



股票代號：1210

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

一一四年度年報
2025 ANNUAL REPORT

刊印日期：中華民國一一五年三月三十一日

- * 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
飼一廠：台南市柳營區工六路 8 號
電話：(06) 300-0588
飼二廠：台南市柳營區工七路 1 號
電話：(06) 300-1811
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
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
北京辦公室：北京市朝陽區朝陽門外大街甲 6 號萬通中心 C 座 401 室
電話：86-10-59047500
- * 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、蔡佩汝
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..... | 21 |
| 三.公司治理運作情形..... | 26 |
| 四.簽證會計師公費資訊..... | 67 |
| 五.更換會計師資訊..... | 68 |
| 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..... | 69 |
| 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..... | 70 |
| 八.持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料..... | 71 |
| 九.綜合持股比例..... | 72 |
| 參、募資情形 | 73 |
| 一.公司資本及股份..... | 73 |
| 二.公司債辦理情形..... | 79 |
| 三.特別股辦理情形..... | 81 |
| 四.海外存託憑證辦理情形..... | 81 |
| 五.員工認股權證及限制員工新股辦理情形..... | 81 |
| 六.併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... | 81 |
| 七.資金運用計畫執行情形..... | 81 |
| 肆、營運概況 | 82 |
| 一.業務內容..... | 82 |
| 二.市場及產銷概況..... | 93 |
| 三.最近兩年度及截至年報刊印日止從業員工資料..... | 100 |
| 四.環保支出資訊..... | 101 |
| 五.勞資關係..... | 102 |
| 六.資通安全管理..... | 103 |
| 七.重要契約..... | 104 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理 | 105 |
| 一.財務狀況..... | 105 |
| 二.財務績效..... | 107 |
| 三.現金流量..... | 109 |

| | |
|--|------------|
| 四.最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 110 |
| 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 | 111 |
| 六.風險管理分析評估..... | 112 |
| 七.其他重要事項..... | 115 |
| 陸、特別記載事項 | 116 |
| 一.關係企業相關資料..... | 116 |
| 二.最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形..... | 132 |
| 三.其他必要補充說明事項..... | 132 |
| 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 | 132 |
| 附錄、一一四年度財務表冊 | 133 |

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。

全球正處於由中東衝突急遽升級與美國新關稅政策引發的劇烈動盪中。歷經嚴峻新冠疫情，世界各國正從疫情恢復中，美國與世界各國的關稅戰、貿易爭執，貿易保護主義升溫，俄烏戰爭、地緣政治劇烈變動等的變化，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，大宗穀物價格起伏跌宕。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 114 年度合併營業收入淨額 1,012 億元，較 113 年度減少 15.3 億元，或 -1.49%；114 年度歸屬母公司業主本期淨利 36.2 億元，較 113 年度增加 0.9 億元，或 2.69%。

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，電宰廠與加工廠的白羽肉雞與土雞一條龍經營體系，大成率先在台灣實踐全程不使用抗生素的雞肉益活雞，並且成功建立品牌，進入連鎖通路，為食品產業建立更高的安全與品質標準，更造福消費者。

近年 AI 浪潮全面崛起，公司也致力於打造「從農場到餐桌」的 AI 供應鏈管理雲平台。AI 智慧養殖大幅提升企業生產力，提升養殖品質，建立新世代農畜牧

場。成立安食達，一站購足，全省配送，利用科技與數據（門市大師 APP、TMS 運輸系統），在繁雜的供應鏈中，確保每一份食材都能以高品質，安全、準時地抵達門市，為餐飲與零售業大幅提升後勤工作效率與品質管理。

一、114 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 | 114 年實際數 | 113 年實際數 | 增(減)幅度% |
|-------------|-------------|-------------|---------|
| 營 業 收 入 | 101,221,775 | 102,749,063 | -1.49% |
| 營 業 利 益 | 4,760,814 | 5,336,706 | -10.79% |
| 稅 前 損 益 | 5,539,245 | 5,619,658 | -1.43% |
| 每 股 稅 後 盈 餘 | 4.33 元 | 4.21 元 | 2.85% |

(二)營業計劃暨預算執行情形

本公司 114 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) 114 年度利息收入為新台幣 157,087 千元，為票券及活存之利息收入。
- (b) 114 年度利息支出為新台幣 604,434 千元，為短期、長期借款利息費用。

(2) 獲利能力分析

| 項目 | 114 年度 | 113 年度 |
|----------------|--------|--------|
| 資產報酬率(%) | 6.49% | 7.25% |
| 股東權益報酬率(%) | 12.25% | 13.31% |
| 營業利益佔實收資本比率(%) | 53.21% | 59.64% |
| 稅前純益佔實收資本比率(%) | 61.91% | 62.81% |
| 純益率(%) | 4.24% | 4.30% |
| 每股稅後盈餘(元) | 4.33 元 | 4.21 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，動物營養生技研發中心本年度已進行許多試驗，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。114年度與農業部畜產試驗所合作進行淨零減碳蛋雞及豬隻研究，試驗結果顯示可有效降低氨氣及氮的排放量，已運用於商業配方中。未來將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、115 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、電宰白肉雞、土雞和蛋雞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，115年預估之銷售數量如下：

| 項 目 | 銷售量 (噸) |
|---------------------|-----------|
| 飼 料 | 3,050,000 |
| 肉 品 (白 肉 雞 + 土 雞) | 415,000 |
| 食 品 | 280,000 |
| 大 宗 物 資 | 1,100,000 |

(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，公司引進電子餵飼系統、AI智慧管理系統及建立場內育種 EBV 系統，即時監控豬隻生長環境和狀況。搭配密閉水簾新式設備，降低疾病風險，提升育成率。另一方面，公司也與農科院團隊合作聘請國外顧問，協助輔導豬場生產技術與實務、建置管理團隊及種原管理計畫。此外，因本國養豬業養殖密度高的情況下，易受疾病影響育成率，進一步配合萬能生醫協助開發疫苗與建立免疫計畫，減少抗生素使用，安全豬肉。同時也搭配全能生技營養設計的飼料配方。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，藉由源頭種母場擴充，追求土雞雞量能穩定供給；持續扎深土雞飼養技能，控管成本要點，數字化管理契作場次績效，與市

場中上游密切配合，使大成於土雞市場維持高市佔率。土雞熟食加工廠建置正式延伸土雞一條龍商業模式的升級，方便的熟食是市場需求之趨勢，透過垂直整合優勢與加工加值能力，現宰現烹調鎖住鮮度，透過研發熟品口味，將土雞產品轉化為高附加價值熟食商品，強化品牌經營與通路拓展，將可提升毛利結構並降低市場價格波動風險。

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，本公司已建構完善的精準營養體系，透過階段性給飼策略整合自有生技產品，發揮研發綜效以優化客戶飼養成效，滿足市場對高效營養規格的需求。同時，我們積極推動產業一條龍，進行垂直整合，鞏固公司在整體供應鏈中的競爭優勢與領導地位。因應全球「無抗飼養」趨勢，目前蛋雞、肉豬後期及肉雞後期飼料皆已落實不添加抗生素，朝向零藥殘目標邁進，致力打造安全健康的無抗家園。本公司秉持企業社會責任與永續發展宗旨，持續推廣低污染環保飼料，透過低汙除臭技術友善畜舍環境，帶動產業轉型與良性循環，藉此強化本公司在飼料領域的永續競爭力，為您的健康生命努力。

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

115 年 3 月 31 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 | |
| 董事長 (法人股東) | 中華民國 | 福聚投資股份有限公司 | - | 114.06.17 | 73.06.30 | 3年 | 79,343,528 | 8.87% | 79,355,528 | 8.87% | - | - | - | - | 無 | 無 | 無 | - | |
| 董事長 (法人代表) | 中華民國 | 韓家宇 | 男 76 | 114.06.17 | 73.06.30 | 3年 | 67,433 | 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 岩島成股份有限公司董事長 勝成營養股份有限公司董事長 勝成營養股份有限公司董事長 勝成營養股份有限公司董事長 勝成營養股份有限公司董事長 新成股份有限公司董事長 三級投資股份有限公司董事長 安巧巧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 大成食品(亞洲)執行董事 | 韓家寅 | 兄弟 | - |
| 董事 (法人代表) | 中華民國 | 韓家寅 | 男 66 | 114.06.17 | 73.06.30 | 3年 | - | - | - | - | - | - | - | - | 美國新哈芬大學碩士 大成長城企業股份有限 公司業務副總經理 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 | 德家投資股份有限公司董事長 岩島成股份有限公司董事長 大成食品(亞洲)執行董事 勝成營養股份有限公司董事長 福聚投資股份有限公司董事長 三級投資股份有限公司董事長 好食城三總股份有限公司董事長 | 韓家宇 | 兄弟 | - |
| 董事 (法人代表) | 中華民國 | 韓芳祖 | 男 44 | 114.06.17 | 114.06.17 | 3年 | - | - | - | - | - | - | - | 羅切斯特大學 西蒙商學院 MBA 大成食品(亞洲)公司 主席特別助理 飼料及動物營養群 資深總經理 大成食品(亞洲)公司 食品事業群資深總經理 大成食品(亞洲)公司 財務資源群副總經理 大成長城企業股份有限 公司董事長特別助理 | 大成食品(大連)有限公司董事長 台富大成食品(桂林)有限公司執行董事 遼寧大成農牧實業有限公司執行董事 大成萬達(天津)有限公司執行董事 大成農牧(上海)有限公司執行董事 大成農牧(黑龍江)有限公司執行董事 湖南大成科技飼料有限公司執行董事 克州安群農場食品有限公司執行董事 大成食品(河北)有限公司執行董事 大成農牧(長春)有限公司執行董事 四川大成農牧科技有限公司執行董事 四庫大成食品有限公司執行董事 北京東北亞諮詢有限公司執行董事 天津大成前贈生物科技股份有限公司執行董事 正藍旗大成生態牧場有限公司執行董事 山東大成生物科技股份有限公司執行董事 大成農牧(河北)有限公司執行董事 | 無 | 無 | - | |

| 職稱 | 國籍或註冊地 | 姓名 | 性別 | 選(競)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 | 其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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | | 關係 |
| 董事 (法人股東) | 中華民國 | 福瑞投資股份有限公司 | - | 114.06.17 | 114.06.17 | 3年 | 40,118,964 | 4.48% | 40,118,574 | 4.48% | - | - | - | - | 無 | 無 | 無 | - | | |
| 董事 (法人代表) | 中華民國 | 韓芳豪 | 男 46 | 114.06.17 | 114.06.17 | 3年 | - | - | - | - | - | - | - | 北京清華大學 MBA 微軟(中國)有限公司 PM 北京恆泰豐餐飲有限公司 執行副總經理 | 大成食品(亞細亞)股份有限公司 總經理 中一食品(股)公司 董事長 國威麵粉(股)公司 董事長 岩馬成股份有限公司 董事長 美盛全球食品股份有限公司 董事長 毛德麗物產養生科技股份有限公司 董事長 GREAT WALL NUTRITION TECHNOLOGIES SDN. BHD. 董事 Asia Nutrition Technologies (VN) Investment Company Limited 董事 上海萊城華諾食品有限公司 董事 Route 66 Fast Food Limited 董事長 福成食品股份有限公司 董事長 安食達材料通路股份有限公司 董事長 大成資訊股份有限公司 董事長 大成資訊食品(天津)有限公司 董事長 PT. Missaja Mitra 董事 Golden Harvest Inc. 董事 DaChan (USA), Inc. 董事 Amy Food, Inc. 董事 | 無 | 無 | - | | |
| 董事 (法人股東) | 中華民國 | 聯華實業控股股份有限公司 | - | 114.06.17 | 66.04 | 3年 | 19,012,799 | 2.12% | 19,012,799 | 2.12% | - | - | - | 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 | - | 114.06.17 | 96.06.15 | 3年 | 12,444,845 | 1.39% | 12,464,845 | 1.39% | - | - | - | 無 | 無 | 無 | 無 | - | | |
| 董事 | 中華民國 | 曾炳榮 | 男 76 | 114.06.17 | 84.05.19 | 3年 | 4,260,408 | 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 89 | 114.06.17 | 78.05.17 | 3年 | 3,552,270 | 0.40% | 3,552,270 | 0.40% | 71,106 | 0.01% | - | 開南高商 新知春行負責人 | 無 | 無 | 無 | 無 | - | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 丁玉山 | 男 76 | 114.06.17 | 105.06.24 | 3年 | - | - | - | - | - | - | - | 東吳大學碩士 建業聯合會計師 事務所 安陸建業聯合會計師 事務所 | 大成食品(亞細亞)獨立非執行董事 大成食品(亞細亞)審核委員會主席 大成食品(亞細亞)新訓委員會、 審計委員會及提名委員會委員 | 無 | 無 | - | | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 陶世恩 | 男 55 | 114.06.17 | 114.06.17 | 3年 | - | - | - | - | - | 7,050 | 0.00% | 美國舊金山大學 碩士 | 奇哥股份有限公司 董事長 國豐實業股份有限公司 董事長 | 無 | 無 | 無 | - | |
| 獨立董事 | 中華民國 | 蔡玉玲 | 男 71 | 114.06.17 | 114.06.17 | 3年 | - | - | - | - | - | - | - | 國立台灣大學 法律學系 行政院政務委員 IDM 大中華地區 法務長 台北士林、桃園、 彰化等地方法院 法官 | 理德國際科技法律事務所 共同創辦人 佳必得國際股份有限公司 法人董事代表人 博頓科技服務股份有限公司 獨立董事 勤誠興業股份有限公司 董事 倍德科技股份有限公司 法人董事代表人 合水先進現履現履股份有限公司 董事 大成食品(亞細亞)獨立非執行董事 大成食品(亞細亞)提名委員會主席 | 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

115 年 3 月 31 日

| 法人股東名稱(註 1) | 法人之主要股東(註 2) | 持股比例 |
|--------------|---------------------|---------|
| 福聚投資股份有限公司 | 股東名稱 | |
| | 費泰投資股份有限公司 | 18.53% |
| | 韓家宇 | 14.81% |
| | 韓家宸 | 14.81% |
| | 韓家襄 | 14.81% |
| | 韓家寅 | 14.81% |
| | 費泰投資股份有限公司 | 100.00% |
| | 聯成化學科技股份有限公司 | 9.68% |
| | 義源投資股份有限公司 | 9.26% |
| | 義豐投資股份有限公司 | 4.86% |
| 聯華實業控股股份有限公司 | 苗豐強 | 3.19% |
| | 苗豐全 | 3.01% |
| | 財團法人育秀教育基金會 | 3.00% |
| | 聯華實業控股股份有限公司職工福利委員會 | 2.82% |
| | 神達電腦股份有限公司 | 2.79% |
| | 周祖蒼 | 2.38% |
| | 苗豐盛 | 2.23% |
| | 趙方慶珍受託信託財產專戶 | 55.19% |
| | 夏令雯 | 21.15% |
| | 趙天星 | 11.83% |
| 僑泰興投資股份有限公司 | 趙方慶珍 | 11.83% |

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(其持股比例率占前十名)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、福瑞投資股份有限公司、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

115年3月31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 | 31.93% |
| | 聯強國際股份有限公司 | 5.18% |
| | 林高煌 | 2.25% |
| | 美安投資股份有限公司 | 1.96% |
| | 義源投資股份有限公司 | 1.62% |
| | 利百代國際實業股份有限公司 | 1.55% |
| | 資豐投資股份有限公司 | 1.31% |
| | 神達電腦股份有限公司 | 1.22% |
| | 花旗(台灣)商業銀行受託保管波露寧新興市場基金公司投資專戶 | 1.15% |
| | 通達投資股份有限公司 | 1.09% |
| 義源投資股份有限公司 | 英屬維京群島商全能有限公司 | 96.30% |
| 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% |
| | 神基控股股份有限公司 | 10% |
| 聯華實業控股股份有限公司職工福利委員會 | 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、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數 |
|-----|--|---|-------|-----------------|
| 韓家宇 | <ul style="list-style-type: none"> • 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 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 | - | |
| 韓家寅 | <ul style="list-style-type: none"> • 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 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 |
|-----|---|--|-------|------------------|
| 韓芳祖 | <ul style="list-style-type: none"> • 商務管理 • 董事會經驗 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 |
|-----|---|---|-------|------------------|
| 韓芳豪 | <ul style="list-style-type: none"> • 商務管理 • 董事會經驗 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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其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家數 |
|-----|---|--|-------|-----------------|
| 王滋林 | <ul style="list-style-type: none"> • 商務管理 • 董事會經驗 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 | <ul style="list-style-type: none"> • 醫學專業 • 董事會經驗 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 |
|-----|--|--|-------|-----------------|
| 丁玉山 | <ul style="list-style-type: none"> • 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 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 | 1 | |

| | | | |
|-----|---|--|-----------------|
| 姓名 | 條件 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行公司獨立董家數 |
| 陶世恩 | <ul style="list-style-type: none"> • 商務管理 • 董事會經驗 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 |
|-----|---|--|-------|------------------|
| 蔡玉玲 | <ul style="list-style-type: none"> • 法律經驗 • 董事會經驗 • 其他上市櫃公司董事會成員 | <p>於選任前二年及任職期間符合下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)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：

董事會應具備多元化，並就本會運作、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 |
| 至少一人應具備會計或財務專長 | 達成 |
| 董事會成員至少包含一位不同性別董事 | 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 | | | | 獨立董事年資 | | | 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 | 3年以下 | 3-9年 | 9年以上 | | 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 |
| 韓家宇 | 男 | V | | V | | | | 商務管理 | V | V | V | V | V | | V |
| 韓家寅 | 男 | V | | V | | | | 商務管理 | V | V | V | V | V | V | V |
| 韓芳祖 | 男 | V | V | | | | | 商務管理 | V | V | V | V | V | V | V |
| 韓芳豪 | 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 |
| 王滋林 | 男 | | | V | | | | 商務管理 | V | V | V | V | V | V | V |
| 丁玉山 | 男 | | | V | | V | | 會計 | V | V | V | V | V | V | V |
| 陶世恩 | 男 | | V | | V | | | 商務管理 | V | V | V | V | V | V | V |
| 蔡玉玲 | 女 | | | V | V | | | 法律 | V | V | V | V | V | V | V |

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：

本公司現任董事會成員共11席，其中包含1席女性董事，占比為9.09%。本公司已於114年度董事改選時增設1位女性董事席次，未來將持續積極吸納具備卓越專業實力與多元視角之女性人才，朝向董事會多元化目標邁進。

B. 董事會獨立性：

本公司董事會全體成員共11席，其中獨立董事為3席，占比為27.27%，於選任時皆已進行獨立董事資格條件審查，並取得其獨立性聲明書。本公司董事會成員間具備二親等以內血親或姻親關係者共2席，並無《證券交易法》第26條之3第3項及第4項規定之情形。此外，具員工身分之董事共占4席，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

115 年 3 月 31 日

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女現在持有股份 | | 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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | 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 微軟(中國)有限公司 PM 北京恆泰豐餐飲有限公司 執行副總經理 | 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 毛能寵物營養生技股份有限公司董事 Great Wall Nutrition Tech, Sdn. Bhd. 董事 Asia Nutrition Technologies (VN) Investment Company Limited 董事 上海賽城季諾餐飲管理有限公司董事 Route 66 Fast Food Limited 董事長 福成食品股份有限公司董事長 安食達食材通路股份有限公司董事長 遠能資訊股份有限公司董事長 大成昭和食品(天津)有限公司董事長 PT. Misaja Mitra 董事 Golden Harvest Inc. 董事 DaChan (USA), Inc. 董事 Amy Food, Inc. 董事 | 無 | 無 | 無 | - |
| 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 勝藏磨磨場股份有限公司董事 勝藏磨磨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 | 福成食品股份有限公司董事 安食達食材通路股份有限公司董事 | 無 | 無 | 無 | - |
| 群總經理 | 中華民國 | 張信政 | 男 | 114.03.01 | 20,000 | 0.00% | 18,000 | 0.00% | - | - | 成功大學企研所博士 | 無 | 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 勝藏磨磨場股份有限公司監察人 毛能寵物營養生技股份有限公司監察人 安食達食材通路股份有限公司監察人 | 無 | 無 | 無 | - |
| 副總經理 | 中華民國 | 夏銜馨 | 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 | 無 | 無 | 無 | - |
| 副總經理 | 中華民國 | 汪淑台 | 女 | 110.02.01 | 2,594 | 0.00% | - | - | - | - | 俄亥俄州立大學食科博士 | 無 | 無 | 無 | 無 | - |

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(彙總配合級距揭露姓名方式)

114年12月31日 單位:新台幣千元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | A.B.C.D.E.F及G等七項總額及占稅後純益之比例 | | 取領來自子公司以外轉投資事業或公司副金 | | | | |
|------|----------------------------|-------|-----------|----------|-----------|---------|-----------|------------|-----------|-----------------------|-----------|----------|-------|-----------------------------|-----------|---------------------|-------|-----------|-------|---|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 董事酬勞(C) | | 業務執行費用(D) | | A.B.C及D等四項總額及占稅後純益之比例 | | 退職退休金(F) | | 員工酬勞(G) | | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | | | | |
| 董事長 | 福聚投資(股)公司 代表人:韓家宇 | - | - | - | - | 38,250 | 1,020 | 1,846 | 39,270 | 1.08% | 40,096 | 1.11% | 5,785 | - | 5,785 | 76,021 | 2.10% | 80,687 | 2.23% | 無 |
| 副董事長 | 福聚投資(股)公司 代表人:韓家宸 | - | - | 6,750 | - | 6,750 | 1,744 | 3,756 | 8,494 | 0.23% | 10,506 | 0.29% | - | - | - | 8,494 | 0.23% | 10,506 | 0.29% | 無 |
| 董事 | 福聚投資(股)公司 代表人:韓家豪 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 董事 | 福聚投資(股)公司 代表人:韓家寅 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 董事 | 福聚投資(股)公司 代表人:韓芳祖 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 董事 | 福聚投資(股)公司 代表人:韓芳豪 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 韋建名 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 陶世恩 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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任之職責、風險、投入時間等因素依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：114 年股東會改選前韓家宇先生、韓家震先生、韓家寰先生及韓家寅先生為福聚投資(股)公司法人代表，改選後韓家宇先生、韓家寰先生、韓家寅先生、韓家祖先生為福聚投資(股)公司法人代表；韓家宇先生、韓家震先生、韓家寰先生、韓家寅先生為福瑞投資(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。

*徐填列 114 年度董事會決議 113 年度盈餘分配擬配發之董事酬勞金額。

*係指 114 年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。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 114 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、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。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。

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

2. 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, 韓家震, 韓家寰, 韓家寅, 韓家豪, 韓芳祖, 苗豐盛, 陶傳正, 韋建名 | 韓家震, 韓家寰, 韓家寅, 韓家豪, 韓芳祖, 苗豐盛, 陶傳正, 韋建名 | 韓家震, 韓芳祖, 苗豐盛, 陶傳正, 韋建名 | 韓家震, 苗豐盛, 陶傳正, 韋建名 |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 | | 韓家宇 | 韓家寰 | 韓家寰 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 | 丁玉山, 陶世恩, 蔡玉玲 | 陶世恩 | 丁玉山, 陶世恩, 蔡玉玲 | 韓芳祖, 陶世恩 |
| 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 | 丁玉山, 蔡玉玲, 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 | 丁玉山, 蔡玉玲, 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 | 福瑞投資 | 福瑞投資 | 韓家寅, 福瑞投資 | 福瑞投資 |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 | | | 韓家宇, 韓家豪 | 韓家宇, 韓家寅, 韓家豪 |
| 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 | 18 | 18 | 18 | 18 |

註：因本公司董事酬勞及紅利尚未發放，給付酬金級距係按 113 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)

114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 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | |
| 總經理 | 韓芳豪 | | | | | | | | | | | | | |
| 群總經理 | 賴東春 | | | | | | | | | | | | | |
| 群總經理 | 曾添福 | | | | | | | | | | | | | |
| 群總經理 | 張信政 | 38,858 | 40,400 | 783 | 861 | - | - | 5,756 | - | 45,397 | 47,017 | 1.25% | 1.30% | 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 | | | | | | | | | | | | | |

* 水 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。

* 黃進鏗副總經理於114年12月1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 | 韓芳豪 | 韓芳豪 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 | 黃進鏗 | 黃進鏗 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 | 汪淑台 | |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 | 曾添福, 賴東春 張信政, 劉建忠 夏銜譽 | 曾添福, 賴東春 張信政, 劉建忠 夏銜譽, 汪淑台 |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 | | |
| 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 113 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

114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 | - | 5,785 | 5,785 | 0.16% |
| | 副董事長 | 韓家宸 | | | | |
| | 總裁 | 韓家寰 | | | | |
| | 副總裁 | 韓家寅 | | | | |
| | 總經理 | 韓芳豪 | - | 5,756 | 5,756 | 0.16% |
| | 群總經理 | 賴東春 | | | | |
| | 群總經理 | 曾添福 | | | | |
| | 群總經理 | 張信政 | | | | |
| | 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 | | | |
|----------|-------------|-----------|-------|-----------|
| | 114年度 | | 113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 | 2.33% | 2.52% | 2.13% | 2.23% |
| 總經理及副總經理 | 1.25% | 1.30% | 1.54% | 1.58% |

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。提撥員工酬勞不低於2%(其中基層員工酬勞不低於0.5%)，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

1.114 年度董事會開會 7 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 | 7 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選連任 |
| 副董事長 | 福聚投資(股)公司 代表人：韓家宸 | 3 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選 |
| 董事 | 福聚投資(股)公司 代表人：韓家寰 | 3 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選 |
| 董事 | 福聚投資(股)公司 代表人：韓家寅 | 7 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選連任 |
| 董事 | 福聚投資(股)公司 代表人：韓芳祖 | 4 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選新任 |
| 董事 | 福瑞投資(股)公司 代表人：韓芳豪 | 4 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選新任 |
| 董事 | 曾炳榮 | 6 | 0 | 86% | 114 年 6 月 17 日 改選連任 |
| 董事 | 聯華實業 控股(股)公司 代表人：苗豐盛 | 5 | 1 | 71% | 114 年 6 月 17 日 改選連任 114 年 6 月 17 日 委託出席 |
| 董事 | 王滋林 | 7 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選連任 |
| 董事 | 僑泰興投資(股)公司 代表人：趙天星 | 6 | 1 | 86% | 114 年 6 月 17 日 改選連任 114 年 11 月 7 日 委託出席 |
| 獨立董事 | 陶傳正 | 2 | 0 | 67% | 114 年 6 月 17 日 改選 |
| 獨立董事 | 陶世恩 | 3 | 0 | 75% | 114 年 6 月 17 日 改選新任 |
| 獨立董事 | 丁玉山 | 7 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選連任 |
| 獨立董事 | 韋建名 | 3 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選 |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | 4 | 0 | 100% | 114 年 6 月 17 日 改選新任 |

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 114 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：無此情事。

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 | 114 年 1 月 1 日 至 114 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) 董事的選任及持續進修
- (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，評估結果為超越標準。董事會績效評估結果，於 115 年 3 月 11 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(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(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(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(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。

2.114 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 | 1 | 0 | 50% | |
| 獨立董事 | 陶世恩 | 2 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 丁玉山 | 4 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 韋建名 | 2 | 0 | 100% | |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | 2 | 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 |
|----------|---------|-------------------------------------|-------------------|----------------------|---------------|
| 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 |
| 114/5/5 | 第三屆第十二次 | 本公司取得不動產資本支出案 | 全體出席委員 無異議照案同意 | 無 | 無 |
| 114/8/8 | 第四屆第一次 | 本公司114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 |
| 114/8/8 | 第四屆第一次 | 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 |
| 114/8/8 | 第四屆第一次 | 本公司114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 |
| 114/11/7 | 第四屆第二次 | 本公司永康食品廠處分案 | 全體出席委員 無異議照案同意 | 無 | 無 |
| 114/11/7 | 第四屆第二次 | 本公司鹽水牧場興建工程資本支出追加案 | 全體出席委員 無異議照案同意 | 無 | 無 |
| 115/3/11 | 第四屆第三次 | 本公司自行編製及經會計師查核簽證之114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 |
| 115/3/11 | 第四屆 | 內控聲明書簽署 | 全體出席委員 | 無 | 無 |

| | | | | | |
|----------|--------|----------------------------|-------------------|---|---|
| | 第三次 | | 無異議照案同意 | | |
| 115/3/11 | 第四屆第三次 | 修訂本公司內部控制制度之「薪工循環作業」 | 全體出席委員 無異議照案同意 | 無 | 無 |
| 115/3/11 | 第四屆第三次 | 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 |
| 115/3/11 | 第四屆第三次 | 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，獨立董事視需要於郵件或會議中提出討論。

2.獨立董事與會計師間皆有直接聯繫之管道。

3.114年度獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要如下表：

溝通情形：本公司獨立董事與內部稽核主管溝通情形良好。

| 開會日期 | 出席人員 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|----------|--|----------------------------|------|
| 114/5/5 | 丁玉山獨立董事 陶傳正獨立董事 韋建名獨立董事 李逢暉會計師 蔡佩汝會計師 稽核王麗月經理 | 114年3月~114年5月 稽核業務執行情形 | 無意見 |
| 114/11/7 | 丁玉山獨立董事 陶世恩獨立董事 蔡玉玲獨立董事 李逢暉會計師 蔡佩汝會計師 稽核王麗月經理 | 114年8月~114年11月 稽核業務執行情形 | 無意見 |

4.114年度獨立董事與會計師溝通情形摘要如下表：

溝通情形：本公司獨立董事與簽證會計師溝通情形良好。

| 開會日期 | 出席人員 | 溝通事項 | 溝通結果 |
|----------|--|---|------|
| 114/3/12 | 丁玉山獨立董事 韋建名獨立董事 鍾丹丹會計師 蔡佩汝會計師 稽核王麗月經理 | <ul style="list-style-type: none"> 主辦會計師職責及獨立性、核閱範圍及方式、會計原則之變動及選擇、重要法規更新。 113年度個體及合併財務報告查核事項及法規更新。 會計師針對與會人員所諮詢之問題進行討論與溝通。 | 無意見 |
| 114/5/5 | 丁玉山獨立董事 陶傳正獨立董事 韋建名獨立董事 李逢暉會計師 蔡佩汝會計師 稽核王麗月經理 | <ul style="list-style-type: none"> 主辦會計師職責及獨立性、核閱範圍及方式、會計原則之變動及選擇、重要法規更新。 114年第1季合併財務報告事項及法規更新。 會計師針對與會人員所諮詢之問題進行討論與溝通。 | 無意見 |

| | | | |
|----------|--|--|-----|
| 114/8/8 | 丁玉山獨立董事 陶世恩獨立董事 蔡玉玲獨立董事 李逢暉會計師 蔡佩汝會計師 稽核王麗月經理 | <ul style="list-style-type: none"> ● 主辦會計師職責及獨立性、核閱範圍及方式、會計原則之變動及選擇、重要法規更新。 ● 114年第2季合併財務報告事項及法規更新。 ● 會計師針對與會人員所諮詢之問題進行討論與溝通。 | 無意見 |
| 114/11/7 | 丁玉山獨立董事 陶世恩獨立董事 蔡玉玲獨立董事 李逢暉會計師 蔡佩汝會計師 稽核王麗月經理 | <ul style="list-style-type: none"> ● 主辦會計師職責及獨立性、核閱範圍及方式、會計原則之變動及選擇、重要法規更新。 ● 114年第3季合併財務報告事項及法規更新。 ● 會計師針對與會人員所諮詢之問題進行討論與溝通。 | 無意見 |

(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 | 否 | 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？ | V | V | (一) 無重大差異情形。 |
| (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ | V | | (二) 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？ | V | | (三) 無重大差異情形。 |
| (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？ | V | | (四) 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？ | V | | (一) 無重大差異情形。 |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ | V | | (二) 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 | |
| <p>(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？</p> | V | <p>傳達公司安全衛生政策，並持續追蹤決議事項之完成進度，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。</p> <p>(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，最近一次係113年11月15日由台灣投資人關係協會出具評估董事會效能評估報告。本公司董事會績效評估114年度結果，於115年3月11日提報董事會。</p> <p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>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。</p> | <p>(三)無重大差異情形。</p> |

| 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) 公司是否定期評估發證會計師獨立性？ | V | <p>(四) 本公司選任之會計師事務所及發證會計師，皆與本公司無利害關係，並嚴守獨立性。</p> <p>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)討論當年度查核及發證會計師其獨立性及適任性評估之聘任事宜，114年8月8日董事會通過發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，本期發證會計師與本公司滿足獨立性要求，適任本公司財務發證會計師，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一。</p> | (四)無重大差異情形。 |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？ | V | <p>本公司於110年5月7日由董事會通過由夏銜馨先生擔任公司治理主管，其職權範圍如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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114年度共進修12小時，其完整進修情形詳參閱下方附表(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。 | 無重大差異情形。 |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？ | V | <p>本公司已設置發言人作為與利害關係人之溝通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。</p> | 無重大差異情形。 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會 | V | <p>本公司股東會事務已委任中國信託商業銀行股份</p> | 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 | |
| 七、資訊公開 事務？ (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ | V | 有限公司股務代理部辦理。 (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) 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。 | (一)無重大差異情形。 (二)無重大差異情形。 |
| (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 | | (三)無重大差異情形。 |
| (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | V | | |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | V | 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。 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。 | 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 | |
| 4.13 | 公司是否制定環境管理制度，並於公司網站、年報或永續報告書揭露執行情形？ | <p>產，以強化法規遵循、提升品牌價值並降低侵權風險。在執行情形方面，本公司每年定期向董事會報告相關事項，114年報告日為8月8日。截至114年6月底，國內商標共209件（包含食品事業75件、農糧事業47件、餐飲事業35件、蛋品事業28件、肉品事業6件、水產事業5件、保健食品事業4件及其他9件），均於專用權期限內有效使用。114年商標新申請案共13件，國內延展申請5件，且目前無延展審核中或延展之案件。</p> <p>本公司於公司網站揭露環境保護政策及執行情形，並已取得ISO 14001環境管理證書。</p> | |

註一：會計師獨立性及適任性評估表

評估年度：114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：114 年

簽證會計師姓名：蔡佩汝

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，蔡佩汝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) 公司設置薪酬暨提名委員會之運作情形：

1. 本公司於114年6月17日董事會全面改選，並於114年7月2日董事會通過第六屆薪資報酬暨提名委員會委任案，委請丁玉山、蔡玉玲、陶世恩擔任本公司第六屆薪資報酬暨提名委員會委員。第六屆薪資報酬暨提名委員會成員資料如下：

114年12月31日

| 身分別 (註1) | 條件 | | 專業資格與經驗(註2) | 獨立性情形(註3) | 兼任其他公開發行公司 薪資報酬委員會成員家數 | 備註 |
|-------------|-----|--|---------------------|-----------|---------------------------|-----|
| | 姓名 | | | | | |
| 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 | 蔡玉玲 | | | | 1 | |
| 獨立董事 | 陶世恩 | | | | 0 | |

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，114年7月2日經董事會決議，更名為薪資報酬暨提名委員會，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；
 第六屆委員任期：114年7月2日至117年6月16日--丁玉山、蔡玉玲、陶世恩委員。
- 114年度薪資報酬暨提名委員會開會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% | 114.7.2 改選連任 |
| 委員 | 蔡玉玲 | 2 | 0 | 100% | 114.7.2 改選新任 |
| 委員 | 陶世恩 | 2 | 0 | 100% | 114.7.2 改選新任 |

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

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. 薪資報酬暨提名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暨提名委員會意見之處理：

| 薪資報酬暨提名委員會 | 議案內容及後續處理 | 決議結果 | 公司對薪資報酬暨提名委員會意見之處理 |
|--------------------|---|-------------|---------------------|
| 第六屆第一次 114.8.8 | 1. 本公司 113 年度第 2 次員工酬勞分派案。 2. 本公司 113 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 |
| 第六屆第二次 114.11.7 | 1. 本公司 114 年度年終獎金案。 2. 本公司 114 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。
- (3) 制定董事會成員所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事候選人。
- (4) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。

(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 | |
| <p>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？</p> | <p>是</p> <p>V</p> | <p>否</p> | <p>無重大差異情形。</p> |
| | | <p>摘要說明</p> <p>1. 因應國際永續發展趨勢，大成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。</p> <p>2. 大成於112年6月成立ESG永續發展處，主要負責永續發展策略與目標擬定、推行ESG相關業務。並於114年7月於董事會轄下成立「永續發展委員會」。依本公司「永續發展委員會組織規程」，每年至少召開一次委員會，向董事會報告當年度執行成果及下一年度執行計畫。委員會由總經理擔任主席，永續發展處主管擔任召集人，轄下分為六大功能群組，由多位不同領域的高階主管擔任群組召集人，依循委員會所制定出的政策和指標各別運作，各自研擬相應之計畫和專案，並須定期掌控與追蹤執行進度。</p> <p>3. 114年執行重點: 持續執行溫室氣體盤查與確信、辦理ISO 14001環境管理系統、ISO 50001能源管理系統教育訓練與推行、再生能源太陽能源置、永續發展委員會、IFRS專案推行。</p> <p>4. 每年至少1次於董事會進行報告，公司於114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，評判策略成功的可行性，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。</p> | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|------|---|-----------------------|
| | 是 | 否 | |
| <p>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？</p> | V | <p>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：</p> <p>1. 環境議題：環境議題：大成恪遵政府環境保護相關法規外，並訂定環境保護政策，定期透過環境考量面鑑別及消除營運環境衝擊危害與目標設定改善。如嘉義食品廠訂有ISO 14001環境管理程序，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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | 無重大差異情形。 |
| <p>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？</p> | V | <p>大成環境保護，恪遵環境部水污染防治法法規規定及當地主管機關許可文件審查程序辦理，並於取得相關許可文件後，依核准範圍執行操作及管理。本公司建置及依循ISO 14001環境管理系統，執行事業廢(污)水管理，確保營運過程產出之事業廢(污)水能有效收集、處理及排放，以防止周遭社區及環境造成污染。</p> <p>事業廢棄物管理上，大成遵循環境部廢棄物清理法</p> | 無重大差異情形。 |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|---|----------|----------|---|
| | 是 | 否 | |
| <p>(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？</p> | <p>是</p> | <p>否</p> | <p>相關法規規定執行及辦理。本公司所屬廠址皆非處生態保護區，廠內廢棄物皆按廢棄物清理計畫書核准範圍，執行產出、分類、貯存、清運及末端妥善處理確認，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污染土壤及地下水等情事。</p> <ol style="list-style-type: none"> 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物料，以避免交叉污染發生。 |
| <p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p> | <p>是</p> | <p>否</p> | <p>無重大差異情形。</p> <p>無重大差異情形。</p> |

| 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 | <p>度等國。</p> <p>本公司溫室氣體盤查及揭露依「上市櫃公司永續發展路徑圖」計劃時程規畫，於114年完成113年母公司盤查，115年完成114年母公司盤查。</p> <p>1. 溫室氣體排放量：本公司依照ISO14064-1進行盤查。112年為溫室氣體盤查基準年，113年國內母公司共完成49個邊界盤查，114年母公司共完成250個邊界盤查。</p> <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>113</td> <td>40,278.4728</td> <td>79,001.8860</td> <td>119,280.359</td> </tr> <tr> <td>114</td> <td>249,167.8911</td> <td>256,587.5950</td> <td>505,755.486</td> </tr> </tbody> </table> <p>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。</p> <p>3. 減量管理之政策</p> <p>(1) 目前本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。</p> <p>(2) 評估工廠導入節能設備，可減少能源消耗10~20%。</p> <p>(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。</p> <p>(4) 有效利用水資源，積極推動製程用水再利用。</p> | | 類別一 | 類別二 | 總計 | 113 | 40,278.4728 | 79,001.8860 | 119,280.359 | 114 | 249,167.8911 | 256,587.5950 | 505,755.486 | 無重大差異情形。 |
| | 類別一 | 類別二 | 總計 | | | | | | | | | | | | |
| 113 | 40,278.4728 | 79,001.8860 | 119,280.359 | | | | | | | | | | | | |
| 114 | 249,167.8911 | 256,587.5950 | 505,755.486 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | <p>◎目的與範疇： 本公司遵循本國勞動法規及參考國際人權公約，包含「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「國際勞工組織三方原則宣言」與「聯合國工商企業與人權指導原則」等國際規範，制定本公</p> | 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 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>司人權相關政策，杜絕不法侵害或違反人權之行為，據此充分保障員工之合法權益，加強員工與合作夥伴的人權意識，以促進社會正向發展。</p> <p>本公司人權相關政策及具體管理方案適用於本公司經理人與員工、關係企業、供應商等利害關係人，描述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 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。 2. 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依法延長之，延長之工作時間依法給付加班費或補休之申請。 3. 協助員工維持身心健康與工作生活平衡：公司致力打造友善健康職場環境，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，並聘請職業醫學醫生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。 4. 反歧視：為確保人員的工作機會平等，杜絕歧視行為，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、其他身分等而有區別。公司秉持以能力及貢獻為衡量指標，期能達到員工的權利及機會均等。 <p>©權責單位：</p> | |

| 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? | <p>人權治理架構： 本公司建立以董事會為最高層級治理架構，由本公司永續發展委員會（以下簡稱 ESG 委員會）下成立各種跨部門工作組，其中的員工關懷組與供應鏈管理組，逐步落實公司、供應鏈夥伴的人權治理相關辦法，定期向 ESG 委員會報告執行成果與進展。</p> <p>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，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於2%(其中基層員工酬勞不低於0.5%)及董事酬勞不低於2%。員工酬勞及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。</p> <p>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11.76%。 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</p> | <p>無重大差異情形。</p> | |

| 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？ | | <p>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。</p> <ol style="list-style-type: none"> 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安衛檢討暨宣導會議。研討年度職安衛統計報告，檢討內部稽核結果與主要職安衛改善，職安衛案例解析，每月職安衛事項宣導，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職安衛教育訓練，不定期聘用專家學者於本公司指導有關職業安全衛生實務經驗，使員工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安衛或具高風險之工程，進行現場查核，藉由有效的查核機制，預先查出安全不確的設備、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114年度失能傷害頻率為4.09，相較113年(4.00)略為上升；死亡職災0件，一般職災30件，人數30名(占114年底員工總人數之0.8%)。針對職災事故探討發生原因，落實改善對策，並適時納 | 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 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>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。</p> <p>6. 本公司每年定期辦理員工年度健康檢查，除了一般檢查外，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、職場健康服務、課程宣導、健康管理相關措施。</p> <p>7. 本公司114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。</p> | |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | V | <p>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培育及輪調政策，特訂定「大成長城公司教育訓練體系實施辦法」、接班計畫與教育訓練體系，全公司各部門部份員工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；人力資源處每半年亦會舉辦「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。</p> | 無重大差異情形。 |
| (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 | <ol style="list-style-type: none"> 79年11月(大豆沙拉油)通過經濟部標準檢驗局驗證—GMP 2002年9月通過經濟部標準檢驗局驗證—ISO 9001：2000 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 99年6月通過TAF實驗室品質認證--ISO 17025：2005 104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105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)。 | 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 | |
| | | <p>摘要說明</p> <p>6. 105年6月取得Intertek的ISO 22000與HACCP驗證。</p> <p>7. 107年11月大成品檢中心通過衛福部離子型抗球蟲藥之檢驗。</p> <p>8. 108年5月大成品檢中心通過衛福部乙型受體素類之檢驗。</p> <p>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。</p> | |
| (六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？ | V | <p>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」</p> <p>(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。</p> <p>(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」。</p> | 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 | |
| 五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？ | V | <p>(3) 工程方面額外規範商需對信用、工程品質、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，資格生工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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | 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；總公司已於112年6月成立ESG永續發展處，且於114年8月發行「永續報告書」，落實社會責任之執行，其運作與所訂守則無重大差異情形。 | | <p>1. 本公司每年彙編永續報告書，揭露推動永續發展之情形，報告書以「上市公司編制與申報永續報告書作業辦法」及全球永續性報告協會(GRI Reporting Initiative, GRI)發布之最新版GRI準則(GRI Standards)為編製依據，SASB永續會計準則委員會，Sustainability Accounting Standards Board)以及G4食品加工行業補充指南(GRI G4 Food Processing Sector Disclosures)。</p> <p>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。</p> | 無重大差異情形。 |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： | | | |

| 推動項目 | 執行情形 | | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|-----------------------|
| | 是 | 否 | |
| (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，落實生態保護的責任。 | | | |
| b. 針對本公司擬訂「環保稽核年度計畫」及「環保(空/水/廢/毒)稽核表單」執行目標，依據規模與場域屬性，排訂每年1~2次不等的環保稽查，確保各場域落實環保政策與日常化管理，114年完成集團共69個據點的環保內部溝通。 | | | |
| (2)和善的社區關係： | | | |
| a. 總公司與其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114年捐款(贈)中華民國三三企業交流會、中華民國養雞協會、海峽兩岸經貿文化交流協會、台灣量子電腦暨資訊科技協會、台灣區電機屠宰公業同業公會、財團法人創世社會福利基金會、財團法人中央畜產會、財團法人屏東縣私立基督教伯大尼之家、嘉義縣民雄鄉西昌社區發展協會、台南市官田區二鎮社區發展協會等等。 | | | |
| b. 為了維護臺灣美麗的海岸線與提升同仁愛護環境、響應環保愛地球的觀念，本公司於114年10月18日舉辦第三屆「海好有您！大成力量攜手淨灘」，於台南安平觀夕平台清除廢棄物，以行動淨化環境愛護海洋資源，為所居住的環境盡一份心力與社會責任。 | | | |
| c. 大成行動公益「為愛行動」於114年8月12日在嘉義縣六腳國小舉行，活動以「大成美食育樂營」為主題，希望透過寓教於樂，帶給偏鄉學生多元的暑期學習體驗。透過本次活動中雞蛋知識的講解與美食DIY的親身體驗，讓偏鄉學生從小就能對大成的努力與食安的承諾留下好感覺與信任。 | | | |
| (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」。 | | | |
| (6)人權盡職調查： | | | |
| a. 人權政策聲明：本公司於民國113年12月24日，配合國際勞工組織(International Labour Organization, ILO)之核心勞動標準制定「人權政策聲明」並置於公司網站。本公司以該聲明周知同仁公司尊重人權、重視人才培育及發展之理念，以確保同仁權益，並透過多元、平等、安全、健康的職場環境，吸引、留任及激勵優秀人才，達成公司永續經營之目標本公司並制定的各項內部辦法訂定各項保護勞動力、禁止非法聘用未成年勞工、尊重社自由、重視工作環境健康與安全、反歧視、工時、工資與福利等規範。詳細內容請參閱上表的四、社會議題(一)。 | | | |

| 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 | 執行情形 | | 推動項目 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--------|--------|----|-----|-----|-----|--------|-----|-----|-------|------|-----|--------|--------|------|----|-----|-------|--------|----|-----|-------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| b. 人權盡職調查流程： | <p style="text-align: center;">① 制定政策</p> <p style="text-align: center;">② 人權風險評估 → ③ 管理措施 → ④ 改善&檢討 → ⑤ 資訊揭露</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| c. 人權盡職調查範圍及方法： | <p>i. 本公司於人權議題面向，參考同業相關揭露情形，就本公司同仁職場狀況、本公司大型供應商和承攬商進行監督。</p> <p>ii. 就本公司同仁部分，本公司於各年度重點檢查議題如後：薪酬與福利、職場上不法侵害、性騷擾防治、強迫勞動。內部管理辦法如第一項所述臚列於公司內部網站，本公司也建立並維護有效且可及的申訴管道，確保所有因本公司活動或商業關係而遭受負面人權影響的個人或群體，能夠安全、保密且無懼報復地提出申訴，並獲得即時的處理及回覆。相關申訴管道請參閱(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。</p> <p>iii. 就本公司大型供應商和承攬商，本公司於各年度檢查議題如後：勞工人權、健康與安全、職業安全、環境保護、道德規範、管理制度。公司設有供應商稽核表，在交易前就由採購、品管、研發單位人員與相關主管進行評核，分出優良、合格供應商，不合格者不進行交易；也設有承攬商成績評核表，分別由採購、工務、工安、使用單位與相關主管事先進行評核，分出合格、不合格承攬商，不合格者不會進行後續合作。詳細內容請參閱上表的四、社會議題(六)。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| d. 114年度執行摘要： | <p>i. 經過兩家大型美商客戶依據 RBA Responsible Business Alliance，責任商業聯盟規範對其供應鏈供應商的人權盡職調查檢查至少兩次，雖有缺點，但皆提出改善方案，目前仍合格供貨中。美商客戶 RBA 檢查面至少涵蓋五大面向：勞工(Labor)、健康與安全(Health & Safety)、環境(Environmental)、道德規範(Ethics)、管理系統(Management System)。</p> <p>ii. 進行年度調薪幅度不落後於業界平均。</p> <p>iii. 每個月統計各單位加班時數並向集團總經理報告，同時每月追蹤加班時數與十年心血管發生率，依據每年度體檢資料，控管高危險因子者加班時數：根據中華民國心臟學會公布「Framingham Risk Score(佛萊明漢危險預估評分表)」簡稱「心力評量表」，依年齡、膽固醇、高密度膽固醇、血壓、糖尿病、吸菸等六項指標，可估算出未來十年可能罹患缺血性心臟病的機率，以及心臟年齡的參考值，進行加班時數監控。</p> | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| iv. 舉辦共 17 場次關懷講座，282 名同仁參與，並處理申訴/爭議案共 33 件。 | v. 人才培訓訓練紀錄： | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>班次數</th> <th>總人次</th> <th>總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>外部專業訓練</td> <td>215</td> <td>215</td> <td>8,236</td> </tr> <tr> <td>內部訓練</td> <td>129</td> <td>12,679</td> <td>60,655</td> </tr> <tr> <td>新人訓練</td> <td>24</td> <td>278</td> <td>1,112</td> </tr> <tr> <td>通識課程訓練</td> <td>11</td> <td>532</td> <td>1,213</td> </tr> </tbody> </table> | | | 項目 | 班次數 | 總人次 | 總時數 | 外部專業訓練 | 215 | 215 | 8,236 | 內部訓練 | 129 | 12,679 | 60,655 | 新人訓練 | 24 | 278 | 1,112 | 通識課程訓練 | 11 | 532 | 1,213 |
| 項目 | 班次數 | 總人次 | 總時數 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 外部專業訓練 | 215 | 215 | 8,236 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 內部訓練 | 129 | 12,679 | 60,655 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 新人訓練 | 24 | 278 | 1,112 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 通識課程訓練 | 11 | 532 | 1,213 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| vi. 依據公司健康管理規範執行員工健康檢查。 | vii. 職業災害預防與管控制參閱上表的四、社會議題(三)。 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 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 | |
| c. 重大人權議題及管理加強措施： | | | | |
| 人權議題 | 管理措施 | | | 加強措施 |
| 強迫勞動 | 1. 建立工時管理系統及設定超時警示。 2. 新進同仁於到職時進行教育訓練，確保同仁了解公司出勤管理相關規定。 | | | 1. 重大部門聯繫會議上宣導並要求主管留意工時過長問題 2. 落實工時追蹤 |
| 職場安全與健康 | 1. 視單位工作內容，定期對同仁舉行安全衛生教育訓練。 2. 設置護理師，於緊急狀況發生時，即時提供必要急救措施。 3. 依據法令規定舉辦同仁健康檢查活動。 | | | 1. 針對同仁健檢異常情形提供衛教建議 2. 針對健康檢查結果高風險人員進行工作安排，避免過度加班。 |
| 職場不法性騷侵害預防 | 1. 訂定性騷擾防治辦法，並提供申訴管道。 2. 每年辦理反職場霸凌及反性騷擾等防治宣導。 | | | 舉辦面對面員工關懷講座；申訴人有需要時，對申訴人提供身心健康協助。 |

(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 | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|----|----|------|---|--|---|------|--|--|---|
| <p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、因子及主要財務影響。</p> <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於I-1及I-2)。</p> | <p>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。</p> <p>2. 茲因近年全球溫室效應，導致氣候異常，對本公司本公司各廠址、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。且本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。</p> <p>3. 本公司參考TCFD氣候風險與機會主題來源，包括氣候轉型風險(政策與法規、技術、市場、名譽)、實體風險(立即性、長期性)及機會(資源效率、能源來源、產品/服務、市場、韌性)，並同步參酌標竿企業及同業揭露之氣候風險機會資訊，彙整出與本公司較相關之氣候風險及機會主題共24題，召集資深處、大宗物資、ESG永續發展處、飼料、養殖等同仁於會議上針對各主題之可能性(發生機率、頻率)及衝擊度進行評分，同時評估該氣候風險機會可能發生的時程(短期114~116年；中期117~119年；長期120~122年)。依會議評分結果進行排序與討論後，2共鑑別出6項轉型風險、1項實體風險及2項機會，並討論本公司因應對策及氣候財務影響，以建立內部管理程序。</p> <p>4. 氣候風險與機會</p> <table border="1" data-bbox="1069 347 1430 1142"> <thead> <tr> <th>風險評估</th> <th>短期</th> <th>中期</th> <th>長期</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 低破產型需求下降 技術競爭力要求不強 競爭申報要求不應穩定 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 碳費徵收 能源相關法規 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 內部碳訂價 出口碳稅徵收 </td> </tr> <tr> <td>實體風險</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 極端氣候改變 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 進口原物料供給及價格影響 </td> <td> <ul style="list-style-type: none"> 溫度增高增加物流空運 能源消耗量造成原料供貨減少 </td> </tr> </tbody> </table> | 風險評估 | 短期 | 中期 | 長期 | 轉型風險 | <ul style="list-style-type: none"> 低破產型需求下降 技術競爭力要求不強 競爭申報要求不應穩定 | <ul style="list-style-type: none"> 碳費徵收 能源相關法規 | <ul style="list-style-type: none"> 內部碳訂價 出口碳稅徵收 | 實體風險 | <ul style="list-style-type: none"> 極端氣候改變 | <ul style="list-style-type: none"> 進口原物料供給及價格影響 | <ul style="list-style-type: none"> 溫度增高增加物流空運 能源消耗量造成原料供貨減少 |
| 風險評估 | 短期 | 中期 | 長期 | | | | | | | | | | |
| 轉型風險 | <ul style="list-style-type: none"> 低破產型需求下降 技術競爭力要求不強 競爭申報要求不應穩定 | <ul style="list-style-type: none"> 碳費徵收 能源相關法規 | <ul style="list-style-type: none"> 內部碳訂價 出口碳稅徵收 | | | | | | | | | | |
| 實體風險 | <ul style="list-style-type: none"> 極端氣候改變 | <ul style="list-style-type: none"> 進口原物料供給及價格影響 | <ul style="list-style-type: none"> 溫度增高增加物流空運 能源消耗量造成原料供貨減少 | | | | | | | | | | |

5. 氣候相關機會及財務影響

| 類型 | 機會主題 | 對大成影響說明 | 預期時間 | 潛在財務影響 |
|------|-----------|--|------|--|
| 資源效率 | 使用更高的生產效率 | 大成生產設備皆已使用10-20年以上，生產效率並不高。計劃在未來1-2年內，對生產設備進行全面更新，以提高生產效率。此外，大成亦計劃在未來1-2年內，對生產設備進行全面更新，以提高生產效率。此外，大成亦計劃在未來1-2年內，對生產設備進行全面更新，以提高生產效率。 | 短期 | <ul style="list-style-type: none"> 增加資本支出 降低營業成本 |
| | 提升回收率 | 大成生產設備皆已使用10-20年以上，生產效率並不高。計劃在未來1-2年內，對生產設備進行全面更新，以提高生產效率。此外，大成亦計劃在未來1-2年內，對生產設備進行全面更新，以提高生產效率。此外，大成亦計劃在未來1-2年內，對生產設備進行全面更新，以提高生產效率。 | 短期 | <ul style="list-style-type: none"> 降低營業成本 增加營業收入 |

6. 實體風險及轉型風險對策

| 類型 | 風險主題 | 預期時間 | 潛在財務影響 |
|---------------|-----------|------|---|
| 轉型風險 技術 | 低碳產品與技術需求 | 短期 | <ul style="list-style-type: none"> 短期：追蹤設備能源效率 中期：採用高IE等級馬達 長期：設備汰舊換新、引入高效率設備、有機肥循環經濟 |
| 轉型風險 商譽 | 永續競爭力下降 | 短期 | <ul style="list-style-type: none"> 短期：持續導入ISO管理系統 中期：完成集團溫室氣體盤查與確信 長期：將環境標籤納入商標中 |
| 轉型風險 政策/法規 | 強制申報要求 | 短期 | <ul style="list-style-type: none"> 短期：確保公司符合法規適應性 中期：依照法規要求設定年度完成計劃 長期：將法規要求項目納入日常執行業務 |
| 轉型風險 市場 | 原物料供應不穩定 | 短期 | <ul style="list-style-type: none"> 部分成本轉嫁至下游 增加原物料庫存，提高價格敏感度，接近供應鏈，提高價格波動 控管原物料價格 |
| 轉型風險 政策/法規 | 能源相關法規 | 中期 | <ul style="list-style-type: none"> 短期：外購綠電 中期：外購綠電、評估綠電自產自用方案 |

| | |
|--|--|
| | <p>長期：編列資本支出發展綠電自用</p> <p>短期：評估減碳機會</p> <p>中期：繳納碳費</p> <p>長期：評估引進自用發電或儲能設備、更換節能設備</p> <p>擊</p> <p>檢視保單，足額投保降低風險衝擊</p> <p>廠(場)房及設備定期檢視及翻修</p> <p>建立災害應變流程與教育訓練，提高員工防災意識與應變效率</p> <p>防災設施建置與維護</p> |
| 轉型風險政策/法規 | <p>破費徵收</p> <p>極端氣候改變(自身營運)</p> |
| 實體風險 | <p>短期</p> |
| <p>7. 為強化氣候治理並推動營運活動朝向節能減碳發展，本公司自114年起正式導入內部碳定價 (Internal Carbon Pricing, ICP) 機制，作為內部碳成本管理及低碳投資決策之參考依據。內部碳定價金額係參酌環境部《碳費收費辦法》之費率基準所訂定，以新臺幣 300 元/噸 CO₂e 作為初始內部碳價。</p> | |

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。

1. 本公司溫室氣體盤查依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃時程規畫，於114年完成113年母公司盤查，115年完成114年母子公司盤查。
2. 溫室氣體排放量：本公司依照ISO14064-1進行盤查。112年為溫室氣體盤查基準年，113年國內母子公司共完成49個邊界盤查，114年母子公司共完成250個邊界盤查。

| 類別一 | 類別二 | 總計 | 密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元) |
|-----|--------------|--------------|-------------------------------|
| 113 | 40,278.4728 | 79,001.8860 | 119,280.359 |
| 114 | 249,167.8911 | 256,587.5950 | 505,755.486 |

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。

本公司溫室氣體確信依「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃時程規畫，大成於116年完成115年母公司確信情形，117年完成116年母子公司確信營行。

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： | | | |
|---|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|
| 指標 | 短期目標(114年) | 中期目標(119年) | 長期目標(129年) |
| 溫室氣體減量 | 1% | 5% | 10% |
| 節能量 | 1% | 3% | 6% |
| 廢棄物回收比例 | 維持 85% 以上 | 維持 85% 以上 | 維持 85% 以上 |
| 再生能源比例 | 持續評估太陽能自發自用可行性 | 未來持續評估太陽能自發自用可行性 | 未來持續評估太陽能自發自用可行性 性、購買綠電憑證或儲能設備 |
| 水 | 1.食品廠持續水解凍 2.有效利用水資源，積極推動製程用水再利用。 | 有效利用水資源，積極推動製程用水再利用。 | 有效利用水資源，積極推動製程用水再利用。 |

- 114年開始導入ISO50001能源管理系統，推行範圍為大成集團內母子公司據點。
- 台南生技飼料廠於114年12月取得ISO50001能源管理系統認證。
- 114年依場域實際狀況導入節能方案，例如實施採用節能高效率馬達、汰換大電力系統變壓器、老舊高耗能設備等，預計節能2,035,171度電，共1.65%節電率，優於法規要求。
- 大成集團據點於分散於台灣各地，配合中央與在地政府法規，租借屋頂與自行建置太陽能，集團至114年止，各據點出租屋頂建置太陽能設置容量為25,316.56 kWp，自有太陽能設置容量為3,980.38 kWp。
- 為配合政府淨零政策，大成針對電力擬定減量策略，集團於114年規劃2據點進行太陽能模組自發自用建置，總投資約3,415萬元，預計115年完成933.695kWp設置，預計每年平均可減421.71 噸/CO2e。
- 113年大成針對水資源進行減量，包含節約製程用水及回收水有效再利用，共減少使用102,641噸自來水。

(七) 履行誠信經營情形及與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|---|
| | 是 | 否 | |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> | V | <p>(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。</p> <p>(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。</p> | <p>(一) 無重大差異情形。</p> <p>(二) 無重大差異情形。</p> |
| <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為至少七條第二項各款行為之防範措施？</p> | V | <p>(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。</p> | <p>(三) 無重大差異情形。</p> |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> | V | <p>(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。</p> | <p>(一) 無重大差異情形。</p> |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| (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) 無重大差異情形。 |
| (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | V | | (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) 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) 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 | |
| <p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> | V | <p>摘要說明</p> <p>(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：員工意見信箱：大成員工信箱-溝通e管道 https://www.surveycake.com/s/aAOdr 申訴專線電話：0800-253-111 申訴專用電子信箱：995@ms.greatwall.com.tw。</p> | (一) 無重大差異情形。 |
| <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p> | V | <p>(二) 本公司於111年12月20日訂定檢舉辦法，並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。</p> <p>(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。</p> | (二) 無重大差異情形。 (三) 無重大差異情形。 |
| <p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p> | 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。 |
| <p>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：</p> <p>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。</p> | | | |
| <p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）</p> <p>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</p> | | | |

| 評估項目 | 運作情形 | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|----------------------|
| | 是 | 否 | |
| <p>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。</p> <p>※誠信守則--</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> | | | |

(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會稽核相關證照情形：
- 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 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事長 | 韓家宇 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 董事 | 韓家寅 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 韓家寅 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 董事 | 韓芳豪 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 韓芳豪 | 「企業永續發展與精實生產」 | 114/08/26 | 3 小時 | 社團法人台灣專案管理學會 |
| 董事 | 韓芳豪 | 川普 2.0 下國際經濟情勢與台灣產業動態 | 114/09/25 | 3 小時 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 |
| 董事 | 韓芳豪 | 114 年度防範內線交易宣導會 | 114/09/26 | 3 小時 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 |
| 董事 | 韓芳豪 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |

| 職稱 | 姓名 | 進修課程名稱 | 訓練期間 | 受訓時數 | 舉辦單位 |
|------|-----|---------------------------------------|-----------|------|----------------------|
| 董事 | 韓芳祖 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 韓芳祖 | 114 年度防範內線交易宣導會 | 114/09/26 | 3 小時 | 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會 |
| 董事 | 韓芳祖 | 公司治理主管理與永續治理 | 114/10/17 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 韓芳祖 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 董事 | 韓芳祖 | 公司治理主管理與董事會評估發展 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 王滋林 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 王滋林 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 董事 | 苗豐盛 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 苗豐盛 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 董事 | 趙天星 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 趙天星 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 董事 | 曾炳榮 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 董事 | 曾炳榮 | 營運系統稽核之聚焦與跨循環及作業之整合 | 114/12/02 | 3 小時 | 社團法人中華民國內部稽核協會 |
| 獨立董事 | 丁玉山 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 獨立董事 | 丁玉山 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | 企業在 ai 轉型中的領先策略 | 114/06/13 | 3 小時 | 社團法人台灣投資人關係協會 |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | 2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇 | 114/07/09 | 6 小時 | 臺灣證券交易所 |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | 當前全球經濟情勢與川普的政策效應 | 114/09/26 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | 地緣政治下資安治理及管理 | 114/09/26 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 獨立董事 | 蔡玉玲 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 獨立董事 | 陶世恩 | 114 年度壯大臺灣資本市場高峰會 | 114/07/31 | 3 小時 | 臺灣證券交易所 |

| 職稱 | 姓名 | 進修課程名稱 | 訓練期間 | 受訓時數 | 舉辦單位 |
|--------|-----|---------------------------------------|--------------|-------|--------------|
| 獨立董事 | 陶世恩 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 獨立董事 | 陶世恩 | 人本驅動的未來：企業轉型中的參與文化與實踐 | 114/08/13 | 3 小時 | 社團法人台灣董事學會 |
| 獨立董事 | 陶世恩 | 國際食品龍頭 150+ 年智慧：雀巢創造共享價值 | 114/09/23 | 3 小時 | 社團法人台灣董事學會 |
| 獨立董事 | 陶世恩 | 生成式 ai 的商業價值與數位風險洞察 | 114/09/26 | 3 小時 | 社團法人台灣專案管理學會 |
| 獨立董事 | 陶世恩 | 數據分析實務：高層決策的科學基礎 | 114/10/22 | 3 小時 | 社團法人台灣專案管理學會 |
| 獨立董事 | 陶世恩 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |
| 副總 | 劉建忠 | 會計主管持續進修班 | 114/07/17-18 | 12 小時 | 國立成功大學會計學系 |
| 公司治理主管 | 夏銜馨 | 海外財富何去何從，台灣從 CRS 到 CFC 的下一步？時代反避稅趨勢分享 | 114/08/08 | 3 小時 | 社團法人中華公司治理協會 |
| 公司治理主管 | 夏銜馨 | 財務分析指標判讀及經營風險預防 | 114/10/23 | 6 小時 | 中華民國內部稽核協會 |
| 公司治理主管 | 夏銜馨 | 台商常見營運模式下的潛在稅務風險 | 114/11/07 | 3 小時 | 社團法人中華獨立董事協會 |

(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有價證券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

◎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。

◎114/05/05

1. 通過114年第一季經會計師核閱簽證之合併財務季報告。
2. 通過113年度現金股利分配案，每股配發現金股利2.8元。
3. 通過本公司取得不動產資本支出案。

◎114/06/17

1. 通過本公司第18屆董事長及副董事長選舉案。
董事長：福聚投資(股)公司--代表人：韓家宇先生。

◎114/07/02

1. 通過「薪資報酬委員會組織規程」條文修正案。
2. 通過第六屆薪資報酬委員會委員委任案。
3. 通過本公司「永續發展委員會組織規程」增訂案。
4. 通過第一屆永續發展委員會委員委任案。
5. 通過本公司銀行額度追認案。

◎114/08/08

1. 通過114年第二季經會計師核閱簽證之合併財務季報告。
2. 通過113年度第二次員工酬勞分派案及113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114年安侯建業聯合會計師事務所審計公費案。
5. 通過本公司「風險管理政策與程序」案。
6. 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。

◎114/11/07

1. 通過114年第三季經會計師核閱簽證之合併財務季報告。
2. 通過115年度稽核工作計劃案。
3. 通過114年度年終獎金及第一次員工酬勞分派案。
4. 通過本公司永康食品廠處分案。
5. 通過本公司鹽水牧場興建工程資本支出追加案。

◎115/03/11

1. 通過114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114年度盈餘分配表。
3. 通過114年度營業報告書及115年度營業計劃案。
4. 通過本公司內控聲明書。
5. 通過「公司章程」修正案。
6. 通過本公司內部控制制度之「薪工循環作業」修正案。
7. 通過本公司基層員工涵蓋範圍修正案。
8. 通過本公司及集團子公司之非審計服務及確信服務清單。
9. 通過於115/05/29日依法召開115年股東常會案。
10. 通過本公司向各往來金融機構辦理115年度授信契約及衍生性金融商品額度之展期與新增。

11. 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

114 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 |
|-----------|---|--|
| 114/06/17 | 1.報告事項 (一)報告113年度營業狀況。 (二)審計委員會審查113年度財務決算表冊報告。 (三)報告113年度員工及董事酬勞分配情形。 (四)報告背書保證事項辦理情形。 (五)報告113年度現金股利分配案。 (六)其他報告事項。 | |
| | 2.承認事項 (一)承認113年度財務決算表冊。 (二)承認113年度盈餘分派案。 | 現金股利 2.8 元。 訂定 114/08/16 為除息基準日，於 114/09/12 發放現金股利。 |
| | 3.討論事項 討論「公司章程」修訂案。 | 已依修訂後辦法運作。 |
| | 4.選舉事項 董事(含獨立董事)選舉案。 | 新當選之第 18 屆董事人與獨立董事人，其任期自 114/06/17 起至 117/06/16 止。 |
| | 5.其他議案 解除董事(含獨立董事)競業禁止限制案。 | 依股東會決議解除董事(含獨立董事)競業禁止之限制。 |

(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 蔡佩汝 | 114.01-114.12 | 6,354 | 1,688 | 8,042 | 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、相關代墊費用。 |

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 | 114年第1季起 | | |
| 更換原因及說明 | 主管機關法令與會計師事務所內部規章及人事調整 | | |
| 說明係委任人或會計師終止或不接受委任 | 當事人 | | 會計師 |
| | 情況 | | 委任人 |
| | 主動終止委任 | | V |
| | 不再接受(繼續)委任 | | 不適用 |
| 最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因 | 無 | | |
| 與發行人有無不同意見 | 有 | | 會計原則或實務 |
| | | | 財務報告之揭露 |
| | | | 查核範圍或步驟 |
| | | | 其他 |
| | 無 | V | |
| | 說明：無此情形 | | |
| 其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者) | 無 | | |

(二)關於繼任會計師

| | |
|--|---|
| 事務所名稱 | 安侯建業聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 李逢暉、蔡佩汝 |
| 委任之日期 | 114年3月12日審計委員會通過提案七，變更公司簽證會計師案--為配合主管機關法令與會計師事務所風控要求，需辦理輪調，自114年第1季起改由李逢暉及蔡佩汝擔任簽證會計師。 |
| 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 | 無此情形 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 安侯建業聯合會計師事務所 |

(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 | 114年度 | | 該年度截至3月31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 | 1,094,000 | - | - | - |
| 董事 | 福聚投資股份有限公司 代表人：韓家宸(解任日期:114/6/17) | | | | |
| 董事 | 福聚投資股份有限公司 代表人：韓家寰(解任日期:114/6/17) | | | | |
| 董事 | 福聚投資股份有限公司 代表人：韓家寅 | | | | |
| 董事 | 福聚投資股份有限公司 代表人：韓芳祖 | | | | |
| 董事 | 福瑞投資股份有限公司 代表人：韓芳豪(就任日期:114/6/17) | - | - | - | - |
| 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 | - | - | 20,000 | - |
| 董事 | 曾炳榮 | - | - | - | - |
| 董事 | 王滋林 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 丁玉山 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 陶傳正(解任日期:114/6/17) | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 韋建名(解任日期:114/6/17) | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 陶世恩(就任日期:114/6/17) | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 蔡玉玲(就任日期:114/6/17) | - | - | - | - |
| 副總裁 | 韓家寅 | - | - | - | - |
| 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(解任日期:114/12/1) | - | - | - | - |
| 副總經理 | 汪淑台 | (11,000) | - | (3,000) | - |

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

115年3月31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 | 79,355,528 67,433 | 8.87% 0.01% | - | - | - | - | 韓家寅 | 兄弟 | |
| 福瑞投資股份有限公司 代表人：韓芳豪 | 40,118,964 - | 4.48% - | - | - | - | - | - | - | |
| 德家投資股份有限公司 代表人：韓家寅 | 37,610,927 - | 4.20% - | - | - | - | - | 韓家宇 | 兄弟 | |
| 瑞成管理顧問股份有限公司 | 30,438,886 | 3.40% | - | - | - | - | - | - | |
| 都城實業股份有限公司 代表人：韓家寅 | 27,781,833 - | 3.10% - | - | - | - | - | 韓家宇 | 兄弟 | |
| 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% | - | - | - | - | 韓家寅 | 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% - | - | - | - | - | - | - | |
| 元大台灣高股息低波動ETF基金專戶 | 18,406,000 | 2.06% | - | - | - | - | - | - | |
| 三敏投資股份有限公司 代表人：韓家宇 | 15,801,947 67,433 | 1.77% 0.01% | - | - | - | - | 韓家寅 | 兄弟 | |
| 萬海航運股份有限公司 | 13,382,880 | 1.50% | - | - | - | - | - | - | |

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

115年3月31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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 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 | 26,000,000 | 100% | — | — | 26,000,000 | 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% |
| 福成食品股份有限公司 | 2,880,000 | 80% | — | — | 2,880,000 | 80% |
| 達能資訊股份有限公司 | 500,000 | 100% | — | — | 500,000 | 100% |
| 安食達食材通路股份有限公司 | 16,000,000 | 80% | — | — | 16,000,000 | 80% |

參、募資情形
一、公司資本及股份

(一)股本來源：

基準日：115年3月31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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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 | 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。

115年3月31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 | 79,355,528 | 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 | 37,610,927 | 4.20 |
| 瑞成管理顧問股份有限公司 | 30,438,886 | 3.40 |
| 都城實業股份有限公司 | 27,781,833 | 3.10 |
| 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 |
| 元大台灣高股息低波動 ETF 基金專戶 | 18,406,000 | 2.06 |
| 三敏投資股份有限公司 | 15,801,947 | 1.77 |
| 萬海航運股份有限公司 | 13,382,880 | 1.50 |

(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。

一一四年度董事會決議每股發放現金股利3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：

| 項目 | 年度 | | 114 年度 (預估) |
|----------------|------------------------|-----------|----------------|
| | 期初實收資本額(元) | | |
| 本年度配股配息情形(註 1) | 每股現金股利(元) | | 3 |
| | 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 1：114 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 114 年度財務預測資訊，故無 114 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%(其中基層員工酬勞不低於 0.5%)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 114 年度 | | |
| 單位：新台幣元 | | |
| 期初餘額 | | 5,204,262,137 |
| 加(減)： | | |
| 確定福利計畫之再衡量數本期變動數 | (16,983,908) | |
| 採用權益法認列之精算利益 | 614,160 | |
| 本年度稅後淨利 | 3,624,189,380 | |
| 可供分配盈餘 | | 8,812,081,769 |
| 減(加)： | | |
| 提列法定盈餘公積 | 360,781,963 | |
| 分配項目： | | |
| 股東紅利－現金(每股配 3 元) | 2,657,301,666 | |
| 期末未分配盈餘 | | 5,793,998,140 |

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 114 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 45,000 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 |
| 5.06 | 4.33 |

(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 | 45,000,000 |
| 實際分派-第一次 | 32,804,500 | 45,000,000 |
| 實際分派-第二次 | 79,195,500 | - |
| 差異 | - | - |

(六)公司買回本公司股份情形：

114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 | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> |
| 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 (無) | |
| 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

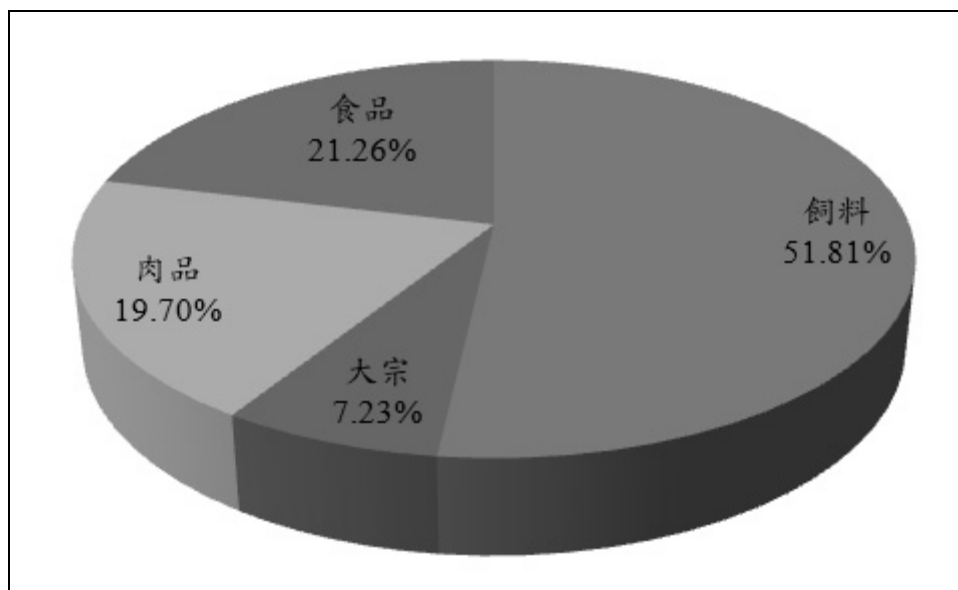
一、業務內容

(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)114 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

國際宏觀環境

114 年全球政經局勢進入新一輪的劇烈波動期。隨著美國川普政府正式上任並兌現關稅政策承諾，全球貿易體系面臨重構，關稅壁壘的預期心理導致國際糧食貿易流向出現顯著調整，美元匯率的高位震盪亦加劇了以美元計價的大宗物資價格波動。地緣衝突方面，烏俄戰爭與中東局勢雖進入僵持階段，但紅海航運危機演變為長期化常態，全球供應鏈被迫適應高昂的繞道航行成本與保險費用，物流效率下降成為影響國際糧價的隱形推手。此外，全球進入降息循環的步調不一，金融市場的流動性變化對農產品期貨投機部位產生頻繁擾動。

需求端動態

中國作為全球最大大宗物資進口國，114 年其內部經濟轉型仍處於陣痛期。儘管政府加大財政刺激力道以提振房地產與內需，但養殖業利潤空間受到壓縮，下游飼料需求呈現「穩中帶緊」的態勢。值得注意的是，隨著生物能源政策在各國積極推動，黃豆油用於生質柴油的需求顯著成長，形成「油強粉弱」的結構性特徵，改變了壓榨利潤的分配模式。

供應基本面

114 年全球農產品供應由「聖嬰」轉向「反聖嬰」現象的影響，氣候變遷對產地的干擾更為直接。巴西種植面積持續擴張，雖然各產區降雨不一，但總體仍是豐收。阿根廷產量持平，但出口稅率政策的波動調整，使

其成為全球黃豆售價的不定時炸彈。美國受到中美貿易爭端影響，美豆出口節奏大幅受制於中美關係，導致收成旺季新成約少，淡季反倒因為中美關係改善而有大量成交。

台灣國內環境

國內方面，政府為因應輸入性通膨壓力，持續滾動式調整大宗物資進口稅負政策。台灣在 114 年冬天首次遇到廚餘戶導致非洲豬瘟爆發，短期內的移動管制使豬隻過肥，額外使用了更多豆粉，讓油廠的豆粉在年底有了一波額外銷售。

經營策略與表現

面對複雜的國際政經環境，本公司大宗物資部門落實數位化風險控管，利用大數據分析 CBOT 期貨與實物基差走勢，採取「多元來源、靈活建倉」的採購策略，成功分散單一來源國之貿易風險。主要產品方面，食用大豆沙拉油憑藉品牌價值與穩定的通路體系，在消費市場維持領先；黃豆粉則透過提供更精準的技術規格，深耕大型飼料廠與契作體系。

(2) 飼料概況

豬料：114 年 11 月底國內養豬頭數調查報告平均飼養規模達 992 頭，相較於去年同期的 940 頭成長 6%，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 533520.7 萬頭，較去年同期調查減少 12.3 萬頭，疾病與畜舍改建影響在養頭數。114 年養豬產業國內毛豬成交總數較 113 年減少 6%，毛豬市場牌價整年平均價格從 113 年的 91.53 元/公斤上升 6%至 97.33 元/公斤。

肉土雞料：連續 2 年高昂雞價，吸引競爭者擴量增搶利潤。延續去年底雞隻短缺現象，25 年年初面臨相同問題，在需求小於供給的情況下，雞價穩定維持了半年。7 月丹娜絲颱風侵台，重創雲嘉南，帶給台南大區域的連續性停電，導致農林漁牧業大量損失，間接阻止雞價下探。11 月台中爆發非洲豬瘟，全台豬隻禁運禁宰 14 天，拉抬土雞市場需求大增，抓雞週齡提前 2 周以供應需求量，有效緩解了毛雞價格壓力，期間飛速上漲了 7 元/斤。因大成依循計畫性入雞，確實地控管成本外，也順勢抓住機會財。

水禽料：114 年受寒流與日夜溫差影響，流感與漿膜炎併發疫情嚴重，導致年度平均育成率降至 75-78% 的低點。儘管年中育成率回升，卻因前期出雛量較往年成長約 7-10% 造成嚴重供過於求，土番雞鴨價格一度跌至每羽 9 元的谷底，加上颱風災損與中元節需求低迷，市場出現嚴重堵市與退碼求售現象。肉鴨市場上，儘管疫情導致供給減少，但因國人消費需求同步下滑，產銷呈現弱勢平衡，土番鴨價格持平於每斤 52 元。蛋鴨方面，新鴨蛋價全年度維持在每台斤 42 元，但受限於市場

長期供過於求，加工去化壓力日益沉重，需透過強制淘汰老鴨或調節換羽來緩解庫存壓力。至於白羅曼鵝，上半年因供過於求，毛鵝價格自69元小幅下滑至67元，直至9月產業調節減產後，堵市壓力才獲緩解，水禽產業經營環境極具挑戰，產業必須透過強化淘汰與換羽調節來維持市場穩定。

水產料：近年全球氣候不穩定，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。然而 114 年受極端氣候衝擊，年初寒流使 1 月均溫僅 17.2°C，導致尼羅魚等熱帶魚種停食病變；7 月則因極端氣候與風災影響，台南日照時數僅 117.2 小時，創下有觀測以來最低紀錄，連日降雨與陽光不足導致池水水溫與水質劇烈變化，魚病防治難度大幅增加。在魚種市況上，尼羅魚因氣候異常導致魚病嚴重，價格較往年偏低；虱目魚則受風災直接影響，產區魚隻受損且捕撈受限，導致夏季價格創下十年新高。午仔魚育成良好導致供給增加，價格呈現緩跌。石斑魚外銷大陸市場尚未完全回溫且價格低迷，此外，政府持續推動漁電共生政策使魚塭面積逐年縮減，加上美國加徵暫時性關稅衝擊出口，使整體產業面臨氣候、政策與貿易壁壘的三重考驗。

反芻飼料：依據農業部畜禽統計調查資料顯示，114年乳牛飼養場數較113年減少1.2%，乳牛在養頭數較113年減少約1.9%，其中產乳牛在養頭數也較113年減少約2.1%。114年整體進口草料價格穩定，均價皆較113年低，近期也因台幣升值，價格微幅下降。另一方面，114年液態進口乳進口量合計大約六萬噸，較113年增加約1,700公噸。114年1月1日起紐西蘭液態乳進口全面免關稅，此舉對台灣的乳品市場造成不小的衝擊，台灣各大乳品公司開始限制酪農產量，另一方面，農業部持續推動減養計劃，同時也輔導台灣酪農轉型、改善設備，提高生產效率並降低生產成本。面對進口乳品的壓力，業者和酪農需密切關注市場變化及相關政策實施狀況，以便做出相對應的調整和準備，朝向更高品質且乳量穩定的方向邁進。

蛋種雞料：114年台灣蛋雞產業告別了前兩年的極端缺蛋，轉而進入產能調整期。114年第一季產蛋羽數約 3600萬羽，日均產蛋箱數在12.9萬箱左右（每箱約 200 顆），產地均價 24.3元/斤，相較於113年，114年第一季產地蛋價水準在每台斤 30 元以下，迫使產業界啟動老母雞淘汰與種雞減產計畫。114年第二季國內蛋雞產蛋羽數約 3643 萬羽，日均產蛋箱數在13.4萬箱左右，產地均價 26.57元/斤，產地價格上漲。114年第三季，產蛋羽數約 3670萬羽，日均產蛋箱數在13.4萬箱左右，產地均價 30.29元/斤。114年第四季，蛋雞產蛋羽數約 3743 萬羽，日均產蛋箱數在13.7萬箱左右，產地均價 31.06元/斤。114年儘管供應回穩，但產業內「老母雞」佔比仍維持在 18%-20% 的高位。這意味著產能雖多，但產

蛋效能並不穩定，極易受到氣候(如 114年秋颱、寒流)或禽流感(H5N1)疫情影響而波動。

蛋品：我方自養場114年全年自養場全面升級，富源場與六腳場皆導入生食級雞蛋生產計畫，系統性防疫計畫更精進，在第四季產蛋平均達到886噸/月，富源三場新式自動化養殖設備改建後減養下，全年度生產蛋量為10,220噸。115年初，台灣經歷2~3個強烈寒流，在無大規模疫情影響下，市場產量保持穩定。我方自養場將於7月啟用富源五場新蛋雞舍，下半年增加5萬羽的產能，全年度產能預估提升至12,378噸(平均約1,032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

114 年台灣快速消費品 (FMCG) 市場持續穩健成長，預計整體成長約 5%，受外食成本上揚影響，加上消費者對在家烹飪的品質追求日益提升，健康導向與生活場景儀式化的需求漸為主流，也同時帶動相關品類如調理食品的買氣。

整體市場呈現以下趨勢：

- 1.健康與機能導向產品需求穩定成長

- 2.即食與調理半成品需求增加
- 3.餐飲缺工問題持續，帶動 B2B 調理食品需求
- 4.超高齡化社會推動軟質與易食產品發展

(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，精準平衡胺基酸營養，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反芻草料營養分析，提升牛乳品質。
- 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。今年更研發無抗生素飼料添加劑(禽樂寶)，有效提升益活雞品質。家禽副產物應用(豬肝粉)使用於豬隻飼料，提高豬隻適口性。

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，大成飼料在蛋雞飼料、肉豬後期、肉雞益活雞都已不使用任何抗生素，達到全程無抗之目標。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. 固態發酵菌粉廠建置與高活性益生菌產品之技術發展與策略

114 年已啟動柳營菌粉新廠建置，預計於 115 年第三季落成啟用，並以薄盤式固態發酵為技術核心來量產益生菌產品，是自 112 年即啟動的發酵技術研發成果的延伸與最終商業化的實現。114 年度全能研發團隊全力推動

公司首座薄盤式固態發酵為技術核心的益生菌菌粉廠建置，廠房與生產規範採趨近食品級工廠的標準，以取得歐洲 FAMI-QS (飼料安全體系)或飼料 GMP 工廠的認證目標為設計依據。預期新廠產品規格可達高菌數 (每公克 4 百億以上)、高抗菌肽 (9,000 ppm 以上) 與耐飼料製程高溫 (100 °C 以上) 之耐受性，以滿足現行國際減抗及禁抗政策下，對高端動物保健、營養與配方應用的需求。另為因應現行人力市場短缺的結構性挑戰，廠區設計強調高比例的機械自動化、生產管理運端資料化與可追溯性系統，包含線上監測、自動發報與警示機制，以提升生產穩定性與品質。研發部以樣機多次測試發酵生產的成績作為依據，開發出新發酵室生產技術與相關配套設備，確保新廠啟用後即可達成預期的品質與產能指標。

2. 禽類專用羅伊氏乳酸菌之商品化與專利佈局

全能營養於 112 年推出禽類專用羅伊氏乳酸菌 (*Lactobacillus reuteri* T88，飲水添加使用)，協助集團發展“益活雞”之“益活雞”，該菌株可透過調節腸道菌叢與維持腸道組織結構完整性，有效提高生長與對抗致病原之能力。根據研究結果與應用價值，於 113 年提出專利申請，並於 114 年取得中華民國專利 (專利證號：I906902)。本年度研發部延續既有研發方向，聚焦於禽類專用羅伊氏乳酸菌之商品化與產業應用。研發部已針對此菌株之固態發酵產物 (品名：禽用飼樂寶，富含活菌與益生菌代謝產物) 予以明確之產品規格、原料與品質控管項目，並配合集團相關事業單位進行養殖場應用與市場推廣，並持續收集使用後的生長與健康指標追蹤飼養成果。試驗結果顯示，於無抗飼養條件下，給予 T88 固態發酵產物可提升雞隻存活率、平均體重、飼料轉換率 (FCR) 與綜合生產效率指標 (EPEF)，預期可為集團的禽用飼料，顯示其具有提升養殖效益與降低抗生素依賴之應用潛力。

3. 禽類肉品副產物高值化產品之研發與市場佈局

自 112 年起全能營養結合循環經濟理念與新興市場需求，將集團新鮮屠體副產物，全能公司利用獨家水解技術，開發高誘食效果的寵物乾糧外噴天然風味劑。113 年起除提供集團寵物食品的添加，也積極拓展市場至台灣其他寵物食品生產公司。114 年研發部在既有開發基礎上進一步推進產品技術規格，推出粉劑型的優鮮肽與水解雞肝鮮味肽系列產品，粉劑化乾燥處理不僅提升風味強度、感官穩定性、運輸與使用便利性，也增加產品於國際供應鏈之穩定性與保存性。另粉劑產品不僅應用於寵物市場，更配合集團發展，將該系列產品延伸應用至畜產領域之飼料誘引劑市場，目前已顯示良好之市場反饋與應用潛力。全能公司看準未來市場的需求，透過穩定原料供應鏈來提升產能。114 年規劃建置全自動生產線，預期於 115 年實現規模量產，以利後續拓展國內外市場。

(四)長、短期業務發展計劃

(1)飼料業務：

● 長期：

在全球原物料波動、畜產行情起伏及面臨防疫挑戰的整體環境下，本公司積極推動全方位垂直整合策略。除深耕蛋品產業供應鏈外，更從卓越品質與專業技術服務，強化企業市場競爭力。我們致力於家畜、家禽及水產領域的產業結盟，旨在透過上下游資源整合，提升台灣經濟動物飼料的整體需求，帶動產業轉型。

因應國內外對藥物殘留、食安標準及產品溯源的高度關注，消費者對於安全、健康、透明的食品安全訴求已成為市場主流，進而加大對空白料的需求。我們透過產業鍊一條龍，共同構築具備產銷履歷的產品體系，提供消費者真正可溯源的安心肉品，貫徹從農場到餐桌「全程用心、食在安心」的品牌承諾。

此外，為落實永續經營理念，公司將全面整合各廠產能並優化製造工藝，並導入精準配方。此舉不僅能有效促進禽畜免疫健康、提升生產效率與換肉率，積極實踐環境保護與產業發展並行的社會責任。

● 短期：

1. **豬料**：透過顧問式行銷模式與研發部門的深度解構，我們透過製造工藝與膨化技術，打造出兼具機能性與特色化的產品，旨在全面優化飼養效率並有效降低造肉成本。面對日益嚴格的環境保護規範，我們積極推廣精準配方並與益生菌的整合應用。在技術服務端導入背脂管理與精準驗孕服務，協助豬農落實科學養豬。藉由提升飼料適口性與飼效的優纖與精準配方，我們不僅致力於增加年產上市頭數，更特別針對市場對肉質、肉色與體態的高度要求，研發出精準配方搭配飼養管理，優化豬隻體型，使其呈現皮紅毛亮的健康外觀。更能最終孕育出瘦肉率高、屠體品質優異且腰眼面積大的高經濟價值台灣豬，達成從動物營養優化到屠體價值極大化的產業目標。
2. **蛋種雞料**：面對勞動力短缺，114年台灣飼料市場出現明顯的「數位化」傾向。智能化飼料生產製程提供更高比例的客製化配方與自動餵飼系統整合方案，旨在透過提升「飼料轉換率(FCR)」來對抗高昂的原物料成本。密閉式水簾雞舍占比逐漸提高，以智能化飼養設備取代人力，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**：面對水禽市場由經銷商及電宰場主導的特性，公司業務發展持續鎖定屠宰表現、肉質及羽毛健美等核心需求，透過提升生產工藝強化粒料品質，並結合「階段給飼」精準方案協助客戶兼顧營養與成本，同時整合大成集團資源推廣萬能水禽疫苗並輔以獸醫師服務，致力提升育成率以應對生物安全挑戰；本年度發展重心更全面聚焦於「蛋鴨市場」，針對供過於求的痛點，除了強化夏季高溫環境下的營養微調與現場數據成績收集，更積極研議參考成功加工模式，媒合集團內部資源建立多元加工管道，以實質緩解飼養端庫存負擔並鞏固市場佔有率。
4. **水產料**：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。水產新廠已於 114 年 6 月正式投產，不僅成功收回原委外代工產能，更預估擴充近兩倍產能以滿足市場需求，並利用新設備優勢提升飼料物理性狀與品質穩定度。公司持續深耕淡水魚料市場、加強拓展海水魚料市場，114 年亦將鱸魚料列為重點發展項目，透過深入市場調查與債信確保，帶動海水魚整體穩健成長。展望 115 年，隨新廠效能全面發揮，鎖定屏北、花東等潛力區域進行地毯式陌生開發，並針對大型養殖戶推動「年度綁料」策略，配合及時的水質監測與加值服務，確保在整體市場萎縮的趨勢下，達成年度目標並持續擴大市佔率。
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**：113年後新建農場規劃，現有的富源三場改建、水漆林農場第一期建構，農場建構完畢，預估產蛋量最高點預估可達1,200噸/月，原有契約農場來源約1,250噸/月，原料蛋供給比例預估為自養來源45%、契約農場來源55%。蛋品洗選、加工廠之營運，112年10月昭成蛋品加工廠正式啟用，經過產線設備調整、製程優化及作業流程改善，114年的洗選線、液蛋線及水煮蛋線之生產穩定。同時，在原料品質管理與生產管

控持續精進下，昭成廠與新義竹廠產品上品質表現穩定，114年平均蛋品銷售量達 2,491噸/月，相較於113年平均蛋品銷售量 2,323噸/月，整體成長約7%，顯示在產線整合與營運效率提升下，整體產銷表現持續向上。115年擴大加工蛋品品項計畫，目前滷製線規劃生產品項包含溫泉蛋、溏心蛋、茶葉蛋等，產品開發已完成並導入現場設備量化生產，新產線從設備調整、產程優化以降低耗損增加產能效益為目標推進。同時長期專案計畫，高附加價值之加工蛋產品發展，籌備新設昭成第二蛋品加工廠建置，未來朝向全方位蛋品供應商，拓展雞蛋市場占有率至10%為目標。

(2)肉品業務

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。

(3)食品業務

短期因應外食餐飲市場持續成長，透過專業研發能力，結合嘉義馬稠後食品加工廠及中壢調理廠之多元生產線優勢，提供客戶美味與品質穩定之產品。並同時強化自身消費品牌經營，深化社群經營與電商會員經營，持續提升線上銷售佔比與品牌黏著度。

長期發展策略：面對家戶結構變化、健康飲食等長期市場趨勢，本公司將持續推進健康與機能性產品開發、加深分眾化產品設計，導入數據驅動的通路與行銷決策，並強化品牌價值溝通與高附加價值市場切入，以因應未來市場結構性成長的需求。

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

黃豆油業務銷售網路綿密，北部地區憑藉密集人口維持高需求，中南部地區則具備顯著的物流運輸優勢。產品組合涵蓋業務用之 18 公升/18 公斤沙拉油、純炸油、耐炸棕櫚油，以及家庭用 3 公升小包裝沙拉油。114 年油脂價格深受全球生質能源政策牽引，本公司密切監控國際生質柴油摻配率之變動，適時調整採購與定價策略，確保利潤空間。

黃豆粉業務本公司採取高度靈活的營運模式，一方面緊盯進口豆粉之即時行情，另一方面精密計算國內黃豆壓榨量需求。透過此一動態平衡機制，在國際價格低迷的盤整期中，不僅滿足了國內飼料業對穩定品質植物的需求，亦成功在市場競爭與公司營運獲利間取得平衡。

(2) 飼料產品

本公司114年度之飼料銷量為140萬噸，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

連續兩年面臨雛雞短缺，各家廠商重新重視種母場。土雞處透過源頭控管，穩定並提升現有場次產能，同時追求場次數的增加，期望滿足自我需求外也能額外供應整合性客戶。伴隨著市場的穩固與成熟，配套措施(電宰廠)成競爭中脫穎而出的關鍵角色，生鮮肉品市場將面對更嚴苛的價格戰。

隨著土雞熟食廠建置完成，跨足了熟食新領域，補強了一條龍的最後一塊拼圖，土雞處未來致力於強化品牌經營與通路拓展，將可提升毛利結構並降低市場價格波動風險。

(4)蛋品

113年台灣家禽統計手冊調查資料顯示，台灣蛋雞產業高度集中於彰化、屏東、嘉義及台南四大縣市，全台蛋雞在養羽數約3,800萬羽，每日生產約12萬箱蛋(約2,450萬顆)，顯示產業規模在經歷禽流感衝擊後已完全恢復並有所增長。此外，112年第四季，隨著昭成蛋品洗選加工廠落成的同時，推出台灣首顆可生食級雞蛋上品語，提供與日本同等級之高品質可生食雞蛋給台灣消費者選用。雖然台灣消費者對於生食習慣上仍較為稀少，但仍有生食需求之客群，加上近期日本飲食文化影響，多有採用生食雞蛋之料理餐廳來台設店，故仍持續在可生食級雞蛋上進行推廣，同時也教育消費者對於雞蛋生食有更正確的觀念。

整體市場概況，113年冬季台灣整體沒有再次受到太大的疫情影響，113年平均產蛋羽數達 3,550萬羽(較 112年成長 9.2%)，12月更攀升至 3,800萬羽。供過於求導致產地均價由112年的 42.22元/斤 大幅下修至 31.32元/斤，市場進入價格盤整期。114年隨著市場機制調節，114年產業重點從「追求產量」轉向「品質與洗選率」。中一食品憑藉昭成蛋品洗選加工廠的自動化優勢，在低迷的產地價中，透過高附加價值的洗選蛋品維持競爭力，來抵禦大宗規格蛋(散蛋)的價格波動衝擊。112年底，隨著昭成蛋品洗選加工廠的落成，成功推出台灣首顆可生食級雞蛋上品語鮮蛋，113年第四季，品牌進入爆發期，力邀知名藝人隋棠擔任年度代言人，正式由 B2B 業務通路全面進軍 B2C 消費市場。產品同步於全聯、家樂福、7-11以及全家等超市等指標性零售通路上架。進入114年，品牌聲勢持續攀升。同年 8 月上刊全聯DM封面照，帶動強勁銷售動能，銷售量突破70噸/月，確立了其在高端洗選蛋市場的領先地位，並成功在消費者心中建立「高品質、安全、可生食」的品牌認同。115年與代言人隋棠續約，將透過一系列整合行銷與廣促活動，進一步強化上品語的精品形象。

●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. 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. 原物料依賴進口：國內飼料原料主受全球經濟波動、外匯及期貨行情變化影響，成本掌控難度增加，使產業面臨挑戰。
2. 進口肉品衝擊：國內畜產品易受進口肉品量價波動影響，導致價格常態性貼近成本邊緣，若此現象持續，恐降低養殖戶意願並影響飼料需求。
3. 疫情與政策不確定性：禽畜疫情（如冬季禽流感）、藥殘及瘦肉精風險，加上防疫政策成效之變數，增加經營不確定性，並直接影響短期在養量與飼料推展。

● 因應措施：

1. 深化產業垂直整合：擴展整合領域與盟友關係，鞏固供應鏈優勢地位，帶動整體產業升級與良性循環。
2. 產品結構調整與風險分散：針對目前家禽料佔比最高之現況，將積極開發具潛力的豬料自配戶，並提升蛋種雞、水產及反芻料之銷售比例。同時擴大空白料供應，分散營運風險並提升利潤。
3. 生技產品與技術導入：結合公司生技產品與加工工藝研究，導入專業飼養新知，抵禦景氣循環衝擊。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。
4. 促進產業垂直整合與結盟：推動產業鏈垂直整合一條龍，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，為整體產業轉型升級盡一份心力。
5. 在「大數據、智慧化、行動化、雲端化」（大智移雲）的發展趨勢下，CALL CENTER於過去一年持續推動數位轉型，透過人工智慧與資料分

析技術的導入，打造智慧化客戶服務平台，全面提升服務效率與客戶體驗，主要成果展現在以下兩個面向：

(1) 智慧化多元服務渠道建置：CALL CENTER已由傳統電話服務模式，升級為整合AI技術的全通路服務平台。透過導入線上訂貨系統、AI智能客服機器人及多媒體互動服務，客戶可經由網站、行動裝置或其他數位管道，即時取得服務與問題解決方案。此一智慧化服務架構不僅提升服務即時性與便利性，更突破傳統服務時間限制，實現24小時不中斷的智慧客服。同時，AI系統可結合企業資料庫進行即時分析與輔助判斷，提供更精準、高效率的客戶支援，有效提升整體服務品質與客戶滿意度。

(2) 數據驅動決策與回饋機制：CALL CENTER透過服務互動過程中累積的大數據資料，建立完整的數據收集、分析與回饋機制，並將分析成果應用於行銷策略與營運優化。例如於114年推動的飼料部紅利點數電子化計畫，將原先僅能兌換產品的紅利點數，升級為可於集團內多品牌通用的抵用金，不僅提升客戶兌換率與使用意願，也透過數據分析掌握客戶消費行為與需求趨勢，進一步創造跨品牌整合效益。此一以數據為核心的經營模式，使企業能以更精準的資訊進行策略規劃，提升整體營運效能。

透過上述智慧化服務與數據應用，CALL CENTER已逐步轉型為企業智慧服務的重要節點，不僅提升客戶互動品質與滿意度，也強化企業在AI與數據應用領域的競爭優勢，為未來營運發展奠定更具前瞻性的基礎。

(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。另一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以業務市場為主要營收來源，憑藉垂直整合供應鏈體系及穩定產能配置，於便利商店、速食餐飲、連鎖餐飲、團膳與量販體系中占有穩定供應地位。面對餐飲產業缺工與標準化需求提升，本公司提供從醃漬、預炸至全熟調理之完整產品解決方案，強化與核心客戶之長期策略合作關係。

消費市場方面，隨著冷凍即食化與電商成長趨勢，本公司產品在線上電商及大型零售通路表現穩健，品牌影響力逐步提升，並透過全通路布局強化市場滲透率。

(7) 蛋品

農業部公告「國產洗選蛋溯源新制」將於 115 年 7 月 1 日上路，規範「一定規模以上」的連鎖餐飲、烘焙及早餐店必須使用洗選蛋，並落實逐顆噴印與溯源登錄，預計影響約 1.3 萬間門市，本公司已提供「一站式合規解決方案」的供應鏈支持。114 年洗選工廠以單元成本控制為核心課題，透過自動化流程與精準管理，成功發揮產業垂直整合的規模經濟優勢。在產地價格波動的市場環境下，蛋品維持穩定的毛利，更展現出優於同業的抗風險能力。為持續強化公司的核心競爭力，將策略重心深化至加工品開發，藉此增加產品多元性與同業市場差異化。同時也推動第二蛋品加工廠計畫，以全蛋利用達成產能與成本的最佳化配置。

● 有利因素：

1. 垂直整合營運優勢，掌握上游雞肉原料來源與品質。
2. 專業研發團隊，結合食品科學與主廚創意開發能力。
3. 先進製造設備與自動化產線，提升產能與品質穩定性。
4. 通過 ISO22000、HACCP 等國際品質認證。
5. 與主要餐飲及零售通路建立長期穩定合作關係。

● 不利因素：

1. 原料價格波動及能源、人工成本上升。
2. 市場競爭加劇，價格壓力增加。
3. 品牌市場教育成本較高，建構期較長。

● 未來公司發展策略：

秉持成為國內具規模與影響力之動物蛋白供應商，本公司將持續以食品安全與供應鏈韌性為核心，因應市場高值化與通路重組趨勢，加速產品升級與品牌深化布局。

未來除強化醃漬、預炸、全熟及精緻調理產品線外，將擴大健康機

能型與分眾化產品開發，並透過線上線下整合銷售模式提升市場覆蓋率，逐步由產品供應角色升級為整體餐飲與零售解決方案提供者，創造更具價值與體驗感之用餐選擇。

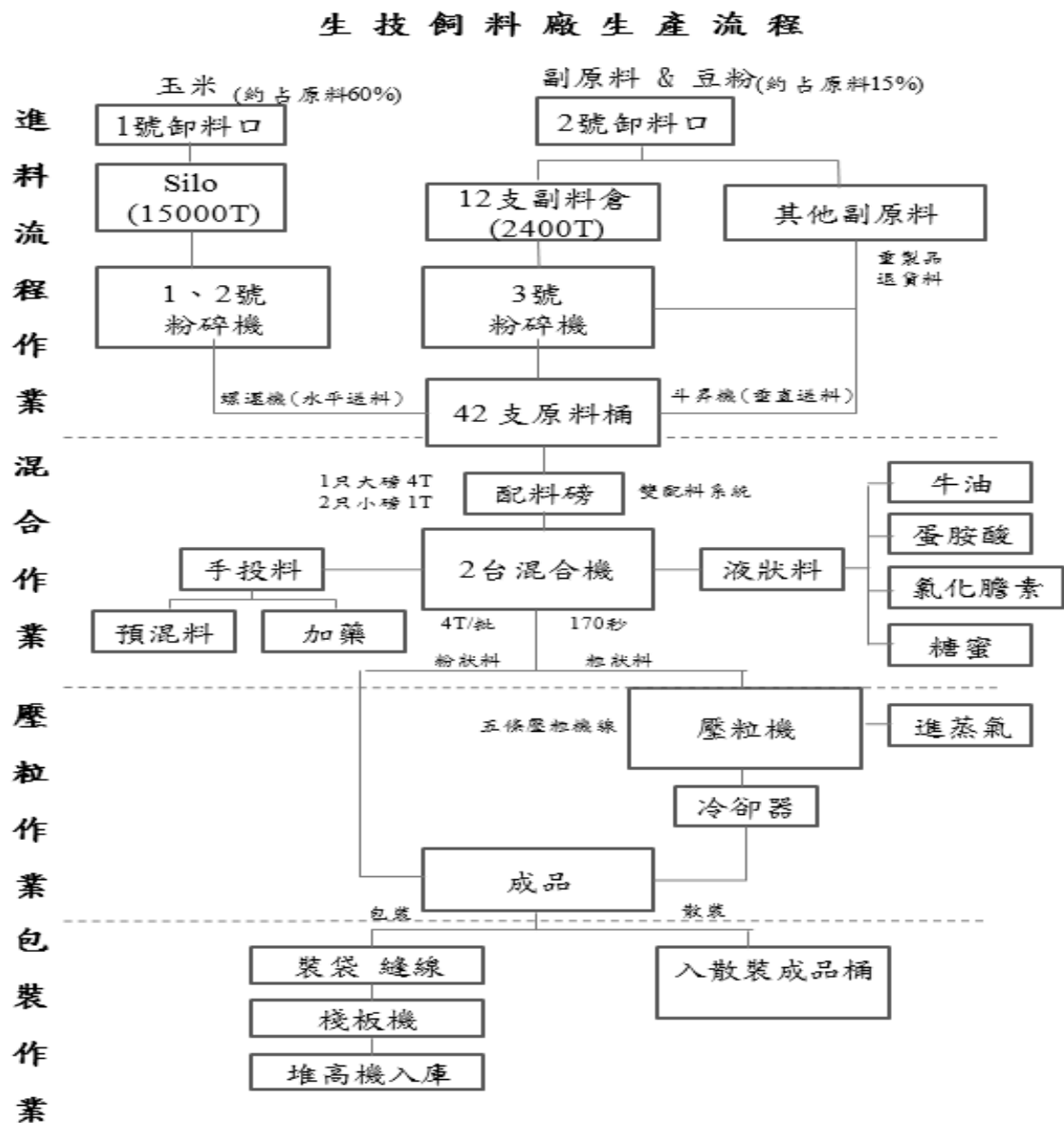
(二)主要產品之重要用途及產製過程

(1) 主要產品之重要用途

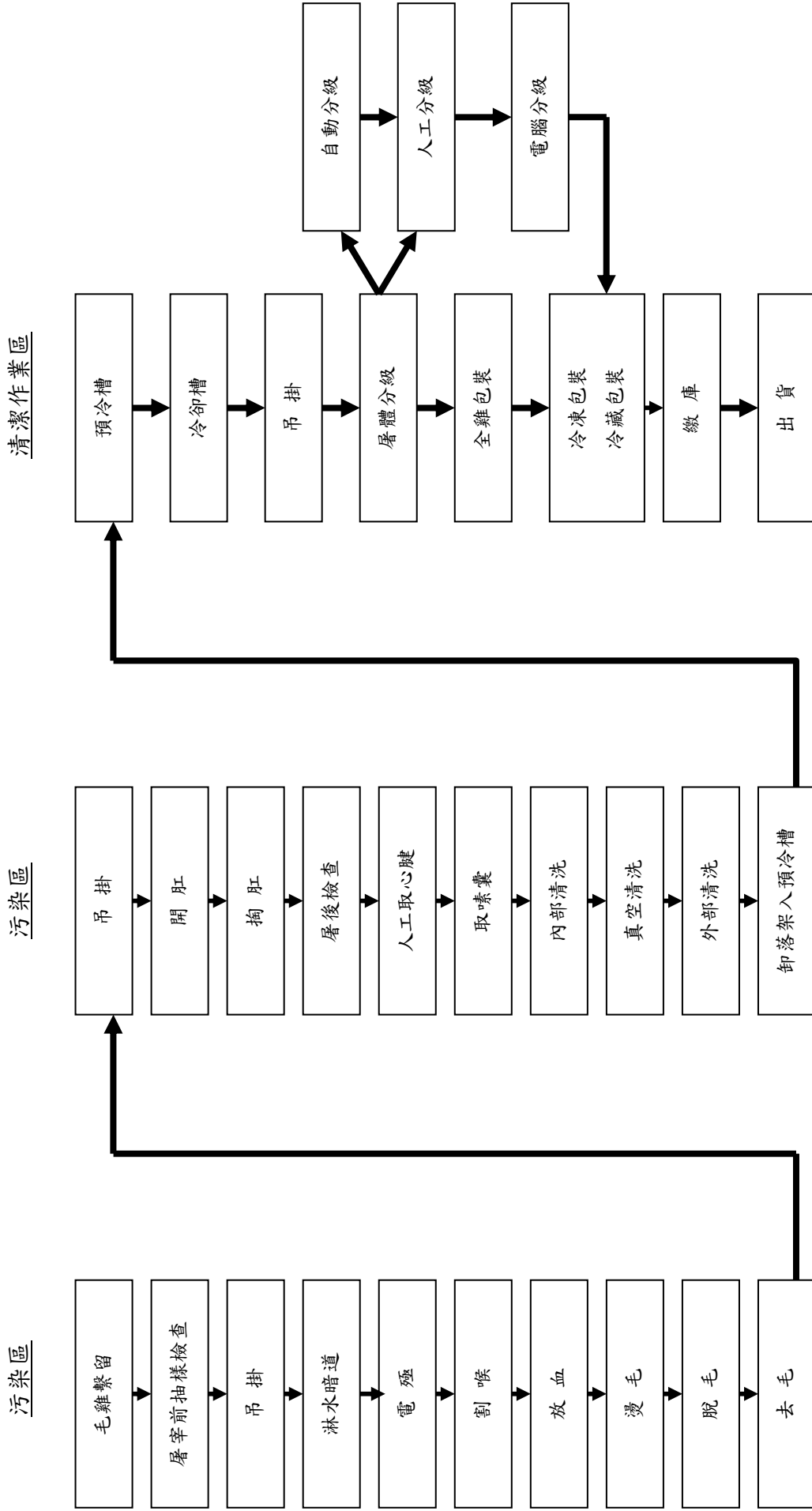
1. 飼料：飼養雞、鴨、鵝、豬、牛、羊、魚、鰻等用。
2. 油品：黃豆粉是製造飼料的主要原料，沙拉油則是目前國民最主要食用油。
3. 肉品：生鮮雞肉及其加工品，主要供應速食餐飲、便當業及生鮮超市等。
4. 消費食品：雞肉鬆、麵條(粉)、雞塊等，供國民日常生活食用。

(2)主要產品產製過程

1.飼料生產過程



2. 電宰生產過程



(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 | HONG KONG JF AGRICULTURE COMPANY LIMITED | 建發集團旗下子公司之一專營穀物、油脂、食用農產品等國際貿易業務 | 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 | | 113 年度 | 114 年度 | 當年度截至 115 年 3 月 31 日 |
|-------------------|---------|--------|--------|-------------------------|
| 員 工 人 數 | 職 員 | 867 | 920 | 924 |
| | 職 工 | 2,167 | 2,355 | 2,391 |
| | 合 計 | 3,034 | 3,275 | 3,315 |
| 平 均 年 歲 | | 39.59 | 39.50 | 39.42 |
| 平均服務年資 | | 7.59 | 7.55 | 7.57 |
| 學 歷 分 布 比 率 | 博 士 | 0.40% | 0.37% | 0.38% |
| | 碩 士 | 15.57% | 15.37% | 15.76% |
| | 大 專 | 47.90% | 48.86% | 48.96% |
| | 高 中 | 25.60% | 25.29% | 25.07% |
| | 高 中 以 下 | 10.53% | 10.11% | 9.83% |

四、環保支出資訊

(一) 最近年度因污染環境所受損失

| 114 年度 | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 污染狀況 (種類、程度) | 水污染 | 空氣污染 | 空氣污染 | 空氣污染 |
| 裁處機關 | 彰化縣政府環保局 | 台南市政府環保局 | 嘉義縣政府環保局 | 台南市政府環保局 |
| 裁處書字號 | 府授環水字 第 1140109278 號 | 環稽固裁字 第 114050065 號 | 府授環行字 第 1140204710 號 | 環稽固裁字 第 114110177 號 |
| 違反時間 | 114 年 2 月 14 日 | 114 年 3 月 26 日 | 114 年 6 月 17 日 | 114 年 9 月 4 日 |
| 違反地點 | 彰化縣伸港鄉溪底村興工 路 64 號 | 台南市歸仁區沙崙北路往 至匯率能大道道路上 | 嘉義縣義竹鄉埤前村一二 鄰三腳貓四之九號 | 台南市柳營區士林里長榮路六 段 501 號柳營化製區 |
| 裁處理由及 法令依據 | 違反水汙染防治法第 18 條 及水汙染防治法第 28 條第 1 項規定,並依水汙染防治 法第 46 條及水汙染防治法 第 51 條第 2 項裁處 | 違反空氣汙染防治法第 32 條第 1 項,爰依同法第 67 條第 1 項暨公私場所固定 汙染源違反空氣汙染防治法 應處罰鍰額度裁量準則第 3 條附表一項次十七及附 表二規定裁處 | 違反空氣汙染防治法第 20 條第 1 項規定,並依空氣汙 染防治法第 62 條第 1 項第 1 款裁處 | 違反空氣汙染防治法第 20 條第 1 項暨空氣汙染物排放標準第 2 條規定,爰依同法第 62 條第 1 項第 1 款暨公私場所固定汙染源 違反空氣汙染防治法應處罰鍰 額度裁量準則第 3 條附表一、二 及第 4 條規定裁處 |
| 罰款金額 | 493,000 元 | 120,000 元 | 100,000 元 | 2 筆共 280,000 元 |
| 因應對策及改善計畫 | PH 值中和池增設 PH 電極 & 溫度計,攪拌機與控制 箱等器材 | 加強運送木屑等廢棄物的 運送使用防塵布緊密覆蓋 | 針對廠內原料區及洗滌塔 排風區之除臭房噴霧進行 改善另再新增 2 座洗滌塔 針對場內異味進行改善 | 114/12/31 裝設內臟線及羽毛線 之加藥機,已於 1115/1/19 完成 成效檢測 |

| 114 年度 | | | | 截至 115/3/31 止 |
|-----------------|---|--|--|---|
| 污染狀況 (種類、程度) | 水污染 | 空氣污染 | 空氣污染 | 水污染 |
| 裁處機關 | 屏東縣政府環保局 | 台南市政府環保局 | 台南市政府環保局 | 台南市政府環保局 |
| 裁處書字號 | 屏府環水字 第 1148026262-1 號 | 環空固裁字 第 1140800116 號 | 環空固裁字 第 114110187 號 | 第 15010022 號 |
| 違反時間 | 114 年 6 月 6 日 | 114 年 6 月 6 日 | 114 年 6 月 6 日 | 114 年 10 月 15 號 |
| 違反地點 | 屏東縣里港鄉磚仔地段 999,1000,1001,1002,1004, 1005,1006,1085,1086,1087, .1088 地號 | 台南市永康區萬松二街 3 號 | 台南市柳營區大農里 工七路 1 號 | 台南市下營區大吉里大屯寮 48-19 號 |
| 裁處理由及 法令依據 | 違反水汙染防治法第 18 條之 1 第 1 項並依水汙染 防治法第 46 條之 1 裁處 | 違反空氣汙染防治法第 20 條第 1 項暨空氣汙染物排 放標準第 2 條規定,爰依 同法第 62 條第 1 項第 1 款 暨公私場所固定汙染源違 反空氣汙染防治法應處罰 鍰額度裁量準則第 3 條附 表一、二及第 4 條規定裁處 | 違反空氣汙染防治法第 20 條第 1 項暨空氣汙染物排 放標準第 2 條規定,爰依同 法第 62 條第 1 項第 1 款暨 公私場所固定汙染源違反 空氣汙染防治法應處罰鍰 額度裁量準則第 3 條附表 一、二及第 4 條規定裁處 | 違反水汙染防治法第 7 條之 1 第 1 項暨放流水標準第 2 條及同法第 40 條第 2 項規 定,依同法第 40 條第 2 項暨 違反水汙染防治法罰鍰額 度裁量準則第 2 條第 1 款 附表一、第 8 款附表八及第 3 條第 1 項、第 2 項規定按 次裁處 |
| 罰款金額 | 860,000 元 | 360,000 元 | 135,000 元 | 13,840 元 |
| 因應對策及改善計畫 | 因汙泥太多管線堵塞導致 溢流,已鑽孔加蓋改善 | 本案已遷廠 | 已更換濾袋並添購除臭設 備 | 曝氣池調整成 24 小時作動增 加回流提高菌種活性,每月定 期加水質處理劑 |

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。

114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 | 24 | 278 | 1,112 | 24,727 |
| 專業職能訓練 | 344 | 13,317 | 68,891 | 1,869,797 |
| 通識 | 11 | 532 | 1,213 | 533,114 |
| 總計 | 379 | 14,127 | 71,216 | 2,427,638 |

(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

本公司與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。

(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 |
|-----|-----|-----------|-------------------|--------------|---------------|--------|
| 114 | 台南市 | 114/03/14 | 南市勞安字第1140353561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15萬元 |
| 114 | 台南市 | 114/07/16 | 南市勞安字第1140972360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20萬元 |

六、資通安全管理

(一) 現行資通安全管理及實施情形

(1) 資通安全管理架構

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。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。

(2) 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。
- c. 防止人為意圖不當及不法使用。
- 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。

(3)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。

(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、稽核人員等共四人，針對資通安全管理每季會議檢討。針對系統主機的作業系統或重要軟體升級、災害復原演練等重要的資安工作，資訊處每季檢討規劃執行，並透過不定期的資安健檢，判斷資訊設備資源投入與系統配置是否存在漏洞。
- 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 | 契約起訖日期 | 主要內容 | 限制條款 |
|------|----------------------|---------------|--------|------|
| 合作經營 | 台灣省北台肉雞運銷合作社 | 115.01~124.12 | 代理銷售鮮肉 | 無 |
| 租賃契約 | (承租人) 全能營養技術(股)公司 | 115.01~115.12 | 辦公室 | 無 |
| | | 115.01~115.12 | 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 | 114 年度 | 113 年度 | 差異 | |
|----------|----|------------|------------|-----------|---------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 32,982,839 | 31,296,031 | 1,686,808 | 5.39% |
| 不動產廠房及設備 | | 31,265,046 | 28,160,847 | 3,104,199 | 11.02% |
| 其他非流動資產 | | 11,904,496 | 11,298,292 | 606,204 | 5.37% |
| 資產總額 | | 76,152,381 | 70,755,170 | 5,397,211 | 7.63% |
| 流動負債 | | 36,371,849 | 32,027,413 | 4,344,436 | 13.56% |
| 非流動負債 | | 4,311,732 | 4,207,074 | 104,658 | 2.49% |
| 負債總額 | | 40,683,581 | 36,234,487 | 4,449,094 | 12.28% |
| 股本 | | 8,947,673 | 8,947,673 | 0 | 0.00% |
| 資本公積 | | 4,274,788 | 4,094,052 | 180,736 | 4.41% |
| 保留盈餘 | | 12,816,296 | 11,713,824 | 1,102,472 | 9.41% |
| 其他權益 | | 1,297,958 | 1,629,555 | (331,597) | -20.35% |
| 庫藏股票 | | (734,821) | (734,821) | 0 | 0.00% |
| 非控制權益 | | 8,866,906 | 8,870,400 | (3,494) | -0.04% |
| 權益總額 | | 35,468,800 | 34,520,683 | 948,117 | 2.75% |

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減少。

(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 | 114 年度 | 113 年度 | 差 異 | |
|----------|----|------------|------------|-----------|---------|
| | | | | 金 額 | % |
| 流動資產 | | 8,750,379 | 8,644,445 | 105,934 | 1.23% |
| 不動產廠房及設備 | | 14,364,584 | 10,591,895 | 3,772,689 | 35.62% |
| 其他非流動資產 | | 23,336,336 | 23,198,712 | 136,624 | 0.59% |
| 資產總額 | | 46,451,299 | 42,435,052 | 4,016,248 | 9.46% |
| 流動負債 | | 19,581,853 | 16,363,794 | 3,218,059 | 19.67% |
| 非流動負債 | | 267,552 | 420,975 | (153,423) | -36.44% |
| 負債總額 | | 19,849,405 | 16,784,769 | 3,064,636 | 18.26% |
| 股本 | | 8,947,673 | 8,947,673 | 0 | 0.00% |
| 資本公積 | | 4,274,788 | 4,094,052 | 180,736 | 4.41% |
| 保留盈餘 | | 12,816,296 | 11,713,824 | 1,102,472 | 9.41% |
| 其他權益 | | 1,297,958 | 1,629,555 | (331,597) | -20.35% |
| 庫藏股票 | | (734,821) | (734,821) | 0 | 0.00% |
| 權益總額 | | 26,601,894 | 25,650,283 | 951,611 | 3.71% |

增減比例超過 20%之主要原因說明如下：

1. 不動產廠房及設備：係本期購買常春牧場所致。
2. 非流動負債：係本期租賃負債-非流動減少。
3. 其他權益：係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少。

(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 | 114 年度 | 113 年度 | 差異 | |
|----------------|----|-------------|-------------|-------------|----------|
| | | | | 金額 | % |
| 營業收入 | | 101,221,775 | 102,749,063 | (1,527,288) | -1.49% |
| 營業成本 | | 86,358,406 | 87,948,997 | (1,590,591) | -1.81% |
| 營業毛利 | | 14,863,369 | 14,800,066 | 63,303 | 0.43% |
| 營業費用 | | 10,102,555 | 9,463,360 | 639,195 | 6.75% |
| 營業淨利 | | 4,760,814 | 5,336,706 | (-575,892) | -10.79% |
| 營業外收入及支出 | | 778,431 | 282,952 | 495,479 | 175.11% |
| 繼續營業部門 稅前淨利 | | 5,539,245 | 5,619,658 | (80,413) | 1.43% |
| 減：所得稅費用 | | 1,252,344 | 1,203,589 | 48,755 | 4.05% |
| 本期淨利 | | 4,286,901 | 4,416,069 | (129,168) | 2.92% |
| 本期其他綜合損益 | | (631,991) | 829,774 | (1,461,765) | -176.16% |
| 本期綜合損益總額 | | 3,654,910 | 5,245,843 | (1,590,933) | -30.33% |

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：係外幣兌換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減少、國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少、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減少。

(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 | 114 年度 | 113 年度 | 差異 | |
|----------------|----|------------|------------|-----------|----------|
| | | | | 金額 | % |
| 營業收入 | | 33,925,946 | 33,591,798 | 334,148 | 0.99% |
| 營業成本 | | 29,558,199 | 29,621,163 | (62,964) | -0.21% |
| 營業毛利 | | 4,367,747 | 3,970,635 | 397,112 | 10.00% |
| 營業費用 | | 2,299,610 | 2,147,627 | 151,983 | 7.08% |
| 營業淨利 | | 2,068,137 | 1,823,008 | 245,129 | 13.45% |
| 營業外收入及支出 | | 2,167,487 | 2,179,453 | (11,966) | -0.55% |
| 繼續營業部門 稅前淨利 | | 4,235,624 | 4,002,461 | 233,163 | 5.83% |
| 減：所得稅費用 | | 611,435 | 473,072 | 138,363 | 29.25% |
| 本期淨利 | | 3,624,189 | 3,529,389 | 94,800 | 2.69% |
| 本期其他綜合損益 | | (347,966) | 533,771 | (881,737) | -165.19% |
| 本期綜合損益總額 | | 3,276,223 | 4,063,160 | (786,937) | -19.37% |

增減比例超過20%之主要原因說明如下：

1. 所得稅費用：係稅前增加所致。
2. 本期其他綜合損益：係確定福利計畫之再衡量數減少及國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。
3. 本期綜合損益總額：係本期其他綜合損益減少所致。

(三) 營業毛利變動分析

單位：新台幣千元

| | 114 年度毛利 | 113 年度毛利 | 差異數 |
|-----|------------|------------|--------|
| 肉品部 | 4,607,644 | 4,588,020 | 19,624 |
| 飼料部 | 9,661,190 | 9,620,043 | 41,147 |
| 其他 | 594,535 | 592,003 | 2,532 |
| 合計 | 14,863,369 | 14,800,066 | 63,303 |

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 | 41,147 | (562,973) | (452,215) | 1,030,010 | (11,904) |

(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，115 年預估之銷售數量如下：

| 項 目 | 銷售量 (噸) |
|---------------------|-----------|
| 飼 料 | 3,050,000 |
| 肉 品 (白 肉 雞 + 土 雞) | 415,000 |
| 食 品 | 280,000 |
| 大 宗 物 資 | 1,100,000 |

(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 | 114 年度 | 113 年度 | 增(減)比例% |
|----------|--------|--------|----------|
| 項 目 | | | |
| 現金流量比率 | 18.34% | 24.71% | (25.78)% |
| 現金流量允當比率 | 85.98% | 97.26% | (11.59)% |
| 現金再投資比率 | 13.64% | 19.15% | (28.78)% |

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 80,413 千元、存貨增加 67,206 千元、取得不動產廠房及設備減少 2,886,313 千元、短期借款增加 3,276,326 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 |
| 8,709,608 | 9,450,600 | 8,324,650 | 9,835,558 | - | - |

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及新總部裝修，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115年，預計興建動福蛋畜牧場，資本支出金額約5.64億元，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 | 實際或預期 | 所需資金 總額(千元) | 實際或預定資金運用情形(千元) | | | |
|--------|-------|-------|----------------|-----------------|---------|---------|--------|
| | 之資金來源 | 完工日期 | | 114 年度 | 115 年度 | 116 年度 | 117 年度 |
| 動福蛋畜牧場 | 營運獲利 | 117 年 | 563,848 | 88,950 | 192,974 | 192,974 | 88,950 |

2. 預計可能產生之效益評估：

建設豐富化籠飼養雞場，可申請動物福利認證，販售動福蛋。

(二)本公司於115年，預計興建有機肥料場，資本支出金額約2.03億元，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 | 116 年度 |
| 有機肥料場 | 營運獲利 | 116 年 | 202,860 | 10,200 | 152,088 | 40,572 |

2.預計可能產生之效益評估：

- (1). 強化集團內去化禽畜糞能力，處理蛋雞場禽畜糞與農業汙泥。
- (2). 增加產能，產生禽畜糞處理費收入，擴大有機肥料銷量。

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

本公司始終秉持深耕核心產業之投資原則，專注於大宗物資及農畜食物鏈之垂直整合。我們以提供高品質動物性蛋白質為使命，並積極由傳統農畜產業轉型，朝向全方位「生物營養科技」領域深耕。

在營運策略上，本公司落實「投資台灣、佈局全球」之發展方針，以台灣為全球運籌及營運管理中心，藉由跨國資源整合與技術創新，轉型為「生命營養科學公司」之長遠目標。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因與改善計畫：

轉投資獲利情形請參閱合併財務報告附註說明。

(三) 未來一年投資計畫

1. 生技飼料廠。
2. 寵物食品廠。
3. 動物疫苗新廠。
4. 蛋品加工廠。
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 | 114年度 |
|---------------|---------|
| 利息收支淨額 | 447,347 |
| 兌換損益淨額 | 111,426 |
| 利息收支淨額占營收淨額比率 | 0.44% |
| 利息收支淨額占稅前淨利比率 | 8.08% |
| 兌換損益淨額占營收淨額比率 | 0.11% |
| 兌換損益淨額占稅前淨利比率 | 2.01% |

(1) 利率變動

本公司114年底之國內短期借款係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使其短期之有效利率隨之變動。114年惟全球貿易政策不確定性、地緣政治風險及國際原物料波動，影響金融市場之重要因子。但隨美國聯準會（Fed）之降息節奏而利率變動跟進調整，展現穩健與審慎之利率。114年利率變化，尚不致對公司產生立即且重大之影響，唯公司將密切注意且審慎因應。

(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，114 年全球大宗原料市場受美國及南美產量創新高影響，玉米與黃豆期貨行情呈現區間震盪下行。面對國內基本工資調升及電力成本上漲所帶來的通膨挑戰，本公司透過精準的採購布局有效控制原料成本。在國際行情處於相對低水位之際，本公司積極調整庫存水位，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114年底國內個體財報流動比率44.69%，負債比率42.73%，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，然若通貨膨脹持續升溫，除繼續擴大市佔保有龍頭地位外，同時重於保持市場競爭優勢，來因應原物料價格上漲之挑戰。

(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 114 年 12 月 31 日止，本公司資金貸與他人最高限額為新台幣 9,911,546 仟元，期末資金貸與他人額度為新台幣 2,571,450 仟元，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，截至期末實際貸與餘額為零，另截至 114 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 114 年 12 月 31 日止已實現匯兌損失為新台幣 4,064 萬元，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，精準平衡胺基酸營養，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 反芻草料營養分析，提升牛乳品質。
 - 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。今年更研發無抗生素飼料添加劑(禽樂寶)，有效提升益活雞品質。家禽副產物應用(豬肝粉)使用於豬隻飼料，提高豬隻適口性。
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、肉雞益活雞都已不使用任何抗生素，達到全程無抗之目標。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。

(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。

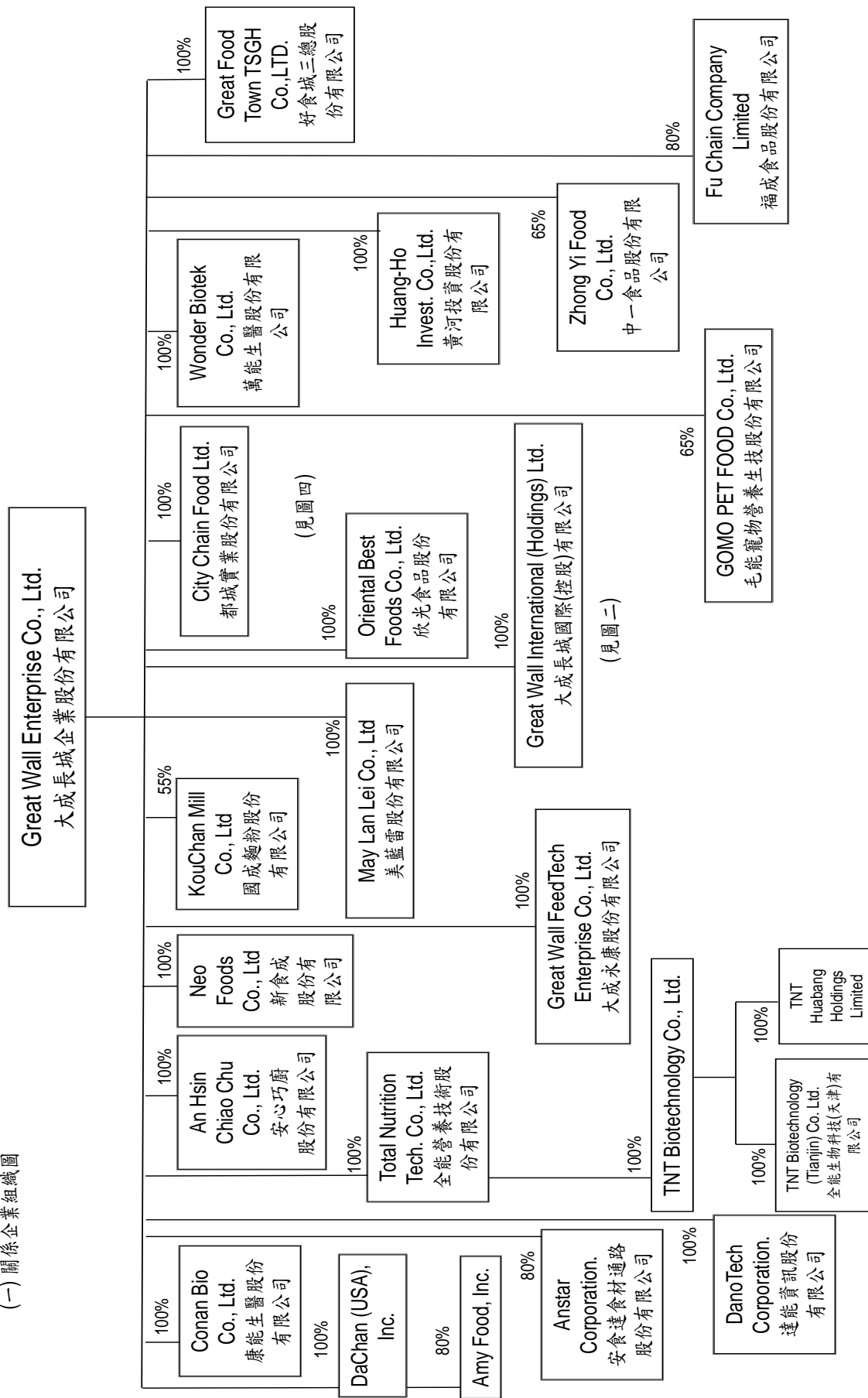
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

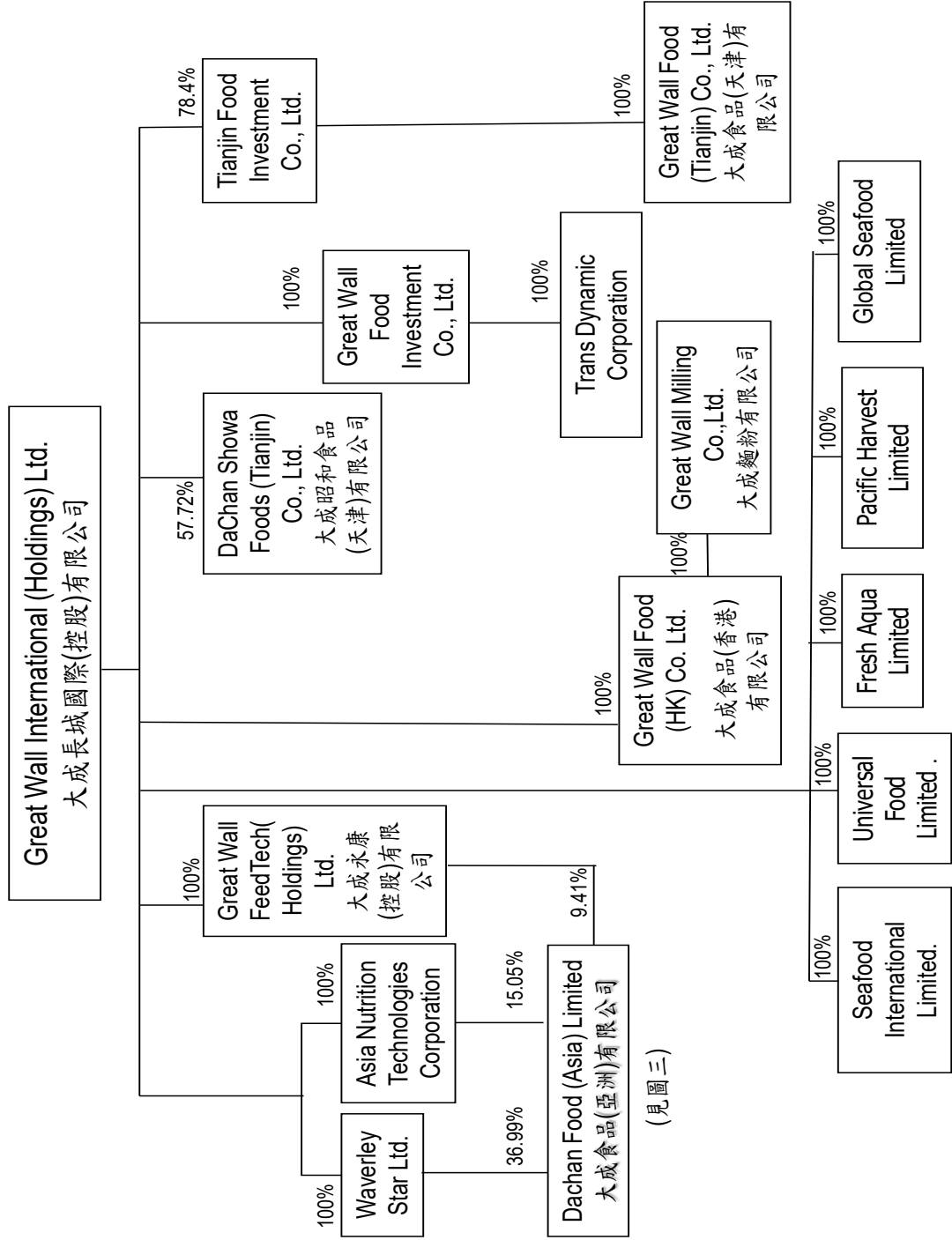
一、關係企業相關資料

圖一

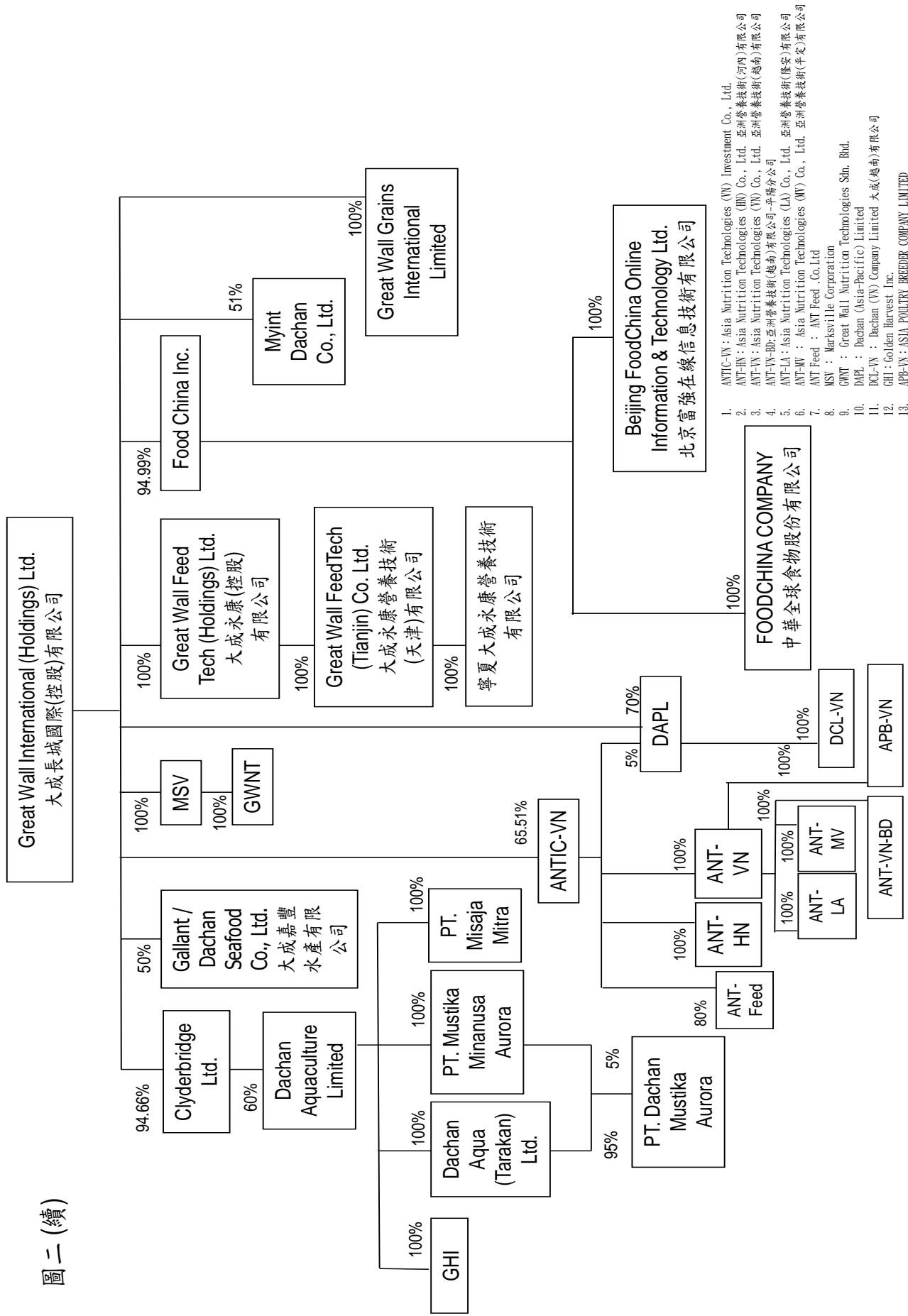
(一) 關係企業組織圖



圖二



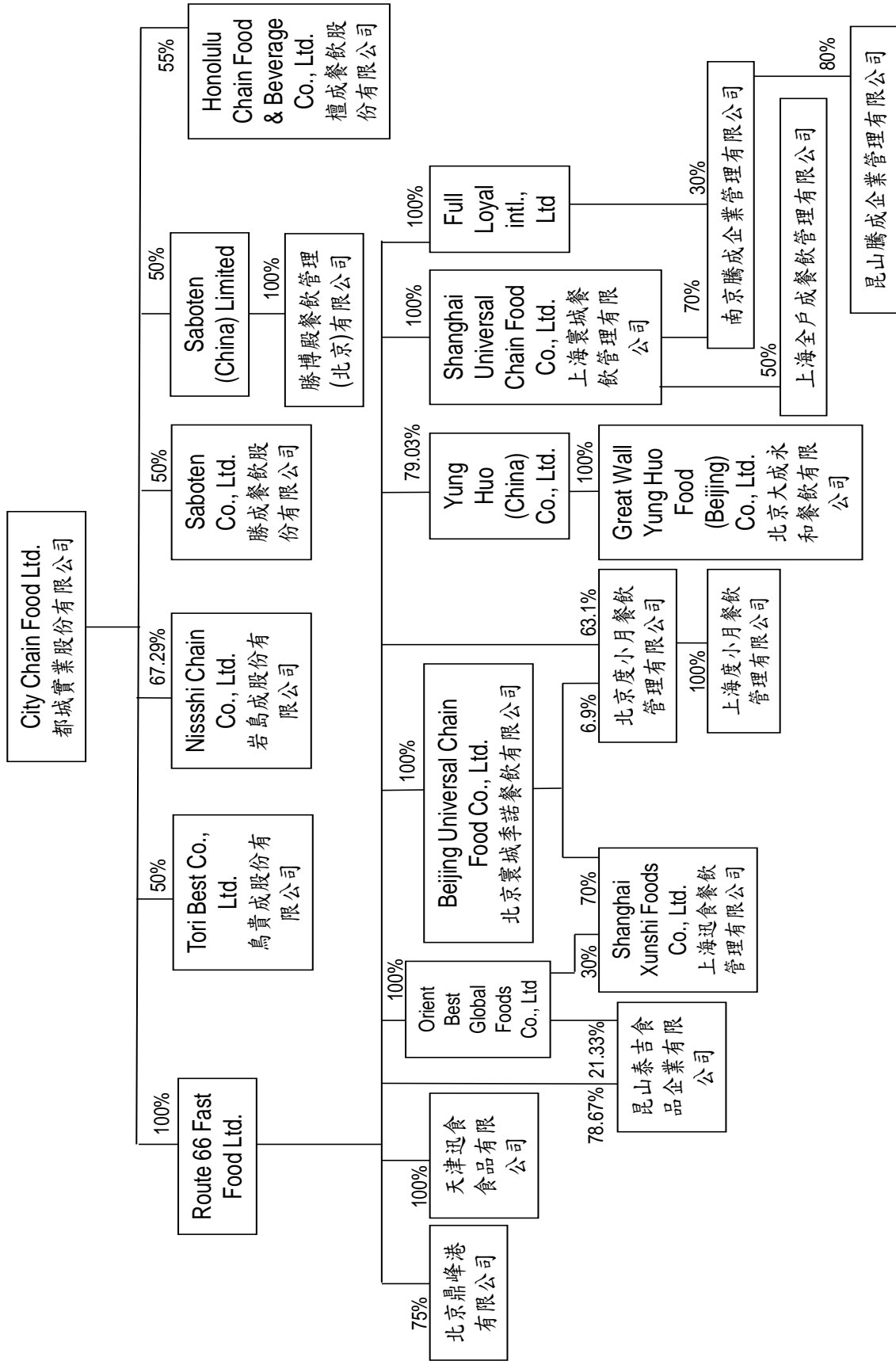
圖二 (續)



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. GWF-DL : 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 (Dalian) Co., Ltd. 大成宮產食品(大連)有限公司
19. DBC : Dongbei Agri Corporation
20. GWATL : Great Wall Agri (Tieling) Co., Ltd. 大成農牧(鐵嶺)有限公司
21. DBC-CC : Dongbei Agri (Changchun) Co., Ltd. 東北農牧(長春)有限公司
22. DHFT : DaChan (Human) Feed Technologies Co., Ltd. 湖南大成科技飼料有限公司
23. DFH : Dachan Food (Hebei) co., Ltd. 大成食品(河北)有限公司
24. DLDC : Dachan Livestock Development Co., Ltd. 孟村回族自治縣大成畜牧開發有限公司
25. TDFH-BVI : TAIXU & DACHAN FOODS HOLDINGS CO., Ltd. 台畜大成食品控股有限公司
26. TDF-HK : TAIXU & DACHAN FOODS CO., Ltd. 台畜大成食品有限公司
27. TDF-DL : TAIXU & DACHAN FOODS (DALIAN) CO., Ltd. 台畜大成食品(大連)有限公司
28. DAS : DACHAN AGRICULTURAL TECHNOLOGIES (SICHUAN) CO., Ltd. 四川大成農牧科技有限公司
29. 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

圖二十一 各公司全名

圖四



(二)各關聯企業基本資料

單位：新台幣仟元

| 企業名稱 | 成立日期 | 地址 | 實收資本額 | 主要營業項目 | 原幣 |
|---------------|------------|--|-----------|----------------------------------|---------|
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 1987/1/1 | 台南市永康區東二村3號 | 481,295 | 飼料生產、銷售、轉運出口；食品雜貨買賣及進出口業務 | USD |
| 美羅製糖股份有限公司 | 1991/2/26 | 臺南市永康區里王路583號 | 480,000 | 飼料；空氣業務及家用用品批發零售；農產品、漁產品及水產品批發零售 | NTD |
| 亞細亞食品股份有限公司 | 1988/7/26 | 桃園市中壢區中興路2-23號 | 80,057 | 冷凍調理食品 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 2005/3/31 | 台南市永康區里王路583號16樓之1 | 3,400 | 冷凍批發及零售 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 2006/1/13 | 桃園市楊梅區富豐里富豐路22號 | 610,000 | 麵粉加工品 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 2007/1/17 | 臺南市永康區里王路583號二附設 | 3,000 | 車利四品零售 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 2017/1/24 | 臺南市永康區里王路583號二附設 | 700,000 | 農產品零售 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 2020/1/24 | 臺南市永康區里王路583號二附設 | 2,010,000 | 動物用藥品 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 2023/6/14 | 臺南市永康區里王路583號二附設 | 500,000 | 冷凍食品及用品批發零售 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 2023/6/19 | 臺南市永康區里王路583號二附設 | 35,000 | 罐頭食品 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 2023/9/10 | 臺南市永康區里王路583號二附設 | 200,000 | 禽肉供應及銷售 | NTD |
| 亞細亞製糖股份有限公司 | 1998/7/19 | 桃園市楊梅區富豐里富豐路22號 | 5,000 | AI(供)應鏈管理平台 | NTD |
| 大成食品(越南)有限公司 | 1995/12/6 | 中越邊境高平省高平省城區街26號 | 561,208 | 飼料與肉品加工產額、養殖 | RMB |
| 大成食品(泰國)有限公司 | 1992/10/21 | 泰國曼谷曼谷區亞答街888號 | 979,545 | 飼料與肉品加工產額、養殖 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1997/5/16 | 中緬邊境勐海縣勐海縣區(原區亞答街888號) | 2,589,226 | 飼料與肉品加工產額、養殖 | RMB |
| 大成食品(柬埔寨)有限公司 | 1995/5/20 | 中緬江守省本坡省新區亞答街 | 471,244 | 飼料與肉品加工產額、養殖 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1998/9/25 | 中緬江守省本坡省新區亞答街48號 | 896,480 | 食品加工產額 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2005/5/25 | 中緬江守省本坡省新區亞答街455號 | 111,163 | 食品加工產額 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2006/8/28 | 泰國曼谷曼谷區亞答街 | 38,166 | 飼料產額 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2006/10/8 | 泰國曼谷曼谷區亞答街 | 223,580 | 飼料產額、養殖、肉品加工產額 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2008/3/20 | 泰國曼谷曼谷區亞答街 | 1,568,283 | 飼料與肉品加工產額 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2009/7/15 | 中緬邊境高平省高平省城區街26號 | 116,045 | 飼料產額 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2008/8/25 | 四川重慶市南岸區海棠溪鎮楊樹村6號 | 89,432 | 飼料產額、畜牧研究諮詢 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2008/12/3 | 安徽省蚌埠市固鎮縣經濟開發區固鎮鎮西側 | 1,640,452 | 飼料產額、養殖、肉品加工產額 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2009/11/19 | 天津空港經濟區海大道16號 | 15,283 | 管理服務 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2012/5/25 | 大連市灣區區城鎮台村54-3號 | 447 | 餐飲服務；動物養殖及銷售 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2012/1/12 | 安徽省固鎮縣城鎮經濟開發區經二路連徐路交叉 | 248,174 | 批發預包裝食品 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2012/1/12 | 山東德州地區德縣縣城經濟開發區經二路德縣路交叉 | 178,864 | 加工、銷售食品 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2012/6/14 | 天津空港經濟區海大道16號 | 84,471 | 飼料產額 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2009/11/19 | 天津空港經濟區海大道16號 | 4,472 | 餐館養殖建設及租賃 | RMB |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1996/11/7 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 462,021 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1995/2/23 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 770,035 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1990/9/13 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 698,729 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1990/7/24 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 699,140 | Investment Holding | HKD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1996/11/27 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 2,599,220 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1998/6/26 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 2,020,130 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1998/12/23 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 2,109,092 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1996/2/17 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 282,070 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1995/3/17 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 282,070 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1995/3/17 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 157,231 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1996/12/13 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 6,805,267 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2007/5/18 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 408,730 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2012/3/7 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 183,866 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2011/11/29 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 282,870 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2011/10/26 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 282,870 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1990/8/3 | Plot 511, Zone 12, Jalan Kahlit, Pasir Gudang, Johor, Malaysia | 42,914 | 飼料生產、銷售、轉運出口；食品雜貨買賣及進出口業務 | MYR |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1995/4/29 | Bas. San Village, Thong Nhat District, Dong Nai Province Vietnam | 440,220 | 飼料生產、銷售、轉運出口；食品雜貨買賣及進出口業務 | 000.VND |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2003/1/22 | Tan Truong Commune, Cam Giang District, Hai Duong Province Vietnam | 176,008 | 飼料生產、銷售、轉運出口；食品雜貨買賣及進出口業務 | 000.VND |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2007/5/10 | Cam, CN Long Cang Long Dinh, Xa Long, Cam, Huyen Can Duc, Long An Province, Vietnam | 140,229 | 飼料生產、銷售、轉運出口；食品雜貨買賣及進出口業務 | 000.VND |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2012/9/26 | A1.5 & A1.6 RD, Nhon Hoa industrial zone, Nhon Hoa village, An Nhon district, Binh Dinh province. | 94,290 | 飼料生產、銷售、轉運出口；食品雜貨買賣及進出口業務 | 000.VND |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2012/11/27 | Phnom Penh Special Economic Zone (plot P2-090-B, 091) National Road 4, Phum Boeung Thom 3, Sangkat Boeung Thom 3, Kampong Speung, Cambodia | 220,010 | 飼料生產、銷售、轉運出口；食品雜貨買賣及進出口業務 | 000.VND |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2022/1/21 | Road No.9 Tan Hop hamlet, Xuan Thuan commune, Xuan Loc district, Dong Nai province, Vietnam | 125,720 | 飼料生產、銷售、轉運出口；食品雜貨買賣及進出口業務 | 000.VND |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2025/7/22 | No. 398C, Nam Phuc Hamlet, Ho Nai Ward, Dong Nai Province, Vietnam | 148,491 | 畜牧場 | 000.VND |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 1997/1/14 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 1,739,770 | Investment Holding | USD |
| 大成食品(緬甸)有限公司 | 2007/6/15 | Suite 1806, Tower 1, The Gateway, 25 Canton Road, Tsimshatsui, Kowloon, Hong Kong | 0 | Investment Holding | USD |

| 公司名稱 | 成立日期 | 地址 | 實收資本額 | 主要營業或生產項目 | 原幣 |
|----------------|------------|--|-----------|--------------------------------------|-----|
| 和成實業股份有限公司 | 1989/5/17 | 台北市中山區北安路829號2樓 | 2,023,211 | 西式餐廳經營及麵包、蛋糕之販售 | NTD |
| 和成股份有限公司 | 1999/3/26 | 台北市中山區北安路829號2樓 | 64,866 | 糕點食品業 | NTD |
| 聯成股份有限公司 | 2005/1/21 | 台北市中山區北安路829號2樓 | 78,000 | 日式餐飲服務 | NTD |
| 和成股份有限公司 | 2017/3/17 | 台北市中山區北安路829號2樓 | 4,000 | 日式餐飲服務 | NTD |
| 和成股份有限公司 | 2024/6/28 | 台北市中山區北安路829號2樓 | 65,000 | 日式餐飲服務 | NTD |
| 和成股份有限公司 | 2024/6/28 | 台北市中山區北安路829號2樓 | 80,000 | 醫院商場 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 1994/8/2 | 中國上海市虹橋區天山路310號705-A室 | 140,160 | 餐飲管理, 企業管理諮詢; 市場營銷策劃; 餐飲服務及供應酒及非酒精飲料 | RMB |
| 北京康城泰康餐飲管理有限公司 | 2001/10/16 | 北京市朝陽區朝陽門外大街甲4號3層401內D | 242,932 | 中西式餐飲服務 | RMB |
| 北京康城泰康餐飲管理有限公司 | 1997/3/36 | 北京市朝陽區朝陽門外大街甲4號3層401內D | 71,338 | 加工及生產熟食品; 快餐食品; 冷凍食品; 中西式餐飲服務; 糕點 | RMB |
| 北京康城泰康餐飲管理有限公司 | 2012/12/13 | 北京市朝陽區東大柵路809號2單元5層501室內B04單元 | 24,594 | 分業 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2005/9/30 | 中國上海市中山西路800弄57弄室虹虹五層8樓 | 126,117 | 分業 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2002/4/23 | 中國崑山市周家巷業業聯合發展現代化示範區長峰路5號 | 6,000 | 分業 | RMB |
| 聯博餐飲管理(北京)有限公司 | 2011/1/09 | 北京市朝陽區朝陽門外大街甲4號3層401內B | 192,524 | 餐飲管理, 企業管理諮詢; 市場營銷策劃 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2011/2/20 | 北京市朝陽區朝陽門外大街甲4號3層401內F | 5,679 | 餐飲管理, 企業管理諮詢; 市場營銷策劃 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 44,716 | 餐飲管理, 市場營銷策劃; 餐飲服務; 商業管理 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 1,201,096 | 餐飲管理, 市場營銷策劃; 餐飲服務; 商業管理 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 48,559 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 231,227 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 269,472 | 餐飲管理, 市場營銷策劃; 餐飲服務; 商業管理 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 218,856 | 餐飲管理, 市場營銷策劃; 餐飲服務; 商業管理 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 298,585 | 投資管理 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 250,778 | 投資管理 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 58,623 | 餐飲服務 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 412,047 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 34,887 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 155,598 | 餐館業、餐產品批發業、飲料及農產品零售 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 816 | 分業 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 231,953 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 429,339 | 飲料服務 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 214,637 | 飲料服務 | RMB |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 338,187 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 32,243 | 水產加工 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 421,162 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 13,459 | 水產加工 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 13,456 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 117,674 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 241,133 | 餐館等水產品進出口、冷藏、加工 | VND |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 370,874 | 飲料, 相關農產品分配及銷售 | VND |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 646,724 | 飲料, 相關農產品分配及銷售 | MMK |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 477,756 | 飲料, 相關農產品分配及銷售 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 916,526 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 210,382 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 40,255 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 2,019 | 麵粉及飲料罐頭相關產品銷售 | HRD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 3,001,276 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 145,000 | 對各種事業之投資 | NTD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 31,430 | 大宗物資買賣 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 40 | Trading of Seafood Products | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 40 | Trading of Seafood Products | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 40 | Trading of Seafood Products | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 40 | Trading of Seafood Products | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2020/8/19 | 上海市長寧區哈密路431號樓301室 | 45,574 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 2024/10/23 | 3324 S Richey St, Houston, TX 77017, USA | 785,750 | 投資管理 | USD |
| 上海康城泰康餐飲管理有限公司 | 1982/5/1 | 3324 S Richey St, Houston, TX 77017, USA | 567,357 | 食品加工業務 | 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 | 2025 |
| 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 | 周筆祥 | 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 |
| 福成食品股份有限公司 | 董事長 | 韓芳豪 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 曾添福 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 賈復華 | 3年 | 2025 |
| | 監察人 | 夏銜譽 | 3年 | 2025 |
| 安食達食材通路股份有限公司 | 董事長 | 韓芳豪 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 曾添福 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 夏銜譽 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 陸浩翔 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 陳榮傑 | 3年 | 2025 |
| | 監察人 | 劉建忠 | 3年 | 2025 |
| 達能資訊股份有限公司 | 董事長 | 韓芳豪 | 3年 | 2025 |
| 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 | 渡辺直哉 | 3年 | 2025 |
| | 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 |
| 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 | 渡辺直哉 | N/A | 2025 |
| | 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 | 藍永旭 | N/A | 2025 |
| | 董事 | 王志興 | N/A | 2012 |
| | 董事 | 吳昕豪 | N/A | 2023 |
| 大成萬達(天津)有限公司 | 執行董事 | 韓芳祖 | 3年 | 2025 |
| | 監事 | 藍永旭 | 3年 | 2023 |

| 企業名稱 | 職稱 | 姓名或代表人 | 任期 | 最近期改選 |
|---|---------|--------|-----|-------|
| 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 |
| 大成宮產食品(大連)有限公司 | 執行董事 | 韓芳祖 | 3年 | 2025 |
| | 監事 | 藍永旭 | 3年 | 2025 |
| 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 | 2025 |
| | 執行董事 | 韓家寅 | 3年 | 2025 |
| | 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 | 韓家襄 | 3年 | 2024 |
| | 非執行董事 | 趙天星 | 3年 | 2024 |
| | 非執行董事 | 尉安寧 | 3年 | 2025 |
| | 獨立非執行董事 | 丁玉山 | 3年 | 2025 |
| | 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 |
| 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 | 韓家襄 | N/A | 1990 |
| | 董事 | 韓家宇 | N/A | 1994 |
| | 董事 | 簡智明 | N/A | 1990 |
| | 董事 | 韓家宇 | N/A | 1994 |
| 大成長城農技(遼寧)有限公司 | 董事 | 簡智明 | N/A | 1990 |
| | 董事 | 韓芳祖 | N/A | 2022 |
| Dongbei Agri Corporation | 董事 | 韓家寅 | N/A | 2013 |
| | 董事 | 簡智明 | N/A | 1996 |
| | 董事 | 簡智明 | N/A | 1998 |
| Hwabei Agri Corporation | 董事 | 韓家宸 | N/A | 1999 |
| | 董事 | 韓芳祖 | N/A | 2022 |
| | 董事 | 簡智明 | N/A | 1999 |
| 大成萬達(香港)有限公司 | 董事 | 韓家宸 | N/A | 1999 |
| | 董事 | 韓芳祖 | N/A | 2022 |
| | 董事 | 簡智明 | N/A | 2000 |
| Union Manufacturing Limited | 董事 | 韓家宸 | N/A | 2000 |
| | 董事 | 韓芳祖 | N/A | 2022 |
| | 董事 | 韓芳祖 | N/A | 2022 |
| Great Wall Kuang-Ming Investment (BVI) Co., Ltd. | 董事 | 韓家寅 | N/A | 2013 |
| | 董事 | 韓芳祖 | N/A | 2022 |
| Miyasun-Great Wall (BVI) Co., Ltd. | 董事 | 韓家寅 | N/A | 2013 |
| | 董事 | 韓芳祖 | N/A | 2022 |
| China S&F Farm Holdings Co., Limited | 董事 | 韓芳祖 | N/A | 2022 |
| | 董事長 | 黃烈羣 | N/A | 2022 |
| 亞洲營養技術(越南)有限公司 | 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 |
| 亞洲營養技術(河內)有限公司 | 董事長 | 黃烈羣 | N/A | 2022 |

| 企業名稱 | 職稱 | 姓名或代表人 | 任期 | 最近期改選 |
|---|-----|----------------|-----|-------|
| | 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(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 |
| PHI LONG LIVESTOCK COMPANY LIMITED | 董事長 | BUI VAN TON | N/A | 2025 |
| | 董事 | DUONG CHI CHOI | N/A | 2025 |
| | 董事 | 張景佳 | N/A | 2025 |
| 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 | 陳俐澌 | 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 | 韓家寅 | 3年 | 2023 |
| | 董事 | 韓家寅 | 3年 | 2023 |
| | 董事 | 趙欣榮 | 3年 | 2023 |
| | 董事 | 楊勁業 | 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 | 前場崇 | 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 | 韓家寅 | 4年 | 2025 |
| 北京寰城季諾餐飲有限公司 | 董事 | 韓家寅 | 4年 | 2025 |
| 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 | 韓家寅 | 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 | 2025 |
| 勝博殿餐飲管理(北京)有限公司 | 董事長 | 善田高志 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 韓家寅 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 韓家寅 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 余瑞璘 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 八重櫻雅人 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 村岸榮一 | 3年 | 2025 |
| | 董事 | 阿部記代子 | 3年 | 2025 |
| 天津迅食食品有限公司 | 董事長 | 韓家寅 | 3年 | 2025 |

| 企業名稱 | 職稱 | 姓名或代表人 | 任期 | 最近期改選 | |
|-------------------------------------|--------------|--------|-----|-------|------|
| 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 | |
| 上海度小月餐飲管理有限公司 | 監事 | 張贛鈴 | 3年 | 2015 | |
| | 董事 | 韓家宸 | 3年 | 2015 | |
| 全戶成餐飲管理有限公司 | 監事 | 楊炳坤 | 3年 | 2015 | |
| | 董事長 | 韓家寅 | 3年 | 2020 | |
| 北京鼎峰港餐飲管理有限公司 | 監事 | 藍永旭 | 3年 | 2020 | |
| | 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 | 楊勁業 | 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 | 余瑞璘 | 3年 | 2025 | |
| 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 | 韓芳祖 | 3年 | 2025 | |
| | 副董事長 | 表明琦 | 3年 | 2025 | |
| | 董事 | 韓家宇 | 3年 | 2025 | |
| | 董事 | 林振崑 | 3年 | 2025 | |
| | 董事 | 簡智明 | 3年 | 2025 | |
| 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 | 韓芳豪 | 3年 | 2025 | |
| | 副董事長 | 竹內英史 | 3年 | 2025 | |
| | 董事 | 河津大輔 | 3年 | 2025 | |
| | 董事 | 簡智明 | 3年 | 2025 | |
| | 董事 | 林振崑 | 3年 | 2025 | |
| | 監事 | 許博涵 | 3年 | 2025 | |
| | 總經理 | 林振崑 | N/A | 2025 | |
| 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 | 表明琦 | N/A | 2004 | |
| | 董事 | 簡智明 | N/A | 2010 | |
| | 董事 | 吳明珠 | N/A | 2016 | |
| | 董事 | 韓家宸 | N/A | 1997 | |
| Trans Dynamic Corporation | 董事 | 簡智明 | N/A | 1997 | |
| | 董事 | 韓家宇 | N/A | 2007 | |
| | 執行董事 | 孫德宏 | 3年 | 2021 | |
| 全能生物科技(天津)有限公司 | 監察人 | 藍永旭 | 3年 | 2021 | |
| | 董事 | 韓家宇 | N/A | 2010 | |
| 全能生物科技有限公司 | 董事 | 韓家宸 | N/A | 2010 | |
| | 董事 | 簡智明 | N/A | 2010 | |
| | 董事 | 韓家宇 | N/A | 2010 | |
| 全能華邦有限公司 | 董事 | 韓家寅 | N/A | 2024 | |
| | 董事 | 韓家宸 | N/A | 2024 | |
| 中華全球食物股份有限公司 | 董事長 | 韓芳豪 | 3年 | 2025 | |
| 中華食物有限公司 | 董事 | 夏銜譽 | N/A | 2024 | |
| | 董事 | 韓芳豪 | N/A | 2022 | |
| | 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 | |
| 大成永康(控股)有限公司 | 監事 | 藍永旭 | 3年 | 2021 | |
| | 董事長 | 韓家宇 | N/A | 2007 | |

| 企業名稱 | 職稱 | 姓名或代表人 | 任期 | 最近期改選 |
|---|-----|---------------------|-----|-------|
| | 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 |
| 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 |
| 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. | 40,255 | 179 | 324 | (145) | 0 | 0 | (95,768) | (96) | (0.00) | USD |
| 亞洲營養技術(越南)有限公司 | 440,020 | 1,765,299 | 726,284 | 1,039,015 | 3,492,929 | 452,051 | 563,467,282 | 563,467 | 1.29 | USD |
| 亞洲營養技術(河內)有限公司 | 176,008 | 2,269,469 | 704,084 | 1,565,385 | 4,789,308 | 586,689 | 439,746,258 | 439,746 | 2.52 | USD |
| 亞洲營養技術(隆安)有限公司 | 140,129 | 928,747 | 583,295 | 345,452 | 3,188,731 | 178,963 | 77,386,214 | 77,386 | 0.56 | USD |
| 亞洲營養技術(平定)有限公司 | 94,290 | 1,051,441 | 497,789 | 553,652 | 2,443,673 | 253,676 | 128,710,646 | 128,711 | 1.38 | USD |
| 亞洲營養技術(柬埔寨)有限公司 | 220,010 | 649,715 | 371,954 | 270,732 | 1,659,885 | 106,380 | 29,616,384 | 29,616 | 0.14 | USD |
| ASIA POULTRY BREEDER COMPANY LIMITED | 125,720 | 141,507 | 23,374 | 118,134 | 189,841 | 17,957 | 8,634,145 | 8,634 | 0.07 | USD |
| PHI LONG LIVESTOCK COMPANY LIMITED | 148,591 | 185,471 | 40,609 | 144,862 | 0 | (156) | (2,874,294) | (2,874) | (0.02) | USD |
| Asia Nutrition Technologies (VN) Investment Co., Ltd. | 1,739,770 | 8,480,273 | 3,467,748 | 5,012,524 | 18,459,425 | 1,872,903 | 2,030,715,702 | 2,030,716 | 1.18 | USD |
| Clydebridge Limited | 117,674 | 996,758 | 153,241 | 843,516 | 2,116,219 | 251,868 | 57,953,000 | 57,953 | 0.50 | USD |
| PT. Mustika Minanusa Aurora | 32,543 | 482,872 | 90,805 | 392,067 | 1,000,371 | 145,335 | 30,733,830 | 30,734 | 0.95 | USD |
| 大成水產有限公司 | 421,162 | 996,362 | 153,231 | 843,130 | 2,123,933 | 250,139 | 96,745,310 | 96,745 | 0.23 | USD |
| PT. Misaja Mitra | 241,133 | 520,875 | 137,252 | 383,624 | 1,151,459 | 106,526 | (37,521,412) | 36,469 | 0.15 | USD |
| Golden Harvest Inc. | 45,574 | 8,132 | 199 | 7,933 | 2,077,542 | 183,358 | 146,543,532 | 146,544 | (0.83) | USD |
| 大成(越南)有限公司 | 370,874 | 820,655 | 382,975 | 437,681 | 2,077,542 | 0 | 259,016 | 259 | 0.02 | USD |
| PT. Dachan Mustika Aurora | 13,349 | 8,679 | 1,905 | 6,774 | 0 | 0 | 70,417 | 70 | 0.01 | USD |
| DaChan Aqua (Tarakan) Ltd. | 13,436 | 8,804 | 4,538 | 4,266 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.01 | USD |
| 遼寧大成農牧實業有限公司 | 561,208 | 2,194,250 | 649,413 | 1,544,837 | 3,600,600 | 250,333 | 35,889,992 | 35,890 | 0.07 | RMB |
| 大成食品(大連)有限公司 | 979,545 | 2,672,233 | 763,177 | 1,909,056 | 5,291,524 | 401,692 | 73,354,083 | 73,354 | 0.08 | RMB |
| 大成萬達(天津)有限公司 | 2,589,326 | 3,383,706 | 2,338,199 | 1,045,507 | 1,433,286 | 129,206 | (2,917,556) | (2,918) | (0.00) | RMB |
| 大成農牧(鐵嶺)有限公司 | 471,244 | 1,488,273 | 434,950 | 1,053,323 | 3,133,969 | 50,084 | (80,215,592) | (80,216) | (0.17) | RMB |
| 大成宮產食品(大連)有限公司 | 896,480 | 1,292,648 | 778,898 | 513,750 | 1,137,298 | 173,090 | 78,465,551 | 78,466 | 0.09 | RMB |
| 大成農食(上海)有限公司 | 111,163 | 59,317 | 10,131 | 49,187 | 0 | 0 | 9,352,127 | 9,352 | 0.09 | RMB |
| 大成農牧(黑龍江)有限公司 | 197,073 | 608,121 | 68,700 | 539,421 | 573,327 | 89,241 | 14,911,705 | 14,912 | 0.08 | RMB |
| 東北農牧(長春)有限公司 | 38,366 | 234,551 | 28,862 | 205,689 | 473,891 | 41,061 | 850,061 | 850 | 0.02 | RMB |
| 湖南大成科技飼料有限公司 | 76,666 | 66,419 | 10,415 | 56,004 | 149,404 | 16,758 | 3,951,527 | 3,952 | 0.05 | RMB |
| 克州安群農場食品有限公司 | 223,580 | 111,880 | 86,542 | 25,338 | 280,876 | 19,854 | 7,430,926 | 7,431 | 0.03 | RMB |
| 大成食品(河北)有限公司 | 1,568,283 | 1,124,013 | 867,884 | 256,129 | 3,681,508 | 131,164 | (3,564,704) | (3,565) | (0.00) | RMB |
| 大成農技葫蘆島有限公司 | 116,045 | 112,583 | 16,699 | 95,883 | 268,446 | 18,161 | (852,675) | (853) | (0.01) | RMB |
| 四川大成農牧科技有限公司 | 89,432 | 140,043 | 29,377 | 110,666 | 455,863 | 22,291 | 1,266,134 | 1,266 | 0.01 | RMB |
| 蚌埠大成食品有限公司 | 1,640,452 | 6,948,344 | 4,791,878 | 2,156,466 | 17,701,569 | 1,398,282 | 55,408,418 | 55,408 | 0.03 | RMB |
| 北京東北亞諮詢有限公司 | 15,283 | 250,575 | 264,348 | (13,772) | 0 | 0 | 13,018,249 | 13,018 | 0.87 | RMB |
| 正藍旗大成生態牧場有限公司 | 447 | 64,176 | 213,743 | (149,567) | 0 | 0 | (9,618,652) | (9,619) | (22.01) | RMB |
| 臺畜大成食品(大連)有限公司 | 248,174 | 395,417 | 47,872 | 347,544 | 925,729 | 139,374 | 32,802,394 | 32,802 | 0.14 | RMB |
| 臺畜大成食品(蚌埠)有限公司 | 178,864 | 783,801 | 355,821 | 427,980 | 1,586,562 | 200,644 | 50,400,689 | 50,401 | 0.29 | RMB |
| 山東大成生物物科技有限公司 | 84,671 | 190,868 | 253,190 | (62,322) | 643,865 | 14,318 | (10,895,198) | (10,895) | (0.13) | RMB |
| 孟村回族自治縣大成畜牧開發有限公司 | 4,472 | 286,076 | 319,196 | (33,120) | 0 | 0 | (8,923,478) | (8,923) | (2.04) | RMB |
| 天津大成前瞻生物物科技研發有限公司 | 447 | 154,981 | 284,991 | (130,010) | 0 | 0 | (16,949,273) | (16,949) | (38.79) | RMB |
| Impreza Investments Ltd. | 462,021 | 2,464,007 | 540,704 | 1,923,303 | 4,337,769 | 420,849 | 69,550,597 | 69,551 | 0.15 | USD |
| Great Wall Dalian Investment Co., Ltd. | 770,035 | 2,459,566 | 540,704 | 1,918,862 | 4,337,769 | 420,849 | 69,627,508 | 69,628 | 0.09 | USD |
| Great Wall Agritech (Liaoning) Co., Limited (BVI) | 678,729 | 679,200 | 314 | 678,885 | 0 | 0 | (79,834) | (80) | (0.00) | USD |
| 大成長城農技(遼寧)有限公司 | 679,540 | 1,067,330 | 395,104 | 672,226 | 0 | 0 | 9,110,119 | 9,110 | 0.01 | USD |
| Dongbei Agri Corporation | 2,569,220 | 4,084,235 | 1,989,730 | 2,094,506 | 7,327,680 | 255,117 | (67,300,719) | (67,301) | (0.03) | USD |
| 大成萬達(香港)有限公司 | 2,020,130 | 8,649,053 | 7,234,592 | 1,414,461 | 19,117,812 | 1,532,122 | 49,273,648 | 49,274 | 0.02 | USD |
| Hwabei Agri Corporation | 2,169,092 | 8,963,757 | 7,504,616 | 1,459,142 | 19,117,776 | 1,532,122 | 61,869,074 | 61,869 | 0.03 | USD |
| Union Manufacturing Limited | 242,011 | 185,532 | 13,251 | 172,281 | 0 | 0 | 9,274,587 | 9,275 | 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) (台幣千元) | 稅後損益 (台幣千元) | 每股盈餘 (稅後) | 原幣 |
|--|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|--------------|-----|
| Great Wall Kuang-Ming Investment (BVI) Co., Ltd. | 801,512 | 2,299,585 | 1,123,983 | 1,175,603 | 3,311,449 | 513,108 | 223,038,932 | 223,039 | 0.28 | USD |
| Miyasun-Great Wall (BVI) Co., Ltd. | 157,621 | 427,088 | 125,720 | 301,368 | 0 | 0 | 2,797,183 | 2,797 | 0.02 | USD |
| Great Wall Northeast Asia Corporation | 6,805,267 | 17,476,567 | 6,525,043 | 10,951,524 | 31,389,008 | 3,135,333 | 347,714,425 | 347,714 | 0.05 | USD |
| 大成食品(亞洲)有限公司 | 408,370 | 16,352,712 | 5,440,613 | 10,912,099 | 26,229,601 | 3,129,158 | 152,846,114 | 152,846 | 0.38 | USD |
| 臺畜大成食品控股有限公司 | 183,866 | 1,016,835 | 243,054 | 773,781 | 2,511,241 | 340,018 | 141,025,665 | 141,026 | 0.77 | USD |
| 臺畜大成食品有限公司 | 282,870 | 1,014,146 | 240,530 | 773,616 | 2,511,241 | 340,018 | 141,091,712 | 141,092 | 0.50 | USD |
| China S&F Farm Holdings Co., Limited | 220,010 | 219,410 | 0 | 219,410 | 0 | 0 | (49,791) | (50) | (0.00) | USD |
| 中華全球食物股份有限公司 | 155,598 | 827,901 | 304,287 | 523,614 | 4,487,335 | 79,429 | (420,687) | (421) | (0.03) | NTD |
| 北京富強在線信息技術有限公司 | 816 | 786 | 0 | 786 | 0 | 0 | (9,006) | (9) | (0.01) | RMB |
| 中華食物有限公司 | 231,953 | 993,963 | 304,555 | 689,408 | 4,487,335 | 79,429 | (648,542) | (649) | (0.00) | USD |
| 大成麵粉有限公司 | 40 | 7,171 | 16,986 | (9,816) | 20,305 | 4,448 | (452,070) | (452) | (11.31) | HKD |
| 大成食品(香港)有限公司 | 2,019 | 19,028 | 67,231 | (48,203) | 20,305 | 4,448 | (7,066,744) | (7,067) | (3.53) | HKD |
| Great Wall Food Investment Co. Ltd. | 218,956 | 1,087 | 3,738 | (2,650) | 0 | 0 | (237,719) | (238) | (0.00) | HKD |
| Trans Dynamic Corporation | 250,778 | 499 | 2,677 | (2,179) | 0 | 0 | (159,895) | (160) | (0.00) | HKD |
| 大成昭和食品(天津)有限公司 | 269,872 | 598,971 | 235,214 | 363,757 | 1,008,745 | 163,457 | 19,388,371 | 19,388 | 0.07 | RMB |
| 大成(亞太)有限公司 | 477,736 | 815,186 | 373,722 | 441,465 | 2,077,542 | 183,358 | 138,345,065 | 138,345 | 0.29 | USD |
| Asia Nutrition Technologies Corporation | 210,282 | 1,476,140 | 1,749 | 1,474,392 | 0 | 0 | 5,624,811 | 5,625 | 0.03 | USD |
| Great Wall International (Holdings) Ltd. | 3,001,276 | 32,506,921 | 13,934,958 | 18,571,963 | 55,121,097 | 6,132,000 | 586,650,357 | 586,650 | 0.20 | USD |
| Myint DaChan Co., Ltd. | 646,724 | 204,244 | 204,244 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | USD |
| Seafood International Limited | 40 | 100,997 | 27,496 | 73,501 | 394,611 | 42,716 | 34,394,236 | 34,394 | 860.42 | USD |
| Global Seafood Limited | 40 | 50,915 | 16,636 | 34,279 | 373,162 | 22,189 | 15,841,873 | 15,842 | 396.31 | USD |
| Universal Food Limited | 40 | 43,967 | 6,370 | 37,597 | 233,437 | 23,445 | 18,243,461 | 18,243 | 456.38 | USD |
| Fresh Aqua Limited | 40 | 85,700 | 50,275 | 35,425 | 658,727 | 38,352 | 28,851,954 | 28,852 | 721.77 | USD |
| Pacific Harvest Limited | 40 | 77,382 | 47,985 | 29,397 | 655,807 | 16,583 | 6,936,775 | 6,937 | 173.53 | USD |
| 大成穀物國際有限公司 | 31,430 | 346,016 | 126,340 | 219,675 | 2,375,898 | 2,075 | 197,746 | 198 | 0.01 | USD |
| 美藍雷股份有限公司 | 480,000 | 6,613,062 | 4,004,050 | 2,609,012 | 11,776,543 | 613,128 | 562,128,173 | 562,128 | 11.71 | NTD |
| 依光食品股份有限公司 | 80,067 | 466,237 | 396,423 | 69,814 | 830,289 | 6,761 | 35,851,816 | 35,852 | 4.48 | NTD |
| 安心巧廚股份有限公司 | 5,000 | 15,874 | 17,379 | (1,504) | 58,383 | 1,887 | 1,634,594 | 1,635 | 3.27 | NTD |
| 中一食品股份有限公司 | 1,700,000 | 3,507,528 | 1,396,985 | 2,110,542 | 4,295,501 | 111,195 | 88,177,501 | 88,178 | 0.52 | NTD |
| 萬能生醫股份有限公司 | 260,000 | 118,763 | 55,764 | 62,999 | 131,033 | (56,629) | (207,394,693) | (207,395) | (7.98) | NTD |
| 都城實業股份有限公司 | 2,023,211 | 3,378,900 | 1,082,992 | 2,295,909 | 3,125,009 | 37,127 | 1,693,708 | 1,694 | 0.01 | NTD |
| 國成麵粉股份有限公司 | 610,000 | 1,092,181 | 99,629 | 992,552 | 851,110 | 131,161 | 109,035,237 | 109,035 | 1.79 | NTD |
| 全能營養技術股份有限公司 | 481,495 | 1,282,055 | 403,016 | 879,038 | 1,146,004 | 74,568 | (64,204,092) | (64,204) | (1.33) | NTD |
| 大成永康股份有限公司 | 3,400 | 7,223 | 1,736 | 5,487 | 0 | 0 | 11,402 | 11 | 0.03 | NTD |
| 黃河投資股份有限公司 | 145,000 | 1,501,975 | 1,549 | 1,500,426 | 0 | (9,624) | 70,398,488 | 70,398 | 4.86 | NTD |
| 新食成股份有限公司 | 210,000 | 173,464 | 12,437 | 161,028 | 39,947 | (22,293) | (34,028,733) | (34,029) | (1.62) | NTD |
| 毛能寵物營養生技股份有限公司 | 500,000 | 523,674 | 17,156 | 506,518 | 93,797 | (9,211) | (271,671) | (272) | (0.01) | NTD |
| 康能生醫股份有限公司 | 5,000 | 10,052 | 2,286 | 7,766 | 7,033 | 2,215 | 2,128,046 | 2,128 | 4.26 | NTD |
| 好食城三總股份有限公司 | 80,000 | 327,941 | 228,909 | 99,031 | 664,952 | 16,455 | 13,464,261 | 13,464 | 1.68 | NTD |
| 福成食品股份有限公司 | 36,000 | 93,467 | 64,371 | 29,096 | 48,754 | (7,887) | (6,903,621) | (6,904) | (0.17) | NTD |
| 安食達食材通路股份有限公司 | 200,000 | 336,105 | 132,680 | 203,425 | 78,552 | (130) | 3,424,900 | 3,425 | 0.17 | NTD |
| 遠能資訊股份有限公司 | 5,000 | 4,994 | 0 | 4,994 | (17) | (17) | (5,687) | (6) | (0.01) | NTD |
| DaChan (USA), Inc. | 785,750 | 908,598 | 73,220 | 835,378 | 430,698 | (1,524) | 23,164,993 | 23,165 | 0.03 | USD |
| Amy Food, Inc. | 567,357 | 673,837 | 73,220 | 600,617 | 430,698 | (1,482) | 13,240,254 | 13,240 | 0.02 | USD |
| 大成永康營養技術(天津)有限公司 | 429,139 | 558,311 | 30,698 | 527,612 | 444,936 | 107,236 | 10,116,092 | 10,116 | 0.02 | RMB |
| 寧夏大成永康營養技術有限公司 | 214,637 | 68,004 | 18,569 | 49,435 | 153,537 | 7,798 | (123,908,136) | (123,908) | (0.59) | RMB |
| 大成永康(控股)有限公司 | 338,187 | 737,656 | 398,711 | 338,915 | 594,751 | 115,033 | (121,337,952) | (121,338) | (0.36) | USD |
| 大成營養科技私人有限公司 | 42,914 | 408,237 | 163,984 | 244,252 | 578,499 | 71,864 | 28,575,700 | 28,576 | 0.67 | 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 | 409,278 | 163,994 | 245,284 | 578,499 | 71,864 | (28,477,182) | 28,477 | 913.325 | USD |
| 上海寰城季諾餐飲管理有限公司 | 140,360 | 212,149 | 80,070 | 132,079 | 82,449 | (4,957) | (61,796,300) | (61,796) | (0.45) | RMB |
| 北京寰城季諾餐飲有限公司 | 242,592 | 281,705 | 237,717 | 43,988 | 173,072 | (56,035) | (25,198,926) | (25,199) | (0.11) | RMB |
| 北京大成永和餐飲有限公司 | 71,338 | 48,380 | 66,817 | (18,437) | 0 | (425) | 5,318 | 5 | 0.00 | RMB |
| 北京鼎盛港餐飲管理有限公司 | 24,594 | 18 | 18 | 0 | 0 | (8) | (8,249) | (8) | (0.00) | RMB |
| 昆山泰吉食品企業有限公司 | 126,117 | 35,384 | 56,548 | (21,163) | 0 | (505) | 60,953,230 | 60,953 | 0.49 | RMB |
| 天津迅成企業管理有限公司 | 172,592 | 19,513 | 144,351 | (124,838) | 33,458 | (20,031) | (113,525,365) | (113,525) | (0.67) | RMB |
| 南京騰成企業管理有限公司 | 93,931 | 167,707 | 53,552 | 114,155 | 80,536 | 7,548 | 6,555,264 | 6,555 | 0.07 | RMB |
| 昆山騰成企業管理有限公司 | 44,716 | 55,995 | 11,729 | 44,266 | 22,836 | (1,562) | (1,545,551) | (1,546) | (0.04) | RMB |
| Route 66 Fast Food Limited | 1,201,096 | 574,675 | 280,454 | 294,221 | 288,980 | (84,000) | (148,711,126) | (148,711) | (0.12) | USD |
| Yung Huo (China) Co., Ltd. | 148,350 | (15,520) | 1,371 | (16,891) | 0 | (77) | (69,124) | (69) | (0.00) | USD |
| 全戶成餐飲管理有限公司 | 53,659 | 24,165 | (428) | 24,593 | 0 | (405) | (215,036) | (215) | (0.00) | RMB |
| 大成食品(天津)有限公司 | 231,227 | 1,188,962 | 6,246 | 1,182,716 | 0 | 0 | (10,576,144) | (10,576) | (0.05) | RMB |
| Tianjin Food Investment Co. Ltd. | 298,585 | 1,334,626 | 263,991 | 1,070,635 | 0 | 0 | (18,273,606) | (18,274) | (0.06) | USD |
| 全能生物科技(天津)有限公司 | 58,623 | 61,883 | 3,627 | 58,256 | 0 | (81) | (79,476) | (79) | (0.00) | RMB |
| 全能華邦有限公司 | 412,047 | 352,651 | 67,986 | 284,665 | 282,819 | (18,812) | (17,108,289) | (17,108) | (0.04) | USD |
| Waverley Star Limited | 34,887 | 25,267 | 10 | 25,257 | 0 | (80) | (73,257) | (73) | (0.00) | USD |
| 上海迅成餐飲管理有限公司 | 916,526 | 16,303,140 | 5,390,007 | 10,913,133 | 26,229,601 | 3,129,158 | 19,540,657 | 19,541 | 0.02 | USD |
| 北京度小月餐飲管理有限公司 | 10,285 | 777 | 9,104 | (8,327) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | RMB |
| 上海度小月餐飲管理有限公司 | 152,034 | 47,660 | 24,803 | 22,857 | 74,094 | (5,015) | (9,338,807) | (9,339) | (0.06) | RMB |
| 上海度小月餐飲管理有限公司 | 6,707 | 14,091 | 52,012 | (37,921) | 9,077 | (4,582) | (4,432,700) | (4,433) | (0.68) | RMB |
| 岩島成股份有限公司 | 64,866 | 83,108 | 31,175 | 51,933 | 182,239 | 126,614 | 10,597,720 | 10,598 | 1.63 | NTD |
| 勝成餐飲股份有限公司 | 78,000 | 380,375 | 182,004 | 198,370 | 1,097,734 | 771,860 | 69,348,753 | 69,349 | 8.89 | NTD |
| 檀成餐飲股份有限公司 | 4,000 | 13,011 | 5,312 | 7,698 | 10,307 | 9,513 | 3,265,656 | 3,266 | 8.16 | NTD |
| 勝博殿(中國)有限公司 | 75,306 | 369,336 | 211,478 | 157,858 | 740,423 | 567,120 | 43,139,969 | 43,140 | 0.57 | NTD |
| 烏貴成股份有限公司 | 65,000 | 203,591 | 152,395 | 51,196 | 173,557 | 116,396 | (9,689,201) | (9,689) | (1.49) | NTD |
| 勝博殿餐飲管理(北京)有限公司 | 69,453 | 367,993 | 211,389 | 156,604 | 740,423 | 73,449 | 49,507,248 | 49,507 | 0.73 | RMB |

(五)關係企業合併財務報表：

聲 明 書

本公司民國一一四年度(自一一四年一月一日至一一四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：民國一一五年三月十一日



(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、一一四年度財務表冊



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一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三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一一四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。
- 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一一四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

會計師：

李逢暉
蔡佩汝



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證審字第1110333933號
民國一一五年三月十一日



大成建設企業股份有限公司

資產負債表

民國一十四年及十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114.12.31 | | 113.12.31 | | 113.12.31 | | | | |
|---------------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|----------------------------------|----------------------|------------|-------------------|------------|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | | | |
| 資產： | | | | | | | | | |
| 流動資產： | | | | | | | | | |
| 1100 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 656,573 | 2 | 422,613 | 1 | 2100 短期借款(附註六(十三)) | \$ 12,124,070 | 26 | 9,927,237 | 23 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)) | 7,345 | - | 20,476 | - | 2110 應付短期票券(附註六(十四)) | 2,950,000 | 6 | 1,600,000 | 4 |
| 1150 應收票據淨額(附註六(四)、(二十一)及七) | 853,396 | 2 | 858,044 | 2 | 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動(附註六(二)) | - | - | 811 | - |
| 1170 應收帳款淨額(附註六(四)、(二十一)及七) | 2,971,565 | 6 | 2,572,431 | 6 | 2150 應付票據(附註七) | 341,035 | 1 | 285,610 | 1 |
| 1210 其他應收款—關係人(附註七) | - | - | 219,000 | 1 | 2170 應付帳款(附註七) | 1,697,319 | 4 | 2,354,669 | 6 |
| 130x 存貨(附註四及六(五)) | 2,569,162 | 6 | 3,168,915 | 7 | 2200 其他應付款(附註六(二十二)及七) | 1,620,459 | 3 | 1,165,565 | 3 |
| 1400 生物資產—流動(附註六(六)) | 1,551,325 | 3 | 1,214,122 | 3 | 2230 本期所得稅負債 | 354,852 | 1 | 214,079 | 1 |
| 1410 預付款項(附註六(七)) | 9,479 | - | 103,284 | - | 2280 租賃負債—流動(附註六(十五)) | 29,617 | - | 48,741 | - |
| 1476 其他金融資產—流動 | 79,063 | - | 33,778 | - | 2399 其他流動負債—其他(附註七) | 464,501 | 1 | 767,082 | 2 |
| 1479 其他流動資產—其他 | 52,471 | - | 31,782 | - | 流動負債合計 | 19,581,853 | 42 | 16,363,794 | 40 |
| 非流動資產： | | | | | | | | | |
| 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)) | 2,286,968 | 5 | 2,342,310 | 6 | 25XX 遞延所得稅負債(附註六(十八)) | 46,313 | - | 50,609 | - |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(八)) | 19,494,781 | 42 | 18,928,174 | 45 | 2570 租賃負債—非流動(附註六(十五)) | 131,436 | - | 156,521 | - |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)) | 14,364,584 | 31 | 10,591,895 | 25 | 2645 存入保證金 | 89,803 | - | 91,650 | - |
| 1755 使用權資產(附註六(十)) | 159,631 | - | 204,405 | - | 2670 其他非流動負債—其他 | - | - | 122,195 | - |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(十一)) | 308,144 | 1 | 276,194 | 1 | 非流動負債合計 | 267,552 | - | 420,975 | - |
| 1830 生物資產—非流動(附註六(六)) | 50,570 | - | 105,544 | - | 負債總計 | 19,849,405 | 42 | 16,784,769 | 40 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(十八)) | 52,686 | - | 68,641 | - | 權益(附註六(三)、(十七)及(十九))： | | | | |
| 1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(十七)) | 120,199 | - | 138,020 | - | 31XX 普通股股本 | 8,947,673 | 20 | 8,947,673 | 21 |
| 1990 其他非流動資產—其他(附註六(十二)及八) | 863,357 | 2 | 1,135,424 | 3 | 3110 資本公積 | 4,274,788 | 9 | 4,094,052 | 10 |
| 非流動資產合計 | 37,700,920 | 81 | 33,790,607 | 80 | 3300 保留盈餘 | 12,816,296 | 28 | 11,713,824 | 27 |
| | | | | | 3400 其他權益 | 1,297,958 | 3 | 1,629,555 | 4 |
| | | | | | 3500 庫藏股票 | (734,821) | (2) | (734,821) | (2) |
| | | | | | 3XXX 權益總計 | 26,601,894 | 58 | 25,650,283 | 60 |
| 1XXX 資產總計 | \$ 46,451,299 | 100 | 42,435,052 | 100 | 2-3XX 負債及權益總計 | \$ 46,451,299 | 100 | 42,435,052 | 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：劉建志

大成長城企業股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | | 113年度 | |
|---|---------------|------|------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入(附註六(二十一)及七) | \$ 33,925,946 | 100 | 33,591,798 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(六)、(九)、(十)、(十五)、(十七)、(二十二)及七) | 29,558,199 | 87 | 29,621,163 | 88 |
| 5900 營業毛利 | 4,367,747 | 13 | 3,970,635 | 12 |
| 6000 營業費用(附註六(四)、(九)、(十七)及(二十二)) | | | | |
| 6100 推銷費用 | 1,612,308 | 5 | 1,453,048 | 4 |
| 6200 管理費用 | 598,511 | 2 | 544,983 | 2 |
| 6300 研究發展費用 | 146,731 | - | 124,996 | - |
| 6450 預期信用減損(迴轉利益)損失 | (57,940) | - | 24,600 | - |
| 營業費用合計 | 2,299,610 | 7 | 2,147,627 | 6 |
| 6900 營業淨利 | 2,068,137 | 6 | 1,823,008 | 6 |
| 7000 營業外收入及支出(附註(十一)、(十五)、(十六)、六(二十三)及七) | | | | |
| 7100 利息收入 | 5,531 | - | 11,245 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 1,406,034 | 4 | 520,666 | 2 |
| 7050 財務成本 | (184,947) | (1) | (211,901) | (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 | 940,869 | 3 | 1,859,443 | 5 |
| 營業外收入及支出合計 | 2,167,487 | 6 | 2,179,453 | 6 |
| 7900 稅前淨利 | 4,235,624 | 12 | 4,002,461 | 12 |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(十八)) | 611,435 | 2 | 473,072 | 1 |
| 8200 本期淨利 | 3,624,189 | 10 | 3,529,389 | 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 | (20,826) | - | 11,942 | - |
| 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 | 66,853 | - | 69,376 | - |
| 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 | (5,853) | - | 11,865 | - |
| 8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅 | (4,165) | - | 2,388 | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | 44,339 | - | 90,795 | - |
| 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 | (392,305) | (1) | 442,976 | 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 | (392,305) | (1) | 442,976 | 1 |
| 8300 本期其他綜合損益 | (347,966) | (1) | 533,771 | 1 |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ 3,276,223 | 9 | 4,063,160 | 12 |
| 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) | \$ | 4.33 | 4.21 | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ | 4.32 | 4.19 | |

(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

權益變動表

民國一一年一月一日至一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| 民國一十三年一月一日餘額 | 法定盈餘 | | 保留盈餘 | | 國外管理機構調整之兌換差 | | 其他權益項目 | | 權益總額 |
|--------------|-----------|-----------|--------|-------------|--------------|--------------|---------------------------------|-----------|-------------|
| | 資本公積 | 盈餘 | 特別盈餘公積 | 未分配盈餘 | 國外管理機構調整之兌換差 | 國外管理機構調整之兌換差 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產(負債)之公允價值變動 | 庫藏股票 | |
| 8,947,673 | 3,676,361 | - | 42,994 | 6,934,803 | 10,181,765 | (1,082,041) | 21,655,955 | (213,132) | 23,690,581 |
| - | - | - | - | 3,529,389 | 3,529,389 | - | - | - | 3,529,389 |
| - | - | - | - | 10,358 | 10,358 | 442,976 | 80,437 | - | 533,771 |
| - | - | - | - | 3,539,747 | 3,539,747 | 442,976 | 80,437 | - | 4,063,160 |
| - | - | 407,196 | - | (407,196) | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | (1,968,488) | (1,968,488) | - | - | - | (1,968,488) |
| - | - | - | - | - | - | - | - | (515,689) | (515,689) |
| - | 375,582 | - | - | - | - | - | - | - | 375,582 |
| - | (66,918) | - | - | (37,324) | (37,324) | - | - | - | (104,242) |
| - | - | - | - | (1,876) | (1,876) | - | 2,228 | - | 352 |
| - | 109,027 | - | - | - | - | - | - | - | 109,027 |
| 8,947,673 | 4,094,052 | 3,611,164 | 42,994 | 8,059,666 | 11,713,824 | (639,065) | 2,268,620 | (734,821) | 25,650,283 |
| - | - | - | - | 3,624,189 | 3,624,189 | - | - | - | 3,624,189 |
| - | - | - | - | (16,369) | (16,369) | (392,305) | 60,708 | - | (347,966) |
| - | - | - | - | 3,607,820 | 3,607,820 | (392,305) | 60,708 | - | 3,276,223 |
| - | - | 350,055 | - | (350,055) | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | (2,505,348) | (2,505,348) | - | - | - | (2,505,348) |
| - | 138,762 | - | - | - | - | - | - | - | 138,762 |
| - | 41,974 | - | - | - | - | - | - | - | 41,974 |
| 8,947,673 | 4,274,788 | 3,961,219 | 42,994 | 8,812,083 | 12,816,296 | (1,031,370) | 2,329,328 | (734,821) | 26,601,894 |

民國一十三年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

庫藏股票買回

實際取得或處分子公司股票價格與帳面價值差額

對子公司所有權權益變動

處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具

子公司持有母公司股票收到現金股利

民國一十三年二月三十一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

發放子公司股利調整資本公積

實際取得或處分子公司股票價格與帳面價值差額

民國一十一年十二月三十一日餘額



董事長：韓家宇



經理人：韓芳豪



會計主管：劉建志

(請詳閱後附個體財務報告附註)

大成長城企業股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | 113年度 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 4,235,624 | 4,002,461 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目： | | |
| 折舊費用 | 842,966 | 728,644 |
| 生物資產折舊費用 | 120,605 | 185,601 |
| 攤銷費用 | 10,557 | 18,882 |
| 預期信用減損(迴轉利益)損失 | (57,940) | 24,600 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益) | 42,449 | (142,382) |
| 利息費用 | 184,947 | 211,901 |
| 利息收入 | (5,531) | (11,245) |
| 股利收入 | (118,609) | (110,288) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額 | (940,869) | (1,859,443) |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備利益 | (1,153,900) | (182,766) |
| 處分投資性不動產利益 | - | (1,908) |
| 資產減損迴轉利益 | (37,500) | - |
| 收益費損項目合計 | <u>(1,112,825)</u> | <u>(1,138,404)</u> |
| 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)減少 | (30,129) | 101,169 |
| 應收票據減少 | 4,648 | 480,536 |
| 應收帳款(增加)減少 | (341,194) | 624,675 |
| 存貨減少(增加) | 599,753 | (655,814) |
| 生物資產變動 | (402,834) | 16,235 |
| 預付款項減少(增加) | 93,805 | (7,820) |
| 其他流動資產增加 | (20,689) | (16,042) |
| 其他金融資產(增加)減少 | (45,285) | 24,402 |
| 淨確定福利資產增加 | (3,005) | (1,854) |
| 應付票據增加 | 55,425 | 284,953 |
| 應付帳款(減少)增加 | (657,350) | 769,145 |
| 其他應付款增加(減少) | 814,512 | (248,996) |
| 其他流動負債(減少)增加 | (409,581) | 274,280 |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | <u>(341,924)</u> | <u>1,644,869</u> |
| 調整項目合計 | <u>(1,454,749)</u> | <u>506,465</u> |
| 營運產生之現金流入 | 2,780,875 | 4,508,926 |
| 收取之利息 | 5,531 | 11,245 |
| 支付之所得稅 | (454,838) | (742,498) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>2,331,568</u> | <u>3,777,673</u> |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得採用權益法之投資 | (483,800) | (1,485,036) |
| 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 | (4,715,655) | (1,485,918) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 1,270,419 | 244,583 |
| 處分投資性不動產 | - | 2,400 |
| 其他應收款-關係人減少 | 219,000 | 914,070 |
| 其他非流動資產增加 | (71,030) | (376,325) |
| 收取之股利 | 759,249 | 692,133 |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(3,021,817)</u> | <u>(1,493,694)</u> |

大成長城企業股份有限公司

現金流量表(續)

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

| | 114年度 | 113年度 |
|-----------------------|-------------------|--------------------|
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | 112,372,251 | 102,300,389 |
| 短期借款減少 | (110,175,418) | (99,934,075) |
| 應付短期票券增加 | 26,000,000 | 24,177,000 |
| 應付短期票券減少 | (24,650,000) | (25,977,000) |
| 存入保證金增加 | (1,847) | 4,378 |
| 租賃本金償還 | (44,209) | (46,982) |
| 其他流動負債增加 | 107,000 | 85,000 |
| 發放現金股利 | (2,505,292) | (1,968,442) |
| 庫藏股票買回成本 | - | (515,689) |
| 支付之利息 | (178,276) | (206,950) |
| 籌資活動之淨現金流入(流出) | <u>924,209</u> | <u>(2,082,371)</u> |
| 本期現金及約當現金增加數 | 233,960 | 201,608 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 422,613 | 221,005 |
| 期末現金及約當現金餘額 | <u>\$ 656,573</u> | <u>422,613</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)民國一一四年及一一三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一四年及一一三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一一四年及一一三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一四年及一一三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一一四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。
- 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一一四年度及一一三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在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、不實聲明或逾越內部控制，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一一四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：

李逢暉
蔡佩汝



證券主管機關：金管證審字第1000011652號
核准簽證文號：金管證審字第1110333933號
民國一一五年三月十一日

大成長城企業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇四年及十三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114.12.31 | | 113.12.31 | |
|---------------------------------------|---------------|-----|------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 資產 | | | | |
| 流動資產： | | | | |
| 11xx 現金及約當現金(附註六(一)) | \$ 8,709,608 | 11 | 8,134,872 | 11 |
| 1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動(附註六(二)) | 7,816 | - | 21,448 | - |
| 1111 應收票據淨額(附註六(四)及(二十六)) | 1,311,882 | 2 | 1,175,185 | 2 |
| 1150 應收帳款淨額(附註六(四)、(二十六)及七) | 7,586,293 | 10 | 6,742,554 | 10 |
| 1170 存貨(附註六(五)) | 10,719,546 | 14 | 10,652,340 | 15 |
| 130x 生物資產—流動(附註六(六)) | 2,499,671 | 4 | 2,146,629 | 3 |
| 1400 預付款項(附註六(七)) | 710,790 | 1 | 1,290,999 | 2 |
| 1410 其他金融資產—流動(附註六(八)及七) | 513,152 | - | 257,227 | - |
| 1476 其他流動資產—其他 | 924,081 | 1 | 874,777 | 1 |
| 1479 其他流動資產—其他 | 32,982,839 | 43 | 31,296,031 | 44 |
| 流動資產合計 | | | | |
| 15xx 非流動資產： | | | | |
| 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)) | 2,663,630 | 4 | 2,725,460 | 4 |
| 1550 採用權益法之投資(附註六(十)) | 1,627,603 | 2 | 1,778,073 | 3 |
| 1600 不動產、廠房及設備(附註六(十二)) | 31,265,046 | 41 | 28,160,847 | 40 |
| 1755 使用權資產(附註六(十三)) | 3,866,479 | 5 | 3,112,984 | 4 |
| 1760 投資性不動產淨額(附註六(十四)) | 375,303 | - | 222,250 | - |
| 1805 商譽(附註六(九)) | 336,196 | - | 360,349 | 1 |
| 1830 生物資產—非流動(附註六(六)) | 335,086 | - | 384,226 | 1 |
| 1840 遞延所得稅資產(附註六(二十三)) | 650,824 | 1 | 311,640 | - |
| 1975 淨確定福利資產—非流動(附註六(二十二)及八) | 122,204 | - | 138,968 | - |
| 1990 其他非流動資產—其他(附註六(十五)及八) | 1,927,171 | 4 | 2,264,342 | 3 |
| 非流動資產合計 | | | | |
| 1xxx 資產總計 | \$ 76,152,381 | 100 | 70,755,170 | 100 |
| 負債及權益 | | | | |
| 21xx 流動負債： | | | | |
| 2100 短期借款(附註六(十六)) | \$ 19,735,474 | 26 | 16,459,148 | 23 |
| 2110 應付短期票券(附註六(十七)) | 3,240,000 | 4 | 2,060,000 | 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 | - |
| 2150 應付票據 | 22,243 | - | 248,380 | - |
| 2170 應付帳款(附註七) | 6,448,265 | 8 | 6,228,864 | 9 |
| 2200 其他應付款(附註六(十九)及七) | 3,854,167 | 5 | 3,479,650 | 5 |
| 2230 本期所得稅負債(附註六(二十三)) | 612,375 | 1 | 579,850 | 1 |
| 2280 租賃負債—流動(附註六(二十七)) | 380,271 | - | 247,906 | - |
| 2320 一年或一營業週期內到期長期負債(附註六(十八)) | 595,150 | 1 | 751,521 | 1 |
| 2399 其他流動負債—其他 | 1,483,904 | 2 | 1,971,283 | 3 |
| 流動負債合計 | \$ 36,371,849 | 47 | 32,027,413 | 45 |
| 25xx 非流動負債： | | | | |
| 2540 長期借款(附註六(十八)) | 666,617 | 1 | 1,669,652 | 2 |
| 2551 員工福利負債準備—非流動(附註六(二十二)) | - | - | 671 | - |
| 2570 遞延所得稅負債(附註六(二十三)) | 578,599 | 1 | 210,975 | - |
| 2580 租賃負債—非流動(附註六(二十)) | 2,806,236 | 4 | 2,058,546 | 3 |
| 2645 存入保證金 | 119,998 | - | 111,390 | - |
| 2670 其他非流動負債—其他(附註七) | 140,282 | - | 155,840 | - |
| 非流動負債合計 | \$ 4,311,732 | 6 | 4,207,074 | 5 |
| 31xx 歸屬母公司業主之權益(附註六(九)、(二十二)及(二十四))： | | | | |
| 3100 股本 | 40,683,581 | 53 | 36,234,487 | 50 |
| 3200 資本公積 | 8,947,673 | 12 | 8,947,673 | 13 |
| 3300 保留盈餘 | 4,274,788 | 6 | 4,094,052 | 6 |
| 3400 其他權益 | 12,816,296 | 16 | 11,713,824 | 17 |
| 3500 庫藏股票 | 1,297,958 | 2 | 1,629,555 | 2 |
| 36xx 歸屬母公司業主之權益合計 | (734,821) | (1) | (734,821) | (1) |
| 36xx 非控制權益(附註六(九)及(十一)) | 26,601,894 | 35 | 25,650,283 | 37 |
| 3xxx 權益總計 | 8,866,906 | 12 | 8,870,400 | 13 |
| 2-3xxx 負債及權益總計 | \$ 35,468,800 | 47 | 34,520,683 | 50 |
| | \$ 76,152,381 | 100 | 70,755,170 | 100 |

(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：劉建志



大成長城企業股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | | 113年度 | |
|---|---------------|-----|-------------|-----|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| 4000 營業收入(附註六(二十六)及七) | \$101,221,775 | 100 | 102,749,063 | 100 |
| 5000 營業成本(附註六(五)、(六)、(十二)、(十三)、(二十)、(二十二)、七及十二) | 86,358,406 | 84 | 87,948,997 | 86 |
| 5900 營業毛利 | 14,863,369 | 16 | 14,800,066 | 14 |
| 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 | 6,951,904 | 7 | 6,432,137 | 6 |
| 6200 管理費用 | 3,000,867 | 3 | 2,745,034 | 3 |
| 6300 研究發展費用 | 210,420 | - | 179,962 | - |
| 6450 預期信用減損(利益)損失 | (60,636) | - | 106,227 | - |
| 營業費用合計 | 10,102,555 | 10 | 9,463,360 | 9 |
| 6900 營業淨利 | 4,760,814 | 6 | 5,336,706 | 5 |
| 7000 營業外收入及支出(附註六(十二)、(十三)、(二十)、(二十一)、(二十八)及七)： | | | | |
| 7100 利息收入 | 157,087 | - | 130,949 | - |
| 7020 其他利益及損失 | 1,268,517 | 1 | 741,360 | 1 |
| 7050 財務成本 | (604,434) | (1) | (619,952) | (1) |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | (42,739) | - | 30,595 | - |
| 營業外收入及支出合計 | 778,431 | - | 282,952 | - |
| 7900 稅前淨利 | 5,539,245 | 6 | 5,619,658 | 5 |
| 7950 減：所得稅費用(附註六(二十三)) | 1,252,344 | 1 | 1,203,589 | 1 |
| 8200 本期淨利 | 4,286,901 | 5 | 4,416,069 | 4 |
| 8300 其他綜合損益： | | | | |
| 8310 不重分類至損益之項目(附註(二十二)及六(二十四)) | | | | |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數 | (20,523) | - | 12,750 | - |
| 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 | 60,708 | - | 80,437 | - |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | (4,165) | - | 2,388 | - |
| 不重分類至損益之項目合計 | 44,350 | - | 90,799 | - |
| 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 | (570,673) | (1) | 656,269 | 1 |
| 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 | (105,668) | - | 82,706 | - |
| 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 | (676,341) | (1) | 738,975 | 1 |
| 8300 本期其他綜合損益 | (631,991) | (1) | 829,774 | 1 |
| 8500 本期綜合損益總額 | \$ 3,654,910 | 4 | 5,245,843 | 5 |
| 本期淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 母公司業主 | \$ 3,624,189 | 4 | 3,529,389 | 3 |
| 8620 非控制權益 | 662,712 | 1 | 886,680 | 1 |
| | \$ 4,286,901 | 5 | 4,416,069 | 4 |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 母公司業主 | \$ 3,276,223 | 3 | 4,063,160 | 4 |
| 8720 非控制權益 | 378,687 | - | 1,182,683 | 1 |
| | \$ 3,654,910 | 3 | 5,245,843 | 5 |
| 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) | \$ 4.33 | | 4.21 | |
| 9850 稀釋每股盈餘(單位：新台幣元) | \$ 4.32 | | 4.19 | |

(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

民國一四一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

| 民國一四一年一月一日餘額 | 資本 | | | 保留盈餘 | | | 其他權益項目 | | | 歸屬於母公司業主之權益 | | | |
|--------------|-----------|-----------|--------|-------------|-------------|-------------|------------------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|
| | 股本 | 資本公積 | 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 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益 | 庫藏股票 | 合計 | 庫藏股票 | 非控制權益 | 權益總額 |
| 8,947,673 | 3,076,301 | 3,203,968 | 42,994 | - | 6,934,803 | 10,181,765 | (1,082,041) | 2,185,955 | - | 1,103,914 | (2,191,132) | 8,126,164 | 31,816,745 |
| - | - | - | - | 3,529,389 | 3,529,389 | 3,529,389 | - | - | 886,680 | 3,529,389 | - | 886,680 | 4,416,069 |
| - | - | - | - | 10,358 | 10,358 | 10,358 | 442,976 | 80,437 | 296,003 | 533,771 | - | 296,003 | 829,774 |
| - | - | - | - | 3,539,747 | 3,539,747 | 3,539,747 | 442,976 | 80,437 | 1,182,683 | 4,063,160 | - | 1,182,683 | 5,245,843 |
| - | - | 407,196 | - | (407,196) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | (1,968,488) | (1,968,488) | (1,968,488) | - | - | (1,968,488) | - | - | - | (1,968,488) |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 375,582 | - | - | - | - | - | - | (515,689) | (515,689) | - | - | - | (515,689) |
| - | (66,918) | - | - | - | - | - | - | - | 375,582 | - | - | - | 375,582 |
| - | 109,027 | - | - | (37,324) | (37,324) | (37,324) | - | (104,242) | (104,242) | - | - | - | (104,242) |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | 109,027 | - | - | - | 109,027 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (438,447) | - | (438,447) |
| - | - | - | - | (1,876) | (1,876) | (1,876) | - | 2,228 | 2,228 | - | - | - | 352 |
| 8,947,673 | 4,094,032 | 3,611,164 | 42,994 | 8,059,666 | 11,713,824 | 11,713,824 | (639,065) | 2,268,020 | 1,629,555 | (734,821) | 8,870,400 | 34,320,683 | |
| - | - | - | - | 3,624,189 | 3,624,189 | 3,624,189 | - | - | 3,624,189 | - | 662,712 | - | 4,286,901 |
| - | - | - | - | (16,369) | (16,369) | (16,369) | (392,305) | 60,708 | (331,597) | - | (284,025) | - | (631,991) |
| - | - | - | - | 3,607,820 | 3,607,820 | 3,607,820 | (392,305) | 60,708 | (331,597) | - | 378,687 | - | 3,654,910 |
| - | - | 350,055 | - | (350,055) | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | (2,505,348) | (2,505,348) | (2,505,348) | - | - | (2,505,348) | - | - | - | (2,505,348) |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 41,974 | - | - | - | - | - | - | - | 41,974 | - | - | - | 41,974 |
| - | 138,762 | - | - | - | - | - | - | - | 138,762 | - | - | - | 138,762 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (382,181) | - | (382,181) |
| 8,947,673 | 4,274,788 | 3,961,219 | 42,994 | 8,812,083 | 12,816,296 | 12,816,296 | (1,031,370) | 2,329,328 | 1,297,958 | (734,821) | 8,866,916 | 35,468,810 | |

民國一四一年十二月三十一日餘額

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：韓家宇



經理人：韓芳彥



會計主管：劉建志

大成長城企業股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

| | 114年度 | 113年度 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 5,539,245 | 5,619,658 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 3,220,540 | 2,595,612 |
| 生物資產折舊費用 | 188,947 | 241,807 |
| 攤銷費用 | 50,831 | 52,257 |
| 預期信用減損(迴轉利益)損失 | (60,636) | 106,227 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益) | 41,979 | (208,225) |
| 利息費用 | 604,434 | 619,952 |
| 利息收入 | (157,087) | (130,949) |
| 股利收入 | (138,276) | (128,496) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 42,739 | (30,595) |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | (1,210,230) | (47,014) |
| 商譽減損損失 | 2,090 | - |
| 資產減損損失(迴轉利益) | 489,062 | (37,945) |
| 存貨跌價(回升利益)呆滯損失 | (30,762) | (91,858) |
| 存貨報廢損失 | 15,480 | 13,876 |
| 生物資產減損(迴轉利益)損失 | - | (31,961) |
| 收益費損項目合計 | <u>3,059,111</u> | <u>2,922,688</u> |
| 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)減少 | (29,158) | 194,097 |
| 應收票據(增加)減少 | (136,697) | 412,676 |
| 應收帳款(增加)減少 | (783,103) | 32,726 |
| 存貨增加 | (51,887) | (1,199,424) |
| 生物資產變動 | (441,512) | (2,529) |
| 預付款項減少 | 580,209 | 135,363 |
| 其他流動資產(增加)減少 | (49,091) | 34,829 |
| 其他金融資產(增加)減少 | (256,006) | 57,149 |
| 淨確定福利資產增加增加 | (3,759) | - |
| 應付票據減少 | (226,137) | (7,587) |
| 應付帳款增加 | 219,401 | 639,732 |
| 其他應付款增加(減少) | 772,237 | (248,594) |
| 其他流動負債(減少)增加 | (487,659) | 608,612 |
| 員工福利負債準備減少 | (671) | (1,478) |
| 與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計 | <u>(893,833)</u> | <u>655,572</u> |
| 調整項目合計 | <u>2,165,278</u> | <u>3,578,260</u> |
| 營運產生之現金流入 | 7,704,523 | 9,197,918 |
| 收取之利息 | 157,168 | 131,543 |
| 支付之所得稅 | (1,191,379) | (1,415,951) |
| 營業活動之淨現金流入 | <u>6,670,312</u> | <u>7,913,510</u> |
| 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 | (7,089,526) | (4,203,213) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 1,821,439 | 129,216 |
| 對子公司之收購(扣除所取得之現金) | (114,250) | (181,486) |
| 其他非流動資產增加 | (21,472) | (393,835) |
| 收取之股利 | 138,276 | 128,496 |
| 投資活動之淨現金流出 | <u>(5,265,533)</u> | <u>(4,521,221)</u> |

大成長城企業股份有限公司及子公司
 合併現金流量表(續)
 民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日



單位：新台幣千元

| | 114年度 | 113年度 |
|----------------------------|---------------------|--------------------|
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 短期借款增加 | \$ 53,456,844 | 133,925,749 |
| 短期借款減少 | (49,975,525) | (131,026,969) |
| 應付短期票券增加 | 30,880,000 | 28,927,000 |
| 應付短期票券減少 | (29,700,000) | (30,737,000) |
| 舉借長期借款 | 54,737 | 960,545 |
| 償還長期借款 | (1,158,387) | (665,436) |
| 存入保證金增加 | 8,608 | 14,120 |
| 租賃本金償還 | (628,892) | (343,378) |
| 發放現金股利(扣除子公司持有母公司股票取得現金股利) | (2,366,530) | (1,859,415) |
| 庫藏股票買回成本 | - | (515,689) |
| 支付之利息 | (598,165) | (618,565) |
| 非控制權益變動 | (387,702) | (167,107) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (415,012) | (2,106,145) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (415,031) | 507,152 |
| 本期現金及約當現金增加數 | 574,736 | 1,793,296 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 8,134,872 | 6,341,576 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 8,709,608 | 8,134,872 |

(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



