



股票代號：8443

阿瘦實業股份有限公司

一一三年度

年報

查詢本年報之網址：

公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

本公司網站 <http://www.asogroup.com.tw>

中華民國一一四年五月十五日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人：羅麗玲

職稱：財務處副總經理

電話：(02)6618-9999

電子郵件信箱：IR@mail.aso.com.tw

代理發言人：柴宏德

職稱：智能發展處經理

電話：(02)6618-9999

電子郵件信箱：IR@mail.aso.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司

地址：台北市中山區松江路168號6樓

電話：(02)6618-9999

門市地址及電話(請參閱第3頁至第7頁)

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段2號5樓

網址：<http://www.kgieworld.com.tw/>

電話：(02)2389-2999

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：陳蓓琪、于紀隆會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義路5段7號68樓

網址：<https://home.kpmg/tw/zh/home.html>

電話：(02)8101-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.asogroup.com.tw/>

阿瘦實業股份有限公司
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、總經理及副總經理之酬金	15
三、公司治理運作情形	20
四、簽證會計師公費資訊	72
五、更換會計師資訊	72
六、公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業情形	72
七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	72
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	74
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	79
參、募資情形	80
一、資本及股份	80
二、公司債辦理情形	82
三、特別股辦理情形	82
四、海外存託憑證辦理情形	82
五、員工認股權憑證辦理情形	83
六、限制員工權利新股辦理情形	83
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	83
八、資金運用計畫執行情形	83
肆、營運概況	84
一、業務內容	84
二、市場概況	102
三、從業員工	109
四、環保支出資訊	109
五、勞資關係	110
六、資通安全管理	110
七、重要契約	112
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	115
一、財務狀況	115
二、財務績效	117
三、現金流量	119
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	120

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	120
六、風險事項	121
七、其他重要事項	123
陸、特別記載事項	124
一、關係企業相關資料	124
二、私募有價證券辦理情形	129
三、其他必要補充說明事項	129
四、發生證券交易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之事項	129

壹、致股東報告書

各位股東先生、女士：

公司經營情況

1952年11月5日，阿瘦從一個小小的擦鞋攤起家，至今已陪伴台灣消費者超過72年。本著「一針一線，實實在在」的精神，從製鞋、開店到跨足足部健康與醫療保健產業，阿瘦不僅是台灣正裝皮鞋的領導品牌，更持續深化「足健康專家」的企業定位。不只賣商品，更關懷照顧消費者的身心靈健康，並以足部醫學為中心，推動全人健康照顧。

在2024年，阿瘦進一步強化「動態足壓量測系統」的應用，累積近50萬筆足測數據，並透過AI分析提供個人化健康建議，這些數據不僅可以用來提供個人化的健康管理服務，更進一步驅動了全新的ASO+品牌項下醫療產品開發，從醫療鞋墊、襪品到護具，讓產品系列更加完整，為邁向醫療科技產業發展的道路奠基，開拓更多營運的可能性。這不僅帶動了客單價的提升，也讓門市成為社區健康關懷據點。阿瘦健康照顧關懷站的服務模式逐步成熟，並擴展至更多門市，讓消費者能夠獲得更完整的足健康管理服務。

2024年10月，阿瘦與萬芳醫院正式簽署合作備忘錄，展開跨界合作，這不僅是品牌首次進入醫療臨床應用，更是深化足健康戰略的重要一步。該合作結合萬芳醫院的醫療專業與阿瘦累積的足測數據與鞋履開發經驗，雙方將展開臨床研究，進一步優化動態足測的應用範疇，並針對糖尿病足照護、足弓矯正、步態輔具等需求，共同推動醫字號產品的研發與測試。這項合作不僅強化阿瘦在醫療市場的定位，也讓足健康管理正式跨足臨床照護領域，為品牌未來的醫療級產品開發奠定基礎。

透過這項合作，阿瘦計畫進一步拓展醫字號產品線，並擴展與醫療院所的合作網絡，打造完整的足健康醫療解決方案。同時，透過醫療級足測技術，阿瘦將進一步推動企業員工健康管理計畫，使足健康成為高齡族群與慢性病患者的重要健康管理工具。

我們不僅強化醫療級產品線，提升門市服務體驗，更針對過去數年來OMO(Online-Merge-Offline)轉型過程中的瓶頸進行優化，使線上與門市銷售不再是兩條平行線，而是真正做到數據整合，讓會員在不同通路都能獲得一致的健康顧問服務。同時，品牌管理策略亦同步升級，確保顧客無論在購物過程、足健康檢測或是醫療合作領域，皆能感受到一致且專業的品牌體驗。

這些轉變並非一蹴可幾，而是企業經過多年的經營策略調整與數據驗證後，逐步落實的結果。我們相信，這些努力將使阿瘦在2025年迎來更全面的成長，從「足健康專家」進一步邁向「全人健康管理」的新時代。

主要經營數據

2024年公司全年合併營業收入為1,136,445千元，較2023年1,178,163千元減少3.54%；合併營業毛利為621,290千元，較2023年690,094千元減少9.97%。合併本期淨(損)利為

(48,481)仟元，較 2023 年 17,011 仟元減少 385%。合併淨(損)利歸屬於母公司業主為(48,480)仟元，較 2023 年 17,020 仟元減少 384.84%。

發展策略及經營方針：

2024年，市場環境的核心變革不再只是零售模式的數位化，而是企業角色的重塑。消費者需求已從「購買商品」轉變為「獲得解決方案」，品牌的價值也不再只是產品，而是長期關係的經營與場景服務的提供。在這樣的趨勢下，企業需要重新思考自身的定位，單純的「銷售」已無法支撐長期成長，取而代之的是「數據驅動的個人化服務」，以及如何成為消費者日常健康管理的一部分。

這樣的轉變來自兩大關鍵驅動力：AI 應用成熟化與台灣人口結構的根本改變。生成式 AI 與機器學習不再只是輔助決策工具，而是真正驅動企業營運與消費者體驗變革的核心技術，例如個人化健康管理、智慧供應鏈、動態定價與預測性營運模式。與此同時，台灣已邁入高齡社會，45歲以上人口已突破50%，消費行為逐步轉向健康、預防醫療、行動力管理，企業若仍以傳統商品導向經營，將無法適應市場需求的結構性變化。

在這樣的市場趨勢下，阿瘦的角色不再只是「鞋履品牌」，而是「足健康專家」與「全人健康管理夥伴」，以數據與醫療場域連結，推動全新的健康解決方案。我們長期深耕足測數據、醫療級產品開發、會員健康管理，並在2024年進一步拓展醫療與長照市場的影響力，透過與萬芳醫院簽署合作備忘錄，使足測數據正式進入臨床應用，深化足健康在糖尿病足部照護、步態分析、復健護具等領域的價值。同時，我們與盤古銀髮共同推動「健康照顧服務聯盟」，結合長照機構與健康管理專業夥伴，透過數據共享、專業交流與產品創新，為高齡族群提供更完整的足部健康與照護服務，使阿瘦在高齡市場的布局更具深度與持續性。

這不僅是產品的延伸，而是阿瘦重新定義自身市場角色的一步。我們不只是單純提供鞋履，而是透過數據、AI與醫療資源的整合，成為顧客長期健康管理的夥伴。透過 AI 個人化健康建議、智慧供應鏈管理、精準會員經營，阿瘦正落實從「足測數據→健康管理→產品服務」打造完善的運營模式，使品牌不僅滿足當下需求，更成為顧客長期信賴的健康夥伴。在此前提下，重點策略與方針茲分述如下：

(一) OMO轉型落地，深化會員經營

近年來，零售業者紛紛投入數位轉型，然而，市場普遍仍停留在「O2O(Online to Offline)」或「全通路零售(Omnichannel)」的階段，未能真正實現「OMO(Online-Merge-Offline)」，即線上與線下的無縫整合。傳統零售業的挑戰在於，雖然數據已被廣泛蒐集，卻未能真正轉化為驅動業務成長的動能，導致會員經營成效不彰，客單價與回購率提升有限。

阿瘦早已看見OMO發展的關鍵，不只是技術工具的應用，而是讓數據成為「會員關係的基石」，使顧客在品牌體系內的每一次互動，都能累積更完整的個人化健康管理歷程，真正做到「數據驅動的個人化服務」。這不只是技術升級，而是阿瘦「一針一線，實實在在」精神的數位延伸。從1952年創立以來，阿瘦始終以職人精神與顧客關懷為核心，從製鞋工藝到足健

康管理，每一次轉型都是為了提供更符合需求的服務。在2024年底，我們正式推動OMO的深化應用，使會員數據從「靜態記錄」進化為「動態應用」，不僅優化銷售轉化，更提升會員終身價值（CLV）。

傳統零售業者在OMO轉型上的困境，普遍卡在「數據孤立、會員經營未落地、銷售仍以通路為核心」等問題。即便導入CRM、POS或AI分析工具，卻仍然無法真正提升顧客黏著度與消費價值。那麼，阿瘦要如何突破OMO轉型瓶頸？阿瘦的解法，關鍵在於將OMO的核心從「通路導流」轉向「會員關係經營」，透過行動POS與會員資料的深度整合，使門市顧問能即時存取顧客的足測數據、健康需求與購物歷史，提供專業化建議，使銷售從「產品導向」轉變為「顧客健康管理」。這不僅提升門市轉化率，也讓顧客在線上購物時，能夠獲得與門市相同的專業建議，確保一致且個人化的購物體驗。

OMO轉型的關鍵不僅在技術導入，而是如何將數據轉化為經營成效。2025年，阿瘦將進一步提升OMO的應用深度，透過AI優化會員分眾與個人化推薦，使顧客的每一次購物體驗都更貼近自身需求，真正實現「零售即服務」的價值轉換。

我們深信，科技的進步應服務於人，而非取代人，「足健康專家」的角色也不只是產品提供者，而是陪伴顧客一生的健康夥伴。OMO的成功落地，將使阿瘦在數位時代延續品牌核心價值，讓「一針一線，實實在在」的精神，在新時代的顧客關係中持續發光。

(二) 品牌架構優化，提高品牌清晰度

作為台灣鞋業的龍頭，阿瘦自創立以來，始終秉持「一針一線，實實在在」的精神，深耕市場、穩步發展，並在產品創新與顧客體驗上不斷精進。隨著市場環境的變化，消費者不再只是單純地認同「品牌名稱」，而是更關注品牌能否精準滿足其特定需求。長期以來，阿瘦的多元產品線皆歸屬於「阿瘦皮鞋」品牌旗下，這種單一品牌架構曾為企業帶來規模效益。

然而，隨著市場需求的細分與會員經營的深化，這樣的模式也逐漸暴露出挑戰。例如：高端消費者可能無法接受與大眾市場共享同一品牌，專業健康族群則希望品牌能提供更專注的價值主張，而不只是眾多產品之一。這正是許多零售業者面臨的品牌管理瓶頸，若無法清晰區隔品牌價值，將影響市場滲透力，甚至導致消費者忠誠度下降。品牌架構的優化，不僅關乎定位清晰，更影響到整體的會員經營策略，如何讓不同客群在阿瘦的品牌體系內找到最适合自己的產品與服務，將成為未來發展的重要關鍵。

隨著數據驅動的精準分眾，我們清楚看見消費者對品牌認知與期待的不同層次。因此，阿瘦開始針對品牌架構進行優化，透過數據分析，區分出不同族群的需求，並強化品牌之間的市場區隔，使不同產品線的定位更加明確，確保消費者能夠在適合的品牌中獲得一致且專業的體驗。

在這項優化中，我們不是單純拆分品牌，而是讓每個品牌的市場角色更清楚，強調「品牌與會員經營的高度整合」。透過數據，我們發現不同消費族群對於品牌體驗的期待截然不同，例如：

1. 專業健康族群（如關注足健康管理、高齡族群）希望獲得「醫療級的專業服務」，他們關心的是產品的臨床驗證、足部矯正效果、長期健康價值。

2. 時尚舒適族群（如城市通勤族、年輕專業人士）則更關注產品的設計感、輕量舒適度與日常穿搭的適配性。
3. 戶外與機能族群（如健行愛好者、運動族群）則重視防滑、耐用、支撐與長時間步行的舒適性。

國際市場的趨勢已顯示，成功的品牌策略不僅是產品線的拓展，而是透過數據驅動的經營方式，讓每個品牌能夠回應特定客群的需求，進一步強化品牌忠誠度與市場競爭優勢。透過數據分析市場需求，重新梳理品牌定位，將使不同產品線的市場角色更加明確，確保消費者能夠獲得專業且一致的購物體驗。同時，結合AI分析與會員數據的應用，我們得以深入了解不同消費族群的購物歷程，確保品牌間的定位更加聚焦，使消費者不論在健康需求、舒適時尚、專業醫療等不同層面，都能找到符合自身需求的產品與服務。

品牌架構的優化不只是名稱與分類的調整，更是全面性的經營策略升級。透過更清晰的市場定位，阿瘦能夠加強品牌的市場區隔，確保不同品牌的發展方向不再重疊，並在品牌體驗上達到更高的一致性。透過品牌結構的重整與市場策略的聚焦，我們確信，這不僅是企業品牌競爭力的提升，更是讓阿瘦在市場中持續保持領先的關鍵策略之一。

(三) 醫療市場深化，拓展長期價值

台灣已邁入超高齡社會，45歲以上人口占比超過50%，預計2030年65歲以上人口將突破550萬人，高齡化速度遠超過全球平均水準。在這樣的趨勢下，足部健康與行動力管理已成為關鍵的健康議題，市場對於醫療級足部護理產品、高齡者健康管理方案以及預防醫療服務的需求大幅提升，這不僅是一項產業變革，更是零售業結合醫療服務的重大機會。

阿瘦憑藉多年累積的足測數據與健康管理經驗，在2022年正式取得醫療器材許可證字號，開始跨足醫療領域，並透過醫療級產品、數據應用與臨床合作，推動足健康產業的升級。2024年，我們與臺北市立萬芳醫院簽署合作備忘錄，將足測數據正式導入臨床應用，雙方共同推動足部健康檢測、步態分析與運動醫學研究，並透過健康講座與醫療級服務，深化足部健康在運動復健、長期照護及個人化健康管理方面的應用。此外，我們亦與盤古銀髮共同推動「健康照顧服務聯盟」，串聯長照機構與健康管理夥伴，透過數據共享、專業交流與產品創新，為高齡族群提供更完整的足部健康照護方案。

這些戰略布局不僅強化阿瘦在醫療市場的影響力，更帶來明確的商業價值，隨著消費者對於健康管理的重視，這些產品的市場滲透率將持續提升，特別是其客單價與毛利率也高於一般鞋履產品。阿瘦也透過會員數據分析，識別高齡消費族群的需求，將數據與AI技術結合，提供更精準的健康管理建議，提升顧客終身價值（CLV）。

接下來，我們將進一步深化醫療市場的布局。透過與醫療院所、長照機構的合作，提升醫字號產品滲透率，並推動高齡者健康管理方案，使阿瘦從「鞋履品牌」真正轉型為「足健康管理專家」，開拓「預防醫療×健康零售」的全新市場，確保企業長期競爭力與市場領導地位。

(四) 從環保製造到市場驅動，打造永續足健康生態

全球產業正朝向永續經營與循環經濟發展，ESG不再只是企業的社會責任，更是品牌競爭力的核心要素。對阿瘦而言，永續發展的本質不僅是減少碳足跡與環境衝擊，更重要的是將「足健康」理念與ESG戰略結合，打造更具價值的永續足健康生態，讓企業成長與社會責任相輔相成。

在環保製造方面，阿瘦積極探索低碳製鞋技術，並透過ASO+產品線導入環保與機能兼具的設計理念。我們在2023年取得網購包裝減量標章，並推動門市紙箱回收與重複使用，持續降低包裝材料浪費。此外，供應鏈優化與環保材質的應用正在評估中，未來將朝向更環保、可回收的鞋材與製造工藝發展，使生產端的永續行動真正落地。

然而，真正推動ESG影響力的關鍵，不只是產品製造端的優化，更是市場端的價值轉換。阿瘦不僅關注環境友善，更透過ASO+醫療級產品與會員健康數據應用，為消費者提供更完整的健康管理與永續消費模式。我們與盤古銀髮共同推動「健康照顧服務聯盟」，攜手長照機構與醫療專業夥伴，推廣足健康管理服務，減少因足部健康問題導致的行動退化風險，進一步提升高齡族群的生活品質。

此外，阿瘦亦評估導入會員回收機制，讓消費者參與舊鞋回收計畫、積分折抵與永續消費模式，鼓勵循環經濟的落實，使消費行為與ESG發展目標更加契合。這不僅能減少產品浪費，亦能透過品牌與消費者的互動，共同推動環保價值的擴散，提升ESG在品牌與市場中的連結度。

在企業治理方面，阿瘦強化ESG原則落實，確保供應鏈透明管理，並積極推動ESG資訊揭露，提升企業責信度，確保品牌的長期競爭力。未來，我們將進一步結合ASO+醫療產品、數據應用與ESG策略，推動足健康產業的市場化與永續發展，讓ESG不只是環保行動，更成為企業成長的驅動力。

阿瘦始終秉持「一針一線，實實在在」的精神，透過技術創新與永續思維，發展更符合市場需求的環保製造與健康管理方案。我們相信，未來的競爭力來自「健康 × 永續」的雙重價值，阿瘦將持續打造永續足健康生態，確保企業、社會與消費者能夠在ESG時代共同成長，邁向更具價值的未來。

展望未來：2025年的轉型收割期

阿瘦近年來推動的OMO 轉型、醫療市場拓展、品牌策略優化與 ESG 永續發展，已經從階段性突破，邁向全方位成長的新紀元。2025 年，將是阿瘦全面驗證轉型成效、實現長期成長價值的關鍵時刻。

過去，多數零售業者仍受限於舊有模式，難以真正整合數據與市場動能，而阿瘦已透過數據驅動的會員經營，突破傳統零售業的局限，使 OMO 模式不僅提升顧客體驗，更能有效帶動會員終身價值成長。我們的競爭優勢，來自於對市場變化的深刻洞察，以及對數據價值的積極應用，確保企業能在變動的市場環境中保持領先地位。

醫療市場的深耕，將成為末年阿瘦的品牌價值進一步躍升的推動力。我們不僅強化醫字

號產品與臨床數據的結合，更進一步拓展高齡健康、長照市場與預防醫療的應用場景，讓阿瘦的品牌影響力從消費市場延伸至更深層次的健康管理產業。

品牌策略方面，則進一步提升市場區隔與消費者認知，確保不同族群的顧客都能獲得更專業、精準的服務體驗，這不僅強化品牌競爭力，更讓會員經營策略與市場動能形成長效驅動力。同時，ESG不再只是內部優化，而是市場價值的延伸。隨著環保製鞋、低碳供應鏈、循環經濟的推動，我們的永續戰略已轉化為市場增長動能，讓阿瘦不僅滿足ESG標準，更進一步透過永續價值，驅動企業營收與品牌信任的同步成長。

「2025年，不僅是策略的延續，更是轉型的收割期。」

我們不再只是見證變革，而是以領導者之姿，定義產業新標準，確保阿瘦在新時代的競爭環境中，持續創造價值，並帶領企業邁向下一個高峰。

董事長：羅榮岳



經理人：郭欣怡



會計主管：李靜芬



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 二 日

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

1. 董事基本資料

114年4月15日 單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係			
董事長	台灣	羅榮岳	男 61-70歲	113/06/18	3年	96/11/13	7,392,500	11.07%	79,271	0.12%	8,410,452	12.59%	臺灣大學EMBA高學組碩士 中原大學建築系學士 阿瘦實業(股)公司董事長 薩摩亞商大利顧問有限公司董事 雙岳(股)公司董事長 岳芽泉(股)公司董事長 A. S. O International Co., Ltd. 董事 財團法人阿瘦文化藝術基金會董事長 台灣連鎖豐加盟協會(TCFA)顧問	阿瘦實業(股)公司董事長 薩摩亞商大利顧問有限公司董事 雙岳(股)公司董事長 岳芽泉(股)公司董事長	法人 董事 代表 人 總經理	林阿豆	母			
岳芽泉股份有限公司		岳芽泉	女 81-90歲	113/06/18	3年	113/06/18	6,410,452	9.60%	0	0%	0	0%	無。	阿瘦實業(股)公司法 人董事	無	無	無			
代表人： 林阿豆	台灣	羅榮岳		104/06/18		104/06/18	352,682	0.53%	297,682	0.45%	0	0%	自學識字可讀寫 阿瘦實業(股)公司董事 阿瘦實業(股)公司監察人 岳芽泉(股)公司董事 台灣基督長老教會天母教會姐妹團團長	仟樺投資(股)公司監察人 岳芽泉(股)公司董事長	董事長	羅榮岳	子			

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
獨立董事	台灣	呂信雄	男 61-70歲	113/06/18	3年	107/06/21	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國聖路易大學公共衛生學士 美國亞利桑那州立大學醫務管理碩士 東吳大學企管系學士 東基醫療財團法人執行長 東基醫療財團法人台東基督教醫院院長 阿瘦實業(股)公司獨立董事	東基醫療財團法人 執行長 阿瘦實業(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	台灣	李佩淵	男 61-70歲	113/06/18	3年	112/06/19	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國立成功大學生物醫學工程學系博士 國立陽明醫學院醫學系學士 秀傳醫療社團法人秀傳紀念醫院名譽院長 中華民國骨科醫學會理事 阿瘦實業(股)公司獨立董事 艾彼達健康科技顧問(股)公司監察人 慧忻科技(股)公司監察人 醫創資本(股)公司董事長 雲行至善(股)公司董事長	阿瘦實業(股)公司獨立董事 艾彼達健康科技顧問(股)公司監察人 慧忻科技(股)公司監察人 醫創資本(股)公司董事長 雲行至善(股)公司董事長	無	無	無	
獨立董事	台灣	潘金樹	男 51-60歲	113/06/18	3年	113/06/18	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	國富浩華聯合會計師事務所會計師 成功大學管理學院高階管理碩士 經歷/現職： 國富浩華聯合會計師事務所會計師 阿瘦實業(股)公司獨立董事 展翼國際(股)公司董事 翔遠科技(股)公司董事 大江大海(股)公司董事長	國富浩華聯合會計師事務所會計師 阿瘦實業(股)公司獨立董事 展翼國際(股)公司董事 翔遠科技(股)公司董事 大江大海(股)公司董事長	無	無	無	

2. 法人股東之主要股東：如下表

表一：法人股東之主要股東

114年4月15日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
岳芽泉股份有限公司	羅榮岳
	鄭書瑛

3. 主要股東為法人者其主要股東：不適用。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數	
羅榮岳		董事專業資格及經驗請參照本年報參、二、1. 董事資料(P. 7-P. 8) 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事(註一)	不適用	0	
岳芽泉股份有限公司代表人：林阿豆				0	
呂信雄				所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定。 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
李佩淵					0
潘金樹					0

註一：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

1. 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
2. 曾犯詐欺、背信、侵占罪宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。
3. 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
4. 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
6. 無行為能力或限制行為能力者。
7. 受輔助宣告尚未撤銷。

註二：

1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。
2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。
3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：
 - (1) 公司或其關係企業之受僱人。
 - (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。
 - (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
 - (4) (1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
 - (5) 直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
 - (6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
 - (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
 - (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。
 - (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

本公司設有提名委員會，董事會成員之提名與遴選係遵照公司章程之規定，採用候選人提名制，除評估各候選人之學經歷資格外，並參考利害關係人的意見，遵守「董事選舉辦法」及「公司治理實務守則」，以確保董事成員之多元性及獨立性。

董事會成員之接班計畫及運作

(一) 本公司「公司章程」明定董事之選舉全面採候選人提名制度，並於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」明定董事會成員組成應考量多元化，並就公司本身運作、營運型態及發展需求擬訂多元化方針，包括但不限於基本條件與價值、專業知識技能等兩大面向之標準。

(二) 本公司持續進行之董事繼任計畫，以下列標準建置董事人選資料庫：

誠信、負責、創新並具決策力，與本公司核心價值相符具備有助於公司經營管理的專業知識與技能。具有與本公司所營業務相關的經驗或與未來發展目標所需專業經驗。預期能為公司提供多元性且符合公司需求的董事會。並設定至少 1 席女性董事，及整體董事會專長面向需包含經營管理、領導決策、產業知識、資訊科技、行銷管理、財務會計、法律、環保。本屆董事多元化落實情形請參閱第 12 頁。

本公司訂定董事候選人名單之甄選過程皆須符合資格審查與相關規範，以確保能選出合適的新任董事人選。

(三) 本公司同時明定「董事會績效評估辦法」，藉由績效評估之衡量項目，包括公司目標與任務之掌控、職責認知、營運之參與、內部關係經營與溝通、專業職能與進修、內部控制等，以確認董事會運作有效，與評定董事績效表現，以作為日後遴選董事之參考。

董事多元化政策

公司治理實務守則第二十條

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於後下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職 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與達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事至少三分之一席次具備電腦產業、行銷或科技專長	達成
獨立董事至少三分之一席次具備法律、財會或科技專長	達成

本公司 113 年董事多元化落實情形如下表：

多元化核心項目 董事姓名	基本組成				產業經驗			專業能力							
	性別	年齡			國籍	兼任本公司員工	獨立董事任期年資			資訊科技	行銷管理	財務會計	法律	環保	
		51 至 60	61 至 70	71 至 80			81 至 90	3 年以下	4 至 6 年						7 至 9 年
羅榮岳	男		V						V	V	V			V	
岳芽泉股份有限公司：林阿豆	女			V					V					V	
呂信雄	男		V						V	V	V			V	
李佩淵	男		V					V	V	V				V	
潘金樹	男	V						V	V	V	V			V	
董事占比 (量化數據)	女性 20%								獨立董事 60%	100%	80%	60%	80%	60%	100%

註 1：現任董事會由 5 位董事(其中包含 3 位獨立董事)組成，皆具豐富專業實務經驗之卓越人士，具領導決策、經營管理、營運判斷、危機處理、產業知識及國際市場觀等能力，3 位獨立董事分別具財會、法律、行銷管理及醫學背景專長，2 位董事分別具有財務、經營管理及產業行銷等背景專長，落實董事成員多元化政策有助於提升公司治理效能及經營管理績效。

註 2：獨立董事任期年資分布情形：呂信雄董事於 107 年 6 月 21 日就任年資 7 年，李佩淵董事於 112 年 6 月 19 日就任年資 2 年，潘金樹董事於 113 年 6 月 18 日就任年資 1 年，所有獨立董事其連續任期均不超過 3 屆。
本公司董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 1 位男性董事、1 位女性董事(佔全體董事成員比例為 20%)、3 席獨立董事，未來亦規畫考量性別平等，增加女性董事成員。截至 113 年底，1 名董事年齡位於 51-60 歲、3 名董事年齡位於 61-70 歲、1 名董事年齡位於 81-90 歲，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，各董事學經歷、性別、專業資格、工作經驗等相關資訊請參閱第 8 頁。

(2)董事會獨立性

A. 董事會成員中，全體均未持有公司法第30條所列各款情事；董事會成員中，除羅榮岳董事與芽泉股份有限公司代表人：林阿豆董事為一親等親屬關係外(2席)，餘(3席)未有證券交易法第26條之3規定(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次)規定之情況發生。

B. 獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	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	是否擔任與本公司之董事、監察人或關係公司之受僱人	最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額
呂信雄	否	無此情形	否	無此情形
李佩淵	否	無此情形	否	無此情形
潘金樹	否	無此情形	否	無此情形

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月15日；單位：股

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股數	持有股份比率	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註	
					股數	持股份比率			股數	持股份比率			職稱	姓名		關係
總經理	台灣	郭欣怡	女	105/07/07	8,000	0.01%	0	0%	0	0%	政治大學EMBA經營管理學碩士 阿瘦實業(股)公司總經理	義生國際(股)公司董事長 雙岳(股)公司董事長	董事	羅榮岳	二親等	
副總經理	台灣	羅麗玲	女	99/06/01	100,275	0.15%	0	0%	0	0%	交通大學EMBA高階管理學碩士 阿瘦實業(股)公司商流資訊中心副總經理 老圃(上海)景觀建築工程諮詢有限公司行政經理	雙岳(股)公司監察人 謙梓企業(股)公司董事 文斯資產(股)公司董事	無	無	無	
副總經理	台灣	張美蘭	女	99/06/01	63,298	0.09%	0	0%	0	0%	尚朋堂(股)公司資材部副理 台灣大學EMBA商學組碩士 阿瘦實業(股)公司人資處副總經理	岳芽泉(股)公司監察人 雙岳(股)公司董事	無	無	無	
副總經理	台灣	陳思仔	女	113/11/1	0	0%	0	0%	0	0%	崇右影音科技大學企業管理學士 阿瘦實業(股)公司行銷中心副總經理 育生堂行銷統括部部長	無	無	無	無	
協理	台灣	柴宏德	男	112/09/01	38,194	0.06%	19,599	0.03%	0	0%	交通大學管理科學系 阿瘦實業(股)公司會員經營部協理	無	無	無	無	
協理	台灣	劉瑞翔	男	112/09/01	23,314	0.03%	0	0%	0	0%	中正大學政治系 阿瘦實業(股)公司商發中心協理	無	無	無	無	
協理	台灣	陳榮華	男	113/11/7	15,000	0.02%	0	0%	0	0%	國立華中商工 阿瘦實業(股)公司業務中心協理	無	無	無	無	

註：係年報刊印日止在任者。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 113 年度支付一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；股；%

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司	本公司	本公司	本公司	本公司		本公司	本公司
		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	本公司									
董事長	羅榮岳	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
董事	羅水木	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
董事	林阿豆	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
董事	陳宗賢	325	325	0	0	0	16	16	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
獨立董事	吳文欽	464	464	0	0	0	38	38	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.59%
獨立董事	呂信雄	1,000	1,000	0	0	0	108	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.59%
獨立董事	李佩淵	1,000	1,000	0	0	0	108	108	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.59%
獨立董事	潘金樹	551	551	0	0	0	70	70	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-7.59%

註：本公司於113年6月18日股東會通過過董事(含獨立董事)全面改選，董事羅榮岳、獨立董事呂信雄、獨立董事李佩淵連任；董事岳芽泉股份有限公司代表人林阿豆(原自然人董事)、獨立董事潘金樹新任；董事羅水木、董事陳宗賢、獨立董事吳文欽解任。董事羅水木酬金僅揭露其任職董事期間之薪資。

1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：請參閱第19頁。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	羅榮岳、羅水木 林阿豆、陳宗賢 吳文欽、潘金樹	羅榮岳、羅水木 林阿豆、陳宗賢 吳文欽、潘金樹	林阿豆、陳宗賢 吳文欽、潘金樹	林阿豆、陳宗賢 吳文欽、潘金樹
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	呂信雄、李佩淵	呂信雄、李佩淵	羅水木、呂信雄 李佩淵	羅水木、呂信雄 李佩淵
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)				
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)			羅榮岳	羅榮岳
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)				
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)				
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)				
100,000,000 元以上				
總計	8 人	8 人	8 人	8 人

2.113 年度支付監察人之酬金：本公司已設置審計委員會替代監察人，故不適用。

3. 113 年度總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)(註1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		來自以資母金 公司或酬 子外業公 事司
		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	本公司	股票金額	財務報告內所有公司	股票金額	本公司	
總經理	郭欣怡	2,860	2,860	108	108	850	850	0	0	0	0	-7.88%	-7.88%	無
副總經理	羅麗玲	1,672	1,672	106	106	220	220	0	0	0	0	-4.12%	-4.12%	無
副總經理	張美蘭	1,614	1,614	106	106	220	220	0	0	0	0	-4.00%	-4.00%	無
副總經理	陳鴻翔(註2)	1,840	1,840	72	72	0	0	0	0	0	0	-3.94%	-3.94%	無
副總經理	高維舜(註3)	58	58	2	2	0	0	0	0	0	0	-0.12%	-0.12%	無
副總經理	陳思仔(註4)	550	550	18	18	0	0	0	0	0	0	-1.17%	-1.17%	無

註1：含113年退休金提撥數。

註2：陳鴻翔先生於113年2月1日擔任本公司營運長，已於113年9月1日辭職。

註3：高維舜先生於113年11月1日擔任本公司業務中心副總經理，已於113年11月7日辭職。

註4：陳思仔小姐於113年11月1日擔任本公司行銷中心副總經理。

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
低於1,000,000元	高維舜、陳思仔	高維舜、陳思仔
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	羅麗玲、張美蘭、陳鴻翔	羅麗玲、張美蘭、陳鴻翔
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	郭欣怡	郭欣怡
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)		
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	6人	6人

4.113 年度前五位最高主管之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)(註1)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	羅榮岳	3,950	3,950	0	0	150	150	0	0	0	0	-8.46%	-8.46%	無
董事	羅水木(註2)	2,172	2,172	0	0	100	100	0	0	0	0	-4.69%	-4.69%	無
總經理	郭欣怡	2,860	2,860	108	108	850	850	0	0	0	0	-7.88%	-7.88%	無
副總經理	羅麗玲	1,672	1,672	106	106	220	220	0	0	0	0	-4.12%	-4.12%	無
副總經理	張美蘭	1,614	1,614	106	106	220	220	0	0	0	0	-4.00%	-4.00%	無

註1：含113年退休金提撥數。

註2：羅水木先生之酬金涵蓋董事兼任員工之酬金及卸任董事後之主管職員工酬金。

5. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無。

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

1. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

單位:新台幣仟元;%

職稱	113年度酬金總額 占稅後純益比例(%)		112年度酬金總額 占稅後純益比例(%)	
	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	-18.21%	-18.21%	59.03%	59.03%
監察人	0%	0%	0%	0%
總經理及副總經理	-21.24%	-21.24%	38.82%	38.82%

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

A. 董事、監察人：

本公司董事酬金依公司章程第廿二條之規定，授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻值，並參酌同業水準議定，不論盈虧酌支之，車馬費亦得依同業水準支給。董事酬勞依公司章程第廿七條之規定，由董事會特別決議提撥當年度獲利不高於百分之二為董事酬勞，董事酬勞以現金為之並應提股東會報告。本公司董事酬金發放依本公司之「董事及功能性委員酬金給付辦法」規定辦理。訂定酬金之程序，以本公司之「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

本公司113年度及112年度董事酬金僅發放出席費及車馬費等固定報酬，未發放變動報酬。

B. 總經理及副總經理：

總經理及副總經理之酬金包含薪資、退職退休金、獎金及特支費、員工紅利，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度，並參酌同業水準議定之。本公司董事及經理人實施之各項薪資報酬項目，於每年定期提報薪酬委員會及董事會核決通過。

本公司董事及經理人薪資給付項目係依公司董事及經理人現行各項薪酬項目辦理。其係衡量本公司現行經營規模及歷年薪資報酬發放情形訂定，惟未來如因經營環境變化而須調整現行各項薪酬制度時，得由經營階層擬訂計畫後，提交薪酬委員會專案審查之並提報董事會後實施。

113年董事及經理人之薪資報酬項目業經112年12月15日薪酬委員會及112年12月26日董事會核決通過。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數(B)	委託出席 次數	實際出(列) 席率(%) 【B/A】(註)	備註
董事長	羅榮岳	6	1	85.71%	連任 113.06.18 全面改選
董事	羅水木	3	0	100%	解任 113.06.18 全面改選
法人董事 代表人	岳芽泉股份有 限公司代表人 林 阿豆	7	0	100%	新任 113.06.18 全面 改選(原為自然 人董事)
董事	陳宗賢	3	0	100%	解任 113.06.18 全面改選
獨立董事	吳文欽	2	0	66.67%	解任 113.06.18 全面改選
獨立董事	呂信雄	7	0	100%	連任 113.06.18 全面改選
獨立董事	李佩淵	7	0	100%	連任 113.06.18 全面改選
獨立董事	潘金樹	4	0	100%	新任 113.06.18 全面改選

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)本公司已設立審計委員會，證券交易法第 14 條之 3 所列事項均已提報審計委員會討論並經全體出席獨立董事同意通過。

董事會 (期別)	議案內容及後續處理	證交法§14-3 所列事項	獨董持反對 或保留意見
第七屆 第十六次 113/03/12	為本公司不發放 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	V	
	為修正本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	V	
	為本公司出具 112 年「內部控制制度聲明書」案	V	
	為本公司及子公司財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案	V	
	為本公司向高雄銀行申請融資額度續約案	V	
	為本公司購買董事責任保險案	V	
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。		
第七屆 第十八次 113/05/07	為本公司資金貸與雙岳股份有限公司案	V	
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。		
第八屆 第二次 113/11/05	為取消本公司資金貸與康飛加國際企業股份有限公司案	V	
	為修訂本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	V	
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。		

董事會 (期別)	議案內容及後續處理	證交法§14-3 所列事項	獨董持反對 或保留意見
第八屆 第三次 113/12/27	為本公司財務主管異動案	V	
	獨立董事意見：無。		
	公司對獨立董事意見之處理：無。		
	決議結果：全體出席董事同意通過。		

(二)本公司董事會之運作，並未有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。

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：

(一)本公司已訂有「董事會議事規範」，該規範第十七條規定董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者或董事認為應自行迴避者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

(二)113年度截至年報刊印日止，本公司董事對利害關係議案迴避之執行情形：

113年度截至年報刊印日止，因113年度董事(含獨立董事)全面改選，113年4月23日董事會討論事項第一案為依法提名董事(含獨立董事)候選人案，候選人岳芽泉股份有限公司代表人林阿豆董事、呂信雄董事、李佩淵董事因與本議案或有自身利害關係，為避免有損及公司利益之疑慮，予以迴避本議案之討論及表決程序。

三、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：

(一)本公司董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，其主要評估週期及期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項，依本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」之規定辦理。

(二)董事會評鑑執行情形

1. 內部自我評估

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
內部自我評估：每年執行1次。並於次一年度第一次召開之董事會前完成。	對董事會 113年1月1日至 113年12月31日 之績效進行評估。	包括董事會、個別董事成員之績效評估。	董事會內部自評、董事成員自評。	一、對公司營運之參與程度。 二、董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事成員的選任、專業及持續進修。 五、內部控制。 六、公司目標與任務之掌握。 七、內部關係經營與溝通。 八、董事會職責認知。	經董事會、個別董事自我評量進行績效評估後，本公司113年董事會及個別董事會之運作尚稱完善，符合公司治理，並經113年12月27日董事會決議通過。

2. 外部績效評估

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
外部績效評估：每三年執行1次。並於次一年度第一次召開之董事會前完成。	對董事會112年11月1日至113年10月31日之績效進行評估。	包括董事會、個別董事成員之績效評估。	委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。	一、對公司營運之參與程度。 二、董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事成員的選任、專業及持續進修。 五、內部控制之重視程度與監督。 六、董事會對永續經營之態度。	本公司委請社團法人臺灣誠正經營學會進行113年董事會績效評估，經評估本公司113年董事會及個別董事會之運作尚稱完善，符合公司治理，並經113年12月27日董事會決議通過。

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：

本公司設董事5席(含3席獨立董事)，並由全體獨立董事組成審計委員會、薪酬委員會、提名委員會。並於113年11月5日設置永續發展委員會，由一名獨立董事擔任委員參與督導公司永續發展工作之執行。對董事會議案進行審議，藉以發揮監督職責，達到加強董事會職能之目標。最近年度加強董事會職能之執行情形如下：

- (一)113年3月12日董事會決議通過檢討獨立董事獨立性評估，以提升董事會績效。
- (二)113年3月12日董事會決議通過檢討112年董事進修情形，全體董事均依「上市上櫃公司董事進修推行要點」規範之時數完成進修。
- (三)113年3月12日董事會決議通過購買董事責任險案，降低並分散董事因錯誤或疏失行為造成公司及股東重大損失之風險。
- (四)113年4月23日董事會提名董事(含獨立董事)候選人，董事候選人包括有經營團隊及獨立董事，獨立董事背景涵蓋財務、公共醫療管理、醫療等專業，能從不同角度提供多元化意見。
- (五)113年11月5日董事會決議通過設置「永續發展委員會」，制訂「永續發展委員會組織規程」、「永續報告書編製及驗證作業程序」，使董事會成員藉此可有效掌握企業整體營運資訊及風險，監督企業內部控制執行。
- (六)113年12月27日董事會決議通過檢討113年董事會、功能性委員會、董事績效評估、訂定114年董事進修計畫，以提升董事會績效。
- (七)114年3月12日董事會決議通過檢討獨立董事獨立性評估，以提升董事會績效。
- (八)114年3月12日董事會決議通過購買董事責任險案，降低並分散董事因錯誤或疏失行為造成公司及股東重大損失之風險。

註：實際出席率(%)以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(二)審計委員會運作情形

1. 審計委員會資格與經驗

本公司審計委員會成員共 3 位，由全體獨立董事組成，委員之專業資格與經驗，請參閱第 8 頁。

2. 審計委員會運作情形

最近年度，審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事 (召集人)	潘金樹	4	0	100%	新任 113.06.18 全面改選
獨立董事	吳文欽	2	0	100%	解任 113.06.18 全面改選
獨立董事	李佩淵	6	0	100%	連任 113.06.18 全面改選
獨立董事	呂信雄	6	0	100%	連任 113.06.18 全面改選

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項	
第四屆 第十三次 113/03/04	為本公司不發放 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	V		
	為本公司 112 年度營業報告書及財務報告案	V		
	為修正本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	V		
	為本公司出具 112 年「內部控制制度聲明書」案	V		
	本公司及子公司財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案	V		
	為本公司向高雄銀行申請融資額度續約案	V		
	為本公司購買董事責任保險案	V		
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。				
第四屆 第十四次 113/04/26	為本公司 113 年第一季合併財務報告案	V		
	為本公司資金貸與雙岳股份有限公司案	V		
	審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。			
	公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法§14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
第五屆 第一次 113/07/26	為本公司 113 年第二季合併財務報告案 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V	
第五屆 第二次 113/10/25	為本公司 113 年第三季合併財務報告案 為取消本公司資金貸與康飛加國際企業股份有限公司案 為修訂本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V V V	
第五屆 第三次 113/12/18	為本公司財務主管異動案 審計委員會決議結果：審計委員會全體成員同意通過。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。	V	

(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。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：113 年度及截至年報刊印日止，審計委員會未有與獨立董事有利害關係之議案，故不適用。

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

(一)本公司內部稽核定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於董事會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。113 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(二)本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，113 年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(三)獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師溝通事項如下表：

審計委員會開會日期（期別）	與內部稽核主管溝通之重大事項	與簽證會計師溝通之重大事項
113/03/04 (第四屆第十三次)	為本公司出具 112 「內部控制制度聲明書」案 修正本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	為本公司 112 度營業報告書及財務報告案
113/04/26 (第四屆第十四次)	無	為本公司 113 年第一季合併財務報告案

審計委員會開會日期(期別)	與內部稽核主管溝通之重大事項	與簽證會計師溝通之重大事項
113/07/26 (第五屆第一次)	無	為本公司 113 年第二季合併財務報告案
113/10/25 (第五屆第二次)	為修訂本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	為本公司 113 年第三季合併財務報告案
113/12/18 (第五屆第三次)	為擬具本公司 114 年內部稽核計畫案	無

四、審計委員會 113 年度工作重點及運作情形：

工作重點	運作情形	
	決議結果	公司對委員意見之處理
承認財務報表及合併財務報表	通過	提董事會由全體出席董事同意通過
簽證會計師之委任、解任或報酬	通過	提董事會由全體出席董事同意通過
訂定或修正內部控制制度	通過	提董事會由全體出席董事同意通過
內部控制制度有效性之考核	通過	提董事會由全體出席董事同意通過
財務、會計或內部稽核主管之任免	通過	提董事會由全體出席董事同意通過
重大之資金貸與、背書或提供保證	通過	提董事會由全體出席董事同意通過

五、審計委員會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式、內容及結果：

(一)本公司功能性委員會之績效評估，其主要評估週期及期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項，依本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」之規定辦理。

(二)審計委員會評鑑執行情形

1. 內部自我評估

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
內部自我評估：每年執行 1 次。並於次一年度第一次召開董事會前完成。	對審計委員會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估。	包括審計委員會之績效評估。	審計委員會自評、或其他適當方式進行績效評估。	一、對公司營運之參與程度。 二、薪酬委員會決策品質。 三、薪酬委員會組成與結構。 四、薪酬委員會成員的選任、專業及持續進修。 五、內部控制。 六、薪酬委員會職責認知。	經審計委員會獨立董事自我評量進行績效評估後，本公司 113 年功能性委員會之運作尚稱完善，符合公司治理，並經 113 年 12 月 27 日董事會決議通過。

註：實際出席率(%)以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定公司治理實務守則，相關訊息並揭露於公開資訊觀測站及公司網站。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一) 本公司已設置發言人、代理發言人及股務等單位，並由專人處理股東建議或糾紛等問題。
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二) 本公司委由專業股務代理機構負責，並設有專責人員處理相關事宜，可掌握實際控制公司之主要股東名單。
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三) 本公司於內控制度中訂有長期股權投資相關之「內控作業外」，並訂有「對子公司監督與管理辦法」、「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」及「關係企業相互間財務業務相關作業規範」等相關管理辦法，並依據執行與管控。
(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) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨內線交易防範作業程序」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一) 本公司「公司治理實務守則」第 20 條已明定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。董事會

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司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	<p>就成員組成擬定多元化的政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>本公司本屆董事會成員多元化政策落實情形請參閱第12頁。</p> <p>(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另設有提名委員會及永續發展委員會。提名委員會及永續發展委員會成員及運作情形請參閱第47-48頁及49頁。</p>	無重大差異
	V	<p>(三) 本公司已於104年3月25日董事會通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」。113年度董事會績效評估、董事會成員績效評估及功能性委員會績效評估業於113年12月執行完成，評估面向分述如下：</p> <p>本公司董事會績效評估涵蓋以下五大構面：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對本公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事之選任及持續進修 5. 內部控制 <p>本公司董事會績效評估之衡量項目涵蓋以下六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對本公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對本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。 	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>本公司功能性委員會績效評估之衡量項目含括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 對本公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。 <p>本次(113年度)問卷回收彙整後，業將結果提報113年12月27日董事會進行檢討討論。前開辦法及評鑑結果亦於本公司官方網站揭露之。</p> <p>另本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」明定至少每三年執行外部評估一次，本公司委託社團法人臺灣誠正經營學會進行董事會效能評估。該學會係採問卷及實地訪談方式，依以下四大構面進行評估：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 董事會專業職能（董事會組成與結構、董事之選任及持續進修）： <ul style="list-style-type: none"> 評估指標包括：董事會組成多元性、董事進修情況、外部資源利用情況等等。 2. 董事會決策效能（對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質）： <ul style="list-style-type: none"> 評估指標包括：董事參與會議程度、董事對於公司營運情況之掌握、董事對於公司風險之管理、董事決策所憑之資訊充足度等等。 3. 董事會對內部控制之重視程度與監督： 	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>否</p> <p>評估指標包括：員工行為守則之制定與執行、對內部稽控之督導、溝通舉報管道之暢通、利害關係之揭露及迴避等等。</p> <p>4. 董事會對永續經營之態度： 評估指標包括：對於 ESG 資訊的揭露、人才培育及接班計劃之規劃、對永續經營之作為等等。</p> <p>前開辦法及評鑑結果已揭露於本公司官方網站。</p> <p>(四) 本公司已訂定「簽證會計師選任及評核辦法」，定期(每年至少一次)評估簽證會計師之獨立性、適任性作為簽證會計師之選任及評核標準。113 年會計師獨立性評估項目除本公司自訂評核表外，亦參考審計品質指標(AQIs)評估聘任會計師之獨立性及適任性並將評核結果提報 114 年 3 月 4 日審計委員會及 114 年 3 月 12 日董事會決議通過。經本公司財務室評估後，安侯建業聯合會計師事務所陳蓓琪會計師及于紀隆會計師皆符合本公司獨立性評估標準。另外，本公司亦取得安侯建業聯合會計師陳蓓琪會計師及于紀隆會計師出具之獨立性聲明書。</p> <p>會計師獨立性評估標準及審計品質指標(AQIs)評估構面請參閱第 38-40 頁。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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	否	<p>本公司已於財務室設置股務單位，並設有公司治理主管(申報於公開資訊觀測站)，負責公司治理相關事務，包括下列內容：</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資料。 (5)協助董事、監察人遵循法令。 (6)向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 (7)辦理董事異動相關事宜。 (8)其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 <p>113 年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修： <ol style="list-style-type: none"> (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 (2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3)獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 (4)依照公司產業特性及董事學、經歷背景，協助獨立董事及一般董事擬定年度進修計畫及安排課程。

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>摘要說明</p> <p>2. 協助董事會及股東會及股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(1) 確認公司股東會及董事會召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2) 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規。</p> <p>(3) 會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>3. 維護投資人關係：視需要安排董事與主要股東、機構投資人或一般股東交流與溝通，使投資人能獲得足夠資訊評估企業合理的資本市場價值，並使股東權益受到良好的維護。</p> <p>4. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</p> <p>5. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、年報、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p> <p>6. 向提名委員會及董事會報告獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</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	
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	否	<p>本公司秉持著提供最好的「商品」與「服務」而努力，透過多元的溝通管道幫助公司聽到各利害關係人真實的聲音，主要的溝通管道如下所示：</p> <p>1. 消費者</p> <p>關注議題：客戶滿意度/員工權益/多元化與平等/資訊安全/職場安全與衛生/誠信經營</p> <p>溝通方式：</p> <p>(1)官網及電子信箱、客服專線 0800027688 (不定期)</p> <p>(2)客戶會議(不定期)</p> <p>(3)品質會議(每月/每季)</p> <p>(4)滿意度調查(每年)</p> <p>2. 股東/投資人</p> <p>關注議題：資訊安全/誠信經營/經濟績效/品牌形象/內稽內控</p> <p>溝通方式：</p> <p>(1)每年召開股東常會、每季公佈財務報告、每月公佈營業收入、不定期召開法人說明會、於公開資訊觀測站揭露公司重要財務及業務相關資訊</p> <p>(2)本公司設有發言人及代理發言人並於公司網站設置股東聯繫窗口。投資人可透過該管道表達意見，公司會有專人予以回覆。</p> <p>投資人服務團隊 ir@mail.aso.com.tw 李小姐</p> <p>3. 員工關注議題：誠信經營/員工權益/法令遵循/多元化與平等/福利薪資</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	
		<p>摘要說明</p> <p>溝通方式： (1) 產銷會議、內部培訓課程、績效評核 (2) 勞資會議(每季)、職工福利委員會、員工申訴電話及信箱 員工服務團隊 聯絡電話：02-66189999 張小姐 Mail:anny@mail.aso.com.tw</p> <p>4. 供應商 關注議題：誠信經營/客戶滿意度/品牌形象/經濟績效/員工權益/資訊安全 溝通方式： (1) 供應商稽核(每半年) (2) 品質會議(每月/每季) (3) 客訴管道(不定期) 聯絡電話：02-66189999 分機 19 商品部</p> <p>5. 鄰近社區 關注議題：資訊安全/員工權益/供應商人權管理/勞資關係/職場安全與衛生 溝通方式： (1) 社區關懷 (2) 公益慈善 (3) 參與鄰近社區活動 聯絡電話：0800027688 客服中心</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	
		摘要說明 本公司網站設有利害關係人專區，各專區設置專屬人員，妥適回應利害關係人關切之重要企業社會責任議題並設有發言人及代理發言人制度，以建立與利害關係人之溝通管道。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司已委任凱基證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V	(一) 本公司網站設有投資人專區及公司治理專區，並有專責部門定期揭露財務業務及公司治理資訊，並可於公開資訊觀測站查得各項資訊情形。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	(二) 本公司已架設網站並設有專責部門負責公司各項資訊之蒐集及發佈，並已依規定設置發言人、代理發言人處理對外發言及資訊揭露等事宜。本公司自行舉辦或受邀參加之法人說明會簡報及影音資料已於公司網站揭露，提供各界查詢。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	(三) 本公司財務報告依法於每會計年度終了 75 日內公告並申報年度財務報告，及於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後四十五日內公告並申報財務報告。於每月十日以前，公告並申報上月份營運情形。	目前本公司財務報告及月營運情形均依法於法定期限前完成公告及申報，未來將配合法令修訂調整公告及申報時間。

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	
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	否	無重大差異
		摘要說明	
		<p>1. 員工權益與員工關懷： 本公司重視並保障員工權益，除依法辦理員工各項保險、提撥退休金、及提供良好的福利措施外，更建立暢通的溝通管道，創造和諧之工作環境。</p> <p>2. 投資者關係： 本公司依法令規定辦理公司資訊公開，公平對待所有股東以保障投資人之權益，善盡企業對股東之責任，除依相關規定即時於公開資訊觀測站公告有關財務、業務及公司治理資訊。</p> <p>本公司股東常會議事錄皆依照公司法及相關法令規定記載，股東常會議事錄已公布於公司網站，並於本公司永久保存。</p> <p>3. 供應商關係： 本公司秉持誠信原則與供應商建立夥伴關係，並保持良好之互動，建立穩定之供應鏈，以確保品質。</p> <p>4. 利害關係人之權利： A. 對顧客的責任方面：公司提供安全且優質之產品，重視顧客意見，對於顧客之客訴問題立即採取處理措施，以滿足顧客之需求。 B. 對於股東責任方面：以充分維護股東權益為公司努力之目標。 C. 對於店面租賃責任方面：長期維持良好充分溝通之關係，確保提供一個安全且優良之店面環境。</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	
		<p>5. 董事及監察人進修之情形： 本公司以積極態度鼓勵董事參與進修，並已陸續舉辦 公司治理相關課程，本公司董事113年已修習合法時 數，其進修情形請參閱第41-43頁。</p> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司針對營運可能面臨之風險，明確劃分各部門風 險管理範圍與權責，透過每月管理會議討論經營管理 事項，配合及確保客戶需求，與其維持穩定良好關係。 此外，本公司亦注重資訊安全，訂有資訊安全政策及 具體管理方案，並揭露於公司網站。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形： 本公司內部控制制度中對於保護客戶權益之作業， 均訂有遵行規範，並設有客戶服務部門專責處理統 籌協助業務單位辦理有關客戶權益及申訴之處理等 事件，公司不定時主動關懷顧客購買後之穿著使用 狀況，並針對長久未回購之主顧客，採取問卷調 查，了解客人未再回購之原因，以利公司充分參 考，加以改善公司之商品、品質及人員服務力，以 滿足客人的需求，做到以客為尊之政策。</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												
		<p>8. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形： 本公司已於114年3月12日董事會決議通過為全體董事暨經理人購買責任險，並於114年4月1日續保，董事責任險投保情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>投保對象</th> <th>保險公司</th> <th>投保金額 (新台幣：仟元)</th> <th>投保期間</th> <th>投保狀況</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">全體董事及經理人</td> <td rowspan="2">富邦產物保險股份有限公司</td> <td rowspan="2">166,000</td> <td>起： 114/04/01</td> <td rowspan="2">續保</td> </tr> <tr> <td>迄： 115/04/01</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：投保金額係依臺銀114年4月1日美金即期平均匯率計算。</p>	投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣：仟元)	投保期間	投保狀況	全體董事及經理人	富邦產物保險股份有限公司	166,000	起： 114/04/01	續保	迄： 115/04/01	
投保對象	保險公司	投保金額 (新台幣：仟元)	投保期間	投保狀況										
全體董事及經理人	富邦產物保險股份有限公司	166,000	起： 114/04/01	續保										
			迄： 115/04/01											
		<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>臺灣證券交易所股份有限公司治理中心113年4月發布之第十屆公司治理評鑑結果，本公司已改善情形，及尚未改善者提出優先加強事項與措施說明如下：</p> <p>A. 已改善情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司112年及113年度之溫室氣體破排，已經由第三方機構認證完成。 2. 本公司已依規定編制113年永續報告書，並經由專業顧問指導。 3. 本公司已委任專業顧問團隊輔導取得ISO27001資訊系統驗證中，預計於114年9月完成驗證。 4. 本公司於113年依循環環境部資源環境規範，提報網際網路銷售件數、網際網路購物包裝材料重量等資訊。 <p>B. 尚未改善者：提出公司接班人計畫並報告董事會，強化公司治理。</p>												

簽證會計師評核表

壹、獨立性要件審查(以下任一項勾選“是”應進一步瞭解具體事實)					
項次	評核內容	請勾選			備註
		是	否	N/A	
01	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有投資或分享財務利益之關係?		V		
02	會計師本人或其配偶、未成年子女是否與本公司有資金借貸?但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。		V		
03	會計師或審計服務小組成員是否目前或最近二年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?		V		
04	會計師或審計服務小組成員是否宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券?		V		
05	會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，是否代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護?		V		
06	會計師或審計服務小組成員是否與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係?		V		
07	卸任一年以內之共同執業會計師是否擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務?		V		
08	會計師或審計服務小組成員是否收受本公司或董事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠?		V		
09	會計師是否現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事、監察人?		V		

貳、獨立性運作審查(以下任一項勾選“否”應進一步瞭解具體事實)					
項次	評核內容	請勾選			備註
		是	否	N/A	
01	會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦?	V			
02	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性?	V			
03	審計服務小組成員、其他共同執業會計師或法人會計師事務所股東、會計師事務所、事務所關係企業及聯盟事務所，是否亦對本公司維持獨立性?	V			
04	會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務?	V			
05	會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷?	V			
參、適任性審查					
項次	評核內容	請勾選			備註
		良好	普通	不佳	
01	會計師最近二年是否有會計師懲戒委員會懲戒紀錄?此會計師事務所最近二年或現在是否有涉及重大訴訟案件?	V			
02	會計師事務所在處理公司審計服務上是否有足夠的規模、資源及區域覆蓋率?	V			
03	會計師事務所是否有明確的品質控管程序?涵蓋的面向是否包括查核程序的層級和要點、處理審計問題和判斷的方式、獨立性的品質管控檢視及對風險的管理。	V			
04	會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知董事會任何顯著的問題及發展?	V			
肆、評核審查意見					
<input checked="" type="checkbox"/> 審查通過，建議進行委任/維持原任 <input type="checkbox"/> 其他 理由說明:無。					

審計品質指標(AQI)					
AQI 指標	構面一	構面二	構面三	構面四	構面五
	專業性	品質控管	獨立性	監督	創新能力
	(1-1)查核經驗	(2-1)會計師負荷	(3-1)非審計服務公費	(4-1)外部檢查缺失及處分	(5-1)創新規畫或倡議
	(1-2)訓練時數	(2-2)查核投入	(3-2)客戶熟悉度	(4-2)主管機關發函改善	
	(1-3)流動力	(2-3)EQCR 複核情形			
	(1-4)專業支援	(2-4)品管支援能力			

評核審查意見：經參考主管機關檢缺失及同業平均比較，審計品質大致優於其他同業平均。

董事及監察人進修情形

職稱	姓名	就任日期	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數	進修是否符合規定
董事長	羅榮岳	101/05/08	102/02/19	公司治理與證券法規	社團法人中華公司治理協會	3	是
			102/04/11	財務危機類型與案例分析	社團法人中華公司治理協會	3	是
			102/04/18	公司併購實務作業	社團法人中華公司治理協會	3	是
			102/04/25	公司治理與內部控制	社團法人中華公司治理協會	3	是
			102/05/02	公司治理與股東會議事運行	社團法人中華公司治理協會	3	是
			102/11/28	第九屆臺北公司治理論壇	社團法人中華公司治理協會	6	是
			103/03/25	公司治理與證券法規	社團法人中華公司治理協會	3	是
			104/03/25	由董事會之運作實務到企業社會責任	社團法人中華公司治理協會	3	是
			104/08/14	勞動法令遵循與企業負責人之法律責任	社團法人中華公司治理協會	3	是
			105/03/22	如何做好營業秘密保護及舞弊防範，強化公司治理	社團法人中華公司治理協會	3	是
			105/08/09	董事對勞動法令遵循與法律責任應有之認識	社團法人中華公司治理協會	3	是
			106/03/13	股東會電子投票介紹 國際公司治理與企業社會責任發展現況	社團法人中華公司治理協會	3	是
			106/08/02	集團治理	社團法人中華公司治理協會	3	是
			107/03/21	C2B 逆商業時代	社團法人中華公司治理協會	3	是
			107/08/07	由最新公司法修正動向看公司治理、內部控制與董監責任之影響	社團法人中華公司治理協會	3	是
			108/03/19	掌握全球經濟情勢與科技脈動_企業關鍵課題	社團法人中華公司治理協會	3	是
			108/08/06	公司治理與企業發展	社團法人中華公司治理協會	3	是
			109/03/24	公司治理法規更新要點與理想的董事會	社團法人中華公司治理協會	3	是
			109/08/11	當責與領導	社團法人中華公司治理協會	3	是
			110/03/23	企業社會責任暨薪酬制度解析	社團法人中華公司治理協會	3	是
			110/08/09	疫情時代的挑戰. 機會與應有的策略思維	社團法人中華公司治理協會	3	是
			111/03/22	元宇宙、NFT、Web 3.0 與社群的基本概念與應用	社團法人中華公司治理協會	3	是
			111/08/09	企業永續的加速器—CSR、ESG 及 SDGs	社團法人台灣投資人關係協會	3	是
112/08/08	疫後數位市場新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	是			
112/11/09	管理思維典範移轉	社團法人中華公司治理協會	3	是			
113/05/07	數位時代經營與創新的新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	是			

職稱	姓名	就任日期	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數	進修是否符合規定
董事長	羅榮岳	101/05/08	113/11/05	第二曲線創新學	社團法人中華公司治理協會	3	是
法人董事代表人	林阿豆	113/06/18	104/08/14	勞動法令遵循與企業負責人之法律責任	社團法人中華公司治理協會	3	是
			104/10/16	如何做好營業秘密保護及舞弊防範，強化公司治理	社團法人中華公司治理協會	3	是
			104/11/20	資訊揭露與財報不實的董監責任	社團法人中華公司治理協會	3	是
			104/12/22	財報舞弊偵查技巧	社團法人中華公司治理協會	3	是
			105/03/22	如何做好營業秘密保護及舞弊防範，強化公司治理	社團法人中華公司治理協會	3	是
			105/08/09	董事對勞動法令遵循與法律責任應有之認識	社團法人中華公司治理協會	3	是
			106/03/13	股東會電子投票介紹 國際公司治理與企業社會責任發展現況	社團法人中華公司治理協會	3	是
			106/08/02	集團治理	社團法人中華公司治理協會	3	是
			107/03/21	C2B 逆商業時代	社團法人中華公司治理協會	3	是
			107/08/07	由最新公司法修正動向看公司治理、內部控制與董監責任之影響	社團法人中華公司治理協會	3	是
			108/03/19	掌握全球經濟情勢與科技脈動_企業關鍵課題	社團法人中華公司治理協會	3	是
			108/08/06	公司治理與企業發展	社團法人中華公司治理協會	3	是
			109/03/24	公司治法法規更新要點與理想的董事會	社團法人中華公司治理協會	3	是
			109/08/11	當責與領導	社團法人中華公司治理協會	3	是
			110/03/23	企業社會責任暨薪酬制度解析	社團法人中華公司治理協會	3	是
			110/08/09	疫情時代的挑戰. 機會與應有的策略思維	社團法人中華公司治理協會	3	是
			111/03/22	元宇宙、NFT、Web 3.0 與社群的基本概念與應用	社團法人中華公司治理協會	3	是
			111/08/09	企業永續的加速器—CSR、ESG 及 SDGs	社團法人台灣投資人關係協會	3	是
			112/08/08	疫後數位市場新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	是
			112/11/09	管理思維典範移轉	社團法人中華公司治理協會	3	是
113/05/07	數位時代經營與創新的新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	是			
113/11/05	第二曲線創新學	社團法人中華公司治理協會	3	是			
獨立董事	呂信雄	107/06/21	107/07/24	董事與監察人(含獨立董事)實務研習班-臺北班	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	12	是

職稱	姓名	就任日期	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數	進修是否符合規定
獨立董事	呂信雄	107/06/21	107/08/07	由最新公司法修正動向看公司治理、內部控制與董監責任之影響	社團法人中華公司治理協會	3	是
			108/03/19	掌握全球經濟情勢與科技脈動_企業關鍵課題	社團法人中華公司治理協會	3	是
			108/08/06	公司治理與企業發展	社團法人中華公司治理協會	3	是
			109/03/24	公司治理法規更新要點與理想的董事會	社團法人中華公司治理協會	3	是
			109/08/11	當責與領導	社團法人中華公司治理協會	3	是
			110/03/23	企業社會責任暨薪酬制度解析	社團法人中華公司治理協會	3	是
			110/08/09	疫情時代的挑戰. 機會與應有的策略思維	社團法人中華公司治理協會	3	是
			111/03/22	元宇宙、NFT、Web 3.0 與社群的基本概念與應用	社團法人中華公司治理協會	3	是
			111/08/09	企業永續的加速器—CSR、ESG 及 SDGs	社團法人台灣投資人關係協會	3	是
			112/08/08	疫後數位市場新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	是
			112/11/09	管理思維典範移轉	社團法人中華公司治理協會	3	是
			113/05/07	數位時代經營與創新的新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	是
			113/11/05	第二曲線創新學	社團法人中華公司治理協會	3	是
獨立董事	李佩淵	112/06/19	112/7/13	人才發展與企業永續	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	是
			112/7/14	談公司治理藍圖 3.0 與董事責任	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3	是
			112/08/08	疫後數位市場新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	是
			112/11/09	管理思維典範移轉	社團法人中華公司治理協會	3	是
			113/05/07	數位時代經營與創新的新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3	是
			113/11/05	第二曲線創新學	社團法人中華公司治理協會	3	是
獨立董事	潘金樹	113/06/18	113/07/23	碳盤查的種類與範圍	中華民國會計師公會全國聯合會	3	是
			113/07/23	製作生產製程路徑圖	中華民國會計師公會全國聯合會	3	是
			113/10/08	會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	中華民國會計師公會全國聯合會	3	是
			113/11/05	第二曲線創新學	社團法人中華公司治理協會	3	是
			113/11/08	了解 ESG 報告書關鍵要素	中華民國會計師公會全國聯合會	3	是

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

本公司於101年8月10日董事會決議通過薪資報酬委員會組織規程並成立薪資報酬委員會，薪酬委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬福利政策，董事及經理人之報酬，相關議案並經董事會決議。薪酬委員會皆依規程執行運作以提升公司治理。

1. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	呂信雄	本公司薪酬委員會由全體3位獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱第8頁。	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第14-6條暨「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」(註2)相關規定。 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。		0
獨立董事	李佩淵				0
獨立董事	潘金樹				0

註1：係年報刊印日止在任者。

註2：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

- (1)公司或其關係企業之受僱人。
- (2)公司或其關係企業之董事、監察人。
- (3)本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4)(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5)直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6)與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。
- (7)與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。
- (8)與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。
- (9)為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

2. 薪資報酬委員會之職責

- (1)定期檢討本組織規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效評估，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- (3)定期評估本公司董事、監察人及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2)本屆委員任期：113年6月18日至116年6月17日，最近年度薪資報酬委員會開會4次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	呂信雄	4	0	100%	連任 113.06.18 董事全面改選
委員	吳文欽	1	0	100%	解任 113.06.18 董事全面改選
委員	李佩淵	4	0	100%	連任 113.06.18 董事全面改選
委員	潘金樹	3	0	100%	新任 113.06.18 董事全面改選

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

開會日期 (屆次)	討論事由	決議結果	公司對於成員意見 之處理
第五屆第七次 113/03/04	為本公司不發放 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為討論本公司新任營運長 之薪資報酬案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
第六屆第一次 臨時 113/06/18	推舉本屆委員會之召集人 及會議主席	全體出席委員 同意通過	同意由全體委員互 相推舉一人擔任
第六屆第一次 113/10/25	為討論本公司新任經理人 之升任案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為討論本公司新任經理人 之任用案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為討論本公司新任經理人 之任用案	全體出席委員 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 113/12/18	為討論本公司新任副總經理 之薪資報酬及解任案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為討論本公司新任副總經理 之薪資報酬案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為討論本公司新任協理之 薪資報酬案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為討論本公司薪酬委員會 114 年之工作計劃案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為本公司 113 年度經理人 年終獎金發放案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為審查本公司 114 年擬實 施之各項薪資報酬項目案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過
	為審查本公司應提交薪酬 委員會進行薪酬預審之適 用經理人範圍案	全體出席委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過

四、薪酬委員會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式、內容及結果：

(一)本公司功能性委員會之績效評估，其主要評估週期及期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項，依本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」之規定辦理。

(二)酬委員會評鑑執行情形

1. 內部自我評估

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
內部自我評估：每年執行1次。並於次一年度第一次召開之董事會前完成。	對薪酬委員會113年1月1日至113年12月31日之績效進行評估。	包括薪酬委員會之績效評估。	薪酬委員會自評、或其他適當方式進行績效評估。	一、對公司營運之參與程度。 二、薪酬委員會決策品質。 三、薪酬委員會組成與結構。 四、薪酬委員會成員的選任、專業及持續進修。 五、內部控制。 六、薪酬委員會職責認知。	經薪酬委員會委員自我評量進行績效評估後，本公司113年薪資報酬委員會之運作尚稱完善，符合公司治理，並經113年12月27日董事會決議通過。

註：實際出席率(%)以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(五)提名委員會組成、職責、運作情形及績效評估

本公司於104年3月25日董事會決議通過提名委員會組織規程並成立提名委員會，提名委員會旨在協助董事會辦理董事候選人之覓尋、審核及提名，建構及發展董事會之組織架構，以確保董事會妥善組成。相關議案並經董事會決議。提名委員會皆依規程執行運作以提升公司治理。

1. 提名委員會成員資料

身分別	委員姓名	專長
獨立董事	李佩淵	醫務管理、公共衛生、經營管理
獨立董事	呂信雄	醫務管理、公共衛生、產業管理
獨立董事	潘金樹	經營管理、財務會計、永續發展

註：係年報刊印日止在任者。

2. 提名委員會主要職責

本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- (1) 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。
- (2) 建構及發展董事會及各功能性委員會之組織架構，進行董事會、各功能性委員會、各董事之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。辦理下列事項：
 - A. 為董事會所屬之各功能性委員會制定建置標準及成員之資格條件，並建議其組織規程。每年並應至少複核一次，暨適時向董事會提出修正建議。
 - B. 審查各功能性委員會成員候選人之資格及潛在之利益衝突，向董事會建議各功能性委員會之新成員及召集人人選。
 - C. 逐年進行各董事、各功能性委員會召集人及其成員之績效評估，並向董事會建議是否需要進行替換。各委員會召集人及其成員之任期應配合董事之任期，以三年一任為原則。
- (3) 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事之繼任計畫。

3. 提名委員會運作情形資訊

- (1) 本公司之提名委員會委員計3人。
- (2) 本屆委員任期：113年6月18日至116年6月17日，最近年度提名委員會開會4次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	李佩淵	本公司提名委員會由全體獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱第16頁	4	0	100%	連任 113. 6. 18 董事全面改選
委員	吳文欽		2	0	100%	解任 113. 6. 18 董事全面改選
委員	呂信雄		4	0	100%	連任 113. 6. 18 董事全面改選
委員	潘金樹		2	0	100%	新任 113. 6. 18 董事全面改選

其他應記載事項：

- 一、董事會不採納或修正提名委員會之建議：無。
 二、提名委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。
 三、提名委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

開會日期(期別)	討論事由	決議結果	公司對於成員意見之處理
第四屆第七次 113/03/04	為檢討本公司112年度董事進修情形案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	為評估本公司獨立董事獨立性案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第四屆第八次 113/04/16	為依法提名董事(含獨立董事)候選人案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第五屆第一次臨時 113/06/18	推舉本屆委員會之召集人及會議主席	全體出席委員同意通過	同意由全體委員互相推舉一人擔任
第五屆第一次 113/12/18	為檢討董事會、功能性委員會、董事績效評估案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
	為訂定本公司114年董事進修計畫案	全體出席委員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

四、提名委員會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式、內容及結果：

(一)本公司功能性委員會之績效評估，其主要評估週期及期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項，依本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」之規定辦理。

(二)提名委員會評鑑執行情形

1. 內部自我評估

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
內部自我評估：每年執行1次。並於次一年度第一次召開之董事會前完成。	對提名委員會113年1月1日至113年12月31日之績效進行評估。	包括提名委員會之績效評估。	提名委員會自評、或其他適當方式進行績效評估。	一、對公司營運之參與程度。 二、薪酬委員會決策品質。 三、薪酬委員會組成與結構。 四、薪酬委員會成員的選任、專業及持續進修。 五、內部控制。 六、薪酬委員會職責認知。	經提名委員會委員自我評量進行績效評估後，本公司113年提名委員會之運作尚稱完善，符合公司治理，並經113年12月27日董事會決議通過。

註：實際出席率(%)以其在職期間提名委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(六)永續發展委員會組成、職責及運作情形

本公司於113年11月5日董事會決議通過永續發展委員會組織規程並成立永續發展委員會，永續發展委員會旨在實踐本公司永續發展目標，並強化永續治理。相關議案並經董事會決議。永續發展委員會皆依規程執行運作以提升公司治理。

1. 永續發展委員會成員資料

身分別	委員姓名	專長
獨立董事	潘金樹	經營管理、財務會計、公司治理
副總經理	羅麗玲	經營管理、財務會計、公司治理
副總經理	張美蘭	人權管理、環境管理制度、公司治理

2. 永續發展委員會主要職責

本委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並提報董事會：

- (1)制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
- (2)檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
- (3)督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
- (4)督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

3. 永續發展委員會運作情形資訊

- (1)本公司之永續發展委員會成員計3人。
- (2)本屆委員任期：113年11月5日至116年6月17日，最近年度永續發展委員會開會1次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	潘金樹	本公司永續發展委員會由1位獨立董事及2位副總經理組成，委員之專業資格與經驗請參閱第14頁	1	0	100%	
委員	羅麗玲		1	0	100%	
委員	張美蘭		1	0	100%	

其他應記載事項：

- (一)董事會不採納或修正永續發展委員會之建議：無。
- (二)永續發展委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。
- (三)永續發展委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

開會日期(期別)	討論事由	決議結果	公司對於成員意見之處理
第一屆第一次 113/12/18	推舉本屆委員會之召集人及會議主席	全體出席委員同意通過	同意由全體委員互相推舉一人擔任

註：實際出席率(%)以其在職期間永續發展委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

4. 永續發展工作小組

本公司為有效落實永續發展委員會之治理政策，依據永續發展委員會組織規程第六條：履行委員會職權並成立永續發展工作小組，由永續發展委員會委員羅麗玲副總經理擔任召集人，成立永續發展委員會轄下之永續發展之專(兼)職單位之工作小組(下分：公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組)，協助永續發展委員會推動各項計畫，關注利害關係人、蒐集及檢視利害關係人關切之議題，並針對永續發展重要議題及具體推動內容彙集完整報告。

(七)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

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	<p>摘要說明</p> <p>本公司為強化治理架構，於113年成立永續發展委員會，由1位獨立董事擔任召集人，本公司2位副總經理擔任委員，負責環境、社會及公司治理相關政策之擬訂及督導各項政策之執行，一年至少二次向董事會報告執行成果及履行狀況，再由董事會核准。確保ESG永續發展政策之落實；每年審查和批准ESG報告內容與重大主題及相關管理績效。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	<p>摘要說明</p> <p>本公司針對營運可能面臨之風險，明確劃分各部門風險管理範圍與權責，透過每月管理會議討論經營管理事項，配合及確保客戶之需求，與其維持穩定良好關係。</p>	無重大差異
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V	<p>摘要說明</p> <p>(一)本公司對於環境維護訂定辦公室環境管理辦法，對總處及門市節能宣導，包括設置資源回收桶，午休關燈及冷氣，使用節能設備，夏天舉辦節電比賽，包括員工隨手關閉電腦螢幕電源開關，門市開店後及閉店前30分鐘冷氣設定，招牌、騎樓及倉庫燈光開關控管等，促使全體員工養成節能習慣。</p>	無重大差異
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V	<p>摘要說明</p> <p>(二)本公司使用再生紙，以降低對環境之負荷。本公司亦推行紙箱、鞋盒回收，並藉由給予門市同仁獎勵，來提升回收的效能。</p> <p>最近2年紙箱回收量及紙箱回收獎勵：</p>	無重大差異

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>(一)本公司為保障全體同仁及利害關係人之基本人權，支持並遵循聯合國『世界人權宣言』、『全球盟約』、『企業與人權指導原則』以及國際勞工組織的『工作基本原則與權利宣言』，尊重國際公認之人權標準，確保不侵犯基本人權，有尊嚴地對待及尊重所有同仁、契約及臨時人員、實習生等。本公司並恪守所在地之勞動相關法規，訂有「工作規則」，其勞資權利義務符合勞動法規，並經勞工局核備，以保障同仁合法之權益，促進勞資和諧。</p> <p>(二)本公司訂有員工守則，明確載明各項福利措施，並訂有績效獎勵辦法明確規範員工之獎懲標準，另本公司女性佔比達2/3以上(因產業特性)，高階主管女性亦達1/2以上。</p> <p>本公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形</p> <p>(1)員工福利措施與實施狀況</p> <p>本公司提供之福利措施：年度考績獎金、人才推薦獎金、婚喪補助金、三節禮券/禮金、年終尾牙、福委會員工活動、勞/健保、團體保險、退休金提繳、員工購鞋優惠、員工制服&制鞋、國內外旅遊。</p> <p>(2)員工進修及訓練與實施狀況：</p>	無重大差異
<p>(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>	V		無重大差異

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>本公司秉持創辦人的多元人才發展策略，整合產官學界資源，根據專業與管理職能模型展開各項數位與面授培訓項目，其中包括新進人員培訓、專業與管理職能培訓、各階層主管培訓，並配合組織發展需求規劃接班人養成方案，並設有人才評鑑中心，同時與時俱進引進外部數位學習平台，提供線上領導管理以及更多元化的專業課程。113年人員培訓課程請詳第112-114頁。</p> <p>(3)退休制度與實施現況： 依勞工退休金條例規定，公司每月提撥員工每月工資6%至勞工退休金帳戶，儲存於勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶。 根據勞工退休金條例的規定，勞工人滿60歲即得請領退休金，提繳退休金年資滿15年以上者，得選擇請領月退休金或一次退休金，以滿足不同的需求和偏好。</p> <p>(4)經營績效或成果適當反映於員工薪酬： a. 本公司公司章程第廿七條：為激勵員工及經營團隊，本公司依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彌補虧損後，如尚有餘額應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞。 b. 前線人員有業績獎金、年節獎金及競賽獎金；變動薪資</p>	

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																					
	是	否																						
(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？	是	否	無重大差異																					
		<p>摘要說明</p> <p>1. 業績、年節獎金：依業績目標達成計算業績獎金及年節獎金。 2. 競賽獎金：依各檔次活動競賽結果發放。 c. 全體員工依考核考績制度與作業規則進行考核，依公司營運成效及個人績效表現核發年終獎金。本公司亦設置薪酬委員會，為員工考核及薪酬制定合理政策，每年分別於年中及年終進行員工績效評核，並將考核結果作為員工調薪、晉升及獎金發放之依據。</p> <p>(三)本公司定期檢修消防、衛生器材及提供哺乳室，落實提供員工安全與健康之工作環境，並定期安排員工健康檢查。同時依循職業安全衛生法規定，落實勞工健康保護四大計畫，定期安排醫護人員進駐公司做職護臨場健康服務，協助員工解決健康問題，保障勞工的身心健康。113年執行情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>臨場時間</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113/02/21</td> <td>15:00~17:00</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>113/04/18</td> <td>14:00~16:00</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>113/07/10</td> <td>14:00~16:00</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>113/09/19</td> <td>14:00~16:00</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>113/11/21</td> <td>14:00~16:00</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>113/12/11</td> <td>15:00~17:00</td> <td>2</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司設有訓練發展部及安全衛生專員，定期為員工宣導健康教育、環境衛生、環境安全措施及災害應變</p>	日期	臨場時間	時數	113/02/21	15:00~17:00	2	113/04/18	14:00~16:00	2	113/07/10	14:00~16:00	2	113/09/19	14:00~16:00	2	113/11/21	14:00~16:00	2	113/12/11	15:00~17:00	2	
日期	臨場時間	時數																						
113/02/21	15:00~17:00	2																						
113/04/18	14:00~16:00	2																						
113/07/10	14:00~16:00	2																						
113/09/19	14:00~16:00	2																						
113/11/21	14:00~16:00	2																						
113/12/11	15:00~17:00	2																						

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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>處理等員工安全與健康環境之教育宣導。</p> <p>依規定每三年需安排人員參與急救人員及職業安全衛生業務主管在職教育訓練並取得合格。本公司已於111年安排同仁參與，下次於114年受訓。本公司113年無重大職災事故。</p> <p>(四)本公司設立完善人才發展制度，根據職能模型展開各項培訓，設有人才評鑑中心，更領先業界開辦發行動學習平台【瘦EASY】，透過數位業務支援工具，提升人才發展成效，以期每位加入阿瘦大家庭的夥伴，都能發揮無限潛能，開啟輝煌前程。</p> <p>定期針對總處新進人員及門市人員舉辦訓練課程，使其能了解公司產業現況、產品內容及服務流程，進而發揮最大價值。113年人員培訓課程詳第112-114頁。</p>	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	<p>(五)本公司所銷售產品之行銷與標示，皆遵循國際準則及經濟部商業司鞋類標示基準、服飾標示基準及商品標示法法令之規範，於商品本體、行銷包裝達成正確、完整之資訊標示。本公司對消費者設有0800之免費申訴專線、官網服務電子信箱、門市反映機制服務，且設有專責客服中心處理相關事務，並提供「商品七日內未磨損」可無條件換貨之服務。</p>	無重大差異
(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>(六)本公司針對主要供應商每年均辦理評鑑，並要求供應商應遵守企業社會責任承諾事項，對涉有違反企業社會責任之供應商，本公司非必要性將不與往來。</p>	無重大差異

項目	運作情形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 供應商企業社會責任承諾事項內容並公布於本公司網站提供供應商或其他利害關係人查詢。	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製企業社會責任報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單之確信或保證意見？	V	本公司係參考全球永續性報告協會 (The Global Reporting Initiative, GRI) 發行之GRI準則(GRI Standards)之核心揭露選項進行編製，並已完成民國112年度之永續發展報告書公布於本公司網站。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司定有永續發展實務守則，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，運作與所定守則無重大差異。		本公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司定有永續發展實務守則，注意利害關係人之權益，在追求永續經營與獲利之同時，重視環境、社會與公司治理之因素，運作與所定守則無重大差異。	
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊：本公司將於公司網站中充分揭露企業社會責任運作資訊，詳述員工照顧、產品責任、客戶關懷、股東承諾、社會公益、永續環境等資訊(一)環保方面： 本公司為了降低和預防包裝材料對環境造成的負擔，制訂一套有效的總倉商品包裝標準作業流程 (SOP)。本公司致力於鞋盒、紙箱回收，並透過積極推動，以鼓勵性質獎勵員工共同投入，每季頒發積極配合的營業同仁回收獎金與「愛地球達人」表揚，此政策不僅有助於確保包裝符合環保要求，還能提高包裝效率、減少浪費，並促進資源回收與再利用，減少對自然資源的消耗和碳排放的產生。 本公司亦鼓勵供應商夥伴，於SCM系統申購低價之進貨回收紙箱循環再利用，鼓勵供應商夥伴共同為環境保護貢獻心力，一起力行永續政策，大家一起攜手承諾保護環境、減少對地球的負擔。 (二)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益方面： 本公司創辦人羅水木董事從小家境清苦，為感念故鄉的孕蘊之情，特捐贈宜蘭縣冬山鄉立圖書館，冠名A.S.O阿瘦羅水木紀念圖書館；亦捐贈宜蘭縣冬山鄉公所消防局救護車及台北市消防局救護車。本公司於113年現金或實物捐贈予白沙屯拱天宮、桃園市公道正義服務協會、財團法人一粒麥子社會福利慈善事業基金會、社團法人大臺南熱蘭遮失智症協會、財團法人國家衛生研究院、中華春風夏雨社會福利服務協會、社團法人阿瘦文化藝術策略聯盟、北市長跑扶輪社、麵包情人電影有限公司、台灣骨科足踝醫學會、台灣骨科創傷醫學會等單位。本公司另與財團法人阿瘦文化藝術基金會及南山人壽慈善基金會，三方携手在台灣十個縣市之偏鄉社區「文化健康站」捐助鞋履公益活動，讓偏鄉部落之長者也能穿著一雙健康舒適的鞋子。			

(三) 消費者權益方面：

本公司主動提供7日內在商品未磨損的狀態下可無條件換貨服務，公司設有免費客訴及服務專線，於官網利害關係人專區設有顧客服務反應專區，以多元化管道供消費者回饋意見。

(四) 人權方面：

本公司員工，無分男女、宗教、黨派，在就業機會上一律平等，公司並塑造良好工作環境，確保員工免受歧視及騷擾。

(五) 安全衛生方面：

本公司有關安全衛生係配合政府法令執行管控。

(六) 其他社會責任活動：

本公司設有愛心倉，凡國內有重大災害或社會弱勢需求時得開倉發送愛心鞋予需求之民眾。

(八)上市上櫃公司氣候相關資訊

項目	執行情形
<ol style="list-style-type: none"> 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。 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9. 溫室氣體盤查及確信情形(另填於 I-1)。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司管理處訂有溫室氣體盤查執行進度表，並依規定每季報告董事會。 2. 本公司屬零售業，目前氣候風險因素對企業之影響層面較小。 3. 目前極端氣候事件及轉型行動對財務並無影響。 4. 目前氣候因素對公司整體營運狀況並無影響，公司有專責單位隨時注意及評估。 5. 目前氣候變遷對公司營運並無影響。 6. 尚無相對應的轉型計畫。 7. 目前無使用內部碳定價作為規劃工具。 8. 無設定氣候相關目標。 9. 溫室氣體盤查及確信情形詳如下表。

本公司基本資料
 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業
 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司
 資本額未達 50 億元之公司

上市
 櫃公司
 母公司
 母公司

依
 市櫃公司
 櫃公司
 母公司
 母公司

永續發展
 發路徑圖
 查
 查

至少應揭露
 併財務報告
 併財務報告
 併財務報告
 併財務報告

查
 查
 查
 查

範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)
母公司	177		安侯建業聯合會計師事務所	本公司揭露溫室氣體總排放量中，177 公噸 CO2e(佔總排放量之 10.71%)經確信機構依 TWSAE3410 準則確信，確信意見為有限確信。
子公司				
...(註 1)				
合計	177			
範疇二	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)
母公司	1,476		安侯建業聯合會計師事務所	本公司揭露溫室氣體總排放量中，1,476 公噸 CO2e(佔總排放量之 89.29%)經確信機構依 TWSAE3410 準則確信，確信意見為有限確信。
子公司				
...(註 1)				
合計	1,476			
範疇三	目前進度及未來時程規劃：			
	1. 2023 年 Q1 已完成輔導顧問公司評選。			
	2. 2023 年 Q2 完成輔導顧問公司協議書簽訂。			
	3. 2023 年 Q3 溫室氣體盤查種子人員教育訓練。			
	4. 2023 年 Q4 展開蒐集 2023 年 Q1 溫室氣體盤查數據資訊。			
	5. 2024 年 Q3 完成 2023 年所有溫室氣體盤查數據資訊。			
	6. 2024 年 Q4 取得 2023 年度溫室氣體有限確信。			
	7. 2025 年 Q1 取得 2024 年度溫室氣體有限確信。			

(九)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

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層積極落實經營政策之承諾？</p>	V	<p>否</p>	<p>無重大差異</p>
		<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司已訂立經董事會通過之誠信經營守則，並於評估商業往來交易對象時，就下列事項檢視商業往來對象，以瞭解其誠信經營之狀況：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 該供應商之國別、營運所在地、組織結構、經營型態及付款地點。 2. 該供應商長期經營狀況及商譽。 3. 該供應商是否曾有賄賂等不誠信行為之紀錄。 <p>本公司與他人簽訂契約時，將遵守誠信經營納入契約條款，於契約中明訂下列事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 一方及其成員(包括但不限於董事、經理人、受雇人、受任人或具有實質控制能力之人，下稱「所屬員工」)絕不以任何直接、間接方式要求、期約、收受、給予他方所屬員工或相關廠商(包括但不限於雙方交易有關之第三人)任何有形或無形之不正利益(包括但不限於賄賂、抽成費、回扣金、餽贈等)。 2. 一方知悉所屬員工或相關廠商(包括但不限於與雙方事項有關之第三人)，涉及上述不正利益時，應立即主動以書面或口頭指名告知對方。 3. 任一方於本合約或本交易中如有涉及上述不正利益之情事者，他方有權隨時無條件終止本合約及其他合約或交易。 <p>113年董事會成員與高階管理層誠信經營執行項目，均已簽署誠信聲明書、道德行為規範、保密協定等。</p>	

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) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		無重大差異
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		無重大差異

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) 本公司已設置誠信經營推動小組，為推動企業誠信經營專職單位，監督各部門依其職責遵守「誠信經營守則」所訂規範，並定期(至少一年一次)向董事會報告誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。 113年工作計畫與執掌：製作及妥善保存誠信經營政策及其遵循聲明、落實承諾暨執行情形等相關文件化資訊。 113年度並未有不誠信行為之情事。	無重大差異
(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) 本公司誠信經營守則條款包含防止利益衝突政策，並提供公司內、外部申訴(檢舉)管道及處理制度，確保申訴(檢舉)人之合法權益。攸關任何發現本公司可能涉及不誠信行為之情事時，可透過下列管道辦理： (1) 管理部門或稽核室等適宜管道陳報。 (2) 公司官網(www.asogroup.com.tw/ /serviceTeam.aspx)檢舉平台投訴。 (3) 利害關係人溝通管道。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效之會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	(四) 為確保企業誠信經營，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，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。	無重大差異

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>否</p> <p>(一) 本公司之「誠信經營守則」訂有檢舉不誠信行為或不當行為制度，並於「道德行為準則管理辦法」中規範。鼓勵若發現非法或違反道德行為時，可向管理部門或稽核等適宜管道陳報，或於公司官網檢舉平台投訴，如：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 員工服務團隊信箱：anny@mail.aso.com.tw張小姐 2. 客服專線：080027688 客服中心 3. 投資人信箱：ir@mail.aso.com.tw李小姐 4. 供應商：02-66189999 商品部吳小姐 <p>針對檢舉事件查核屬實，於人評會中決議獎勵方案。檢舉人之安全應予保護，本公司承諾檢舉人不因檢舉而遭受不當之懲罰。</p>	無重大差異
<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>	V	<p>否</p> <p>(二) 本公司「誠信經營守則」中訂有檢舉制度，針對各項檢舉事件，以事件專案設置調查專案小組進行保密調查，對於檢舉人及檢舉事件均採保密措施。</p> <p>1. 受理原則：</p> <p>不予受理或應停止調查之情形有下列情形之一者，檢舉案件得不予受理，惟仍應記錄於檢舉清冊內備查：</p> <ol style="list-style-type: none"> 一、匿名檢舉；惟所陳述之內容具體明確，且附有可供查證資料或方向，受理單位認有調查之必要者，仍得受理。 二、檢舉案件未提供合理懷疑違法失職事實之事證。 三、同一事實正調查或由其他機關調查處理中或業經他人檢舉在先且未提出具體新證據者，但檢舉在後者能提出更有利於調查之重要事證時，不在此限。 	無重大差異

項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V	<p>四、同一事實業經決定不予受理，或經查處結案者。但檢舉人提出具體新證據證明本案有重新調查之必要時，不在此限。</p> <p>五、檢舉事項為檢舉人職責範圍內之管理或督導事項，檢舉人未於公司相關會議或循公司相關制度提出建言或改善意見者。但檢舉人提出其已善盡建言或改善意見，惟公司無正當理由不予處理之事證者，不在此限。</p> <p>2. 檢舉案件本公司受理調查中，如檢舉人另行向檢調機關提出同一檢舉案件之告發者，本公司得停止調查。</p> <p>3. 調查程序(含處理期限)：</p> <p>一、檢舉案件之查證，依案情需要以電話、書面或面談方式為之，查證過程及內容並應作成紀錄完整留存。對檢舉人提供之檔案予以加密保護，檔案之傳遞及存取應限參與調查之人員。</p> <p>二、調查報告應於立案後二個月內完成，呈董事長核定；調查單位於期間屆滿前認為有延長之必要，得述明原因，呈董事長同意。</p> <p>4. 保密機制：於辦理檢舉案件之受理及調查程序時，就檢舉人之身分及檢舉內容均予以保密，不得洩漏、揭露或公開足以識別其身分之資訊予非必要之第三人，並採取有效適當之保護措施。</p> <p>(三) 本公司對檢舉人採取保護行為之責任，於道德行為準則管理辦法中規定，公司負有保密陳報者之身份之責，並盡全力保護陳報者之人身安全，使陳報者免於遭受報復及威脅之情事。並規定不得因檢舉案件而對檢舉人予以解雇、解任、降調、減薪、損害其依法令、契約或習慣上所應享有之權益，或其他不利處分。若檢舉人認為因檢舉情事而遭受不利處分時，得向本公司人力資源處提出申訴，人力資源處並應於最近一次誠信經營委員會提出報告。</p>	無重大差異

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	
	V	本公司113年度本公司受理舉報件數共0件(112年度共0件),另113年度各子子公司受理舉報件數共0件(112年度共0件)	
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站, 揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效?	V	(一) 本公司設有公司網站揭露企業文化、公司治理、經營方針等資訊並設有專責部門負責公司各項資訊之蒐集及發佈, 並已於公司網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者, 請敘明其運作與所訂守則之差異情形: 本公司依據上市上櫃公司誠信經營守則訂定「誠信經營守則」, 並經董事會通過修訂, 本公司將本著公司治理精神運作, 秉持誠信經營原則進行企業營運活動, 未來將透過修訂相關管理辦法、加強資訊透明度與強化董事會職能等措施, 推動公司治理之運作。 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形): (一) 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度, 對董事會所列議案, 與其自身或其代表之法人有利害關係, 致有害公司利益之虞者, 得陳述意見及答詢, 不得加入討論及表決, 且討論及表決時應予迴避, 並不得代理其他董事行使表決權。 (二) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨內線交易防範作業程序」, 明訂董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人, 不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊, 對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 (三) 為確保誠信經營之落實, 本公司建立有效之會計制度及內部控制制度, 內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。			

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊, 得一併揭露

本公司訂有「內部重大資訊處理暨內線交易防範作業程序」建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制, 每年至少一次對董事、監察人、經理人及受僱人辦理本作業程序及相關法令之教育宣導。董事進修修情形請參閱第42~45頁。經理人及受僱人已於113年5月7日完成由社團法人中華公司治理協會舉辦之數位時代經營與創新之新趨勢、113年11月5日完成由社團法人中華公司治理協會舉辦之第二曲線創新學等進修課程。

本公司重視洗錢防制法宣導, 已將宣導影片放入Teams數位學習專區, 營業elearning及總部elearning的頁面, 放入新人訓裡。本公司將及時揭露公司治理相關訊息於公開資訊觀測站並置於公司網站。

(十一) 內部控制執行狀況:

1. 內部控制聲明書
請參閱第66頁。

2. 會計師專案審查內部控制審查報告: 無。

阿瘦實業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年3月12日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月12日董事會通過，出席董事5人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

阿瘦實業股份有限公司



董事長：羅榮岳



簽章

總經理：郭欣怡



簽章

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形

113年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會及審計委員會之重要決議

1. 股東會重要決議及執行情形

時間	重要決議事項	執行情形
113/06/18 常會	1. 承認 112 年度營業報告書及財務報表案。	全體出席股東無異議照案通過。
	2. 承認 112 年度盈虧撥補案。	112 年度為稅後淨損，故不予分配，經全體出席股東無異議照案通過。
	3. 修訂本公司「公司章程」案。	配合數位發展部第三方支付服務業防制洗錢及打擊資恐辦法規定，修訂後之「公司章程」，已於本次股東會通過後開始實施。 此修訂案已於 113 年 8 月 19 日經經濟部核准生效。
	4. 修訂本公司「股東會議事規則案」	修訂後之「股東會議事規則」已於本次股東會通過後開始實施。
	5. 董事全面改選案	本屆董事當選名單為：董事羅榮岳、法人董事岳芽泉股份有限公司代表人林阿豆、獨立董事呂信雄、獨立董事李佩淵、獨立董事潘金樹等五人，任期三年(113 年 6 月 18 日至 116 年 6 月 17 日)，並自 113 年 6 月 18 日就任。 此改選案已於 113 年 8 月 19 日經經濟部核准生效。
	6. 解除本公司新選任董事競業禁止之限制案	全體出席股東無異議照案通過，同意解除本公司新選任董事競業禁止之限制。

2. 董事會重要決議

日期	重要討論事項	決議
113/03/12	為本公司不發放 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 112 年度營業報告書及財務報告案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 112 年度盈虧撥補案	全體出席董事無異議照案通過
	為修正本公司「董事會議事規範」案	全體出席董事無異議照案通過
	為修正本公司「股東會議事規則」案	全體出席董事無異議照案通過
	為修訂本公司「公司章程」案	全體出席董事無異議照案通過
	為董事全面改選案	全體出席董事無異議照案通過
	為解除本公司新選任董事競業禁止之限制案	全體出席董事無異議照案通過
	為召開本公司 113 年股東常會相關事宜案	全體出席董事無異議照案通過
	為 113 年股東常會受理股東提案之受理期間及受理處所案	全體出席董事無異議照案通過
	為 113 年股東常會受理董事候選人之提名期間、名額及受理處所案	全體出席董事無異議照案通過
	為修正本公司「審計委員會組織規程」案	全體出席董事無異議照案通過
	為修正本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司出具 112 年「內部控制制度聲明書」案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年度預算案	全體出席董事無異議照案通過
	為評估本公司簽證會計師獨立性案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司及子公司財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司向高雄銀行申請融資額度續約案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司購買董事責任保險案	全體出席董事無異議照案通過
為本公司新任營運長之任用及薪資報酬案	全體出席董事無異議照案通過	
為檢討本公司 112 年董事進修情形案	全體出席董事無異議照案通過	
為評估本公司獨立董事獨立性案	全體出席董事無異議照案通過	
113/04/23	為依法提名董事(含獨立董事)候選人案	全體出席董事無異議照案通過
113/05/07	為審查本公司 113 年股東常會董事(含獨立董事)候選人案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年第一季合併財務報告案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司資金貸與雙岳股份有限公司案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年第一季盈餘分配案	全體出席董事無異議照案通過
113/06/18	選任本公司董事長案	全體出席董事無異議照案通過
	委任審計委員會委員案	全體出席董事無異議照案通過
	聘任薪酬委員會委員案	全體出席董事無異議照案通過
	聘任提名委員會委員案	全體出席董事無異議照案通過

日期	重要討論事項	決議
113/08/06	為本公司 113 年第二季合併財務報告案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年第二季盈虧撥補案	全體出席董事無異議照案通過
113/11/05	為本公司 113 年第三季合併財務報告案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年第三季盈虧撥補案	全體出席董事無異議照案通過
	為取消本公司資金貸與康飛加國際企業股份有限公司案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司設置「永續發展委員會」案	全體出席董事無異議照案通過
	為制定本公司「永續發展委員會組織規程」案	全體出席董事無異議照案通過
	為委任永續發展委員會成員案	全體出席董事無異議照案通過
	為修訂本公司「印鑑使用管理辦法」案	全體出席董事無異議照案通過
	為訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」案	全體出席董事無異議照案通過
	為修訂本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	全體出席董事無異議照案通過
	為討論本公司新任經理人之升任案	全體出席董事無異議照案通過
	為討論本公司新任經理人之任用案	全體出席董事無異議照案通過
113/12/27	為討論本公司新任經理人之任用案	全體出席董事無異議照案通過
	為設置本公司資安長案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司財務主管異動案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司背書保證專用印鑑章保管人異動案	全體出席董事無異議照案通過
	為擬具本公司 114 年內部稽核計畫案	全體出席董事無異議照案通過
	為討論本公司新任用經理人之薪資報酬及解任案	全體出席董事無異議照案通過
	為討論本公司新任用經理人之薪資報酬案	全體出席董事無異議照案通過
	為討論本公司新任用經理人之薪資報酬案	全體出席董事無異議照案通過
	為討論本公司薪酬委員會 114 年之工作計畫案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年度經理人年終獎金發放案	全體出席董事無異議照案通過
	為審查本公司 114 年擬實施之各項薪資報酬項目案	全體出席董事無異議照案通過
為審查本公司應提交薪酬委員會進行薪酬預審之適用經理人範圍案	全體出席董事無異議照案通過	
為檢討董事會、功能性委員會、董事績效評估案	全體出席董事無異議照案通過	
為訂定本公司 114 年董事進修計畫案	全體出席董事無異議照案通過	
114/03/12	為本公司不發放 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年度營業報告書及財務報告案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司擬以資本公積彌補虧損案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年度盈虧撥補案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司擬以資本公積發放現金案	全體出席董事無異議照案通過

日期	重要討論事項	決議
	為修訂本公司「公司章程」案	全體出席董事無異議照案通過
	為召開本公司 114 年股東常會相關事宜案	全體出席董事無異議照案通過
	為 114 年股東常會受理股東提案之受理期間及受理處所案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司出具 113 年「內部控制制度聲明書」案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 114 年度預算案	全體出席董事無異議照案通過
	為評估本公司簽證會計師獨立性案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司及子公司財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司向高雄銀行申請融資額度續約案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司購買董事責任保險案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司新任財務主管之薪資報酬案	全體出席董事無異議照案通過
	為檢討本公司 113 年董事進修情形案	全體出席董事無異議照案通過
	為評估本公司獨立董事獨立性案	全體出席董事無異議照案通過
114/05/09	為本公司 114 年第一季合併財務報告案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 114 年第一季盈餘分配案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司資金貸與雙岳股份有限公司案	全體出席董事無異議照案通過
	為本公司 113 年度永續報告書案	全體出席董事無異議照案通過

3. 審計委員會重要決議

日期	重要討論事項	決議
	為本公司不發放 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司 112 年度營業報告書及財務報告案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司 112 年度盈虧撥補案	全體出席委員無異議照案通過
	為修正本公司「董事會議事規範」案	全體出席委員無異議照案通過
	為修正本公司「股東會議事規則」案	全體出席委員無異議照案通過
	為修正本公司「審計委員會組織規程」案	全體出席委員無異議照案通過
113/03/04	為修正本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司出具 112 年「內部控制制度聲明書」案	全體出席委員無異議照案通過
	為評估本公司簽證會計師獨立性案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司及子公司財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司向高雄銀行申請融資額度續約案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司購買董事責任保險案	全體出席委員無異議照案通過
113/04/26	為本公司 113 年第一季合併財務報告案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司資金貸與雙岳股份有限公司案	全體出席委員無異議照案通過

日期	重要討論事項	決議
113/06/18	推舉本屆委員會之召集人及會議主席	全體出席委員無異議照案通過
113/07/26	為本公司 113 年第二季合併財務報告案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司 113 年第二季盈虧撥補案	全體出席委員無異議照案通過
113/10/25	為本公司 113 年第三季合併財務報告案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司 113 年第三季盈虧撥補案	全體出席委員無異議照案通過
	為取消本公司資金貸與康飛加國際企業股份有限公司案	全體出席委員無異議照案通過
	為修訂本公司「印鑑使用管理辦法」案	全體出席委員無異議照案通過
	為訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」案	全體出席委員無異議照案通過
	為修訂本公司「內部控制制度」與「內部稽核實施細則」案	全體出席委員無異議照案通過
113/12/18	為本公司財務主管異動案	全體出席委員無異議照案通過
	為擬具本公司 114 年內部稽核計畫案	全體出席委員無異議照案通過
114/03/04	為本公司不發放 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司 113 年度營業報告書及財務報告案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司擬以資本公積彌補虧損案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司 113 年度盈虧撥補案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司擬以資本公積發放現金案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司出具 113 年「內部控制制度聲明書」案	全體出席委員無異議照案通過
	為評估本公司簽證會計師獨立性案	全體出席委員無異議照案通過
	本公司及子公司財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司向高雄銀行申請融資額度續約案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司購買董事責任保險案	全體出席委員無異議照案通過
114/04/30	為本公司 114 年第一季合併財務報告案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司 114 年第一季盈虧撥補案	全體出席委員無異議照案通過
	為本公司資金貸與雙岳股份有限公司案	全體出席委員無異議照案通過

(十四)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：
本公司無此情事。

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳蓓琪 于紀隆	113/01/01 至 113/12/31	2,430	620	3,050	非審計公費： 1. 113 年度稅務簽證 2. 非主管職員工薪資資訊檢查 3. 溫室氣體盤查確信

(二)更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：

本公司113年度並未更換查核簽證會計師事務所。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：

本公司無此情事。

五、更換會計師資訊

本公司無此情事。

六、公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人曾任職於簽證會計師事務所或其關係企業情形：

本公司無此情事。

七、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(1)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名 (註1)	113 年度		114 年度截至 4 月 15 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 大股東	羅榮岳	(500,000)	0	0	0
法人董事	岳芽泉股份有限公司	500,000	0	0	0
	代表人：林阿豆	0	0	0	0
獨立董事	呂信雄	0	0	0	0
獨立董事	李佩淵	0	0	0	0

職 稱	姓 名 (註1)	113 年度		114 年度截至 4 月 15 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
獨立董事	潘金樹	0	0	0	0
總經理	郭欣怡	0	0	0	0
副總經理	羅麗玲	0	0	0	0
副總經理	張美蘭	0	0	0	0
副總經理	陳思仔(註2)	0	0	0	0
協理	柴宏德	0	0	0	0
協理	劉瑞翔	0	0	0	0
協理	陳榮華(註3)	0	0	0	0

註1：係年報刊印日止在任者。

註2：陳思仔小姐於113年11月1日就任，其持有股份自當日起開始申報。

註3：陳榮華先生於113年11月7日升任，其持有股份自當日起開始申報。

(2) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者：

股權移轉資訊

姓 名	股權移轉 原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公 司、董事、監察 人、經理人及持股 比例超過百分之十 股東之關係	股 數	交易價 格(註)
羅榮岳	個人財務 規劃	113/9/18	岳芽泉股份 有限公司	為羅榮岳利用他人 名義持有者	500,000	11.7

註：係113/9/18收盤價。

(3) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者：無。

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

114年4月15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關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
岳芽泉股份有限公司	6,910,452	10.34%	0	0.00%	0	0.00%	羅榮岳	係該公司董事長	
							羅月娥 林月嬌	公司董事長 二親等以內親屬	
							羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金 北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶 國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善基金專戶	公司董事長與信託財產專戶之信託監察人為二親等以內親屬	
							融瑩投資有限公司	公司董事長與他公司董事為二親等以內親屬	
岳芽泉股份有限公司代表人羅榮岳	6,892,500	10.32%	79,271	0.12%	8,410,452	12.59%	薩摩亞商 GIANT 大利顧問有限公司	公司董事長與他公司董事或董事長為同一人	
							羅月娥 林月嬌	二親等以內親屬	
羅榮岳	6,892,500	10.32%	79,271	0.12%	8,410,452	12.59%	岳芽泉(股)公司 薩摩亞商 GIANT 大利顧問有限公司	係該公司董事或董事長	
							羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金 北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶 國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善基金專戶	與信託財產專戶之信託監察人為二親等以內親屬	
							融瑩投資有限公司	與他公司董事為二親等以內親屬	

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關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係。		備註	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係		
羅月娥	4,803,202	7.19%	0	0.00%	0	0.00%	羅榮岳	二親等以內親屬		
							林月嬌			
							融瑩投資有限公司			係該公司董事
							北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶 國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善基金專戶 羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金			與信託財產專戶之信託監察人為二親等以內親屬
岳芽泉(股)公司 薩摩亞商GINAT 大利顧問有限公司	與他公司董事或董事長為二親等以內親屬									
羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金	3,442,338	5.15%	0	0.00%	0	0.00%	羅榮岳	信託財產專戶之信託監察人二親等以內親屬		
							羅月娥 林月嬌			
羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金監察人 鄭書瑛	79,271	0.12%	6,892,500	10.32%	0	0.00%	北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶 國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善基金專戶	信託財產專戶之信託監察人與他信託財產專戶之信託監察人為二親等以內親屬		
							岳芽泉(股)公司 融瑩投資有限公司 薩摩亞商GINAT 大利顧問有限公司	信託財產專戶之信託監察人與他公司董事或董事長為二親等以內親屬		

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關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
林月嬌	2,910,560	4.36%	0	0.00%	0	0.00%	羅榮岳	二親等以內親屬	
							羅月娥		
							岳芽泉(股)公司 融瑩投資有限公司 薩摩亞商GINAT大 利顧問有限公司	與他公司 董事或董 事長為二 親等以內 親屬	
							羅媽咪阿豆公益信託 社會慈善基金 北富邦商銀受託水 木公益信託教育基 金信託戶 國泰世華商業銀行 受託愛網公益信託 社會慈善基金專戶	與信託財 產專戶之 信託監察 人為二親 等以內親 屬	
北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶	2,874,338	4.30%	0	0.00%	0	0.00%	羅榮岳	信託財產 專戶之信 託監察人 二親等以 內親屬	
							林月嬌		
北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶 監察人 羅榮科	0	0.00%	2,284	0.00%	0	0.00%	羅媽咪阿豆公益信託 社會慈善基金 國泰世華商業銀行 受託愛網公益信託 社會慈善基金專戶	信託財產 專戶之信 託監察人 與他信託 財產專戶 之信託監 察人為二 親等以內 親屬	
							岳芽泉(股)公司 融瑩投資有限公 司 薩摩亞商GINAT大 利顧問有限公司	信託財產 專戶之信 託監察人 與他公司 董事或董 事長為二 親等以內 親屬	

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關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善基金專戶	2,818,169	4.22%	0	0.00%	0	0.00%	羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金專戶	信託財產專戶之信託監察人與他信託財產專戶之信託監察人為二親等以內親屬	
							北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶		
國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善基金專戶監察人江世鐸	0	0.00%	2,910,560	4.36%	0	0.00%	羅榮岳	信託財產專戶之信託監察人二親等以內親屬	
							羅月娥 林月嬌		
融瑩投資有限公司	1,685,184	2.52%	0	0.00%	0	0.00%	岳芽泉(股)公司 融瑩投資有限公司	信託財產專戶之信託監察人與他公司董事長為二親等以內親屬	
							薩摩亞商GINAT大利顧問有限公司		
融瑩投資有限公司代表人羅月娥	4,803,202	7.19%	0	0.00%	0	0.00%	羅榮岳	公司董事二親等以內親屬	
							林月嬌		
融瑩投資有限公司代表人羅月娥	4,803,202	7.19%	0	0.00%	0	0.00%	羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金專戶	公司董事與信託財產專戶之信託監察人為二親等以內親屬	
							國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善基金專戶		
融瑩投資有限公司代表人羅月娥	4,803,202	7.19%	0	0.00%	0	0.00%	北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶	公司董事與信託財產專戶之信託監察人為二親等以內親屬	
							岳芽泉(股)公司 薩摩亞商GINAT大利顧問有限公司		

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關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
薩摩亞商GINAT大利顧問有限公司	1,500,000	2.25%	0	0.00%	0	0.00%	羅榮岳	公司董事	
							羅月娥 林月嬌	公司董事二親等以內親屬	
							融瑩投資有限公司	公司董事與他公司董事為二親等以內親屬	
							羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金 北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶 國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善基金專戶	公司董事與信託財產專戶之信託監察人為二親等以內親屬	
薩摩亞商GINAT大利顧問有限公司代表人羅榮岳	6,892,500	10.32%	79,271	0.12%	8,410,452	12.59%	岳芽泉(股)公司	公司董事與他公司董事長為同一人	

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

113年12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
A. S. O International Co., Ltd. (註 1)	—	—	—	—	—	—
康飛加國際企業股份有限公司(註 2)	—	—	—	—	—	—
雙岳股份有限公司(註 3)	440,000	100%	—	—	440,000	100%
任捷國際有限公司(註 4)	—	34%	—	—	—	34%

註 1：A. S. O International Co., Ltd. 已於 113 年 7 月完成清算完結程序。

註 2：康飛加國際企業股份有限公司已於 113 年 12 月經法院核准解散登記，尚待清算程序完結。

註 3：合併公司為因應業務擴展之營運需求，於民國 113 年 1 月收購雙岳(股)公司 100% 股權。

註 4：任捷國際有限公司為有限公司型態未發行股票，故無股數。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股份種類

114年4月15日單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	66,800,000	13,200,000	80,000,000	

註：該股票屬上市公司股票

2. 股本形成經過

(1)最近年度及截至年報刊印日止，股本變動之情形：

114年4月15日 單位：股/元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
92.08	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	創立股本	-	府建商字第09218562000號
93.07	10	6,800,000	68,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資 40,000,000	-	府建商字第09316350800號
94.10	10	6,800,000	68,000,000	6,800,000	68,000,000	盈餘轉增資 8,000,000	-	府建商字第09418703010號
99.12	10	25,800,000	258,000,000	25,800,000	258,000,000	盈餘轉增資 190,000,000	-	府建商字第09990523510號
100.08	10	45,000,000	450,000,000	37,800,000	378,000,000	盈餘轉增資 120,000,000	-	府產業商字第10086822910號
100.12	10	45,000,000	450,000,000	40,500,000	405,000,000	現金增資 27,000,000 每股38元溢價發行	-	府產業商字第10090701910號
101.06	10	80,000,000	800,000,000	42,299,300	422,993,000	員工認股權 憑證轉換股份 17,993,000	-	府產業商字第10184780810號
101.12	10	80,000,000	800,000,000	60,524,300	605,243,000	盈餘轉增資 182,250,000	-	經授商字第10201021900號
103.10	10	80,000,000	800,000,000	66,800,000	668,000,000	現金增資 62,757,000	-	經授商字第10301204410號

(2)最近年度及截至年報刊印日止，總括申報制度募集有價證券辦理情形：無。

(二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例佔前十名之股東名稱、持股數額及比例：

114年4月15日 單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
岳芽泉股份有限公司		6,910,452	10.34%
羅榮岳		6,892,500	10.32%
羅月娥		4,803,202	7.19%
羅媽咪阿豆公益信託社會慈善基金		3,442,338	5.15%
永肇創業投資股份有限公司		3,330,000	4.99%
林月嬌		2,910,560	4.36%
北富邦商銀受託水木公益信託教育基金信託戶		2,874,338	4.30%
國泰世華商業銀行受託愛網公益信託社會慈善		2,818,169	4.22%
融瑩投資有限公司		1,685,184	2.52%
薩摩亞商G I A N T大利顧問有限公司		1,500,000	2.25%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司盈餘分派得於每季終了後為之，分派盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達公司資本總額時，不在此限。另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案提請股東會決議分配之。

因 113 年度本期稅後淨損 48,480,009 元，故不予分配股東紅利。

本公司依公司法第 240 條第 5 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、法定盈餘公積或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。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

阿瘦實業股份有限公司

盈虧撥補表

113 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初餘額	(173,226,743)
加：本年度稅後淨利(損)	(48,480,009)
累積待彌補虧損	(221,706,752)
加：資本公積彌補虧損	221,706,752
期末累積虧損	0

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本次(114年)股東常會未擬議無償配股，故不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司公司章程第廿七條：為激勵員工及經營團隊，本公司依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彌補虧損後，如尚有餘額應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞，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，以股票或現金發放，發放對象包括符合一定條件之從屬公司員工。本公司得以上開獲利數額，由董事會特別決議提撥不高於百分之二為董事酬勞，董事酬勞以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

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

本公司 113 年度稅後為淨損，故不予估列員工酬勞及董事酬勞。其估列基礎，係依當年度之獲利狀況，以章程所定之成數為估列基礎(以 1.9%估列)。本公司實際配發金額若與估列數有差異時，將於次年度財務報表調整認列。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年度稅後為淨損，故不予分配員工酬勞及董事酬勞。若有盈餘分配時，係依當年度之獲利狀況，以章程所定之成數為估列基礎(以 1.9%估列)。本公司實際配發金額若與估列數有差異時，將於次年度財務報表調整認列。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 113 年度稅後為淨損，不予分配員工酬勞。故不適用股票分派占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例計算。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣元

項目	認列金額	實際配發	差異金額	原因及處理情形
員工酬勞	0	0	0	本公司 113 年度員工分紅及董事酬勞實際配發金額與認列金額無差異。
董事酬勞	0	0	0	

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形：本公司發行之員工認股權憑證截至年報刊印日止，已全數執行完畢。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形

無。

七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形

(一)最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓其他公司股份發行新股者：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓其他公司股份發行新股者：無。

八、資金運用計畫執行情形

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：

本公司未有為併購或受讓其他公司、擴建或新建不動產、廠房及設備，或為轉投資其他公司，或為充實營運資金、償還債務等計畫而發行或私募有價證券之情形，故無相關資金運用計畫及執行情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

(1)所營業務之主要內容

- (1) CJ01010 製帽業
- (2) CK01010 製鞋業
- (3) CM01010 箱、包、袋製造業
- (4) F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業
- (5) F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
- (6) F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業
- (7) F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業
- (8) F401010 國際貿易業
- (9) F301010 百貨公司業
- (10) F301020 超級市場業
- (11) F399990 其他綜合零售業
- (12) F206020 日常用品零售業
- (13) F399010 便利商店業
- (14) F207030 清潔用品零售業
- (15) F208031 醫療器材零售業
- (16) F102030 菸酒批發業
- (17) F203020 菸酒零售業
- (18) C104020 烘焙炊蒸食品製造業
- (19) F201010 農產品零售業
- (20) F201020 畜產品零售業
- (21) F203010 食品什貨、飲料零售業
- (22) F399040 無店面零售業
- (23) F601010 智慧財產權業
- (24) I199990 其他顧問服務業
- (25) F113020 電器批發業
- (26) F213010 電器零售業
- (27) A102060 糧商業
- (28) F102040 飲料批發業
- (29) F102170 食品什貨批發業
- (30) F106020 日常用品批發業
- (31) F107030 清潔用品批發業
- (32) F108040 化粧品批發業
- (33) F208040 化粧品零售業
- (34) F109070 文教、樂器、育樂用品批發業
- (35) F209060 文教、樂器、育樂用品零售業
- (36) F201070 花卉零售業
- (37) F206010 五金零售業
- (38) F206050 寵物食品及其用品零售業
- (39) F207050 肥料零售業
- (40) F208050 乙類成藥零售業
- (41) F210010 鐘錶零售業
- (42) F210020 眼鏡零售業
- (43) F212050 石油製品零售業
- (44) F214030 汽、機車零件配備零售業
- (45) F214040 自行車及其零件零售業
- (46) F215010 首飾及貴金屬零售業
- (47) F216010 照相器材零售業
- (48) F501030 飲料店業
- (49) F501060 餐館業
- (50) F501990 其他餐飲業
- (51) G202010 停車場經營業
- (52) H703090 不動產買賣業
- (53) H703100 不動產租賃業
- (54) I101090 食品顧問業
- (55) I103060 管理顧問業
- (56) I301010 資訊軟體服務業
- (57) I301030 電子資訊供應服務業
- (58) I401010 一般廣告服務業
- (59) IE01010 電信業務門號代辦業
- (60) IZ01010 影印業
- (61) IZ09010 管理系統驗證業
- (62) IZ12010 人力派遣業
- (63) IZ99990 其他工商服務業
- (64) J202010 產業育成業
- (65) J303010 雜誌(期刊)出版業
- (66) J304010 圖書出版業
- (67) J305010 有聲出版業
- (68) J401010 電影片製作業
- (69) J402010 電影片發行業
- (70) J404010 動畫影片製作業
- (71) J503020 電視節目製作業
- (72) J503030 廣播電視節目發行業
- (73) J503040 廣播電視廣告業
- (74) J701020 遊樂園業

- (75) JA01010 汽車修理業
 (76) JA01990 其他汽車服務業
 (77) JA03010 洗衣業
 (78) JE01010 租賃業
 (79) JZ99030 攝影業
 (80) JZ99050 仲介服務業
 (81) JZ99080 美容美髮服務業
 (82) JZ99180 寵物美容服務業
 (83) J802010 運動訓練業
 (84) JF01010 傳統整復推拿業
 (85) JF01020 按摩業
 (86) JF01030 腳底按摩業
 (87) JF01040 經絡調理業
 (88) F106030 模具批發業
 (89) F206030 模具零售業
 (90) F201030 水產品零售業
 (91) F201990 其他農畜水產品零售業
 (92) I501010 產品設計業
 (93) I502010 服飾設計業
 (94) I503010 景觀、室內設計業
 (95) I599990 其他設計業
 (96) I301050 實境體感應用服務業
 (97) JA02990 其他修理業
 (98) JB01010 會議及展覽服務業
 (99) JI01010 互動式情境體驗服務業
 (100) E801010 室內裝潢業
 (101) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

(2)營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品項目	113 年度		112 年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
鞋	619,437	54.51%	754,191	64.01%
包	36,512	3.21%	55,974	4.75%
襪	33,878	2.98%	37,475	3.18%
鞋墊	146,983	12.93%	169,133	14.36%
其他	299,635	26.37%	161,390	13.70%
合計	1,136,445	100.00%	1,178,163	100.00%

(3)公司目前之商品項目

本公司自有品牌主要商品為各種鞋類、皮件包類、配件等商品。茲將本公司自有商品依自創品牌列示如下：

品牌	屬性	成立年份	商品風格
	鞋類	民國 41 年	「堅持做台灣最好的鞋」，重視舒適、時尚
	鞋類	民國 81 年	充滿鮮豔色彩，展現青春活力
	鞋類	民國 94 年	BESO 源自西班牙「KISS」熱情、快速時尚
	鞋類	民國 100 年	義大利風尚美學
	鞋類	民國 101 年	時尚休閒

	文創	民國105年	以啾啾妮兔子插畫角色展演各種文創及親子商品，可愛萌造型好質感、親民好入手。
	襪子和紡織品	民國106年	以「舒適」為基礎，從「人的需求」出發，追求「讓穿著絕對舒適健康」；「+」是最重要的品牌精神，創造無限可能。
	鞋類	民國111年	以醫療健康為訴求，跨足醫師推薦與醫療鞋墊的雙重保護機能鞋。

(4)自有品牌計畫開發之新商品

本公司計畫依據不同分眾客層企劃多元、豐富化新商品，透過分眾需求類型、功能需求加值，拓展多元化商品化整合的新商機，依類別屬性敘述如下：

①鞋類：

以流行、主題、功能、季節等系列發展企劃概念作為開發主軸，並且針對顧客足部痛點以及足測分析，不僅維持鞋款應有的舒適與品質，更能貼近顧客足部問題以及走路的步態，來做商品系列展現。

特色主題	說明
挺麗氣墊系列	黃金三角，柔軟踩踏感、科技記憶墊。
厚切氣墊系列	厚切足弓墊，3D立體設計，三點支撐、足弓平衡，後跟抗震。
輕量抗震系列	採用EVA大底，輕量止滑，超輕抗疲勞腳床。
通勤系列	專利超輕止滑底，獨家專利輕量化技術，搭載專利排紋。
雙核心系列	抗震雙核心大底嵌入雙核心抗震棉，超輕大底設計，耐水解。
超能耐系列	醚類大底提升鞋款耐用年限，好走、耐磨、耐久放。
平安氣墊鞋	輔助緩衝和避震，紮實有彈性，穩定支撐力，更加舒適。
活力雙核心/(防水)	透氣親膚布料，搭配多層次織法拼接的飛織設計，PU加橡膠大底，搭配氣囊設計。 且規劃防水款，針對驟變的氣候、不同情境使用的鞋款。
3D超動能系列	TPU彈力平衡片支撐足弓，科技記憶棉瞬間記憶腳型。
美型對策：姆指外翻系列	使用扇形張力空間與A. softer 柔膚彈性布料增加活動空間，避免足弓塌陷。
零壓挺力系列	後跟內腰增厚設計，形成立體包覆結構，提供穩定支撐。
紓壓氣墊系列通勤鞋	為給予每日通勤上班需求的女性顧客，減緩足部的壓力，設計輕量止滑大底，省力之外更有效穩定行走。
霸足氣墊系列	舒緩後跟壓力、保護腳跟。環狀包覆設計，穩定步態
輕量樂活系列	輕量抗震EVA底台，Q彈支撐不水解。
超能力氣墊系列	專利多密度組合大底，全國首創沖孔浸染式奈米鞋墊，提升吸濕透氣力，讓雙腳保持乾爽舒適不悶熱。
健步通勤系列	專為商務通勤系列所研發之系列商品，獨特輕量發泡避震墊片。
萬步健康鞋系列	全能型穩定系列商品，導入COP步態控制結構，以符合人體力學曲度。
輕穩健康鞋系列	獨家專利全方位穩定系列商品，底紋多層面導入穩定與輕量之機能。
活氧氣墊鞋	運用氣體3D循環效果，改善穿鞋悶溼熱的困擾。

足健康	腳床使用稻穀纖維環保再利用，也具有天然抑菌防黴效果。
挺立健康氣墊鞋	久站不累、下腳取得全鞋底平衡作用，輕量化穿著，久站、久走抗疲勞
登峰氣墊鞋	360° 襪套防水設計，安全透氣，鞋面防潑水組織、防虹吸
超正步鞋墊：足底痛對策	能避免骨刺壓迫到該處而導致不適，足弓板硬度和厚度適中，與一般足弓支撐鞋墊不同
超正步鞋墊：抗疲勞對策	疲勞的小腿可能導致水腫、膝蓋和腳踝疼痛、脛痛、足底筋膜炎、跟腱炎甚至背部問題
超正步鞋墊-足清淨對策	足部汗水分泌旺盛，又常穿著不通風的鞋子，容易滋生細菌產生臭味
石墨烯循環越野鞋	適合剛入門休閒玩家和輕越野跑者一雙輕量的越野跑鞋，輕鬆悠遊山野林間
石墨烯循環健美鞋	適合手腳冰冷，重視保健愛美族群。好氣色是走出來！奈米石墨烯健康循環 1+1
挺力微笑氣墊鞋	人體工學支撐平衡設計，穩定步態，重心平均置於雙腳，讓全身充分伸展，行走更暢快！
石墨烯動磁按摩鞋	適合久站、久坐，造成足部循環不順暢身體硬邦邦者 專業打造您專屬的隨身行動按摩師！
行健減壓健康鞋	適合需久站、負重需求者/容易腿腳疲勞者 雙減壓科技，讓您天天行動好犀利！
超動力雙核心運動鞋	一雙為您省力的運動鞋、專利旋鈕：繫緊穿脫三秒搞定 運動護踝：馬蹄形環狀包覆、穩定步態
接地電運動鞋	循環平衡能量，保持愉悅健康，模擬赤足行走的舒適感，符合人體工學，天然材料，有助於接地氣，減少靜電壓力
奈米銅纖維運動鞋	奈米銅纖維鞋墊：吸濕排汗、抑菌除臭、均勻釋放壓力透氣支撐、省力好推進，滴膠防護：強化鞋面剛性，同時保護雙腳穩定

②皮件：

皮配件不再只是為了滿足配搭的需求，將現代人使用需求重新定義「享受一包生活的便利，透過設計融入更多實用性與時尚感」，讓產品本身的特性不斷的提昇，維持皮革工藝的高質感開發出各類新式結構，而達到市場的獨特性。

產品別	說明
優雅職場系列	結合過去珍貴的經典袋形，在結構上設計出獨特的結構性，提升整體的細節度，兼具實用性與時尚感。
經典延續系列	經典皮革衍縫技法作為系列主軸，延伸至包、夾相關系列商品，創造出精品等級的皮革工藝。
百變系列	獨家首創專利結構新型袋形，透過特殊結構將兩種不同袋形合而為一，創造出話題性商品。
流行時尚系列	當季流行色系、元素、袋型，延伸至包款及配件，針對年輕客群增加商品分眾。
商務紳士系列	提供男士商務使用，呈現出專業魅力之經典系列，透過頭層牛皮二次加工讓皮面增加特色的紋路，同步加強皮件耐用度及優化分眾市場。
機能休閒系列	結合機能物料如：防水拉鍊、防水布料、減壓背帶設計、RFID 阻隔布料等元素，融合於日常袋形上，創造出獨特性商品。

③配件：

依功能性、高質感、高舒適、高回購為研發主軸，以醫級鞋墊、醫級護具、機能襪品、機能內著、護具、品味居家拖鞋、寢具、雨傘、居家保健小家電等配件為主。

產品別	說明
醫療級鞋墊	依據足壓量測的結果，量身調整適合穿著之鞋墊。能避免雙腳因為內偏、外偏或母指外翻，導致久站久走後雙腳不適的問題，本產品可以保護及防護雙腳的不適。
機能性紡織品	致力滿足長時間穿著時的乾爽、清新、適溫、修飾需求，結合創新科技技術，研發具功能、觸覺都有高質感的紗線，搭配人因工程的結構設計，提升生活高質感享受。
抑菌居家拖鞋	結合抑菌、靜音、輕量、彈性之材料功能，依據人體步態需求與國人楦型之結構，滿足消費者追求更好生活品質的渴望。
功能性鞋墊	好穿祕訣的最大功臣，是鞋款價值之一。腳床利用不同的材料特性搭配在不同的足部結構上，具有抗震紓壓之效果。
皮革專業保養品	獨家引進日本歷史悠久且高品質的 JEWEL 公司旗下之 VIOLA 專業鞋保養系列及 ARTCO 專業皮製商品保養系列販售；商品訴求清透、不油膩之特性，能有效呵護皮質。
醫療級護具	本系列產品可讓使用者達到保健防護的效能並矯正姿勢，調整原本的錯誤使力造成腰酸背痛等相關問題，同時透過遠紅外線調節體內循環，達到美化身形，展現健康、活力與美麗的人生。
機能居家保健系列	秉著機能織品保健開發理念延伸，與工研院技術合作負離子應用專利，將負離子結合於布料或是發泡材。更開發遠紅外線機能寢具促進循環保健，打造居家保健的健康概念。
居家保健小家電系列	致力於健康相關產品開發，從足部保健商品到居家抑菌系列小型家電(e.g. UV 除菌乾燥器)，可使用於鞋內、櫥櫃、皮包…等，更引進可攜式 UVC 紫外線除菌器，隨時隨地輕便消毒，保護國人的健康。

(二)產業概況

(1)產業現況與發展

零售業屬內需型產業，因所營商品涵蓋食、衣、住、行、育、樂等各方面之民生需求，故與國人之國民所得及消費支出密切相關，我國近年來之平均國民所得與平均每人民間消費支出隨著國民所得逐年升高。113 年度之平均每人民間消費支出為 513,661 元較 112 年度之 491,898 元增加。

109~113 年度平均每人民間消費支出

單位：新台幣元

年度	平均每人民間消費支出	平均每人國民所得
109	410,122	735,214
110	417,131	806,095

年度	平均每人國民所得	平均每人民間消費支出
111	844,866	448,644
112	856,657	491,898
113(P)	942,680	513,661

資料來源：行政院主計總處，國民所得統計摘要之平均每人所得與消費(當期價格)，114年2月。

根據經濟部統計處統計資料顯示，111~113年度之零售業營業額分別為4.45兆元、4.73兆元及4.85兆元之規模，其中布疋及服飾品之營業額分別為3,173億元、3,454億元及3,529億元。國民所得維持一定水準，而民間消費支出持續增加，帶動零售業近年來之整體營業額穩定成長。

113年總體零售業營業額4兆8,543億元，年增2.63%，綜合商品零售業年增4.51%、布疋及服飾品零售業年增2.16%，COVID-19疫情後國人的消費習慣持續在改變中，國內股市雖創新高點，但通貨膨脹嚴重，致零售店面之服飾鞋品買氣不如預期，其他非店面零售業年增僅1.79%。近五年度相關統計如下表列示：

109~113年度綜合商品零售業、布疋及服飾品營業額

單位：新台幣億元

年度	綜合商品零售業		布疋及服飾品零售業		其他非店面零售業	
	營業額	年增率(%)	營業額	年增率(%)	營業額	年增率(%)
109	12,684	0.41	2,658	3.9	2,934	6.8
110	12,692	0.06	2,666	1.6	3,293	12.2
111	13,754	8.36	3,173	2.1	3,752	14.0
112	14,768	7.37	3,454	18.8	4,062	8.3
113	15,434	4.51	3,529	10.1	4,086	0.6

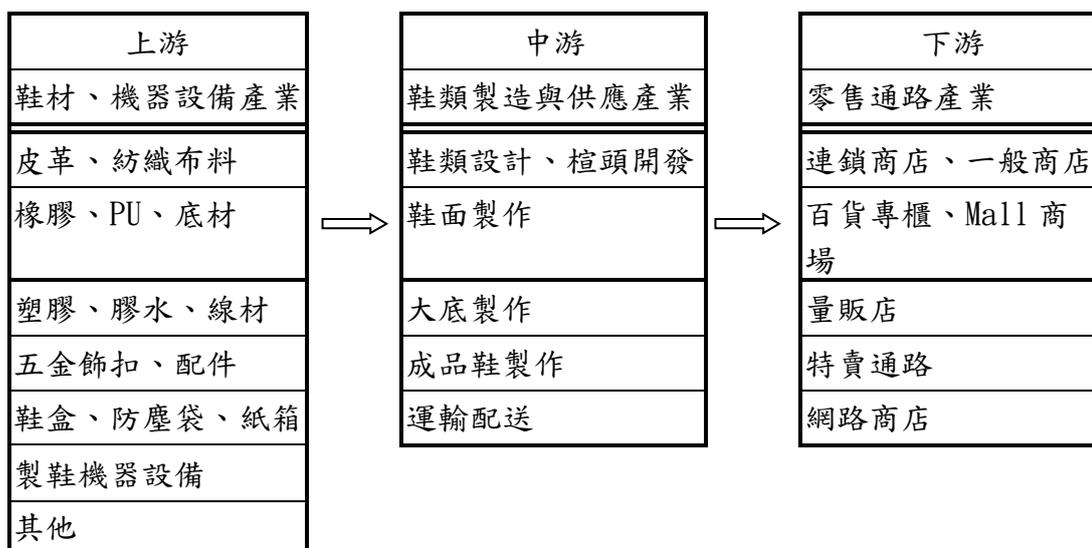
資料來源：經濟部統計處，商業營業額之零售業統計，113年12月。

以台灣零售業之發展情形而言，消費市場由製造商主導，轉向零售商主導，再進入消費者主導之市場。隨著科技的進步，消費形態與生活型態日益多變，零售方式也不斷求新求變，創新業態的新興通路也因應而生，如實虛整合的多重零售通路、複合型商店、運用ICT技術的智慧型商店、電視、網路購物、無實體店鋪、行動商店等，使得台灣零售市場呈現多元的發展，並逐步與國際發展趨勢接軌。

本公司經營連鎖鞋店，除一貫秉持商品精緻化與優質化，更持續致力品牌形象工程，而連鎖化之趨勢不僅提高競爭力與知名度，也提升消費者對於連鎖品牌的信任感。面對消費型態變化，除了善用領先者優勢，將本業固本深化，更藉由核心競爭能力(含產、官、學、研資源)創造高附加價值之商品，走向健康促進的服務平台。引領上中游鞋產業升級，朝向商品「多元化」及通路「無界化」之方向發展。

(2) 產業上、中、下游之關聯性

因應鞋履產業之性質，本公司建構了完整的供應鏈系統，且從實體至虛擬市場皆設有密集之零售網絡，其上、中、下游互依互存，形成健全的產銷體系。一般分類為：上游為鞋類相關材料及生產機器設備產業，中游為製鞋產業及中盤貿易產業，而下游則為品牌行銷及通路銷售產業。



(3) 產品之各種發展趨勢

① 鞋類

近年來，鞋品的穿著已非僅是行走工具而已，更是現代人不可或缺的搭配物品，也隨著「健康、樂活」意識抬頭，希冀在平日穿著鞋款品的同時，亦能擁有保護與改善的貼心設計，讓使用者穿得舒適時尚，穿得健康。

現代人對鞋類穿著的需求，不僅要美觀、時尚，更重要的是健康。在消費者看來，一雙健康鞋，需要楦型設計合理、使用材料環保、穿著安全舒適。隨著新健康主義鞋類產品越來越多，鞋類健康理念亦隨之開展，此類產品被賦予了新的概念和技術，在原來健康概念鞋基礎上附加了高科技的材料、結構，如奈米鞋、氣墊鞋、空調鞋、減肥鞋、磁療鞋、增高鞋、會呼吸的鞋等，新健康功能包括或達到了時尚、抗菌、乾爽、去腳臭、減震、隱形增高、保健、矯正等。

隨著新健康主義的興起，消費者對穿鞋有了新的認識和訴求，許多鞋類品牌也努力在鞋的功能上進行創新，不斷向消費者傳遞新健康主義消費意識。為了實現新健康主義鞋的更多功效，目前，很多品牌在其同一款功能鞋產品上，不僅僅使用一種新健康技術，而是同時採用兩種或更多這些技術元素，使產品功能更加豐富、更加健康。新技術的複合使用，無疑是新健康主義功能鞋未來的發展方向。

本公司之設計團隊，為了因應鞋類的發展趨勢，往年經常於國內外進行考察，除市場競品市調外，並參觀各類鞋展、創新材質展、皮料展，包含 Micam、GDS、APLF、Fashion access 等，在 COVID-19 疫情期間，本公司仍能掌握到世界各創新材料之情資，持續推出時尚又富健康訴求之商品。

對於國內市場的需求，本公司在流行設計基礎外，特別針對台灣的氣候環境、穿著習慣、個人偏好及健康痛點處理等因素，及依不同功能、場合、用途進行鞋款的研發與設計，讓國人擁有流行、實穿、健康舒適的好鞋。

阿瘦近年積極投入社區參與健康促進服務，希望從健康關懷的角度，提出照顧國人足部乃至於全身的健康。阿瘦投入巨資，與工研院、專業足部醫學團隊三方合

作共同研發，自 2018 年 4 月推出業界唯一「動態足壓量測系統」，迄今已累積超過 30 萬筆以上之足測數據，其所累積的大數據將驅動產品的創新，有助預防因錯誤步態引發的病痛。

現在到阿瘦買鞋「可以知道自己足部的健康程度」，店員也能給合適的對策與建議，並介紹給與阿瘦合作的復健師進一步追蹤，阿瘦已不單是賣鞋，超過全台百家實體店面（包括澎湖、金門）都是「足健康關懷站」，並計畫連結在地的診所和醫院，成為社區長照關懷據點，從足健康、身體健康乃至心靈健康的全方位關懷。

②皮件

本公司依不同客層之價格策略，開發各類皮件商品，以滿足不同消費者之需求。本公司皮件品牌開發團隊每季從世界各流行端點吸取新知，內化至品牌精神與商品開發上，運用流行款式、特殊材質、特殊結構開發，豐富化商品。

③配件

消費型態明顯分眾，除鞋品消費重視品牌與品質，配件類的搭配需求也彰顯地位與品味之表徵，消費者愈來愈重視商品的實用性，「機能型商品」即為此環境下衍生而出的新消費型態。近來，隨著全球氣候變遷加劇，冬天酷寒、夏天炎熱，以及生活步調越趨匆忙、渴望方便效率的生活型態，導致發熱涼感之體感材料快速席捲台灣服飾與量販產業，所引發市場搶購熱潮可見一般。

此外，國內國民所得水準提升，消費者追求更好的生活品質，讓各產業都在思考如何創造商品附加價值，以獲得消費者青睞，因此配件類高機能性系列產品隨之崛起，其中最受歡迎的即為健康保健機能商品，機能性配件不僅著重於機能性，亦十分重視舒適度及時尚感元素，以滿足消費者需求。隨著此一風潮，以抑菌、超薄、防潑水、抗 UV、遠紅外線…等系列纖維之研究開發，提升消費者舒適度為商品訴求，亦形成另一個商品發展方向。

除織品配件外，也發展居家型商品，如居家鞋、寢具，滿足顧客需求的多元產品。透過抑菌、減壓等健康議題商品開發，讓居家生活更健康、更有品味。

在保養用品上，更積極發展足、鞋保養相關採購規劃、選品，主要分為鞋保養、皮製配件保養、足部保養三大主題，希望透過保養議題，能讓顧客了解保養的重要性外，更能凸顯品牌服務價值，合乎創辦人之精神。

(4)產品之各種競爭情形

①鞋類

鞋履是民生必需品，除同業競爭外，鞋品之於消費者有著不可取代性，而近幾年鞋品消費市場競爭激烈，新興的流行品牌不斷創立，實體通路與虛擬通路各品牌紛紛打出折扣戰，甚至演變成激烈的價格競爭。

面對瞬息萬變的鞋品市場，想要脫穎而出，除了商品品質優良外，顧客滿意更是重要因素，本公司無論在門市通路、產品品質、研發設計及客戶服務上，均處於領先地位，且秉持著「一針一線、實實在在」的經營態度，堅持品質第一、服務第

一、專業第一，成為消費者心目中理想品牌之一。

而本公司致力於經營鞋品連鎖通路，邁入第 73 年，產品開發以舒適、健康、環保、流行為訴求，透過開發力強的商品團隊，並導入嚴密的研發流程，針對具功能性、市場性、競爭性的商品進行開發。在商品設計上，依據不同型態的消費客群，設計出多樣化兼具時尚與品味的舒適鞋品，且專注品質與完善的售後服務，在國內市場已穩定建立消費者忠誠度。另，為與市場競品做出有效區隔，拉開與競品間的距離，在兼顧實穿、流行的外觀需求上，本公司亦致力在運用足健康大數據，動態足壓量測下所獲得的足部數據、健康風險結合在鞋品開發的核心機能價值，提供顧客足部痛點的滿足對應，同時也獲得醫療科技類國家新創獎與國家玉山獎的最高殊榮！此外，為了達到線上、線下顧客的服務一致性，將這樣的體驗服務與商品推薦積極導入電商市場、消費體驗，期望能穩居鞋品連鎖通路龍頭寶座外，更能跨足電商市場，持續締造銷售佳績。

②皮件

從國際流行市場觀察可知，鞋、袋、包等配件類商品在時尚界的重要性越趨重要，如 LV、Prada、Gucci、Bottega Veneta、COACH 等國際知名品牌，其主要營收皆來自皮件銷售。以台灣的流行時尚產業而言，高端商品有其固定消費族群，低調奢華也是市場主流，然消費大宗卻以平價實用為主，本公司跨足皮件與配件商品市場，即以開發多元系類、經典再現皮件為主，嚴選頭層皮料以及機能面料，提供實用功能與優質的商品為策略；另外，從線下興起的募資平台中可見，消費者對於高附加價值、多功能用途的皮件袋包需求日益增加。故在思考皮件商品的價格與價值光譜的兩端平衡外，阿瘦也朝向多用途創意收納的價值創造讓顧客上班通勤、下班休閒，單品創造+1 的高 C/P 價值，也讓阿瘦皮件品牌在市場中脫穎而出。

③配件

配件商品講求設計與流行性的市場產品眾多，競爭激烈。加上消費者需求變化多端，流行變化快速，越具流行性之商品其產品生命週期越短。本公司針對配件商品之發展，避開紅海競爭，朝向開發高質感、高回購率之經濟型產品，如：負離子寢具、機能襪類、機能性衣著、醫療級護具與醫療級鞋墊等商品，並透過紗線物料的整合，開發顧客生活上對於織品的多元需要！未來更將因應市場趨勢與消費者需求，透過商品溝通更貼近消費者的健康與生活，期與外部工廠通力研發合作，予以拓展配件類的市場。

在保養商品上，近年以在各鞋類品牌發酵週邊的商品保養，阿瘦皮鞋以商品獨特性及服務專業性為宗旨，選定日本獨家JEWEL的保養商品，希望透過獨家、獨特的商品，吸引顧客來店、突顯商品價值。而從UV除菌乾燥器開始，從保養品延伸至生活小家電，拓展不同的美好生活領域。

(三)技術及研發概況

(1)所營業務之技術層次

本公司的商品研發策略皆朝向「真、善、美、新」的核心理念發展，一句「堅持做台灣最好的鞋子」，深深烙印在每位商品人的心中，規劃發展「更具專業功能性的科技產品」及「更符合人性需求的產品」，以發展成為台灣特有的精緻鞋業。

本公司所經營之業務技術層次在於掌握鞋材、楦型、款式及功能之研發與設計，除了研發出多種系列的商品外，並申請了多項專利。

專利提供了研發的創新成果，創造市場差異化，提升品牌競爭力，同時，專利也是提升商品價值的最好方法。傳統鞋業除了好穿、美觀，沒有其他的條件作為消費者的購買參考依據，透過將專利技術應用於各商品品項當中，鞋子功能成為消費者另一項採購的考量，也是商品的特色和優勢所在，公司可透過專利證書向消費者證明對於商品的重視與投入研發的心力，增加消費者對商品的信賴。

增加產品附加價值，延伸新服務，以創新服務模式，創造提升營業額的成長動力，創立全球第一個足部智慧健康服務合作模式。

開發足部智慧穿戴裝置，溫溼度感測款-偵測鞋內氣候並回饋升溫，足壓感測款-利用足壓比對建議修正姿態，訂製款-經由 3D 足型掃描依消費者足型訂製適穿的功能鞋墊，並可使用智慧穿戴元件。

建構足部健康服務模式，提供足部感測訊息，即時記錄或分享，給穿戴者，協助健康管理，提供開發端改良鞋材、結構之參考依據。

針對足部問題精準進行個人化調整，「智」動化量測數據整合，長期掌握足部健康趨勢，足墊提供多種組合模式，包括不對稱異常的解決方案。

量測 30 秒完成，可查詢歷次量測資料、含量測值曲線圖，迅速產生專業物理治療足壓分析，依評估結果精準推薦最適當組合商品或衛教推廣。

因應不同足底需求，針對痛點對應、步態調整，雙密度立體結構，搭配五種以上的功能墊片，組合出最適合足部狀況的鞋墊。

(2)研究發展

本公司除了持續研究發展「更具專業功能性的科技產品」及「更符合人性需求的產品」外，亦投注大量心力進行足部人體工學的研究分析健康促進，以做為商品研發的基礎，並著手投入足部虛實整合的服務平台，簡述如下：

研發項目	說明
鞋品 e 學	e 化足部比對： — 包含足部量測、足部評估及適穿鞋評估系統 — 透過 e 鞋服務系統的建立，可清楚紀錄消費者的足形資料 — 包括顧客穿著習慣、喜好的款式 — 對於研發更舒適、更符合消費者需求之商品提供具體方向 虛實整合： — 未來將此服務模式推廣至本公司實體通路，直接與顧客互動 — 顧客可享受更為人性化與個人化的專屬服務 開放力應用：

研發項目	說明
	<p>— 本公司並與商發院進行產官合作方案</p> <p>以智慧型手機結合本公司的資訊系統，開發「足幸福美健服務平台、ASK. ASO 量測服務系統」，建立公司在消費者心目中的專業地位</p>
<p>資材中心</p>	<p>提升資材競爭力：</p> <p>— 新材質的研發與運用，目的為提高鞋材的獨特性與競爭力</p> <p>— 更精確的追蹤材料的品質及交期</p> <p>— 藉由統一採購鞋材，達到資源應用極大化與以量制價之優點</p> <p>供應商整合：</p> <p>中樞，整合上游供應源</p> <p>— 妥善控管鞋材資源運用與開發成本，務求讓消費者能獲得最好的商品</p>
<p>人因鞋楦</p>	<p>鞋款的外形、內部空間，皆是來自於鞋楦，除了老師傅經驗的傳承，更結合人因工程科技加以驗證，導出最符合國人雙腳的人因鞋楦，背後的用心，成就本公司鞋款舒適好穿的重要基礎。本公司除會持續不斷地關心國人的足部情況，蒐集、更新資料庫，另規劃結合 3D 建模技術，將數據及足楦轉換比對標準模組化，使其能夠快速對應推算，讓足與楦的關聯更加精準而緊密，以協助產品研發更為精進</p>
<p>ASO A+</p>	<p>健康訴求結合運動及預防保健概念：</p> <p>— 採用動態 APP 足壓量測，依足型、足壓推薦適穿鞋款、鞋墊</p> <p>— 業界唯一可感測鞋內溫濕度的穿戴鞋墊，可收集足部資訊提供個人化服務</p> <p>— 主動式加熱鞋墊</p> <p>— 鞋材改善、鞋結構改良、客製鞋內裡</p> <p>— 方便性、趣味性、實用性、專業性、話題性及價格親切</p> <p>服務項目：</p> <p>— 動態足型快速掃描，適穿鞋品及週邊商品推薦</p> <p>— 鞋內氣候感測，提供個人化足部保健資訊</p> <p>— 客製化鞋墊製作</p> <p>— 鞋內裡客製化服務</p> <p>— 針對足部狀況異常個案進行資源轉介</p> <p>3D 足型感測墊：</p> <p>— 掃描過程應快速，節省顧客時間</p> <p>— 掃描結果必須精確，以利提供適穿鞋品推薦及客製化鞋墊服務</p> <p>— 需具有掃描足壓功</p>
<p>動態足測</p>	<p>以步態分析發展客戶之深度消費體驗，藉以提升 A. S. O 品牌服務價值，進而創造新產品之研發能力與新市場開發機會。</p> <p>以步態分析的量測體驗，讓顧客更加了解自己，並協助推薦最佳商品</p> <p>— 從客戶的足部狀態了解需求</p> <p>— 建構可信的資料管理與分析</p> <p>— 以多元精準行銷與科技應用</p> <p>— 開創終端客戶深度消費體驗</p> <p>— 應用量測分析的結果，</p> <p>— 發展模組化訂製之創新商品</p>

研發項目	說明
	<p>專業的足測服務流程 解說分析結果，包含： 足壓分布 重心：正常/內偏/外偏 足弓：正常/高足弓/輕度扁平足/重度扁平足 建構足部資訊，包含： 總足長 內中足長 足寬 拇趾外翻傾向 依足部狀態推薦對應商品，包含 全能型、重心外偏、基礎型 專屬型(足底筋膜炎、拇指外翻) 換上足測之鞋襪。 靜態量測：靜站 5 秒，原地踏步 3~5 步。 動態量測：行走 6 公尺。 創新的專屬尊榮服務 依終端顧客回饋的步態資料，進行用戶之足部型態分析，統整各足型之應用需求。 依各足型建構模組化生產方針，以推展出合適的對應商品。 以完整的步態分析體驗過程，深入了解各個顧客的足部狀態與需求。 對應足部分析結果，推薦對應的實用商品，增加消費力，並從中提昇顧客的消費感知價值。</p>
醫療鞋墊	<p>子公司雙岳於 2022 年申請醫材製造商認證字號，取得製造業醫療器材商許可執照，新北府中衛醫器製字第 MD6131000592 號；並取得衛生福利部第一等級醫療器材許可證（雙岳醫療鞋墊：未滅菌），福部醫器製字第 009681 號；雙岳生產之鞋墊專供阿瘦通路銷售，因此 2022 年為「阿瘦醫療元年」。</p> <p>阿瘦皮鞋新增系列，並升級為 ASO+，與民眾直接溝通「醫療、健康」的形象。特別是自 2018 年起，阿瘦結合動態量測服務、職能治療師、物理治療師，甚至是骨科醫師的足醫中心，不再只是賣鞋，而是成為「足健康」專家，轉往醫療科技的方向前進，ASO+提供附加價值更高的機能保健商品組合，並拓展到全人健康。</p> <p>販售健康鞋、健康鞋墊、醫級鞋墊前之足部健康專業諮詢、販售中的動態足壓量測以了解自己的步態健康，到販售後的定期追蹤和足測回測，三者同步重要，是阿瘦近年致力投入研究之關鍵核心。</p>

(3)研究發展人員與其學經歷

114 年 3 月 31 日

學歷	碩士	大學(專)	高中	總計
人數	0	6	0	6
研發人員佔比	0%	100%	0%	100%

因本公司產業與一般科技產業所需研發人才類型不同，一般科技人才須在其領域上有足夠的學術知識並搭配實務經驗，以研發創新產品，所以員工學歷在科技產業可茲證明該員有足夠的專業知識。然本公司商品主要為鞋類及鞋墊輔助商品，其產品發展已屬成熟，對於商品之設計研發方向，除著重於商品功能外，並強調款式、花樣之美觀設計，以能跟上流行趨勢及時尚潮流，故本公司之研發人員除在鞋類產業有相關研發之資歷，並特別延攬美學設計類人才，以符合公司商品之研發需求。

(4)最近五年度每年投入之研發費用與開發成功之技術或產品

①最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元、%

項目/年度	109年	110年	111年	112年	113年
研發費用	14,714	14,306	11,346	13,690	11,373
營業收入淨額	1,366,916	1,084,373	1,241,073	1,178,163	1,136,445
比例(%)	1.10%	1.32%	0.91%	1.16%	1.00%

②最近三年度自有品開發成功之技術或產品

A. 新產品(2019SS ~ 2024AW)：

產品	產品名稱	年度	商品特色說明
	足健康涼鞋系列	2020SS	阿瘦足健康氣墊鞋 不水解科技纖維，耐用好清潔，親膚頭層真皮內裡，舒適好透氣。 專利奈米皮革鞋墊，細菌零附著、最高等級消臭力。 全能型雙密度腳床結構，上層舒適下層彈力，足弓支撐後跟穩定。
	阿瘦平安氣墊鞋系列	2020AW	阿瘦阿瘦平安氣墊鞋 複合式郊山大底，輕量抗震EVA中底與止滑耐磨橡膠的完美組合。 全能型立體腳床，提供足底最舒適的支撐，陪你挺過每一段路。 專利奈米真皮鞋墊，快速吸汗維持乾爽，細菌真菌零附著。
	挺力健康氣墊鞋	2022AW	挺力健康氣墊鞋 綁帶款設計 隨時調整鬆緊度，讓雙腳更穩定 天然蠟質皮革 摩擦雙色蠟感質感，鞋子越穿越亮 高效抗震天皮 久站不累、下腳取得全鞋底平衡作用 超輕橡膠底 吸盤式止滑設計，越走越輕鬆、感覺沒穿鞋

產品	產品名稱	年度	商品特色說明
	挺力健康氣墊鞋	2022AW	挺力健康氣墊鞋 綁帶款設計 輕鬆穿脫，按照自己喜好的鬆緊度調整 輕量超氣墊大底 輕量化穿著，久站、久走抗疲勞 久站不累、下腳取得全鞋底平衡作用 健康步態設計 踩進彎出，穩定步態
	挺力健康氣墊鞋	2022AW	挺力健康氣墊鞋 綁帶款設計 可以隨時調整鬆緊度，讓雙腳更穩定 高質感滴膠設計 高溫熱化成行，彈力包覆網格、維持鞋頭穩定耐磨 360°夜間反光條 大幅度提高安全性 保障夜間行走安全 極度透氣設計 科技網織材質，絕佳透氣感 輕量超氣墊大底 輕量化穿著，久站、久走抗疲勞
 <p style="text-align: center;">ASO®</p>	登峰氣墊鞋	2022AW	登峰氣墊鞋 綁帶款設計 隨時調整鬆緊度，讓雙腳更穩定 防勾紗織布 耐磨、不易勾破 護腳設計 綁鞋帶一次到位 360° 襪套防水設計 動態防水，安全透氣 鞋面防潑水組織 防潑水、防虹吸，安心穿著 鞋頭防磨盔 耐磨、防踢設計 天然反毛鹿皮 輕量橡膠底 安全鞋防滑等級，提供台灣郊山複雜環境所需的抓地力 半筒護踝設計

產品	產品名稱	年度	商品特色說明
 <p>ASO</p>	超正步：足底痛對策	2022AW	<p>超正步：足底痛對策鞋墊</p> <p>能避免骨刺壓迫到該處而導致不適，足弓板硬度和厚度適中，與一般足弓支撐鞋墊不同良好的足弓支撐可在下肢承重時有效減少對足底筋膜之拉力，減緩對足底筋膜產生之傷害。</p>
 <p>ASO</p>	超正步：抗疲勞對策	2022AW	<p>超正步：抗疲勞對策鞋墊</p> <p>您所需要的一雙抗疲勞好幫手</p> <p>疲勞的小腿可能導致水腫、膝蓋和腳踝疼痛、脛痛、足底筋膜炎、跟腱炎甚至背部問題</p> <p>輕鬆有元氣</p> <p>有效保護後跟減少小腿疲勞</p> <p>氮氣通常灌注在氣囊內部，可以穩定內部的壓力提供更優異的抗震穩定效果，同時也能保護後跟的脂肪墊以及減少小腿疲勞</p>
 <p>ASO</p>	超正步：足清淨對策	2023SS	<p>超正步鞋墊-足清淨對策</p> <p>足部汗水分泌旺盛，又常穿著不通風的鞋子，容易滋生細菌產生臭味</p> <p>長時間有高機率引發香港腳及灰指甲等相關疾病。</p> <p>足清淨就是鞋內空氣清淨機，透過鞋內空氣循環打造無菌環境，給您一雙健康的雙腳。</p>
 <p>ASO</p>	石墨烯循環越野鞋	2023SS	<p>石墨烯循環越野鞋</p> <p>適合剛入門休閒玩家和輕越野跑者一雙輕量的越野跑鞋，輕鬆悠遊山野林間！提供郊山健走活動抓地省力，輕鬆奔馳各種地形環境。</p> <p>嚴選質感飛織鞋面，輕量防勾布設計，透氣舒適耐穿。</p> <p>鞋面防潑水耐磨安心穿著，搭配360度襪套設計安全透氣。</p> <p>鞋舌和後踵加厚設計，加強包覆防護。</p> <p>3E大寬楦，符合國人腳型，腳指靈活大空間。</p>

產品	產品名稱	年度	商品特色說明
	石墨烯循環健美鞋	2023SS	<p>石墨烯循環健美鞋 適合手腳冰冷，重視保健愛美族群 好氣色是走出來！奈米石墨烯健康循環1+1，雙科技導熱，好循環、代謝好、自然臉上有光、氣色好 台灣第一雙科技奈米石墨烯健康鞋墊 具促進循環·蓄熱保暖·長效抑菌消臭</p>
	挺力微笑氣墊鞋	2023SS	<p>挺力微笑氣墊鞋 適合重視身型體態，想輕鬆省力行走 《1鞋2墊》首批加贈慢跑、跳舞適用鞋墊 快步塑形「挺」出健康好體態！ 人體工學支撐平衡設計，穩定步態，重心平均置於雙腳，讓全身充分伸展，行走更暢快！ 《科技雙氣囊》抗震減壓保護後跟！ 鞋墊-後跟氣氣囊：抗震膠囊，保護後跟脂肪墊。</p>
	石墨烯動磁按摩鞋	2023AW	<p>石墨烯動磁按摩鞋 適合久站、久坐，造成足部循環不順暢身體硬邦邦者 專業打造您專屬的隨身行動按摩師！ 嚴選頂級真皮+飛織鞋面，搭配閃亮金蔥科技飛織與鞋帶，透氣美觀時尚。 鞋面側邊貼心加開拉鍊，讓您穿脫安全便利。 鞋舌和後踵加厚設計，舒適防磨加強包覆防護。 微笑雙曲線+台灣寬楦，行進省力腳指靈活伸展。</p>
	行健減壓健康鞋	2023AW	<p>行健減壓健康鞋 適合需久站、負重需求者/容易腿腳疲勞者 雙減壓科技，讓您天天行動好犀利！ 高質感Nappa牛皮，柔軟舒適好穿。 魔鬼氈設計：可隨腳背高低微調，輕鬆穿脫又省時。 內裡加襯環狀氣墊包覆，舒適防護安心。 臺灣寬楦，符合國人腳型，腳指靈活伸展。 手工縫紉成型，強化鞋底穩定度保護雙腳。</p>

產品	產品名稱	年度	商品特色說明
	超動力雙核心運動鞋	2023AW	<p>超動力雙核心運動鞋</p> <p>一雙為您省力的運動鞋</p> <p>專利旋鈕：繫緊穿脫三秒搞定</p> <p>運動護踝：馬蹄形環狀包覆、穩定步態</p> <p>襪套型防水：提供雙腳更好的潮濕環境保護</p> <p>全鞋防護：強化韌性高、保護雙腳</p> <p>反光設計：加強夜間行走安全</p> <p>船型支撐：支撐運動步態、省力推進</p> <p>雙核心獨立筒：重心前移提供彈力、重心網後提供吸震</p> <p>抓地排水底紋：適應各種地形、安全止滑、推進省力</p>
	接地電運動鞋	2024SS	<p>接地電運動鞋</p> <p>全面鞋底接地氣：石墨烯材質雙倍循環</p> <p>奈米碳黑傳導技術：縫線引導體內廢電釋放</p> <p>鞋墊有效促進電循環平衡：加速接地電傳導</p> <p>零死角</p>
	奈米銅纖維運動鞋	2024AW	<p>奈米銅纖維運動鞋</p> <p>奈米銅纖維鞋墊：吸濕排汗、抑菌除臭、均勻釋放壓力</p> <p>輕量健走、穿脫便利</p> <p>瞬穿旋鈕：免彎腰，繫緊穿脫三秒搞定</p> <p>多功能止滑：以雙材質同時接觸地面，符合乾濕地面轉換，提供良好抓地與止滑</p>

B. 新專利技術

商品研發相關之技術與知識是公司的重要資產，本公司每年投入人力及經費於商品之創新研發，對於專利相關事務分外重視與保護，因此對於新的技術、材質、製程，皆會提出相關之專利申請，保障公司的權益。並同步密切注意專利公報報導，針對與鞋類有關之專利進行了解，並不定期檢視市面上的競品，確保商品專利的正統性。

近五年專利核准通過件數一覽表

年度 \ 專利地區類型	台灣		大陸		美國	
	新型	新式樣	新型	外觀	新型	外觀
109年	1	9	7	0	0	0
110年	0	4	4	0	0	0
111年	0	2	2	0	0	0

年度 \ 專利地區類型	台灣		大陸		美國	
	新型	新式樣	新型	外觀	新型	外觀
112年	0	5	3	0	0	0
113年	0	4	2	0	0	0
合計	1	24	18	0	0	0

(四)長、短期業務發展計畫

(1)短期業務發展計畫

- A. 透過數據分析客戶消費行為，以顧客需求的服務模式，建立顧客關係管理系統與顧客忠誠回饋計畫，進行個別化溝通，提升既有顧客滿意度，以鞏固顧客忠誠度，促進持續回購，增加主要顧客群的貢獻度，同時建構顧客分眾價值。
- B. 強化OmO 虛實通路整合，提供無縫且個人化的消費歷程，同時提供賣場服務的多元內容，結合互動式環境，提高賣場附加價值，達成零售 4.0 轉型。
- C. 持續推動禮券銷售，以增加現金流入，降低資金成本，有效穩固主顧客群的回購。
- D. 強化多元性與跨屏行銷溝通平台與介面，除通路行銷、活動行銷外，將透過整合性的跨屏行銷渠道(LINE、Instagram、Facebook 粉絲團，提出分眾對應的溝通內容，強化數位溝通品質，提升行銷資訊傳遞效益，增加營業活動曝光度。
- E. 擴展企業團戶與團銷事業，透過異業合作與企業團戶經營，以合理的價格及優質的品質，拓展有別於傳統零售通路的企業戶市場。
- F. 持續推廣足部養護理念，利用公司獨有之「動態足壓量測系統」結合足部養護專家與優質合作廠商。除了協助消費者判斷其步態，並給予足部養護的建議外，並提供全方位的個人化足部養護產品與服務。
- G. 持續推動與拓展醫療通路，透過與醫事人員合作，除提供給消費者正確的衛教資訊外，亦有助於促進足健康產品專業度與銷售量。
- H. 強化研發技術與商品能力，結合政府與學界之研發能量，由足部出發，開發健康促進產品與服務，透過產品與服務的提供，持續關懷消費者的健康。
- I. 維持集團現金流量的健康，在可控管的風險下評估及進行各種理財投資方案，追求穩健報酬，以增進股東權益報酬率。
- J. 運用公司品牌知名度與通路力，深耕足部照護市場，以優質產品與服務創建阿瘦足醫健康中心業務。
- K. 推動企業社會責任（基金會資源延伸與擴大），以真善美新為核心。推動健康與美好生活教育，落實企業社會責任，累積企業文化資產。
- L. 持續培育及留任包括研發設計、鞋品專業、數位應用、通路銷售及經營管理等組織所需要之人才。

(2)長期業務發展計畫

- A. 開展創新的企業組織，培育具數位或醫療專業人才，薪酬福利制度與模式優化，培養顧問型的門市人才，提昇整體戰力。
- B. 持續以「健康、舒適、美觀、創新」促進顧客足下與生活的美好之企業願景，不僅朝向多元跨業發展，並結合健康議題與商機，打造多元化美好生活事業。
- C. 持續投入研發技術，創新鞋品、襪品及皮配件之功能，提高商品競爭力。

- D. 善用實體店面價值，結合科技，打造客製化的智慧門市，同步結合足健康諮詢服務，內外部大數據資料彙整，分析消費者行為，提供客製化服務與專業建議，優化消費者體驗，協助其照料足部健康問題。
- E. 通過申請醫字號，加速產品創新升級與醫療器材的發展，以足健康跨入醫療科技領域，整合智能健康管理概念與醫療級的產品服務，打造「ASO 足醫健康中心」，並與醫療機構結盟，讓阿瘦足醫健康中心成為專業醫療服務之最佳夥伴，足部預防保健領域之領導廠商。
- F. 健康生態圈布局，以阿瘦品牌與消費者的信賴為核心，由足部出發，提供消費者豐富、多元化的機能性產品與足部健康諮詢服務，透過專業知識的傳達、優質商品與服務的提供，建立以足下健康為主軸的健康生態圈，最終將門市轉型為社區健康關懷站，透過加值服務與專業體驗，提高客群認知與認同。
- G. 透過多角化經營、優化公司體質及調整商品結構，並擴大行動購物的應用，打造多元服務平台，同時藉由商品配銷供應鏈價值升級，達到智能生產與準速配銷，以持續觸動更多消費意願。
- H. 透過後勤部門 BU 化、服務顧問化，讓阿瘦實業不僅是銷售通路，更是提供專業顧問與多元服務的「整合性資訊服務平台」。未來，本公司將透過知識型加值服務的提供，從單純的產品銷售，進而成為消費者的生活與健康顧問，以期樹立專業、優質、健康的品牌形象與產品口碑。

二、市場概況

(一)市場分析

(1)公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

單位：新台幣仟元；%

銷售地區	113 年度		112 年度	
	金額	比率	金額	比率
內 銷	1,136,445	100.00%	1,178,163	100.00%
外 銷	0	0.00%	0	0.00%
總 計	1,136,445	100.00%	1,178,163	100.00%

(2)市場占有率

公司主要銷售市場為台灣內銷，以皮鞋專賣連鎖通路形態經營，本公司旗下各品牌全台通路數在 113 年 12 月底計 105 家，依台灣皮鞋連鎖企業經營的店數分析，本公司通路店數位居第三，僅次於鞋全家福及 LA NEW。

阿瘦實業皮鞋品牌通路數與主要競品之通路分佈表：

113 年 12 月 31 日主要鞋店品牌通路統計

	A. S. O 阿瘦	LA NEW	鞋全家福	麥坎納	DK
門市數	102	127	167	12	60
百貨/購中數	3	5	2	16	2
量販店數	0	0	14	0	0
合計	105	132	183	28	62

資料來源：114 年 3 月 26 日各企業品牌官網統計、台灣連鎖店年鑑及本公司整理資料。

(3)市場未來之供需狀況及成長性

本公司主要從事鞋類之零售，主要以國內之內需市場為主，故市場未來之供需情形及成長性與國內經濟環境及內銷量息息相關。

台灣鞋靴生產內銷量(含間接外銷)及年增率統計表

單位：仟雙

年度	皮鞋	塑膠鞋	橡膠鞋	內銷量總計	年增率
109年	1,158	6,321	1,511	8,990	-3.89%
110年	1,231	6,161	1,907	9,299	3.44%
111年	885	7,090	2,608	10,583	13.81%
112年	1,017	6,959	1,427	9,403	-11.15%
113年	836	6,392	931	8,159	-13.23%

資料來源：經濟部統計處工業產銷存動態查詢產品統計-鞋類製造內銷量，114年3月下載統計。

依據經濟部統計處工業產銷存動態查詢產品統計，113年度國內皮鞋及塑膠鞋類生產內銷量8,159仟雙較112年9,403仟雙減少，國內鞋需求下降。

本公司為自有品牌之鞋業連鎖通路，以領導流行、創造舒適，並強化行銷策略及商品優質化為發展利基。近年來推廣足部養護理念並由足部出發，開發健康促進產品與服務，透過產品與服務的提供，持續關懷消費者的健康，逐步擴大與其他皮鞋連鎖品牌的區隔化，進而提高公司的競爭力。

本公司創立迄今邁入第七十三年，秉持「堅持做台灣最好的鞋」為經營理念，商品與服務品質深受消費者肯定，自91年起進入快速發展期，近年來則朝美好生活與健康促進方向轉型，以「健康、舒適、美觀、創新」促進顧客足下與生活的美好之企業願景，朝向多元跨業發展，並結合健康議題與商機，打造多元化美好生活事業。同時，善用實體店面價值，結合物聯網裝置與應用，打造智慧門市以優化消費者體驗，同步結合內外部大數據資料彙整，分析消費者行為，以提供足健康諮詢服務，協助消費者照料足部健康問題。透過後勤部門BU化、服務顧問化，讓阿瘦實業不僅是銷售通路，更是提供專業顧問與多元服務的「整合性資訊服務平台」。未來，本公司將透過知識型增值服務的提供，從單純的產品銷售，進而成為消費者的生活與健康顧問，以期樹立專業、優質、健康的品牌形象與產品口碑。

(4)競爭利基

展店能力：

阿瘦成立以來即堅持專注本業，所有門店皆採承租，而非購買模式，以隨時彈性調整門店位置。專業的展店團隊，熟悉台灣各地區的商圈特性，即時掌握商圈異動變化，利用公開資料及數據管理商圈資料。在結合了優秀的經營與後勤團隊後，不僅能快、精、準地決定新銷售據點位置，同時可依商圈變化迅速調整商品結構，產生最佳的效益。

強化商品力、品牌行銷力與消費者溝通：

深耕品牌印象，重視與消費者有效溝通，強烈傳達品牌訴求，多年來「一針一

線實實在在」的堅持品質印象深植人心。多次行銷上重要的里程碑，如：89年感動體驗，ASO陪伴您每個人生重要的時刻、92年 You A. S. O Beautiful !重視美學、95年四大名模代言，強調ASO的時尚、98年創新的E世代愛情體驗、2012年哲偉求婚記，阿瘦一甲子，力挺您一輩子!、102年愛情傳說，走到第100個轉角，就會遇見愛情，ASO紓壓耐走鞋陪您走、103年讓阿瘦皮鞋成為台灣人的國民精品，ASO頂級氣墊鞋，支持每一個了不起的你、104年『愛的時光旅行』、『父愛付愛』微電影，超過百萬人次點閱率，用感動行銷，以舊回憶來創造新記憶，溫暖每位主顧客的心、105年你的『時尚美感』『從舒適的步伐開始』，讓ASO的時尚美與健康相結合。除商品品質與時尚設計外，106年起增加機能性的健康訴求，提供『足型檢測』服務，推動『足三圍』概念。107年則擴大推廣足健康，推出鞋業首創『動態足壓量測系統』，同時與醫界跨界合作，於消費歷程中提供更專業的足健康建議及體驗服務。108年與國家級教練蔡牧師合作，設計方便操作的彈力帶操，導入各門市，藉由經訓練的門市人員與社區居民的互動，社區健康關懷站具體成形。109年開始與醫療專業人士於門市提供預防保健服務，體態平衡中心正式成立。

109年阿瘦足醫健康中心成形，並預計將以此作為與消費者溝通主軸，權力建立阿瘦足醫健康中心品牌形象。預計將積極調整媒體經營策略，除了傳統媒體經營外，更著重大數據整合運用、整合內容行銷、社群互動與虛實匯流，打造以足健康為主的內容平台。

110年除了阿瘦健甲中心開始正式營運，與醫師合作，提供醫療等級之一條龍式健甲服務，成為阿瘦足醫健康中心之主力服務之一。自107年推行迄今的『動態足壓量測系統』，在110年更榮獲財團法人生技中心所主辦的第18屆「國家新創獎-企業新創獎-智慧醫療與健康科技類」殊榮，本公司以傳統產業背景榮獲此殊榮，代表外界對於阿瘦在足健康轉型方面的努力給予肯定。

111年以足健康跨入醫療科技領域，通過申請醫字號，加速產品創新升級與醫療器材的發展，從醫療鞋、鞋墊、襪品到護具，整合為ASO+產品系列，提供附加價值更高的機能保健商品組合，並整合智能健康管理概念與醫療級的產品服務，以全人、科技、預防為宗旨打造「ASO足醫健康中心」，利用科學數據的串接應用到醫療、保健層面，提供顧客一站式的解決方案。

112年本公司與人壽業者聯手合作，把愛化為行動力，加深阿瘦對社區的情感連結，更進一步為阿瘦致力於社區健康照顧關懷站及展開弱勢關懷行動的承諾，阿瘦不僅是一家鞋店，更是社區的一份子，阿瘦在台灣正扮演著照護大家足部大小事的角色，持續開發最適合台灣人腳型的鞋具，以「足健康專家」自許，利用科技創新與專業，提升國人健康行動力，透過社區關懷實現健康照護，成為社區居民的夥伴。

113年市場環境的核心變革不再只是零售模式的數位化，而是企業角色的重塑，消費者需求已從「購買商品」轉變為「獲得解決方案」，阿瘦品牌的價值也不再只是產品，而是長期關係的經營與場景服務的提供，阿瘦的角色不再只是「鞋履品牌」，而是「足健康專家」與「全人健康管理夥伴」，以數據與醫療場域連結，推動全新的健康解決方案。

阿瘦長期深耕足測數據、醫療級產品開發、會員健康管理，在 113 年進一步拓展醫療與長照市場的影響力，透過與萬芳醫院簽署合作備忘錄，使足測數據正式進入臨床應用，深化足健康在糖尿病足部照護、步態分析、復健護具等領域的價值。以足健康此為基礎，阿瘦年 113 年第四季規劃拓展台北市石牌商圈，以足健康中心為前題下重新定義自身市場角色，我們不只是單純提供鞋履，而是透過數據、AI 與醫療資源的整合，成為顧客長期健康管理的夥伴。透過 AI 個人化健康建議、智慧供應鏈管理、精準會員經營，阿瘦正落實從「足測數據 → 健康管理 → 產品服務」打造完善的運營模式，使品牌不僅滿足當下需求，更成為顧客長期信賴的健康夥伴。

產官學研的技術整合、足健康促進的先驅投入：

本公司創業初衷以立志「為台灣人做一雙最好的鞋」為目的，透過產官學研的主動合作，創新開發與技術整合，推出多款明星商品。本公司基於自身核心優勢及對於未來產業發展趨勢的判斷，產品及服務近期朝健康促進轉型。近年來結合數據分析，以過往銷售數據與研發經驗，整合產學資源，由足開始，研製符合消費者需求之產品，後續並整合專業醫療顧問團隊，除了將步態評估輔以科技予以數據化，以提供更多民眾量測外，雙方亦聯合開發包括客製化鞋墊在內的健康促進產品。近年來積極進駐專業醫療機構，開始朝健康促進的服務提供，期望成為顧客健康促進整體解決方案的提供者。

營銷管理立即反應、深耕在地經營、產銷分析商品優化：

本公司營業部門重視優質顧客服務，除每週定期蒐集顧客及營業部門反饋的意見，適當調整符合市場效益的營運策略，每日運用「業績管理系統」，隨時掌握即時業績狀況，即時了解營運效能績效，並運用商業智慧 Microsoft Power Platform Power BI 分析商品及通路銷售業績，亦導入 CRM 系統深入解析及了解消費者的行為和需求，以利規劃有效的營業活動。

營業部門亦透過上述分析技術，即時優化門市商品與商圈布局，積極調整營銷布局，以「接地氣、展好店」作為布局主軸，截至年報刊印日前，本公司在全台仍擁有 105 個以上的直營銷售店點及專櫃，門市遍佈全省，因此每家店點的所在商圈，存在非常大的差異，善用此差異和在地特性民情，創造差異性的服務。

創新商品採購管理：

有效的商品採購預算管理、採購對的商品、提高銷售率和庫存管理是流通連鎖業之營運很重要的課題。本公司充分利用在地製造的優勢，採取彈性的採購模式，降低庫存風險，快速補貨導入區域機車快遞配送，降低承擔過大的庫存壓力，藉此大幅提升銷售率，降低庫存量。商品採購數量的預測，除了運用「商品分級」制度外，輔以各地銷售數據分析，優化商品管理，符合全國各地消費喜好，增加銷售率、減低呆滯庫存，並創造「客戶滿意」、「有效控管企業資金」、「活化商品動能」之多方成效。

優良的商品創新研發能力：

本公司之子公司雙岳於民國 112 年分別取得製造業醫療器材商許可執照、衛生福利部第一等級醫療器材許可證，阿瘦皮鞋新增系列，並升級為 ASO+ 商品系統，提

供附加價值更高的機能保健商品組合，拓展到全人健康，以醫療健康為訴求，跨足醫師推薦與醫療鞋墊的雙重保護機能鞋，陸續推出「挺力健康 氣墊鞋」、「石墨烯動磁按摩鞋」、「接地電運動鞋」、其中挺力系列鞋款創造亮眼的銷售成績。

本公司與工研院、專業足部醫學團隊三方合作共同研發業界唯一「動態足壓量測系統」，自 2018 年 4 月推出迄今已累積超過 50 萬筆以上之足測數據，所累積的大數據將驅動產品的創新，有助預防因錯誤步態引發的病痛，ASO+販售醫療級的產品，「ASO+超正步鞋墊」其售後服務亦同等重要。從販售前的足健康專業諮詢、販售中的動態足壓量測以了解自己的步態健康，到販售後的定期追蹤和足測回測，並榮獲第 18 屆國家新創獎【企業新創獎 - 智慧醫療與健康科技類】。

完備的供應鏈管理與有效率的物流配送機制：

本公司輔導供應商進行「廠房更新」、「作業電腦化」、「流程標準化」，提高供應商產能及商品良率；定期舉辦「供應商會議」做良性交流，緊密結合供應鏈，共同提升台灣鞋業水準。本公司合作的供應商眾多，各有生產專長，如此多元組合使得本公司的供應鏈具備多樣性與彈性，利於本公司變化商品組合以及快速因應市場趨勢變動。其他競爭業者或因供應商類型單一，或因自行生產比例較高，其彈性與速度較無法因應市場變化。同時，本公司與供應商合作關係密切良好，在協同生產的合作過程中協助供應商提升管理與技術水平。例如藉著開發機能性材料，提供予製作正式鞋的廠商協助其生產具休閒機能特性的產品，有效整合供應鏈資源，提升生產水平並回應市場需求。

本公司自行開發第三方物流商，從中游供應商進貨到商品送達下游門市的串聯，以「標準化」及「系統化」的模式，妥善控管運費支出及提高到貨精確度，因此終端店舖的到貨準確率趨近於 100%。

專業的經營管理團隊：

本公司核心經營決策團隊在鞋類行業擁有超過 20 年以上的經營管理經驗與能力，且管理階層在鞋業或通路產業擁有多年的管銷經驗，在優質經營管理團隊人員的帶領下，可望持續提升核心競爭力、優化商品力及鞏固客源，厚植本公司競爭優勢。

(5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素

A. 良好品牌形象

良好的品牌形象表徵企業對社會大眾的一種保證與承諾，它是企業高品質及優質服務的體現，消費者也傾向於選購形象良好的產品。本公司從創業至今，堅持認真實在的做事態度，強調以顧客為中心的服務，及秉持「顧客滿意、員工樂意、企業得意」的三贏策略，讓消費者感到誠摯的窩心服務，獲得顧客好評，贏得消費者之信賴。因此，本公司以優質的企業形象連續多年榮獲台灣理想品牌第一名、亦曾獲得商業服務業優良品牌獎及台灣百大品牌等殊榮。

B. 實虛通路整合，創造1+1>2綜效

本公司之實體經銷據點遍佈全國，同時自建並經營自有電商平台，陸續成立 LINE及FB官方帳號，利用電子社群平台提供消費者即時的商品訊息與一對一的線

上服務，使新零售概念下的OMO全時空消費體驗更加完整，提高消費者滿意度，此外，專為百萬會員發行的A.S.O生活誌，兼具美學生活的知性內容，同時提供多元化的優質商品，將實虛通路整合，創造綜效及提高企業競爭優勢。

- C. 以鞋、皮、配件為三大發展主軸，利用多品牌、多通路經營模式，追求企業成長與滿足消費者多元需求；積極開發潛力商圈，發揮經濟規模優勢，以保持市場占有率；持續發展年輕女鞋自有品牌BESO、文化創意品牌Bo Bonny、健康促進營運模式及多元商品之Comphy+品牌，透過集團品牌的資源整合利用，開拓不同客群，提升集團獲利能力。

不利因素與因應對策

- A. 流通產業市人員培養不易，人員流動率高：

零售業之第一線銷售人員由於工作時間長且較不固定，故員工之流動率較高，為本公司之營運風險之一。

因應對策

- a. 責任中心制度：

每家店櫃導入責任中心制，以完整的中心損益試算每家店櫃每月的淨利，讓優秀的店長們以經營者的格局，透過一連串精實的教育訓練，提升店長們的單店的經營管理能力，不僅侷限於銷售能力，更學習人員管理、費用管理、商圈的經營、顧客服務管理等多元化學習成長，提高單店經營績效，同時獲得更多分紅獎金，不僅為公司也為自己賺得更多的收入，經由此制度落實集團利潤與員工共享，也為集團擁有更多的優秀人才。

總處後勤導入部門責任中心制度，讓各管理部門投入的人力時間成本，用責任中心制度來驗證產出的績效指標，以正向能量來提升後勤管理部門的服務價值。

- b. 完善升遷管道及福利制度：

本公司為營業前線及後勤總處員工，分別制定完善的職涯發展制度，每年定期進行年中及年終考核，依據定期考核或不定期升遷之流程，進行人員升遷之評估及調整，在營業前端更制定有明確之管理職能提升教育訓練課程，讓員工清楚晉升管道。

本公司重視並保障員工權益，除依法辦理員工各項保險、提撥退休金外，每年員工尾牙獎項更是為員工所期待的，公司舉辦員工旅遊以鼓勵員工、提供員工優質及安全的工作環境、發行員工購鞋優惠，店櫃營業同仁更享有制服、制鞋及生日假之福利，同時，公司亦聘請體育名師指導後勤總處同仁路跑之技巧，提供員工健康正確之運動知識，並在總處設置舒活館，提供同仁適時舒壓之福利。

- B. 主要商圈之店面租金呈上漲之勢：

由於公司之門市多以街邊店為主，隨著物價上漲，主要商圈之店面租金呈現上漲趨勢，為該公司營運風險之一。

因應對策

- a. 本公司因門市店點輕巧、對坪數要求具彈性，易尋找替代店。若原店面租金漲

幅過高，經評估後可另尋同商圈替代點進行搬遷，以維持合理租金比例。

- b. 本公司的門市物件多已有長達5-10年以上的承租關係，多年來均與房東保持良好互動，且房東在情感面上對於本公司對品質的堅持、70年以上的創業發展故事、根留台灣的精神、門市的優質服務…等多相當認同，也願意持續維持與本公司的合作關係。本公司在挑選門市店點時也同時尋找具有相同理念且願意長期配合的房東，維持承租關係的穩定。
 - c. 門市的新簽約或續約均以5年為長期合約，給予房東穩定保障，利於租金協商。
 - d. 落實每家店點合理租金評估試算，事業單位定期檢視全省各門市損益與租金佔比，並檢視商圈的變化趨勢，即時規劃應有的調整或遷移。
 - e. 本公司設有專職部門定期追蹤商圈動態，瞭解商圈租金趨勢，包含商圈店面閒置率、異動店點租金行情、與其他連鎖業的訊息交流、市場動態與總體經濟趨勢…等，以利精準評估。
- C. 台灣零售市場逐漸飽和，同業間競爭激烈

網路交易興起，降低新品牌進入市場的門檻，各鞋類品牌或代理之同業亦陸續拓展開發新品牌或設立新店面及櫃位，增加本公司之競爭壓力。

因應對策。

面對競爭者不斷增加所導致之不利因素，本公司除持續投入產品研發及設計，以功能為主訴求，避開紅海的市場，改進入以健康舒適為前提，針對不同客層作出產品區隔的藍海。未來將以足健康促進為核心，開發更具有附加價值之功能性產品，同時透過新一代門市改裝提供足健康專業諮詢服務與實際體驗，提高門市服務價值。

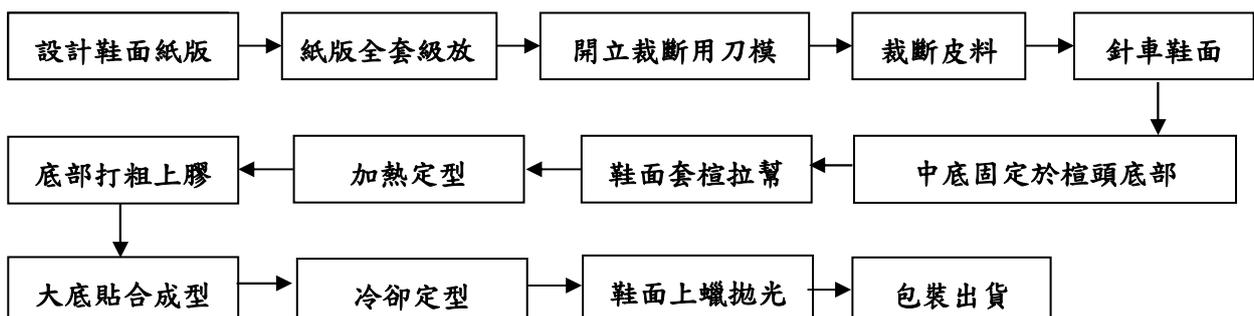
同時，加速自有電商平台通路的發展，善用大數據分析提供客製化的專屬服務，優化虛實通路的匯流整理與品牌價值提升，本公司將持續推動各項重點工作外，亦積極與醫療照護產業做連結，將足測數據庫發揮醫學價值鏈。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

(1)主要產品用途

主要產品	用途
鞋類	滿足顧客禦寒，保暖及基本需求外，舒緩腳部壓力，增加舒適度，尚有創意、流行創造及展現特殊鞋款功能。
皮件	滿足顧客裝帶大小物品功能外，尚有機能、流行創造及展現特殊個人風格。
配件	鞋墊、襪子、拖鞋、內着、傘具等生活必需品，除滿足一般用途，亦提供更優質的貼心設計暨功能。

(2)主要產品(鞋類)產製過程



(三)主要產品之供應狀況

本公司主要經營鞋類零售通路，專注於商品開發與品牌經營，委由專業供應商生產製造商品，且與主要供應商長期配合，而供應商貨源與交期穩定且價格合理，品質均有達到本公司要求之規範標準，雙方建立良好且穩定之供應關係。

(四)最近二年度主要進銷貨客戶增減變動原因之說明：

(1)最近二年度任一年度中曾佔進貨淨額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額及比率並說明其增減變動原因：

本公司最近二年度單一供應商進貨金額均未佔進貨淨額百分之十以上者。

(2)最近二年度任一年度中曾佔銷貨淨額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額及比率，並說明其增減變動原因：

本公司最近二年度單一客戶銷貨金額均未佔銷貨淨額百分之十以上。

三、從業員工

單位：人；%

年 度		112 年	113 年	114 年 3 月 31 日
員工 人數	門市人員	312	304	307
	行政管理人員	11	12	11
	一般人員	71	65	67
	合計	394	381	385
平均年歲		36.9	43	37.4
平均服務年資		9.7	11.1	9.9
學歷 分布 比率 (%)	博士	0%	0%	0%
	碩士	3.05%	2.62%	2.08%
	大專	52.28%	51.97%	52.21%
	高中	42.13%	43.57%	43.63%
	高中以下	2.54%	1.84%	2.08%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償），及處分之總額，並說明未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：無。
2. 公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。
3. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。

4. 最近二年度及截至年報刊印之日止，公司因污染環境所受損失（包括賠償），處分之總額，並揭露其未來因應對策（包括改善措施）及可能之支出（包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無。
5. 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施與實施狀況

本公司提供之福利措施：年度考績獎金、人才推薦獎金、婚喪補助金、三節禮券/禮金、福委會員工活動、勞/健保、意外保險、退休金提繳、員工購物優惠、員工制服&制鞋、國內外旅遊等。

2. 員工進修及訓練與實施狀況

本公司秉持創辦人的多元人才發展策略，整合產官學研醫各界資源，佈建培訓藍圖，根據專業與管理職能模型展開各項數位與面授培訓項目，其中包括新進人員培訓、專業與管理職能培訓、各階層主管培訓，並配合組織發展需求規劃中高階主管創變讀書會、接班人養成方案，並設有人才評鑑中心。113年人員培訓課程及統計數字請參閱第頁。

3. 退休制度與實施狀況

自94年7月1日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，凡選擇新制者，公司每月提撥不得低於勞工每月工資6%至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜。

4. 勞資間之協議

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，截至目前為止，勞資關係和諧，並無因勞資糾紛而須協調之情事。

5. 各項員工權益維護措施情形：

本公司訂有各項管理辦法，內容明定員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂福利內容，維護所有員工權益。

(四)列明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

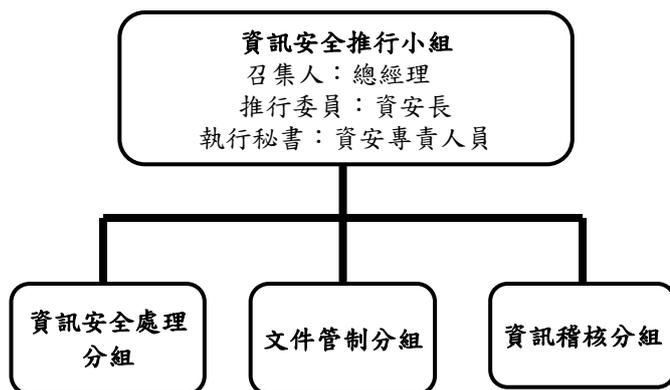
六、資通安全管理

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 資安安全組織

本公司資訊安全之權責單位為資訊部，設置資安長、資訊主管及一名專職人員，負責制定管理制度與執行企業內部資訊安全風險。本公司稽核室為資訊安全監理之內部稽核單位。依據內控制度定期稽查、追蹤內部資安執行狀況與改善成效。

2. 資訊安全組織架構



3. 資安安全政策

阿瘦自 2018 年即訂定「資訊安全管理辦法」，並不定期進行檢視修正，確保相關措施能夠與時俱進，不斷優化公司資訊安全政策。

資訊安全管理辦法針對人員安全與管理、電腦系統安全管理、應用軟體安全、遠端存取、網路服務作業、備份政策等業務，皆訂定詳細規範。確保本公司資訊的機密性、完整性、可用性，強化資訊安全管理，為符合公司營運需求，避免公司資訊資產遭受內部、外部蓄意或意外之威脅與破壞。

4. 資訊安全管理方案

使用者權限管理：依據安全等級區給予使用者不同之使用存取權限，有效降低外部威脅，提升資訊安全性。

作業系統使用權限安全管理：依公司規定安裝作業系統並統一加入公司網域進行集中管理。公司內之主機及電腦安裝防毒軟體，自動定期更新、下載最新掃描引擎及病毒碼並定期進行主機電腦弱點檢測。實施使用者帳號之密碼定期更新設定措施。

應用軟體安全管理：軟體購置與使用皆採用合法授權軟體，同時符合智慧財產權相關法規規定並列冊管理。列冊管理之軟體使用者須申請核准後始得安裝使用。並導入防火牆、端點安全防護、加密技術等多層次資安措施，以保護企業網路與資訊系統。

網路通訊安全管理：機密性或敏感性之資料及文件，欲利用電子郵件傳送時，須以適當的加密或電子簽章等安全技術處理。外部遠端存取(如 VPN、FTP 等)網路應用均須透過申請並經資訊單位審查與主管核准才能使用。

備援管理：公司制定完整的資料備份與災難復原計畫，確保重要業務資料能夠妥善保存，並能在系統發生故障或資安事件時迅速恢復運作，降低業務中斷風險。

資產管理：針對機房及個人電腦之相關資通訊設備進行資產編號管理並定期進行盤點作業。

5. 資訊安全議題教育訓練

為強化員工資安意識，本公司定期對員工進行資訊安全教育及訓練，提升員工對於社交工程攻擊、惡意軟體、數據保護等資安風險的認識，確保資安觀念落實於日常作業。

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

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
借款契約	高雄銀行	114/03~115/03	禮券履約保證 短期放款	無

113年人員培訓課程

類別	開始日期	結束日期	類別	培訓主題	上課對象	分類	總人數	培訓時數(小時)	人數 X 培訓時數
實體	1/16	1/16	經營研討	2024 第一季全國經營研討會	全國店長	營業	101	7	707
線上	1/18	1/18	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	7	3	21
線上	2/6	2/6	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	12	3	36
實體	2/21	2/21	基礎培訓	第 34 期商品服務認證	門市銷售	營業	18	7	126
實體	2/21	2/21	基礎培訓	第 34 期商品服務認證	總部	總處	1	7	7
實體	2/23	2/23	專業培訓	vyond 公開班-AI 商業影音動畫實戰班	總部	總處	4	6	24
線上	3/13	3/13	經營研討	2024 第二季全國經營研討會	全國店長	營業	102	7	714
線上	3/7	3/7	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	10	3	30
線上	4/9	4/9	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	11	3	33
實體	4/16	4/16	專業培訓	A 本業菁英銷售培訓(五部~九部)	門市副店長、銷售	營業	35	7	245
實體	4/17	4/17	專業培訓	A 本業菁英銷售培訓(五部~九部)	門市副店長、銷售	營業	31	7	217
實體	4/22	4/22	專業培訓	A 本業菁英銷售培訓(五部~九部)	門市副店長、銷售	營業	19	7	133
實體	4/25	4/25	專業培訓	A 本業菁英銷售培訓(五部~九部)	門市副店長、銷售	營業	21	7	147
線上	5/9	5/9	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	6	3	18

類別	開始日期	結束日期	類別	培訓主題	上課對象	分類	總人數	培訓時數 (小時)	人數 X 培訓時數
線上	6/6	6/6	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	5	3	15
實體	6/13	6/13	基礎培訓	第 35 期商品服務 認證班	門市銷售	營業	20	7	140
線上	7/11	7/11	經營研討	父親節檔期培訓	全國店長	營業	101	3	303
線上	7/3	7/3	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	6	3	18
線上	8/14	8/14	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	14	3	42
實體	8/22	8/22	基礎培訓	第 36 期商品服務 認證班	門市銷售	營業	8	7	56
實體	9/10	9/10	經營研討	第四季全國店長經 營研討會	全國店長	營業	98	7	686
線上	9/4	9/4	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	6	3	18
實體	9/18	9/18	晉升培訓	第 11 期儲備副店 長培訓	門市銷售	營業	28	7	196
實體	10/9	10/9	專業培訓	創造主管影響力 (台北場)	店長	營業	35	7	245
實體	10/16	10/16	專業培訓	創造主管影響力 (台中場)	店長	營業	38	7	266
實體	10/23	10/23	專業培訓	創造主管影響力 (高雄場)	店長	營業	33	7	231
線上	11/7	11/7	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	8	3	24
實體	11/21	11/21	專業培訓	vyond 公開班-AI 商業影音動畫實戰 班	總部	總處	1	6	6
線上	12/4	12/4	基礎培訓	遠距新人訓	門市銷售	營業	10	3	30
實體	12/17	12/17	經營研討	2025 第一季全國 店長經營研討會	全國店長	營業	105	7	735
實體	12/19	12/19	基礎培訓	第 37 期商品服務 認證班	門市銷售	營業	18	7	126
實體	12/19	12/19	基礎培訓	第 37 期商品服務 認證班	總部	營業	2	7	14

阿瘦實業 113 年度，辦理員工練時數共計 5,607.4 小時（914 人次），平均每人 6.14 小時。本公司教育訓練統計數字請參考下表。

表：113年本公司員工教育訓練統計數字

訓練類型	新進			專業			發展		
	總人數	訓練時數	總培訓時數	總人數	訓練時數	總培訓時數	總人數	訓練時數	總培訓時數
新進人員	95	3	285						
商證班	67	7	469						
創造主管影響力				106	7	742			
Vyond				5	6	30			
A 本業菁英銷售培訓				106	7	742			
經營研討				507	6.2	3143			
儲備副店長培訓							28	7	196
總計	162	10	754	724	26.2	4657.4	28	7	196

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

1. 財務狀況比較分析表-國際財務報導準則(合併)

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	差異金額	差異%
流動資產	855,130	873,210	(18,080)	-2.07%
不動產廠房及設備	284,471	315,773	(31,302)	-9.91%
無形資產	21,706	20,239	1,467	7.25%
其他非流動資產	551,183	549,974	1,209	0.22%
資產總額	1,712,490	1,759,196	(46,706)	-2.65%
流動負債	630,470	632,004	(1,534)	-0.24%
非流動負債	304,307	295,307	9,000	3.05%
負債總額	934,777	927,311	7,466	0.81%
股本	668,000	668,000	0	0.00%
資本公積	331,289	331,289	0	0.00%
保留盈餘	(221,707)	(173,227)	(48,480)	-27.99%
其他權益	0	5,691	(5,691)	-100.00%
股東權益總額	777,713	831,885	(54,172)	-6.51%

重大變動項目說明(前後期變動比率達百分之二十以上，且其變動金額超過新台幣一仟萬元者)：保留盈餘減少 48,480 千元，主係因本期淨損。

2. 財務狀況比較分析表-國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元；%

年 度 項 目	113 年度	112 年度	差異金額	差異%
流動資產	852,996	843,147	9,849	1.17%
採權益法之投資	5,490	31,143	(25,653)	-82.37%
不動產廠房及設備	284,471	315,773	(31,302)	-9.91%
無形資產	19,125	20,239	(1,114)	-5.50%
其他非流動資產	548,258	548,774	(516)	-0.09%
資產總額	1,710,340	1,759,076	(48,736)	-2.77%
流動負債	629,429	632,016	(2,587)	-0.41%
非流動負債	303,329	295,307	8,022	2.72%
負債總額	932,758	927,323	5,435	0.59%
股本	668,000	668,000	0	0.00%
資本公積	331,289	331,289	0	0.00%
保留盈餘	(221,707)	(173,227)	(48,480)	27.99%
其他權益	0	5,691	(5,691)	-100.00%
股東權益總額	777,582	831,753	(54,171)	-6.51%
<p>重大變動項目說明(前後期變動比率達百分之二十以上，且其變動金額超過新台幣一仟萬元者)：</p> <p>1. 採權益法之投資減少 25,653 千元，主係 A. S. O. International Co., Ltd. 於 113 年 7 月完成清算完結程序。</p> <p>2. 保留盈餘減少 48,480 千元，主係因本期淨損。</p>				

二、財務績效

1. 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

國際財務報導準則(合併)

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度		增(減)金額	變動比例(%)
	113 年度	112 年度		
營業收入淨額	1,136,445	1,178,163	(41,718)	-3.54%
營業成本	515,155	488,069	27,086	5.55%
營業毛利	621,290	690,094	(68,804)	-9.97%
營業費用	692,810	686,333	6,477	0.94%
營業淨利(損)	(71,520)	3,761	(75,281)	-2001.62%
營業外收入及支出	23,039	13,250	9,789	73.88%
稅前淨損	(48,481)	17,011	(65,492)	-385.00%
最近二年度營業收入、營業淨利及稅前純益重大變動項目之主要說明(變動達 20% 以上，且差異金額達新台幣一仟萬元以上者)：				
1. 營業淨利(損)：				
主係因公司營運及行銷策略調整，透過降價出清庫存來衝刺銷售量，惟舊款式庫存去化速度未如預期，致整體營業收入下降。又因本期透過促銷活動以衝刺業績，且增加特賣會場次，故本年度整體產品毛利率降低。				
2. 稅前淨損：				
綜上，本期產生稅前淨損。				

2. 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	113 年度	112 年度	增(減)金 額	變動比例(%)
營業收入淨額	1,136,445	1,178,163	(41,718)	-3.54%
營業成本	514,579	488,069	26,510	5.43%
營業毛利	621,866	690,094	(68,228)	-9.89%
營業費用	691,553	685,857	5,696	0.83%
營業淨損	-69,687	4,237	(73,924)	-1744.73%
營業外收入及支出	21,207	12,783	8,424	65.90%
稅前淨損	(48,480)	17,020	(65,500)	-384.84%
最近二年度營業收入、營業淨利及稅前純益重大變動項目之主要說明(變動達 20% 以上，且差異金額達新台幣一仟萬元以上者)：				
1. 營業淨利(損)：				
主係因公司營運及行銷策略調整，透過降價出清庫存來衝刺銷售量，惟舊款式庫存去化速度未如預期，致整體營業收入下降。又因本期透過促銷活動以衝刺業績，且增加特賣會場次，故本年度整體產品毛利率降低。				
2. 稅前淨損：				
綜上，本期產生稅前淨損。				

3. 預期銷售數量與其依據

本公司係依照各品牌年度展店計畫，考量產業規劃及過去經營績效為依據，訂定年度銷售目標。

4. 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司各品牌事業單位均屬開創成長階段，未來將視市場需求變動狀況，擴大市場佔有率，提升公司獲利，未來業務應可持續成長，財務狀況亦屬良好。

三、現金流量

1. 最近年度現金流量變動之分析說明

(1) 個體

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額(1)	全年來自營 業活動淨現 金流量(2)	全年來自投 資活動淨現 金流量(3)	全年來自籌資 活動淨現金流 量(4)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	現金餘絀額 之因應措施	
					投資 計畫	理財 計畫
254,985	121,171	(8,811)	(139,813)	227,532	—	—
分析說明						
(1)最近年度現金流量變動情形分析：						
營業活動：營業活動之淨現金流入主係合約負債增加及預付款項減少所致。						
投資活動：投資活動之淨現金流出主係按攤銷後成本衡量之金融資產增加、處分採用權益法之投資及取得不動產、廠房及設備所致。						
籌資活動：籌資活動之淨現金流出主係 IFRS16 租賃本金償還所致。						
(2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：						
投資計畫：不適用。						
理財計畫：不適用。						

(2) 合併

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額 (1)	全年來自營 業活動淨現 金流量 (2)	全年來自投 資活動淨現 金流量 (3)	全年來自籌 資活動淨現 金流量 (4)	匯率影響數 (5)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3))+(4)+(5)	現金餘絀額 之因應措施	
						投資 計畫	理財 計畫
286,128	127,513	(37,384)	(140,098)	(5,691)	230,468	—	—
分析說明							
(1)最近年度現金流量變動情形分析：							
營業活動：營業活動之淨現金流入主係合約負債增加及預付款項減少所致。							
投資活動：投資活動之淨現金流出主係按攤銷後成本衡量之金融資產增加、處分採用權益法之投資及取得不動產、廠房及設備所致。							
籌資活動：籌資活動之淨現金流出主係 IFRS16 租賃本金償還所致。							
(2)預計現金不足額之補救措施及流動性分析：							
投資計畫：不適用。							
理財計畫：不適用。							

2. 流動性不足之改善計畫：不適用。

3. 未來一年現金流動性分析

新台幣：仟元

期初現金 餘額	全年來自營 業活動淨現 金流量(註)	全年現金 流量(註)	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
230,468	103,371	(58,326)	172,142	—	—

註：係本公司合併預算數，未經會計師核閱。

分析說明：

(1) 未來一年預計現金流量情形分析：

- A. 營業活動：主係預期 114 年度營運規模持續成長及發行商品禮券，因而增加營運資金，故預計產生營業活動之淨現金流入 103,371 仟元。
- B. 投資活動：主係預估 114 年財務投資、增加或擴大國內外事業群之營運據點及重新裝修舊營運據點添購固定資產，所產生之投資活動淨現金流出 9,200 仟元。
- C. 籌資活動：主係預計 IFRS16 租賃本金償還 139,137 仟元、發放現金股利 13,360 仟元。

(2) 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

- 1. 重大資本支出之運用情形及資金來源：無。
- 2. 預期可能產生效益：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司轉投資政策及未來一年投資計畫皆以本公司所營事業相關聯之鞋品零售業務為主。在未來一年，將持續利用本公司在臺灣市場累積的成功經驗與經營能力推廣自有品牌，並以長期策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計畫。

單位：新台幣仟元

轉投資事業	主要營業	投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
A.S.O International Co., Ltd.	對各事業之投資	247	不適用	已於民國 113 年 7 月完成清算完結程序
康飛加國際企業股份有限公司	鞋、包、襪買賣業務	(24)	不適用	已於 113 年 12 月經法院核准解散登記，尚待清算程序完結
雙岳股份有限公司(註 1)	鞋製造	(1,788)	公司 113 年合併產生之無形資產攤銷之調整	進行產品多元開發，提升營收，改善材料與設計，加速創新降低成本。
任捷國際有限公司	衣、鞋、帽、服飾品零售業	614	醫療商品逐漸獲得消費者重視，故由虧轉盈。	以足健康為發展核心，導入專屬的專業產品，推動個人化健康管理。

註 1：本期損益已由轉投資之子公司予以認列。

註 2：為因應業擴展之營運需求，於民國 113 年 1 月收購雙岳(股)公司 100%之股權。

六、風險事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動

①對公司營收及獲利之影響：

本公司自有資金充足，近兩年利息費用極低，故利率之變動對公司營收及獲利之影響並不重大。

②具體因應措施：

隨著本公司營運規模及獲利能力之維持平穩，自有資金持續充裕，且本公司與往來銀行向來維持良好關係，財務穩健、信用良好，亦可取得較佳利率水準，預計未來利率變動對本公司整體營運不致造成重大影響。

(2)匯率變動

本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣，故外幣(美金)資產投資受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響。

①具體因應措施：

本公司隨時注意股匯市之波動，並與銀行保持良好之互動關係，若未來因匯率變動導致兌換損失提高，本公司會適時調整投資金額，故匯率變動對本公司損益影響有限。

(3)通貨膨脹情形

①對公司影響分析：

近年來受全球相關資源與物資上漲影響，整體經濟環境呈現微幅通貨膨脹之趨勢，惟本公司截至目前尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響。

②具體因應措施：

本公司隨時注意原物料市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動關係，若未來因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司會適時調整相關銷貨價格，故通貨膨脹壓力對本公司損益影響有限。

(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)從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司專注於本業之經營，並未從事高風險、高槓桿投資，公司財務政策以穩健保守為原則，各項投資經審慎評估後執行。

(2)從事資金貸與他人、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本公司成立至今皆致力於本業之經營，未有從事高風險及高槓桿之投資行為。

②本公司訂有「資金貸與他人作業程序」，其相關作業依『公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則』辦理。最近年度及截至年報刊印日止，資金貸與資訊如下：

114年3月31日

單位:仟元

貸出資金之公司	貸與對象	是否為關係人	累計至本月止最高餘額	期末餘額	實際支金額	利率區間	資金與性質	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額	資金貸與總額
										名稱	價值		
阿瘦實業股份有限公司	雙岳股份有限公司	是	2,000	2,000	0	1.50%	短期融通資金	營業週轉	0	無	0	155,708	311,426

註：本公司董事會於113年5月7日決議通過雙岳股份有限公司資金貸與案。

③本公司已訂定「背書保證作業辦法」，最近年度及截至年報刊印日止，本公司無背書保證之情事。

④本公司業於「取得或處分資產處理程序」中訂定從事衍生性金融商品之程序等作業，惟最近年度及截至年報刊印日止，並無從事衍生性商品交易，未來若從事有關作業時，將依相關規定辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

公司以促進顧客足下與生活的美好為營運目標，致力開發健康舒適、好穿、美觀的鞋品為主，亦投注於皮件、袋包，服飾類商品之研發設計，以創新材質用料與精進功能結構，來增加商品附加價值，並投注大量心力進行足部人體工學的研究分析，以做為商品研發的基礎。未來將依公司之業務拓展計畫持續進行相關商品研發，以保持公司之競爭優勢。

針對足部問題精準進行個人化多項服務模式再提升，預計於114年投入營業收入2%的研究經費。以多項「智能技術」，結合商品銷售服務，其中包含「動態足壓量測升級研究與服務」、「足/楦/鞋3D適配系統開發」、「全客製化3D列印鞋墊建模導入」等多項研究，具體落實健康促進生活的體驗，並成為台灣鞋業的專業指標。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司近年來並無因國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務及業務之情況發生。此外，本公司對於國內外重要政策發展趨勢及法律變動等情形，除即時蒐集相關資訊呈請經營管理階層決策參考外，並邀集律師、會計師等相關專業單位諮詢或委其評估、建議並規劃因應措施，以降低對公司財務業務之影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司因應科技改變，已將電子化系統導入公司各作業流程，不斷更新精進，藉以提升公司運作效能與效率，包含門市通路串聯、物流進出管理、內部作業流程，及上下游供應鏈整合等。隨著網路科技生活化之趨勢，本公司亦跨足虛擬通路之經營，目前已投入yahoo奇摩購物中心之電子商務平台，也為公司帶來新的商務契機。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司主要品牌成立近73年，期間堅持優質的品質與服務，並遵守相關法令規

定，並無任何不良於企業形象的相關報導；公司內部並有專責公關事務部門處理相關業務。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司若有併購計畫時，將依「取得或處分資產處理程序」，秉持審慎評估之態度，考量合併是否能為公司帶來具體綜效，以確實保障公司利益及股東權益。本公司最近年度及截至年報刊印日止未有進行併購之計畫。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司無設立或投資任何廠房，所有營業銷售商品皆採購自國內外優良代工廠或其他貿易商，故無擴充廠房之相關效益或風險事宜。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨來源廣泛，每季採購配合供應商至少超過 50 家配合廠，其中 10 家供應商為主力廠，最大主力廠其每季進貨量約佔總進貨量±10%以下，以整體供應鏈網絡來看，本公司進貨來源是具競爭性且無進貨集中之風險。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司以自營通路為主，門市、專櫃遍佈全省與離島地區，截至年報刊印日止總店櫃數達 105 家，銷貨對象為一般消費大眾，故無銷貨集中之風險。

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

本公司董事、監察人或持股超過百分之十之大股東並無股權大量移轉或更換之情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訴訟事件

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止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、主要涉訟當事人及處理情形：無。

2. 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，最近年度及截至年報刊印日止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，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項

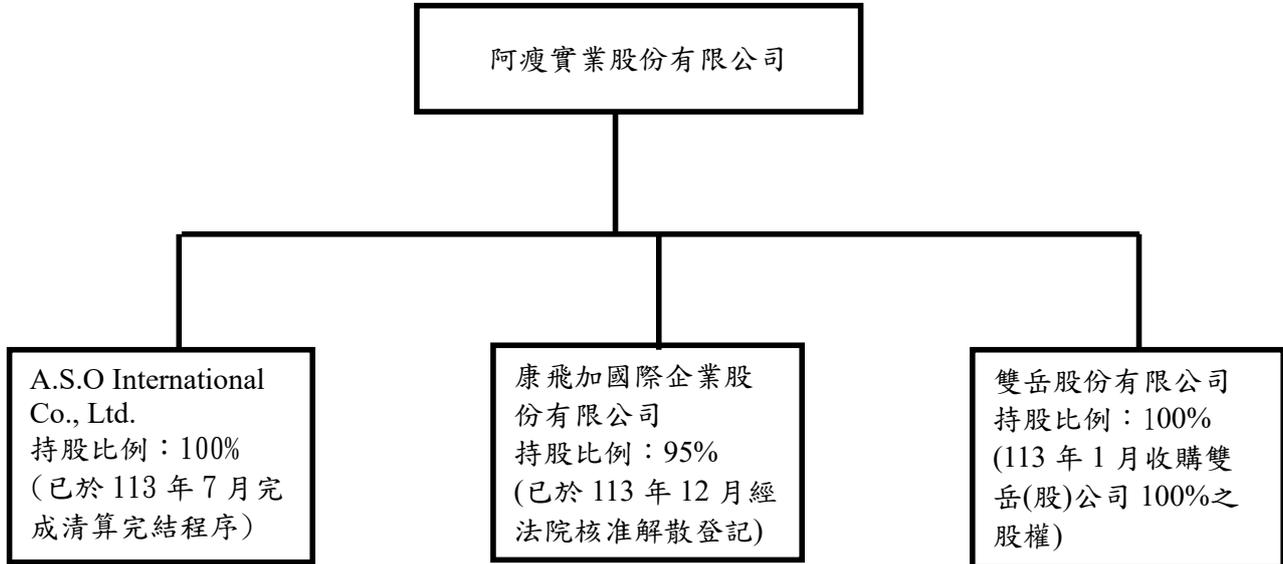
無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖(截至 113 年 12 月 31 日)



2. 關係企業基本資料

113年12月31日

關係企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
A. S. O International Co., Ltd. (註1)	-	-	-	-
康飛加國際企業股 份有限公司(註2)	-	-	-	-
雙岳股份有限公司 (註3)	81/09/26	台北市中山區松江路 168號6樓	NTD 4,400仟元	鞋、包製造業

註1：已於113年7月完成清算完結程序。

註2：已於113年12月經法院核准解散登記，尚待清算程序完結。

註3：合併公司為因應業務擴展之營運需求，於民國113年1月收購雙岳(股)公司100%之股權。

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

公司整體關係企業經營業務所涵蓋之行業，主要以鞋類、皮件、服飾買賣業務為主。

5. 各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形

113年12月31日 單位：仟股

公司名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數	持有比例%
A. S. O International Co., Ltd. (註1)	-	-	-	-
康飛加國際企業股 份有限公司(註2)	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
	-	-	-	-
雙岳股份有限公司 (註3)	董事長	阿瘦實業股份有限公司 代表人:羅榮岳	440	100%
	董事	阿瘦實業股份有限公司 代表人:郭欣怡	440	100%
	董事	阿瘦實業股份有限公司 代表人:張美蘭	440	100%
	監察人	阿瘦實業股份有限公司 代表人:羅麗玲	440	100%

註1：已於113年7月完成清算完結程序。

註2：已於113年12月經法院核准解散登記，尚待清算程序完結。

註3：合併公司為因應業務擴展之營運需求，於民國113年1月收購雙岳(股)公司100%之股權。

6. 各關係企業營運狀況

113年12月31日 單位：仟元；除另予註明外為新台幣

公司名稱	實收資本額	資產總額	負債總額	淨值	本期營業收入	本期營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘(註1) (元)(稅後)
阿瘦實業股份有限公司	668,000	1,710,340	932,758	777,582	1,136,445	(69,687)	(48,480)	(0.73)
A.S.O International Co., Ltd.(註2)	—	—	—	—	—	—	—	—
康飛加國際企業 股份有限公司 (註3)	—	—	—	—	—	—	—	—
雙岳股份有限公司 (註4)	4,400	9,120	9,074	46	86,833	(212)	38	0.00

註1：稀釋每股盈餘。

註2：已於113年7月完成清算完結程序。

註3：已於113年12月經法院核准解散登記，尚待清算程序完結。

註4：合併公司為因應業務擴展之營運需求，於民國113年1月收購雙岳(股)公司100%之股權。

(二)關係企業合併財務報表

阿瘦實業股份有限公司及其子公司

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 113 年度（自民國 113 年 1 月 1 日至民國 113 年 12 月 31 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表之公司均相同，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表中均已揭露，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：阿瘦實業股份有限公司



負責人：羅榮岳



中華民國 114 年 3 月 12 日

(三)關係報告書：無。

二、私募有價證券辦理情形

無。

三、其他必要補充說明事項

無。

四、發生證券交易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之事項

最近年度及截至年報刊印日止，本公司未發生證券交易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之事

阿瘦實業股份有限公司



董事長：羅榮岳



