



創 新 新 零 售 股 份 有 限 公 司

民 國 一 一 三 年 度

年 報

公司網址：www.newretail.com.tw

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：中華民國 114 年 2 月 28 日

➤ 發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：李雲琴

職稱：董事長

電話：(02) 2559-6189

電子郵件信箱：winnie_lee@newretail.com.tw

代理發言人姓名：許家豪

職稱：處長

電話：(02) 2559-6189

電子郵件信箱：michael_hsu@newretail.com.tw

➤ 總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司：台北市內湖區新湖一路 128 巷 15 號 6 樓

電話：(02) 2559-6189

➤ 股票過戶機構之名稱、地址、電話及網址

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中山區建國北路一段 96 號 B1

電話：(02) 2504-8125

網址：<https://www.tssco.com.tw/stocktransfer>

➤ 最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

姓名：吳昆益、吳獻恩會計師

事務所名稱：馬施云大華聯合會計師事務所

地址：台北市松山區南京東路五段 1 號 7 樓

電話：(02)2321-7666

網址：<https://msdahuataiwan.moore-global.com>

➤ 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。

➤ 公司網址：

www.newretail.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	17
三、公司治理運作情形	23
四、會計師公費資訊	45
五、更換會計師資訊	45
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	45
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	45
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	46
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持 股數，並合併計算綜合持股比例	46
參、募資情形	47
一、資本及股份	47
二、公司債辦理情形	49
三、特別股辦理情形	49
四、海外存託憑證辦理情形	49
五、員工認股權憑證辦理情形	50
六、限制員工權利新股辦理情形	50
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	50
八、資金運用計畫執行情形	50
肆、營運概況	51
一、業務內容	51

二、市場及產銷概況.....	53
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	57
四、環保支出資訊.....	57
五、勞資關係.....	57
六、資通安全管理.....	58
七、重要契約.....	59
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	59
一、財務狀況.....	59
二、財務績效.....	60
三、現金流量.....	60
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	61
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畫.....	61
六、一一三年度及至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	61
七、其他重要事項.....	62
陸、特別記載事項.....	63
一、關係企業相關資料.....	63
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	64
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	64
四、其他必要補充說明事項.....	64
柒、重大影響事項.....	64

壹、致股東報告書

公司於 113 年進行了全面的組織調整，著力提升內部運作效率與市場應變能力。在此期間，我們加速推動庫存去化及專案執行進度，以優化資源配置。展望未來，除了服飾商品外，我們將新增保健食品、球隊及啦啦隊等周邊商品進行銷售，進一步豐富銷售品項及擴大客群，為股東創造更高的長期回報，推動公司永續之發展。

一、113 年營業結果

1. 營業計劃實施成果

經檢視 113 年整體營運狀況，113 年度合併營業收入為新台幣 51,717 仟元，較 112 年度減少新台幣 21,541 仟元；113 年度合併營業毛利為新台幣 14,188 仟元較 112 年度減少 2,705 仟元，主係因營運團隊異動及產品結構調整所致。未來本公司將持續開發新產品及通路，以繼續創造更大的競爭優勢。

2. 預算執行情形

本公司 113 年度財務預測未公佈。

3. 財務收支及獲利能力分析

茲就 112 年度及 113 年度合併財務結構及獲利能力分析比較於下表：

年度			112 年度	113 年度
項目				
獲利能力 (%)	資產報酬率 (%)		(23.01%)	(17.78%)
	股東權益報酬率 (%)		(36.81%)	(23.62%)
	佔實收資本 比率 (%)	營業利益(損)	(17.96%)	(7.77%)
		稅前利益(損)	(18.19%)	(9.6%)
	純益率 (%)		(72.59%)	(128.16%)
	每股虧損 (元)		(1.75)	(1.69)

4. 研究發展狀況

- 開發 CRM 套裝軟體，提供整合數據分析、顧客行為追蹤及自動化行銷功能，讓客戶能對其終端消費者進行精準的服務及產品。

二、114 年度營業計畫概要

1. 本年度經營方針及產銷策略

(1)自有平台建構：

A、開發會員系統，以簡易操作的介面為目標，提供廠家/使用者會員的消費習慣，以進行精準行銷。

B、以運動休閒、健康樂活、生活娛樂為核心，結合不同類別的多元商品，打造全方位多元的購物平台。

(2)策略結盟：

A、整合供應鏈並加深合作，穩定貨源。

B、規劃點數經濟，不同類別之產品互相拉抬知名度與成長，創造雙贏。

2. 未來發展策略

(1) 擴大品牌知名度及零售平台影響力。

(2) 成為平台運營商，如線上百貨公司。

(3) 虛實整合，由虛擬平台推進到實體店面結合線上線下店面的會員服務，並成為良善共好的平台。

3. 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

依據經濟部的統計資料，2024 年台灣電子零售業雖然疫情紅利已結束，但疫情期間帶來的數位轉型、電商平台、OMO 消費模式已成為民眾的不可或缺的日常，也使得電子零售業的營業額繼續成長，預計整年度可達 4,600 億元。

盡管國內電子零售市場持續成長，但市場競爭相當激烈，國內外大型平台(如 PChome、MOMO、蝦皮 Amazon 與淘寶等平台)透過大量資本建造的設備及服務(如：如建造完善的物流系統達到即時零售、境外電商結合境內第三方支付，降低交易門檻或結合社群電商與直播購物等行銷手段來進行精準行銷)使新進廠商或小型電商難以望其項背，面對強大的內外資的夾擊下，台灣電子零售市場仍充滿機會，小型電商透過平台差異化(如 PINKOI 以文創商品為主)、會員經濟、服務創新及提升消費體驗等服務，才能在市場上站穩腳步，並在台灣零售業佔有一席之地。

感謝所有股東長期以來對新零售的支持，面對不確定的經營環境與市場競爭，本公司全體同仁當全力以赴，謀求公司最大之利潤及股東最大利益。

敬祝 各位股東女士、先生
身體健康 萬事如意

董事長：李雲琴



經理人：吳李祺



會計主管：許家豪



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)董事資料

1. 董事資料

114 年 02 月 28 日；單位：股

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日期	任 期	初 次 選 任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	關 係	
董事長 (註1、5)	中 華 民 國	台灣健康 運動投資 股份有限 公司	-	113.11.26	3 年	113.11.26	500,000	0.72%	500,000	0.72%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 李雲琴	女 51-60	113.11.26	3 年	113.11.26	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學管理學碩士 力新國際科技(股)公 司董事長、 易通展科技(股)公 司董事	久新新物流股份有限 公司董事長 高聚電商股份有限公 司董事長 力新國際科技股份有 限公司董事長 力新國際(西安)有限 公司執行董事 牙得安(南寧)生物科 技有限公司執行董事 金智洋科技股份有限 公司董事長 網星資訊股份有限公 司董事長 創視界股份有限公司 董事長 易通展科技股份有限 公司董事 聯合光纖通信股份有 限公司董事	-	-	-	-

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日期	任 期	初次選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	關 係	
董 事 (註 1)	中 華 民 國	台灣健康 運動投資 股份有限 公司	-	113.11.26	3 年	113.11.26	500,000	0.72%	500,000	0.72%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 林育群	女 51-60	113.11.26	3 年	113.11.26	-	-	-	-	-	-	-	-	清華大學經濟碩士 力新國際科技(股)公 司總經理	力新國際科技股份有 限公司總經理、力新 國際(西安)有限公司 總經理、網星資訊股 份有限公司董事、 Gold Gleam Holdings Ltd. 董事	-	-	-	-
董 事 (註 1)	中 華 民 國	慶欣欣鋼 鐵股份有 限公司	-	113.11.26	3 年	113.11.26	10,000,000	14.49%	10,000,000	14.49%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 黃于嘉	女 41-50	113.11.26	3 年	113.11.26	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學會計系	皇家國際美食股份有 限公司總經理、台鋼 漢堡王股份有限公司 總經理	-	-	-	-
董 事 (註 1)	中 華 民 國	易昇鋼鐵 股份有限 公司	-	113.11.26	3 年	113.11.26	15,000,000	21.73%	15,000,000	21.73%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 曾茗絹	女 51-60	113.11.26	3 年	113.11.26	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學企業管理研 究所	加捷生醫股份有限公 司總經理、米香食品 股份有限公司法人代 表人董事長、百千匯 食品股份有限公司法 人代表人董事長、皇 家國際美食股份有 限公司法人代表人董 事、東莞加捷生物科 技有限公司法定代表 人。	-	-	-	-

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日期	任 期	初次選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	關 係	
董 事 (註 1)	中 華 民 國	易昇鋼鐵 股份有限公司	-	113.11.26	3 年	113.11.26	15,000,000	21.73%	15,000,000	21.73%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 張宏宇	男 51-60	113.11.26	3 年	113.11.26	-	-	-	-	-	-	-	-	國立聖彼得堡大學語 文學系博士	台鋼科技大學應用外 語系教授兼副校長	-	-	-	-
獨立董事 (註 1)	中 華 民 國	曹維傑	男 41-50	113.11.26	3 年	113.11.26	-	-	-	-	-	-	-	-	台北大學法研所 信曦國際商務法律事 務所律師	智冠科技股份有限公司 獨立董事、信曦科 技管理顧問股份有 限公司董事長、台灣 虛擬通貨反洗錢協會 副理事長	-	-	-	-
獨立董事 (註 1)	中 華 民 國	蔡佩君	女 41-50	113.11.26	3 年	113.11.26	-	-	-	-	-	-	-	-	興國管理學院會計系 華盛會計師事務所所 長及執業會計師	易通展科技股份有限 公司獨立董事	-	-	-	-
獨立董事 (註 1)	中 華 民 國	王俊惟	男 41-50	113.11.26	3 年	113.07.30	-	-	-	-	-	-	-	-	國立勤益技術學院企 業管理系學士，巨威 國際股份有限公司財 管部經理	大立海洋生活股份有 限公司營運顧問	-	-	-	-
獨立董事 (註 1)	中 華 民 國	陳怡仁	男 51-60	113.11.26	3 年	113.11.26	-	-	-	-	-	-	-	-	國立成功大學企管系 博士	易通展科技股份有限 公司獨立董事、怡仁 投資股份有限公司董 事長、立蕎投資股份 有限公司董事長、怡 仁有限公司董事長。	-	-	-	-
董事長 (註 2)	中 華 民 國	向利股份 有限公司	-	113.07.30	3 年	113.07.30	7,000	0.02%	12,000	0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 許翰霖	男 41-50	113.07.30	3 年	113.07.30	-	-	-	-	-	-	-	-	高雄師範大學人力與 知識管理研究所碩士 大立高分子工業(股) 公司稽核主管	大立高分子工業(股) 公司副總理	-	-	-	-

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選 任 時 持 有 股 份		現 在 持 有 股 數		配 偶、未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主 要 經 (學) 歷	目 前 兼 任 本 公 司 及 其 他 公 司 之 職 務	具 配 偶 或 二 親 等 以 內 關 係 之 其 他 主 管、董 事 或 監 察 人			備 註
							股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率	股 數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
董 事 (註 2)	中 華 民 國	洪秀惠	女 51-60	113. 11. 26	3 年	113. 11. 26	-	-	-	-	-	-	-	-	中國文化大學英文系 學士 琉園(股)公司董事	大立高分子工業(股) 公司董事	-	-	-	-
董 事 (註 2)	中 華 民 國	向利股份 有限公司	-	113. 07. 30	3 年	113. 07. 30	7, 000	0. 02%	12, 000	0. 02%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 許吟竹	女 41-50	113. 07. 30	3 年	113. 07. 30	-	-	-	-	-	-	-	-	正修科技大學企業管 理系經營管理碩士 巨威國際股份有限公 司經理，台灣蠟品 (股)公司董事	加捷生醫(股)公司獨 立董事	-	-	-	-
董 事 (註 2)	中 華 民 國	向利股份 有限公司	-	113. 07. 30	3 年	113. 07. 30	7, 000	0. 02%	12, 000	0. 02%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 李季寰	女 31-40	113. 07. 30	3 年	113. 07. 30	-	-	-	-	-	-	-	-	國立屏東大學文化創 意產業系學士 美國帆船協會 ASA 考 核簽證講師	樂活海洋休閒(股)公 司經理	-	-	-	-
獨立董事 (註 2)	中 華 民 國	王元宏	男 51-60	113. 07. 30	3 年	113. 07. 30	-	-	-	-	-	-	-	-	成大企管學士 中金院財經法碩士德 勤商務法律事務所	永華商務法律事務所 主持律師、 中鋼碳素化學(股)公 司獨立董事、 大立高分子工業(股) 公司獨立董事、 勝鈺科技(股)公司獨 立董事	-	-	-	-
獨立董事 (註 2)	中 華 民 國	邱繼盛	男 51-60	113. 07. 30	3 年	113. 07. 30	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計學系碩 士 元勝國際實業(股)公 司 獨立董事	國富浩華聯合會計師 事務所會計師、 偉全實業(股)公司獨 立董事	-	-	-	-
董事長 (註 3)	中 華 民 國	兆紳管理 顧問有限 公司	-	113. 4. 2	3 年	113. 4. 2	6, 000	0. 02%	6, 000	0. 01%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職 稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
		代表人： 劉兆生	男 41-50	113.4.2	3 年	109.8.20	-	-	-	-	-	-	-	-	美國休倫湖大學企管 碩士	兆紳管理顧問有限公司 董事長/兆遠資本股份 有限公司董事長/台灣 銘板獨立董事及審 計委員會主席	-	-	-	-
董事 (註3)	中 華 民 國	兆紳管理 顧問有限公司	-	113.4.2	3 年	113.4.2	6,000	0.02%	6,000	0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 許恒豪	男 41-50	113.4.2	3 年	113.1.15	-	-	-	-	-	-	-	-	中央大學資訊管理研 究所	英商雷格斯集團台灣 區總裁	-	-	-	-
董事 (註3)	中 華 民 國	兆紳管理 顧問有限公司	-	113.4.2	3 年	113.4.2	6,000	0.02%	6,000	0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 王柏傑	男 21-30	113.4.2	3 年	113.4.2	-	-	-	-	-	-	-	-	致理大學國際貿易系	技冠科技有限公司 董 事長/惠州技冠五金製 品有限公司業務副總	-	-	-	-
董事 (註3)	中 華 民 國	兆紳管理 顧問有限公司	-	113.4.2	3 年	113.4.2	6,000	0.02%	6,000	0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		代表人： 吳采靜	女 41-50	113.4.2	3 年	113.4.2	-	-	-	-	-	-	-	-	四海工專土木工程科	靖峰投資有限公董事 長	-	-	-	-
董事獨立 (註3)	中 華 民 國	吳宗璋	男 51-60	113.4.2	3 年	113.4.2	-	-	-	-	-	-	-	-	台北大學會計系	遠見國際會計師事務 所所長/聯策科技(股) 公司獨董	-	-	-	-

職 稱	國 籍 或註 冊地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日期	任 期	初次選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目 前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	關 係	
董事獨立 (註 3)	中 華 民 國	方詳棋	男 41-50	113. 4. 2	3 年	110. 7. 1	-	-	-	-	-	-	-	-	輔仁大學國際創業與 經營管理學程碩士	蘇勒德國際顧問(股) 公司總經理/卓越成功 (股)公司 董事	-	-	-	-
獨立董事 (註 3)	中 華 民 國	蕭宏宜	男 41-50	113. 4. 2	3 年	113. 4. 2	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學法學博士	財團法人資訊工業策 進會科法所所長/台灣 資安鑄造(股)公司董 事/法務部檢察官評鑑 委員會委員中華開發 金控股有限公司法人 董事代表	-	-	-	-
董事長 (註 4)	英屬 維京 群島	Business Star Group Limited	-	110. 7. 1	3 年	102. 6. 21	3, 300, 312	6. 87%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董 事 (註 4)	中 華 民 國	特蘭企管 顧問有限 公司	-	110. 7. 1	3 年	101.06.15	14,439,912	30.06%	9,719,956	14.08%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		鄭立維	男 51-60	111. 10. 18	3 年	111. 10. 18	-	-	-	-	-	-	-	-	空軍通信電子學校 領先創新(股)公司總 監/達任醫療器材 (股)公司策略長	炬苙投資(股)公司 董 事長兼總經理	-	-	-	-
董 事 (註 4)	塞席 爾商	元大商銀 託管東京 時尚有限 公司投資 專戶 (Tokyo Fashion Co., Ltd.	-	110.07.01	3 年	108.06.28	4,551,426	9.47%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職 稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其 他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
		李燕南	女 51-60	113.1.4	3 年	113.1.4	-	-	-	-	-	-	-	-	世新大學 新聞系 映畫傳播事業(股)公 司執行長	-	-	-	-	-
獨立 董事 (註 4)	台灣	孔祥雲	男 61-70	110.7.1	3 年	110.7.1	-	-	-	-	-	-	-	-	美國亞利桑那州立大 學國際管理學院企管 碩士 台耀石化材料科技 (股)公司董事長/台 灣中油(股)公司總經 理及副總經理	社團法人台灣安全研 究與教育學會理事長	-	-	-	-
獨立 董事 (註 4)	台灣	莊舜智	男 31-40	110.7.1	3 年	110.7.1	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計學系 德勤財務顧問(股)公 司副理/勤業眾信聯 合會計師事務所副 組長/南瑋(股)公司 獨立董事	舜信會計師事務所所 長/美國 Nocera,Inc.(OTC:NC RA)財務長/寵聚(股) 公司董事/舜信財務顧 問有限公司董事/舜信 財務顧問有限公司董 事	-	-	-	-

(註 1)第十三屆董事 113.11.26 選任，任期 3 年。

(註 2)第十二屆董事 113.07.30 選任，113.11.26 卸任。

(註 3)第十一屆董事 113.04.02 選任，113.07.30 卸任。

(註 4)第十屆董事 110.07.01 選任，113.04.02 卸任。

(註 5)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、必要性及因應措施之相關資訊：

為落實董事會經營政策對公司經營、財務業務之督導及管理，董事長李雲琴小姐兼任執行長，主系負責公司發展策略規劃管理與日常營運執行。

本公司於 113 年 11 月 26 日股東會改選董事，獨立董事席次增加至 4 席，以提升董事會職能及強化監督功能。

2. 法人股東之主要股東

114 年 2 月 28 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東 (名稱及持股比率)	
台灣健康運動投資股份有限公司	金智富資產管理股份有限公司	100.00%
慶欣欣鋼鐵股份有限公司	First Capital Holding Corporation	99.99%
	顏慶利	0.01%
易昇鋼鐵股份有限公司	慶欣欣鋼鐵股份有限公司	100.00%

3. 主要股東為法人者其主要股東：

法人名稱	法人之主要股東 (名稱及持股比率)	
金智富資產管理股份有限公司	黃俊義	45.00%
	王炯茶	36.00%
	慶欣欣鋼鐵股份有限公司	19.00%
First Capital Holding Corporation	Mount Fame International Co., Ltd	100.00%

4. 董事專業資格及獨立董事人所具專業知識及獨立性情形

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註1)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 李雲琴	1. 目前擔任金智洋科技股份有限公司董事長、久新新物流董事長等，並擔任本公司執行長，擁有領導、經營管理等專業經驗。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 未有公司法第30條各款情事。	不適用	0
董事 林育群	1. 目前擔任力新國際科技股份有限公司總經理。擁有領導、財務、經營管理等專業經驗。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
董事 黃于嘉	1. 目前擔任皇家國際美食股份有限公司總經理。擁有領導、財務、經營管理等專業經驗。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
董事 曾茗絹	1. 目前擔任加捷生醫股份有限公司總經理。擁有領導、經營管理等專業經驗。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
董事 張宏宇	1. 目前擔任台鋼科技大學應用外語系教授兼副校長。擁有實務經驗。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 未有公司法第30條各款情事。		0
獨立董事 曹維傑	1. 擔任本公司薪資報酬委員會召集人及審計委員會委員。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，已取得獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之專業資格、經驗及獨立性資格條件。 3. 未有公司法第30條各款情事之一。	所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」相關規定。 2. 最近兩年度無提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1(註3)
獨立董事 蔡佩君	1. 擔任本公司審計委員會召集人及薪資報酬委員會委員。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，已取得獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之專業資格、經驗及獨立性資格條件。 3. 未有公司法第30條各款情事之一。		1(註4)
獨立董事 王俊惟	1. 擔任本公司審計委員會委員。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，已取得獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之專業資格、經驗及獨立性資格條件。 3. 未有公司法第30條各款情事之一。		0
獨立董事 陳怡仁	1. 擔任本公司審計委員會及薪資報酬委員會委員。相關學經歷等，請參閱第3頁(一)董事資料相關內容。 2. 依據公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項，已取得獨立董事獨立性聲明書，確認均符合法令規定之專業資格、經驗及獨立性資格條件。 3. 未有公司法第30條各款情事之一。		1(註4)

註1：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1). 公司或其關係企業之受僱人。
- (2). 公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3). 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). 上述所列之(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). 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二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6). 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。
- (7). 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。
- (8). 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。
- (9). 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逾新台幣五十萬元之商務、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。
- (10). 未與其他董事兼具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11). 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

註 3：智冠科技股份有限公司。

註 4：易通展科技股份有限公司。

5. 董事會多元化及獨立性

(1). 董事會多元化

依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條，董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求以擬定訂適當之多元化方針。董事會成員宜普遍具備執行職務所所需之知識、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 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

在性別多元性方面，本公司 113 年新選任之董事(含獨立董事)有 4 席男性董事(含獨立董事)占 44.4%，5 席女性董事(含獨立董事)占 55.6%，任一性別董事(含獨立董事)席次均超過整體席次的三分之一。

本公司董事會由 9 位董事組成，包含 4 位獨立董事，其資格條件均符合法令規定之獨立董事規範，且熟稔本公司財務及營運情形，落實情形如下：

姓名	職稱	性別 & 年齡	獨立董事任期未逾 3 屆	核心能力							
				行銷	財務	經營管理	營運判斷	領導決策	國際市場觀	產業知識	危機處理能力
李雲琴	董事長	女 51-60		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
林育群	董事	女 51-60		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
黃于嘉	董事	女 41-50		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
曾茗絹	董事	女 51-60		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓
張宏宇	董事	男 51-60						✓	✓	✓	✓
曹維傑	獨立董事	男 41-50	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓
蔡佩君	獨立董事	女 41-50	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
王俊惟	獨立董事	男 41-50	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
陳怡仁	獨立董事	男 51-60	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓

管理目標與目前達成情形：

公司董事成員目前已達成多元化的要求，惟為配合未來的發展需要，將持續檢視多元化的組成要件，於改選時持續強化董事會成員多元化的目標。

本公司具體管理目標為逐步增加董事會成員具有公司治理、環境永續、企業社會責任、法律相關方面觀念及背景，以更能監督和指導公司因應國際發展趨勢。

(2). 董事會獨立性

本公司董事會由九位董事組成，包含四位獨立董事，獨立董事人數占全體董事席次 44%，且董事間不具有配偶或二親等以內之親屬關係，亦無證交法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。本公司董事會首要責任是監督公司守法、財務透明、即時揭露重要訊息，及對公司財務業務能做出客觀獨立之判斷，因此在選任時即已符合法令要求。

6. 董事會成員及重要管理階層之接班計劃及運作情形

(1) 董事會成員之接班計畫及運作

本公司董事選任採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」明訂董事會成員組成應考量多元化，應就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針。另本公司訂有「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，包括公司目標與任務之掌控、職責認知、營運之參與、內部關係經營與溝通、專業職能與進修、內部控制及具體意見表示等，定期檢視董事會運作有效與評定董事績效表現，以做為未來遴選董事之參考。

113 年運作情形

A. 新零售 113 年全面改選董事，其候選人均符合資格審查及相關規範。

本公司持續進行之董事繼任計畫，以下列標準建置董事人選資料庫：

- 具決策力及國際市場觀點，與本公司核心價值相符具備助於公司經營管理之能力。
- 具有與本公司所營業務相關的產業經驗。
- 整體董事會專長面向需包含企業策略與管理、會計與稅務、財務金融、法律、危機處理。

本屆董事成員均具備多元化的專業能力。獨立董事席次由原先之 3 席增加為 4 席，佔比達到 44%，女性董事增加至 5 席女性董事，佔比達到 56%。

(2) 重要管理階層之接班計劃及運作

本公司經理級(含)以上員工為重要管理階層，目前共計 8 人，公司為培育重要管理階層及其職務代理人，針對職能進行培育養成與賦予專案計畫歷練執行，依照人員「適才・適位」規劃其專屬之訓練課程，有系統地培養管理能力及解決問題能力，厚實人才的養成培育，為公司長遠發展所需的高素質人力準備。

接任預定時程：本公司重要管理階層人員於退休或退職前，依公司營運規劃，研擬接任人選，並在其退休或退職時可順利接任其職務。

113 年運作情形：

- A. 本公司每年執行員工績效考核，透過平日觀察及績效評估，了解應強化之處、個人發展需求及公司期望，以考核結果作為日後接班規劃之參考。
- B. 113 年 12 月 5 日董事會決議通過，委任許家豪先生擔任財務主管、會計主管及公司治理主管一職。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114年2月28日；單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成 年子女持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
執行長	中 華 民 國	李雲琴	女	113.10.08	-	-	-	-	-	-	國立成功大學管理學院 管理學碩士 金智洋科技(股)公司董 事長	力新國際科技(股)司董事長、 力新國際(西安)有限公司執行董事、 牙得安(南寧)生物科技有限公司執行 董事、 金智洋科技(股)公司董事長、 網星資訊(股)公司董事長、 創視界(股)公司董事長、 易通展科技(股)公司董事、 聯合光纖通信(股)公司董事	-	-	-	-
總經理	中 華 民 國	吳李祺	男	113.10.08	-	-	-	-	-	-	國立臺灣師範大學資訊 工程學系博士 財團法人資訊工業策進 會 數轉院 區塊鏈數據 治理組 組長 財團法人資訊工業策進 會 服創所 區塊鏈科技 組 組長	久新新物流(股)公司監察人 高聚電商(股)公司監察人	-	-	-	-
總經理 (註1)	中 華 民 國	洪秀惠	女	113.08.07	-	-	-	-	-	-	文化大學英文系畢業 大立高分子工業(股)公 司 董事、 琉園(股)公司董事	-	-	-	-	-

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成 年子女持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二 親等以內關 係之經理人			備 註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係	
財務主管兼 會計主管	中 華 民 國	許家豪	男	113.11.26	-	-	-	-	-	-	國立台北大學會計學系 力新國際科技(股)公司 會計主管、公司治理主 管、 安永聯合會計師事務所 副組長	-	-	-	-	-
財務主管兼 會計主管 (註2)	中 華 民 國	張春強	男	112.8.30	-	-	-	-	-	-	雙美生物科技(股)有限 公司 董事長特助兼行政 副總	-	-	-	-	-

註1：洪秀惠女士於113年08月07日經董事會委任為總經理，於113年10月8日轉任特助。

註2：張春強先生於112年11月10日經董事會追認為財務主管暨會計主管，113年11月26日轉任顧問。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金公司治理運作情形

(一) 民國一一二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額占稅後純益之 比例(%)		取來自 子公司 以外轉 投資事 業或母 公司酬 金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財務報 告內所 有公司	
董事長	李雲琴 (台灣健康運動投資股份有限公司代表人)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	342	342	25	25	-	-	-	-	-0.58	-0.58	-
董事	林育群 (台灣健康運動投資股份有限公司代表人)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.03	-0.03	-
董事	黃于嘉 (慶欣欣鋼鐵股份有限公司代表人)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.03	-0.03	-
董事	曾茗絹 (易昇鋼鐵股份有限公司代表人)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.03	-0.03	-
董事	張宏宇 (易昇鋼鐵股份有限公司代表人)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.03	-0.03	-
獨立董事	曹維傑	35	35	-	-	-	-	45	45	-0.12	-0.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.12	-0.12	-
獨立董事	蔡佩君	35	35	-	-	-	-	45	45	-0.12	-0.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.12	-0.12	-
獨立董事	陳怡仁	35	35	-	-	-	-	45	45	-0.12	-0.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.12	-0.12	-
獨立董事	王俊惟	150	150	-	-	-	-	250	250	-0.60	-0.60	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.60	-0.60	-
董事長	許翰林 (向利股份有限公司代表人)	-	-	-	-	-	-	85	85	-0.13	-0.13	774	774	-	-	-	-	-	-	-1.30	-1.30	-

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額占稅後純益之 比例(%)		取來自 子公司 以外轉 投資事 業或母 公司酬 金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財務報 告內所 有公司	
		現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額																	
董事	洪秀惠	-	-	-	-	-	-	85	85	-0.13	-0.13	545	545	24	24	-	-	-	-	-0.99	-0.99	-
董事	許吟竹 (向利股份有限公司 代表人)	-	-	-	-	-	-	85	85	-0.13	-0.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.13	-0.13	-
董事	李季襄 (向利股份有限公司 代表人)	-	-	-	-	-	-	85	85	-0.13	-0.13	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.13	-0.13	-
獨立董事	王元宏	116	116	-	-	-	-	215	215	-0.50	-0.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.50	-0.50	-
獨立董事	邱繼盛	116	116	-	-	-	-	215	215	-0.50	-0.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.50	-0.50	-
董事長	劉兆生 (兆紳管理顧問有限 公司)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	1	1	12	12	-	-	-	-	-0.05	-0.05	-
董事	許恒豪 (兆紳管理顧問有限 公司)	-	-	-	-	-	-	40	40	-0.06	-0.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.06	-0.06	-
董事	王柏傑 (兆紳管理顧問有 限公司)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.03	-0.03	-
董事	吳采靜 (兆紳管理顧問有 限公司)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.03	-0.03	-
獨立董事	吳宗璋	120	120	-	-	-	-	20	20	-0.21	-0.21	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.21	-0.21	-
獨立董事	蕭宏宜	120	120	-	-	-	-	20	20	-0.21	-0.21									-0.21	-0.21	
獨立董事	方詳棋	180	180	-	-	-	-	40	40	-0.33	-0.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.33	-0.33	-

職 稱	姓 名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額占稅後 純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總 額占稅後純益之 比例(%)		取來自 子公司 以外轉 投資事 業或母 公司酬 金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等 (E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本 公 司	財務報 告內所 有公司	
董 事	鄭立維 (特蘭企管顧問 有限公司代表人)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.03	-0.03	-
董 事	李燕南 (元大商銀託管東京時尚有限 公司投資專戶 Tokyo Fashion Co., Ltd. 代表人)	-	-	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	499	499	18	18	-	-	-	-	-0.81	-0.81	-
獨立董事	孔祥雲	60	60	-	-	-	-	20	20	-0.12	-0.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.12	-0.12	-
獨立董事	莊舜智	60	60	-	-	-	-	20	20	-0.03	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-	-0.03	-0.03	-

說明 1、請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所負擔之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司目前設置獨立董事三席，亦由全體獨立董事組成薪資報酬委員會及審計委員會，其薪酬係依本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」規定。本公司每月固定支付獨立董事薪資，另獨立董事不參與公司盈餘分派。

說明 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：無此情形。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

2. 總經理及副總經理之酬金

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	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	李燕南(註1)	1,900	1,900	51	51	99	99	-	-	-	-	-3.09	-3.09	-
總經理	洪秀惠(註2)	544	544	24	24	1	1	-	-	-	-	-0.86	-0.86	-
總經理	吳李祺(註3)	700	700	25	25	-	-	-	-	-	-	-1.09	-1.09	-
副總經理	李紀嫻(註4)	950	1,400	54	54	353	353					-2.05	-2.73	
副總經理	張耀水(註5)	630	630	39	39	117	117					-1.19	-1.19	

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註1：李燕南女士於112年03月22日經董事會追認為總經理，113年03月07日轉任顧問，113年07月31日離職。

註2：洪秀惠女士於113年08月07日經董事會委任為總經理，113年10月08日卸任總經理轉任特助，113年11月11日離職。

註3：吳李祺先生於113年10月08日經董事會委任為總經理。

註4：李紀嫻女士於113年06月12日經董事會追任為執行副總經理，113年11月11日離職。

註5：張耀水先生於113年7月30日離職。

3. 前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長	李雲琴(註1)	1,900	1,900	25	25	-	-	-	-	-	-	-1.17	-1.17	-
總經理	李燕南(註2)	1,900	1,900	51	51	99	99	-	-	-	-	-3.09	-3.09	-
副總經理	李紀嫻(註3)	950	1,300	54	54	353	353					-2.05	-2.73	
副總經理	張耀水(註4)	630	630	39	39	117	117	-	-	-	-	-1.19	-1.19	-
會計主管	張春強(註5)	1,020	1,020	62	62	201	201	-	-	-	-	-1.94	-1.94	-

註1：李雲琴女士113年11月26日就任董事長。

註2：李燕南女士於112年03月22日經董事會追認為總經理，113年03月07日轉任顧問，113年07月31日離職。

註3：李紀嫻女士於113年06月12日經董事會追任為執行副總經理，113年11月11日離職。

註4：張耀水先生於113年7月30日離職。

註5：張春強先生於113年12月5日轉任顧問。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司113年度為累計虧損，因此擬不分派員工酬勞，惟尚未經股東會承認通過。

(二) 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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 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、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：%

職稱	113 年 度		112 年 度	
	本公司	合併報表內 所有公司	本公司	合併報表內 所有公司
董 事(註 1)	-10.15	-10.15	-10.09	-10.09
監察人(註 2)	-	-	-	-
總經理及副總經理	-8.28	-8.96	-2.25	-2.25

註1：包含兼任經理人之酬金。

註2：本公司 108 年 6 月 28 日股東常會董事全面改選後設審計委員會取代監察人

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1). 董事及監察人之酬金：除依規定出席董事會開會支付車馬費外，餘依公司章程第十七條規定於公司有獲利時提撥最高不得超過百分之五為董監酬勞。本公司近兩年因虧損而均未有提撥董監酬勞之情事。
- (2). 總經理及副總經理之酬金：依公司員工薪資結構，並參酌同業市場薪資水平及對公司營運貢獻度給付酬金。
- (3). 前述酬金政策並無未來給付義務與權利，故與未來風險無關聯性。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊：民國一一三年董事會開 17 (A) 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 B	委託出席次數	實際出席率(%) 【B/A】(註)	備註
本屆董事 (任期：113/11/26 – 116/11/25)					
董事長	台灣健康運動投資(股)公司 代表人：李雲琴	2	0	100%	113/11/26 改選，在職期間董事會開會 2 次。
董事	台灣健康運動投資(股)公司 代表人：林育群	2	0	100%	
董事	慶欣欣鋼鐵(股)公司 代表人：黃于嘉	2	0	100%	
董事	易昇鋼鐵(股)公司 代表人：曾茗絹	2	0	100%	
董事	易昇鋼鐵(股)公司 代表人：張宏宇	2	0	100%	
獨立董事	曹維傑	2	0	100%	
獨立董事	蔡佩君	2	0	100%	
獨立董事	王俊惟	2	0	100%	
獨立董事	陳怡仁	2	0	100%	
第十二屆董事 (任期：113/7/30 – 113/11/26)					
董事長	向利(股)公司 代表人：許翰林	7	0	100%	113/7/30 改選，在職期間董事會開會 7 次。
董事	洪秀惠	7	0	100%	
董事	向利(股)公司 代表人：許吟竹	7	0	100%	
董事	向利(股)公司 代表人：李季寰	7	0	100%	
獨立董事	王元宏	7	0	100%	
獨立董事	邱繼盛	7	0	100%	
獨立董事	王俊惟	7	0	100%	
第十一屆董事 (任期：113/4/2 – 113/7/30)					
董事長	兆紳管理顧問有限公司 代表人：劉兆生	4	0	100%	113/4/2 改選，在職期間董事會開會 4 次。
董事	兆紳管理顧問有限公司 代表人：許恒豪	4	0	100%	

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
董事	兆紳管理顧問有限公司 代表人：王柏傑	4	0	100%	
董事	兆紳管理顧問有限公司 代表人：吳采靜	4	0	100%	
獨立董事	吳宗璋	4	0	100%	
獨立董事	蕭宏宜	4	0	100%	
獨立董事	方詳棋	4	0	100%	
第十屆董事 (任期：110/7/1 - 113/4/2)					
董事長	Business Star Group Limited 代表人：劉兆生(註 1)	4	0	100%	110/7/1 改選， 在職期間董事會開 會 4 次。
董事	特蘭企管顧問有限公司 代表人：鄭立維	4	0	100%	
董事	特蘭企管顧問有限公司 代表人：許恒豪(註 2)	4	0	100%	
董事	元大商銀託管東京時尚有 限公司投資專戶 Tokyo Fashion Co., Ltd. 代表人：李燕南	4	0	100%	
獨立董事	孔祥雲	4	0	100%	
獨立董事	方詳棋	4	0	100%	
獨立董事	莊舜智	4	0	100%	

說明：年度終了日前有董事離職者，實際出席率(%)以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之；年度終了日前，如有董事改選者，新、舊任董事實際出席率(%)以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(註 1) 113 年 1 月 16 日就任董事長

(註 2) 113 年 1 月 15 日法人董事改派代表人。

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

董事會日期	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
113.02.06 第 10 屆第 19 次	1. 通過提請股東臨時會許可解除新任董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止限制案 2. 通過本公司稽核主管人員異動案。	所有獨立董事核准通過。
113.03.05 第 10 屆第 20 次	1. 通過配合會計師事務所內部輪調，更換本公司財務報告之查核簽證會計師案。 2. 通過本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 3. 通過本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。	
113.05.10 第 11 屆第 2 次	1. 通過 112 年第一次股東臨時會通過之私募普通股案不繼續辦理。 2. 通過本公司擬辦理私募普通股案。	

	3. 通過本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 4. 通過本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。	
113/08/12 (第12屆第3次)	1. 本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 2. 本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。 3. 修訂本公司董事及經理人薪資酬勞辦法。 4. 本公司董事長及經理人薪酬案。 5. 本公司董事會、審計委員會、薪資報酬委員會之出席費及獨立董事每月薪酬乙案。	所有獨立董事核准通過。
113/09/16 (第12屆第4次)	1. 擬訂定本公司私募普通股定價日及私募價格等相關事宜案。	
113/10/08 (第12屆第5次)	1. 解除新選任董事及其代表人之競業禁止之限制案。 2. 修訂「分層負責管理辦法」部分條文案。	
113/10/31 (第12屆第6次)	1. 解除新選任董事及其代表人之競業禁止之限制案。 2. 本公司委任任憶嵐小姐擔任稽核主管一職案。 3. 修訂「內部控制制度」及「內部控制制度實施細則」案。	
113/11/11 (第12屆第7次)	1. 處分倍喜客股份有限公司股票一案。	
113/12/05 (第13屆第2次)	1. 本公司委任許家豪先生擔任會計主管一職案。 2. 本公司委任許家豪先生擔任財務主管一職案。 3. 修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」。 4. 訂定本公司「委任經理人退職暨退休辦法」。 5. 增訂本公司內控「永續資訊管理作業」及「永續資訊管理作業稽核細則」。 6. 簽證會計師獨立性及適任性評估案。 7. 本公司簽證會計師委任酬金案。 8. 子公司久新新物流股份有限公司減資案。 9. 子公司久新新物流股份有限公司增資案。 10. 投資子公司久新新物流股份有限公司。	

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：對董事有利害關係之議案董事皆已迴避並依照規定辦理。

董事會日期	姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113.01.16	劉兆生	1. 通過本公司董事長改選案。 2. 通過指派本公司百分之百持控股子公司之董事代表人案。 3. 通過指派本公司之子公司及關係企業之董事代表人案。	劉兆生先生擔任本公司董事。	依法進行利益迴避，未參與討論及表決。
113.03.05	劉兆生	通過本公司與關係人兆遠資本股份有限公司合資案。	劉兆生董事為兆遠資本股份有限公司董事長。	
113.04.02	蕭宏宜 吳宗璋 方詳棋	通過委任本公司第七屆薪資報酬委員會委員案。	蕭宏宜先生、吳宗璋先生、方詳棋先生擔任本公司獨立董事。	
113.05.10	劉兆生	通過董事長「暫時代理」總經理案。	劉兆生先生擔任本公司董事長。	
113.08.07	洪秀惠	通過委任新任總經理案。	洪秀惠女士擔任本公司董事。	

董事會日期	姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
	王元宏 邱繼盛 王俊惟	通過本公司薪資報酬委員會委員任命案。	王元宏先生、邱繼盛先生、王俊惟先生擔任本公司獨立董事。	
	許翰林	1. 變更本公司發言人案。 2. 通過改派本公司之子公司負責人案。	許翰林先生擔任本公司董事長。	
113. 08. 12	許翰林 洪秀惠	通過本公司董事長及經理人薪酬案。	許翰林先生及洪秀惠女士均擔任本公司董事。	依法進行利益迴避，未參與討論及表決。
	全體董事	通過本公司董事會、審計委員會、薪資報酬委員會之出席費及獨立董事每月薪酬乙案。	因涉及所有董事自身利益	
113. 12. 05	李雲琴	修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」	李雲琴女士擔任本公司執行長。	
		訂定本公司「委任經理人退職暨退休辦法」	李雲琴女士擔任本公司執行長。	
		本公司一一三年度經理人年終獎金案	李雲琴女士擔任本公司執行長。	
		通過追認本公司發言人案。	李雲琴女士擔任本公司董事長。	
		子公司久新新物流(股)公司減資案	李雲琴女士擔任子公司董事長。	
		子公司久新新物流(股)公司增資案	李雲琴女士擔任子公司董事長。	
		投資子公司久新新物流(股)公司案	李雲琴女士擔任子公司董事長。	

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

113 年度之評鑑執行結果，已於 114 年 2 月 10 日向董事會報告，整體而言運作情形良好，將依據本次之評鑑結果持續強化，以提昇公司治理成效。113 年度董事會、個別董事成員及各功能性委員會之績效評估項目、結果如下：

A. 董事會績效評估

評估項目	平均得分	評鑑結果 (註)
一、對公司營運之參與程序	4.75	優
二、提升董事會決策品質	5.00	
三、董事會組成與結構	5.00	
四、董事的選任及持續進修	4.86	
五、內部控制	5.00	
合計	4.92	

B. 董事會成員績效評估

評估項目	評鑑得分	評鑑結果 (註)
一、公司目標與任務之掌握	4.85	優
二、董事職責認知	4.81	
三、對公司營運之參與程度	4.78	
四、內部關係經營與溝通	4.67	
五、董事之專業及持續進修	4.78	
六、內部控制	4.78	
合計	4.78	

C. 薪資報酬委員會績效評估

評估項目	評鑑得分	評鑑結果(註)
一、對公司營運之參與程度	4.67	優
二、功能性委員會職責認知	4.60	
三、提升功能性委員會決策品質	4.62	
四、功能性委員會組成及成員選任	4.67	
合計	4.64	

D. 審計委員會績效評估

評估項目	評鑑得分	評鑑結果(註)
一、對公司營運之參與程序	5.00	優
二、功能性委員會職責認知	4.85	
三、提升功能性委員會決策品質	4.96	
四、功能性委員會組成及成員選任	5.00	
五、內部控制	4.83	
合計	4.93	

註：績效評估分數滿分為 5 分，以簡單平均換算得分

得分 4.76~5.00 評價為：優；得分 4.00~4.75 評價為：佳；得分 4 以下評價為：應加速改善

四、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：

(一) 加強董事會職能之目標：

1. 本公司已投保「董事責任保險」，以分散董事法律責任風險，並提升公司治理能力。
2. 本公司董事會成員任意性別董事均大於 1/3，達成性別平等之目標。
3. 本公司董事會成員兼任經理人 1 位，符合經理人董事未逾三分之一目標。
4. 本公司獨立董事席次由原先之 3 席增加為 4 席，以提升董事會職能及強化監督功能。

(二) 執行情形評估：

本公司定期召開營運會報，並將財務、業務營運狀況報告內容向董事會說明，使董事會更加了解公司實際運作情形。本公司秉持營運透明原則，於董事會議後即時將重要決議登載於公開資訊觀測站，以提升資訊透明度，維護股東權益。

(二) 審計委員會參與董事會運作情

本公司審計委員會由 4 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。

113 年度審計委員會共開會 12 次，審議事項主要包括：

1. 財務報表稽核及會計政策與程序。
2. 內部控制制度暨相關之政策與程序。
3. 簽證會計師之委任。
4. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
5. 盈虧撥補案。
6. 背書保證案及資金貸與案。
7. 私募案。

8. 預算案。

民國 113 年度，本公司審計委員會召開 12(A)次，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數 (B)	委託出席次數	實際列席率(%) 【B/A】(註)	備註
本屆獨立董事 (任期：113/11/26 - 116/11/25)					
召集人	蔡佩君	1	0	100%	113.11.26 選任
獨立董事	曹維傑	1	0	100%	113.11.26 選任
獨立董事	王俊惟	1	0	100%	113.11.26 選任
獨立董事	陳怡仁	1	0	100%	113.11.26 選任
第四屆獨立董事 (任期：113/7/30 - 113/11/26)					
召集人	邱繼盛	6	0	100%	113.07.30 選任
獨立董事	王元宏	6	0	100%	113.07.30 選任
獨立董事	王俊惟	6	0	100%	113.07.30 選任
第三屆獨立董事 (任期：113/4/2 - 113/7/30)					
召集人	吳宗璋	2	0	100%	113.04.02 選任
獨立董事	蕭宏宜	2	0	100%	113.04.02 選任
獨立董事	方詳棋	2	0	100%	113.04.02 選任
第二屆獨立董事 (任期：110/7/1 - 113/4/2)					
召集人	孔祥雲	3	0	100%	110.07.01 選任
獨立董事	方詳棋	3	0	100%	110.07.01 選任
獨立董事	莊舜智	3	0	100%	110.07.01 選任

註：*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(%)以其在職期間審計委員會開會次數及其實際列席次數計算之。

*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。實際出席率(%)以其在職期間審計委員會開會次數及其實際列席次數計算之。

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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：

審計委員會 日期	議案內容	決議結果	公司對審計委員 會意見之處理
113.02.06 第 2 屆第 17 次	本公司稽核主管人員異動案。	全體委員同 意通過	提請董事會討論 後，由全體出席 董事同意通過
113.03.05 第 2 屆第 18 次	1. 配合會計師事務所內部輪調，更換本公司財務報告之查核簽證會計師案。 2. 112 年營業報告書、個體財務報表暨合併財務報告案。 3. 112 年度盈虧撥補表案。 4. 112 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案 5. 本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 6. 本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。		

113.04.02 第3屆第1次	推選第三屆審計委員會之召集人。		
113.05.10 第3屆第2次	1. 112年第一次股東臨時會通過之私募普通股票案不繼續辦理。 2. 本公司擬辦理私募普通股票案。 3. 113年度第1季合併財務報告案。 4. 本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 5. 本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。		
113.08.07 第4屆第1次	委任新任總經理案。		
113.08.12 第4屆第2次	1. 113年度第2季合併財務報告案。 2. 本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 3. 本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。		
113.09.16 第4屆第3次	訂定本公司私募普通股定價日及私募價格等相關事宜案。		
113.10.08 第4屆第4次	1. 修訂「公司章程」部分條文案。 2. 本公司執行長任命案。 3. 本公司總經理任命案。 4. 修訂「分層負責管理辦法」部分條文案。		
113.10.31 第4屆第5次	1. 本公司委任任憶嵐小姐擔任稽核主管一職案。 2. 修訂「內部控制制度」及「內部控制制度實施細則」案。		
113.11.11 第4屆第6次	1. 113年度第3季合併財務報告案。 2. 處分倍喜客股份有限公司股票一案。		
113.12.05 第5屆第1次	1. 推選本屆審計委員會召集人及會議主席案。 2. 本公司委任許家豪先生擔任會計主管一職案。 3. 本公司委任許家豪先生擔任財務主管一職案。 4. 本公司委任許家豪先生擔任公司治理主管一職案。 5. 增訂本公司內控「永續資訊管理作業」及「永續資訊管理作業稽核細則」。 6. 114年度稽核計畫。 7. 簽證會計師獨立性及適任性評估案。 8. 本公司簽證會計師委任酬金案。 9. 子公司久新新物流股份有限公司減資案。 10. 子公司久新新物流股份有限公司增資案。 11. 投資子公司久新新物流股份有限公司。	全體委員同意通過	提請董事會討論後，由全體出席董事同意通過

(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：無此情形。

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

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

(一) 內部稽核主管除了於董事會上進行內部稽核業務報告外，並於每月稽核報告及追蹤報告陳核後，在規定時限內交付各獨立董事查閱，113年度獨立董事並未對相關報告提出反對意見，溝通情況良好。

(二) 本公司獨立董事與會計師溝通情形良好，並於公司董事會上說明查核報告之責任及獨立性與查核計畫，平時亦可視需要隨時以電子郵件、電話等方式相互聯繫。

四、113年度工作重點彙整：

(一) 審閱財務報告

本公司年度營業報告書、合併財務報表、個體財務報表及盈虧撥補表案等，均經審計委員會核議通過後，提請董事會討論，並於董事會決議通過後，提送股東常會請求承認。

(二)評估內部控制系統之有效性

審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序（包括財務、營運、風險管理、資訊安全、外包、法令遵循等控制措施）的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規行為。

(三)委任簽證會計師

審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係依據上市上櫃公司治理實務守則第 29 條第 5 項規定，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。113 年 12 月 05 日審計委員會及同日董事會審議並通過馬施云大華聯合會計師事務所吳昆益會計師及吳獻恩會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

(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？	✓		參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司「公司治理實務守則」，且公告於公開資訊觀測站，亦可於本公司網站查詢。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 為確保股東權益，本公司設有發言人及代理發言人，並委託股務代理機構，共同處理股東建議、疑義、權益及糾紛等事項。 (二) 本公司依法申報每月內部人持股變動情形，確實掌握董事、經理人及持股百分之十以上大股東之持有股份情形，並隨時保持良好的溝通管道。 (三) 本公司已制定「取得或處分資產處理程序」、「子公司管理辦法」皆明定與關係企業往來之風險控管等相關規定，關係企業間之人員、資產及財務之管理權責均明確區隔，並訂定子公司監理作業，由稽核人員定期監督執行情形。 (四) 本公司已修訂「防範內線交易管理作業程序」及「誠信經營守則」規範並禁止任何可能涉及內線交易之行為，皆明定禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？ (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？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司「公司治理實務守則」訂定董事會成員多元化政策，多元化政策之具體管理目標與落實情形，請參閱年報第11頁。 (二) 本公司為健全決策功能及強化管理機制，已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視實際營運需求設置其他功能性委員會。 (三) 本公司已訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，113年董事會及各功能性委員會績效評估報告，已於114年2月10日提報董事會，績效評估結果請詳年報第25頁。 (四) 本公司已於113年12月5日董事會評估簽證會計師各項獨立性及適任性指標，如：簽證會計師及審計服務小組成員目前或最近二年內是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之	無重大差異。

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	
			職務；簽證會計師及審計服務小組成員是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係；簽證會計師卸任一年以內是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務；簽證會計師與本公司是否有直接或間接重大財務利益關係..等。	無重大差異
四、公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員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、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)？	✓		本公司董事會於113.12.05委任本公司財會處主管許家豪先生任擔任本公司治理主管。主責督導並由管理處專責人員處理公司治理相關事務(包括提供董事、審計委員執行業務所需資料、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)。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及代理發言人擔任公司與利害關係人溝通管道，並於公司網站設置利害關係人及重要企業社會責任專區。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委任專業股務機構一新綜合證券股份有限公司股務代理部(電話：(02) 2504-8125，地址：台北市中山區建國北路一段96號B1)。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (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）？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊。公司網站之網址為： https://www.newretail.com.tw (二)本公司已依規定建立發言人制度並設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作。 (三)本公司依照證交法第36條規定之期限內公告並申報年報財務報告(75天內)，第一、二、三季財務報告(45天內)與各月份營運情形(每個月10日前)。	無重大差異。

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	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		(一) 員工權益：公司均訂有各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度等以維護員工權益。 (二) 僱員關懷：公司設有專責單位，供員工提供建議或需求，且定期舉行活動，開放多方管道供員工表達意見，創造良好就業環境。 (三) 投資者關係：本公司以保障股東權益為最大目標，並公平對待所有股東，依相關規定即時於公開資訊觀測站公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重要資訊。另公司設有專責單位處理股東來電詢問，並於公司網站設置「投資人專區」，提供完整的資訊予投資人。 (四) 供應商關係：本公司與供應商一向維繫良好的關係，在互信互惠基礎下，維護雙方合理權益。 (五) 利害關係人之權利：遵循國內最新法令及國際趨勢，公開揭露相關規章制度，保障利害關係人的權利。公司網站設置利害關係人專區，並提供溝通管道，以維護應有之權益。 (六) 董事進修之情形：本公司董事均為產業專精之人才，公司定期提供重要法令及相關受訓課程資訊供董事了解及進修。 (七) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：公司依法訂定內部規章並確實遵循，公司內部就營運目標、財務資訊及高影響性風險事件加以分析與因應追蹤及管理，以強化本公司治理，建立健全之風險管理作業。 (八) 客戶政策之執行情形：本公司為提供消費者即時快速的產品諮詢服務，特別設置客服專線及網路客服信箱做為與客戶溝通的橋樑以維護消費者權益。 (九) 公司為董事購買責任保險之情形：公司為董事及重要經理人均投保相關責任保險，每年定期評估投保額度，並向董事會報告投保情形。	無重大差異。
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。（未列入受評公司者無需填列）：未列入受評公司，不適用。				

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形(註 1)	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
	姓名			
獨立董事	曹維傑 (召集人)	1. 薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，可參閱第 16 頁之董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露之相關內容。 2. 薪資報酬委員之獨立性情形均符合「依據股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第 6 條第 1 項 5-8 款之規定。 3. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。		1
獨立董事	蔡佩君			1
獨立董事	陳怡仁			1

2. 薪資報酬委員會委員職責：

- (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、經理人年度及長期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、經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。定期開會審視評估董事、經理人薪酬之合理性。

3. 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). 最近年度(113 年度)截至年報刊印日止，本公司薪資報酬委員會召開 8 (A)次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席(%) (B/A)(註)	備 註
本屆薪資報酬委員(任期:113/11/26 ~ 115/11/25)					
召集人	曹維傑	1	0	100%	113.11.26 選任
委員	蔡佩君	1	0	100%	113.11.26 選任
委員	陳怡仁	1	0	100%	113.11.26 選任
第八屆薪資報酬委員(任期:113/07/30 ~ 115/11/26)					
召集人	王元宏	2	0	100%	113.07.30 選任

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席(%) (B / A)(註)	備 註
委員	邱繼盛	2	0	100%	113.07.30 選任
委員	王俊惟	2	0	100%	113.07.30 選任
第七屆薪資報酬委員(任期:113/04/02 ~ 113/07/30)					
召集人	蕭宏宜	2	0	100%	113.04.02 選任
委員	吳宗璋	2	0	100%	113.04.02 選任
委員	方詳棋	2	0	100%	113.04.02 選任
第六屆薪資報酬委員(任期:110/07/01 ~ 113/04/02)					
召集人	孔祥雲	3	0	100%	110.07.01 選任
委員	方詳棋	3	0	100%	110.07.01 選任
委員	莊舜智	3	0	100%	110.07.01 選任
註：年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，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；年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，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、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

(五) 推動永續發展執行情形與上市櫃公司永續發展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？		✓	本公司業經董事會通過訂定「永續發展實務守則」，未設置永續發展專(兼)職單位。	未來將依公司實際運作需要辦理。
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？		✓	本公司業經董事會通過訂定「永續發展實務守則」，雖未設置永續發展專(兼)職單位，但對內將透過教育訓練或會議方式向員工說明環境管理系統、提升環保意識；對外則會持續實踐企業社會責任，未來將視需求設置專(兼)職單位。	未來將依公司實際運作需要辦理。
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？	✓		基於電商產業特性，包裝及物流是本公司面臨環境衝擊的主要議題。將朝向讓紙箱再次投入循環包材行列，續拓展循環包裝專案、研發永續包裝材料。	無差異
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司之產品要求減少或限制使用會對環境產生危害的物質，並辦理廢棄物分類及資源回收。	無差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？		✓	氣候變遷對本公司現在或未來的潛在風險與機會影響並不顯著，故尚未採取氣候變遷相關議題之評估與因應措施。	未來將依公司實際運作需要辦理。

評估項目	運作情形			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	
(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？		✓	本公司致力於實施節能減碳，如表單文件電子化、節約能源及辦理資源回收利用等措施，讓員工從工作環境深植節能減碳的生活概念，持續減少用電量，以減少碳排放量和生態環境破壞；但未統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量	未來將依公司實際運作需要辦理。
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？	✓		公司遵守關相關勞動法規，認同並遵循國際人權公約所揭之精神，參酌《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》及《國際勞工組織公約》等國際人權公約制定員工管理辦法及員工手冊等相關辦法與規定，皆明確宣示保護人權，杜絕任何侵犯人權之行為。本公司具體作為包括：落實職場多元性、禁用童工、禁止職場暴力/霸凌、給予公平的薪資福利、消除雇傭與就業歧視等。	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？	✓		本公司訂定工作規則及置職工福利委員會，明訂各項嗣工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並定期作績效考核將經營績效或成果適當反映於員工薪酬。	無差異
(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？	✓		本公司提供良好工作環境，定期實施員工健康檢查。	無差異
(四) 公司是否建立員工有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		公司訂有教育訓練辦法，對於新進人員職前訓練、在職專業訓練以及主管職培訓皆有計畫與執行，並提供員工外訓補助，鼓勵員工職能之精進與發展。	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？	✓		與客戶間保持良好之溝通管，對於客戶所有的回饋皆迅速有效的掌握，且適時調整服務品質，並與客戶建立良好的互動關係，以達企業永續經營發展之目標。	無差異

評估項目	運作情形			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	
(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？		✓	尚未訂定供應商管理政策。	未來將依公司實際運作需要辦理。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編制企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	本公司尚未編製相關企業社會責任報告及未取得相關第三方驗證單位機構之查證。	未來將依公司實際運作需要辦理。
六、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：無。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 已制訂「誠信經營守則」，其制定及修正皆經董事會決議通過後，提交股東常會報告，並明訂董事、經理人及員工執行業務應遵守法令規定，董事會及管理階層應承諾積極落實。故董事、經理人及受僱員工均落實遵守公司法及證券交易法上市上櫃相關規章及有關法令，落實誠信經營之原則。 (二) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期稽核前項制度遵循情形。 (三) 本公司不定期宣導所有員工在發現有違反政策及道德規範行為時，應迅速告知管理階層。內部稽核單位對於是否發生不誠信行為情事列為查核重點項目，當遇員工、經理人有違反不誠信行為時，迅速提報並持續追蹤後續發展。	尚符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (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？	✓ ✓ ✓		(一) 本公司與商業夥伴進行商業活動前，即進行包含誠信行為在內的各種評估，並於確認合作後雙方簽署商業契約，並遵守於商業契約中訂立之誠信行為條款。 (二) 本公司尚未設置推動企業社會責任專職單位，由部門依其職務所及範疇盡力履行企業社會責任。 (三) 本公司訂有相關預防政策，並提供有各類陳述管道，經專人彙整後定期報告運作狀況。	尚符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 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？	✓		(四) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期稽核前項制度遵循情形。	尚符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司未定期舉辦舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練，但類似內容分散在不定期員工教育訓練。	
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？	✓		(一) 本公司設有多元資訊提供管道與相關違反之懲戒措施，並且不定期檢討修正，以符合法令要求及公司政策。	尚符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。
(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？	✓		(二) 本公司設有多元化的溝通管道，員工若發現任何違反誠信行為或危害公司權益事件皆可利用公司內部網路系統、電話或口頭報告提出檢舉或申訴，經調查屬實者，處以嚴厲的懲戒。	
(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？	✓		(三) 對於檢舉人身分皆會做好保密工作，及完善保護檢舉人不因檢舉而在工作上遭受不當處置。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司設有網站，誠信經營相關資訊持續準備中。本公司有專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定輸入公開資訊觀測站公告。	尚符合「上市上櫃公司誠信經營守則」之規定。
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：無重大差異。				
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) 本公司將持續於網站中宣示企業誠信經營的精神，針對相關政策也將依法令規範及社會關注議題進行檢討與修正。				

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：本公司訂有「公司治理實務守則」及其相關規章，以保障股東權益，可至本公司網站 (<https://www.newretail.com.tw/>) 查詢。

(八) 其他足以增進公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司董事進修情形：

職 稱	姓 名	進修日期	課 程 名 稱	進修時數
董事長	李雲琴	113/4/23	公司經營權爭奪相關法律責任與案例解析	3 小時
		113/4/16	永續報導之有效內部控制	3 小時
董事	曾茗絹	113/10/18	品牌溝通與利害關係人管理	3 小時
		113/9/20	營業秘密及資訊安全實務與證券法規	3 小時
		113/8/6	循環與低碳創新所創造的真實價值-看懂循環經濟與治理	3 小時
		113/5/9	公開發行公司董監事之法律責任	3 小時
獨立董事	蔡佩君	113/12/5	了解 ESG 報告書關鍵要素	3 小時
		113/12/5	解析 ESG 評鑑的設計要點	3 小時
		113/10/8	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3 小時
		113/9/5	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3 小時
獨立董事	曹維傑	113/11/6	內線交易之防範與最新發展實務(含性平)	3 小時
		113/11/1	從證券交易法看企業及董監事責任義務	3 小時
		113/10/18	公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹	3 小時
		113/8/7	人工智慧對企業的風險及注意事項	3 小時
獨立董事	王俊惟	113/9/5	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3 小時
獨立董事	陳怡仁	113/4/23	公司經營權爭奪相關法律責任與案例解析	3 小時
		113/4/16	永續報導之有效內部控制	3 小時

職 稱	姓 名	進修日期	課 程 名 稱	進修時數
會計主管	許家豪	113/3/28- 113/3/29	發行人證券交易所會計主管持續進修班	12 小時
公司治理 主管	許家豪	113/4/10	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	3 小時
		113/7/3	國泰永續金融技氣候變遷高峰論壇	6 小時
		113/9/10	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3 小時
稽核主管	任憶嵐	113/12/25- 113/12/27	企業初內部稽核人員職前訓練研習班	18 小時
稽核主管 代理人	鄭筑云	113/3/20- 113/3/22	企業初內部稽核人員職前訓練研習班	18 小時

(九) 內部控制制度執行情況

1. 內部控制制度聲明書：本公司內控制度聲明書可至公開資訊觀測站 (<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>) 查詢。
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：無。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一) 最近年度(113 年度)及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

1. 股東會重要決議及執行情形：

召開日期	重要決議事項	執行情形
113 年 04 月 02 日 第一次股東臨時會	1.董事選舉辦法修訂案。 2.全面改選董事案。 3.解除第十一屆董事競業禁止之限制案。	1.依修訂後內容執行。 2.完成第十一屆董事改選。 3.依修訂後內容執行。
113 年 06 月 27 日 股東常會	1.112年度各項財務決算表冊承認案。 2.112年度盈虧撥補案。 3.修訂「公司章程」案。 4.修訂「股東會議事規則」案。 5.擬辦理私募普通股案。	1.已遵行決議結果。 2.已遵行決議結果。 3.依修訂後內容執行。 4.依修訂後內容執行。 5.已於 113.09.30 完成第一次募集股款，發行新股 40,000,000 股。
113 年 07 月 30 日 第二次股東臨時會	1.全面改選董事案。 2.解除第十二屆董事競業禁止之限制案。	1.完成第十二屆董事改選。 2.依修訂後內容執行。
113 年 11 月 26 日 第三次股東臨時會	1.修訂「公司章程」部分條文案。 2.全面改選董事案。 3.解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。	1.依修訂後內容執行 2.完成第十三屆董事改選。 3.依修訂後內容執行。

2. 董事會重要決議：

召開日期	重要決議事項
113/01/16 (第10屆第18次)	1.通過本公司董事長改選案。 2.通過指派本公司百分之百持股子公司之董事代表人案。 3.通過指派本公司之子公司及關係企業之董事代表人案。
113/02/06 (第10屆第19次)	1.通過董事選舉辦法修訂案。 2.通過全面改選董事案。 3.通過提請股東臨時會許可解除新任董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止限制案。 4.通過訂定 113 年第一次股東臨時會召開時間、地點、事由及停止過戶期間案。 5.通過本公司稽核主管人員異動案。 6.通過本公司稽核主管薪資報酬案。
113/03/05 (第10屆第20次)	1.通過配合會計師事務所內部輪調，更換本公司財務報告之查核簽證會計師案。 2.通過112年營業報告書、個體財務報表暨合併財務報告案。 3.通過112年度盈虧撥補表案。 4.通過112年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書案。 5.通過本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 6.通過本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。 7.通過修訂本公司「公司章程」案。 8.通過「股東會議事規則」修訂案。 9.通過本公司董事會暨股東提名第十一屆董事(含獨立董事)候選人名單案。 10.通過審查本公司董事會暨股東提名第十一屆董事(含獨立董事)候選人名單。 11.通過本公司與關係人兆遠資本股份有限公司合資案。 12.通過子公司-久新新物流股份有限公司總經理任命案。 13.通過子公司-久新新物流股份有限公司總經理任命案。
113/03/11 (第10屆第21次)	1.通過審查本公司董事會提名第十一屆董事(含獨立董事)候選人名單案。 2.通過本公司代理發言人異動案。 3.通過本公司與關係人兆遠資本股份有限公司合資案更換指派人。
113/04/02 (第11屆第1次)	1.通過推選董事長案。 2.通過委任本公司第七屆薪資報酬委員會委員案。
113/05/10 (第11屆第2次)	1.通過112年第一次股東臨時會通過之私募普通股案不繼續辦理。 2.通過本公司擬辦理私募普通股案。 3.通過修訂本公司113年股東常會議程案。 4.通過董事長「暫時代理」總經理案。 5.通過113年度第1季合併財務報告案。 6.通過本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 7.通過本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。
113/06/12 (第11屆第3次)	1.全面改選董事案。 2.擬提請股東臨時會許可解除新任董事(含獨立董事)及其代表人之競業禁止限制案。 3.訂定 113年第二次股東臨時會召開時間、地點、事由及停止過戶期間案。 4.執行副總經理追認案。 5.審議本公司執行副總經理薪資報酬案。.
113/07/03 (第11屆第4次)	審查本公司董事會提名第十二屆董事(含獨立董事)候選人名單案。
113/07/30 (第12屆第1次)	推選董事長案。
113/08/07 (第12屆第2次)	1.委任新任總經理案。 2.解除經理人競業禁止案。 3.有關本公司薪資報酬委員會委員任命案。 4.變更本公司發言人案。 5.有關改派本公司之子公司負責人案。

召開日期	重要決議事項
113/08/12 (第12屆第3次)	1.113年度第2季合併財務報告案。 2.本公司為子公司「久新新物流股份有限公司」資金貸與額度變更案。 3.本公司為子公司「高聚電商股份有限公司」資金貸與額度變更案。 4.修訂本公司董事及經理人薪資酬勞辦法。 5.本公司董事長及經理人薪酬案。 6.本公司董事會、審計委員會、薪資報酬委員會之出席費及獨立董事每月薪酬乙案。
113/09/16 (第12屆第4次)	擬訂定本公司私募普通股定價日及私募價格等相關事宜案。
113/10/08 (第12屆第5次)	1.修訂「公司章程」部分條文案。 2.本公司全面改選董事案。 3.解除新選任董事及其代表人之競業禁止之限制案。 4.受理董事候選人之提名相關事宜。 5.本公司113年第三次股東臨時會召開集公告相關事宜。 6.本公司執行長任命及薪酬案。 7.本公司總經理任命及薪酬案。 8.解除經理人競業禁止案。 9.修訂「分層負責管理辦法」部分條文案。
113/10/31 (第12屆第6次)	1.提名董事(獨立董事)候選人名單暨審查案。 2.修改民國113年度第三次股東臨時會召集事由案。 3.解除新選任董事及其代表人之競業禁止之限制案。 4.本公司委任任憶嵐小姐擔任稽核主管一職案。 5.修訂「內部控制制度」及「內部控制制度實施細則」案。
113/11/11 (第12屆第7次)	1.113年度第3季合併財務報告案。 2.本公司資訊安全長異動案。 3.處分倍喜客股份有限公司股票一案。
113/11/26 (第13屆第1次)	1.新任董事互選一人為董事長案。 2.委任第九屆「薪資報酬委員會」委員資格案。
113/12/05 (第13屆第2次)	1.本公司經理人每月薪資結構及給付金額。 2.本公司委任許家豪先生擔任會計主管一職案。 3.本公司委任許家豪先生擔任財務主管一職案。 4.本公司委任許家豪先生擔任治理主管一職案。 5.修訂本公司「董事及經理人薪資酬勞辦法」。 6.訂定本公司「委任經理人退職暨退休辦法」。 7.本公司一一三年度經理人年終獎金案。 8.追認本公司發言人。 9.委任本公司代理發言人。 10.公司所在地變更案。 11.增訂本公司內控「永續資訊管理作業」及「永續資訊管理作業稽核細則」。 12.114年度稽核計畫。 13.簽證會計師獨立性及適任性評估案。 14.本公司簽證會計師委任酬金案。 15.子公司久新新物流股份有限公司減資案。 16.子公司久新新物流股份有限公司增資案。 17.投資子公司久新新物流股份有限公司。

(十二) 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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、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

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
馬施云大華聯合會計師事務所	吳昆益 吳獻恩	113 年全年	1,830	40	1,870	註 1
秉誠聯合會計師事務所	張春秀		0	120	120	註 2

註 1：非審計公費內容係為辦理現金增資 40 仟元

註 2：係為委託出具私募會計師意見書

1. 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。
2. 審計公費較前一年減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊

最近二年度及其期後期間有更換會計師情形：無此情形。

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

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

1. 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：相關資訊請詳公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw/>
2. 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者：無此情事。
3. 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押情形：無此情事。

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

114 年 02 月 28 日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
1 易昇鋼鐵股份有限公司	15,000,000	21.73	—	—	—	—	—	—	—
2 百佳圓投資股份有限公司	14,500,000	21.01	—	—	—	—	—	—	—
3 慶欣欣鋼鐵股份有限公司	10,000,000	14.49	—	—	—	—	—	—	—
4 特蘭企管顧問有限公司	9,719,956	14.08	—	—	—	—	—	—	—
5 潘奕彰	2,500,000	3.62	—	—	—	—	—	—	—
6 元大商業銀行受託保管東京時尚有限公司投資專戶(Tokyo Fashion Co., Ltd.)	2,275,713	3.30	—	—	—	—	—	—	—
7 BUSINESS STAR GROUP LIMITED	1,650,156	2.39	—	—	—	—	—	—	—
8 數字科技(股)公司	1,258,032	1.82	—	—	—	—	—	—	—
9 許善行	845,216	1.22	—	—	—	—	—	—	—
10 張爾杰	771,504	1.12	—	—	—	—	—	—	—

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

單位：股；%

轉投資事業	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
久新新物流股份有限公司	6,000,000	100.00%	—	—	6,000,000	100.00%
拍手國際企業股份有限公司	1,920,000	48.00%	—	—	1,920,000	48.00%
高聚電商股份有限公司 (原：禾質股份有限公司)	100,000	100.00%	—	—	100,000	100.00%

參、募資情形

一、資本及股份

(一)、股本來源

1. 股本形成經過

單位：新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
83.09	—	—	—	—	—	設立資本現金10,000,000	無	註1
88.12	10	1,900,000	19,000,000	1,900,000	19,000,000	現金增資 9,000,000	無	無
89.04	15	60,000,000	600,000,000	19,900,000	199,000,000	現金增資 180,000,000	無	註2
91.06	10	60,000,000	600,000,000	22,580,696	225,806,960	盈餘轉增資 6,766,000 資本公積轉增資19,900,000 員工紅利轉增資 140,960	無	註3
92.06	10	60,000,000	600,000,000	24,838,765	248,387,650	資本公積轉增資 22,580,690	無	註4
93.07	10	60,000,000	600,000,000	29,037,645	290,376,450	盈餘轉增資 15,400,040 資本公積轉增資 24,838,760 員工紅利轉增資 1,750,000	無	註5
94.06	10	60,000,000	600,000,000	31,465,138	314,651,380	盈餘轉增資 6,259,580 資本公積轉增資 18,015,350	無	註6
95.07	10	60,000,000	600,000,000	33,379,138	333,791,380	盈餘轉增資 19,140,000	無	註7
95.09	10	60,000,000	600,000,000	34,549,138	345,491,380	受讓其他公司股份發行新股 11,700,000	股份交換	註8
96.05	10	60,000,000	600,000,000	40,359,138	403,591,380	盈餘轉增資 58,100,000	無	註9
97.07	10	60,000,000	600,000,000	42,886,095	428,860,950	盈餘轉增資 13,405,860 資本公積轉增資 5,773,710 員工紅利轉增資 6,090,000	無	註10
98.07	10	60,000,000	600,000,000	43,417,614	434,176,140	盈餘轉增資 5,315,190	無	註11
98.12	10	100,000,000	1,000,000,000	43,417,614	434,176,140	-	無	註12
99.08	10	100,000,000	1,000,000,000	47,950,483	479,504,830	公司債轉換普通股 45,328,690	無	註13
100.01	10	100,000,000	1,000,000,000	47,029,428	470,294,280	公司債轉換普通股 10,789,450 註銷庫藏股 20,000,000	無	註14
100.02	9	100,000,000	1,000,000,000	69,251,650	692,516,500	私募普通股 222,222,220	無	註15
100.03	10	100,000,000	1,000,000,000	69,416,123	694,161,230	公司債轉換普通股 1,644,730	無	註16
101.01	10	100,000,000	1,000,000,000	71,226,713	712,267,130	公司債轉換普通股 18,105,900	無	註17
105.10	9.45	100,000,000	1,000,000,000	91,226,713	912,267,130	私募普通股 200,000,000	無	註18
106.03	19.16	150,000,000	1,500,000,000	102,081,713	1,020,817,130	私募普通股 108,550,000	無	註19
106.06	19.64	150,000,000	1,500,000,000	118,081,713	1,180,817,130	私募普通股 160,000,000	無	註20
109.05	10	180,000,000	1,800,000,000	31,038,577	310,385,770	減資普通股 870,431,360	無	註21
109.10	10	180,000,000	1,800,000,000	39,038,577	390,385,770	私募普通股 80,000,000	無	註22
109.11	5.5	180,000,000	1,800,000,000	48,038,577	480,385,770	私募普通股 90,000,000	無	註23
111.04	10	180,000,000	1,800,000,000	58,038,577	580,385,770	私募普通股 100,000,000	無	註24
111.12	10	180,000,000	1,800,000,000	29,019,288	290,192,880	減資普通股 290,192,890	無	註25
113.12	9.73	180,000,000	1,800,000,000	69,019,288	690,192,880	私募普通股 400,000,000	無	註26

註1：本公司組織型態原為有限公司，於88年度變更為股份有限公司。

註2：89年5月22日財政部證券暨期貨管理委員會(89)台財證(一)第42409號函核准公開發行。

註3：91年6月11日財政部證券暨期貨管理委員會台財證(一)第910131404號函核准申報生效。

註4：92年6月30日財政部證券暨期貨管理委員會台財證(一)第920128830號函核准申報生效。

註5：93年7月13日行政院金融監督管理委員會金管證一字第0930130990號函核准申報生效。

註 6：94 年 6 月 16 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0940124228 號函核准申報生效。
 註 7：95 年 7 月 25 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0950131707 號函核准申報生效。
 註 8：95 年 9 月 13 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0950139988 號函核准申報生效。
 註 9：96 年 5 月 28 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0960027271 號函核准申報生效。
 註 10：97 年 7 月 2 日行政院金融監督管理委員會金管證一字第 0970033040 號函核准申報生效。
 註 11：98 年 7 月 15 日行政院金融監督管理委員會金管證發字第 0980035363 號函核准申報生效。
 註 12：98 年 12 月 29 日經濟部經授中字第 09835211430 號函核准變更登記資本額。核定股本增加為 1,000,000,000 元。
 註 13：99 年 9 月 10 日經濟部經授中字第 09932573470 號函核准變更登記。
 註 14：100 年 1 月 20 日經濟部經授中字第 10031565440 號函核准變更登記。
 註 15：100 年 2 月 24 日經濟部經授商字第 10001032170 號函核准變更登記。
 註 16：100 年 3 月 16 日經濟部經授商字第 10001051190 號函核准變更登記。
 註 17：101 年 1 月 17 日經濟部經授商字第 10101008090 號函核准變更登記。
 註 18：105 年 11 月 8 日經濟部經授商字第 10501256260 號函核准變更登記。
 註 19：106 年 4 月 25 日經濟部經授商字第 10601051260 號函核准變更登記。
 註 20：106 年 6 月 28 日經濟部經授商字第 10601084290 號函核准變更登記。
 註 21：109 年 5 月 7 日府產業商字第 10948982910 號函核准變更登記。變更登記核准日於本次股東會停止過戶日之後。
 註 22：109 年 10 月 28 日府產業商字第 10954793410 號。
 註 23：109 年 11 月 09 日府產業商字第 10956029100 號。
 註 24：111 年 4 月 20 日經授商字第 11101065340 號。
 註 25：111 年 12 月 30 日府產業商字第 11156150710 號。
 註 26：113 年 11 月 22 日經濟部經授商字第 11330191380 號。

2. 股份種類

停止過戶日：114 年 02 月 28 日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	69,019,288	110,980,712	180,000,000	流通在外股份包含私募普通股 62,578,707 股

3. 總括申報制度募集發行有價證券者：無。

(二)、 主要股東名單

停止過戶日：114 年 02 月 28 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例(%)
易昇鋼鐵股份有限公司	15,000,000	21.73
百佳園投資股份有限公司	14,500,000	21.01
慶欣欣鋼鐵股份有限公司	10,000,000	14.49
特蘭企管顧問有限公司	9,719,956	14.08
潘奕彰	2,500,000	3.62
元大商業銀行受託保管東京時尚有限公司投資專戶 (Tokyo Fashion Co., Ltd.)	2,275,713	3.30
BUSINESS STAR GROUP LIMITED	1,650,156	2.39
數字科技(股)公司	1,258,032	1.82
許善行	845,216	1.22
張爾杰	771,504	1.12

(三)、 公司股利政策及執行情形

1. 公司股利政策：

本公司股利政策採穩健平衡原則，並參酌獲利狀況、財務結構及公司未來發展等因素決定股利發放水準。股利可為現金股利或股票股利，其搭配發放之比率由公司依現金流量情形及以不影響公司未來正常獲利能力之考量而訂定之。擬定盈餘分配案時，分配之數額以不低於當年度稅後盈餘百分之五十。配發現金股利不超過百分之五十，餘可配發股票股利。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 113 年度為累積虧損，因此擬不配發股利，惟尚未經股東會決議通過。

(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：

本公司 113 年度為累積虧損，因此擬不配發股利，對公司每股盈餘並無影響。

(五)、 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之二以上，最高不得超過百分之十五為員工酬勞，並提撥最高不得超過百分之五為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預留彌補虧損數。本公司每年決算於提繳稅款後如有盈餘，應先撥補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，並於必要時酌提特別盈餘公積或酌予保留盈餘外，如尚有盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東會通過後分配之。

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：因虧損而無此情形。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司 113 年度為累積虧損，因此擬不分派員工及董監酬勞。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司 113 年度及 112 年度為累積虧損，因此擬無分派員工及董監酬勞，亦無差異發生。

(六)、 公司買回本公司股份情形：無此情形。

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：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

本公司私募資金運用狀況可至公開資訊觀測站
(<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>) 查詢。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)、業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容及其營業比重：

單位：新台幣仟元

主要產（商）品 或服務項目	113 年度			112 年度		
	銷售量	營業收入	比重(%)	銷售量	營業收入	比重(%)
商品銷售	72,791	19,090	36.91	54,518	37,910	51.75
勞務收入	(註 1)	32,627	63.09	(註 1)	35,348	48.25
合 計	72,791	51,717	100.00	54,518	73,258	100.00

註 1：勞務收入中主要項目係物流收入，而物流收入以提供倉租、理貨等服務所產生之收入，無法提供銷售量之統計值。

2. 公司目前之商品（服務）項目

產 品（服 務）項 目	銷售、服務內容
零售與商品供應	服飾商品與保健食品銷售
勞務服務	軟體開發(CRM 系統)、系統開發服務
物流服務	倉儲管理、流通加工、理貨作業、配送作業、逆物流管理

3. 計劃開發之新產品（服務）：

項次	產品名稱	主要功能說明
1	會員系統	以點數生態為紐帶，建構一個以品牌電商結合會員服務的雙循環服務體系，透過商務交易的點數制度促進用戶參與、支持品牌成長和善盡社會責任。 以點數作為品牌間的節點，當用戶參與一項品牌的活動同時可以獲得另個品牌的回饋，以建立一個可持續發展且雙贏的點數生態系統為目標。

(二)、產業概況

網路零售仍持續成長：

依經濟部統計處 114 年 1 月新聞稿之統計資料顯示，113 年零售業（如綜合零售業、汽機車業、非店面零售業等）之營業額較 112 年增加 2.6%，全年累積達新臺幣（以下同）4 兆 8,530 億元。其中，若依行業別區分，電子購物及郵購業與去年同月相比，增加約 3%（實際為 2.9%）；若與 112 年全年比較，此一業別則增加 3.2%，達 4,668 億元。

此外，經濟部統計處之數據還顯示，在零售業之網路銷售額部分，113 年第 4 季為較 1,854 億元，全年則為 6,533 億元；整體零售業之網路銷售營業額較去年增加 2.7%。

圖：113 年零售業營業額及年增率



資料來源：經濟部統計處（114 年 1 月）

線上線下整合蔚為趨勢：

近年在零售業線上、線下之整合（online merge offline）已成為討論重點，如依《91APP 零售研究》(2023) 顯示，OMO 會員（線上線下皆消費的會員）人均年消費金額、人均年消費頻率，皆高於只在單一通路購買的會員。

此外，觀察目前多數依消費者之習慣，常會選擇一站式服務，如在單一網站上，可以同時完成會員、商城甚至是訂購票務服務等功能。基此，如何提供完整的解決方案，也常成為零售或電商業者建置資訊系統主要的考量。

(三)、 技術及研發概況

項目 / 年度	113 年度
研發費用	1,283 千元
開發成功 之技術/產品	CRM 系統－規格與開發方向確認、平台基礎建制

(四)、 長、短期業務發展計劃

短期計畫	豐富產品線： 與客戶進行策略聯盟，銷售更多元之商品(服飾、保健食品、文創商品等等)
	零售系統開發： 官網、會員及線上商城服務開發，分析性報表建構並規劃相關增值服務。
長期計畫	提供零售完整解決方案： 除持續進行商品銷售、建立強韌之商品供應鏈外，積極提供會員、商城，以及數位行銷等服務，透過創新科技解決零售問題，以建構完善的消費生態系。

二、市場及產銷概況

(一)、市場概況

1. 實體零售業與電子購物業營業額變動趨勢

- (1). 網購需求穩定：隨網路及智慧手機普及與疫情的催化，線上購物已成為國人不可或缺之購物管道。
- (2). 電子購物業營業額持續創高：在疫情期間高速成長下，電子購物業營業額超越百貨公司與便利商店，成為國內最大綜合商品零售通路。預估 2024 年營收可望站穩 4,600 億元。

2. 「虛實整合」的新零售模式

- (1). 同時布局實體店面及網路之業者占比上升：根據工商普查資料計算，實體零售業、電子購物業「同時透過實體店面及無店面」銷售占比有逐年上升之趨勢，顯示業者積極朝虛實整合的新零售模式發展，拓展線上線下銷售通路。
- (2). 虛實整合(OMO)仍在持續進行：疫情期間，不論是實體零售業者擴展線上銷售或是電子購物業者將觸角延伸至實體通路，均使其營業額有明顯之成長，2024 年業者仍持續在進行虛實整合。

3. 各主要國家非店面零售業概況

- (1). 台美日韓非店面零售業營業額疫後穩定成長：雖各國疫情發展進程互有差異，但我國、美國及日本非店面零售業營業額年增率大致呈現疫情期間快速增長，疫後回歸穩定成長之態勢。隨消費者對於網路購物的剛性需求，各主要國家非店面零售業營業額仍持續穩定增長。

4. 未來發展營運策略及趨勢

- (1). 電子購物業數位轉型及創新服務能量高於實體零售業：實體零售業及電子購物業皆以「經營網路社群」為首要策略，為因應市場變化及新興電商崛起之挑戰，電子購物業在「發展數位轉型」及「創新銷售或服務」之各項營運策略家數占比均達 4 成以上，明顯高於實體零售業。
- (2). 行動支付占比大幅攀升，信用卡支付居冠：受惠行動裝置普及，業者導入多元支付工具，加以疫情帶動零接觸商機，實體零售業與電子購物業 2023 年行動支付占比分別較 2019 年大幅增加 9.7 及 9.3 個百分點；另各項消費者付款方式中，信用卡支付為實體零售業及電子購物業消費者主要付款方式，因線上購物之消費特性，電子購物業以信用卡支付占比高達 6 成，明顯高於實體零售業之 3 成。

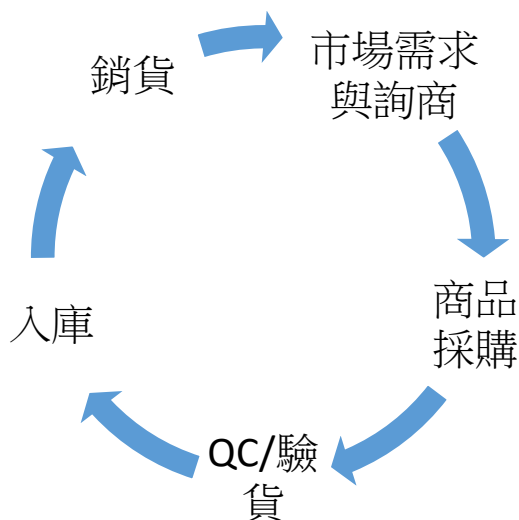
(二)、 主要產品之重要用途及產製過程：

本公司主要商品與服務如下：

1. 商品銷售

服務說明：依照市場需求與趨勢，公司規劃相關商品並向外嚴選採購，商品檢核入庫於公司網路電商平台上銷售，以滿足客戶需求。

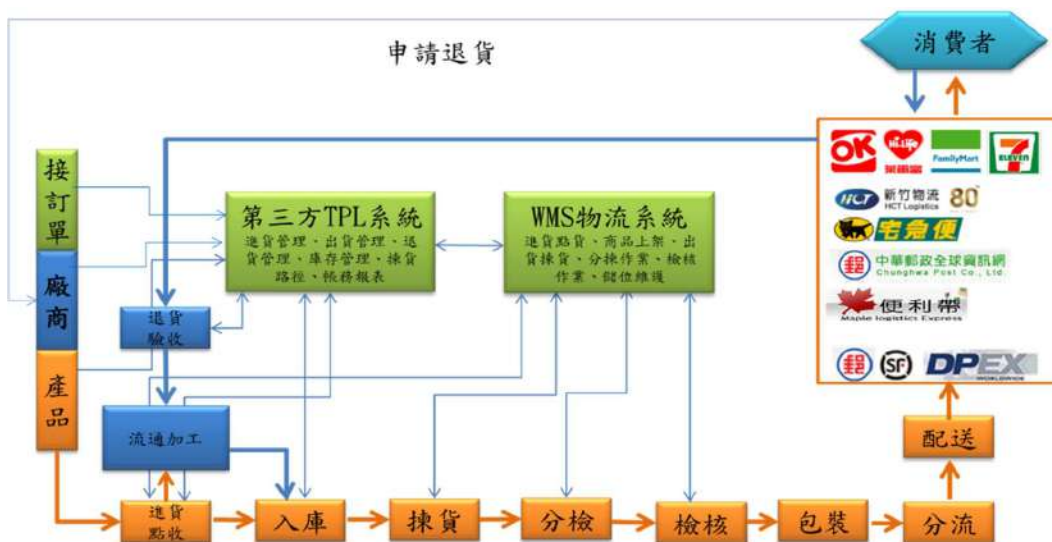
產製過程：



2. 勞務服務

服務說明：提供企業倉儲物流管理服務、理貨與檢貨作業、包裹整合與逆物流作業等服務。

產製過程：



(一)、主要原料之供應狀況：本公司非屬製造業，故無原料採購之情事。

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

(1). 最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

年份	113 年度				112 年度			
項目	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
1	A 公司	8,875	56.14	無	C 公司	19,735	64.80	無
2	B 公司	4,528	28.64	無	D 公司	9,135	29.99	無
3	其他	2,407	15.22	-	其他	1,587	5.21	-
	進貨淨額	15,810	100.00		進貨淨額	30,457	100.00	-

變動說明：因銷售商品不同，而供應商亦隨之變動。

(2). 最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				112 年度			
	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	A 公司	14,620	28.27	無	D 公司	19,253	26.28	無
2	B 公司	7,414	14.34	無	A 公司	10,589	16.82	無
3	C 公司	5,639	10.90	無	E 公司	10,589	14.45	無
5	其他	24,044	46.49	-	其他	31,092	42.44	-
	銷貨淨額	51,717	100.00	-	銷貨淨額	73,258	100.00	-

變動說明：為針對不同市場提供不同的商品，致使本年度主要客戶對象與去年度大不相同。

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

年度		112 年度	113 年度	114 年截至 2 月 28 日止
員工 人數	管理人員	14	21	25
	行銷技術人員	53	36	36
	合計	67	57	61
平均年歲		39.57	41.67	41.13
平均服務年資		3.9 年	4.89 年	4.64 年
學歷 分佈	博士	1	1	2
	碩士	3	3	6
	大學/專科	49	39	39
	高中以下(含)	14	14	14

四、環保支出資訊

- (一)、本公司之產品或服務均係向外部廠商採買，無實際生產之活動，故並無汙染環境之相關情事。
- (二)、最近二年度及截至年報刊印日止，因汙染環境所受損失（包括賠償）、處分之總額，其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實）：不適用。
- (三)、目前汙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未來二年度預計之重大環保資本支出：不適用。

五、勞資關係

- (一)、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) 本公司同仁均依職工福利金條例加入「職工福利委員會」。該委員會定期負責辦理各項員工福利作業事宜，並依規定就公司設立資本額、每月營業額及員工薪資等金額提撥福利金。
- (2) 依法為員工辦理勞工保險、全民健康保險、健康檢查即提撥退休金。
- (3) 為每位員工本人投保團體保險，保險內容包括壽險及醫療等項。
- (4) 三節禮金：端午/中秋/年終獎金（視公司營運情況和個人績效而定）
- (5) 彈性上班 0.5 小時、生日當月給予 1 日之生日假、產假、陪產假，對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，可申請留職停薪，期間屆滿後再申請復職，以兼顧個人與家庭照顧的需要。

2. 進修、訓練：

本公司對新進員工進行到職教育訓練，為提高工作效能及培養專業知識，不定期舉辦職能個別訓練(內訓或外訓)。

3. 退休制度：

本公司自民國 94 年 7 月 1 日起員工皆採用「勞工退休金條例新制」，依勞工退休金條例（勞退新制）之規定，每月提繳新制勞工退休金 6%至勞工保險局員工個人專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施：

本公司訂有工作規則，勞資間關係依照工作規則處理問題，故勞資關係相當和諧，並無勞資糾紛問題；另為強化勞資關係，促進勞資合作，公司定期舉辦勞資會議。

(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及目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。
2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

(三)、工作環境與員工人身安全的保護措施：

1. 本公司並無自有生產線，以辦公之工作環境為主；除維持工作環境舒適及注重員工人身安全外，設置休息室、圖書室，提供同仁充分的休閒空間。
2. 正職員工一律參加勞工保險、全民健康保險及團體保險。
3. 定期辦理員工健康檢查及推動職場健康促進活動，以增進員工身心健康。
4. 辦公室內設置符合飲用水標準之飲水設備，並定期清洗。
5. 每年舉行大掃除並配合施行消毒。
6. 每年清洗及檢修空調系統、冷卻水塔、送風設備，保持良好之空氣品質。
7. 依據菸害防治法，於工作場所內訂定禁煙條款及設置相關禁煙標語。

六、資通安全管理

(一)、資通安全風險管理架構

本公司於111年11月7日經董事會決議設置資訊安全長，負責統籌並執行資訊安全政策，定期宣導資訊安全訊息以提升員工資安意識，維護資訊安全系統產品或程序之有效性。

稽核室為資訊安全監理之督導單位，每年定期進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

組織運作模式-採PDCA (Plan-Do-Check-Act) 循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。

(二)、資通安全政策

(1)科技運用：建置資訊安全管理設備，以提昇整體資訊環境之安全性，導入資安系統工具，落實資安管理措施。

(2)人員訓練：不定期實施人員資訊安全教育訓練、發佈資訊安全風險及人員應對措施案例，提昇全體同仁資安意識。

(三)、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

(1) 設置資訊安全長：1名，資通安全人員：2名

(2) 定期雲端備份與還原測試。

- (3) 定期更新防毒軟體及掃毒
- (4) 機房進出管控
- (5) 防火牆安全管控

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

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷、技術合作、工程、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：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

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	431,400	88,052	343,348	389.94%
不動產、廠房及設備	80,334	89,302	(8,968)	-10.04%
無形資產	563	16,667	(16,104)	-96.62%
其他資產	25,831	22,503	3,328	14.79%
資產總額	538,128	216,524	321,604	148.53%
流動負債	77,347	91,124	(13,777)	-15.12%
非流動負債	17,489	7,516	9,973	132.69%
負債總額	94,836	98,640	(3,804)	-3.86%
股本	690,193	290,193	400,000	137.84%
資本公積	21,605	21,605	0	0.00%
保留盈餘	(268,506)	(191,458)	(77,048)	40.24%
非控制權益	0	(2,456)	2,456	100.00%
權益總額	443,292	117,884	325,408	276.04%

(一)、前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：

流動資產、資產總額、股本、權益總額增加主係本年度辦理私募所致。

無形資產減少：主係資產提列減損所致。

非流動負債增加：主係租賃負債增加所致

保留盈餘減少：主係本年度虧損所致

二、財務績效

單位：新台幣仟元

年度 項目	113年度	112年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入淨額	51,717	73,258	(21,541)	-29.40%
營業成本	37,529	56,365	(18,836)	-33.42%
營業毛利	14,188	16,893	(2,705)	-16.01%
營業費用	(67,833)	(69,005)	1,172	-1.70%
營業(損失)利益	(53,645)	(52,112)	(1,533)	2.94%
營業外收入及支出	(12,640)	(676)	(11,964)	1769.82%
稅前淨(損)益	(66,285)	(52,788)	(13,497)	25.57%
所得稅費用	(4)	387	(391)	-101.03%
本期淨(損)益	(66,281)	(53,175)	(13,106)	24.65%
本期綜合損益總額	(66,281)	(53,175)	(13,106)	24.65%

(一)、前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者之主要原因及其影響分析說明如下：

營業收入、營業成本減少：主係本年度銷售量下滑所致。

營業外收入及支出減少：主係本年度資產提列減損所致。

1. 影響：無。
2. 未來因應計劃：不適用。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計劃及未來一年現金流動性分析：

(一)、最近年度(113 年度)現金流量變動分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營 運活動淨現 金流量(2)	全年來自 投資活動 淨現金流 量(3)	全年來自 籌資活動 淨現金流 量(4)	匯率變動 對現金及 約當現金 之影響(5)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+ (4)+(5)	現金餘絀額 之補救措施	
						投資 計劃	理財 計劃
39,536	13,043	21,959	340,546	0	415,084	無	無

分析說明：(1) 最近年度現金流量變動分析

營運活動：現金流出主要原因係營業活動仍虧損所致。

投資活動：現金流入主要係處分金融資產及其他非流動資產減少所致。

籌資活動：現金流入主要係私募之現金增資所致。

(2) 現金不足額之補救措施或流動性分析：不適用。

(二)、流動性不足改善計畫：不適用。

(三)、未來一年(114 年度)現金流動性分析：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

無此情形。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

單位：新台幣千元

被投資公司	持股比	投資政策	被投資公司最近年度本期損益	盈虧主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
久新新物流(股)公司	100%	多角化經營	(1,289)	認列當期費用	拓展業務	無
高聚電商(股)公司	100%	多角化經營	(177)	認列當期費用	拓展業務	無

六、最近年度(113 年度)截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一)、 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

項目	對公司損益影響
利率變動	本公司 113 年度及 112 年利息支出分別為 1,644 仟元及 1,938 仟元，占營業收入淨額比率分別為 3.18%及 2.65%。本公司在在私募挹注下，財務結構已大幅改善，降低向金融業取得資金的可能性，但未來仍將持續關注市場利率變化，對市場環境及競爭對手的影響。
匯率變動	本公司 113 年度外幣兌換淨損為 16 仟元和 112 年度外幣兌換淨損為 35 仟元，對公司並無重大影響。
通貨膨脹	本公司截至目前為止，尚未因通貨膨脹而產生重大影響，未來將持續密切注意整體物價及市場變化，適當調整價格及控制成本結構，以因應市場環境。

(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. 本公司並無從事高風險、高槓桿投資之交易。
2. 本公司辦理資金貸與情形：無。
3. 本公司從事背書保證之情形：無。

(三)、 未來研發計劃及預計投入之研發費用

計畫名稱	計畫說明	預計投入之研發費用 (仟元)
會員系統	點數系統、第三方資料串接、後台管理系統等	5,800

- (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：
本公司隨時注意國內外重要政策及法律變動之情形，並評估其對公司之影響。最近年度及截至年報刊印日止國內外政策及法律變動對本公司財務業務並無重大影響之情事。
- (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：無重大影響。
- (六)、 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。
- (七)、 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形。
- (八)、 擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無此情形。
- (九)、 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情形。
- (十)、 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十一)、 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。
- (十二)、 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- (十三)、 其他重要風險及因應措施：無。

民國 113 年度及截至年報刊印日止，本公司並無發現任何重大網路攻擊事件對公司業務及營運產生重大不利影響。

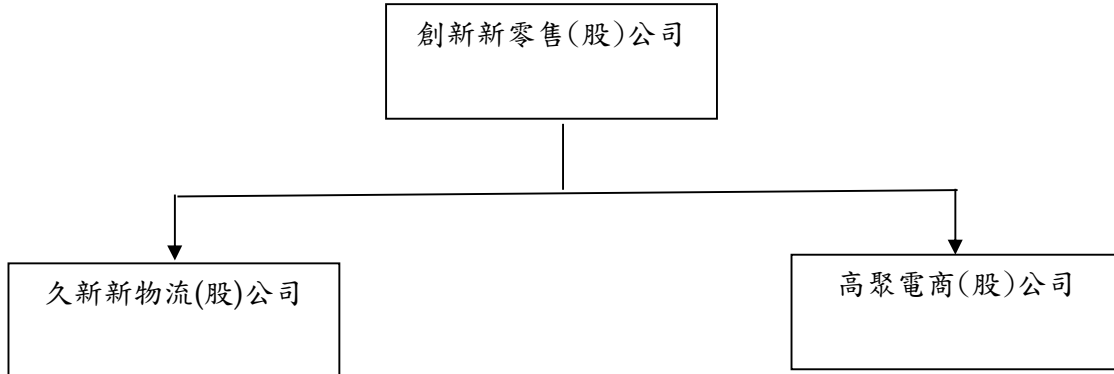
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料(截至 113 年 12 月 31 日)

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 關係企業基本資料

企 業 名 稱	設 立 日 期	所 在 地 區	實 收 資 本 額	主 要 營 業 或 生 產 項 目
久新新物流(股)公司	106/02/24	嘉義市	NT\$60,000 千元	倉儲業及理貨包裝業
高聚電商(股)公司	106/12/27	台北市	NT\$1,000 千元	日常用品、化妝品等批發及零售

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用。

4. 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	113 年 12 月 31 日 持 有 股 份	
			股 數 (股)	持 股 比 例 (%)
久新新物流(股)公司	董事長	創新新零售(股)公司 (代表人：李雲琴)	6,000 千股	100.00%
	監察人	創新新零售(股)公司 (代表人：吳李祺)		
高聚電商(股)公司	董事長	創新新零售(股)公司 (代表人：李雲琴)	100 千股	100.00%
	監察人	創新新零售(股)公司 (代表人：吳李祺)		

5. 關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 值	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 利 益 (損 失)	本 期 損 益 (稅 後)	每 股 盈 餘 (元)(稅後)
久新新物流(股)公司	60,000	66,888	16,927	8.33	34,280	(1,289)	(9,395)	(0.99)
高聚電商(股)公司	1,000	1,251	0	12.51	0	(177)	(164)	(1.64)

*關係企業營運概況為各家個體財務報表，未經合併沖銷。

(二)關係企業合併財務報表：請參閱附錄一。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

本公司私募資金運用狀況可至公開資訊觀測站

(<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>) 查詢。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情

形：無

四、其他必要補充說明事項：無。

柒、重大影響事項

最近年度及截至年報刊印日止，發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

創新新零售股份有限公司



負責人：李 雲 琴

