



股票代號：1210

大成長城企業股份有限公司
GREAT WALL ENTERPRISE CO., LTD.

一一三年度年報

2024 ANNUAL REPORT

刊印日期：中華民國一十四年四月十九日

* 公司發言人：夏銜譽 職稱：投資長

電子郵件信箱：ir@ms.greatwall.com.tw

* 代理發言人：許博涵 職稱：財務經理

電子郵件信箱：ir@ms.greatwall.com.tw

聯絡電話：(02) 2657-7111 (06) 253-1111

* 總公司：台南市永康區蔦松里蔦松二街 3 號

電話：(06) 253-1111

永康一廠：台南市永康區蔦松里蔦松二街 26 號

電話：(06) 253-1111

彰化飼料廠：彰化縣伸港鄉全興工業區興工路 64 號

電話：(04) 798-8095

屏東飼料廠：屏東縣枋寮鄉東海村屏南工業區精進路 22 號

電話：(08) 866-0945

生技飼料廠：台南市柳營區工六路 8 號

電話：(06) 300-0588

精料飼料廠：台南市柳營區工七路 1 號

電話：(06) 300-1811

馬稠後加工廠：嘉義縣鹿草鄉馬稠後園區二路 15 號

電話：(05) 362-1111

大園電宰廠：桃園縣大園鄉三石村三塊石 45 之 51 號

電話：(03) 393-3490

柳營電宰廠：台南市柳營區長榮路六段 501 號

電話：(06) 622-4201

官田種雞廠：台南市官田區二鎮村程泰 81 號

電話：(06) 698-2305

土雞電宰廠：台南市柳營區長榮路六段 501 號

電話：(06) 622-4201

台北協調中心：台北市內湖區文湖街 20 號 8 樓

電話：(02) 2657-7111

* 辦理股票過戶機構：中國信託商業銀行代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：www.chinatrust.com.tw

電話：(02) 6636-5566

* 簽證會計師：李逢暉、鍾丹丹

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七號 68 樓

網址：www.kpmg.com.tw

電話：(02) 8101-6666

* 本公司網址：www.dachan.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。

年 報 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	7
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.....	7
二.最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	19
三.公司治理運作情形.....	24
四.簽證會計師公費資訊.....	62
五.更換會計師資訊.....	63
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.....	64
七.董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形.....	65
八.持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	66
九.綜合持股比例.....	67
參、募資情形	68
一.公司資本及股份.....	68
二.公司債辦理情形.....	74
三.特別股辦理情形.....	76
四.海外存託憑證辦理情形.....	76
五.員工認股權證及限制員工新股辦理情形.....	76
六.併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	76
七.資金運用計畫執行情形.....	76
肆、營運概況	77
一.業務內容.....	77
二.市場及產銷概況.....	87
三.最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	95
四.環保支出資訊.....	96
五.勞資關係.....	97
六.資通安全管理.....	98
七.重要契約.....	99
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理	100
一.財務狀況.....	100
二.財務績效.....	102
三.現金流量.....	104

四.最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	105
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	106
六.風險管理分析評估.....	107
七.其他重要事項.....	110
陸、特別記載事項	111
一.關係企業相關資料.....	111
二.最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	127
三.其他必要補充說明事項.....	127
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第 二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項	127
附錄、一一三年度財務表冊	128

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：大家好

首先竭誠歡迎各位貴賓，在百忙當中撥空參加今年的股東常會。除了感謝您的參與，本人亦代表公司對過去各位股東對公司的支持致上最大的敬意。

歷經嚴峻新冠疫情，世界各國正從疫情恢復中，中國與美國、歐盟貿易爭執，貿易保護主義升溫，俄烏戰爭持續等的變化，近兩年美元因美國通貨膨脹聯準會從升息階段轉為降息階段，使得公司在營運、原物料採購、利率、匯率避險上較過去數年變動頻繁，大宗穀物已經有所滑落。隨著世界各國新冠疫情陸續解封，台灣餐飲、夜市、小吃的雞肉、豬肉、食用油脂需求回溫。國人生育率持續下降但寵物毛小孩的飼養規模卻逐年增長，公司積極開發投入毛小孩寵物食品的市場。隨著社會發展，國人愈發重視身體保健，公司也投入保健食品方面的產品開發銷售。

大成公司秉持誠信經營、為您健康生命努力的理念，提供健康安心的食品給消費者，持續發布年度永續報告書。公司致力於產銷履歷政策的落實，建立自農場到餐桌的產銷理念，大成品檢中心更是通過衛福部的食品安全檢驗認證，參與政府的食品食安大聯盟計畫，期許消費大眾能對大成產品食的安心。

本公司 113 年度合併營業收入淨額 1,027 億元，較 112 年度減少 83.6 億元，或 -7.52%；113 年度歸屬母公司業主本期淨利 35.3 億元，較 112 年度減少 5.4 億，或 -13.27%。

公司所有工廠均已取得國際與台灣各項品質安全認證，包括歐盟 HACCP 認證，ISO22000 認證，擁有國家級實驗室及衛福部食品檢驗認證，最先進的儀器及相關制度，馬稠後食品加工廠持續擴大生產冷凍調理加工產品，產能逐步發揮，另規劃第二期食品加工領域生產產能，並跨入植物肉生產領域，與日本昭和產業攜手合作，針對雞蛋及麵粉領域進行重大合資，其中彰化二林現代化自動蛋品洗選及液態蛋自動倉儲工廠的投產，提高洗選雞蛋及液態蛋產能與品質。並推出台灣上品語生食級雞蛋。樹立蛋雞飼養、洗選、液態蛋生產的規範與品質水準。與昭和合作的國成麵粉廠提升麵粉的產製配粉技術，強化同業間的競爭優勢，透過對食品安全的高標準要求，建立公司品牌形象，增強客戶、消費者的信心。

一、113 年度營業暨財務情形報告

(一)營業成果

單位：新台幣千元

項 目	113 年實際數	112 年實際數	增(減)幅度%
營 業 收 入	102,749,063	111,108,929	-7.52%
營 業 利 益	5,336,706	6,020,280	-11.35%
稅 前 損 益	5,619,658	5,968,599	-5.85%
每 股 稅 後 盈 餘	4.21 元	4.81 元	-12.47%

(二)營業計劃暨預算執行情形

本公司 113 年並未對外公開財務預測，惟實際營運情形與公司內部規畫並無重大差異。

(三)財務收支及獲利能力分析

(1) 財務收支

(a) 113 年度利息收入為新台幣 130,949 千元，為票券及活存之利息收入。

(b) 113 年度利息支出為新台幣 619,952 千元，為短期、長期借款利息費用。

(2) 獲利能力分析

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	7.25%	8.33%
股東權益報酬率(%)	13.31%	15.82%
營業利益佔實收資本比率(%)	59.64%	67.28%
稅前純益佔實收資本比率(%)	62.81%	66.71%
純益率(%)	4.30%	4.32%
每股稅後盈餘(元)	4.21 元	4.81 元

(四) 研究發展狀況

大成集團持續不斷在農畜產品及食品垂直整合領域深入發展。同時也在水平相關領域事業發展，包括：飼料、油脂、肉品、水產品、加工品

及食品…等，其他相關領域的事業有：生技產品、新進入的植物肉新創食品、寵物食品、疫苗產品及保健食品等，集團的研發工作也必須適合公司發展與市場需求，投入更多的人力與資源發展相關技術與產品，以支持公司永續發展。

永續發展與環境保護是一個公司經營必須重視的議題，配合淨零減碳目標，研發的工作除原有的產品特色之外也要更注意消費者與環境及社會的發展需求，在減廢、減抗、節能、環保議題上共同為地球永續經營貢獻心力。

為確保技術不斷的精進，除不斷投入研發資源與人力，新動物營養生技研發中心已於開始運作，持續擴充試驗設施包括：密閉式疫苗種蛋生產農場、家禽試驗農場、豬隻試驗農場、室內水產試驗場等以提升研發能量，同時也持續和國內外研究機構合作，如：台灣大學、成功大學、中興大學、屏東科技大學、台灣海洋大學、農業部畜產試驗所、家畜衛生試驗所及荷蘭 Schothorst Feed Research 研究中心等，以取得關鍵技術及應用能力。

二、114 年度營業計劃概要

(一)經營方針

大成長城集團長期以來專注於畜產及水產飼料、肉品相關產業及餐飲品牌之發展。完全飼料及電宰白肉雞市場市佔率均已領先同業。除了追求銷售量的成長外，在飼料品質的改善及各產品的嚴格把關，真正自源頭做起為消費者的健康努力；並針對各地環境及動物成長需求，投入生物科技領域，研發出眾多適合動物營養的生技產品。在蛋品方面將配合政府推動洗選蛋政策，本公司從飼料營養全方位監控、雞場飼養管理、蛋雞固定檢疫、定期抽驗雞蛋品質及真成品檢驗並配合專業冷鏈物流提供優質蛋品至末端客戶。公司並已設立食品發展中心包括機器設備研發及生產流程工藝的精進、植物肉研發與生產行銷拓展，此外近年寵物食品市場持續快速發展，公司也決定投入更大的資源用於寵物飼料產品研發及市場開發，計劃建立全新的寵物生產廠，用於生產乾濕糧、零食及保健產品，發展獨特優勢產品加速進入寵物市場亦是未來公司重點領域。

在台灣食品深加工廠方面，新建嘉義食品加工廠位於嘉義馬稠後工業區 111 年底正式投產，為一座新型現代化食品加工廠，包含品管、油炸、燒烤、蒸煮、燉斧及自動化充填包裝等多功能設備提供國人最優質及安全的深加工食品。

本公司秉持企業社會責任，繼續聚焦農畜核心事業，及上下游整合、強化產品品質安全，提升客戶滿意度，以誠信、謙和的心，開啟更前瞻的願景。

(二) 預期銷售數量及其依據

依據過去實績及市場需求變動之情況下，114 年預估之銷售數量如下：

項 目	銷售量（噸）
飼 料	2,800,000
肉 品（白 肉 雞 + 土 雞）	430,000
食 品	220,000
大 宗 物 資	1,300,000

(三) 重要產銷政策

在油脂產品方面，大成沙拉油一直是大家耳熟能詳的品質保證品牌，業務用沙拉桶油是夜市及各種美食攤販的最佳用油。黃豆粉則與本公司持續成長的飼料銷量相輔相成。在原料端，黃豆進口的穩定性仍是一大挑戰，夏天需求少到港量多，冬天則反之。維持國內油粉穩健供需是長期努力的目標。

在台灣部分，面對雞肉產品完全開放自由進口，加以動物蛋白需求成長趨緩，價格競爭情況激烈。本公司積極整合公司現有之研發、生產及行銷資源，提高產品品質，創造出產品差異化優勢，以減低價格競爭之壓力，加上生技廠對於動物蛋白等研究，期許能夠提供客戶更優質安全無抗生素的產品。

在肉豬方面，面臨豬隻環境疾病壓力，公司與農科院團隊合作聘請國外顧問，輔導豬場生產技術與實務、建置管理團隊及種原管理計畫，建立豬場飼養管理 SOP 以提升飼養成績及後代成績追溯，以提升母豬繁殖性能表現及肉豬生長性能表現改善整體飼養效率與降低其造肉成本，從飼養管理為基礎創造穩定的獲利。

在土雞方面，實施飼養密度控管制度，降低飼養過程與屠宰端的不良比率，穩定毛雞貨源供給，持續整合上中下游資源，搭起多方溝通橋梁，讓飼料、契約及毛雞通路客戶穩定與大成合作，使大成於土雞市場維持高市佔率。明年度土雞加工廠預計完工，因應市場缺工環境，將提供已調味原副料、加工調理土雞產品；大成鹿野土雞品牌持續研究市場需求，推陳出新滿足不同客群。

近幾年公司在年菜及家庭代餐市場，建立享點子等品牌且表現優異。在食品加工方面提升加工食品安全檢驗與生產工藝，兼顧食安與美味。由於整體購物環境發生變化，公司除了在原有的通路銷售產品外，也致力於電商網路通路上，公司的部分商品亦高居團購人氣排行榜。

(四)未來公司發展策略

1. 隨著國內外市場對瘦肉精、藥殘、疫情等事件的關注，消費者對安全、安心、健康肉品蛋品更加重視，公司除持續注重食品安全外，並已設立食品發展中心針對現行及未來新產品機器設備研發、生產流程工藝的精進、及植物肉研發與生產行銷拓展。

在飼料方面，公司建構完整用料體系，致力推廣精準營養，階段給飼並結合公司生技產品，強強聯手，滿足客戶對營養規格的需求更提升客戶飼養成效。積極發展產業一條龍，進行垂直整合，鞏固公司在整體供應鏈的優勢與地位。「無抗飼養」已成畜牧業未來發展趨勢，目前大成飼料在蛋雞、肉豬後期、肉雞後期都已不使用任何抗生素，以零藥殘為目標，共同打造無抗家園。公司本著企業社會責任與永續發展之宗旨，持續推廣低污染之環保飼料，低汙除臭更友善畜舍環境，帶動公司與產業的良性循環，強化公司在飼料領域的永續競爭力，共同為企業社會責任盡一份心力。

在鮮肉部份，本公司電宰生鮮雞肉採一條龍垂直整合經營策略，推出「大成安心雞」，從種雞場、孵化場、契約農戶、飼料廠、電宰廠、加工廠至市場通路，完全由公司自行掌控，故能有效降低生產成本、確保原料品質及穩定毛雞來源。

在深加工方面，雞肉深加工品，分為常溫、冷藏及冷凍類產品分銷到全國不同通路。

2. 在後疫情時代的變化下，消費者新的飲食情境已開始改變-在家料理的需求大幅提高，消費者開始積極地尋找各種可以方便保存及調理的冷凍食品加以選購，這樣的新興型態也為食品業者提供了創新的機會，如何滿足顧客在家吃飯、在家烹飪的需求，成為食品業的新挑戰。公司為持續提供美味又安心的產品，並結合現代生產設備推出新穎且有差異性的優質商品，讓每一餐都為顧客帶來美好的用餐體驗。另也針對現今家庭食用人口數改變，改以小包裝規格及多樣烹調方式作為產品設計之方向，並以新形象及年輕元素與年輕族群做品牌溝通。隨著環保意識抬頭，蔬食風氣日漸興盛，未來五年亞洲的植物性產品市場將成長200%。本公司看見了台灣的高比例素食人口商機，不但致力研發口感更好的植物肉，而植物肉的決勝關鍵仍在於口味與價格，並在努力研發口感的同時，也試著打入平價市場，讓更多消費者願意嘗試植物肉，在未來將更加努力搶佔全球市場。

(五)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境

全世界因各種貿易協定而整合各區域市場，商品、服務及資訊的流通已跨越區域的障礙，本公司面對的是來自全球的競爭者。除了產品要在全球市場上競爭外，在原料方面，亦需以全世界為供應來源，以期取得成本最低之原料與服務。面對這樣的競爭環境，以公司的營運規模，發揮全球統籌採購優勢，降低原物料採購成本，進而提升產品品質及售後服務。

面對食品安全的問題層出不窮，整個環境狀況對禽流感、農畜產品藥物殘留疑慮並未消除，因此公司為維持穩定獲利，將在產品結構上進行上下游整合，分散飼料經營風險。大成集團持續推動可溯源安全衛生豬肉及雞肉、深加工食品、蛋品，一直為食品供應鏈「全程用心、食在安心」而努力，並取得成果，符合與滿足政府單位及社會大眾重視健康、安全肉品及蛋品的需求。期望能以百分之百安心產品做後盾，讓大成公司在食品安全領域建立優良形象並且讓消費者更加認同公司產品。

最後，敬祝大家身體健康！萬事如意！

董事長 韓家宇



總經理 韓芳豪



會計主管 劉建忠



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

1.董事及監察人

114 年 4 月 19 日

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日期	初次選任 日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要 經(學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二等親以內 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 (法人股東)	中華民國	福聚投資股份有限公司	-	111.06.17	73.06.30	3 年	73,219,551	8.59%	79,343,528	8.87%	-	-	-	-	無	無	無	無	無	-
董事長 (法人代表)	中華民國	韓家宇	男 75	111.06.17	73.06.30	3 年	64,222	0.01%	67,433	0.01%	-	-	-	-	美國康乃狄克州立 大學碩士 ITT 資深工程師 大成長城企業股份 有限公司副董事長 大成長城企業股份 有限公司董事長	福聚投資股份有限公司董事長 黃河投資股份有限公司董事長 全德營養技術股份有限公司董事長 大成永康股份有限公司董事長 若島成股份有限公司董事長 勝成餐飲股份有限公司董事長 欣光食品股份有限公司董事長 福成餐飲股份有限公司董事長 萬能生醫股份有限公司董事長 新食成股份有限公司董事長 三敏投資股份有限公司董事長 安心巧膳股份有限公司董事長 大統益股份有限公司董事長 康能生醫股份有限公司董事長	副董事長 董事 董事	韓家震 韓家震 韓家寅	兄弟 兄弟 兄弟	-
副董事長 (法人代表)	中華民國	韓家震	男 71	111.06.17	73.06.30	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國新哈芬大學碩士 大成證券股份有限公司副董事長 大成長城企業股份有 限公司董事長特別助 理 大成長城企業股份有 限公司副董事長	福聚投資股份有限公司董事長 福聚投資股份有限公司董事 福成餐飲股份有限公司董事	董事長 董事 董事 總經理	韓家宇 韓家震 韓家寅 韓芳豪	兄弟 兄弟 兄弟 父子	-
董事 (法人代表)	中華民國	韓家震	男 70	111.06.17	111.06.17	3 年	-	-	-	-	63,799	0.01%	-	-	美國芝加哥大學 MBA 大成長城企業股份 有限公司總經理 大成長城企業股份 有限公司總裁	大成食品(亞洲)董事 大江國際股份有限公司董事 北京倍思食品科技有限公司董事長 蛋白力量營養科技(北京)有限公司董事長 巴特米食品科技(北京)有限公司董事長 福聚投資股份有限公司監察人 瑞成管理顧問股份有限公司董事長	董事長 副董事長 董事	韓家宇 韓家震 韓家寅	兄弟 兄弟 兄弟	-

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別	選(就)任日 期	初次選任 日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要 經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二等親以內 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 (法人代表)	中華民國	韓家寅	男 65	111.06.17	73.06.30	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國新哈芬大學碩士 大成長城企業股份有限公司餐飲服務 有限公司總經理 大成長城企業股份有限公司執行副總 經理 大成長城企業股份有限公司副總裁	大成食品(亞洲)執行董事 安心巧廚股份有限公司董事長 德家投資股份有限公司董事長 都城實業股份有限公司董事長 岩島成股份有限公司董事 勝成餐飲股份有限公司董事 福聚投資股份有限公司董事 攪成餐飲股份有限公司董事 三敏投資股份有限公司董事 烏貴成股份有限公司董事長 好食城三總股份有限公司董事長	董事長 副董事長 董事	韓家宇 韓家震 韓家寰	兄弟 兄弟 兄弟	-
董事 (法人股東)	中華民國	聯華實業控股 股份有限公司	-	111.06.17	66.04	3 年	18,107,428	2.12%	19,012,799	2.12%	-	-	-	-	無	無	無	無	無	-
董事 (法人股東)	中華民國	僑泰興投資股份有限公司	-	111.06.17	96.06.15	3 年	11,852,234	1.39%	12,444,845	1.39%	-	-	-	-	無	無	無	無	無	-
董事	中華民國	曾炳榮	男 75	111.06.17	84.05.19	3 年	4,057,532	0.48%	4,260,408	0.48%	2,305,257	0.26%	-	-	高雄醫學院 曾炳榮皮膚科 診所醫師	無	無	無	無	-
董事	中華民國	王滋林	男 88	111.06.17	78.05.17	3 年	3,383,115	0.40%	3,552,270	0.40%	71,106	0.01%	-	-	開南高商 新如春行負責人	無	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	丁玉山	男 75	111.06.17	105.6.24	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學碩士 建業聯合會計師 事務所 安侯建業聯合會計 師事務所	大成食品(亞洲)獨立非執行董事 大成食品(亞洲)審核委員會主席	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	陶傳正	男 79	111.06.17	105.6.24	3 年	-	-	-	-	243,013	0.03%	-	-	美國舊金山大學 行政管理碩士 國豐實業股份有限公司董事 奇哥股份有限公司 董事長	奇哥股份有限公司董事	無	無	無	-
獨立董事	中華民國	韋建名	男 78	111.06.17	105.6.24	3 年	-	-	-	-	-	-	-	-	美國康州州立 大學博士 AXONET,INC 創辦人 及執行長 帆宣系統科技系統 應用事業群副總經理	亞信電子股份有限公司薪酬委員 會委員 亞信電子股份有限公司獨立董事	無	無	無	-

註 1：聯華實業控股股份有限公司及僑泰興投資股份有限公司未指派代表人，於每次開董事會及股東會時填寫指派書。

註 2：董事及監察人為本公司編製年報截止日為止可取得之最新資訊。

1-1:法人股東之主要股東

114 年 4 月 19 日

法人股東名稱(註 1)	法人之主要股東(註 2)	
	股東名稱	持股比例
福聚投資股份有限公司	費泰投資股份有限公司	18.53%
	韓家宇	14.81%
	韓家宸	14.81%
	韓家震	14.81%
	韓家寅	14.81%
聯華實業控股股份有限公司	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%
	義豐投資股份有限公司	4.86%
	苗豐強	3.19%
	苗豐全	3.02%
	財團法人育秀教育基金會	3.01%
	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%
	周祖蒼	2.38%
	苗豐盛	2.23%
僑泰興投資股份有限公司	趙方慶珍受託信託財產專戶	47.48%
	夏令雯	22.18%
	趙天星	18.75%
	趙方慶珍	11.58%

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：應填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列表二。

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例，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

註 4：福聚投資股份有限公司、僑泰興投資股份有限公司、聯華實業控股股份有限公司法人股東之主要股東為本公司編製年報截止日為止可取得之最新資訊。

1-2：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 19 日

法人股東名稱(註 1)	法人之主要股東(註 2)	
	股東名稱	持股比例
費泰投資股份有限公司	英屬維京群島商菲伊斯密斯有限公司	100.00%
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%
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%
神達電腦股份有限公司	神達控股股份有限公司	100.00%
財團法人育秀教育基金會	聯強國際股份有限公司	20%
	聯華實業控股股份有限公司	20%
	聯成化學科技股份有限公司	20%
	Mix System Holdings Ltd.	20%
	神達電腦股份有限公司	10%
聯華實業控股股份有限公司職工福利委員會	神基控股股份有限公司	10%
	非公司組織(不適用)	—

註 1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例率占前十名)及其持股比例。

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例，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

註 4：費泰投資、聯成化學科技、義源投資、義豐投資、神達電腦(股)公司及財團法人育秀教育基金會之主要股東為本公司編製年報截止日為止可取得之最新資訊。

2.董事及監察人資料

(1) 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	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
韓家宇		• 商務管理 • 董事會領導經驗 • 亞洲市場經驗 • 其他上市公司董事會成員	於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 2.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 3.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 4.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、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。 5.未有公司法第30條各款情事之一。	-
韓家宸		• 商務管理 • 董事會經驗 • 亞洲市場經驗 • 其他上市公司董事會成員	於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 2.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 3.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 4.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、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。 5.未有公司法第30條各款情事之一。	-

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
韓家震		● 商務管理 ● 董事會經驗 ● 亞洲市場經驗 ● 其他上市公司董事會成員	於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 2.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 3.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 4.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、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。 5.未有公司法第 30 條各款情事之一。	1
韓家寅		● 商務管理 ● 董事會經驗 ● 亞洲市場經驗 ● 其他上市公司董事會成員	於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 2.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 3.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 4.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、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。 5.未有公司法第 30 條各款情事之一。	-

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
王滋林	• 商務管理 • 董事會經驗		於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 4.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 7.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 9.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、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.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第30條各款情事之一。 12.未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	-

姓名 條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董家數
曾炳榮	- 醫學專業 - 董事會經驗	於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 4.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 7.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 9.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、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.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第30條各款情事之一。 12.未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	-

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
丁玉山	• 會計師考試及格 • 亞洲市場經驗 • 董事會經驗 • 其他上市櫃公司董事會成員	於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 4.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 7.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 9.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、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.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第 30 條各款情事之一。 12.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1

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
陶傳正	• 商務管理 • 董事會經驗	於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 4.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 7.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 9.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、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.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第30條各款情事之一。 12.未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。	-

章建名	• 系統應用 • 董事會經驗 • 其他上市櫃公司獨立董事經驗	於選任前二年及任職期間符合下述： 1.非公司或其關係企業之受僱人。 2.非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。 3.非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 4.非公司或其關係企業經理人、董事、監察人或本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名自然人股東之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5.非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6.非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 7.非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8.非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 9.非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、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.未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 11.未有公司法第 30 條各款情事之一。 12.未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	1
------------	--	---	----------

(2)董事會多元化及獨立性：

A.董事會多元化：

本公司「公司治理實務守則」第 20 條(董事會整體應具備之能力)已載明：

董事會成員組成應考量多元化，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：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、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。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、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：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
董事會成員至少包含一位不同性別董事	預計 114 年度董事改選時達成
董事取得國家資格考試證書者至少一席	達成

本公司董事會成員多元化目前達成情形如下：

多元化核心項目	基本組成				專業背景	專業能力						
	性別	兼任本公司員工	年齡 60歲 以下	年齡 60 歲以上		營運 判斷	會計及 財務分析	經營 管理	危機 處理	產業 知識	國際 市場觀	領導決策
董事姓名												
韓家宇	男	V		V	商務管理	V	V	V	V	V	V	V
韓家宸	男	V		V	商務管理	V	V	V	V	V	V	V
韓家震	男	V		V	商務管理	V	V	V	V	V	V	V
韓家寅	男	V		V	商務管理	V	V	V	V	V	V	V
曾炳榮	男			V	醫學	V		V	V	V	V	V
苗豐盛	男			V	商務管理	V	V	V	V	V	V	V
王滋林	男			V	商務管理	V	V	V	V	V	V	V
趙天星	男			V	商務管理	V	V	V	V	V	V	V
陶傳正	男			V	商務管理	V	V	V	V	V	V	V
丁玉山	男			V	會計	V	V	V	V	V	V	V
韋建名	男			V	系統應用	V	V	V	V	V	V	V

本公司董事會成員多元化目前達成情形請參閱本年報本章(三)「公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」註一。
董事會任一性別董事席次未達三分之一原因及規劃提升採行之措施：
本公司重視董事會成員性別平等，目前尚未設置女性董事，預計於 114 年度董事改選時增設 1 名女性董事，預計占比為 9.09%，朝向多元化目標邁進。

B.董事會獨立性：

本公司全體董事成員十一人，其中獨立董事三人，比重 27.27%，於選任時進行獨立董事資格條件檢查表，並取得獨立董事之獨立性聲明書；本公司董事成員間二等親屬關係之人數為四位，並無證交法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。其中董事具員工身分占比為 36.36%。

3. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 19 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	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二等親以內關係之經理人			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	
總經理	中華民國	韓芳豪	男	111.07.01	-	-	-	-	-	-	北京清華大學 MBA	中一食品股份有限公司董事長 國成麵粉股份有限公司董事長 美藍雷股份有限公司董事長 中華全球食物股份有限公司董事長 岩島成股份有限公司董事長 毛能寵物營養科技股份有限公司董事長 Great Wall Nutrition Tech. Shn. Bhd. 董事 Asia Nutrition Technologies (VN) Investment Company Limited 董事 上海寰城季諾餐飲管理有限公司董事 Route 66 Fast Food Limited 董事	副董事長	韓家宸	父子	-
群總經理	中華民國	賴東春	男	111.07.01	421	0.00%	-	-	-	-	成功大學工業管理系	安心巧廚股份有限公司董事 中一食品股份有限公司董事 國成麵粉股份有限公司董事 勝贏屠宰場股份有限公司董事 勝贏屠宰場股份有限公司總經理	無	無	無	-
群總經理	中華民國	曾添福	男	112.09.01	3,376	0.00%	-	-	-	-	成功大學企管系		無	無	無	-
群總經理	中華民國	張信政	男	114.03.01	20,000	0.00%	16,000	0.00%	-	-	成功大學企研所博士		無	無	無	-
副總經理	中華民國	劉建忠	男	96.08.01	216	0.00%	-	-	-	-	暨南大學會研所	安心巧廚股份有限公司監察人 中一食品股份有限公司監察人 勝贏屠宰場股份有限公司監察人 毛能寵物營養科技股份有限公司監察人	無	無	無	-
副總經理	中華民國	夏銜譽	男	109.08.01	-	-	-	-	-	-	紐約州立大學財務經濟	中一食品股份有限公司董事 FoodChina Inc. 董事 Great Wall Grains International Limited 董事 Asia Nutrition Technologies (VN) Investment Company Limited 董事 PT Misaja Mitra 監事 國成麵粉股份有限公司監察人	無	無	無	-
副總經理	中華民國	黃進鏗	男	103.08.01	-	-	-	-	-	-	國立政治大學企管研究所		無	無	無	-
副總經理	中華民國	汪淑台	女	110.02.01	5,594	0.00%	-	-	-	-	俄亥俄州立大學食料博士		無	無	無	-

*張信政群總經理於 114 年 3 月 1 日就任。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名方式)

113 年 12 月 31 日															單位：新台幣千元			
職稱	姓名	董事酬金				A.B.C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金					A.B.C.D.E.F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例		取領來自子公司以外轉投資事業或母公司副金			
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)		業務執行費用(D)	本公司	財務報告內所有公司	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	現金金額	股票金額						
																本公司	現金金額	股票金額
董事長	福聚投資(股)公司 代表人：韓家宇																	
副董事長	福聚投資(股)公司 代表人：韓家宸																	
董事	福聚投資(股)公司 代表人：韓家震																	
董事	福聚投資(股)公司 代表人：韓家寅	-	-	34,000	34,000	1,020	2,923	35,020 0.99%	36,923 1.05%	25,966	27,100	324	324	6,050	-	67,360 1.91%	70,397 1.99%	無
董事	聯華實業 控股(股)公司 代表人：苗豐盛																	
董事	僑泰興投資(股)公司 代表人：趙天星																	
董事	曾炳榮																	
董事	王滋林																	
獨立董事	丁玉山																	
獨立董事	陶傳正	-	-	6,000	6,000	1,800	2,646	7,800 0.22%	8,646 0.24%	-	-	-	-	-	-	7,800 0.22%	8,646 0.24%	無
獨立董事	章建名																	
1.一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構與其依所擔負之職責、風險、投入時間等因素釐明與給付酬金數額之關聯性，如第 6 及 7 點所述。																		
2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：0。																		

註：韓家宇先生、韓家宸先生、韓家宸先生及韓家寅先生為福聚投資(股)公司法人代表；苗豐盛先生為聯華實業控股(股)公司法人代表；趙天星先生為

僑泰興投資(股)公司法人代表。

*係填列113年度董事會決議112年度盈餘分配擬配發之董事酬勞金額。

*係指112年度董事所提資費之性質及成本、實際或按公平市價計算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

*係指113年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）所領取包括薪資、職務加給、獎金、獎勵金、各種獎金、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本，實際或按公支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

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

2.董事酬金級距表

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	韓家宇, 韓家宸, 韓家震, 韓家寅, 苗豐盛	韓家宇, 韓家宸, 韓家震, 韓家寅, 苗豐盛	苗豐盛	苗豐盛
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元				
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	丁玉山, 陶傳正, 韋建名	丁玉山, 陶傳正, 韋建名	韓家震, 丁玉山, 陶傳正, 韋建名	韓家震, 丁玉山, 陶傳正, 韋建名
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	曾炳榮, 王滋林, 聯華實業控股, 僑泰興投資	曾炳榮, 王滋林, 聯華實業控股, 僑泰興投資	曾炳榮, 王滋林, 聯華實業控股, 僑泰興投資	曾炳榮, 王滋林, 聯華實業控股, 僑泰興投資
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元			韓家宸, 韓家寅	韓家宸
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元			韓家宇	韓家宇, 韓家寅
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	福聚投資	福聚投資	福聚投資	福聚投資
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元				
100,000,000 元以上				
總計	13	13	13	13

註：因本公司董事酬勞及紅利尚未發放，給付酬金級距係按 112 年實際發放金額比例計算。

3.總經理及副總經理等之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A.B.C及D等四項總額及占稅後純益之比例		取領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	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	韓芳豪													
群總經理	賴東春													
群總經理	曾添福													
資深副總經理	詹金和	45,748	47,326	863	943	-	-	7,670	-	-	7,670	54,281	55,939	無
副總經理	劉建忠													
副總經理	夏銜馨													
副總經理	黃進鏗													
副總經理	汪淑台													
*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。														

*詹金和資深副總經理於114年1月9日解任。

4.總經理及副總經理等酬金級距表

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		
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	詹金和,黃進鏗	詹金和,黃進鏗
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	汪淑台	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	賴東春,曾添福 劉建忠,夏銜譽	賴東春,曾添福 劉建忠,夏銜譽,汪淑台
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	韓芳豪	韓芳豪
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元		
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元		
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元		
100,000,000 元以上		
總計	8	8

註：因本公司員工紅利尚未發放，給付酬金級距係按 112 年實際發放金額比例計算。

*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。

5.配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形

113 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例（%）
經理人	董事長	韓家宇	-	6,050	6,050	0.17%
	副董事長	韓家宸				
	總裁	韓家寰				
	副總裁	韓家寅				
	總經理	韓芳豪	-	7,670	7,670	0.22%
	群總經理	賴東春				
	群總經理	曾添福				
	資深副總經理	詹金和				
	副總經理	劉建忠				
	副總經理	夏銜譽				
	副總經理	黃進鏗				
	副總經理	汪淑台				

6.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效之關聯性

職稱	酬金總額占稅後純益比例			
	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	2.13%	2.23%	1.83%	1.92%
總經理及副總經理	1.54%	1.58%	1.27%	1.32%

7.董事、監察人及經理人酬勞分派政策

董監酬勞分派政策

本公司章程訂定盈餘分派中董事監察人酬勞金就每一年度盈餘決算後扣除提繳稅捐，彌補虧損及提存 10%為法定盈餘公積後提撥董監酬勞不高於 2%，由董事會提議，經股東會決議分配之。

經理人酬勞分派政策

本公司經理人薪資報酬，依其個人績效及貢獻度決定。提撥員工酬勞不低 2%，依職等及績效分配之。

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 4 次，董事監察人(含獨立董事)出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席 次數	委託 出席 次數	實際出(列) 席率(%)	備註
董事長	福聚投資(股)公司 代表人：韓家宇	4	0	100%	
副董事長	福聚投資(股)公司 代表人：韓家宸	4	0	100%	
董事	福聚投資(股)公司 代表人：韓家寰	4	0	100%	
董事	福聚投資(股)公司 代表人：韓家寅	4	0	100%	
董事	曾炳榮	4	0	100%	
董事	聯華實業 控股(股)公司 代表人：苗豐盛	2	0	50%	
董事	王滋林	3	0	75%	
董事	僑泰興投資(股)公司 代表人：趙天星	3	0	75%	
獨立董事	陶傳正	4	0	100%	
獨立董事	丁玉山	3	1	75%	113 年 5 月 9 日由韋 建名董事代表出席
獨立董事	韋建名	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：

於 113 年度（截至年報刊印日），召開之董事會會議決議事項（詳如公司治理運作情形第十項之董事會重要決議），全體出席董事均同意通過。

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

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

董事會日期	議案內容	迴避董事姓名	應利益迴避原因	參與表決情形
113/3/14	本公司出售台南柳營區外環段土地予毛能寵物營養生技股份有限公司案	韓家宇 韓家宸 韓家寰 韓家寅	因涉及其自身利益故依法迴避	未參與討論及表決
113/3/14	本公司與國成麵粉股份有限公司之土地交易案	韓家宸	因涉及其自身利益故依法迴避	未參與討論及表決

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，並請參考下列附表之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
每年執行一次	113年1月1日至113年12月31日	整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會之績效評估	董事會運作績效自評、董事會成員績效自評、審計委員會運作績效自評及薪酬委員會運作績效自評	董事會績效評估、董事會成員績效自評、審計委員會績效評估、薪酬委員會績效評估

(一) 評估內容：

1. 董事會績效評估五大項目（共 43 項評估指標）：

- (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

2. 董事會成員績效自評六大項目（共 23 項評估指標）：

- (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

3. 審計委員會績效評估五大項目（共 22 項評估指標）：

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

4. 薪酬委員會績效評估五大項目（共 20 項評估指標）：

- (1) 對公司營運之參與程度
- (2) 薪酬委員會職責認知

- (3) 提升薪酬委員會決策品質
- (4) 薪酬委員會組成及成員選任
- (5) 內部控制

(二) 評估結果：

董事會評鑑之董事會績效評估、董事會成員績效自評、審計委員會績效評估、薪酬委員會績效評估四項評鑑，全部衡量指標皆達標，評估結果超越標準。董事會績效評估結果，於 114 年 3 月 12 日提報董事會。

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：本公司已於 105 年 6 月 24 日股東會全面改選董監事並成立審計委員會增設 3 席獨立董事，以強化本公司之公司治理及董事會職能。本公司依據主管機關來函公告，「上市公司應自 109 年起每年辦理董事會自我或同儕評鑑，並於次一年度第一季結束前完成申報績效評估結果」之規定。本公司已於 108 年 11 月 8 日第十六屆第三次董事會決議通過「訂定本公司「董事會績效評估辦法」，並自 109 年 1 月 1 日起開始實施。」

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

2. 獨立董事出席董事會運作情形

113 年度董事會開會 4 次，獨立董事出席情形如下：

113年度各次董事會獨立董事出席狀況◎：親自出席；☆：委託出席；*：未出席				
113 年度	3 月 14 日	5 月 9 日	8 月 9 日	11 月 7 日
陶傳正	◎	◎	◎	◎
丁玉山	◎	☆	◎	◎
韋建名	◎	◎	◎	◎
其他應記載事項： 應有至少一席獨立董事親自出席董事會；對於下列應提董事會決議事項，應有全體獨立董事出席董事會，獨立董事如無法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及半年度財務報告。但半年度財務報告依法令規定無須經會計師查核簽證者，不在此限。 三、依證券交易法（下稱證交法）第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。				

- 四、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、為他人背書保證或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 五、涉及董事或監察人自身利害關係之事項。
- 六、重大之資產或衍生性商品交易。
- 七、重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 八、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 九、簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 十、財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 十一、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。
- 十二、其他依法令、章程規定應由股東會決議或提請董事會之事項或經主管機關規定之重大事項。

(二)審計委員會運作情形資訊：

1. 審計委員會職權及年度工作重點：

- (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) 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 4 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	陶傳正	4	0	100%	
獨立董事	丁玉山	3	1	75%	
獨立董事	韋建名	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之5所列事項：業經審計委員會同意後呈報董事會。

審計委員會日期	期別 (屆-次)	議案內容	決議結果	審計委員反對或 保留意見或重大 建議項目內容	公司對審計 委員會意見 之處理
113/3/14	第三屆 第七次	本公司自行編製及經會計師查核簽證之112年度個體財務報告及合併財務報告	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/3/14	第三屆 第七次	本公司辦理庫藏股買回並修訂「買回公司股份轉讓予員工之轉讓辦法」部分條文修正案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/3/14	第三屆 第七次	內控聲明書簽署	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/3/14	第三屆 第七次	本公司出售台南柳營區外環段土地予毛能寵物營養生技股份有限公司案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/3/14	第三屆 第七次	本公司與國成麵粉股份有限公司之土地交易案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/3/14	第三屆 第七次	本公司果毅後孵化場新建廠案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/3/14	第三屆 第七次	預先核准本公司及集團子公司之非審計服務及確信服務清單	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/3/14	第三屆 第七次	提供子公司短期融資週轉額度	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/3/14	第三屆 第七次	本公司「審計委員會組織規程」部份條文修正案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/5/9	第三屆 第八次	本公司修訂「買回公司股份轉讓予員工之轉讓辦法」部分條文修正案暨更正申報表及公告欄位資訊	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/5/9	第三屆 第八次	本公司柳營肉品新分切包裝廠資本支出案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/5/9	第三屆 第八次	Amy Food Inc. 投資案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/8/9	第三屆 第九次	本公司113年第2季合併財務報告案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/8/9	第三屆 第九次	本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/8/9	第三屆 第九次	本公司113年度安侯建業聯合會計師事務所公費案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/8/9	第三屆 第九次	本公司「防範內線交易管理之作業程序」條文修正案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/8/9	第三屆 第九次	本公司「關係人交易管理程序」條文修正案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/8/9	第三屆 第九次	本公司增資中一食品股份有限公司新台幣參億貳仟伍佰萬元整	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/8/9	第三屆 第九次	本公司增資Dachan(USA), Inc.美金貳仟伍佰萬元整	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
113/11/7	第三屆 第十次	增訂本公司「永續資訊管理內控作業辦法」及「永續資訊管理作業內部稽核實施細則」	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
114/3/12	第三屆 第十一次	本公司自行編製及經會計師查核簽證之113年度個體財務報告及合併財務報告	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
114/3/12	第三屆 第十一次	內控聲明書簽署	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
114/3/12	第三屆 第十一次	解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制	全體出席委員 無異議照案同意	無	無

114/3/12	第三屆 第十一次	預先核准本公司及集團子公司 之非審計服務及確信服務清單	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
114/3/12	第三屆 第十一次	變更本公司簽證會計師	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
114/3/12	第三屆 第十一次	修訂本公司內部控制制度之 「薪工循環作業」及內部稽核 施行細則案	全體出席委員 無異議照案同意	無	無
114/3/12	第三屆 第十一次	提供子公司短期融資週轉額度	全體出席委員 無異議照案同意	無	無

(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：無此情事。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無此情事。

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

- 1.每月至少一次以上將稽核報告及追蹤報告交付各獨立董事查閱，並同時報告當月稽核結果、稽核缺失改善情形及公司財務及業務狀況，獨立董事就稽核報告批示審閱意見。
- 2.獨立董事與會計師間皆有直接聯繫之管道。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		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？	V		無重大差異情形。
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？	V	V	(一) 無重大差異情形。 (二) 無重大差異情形。
(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？	V V		(三) 無重大差異情形。 (四) 無重大差異情形。
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？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V V		(一) 無重大差異情形。 (二) 無重大差異情形。

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	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V	傳達公司安全衛生政策，並持續追蹤決議事項的完成進度，達到工安制的推動；其他功能性委員會將依公司實際需要設置。 (三) 本公司已於108年11月8日董事會訂定「董事會績效評估辦法」，並於公司網站揭露。每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑。每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次，113年11月7日本公司委任台灣投資關係協會執行外部董事會效能評估(期間112年10月至113年09月)，該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，分別就董事會組成及專業發展、董事會決策品質、董事會運作效能、內部控制及風險管理及董事會參與企業社會責任程度等5大項構面以問卷及實地訪查方式評核，台灣投資關係協會已於113年11月15日出具評估董事會效能評估報告。本公司董事績效評估113年度結果，於114年3月12日提報董事會。 本公司應考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員（自我或同儕）績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向： 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。	(三)無重大差異情形。
	V		(四)無重大差異情形。

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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？			董事會績效評估之指標，應依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，並由薪酬委員會定期檢討及提出建議。評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分。 (四) 本公司選任之會計師事務所及簽證會計師，皆與本公司無利害關係，並嚴守獨立性。 本公司於108年8月8日董事會訂定「會計師獨立性及適任性評估辦法」，每年定期由董事會參考審計品質指標(AQIs)討論當年度查核及簽證會計師其獨立性及適任性評估之聘任事宜，113年8月9日董事會通過簽證會計師獨立性及適任性評估案執行情形如下：依照會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報評估，本期簽證會計師與本公司滿足獨立性要求，適任本公司財務簽證會計師，並取得獨立性聲明書及會計師獨立性及適任性評估表，會計師獨立性及適任性評估表請參閱註二。
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議事錄等)？	V		無重大差異情形。 本公司於110年5月7日由董事會通過由夏銓譽先生擔任公司治理主管，其職權範圍如下： 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2.製作董事會及股東會議事錄。 3.協助董事就任及持續進修。 4.提供董事執行業務所需之資料。 5.協助董事遵循法令。 6.公司治理主管113年度共進修12小時，其完整進修情形詳參閣下方附表(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊；(2)經理人參與公司或其關係企業間之治理有關進修與訓練情形。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於	V		無重大差異情形。

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	
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？			管道並依規定將訊息公告於公開資訊觀測站；同時亦公布於網站，以利投資人查詢，其關係企業亦由本公司代為之。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股東會事務已委任中國信託商業銀行股份有限公司股務代理部辦理。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司目前已有架設投資人服務網站，且依規定揭露財務業務及公司治理資訊。 網址-- http://www.dachan.com ，其關係企業則可由合併財務報告中得之。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		(二) 本公司設有專人負責資訊蒐集及揭露工作，其關係企業亦由本公司代為之。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公司公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三) 本公司目前依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報財務報告及各月營運情形；尚未於會計年度終了後兩個月內內公告及申報年度財務報告，以及於規定期限前提早公告作業。
八、公司是否有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		1. 員工權益：本公司與關係企業訂有員工福利事宜(如各項補助、團體保險、辦公室哺乳室、員工福利大樓-健身房、韻律教室、三溫暖設施等)且設置之愛心社對於員工關懷會適時給予一定的支助，另計提績效獎金與訂定分配辦法以分配員工各項獎金。 2. 僱員關懷：本公司與關係企業定期召開勞資會，加強勞資和諧，並明確規範勞雇間勞動關係及勞動條件並保障員工權益。 3. 投資者關係：本公司依法於公開資訊觀測站公告重大訊息，以保障投資人權益並設有發言人對於投資的諮詢給予適度說明。

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	
			4. 供應商關係：對於供應商關係隨時有密切互動，使得本公司與關係企業於採購成本及供應商獲利能獲取平衡。 5. 利害關係人之權利：為保障利害關係人之權益，本公司與關係企業已建立各種良好、暢通之溝通管道，並尊重、維護其應有之合法權益。 6. 董事及監察人進修之情形：本公司「董事會績效評估辦法」中已將董事之專業及持續進修列為評估範疇，113 年度進修情形請參閱下方附表(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊: (2) 經理人參與公司或其關係企業間之治理有關進修與訓練情形。 7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司與關係企業已依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估，並據以執行。 8. 客戶政策之執行情形：低身傾聽客戶內心的聲音，了解”以客為尊”的真正意義，並進而化成具體的產品與服務優勢。 9. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司與關係企業已為董事、監察人及經理人購買責任保險，以降低並分散董、監事因違法行為而造成公司及股東重大損害。 10.其他公司治理事項將考量公司與關係企業現況與法令規定逐步推動落實。
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。	V		無重大差異情形。
編號	題目		改善情形說明
	公司董事會是否定期（至少一年一次）評估簽證會計師獨立性（AQIs）	參考審計品質指標	
2.17	是	本公司參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露	本公司參考審計品質指標（AQIs）評估簽證會計師獨立性及適任性，相關程序請詳註二：會計師獨立性及適任性評估

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
			摘要說明		
			是	否	
評估程序？			表。		
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？		本公司訂定董事會績效評估辦法，並置於公司網站。除董事會內部評估外，113年11月07日本公司委任台灣投資人關係協會執行外部董事會效能評估(期間112年10月至113年09月)，已於113年11月15日出具評估董事會效能評估報告。		
4.19	公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠色產業（如：再生能源電廠）等，或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品，並揭露其投資情形及具體效益？		本公司針對飼料廠及肉品廠進行能源與設備效率提升，例如：淘汰舊式燈管、更換新型立式鼓風機、牛頓機組、製冰壓縮機、更換變頻式乾燥機、IE3高效率馬達、高效能冷凍壓縮機等。		

註一：個別董事落實董事會成員多元化政策之情形

多元化核心項目	基本組成				獨立董事年資			專業能力						
	性別	兼任本公司員工	年齡60歲以下	年齡60歲以上	3年以下	3-9年	9年以上	營運判斷	會計及財務分析	營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策
董事姓名														
韓家宇	男	V		V				V	V	V	V	V	V	V
韓家宸	男	V		V				V	V	V	V	V	V	V
韓家震	男	V		V				V	V	V	V	V	V	V
韓家寅	男	V		V				V	V	V	V	V	V	V
曾炳榮	男			V				V		V	V	V	V	V
苗豐盛	男			V				V	V	V	V	V	V	V
王滋林	男			V				V	V	V	V	V	V	V
趙天星	男			V				V	V	V	V	V	V	V
陶傳正	男			V		V		V	V	V	V	V	V	V
丁玉山	男			V		V		V	V	V	V	V	V	V
韋建名	男			V		V		V	V	V	V	V	V	V

註二：會計師獨立性及適任性評估表

評估年度：113 年

簽證會計師姓名：李逢暉

評估內容：

項次	評估項目	是	否
1.	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	✓	
2.	與委託人無重大財務利害關係。	✓	
3.	避免與委託人有任何不適當關係。	✓	
4.	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	✓	
5.	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	✓	
6.	會計師名義不得為他人使用。	✓	
7.	未握有本公司及關係企業之股份。	✓	
8.	未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	✓	
9.	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	✓	
10.	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	✓	
11.	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	✓	
12.	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	✓	
13.	與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。	✓	
14.	未收取任何與業務有關之佣金。	✓	
15.	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	✓	

評估結果：依照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號評估，李逢暉會計師與本公司滿足獨立性要求，適任本公司財務簽證會計師。

評估年度：113 年

簽證會計師姓名：鍾丹丹

評估內容：

項次	評估項目	是	否
1.	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	✓	
2.	與委託人無重大財務利害關係。	✓	
3.	避免與委託人有任何不適當關係。	✓	
4.	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	✓	

5.	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	✓	
6.	會計師名義不得為他人使用。	✓	
7.	未握有本公司及關係企業之股份。	✓	
8.	未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	✓	
9.	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	✓	
10.	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	✓	
11.	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	✓	
12.	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	✓	
13.	與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。	✓	
14.	未收取任何與業務有關之佣金。	✓	
15.	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	✓	

評估結果：依照會計師法第 47 條及會計師職業道德規範公報第 10 號評估，鍾丹丹會計師與本公司滿足獨立性要求，適任本公司財務簽證會計師。

(四) 公司設置薪酬委員會之運作情形：

1. 本公司於 111 年 6 月 30 日董事會全面改選，通過第五屆薪資報酬委員會委任案，委請丁玉山、陶傳正、韋建名先生擔任本公司第四屆薪資報酬委員會委員。第五屆薪資報酬委員會成員資料如下：

113 年 12 月 31 日

身分別 (註 1)	條件 姓名	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開發行公司 薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事	丁玉山	請參閱一、2. 董事及監察人資料相關內容		0	召集人
獨立董事	陶傳正			0	
獨立董事	韋建名			1	

註1：請於表格內具體敘明各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。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年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。

2. 運作情形：

- a. 本公司之薪資報酬委員會於 100 年 11 月 23 日成立，委員計 3 人。
b. 第三屆委員任期：105 年 6 月 24 日至 108 年 6 月 23 日--丁玉山、韋建名、陶傳正委員；
第四屆委員任期：108 年 5 月 31 日至 111 年 5 月 30 日--丁玉山、韋建名、陶傳正委員；
第五屆委員任期：111 年 6 月 30 日至 114 年 6 月 16 日--丁玉山、韋建名、陶傳正委員。
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	丁玉山	2	0	100%	111.06.30 改選連任
委員	陶傳正	2	0	100%	111.06.30 改選連任
委員	韋建名	2	0	100%	111.06.30 改選連任

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。

3. 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：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第四次 113.8.9	1. 本公司 112 年度第 2 次員工酬勞分派案。 2. 本公司 112 年度董事酬勞分派案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過
第五屆第五次 113.11.7	1. 本公司 113 年度年終獎金案。 2. 本公司 113 年度第 1 次員工酬勞分派案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席 董事同意通過

4. 職責：

- (1) 訂定並定期檢討董事、監察人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、監察人及經理人之薪資報酬。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1. 因應國際永續發展趨勢，本公司期許打造以永續發展為本的競爭優勢，因此在追求永續經營與獲利同時，亦考量環境、社會及公司治理層面，並將其納入公司管理方針與經營活動。 2. 公司於112年6月成立ESG永續發展處，成員為協理、副理、專案經理以及專員，共5位，主要負責永續發展策略與目標擬定、推行ESG相關業務。 3. 113年執行重點：持續執行溫室氣體盤查、辦理ISO14001環境管理系統教育訓練與推行、再生能源太陽能源置、節能管理系統評估。 4. 每年至少1次於董事會進行報告，公司於113年度向董事會報告之議案內容包括(1)該年度工作執行現況及永續報告書編制(2)永續發展相關規劃與年度執行方案，同時追蹤執行成效並擬定計畫(3)利害關係人溝通情形。董事會關注ESG執行成果，評判策略成功的可塑性，並於需要時督促經營團隊進行調整，ESG單位聽取董事會意見以強化調整項目。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司就永續發展重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： 1. 環境議題：本公司恪遵政府環境保護相關法規外，並訂定環境保護政策，定期透過鑑別及消除生產環境衝擊危害與目標設定改善。如飼料廠特訂有「環境與設施管理程序」，確保因生產過程中產生之空污、廢(污)水及廢棄物，所造成之

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	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		污染能有效收集及妥善處理，以防止周遭社區及環境造成二次污染。 2. 社會議題：在食品安全及品質方面，每年定期舉辦管理審查會議，針對年度目標、內/外部定期稽核結果，以及未達成事項提出改善對策。且透過無藥物殘留監控作業系統，確認產品及原料百分之百無藥物殘留。 在職業安全方面，定期召開會議，研討職災相關議題，以及工安事項宣導。 3. 公司治理議題：公司已訂定公司治理實務守則。並透過公司治理架構及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。
			事業廢(污)水管理上，大成恪遵政府環境部水污染防治法相關法規執行及辦理。並確保生產過程產出之事業廢(污)水能有效收集、處理及排放，以防止周遭社區及環境造成二次污染。大成所有廠區的廢(污)水管理，皆按當地環保主管機關審查程序申辦，並於取得核可後進行廢(污)水處理操作及符合放流水水質後排放，對流域環境生態及水體無重大衝擊影響。 事業廢棄物管理上，大成皆依環境部廢棄物清理法相關法規執行及辦理。大成各廠址非處生態保護區，廠內廢棄物皆分類貯存、合法清運及末端妥善處理，並隨時檢討其減量執行成效，持續改進。於環境保護的運作皆無影響土壤及地下水等情事。

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	
(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	1. 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消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。 2. 本公司持續致力於提升各項資源之利用效率，如採購之原料(玉米及黃豆等)儘量與南部同業合船進口；在國內運輸部分亦儘量達成回頭車調度運送，減少油料浪費；文書用紙儘量雙面使用及於定點設置紙類回收箱；信封、牛皮紙袋重複使用；鼓勵員工自行攜帶環保筷，減少使用紙餐盒；至於其他可回收再利用的包材，均銷售給資源回收中心回收，以達資源利用最大化。 3. 本公司使用的包材經多次測試大小裁切，已調整至合適大小，在食品包材上已調整用色數量，盡量減少浪費，減少對環境之影響。 4. 本公司在養殖場屋頂購置太陽能板，提供再生能源，為環境盡一份心力。 5. 本公司生產的產品均與食品及飼料相關，如有與食品直接接觸之包材均不使用再生原料，以避免交叉污染發生。	無重大差異情形。
(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	茲因近年全球溫室效應，導致氣候異常，對公司廠區、設備、貨物受損機率顯著提升，有鑑於此，本公司已額外增加相關保險項目與投保金額，因應天然災害所造成的損失。且公司生產之飼料所需原料(如大豆及玉米)，長期仰賴美國進口，為避免影響供貨，故分別向其他國家採購，如巴西、阿根廷及印度等國。	無重大差異情形。

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													
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	公司溫室氣體依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃時程估量，於114年完成母公司盤查。 1. 溫室氣體排放量：本公司依照ISO14064-1進行盤查。溫室氣體盤查基準年為112年，112年有22個邊界盤查完成，113年39個邊界盤查完成。 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>類別一</th><th>類別二</th><th>總計</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112</td><td>32,756.8908</td><td>59,459.8317</td><td>92,216.722</td></tr> <tr> <td>113</td><td>40,556.7805</td><td>74,726.9684</td><td>11,5283.749</td></tr> </tbody> </table> 2. 用水量及廢棄物總重量，詳如永續報告書第4章節環境保護揭露。 3. 減量管理之政策 (1) 目前公司正進行溫室氣體盤點，為溫室氣體減量、減少用水或其他節能減廢之管理。在節能之目標：新廠區評估導入一級能效之節能設備，舊廠區規畫時程汰換舊型耗能之設備。在減廢之目標：包材之重複再利用與耗材減材之評估。 (2) 評估工廠導入節能設備，可減少能源消耗10~20%。 (3) 評估廠區太陽能建置或畜牧沼氣發電設備，增加綠電使用率。		類別一	類別二	總計	112	32,756.8908	59,459.8317	92,216.722	113	40,556.7805	74,726.9684	11,5283.749	無重大差異情形。
	類別一	類別二	總計												
112	32,756.8908	59,459.8317	92,216.722												
113	40,556.7805	74,726.9684	11,5283.749												
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		無重大差異情形。												

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 禁用童工：為保護未成年人之身心健康，本公司禁止雇用未滿16歲之人士從事工作。相關人員於招募甄選之篩選履歷表等初步階段，便須依據履歷、畢業年度等相關訊息，進行年齡之辨識，篩選應徵者。 禁止強迫勞動：尊重勞工自由，禁止任何形式的強迫勞動。勞工的工時是由勞資雙方協商之約定為原則，公司依法令與營運狀況，安排出勤時段、排班、排休與休息時間；若法令有變動則依法變更。因工作實際需要，經工會同意方得將正常工作時間延長之，其延長之工作時間依勞基法規定之，提供加班費或補休之申請。 協助員工維持身心健康與工作生活平衡：公司致力打造一個健康樂活的職場環境，除了提供安全衛生的工作環境外，定期辦理健康檢查、舉辦家庭日活動，提供社團經費補助與休閒娛樂設施，並聘請醫生臨廠為同仁提供健康諮詢服務，執行各項積極性預防的服務，期許每一位同仁樂在工作、無後顧之憂。 反歧視：為確保人員的工作機會平等，杜絕任何形式的歧視行為，不論僱用、薪資、訓練、晉升、資源分配等各方面，不因國籍、種族、性別、宗教、政治、或社會出身、其他身分等任何區別。公司秉持以能力及貢獻為衡量指標，確保所有員工的權利及機會均等。

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	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司已訂定及實施合理員工福利措施，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，相關措施如下： 1. 休假制度：依勞動法令規定實施完善之休假制度，並列入「工作規則」之中公告同仁知悉。 2. 員工薪酬：薪酬的核定亦依職位、職務，及個人的專業年資為參考標準，不因年齡、性別、宗教、種族、黨派而有所不同。亦訂定「晉升管理辦法」及「年度調薪管理辦法」，藉由每年的績效考核，促使各級主管與同仁進行績效檢討，以及討論職業發展計畫，使得同仁個人的薪酬所得、績效與發展，能和公司營運有正向的連動。綜合考量經營績效、員工績效表現、基本工資調幅、消費者物價指數與同業調薪狀況等評估調薪幅度。另章程規定，年度如有獲利，應提撥2%為員工酬勞及不高於2%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。 3. 職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會，女性職員平均占比為34.89%，而女性高階主管平均占比為11.43%。 4. 員工福利：本公司亦注重同仁的「工作與生活平衡」，於台南永康總部成立了「大成生活館」，內建餐廳、宿舍、健身房及韻律教室，讓同仁們在下班後都能有放鬆的空間。並成立職工福利委員會，透過事業單位及受僱員工共同提撥職工福利金，再提供或補助員工伙食、團險、婚禮金、喪奠儀、康樂活動、急難救助金及三節禮金等。

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	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	1. 本公司為防止員工受到傷害、財產之損失及職業災害之發生，各級主管須負起安全衛生管理之責任，更需要全體員工積極參與安全衛生改善活動，使公司邁向零傷害、零疾病及零事故之目標。 2. 本公司遵循職業安全衛生法規要求設置「職業安全衛生委員會」，並且訂於每季召開一次會議，審議及協調職業安全衛生相關事項。此外，總公司每年召開一次年度職業安全衛生檢討暨宣導會議。研討年度職災事故統計報告，檢討內部稽核結果與主要工安缺失改善，職災案例解析，每月工安事項宣導，並依法建置、維護及推動職業安全衛生管理系統。 3. 本公司定期辦理新進員工與在職員工的工安教育訓練，不定期聘用專家學者於本公司指導有關安全衛生實務經驗，使員工認知個人的安全衛生責任。 4. 本公司定期執行職業安全衛生內部稽核，並針對現有廠區不定期稽核，也會針對發生重大職災或具高風險之工程，進行現場查核，藉由有效的查核機制，預先查出不安全的設備、環境及不安全的動作、行為，並追蹤至確實改善，為消弭潛在危險因子。 5. 本公司113年失能傷害頻率為2.31，較112年(2.24)略為上升；死亡職災0件，一般職災14件，人數14名(占113年底員工總人數之0.49%)。針對職災事故探討發生原因，落實改善對策，並適時納入標準作業程序與制度，精進現場管理，降低潛在工安風險，避免職災發生。 6. 本公司每年定期辦理員工年度健康檢查，除	無重大差異情形。

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
			了一般檢查外，並依工作職能及場所提供特殊項目檢查。對於受測者檢查結果實施健康分級管理，執行危害控制、提供個人健康指導，並依法僱用與特約勞工健康服務醫護人員實施健康追蹤檢查、臨場健康服務、課程宣導、健康管理相關措施。 7. 本公司113年度總計發生0件火災事故，亦無人員傷亡。在消防安全管理方面，除依法辦理消防安全設備檢修及自主演練外，對於承攬商加強出入廠管控與動火作業許可。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		為強化員工專業能力與管理能力，配合個人職涯規劃與公司接班人才培育及輪調政策，特訂定「大成城公司教育訓練體系實施辦法」、接辦計畫與教育訓練體系，全公司各部門部份員工會配合工作內容參與外部進修以提升專業職能並設有內部講師之培訓；人力資源處每季亦會舉辦「新人訓練」，邀請新進同仁們至各廠區實際了解生產運作的情形。
(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則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		1. 1990年11月(大豆沙拉油)通過經濟部標準檢驗局驗證—GMP 2. 2002年9月通過經濟部標準檢驗局驗證—ISO 9001：2000 3. 2006年2月通過SGS驗證，2006年4月全球優先取得瑞士官方SAS發證--ISO 22000：2005 4. 2010年6月通過TAF實驗室品質認證--ISO 17025：2005 5. 2015年9月29日正式提出衛福部食品藥物管理署實驗室檢驗離子型抗球蟲藥認證申請，並於2016年2月22日成為衛福部食品藥物管理署實驗室認證(簡稱TFDA)。 6. 2016年6月取得Intertek的ISO 22000與HACCP

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	
			驗證。 7. 2018年11月大成品檢中心通過衛福部離子型抗球蟲藥之檢驗。 8. 2019年5月大成品檢中心通過衛福部乙型受體素類之檢驗。 9. 本公司與廠商和客戶間保持良好溝通管道，並對研發、採購、生產、作業及服務提供客訴抱怨處理程序，例如：設有消費者(0800)免付費專線，雙方能即時進行溝通，維持良好關係，並將「消費者滿意」列為品質政策之重要內容，不定期於產銷會議中檢討改進，另外消費者可將公司肉類產品包裝上的產銷履歷安心碼標籤，追溯到產銷資訊。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		1. 本公司採購單位訂有「飼料供應商管理作業程序」及「承攬商管理作業程序」 (1) 供應商評鑑調查：第一次與本公司配合之供應商，應由採購單位先行評鑑，主要係先對供應商做書面及品質檢核等，凡符合條件者，由採購單位填寫「新供應商評鑑調查表」，經簽核後始可列為合格供應商，並登入合格供應商一覽表。 (2) 合格供應商定期評估：採購單位每年針對前一年之重要國內外供應商(無品質重大相關)，在主管簽核後，排定「供應商評鑑日期計劃表」對已列為合格供應商以往一年所提供之商品或服務做品質、價格、服務及協調配合度、交期等之評核，並將之記錄於「供應商成績評核表」，若評鑑年度中發現評鑑供應商提供該年度商品品質不穩定，可於該年度再次評鑑，並將之記錄於「供應商成績評核表」。 (3) 工程方面額外規範承攬商需針對信用、工	無重大差異情形。

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	
			程品質、施工程序、工地及工安管理自評，再由採購單位邀集相關單位協力評估，資格核可始得列為合格廠商，但於施工期間發生工安意外，須於下次報價前重新評鑑，驗收完成後，會由採購單位發起進行驗收後評核；且採購單位每年會針對前一年重要國內外供應商進行評核，確保供應商皆符合規範。 2. 目前與大成長城往來的供應商並無影響環境與社會之紀錄。 3. 公司與其主要供應商之契約中載明「道德規範」，雙方應遵守道德誠信原則並不得藉故有逾越正常交易條件以外之不法行為(如回扣、禮金等不法情事)，一經調查屬實本公司對於賣方廠商有停止交易之權利並課以罰金。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製標準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		無重大差異情形。
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：			1. 本公司企業社會責任報告書(以下簡稱「報告書」)編輯架構係參照全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative)GRI準則之核心選項(Core)，以及G4食品加工行業補充指南(GRI G4 Food Processing Sector Disclosures)。 2. 安侯建業聯合會計師事務所依據財團法人會計研究發展基金會所發布之確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對報告書中所揭露之特定績效指標執行有限確信程序並出具報告。
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(1)環境的保護：			
a. 本公司與關係企業均編列環保資本支出預算，以改善廢水/氣處理設備，藉此塑造環保良好形象，增強競爭優勢，落實生態保護的責			

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	
任。			
b. 本公司投入發展契約飼養，建立自有母豬場及保育場，提供小豬給養豬戶育成出售，其中核心種豬場內設施以高規格低碳環保出發，設置三段式汙水處理設施，水資源循環利用，經過處理的廢水可回收成為日常用水，更首創「豬廁所」，配合豬隻習性，由專業人員從出生就訓練小豬在豬廁所排泄，再搭配全球首創的自動豬糞運輸系統，將尿糞分離，使排泄物不會產生氮氣污染空氣，此為「零污染、零排放、公園化」之現代化豬場，並深受美國IOWA州立大學、環保署及屏東縣環保局高度肯定。			
(2)和善的社區關係：			
a. 總公司與所在地社區發展協會互動良好，搭配其各項活動並給予適當支持(如：社區發展協會經費贊助等)；			
b. 大成長城透過自有通路「大成安心購」舉辦小農市集，以行動力大力支持在地青農，並不定期將義賣所得捐出。			
c. 除了贊助並響應公益活動之外，大成長城也積極配合政府之基礎建設，並主動提供援助。舉例來說，大成長城台南總公司位處國道一號永康交流道旁，因當地交通動線設計瑕疵，不利於路人安全。有鑑於此，本公司配合政府無償提供土地供公眾使用與拆除圍牆進行道路改善工程，以增進交通疏導、安全維護與社區發展。			
(3)投身社會貢獻與公益活動：			
a. 總公司於113年捐款(贈)財團法人龍應台文化基金會、海峽兩岸經貿文化交流協會、中華民國全國工業總會、中華民國養雞協會、財團法人臺南市楊祥發紀念教育基金會、台灣國際年輕廚師協會、後營普護宮管理委員會、中華民國三三企業交流會、財團法人創世社會福利基金會、財團法人中央畜產會、台南市官田區二鎮社區發展協會、財團法人敏道家園、嘉義縣民雄鄉西昌社區發展協會、臺南市柳營區八翁社區發展協會、台灣區電機屠宰工業同業公會及每年固定與捐血中心合作，定期有捐血車於總公司停駐並鼓勵員工前往響應。			
b. 本公司為了維護臺灣美麗的海岸線與提升同仁愛護環境，響應環保愛地球之觀念，於113年10月26日舉辦第二屆「海好有您！大力量攜手淨灘」，於台南安平觀夕平台清除廢棄物，一同認識我們所居住的島國、學習如何保護海洋、進行愛護環境之公益行。			
(4)消費者權益：本公司與關係企業積極進行垂直整合，建立完整生產履歷，強化品管能力，從農場到餐桌，對飼料、肉品等產品對品質的堅持，最終目的就是要讓消費者吃得更安心。			
(5)維護員工人權及落實安全衛生措施：為提升安全衛生管理，創造安全的工作環境，公司與關係企業持續職業安全衛生管理系統(TOSHMS)之落實，另為防止職業災害，保障勞工安全與健康，依勞工安全衛生法第二十五條之規定，本公司特訂定「安全衛生工作守則」。			

(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。		1. 每年於董事會進行報告，主要內容為訂定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效。
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)。		
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。		2. 由大成內部各部門主責討論並評估氣候變遷風險與因應措施，找出潛在危機與機會，降低因氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，並提升組織氣候韌性。茲因近年全球溫室效應，導致氣候異常，對大成各廠址、設備、貨物受損機率顯著提升，有鑑於此，大成已額外增加相關保險項目與投保金額，因應天然災害所造成的損失。且大成生產之飼料所需原料(如大豆及玉米)，長期仰賴美國進口，為避免影響供貨，故分別向其他國家採購，如巴西、阿根廷及印度等國。
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。		
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。		
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。		3. 大成主責部門討論並評估氣候變遷風險與因應措施，找出潛在危機與機會，降低因氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，並提升組織氣候韌性。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。		
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。		
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)。		

氣候相關機會及財務影響			
風險評估		財務影響	
轉型風險	短期	中期	長期
轉型風險	- 溫室氣體盤查 - 產品標示、包材塑膠減量	- 溫室氣體減量方法 - 產品碳足跡 - 減碳成本增加	- 內部碳定價 - 出口碳稅徵收
實體風險	- 運輸中斷、貨物損失 - 人員出勤率受影響	進口原物料供給及價格受影響	- 溫度增高增加物流空調能源消耗量 - 造成原料供貨減少

風險評估		財務影響
颱風、洪水、乾旱等		原物料或產品運輸過程受阻，導致倉運費用增加

	極端天氣事件	- 廠房設備毀損導致資產價值減損 - 原物料或產品損失，導致營運成本增加、營收減少
	年均溫上升	- 影響降溫設備運作 - 造成原料供貨減少 - 增加物流空調能源消耗量，電費增加 - 提升運輸成本
5. 114年目前正規畫內部碳定價推行計畫，預計115年執行計畫。		

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CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

公司溫室氣體依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃時程估查，於114年完成母公司盤查。

本公司依照ISO14064-1進行盤查。溫室氣體盤查基準年為112年，112年有18個邊界盤查完成，113年22個邊界盤查完成，詳如永續報告書第4章節環境保護揭露。

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。

公司溫室氣體依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃時程估查，於115年完成母公司確信。

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。

本公司於113年啟動盤查，為配合溫室氣體減量，本公司於硬體設施/設備進行減量規劃：

- (1)於新建場或更換通風系統時，選用能源效率較好之風扇，能減少能源消耗30-50%
- (2)捨棄傳統濾布式汙泥脫水機，改用滾床式汙泥脫水機，可省去每日約100噸之清洗用水
- (3)工廠製程更換天然氣鍋爐設備，以及更換LED燈管或節能照明燈具，減少照明用電
- (4)廠區興建太陽能設備，增加綠電使用率。

114年年度目標：能源管理系統或設備導入、環境管理系統導入、設置再生能源發電裝置、持續達成綠色採購等。

(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層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 公司的企業文化包含三項元素-「誠信，謙和與前瞻」，為善盡企業應有的社會責任，本公司與關係企業均強調必須以「誠信」做為企業經營之根本並積極向董監事、經理人及所有員工宣導，另公司與其主要供應商之契約中亦有載明道德規範：雙方應謹守道德誠信原則，並於公司網站揭露誠信經營作業程序及行為指南。	(一) 無重大差異情形。
(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？	V		(二) 本公司針對營業範圍內較高不誠信行為，如營私舞弊、挪用或虧欠公款、收受賄賂或佣金者等行為，明列於「工作規則」解雇事項中，若有該事項發生本公司將予以免職終止契約，並針對相關事項之法律責任提出告訴。	(二) 無重大差異情形。
(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？	V		(三) 本公司訂定相關人事內部辦法及誠信經營作業程序及行為指南，針對各項不誠信行為之防範及事後處理進行規範，並要求公司人員辦理各項業務應特別注意遵守避免觸犯。本公司人力資源處負責誠信經營政策與防範要點之制定及監督執行，並定期向董事會報告。	(三) 無重大差異情形。
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？	V		(一) 本公司與往來之客戶及供應商訂定合約時，對雙方之權利義務均詳列於合約，並明訂誠信行為條款。	(一) 無重大差異情形。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	V		(二) 本公司人力資源處負責誠信經營政策與防範要點之制定及監督執行，並定期向董事會報告。	(二) 無重大差異情形。
(三) 公司是否制定防範利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 本公司與關係企業對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司與關係企業利益之虞者，得陳述其意見及答詢，惟不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避。	(三) 無重大差異情形。
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四) 為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內控制度，稽核人員並已定期查核制度遵循情形(包含對子公司的監督與管理)。	(四) 無重大差異情形。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 對於主管機關或外部專業機構所舉辦之誠信經營教育訓練，本公司相關人員皆依規定參與；另每年視實際業務需求，規劃相關內部培訓課程，藉由教育訓練提高同仁之法律遵循意識，以減低業務行為觸法之風險。	(五) 無重大差異情形。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 為建立通暢申訴管道並依據勞動檢查法第32條規定，本公司於111年12月20日訂定檢舉辦法，同仁如發現違反本公司經營誠信作業程序或法律等情事，可向管理階層、權責主管或透過以下管道提出檢舉： 申訴專線電話：0800-253-111 申訴專用電子信箱： 995@ms.greatwall.com.tw。	(一) 無重大差異情形。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 本公司於111年12月20日訂定檢舉辦法，對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並不得洩漏足以識別案關人員身分之資訊，但檢舉人同意或自行公開其身分，或依法令規定應予揭露之資訊，不在此限。	(二) 無重大差異情形。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 本公司於111年12月20日訂定檢舉辦法，若檢舉人員為本公司人員，本公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當之處置。	(三) 無重大差異情形。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		已架設網站，揭露本公司誠信經營作業程序及行為指南，並以即時、公開且透明化方式，按時於公開資訊觀測站揭露公司資訊。	無重大差異情形。
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：本公司與關係企業已於105年3月31日由人力資源處草擬「大成長城企業股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」，並於105年8月10日開始生效實施中，運作與所訂守則無重大差異情形。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）誠信是企業必須堅守的道德，也是個人絕對不能妥協的做人處世的原則。在本公司與關係企業任職間，大家會依法規做事，一切事物的進行透明化；同仁在執行業務、上下游交接與跨部門合作時，都必須秉持最高的誠信原則，真誠實在、實事求是，發揮最大的效益；對股東、供應商及顧客講信用，許下的承諾一定要做到，有困難時也要誠實地與對方溝通。企業負有捍衛社會道德的公民責任，大成長城與其關係企業會致力培育每位同仁成為誠實可信之人，將誠信的觀念與要求傳達給社會上的其他人，避免道德爭端，善化社會風氣，從同仁、客戶、供應商到股東，影響更多的人走一條誠信的路。				

※誠信守則--

- (1)個人--堅持誠信、正直的品格操守，呈現事實真相。說到做到，承諾的事必定竭盡全力完成。
- (2)團隊--團隊溝通，開誠佈公，充份發揮團隊競爭力。團隊合作，真誠實在、相互尊重，共同發揮最大效益。
- (3)供應商--以公司最大利益為優先，選擇誠信可靠的合作廠商。與供應商建立誠實可靠的關係，進行透明化的公平合作及交易。
- (4)顧客及社會--真實傳遞經營管理、產品服務等企業訊息給顧客及社會大眾。盡力維護社會倫理道德，提升企業經營的美譽度。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

(1) 與財務資訊透明有關人員取得財務稽核相關證照情形：

a. 國內證照：會計師執照 1 人、內部稽核師執照 1 人。

b. 其他證照：中國大陸會計師執照 1 人。

(2) 經理人參與公司或其關係企業間之治理有關進修與訓練情形：

職稱	姓名	進修課程名稱	訓練期間	受訓時數	舉辦單位
董事長	韓家宇	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事長	韓家宇	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
副董事長	韓家宸	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
副董事長	韓家宸	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	韓家宸	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	韓家宸	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	韓家寅	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	韓家寅	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	王滋林	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	王滋林	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會

董事	苗豐盛	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	苗豐盛	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑 戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	趙天星	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	趙天星	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑 戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	曾炳榮	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
董事	曾炳榮	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑 戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
獨立董事	丁玉山	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑 戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
獨立董事	丁玉山	永續報告書解析與挑戰	113/12/11	3 小時	台灣董事學會
獨立董事	陶傳正	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
獨立董事	陶傳正	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑 戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
獨立董事	韋建名	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
獨立董事	韋建名	掌握全球經貿情勢與產業發展	113/10/23	3 小時	台北市進出口商業同業公會
獨立董事	韋建名	從董事角度掌握性平法律	113/10/23	3 小時	台北市進出口商業同業公會
獨立董事	韋建名	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑 戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
副總	劉建忠	會計主管持續進修班	113/07/18-19	12 小時	國立成功大學會計學系

職稱	姓名	進修課程名稱	訓練期間	受訓時數	舉辦單位
公司治理主管	夏銜譽	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	113/05/09	3 小時	社團法人中華公司治理協會
公司治理主管	夏銜譽	CFC 實施後企業與個人面臨的課稅衝擊與挑戰	113/11/07	3 小時	社團法人中華公司治理協會
公司治理主管	夏銜譽	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	113/11/08	3 小時	社團法人中華公司治理協會
公司治理主管	夏銜譽	非合意併購之攻防策略與相關公司治理議題	113/12/10	3 小時	社團法人中華公司治理協會

(3) 本公司內部重大資訊處理程序辦法：

本公司發布重大訊息，應依有關法律、命令及臺灣證券交易所對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序、相關問答集及本作業程序辦理，以確保資訊之及時性、正確性及完整性。

本公司決議之重大決策或發生重要事件符合臺灣證券交易所對有價證券上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序規定，權責單位應於事實發生日填報「重大訊息發布申請書」經單位主管簽核後，送交本公司協調中心檢視覆核，覆核後若評估對公財務、業務、股東權益或證券價格具重大影響者，應於法令規定發布時限前經發言人或代理發言人簽核決行後發布重大訊息。

本公司協調中心為重大訊息專責單位，負責重大訊息之評估等作業，各單位相關資料得以書面或電子方式陳核，「重大訊息發布申請書」應陳核至發言人或代理發言人決行，前開評估紀錄、陳核文件及相關資料應至少保存五年。

有下列情事之一者，本公司應追究相關人員責任並採取適當法律措施：

一、本公司人員擅自對外揭露內部重大資訊或違反本作業程序或其他法令規定者。

二、本公司發言人或代理發言人對外發言之內容超過本公司授權範圍或違反本作業程序或其他法令規定者。

本公司以外之人如有洩漏內部重大資訊或違反本作業程序情形，致損害本公司財產或利益者，本公司應循相關途徑追究其法律責任。

(九)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

請參閱公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內
控聲明書公告。<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

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止，股東會及董事會之重要決議

1. 董事會決議案

◎113/03/14

1. 通過112年度本公司自行編製及經會計師查核簽證完竣之個體財務報告及合併財務報告。
2. 通過112年度盈餘分配表。
3. 通過本公司辦理庫藏股買回及「買回公司股份轉讓予員工之轉讓辦法」部分條文修正案。
4. 通過112年度營業報告書及113年度營業計劃案。
5. 通過本公司內控聲明書。
6. 通過於113/06/07日依法召開113年股東常會案。
7. 通過本公司出售台南柳營區外環段土地予毛能寵物營養生計股份有限公司案。
8. 通過本公司與國成麵粉股份有限公司之土地交易案。
9. 通過本公司果穀後孵化場新建廠案。
10. 通過本公司「董事會議事規範」部分條文修正案。
11. 通過本公司「審計委員會組織規程」部分條文修正案。
12. 通過預先核准本公司與集團子公司之非審計服務及確信服務清單案。
13. 通過本公司向各往來金融機構辦理113年度授信契約及衍生性金融商品額度之展期與新增。
14. 通過本公司提供下列子公司短期融通週轉額度：
子公司：美藍雷股份有限公司、都城實業股份有限公司、全能營養技術股份有限公司、黃河投資股份有限公司、欣光食品股份有限公司、大成長城國際（控股）有限公司、新食成股份有限公司。

◎113/05/09

1. 通過112年度現金股利分配案，每股配發現金股利2.2元。
2. 通過113年第一季經會計師核閱簽證之合併財務季報告。
3. 通過本公司「買回公司股份轉讓予員工之轉讓辦法」部分條文修正案季更正申報表及公告欄位資訊。
4. 通過本公司柳營肉品新分切包裝廠資本支出案。
5. 通過Amy Food Inc.投資案。

◎113/08/09

1. 通過113年第二季經會計師核閱簽證之合併財務季報告。
2. 通過112年度第二次員工酬勞分派案及112年度董監事酬勞分派案。
3. 通過「簽證會計師獨立性及適任性評估辦法」條文案。
4. 通過113年安侯建業聯合會計師事務所審計公費案。
5. 通過本公司「防範內線交易管理之作業程序」部分條文修正案。
6. 通過本公司「關係人交易管理程序」部分條文修正案。
7. 通過本公司永續報告書、利害關係人及永續發展目標及執行情形。
8. 通過本公司增資子公司中一食品股份有限公司參億貳仟伍佰萬元。
9. 通過本公司增資子公司DaChan(USA),Inc.美金貳仟伍佰萬元。

◎113/11/07

1. 通過113年第三季經會計師核閱簽證之合併財務季報告。
2. 通過本公司「永續資訊管理內控作業辦法」及「永續資訊管理作業內控稽核實施細則」增訂案。
3. 通過114年度稽核工作計劃案。
4. 通過113年度年終獎金及第一次員工酬勞分派案。

◎114/01/03

1. 通過於114/06/17日依法召開114年股東常會案。
2. 通過董事（含獨立董事）選舉案。

◎114/03/12

1. 通過113年度本公司自行編製及經會計師查核簽證完竣之個體財務報告及合併財務報告。
2. 通過113年度盈餘分配表。
3. 通過113年度營業報告書及114年度營業計劃案。
4. 通過本公司內控聲明書。
5. 通過董事會提名之董事（含獨立董事）候選人名單。
6. 通過解除新任董事(含獨立董事)競業禁止限制案。
7. 通過本公司及集團子公司之非審計服務及確信服務清單。
8. 通過變更本公司簽證會計師案。
9. 通過訂定基層員工分派比率及本公司基層員工範圍案。
10. 通過「公司章程」修正案。
11. 通過本公司內部控制制度之「薪工循環作業」及內部稽核施行細則修正案。
12. 通過本公司向各往來金融機構辦理114年度授信契約及衍生性金融商品額度之展期與新增。
13. 通過本公司提供下列子公司短期融通週轉額度：
子公司：美藍雷股份有限公司、都城實業股份有限公司、全能營養技術股份有限公司、黃河投資股份有限公司、欣光食品股份有限公司、大成長城國際（控股）有限公司、新食成股份有限公司。

2. 股東會決議案

113 年度股東常會重要決議事項及執行情形之檢討：

時間	股東會重要決議	執行情形
113/06/07	1.報告事項 (一) 112年度營業狀況。 (二)審計委員會審查112年度財務決算表冊報告。 (三) 112年度員工及董事酬勞分配情形。 (四)背書保證事項辦理情形。 (五) 112年度現金股利分配案。 (六)庫藏股買回執行情形。 (七)其他報告事項。	
	2.承認事項 (一) 112年度財務決算表冊。 (二) 112年度盈餘分派案。	現金股利 2.2 元。 訂定 113/08/09 為除息基準日，於 113/09/06 發放現金股利。

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

四、會計師公費資訊

(一) 公司應揭露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。

1. 簽證會計師公費資訊

單位：新台幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	李逢暉 鍾丹丹	113.01-113.12	6,116	1,646	7,762	非擔任主管職之全時員工薪資資訊檢查表、CSR確信服務、稅務簽證、合併及個體財務報告英文翻譯、相關代墊費用、庫藏股買回相關複核意見書服務公費。

2. 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費減少金額、比例及原因：本公司並未更換會計師事務所。

3. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：本公司無上述情況。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	不適用		
更換原因及說明	不適用		
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		
	主動終止委任		不適用
不再接受(繼續)委任		不適用	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		
		說明：不適用	
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	不適用
會計師姓名	不適用
委任之日期	不適用
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 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 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者：本公司無上列情況。

七、董事、監察人、經理人及持股超過百分之十之股東股權變動情形

職稱	姓名	113年度		該年度截至4月19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	福聚投資股份有限公司 代表人：韓家宇	1,241,000	-	1,082,000	-
副董事長	福聚投資股份有限公司 代表人：韓家宸				
董事	福聚投資股份有限公司 代表人：韓家寰				
董事	福聚投資股份有限公司 代表人：韓家寅				
董事	聯華實業控股股份有限公司	-	-	-	-
董事	僑泰興投資股份有限公司	-	-	-	-
董事	曾炳榮	-	-	-	-
董事	王滋林	-	97,000	-	-
獨立董事	丁玉山	-	-	-	-
獨立董事	陶傳正	-	-	-	-
獨立董事	韋建名	-	-	-	-
總經理	韓芳豪	-	-	-	-
群總經理	賴東春	-	-	-	-
群總經理	曾添福	-	-	-	-
資深副總經理	詹金和(解任日期:114/1/9)	-	-	-	-
群總經理	張信政(就任日期:114/3/1)				
副總經理兼 會計部門主管	劉建忠	-	-	-	-
副總經理兼 公司治理主管	夏銜譽	-	-	-	-
副總經理	黃進鏗	-	-	-	-
副總經理	汪淑台	6,000	-	(11,000)	-

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

1. 持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114 年 4 月 19 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	
福聚投資股份有限公司 代表人：韓家宇	79,343,528 67,433	8.87% 0.01%	-	-	-	-	韓家宸 韓家震 韓家寅	兄弟 兄弟 兄弟	
福瑞投資股份有限公司 代表人：韓家宸	40,118,964 -	4.48% -	-	-	-	-	韓家宇 韓家震 韓家寅	兄弟 兄弟 兄弟	
德家投資股份有限公司 代表人：韓家寅	35,945,927 -	4.02% -	-	-	-	-	韓家宇 韓家宸 韓家震	兄弟 兄弟 兄弟	
瑞成管理顧問股份有限公司 代表人：韓家宸	29,110,886 -	3.25% -	63,799	0.01%	-	-	韓家宇 韓家宸 韓家寅	兄弟 兄弟 兄弟	
都城實業股份有限公司 代表人：韓家寅	27,781,833 -	3.10% -	-	-	-	-	韓家宇 韓家宸 韓家震	兄弟 兄弟 兄弟	
富邦人壽保險股份有限公司	26,841,304	3.00%	-	-	-	-	-	-	
元大台灣高股息低波動ETF 基金專戶	24,441,000	2.73%	-	-	-	-	-	-	
黃河投資股份有限公司 代表人：韓家宇	21,277,636 67,433	2.38% 0.01%	-	-	-	-	韓家宸 韓家震 韓家寅	兄弟 兄弟 兄弟	
聯華實業控股股份有限公司 代表人：苗豐強	19,012,799 -	2.12% -	-	-	-	-	-	-	
三敏投資股份有限公司 代表人：韓家宇	14,831,947 67,433	1.66% 0.01%	-	-	-	-	韓家宸 韓家震 韓家寅	兄弟 兄弟 兄弟	

2. 股權移轉或質押之相對人為關係人者：無。

九、綜合持股比例

114 年 4 月 19 日

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
全能營養技術股份有限公司	48,149,500	100%	—	—	48,149,500	100%
黃河投資股份有限公司	14,500,000	100%	—	—	14,500,000	100%
大成長城國際(控股)有限公司	95,490,813	100%	—	—	95,490,813	100%
都城實業股份有限公司	202,321,110	100%	—	—	202,321,110	100%
美藍雷股份有限公司	48,000,000	100%	—	—	48,000,000	100%
安心巧廚股份有限公司	5,500,000	100%	—	—	5,500,000	100%
大成永康股份有限公司	340,000	100%	—	—	340,000	100%
欣光食品股份有限公司	80,067	100%	—	—	80,067	100%
國成麵粉股份有限公司	33,550,000	55%	—	—	33,550,000	55%
萬能生醫股份有限公司	20,000,000	100%	—	—	20,000,000	100%
中一食品股份有限公司	110,500,000	65%	—	—	110,500,000	65%
新食成股份有限公司	21,000,000	100%	—	—	21,000,000	100%
勝贏屠宰場股份有限公司	1,116,000	40%			1,116,000	40%
毛能寵物營養生技股份有限公司	32,500,000	65%	—	—	32,500,000	65%
康能生醫股份有限公司	500,000	100%	—	—	500,000	100%
好食城三總股份有限公司	8,000,000	100%			8,000,000	100%
Dachan(USA),Inc	25,000,000	100%			25,000,000	100%

參、募資情形

一、公司資本及股份

(一)股本來源：

基準日：114年4月19日

年 月	發行 價格 (元)	核定股本		實收股本		備 註	
		股 數	金 額 (千 元)	股 數	金 額 (千 元)	股本 來源	其 他
85/6	10	350,000,000	3,500,000	281,396,200	2,813,962	盈餘轉增資 108,229,320	民國 85 年 6 月 29 日 (85)台財證(一)第 40939 號
86/7	10	420,000,000	4,200,000	312,349,764	3,123,498	資本公積轉增資 84,418,680 盈餘轉增資 225,116,960	民國 86 年 7 月 8 日 (86)台財證(一)第 53236 號
86/9	10	420,000,000	4,200,000	315,610,790	3,156,108	可轉換公司債 32,610,260	民國 86 年 9 月 8 日 (86)台財證(一)第 69448 號
86/9	10	420,000,000	4,200,000	318,041,430	3,180,414	海外可轉換公司債 24,306,400	
87/1	10	420,000,000	4,200,000	319,802,567	3,198,026	可轉換公司債 17,611,370	民國 87 年 1 月 8 日 (87)台財證(一)第 96967 號
87/6	10	530,000,000	5,300,000	359,802,567	3,598,026	現金 400,000,000	民國 87 年 6 月 15 日 (87)台財證(一)第 49991 號
87/8	10	530,000,000	5,300,000	394,713,481	3,947,135	資本公積轉增資 158,685,973 盈餘轉增資 190,423,167	民國 87 年 8 月 24 日 (87)台財證(一)第 59500 號
88/7	10	530,000,000	5,300,000	414,449,155	4,144,492	資本公積轉增資 118,414,044 盈餘轉增資 78,942,696	民國 88 年 7 月 22 日 (88)台財證(一)第 68621 號
89/9	10	530,000,000	5,300,000	433,099,367	4,330,994	資本公積轉增資 186,502,120	民國 89 年 9 月 8 日 (89)台財證(一)第 76567 號
90/7	10	530,000,000	5,300,000	452,138,838	4,521,388	盈餘轉增資 190,394,710	民國 90 年 7 月 11 日 (90)台財證(一)第 144953 號
91/11	10	530,000,000	5,300,000	400,318,235	4,003,182	減資變更 518,206,030	民國 91 年 11 月 15 日 經授商字第 09101450560 號
92/10	10	530,000,000	5,300,000	390,318,235	3,903,182	減資變更 100,000,000	民國 92 年 10 月 09 日 經授商字第 09201288790 號
93/9	10	530,000,000	5,300,000	402,027,782	4,020,278	盈餘轉增資 117,095,470	民國 93 年 9 月 23 日 經授商字第 09301171360 號

年 月	發 行 價 格 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額 (千 元)	股 數	金 額 (千 元)	股 本 來 源	以 金 外 財 產 抵 充 者	其 他
96/10	10	530,000,000	5,300,000	421,896,621	4,218,966	盈餘轉增資 198,688,390	無	民國 96 年 10 月 15 日 經授商字第 0960212860 號
97/8	10	530,000,000	5,300,000	422,279,101	4,222,791	公司債轉換 3,824,800	無	民國 97 年 08 月 11 日 經授商字第 09701200200 號
97/9	10	530,000,000	5,300,000	443,373,932	4,433,739	盈餘轉增資 210,948,310	無	民國 97 年 09 月 10 日 經授商字第 09701232580 號
97/10	10	530,000,000	5,300,000	448,678,382	4,486,784	公司債轉換 53,044,500	無	民國 97 年 10 月 23 日 經授商字第 09701271760 號
98/8	10	530,000,000	5,300,000	471,112,301	4,711,123	盈餘轉增資 224,339,190	無	民國 98 年 08 月 27 日 經授商字第 09801196620 號
99/8	10	530,000,000	5,300,000	494,667,917	4,946,679	盈餘轉增資 235,556,160	無	民國 99 年 08 月 27 日 經授商字第 09901194860 號
100/9	10	600,000,000	6,000,000	519,401,313	5,194,013	盈餘轉增資 247,333,960	無	民國 100 年 09 月 14 日 經授商字第 10001210950 號
100/12	10	600,000,000	6,000,000	524,749,123	5,247,491	公司債轉換 53,478,100	無	民國 100 年 12 月 21 日 經授商字第 10001285680 號
101/9	10	600,000,000	6,000,000	550,986,579	5,509,866	盈餘轉增資 262,374,560	無	民國 101 年 09 月 26 日 經授商字第 10101197960 號
102/1	10	600,000,000	6,000,000	566,457,215	5,664,572	公司債轉換 154,706,360	無	民國 102 年 01 月 16 日 經授商字第 10201010200 號
103/9	10	800,000,000	8,000,000	736,394,380	7,363,944	盈餘轉增資 1,699,371,650	無	民國 103 年 09 月 30 日 經授商字第 10301198080 號
107/9	10	800,000,000	8,000,000	787,941,987	7,879,420	盈餘轉增資 515,476,070	無	民國 107 年 09 月 28 日 經授商字第 10701121990 號
108/9	10	990,000,000	9,900,000	827,339,086	8,273,391	盈餘轉增資 393,970,990	無	民國 108 年 09 月 16 日 經授商字第 10801127620 號
110/9	10	990,000,000	9,900,000	852,159,259	8,521,593	盈餘轉增資 248,201,730	無	民國 110 年 09 月 28 日 經授商字第 11001165480 號
111/9	10	990,000,000	9,900,000	894,767,222	8,947,672	盈餘轉增資 426,079,630	無	民國 111 年 09 月 21 日 經授商字第 11101180380 號

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份(已上市)	未發行股份(未上市)	合 計	
記名式普通股	894,767,222	95,232,778	990,000,000	

(二)主要股東名單：列明股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例。

114 年 4 月 19 日

主要 股東名稱	股 份 持有股數	持股比例%
福聚投資股份有限公司	79,343,528	8.87
福瑞投資股份有限公司	40,118,964	4.48
德家投資股份有限公司	35,945,927	4.02
瑞成管理顧問股份有限公司	29,110,886	3.25
都城實業股份有限公司	27,781,833	3.10
富邦人壽保險股份有限公司	26,841,304	3.00
元大台灣高股息低波動 ETF 基金專戶	24,441,000	2.73
黃河投資股份有限公司	21,277,636	2.38
聯華實業控股股份有限公司	19,012,799	2.12
三敏投資股份有限公司	14,831,947	1.66

(三)公司股利政策及執行狀況

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補歷年累積虧損，次提10%為法定盈餘公積，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額再加計以前年度累積未分配盈餘由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。惟此項盈餘提供分派之比率及股東現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。股東股利：其中現金股利不得低於股利總數之百分之十，但現金股利每股若低於0.1元則不予發放，改以股票股利發放。如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。

一一三年度董事會決議每股發放現金股利2.8元。

(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：

年度		113 年度 (預估)
項目		
期初實收資本額(元)		8,947,672,229
本年度配股配息情形(註 1)	每股現金股利(元)	2.8
	盈餘轉增資每股配股數(股)	-
	資本公積轉增資每股配股數(股)	-
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	
	稅後純益較去年同期增(減)比率	
	每股盈餘	
	每股盈餘較去年同期增(減)比率	
	年平均投資報酬率(年平均本益比倒數)	
擬制性每股盈餘及本益比	若盈餘轉增資全數改配放現金股利	擬制每股盈餘
		擬制年平均投資報酬
	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
	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

註 1：113 年度盈餘分配案尚未經股東常會決議。

註 2：依「公開發行公司財務預測資訊公開體系實施要點」規定，本公司無需公開 113 年度財務預測資訊，故無 113 年度預估資料。

(五)員工、董事及監察人酬勞

(1)公司章程所載員工酬勞及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

本公司應以當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益於保留彌補累積虧損數額後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低 2%及董監酬勞不高於 2%。員工酬勞、董監酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。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)董事會通過之擬議分派員工酬勞等資訊

1.配發員工酬勞現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額

大成長城企業股份有限公司		
盈餘分配表		
民國 113 年度		
單位：新台幣元		
期初餘額		4,559,118,369
加(減)：		
確定福利計畫之再衡量數本期變動數	9,553,577	
採用權益法認列之精算利益	804,696	
處分帳列透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益金融工具	(1,876,133)	
未按比例認購被投資公司增發新股致股權淨值減少	(37,323,995)	
本年度稅後淨利	3,529,388,510	
可供分配盈餘		8,059,665,024
減(加)：		
提列法定盈餘公積	350,054,666	
分配項目：		
股東紅利－現金(每股配 2.8 元)	2,505,348,222	
期末未分配盈餘		5,204,262,137

註：(1)本年度股利分配以不超過本期可供分配數為準。

(2)股利以 113 年度稅後利益優先分配。

(3)董事會通過分派員工酬勞新台幣 112,000 千元及董事酬勞新台幣 40,000 千元，均以現金方式發放。前述將俟本年度股東常會決議後，依相關規定辦理。

2.擬議配發員工股票紅利金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比

例：無。

3.考慮擬議配發員工酬勞及董事、監察人酬勞之設算每股盈餘

設算後每股盈餘	
稅前	稅後
4.77	4.21

(3)本期估列員工酬勞及董事、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：本公司員工、董事酬勞估列金額係以章程所定之成數為基礎估列。若上述估列金額與實際發放金額有差異時，則依會計估計變動處理，並於發放年度調整入帳。

(4)前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：

	員工酬勞	董監酬勞
原董事會通過之擬議分派	112,000,000	40,000,000
實際分派-第一次	32,922,100	40,000,000
實際分派-第二次	79,077,900	-
差異	-	-

(六)公司買回本公司股份情形：

113 年 12 月 31 日

買 回 期 次	第四次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	113/3/19~113/5/10
買 回 區 間 價 格	每股新台幣 50 元~80 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	普通股 9,000,000 股
已 買 回 股 份 金 額	新台幣 515,689,500 元
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	100%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	無
累積持有本公司股份數量	9,000,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	1.01%

二、公司債辦理情形

公司債種類	92年第一次有擔保公司債	96年國內第一次無擔保轉換公司債
發行(辦理)日期	92年08月	96年09月21日
面額	NT\$1,000,000	NT\$100,000
發行及交易地點	不適用	財團法人中華民國櫃檯買賣中心
發行價格	票面金額發行	票面金額發行
總額	NT\$300,000,000	NT\$1,000,000,000
利率	1.30%	票面利率為0%，到期收益率為0.5%
期限	5年期； 到期日：97年8月12日	5年期； 到期日：民國101年9月21日
保證機構	華南商業銀行台南分行； 中央信託局國內銀行處	無
受託人	大眾銀行信託部	中國信託商業銀行
承銷機構	無	中信證券股份有限公司
簽證律師	陳淑真	不適用(無實體發行)
簽證會計師	林賢郎；丁玉山	不適用(無實體發行)
償還方法	到期一次還本	除債券持有人依本辦法第十條發行及轉換辦法轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷者外，本公司於本債券到期時依債券面額之102.53%將債券持有人所持有之本債券以現金一次償還。
未償還本金	NT\$0	NT\$0
贖回或提前清償之條款	無	(1)本債券發行滿一年翌日起至到期前四十日止，若本公司普通股收盤價格連續三十個營業日超過當時轉換價格達百分之五十者，公司得按債券面額以現金收回流通在外之本債券； (2)本債券發行滿一年翌日起至到期日前四十日止，若本債券流通在外餘額低於原發行總額之10%者，本公司得按債券面額以現金收回流通在外之本債券。
限制條款	無	無
信用評等機構名稱、 評等日期、 公司債評等結果	不適用	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 其他有價證券之金額	NT\$265,053,760

附其他權利	發行及轉換（交換或認股）辦法	不適用	1.債券持有人自 96 年 10 月 22 日起，至 101 年 9 月 11 日止，除依法暫停過戶期間外，得隨時向本公司請求依本辦法轉換為本公司普通股。 2.請求轉換程序：債券持有人至原交易券商填具申請書，由交易券商向集保結算所提出申請，集保結算所於接受申請後送交本公司股務代理機構，於送達時即生轉換之效力，且不得申請撤銷，並於送達後五個營業日內完成轉換手續，直接將股票撥入原債券持有人之集保帳戶。華僑及外國人持有本債券轉換為股票時，統由集保結算所採取帳簿劃撥方式辦理配發。 3.轉換價格悉依「中華民國證券商業同業公會承銷商會員輔導發行公司募集與發行有價證券自律規則」所載有關轉換公司債反稀釋調整之方式辦理。 4.轉換價格向下重設：以 97 年 3 月 22 日及 98~101 年間每年之配息基準日(若當年度未辦理配息時，則以辦理無償配股基準日為基準日，若亦未辦理無償配股時，則為當年度 8 月 31 日)為價格重設基準日，以重設基準日採樣之基準價格乘以 103%向下調整轉換價格，惟不得低於發行時轉換價格（可因本公司普通股股份發生變動而調整）之 80%，且不適用於重設基準日（含）前已提出轉換請求者。 5.轉換價格向上重設：遇本公司普通股連續 20 個營業日收盤價之簡單算術平均數高於或等於當時轉換價格之 135%時，應即以該連續 20 個營業日期間最末一日之次一日為價格重設之基準日，以重設基準日採樣之基準價格乘以訂價時轉換溢價率向上調整轉換價格，惟不得高於調整前轉換價格之 110%，並以重設基準日起算滿 1 個月之日為調整轉換價格之生效日。轉換價格之向上調整不適用於重設基準日落於發行之日起滿六個月內、依法停止轉換期間及債券發行滿二年後，且轉換價格向上重設應以一次為限，且不適用於重設基準日(含)前已提出轉換請求者。重設基準日前如遇有除權或除息者，前述所稱之本公司普通股收盤價或基準價格，應先設算為除權或除息後價格。
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	對股權並無稀釋情形且可強化財務結構，且對股東權益應有正面之助益	已於 101 年 9 月 21 日到期下櫃，累積轉換股數共 26,505,376 股，佔總流通在外普通股約 4.68%，對股東權益影響有限；並於 101 年 10 月 3 日償還本利和 NT\$200,241,090 元。	
交換標的委託保管機構名稱	不適用	不適用	

轉換公司債資料

公司債種類 (註1)		第一次(期)國內有擔保轉換公司債	
年 度		100 年	101 年
項 目			截至當年度9月21日 (註4)
轉債(註 換市價 公價2 司)	最 高	127 元	115.35 元
	最 低	102 元	102.05 元
	平 均	111.947 元	106.19 元
轉 換 價 格		28.40 元	26.01 元
發行(辦理)日期 及發行時轉換價格		96/9/21 發行, 發行時轉換價格 47.36 元。	
履行轉換義務方式 (註3)		發行新股方式履行轉換義務。	

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註 3：交付已發行股份或發行新股。

註 4：101 年 9 月 12 日為債券停止轉換日；當年度 9 月 21 日為債券到期日；當年度 9 月 24 日為債券終止上櫃日。

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權證及限制員工新股辦理情形：無

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、資金運用計劃執行情形：

(一)計劃內容：

計劃名稱	發行日期	計劃預定 完成日期	資金運用目的	計劃變 更情形	輸入公開 資訊觀測 站日期
國內第一次 無擔保轉換公司債	96/09/21	101/09/21	1.償還借款及應付短期票券， 2.節省利息支出	未變更	96/08/09

(二)執行情形：

資金運用計劃季報表	
民國 97 年第 1 季至第 4 季	
本季預定支用金額	新台幣 0 千元。
本季實際支用金額	新台幣 0 千元。
累計預定支用金額	新台幣 0 千元。
累計實際支用金額	新台幣 0 千元。
超前或落後原因及改進計劃	本公司已於 96 年第 4 季全數支用完畢。

肆、營運概況

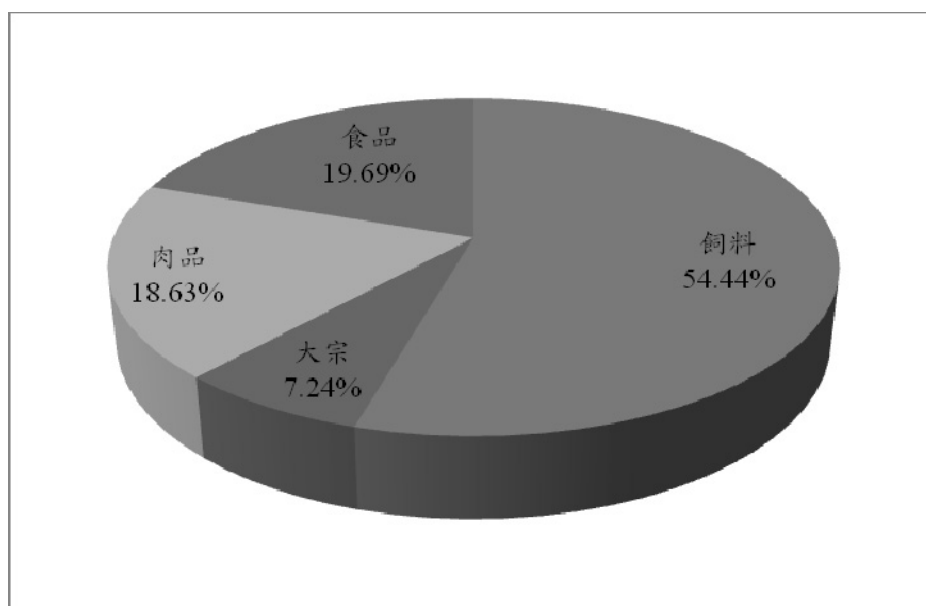
一、業務內容

(一) 業務範圍

(1) 所營事業之主要內容

編號	代碼	營業項目說明
001	C105010	食用油脂製造業
002	A102060	糧商業
003	C106010	製粉業
004	F102020	食用油脂批發業
005	C199010	麵條.粉條食品製造業
006	C201010	飼料製造業
007	F102170	食品什貨批發業
008	F103010	飼料批發業
009	F107050	肥料批發業
010	A401010	畜牧場經營業
011	A401020	家畜禽飼育業
012	F203020	菸酒零售業
013	F107070	動物用藥品批發業
014	F301020	超級市場業
015	F107190	塑膠膜、袋批發業
016	C103050	罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業
017	C101010	屠宰業
018	F101040	家畜家禽批發業
019	G801010	倉儲業
020	F401010	國際貿易業
021	H701010	住宅及大樓開發租售業
022	A401040	畜牧服務業
023	C199990	未分類其他食品製造業
024	C801110	肥料製造業
025	A102041	休閒農業
026	F501060	餐館業
027	J901020	一般旅館業
028	ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(2)113 年度主要商品項目及其營業比重



(二)產業概況

(1)大宗物資事業概況

在國際面上，113 年世界仍是紛爭，烏俄戰爭、以哈戰爭、紅海封鎖等等，皆未見結束的徵兆，但烏克蘭已成功找到穀物的替代出口方案，全球糧價受到的影響已無 112 年嚴重。另一方面，全球經濟在 113 年持續受到高利率環境影響，美國聯準會雖然開始討論降息時機，但整體金融市場仍受較高借貸成本壓制，美元強勢對國際穀物價格形成一定壓力。另，美國年底總統大選，川普再次上任，勢必會再為國際貿易帶來劇烈波動。

在需求端，中國經濟仍未完全擺脫內需疲弱的陰影，房地產市場低迷影響消費信心，進口黃豆與穀物需求雖有恢復，但仍不如疫情前的水準。此外，隨著非洲豬瘟防控措施逐漸放寬，中國生豬存欄數有所回升，豬價止跌回穩，帶動豆粉需求逐步恢復。

就供應基本面而言，113 年受聖嬰現象影響，全球農產品生產面臨氣候變數。巴西黃豆種植季初期遭遇乾旱，影響單產表現，雖然最終產量仍維持高檔，但品質參差不齊，市場對其 BASIS 報價波動加劇。阿根廷在經歷 112 年乾旱後，113 年農作物回升，黃豆產量恢復至 4000 萬噸以上，成為全球供應鏈中的重要補充來源。美國黃豆種植面積有所增加，但因春季降雨過多影響初期生長，市場關注其單產表現。

在台灣國內方面，政府為了維持物價穩定，持續延長黃豆、玉米、小

麥等大宗物資的進口營業稅減免政策，以降低飼料與食品價格波動對市場的衝擊。113 年初禽流感疫情再度爆發，影響部分養禽業者，但影響幅度低於 112 年，飼料需求受影響時間較短，整體市場於年中後恢復正常。

面對全球市場的不確定性，大宗物資部門秉持審慎的風險管理策略，密切關注價格變動，採取靈活的採購與銷售策略，以降低市場波動帶來的影響並爭取最佳利潤。主要銷售產品仍包括食用大豆沙拉油、飼料用黃豆粉及飼料原副料。黃豆主要進口來源仍為美國與巴西，並因阿根廷供應恢復而增加採購彈性。沙拉油產品在國內市場仍保持領先地位，而黃豆粉產品作為飼料業主要的植物蛋白來源，需求穩定，持續支撐公司營運表現。

(2)飼料概況

豬料：113 年 11 月底國內養豬頭數調查報告平均飼養規模達 940 頭，相較於去年同期的 935 頭成長 1%，顯示整體養豬產業仍持續朝大型化之集約養殖的經營型態發展。在養頭數為 520.7 萬頭，較上年同期調查減少 11.2 萬頭，疾病與畜舍改建影響在養頭數，缺小豬使豬價持續有所支撐。113 年養豬產業國內毛豬成交總數較 112 年減少 0.3%，毛豬市場牌價整年平均價格從 112 年的 89.61 元/公斤上升 1%至 90.72 元/公斤。

肉土雞料：113年7月凱米颱風侵台，造成全台雞損超過百萬羽，拉高整體毛雞價，Q3價格為5年來高點(雞協北區紅仿價)，此次颱風中大成損失約8萬羽，且迅速協助客戶處置，降低客戶損失。因大成依循計畫性入雞，確實地掌握管理財外，也順勢把握住此波的機會財。

水禽料：113年全年皆有禽流感疫情，加以氣候、風災與漿膜炎、霍亂等其他疾病發生，育成率每況愈下。現今大環境除了影響育成率以外，種鴨、種鵝產蛋量及受精率也不佳，今年Q1~Q3市場缺雞，且雞鴨品質不穩定，死亡率頗高，所幸Q4出雞量逐步回穩，缺雞狀況亦有緩解。相較於112年在養量3,452萬羽，113年在養量3,560萬羽，成長率3%，平均每月增加9萬羽。雖然水禽普遍育成率差，肉鴨市場供給減少，但現今國人消費鴨肉需求下降，因此總體市場呈產銷平衡，土番鴨價格維持在52元/斤，毛鵝價格維持在69元/斤。自去年Q1開始因缺雞蛋而帶動鴨蛋價格，鴨蛋價格漲到48元/斤的高價且維持至今年7月。但不巧蛋鴨場在7月底因颱風災損減產，又正值中秋節需求旺季，故鴨蛋一度漲至50元/斤，而後8月底因產量逐漸恢復，供需平衡之下鴨蛋價格逐步下降至42元/斤。

水產料：相較於112年的乾旱少雨，113年雨量較充沛，無缺水危機，但氣候悶熱導致水溫過高，水體環境不穩定，故魚病狀況頻繁。虱目魚內外銷需求疲弱，市場供過於求，整體魚價成走跌趨勢，進階影響養戶放苗意願。112年尼羅魚苗育成率不佳，故放養量少，以致113年缺成魚，市場供不應求、魚價高漲，因此放養量增加許多。112年午仔魚價低迷，

故午仔魚放養量減少，此舉導致113年3月開始成魚出現斷層，魚價微幅上漲，加上春季放養的魚苗因疾病而育成率差，Q3缺成魚也帶動魚價上漲。石斑魚市場穩定，魚價好，但因氣候不穩定，魚苗成數及育成率不佳，故市場缺成魚。政府持續推動漁電共生綠能政策，魚塭用地逐年縮減，加上現今全球氣候不穩定，對水產養殖產業將是極大的挑戰。

反芻飼料：113年船期穩定，與112年因戰爭導致運費增加、船期延長情況不同，整體進口草料價格均較112年低，但仍高於過去5年的平均價格，大量依賴進口易受到疫情、戰爭、氣候影響，這對酪農控制牧場生產成本仍是挑戰。另一方面，113年液態進口乳進口量合計大約六萬噸，較112年減少約450公噸。雖然液態進口乳進口量沒有持續上升，但冰磚進口乳在113年相對112年增長6,000公噸的進口量。此外，接下來就是114年紐西蘭進口液態乳全面免關稅，整體酪農需要朝向更高品質且乳量穩定的方向邁進，面對乳品質、乳量、飼養成本三大挑戰夾擊，酪農勢必需投入更多心力在飼養管理及牧場經營上。

蛋種雞料：113年年初蛋雞仍然受高病原性禽流感疫情影響，113年第一季產蛋羽數約 3380萬羽，日均產蛋箱數在11.9萬箱左右（每箱約200 顆），產地均價 38.4元/斤。113年第二季市場供應結構發生變化，由於國內蛋雞復養率佳，產蛋羽數約 3513 萬羽，雞蛋供應量增加，日均產蛋箱數在12.4萬箱左右，產地均價 33.8元/斤，產地價格下跌。113年第三季，產蛋羽數約 3540 萬羽，日均產蛋箱數在12.5萬箱左右，因國人對雞蛋消費需求量仍然維持每日12萬箱，雞蛋產地價格再次下跌，產地均價 28.4 元/斤。113年第四季，市場供應再度增加，產蛋羽數約 3723 萬羽，日均產蛋箱數在13.5萬箱左右，產地均價 24.6元/斤。113年蛋農普遍面臨經營成本挑戰與生產效率的提升壓力，例如人力短缺及人口老化...等問題依然存在，且傳統開放式雞舍比例占比高達81%，整個產業需要加速更新，以穩定雞蛋生產供應與品質。

蛋品：112年初，我方自養場與台灣整體養殖業雷同，受禽流感疫情影響造成產蛋量下跌。112年第四季開始產蛋狀況逐漸恢復穩定後邁入113年度。在111年～112年度疫情爆發的情況下，自養農場針對生物安全防治措施有更嚴謹的執行，因此在112年末～113年初，雖有幾波寒流來襲，但並無大規模死雞損害之情況。惟113年2月～3月間，由於ND新城病疫情的關係，造成產蛋率下降，因此短時間內自養農場產蛋量從穩定的800噸/月下跌至約600噸～700噸/月。隨後穩定恢復至800噸～900噸/月前後。最終自養場113年全度產蛋量為10,399噸(平均約867噸/月)。

(3)肉品事業概況

白肉雞產業以飼料廠或電宰廠為統合主體，與養雞農戶採取契約養殖模式合作，進而推動肉雞電動屠宰及屠體運銷，整個體系由上而下包含上游之種雞業者及養雞農戶、中游之電宰業者、調理加工業者，以及下游為雞肉行銷業務單位，使白肉雞產業結構邁向現代化，是肉品產業中統合經營模式成效最為卓越之產業。

大成安心雞為國內雞肉供應領導品牌，提供新鮮、健康、安全、美味與優質之國產雞肉(MIT)。毛雞飼養過程中，提供自動化餵食、恆溫環境嚴格管理，讓雞隻在舒適無毒的環境下，健康成長。飼糧經過專業團隊研發，並透過 TAF 認證實驗室(大成品檢中心)，領先同業引進 LC/MS/MS 等精密儀器層層把關，以確保原料、營養飼糧之安全無虞。除了從源頭嚴格品質控管以外，在電宰方面，也透過政府單位駐廠獸醫師把關及 CAS、HACCP、ISO 22000、FSSC22000 品質驗證，溯源資訊公開透明，層層把關。

近年國人對健康、健身日益重視，追求更卓越的雞肉品質與食物安全，大成「Holy Chicken 益活雞」採用「飼養全程不使用抗生素(No Antibiotics Ever, NAE)」的高規生產模式，由大成專業獸醫、營養配方、契約團隊及合作農戶共同努力，結合使用全植物性飼料配方、益生菌、天然植萃精華等天然保健食材，提升雞隻自體免疫力，雞隻健康長大，飼養過程自然不用抗生素，透過 NAE 飼養模式培育出獨特且優質的益活雞。

(4)食品事業概況

台灣民生快速消費品(FMCG)市場成長顯著，整體市場銷額年增 9.1%，創下新高，其中包裝食飲品銷額年增 8.8%，主要受益於市場需求提升，及前一年度基期較低的加乘效果；居家需煮食品、冷凍食品歷經疫後社交復甦和外出增加所致的低迷階段，消費動能已逐漸回穩，而提供健康與情緒價值的保健食品、餅乾與休閒食品則迎來新的消費高峰。

網路購物表現更為出色，年對年銷額成長達 15%，線上銷額佔比已達二成。網路購物六大分類中的通路電商、B2C 電商、C2C 電商、品牌官網均有雙位數成長表現。

(三)技術及研究發展概況

大成集團持續不斷在農畜產品及食品垂直整合領域深入發展，同時也在水平相關領域事業發展，包括：飼料、油脂、肉品、蛋品、水產品、加工品及食品…等，其他相關領域的事業有：生技產品、新進入的植物肉新創食品、寵物食品、疫苗產品及保健食品…等，集團的研發工作也必須適合公司發展與市場需求，投入更多的人力與資源發展相關技術與產品，以支持公司永續發展。

永續發展與環境保護是一個公司經營必須重視的議題，研發的工作除原

有的產品特色之外也要更注意消費者與環境及社會的發展需求，在減廢、減抗、節能、環保議題上共同為地球永續經營貢獻心力。

為確保技術不斷的精進，除不斷投入研發資源與人力，全新動物營養生技研發中心已開始運作，持續擴充試驗設施包括：密閉式疫苗種蛋生產農場、家禽試驗農場、豬隻試驗農場、水產試驗場等以提升研發能量，同時也持續和國內外研究機構合作，如：台灣大學、成功大學、中興大學、屏東科技大學、台灣海洋大學、農業部畜產試驗所、家畜衛生試驗所及荷蘭 Schothorst Feed Research 研究中心等，以取得關鍵技術及應用能力。

(1) 今年的研發重要項目：持續不斷的發展最有競爭優勢的產品與使用體系，創造最佳的產品性能與成本優勢。

1. 動物營養研發：

- ①掌握原料價格變動趨勢，原料多樣化及精準營養，針對不同動物，設計最佳飼養效率的營養配方。
- ②益活雞配方設計：全程無抗生素，全素食配方，強化雞隻腸道健康及免疫力，提升雞肉品質。
- ③配合契約部門擴大契約數量，發展最有效率之契約肉豬飼養體系與飼料。
- ④配合種豬之繁殖性能提升，發展高效率之種畜專用飼料使用體系。
- ⑤可生食級雞蛋營養設計：強化腸道健康及微量營養，生產無沙門氏菌高品質雞蛋。
- ⑥配合淨零減碳方向，評估降低蛋白質飼糧，達到 ESG 永續目標。

2. 功能性原料與產品開發：結合全能生技之優勢發展功能性原料與產品，特別在動物保健與環境維護等，如 N100、功能性益生菌、高水份乳酸菌、高效枯草菌、酵母細胞壁、免疫調節劑、有機酸、功能性胜肽等產品。今年更加强全程無抗生素飼養、減抗的應用產品替代發展，如生技酸、專用益生菌及酵母細胞壁。

3. 建立安全可靠之生物安全防禦系統：

- ①成立動物保健暨生物安全委員會，結合獸醫與農場負責主管，規劃督導與落實生物安全執行工作，以降低疾病風險。
- ②執行抗體及病原監測技術，如：PCR、Elisa 之檢測工具作病理檢測與分析，瞭解農場疾病污染狀況，擬定有效防疫計劃及預防疾病之發生風險。
- ③生安部門及動物營養人員與農場定期討論，追蹤抗體力價變化及環境條件控制，落實疾病預防，改善動物飼養性能。

4. 環保與無抗生素產品發展：經過長期之研究與開發，目前大成飼料在蛋雞飼料、肉豬後期、肉雞後期都已不用任何抗生素，達到零藥殘之目標。藉由精準營養控制及添加物使用，推出低氮、磷及重金屬之環保飼料，未來將持續在安全、環保的目標上不斷精進。

5. 近年寵物食品市場持續快速發展，公司也決定投入更大的資源用於寵物飼料產品研發及市場開發，結合公司全能生技功能性添加劑及大成特殊原料，

用於生產乾濕糧、零食及保健產品，也計劃建立全新的寵物生產廠，利用集團整合優勢，發展獨特優勢產品加速進入寵物市場。

6. 萬能生醫今年將有更多的禽、畜疫苗產品上市，並因應市場需求，擴大發酵設備規模，今年也將進入化學藥品市場，滿足自用及國內市場的疾病管理需求，未來更計劃朝東南亞市場發展。

(2)肉品技術

1.肉品之品質管制系統：

- A. 本公司三個肉品廠、一個食品廠均為 CAS 及 HACCP、ISO22000 品質保證系統、FSSC22000 食品安全管理系統認證的工廠。
- B. 柳營肉品廠實驗室於 94 年取得 TAF 的認證，這是全台灣第一家通過 TAF 認證的電宰廠實驗室。肉品加工廠實驗室亦於 96 年取得 TAF 的認證。於 103 年二個實驗室通過合併申請 TAF 認證。肉品加工廠實驗室於 110 年搬遷至馬稠後產業園區更名為嘉義食品廠實驗室，同年通過搬遷異動查核，取得 TAF 認證。
- C. 96 年起領先同業建立產品溯源系統，從飼料到電宰，資訊透明。
- D. 為確保無藥物殘留食品安全政策，99 年起推行空白飼料，成效良好。

2.未來品管方向：

持續加強品管人員專業認證的教育訓練方面培訓，透過 TAF 認證實驗室，利用精密儀器 LC/MS/MS，確保產品品質安全。

(3)生技研發

1. 全自動 AI 導入新工廠生產高小分子胜肽產品

全能營養公司的官田工業區新廠即將於 114 年落成啟用，112 年即啟動新廠製程的開發，並計畫推出一系列高小胜肽、高有機酸並具低大豆過敏抗原特性的全新一代預消化發酵水解蛋白產品，適用於各種禽、畜、水產及伴侶動物，以因應市場需求與產品升級。113 年投入更多資源在新製程的基礎上研發與整合各項系統，如發酵在線即時監控(real-time monitoring)搭配自動化系統，全能官田新廠將成為 24 小時關燈工廠。最低的人力需求預期新工廠的人事成本也將降至最低，足以面對未來人力市場短缺及缺工問題。由電腦自動精準記錄各項生產參數，透過大數據的分析不但隨時可掌握品質，並可隨時優化製程以達到最佳化。另也針對環境友善將空汙水汙的影響降至最低，以及能源最大利用化管理，這包含導入高效過濾與捕捉空汙微粒去除系統、廢水處理再利用系統，將符合國際 ESG 的標準規範與精神。最後，新廠計畫導入 AI 智能畫控制管理，運行後的各項指標參數將作為 AI 的模擬資料，搭配自動化產線由 AI 智能統籌管理，114 年全能新廠將成為首座全 AI 管理自動發酵胜肽廠。

2. 禽用發酵原料的開發

全能營養公司於 112 年推出禽類專用羅伊氏乳酸菌(*Lactobacillus reuteri*) 產品，協助全程無抗養殖肉品”益活雞”，透過改善優化腸道菌叢，有效提高生長與加強對抗致病原的能力。全能羅伊氏乳酸菌菌株除已進入專利申請階段，113 年更進一步以此菌株透過全能公司獨特的固態發酵方式，開發禽用發酵產物作為禽用飼料的原料之一。發酵產物富含活菌與益生菌的代謝產物，包含抗菌素(eg. reuterin)、乳酸與其他促進動物健康生長的物質。預期可為大成公司的禽用飼料，提升飼養功效，以面對市場的各種競爭力。

3. 新型寵物食品誘引劑的開發與生產

全能公司投入寵物食品誘引劑市場已超過 10 年，以台灣寵物乾糧產量推估，寵物食品誘引劑每年具有超過 2 億新台幣的市場，且目前市場產品多為國外進口，除全能公司產品尚無在地生產品牌。112 起配合母公司的新鮮肉品原料，以全能公司獨家新水解技術，生產香濃口味具強烈寵物誘食風味添加劑，113 年除提供集團寵物食品添加也積極於台灣寵物食品生產市場中擴展。114 年則計畫將觸角延伸至國際市場，開始海外寵物生產食品市場的銷售，提供市場新鮮原料產品的選擇，在國際寵物食品市場蓬勃發展之際，全能公司不缺席。

(四)長、短期業務發展計劃

(1)飼料業務：

● 長期：

1. 隨著原物料、畜產品行情變化大及疫病的影響，養殖戶的經營風險增加，公司致力更多元的垂直整合，除不斷投入蛋品市場的垂直整合供應鏈外，產品面也從品質、價格、專業服務下手，強化企業競爭力，並且持續致力於家畜、家禽、水產供應鏈的契約垂直整合及結盟，促進整體產業的進步，提升台灣經濟動物飼料需求。
2. 透過自有種豬場的建立與擴展，持續致力改善契約肉豬的小豬品質與供應數量，並將透過銷售父母代種豬及發展大成AI中心，協助一貫場或母豬場客戶改善母豬繁殖效率，促使飼養績效提升。
3. 隨著國內外市場對藥殘、疫情等事件的關注與國內率續爆發食安問題，消費者對安全、安心、健康肉品的要求日漸提升，回溯至飼料，對於公司可供應的空白料需求更甚。將持續以公司既有的能力為根基，結合養殖戶與上下游業者提供具產銷履歷的安全、安心、健康肉品，真正做到「全程用心、食在安心」。
4. 整合現有各廠產能，改善加工工藝，結合公司生技產品，除促進禽畜健康，提高畜牧生產效率外，並降低畜牧業對環境的衝擊，為環境保護盡一份心力。

● 短期：

1. **豬料：**透過顧問式行銷模式，結合研發部門，搭配精良的製造工藝與膨化技術，打造機能性與特色化的產品，全面提升飼養效率並降低造肉成本。同時，因應日益嚴格的環保稽查，積極推廣環保飼料與益生菌的應用。在技術服務方面，提供背脂管理與驗孕服務，助力豬農精準飼養。養豬產業的核心在於育種、營養與飼養管理，從選種與精準營養切入，可有效提升瘦肉率，培育體格健壯的優質台灣豬。透過品種選育與基因改良，篩選瘦肉率高、脂肪少的品系，如丹麥豬，以優質遺傳基因奠定生長基礎。同時，透過營養配方中的蛋白質、胺基酸與能量設計，精準調整豬隻體型，提高瘦肉率並優化脂肪酸比例。在飼養管理方面，從餵飼策略與採食量控管入手，精準調整營養攝取，以修飾體型並提升瘦肉率。此外，提供技術支援、設備補助與飼養規劃建議，從動物營養的角度進行全面優化。飼料方面，提升適口性與飼效，推出優纖配方，以提高年產上市頭數，進一步強化豬農的飼養效率。因應市場需求，特別研發改善肉質、肉色與體型的豬料，補充豬隻生長肌肉所需的關鍵蛋白質組成，優化體型與肉質，並讓豬隻皮紅毛亮，最終孕育出瘦肉率高、屠體品質優異、腰眼面積大的高經濟價值台灣豬。
2. **蛋種雞料：**農民人口老化及缺工問題，飼料成本上升，飼養戶逐漸朝向大規模飼養，以提高養殖效率及降低成本。密閉式水簾雞舍占比逐漸提高，以自動化設備取代人力，搭配傳感器，能夠有效控制雞舍環境條件，有更好的飼料效率及產蛋穩定性，為飼養戶維持競爭力並增加獲利的重要因素。公司除提供空白料線生產、更穩定的生技技術以及優質產品配方外，亦針對外在環境變化及飼養環境差異為客戶提供多元的產品包，維持蛋雞的產蛋表現，產出優質蛋品。公司在彰化二林投資全台最大的雞蛋旗艦洗選廠，於今年已經開幕並量產，產能每小時能處理38萬顆蛋，自動物流倉儲管理，能提供彰化養雞大縣的客戶更多服務。與中一蛋品合作，共同開發客戶，提供客戶一條龍服務，與客戶一同共創雞蛋價值，生產最高品質及安全的雞蛋，走向蛋雞產業的未來。
3. **水禽料：**水禽因多為經銷商及電宰場控制模式，屠宰表現及副產品皆很重要，飼養效率、肉質表現與羽毛的健美一直是客戶最在意的問題，公司不斷追求生產工藝的提升，持續加強粒料品質，結合生技技術及專業研發，協助客戶提升飼養效率，並持續深化末端飼養客戶的服務，客戶亦不吝給予肯定。公司持續強化階段給飼的精準性，提供最適合各階段的產品給予飼養戶，使禽隻擁有足夠營養的同時，亦達到控制飼料成本的效果。而整體飼養環境在疾病、氣候種種因素下不斷面臨挑戰，政府針對生物安全推動各項升級方案，公司團隊除了積極協助客戶進行設備升級、禽場改善等因應措施以外，也結合大成集團資源，推廣萬能水禽疫苗並搭配獸醫師服務，助客戶提升育成率。

4. **水產料**：近幾年全球氣候不穩定，漁業捕撈資源有限，故水產養殖佔水產供給來源的比例漸增。大成從原料、研發、製造、品檢層層把關，致力提供最合適的產品幫助飼養戶提升魚隻肥滿度與換肉率。公司持續深耕淡水魚料市場、加強拓展海水魚料市場，114年也將鱸魚料列為重點發展項目，做市場調查、拜訪客戶與經銷，為水產新廠佈局。水產新廠將於114年4月完工正式投產，預估擴充近兩倍產能，以滿足水產料市場需求。
5. **肉土雞料**：在完整的契約辦法與成熟之垂直整合模式下，搭配穩定且優異之飼料表現，進行全面的品質監控，杜絕任何藥殘問題，在持續進步的營運模式，將再擴大飼料市佔率。
6. **反芻飼料**：大成反芻致力於牛隻全階段的營養照護，針對反芻動物的生長、泌乳及繁殖等進行全面性的用料設計。整合配方、研發及技術，透過業務拓展及專業團隊檢測服務，妊娠檢查、日糧配方檢視、飼養管理建議等，妥善解決酪農問題並持續推出各項機能性產品，以符合反芻動物各階段、各狀況之需求，使飼養的精準度更加提升。在飼養技術、科技不斷進步的時代下，反芻團隊亦不間斷關注客戶的牧場經營狀態，偕同客戶一同面對設備升級、技術升級等議題及合作方向，並樂於提供產業新知，與酪農產業共榮共存。
7. **蛋品**：在蛋品洗選、加工廠的部分，112年10月，昭成蛋品洗選加工廠正式啟用後，113年主要目標為新洗選線以及液蛋、水煮蛋線的穩定生產。經過產線設備的調整，113年昭成廠以及新義竹廠已經順利穩定生產，113年平均蛋品銷售量為2,323噸/月，相較於112年平均銷售量的1,645噸/月成長41.2%。在洗選以及初級加工生產已經穩定的情況下，目前有擴大加工蛋品品項的計畫，包含短中期內建構滷製線以及新設昭成第二蛋品加工廠的長期專案計畫，以加強加工蛋品方向的發展。農場部分，蛋雞雞養育場的富源6、7場在113年順利開養，所產出之雞雞也優先供給自養場使用，亦有向外銷售。富源五場在113年規劃後，預計於114年進行改建。此外，原定113年進行的水漆林第一期農場，後改規畫為豐富籠飼農場，因此遞延至114年執行。現有自養飼養羽數約89.6萬羽，待115年上述農場建設完善後，預估飼養羽數將增加至110萬羽。目前原料蛋供給比例約為自養來源40%、契約農場來源60%。

(2) 肉品業務

1. 白肉雞部分，在完整的契約辦法與成熟之垂直整合模式下，搭配穩定優異之飼料表現，進行全面的品質監控，杜絕任何藥殘問題，在持續進步的營運模式，透過以下方式擴大市佔率：
 - A. 積極宣導「大成安心雞」：輔導契養農戶提高飼養水準，使用空白飼料，確保雞肉百分之百符合國家標準之保證。

- B. 推廣「大成益活雞」品牌，結合使用全植物性飼料配方、益生菌、天然植萃精華等天然保健食材，提高雞隻自體免疫力，讓雞隻健康長大，飼養過程自然可以不使用抗生素。
 - C. 加強品牌包裝概念，於 112 年開始推出貼體包裝產品，提高產品新鮮與衛生。
 - D. 擴展優質飼料，提高專業服務，確保雞隻健康，降低毛雞飼養成本。
 - E. 推廣深加工品及初級調理品，提高產品附加價值。
2. 113 年整體肉品銷量成長 11.5%，銷額成長 10%。114 年度計劃銷量成長 3%，及規劃熟食產品具體計畫如下：
- A. 114 年客戶開發著重在於餐廳、加工廠等高附加價值通路開發。
 - B. KA 業務與各通路採購保持密切關係，積極滿足通路需求，在行銷方面除了有節奏性的與媒體公司合作曝光產品於社交平台外，今年度嘗試在電商平台投入資源，如關鍵字搜尋、特定節日促銷案型配合。
 - C. 土雞加工場於 114 年中完工投入生產，熟食初期計畫預計分為提供集團內吉福雞鋪所需產品，後續放大至 KA 通路，以及熟食產品開發，產品設定在燒雞與油雞，開發餐廳、KA 等通路。

(3)食品業務

短期因應外食餐飲的強勁需求，將運用與通路客戶長期友好的客情優勢，及嘉義馬稠後加工廠及中壢調理廠全方位且效能佳的生產優勢，提供客戶醃漬、預炸、全熟、蒸煮、精緻菜餚等多類型產品線，滿足外食餐飲市場多樣化的需求；因應實體零售業網路業務之發展，強化線上產品銷售力道。

長期而言，台灣將邁入「超高齡社會」，對於方便、快速料理之產品需求提升，且須易咀嚼之軟性產品；健康飲食風潮興起，消費者較注重個人保養，飲食習慣以健康及機能性為主；缺工議題持續發酵，外食餐飲市場對於調理食品半成品需求亦會持續上漲，將開發個人化調理食品系列，提供消費者多樣、美味、健康的即食商品，並與餐飲客戶持續保持密切合作夥伴關係，伴隨客戶發展，提供其物美價廉的客製產品。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

本公司油脂、飼料、鮮肉產品及其深加工品幾以內銷為主，銷售地區遍佈全省各地。現就各主要產品之市場概況分述：

(1) 油脂產品

黃豆油的銷售區域主要集中在北部和中南部地區，北部人口密集，

需求量較大，而中南部則具有運輸成本優勢。產品線包括業務用 18 公升和 18 公斤的沙拉油、純炸油、耐炸棕櫚油以及家庭用 3 公升小包裝沙拉油。113 年隨著印尼和美國加大使用生質柴油，國際植物油居高不下，尤其是棕櫚油，過去通常是最便宜植物油的代表，但在 113 年漲到比芥花和大豆油還貴。台灣飼料廠正常情況是進口棕櫚油給飼料使用，但在 113 年中開始，便持續轉向國內油粉廠購買大豆油供飼料使用，也因此讓國內大豆油的價格居高不下。沙拉桶油從年初的 720 元漲至年底 800 元。114 年印尼跟美國政府是否會持續提高生質柴油政策的使用量，是影響國內大豆油價格的關鍵。

黃豆粉方面，113 年初受到期貨影響價格極高，國內高蛋白豆粉 18 元/KG，也因為國內價格太高，飼料廠於 Q2 大量進口美國貨櫃豆粉，對國內油廠產生了排擠效應，讓國內價格承壓，又逢國際期貨一路下跌，國內高蛋白豆粉如同溜滑梯般跌至年底 13 元，與進口美國貨櫃豆粉價格接近，呈現新的供銷平衡。

(2) 飼料產品

本公司 113 年度之飼料銷量 137 萬噸，維持台灣飼料產業第一之領導品牌。公司持續朝研發創新、生技技術精進，並改善飼料的加工工藝與品質，致力食品供應鏈(從農場到餐桌)最前端的動物餐廳，提供安全、安心的產品與服務。從原料到生產，從生產到銷售與服務，整合出一群專業優秀的經營團隊，為廣大飼養戶提供全方位與最專業的飼養與動保服務，面對不同動物別在疫情及市場趨勢的影響下，發揮精實的團隊力量，協助供應鏈相關環節，以符合政府對疫情管控的要求，並隨時處於市場領導地位。

(3) 土雞產品

無論種雞或契約單位，都維持計劃性入雞飼養，藉以彌平土雞淡旺季價格、需求落差，土種雞持續拉高自產率，從源頭端降低雞雞短缺風險；契約端數字化管理並增加環控雞舍比率。近年各飼料廠皆透過電宰調節過量毛雞，使得毛雞價能優於飼養成本，未來因電宰而產生的規格肉品競爭將更激烈。

肉品端在 113 年整體銷量成長 11.5%，銷額成長 10% 原因如下：

1. 持續性通路開發，例：電商合作，紅牌鹿野系列上架 momo 與安心購平台。
2. 現有通路持續開發新品與調整現有產品架構
 - A. 好市多調整土雞切塊與骨腿切塊包裝
 - B. 家樂福推出鹿野舒肥雞胸產品
 - C. 第四季積極搶攻年菜燉雞市場。

(4)蛋品

整體市場概況，本年度冬季台灣整體沒有再次受到太大的疫情影響，根據養雞協會統計數字，截至112年年底的產蛋羽數約為3,400萬羽(112年全年平均產蛋羽數約3,250萬羽)，而113年當年最高羽數為12月的3,800萬羽(113年全年平均產蛋羽數約3,550萬羽)，整體平均飼養羽數較112年增加約9.2%，因此雞蛋市場有供過於求的趨勢，使得雞場價明顯下跌，從112年的平均價的42.22/斤降至113年平均價的31.32/斤。112年，中一食品在昭成蛋品洗選加工廠落成同時推出的上品語鮮蛋，在113年進行更全面的推廣，初期以業務通路為主以外，後續也逐漸推往一般消費者通路。113年第四季，更是請來隋棠作為上品語鮮蛋的代言人，趁勢在113年12月於全聯、家樂福、7-11以及全家等超市及CVS通路上架銷售。後續將持續透過一連串的廣促活動來加強建構上品語的品牌形象。

●發展遠景之有利因素：

1. 專業服務團隊：本公司持續致力於飼料營養技術與畜牧專業提升，擁有各飼料之專業研發人員，對於飼料營養配方、飼養管理與協助禽畜狀況的掌握都有卓越的專業能力；並各飼養大縣都有分布專業獸醫，提供及時之獸醫服務。此外，持續與學術單位合作，導入專業新知，具備為客戶飼養問題提供全面解決的能力，締造雙贏佳績。
2. 採購優勢：本公司飼料年銷售規模達百萬噸以上之規模，相對在飼料原、副料採購上具有強大優勢，使得公司能有效降低生產成本。
3. 品管優勢：隨食品安全廣受重視，大成品檢中心更取得TAF國家實驗室認證，更投入資金取得 LC/MS/MS，對飼料品質與安全作最嚴格的把關。不但有助於產品表現，更能為末端畜產品品質與安全把關。
4. 消費者對健康、安全食品需求提升：大成持續推動可溯源安全衛生肉品，一直為食品供應鏈「全程用心、食在安心」而努力，也有一番成果，符合與滿足政府單位及社會大眾重視健康、安全肉品的需求，除了經營優質土雞產品與鹿野土雞品牌，現在也將這個食品安全的理念運用在蛋品上面，為大家的健康生命努力。
5. 飼料生產工藝提升：為確保飼料品質穩定與性能提升，持續投資先進生產設備，對於飼料物理性狀與飼料表現能有相對競爭優勢。領先業界推出全台首創空白料獨立生產線，從原料、生產到成品運輸配送，提供客戶無藥殘客製化產品，滿足客戶品質需求，深得客戶信賴，提升相對競爭優勢。
6. 擁有專業試驗牧場的飼料企業：更能精準掌控家禽與家畜的飼料效率與造肉成本，創造大成本身及養殖戶的相對競爭優勢。
7. 擁有完整豬場體系，可提供農戶健康有效率的母豬、小豬，協助農戶提高飼養效率，降低成本，讓農戶愛用大成相關產品。

8. 蛋品部分，113年已經達成新工廠穩定稼動的主要課題，因此在產能以及品質的穩定度上有一定的提升。接下來預計加強公司的核心競爭力-加工品開發，進一步增加產品項目、品質，並藉此製造產品差異化，同時也希望透過加工品的開發來達到全蛋利用的產本最佳化。
9. 在飼料客服方面，大成CALL CENTER以「顧客滿意」為出發點努力，以滿足大成客戶需求及創造客戶潛在需求為主，除了被動提供手機、LINE、E-MAIL、FAX接單服務外，也提供主動出擊的全方面服務，包含主動關懷、產品訊息回饋、客訴即時處理等，讓客戶除了交期準時，更提供超出客戶期望的需求。

● 發展遠景之不利因素：

1. 國內飼料原料主要仰賴進口，面臨變化加劇的全球經濟環境、外匯、期貨行情變化的不易掌控等等的影響，未來畜產業勢必面對更大的挑戰。
2. 國內畜產品受進口肉品的量、價變化影響甚鉅，價格時有在成本邊緣或成本下的情形，若低價的行情成為常態，則飼養戶的養殖意願會降低，間接影響了客戶對飼料之需求。
3. 各項禽畜疫情、藥殘、瘦肉精等仍是畜產品市場潛在的風險，政府的政策、防疫及監控之成效，均會讓產業經營遭致不確定性，尤其冬季爆發的禽流感，已使台灣現階段的在養量大幅降低，將直接影響公司短期的飼料推展。

● 因應措施：

1. 產品結構調整，分散飼料經營風險：目前家禽料佔的比重最高，自配戶的開發在豬料市場中具有極大之發展潛力，未來公司持續調高豬料、蛋種雞料、水產料及反芻料的銷量與銷售比重，增加空白料的供應，分散與管理各料別的營運風險，以及增加公司利潤。
2. 結合公司生技產品，協助客戶渡過畜產品景氣循環：公司持續致力於生物科技以及加工工藝研究，配合專業的飼養新知導入，有效提昇飼養戶的生產效率及飼料效率，以提高國內畜產品的國際競爭力，進而創造客戶、公司雙贏的局面。
3. 促進產業的垂直整合與結盟，擴展到更多項目的垂直整合領域，鞏固與強化公司於整個供應鏈的優勢與地位，同時使整個產業供應鏈更健康，締造公司與產業的良性循環，更進步與升級。
4. 在大智移雲的趨勢下，CALL CENTER在過去一年積極提供多元化的服務渠道，藉由創新技術的應用，顯著提升了服務品質與效率。具體表現在以下兩個方面：
 - (1) 多元化服務渠道的拓展：CALL CENTER不再侷限於傳統的電話服

務，更積極導入線上訂貨平台、AI機器人等多媒體互動系統，讓客戶無論是透過網站、手機應用程式或其他數位媒介，都能便捷得獲得及時解決方案。這樣的服務創新不僅讓客戶的需求可以迅速被回應，還突破了傳統的上下班時間限制，實現了24小時無時差服務。同時，AI技術的應用也讓CALL CENTER得以藉助強大的資料庫進行智能分析，提供更精準且高效的支援，大幅提升了服務質量和客戶滿意度。

(2) 大數據收集與回饋機制的建立：CALL CENTER充分利用主動與被動服務過程中所產生的大數據，進行有效的數據收集和分析，為行銷活動提供有力的支持。以113年底開始實行的飼料部紅利點數電子化計劃為例，這一舉將原先只能兌換產品的紅利點數，升級為可用於集團內其他品牌的抵用金，顯著提高了客戶的兌換意願。同時，這一數據的回饋也幫助我們發現了客戶需求的趨勢，進一步創造了更多集團內部利益。這樣的數據驅動模式，不僅加深了與客戶間的互動，也為未來的業務決策提供了可靠的參考依據。

通過這些創新的服務方式，CALL CENTER在大數據、人工智能等領域的應用，無疑為企業提供了更強的競爭優勢，並在提升客戶滿意度的同時，實現了業務的增長與升級。

(5) 鮮肉產品

1. 本公司電宰生鮮雞肉採一條龍垂直整合經營策略，推出「大成安心雞」「大成 Holy Chicken 益活雞」，從種雞場、孵化場、契約農戶、飼料廠、電宰廠、加工廠至市場通路，完全由公司自行掌控，故能有效降低生產成本、確保原料品質、無藥物殘留及穩定毛雞來源。目前電宰廠產能達20萬羽／日，在肉雞產業界扮演重要之角色。
2. 肉品部主要產品為電宰生鮮白肉雞，包括全雞、光雞及棒腿、雞排……等雞肉分切品，皆以內銷為主，主要供應國內知名速食店（麥當勞、肯德基、21世紀…等）、大型生鮮超市（好市多、家樂福、愛買、大潤發…等）、連鎖香雞排攤商及一般經銷商。依據電宰公會之統計資料，113年本公司白肉雞肉品供應量佔全台約22%，桃園及台南二個電宰廠或其產品均獲得財團法人台灣優良農產品發展協會（CAS）、HACCP及ISO 22000及FSSC 22000食品安全管理系統之驗證，並進一步提升產品品質，更領先同業持續推廣溯源系統，產品品質衛生符合國家標準，確保消費者享用安全又衛生的生鮮雞肉。
3. 肉品部電宰廠配合加工廠生產品質優良之各種相關產品，包括：雞肉鬆、雞塊小不點…等，頗獲消費者好評。
4. 面對進口雞肉逐年增加之影響，除持續將電宰線更新，提昇生產效率，有效降低生產成本，提高公司產品之競爭力，並推動「本店採用100%國產雞肉」掛牌活動，改善消費者對於雞肉來源國知的權利。另方面加速研發進口雞肉之開發應用，提供消費者物美價廉之雞肉加工調理產品。

(6) 雞肉深加工品

本公司雞肉深加工品仍以業務市場為主要銷售通路，交易對象涵蓋便利商店鮮食廠、速食餐飲通路、早餐和餐飲連鎖、團膳業者、量販超市，及各式常溫、冷藏、冷凍經銷通路。因掌握上游雞肉原料，故為各通路主要供應商。

消費市場表現，113 年包裝食品市場銷額年增 11%，本公司冷凍雞肉加工品於線上各大電商平台、線下實體通路如好市多與全聯等，均大有斬獲。

● 有利因素：

1. 垂直整合營運：掌握上游端雞肉原料。
2. 資深研發團隊：專門研究雞肉加工的研發團隊，與中西式五星級主廚研發團隊，針對肉品的最適部位做最佳調理。
3. 專業製造技術：先進且新穎的馬稠後食品加工廠，可提供宰後生鮮急送、生熟食調理、IQF 急速冷凍保鮮、自動化包裝充填等生產優勢。
4. 國際級品質認證：工廠經 ISO22000 與 HACCP 等認證，達鮮食等級廠區規範，提供消費者更安全的產品。
5. 優良客戶服務：營業團隊之客戶維護能力佳。

● 不利因素：

1. 原料肉品價格波動、物價上漲使營運成本增加，影響獲利。
2. 消費市場建構步調慢，品牌知名度仍待提升。
3. 競爭者以價格搶食市場，競爭白熱化。

● 未來公司發展策略：

秉持成為國內最大動物蛋白質供應商，未來將持續以食品安全為核心，研發創新、健康、美味之產品，於醃製、預炸、全熟、精緻菜餚等類型提供更齊全的產品線，滿足消費者多樣選擇之需求，為消費者帶來美好的用餐體驗。也將積極拓展消費品牌發展，讓美好的產品更廣為人知。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

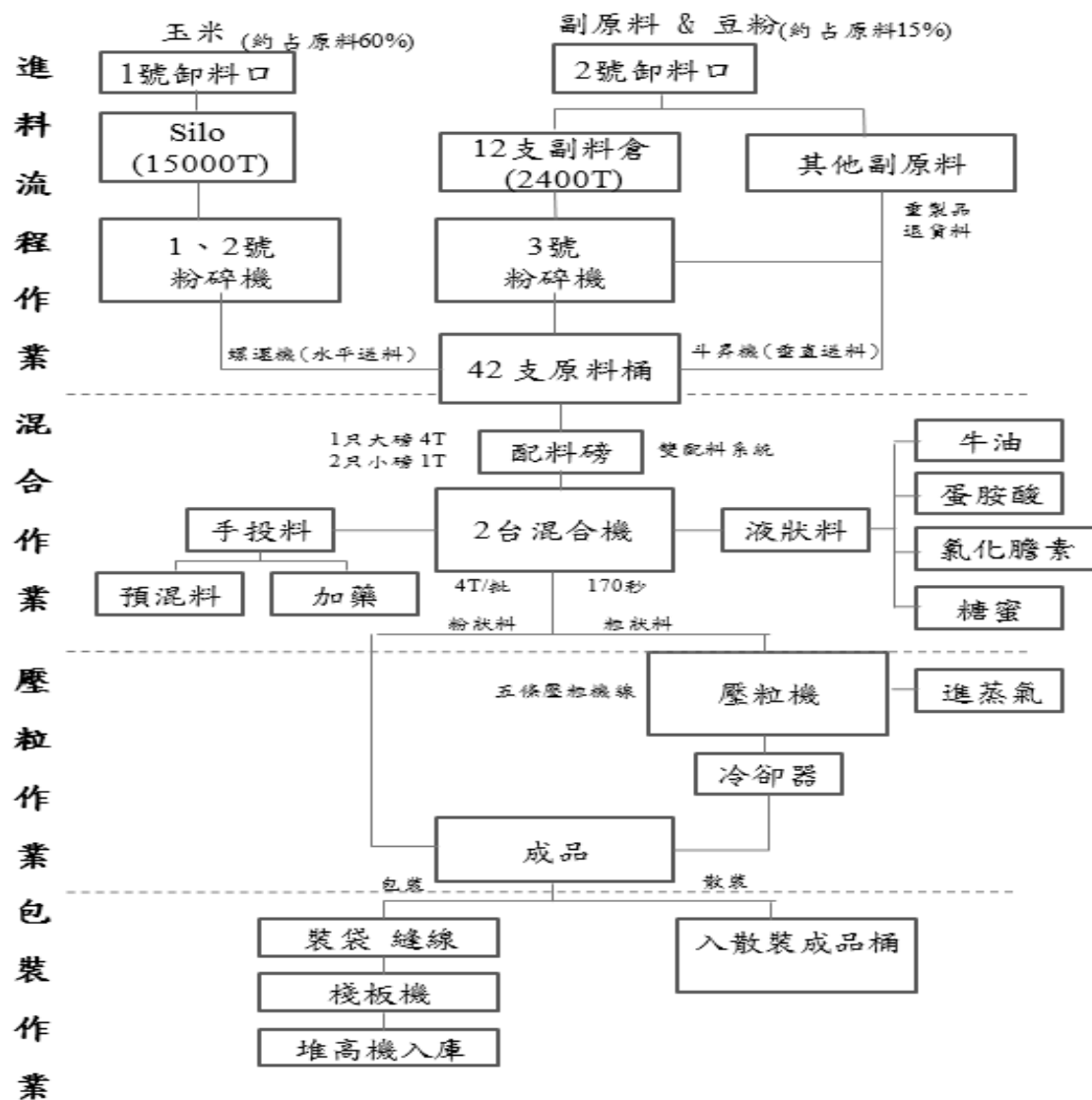
(1) 主要產品之重要用途

1. 飼料：飼養雞、鴨、鵝、豬、牛、羊、魚、鰻等用。
2. 油品：黃豆粉是製造飼料的主要原料，沙拉油則是目前國民最主要食用油。
3. 肉品：生鮮雞肉及其加工品，主要供應速食餐飲、便當業及生鮮超市等。
4. 消費食品：雞肉鬆、麵條(粉)、雞塊等，供國民日常生活食用。

(2)主要產品產製過程

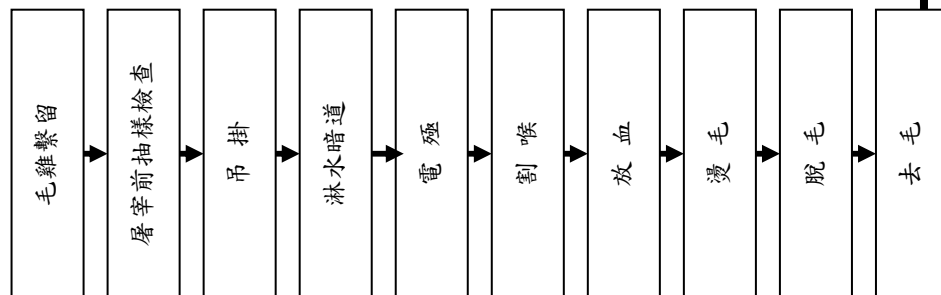
1.飼料生產過程

生技飼料廠生產流程

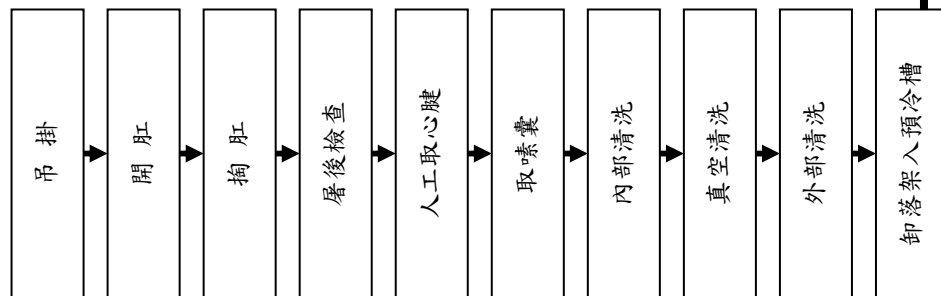


2.電宰生產過程

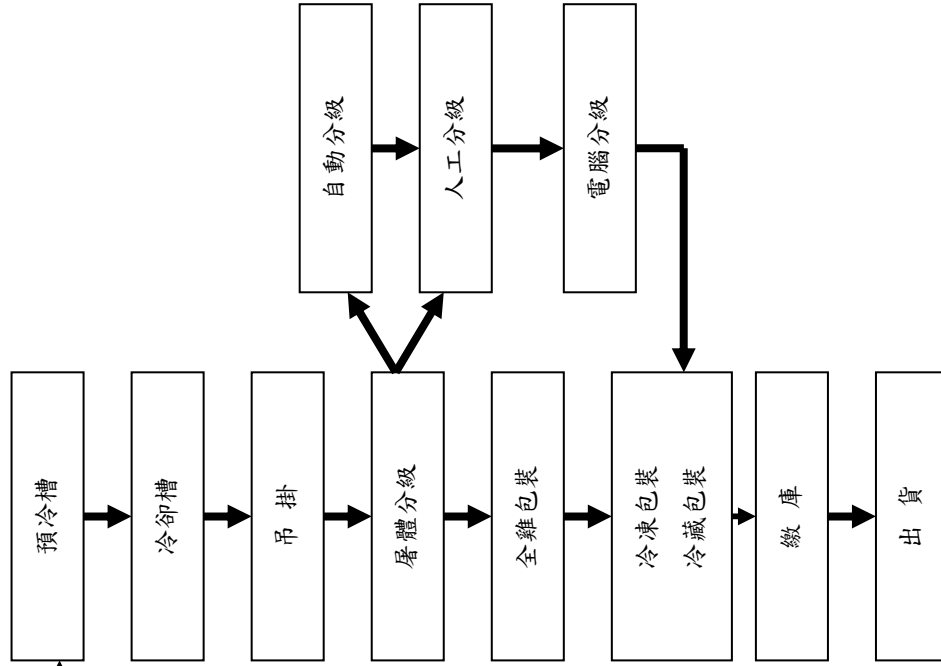
污染區



污染區



清潔作業區



(三)主要原料之供應狀況

主要原料	供應商	市場狀況	採購策略
玉米	HONGKONG NATURAL RESOURCES TRADING COMPANY LIMITE	中國建發集團設立於香港的全資子公司專營全球大宗原物料如玉米, 黃豆, 小麥等貿易業務	透過同業聯合採購降低成本
黃豆	ADM ASA-P	世界大五大穀物輸出交易公司	透過同業聯合採購降低成本
毛雞	大成契約戶、保證責任台灣省北台肉雞運銷合作社	本公司自有毛雞契約戶, 供應 100%原料; 北台與本公司訂立合作經營契約	本公司依產能所, 提供預估量, 以利供應商作飼養排程。

(四)最近二年度占進(銷)貨總額百分之十以上客戶名單

1.主要進貨客戶資料

最近二年度主要進貨客戶未有占進貨總額百分之十以上者。

2.主要銷貨客戶資料

最近二年度主要銷貨客戶未有占銷貨總額百分之十以上者。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 19 日
員工 人數	職 員	858	867	866
	職 工	2,091	2,167	2,164
	合 計	2,949	3,034	3,030
平 均 年 歲		39.54	39.59	39.77
平均服務年資		7.38	7.59	7.73
學歷 分布 比率	博 士	0.51%	0.40%	0.35%
	碩 士	15.28%	15.57%	15.81%
	大 專	47.71%	47.90%	48.02%
	高 中	25.38%	25.60%	25.42%
	高 中 以 下	11.12%	10.53%	10.40%

四、環保支出資訊

(一) 最近年度因污染環境所受損失

113 年度				截至 114 年 4 月 19 日止	
污染狀況 (種類、程度)	空氣污染	水污染	水污染	水污染	水污染
裁處機關	台南市政府環保局	彰化縣政府環保局	彰化縣政府環保局	彰化縣政府環保局	彰化縣政府環保局
裁處書字號	環稽固裁字第 113100169 號	府授環水字第 1130324476 號	府授環水字第 1130373969 號	府授環水字第 1140096004 號	府授環水字第 1140109278 號
違反時間	113 年 8 月 9 日	113 年 4 月 22 日	113 年 4 月 22 日	113 年 4 月 22 日	113 年 2 月 14 日
違反地點	台南市柳營區大農里工六路 8 號	彰化縣芳苑鄉芳草路文津 1385 巷 119 號	彰化縣芳苑鄉文津村 53 號	彰化縣芳苑鄉文津村 53 號	彰化縣伸港鄉溪底村興工路 64 號
裁處理由及 法令依據	違反空氣污染防治法第 23 條第 2 項規定爰依同法第 62 條第 1 項第 4 款規定暨公私場所固定污染源違反空氣污染防治法應處罰鍰額度裁罰準則第 3 條規定及其附表一、二規定裁處	違反水污染防治法第 7 條第 1 項依同法第 14 條第 1 項及第 18 條及水污染防治措施及檢測申報第 65 條第 1 項之規定,並依水污染防治法第 40 條第 2 項及水污染防治法第 46 條及水污染防治法第 45 條第 2 項裁處	違反水污染防治法第 18 條之 1 第 1 項並依水污染防治法第 46 條之 1 裁處	違反水污染防治法第 18 條之 1 第 1 項並依水污染防治法第 46 條之 1 裁處	違反水污染防治法第 18 條及第 28 條第 1 項之規定,並依水污染防治法第 46 條及第 51 條第 2 項裁處
罰款金額	225,000 元	130,216 元	828,000 元	288,000 元	493,000 元

(二) 因應對策

1. 113 年 8 月 9 日違反空氣污染防治法第 23 條第 1 項爰依同法第 62 條第 1 項第 4 款暨公私場所固定污染源違反空氣污染防治法應處罰鍰額度裁罰準則第 3 條規定及其附表一、二規定裁處。
改善措施：加強排放氣體控管，並依環境教育法第 23 條之裁處參加環境講習。
2. 113 年 4 月 22 日違反水污染防治法第 7 條第 1 項及同法第 14 條第 1 項及水污染防治法第 18 條及水污染防治措施及檢測申報第 65 條第 1 項之規定,並依水污染防治法第 40 條第 2 項及水污染防治法第 46 條及水污染防治法第 45 條第 2 項裁處。
改善措施：提供廢水處理設施改善證明及水質檢驗報告，辦理水污染防治許可證變更，回收水表恢復正常操作功能並依環境教育法第 23 條之裁處參加環境講習。
3. 113 年 4 月 22 日違反水污染防治法第 18 條之 1 第 1 項並依水污染防治法第 46 條之 1。
改善措施：提供廢水處理設施改善證明及水質檢驗報告，辦理水污染防治許可證變更，回收水表恢復正常操作功能並依環境教育法第 23 條之裁處參加環境講習。

五、勞資關係

(一)現行重要勞資協議及實施情形

本公司自民國四十九年成立以來，勞資關係和諧良好，由於公司一向重視勞工之工作環境、福利措施、溝通管道、管理制度及各項權益等，致使勞工對公司具共識感及向心力。為使勞資雙方具良好之溝通管道，及勞方之意見能充份獲得資方重視，並尋求良好之解決方法，本公司依法成立各相關組織，簡述如下：

(1) 員工福利措施

本公司職工福利委員會舉辦下列福利措施：

- 1.年節福利品、獎金
- 2.文康活動
- 3.員工壽險、意外險及員工本人住院醫療險
- 4.員工急難、婚喪、生育及傷病補助
- 5.員工子女教育獎助學金
- 6.其他福利事項

(2) 訓練與進修制度

本公司提供員工一個開放多元的學習環境，同仁可透過內／外訓、OJT、Dachan e學院、及主管／同儕的指導，不斷挑戰自我的成長極限；同時，藉由新進人員／專業職能／主管才能／通識課程／自我啟發的培訓體系，使員工獲得最大的滿足。另一方面，透過職系／職等的規劃、工作輪調、專案指派及海外派任，使同仁生涯與職涯相互結合，共同享受知能成長的喜悅，開創美好的未來。

本公司已訂定「員工教育訓練管理標準」，並依職能及專業之要求規劃相關培訓課程，以增進員工知能，提升員工整體之素質，提升經營績效。

113度相關教育訓練實績如下表：

項目	班次數	總人數	總時數	總費用
新進人員訓練	41	119	861	34,150
專業職能訓練	587	16,391	31,657	1,067,388
通識	11	499	1,327	474,901
總計	639	17,009	33,845	1,576,439

(3) 退休制度

- a. 本公司依勞基法成立「勞工退休準備金監督委員會」，按月提撥退休準備金存入台灣銀行專戶，另自民國九十二年四月份起又成立「職工退休基金

管理委員會」，亦按月提撥退休基金存入合作金庫，員工之退休制度完全依勞基法之規定辦理。

- b. 94.7.1起 依「勞工退休金條例」辦理。若選擇新制同仁，按月提繳6%至勞保局，同時員工若願自行提繳，則公司將自薪資中代繳之。其餘選擇舊制同仁，依勞基法規定，公司將依照精算師提撥率，提撥至台灣銀行專戶。
- c. 94.7.1 前之退休金，皆以舊制計算，（不管目前選擇新制或舊制），退休時舊制年資皆得以併計，惟退休金額區分為新舊制計算與發放。

(4) 團體協約

工會為穩定勞資關係，促進勞資和諧，並為提升勞動福祉，訂定第一次團體協約自101年3月19日起有效期間3年，於112年6月完成第五次團體協約簽訂自112年10月14日至115年10月13日，有效期間3年，其中團體協約增訂：1.公司同仁在職死亡者，除有關職業災害補償外，依辦法發給撫卹金。

2.公司同仁生育或配偶生育，每胎發給生育補助3000元。

(二) 最近二年度因勞資糾紛所受損失：

年度	縣市別	處分日期	處分字號	違反法規條款	違反法規內容	處分內容
113	台南市	113/04/10	南市勞安字第1130505205號	勞動基準法第32條第2項	延長工作時間超過法令規定	罰鍰10萬元

六、資通安全管理

(一) 現行資通安全管理及實施情形

- 本公司資訊安全之權責單位為資訊處，負責規劃、執行及推動資訊安全管理事項，並推展資訊安全意識。
- 本公司稽核處為資訊安全監理之查核單位，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
- 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。

(1) 資訊安全政策

- a. 維持各資訊系統永續運作。
- b. 防止駭客、各種病毒入侵及破壞。

- d. 防止機敏資料外洩。
- e. 避免人為疏失意外。
- f. 維護實體環境安全。

(2) 資訊安全具體管理方案

- a. 電腦設備安全管理。
- b. 網路安全管理。
- c. 病毒防護與管理。
- d. 系統存取控制。
- e. 確保系統的永續運作。
- f. 資安宣導與教育訓練。

(3) 資通安全風險管理架構

- a. 治理機制：落實資安分層分工（如資訊單位、內控稽核、使用單位等）。
- b. 風險評估流程：評估可能遭受的攻擊與弱點（如勒索軟體、社交工程）。
- c. 控制與保護措施：如防火牆、入侵偵測/防禦系統（IDS/IPS）、端點防護、備援機制。
- d. 管理性措施：如權限控管、使用者身分驗證、人員離職流程控管。
- e. 監督與持續改善：如機房門禁、監控錄影、資料儲存設備安全銷毀。
- f. 定期稽核與宣導：資安稽核及提升員工資安意識，減少人為風險。

(4) 投入資通安全管理之資源

- a. 人力資源：設置資安長（CISO）、資安工程師、稽核人員等。
- b. 預算編列：每年編列資安預算，支持技術升級、系統更新、訓練。
- c. 投資資安工具與設備：採購端點防護軟體、郵件防護、防火牆等資安平台工具。
- d. 備援與災難復原系統：建立異地備援、資料備份與災難復原（DR）機制，確保營運持續性。
- e. 制度流程建置：建立資安治理制度，如帳號管理、資料分類、弱點修補等作業流程。

(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。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖期	主要內容	限制條款
合作經營	台灣省北台肉雞運銷合作社	105.01~114.12	代理銷售鮮肉	無
租賃契約	(承租人) 全能營養技術(股)公司	113.01~113.12	辦公室	無
		113.01~113.12	生技廠廠房	

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理

一、財務狀況

(一) 財務狀況比較分析－合併財務報表

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		31,296,031	28,952,571	2,343,460	8.09%
不動產廠房及設備		28,160,847	24,819,962	3,340,885	13.46%
其他非流動資產		11,298,292	11,055,083	243,209	2.20%
資產總額		70,755,170	64,827,616	5,927,554	9.14%
流動負債		32,027,413	28,608,887	3,418,526	11.95%
非流動負債		4,207,074	4,401,984	(194,910)	-4.43%
負債總額		36,234,487	33,010,871	3,223,616	9.77%
股本		8,947,673	8,947,673	0	0.00%
資本公積		4,094,052	3,676,361	417,691	11.36%
保留盈餘		11,713,824	10,181,765	1,532,059	15.05%
其他權益		1,629,555	1,103,914	525,641	47.62%
庫藏股票		(734,821)	(219,132)	(515,689)	235.33%
非控制權益		8,870,400	8,126,164	744,236	9.16%
權益總額		34,520,683	31,816,745	2,703,938	8.50%

增減比例超過 20%之主要原因說明如下：

1. 其他權益：係換算國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。
2. 庫藏股票：為激勵員工及提升員工向心力所必要而買回之交易。

(二) 財務狀況比較分析－個體財務報表

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		8,644,445	9,803,579	(1,159,134)	-11.82%
不動產廠房及設備		10,591,895	9,441,924	1,149,971	12.18%
其他非流動資產		23,198,712	19,456,133	3,742,579	19.24%
資產總額		42,435,052	38,701,636	3,733,416	9.65%
流動負債		16,363,794	14,709,890	1,653,904	11.24%
非流動負債		420,975	301,165	119,810	39.78%
負債總額		16,784,769	15,011,055	1,773,714	11.82%
股本		8,947,673	8,947,673	0	0.00%
資本公積		4,094,052	3,676,361	417,691	11.36%
保留盈餘		11,713,824	10,181,765	1,532,059	15.05%
其他權益		1,629,555	1,103,914	525,641	47.62%
庫藏股票		(734,821)	(219,132)	(515,689)	235.33%
權益總額		25,650,283	23,690,581	1,959,702	8.27%

增減比例超過 20%之主要原因說明如下：

1. 非流動負債：係本期租賃負債-非流動增加。
2. 其他權益：係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。
3. 庫藏股票：為激勵員工及提升員工向心力所必要而買回之交易。

(三) 對公司之重大影響及因應計劃：無重大影響。

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析－合併財務報表

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
營業收入		102,749,063	111,108,929	(8,359,866)	-7.52%
營業成本		87,948,997	96,148,202	(8,199,205)	-8.53%
營業毛利		14,800,066	14,960,727	(160,661)	-1.07%
營業費用		9,463,360	8,940,447	522,913	5.85%
營業淨利		5,336,706	6,020,280	(683,574)	-11.35%
營業外收入及支出		282,952	(51,681)	334,633	-647.50%
繼續營業部門 稅前淨利		5,619,658	5,968,599	(348,941)	-5.85%
減：所得稅費用		1,203,589	1,165,134	38,455	3.30%
本期淨利		4,416,069	4,803,465	(387,396)	-8.06%
本期其他綜合損益		829,774	(317,515)	1,147,289	-361.33%
本期綜合損益總額		5,245,843	4,485,950	759,893	16.94%

增減比例超過20%之主要原因說明如下：

1. 營業外收入及支出：係透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨利益增加及處分不動產、廠房及設備利益增加。
2. 本期其他綜合損益：係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益增加、國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加、採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額增加。

(二) 財務績效比較分析－個體財務報表

單位：新台幣千元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異	
				金額	%
營業收入		33,591,798	37,686,965	(4,095,167)	-10.87%
營業成本		29,621,163	32,492,840	(2,871,677)	-8.84%
營業毛利		3,970,635	5,194,125	(1,223,490)	-23.56%
營業費用		2,147,627	2,103,114	44,513	2.12%
營業淨利		1,823,008	3,091,011	(1,268,003)	-41.02%
營業外收入及支出		2,179,453	1,629,634	549,819	33.74%
繼續營業部門 稅前淨利		4,002,461	4,720,645	(718,184)	-15.21%
減：所得稅費用		473,072	651,441	(178,369)	-27.38%
本期淨利		3,529,389	4,069,204	(539,815)	-13.27%
本期其他綜合損益		533,771	(189,339)	723,110	-381.91%
本期綜合損益總額		4,063,160	3,879,865	183,295	4.72%

增減比例超過20%之主要原因說明如下：

1. 營業毛利：係營業成本減少所致。
2. 營業淨利：係營業毛利增加所致。
3. 所得稅費用：係稅前淨利減少。
4. 營業外收入及支出：採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額增加所致。
5. 本期其他綜合損益：係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益增加、國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。

(三) 營業毛利變動分析

單位：新台幣千元

	113 年度毛利	112 年度毛利	差異數
肉品部	4,588,020	4,563,000	25,020
飼料部	9,620,043	9,874,100	(254,057)
其他	592,003	523,627	68,376
合計	14,800,066	14,960,727	(160,661)

由上表可知，本公司毛利變動情形最為顯著之部門為飼料部，針對此部門影響毛利較為顯著之部分產品進行價量分析如下：

單位：新台幣千元

	前後期增 減變動數	差 異 原 因			
		售價差異	成本價格差異	銷售組合差異	數量差異
飼料	(254,057)	(1,619,389)	1,502,416	(256,975)	119,891

(四) 預期銷售數量與其依據

依據過去實績及市場需求變動之情況下，114 年預估之銷售數量如下：

項 目	銷售量（噸）
飼 料	2,800,000
肉 品（白 肉 雞 + 土 雞）	430,000
食 品	220,000
大 宗 物 資	1,300,000

(五) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：無重大影響。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明

年 度	113 年度	112 年度	增(減)比例%
項 目			
現金流量比率	24.71%	34.14%	(27.63)%
現金流量允當比率	97.26%	92.56%	5.08%
現金再投資比率	19.15%	17.91%	6.94%

增減比例變動分析如下：

本年度現金流量比率較上年度減少，主要係本期稅前淨利減少 348,941千元、短期借款增加 3,099,203千元所致。

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金 餘額(1)	預計全年 來自營業活動 淨現金流量(2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,134,872	8,840,700	7,637,300	9,338,272	-	-

1.本年度現金流量情形分析：

(1)營業活動：未來一年營業活動淨流入產生原因，係預計營運狀況較今年度為佳，致使產生預計營業活動淨現金流入。

(2)投資活動：未來一年預計不增加或出售長期投資，故變動不大。

(3)理財活動：未來一年預計須償還一年內到期之長期負債及發放現金股利，故預期產生預計融資活動產生淨現金流出。

綜上所述，未來一年係以營業活動所產生之淨現金流入，支應全年流出量。

2.流動性不足之改善計畫：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)本公司於114年，預計興建柳營肉品分切包裝廠，資本支出金額約484,006千元，相關支出項目請參考下表。

1.重大資本支出之運用情形及資金來源：

計劃項目	實際或預期 之資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金 總額(千元)	實際或預定資金運用情形(千元)	
				113 年度	114 年度
柳營肉品分切 包裝廠興建	營運獲利	114 年	484,006	94,648	389,351

2.預計可能產生之效益評估：

(1).遷移部分舊廠設備至新廠，專注生產高附加價值之細加工產品。

(2).透過自動化，節省人力，增加產能。

(二)集團子公司萬能生醫於114年，預計建置動物疫苗廠B棟生產線，資本支出金額約299,475千元，相關支出項目請參考下表。

1.重大資本支出之運用情形及資金來源：

計劃項目	實際或預期 之資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金 總額(千元)	實際或預定資金運用情形(千元)	
				114 年度	115 年度
動物疫苗廠 B 棟生產線建置	自有資金	115 年	299,475	194,659	104,816

2.預計可能產生之效益評估：

- (1).配合集團策略發展，深化及落實生物安全、動物保健領域之發展。
- (2).增加動物疫苗產品品項，並擴大產能降低成本。

五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一) 最近年度轉投資政策

公司秉持投資於我們熟悉的行業及產業政策，專注於大宗物資及農畜食物鏈，提供人類最優質之動物性蛋白質，朝向更全面之生物營養科技領域邁進，並以台灣做為運籌、營運中心-「投資台灣、佈局全球」，發展成為「生命營養科學公司」之目標努力。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因與改善計劃：

轉投資獲利情形請參閱合併財務報告附註說明。

(三) 未來一年投資計劃

1. 增設寵物食品廠。
2. 動物疫苗產能擴充。
3. 發展保健食品事業。
4. 大陸食品加工產能擴充。
5. 美國食品加工產能擴充。

六、風險管理分析評估

(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. 對公司損益之影響

單位：新台幣千元；%

項目	113年度
利息收支淨額	489,003
兌換損益淨額	2,341
利息收支淨額占營收淨額比率	0.48%
利息收支淨額占稅前淨利比率	8.70%
兌換損益淨額占營收淨額比率	0.002%
兌換損益淨額占稅前淨利比率	0.042%

(1) 利率變動

本公司113年底之國內短期及長期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使其短期及長期借款之有效利率隨之變動，其利率每變動1%，年息影響數約台幣1.297億元。

(2) 匯率變動

本公司有以外幣計價之進口業務資金往來，匯率變動主要影響採購成本，公司從事衍生性金融商品交易合約主要為非交易目的而持有之遠期美金外匯。訂定遠期外匯合約係為規避外幣債務因匯率變動之風險，由於係屬避險性質之遠匯交易，故其因匯率變動產生之損益大致皆會與被避險項目之損益相抵，公司整體成本受匯率變動而產生之價格風險不大。

(3) 通貨膨脹

本公司生產所需之原物料主要來自國外進口，113年由於大宗原料行情走弱，故通貨膨脹對公司損益無明顯影響。

2. 未來因應措施

(1) 利率變動之因應措施

本公司113年底國內個體財報流動比率52.83%，負債比率39.55%，為支應短期營運資金需求，銀行融資以低利息之商業本票及銀行短期借款為主要工具。

(2) 匯率變動之因應措施

本公司對於台幣兌美元升貶值之波動、開狀或外幣債務部位皆採取動態避險策略，並觀察全球經濟走勢，依保守穩健原則規避因匯率變動產生之風險。

(3)通貨膨脹之因應措施

本公司位屬產業鏈上游，除繼續擴大市佔保有龍頭地位外，並持續增加相對競爭力，以因應原物料價格上漲之趨勢。

(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.本公司未從事高風險、高槓桿投資。
- 2.本公司已依金管會證期局相關法令規定，訂定「資金貸與他人作業程序」及「背書保證施行辦法」，同時本公司稽核單位亦遵循證期局頒布之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」訂定相關制度以進行風險管理及評估作業。截至113年12月31日止，本公司資金貸與他人最高限額為新台幣10,260,113千元，期末資金貸與他人額度為新台幣2,591,775千元，對象為都城實業股份有限公司、美藍雷股份有限公司、全能營養技術股份有限公司、黃河投資股份有限公司、新食成股份有限公司、欣光食品股份有限公司以及大成長城國際(控股)有限公司。實際動撥對象為美藍雷股份有限公司新台幣1.15億元、新食成股份有限公司新台幣9,400萬元及欣光食品股份有限公司新台幣1,000萬元，另截至113年12月31日止，本公司並無從事背書保證之情事。
- 3.本公司依訂定之「從事衍生性商品交易處理程序」進行衍生性商品交易之操作，為規避美元匯率波動風險及降低玉米採購成本，衍生性商品交易項目為美元遠期外匯及玉米衍生性商品，截至113年12月31日止已實現匯兌收益為新台幣1.1億元，衍生性商品交易所產生的風險對整體公司營運皆在可容許承受之範圍內。

(三)未來研發計劃及預計投入之研發費用

- 1.動物營養研發：
 - ①掌握原料價格變動趨勢，原料多樣化及精準營養，針對不同動物，設計最佳飼養效率的營養配方。
 - ②益活雞配方設計：全程無抗生素，全素食配方，強化雞隻腸道健康及免疫力，提升雞肉品質。
 - ③配合契約部門擴大契約數量，發展最有效率之契約肉豬飼養體系與飼料。
 - ④配合種豬之繁殖性能提升，發展高效率之種畜專用飼料使用體系。
 - ⑤可生食級雞蛋營養設計：強化腸道健康及微量營養，生產無沙門氏菌高品質雞蛋。
 - ⑥配合淨零減碳方向，評估降低蛋白質飼糧，達到ESG永續目標。
- 2.功能性原料與產品開發：結合全能生技之優勢發展功能性原料與產品，特別在動物保健與環境維護等，如N100、功能性益生菌、高水份乳酸菌、高效枯草菌、酵母細胞壁、免疫調節劑、有機酸、功能性胜肽等產品。今年更加強全程無抗生素飼養、減抗的應用產品替代發展，如生技酸、專用益生菌及酵母細胞壁。

3. 建立安全可靠之生物安全防禦系統：

①成立動物保健暨生物安全委員會，結合獸醫與農場負責主管，規劃督導與落實生物安全執行工作，以降低疾病風險。

②執行抗體及病原監測技術，如：PCR、Eliza 之檢測工具作病理檢測與分析，瞭解農場疾病污染狀況，擬定有效防疫計劃及預防疾病之發生風險。

③生安部門及動物營養人員與農場定期討論，追蹤抗體力價變化及環境條件控制，落實疾病預防，改善動物飼養性能。

4. 環保與最少抗生素產品發展：經過長期之研究與開發，目前大成飼料在蛋雞飼料、肉豬後期、肉雞後期都已不用任何抗生素，達到零藥殘之目標。藉由精準營養控制及添加物使用，推出低氮、磷及重金屬之環保飼料，未來將持續在安全、環保的目標上不斷精進。

5. 近年寵物食品市場持續快速發展，公司也決定投入更大的資源用於寵物飼料產品研發及市場開發，結合公司全能生技功能性添加劑及大成特殊原料，用於生產乾濕糧、零食及保健產品，也計劃建立全新的寵物生產廠，利用集團整合優勢，發展獨特優勢產品加速進入寵物市場。

6. 萬能生醫今年將有更多的禽、畜疫苗產品上市，並因應市場需求，擴大發酵設備規模，今年也將進入大量生產階段，將可更大量的滿足自用及國內市場的需求，未來更計劃朝東南亞市場發展。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響：無。

(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：

本公司建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統，以控管或維持公司的製造營運及會計等重要企業運作的功能。透過每年檢視和評估其網路安全規章及程序，以確保其適當性及有效性，但不能保證公司在瞬息萬變的網路安全威脅中不受推陳出新的風險和攻擊所影響。最近年度及截至年報刊印日止，科技改變對本公司資訊安全並無產生重大營運風險及影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響：無。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險：無。

(八) 擴充廠房之之預期效益、可能風險：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險

本公司進貨主要為進口大宗物資，主要透過期貨交易及外匯的操作來規避採購風險；本公司前十大銷貨廠商，佔全公司銷貨比例均未超過10%，並無集中銷貨之風險。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險：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：

食安風險及因應措施：

本公司透過詳細嚴密的產銷履歷嚴格把關，建立高品質而負責任的食品供應鏈，從源頭大宗原料、飼料生產、營養配方、種雞飼養、孵化、契約飼養、到五星級電宰廠，層層把關，我們領先業界自主落實無藥物殘留監控作業系統，確認產品及原料百分之百無藥物殘留。

安全兼顧品質，一直是本公司最核心理念與優勢，為加強落實食品安全，強化產業競爭力，大成啟用品檢中心大樓，透過垂直整合，建立起完整且可追溯的生產履歷，並以專業品管與檢驗技術，從農場到餐桌，嚴格的替消費者把關，保障消費者的安全及品質。

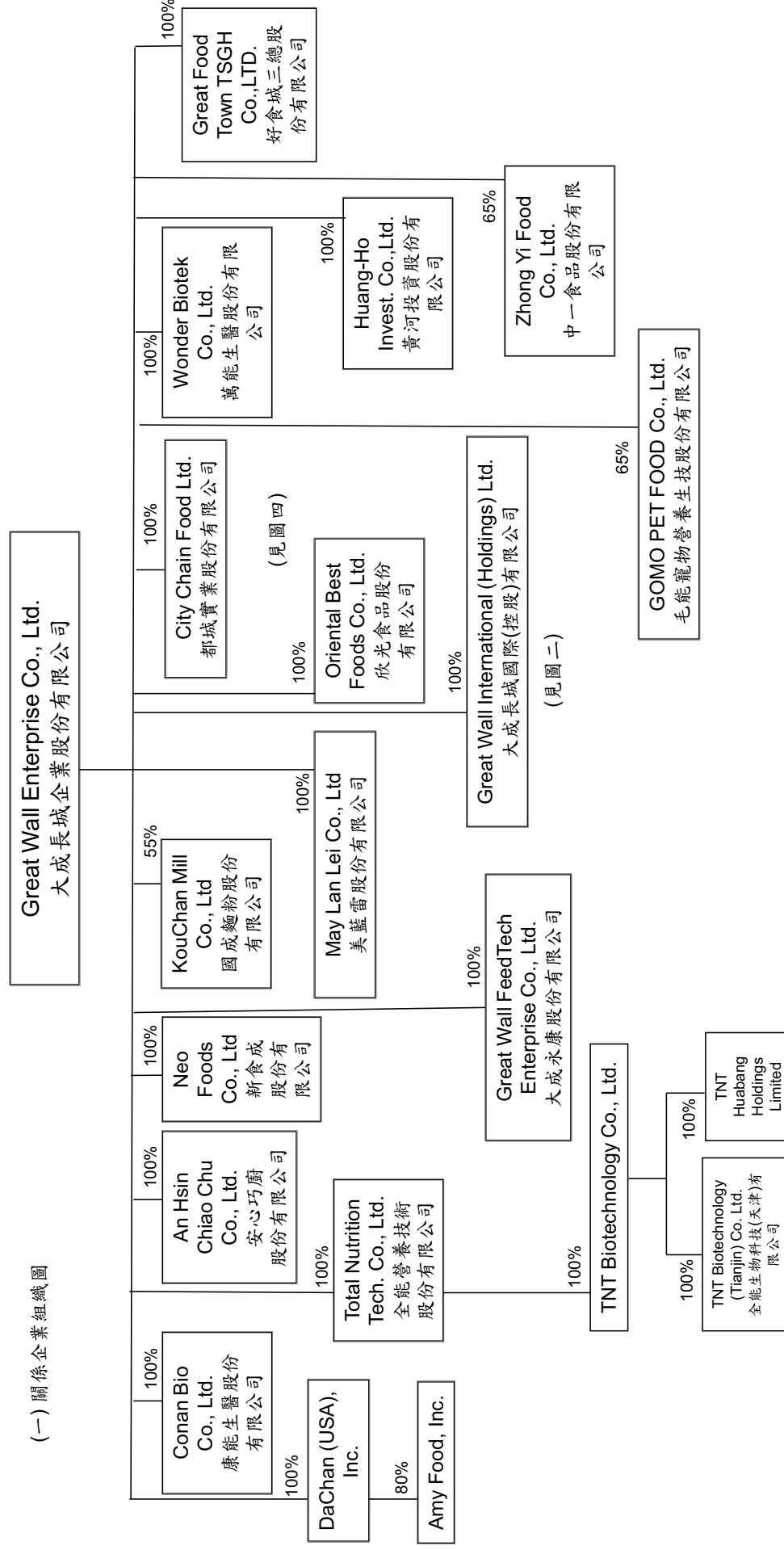
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

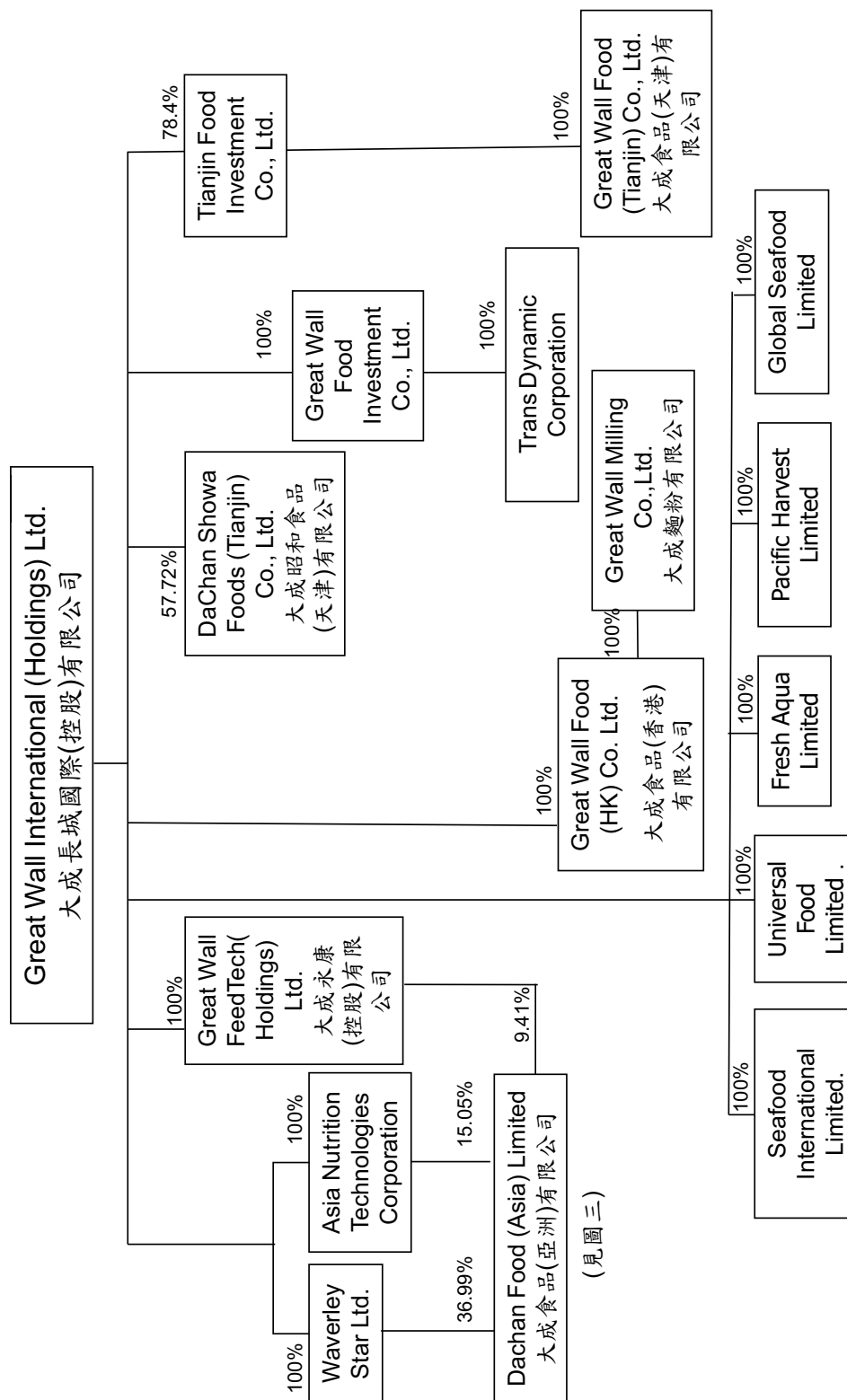
一、關係企業相關資料

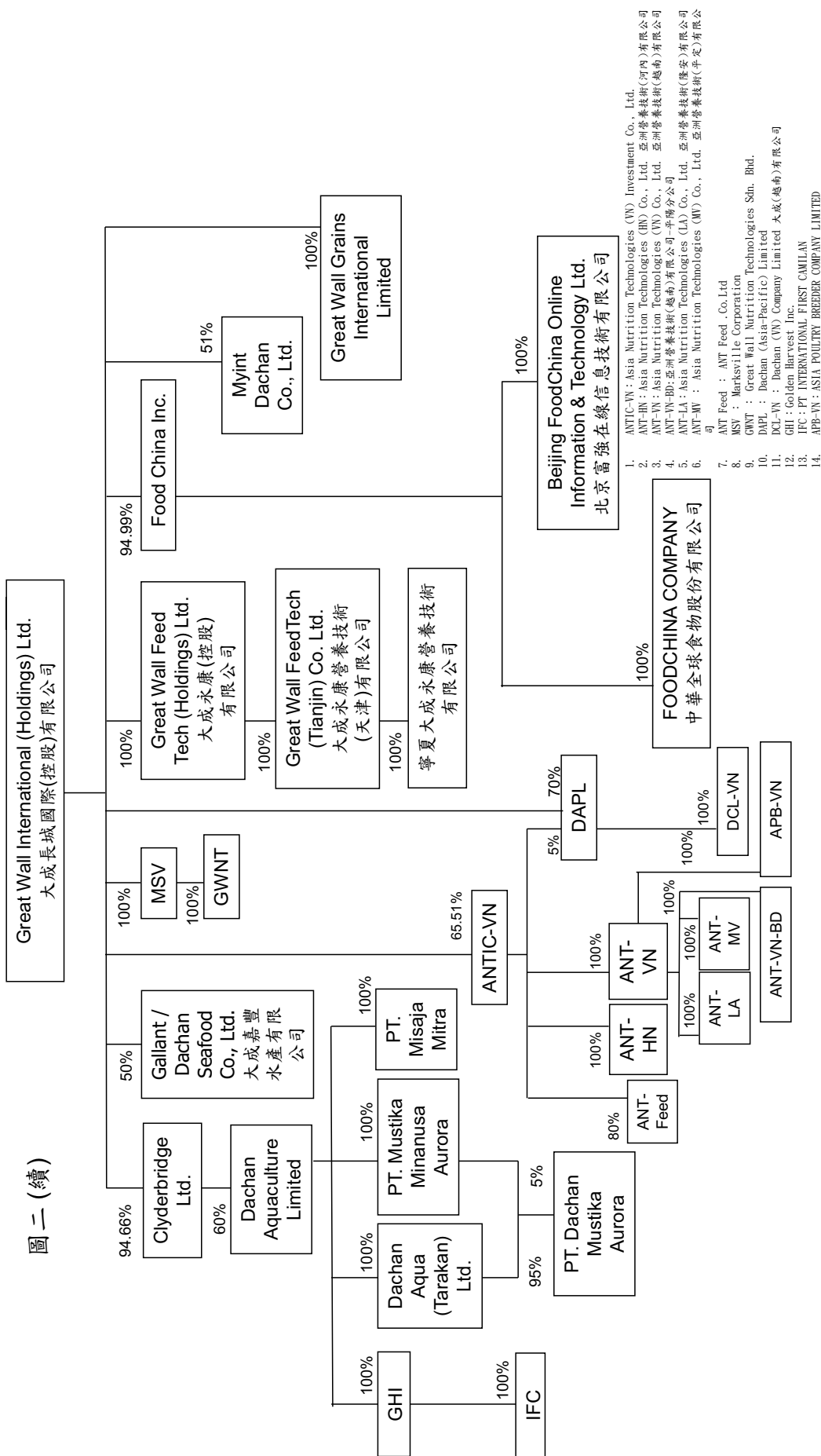
圖一

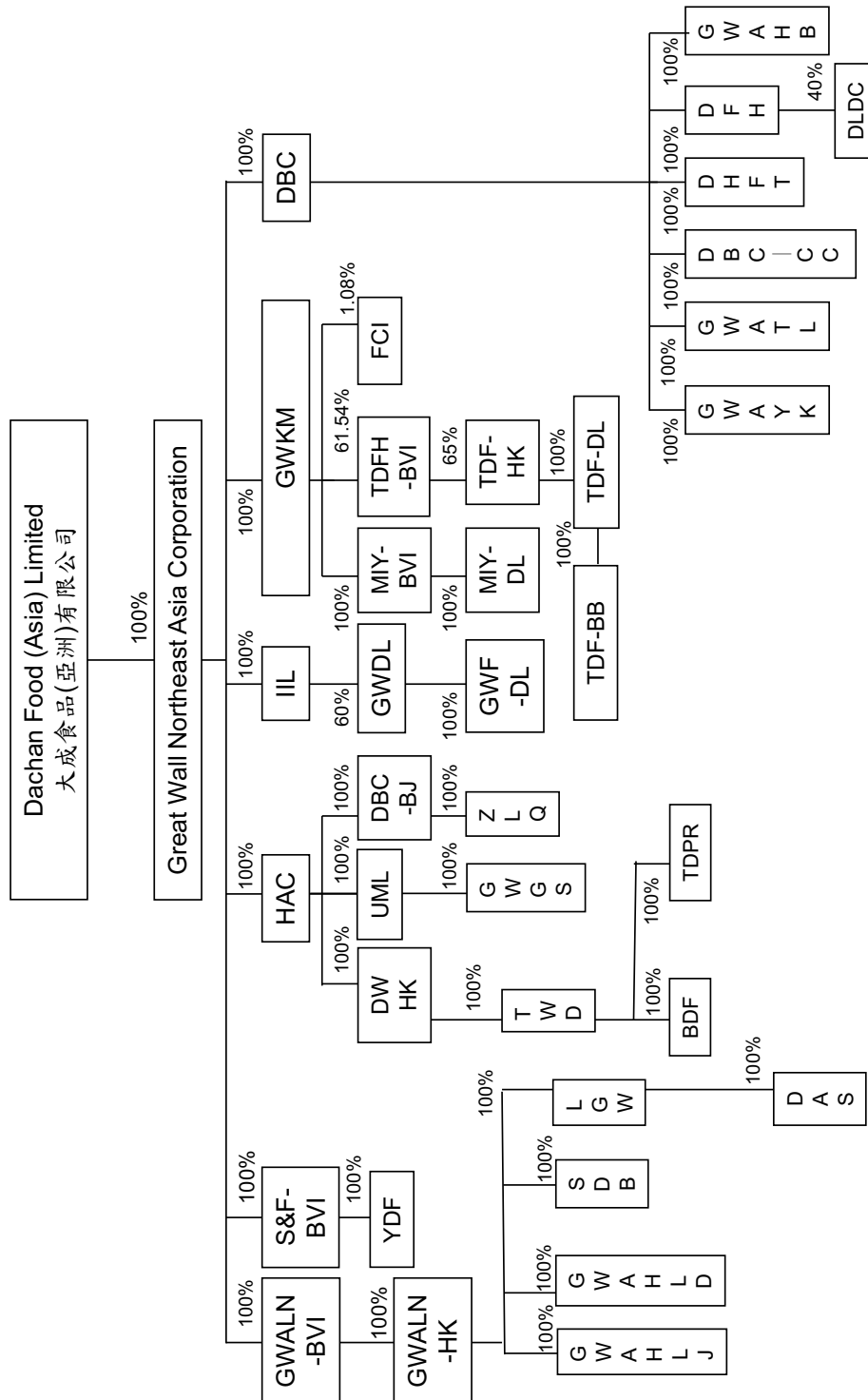
(一) 關係企業組織圖



圖二



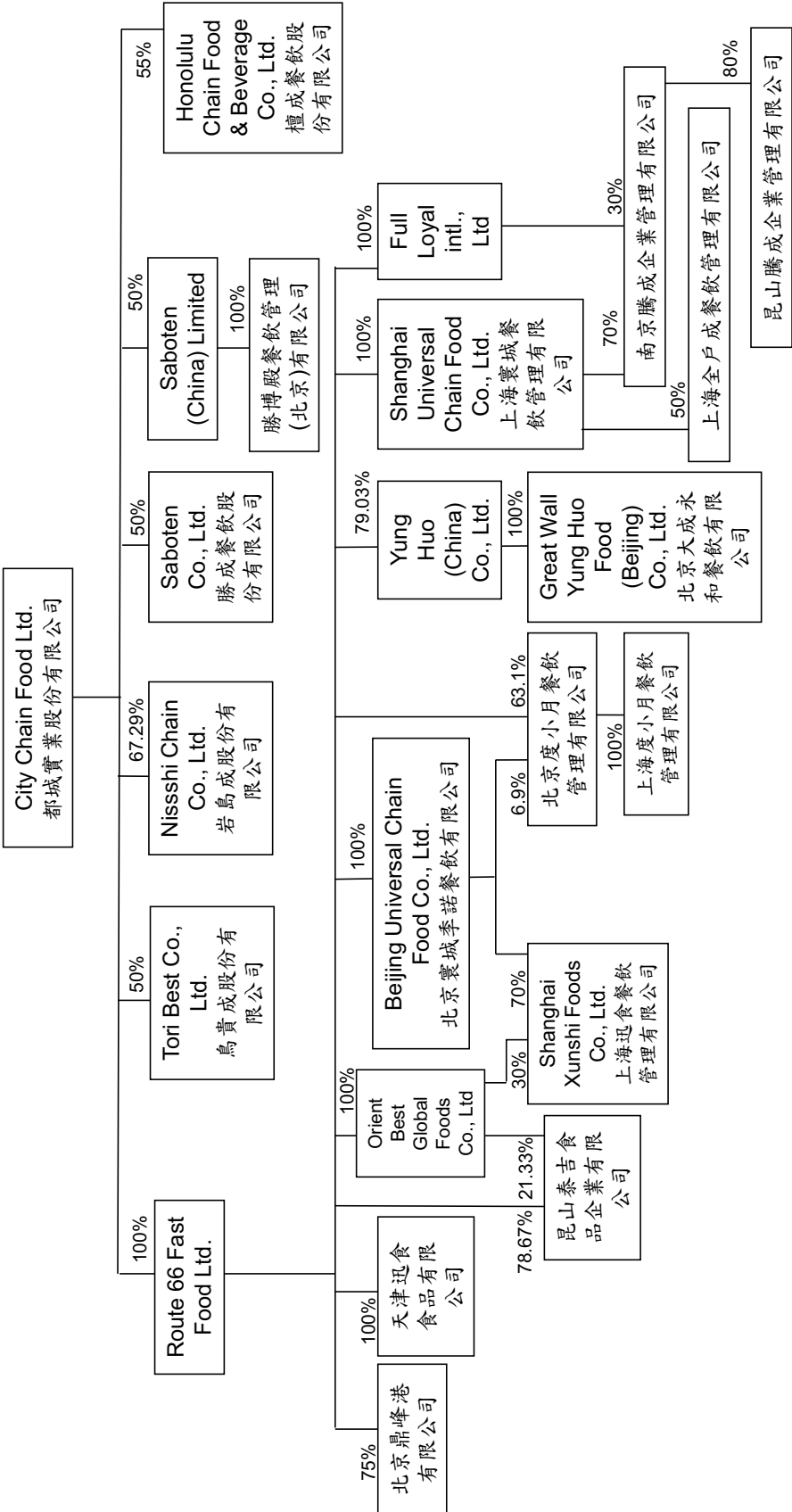




1. GWALN-BVI : Great Wall Agritech (Liaoning) Co., Ltd. (BVI)
2. GWALN-HK : Great Wall Agritech (Liaoning) Co., Ltd. (HK)
3. GWAHLJ : Great Wall Agri (Hei Long Jiang) Co., Ltd. 大成農牧(黑龍江)有限公司
4. GWAHLD : Great Wall Agritech Huludao Co., Ltd. 大成農牧(葫蘆島)有限公司
5. LGW : Liaoning Great Wall Agri-Industrial Co., Ltd. 遼寧大成農牧實業有限公司
6. HAC : Hwabei Agri Corporation 華北農牧有限公司
7. DWHK : Dachan Wanda (HK) Ltd. 大成萬達(香港)有限公司
8. UML : Union Manufacturing Ltd.
9. TWD : Dachan Wanda (Tianjin) Co.Ltd. 大成萬達(天津)有限公司
10. GWGS : Great Wall Gourmet (Shanghai) Co., Ltd. 大成美食(上海)有限公司
11. DBC-BJ : Dongbei (Beijing) Consultant Co., Ltd 北京東北亞諮詢有限公司
12. ZLQ : ZHENGLANQI DACHAN ECO-RANCH CO LTD 正藍旗大成生態牧場有限公司
13. IIL : Impreza Investments Ltd.
14. GWDL : Great Wall Dalian Investments Co., Ltd.
15. GWFDL : Great Wall Foods (Dalian) Co., Ltd. 大成食品(大連)有限公司
16. GWKM : Great Wall Kuang-Ming Investment (BVI) Co., Ltd.
17. MIY-BVI : Miyasun-Great Wall (BVI) Co., Ltd.
18. MIY-DL : Miyasun-Great Wall Foods (Dailian) Co., Ltd. 大成宮產食品(大連)有限公司
19. DBC : Dongbei Agri Corporation
20. GWAYK : Great Wall Agri (Yingkou) Co., Ltd. 大成農牧(營口)有限公司
21. GWATL : Great Wall Agri (Tieling) Co., Ltd. 大成農牧(鐵嶺)有限公司
22. DBC-CC : Dongbei Agri (Changchun) Co., Ltd. 東北農牧(長春)有限公司
23. DHFT : DaChan (Hunan) Feed Technologies Co., Ltd. 湖南大成科技飼料有限公司
24. DFH : Dachan Food (Hebei) co., Ltd. 大成食品(河北)有限公司
25. DLDC : Dachan Livestock Development Co., Ltd. 孟村回族自治縣大成畜牧開發有限公司
26. TDFH-BVI : TAIXU & DACHAN FOODS HOLDINGS CO., Ltd. 台畜大成食品控股有限公司
27. TDF-HK : TAIXU & DACHAN FOODS (DALIAN) CO., Ltd. 台畜大成食品(大連)有限公司
28. TDF-DL : TAIXU & DACHAN FOODS (DALIAN) CO., Ltd. 台畜大成食品(大連)有限公司
29. DAS : DACHAN AGRICULTURAL TECHNOLOGIES (SICHUAN) CO., Ltd. 四川大成農牧科技有限公司
30. BDF : BENGBU DACHAN FOOD CO., Ltd. 蚌埠大成食品有限公司
31. TDPR : TIANJIN DACHAN PROSPECT RESEARCH AND DEVELOPMENT CO., Ltd. 天津大成前瞻生物科技研發有限公司
32. SDB : SHANDONG DACHAN BIOTECHNOLOGY CO., Ltd. 山東大成生物科技有限公司
33. YDF : SHANDONG DACHAN BIOTECHNOLOGY CO., Ltd. 兗州安鮮農場食品有限公司
34. S&F-BVI : CHINA S&F FARM HOLDINGS CO., Ltd. 中國安鮮農場控股公司
35. TDF-BB : TAIXU & DACHAN FOODS (BENGBU) CO., Ltd. 台畜大成食品(蚌埠)有限公司
36. GWAHB : Great Wall Agri (Hebei) Company Ltd. 大成農牧(河北)有限公司

圖三 - 各公司全名

四回



(二)各關聯企業基本資料

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業生產項目	幣彙
全統營養科技股份有限公司	1987/1/1	台中市水東區南二街三號	481,295	飼料生產、銷售、糧食進出口；食品經銷買賣及進出口業務	NTD
欣昌食品股份有限公司	1987/12/26	臺中市永春區南門路2之20號	800,000	飼料；飼料加工及零售	NTD
欣昌食品股份有限公司	2003/3/31	臺中市永春區南門路125號16樓之1	80,067	冷凍調理食品	NTD
大成食品股份有限公司	2006/11/15	臺中市西區南門路22號	3,400	飼料加工及零售	NTD
安之心科技股份有限公司	2017/11/17	臺中市永春區南門路二街二號	610,000	飼料加工及零售	NTD
中一食品股份有限公司	2017/12/25	臺中市永春區南門路二街二號	5,000	農產品銷售	NTD
新嘉寶股份有限公司	2020/1/31	臺中市永春區南門路二街二號	1,700,000	農產品銷售	NTD
毛里求斯寶豐科技股份有限公司	2022/6/14	毛里求斯中區安路829號2樓	20,000	動物用藥品	NTD
廣生寶豐科技股份有限公司	2023/12/13	廣生寶豐中區安路829號2樓	500,000	冷凍調理食品	NTD
廣生寶豐科技股份有限公司	1990/7/19	廣生寶豐中區安路829號2樓	5,000	部份食品及其用品批發業	NTD
廣生寶豐科技股份有限公司	1995/12/16	中國天津市武清區楊村鎮長安路203號	572,405	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	1992/10/21	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	999,089	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	1997/4/1	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	2,640,989	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	1995/5/20	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	480,646	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	1996/9/5	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	572,018	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2005/5/25	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	342,348	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2006/8/28	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	243,675	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2006/10/8	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	201,005	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2008/3/20	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	39,132	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2008/3/10	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	78,196	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2009/7/15	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	228,041	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2008/8/25	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	1,599,573	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2008/10/30	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	118,360	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2008/12/3	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	91,216	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2017/1/15	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	1,673,183	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/5/25	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	15,588	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2016/11/25	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	456	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	253,126	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	182,433	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	86,360	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	4,561	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	456	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	481,340	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	803,233	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	707,590	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	708,536	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	2,679,984	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	2,072,221	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	2,202,006	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	252,445	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	249,438	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	2,098,454	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	425,976	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	191,792	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	295,065	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	229,045	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	44,764	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	458,990	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	183,596	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	146,170	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	98,555	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	216,581	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	131,140	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	249,677	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	0	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	2,023,211	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	64,866	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	78,000	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	4,000	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	65,000	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	80,000	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	143,611	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	72,762	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	10,690	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	128,634	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	70,839	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	167,224	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	145,946	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	6,441	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	54,730	飼料、飼料加工及零售	RMB
廣生寶豐科技股份有限公司	2012/6/14	中國天津市武清區楊村鎮長安路88號	95,005	飼料、飼料加工及零售	RMB

企業名稱	地址	設立日期	實收資本額	主要營業或生產項目	貨幣
昆山騰成企業管理有限公司	昆山開發區夏付路99號騰龍商務大廈1樓B棟40室	2023/1/12	45,088	餐飲管理；市場營銷策劃；餐飲服務；商業管理	RMB
Route 06 Fast Food Limited	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1993/12/15	1,252,877	Investment Holding	USD
Yung Hoo (China) Co., Ltd	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1996/9/13	154,745	Investment Holding	USD
騰博順(中國)有限公司	香港九龍尖沙咀廣東道25號港威大廈第一座1806室	2010/6/21	75,706	Investment Holding	RMB
大成食品(中國)有限公司	中國天津市靜海縣經濟開發區港源道18號	1993/10/6	235,441	麵粉相關產品生產、銷售、麵食加工技術諮詢服務；食品添加劑與餐飲服務、房產租賃、物業管理	HKD
大成和泰(天津)有限公司	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2003/1/29	42	原料進出口貿易	HKD
大成和泰(天津)有限公司	中國天津市靜海縣經濟開發區港源道14號	1993/10/6	275,526	麵粉相關產品生產、銷售；調味品研發、生產、銷售	RMB
Green Wall Food Investment Co. Ltd.	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1990/8/10	228,837	Investment Holding	HKD
Tanjun Food Investment Co. Ltd.	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1993/6/21	311,458	Investment Holding	USD
Trans Dynamic Corporation	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1990/6/21	262,094	Investment Holding	HKD
金龍生物科技(天津)有限公司	天津天津市靜海縣經濟開發區港源道	2010/5/19	553,971	麵粉產銷	USD
金龍生物科技股份有限公司	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2010/1/22	429,811	Investment Holding	USD
金龍生物股份有限公司	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2010/6/5	36,391	Investment Holding	USD
金龍食品股份有限公司	蘇州市中山區北安路829號2樓	2012/1/13	193,288	麵粉業、食品包裝業、麵粉及農產品零售	NTD
中東華海有限公司	北京市朝陽區朝陽門外大街中08號 嘉通中心C座4層	2012/1/13	624	物業	RMB
中東華海有限公司	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2009/6/15	24,823	Investment Holding	USD
中東華海有限公司	天津市靜海縣經濟開發區港源道	2006/7/3	437,703	麵粉產銷	RMB
中東華海有限公司	蘇州(國家開發區)經濟技術開發區西區六號山路210號	2014/6/24	218,109	麵粉、麵食原料；麵粉管理諮詢服務；原料的收購及銷售	RMB
PT. Arca (Indofood Sukses Makmur)	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2004/6/24	352,767	Investment Holding	USD
PT. Arca (Indofood Sukses Makmur)	Bumi Serpong, Kembangan, Paluhabatu, Jakarta Barat - Tangerang City, North Kalimantan Province - Indonesia 77116	1988/3/14	33,946	麵粉產銷	USD
大成食品(香港)有限公司	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2008/5/15	439,119	麵粉及依和麵粉相關產品銷售	000.RPD
大成食品(香港)有限公司	Kendana street RT 03 Juaia Laut - North Tunkam - Tunkam City, North Kalimantan Province - Indonesia 77146	2011/11/14	13,924	麵粉產銷	USD
Daehan Aqua (Tianjin) Ltd.	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2011/11/14	14,016	麵粉加工	USD
Cyberstage Limited	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1995/8/16	122,347	Investment Holding	USD
PT. Misija Mitra	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2014/1/15	251,529	麵粉等農產品進出口、冷藏、加工	USD
PT. INTERNETIONAL FIRST CAMILAN	Jl Raya Pati-Tayu Km 18 Da Wanayop Kcs Margosare PATI-Central Jaya 59154	2023/12/26	371,729	麵粉等農產品進出口、冷藏、加工	USD
大成(越南)有限公司	Hoang Long - Long Cang Industrial Cluster, Long Cang Commune, Can Duoc District, Leng An Province, Vietnam	2011/1/25	386,663	麵粉相關各類原料分配及銷售	000.IDR
Myint Dechan Co., Ltd.	No 370, Myuang Daga Thantamni Industrial Zone, Hmawbi, Yangon, Myanmar	2008/5/15	674,006	麵粉生產、銷售、麵食進出口；食品經銷買賣及進出口業務	VND
大成(日本)有限公司	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2008/5/15	498,332	Investment Holding	USD
Waterley Star Limited	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1996/11/20	956,039	Investment Holding	USD
Asia Nutrition Technologies Corporation	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1996/12/24	219,347	Investment Holding	USD
Asia Nutrition Technologies Investments Corp.	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1997/1/14	41,991	Investment Holding	USD
大成食品(香港)有限公司	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1988/10/14	2,110	麵粉及依和麵粉相關產品銷售	HKD
Green Wall International (Holdings) Ltd.	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	1990/3/13	3,130,666	Investment Holding	USD
黃河投資股份有限公司	蘇州市中山區北安路829號2樓	1989/12/16	145,000	財務報表之投資	NTD
大成穀物國際有限公司	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2020/2/24	32,783	大宗物資買賣	USD
Seafood International Limited	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2020/1/14	42	Trading of Seafood Products	USD
Universal Food Limited	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2020/1/14	42	Trading of Seafood Products	USD
Fresh Aqua Limited	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2020/1/14	42	Trading of Seafood Products	USD
Global Seafood Limited	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2020/1/14	42	Trading of Seafood Products	USD
Pacific Harvest Limited	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2020/1/14	47,538	Investment Holding	USD
Golden Harvest Inc.	Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong	2003/11/25	89,94525	Investment Holding	USD
Da Chan (USA), Inc.	3324 S Rechey St, Houston, TX 77017 USA	2024/10/23	591,816	食品加工 產期	USD
Any Food, Inc.	3324 S Rechey St, Houston, TX 77017 USA	1982/5/1			USD

(三)、各關係企業董監事、總經理資料

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	任期	最近期改選
全能營養技術股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2022
美藍雷股份有限公司	董事長	韓芳豪	3年	2022
欣光食品股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2023
大成永康股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2023
國成麵粉股份有限公司	董事長	韓芳豪	3年	2023
	董事	賴東春	3年	2023
	董事	周肇祥	3年	2023
	董事	河津 大輔	3年	2023
	董事	竹內 英史	3年	2023
	監察人	夏銜譽	3年	2023
安心巧廚股份有限公司	董事長	韓家寅	3年	2023
	董事	韓家宇	3年	2023
	董事	賴東春	3年	2023
	監察人	劉建忠	3年	2023
中一食品股份有限公司	董事長	韓芳豪	3年	2023
	董事	賴東春	2.5年	2023
	董事	夏銜譽	3年	2023
	董事	阿部健太郎	3年	2023
	董事	永島正紹	3年	2023
	監察人	劉建忠	3年	2023
萬能生醫股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2023
新食成股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2024
毛能寵物營養生技股份有限公司	董事長	梁建國	3年	2024
	董事	韓芳豪	3年	2024
	董事	曾淳偉	3年	2024
	董事	林柏成	3年	2024
	董事	林品	3年	2024
	監察人	劉建忠	3年	2024
	監察人	陳玉珠	3年	2024
康能生醫股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2023
大成食品(大連)有限公司	董事長	韓芳祖	3年	2023
	董事	韓家寅	3年	N/A
	董事	藤江敏史	3年	2023
	董事	田中建太郎	3年	2024
	董事	李文懷	3年	N/A
	監事	藍永旭	3年	2023
臺畜大成食品(蚌埠)有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
臺畜大成食品(大連)有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
孟村回族自治縣大成畜牧開發有限公司	執行董事	劉龍興	3年	N/A
	監事	黃正誠	3年	N/A
	董事	杜峯	3年	2017
	董事	Johannes Adrianus Marinus Broekmans	3年	2024
	董事	Tarek Rushdi En-Nazer	3年	2022
	董事	Laura Silvia Rupp	3年	2022
	監事	藍永旭	3年	2024
	監事	MATHIAS GATTERMAYER	3年	2024
Great Wall Dalian Investment Co., Ltd.	董事	韓家寅	N/A	2013
	董事	韓芳祖	N/A	2022
	董事	藤江敏史	N/A	2023
	董事	田中建太郎	N/A	2024
	董事	李文懷	N/A	2013
臺畜大成食品控股有限公司	董事	韓家襄	N/A	2019
臺畜大成食品有限公司	董事長	韓家襄	N/A	2012
	董事	韓家寅	N/A	2012
	董事	韋俊賢	N/A	2022
	董事	張華欣	N/A	2020
	董事	陳田文	N/A	2012
	董事	吳亦圭	N/A	2012
	董事	林泰生	N/A	2012
	董事	王志興	N/A	2012
	董事	吳昕豪	N/A	2023
遼寧大成農牧實業有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
大成萬達(天津)有限公司	董事長	韓家宸	3年	N/A
	董事	簡智明	3年	N/A
	董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
大成農牧(鐵嶺)有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
大成農牧(營口)有限公司	執行董事	孫德宏	3年	2020

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	任期	最近期改選
	監事	周穎宏	3年	2019
大成宮產食品(大連)有限公司	執行董事	孫德宏	3年	2020
	監事	周穎宏	3年	2019
大成美食(上海)有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
大成農牧(黑龍江)有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
東北農牧(長春)有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
湖南大成科技飼料有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
克州安鮮農場食品有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
大成食品(河北)有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
大成農技葫蘆島有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
四川大成農牧科技有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
蚌埠大成食品有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
北京東北亞諮詢有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
天津大成前瞻生物科技研發有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
正藍旗大成生態牧場有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
山東大成生物科技有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
大成農牧(河北)有限公司	執行董事	韓芳祖	3年	2023
	監事	藍永旭	3年	2023
Great Wall Northeast Asia Corporation	董事	韓家寅	N/A	2013
	董事	韓芳祖	N/A	2022
大成食品(亞洲)有限公司	主席	韋俊賢	3年	2023
	執行董事	韓家寅	3年	2023
	非執行董事	韓家宇	3年	2024
	非執行董事	韓家宸	3年	2024
	非執行董事	韓家寰	3年	2024
	非執行董事	趙天星	3年	2024
	非執行董事	尉安寧	3年	2022
	獨立非執行董事	丁玉山	3年	2023
	獨立非執行董事	夏立言	3年	2023
	獨立非執行董事	蔡玉玲	3年	2024
	獨立非執行董事	高孔廉	3年	2024
Impreza Investments Ltd.	董事	韓家寅	N/A	2013
	董事	韓芳祖	N/A	2022
Great Wall Agritech (Liaoning) Co., Limited (BVI)	董事	韓家寰	N/A	1990
	董事	韓家宇	N/A	1994
	董事	簡智明	N/A	1990
大成長城農技(遼寧)有限公司 (HK)	董事	韓家宇	N/A	1994
	董事	簡智明	N/A	1990
Dongbei Agri Corporation	董事	韓芳祖	N/A	2022
	董事	韓家寅	N/A	2013
	董事	簡智明	N/A	1996
Hwabei Agri Corporation	董事	簡智明	N/A	1998
	董事	韓家宸	N/A	1999
	董事	韓芳祖	N/A	2022
大成萬達(香港)有限公司	董事	簡智明	N/A	1999
	董事	韓家宸	N/A	1999
	董事	韓芳祖	N/A	2022
Union Manufacturing Limited	董事	簡智明	N/A	2000
	董事	韓家宸	N/A	2000
	董事	韓芳祖	N/A	2022
Great Wall Kuang-Ming Investment (BVI) Co., Ltd.	董事	韓芳祖	N/A	2022
	董事	韓家寅	N/A	2013
Miyasun-Great Wall (BVI) Co., Ltd.	董事	韓芳祖	N/A	2022
	董事	韓家寅	N/A	2013
China S&F Farm Holdings Co., Limited	董事	韓芳祖	N/A	2022
亞洲營養技術(越南)有限公司	董事長	黃烈羣	N/A	2022
	董事	莊坤炎	N/A	2022
	董事	蘇孟治	N/A	2022
	總經理	蘇孟治	N/A	
亞洲營養技術(河內)有限公司	董事長	黃烈羣	N/A	2022
	董事	莊坤炎	N/A	2022

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	任期	最近期改選
	董事	蘇孟治	N/A	2022
	總經理	蘇孟治	N/A	
亞洲營養技術(隆安)有限公司	董事長	黃烈羣	N/A	2022
	董事	莊坤炎	N/A	2022
	董事	蘇孟治	N/A	2022
	總經理	蘇孟治	N/A	
亞洲營養技術(平定)有限公司	董事長	黃烈羣	N/A	2022
	董事	莊坤炎	N/A	2022
	董事	蘇孟治	N/A	2022
	總經理	蘇孟治	N/A	
亞洲營養技術(柬埔寨)有限公司	董事長	黃烈羣	N/A	2018
	董事	張景佳	N/A	2018
	董事	Bun Heang	N/A	2018
	總經理	蘇孟治	N/A	2018
ASIA POULTRY BREEDER COMPANY LIMITED	董事長	黃烈羣	N/A	2022
	董事	莊坤炎	N/A	2022
	董事	蘇孟治	N/A	2022
	總經理	蘇孟治	N/A	2022
Asia Nutrition Technologies (VN) Investment Co., Ltd.	董事長	黃崑虎	N/A	1998
	董事	莊坤炎	N/A	2021
	董事	韓芳豪	N/A	2021
	董事	夏銜譽	N/A	2024
	董事	黃烈羣	N/A	2006
Marksville Corporation	董事	簡智明	N/A	2007
大成營養科技私人有限公司	董事長	蘇孟治	N/A	2018
	董事	韓芳豪	N/A	2022
	董事	陳樹漸	N/A	2017
	總經理	蘇孟治	N/A	
都城實業股份有限公司	董事長	韓家寅	3年	2023
岩島成股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2022
	董事	韓家寅	3年	2022
	董事	韓芳豪	3年	2022
	監察人	許博涵	3年	2023
勝成餐飲股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2022
	董事	韓家寅	3年	2022
	董事	田沼千秋	3年	2022
	董事	善田高志	3年	2022
	監察人	許博涵	3年	2023
	監察人	近藤健	3年	2022
檀成餐飲股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2023
	董事	韓家宸	3年	2023
	董事	韓家寅	3年	2023
	董事	趙欣榮	3年	2023
	董事	楊劭業	3年	2023
	董事	楊永業	3年	2023
	監察人	許博涵	3年	2023
	監察人	柯明真	3年	2023
鳥貴成股份有限公司	董事長	韓家寅	3年	2024
	董事	孫德宏	3年	2024
	董事	李維溪	3年	2024
	董事	大倉忠司	3年	2024
	董事	道下 聡	3年	2024
	董事	小吹雄一郎	3年	2024
	監察人	許博涵	3年	2024
好食城三總股份有限公司	董事長	韓家寅	3年	2024
上海寰城季諾餐飲管理有限公司	董事長	韓家宇	4年	2010
	董事	韓家寅	4年	2010
	董事	韓芳豪	4年	2024
	董事	余瑞璘	4年	2010
	董事	許博涵	4年	2024
	監事	韓家宸	4年	2023
北京寰城季諾餐飲有限公司	董事長	韓家宇	4年	2009
	董事	韓家宸	4年	2009
	董事	韓家寅	4年	2009
	監事	藍永旭	4年	2023
北京大成永和餐飲有限公司	董事長	劉筱虎	3年	2016
	董事	韓家宇	3年	2016
	董事	韓家宸	3年	2016
上海迅食餐飲管理有限公司	董事長	韓家寅	3年	2012
昆山泰吉食品企業有限公司	董事長	韓家寅	3年	2011
勝博殿餐飲管理(北京)有限公司	董事長	韓家宸	3年	2024
	董事	韓家寅	3年	2019
	董事	余瑞璘	3年	2024
	董事	八重櫻雅人	3年	2022

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	任期	最近期改選
	董事	村岸榮一	3年	2023
	董事	善田高志	3年	2022
天津迅食食品有限公司	董事長	韓家寅	3年	2024
北京度小月餐飲管理有限公司	董事長	韓家宸	3年	2015
	副董事長	洪貴蘭	3年	2015
	董事	余瑞璘	3年	2015
	董事	韓家寅	3年	2018
	董事	洪秀宏	3年	2015
	監事	張籍鈴	3年	2015
上海度小月餐飲管理有限公司	董事	韓家宸	3年	2015
	監事	楊炳坤	3年	2015
全戶成餐飲管理有限公司	董事長	韓家寅	3年	2020
	監事	藍永旭	3年	2020
北京鼎峰港餐飲管理有限公司	董事長	韓家宸	3年	2014
	董事	韓家寅	3年	2017
	董事	柯明真	3年	2014
	董事	趙欣榮	3年	2017
	董事	楊劭業	3年	2014
	董事	韓家宇	3年	2017
	經理	楊炳坤	3年	2017
	監事	藍永旭	3年	2017
昆山騰成企業管理有限公司	董事長	韓家宸	N/A	2023
	董事	李輝	N/A	2023
	董事	韓家寅	N/A	2023
	監事	林國棟	N/A	2023
南京騰成企業管理有限公司	董事長	韓家宸	3年	2015
	董事	韓家宇	3年	2015
	董事	韓家寅	3年	2015
	監事	藍永旭	3年	2015
Route 66 Fast Food Limited	董事	韓家寅	N/A	2024
	董事	韓芳豪	N/A	2024
Yung Huo (China) Co., Ltd.	董事	韓家宇	N/A	1996
	董事	簡智明	N/A	1996
勝博殿(中國)有限公司	董事	韓家宇	N/A	2010
	董事	韓家宸	N/A	2010
	董事	韓家寅	N/A	2010
	董事	田沼千秋	N/A	2010
	董事	村岸榮一	N/A	2022
	董事	善田高志	N/A	2022
大成食品(天津)有限公司	董事長	韓家宸	4年	2024
	副董事長	袁明琦	4年	2024
	董事	韓家宇	4年	2024
	董事	權文勝	4年	2024
	董事	簡智明	4年	2024
	總經理	韓家宸	N/A	2024
大成麪粉有限公司	董事	韓家宸	N/A	1997
	董事	簡智明	N/A	1997
	董事	韓家宇	N/A	2007
大成昭和食品(天津)有限公司	董事長	韓家宸	2年	2024
	副董事長	竹內英史	2年	2024
	董事	河津大輔	2年	2024
	董事	簡智明	2年	2024
	董事	林振崑	2年	2024
	總經理	權文勝	N/A	2024
Great Wall Food Investment Co. Ltd.	董事	韓家宇	N/A	1994
	董事	簡智明	N/A	1990
Tianjin Food Investment Co. Ltd.	董事	韓家宸	N/A	2003
	董事	韓家宇	N/A	1994
	董事	袁明琦	N/A	2004
	董事	簡智明	N/A	2010
	董事	吳明瑾	N/A	2016
Trans Dynamic Corporation	董事	韓家宸	N/A	1997
	董事	簡智明	N/A	1997
	董事	韓家宇	N/A	2007
全能生物科技(天津)有限公司	執行董事	孫德宏	3年	2021
	監察人	藍永旭	3年	2021
全能生物科技有限公司	董事	韓家宇	N/A	2010
	董事	韓家宸	N/A	2010
	董事	簡智明	N/A	2010
全能華邦有限公司	董事	韓家宇	N/A	2010
	董事	韓家寅	N/A	2024
中華全球食物股份有限公司	董事長	韓芳豪	3年	2022
中華食物有限公司	董事	夏銜譽	N/A	2024
	董事	韓芳豪	N/A	2022

企業名稱	職 稱	姓名或代表人	任期	最近期改選
	董事	賴東春	N/A	2024
大成永康營養技術(天津)有限公司	執行董事	孫德宏	3年	2021
	監察人	藍永旭	3年	2021
寧夏大成永康營養技術有限公司	執行董事	孫德宏	3年	2021
	監事	藍永旭	3年	2021
大成永康(控股)有限公司	董事長	韓家宇	N/A	2007
	董事	韓家宸	N/A	2009
PT. Mustika Minanusa Aurora	董事	韓家宇	5年	2020
	董事	黃金輝(Fieyono Hiu)	5年	2020
	監察人	韓家寅	5年	2020
大成水產有限公司	董事	韓家宇	N/A	2008
	董事	黃金輝(Fieyono Hiu)	N/A	2008
	董事	簡智明	N/A	2008
	董事	吳文源	N/A	2020
PT. Dachan Mustika Aurora	董事長	黃金輝(Fieyono Hiu)	5年	2022
	董事長	韓家宇	5年	2022
	監察人	韓家寅	5年	2022
DaChan Aqua (Tarakan) Ltd.	董事	韓家宇	N/A	2012
	董事	簡智明	N/A	2011
	董事	Budiyono Hiu	N/A	2012
Clydebridge Limited	董事	簡智明	N/A	1995
	董事	Thomas Oscar	N/A	2009
PT. Misaja Mitra	董事	韓家宇	N/A	2020
	董事	韓芳豪	N/A	2024
	董事	吳文源	N/A	2020
	董事	黃金輝(Fieyono Hiu)	N/A	2020
	監察人	夏銜譽	N/A	2024
Golden Harvest Inc.	董事	韓芳豪	N/A	2023
	董事	吳文源	N/A	2023
	董事	Elisa Hiu	N/A	2023
大成(越南)有限公司	董事	韓家宇	N/A	2015
	董事	韓家寅	N/A	2015
	董事	蘇孟治	N/A	2015
	董事	簡智明	N/A	2015
	董事	黃烈群	N/A	2015
Myint Dachan Co., Ltd.	董事	韓家宇	N/A	2018
	董事	趙天星	N/A	2018
	董事	張偉	N/A	2018
	董事	Daw Nan Lin Lin Tun	N/A	2018
	董事	Daw Aye Aye	N/A	2018
	董事	吳廣生	N/A	2018
PT INTERNATIONAL FIRST CAMILAN	董事	韓芳豪	N/A	2024
	董事	吳文源	N/A	2024
	董事	Elisa Hiu	N/A	2024
大成(亞太)有限公司	董事	韓家宇	N/A	2011
	董事	簡智明	N/A	2010
	董事	黃烈群	N/A	2015
Waverley Star Limited	董事	韓家宇	N/A	1996
	董事	簡智明	N/A	1996
Asia Nutrition Technologies Corporation	董事	韓家宇	N/A	1997
	董事	簡智明	N/A	2011
Asia Nutrition Technologies Investments Corp.	董事	韓家宇	N/A	1997
	董事	簡智明	N/A	2011
大成食品(香港)有限公司	董事	韓家宇	N/A	1994
	董事	韓家宸	N/A	1988
	董事	簡智明	N/A	1988
Great Wall International (Holdings) Ltd.	董事	韓家宇	N/A	1994
	董事	簡智明	N/A	1990
黃河投資股份有限公司	董事長	韓家宇	3年	2023
Seafood International Limited	董事	簡智明	N/A	2020
Global Seafood Limited	董事	簡智明	N/A	2020
Universal Food Limited	董事	簡智明	N/A	2020
Fresh Aqua Limited	董事	簡智明	N/A	2020
Pacific Harvest Limited	董事	簡智明	N/A	2020
大成穀物國際有限公司	董事	韓家宇	N/A	2020
	董事	簡智明	N/A	2020
	董事	夏銜譽	N/A	2020
DaChan (USA), Inc.	董事	韓芳豪	N/A	2024
Amy Food, Inc.	董事	韓家宇	N/A	2024
	董事	韓芳豪	N/A	2024
	董事	Phyllis	N/A	2024
	總經理	杜峯	N/A	2024

(四)各關係企業營運概況

公司名	資本額 (台幣千元)	資產總額 (台幣千元)	負債總額 (台幣千元)	淨值 (台幣千元)	營收淨額 (台幣千元)	營業利益 (台幣千元)	本期損益 (稅後)	稅後損益 (台幣千元)	每股盈餘 (稅後)	原幣
Asia Nutrition Technologies Investments Corp.	41,991	287	338	(51)	0	0	(83,412)	(83)	(0.02)	USD
亞洲營養技術(越南)有限公司	438,990	1,680,953	680,681	1,000,272	3,515,357	405,938	456,594,690	456,595	9.95	USD
亞洲營養技術(河內)有限公司	183,596	1,868,381	484,026	1,384,355	5,027,304	716,303	529,182,341	529,182	28.82	USD
亞洲營養技術(隆安)有限公司	146,170	971,700	614,389	357,311	3,455,449	173,263	70,536,477	70,536	4.83	USD
亞洲營養技術(平定)有限公司	98,355	1,131,889	469,820	662,069	2,646,330	325,833	188,929,510	188,930	19.21	USD
亞洲營養技術(柬埔寨)有限公司	216,381	619,752	332,427	287,326	1,730,503	112,677	51,390,238	51,390	2.37	USD
ASIA POULTRY BREEDER COMPANY LIMITED	131,140	151,228	32,955	118,273	198,974	16,678	7,273,122	7,273	0.55	USD
Asia Nutrition Technologies (VN) Investment Co., Ltd.	249,677	7,037,972	3,272,278	3,765,694	18,064,070	2,050,112	1,161,672,106	1,161,672	46.53	USD
Clydebridge Limited	122,747	1,045,028	190,793	854,235	2,095,728	316,961	67,314,225	67,314	5.48	USD
PT. Mustika Minanusa Aurora	33,946	514,431	126,515	387,916	1,020,900	199,248	80,057,880	80,058	23.58	USD
大成水產有限公司	439,319	1,044,844	190,783	854,061	2,095,728	316,961	112,334,164	112,334	2.56	USD
PT. Misaja Mitra	251,529	511,358	138,644	372,715	1,102,424	117,048	38,753,776	38,754	1.54	USD
Golden Harvest Inc.	47,538	47,892	164	47,728	0	0	4,688	5	0.00	USD
PT INTERNATIONAL FIRST CAMILAN	37,129	36,528	9,536	26,992	2,579	665	(9,341,623)	(9,342)	(2.52)	USD
大成(越南)有限公司	386,863	841,906	527,071	314,835	1,859,887	124,304	67,608,395	67,608	1.75	USD
PT. Dachan Mustika Aurora	13,924	9,037	2,043	6,994	0	0	73,270	73	0.05	USD
DaChan Aqua (Tarakan) Ltd.	14,016	9,184	4,618	4,566	0	0	(96,784)	(97)	(0.07)	USD
遼寧大成農牧實業有限公司	572,405	2,300,880	762,678	1,538,202	3,817,348	262,007	45,246,418	45,246	0.79	RMB
大成食品(大連)有限公司	999,089	2,787,766	818,725	1,969,041	6,255,513	495,791	172,672,552	172,673	1.73	RMB
大成萬達(天津)有限公司	2,640,989	3,534,175	2,464,762	1,069,412	1,588,868	131,134	(51,006,662)	(51,007)	(0.19)	RMB
大成農牧(鐵嶺)有限公司	480,646	1,647,062	489,004	1,158,058	3,384,549	119,559	(17,373,922)	(17,374)	(0.36)	RMB
大成農牧(營口)有限公司	572,018	520,886	532,421	(11,534)	524,247	28,016	(17,150,440)	(17,150)	(0.30)	RMB
大成宮產食品(大連)有限公司	342,348	1,142,009	702,172	439,837	840,019	123,001	45,525,282	45,525	1.33	RMB
大成美食(上海)有限公司	243,675	182,294	11,593	170,701	0	0	10,777,273	10,777	0.44	RMB
大成農牧(黑龍江)有限公司	201,005	607,882	73,262	534,620	656,342	110,236	20,694,709	20,695	1.03	RMB
東北農牧(長春)有限公司	39,132	242,824	33,918	208,906	464,977	44,330	2,059,839	2,060	0.53	RMB
湖南大成科技飼料有限公司	78,196	66,130	13,133	52,997	169,578	17,566	5,178,301	5,178	0.66	RMB
兗州安鮮農場食品有限公司	228,041	126,408	108,320	18,088	281,445	4,195	(10,357,883)	(10,358)	(0.45)	RMB
大成食品(河北)有限公司	1,599,573	1,256,244	991,284	264,960	4,432,898	223,583	96,961,922	96,962	0.61	RMB
大成農牧葫蘆島有限公司	118,360	116,808	18,121	98,686	299,022	24,320	246,189	246	0.02	RMB
四川大成農牧科技有限公司	91,216	143,846	32,294	111,552	542,979	29,214	8,832,430	8,832	0.97	RMB
蚌埠大成食品有限公司	1,673,183	7,189,695	5,048,032	2,141,663	15,087,695	1,340,735	62,673,131	62,673	0.37	RMB
北京東北亞諮詢有限公司	15,588	249,803	277,438	(27,634)	0	0	(4,974,077)	(4,974)	(3.19)	RMB
正藍旗大成生態牧場有限公司	456	69,358	211,871	(142,512)	0	0	(9,982,393)	(9,982)	(218.87)	RMB
臺畜大成食品(大連)有限公司	253,126	415,197	94,954	320,243	772,480	93,032	3,982,619	3,983	0.16	RMB
臺畜大成食品(蚌埠)有限公司	182,433	1,011,147	627,230	383,918	1,971,372	179,129	414,119	414	0.02	RMB
山東大成生物科技股份有限公司	86,360	202,411	254,605	(52,194)	784,079	16,955	4,568,527	4,569	0.53	RMB
孟村回族自治县縣大成畜牧開發有限公司	4,561	300,469	324,936	(24,467)	0	0	(19,194,419)	(19,194)	(42.09)	RMB
天津大成前瞻生物科技股份有限公司	456	165,143	280,057	(114,915)	0	0	(21,314,660)	(21,315)	(467.34)	RMB
Impreza Investments Ltd.	481,940	2,475,933	515,094	1,960,839	4,756,908	520,406	151,227,432	151,227	3.14	USD
Great Wall Dalian Investment Co., Ltd.	803,233	2,471,220	515,094	1,956,125	4,756,908	520,406	151,301,239	151,301	1.88	USD
Great Wall Agritech (Liaoning) Co., Limited (BVI)	707,990	708,237	0	708,237	0	0	(75,576)	(76)	(0.01)	USD
大成長城農牧(遼寧)有限公司	708,836	1,105,199	413,589	691,611	0	0	768,391	768	0.00	USD
Dongbei Agri Corporation	2,679,984	3,846,898	2,202,264	1,644,635	8,908,126	449,631	50,811,721	50,812	0.19	USD
大成萬達(香港)有限公司	2,107,221	9,014,058	7,624,829	1,389,229	16,697,949	1,480,505	7,942,889	7,943	0.04	USD

公司名	資本額 (台幣千元)	資產總額 (台幣千元)	負債總額 (台幣千元)	淨值 (台幣千元)	營收淨額 (台幣千元)	營業利益 (台幣千元)	本期損益 (稅後)	稅後損益 (台幣千元)	每股盈餘 (稅後)	原幣
Hwabei Agri Corporation	2,262,606	9,335,044	7,910,545	1,424,498	16,697,930	1,480,505	3,591,452	3,591	0.02	USD
Union Manufacturing Limited	252,445	182,564	14,521	168,044	0	0	10,685,271	10,685	0.42	USD
Great Wall Kuang-Ming Investment (BVI) Co., Ltd.	249,658	2,394,934	1,337,586	1,057,348	3,291,983	395,163	161,652,066	161,652	6.47	USD
Miyasun-Great Wall (BVI) Co., Ltd.	164,417	442,560	131,140	311,420	0	0	3,227,506	3,228	0.20	USD
Great Wall Northeast Asia Corporation	7,098,654	18,536,506	7,544,557	10,991,949	30,513,839	3,292,603	441,354,678	441,355	0.62	USD
大成食品(亞洲)有限公司	425,976	17,676,601	6,610,199	11,066,402	26,326,803	3,311,360	381,797,336	381,797	8.96	USD
臺畜大成食品控股有限公司	191,792	1,263,872	559,174	704,698	2,729,043	272,161	112,979,143	112,979	5.89	USD
臺畜大成食品有限公司	295,065	1,261,083	556,626	704,456	2,729,043	272,161	113,183,451	113,183	3.84	USD
China S&F Farm Holdings Co., Limited	229,495	228,921	0	228,921	0	0	(58,310)	(58)	(0.00)	USD
中華全球食物股份有限公司	155,598	971,774	447,739	524,035	7,692,493	113,261	95,729,103	95,729	6.15	NTD
北京富強在線信息技術有限公司	832	811	0	811	0	0	(776)	(1)	(0.01)	RMB
中華食物有限公司	241,953	1,145,257	448,059	697,198	7,692,482	113,261	95,967,900	95,968	3.97	USD
大成麵粉有限公司	42	7,827	17,608	(9,781)	22,778	4,840	(495,786)	(496)	(117.47)	HKD
大成食品(香港)有限公司	2,110	18,602	61,521	(42,919)	22,778	4,840	(7,946,099)	(7,946)	(37.65)	HKD
Great Wall Food Investment Co. Ltd.	228,837	1,387	3,906	(2,519)	0	0	(236,139)	(236)	(0.01)	HKD
Trans Dynamic Corporation	262,094	690	2,798	(2,108)	0	0	(163,105)	(163)	(0.01)	HKD
大成昭和食品(天津)有限公司	275,256	553,453	198,021	355,432	822,923	120,582	7,466,710	7,467	0.27	RMB
大成(亞太)有限公司	498,332	834,278	506,876	327,402	1,859,887	124,304	60,709,582	60,710	1.22	USD
Asia Nutrition Technologies Corporation	219,347	1,488,108	1,823	1,486,285	0	0	36,888,724	36,889	1.68	USD
Great Wall International (Holdings) Ltd.	3,130,666	31,559,077	13,234,765	18,324,312	57,610,628	6,254,232	1,042,916,726	1,042,917	3.33	USD
Myint DaChan Co., Ltd.	674,606	213,324	213,324	0	0	0	0	0	0.00	USD
Seafood International Limited	42	45,575	5,070	40,505	413,613	34,058	30,836,066	30,836	7.33	USD
Global Seafood Limited	42	50,962	31,863	19,099	491,767	3,713	334,387	334	79.56	USD
Universal Food Limited	42	55,600	10,977	44,623	302,229	16,605	12,883,278	12,883	3,065.11	USD
Fresh Aqua Limited	42	74,801	43,598	31,203	525,578	3,949	939,553	940	223.53	USD
Pacific Harvest Limited	42	137,118	113,747	23,371	651,347	15,180	7,771,232	7,771	1,848.88	USD
大成穀物國際有限公司	32,785	317,382	88,444	228,938	1,451,211	11,203	8,374,517	8,375	2.55	USD
美藍雷股份有限公司	480,000	5,431,423	2,831,532	2,599,892	11,268,176	982,475	773,592,856	773,593	16.12	NTD
欣光食品股份有限公司	80,067	531,773	497,810	33,963	771,716	(18,153)	(20,283,985)	(20,284)	(2.53)	NTD
安心巧廚股份有限公司	5,000	13,034	16,173	(3,139)	60,539	1,563	1,109,812	1,110	2.22	NTD
中一食品股份有限公司	1,700,000	3,443,897	1,421,532	2,022,365	4,658,536	246,885	192,630,722	192,631	1.13	NTD
萬能生醫股份有限公司	200,000	204,430	84,036	120,393	60,776	(34,363)	(34,800,094)	(34,800)	(1.74)	NTD
都城實業股份有限公司	2,023,211	3,358,403	990,611	2,367,792	2,996,979	127,702	(51,839,023)	(51,839)	(0.26)	NTD
國成麵粉股份有限公司	610,000	1,134,500	189,044	945,456	797,049	82,410	69,988,441	69,988	1.15	NTD
全能營養技術股份有限公司	481,495	1,402,089	448,731	953,358	1,437,463	63,601	52,319,996	52,320	1.09	NTD
大成永康股份有限公司	3,400	7,212	1,736	5,476	0	0	13,367	13	0.04	NTD
黃河投資股份有限公司	145,000	1,501,051	560	1,500,490	0	(6,802)	58,667,042	58,667	4.05	NTD
新食成股份有限公司	70,000	260,707	205,650	55,056	31,868	(28,007)	(30,943,508)	(30,944)	(4.42)	NTD
毛能寵物營養生技股份有限公司	500,000	555,899	49,109	506,790	81,505	(6,079)	5,004,865	5,005	0.10	NTD
康能生醫股份有限公司	5,000	6,629	991	5,638	2,137	604	637,925	638	1.28	NTD
好食城三總股份有限公司	80,000	152,258	66,691	85,567	41,803	6,875	5,566,876	5,567	0.70	NTD
DaChan (USA), Inc.	819,625	724,517	0	724,517	0	(1)	8,502,753	8,503	0.10	USD
Amy Food, Inc.	591,816	638,793	26,204	612,589	457,646	61,934	49,632,913	49,633	0.84	USD
大成永康營養技術(天津)有限公司	437,701	569,447	41,866	527,581	490,976	114,202	14,647,882	14,648	0.33	RMB
寧夏大成永康營養技術有限公司	218,919	204,034	24,293	179,741	337,921	7,454	(15,635,784)	(15,636)	(0.71)	RMB
大成永康(控股)有限公司	352,767	813,869	342,009	467,656	827,625	121,656	(8,971,965)	(8,972)	(0.25)	USD
大成營養科技私人有限公司	44,764	247,705	45,038	202,667	277,183	42,388	8,808,660	8,809	1.97	USD

公司名	資本額 (台幣千元)	資產總額 (台幣千元)	負債總額 (台幣千元)	淨值 (台幣千元)	營收淨額 (台幣千元)	營業利益 (台幣千元)	本期損益 (稅後)	稅後損益 (台幣千元)	每股盈餘 (稅後)	原幣
Marksville Corporation	0	248,717	44,871	203,846	277,183	42,388	8,722,134	8,722	2,660.404	USD
上海震城季諾餐飲管理有限公司	143,161	272,027	70,633	201,394	87,467	(6,243)	(1,206,715)	(1,207)	(0.08)	RMB
北京震城季諾餐飲有限公司	247,433	259,680	197,637	62,043	203,639	(42,268)	(23,957,550)	(23,958)	(0.97)	RMB
北京大成永和餐飲有限公司	72,762	49,339	68,149	(18,810)	0	(18)	246,821	247	0.03	RMB
昆山泰吉食品企業有限公司	128,634	35,877	121,078	(85,201)	0	(5,965)	14,327,645	14,328	1.11	RMB
天津迅食食品有限公司	167,224	122,141	139,914	(17,773)	12,077	3,546	17,059,409	17,059	1.02	RMB
南京騰成企業管理有限公司	95,805	154,117	44,526	109,591	87,467	4,204	11,274,814	11,275	1.18	RMB
昆山騰成企業管理有限公司	45,608	58,617	11,855	46,762	21,013	1,631	1,578,750	1,579	0.35	RMB
Route 66 Fast Food Limited	1,252,877	695,255	239,598	455,657	303,183	(48,866)	17,676,432	17,676	0.14	USD
Yung Huo (China) Co., Ltd.	154,745	(15,689)	1,430	(17,119)	0	(76)	14,832,331	14,832	0.96	USD
全戶成餐飲管理有限公司	54,730	24,881	(428)	25,308	0	(274)	(6,341,600)	(6,342)	(1.16)	RMB
大成食品(天津)有限公司	235,841	1,233,710	6,717	1,226,993	0	0	31,325,827	31,326	1.33	RMB
Tianjin Food Investment Co. Ltd.	311,458	1,386,209	269,524	1,116,685	0	0	36,087,320	36,087	1.16	USD
全能生物科技(天津)有限公司	353,871	325,959	69,329	256,630	291,275	(18,468)	(16,725,024)	(16,725)	(0.47)	RMB
全能生物科技有限公司	429,811	367,854	70,917	296,937	291,275	(19,374)	(17,619,779)	(17,620)	(0.41)	USD
全能華邦有限公司	36,391	26,356	10	26,345	0	(82)	(75,447)	(75)	(0.02)	USD
Waverley Star Limited	956,039	17,613,505	6,582,405	11,031,100	26,326,803	3,317,927	102,713,593	102,714	1.07	USD
上海迅食餐飲管理有限公司	10,490	792	9,286	(8,493)	0	0	0	0	0.00	RMB
北京度小月餐飲管理有限公司	145,946	34,309	10,372	23,938	76,495	(4,791)	(22,161,701)	(22,162)	(1.52)	RMB
上海度小月餐飲管理有限公司	6,841	17,328	51,380	(34,052)	31,244	(10,604)	(17,655,794)	(17,656)	(25.81)	RMB
岩島成股份有限公司	64,866	68,452	27,196	41,257	145,055	102,342	13,574,488	13,574	2.09	NTD
膳成餐飲股份有限公司	78,000	353,701	169,901	183,800	1,084,056	759,403	43,023,209	43,023	5.52	NTD
膳成餐飲股份有限公司	4,000	18,529	9,030	9,499	17,594	14,099	4,724,466	4,724	11.81	NTD
勝博殿(中國)有限公司	75,306	235,450	60,371	175,079	668,604	511,050	39,105,430	39,105	5.19	NTD
烏魯成股份有限公司	65,000	89,506	28,621	60,885	32,311	19,791	(4,114,744)	(4,115)	(0.63)	NTD
勝博殿餐飲管理(北京)有限公司	70,839	234,470	60,279	174,191	668,604	47,920	43,173,202	43,173	6.09	RMB

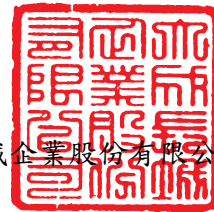
(五)關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司民國一一三年度(自一一三年一月一日至一一三年十二月三十一日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：大成長城企業股份有限公司



董 事 長：韓家宇



日 期：民國一一四年三月十二日

(六) 關係報告書：無須編製。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項：無。

附錄、一一三年度財務表冊



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

大成長城企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

大成長城企業股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達大成長城企業股份有限公司民國一一三年及一一二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大成長城企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大成長城企業股份有限公司民國一一三年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(十四)及六(二十一)客戶合約之收入認列。

關鍵查核事項之說明：

受該集團所處之產業特性影響，且依主管機關規定大成長城企業股份有限公司需按月公告營業收入，因此增加收入認列時點之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 測試受查公司有關收入認列之控制及訂單至收款之交易循環。
- 執行銷貨收入證實性細部測試，抽核期後收款或原始憑證。
- 應收帳款明細中選取適當樣本量發函詢證。
- 評估銷貨收入是否涵蓋於適當之期間。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估大成長城企業股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算大成長城企業股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大成長城企業股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大成長城企業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使大成長城企業股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致大成長城企業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。



6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成大成長城企業股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大成長城企業股份有限公司民國一一三年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

李達暉



會計師：

鍾丹丹



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一一四年三月十二日



大成長城企業股份有限公司

資產負債表

民國一十三年及十二月底

單位：新台幣千元

		113.12.31		112.12.31		負債及權益								
		金額	%	金額	%	金額	%							
實 產：														
流動資產：														
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$	422,613	1	221,005	1	2100	短期借款(附註六(十三))	\$	9,927,237	23	7,560,923	21	
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))		20,476	-	11,100	-	2110	應付短期票款(附註六(十四))		1,600,000	4	3,400,000	9	
1150	應收票據淨額(附註六(四)、(二十一)及七)		858,044	2	1,338,580	3	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債－流動(附註六(二))		811	-	32,648	-	
1170	應收帳款淨額(附註六(四)、(二十一)及七)		2,572,431	6	3,221,706	8	2150	應付票據(附註七)		285,610	1	657	-	
1210	其他應收款－關係人(附註七)		219,000	1	1,133,070	3	2170	應付帳款(附註七)		2,354,669	6	1,585,524	4	
130x	存貨(附註四及六(五))		3,168,915	7	2,513,101	7	2200	其他應付款(附註六(二十二)及七)		1,165,565	3	1,183,859	3	
1400	生物資產－流動(附註六(六))		1,214,122	3	1,200,199	4	2230	本期所得稅負債		214,079	1	489,835	1	
1410	預付款項(附註六(七))		103,284	-	95,464	-	2280	租賃負債－流動(附註六(十五))		48,741	-	48,642	-	
1476	其他金融資產－流動		33,778	-	53,614	-	2399	其他流動負債－其他(附註七)		767,082	2	407,802	1	
1479	其他流動資產－其他		31,782	-	15,740	-		流動負債合計		16,363,794	40	14,709,890	39	
流動資產合計			8,644,445	20	9,803,579	26	25XX	非流動負債：						
非流動資產：								2570	遞延所得稅負債(附註六(十八))		50,609	-	53,903	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))		2,342,310	6	2,272,981	6	2580	租賃負債－非流動(附註六(十五))		156,521	-	37,795	-	
1550	採用權益法之投資(附註六(八))		18,928,174	45	15,334,898	40	2645	存入保證金		91,650	-	87,272	-	
1600	不動產、廠房及設備(附註六(九))		10,591,895	25	9,441,924	24	2670	其他非流動負債－其他		122,195	-	122,195	-	
1755	使用權資產(附註六(十))		204,405	-	84,048	-		非流動負債合計		420,975	-	301,165	-	
1760	投資性不動產淨額(附註六(十一))		276,194	1	280,742	1	2XXX	負債總計		16,784,769	40	15,011,055	39	
1830	生物資產－非流動(附註六(六))		105,544	-	321,303	1	31XX	權益(附註六(三)、(十七)及(十九))：						
1840	遞延所得稅資產(附註六(十八))		68,641	-	80,653	-	3110	普通股股本		8,947,673	21	8,947,673	24	
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十七))		138,020	-	124,224	-	3200	資本公積		4,094,052	10	3,676,361	9	
1990	其他非流動資產－其他(附註六(十二)及八)		1,135,424	3	957,284	2	3300	保留盈餘		11,713,824	27	10,181,765	26	
非流動資產合計			33,790,607	80	28,898,057	74	3400	其他權益		1,629,555	4	1,103,914	3	
							3500	庫藏股票		(734,821)	(2)	(219,132)	(1)	
							3XXX	權益總計		25,650,283	60	23,690,581	61	
資產總計		\$	42,435,052	100	38,701,636	100	2-3XX	負債及權益總計	\$	42,435,052	100	38,701,636	100	

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：韓家宇



經理人：韓芳豪



會計主管：劉建忠

大成長城企業股份有限公司

綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度		112年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十一)及七)	\$ 33,591,798	100	37,686,965	100
5000 營業成本(附註六(五)、(六)、(九)、(十)、(十五)、(十七)、(二十二)及七)	29,621,163	88	32,492,840	86
5900 營業毛利	3,970,635	12	5,194,125	14
6000 營業費用(附註六(四)、(九)、(十七)及(二十二))				
6100 推銷費用	1,453,048	4	1,511,529	4
6200 管理費用	544,983	2	551,813	1
6300 研究發展費用	124,996	-	110,965	-
6450 預期信用減損(迴轉利益)損失(附註六(四))	24,600	-	(71,193)	-
營業費用合計	2,147,627	6	2,103,114	5
6900 營業淨利	1,823,008	6	3,091,011	9
7100 利息收入	11,245	-	29,228	-
7020 其他利益及損失	520,666	2	331,486	1
7050 財務成本	(211,901)	2	(237,968)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,859,443	6	1,506,888	4
營業外收入及支出合計(附註六(十一)、(十五)、(十六)、(二十三)及七)	2,179,453	6	1,629,634	4
7900 稅前淨利	4,002,461	12	4,720,645	13
7950 減：所得稅費用(附註六(十八))	473,072	1	651,441	2
8200 本期淨利	3,529,389	11	4,069,204	11
8300 其他綜合損益：(附註六(三)、(十七)及(十九))				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	11,942	-	3,446	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	69,376	-	23,126	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額—不重分類至損益之項目	11,865	-	3,687	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	2,388	-	689	-
不重分類至損益之項目合計	90,795	-	29,570	-
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	442,976	1	(218,909)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	442,976	1	(218,909)	(1)
8300 本期其他綜合損益	533,771	1	(189,339)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 4,063,160	12	3,879,865	10
歸屬於母公司股東之每股盈餘(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 4.21		4.81	
9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 4.19		4.80	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：韓家宇



經理人：韓芳豪



會計主管：劉建忠



民國一〇一二年一月一日餘額									
股本			保留盈餘			其他權益項目			
普通股	特別股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產/負債	合計
\$ 8,947,673	-	3,376,370	2,983,628	42,994	4,425,332	7,451,954	(863,132)	2,159,142	1,296,010
-	-	-	-	-	4,069,204	4,069,204	-	-	-
-	-	-	-	-	2,757	2,757	(218,909)	26,813	(192,096)
-	-	-	-	-	4,071,961	4,071,961	(218,909)	26,813	(192,096)
-	-	-	-	-	(220,340)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(1,342,150)	(1,342,150)	-	-	(1,342,150)
-	-	226,402	-	-	-	-	-	-	-
-	-	73,589	-	-	-	-	-	-	-
8,947,673	-	3,676,361	3,203,968	42,994	6,934,803	10,181,765	(1,082,041)	2,185,955	1,103,914
-	-	-	-	-	3,529,389	3,529,389	-	-	-
-	-	-	-	-	10,358	10,358	442,976	80,437	523,413
-	-	-	-	-	3,539,747	3,539,747	442,976	80,437	523,413
-	-	-	-	-	(407,196)	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(1,968,488)	(1,968,488)	-	-	(1,968,488)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	375,582	-	-	-	-	-	-	-
-	-	(66,918)	-	-	(37,324)	(37,324)	-	-	-
-	-	-	-	-	(1,876)	(1,876)	-	2,228	2,228
-	-	109,027	-	-	-	-	-	-	-
\$ 8,947,673	-	4,094,052	3,611,164	42,994	8,059,666	11,713,824	(639,065)	2,268,620	1,629,555
								(734,821)	25,650,283
民國一〇一三年十二月三十一日餘額									



單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 4,002,461	4,720,645
調整項目：		
收益費損項目：		
折舊費用	728,644	672,658
生物資產折舊費用	185,601	153,991
攤銷費用	18,882	14,754
預期信用減損損失(迴轉利益)	24,600	(71,193)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(142,382)	(63,658)
利息費用	211,901	237,968
利息收入	(11,245)	(29,228)
股利收入	(110,288)	(99,475)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(1,859,443)	(1,506,888)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(182,766)	(14,258)
處分投資性不動產利益	(1,908)	-
生物資產公允價值變動數	(38,873)	(104,587)
收益費損項目合計	(1,177,277)	(809,916)
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產減少	101,169	161,784
應收票據減少	480,536	10,404
應收帳款減少	624,675	118,263
存貨(增加)減少	(655,814)	14,523
生物資產變動	55,108	41,534
預付款項(增加)減少	(7,820)	92,108
其他流動資產(增加)減少	(16,042)	28,278
其他金融資產減少	24,402	25,806
淨確定福利資產增加	(1,854)	(1,402)
應付票據增加(減少)	284,953	(441,722)
應付帳款增加(減少)	769,145	(3,044)
其他應付款(減少)增加	(248,996)	209,491
其他流動負債增加	274,280	105,788
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	1,683,742	361,811
調整項目合計	506,465	(448,105)
營運產生之現金流入	4,508,926	4,272,540
收取之利息	11,245	27,729
支付之所得稅	(742,498)	(302,039)
營業活動之淨現金流入	3,777,673	3,998,230
投資活動之現金流量：		
取得採用權益法之投資	(1,485,036)	(224,070)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	399	-
取得不動產、廠房及設備	(1,485,918)	(1,267,729)
處分不動產、廠房及設備	244,583	22,182
處分投資性不動產	2,400	-
其他應收款-關係人減少	914,070	574,910
其他非流動資產增加	(376,325)	(287,867)
收取之股利	692,133	245,594
投資活動之淨現金流出	(1,493,694)	(936,980)

大成長城企業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	\$ 2,366,314	(1,460,220)
應付短期票券(減少)增加	(1,800,000)	200,000
存入保證金增加	4,378	5,086
租賃本金償還	(46,982)	(46,284)
其他流動負債增加(減少)	85,000	(186,510)
發放現金股利	(1,968,442)	(1,342,150)
庫藏股票買回成本	(515,689)	-
支付之利息	(206,950)	(264,154)
籌資活動之淨現金流出	(2,082,371)	(3,094,232)
本期現金及約當現金增加(減少)數	201,608	(32,982)
期初現金及約當現金餘額	221,005	253,987
期末現金及約當現金餘額	<u><u>\$ 422,613</u></u>	<u><u>221,005</u></u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：韓家宇



經理人：韓芳豪



會計主管：劉建忠





安侯建業聯合會計師事務所
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel	+ 886 2 8101 6666
傳真 Fax	+ 886 2 8101 6667
網址 Web	kpmg.com/tw

會計師查核報告

大成長城企業股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

大成長城企業股份有限公司及其子公司(大成長城集團)民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達大成長城集團民國一一三年及一一二年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與大成長城集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對大成長城集團民國一一三年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

收入認列

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(十六)及六(二十六)客戶合約之收入認列。

關鍵查核事項之說明：

受該集團所處之產業特性影響，且依主管機關規定大成長城集團需按月公告營業收入，因此增加收入認列時點之風險。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 測試合併公司有關收入認列之控制及訂單至收款之交易循環。
- 執行銷貨收入證實性測試，抽核期後收款或原始憑證。
- 應收帳款明細中選取適當樣本量發函詢證。
- 評估銷貨收入是否涵蓋於適當之期間。

其他事項

大成長城集團已編製民國一一三年度及一一二年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估大成長城集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算大成長城集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大成長城集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對大成長城集團內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使大成長城集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致大成長城集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對大成長城集團民國一一三年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

李達暉



鍾丹丹



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國 一 一 四 年 三 月 十 二 日



大成長城企業股份有限公司 及子公司

合併資產負債表

民國一一年及一二年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113.12.31		112.12.31			113.12.31		112.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產：					負債及權益：				
流動資產：					流動負債：				
11xx 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 8,134,872	11	6,341,576	10	21xx 短期借款(附註六(十六))	\$ 16,459,148	23	13,359,945	21
1100 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(二))	21,448	-	63,123	-	2100 應付短期票款(附註六(十七))	2,060,000	3	3,870,000	6
1110 應收票據淨額(附註六(四)、(二十九)及七)	1,175,185	2	1,587,861	3	2110 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二))	811	-	56,614	-
1150 應收帳款淨額(附註六(四)、(二十九)及七)	6,742,554	10	6,862,022	11	2120 應付票據	248,380	-	255,967	-
1170 存貨(附註六(五))	10,652,340	15	9,327,243	14	2150 應付帳款(附註七)	6,228,864	9	5,577,395	9
130x 生物資產—流動(附註六(六))	2,146,629	3	2,124,423	3	2170 其他應付款(附註六(十九)及七)	3,479,650	5	3,114,840	5
1400 預付款項(附註六(七))	1,290,999	2	1,426,362	2	2200 本期所得稅負債	579,850	1	806,653	1
1410 其他金融資產—流動(附註六(八)及七)	257,227	-	310,403	1	2230 租賃負債—流動(附註六(二十))	247,906	-	205,372	-
1476 其他流動資產—其他	874,777	1	909,558	1	2280 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十八))	751,521	1	-	-
1479 其他流動資產—其他	31,296,031	44	28,952,571	45	2320 其他流動負債—其他(附註六(二十九)及七)	1,971,283	3	1,362,101	2
流動資產合計					2399 其他流動負債—其他(附註六(二十九)及七)	32,027,413	45	28,608,887	44
15xx 非流動資產：					流動負債合計				
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註六(三))	2,725,460	4	2,644,544	4	非流動負債：				
1550 採用權益法之投資(附註六(十))	1,778,073	3	1,674,606	2	25xx 長期借款(附註六(十八))	1,669,652	2	2,033,686	3
1600 不動產、廠房及設備(附註四、六(十二)及七)	28,160,847	40	24,819,962	38	2540 員工福利負債準備—非流動(附註六(二十二))	671	-	2,149	-
1755 使用權資產(附註六(十三))	3,112,984	4	2,958,898	5	2551 遞延所得稅負債(附註六(二十三))	210,975	-	164,116	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(十四)及七)	222,250	-	593,509	1	2570 租賃負債—非流動(附註六(二十))	2,058,546	3	1,945,557	3
1805 商譽(附註九)	360,349	1	155,526	-	2580 租賃負債—非流動(附註六(二十))	111,390	-	97,270	-
1830 生物資產—非流動(附註六(六))	384,226	1	574,430	1	2645 存入保證金	155,840	-	159,206	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(二十三))	311,640	-	279,222	-	其他非流動負債—其他	4,207,074	5	4,401,984	6
1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(二十二))	138,968	-	124,564	-	非流動負債合計	36,234,487	50	33,010,871	50
1990 其他非流動資產—其他(附註六(十五)、七及八)	2,264,342	3	2,049,784	4	負債總計				
非流動資產合計					歸屬母公司業主之權益(附註六(三)、(九)、(二十二)及(二十四))：				
xxxx 資產總計	\$ 70,755,170	100	64,827,616	100	股本	8,947,673	13	8,947,673	14
					資本公積	4,094,052	6	3,676,361	6
					保留盈餘	11,713,824	17	10,181,765	16
					其他權益	1,629,555	2	1,103,914	2
					庫藏股票	(734,821)	(1)	(219,132)	-
					歸屬母公司業主之權益合計	25,650,283	37	23,690,581	38
					非控制權益(附註六(十一))	8,870,400	13	8,126,164	12
					權益總計	34,520,683	50	31,816,745	50
					負債及權益總計	\$ 70,755,170	100	64,827,616	100

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：韓芳豪



董事長：韓家宇



會計主管：劉建忠

大成長城企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一三年及一一二一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		113年度		112年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註六(二十六)及七)	\$102,749,063	100	111,108,929	100
5000	營業成本(附註六(五)、(六)、(九)、(十二)、(十三)、(二十二)、七及十二)	87,948,997	86	96,148,202	87
5900	營業毛利	14,800,066	14	14,960,727	13
6000	營業費用：(附註六(四)、(十二)、(十三)、(十四)、(二十)、(二十二)、(二十七)、七及十二)				
6100	推銷費用	6,432,137	6	6,284,624	6
6200	管理費用	2,745,034	3	2,603,804	2
6300	研究發展費用	179,962	-	147,470	-
6450	預期信用減損(利益)損失	106,227	-	(95,451)	-
	營業費用合計	9,463,360	9	8,940,447	8
6900	營業淨利	5,336,706	5	6,020,280	5
7000	營業外收入及支出(附註六(三)、(十)、(十二)、(十四)、(二十)、(二十一)、(二十八)及七)：				
7100	利息收入	130,949	-	136,147	-
7020	其他利益及損失	741,360	1	504,209	-
7050	財務成本	(619,952)	(1)	(652,496)	(1)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	30,595	-	(39,541)	-
	營業外收入及支出合計	282,952	-	(51,681)	(1)
7900	稅前淨利	5,619,658	5	5,968,599	4
7950	減：所得稅費用(附註六(二十三))	1,203,589	1	1,165,134	1
8200	本期淨利	4,416,069	4	4,803,465	3
8300	其他綜合損益：				
8310	不重分類至損益之項目(附註六(三)、(二十二)及(二十四))				
8311	確定福利計畫之再衡量數	12,750	-	3,446	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	80,437	-	26,813	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	2,388	-	689	-
	不重分類至損益之項目合計	90,799	-	29,570	-
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	656,269	1	(313,861)	-
8370	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額	82,706	-	(33,224)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	後續可能重分類至損益之項目合計	738,975	1	(347,085)	-
8300	本期其他綜合損益	829,774	1	(317,515)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 5,245,843	5	4,485,950	3
	本期淨利歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 3,529,389	3	4,069,204	2
8620	非控制權益	886,680	1	734,261	1
	綜合損益總額歸屬於：	\$ 4,416,069	4	4,803,465	3
8710	母公司業主	\$ 4,063,160	4	3,879,865	3
8720	非控制權益	1,182,683	1	606,085	1
		\$ 5,245,843	5	4,485,950	4
	歸屬於母公司股東之每股盈餘(附註六(二十五))				
9750	基本每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 4.21		4.81	
9850	稀釋每股盈餘(單位：新台幣元)	\$ 4.19		4.80	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：韓家宇



經理人：韓芳豪



會計主管：劉建忠





大成長城企業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

股 本	國外營運機構財務報表換算之兌換差額				其他權益項目		歸屬於母公司業主之權益總計	非控制性權益	權益總額
	實收資本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計			
民國一一年一月一日餘額	8,947,673	3,376,370	2,983,628	42,994	4,425,332	7,451,954	20,852,875	8,043,351	28,896,226
本期淨利	-	-	-	-	4,069,204	4,069,204	4,069,204	734,261	4,803,465
本期其他綜合損益	-	-	-	-	2,757	2,757	(189,339)	(128,176)	(317,515)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	4,071,961	4,071,961	3,879,865	606,085	4,485,950
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	220,340	-	(220,340)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(1,342,150)	(1,342,150)	(1,342,150)	-	(1,342,150)
其他資本公積變動：									
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	226,402	-	-	-	-	226,402	-	226,402
子公司持有母公司股票收到現金股利	-	73,589	-	-	-	-	73,589	-	73,589
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(523,272)	(523,272)
民國一一年十二月三十一日餘額	8,947,673	3,676,361	3,203,968	42,994	6,934,803	10,181,765	23,690,381	8,126,164	31,816,745
本期淨利	-	-	-	-	3,529,389	3,529,389	3,529,389	886,680	4,416,069
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,358	10,358	533,771	296,003	829,774
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,539,747	3,539,747	4,063,160	1,182,683	5,245,843
盈餘指撥及分配：									
提列法定盈餘公積	-	-	407,196	-	(407,196)	-	-	-	-
宣告普通股現金股利	-	-	-	-	(1,968,488)	(1,968,488)	(1,968,488)	-	(1,968,488)
其他資本公積變動：									
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(515,689)	-	(515,689)
實際取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額	-	375,582	-	-	-	-	375,582	-	375,582
對子公司所有權權益變動	-	(66,918)	-	-	(37,324)	(37,324)	(104,242)	-	(104,242)
子公司持有母公司股票收到現金股利	-	109,027	-	-	-	-	109,027	-	109,027
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	(438,447)	(438,447)
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	-	-	-	-	(1,876)	(1,876)	352	-	352
民國一一年十二月三十一日餘額	8,947,673	4,094,052	3,611,164	42,994	8,059,666	11,713,824	25,650,283	8,870,400	34,520,683



董事長：韓家宇



經理人：韓芳豪



會計主管：劉建忠

(請詳閱後附合併財務報告附註)

大成長城企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 5,619,658	5,968,599
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	2,595,612	2,333,802
生物資產折舊費用	241,807	176,089
攤銷費用	52,257	33,311
預期信用減損損失(迴轉利益)	106,227	(95,451)
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	(208,225)	(63,298)
利息費用	619,952	652,496
利息收入	(130,949)	(136,147)
股利收入	(128,496)	(129,814)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	(30,595)	39,541
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(47,014)	48,993
不動產、廠房及設備減損損失	(37,945)	(1,316)
使用權資產減損損失	-	3,203
存貨跌價及呆滯(迴轉利益)損失	(91,858)	35,152
存貨報廢損失	13,876	13,625
生物資產公允價值變動數	2,197	(102,964)
生物資產減損(迴轉利益)損失	(31,961)	31,008
收益費損項目合計	2,924,885	2,838,230
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
透過損益按公允價值衡量之金融資產增加	194,097	131,418
應收票據減少	412,676	103,407
應收帳款減少	32,726	49,803
存貨(增加)減少	(1,199,424)	1,525,377
生物資產變動	(4,726)	(3,414)
預付款項減少	135,363	371,722
其他流動資產減少(增加)	34,829	(29,563)
其他金融資產增加	57,149	73,207
應付票據減少	(7,587)	(129,093)
應付帳款增加(減少)	639,732	(541,054)
其他應付款(減少)增加	(248,594)	414,943
其他流動負債增加(減少)	608,612	(542,370)
員工福利負債準備減少	(1,478)	(4,046)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	653,375	1,420,337
調整項目合計	3,578,260	4,258,567
營運產生之現金流入	9,197,918	10,227,166
收取之利息	131,543	136,147
支付支付之所得稅	(1,415,951)	(595,257)
營業活動之淨現金流入	7,913,510	9,768,056
投資活動之現金流量：		
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	(399)	-
取得不動產、廠房及設備	(4,203,213)	(4,634,216)
處分不動產、廠房及設備	129,216	141,235
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(181,486)	-
其他非流動資產(增加)減少	(393,835)	(201,719)
收取之股利	128,496	129,814
投資活動之淨現金流出	(4,521,221)	(4,564,886)

大成長城企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表(續)

民國一一三年及一一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	113年度	112年度
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	\$ 133,925,749	117,938,859
短期借款減少	(131,026,969)	(119,713,591)
應付短期票券增加	28,927,000	24,263,008
應付短期票券減少	(30,737,000)	(24,053,008)
舉借長期借款	960,545	849,201
償還長期借款	(665,436)	(647,764)
存入保證金增加	14,120	8,135
租賃本金償還	(343,378)	(316,061)
發放現金股利(扣除子公司持有母公司股票取得現金股利)	(1,859,415)	(1,268,561)
庫藏股票買回成本	(515,689)	-
支付之利息	(618,565)	(619,477)
非控制權益變動	(167,107)	(523,272)
籌資活動之淨現金流出	(2,106,145)	(4,082,531)
匯率變動對現金及約當現金之影響	507,152	75,246
本期現金及約當現金(減少)增加數	1,793,296	1,195,885
期初現金及約當現金餘額	6,341,576	5,145,691
期末現金及約當現金餘額	\$ 8,134,872	6,341,576

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：韓家宇



經理人：韓芳豪



會計主管：劉建忠



大成長城企業股份有限公司



董事長：韓家宇



