

欣新網股份有限公司
H. H. GALAXY CO., LTD.

113 年度年報

一、公司發言人、代理發言人、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：游偉民

職稱：財務長

電話：(02)8768-3830

電子郵件信箱：hhg_sa@hhgalaxy.com.tw

代理發言人姓名：黃懷恩

職稱：總經理

電話：(02)8768-3830

電子郵件信箱：hhg_sa@hhgalaxy.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

名稱：總公司

地址：台北市中山區南京東路3段70號4樓

電話：(02)8768-3830

分公司、工廠地址及電話：無。

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新綜合證券(股)公司股務代理部

地址：臺北市中山區建國北路一段96號B1

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

電話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：林素雯會計師、張巧穎會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

網址：https://www.ey.com/zh_tw

地址：台北市信義區基隆路一段333號9樓 電話：(02) 2757-8888

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://www.hhgalaxy.com/>

目 錄

壹、致股東報告書	1
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	5
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	14
三、公司治理運作情形	18
四、簽證會計師公費資訊	40
五、更換會計師資訊	40
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	40
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	40
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	42
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	43
參、募資情形	44
一、資本及股份	44
(一) 股本來源	44
(二) 主要股東名單	44
(三) 公司股利政策及執行狀況	45
(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	45
(五) 員工、董事及監察人酬勞	46
(六) 公司買回本公司股份情形	47
二、公司債辦理情形	47
三、特別股辦理情形	47
四、海外存託憑證辦理情形	47
五、員工認股權憑證辦理情形	47
六、限制員工權利新股辦理情形	47
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	47
八、資金運用計畫執行情形	47
肆、營運概況	48
一、業務內容	48
二、市場及產銷概況	54
三、從業員工	58
四、環保支出資訊	58
五、勞資關係	58
六、資通安全管理	59
七、重要契約	61

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	62
一、財務狀況-----	62
二、財務績效-----	63
三、現金流量-----	63
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	64
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 -----	64
六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估-----	65
七、其他重要事項-----	67
陸、特別記載事項-----	68
一、關係企業相關資料-----	68
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	70
三、其他必要補充說明事項-----	70
柒、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，應逐項載明-----	70
捌、附錄-----	71
一、內部控制制度聲明書-----	72

壹、致股東報告書

欣新網是電子商務領域的經營專家，也是台灣最具規模電子商務服務商，提供一站式的全方位整合服務，並且擁有跨領域技術整合能力。包含媒體投放、素材設計、系統開發、通路經營、倉儲管理、物流配送、線上客服…等電子商務產業相關之應用與服務。目前已服務超過 200 個知名國際品牌和超過 20,000 支商品。本公司的願景是成為亞洲最好的電子商務服務商，也會為了這個目標持續努力經營。

回顧 113 年度，雖然國內整體電子商務環境相較挑戰，但本公司依然維持高速成長。本公司全年度的營收為新台幣 4,731,292 千元，歸屬母公司業主淨利為新台幣 84,822 千元。

一、 113 年度營運報告

(一)營業成果：本公司 113 年度的合併營收為新台幣 4,731,292 千元，較 112 年度 4,339,548 千元成長約 9%；在本期淨利方面，本公司 113 年度歸屬母公司業主淨利為新台幣 84,822 千元，較 112 年度的 139,162 千元減少約 39%。其中淨利下滑最主要的原因是本公司積極投資未來，因此在 113 年度大幅擴大了倉儲面積、組織人力，也同時進入菲律賓、日本兩個海外市場。我們期待這些積極投資可以幫助本公司把生意做得更好，並在可預見的未來開花結果以回報股東期望。

(二)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	變動比率
營業收入	4,731,292	4,339,548	9.03%
營業毛利	480,349	509,806	-5.78%
營業利益	121,246	206,970	-41.42%
稅後淨利	86,271	152,586	-43.46%

單位：%；元

項目	113 年度	112 年度
負債占資產比率(%)	55.62	49.55
流動比率(%)	188.08	182.96
權益報酬率(%)	7.51	15.89
稅前純益占實收資本額比率(%)	47.60	84.22
每股盈餘(元)	3.34	5.97

(三)預算執行情形：本公司 113 年未公開對外財務預測，故無需揭露預算執行情形。

(四)研究發展情況：本公司多年專注經營深耕電子商務產業，熟知客戶在數位轉型中可能遇到的各種難題。針對各項難題自主或與廠商共同開發出智能系統解決方案，以優化電商運營效率，有效幫助客戶提升效率及營收，並提升客戶與本公司之黏著度，助於本公司營運獲利之成長。

二、 114 年度營業計畫

展望 114 年，本公司將持續專注於電商經營的相關解決方案優化，並透過技術整合與服務創新，強化數據及 AI 賦能，持續擴大規模經濟與提升綜效，協助客戶加速電商營收成長及線上市占率拓展。114 年，本公司將持續聚焦於以下四大方向：

(一)新服務：拓展群募服務布局。本公司於 113 年 10 月完成對群募集資最具規模「一起實驗股份有限公司」之併購，進一步強化眾籌相關業務服務內容，提供市場上更完整的服務。此舉將有助於本公司可運用一起實驗的募資經驗與國內外市場顧問專長增加品牌商品能見度，更能結合本公司與設立在日本及菲律賓的子公司資源延伸佈局，帶來更靈活且多樣化的銷售策略，擴大本公司在電商價值鏈的服務深度與廣度。

(二)新品牌：本公司將持續深化與既有品牌客戶的合作關係，推動跨品牌的共同行銷與聯合銷售，也將善用既有基礎架構延伸更多服務，提升客戶黏著度與整體市佔率，並積極承接更多新品牌。同時，也將透過資料洞察協助品牌識別潛在機會，進而提升品牌營收與本公司整體營業額。

(三)新技術：本公司將持續投資並開發新技術，包含 AI 與數據分析工具的應用，以優化內部營運效率、降低成本，並創造新的客戶需求。藉由技術創新，協助品牌商提升轉換率與用戶體驗，進一步深化與客戶之間的關係，提升長期合作價值。

(四)新市場：本公司將持續以亞洲市場為主要拓展重心，透過資本合作與策略聯盟推進區域擴張。113 年 4 月已於菲律賓設立子公司，並於 113 年 10 月與策略夥伴合資成立日本子公司，展開當地市場布局。未來，本公司將持續關注各海外市場的發展機會，期望將台灣的電商經營經驗與數位能力，成功複製到更多海外市場。

三、 未來公司發展策略

展望未來，本公司將持續深化在電商經營領域的技術與服務優勢，專注於解決方案的整合與創新，強化數據與 AI 賦能，推動營運效率提升與價值創造，協助品牌客戶提升營收規模及線上市占率。同時，本公司亦將持續拓展事業版圖，聚焦於「新服務」、「新品牌」、「新技術」、「新市場」四大策略方向：壯大服務內容，深化品牌合作與多品牌行銷布局，導入 AI 等新技術強化核心競爭力，並以加速海外市場拓展。

在追求企業成長的同時，本公司亦積極推動 ESG 相關行動，將永續發展理念融入日常營運與決策中，持續強化公司治理結構、優化人才培育機制，並致力於打造正向的數位產業生態系。透過創新驅動與永續實踐並行的策略，本公司期許鞏固在台灣電商解決方案領域的領導地位，邁向長期穩健成長與企業永續經營的下一階段。

四、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

本公司以協助品牌企業進軍電商為核心發展策略及營運重點。電子商務產業在過去十年間已成為台灣零售市場中最耀眼的明星。根據經濟部統計處的數據，2024 年台灣整體網路銷售額約為新台幣 6,533 億元，佔整體零售市場約 13.5%，並且在零售銷售中的佔比將持續攀升。面對此成長趨勢，品牌企業建立線上銷售通路及經營網路客群已勢在必行。

然而在面對日漸複雜的電商經營環境，少有企業能於短時間內整合完整的電商配套服務並招募到專業的電商營運人才，此外相較於在實體通路購物，消費者在電商情境中的購買決策過程更加零碎及冗長，故品牌企業須制定全面的電商策略，帶動品牌流量、提升廣告轉換率，並把握再行銷機會，方能在電商競爭中脫穎而出。

專業的電商營運服務商在此趨勢下應運而生，其協助品牌企業制定及執行電商策略以極大化銷售利潤，並提升品牌的網路聲量及線上滲透率，品牌企業透過與電商營運服務商合作，可更專注於自身的產品開發，並縮短商品進入電商通路的時間，因此品牌企業近年對於電商營運服務商的需求大幅提高，電商營運服務商更成為電商行業中的新型態業務。

本公司因具備跨領域整合技術專長且持續專注擴大規模經濟提升綜效，並已於 112 年上櫃掛牌，因此也將密切關注法規及環境變化以符合法規要求。

本公司自成立以來致力於一站式的電商服務，目標持續幫助品牌商創造營收，今後更將秉持公司的價值- Integrity、Discipline、Growth Mindset，持續專注在我們擅長的服務範疇內，以不負股東、客戶、員工及社會大眾對本公司的期許，並且在此敬上最誠摯的謝意。

董事長：陳德仁



總經理：黃懷恩



會計主管：游偉民



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

1.董事之姓名、經(學)歷、持有股份及性質

114年04月21日；單位：仟股

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選 任日期	選任 日期	任 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	欣臨企業 股份有限 公司	—	中華民國	106.09.22	111.11.14	3 年	2,988	13.58%	3,137	12.35%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	代表人： 陳德仁	男 41~50 歲	中華民國				1,000	4.55%	1,050	4.13%	279	1.10%	3,198 (註1)	12.58%	欣臨企業股份有限 公司總經理 天工生技股份有限 公司董事長 美國加州大學柏克 萊分校建築系	(註2)	—	—	—	—
董事	新竹物流 股份有限 公司	—	中華民國	106.09.22	111.11.14	3 年	3,403	15.47%	5,086	20.02%	—	—	—	—	—	新瑞佐川急便(股)公司、星旺 (股)公司、三共運輸(股)公司、 新瑞宅配(股)公司、嘉德開發 (股)公司、中華快遞(股)公司之 法人董事	—	—	—	—
	代表人： 李盈助	男 51~60 歲	中華民國				—	—	—	—	—	—	—	—	—	新竹物流股份有限 公司財務處財務長 士林電機廠(股)公司財務處資深 協理 新竹物流、三共運輸、八達網、 星旺、瑞本興業及嘉德開發董事 新瑞貨櫃及新竹高爾夫俱樂部監 察人	—	—	—	—
董事	新竹物流 股份有限 公司	—	中華民國	106.09.22	111.11.14	3 年	3,403	15.47%	5,086	20.02%	—	—	—	—	—	新瑞佐川急便(股)公司、星旺 (股)公司、三共運輸(股)公司、 新瑞宅配(股)公司、嘉德開發 (股)公司、中華快遞(股)公司之 法人董事	—	—	—	—

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選 任日期	選任 日期	任 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	
	代表人： 張聰海	男 51~60 歲	中華民國				—	—	—	—	—	—	—	—	新竹物流股份有限 流通事業群總經理 政治大學經營管理 碩士	新竹物流股份有限 流通事業群總 經理 新竹貨運、八達網、新瑞佐川急 便及新竹高爾夫俱樂部董事	—	—	—	—
董事	黃懷恩	男 31~40 歲	中華民國	106.09.22	111.11.14	3 年	1,440	6.55%	1,512	5.95%	—	—	—	—	寶僑家品股份有限 公司資深經理 萬海航運股份有限 公司業務代表 臺灣大學商學碩士	欣新網股份有限公司總經理 八達網股份有限公司法人董事代 表人暨總經理 香港商眾點數位行銷有限公司董 事 H.H. Galaxy (PH) Corporation 董 事 株式會社 HHGalaxy Japan 董事 一起實驗股份有限公司法人董事 代表人 天工生技股份有限公司顧問 中譽科技股份有限公司獨立董事	—	—	—	—
董事	鑫星采有 限公司	—	中華民國	113.06.28	113.06.28	3 年	760	3.14%	798	3.14%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	代表人： 張雅雲	女 31~40 歲	中華民國						205	0.81%	1	0.00%	—	—	縱橫傳訊公關顧問 有限公司外派 P&G Taiwan 數位 傳播經理 雙向明思力公關顧 問事業股份有限公 司業務副理 世新大學公共關係 暨廣告學系	欣新網股份有限公司數位媒體總 監	—	—	—	—
獨立 董事	徐偉初	男 71~80 歲	中華民國	111.11.14	111.11.14	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	中國文化大學會計 學系教授 國立政治大學財政 學系教授/主任/研 究所所長 南伊利諾大學經濟 學博士	中國文化大學會計學系兼任教授 中華財政學會理事長 臺北醫學大學董事會監察人 彰銀商業銀行有限公司獨立董事	—	—	—	—

職稱	姓名	性別 年齡	國籍 或註冊地	初次選 任日期	選任 日期	任 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	陳家麟	男 51~60 歲	中華民國	111.11.14	111.11.14	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台灣大學管理學院學術副院長 國立台灣大學管理學院 EiMBA 執行長 伊利諾大學管理博士	國立台灣大學管理學院副院長暨 EMBA 執行長 浩宇生醫(股)公司獨立董事	—	—	—	—
獨立董事	黃冠華	男 41~50 歲	中華民國	111.11.14	111.11.14	3 年	—	—	—	—	—	—	—	—	旭榮集團執行董事 臺灣大學、復旦大學 EMBA	旭榮集團執行董事 識富天使會聯合創始人 聚和國際(股)公司獨立董事	—	—	—	—

註 1:係代表人配偶之利用他人名義持有股份

註 2:董事長陳德仁目前兼任該公司及其他公司之職務包含欣臨企業(股)公司董事兼總經理、天工生技(股)公司董事長、菲蘇德美生技(股)公司董事長、天工日用品(股)公司董事長、達一一有限公司董事長、仁翔國際(股)公司董事長、美國欣臨有限公司董事長、鑫星采有限公司董事長、鑫欣豐(股)公司法人代表人董事暨董事長、達立餐飲有限公司法人代表人董事暨董事長、欣昕豐物(股)公司法人代表人董事暨董事長、欣寶(股)公司法人代表人董事暨董事長、欣尼克有限公司法人代表人董事暨董事長、知淳興業(股)公司法人代表人董事暨董事長、欣虹興國際(股)公司法人代表人董事暨董事長、欣隆事業(股)公司法人代表人董事暨董事長、隆欣事業(股)公司法人代表人董事暨董事長、欣泉食品(股)公司法人代表人董事暨董事長、欣升企業(股)公司法人代表人董事暨董事長、金達一(股)公司董事、欣海國際(股)公司董事、中興貿易行(股)公司董事、強普(股)公司董事、八達網(股)公司法人代表人董事、佩芙堤(股)公司法人代表人董事、欣晨企業(股)公司法人代表人董事、維新國際(股)公司法人代表人董事、欣創新整合行銷(股)公司法人代表人董事、欣沛公關顧問(股)公司法人代表人董事、欣利實業(股)公司法人代表人董事、鑫欣發(股)公司法人代表人董事、奇欣食品(股)公司法人代表人董事、欣東國際(股)公司監察人、津采生活(股)公司監察人、欣良行國際(股)公司監察人、欣華國際(股)公司監察人、葛洛利(股)公司監察人、天利泉生技(股)公司法人代表人監察人、Asian Food Group LLC. 董事、TICO USA LLC 董事、欣來物流(股)公司董事長、欣康生醫(股)公司董事長、睿欣餐飲(股)公司董事、香港商眾點數位行銷有限公司董事、H.H. Galaxy (PH) Corporation 董事、株式會社 HHGalaxy Japan 董事、一起實驗(股)公司法人代表人。

2.法人股東之主要股東

114 年 04 月 21 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
欣臨企業股份有限公司	欣海國際股份有限公司(75.20%) 陳海天(9.35%) 陳德仁(9.84%) 陳子泰(3.74%) 陳安莉(1.87%)
新竹物流股份有限公司	仰德投資事業股份有限公司(39.94%) 瑞鈞開發投資股份有限公司(8.00%) 瑞堯投資股份有限公司(6.18%) 英屬維京群島商 FUTURE VISION(5.78%) 財團法人許金德紀念基金會(5.77%) 許淑婉(2.02%) 鄭育傳(1.72%) 新竹物流股份有限公司職工福利委員會(1.71%) 竹大行股份有限公司(1.29%) 士林電機廠股份有限公司(1.27%)

3.法人股東之主要股東屬法人者其主要股東：

113 年 04 月 28 日

法人名稱	法人之主要股東
欣海國際股份有限公司	陳海天(82.00%) 陳德仁(10.00%) 陳安莉(8.00%)
仰德投資事業股份有限公司	郭敦瑜(53.79%) 財團法人許金德紀念基金會(29.88%) 振捷投資有限公司(11.34%) 許淑婉(4.27%) 林新一(0.72%)
瑞鈞開發投資股份有限公司	郭敦瑜(44.12%) 薩摩亞商 GLOBAL PEACE LIMITED(34.88%) 薩摩亞商 PROSPER LIMITED(10.47%) 英屬維京群島商 PARTNER PERFECT INTERNATIONAL LIMITED (10.47%) 謝漢章(0.05%) 瑞堯投資股份有限公司(0.005%) 黃惠珍(0.005%)
瑞堯投資股份有限公司	瑞鎰投資股份有限公司(41.86%) 薩摩亞商 GLOBAL PEACE LIMITED(34.89%) 郭敦瑜(23.22%) 謝漢章(0.01%) 瑞鈞投資股份有限公司(0.01%) 黃惠珍(0.01%)
財團法人許金德紀念基金會	許金德(已歿)(2.34%) 許淑貞(已歿)(97.66%)

法人名稱	法人之主要股東
士林電機股份有限公司	三菱電機株式會社(21.16%) 國賓大飯店股份有限公司(11.48%) 仰德投資事業股份有限公司(5.29%) 中國信託商銀受士林電機股份有限公司員工持股會信託財產專戶(2.81%) 台北富邦商業銀行受託士林電機信託財產專戶(2.61%) 得鎡投資股份有限公司(2.59%) 花旗(台灣)商業銀行受託保管第一證券(香港)有限公司簽約客戶第一證券(香港)代理人有限公司投資專戶(2.24%) 賓士投資股份有限公司(1.94%) 甘錦裕(1.59%) 裕鎡投資股份有限公司(1.53%)
竹大行股份有限公司	許育瑞(18.00%) 鄭育傳(15.00%) 財團法人許金德紀念基金會(14.00%) 林晉洋(12.54%) 鄭照孜(10.00%) 瑞堯投資股份有限公司(10.00%) 瑞鈞開發投資股份有限公司(8.00%) 李鄭照瑛(6.00%) 李潤淙(2.00%) 李潤澤(2.00%)

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立董事獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
欣臨企業(股)公司 代表人：陳德仁		董事專業資格與經驗請參閱本報第5~7頁。 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事。	不適用。	無
新竹物流(股)公司 代表人：李盈助				無
新竹物流(股)公司 代表人：張聰海				無
黃懷恩				無
鑫星采有限公司 代表人：張雅雲				無
徐偉初			所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 2. 最近二年度無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
陳家麟				1
黃冠華				1

5.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：本公司各董事之遴選係依據董事之專業資格、經驗及多元性綜合考量，不因性別、年齡、國籍及文化等因素而有所影響，由多元之董事組成本公司董事會，為公司永續發展做出適切的決策。本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

A.基本組成

董事及監察人姓名	國籍	性別	具有 員工 身分	年齡				獨立董事任期年資		
				31- 40 歲	41- 50 歲	51- 60 歲	61 歲 以上	3 年 以下	3-9 年	9 年 以上
欣臨企業(股)公司 代表人：陳德仁	中華民國	男	—	—	V	—	—	—	—	—
新竹物流(股)公司 代表人：李盈助	中華民國	男	—	—	—	V	—	—	—	—
新竹物流(股)公司 代表人：張聰海	中華民國	男	—	—	—	V	—	—	—	—
黃懷恩	中華民國	男	V	V	—	—	—	—	—	—
鑫星采有限公司 代表人：張雅雲	中華民國	女	V	V	—	—	—	—	—	—
徐偉初	中華民國	男	—	—	—	—	V	V	—	—
陳家麟	中華民國	男	—	—	—	V	—	V	—	—
黃冠華	中華民國	男	—	—	V	—	—	V	—	—

B.專業能力與董事會應整體具備能力

董事監察人姓名	專業 能力	營運 判斷 能力	會計及 財務分 析能力	經營 管理 能力	危機 處理 能力	產業 知識	國際 市場 觀	領導 能力	決策 能力
欣臨企業(股)公司 代表人：陳德仁	V	V	—	V	V	V	V	V	V
新竹物流(股)公司 代表人：李盈助	V	V	V	V	V	V	V	V	V
新竹物流(股)公司 代表人：張聰海	V	V	—	V	V	V	V	V	V
黃懷恩	V	V	V	V	V	V	V	V	V
鑫星采有限公司 代表人：張雅雲	V	V	—	V	V	V	V	V	V
徐偉初	V	V	V	V	V	V	V	V	V
陳家麟	V	V	—	V	V	V	V	V	V
黃冠華	V	V	—	V	V	V	V	V	V

C.董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少含一席女性董事	已達成
獨立董事席次不得少於董事席次三分之一	已達成
獨立董事連續任期不宜逾三屆	已達成

D.若董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司本屆董事會由八席董事組成，其中女性董事一席，占整體比例 12.5%，尚未達到任一性別董事席次應達三分之一之標準。主係本公司在遴選董事候選人時，係以其專業背景、產業經驗、經營能力及是否符合獨立性資格等條件為優先考量，以確保董事會具備充分的專業性與決策效能。

展望未來，本公司將持續推動董事會性別多元化政策，透過擴大女性董事候選人來源、建立性別多元化指導方針、強化內部女性領導人才培育機制，並結合外部資源合作，積極吸引更多優秀女性專業人士加入董事會行列，以逐步提升董事會性別比例，強化公司治理機制，並實踐永續發展之目標。

(2)董事會獨立性：

本公司董事共計八席，含獨立董事共計三席，全體董事彼此間並未具有配偶或二親等以內之親屬關係，故本公司之董事間，並無違反證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

114年04月21日 單位：仟股

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係		
總經理	黃懷恩	男	中華民國	105.09.15	1,512	5.95%	—	—	—	—	寶僑家品股份有限公司資深經理 萬海航運股份有限公司業務代表 臺灣大學商學碩士	八達網股份有限公司法人董事代表人暨總經理 香港商眾點數位行銷有限公司董事 H.H. Galaxy (PH) Corporation 董事 株式會社 HHGalaxy Japan 董事 一起實驗股份有限公司法人董事代表人 天工生技股份有限公司顧問 中譽科技股份有限公司獨立董事	—	—	—	—	—
營運副總	蕭錚浩	男	中華民國	105.10.11	694	2.73%	—	—	—	—	寶僑家品股份有限公司資深經理 愛丁堡大學經濟學碩士	無	—	—	—	—	—
媒體總監	張雅雲	女	中華民國	105.10.12	205	0.81%	1	0.00%	—	—	縱橫傳訊公關股份有限公司資深經理 世新大學公共關係暨廣告學系	無	—	—	—	—	—
物流總監	王銘弘	男	中華民國	106.01.18	591	2.33%	—	—	—	—	寶僑家品股份有限公司資深經理 政治大學企業管理碩士	無	—	—	—	—	—
業務總監	王崇軒	男	中華民國	106.07.01	578	2.27%	—	—	—	—	寶僑家品股份有限公司資深經理 政治大學國際貿易碩士	無	—	—	—	—	—
財務長	游偉民	男	中華民國	110.09.01	133	0.52%	—	—	—	—	安永聯合會計師事務所審計部經理 淡江大學會計學系	八達網股份有限公司財務長 一起實驗股份有限公司監察人	—	—	—	—	—
資訊監	鄭家根	男	中華民國	110.12.01	14	0.05%	—	—	—	—	宜蘭食品工業股份有限公司資訊部主管 逢甲大學紡織工業學系	無	—	—	—	—	—

職稱	姓名	性別	國籍	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			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
業務總監	馮依筠	女	中華民國	112.03.28	105	0.41%	—	—	—	—	寶僑家品股份有限公司 通路行銷總監 台北大學企業管理學系	無	—	—	—	—	—
公司治理主管	陳淑婷	女	中華民國	112.03.28	5	0.02%	—	—	—	—	光宸科技股份有限公司財務經理 安永聯合會計師事務所審計部主任 東吳大學商學院主修會計	無	—	—	—	—	—

備註：本公司並無總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新臺幣仟元；%

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		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額及占稅後純 益之比例		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行 費用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	
金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額	金 額		
董事長	欣臨企業(股) 公司代表人： 陳德仁	—	—	—	—	475	475	—	—	475 0.56%	475 0.56%	—	—	—	—	—	—	—	—	475 0.56%	475 0.56%	—
董事	新竹物流(股) 公司代表人： 李正義(註3)	—	—	—	—	475	475	—	—	475 0.56%	475 0.56%	—	—	—	—	—	—	—	—	475 0.56%	475 0.56%	—
董事	新竹物流(股) 公司代表人： 李盈助	—	—	—	—	475	475	—	—	475 0.56%	475 0.56%	—	—	—	—	—	—	—	—	475 0.56%	475 0.56%	—
董事	黃懷恩	—	—	—	—	475	475	—	—	475 0.56%	475 0.56%	7,000	7,000	108	108	—	—	—	—	7,583 8.94%	7,583 8.94%	—
董事	鑫星采有限公 司代表人： 張雅雲	—	—	—	—	475	475	—	—	475 0.56%	475 0.56%	3,520	3,520	103	103	—	—	—	—	4,098 4.83%	4,098 4.83%	—
獨立 董事	徐偉初	480	480	—	—	—	—	35	35	515 0.60%	515 0.60%	—	—	—	—	—	—	—	—	515 0.60%	515 0.60%	—
獨立 董事	陳家麟	480	480	—	—	—	—	35	35	515 0.60%	515 0.60%	—	—	—	—	—	—	—	—	515 0.60%	515 0.60%	—
獨立 董事	黃冠華	480	480	—	—	—	—	25	25	505 0.60%	505 0.60%	—	—	—	—	—	—	—	—	505 0.60%	505 0.60%	—

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事之報酬由董事會依公司章程之授權依董事對公司營運參與程度及貢獻價值，並參酌同業通常之水準議定之。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

3.新竹物流(股)公司於114年1月1日起改派張聰海先生接替李正義先生續任董事職務。

(二)監察人之酬金

本公司於 111 年 11 月 14 日全面改選董事(包括 3 席獨立董事)，並設置審計委員會取代監察人之職責。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元；%

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四 項總額及占稅後純 益之比例(%)		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	黃懷恩	19,280	19,280	883	883	15,105	15,105	556	—	556	—	35,824 42.23%	35,824 42.23%	—
營運副總	蕭錚浩													
媒體總監	張雅雲													
物流總監	王銘弘													
業務總監	王崇軒													
財務長	游偉民													
資訊總監	鄭家根													
業務總監	馮依筠													
公司治理 主管	陳淑婷													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含)~ 2,000,000 元 (不含)	鄭家根、陳淑婷	鄭家根、陳淑婷
2,000,000 元 (含)~ 3,500,000 元 (不含)	—	—
3,500,000 元 (含)~ 5,000,000 元 (不含)	王銘弘、王崇軒、張雅雲、游偉民、馮依筠	王銘弘、王崇軒、張雅雲、游偉民、馮依筠
5,000,000 元 (含)~ 10,000,000 元 (不含)	黃懷恩、蕭錚浩	黃懷恩、蕭錚浩
10,000,000 元 (含)~ 15,000,000 元 (不含)	—	—
15,000,000 元 (含)~ 30,000,000 元 (不含)	—	—

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
30,000,000 元 (含)~ 50,000,000 元 (不含)	—	—
50,000,000 元 (含)~100,000,000 元 (不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	9 人	9 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新臺幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經 理 人	總經理	黃懷恩	—	556	556	0.66%
	營運副總	蕭錚浩				
	媒體總監	張雅雲				
	物流總監	王銘弘				
	業務總監	王崇軒				
	財務長	游偉民				
	資訊總監	鄭家根				
	業務總監	馮依筠				
	公司治理主管	陳淑婷				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係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。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會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

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞（含股票及現金）者，除填列附表一之二外，另應再填列本表。

(五)本公司及合併報表所有公司最近兩年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

(1)本公司及合併報告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稅後純益比例之分析

單位：新臺幣仟元

年度 職稱	112 年度				113 年度			
	酬金總額		占稅後純益比例(%)		酬金總額		占稅後純益比例(%)	
	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
董事	3,469	3,469	2.49%	2.49%	3,910	3,910	4.61%	4.61%
總經理及副總經理	35,343	35,343	25.40%	25.40%	35,824	25,824	42.23%	42.23%

(2)本公司董事給付酬金之政策、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

A.給付酬金之政策、標準與組合

董事(含獨立董事)報酬及酬勞依公司章程及董事會通過之「董事及經理人薪資酬勞辦法」規定辦理。

- (a) 董事報酬：參酌其對公司營運參與程度及貢獻價值，依同業通常水準支給議定之，並考量董事會成員親自出席董事會，擔任薪資報酬委員會、審計委員會等功能性委員會職務及承擔風險為核發標準且得給付相當之交通費或其他津貼。
- (b) 董事酬勞：公司獲利時，按公司章程提撥比率(不高於百分之三)支給之。

B.訂定酬金之程序

- (a) 董事酬勞依公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥董事酬勞。
- (b) 董事固定報酬依董事會通過之「董事及經理人薪資酬勞辦法」辦理之。

C. 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事酬勞係依公司章程規定，按公司年度獲利情形支領之，故與營運績效息息相關，並參考「董事會績效評估辦法」之評核項目，依個別董事對公司經營績效貢獻度給予合理報酬，且本公司薪資報酬委員會定期依據個別董事對董事會及公司營運貢獻度(包含企業未來經營風險、策略規劃及對環境、社會與公司治理之參與等)審視酬金制度。

(3)本公司內部經理人給付酬金之政策、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

A.給付酬金之政策、標準與組合

酬金結構主要為每月薪資、其他獎金、年終獎金及員工酬勞，

- (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，其他獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(如目標達成率、營運效益、貢獻度等綜合考量)及非財務性指標(如是否發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當、人員弊端等風險事件)。
- (b) 年終獎金及員工酬勞之多寡，係考量其對公司營運貢獻度及依據員工績效管理辦法所設定之目標達成率及管理指標評核當年度考績，以作為發放標準，由薪資報酬委員會提出建議，經董事會核准後發放。

B.訂定酬金之程序

- (a) 員工酬勞係依公司章程規定辦理，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三作為員工酬勞(員工含內部經理人)，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- (b) 年終獎金則依據每年營運績效決定年終獎金發放額度。

C. 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司員工酬勞(員工含內部經理人)係依公司章程規定，按公司獲利情形提撥，故與營運績效息息相關，且本公司薪資報酬委員定期審視薪資報酬之合理性。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

(1)董事會運作情形資訊

最近(113)年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (B/A)(註 2)	備註
董事長	欣臨企業(股)公司 代表人：陳德仁	5	1	83.33%	
董事	新竹物流(股)公司 代表人：李正義	6	0	100.00%	
董事	新竹物流(股)公司 代表人：李盈助	2	4	33.33%	

董事	黃懷恩	6	0	100.00%	
董事	鑫星采有限公司 代表人：張雅雲	3	1	75.00%	113年06月28日就任，故出席率按照任職期間計算。
獨立董事	徐偉初	6	0	100.00%	
獨立董事	陳家麟	6	0	100.00%	
獨立董事	黃冠華	4	2	66.67%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第14條之3規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

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

董事會日期	議案內容	董事姓名、應利益迴避原因及參與表決情形
113.3.14	112年度經理人績效獎金發放案	除黃懷恩董事利益迴避不參與決議外，其餘出席董事討論後通過。
113.12.17	解除經理人競業行為之限制案	除黃懷恩董事利益迴避不參與決議外，其餘出席董事討論後通過。
113.12.17	113年度經理人年終獎金發放案	除黃懷恩董事及張雅雲董事利益迴避不參與決議外，其餘出席董事討論後通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。

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) 本公司設立發言人及代理發言人，以確保各項重大訊息能及時允當揭露，供股東及利害關係人參考公司財務業務相關資訊。
- (2) 本屆董事會運作依「董事會議事規則」等相關法規制度辦理
- (3) 本屆董事會成員均已參加公司治理主題相關進修課程。
- (4) 本公司董事長未兼任公司經理人職務，職權明確劃分，提高制衡機制。
- (5) 本公司秉持營運透明、注重股東之權益，於企業網站設有「投資人專區」，提供相關資訊，並不定期參加法人說明會，113年度共參加5場法人說明會，以強化財務業務資訊之透明度。
- (6) 為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年皆為董事及經理人購買「董事及經理人責任保險」。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1)年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2)董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113/01/01 至 113/12/31	董事會	董事會 內部自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)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
		個別董事 成員	董事 成員自評	(1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制
		功能性委 員會	委員會 內部自評	(1)公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)提升功能性委員會決策品質 (4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制

(二)審計委員會運作情形資訊

審計委員會工作重點旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

審計委員會主要審議事項包括：(1)內部控制制度暨相關之政策與程序及有效性之考核。(2)遵循證交法第 36 條之 1 規定。(3)涉及董事自身利害關係之事項。(4)重大之資產或衍生性商品交易。(5)重大之資金貸與、背書或提供保證。(6)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。(7)簽證會計師之委任、解任或報酬。(8)財務、會計或內部稽核主管之任免。(9)審閱財務報告。(10)併購計畫與交易之公平性、合理性。(11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

最近(113)年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (B/A)(%)註	備註
獨立 董事	徐偉初	6	0	100.00%	
獨立 董事	陳家麟	6	0	100.00%	
獨立 董事	黃冠華	4	2	66.67%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

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	公司對審計 委員會意見 之處理
113.3.14 (第一屆第 十二次)	1. 本公司 112 年度內部控制制 度聲明書 2. 修訂本公司「公司治理實務 守則」部分條文案 3. 本公司 112 年度營業報告書 及財務報表案 4. 本公司 112 年度盈餘分配 5. 本公司盈餘轉增資發行新股 案 6. 本公司銀行授信額度及為子 公司背書保證案	無	審議通過	不適用
113.5.7 (第一屆第 十三次)	1. 本公司 113 年第 1 季財務報 表案 2. 本公司為子公司背書保證案	無	審議通過	不適用
113.8.13 (第一屆第 十四次)	1. 本公司 113 年第 2 季財務報 表案 2. 本公司為子公司背書保證案	無	審議通過	不適用
113.10.1 (第一屆第 十五次)	1. 本公司擬訂定「買回股份轉 讓員工辦法」並辦理庫藏股 買回 2. 本公司擬投資一起實驗股份 有限公司	無	審議通過	不適用

113.11.12 (第一屆第十六次)	1. 本公司 113 年第 3 季財務報表案 2. 本公司為子公司背書保證案	無	審議通過	不適用
113.12.17 (第一屆第十七次)	1. 訂定本公司「永續資訊管理辦法」案 2. 修訂本公司「董事會議事規則」案 3. 訂定本公司 114 年度內部稽核計畫案 4. 本公司為子公司背書保證案	無	審議通過	不適用

(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：無此情形。

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

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

1. 獨立董事與會計師溝通情形：會計師於年度查核工作期間及完成後，就所規劃之查核範圍及時間、以及重大查核發現(包括查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失與年度查核中對本公司之關鍵查核事項)進行適當之溝通及討論。

日期	會議	溝通重點	溝通結果
113/3/14	審計委員會 會前會	112 年度財務報告查核結果報告	洽悉。
113/11/12	審計委員會 會前會	113 年第 3 季財務報告核閱結果報告	洽悉。
		114 年度查核規劃及關鍵查核事項初步溝通	

2. 獨立董事與內部稽核主管溝通情形

(1)稽核主管於稽核項目完成之次月向獨立董事提報稽核報告，獨立董事並無反對意見。

(2)稽核主管列席公司每季審計委員會並做稽核業務報告，獨立董事並無反對意見。

日期	會議	溝通重點	溝通結果
113/3/14	審計委員會	112 年第 4 季稽核計畫執行情形	洽悉。
		112 年度內部控制制度聲明書	經審議後，送董事會決議。
		修訂內部控制相關之政策與程序	經審議後，送董事會決議。
113/5/7	審計委員會	113 年第 1 季稽核計畫執行情形	洽悉。
113/8/13	審計委員會	113 年第 2 季稽核計畫執行情形	洽悉。
113/11/12	審計委員會	113 年第 3 季稽核計畫執行情形	洽悉。

113/12/17	審計委員會	114 年度稽核計畫	經審議後，送董事會決議。
		修訂內部控制相關之政策與程序	經審議後，送董事會決議。

(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)			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？	V		本公司董事會通過訂定「公司治理實務守則」並揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業 程序處理股東建議、疑 義、糾紛及訴訟事宜，並 依程序實施？	V		(一)本公司已設有專責發言人及電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等問題。此外公司網站亦建置投資人關係專區，供股東及投資人提供建言或問題。	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？	V		(二)本公司委任股務代理機構協助處理股務相關事宜，根據股代提供之股東名單，與主要股東保持良好關係，已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，並依法令規定辦理公告及申報。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與 關係企業間之風險控管 及防火牆機制？	V		(三)本公司之內部控制制度已訂定「關係人交易」及「關係人相互間財務業務相關規範」等規範，以健全本公司與關係人間之財務業務往來，防杜關係人間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項有非常規交易、不當利益輸送情事，建立適當之風險管理機制及防火牆。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規 範，禁止公司內部人利 用市場上未公開資訊買 賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「公司治理實務守則」、「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理辦法」規範本公司所有員工、經	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		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
			理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為。另於「公司治理實務守則」明文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，包括公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。	
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)為健全董事會結構並積極落實董事成員多元化，本公司於「公司治理實務守則」與「董事選舉辦法」已明定多元化政策，相關具體管理目標及落實執行情形，請參閱第10~11頁「董事會多元化及獨立性」說明。	無重大差異
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	(二)本公司目前已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視需要評估設置其他各類功能性委員會。	同摘要說明
(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？		V	(三)本公司訂定董事會績效評估辦法，針對整體董事會、個別董事成員及審計委員會每年定期進行績效評估，評估作業採用問卷方式自評，並將績效評估之結果提報董事會。本公司113年度評估情形已提報114年3月11日董事會。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	(四)本公司每年定期藉以下標準評估簽證會計師之獨立性，並向審計委員會及董事會報告評估之結果： 1. 會計師之獨立性聲明。 2. 會計師所提供之審計或非審計服務皆需經過審計委員會事先之審核，以確保非審計服務不會影響審計之結果。 3. 同一會計師未連續執行簽證服務超過七年。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		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
			<p>4. 每年透過會計師獨立性評估問卷及參考由金融監督管理委員會發布之審計品質指標(AQIs)，就財務利益、融資及保證、商業關係、家庭與個人關係、聘僱關係、禮物餽贈及特別優惠、簽證會計師的輪調及非審計業務等面向，彙整對會計師獨立性之評估結果。</p> <p>經本公司評估簽證會計師皆符合獨立性及適任性標準，並於114年3月11日審計委員會和董事會通過113年度簽證會計師獨立性及適任性評估案。</p>	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	V		<p>本公司由財務會計部兼職公司治理等相關事務，包括依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會會議相關事宜；協助董事就任及持續進修；提供董事執行業務所需資料；以及協助董事遵循法令等。</p> <p>本公司於112年3月28日董事會決議通過，任命本公司會計副理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。</p>	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司已於公司網站設立專區，提供利害關係人申訴及溝通，以接收並回應利害關係人的需求。</p>	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		<p>本公司委任台新證券股務代理部辦理股東會事務。</p>	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	V		<p>(一) 本公司已架設企業網站，揭露公司財務、業務資訊及公司治理資訊，以利股</p>	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>資訊？</p> <p>(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？</p> <p>(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？</p>	V	V	<p>東及利害關係人參考。</p> <p>(二)本公司已架設英文網站，並由相關單位負責資訊之蒐集及揭露，包括法人說明會資訊等，並設置發言人及代理發言人。</p> <p>(三)本公司依法令規定期限內，完成年度、季度財務報告之公告申報作業，並按月申報各月份營運情形。未來將適時依公司治理需求提早公告。</p> <p>無重大差異</p> <p>同摘要說明</p>
<p>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）？</p>	V		<p>1.員工權益：本公司秉持誠信經營方針，關注員工福利，依據勞基法保障員工合法權益。除提供勞保、健保外並提供團保以提升員工權益等。本公司亦依法成立職工福利委員會，統籌辦理職工福利金之籌劃、提撥、保管、動用及相關法令所規範之相關事宜外，並定期舉辦勞資會議，作為勞方與公司間溝通的橋樑，凡是政策之宣導、員工的心聲與輔導均採雙向溝通式進行，對於員工各項權益的維護及福利制度的執行，皆以法令規範為依據。</p> <p>2.僱員關懷：本公司透過各項福利制度，提供員工教育訓練、提撥退休金、安排員工健康檢查，與員工建立互信互賴的良好關係。本公司依法每月依員工工資提繳 6%之退休金，並儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶。</p> <p>同時，本公司亦相當注重辦公環境之清潔，定期進行清掃及消毒工作，提升工作環境品質。</p> <p>3.投資者關係：本公司設有發言人及代理發言人，負責公司對外關係之溝通；亦依據法令規定於公開資訊觀測站揭露公司財務業務、</p> <p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>重大訊息等資訊。</p> <p>4. 供應商關係：本公司長期以來致力與供應商維持良好關係，並以共同成長及善盡企業社會責任為共同目標。</p> <p>5. 利害關係人之權利：本公司已於公司網站設立專區，提供利害關係人申訴及溝通，以接收並回應利害關係人的需求。</p> <p>6. 董事進修之情形：本公司董事持續參與各項專業機構開辦之進修課程。 截至113年底所有在任董事(含獨立董事)進修時數，皆符合「上市上櫃董事、監察人進修推行要點規範」規定之訓練時數。</p> <p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司由總經理執行董事會之決策及協調各部門間之互動及溝通，以期能夠將風險降至最低，各部門主管依其職掌所營業務平日視外在環境改變進行風險調整因應對策，進而向總經理報告執行成效。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶均維持良好關係，且本公司有專責業務人員可適時回應客戶需求。</p> <p>9. 董事及監察人購買責任保險之情形：為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人購買「董事及經理人責任保險」，並向董事會報告。</p>
<p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 擬委託第三方外部機構進行董事會效能評估，並將評估報告結果揭露於本公司官網。 2. 優化現行官網相關公司治理的資訊，以利內外部利害關係人能更便捷、及時查詢所需要的訊息，建立良好的互動溝通。 3. 擬依規範完成編製永續報告書，並提報董事會通過及揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 			
<p>註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。</p>			

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	陳家麟	請參閱第9頁「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。			1
委員	徐偉初				無
委員	黃冠華				無

2.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3人。

二、本屆委員任期:111年11月14日至114年11月13日。

最近(113)年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	陳家麟	2	0	100.00%	
委員	徐偉初	2	0	100.00%	
委員	黃冠華	2	0	100.00%	

其他應記載事項：

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

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:無此情形。

三、

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	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.3.14 (第一屆第六次)	1. 本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派案	無	審議通過	不適用
113.12.17 (第一屆第七次)	1. 本公司113年度經理人年終獎金發放案	無	審議通過	不適用

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形(註)			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？		V	本公司已制訂「永續發展實務守則」，惟目前人力較為精簡，尚未設置推動永續發展專(兼)職單位，計畫未來將授權相關單位處理，並向董事會報告。	同摘要說明
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標，爰參照「上市上櫃公司永續發展實務守則」，訂定「永續發展實務守則」以為遵循。	無重大差異
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？	V		(一)本公司屬數位雲端產業，訂有「職業安全衛生守則」，並設置職業安全衛生人員，定期檢查作業環境及設備，並負責安全衛生管理工作之規劃與執行並致力於符合政府環保相關法令。	無重大差異
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司推廣回收紙張再利用並宣傳垃圾分類資源回收再利用並執行無紙化作業。使用環保材質及有節能標章的辦公用品及設備。	無重大差異
(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？	V		(三)本公司適時調整公司辦公環境之空調溫度、隨手關閉非必要電源、回收並再利用部分廢紙，以落實節能減碳。本公司將積極規劃依氣候相關財務揭露(TCFD)建議書架構，進行評估氣候變遷對企業未來潛在的風險與機會，	無重大差異

推動項目	執行情形(註)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	並採取相關因應措施。 (四)本公司尚未統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，未來將逐步進行改善，並擬定相關規範。	同摘要說明
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？	V		(一)公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程式及落實之情形。 本公司依兩性工作平等法打造兩性平權的職場環境，員工享有生理假、產假(陪產假)、育嬰留職停薪等福利並落實薪酬僱用條件、訓練與升遷之平等。	無重大差異
(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？	V		(二) 1. 實施合理的員工福利措施： (1)重視人權：遵循法規標準，如勞動基準法、性別平等工作法、職業安全衛生法等。 (2)保障員工法定福利與保障：如勞動條件及休假制度。 (3)勞資雙向溝通：定期召開勞資會議，共同討論優化員工福利、職場環境改善等事項。 (4)公平薪酬待遇，建立適才適所的工作環境：公司參考人力銀行薪資水平訂定合理薪資報酬政策，同時各部門訂有管理及	無重大差異

推動項目	執行情形(註)			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	
(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？	V		<p>績效指標，作為個人工作目標及員工考核之依據，並針對績效優劣者，給予適當之獎勵與懲戒。公司強調薪酬制度的公平性，不分性別、年齡、種族等，而是根據學經歷、工作能力表現等條件，給予公平合理之薪酬待遇。</p> <p>(5) 員工福利措施：公司成立「職工福利委員會」專責員工福利措施之辦理，舉凡結婚、生產、生日、進修、休閒娛樂等均有補助，並定期舉辦健康檢查，使員工身心均能獲得保障。</p> <p>2. 將經營績效或成果適當反映於員工薪酬：員工薪資結構包含每月薪資、年終獎金、績效獎金及員工酬勞，其中績效獎金及員工酬勞的分配，係以營運貢獻度和員工績效目標達成率為考量。員工酬勞係依公司章程規定辦理，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三作為員工酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>(三) 本公司落實職業安全衛生政策，定期召開勞資會議，針對防止職業災害、保障員工安全衛生及健康，訂定並推動相關措施，實施之工作項目如下：</p> <p>1. 職業安全衛生：</p> <p>(1) 遵守安全衛生相關法令及其他規定事項。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V		<p>(2)防止職業災害及落實員工照護，依法完成四大計劃制訂(人因性危害預防、異常工作負荷預防、不法侵害預防、母性健康保護計畫)。</p> <p>(3)今年並無發生火災案件。因應火災發生防治有以下措施：本公司設有消防設備且配合大樓每年依法規定期辦理消防安檢。</p> <p>2. 健康與運動推廣：</p> <p>(1)定期實施員工健康檢查。</p> <p>(2)安排職業護理師臨場服務，提供個別健康諮詢，強化健康意識及自我管理，降低或去除潛在健康風險。</p> <p>(3)鼓勵運動社團成立並每年依照評鑑績效給予適當的經費補助。</p> <p>(四)為配合組織目標及人力發展，提高人員素質、專業能力及工作效率，在職員工可依據不同職能及業務需求安排專業技能與知識之訓練，並鼓勵員工進行知識分享與交流增進其本職學術技能，以培養專業技術人才為導向。每年透過績效考核作業，主管與同事共同檢視過往績效，給予有效回饋溝通、訂定未來目標，除了針對績優同事及關鍵人才的發展及留任規劃，也與績效未達預期者討論改善計畫，並依據績效評核結果做為後續升遷、獎勵之參考。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五)本公司重視客戶意見回饋，由專責單位處理客戶意見之服務，俾確保提供客戶最佳的產品與服務效能並達到權益保障之目的；本公司對所提供的產品與服務，皆遵循相關法規及國際準則規定。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)本公司訂定「永續發展實務守則」，並依據內控循環「採購及付款循環-供應商管理」之規定辦理，並致力於維護環境及企業社會責任之提升。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司將依規定編製永續報告書及取得第三方驗證單位之確信。	同摘要說明
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：本公司已訂定永續發展實務守則，以強化企業永續、誠信與社會責任之落實，並將其納入公司管理與營運中，並無重大差異情形。				
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：				
(一) 發展永續環境				
1. 推動辦公室環保，雙面列印取代單面列印，並徹底落實資源回收。				
2. 本公司位於辦公大樓內，配合大樓管理委員會，持續進行垃圾分類、回收與減量。				
3. 本公司提倡隨手關燈、空調管控與無紙化作業。				
(二) 維護社會公益				
1. 本公司遵循各項勞動法令之規定，以保障員工合法權益。				
2. 本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞保及健保給付等均符合勞基法之規定。				
3. 本公司提供員工安全、健康之工作環境。				
(三) 推動公司治理				
1. 本公司成立「薪資報酬委員會」與「審計委員會」。				
2. 本公司不定期為董事安排公司治理等外部課程，期望將企業社會責任落實於日常管理。				
(四) 其他相關重要資訊，請參考本公司網站永續 ESG 專區。				

(五之一)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	為協助董事會持續有效推動永續發展議題，本公司將規劃成立永續發展專責小組，協助制訂相關政策、制度、管理方針及實際推動計畫，並定期向董事會提報執行情形。
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	本公司將依據 TCFD 建議的氣候風險與機會因子，以發生機率、頻率、可能造成的影響，評估短、中、長期風險值與機會值，鑑別優先關注的實體與轉型風險。透過跨部門討論鑑別後的氣候相關風險與機會，依各單位專業經驗，評估重大氣候風險與機會對公司帶來之潛在營運與財務影響。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候事件如颱風、水災或極端高溫等情況，可能造成公司存貨及營運據點等資產受損影響公司營運，本公司除購買相關保險外，亦於已知天災來臨前提早做好預防措施。本公司未來將規劃，針對極端氣候事件及轉型行動對財務業務之影響，並逐步擬定相關執行計畫。
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。	未來永續發展專責小組將舉行會議針對 TCFD 討論，依其架構透過跨部門討論，逐一分析政策與法規、技術、市場和名譽，立即性和長期性氣候風險對公司造成之影響，並不定期執行鑑別之檢討，以確保鑑別結果符合現況。
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。	未來將依實際需要或主管機關之規定，盤查及確信進度，及產業特性進行相關所使用之情境、參數、假設、分析因子訂定。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	未來將依實際需要或主管機關之規定，盤查及確信進度，進行相關目標及指標訂定。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司未使用內部碳定價作為規劃工具。
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。	依據「上市上櫃永續發展藍圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，預計於 2026 年完成個體公司溫室氣體盤查並於 2028 年完成個體公司溫室氣體盤查之確信，公司將於完成設定盤查基準年後，制定相關氣候相關目標、規劃期程及策略目標等相關資訊。
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)。	依據「上市上櫃永續發展藍圖」，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司，預計於 2026 年完成個體公司溫室氣體盤查並於 2028 年完成個體公司溫室氣體盤查之確信，公司將於完成設定盤查基準年後，制定相關氣候相關目標、規劃期程及策略目標等相關資訊。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)		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
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p>	V		(一)本公司為建立誠信經營之企業文化使企業健全永續發展，依法訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，明定本公司之董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者應確實遵循。同時揭露於公開資訊觀測站，積極落實誠信政策。	無重大差異
<p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V		(二)本公司所訂定之「誠信經營守則」中已詳細規範禁止董事、經理人及所有員工從事於「上市上櫃公司誠信經營守則第七條第二項」各款行為。	無重大差異
<p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(三)本公司於「誠信經營守則」、「道德行為準則」及員工「工作規則」等明定禁止行賄、收賄、舞弊圖利、提供或接受不正當利益、侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權及其他智慧財產權、內線交易、損害利害關係人之權益等不誠信行為，若確有違反誠信經營規定者，視情節輕重提報懲處。	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V		(一)本公司從事商業活動時，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，確保各項商業活動符合誠信原則。	無重大差異
<p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V		(二)董事會下設有審計委員會、薪酬委員會及稽核單位，依權責監督及查核誠信經營之遵循情形，並由總經理擔任召集人，確保誠信經營守則之落實，並於114年3月11日向董事會報告其執行情形。 本公司落實執行誠信經營政策，	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		<p>113年相關執行情形：</p> <p>(1)以公司年度會議及內部網站公告等方式，宣導同仁「誠信經營」等相關法令，未來將規劃新任受僱人則由人力資源部於職前訓練時進行教育宣導。</p> <p>(2)113年度聘請外部專業機構向全體董事成員、經理人介紹公司治理評鑑指標與永續行動方案下董事會之挑戰與責任及董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理，以獲取相關知識。總參與人數為 14人次、總受訓時數為 42小時。</p> <p>(3)檢舉制度與檢舉人保護於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派專職單位為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人之溝通方式，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。113年未接收到任何檢舉事件。</p>	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建	V		<p>(三)本公司於「誠信經營守則」中訂有利益迴避相關規範，避免人員作出不符合公司誠信原則的決策。董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>(四)本公司已建立有效之會計制度及內</p>	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？			部控制制度，並由內部稽核人員排定稽核計畫執行查核。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司透過內部會議中宣導誠信經營文化。	無重大差異
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？	V		(一)本公司網站設有檢舉信箱，接受任何不法或不道德情事之通報，由專責單位負責調查。	無重大差異
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二)本公司對於檢舉人及檢舉內容確實保密，並依「誠信經營作業程序及行為指南」之調查標準程序處理，同時承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三)本公司對檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並有設置專職單位受理，保護檢舉人不因舉檢情事而遭不當處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司持續優化現行官網相關公司治理的資訊，配合法令要求於公司網站揭露，並且公告即時資訊於公開資訊觀測站上。	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：無。				
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）：無。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- 1.其他對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，請至本公司網站或公開資訊觀測站進行查詢。
- 2.為強化審計委員會對公司財務之監督職能，除年度財務報表外，每季財務報表皆提請審計委員會審議通過。
- 3.為使投資人及時取得充分且正確之資訊，提早於每月 10 日前申報持股變動情形。

4.為提升資訊透明度，於本公司網站設有「投資人專區」，並不定期參加法人說明會，113年共參加5場法人說明會。

5.民國113年公司治理主管進修情形：

主辦單位	課程名稱	進修日期	時數(小時)
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	113/10/29~ 113/10/30	12.0
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理評鑑指標與永續行動方案下董事會之挑戰與責任	113/11/12	3.0
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事暨公司治理主管系列課程-ESG浪潮下董事會應注意之相關法令	113/11/21	3.0
財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監如何督導公司做好企業風險管理及危機處理(含性平)	113/12/17	3.0

(八)內部控制制度執行狀況：

- 1.內部控制聲明書：請參閱第72頁。
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：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：

1.股東會之重要決議：

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
113.6.26 股東常會	1.承認112年度營業報告書及財務報表案	本案經決議通過。	
	2.承認112年度盈餘分配案	本案經決議通過。	
	3.討論修訂公司章程部分條文案	本案經決議通過。	於113.7.22完成變更登記。
	4.討論本公司盈餘轉增資發行新股案	本案經決議通過。	於113.9.27完成變更登記。
	5.選舉本公司增選1席董事案	本案經決議通過。	於113.7.22完成變更登記。
	6.決議解除董事及其代表人競業行為之限制案	本案經決議通過。	依決議執行。

2.董事會之重要決議：

會議日期	重要議案摘要
113.03.14	1.通過本公司112年度內部控制制度聲明書案
	2.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案
	3.通過修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案
	4.通過本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派案
	5.通過本公司112年度營業報告書及財務報表案
	6.通過本公司112年度盈餘分配案

會議日期	重要議案摘要
	7.通過本公司盈餘轉增資發行新股案
	8.通過本公司銀行聯貸案
	9.通過本公司增選1席董事案
	10.通過本公司提名董事候選人案
	11.通過解除董事及其代表人競業行為之限制案
	12.通過召開本公司113年股東常會案
113.5.7	1.通過本公司113年第1季財務報表案
	2.通過本公司為子公司背書保證案
	3.通過擬針對安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務事先同意之流程與一般政策暨非確信服務清單，予以重新確認
113.8.13	1.通過本公司113年第2季財務報表案
	2.通過訂定盈餘轉增資發行新股基準日及相關事宜案
	3.通過本公司銀行額度設立案
	4.通過本公司為子公司背書保證案
113.10.1	1.通過本公司擬訂定「買回股份轉讓員工辦法」並辦理庫藏股買回
	2.通過本公司擬投資一起實驗股份有限公司
113.11.12	1.通過本公司113年第3季財務報表案
	2.通過本公司銀行額度設立案
	3.通過本公司為子公司背書保證案
113.12.17	1.通過訂定本公司「永續資訊管理辦法」案
	2.通過修訂本公司「董事會議事規則」案
	3.通過訂定本公司114年度內部稽核計畫案
	4.通過訂定本公司114年度營業預算案
	5.通過解除經理人競業行為之限制案
	6.通過本公司113年度經理人年終獎金發放案
	7.通過本公司銀行額度設立案
	8.通過本公司為子公司背書保證案
114.03.11	1.通過本公司113年度內部控制制度聲明書案
	2.通過本公司基層員工範圍案
	3.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案
	4.通過本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分派案
	5.通過本公司經理人調薪及113年度績效獎金發放案
	6.通過本公司113年簽證會計師委任及報酬暨會計師獨立性及適任性評估案
	7.通過本公司113年度營業報告書及財務報表案
	8.通過本公司113年度盈餘分配案
	9.通過本公司盈餘轉增資發行新股案
	10.通過擬針對安永聯合會計師事務所及其關係企業非確信服務事先同意之流程與一般政策

會議日期	重要議案摘要
	暨非確信服務清單，予以重新確認
	11.通過本公司全面改選董事案
	12.通過提名本公司董事(含獨立董事3席)案
	13.通過解除新任董事及其代表人競業行為之限制案
	14.通過召開本公司114年股東常會案

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

四、簽證會計師公費資訊

(一) 公費資訊：

金額單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	林素雯	113.01.01~ 113.12.31	3,630	1,605	5,235	非審計公費係稅務簽證及變更登記等服務
	張巧穎	113.01.01~ 113.12.31				

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

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

五、更換會計師資訊：無此情形。

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

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 05 月 15 日止	
		持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數	持有股數增 (減)數	質押股數增 (減)數
董事長	欣臨企業(股)公司	149,387	—	—	—
	代表人：陳德仁	50,000	—	—	—
董事兼 總經理	黃懷恩	72,000	—	—	700,000
董事	新竹物流(股)公司	242,200	—	—	—
	代表人：李正義(註 1)	—	—	—	—
董事	新竹物流(股)公司	242,200	—	—	—
	代表人：李盈助	—	—	—	—
董事	新竹物流(股)公司	242,200	—	—	—
	代表人：張聰海(註 1)	—	—	—	—
董事	鑫星采有限公司	38,000	—	—	—
	代表人：張雅雲(註 2)	19,750	—	—	—
獨立董事	徐偉初	—	—	—	—
獨立董事	陳家麟	—	—	—	—
獨立董事	黃冠華	—	—	—	—
持股逾 10%以上 大股東	新竹物流(股)公司	242,200	—	—	—
持股逾 10%以上 大股東	欣臨企業(股)公司	149,387	—	—	—
持股逾 10%以上 大股東	林尹川	(1,446,490)	—	(1,598,752)	—
營運副總	蕭錚浩	44,050	—	—	300,000
媒體總監	張雅雲	19,750	—	—	—
物流總監	王銘弘	46,150	—	—	295,000
業務總監	王崇軒	32,500	—	—	100,000
財務長	游偉民	26,250	—	2,000	65,000
資訊總監	鄭家根	8,650	—	—	—
業務總監	馮依筠	5,000	—	—	—
公司治理主管	陳淑婷	250	—	—	—

註 1：新竹物流(股)公司於 114 年 1 月 1 日起改派張聰海先生接替李正義先生續任董事職務。

註 2：於 113 年股東常會選舉就任，自 113 年 6 月 26 日就任。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：

單位：股/新台幣元

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
林尹川	處分	113/7/17	鉅金德川股份有限公司	林尹川利用他人名義持有	1,522,621	94
林尹川	處分	114/1/17	吉星采股份有限公司	林尹川利用他人名義持有	1,598,752	78.8

(三)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無此情形。

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

114年04月21日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
新竹物流股份有限公司	5,086,200	20.02%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：許育瑞	—	—	—	—	—	—	—	—	—
欣臨企業股份有限公司	3,137,145	12.35%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：陳德仁	1,050,000	4.13%	3,476,804	13.68%	—	—	鉅金德川(股)公司 代表人林尹川 吉星采(股)公司 代表人林尹川 陳德仁 天網有限公司 代表人張家慈 鑫星采有限公司 代表人陳德仁	配偶 配偶 同一人 姻親 同一人	—
鉅金德川股份有限公司	1,598,752	6.29%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：林尹川	—	—	1,329,300	5.23%	3,197,504	12.58%	欣臨企業(股)公司 代表人陳德仁 吉星采(股)公司 代表人林尹川 陳德仁 天網有限公司 代表人：張家慈 鑫星采有限公司 代表人：陳德仁	配偶 同一人 配偶 姻親 配偶	—
吉星采股份有限公司	1,598,752	6.29%	—	—	—	—	—	—	—
代表人：林尹川	—	—	1,329,300	5.23%	3,197,504	12.58%	欣臨企業(股)公司 代表人陳德仁 鉅金德川(股)公司 代表人林尹川 陳德仁 天網有限公司 代表人張家慈 鑫星采有限公司 代表人陳德仁	配偶 同一人 配偶 姻親 配偶	—
黃懷恩	1,512,000	5.95%	—	—	—	—	—	—	—
陳德仁	1,050,000	4.13%	3,476,804	13.68%	—	—	欣臨企業(股)公司 代表人陳德仁 鉅金德川(股)公司 代表人林尹川 吉星采(股)公司 代表人林尹川 天網有限公司 代表人張家慈 鑫星采有限公司 代表人陳德仁	同一人 配偶 配偶 姻親 同一人	—

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
中華開發優勢創業投資有限合夥	1,050,000	4.13%	—	—	—	—	—	—	—
代表人： 中華開發資本管理顧問股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—
天網有限公司	918,750	3.62%	—	—	—	—	—	—	—
代表人： 張家慈	86,100	0.34%	—	—	—	—	欣臨企業(股)公司 代表人陳德仁 鉑金德川(股)公司 代表人林尹川 吉星采(股)公司 代表人林尹川 陳德仁 鑫星采有限公司 代表人陳德仁	姻親 姻親 姻親 姻親 姻親	—
鑫星采有限公司	798,000	3.14%	—	—	—	—	—	—	—
代表人： 陳德仁	1,050,000	4.13%	279,300	1.10%	—	—	欣臨企業(股)公司 代表人陳德仁 鉑金德川(股)公司 代表人林尹川 吉星采(股)公司 代表人林尹川 陳德仁 天網有限公司 代表人張家慈	同一人 配偶 配偶 同一人 姻親	—
保雷國際有限公司	798,000	3.08%	—	—	—	—	—	—	—
代表人： 盛保照	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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

截至113年12月31日止 單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
八達網股份有限公司	11,400,000	100.00	—	—	11,400,000	100.00
香港商眾點數位行銷有限公司	178,500	51.00	—	—	178,500	51.00
H.H. Galaxy (PH) Corporation	174,998	70.00	—	—	174,998	70.00
一起實驗股份有限公司	560,000	100.00	—	—	560,000	100.00
株式會社 H.H.Galaxy Japan	510	51.00	—	—	510	51.00

註：係本公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

單位：股；新臺幣元

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
112.12	90	50,000,000	500,000,000	24,200,000	242,000,000	現金增資 22,000 仟元。	—	註 1
113.09	10	50,000,000	500,000,000	25,410,000	254,100,000	盈餘轉增資 12,100 仟元。	—	註 2

註 1：業經台北市政府 113 年 01 月 12 日府產業商字第 11256600710 號函核准在案。

註 2：業經台北市政府 113 年 09 月 27 日府產業商字第 11353518020 號函核准在案。

114 年 04 月 21 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	25,410,000	24,590,000	50,000,000	上櫃公司股票

總括申報制度相關資訊：無此情形。

(二)主要股東名單

持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114 年 04 月 21 日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
新竹物流股份有限公司		5,086,200	20.02%
欣臨企業股份有限公司		3,137,145	12.35%
鉑金德川股份有限公司		1,598,752	6.29%
吉星采股份有限公司		1,598,752	6.29%
黃懷恩		1,512,000	5.95%
陳德仁		1,050,000	4.13%
中華開發優勢創業投資有限合夥		1,050,000	4.13%
天網有限公司		918,750	3.62%
鑫星采有限公司		798,000	3.14%
保雷國際有限公司		782,250	3.08%

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策

本公司盈餘分派或虧損撥補，於每會計年度終了後為之。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限，如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。

本公司應分派股息及紅利之全部或一部，如以發放現金方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。

本公司股利政策以配合整體經營環境及產業成長特性，並通盤考量未分配盈餘、資本公積、財務結構及營運狀況等因素來分配，以求穩定經營發展，並保障投資人權益。股東紅利之分派得以現金紅利或股票紅利之方式為之，其中當年度之股利分派總額不低於可分配盈餘之百分之十，但可供分配盈餘未達實收資本額百分之五時得不分配。每年發放之現金股利不低於當年度所分配之股利中百分之十。

2.本次股東會擬議股利分派之情形

本公司 113 年度盈餘分配案，業經 114 年 03 月 11 日董事會通過決議配發現金股利每股 1 元，計新台幣 24,910,000 元，擬提請 114 年股東常會報告。

本次股東會擬議之盈餘分配表如下：

項目	金額
期初未分配盈餘	227,910,829
加：113 年度稅後淨利	84,821,999
提列項目：	
減：提列 10%法定盈餘公積	8,482,200
減：提列特別盈餘公積	968,623
本年度可供分配盈餘	303,282,005
分配項目：	
減：股東紅利-現金(每股 1 元)	24,910,000
減：股東紅利-股票(每股 2.1 元)	52,311,000
期末未分配盈餘	226,061,005

單位：新台幣元

3.預期股利政策有重大變動時，應加以說明：無此情形。

(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：

項目	年度	114 年度(預估)
期初實收資本額		254,100,000 元
本年度配股配息情形	每股現金股利	1 元
	盈餘轉增資每股配股數	0.21 股
	資本公積轉增資每股配股數	—

項目		年度	114 年度(預估)
		營業績效變化情形	
		營業利益較去年同期增(減)比率	
		稅後純益	
		稅後純益較去年同期增(減)比率	
		每股盈餘	
		每股盈餘較去年同期增(減)比率	
		年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性 每股盈 餘及本 益比	若盈餘轉增資 全數改配發放 現金股利	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本 公積轉增資	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	
	若未辦理資本 公積轉增資且 盈餘轉增資改 以現金股利發 放	擬制每股盈餘	
		擬制年平均投資報酬率	

註：本公司未公開財務預測資訊。

(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：

依本公司章程第二十六條規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之三為員工酬勞及不超過百分之三為董事酬勞。但公司尚有累計虧損時，應預先保留彌補數額。

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：

員工酬勞及董監酬勞金額之估列，係依公司章程規範比例為估計基礎，並列報為當年度營業費用。年度終了後於董事會決議日時，若實際配發金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整損益入帳。

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，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司業經 114 年 03 月 11 日經董事會決議通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案，員工酬勞計新台幣 15,400 仟元，董事酬勞計新台幣 2,375 仟元，與估列金額相同，故無費用認列差異之情事。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 113 年度並無員工酬勞分配股票，故不適用。

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 112 年度員工酬勞及董監酬勞估列金額分別為新台幣 12,626 仟元及 1,894 仟元，與 113 年實際派發情形並無重大差異。

(六)公司買回本公司股份情形：

1.最近年度及截至年報刊印日止，已執行完畢者：

買回期次	第一次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	113 年 10 月 11 日 至 113 年 11 月 29 日
買回區間價格	82 元至 102.5 元
已買回股份種類及數量	普通股 500,000 股
已買回股份金額	46,618,100 元
已買回數量占預定買回數量之比率	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量	500,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比例	1.97%

2.最近年度及截至年報刊印日止，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、員工認股權憑證辦理情形：無此情形。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形。

八、資金運用計畫執行情形：

本公司截至年報刊印日並無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之情事。

肆、營運概況

一、業務內容

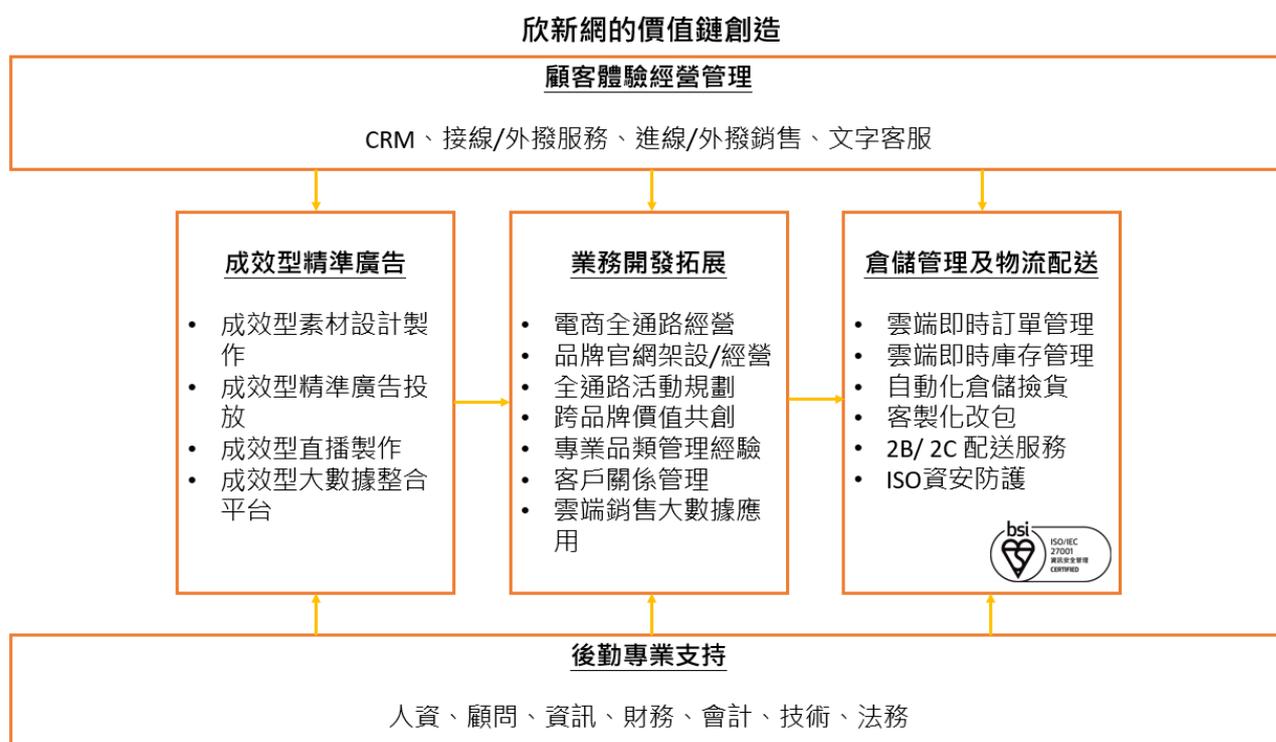
(一)業務範圍

1.本公司所營業務之主要內容

- 01.C802090 清潔用品製造業
- 02.C802100 化粧品製造業
- 03.F102020 食用油脂批發業
- 04.F102030 菸酒批發業
- 05.F102040 飲料批發業
- 06.F102050 茶葉批發業
- 07.F102170 食品什貨批發業
- 08.F102180 酒精批發業
- 09.F103010 飼料批發業
- 10.F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
- 11.F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
- 12.F106010 五金批發業
- 13.F106020 日常用品批發業
- 14.F106060 寵物食品及其用品批發業
- 15.F107020 染料、顏料批發業
- 16.F107030 清潔用品批發業
- 17.F107080 環境用藥批發業
- 18.F108031 醫療器材批發業
- 19.F108040 化粧品批發業
- 20.F109070 文教、樂器、育樂用品批發業
- 21.F113020 電器批發業
- 22.F113070 電信器材批發業
- 23.F113110 電池批發業
- 24.F115010 首飾及貴金屬批發業
- 25.F202010 飼料零售業
- 26.F203010 食品什貨、飲料零售業
- 27.F203020 菸酒零售業
- 28.F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業
- 29.F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業
- 30.F206010 五金零售業
- 31.F206020 日常用品零售業
- 32.F206050 寵物食品及其用品零售業
- 33.F207020 染料、顏料零售業
- 34.F207030 清潔用品零售業
- 35.F207080 環境用藥零售業
- 36.F208031 醫療器材零售業
- 37.F208040 化粧品零售業
- 38.F208050 乙類成藥零售業
- 39.F209060 文教、樂器、育樂用品零售業

- 40.F213110 電池零售業
- 41.F215010 首飾及貴金屬零售業
- 42.F399040 無店面零售業
- 43.F401010 國際貿易業
- 44.I301010 資訊軟體服務業
- 45.I301020 資料處理服務業
- 46.I301030 電子資訊供應服務業
- 47.I401010 一般廣告服務業
- 48.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

本公司為電商營運服務商，主係提供國內外品牌企業全方位的電子商務整合服務，包含官網建置、媒體、設計、行銷、系統、通路上架、倉儲、配送、客服、數據分析等。



2.營業比重

單位：新臺幣仟元

主要產品項目	113年度	
	金額	%
電子商務商品銷售	3,045,193	64.36
數位行銷服務	1,686,099	35.64
合計	4,731,292	100.00

3.公司目前之商品(服務)項目

本公司協助客戶制定及執行電商營運策略，透過自行及合作開發的軟體及專業的電商營運團隊，串接電商生態系的各個角色，如與數位廣告夥伴 Google、Facebook 以及超過 50 個國內外電商平台夥伴如 Momo、蝦皮、PChome 等長期合作，藉由提供品牌企業「產品上架電商平台到消費者服務」的一站式服務，提升客戶線上通路之銷售與滲透率。目前合作的品類多元，包含個人衛生用品、家庭清潔用品、家庭用紙品、保健營養品、彩妝保養品、流行精品、3C、家電、食品、寵物食品等。

4.計畫開發之新商品(服務)

本公司會持續專注在電商經營的相關解決方案優化上，持續透過技術整合及服務創新來強化數據及科技賦能，並持續專注擴大規模經濟、提升綜效，協助客戶加速電商營收及線上市占率拓展。包括開拓系統、服務變現能力，DTC 賦能解決方案及拓展海外市場。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

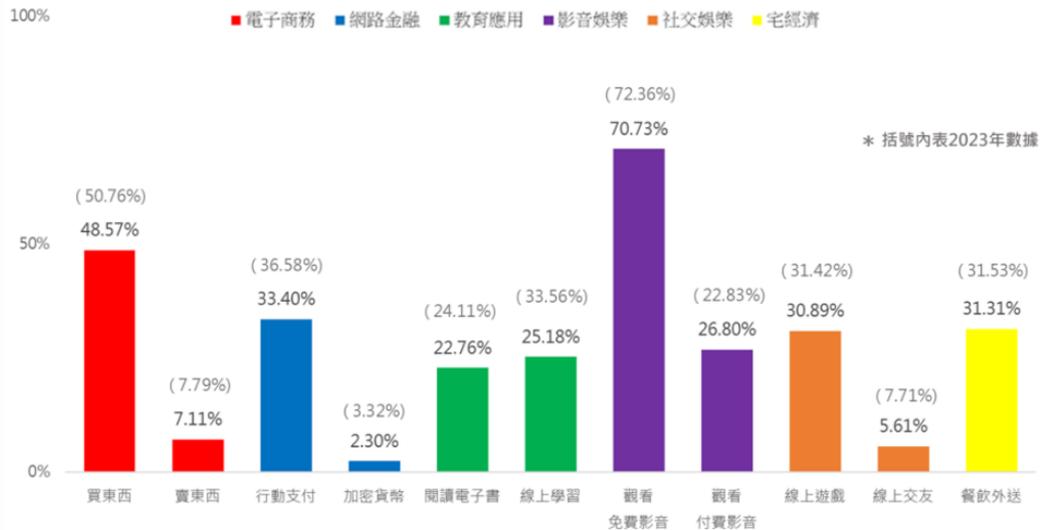
電子商務已從新興通路演變為全球零售業的核心支柱，並持續深刻影響消費者行為與企業營運模式。在後疫情時代，雖然全球經濟面臨挑戰，線上購物的重要性絲毫未減，反而朝向更整合、更智慧化的方向發展。本公司營運所處的市場環境深受此趨勢影響。

根據主要市場研究機構數據，2024 年全球電子商務零售銷售額估計已達約 6.3 至 6.5 萬億美元。儘管相較前幾年的高速增長有所放緩，市場預期未來數年仍將維持穩健增長，複合年均增長率 (CAGR) 約在 8-10% 之間，預計至 2027 年全球市場規模有望突破 8 萬億美元。此增長主要由亞太、拉丁美洲等地區的數位化進程，以及行動裝置的普及所驅動。

其中，透過 Facebook、Instagram、Youtube、TikTok 等社交媒體平台推廣和銷售產品，並讓消費者直接於應用程式上購買，亦是帶動電子商務零售市場蓬勃發展之其中一項原因，eMarketer 預估，2023 年至 2027 年社交媒體銷售額約將度成長一倍，社交媒體平台對於該受眾具有一定影響力，所帶來之銷售成長幅度值得關注。

全球電子商務佔整體零售銷售額的比例 (電商滲透率) 持續攀升。2024 年估計已達約 20-22% 左右，顯示線上通路在全球零售市場中的份量日益加重，且預期此比例將進一步提高。

另就台灣零售電子商務市場觀之，台灣上網人口普及率高，加上電子商務產業持續創新、加強物流運送速度、以及提高商品多樣性等，使得民眾運用一定比例之上網時間於購物消費。從「2024 年台灣網路報告」可以得知，觀看免費網路影音因多樣性、易用性、以及免費觀看之特性，使用人數達 70.73%，占比在調查的網路應用服務中排名第一。買東西之使用人數達 48.57%，除了網路購物之便利性等優勢，新冠肺炎疫情亦帶動民眾改變消費習慣，使得網路購物之普及率位居第二。



資料來源：2024年台灣網路報告

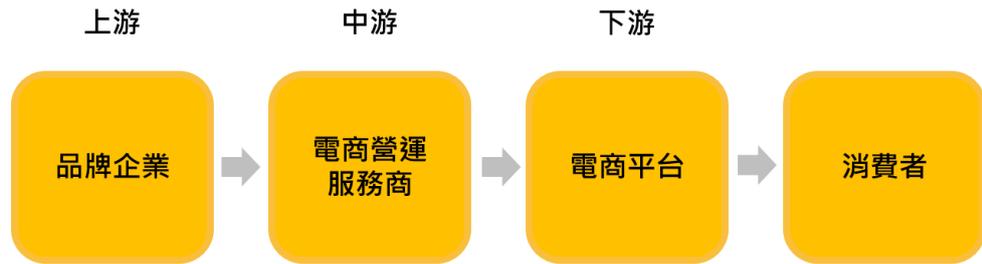
電子購物及郵購業係指從事以網際網路、電視、廣播、電話等電子媒介或郵購方式零售商品之行業，其中以網路購物比重最大，且隨網路科技不斷發展，持續帶動民眾消費習慣轉變，推升了網購市場快速成長，並預期在業者積極優化行動購物介面、提供多元支付工具及跨業合作下，可望持續推升電子購物熱潮。

依據經濟部統計處資料，2024 年台灣零售業網路銷售額約達新台幣 6,533 億元，相較前一年度維持個位數百分比的穩定增長。顯示台灣線上購物市場已趨成熟，但仍具備持續發展的動能。

台灣零售業網路銷售額約佔整體零售業營業額的 13.5% 左右。雖然此比例相較於部分全球領先國家仍有成長空間，但也反映了台灣獨特的零售環境（實體通路密集便利）與線上通路的互補發展潛力。近年來，此滲透率呈現穩定上升的趨勢。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要業務為 B2C 電子零售商務運營，所處產業位置為中游，產業上、中、下游之關係如圖所示：



3. 產品之各種發展趨勢及產品之競爭情形

A. 產品之各種發展趨勢

欣新網以協助品牌企業進軍電商為發展策略及營運項目，而電子商務業為近 10 年台灣零售業最耀眼的一顆星，依據調研機構資料，產業規模自 2010 年的新台幣 1,021 億元起飛，至 2024 年已達到新台幣 4,668 億元，期間成長率高達 357.2%，充分展現了其強勁的發展勢頭與市場重要性，新冠肺炎疫情期間整體電子商務營收更展現驚人成長動能，網路銷售額占整體零售業營業額比重持續攀升，因此對於品牌企業而言，建立線上銷售通路以及經營網路客群勢在必行。

然而在面對日漸複雜的電商經營環境，少有企業能於短時間內整合完整的電商配套服務並招募到專業的電商營運人才，此外相較於在實體通路購物，消費者在電商情境中的購買決策過程更加零碎及冗長，故品牌企業須制定全面的電商策略，帶動品牌流量、提升廣告轉換率，並把握再行銷機會，方能在電商競爭中脫穎而出。

專業的電商營運服務商在此趨勢下應運而生，其協助品牌企業制定及執行電商策略以極大化銷售利潤，並提升品牌的網路聲量及線上滲透率，品牌企業透過與電商營運服務商合作，可更專注於自身的產品開發，並縮短商品進入電商通路的時間，因此品牌企業近年對於電商營運服務商的需求大幅提高，電商營運服務商更成為電商行業中的超級新星。

B. 產品之競爭情形

欣新網具備跨領域整合技術專長，包含廣告、設計、系統、通路、倉儲、配送、客服之能力，藉由融合各領域的技術，開發多種解決方案，為客戶提供創新服務；而欣新網提供的各類服務皆存在局部性競爭者，惟欣新網是台灣目前集成前述通路、倉儲、配送及廣告等服務之新型態服務商，能夠為不同類型、不同規模及處於不同發展階段的品牌提供服務。近年已獲得眾多國際及國內知名品牌認同，希冀能持續提供更完整之電商營運服務，協助更多品牌商成功跨足電商通路，拓展事業版圖。

(三)技術及研發概況

1.技術層次及研究發展情形

本公司多年專注經營深耕電子商務產業，熟知客戶在數位轉型中可能遇到的各種難題。針對各項難題自主或與廠商共同開發出智能系統解決方案，以優化電商運營效率，包含智能廣告投放與素材設計系統、訂單與庫存管理系統、業績大數據資訊管理系統以及和國立台灣大學產學合作共同開發之智能商品定價系統等，皆能有效幫助客戶提升效率及營收，並提升客戶與欣新網之黏著度，助於欣新網營運獲利之成長。

2.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新臺幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年第一季
	研究發展費用		17,026

註：民國 114 年第一季財務資料經會計師核閱。

3.開發成功之技術或產品

技術系統	主要應用功能
智能廣告系統 (Power AI)	提供 Power AI 系統讓廣告主或電商賣家自行設定投放成效型廣告，並即時獲取轉換率、報酬率(ROAS, Return on AD Spending)之管理報表，以最大化電商銷售業績。
成效型素材設計系統	透過智慧製圖及影片，由一張原始圖檔即可自動產生符合各種廣告投放所需之格式，大幅簡化素材設計流程。
雲端業績大數據資訊管理系統	串接主要電商平台等後台資料，獲取品牌即時銷售資訊，建構完整的電商數據管理系統。
雲端訂單管理系統 (OMS)	串接電商平台系統，整合不同訂單所需之各項商品，再依共同商品屬性自動拆分訂單批次，並整合物流倉儲管理系統，達到最高的配貨效率。
雲端庫存管理資訊系統	串接電商平台系統，整合不同平台通路庫存之即時狀態，能夠將庫存極大化曝光機會，增加銷售機率。
智能商品定價系統	透過分析商品歷史銷售各項數據，以創造銷售利潤極大化目標，將定價決策交由 AI 模型給予商品合理定價建議。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

- A. 開拓系統、服務變現能力-本公司持續關注 AI 發展，並導入多項 AI 相關之技術應用，加速品牌商之營收增長。我們推出的「PowerSolution 解決方案」SaaS 服務，能夠協助品牌解決電商經營環節中的各種痛點，讓品牌做生意變得更簡單。
- B. DTC 賦能解決方案-本公司擁有最完整的 DTC 解決方案，可以幫助品牌商對應電商市場變化掌握流量、提升轉換率及更好的了解消費者，包含了流量經營、官網健檢及 CDP 解決方案、KOL 流量變現以募資解決方案。
- C. 拓展海外市場-本公司期望將台灣的商業模式及經驗複製到其他海外市場，並且透過跨市場的經驗學習，幫助台灣市場持續增長。目前已在菲律賓設立子公司，期望能夠帶著台灣的品牌、人才進軍國際市場。

2.長期業務發展計畫

優化現有服務的服務品質，改進不同渠道及產品業務兼容的 IT 系統，持續投資系統開發，導入各式數位新服務、新工具，從而提供差異化服務。通過提供涵蓋電商價值鏈的不同部分之全方位服務，幫助品牌合作夥伴執行其電商戰略並提高其品牌價值，以持續幫助客戶解決數位轉型痛點為目標。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售地區

單位：新臺幣仟元

區域 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
台灣	4,339,548	100.00	4,713,458	99.62
東南亞	-	-	17,834	0.38
合計	4,339,548	100.00	4,731,292	100.00

2.市場占有率

依據經濟部統計處所公布台灣零售業網路銷售統計結果，113 年度之金額為 6,533 億元，以本公司 113 年度客戶合約之收入 47.31 億元計算，市場占有率約 0.87%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

根據經濟部統計處統計指出，113 年台灣零售業網路銷售額達 6,533 億元，年增 2.7%，占整體零售業比重約為 13.5%，在產業數位轉型與消費習慣變遷的驅動下，零售業各業者布局網路銷售力道持續增強中。

4.競爭利基

A.擁有豐富品牌電商營運經驗

本公司為台灣電商營運服務商龍頭，已服務超過 200 個國內外中、大型品牌，品牌橫跨個人清潔、化妝保養、流行品、食品、寵物用品等，已操作超過 20,000 支商品，熟悉各類別的產品特性、行銷策略以及目標客群之消費習慣，能夠為不同類型、不同規模及處於不同發展階段的品牌客戶制定符合個別產品的電商營運策略。

B.成效型精準廣告行銷

透過數據及工具的輔助，分析市場現況及客群組成，幫助企業將目標客群的範圍縮小。相較於傳統行銷的大量廣告投放，精準行銷更注重目標客群的鎖定，把每一分錢都花在刀口上，用最少的預算達到最高的效益。

C.提供多項智能系統，滿足客戶電商營運全方位服務

本公司提供客戶從產品上架電商平台到消費者服務的一站式解決方案，是業界少數能整合廣告、設計、系統、通路、倉儲、配送及客服等服務的公司，並提供多項智能系統，透過智能廣告整合、投放分析、智能庫存管理等服務，大幅優化電商運營效率。

D.自行營運倉儲，彈性調整倉儲規劃

本公司自行營運與倉儲公司租用之 13,000 坪倉庫，可依客戶商品之不同倉儲需求，客製化空間規劃，例如料架配置、空調倉需求、自動化設備等，並可根據數據分析或配合電商平台需求及電商節慶，彈性調整倉儲及人力規劃，例如出貨順序、存貨數量等。

E.完善資安防護，確保系統安全性

本公司持續完善資安架構，以「確保個資去識別化、個資不落地」的核心概念，確保客戶及消費者資訊安全，本公司之訂單管理系統於 110 年起每年皆通過 ISO 27001 資訊安全認證，確保系統的安全性及穩定性。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

A.有利因素

a.全球電子商務趨勢

疫情重塑了全球電子商務趨勢，隨著全球消費者越來越習慣數位交易，國際零售商面臨著不斷擴大的客戶群，根據 eMarketer 預估，到 2027 年，全球電子商務銷售額將達到約 8 兆美元，佔整體零售額的 5 分之 1。以美國為例，在疫情開始後幾周，電商銷售在短短 3 個月內達到過去 10 年的電子商務量，並在全球零售總額占比 16.4%，也是歷史新高，而且年紀較長的消費者也投入網購的世界，更帶動驚人的成長率。

根據經濟部統計處統計，2024 年台灣線上滲透率約為 13.5%，遠低於南韓、中國，尚有巨大發展空間，再加上台灣電商平台眾多，經營環境如行銷方式、物流倉儲管理、金流支付等越趨複雜，突顯電商營運服務商作為整合及顧問角色的重要性。

b.長年深耕開發自動化、系統化解決方案

本公司開發之各項智能自動化系統解決方案整合電商的三個關鍵—「資訊流、物流及金流」，皆已實際導入，降低本公司之管理成本並提升營運效率，進而提高客戶滿意度及忠誠度，未來本公司將持續保持市場敏銳度，針對電商市場需求變化及技術演進，持續投資開發新系統解決方案。

c.經驗豐富之營運團隊

本公司經營團隊擁有豐富之產業經驗，電子商務相關知識底蘊深厚，藉由優秀產品開發能力及全方位的客製化解決方案之服務，增加客戶黏著度。

B.不利因素

a.人才缺乏之風險

產業人才取得不易，加上近來少子化問題，人力存在延續及短缺問題。

因應對策：

本公司持續精進各式工作流程優化，及積極開發各式資料庫、自動化工具及程式開發，提升效率。另本公司推行人性化管理制度，除致力提供舒適的工作環境、溫馨開明之企業文化、順暢的升遷管道及良好福利制度外，並提供員工多樣性之教育訓練以培養多元化人才，以及完善溝通管道，持續優化員工福利制度加強員工對公司的認可與向心力，以降低員工流動率。

b.景氣突發因素，考驗公司營運

景氣黑天鵝事件，易造成公司短期營運波動。

因應對策：

面對景氣波動，本公司已投資於並將繼續投入財務資源以加強技術及創新能力以及升級技術平台，從而為更多品牌合作夥伴及其他客戶提供更廣泛的服務。惟有穩健財務實力方能通過考驗，並蓄積下波成長動能，本公司將持續厚植財務實力，強化財務結構。另外，隨著環境變化迅速，公司持續投入科技研發，數據化管理公司運營，快速掌握營運變化立即對應，降低景氣不力因素干擾。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

本公司主要產品為電子商務服務，透過一站式服務以銷售品牌商品或提供品牌商運營服務。

(三)主要原料之供應狀況

本公司主要營業項目為提供品牌商電商營運服務，故無主要原料之供應狀況。

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

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額 (註1)	占全年度 進貨淨額 比率%	與發行 人之關 係	名稱	金額 (註1)	占全年度 進貨淨額 比率%	與發行 人之關 係	名稱	金額 (註1)	占當年度 截至前一 季止進貨 淨額比率 %	與發行 人之關 係
1	A公司	891,583	23.84	無	A公司	965,532	23.31	無	A公司	215,122	19.62	無
2	B公司	501,087	13.40	無	D公司	484,066	11.69	無	D公司	173,264	15.81	無
3	C公司	472,120	12.62	無	C公司	466,078	11.25	無	其他	707,813	64.57	—
4	D公司	381,839	11.23	無	B公司	432,585	10.45	無	—	—	—	—
5	其他	1,493,462	39.93	—	E公司	427,945	10.33	無	—	—	—	—
6	—	—	—	—	其他	1,365,072	32.97	—	—	—	—	—
	進貨淨額	3,740,091	100.00		進貨淨額	4,141,278	100.00		進貨淨額	1,096,199	100.00	

註 1：個別廠商進貨金額係以總額列示，而個別廠商提供之促銷補貼款彙總併入其他。
增減變動原因：

本公司服務之品牌/品類具高度多元性，除持續深化與現有品牌之合作關係外，亦積極拓展新品牌合作，擴大經營品類之廣度，提升整體市場滲透率與服務涵蓋範圍。隨著本期成功承接多個新品牌導入，本公司供應商結構趨於分散，進貨來源更為多元，致使原有主要品牌於前十大進貨供應商中之占比相對下降。

惟媒體投放業務合作型態相對集中，進貨以少數大型供應商為主，本期 E 公司進貨占比呈現微幅上升，並擠身前十大供應商，主要係因其媒體操作需求穩定成長所致，屬正常且可預期之業務發展態勢。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率%	與發行 人之關 係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率%	與發行 人之關 係	名稱	金額	占當年度 截至前一 季止銷貨 淨額比率 %	與發行 人之關 係
1	F公司	1,751,849	40.37	無	F公司	2,032,951	42.97	無	F公司	516,195	43.19	無
2	G公司	713,162	16.43	無	G公司	884,142	18.69	無	G公司	221,640	18.54	無
3	其他	1,874,537	43.20	無	其他	1,814,199	38.34	無	其他	457,335	38.27	無
	銷貨淨額	4,339,548	100.00		銷貨淨額	4,731,292	100.00		銷貨淨額	1,195,170	100.00	

增減變動原因：

本公司擁有創新科技與行銷模式將品牌企業商品能精準銷售至下游各電商通路平台，由於台灣的電商產業邁入高度集中化階段，在產業高強度競爭下，物流設施、營運資金、線上流量等規模經濟優勢，因此拉開不同規模業者間的營業額差距，使台灣電商產業結構近年朝向大者恆大方向發展，以致最大銷貨客戶佔比持續上升。

三、從業員工

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

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 05 月 15 日
員工 人數	行銷業務人員	150 人	231 人	244 人
	行政管理人員	26 人	42 人	46 人
	合計	176 人	273 人	290 人
平均年齡		30.31	30.53	30.40
平均服務年資		3.09 年	2.98 年	2.63 年
學歷 分布 比率	博士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩士	11.92%	10.14%	10.09%
	大學(專)	88.08%	89.47%	89.56%
	高中	0.00%	0.39%	0.35%
	高中以下	0.00%	0.00%	0.00%

四、環保支出資訊

- 1.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)：無此情形。
- 2.目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：不適用。

五、勞資關係

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

本公司注重和諧勞資關係，透過充實與安定員工生活的福利制度及良好的教育訓練，與員工建立起互信、互賴之良好關係，並成立「職工福利委員會」單位協助員工福利的相關活動辦理。

1. 員工福利措施

A. 職工福利委員會：福委會不定期舉辦節慶活動，並提供婚、喪、生育禮金、三節獎金、部門聚會補助、員工旅遊補助、個人興趣補助等，使員工身心均能獲得保障。

B. 團體保險：員工享有意外險的基本保障。

C. 員工持股信託：為吸引及留任所需人才、激勵員工、提升員工向心力及歸屬感，及幫助同仁達到長期儲蓄，本公司於 113 年 3 月起開辦員工持股信託。正職員工年資滿三個月，可於每月薪資總額 10% 以內自行決定每月提存金額，以定期定額方式購入公司股票，另依員工每月提存金額提撥 50% 作為獎勵金。

2. 員工進修、訓練

本公司對於人才培養不遺餘力，由人力資源部負責新人訓練、專業人才及管理階層訓練，培養員工具備專業素養及正確工作價值觀之優秀人才。

3. 退休制度與其實施狀況

本公司依法提繳 6% 之退休金，並儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶，退休金申請程序、條件及規定辦法係完全依據「勞工退休金條例」訂定於公司人事規章，若有違反或未依規定致員工受損害者，員工得依此辦法向公司請求損害賠償。

本公司在維護員工權益方面，除了有完善的各項福利措施，亦提供員工之恤養退休金、資遣費等，其辦法均明訂於公司管理程序及辦法中。

4. 勞資間協議情形與各項員工權益維護措施情形：

本公司重視同仁權益與勞資和諧，因而成立勞資會議並定期召開，讓員工明瞭其權利義務及福利項目，共同建構勞資雙贏的工作環境與條件，以期相互遵守聘僱合約、工作規則及各項管理規章等規範。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無此情形。

六、資通安全管理

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

1. 資訊安全風險管理

A. 資訊安全政策：

(a) 強化人員對資安之認知。

(b) 確保資訊資產之機密性及完整性。

(c) 確保資訊系統之持續運作。

(d) 定期及不定期進行資安稽核作業，確保資訊安全。

B.資訊安全目標：

- (a)辦理資訊安全教育訓練，推廣員工資訊安全之意識與強化其對相關責任之認知。
- (b)保護本公司業務活動資訊，避免未經授權的存取與修改，確保其正確完整。
- (c)定期及不定期進行內部稽核，確保相關作業皆能確實落實。
- (d)確保本公司關鍵核心系統維持一定水準的系統可用性。

C.資訊安全具體管理方案：

為提升資訊安全管理，以確立資訊安全政策訂定及適用性；由資訊處主管負責資訊安全治理、規劃、督導及推動執行，以建構出全方位的資安防衛能力及同仁良好的資訊安全意識。其具體管理方案如下：

(a)網路及資安管控：

防火牆之架設、定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描、所有電腦系統均安裝防毒軟體、各項網路服務之使用需依照資訊安全政策執行、定期覆核各項網路服務項目之系統紀錄，並追蹤異常之情形。

(b)電子資料之存取及管控：

電腦設備需有專人保管，並設定帳號與密碼、依據職能及部門別賦予不同存取權限、調職及離職人員取消原有權限、設備報廢前應先將機密性、敏感性資料刪除及授權軟體回收、遠端登入管理資訊系統應經內部流程之核准。

(c)資訊系統之復原機制：

每年定期執行災難還原演練以測試系統復原機制、建立系統備份機制，落實異地備份、定期檢討網路安全及資訊控管措施。

(d)宣導及查核：

隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識、定期舉辦資安課程、每年定期執行資通內控安全檢查。

後續目標則是完備資安相關規範、定期資安評估、持續取得國際資安認證，未來將持續強化資安防護與建立聯防機制，尤其在培訓優質資安人才上也要同步跟上，公司每年度定期公告宣導資安政策及安排資安相關教育訓練課程。

本公司已取得 ISO27001:2013 資通安全認證，證書之有效期為 110 年 6 月 4 日至 113 年 6 月 3 日，並已於 113 年間取得 ISO27001:2022 資通安全認證，證書有效期為 113 年 6 月 4 日至 116 年 6 月 3 日。透過資通安全管理系統的導入，強化資通安全事件之應變處理能力。

2. 資訊安全維護及管控

本公司為維護及管控公司日常營運及帳務等重要營運功能，已建立完善網路及電腦安全防護系統且平時定期檢視公司資訊安全、資料備份及還原演練，並於定期進行內外部的資訊安全風險評估及執行資訊安全循環稽核作業，確保管理系統正常運作及資訊之保全。

(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：

本公司落實資通安全控制之管理下，最近年度及截至年報刊印日止未有遭受重大資通安全事件遭受損失之情形。

七、重要契約

本公司截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約如下：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
供應商契約	新竹物流(股)公司	依合約	經銷合約	保密協定
供應商契約	A 公司	依合約	廣告投放	保密協定
供應商契約	B 公司	113.01~113.12	經銷合約	保密協定
供應商契約	C 公司	依合約	經銷合約	保密協定
供應商契約	D 公司	113.01~113.12	經銷合約	保密協定
銷售契約	F 公司	依合約	通路銷售/廣告投放	保密協定
銷售契約	G 公司	依合約	通路銷售	保密協定
融資契約	元大商業銀行等聯合授信銀行團	自首次動用日起算三年之日止	為營運資金週轉，與銀行簽訂聯合授信合約	無

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

單位：新臺幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增減變動	
				金額	%
流動資產		2,067,153	2,276,678	209,525	10%
不動產、廠房及設備		5,919	8,843	2,924	49%
無形資產		185,529	266,263	80,734	44%
其他資產		33,869	21,801	-12,068	-36%
資產總額		2,292,470	2,573,585	281,115	12%
流動負債		1,129,869	1,210,493	80,624	7%
非流動負債		6,131	220,872	214,741	3503%
負債總額		1,136,000	1,431,365	295,365	26%
股本		242,000	254,100	12,100	5%
資本公積		452,617	452,617	—	—
保留盈餘		322,734	347,056	24,322	8%
其他權益		-204	-1,206	-1,002	491%
庫藏股票		—	-46,618	-46,618	—
非控制權益		139,323	136,271	-3,052	-2%
權益總額		1,156,470	1,142,220	-14,250	-1%

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響說明(變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

1. 無形資產增加：主係 113 年取得子公司所致。
2. 其他資產減少：主係預付投資款減少所致。
3. 非流動負債增加：主係營運資金需求，並強化財務結構，將部分流動負債透過銀行聯貸轉為中長期負債所致。
4. 庫藏股票增加：主係 113 年執行買回本公司股票。

二、財務績效

1.財務績效比較分析

單位：新臺幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增減變動	
				金額	%
營業收入		4,339,548	4,731,292	391,744	9%
營業成本		-3,829,742	-4,250,943	-421,201	11%
營業毛利		509,806	480,349	-29,457	-6%
營業費用		-302,836	-359,103	-56,267	19%
營業淨利		206,970	121,246	-85,724	-41%
營業外收入及支出		-3,169	-284	2,885	-91%
稅前淨利		203,801	120,962	-82,839	-41%
所得稅費用		-51,215	-34,691	16,524	-32%
本期淨利		152,586	86,271	-66,315	-43%
其他綜合損益		66	-997	-1,063	-1611%
本期綜合損益總額		152,652	85,274	-67,378	-44%

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益發生重大變動之主要原因及其影響說明(變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者)：

1.營業淨利、稅前淨利、所得稅費用、本期淨利、本期綜合損益總額減少：主係營業成本及費用增加所致。

2.預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

(1)預期銷售數量與其依據：本公司未編製與公告財務預測，故不適用。

(2)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無。

三、現金流量

1.最近年度現金流量變動之分析-合併財務報告

單位：新臺幣仟元

項目	年度	112 年度	113 年度	增減變動	
				金額	%
營業活動之現金流量		-62,060	-85,473	-23,413	38%
投資活動之現金流量		132,514	-49,095	-181,609	-137%
籌資活動之現金流量		249,476	80,078	-169,398	-68%

最近年度現金流量變動分析：

1.營業活動：主係營運需求增加備貨，致使營業活動現金流出。

2.投資活動：主係 113 年取得子公司所致。

3.籌資活動：主係 112 年辦理現金增資且 113 年執行買回本公司股票所致。

2.流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足額之情形，尚無流動性不足之虞。

3.未來一年(114年)現金流動性分析

單位：新臺幣仟元

期初 現金餘額	預計全年來自 營業活動淨現 金流量	預計全年其 他活動淨現 金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補救 措施	
				投資計畫	理財計畫
384,357	(24,013)	52,445	412,789	不適用	不適用

現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：本公司業務持續擴張，預計 114 年度營業收入較 113 年度增加相對備貨金額亦較高，致本公司營業活動之現金為淨流出。
- (2)投資及籌資活動：本公司已完成籌組銀行聯合授信，透過中長期負債償還原有短期銀行借款，以強化資本結構與財務穩健度。由於短期借款部位得以釋放，進一步提升本公司靈活調度之能力，作為本公司業務持續擴張之資金動能，使得 114 年度投資及籌資活動之現金流量為淨流入。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

1.轉投資政策

本公司轉投資政策以兼顧本業發展性需求及長期策略性投資為原則，非以短期性財務投資為考量，並配合本公司營運策略及客戶佈局，進而擴充集團的營運規模。

2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新臺幣仟元

轉投資事業	持有比率	113 年度認列 投資(損)益	獲利或虧損之主要 原因及	改善計畫
八達網股份有限公司	100%	44,190	營運狀況正常	無
香港商眾點數位行銷 有限公司	51%	2,298	營運狀況正常	無
H.H. Galaxy (PH) Corporation	70%	(1,483)	屬創設初期，尚無法支 應相關管銷費用	持續監督，並 協助轉投資事 業達獲利目標
一起實驗股份有限公 司	100%	3,232	營運狀況正常	無
株式會社 H.H.Galaxy Japan	51%	(127)	屬創設初期，尚無法支 應相關管銷費用	持續監督，並 協助轉投資事 業達獲利目標

轉投資事業	持有比率	113 年度認列 投資(損)益	獲利或虧損之主要 原因及	改善計畫
遠程資料有限公司	40%	-	屬創設初期，尚無法支 應相關管銷費用	持續監督，並 協助轉投資事 業達獲利目標
英屬開曼群島商雲數 位智能行銷有限公司	39%	(4,533)	屬營運轉型開發階段， 尚無法支應相關成本及 費用	持續監督，並 協助轉投資事 業達獲利目標

3. 未來一年轉投資計畫：

本公司長期投資策略將著重於業務拓展及擴大經濟規模之策略性投資，持續提升公司整體競爭力及獲利能力。未來也將規劃透過現行開發之雲端數位化工具，快速複製台灣成功經驗，拓展潛在海外市場，以面對產業和全球市場變化。

六、最近年度及截至年報刊印日止，風險事項之分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動

本公司 112 年度及 113 年度利息費用為 10,450 仟元及 8,713 仟元，佔營業收入淨額之比率為 0.24% 及 0.18%，惟利息費用佔本公司營業收入淨額比例微小，故利率變動對本公司損益影響尚屬有限。

另依截至於 112 年 12 月 31 日及 113 年 12 月 31 日止之浮動利率借款餘額，利率每變動十個基本點，在其他因素不變下，對本公司之稅前損益影響約 306 仟元及 530 仟元，又本公司資金規劃採穩健保守原則並定期評估貨幣利率下，利率變動對本公司營運並無重大影響。

2. 匯率變動

本公司之營運項目主係電子商務服務及數位行銷服務，其營收來源主要為內銷，進貨則來自各大品牌企業，故進銷貨金額以當地功能性貨幣計價為主，112 年度及 113 年度淨外幣兌換(損)益分別為 27 仟元及 526 仟元，佔本公司營業收入淨額之比率為 0.00% 及 0.01%，故匯率變動對本公司無重大影響。

本公司將密切注意匯率市場資訊，必要時採取適當的避險工具，調整外幣資產與負債部位，使匯率變動對本公司損益影響降至最低。

3. 通貨膨脹情形

觀察本公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，故通膨壓力對本公司損益影響有限。本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好互動關係，採取適當因應措施以緩和通貨膨脹對公司損益之影響。

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

本公司各項投資均經審慎評估，並依據「取得或處分資產處理程序」及相關規定辦理，並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證，及衍生性商品交易之情事。另本公司已訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，從事有關作業時，悉依相關管理辦法辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司為持續提升電子商務服務品質與內容，積極投入開發各種智能系統解決方案，包含智能廣告系統、成效型素材設計系統、雲端訂單管理系統、雲端庫存管理資訊系統、雲端業績大數據資訊管理系統、以及和國立台灣大學產學合作共同開發之智能商品定價系統。預計民國 114 年投入金額將係依未來產業動向及發展進度逐步編列，藉以支持未來研發計畫，以建構本公司深耕電子商務產業的優勢。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司之管理經營均遵循國內外相關法令規範，且密切關注與本公司營運相關之國內外政策走向及法規變動資訊，亦諮詢相關專業人士之意見，以評估各項變動之影響並進行適當之營運調整。最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因國內外之重要政策及法律變動而對財務業務造成之重大影響。

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

本公司隨時掌握所處產業變化、市場趨勢及防範資通安全，並注意相關技術發展及變化，了解消費者喜好以推出符合大眾市場潮流之產品，最近年度及截至年報刊印日止，並無重大之科技改變及產業變化，其結果足使本公司財務業務產生重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持誠信踏實的經營原則，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而造成企業危機或需進行危機管理之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無進行併購之計畫。惟將來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」及相關法令規定，秉持審慎評估態度，充分考量是否能為公司帶來具體綜效，以確保本公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之情事。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨：

本公司及子公司提供品牌商全方位電子商務整合服務，其中以網路零售經營業務為主，產品種類繁多，銷售之商品係向多家供應商進貨，除持續與既有供應商建立良好關係外，並積極尋求及開發優良供應商，故本公司及子公司應尚無進貨集中之風險。

2.銷貨：

由於台灣的電商產業邁入高度集中化階段，本公司擁有創新科技與行銷模式將品牌企業商品能精準銷售至下游各電商通路平台，因此銷貨集中風險係本公司所屬產業之特性。然電商通路平台其核心能力在於以平台之姿，串接資訊流、金流乃至於物流等服務，便利有意經營電子商務之商家得以快速進入市場，故本公司銷貨數量多寡仍取決於終端消費者，另本公司將持續積極合作新電商通路平台，進一步降低銷貨集中風險。

(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：

最近年度及截至年報刊印日止，未有因股權移轉或更換而對本公司造成之影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未有經營權改變之情事。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

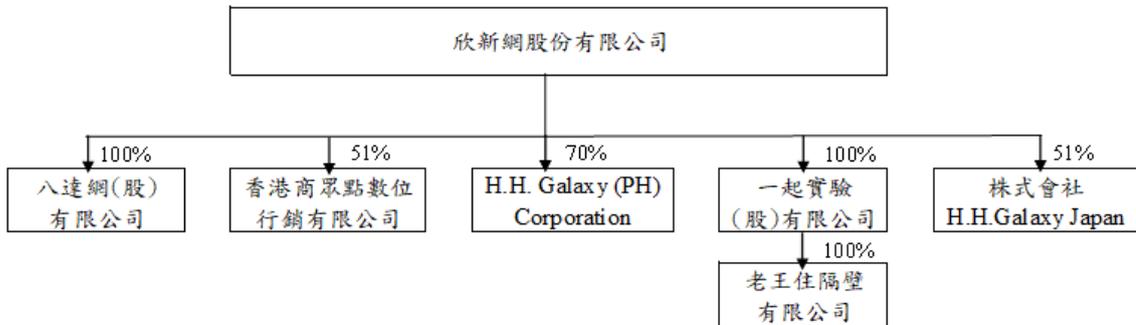
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1.關係企業組織圖



2.關係企業基本資料

單位：新臺幣仟元 截至 113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業項目
八達網股份有限公司	104年11月02日	臺北市	114,000	品牌代理、產品批發及零售
香港商眾點數位行銷有限公司	104年08月03日	香港	2,504	數位廣告服務
H.H. Galaxy (PH) Corporation	113年01月31日	菲律賓	15,545	品牌代理、產品批發及零售
一起實驗股份有限公司	107年06月13日	臺北市	5,600	網路群募商品銷售
株式會社 H.H.Galaxy Japan	113年10月10日	日本	1,123	品牌代理、產品批發及零售
老王住隔壁有限公司	109年09月16日	臺北市	1,000	非店面零售代理、其他廣告服務

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：參考 2。

5.關係企業董事、監察人及總經理資料：

截至 113 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
八達網股份有限公司	董事長	欣新網股份有限公司 代表人 林尹川	11,400,000	100.00%
	董事	欣新網股份有限公司 代表人 陳德仁		
	董事	欣新網股份有限公司 代表人 李正義		

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持 有 股 份	
			股 數	持 股 比 例
	董事	欣新網股份有限公司 代表人 李盈助		
	董事	欣新網股份有限公司 代表人 黃懷恩		
	監察人	欣新網股份有限公司 代表人 姚文良		
	總經理	黃懷恩		
香港商眾點數位行銷 有限公司	董事長/ 總經理	陳宥佐	-	-
	董事	陳德仁	-	-
	董事	黃懷恩	-	-
H.H. Galaxy (PH) Corporation	董事長/ 總經理	葉建廷	-	-
	董事	陳德仁	-	-
	董事	黃懷恩	-	-
一起實驗股份有限公 司	董事長	欣新網股份有限公司 代表人 王皓	560,000	100.00%
	董事	欣新網股份有限公司 代表人 陳德仁		
	董事	欣新網股份有限公司 代表人 黃懷恩		
	監察人	欣新網股份有限公司 代表人 游偉民		
	總經理	王皓		
株式會社 H.H.Galaxy Japan	代表取締 役	小山誠人	-	-
	取締役	陳德仁	-	-
	取締役	黃懷恩	-	-
老王住隔壁有限公司	董事長/ 總經理	一起實驗股份有限公 司代表人 王皓	-	100%

6.各關係企業營運概況：

113年12月31日/單位：新臺幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
八達網股份有限公司	114,000	301,985	113,682	188,303	418,190	56,661	44,190	3.88

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
香港商眾點數位行銷 有限公司	2,504	316,624	221,814	94,810	1,068,494	22,241	13,714	52.28
H.H. Galaxy (PH) Corporation	15,545	24,329	12,235	12,093	17,834	(2,624)	(2,119)	(8.48)
一起實驗股份有限公 司	5,600	67,619	53,676	13,943	205,747	14,935	11,263	20.11
株式會社 H.H.Galaxy Japan	1,123	1,932	80	1,852	-	(248)	(248)	(248)
老王住隔壁有限公司	1,000	1,776	78	1,698	1,789	(2,235)	(2,203)	不適用

(二)關係企業合併財務報表：

本公司依「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財務報導準則公報第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，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表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：本公司無私募有價證券情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東益或證券價格有重大影響之事項：無。

附 錄

欣新網股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：114年03月11日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日之內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 03 月 11 日董事會通過，出席董事 8 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

欣新網股份有限公司

董事長： 陳德仁

簽章

總經理： 黃懷恩

簽章

欣新網股份有限公司



董事長：陳德仁



