



刊印日期 | 中華民國114年3月31日



一、發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發 言 人：林信宏/總經理

代理發言人：嚴文卿/財會中心總監

電話：(02)2786-1188

電子郵件信箱：info@lhic.com.tw

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

1. 總公司：台北市南港區南港路一段 209 號 A 棟 10 樓

電 話：(02)2786-1188

2. 分公司：無

3. 工廠：無

三、股票過戶機構 (本公司股務代理機構)

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(02)6636-5566

網址：<https://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：許淑敏會計師、郭柔蘭會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓

網址：<https://www.kpmg.com/tw>

電話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣：無

六、公司網址：<https://www.lhicholdings.com/>

目 錄

頁次

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、總經理及副總經理等之酬金	15
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	55
五、更換會計師資訊	55
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資訊	56
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	56
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	57
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	58
參、募資情形	59
一、資本及股份	59
二、公司債辦理情形	61
三、特別股辦理情形	62
四、海外存託憑證辦理情形	62
五、員工認股權憑證辦理情形	62
六、限制員工權利新股辦理情形	62
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	62
八、資金運用計畫執行情形	62
肆、營運概況	63
一、業務內容	63
二、市場及產銷概況	68
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	71
四、環保支出資訊	72
五、勞資關係	72
六、資通安全管理	76
七、重要契約	78
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	79
一、財務狀況	79
二、財務績效	80
三、現金流量	80
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	81
五、最近年度轉投資政策	81
六、風險事項	81
七、其他重要事項	83

陸、特別記載事項	84
一、關係企業相關資料	84
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	84
三、其他必要補充說明事項	84
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	84

壹、致股東報告書

各位股東女士及先生：

113 年，全球經濟雖展現韌性，但也面臨多重挑戰，包括通膨數據降溫、中國大陸國內消費和投資放緩，而人工智慧(AI)相關產品需求強勁，歐美亞洲各國經濟狀況呈現不同趨勢。另外持續的地緣政治緊張、結構性問題以及保護主義的抬頭，對未來的全球經濟增長構成威脅。

根據國際貨幣基金組織(IMF)的報告，全球經濟增長率從 112 年的 3.3%略微下降至 113 年的 3.2%，低於疫情前的平均水準。台灣因受惠於 AI 需求強勁，電子產品占出口比重達六成以上，依主計總處統計全年經濟成長率達 4.3%，創近三年最高，但科技、傳產產業復甦呈現兩樣情，部份產業在經營上仍遭遇挑戰。

一、113 年度營業結果報告

1.合併營收及獲利狀況

本公司 113 年合併營收達 129 億元，各事業合併營收占比為：麵食事業 43%、系統整合服務事業 44%、投資事業 8%、不動產租賃事業 3%、零售及餐飲通路事業 2%。

另歸屬於母公司業主之淨利為 41.9 億元，每股稅後盈餘(EPS)為 2.46 元。本公司於 113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

2.研究發展

- (1)麵食事業：導入 AI 平台，以大數據分析原料與成品間之最適組合，將研發實驗數據與製程操作條件作系統性管理。
- (2)系統整合事業：開發 AI 技術與相關產品之應用服務。
- (3)新能源事業：投資研發工業餘氫燃料電池電站，取得能源署定置型燃料電池發電系統補助。

3.營運成果

- (1)聯華製粉食品(股)公司 113 年度銷售量較上一年度成長 5%，稅後淨利成長 49%。
- (2)聯華置產(股)公司租賃收入連續七年穩健成長，投資自動化物流中心並規劃參與基隆市政府七堵捷運站聯合開發計劃。
- (3)神通資訊科技(股)公司獲得台北捷運汐東線標案；開發自動化智慧停車場營運業務，場域橫跨全台北中南，拓展消費端業務。

4.企業永續責任(ESG)

本公司於董事會下設永續發展委員會，由獨立董事及高階主管擔任成員，以落實公司治理並推動永續環境發展。公司於全省各地物業積極建設太陽能發電，推動綠色低碳能源轉型。

二、114 年度營業計畫及發展策略

114 年全球經濟成長整體展望預估與 113 年相近。根據經濟合作暨發展組織(OECD)、國際貨幣基金組織(IMF)等國際機構，預測全球經濟成長主要驅動因素包括生成式 AI 熱潮和能源領域的持續創新，為各國持續推動消費及投資之動能。但全球亦面臨貿易緊張、通脹壓力和地緣政治風險等挑戰，為未來發展前景增添變數。本公司各項發展策略如下：

1.麵食事業

成立食品加工實驗室，配合客戶產品需求，提供客製化之生產配方及研發流程。

2.置產事業

富岡智慧物流中心完工營運，七堵廠區興建新廠房，於全省產業土地興建太陽能光電及售電業務。

3.系統整合事業

深化海外市場發展策略，在智慧交通方面，將以電子票證、軌道機電系統經營香港、印尼、越南、泰國等市場；智慧製造方面，以半導體廠務監控系統經營以新加坡為中心向外圍國家擴散的東南亞市場；智慧文教方面，持續深耕獨具特色的艾迪訊模式，以 RFID 智慧圖書館技術為基礎，透過雲平台及大數據分析等方式，提供一站式解決方案。

4.新能源事業

以低碳能源解決方案為核心，持續發展氫氣、天然氣、天然氣混氫、沼氣、液化石油氣等多元燃料發電系統。

三、受到外部競爭環境及總體經營環境之影響

聚焦數位轉型與低碳轉型，投入將雲端運算(Cloud Computing)、物聯網(Internet of Things, IoT)、區塊鏈(Block Chain)、虛擬化(Virtualization)、人工智慧(Artificial Intelligence)、5G(5th generation mobile networks)等各類新興科技整合至不同應用場域的概念驗證，實現省時、省力、節能、減碳等目標，朝向永續發展的智慧化時代邁進。

本公司將以開發永續能源及 AI 數位化的角度來規劃未來的核心發展策略，結合集團資源以面對各項營運風險與挑戰，追求業績與利潤的永續成長，為股東創造最大利益。

敬祝

安康

董事長：苗豐強



總經理：林信宏



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

114年3月31日；單位：股，%

職稱	國籍	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	
							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	關 係
董事長	中華民國	財團法人 廣育教育 基金會	—	113.05.27	3年	110.07.29	47,451,866	3.00	51,248,015	3.00	—	—	—	—	—	—	—	—
	美國	代表人： 苗豐強	男 71~80歲	113.05.27	3年	88.11.17	—	-	54,553,908	3.19	86,000	0.00	—	—	國立交通大學榮譽博士 美國聖他克利拉大學工商管理碩士 美國加州柏克萊大學電機學士 工業技術研究院院士 聯成化學科技(股)公司總經理 聯華氣體工業(股)公司總經理 美國新聚思(SYNNEX)董事長 美國伽利略國際公司(Galileo)獨立董事 英國氧氣公司(BOC)獨立董事 德國林德集團(Linde)獨立董事 亞太經濟合作(APEC)企業諮詢委員會 (ABAC)代表 行政院國家資訊及通訊推動小組(NICI) 民間諮詢委員會召集人 TD SYNNEX Corporation 董事長 中華民國全國工業總會理事長	本公司董事長兼策略長 聯成化學科技(股)公司董事長 聯強國際(股)公司董事長 神達控股(股)公司董事長 神通電腦(股)公司董事長 神基控股(股)公司董事長 國泰金融控股(股)公司獨立董事 財團法人中技社董事	副 董 事 長	兄 弟
副董事長	中華民國	苗豐盛	男 71~80歲	113.05.27	3年	80.06.07	35,257,233	2.23	38,077,811	2.23	1,522,126	0.09	—	—	本公司副董事長兼副執行長 聯成化學科技(股)公司董事 神通電腦(股)公司董事 神通資訊科技(股)公司董事 大成長城企業(股)公司董事 聯華氣體工業(股)公司榮譽董事長 聯華低溫設備(股)公司董事 聯友科技(股)公司董事 遠東氣體工業(股)公司董事 華成投資(股)公司董事 聯亞科技(股)公司董事 聯訊泰創業投資(股)公司監察人	本公司副董事長兼副執行長 聯成化學科技(股)公司董事 神通電腦(股)公司董事 神通資訊科技(股)公司董事 大成長城企業(股)公司董事 聯華氣體工業(股)公司榮譽董事長 聯華低溫設備(股)公司董事 聯友科技(股)公司董事 遠東氣體工業(股)公司董事 華成投資(股)公司董事 聯亞科技(股)公司董事 聯訊泰創業投資(股)公司監察人	董 事 長	兄 弟
董事	中華民國	林信宏	男 61~70歲	113.05.27	3年	109.01.13	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台灣大學商學系學士 聯成化學科技(股)公司財務部經理 聯華神通集團董事長特別助理 東聯化學(股)公司行政管理處協理	本公司總經理 聯華氣體工業(股)公司董事	—	—

職稱	國籍	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 (註1)
							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	
董事	中 華 民 國	聯成化學 科技 (股)公司	—	113.05.27	3 年	83.06.17	153,289,977	9.68	165,553,175	9.68	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中 華 民 國	代表人： 孫碩恩	男 71~80 歲	113.05.27	3 年	80.06.07	—	—	2,185,648	0.13	55,598	0.00	—	—	國立台灣大學商學系	寶華貿易(股)公司董事長 義源投資(股)公司董事長	—	—	—
	中 華 民 國	代表人： 陳冲	男 71~80 歲	110.07.29	3 年	102.10.21	—	—	—	—	—	—	—	—	國立臺灣大學法律研究所碩士 行政院院長、副院長 行政院金融監督管理委員會主任委員 永豐金控(股)公司董事長 凱基證券(股)公司董事長 合作金庫銀行董事長 台灣證券交易所董事長 財政部政務次長	東吳大學法商講座教授 聯成化學科技(股)公司董事 台灣聚合化學品(股)公司獨立董事 財團法人新世代金融基金會董事長 財團法人願景工程基金會董事長	—	—	註 2
董事	中 華 民 國	義源投資 (股)公司	—	113.05.27	3 年	107.06.26	144,804,821	9.14	156,389,206	9.14	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中 華 民 國	代表人： 譚成育	男 71~80 歲	113.05.27	3 年	107.06.26	—	—	21,094,740	1.23	—	—	—	—	中原大學化工系	第一紡織工業(股)公司董事長 欣泰投資(股)公司董事長 財團法人譚聖道慈善基金會董事長	—	—	—
獨立 董事	中 華 民 國	代表人： 周祖堯	男 61~70 歲	113.05.27	3 年	107.06.26	—	—	40,624,988	2.38	—	—	13,867,200	0.81	美國俄亥俄大學經濟研究所碩士	聯華氣體工業(股)公司監察人	—	—	—
	中 華 民 國	程建人	男 81~90 歲	110.07.29	3 年	107.06.26	—	—	—	—	—	—	—	—	私立輔仁大學名譽法學博士 西班牙馬德里大學博士班結業 英國劍橋大學國際法學碩士 美國喬治城大學研究 國立政治大學外交系法學士 外交部常務、政務次長，部長 政治大學兼任教授，輔仁大學講座教授 立法院第二屆立法委員 行政院新聞局局長 駐美國代表，駐歐盟兼比利時代表 美國羅格斯大學食品科學系博士 國立台灣大學食品科技研究所終身特 聘教授 國立台灣大學食品科技研究所所長	台北論壇常務董事 新光證券投資信託(股)公司監察人	—	—	註 2
獨立 董事	中 華 民 國	孫璐西	女 71~80 歲	113.05.27	3 年	104.06.25	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台灣大學食品科技研究所名譽 教授	—	—	—	—

職稱	國籍	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 (註1)
							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	
獨立 董事	中 華 民 國	周行一	男 61~70 歲	113.05.27	3 年	113.05.27	—	—	—	—	—	—	—	—	美國印第安納大學商學博士 國立政治大學校長、商學院院長、副 院長、財務管理學系系主任、商學院投 資人研究中心主任、國立政治大學財 務管理學系專任教授 財團法人中鼎教育基金會董事 財團法人中華民國櫃檯買賣中心監察 人 財團法人華公亮基金會董事長 財團法人國際合作發展基金會董事	財團法人臺中市 ESG 世界公民數位 治理基金會董事 財團法人台北市遠見天下文化教育 基金會董事 醫療財團法人華公亮基金會和信治 療中心醫院董事 財團法人黃達夫醫學教育促進基金 會董事 行珩全人均衛系統創辦人 台灣董事學會理事會理事長 財金智慧教育推廣協會理事會 元大金融控股(股)公司獨立董事 元大證券(股)公司獨立董事 中強光電(股)公司獨立董事	—	—	—
獨立 董事	中 華 民 國	林建佑	男 61~70 歲	113.05.27	3 年	113.05.27	—	—	—	—	—	—	—	—	三澧企業(股)公司董事長 Humax West Co.,LTD 副董事長 DoubleTree Investment Inc. 副董事長	三澧企業(股)公司董事長 財團法人楊塘海社會福利慈善基金 會董事 Humax West Co.,LTD 執行董事 DoubleTree Investment Inc. 執行董事	—	—	—

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無。

註2：於113/5/27卸任

表一：法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱（註 1）	法人股東之主要股東（註 2）	
	股東名稱	持股比率%
財團法人育秀教育基金會	神達電腦股份有限公司	10.00
	神基控股股份有限公司	10.00
	聯強國際股份有限公司	20.00
	聯華實業控股股份有限公司	20.00
	聯成化學科技股份有限公司	20.00
	Mix System Holdings Ltd.	20.00
聯成化學科技股份有限公司	聯華實業控股股份有限公司	31.05
	聯強國際股份有限公司	5.04
	美安投資股份有限公司	1.80
	義源投資股份有限公司	1.57
	利百代國際實業股份有限公司	1.51
	資豐投資股份有限公司	1.28
	神達電腦股份有限公司	1.18
	通達投資股份有限公司	1.06
	義豐投資股份有限公司	0.96
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數	0.66
義源投資股份有限公司	英屬維京群島商全能有限公司	100.00

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

表二：主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 31 日

法人名稱（註 1）	法人股東之主要股東（註 2）	
	股東名稱	持股比率%
神達電腦股份有限公司	神達控股股份有限公司	100.00
神基控股股份有限公司	神達電腦股份有限公司	30.70
	元大台灣高股息基金專戶	5.79
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	3.60
	美安投資股份有限公司	2.50
	資豐投資股份有限公司	1.46
	新制勞工退休基金	1.35
	臺灣中小企業銀行股份有限公司	1.23
	聯華實業控股股份有限公司	1.16
	花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	1.10
	中華郵政股份有限公司	0.95

法人名稱 (註 1)	法人股東之主要股東 (註 2)	
	股東名稱	持股比率%
聯強國際股份有限公司	神通電腦股份有限公司	15.62
	元大台灣高股息基金專戶	5.12
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	3.65
	聯華實業控股股份有限公司	3.57
	匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶	3.27
	華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶	2.17
	杜書伍	2.17
	榮瑄投資有限公司	2.16
	元大台灣高股息低波動 E T F 基金專戶	1.95
	苗豐強	1.71
	聯成化學科技股份有限公司	9.68
	義源投資股份有限公司	9.14
聯華實業控股股份有限公司	義豐投資股份有限公司	4.86
	苗豐強	3.19
	苗豐全	3.01
	財團法人育秀教育基金會	3.00
	聯華實業控股股份有限公司職工福利委員會	2.82
	神達電腦股份有限公司	2.79
	周祖菴	2.38
	苗豐盛	2.23
	聯華實業控股股份有限公司	31.05
	聯強國際股份有限公司	5.04
聯成化學科技股份有限公司	美安投資股份有限公司	1.80
	義源投資股份有限公司	1.57
	利百代國際實業股份有限公司	1.51
	資豐投資股份有限公司	1.28
	神達電腦股份有限公司	1.18
	通達投資股份有限公司	1.06
	義豐投資股份有限公司	0.96
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數	0.66
Mix System Holdings Ltd.	神通電腦股份有限公司	100.00
義源投資股份有限公司	英屬維京群島商全能有限公司	100.00

法人名稱 (註 1)	法人股東之主要股東 (註 2)	
	股東名稱	持股比率%
利百代國際實業股份有限公司	志江投資股份有限公司	19.74
	松振國際股份有限公司	9.93
	門田雅輝	9.67
	門田彌生	8.74
	門田高典	8.70
	Complete Connection Limited	5.77
	于健安	5.19
	侯繡文	4.07
	南芳投資有限公司	4.02
	常誠	3.54
美安投資股份有限公司	Vision Quest Overseas Ltd.	82.25
	JumpStart Investments Ltd.	16.67
	其他	1.08
資豐投資股份有限公司	神達電腦股份有限公司	100.00
通達投資股份有限公司	和利投資股份有限公司	19.99
	周德虔	0.05
	聯強國際股份有限公司	19.99
	華成投資股份有限公司	19.99
	偉成投資股份有限公司	19.99
	資豐投資股份有限公司	19.99
義豐投資股份有限公司	英屬維京群島商恒富股份有限公司	100.00
英屬維京群島商全能有限公司	Paoder Holdings Inc.	100.00
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	非公司組織	-

註 1：如上表主要股東屬法人者，註明該法人名稱。

註 2：註明該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。。

1.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
財團法人育秀教育基金會 代表人：苗豐強		具備商務、法務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，擅長IT通路布局、全球生產、企業運籌、合資與策略聯盟、創業投資等領域之經營能力，且無公司法第30條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第3頁。	1. 為本公司之經理人。 2. 為本公司關係企業(聯華製粉食品(股)公司、神通電腦(股)公司、神通資訊科技(股)公司及神耀科技(股)公司)之董事。 3. 為持有本公司已發行股份總數1%以上及持股前十名之自然人股東。 4. 為直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名之法人股東(聯成化學科技(股)公司)之董事，亦為公司法第27條第2項指派代表人擔任公司董事之法人股東(聯成化學科技(股)公司)之董事。 5. 與本公司苗豐盛董事具有二親等以內之親屬關係。 6. 依公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	1
苗豐盛		具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第3頁。	1. 為本公司之經理人。 2. 為本公司關係企業(神通電腦(股)公司、神通資訊科技(股)公司及華成投資(股)公司)之董事。 3. 為持有本公司已發行股份總數1%以上及持股前十名之自然人股東。 4. 為直接持有本公司已發行股份總數5%以上、持股前五名之法人股東(聯成化學科技(股)公司)之董事，亦為公司法第27條第2項指派代表人擔任公司董事之法人股東(聯成化學科技(股)公司)之董事。 5. 為與本公司之董事長為同一人之他公司(聯成化學科技(股)公司)董事。 6. 與本公司苗豐強董事具有二親等以內之親屬關係。	—
林信宏		具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第30條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第3頁。	1. 為本公司之經理人。 2. 為本公司關係企業(聯華製粉食品(股)公司、聯華置產(股)公司、聯華實業(股)公司、聯瑞投資(股)公司、華成投資(股)公司、福龍有限公司及亞氫動力(股)公司)之董事。	—

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
聯成化學科技股份有限公司 代表人：孫頌恩		具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第 4 頁。	1. 為直接持有本公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名之法人股東(義源投資(股)公司)之董事，亦為公司法第 27 條第 2 項指派代表人擔任公司董事之法人股東(義源投資(股)公司)之董事。 2. 依公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	—
義源投資股份有限公司 代表人：譚成育		具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第 4 頁。	1. 為本公司關係企業(華成投資(股)公司)之董事。 2. 依公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	—
義源投資股份有限公司 代表人：周祖菴		具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第 4 頁。	1. 依公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	—
孫璐西		具備商務及公司業務所需之工作經驗以及公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上資格，且無公司法第 30 條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第 4 頁。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係(公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 5. 符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件。	—

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
周行一		具備商務及公司業務所需之工作經驗以及公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上資格，且無公司法第 30 條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第 5 頁。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係(公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 5. 符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件。	3
林建佑		具備商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，且無公司法第 30 條各款情事。 主要學經歷請參閱年報第 5 頁。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有本公司股份。 3. 未擔任與本公司有特定關係(公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務。 5. 符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件。	—

2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司「公司治理實務守則」第20條第3項規定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：

- (a) 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- (b) 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。

本公司除訂有上述女性董事比率之理想目標外，另於「公司治理實務守則」第20條第4項訂定董事會整體應具備之能力如下：

- (a) 營運判斷能力。
- (b) 會計及財務分析能力。

- (c)經營管理能力。
- (d)危機處理能力。
- (e)產業知識。
- (f)國際市場觀。
- (g)領導能力。
- (h)決策能力。

本公司董事會多元化達成情形如下：

基本組成							產業經驗				專業領域				
職稱	姓名	國籍	性別 年齡	兼任 員工	獨立董事任期年資		金融 保險	資訊 科技	石油 化學	食品 製造	財務 會計	法律	電子 電機	食品 科技	化學 工程
					未滿1年	5年以上									
董事長	苗豐強	美國	男 71-80歲	✓			✓	✓	✓	✓	✓		✓		
副董事長	苗豐盛	中華民國	男 71-80歲	✓				✓	✓	✓	✓		✓		
董事	孫頌恩	中華民國	男 71-80歲						✓	✓	✓				
董事	譚成育	中華民國	男 71-80歲						✓	✓	✓				✓
董事	周祖菴	中華民國	男 61-70歲						✓	✓	✓				
董事	林信宏	中華民國	男 61-70歲	✓					✓	✓	✓				
獨立董事	孫璐西	中華民國	女 71-80歲			✓				✓	✓			✓	
獨立董事	周行一	中華民國	男 61-70歲		✓		✓	✓		✓	✓				
獨立董事	林建佑	中華民國	男 61-70歲		✓					✓	✓			✓	

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事會組成結構為3席獨立董事及6席非獨立董事，全體董事間皆未具有配偶關係，且未有超過半數之董事具二親等內親屬關係，符合證券交易法第26條之3第3項及第4項規定。本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選任程序」訂定董事及獨立董事選任方式採行候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 31 日

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
副執行長	中華民國	苗豐盛	男	103.07.12	38,077,811	2.23	1,522,126	0.09	—	—	美國聖他克利拉大學電子工程碩士 美國神通電腦總經理 聯華氣體工業(股)公司董事長 漢通創投(股)公司董事長	聯成化學科技(股)公司董事 神通電腦(股)公司董事 神通資訊科技(股)公司董事 大成長城企業(股)公司董事 聯華氣體工業(股)公司董事 聯華低溫設備(股)公司董事 聯友科技(股)公司董事 遠東氣體工業(股)公司董事 華成投資(股)公司董事 聯亞科技(股)公司董事 聯訊創業投資(股)公司監察人	策略長	苗豐強	兄弟	
總經理	中華民國	林信宏	男	108.10.01	—	—	—	—	—	—	國立台灣大學商學系學士 聯成化學科技(股)公司財務部經理 聯華神通集團董事長特別助理 東聯化學(股)公司行政管理處協理	聯華氣體工業(股)公司董事	無	無	無	
策略長	美國	苗豐強	男	109.05.11	54,553,908	3.19	—	—	—	—	國立交通大學榮譽博士 美國聖他克利拉大學工商管理碩士 美國加州柏克萊大學電機學士 工業技術研究院院士 聯成化學科技(股)公司總經理 聯華氣體工業(股)公司總經理 美國新聚思(SYNNEX)董事長 美國加利略國際公司(Galileo)獨立董事 英國氧氣公司(BOC)獨立董事 德國林德集團(Linde)獨立董事 亞太經濟合作(APEC)企業諮詢委員會(ABAC)代表 行政院國家資訊及通訊推動小組(NIC)民間諮詢委員會召集人 TD SYNNEX Corporation 董事長 中華民國全國工業總會理事長	聯成化學科技(股)公司董事長 聯強國際(股)公司董事長 神達控股(股)公司董事長 神通電腦(股)公司董事長 神基控股(股)公司董事長 國泰金融控股(股)公司獨立董事 財團法人中技社董事	副執行長	苗豐盛	兄弟	

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	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
幕僚長	中華民國	徐造華	男	112.11.09	—	—	—	—	—	—	國立中興大學土木工程學系博士 台灣電力公司副總經理	聯成化學科技(股)公司董事兼資深副總 亞氫動力(股)公司董事	無	無	無	
財會主管	中華民國	嚴文卿	女	110.03.30	—	—	—	—	—	—	美國紐約州立大學管理碩士 國立臺灣大學經濟系學士 美國神達數位公司財務中心資深總監 神達電腦(股)公司財務中心資深總監	無	無	無	無	

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

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

單位:新台幣千元/仟股																		
職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司副金(註2)				
		報酬(A)	退職退休金(B)(註4)	董事酬勞(C)(註1)	業務執行費用(D)	本公司	財務報告內所有公司(註3)	薪資、獎金及特支費等(E)	本公司	財務報告內所有公司(註3)	退職退休金(F)(註4)	員工酬勞(G)(註1)			本公司	財務報告內所有公司(註3)		
												現金金額	股票金額					
董事長	財團法人育秀教育基金會 代表人：苗豐強																	
副董事長	苗豐盛																	
董事	林信宏																	
董事	聯成化學科技(股)公司	0	0	0	6,410	6,910	682	898	0.17	0.19	12,720	108	108	2,685	0	0.54	0.56	13,535
	代表人：歐冲 (113/5/27卸任)																	
	代表人：孫頌恩																	
董事	義源投資(股)公司																	
	代表人：譚成育																	
	代表人：周祖堯																	
獨立董事	孫璐西																	
	程建人 (113/5/27卸任)	1,250	0	0	2,610	2,610	274	274	0.10	0.10	0	0	0	0	0	0.10	0.10	0
	周行一 (113/5/27新任)																	
	林建佑 (113/5/27新任)																	
1.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、投入時間等因素釐明與給付酬金數額之關聯性： 依據本公司董事會績效評估辦法第八條評估指標及標準辦理獨立董事之評核結果，並依本公司章程第十九條規定，授權董事會依本公司薪資報酬委員會建議及參酌同業通常水準議定之。 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/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																		

註1.係填寫最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發金額之估計數。
2.轉投資事業係本公司採權益法之投資事業。
3.合併報告內所有公司。
4.退職退休金為提列提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	聯成化學科技(股)公司代表人：陳冲、林建佑、程建人	聯成化學科技(股)公司代表人：陳冲、林建佑、程建人	聯成化學科技(股)公司代表人：陳冲、林建佑、程建人	聯成化學科技(股)公司代表人：陳冲、林建佑、程建人
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	財團法人育秀教育基金會代表人：苗豐強、苗豐盛、林信宏、聯成化學科技(股)公司代表人：孫頌恩、義源投資(股)公司代表人：譚成育、義源投資(股)公司代表人：周祖菴、孫璐西、周行一	財團法人育秀教育基金會代表人：苗豐強、苗豐盛、林信宏、聯成化學科技(股)公司代表人：孫頌恩、義源投資(股)公司代表人：譚成育、義源投資(股)公司代表人：周祖菴、孫璐西、周行一	聯成化學科技(股)公司代表人：孫頌恩、義源投資(股)公司代表人：譚成育、義源投資(股)公司代表人：周祖菴、孫璐西、周行一	聯成化學科技(股)公司代表人：孫頌恩、義源投資(股)公司代表人：譚成育、義源投資(股)公司代表人：周祖菴、孫璐西、周行一
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)			財團法人育秀教育基金會代表人：苗豐強	財團法人育秀教育基金會代表人：苗豐強
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)			苗豐盛、林信宏	苗豐盛、林信宏
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	11	11	11	11

(二)總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣千元/仟股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)(註4)		獎金及 特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)(註1)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之比 例(%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或母公司 酬金(註2)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註3)	本公司	財務報告內 所有公司 (註3)	本公司	財務報告內 所有公司 (註3)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司 (註3)	
副執行長	苗豐盛	10,531	10,531	216	216	6,110	6,110	3,295	0	3,295	0	0.48	12,789	
總經理	林信宏													
策略長	苗豐強													
幕僚長	徐造華													

- 註1.係填寫最近年度盈餘分配議案股東會前經董事會通過擬議配發金額之估計數。
 2.轉投資事業係本公司採權益法之投資事業。
 3.合併報告內所有公司。
 4.退職退休金為提列提撥數。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	苗豐強	苗豐強
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	徐造華	徐造華
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	苗豐盛、林信宏	苗豐盛、林信宏
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)		
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)		
100,000,000 元以上		
總計	4	4

(三)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 (註)	現金金額 (註)	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	副執行長	苗豐盛	0	3,716	3,716	0.09
	總經理	林信宏				
	策略長	苗豐強				
	幕僚長	徐造華				
	財會主管	嚴文卿				
	公司治理主管	藍健瑋				

註：係填寫最近年度盈餘分派議案股東會前經董事會通過擬議配發金額之估計數。

(四)本公司及合併報表所有公司最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性

單位：新台幣/仟元

年度	支付本公司董事、總經理 及副總經理酬金總額	總額占個體財務報告稅後純益之比例 (%)
113	32,081	0.77
112	26,870	0.65

本公司給付董事、總經理及副總經理等酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 給付酬金之政策、標準與組合：

- (1) 本公司董事酬金，依本公司章程第十九條規定，董事報酬，授權董事會依本公司薪資報酬委員會建議及參酌同業通常水準議定之；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十八條規定提撥應以不超過當年度獲利狀況之百分之一分派董事酬勞。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，董事績效評估指標為以下六項：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、董事職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、董事之專業及持續進修。
- 六、內部控制。

相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

- (2) 本公司經理人酬金，依公司薪資辦法明訂各項工作津貼及獎金，以體恤及獎勵員工在工作上的努力付出，相關獎金亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第二十八條規定提撥應不低於當年度獲利狀況之千分之一分派員工酬勞。本公司依「員工考績實施辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據。經理人績效評估項目分為：

- 一、財務性指標：依本公司營收、營業利益目標達成狀況。
- 二、非財務性指標：負責功能之目標與關鍵結果、營運管理能力與公司核心價值之實踐，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢

討酬金制度。

此外對於高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策：

為強化公司治理及推動永續發展，規劃將永續發展策略及目標納入我們的總經理暨高階經理人的年度績效目標，和獎酬激勵作連結。期以激勵高階經理人在領導團隊在推動企業穩健成長的同時，積極承擔公司永續發展中的責任與發揮影響力。

總經理及副總級或其他高階經理人年度工作目標中訂定永續 ESG 指標(權重 5%)：包含維護食品安全、尊重人權、取得溫室氣體盤查外部驗證(ISO14064-1)、申請 ISO22000、ISO45001、ISO14001 認證等、建置太陽能、投入氫能與創新綠能解決方案的研發、資訊安全、職業安全等目標項目。

高階主管薪酬給付原則及計算已將以上所列 ESG 績效相關項目納入考量。期望激勵達成 ESG 目標，同時持續創造股東價值。

相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

- (3) 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼 及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

2. 訂定酬金之程序：

- (1) 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「員工考績實施辦法」所執行之評核結果為依據，及連結公司經營績效指標訂定，並提送董事會核議。
- (2) 為充分顯現經營績效指標達成情形，經理人之績效衡量標準係以財務指標相關之公司年度營收、營業利益結果為衡量基礎，評核範圍包含：本業營收、本業營業利益；非財務性指標之績效衡量評核範圍包含：營運安全管理、督導財務計畫之執行、營收管理、推動數位轉型優化、加強內部控制、落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。
- (3) 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

3. 與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- (2) 本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

1. 113 年度董事會開會 7 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	財團法人育秀教育基金會 代表人：苗豐強	7	0	100%	113/5/27 續任
副董事長	苗豐盛	7	0	100%	113/5/27 續任
董事	聯成化學科技(股)有限公司 代表人：陳冲	2	1	67%	113/5/27 卸任
董事	聯成化學科技(股)有限公司 代表人：孫頌恩	7	0	100%	113/5/27 續任
董事	義源投資(股)有限公司 代表人：譚成育	7	0	100%	113/5/27 續任
董事	義源投資(股)有限公司 代表人：周祖菴	6	1	86%	113/5/27 續任
董事	林信宏	7	0	100%	113/5/27 續任
獨立董事	程建人	2	1	67%	113/5/27 卸任
獨立董事	孫璐西	6	1	86%	113/5/27 續任
獨立董事	周行一	4	0	100%	113/5/27 新任
獨立董事	林建佑	2	2	50%	113/5/27 新任

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：

董事會 日期	期別	議案內容	獨立董事 意見	公司對獨立董事 意見之處理
113/01/24	第 23 屆 第 15 次	(1)本公司取得及處分長短期股權投資金額追認案。 (2)本公司對外背書保證追認案。 (3)為本公司新增資金貸與子公司-聯華置產股份有限公司新台幣 6 億元額度討論案。	無	無
113/03/08	第 23 屆 第 16 次	(1)本公司盈餘轉增資發行新股討論案。 (2)本公司變更財務報告簽證會計師討論案。 (3)提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制討論案。	無	無
113/05/10	第 23 屆 第 17 次	(1)本公司對外背書保證事項追認案。	無	無
113/07/03	第 24 屆 第 2 次	(1)本公司取得及處分長短期股權投資金額追認案。 (2)本公司對外背書保證事項追認案。	無	無
113/08/12	第 24 屆 第 3 次	(1)本公司取得及處分長短期股權投資金額追認案。 (2)本公司擬發行第五次員工認股權憑證討論案。	無	無
113/11/13	第 24 屆 第 4 次	(1)本公司對外背書保證事項追認案。 (2)本公司取得及處分長短期股權投資金額追	無	無

	認案。 (3)修正本公司「董事會議事規範」部分條文討論案。 (4)修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文討論案。 (5)修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文討論案。		
--	--	--	--

(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：

董事會日期	利益迴避董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	表決情形
113/01/24	苗豐強 苗豐盛 林信宏	本公司 112 年度經理人年終獎金發放案。	本公司董事兼任經理人。	本案經代理主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。
113/05/27	孫璐西 周行一	選任本公司第六屆薪資報酬委員會委員案。	本公司獨立董事兼任薪酬委員。	本案經主席徵詢其餘出席董事無異議照案通過。

3.當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

- (1)本公司於 113 年 11 月 13 日修正「董事會議事規範」並確實遵行運作，亦為全體董事(含獨立董事)投保責任險，並依規定揭露於公開資訊觀測站。本公司除定期於公開資訊觀測站揭露董事(含獨立董事)出席狀況及進修情形予投資大眾，使資訊揭示達到即時及透明化，在未來年度，將積極配合法令規定須求，加強董事會之職能。
- (2)本公司董事會下設立薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會，協助董事會履行其職責。本公司薪資報酬委員會以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。本公司審計委員會平均每季召開一次，運作皆依法令及其組織規程辦理，議事內容包括審閱財務報告、評估內部控制制度有效性、內部稽核業務執行情形、委任簽證會計師(內部輪調)、會計師獨立性評估等。本公司 113 年 11 月 13 日成立永續發展委員會，依本公司永續發展實務守則履行董事會委任之永續發展目標。薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會皆由本公司之 3 位獨立董事組成運作，並由各委員會之召集人向董事會報告委員會之決議。
- (3)為落實公司治理並提升董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，本公司依據 109 年 11 月 13 日董事會通過修正之「董事會績效評估辦法」於每年第 1 季結束前辦理前一年度董事會及功能性委員會內部績效評估。113 年度董事會評估結果為優等、功能性委員會評估結果為優等，並於 114 年 3 月 10 日向董事會報告。

2. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行 1 次	對 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估	整體董事會	董事會內部自評	1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事之選任及持續進修。 5.內部控制。
		個別董事成員	董事成員自評	1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員自評	1.對公司營運之參與程度。 2.薪酬會職責認知。 3.提升薪酬會決策品質。 4.薪酬會組成及成員選任。 5.內部控制。

		審計委員會	審計委員自評	1.對公司營運之參與程度。 2.審計會職責認知。 3.提升審計會決策品質。 4.審計會組成及成員選任。 5.內部控制。
--	--	-------	--------	---

(二)審計委員會運作情形資訊：

1.本公司於 107 年 6 月 26 日設立「審計委員會」，其成員由全體獨立董事組成並且至少每季召開一次會議，審計委員會主要工作重點如下：

- (1)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

2.113 年度審計委員會開會 5 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)	備註
獨立董事	孫璐西	5	0	100 %	113/5/27 續任
獨立董事	程建人	2	0	100 %	113/5/27 卸任
獨立董事	周行一	3	0	100 %	113/5/27 新任
獨立董事	林建佑	2	1	67 %	113/5/27 新任

其他應記載事項：

一、審計委員會成員專業資格與經驗，請參閱年報第 9~12 頁。

二、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：

審計委員會日期	期別	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/01/24	第 2 屆 第 13 次	(1)本公司取得及處分長短期股權投資金額追認案。 (2)本公司對外背書保證追認案。 (3)為本公司新增資金貸與子公司-聯華置產股份有限公司新台幣 6 億元額度討論案。	無異議照案通過	無，提交本公司董事會決議通過
113/05/10	第 2 屆	(1)本公司對外背書保證事項追認案。	無異議照案通過	無，提交本公司

	第 14 次	(2)本公司 113 年第 1 季合併財務報表業已編造完竣討論案。		董事會決議通過
113/07/03	第 3 屆第 1 次	(1)本公司取得及處分長短期股權投資金額追認案。 (2)本公司對外背書保證事項追認案。	無異議照案通過	無，提交本公司董事會決議通過
113/08/12	第 3 屆第 2 次	(1)本公司取得及處分長短期股權投資金額追認案。 (2)本公司 113 年第 2 季合併財務報表業已編造完竣討論案。 (3)訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」討論案。 (4)本公司擬發行第五次員工認股權憑證討論案。	無異議照案通過	無，提交本公司董事會決議通過
113/11/13	第 3 屆第 3 次	(1)本公司對外背書保證事項追認案。 (2)本公司取得及處分長短期股權投資金額追認案。 (3)本公司 113 年第 3 季合併財務報表業已編造完竣討論案。 (4)修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文討論案。 (5)修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文討論案。	無異議照案通過	無，提交本公司董事會決議通過

(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：

日期	期別	議案內容	表決情形
113/03/08	第 23 屆第 16 次	(1)為簽證會計師及事務所獨立性評估討論案。 (2)本公司 112 年度營業報告書及財務報表業經編造完竣討論案。 (3)訂定本公司 112 年度盈餘分派討論案。 (4)本公司盈餘轉增資發行新股討論案。 (5)本公司變更財務報告簽證會計師討論案。 (6)變更本公司名稱及修正本公司「公司章程」部分條文討論案。 (7)提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制討論案。 (8)提報本公司民國 112 年度內部控制制度有效性考核及〈內部控制聲明書〉稿，俾據以向證期局報備討論案。	依「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」第 8 條規定，如有正當理由致審計委員會無法召開時，應以董事會全體董事三分之二以上同意行之，左列議決事項經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過（經全體董事同意）。

三、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。

四、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。

日期	性質	溝通主題	建議及公司處理情形
113/01/24	第 2 屆第 13 次 審計委員會	財會計主管就 112 年度營運狀況及 113 年度預算作說明	無意見
113/5/10	第 2 屆第 14 次 審計委員會	(1)審計委員審閱財務報告。 (2)會計師就 113 年第 1 季合併財報之核閱範圍、結論及重大事項進行說明。 (3)會計師就近期法令更新相關議題進行說明。 (4)財會計主管就 113 年第 1 季合併報表內容說明。 (5)財會計主管就 113 年第 1 季預算達成狀況作說明	無意見
113/08/12	第 3 屆第 2 次 審計委員會	(1)審計委員審閱財務報告。 (2)會計師就 113 年第 2 季合併財報之核閱範圍、結論及重大事項進行說明。 (3)會計師就近期法令更新相關議題進行說明。 (4)財會主管就 112 年第 2 季合併報表內容說明。 (5)財會主管就 112 年第 2 季預算達成狀況作說明。	無意見
113/11/13	第 3 屆第 3 次 審計委員會	(1)審計委員審閱財務報告。 (2)會計師就 112 年第 3 季合併財報之核閱範圍、結論及重大事項進行說明。 (3)會計師就近期法令更新相關議題進行說明。 (4)財會主管就 112 年第 3 季合併報表內容說明。 (5)財會主管就 112 年前三季預算達成狀況作說明。	無意見
113/11/25	單獨溝通會議	(1)說明查核範圍。 (2)非確信服務獨立性說明。 (3)審計準則 600 號「集團財務報表查核之特別考量」主查會計師-與子公司查核團隊溝通事項。 (4)關鍵查核事項說明。	無意見

(二)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，今年歷次溝通情形如下：

日期	性質	溝通主題	建議及公司處理情形
113/01/24	第 2 屆第 13 次	稽核業務報告	無意見
113/05/10	第 2 屆第 14 次	稽核業務報告	無意見
113/07/03	第 3 屆第 1 次	稽核業務報告	無意見
113/08/12	第 3 屆第 2 次	稽核業務報告	無意見
113/11/13	第 3 屆第 3 次	(1)稽核年度計畫及稽核業務報告 (2)永續資訊管理內控制度報告	無意見
113/11/25	單獨溝通會議	內部控制自行評估作業報告	無意見

(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	
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？	√		符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
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？	√		符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
(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？	√		符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
(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？	√		符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
(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？	√		符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
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？	√		符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。

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 會計、電子電機、食品科學、化學工程等。董事會成員中有1名女性董事、1名美籍董事。董事會多元化情形請參閱年報第12頁。
(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？	√		本公司目前設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會，未來將持續評估視需要增設其他功能性委員會。
(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績任之參考？	√		本公司已於106年1月23日由董事會通過制定「董事會績效評估辦法」，並於109年11月13日修正該辦法。本公司依規定於每年第一季結束前進行整體董事會、董事成員及功能性委員會績效評估，並向董事會報告評估結果。本公司整體董事會內部評估之項目涵蓋： 1.對公司營運之參與程度。 2.提升董事會決策品質。 3.董事會組成與結構。 4.董事之選任及持續進修。 5.內部控制。 個別董事成員績效評估之項目涵蓋： 1.公司目標與任務之掌握。 2.董事職責認知。 3.對公司營運之參與程度。 4.內部關係經營與溝通。 5.董事之專業及持續進修。 6.內部控制。 薪酬會績效評估之項目涵蓋： 1.對公司營運之參與程度。 2.薪酬會職責認知。 3.提升薪酬會決策品質。 4.薪酬會組成及成員選任。 5.內部控制。 審計會績效評估之項目涵蓋： 1.對公司營運之參與程度。 2.審計會職責認知。 3.提升審計會決策品質。 4.審計會組成及成員選任。 5.內部控制。 本公司 113 年度董事會及功能性委員會績效評估結果如下(1)整體董事會內部自評分數為 4.92 分(滿分 5 分)(2)個別董事成員自評分數為 4.94 分(滿分 5 分)。(3)薪酬會內部自評分數為 4.80 分(滿分 5 分)。(4)審計會內部自評分數為 4.93 分(滿分 5 分)。前開績效評估結果於 114

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 年 3 月 10 日提報董事會，並於本公司官方網站揭露評估辦法及評估結果，114 年 3 月底前完成申報。	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√	本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，針對會計師是否與公司無利害關係及專業資格等進行評估，同時依會計師事務所提供之審計品質指標(AQI)資訊，進行五大構面評估，分別為： 1.專業性：會計師及其查核人員之經驗。 2.品質控管：會計師及其查核人員投入之時數及簽證公開發行公司家數占比。 3.獨立性：非審計服務公費占比。 4.監督：有無外部檢查缺失及主管機關缺失改善函文。 5.創新能力：電子化審計工具運用。 並取得會計師聲明書後，將評估結果提報114年3月10日董事會通過。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	√	(一)本公司董事會於 110 年 1 月 20 日決議通過由藍健輝經理擔任公司治理主管，其主要職責及業務執行情形： 1.執行各項公司治理事項及相關業務； 2.依法辦理審計委員會、董事會及股東會會務相關事宜； 3.提供董事執行業務所需資料及協助董事法令遵循； 4.提供公司治理相關受檢、評量事項等資料； 5.督導及協助子公司之公司治理； 6.辦理其他依法令及公司章程之規定事項。 (二)本公司公司治理主管之進修情形如附表二。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
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？	√	本公司於公司網站設置利害關係人專區之溝通管道，由專人處理及問題回覆，並將永續報告書置於公司網站供利害關係人下載參閱。利害關係人專區： https://www.lhicholdings.com/csr/index/crs-stakeholder/ TEL: (02) 2786-1188轉分機1634 E-mail: csr@lhic.com.tw 利害關係人關切之永續發展議題及本公司回應內容詳參閱本公司2023年度永續報告書第13-14頁。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
六、公司是否委任專任專業股務代辦機構辦理股東事務？	√	本公司委由中國信託商業銀行代理辦理股東會事務。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。
七、資訊公開			
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	√	本公司設有網站，網址為 https://www.lhicholdings.com/ ，並於投資人專區以及公司治理專區揭露財務業務及公司治理之相關資料。	符合『上市上櫃公司治理實務守則』理念及執行作業。

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	
(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)?	√		本公司另設有英文網站，並有專人負責公司資訊之蒐集及揭露。本公司除設置發言人外，亦有代理發言人制度，並依法揭露相關資訊，有關法人說明會過程亦即時於「公開資訊觀測站」公告予投資人明瞭及查詢。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形?	√		本公司已於114年3月10日公告並申報113年經會計師查核之年度財務報告，並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。
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)員工權益及僱員關懷 本公司為謀求企業永續經營與成長，自創立以來即採人性化管理，給予同仁充分尊重與照顧，除依照勞動基準法及相關辦法辦理員工福利外，更設置職工福利委員會規劃籌辦各項員工福利事項，強化對員工全方位之照顧；請參閱本公司年報及本公司永續報告書。 (二)投資者關係 本公司秉持資訊揭露公平原則，定期揭露公司營運及財務相關訊息給股東大眾、即時發布重大訊息、每年召開股東常會及法人說明會，並設有發言人及代理發言人之職務，並設有專人及電子郵件信箱，處理投資者之建議及問題。 (三)供應商關係：本公司與供應商間均維繫良好關係，供貨穩定。 (四)利害關係人權益：本公司處理股東、投資人、消費者、員工...等利害關係人事務，透過服務代理提供服務、專責投資者關係人員以及電子郵件信箱等管道提供服務並維護其應有的權益，同時對利害關係人關注之議題已於本公司永續報告書揭露。 (五)董事(含獨立董事)進修之情形：辦理董事訓練課程，並鼓勵董事及經理人參加公司治理相關課程。本公司董事(含獨立董事)之進修情形如附表一。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 1.本公司業經董事會通過「風險管理政策與程序」並公告於官網。 2.本公司辨識面臨的風險層面包括策略風險、營運風險、財務風險、環境風險、法規風險等層面之風險管理，詳參閱本公司官網：永續發展/永續經營/風險管理與程序。 3.風險管理小組會議於113年10月21日召開，該次會議主要針對本公司當年度所面臨之重要風險議題進行風險辨識、風險評估，並討論因應對策及風險管理措施。 4.本公司經營團隊於113年11月13日向董事會報告風險管理小組當年度之運作情形，經營階層對董事會提擬公司策略，董事會將檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。

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	摘要說明													
		(七)客戶政策之執行情形：本公司與客戶間均維繫良好關係。 (八)公司為董事及重要職員購買責任保險之情形：本公司依「上市上櫃公司治理實務守則」及「公司章程」之規定，為董事購買責任保險，並依規定揭露於公開資訊觀測站並提報112年11月9日及113年11月13日董事會。 <table border="1"> <tr> <th>投保對象</th><th>保險公司</th><th>投保金額 (新台幣)</th><th>投保期間</th></tr> <tr> <td>全體董事</td><td>富邦產物保險(股)公司</td><td>319,950仟元</td><td>112/9/7~113/9/6</td></tr> <tr> <td>全體董事</td><td>富邦產物保險(股)公司</td><td>319,300仟元</td><td>113/9/7~114/9/6</td></tr> </table> (九)董事會成員及重要管理階層之接班規劃，如附表三。	投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣)	投保期間	全體董事	富邦產物保險(股)公司	319,950仟元	112/9/7~113/9/6	全體董事	富邦產物保險(股)公司	319,300仟元	113/9/7~114/9/6	
投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣)	投保期間												
全體董事	富邦產物保險(股)公司	319,950仟元	112/9/7~113/9/6												
全體董事	富邦產物保險(股)公司	319,300仟元	113/9/7~114/9/6												
九、請就臺灣證券交易所股份有限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。															
(一)就最近年度(113年)發布之公司治理評鑑結果已改善情形															
	112年度評鑑指標														
1.2公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？		本公司已於113年8月12日董事會通過關係人相互間財務業務相關作業規範。	已改善情形												
2.7公司獨立董事席次是否達董事席次三分之一以上？		公司獨立董事席次已達董事席次三分之一以上。													
2.14公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？		本公司已成立永續發展委員會，相關組織章程已揭露於官網。													
(二)就最近年度(113年)發布之公司治理評鑑結果尚未改善者優先加強事項與措施：															
本公司依主管機關規定辦理公司治理評鑑自評，針對未能達成之各項指標已依公司現況提出優先改善措施，逐步改善公司治理情形，以期提升公司治理形象。															

附表一、董事(含獨立董事)進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	苗豐強	113/06/07	社團法人台灣董事學會	新能源時代	3
		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
副董事長	苗豐盛	113/05/09	社團法人中華公司治理協會	全球最低稅負制概述:從總部觀點剖析全球最新反避稅趨勢，以及對台資企業稅務治理的影響	3
		113/06/07	社團法人台灣董事學會	新能源時代	3
董事	孫頌恩	113/03/05	社團法人中華公司治理協會	傳承計畫啟動-員工獎勵計畫及股權傳承	3
		113/03/08	社團法人中華公司治理協會	企業的危機管理與溝通	3
		113/06/07	社團法人台灣董事學會	新能源時代	3
		113/06/07	社團法人台灣董事學會	新能源時代	3
	譚成育	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		113/10/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
	周祖菴	113/12/05	社團法人中華財經發展協會	全球及台灣經濟展望	3
		113/03/26	社團法人中華民國工商協進會	如何接軌國際碳交易，促進企業創新機	3
	林信宏	113/03/27	社團法人中華民國工商協進會	企業如何善用 AI 最新應用趨勢進行創新轉型	3
		113/08/22	社團法人中華財經發展協會	地緣經濟風險與綠色轉型	3
	孫璐西	113/10/23	社團法人中華財經發展協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3
		113/03/20	社團法人台灣董事學會	如何走出去：以韓國企業競合為例談亞洲成長	3
		113/04/17	社團法人台灣董事學會	標竿學習如何從核心技術中突破成長	3
		113/04/18	財團法人金融法制暨犯罪防制中心	洗錢防制及打擊資恐實務與內線交易防制宣導	3
獨立董事	周行一	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
		113/05/16	中華民國證券商業同業公會	金融消費者保護法與公平待客原則(課程內容含「金融友善及身心障礙者權利公約」)	3
		113/06/07	社團法人台灣董事學會	新能源時代	3
		113/10/23	社團法人中華財經發展協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	
	林建佑	113/11/22	社團法人中華財經發展協會	循環經濟與永續經營新趨勢	
		113/12/05	社團法人中華財經發展協會	全球及台灣經濟展望	3
		113/12/17	社團法人中華財經發展協會	川普 2.0 對全球的挑戰	3

附表二：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	進修時數
公司治理主管	藍健璋	113/02/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	破權交易機制與破管理應用	3
		113/04/10	台灣董事學會	掌舵企業智慧之航公司治理引領前行	3
		113/06/07	台灣董事學會	新能源時代	3
		113/11/08	社團法人中華公司治理協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3

附表三：董事會成員及重要管理階層之接班規劃

對象	接班計畫及運作
董事會成員	1.本公司董事選任係依據「公司章程」採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選任程序」明定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擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等兩大面向之標準。 2.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，衡酌實務運作需要而定。 3.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： (1)誠信、負責、創新並具決策力，與本公司核心價值相符具備有助於公司經營管理的專業知識與技能。 (2)具有與本公司所營業務相關的產業經驗。 (3)預期該成員之加入，能為公司持續提供一個有效、協同、多元性且符合公司需求的董事會。 (4)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。 (5)本公司訂定董事候選人名單之甄選過程皆須符合資格審查與相關規範，以確保當董事席次產生空缺或規劃增加時，能有效地鑑別及選出合適的新任董事人選。 4.本公司同時明定「董事會績效評估辦法」，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述等，以確認董事會運作有效，與評定董事績效表現，以作為日後遴選董事之參考。
重要管理階層	1.本公司中心主管層級(含)以上員工為重要管理階層，負責組織內相關經營管理業務，各管理層級皆設有職務代理人。重要管理階層除應具備必要之專業技能及經歷背景外，其價值觀及經營理念需與本公司企業經營理念『誠、樸、勤、慎』相符。 2.為培育重要管理階層及其職務代理人，培訓機制上除專業能力、公司治理相關課程外，亦安排列席董事會及參與內部定期重要經營管理會議、並佐以專案任務管理的在職訓練進行實務培訓。另定期安排主管們進行管理議題相關的實務分享交流，113年3月~12月共辦理10場次，且提供線上課程學習平台囊括領導、管理、科技、創新、產業趨勢等，供管理階層同仁自主學習。 3.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。

(四)薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司 薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	程建人 (113/5/27 卸任)	請參閱年報第 9~12 頁。		0
獨立董事	孫璐西 (113/5/27 續任)			0
獨立董事	周行一 (113/5/27 續任)			3
獨立董事 (召集人)	林建佑 (113/5/27 新任)			0

註：本公司於 2011 年正式設立「薪資報酬委員會」，薪酬會應至少每年召開二次會議，以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

(1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113 年 5 月 27 日至 116 年 5 月 26 日，113 年度薪資報酬委員會開會 2 次

(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	林建佑	1	0	100%	113/5/27 新任
委員	孫璐西	2	0	100%	113/5/27 續任
委員	周行一	2	0	100%	113/5/27 新任

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。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。
- 三、薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理。

薪酬會日期 期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委 員會意見之處理
113 / 01 / 24 第 5 屆第 5 次	1.審查本公司 112 年度經理人年終獎金發放案。 2.審查本公司 112 年度所屬董事(含獨立董事)酬勞分配。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	無
113 / 08 / 12 第 6 屆第 1 次	1.本公司擬發行第五次員工認股權憑證案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過	無

(五)推動永續發展執行情形及上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	√		1.本公司依永續發展實務守則第9條，於105年由總經理室及相關對應單位高階主管組成「企業社會責任委員會」，後於111年度配合主管機關法規修正更為「永續發展委員會」(以下簡稱委員會)。113年度調整組織架構，加入獨立董事擔任委員，並直接向董事會報告。總經理室為永續發展之專(兼)職單位，負責推動永續發展政策、制度或相關管理方針及具體執行計畫之提出及進行，並定期編制永續報告書。 2.委員會擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。依必要性不定期進行重大性議題辨識，由各單位進行各議題方案討論，並訂立短、中、長期的永續發展計劃。委員會辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬訂相關目標與政策，確保各方案之落實並評估執行情況。 3. 113年度委員會運作情形如下： (1)委員會下設四個小組，包含公司治理組、環境永續組、社會關懷組、產品責任組；其相關推動情形，請參閱聯華控股官網/永續發展/永續經營/工作小組執掌及執行情形。(https://www.lhicholdings.com/csr/index/csr-organization/CSR-committee-02/) 以及2023年永續報告書 P.13-14頁、P.56-80頁、P.102-104頁及P.142-147頁。 (2)112年11月16日進行112年度溫室氣體盤查作業教育訓練暨排放源鑑別會議，且每季(113/03/08、113/05/10及113/08/12、113/11/13)向董事會進行盤查進度結果報告。 (3)112年11月13日向董事會提案，修正部份修文及委員會組成，加入獨立董事為委員，並於112年11月25日召開改組後第一次永續發展委員會會議，相關運作情形已登錄於公開資訊觀測站。 4.委員會每年(一年一次)向董事會報告推動執行情形。 113年8月12日向董事會報告112年度永續發展執行成果。議案內容包括(1)112年度永續報告書編造完竣及重點摘錄(2)溫室氣體盤查進度及規劃。 5.董事會對委員會報告內容、評估策略成功的可能性，並檢視策略的進度，適時給予經營團隊建議或調整。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

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？	√	1. 本公司於 113 年 10 月 21 日召開風險管理委員會，風險評估邊界以本公司為主，並基於與營運本業的攸關性及重大性影響程度，將子公司聯華置產、聯華製粉食品納入範疇進行重要風險議題進行風險辨識、風險評估，並討論因應對策及風險管理措施。 2. 永續發展委員會依據影響程度、發生機率以及永續發展重大性原則，並透過檢視國內外文獻及整合各部門及子公司評估資料，共鑑別出三項重要風險，分別為：原物料風險、財務風險和資訊安全風險。 3. 委員會依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><thead><tr><th>風險議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理方針 (風險管理政策或策略)</th></tr></thead><tbody><tr><td>原物料風險</td><td>1.小麥供應中斷風險 2.小麥進口不確定性風險 3.環保法規和可持續性要求供應風險</td><td>1. 穩定維持三國以上的供應，與供應商簽署合約，確保其交期及品質規範。 2. 即時監控供應鏈變化和供應商評估，提早建立應變策略。 3. 透過公會聯合採購。保持適當的庫存水平，並保留部份需求分散向不同來源國採購。 4. 確保小麥供應鏈符合環保法規，積極參與可持續性計劃。 5. 密切關注全球市場動態，即早掌握地緣政治變化對小麥價格和供應的影響。 6. 根據當前的政策環境，靈活調整採購策略，以應對貿易限制等外部因素。</td></tr><tr><td>財務風險</td><td>1. 利率上升風險 2. 匯率波動風險 3. 信用風險</td><td>1. 蒐集總體經濟及即時利率資訊，定期評估長短期利率走勢。 2. 定期依營運及資本支出需求，規畫資金配置。 3. 適時調整借款週期及計息方式。 4. 洽談專案融資，確保長期資金穩定及財務彈性。 5. 定期討論匯率走勢以充分掌握匯率變動趨勢。 6. 依據國際間政經情勢發展，參酌各專業機構之分析報告，定期提出</td></tr></tbody></table>	風險議題	風險評估項目	風險管理方針 (風險管理政策或策略)	原物料風險	1.小麥供應中斷風險 2.小麥進口不確定性風險 3.環保法規和可持續性要求供應風險	1. 穩定維持三國以上的供應，與供應商簽署合約，確保其交期及品質規範。 2. 即時監控供應鏈變化和供應商評估，提早建立應變策略。 3. 透過公會聯合採購。保持適當的庫存水平，並保留部份需求分散向不同來源國採購。 4. 確保小麥供應鏈符合環保法規，積極參與可持續性計劃。 5. 密切關注全球市場動態，即早掌握地緣政治變化對小麥價格和供應的影響。 6. 根據當前的政策環境，靈活調整採購策略，以應對貿易限制等外部因素。	財務風險	1. 利率上升風險 2. 匯率波動風險 3. 信用風險	1. 蒐集總體經濟及即時利率資訊，定期評估長短期利率走勢。 2. 定期依營運及資本支出需求，規畫資金配置。 3. 適時調整借款週期及計息方式。 4. 洽談專案融資，確保長期資金穩定及財務彈性。 5. 定期討論匯率走勢以充分掌握匯率變動趨勢。 6. 依據國際間政經情勢發展，參酌各專業機構之分析報告，定期提出	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
風險議題	風險評估項目	風險管理方針 (風險管理政策或策略)										
原物料風險	1.小麥供應中斷風險 2.小麥進口不確定性風險 3.環保法規和可持續性要求供應風險	1. 穩定維持三國以上的供應，與供應商簽署合約，確保其交期及品質規範。 2. 即時監控供應鏈變化和供應商評估，提早建立應變策略。 3. 透過公會聯合採購。保持適當的庫存水平，並保留部份需求分散向不同來源國採購。 4. 確保小麥供應鏈符合環保法規，積極參與可持續性計劃。 5. 密切關注全球市場動態，即早掌握地緣政治變化對小麥價格和供應的影響。 6. 根據當前的政策環境，靈活調整採購策略，以應對貿易限制等外部因素。										
財務風險	1. 利率上升風險 2. 匯率波動風險 3. 信用風險	1. 蒐集總體經濟及即時利率資訊，定期評估長短期利率走勢。 2. 定期依營運及資本支出需求，規畫資金配置。 3. 適時調整借款週期及計息方式。 4. 洽談專案融資，確保長期資金穩定及財務彈性。 5. 定期討論匯率走勢以充分掌握匯率變動趨勢。 6. 依據國際間政經情勢發展，參酌各專業機構之分析報告，定期提出										

				外匯週報，供管理階層參考。 7. 本公司及所屬子公司依「客戶授信管理辦法」，於新增及調整額度時，對客戶進行徵信 8. 要求客戶提供擔保品，降低放款風險。	
			1. 持續社交工程演練及教育訓練提升員工資訊安全意識。 2. 外部防火牆設備，正向表列可存取服務，阻隔風險暴露。 3. 使用端點管控模組(IP-Guard)，管控電腦端的軟體安裝與使用行為。 4. 使用行為管控主機(L7)，禁止連線至黑名單網站。 5. 與資安廠商合作，對公司內部進行資安檢測。 6. 垃圾郵件過濾，過濾惡意威脅郵件、釣魚郵件、惡意連結、惡意附檔等威脅。	1、資安攻擊風險	
			1. 建立雙主機HA機制或提供備援主機。 2. 針對核心系統實施復原演練。 3. 重要資料備份時，採取「3-2-1 備份原則」(至少製作三份備份、將備份分別存放在兩種不同儲存媒體、至少一份放在異地保存) 4. 建置資料中心，每日將重要主機/裝置中的本地備份資料上傳至資料中心。再透過雲端方式，異地保存備份資料。	資訊安全風險 2、系統營運中斷風險	
			4. 本公司經營團隊於113年11月13日向董事會報告風險管理小組當年度之運作情形，經營階層對董事會提擬公司策略，董事會將檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。		
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？	√			遵守環保法令規定，廢棄物均委託合法業者清運並訂有委任合約。廠內也致力於資源回收分類與再利用。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

(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		推動工作場所危害風險管控，制定自動檢查制度，以確保機械設備、設施正常運作，並針對現場工作環境，定期檢討，持續改善，以提供員工安全、健康的工作環境。 本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低企業及產品能源的消耗，並擴大再生能源的使用，使能源使用效率最佳化。依據能源管理法第8條規定，能源大用戶(用電契約容量超過800kW)於104~113年年均節電須達1%以上。南港大樓致力於執行節能改善成效卓越，於民國98年啟用時之契約容量2,200kW降至111年1,100kW，除節能設備汰換外，更著力於重大耗能設備之操作調整上。執行節能措施有照明改善(汰換LED燈具、增加紅外線感應、停車場更換微波燈管、局部區域照明時間控制等方法)；空調改善(維持主機高效率運轉、增設水泵變頻器、調整冰水出水溫度、減少離峰運轉時間等方法)；電力改善(功率因素維持99%以上)。節能成效已達年度平均節電率1.22%(104~112年)，有效降低電能使用量。 聯華製粉食品工廠於112年執行參倉二台空壓機汰舊換新，每年約可節電73,040度，並導入空壓能源管理系统，依據壓差精確調控系統壓力，改善空車耗電，每年可節電66,000度；富岡廠地下水輸送馬達5.5KW改為2.2KW恆壓馬達，每年節電14,454度；另將楊梅廠冰水機溫度設定由6°C調整至9°C，每年可節電33,480度。 聯華製粉食品工廠於113年執行麵粉廠及義麵廠各一台空壓機汰舊換新，預估每年約可節電166,896度。電力系統功率因數提升，由83%提升至92%，減少電力損失，預估每年約可節電75,168度。並持續更新製程設備高能耗馬達，預估每年約可節電21,477度。 113年度節電率1.14%，104~113年度平均節電率1.3%	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		透過ESG會議及外部顧問輔導，由高階管理階層確認，及相關法規要求辦理，並積極瞭解現行法規推動情形、綠電、碳稅等議題。 每年除須達到節電1%之能源管理法規定外，另因我國宣誓2050年須達零碳之目的，南港大樓仍積極評估太陽能系統設置。聯華製粉食品工廠亦計畫於2025年完成太陽能系統設置，由節電、綠電設置，期許聯華早日達成零碳之標竿企業。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

(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？	√	1. 本公司及二家子公司(聯華置產、聯華製粉食品) 113年完成前一年度(112年)ISO 14064-1範疇一、二盤查與第三方 SGS 驗證。113年度溫室氣體排放量至年報刊登日止仍進行盤查中，完整查證後資訊將於ESG報告書中揭露。 最近兩年度溫室氣體排放量： 單位：噸 CO2e <table><tr><th>年度</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>排放密集度 (營業額:佰萬元)</th></tr><tr><td>111</td><td>1,277.53</td><td>16,358.17</td><td>2.39</td></tr><tr><td>112</td><td>1,338.83</td><td>15,922.12</td><td>2.21</td></tr></table> (1) 112年範疇一及範疇二之溫室氣體排放量合計17,260.95噸CO2e，排放量密集度為2.39噸CO2e(營業額:新台幣佰萬元)，主要來自範疇二的電力排放，占前開排放量的92%。 (2)透過年度審計用電量，訂定節能目標及計劃，降低能源使用量。主要減量減排方案措施包含投入智慧製造改善以及強化製程節能減碳績效。 (3)為因應氣候變遷及促進公司永續經營，未來本公司將持續洽談再生能源建置及更換相關節能產品，預期在積極減碳作為下，總碳排可持續下修。 2. 本公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落实日常生活節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。本公司及二家子公司(聯華置產、聯華製粉食品) 113年完成前一年度(112年)ISO 14064-1範疇三-用水量盤查，並取得第三方 SGS 驗證。 最近兩年度用水量： 單位：公噸 <table><tr><th>年度</th><th>總用水量</th><th>用水密集度 (營業額:佰萬元)</th></tr><tr><td>111</td><td>53,512</td><td>7.25</td></tr><tr><td>112</td><td>53,221</td><td>6.83</td></tr></table> (1)總公司據點為一般辦公大樓，主要為民生用水需求，用水 100%為自來水，不會對任何水源造成衝擊。在總部大樓內，除洗手台使用感應式出水、小便斗使用感應式沖廁外，另定期檢視大樓給水系統壓力，確保水源無不正常流失；另戶外澆灌系統搭配雨水感知器，於下雨時自動停止	年度	範疇一	範疇二	排放密集度 (營業額:佰萬元)	111	1,277.53	16,358.17	2.39	112	1,338.83	15,922.12	2.21	年度	總用水量	用水密集度 (營業額:佰萬元)	111	53,512	7.25	112	53,221	6.83	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
年度	範疇一	範疇二	排放密集度 (營業額:佰萬元)																					
111	1,277.53	16,358.17	2.39																					
112	1,338.83	15,922.12	2.21																					
年度	總用水量	用水密集度 (營業額:佰萬元)																						
111	53,512	7.25																						
112	53,221	6.83																						

			澆灌，節省大樓用水。 (2)聯華製粉食品持續推動節約用水措施，從辦公室到生產製程，如水龍頭上加裝省水閥、洗手台改為感應式出水、小便斗使用感應式沖水；在生產製程潤滑中，藉由機器設備的輔助，有效率減少自來水用量等，有效提升水資源之使用效率。另外，每週巡檢供水系統並建立資料庫，以監控供水狀況。 (3)在地下水管理推動方面，聯華製粉食品廠內二口地下水井皆已導入「智慧量水設備」，更換為電子水表並將使用數據直接傳輸雲端，以更有效控管地下水資源，避免起抽情況發生。 3. 本公司致力於環境保護，積極推動廢棄物減量管理，為達永續資源再利用，本公司廢棄物處理原則為盡可能將有用的物資，轉化為可再利用之資源，並將行政及廠區所產生之不可回收廢棄物，進行有效的管理及處理，減少廢棄物的產生及處置對環境的影響，最後才採行焚化或掩埋途徑。本公司及二家子公司(聯華置產、聯華製粉食品) 113年完成前一年度(112年)ISO 14064-1範疇三-營運產生之廢棄物處理盤查，並取得第三方 SGS 驗證。 最近兩年度廢棄物產出量： <table> <tr> <th>年度</th><th>有害廢棄物</th><th>非有害廢棄物</th><th>廢棄物密集度 (營業額:佰萬元)</th></tr> <tr> <td>111</td><td>0</td><td>322.63</td><td>0.04</td></tr> <tr> <td>112</td><td>0</td><td>221.34</td><td>0.03</td></tr> </table> 單位：公噸 廢棄物管理措施： (1) 將各項欲棄置之原、物、材料及事務用品先集中整理，將可重新利用之材料進行二次利用。 (2) 剩餘部分依據行政院環保署廢棄物清理法進行分類、貯存、排出及回收。 (3) 一般廢棄物於大樓外部設置專用垃圾子車專區，防止廢棄物飛散，並委託經主管機關許可之民營廢棄物處理機構，運至焚化廠處理。 (4) 銷毀機密文件配合年度定期作業，統一交由經政府核發回收業者進行銷毀處理，再造再生紙，提倡環保，達到全循環。 (5) 針對大樓餐飲所產生之食材殘料與廚餘，餐飲廠商已建立廚餘回收再利用體系，全程控管並進行回收再利用，全數送畜牧場作為養豬飼料，力行循環經濟。	年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	廢棄物密集度 (營業額:佰萬元)	111	0	322.63	0.04	112	0	221.34	0.03
年度	有害廢棄物	非有害廢棄物	廢棄物密集度 (營業額:佰萬元)												
111	0	322.63	0.04												
112	0	221.34	0.03												

			(6)辦公大樓及廠區之資源性廢棄物來源，主要為廢紙、寶特瓶、鐵鋁罐等可回收之資源，經由分類收集後，交由當地合格回收業者進行回收再利用。為落實員工垃圾分類管理，工廠也在新進員工教育訓練中，納入資源回收分類觀念，維護辦公室及廠區衛生觀念。 (7)減少設置販賣機，並增設飲水機，鼓勵員工準備環保杯，飲用白開水，減少購買一次性瓶裝水，以減少廢棄物之產生。 4.過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量其他相關資訊請參閱本公司官網以及「永續報告書」中有關「環境永續」單元之說明。							
四、社會議題	√	(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	1.本公司遵循本國勞動法規及支持國際人權公約，包含「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」與「聯合國經濟、社會和文化權利國際公約」之相關規範，制定《本公司人權承諾與政策》、《誠信經營守則》、《誠信經營作業程序及行為指南》，並公布於本公司網站，杜絕任何侵犯及違反人權的行為。亦訂定『供應商企業社會責任實務守則』，邀請協力供應商簽署與共同遵循。 2.本公司人權管理政策與具體管理方案摘要如下： <table><tr><th>人權管理政策</th><th>具體方案及執行情形</th></tr><tr><td>遵守政府環安、衛生及勞動相關法令規定，保障員工合法權益</td><td> 1.制定本公司《員工工作規則》、《本公司人權承諾與政策》、《誠信經營守則》、《誠信經營作業程序及行為指南》，並公布於公司網站及定期宣導與辦理教育訓練。與每位員工簽訂勞動/聘僱契約皆符合當地相關法規。報告年度內未曾發生任何重大違反人權、歧視、勞資爭議或訴訟之事件。 2.已簽署《供應商企業社會責任實務守則》的國內、外供應商，累計至113年已達319家，針對國內原輔料、包材供應商進行實地評鑑，未發現往來供應商涉及違反ESG政策。 </td></tr><tr><td>不強迫、不強制員工勞動。</td><td> 1.落實休假，加班事前申請制；提供旅遊補助且鼓勵同仁注重工作與生活平衡；中午休息1小時， </td></tr></table>	人權管理政策	具體方案及執行情形	遵守政府環安、衛生及勞動相關法令規定，保障員工合法權益	1.制定本公司《員工工作規則》、《本公司人權承諾與政策》、《誠信經營守則》、《誠信經營作業程序及行為指南》，並公布於公司網站及定期宣導與辦理教育訓練。與每位員工簽訂勞動/聘僱契約皆符合當地相關法規。報告年度內未曾發生任何重大違反人權、歧視、勞資爭議或訴訟之事件。 2.已簽署《供應商企業社會責任實務守則》的國內、外供應商，累計至113年已達319家，針對國內原輔料、包材供應商進行實地評鑑，未發現往來供應商涉及違反ESG政策。	不強迫、不強制員工勞動。	1.落實休假，加班事前申請制；提供旅遊補助且鼓勵同仁注重工作與生活平衡；中午休息1小時，	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
人權管理政策	具體方案及執行情形									
遵守政府環安、衛生及勞動相關法令規定，保障員工合法權益	1.制定本公司《員工工作規則》、《本公司人權承諾與政策》、《誠信經營守則》、《誠信經營作業程序及行為指南》，並公布於公司網站及定期宣導與辦理教育訓練。與每位員工簽訂勞動/聘僱契約皆符合當地相關法規。報告年度內未曾發生任何重大違反人權、歧視、勞資爭議或訴訟之事件。 2.已簽署《供應商企業社會責任實務守則》的國內、外供應商，累計至113年已達319家，針對國內原輔料、包材供應商進行實地評鑑，未發現往來供應商涉及違反ESG政策。									
不強迫、不強制員工勞動。	1.落實休假，加班事前申請制；提供旅遊補助且鼓勵同仁注重工作與生活平衡；中午休息1小時，									

				給予同仁充足午休時間。 2.113年勞資會議共16場次、移工生活交流會議共12場次。 預防職業災害與疾病，保障員工工作中的安全及維護員工健康 1.每年辦理員工免費健康檢查，預防職業災害與疾病。 每年定期進行職業安全衛生事項的宣導溝通、教育訓練及稽核。 2.我們於各月份新人訓及定期內訓時安排進行人權相關教育訓練，提供員工行為準則、隱私、資安宣導、職業安全衛生訓練、食品安全教育、清真食品、性騷擾防治、誠信經營等議題之教育訓練課程，以打造包容與尊重的友善工作環境。113年對全體員工實施人權相關教育訓練總時數為231人時。 3.113年因應0403花蓮7.2級強震，為提升員工地震防護知識，舉辦講座及發放緊急避難防護包。			
(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？	√		本公司遵循勞動基準法及相關法規訂定員工福利措施，詳載於「工作規則」及設立「職工福利委員會」籌劃各項福利活動。其實施情形可參閱本公司永續報告書。 1.員工酬勞：本公司章程明定當年度如有獲利，應以不低於當年度獲利狀況之千分之一分派員工酬勞。年終獎金制度係依本公司主要營運管理的事業之合併營業利益1億元約當1個月獎金為參考依據，並考量個人年度績效考核及職務層級後分發予全體同仁，以作為利潤共享與激勵。 2.員工福利措施：公司設立聯合職工福利委員會，113年聯合職福會來自公司營業提撥共289萬元，為同仁規劃及提供優質福利，例如：員工旅遊、聯誼、生日、婚喪、生育、子女教育獎助、育兒補助。公司亦提供每年員工免費健檢、員工制服、團體保險、員工宿舍、員工進修獎勵等各項福利。 休假制度，依員工任職年資依法給予特別休假天數。對於同仁遇有育嬰、	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。			

			重大傷病、重大變故等情況，需要較長時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧需要。 休假制度，依員工任職年資依法給予特別休假日數。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要較長時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧需要。 3. <u>職場多元化與平等</u>：建置具競爭力的薪酬制度，按員工學經歷背景、專業知識技術、專業年資經驗來核定薪資水準，及依個人績效表現，男女性皆為同工同酬及平等晉升機會，不會因性別、種族、宗教、政治立場而有所不同。113年度女性員工占比為 38%，其中女性主管占比為 5.6% 4. <u>經營績效反映於員工薪酬</u>：依據本公司章程第二十八條規定，本公司年度如有獲利，應以不低於當年度獲利狀況之千分之二派員工酬勞。另本公司參與市場薪酬調查，參考市場薪資水平、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。113年本公司包括主管職與非管理職，平均員工調薪幅度為4.67%。	
(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？	√		1. <u>職業安全衛生政策</u>：本公司在「尊重生命、重視安全衛生」之原則下，承諾達成安全衛生政策為落實廠區安全衛生制度，以保障同仁身心健康，持續檢討及改善安全衛生措施，以符合相關法令規定。公司以災害預防及災害防止為理念，持續推動廠內職業安全文化。 2. 113年失能傷害頻率為1.799，未來本公司將持續以『零』職災事故做為永續目標。 3. <u>工安教育訓練與宣導</u>(台北及桃園) 113年工安教育訓練共: 富岡1,284人次、4,240小時 本公司員工擁有職安類證照共計27項235張。 4. <u>勞工作業環境監測</u>：每年定期查核員工工作環境，使之符合安全與健康之規範，例如每半年對工廠的噪音及CO2執行作業環境監測、每年執行消防安全檢及每2年執行建築物安檢。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

			5.設備安全管理：本公司進行設備分級，對於危險性機械及設備均依法予以列管，並做詳盡的檢查，確保設備能安全操作。112年本公司之危險性機械部份，總計共47台，均依照「危險性機械及設備安全檢查規則」辦理定期檢查，確保設備之使用安全無疑慮。 6.本公司為112年康健雜誌「CHR健康企業公民」許諾企業，標準如下。以構建零風險、零工安事故之幸福健康職場。 標準有效期 113/11/30 7.本公司113年度無火災發生之情形。		符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	√		依據公司經營策略與年度重點目標及各部門訓練需求規劃人才培訓，並依照訓練管理辦法辦理預算編列與執行。本公司訓練體系以職能發展為基礎，分為公司整體訓練(管理、核心職能)及(專業)職能別訓練。並提供在職進修獎勵學金激發員工自主學習，儲備未來所需能力。113年自辦及派外訓練累計共10,495人時。 於每年定期之績效面談及檢視人員績效與發展。建立有效之職涯能力發展培訓計畫。		符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
(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標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	√		本公司始終秉持誠信經營的原則，嚴格遵循政府法規及國際標準，以保障消費者權益。 1.行銷與標示合規：我們致力於確保所有產品行銷宣傳及標示的合法性與透明度，所有宣傳內容皆嚴格遵守政府法規，絕不涉及任何誤導、詐欺或損害消費者權益的行為。我們深知信任是品牌經營的基石，因此始終遵循誠信與公平原則，確保消費者獲得正確且可靠的產品資訊。 2.產品標示審查機制：為確保產品標示的準確性與合規性，本公司建立了嚴謹的審查流程，由專業團隊負責審核所有產品標示內容，確保其完全符合政府法規要求。我們堅持高標準的品質控管，確保消費者獲得清晰、正確的產品資訊，以保障其知情權與選擇權。 3.多元化溝通與客戶支援：隨著數位化發展，我們積極拓展多元化的溝通渠道，以滿足消費者日益增長的需求。我們透過社群媒體、官方網站、客服		符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。

			專線、電子郵件及書信等方式，提供即時的客戶服務與支援。此外，官方網站亦設有利害關係人專區，方便消費者反映意見或提出疑問。我們致力於建立開放、透明且積極互動的溝通平台，以強化與消費者的聯繫。 4.完善的客訴處理機制：為進一步保障消費者權益，我們制定了完善的客訴處理流程，明確各部門的權責與分工，確保所有客訴皆能獲得及時且有效的回應。我們重視每一位消費者的意見，並將其作為持續優化產品與服務的重要依據，以提升消費體驗與滿意度。 本公司將持續精進內部管理與消費者保護機制，以確保產品與服務符合最嚴格的標準，並建立值得信賴的品牌形象。	
(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？	√		本公司訂有供應商管理政策，並要求供應商承諾並簽署【供應商企業社會責任實務守則】，使供應商負起應有責任。內容亦涵蓋環保、職業安全衛生或勞動人權等議題，累計至113年止已達319家供應商簽署。另外每年則會透過定期對供應商的稽核評鑑進行驗證確認實施的情形，截至113年無發現過供應商違反【供應商企業社會責任實務守則】政策，經公司評估屬實且情節重大，終止雙方合作或解除合約之情形。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	√		本公司編制112年度永續報告書，依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI)發佈之最新GRI準則(GRI Standards 2021年版) 作為ESG報告書揭露之原則與框架，同時使用氣候相關財務揭露框架(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)、金管會永續指標與SASB永續會計準則(Sustainability Accounting Standards Board, SASB) - 加工食品業指標進行編撰，以涵蓋利害關係人關切的重大性議題和環境、治理與社會面向之資訊。並取得第三方(安侯建業聯合會計師事務所)依「財團法人會計研究發展基金會」發布之確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，針對證交所要求上市食品工業應加強揭露之十項事項，執行獨立有限確信，詳參閱本公司ESG報告書。 (https://www.lhicholdings.com/csr/report/) 報告書所揭露之溫室氣體排放採用ISO 14064-1:2018版本進行盤查，同時委託合格之驗證機構 SGS 查證通過。	符合『上市上櫃公司永續發展實務守則』理念及執行作業。
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104年11月9日訂定「企業社會責任實務守則」，於111年3月9日董事會決議修正為「永續發展實務守則」，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。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

(一)環保：請參閱三、環境議題之說明。

(二)人權及職業安全與健康：請參閱本公司年報勞資關係之說明。

(三)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益：

1.延續舉辦「2024年捐血相揪」活動，113年6月20日於聯華南港大樓，號召關係企業、周遭公司同仁及鄰里居民，共同響應一起捲袖捐血助人，為時一天的捐血活動成功募集到135袋熱血，希望幫助有急需輸血的人，同時認購育仁啟智中心甜蜜製作烘焙手工餅乾150份作為捐血小禮物，愛心加乘，為社會盡份心力，把愛散播到各地。

2.聯華秉持著服務鄉里的精神，每月贊助義大利麵及米雞蛋糕給社區的「南港之子關愛之家」，讓安置之兒少都能感受到家的溫暖與快樂，享受美味的義大利麵。

3.響應世界地球日，向同仁發起二手書募集，首次即募得354本書籍，捐贈予有需要的團體。

4.子公司聯華製粉持續響應：

(1)舉辦「益起Baking！」公益食育活動3場，前進桃園偏鄉小學，將麵粉從製粉工廠帶進在地校園，包括羅浮國小、義盛國小等，113年度參與人數362人，讓孩子認知從產地到餐桌的過程，讓孩子們體驗豐富的小麥的完整變化史。

(2)定期捐贈麵粉予花蓮「安德啟智中心」，除舒緩中心訓練成本外，安德的師生們也更加努力的製作優良的烘焙食品，除了自給自足，也將麵包展售於鄉鎮部落，並參與各式大小活動。

(3)長期贊助麵粉予育仁啟能中心，除用於教學心智障礙者製作中秋月餅販售外，同時使其院生習得一技之長。

(4)自2021年起，捐助麵粉予「桃園少年之家」，作為其經營之烘焙品牌微薄助力，協助高風險家庭的青少年學得專長，拓展未來可能性。

(四)聯華實業控股集團內企業贊助成立的育秀教育基金會，從92年開始舉辦了「育秀盃創意競賽」，以大專院校學生為對象，推廣產品設計教育，以及軟體人才養成教育。育秀盃本著創新思維及科技教育的理念，不斷地致力於推動資訊化優質社會，培養國際化數位內容與設計人才為目標。並且不忘企業社會責任，持續紮根藝術人文教育、環境保護與社會關懷。今年「育秀盃創意競賽」已邁入第21屆，20年來為台灣培育超過3萬多位青年學子，提供了實踐創意及展現自我的舞台，備受資訊科技、工業設計及影像藝術等各界肯定。113年度第二十一屆育秀盃以「未來科技 地球解方」為主題，在生成式AI持續延燒，ESG浪潮推波助瀾之下，鼓勵年青學子積極投入具發展潛力之產業，參賽團隊探索數位應用、工業設計及動態影像與未來科技的交集，開啟創新設計及數位創作的各種可能。育秀教育基金會20年來持續投入資源，透過聯華神通集團的企業力量，創造年輕學子創意的舞台，更不吝提供豐厚的獎金及實習機會，為台灣這塊土地貢獻心力，培養創新沃土，也是我們國家競爭力的根基。

(五)公司每年定期發行最新版永續報告書，113年度之報告書將於114年8月31日前完成，若需要取得更進一步資訊，請前往本公司官網「永續發展」專區下載最新年度永續報告書。

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	氣候變遷造成的水電資源與原料採購風險，已納入企業風險管理範疇，每年由經營團隊高階主管向董事會報告推動成效。 為提升氣候相關的風險與機會管理，113年度特別重新編組永續發展委員會，加入獨立董事為委員，並直接向董事會報告。113年11月25日已召開第一次會議，報告ESG報告書編製說明、溫室氣體盤查、及IFRS永續財報時程規劃。
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)。	擬定氣候策略:依據聯華公司氣候變遷的長期目標,擬定改善能源使用效率的策略。 氣候情境分析:因應國際減碳目標,進行情境分析,評估對公司的衝擊並制定應對作為。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	評估潛在財務衝擊:針對鑑別的重大風險與機會,評估對公司帶來的潛在營運與財務衝擊。
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。	配合主管機關推動IFRS永續揭露準則SI號「永續相關財務資訊揭露之一般規定」及S2號「氣候相關揭露」架構辨識氣候風險與機會,透過ESG會議及外部顧問輔導,由高階管理階層確認。 氣候風險管理:透過跨部門小麥採購會議管理氣候變遷相關風險,整併氣候風險因子至營運風險管理,據此提出行動方案。
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性,應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	公司尚在評估與本業適當的情境分析。
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫,說明該計畫內容,及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	氣候策略指標:透過降低溫室氣體排放量、降低總用電量、極小化氣候災害避免生產中斷。 氣候策略行動方針:根據上述氣候指標,擬定目標,管理氣候風險與機會。

項目	執行情形
	溫室氣體排放揭露:每年按照節水、節電成效,換算約當溫室氣體排放量並揭露。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具,應說明價格制定基礎。	公司於設備投資時以影子價格列入投資成本分析,碳價格則依國內碳費定價為準。
8. 若有設定氣候相關目標,應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程,每年達成進度等資訊;若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標,應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	聯華已於111年導入ISO 14064-1:2018溫室氣體盤查管理系統,通過SGS-Taiwan 驗證,盤點聯華控股、聯華置產,及聯華製粉碳排放數據,以作為後續碳管理之依據。我們自113年起,逐步將查證範圍擴及其他國內子公司,並計劃於114年起擴及海外營運據點。113年盤查單位包括聯華控股、聯華置產、聯華製粉、聯瑞投資、華成投資、聯華實業、駱駝鈴生機、歐奇餐飲、神通電腦、神通資科、肇源、新達電腦、神通光通信、和利投資等十四間公司。
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1-1、1-2所列。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。		
111年及112年之溫室氣體排放量及密集度如下表所列,資料涵蓋範圍包括聯華控股、聯華置產及聯華製粉。113年度之數據尚在計算中,完整資訊將於2024年度ESG報告書揭露。		
年度	排放量 (範疇一+範疇二)	密集度
111 年度	17,635.71	2.39
112 年度	17,260.95	2.21

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。						
年度	盤查指標	數據 (t-CO ₂ e)	盤查範圍	查證機構	查證標準	查證意見
111 年度	直接溫室氣體排放量 (範疇一)	1,277.5363	母公司：聯華實業控股 子公司：聯華製粉食品、聯華置產	SGS	ISO 14064-1：2018	SGS依據查驗結果保證其適用範圍、目標及準則之一致性及適切性，並提出合理保證之查驗聲明，無保留意見之列舉。SGS公平性地陳述溫室氣體數據及資訊，依據ISO 14064-1:2018製備執行溫室氣體量化、監督及報告溫室氣體資訊，本查驗聲明將視為聯華控股、聯華製粉食品、聯華置產溫室氣體主張之查驗結果。
	間接溫室氣體排放量 (範疇二)	16,358.1781				
112 年度	直接溫室氣體排放量 (範疇一)	1,338.8342	母公司：聯華實業控股 子公司：聯華製粉食品、聯華置產	SGS	ISO 14064-1：2018	
	間接溫室氣體排放量 (範疇二)	15,922.1235				

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。						
年度	排放量 (範疇一+範疇二)	減量目標	減量策略及具體行動	減量目標達成情形		
110 年度 (基準年)	16,183.83 t-CO ₂ e	X	聯華置產： * 停車場照明改感應式燈管/微波燈泡。 * 冰水主機保養，清洗主機冷凝器，增加主機運轉效率。 聯華製粉食品： * 更換 LED 燈具並調整安裝位置 * 馬達、線圈、加水機、空壓機等設備汰舊換新	聯華置產合計每年可節電 43,594 度，減少碳排放約 21.9 t-CO ₂ e。 聯華製粉食品合計每年可節電 270,289 度，減少碳排放約 135.70 t-CO ₂ e。		
111 年度	17,635.71 t-CO ₂ e	111 年至 116 年，短期減碳目標為減少碳排放 250 t-CO ₂ e	聯華置產： * 照明改善，汰換燈具為 LED 光源。 * 冰水主機保養，清洗主機冷凝器，增加主機運轉效率。 聯華製粉食品： * 螢光燈及水銀燈汰換為 LED 燈 * 加水機、電力變壓器等設備汰舊換新	聯華置產合計每年可節電 30,519 度，減少碳排放約 15.5 t-CO ₂ e。 聯華製粉食品合計每年可節電 320,607 度，減少碳排放約 163.2 t-CO ₂ e。		

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。				
112 年度	17,260.95 t-CO2e		聯華置產： *離峰時段(夜間及假日期間)減少主機運轉。 聯華製粉食品： *空壓機汰舊換新 *地下水輸送馬達更新 *導入空壓能源管理系統，改善空車耗電 *冰水機溫度設定提高	聯華置產預計每年可節電 59,760 度，減少碳排放約 29.6 t-CO2e/year。 聯華製粉預計每年可節電 186,974 度，減少碳排放約 92.6 t-CO2e/year。
113 年度	完整查證資訊將於 113 年度 ESG 報告書揭露		聯華置產： *夏季間歇性關閉外氣空調箱，降低外氣引入，減少空調用電。 聯華製粉食品： *功率因數改善，降低線損提高效率 *製程馬達更新為高效率馬達 *柴油堆高機改換電動堆高機，原電動堆高機汰舊換新 *棧板運輸動線修改，減少路程，以降低能源耗用	聯華置產預計每年可節電 57,329 度，減少碳排放約 28.32 t-CO2e/year。 聯華製粉預計每年可節電 536,318 度，減少碳排放約 264.94 t-CO2e/year。每年預計減少柴油使用 14,275 公升。減少碳排放放約 37.31t-CO2e/year。 完整數據將於 2024 年度 ESG 報告書揭露。

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司之「誠信經營守則」係經董事會通過；並於該守則第5條明定本公司基於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，第8條明定承諾及落實宣言，及第9條明定公司本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動。	符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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，並至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	✓		本公司「誠信經營守則」第7條明定宜建立不誠信行為風險之評估機制，不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。 據此，本公司「誠信經營作業程序及行為指南」涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為，以及對各款的防範措施，辦法公告於官網/公司治理/公司規章制度項下。	符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓		<u>作業程序及行為指南</u>： 本公司訂定的「誠信經營作業程序及行為指南」第7條規範公司人員遇有他人提供或承諾不正當利益之處理程序如下： (1)提供或承諾之人與其無職務上利害關係者，應於收受之日起三日內，陳報其直屬主管，必要時並知會本公司專責單位。 (2)提供或承諾之人與其職務有利害關係者，應予退還或拒絕，並陳報其直屬主管及知會本公司專責單位；無法退還時，應於收受之日起三日內，交本公司專責單位處理。 <u>違規之懲戒及申訴制度</u>： 本公司訂定的「誠信經營作業程序及行為指南」第23條規範如下： (1)將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，設立明確有效之獎懲及申訴制度。 (2)對於人員違反誠信行為情節重大者，將依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。	符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。

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	
			(3)於內部網站揭露違反誠信行為之人員職稱、姓名、違反日期、違反內容及處理情形等資訊，今年度無申訴案件，亦無人員違規遭懲戒情事。	
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？	√		本公司訂定的「誠信經營作業程序及行為指南」第20條明定本公司與他人簽訂契約時，應充分瞭解對方之誠信經營狀況，並將遵守本公司誠信經營政策納入契約條款，於契約中至少應明訂下列事項： (1)任何一方知悉有人員違反禁止收受佣金、回扣或其他不正當利益之契約條款時，應立即據實將此等人員之身分、提供、承諾、要求或收受之方式、金額或其他不正當利益告知他方，並提供相關證據且配合他方調查。一方如因此而受有損害時，得向他方請求損害賠償，並得自應給付之契約價款中如數扣除。 (2)任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時無條件終止或解除契約。 (3)訂定明確且合理之付款內容，包括付款地點、方式、需符合之相關稅務法規等。	符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	√		本公司由行政資訊中心負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，今年度執行情形如下： (1)供應商承諾:洽供應商簽「誠信廉潔聲明書」，目前已簽訂284家。 (2)客戶承諾:與客戶簽訂的合約中涵蓋廉潔條款，目前已涵蓋33家。 (3)進行誠信相關之教育訓練:總訓練人次共2,746人次，總訓練時數共6,291小時。 (4)宣導:誠信經營相關之教育訓練資料置於公司內部網站，供同仁隨時閱覽。 (5)設置檢舉信箱:內部食安意見信箱 (IS@lhic.com.tw)；內/外部檢舉信箱 (auditcommittee@lhic.com.tw)，上述2個信箱今年度各收到一則案件(共2案)，並無涉及不誠信行為之情事，主要屬於業務服務及作業流程方面之精進事項，在兼顧檢舉人身份保密前提下，已查明原委並採取適當之精進措施，落	符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。

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	
			實誠信透明之行爲。 誠信落實情形由稽核單位每年查核遵循情形後，將查核結果於董事會報告，稽核單位今年度已檢查公司有關誠信(防範內線交易)的遵循情形，並於1113年8月12日董事會報告。
(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？	√		防止利益衝突政策： 本公司於「誠信經營守則」中制定利益迴避條款，本公司董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所提議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權，且可透過董事會議事單位說明其與公司有無潛在之利益衝突。 陳述管道： (1)內部人員對於食安的意見信箱(IS@lhic.com.tw) (2)已設立內外人員對於不合法(包括貪汙)與不道德行為的檢舉暨申訴信箱(auditcommittee@lhic.com.tw)。 對於陳述管道所收到的案件，皆在兼顧檢舉人身份保密前提下，查明原委並採取適當措施。
(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？	√		已依本公司誠信經營守則建立有效之會計及內控制度並遵循，內部稽核單位今年已透過內控自行評估及風險評估，將防範內線交易列入稽核計畫，1113年度該項查核結果無缺失。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	√		今年對聯華控股(含聯華置產、聯華製粉)公司員工進行:(1)誠信經營、(2)資通安全、(3)食品安全及(4)職業安全方面的教育訓練，總訓練人次共2,746人次，總訓練時數共6,291小時。

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	
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？	✓		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
(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？	✓		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		符合『上市上櫃公司誠信經營守則』理念及執行作業。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司參酌證交所上市上櫃公司誠信經營守則，制訂本公司誠信經營守則並遵循之，無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊： 1.本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之根基。 2.本公司「董事會議事規範」明訂董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。 3.本公司「內部重大資訊管理作業程序」明訂董事、經理人及受僱人應以善良管理人之注意及忠實義務，本誠實信用原則執行業務，並簽署保密協定；若知悉公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，並不得向知悉內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。			

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站，查詢網址 <https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/home>

(九)內部控制制度執行狀況

- 1.內部控制聲明書：本公司內部控制聲明書依主管機關規定公告於公開資訊觀測站，公告專區查詢網址 <https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t146sb10>
- 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，股東會及董事會之重要決議事項

1.股東會重要決議事項及執行情形：

會議日期	重要議案摘要	決議結果	執行情形
113/05/27	承認 112 年度營業報告書及財務報表案。	本案照原董事會提案表決通過。	遵行決議結果。
	承認 112 年度盈餘分派股東股利每股現金 1.3 元股票 0.8 元。	本案照原董事會提案表決通過。	1. 除權除息基準日：113 年 8 月 3 日。 2. 現金股利發放日：113 年 8 月 23 日。
	本公司盈餘轉增資發行新股。	本案照原董事會提案表決通過。	增資新股權利證書上市日：113 年 8 月 23 日。
	變更本公司名稱及修正本公司「公司章程」部分條文。	本案照原董事會提案表決通過。	113 年 6 月 18 日經濟部准予變更登記並已將修正後版本公告於本公司網站並依修正後規定辦理。
	本公司修正「股東會議事規則」部分條文。	本案照原董事會提案表決通過。	已將修正後版本公告於本公司網站並依修正後規定辦理。
	選舉第二十四屆董事(含獨立董事)案。	選任董事九席(含獨立董事三席)。	113 年 6 月 18 日經濟部准予變更登記。
	提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制。	本案照原董事會提案表決通過。	本案依決議執行。

2.董事會重要決議事項：

會議日期及期別	重要決議事項
113/01/24 第 23 屆第 15 次	1.本公司 113 年度營運計劃討論案。 2.本公司營業登記地址遷移至台北市南港區南港路一段 209 號 10 樓討論案。 3.本公司 112 年度所屬董事(含獨立董事)酬勞分配討論案。 4.本公司 112 年度經理人年終獎金發放討論案。
113/03/08 第 23 屆第 16 次	1.本公司 112 年度員工酬勞討論案。 2.簽證會計師及事務所獨立性評估討論案。 3.本公司 112 年度營業報告書及財務報表業經編造完竣討論案。 4.本公司 112 年度盈餘分派討論案。 5.本公司盈餘轉增資發行新股討論案。 6.本公司變更財務報告簽證會計師討論案。 7.變更本公司名稱及修正本公司「公司章程」部分條文討論案。 8.修正本公司「股東會議事規則」部分條文討論案。 9.本公司董事改選討論案。

會議日期及期別	重要決議事項
	10.董事(含獨立董事)候選人提名討論案。 11.提請股東常會解除新任董事競業禁止之限制討論案。 12.本公司 113 年股東常會召開日期及事由討論案。
113/05/10 第 23 屆第 17 次	1.本公司 113 年第 1 季合併財務報表業已編造完竣討論案。 2.本公司擬不進行 113 年度第 1 季盈餘分派討論案。
113/05/27 第 24 屆第 1 次	1.推選本公司第 24 屆董事長及副董事長討論案。 2.選任本公司第 6 屆薪資報酬委員會成員討論案。
113/07/03 第 24 屆第 2 次	1.為授權董事長訂定本公司 113 年現金股利配息基準日及配股基準日暨盈餘轉增資發行新股基準日討論案。 2.本公司更名全面換發有價證券相關事宜討論案。
113/08/12 第 24 屆第 3 次	1.本公司 113 年第 2 季合併財務報表業已編造完竣討論案。 2.本公司擬不進行 113 年度第 2 季盈餘分派討論案。 3.訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」討論案。 4.本公司擬發行第五次員工認股權憑證案討論案。 5.本公司「112 年度永續報告書」已編造完竣討論案。
113/11/13 第 24 屆第 4 次	1.本公司 113 年第 3 季合併財務報表業已編造完竣討論案。 2.本公司擬不進行 113 年度第 3 季盈餘分派討論案。 3.修正本公司「董事會議事規範」部分條文討論案。 4.修正本公司「審計委員會組織規程」部分條文討論案。 5.修正本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」部分條文討論案。 6.修正本公司「永續發展委員會組織章程」部分條文討論案。 7.訂定本公司民國 114 年度內部稽核計劃討論案。
114/01/17 第 24 屆第 5 次	1.本公司 114 年度營運計劃討論案。 2.本公司 113 年度所屬董事(含獨立董事)酬勞分配討論案。 3.本公司 113 年度經理人年終獎金發放討論案。 4.本公司經理人年度調薪討論案。 5.擬解除本公司經理人競業禁止之限制討論案。 6.為提報本公司第五次員工認股權憑證認股權人資格條件認定準則討論案。
114/03/10 第 24 屆第 6 次	1.本公司 113 年度員工酬勞案。 2.為簽證會計師及事務所獨立性評估案。 3.本公司 113 年度營業報告書及財務報表業經編造完竣案。 4.擬訂定本公司 113 年度盈餘分派案。 5.擬訂本公司 113 年 分配現金股利基準日案。 6.本公司盈餘轉增資發行新股案。 7.擬修正本公司「公司章程」部分條文案。 8.擬修正本公司「第五次員工認股權憑證發行及認股辦法」部分條文案。 9.本公司 114 年股東常會召開日期及事由案。 10.提報本公司民國 113 年度內部控制制度有效性考核及〈內部控制聲明書〉稿，俾據以向證期局報備案。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，董事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、簽證會計師公費資訊

(一)

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	許淑敏	113/1/1~113/12/31	3,570	1,123	4,693	—
	郭柔蘭	113/1/1~113/12/31				

非審計公費為 1,123 仟元，服務內容為為稅務簽證、盈餘轉增資發行新股案、永續報告書確信服務、非擔任主管職務之全時員工薪資複核服務及其他會計師代墊款等。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

五、更換會計師資訊

公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露下列事項：

(一)關於前任會計師：

更 換 日 期	113 年 3 月 8 日經董事會通過		
更 換 原 因 及 說 明	係配合安侯建業聯合會計師事務所內部調整，自 113 年第一季起財務報告簽證會計師由許淑敏會計師及江曉苓會計師變更為許淑敏會計師及郭柔蘭會計師		
說明係委任人或會計師 終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
	不再接受(繼續)委任		不適用
最新兩年內簽發無保留 意見以外之查核報告書 意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明	無	
其他揭露事項(本準則第 十條第六款第一目之四 至第一目之七應加以揭 露者)	無		

(二)關於繼任會計師：

事務所名稱	安侯建業聯合會計師事務所
會計師姓名	許淑敏、郭柔蘭
委任之日期	113年3月8日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第十條第六款第一目及第二目之三事項之復函：不適用。

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資訊：無此情形。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度截至 3 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	財團法人育秀教育基金會	3,796,149	—	—	—
	代表人：苗豐強	4,041,030	—	—	—
副董事長	苗豐盛	2,466,578	—	—	—
董事	聯成化學科技(股)公司	12,263,198	—	—	—
	代表人：孫頌恩	161,899	—	—	—
	代表人：陳冲 (113/5/27 卸任)	12,263,198	—	—	—
董事	義源投資(股)公司	11,584,385	—	—	—
	代表人：譚成育	1,514,573	—	—	—
	代表人：周祖菴	901,258	1,500,000	—	2,800,000
董事	林信宏	—	—	—	—
獨立董事	孫璐西	—	—	—	—
獨立董事	程建人 (113/5/27 卸任)	—	—	—	—
獨立董事	周行一 (113/5/27 新任)	—	—	—	—
獨立董事	林建佑 (113/5/27 新任)	—	—	—	—
獨立董事	程建人 (113/5/27 卸任)	—	—	—	—
策略長	苗豐強	4,041,030	—	—	—
幕僚長	徐造華	—	—	—	—
財會主管	嚴文卿	—	—	—	—
公司治理主	藍健瑋	—	—	—	—

(二)股權移轉之相對人為關係人資訊：無

(三)股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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 3 月 31 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有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	
聯成化學科技股份有限公司	165,553,175	9.68%	—	—	—	—	苗豐強 苗豐盛 神達電腦(股)公司	董事長 董事 董事長同一人	
代表人：苗豐強	54,553,908	3.19%	—	—	—	—	苗豐盛 苗豐全 神達電腦(股)公司	兄弟 兄弟 董事長	
義源投資股份有限公司	156,389,206	9.14%	—	—	—	—	—	—	
代表人：孫頌恩	2,185,648	0.13%	55,598	0.00%	—	—	義豐投資(股)公司	董事	
義豐投資股份有限公司	83,058,349	4.86%	—	—	—	—	—	—	
代表人：隋鎖華	—	—	—	—	—	—	義源投資(股)公司	董事	
苗豐強	54,553,908	3.19%	—	—	—	—	苗豐盛 苗豐全 聯成化學科技(股)公司 神達電腦(股)公司	兄弟 兄弟 董事長 董事長	
苗豐全	51,476,887	3.01%	—	—	—	—	苗豐強 苗豐盛	兄弟 兄弟	
財團法人育秀教育基金會	51,248,015	3.00%	—	—	—	—	苗豐盛	董事	
代表人：景虎士	3,022,150	0.18%	—	—	—	—	—	—	
聯華實業控股股份有限公司職工福利委員會	48,161,752	2.82%	—	—	—	—	—	—	
代表人：林信宏	—	—	—	—	—	—	財團法人育秀教育基金會	董事	
神達電腦股份有限公司	47,717,056	2.79%	—	—	—	—	苗豐強 聯成化學科技(股)公司	董事長 董事長同一人	
代表人：苗豐強	54,553,908	3.19%	—	—	—	—	資料請參酌如上	資料請參酌如上	
周祖蒼	40,624,988	2.38%	—	—	13,867,200	0.81%	—	—	

苗豐盛	38,077,811	2.23%	1,522,126	0.10%	—	—	苗豐強 苗豐全 聯成化學科技(股)公司 財團法人育秀教育基金會	兄弟 兄弟 董事 董事	
-----	------------	-------	-----------	-------	---	---	--	----------------------	--

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

113 年 12 月 31 日

單位：仟股；%

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及公司 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
聯成化學科技(股)公司	424,881	31.97	45,634	3.43	470,515	35.40
聯華氣體工業(股)公司	1,886	50.00	0	0.00	1,886	50.00
神通電腦(股)公司	143,480	35.89	16,716	4.18	160,196	40.07
神通資訊科技(股)公司	65,900	38.77	68,490	40.29	134,309	79.06
華成投資(股)公司	136,420	100.00	0	0.00	136,920	100.00
聯華聯合液化石油氣(股)公司	7,694	24.04	5,531	17.29	13,225	41.33
福龍有限公司	120,155	100.00	0	0.00	120,155	100.00
聯瑞投資(股)公司	12,000	100.00	0	0.00	12,000	100.00
聯華製粉食品(股)公司	74,999	74.999	1	0.001	75,000	75.00
聯華置產(股)公司	200,100	100.00	0	0.00	200,100	100.00
聯華實業(股)公司	2,400	100.00	0	0.00	2,400	100.00
亞氫動力(股)公司	7,465	50.927	1	0.007	7,466	50.934

註：轉投資事業係本公司採用權益法之投資事業。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 已發行股份

114 年 3 月 31 日

年/月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(股)	金額(元)	股數(股)	金額(元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
113/08	10	2,500,000,000	25,000,000,000	1,710,438,732	17,104,387,320	盈餘轉增資發行新股	—	註 1

註 1：113.08.28 經授商字第 11330152300 號核准在案。

2. 股份種類

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註 1)	未發行股份	合計	
普通股	1,710,438,732 股	789,561,268 股	2,500,000,000 股	註 2

註 1：流通在外股票均為上市股票。

註 2：已核定股本中六仟萬股係預留供員工認股權憑證轉換使用。

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

114 年 3 月 31 日

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例(%)
聯成化學科技股份有限公司	165,553,175	9.68
義源投資股份有限公司	156,389,206	9.14
義豐投資股份有限公司	83,058,346	4.86
苗豐強	54,553,908	3.19
苗豐全	51,476,887	3.01
財團法人育秀教育基金會	51,248,015	3.00
聯華實業控股(股)公司職工福利委員會	48,161,752	2.82
神達電腦股份有限公司	47,717,056	2.79
周祖菴	40,624,988	2.38
苗豐盛	38,077,811	2.23

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策

本公司正值穩定成長階段，且大部分盈餘來自權益法認列之轉投資公司，為求公司永續經營及長遠發展，本公司年度決算之盈餘，於依法彌補以往年度虧損及扣繳稅捐外，應先提列百分之十為法定盈餘公積，及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，次就其餘額連同以前年度累積未分配盈餘分配如下：

(1)現金股利部分：得由董事會考量公司財務結構、未來資金需求及獲利情形，以不低於

當年度配發之股利總數之百分之十為原則，並報告股東會。

(2)股票股利：視當年度營運狀況及資金需求由董事會擬定配發之，並提請股東會決定之。

(3)餘額依法令規定保留。

2.本公司將維持穩定之股利政策，為將經營成果回饋於股東，參酌本公司章程精神，自 100 年度開始每年均自當年度盈餘中提撥不低於 50%作為股利發放，其中現金股利佔比均不低於 50%，本公司董事會將持續此穩定的股利政策。

3.本次股東會擬議股利分配之情形

基於以上原則，本公司董事會已於 114 年 3 月 10 日擬定本(113)年度股利分派議案，每股現金股利為新台幣 1.30 元，每股股票股利為新台幣 0.50 元，除現金股利外，將提請 114 年 5 月 26 日股東常會同意之。

4.預期股利政策將有重大變動情形：本公司預期股利政策未有重大變動。

(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

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	114 年度 (預估)
期初實收資本		17,104,387
本年度配股配息 情形(註 1)	每股現金股利 (元)	1.30
	盈餘轉增資每股配股數	0.05
	資本公積轉增資每股配股數	—
營業績效變化 情形	營業利益	不適用(註 2)
	營業利益較去年同期增(減)比率	
	稅後純益	
	稅後利益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性每股盈餘 及本益比	若盈餘轉增資全數改配現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積轉增資	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率
	若未辦理資本公積且盈餘轉增資改以現金股利發放	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬率

註 1：尚未經 114 年度股東常會決議。

註 2：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司並未公開完整式之財務預測，故無須揭露民國 114 年度預估資訊。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

依本公司章程規定，年度如有獲利，應分別提撥不低於 0.1%為員工酬勞及不高於 1%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工。

2.本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

(1)本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎：本公司 113 年度員工及董事酬勞估列金額，係以本公司當期稅前淨利扣除員工及董事酬勞前之金額同時參酌本公司章程擬定之員工酬勞及董事酬勞分派成數後，根據歷史經驗估計。

(2)本期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：本公司未以股票分派 113 年度員工酬勞，故不適用。

(3)實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：本公司實際分配金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，將差異認列為次一年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：經董事會決議分派 113 年度員工酬勞新台幣 4,250 仟元及董事酬勞新台幣 9,020 仟元，均以現金分派，與認列費用年度估列金額並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司未以股票分派 113 年度員工酬勞，故不適用。

4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司實際以現金分派員工酬勞新台幣 4,207 仟元及董事酬勞新台幣 9,420 仟元，與認列金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

公 司 債 種 類		聯華實業控股股份有限公司 111 年度第 1 次有擔保普通公司債
發 行 （ 辦 理 ） 日 期		111/05/17
面 額		新台幣壹佰萬元
發 行 及 交 易 地 點		不適用
發 行 價 格		依票面金額十足發行
總 額		本公司債發行總額為新台幣貳拾伍億元整，依發行條件之不同分為甲、乙共二券，其中甲券發行金額為新臺幣壹拾貳億元整、乙券發行金額為新臺幣壹拾參億元整。
利 率		固定年利率 1.30%
期 限		五年期，到期日：116/05/17
保 證 機 構		甲券：兆豐國際商業銀行股份有限公司 乙券：華南商業銀行股份有限公司
受 託 人		永豐商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構		兆豐證券股份有限公司
簽 證 律 師		蔚中傑律師事務所蔚中傑律師
簽 證 會 計 師		安侯建業聯合會計師事務所許淑敏會計師
償 還 方 法		到期一次還本
未 償 還 本 金		新台幣貳拾伍億元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款		無
限 制 條 款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價	不適用

	證券之金額	
	發行及轉換（交換或認股）辦法	無
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無
交換標的委託保管機構名稱		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：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

113 年 3 月 31 日

員工認股權憑證種類	第五次員工認股權憑證								
申報生效日期及總單位數	114 年 3 月 21 日／6,000 單位								
發行日期	尚未訂定								
已發行單位數	6,000 單位 (註 1)								
尚可發行單位數	-								
發行得認購股數占已發行股份總數比率	0.35078%								
認股存續期間	6 年								
履約方式	發行新股								
限制認股期間及比率 (%)	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿 2 年後至到期日前十日止，除依第八條第一項規定暫停過戶期間外，可按下列時程行使認股。 <table> <tr> <th>時 程</th><th>可行使認股比例</th></tr> <tr> <td>屆滿 2 年</td><td>50%</td></tr> <tr> <td>屆滿 3 年</td><td>75%</td></tr> <tr> <td>屆滿 4 年</td><td>100%</td></tr> </table>	時 程	可行使認股比例	屆滿 2 年	50%	屆滿 3 年	75%	屆滿 4 年	100%
時 程	可行使認股比例								
屆滿 2 年	50%								
屆滿 3 年	75%								
屆滿 4 年	100%								
已執行取得股數	0 股								
已執行認股金額	-								
未執行認股數量	6,000 單位								
未執行認股者其每股認購價格	尚未訂定								
未執行認股數量占已發行股份總數比率 (%)	-								
對股東權益影響	本公司之認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿 2 年後，方能依本辦法所列時程行使認股權，故尚不致對股東權益造成實際之重大影響。								

註 1：每單位認股權憑證得認購本公司普通股 1,000 股

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：無。

肆、營運概況

本公司為產業控股公司，旗下營運公司主要營業項目為麵粉製銷、不動產租賃、系統整合服務及自動化系統等電子業務，故依據旗下營運公司所營業務說明相關營運概況。

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容：

- (1)一般投資業。
- (2)麵食產品。
- (3)系統整合服務。
- (4)不動產租賃。

2.營業比重

產品名稱	113 年度營業比重(%)
麵粉、麩皮及義大利麵	43
系統整合服務	44
投資收益	10
不動產租賃	3
合計	100

3.公司目前之商品(服務)項目

- (1)麵食產品：麵粉、麩皮、麩皮粒、小麥胚芽等。
- (2)二次加工產品：義大利麵。
- (3)系統整合服務：資通訊軟硬體銷售暨整合服務。
- (4)不動產租賃：土地與房屋租賃及不動產管理開發。

4.計畫開發之新商品及服務

(1)麵食產品：

國人日常生活膳食纖維普遍攝取不足，為推動全民健康，政府透過全穀食品驗證標章強化全穀來源方便民眾辨識。為響應加入全穀標章驗證行列，共同推動全齡飲食健康，聯華製粉為台灣第一個取得「全穀 100」驗證的麵粉廠。配合客戶需求持續進行客製化麵粉的開發，初步投入於冷凍麵糰專用粉的配製及乾麵條產品解決油耗味問題的研究，以期拓展新的市場。另外，為提高產品附加價值，著手進行粉漿蛋餅、千層酥、吉拿棒、湯種麵包及 3 支炸雞預拌粉的開發，目前已到配方確認階段，預計於 114 年烘焙展中演示。因少子化許多人養貓狗當作自己小孩般寵愛，甚至比對人還要無微不至的照顧，新興起的「毛小孩」經濟不容忽視，適當攝取穀類其實對寵物是有一定好處，在國外很多論文都顯示穀類對寵物益處，設計四款以天然原料搭配組合具話題性的寵物餅乾配方。

(2)二次加工產品：

評估各類沙粒粉來源，如印度、土耳其、澳洲等，積極研究了解沙粒粉之品質變化，建立生產指標及改善生產流程，提升產品品質。另外著手進行杜蘭沙粒粉添加不同麥種及調配比例的麵粉或其他澱粉原料，以期達到口感 Q 度類似日本義大利麵的產品，同時降低成本。

(3)系統整合服務：

政府與企業對於數位轉型、淨零碳排需求持續增溫，神通資科積極投入發展「雲-邊緣-端點」的數據融合與資料治理，希望藉由人工智慧、5G 通訊、區塊鏈等新興科技的整合應用，構建起數位與低碳轉型的穩固基礎。

神通資科自行開發的 MiSBot.ai、MiEcoMatrix、MiAutoML 等產品，具備 No-Code / Low Code 特色，可以讓非 IT 專業的行業專家發展出各領域所需的分析圖與報表，進行資料匯集、治理、分析預測，結合雲端服務，更可建構出 AIoT 完整解決方案。神通資科將聚焦於 AI 及 ESG 雙軸數位孿生，開發應用於數位金融、智慧城市治理、智慧交通、智慧製造等不同領域的解決方案，持續贏得商機。

(4)不動產租賃：

新零售時代來臨，銷售逐年成長，網路購物成主流。110 年起攜手永聯物流開發公司，活化桃園楊梅地區閒置土地，共同打造現代化大型智慧物流園區。本園區投資金額約 22 億元，基地面積約 1.6 萬坪，建物樓地板面積約 2.3 萬坪，開發內容包括永續環保倉儲、自動化設施、節能設備、會議空間、員工休憩空間，預計 2025 年啟用。另因應基隆捷運開發後北北基一日生活圈廠辦租賃需求，在七堵閒置土地規劃興建廠辦，規劃綠能設備提早布局，提升永續發展競爭力及再生能源發展性，期許以多元發展策略思維與視角，積極跨出不動產管理傳統領域，開創更大的發展空間及資產價值。

(二)產業概況

●麵食產品方面

1.產業之現況與發展

全球食品產業受需求放緩、供應鏈不穩、通膨壓力與地緣政治影響，台灣作為食品原料進口依賴國，小麥價格雖回落，仍高於疫情前，業者須強化生產效率與品質，以降低風險並提升競爭力。此外，環境變遷與飲食習慣轉變，促使消費者更加重視營養成分、無添加與健康飲食，進一步推動高品質麵粉產品需求成長。本公司因應市場趨勢，持續投入技術研發，致力於提供高品質與功能性麵粉，以滿足消費者與食品加工業者的需求，強化市場競爭力。

2.產業上、中、下游之關聯性

上游以小麥為主要原料，價格受全球供需、氣候變遷、匯率波動等因素影響，導致成本變動與產業通膨風險。業者透過聯合採購與自主採購確保供應穩定，並靈活調整庫存管理，以降低市場風險。中游涵蓋麵粉加工食品產業，包括烘焙、麵條、中式麵食、冷凍調理、速食麵等，產品多元，並依據市場需求調整原料配方與製程，以提升產品品質與應用多樣性。下游銷售通路涵蓋品牌門市、連鎖餐飲、量販超市、烘焙材料行、超商等，通路布局廣泛。近年來，消費習慣改變，速食乾貨、生鮮調理、冷凍食品與健康專用粉需求提升，推動產業向規模化、高品質、低成本方向發展。隨著市場需求升級與產業鏈整合深化，上下游關係日益緊密，共同推動產業持續發展與創新。

3.總體經濟與產業發展趨勢及商品競爭情形

台灣地小人稠，麵粉廠商數量眾多，業者紛紛投入資本提升製程與產能，導致產能過剩與價格競爭，壓縮產業獲利空間。為提升競爭力，各大廠牌積極尋求差異化發展策略，包括品質提升、產品創新與客製化服務。本公司專注技術創新與產品研發，已推出無添加高筋粉滿足消費者健康需求，並進一步發展低糖功能性麵粉，搶攻營養保健市場。此外本公司亦積極發展專業用粉與高機能性麵粉，以滿足不同產業應用需求。未來，本公司將持續技術升級，加速上下游整合，擴大採購規模，提升台灣麵粉產業競爭力，並與國際市場接軌。在區域經濟整合加速的趨勢下，透過不斷創新與策略佈局，確保企業穩健經營，奠定永續發展基礎。

●二次加工產品方面

1.產業之現況與發展

隨著飲食習慣多元化、人口結構變遷、新購物模式與懶人經濟興起，義大利麵市場逐漸從餐飲通路轉向即時、生鮮與冷凍調理食品，如何提升產品口感與技術將是未來競爭關鍵。此外，中國及港澳市場飲食西化，帶來外銷成長機會，本公司將持續拓展海外市場，提高市場競爭力與品牌影響力。同時，消費者對健康、自煮與便利料理需求增加，帶動家用料理與烘焙預拌粉市場成長。本公司順應趨勢，推出家用預拌粉產品，以高品質、簡單操作與健康概念滿足現代家庭需求，拓展家庭烘焙與 DIY 市場，開創新商機。

2.產業上、中、下游之關聯性

上游：主要原料為杜蘭小麥粉，來自杜拜等國家，並經 FSSC 22000 認證確保品質。本公司持續評估原料來源，確保供應穩定並降低成本。中游：涵蓋鮮食廠、義式餐廳、披薩店、便利商超、團膳業等，需求變化影響生產計劃與產品策略。本公司也積極投入家用預拌粉市場，滿足消費者對健康、簡便料理的需求。下游：銷售通路包括品牌門市、連鎖餐飲、量販超市、烘焙材料行、電商平台、便利商店，隨著消費者對冷凍、即食與健康食品需求提升，本公司持續優化產品組合，提升市場競爭力。

3.總體經濟與產業發展趨勢及商品競爭情形

作為全台唯一義大利麵生產廠商，本公司具備在地生產與供應穩定優勢，相較進口產品更具競爭力。然而，海外進口義大利麵價格具優勢，影響市場佔有率與盈利。本公司將透過產品加值、技術創新與產業鏈合作，提升市場競爭力，並加強海外市場拓展。

此外，家用預拌粉市場受健康、簡便與機能食品趨勢影響，本公司推出家用料理預拌粉、無添加烘焙粉、低醣高纖機能粉，滿足不同消費族群需求。未來將持續技術升級，優化產品配方，提升市場滲透率，擴大家庭烘焙與 DIY 料理市場。透過技術創新、產業整合與產品多元化，本公司將強化義大利麵與家用預拌粉市場競爭力，拓展內外銷市場，實現長期穩健發展。

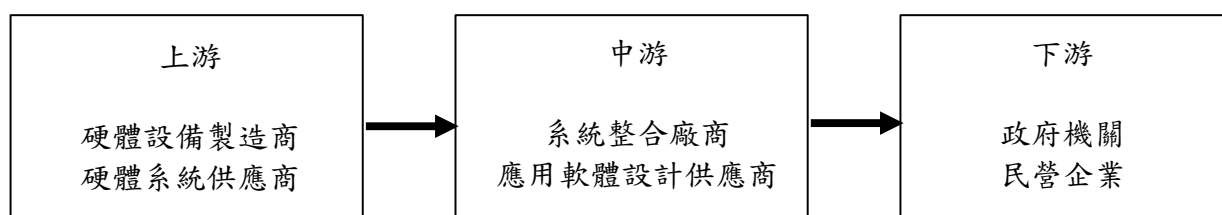
●系統整合服務方面

1.產業之現況與發展

系統整合是指將不同資通訊系統設備、軟體及應用程式連結在一起，目的是讓其在功能上或實體上表現成一個單一系統。系統整合在規模或複雜度上差異雖大，但工作內容不外乎提供客戶軟體開發、硬體建置、測試調校、教育訓練與顧問諮詢等相關產品與服務。相對於台灣蓬勃發展的硬體產業，隸屬於資訊服務產業一環的系統整合業，市場規模相對較小，人才招聘也較困難。未來隨著網路通訊、雲端運算、人工智慧、以及軟體定義服務等資通訊技術發展成熟，加上企業數位轉型、低碳轉型需求增溫，預期系統整合市場規模將會持續擴大。

2.產業上、中、下游之關聯性

系統整合業上游主要為各類自動化設備及資訊產品製造商，透過中游應用軟體設計及系統整合加值後，銷售給下游政府機關及民營企業；對上游製造商而言，資訊服務業者的應用軟體開發提高了產品的附加價值，對下游客戶而言，軟硬體整合的應用系統不但能降低營運成本，更可以提高服務效率。本行業之上、中、下游關係如下圖：



3.總體經濟與產業發展趨勢及商品競爭情形

系統整合所隸屬的資訊服務業涵蓋業務範圍十分廣泛，新的競爭者也不斷加入，且產品類型繁多，功能互異，雖然競爭者眾多，但鮮少有經營項目完全相同的廠商。以下列舉眾多業者中，數家營業項目及目標市場與神通資科較類似的廠商為主要競爭對手：

產品別	主要競爭對手
系統整合業務	精誠、凌群、中華電信、遠傳電信、資拓宏宇、華電聯網
自動化收費系統	三商電腦、中冠資訊

●不動產租賃方面

1.產業之現況與發展

台灣商用不動產產業因科技業和製造業發展，持續帶動辦公室和生產設施需求增加，尤其是半導體產業持續擴張，帶來研發和生產空間強烈需求。商業設施和購物中心建設陸續興建，滿足消費者的需求。面對營建成本居高不下挑戰，商用不動產市場仍應謹慎應對。未來商用不動產行業有望持續成長，但需有效應對供需平衡、持續發展和市場競爭等挑戰，確保穩定發展成長策略。

2.產品之各種發展趨勢及競爭情形

隨著全球供應鏈調整與科技業蓬勃發展，對高科技及製造業廠房需求持續增加，特別是半導體產業快速發展，帶動對於先進製造工廠需求大幅增長。隨著消費者需求與消費模式不斷變化，商業設施和購物中心不斷升級和擴建，來滿足多元化的消費型態。未來隨著環保和可持續發展意識提高，對綠色建築和環保型商業地產需求逐漸增加，期望提高企業資產附加價值，推升租賃整體利潤。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	113 年度	114 年 1-3 月
研發費用	82,398	22,034

2. 開發成功之技術或產品

●麵食產品：

- (1)因應國外之營養強化麵粉市場，針對菲律賓配製專粉，擴大海外市場，推出 4 支加拿大營養添加劑品項，協助客戶推廣外銷加拿大之產品。
- (2)客戶導向之專用粉開發，如：日式拉麵專用粉、油炸及勾芡專粉、披薩用粉、冷凍水餃用粉等。協助客戶完成高技術門檻之專粉開發，並提供客戶上機試粉之技術服務。
- (3)水手牌無添加高筋粉、米雞蛋糕預拌粉上市。
- (4)開發專粉並協助廠家建立產品製作流程 SOP 與管控點，例如北、中、南大型吐司加工廠用粉等。
- (5)美、澳、加麥特性及麥種開發研究。

●系統整合服務：

- (1)完成 5G 智慧列車監視系統研發，於台鐵 5 部 EMU700 及 5 部 EMU800 列車運行八個月(2024/1~2024/8)並於 2024 年 9 月結案。此系統以 5G AIOT 平台將列車運行、車輛資訊與集電弓影像即時送達邊緣運算電腦，主要配置為在駕駛艙車廂安裝 ATP 及 TCMS 邊緣運算電腦，ATP MMI 故障時，5G ATP 可備援 MMI，並使得 ATP 系統可持續正常運作，5G TCMS 系統可將車輛資訊上傳平台即時呈現；在集電弓車

廂安裝 AI 邊緣運算電腦，與集電弓 Camera 介接，即時檢測集電弓異常並將影像上傳監控室。本系統將導入台鐵 TCMS 資料雲端化案中使用。

- (2)完成符合交通部運輸票證 QR Code 標準之驗票機 BV4 及後台 e-Ticketing 系統，可使用 LINE Pay、Easy Pay 電子支付及多卡通電子票證，已於首都集團公車成功試運轉半年，並使用於首都集團電動巴士(EV)。於企業總部 MiCloud 中心建置完成公車 e-Ticketing Central Computer System，持續收集數百部公車交易資料，除產製報表外，亦可提供公車業者即時旅運統計數據。本案 QR Code 功能將於 2025 年底與北捷多元支付案同時上線運轉。
- (3)開發台鐵列車防護 ATP 系統人機介面單元(MMI)之 Non-Stop 機制。兩部 MMI 在主 MMI 故障時備援設備可在 2 秒內接手而不影響 ATP 主機的運作，本產品使用神達數位之工業級電腦，並將導入台鐵 EMU500 ATP 升級案。
- (4)完成高鐵 700T 列車內部(LCD)及外部(LED)顯示器國產化之開發試產，已完成樣品驗收，預計 2025 年初啟動國產顯示器量產，第一列車已於 2025 年 1 月線上商務運轉。
- (5) 2024 年開發的「MiSBot.ai 生成式 AI 服務」，首創地端 AI 模型的生成式 AI 服務，榮獲第 21 屆國家品牌玉山獎，不僅代表了在 AI 技術應用的傑出表現，更是進一步邁向品牌價值經營的第一步。MiSBot.ai 是一款為企業提供生成式 AI 解決方案的產品，以 Llama 為開發基礎，研發可地端部署的大型語言模型（LLM），打造企業內部知識庫，不僅能確保數據的安全性，還能靈活適應各種業務需求，可在各方面解決資訊處理與人力分配等企業痛點。
- (6) 2024 年開發的「MiEcoMatrix」，是集團首創的 ESG 戰情室平台。完美結合環境、社會與公司治理(ESG)的理念與智慧建築技術，利用先進的數據蒐集與分析工具，自動且快速地收集碳排資料，並結合 AI 提供強大的預測和改善建議功能，協助企業達成節能減碳的長期目標。
- (7)成功發展 AI 模型自動化建立工具 -「MiAutoML」，得以 No-Code、Low Code 方式快速地建立 AI 模型，降低開發的難度，對於整個 AI 產業而言，是一個重要的技術應用。MiAutoML 也應用在新北市的 AI 科技執法環保稽查系統，在 2024 年獲得「智慧政府獎」。
- (8) 2024 年的研發過程中，取得四項 AI 專利，包含：1.透過人工智慧實現人機互動與評估建議之系統((113)智專行(新)04544 字第 11341078380 號)；2.可擴充之跨多模型與多模態學習整合系統(智專行(新) 01318 字第 11341004760 號)；3.企業客製化之個人關注領域學習系統(智專行(新) 04544 字第 11340985390 號)。涵蓋多個領域的創新技術，從 AI 虛擬人到多模態學習，從人機交互到 AI 模型優化，都展現神通資料在 AI 領域的深厚實力。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

- (1)麵食產品：聯華製粉看準食品保健市場潛力，運用先進配粉技術開發高階功能性麵粉，率先推出台灣首款低醣質麵粉，並積極推廣。同時，推出小包裝水手牌無添加高筋麵粉，以簡單、天然、不含人工添加物為訴求，選用優質美國小麥精製，提升產品質感與健康性。此外，為滿足家庭料理需求，公司開發家庭料理預拌粉，讓消費者輕鬆製作多元美食，拓展烘焙與簡易料理市場。同時，順應寵物食品市場成長，推出寵物零食預拌粉，讓飼主能輕鬆為毛孩手作健康點心，搶攻寵物友善市場。
- 品牌層面，全面重塑「水手牌」，透過時尚化設計與全新四方平底立體袋型包裝，提升品牌形象與市場認知度。新設計不僅便利儲存、保持新鮮，也優化開封體驗，並融入「麥」字視覺元素，突顯產品特色與品牌精神。此外，公司積極拓展零售市場小包裝，滿足不同消費族群需求，提高市場滲透率。

行銷策略專注於分眾強化與品牌價值傳遞，同時擴展內外銷市場，並結合集團資源推出一站式電商平台，整合消費性食材、麵食餐飲產品與寵物食品，強化網路銷售渠道，以滿足市場需求並提升競爭優勢。

- (2)二次加工產品：因應消費趨勢變化，本公司將專注於品質提升、通路拓展與產品創新，強化市場競爭力。透過提升美味度、口感與機能性，優化即時、微波與冷凍市場產品，並擴大中低階市場的代工與副品牌推廣。同時，強化坎佩尼亞品牌，鞏固高階市場形象，並積極拓展健康食品商店、線上零售平台與餐飲業者等新通路。透過產學合作，推動義大利麵機能配方與口感改良，確保產品競爭優勢並開創新商機。
- (3)系統整合服務：結合 AI、BI、ESG 等科技趨勢，積極發展「雲-邊緣-端點」的軟體產品與服務，並以自行開發的 ETL、AutoML、BI 伺服器、資料治理平台 MiAIOT 等，建構出「AI 一體機」的基礎，並在此一架構下，推廣智慧城市不同領域的完整解決方案；同時也獲得相關專利，其為：提供多模態人機交互導引的多媒體事務機系統(智專行(新)04544 字第 11341075480 號)。
- (4)不動產租賃：規劃整合閒置土地、關係企業辦公空間，活化升級老舊廠區。除與永聯物流開發公司合作的桃園楊梅現代化大型智慧物流園區持續興建中，針對基隆七堵廠區同步整體性規劃，擴展既有不動產業務發展空間。

2.長期業務發展計畫

近年來，國內麵粉產業競爭加劇，隨著消費結構與健康意識提升，市場對高品質、特殊用途麵粉的需求持續增長。為保持競爭優勢，公司將聚焦垂直整合、企業合併、策略聯盟與技術合作，並積極開發高毛利且具市場競爭力的產品，如家庭料理用粉與機能性麵粉，以實現產品差異化與市場擴展。

面對全球經濟變數，公司將持續投資擴大營運規模，提升研發能力，整合集團資源，以確保業績與獲利穩健成長。此外，隨著寵物食品市場快速發展，公司將積極跨足寵物食品領域，關注健康趨勢，拓展新市場機會。

義大利麵市場方面，公司看好預煮義大利麵在台灣鮮食市場的潛力，將運用研發優勢推動熟麵產品開發，並尋求合作機會，滿足消費者需求，提升市場佔有率，實現穩健成長與長期競爭力。

在系統整合業務方面，持續強化 MiAIoT 平台軟體與前端設備之整合應用，平台軟體的開發強調 LowCode/NoCode、共用/重用，以便降低成本、縮短交付時程，並提高品質；前端設備的研發與製造，則以共用模組產生經濟規模。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品銷售地區及市場佔有率

- (1)麵食產品：麵粉產品銷售於國內外，主要以國內市場供給為主，國內市場佔有率近 30%，以北部為主要銷售地區，而國外市場則以港、澳、新加坡、馬來西亞等東南亞等地區為主，持續增長。
- (2)二次加工產品：義大利麵以內銷為主、外銷為輔，內銷以品牌代工、食品加工為主要對象，並積極拓展零售通路。而外銷則以港澳為主要銷售國家。
- (3)系統整合服務：神通為國內系統整合領域領導廠商，以執行專案為主要業務，在資通訊大型標案市場舉足輕重，客戶涵蓋政府機關、教育單位、金融機構、國/民營企業等，海外業務則以軌道交通和半導體工廠監控系統建置為主。

2.市場未來之供需狀況與成長性

- (1)麵食產品：國內麵粉市場規模持平，麵粉廠仍達十數家，整體產業呈現產能過剩之情形，市場價格競爭持續發生，除持續穩健產品品質及強化品牌形象，更積極拓展多元銷售模式，保有市場領導地位。
- (2)二次加工產品：國內義大利麵整體市場已趨於飽和，未來成長性取決於與進口麵之

競爭，提高市佔擴大產能降低成本為主要方向。

(3)系統整合服務：隨著人工智慧(AI)技術的更多突破，以及物聯網(IoT)萬物相聯的蓬勃發展，兩者匯流進化成為 AIoT，並驅動各領域不斷開發新的智慧應用，預期 AIoT 治理平台、商業智慧(BI)、5G 聯網等商機將大幅成長，相關應用會更快、更廣，也更創新，而政府與企業的數位轉型也將持續擴大。

(4)不動產租賃：台灣工商業經濟活動持續活絡，不動產需求強勁，投資收租比例逐年攀升。持續佈局多元化出租標的，提供原舊有廠區承租戶新租賃空間，整合活化舊有資產，提升租賃收入比例。預期未來工業及商用不動產，需求量持續穩健成長。

3.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

● 麵食產品

(1)有利因素

本公司具備優異的研發技術、設備完善、產能利用率高，確保穩定品質。隨著烘焙市場精緻化發展，高端烘焙麵粉需求上升，相較於中小型業者，我們對國外小麥原料的開發與供應鏈掌握度更高，並擁有專業的研發與客戶服務團隊，持續引進新原料與技術，確保產品競爭力。

(2)不利因素

國內市場供過於求，產能過剩導致價格競爭激烈、利潤受壓縮；此外，大型用戶受通路壓力影響，無法快速調整售價，進一步影響整體獲利。

(3)因應措施

持續研發高附加價值產品，提升特殊用途專用粉市場競爭力，並透過顧問式行銷協助客戶多元發展，提高產品利潤率。同時，優化原料採購策略與庫存調整，降低成本波動風險，確保採購優勢，強化市場競爭力。

● 二次加工產品

(1)有利因素

本公司擁有專業研發能力與先進生產設備，採用在地生產、確保新鮮，在品質、供貨穩定度上具明顯優勢，深受大型餐飲通路與食品加工市場信賴。

(2)不利因素

國內市場受進口土耳其義大利麵價格競爭影響，進口量持續成長，對本公司市占率與獲利能力構成挑戰。

(3)因應措施

強化新品研發以因應市場變化，並透過提升市佔率與產能利用率優化成本、增強市場競爭力，確保穩健成長。

● 系統整合服務

(1)有利因素

良好企業形象、豐富系統整合經驗、集團專業分工助力

神通資科傳承神通電腦豐厚系統整合經驗與核心技術，並從強調軟硬體系統整合的解決方案供應商，轉型為「雲」與「端」整合的物聯網解決方案供應商，提供各領域客戶物聯技術與 AI 創新應用。聯華神通集團中神達、神基、聯強等關係企業，分別專精於伺服器與儲存系統、國防強固型設備及資訊硬體採購物流，可發揮集團資源整合的最大綜效。

(2)不利因素

經濟環境充斥不確定因素、產業及勞動政策變動、專業人才不足

國際經貿情勢變化導致經濟不確定性提高，對企業營運及投資產生影響，並衝擊產業供應鏈；數位科技發展迅速，創造許多工作機會，但高齡少子化的人口結構，也讓部分產業面臨缺工挑戰；系統整合產業性質特殊，工時隨著專案進度多有起落，勞動政策缺乏彈性使人力資源應變難度提高；系統整合商必須將新興技術實際落地

應用，技術與行業知識缺一不可，人才養成困難。

(3)因應措施

- 持續關注產業發展趨勢、新興技術及創新服務，並提昇產品與服務的附加價值，以提高競爭優勢、創造經營利基。
- 成立軟體人員培訓單位，培訓新進軟體程式人員，並積極招聘系統設計人員，以支援各事業單位短期立即的軟體開發需求。
- 福利制度健全完善、工作環境良好，並透過員工分紅制度，讓員工分享公司經營成果，凝聚員工向心力；訂定員工教育訓練與專業認證制度，鼓勵員工取得專業資格，以維持高品質服務水準並提升客戶滿意度。

●租賃事業體

(1)有利因素

持有土地多為大面積素地，且產權清楚及單純。鄰近重大交通設施，未來有機會成為政府重劃及首要開發標的。

(2)不利因素

持有土地面積總量大，如未來國家土地稅賦等相關政策產生變化，將增加土地持有成本。

(3)因應措施

針對不動產座落之區位及周邊環境加以分析，多元活化土地資產，增加租賃收入，降低對租賃事業之衝擊。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.主要產品之重要用途：

主要產品	重要用途
麵粉類	分為全粒麵粉、全麥麵粉、特高筋麵粉、高筋麵粉、中筋麵粉、低筋麵粉、粉心麵粉、杜蘭沙粒麵粉等，適宜製做麵包、西點、餅乾、蛋糕、饅頭、麵條、包子等其他多項麵食品，另有米穀粉、烘焙胚芽等特色性產品。
預拌粉類	目前有鬆餅預拌粉、DIY 披薩粉、米雞蛋糕預拌粉等，適合家庭用之烘焙專用粉。
麩皮類	適用於一般飼料及混合飼料。
義大利麵類	以杜蘭沙粒粉精製義大利長麵、短麵、快煮麵及休閒食品，營養衛生，供應國內外市場所需，由於產品十分多樣化，深受消費者喜愛。
系統整合業務	提供政府機關、教育單位、金融機構、國營/民營企業，各種整合性系統及整體委外服務；代理銷售公有雲服務、客戶關係軟體。
自動化控制系統	結合電腦、微處理器、輸出入設備、IC 智慧卡等，推展運輸控制與票證整合，提升智慧交通服務品質；整合從電子標籤(Tag)、天線(Antenna)、讀取器(Reader)、中介軟體(Gateway)到系統整合(System Integration)的 RFID 技術，應用於圖書館、工廠自動化。

2.主要產品之產製過程：

主要產品	產製過程
麵粉類	將原料小麥經過精選→潤麥→研磨→配粉四大步驟，加工成中、高、低筋及粉心等各種精製麵粉，並分離出小麥胚芽及麩皮。
義大利麵類	將原料砂粒麵粉經過擠壓→掛架→頭道乾燥→第二道乾燥→冷卻→儲存→切割→包裝後出貨。

主要產品	產製過程
小麥全粒粉	原料小麥經過精選→研磨→過篩→包裝後出貨。
米穀粉	原料米→潤米→研磨→過篩→包裝後出貨(生粉) 原料米→潤米→研熟化(預糊化)→研磨→過篩→包裝後出貨(熟粉)

註：系統整合服務為資訊服務業，不適用。

(三)主要原料之供應狀況：

產 品	原 料	主 要 來 源	供 應 情 形
麵粉	小麥	美國、澳洲、加拿大	穩定
義大利麵	杜蘭沙粒粉	杜拜	穩定

註：系統整合服務為資訊服務業，不適用。

(四)主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度進貨總額百分之十以上之主要供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度			
	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	2,442,539	30	無	A	2,448,089	29	無
2	B	782,070	10	其他關係人	B	656,691	8	其他關係人
3	其他	4,782,484	60		其他	5,377,573	63	
	進貨淨額	8,007,093	100		進貨淨額	8,482,353	100	

2.最近二年度銷貨總額百分之十以上之銷貨客戶資料：本公司無占營業收入金額 10%以上之客戶。

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(聯華實業實業/置產/製粉/台華/歐奇/健康食彩/亞氫動力/神通電腦及神通資訊及其子公司)

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日止
員 工 人 數	職 員	1,573 人	1,484 人	1,439 人
	技術工員	47 人	3 人	4 人
	普通工員	124 人	108 人	107 人
	其 他	40 人	26 人	31 人
	合 計	1,784 人	1,621 人	1,581 人
平均年歲		42 歲	42 歲	42.5 歲
平均服務年資		8 年	8 年	8 年
率 學 歷 分 布 比	博 士	17 人	17 人	18 人
	碩 士	309 人	330 人	317 人
	大 專	1,182 人	1,093 人	1,069 人
	高 中	224 人	160 人	158 人
	高中以下	52 人	21 人	19 人

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

(二)本集團改善措施說明如下：

- 1.本集團麵食事業從設廠開始在追求企業發展的同時，同時著手環境保護的規劃與執行，除建置食品安全管理系統（ISO22000 及 HACCP），並實施環境管理檢查及持續投資資金於環保設備上，並規劃更換空壓機及建置太陽能發電等各項節能方案，以期達到環境保護及節能減碳之目標。
- 2.本集團南港辦公大樓致力於執行節能改善成效卓越，除節能設備汰換外，更著力於重大耗能設備之操作調整，執行節能措施有照明、空調及電力改善等，有效降低電能使用量。

(三)預計未來二年之環保資本支出：

單位：新台幣仟元

項目	預估環保支出金額	預計產生效益
製粉富岡廠太陽能發電建制	76,780	節約能量，減少碳排放量。
空壓機汰舊換新	3,600	提升效率，減少碳排放量
超音波空壓測漏儀	209	降低空壓無謂損耗，節約能源
壓縮空氣能源效率監控系統	3,000	減少空壓機空車耗電，提升效率、降低能源損耗
高壓變壓器汰舊換新	3,500	降低能源損耗、提升能源效率
自動清洗棧板機系統	35,000	降低水資源浪費
楊梅場空壓群控系統	2,500	降低能源消耗
二加場五樓冰水主機汰舊換新	2,500	降低能源消耗

五、勞資關係

本公司之勞資關係一向和諧，成效主要來自於全體同仁的全心投入，以及公司積極推展全體員工之各項福利，以下僅述本公司勞資關係之情形：

(一)溝通與激勵

- 1.加強員工與高階主管之溝通，每季定期舉辦員工大會使員工對公司之文化及營運能更深入了解並能與經營者做直接的溝通。
- 2.企業內部網站之設立，不定期更新公司各項政策資訊及外界資訊提供。
- 3.公司為體恤員工，減少往來各辦公區之舟車勞頓，投注經費架設視訊會議系統，得以強化競爭優勢，掌握世界脈動。
- 4.定期評估工、酬內部的公平性並結合績效考核制度，建立完善的考核晉升制度及合理的工酬以達到激勵並留住人才。
- 5.113 年度續行 110 年度留任獎金發放措施：為鼓勵製造生產單位員工留任，依據職務功能性訂定留任獎金；為確保儲運單位工作安全與提升專門技術人員服務品質，依據工作性質訂定堆高機津貼。
- 6.110 年度起為體恤同仁配合公司整體運作，於非上班時段到廠及至員工宿舍進行緊急搶修作業促使維持整體正常運轉，特訂定交通費用補貼及翌日延後到班辦法。
- 7.為推廣 AI 平台應用及提升相關領域技術能力，藉由 AI 平台教育訓練進行製粉研發生產

智慧化，113 年度發放 AI 獎勵金共 5 人次。

8.為提升員工職災意識及防範職災發生，113 年度制定無災害工時獎勵懲戒辦法，以激勵同仁持續達成無災害工時紀錄。另設置「創新提案獎」鼓勵員工提出促進工作安全衛生之提案。

(二)員工福利措施(聯華實業控股/置產/製粉/台華/歐奇/健康食彩)

我們深信「人才」是企業最重要的資源。如何讓每一位員工能安心工作並全力發揮其專長，是公司所應努力追求的目標，因此為吸引優秀人才，本企業提供穩定薪資，建置優渥的福利制度與優質的工作環境，讓員工樂於為聯華實業控股付出。本公司各項福利措施如下：

1.利潤與成果共享

- 依據公司營運及個人績效發給年終(含員工酬勞)及端午、中秋獎金、員工酬勞等為求公司永續經營及長遠發展，兼顧留才與股東權益，各公司章程明訂年度如有獲利，應以不低於當年度獲利狀況 0.1%~1%比例分派員工酬勞，以激勵員工長期投入對公司的貢獻。

- 113 年度本公司暨重要子公司平均員工調薪幅度為 4.55%。

2.多元化福利措施

- 歡欣喜悅的慶生會及年終同樂晚會。

- 提供豐富的書籍雜誌，豐富心靈、充實知識、舉辦讀書會。

- 提供制服並設置休閒育樂室、健身房、員工餐廳、員工餐、員工點數兌換餐點、手足球檯、冰棍球檯、桌球、撞球、籃球場、乒乓球室、員工淋浴室及羽毛球館。

- 定期提供員工健康檢查、定期檢視健康狀況。

- 國內旅遊活動、部門聯誼及社團活動。

- 婚、喪、生育補助、傷病慰問及各項急難救助。

- 子女教育獎助金 113 年起擴及補助就讀國中、國小之員工子女及員工進修獎助。113 年度共獎助 1,375,000 元。

- 三節、生日禮金及禮品。

- 特約飯店訂房優惠。

- 特約連鎖托嬰中心享註冊費優惠。

- 依法成立聯合職工福利委員會，推動各項員工福利活動。

- 113 年起開辦職工本人育養幼兒子女(0~6 歲)之子女育兒補助。113 年度共補助 162,000 元。

3.完善的保險及退休計畫

- 健全的勞保、健保制度，提供員工基本保障。

- 規劃完善的團體保險，包括壽險、意外險、意外醫療險、住院醫療險、癌症險；

員工亦可自費為其眷屬加保團體保險；113 年起更提升海外出差同仁的保障，投保團體商務差旅險包含海外醫療專機運送的服務。

- 為駐外及海外出差人員增額加保意外險，讓工作更安心、出差有保障。113 年起更提升海外出差同仁的保障，投保團體商務差旅險包含海外醫療專機運送的服務。

- 依法成立職工退休金監督管理委員會，並依勞基法及勞工退休金條例提繳退休準備金。

(三)員工進修、訓練(聯華實業控股/置產/製粉/台華/歐奇/健康食彩/神通電腦及神通資訊及其子公司)

1.為培養優秀人才並提升公司競爭力，本公司依年度重點目標及各部門訓練需求規劃人才培訓，並依照訓練管理辦法辦理預算編列與執行。本公司訓練體系分為公司整體訓練及職能別訓練。

(1)公司整體訓練

人資單位依公司經營策略並提升員工及主管專業技能所需，規劃階層別訓練課程及發展共同性訓練課程，包括新進員工職前訓練、勞工安全衛生訓練、一般管理能力發展、工作效率提升訓練等。109 年起提供數位學習平台，不受限時間、場地，同仁可利用零碎時間閱讀，使學習更具彈性。

(2)職能別訓練

依公司各部門及功能性，發展專業課程及在職訓練。

以下概述各類別訓練之功能與對象，並簡介進修鼓勵之相關措施：

(a)新進人員訓練

包括公司文化、工作環境、員工守則、資訊及網路系統介紹、勞工安全衛生等。

(b)共同職能發展

以員工共同性職能為主，如問題分析與解決技巧、溝通技巧、專案管理、團隊共識、服務技能課程訓練。

(c)儲備及主管人員管理訓練

為培育經營管理人才，儲備及主管人員需具備之技能課程。以績效管理、領導統御、激勵技巧、管理論壇、策略規劃、專案管理、團隊發展、組織發展能力為主。

(d)專業知識提升

每年依照職務需求指派員工參加公司或由外部機構舉辦之相關課程，以提升公司技術層、引進創新概念、提升管理技術等。

(e)獎助學金辦法

本公司致力於培育人才，鼓勵同仁從事學術研究，以提升整體產業實力，本公司制定「獎助學金申請辦法」，提供員工申請在職進修獎助學金。

2.本公司 113 年度教育訓練辦理實績統計如下：(聯華實業控股/置產/製粉/台華/歐奇/健康食彩/神通電腦及神通資訊及其子公司)

自辦訓練人時	派外訓練人時	教育訓練總費用
7,826 人時	2,669 人時	1,412 仟元

3.為推廣 AI 平台應用及提升相關領域技術能力，藉由 AI 平台教育訓練進行製粉研發生產智慧化，113 年度發放 AI 獎勵金共 5 人次，共 42,000 元。

4.為培育員工多職能之工作能力，針對研發部品保處人員，透過教育訓練及考試(筆試及實作)進行考核，通過考核之同仁，發放檢驗技術津貼，113 年度共發放 216,000 元。

(四)退休制度

1.依法設置勞退準備金監督委員會，按月提撥退休準備金存入台灣銀行專戶儲存；並依勞退新制規定按月提繳勞工退休金，儲存於勞保局設立之勞工退休金個人專戶，員工參與退休計畫比率 100%，員工之退休制度完全依規定辦理。配合勞基法第 56 條修訂，已於當年年終前，估算勞工退休準備金專戶餘額，該餘額不足給付次一年度內預估成就第五十三條或第五十四條第一項第一款退休條件之勞工，將於次年度三月底前一次提撥其差額，並送本公司勞工退休準備金監督委員會審議。

2.94 年 7 月 1 日起依「勞工退休金條例」辦理員工退休金提撥。選擇新制同仁公司按每位同仁工資依法按月提繳 6%至勞保局退休金個人專戶。同時員工得在其每月工資依法提撥範圍內，自願另提繳退休金。勞退新制自 94 年 7 月 1 日施行，實施新制前同仁舊年資得保留，實施新制後到職同仁皆適用新制，退休金額區分為新舊制計算與發放。

3.員工有下列情形之一者，得自請退休：

(1)任職十五年以上年滿五十五歲者。

(2)任職二十五年以上者。

(3)任職十年以上年滿六十歲者。

4.舊制退休金之計算方式：

(1)在勞動基準法實施前即在本公司工作者計至七十三年七月三十一日止，按其工作年資，每滿一年給與兩個基數，但超過十五年者，每滿一年給與半個基數。未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計，最高以三十五個基數為限。

(2)在勞動基準法實施後(七十三年八月以後)始在本公司工作者，按其工作年資，每滿一年給與兩個基數，但超過十五年者，每滿一年給與一個基數。未滿半年者以半年計，滿半年者以一年計。

(3)以上勞基法實施前後之退休金合計最高以四十五個基數為限。

(五)員工行為及倫理守則

本公司依照勞基法規定制定相關工作規則、勞動契約與倫理守則，讓員工有所依循，各項規定如下：

- 1.部門工作職掌:明確規範各單位工作職掌及組織功能。
- 2.出勤規劃：健全考勤制度及建立員工良好的紀律。
- 3.給假規則：為使員工休假、請假有所依循。
- 4.獎懲規定：對員工行為導致公司在營運上之獲利損失給予獎勵或懲處。
- 5.考評規則：考核員工之工作成果績效，作為調薪、升遷、獎金發放之依據。
- 6.性騷擾防治與處理：為防止工作場所性騷擾，維護兩性工作平等及人格尊嚴。
- 7.工作移交規定：為促使本公司同仁職務異動或離職時，承辦業務之交接能順利進行。
- 8.誠信經營守則、防範不誠信行為方案：要求董事、受僱人，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反行為之對象。

(六)工作環境與員工人身安全保護措施

- 1.委託合格之保全公司執行門禁管理，安全維護作業。
- 2.外包專業清潔維護廠商，重視環境清潔及衛生。
- 3.落實重視勞工安全衛生及承攬商施工管理。
- 4.每季定期安檢消防管線及消防設備，且於每年實際模擬火警狀態，測試消防設備功能是否正常，並委請當地消防隊派員，每半年定期舉辦消防演練及講習。
- 5.制定機電設備維護保養作業程序書，並依定期維護保養計劃，落實執行電氣、電梯、空調、監視系統等設備之定期維護保養，以維護人員安全。

為推動防治員工肥胖及三高（即高血糖、高血脂、高血壓），本公司除提供優於法令規定之每年度健康檢查外，另實施以下措施：

- (1)補助運動性社團:為普及員工運動、促進員工身心健康。本年度補助運動性社團金額為 24,240 元。
- (2)添購運動器材:分別於 113 及 114 年編列預算添購跑步機於南港辦公大樓之健身中心供同仁使用。

年度	添購運動器材	數量	金額
113	索爾 F65 跑步機	4	148,000
114	索爾 F65 跑步機	2	74,000

(3)113 年舉辦無添加市集活動: 市售食品為了賣相、風味、長期保存，現代有許多加工食物添加像是防腐劑、人工色素、硝酸鈉、碳酸氫鈉等食品添加劑，或是在製作過程中加入大量的糖、鹽，若長期食用加工食品可能增加罹患肥胖、二型糖尿病、心血管疾病和某些癌症的風險，本公司透過舉辦無添加市集向員工及眷屬宣導食品無過多添加物，減少身體負擔。本次參加人數員工 109 人，眷屬 79 人。

本公司另針對 BMI 超高同仁實施專案管理，成果如下：

	113 年	112 年
BMI	35.1	45.8
糖化血色素	5.3	6.8

(七)人權承諾與政策

本公司為善盡企業社會責任，保障全體員工、客戶及利害關係人之基本人權與相關權益，遵循本國勞動法規及支持國際人權公約，包含「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」與「聯合國經濟、社會和文化權利國際公約」之相關規範，制定本公司人權承諾與政策，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，據此充分保障員工之合法權益與提升利害關係人之人權意識。對於合作廠商，亦訂定「供應商企業社會責任實務守則」以相同原則期許並要求合作廠商符合本承諾的基本精神。

依據本公司的營運特性，關注以下議題，並採取相關行動方案實踐：

一、人權：

1. 在企業影響所及的範圍內，支持並尊重國際人權。
2. 遵守政府環安、衛生及勞動相關法令規定，保障員工合法權益，不得有危害勞工基本權利之情事。

二、勞工：

1. 不限制員工結社自由，並有效承認集體協商的權利。
2. 不強迫、不強制員工勞動。
3. 不聘僱、不支持雇用童工。
4. 性別平等與多元雇用，不因種族、年齡、政治取向及宗教信仰等而歧視或勞動差別待遇。

三、環境：

1. 採取善盡企業環境責任的做法，建構友善環境，減少碳排放量，節能減廢。
2. 預防職業災害與疾病，保障員工工作中的安全及維護員工健康。
3. 透過這些承諾與政策，本公司展現實踐的意圖並將其融入商業策略、公司文化與日常營運的一部分。我們所展開的活動與相關工作成果已彙整於本公司之永續報告書，並於各相關章節說明我們的成效與進展。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本集團最近年度及截至年報刊印日止，並無因勞資糾紛所遭受損失之情事，本集團以維持照顧員工、利益共享之信念，在公司內建立了各項溝通管道，公司內勞資關係和諧，預估未來因勞資糾紛而導致之損失可能性極低。

(九)本公司重視個人資料保護及管理，遵循《個人資料保護法》制定本公司之《個人資料保護管理辦法》。適用對象包含本公司所有人員、與本公司有業務往來之廠商及人員。

適用範圍涵蓋本公司所蒐集、處理、利用或保管之所有個人資料。本公司為有效管理隱私相關風險，責成人資處及資訊部負責規劃、執行、管理與建構資訊安全防護措施。

113 年度執行有關個人資料保護相關訓練時數共 367 人時。本年度無發生違反個人資料保護法之事件。

六、資通安全管理：

(一)以下說明公司的資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理資源。

1. 資訊安全風險管理架構

為強化公司資通安全管理，確保資料、系統及網路安全，特別設立資安管理室（資安專責單位），包含資安長、資安主管及至少兩名以上的資安人員，負責資通安全相關事務的規劃與執行，如資訊機房、電腦資訊檔案安全、網路安全、郵件安全管理、資訊系統控制存取等範疇。並且，資安長至少每年一次於董事會中報告重大議題或規劃。

2. 資通安全政策

透過建立安全及可信賴之資訊化作業環境，確保本公司資料、系統、設備及網路安全，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。公司已實施以下資通安全政策：

- (1) 定期辦理資訊安全教育訓練及宣導，包括資訊安全政策、資訊安全法令規定、資訊安全作業程序、以及如何正確使用資訊科技設施等，促使員工瞭解資訊安全的重要性，各種可能的安全風險，以提高員工資訊安全意識，並遵守資訊安全規定。
- (2) 為預防資訊系統及檔案受電腦病毒感染，對於電腦病毒應採取偵測及防範措施，對入侵及惡意攻擊應建立主動式入侵偵測系統，以確保電腦資料安全之要求。
- (3) 為預防本公司遭遇天災或人為之重大事件，將造成重要資訊資產及關鍵性業務或通訊系統等中斷，建立資訊系統永續運作規劃之政策。
- (4) 資訊單位接收帳號申請單後，會依據使用者的職能分工建立帳號與權限。
- (5) 電腦資料及設備，不得任意破壞、攜出、外借、不正當修改，以維護資料完整性。
- (6) 禁止使用無版權軟體。
- (7) 進入主機後，若作業結束或長時間不使用主機時，應退出主機，以免資料機密外洩，為別人所破壞或造成當機之困擾。
- (8) 電腦設備之擺放位置除以方便為原則外，應遠離茶水、咖啡、日曬或潮溼地點，以延長其壽命。
- (9) 離職或新舊職務交接時，由資訊單位衡量資料相關性作適當處置。
- (10) 電腦設備無法正常作業時，使用者應立即通知資訊單位，以便檢查或維修。

3. 具體管理方案

除了實施上述資訊安全政策，公司亦搭配不同資訊科技運用，具體實施資訊安全之管控：

資訊安全管理措施		
類型	項目	執行作法
網路安全	設置防護防火牆	建置網路防火牆，特殊連線需額外申請開放，以防止電腦瀏覽網頁時受到惡意病毒程式之攻擊。
	設置雲端偵測及回應(XDR) 服務	建置雲端偵測及回應(XDR) 服務，提供跨平台的威脅偵測與回應能力，以利掌握公司內部和外部的安全狀況。
	設置應用程式防火牆	建置應用程式防火牆，保護 Web 應用程式免於遭受惡意攻擊及非必要網際網路流量的危害，包括機器人、注入及應用程式層拒絕服務(DoS)。
	使用防毒軟體	電腦皆安裝防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染機會。
	管控使用者上網行為	自動過濾使用者上網可能連結到有木馬病毒、勒索病毒或惡意程式的網站。
應用程式安全	更新作業系統	使用正版作業系統，電腦皆會自動執行 windows 安全性更新，防止系統漏洞造成損害。
	建置資產管理軟體	防止使用者自行任意安裝未經授權程式，以降低資安事件發生。
	備份重要系統程式與資料庫	重要的系統程式與資料皆依據 321 備份原則執行（3 份備份、儲存在 2 種不同媒體、1 份異地保存），並定期執行系統還原演練，以確保備份機制有效性。
	管控郵件安全	設立垃圾郵件篩選及隔離機制，防止收到電子郵件夾帶病毒。
資料安全	重要檔案上傳伺服器並備份	公司內各部門重要檔案皆應上傳於伺服器，伺服器已設定定期備份（依據 321 備份原則）。

	管控帳號安全性	強制使用者帳號需使用高強度密碼，並定期變更密碼。
	管控資料存取機密性	系統帳號皆依據使用者的職能分工給予帳號，存取適當之資料。無帳號者不能存取系統資料。

4.投入資通安全管理之資源（人力、時間、預算）

本公司客戶主要為企業客戶，於評估市面資安險種保險範圍、適用行業等項目後，暫不投保資安險。但因應資訊安全所面臨的挑戰，已導入相關軟硬體，例如防火牆、防毒、入侵防護系統、雲端偵測及回應(XDR) 服務等，並持續關注資訊環境變化趨勢，不定期以時事案例作為資通安全宣導，強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力。

稽核單位已將資訊安全列為年度稽核項目，每年度至少進行一次稽核，針對稽核異常結果，則由資安管理室進行檢討與擬定改善方案。

(二)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：無此情形。

七、重要契約：

契約性質	我方當事人	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
工程承攬契約	聯華置產(股)公司	永聯物流開發(股)公司	110年10月29日至114年07月31日	聯華富岡物流中心資產開發合作興建案設計規劃及興建工程承攬。	依契約書內容規定
不動產租賃契約	聯華置產(股)公司	永聯物流開發(股)公司	聯華富岡物流中心資產開發合作興建案點交完成日之翌日起算20年。	簽訂聯華富岡物流中心興建完成後租賃契約。	依契約書內容規定
營運投資契約	聯華置產(股)公司	經濟部	112年3月13日起至本計畫營運開始日起算5年止	聯華富岡物流中心自備土地新建，擁有所有權，並委託第三人營運。	依契約書內容規定
工程承攬契約	神通資訊科技(股)公司	新北市政府捷運局	契約生效日113年12月19日，工期：開工日114年3月20日起算2,580天	東湖-汐止段捷運興建工程承攬	依契約書內容規定

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	112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差異	
				金額	%
流動資產		16,612,098	15,965,077	(647,021)	(3.89)
不動產、廠房及設備		4,991,649	4,427,703	(563,946)	(11.30)
無形資產		245,878	224,754	(21,124)	(8.59)
其他資產		62,733,695	71,485,339	8,751,644	13.95
資產總額		84,583,320	92,102,873	7,519,553	8.89
流動負債		14,823,840	14,212,842	(610,998)	(4.12)
非流動負債		4,391,817	4,089,844	(301,973)	(6.88)
負債總額		19,215,657	18,302,686	(912,971)	(4.75)
股本		15,837,396	17,104,388	1,266,992	8.00
資本公積		1,163,321	1,150,677	(12,644)	(1.09)
保留盈餘		15,308,863	16,201,843	892,980	5.83
其他權益		13,432,597	18,067,464	4,634,867	34.50
庫藏股票		(136,868)	(136,868)	0	0.00
非控制權益		19,762,354	21,412,683	1,650,329	8.35
權益總額		65,367,663	73,800,187	8,432,524	12.90
(一)最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫： 1.其他權益增加：主係本年度持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益持續增加所致。 (二)上述變動對本公司及子公司並無重大影響。					

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	112 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	13,598,464	12,946,776	(651,688)	(4.79)
營業成本	11,114,722	10,254,375	(860,347)	(7.74)
營業毛利	2,483,742	2,692,401	208,659	8.40
營業費用	1,319,064	1,361,477	42,413	3.22
營業利益	1,164,678	1,330,924	166,246	14.27
營業外收入及支出	3,768,640	3,732,888	(35,752)	(0.95)
繼續營業部門稅前淨利	4,933,318	5,063,812	130,494	2.65
減：所得稅費用	157,281	197,028	39,747	25.27
本期淨利	4,776,037	4,866,784	90,747	1.90
本期其他綜合損益(稅後淨額)	9,125,582	6,227,894	(2,897,688)	(31.75)
本期綜合損益總額	13,901,619	11,094,678	(2,806,941)	(20.19)
(一)最近二年度增減比例變動分析說明：(前後變動達百分之二十者)				
1.所得稅費用增加：主係本年度依法計算之所得稅費用增加。				
2.本期其他綜合損益(稅後淨額) 減少：本年度持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現利益減少。				
3.本期綜合損益總額減少：同本期其他綜合損益(稅後淨額)之說明。				
(二)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：不適用。				

三、現金流量

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	全年來自營業 活動淨現金流量	全年來自投資及籌 資活動淨現金流量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措	
				投資計劃	理財計劃
4,686,205	4,081,496	(3,800,987)	4,966,714	—	—

1.最近年度現金流量變動之分析說明：

(1)營業活動：主係營業獲利與營業活動相關之資產與負債淨變動所致。

(2)全年現金流出量：本年度現金流出主係取得投資性不動產、償還銀行借款及發放股利等所致。

2.流動性不足之改善計畫：無此情形。

3.未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自 營業活動淨 現金流量	預計全年來自 投資及融資活 動淨現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
4,966,714	3,107,168	(3,378,124)	4,695,758	-	-

(1)現金流量變動情形分析：

A.營業活動：預計 114 年營業活動為淨現金流入，主係營業獲利與營業活動相關之資產與負債淨變動所致。

B.全年現金流出量：主係為資本支出、償還銀行借款及發放現金股利等。

(2)現金不足額之補救措施：無此情形。

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、改善計畫及未來一年投資計畫：

1. 最近年度轉投資政策：

(1) 本集團轉投資主要係考量未來業務需求所做之長期策略規劃，以期能增加營收及獲利。

(2) 其獲利或虧損之主要原因及改善計畫：獲利主係轉投資事業穩健成長，成本控制得宜所致，虧損主係銷售未達預期所致，另本集團對無營運或績效不佳之轉投資公司將會考量各方面因素而為適當管理政策，以提升管理績效及控管投資損失。

2. 未來一年投資計畫：將依循公司之經營策略，配合執行投資計畫。

六、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

1. 利率、匯率變動對本公司損益之影響

金額：新台幣仟元

項目	112 年度		113 年度	
	金額	占營業收入比重%	金額	占營業收入比重%
利息收(支)	(80,826)	(0.59)	(38,696)	(0.30)
兌換(損)益	(18,233)	(0.13)	44,306	0.34

2. 利率、匯率變動未來因應措施

本公司資金之運用兼顧流動性、安全性及收益性的情況下作業，並定期評估貨幣市場利率、金融資訊及外匯市場之變化，故利率及匯率變動對本公司影響在合理範圍內。

3. 通貨膨脹情形未來因應措施

各國央行雖以升息緊縮資金等手段抑制通膨，但全球貨物供給仍因地緣動亂等因素，未獲全面緩解，以致通膨指數仍居高不下。公司積極以加強研發、優化製程，增進營運效率，並發行公司債鎖定較低資金成本以因應通膨壓力。

(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政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 從事高風險、高槓桿投資

本集團 113 年度及截至年報刊印日止並無從事高風險、高槓桿投資，各項投資皆經過謹慎評估後而執行。

2. 資金貸與他人及背書保證

(1) 資金貸與他人係依「資金貸與他人作業程序」辦理，貸與對象及金額均符合相關法令之規定。

(2) 對外背書保證係依「背書保證作業程序」辦理，背書保證對象及金額均符合相關法令之規定。

3. 衍生性商品交易

本集團 113 年度及截至年報刊印日止衍生性商品交易，係依「從事衍生性商品交易處理程序」辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 麵食事業方面

未來研發重點仍在透過檢測儀器的數據整合分析，達到建立多元麥種運用之配粉技術，並規劃小型加工廠，內含麵帶式、擠壓式及麵條 3 條生產線。麵帶式及擠壓式生產線可用於製作包子、饅頭及麵包類產品；麵條生產線則可製作各式麵條。經由這些生產線的處理，能更貼切使用市面上製作流程做產品測試，測試結果提供配粉技術判斷的精準性，期望能提供更適合下游使用的麵粉產品。

另配合成本精實策略，持續找尋新品種且價格合理之小麥，探討各品種小麥之替代性、穩定性與

採購最適化，2024 年協助澳洲穀物出口創新中心(Aegic)進行育種測試與研究，並積極尋找其他可選用之添加劑與第二供應商，避免發生原物料短缺問題。因應國內外業務及定期市調之市場需求，持續開發各類專用產品，並研發新品食譜，協助行銷活動及業務拓展。食安方面，全系列產品持續符合各項食品安全國際驗證標準變革及進行各項驗證，作為產品安全保證與提高市場競爭力，讓消費者更有品質保障。

2.二次加工事業方面

仍以義大利麵為重點，鑒於近幾年來杜蘭沙粒粉原料價格居高不下，所以研發重點在於評估各類來源沙粒粉，如印度、土耳其、澳洲等，並積極研究了解沙粒粉之品質變化，建立生產指標及改善生產流程，提升產品品質。另外著手進行杜蘭沙粒粉添加不同麥種及調配比例的麵粉或其他澱粉原料，以期達到口感 Q 度類似日本義大利麵的產品，同時降低成本。

3.系統整合服務方面

主要研發方向：

- (1)投入 AI 代理人及人機互動產品開發，主要發展方向包含以下內容：藉由封裝生成式 AI 引擎，並結合企業內部專業領域知識內容，透過個人電腦或手機上的瀏覽器，以文字、語音或 AR/3D 虛擬人物的問答互動，提供更即時有效率的服務，不論角色扮演、智慧搜尋、個人化提醒等應用，讓 AI 能成為每個企業內部最佳的助手。多語系的設定，讓產品能夠拓展至海外市場。
- (2)在 ESG 及智慧建築技術領域，主要發展方針包含以下內容：研發一套為實現企業永續發展而設計的創新平台，其功能將完美結合環境、社會與公司治理（ESG）的理念與智慧建築技術，利用先進的數據蒐集與分析工具，協助企業自動化且迅速地收集碳排放資訊。平台結合 AI 提供強大的預測和改善建議功能，提供一個自動化、標準化且可靠的數據分析工具，預期將可有效的幫助企業達成節能減碳的長期目標。
- (3) MiAutoML 助力企業全面自動化將數據進行分析與模型訓練，自動清理數據、特徵選擇、模型構建與優化，提升企業決策時的精準度與效率。同時包含四大特色：
 - (1)自動化監控設備與損壞預測；
 - (2)自動優化模型效能與準確率；
 - (3)適用大型工廠、機台巡檢、設備保養等場景；
 - (4) No -Code 數據資料後台管理系統。另外，MiAutoML 能夠聯動 IoT 技術，為各種產業和生活帶來革命性的變化和創新。利用 IoT 的各種裝置和感測器，從 Sensor 佈建開始，為企業設計最適資料與數據的蒐集方案，且能輕鬆整合進數據庫，無論要即時監測或建模預測，協助企業進行精準的分析和預測，並用於各種決策輔助、知識經驗傳承，建立專屬企業知識大腦，實現智慧城市、智慧製造、智慧農業、智慧醫療、智慧交通等應用。
- (4)在雲端軟體研發，主要研究方向，包括：機器學習大模型產品持續研發、人工智慧技術落地方案持續拓展、智慧城市/教育/金融整合專案及產品相關核心技術研發。
- (5)在數據匯流技術領域，主要發展方針包含以下內容：打造數位匯流平台產品，覆蓋企業管理資料匯流與建模，實現商業智慧分析、人工智慧預測、平台監控等功能。提供無程式碼/低程式碼軟體工具與範本，協助非專業開發者快速打造數位應用，並迅速導入戰情室儀表板，降低對資訊技術人員的依賴。

4.本公司預計 114 年全年度研發費用為新台幣 2.8 億元。

(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：本公司最近年度及截至年報刊印日止並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務及業務之情事。

(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：

1. 科技改變(包括資通安全風險)：隨著科技發展、網路使用的普及程度，公司在資通安全所面臨的挑戰日益嚴峻，公司已建立全面的網路與電腦相關資安防護措施，包括投資軟硬體設備、持續更新與強化系統安全設定、提升同仁資安意識的教育訓練等，期望降低資通安全事件的發生頻率、造成傷害的範圍，但仍無法保證公司營運或財務功能能完全避免網路攻擊（造成系統癱瘓、資料外流或是生產中斷等情況）。因此，公司需定期執

行核心資通系統的復原演練，確保當系統發生異常事故，可以在預定的時間內恢復系統正常作業。

2. 產業變化：受消費習慣改變、缺工危機等影響，集團內食品產業強化自動化數位管理、開發差異性產品，以增強客戶黏著度。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司進貨或銷貨之對象均無過於集中及可能產生風險之情形。

(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、風險及因應措施：本公司董事或持股超過百分之十之大股東最近年度及截至年報刊印日止，無股權大量移轉或更換之情形。

(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

- 1.本公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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。

- 2.公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十以上之大股東及從屬公司，最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

本公司關係企業相關資料皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站

，關係企業三書表專區查詢網址 https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易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：無。

聯華實業控股股份有限公司



董事長：苗豐強





聯華實業控股股份有限公司

115 台北市南港區南港路一段209號A棟10F

電話: 886-2-27861188 傳真: 886-2-27863232

www.lhicholdings.com