	0.00
	碩士	2.33	2.90	2.90
	大專	17.05	19.96	19.84
	高中	19.62	23.44	23.38
	高中以下	60.97	53.70	53.88

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：
無此情形。

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。公司章程修訂業經 114 年股東常會討論事項票決通過。

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。

114 年度教育訓練相關費用共計 9,850 仟元，全年度內外訓總課程數 2,487 次，總課程時數 261,885 小時，總受訓人次 49,457 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/業務管理、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
我國稅務案件行政救濟實務介紹	資誠聯合會計師事務所 PwC	114/2/26	3	陳映帆
川普回朝的美國關稅及移轉訂價政策變革：台資企業的挑戰與機遇	資誠聯合會計師事務所 PwC	114/3/3	3	陳映帆
SAP NOW AI Tour Taiwan「商業 AI，智取未來」	台灣董事學會	114/5/7	3	林谷峰
2025 消防演練（上半年）	潭子園區消防隊	114/6/11	4	陳映帆
2025AED 教育訓練課程	潭子園區消防隊	114/6/11	4	陳映帆、張明豐、李俐慧、洪欽男

課程名稱	主辦單位	日期	課程時數	進修經理人
發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財團法人會計研究發展基金會	114/6/26-6/27	12	陳映帆
簡報表達技巧（第一梯）	全人文創	114/7/2	4	林佳怡
智慧時代新生活：誰在偷你的密碼	精誠軟體服務（股）公司	114/7/9	1	陳映帆、張明豐、林佳怡、李俐慧、洪欽男
公司治理與公司負責人之義務與責任	社團法人中華公司治理協會	114/7/25	3	陳映帆、李俊宏、張大英、林谷峰、李俐慧、洪欽男
新版公司治理藍圖及法令遵循重點解析	社團法人中華公司治理協會	114/8/6	3	洪欽男、歐陽玄
董事受託義務與商業判斷準則	社團法人中華公司治理協會	114/8/7	3	李俐慧、洪欽男、歐陽玄
提問的藝術讀書會	哈佛商業評論	114/8/12	1.5	李俊宏
《AI 時代的數位轉型》PTC 南台灣製造業研討會	大塚資訊科技（股）公司	114/8/14	4	李俊宏
2025 內線交易宣導	公司內訓	114/9/10	1	陳映帆、林佳怡、張明豐、李俊宏、張大英、李俐慧、洪欽男
2025 年行為準則宣導	公司內訓	114/9/10-9/24	1	陳映帆、林佳怡、張明豐、李俐慧
114 年度防範內線交易宣導會（線上宣導會）	財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會	114/10/3	3	林谷峰
簡報表達技巧（第二梯）	全人文創	114/10/7	3	張明豐
AI 工具於設計領域之應用實作與案例分享	PTC	114/10/9	4	李俊宏
「114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會」線上宣導會	財團法人中華民國證券暨期貨發展基金會	114/10/31	3	林谷峰
新進人員教育訓練-入職引導	公司內訓	114/11/17	6	曾以耕
新進人員教育訓練-行為準則	公司內訓	114/11/17	1	曾以耕
新進人員教育訓練-資訊安全概論	公司內訓	114/11/17	0.5	曾以耕
新進人員教育訓練-智慧財產權概論	公司內訓	114/11/17	0.5	曾以耕
新進人員教育訓練-職業安全衛生及消防教育	公司內訓	114/11/17	0.5	曾以耕
第八屆 GCSF 全球企業永續	台灣永續能源	114/11/26	3	林谷峰

課程名稱	主辦單位	日期	課程時數	進修經理人
論壇 2-2 迎戰未來：重塑動盪時代下的永續韌性	基金會			
第八屆 GCSF 全球企業永續論壇 3-2 Enhance Nature-Positive！自然正成長跨界解方研討會	台灣永續能源基金會	114/11/27	3	林谷峰
AI 領導力 讀書會	哈佛商業評論	114/12/9	2	陳映帆、林佳怡、張明豐、李俊宏、曾以耕、李俐慧、洪欽男
AI 教育訓練_全員基礎班（第一梯）	公司內訓	114/12/11	2	陳映帆、張明豐、李俐慧、洪欽男
「114 年度推動我國採用國際財務報導準則宣導會」IFRS18	財團法人中華民國會計研究發展基金會	114/12/16	3	陳映帆

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。114 年無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，業經經濟部產業園區管理局台中分局核准無須另外提撥。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、Townhall、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107年9月提出退休申請，本公司同意該員於民國107年10月31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109年1月7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114年1月9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：

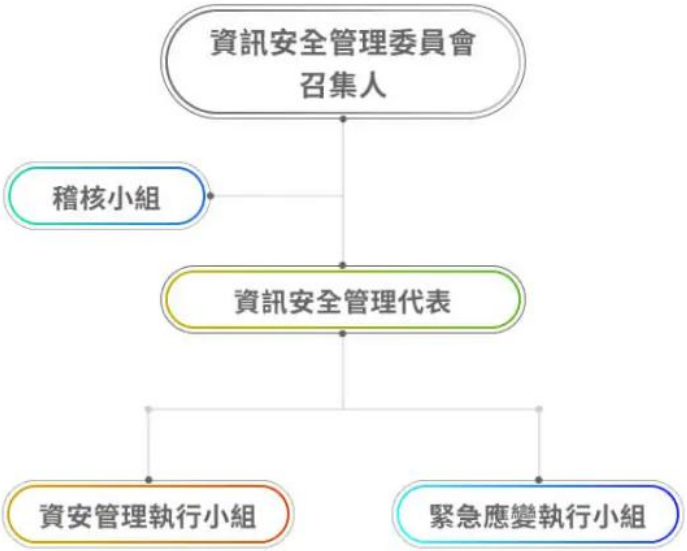
本公司已依公開發行公司內控制度準則完成資安專責單位之設置，成立資訊安全部，配置資安主管與專責人員，負責資安政策擬定、制度推動、風險管理、教育訓練、事件通報及供應鏈資安管理等。

公司並於110年3月2日成立「資訊安全管理委員會」，由總管理處執行副總擔任主席，資訊處協理擔任資安管理代表，下設審查小組、執行小組與緊急應變小組，以跨部門方式推動資安治理，採 PDCA 持續改善模式運作。

每年至少一次向董事會提報資通安全報告，最近一次報告日期為114年11月7日。

本公司依資訊安全政策建置管理制度，以維護資訊資產之機密性、完整性與可用性，適用範圍涵蓋全體員工（含非編制）、外部廠商及依法需遵循之合作對象。

本公司已導入ISO 27001：2022資訊安全管理系統，並通過第三方驗證，證書有效期間自113年9月29日至116年9月29日。



2. 資訊安全政策項目與具體管理方案：

本公司資安政策：

本公司依據《資訊安全政策》建置資訊安全管理制度，以強化資訊資產之機密性（Confidentiality）、完整性（Integrity）、可用性（Availability），並維持資訊業務運作之有效性與持續性，同時符合相關法令、主管機關要求與契約規範。治理機制採 PDCA 循環並透過管理審查持續改進。

資訊安全目標

為強化本公司資訊安全管理,制定下列目標並據以推動各項措施:

1. 機密性：防止未授權之存取與外洩。
2. 完整性：維護資訊正確與不被未授權更動。
3. 可用性：強化系統／服務之持續運作。
4. 有效性與持續性：強化業務流程穩定。
5. 遵循法令與契約規範：落實合規要求

3. 資訊安全管理措施：

實施之措施包含如下：

類別	風險說明/控制措施
權限管理	人員帳號與權限授權管理 ●人員帳號權限管理與審核、定期覆核。 ●人員密碼定期更換。 ●依最小權限原則管理。
存取管控	人員存取內/外部資源及資料傳輸控制 ●內/外部網路連線與存取管控機制。 ●電腦軟體安裝權限管制。 ●遠端連線限縮與白名單管理。
外部威脅	病毒入侵防護 ●主機及電腦弱點偵測/定期掃描/自動更新感測器（Sensor）版本。 ●防火牆入侵偵測/病毒/惡意程式防護。 ●連外網頁安全過濾。
主機安全	持續部署偵測與回應機制覆蓋總部伺服器與對外服務；主機弱點掃描與修補以半年為週期執行。
系統可用性	系統與服務中斷預防 ●資料本地/異地備份措施，本地/異地機房備援。 ●每年定期災害復原演練。
郵件安全管理	郵件防護 ●郵件存取管控結合 MFA 多重身份認證。 ●郵件病毒防護及惡意程式偵測。 ●郵件惡意連結保護，避免網路釣魚。 ●垃圾郵件過濾。
資料保護	●端點佈署範圍涵蓋所有同仁電腦。 ●資料外洩防護持續優化政策。

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。

本公司鑒於資安險為新興保險種類，考量保險範圍、理賠範圍、理賠鑑識、鑑識機構資格、適用行業等議題綜效，目前先將資源投入在提高資安成熟度。

4. 114 年度資訊安全風險管理執行情形：

A. 管理制度與合規性強化

通過 ISO27001 認證，建立系統化的資訊安全管理體系，透過風

險管理、資料保護及持續改進等措施，有效降低資安風險，提升合規性和信任度，保護公司重要資訊資產防止外洩，持續強化資安成熟度。

B. 存取控制與端點防護升級

1. 限制非受管制的私人裝置連接公司內部網路，避免未經授權之存取行為進入企業環境，從而降低數據洩露的風險。
2. 導入內網防火牆，提升伺服器的防禦能力，阻擋未經授權的訪問與潛在威脅。
3. 強化外部遠端連線管理，落實全程記錄與稽核追蹤，及連線安全及合規要求。
4. 本公司針對所有可支援之伺服器環境全數完成「端點偵測與回應」(MDR)部署，伺服器側偵測與回應覆蓋率達100%，強化關鍵業務系統具備即時威脅偵測與自動化回應能力。
5. 本公司已於所有可支援之使用者端點完成「次世代防毒」(NGAV)部署，端點防護覆蓋率達100%，強化端點整體防禦能力與行為分析偵測效能。

C. 持續監控與軌跡保存強化

建置集中式安全事件管理與資料庫活動監控，持續強化監控與軌跡保存。

D. 資訊安全意識提升

1. 完成新進同仁資訊安全教育訓練。完成全體員工資安教育訓練（每人1小時），並確實執行課後資安測驗。
2. 114年實施2次社交工程演練，提升同仁資安意識，並針對上勾的同仁進行教育訓練及測驗。

E. 資料保護

已部署資料外洩防護(DLP)系統，總部全區端點已全面安裝DLP Agent，累計佈署逾180台，資料保護端點覆蓋率100%。對於高敏感資訊（研發圖檔、原始碼、網路拓樸等），已建置相應阻擋規則，以降低洩露風險。

F. 資訊安全風險鑑別

1. 持續進行每半年主機定期弱點掃描，並排定漏洞修補計畫。
2. 持續採用知名網域檢測平台定期對公司網域進行多維度的安全性檢測，持續追蹤並改善關鍵風險。

G. 營運韌性與備援

1. 營運持續計畫演練：定期針對關鍵系統(ERP)、骨幹網路進行災害復原演練，強化在突發事件中資料與系統的可用性。
2. 雲端備份策略：除了本地備份，定期同步數據至雲端空間，以降低因地端發生災害造成資料遺失的風險。

115年計畫進行以下強化項目

1. 參考實際資安案例進行社交工程演練，持續派訓 IT 參與外部資安訓練課程。
2. 依虛擬化建置汰舊更新，進行授權配置以符合整體授權規劃。
3. 加強主機區域網段隔離及ACL存取控管。

4. 原始碼版本庫 SVN 啟用加密傳輸。
5. 汰換將終止支援的外網防火牆。
6. UPS 機房及空調設備升級。
7. 內網防火牆針對主機存取限縮調整。
8. 強化 SIEM 事件與威脅情資整合，提升告警品質減少誤報疲乏。
9. 強化帳號覆核制度以降低未授權存取風險。
10. 推動資料分類與標籤制度，逐步優化 DLP 防護政策，更準確地被識別並落實管控。

本公司於 113 年度通過 ISO27001：2022 第三方認證，強化資訊安全管理制度符合國際標準(證書效期自 113 年 9 月 29 日至 116 年 9 月 29 日)。114 年 9 月通過續審維持 ISO27001 認證有效性，持續強化資安成熟度。旨在全面提升公司的資訊安全防護能力，強化業務運營的穩定與安全。

本公司資訊安全網站

https：//tw.globeunion.com/sustainability/risk-management/information-security/

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 625 萬，強化資訊安全預算約為新台幣 495 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	114 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	9,882,249	10,417,952	(535,703)	(5.14)
不動產、廠房及設備	2,694,651	2,962,924	(268,273)	(9.05)
使用權資產	1,850,131	1,391,801	458,330	32.93
投資性不動產	15,679	15,990	(311)	(1.94)
無形資產（含商譽）	857,013	825,677	31,336	3.80
其他資產	574,536	747,697	(173,161)	(23.16)
資產總額	15,874,259	16,362,041	(487,782)	(2.98)
流動負債	6,304,706	8,089,641	(1,784,935)	(22.06)
非流動負債	3,501,393	1,893,848	1,607,545	84.88
負債總額	9,806,099	9,983,489	(177,390)	(1.78)
歸屬於母公司業主之權益	6,068,160	6,378,552	(310,392)	(4.87)
股本	4,110,170	4,096,151	14,019	0.34
資本公積	997,764	993,211	4,553	0.46
保留盈餘	1,156,479	1,401,609	(245,130)	(17.49)
其他權益	(196,253)	(112,419)	(83,834)	74.57
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	-	-	-	-
權益總額	6,068,160	6,378,552	(310,392)	(4.87)

1. 增減比例變動達 20%以上者，說明如下：
   (1). 使用權資產較 113 年增加：主係 PJH 於 114 年新增廠房使用權資產。
   (2). 其他資產較 113 年減少:主係預付設備款減少$108,890 仟元，存出保證金減少$11,268 仟元及遞延所得稅資產減少$87,519 仟元。
   (3). 流動負債較 113 年減少:主係短期借款及一年內到期長期借款共減少$1,378,958 仟元，及其他應付款減少$428,295 仟元。
   (4). 非流動負債較 113 年增加:主係長期借款增加$1,092,714 仟元及租賃負債-非流動增加$471,460 仟元(主係 PJH 新租約)。
   (5). 其他權益較 113 年減少：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少。
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	114 年	113 年	差異	
			金額	%
營業收入	17,389,978	18,161,444	(771,466)	(4.25)
營業毛利	5,937,553	6,176,485	(238,932)	(3.87)
營業損益	250,139	583,353	(333,214)	(57.12)
營業外收入及支出	(99,391)	54,486	(153,877)	(282.42)
稅前淨利	150,748	637,839	(487,091)	(76.37)
繼續營業單位本期淨利	(118,266)	470,013	(588,279)	(125.16)
停業單位損失	-	-	-	-
本期淨利(損)	(118,266)	470,013	(588,279)	(125.16)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(66,842)	489,743	(556,585)	(113.65)
本期綜合損益總額	(185,108)	959,756	(1,144,864)	(119.29)
淨利歸屬於母公司業主	(118,266)	470,013	(588,279)	(125.16)
淨利歸屬於非控制權益	-	-	-	-
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(185,108)	959,756	(1,144,864)	(119.29)
綜合損益總額歸屬於非控制權益	-	-	-	-
每股盈餘(元)	(0.29)	1.15	(1.44)	(125.22)

1.增減比例變動達20%以上者，說明如下：

(1)營業損益較113年度減少：主係營業毛利減少$238,932仟元及營業費用增加$94,282仟元所致。

(2)營業外收入及支出較113年減少:主係其他利益及損失減少$171,641仟元所致。

(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113年度減少：主係營業毛利減少$238,932仟元，營業費用增加$94,282仟元，營業外收入及支出減少$153,877仟元，所得稅費用增加$101,188仟元所致。

(4)本期其他綜合損益(稅後淨額)較113年度減少：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少$550,314仟元。

(5)本期綜合損益總額、綜合損益總額歸屬於母公司業主較113年度減少：主係營業毛利減少$238,932仟元,營業費用增加$94,282仟元,營業外收入及支出減少$153,877仟元,所得稅費用增加$101,188仟元及國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少$550,314仟元。

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31%、陶瓷產品46%、其他23%。

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
3,309,690	475,028	(132,134)	(776,634)	3,430	2,879,380

本年度現金流量分析

1. 營業活動現金淨現金流入$475,028 仟元：

主要為：

主要現金流入小計$1,331,265 仟元：

本年度稅前淨利$150,748 仟元，不影響現金流量之收益費損項目$1,021,423 仟元及收取利息$50,067 仟元所致。

主要現金流出小計$856,236 仟元：

應收帳款增加$144,777 仟元，存貨增加$142,301 仟元，應付帳款減少$111,981 仟元,其他應付款減少$129,771 仟元,支付利息$202,240 仟元及支付營利事業所得稅$79,289 仟元所致。

2. 投資活動現金淨現金流出$132,134 仟元：

主要為：按攤銷後成本衡量之金融資產減少而現金流入$352,676 仟元，取得不動產、廠房及設備而現金流出$499,437 仟元。

3. 籌資活動現金淨現金流出$776,634 仟元：

主要為：短期借款增加$3,375,558 仟元(成霖增加$3,375,558 仟元)，償還短期借款$4,885,399 仟元(成霖償還$4,785,558 仟元，PJH 償還99,841 仟元)，舉借長期借款$1,470,000 仟元(成霖舉借$1,470,000 仟元)，償還長期借款(含一年內到期)$253,000 仟元(成霖償還$253,000 仟元)，租賃負債減少$356,060 仟元及發放現金股利$143,856 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
2,879,380	1,487,658	(1,042,337)	3,324,701	-	-

1. 未來一年現金流量變動情形分析：

預計 115 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及支付租賃負債，總體現金流入。

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：無此情形。

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 141 頁至 142 頁。本公司 114 年度認列 GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V.之投資損失計新台幣 264,395 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，115 年將重點放於持續優化生產管理及成本降低。本公司 114 年度認列東莞成霖安博衛浴有限公司之投資損失計新台幣 30,113 仟元，主因美國市場需求受關稅政策影響波動，使得產利用率較低。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	114 年度
利息收(支)淨額 A	(151,673)
營業收入 B	17,389,978
營業利益 C	250,139
A/B	(0.87%)
A/C	(60.64%)

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 114 年度之損益將分別減少/增加$4,177 仟元。

未來因應措施：預期美元及新台幣長期進一步升息之風險較低。因本集團同時以固定及浮動利率持有資產及借入資金，本集團定期進行評估，強化資產負債表管理，以維持適當之組合，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)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。

新台幣仟元；%

項目	114 年度
兌換(損)益淨額 A	(3,221)
營業收入 B	17,389,978
營業利益 C	250,139
A/B	(0.02%)
A/C	(1.29%)

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)
114 年度	$-	$8,934

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)
114 年度	$-	$18,735

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 114 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新台幣對美金與對人民幣之匯率波動，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，並針對日常收、付相抵後之淨曝險部位，利用遠期外匯合約，以規避匯率風險。

3.通貨膨脹之因應措施：

本集團主要原料(如銅、鋅)以及運輸等生產成本，除受全球市場供需影響外，亦面臨資本市場波動之風險。本公司密切追蹤原物料市場行情及總體經濟趨勢，評估購料時點，並透過全球採購資源之整合以發揮最大綜效。此外，藉由持續優化產品組合配置及彈性定價策略，適度轉嫁成本變動風險，以減緩原物料價格及運輸等生產成本波動之干擾。

(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：

114 年研發計畫概要

114 年，成霖集團之研發策略持續以「Ease and Peace of Mind」為核心，聚焦於美歐主要市場法規趨勢、消費者使用體驗及供應鏈結構調整需求，強化既有核心技術並推動平台化與模組化開發。研發資源將優先投入於可有效提升產品差異化、降低整體製造與合規風險，並支援品牌與貼牌業務長期成長之關鍵技術。

本年度研發重點除延續陶瓷與五金產品之核心技術深化外，並著重於以下方向：

(一)因應北美與歐洲節水、材料與環保相關法規趨勢，持續推進低耗水量、高效能與材料合規之產品平台開發。

(二)強化快速安裝、模組化結構與跨產品線共用平台，以縮短開發週期並降低製造複雜度。

(三)導入數位化與研發管理工具，提升跨部門協作效率與研發資源配置透明度。

(四)持續深化智慧財產管理與專利布局，聚焦於快速安裝結構、流道設計與使用者體驗相關之關鍵技術，作為品牌差異化與長期競爭力之重要基礎。

各項研發專案將依市場需求、法規變化、技術成熟度及供應鏈狀況分階段推動，其實際時程與成果可能視整體營運環境調整。

研發戰略統整為三大核心技術主軸展開：以安心產品品質、安裝經驗優化、貼心使用體驗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 280,540 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。

  - ✓ 高壓鑄漿自動沾接線：以自動高壓線搭配機器人，導入二次成型自動沾接，建立生產彈性，提高良品率
  - ✓ QuietClean 靜音沖洗技術：通過優化流道設計和減震材質的應用，以內部測試條件下，透過流道設計優化與減震材質應用，預期可降低沖水噪音約 3dB，提升使用舒適性
  - ✓ EasyClean 易清潔技術：在內部測試條件下，新型陶瓷表面塗層技術可有效降低污垢附著,預期可減少約 25%清潔負擔，實際效果將依使用環境而異。
  - ✓ 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，並符合北

美主要節水法規趨勢（如 WaterSense 等），惟實際節水效益將視家庭使用頻率與條件而定。

- 龍頭與銅器產品升級

龍頭產品將以「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。
- ✓ 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

公司持續導入數位化工具以輔助研發與溝通效率之提升，包括跨系統資訊整合看板，以及影像生成與設計輔助工具，主要用於縮短開發時程、提升內部溝通效率，並不涉及自動化決策或營運風險承擔。

- 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. 智慧財產管理與專利

公司持續專注於水龍頭及陶瓷衛浴產品兩大核心領域之研發與創新，114 年智慧財產布局進一步聚焦於節水效能、材料合規、快速安裝結構、模組化平台及使用者體驗優化等關鍵技術，系統性建構兼具市場競爭力與長期價值之專利組合。研發與專利策略以「以人為本」之產品設計為核心，透過簡化結構、降低安裝與使用門檻，提供更直覺、可靠且易於維護之產品解決方案，以提升整體產品生命週期價值。智慧財產管理計畫緊密連結公司營運成長策略—「以品牌帶領貼牌、以陶瓷帶動成長、以五金創造差異化」，並依據美國與歐洲主要市場之法規趨勢與競爭環境，持續強化核心市場之專利與商標布局，作為品牌價值提升、市占率擴展與永續經營的重要基礎。

智慧財產管理政策：

- 強化智財知識，提升研發能量。
- 積極建構專利佈局，確保公司研發成果。
- 深化營業秘密保護意識。

智慧財產管理制度與施行方式:

1. 專利管理
   - 風險與系統控管：制定並持續優化智慧財產風險管理辦法，建置專屬智財管理系統，進行案件進度、權利狀態與維護成本之系統化控管。

- 獎勵與布局優化：透過專利獎勵制度（兼顧質與量）鼓勵研發創新，並定期盤點專利組合，聚焦於快速安裝結構、流道設計、節水效能及模組化平台等高價值技術領域。

2.商標管理

- 流程數位化管理:透過智財管理系統進行商標案件之申請、維護與期限控管。
- 權利盤點與維護：每年定期檢視商標數量、使用狀況與市場覆蓋情形，確保品牌權利完整性與延續性。

3.營業秘密管理

- 資料分級與內部稽核：落實電子與紙本資料之機密分級制度，並定期執行內部稽核以檢視執行情形。
- 人員合約與流程管理：
  - ○入職：簽署「既有智慧財產權調查表」，避免侵害他人權利。
  - ○在職：於勞動契約中明訂保密條款，並要求研發人員建立電子研發紀錄。
  - ○離職：簽署「研發人員保密暨研發成果歸屬承諾書」，確保研發成果歸屬公司。
- 教育訓練：持續對全體員工進行智慧財產與資訊安全相關教育訓練，提升整體保密與風險意識。

TIPS 制度維運與 114 年度執行情形

公司持續維持**TIPS(台灣智慧財產管理制度)**運作，並每年定期向董事會報告智慧財產管理計畫與執行成果,最近一次於114年11月7日提呈董事會報告。114年主要執行情形如下：

- 持續推動新進人員及研發全體人員之智慧財產教育訓練,並結合資訊安全訓練，強化整體智財與資料保護意識。
- 完成多項水龍頭與陶瓷產品快速安裝結構、流道與節水效能相關之專利布局，並持續進行美國主要競爭者之專利監控與分析。
- 截至年報刊印日,本公司於全球專利及商標之獲准與維護件數持續成長，布局範圍涵蓋中國大陸、美國、加拿大、歐洲及其他主要市場；本公司於全球專利獲准/維護總件數已超過 259 件，於全球商標獲准/維護總件數已超過347件 。
- 本公司 TIPS 2016 年版 A 級驗證持續有效，有效期間為 114 年 1 月 1 日至 115 年 12 月 31 日。

公司透過 TIPS 制度，持續建構核心技術與產品藍圖，系統化布局高潛力專利，並妥善結合研發、製造與創新成果進行保護與管理;同時落實營業秘密控管與專利監控機制,以智慧財產創造長期價值，支撐公司穩健營運與永續成長。

本公司智慧財產管理網站：

https://tw.globeunion.com/sustainability/risk-management/intellectual-property/

(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：

科技改變(資通安全風險)對公司財務業務之影響及因應措施

1. 資通安全風險評估與影響分析，隨著數位轉型加速與勒索軟體、社交工程、進階持續攻擊(APT) 等攻擊日益增加，本公司將資通安全視為影響永續經營的重要風險。依據世界經濟論壇風險報告，網路安全失效列為關鍵科技風險。重大資安事件可能導致營運中斷、客戶信任受損、機密資料外洩，甚至引發法律訴訟，進而對公司財務造成不利影響。
2. 最近年度資安事件說明 民國 114 年度及截至年報刊印日止，本公司未發生任何重大網路攻擊或系統損壞而影響財務作業之事件，亦未對公司業務及營運產生重大不利影響，且無涉入任何與資安有關之法律案件或監管調查。
3. 具體因應措施與管理方案 為降低科技改變帶來的資通安全風險，本公司已建構「多層次防禦網」，並依據國際標準落實資安治理。具體措施如下：
   (1) 落實資安治理與國際認證：
      - 本公司於 113 年通過 ISO/IEC 27001:2022 認證（效期自 113 年 9 月 29 日至 116 年 9 月 29 日），管理制度已與國際標準接軌，並持續依 PDCA 循環改善。
      - 定期增修訂資訊安全管理制度，減少制度面與實際作業流程的差距，強化對資安風險的掌握。
   (2) 強化技術防禦與監控：
      - 網路架構與端點安全：持續強化網路與端點安全，包括部署(MDR) 於伺服器環境、建置內網防火牆以強化內網東西像流量區隔，並落實最小權限存取原則，降低未授權存取與橫向移動風險。
      - 存取控制：僅允許公司核發之設備連線及採用多因子認證(MFA)。外部合作廠商則採用額外的風險管控措施。
      - 威脅偵測與事件管理：導入資安事件管理系統(SIEM)與資料

庫稽核系統，並強化關聯分析與告警機制，以即時監控異常行為並保留完整軌跡，提升對潛在威脅的可視性與應變速度。

- 資料安全與防護：導入資料外洩防護系統(DLP)，並強化機敏資料識別政策，針對資料傳輸與儲存進行加密與監控，有效防止營業秘密與個資外洩風險。

(3) 提升營運韌性與復原能力：

- 本公司依據營運持續計畫落實地端與雲端備份，並針對關鍵系統定期執行災難復原演練，以提升災害發生時的恢復能力。

(4) 資安意識與人才培育：

- 定期辦理全員資安教育訓練與社交工程演練，提升員工風險識別能力。資安專責人員亦持續充實專業知識，以掌握最新威脅趨勢。

4. 資安風險轉移策略,本公司目前主要將資源投入於提升資安防護成熟度與技術建置。雖尚未投保資安險，但已將資安風險納入整體風險管理範疇，未來將視資安成熟度與市場險種發展，評估適當的風險轉移方案。

5. 本公司已建立全面性的資安防護措施，惟考量資安威脅瞬息萬變(如零日攻擊)，無法保證能完全免除所有惡意攻擊之風險。本公司將持續檢視並更新資安防護計畫，將潛在風險降至最低，以提升股東權益與企業永續發展。

6. 科技改變對本公司之影響與人工智慧導入情形

(1)人工智慧（AI）導入推動情形

本公司於本年度持續推動人工智慧（AI）於營運流程之應用，並由資訊與人資部門共同統籌相關導入計畫、技術評估及教育訓練作業，以提升營運效率並強化數位能力。

(2)M365 Copilot 商務版測試計畫

本年度啟動 M365 Copilot 商務版測試專案，內容如下：

- 測試對象：邀請跨部門同仁作為首批種子用戶。
- 測試環境：於受控且具備企業級資安防護的環境中運作，以確保資料安全。
- 測試目的：評估 AI 工具於日常辦公流程之可行性與效益。
- 測試項目：
  1)啟動說明與使用示範
  2)提示詞範例提供
  3)線上技術支援
- 應用情境:協助同仁於電子郵件撰寫、簡報製作、資料分析、會議摘要、任務管理等業務情境中提升效率。

(3)全員 AI 基礎教育訓練

除測試計畫外，本公司並辦理全員 AI 基礎教育訓練，重點如下：

- 訓練內容：結合多款 AI 工具之實作操作
- 實際演練：以真實工作任務為範例，進行
  1)文件摘要
  2)資料整理
  3)簡報生成
  4)作業流程轉譯

- 目的：協助員工理解 AI 工具於日常作業之應用方式及注意事項，提升工作生產力。

(4)AI 治理與組織數位能力強化

透過 AI 試用計畫與教育訓練之推動，本公司已建立初步之：

- AI 使用原則
- 內部支援機制
- 使用回饋蒐集流程

並將相關成果作為後續數位工具導入決策與治理政策制定之依據，以逐步強化組織智慧化營運能力。

科技變革、產業變化的影響與因應措施：

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：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：

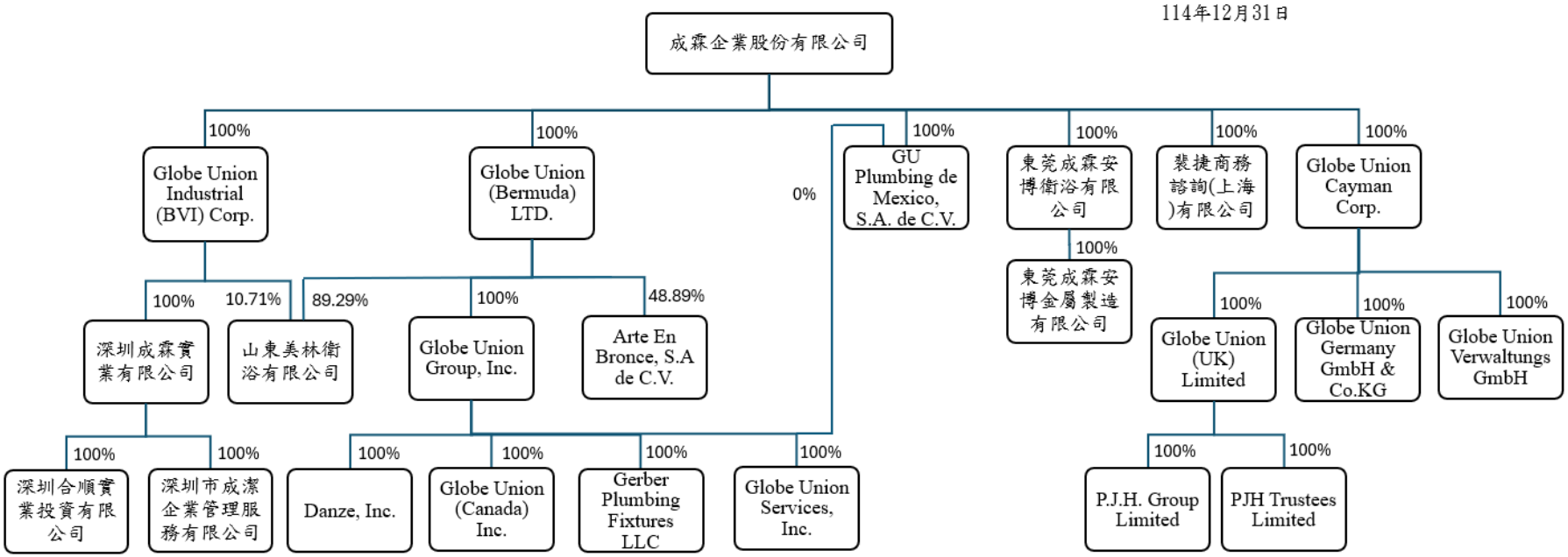
公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司：無此情形。

(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

114 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, 4th 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 729,393,406 元	陶瓷衛浴設備之製造及銷售
東莞成霖安博衛浴有限公司 (東莞成霖安博製造有限公司於 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
深圳市成潔企業管理服務有限公司	2025.09.08	深圳市寶安區福海街道橋頭社區荔園路成霖實業(深圳)有限公司正門保安室 101	人民幣 6,500,000 元	供應鏈管理服務
東莞成霖安博金屬製造有限公司	2025.12.15	廣東省東莞市麻涌鎮廣麻大道 126 號 36 號樓 402 室	(註 1)	金屬材料及五金產品製造及銷售

註 1：本公司於民國一一四年十二月成立孫公司東莞成霖安博金屬製造有限公司，尚未注資。

(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

114 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 Fiordirosa	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 Fiordirosa 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	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 監　事	Shane Ouyang、 Marco Antonio Govea Villasana、 Chong Kheng Lim Juan Pablo Monsivais Santana	729,393,406 成霖企業(股)公司持有 729,393,405股 Globe Union Group, Inc.持有 1股	100.00 0.00
東莞成霖安博衛浴有限公司 (東莞成霖安博製造有限公司於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
深圳市成潔企業管理服務有限公司	董　事 監　事	張大英、周遵矩、林安禧 李俐慧	無發行股份 深圳成霖實業有限公司持有	100.00
東莞成霖安博金屬製造有限公司	董　事 監　事	張大英、周遵矩、林安禧 李俐慧	無發行股份 東莞成霖安博衛浴有限公司持有	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	1,956,206	7,149	1,949,057	0	(171)	40,546	0.91
深圳成霖實業有限公司	1,712,070	1,898,209	108,194	1,790,015	0	(14,177)	25,937	NA(註1)
Globe Union Cayman Corp.	2,687,629	1,977,549	20	1,977,529	0	(334)	(6,894)	(0.08)
Globe Union Germany GmbH & Co.KG	212,322	492,056	136,502	355,554	682,102	(311)	4,805	NA(註1)
Globe Union Verwaltungs GmbH	64,882	5,456	0	5,456	0	(9)	38	0.02
山東美林衛浴有限公司	1,187,136	2,128,597	580,264	1,548,333	2,461,924	41,085	53,717	NA(註1)
Globe Union (Bermuda) LTD.	3,098,447	4,664,660	20	4,664,640	0	(1,121)	67,570	0.72
Globe Union Group, Inc.	2,003,187	2,572,122	0	2,572,122	0	0	0	0
Globe Union (Canada) Inc.	167,723	394,086	132,607	261,479	790,117	(107,228)	(9,159)	(1.57)
Danze, Inc.	1,038,306	334,840	17	334,823	0	0	0	0
Gerber Plumbing Fixtures LLC	1,327,489	4,376,899	1,904,205	2,472,694	7,845,975	(27,994)	35,267	3.78
Globe Union Services, Inc.	31,430	102,082	0	102,082	0	0	0	0
Globe Union (UK) Limited	1,675,275	3,443,141	0	3,443,141	0	0	0	0
P.J.H. Group Limited	317,850	3,787,370	2,876,669	910,701	7,623,086	106,201	(12,736)	(1.70)

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)
PJH Trustees Limited	0	0	0	0	0	0	0	0
裴捷商務諮詢(上海)有限公司 Globe Union Business Consultancy (Shanghai) Company Limited	2,338	5,411	335	5,076	9,439	170	342	0
GU Plumbing de Mexico, S.A. de C.V.	1,155,796	2,029,737	1,141,983	887,754	1,088,340	(195,684)	(268,042)	(0.37)
東莞成霖安博衛浴有限公司(東莞成霖安博製造有限公司於114年1月更名為東莞成霖安博衛浴有限公司)	270,000	333,606	219,186	114,420	1,097,777	(54,558)	(29,922)	NA(註1)
深圳合順實業投資有限公司	4,500	1,070	80	990	0	(829)	(828)	NA(註1)
深圳市成潔企業管理服務有限公司	29,250	42,594	13,631	28,963	0	(11,373)	(287)	NA(註1)
東莞成霖安博金屬製造有限公司	(註2)	0	0	0	0	0	0	NA(註1)

114.12.31 兌換率：

USD/NTD=1：31.43 、 CAD/NTD=1：22.98 、 HKD/NTD=1：4.044 、 CNY/NTD=1：4.50 、 GBP/NTD=1：42.38 、 EUR/NTD=1：36.97 、 MXN/NTD=1：1.748

註1：無股份發行。

註2：本公司於民國一一四年十二月成立孫公司東莞成霖安博金屬製造有限公司，尚未注資。

(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

本公司一一四年度(自一一四年一月一日至一一四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

中華民國一一五年三月十一日

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