

(股票代號：5604)

中連誠企業股份有限公司

民國一一三年度

年 報

中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 二 十 五 日 刊 印

本年報之查詢網址：公開資訊觀測站 <http://mops.tse.com.tw>

一、本公司發言人

姓名：侯冠朱
職稱：副總經理
聯絡電話：(04)2359-8181
電子郵件信箱：fin@cltc.com.tw

二、本公司代理發言人

姓名：朱麗貞
職稱：財務專員
聯絡電話：(04)2359-8181
電子郵件信箱：ski@cltc.com.tw

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

公司：407018台中市西屯區工業區一路7號
電話：(04)2359-8181
(無分公司或工廠)

四、股票過戶機構

名稱：亞東證券股份有限公司股務代理部
地址：220336新北市板橋區新站路16號13樓
網址：www.osc.com.tw
電話：(02)77531699

五、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：柯俊禎、林惠芬
事務所名稱：維揚聯合會計師事務所
地址：403005台中市西區公益路52號10樓之1
網址：www.weyong.com.tw
電話：(04)23192789

六、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

七、公司網址：www.cltc.com.tw

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 | 4 |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 | 9 |
| 三、公司治理運作情形 | 13 |
| 四、簽證會計師公費資訊 | 34 |
| 五、更換會計師資訊 | 35 |
| 六、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之情形 | 35 |
| 七、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 | 36 |
| 八、持股比例占前十大股東間互為關係人之資訊 | 37 |
| 九、公司、公司董事、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及綜合持股比例 | 37 |
| 參、募資情形 | |
| 一、資本及股份 | 38 |
| 二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股、併購或受讓他公司之辦理情形及資金運用計畫執行情形 | 41 |
| 肆、營運概況 | |
| 一、業務內容 | 42 |
| 二、市場及產銷概況 | 44 |
| 三、從業員工資料 | 47 |
| 四、環保支出資訊 | 47 |
| 五、勞資關係 | 47 |
| 六、資通安全管理 | 48 |
| 七、重要契約 | 49 |
| 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 | 50 |
| 二、財務績效 | 51 |
| 三、現金流量 | 52 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 | 52 |
| 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 | 53 |

| | |
|----------------------|----|
| 六、風險事項評估 | 53 |
| 七、其他重要事項 | 55 |
| 陸、特別記載事項 | |
| 一、關係企業相關資料 | 56 |
| 二、私募有價證券辦理情形 | 57 |
| 三、其他必要補充說明事項 | 57 |
| 柒、其他對股東權益或證券價格重大影響事項 | 57 |

壹、致股東報告書

一、本公司 113 年度營業報告

(一)實績報告：113 年年底出租土地面積達 31,587 坪，出租率約 78 %。

(二)營運報告：

1.營業計劃實施成果：

單位:新台幣千元

| | 113 年度 | % | 112 年度 | % | 增(減)金額 | 增(減)% |
|------------------|----------|------|----------|------|---------|-------|
| 營業收入 | 158,817 | 100 | 160,493 | 100 | (1,676) | (1) |
| 營業成本 | 27,808 | 18 | 29,300 | 18 | (1,492) | (5) |
| 營業毛利 | 131,009 | 82 | 131,193 | 82 | (184) | - |
| 營業費用 | 22,276 | 14 | 23,643 | 15 | (1,367) | (6) |
| 營業利益 | 108,733 | 68 | 107,550 | 67 | 1,183 | 1 |
| 營業外收支淨額 | 230,315 | 145 | 4,300 | 3 | 226,015 | 5,256 |
| 稅前淨利 | 339,048 | 213 | 111,850 | 70 | 227,198 | 203 |
| 所得稅 | (67,075) | (42) | (22,029) | (14) | 45,046 | 204 |
| 本期淨利(本期 綜合損益) | 271,973 | 171 | 89,821 | 56 | 182,152 | 203 |
| 每股盈餘 | 2.5 元 | | 0.83 元 | | | |

(1).營業收入：

113 年合併營收淨額為新台幣 1 億 5 仟 8 佰 81 萬 7 仟元，較 112 年 1 億 6 仟 49 萬 3 仟元，減少約 1%。

(2).營業利益：

113 年合併營業成本為新台幣 2 仟 7 佰 80 萬 8 仟元，佔合併營收淨額 18 %，合併營業費用為新台幣 2 仟 2 佰 27 萬 6 仟元，佔合併營收淨額 14 %，合併營業利益為新台幣 1 億 8 佰 73 萬 3 仟元，佔合併營收淨額 68%，較 112 年增加約 1%。

(3).獲利能力：

本公司 113 年本期淨利計新台幣 2 億 7 仟 1 佰 97 萬 3 仟元，112 年本期淨利為 8 仟 9 佰 82 萬 1 仟元，兩年相較，113 年本期淨利較 112 年淨利增加 182,152 仟元，增加 203%，每股盈餘 2.5 元。

2.預算執行情形：

單位:新台幣千元;坪

| 項目 | 出租坪數 | 合併租金收入 |
|-----|--------|---------|
| 預計數 | 32,418 | 162,000 |
| 實際數 | 31,587 | 158,817 |
| 達成率 | 97% | 98% |

出租面積占持有合併總面積約 78 %。

3.獲利能力分析

113 年度純益率 171%，股東權益報酬率為 12.18%。

4.研究發展狀況：

將最新待租售標的資訊置於本公司官網，需求者可隨時上網流覽，若租客有需求，亦可連結通訊軟體，提供線上即時賞屋服務，以提高出租效率。

二、114 年度營運計畫概要

(一)經營方針

1.組織精化：

全體人員為 10 人，組織採扁平化模式作業，工作內容視職掌加以區分，並隨時視情況以機動相互支援方式，彈性調整工作，提升工作效率。

2.人員培訓：

在人力精簡下，除透過公司內部及外部訓練課程，培養跨功能及領域之人才，縮短員工實務上之差異歷練外，同時提供優質、安全及和諧辦公環境，提升同仁素質及競爭力。

3.業務拓展：

(1).市場概況

受美國前總統川普不確定性的貿易政策影響，全球供應鏈受到衝擊。雖然台積電原訂在台灣的擴廠計畫仍將如期推動，但對於未來是否繼續擴建，業界態度日益保守。尤其在地緣政治風險持續升溫之下，企業對台灣的投資信心可能出現變數。此外，若川普一意孤行推動「美國再次偉大」保護主義，不僅提高國際貿易緊張，甚至導致經濟下行，種種不確定因素交織之下，預料 2025 年台灣的工業用不動產租售市場將是一段充滿挑戰的時期。

(2).經濟分析

而根據主計總處(2025 年 2 月發佈)預估台灣 2025 年經濟成長率為 3.14%，雖低於 2024 年 4.59%，經濟有放緩趨勢，但已優於其他如香港、新加坡及韓國等地區。川普當選後，所謂對等關稅政策，迫使台積電赴美增加千億美金的投資，其相關上下游產業鏈，勢必跟隨台積電腳步至美設廠，長期對台灣經濟影響，則仍待觀察；另中美關貿戰升溫，致中美關係雪上加霜，而美國對維護台海和平，未有明確表態，加溫了台海的緊張局勢，縱然工業用不動產具備抗通膨特性，能抵禦貨幣貶值風險，但地緣政治風險加劇而抑制投資的潛在挑戰仍然存在，因此台灣的工業不動產市場，如前段所述，將面對地緣政治與市場波動等不確定風險波動。

(3).策略重點

未來 2025 年業務重點延續以往政策，擬定如下：

- 1.長期租賃部份：審慎評估承租方及相關租賃條件，以期尋找優質客戶。
- 2.短期租賃部份：在未覓得合適長期租方前，提供靈活租賃方案，適應不同規模企業需求或暫以委託其他業者經營停車場方式，提高出租率。
- 3.適地價上漲，在條件合適下，將待租土地活化出售。
- 4.關注政府土地政策，研擬相關因應措施。

(二)預期銷售數量及其依據：

綜觀總體經濟環境變化，以及歷年營運經驗，預期 114 年出租土地面積約 31,000 餘坪，約佔公司土地總面積 76%。

(三)重要產銷政策：

整合規劃公司各地 4 萬餘坪土地，全力發揚資產真實價值。

三、未來公司發展策略

以工業用不動產租賃業務為主，妥善管理現有資產，評估租客信用，並審視用途，針對土地資產所存在的問題，尋求解決與改善之道，適時逢高處分現有回報率較低之土地資產，以求股東之報酬率極大化。若有其他較佳之投資方案，則經董事會研究後再予實施。

四、外部環境之影響說明

(一)外部競爭環境

1.美國貿易政策

川普政府的「美國製造」政策已然升級，促使部分企業將生產基地遷往美國。然而，台灣在半導體與電子供應鏈中的不可替代性，短期來看或許仍可能保持一定的需求，特別是高科技業相關的工業用不動產。

2.供應鏈多元化

受到政治局勢、國內經濟疲弱以及中美貿易關係影響，中國市場對部分美國企業而言風險升高，因而可能推動這些企業與其供應鏈夥伴進一步將產能移出中國，尋求在美國設廠以分散生產風險。然而，由於美國設廠與人力成本相對較高，部分企業可能轉而選擇關稅較低、成本較具優勢的地區進行投資。在此背景下，台灣作為東亞重要的製造樞紐，有望進一步鞏固並強化其在全球供應鏈中的戰略地位，但此必須在台灣輸美關稅較其他地區具有競爭力的前提下，才具備此一優勢，此端賴後續台美協商情形而定。

3.物流與倉儲需求增加

根據近年工業用不動產與物流倉儲市場需求逐步增長，另金管會於 2025 年 1 月調降壽險業收益率門檻由 2.97% 下調至 2.545%，促使壽險業更積極評估收益型工業用不動產投資，進一步推動物流倉儲市場的發展，不過此一趨勢是否延續，仍須視美國關貿政策及台海地緣政治變化而定。

(二)法規環境影響

依據工廠管理輔導法，農地違章工廠的合法化期限為 2025 年 5 月 19 日。政府提供輔導措施，但對於未能完成合法化程序的工廠，將採取強制拆除或斷水斷電等措施，促使廠商選擇主動配合政府政策，盡早完成合法化程序，或者考慮搬遷至合法工業區，有利於合法工業區土地之出租(售)。

(三)總體經營環境影響

繼美國總統川普重新上任後，實施各項政經改革，如提高貿易關稅、移民管制、外交策略調整及永久化減稅措施等多項措施，來達成「讓美國再次偉大」的遠大目標，鼓勵企業至美國投資設廠，全球化將走入歷史，種種措施牽動全球各區域政治及國際貿易關係產生不同程度的變化，當然包括台灣。

另根據主計處所公佈的最新經濟成長預測(114 年 2 月發佈)，在無突發重大事件下，2025 年台灣經濟成長預計為 3.14%，低於 2024 年的 4.59%，這主要是因為全球經濟環境的不確定性增加，包括美國川普總統的政策變化、各國央行不同步的貨幣政策以及地緣政治風險等因素，但台灣為貿易出口導向的經濟體，未來將面臨全球貿易放緩和關稅風險所帶來的下行壓力，縱然如此，台灣仍為高科技及 AI 製造主要供應鏈，企業遷廠美國非短期內能達成，再輔以農地違章工廠遷出覓地影響，預估因本次美國發起的關貿戰，影響層面廣泛，衝擊力道多大，是否影響工業用不動產租售業仍待觀察。

公司經營團隊將密切觀察分析市場動向，調整制定最佳營運政策，於 2025 年度致力於創造企業最大的利潤，提昇營運績效，來達成營業目標，以不負股東之期許。

祈盼各位股東繼續支持。謝謝！

敬 祝 身體健康！ 萬事如意！

董事長：蘇 南 州



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)董事及監察人資料：

1.董事及監察人(資料一)

114年4月25日 單位：股；%

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 年齡 | 選(就)任日期 | 任期(年) | 初次選任日期 | 選任時持有股份 | | 現持有股份 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他公司之職務 | 具配或或以之(註2) | 備註 | | |
|------|------|-----------|----|--------|-----------|-------|-----------|-----------|------|-----------|------|----------------|------|------------|------|---|---|------------|-----|-----|------|
| | | | | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | | | 職稱 | 姓名 |
| 董事長 | 中華民國 | 蘇南州 | 男 | 61-65歲 | 11206.02 | 三 | 103.06.04 | 582,242 | 0.54 | 582,242 | 0.54 | 58,162 | 0.05 | 0 | 0 | 美國奧勒岡大學企管碩士 相關經歷：曾任本公司總經理 | 本公司董事長 永真投資(股)董事長 英屬開曼群島商北鉅科技(股)公司董事 | 無 | 無 | 無 | 無此情形 |
| 董事 | 中華民國 | 富陽事業(股)公司 | | | 112.06.02 | 三 | 97.06.02 | 2,322,728 | 2.14 | 2,322,728 | 2.14 | 不適用 | 不適用 | 0 | 0 | | | | | | |
| | 中華民國 | 法代：陳志真 | 男 | 71-75歲 | | | | 8,255,542 | 7.59 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 美國威斯康辛大學財管碩士 相關經歷：曾任本公司董事長 | 富陽事業(股)董事長 中連加(油)股)董事長兼總經理 長連汽車企業(股)董事 商富實業(股)董事 | 董事 | 陳志宏 | 二親等 | |
| 董事 | 中華民國 | 陳志宏 | 男 | 71-75歲 | 112.06.02 | 三 | 95.06.06 | 6,250,219 | 5.75 | 6,250,219 | 5.75 | 0 | 0 | 0 | 0 | 美國麻省理工材料科學博士 | 無 | 董事 | 陳志真 | 二親等 | |
| 董事 | 中華民國 | 江瑞萌 | 男 | 66-70歲 | 112.06.02 | 三 | 109.06.02 | 259,000 | 0.24 | 259,000 | 0.24 | 246,500 | 0.23 | 0 | 0 | 新民商工商科 相關經歷：曾任本公司副總兼管理部門協理、財務部協理、中連加油站董事 | 本公司總經理 | 稽核主管 | 江浩 | 一親等 | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 林逸穎 | 男 | 41-45歲 | 112.06.02 | 三 | 112.06.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 中原大學會計研究所 相關經歷：同左 | 士林電機(股)公司財務處資深經理 得銘投資(股)公司董事(法代) 新嘉亞洲投資(股)公司監察人(法代) 九六八數位資訊(股)公司監察人(法代) 景德騰(股)公司監察人(法代) 承德投資(股)公司監察人(法代) 新合投資(股)公司監察人(法代) 裕德投資(股)公司監察人(法代) 祥林投資(股)公司監察人 | 無 | 無 | 無 | |

| 職稱 | 國籍 或 註冊地 | 姓名 | 性別 年齡 | 選(就)任 日期 | 任期 (年) | 初次選 任日期 | 選任時 持有股份 | | 現有股份 (註1) | | 配偶、未 成年 子女現在持有 股份 (註1) | | 利用他人名 義持有股份 (註1) | | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司 及 其他公司之職務 | 具 一 內 其 管 或 職 稱 | 配 偶 關 係 姓 名 | 或 以 之 主 事 人 關 係 | 備註 (註2) |
|----------|----------------|-----|-------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------------|--------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------------|------------------|---|-------------------------|--------------------------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------|
| | | | | | | | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | 股數 | 持 股 比 率 | | | | | | |
| 獨立 董事 | 中華 民國 | 劉素萍 | 女 61-65歲 | 112.06.02 | 三 | 106.06.02 | 13,569 | 0.01 | 13,569 | 0.01 | 0 | 0 | 0 | 0 | 交通大學管理科學研究所 國際內部稽核師 相關經歷：皇將科技(股)公司 稽核主管、欣巴巴事業(股)公 司稽核經理、康富生技中心 (股)公司財務高專、安國國際 科技(股)公司採購經理、曾任 本公司總經理室高專 | 泓鉅精機(股)公司董事 長特助 | 無 | 無 | 無 | |
| 獨立 董事 | 中華 民國 | 林清歡 | 男 66-70歲 | 112.06.02 | 三 | 106.06.02 | 10,971 | 0.01 | 17,971 | 0.02 | 0 | 0 | 0 | 0 | 省立體育專體育科 相關經歷：曾任本公司營運部 協理、營業所處長 | 無 | 無 | 無 | | |

註1：持有股份係揭露最近停止過戶日始日114.04.06之資料(114年股東會停止過戶期間:114.04.06-114.06.04)。

註2：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

2. 法人股東之主要股東

114年4月25日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 |
|------------|--|
| 富陽事業股份有限公司 | 陳志宏 32.24%、英屬維京群島商 FULLWEALTH INT'L INC 32.23%、陳志欣 8.79%、蔡碧娥 8.79%、陳世峰 7.33%、陳世耕 7.33%、陳洵如 3.28%、陳志真 0.01% |

3. 上表 2. 主要股東為法人者其主要股東

114年4月25日

| 法人名稱 | 法人之主要股東 |
|------------------------------|----------------------------|
| 英屬維京群島商 FULLWEALTH INT'L INC | 英屬維京群島商 CENTRAL ORIENT INC |

4. 董事及監察人(資料二)

(1) 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

| 姓名 | 條件 | 職稱 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形(註) | | | | | | | | | | | | 兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數 | |
|------------------|------|------|--|----------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|----|----|------------------------------|---|
| | | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | | |
| 蘇南州 | 董事 | 董事長 | 美國奧勒岡大學企管碩士，任職本公司 30 年，曾任職於建設公司，並曾擔任本公司總經理多年，透視本公司價值，營建、物流等產業關係活躍。 | | v | | | | v | v | | | v | v | v | v | 無 |
| 富陽事業(股)公司代表人：陳志真 | 董事 | 董事長 | 美國威斯康辛大學財管碩士，任職本公司或關係企業 46 年，曾任本公司董事長，目前任職專營租賃公司之董事長，透視本公司價值，了解產業定位。 | | | | | | v | v | v | v | | v | | | 無 |
| 陳志宏 | 董事 | 董事長 | 美國麻省理工材料科學博士，本公司大股東，熟悉金融操作，具國際市場觀。 | v | v | | | | v | v | v | v | | v | v | | 無 |
| 江瑞萌 | 董事 | 董事長 | 新民商工商科，任職本公司 52 年，曾任本公司財務及管理協理，現任本公司總經理，了解公司價值及產業定位。 | | v | v | | v | v | v | v | v | v | v | v | | 無 |
| 林逸穎 | 獨立董事 | 獨立董事 | 中原大學會計研究所，士林電機財務處資深經理，任職多元產業，產業知識廣泛。 | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | | 無 |
| 劉素萍 | 獨立董事 | 獨立董事 | 交通大學管理科學研究所，取得國際內部稽核師資格，任職多元產業，產業知識多元。 | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | | 無 |
| 林清歡 | 獨立董事 | 獨立董事 | 省立體專，曾任職本公司營運部協理，了解公司價值及產業定位。 | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | v | | 無 |

註：獨立性情形說明如下：

各董事於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號下方空格中打“v”。

- (1) 非公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(2)董事會多元化及獨立性：

董事會成員應普遍具執行職務所需之專業知識、技能及素養，使董事會具備營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、領導及決策之能力並具產業知識及國際市場觀。本公司董事會由7席董事組成，董事會成員多元化之基本條件、產業經驗及專業能力揭示如下：

| 姓名 | 條件 職稱 | 基本組成 | | | | | | | | 產業經驗 | | | 專業能力 | | | | |
|------------------|----------|------|----|--------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|------|------|------|----------|------|------|
| | | 國籍 | 性別 | 兼任本公司或關係企業員工 | 年齡 | | | | | 獨董任期年資 | | 資產管理 | 營建 | 運輸物流 | 財務/會計/金融 | 統計分析 | 風險管理 |
| | | | | | 41-45歲 | 56-60歲 | 61-65歲 | 66-70歲 | 71-75歲 | 3年以下 | 6年至9年 | | | | | | |
| 蘇南州 | 董事長 | 中華民國 | 男 | | | v | | | | | | v | v | v | v | v | v |
| 富陽事業(股)公司代表人：陳志真 | 董事 | 中華民國 | 男 | v | | | | | v | | | v | | v | v | v | v |
| 陳志宏 | 董事 | 中華民國 | 男 | | | | | | v | | | v | | | v | v | v |
| 江瑞萌 | 董事 | 中華民國 | 男 | v | | | | v | | | | v | | v | v | | |
| 林逸顥 | 獨立董事 | 中華民國 | 男 | | v | | | | | v | | v | | v | v | v | v |
| 劉素萍 | 獨立董事 | 中華民國 | 女 | | | | v | | | | v | | v | v | v | v | v |
| 林清歡 | 獨立董事 | 中華民國 | 男 | | | | | v | | | v | | | v | | v | |

董事會多元化及獨立性說明：

| 目 標 | 達成 | 執 行 情 形 |
|-------------------------|----|---|
| 成員中兼任本公司或關係企業之經理人低於 1/3 | v | 董事 7 席成員中有 2 席兼任本公司或關係企業之經理人，比率為 29% |
| 董事間半數席次不得具配偶或二親等以內之親屬關係 | v | 成員中僅 2 席董事(陳志真及陳志宏)具二親等之親屬關係，比率為 29% |
| 不同性別成員至少 1 位 | v | 女性成員 1 席，比率為 14%。惟金管會推動上市櫃公司董事性別多元化目標為任一性別董事席達 1/3，本公司因考量董事持股成數及穩定公司經營權，故無特殊考量性別差異，但若強制不同性別需達 1/3，後續將彈性調整 |
| 獨立董事席次達 1/3 以上 | v | 董事 7 席中計 3 席獨立董事，比率為 43% |
| 獨立董事任期不超過 3 屆 | v | 獨立董事有 2 席為第 3 屆，1 席為第 1 屆 |

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114年4月25日 單位：股；%

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 持股有份 (註1) | | 配偶、未成年子女持有股份 (註1) | | 利用他人名義持有股份 (註1) | | 主學(經)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 (註2) |
|-----------------|------|-----|----|-----------|--------------|------|----------------------|------|--------------------|----|--|-------------|-----------------|-----|-----|------------|
| | | | | | 股數 | 比率 | 股數 | 比率 | 股數 | 比率 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 總經理 | 中華民國 | 江瑞萌 | 男 | 94.06.10 | 259,000 | 0.24 | 246,500 | 0.23 | 0 | 0 | 新民商工商科 相關經歷：曾任本公司副總兼管理部協理、財務部協理、中連加油站董事 | 無 | 稽核主管 | 江浩 | 一親等 | 無此情形 |
| 副總經理 (兼財務主管) | 中華民國 | 侯冠朱 | 女 | 109.04.01 | 112,000 | 0.10 | 0 | 0 | 0 | 0 | 中正大學會計與資訊科技研究所 相關經歷：安侯建業審計組副理 | 中連加油站之董事 | 無 | 無 | 無 | |
| 稽核室主管 | 中華民國 | 江浩 | 男 | 105.01.23 | 200,000 | 0.18 | 0 | 0 | 0 | 0 | 朝陽科大會計系 相關經歷：安侯建業審計員 | 無 | 總經理 | 江瑞萌 | 一親等 | |

註1：持有股份係揭露最近停止過戶日始日114.04.06之資料(114年股東會停止過戶期間:114.04.06-114.06.04)。

註2：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，說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：
(一)董事之酬金

113年12月31日 單位：千元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | | | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註8) | | | | |
|------|-----------------------|---------------|---------------|----------|---------------|-----------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------------|----------------|-----------------------|---------------|----------|---------------|-----------------|---|--------------------------|---------------|---------------------------------|----------------|---------------|
| | | 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) | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註4) | | 薪資、獎金及特支費等(E) (註5) | | 退職退休金(F) | | 員工酬勞(G) (註6) | | | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註4) | | |
| | | 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) | 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) |
| 董事長 | 蘇南州 | 2,679 | 2,679 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 2,751 1.01% | 2,751 1.01% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,751 1.01% | 2,751 1.01% | 無 |
| 董事 | 富陽事業(股)公司 富陽法代：陳志真 | 0 | 4,673 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 144 | 72 0.03% | 4,817 1.77% | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 0 | 4 | 0 | 76 0.03% | 4,821 1.77% | 無 |
| 董事 | 陳志宏 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 72 0.03% | 72 0.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 0.03% | 72 0.03% | 無 |
| 董事 | 江瑞萌 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 72 0.03% | 72 0.03% | 1,701 | 1,701 | 87 | 87 | 4 | 0 | 4 | 0 | 1,864 0.69% | 1,864 0.69% | 無 |
| 獨立董事 | 林逸穎 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 72 0.03% | 72 0.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 0.03% | 72 0.03% | 無 |
| 獨立董事 | 劉素萍 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 72 0.03% | 72 0.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 0.03% | 72 0.03% | 無 |
| 獨立董事 | 林清歡 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 | 72 | 72 0.03% | 72 0.03% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 72 0.03% | 72 0.03% | 無 |

1.獨立董事酬金給付政策、職責與酬金之關聯性：除依公司章程規定董事每人每月6,000元車馬費外，無其他酬金。
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(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距 | 董事姓名(註) | | | |
|-------------------------------|------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| | 前四項酬金總額(A+B+C+D) | | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) | |
| | 本公司 (註9) | 財務報告內所有公司 (註10) | 本公司 (註9) | 財務報告內所有公司 (註10) |
| 低於1,000,000元 | | | | |
| 1,000,000元(含)~2,000,000元(不含) | | | | |
| 2,000,000元(含)~3,500,000元(不含) | | | | |
| 3,500,000元(含)~5,000,000元(不含) | | 不適用 | | |
| 5,000,000元(含)~10,000,000元(不含) | | | | |
| 10,000,000元(含)以上 | | | | |
| 總計 | | | | |

(註) 法人董事將法人及代表人分別列示計算。

- 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)。
 註2：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。
 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)。
 註4：稅後純益係指113年度個體財務報告之稅後純益。
 註5：係指最近年度董事兼任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、取得員工認股權憑證、限制員工權利新股、參與現金增資認購股份、宿舍、配車等實物提供等。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。
 註6：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)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，本表係按去年實際分配原則依目前任職且年資達1年以上之員工人數平均分配計算今年擬議分派金額。
 註7：係揭露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。
 註8：酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董監事酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
 註9：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。
 註10：揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

(二)監察人之酬金：已設置審計委員會取代監察人，故不適用。

(三)總經理及副總經理之酬金：

113年12月31日 單位：千元

| 職稱 | 姓名 | 薪資 (A) (註1) | | 退職退休金 (B) | | 獎金及特 支費等(C) (註2) | | 員工酬勞金額 (D) (註3) | | | | A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之比例 (註4) | | 領取來自子公司 以外轉投資 事業或母公司 酬金 (註6) |
|------|-----|-------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|----------|-------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------|--|
| | | 本公司 | 財務報 告內所 有公司 (註5) | 本公司 | 財務報 告內所 有公司 (註5) | 本公司 | 財務報 告內所 有公司 (註5) | 本公司 | | 財務報告內所 有公司(註5) | | 本公司 | 財務報 告內所 有公司 (註5) | |
| | | | | | | | | 現金 金額 | 股票 金額 | 現金 金額 | 股票 金額 | | | |
| 總經理 | 江瑞萌 | 1,446 | 1,446 | 87 | 87 | 327 | 327 | 4 | 0 | 4 | 0 | 1,864 0.69% | 1,864 0.69% | 無 |
| 副總經理 | 侯冠朱 | 1,314 | 1,314 | 79 | 79 | 228 | 440 | 4 | 0 | 4 | 0 | 1,625 0.60% | 1,837 0.68% | 無 |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及 副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|---------------------------------|------------|------------------------|
| | 本公司(註7) | 財務報告內 所有公司 (註8)E |
| 低於 1,000,000 元 | | |
| 1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含) | | |
| 2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含) | 不適用 | |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含) | | |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含) | | |
| 10,000,000 元(含)以上 | | |
| 總計 | | |

註1：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、取得員工認股權憑證、限制員工權利新股、參與現金增資認購股份、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。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。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，並按去年實際分配原則依目前在職且年資達1年以上之員工人數平均分配計算今年擬議分派金額。

註4：稅後純益係指113年度個體財務報告之稅後純益。

註5：係揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註6：酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董監事酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註7：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露姓名。

註8：揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

(四)前五位酬金最高主管之酬金：(註1)

113年12月31日 單位：千元

| 職稱 | 姓名 | 薪資 (A) (註2) | | 退職退休金 (B) | | 獎金及特 支費等(C) (註3) | | 員工酬勞金額 (D) (註4) | | | | A、B、C及D等四項 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 (註7) |
|-------|-----|-------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------|----------|-------------------|----------|-----------------------------------|---------------------------|--|
| | | 本公司 | 財務報 告內所 有公司 (註5) | 本公司 | 財務報 告內所 有公司 (註5) | 本公司 | 財務報 告內所 有公司 (註5) | 本公司 | | 財務報告內所 有公司(註5) | | 本公司 | 財務報 告內所 有公司 (註5) | |
| | | | | | | | | 現金 金額 | 股票 金額 | 現金 金額 | 股票 金額 | | | |
| 總經理 | 江瑞萌 | 1,446 | 1,446 | 87 | 87 | 327 | 327 | 4 | 0 | 4 | 0 | 1,864 0.69% | 1,864 0.69% | 無 |
| 副總經理 | 侯冠朱 | 1,314 | 1,314 | 79 | 79 | 228 | 440 | 4 | 0 | 4 | 0 | 1,625 0.60% | 1,837 0.68% | 無 |
| 稽核室主管 | 江浩 | 522 | 522 | 31 | 31 | 88 | 88 | 4 | 0 | 4 | 0 | 645 0.24% | 645 0.24% | 無 |

註1：「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，本表係揭露本公司所有經理人之酬金。

註2：係填列最近年度經理人之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度經理人之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。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。

註4：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)，並按去年實際分配原則依目前任職且年資達1年以上之員工人數平均分配計算今年擬議分派金額。

註5：揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司經理人之各項酬金總額。

註6：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7：酬金係指本公司經理人擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

(五)分派員工酬勞之經理人/董事姓名及分派情形

113年12月31日 單位：千元

| | 職稱 | 姓名 | 股票金額 (註1) | 現金金額 (註1) | 總計 | 總額占稅後純益之 比例(%) (註2) |
|-----|----------------|-----|--------------|--------------|----|------------------------|
| 經理人 | 總經理 (本公司董事) | 江瑞萌 | 0 | 4 | 4 | 0.00147% |
| | 副總經理 | 侯冠朱 | 0 | 4 | 4 | 0.00147% |
| | 稽核室主管 | 江浩 | 0 | 4 | 4 | 0.00147% |
| 董事 | 子公司董事長兼 總經理 | 陳志真 | 0 | 4 | 4 | 0.00147% |

註1：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)，本表係依去年實際分配原則依目前任職且年資達1年以上之員工人數平均分配計算今年擬議分派金額。

註2：稅後純益係指113年度之個體財務報告之稅後純益。

註3：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，應填列表。

(六)本公司及合併報表所有公司最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析，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：

| 職稱 | 酬金總額 (千元) | | | | 酬金總額占稅後 純益比例(%) (註 1) | | | | 分 析 及 說 明 |
|--------------|--------------|-------------------|-------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------|-------------------|---|
| | 113 年 | | 112 年 | | 113 年 | | 112 年 | | |
| | 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 | 4,979 | 9,724 | 4,922 | 9,645 | 1.85% | 3.59% | 5.48% | 10.74% | <p>*董事酬金政策： (1)已設置審計委員會取代監察人。 (2)本公司董事之酬金，經薪資報酬委員會審議後提請董事會決議。 (3)本公司董事之酬金除執行業務之車馬費及兼任員工領取之酬金外，並無領取其它董監酬勞。 (4)酬金給付係依公司章程規定辦理。董事之酬金，係依公司章程第 14 條之 1 規定，董事每人每月 6,000 元車馬費；董事兼任公司其他職務，亦得參酌同業通常水準及依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，按本公司員工薪俸等級及職務加給表之標準支給。</p> <p>*差異分析： 依上述政策，本公司董事除固定之車馬費外，無其他董事酬勞之分配，影響董事酬金之變化，主為董事是否有兼任員工。兼任員工之董事之薪資與獎金，與公司經營績效無直接關係，係依本公司員工薪俸等級發放或年度優異表現專案簽核加給，合併總金額與去年微增 79 千元，+0.82%，占稅後比率之變化主因 113 年出售不動產致 113 年稅後損益大幅增加，使 113 年占比下降。</p> |
| 監 察 人 | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | NA | |
| 小 計 | 4,979 | 9,724 | 4,922 | 9,645 | 1.85% | 3.59% | 5.48% | 10.74% | |
| 總經理及 副總經理 | 3,489 | 3,701 | 3,433 | 3,645 | 1.29% | 1.37% | 3.82% | 4.06% | |

註 1：稅後純益係指 113 年度個體財報之稅後純益。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會(A) 5 次，董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 (註1) | 實際出席 次數(B) | 委託出席 次數 | 實際出席 率(%) (B/A) | 備註 (註2) |
|------|--------------------------|---------------|------------|--------------------|------------|
| 董事長 | 蘇南州 | 5 | 0 | 100 | N/A |
| 董事 | 富陽事業(股) 公司代表人： 陳志真 | 5 | 0 | 100 | N/A |
| 董事 | 陳志宏 | 0 | 5 | 0 | N/A |
| 董事 | 江瑞萌 | 5 | 0 | 100 | N/A |
| 獨立董事 | 林逸顥 | 3 | 2 | 60 | N/A |
| 獨立董事 | 劉素萍 | 5 | 0 | 100 | N/A |
| 獨立董事 | 林清歡 | 5 | 0 | 100 | N/A |

註1：董事屬法人者，分別揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註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。

其他記載事項：

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

(A)證交法第14條之3所列事項：

| 董事會日期 | 議案內容 (揭露涉及證交法第14條之3議案) | 獨董意見 | | | 公司處理說明 | 決議結果 |
|-----------|------------------------------------|------|----|----|--------|------------------------|
| | | 贊成 | 反對 | 保留 | | |
| 113/01/31 | 第10案 解除本公司董事競業禁止之限制。 | V | | | 無 | 排除利益迴避之表決權，其餘出席董事，照案通過 |
| 113/06/26 | 第1案 出售臺中市大甲區幼獅段之土地及其地上物。 | V | | | 無 | 全體出席董事無異議決議通過 |
| 113/10/29 | 第3案 修訂本公司內部控制制度及稽核實施細則-永續資訊之管理。 | V | | | 無 | 全體出席董事無異議決議通過 |
| | 第5案 修訂本公司核決授權辦法。 | V | | | 無 | 全體出席董事無異議決議通過 |

(B)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：113年無此情形。

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

| 董事會日期 | 議案內容 | 利益迴避情形 |
|-----------|-------------------------|---|
| 113/01/31 | 第10案 解除本公司董事競業禁止之限制。 | 獨立董事林逸顥為當事人，採利益迴避，不計表決權，其餘出席董事同意照案通過，並將此案提送股東會討論。 |

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式、評估內容及評鑑執行情形：

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 | 評估內容 | 評估結果 |
|------|-----------------------------|--------|----------|---|--|
| 每年一次 | 113/01/01 ~ 113/12/31 | 董事會 | 董事成員自評 | <p>績效評估衡量項目如下：</p> <p>1.對公司營運之參與程度：計 7 項 2.提升董事會決策品質：計 8 項 3.董事會組成與結構：計 5 項 4.董事的選任及持續進修：計 5 項 5.內部控制：計 5 項 共計 30 項</p> <p>評分結果分為 「顯著超越標準」(得分90分(含)以上) 「超越標準」(得分80分(含)以上未滿90分) 「符合標準」(得分70分(含)以上未滿80分) 「仍待加強」(得分未達70分)</p> | <p>董事會績效評估由全體7名董事填寫，個別董事對董事會整體表現評估結果：</p> <p>顯著超越標準計4人 超越標準計2人 符合標準計1人。</p> <p>董事會整體表現自評結果為88分「超越標準」。衡量項目中得分數最低為董事的選任及持續進修，本公司公司治理主管將持續提供董事進修資訊並宣導董事充實新知，提升董事價值。</p> |
| 每年一次 | 113/01/01 ~ 113/12/31 | 個別董事成員 | 董事成員自評 | <p>績效評估衡量項目如下：</p> <p>1.公司目標與任務之掌握：計 3 項 2.董事職責認知：計 3 項 3.對公司營運之參與程度：計 7 項 4.內部關係經營與溝通：計 3 項 5.董事之專業及持續進修：計 3 項 6.內部控制：計 3 項 共計 22 項</p> <p>評分結果分為 「顯著超越標準」(得分90分(含)以上) 「超越標準」(得分80分(含)以上未滿90分) 「符合標準」(得分70分(含)以上未滿80分) 「仍待加強」(得分未達70分)</p> | <p>董事成員計 7 人，個別自評結果：</p> <p>顯著超越標準計 5 人 超越標準計 0 人 符合標準計 2 人。</p> <p>總體個別自評結果為 89 分「超越標準」。衡量項目中得分數最低為董事之專業及持續進修，本公司公司治理主管將持續提供董事進修資訊並宣導董事充實新知，提升董事價值。</p> |
| 每年一次 | 113/01/01 ~ 113/12/31 | 功能性委員會 | 獨立董事成員自評 | <p>績效評估衡量項目如下：</p> <p>1.對公司營運之參與程度：計 4 項 2.功能性委員會職責認知：計 7 項 3.提升功能性委員會決策品質：計 7 項 4.功能性委員會組成及成員選任：計 3 項 5.內部控制：計 3 項 共計 24 項</p> <p>評分結果分為 「顯著超越標準」(得分90分(含)以上) 「超越標準」(得分80分(含)以上未滿90分) 「符合標準」(得分70分(含)以上未滿80分) 「仍待加強」(得分未達 70 分)</p> | <p>獨立董事成員計 3 人，個別自評結果：</p> <p>顯著超越標準計 1 人 超越標準計 1 人 符合標準計 1 人。</p> <p>總體個別自評結果為 86 分「超越標準」。衡量項目中得分數最低為功能性委員會職責認知，本公司管理階層將加強溝通，以提升成員職責認知能力。</p> |

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 109/06/02 成立審計委員會取代監察人職權，審計委員會由全體 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行公司財務報表之允當表達、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則、公司存在或潛在風險之管控及簽證會計師之選(解)任及獨立性評估等。113 年審計委員會共召開 5 次會議。
- 2.設置薪資報酬委員會，負責訂定及定期評估本公司董事及經理人之薪酬政策、制度、薪資報酬標準與結構，向董事會提出建議，以供其決策之參考，113 年薪酬委員會共召開 2 次會議。
- 3.設立永續資訊發展小組，協助董事會推動本公司永續發展，以達成永續發展目標。

- 4.設置公司治理主管，協助董事會運作及法令遵循並處理董事意見。
5.另本公司董事長與總經理非同一人或互為配偶或一親等親屬。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會(A) 5 次，獨立董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席 次 (B) | 委託出席 次數 | 實際出席率 (%) (B/A) | 備註 (註) |
|------|-----|------------------|------------|-----------------------|-----------|
| 獨立董事 | 林逸穎 | 3 | 2 | 60 | N/A |
| 獨立董事 | 劉素萍 | 5 | 0 | 100 | N/A |
| 獨立董事 | 林清歡 | 5 | 0 | 100 | N/A |

註：年度終了日前，如有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。

其他記載事項：

- 一、審計委員會運作有下列情形者，敘明召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議事項內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(A)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

| 召開日期 | 議案內容 (揭露涉及證交法第 14 條之 5 議案) | 獨立董事意見 | | | 獨立董事 建議事項 | 審計委員會 決議結果 | 公司處 理說明 |
|---------------------------|---------------------------------|--------|--------|--------|--------------|----------------------|------------|
| | | 贊 成 | 反 對 | 保 留 | | | |
| 113/01/31 (113 年第 1 次) | 第 1 案 審議本公司 112 年度財務報表。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 第 2 案 審議 112 年盈餘及法定盈餘公積分派現金。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 第 3 案 審議 112 年盈餘分派。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 第 4 案 審議本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 第 5 案 解除本公司董事競業禁止之限制。 | v | | | 無 | 排除利益迴避之委員，其餘出席委員同意通過 | 無 |
| 113/04/30 (113 年第 2 次) | 第 1 案 審議本公司 113 年第一季合併財務季報表。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| 113/06/26 (113 年第 3 次) | 第 1 案 審議出售臺中市大甲區幼獅段之土地及其地上物。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| 113/07/30 (113 年第 4 次) | 第 1 案 審議本公司 113 年第二季合併財務季報表。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| 113/10/29 (113 年第 5 次) | 第 1 案 審議本公司 113 年第三季合併財務季報表。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 第 2 案 審議修訂本公司內部控制制度-永續資訊之管理。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 第 3 案 審議修訂本公司核決授權辦法。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |
| | 第 4 案 審議本公司 114 年稽核計畫。 | v | | | 無 | 全體出席委員同意通過 | 無 |

(B)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，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：

| 日期 | 議案內容 | 利害迴避情形說明 |
|-----------|----------------|---|
| 113/01/31 | 解除本公司董事競業禁止之限制 | 委員林逸顥為當事人，採利益迴避，不計表決權，其餘出席委員同意通過，並將此案提送董事會審議。 |

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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）：

| 開會日期 | 與內部稽核主管溝通事項 |
|-----------|---|
| 113/01/31 | 1.112Q4 稽核業務報告。 2.討論出具本公司 112 年度內部控制制度聲明書 |
| 113/04/30 | 1.113Q1 稽核業務報告。 |
| 113/07/30 | 1.113Q2 稽核業務報告。 |
| 113/10/29 | 1.113Q3 稽核業務報告。 2.討論增訂內部控制制度稽核實施細則之永續資訊管理。 3.討論本公司 114 年稽核計畫。 |

| 開會日期 | 與會計師溝通事項 |
|-----------|---|
| 113/07/30 | 1.113Q2 財報查核結果報告。 2.近期法令更新影響。 3.中連永續發展目標路徑及永續報告書簡介。 |

2.監察人參與董事會運作情形如下：109/06/02 股東會決議以審計委員會取代監察人制度，故不適用。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

| 評估項目 | 運作情形 | | | 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？ | √ | | 114/2/4董事會通過訂定本公司「公司治理實務守則」，該守則可於本公司網站/投資人專區查詢(www.cltc.com.tw) | 無差異 |
| 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？ | √ | | 本公司訂有股東會議事規則、發言人制度、股務專人及公司官網之利害關係人聯繫管道，處理相關事宜。 | 無差異 |
| (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？ | √ | | 本公司股務委由股務代理機構辦理，另本公司設有股務專人了解股東結構。 | 無差異 |
| (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？ | √ | | 本公司對轉投資事項之處理依「內部控制制度」、「子公司取得或處分資產處理程序」及相關法令規定辦理。 | 無差異 |
| (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？ | √ | | 已於公司內部控制制度之「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」及114.02.04董事會通過本公司之「公司治理實務守則」第10條規範，其內容包含董事財報公告前封閉期間禁止交易，上述辦法可於本公司網站/投資人專區查詢。114年起截至刊印日止，封閉期間禁止交易之通知計1次。 | 無差異 |
| 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？ | √ | | 董事會多元化及獨立性依本公司經董事會通過之「公司治理實務守則」第20條規定辦理，執行情形詳P7。 | 本公司女性董事1席，不同性別董事比率未達董事席次1/3，本公司選任董事，考量董事持股成數及穩定公司經營權，並無特殊考量性別差異，後續視需求調整。 |
| (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？ | | √ | 無自願設置其他各類功能性委員會。 | 後續依法規要求或公司需求再評估設置。 |
| (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 | √ | | 本公司訂定董事會績效評估辦法，辦法中依規定每年進行績效評估，將評估結果提報董事會，並作為提名 | 無差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V | | 續任之參考。113年董事會績效評估之結果已提報114/02/04董事會。其評估方式、評估項目等細項可詳P14。 本公司固定每年第一次董事會及會計師異動時參考會計師法第47條、職業道德規範公報第十號及審計品質指標(AQIs) 評估簽證會計師獨立性。114/2/4董事會評估簽證會計師獨立性及適任性詳下細項說明(P20-P21)。 | 無差異 |
| 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 | | 已設置1名公司治理主管，並依相關法規及本公司公司治理實務守則第3條之1，負責公司治理相關事務，詳細說明可參閱本公司網站/投資人專區。 | 無差異 |
| 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 | | 已依本公司公司治理實務守則第41~44條規範利害關係人權益，公司網站設有投資人專區及利害關係人聯繫管道，並建立發言人制度，利害關係人可透由電話、郵寄或E-MAIL與公司溝通。 | 無差異 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | V | | 本公司已委任專業股代機構亞東證券(股)公司辦理股東會事務 | 無差異 |
| 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？ | V | | 本公司架有網站(www.cltc.com.tw) 供投資人查詢本公司揭露之各項財務、業務等資訊，並於網站架設連結至公開資訊觀測站(http://mops.tse.com.tw)，供投資人參考。 | 無差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| (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)? | V | | 公司資訊揭露除公開資訊觀測站可查得外,另已架設公司網站(除英文網站再評估建置),揭露其他重要資訊,如董事會結構、審計及薪酬委員會運作情形、公司治理規章、股利發放、法說會內容、利害關係人專區等。 | 無差異 |
| (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告,及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形? | V | | 113年年度財務報告於會計年度終了後兩個月內公告,各季財務報告及月營收情形,亦皆於期限前完成公告申報。 | 無差異 |
| 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)? | V | | <p>(1)員工權益及關懷:本公司依勞基法保障員工合法權益,設有職工福利委員會,辦理福利事項,另提供員工如健檢、團保、婚喪補助等,設有內外部人員檢舉處理辦法及歧視與性騷擾處理程序,建立員工溝通管道。</p> <p>(2)投資者關係:設置股務人員及發言人負責處理投資人相關事宜。</p> <p>(3)供應商關係:本公司與供應商之間一向維繫良好的互動溝通關係,給予合理利潤,供應商亦可透過官網之利害關係人專區取得溝通方式。</p> <p>(4)利害關係人之權利:利害關係人可透過官網之利害關係人專區,取得發言人信箱、電話與公司進行溝通及建言。</p> <p>(5)董事及監察人進修之情形:進修資訊提供予董事,由董事自主進修,目前董事進修情狀較不足,將逐年改善。</p> <p>(6)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形:114/2/4董事會已訂定風險管理政策及程序,進行各種風險評估及監督管理。</p> <p>(7)客戶政策之執行情形:本公司誠信經營原則中所有租賃皆訂定合約,保障雙方權益,本公司與客戶維持穩定良好關係,以創造雙贏。</p> <p>(8)購買董事及監察人責任保險:113年已投保。</p> | 無差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|------|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| <p>九、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：依113.04.30公告之112年(第9屆)公司治理評鑑結果，本公司目前已改善項目：(1)開會前30日上傳英文版開會通知書、議事手冊(2)開會前16日上傳英文版年報(3)禁止董事財務報告公告前封閉期間交易(4)股東會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容(5)訂定經董事會通過之公司治理守則(6)獨立董事與內部稽核主管、會計師單獨溝通情形揭露於公司網站(7)參考AQIs指標評估會計師獨立性及適任性(8)功能性委員會內部績效評估並將結果揭露於公司網站或年報(9)發布英文版重訊(10)開會前16日上傳英文版財務報告(11)每月10日前上傳內部人上月持股變動(12)訂定內外部人員對於不法行為之檢舉制度。</p> <p>本公司可加強事項與措施(1)已設置誠信專兼職單位，114年預計其運作情形至少一年一次報告董事會(2)預計114年起將永續發展之具體推動計畫揭露於公司網站或永續報告書(3)114年8月前編制並上傳永續報告書(4)已設置誠信專兼職單位，114年預計其運作情形至少一年一次報告董事會(5)董事會通過之誠信經營政策揭露於公司網站或年報(6) 供應商管理政策揭露於公司網站、年報或永續報告書</p> | | | | |

運作情形細項說明：

1. 114/2/4董事會評估簽證會計師獨立性及適任性如下：

(1)基本資料

| 事務所名稱 | 維揚聯合會計師事務所 | |
|----------|---|--|
| 會計師姓名 | 林惠芬 | 連毅昇 |
| 主要學經歷及證照 | 國立成功大學會計博士 美國愛荷華大學財務管理研究所碩士 中華民國會計師 美國財務分析師(CFA) 評價會計師 證券投資分析人員 地政士 | 國立臺中科技大學會計資訊系碩士 中華民國會計師 記帳士 勤業眾信聯合會計師事務所副理 國立臺中科技大學會計資訊系兼任講師 |

(2)審計品質評估

| 會計師姓名 | 林惠芬 | 連毅昇 |
|----------------------------------|------|-----|
| 簽證會計師查核經驗 (註 1) | 19 年 | 3 年 |
| 目前擔任簽證會計師之家數 (註 2) | 2 家 | 0 家 |
| 簽證本公司年度財務報告之累計年數 | 3 年 | 0 年 |
| 會計師懲戒案件數及經依證交法第 37 條處分之案件數 (註 3) | 無 | 無 |

說明：1.會計師查核經驗:林惠芬係指取得金管會核准後簽證年資，連毅昇係指於維揚聯合會計師事務所審計部門累計服務年數

2.係指擔任主簽或副簽之公開發行公司家數

3.近 5 年經會計師法或證交法懲戒及處分案件數

(3)獨立性評估

| 評估項目 | 會計師姓名 | 林惠芬 | | 連毅昇 | |
|------|---|-----|---|-----|---|
| | | 是 | 否 | 是 | 否 |
| 1 | 無現任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人。 | v | | v | |
| 2 | 無曾任本公司或關係企業之董監事、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿2年。 | v | | v | |
| 3 | 無與本公司之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。 | v | | v | |
| 4 | 無與本公司或關係企業有投資或分享財務利益之關係。 | v | | v | |
| 5 | 無收受本公司、關係企業或其董監事、經理人價值重大之餽贈或特別優惠(其價值未超越一般社交禮儀標準或其價值微不足道且無關緊要)。 | v | | v | |
| 6 | 無與本公司或關係企業有資金借貸行為或保證。 | v | | v | |
| 7 | 無與本公司或關係企業發生法律訴訟。 | v | | v | |
| 8 | 無提供本公司或關係企業對獨立性造成威脅之非確信服務。 非確信服務：會計與記帳服務、評價服務、內部稽核服務、資訊系統服務、訴訟支援服務、法律服務、招募服務、公司理財服務。 | v | | v | |
| 9 | 無提供本公司或關係企業對獨立性造成威脅之稅務服務(稅務建議或解決稅務爭訟)。 | v | | v | |
| 10 | 會計師及審計小組成員是否已符合會計師職業道德規範公報第十號之規範，並取得會計師出具之獨立性聲明書。 | v | | v | |

評估項目係參考會計師法第47條及職業道德規範公報第10號訂定。

(4)其他資訊

最近三年度簽證會計師公費：本公司及關係企業皆為維揚會計師事務所簽證，其合計公費如下

| 年度 | 111年 | | 112年 | | 113年 | |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 金額 (元) | 占比 (%) | 金額 (元) | 占比 (%) | 金額 (元) | 占比 (%) |
| 審計 | 507,500 | 85% | 507,500 | 85% | 507,500 | 56% |
| 非審計(註) | 92,500 | 15% | 92,500 | 15% | 392,500 | 44% |
| 小計 | 600,000 | 100% | 600,000 | 100% | 900,000 | 100% |

(註)1.非審計服務：111年及112年為稅務簽證及非擔任主管職之全時員工薪資檢查表，113年非審計服務為前2項外，新增永續報告書建置輔導之委任。

2.113年非審計服務公費增加，係因增加永續服務，該等非確信服務已依本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准辦法」規定辦理，該諮詢服務不影響會計記錄且最終決策及策略由公司決定，未承擔管理階層責任，故不影響簽證會計師之獨立性。

評估結果：簽證會計師林惠芬會計師及連毅昇會計師具獨立性及適任性

(四)薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

| 身分別 (註1) | 條件 姓名 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形(註2) | | | | | | | | | | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 | | |
|-------------|----------|---|-----------|---|---|---|---|---|---|---|---|----|-----------------------|---|---|
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | | | |
| 獨董/召集人 | 劉素萍 | 交通大學管理科學研究所，取得國際內部稽核師資格，任職多元產業，產業知識多元，經歷詳董事資料 P4-5。 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 無 |
| 獨董 | 林逸穎 | 中原大學會計研究所，士林電機財務處資深經理，任職多元產業，產業知識廣泛，經歷詳董事資料 P4-5。 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 無 |
| 獨董 | 林清歡 | 省立體專，曾任職本公司營運部協理，了解公司價值及產業定位，經歷詳董事資料 P4-5。 | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | 無 |

註1：身分別：填列係為董事、獨立董事或其他。

註2：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，於各條件代號下方空格中打“√”。

- (1)非公司或其關係企業之受僱人。
- (2)非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10)未有公司法第30條各款情事之一。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：112年6月13日至115年6月1日，最近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1) | 備註 (註2) |
|-----|-----|---------------|--------|-----------------------|------------|
| 召集人 | 劉素萍 | 2 | 0 | 100 | N/A |
| 委員 | 林逸穎 | 2 | 0 | 100 | N/A |
| 委員 | 林清歡 | 2 | 0 | 100 | N/A |

註(1)：年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註(2)：年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

其他應記載事項：

- 一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議，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)：113年開會無此情形。
- 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，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：113年開會無此情形。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 評估項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市上櫃公司企業社會責任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 | | 113/10/29董事會決議設立永續資訊發展小組(簡稱永續資訊專責單位)，由本公司董事長為該單位負責之董事及最高主管，114/02/04董事會訂定本公司之永續發展實務守則。永續資訊發展小組負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並定期(至少一年一次)向董事會報告。永續資訊發展小組由本公司各單位組成，計有環境、社會、公司治理小組，協助推行永續各項計畫及執行情形，至少每季開會一次。截至刊印日止，永續資訊發展小組已召開1次會議，惟永續資訊發展小組尚未向董事會提出報告，預計114年底前會向董事會提出報告，並公佈於本公司網站。 | 無差異 |
| 二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2) | V | | 114/02/04董事會訂定本公司之風險管理政策及程序，可於本公司網站查詢。本公司風險評估範圍為本公司及子公司，與合併財務報表所有公司一致，風險管理單位依據公司策略目標及重大性原則，辨識潛在風險事件，計有策略風險、營運(市場)風險、財務風險、資安風險、法律合規風險、誠信風險及環境風險。本公司之風險管理程序為1.風險辨識2.風險分析3.風險評量4.風險回應5.風險監督及審查。截至刊印日止，風險管理單位尚未出具風險管理相關報告亦尚未向審計委員會及董事會報告，預計114年底前會向審計委員會及董事會提出報告，並公佈於本公司網站。 | 無差異 |
| 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 | | 本公司之環境管理政策為推動低碳、低廢棄的產業模式，促進資源循環利用，與生態系統共存共榮。環保措施有節能減碳、綠色租賃與銷售、廢棄物減量與資源管理、水資源與污染控制、環保意識與夥伴合作等，相關細項可於本公司網站/投資人專區查詢。 | 無差異 |
| (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 | | 依本公司永續發展實務守則第12條，本公司致力於提升能源使用效率及盡量使用對環境負荷衝擊低之再生物料。因本公 | 無差異 |

| 評估項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因 |
|--|----------|---|--|--------------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| (三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？ | V | | 司為不動產租賃業，非生產事業，且租賃標的物皆為現況點交，對能源及原物料使用需求極低，辦公司宣導隨手關燈、逐步採用高效能空調設備、節約用水、紙張重複利用並落實垃圾分類等，以提升能源使用效率。 | 無差異 |
| (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？ | | V | 各企業因應氣候變遷採行各種綠能減碳等行動，預計原物料成本增加而推升物價，本公司為不動產租賃業，非生產事業，且租賃標的物皆為現況點交，氣候變遷對本公司之影響詳P26-27頁氣候相關資訊執行情形。 溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，尚再蒐集中。 | |
| 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 | | 本公司訂有保障人權政策與具體管理方案，本公司認同並支持「聯合國世界人權宣言」及國際人權公約精神，除以誠信為本，在合法基礎上尊重員工，辦理人權保障之教育訓練並建立申訴管道。保障人權政策有(1)提供安全與健康的工作環境(2)杜絕不法歧視以合理確保工作機會均等(3)禁用童工(4)禁止強迫勞動(5)協助員工維持身心理健康及工作平衡(6)落實資訊安全等，相關細節可參閱本公司網站/投資人專區。 | 無差異 |
| (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 | | 本公司員工除基本勞基法(如勞健保、退休金)規定外，另有團保、全體健檢、多元彈性工時、請假不扣薪等，並有職工福利委員會辦理各項福利事宜(如獎學金、婚喪喜慶等)，細項可參閱P47頁。現行依本公司章程第20條規定，本公司年度如有獲利，應提撥0.01%為員工酬勞。114年股東會提案修改公司章程，增加對基層勞工之保障，擬修訂為本公司年度如有獲利，應提撥0.01%為員工酬勞(其中不低於10%為基層員工分配酬勞)，尚待114年股東會決議。 | 無差異 |

| 評估項目 | 執行情形(註1) | | | 與上市上櫃公司企業社會責任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 | | 詳P47-P48頁，另113年無職災案件。 | 無差異 |
| (四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | | V | 因人力精簡並未訂定員工培訓計畫，但鼓勵員工多元進修，培養跨領域人才，113年進修情形詳P47頁。 | 視需求再調整 |
| (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 | | 本公司訂有保護消費者或客戶權益政策及申訴程序，並公布於本公司網站，保護消費者或客戶權益政策有提供安全性租賃標的、保障隱私權及公平租賃等，並訂有申訴專線及信箱等，細節資訊可參閱詳公司網站/投資人專區。另本公司所有租賃事宜皆訂有合約，保障雙方權益。 | 無差異 |
| (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 | | 本公司之永續發展實務守則第26條規範要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題應遵循相關規範，並要求供應商簽署本公司供應商永續責任承諾書，113年取得供應商永續責任承諾書計2份。 | 無差異 |
| 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 | 未編製永續報告書 | 預計114年起編製首次(113年)永續報告書 |
| 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： 114/02/04董事會通過訂定本公司之永續發展實務守則，執行至今尚無差異情形。 | | | | |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無 | | | | |

註1:執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

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

氣候相關資訊執行情形

| 項目 | 執行情形 | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|---|------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|--------------------------|------|---------------------------|---------------------|----------------|------|--------------------|--|---|
| <p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> <p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>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。</p> <p>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</p> | <p>董事會與管理階層關注氣候議題，對於氣候相關風險與機會之監督及治理詳第4.點</p> <p>本公司所經營之不動產租賃，租客為法人，租期以 10 年為主之長期租約，租賃期間，舉凡修繕、保險及綠建築之設置均由租客承擔，故倘若發生極端氣候致建築物受損，原則上由承租人維護，但若毀損嚴重承租人可衡量是否提前終止租約，因此若租客提前終止租約，對業務、策略及財務之短中長期影響如下:</p> <table border="1" data-bbox="629 475 1861 679"> <thead> <tr> <th>影響層面</th> <th>短期影響</th> <th>中期影響</th> <th>長期影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>業務影響</td> <td>*搬離使租金減少 *損壞或許增加營運成本</td> <td>無法有效應對氣候風險，可能會導致長期租戶流失，進而影響公司的長期穩定收入。</td> <td>公司對氣候風險的處理方式將影響其在市場上的競爭力</td> </tr> <tr> <td>策略影響</td> <td>調整其風險管理策略，著手制定風險相對較小的租約條件</td> <td>公司可能會開始將不易出租之不動產處分。</td> <td>公司將不易出租之不動產處分。</td> </tr> <tr> <td>財務影響</td> <td>租金減少和修復成本導致短期現金流壓力</td> <td>公司不動產價值來自於土地非建築物，故氣候風險對公司價值影響小，若出售不動產則可產生現金流入。</td> <td>公司不動產價值來自於土地非建築物，故氣候風險對公司價值影響小，出售不動產則可產生現金流入。</td> </tr> </tbody> </table> <p>極端氣候事件對不動產租賃公司的財務影響包括颶風、洪水、暴雨、暴風雪、乾旱等自然災害，或者是由於氣候變化引起的極端高溫或極端低溫等。對不動產業的之影響為不動產損壞或毀損致租客可能中止租約導致營收減少或端氣候事件可能引發法律爭議，由於無法預期租客需求，因此以現況點交，租賃期間由承租人評估修繕之可行性，無轉型行動，故無財務影響。</p> <p>董事會和管理階層關注氣候議題，並將氣候之風險和機會納入監督和治理，方法如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.辨識氣候相關風險：明確辨識可能與氣候變化相關的風險，這可能包括極端天氣事件(如颶風、暴雨、洪水、乾旱等)、氣溫變化、海平面上升等。 2.評估風險影響：對已辨識的風險進行評估，包括氣候變化對房地產價值和租金的影響、政府氣候政策的變化等。 3.整合至風險管理框架：將氣候相關風險納入整體風險管理框架中，確保其在風險評估、風險處理和監控等方面得到適當的考慮。 4.制定應對策略：基於對氣候風險的評估，制定相應的應對策略，包括風險轉移及風險接受等，以降低可能的損失。 5.監控和更新：追蹤氣候風險的變化，並根據情勢變化，調整風險評估和因應對策。 6.溝通和報告：與利害關係者(如投資者、租戶、保險公司等)溝通氣候風險管理的情況，並揭露相關信息。 <p>不適用</p> | 影響層面 | 短期影響 | 中期影響 | 長期影響 | 業務影響 | *搬離使租金減少 *損壞或許增加營運成本 | 無法有效應對氣候風險，可能會導致長期租戶流失，進而影響公司的長期穩定收入。 | 公司對氣候風險的處理方式將影響其在市場上的競爭力 | 策略影響 | 調整其風險管理策略，著手制定風險相對較小的租約條件 | 公司可能會開始將不易出租之不動產處分。 | 公司將不易出租之不動產處分。 | 財務影響 | 租金減少和修復成本導致短期現金流壓力 | 公司不動產價值來自於土地非建築物，故氣候風險對公司價值影響小，若出售不動產則可產生現金流入。 | 公司不動產價值來自於土地非建築物，故氣候風險對公司價值影響小，出售不動產則可產生現金流入。 |
| 影響層面 | 短期影響 | 中期影響 | 長期影響 | | | | | | | | | | | | | | |
| 業務影響 | *搬離使租金減少 *損壞或許增加營運成本 | 無法有效應對氣候風險，可能會導致長期租戶流失，進而影響公司的長期穩定收入。 | 公司對氣候風險的處理方式將影響其在市場上的競爭力 | | | | | | | | | | | | | | |
| 策略影響 | 調整其風險管理策略，著手制定風險相對較小的租約條件 | 公司可能會開始將不易出租之不動產處分。 | 公司將不易出租之不動產處分。 | | | | | | | | | | | | | | |
| 財務影響 | 租金減少和修復成本導致短期現金流壓力 | 公司不動產價值來自於土地非建築物，故氣候風險對公司價值影響小，若出售不動產則可產生現金流入。 | 公司不動產價值來自於土地非建築物，故氣候風險對公司價值影響小，出售不動產則可產生現金流入。 | | | | | | | | | | | | | | |

| 項目 | 執行情形 | | | | | | | | | | | | |
|--|--|-------------------------|----|----|----------|--------------------|--------------------|------------|-------------------------|-------------------------|------------|--------------------|--|
| <p>要財務影響。</p> <p>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。</p> <p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p> | <p>不適用</p> <p>不適用</p> <p>不適用</p> <p>規定預計揭露時程如下:</p> <table border="1" data-bbox="629 794 1917 930"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>個體</th> <th>合併</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體盤查資訊</td> <td>2026年(揭露2025年個體資訊)</td> <td>2027年(揭露2026年合併資訊)</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體盤查資訊確信</td> <td>2028年(揭露2027年個體資訊及確信情形)</td> <td>2029年(揭露2028年合併資訊及確信情形)</td> </tr> <tr> <td>減量目標、策略及行動</td> <td colspan="2">2027年(訂定2027年減量目標)</td> </tr> </tbody> </table> | 項目 | 個體 | 合併 | 溫室氣體盤查資訊 | 2026年(揭露2025年個體資訊) | 2027年(揭露2026年合併資訊) | 溫室氣體盤查資訊確信 | 2028年(揭露2027年個體資訊及確信情形) | 2029年(揭露2028年合併資訊及確信情形) | 減量目標、策略及行動 | 2027年(訂定2027年減量目標) | |
| 項目 | 個體 | 合併 | | | | | | | | | | | |
| 溫室氣體盤查資訊 | 2026年(揭露2025年個體資訊) | 2027年(揭露2026年合併資訊) | | | | | | | | | | | |
| 溫室氣體盤查資訊確信 | 2028年(揭露2027年個體資訊及確信情形) | 2029年(揭露2028年合併資訊及確信情形) | | | | | | | | | | | |
| 減量目標、策略及行動 | 2027年(訂定2027年減量目標) | | | | | | | | | | | | |

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形:不適用

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫:不適用

(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 | |
| <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> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p> | V | | 114.02.04董事會訂定本公司之誠信經營守則，已公佈於本公司網站/投資人專區，依本公司誠信經營守則第8條規定，本公司對外文件中明示誠信經營之政策，且本公司董事及經理人已出具遵循誠信經營政策之聲明。 | 無差異 |
| | V | | 依本公司之誠信經營守則第 17 條規定，本公司設置法務人員為誠信經營專責單位，定期分析及評估不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案。 | 無差異 |
| | V | | 依本公司之誠信經營守則第6條規定，已訂定誠信經營作業程序及行為指南，其內容涵蓋防範行為、處理程序、違規之懲戒及申訴制度，詳細說明可參閱本公司網站/投資人專區。 | 無差異 |
| <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> <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 | | 已於本公司之誠信經營守則第 9 條規定。114.02.04 年起新簽訂之合約承諾誠信經營政策，交易相對人如涉及不誠信行為，本公司得隨時終止或解除契約，截至刊印日止，尚未有新增之合約。 | 無差異 |
| | V | | 依本公司之誠信經營守則第 17 條規定，設置法務人員為負責誠信經營之專責單位，主要掌理 (1)協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施(2)定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案(3)誠信政策宣導訓練之推動及協調(4)規劃檢舉制度，確保執行之有效性，並定期(至少一年一次) 向董事會報告。惟截至刊印日止，尚未向董事會報告，預計 114 年底前會向董事會提出 | 無差異 |

| 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 | |
| (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 | | 報告，並公佈於本公司網站。 已於本公司之誠信經營守則第19條規定利益迴避，另為防止利益衝突，本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，據以管理利益衝突所可能導致不誠信行為之風險，並訂有檢舉及申訴制度。截至刊印日止，無檢舉及申訴事件。 | 無差異 |
| (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？ | V | | 內部稽核單位已依不誠信行為風險之評估結果，擬訂114年稽核計畫，該稽核計畫業經113/10/29董事會通過。 | 無差異 |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | 已於本公司之誠信經營守則第22條規定，董事及員工宜參加教育訓練，113年共辦理教育訓練1次，114年教育訓練，預計將公佈於本公司網站。 | 無差異 |
| 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 | | 本公司訂有「內外部人員檢舉處理辦法」，並公告於本公司網站，依該程序規定，舉報人可經由撥打專線或mail至專用信箱等管道，將檢舉事項轉達至受理單位(法務或稽核)處理，受理單位至遲三個月內查明結案，並將調查報告提報董事長或審計委員會或董事會，檢舉事項若屬實，依公司獎懲辦法處理，對於檢舉人及處理檢舉相關人員設有保密及保護機制，詳細說明請參閱公司網站/投資人專區。113年至截至年報刊印日止，本公司無接獲檢舉事件。 | 無差異 |
| (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 | | | |
| (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 | | | |
| 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？ | V | | 本公司之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」已公告於本公司網站，114年其相關執行情形，將於本公司網站持續更新。 | 無差異 |
| 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： | | | | |

| 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 | |
| 114/02/04董事會通過訂定本公司「誠信經營守則」，執行至今尚無差異情形。 | | | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 無。 | | | |

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的資訊：

董事及經理人參與公司治理有關之進修與訓練如下

| 受訓名單 | 受訓人員 | 受訓單位 | 受訓課程 | 受訓時數 |
|-------------------|------|-------------------|-----------------------------------|------|
| 董事長 | 蘇南州 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理論壇 | 6小時 |
| | | 社團法人台灣投資人關係協會 | 敵意併購-以經營權確保為中心 | 3小時 |
| | | 社團法人台灣投資人關係協會 | 破交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理機制 | 3小時 |
| 董事/總經理 | 江瑞萌 | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理論壇 | 6小時 |
| 獨立董事 | 林逸穎 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 財報審閱常見缺失及重要內控法規實務解析 | 6小時 |
| 獨立董事 | 劉素萍 | 財團法人工業技術研究院 | 低碳精修班-初級產品碳足跡盤查及碳管理 | 12小時 |
| | | 財團法人機密機械研究發展中心 | 低碳化進階班-碳足跡進階 | 12小時 |
| 副總經理/財務部協理/公司治理主管 | 侯冠朱 | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班 | 12小時 |
| | | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 最新建立內部控制制度處理準則修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務 | 6小時 |
| | | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 最新「年報/永續資訊/財務編製」相關法令彙析與內控管理實務 | 6小時 |
| | | 財團法人中華民國會計研究發展基金會 | 公司經營權爭奪相關法律責任與案例解析(公司治理類) | 3小時 |
| | | 財團法人台灣金融研訓院 | 公司治理論壇 | 3小時 |
| 稽核室主管 | 江浩 | 中華民國內部稽核協會 | 永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析 | 6小時 |
| | | 中華民國內部稽核協會 | 永續資訊揭露政策解析與內控內稽重點研討 | 6小時 |

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制制度聲明書

公開發行公司內部控制制度聲明書

表示設計及執行均有效

(本聲明書於遵循法令規章部分採全部法令規章均聲明時適用)

中連誠企業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年2月4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^{註2}的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

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

七、本聲明書業經本公司民國114年02月04日董事會通過，出席董事7人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

中連誠企業股份有限公司

董事長：蘇南州



總經理：江瑞萌



註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行評估所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：本公司無此情形。

(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. 董事會之重要決議

| 年/次 | 日期 | 重要決議事項 | 執行情形 |
|------------|-----------|---|--|
| 113 年第 1 次 | 113/01/31 | 1.通過本公司 112 年度員工及董事酬勞分配。 | 已提報 113 年股東會。 |
| | | 2.通過本公司 112 年度財務報表。 | 113.03 已完成 112 年度財報申報相關作業，112 年度財務報表連同營業報告書業經 113/06/07 股東會承認。 |
| | | 3.通過本公司 112 年度盈餘分配表。 | 業經 113/06/07 股東會承認。 |
| | | 4.通過本公司 112 年度盈餘及法定盈餘公積分派現金。 | 113/03/13 已完成現金股利發放，並提報 113/06/07 股東會。 |
| | | 5.通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 | 113.03 已完成相關申報作業。 |
| | | 6.通過修訂本公司印鑑管理辦法。 | 依修訂後辦法執行。 |
| | | 7.通過修訂本公司董事會議事規範。 | 依修訂後辦法執行。 |
| | | 8.通過本公司 113 年董事及經理人之薪資報酬。 | 依董事會決議之政策執行。 |
| | | 9.通過簽證會計師獨立性評估。 | 符合獨立性。 |
| | | 10.討論解除本公司董事競業禁止之限制。 | 業經 113/06/07 股東會同意通過。 |
| | | 11.通過本公司召開 113 年度股東常會相關事宜。 (重點摘錄：113/06/07 上午 10 時股東會、台中市西屯區工業區一路 7 號) | 113/06/07 已召開完成。 |
| 113 年第 2 次 | 113/04/30 | 1.通過本公司 113 年第 1 季合併財務報表。 | 113.05 已完成 113Q1 財報申報相關作業。 |
| 113 年第 3 次 | 113/06/26 | 1.通過出售臺中市大甲區幼獅段之土地及其地上物 | 113.08 已收迄尾款並完成過戶。 |
| 113 年第 4 次 | 113/07/30 | 1.通過本公司 113 年第 2 季合併財務報表。 | 113.08 已完成 113Q2 財報申報相關作業。 |
| | | 2.通過本公司 112 年度董事及經理人之董事酬勞及員工酬勞分派情形。 | 113.08 已完成發放。 |
| 113 年第 5 次 | 113/10/29 | 1.通過本公司 113 年第 3 季合併財務報表。 | 113.11 已完成 113Q3 財報之申報相關作業。 |
| | | 2.通過修訂本公司審計委員會組織規程。 | 依修訂後辦法執行。 |
| | | 3.通過修訂本公司內部控制制度及稽核實施細則-永續資訊。 | 依修訂後辦法執行。 |
| | | 4.通過設立永續資訊發展小組。 | 該小組已召開第 1 次會議。 |
| | | 5.通過修訂本公司核決授權辦法。 | 依修訂後辦法執行。 |
| | | 6.通過本公司 114 年稽核計畫。 | 依通過之稽核計畫執行。 |
| | | 7.通過本公司 114 年營運計畫。 | 依通過之營運計畫執行。 |

| 年/次 | 日期 | 重要決議事項 | 執行情形 |
|------------|-----------|------------------------------|--|
| 114 年第 1 次 | 114/02/04 | 1.通過本公司 113 年度員工及董事酬勞分配。 | 預計提報 114 年股東會。 |
| | | 2.通過本公司 113 年度財務報表。 | 114.02 已完成 113 年度財報申報相關作業，113 年度財務報表連同營業報告書預計提送 114 年度股東會承認。 |
| | | 3.通過本公司 113 年度盈餘分配表。 | 預計將該案提送 114 年度股東會承認。 |
| | | 4.通過本公司 113 年度盈餘分派現金。 | 已於 114/03/12 完成發放，並預計提報 114 年股東會。 |
| | | 5.通過修訂本公司「公司章程」部分條文。 | 預計將該案提送 114 年度股東會討論。 |
| | | 6.通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書。 | 114.03 已完成相關申報作業。 |
| | | 7.通過本公司 114 年董事及經理人之薪資政策及報酬。 | 依董事會決議執行。 |
| | | 8.通過變更簽證會計師及其獨立性及適任性評估。 | 自 114Q1 起變更簽證會計師，且會計師符合獨立性。 |
| | | 9.通過本公司召開 114 年度股東常會相關事宜。 | 已依法公告。 |
| | | 10.通過訂定本公司永續發展政策及永續發展實務守則。 | 依通過之辦法執行。 |
| | | 11.通過訂定永續發展相關作業辦法。 | 依通過之辦法執行。 |

2.股東會之重要決議

| 年 | 日期 | 重要決議事項 | 執行情形 |
|-------|-----------|--|--|
| 113 年 | 113/06/07 | 1.通過 112 年度營業報告書及財務報表。 2.通過 112 年度盈餘分配案(每股分派現金股利 1 元)。 3.通過解除本公司董事競業禁止之限制。 | 112 年度現金股利(112 年盈餘 1 元/股，法定盈餘公積 1 元/股)，業已於 113/03/13 完成發放。 |

(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。

四、簽證會計師公費資訊：

給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

金額單位：新臺幣千元

| 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 |
|------------|-------|---------------|------|-------|-----|---|
| 維揚聯合會計師事務所 | 柯俊禎 | 113.01-113.12 | 498 | 362 | 860 | 非審計公費服務內容為稅務簽證、非擔任主管職之全時員工薪資檢查表及永續報告書輔導 |
| | 林惠芬 | | | | | |

(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，其更換前後審計公費金額及原因：本公司 113 年無更換會計師事務所，故不適用。

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

五、更換會計師資訊：

本公司最近二年度及其期後期間更換會計師情形：

(一)關於前任會計師：

| | | | |
|--|---|---------|-----|
| 更換日期 | 114/02/04 董事會決議 | | |
| 更換原因及說明 | 因維揚聯合會計師事務所會計師輪調，自 114 年第 1 季財務報表簽證會計師由柯俊禎及林惠芬會計師變更為林惠芬及連毅昇會計師。 | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 | 當事人 | 會計師 | 委任人 |
| | 主動終止委任 | N/A | N/A |
| | 不再接受(繼續)委任 | N/A | N/A |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 無 | | |
| 與發行人有無不同意見 | 有 | 會計原則或實務 | |
| | | 財務報告之揭露 | |
| | | 查核範圍或步驟 | |
| | | 其他 | |
| | 無 | V | |
| 其他揭露事項 (公開發行公司年報應行記載事項準則第十條第六款第一目之四至第一目之七之事項) | 無 | | |

(二)關於繼任會計師：

| | |
|--|---------------|
| 事務所名稱 | 維揚聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 林惠芬、連毅昇 |
| 委任之日期 | 114.02.04 董事會 |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 不適用 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 無 |

(三)前任會計師之復函：

- 1.公司與前任會計師間就會計原則或實務、財務報告之揭露、查核範圍或步驟等有不同意見之事項，函送前任會計師，前任會計師有不同意見之復函：無。
- 2.公司與前任會計師間不同意見之事項，諮詢並取得繼任會計師對各該事項之書面意見及函送前任會計師，前任會計師有不同意見之復函：無。

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

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：

單位：股

| 職稱 (註2) | 姓名 | 113年度 | | 當年度截至4月6日止 (註1) | |
|------------------|-----------|---------------|---------------|--------------------|---------------|
| | | 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 | 蘇南州 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 富陽事業(股)公司 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 法代：陳志真 | 8,254,000 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 | 陳志宏 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 董事 (本公司總經理) | 江瑞萌 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 林逸穎 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 劉素萍 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 獨立董事 | 林清歡 | 3,000 | 0 | 0 | 0 |
| 副總經理 (兼財務部協理) | 侯冠朱 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 稽核室主管 | 江浩 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10%以上大股東(註3) | 無 | N/A | N/A | N/A | N/A |

(註1)114.04.06為最近停止過戶日始日(114年股東會停止過戶期間:114.04.06-114.06.04)。

(註2)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，另詳下表(二)股權移轉資訊。

(註3)本公司無持股超過百分之十之大股東。

(二)股權移轉資訊：股權移轉之相對人非為關係人，故不需填列。

(三)股權質押資訊：無股權質押與關係人之情形，故不需填列。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

| 序 號 | 姓名 (註) | 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，其名稱及關係 | | 備註 |
|--------|----------------------------------|-----------|-------------|--------------|-------------|--------------|-------------|--------------------------------------|-----------------------|----|
| | | 股數 | 持 比 率 | 股數 | 持 比 率 | 股數 | 持 比 率 | 名 稱 | 關 係 | |
| 1 | 新竹物流股份有限公司 代表人:仰德投資事業(股)法代許育瑞 | 9,403,000 | 8.64 | N/A | N/A | - | - | 無 | 無 | |
| 2 | 陳志真 | 8,255,542 | 7.58 | N/A | N/A | - | - | 陳志宏、陳志欣 蔡碧娥 富陽 | 二親等 二親等(姻親) 董事長 | |
| 3 | 陳志宏 | 6,250,219 | 5.74 | - | - | - | - | 陳志真、陳志欣 蔡碧娥 | 二親等 二親等(姻親) | |
| 4 | 陳志欣 | 3,696,155 | 3.40 | 2,531,554 | 2.33 | - | - | 陳志真、陳志宏 蔡碧娥 富陽 | 二親等 配偶 董事 | |
| 5 | 惠瑞實業(股)公司 代表人:林志平 | 3,562,000 | 3.27 | N/A | N/A | - | - | 無 | 無 | |
| 6 | 匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶 | 3,021,000 | 2.78 | N/A | N/A | - | - | 無 | 無 | |
| 7 | 蔡碧娥 | 2,531,554 | 2.33 | 3,696,155 | 3.40 | - | - | 陳志欣 陳志真、陳志宏 富陽 | 配偶 二親等(姻親) 董事 | |
| 8 | 富陽事業(股)公司 代表人:陳志真 | 2,322,728 | 2.14 | N/A | N/A | - | - | 陳志欣、蔡碧娥 | 董事 | |
| 9 | 林昌延 | 2,137,000 | 1.96 | - | - | - | - | 無 | 無 | |
| 10 | 煜仁投資(股)公司 代表人:蘇雅彤 | 2,123,746 | 1.95 | - | - | - | - | 無 | 無 | |

(註)法人股東將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

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及綜合持股比例：

113年12月31日 單位：股；%

| 轉投資事業 (註1) | 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 |
| 中連加油站(股)公司 | 2,500,000 | 100.00 | - | - | 2,500,000 | 100.00 |

(註1)係指公司採權益法之長期股權投資。

參、募集情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

| 年月 | 發行價格(元) | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 |
|--------|---------|---------|-----------|---------|-----------|--|
| | | 股數(仟股) | 金額(仟元) | 股數(仟股) | 金額(仟元) | |
| 114/04 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 108,783 | 1,087,830 | 設立募集現金 1,000 千元 現金增資 58,199 千元 盈餘轉增資 1,288,450 千元 法定盈餘公積轉增資 29,094 千元 資本公積轉增資 1,257,917 千元 合併增資 98,400 千元 庫藏股減資 92,860 千元 現金減資 1,552,370 千元 |

註：本公司設立於43年8月9日，因股本歷經40餘次變動，資料眾多，故揭露本公司累計股本來源，另附註揭露自上櫃日(86.05.22)起之股本變動情形、生效核准日期、文號如下：

| 年月 | 發行價格(元) | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 |
|-------|---------|---------|-----------|---------|-----------|---|
| | | 股數(仟股) | 金額(仟元) | 股數(仟股) | 金額(仟元) | |
| 86上櫃前 | 10 | 160,000 | 1,600,000 | 143,585 | 1,435,848 | 設立募集現金 1,000 千元 現金增資 2,599 千元 盈餘轉增資 848,662 千元 法定盈餘公積轉增資 29,094 千元 資本公積轉增資 554,493 千元 |
| 86/04 | 10 | 160,000 | 1,600,000 | 149,145 | 1,491,448 | 現金增資 55,600 千元 |
| 86/06 | 10 | 180,000 | 1,800,000 | 178,080 | 1,780,803 | 盈餘轉增資 184,283 千元 資本公積轉增資 105,072 千元 |
| 87/04 | 10 | 230,000 | 2,300,000 | 222,600 | 2,226,004 | 盈餘轉增資 183,160 千元 資本公積轉增資 262,041 千元 |
| 88/04 | 10 | 250,000 | 2,500,000 | 244,860 | 2,448,604 | 盈餘轉增資 72,345 千元 資本公積轉增資 150,255 千元 |
| 89/04 | 10 | 260,000 | 2,600,000 | 257,103 | 2,571,035 | 資本公積轉增資 122,431 千元 |
| 90/02 | 10 | 260,000 | 2,600,000 | 254,500 | 2,545,005 | 庫藏股減資 26,030 千元 |
| 90/04 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 260,863 | 2,608,630 | 資本公積轉增資 63,625 千元 |
| 90/10 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 256,963 | 2,569,630 | 庫藏股減資 20,000 千元 庫藏股減資 19,000 千元 |
| 90/12 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 254,833 | 2,548,330 | 庫藏股減資 14,560 千元 庫藏股減資 6,740 千元 |
| 91/02 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 254,180 | 2,541,800 | 庫藏股減資 6,530 千元 |
| 92/06 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 177,926 | 1,779,260 | 現金減資 762,540 千元 |
| 93/05 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 160,133 | 1,601,334 | 現金減資 177,926 千元 |
| 93/11 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 169,973 | 1,699,734 | 合併增資 98,400 千元 |
| 94/09 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 135,979 | 1,359,787 | 現金減資 339,947 千元 |
| 95/08 | 10 | 261,000 | 2,610,000 | 108,783 | 1,087,830 | 現金減資 271,957 千元 |

| 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 | 108,782,968股 | 152,217,032股 | 261,000,000股 | 上櫃股票 |

總括申報制度相關資訊：

| 有價證券種類 | 預定發行數額 | | 已發行數額 | | 已發行部分之發行目的及預期效益 | 未發行部分預定發行期間 | 備註 |
|--------|--------|------|-------|----|-----------------|-------------|----|
| | 總股數 | 核准金額 | 股數 | 價格 | | | |
| 無 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 | 無 |

(二)主要股東名單：

114年4月6日

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數(股) | 持股比例(%) |
|---------------------|----|-----------|---------|
| 新竹物流股份有限公司 | | 9,403,000 | 8.64 |
| 陳志真 | | 8,255,542 | 7.58 |
| 陳志宏 | | 6,250,219 | 5.74 |
| 陳志欣 | | 3,696,155 | 3.40 |
| 惠瑞實業股份有限公司 | | 3,562,000 | 3.27 |
| 匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶 | | 3,021,000 | 2.78 |
| 蔡碧娥 | | 2,531,554 | 2.33 |
| 富陽事業股份有限公司 | | 2,322,728 | 2.14 |
| 林昌延 | | 2,137,000 | 1.96 |
| 煜仁投資股份有限公司 | | 2,123,746 | 1.95 |

註：係揭露最近停止過戶日始日 114.04.06 (114 股東會停止過戶期間:114.04.06-114.06.04)

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策：

依據本公司章程第二十條規定如下：

本公司因應必要之規模擴充、重大投資、穩定獲利率及兼顧資本適足率下，採取剩餘股利政策。

股利種類與分配原則：

本公司若未有重大資本預算規劃及轉投資時，分派現金股利原則上不低於當年度決算後可供分配數百分之九十，其餘得以股票股利方式分派，藉以保留資本支出所須之資金。

分派條件與時機：

本公司每年度分派盈餘時，應先預估並保留應納稅捐，依法彌補虧損，次提列法定盈餘公積，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，以發行新股為之時，應提請股東會決議後分派之；以發放現金方式為之時，依公司法第二四〇條第五項規定授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議分派之，並報告股東會。

本公司法定盈餘公積已達實收資本額時，得不受前項規定之限制。

本公司董事會得依公司法第二四一條規定，將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份之比例發給新股或現金，以發行新股為之時，應提請股東會決議後分派之；以發放現金方式為之時，準用公司法第二四〇條第五項規定授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意之決議分派之，並報告股東會。

2.董事會決議股利分配情形：

依據公司章程之股利政策，114/02/04 董事會決議 113 年現金股利之分配，113 年度盈餘分派現金每股 2.3 元，計 250,200,826 元，113 年稅後損益計 271,973,460 元，配發率為 92%，並於 114/03/12 完成現金股利發放。113 年股利分配，全數為現金股利，無股票股利。

3.本次(114 年)股東會擬議盈餘分配表如下：

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 | 備 註 |
|---|--------------|--|
| 期初未分配盈餘 (A) | 13,592,106 | 110 年特別盈餘公積迴轉(已扣除法公)： 13,592,106 元 |
| 本期稅前淨利 | 339,049,130 | |
| 減：所得稅費用 | (67,075,670) | |
| 本期稅後淨利 | 271,973,460 | |
| 迴轉特別盈餘公積 | 3,343,422 | |
| 本期稅後淨利加計本期淨利以外計入之當年度未分配盈餘(B) | 275,316,882 | |
| 減：提列法定盈餘公積 (C) | (27,531,688) | |
| 累計可供分配盈餘 (A)+(B)+(C) | 261,377,300 | 流通在外總股數 108,782,968 股 |
| 分配項目：【註】 股東股利-現金(每股 2.3 元) | 250,200,826 | 分配項目： ①113 年盈餘(已扣除法公)：244,776,114 元 ②113 年特別盈餘公積迴轉(已扣除法公)：3,009,080 元 ③110 年特別盈餘公積迴轉(已扣除法公)：2,415,632 元 |
| 期末未分配盈餘 | 11,176,474 | 110 年特別盈餘公積迴轉(已扣除法公)： 11,176,474 元 |
| 【註】依本公司公司章程第 20 條規定，年度分派盈餘如以發放現金為之時，授權董事會決議分派，並報告股東會。 | | |

說明：現金配發至元為止(元以下無條件捨去)，分派不足壹元之畸零款合計數，計入本公司之其他收入。

4.預期股利政策有重大變動說明：無。

(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：無此情形。

(五)員工、董事及監察人酬勞：

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

員工酬勞依公司章程第 20 條規定，本公司年度如有獲利，應提撥 0.01% 為員工酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

本公司已設置審計委員會取代監察人。

董事酬勞依公司章程第 14 條之 1 規定，董事按月致送車馬費，每人每月新台幣 6,000 元；董事兼任公司其他職務者，亦得參酌同業通常水準及依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，按本公司員工薪俸等級及職務加給表之標準支給。

2. 本期估列員工、董事酬勞之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額與估列數有差異之會計處理：

本公司 113 年度員工酬勞估列金額為 33,908 元(全為現金)，係以本公司 113 年稅前淨利扣除員工酬勞前之金額乘上本公司章程擬訂定之員工酬勞分派成數為估計基礎，並列報為 113 年度之營業費用。若次年度通過發布財務報告日後有變動，則依會計估計變動處理，將該變動之影響認列為次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司 114/02/04 董事會通過之員工酬勞及董事酬勞如下：

| 情形 \ 項目 | 員工酬勞 | | 董事酬勞 | 員工酬勞-股票 | |
|-----------|--------|----|------|----------------|------------|
| | 現金(元) | 股票 | | 占本期個體財報稅後損益(%) | 占員工酬勞總額(%) |
| 董事會通過分派數 | 33,908 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 認列費用年度估列數 | 33,908 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 差異數 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 差異原因及處理情形 | 無差異 | | | | |

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形及差異說明：

| 情形 \ 項目 | 員工酬勞 | | 董事酬勞 |
|-----------|--------|----|------|
| | 現金(元) | 股票 | |
| 實際發放數 | 11,186 | 0 | 0 |
| 認列費用年度估列數 | 11,186 | 0 | 0 |
| 差異數 | 0 | 0 | 0 |
| 差異原因及處理情形 | 無差異 | | |

(六) 公司買回本公司股份情形：

本公司 113 年度及截至年報刊印日止，無申報買回本公司股份之情形。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股、併購或受讓其他公司之辦理情形及資金運用計畫執行情形：無此情事。

2. 產業現況與發展

(1) 不動產分類:

不動產租賃業一般區分為住宅及商用不動產等兩大類，而商用不動產就廣義來看，所有作為商業使用收益之不動產都可統稱為商用不動產，但若依各種不動產用途加以區分，可再細分成如下類別：

- ①商業不動產：如辦公大樓、商場、購物中心、百貨公司
- ②休閒不動產：如遊樂園、渡假村、休閒住宅、俱樂部
- ③工業用不動產：如工業廠房以及廠辦
- ④特殊目的不動產：如醫院、墓園

(2) 工業用不動產現況分析

近年工業用不動產租賃業現況呈現多元化發展趨勢，分析如下：

- ①產業結構轉型：傳統製造業逐漸外移，高科技產業如半導體、電子零組件等蓬勃發展，帶動對高規格廠房的需求。
- ②政府政策支持：政府積極推動產業升級轉型，並提供相關優惠政策，吸引企業投資設廠，間接帶動工業用不動產需求。
- ③全球供應鏈重組：2025 年初美國總統川普就任，除對各國推動對等關稅，並再度燃起美中兩大經濟體關貿戰，全球供應鏈勢將再次重組，部分企業衡量成本效益，將生產基地轉移美國或其他有利地區，此將影響台灣工業用不動產需求。
- ④疫情影響：COVID-19 疫情加速了數位轉型與遠距工作，帶動對數據中心、物流倉儲等需求。

(3) 工業用不動產發展趨勢

相較以往企業偏好自購土地建廠，近年來受到營建成本居高不下，帶有廠房的工業用不動產受到青睞，加之高科技產業持續擴張，永續環保意識提升下，將帶動高規格、自動化廠房及綠建築等需求，且台灣因位處環亞樞紐及供應鏈重鎮，此有利於台灣工業地產的需求。近幾年面對地緣政治動盪情勢，有部分台廠為確保分散生產風險，逐漸轉往新南向國家投資設廠，此相對亦將減少在台擴廠所需工業地產需求，然而美國總統川普上任後，再次上演貿易戰 2.0，更增加在台投資設廠的變數，勢將迫使新一輪的外資及台商重新布局生產基地，長期對台灣工業用不動產的需求影響如何？有待未來關稅變化？

3. 公司之業務發展趨勢及競爭情形

本公司經營工業用不動產租賃，租賃標的主要或為法人作為製造或生產之基地，或為倉儲物流業者配送之場地，此為屬企業長線佈局之租賃決策，租期大部為 5-10 年期長約，租金及調幅於早期簽約時即已確定，較不易受短期因素干擾，然隨著美國總統川普於 2025 年初就任後，貿易戰 2.0 再起，關稅影響牽連甚廣，尤其是關稅調整幅度、執行時間和形式，均顯示川普政策激進且滾動式調整的一面，對全球經濟增添不確定性，是否影響企業製造據點重新佈局，對台投資多寡，將影響工業用不動產需求，但另一方面，近幾年工業廠房受政府利多及通膨推升下，漲勢不容小覷，但對保有工業用不動產之投資人而言，在收租及資產保值上相對具有優勢。

本公司不動產分散全省各地，每宗土地規模不一，基地面積介於 650 餘坪至 5600 餘坪間，總體而言，此規模較適合中小型製造業或其相關之週邊衛星工廠等，但運輸倉儲業更加適合，此與大型產業用地(如台積電)每每動輒萬坪廠房有所區隔，而土地為有限資源，境外資金及本土廠商是否繼續挹注在台工業用地投資，抑或以租賃取代購買，端看兩岸未來台美關稅政策、地緣政治因素，而本公司仍繼以往政策致力於現有空置場站，持續尋找優質租客或買方，以拓展業務。

(三)技術及研發概況：

將待租售標的資訊置於本公司官網，需求者可隨時上網流覽，提高出租效率。

(四)長短期業務發展計劃：

1.為因應公司發展需要，短期業務發展計劃方面：

(1)營運預估：預估 114 年出租土地坪數約 31,000 餘坪

(2)營業方針：

①. 組織精化：

組織運用扁平化方式作業，工作內容視職掌加以區分，員工則以機動相互支援方式，並隨時視情況彈性調整工作，提高工作效能。

②. 人員培訓：

在人力精簡下，除提供優質、安全及和諧辦公環境外，透過公司內部及外部訓練課程，增加員工跨領域之專才，縮短員工實務上之差異歷練，提升同仁素質及競爭力。

③. 業務拓展：

委託居間業者，以積極謹慎態度尋覓合適長期租客，提高出租率。

2.長期業務發展計劃方面：

審慎評估承租方及相關租賃條件，以期尋找優質客戶。適地價上漲，在條件合適下，將待租土地活化出售，同時關注政府土地政策，研擬相關措施。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

轉型為不動產租賃業務後，本公司(所有合併公司)截至 113/12/31 止，自有土地面積約計 40,384 坪，分佈區域出租情形如下：

| 分佈地區 | 地區縣市 | 數量(單位:場) | | 土地面積(坪) | | 出租率(%) (B)/(A) |
|------|-------|----------|--------------|-----------|-----------------|-------------------|
| | | 自有 | 已出租 (註 1) | 自有 (A) | 已出租(註 2) (B) | |
| 北部地區 | 宜蘭~新竹 | 11 | 5.16 | 9,903 | 6,685 | 68 |
| 中部地區 | 苗栗~雲林 | 11 | 5 | 16,516 | 12,414 | 75 |
| 南部地區 | 嘉義~屏東 | 7 | 5 | 13,965 | 10,693 | 77 |
| 合計 | | 29 | 15.16 | 40,384 | 29,792 | 74 |

(註 1)非整數係因部份出租，依出租面積/總面積計算。

(註 2)已出租面積，未包括委託管理之停車場業務之使用面積約 1,795 坪，如計入停車場出租面積，總出租面積計 31,587 坪，出租率約 78%。

2.市場未來供需狀況與成長性

(1)供給面：

隨著台灣電子製造業、科技產業、綠能產業等高科技與創新產業的持續發展，工業用不動產的需求穩定增加。臺灣工業用不動產的供給，除了民間持有外，在政府則依功能性差異開發各種不同工業區，歸屬經濟部工業局管理。但由於土地供應有限，尤其是在大台北、新竹、台中及台南等高科技產業聚集區，工業用不動產供應偏緊，為解決土地短缺問題，政府倡導多項措施下：

①活化閒置資產:鼓勵各地政府盤點並釋放閒置的公有工業用地，將未被充分利用的土地重新投入產業用途，清查已劃設但未使用的工業區土地，進行分割、整合，並重新開發，如清查已劃設但未使用的工業區土地，進行分割、整合，並重新開發。

- ②加速工業區土地釋放：政府透過修訂法規簡化土地供應流程，協助廠商快速取得土地使用權。
- ③促進產業聚落發展：以高科技、半導體、生技、綠能等關鍵產業為核心，規劃專屬工業園區（如竹科、中科、南科），提供更適合這些產業需求的工業用地。

以上為政府為解決企業設廠土地供給面的相關提振措施，另外，縣市政府依都市計畫法所劃定之區域，即一般所稱零星工業區，想進駐的廠商只要符合土地使用管制，在取得用地後就可以向縣市政府申請建照設廠，因此從供給面來看，其來源具多元化管道。

(2)需求面：

在需求方面，在川普重返白宮後，並重新推行高關稅政策背景下、對台灣工業用不動產的需求會受到幾個關鍵因素交錯影響，以下是分析：

①需求減緩可能性增加：

台灣許多製造業與科技業高度依賴出口，特別是對美國市場，若川普執意實行對不同產業無差別高關稅政策，將可能導致出口衰退，企業為降低成本可能會縮減擴廠與倉儲空間需求，進而抑制工業不動產的租售需求。

②倉儲物流需求結構轉變：

雖整體製造需求減緩，但部分企業為因應關稅與供應鏈不穩，可能提升存貨週轉率，導致對短期倉儲與高效物流中心的需求上升，但這部分成長難以彌補整體廠房市場的萎縮。

③綠能與再生能源產業驅動：

雖政府推動 2050 淨零排放目標，將帶動綠能產業發展，如風電、太陽能等供應鏈企業對工業用地的需求增加，但企業受關稅影響將延後或取消擴廠計畫，此部分有又將影響綠能與再生能源產業用地需求。

④外資投資觀望：

在地緣政治風險與貿易壁壘增加的情況下，跨國企業對台擴產可能趨於保守，不排除觀望態度升高，評估比以往更加謹慎，購置工業區土地與廠房需求，特別是針對外資或 OEM 製造商，可能轉弱。

預計 2025 年的工業用不動產需求將減緩，投資時點延後，價格成長趨緩，可能出現租賃替代購置的趨勢，不過，若政府能積極與美方談判出利於台灣條件，擴大內需市場，並藉由推動 AI、綠能、先進製造等政策吸引新興產業回流，仍可能為市場注入一些支撐力。

3.競爭利基及發展遠景之有利因素、不利因素與因應對策

本公司競爭利基因出租標的分散全省，公司團隊具有掌握市場動態之經驗，可隨時調整出租條件，發展之有利及不利因素如下：

(1)有利因素

受惠政府推動土地閒置再利用及工業用地開發政策、高科技擴廠、電子商務和智慧物流的崛起及台灣為亞太區域的重要供應鏈節點等因素影響下，吸引企業投資設廠或擴廠需求，而不論是高科技企業投資或是智慧物流中心的用地需求，每每動輒萬坪，並非本公司租(售)客群，然因土地為有限資源，具有排他性，因此當大廠進駐，會帶動區域內設廠企業上下游廠商設廠的群聚效應，使得工業用不動產剛性需求湧現，另依據工廠管理輔導法，農地違章工廠的合法化期限為 2025 年 5 月 19 日，勢必使得無法合法化之廠商，尋求合法場地，此均有利本公司不動產廠房出租(售)。

(2)不利因素與因應對策

不利因素：

- ①關稅與出口不確定性：出口為主的產業若受美國高關稅影響，擴產與設廠計畫恐延後或取消。
- ②地緣政治風險升高：兩岸情勢變數大，外資對長期投資不動產仍持保守觀

望。

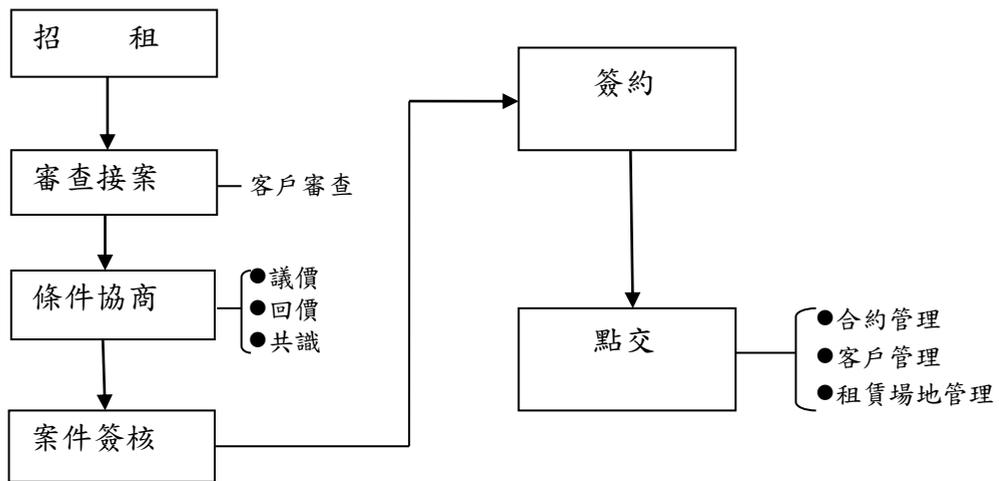
③都市土地與建築成本上升：近年受工業區土地價格持續上漲，央行於2024年中為抑制飛漲的房地產價格，祭出第7波打房政策，祭出限貸令，使得都會區及產業聚落土地取得更加困難，建築成本高，抑制供給釋出與新建案投資意願。

④利率環境變動：若全球利率長期維持高檔，可能降低不動產投資吸引力。因應對策：

工業用不動產租賃業之榮枯，主要仍觀乎經濟數據之支持，倘若發生重大貿易政策改變、戰爭、金融危機、通膨危機、升息或不可控之流行疾病等突發狀況，勢必影響經濟景氣，而衝擊不動產租售市場。但本公司招租對象以法人為主，且出租地點分散全省西半部，租期大部分為5-10年以上之長約，法人若提前中止租約，需考量各個層面，發生機率低，故可減少不利因素之影響。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

本公司非生產事業，故產製過程改以業務起租流程表示，如下圖：



(三)主要原料之供應狀況：

本公司非生產事業，故無主要原料。

(四)主要進銷貨客戶名單：

1.最近二年曾占進貨總額10%以上客戶：本公司非生產事業，故不適用

2.最近二年曾占銷貨總額10%以上客戶：

最近二年度主要銷貨客戶資料

| 項目 | 112年 | | | | 113年 | | | | 114年度截至前一季止(註1) | | | |
|----|------|---------|---------------|---------|------|---------|---------------|---------|-----------------|--------|--------------------|---------|
| | 名稱 | 金額(千元) | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額(千元) | 占全年度銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱 | 金額(千元) | 占當年度截至前一季銷貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 |
| 1 | A | 114,343 | 71 | 大股東 | A | 116,228 | 73 | 大股東 | | | | |
| 2 | B | 23,356 | 15 | 無 | B | 23,958 | 15 | 無 | | | | |
| | 其他 | 22,794 | 14 | | 其他 | 18,631 | 12 | | 其他 | | | |
| | 銷貨淨額 | 160,493 | 100 | | 銷貨淨額 | 158,817 | 100 | | 銷貨淨額 | | | |

(註1)114Q1財報尚在查核中，故不適用。

3.增減變動原因：最近二年占銷貨總額10%以上客戶別無異動，故不適用。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料：

| 年 | 度 | 112 年度 | 113 年度 | 當年度截至 114 年 4 月 25 日 |
|----------------|---------|--------|--------|-------------------------|
| 員工 人數 | 經理人(註1) | 5 | 5 | 5 |
| | 員工 | 6 | 6 | 5 |
| | 合計 | 11 | 11 | 10 |
| 平均年歲 | | 57.28 | 58.28 | 52.65 |
| 平均服務年資 | | 30.51 | 31.51 | 29.24 |
| 學歷 分布 比率 | 博 士 | - | - | - |
| | 碩 士 | 36.37% | 36.37% | 40.00% |
| | 大 專 | 45.45% | 45.45% | 50.00% |
| | 高 中 | 9.09% | 9.09% | 10.00% |
| | 高中以下 | 9.09% | 9.09% | - |

(註1)經理人為經董事會委任之人

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、目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無因污染環境所遭受之損失，未來可能發生之環保罰款，可能來自於尚未出租場所之環境清潔問題，如空地雜草滋生、容器積水或遭丟置廢棄物等，目前未出租場所已裝置保全系統，並安排人員機動巡視。

五、勞資關係：

(一)公司員工福利措施、進修、訓練、退休制度、勞資間之協議及員工權益維護措施：

- 1.員工福利措施、進修及訓練方面：設有職工福利委員會，負責處理員工相關福利事宜，如年節禮金、婚喪禮金、員工及子女獎學金、員工生日禮金、母親節禮金等。另公司除依法規提供勞保、健保外，另提供多元彈性工作時段、彈性休假制度、請假不扣薪、全體員工健康檢查及員工團保等。員工進修及訓練方面，鼓勵員工增加專業技能，全額補助考取公司所需之專業證照(例地政士等)，透過各種外部學習資訊、內部教育訓練、提昇同任之自我競爭力。

本公司 113 年度有關員工進修、教育訓練之項目如下：

| 外部訓練/進修 | | | 內部訓練 | | |
|----------|-----|---------|----------|----|---------|
| 項目 | 總人數 | 費用支出(元) | 項目 | 人次 | 費用支出(元) |
| 稽核進修 | 2 | 13,200 | 在職員工教育訓練 | 18 | - |
| 會計主管進修 | 1 | 8,000 | 永續報告教育訓練 | 20 | - |
| 公司治理主管進修 | 1 | 9,000 | | | |
| 總計 | 4 | 30,200 | 總計 | 38 | - |

- 2.退休制度方面：員工退休金給付標準依勞工退休金條例規定辦理，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資6%提繳退休金，儲存於勞工退休金個人專戶。
- 3.勞資間協議及員工權益維護方面：本公司依相關法令規定提供該享有之福利外，定期召開勞資會議，113年共計召開4次勞資會議，保持勞資溝通管道暢通，113年無勞資糾紛。員工權益維護方面，本公司提供安全的工作環境與員工人身安全的保護措施如下：

| 項 目 | 內 容 |
|-------------|--|
| 門 禁 安 全 | 委外保全系統，維護場站安全。 |
| 各項設備之維護及檢查 | 1.年度建物公共安全檢查及申報，均委由專業機構檢查及送件申報。 2.飲水機定保，低壓電氣設備委由專任技術人員實施檢驗。 |
| 防災防範措施與應變 | 1.依據「職業安全衛生法」規定每三年對勞工實施勞工安全衛生教育訓練3小時，強化災害防範及應變處置能力。 2.依據「職業安全衛生法」之規定，設置職業安全衛生業務主管，依相關規定向當地檢查機構辦理設置(變更)報備。 |
| 生 理 衛 生 | 健康檢查：新進員工依規定先辦理體格檢查，在職員工依據「職業安全衛生法」辦理健康檢查，檢查結果並實施健康管理。 |
| 心 理 衛 生 | 設有法務諮詢人員及申訴專人，提供員工申訴及意見之表達，並設置性騷擾防治申訴管道及懲罰條款。 |
| 承攬商作業危害因素告知 | 承攬商承攬工作時，均事先就工作環境、危害因素告知承攬商。 |
| 保險及醫療慰問 | 員工依法投保「勞保、職業災害保險及健保」、另享有意外團保、福委會對於進住院、傷病員工，均給予適當之慰問及協助。 |

(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、目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

最近年度及截至年報刊印日止，本公司無因勞資糾紛所遭受之損失，轉型為不動產租賃業後，目前公司人數計10人，工作場所已投保公共意外險，全體員工享有團保，定期召開勞資會議，並公告檢舉申訴及歧視與性騷擾專線及信箱，職場溝通管道公開且暢通，故未預期有勞資糾紛之損失。

六、資通安全管理：

(一)資通安全架構及政策：

本公司資通安全架構係設置資安主管及資安人員各1人，資通安全委由本公司直接持股100%之子公司為本公司架設資通安全管理機制，負責建置、推動及維護，並交付本公司負責執行，本公司資安主管執行監督並報告總經理。為確保本公司資訊資料、系統、設備及網路通訊安全，有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或破壞等風險，並建立資訊安全管理方向，本公司訂有資訊安全政策及其內部控制，資通安全政策包括如下：

- (1)電腦系統安全管理：建立資訊設施及系統變更管理通報機制、系統備援設施、資料備份、電腦環境安全防護及定期維護保養等。
- (2)網路安全管理：訂有網際網路使用管理辦法、訂定防火牆、安裝 window 防毒軟體等。
- (3)系統存取控制管理：使用者密碼核發及變更並記錄、經核准後設定使用者存取權限等。
- (4)資訊資產安全管理：建立資訊財產目錄、資產及資訊安全保管、重要資產裝置防毒軟體及更新病毒碼。
- (5)人員管理及資安教育：人員適任性評估、實施資安教育訓練並宣導資訊安全政策等。
- (6)業務永續運作計畫規畫與管理：資訊安全通報機制、資訊安全政策隨時評估以確保資訊安全作業之有效性。

(二)具體管理方案及投入資源如下：

| 項目 | 投入資源 | 投入資源-細項說明 | 說明 |
|-----------|-----------------|------------------|--|
| 防火牆防護 | 購買防火牆 | 外購防火牆軟體 | ●內部到外部僅開放工作所需之通訊協定，其於一律阻隔。 ●外部到內部僅開放連結至對外伺服器作業所需之通訊協定，其於一律阻隔。 |
| 使用者上網控管機制 | 租用中華電信企業上網資安服務 | 中華電信月租 380 元/月 | ●使用者需遵循本公司網際網路使用管理辦法。 ●自動過濾使用者上網可能連結到有木馬病毒、勒索病毒或惡意程式的網站。 |
| 防毒軟體 | 購買防毒軟體 | 外購 window 內建防毒軟體 | ●重要資產使用防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染機會。 |
| 作業系統更新 | 委外子公司專人服務 | 每月固定委外軟體硬體維護合約 | ●部分作業系統自動更新。 |
| 郵件安全管控 | 租用中華電信 hibox 信箱 | 中華電信月租 581 元/月 | ●有自動郵件掃描威脅防護，在使用者接收郵件之前，事先防範不安全的附件檔案、釣魚郵件、垃圾郵件，及擴大防止惡意連結的保護範圍。 ●個人電腦接收郵件後，防毒軟體也會掃描是否包含不安全的附件檔案。 |
| 資料備份機制 | 委外子公司專人服務 | 每月固定委外軟體硬體維護合約 | ●重要資訊系統資料庫皆設定每日備份。 |
| 重要檔案上傳伺服器 | 委外子公司專人服務 | 每月固定委外軟體硬體維護合約 | ●公司內各單位重要檔案存放於伺服器，由委外資訊公司統一備份保存。 |

(三)本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事。

七、重要契約：截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之重要契約如下：

| 契約性質 | 當事人 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|---------------------------|-----|--|------------|--|
| 銷售契約(註) | A公司 | ①108/07/01-118/07/31 ②108/08/01-118/07/31 ③108/08/01-119/05/31 ④109/12/01-119/11/30 ⑤110/04/01-118/07/31 ⑥110/06/01-120/05/31 | 租賃合約 | ①新建增建改建需徵得出租人同意 ②標的物不得供非法使用 ③非經中連同意不得轉租 ④違約賠償(部份合約) |
| | B公司 | ①109/08/10-119/08/09 ②108/08/10-119/08/09 | 租賃合約 | ①改裝、隔間經中連同意得自行裝設，但不得損害原結構或違反法令 ②標的物不得供非法使用 ③非經中連同意不得轉租 |
| 資訊維護合約 | C公司 | 109/02/10-110/01/31 (任一方未通知他方終止契約，本契約自動延長一年，嗣後亦同) | 資訊軟體硬體維護 | 未經書面同意，不得轉讓權利及義務 |
| 工程契約 | D公司 | 113/9/3-113/11/18 | 建物結構補強工程合約 | 無 |
| 供應商契約 技術合作契約 長期借款契約 | 無 | | | |

(註)揭露占銷貨總額 10% 以上之客戶合約。

伍、財務狀況及財務績效之檢討、分析與風險事項

一、財務狀況比較分析：

單位：新台幣千元

| 項目\年度 | 112年 | 113年 | 差異金額 | 差異% |
|---|-----------|-----------|----------|---------|
| 流動資產 | 288,213 | 435,543 | 147,330 | 51.12 |
| 不動產、廠房及設備 | 7,823 | 6,546 | (1,277) | (16.32) |
| 使用權資產 | 15,290 | 12,907 | (2,383) | (15.59) |
| 投資性不動產 | 2,421,542 | 2,388,738 | (32,804) | (1.35) |
| 其他資產 | 1,857 | 1,861 | 4 | 0.22 |
| 資產總額 | 2,734,725 | 2,845,595 | 110,870 | 4.05 |
| 流動負債 | 18,093 | 77,798 | 59,705 | 329.99 |
| 非流動負債 | 510,310 | 507,068 | (3,242) | (0.64) |
| 負債總額 | 528,403 | 584,866 | 56,463 | 10.69 |
| 歸屬於母公司業主之權益 | 2,206,322 | 2,260,729 | 54,407 | 2.47 |
| 股本 | 1,087,830 | 1,087,830 | - | - |
| 資本公積 | 83,846 | 83,846 | - | - |
| 保留盈餘 | 1,034,646 | 1,089,053 | 54,407 | 5.26 |
| 非控制權益 | - | - | - | - |
| 權益總額 | 2,206,322 | 2,260,729 | 54,407 | 2.47 |
| (一)增減變動達20%之重大變動項目分析說明： | | | | |
| 流動資產增加：主因113年出售台中市大甲區之土地及地上物，獲取之資金存放於貨幣市場基金，故使金融資產較去年增加146,268千元。 | | | | |
| 流動負債增加：主因 113 年營業獲利及出售資產獲利產生之應繳所得稅增加，113 年所得稅負債增加計 59,234 千元。 | | | | |
| (二)重大變動之未來因應計畫： | | | | |
| 本公司轉型為不動產租賃業後，經營方向為不動產租賃及資產活化，反映公司實質價值，故無其他因應措施。 | | | | |

二、財務績效比較分析：

單位：新台幣千元

| 項目\年度 | 112年 | 113年 | 差異金額 | 差異% |
|--|---------|---------|---------|----------|
| 營業收入 | 160,493 | 158,817 | (1,676) | (1.04) |
| 營業成本 | 29,300 | 27,808 | (1,492) | (5.09) |
| 營業毛利 | 131,193 | 131,009 | (184) | (0.14) |
| 營業費用 | 23,643 | 22,276 | (1,367) | (5.78) |
| 營業利益 | 107,550 | 108,733 | 1,183 | 1.10 |
| 營業外收入及支出 | 4,300 | 230,315 | 226,015 | 5,256.16 |
| 稅前淨利 | 111,850 | 339,048 | 227,198 | 203.13 |
| 所得稅 | 22,029 | 67,075 | 45,046 | 204.48 |
| 繼續營業部門淨利 | 89,821 | 271,973 | 182,152 | 202.79 |
| 停業單位利益 | - | - | - | - |
| 本期淨利 | 89,821 | 271,973 | 182,152 | 202.79 |
| 其它綜合損益(稅後淨額) | - | - | - | - |
| 本期綜合損益總額 (歸屬於母公司業主) | 89,821 | 271,973 | 182,152 | 202.79 |
| 每股盈餘 | 0.83 | 2.50 | 1.67 | 201.20 |
| <p>(一)變動達20%之項目分析說明： 營業外收入及支出、稅前淨利、所得稅、繼續營業部門淨利、本期淨利、本期綜合損益總額及每股盈餘增加：主因 113 年出售台中市大甲區之土地及地上物，認列處分利益 225,075 仟元及認列所得稅費用 45,015 仟元之影響。</p> <p>(二)重大變動對未來財務業務之影響及因應計畫： 本公司轉型為不動產租賃業後，經營方向為不動產租賃及資產活化，反映公司實質價值，故無其他因應措施。</p> | | | | |

三、現金流動分析：

(一)本年度現金流動性分析：

單位：新台幣千元

| 期 初 現 金 餘 額 (1) | 全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量 (2) | 全 年 現 金 淨 流 出 量 (3) | 現 金 剩 餘 (不 足) 數 額 (1)+(2)-(3) | 現 金 不 足 額 之 補 救 措 施 | |
|--|--|---------------------------|-------------------------------------|------------------------|---------|
| | | | | 投 資 計 劃 | 理 財 計 劃 |
| 3,863 | 109,945 | 108,486 | 5,322 | - | - |
| 說明：本公司 113 年度來自營運活動之淨現金流入 109,945 千元；全年現金淨流出為 108,486 千元，其中投資活動之現金流入約 112,230 千元，籌資活動之現金淨流出 220,716 千元，投資活動之現金流入主為處分不動產流入 255,252 千元及購買貨幣市場基金淨流出 142,262 千元，籌資活動之現金淨流出主為發放現金股利流出 217,566 千元。 | | | | | |

(二)現金流動性不足額之補救措施：無不足之情形，故不適用。

(三)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣千元

| 期 初 現 金 餘 額 (1) | 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 劃 | 理 財 計 劃 |
| 5,322 | 54,106 | 53,153 | 6,275 | - | - |
| 說明：本公司預計 114 年度來自營運活動之淨現金流入約為 54,106 千元；投資及籌資活動之現金淨流出為 53,153 千元，其中投資活動之現金流入約 199,820 千元，主係贖回貨幣市場基金，籌資活動之現金淨流出約 252,973 千元，該流出主為發放現金股利流出 250,201 千元。 | | | | | |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：108年轉型為不動產租售業務後，原則上目前租賃或出售條件為現況出租或出售，故無編列未來之重大資本支出。

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分析：

113年轉投資事業如下：

| 轉投資公司 | 期末持股比例 | 本期認列之投資(損)益千元 | 說明 |
|------------|--------|---------------|--|
| 中連加油站(股)公司 | 100% | (52) | 係本公司100%持有之子公司，其主要業務為不動產租賃及資訊軟硬體維護及維修服務。不動產租賃方面，將營業場站全部出租予台亞石油(股)公司，租期12年，目前收取中，但因台亞經營改變，台亞擬轉介另一公司接手經營，目前尚在三方協商中。資訊軟硬體服務方面，主要服務對象為母公司-中連，除固定合約之資訊軟硬體維護服務外，其他係為母公司提供系統設計撰寫，因屬同一企業集團之政策，該公司員工人數少且近年處於損益兩平狀態，故無特別之改善計畫。 |

未來一年投資計畫：目前無其他投資計畫。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項評估：

(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：

利率、匯率對損益之影響：

| 項目 | 項目 | 113年度 (新台幣千元；%) |
|------|---------------|--------------------|
| 利率變動 | 利息收支淨額 | (529) |
| | 利息收支淨額占營收淨額比率 | (0.33%) |
| | 利息收支淨額占稅前淨利比率 | (0.16%) |
| 匯率變動 | 兌換損益淨額 | 0 |
| | 兌換損益淨額占營收淨額比率 | 0.00% |
| | 兌換損益淨額占稅前淨利比率 | 0.00% |

(1)利率變動

113年利息收入64千元，利息費用593千元，合計利息收支淨額(529)千元，占稅前淨利(0.16%)，利息收入主為銀行活存利息及存出保證金之押金設算利息，利息費用主為存入保證金之押金設算利息，本公司對該利率無影響力，且本公司無以固定或浮動利率借入資金之情形，故無特別之因應措施。

(2)匯率變動

本公司轉型為不動產租售業後，因所有租賃場所皆在國內，公司無其他海外轉投資，且無從事外幣計價之交易，故匯率變動對本公司無影響。

(3)通貨膨脹

資本浪潮來襲，通膨狀況已劇烈反應，現金將面臨縮水壓力，而收益穩定的工業不動產租賃，成為能抗通膨的寵兒，故對本公司影響小。

(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：

本公司無從事高風險、高槓桿投資及衍生性金融商品交易，另業經股東會決議不擬將資金貸與他人、為他人背書保證，且不從事衍生性金融商品交易，嗣後若欲辦理，則依相關法令規定辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來之經營目標與策略規劃係由管理階層彙集規畫，觀察市場脈動共同研擬。113年研發計畫詳第44頁，另本公司無另設獨立之研發規劃部門故無研發費用。

(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：

本公司秉持一貫地密切關注國內外政策的任何變化，並在必要時對營運進行適當的調整或修正。在2024年期間及截至本年度年報發佈之日，因美國總統川普對台灣關稅政策存在高度不確定性，短期內因租約大部分為長期租約，對本公司營運未產生重大影響，然而中長期而言，則端視後續政府與美方談判情形，能否使台灣成為企業供應鏈替代選項，以及地緣局勢與科技演進是否利多台灣。

(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：

本公司為不動產租售業，因出租對象主為長約之企業法人，較不受科技改變及產業變化影響。另截至目前為止本公司並無發生重大資安事件，本公司將持續觀察各項經濟指標及資訊安全政策，並適切機動調整經營策略及確保資訊安全作業之有效性。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

自成立以來，本公司始終堅持道德經營理念，履行社會責任。除了努力加強內部管理，符合所有相關的公司治理要求外，本公司設發言人維護公司與社會大眾及投資人之良好關係。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度無併購之情事。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

目前租賃或處分不動產，原則上為現況點交，故無擴充廠房之需求。以後若有整建或擴充場地之需要，亦曾經租賃或買賣雙方協議之，風險或金額應可轉嫁。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

因本公司屬租賃業故無進貨需求，銷貨方面，前兩大客戶合計占整體租賃營收金額達80%以上，租賃合約期間約10年，對本公司未來提供穩定之銷貨收入，雖有客戶集中問題，但該二家公司皆為資本額具規模且信譽卓越之公司，且租賃收入採期初收款，同時收有租賃保證金，信用風險低，本公司亦會持續評估客戶財務狀況。

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權移轉之情形詳第36頁，股權變動係為個人持股調節，確依內部人之相關規定申報並及時揭露於公開資訊觀測站供投資人參考，對公司並無重大影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司目前無經營權之改變，故無影響。

(十二)訴訟或非訟事件：

(1)本公司為配合臺中市政府辦理「臺中市西屯區市政路延伸(安和路至工業區一路)開闢工程」，於109年6月10日經董事會決議，與臺中市政府以協議價購方式徵收本公司土地及其地上物。土地及農作改良物徵收補償款本公司業已收訖。

惟有關建築改良物拆遷補償部分，本公司主張該建築物係依建築法興建建物之合法建物，應依臺中市辦理公共工程建築改良物拆遷補償自治條例第9條規定，除依法發給損失補償費外，得按建築物補償費70%發給自動拆遷獎勵金，惟臺中市政府認定該建築物為非合法建物，僅依同條例第10條規定補償42%拆遷費，本公司不服，爰於112年12月11日提起行政訴訟，要求臺中市政府給付補償費及獎勵金共計16,070仟元及至清償日止之法定利息。

臺中高等行政法院於113年4月18日判決本公司敗訴，訴訟費用由本公司負擔，本公司不服判決，遂於113年5月17日提起行政上訴狀，截至年報刊印日止，尚

在審理中，本公司尚無法評估後續進展及可能結果或影響。

- (2)本公司位於彰化市南郭段南郭小段土地計846平方公尺，自民國80年間遭彰化市公所為開闢中興路而占用，且未經合法徵收程序。為此本公司爰提起民事訴訟，請求彰化市公所返還相當於租金之不當得利4,501仟元及延遲利息，並自起訴日起至返還土地止，按月給付租金75仟元。

彰化地方法院於114年3月11日判決本公司敗訴，本公司決議不提上訴。

除上述外，目前無接獲公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司等重大訴訟、非訟或行政訴訟事件。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無

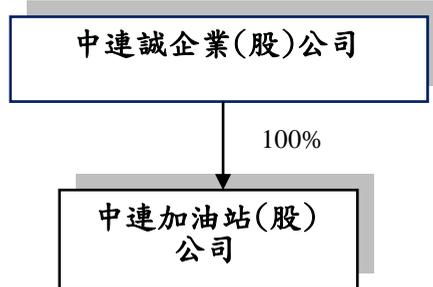
陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：

1.關係企業概況

(1)關係企業組織圖：



(2)各關係企業基本資料：

單位：新台幣千元

| 企業名稱 | 設立日期 | 地 址 | 實收資本額 | 主要營業或生產項目 |
|------------|----------|-----------------|--------|------------------------------------|
| 中連加油站(股)公司 | 84.07.07 | 台中市西屯區工業區一路7號2樓 | 25,000 | 1.不動產租賃。 2.資訊軟體服務。 3.資訊處理服務。 |

(3)依公司法第三百六十九條之三推定為有控制與從屬關係：無。

(4)關係企業經營業務所涵蓋之行業：參閱上表(2).各關係企業基本資料。

(5)各關係企業董事、監察人及總經理資料：

| 企 業 名 稱 | 職 稱 | 姓 名 或 代 表 人 | 持 有 股 份 | |
|------------|---------|--------------|-----------|-------------|
| | | | 股 數 (股) | 持 股 比 例 (%) |
| 中連加油站(股)公司 | 董事長兼總經理 | 中連誠法人代表人:陳志真 | 2,500,000 | 100 |
| | 董事 | 中連誠法人代表人:侯冠朱 | | |
| | 董事 | 中連誠法人代表人:蘇經舜 | | |
| | 董事 | 中連誠法人代表人:陳清潭 | | |
| | 董事 | 中連誠法人代表人:陳澄昌 | | |
| | 董事 | 中連誠法人代表人:蘇士哲 | | |
| | 監察人 | 中連誠法人代表人:陳志欣 | | |
| | 監察人 | 中連誠法人代表人:孫建雄 | | |

2.關係企業營運概況：

113年12月31日

單位：新台幣千元

| 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 | 每股盈餘/元 |
|------------|--------|--------|-------|--------|-------|----------|--------|--------|
| 中連加油站(股)公司 | 25,000 | 44,054 | 4,096 | 39,958 | 7,864 | (88) | (52) | (0.02) |

(二)關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司民國113年度(自民國113年1月1日至12月31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金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則第10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。

特此聲明

公司名稱：中連誠企業股份有限公司



董事長：蘇南州



日期：民國 114 年 2 月 4 日

(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：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

中連誠企業股份有限公司



董事長：蘇南州

