

SIRUBA

高林股份有限公司

113

| 年 | 度 | 年 | 報 |
ANNUAL REPORT

中華民國一一四年五月二十日刊印
公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>
高林股份有限公司網址：<https://siruba.com>

股票代號

1531

SIRUBA

NORMAL

DANGER

747KQT-514M-3-24/ECM/
DKLU1-4
Made in China
Mfg. No. 124L011090
NJ1151085

CE

SIRUBA

OK

P

↑

↓

←

→

✂

↑

↓

↑

↓

↑

↓

↑

↓

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱及聯絡電話及電子郵件信箱

發言人	代理發言人
姓名：鍾文藝	姓名：吳秋霞
職稱：董事長特別助理	職稱：財務部副理
電話：(02)2713-0232	電話：(02)2713-0232
電子郵件信箱:sirubatw@siruba.com	電子郵件信箱:sirubatw@siruba.com

二、總公司及工廠所在地之地址及電話

總公司：台北市松山區敦化北路 167 號 8 樓
電話：(02)2713-0232
桃園廠：桃園市國際路一段 246 號
電話：(03)326-2128
南崁廠：桃園市龜山區民生北路一段 42 號
電話：(03)326-2128

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話

名稱：華南永昌綜合證券股份有限公司
地址：台北市民生東路四段 54 號 4 樓
電話：(02)2718-6425
網址：<http://www.entrust.com.tw/>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所姓名、地址、網址及電話

名稱：安侯建業聯合會計師事務所
姓名：許育峰、寇惠植
地址：110 信義區台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓
電話：(02)8101-6666
網址：<https://home.kpmg/tw/zh/home.html>

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.siruba.com>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	3
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金	1 2
三、公司治理運作情形	1 6
四、簽證會計師公費資訊	5 7
五、更換會計師資訊	5 7
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	5 8
七、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	5 8
八、持股比例占前十大股東間互為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	5 9
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	6 0
參、募資情形	6 1
一、公司資本及股份	6 1
二、公司債辦理情形	6 6
三、特別股辦理情形	6 6
四、海外存託憑證辦理情形	6 6
五、1. 員工認股權憑證辦理情形	6 6
2. 限制員工權利新股辦理情形	6 6
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	6 6
七、資金運用計畫執行情形	6 6
肆、營運概況	6 7
一、業務內容	6 7
二、市場及產銷概況	7 1
三、從業員工	7 6
四、環保支出資訊	7 6
五、勞資關係	7 7
六、資通安全管理	7 8
七、重要契約	8 0
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	8 1
一、財務狀況	8 1
二、財務績效	8 1
三、現金流量	8 2
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	8 2
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計劃及未來一年投資計劃	8 3
六、風險事項評估	8 3
七、其他重要事項	8 5

陸、特別記載事項	86
一、關係企業相關資料.....	86
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	89
三、其他必要補充說明事項.....	89
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	89

壹、致股東報告書

一、民國 113 年度營業報告

(一) 營業計畫實施成果

本公司 113 年度合併營業收入為新台幣 16 億 3,778 萬元，稅後淨利新台幣 8,568 萬元，稅後純益率 5.23%。

(二) 財務收支及獲利能力分析(合併)

單位：新台幣仟元

項目\年度		113 年度	112 年度	
財務收支	銷貨收入	1,637,783	1,420,562	
	銷貨毛利	297,605	203,245	
	利息收入	32,937	29,216	
	利息支出	2,290	4,060	
	稅後純益	85,679	14,025	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.05	0.39	
	股東權益報酬率(%)	2.34	0.38	
	估實收資本 比率(%)	營業利益	-0.93	-5.74
		稅前利益	5.88	-2.28
	純益率(%)	5.23	0.99	
	每股盈餘(元)	0.47	0.08	

(三) 預算執行情形：本公司 113 年度並未對外公開財務預測。

二、民國 114 年度營業計畫：

(一) 經營方針及重要產銷政策：

1. 深耕亞太地區之重點市場
2. 朝向高附加價值機型的研發
3. 專注本業致力於節能減耗產品開發
4. 致力於建立品牌行銷以提升品牌價值
5. 強化核心競爭能力落實全面品質管制

(二) 預計銷售數量及其依據：

展望 2025 年，各大國際組織就全球經濟給出謹慎樂觀的預期，普遍預測全球經濟增長將落在 2.7%~3.3% 的區間，公司將持續聚焦於創新研發、強化行銷、提升品質與開源節流等對策，力求全年合併營收和營業獲利皆有所成長。

(三) 營業目標：

1. 提升 Siruba 品牌的全球市佔率
2. 提升新產品與節能減耗產品的比重
3. 強化整體服務的品質與效能

4. 積極深耕重點市場，如印度、東協及中南美洲地區
5. 開拓新市場與通路，如東歐、中亞及非洲地區

三、未來公司發展策略：

- (一) 積極發展創新產品。
- (二) 持續致力品質優化。
- (三) 打造品牌附加價值。
- (四) 追求穩定獲利目標。
- (五) 推動 ESG 永續發展。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

2024 年全球經濟面臨俄烏、以巴戰爭持續，以及高通膨、大陸復甦微弱等因素嚴重影響，成衣市場景氣僅微幅成長，公司業績年成長 15%。展望 2025 年，各大國際組織就全球經濟給出謹慎樂觀的預期，普遍預測全球經濟增長將落在 2.7%~3.3% 的區間，全球貿易成長可望進入「低增速常態」。公司將持續聚焦於創新研發、強化行銷、提升品質與開源節流等對策，力求全年合併營收和營業獲利皆有所成長。

董事長：林陳雅子



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事資料

1、董事基本資料

114年4月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	林陳雅子	女 70以上	112 06 30	3年	109 06 24	2,187,412	1.20	2,587,412	1.42	15,496,873	8.51	-	-	1. 高林(股)公司董事長 2. 新加坡喜路堡公司董事長 3. 東益投資公司董事長 4. 廣林投資公司董事長 5. 高林文創基金會董事長	1. 高林(股)公司董事長 2. 新加坡喜路堡公司董事長 3. 東益投資公司董事長 4. 廣林投資公司董事長 5. 高林文創基金會董事長	法人董事 代表人 總經理 法人董事 代表人	林聖智 林培嘉 林育貞	母子 母子 母女	
董事	台灣	鴻林投資(股)公司代表人：林聖智	男 60~70	112 06 30	3年	106 06 15	43,263,015	23.76	43,263,015	23.76	-	-	-	-	1. 高林(股)公司總經理 2. 喜路堡拉丁美洲公司董事 3. 永達公司董事 4. 寧波高銀公司董事 5. 鴻林投資公司董事長 6. 高成投資公司董事長	1. 喜路堡拉丁美洲公司董事 2. 新加坡喜路堡公司董事 3. 永達公司董事 4. 寧波高銀公司董事長 5. 鴻林投資公司董事長 6. 高成投資公司董事長	董事長 法人董事 代表人 總經理	林陳雅子 林育貞 林培嘉	母子 兄弟 兄弟	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%			職稱	姓名	關係		
	台灣	鴻林投資(股)公司		112 06 30	3 年	106 06 24	43,263,015	23.76	43,263,015	23.76	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
董事	台灣	鴻林投資(股)公司代表人：林育貞	女 50 ~ 60	112 06 30	3 年	112 06 30	2,981,803	1.64	2,981,803	1.64	-	-	-	-	1. 高林文創基金會執行長 2. 寧波高銀公司董事長 3. 瑋利投資公司董事長	董事長 總經理 法人董事 代表人	林陳雅子 林培嘉 林聖智	母女 姐妹 兄妹			
獨立董事	台灣	楊智綸	男 50 ~ 60	112 06 30	3 年	109 06 24	0	0	0	0	0	0	0	0	中國政法大學法學博士 中理法律事務所執行長/律師	無	無	無	無		
獨立董事	台灣	黃莉婷	女 50 ~ 60	112 06 30	3 年	109 06 24	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中央大學資訊管理學系副教授 長庚大學資訊管理學系副教授	無	無	無	無		
獨立董事	台灣	唐彥博	男 60 ~ 70	112 06 30	3 年	112 06 30	0	0	0	0	0	0	0	0	中國文化大學法學博士	1. 聖約翰科技大學校長 2. 臺北市私立華岡藝術學校董事長	無	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司之職務及其他公司之職務	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	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %	股數	持比率 %			職稱	姓名	關係	
獨立董事	台灣	林昇聖	男	50 ~ 60	112 06 30	3年	109 06 24	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無	無	無	無	

註：本公司董事長與總經理為一親等親屬，其原因係因公司營運需要，期許因權力更集中，而使得經營效率增加、決策執行更順暢。本公司以增加一席獨立董事席次及過半數董事未兼任員工或經理人等措施因應，以強化董事會監督功能。

1-1. 法人股東之主要股東

114年4月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
鴻林投資股份有限公司	廣林投資股份有限公司

1-2. 主要股東為法人者之主要股東

114年4月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
廣林投資股份有限公司	東益投資股份有限公司(42.53%)
	高成投資股份有限公司(30.03%)
	嘉益投資股份有限公司(27.44%)
東益投資股份有限公司	林陳雅子(5.29%)
	林郁文(10.58%)
	高成投資股份有限公司(17.67%)
	嘉益投資股份有限公司(8.76%)
	林聖智(1.59%)
	林培嘉(10.71%)
	華莉投資股份有限公司(9.80%)
	瑋利投資股份有限公司(9.80%)
	林秀容(12.90%)
	林育貞(12.90%)
高成投資股份有限公司	林聖智(96.78%)
	林政緯(1.61%)
	林怡廷(1.61%)
嘉益投資股份有限公司	林培嘉(95.78%)
	林政賢(2.11%)
	林依潔(2.11%)
華莉投資股份有限公司	林秀容(99.99%)
	林育貞(0.01%)
瑋利投資股份有限公司	林育貞(99.99%)
	林秀容(0.01%)

2、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	專業資格與經驗(註 1)		獨立性情形(註 2)				兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	專業資格與經驗	未有公司法第30條各款情事	本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬未持有公司股份	本人、配偶、二親等以內親屬未與本公司之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬最近2年提供本公司或關係企業之財務、會計等服務所取得之報酬金額	
林陳雅子	高林文創基金會董事長 東益投資公司董事長	√				0	0
鴻林投資(股)公司 代表人：林聖智	高林股份有限公司總經理 喜路堡拉丁美洲公司董事 新加坡喜路堡公司董事 永達公司董事 鴻林投資公司董事長 高成投資公司董事長	√				0	0
鴻林投資(股)公司 代表人：林育貞	高林文創基金會執行長 璋利投資公司董事長	√				0	0
獨立董事： 林昇聖	1. 銘傳大學管理研究所碩士 2. 中國文化大學財務金融系兼任講師 3. 大型綜合證券商承銷部經理、協理及副總經理；董事 4. 廣華-KY 控股有限公司獨立董事 5. 晶瑞光電(股)公司獨立董事	√	√	√	√	0	2
獨立董事： 楊智綸	中理法律事務所執行長/律師	√	√	√	√	0	0
獨立董事： 黃莉婷	長庚大學資訊管理學系副教授	√	√	√	√	0	0
獨立董事： 唐彥博	聖約翰科技大學 臺北市私立華岡藝術學校董事長	√	√	√	√	0	0

3、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司董事會已訂定「公司治理實務守則」，即擬訂有多元化方針。本公司董事會成員之提名與遴選係採候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

董事會成員應普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

(1)營運判斷能力

- (2)會計及財務分析能力
- (3)經營管理能力(包括對子公司之經營管理)
- (4)危機處理能力
- (5)產業知識
- (6)國際市場觀
- (7)領導能力
- (8)決策能力

董事會成員組成亦應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求，並擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

- 基本條件與價值：年齡、性別、身份等。本公司注重董事會成員組成之性別平等。
- 專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。

(2)董事會成員多元化政策落實情形

姓名/ 性別/國籍	年齡		專業 背景 與產 業經 歷	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	獨立 董事 任期
	50~ 60	61 以上										
林陳雅子/女/TW		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
林聖智/男/TW		V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	
林育貞/女/TW	V		V	V	V	V	V	V	V	V	V	
楊智綸/男/TW	V			V	V	V	V	V	V	V	V	2屆
林昇聖/男/TW	V			V	V	V	V	V	V	V	V	2屆
黃莉婷/女/TW	V			V	V	V	V	V	V	V	V	2屆
唐彥博/男/TW		V		V	V	V	V	V	V	V	V	1屆

本公司現任董事共7席，其中具本公司員工身分之董事共1席，占比為14.3%；獨立董事共4席，占比為57.1%；3位董事年61歲以上及4位董事年齡在51-60歲。

本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

具體管理目標	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。	達成
獨立董事席次超過三分之一。	達成
獨立董事連續任期未有逾三屆之情形。	達成
女性董事席次兩席。	達成

- (3)本公司董事具有企業管理、多元產業知識、科技資訊經驗，並致力於環境永續發展及公益事業貢獻；此外，獨立董事林昇聖先生具有財務會計及公司治理專長，獨立董事楊智綸先生具有法律及

公司經營管理背景，獨立董事楊莉婷女士及唐彥博先生具有資訊科技、風險管控專業能力及相關學術背景。本公司董事會成員所具備之多元化經驗及能力，可從不同角度給予專業意見，對本公司整體業務經營助益良多。

(4)董事會獨立性：

①本公司注重董事會成員之獨立性及多元性，其中董事會成員獨立性，以獨立董事不少於3人且不少於董事席次1/5(含)以上為目標，113年已有4席獨立董事且占董事席次達4/7；另董事兼任公司員工以不超過董事席次1/3(含)為目標，113年董事兼任公司員工有1席董事占董事席次1/7；董事間具有配偶及二親等以內親屬關係有3席董事占董事席次3/7。

②董事之進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	時數
		起	迄			
董事長	林陳雅子	113/04/10	113/04/10	社團法人台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3
董事長	林陳雅子	113/07/03	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事長	林陳雅子	113/10/23	113/10/23	台灣證券交易所	GHG Protocol 企業標準及範疇3 標準宣導課程	7
法人董事代表	林聖智	113/06/06	113/06/06	台灣證券交易所	GHG Protocol 企業標準及範疇3 標準宣導課程	7
法人董事代表	林聖智	113/09/20	113/09/20	證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會(線上宣導會)	3
法人董事代表	林育貞	113/04/10	113/04/10	社團法人台灣董事學會	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3
法人董事代表	林育貞	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
法人董事代表	林育貞	113/09/30	113/09/30	社團法人台灣董事學會	智能引領：開創 AI 治理新格局	3
獨立董事	楊智綸	113/06/03	113/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3
獨立董事	楊智綸	113/09/20	113/09/20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會(線上宣導會)	3
獨立董事	楊智綸	113/10/08	113/10/08	臺灣證券交易所	2024WIW 論壇「AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲」專題講座	3
獨立董事	楊智綸	113/11/22	113/11/22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年內部人股權交易法令遵循宣導說明會	3
獨立董事	林昇聖	113/04/10	113/04/10	社團法人台灣董事學會	掌舵企業智慧之航公司治理引領前行	3

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	時數
		起	迄			
獨立董事	林昇聖	113/04/11	113/04/11	社團法人中華獨立董事協會	2024 獨董菁英研訓院	3
獨立董事	林昇聖	113/05/02	113/05/02	社團法人台灣董事學會	如何透過策略併購實現企業成長	3
獨立董事	黃莉婷	113/07/03	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
獨立董事	黃莉婷	113/09/30	113/09/30	社團法人台灣董事學會	智能引領：開創 AI 治理新格局	3
獨立董事	黃莉婷	113/10/18	113/10/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	唐彥博	113/06/03	113/06/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	機構投資人觀點論壇	3
獨立董事	唐彥博	113/09/06	113/09/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度防範內線交易宣導會	3
獨立董事	唐彥博	113/10/08	113/10/08	臺灣證券交易所	2024WIW 論壇「AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲」專題講座	3

③ 公司治理主管進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	時數
		起	迄			
公司治理主管	林增鑫	112/04/13	112/04/13	台灣董事學會	2023 安侯建業領袖學院論壇：淨零熱潮下的商機與挑戰	3
公司治理主管	林增鑫	112/04/27	112/04/27	台灣證券交易所	上市櫃公司永續發展行動方案宣導會	3
公司治理主管	林增鑫	112/10/13	112/10/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	112 年度防範內線交易宣導會	3
公司治理主管	林增鑫	113/01/30	113/01/31	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-臺北	12

112 年 3 月 23 日初次上任

④ 會計主管進修情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	時數
		起	迄			
會計主管	林增鑫	113/11/04	113/11/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班	12

(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 28 日

職稱	國籍	姓名	性別	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股份比率 %	股數	持股份比率 %	股數	持股份比率 %			職稱	姓名	關係	
總經理	台灣	林培嘉	男	113 03 25	4,005,205	2.20	593,308	0.33	0	0	高林公司總經理	新加坡喜路堡公司董事 喜路堡越南公司董事長 嘉益投資公司董事長	董事長 法人代表 法人代表 法人代表	林陳雅子 林聖智 林育貞	母子 兄弟 姊弟	註
總管理處 協理兼任公司 治理主管	台灣	林增鑫	男	103 10 15	0	0	0	0	0	0	東吳大學	無	無	無	無	
永續經營處 協理	台灣	林汶玲	女	110 02 01	0	0	0	0	0	0	文化大學	無	無	無	無	
研發處 協理	台灣	詹政衛	男	110 02 01	10,579	0.01	0	0	0	0	陸軍官校(專科)	無	無	無	無	
營業處 協理	台灣	曾志誠	男	110 02 01	13,130	0.01	0	0	0	0	崑山工專	無	無	無	無	

(三) 本公司董事長與總經理為一親等親屬，其原因係因公司營運需要，期許因權力更集中，而使得經營效率增加、決策執行更順暢。本公司以增加獨立董事席次及過半數董事未兼任員工或經理人等措施因應，以強化董事會監督功能。

二、最近會計年度支付董事、總經理及副總經理之報酬

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例%		領取來自子公司外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例%		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
董事長	林陳雅子	2,287	2,287	0	0	446	446	72	72	3.27	3.27	0	0	0	0	0	0	3.27	3.27	0
董事	林聖智	0	0	0	0	400	400	72	72	0.55	0.55	690	2,709	2,709	0	0	0	4.52	4.52	0
董事	林育貞	0	0	0	0	400	400	72	72	0.55	0.55	0	0	0	0	0	0	0.55	0.55	0
獨董	林昇聖	500	500	0	0	120	120	72	72	0.81	0.81	0	0	0	0	0	0	0.81	0.81	0
獨董	楊智綸	500	500	0	0	120	120	72	72	0.81	0.81	0	0	0	0	0	0	0.81	0.81	0
獨董	黃莉婷	400	400	0	0	120	120	72	72	0.69	0.69	0	0	0	0	0	0	0.69	0.69	0
獨董	唐彥博	200	200	0	0	120	120	72	72	0.46	0.46	0	0	0	0	0	0	0.46	0.46	0
合計		3,887	3,887	0	0	1,726	1,726	504	504	7.14	7.14	690	2,709	2,709	0	0	0	11.11	11.11	0

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、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，依公司章程規定辦理。依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，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

(二) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		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	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	林聖智	2,340	2,340	2,792	2,792	218	218	180	0	180	0	6.25	6.25	0
總經理	林培嘉													

註：林聖智總經理113.03.25解任
林培嘉總經理113.03.25新任

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6)	財務報告內所有公司(註7) E
低於 1,000,000 元	林聖智	林聖智
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	林培嘉	林培嘉
總計	林聖智、林培嘉	林聖智、林培嘉

(三) 前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	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	林培嘉	0	645	645	0.75%
	協理	林汶玲				
	協理	曾志誠				
	協理	林增鑫				
	協理	詹政衛				

註 1. 總經理林培嘉 113.03.25 新任

註 2. 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

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

內容	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
個體財務報告稅後純益(仟元)	85,679	85,679	14,025	14,025
董事酬金所佔比例(%)	11.11	11.11	80.21	80.21
總經理及副總經理酬金所佔比例(%)	6.46	6.46	26.67	26.67

- (1) 董監事之酬金包括車馬費、報酬、酬勞及兼任員工領取之相關薪資、退休金、酬勞，員工及董監事酬勞依本公司章程規定，董監事之車馬費由董事會決議。
- (2) 董事兼任員工之酬金及總經理及副總理酬金，係依照該職等於同業市場之薪資水準，加以各職責領域對公司經營暨個人之績效達成率，給與合理報酬。

- (3)113 年度董事酬勞均按稅前淨利提撥 1.5%；員工酬勞均按稅前淨利提撥 3.5%。112 年度董事酬勞按稅前淨利提撥 3.0%；員工酬勞按稅前淨利提撥 8.0%。
- (4)因 112 年度稅前淨利大幅衰退，為激勵員工持續努力，董事及員工酬勞提撥比率均提高，故 112 年度酬金佔稅後損益比例偏高。
- (5)酬金之發放將併同考量公司未來面臨之營運風險。

三、公司治理運作情形

1. 董事會運作情形資訊

(1)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	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	鴻林投資股份有限公司 代表人林陳雅子	6	0	100%	
董事	鴻林投資股份有限公司 代表人林聖智	4	0	67%	
董事	鴻林投資股份有限公司 代表人林育貞	6	0	100%	
獨立董事	林昇聖	6	0	100%	
獨立董事	楊智綸	6	0	100%	
獨立董事	黃莉婷	6	0	100%	
獨立董事	唐彥博	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第14條之3所列事項

開會日期	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
113.01.23	本公司經理人111年度年終獎金發放案。	所有獨立董事核准通過
113.01.23	擬訂本公司113年度之內部稽核計畫案。	
113.03.14	本公司112年度員工及董事酬勞分配案。	
113.03.14	本公司112年度內部控制制度聲明書案。	
113.03.14	113年度委任簽證會計師適任性及獨立性之評估案。	
113.03.14	本公司112年度董事會(含功能性委員會)之績效評估報告案。	
113.03.14	本公司林聖智總經理申請退休解任案及新任林培嘉總經理聘任案。	
113.03.14	本公司總經理退職金案。	
113.03.14	本公司新任總經理酬勞案。	
113.05.09	本公司內部稽核主管聘任案。	
113.07.11	註銷本公司於第三次買回庫藏股，並訂定其減資基準日相關事宜案。	
113.08.08	本公司112年度董事個別酬勞發放案。	
113.08.08	本公司112年度經理人酬勞發放案。	
113.11.07	擬訂本公司114年度之內部稽核計畫案。	
113.11.07	修訂本公司「內部控制制度」案。	
113.11.07	修訂本公司管理控制作業內部控制作業程序「CM-109財務及非財務資訊之管理」及「CM-101印鑑管理作業」案。	
113.11.07	修訂本公司「內部稽核實施細則」案。	
113.11.07	修訂本公司「印信管理辦法」案。	
114.01.16	本公司經理人113年度年終獎金發放案。	
114.01.16	擬訂本公司114年度之內部稽核計畫案。	
114.03.13	本公司113年度員工及董事酬勞分配案。	
114.03.13	本公司113年度內部控制制度聲明書案。	

114.03.13	114 年度委任簽證會計師適任性及獨立性之評估案。	
114.03.13	本公司 113 年度董事會(含功能性委員會)之績效評估報告案。	

- (2)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
2. 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

開會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.01.23	林陳雅子 林聖智	本公司經理人112年度年終獎金發放案。	涉及關係人利益	排除應利益迴避之董事後，其餘出席董事無異議照案通過
113.08.08	全體董事	討論本公司112年度董事個別酬勞發放案。	各自迴避不參與討論及表決自身之酬勞分配	本案由係決議董事個別酬勞分配之自身利益，依法各自迴避不參與討論及表決自身之酬勞分配
114.01.16	林陳雅子	本公司經理人113年度年終獎金發放案。	涉及關係人利益	排除應利益迴避之董事後，其餘出席董事無異議照案通過

3. 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，並填列董事會評鑑執行情形：本公司109年第7次董事會決議通過訂定董事會自我評鑑辦法，113年度董事會績效評估報告於114年3月13日董事會決議通過並於114年3月底前申報完成。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(1)本公司於董事會議事規則明確規範董事會應於開會七日前通知各董事及監察人，並載明開會時間、地點、召集事由；但遇緊急情事時得隨時召集之，董事不得以召集通知未超過七日而提出異議。

(2)本公司設有專人負責每月營收及重大訊息之揭露並依規定輸入公開資訊觀測站公告週知。

(2) 董事會評鑑執行情形

評估週期 (註1)	評估期間 (註2)	評估範圍 (註3)	評估方式 (註4)	評估內容 (註5)
每年執行一次	對董事會113年1月1日至113年12月31日之績效進行評估。	包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	董事會內部自評及董事成員自評。	<p>(1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。</p> <p>(2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。</p> <p>(3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。</p>

註1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會108年1月1日至108年12月31日之績效進行評估。

註3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

註4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

- (1) 董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- (2) 個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3) 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

2. 審計委員會運作情形資訊

最近年度(113年)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1、註2)	備註
獨立董事	林昇聖	6	0	100%	
獨立董事	楊智綸	6	0	100%	
獨立董事	黃莉婷	6	0	100%	
獨立董事	唐彥博	6	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項。

審委員會日期及屆次	董事會日期及屆次	議案內容及決議情形	公司對審計委員會意見之處理
113.01.23 第2屆 第4次	113.01.23 113年 第1次	案由：本公司113年度稽核計畫修訂案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
113.03.14 第2屆 第5次	113.03.14 113年 第2次	案由：討論本公司112年度個體財務報表及合併財務報表併同營業報告書案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
		案由：討論本公司112年度內部控制制度聲明書案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
		案由：討論113年度委任簽證會計師適任性及獨立性之評估案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
113.05.09 第2屆 第6次	113.05.09 113年 第3次	案由：討論本公司113年第1季合併財務報表案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
		案由：本公司內部稽核主管聘任案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
113.08.08 第2屆 第8次	113.08.08 113年 第5次	案由：討論本公司民國113年第2季合併財務報表案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
113.11.07 第2屆 第9次	113.11.07 113年 第6次	案由：討論本公司民國113年第3季合併財務報表案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
		案由：討論擬訂本公司113年度之內部稽核計畫案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過

		案由：討論修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
		案由：修訂本公司「內部控制制度」案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
		案由：修訂本公司管理控制作業內部控制作業程序「CM-109 財務及非財務資訊之管理」及「CM-101 印鑑管理作業」案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
		案由：修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過
		案由：修訂本公司「印信管理辦法」案。 決議：照案通過。 建議：無。	全體出席獨立董事及董事會同意通過

(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：本項無。

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

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

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形

1. 稽核主管於稽核項目完成之次月向各獨立董事提報稽核報告，各獨立董事審閱後並無反對意見。
2. 稽核主管列席公司至少每季一次的審計委員會向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及追蹤報告執行情形。

113 年歷次獨立董事與內部稽核主管之溝通情形摘要如下：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/01/23	第二屆第四次審計委員會	● 修訂 113 年度稽核計畫。	獨立董事無異議
113/03/14	第二屆第五次審計委員會	● 112 年度第四季內部稽核執行或改善情形報告。 ● 內部稽核主管異動情形報告。 ● 112 年度內部控制制度自行評估總結報告及內部控制制度聲明書。	獨立董事無異議
113/05/09	第二屆第六次審計委員會	● 113 年度第一季內部稽核執行或改善情形報告。 ● 內部稽核主管聘任。	獨立董事無異議
113/08/08	第二屆第八次審計委員會	● 113 年度第二季內部稽核執行或改善情形報告。	獨立董事無異議
113/11/11	第二屆第九次審計委員會	● 113 年度第三季內部稽核執行或改善情形報告。 ● 114 年度內部稽核計畫。 ● 內部控制制度修訂、管理控制作業內部控制作業程序「CM-109 財務及非財務資訊之管理」及「CM-101 印鑑管理作業」修訂、內部稽核實施細則修訂。	獨立董事無異議

(二) 獨立董事與會計師之溝通情形

審計委員會之獨立董事與會計師至少每季一次會議，若遇重大異常事項時得隨時召集會議。

113 年歷次獨立董事與會計師之溝通情形摘要如下：

日期	溝通方式	溝通事項	溝通結果
113/03/14	第二屆第五次審計委員會 113 年第二次董事會	● 112 年度個體財務報表及合併財務報表併同營業報告書之獨立性、查核責任、查核範圍及結論、查核發現、重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。	獨立董事無異議
113/05/09	第二屆第六次審計委員會 113 年第三次董事會	● 113 年度第一季合併財務報表之獨立性、核閱責任、核閱範圍及結論、核閱發現、近期審計準則更新彙總、重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新、防漂綠最新國際立法趨勢。	獨立董事無異議
113/08/08	第二屆第八次審計委員會 113 年第五次董事會	● 113 年第二季合併財務報表之獨立性、核閱責任、核閱範圍及結論、核閱發現、IFRS 永續揭露準則導入計畫、重要會計準則或解釋函、證管法令及稅務法令更新。	獨立董事無異議
113/11/11	第二屆第九次審計委員會 113 年第六次董事會	● 113 年第三季合併財務報表之獨立性、核閱責任、核閱範圍及結論、核閱發現、近期審計準則更新彙總、審計準則 600 號「集團財務報表之特別考量」預計修正之主要影響、年度查核規劃。	獨立董事無異議

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計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。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3. 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？	V		本公司為建立良好公司治理制度，已依據「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」，該守則揭露於本公司網站 (https://siruba.com/tw/report/regulations-of-company/)。	符合
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) 本公司訂有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。	符合
(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) 本公司隨時掌握實際控制公司之主要股東名單及主要股東之最終控制者名單。	符合
(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) 本公司已訂定「子公司監理辦法」並執行之。	符合
(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) 公司訂有內部重大資訊處理暨防範內部交易管理作業程序，明文禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	符合
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) 依據本公司之「公司治理實務守則」第二十條(董事會整體應具備之能力)本公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。 本公司之董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。 董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 1. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。	符合
(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) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，並設有永續發展委會，由總經理擔任「主任委員」，各處級主管擔任「委	符合

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
(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		<p>員」，以協助推動永續相關工作。目前永續委員會為獨立運作組織，未來將持續討論及加強與董事會之間的連結。</p> <p>(三) 公司已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，以落實公司治理並提升本公司董事會功能。評估之範圍包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，評估方式得採董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。本公司董事會績效評估之衡量項目，含括下列五大面向：</p> <p>一、對公司營運之參與程度。</p> <p>二、提升董事會決策品質。</p> <p>三、董事會組成與結構。</p> <p>四、董事的選任及持續進修。</p> <p>五、內部控制。</p> <p>本公司自109年起進行董事會之績效評估，自當年度結束時，由各執行單位收集董事會活動相關資訊，並分發填寫「董事會績效評估自評問卷」、「董事成員績效評估自評問卷」或「功能性委員會績效評估自評問卷」等相關自評問卷，最後由統籌之執行單位或董事會秘書室將資料統一回收後，針對評估指標之評分標準，記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。113年度董事會績效評估已於114年初完成，並於114年3月13日向董事會進行評估結果報告。</p>	符合
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四) 本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性係透過股務單位進行查察，確認簽證會計師並未持有本公司任何持股，且簽證會計師並未兼任本公司任何職位。目前簽證會計師事務所並已出具簽證會計師之角色、責任及獨立性聲明書，本公司評估簽證會計師適任性及獨立性之標準如下(註)。</p>	符合

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
四、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		公司已設置「永續發展委員會」並編置公司治理專(兼)職人員負責公司治理相關事務，已依規定設置公司治理主管。	符合
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		公司已建立與利害關係人(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。	符合
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		公司委任專業股務代辦機構華南永昌綜合證券股份有限公司辦理股東會事務。	符合
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		(一) 本公司目前已架設中英文網站，於股東專區下揭露相關投資人訊息及公司治理資訊等，並可透過本公司網站連結至公開資訊觀測站查詢相關內容。	符合
(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		(二) 本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、並依規定落實發言人制度。	符合
(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	(三) 本公司目前無法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。	研議改進調整中
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	(一) 董事及監察人進修之情形：主管機關辦理之公司治理或董事、監察人相關課程及研討會，本公司董事、監察人盡量撥冗參與。 (二) 本公司召開董事會，本年度共召開6次，每月均將董監事出席董事會之次數透過主管機關之公開資訊觀測站定期公開之資訊作揭露。 (三) 董事對利害關係議案迴避之執行情形：本公司董事秉持高度自律之原則，對董事會所列議案如涉有利害關係致損及公司利益之虞時，不得加入表決。 (四) 社會責任：本公司除專注本業經營發展外，對於公司之社會責任如消	符合

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	
			費者權益及社會公益等，除長期耕耘外，並適時回饋社會大眾。
<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> <p>113 年度本公司公司治理評鑑最終評鑑分數:74.12，排名級距：51%~65%，113 年度將著重改善維護股東權益、平等對待股東、落實企業社會責任、提升資訊透明度，並持續努力強化董事會效能，以提升董事會職能，建置完善利害關係人連繫平台，以促進股東行動主義，提升非財務性資訊之揭露品質，以強化公司治理資訊。</p>			

2024 年度簽證會計師績效評估表

會計師績效評估作業說明：

1. 目的：為評估會計師之適任性，公司應定期評估聘任會計師之績效。
2. 限制條款：填本表之前應先依『會計師之獨立性及適任性評估表』評估會計師之獨立性，若會計師已具獨立性，則應再填本表；反之，若會計師不具獨立性，則不必再填本表。
3. 評估期間及評估時間：評估期間為最近年度及截至評估日止；評估時間應於每年 3 月前或有必要之時。
4. 評分標準：本表評估結果若未達 70 分以上，則表示會計師之適任性堪虞。
5. 呈報董事會：本表之評估結果應呈報董事會作業是否聘用或續聘會計師之依據。

會計師事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

簽證會計師姓名：許育峰會計師

評估期間：2024/1/1~2024/12/31

評估指標	具體指標	評量標準	得分
服務品質及規模	1 會計師懲戒記錄	無懲戒者為 10 分，否則為 0 分。	10
	2 會計師事務所規模	佔業界前 10% 為 5 分，前 20% 為 4 分等遞減。	5
	3 會計師事務所品質管理制度是否建立	已建立者為 3 分，否則為 0 分。	3
	4 會計師事務所涉及訴訟次數	0 次者為 3 分，1 次者為 1 分，2 次以上為 0 分。	3
	5 事務所其他成員先前已提供之專業服務報告有無存有重大錯誤情況	0 次者為 5 分，1 次者為 3 分，2 次以上為 0 分。	5
	6 與公司治理單位溝通情況	是否與公司治理單位保持良好溝通管道。	是

評估指標	具體指標	評量標準	得分
專業程度	1 會計師任期	1年1分，2年2分，3年3分，4年4分，5~6年為5分，逾7年以上為0分。	3
	2 審計服務小組成員擁有會計師執照之比例	擁有會計師執照數每個2分，最高10分。	8
	3 會計師是否達成應進修時修	已達進修時數為5分，否則為0分。	5
	4 審計服務小組成員在職訓練	平均每人達10小時為1分，20小時為2分，以此類推。最高10分	8
	5 會計師專業上應有之注意	執行查核工作及撰寫報告時，已盡專業上應有之注意。最高3分	3
時效配合	1 前三季正式之財報於該季結束45日內完成或年度財報於年度結束三個月內完成。(正式財報)	提前3日完成得5分，按時完成得3分，超過時間得0分。	3
	2 每季及年度初版報表查核及編制之準確性(不含公司資料變更)。(四大表)	財報數字錯誤2個內得5分，3個內得3分，3個以上得0分。	3
	3 會計師完成公司前三季帳務查核時間及完成初稿。	前三季報表核閱30日內得5分，40日內得3分，40日以上得0分。	3
	4 會計師完成公司年度帳務查核時間及完成初稿。	年度結束後報表查核60日內得5分，70日內得3分，70日以上得0分。	3
	5 會計師是否與公司管理人員(內部稽核人員等)互動頻繁並留下紀錄。	有則得3分，無互動則得0分。	3
	6 會計師是否在查核規劃暨出具查核意見前與審計委員會有適當的互動並留下紀錄。	有則得3分，無互動則得0分。	3
	7 會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議並留下紀錄。	有則得5分，無互動則得0分。	3
	8 定期主動向公司更新稅務及證管法令及更新修訂IFRS會計準則。	有則得3分，無則得0分。	3
	9 審計服務小組成員之人員穩定性。	有則得3分，無則得0分。	3
	10 協助與主管機關間之溝通與協調。	有則得3分，無則得0分。	3
總計得分			85

註：若有因可歸責於本公司之理由致影響評核結果時，相關事項標準將視情況彈性調整之。

2024 年度簽證會計師績效評估表

會計師績效評估作業說明：

1. 目的：為評估會計師之適任性，公司應定期評估聘任會計師之績效。
2. 限制條款：填本表之前應先依『會計師之獨立性及適任性評估表』評估會計師之獨立性，若會計師已具獨立性，則應再填本表；反之，若會計師不具獨立性，則不必再填本表。
3. 評估期間及評估時間：評估期間為最近年度及截至評估日止；評估時間應於每年 3 月前或有必要之時。
4. 評分標準：本表評估結果若未達 70 分以上，則表示會計師之適任性堪虞。
5. 呈報董事會：本表之評估結果應呈報董事會作業是否聘用或續聘會計師之依據。

會計師事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

簽證會計師姓名：寇惠植會計師

評估期間：2024/1/1~2024/12/31

評估指標	具體指標	評量標準	得分
服務品質及規模	1 會計師懲戒記錄	無懲戒者為 10 分，否則為 0 分。	10
	2 會計師事務所規模	佔業界前 10% 為 5 分，前 20% 為 4 分等遞減。	5
	3 會計師事務所品質管理制度是否建立	已建立者為 3 分，否則為 0 分。	3
	4 會計師事務所涉及訴訟次數	0 次者為 3 分，1 次者為 1 分，2 次以上為 0 分。	3
	5 事務所其他成員先前已提供之專業服務報告有無存有重大錯誤情況	0 次者為 5 分，1 次者為 3 分，2 次以上為 0 分。	5
	6 與公司治理單位溝通情況	是否與公司治理單位保持良好溝通管道。	是
專業程度	1 會計師任期	1 年 1 分，2 年 2 分，3 年 3 分，4 年 4 分，5~6 年為 5 分，逾 7 年以上為 0 分。	3
	2 審計服務小組成員擁有會計師執照之比例	擁有會計師執照數每個 2 分，最高 10 分。	8
	3 會計師是否達成應進修時修	已達進修時數為 5 分，否則為 0 分。	5
	4 審計服務小組成員在職訓練	平均每人達 10 小時為 1 分，20 小時為 2 分，以此類推。最高 10 分	8
	5 會計師專業上應有之注意	執行查核工作及撰寫報告時，已盡專業上應有之注意。最高 3 分	3

評估指標	具體指標	評量標準	得分	
時效配合	1	前三季正式之財報於該季結束 45 日內完成或年度財報於年度結束三個月內完成。(正式財報)	提前 3 日完成得 5 分，按時完成得 3 分，超過時間得 0 分。	3
	2	每季及年度初版報表查核及編制之準確性(不含公司資料變更)。(四大表)	財報數字錯誤 2 個內得 5 分，3 個內得 3 分，3 個以上得 0 分。	3
	3	會計師完成公司前三季帳務查核時間及完成初稿。	前三季報表核閱 30 日內得 5 分，40 日內得 3 分，40 日以上得 0 分。	3
	4	會計師完成公司年度帳務查核時間及完成初稿。	年度結束後報表查核 60 日內得 5 分，70 日內得 3 分，70 日以上得 0 分。	3
	5	會計師是否與公司管理人員(內部稽核人員等)互動頻繁並留下紀錄。	有則得 3 分，無互動則得 0 分。	3
	6	會計師是否在查核規劃暨出具查核意見前與審計委員會有適當的互動並留下紀錄。	有則得 3 分，無互動則得 0 分。	3
	7	會計師是否對於公司制度及內控查核提出積極建議並留下紀錄。	有則得 5 分，無互動則得 0 分。	3
	8	定期主動向公司更新稅務及證管法令及更新修訂 IFRS 會計準則。	有則得 3 分，無則得 0 分。	3
	9	審計服務小組成員之人員穩定性。	有則得 3 分，無則得 0 分。	3
	10	協助與主管機關間之溝通與協調。	有則得 3 分，無則得 0 分。	3
總計得分			85	

註：若有因可歸責於本公司之理由致影響評核結果時，相關事項標準將視情況彈性調整之。

4. 公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成職責及運作情形：

4-1 薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 28 日

身分別 (註 1)	姓名	條件	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事	楊智綸	參閱第 3 頁附表：董事資料相關內容			
獨立董事	林昇聖				
獨立董事	黃莉婷				
獨立董事	唐彥博				

4-2 薪資報酬委員會職責

本公司薪資報酬委員會職責如下：

1. 定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
2. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
3. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形並建議其個別薪資報酬之內容及數額。

4-3 薪資報酬委員會運作情形資訊

4-3-1 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

4-3-2 第五屆委員任期：112 年 6 月 30 日至 115 年 6 月 29 日，

截至年報刊載日止第五屆薪資報酬委員會開會 6 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	楊智綸	6	0	100%	
委員	林昇聖	6	0	100%	
委員	黃莉婷	6	0	100%	
委員	唐彥博	6	0	100%	

其他應記載事項：
 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：無。
 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

註：

- (1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應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。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、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。

5. 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1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	<p>否</p> <p>1. 遵循本公司 ESG 政策的願景與使命，於 109 年成立「公司治理室」，110 年 7 月更名為「永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由總經理擔任主席，與多位不同領域的高階主管共同檢視公司的核心營運能力，訂定中長期的永續發展計畫。</p> <p>2. 「永續發展委員會」擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每季會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。</p> <p>3. 「永續發展委員會」定期向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。</p> <p>4. 董事會報告摘要： 2025/1/16 重大風險管理項目及對策 2024/11/11 ESG 風險管理政策與程序修訂 訂定永續資訊管理程序 智慧財產權管理計畫及執行情形 2024/8/8 修訂內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序</p>	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	<p>否</p> <p>1. 111.08.11 董事會通過「ESG 風險管理政策與程序」。</p> <p>2. 各權責部門的「Mg74-高林集團風險係數評估表」及「Mg75-風險評估管理紀錄表」已於 8 月 31 日前經部門主管覆核後，提交永續發展委員會彙整並呈送總經理核准執行。</p> <p>3. 本公司風險管理的目標為，即時的降低營運風險、掌握發展的機會，並遵循 ESG 原則與做法，在善盡企業公民與營運創新的同時，做好公司治理始能兼顧環境與社會責任。</p>	無差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																									
	是	否																										
		<p>摘要說明</p> <p>4. 113 年度全集團風險分為環境、社會、公司治理三個類別，並針對個別風險項目提出具體對策如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>風險項目</th> <th>風險說明</th> <th>風險因應策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">環境 (Environmental)</td> <td>生產過程能源消耗及排放</td> <td>製造業能源密集，可能面臨碳排放壓力（如台灣碳費、中國雙碳政策）。</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 高銀廠屋頂架設太陽能板，提升再生能源比率 - 優化製程節能技術 - 落實溫室氣體盤查，追蹤碳排放數據並設定減量目標 </td> </tr> <tr> <td>廢棄物與污染管理</td> <td>金屬加工廢料、化學溶劑處理不當可能造成土壤/水污染，尤其在中國環保法規趨嚴。</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 落實廢棄物回收機制 - 與合格處理廠合作並透明化追蹤 - 強化廠區污染防治 </td> </tr> <tr> <td rowspan="3">社會 (Social)</td> <td>水資源管理</td> <td>工廠可能面臨水資源短缺風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 導入循環水系統 - 定期檢修管線降低漏損 </td> </tr> <tr> <td>供應鏈環境風險</td> <td>供應商若未符合 ESG 標準（如禁用化學品、非法採購原料、高碳排放），可能導致連帶責任。</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 制定供應鏈永續管理規範 - 定期稽核關鍵供應商 - 優先採購具環保認證的原料 </td> </tr> <tr> <td>勞工權益與工作條件</td> <td>兩岸勞動法規差異大，可能衍生加班爭議、薪資透明度或移民權益問題。</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 建立符合當地法規的勞工保障政策 - 建立匿名申訴管道 - 定期進行人權教育訓練 </td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>職業健康與安全 (OH&S)</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 機械製造業的職災風險（如機械操作傷害、噪音）。 - 強化安全防護設備與自動化流程 - 定期舉辦工安演練與健康檢查 - 落實 ISO 45001 職業安全 </td> </tr> </tbody> </table>	類別	風險項目	風險說明	風險因應策略	環境 (Environmental)	生產過程能源消耗及排放	製造業能源密集，可能面臨碳排放壓力（如台灣碳費、中國雙碳政策）。	<ul style="list-style-type: none"> - 高銀廠屋頂架設太陽能板，提升再生能源比率 - 優化製程節能技術 - 落實溫室氣體盤查，追蹤碳排放數據並設定減量目標 	廢棄物與污染管理	金屬加工廢料、化學溶劑處理不當可能造成土壤/水污染，尤其在中國環保法規趨嚴。	<ul style="list-style-type: none"> - 落實廢棄物回收機制 - 與合格處理廠合作並透明化追蹤 - 強化廠區污染防治 	社會 (Social)	水資源管理	工廠可能面臨水資源短缺風險	<ul style="list-style-type: none"> - 導入循環水系統 - 定期檢修管線降低漏損 	供應鏈環境風險	供應商若未符合 ESG 標準（如禁用化學品、非法採購原料、高碳排放），可能導致連帶責任。	<ul style="list-style-type: none"> - 制定供應鏈永續管理規範 - 定期稽核關鍵供應商 - 優先採購具環保認證的原料 	勞工權益與工作條件	兩岸勞動法規差異大，可能衍生加班爭議、薪資透明度或移民權益問題。	<ul style="list-style-type: none"> - 建立符合當地法規的勞工保障政策 - 建立匿名申訴管道 - 定期進行人權教育訓練 			職業健康與安全 (OH&S)	<ul style="list-style-type: none"> - 機械製造業的職災風險（如機械操作傷害、噪音）。 - 強化安全防護設備與自動化流程 - 定期舉辦工安演練與健康檢查 - 落實 ISO 45001 職業安全 	
類別	風險項目	風險說明	風險因應策略																									
環境 (Environmental)	生產過程能源消耗及排放	製造業能源密集，可能面臨碳排放壓力（如台灣碳費、中國雙碳政策）。	<ul style="list-style-type: none"> - 高銀廠屋頂架設太陽能板，提升再生能源比率 - 優化製程節能技術 - 落實溫室氣體盤查，追蹤碳排放數據並設定減量目標 																									
	廢棄物與污染管理	金屬加工廢料、化學溶劑處理不當可能造成土壤/水污染，尤其在中國環保法規趨嚴。	<ul style="list-style-type: none"> - 落實廢棄物回收機制 - 與合格處理廠合作並透明化追蹤 - 強化廠區污染防治 																									
社會 (Social)	水資源管理	工廠可能面臨水資源短缺風險	<ul style="list-style-type: none"> - 導入循環水系統 - 定期檢修管線降低漏損 																									
	供應鏈環境風險	供應商若未符合 ESG 標準（如禁用化學品、非法採購原料、高碳排放），可能導致連帶責任。	<ul style="list-style-type: none"> - 制定供應鏈永續管理規範 - 定期稽核關鍵供應商 - 優先採購具環保認證的原料 																									
	勞工權益與工作條件	兩岸勞動法規差異大，可能衍生加班爭議、薪資透明度或移民權益問題。	<ul style="list-style-type: none"> - 建立符合當地法規的勞工保障政策 - 建立匿名申訴管道 - 定期進行人權教育訓練 																									
		職業健康與安全 (OH&S)	<ul style="list-style-type: none"> - 機械製造業的職災風險（如機械操作傷害、噪音）。 - 強化安全防護設備與自動化流程 - 定期舉辦工安演練與健康檢查 - 落實 ISO 45001 職業安全 																									

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>衛生管理系統運作</p> <ul style="list-style-type: none"> - 建立客戶數據加密與存取權限管控 - 計畫取得資安認證(如 ISO 27001) - 定期參與社區溝通會議 - 投資當地公共設施 - 透過官網及永續報告書公開環境績效以降低居民疑慮 - 增加獨立董事席次並強化審計委員會功能 - 每年發布 ESG 報告 - 落實利害關係人溝通 <p>若產品涉及智能縫紉技術(如 IoT 設備),可能面臨數據安全風險。</p> <p>工廠營運可能對周邊社區造成噪音、交通等影響,尤其在人口密集區。</p> <p>家族企業可能面臨董決策集中化、獨立董事比例不足等治理風險。</p> <p>兩岸工廠需符合不同法規,可能增加合規成本與潛在爭議。</p> <p>產品安全與客戶隱私</p> <p>社區關係與社會影響</p> <p>治理透明度與董事會結構</p> <p>跨境合規風險</p> <p>技術創新與智財風險</p>	
		<p>定期實施法規鑑別,建立自主檢查表落實執行,確保符合當地環保法規及環評要求,避免出現違規事宜而遭受巨額罰款。</p> <p>透過教育訓練強化人員遵意識。</p> <p>提高研發經費占比並申請專利布局</p> <p>與學研機構合作開發綠色技術</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因			
	是	否				
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>貿易與地緣政治風險</td> <td>兩岸關係與國際貿易摩擦(如中美貿易戰)可能影響供應鏈穩定或關稅成本。</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 監控仿冒品並採取法律行動 - 分散生產基地與市場 - 預先進行關稅情境模擬 - 增加關鍵零件庫存以緩衝地緣政治衝擊 </td> </tr> </table> <p>5. 本公司風險管理依重大性原則進行評估，對各風險類別訂定出 113 年度重大風險項目及對應對策，於 2025/1/16 經審計委員會審核通過，並經董事會通過。</p>	貿易與地緣政治風險	兩岸關係與國際貿易摩擦(如中美貿易戰)可能影響供應鏈穩定或關稅成本。	<ul style="list-style-type: none"> - 監控仿冒品並採取法律行動 - 分散生產基地與市場 - 預先進行關稅情境模擬 - 增加關鍵零件庫存以緩衝地緣政治衝擊 	
貿易與地緣政治風險	兩岸關係與國際貿易摩擦(如中美貿易戰)可能影響供應鏈穩定或關稅成本。	<ul style="list-style-type: none"> - 監控仿冒品並採取法律行動 - 分散生產基地與市場 - 預先進行關稅情境模擬 - 增加關鍵零件庫存以緩衝地緣政治衝擊 				
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	<p>本公司致力於落實生產過程的環境保護，在生產價值鏈上，從原物料到產品，都涵蓋在我們環境保護的範疇中，為了體現我們的精神，本公司積極關注環境保護議題，除由核心技术出發，積極研發，提供高製程效能、創新綠色產品的解決方案，亦積極由產品生命週期，與社會責任的角度檢視，以「節能、減排」為願景，並與全體同仁的績效考核連動，以示貫徹的決心。</p> <p>1. 面臨低碳時代的衝擊，降低能源成本已成為當前企業追求永續發展之必要策略。本公司基於對能源管理議題之關注，同時有感於日後能源管理所面臨之嚴峻考驗，為有效管理能源使用及提高能源效率，訂定了「節約能源管理辦法」作為能源管理最高指導方針，以遵守能源法規要求為基本，並由各廠區的負責計劃監督，透過 PDCA (Plan-Do-Check-Action) 循環，確認實施成效並持續改善，以符合公司永續發展與環境共存共榮的目標。</p> <p>2. 再生能源亮點作為 本公司桃園廠為落實企業永續經營，早於2019年便擬定設置太陽能屋頂再生能源發電規劃，將屋頂出租給太陽光電業者，用以新增建構太陽能面板，集結太陽能轉換成電能，藉此支持政府推動綠能、鼓勵企業參與太陽能光電建置政策，以解決電力短缺難題；高銀廠自2022年起設置太陽能發電，自2023年度8</p>	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	<p>1. 面臨低碳時代的衝擊，降低能源成本已成為當前企業追求永續發展之必要策略。本公司基於對能源管理議題之關注，同時有感於日後能源管理所面臨之嚴峻考驗，為有效管理能源使用及提高能源效率，訂定了「節約能源管理辦法」作為能源管理最高指導方針，以遵守能源法規要求為基本，並由各廠區的負責計劃監督，透過 PDCA (Plan-Do-Check-Action) 循環，確認實施成效並持續改善，以符合公司永續發展與環境共存共榮的目標。</p> <p>2. 再生能源亮點作為 本公司桃園廠為落實企業永續經營，早於2019年便擬定設置太陽能屋頂再生能源發電規劃，將屋頂出租給太陽光電業者，用以新增建構太陽能面板，集結太陽能轉換成電能，藉此支持政府推動綠能、鼓勵企業參與太陽能光電建置政策，以解決電力短缺難題；高銀廠自2022年起設置太陽能發電，自2023年度8</p>	無差異			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否																	
		<p>摘要說明</p> <p>月啟用，2024年度發電達3,532,150度，其中使用量為2,069,452度，使用率為58.59%；再生能源使用佔總體能源使用占比為34.25%。</p> <p>3. 高林制定相關再生物料目標如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 使用可再生物料比例達95%以上，2024 實際可再生物料比例為 95.77%。 ● 包材回收比例5%以上，2024 實際包材回收比例為 4.23%。 ● 高銀廠廢棄物回收比例 90%以上，2024 實際廢棄物回收比例為 94.21%。 																	
(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？		<p>本公司將氣候變遷所帶來的潛在衝擊，如在經濟面，包括產品和服務需求無法及時滿足客戶、營運成本增加，環境面包含營運據點面臨停水停電等納入整體營運考量，預估風險發生機率與影響程度，並在年度策略會議中一併規劃風險因應與緩解措施計劃，以及危機處理機制，以便及早提出預警，減緩風險對公司營運帶來的影響。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="4">情境分析</th> </tr> <tr> <th>情境模式</th> <th>情境描述</th> <th>可能財務衝擊</th> <th>因應策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>政策法規趨嚴(全球升溫控制在 1.5°C 內)</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 兩岸加速實施碳定價(如台灣碳費、中國碳市場擴張) - 強制要求製造業使用再生能源比例提高 - 禁用高碳排放製程 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 碳成本支出增加 - 設備汰換與技術升級成本上升 - 不符合法規導致罰款或停產風險 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 提前投資低碳技術 - 參與碳權交易抵減排放 </td> </tr> <tr> <td>實體風險持續升溫</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 中國華東/台灣工廠面臨洪災、颱風威脅 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 廠房損壞修復成本 - 生產停擺損失 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> - 強化廠區防洪與防災設計 </td> </tr> </tbody> </table>	情境分析				情境模式	情境描述	可能財務衝擊	因應策略	政策法規趨嚴(全球升溫控制在 1.5°C 內)	<ul style="list-style-type: none"> - 兩岸加速實施碳定價(如台灣碳費、中國碳市場擴張) - 強制要求製造業使用再生能源比例提高 - 禁用高碳排放製程 	<ul style="list-style-type: none"> - 碳成本支出增加 - 設備汰換與技術升級成本上升 - 不符合法規導致罰款或停產風險 	<ul style="list-style-type: none"> - 提前投資低碳技術 - 參與碳權交易抵減排放 	實體風險持續升溫	<ul style="list-style-type: none"> - 中國華東/台灣工廠面臨洪災、颱風威脅 	<ul style="list-style-type: none"> - 廠房損壞修復成本 - 生產停擺損失 	<ul style="list-style-type: none"> - 強化廠區防洪與防災設計 	無差異
情境分析																			
情境模式	情境描述	可能財務衝擊	因應策略																
政策法規趨嚴(全球升溫控制在 1.5°C 內)	<ul style="list-style-type: none"> - 兩岸加速實施碳定價(如台灣碳費、中國碳市場擴張) - 強制要求製造業使用再生能源比例提高 - 禁用高碳排放製程 	<ul style="list-style-type: none"> - 碳成本支出增加 - 設備汰換與技術升級成本上升 - 不符合法規導致罰款或停產風險 	<ul style="list-style-type: none"> - 提前投資低碳技術 - 參與碳權交易抵減排放 																
實體風險持續升溫	<ul style="list-style-type: none"> - 中國華東/台灣工廠面臨洪災、颱風威脅 	<ul style="list-style-type: none"> - 廠房損壞修復成本 - 生產停擺損失 	<ul style="list-style-type: none"> - 強化廠區防洪與防災設計 																

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否													
	<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>(升溫2°C, 極端氣候常態化)</td> <td>- 供應鏈中斷風險(如原料運輸受阻) - 保險成本攀升</td> <td>- 供應鏈斷鏈導致訂單違約</td> <td>- 建立分散式供應鏈 - 投保氣候相關商業保險</td> </tr> <tr> <td>市場轉型需求(全球淨零轉型, 客戶要求低碳產品)</td> <td>- 國際品牌客戶要求供應鏈碳中和 - 低碳縫紉設備需求上升(如節能、可回收材料機型) - 傳統高碳產品市佔率衰退</td> <td>- 研發綠色產品初期成本增加 - 訂單流失風險 - 需負擔產品碳足跡認證費用</td> <td>- 開發「綠色縫紉機」系列 - 取得國際環保標章 - 與客戶合作設計減碳供應鏈方案</td> </tr> </table>		(升溫2°C, 極端氣候常態化)	- 供應鏈中斷風險(如原料運輸受阻) - 保險成本攀升	- 供應鏈斷鏈導致訂單違約	- 建立分散式供應鏈 - 投保氣候相關商業保險	市場轉型需求(全球淨零轉型, 客戶要求低碳產品)	- 國際品牌客戶要求供應鏈碳中和 - 低碳縫紉設備需求上升(如節能、可回收材料機型) - 傳統高碳產品市佔率衰退	- 研發綠色產品初期成本增加 - 訂單流失風險 - 需負擔產品碳足跡認證費用	- 開發「綠色縫紉機」系列 - 取得國際環保標章 - 與客戶合作設計減碳供應鏈方案					
(升溫2°C, 極端氣候常態化)	- 供應鏈中斷風險(如原料運輸受阻) - 保險成本攀升	- 供應鏈斷鏈導致訂單違約	- 建立分散式供應鏈 - 投保氣候相關商業保險												
市場轉型需求(全球淨零轉型, 客戶要求低碳產品)	- 國際品牌客戶要求供應鏈碳中和 - 低碳縫紉設備需求上升(如節能、可回收材料機型) - 傳統高碳產品市佔率衰退	- 研發綠色產品初期成本增加 - 訂單流失風險 - 需負擔產品碳足跡認證費用	- 開發「綠色縫紉機」系列 - 取得國際環保標章 - 與客戶合作設計減碳供應鏈方案												
(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	<p>本公司依據 ISO 14064-1:2018 標準及「溫室氣體盤查管理程序」建置盤查組織邊界之溫室氣體盤查清冊。為維持溫室氣體管理運作, 以符合國際標準 ISO/CNS 14064-1:2018 對資訊管理之要求, 自 2022 年起於隔年第一季完成前一年度之溫室氣體盤查作業, 以確認前一年度之排放量。並供作為管理階層決策之參考。為提高本年度溫室氣體盤查資訊與報告之可信度、提升數據品質, 委由第三方公正單位【TUV NORD Taiwan Co., Ltd.】查驗溫室氣體盤查資料。</p> <p>本公司 2024 年度溫室氣體盤查已完成內部稽核, 並於本公司官網及永續報告書揭露過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量。</p> <p>表一、過去兩年年度全集團類別一、類別二溫室氣體排放量(單位:CO₂e):</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 年</td> <td>2024 年</td> </tr> <tr> <td>類別一</td> <td>267.7427</td> <td>260.8291</td> </tr> <tr> <td>類別二</td> <td>4555.8685</td> <td>2482.4809</td> </tr> </table> <p>表二、過去兩年年度桃園廠用水(單位:百萬公升):</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2023 年</td> <td>2024 年</td> </tr> </table>		2023 年	2024 年	類別一	267.7427	260.8291	類別二	4555.8685	2482.4809		2023 年	2024 年	2022 年為盤查基準年
	2023 年	2024 年													
類別一	267.7427	260.8291													
類別二	4555.8685	2482.4809													
	2023 年	2024 年													

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否															
		<p>摘要說明</p> <table border="1"> <tr> <td>地下水</td> <td>1.194</td> <td>1.173</td> </tr> <tr> <td>自來水</td> <td>4.201</td> <td>3.201</td> </tr> </table> <p>表三、過去三年度桃園廠廢棄物總量(單位:公噸):</p> <table border="1"> <tr> <td></td> <td>2022</td> <td>2023</td> <td>2024</td> </tr> <tr> <td>一般事業廢棄物總量</td> <td>25.41</td> <td>26.09</td> <td>21.87</td> </tr> </table> <p>本公司除了「節約能源管理辦法」以達成溫室氣體減量外，還訂定「廢棄物管理辦法」及「廢水管理辦法」，並依據法令進行廢棄物與廢水作業處理。廢棄物方面，高林督促各單位進行分類廢棄物分類與回收，並透過內部稽核作業與外部清除檢測，以達到資源回收再利用及減低環境衝擊目的。廢水處理方面，高林設有廢水處理設備，並對廢水做有效的監督與量測，以符合水污染防治法法規規定。</p>	地下水	1.194	1.173	自來水	4.201	3.201		2022	2023	2024	一般事業廢棄物總量	25.41	26.09	21.87	
地下水	1.194	1.173															
自來水	4.201	3.201															
	2022	2023	2024														
一般事業廢棄物總量	25.41	26.09	21.87														
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>隨著國際對於人權議題的日漸重視，企業人權議題上的作為，亦是推動永續經營重要的一環。本公司恪守台灣的勞動相關法令，並參考國際人權公約「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約十項原則」以及國內外人權的相關倡議，制定本公司人權政策，落實自身員工之人權，發展良好的勞動條件、溝通機制及訓練發展，使全體員工均能獲得公平及尊嚴的對待。此外，本公司重視供應商及各據點人權議題，並要求供應商尊從本公司人權規範與協議，並確保供應商及營業據點結社自由與團體協商權利。</p> <p>具體執行狀況：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 消弭所有形式之強迫勞動-2024 年未有員工檢舉。 2. 不使用童工-2024 年無使用童工記錄。 3. 遵循勞基法，提供符合法規之薪酬-2024 年未有違規受罰記錄。 4. 落實員工職場性別平等及同工同酬的權益，並反對一切形式的歧視行為-不依 	無差異														

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等), 並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?		<p>摘要說明</p> <p>性別、年齡、宗教、種族或政治立場選任員工。</p> <p>5. 提供安全工作環境-高銀廠導入 ISO14001 環境管理系統、ISO45001 職業安全衛生管理系統等。</p> <p>6. 新人教育禁止強迫勞動、反歧視、反騷擾、推行彈性工時、保障人權待遇及環境安全衛生，2024 年共計受訓 184 人次。</p> <p>7. 規劃員工不定期參加外部與當地機關舉辦課程。</p> <p>8. 高林/桃園廠和高銀廠分別發行員工社內電子報季刊，2024 年發行 4 次。</p>	無差異
	V	<p>1. 員工薪酬： 為吸引留任人才，本公司提供具有競爭力的薪酬，且每位同仁之薪酬皆依據員工自身經歷及應徵評鑑而決定，不因性別、國籍、種族等因素而有差異，且皆達到勞動局規定之法定基本工資。本公司設置薪資報酬委員會，每年召開會議至少兩次，定期檢討公司之薪資報酬政策、制度、標準與結構。本公司設有反應信箱提供利害關係人對本公司薪酬事宜有意見或其他建議進行反饋，並將重大議題列入薪酬委員會討論案，評估利害關係人提案是否作為調整本公司薪酬之參考。</p> <p>2. 員工福利措施： 本公司依據勞基法等相關法令提供勞、健保、育嬰、退休準備金、假勤制度等福利政策，凡本公司員工均依法令規定辦理勞工保險及全民健康保險，享有保險給付權力，讓每位員工都能感受到關心與照顧。 公司設立職工福利委員會，每月提撥福利金，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生活藝文課程補助、生日禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼等，另外還提供同仁免費健檢計畫、同仁優惠購車方案等福利。</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。公司還提供各式獎金、員工持股、生日假及臨廠醫護等員工福利及身心照顧服務。</p> <p>3. 職場多元化與平等：</p> <p>實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。</p> <p>4. 經營績效反映於員工薪酬：</p> <p>章程第23條：本公司年度如有獲利，應按下列方式提撥員工及董事酬勞。</p> <p>一、員工酬勞百分之二至八。本公司分派員工酬勞之對象包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，其條件由董事會訂定之。</p> <p>二、董事酬勞不高於百分之三。</p> <p>5. 整體薪酬政策：</p> <p>本公司每年均參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。</p> <p>6. 退休制度</p> <p>高林依據「勞基法」，為勞工提供退休準備金，並依法按月提繳其工資6%之金額至勞工個人之退休金專戶本公司並於每年年度估算次年度預付退休金，以保障同仁為來請領退休金的權益。本公司總公司及桃園廠員工100%參與此退休計劃。</p>	
(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>本公司重視職業安全衛生，對員工安全健康及身心健康投注心力，並將每一位員工的工作安全是為公司營運的基礎，為維護、促進及改善員工工作環境與健康，本公司訂有「職業安全衛生管理規章」，以「尊重「生命價值」的關懷、堅持「安全紀律」的決心，「工安事故」的防止」為公司安全衛生政策，以符合政府環保及職業安全衛生法令為目標，善盡企業社會責任。</p>	無差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																																
	是	否																																																	
		<p>摘要說明</p> <p>為建立安全的工作環境，依據職業安全衛生法第23條規定，本公司設有職業安全衛生委員會，對安全衛生室擬訂之安全衛生政策提出建議，並審議、協調及建議安全衛生相關事項。</p> <p>2024年職業安全訓練彙整如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>桃園廠/課程名稱</th> <th>總訓練時數</th> <th>參與人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>安全巡查培訓</td> <td>11</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>消防器材使用說明</td> <td>11</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>復工人員防疫檢查培訓</td> <td>11</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>危險化學品安全管理培訓</td> <td>106.9</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>特殊作業安全培訓</td> <td>40</td> <td>40</td> </tr> </tbody> </table> <table border="1"> <thead> <tr> <th>高銀廠/課程名稱</th> <th>總訓練時數</th> <th>參與人次</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>春節期間值班安全巡查培訓</td> <td>11</td> <td>11</td> </tr> <tr> <td>節前安全培訓</td> <td>64.5</td> <td>43</td> </tr> <tr> <td>消防主機日常操作培訓</td> <td>8</td> <td>8</td> </tr> <tr> <td>安全生產事故案例與防範措施培訓</td> <td>17</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>有限空間應急救援演練</td> <td>17</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>涉爆粉塵應急救援演練</td> <td>14</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>消防應急演練</td> <td>248</td> <td>248</td> </tr> <tr> <td>法律知識培訓</td> <td>20</td> <td>20</td> </tr> <tr> <td>職業健康相關政策法規及消防安全培訓</td> <td>43</td> <td>43</td> </tr> </tbody> </table>	桃園廠/課程名稱	總訓練時數	參與人次	安全巡查培訓	11	11	消防器材使用說明	11	11	復工人員防疫檢查培訓	11	11	危險化學品安全管理培訓	106.9	7	特殊作業安全培訓	40	40	高銀廠/課程名稱	總訓練時數	參與人次	春節期間值班安全巡查培訓	11	11	節前安全培訓	64.5	43	消防主機日常操作培訓	8	8	安全生產事故案例與防範措施培訓	17	17	有限空間應急救援演練	17	17	涉爆粉塵應急救援演練	14	14	消防應急演練	248	248	法律知識培訓	20	20	職業健康相關政策法規及消防安全培訓	43	43	
桃園廠/課程名稱	總訓練時數	參與人次																																																	
安全巡查培訓	11	11																																																	
消防器材使用說明	11	11																																																	
復工人員防疫檢查培訓	11	11																																																	
危險化學品安全管理培訓	106.9	7																																																	
特殊作業安全培訓	40	40																																																	
高銀廠/課程名稱	總訓練時數	參與人次																																																	
春節期間值班安全巡查培訓	11	11																																																	
節前安全培訓	64.5	43																																																	
消防主機日常操作培訓	8	8																																																	
安全生產事故案例與防範措施培訓	17	17																																																	
有限空間應急救援演練	17	17																																																	
涉爆粉塵應急救援演練	14	14																																																	
消防應急演練	248	248																																																	
法律知識培訓	20	20																																																	
職業健康相關政策法規及消防安全培訓	43	43																																																	

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 公司不定期聘請專業醫學科醫生、勞工健康服務護理師與職安人員，針對母性保護、過負荷、心理健康、健康檢查異常之健康管理進行指導。2024年度醫師臨場提供服務6次/每次2小時，護理人員臨場62次/每次2小時，總計136小時。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V	本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，包含新人訓練、專業進階訓練、主管訓練等，協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，並導入企業倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。 於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。 本公司提供 Hahow 企業學習平台，提供更多元化學習資源，給予同仁各種技能、知識及軟實力的進修資源，作為個人能力訓練計畫的一環。	無差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序?	V	本公司掌握和管控商品的價值鏈，由原物料、物流至客戶，設置管理機制，並且持續追蹤商品安全訊息與健全內部檢舉機制，以落實商品安全之承諾。 本公司訂有客戶資料保護管理制度與政策，並設有客戶資料保護專案小組，管理及保護客戶隱私。透過個資內部稽核、外部驗證、危機預防及教育訓練，為客戶的資料把關。 本公司嚴格遵守政府相關法規規定，於相關規章中，明定將商品標示需符合商標法或政府相關法令規定作為新供應商的篩選標準，並要求供應商簽署協議書，保證商品成分、製造及標示及廣告，皆符合法規要求。 本公司設立客戶服務部，不定期主動查核確認各項客戶政策之執行情形與接受客戶申訴與處理，並協助第一線業務同仁處理客戶申訴案件，做好維護客戶權益工作。	無差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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	<p>摘要說明</p> <p>供應商為本公司價值鏈的重要夥伴,除提供客戶具有經濟價值的產品與服務外,我們同時關注社會與環境價值,為推動公司的永續發展及響應全球環保潮流,本公司與供應商建立長期合作夥伴關係,積極確保各供應商遵守供應鏈的社會與環境責任。</p> <p>本公司秉持著企業公民的精神,為確保供應鏈工作環境安全、尊重勞工尊嚴,並善盡環境責任與遵守道德操守,高林制定供應商行為準則,盼與合作夥伴共同達成企業社會責任。113年起,高林對供應商進行合格供應商評估,除了對交貨品質、數量、交期、價格進行評估外,也將企業社會責任的概念涵蓋在供應鏈中,將評量標準擴及環境友善、職業衛生安全、勞工與人權及道德規範等面向將統一訂定。</p>	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? 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	<p>本公司採用最新「GRI 準則」(GRI Standards)、參考永續會計準則(SASB)、氣候相關財務揭露(TCFD)及政府主管機關要求「上市公司編製與申報企業永續報告書作業辦法」編制「2023 永續報告書」,並公開於公司網站。</p> <p>參照 2023 年度永續報告書附錄,2024 年度永續報告書將於 2025/08/31 前上傳。</p>	尚無第三方驗證單位之確信或保證意見
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者,請敘明其運作與所定守則之差異情形: 本公司於111年11月董事會通過訂定本公司「永續發展實務守則」,以實現企業環境永續、社會責任及公司治理之永續經營,促成經濟、環境及社會之進步,以達永續發展之目標。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進,執行至今尚無差異情形。		<p>六、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司以「Sew Much Better - 讓全世界每件衣服都有高林車縫的綠跡」為願景,肩負著照顧員工、回饋股東、推動產業發展的責任。分別訂定以「成立永續發展委員會、營運策略規劃、風險管理、產品品質優先」、「綠色研發創新及服務創新」、「品牌經營與企業永續經營」為短、中、長期目標,與各利害關係人共同追求永續未來。 2. 本公司最近年度及截至年報刊印日止贊助教育文化公益慈善機關或團體之捐贈明細: 	
	捐助日期	捐助對象	捐助金額
	113.12	113 年度長庚大學學術回饋金	100,000

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>3. 高林文創基金會推廣行動如下：</p> <p>A. 社區參與</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 社區關懷公益活動-八德文化健康站：庫存的全新制服改造成腰枕，將庫存制服再生成另一個永續用品並能提升價值。 B. 社會公益 <ul style="list-style-type: none"> ● 贈送午安枕：贈送午安枕給六龜新威國小及南投爽文國小等非山非市偏鄉學校的孩子。 ● 永續裁縫課程： <ul style="list-style-type: none"> 甲、台灣選擇性緘默症協會與高林文創基金會合作推出【緘默手作裁縫教室】共二期，在本系列課程中學習車縫技術與永續環保意識，並促進人際信心與交流。 乙、台灣好基金會潮州「永續生活提案」邀請以裁縫機製造起家的高林文創基金會，帶大家體驗車縫入門款-杯墊製作，高林也將在台灣好基金會潮州與南州辦公室各擺放一台平車機，讓在地的居民與遊客可以跟在地永續持續連結創生。 ● 喜樂帽車縫課程：婦女新知與 Do+T 多加思所這兩個曾經獲得機不可失的單位一起合辦免費的縫紉課程，製作喜樂帽，送給化療中的病友們。 ● 舊愛重縫：由聯合線上主辦的永續好日子算我一份子特別邀請高林文創基金會至現場倡議舊愛重縫活動。兩天共完成了 160 個舊衣改造。 ● 援氧罩護元氣公益活動：探訪癌症中心瞭解「頭頸癌」患者需求後，找了輔大織品系的業師協助設計，找了佳和實業有限公司布料的贊助，並投入高林員工及東部重縫實驗室上證照班課程的花蓮原住民媽媽們等人力。 ● 東部重縫實驗室： <ul style="list-style-type: none"> 甲、花蓮習藝所打造的 ReSEW's 重縫實驗室，是高林文創基金會進駐東部的第一座學習基地，為了支持芥菜種會的助人理念，高林文創基金會贊助八台兼具環保、節能的專業級縫紉機，幫助社區需要者學習新技能以賺取收入，同時積極參與地球環保。 乙、捐贈 300 個蝙蝠牌專業背包給芥菜種社會發展處，發放的對象為弱勢的案家以及認養童童為主。 丙、開辦永續改造課程，透過舊 T 恤的再利用，讓婦女們學習簡易的改造技能。 丁、將 LET 'S RUN 空英 1919 陪讀路跑調整成以重縫計劃-進行北中南高林美學工作坊的永續手作課程，直接贊助陪讀班讓永續教育從小開始紮根。共計北中南有六所陪讀班、十二堂課程共計 121 名學員參與除了學到技藝之外能拿到自己專屬的作品。花蓮、台東地區共有 8 所陪讀班參與師生共計 199 人次參與陪讀班、美浸 1919 陪讀班、豐田教會陪讀班、卡來萬 1919 陪讀班。 戊、第一期證照班學員全數順利結業並將於 113 年 11 月 3 日參加丙級【女裝】學科檢定考試，也於 10/12-11/9 在習藝所一樓「以工帶振」手工織品師生成果展相當傑出。全年度共兩期證照班。 ● 產學合作： <ul style="list-style-type: none"> 甲、由高林文創基金會提供癌友關懷帽發想，結合輔仁大學織品服裝學系服飾設計之專業，並透過織品服裝學系服飾設計組基本服飾學實習課程與實體永續關懷製作工作坊，協助設計並製作永續癌友關懷帽。希冀透過概念發想、設計、製作之過程，延伸合作雙方持續深耕的永續時尚與善念關懷理念；不僅提升學生對永續設計與善念設計之應用能力，更提供學界服裝設計師生設計創意實踐之機會。 乙、2024 教育永續吧-家政學科中心計畫與高林文創基金會合作與服飾、廢布料相關 SDGs 計畫；廢料再生計畫共 7 所學校申請。 			

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>● 創造工作機會：提供工業縫紉機專業場域，作為技能培力工作坊。2020-2024 五年來提供工業縫紉機專業場域，作為技能培力工作坊。其培力了近 400 位婦女。</p> <p>C. 藝文活動促進</p> <p>● 公益贊助：</p> <p>(1) 永續概念創作-林哲瑋Flower Reader 運用各種廢棄材料，從花藝美感的角度切入，創作出所見非所知的瓊枝玉樹，與大家一起迎接別具永續意義的春暖花開。</p> <p>(2) 體育贊助-2024 共贊助 7 所學校棒球隊、籃球隊之運動裝備。</p> <p>4. 本公司鼓勵領導樹立廉潔風氣，若各項業務之驗收人、證明人、會計審核人員於執行業務時發現有違反廉潔守則事實者，應負舉發之責，違反廉潔守則，除所獲取之各項不正當利益，均應追繳發還被索取人或公司外，並依情節之大小，將予以下列不等之處分，或合併處分，處分方式如下：</p> <p>(1)扣發績效獎金、年終獎金、員工酬勞</p> <p>(2)降等</p> <p>(3)免職</p> <p>(4)採取法律行動。</p> <p>113 年度迄今本公司並無接獲任何申訴案件。</p> <p>本公司於公司網站及年報揭露其誠信經營守則執行情形，亦將誠信經營及道德相關之政策文件公告於本公司網站。</p> <p>舉報管道：以電子郵件方式提出檢舉。</p>			

5-1. 氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

項目		公司因應
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	氣候風險與機會治理情形併年度永續風險管理議題每年由永續發展委員會於董事會報告，由董事會監督執行成效。由總經理擔任氣候風險與機會治理之主任委員，各一級單位主管實施風險鑑別、評估、處理。	
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)	氣候相關財務衝擊及因應	
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響	風險與機會項目	財務衝擊及因應機制
	提高溫室氣體排放定價	氣候變遷因應法，將於2026年度針對直接排放或間接排放高排放產品徵收碳費。此構面風險對財務可能造成之影響為營運成本增加，但現階段本公司非屬高碳排放產業，故對整體營運財務衝擊程度不致構成太大影響。本公司除持續落實溫室氣體盤查外，將於短期推廣至全集團子公司，也將針對購買綠電、生質能源及碳權等部分，開展評估作業，並訂立減碳目標。若以2024年度集團主要營運據點範疇1與範疇2總排放量2,800公噸計，參照台灣碳費每公噸碳費300元，則每年增加84萬元，財務衝擊低度。
	客戶需求低碳商品	因應客戶需求產品符合ISO 14067要求，須落實產品碳足跡盤查，預估供應鏈、運輸、低碳製程全面符合，每一產品增加成本200萬元，財務衝擊中度
	平均氣溫上升	平均氣溫上升，造成電力成本上漲，因應方案為廠內全面汰換舊燈具改為節省的LED燈具，冷凍空調系統更換一級能效設備，提升再生能源耗用佔比。能源成本預估短期3年內會增加20%，財務衝擊中度。
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	依循風險管理政策實施下列 <ul style="list-style-type: none"> ● 永續發展委員會評估ESG風險時，同步針對氣候風險展開評估。 ● 永續發展委員會會議討論決議重大ESG風險及氣候風險，並經總經理核定。 ● 依據核定ESG風險及氣候風險，設定執行策略目標。 每年於董事會報告ESG風險及氣候風險執行情形。	

項目		公司因應				
		情境分析				
		情境描述	可能財務衝擊	因應策略		
5.	若使用情境分析對氣候變遷風險之評估，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	<p>情境模式</p> <p>政策法規趨嚴 (全球升溫控制在 1.5°C 內)</p>	<p>兩岸加速實施碳定價 (如台灣碳費、中國碳市場擴張)</p> <p>強制要求製造業使用再生能源比例提高</p> <p>禁用高碳排放設備或製程</p>	<p>碳成本支出增加</p> <p>設備汰換與技術升級成本上升</p> <p>不符合法規導致罰款或停產風險</p>	<p>提前投資低碳技術</p> <p>參與碳權交易抵減碳排放</p>	
		<p>實體風險持續升溫 (升溫 2°C, 極端氣候常态化)</p>	<p>中國華東/台灣工廠面臨洪災、颱風威脅</p> <p>供應鏈中斷風險 (如原料運輸受阻)</p> <p>保險成本攀升</p>	<p>廠房損壞修復成本</p> <p>生產停擺損失</p> <p>供應鏈斷鏈導致訂單違約</p>	<p>強化廠區防洪與耐災設計</p> <p>建立分散式供應鏈</p> <p>投保氣候相關商業保險</p>	
6.	若有因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之轉型計畫目標。	<p>市場轉型需求 (全球淨零轉型，客戶要求低碳產品)</p>	<p>國際品牌客戶要求供應鏈碳中和</p> <p>低碳縫紉設備需求上升 (如節能、可回收材料機型)</p> <p>傳統高碳產品市佔率衰退</p>	<p>研發綠色產品初期成本增加</p> <p>訂單流失風險</p> <p>需負擔產品碳足跡認證費用</p>	<p>開發「綠色縫紉機」系列</p> <p>取得國際環保標準</p> <p>與客戶合作設計減碳供應鏈方案</p>	
		<p>平均氣溫上升：1. 導入空調系統更換為能效 1 級產品 2. 建置儲能系統，提升能源使用效率 3. 提升再生能源占比</p> <p>資源效率提升及低碳產品：</p> <p>1. 強化供應鏈管理，提升產業節能減碳效益。</p> <p>2. 研發中心產業碳排放議題需求，亦朝向節能商品研發以符合企業對於節能商品的需求。</p> <p>相關指標目標：</p> <p>1. 2030 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 30%。</p> <p>2. 持續提升產品效能，降低生產能耗，提高產品毛利，每年至少提出一項專案。</p>				

項目		公司因應		
7.	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未實施內部碳定價		
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或再生能源憑證(RECs)數量。	減排目標	策略行動	計畫時程
		相較基準年2022年度 2030年度溫室氣體排放範疇1+範疇2 30% 減排 2040年度溫室氣體排放範疇1+範疇2 50% 減排 2050年淨零排放	1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備 2. 冷凍空調系統全面替換為能效1級。 3. 實施設施設備節能專案 4. 擴大太陽能建置自用及綠電憑證購買	2025~2030 年度 2025~2030 年度 2025~2030 年度 2035~2040 年度
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)	如下表		

1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO₂e)、密集度(公噸CO₂e / 百萬元)、資料涵蓋範圍及確信情形。
 本公司溫室氣體排放量盤查現況係屬自主管理與自願揭露，以利瞭解現況趨勢並提早因應，2023年度尚未經外部第三方驗證機構確信。

2024 年度溫室氣體排放統計					
範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	確信機構	確信情形說明(查證證書)	
母公司	3,8220	0.0023			
桃園廠	62,6642	0.0383			
高銀廠	194,3430	0.1187			
範疇二	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)			
母公司	90,0792	0.0550	未經確信	未經確信	
桃園廠	263,1686	0.1607			
高銀廠	2,129,2331	1.3001			
範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)			

母公司	229.5344	0.1401		
桃園廠	85.5270	0.0522		
高銀廠	1,576.1147	0.9623		

註：2024 年度合併營收 1,637.8 百萬元

2023 年度溫室氣體排放統計				
範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司	6.6140	0.0047		
桃園廠	52.0698	0.0367		
高銀廠	209.0590	0.1472		
範疇二	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	未確信	未確信
母公司	85.1227	0.0599		
桃園廠	322.1018	0.2267		

高銀廠	2,543.1616	1.7903	
範疇三	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)	
母公司	70.3505	0.0495	
桃園廠	99.2808	0.0699	
高銀廠	587,450.9872	413.5342	

註:2023 年度合併營收 1,420.562 百萬元

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫
敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

減排目標	策略行動	計畫時程
相較基準年 2022 年度 2030 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 30% 2040 年度溫室氣體排放範疇 1+範疇 2 減排 50% 2050 年淨零排放	1. 透過綠色採購，購買環保標籤之基礎設施設備 2. 冷凍空調系統全面替換為能效 1 級。 3. 實施設施設備節能專案 4. 擴大太陽能建置自用及綠電憑證購買	2025~2030 年度 2025~2030 年度 2025~2030 年度 2035~2040 年度

目標達成情形

2022 年度	2024 年度	達成情形
範疇 1+範疇 2 溫室氣體排放為 5,988.65 公噸 CO ₂ e	範疇 1+範疇 2 溫室氣體排放為 2,743.31 公噸 CO ₂ e	減排達 54.19%，於 2030 年前已達成目標。

6. 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		(一)本公司訂有「誠信經營守則」規範公司誠信經營之政策。為使員工、管理階層及董事會確實知悉並遵循，不定期辦理宣導，並納入內部控制制度。	符合
	V		(二)本公司不定期對董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。	符合
	V		(三)本公司訂定誠信經營作業程序及行為指南，明訂禁止行賄及收賄、禁止收受不合理禮物及款待或其他不正當利益等。除於內控上設立各項控制點外，亦設有檢舉專線等防範措施。	符合
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V		(一)本公司於各項業務處理時，會評估往來對象有無不誠信行為紀錄，並於簽訂之契約中明訂誠信行為條款。	符合
	V		(二)本公司設置永續發展委員會隸屬董事會，為推動企業誠信經營專職單位。2024年誠信經營執行情形規劃董事會簽署遵循經營政策聲明，誠信經營聲明敘明擔任高林股董事期間執行職務過程中，絕不會為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為；知悉並遵守高林股之「高林股份有限公司誠信經營守則」之規定；並於2025/1/16董事會呈報聲明，全體董事皆已簽署，簽署比例100%。 明年度起安排組長級以上主管學習誠信經營課程，提升高林管理誠信經營概念。	符合 符合

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	
<p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信評估項目運作情形與上市上櫃公司誠信經營是否摘要說明守則差異情形及原因行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V	<p>(三) 提供正當檢舉管道，並對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密。明訂違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度，並即時於公司內部揭露違反人員之職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊。</p> <p>(四) 本公司依主管機關規定建立會計制度及內部控制制度，並依國際財務報導準則編製財務報告，並無外帳或保留秘密帳戶之情形。除由內部稽核人員定期查核遵循情形，並委託會計師執行查核，以降低具較高不誠信行為風險之營運活動發生的機率。</p> <p>(五) 本公司定期對董事、監察人、經理人、受僱人及實質控制者舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p>	符合
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V	<p>(一) 本公司「誠信經營守則」第十九條明定對於違反法令及本誠信經營守則之呈報作業及處理單位。</p> <p>(二) 本公司制訂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，以保障檢舉人權益。</p> <p>(三) 本公司制訂相關保密機制以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。</p>	符合 符合 符合
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 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？</p>	V	<p>(一) 本公司於公司網站、年報及公開說明書揭露其誠信經營守則執行情形。本公司目前已架設中英文網站，於投資人關係專區下揭露相關投資人訊息及公司治理資訊等，並可透過本公司網站連結至公開資訊觀測站查詢相關內容。另本公司已依「公開發行公司年報應行記載事項準則」編製股東會年報，並於股東會召開前將年報之電子檔傳送至公開資訊觀測站。</p>	符合
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定誠信經營守則，並依規定執行之。</p>			

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	
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）			
			<p>（一）本公司確實執行公司治理相關規定，建立法令遵循制度、內部控制及稽核制度、風險管理機制、強化董事會職能、發揮監察人功能、尊重利益相關者權益、提升資訊透明度。</p> <p>（二）本公司公平且透明從事營業活動，交易前確認交易對象是否有不誠信行為記錄，防止與有不誠信行為紀錄者進行交易或簽訂契約，交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約。</p> <p>（三）本公司定期對董事、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>（四）本公司將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>

7. 其他足以增進公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

- (1) 112年6月份董事會改選，再加入了一位女性的成員，目前總共3位女性的成員。
- (2) 獨立董事、薪酬及審計委員會加強了陣容，邀請到四位具有博碩士學位的法律專家、財務專家以及營運管理專家加入，希望能為公司治理各層面提供鞭策及改善。
- (3) 公司在組織上特別成立了永續發展委員會，責成專人在公司治理上面做專責工作。
- (4) 請外部的顧問來輔導，111年~113年連續3年主動提出永續報告書。
- (5) 公司定期捐贈給高林基金會，從事扶助弱勢以及重縫計劃，由公司提供縫紉設備與技術，協助弱勢婦女以及原住民部落從事縫紉技藝與第二春的學習，以改善他們的就業。

8. 內部控制制度執行狀況

8-1 內部控制制度聲明書

高林股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：114年03月13日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年03月13日董事會通過，出席董事七人中，有○人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

高林股份有限公司

董事長： 林陳雅子 簽章

總經理： 林培嘉 簽章



8-2 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

9. 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		
日期	重要決議	執行情形之檢討
113.06.21	1. 承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 2. 承認本公司 112 年度盈餘分派案。	其中 112 度盈餘分派已於 113 年 8 月 23 日發放，其餘業已辦理完成
(2)董事會		
日期	重要決議	執行情形之檢討
113.01.23	1. 通過本公司 2024 年集團營運計畫案。 2. 通過本公司擬與玉山銀行及兆豐銀行持續建立短期授信額度案。 3. 通過本公司經理人 112 年度年終獎金發放案。 4. 通過討論本公司 113 年度稽核計畫修訂案。	業已辦理完成
113.03.14	1. 通過本公司 112 年度個體財務報表及合併財務報表併同營業報告書提請審議案。 2. 通過本公司 112 年度盈餘分派案。 3. 通過本公司 112 年度員工及董事酬勞分配案。 4. 通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書案。 5. 通過本公司 113 年度委任簽證會計師適任性及獨立性之評估案。 6. 通過本公司 112 年度董事會(含功能性委員會)之績效評估報告案。 7. 通過本公司林聖智總經理申請退休解任案及新任林培嘉總經理聘任案。 8. 通過本公司總經理退職金案。 9. 通過本公司新任總經理薪酬案。 10. 通過修訂本公司「董事會議事規範」案。 11. 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 12. 通過擬定召開本公司 113 年股東常會案。	業已辦理完成
113.05.09	1. 通過本公司民國 113 年第 1 季合併財務報表提請審議案。 2. 通過本公司內部稽核主管聘任案。 3. 通過擬定召開本公司 113 年股東常會案(變更開會地址及開會時間)。	業已辦理完成
113.07.11	1. 通過擬訂本公司 112 年度盈餘分派除息基準日案。 2. 通過擬註銷本公司於第三次買回庫藏股，並訂定其減資基準日相關事宜案。	業已辦理完成

	3. 通過本公司研發主管追認案。 4. 通過本公司2023年永續報告書提請決議案。	
113.08.08	1. 通過討論本公司民國113年第2季合併財務報表案。 2. 通過本公司112年度董事個別酬勞發放案。 3. 通過討論本公司112年度經理人酬勞發放案。 4. 通過擬定向中國輸出入銀行及玉山銀行申請貸款各新台幣一億元案。 5. 通過擬修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」案。 6. 通過本公司創新產品事業處新聘主管案。	業已辦理完成
113.11.07	1. 通過本公司113年第3季合併財務報表提請審議案。 2. 通過擬訂本公司114年度之內部稽核計畫案。 3. 通過修訂本公司「內部控制制度」案。 4. 通過修訂本公司管理控制作業內部控制作業程序「CM-109 財務及非財務資訊之管理」及「CM-101 印鑑管理作業」案。 5. 通過修訂本公司「內部稽核實施細則」案。 6. 通過訂定本公司「永續資訊管理程序」案。	業已辦理完成
114.01.16	1. 通過擬定本公司2025年集團營運計畫案，提請決議。 2. 通過擬定本公司113年度經理人年終獎金發放案，提請決議。	業已辦理完成
114.03.13	1. 通過本公司113年度個體財務報表及合併財務報表併同營業報告書提請審議案。 2. 通過擬定本公司113年度盈餘分派案。 3. 通過擬定本公司113年度員工及董事酬勞分配案。 4. 通過本公司113年度內部控制制度聲明書案。 5. 通過本公司114年度委任簽證會計師適任性及獨立性之評估案。 6. 通過本公司擬與玉山銀行及兆豐銀行持續建立短期授信額度案。 7. 通過擬定本公司「公司章程」修訂案，提請決議。 8. 通過擬定召開本公司114年股東常會案，提請決議。	業已辦理完成

10. 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：無。

11. 113年股東會議案後續執行情形及檢討

時間	股東常會決議	執行情形
113.06.21	一、承認本公司112年度營業報告書及財務報表案。	已遵行決議結果。
	二、承認本公司112年度盈餘分派案。	已訂113.08.09為盈餘分派之除息基準日，並已於113.08.23發放完畢。(每股分配現金股利0.20元。)

※股東對於股東會議案是否有其他意見：股東會決議均依法令規定表決通過，本次股東會無股東提問。

【本公司發行股份總數為 182,108,080 股(已扣除庫藏股 1,500,000 股)，親自出席及委託出席股東共計 93,181,703 股(含以電子方式行使表決權股數 6,266,887 股)，佔本公司已發行股數 182,108,080 股之 51.168 %。】

四、會計師資訊：

一、證會計師公費資訊

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
安侯建業聯合會計師事務所	許育峰	113 年度	3,157	343	3,500	係兼營營業人直扣法複核及移轉計價報告等。
	寇惠植					

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

- 1.付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者：113 年給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費達審計公費之 10.86 %。
- 2.更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：不適用。
- 3.審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

二、會計師獨立性之評估

本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標 (AQIs)」外，並依註 1 之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近 3 年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經 114 年 3 月 13 日審計委員會討論通過後，並提報 114 年 3 月 13 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。

五、更換會計師資訊：無

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

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

1. 董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	113 年 度		當年度截至 4 月 28 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	林陳雅子	0	0	0	0
董事	鴻林投資股份有限公司	0	0	0	0
	鴻林投資(股)代表人： 林聖智	0	0	0	0
董事	鴻林投資股份有限公司	0	0	0	0
	鴻林投資(股)代表人： 林育貞	0	0	0	0
獨立董事	楊智綸	0	0	0	0
獨立董事	林昇聖	0	0	0	0
獨立董事	黃莉婷	0	0	0	0
獨立董事	唐彥博	0	0	0	0
總經理	林聖智	0	0	-	-
總經理	林培嘉	0	0	0	0
協理	詹政衛	0	0	0	0
協理	曾志誠	0	0	0	0
協理	潘秉岳	0	0	-	-
協理	林汶玲	0	0	0	0
協理	陳文彬	0	0	-	-
協理	林增鑫	0	0	0	0
大股東	鴻林投資股份有限公司	0	0	0	0

註：林聖智總經理 113.03.25 解任

林培嘉總經理 113.03.25 新任

潘秉岳協理 113.03.31 退休

陳文彬協理 113.03.13 退休

2. 股權移轉資訊(非集中市場交易)：無

3. 股權質押資訊：無

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

持股比例占前十大股東間互為關係人資料 114年4月28日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東其相互間之關係名稱及關係。		備註
	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱	關係	
鴻林投資 代表人：林聖智	43,263,015	23.76	0	0	0	0	林聖智	負責人	
	6,483,205	3.56	0	0	0	0	林郁文 林陳雅子 林培嘉 鴻林投資 林秀容、林育貞	父子 母子 兄弟 負責人 兄妹	
林郁文	15,496,873	8.51	2,587,412	1.42	0	0	林陳雅子 林聖智、林培嘉 林秀容、林育貞	配偶 父子 父女	
林聖智	6,483,205	3.56	0	0	0	0	林郁文 林陳雅子 林培嘉 鴻林投資 林秀容、林育貞	父子 母子 兄弟 負責人 兄妹	
林秀容	4,057,319	2.23	0	0	0	0	林郁文 林陳雅子 林聖智 林培嘉 林育貞	父女 母女 兄妹 姐弟 姐妹	
林培嘉	4,005,205	2.20	593,308	0.33	0	0	林郁文 林陳雅子 林聖智 林秀容、林育貞	父子 母子 兄弟 兄妹	
林育貞	2,981,803	1.64	0	0	0	0	林郁文 林陳雅子 林秀容 林聖智 林培嘉	父女 母女 姐妹 兄妹 姐弟	
林陳雅子	2,587,412	1.42	15,496,873	8.51	0	0	林郁文 林聖智、林培嘉 林秀容、林育貞	配偶 母子 母女	
林政緯	1,933,765	1.06	0	0	0	0	林郁文林陳雅子 林聖智	祖孫 父子	
曾慧玲	1,889,000	1.04	0	0	0	0	無	無	
林政賢	1,823,586	1.00	0	0	0	0	林郁文林陳雅子 林培嘉	祖孫 父子	

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

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	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%
喜路堡拉丁美洲公司	300	100.00	0	0.00	300	100.00
新加坡喜路堡投資公司	2,000,000	100.00	0	0.00	2,000,000	100.00
喜路堡越南公司	-	100.00	-	0.00	-	100.00

註1：係公司之長期投資。

參、募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源:

單位:股/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	其他
54.10	10	24,000	240,000	24,000	240,000	現金 240,000	無	54年10月5日 (54)建三字第53805號
60.05	10	50,000	500,000	50,000	500,000	現增 260,000	無	60年5月18日 (60)建一字第65206號
65.06	10	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	現增 500,000	無	65年6月1日 (65)建一字第87003號
66.05	10	600,000	6,000,000	600,000	6,000,000	現增 5,000,000	無	66年5月24日 (66)建一字第80558號
69.12	10	1,600,000	16,000,000	1,600,000	16,000,000	現增 10,000,000	無	69年12月24日 (69)建一字第107406號
72.11	10	3,600,000	36,000,000	3,600,000	36,000,000	現增 20,000,000	無	72年11月3日 經(72)商字第44235號
77.04	10	7,100,000	71,000,000	7,100,000	71,000,000	現增 35,000,000	無	77年4月6日 經(77)商字第09054號
78.10	10	12,100,000	121,000,000	12,100,000	121,000,000	現增 50,000,000	無	78年10月20日 經(78)商字第129392號
78.12	10	19,900,000	199,000,000	19,900,000	199,000,000	現增 78,000,000	無	78年12月15日 經(78)商字第135596號
86.09	10	39,800,000	398,000,000	39,800,000	398,000,000	盈轉 199,000,000	無	86年12月18日 經(86)商字第125507號
86.11	10	48,800,000	488,000,000	48,800,000	488,000,000	現增 90,000,000	無	86年12月18日 經(86)商字第125507號
86.11	10	67,800,000	678,000,000	67,800,000	678,000,000	合併 190,000,000	無	86年12月18日 經(86)商字第125507號
87.09	10	77,970,000	779,700,000	77,970,000	779,700,000	盈轉 101,700,000	無	87年12月10日 經(87)商字第135526號
88.08	10	140,346,000	1,403,460,000	93,564,000	935,640,000	盈轉 155,940,000	無	88年9月20日 經(88)商字第134712號
89.09	10	140,346,000	1,403,460,000	108,412,224	1,084,122,240	盈轉 148,482,240	無	89年9月20日 經(88)商字第134712號
90.09	10	178,600,000	1,786,000,000	119,912,106	1,199,121,060	盈轉 114,998,820	無	93年9月20日 經(90)商字第09001375300號
93.07	10	178,600,000	1,786,000,000	138,789,764	1,387,897,640	盈轉 188,776,580	無	93年9月20日 經授商字第09301178810號
94.09	10	178,600,000	1,786,000,000	146,044,324	1,460,443,240	盈轉 72,545,600	無	94年9月30日 經授商字第09401193950號
95.09	10	178,600,000	1,786,000,000	169,495,565	1,694,955,650	盈轉 234,512,410	無	經授商字第09501215690號
97.10	10	200,000,000	2,000,000,000	193,151,080	1,931,510,800	盈轉 236,555,150	無	97年10月9日 經授商字第09701253370號
107.05	10	200,000,000	2,000,000,000	185,008,080	1,850,080,800	庫藏股註銷減資 -81,430,000	無	107年5月23日 經授商字第10701051870號
109.08	10	200,000,000	2,000,000,000	183,608,080	1,836,080,800	庫藏股註銷減資 -14,000,000	無	109年8月4日 經授商字第10901126920號

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	其他
113.08		200,000,000	2,000,000,000	182,108,080	1,821,080,800	庫藏股註銷減資-15,000,000	無	113年8月8日 經授商字第11330132320號

股份種類：

單位：股 114年4月28日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(已上市)	未發行股份	合計	
普通股	182,108,080股	17,891,920股	200,000,000股	

(二) 主要股東名單

停止過戶日：114年4月28日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
鴻林投資		43,263,015	23.76
代表人林聖智		6,483,205	3.56
林郁文		15,496,873	8.51
林聖智		6,483,205	3.56
林秀容		4,057,319	2.23
林培嘉		4,005,205	2.20
林育貞		2,981,803	1.64
林陳雅子		2,587,412	1.42
林政緯		1,933,765	1.06
曾慧玲		1,889,000	1.04
林政賢		1,823,586	1.00

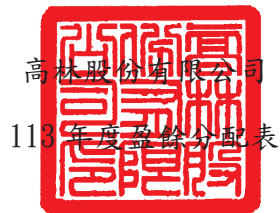
(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補虧損，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資本額時，不在此限，並依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派股東紅利或保留之。

本公司股利政策，為因應整體產業成長之特性，配合公司長期財務規劃，以求永續經營，並兼顧股東利益等因素，本公司113年度盈餘分配案，經董事會決議擬自盈餘中提撥股東現金紅利新台幣72,843,232元，每股配發0.4元，俟股東常會決議通過後，授權董事會另定配息基準日。本次股東會擬議之股東股息佔113年度盈餘之85.02%。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形如下之113年度盈餘分配表：



單位：新台幣元

期初未分配盈餘		\$	785,893,073
加(減)：			
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	13,118,444		
本期稅後淨利	85,677,742		
庫藏股註銷	(8,359,431)		90,436,755
可供分配盈餘			<u>876,329,828</u>
加(減)：			
提列法定盈餘公積(10%)	(9,043,676)		
依法迴轉特別盈餘公積	80,487,752		71,444,076
本期可供分配盈餘			<u>947,773,904</u>
分配項目			
股東紅利(現金股利 0.40 元)	(72,843,232)		(72,843,232)
期末未分配盈餘		\$	<u><u>874,930,672</u></u>

董事長：林陳雅子



經理人：林培嘉



會計主管：林增鑫



3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：本次股東會擬議全數配發現金，並無無償配股，故不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之有關資訊：

公司年度如有獲利，應按下列方式提撥員工酬勞及董監事酬勞。

一、員工酬勞百分之二至八。員工提撥股票酬勞時，得包括一定條件之從屬公司員工，其條件由董事會訂定之。

二、董監事酬勞不高於百分之三。

員工及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，員工酬勞分派並報告股東會。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由股東會決議分派股東紅利。

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：不適用。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 分派員工、董事及監察人酬勞金額：

配發項目	金額(元)
員工股票酬勞	0
員工現金酬勞	4,026,329
董事酬勞	1,725,569

若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。

(2) 擬議分派員工股票酬勞占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本年度員工及董事酬勞係以113年度之扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，以3.5%提列員工酬勞，以1.5%提列董事酬勞，惟嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為股東會召開年度之損益調整項目。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

(單位：新台幣元)

項目	董事酬勞	員工現金酬勞
113年3月14日董事會決議金額	718,320	1,915,519
112年度帳上估列	718,320	1,915,519
差異數	0	0
差異原因及說明	無	

(六) 公司買回本公司股份情形：

(1) 公司買回本公司股份情形(113年度已辦理股本註銷)

買回期次	第 3 次(期)
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	110/03/26~110/05/20
買回區間價格	13.00-19.00
已買回股份種類及數量	普通股1,500,000股
已買回股份金額	24,058,838
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	50.00%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,500,000股
累積持有本公司股份數量	1,500,000股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0.82%

二、公司債辦理情形：無

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證辦理情形：

1. 員工認股權憑證辦理情形：無。
2. 限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、資金運用計畫執行情形：無

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1. 所經營業務之主要內容

- (1) 各種縫紉機及其零組件之加工製造、裝配買賣業務。
- (2) 銑類製品鑄造加工及買賣。
- (3) 各類金屬製品表面處理及噴漆、烤漆。
- (4) 各種運輸器材機械零件之製造及裝配買賣業務。
- (5) 縫紉機零件之鑄造加工及買賣業務。
- (6) 代理前各項國內外廠商產品之經銷業務。
- (7) 前各項產品之進出口貿易業務。
- (8) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 目前產品及營業比重(合併)

產品名稱	113 年度營業比重
薄類車	60%
厚類車及零件商品	40%
合計(註)	100%

註：佔全年度銷貨淨額比例

3. 公司目前之商品及服務項目

本公司產銷之各式工業用縫紉機，如拷克車、三針車、手提及各種多針環縫車等，除充分供應國內市場之需求外，並外銷至世界各地。為協助國內、外經銷商對本公司產品功能有充分認識，知悉各式故障排除與維修技術，以提昇經銷商之銷售與產品維修能力，故每年不定期對國內、外經銷商提供技術服務與產品訓練課程，並依需要經常至國內、外為經銷商及客戶舉辦產品說明會及技術研討會，主動巡訪高林全球用戶，塑造客戶安心、放心的加值服務口碑。

4. 計劃開發之新產品

(1) 數位化全新系列 N 世代 機電一體縫紉機開發

全新 N 系列縫紉機，延續公司 60 幾年的開發設計經驗，設計採用最成熟的零件加工處理技術，確保零件品質穩定性與設備運轉精度，組裝工藝則陸續導入最新的工廠生產流程，投入自動化設備，應用自動化視覺與自動化感應器等技術設備，即時確認組裝品質、縫紉機扭力噪音、縫紉機潤滑油量、縫紉機校縫等，嚴格管控來料品質與組裝生產工藝優化。

縫紉數位化提高客戶縫紉工藝的品質與穩定性，數位化調整驅動裝置與機構的開發可達到縫紉機自動調整快速切換的功能，減少設備待機等待的能源浪費，提高設備稼動率，提升縫紉品質穩定性，減少因為調整失誤造成重工時能源、人力、線材耗材的浪費。

(2) 工業縫紉機智能驅動單元開發

首創縫紉機控制管系統 SCMS，以序列通訊串聯各別的功能模組，實現邊緣運算的現代控制技術潮流。此系統採用模組化設計，具備功能擴充彈性，使用者可依需求改變而無痛升級，可無限擴充，潛力無窮。

可提供工作狀態數據功能，讓縫紉機在使用時，相關的即時資訊可以擷取出來，做為 IoT 物聯網的原始數據。預設的數值有馬達溫度、運轉速度、完成件數、累計工作時數等，也可以依客戶需求，擷取其他數值，例如以累計針數或以累計工作時間，計算維修保養的到期時間，提供預報或提醒。

獨立運作的風扇，依馬達降溫的需求而運轉，若再於縫紉機內加裝溫度感測器，風扇也可依整體的降溫需求進行運轉。搭配「SiRUBA Star」按鍵，操作更直覺；透過設定參數訊息化，使得人機介面更加友善。

(3) 四針六線曲臂式併縫機開發

主要用於機能服或內衣頂貼身衣物，縫紉特點為縫件拼合與拼接，可以降低縫份的厚度，具有美觀、平整、類似無縫的效果。四針六線再實際縫紉工藝的應用上，節省了平縫或繡縫的環節，縫合處服貼有彈性，在針織服裝生產工藝上，可以節省一個縫合工藝，達到提高效率，減少能源與節省縫線的效果。

全新開發四針六線蹦縫車，特點如下：

- a. 外加外撥式針具調整撥桿設計，可輕易調整各式差動量，滿足各種布類所需之車縫品質。
- b. 線道採鍍鉻拋光設計，使過線收現更加順暢，線跡均勻穩定，有效提升車縫效果。
- c. 驅動馬達與機體截合採一體成型設計，避免組裝誤差，有效降低車體振動。
- d. 針座部位改採全包覆一體式設計，杜絕漏油可能性。

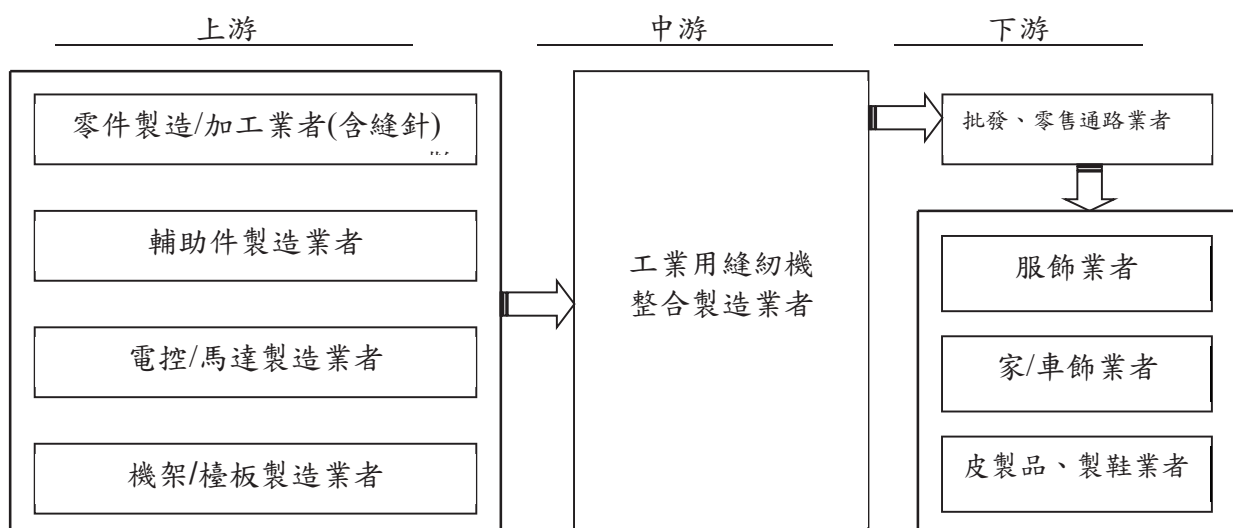
高林核心能力為提供尖端科技的成衣縫製設備，以供應全球成衣製造廠商為市場定位。產品研發六大核心價值為「自動化、智慧化、節能、減廢、減排、循環」，並將永續思維透過設計展現於縫紉機中。為業者建構更完整、高品質的工業用縫紉機產品線以強化市場競爭力。

(二) 產業概況

1. 過去在工業用縫紉機製造產業居市場領導地位的國家，如：美國、德國、義大利，由於生產成本增高，已逐漸喪失其競爭優勢。由於本公司不斷投入研發人力及經費，開發高階新產品，且在嚴格的品質與成本控管之下，擴大產品種類，使得產品競爭力不斷提昇，產品已深獲國際認同，已被認為是日本、德國製產品之主要競爭對手。目前我司在東南亞、南亞、中東、歐洲、北非及中南美洲等市場，由於配合擴增銷售據點並強化產品行銷策略，預期市場佔有率將進一步的提昇，在建立公司優良形象的同時，已成為業界之全球知名品牌。

2. 產業上、中、下游之關聯性

工業用縫紉機的產業上、中、下游之關聯性以下圖表示：



3. 產品之發展趨勢

為滿足客戶的需求，產品的多樣化與實用性需同時俱增，才能確保市場的佔有率；且產量增加的同時須降低製造成本，才有競爭的能力；新機種的開發仍然是未來追求的目標。因應縫製種類多樣化，布料、輔料、縫線之特性及厚薄不一，需開發其他功用機種，以配合客戶之需求，故近年來推出電子控制工業縫紉機，並進行馬達電控的自製工程，馬達電控系統開發為未來高林公司發展重要動能之一。

電子控制工業縫紉機，將可以提高自主設計能力，累積設計技術及人力資源，避開國外技術獲得之瓶頸；善用兩岸分工的模式，可以達到降低生產成本、提高產品自動化層次及附加價值，並節省能源與勞動力之效益，相信在世界市場的銷售競爭會有良好表現。

高林公司設立於民國 54 年，成立至今已逾 60 年，始終堅持“誠信、專業、創新”之公司信念。多年來，產品行銷國內外各地，深受客戶的肯定、信賴與喜愛，目前為國內最大的工業用縫紉機製造廠商，產品並榮獲國家精品獎、貿協頒發台灣優良品牌獎及台灣百大品牌獎的肯定，公司將與時俱進，積極開發新產品，以滿足客戶之需求，並提高公司的聲譽及形象。

4. 競爭情形

過去以專業技術為主的需求考量，逐漸轉移到以價格為首的需求型態，且由於大陸國產品牌興起，大量投入製造，逐漸使工業用縫紉機呈現供過於求態勢，目前易陷入以價格及帳期做為競爭基礎的紅海市場。我們鑑於此變化，更著重於研發與生產技術的專業提升，並同步加強對全球客戶之售前、售中、售後服務，以加值性商業模式來面對行業的競爭壓力。另外，通路方面的拓展，整合零件配件商以及快速因應客戶需求與市場變化的能力，亦是我們思考的方向。

(三) 技術及研發概況

1. 最近二年研究發展支出(合併)

單位：新台幣仟元

年度	研發支出	佔營收總額比例
112 年	39,748	2.80%
113 年	48,373	2.95%
114 年截至 3 月 31 日止	11,599	2.83%

2. 最近二年研究發展成果

年度	研發成果
112 年	<ol style="list-style-type: none"> 1. 700LQT 步進全功能型機電一體拷克機種量產 2. C007LQT 步進全功能型機電一體三針機種量產 3. C007LQ 氣動/電動全功能型機電一體三針機種量產 4. C007L/CFC 三針車機械送鬆緊帶機種量產 5. C007L/CAH 三針車伺服馬達控制系統量產 6. 700LM 微油拷克機種開發 7. D007L 四針六線機種開發 8. LBHS-1790L 電子平縫鎖眼機開發 9. LKS-1900L/1903L 電子套結/釘釦機開發 10. S007K/SCR 三針右修刀機種開發 11. 年度申請縫紉機相關發明專利三項、新型設計專利六項
113 年	<ol style="list-style-type: none"> 1. 700KQT/988LQT 步進全功能型機電一體拷克機種量產 2. S007K/SCR 三針右修刀機種量產 3. D007L 四針六線機種開發 4. 700N 全系列功能款機電一體拷克機開發 5. 700N FT 全新上送差動步進驅動機電一體拷克機開發 6. C007N UTM 內藏式步進機電一體三針車開發 7. C007KH/C007LH 高行程三針車開發 8. VC008A 25/33 針多針機開發 9. VC008N VUT 步進切線抬壓腳多針機開發 10. DT8600 機電一體雙針車開發 11. PPF 三針車氣動壓腳模組開發 12. AHD 三針車半自動下擺裝置開發 13. AFC 多功能延伸控制器開發 14. SL600 三針車智能驅動單元開發 15. SL450 拷克機智能驅動單元開發 16. 年度申請縫紉機相關發明專利五項、新型設計專利五項

(四) 長、短期業務發展計劃

以行銷策略、產品發展方向兩方面加以說明未來短期及中、長期業務發展計劃：

業務發展	短期 (2025 年) 計劃	中長期計劃
行銷策略	<ol style="list-style-type: none"> 1. 提供客戶全方位資訊、技術及加值服務。 2. 強化市場上、中、下游溝通機制，持續國內、大陸及海外市場的開發，擴大市場佔有率。 3. 促進技術發展與服務及產品應用推廣，協助各地代理深耕通路。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 努力降低生產成本，協助下游業者提升競爭力，達到利潤分享的目的。 2. 尋求馬達等電控設備之技術與市場合作。
產品發展方向	<ol style="list-style-type: none"> 1. 持續達成供貨穩定及產品品質提升的目標。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 尋找合作夥伴，支援新產品開發能力。

	2. 縮短接單到交貨週期，提高競爭優勢，以加強服務取代惡性價格競爭。 3. 產品直驅化與機電一體化，並進行電控馬達自製工程，以增加產品之性價比。 4. 增加自動化及客製化高階機種。	2. 以差異化及相對成本優勢提升產品力與營利能力。 3. 滿足客戶一次採購的完整需求。
--	--	--

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

本公司以逾六十年來在工業縫紉機專業製造與銷售經驗及國際化拓展之努力，滿足國內、外成衣廠及經銷商對產品與服務多元化的需求。目前本公司持續在亞洲、美洲、非洲、歐洲、中東等地區開拓國際經銷通路，產品銷售遍及 80 餘個國家地區。113 年集團合併內銷比率約為 25%，外銷比率約為 75 %。

1. 市場占有率及市場未來供需狀況與成長性

高林為工業用縫紉機大廠，以自有品牌 SiRUBA 行銷全球 80 多個國家。以集團營收區塊來看，我們在中南美洲的銷貨比例約為 23%，亞洲市場約為 31%，歐洲、中東及非洲市場 21%，全球平均市場佔有率約 2~3%。

2024 年全世界工業用縫紉機產值約 40 億美元，而全球工業用縫紉機需求約 800 萬台。2024 年新興國家仍為主要成衣業製造生產基地並外銷歐美各地，故本公司之產品設備主要銷售地區以中國、印度、越南、柬埔寨、中南美洲等這些發展中新興國家為主，但實際成衣需求仍是來自於歐美等已開發國家。

2. 競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1)有利因素：

- a. 公司設立於民國 54 年，成立至今已逾 60 年，工業用縫紉機製造經驗豐富，設計及生產技術完全自主，目前為國內最大之工業用縫紉機製造廠商。
- b. 以自有品牌“SiRUBA”行銷並採多機種、多系列的產品組合策略，搭配整體銷售，積極開拓市場。
- c. 本公司以市場專業銷售經驗與國際化拓展之努力，已建立完善全球行銷網路，達 80 餘國家及地區。
- d. 積極更新自動化生產設備及產製流程的合理化改善作業。
- e. 增加產品之縫製功能以滿足客戶需求為主要目標，針對市面上產品既有之缺點加以改善，使產品達到性價比高，能於全球激烈之競爭環境展現競爭力。
- f. 隨經濟發展，生活品質不斷提高及世界人口不斷增加，成衣等民生基礎工業，亦隨之蓬勃發展，相關市場接單機會增加。
- g. 已取得重要的品質認證，如：ISO-9000 品質認證、CE 標誌及國家精品獎與台灣優良品牌獎，且自有品牌“SiRUBA”產品深獲國際市場認同，且已建立相當之知名度。
- h. 於各主要市場區域設立自有之行銷物流據點，加速供貨與服務，對業績之提升有極大之幫助。

(2)不利因素及對應策略：

- a. 世界主要工業用縫紉機廠紛至大陸投資或技術合作，以大陸低廉原料及人力成本提昇競爭優勢，國外市場競爭愈形激烈。

- 對應策略：持續加強研發技術，開發高效率、高品質及多機種之新產品以為市場區隔。
- b. 協力廠商相關之關鍵零組件和技術之研發能力仍顯不足，勞力短缺，經費不足。新零件、新產品相關之品質及技術承作無法配合中心廠之需求。
對應策略：成立協輔單位，協助輔導協力廠商，進行加工方法、途程安排、品管制度、檢測方法之教育及產製技術，研發能力之輔導，使其能與中心廠之水準同步一致。
- c. 市場競爭由專業技術能力逐漸移轉至以價格戰為主的型態，客戶對產品、組件除專業技術要求外，對價格亦處於極度的競爭。
對應策略：致力於各項成本改善及作業分析、加強自動化設備的投資，以期降低成本，增強競爭力。
- d. 大陸廣大的人口與市場，對紡織、成衣等民生基礎工業有龐大的需求，加上世界各國陸續對大陸投資設廠及技術合作，大大提升其生產、製造能力，並以其低廉的原料及勞力成本為其競爭優勢。
對應策略：經由子公司新加坡喜路堡投資公司轉投資寧波高林銀箭機電有限公司，藉由先進研發及生產技術與營運模式，進一步提高全球市場佔有率。
- e. 大陸品牌的崛起，因品質逐漸提升，亦提升在市場上的佔有率。
對應策略：以日系之品質為訴求，加強技術支援與新產品開發，訴求性價比最佳的選擇，打擊陸系的低價侵略。
- f. 原材料、燃料動力成本上漲，而售價漲幅較低。
對應策略：加強自動化生產設備，提升生產效能，降低平均製造成本。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

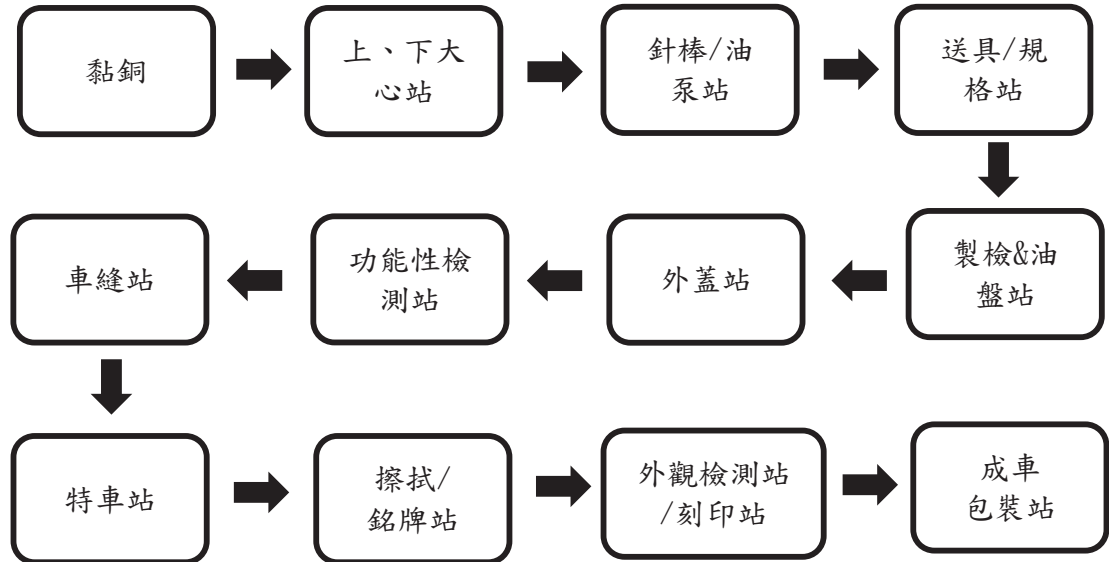
1. 重要用途

主要產品	用 途
手提式縫袋口機	適於各種材質袋類之袋口縫合用，如紙袋、麻袋、麵粉袋、塑料袋、砂包等。
超高速直針包邊縫紉機 (俗稱拷克車)	適於各種布類之成衣包邊及縫合用，並可加裝輔助機構達成各種特殊縫製功能如拷下擺、包線頭、摺景、包肩帶、鬆緊帶縫合、包布條滾邊、袋口包邊等。
多針環縫機 (俗稱三針車)	適於各種運動服、內衣褲、休閒服等袖口、褲管口、腰圍鬆緊帶之縫合及蕾絲裝飾縫製用。
多針雙鏈式環縫筒車 (俗稱四針/十二針車)	適於縫合及裝飾縫如褲頭鬆緊帶或襯衫摺線條裝飾等。
單針平縫車	適用於一般薄至厚布料之車縫。
鎖眼釘釦套結機	適用於一般服飾之釦眼及鈕釦車縫。
雙針平縫車	適用於各類口袋車縫。
四針六線	適用於輕薄及彈性布料搭接縫。
自動化綜合機	適用於各種特殊作業需求自動化省力機。
各機種附屬裝置	適用於各種特殊作業需求。
家用縫紉機	適用於各種精緻花樣設計之車縫或一般車縫。

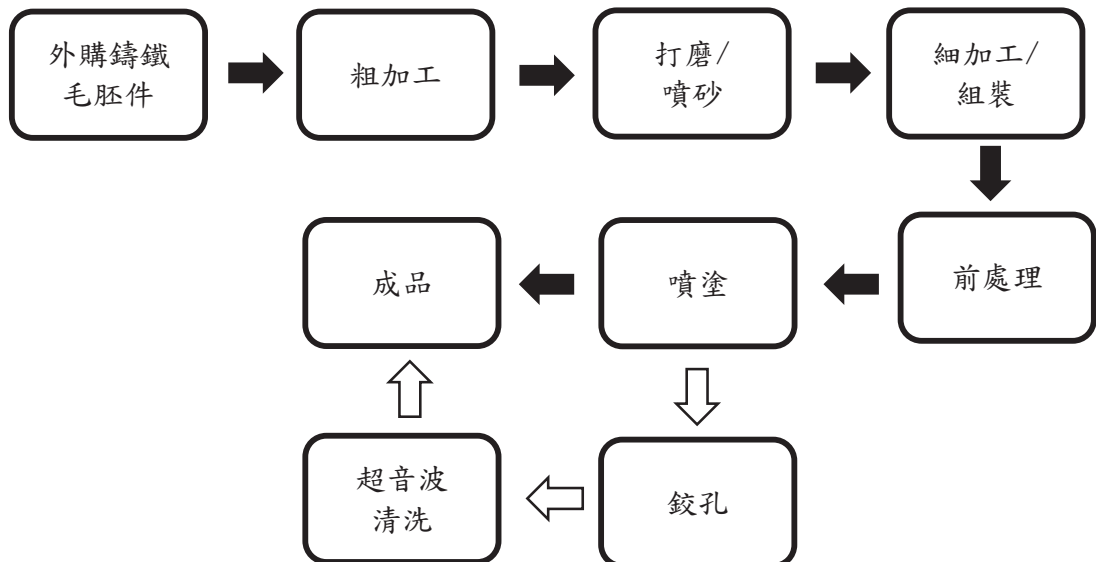
2. 產製過程

1.1.1 主要製程：

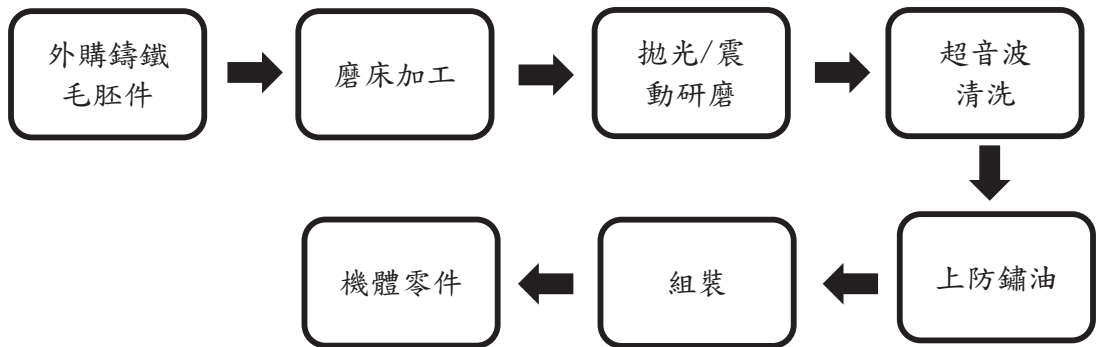
(1) 裝配製程



(2) 機械加工製程



(3) 零件加工製程



(三) 主要原料之供應狀況

主要原料	供應來源	供應情形
馬達、電控箱	QXL 公司、SPL 公司	1. 本公司與國內外廠商以合約及現貨方式採購，確保原料品質佳、供應量無虞，兼顧成本及穩定性。 2. 各主要原料維持二家以上廠商，分散風險以確保穩定供貨。 3. 當地供貨，確保能及時供貨及備料。
車殼	KS 公司、TSL 公司等	
軸承	RB 公司、DPL 公司	
蓋板、連桿	HNL 公司、JX 公司等	
配件盒	ZJ 公司、JDL 公司	
油盤	HNL 公司、ZL 公司	

(四)最近二年度任一一年度曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶及增減變動之原因：

(1) 最近二年度主要供應商資料(合併)

單位：新台幣仟元

項目	112年			113年			114年度截至前一季止(註2)					
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	BY公司	177,420	24	無	BY公司	136,503	18	無	BY公司	41,747	19	無
2	其他	548,564	76	無	其他	635,745	82	無	其他	173,001	81	無
	進貨淨額	725,984	100		進貨淨額	772,248	100		進貨淨額	214,748	100	

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。
 註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

(2) 最近二年度主要銷貨客戶資料(合併)

單位：新台幣仟元

項目	112年			113年			114年度截至前一季止(註2)					
	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	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	YJ001	198,018	14	無	YHL03	275,842	17	無	YHL03	92,480	23	無
2	KL-10901	168,287	12	無	KL-10901	237,673	15	無	KL-10901	76,703	19	無
3	其他	1,645,351	74	無	其他	1,124,268	68	無	其他	241,337	58	無
	銷貨淨額	1,428,221	100		銷貨淨額	1,637,783	100		銷貨淨額	410,520	100	

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。
 註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

(3)主要進貨廠商增減變動原因(合併)：無

(4)主要銷貨客戶增減變動原因(合併)：

單位：新台幣仟元

客戶名稱	111 年度		112 年度		增(減)變動	
	金額	% (註)	金額	% (註)	金額	原因
A	503,234	20%	38,139	3%	(465,095)	112 年終止代工合作。
B	322,471	13%	198,018	14%	(124,453)	112 年整體市場景氣衰退。

註：佔全年度銷貨淨額比例

三、從業員工(合併)

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	114 年度 至 3 月 31 日	
員工 人數	期初員工人數	594	470	362	
	本期 增減	新進員工	41	186	50
		離職員工	198	220	47
		退休或資遣	24	63	1
	期末員工人數	470	362	360	
平均年歲		40.33	41.28	40.97	
平均服務年資		10.18	11.49	11.55	
學歷 分布 比率 (%)	博 士	0%	0%	0%	
	碩 士	4%	4%	5%	
	大 專	32%	30%	30%	
	高 中	43%	40%	40%	
	高中以下	21%	27%	26%	
	合計	100%	100%	100%	

四、環保支出資訊

(一) 依法令規定

1. 應申領污染設施設計許可證或污染排放許可證，其申領情形：以本公司產品特性而言，並無污染環境而須申領污染設施設計許可證或污染排放許可證之情事。
2. 應繳納污染防治費用者，其繳納情形：無。
3. 應設立環保專責單位人員者，其設立情形：無。

(二) 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。

(三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過：

因應歐盟有害物質限用指令(ROHS)之實施，本公司 96 年 7 月起產品達到全綠化目標，未來開發之新機種也全面要求符合 ROHS 規定。

(四) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：無。

- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

(1) 本公司為塑造同仁良好之工作環境，除一般福利事項外，並訂有生育婚喪喜慶補助及佳節獎金支給辦法。工廠另備有宿舍、餐廳、福利社，並提供工作服、安全鞋等。

本公司設有職工福利委員會，辦理各項福利措施事項如下：

- | | |
|--------------|------------------|
| (A) 旅遊補助金 | (B) 生日禮金 |
| (C) 結婚喜慶金 | (D) 生育補助金 |
| (E) 住院傷病補助金 | (F) 死亡補助金 |
| (G) 子女教育獎助學金 | (H) 慶生文康會及其他福利事項 |

(2) 依規定全體員工參加勞工及健康保險，享受勞保給付權利及醫療照顧保障。

(3) 依法定期舉辦全體員工健康檢查

2. 員工進修及訓練

本公司訂有教育訓練推行辦法，每年均編列預算，對員工做職前訓練及在職訓練講習，以維公司永續經營與發展之根基。新進人員透過職前訓練，了解公司經營理念、組織規章、工作環境及個人的權利與義務；在職員工依工作需求由各部門進行內部教育訓練、專業訓練或派遣員工參加廠外在職訓練等，以提升人力資源素質與發展優勢。112年實際訓練員工1,935人次，訓練費用共支出新台幣279,182元。

3. 退休制度及其實施情形

本公司為安定員工退休後的生活，依法訂定勞工退休辦法，並成立勞工退休準備金監督委員會，且每月依薪資費用總額2%之比率定期提撥退休準備金並儲存於中央信託局專戶，以保障勞工權益。94年7月1日起併行採用政府新制退休辦法，依勞工薪資總所得提撥6%至員工個人退休金專戶；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶。本公司依勞工退休金條例適用規定如下：

(1) 自請退休：勞工有下列情形之一得自請退休：（選擇適用勞工退休金條例者，依同條例規定辦理）

- ① 工作十五年以上年滿五十五歲者。
- ② 工作二十五年以上者。
- ③ 工作十年以上年滿六十歲者。

(2) 強制退休：員工非有下列情形之一者，本公司不得強制其退休：

- ① 年滿六十五歲者。
- ② 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作者。

前項第一款所規定之年齡，對於擔任具有危險、堅強體力等特殊性質之工作者，本公司得報請中央主管機關核准調整。但不得少於五十五歲。

(3) 退休金給與標準：

- ① 適用勞動基準法前、後之工作年資及依勞工退休金條例選擇繼續適用「勞動基準法」退休金規定或保留適用勞工退休金條例前之工作年資，其退休金給與標準依勞動基準法第八十四條之二及第五十五條計給。

②具有前項之工作年資且依第三十五條第一項第二款規定強制退休之員工，其心神喪失或身體殘廢係因執行職務所致者，依勞動基準法第五十五條第一項第二款規定加給百分之二十。

③適用勞工退休金條例退休金規定之員工，本公司按月提繳其工資 6%之金額至勞工個人之退休金專戶。

(4)退休金給付:本公司應給付員工之退休金，自員工退休之日起三十日內給付之。

4. 員工持股信託：

本公司在勞工退休制度方面，除依勞動基準法及勞工退休金條例之規定定期提撥儲備金至法定退休帳戶外，特成立持股信託委員會，正職員工年資滿一年後，依職等可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 100%作為持股獎勵金。

5. 勞資間協議情形與各項員工權益維護措施情形

本公司一切運作均以勞動基準法為遵循基準。本公司設有員工意見箱，廣徵員工各項意見、受理員工意見之投訴，以做為公司各項措施改善之參考。依據勞資會議實施辦法，定期召開勞資會議，藉以勞資雙方之溝通協調，並盡力做好福利措施，促使勞資關係更加和諧，以期消弭勞資糾紛發生之可能。

6. 其它重要協議:無。

(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並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施:無。

六、資通安全管理：

1. 資訊安全組織

本公司成立資訊安全小組，由總管理處主管擔任召集人，負責資訊安全風險管理及資訊安全目標績效之監督、審查；資訊部主管擔任總幹事，負責所有資訊安全管理工作之規劃及執行，並透過會議向召集人報告資安目標績效實際成效。各單位代表擔任委員，負責協助總幹事落實資安工作實施。

2. 資訊安全政策

為落實強化資訊安全管理，確保資料、系統、設備、網路安全及所屬之資訊資產的機密性、完整性、可用性及適法性；並符合相關法令、法規與合約之要求，使其免於遭受內、外部蓄意或意外之威脅。全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- 確保資訊資產之機密性、完整性。
- 確保依據部門職能規範資料存取。
- 確保資訊系統之持續運作。
- 防止未經授權修改或使用資料與系統。
- 定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。
- 公司資訊系統依其風險等級建立異地備援、備份確保資料安全。
- 隨著網路應用的多元化，持續增強安全防禦能力以期防範資安威脅。

3. 資訊安全方針

高林由資訊部門負責公司整體的資訊安全業務，負責擬定公司資訊安全方針、規劃暨執行資訊安全防護與資安政策推動與落實；公司為防範各種內、外部資安威脅，採取各種資安防護手段，提昇整體資訊環境之安全性。

- 使用者權限管理：使用者需按照安全等級區分給予不同之使用權限。

- 作業系統使用權限安全管理：依公司規定安裝作業系統，並加入公司網域，進行集中管理。作業系統定時安全更新，並於公司內之主機及電腦，安裝防毒軟體，並每日自動下載、更新掃描引擎及病毒碼。使用者帳號之密碼定期更新設定措施。
- 應用軟體安全管理：除安裝資訊作業所需的應用軟體以及工具軟體、套裝軟體外，如需安裝其他特殊軟體須另行申請經核准後始得安裝。
- 於防火牆設定禁用軟體、網址之隔絕過濾機制，阻絕通行，以避免影響網路品質及安全。
- 網路通訊安全管理：外部 VPN(遠端)存取及內部存取(檔案傳輸(FTP)、特殊連線(HTTPS)等網路應用)均須經資訊單位審查與權限主管核准使得使用。
- 應用系統安全管理：資訊單位須限定只能由授權的處理人員才可執行原始程式碼之存取更新；依業務之需求而設定使用者不同之程式執行權限。
- 異地備援管理：設有系統災難復原、資料庫之備份管理相關措施。
- 資產管理：針對機房設備及個人電腦進行資產編號管理並定期盤點。
- 隨時宣導資訊安全信息，提升員工資安意識。

2024 年度成果：

◇ 2024 年度零重大資安事件發生。

◇ 2024 年度已完成資安稽核，稽核未發現不符合事項，稽核結果顯示資訊安全的防護能力及建置是受控且完備。

2024 年度資訊安全績效 (費用：新台幣仟元)				
項次	資安工作項目	說明	費用	備註
1	Managed Detection and Response 資安系統	意圖威脅及時鑑測服務	138.0	
2	網頁弱掃	網頁弱點擾掃描	331.0	
3	主機弱掃	伺服器主機弱點掃描	32.0	
4	社交工程演練	公司同仁電子郵件帳戶釣魚信件演練及資安教育訓練	84.2	集團本年度共 374 帳號參與演練
5	資安險	保險公司新安東京海上	103.1	
6	Email 網擎 SPAM 過濾	Email Server 垃圾郵件防護機制	105.0	
7	MAIL 連結開啟 Openfind Mail 防護	Email 信件連結過濾防護		

2024 年度資訊安全績效 (費用：新台幣仟元)				
項次	資安工作項目	說明	費用	備註
8	Comodo AEP 端點安全與管理	Comodo ITSM Server 集中管理系統 次世代端點安全:防火牆、防毒、入侵偵測防禦	400.0	
9	Comodo 個人 MAIL 憑證	電子郵件簽名憑證身分驗證驗證訊息寄件者並防止欺騙	11.5	
10	Comodo 網站防護	Comodo 網站安全管理服務(WAF+DDoS+SOC)	113.0	
11	公司網站 SSL 憑證 (官網/電商)	保護在網站內或網站間傳遞的資訊數據進行加密	20.0	
12	Oracle ERP 升級案 (跨3年)	汰換舊 IE 瀏覽器 加入 SSL 憑證增加資料安全性 強化備援機制提升的資料復原及應變能力。	3,780.0	
總計			5,117.8	

七、重要契約: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

財務狀況比較分析表(合併)

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
流動資產		3,120,856	2,942,394	178,462	6.07
非流動資產		1,250,373	1,225,297	25,076	2.05
資產總計		4,371,229	4,167,691	203,538	4.88
流動負債		387,217	369,310	17,907	4.85
非流動負債		253,606	211,030	42,576	20.18
負債總計		640,823	580,340	60,483	10.42
股本		1,821,081	1,836,081	-15,000	-0.82
資本公積		199,146	199,653	-507	-0.25
保留盈餘		1,782,304	1,728,288	54,016	3.13
其他權益		-72,125	-152,612	80,487	-52.74
庫藏股票		-	-24,056	24,056	-100.00
權益總計		3,730,406	3,587,351	143,055	3.99
1. 最近兩年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響變動達百分之二十以上主要原因： (1) 流動負債變動係本年度因租新辦公室認列租賃負債所致。 (2) 其他權益變動係本年度換算國外營運機構淨資產所產生之兌換差額所致。 (3) 庫藏股票變動係本年度庫藏股已屆滿三年逾期且尚未轉讓予員工，擬依本公司「買回股份轉讓員工辦法」予以註銷所致。					
2. 因應計劃：最近兩年度資產、負債及股東權益無重大變化，本公司今後仍續以節省公司資金成本、健全財務結構，且不影響營運現金之準備為前提，充分遵循風險控管原則。					

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析表

經營結果比較分析表(合併)

單位：新臺幣仟元

項目\年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)率%
營業收入	1,637,783	1,420,562	217,221	15.29
營業成本	1,340,178	1,217,317	122,861	10.09
營業毛利	297,605	203,245	94,360	45.43
營業費用	314,455	308,563	5,892	1.91
營業淨利	-16,850	-105,318	88,468	84.00
營業外收入及支出	124,013	63,446	60,567	95.46
稅前淨利	107,163	-41,872	149,035	355.93
所得稅費用(利益)	22,613	7,537	15,076	200.03
停業單位稅後損益	1,129	63,434	-62,305	-98.22
本年度淨利(損)	85,679	14,025	71,654	510.90
淨利歸屬於本公司業主	85,679	14,025	71,654	510.90
每股稅後盈餘(註)	0.47	0.08	0.39	487.50

1. 差異分析說明：

- (1) 營業毛利及營業淨利變動只要係上年度營業額因市況不好大幅減少，致產量降低單位成本增加，及降價促銷政策等因素造成營業毛利率偏低所致。
- (2) 營業外收入及支出、稅前淨利、所得稅費用、本年度淨利及每股稅後盈餘增加主要係本年度因匯率波動產生兌換利得增加所致。
- (3) 停業單位稅後損益變動主要係上年度出售辦公室產生交易利得所致。

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：本公司向來專注發展本業，營業內容無重大改變，對於未來一年之市場發展情況，亦有詳實預測並予以掌握；對財務業務產生影響時之因應計劃，係依定期之營業單位會議、董事會充分研討後之決議內容辦理，以維護本公司預期銷售數量逐年穩定成長。

註：按加權平均流通在外股數計算。

- (二) 營業毛利變動分析：本年度毛利率 18.17% 較上年度 14.31% 上升 3.86%，只要係上年度營業額因市況不好大幅減少，致產量降低單位成本增加，及降價促銷政策等因素造成營業毛利率偏低所致。

三、現金流量

(一) 最近二年度流動性分析(合併)

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增 減 比 例 (%)
現金流量比率 (%)	129.58	80.93	60.11
現金流量允當比率 (%)	123.75	112.07	10.42
現金再投資比率 (%)	8.49	2.94	188.78

增減比例變動分析說明：
現金流量比率、現金流量允當比率及現金再投資比率增加：本年度營業活動淨現金流量因存貨減少而增加所致。
本公司現金充足，短期償債及再投資能力足夠。

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：無

(三) 未來一年現金流動性分析(合併)

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額 (A)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (B)	預計全年淨現金 流出量 (C)	預計現金剩 餘(不足)數額 (A) + (B) - (C)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,117,425	600,000	800,000	917,425	-	-

1. 未來一年現金流動性分析：

營業活動：主要係預計 114 年公司營業收入所產生的淨現金流入。

融資活動：主要係預計發放 113 年度現金股利。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

單位：新台幣仟元

項目	說明	政策	獲利(虧損)金額	獲利(虧損)之主要原因	改善計劃	未來一年投資計劃
喜路堡拉丁美洲公司(合併)		從事工業用縫紉機之銷售業務	1,129	清算中，認列子公司出售不動產利益。	-	-
喜路堡越南公司		從事工業用縫紉機之銷售業務	-2,054	1. 市況不佳，業績減少。 2. 應收帳款提列呆帳費用增加。	積極擴展業務及催收應收帳款。	-
新加坡喜路堡投資公司(合併)		投資、控股	-30,320	1. 市況不佳，業績減少。		-
寧波高銀公司		工業縫紉機零件、配件及其設備之製造與銷售。	-30,027	2. 產能需求下降，單位成本上升，壓縮營業毛利。	積極擴展業務，力求降低成本。	
Young Da LLC		一般投資業	7,235	清算中，出售不動產獲利。	-	-

六、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：

1. 利率變動：

(1) 對公司損益之影響：本公司暴露於利率變動現金流量風險主要為浮動利率之銀行存款，故市場利率變動將使該等金融商品之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動。

(2) 未來因應措施：目前市場利率維持低檔，而公司借款需求不大，因此受利率波動影響較小。

2. 匯率變動：

(1) 對公司損益之影響：本公司因非功能性貨幣計價之進貨或銷貨而產生之匯率風險，本公司之政策係採自然避險操作，故市場匯率變動將使該等金融商品之公平價值隨之變動。

(2) 未來因應措施：

A. 在業務單位向客戶進行報價時，先對匯率走勢做一審慎評估，綜合考量匯率變動可能造成影響，並採取較為穩健保守之匯率作為報價基礎，使新台幣升值對已接單之利潤影響降至最低程度。

B. 隨時蒐集匯率變化之相關資訊，充分掌握國內外匯率走勢，適時評估轉換或繼續持有外幣資產以規避匯率變動之風險。

C. 本公司已依「公開發行公司取得或處分資產處理準則」規定制定「取得或處分資產處理程序」，以規範從事衍生性金融商品交易處理作業，使內部控制制度更臻完善，並研判匯率走勢，適度持有弱勢貨幣負債以降低美金曝險部位。

3. 通貨膨脹情形：

(1) 對公司損益之影響：微小。

(2) 未來因應措施：將視變動趨勢作因應調整。

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

1. 本公司專注本業之經營，財務政策採取保守穩健原則，禁止從事高風險、高槓桿之投資。

2. 本公司最近年度及截至年報刊印日止為他人背書保證之情事：無。

3. 本公司最近年度及截至年報刊印日止資金貸與他人之情事：無。

4. 本公司最近年度及截至年報刊印日止從事衍生性商品交易之情事：無。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

公司秉持誠信、專業、創新的企業理念，在工業用縫紉機市場不斷成長與進化下，持續投入產品研究費用與培育縫紉設備產業設計人才；廣招研發人員投入縫紉設備開發與設計創新，將縫紉之美傳至世界各地。

高林在競爭激烈的市場，一直致力深耕核心產品的創新技術與智慧縫紉機的開發，為每個客戶提供高品質產品與服務的同時，高林持續不斷追求創新，導入自動化製程，以智慧製造先進管理系統監督產線，實現高效、高品質的生產流程，除達到降低原物料耗用、延長產品壽命及提高回收率之目的，更能降低工廠的危險與汙染，邁向無害、健康、綠能的工作環境，而持續創新也是公司永續經營發展的關鍵要素。

規劃投入 30 多名研發人員及相關協助開發人員，在拷克車、三針車、多針車等產品研發上，進行無/微油機械結構設計開發、環保節能結構與電控設計開發、半自動化縫紉配件開發、發展電子化與智能化縫製功能、首創縫紉控制管理系統、電子化結構關鍵技術發展及與高科技新創人力建構，以提高工業用縫紉機科技能力。預估年度所須之研發經費約為 4,500 萬元。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：本公司平時對國內外政經情勢、重大政策與法令變動等保持高度密切注意，並視需要安排人員接受專業課程訓練，亦聘有法律顧問可隨時諮詢因應。

(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：

1. 本公司針對相關產業之科技脈動均能適時掌握並加以分析利用，且各項技術發展均以市場的趨勢為主軸，足以因應科技改變及產業變化帶來的影響。

2. 本公司已經建立全面的網絡與電腦相關資安防護措施，避免來自任何第三方的網絡攻擊造成公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統癱瘓。為了預防惡意軟體及降低此類攻擊所造成的傷害，本公司落實相關改進措施並持續更新，強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒擴散，並定期執行員工警覺性測試。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司向來秉持誠信務實的經營理念，重視企業形象與風險控管，並無可預見的危機事項。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：本公司進貨及銷貨對象如本報告營運概況章節所揭露訊息，目前無過度集中之情形，惟針對未來公司及產業之成長趨勢，仍應適度多元化，分散進貨來源及銷貨對象，以期更能維持均衡、穩健的營運結果為公司努力的目標。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

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

(十三) 其他重要風險：無。

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

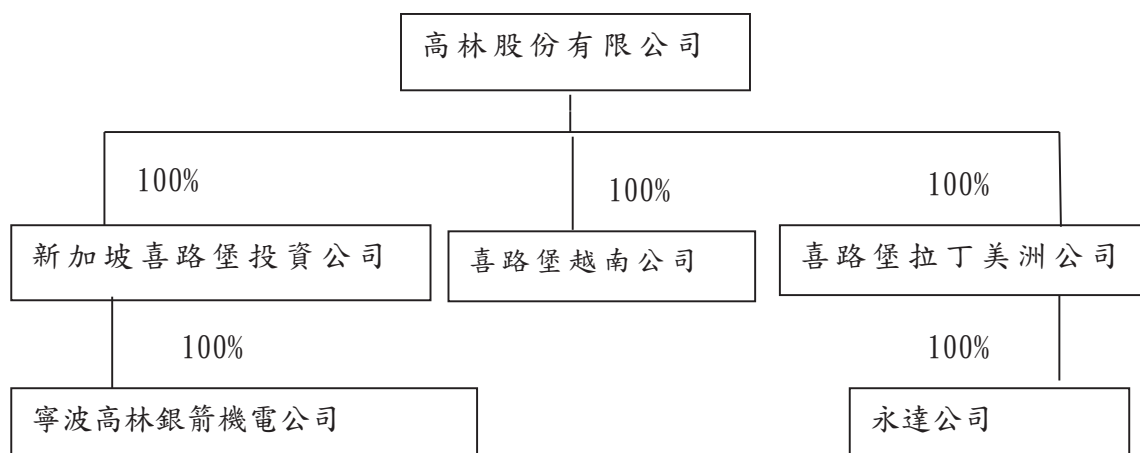
一、關係企業相關資料

(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

A. 組織圖



B. 各關係企業組織彙總說明

高林股份有限公司(控制公司)成立於五十四年十月五日，主要業務為各種工業用縫紉機及其零組件之製造、裝配及銷售。

控制公司於八十八年六月二日掛牌上櫃，並於八十九年九月十一日改於台灣證券交易所掛牌上市。

從屬公司喜路堡拉丁美洲公司，控制公司持有其股權 100%，八十年三月設立於美國，主要從事工業用縫紉機及零組件之買賣、維護及進出口業務。

從屬公司新加坡喜路堡投資公司，控制公司持有其股權 100%，設立於八十六年八月，主要係控制公司間接投資大陸寧波高林銀箭機電有限公司(寧波高林銀箭公司)之控股公司，因控制公司可直接控制該公司之人事、財務及業務經營，故高林公司為其實質控制公司。

從屬公司寧波高林銀箭機電公司，九十四年三月設立於中華人民共和國，主要從事經營工業用縫紉機零件、配件及其設備之製造、裝配及銷售。

從屬公司永達公司，控制公司持有其股權 100.00%，一〇一年六月設立於美國，主要從事一般投資業務。

從屬公司喜路堡越南公司，控制公司持有其股權 100%，一〇八年九月設立於越南，主要從事工業用縫紉機及零組件之買賣、維護及進出口業務。

(2)各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目
單位:新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
高林股份有限公司	54年10月	台北市松山區民生東路三段128號11樓	1,850,081	從事工業用縫紉機及其零組件之製造、裝配及銷售
喜路堡拉丁美洲公司	80年03月	11380 NW 36 th TERRACE, DORAL, FL33178, United States.	10,332	從事工業用縫紉機之銷售業務
新加坡喜路堡投資公司	86年08月	190 Middle Road #17-05 Fortune Centre, Singapore 188979	38,378	投資、控股
寧波高林銀箭機電有限公司	94年03月	寧波市北侖區龍潭山路16號	1,218,912	從事工業用縫紉機及其零組件之製造、裝配及銷售
永達公司	101年06月	11380 NW 36 th TERRACE, DORAL, FL33178, United States.	58,456	一般投資業
喜路堡越南公司	108年9月	No. B5, D4, Cau Giay New Urban Area, Dich Vong Ward, Cau Giay, Hanoi, Vietnam.	73,371	從事工業用縫紉機之銷售業務

(3)推定為有控制與從屬關係者:無

(4)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業，各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形

公司名稱	控制 (從屬) 公司	控制 (從屬) 關係	關係企業所經營事業及其分工情形
高林股份有限公司	控制公司	-	各種工業用縫紉機及其零組件之製造、裝配及銷售
喜路堡拉丁美洲公司	從屬公司	持股控制	從事工業用縫紉機及零組件之買賣、維護及進出口業務
喜路堡越南公司	從屬公司	持股控制	從事工業用縫紉機及零組件之買賣、維護及進出口業務
新加坡喜路堡投資公司	從屬公司	持股控制	控制公司間接投資大陸之控股公司
寧波高林銀箭機電有限公司	從屬公司	持股控制	各種工業用縫紉機及其零組件之製造、裝配及銷售
永達公司	從屬公司	持股控制	一般投資業

(5)各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

民國 114 年 4 月 28 日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	
			股份有限公司股數 /出資額	持股/出資比例%
高林股份有限公司	董事長	林陳雅子	2,587,412	1.42%
	董事	鴻林投資股份有限公司	43,263,015	23.76%
		鴻林投資股份有限公司代表人：林聖智	6,483,205	3.56%
	董事	鴻林投資股份有限公司	43,263,015	23.76%
		鴻林投資股份有限公司代表人：林育貞	2,981,803	1.64%
	獨董	林昇聖	0	0.00%
	獨董	楊智綸	0	0.00%
	獨董	黃莉婷	0	0.00%
	獨董	唐彥博	0	0.00%
總經理	林培嘉	4,005,205	2.20%	
喜路堡拉丁美洲公司	董事	高林股份有限公司代表人林聖智	300	100.00%
新加坡喜路堡投資公司	董事	高林股份有限公司代表人林陳雅子	2,000,000	100.00%
	董事	高林股份有限公司代表人林聖智		
	董事	高林股份有限公司代表人林培嘉		
	董事	高林股份有限公司代表人林育貞		
	董事	高林股份有限公司代表人鍾秀金		
喜路堡越南公司	董事	高林股份有限公司代表人林培嘉	出資額為美金 2,300 仟元	100.00%
寧波高林銀箭機電有限公司	董事長	新加坡喜路堡投資公司代表人林育貞	出資額為美金 36,500 仟元	100.00%
	董事	新加坡喜路堡投資公司代表人林聖智		
	董事	新加坡喜路堡投資公司代表人湯淨惠		
永達公司	董事	喜路堡拉丁美洲公司代表人林聖智	出資額為美金 2,000 仟元	100.00%

2. 關係企業營運概況

高林股份有限公司
各關係企業營運概況
民國一一三年度

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (稅後)
高林股份有限公司(合併)	1,836,081	4,374,378	643,972	3,730,406	1,637,783	-16,850	85,679	0.47
新加坡喜路堡投資公司(合併)	38,378	1,898,027	189,604	1,708,423	1,326,672	-62,450	-30,320	-15.16
喜路堡拉丁美洲公司(合併)	10,332	231,724	381	231,344	-	-9,552	1,129	3,763.33
喜路堡越南公司	73,371	103,080	85,718	17,362	81,198	1,454	-2,054	0

說明：每股盈餘之計算：本期損益(稅後)/股數=每股盈餘(虧損)

高林股份有限公司本期損益為 85,679 仟元/股數 182,108 仟股=0.47

新加坡喜路堡投資公司本期損益為-30,320 仟元/股數 2,000,000 股=-15.16

喜路堡拉丁美洲公司本期損益為 1,129 仟元/股數 300 股=3,763.33

喜路堡越南公司係發行股單

(二)關係企業合併財務報表：不適用，詳關係企業合併財務報表聲明書。

(三)關係報告書：不適用，詳關係企業合併財務報表聲明書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形，應揭露股東會或董事會通過日期與數額、價格訂定依據及合理性、特定人選擇之方式及辦理私募之必要理由：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

本公司總經理異動：

1. 發生緣由：

本公司總經理林聖智先生於113年3月14日申請退休解任，並於同日經董事會決議新聘林培嘉先生為總經理，生效日113年3月25日。

2. 對本公司財務及業務之影響：

總經理異動對本公司財務及業務無重大影響。

高林股份有限公司



董事長 林陳雅子



