

114年度年報

億豐綜合工業股份有限公司

(中華民國115年5月13日刊印)





NORMAN®
SHUTTERS. BLINDS. SHADES.

VENETA®

Woodlore®

Portrait™
HONEYCOMB SHADES

Soluna™
ROLLER SHADES

Woodlore [PLUS]™

Decoflex™

PERFECTSheer™

Normandy®

Performance™

SMARTDrape™

SYNCHRONY™

CITYLIGHTS

Centerpiece™
ROMAN SHADES

公司及工廠所在地

總公司

407 臺中市西屯區
市政北七路98號26樓之1
(04) 3600-0999

芳苑廠

528 彰化縣芳苑鄉
後寮村工區路19號
(04) 896-1181

發言人

祝宗偉
財務長
(04) 3600-0999
edward.jok@nienmade.com.tw

代理發言人

廖偉志
特助
(04) 3600-0999
david.liao@nienmade.com.tw

公司網址

<https://www.nienmade.com.tw>

最近年度財務報告簽證會計師

安永聯合會計師事務所
陳明宏、涂清淵
407 臺中市西屯區市政北七路186號26樓
(04) 2259-8999
<https://www.ey.com/tw>

股票過戶機構

富邦綜合證券(股)公司股務代理部
100 臺北市中正區
許昌街17號11樓
(02) 2361-1300
<https://www.fubon.com>

海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式

無

目錄 | Contents

1

致股東報告書

[1.1]	2025 年度營業報告書	Page 4
[1.2]	2026 年度營業計畫	Page 5

2

公司治理報告

[2.1]	董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	Page 9
[2.2]	本公司董事、總經理及副總經理等之酬金	Page 19
[2.3]	公司治理運作情形	Page 26
[2.4]	內部控制制度執行狀況應揭露事項	Page 48
[2.5]	簽證會計師資訊	Page 48
[2.6]	更換會計師資訊	Page 49
[2.7]	最近年度及截至年報刊印日止，董事、獨立董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	Page 50
[2.8]	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	Page 50
[2.9]	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	Page 51

3

永續相關財務資訊

[3.1]	概述方針	Page 54
[3.2]	治理角色	Page 54
[3.3]	策略分析	Page 55
[3.4]	風險管理	Page 57
[3.5]	指標與目標	Page 60
[3.6]	氣候行動	Page 61
[3.7]	企業永續推進(ESG ; Environmental、Social、Governance)	Page 63

4

資本及股份

[4.1]	資本及股份	Page 71
[4.2]	公司股利政策及執行狀況	Page 72
[4.3]	公司債辦理情形	Page 75
[4.4]	特別股辦理情形	Page 75
[4.5]	海外存託憑證辦理情形	Page 75
[4.6]	員工認股權憑證辦理情形	Page 75
[4.7]	限制員工權利新股辦理情形	Page 75
[4.8]	併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	Page 75
[4.9]	資金運用計劃執行情形應記載事項	Page 75

5

營運概況

[5.1]	業務內容	Page 77
[5.2]	產業概況	Page 78
[5.3]	技術及研發概況	Page 95
[5.4]	從業員工	Page 95
[5.5]	環保支出資訊	Page 97
[5.6]	資通安全管理	Page 98
[5.7]	重要契約	Page 99

6

財務概況、風險分析

[6.1]	財務狀況	Page 101
[6.2]	財務績效	Page 101
[6.3]	現金流量	Page 102
[6.4]	風險事項分析評估	Page 102
[6.5]	其他財務資料	Page 105

7

特別記載事項

[7.1]	關係企業相關資料、其他補充	Page 107
[7.2]	對股東權益或證券價格有重大影響之事項	Page 107

1

致股東報告書



[1.1] 2025 年度營業報告書

各位股東女士、先生大家好：

過去這年，面對北美窗簾需求疲弱、消費降級、關稅成本上升及美元匯率大幅波動等考驗，億豐透過提前跨國布局、擴增墨西哥零關稅產能並靈活調整售價，逐步化解外部壓力。2025 年合併營收達新臺幣 299.7 億元，年增+1.5%，寫下歷年新高；以美元計算，營收增加+4.4%。中高價客製化窗簾在北美適時促銷及歐洲電商直營(D2C；Direct-to-Consumer)收效帶動下，銷售成長+6.5%。固定尺寸窗簾僅小幅增加+0.1%，使客製化窗簾營收占比攀升至 72.9%。我們持續優化製程，並強化跨國產能調度，營運體質進一步提升，毛利率與營業利益率雙雙刷新紀錄。受美元匯率劇烈波動，業外表現承壓；全年歸屬母公司業主之稅後淨利，年減-4.4% YoY 為新臺幣 66.0 億元，每股盈餘是新臺幣 22.53 元。

近幾年，窗簾產業經歷結構性轉變。北美市場全面導入無拉繩窗簾，在提升用戶安全的同時，也使競爭重心轉向操作手感的精細調校，以及關鍵專利與配套系統的長期累積。億豐無拉繩操作系統已發展至第 4 代，可靠度與使用體驗持續領先。此外，北美與歐洲收緊小額包裹免稅政策，低價跨境直郵優勢削弱，窗簾競爭重心回歸品牌、品質與供應鏈能力。

展望 2026 年，市場最大的不確定性，仍來自關稅政策與地緣風險。在 2026 年 2 月美國 10%新關稅政策下，客製化窗簾稅負可望緩解，但其他關稅措施帶來的潛在變數，仍需密切關注。非美國客製化市場面，歐洲電商直營布局、澳洲市場經營深化、加拿大新據點效益顯現，以及日本新門市拓展，將為重要動能。生產端方面，墨西哥擴產與北越投產，預計 2026 年下半年起貢獻；固定尺寸新產能，也將同步推進。在最高治理單位——董事會層級，將持續朝多元化方向發展，以長期視角回應股東期待；未來改選規劃將朝引進具電機與人工智慧專長，並納入女性董事方向推進，以因應智能窗簾產業趨勢，鞏固億豐永續經營韌性。

(一) 營業計畫實施概況：

雖 2025 市場疲弱，億豐仍維持窗簾成長。綜合衡量淨利率(獲利能力)、資產周轉率(營運效率)、以及財務槓桿(資本結構)的績效指標——權益報酬率是 23.7%，成果符合預期。

(二) 營業計畫實施成果：

2025 年，億豐的合併營業收入淨額為新臺幣 299.7 億元(+1.5% YoY)；合併營業利益是新臺幣 89.2 億元(+6.6% YoY)。於營業外損益，對照 2024 年的新臺幣 6.0 億元匯兌利益，2025 年億豐的匯兌損失為新臺幣 4.3 億元。億豐的 2025 年歸屬母公司業主之稅後淨利，是新臺幣 66.0 億元(-4.4% YoY)；每股稅後盈餘(EPS)為 22.53 元。

(三) 獲利能力分析：

提前跨國布局、墨西哥零關稅產能擴增及靈活售價調漲，降低關稅上升壓力。億豐的合併毛利率，較 2024 年的 57.2%，擴張至 2025 年的 58.8%。

(四) 營業收支預算執行情形：

本公司並未對外公開編製財務預算，故無預算達成回顧。

(五) 研究發展狀況：

2025 年已研發：1)新世代窗簾與低 PVC 環保材質，推動產品朝更永續發展；2)多樣智能窗簾技術，完善產品布局；3)量販店門市智能化窗簾裁切機，穩固固定尺寸窗簾市占率。

[1.2] 2026 年度營業計畫

(一) 2026 年度營業計畫概要、預期銷售數量與重要產銷政策：

展望 2026 年，美國關稅政策與地緣風險仍為主要不確定因素。透過北美客製化窗簾價格調漲及新一代電動窗簾導入，營運動能可望延續成長。墨西哥與北越產能擴張，將進一步完善產銷跨國布局。隨著產品線與產能持續拓展，我們將積極提升客製化窗簾市占率與 2026 年銷售量。固定尺寸窗簾方面，智能化窗簾裁切機成功導入後，可望穩固利基並開拓新成長機會。

(二) 總體經營環境、外部競爭環境、法規環境等的影響及未來公司發展策略：

1. 總體經營環境和外部競爭環境的影響：

美國房貸利率已由 2023 年高點 7.5%，回落至 2025 年底約 6.0%；利率壓力逐步緩解，有助改善消費者實質購買能力，為疲弱的住宅市場需求帶來修復契機。同時，在 2026 年 2 月美國 10%新關稅政策實施後，消費降級趨勢能否回溫，也可進一步留意。

窗簾產業正邁入技術與製程門檻持續提升的新階段，製程疊代亦高度仰賴長期資本、人才與營運資源投入。相比競爭者仰賴外部融資、業界擴產趨緩的環境下，我們將持續推進全球製造布局。自 2020 年設立墨西哥廠，至 2025 年完成墨西哥第 2 座工廠量產並取得北越土地，我們預計 2026 年下半年北越第 1 座工廠將實現投產。憑藉穩健現金流與長期累積的淨現金(Net Cash)優勢，億豐將為窗簾業中，少數持續跨國擴產並成長的窗簾一貫廠。

2. 法規環境變化：

在窗簾製程中，我們始終將安全與品質置於首位，並通過專業檢測確保產品不含有害物質。在 2026 年，關稅的不確定性將成為法規變動焦點。針對氣候變遷，億豐已依氣候相關財務揭露準則(TCFD)公開 2050 年風險評估結果(輕微風險)。至於歐盟碳邊境調整機制(CBAM)、歐盟反毀林法規(EUDR)等，億豐已跨部門追蹤，確保應對準備周全。

(三) 經營方針：

億豐始終以『安全生產、品質至上』為經營核心理念。我們深信，提供「優良品質」商品是企業永續發展的絕對條件，徹底做好品質是滿足成本及交期的捷徑。

◎提供有競爭力的商品及以客為尊的服務，滿足顧客所需。

◎強化體質，能在快速變化的環境中，永續經營。

◎創造利益，並善盡社會責任，對社會發展有所貢獻。

最後，感謝各位股東女士、先生對公司的愛護與支持。

敬祝 各位

身體健康、萬事如意！

億豐綜合工業股份有限公司

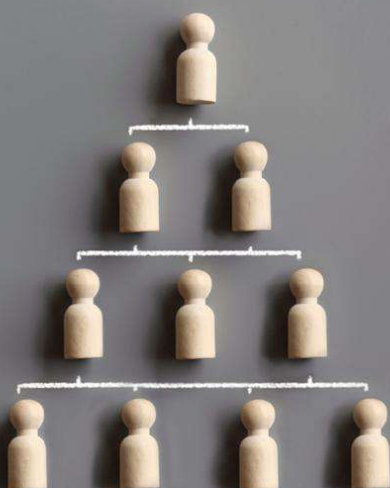


董事長：粘耿豪



2

公司治理報告



億豐的日本據點 (NORMAN® Japan - Nagoya)



[2.1] 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

A) 董事：

1. 董事資料 (2026年4月19日；單位：股、%)：

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註 1)	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任本公司及其他 公司之職務(註 3)	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註 (註 4)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華 民國	粘耿豪	男 51~60	2023-06-21	3 年	2008-03-01	28,927,263	9.87	28,927,263	9.87	-	-	-	-	東海大學法律系學士 美國南美以美大學法學碩士 億豐綜合工業(股)公司董事長特助、 副總經理、總經理 《機構投資者(Extel)》最佳執行長： 2023、2021、2019 《哈佛商業評論》臺灣CEO100 強：2020	其他公司之職務(註 3)	董事 總經理 副總經理	粘肇紘 粘凱隆	兄弟 兄弟	-
董事	中華 民國	粘肇紘	男 51~60	2023-06-21	3 年	2008-03-01	27,687,263	9.45	27,750,263	9.47	-	-	-	-	臺灣大學電機工程學士 美國波士頓大學商管碩士 億豐綜合工業(股)公司協理 《機構投資者(Extel)》最佳執行長： 2025	本公司總經理 其他公司之職務(註 3)	董事長 副總經理	粘耿豪 粘凱隆	兄弟 兄弟	-
董事	中華 民國	莊錫欽	男 61~70	2023-06-21	3 年	2008-03-01	17,999,047	6.14	15,007,047	5.12	1,244,000	0.42	-	-	中興大學法商學院企業管理學系學 士 億豐綜合工業(股)公司廠長、經理、 協理	本公司副總經理 其他公司之職務(註 3)	-	-	-	-
董事	中華 民國	彭評	男 61~70	2023-06-21	3 年	2008-06-30	146,658	0.05	164,658	0.06	39,000	0.01	-	-	修平技術學院二年制工業工程與管 理科管理組 慧國工業(股)公司技術員室課長、汽 車(部)廠務經副理、生產調查部總 括、經營企劃原價管理 《經濟部工業局》精實生產/A-team 專案顧問	本公司執行副總經理 其他公司之職務(註 3)	-	-	-	-

1. 董事資料 (2026年4月19日；單位：股、%)(續前頁)：

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註 1)	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任本公司及其他 公司之職務(註 3)	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註 (註 4)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	加拿大	祝宗偉	男 61~70	2023-06-21	3 年	2017-06-28	262,000	0.09	133,000	0.05	-	-	-	-	柏克萊加利福尼亞大學電腦科學學士 英屬哥倫比亞大學商管碩士 普華永道會計師事務所(加拿大)會計師 安永聯合會計師事務所(香港)合併和收購顧問 加拿大明報企業有限公司財務長 英國百代唱片有限公司(中國及香港區)財務長 美國昇陽電腦(亞洲區)司庫	本公司財務長 其他公司之職務(註 3)	-	-	-	-
董事	中華 民國	李明山 (註 5)	男 51~60	2023-06-21	3 年	2015-06-03	不適用													
獨立 董事	中華 民國	林奇威	男 71~80	2023-06-21	3 年	2014-11-10	-	-	-	-	-	-	-	-	國立成功大學會計學系學士 致遠會計師事務所合夥會計師	本公司審計及薪酬委員會召集人 其他公司之職務(註 3)	-	-	-	-
獨立 董事	中華 民國	黃勝義	男 61~70	2023-06-21	3 年	2014-11-10	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學法商學院會計系學士 淡江大學管理科學研究所管理科學組碩士 安侯協和聯合會計師事務所副理 敬業聯合會計師事務所會計師 國富浩華聯合會計師事務所執業會計師 私立亞洲大學兼任助理教授級專業技術人員	本公司審計及薪酬委員會委員 國富浩華聯合會計師事務所臺中所所長 其他公司之職務(註 3)	-	-	-	-

1. 董事資料 (2026年4月19日；單位：股、%)(續前頁)：

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註 1)	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷 (註 2)	目前兼任本公司及其他 公司之職務 (註 3)	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註 (註 4)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	洪崇欽	男 51~60	2023-06-21	3 年	2014-11-10	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學法律學系法學組法學士 台安法律事務所執業律師	本公司審計及薪酬委員 會委員 台安法律事務所執業律 師	-	-	-	-

註 1：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：兼任其他公司之職務情形，如下：

粘耿豪	擔任下列公司董事：																		
	東莞泛昌窗簾製品有限公司(法人代表)、億豐(東莞)製簾有限公司(法人代表)、兆豐(東莞)製簾有限公司(法人代表)、Original Source Investments Limited、億豐(五蓮)製簾有限公司(法人代表)、Norman International Inc.、International Window Treatments, Inc.、Nien Advanced Solutions、Capital Darren Limited、Norm Pacific Technology Ltd.(法人代表)、Capital Might Limited、億兆投資事業股份有限公司																		
	擔任下列公司監察人：																		
	億鑫投資股份有限公司																		
粘肇紘	擔任下列信託監察人：																		
	粘銘慈善基金																		
	擔任下列公司董事：																		
	東莞泛昌窗簾製品有限公司(法人代表)、新典自動化股份有限公司(法人代表)、Norman International Inc.、International Window Treatments, Inc.、Nien Advanced Solutions、Capital Darren Limited、San Feng (Cambodia) Company Limited、Capital Might Limited、億鑫投資股份有限公司、億兆投資事業股份有限公司、永俊實業股份有限公司																		
莊錫欽	擔任下列信託監察人：																		
	粘銘慈善基金																		
	擔任下列公司董事：																		
	東莞泛昌窗簾製品有限公司(法人代表)、億豐(東莞)製簾有限公司(法人代表)、兆豐(東莞)製簾有限公司(法人代表)、Original Source Investments Limited、億豐(五蓮)製簾有限公司(法人代表)、Norman International Inc.、International Window Treatments, Inc.、Nien Advanced Solutions、Capital Darren Limited、San Feng (Cambodia) Company Limited、新典自動化股份有限公司(法人代表)、Norm Pacific Technology Ltd. (法人代表)、東莞億昕電子製品有限公司(法人代表)、Capital Might Limited、Giga Resource (Cambodia) Co.,Ltd.、Great Harvest International Resource Company Limited																		
彭評	擔任下列公司董事長：																		
	東莞億昕電子製品有限公司(法人代表)																		
	擔任下列公司董事：																		
	新典自動化股份有限公司(法人代表)																		

祝宗偉	擔任下列公司董事：
	Global Viewcomp (Hong Kong) Company Limited、Billion Coins Development Limited、華晉企業有限公司、Norman Japan Limited、Norman Myanmar Service Co. Ltd.、Bay Blinds Limited、Santa Fe Shutters Limited
林奇威	擔任下列公司獨立董事：
	立隆電子工業股份有限公司、順天建設股份有限公司、台灣櫻花股份有限公司
	擔任下列公司審計委員會委員：
	立隆電子工業股份有限公司、順天建設股份有限公司、台灣櫻花股份有限公司
	擔任下列公司薪資報酬委員會委員：
	立隆電子工業股份有限公司、順天建設股份有限公司、台灣櫻花股份有限公司
黃勝義	擔任下列公司董事：
	笙盈投資有限公司
	擔任下列公司獨立董事：
	興農股份有限公司、寶元數控股份有限公司
	擔任下列公司審計委員會委員：
	興農股份有限公司、寶元數控股份有限公司
	擔任下列公司薪酬委員會委員：
	興農股份有限公司、寶元數控股份有限公司
	擔任下列公司之提名委員：
	興農股份有限公司

註 4：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如：增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註 5：李明山董事於 2024 年 1 月 25 日因辭世卸任。

2. 法人股東之主要股東 (2026年4月19日) :

法人股東名稱	法人股東之主要股東
無	無

3. 主要股東為法人者其主要股東 (2026年4月19日) :

法人名稱	法人之主要股東
不適用	不適用

B) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

1. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 (2026年4月19日；單位：股、%)：

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 1)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	粘肇紘	男	2023-06-21	27,750,263	9.47	-	-	-	-	臺灣大學電機工程學士 美國波士頓大學商管碩士 億豐綜合工業(股)公司協理、副總經理 《機構投資者(Extel)》最佳執行長；2025	(註 2)	董事長 副總經理	粘耿豪 粘凱隆	兄弟 兄弟	-
執行副總經理	中華民國	彭評	男	2008-03-01	164,658	0.06	39,000	0.01	-	-	修平技術學院二年制工業工程與管理科管理組 慧國工業(股)公司技術員室課長、汽車(部)廠務經副理、生產調查部總括、經營企劃原價管理 《經濟部工業局》精實生產/A-team 專案顧問	(註 2)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	粘凱隆	男	2011-04-01	28,597,263	9.76	-	-	-	-	臺灣大學經濟學學士 美國西北大學商管碩士 億豐綜合工業(股)公司特助	(註 2)	董事長 總經理	粘耿豪 粘肇紘	兄弟 兄弟	-
副總經理	中華民國	莊錫欽	男	2008-03-01	15,007,047	5.12	1,244,000	0.42	-	-	中興大學法商學院企業管理學學士 億豐綜合工業(股)公司廠長、經理、協理	(註 2)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	吳泰芳	男	2008-03-01	7,277	0.00	80,000	0.03	-	-	臺灣大學機械工程學系學士 四維企業副廠長、廠長、總廠長 全通科技生產經理 準鑫公司總經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	邱子豪	男	2020-11-10	296,566	0.10	-	-	-	-	M.B.A. - Fullerton, California State University B.S. - Fullerton, California State University	(註 2)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	呂慶泰	男	2023-02-01	-	-	-	-	-	-	臺北工業專科學校紡織工業科/紡織化學組 億豐綜合工業(股)公司經理、協理	(註 2)	-	-	-	-
副總經理	中華民國	黃建維	男	2024-02-01	-	-	3,000	0.00	-	-	EMBA, UCLA Extension Bachelor of Art, UC Berkeley 億豐綜合工業(股)公司經理、協理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	劉建成	男	2024-02-01	29,000	0.01	24,256	0.01	-	-	大葉大學事業經營研究所碩士 億豐綜合工業(股)公司課長、副理、經理、協理	-	-	-	-	-
副總經理	香港	李浩輝 (註 3)	男	2025-06-25	430,000	0.15	-	-	-	-	Doctor of Business Administration City University of Hong Kong	(註 2)	-	-	-	-

1. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 (2026年4月19日；單位：股、%)(續前頁)：

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 1)	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係 之經理人			備註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
財務長	加拿大	祝宗偉	男	2008-12-01	133,000	0.05	-	-	-	-	柏克萊加利福尼亞大學電腦科學學士 英屬哥倫比亞大學商管碩士 普華永道會計師事務所(加拿大)會計師 安永聯合會計師事務所(香港)合併和收購顧問 加拿大明報企業有限公司財務長 英國百代唱片有限公司(中國及香港區)財務長 美國昇陽電腦(亞洲區)司庫	(註 2)	-	-	-	-
協理	中華民國	許文哲	男	2011-02-01	1,000	0.00	-	-	-	-	黎明工專電子科 億豐綜合工業(股)公司副課長、課長、副理、經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	洪文欽	男	2015-03-05	34,000	0.01	1,000	0.00	-	-	臺中高工 億豐綜合工業(股)公司課長、副理、經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	歐岳良	男	2019-02-01	1,000	0.00	6,000	0.00	-	-	東海大學應數所碩士 億豐綜合工業(股)公司經理	(註 2)	-	-	-	-
協理	中華民國	林顯儒	男	2019-02-01	3,000	0.00	87,347	0.03	-	-	臺灣大學會計系學士 勤業眾信會計師事務所副理 億豐綜合工業(股)公司經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	劉郁莎	女	2019-02-01	47,000	0.02	-	-	-	-	中興大學外文系學士 億豐綜合工業(股)公司經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	張振勳	男	2021-11-08	-	-	2,000	0.00	-	-	政治作戰學校-政治研究所碩士 龍華科技大學-兼任講師 億豐綜合工業(股)公司經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	邱文光	男	2024-01-02	64,000	0.02	-	-	-	-	臺灣大學會計系學士 勤業眾信會計師事務所查帳員 億豐綜合工業(股)公司副理、經理	-	-	-	-	-
協理	中華民國	黃永杰	男	2024-02-01	-	-	-	-	-	-	新埔工業專科學校(現聖約翰科技大學) 億豐綜合工業(股)公司經理	-	-	-	-	-

1. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 (2026年4月19日；單位：股、%)(續前頁)：

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註 1)	目前兼任 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係 之經理人			備註
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
協理	中華民國	彭志平	男	2024-10-01	-	-	-	-	-	-	東海大學法律系學士 東海大學政治研究所碩士 億豐綜合工業(股)公司經理	-	-	-	-	-
稽核 主管	中華民國	趙沛俊	男	2015-03-16	48,000	0.02	-	-	-	-	臺灣大學會計系學士 東吳大學會研所碩士 資誠聯合會計師事務所組長 創見資訊專員 會計師考試及格	-	-	-	-	-
會計 主管	中華民國	陳永專	男	2014-11-27	-	-	56,000	0.02	-	-	臺灣大學會計系學士 安侯建業聯合會計師事務所經理 會計師考試及格	-	-	-	-	-
公司治 理主管	中華民國	王淑娟	女	2021-01-27	3,766	0.00	19,000	0.01	-	-	臺中科技大學附設空專國貿系 億豐綜合工業(股)公司副理	-	-	-	-	-

註 1：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 2：兼任其他公司之職務情形，如下：

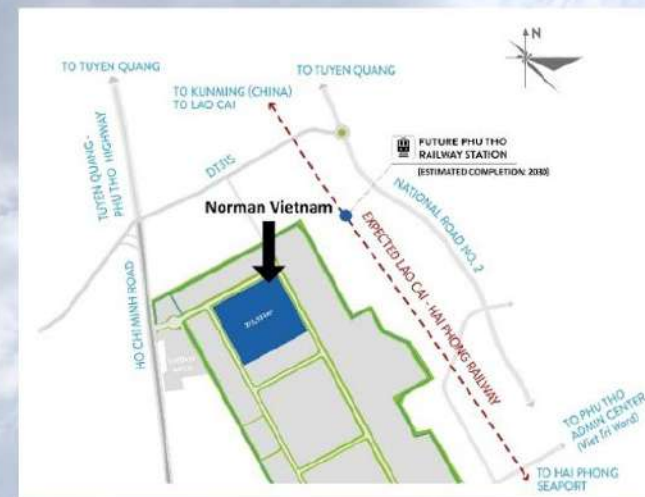
粘肇紘	擔任下列公司董事： 東莞泛昌窗簾製品有限公司(法人代表)、新典自動化股份有限公司(法人代表)、Norman International Inc.、International Window Treatments, Inc.、Nien Advanced Solutions、Capital Darren Limited、San Feng (Cambodia) Company Limited、Capital Might Limited、億鑫投資股份有限公司、億兆投資事業股份有限公司、永俊實業股份有限公司
	擔任下列信託監察人： 粘銘慈善基金
粘凱隆	擔任下列公司董事： Norman International Inc.、International Window Treatments Inc.、Nien Advanced Solutions、Capital Darren Limited、Norman Japan Limited、Capital Might Limited、Veneta Blinds Pty Ltd. 億鑫投資股份有限公司
	擔任下列公司監察人： 新典自動化股份有限公司、億兆投資事業股份有限公司
	擔任下列信託監察人：
	粘銘慈善基金

莊錫欽	擔任下列公司董事：
	東莞泛昌窗簾製品有限公司(法人代表)、億豐(東莞)製簾有限公司(法人代表)、兆豐(東莞)製簾有限公司(法人代表)、Original Source Investments Limited、億豐(五蓮)製簾有限公司(法人代表)、Norman International Inc.、International Window Treatments, Inc.、Nien Advanced Solutions、Capital Darren Limited、San Feng (Cambodia) Company Limited、新典自動化股份有限公司(法人代表)、Norm Pacific Technology Ltd. (法人代表)、東莞億昕電子製品有限公司(法人代表)、Capital Might Limited、Giga Resource(Cambodia) Co.,Ltd.、Great Harvest International Resource Company Limited
彭評	擔任下列公司董事長：
	東莞億昕電子製品有限公司(法人代表)
	擔任下列公司董事：
祝宗偉	新典自動化股份有限公司(法人代表)
	擔任下列公司董事：
	Global Viewcomp (Hong Kong) Company Limited、Billion Coins Development Limited、華晉企業有限公司、Norman Japan Limited、Norman Myanmar Service Co. Ltd.、Bay Blinds Limited、Santa Fe Shutters Limited
邱子豪	擔任下列公司董事：
	Norman Australia Pty Ltd.、Norman Myanmar Service Co. Ltd、Bay Blinds Limited、Santa Fe Shutters Limited
呂慶泰	擔任下列公司監察人：
	億豐(五蓮)製簾有限公司
李浩輝	擔任下列公司董事：
	Global Viewcomp (Hong Kong) Company Limited、Billion Coins Development Limited、華晉企業有限公司、Norman Myanmar Company Limited、Norman Ghana Company Ltd
	擔任下列公司法人代表：
歐岳良	Norman Vietnam Company Limited
	擔任下列公司董事：
	Norman Australia Pty Ltd.

註 3：李浩輝於 2025 年 6 月 25 日新任副總經理。



億豐的在建北越廠



[2.2] 本公司董事、總經理及副總經理等之酬金

A) 董事：

1. 最近年度一般董事及獨立董事之酬金 (2025年12月31日；單位：新臺幣仟元)：

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等 四項總額及占 稅後純益之比例 (註4)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及G等七項總額 及占稅後純益 之比例(%) (註4)		領取來自 子公司以外 轉投資事業 或母公司 酬金
		報酬(A) (註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用(D) (註3)				薪資、獎金 及特支費等(E) (註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註6)						
		本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告 內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司	財務報告內 所有公司 (註7)	本公司		財務報告內 所有公司 (註7)		本公司	財務報告 內 所有公司 (註7)	
																現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事	粘耿豪	6,690	6,690	0	0	30,184	30,184	0	0	36,874 0.5586%	36,874 0.5586%	17,037	33,922	338	338	6,616	0	6,616	0	60,865 0.9220%	77,750 1.1778%	無
董事	粘肇紘																					
董事	莊錫欽																					
董事	彭評																					
董事	祝宗偉	3,600	3,600	0	0	4,980	4,980	0	0	8,580 0.1300%	8,580 0.1300%	0	0	0	0	0	0	0	0	8,580 0.1300%	8,580 0.1300%	無
獨立董事	林奇威																					
獨立董事	黃勝義																					
獨立董事	洪崇欽																					

除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無

請敘明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：

獨立董事與一般董事因職責及承擔風險不同，其薪資報酬可有不同結構及標準，但皆應依董事個別參與公司運作程度及貢獻，參考同業通常水準訂之。獨立董事之報酬經相關法定程序酌定為月支之固定報酬，另依公司章程第 28 條之規定，得按不超過獲利 1.5%之額度內，核定給予合理年度酬勞。

註 1：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 2：係填列最近年度經《董事會》通過分派之董事酬勞金額。

註 3：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 4：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。

如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

本公司董事兼總經理-粘肇紘配有 LEXUS 汽車一部，於 2021 年 11 月 25 日取得，至年報刊印日之帳面金額為 580 仟元。董事兼執行副總經理-彭評配有 LEXUS 汽車一部，於 2015 年 8 月 5 日取得，至年報刊印日之帳面金額為 0 仟元。本公司副總經理以上人員共同配有 2 名司機，公司給付該司機之相關報酬為新臺幣 1,210 仟元。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經《董事會》通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表「分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形」。

註 7：應揭露合併報表內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

2. 最近年度董事之酬金級距表：

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				
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)				
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	林奇威、黃勝義、洪崇欽	林奇威、黃勝義、洪崇欽	林奇威、黃勝義、洪崇欽	林奇威、黃勝義、洪崇欽
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)				
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	粘肇紘、莊錫欽、彭評、 祝宗偉	粘肇紘、莊錫欽、彭評、 祝宗偉	祝宗偉	
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	粘耿豪	粘耿豪	粘耿豪、粘肇紘、 莊錫欽、彭評	粘耿豪、粘肇紘、 莊錫欽、彭評
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)				祝宗偉
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	8	8	8

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

B) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

1. 最近年度總經理、副總經理之酬金 (2025年12月31日；單位：新臺幣仟元)：

職稱	姓名	薪資(A) (註 1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註 2)		員工酬勞金額(D) (註 3)				A、B、C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之比例(%) (註 4)		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 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司		財務報告內 所有公司 (註 5)		本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	粘肇紘	28,388	65,250	1,080	1,080	9,009	22,173	60,392	0	60,392	0	98,869 1.4977%	148,895 2.2556%	無
執行 副總經理	彭評													
副總 經理	粘凱隆													
副總 經理	莊錫欽													
副總 經理	吳泰芳													
副總 經理	邱子豪													
副總 經理	呂慶泰													
副總 經理	黃建維													
副總 經理	劉建成													
副總 經理	李浩輝 (註 6)													

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

註 1：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

本公司董事兼總經理-粘肇紘配有 LEXUS 汽車一部，於 2021 年 11 月 25 日取得，至年報刊印日之帳面金額為 580 仟元。董事兼執行副總經理-彭評配有 LEXUS 汽車一部，於 2015 年 8 月 5 日取得，至年報刊印日之帳面金額為 0 仟元。副總經理-邱子豪配有 TOYOTA 汽車一部，於 2024 年 07 月 15 日取得，至年報刊印日之帳面金額為 1,937 仟元。副總經理-黃建維配有 LEXUS 汽車一部，於 2024 年 04 月 10 日取得，至年報刊印日之帳面金額為 2,190 仟元。本公司副總經理以上人員共同配有 2 名司機，公司給付該司機之相關報酬為新臺幣 1,210 仟元。

註 3：係填列最近年度經《董事會》通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表「分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形」。

註 4：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：李浩輝於 2025 年 6 月 25 日新任副總經理。

2. 最近年度總經理、副總經理之酬金級距表：

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	劉建成	-
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	-
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	粘肇紘、彭評、莊錫欽、李浩輝	粘肇紘、彭評、莊錫欽
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	粘凱隆、吳泰芳、黃建維、呂慶泰	粘凱隆、吳泰芳、劉建成
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	邱子豪	邱子豪、呂慶泰、黃建維、李浩輝
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	10	10

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

3. 經理人之酬勞分派情形 (2025年12月31日；單位：仟元、仟股)：

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經 理 人	總經理	粘肇紘	0	123,065	123,065	1.8643
	執行副總經理	彭評				
	副總經理	粘凱隆				
	副總經理	莊錫欽				
	副總經理	吳泰芳				
	副總經理	邱子豪				
	副總經理	呂慶泰				
	副總經理	黃建維				
	副總經理	劉建成				
	副總經理	李浩輝				
	財務長	祝宗偉				
	協理	許文哲				
	協理	洪文欽				
	協理	歐岳良				
	協理	林顯儒				
	協理	劉郁莎				
	協理	張振勳				
	協理	邱文光				
	協理	黃永杰				
	協理	彭志平				
	稽核主管	趙沛俊				
	會計主管	陳永專				
	公司治理主管	王淑娟				

註：經理人之適用範圍，依據本會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

C) 最近二年度本公司支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例 (單位：%)：

職稱	酬金總額佔稅後純益之比例			
	2024年度		2025年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	0.8115	0.8115	1.0520	1.3078
總經理及副總經理	1.2946	1.6385	1.4977	2.2556

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

1. 董事：

依「董事會績效評估辦法」，本公司定期評估董事酬金，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，評估項目及比例如下：

- a) 公司目標與任務之掌握(包含永續發展目標)：10%
- b) 董事職責認知：30%
- c) 對公司營運之參與程度：10%
- d) 內部關係經營與溝通：15%
- e) 董事之專業及持續進修：15%
- f) 內部控制：20%

2. 總經理及副總經理：

總經理及副總經理酬金，依貢獻程度、市場水準決定。按「公司章程」，本公司如有年度獲利，應提撥 1%至 4%為員工酬勞，並經《薪酬委員會》審議後，提報《董事會》核定。經理人績效評估項目分為財務性指標(含：公司獲利能力、財務槓桿等)和非財務性指標(含：永續經營、營運管理能力、零工安災害職場、實踐精實生產——落實品質管理/降低能源浪費...等)；永續經營項目納入年度考核，連結變動獎金發放比例。依億豐的「年度考核表」，永續經營績效評估權重為 10%。

[2.3] 公司治理運作情形

A) 董事會運作情形：

【A】 2025 年度董事會開會 6 次 (2025 年 12 月 31 日)					
職稱	姓名	【B】 實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	粘耿豪	6	0	100	2025 年度應出席 6 次
董事	粘肇紘	6	0	100	2025 年度應出席 6 次
董事	莊錫欽	6	0	100	2025 年度應出席 6 次
董事	彭評	6	0	100	2025 年度應出席 6 次
董事	李明山	-	-	-	李明山董事於 2024 年 1 月 25 日因辭世卸任
董事	祝宗偉	6	0	100	2025 年度應出席 6 次
獨立董事	林奇威	6	0	100	2025 年度應出席 6 次
獨立董事	黃勝義	6	0	100	2025 年度應出席 6 次
獨立董事	洪崇欽	6	0	100	2025 年度應出席 6 次

1. 董事會多元化及獨立性：

多元化政策、目標	本公司除「公司章程」外，另訂有「董事選舉辦法」明確規定董事選舉採候選人提名制進行提名及資格審查，並由《董事會》決議通過後呈請股東會選任之。「董事選舉辦法」第 2 條，明定《董事會》成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 二、專業知識技能：專業背景(如：法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。 《董事會》成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下： 一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。 四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。 七、領導能力。 八、決策能力。 多元化政策之具體管理目標：女性董事目標至少一席，以健全本公司之《董事會》結構。
達成情形	本公司現任《董事會》由 5 位董事及 3 位獨立董事組成，符合會計/財務/金融專長共 7 位；具法律專長共 2 位；具營運判斷經驗共 8 位。為提升《董事會》性別多元性，億豐將把性別別為 2026 年董事改選時的重要評估項目，積極納入多元背景人選。
獨立性	本公司現任《董事會》由 8 位董事組成，包括 3 位獨立董事成員(37.5%)。3 位獨立董事並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，包括董事間、獨立董事間或董事與獨立董事間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

■ 董事專業資格及獨立董事多元化彙總表：

條件 姓名	組成									產業知識				專業背景		
	國籍	性別	具員工 身份	年齡			獨立董事 任期年資			營運判斷 經營管理	領導 決策能力	國際市場	環保/公安 (TPS)	法律	會計	風險管理 危機處理
				51-60 歲	61-70 歲	71-80 歲	3 年 以下	6-9 年	9 年 以上							
董事長 粘耿豪	中華民國	男	-	V	-	-	-	-	-	V	V	V	V	V	V	V
董事 粘肇紘	中華民國	男	V	V	-	-	-	-	-	V	V	V	V	-	V	V
董事 莊錫欽	中華民國	男	V	-	V	-	-	-	-	V	V	V	V	-	V	V
董事 彭評	中華民國	男	V	-	V	-	-	-	-	V	V	V	V	-	V	V
董事 李明山	中華民國	男	不適用(註)													
董事 祝宗偉	加拿大	男	V	-	V	-	-	-	-	V	V	V	-	-	V	V
獨立董事 林奇威	中華民國	男	-	-	-	V	-	-	V	V	V	V	-	-	V	-
獨立董事 黃勝義	中華民國	男	-	-	V	-	-	-	V	V	V	V	-	-	V	-
獨立董事 洪崇欽	中華民國	男	-	V	-	-	-	-	V	V	V	-	-	V	-	-

註：李明山董事於 2024 年 1 月 25 日因辭世卸任。

■ 董事專業資格及獨立董事獨立性彙總表：

姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司 獨立董事家數
董事長 粘耿豪		詳董事資料表	不適用	0
董事 粘肇紘		詳董事資料表	不適用	0
董事 莊錫欽		詳董事資料表	不適用	0
董事 彭評		詳董事資料表	不適用	0
董事 李明山		不適用(註 2)		
董事 祝宗偉		詳董事資料表	不適用	0
獨立董事 林奇威		詳董事資料表	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份數。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人。 4. 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	3
獨立董事 黃勝義		詳董事資料表		2
獨立董事 洪崇欽		詳董事資料表		0

註 1：所有董事及獨立董事均有公司法第 30 條各款情事。

註 2：李明山董事於 2024 年 1 月 25 日因辭世卸任。

2. 其他應記載事項：

■ 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：

證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

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

無。

3. 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：

公司有關董事個人利益事項均已於議案中敘明，公司並於會前轉知董事應行迴避之注意，2025 年度內之利害關係迴避情形如下：

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
2025-01-15	粘耿豪、粘肇紘、彭評、莊錫欽、祝宗偉	本公司經理人調薪及獎金酬勞發放相關事宜	有關個人利益事項	迴避未參與討論及表決
2025-03-12	粘耿豪、粘肇紘、彭評、莊錫欽、祝宗偉、林奇威、黃勝義、洪崇欽	2024 年度員工酬勞及董事酬勞分派案	有關個人利益事項	迴避未參與討論及表決

4. 董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
董事會每年應至少執行 1 次董事會績效評估	2025-01-01~ 2025-12-31	■ 整體董事會	自評	一、對公司營運之參與程度 二、提升董事會決策品質 三、董事會組成與結構 四、董事的選任及持續進修 五、內部控制	著眼董事會，對公司治理、績效掌握，億豐制定董事會績效評估辦法，明訂各面向、範疇內容，並於官網 (https://www.nienmade.com.tw) 公佈。透過 2025 年自評，億豐審視營決策考量。在 1-5 分評量中(高分為公司治理程度掌握佳)，結果落於 4.74。
個別董事成員的績效評估每年應至少執行 1 次	2025-01-01~ 2025-12-31	■ 個別董事成員	自評	一、公司目標與任務之掌握 二、董事職責認知 三、對公司營運之參與程度 四、內部關係經營與溝通 五、董事之專業及持續進修 六、內部控制	億豐的董事會成員，透過 2025 年自評，審視營運決策考量。在 1-5 分評量中(高分為公司治理程度掌握佳)，結果落於 4.97，顯示決策邏輯，符合公司治理規範、董事會績效潮流。
應每 3 年由外部專業獨立機構或團隊執行對董事會績效評估 1 次	2025-01-01~ 2025-12-31	■ 整體董事會 ■ 個別董事成員 ■ 審計委員會 ■ 薪資報酬委員會 ■ 永續發展委員會	外部專業機構/專家	2025 年底，本公司委由安永企業管理諮詢服務股份有限公司分別就董事會暨功能性委員會架構(Structure)、成員(People)，以及流程與資訊(Process and Information)等三大構面，以文件查閱、董事及功能性委員自評問卷及實地訪談方式評估。涵蓋董事會暨功能性委員會架構與流程、董事會暨功能性委員會組成成員、法人與組織架構、角色與權責、行為與文化、董事暨功能性委員培訓與發展、風險控制的監督，以及申報、揭露與績效的監督等八個項目。	對於質化衡量指標，安永企業管理諮詢服務股份有限公司進一步以三階段進行評估，包括：基礎、進階及標竿。經綜合評估，本公司在董事會暨功能性委員會架構(Structure)、成員(People)，流程與資訊(Process and Information)三構面之績效表現分別為基礎、進階、與基礎。
各委員會每年宜至少執行 1 次的績效評估	2025-01-01~ 2025-12-31	■ 審計委員會	自評	一、對公司營運之參與程度 二、功能性委員會職責認知 三、提升功能性委員會決策品質 四、功能性委員會組成及成員選任 五、內部控制	審計委員會平均分數為 5 分，評定成績為優良，考核結果顯示審計委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
各委員會每年宜至少執行 1 次的績效評估	2025-01-01~ 2025-12-31	■ 薪資報酬委員會	自評	一、對公司營運之參與程度 二、功能性委員會職責認知 三、提升功能性委員會決策品質 四、功能性委員會組成及成員選任	薪資報酬委員會平均分數為 5 分，評定成績為優良，考核結果顯示薪資報酬委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。
各委員會每年宜至少執行 1 次的績效評估	2025-01-01~ 2025-12-31	■ 永續發展委員會	自評	一、對公司營運之參與程度 二、功能性委員會職責認知 三、提升功能性委員會決策品質 四、功能性委員會組成及成員選任	永續發展委員會平均分數為 4.82 分，評定成績為優良，考核結果顯示永續發展委員會對各項考核指標運作之效率與效果均有正面評價。

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

本公司於2014年11月10日股東臨時會通過選任3名獨立董事，設置《審計委員會》替代監察人職權，2014年11月10日《審計委員會》正式成立，由3位獨立董事組成，每季至少開會1次。於2017年6月28日委任3位獨立董事組成第2屆《審計委員會》，配合董事全面改選於2020年6月16日委任3位獨立董事組成第3屆《審計委員會》，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等，第1屆《審計委員會》成立迄至2017年6月27日止，已開會次數22次；第2屆《審計委員會》2017年6月28日起至2020年6月15日止，已開會次數16次；第3屆《審計委員會》2020年6月16日起至2023年6月20日止，已開會次數22次；第4屆《審計委員會》2023年6月21日起至2025年12月31日止，已開會次數16次，運作情形順暢。

第1屆《薪酬委員會》於2014年11月27日《董事會》決議通過成立，於2017年7月18日《董事會》委任第2屆《薪酬委員會》，配合董事全面改選於2020年6月30日《董事會》委任第3屆《薪酬委員會》，負責訂定並定期檢討董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。《薪酬委員會》成立至2017年7月17日止，已開會次數10次；第2屆《薪酬委員會》2017年7月18日起至2020年6月29日止，已開會次數7次；第3屆《薪酬委員會》2020年6月30日起至2023年7月3日止，已開會次數10次；第4屆《薪酬委員會》2023年7月4日起至2025年12月31日止，已開會次數8次，運作情形順暢。



億豐的捲簾 (NORMAN®/ VENETA® Roller Shade)

6. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

董事會/股東會	日期	重要決議事項
董事會	2025-01-15	其他重要報告事項： - 依據「檢舉制度辦法」所訂，截至 2024 年底為止本集團檢舉信箱受理外部檢舉案件共 2 件，查無違法事證 2025 年董事及重要職員責任保險美金 300 萬，保險期間：2025-01-15~2026-01-15 - 依據「資通安全風險管理機制」所訂，截至 2024 年底未接獲客戶反映隱私權遭侵犯和資料外洩等抱怨，並已委託安碁資訊協助本公司處理資安問題，提高安全防護 本公司仍將持續關注資安相關議題，以歷史重大的資安災害為借鏡，並時時檢測公司內部的軟硬體是否有即時更新，以確保免於病毒或駭客攻擊的威脅 - 截至 2024 年底，億豐之全球專利申請總數累積超過 1,600 件，已獲准專利總數超過 1,000 件。於 2024 年取得 15 件各國專利，所有經評估需進行答辯之申請案，均由相關部門偕同研議，以取得優勢的核心技術保護範圍。透過更全面的專利監控，及積極參與產品及設備開發，以即時提供相關部門技術新訊，並在開發初期即能降低潛在風險 - 有關億豐董事會績效評估自評問卷彙總 億豐董事會成員績效評估自評問卷彙總 - 有關億豐審計委員會績效評估自評問卷彙總 - 有關億豐薪酬委員會績效評估自評問卷彙總 - 有關獨立董事任職期間檢查表 - 永續發展委員會： ■ 永續發展重點進展說明 ■ 為鑑別2024年【永續報告書】的重大主題，億豐已採問卷與利害關係人溝通，至2024年12月底回收的有效問卷超過180份 承認及討論事項： - 本公司經理人調薪及獎金酬勞發放相關事宜 - 對越南投資案 - 擬在日商瑞穗銀行維持短期綜合授信額度 - 修訂各項管理辦法案 修訂「關係人交易管理辦法」部份條文案 修訂「防範內線交易作業程序」部份條文案
董事會	2025-03-12	其他重要報告事項： 永續發展委員會： 億豐的溫室氣體盤查及查證時程規劃進度(母公司、集團) 承認及討論事項： 2024年度營業報告書及財務報表案 2024年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 2025年度營業計畫 2024年度盈餘分派案 2024年度盈餘分派現金股利發放案 - 擬訂定除息基準日等相關事宜 2024年度員工酬勞及董事酬勞分派案 - 修訂「公司章程」部份條文案 - 訂定及修訂各項管理辦法案 訂定「風險管理政策與程序」案 修訂「永續發展實務守則」部份條文案 - 簽證會計師之調整、適任性及獨立性之評估、暨委任報酬案 - 擬訂定召開本公司2025年股東常會暨受理股東提案及處所相關事宜

6. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議(續前頁)：

董事會/股東會	日期	重要決議事項
董事會	2025-05-13	<u>其他重要報告事項：</u> - 永續發展委員會 億豐的溫室氣體盤查及查證時程規劃進度(母公司、集團) - 本公司於受理期間內並無接獲股東提案 <u>承認及討論事項：</u> 2025 年第一季合併財務報表 - 修訂本公司「內部控制制度」之「薪工循環」、「採購及付款循環」及「電腦化資訊系統管理」部份條文案 - 修訂「公司章程」部份條文案 - 擬在台北富邦銀行申請授信額度
董事會	2025-06-25	<u>承認及討論事項：</u> - 本公司經理人委任案 - 本公司擬擴大投資墨西哥生產基地案 - 擬在中國信託商業銀行維持短期綜合額度案 - 擬在國泰世華銀行維持短期綜合授信額度案 - 擬在台北國際商業銀行維持短期綜合授信額度案
股東會	2025-06-25	<u>報告事項：</u> 2024年度營業狀況報告 - 審計委員會查核2024年度決算表冊報告 2024年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2024年度盈餘分派現金股利情形報告 - 修訂「永續發展實務守則」部份條文案 <u>承認事項：</u> 2024年度營業報告書及財務報表案 2024年度盈餘分配案 <u>討論事項：</u> 修訂「公司章程」部份條文案
董事會	2025-08-06	<u>其他重要報告事項：</u> 有關溫室氣體盤查及查證時程規劃進度 <u>承認及討論事項：</u> 2025年第二季合併財務報表 - 訂定「提升企業價值計畫」 2024年度【永續報告書】 - 擬在匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司申請短期綜合授信額度 - 本公司為子公司Norman Japan Limited背書保證案
董事會	2025-11-12	<u>其他重要報告事項：</u> 永續發展委員會： ■ 2024 年【永續報告書】已於 2025 年 8 月 6 日經《董事會》通過，並分別於 2025 年 8 月 6 日及 2025 年 10 月 29 日上傳中英文版至公開資訊觀測站 ■ 億豐的溫室氣體盤查及查證時程規劃進度(母公司、集團) <u>承認及討論事項：</u> 2025年第三季合併財務報表 2026年度稽核計劃 - 本公司擬擴大投資墨西哥生產基地案

6. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議(續前頁)：

董事會/股東會	日期	重要決議事項
董事會	2026-02-02	其他重要報告事項： - 依據「檢舉制度辦法」所訂，截至 2025 年底為止本集團檢舉信箱受理外部檢舉案件共 1 件，查無違法事證 2026 年董事及重要職員責任保險美金 300 萬，保險期間：2026/1/15~ 2027/1/15 - 依據「資通安全風險管理機制」所訂，截至 2025 年底未接獲客戶反映隱私權遭侵犯和資料外洩等抱怨，並已委託安碁資訊協助本公司處理資安問題，提高安全防護 本公司仍將持續關注資安相關議題，以歷史重大的資安災害為借鏡，並時時檢測公司內部的軟硬體是否有即時更新，以確保免於病毒或駭客攻擊的威脅 - 截至 2025 年底，億豐之全球專利申請總數累積超過 1,600 件，已獲准專利總數超過 1,100 件。於 2025 年取得 15 件各國專利，所有經評估需進行答辯之申請案，均由相關部門偕同研議，以取得優勢的核心技術保護範圍。透過更全面的專利監控，及積極參與產品及設備開發，以即時提供相關部門技術新訊，並在開發初期即能降低潛在風險 - 有關億豐董事會績效評估自評問卷彙總 億豐董事成員績效評估自評問卷彙總 - 有關億豐審計委員會績效評估自評問卷彙總 - 有關億豐薪酬委員會績效評估自評問卷彙總 - 有關億豐永續發展委員會績效評估自評問卷彙總 - 有關億豐董事會及功能性委員會經由安永企業管理諮詢服務股份有限公司評估後之外評報告結論 - 有關獨立董事任職期間檢查表 - 永續發展委員會： ■ 永續發展重點進展說明 ■ 為鑑別2025年【永續報告書】的重大主題，億豐已採問卷與利害關係人溝通，至2026年1月底回收的有效問卷超過180份 ■ 依據「風險管理政策與程序」所訂，永續發展委員會2025年向《董事會》報告5次，議題涵蓋溫室氣體盤查規劃、提升企業價值計畫、永續法規及風險管理等 ■ 永續法規趨勢分析 承認及討論事項： - 本公司經理人調薪及獎金酬勞發放相關事宜 - 擬在日商瑞穗銀行維持短期綜合授信額度 - 對越南投資案
董事會	2026-03-05	其他重要報告事項： 永續發展委員會： 億豐的溫室氣體盤查及查證時程規劃進度(母公司、集團) 承認及討論事項： 2025年度營業報告書及財務報表案 2025年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 2026年度營業計畫 2025年度盈餘分配案 2025年度盈餘分派現金股利發放案 - 擬訂定除息基準日等相關事宜 2025年度員工酬勞及董事酬勞分派案 - 簽證會計師之調整、適任性及獨立性之評估、暨委任報酬案 - 全面改選董事(含獨立董事)暨提名案 - 解除新任董事競業禁止限制案 - 擬訂定召開本公司2026年股東常會暨受理股東提案、提名期間及處所相關事宜

6. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議(續前頁)：

董事會/股東會	日期	重要決議事項
董事會	2026-05-06	其他重要報告事項： - 永續發展委員會 億豐的溫室氣體盤查及查證時程規劃進度(母公司、集團) - 本公司於受理期間內並無接獲股東提名及提案 承認及討論事項： 2026 年第一季合併財務報表 - 擬在匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司維持短期綜合授信額度 - 擬在台北富邦銀行申請授信額度

7. 2025年股東常會執行情形：

股東會	執行情形
2025年股東會	- 承認2024年度營業報告書及財務報表案 執行情形：相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報 - 承認2024年度盈餘分配案 執行情形：訂定於2025年4月10日為除息基準日，2025年4月30日為現金股利發放日。(每股配發現金股利14.50元) - 修訂「公司章程」部份條文案 執行情形：已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理變更

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

無此情形。

B) 審計委員會運作情形：

審計委員會之職權：

2014年11月10日《審計委員會》正式成立，於2017年6月28日改選第2屆《審計委員會》，於2020年6月16日改選第3屆《審計委員會》，並於2023年6月21日改選第4屆《審計委員會》由3位獨立董事組成，並推選林奇威獨立董事擔任召集人，每季至少開會1次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等，其主要職權事項如下：

- 依證券交易法第 14 條之 1 規定訂定或修正內部控制制度。
- 內部控制制度有效性之考核。
- 依證券交易法第 36 條之 1 規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 涉及董事自身利害關係之事項。
- 重大之資產或衍生性商品交易。
- 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第 2 季財務報告。
- 其他公司或主管機關規定之重大事項。

【A】					
2025 年審計委員會開會 6 次 (2025 年 12 月 31 日)					
職稱	姓名	【B】 實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	備註
獨立董事	林奇威	6	0	100	無
獨立董事	黃勝義	6	0	100	無
獨立董事	洪崇欽	6	0	100	無

1. 其他應記載事項：

- 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：

證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會開會日期/期別	議案內容
2025-01-15 第 4 屆 第 11 次	1. 對越南投資案 2. 修訂各項管理辦法案 (a) 修訂「關係人交易管理辦法」部份條文案 (b) 修訂「防範內線交易作業程序」部份條文案
2025-03-12 第 4 屆 第 12 次	1. 2024 年營業報告書及財務報表案 2. 2024 年「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案 3. 修訂「公司章程」部份條文案 4. 訂定及修訂各項管理辦法案 (a) 訂定「風險管理政策與程序」案 (b) 修訂「永續發展實務守則」部份條文案 5. 擬同意安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於 2025 年可提供之非確信服務清單 6. 簽證會計師之調整、適任性及獨立性之評估、暨委任報酬案
2025-05-13 第 4 屆 第 13 次	1. 2025 年第一季合併財務報表 2. 修訂本公司「內部控制制度」之「薪工循環」、「採購及付款循環」及「電腦化資訊系統管理」部份條文案 3. 修訂「公司章程」部份條文案
2025-06-25 第 4 屆 第 14 次	本公司擬擴大投資墨西哥生產基地案
2025-08-06 第 4 屆 第 15 次	1. 2025 年第二季合併財務報表 2. 訂定「提升企業價值計畫」 3. 2024 年【永續報告書】 4. 本公司為子公司 Norman Japan Limited 背書保證案
2025-11-12 第 4 屆 第 16 次	1. 2025 年第三季合併財務報表 2. 本公司擬擴大投資墨西哥生產基地案

獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容：

無。

審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理：

《審計委員會》委員一致通過所有議案，《董事會》並依《審計委員會》之建議，核准通過所有議案。

- 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。

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

無此情形，且各審計委員於會議中均充分表達其意見。

3. 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)：

獨立董事與會計師至少每年1次的定期會議：

會計師就本公司的財務狀況、海內外子公司的財務及整體運作情形和內控查核的情形向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修訂有無影響帳列情形進行充分溝通；若遇重大異常事項時，會議得隨時召集。

獨立董事就委任會計師事務所審核的財務報表及所出具的查核意見書等提出意見。

內部稽核主管與獨立董事至少每季1次的定期會議報告內部稽核執行狀況及內控運作情形；若遇重大異常事項時，會議得隨時召集。

每月的稽核/追蹤報告於完成時點之次月底前，交付各獨立董事查閱。

4. 億豐的獨立董事、內部稽核主管與會計師互動事項摘要：

獨立董事與內部稽核主管			獨立董事與會計師		
日期	互動重點	溝通結果	日期	互動重點	溝通結果
2025-03-12 審計委員會	■ 報告內控自評結果及討論內控聲明書	本次會議 無意見	2025-03-12	■ 會計師獨立性 ■ 客戶聲明書之內容 ■ 內部控制測試執行及結果 ■ 關鍵查核事項 ■ 查核中所辨認之不實表達(審計差異)：無 ■ 報表分析 ■ 2024 年度會計師預計查核意見 ■ 事務所品質管理制度(SQM)年度評估結論 ■ 證管法令更新 ■ 稅務法令更新	本次會議 無意見
2025-03-12 董事會	■ 稽核業務執行報告(2024年10至12月) ■ 報告內控自評結果及討論內控聲明書	本次會議無 意見	-	-	-
2025-05-13 董事會	■ 稽核業務執行報告(2025年1至3月)	本次會議無 意見	-	-	-
2025-08-06 董事會	■ 稽核業務執行報告(2025年4至6月)	本次會議無 意見	-	-	-
2025-11-12 審計委員會	■ 討論2026年度稽核計畫	本次會議無 意見	2025-11-12	■ 會計師獨立性 ■ 客戶聲明書之內容 ■ 會計師擬出具之核閱報告 ■ 報表分析 ■ 集團年度查核範圍及時程規劃 ■ 對關鍵查核事項(KAM)之初步看法 ■ 法令更新 ■ IFRS 更新	本次會議 無意見
2025-11-12 董事會	■ 稽核業務執行報告(2025年7至9月) ■ 討論2026年度稽核計畫	本次會議無 意見	-	-	-

c) 薪資報酬委員會運作情形：

億豐的薪資報酬委員會委員：

3人。

本屆(第4屆)委員任期：

2023年7月4日至2026年6月20日。

薪資報酬委員會之職權：

本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，將所提建議提交《董事會》討論：

- 定期檢討本規程並提出修正建議。
- 訂定並定期檢討董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

《董事會》討論本委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

《董事會》不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中依前項綜合考量及具體說明通過之薪資報酬有無優於本委員會之建議。

《董事會》通過之薪酬如優於本委員會之建議，應就差異情形及原因於董事會議事錄載明。

子公司之董事及經理人薪資報酬如依子公司分層負責決行事項需經本公司《董事會》核定者，應先由本委員會提出建議後，再提交本公司《董事會》討論。

【A】 2025 年薪資報酬委員會開會 4 次 (2025 年 12 月 31 日)					
職稱	姓名	【B】 實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%) 【B/A】	備註
召集人	林奇威	4	0	100	無
委員	黃勝義	4	0	100	無
委員	洪崇欽	4	0	100	無

薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名	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)	林奇威	請參閱本年報董事資料-「董事專業資格及獨立董事獨立性、多元化」內容。	請參閱本年報董事資料-「董事專業資格及獨立董事獨立性、多元化」內容。	3
獨立董事	黃勝義	請參閱本年報董事資料-「董事專業資格及獨立董事獨立性、多元化」內容。	請參閱本年報董事資料-「董事專業資格及獨立董事獨立性、多元化」內容。	2
獨立董事	洪崇欽	請參閱本年報董事資料-「董事專業資格及獨立董事獨立性、多元化」內容。	請參閱本年報董事資料-「董事專業資格及獨立董事獨立性、多元化」內容。	0

薪資報酬委員會最近1年開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

薪資報酬委員會開會日期/期別	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會 意見之處理
2025-01-15 第 4 屆 第 5 次	本公司經理人調薪及獎金酬勞發放相關事宜	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
2025-03-12 第 4 屆 第 6 次	1.2024 年度員工酬勞及董事酬勞分派案 2.修訂「公司章程」部份條文案	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
2025-05-13 第 4 屆 第 7 次	1.修訂本公司「內部控制制度」之「薪工循環」、「採購及付款循環」及「電腦化資訊系統管理」部份條文案 2.修訂「公司章程」部份條文案	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
2025-06-25 第 4 屆 第 8 次	本公司經理人薪資案	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

其他應記載事項：

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

無。

- 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

無。

D) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		億豐訂有「公司治理實務守則」，並已依規定揭露。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				無重大差異
(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？	√		為維護股東權益，億豐設有股務專責人員及發言人，處理股東的疑義及糾紛等問題。股東之建議，可透過提案受理。	
(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？	√		本公司具實質控制之大股東資訊已於年報中揭露，也於【永續報告書】中公開發實受益人資訊。	
(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？	√		億豐訂有「對子公司之監督與管理作業辦法」，控管營運風險。	
(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？	√		為防範內線交易，億豐訂有「防範內線交易作業程序」，同步於官網公開。公司的內部人，持股採透明申報、公告，維護與保障投資人權益。為使內部人熟稔規範，除主動提醒交易閉鎖期(如：年度財務報告公告前三十日)，也於2022年1月邀請外部講師，針對「上市公司內部人股權異動管理說明」，研討2小時，共25人參與此課程。搭配隨堂測驗，進一步確認同仁對規範的了解程度。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	√		請參閱本年報「董事專業資格及獨立董事多元化彙總表」。	
(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？	√		除依法設置《薪資報酬委員會》及《審計委員會》外還設置《永續發展委員會》，未來將視實際營運需求設置其他各類功能性委員會。	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	√		億豐的《董事會》於2016年8月通過「董事會績效評估辦法」，辦法定期進行績效評估。績效自評內容含董事職責認知、公司目標與任務之掌握、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修與內部控制等主題。2025年的自評及外評結果於2026年2月2日提報《董事會》並公佈於官網。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	√		億豐每年由《審計委員會》定期評估簽證會計師之獨立性，並向《董事會》報告評估結果。請參閱本年報「會計師獨立性之評估」內容。	
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)？	√		億豐的《經營企劃處》為落實公司治理之兼職單位，其職權含協助本公司的《永續發展委員會》，落實公司治理的規劃、檢討與執行；經與《永續發展委員會》討論後，定期向《董事會》報告執行計畫與成果。於 2017 年，億豐首度公佈英文版財報、英文版企業社會責任報告書，提供更透明的財務、非財務資訊給機構法人/股東，並提升本公司的公司治理。 億豐經 2021 年 1 月 27 日《董事會》決議通過，指定王淑娟經理擔任公司治理主管。王經理依法辦理董事會及股東會會議事宜/會議事錄、協助董事就任及進修、提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令等，已超過 7 年，應可深化股東權益保障、強化董事會職能。於 2025 年，億豐的公司治理主管進修時數為 18 小時。	無重大差異

D) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因(續前頁)：

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																																														
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		億豐設有發言人及代理發言人制度，定期並透明的公開財務、非財務資訊。除官網之利害關係人專區已於2015年設立並公開，億豐重視與利害關係人的溝通，自2021年起，我們在中、英文官網延長了重大主題問卷的採樣期，不再限制時間，讓利害關係人全年都可以充分表達意見。2025年問卷採樣246份(2024年為305份)。 <table><tr><th>主要關注議題</th><th>主要利害關係人 (非全部)</th><th>溝通管道 (非全部)</th></tr><tr><td>顧客的健康與安全</td><td>消費者</td><td>產品彩標、警告標(吊卡)、說明書、直接溝通、年度客戶滿意度調查分析或【永續報告書】等</td></tr><tr><td>產品法規遵循</td><td>客戶</td><td></td></tr><tr><td>環境法規遵循</td><td>股東</td><td>年報/財報、公開資訊觀測站或【永續報告書】等</td></tr><tr><td>社會法規遵循</td><td>銀行</td><td>直接溝通、公開資訊觀測站</td></tr><tr><td>產品與服務標示</td><td>供應商</td><td>直接溝通、供應商評級報告或【永續報告書】等</td></tr><tr><td>專利</td><td>政府機關</td><td>公文往來</td></tr><tr><td>勞資關係</td><td>社區鄰里</td><td>【永續報告書】</td></tr><tr><td>顧客隱私</td><td>學院與研究機構</td><td>【永續報告書】</td></tr><tr><td>經濟績效</td><td>媒體</td><td>年報/財報、公開資訊觀測站或【永續報告書】等</td></tr><tr><td>行銷溝通</td><td>員工/管理層</td><td>精實生產推進會議、業務實施報告會議或【永續報告書】等</td></tr><tr><td>職業健康與安全</td><td></td><td></td></tr><tr><td>教育與訓練</td><td></td><td></td></tr><tr><td>反貪腐</td><td></td><td></td></tr><tr><td>能源</td><td></td><td></td></tr></table>	主要關注議題	主要利害關係人 (非全部)	溝通管道 (非全部)	顧客的健康與安全	消費者	產品彩標、警告標(吊卡)、說明書、直接溝通、年度客戶滿意度調查分析或【永續報告書】等	產品法規遵循	客戶		環境法規遵循	股東	年報/財報、公開資訊觀測站或【永續報告書】等	社會法規遵循	銀行	直接溝通、公開資訊觀測站	產品與服務標示	供應商	直接溝通、供應商評級報告或【永續報告書】等	專利	政府機關	公文往來	勞資關係	社區鄰里	【永續報告書】	顧客隱私	學院與研究機構	【永續報告書】	經濟績效	媒體	年報/財報、公開資訊觀測站或【永續報告書】等	行銷溝通	員工/管理層	精實生產推進會議、業務實施報告會議或【永續報告書】等	職業健康與安全			教育與訓練			反貪腐			能源			無重大差異
主要關注議題	主要利害關係人 (非全部)	溝通管道 (非全部)																																															
顧客的健康與安全	消費者	產品彩標、警告標(吊卡)、說明書、直接溝通、年度客戶滿意度調查分析或【永續報告書】等																																															
產品法規遵循	客戶																																																
環境法規遵循	股東	年報/財報、公開資訊觀測站或【永續報告書】等																																															
社會法規遵循	銀行	直接溝通、公開資訊觀測站																																															
產品與服務標示	供應商	直接溝通、供應商評級報告或【永續報告書】等																																															
專利	政府機關	公文往來																																															
勞資關係	社區鄰里	【永續報告書】																																															
顧客隱私	學院與研究機構	【永續報告書】																																															
經濟績效	媒體	年報/財報、公開資訊觀測站或【永續報告書】等																																															
行銷溝通	員工/管理層	精實生產推進會議、業務實施報告會議或【永續報告書】等																																															
職業健康與安全																																																	
教育與訓練																																																	
反貪腐																																																	
能源																																																	
六、 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		億豐委託《富邦綜合證券股份有限公司股務部門》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		億豐設有網站即時更新重要財務業務資訊，並於永續發展專區(https://www.nienmade.com.tw/ESG.aspx)，公開永續發展相關議題(含:公司治理)進展。																																														
(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		億豐另於公開資訊觀測站(mops.twse.com.tw)揭露公司治理的資訊。	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		依規定期限公告。																																														

D) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因(續前頁)：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？		V	- 員工權益、僱員關懷：億豐已設立《職工福利委員會》，另依照相關法令訂定各項人事規章及福利制度，以保障員工權益與維護勞資雙方的良好溝通管道。 - 投資者關係：億豐設有發言人制度專責處理股東建議。 - 利害關係人、供應商關係：億豐透過網站之利害關係人專區，聆聽各方利害關係人之建議。 - 董事及經理人進修情形：億豐的董事及經理人2025年已全部完成進修時數(註1)；經營階層亦隨時告知董事公司治理相關法令更新情形。 - 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂各種內部規章(如：對子公司之監督與管理作業辦法)，進行各種風險管理及評估，請參閱本年報「風險事項分析評估」內容。 - 客戶政策之執行情形：億豐注重維護客戶關係，為滿意顧客的需求，除致力提供客戶高品質之產品外，並提供客戶對產品與服務有效之申訴管道(如：B2B客戶申訴網頁、利害關係人專區等)。 - 公司為董事及經理人購買責任保險之情形：億豐為董事及經理人購買責任保險，目前投保額度為美金300萬元整。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)				
億豐每年依公司治理評鑑指標或相關辦法，更新內部組織、制度與資訊。如：官網近年已增加申訴窗口、檢舉制度辦法等資訊。				

註 1：董事及經理人進修情形：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	粘耿豪	2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時
董事	粘肇紘	2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時
董事	莊錫欽	2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時
董事	彭評	2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時

註 1：董事及經理人進修情形(續前頁)：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	祝宗偉	2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時
獨立董事	林奇威	2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時
		2025-08-07	社團法人中華獨立董事協會	從 ChatGPT 看生成式 AI 的應用與挑戰	3 小時
獨立董事	黃勝義	2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時
		2025-08-08	社團法人中華公司治理協會	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	3 小時
獨立董事	洪崇欽	2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時
公司治理主管	王淑娟	2025-05-09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		2025-08-06	社團法人中華公司治理協會	- 科技與趨勢-AI 創新應用與風險管理 - 科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	6 小時
		2025-08-15	中華民國企業永續發展協會	CDP 對應 IFRS S2 問題解析宣導課程及強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性	6 小時
		2025-08-22	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時
會計主管	陳永專	2025-12-11~12	財團法人中華民國會計研究發展基金	發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	12 小時
稽核主管	趙沛俊	2025-06-12	內部稽核協會	生成式 AI X Python 資料清洗與特徵篩選實戰	6 小時
		2025-10-21	內部稽核協會	生產循環實務與稽核重點	6 小時

e) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				無重大差異
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		為朝企業永續發展的目標前進，億豐訂有「誠信經營守則」，並經《董事會》通過，明定禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金、禁止不正當利益...等，範圍同「上市上櫃公司誠信經營守則」第 7 條第 2 項，也於公開資訊觀測站、公司網站、【永續報告書】揭露。億豐的《董事會》，也可善用《審計委員會》與稽核室，監督會計/財務、內部控制，並落實誠信經營。億豐還制訂內部稽核制度、各項管理辦法及「道德行為準則」防杜可能之弊端。董事、監察人及經理人於利益迴避方面，若有任何決策或交易有利益衝突時，不能參與決策。也透過要求廠商簽署供應商承諾書，以降低雙方涉入不正當利益的風險。為定期分析不誠信風險，億豐由《管理部》每年向《董事會》報告違反誠信經營的相關案件。億豐也將隨法規與營運調整，定期檢討並更新防範不誠信作法。	
(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		億豐的「工作規則」之考勤、考核、獎懲與升遷章節，規範以公司名義招搖撞騙之懲處。億豐要求經理人及受雇人於從事商業行為過程中，不得直接或間接收取任何不正當利益，或為不正當承諾，並於新人教育訓練時，宣導誠信的重要性。	
(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		億豐無提供非法之政治獻金及捐贈。在防範不誠信行為方面，對供應商聲明公司禁止收受禮物、款待之規定。利害關係人可在公司官網的利害關係人專區，直接申訴、舉報公司同仁的不誠信行為。	
二、落實誠信經營				無重大差異
(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		億豐落實誠信經營，與往來的交易對象(如：量販店客戶)契約中，明定恪遵法令之相關條文。	
(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		億豐的《管理部》為兼職單位，推動誠信經營；相關策略和防弊措施(如：教育訓練、規章制度維護、疑似舞弊議案調查案件等)，經部門主管王淑娟經理於《永續發展委員會》討論後，定期向《董事會》報告。如依億豐的「檢舉制度辦法」所受理之案件，每年採至少1次(含)彙總以提報《董事會》。按2026年2月《管理部》報告，並無違反誠信案件。此外，2023年，共14人次參與《管理部》的誠信經營教育訓練。	
(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		依億豐的「誠信經營守則」，董事、監察人及經理人於利益迴避方面，若有任何決策或交易有利益衝突時不能參與決策。	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		億豐已制定會計制度、內部控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，並由稽核人員不定期抽查其執行情形。	

e) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因(續前頁)：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	億豐持續對員工宣導誠信經營，永續發展教育訓練(含公司治理)，歷程如下： <table><tr><td>2016年</td><td>臺灣總公司管理層及員工、海外管理層</td></tr><tr><td>2017年</td><td>海外管理層；該年，億豐的內/外部教育訓練時間合計達9-10萬小時(合計1萬人次)</td></tr><tr><td>2018年</td><td>臺灣總公司管理層及員工、海外管理層</td></tr><tr><td>2019年</td><td>臺灣總公司員工</td></tr><tr><td>2020年</td><td>臺灣總公司管理層及員工、海外管理層</td></tr><tr><td>2021年</td><td>臺灣總公司員工</td></tr><tr><td>2022年</td><td>臺灣總公司員工</td></tr><tr><td>2023年</td><td>臺灣總公司員工</td></tr><tr><td>2024年</td><td>臺灣總公司員工</td></tr><tr><td>2025年</td><td>臺灣總公司員工</td></tr></table>	2016年	臺灣總公司管理層及員工、海外管理層	2017年	海外管理層；該年，億豐的內/外部教育訓練時間合計達9-10萬小時(合計1萬人次)	2018年	臺灣總公司管理層及員工、海外管理層	2019年	臺灣總公司員工	2020年	臺灣總公司管理層及員工、海外管理層	2021年	臺灣總公司員工	2022年	臺灣總公司員工	2023年	臺灣總公司員工	2024年	臺灣總公司員工	2025年	臺灣總公司員工	
2016年	臺灣總公司管理層及員工、海外管理層																							
2017年	海外管理層；該年，億豐的內/外部教育訓練時間合計達9-10萬小時(合計1萬人次)																							
2018年	臺灣總公司管理層及員工、海外管理層																							
2019年	臺灣總公司員工																							
2020年	臺灣總公司管理層及員工、海外管理層																							
2021年	臺灣總公司員工																							
2022年	臺灣總公司員工																							
2023年	臺灣總公司員工																							
2024年	臺灣總公司員工																							
2025年	臺灣總公司員工																							
三、 公司檢舉制度之運作情形																								
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？		V	依億豐的「檢舉制度辦法」規範受理單位、不同議題的專責處理人員、檢舉人的保護和獎勵。 檢舉管道： 檢舉電話：04-36000999 (轉《管理部》經/副理以上主管或稽核單位) 檢舉專用傳真：04-24727762 檢舉專用電子信箱：ESG@nienmade.com.tw	無重大差異																				
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？		V	如依億豐的「檢舉制度辦法」所受理之案件，每年採至少1次(含)彙總以提報《董事會》。 按2026年2月《管理部》報告，並無違反誠信案件。																					
(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	依億豐的「檢舉制度辦法」規範，對於檢舉人和參與調查過程之人，公司除了保密，亦予以保護以避免遭受不公平的報復或對待。																					

e) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因(續前頁)：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、 加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	√		本公司有架設公司網站供社會大眾查詢，並依法令規範將資訊揭露於公開資訊觀測站。	無重大差異
五、 公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：				
本公司於2015年3月16日經《董事會》決議通過，訂立「誠信經營守則」、「道德行為準則」，以精進公司誠信經營的決心與機制，本公司執行至今尚無差異情形。				
六、 其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)				
無。				

其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

公開資訊觀測站提供查詢，其網址<https://mops.twse.com.tw/mops/web/ind>。

[2.4] 內部控制制度執行狀況應揭露事項

A) 內部控制制度聲明書：

相關資料請至公開資訊觀測站查詢，其網址如下：

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

B) 公司委託會計師專案審查內部控制制度之會計師審查報告：

無。

[2.5] 簽證會計師資訊

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

簽證會計師公費資訊 (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
安永聯合會計師事務所	陳明宏	2025-01-01~12-31	10,760	1,230	11,990	稅務簽證 880 【永續報告書】確信專業服務 350
	涂清淵	2025-01-01~12-31				

1. 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前審計公費金額及原因：

本公司並未更換會計師事務所。

2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：

審計公費較前一年度減少新臺幣 2,000 仟元，減少比例為 15.67%，主係本公司 2025 年度無須委託會計師執行子公司專案審計所致。

[2.6] 更換會計師資訊

A) 更換會計師資訊：

關於前任會計師：

更換日期	2026 年 3 月 5 日經董事會通過		
更換原因及說明	因配合證券主管機關為強化簽證會計師之獨立性，以落實會計師自我輪調機制，原負責本公司財務報表簽證服務之陳明宏會計師及涂清淵會計師，自 2026 年度第一季季報起簽證服務擬調整為柯雅婷會計師及陳明宏會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況	不適用	
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無此情形		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
說明	無此情形		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

關於繼任會計師：

事務所名稱	安永聯合會計師事務所
會計師姓名	柯雅婷會計師、陳明宏會計師
委任之日期	2026 年 3 月 5 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

1. 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：

不適用。

2. 會計師獨立性之評估：

本公司《董事會》依據相關法令規定及內部規定之會計師「獨立性評估表」，每年評估簽證會計師的獨立性及適任性。最新的獨立性及適任性評估已於 2026 年 3 月 5 日經《審計委員會》和《董事會》通過。重要之評估程序，例如：取得會計師之「獨立聲明書」及事務所之「審計品質指標(AQI)」並納入考量、評估會計師是否握有本公司股份或與本公司是否有資金借貸情形、評估會計師與本公司是否有共同投資或分享利益之關係、簽證會計師連續簽證年數是否超過七年...等。

B) 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：

無。

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

A) 股權移轉：

相關資料請至公開資訊觀測站查詢，其網址如下：

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

B) 股權質押變動情形：

相關資料請至公開資訊觀測站查詢，其網址如下：

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

C) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：

1. 股權移轉：

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
莊錫欽	贈與	2025-04-22	楊玟美	夫妻	2,000,000	-

2. 股權質押：

無。

[2.8] 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 (2026 年 4 月 19 日；單位：股)

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
粘耿豪	28,927,263	9.87	-	-	-	-	許碧珠	母子	
							粘肇紘	兄弟	
							粘凱隆	兄弟	
粘凱隆	28,597,263	9.76	-	-	-	-	許碧珠	母子	
							粘耿豪	兄弟	
							粘肇紘	兄弟	
粘肇紘	27,750,263	9.47	-	-	-	-	許碧珠	母子	
							粘耿豪	兄弟	
							粘凱隆	兄弟	
莊錫欽	15,007,047	5.12	-	-	-	-	莊錫榮	兄弟	
富邦人壽保險(股)公司	14,620,000	4.99	-	-	-	-	-	-	
莊錫榮	10,574,392	3.61	-	-	-	-	莊錫欽	兄弟	
							億寶投資股份有限公司	代表人	
花旗託管新加坡政府投資專戶	8,854,321	3.02	-	-	-	-	-	-	
億寶投資股份有限公司	7,650,000	2.61	-	-	-	-	莊錫榮	代表人	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管聯合馬仕投資基金公司投資專戶	7,556,000	2.58	-	-	-	-	-	-	
許碧珠	5,253,023	1.79	-	-	-	-	粘耿豪	母子	
							粘肇紘	母子	
							粘凱隆	母子	

[2.9] 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 (2025 年 12 月 31 日；單位：仟股、%)

轉投資事業 (註)	本公司投資 (註)		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
新典自動化股份有限公司	19,028	66.53	615	2.15	19,643	68.68
Nien Made (BVI) Enterprise Co., Ltd.	56,647	100.00	-	-	56,647	100.00
I Yang Enterprises Co., Ltd.	1,500	100.00	-	-	1,500	100.00
Norman International, Inc.	5,824	100.00	-	-	5,824	100.00
Original Source Investments Limited	21,378	100.00	-	-	21,378	100.00
Global Viewcomp (Hong Kong) Company Limited	186,374	100.00	-	-	186,374	100.00
Veneta Blinds Pty Ltd.	0.142	51.08	-	-	0.142	51.08
Veneta B.V.	264	51.00	-	-	264	51.00
Norman Japan Limited	47	100.00	-	-	47	100.00
Norman Australia Pty Ltd.	1,000	100.00	-	-	1,000	100.00
Norman Myanmar Service Co. Ltd.	700	100.00	-	-	700	100.00
Norman Myanmar Company Limited	38,937	100.00	-	-	38,937	100.00
Santa Fe Shutters Limited	0.1	100.00	-	-	0.1	100.00
Bay Blinds Limited	1,000	100.00	-	-	1,000	100.00
Norman Ghana Company Ltd	395	100.00	-	-	395	100.00
Norman Vietnam Company Limited	-	100.00	-	-	-	100.00
華晉企業有限公司	56,647	100.00	-	-	56,647	100.00
億豐(東莞)製簾有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
兆豐(東莞)製簾有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
Provedora de Carton y Derivados	172,217	100.00	-	-	172,217	100.00
Capital Darren Limited	976	100.00	-	-	976	100.00
San Feng (Cambodia) Company Limited	100	100.00	-	-	100	100.00
Veneta ApS	0.4	100.00	-	-	0.4	100.00
Veneta HR B.V.	0.1	100.00	-	-	0.1	100.00
Veneta Belgium B.V	0.1	100.00	-	-	0.1	100.00
億豐(五蓮)製簾有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
International Window Treatments, Inc.	228	100.00	-	-	228	100.00
Nien Advanced Solutions	516	100.00	-	-	516	100.00
Richfield Window Coverings, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International Las Vegas, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International Illinois, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International Virginia, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International Colorado, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International San Jose, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International Dallas, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International Florida, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International Arizona, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International New Jersey, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman International Washington, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00

轉投資事業 (註)	本公司投資 (註)		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
Norman International South Carolina, LLC.	-	100.00	-	-	-	100.00
Billion Coins Development Limited	357,768	100.00	-	-	357,768	100.00
東莞泛昌窗簾製品有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00
Norman Mexico Company Limited	2,816,230	100.00	-	-	2,816,230	100.00
Norm Pacific Technology Ltd.	1,000	100.00	-	-	1,000	100.00
東莞億昕電子製品有限公司	-	100.00	-	-	-	100.00

註：係本公司及子公司採用權益法之長期投資

3

永續相關財務資訊



[3.1] 概述方針

在追求經營實績成長時，億豐也致力實現環境永續(Environment)、回應社會責任(Social)、有效公司治理(Governance)。依《金融監督管理委員會》「公開發行公司年報應行記載事項準則」規定，並參考「國際財務報導準則(IFRSs；International Financial Reporting Standards)」，億豐提前自願揭露「永續相關財務資訊」專章。

[3.2] 治理角色

億豐的《永續發展委員會》，經2022年8月《董事會》委任高階主管組成，跨單位(如：《管理部》、《經營企劃部》、《財務部》、《稽核室》和《總經理室》等)規劃、推展相關政策。永續發展委員會的粘肇紘主任委員，身兼總經理職，可定期於《董事會》報告。除每年於《董事會》報告進度及年度重大主題，每年透過【永續報告書】公開管理、專案執行結果及非財務資訊。

在實體風險鑑別上，於2023年億豐已設立《氣候相關財務揭露(TCFD)工作小組》，透過《永續發展委員會》，協助《董事會》管理氣候變遷的風險。2025年《永續發展委員會》共召開2次，審議氣候風險(如：水患、酷熱、乾旱、嚴寒...)應對方略、溫室氣體盤查、永續實務推展近況。

億豐的永續發展委員會多元化學經歷與專業專長		
姓名	產業經歷	教育與學歷背景
粘肇紘	■ 億豐總經理 ■ 億豐副總經理 ■ 億豐協理	■ M.B.A., Boston University, U.S. ■ 臺灣大學電機工程學士
彭評	■ 億豐執行副總經理 ■ 慧國工業公司技術員室課長 ■ 慧國工業汽車(部)廠務經副理 ■ 慧國工業生產調查部總括 ■ 慧國工業經營企劃原價管理	■ 修平技術學院 工業工程與管理系
王淑娟	■ 億豐公司治理主管 ■ 億豐經理 ■ 億豐副理	■ 臺中科技大學附設空專國貿系
廖偉志	■ 億豐特助 ■ 麥格理資本證券資深協理 ■ 英商巴克萊資本證券助理副總裁 ■ 瑞士商瑞信證券產業分析師 ■ Chartered Financial Analyst (CFA) 美國特許財務分析師(CFA) ■ Financial Risk Manager (FRM) 金融風險管理師(FRM)	■ 臺灣大學財務金融學系碩士 ■ 政治大學金融學系學士

[3.3] 策略分析

A) 億豐的氣候實體風險矩陣(辨識重大議題)：

於2023年，億豐啟動氣候變遷壓力測試，並計算氣候實體風險矩陣，希望能提早發現風險，並尋找機會。依「氣候相關財務揭露準則(TCFD；Task Force on Climate-related Financial Disclosures)」，且參考「政府間氣候變化專門委員會情境假設(IPCC；Intergovernmental Panel on Climate Change - AR6 additions)」，億豐分析氣候變遷對廠區的衝擊(10據點)，並找出水患(1處需留意)、酷熱(2處需留意)、乾旱(2處需留意)、嚴寒(2處需留意)的風險點。矩陣彙總(水患=1.19、酷熱=1.78、乾旱=1.09、嚴寒=1.06)偏向輕微風險，結果已提報億豐的《永續發展委員會》。

億豐也使用《永續會計準則委員會(SASB；Sustainable Accounting Standards Board)》，針對建築產品和家具(消費品行業)的特定行業主題和指標，決定重大性判斷依據。

氣候實體風險矩陣				
	水患	酷熱	乾旱	嚴寒
a) 危害度	1.21	2.37	1.13	1.11
b) 脆弱度	1.32	1.94	1.13	1.06
c) 曝險度	1.04	1.04	1.00	1.00
d) 平均氣候實體風險	1.19	1.78	1.09	1.06

平均氣候實體風險(d) = [危害度(a) + 脆弱度(b) + 曝險度(c)] ÷ 3

危害度(Hazard)：氣候變遷造成的災害衝擊

脆弱度(Vulnerability)：氣候變遷衝擊組織的難易度(組織處理方略)

曝險度(Exposure)：組織的損失

最高風險(3)、中度風險(2)、最低風險(1)

B) 億豐的氣候韌性情境分析(情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響)：

依「政府間氣候變化專門委員會情境假設(IPCC SSP5-8.5；各國無任何溫室氣體減量的動作，永續可轉最差)」，億豐的10據點在2040~2060年，溫度可能上升1.6~2.4°C。因此，將須留意水患(1處)、酷熱(2處)、乾旱(2處)風險。另也因暖化，反將使現面臨嚴寒風險(2處)據點，2040~2060年風險降低。衝擊分析：

1. 水患：

在SSP5-8.5情境模擬(2040~2060年)，海平面可能上升30~60公分，且10據點單日降雨將上升6~13%。

■ **海平面上升**：10據點中海拔最低的廠區，離海岸超過100公里，海平面上升的衝擊屬於輕微風險。

■ **降雨上升**：單日降雨增13%，可使億豐水患風險據點(1處)，最高降雨月的降雨增至301公厘(多35公厘)/月。採嚴苛模擬(在2040~2060年，水患使對外交通受阻，政府宣布城鎮停班/工)，水患風險據點5、10、15天的停班/工。在這情境下採產值比例推算，對億豐最大營收衝擊是0.2%、0.4%、0.6%，應屬輕微風險，約影響營收新臺幣5,000萬元、新臺幣1億元、新臺幣1.6億元。

2. 酷熱：

在SSP5-8.5情境模擬(2040~2060年)，億豐的10據點 $\geq 35^{\circ}\text{C}$ 的天數將增加1.6~18.7天。

- **$\geq 35^{\circ}\text{C}$ 天上升**：億豐酷熱風險據點(2處)，可能酷熱天將增18.7、6.1天。依國際勞工組織模擬(International Labour Organization；RCP2.6、2030E年情境)，工時損失分別將是7.8%(據點A)、0.5%(據點B)。由於SSP5-8.5情境模擬(2040~2060年)環境更為嚴苛，我們拉高測試標準，假設酷熱風險據點(A)縮短10%工時、據點(B)縮短5%工時。在這假設條件下，酷熱風險據點A、B以外的其他廠，將採臨時調度、應變，營收衝擊仍屬輕微風險。

[3.4] 風險管理

為穩健經營、永續發展，億豐將風險依衝擊程度分為短期(3年內)、中期(3~7年)、長期(7年以上)風險。完成風險辨識、分析與評量後，將由相關部門制定標準作業程序，以應對潛在風險。億豐也可透過永續發展委員會，至少每年1次定期向《董事會》報告風險管理現況、永續發展執行情形及相關改善建議。

億豐的氣候變遷風險、機會策略分析(依氣候相關財務揭露建議/TCFD 格式)

	風險		
	短期 (3 年以內)	中期 (3-7 年)	長期 (7 年以上)
氣體 排放	●碳費徵收	●碳費徵收	●碳費徵收
	--	--	●零排放目標
	--	--	●客戶要求減碳
	○水患(抽水機)	○水患(抽水機)	○水患(抽水機)
	○酷熱(冷氣、負壓風扇)	○酷熱(冷氣、負壓風扇)	○酷熱(冷氣、負壓風扇)
	--	○乾旱(運水車)	○乾旱(運水車)
	○嚴寒(加熱設備)	○嚴寒(加熱設備)	○嚴寒(加熱設備)
能耗	○水患(抽水機)	○水患(抽水機)	○水患(抽水機)
	○酷熱(冷氣、負壓風扇)	○酷熱(冷氣、負壓風扇)	○酷熱(冷氣、負壓風扇)
	--	○乾旱(運水車)	○乾旱(運水車)
	○嚴寒(加熱設備)	○嚴寒(加熱設備)	○嚴寒(加熱設備)
用水量	--	--	--
其他	●原物料漲價	●原物料漲價	●原物料漲價
	●電費上升	●電費上升	●電費上升
	●水費上升	●水費上升	●水費上升

	機會		
	短期 (3 年以內)	中期 (3-7 年)	長期 (7 年以上)
氣體 排放	●碳費徵收(精實生產)	●碳費徵收(精實生產)	●碳費徵收(精實生產)
	--	--	●客戶要求減碳(精實生產)
	○水患(跨國佈局)	○水患(跨國佈局)	○水患(跨國佈局)
	○嚴寒(跨國佈局)	○嚴寒(跨國佈局)	○嚴寒(跨國佈局)
能耗	○酷熱(節能窗簾)	○酷熱(節能窗簾)	○酷熱(節能窗簾)
用水量	●循環用水(精實生產)	●循環用水(精實生產)	●循環用水(精實生產)
其他	--	●企業形象(永續升評)	●企業形象(永續升評)
	--	●消費行為改變(節能窗簾)	●消費行為改變(節能窗簾)

●轉型風險 ○實體風險

A) 極端氣候事件及轉型行動對財務的影響：

億豐透過《緯哲氣象(Weathernews Inc.)》模擬重要據點的水患潛勢，搭配所在地勢/坡度、急降雨，區分風險為高(3)、中(2)、低(1)等級，逐一分析據點的水患風險，再採加權平均計算集團的水患風險。分析結果(1.19)為輕微水患風險，也呈現在 5 年累積財務損失低於新臺幣 50 萬元。少部分有水患潛勢風險的區域，億豐已有洪閘門、擋水板...等措施，防範未來可能的衝擊。

B) 氣候風險轉型計畫：

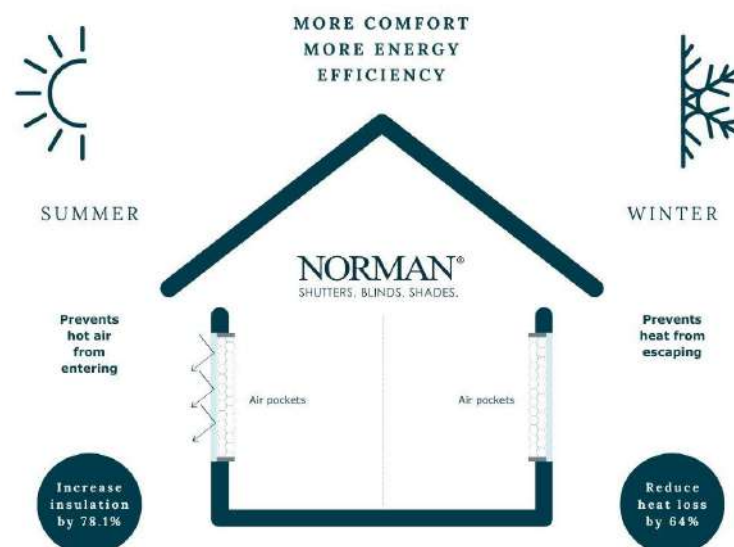
雖處輕微風險，氣候變遷仍可對億豐產生抽水機(水患)、冷氣/負壓風扇(酷熱)、運水車(乾旱)、加熱設備(嚴寒)...等需求，進而反映於財務績效。除善用精實生產優化製程(提升品質、減少浪費)，億豐已積極跨國佈局，慎選氣候變遷風險衝擊較小的區域，增產並分散風險。以墨西哥廠(自建 1、2 期)為例，高溫月份不超過 35°C (95%信賴區間)，氣候宜人。產能逐步擴增時，酷熱曝險也降低。至 2025 年 11 月，億豐的墨西哥廠累積總投資金額，已達美金 1.56 億。

C) 氣候變遷機會與低碳產品：

在氣候變遷機會層面，酷熱、嚴寒將使消費者更關注窗簾的隔熱/斷熱效率，有助億豐窗簾銷售。

億豐所產製的窗簾，除室內空間的美化，也有光線調節、能源效率改善等優點。窗簾屬低碳產品，通過改善建築的隔熱性能，可以在冬季減少室內取暖的需要，在夏季減少冷氣的使用，從而降低溫室氣體(GHG；Greenhouse Gas)的排放。如風琴簾(Honeycomb Shades)，根據億豐委由第 3 方實驗的結果，在夏季隔熱效果可達 78.1%，冬季保溫效果可提升 57.1%，另以美國家庭平均用電及冷暖氣機使用情形估算，預估億豐每年新銷售的風琴簾，為全美每年可額外節省 8,500+萬度電力消耗，相當於減少約 30,000+噸的二氧化碳排放。另外，億豐於美國銷售的 Woodlore®百葉窗，符合「國際能源節約規範(IECC；International Energy Conservation Code)」的商品標準，為具節能效益的產品，因此消費者 2025 年購買享最高 US\$1,200 稅額抵減。

億豐的風琴簾有助隔熱、斷熱 (NORMAN® Cellular Shades)





億豐的風琴簾 (NORMAN®/ VENETA® Honeycomb Shade)

[3.5] 指標與目標

億豐透過持續推進的精實生產管理，達成提升品質、減少工數和改善能源使用效率。億豐的溫室氣體管
控相對目標是2030E年範疇1及範疇2的溫室氣體排放強度(噸CO₂e/美金百萬元)，較2020年基準年降低30%，達成善用「較少」資源，為消費者提供「更多」優質窗簾的共好願景。

2023-2024年溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總主要據點/公司的溫室氣體排放量，經安永聯合會計師事務所依照「確信準則3000號非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件(ISA 3000 Assurance Engagements Other than Audits or Reviews of Historical Financial Information)」執行確信，確信意見為有限確信。

為更全面掌握碳排放，億豐持續委託專業機構《永智顧問》，依據《國際標準化組織(ISO；International Organization for Standardization)》發布的「ISO 14064-1:2018」，以及「溫室氣體盤查議定書(GHG Protocol；Greenhouse Gas Protocol)」，建立範疇3的溫室氣體盤查機制。盤查項目涵蓋上、下游運輸配送、採購、員工通勤等，並估算臺灣、中國大陸及柬埔寨各營運據點的範疇3溫室氣體排放。

2023~2024年溫室氣體盤查結果，也經國際驗證機構《立恩威(DNV；Det Norske Veritas)》依照「ISO 14064-3:2019」執行確信，確信意見為有限確信。

	2023 年 (註 2、註 3)			2024 年 (註 2、註 4)			2025 年 (註 5)		
	總排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/新臺幣 百萬元)	確信機構/ 準則	總排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/新臺幣 百萬元)	確信機構/ 準則	總排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/新臺幣 百萬元)	確信機構/ 準則
範疇 1 主據點/公司	1,330	1.7	《EY》 ISA 3000	1,817	1.8	《EY》 ISA 3000	78 (不含子公司)	-	尚未確信
範疇 2 主據點/公司	44,338		《EY》 ISA 3000	50,635		《EY》 ISA 3000	2,097 (不含子公司)		尚未確信
範疇 3 主據點/公司	81,656	-	《DNV》 ISO 14064-3:2019	308,070	-	《DNV》 ISO 14064-3:2019	盤查中	盤查中	尚未確信
合計	127,324	-	-	360,522	-	-	-	-	-

註 1：母公司個體應自 2025 年開始盤查，自 2027 年開始執行確信；合併財務報告子公司應自 2026 年開始盤查，自 2028 年開始執行確信。

註 2：億豐屬資本額未達 50 億元之公司；考量重大性、資源侷限，億豐的【永續報告書】現有範疇含臺灣億豐的總公司和彰化廠(膠管)、中國大陸的東莞泛昌廠(百葉簾)、東莞億豐廠(框型百葉窗)、東莞兆豐廠(軟質窗簾)、山東五蓮廠(木質零組件)、柬埔寨的三豐廠(百葉簾)、美國的達拉斯廠(百葉簾、軟質窗簾輕組裝)及墨西哥廠(百葉簾、百葉窗)等主要營運據點。

註 3：2023 年範疇 3 的範圍含中國大陸的東莞億豐廠(框型百葉窗)、東莞兆豐廠(軟質窗簾)。

註 4：2024 年範疇 3 的範圍含臺灣億豐的總公司和彰化廠(膠管)、中國大陸的東莞泛昌廠(百葉簾)、東莞億豐廠(框型百葉窗)、東莞兆豐廠(軟質窗簾)、柬埔寨的三豐廠(百葉簾)。

註 5：2025 年範疇 1、範疇 2 的範圍僅含臺灣億豐的總公司和彰化廠(膠管)，其餘營運據點，現正盤查中。

[3.6] 氣候行動

A) 具體行動：

長途跨洲運輸一直是全球化專業分工下的雙刃劍。運輸阻礙可能造成耗時問題，更是碳排放的重大來源。面對這一挑戰，自 2020 年起，億豐選擇在墨西哥設立生產基地，到 2023 年，該決策已顯示出其服務效益和環保價值。

由服務效益的角度出發，億豐的墨西哥工廠為北美用戶帶來更迅速、便捷的服務，也使北美用戶從訂購到收貨，僅需 2 周時間就能取得高品質的訂製框型百葉窗(Shutters)。

而在環保價值層面，通過將產品生產地點靠近消費市場，億豐成功將運輸距離縮短超過 1.1 萬公里，進而減少了超過 9,600 噸(範疇 3)的碳排放量。從每縮短一里開始，億豐正為地球的減碳努力貢獻了一份力量。此外，億豐也正在擴建自有的北美電動物流車隊(House Trucks)，不僅增強服務的靈活性和降低運送損壞，同時也降低了運輸碳排放，著手實現綠色物流。

B) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎：

暫無。

C) 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：

暫無再生能源憑證(RECs)。



億豐的北美窗簾物流車隊 (House Truck)

[3.7] 企業永續推進(ESG；Environmental、Social、Governance)

推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
一、 公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		億豐的《永續發展委員會》，肩負三大方針1)實現環境永續；2)回應社會責任；和3)有效公司治理。經2022年8月《董事會》委任高階主管組成，跨單位(如：《管理部》、《經營企劃部》、《財務部》、《稽核室》和《總經理室》等)規劃、推展相關政策。《永續發展委員會》的粘肇紘主任委員，身兼總經理職，可定期於《董事會》報告。	無重大差異												
			<table><tr><td>主任委員</td><td>粘肇紘</td><td>董事/總經理</td></tr><tr><td rowspan="4">委員</td><td>彭評</td><td>董事/執行副總</td></tr><tr><td>王淑娟</td><td>公司治理主管</td></tr><tr><td>廖偉志</td><td>特助</td></tr><tr><td></td><td></td></tr><tr><td>執行狀況</td><td colspan="2">■ 《永續發展委員會》每季向《董事會》報告永續發展執行成果及未來的工作計畫。2024年【永續報告書】，分別於2025年8月、10月上傳中、英文版至公開資訊觀測站。 ■ 《永續發展委員會》2025年度共召開2次會議，議案內容包含： 1. 【廠區溫室氣體盤查】執行狀況； 2. 【其他永續發展事項】歐盟碳邊境調整機制(CBAM；Carbon Border Adjustment Mechanism)申報進展； 3. 【永續報告書】更新重點。 ■ 《管理部》於2026年2月《董事會》，提報誠信經營狀態。至2025年底，檢舉信箱受理外部檢舉案件共1件，查無違法事證。 ■ 《智權法務部》於2026年2月《董事會》，提報智慧財產管理計畫。至2025年，億豐的全球專利申請數超過1,600件(已獲准近1,100件)。 ■ 2025年第4季已新聘1位永續分析師，助實現環境永續、回應社會責任、有效公司治理。</td></tr></table>		主任委員	粘肇紘	董事/總經理	委員	彭評	董事/執行副總	王淑娟	公司治理主管	廖偉志	特助		
主任委員	粘肇紘	董事/總經理														
委員	彭評	董事/執行副總														
	王淑娟	公司治理主管														
	廖偉志	特助														
執行狀況	■ 《永續發展委員會》每季向《董事會》報告永續發展執行成果及未來的工作計畫。2024年【永續報告書】，分別於2025年8月、10月上傳中、英文版至公開資訊觀測站。 ■ 《永續發展委員會》2025年度共召開2次會議，議案內容包含： 1. 【廠區溫室氣體盤查】執行狀況； 2. 【其他永續發展事項】歐盟碳邊境調整機制(CBAM；Carbon Border Adjustment Mechanism)申報進展； 3. 【永續報告書】更新重點。 ■ 《管理部》於2026年2月《董事會》，提報誠信經營狀態。至2025年底，檢舉信箱受理外部檢舉案件共1件，查無違法事證。 ■ 《智權法務部》於2026年2月《董事會》，提報智慧財產管理計畫。至2025年，億豐的全球專利申請數超過1,600件(已獲准近1,100件)。 ■ 2025年第4季已新聘1位永續分析師，助實現環境永續、回應社會責任、有效公司治理。															

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(續前頁)：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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	自首次出刊億豐的2015年企業社會責任報告書(後改名：永續報告書)，億豐即採問卷方式調查，鑑別內、外利害關係人關注的重大主題。針對常見重大主題(如：顧客健康與安全、行銷與標示、專利)，億豐由各部門持續推進改善，每年執行2,000-3,000件，降低各式潛在風險。考量重大性、資源侷限，億豐的【永續報告書】現有範疇含臺灣億豐的總公司和彰化廠(膠管)、中國大陸的東莞泛昌廠(百葉簾)、東莞億豐廠(框型百葉窗)、東莞兆豐廠(軟質窗簾)、山東五蓮廠(木質零組件)、柬埔寨的三豐廠(百葉簾)、美國的達拉斯廠(百葉簾、軟質窗簾輕組裝)及墨西哥廠(百葉簾、百葉窗)等主要營運據點。 於2025年，本公司就重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，鑑別出[顧客健康與安全]、[客戶隱私]、[行銷與標示]、[專利]、[稅務]、[法規遵循]等6大主題，並於2025年【永續報告書】，揭露管理方針。	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	本公司依所在地之主管機關要求的消防法規、職業安全衛生法、廢棄物清理法等，規範辦理各項環境管制制度。 按「資材危險品作業指導書」，億豐管理油漆、膠水等化學品的入庫、發放與儲存安全。嚴格要求物料定位存放，並注意通風，防範室內化學濃度過高。除由專人管理，我們要求取料人員，須穿戴防護工具。億豐依已訂的「應急防護措施作業指導書」，降低人員誤觸化學品時，可能產生的傷害風險。於2025年，我們廠區更通過環境、排氣、排水、廢棄物、人權...等外部驗廠，超過70次。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？		V	為減少窗簾產品出貨的包裝影響環境，億豐以充氣式氣柱(Airbag Packaging)取代保麗龍(聚苯乙烯, PS)。2015~2019年期間，保麗龍採購累積減少達404噸，約當20,910立方米的保麗龍填充料被替代；降低的保麗龍採購花費，年平均為新臺幣1 800萬元。在此基礎，億豐已進一步啟動包材進化2.0計畫，善用可再生物料填充物(如：蜂窩紙板)，減少使用充氣式氣柱。	無重大差異

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(續前頁)：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		在實體風險鑑別上，於2023年億豐已設立《氣候相關財務揭露(TCFD)工作小組》，透過《永續發展委員會》，協助《董事會》管理氣候變遷的風險。 億豐採用《緯哲氣象(Weathernews Inc.；全球最大的民營天氣預報服務公司)》所提供的服務，模擬重要據點在2050E、2080E年面對不同氣候變遷情境(如：Representative Concentration Pathways/RCP4.5 - 各國想盡辦法做到溫室氣體減量、RCP8.5 - 各國無任何溫室氣體減量的動作)的水患潛勢，並按照搭配所在地勢/坡度、急降雨，區分風險為高(3)、中(2)、低(1)等級，逐一分析據點的水患風險，再採加權平均計算集團的水患風險。矩陣彙總(水患、酷熱、乾旱、嚴寒)偏向<u>輕微風險</u>，結果已提報億豐的《永續發展委員會》。 雖處輕微風險，氣候變遷仍可對億豐產生抽水機(水患)、冷氣/負壓風扇(酷熱)、運水車(乾旱)、加熱設備(嚴寒)...等需求，進而反映於財務績效。除善用精實生產優化製程(提升品質、減少浪費)，億豐已積極跨國佈局，慎選氣候變遷風險衝擊較小的區域，增產並分散風險。以墨西哥廠(自建 1、2 期)為例，高溫月份不超過 35°C (95%信賴區間)，氣候宜人。產能逐步擴增時，酷熱曝險也降低。至 2025 年 11 月，億豐的墨西哥廠累積總投資金額，已達美金 1.56 億。 另在機會層面，酷熱、嚴寒將使消費者更關注窗簾的隔熱/斷熱效率，有助億豐窗簾銷售。如風琴簾(Honeycomb Shades)，根據我們委由第三方實驗的結果，在夏季隔熱效果可提升 78.1%，冬季保溫效果可提升 57.1%，另以美國家庭平均用電及冷暖氣機使用情形估算，預估億豐每年新銷售的風琴簾，為全美每年可額外節省 85,000+度電力消耗，相當於減少約 30,000+噸的二氧化碳排放。	無重大差異
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		截至本年報公開，2025年的數值正在驗證中。2024/2023年，億豐的主要營運據點耗用的能源達471,281/413,215 GJ (1GJ=10億焦耳)，總排放溫室氣體估計達5.2萬/4.6萬噸 CO₂e(+15% YoY)。 億豐的水源使用採自來水和地下水(自來水佔多數)；2024/2023年主要據點的用水量為 626/630百萬公升，年使用量呈-0.6% YoY降低。 億豐2024年所產生的廢棄物共17,423噸，有害廢棄物為627噸(占總廢棄物的4%)，委託合格的廠商處理有害廢棄物。可回收利用的廢棄物(8,019噸，占總廢棄物的46%)，由合格的委託廠商售出。	無重大差異

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(續前頁)：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否	摘要說明																			
四、 社會議題																						
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		參考「國際人權公約；Universal Declaration of Human Rights, United Nations」，億豐不使用童工、不歧視、不強迫勞動。新進同仁在應聘時，億豐查核申請者的身份證原件，避免使用童工。億豐也不允許任何形式的強迫勞動，並不得扣留員工的身份證件、體罰以及言語侮辱同仁。 <table><tr><th></th><th>內部要求</th><th>外部檢核</th></tr><tr><td>禁用童工</td><td>V</td><td>V (客戶驗廠)</td></tr><tr><td>禁止強迫勞動</td><td>V</td><td>V (客戶驗廠)</td></tr><tr><td>安全工作環境</td><td>V(精實生產管理)</td><td>V(【永續報告書】確信)</td></tr><tr><td>同工同酬</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>保全實務(人權)</td><td>V</td><td>V(【永續報告書】確信)</td></tr></table>		內部要求	外部檢核	禁用童工	V	V (客戶驗廠)	禁止強迫勞動	V	V (客戶驗廠)	安全工作環境	V(精實生產管理)	V(【永續報告書】確信)	同工同酬	V		保全實務(人權)	V	V(【永續報告書】確信)	無重大差異
	內部要求	外部檢核																				
禁用童工	V	V (客戶驗廠)																				
禁止強迫勞動	V	V (客戶驗廠)																				
安全工作環境	V(精實生產管理)	V(【永續報告書】確信)																				
同工同酬	V																					
保全實務(人權)	V	V(【永續報告書】確信)																				
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		在2024年的【永續報告書】，億豐揭露創造的直接經濟價值，員工可得21%；每投入新臺幣1元的人力資本，億豐在2024年獲得回報為新臺幣2.3元。在《臺灣證券交易所》2025年公佈的「非擔任主管職務之全時員工薪資」，億豐所揭露員工平均薪資，遠優於台股上市公司平均薪資之新臺幣98.9萬/年。以臺灣全部951間上市公司，億豐排名第63名；待遇為領先群。	無重大差異																		
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		依億豐《股東會》通過的永續發展實務守則，億豐致力達成零工安災害職場的長期永續目標，並透過永續發展委員會，每年至少2次檢視職業安全衛生的改善事項，也獎勵員工創意，推動持續改進精實生產。 億豐要求特殊工種員工，每年接受外部的健康體檢。2024年，共健檢6,835人(+55% YoY)，金額則是新臺幣152萬元(+13% YoY)。為了提升員工的健康照護與諮詢品質，臺灣《管理部》定期邀請外部專業醫師，額外為健康狀況較需關注的同仁，如術後恢復、懷孕生產或罹患重大疾病者，提供一對一的醫療諮詢服務(2024年，共20人參與)。 億豐持續優化作業環境、降低工安風險。依已進行風險評估，處噪音偏高區域工作的窗簾廠同仁，佔比合計為1~2%，為此億豐也推動改善的對策，降低人員的職業病風險。墨西哥廠區配有專業醫護人員與心理醫生，為同仁提供即時協助。若有同仁遭遇職業傷害時，我們會主動關心復原進度，深入調查原因，並持續強化預防對策。	無重大差異																		

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(續前頁)：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？		V	員工是億豐的重要資產，本公司努力將公司願景與同仁的發展目標相結合，透過在職訓練與輪調方式培育人才，員工可由與主管的定期會談，進行職涯規劃。通過新進員工教育訓練、崗位專業訓練、在職訓練、新幹班、幹訓班等，讓員工瞭解公司的規章制度、工作內容及注意事項。億豐也接受外部單位的專業技能訓練，取得最新資訊，並提升同仁的專業技能、競爭力。在2024年的人員培訓時間總計為49,509小時，男(女)員工的年平均受訓時數經過分攤後為5(4)小時；現場的粗重工作較多，為避免男性同仁的工傷，因此整體受訓時間高於女性同仁。 在男/女員工的待遇、福利或升遷，本公司平等對待不同性別的員工，男/女比例維持各半(2024年比例= 51:49)。不同營運據點的億豐員工，全職為主 (臨時員工僅占2%)。	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	■ 顧客健康與安全 堅持使用對人體無害的素材與油漆，以歐美最新最高標準，億豐始終將消費者的健康安全放在首位。億豐遵守「美國加州揮發性有機物排放規範(產品100%合格)」、「美國窗簾製造商協會技術委員會含鉛管制要求」，億豐選購獲得綠色衛士金級認證標(UL GREENGUARD Gold Certification)的布料來生產捲簾。億豐不接受、不使用、不銷售含有害物質的窗簾。在窗簾的生產過程中，億豐不使用鄰苯二甲酸酯(塑化劑)—這些成分可能對嬰幼兒健康造成風險。消費者可以透過NORMAN®品牌官網，瞭解億豐的無毒安全測試報告內容，也可透過客戶專區信箱(CRM@nienmade.com.tw)參與顧客健康與安全的申訴機制。 ■ 客戶隱私 為了強化網路安全，億豐採取了多重措施，包括帳號、密碼和防火牆等機制，以確保公司和客戶機密資料的安全。除外，委託專業第三方軟體廠商對官網進行滲透測試和內部弱點掃描。同時，也使用防護軟體和設備來阻絕惡意程式攻擊，並避免電腦病毒在內部擴散，降低人員操作疏忽造成的損失。為了保護營業秘密，內部也管控儲存裝置的使用。如果客戶的隱私權遭侵犯或資料外洩，本公司會立即呈報高階主管和相關部門，並透過每年的報告書向億豐的《永續發展委員會》報告。 ■ 行銷及標示 億豐依《ANSI/WCMA》的安全規定，透過產品彩標、警告標(吊卡)、說明書等，提供產品和服務的使用安全說明，並揭露產品的內容物成分、供應者資訊。億豐的窗簾產品皆符合安全法規。2024年，億豐所產銷的產品無違反健康、法規(安全、標示、市場溝通)和自願性規範等違規裁罰、警告事件。	無重大差異

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(續前頁)：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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	億豐正將供應商的勞工健康/安全、遵守人權規範(如：不歧視)、友善環境等環境標準，納入各廠的供應商管理辦法中，管理供應鏈的營運風險。供應商承諾書簽回的比例，2024年為27%。按供應商的5大調查面向(環境、勞工權益、人權、社會和產品責任)調查，億豐的供應商2024年綜合分數平均為91.3分。細看各面，億豐的供應商在產品責任、社會、勞工權益、人權等面相，均有不錯的表現，環境面在使用可回收原物料項目仍有較大的進步空間。	無重大差異
五、 公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	億豐依據《全球永續性報告協會(GRI；Global Reporting Initiative)》發布之通用準則、行業準則及重大主題準則編製2024年的【永續報告書】，揭露公司所鑑別的重大主題，並參考《永續會計準則理事會(SASB；Sustainability Accounting Standards Board)》準則揭露行業指標資訊及SASB指標對應報告書內容索引。 億豐的【永續報告書】，每年均經第3方驗證單位確信。截至本年報公開，2025年的報告書仍在編撰中。 按2024年報告書附表內容截錄，第三方驗證單位表示:「依據所執行之程序及所取得之證據，本會計師未發現標的資訊有未依照適用基準編製而須作重大修正之情事」。	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：				
本公司於2016年3月23日《董事會》通過「企業社會責任實務守則」，並於2016年6月28日股東會報告後實施。 另於2022年3月16日《董事會》通過修訂「企業社會責任實務守則」部份條文暨更名為「永續發展實務守則」，並於2022年6月21日股東會報告後實施。 2025年3月12日，「永續發展實務守則」部分條文修訂，並於2025年6月25日股東會報告後實施。				
七、 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
■ 2023年6月，億豐獲《富時羅素(FTSE Russell)》選入富時永續指數(FTSE4GOOD Emerging Markets Index)、臺灣永續指數(FTSE4Good TIP Taiwan ESG Index)成分股。				
■ 依資本市場所重視的《機構投資者(Extel；原稱Institutional Investor Research)》，採樣數千買方基金經理人、賣方分析師的評比，億豐在2025年獲「最受尊崇企業」、「最佳永續發展」、「最佳公司董事會」、「最佳投資者關係團隊」、「最佳投資者關係」、「最佳執行長」、「最佳財務長」、「最佳投資人關係經理人」等8大肯定(零售業)。				
■ 2025年入選《晨星永續評級(Sustainalytics)》亞太區ESG最佳評級企業(2025 Top-Rated ESG Company – Asia/Pacific Region)。				
■ 為達永續經營的企業社會責任目標，本公司採符合《森林管理委員會(FSC)》認證的木料以友善環境、開發各式無拉繩窗簾以保護兒童安全、部分廠區加裝水冷式空調/負壓風扇以改善工作環境等多方策略。此外，億豐自2025年起，每年捐贈新臺幣50萬元，提供鄰近彰化廠的《福興鄉立粘銘紀念圖書館》作為圖書經費，足以支應圖書館年度採購，並將持續投入。同時，億豐還實質支持臺中特教學校學生的手作產品，具體投入教育與公益。				



億豐的歐洲《VENETA.COM》員工凝聚

4

資本及股份



[4.1] 資本及股份

A) 股本形成經過、股本來源 (單位：仟股、仟元)：

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他 (函核准在案)
2007 年 07 月	10	100	1,000	100	1,000	設立	-	2007.07.26 府建商字第 09687423210 號函
2007 年 10 月	10	150,100	1,501,000	150,100	1,501,000	現金增資 1,500,000 仟元	-	2007.10.29 經授商字第 09601265210 號函
2007 年 11 月	10	765,000	7,650,000	760,000	7,650,000	現金增資 6,149,000 仟元	-	2007.11.07 經授商字第 09601274320 號函
2009 年 05 月	10	855,000	8,550,000	855,000	8,550,000	現金增資 900,000 仟元	-	2009.05.20 經授商字第 09801099670 號函
2011 年 06 月	10	938,000	9,380,000	938,000	9,380,000	現金增資 830,000 仟元	-	2011.06.15 經授商字第 10001121920 號函
2012 年 04 月	10	938,000	9,380,000	847,014	8,470,140	現金減資 909,860 仟元	-	2012.04.23 經授商字第 10101071640 號函
2013 年 12 月	10	938,000	9,380,000	630,294	6,302,940	收回特別股 2,167,200 仟元	-	2013.12.05 經授商字第 10201246780 號函
2013 年 12 月	10	938,000	9,380,000	250,000	2,500,000	減資彌補虧損 3,802,940 仟元	-	2013.12.18 經授商字第 10201255680 號函
2014 年 05 月	10	938,000	9,380,000	257,188	2,571,875	現金增資 71,875 仟元	-	2014.06.16 經授商字第 10301102820 號函
2014 年 12 月	10	938,000	9,380,000	227,188	2,271,875	減資彌補虧損 300,000 仟元	-	2014.12.10 經授商字第 10301253620 號函
2015 年 08 月	10	938,000	9,380,000	260,462	2,604,622	盈餘轉增資 332,747 仟元	-	2015.08.20 經授商字第 10401174920 號函
2016 年 01 月	10	938,000	9,380,000	293,020	2,930,202	現金增資 325,580 仟元	-	2016.01.11 經授商字第 10401278810 號函

B) 股份種類：

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	293,020,200 股	644,979,800 股	938,000,000 股	上市股票

C) 主要股東名單：股權比例達 5%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 (2026 年 4 月 19 日；單位：股、%)：

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
粘耿豪		28,927,263	9.87
粘凱隆		28,597,263	9.76
粘肇紘		27,750,263	9.47
莊錫欽		15,007,047	5.12
富邦人壽保險(股)公司		14,620,000	4.99
莊錫榮		10,574,392	3.61
花旗託管新加坡政府投資專戶		8,854,321	3.02
億寶投資股份有限公司		7,650,000	2.61
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管聯合馬仕投資基金公司投資專戶		7,556,000	2.58
許碧珠		5,253,023	1.79

[4.2] 公司股利政策及執行狀況

A) 公司章程所訂之股利政策：

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額為當年度可分配盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由《董事會》擬具分派議案。本公司分派股東紅利之全部或一部，以現金發放者，授權《董事會》以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數決議後為之，並報告股東會；以發行新股方式為之者，應由股東會決議。

本公司所處週邊產業環境成熟，獲利穩定且財務結構健全，考量資本預算規劃之資金需求及股東權益，股利之發放得以現金股利或股票股利的方式分配，其中現金股利所佔比率不低於股東股利分配數的 20%。

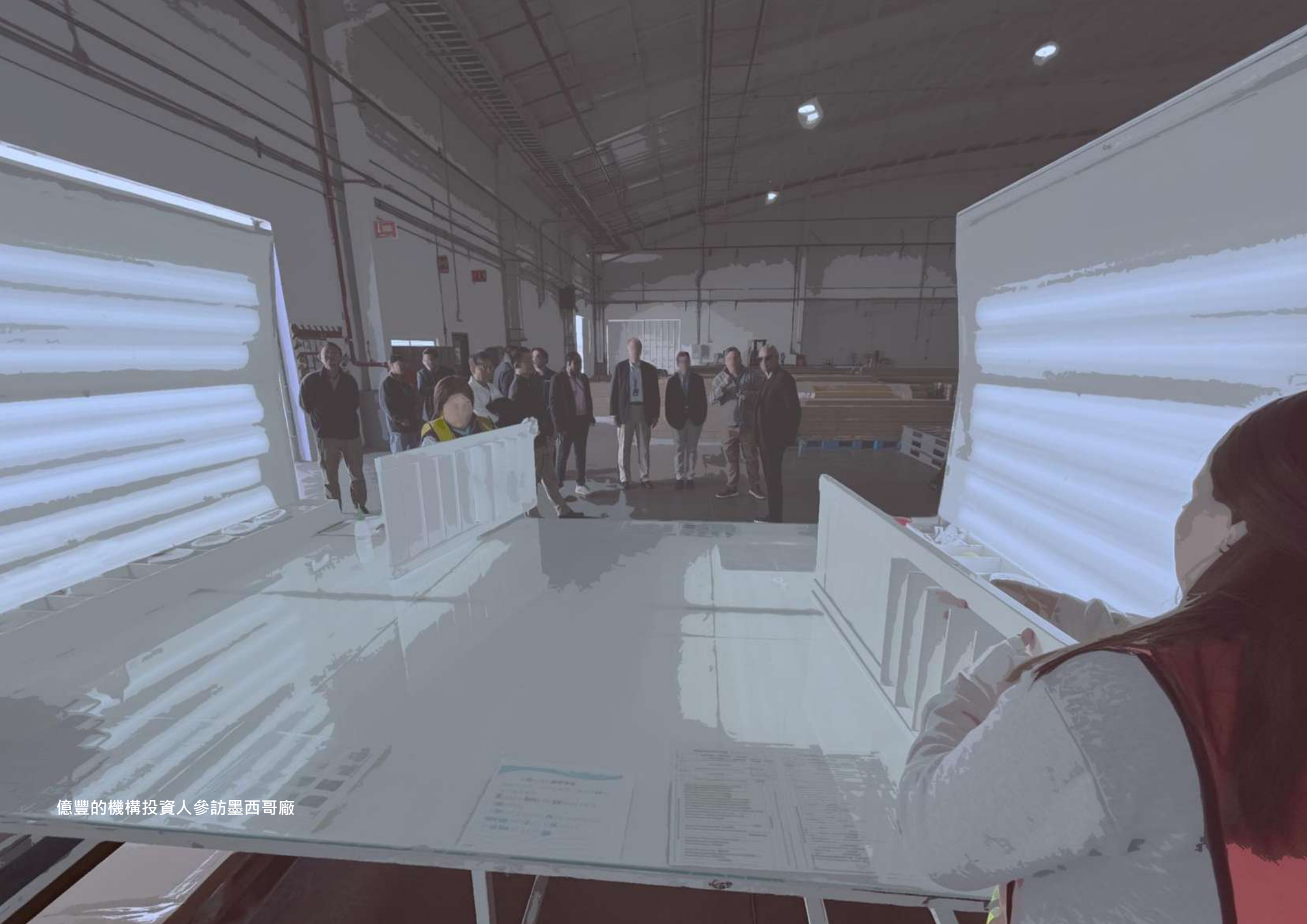
前述股利發放比例，應不少於公司當年度可分配盈餘的 50%，但可依實際獲利及資金需求進行調整。

B) 董事會決議股利分配之情形：

股東紅利-現金股利 4,688,323,200 元。

C) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司於 2026 年 3 月 5 日《董事會》決議通過 2025 年度盈餘配發股東現金股利，未有無償配股情事，故不適用。



億豐的機構投資人參訪墨西哥廠

D) 員工、董事酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

按公司章程第28條，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞1%至4% (本項員工酬勞數額中5%至15%應為基層員工分派酬勞)、董事酬勞不高於1.5%。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項所稱之年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞、董事酬勞前之利益。

本條第一項之員工酬勞及董事酬勞之分派應由《董事會》以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

本條第一項之員工酬勞得以股票或現金為之，其對象包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及方式授權《董事會》訂定之。

此外，為謀公司之永續發展，董事之酬勞可酌「董事會績效評估辦法」，對董事於公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修與內部控制等面向之評估結果調整。

2. 本期估列員工、董事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2025年依當年度之獲利狀況估列員工酬勞及董事酬勞金額分別為新臺幣198,512,000元及新臺幣35,164,000元，帳列於薪資費用項下。年度財務報告通過發布日後若金額有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

■ **以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。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：**

《董事會》通過配發 2025 年員工酬勞新臺幣 198,512,000 元，董事酬勞新臺幣 35,164,000 元，均以現金方式發放。

差異金額、原因及處理情形：本公司員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度金額並無差異。

■ **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：**

不適用。

4. 前一年度員工、董事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、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

配發員工酬勞新臺幣259,950,000元及董監酬勞46,046,000元與2024年財報認列費用金額並無重大差異。

E) 公司買回本公司股份情形：

無。

[4.3] 公司債辦理情形

無。

[4.4] 特別股辦理情形

無。

[4.5] 海外存託憑證辦理情形

無。

[4.6] 員工認股權憑證辦理情形

無。

[4.7] 限制員工權利新股辦理情形

無。

[4.8] 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

[4.9] 資金運用計劃執行情形應記載事項

本公司並無發行或私募有價證券計劃尚未完成或最近 3 年內已完成且計劃效益尚未顯現者。

5

營運概況



Select Products Qualify For
2025 Federal Tax Credit:
30% (up to US\$1,200/year)

[5.1] 業務內容

A) 主要業務範圍：

- (1) F401010 國際貿易業。
- (2) C805990 其他塑膠製品製造業。
- (3) C399990 其他紡織及製品製造業。
- (4) C501990 其他木製品製造業。
- (5) C801100 合成樹脂及塑膠製造業。
- (6) CA01100 鋁材軋延、伸線、擠型業。
- (7) CA02010 金屬結構及建築組件製造業。
- (8) C601990 其他紙製品製造業。
- (9) CB01010 機械設備製造業。
- (10)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

B) 主要產品之營業比重 (單位：新臺幣仟元、%)：

主要產品	年度	2023年		2024年		2025年	
		金額	比例	金額	比例	金額	比例
窗簾		25,832,887	96.0	28,475,150	96.4	29,034,116	96.9
其他		1,080,504	4.0	1,060,059	3.6	934,883	3.1
合計		26,913,391	100.0	29,535,209	100.0	29,968,999	100.0

C) 目前之商品項目：

主要商品	重要用途或功能		
窗簾產品	硬式窗簾大致可分2類： 1) 透過葉片轉動調節室內採光的窗簾，如百葉窗(Shutters)與百葉簾(Blinds)； 2) 可上下垂直調整、展現柔和質感並兼具遮蔽與觀景功能的軟質窗簾(Shades)。 更細緻的說明如下：		
	產品類別	產品細分	特色說明
	百葉窗(Shutters)	■ 木頭百葉窗 ■ MDF百葉窗	不僅具節能效果，亦因高質感設計可完美融入各式裝潢。百葉窗可靈活調節角度，促進空氣流通，提升室內換氣效率，有效降低濕氣累積，減少霉菌與塵蟎滋生，維持乾燥舒適的居家環境。
	百葉簾(Blinds)	■ 塑膠百葉簾 ■ 鋁片百葉簾 ■ 仿木百葉簾 ■ 立式百葉簾 ■ 木頭百葉簾	百葉簾(橫式)除了可上下調整垂長外，更具備靈活的葉片角度調節功能，讓使用者依喜好控制進光量與方向。億豐更進一步導入隱藏式沖孔設計，將拉繩配置於葉片邊緣，有效改善傳統百葉簾常見的漏光問題，兼顧實用性與美觀性。
	軟質窗簾(Shades)	■ 風琴簾 ■ 羅馬簾 ■ 捲簾	風琴簾(蜂巢簾)具獨特的蜂巢結構，可在布料間形成中空氣室，有效隔絕室內外溫差，提供夏季隔熱、冬季保溫的雙重效果，進而實現節能省電。風琴簾上下開合的設計，讓光線可從上方或下方引入，中段布料則能幫助保有居家隱私性，靈活滿足多元的光線與隱私需求。
其他	主要為除濕機與清淨機等家電產品、家電產品使用的定時器及PVC塑膠管。		

D) 計畫開發之新商品：

為強化在市場的競爭力，億豐正積極布局客製化窗簾領域，持續推出包括電動智能風琴簾、電動捲簾、電動百葉窗...等新產品，結合時尚美學與智慧控制，滿足消費者對居家品味與便利的雙重需求。除了電動窗簾，也因應各國對窗簾安全與永續的高度關注，億豐已在市場上導入多款無拉繩設計的窗簾，以防止兒童勒頸風險。善用環保材質，打造更永續、低 PVC 的窗簾，也是億豐創新研發的重點。

[5.2] 產業概況

A) 產業之現況與發展：

1. 產品的競爭情形(窗簾)：

窗簾市場的銷售，主要可分為以下通路：

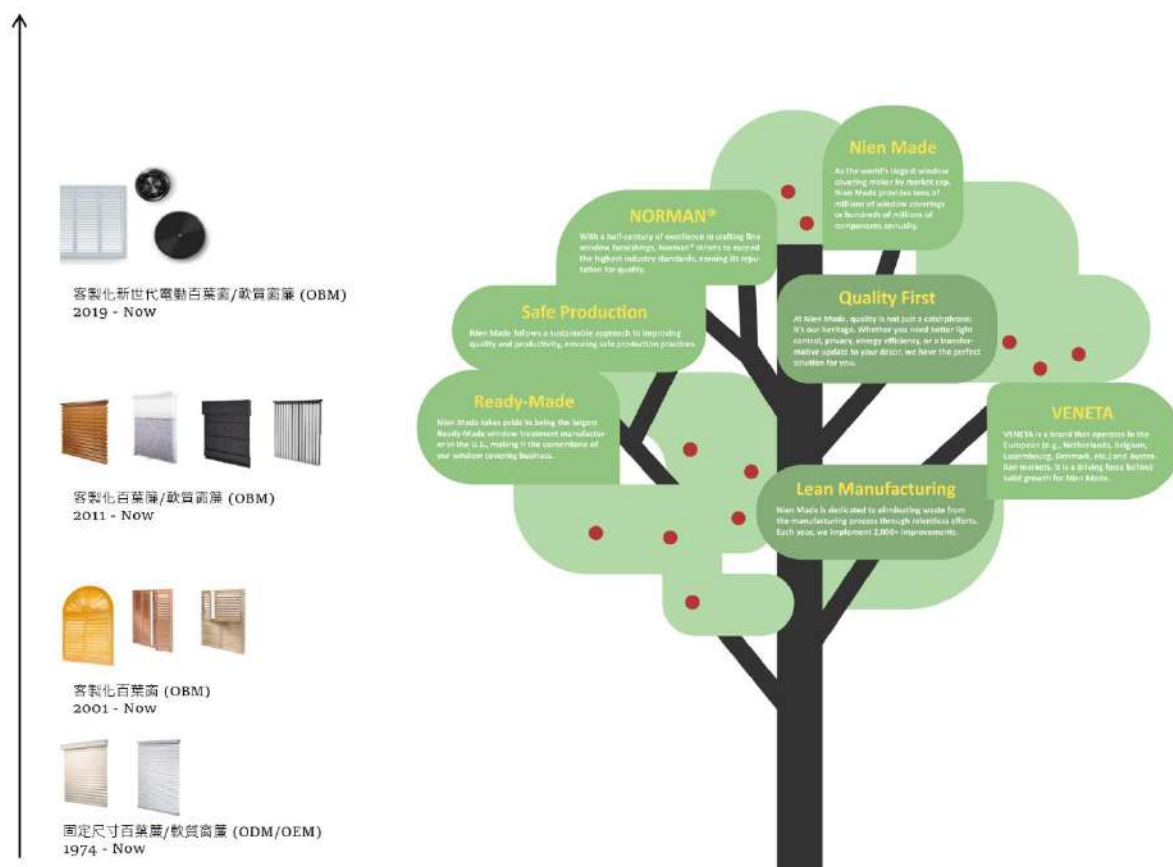
- **大型連鎖量販店通路：**銷售以固定尺寸窗簾為主，並搭配部分的半客製化窗簾(Cut-to-Size)，強調即買即用與價格競爭力；
- **加工廠成品或半成品通路：**由製造商提供成品或半成品，經過加工廠處理後交由地區零售商販售，產品類型以固定尺寸為主；
- **經銷商、零售通路、小型窗簾專門店通路：**直接銷售客製化窗簾，服務範圍涵蓋多樣化居家風格與光線控制需求，產品組合較為高端，重視專業諮詢與設計搭配；
- **電商直營(D2C；Direct-to-Consumer)通路：**極少數具備製造能力的品牌，能同時經營自有網站與行銷團隊，提供客製化窗簾與高品質服務，並透過即時的數據回饋強化對市場需求的掌握。

億豐長期深耕歐、美市場，早期以平價、實用的「固定尺寸窗簾」進入大型連鎖量販店體系，並在百葉簾(Blinds)領域取得領先地位。億豐也是亞洲唯一具備自研窗簾裁切機技術(Cut-to-Size)的窗簾製造商。透過提供具專利保護的窗簾裁切機，讓大型連鎖量販店的門市人員能在現場即時調整窗簾尺寸，快速滿足消費者的個別需求，提升服務效率與顧客滿意度。這也強化與客戶合作的黏著度，並同時建立高進入門檻。

2001 年，億豐跨入「客製化窗簾」領域，開始拓展服務經銷商與中小型窗簾通路。2007 年至 2014 年，更進一步優化北美市場布局，轉型為能直接面對小型窗飾專門店、設計師等專業通路的供應商。億豐也積極投入電商直營(D2C；Direct-to-Consumer)的經營模式，如在歐洲推《VENETA.COM》，直接服務荷蘭、比利時、盧森堡、丹麥等地消費者；億豐也將電商直營模式拓展至亞洲市場(如：澳洲與日本)，建立最後一哩的服務能力，提升品牌掌握力與獲利結構。

訂製窗簾通路的客戶多偏好一站式採購(One-stop Shopping)，隨著智慧居家風潮興起，電動窗簾逐漸受到消費者青睞。億豐推出的智能電動窗簾，具備遇到阻礙立即停止、手勢控制窗簾、安全充電等多項專利技術，在此領域也展現穩健的成長動能。

億豐發展的重要里程碑



Source: Nien Made

客製化窗簾通路(日本/直營大阪店)



Source: Nien Made

固定尺寸窗簾通路



Source: Nien Made

2. 總經環境及窗飾產業之現況與發展趨勢(窗簾)：

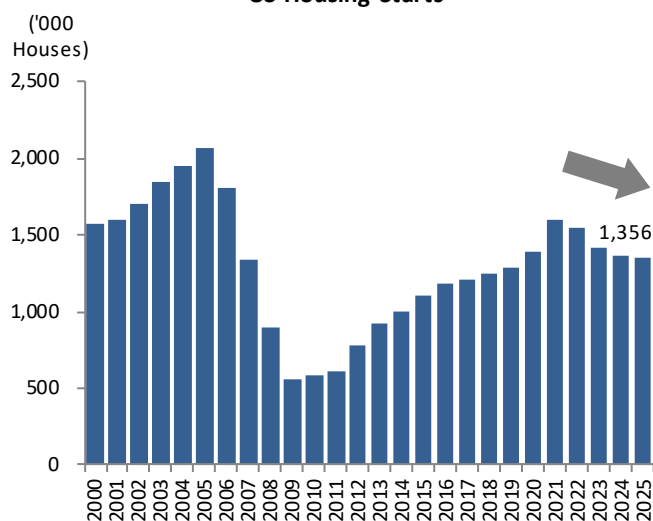
■ 總經環境：

窗簾產品因兼具遮陽、調節室內光線、保護個人居家隱私等功能，廣泛用於住宅及各式商用場所。億豐是全球窗簾的領導廠商，製造並銷售各式的窗簾。

窗簾需求與房地產的景氣及交易緊密相連。億豐 70~80% 營收，來自北美市場。回顧美國 2025 年的新屋開工，從 2022 年的近 155 萬戶，年減至約 136 萬戶。新屋成交天數，從 2021 年僅 5~6 個月，去化期拉長到 2024 年的 8~9 個月。北美 2025 年的成屋成交戶數，則在約 4 百萬戶的相對低點盤整。房價指數，則又創新高。

北美新屋開工

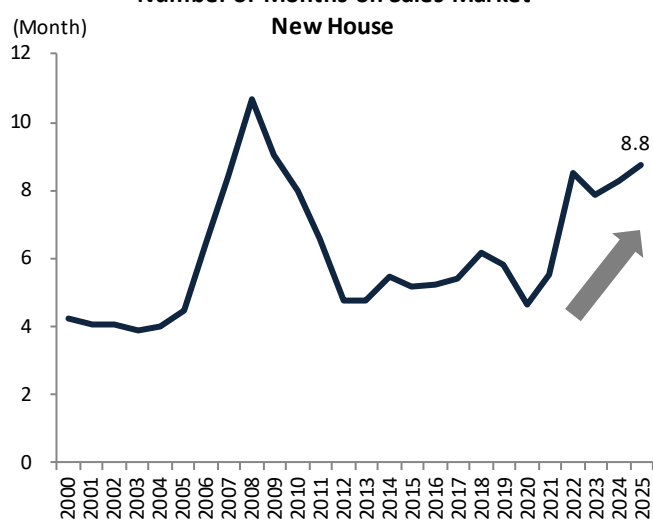
US Housing Starts



Source: Bloomberg, US Government

房屋去化月數

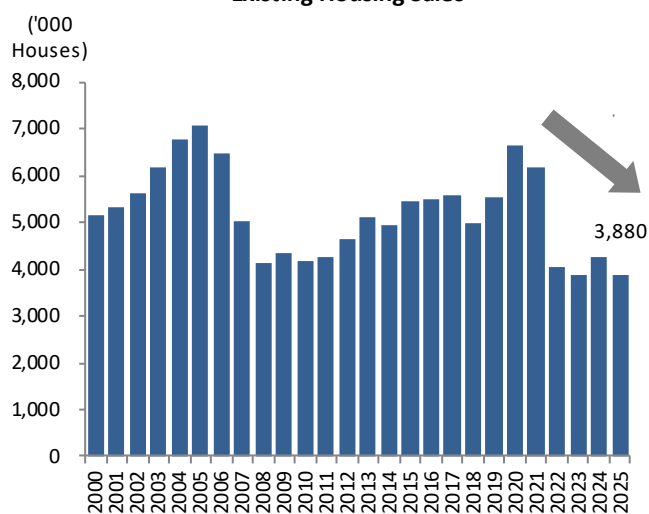
Number of Months on Sales Market
New House



Source: Bloomberg, US Government

北美房屋成交

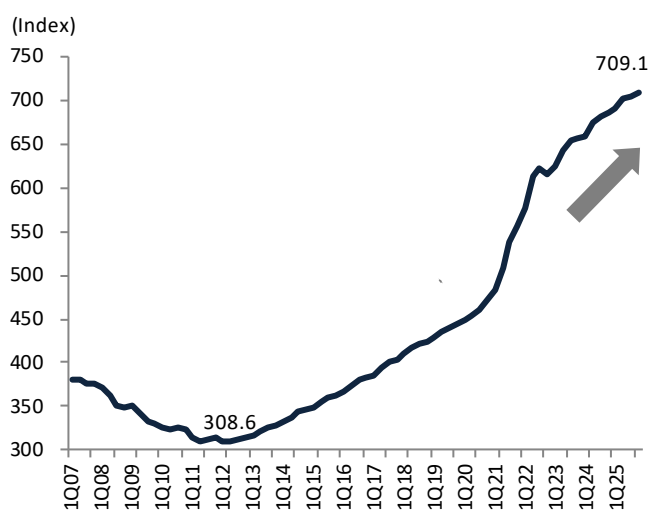
Existing Housing Sales



Source: Bloomberg, US Government

北美房價指數

House Price Index for the United States



Source: Bloomberg, US Government

依《世界銀行(World Bank)》在 2026 上半年對全球的經濟預測，美國在 2026E 的實質 GDP 將是穩增(+2.2% YoY)。雖然，當前總經預測仍穩，億豐密切觀察地緣政治可能衍生的營運風險。舉例來說，2026 年 3 月以來，美國與伊朗地緣衝突升溫，推動原油及塑化原料價格大幅上升。布蘭特原油價格自 2026 年 2 月底約 US\$71/桶，快速上升至 4 月底約 US\$114/桶，間接推升塑化成本。面對高度不確定的外部環境，億豐的跨國布局進一步發揮營運緩衝作用。透過原料倉、半成品倉等內部供應鏈緩衝，並持續精進製程、減少浪費，提升營運效率，億豐持續有效消化主要外部成本壓力。

各國的實質國民所得(Real GDP)與預測					
GDP % YoY	2023	2024	2025E	2026E	2027E
US	2.9	2.8	2.2	2.2	1.9
Euro Area	0.4	0.9	1.4	0.9	1.2
Japan	1.7	-0.2	1.3	0.8	0.8

Source: World Bank

億豐的柬埔寨廠



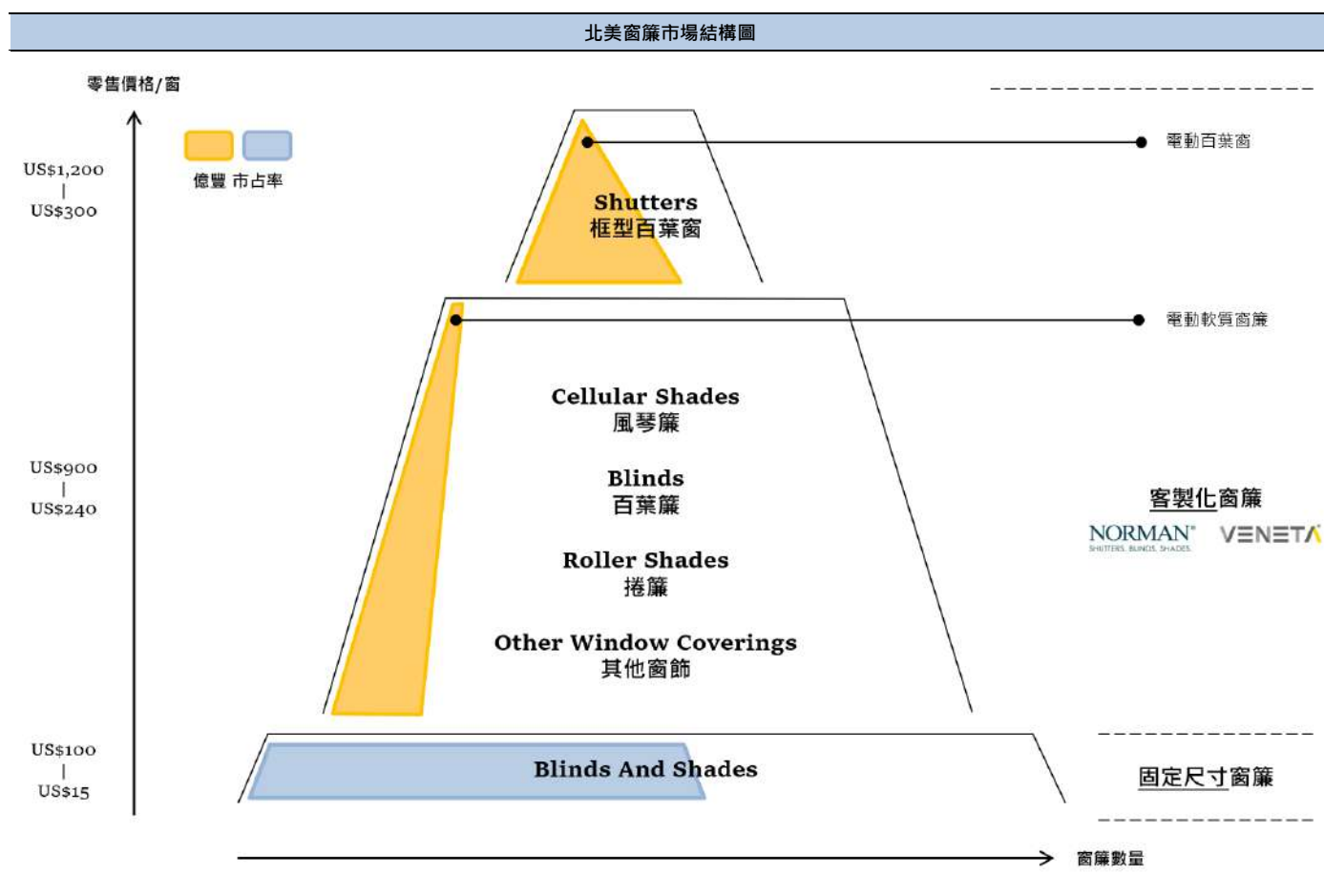
Source: Nien Made

■ 窗簾產業的現況：

窗簾產品依型式，可區分為百葉窗(Shutters)、百葉簾(Blinds)和軟質窗簾(如：風琴簾- Cellular Shades)等。更可依市場通路的需求，區分為透過大型連鎖店販賣的平價「固定尺寸窗簾」，與透過小型專業窗飾零售店所銷售的高價「客製化尺寸窗簾」。

「固定尺寸窗簾」的零售價格帶，落在 US\$15~100/窗(NT\$450~NT\$3,000)。因在量販店通路端購買的消費者，可輕易在貨架上取得不同產品的價格資訊，此通路的消費者對於價格敏感性較高。億豐透過柬埔寨產能布局、精實生產管理，提供消費者充足、平實好用的固定尺寸窗簾。

「客製化尺寸窗簾」的價格帶落於 US\$240~1,200/窗(NT\$7,200~NT\$36,000)，單價遠高於固定尺寸窗飾。價格帶的大幅差距，主因客製化市場需服務僅僅訂作「1 窗」窗飾的終端消費者，為求搭配室內設計裝潢、家俱擺設風格在顏色、尺寸、材質、配件等「少量多樣」的量身訂做窗飾需求。相較於固定尺寸產品，客製化百葉窗與軟質窗簾的市場規模超過 4 倍，具有發展商機。觀察億豐近年在窗簾領域的發展，客製化窗簾明顯成為推升營收表現的關鍵力量。



Source: Nien Made

北美窗簾市場的通路佈局

11個 自有的區域業務中心 (RBC)
50-100場 小型通路商訓練 (1年)
>430位 美國員工
>4,500個 密切互動的小型窗簾專門店/設計師



Source: Nien Made

為深入經營這塊客製化市場，億豐已佈建 11 個區域業務中心(RBC；Regional Business Center)，與北美超過 4,500 家在地窗簾門市與設計師建立直接聯繫。這樣的布局不僅讓億豐能更即時掌握市場脈動、維繫通路關係，也有助於持續導入、銷售更有競爭力的新窗簾商品，逐漸強化品牌(NORMAN®)在客製化通路中的影響力。

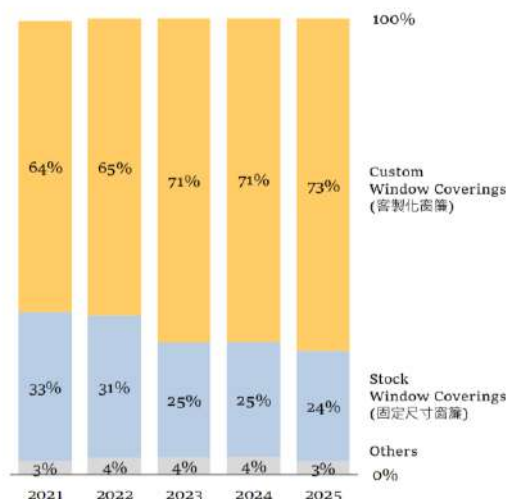
對比億豐近年在固定尺寸的營收年複合成長率(-3.9% CAGR；In USD，2021~2025)，客製化窗簾產品受惠於更豐富的产品選擇、生產工藝持續精進，得較高的年複合成長(+6.2% CAGR；In USD，2021~2025)。

億豐的客製化營收與成長率



Source: Nien Made

億豐的營收占比(依產品劃分)



Source: Nien Made



Source: Nien Made

3. 市場及產銷概況：

■ 市場分析 -主要產品之銷售地區 (單位：新臺幣仟元、%)：

	2023年	%	2024年	%	2025年	%
美洲	19,048,575	71	20,896,931	71	20,638,817	69
歐洲	5,945,332	22	6,652,780	22	7,454,218	25
其他	1,919,484	7	1,985,498	7	1,875,964	6
合計	26,913,391	100	29,535,209	100	29,968,999	100

■ 市場佔有率：

億豐已勤懇耕耘窗簾產業半世紀，在客製化百葉窗(Shutters)以及大型連鎖通路的固定尺寸百葉簾(Stock Blinds)，皆已穩居市場領先地位。而近年增長績效最突出的，則是客製化軟質窗簾、客製化百葉簾銷售。以美國市場為例，客製化軟質窗簾與客製化百葉簾的總市場規模已超過 45 億美元，而該產業市占率排名第一的主要競爭對手，其北美年營收(2020 年資料)約達 17 億美元，可見億豐在該領域仍具成長空間。

4. 市場未來之供需狀況與成長性(窗簾)：

■ 需求情形：

美國是全球最大的窗簾消費市場，也是億豐的主要銷售區域。自 2008 年金融海嘯以來，美國窗簾與百葉簾製造商，如同多數家具業者，曾面臨經濟衰退所帶來的需求急凍。不過，根據世界銀行、美國房地產與就業市場等統計資料顯示，近年來美國房市逐步回穩，消費者的購屋與裝修意願提升，也帶動居家用品市場回溫。

然而，2025 年在通膨與利率、總經環境眾多不確定下，整體窗簾市場需求呈現衰退。美國在對等關稅的考量下，使部分從亞洲進口的對等關稅稅率一路飆升至 34~49%，甚至在後續談判中一度突破 100%。面對如此高度不確定性，億豐於 2024 年預先備妥的半成品，發揮了緩衝作用，有效降低地緣政治與關稅變動所帶來的衝擊。

■ 供給情形：

由於美國為全球最大窗簾消費市場，但卻高度依賴海外進口供應，美國進口的窗簾，主要來源集中於墨西哥與亞洲地區。客製化窗簾的主要產能供應來自中國與墨西哥；而固定尺寸窗簾的主要供應基地，則分布於越南、柬埔寨及臺灣。

隨著客製化窗簾需求快速攀升，已成為帶動整體產業成長的關鍵動能。然而，客製化窗簾對供應商、窗簾產品的整體能力要求極高，優質設計(Trouble-Free & Total Solution Product)、完整服務網絡(涵蓋行銷、丈量、安裝與售後服務)等多項條件，才有機會累積品牌信任。在北美市場，目前僅有包括億豐在內的少數幾家企業能夠全面滿足這些要求，顯示該市場具備高度門檻與集中化競爭格局。

窗簾產業雖非快速更迭的科技產業，但背後實則高度依賴技術升級與資本累積速度。唯有充足現金流與穩定獲利，才能支持生產設備汰換、產能升級與人力招募，逐步建構良性的發展循環。相較於製造業普遍仰賴舉債營運，億豐憑藉穩健經營與持續現金流入，維持淨現金(Net Cash)優勢，確保財務彈性與中長期競爭力。

至於以大型連鎖量販店為主要通路的固定尺寸百葉簾(Stock Blinds)與軟質窗簾(Stock Shades)，由於通路商具備高度議價能力，對供應商的成本控管提出更嚴格要求。隨著原物料與人工成本持續上升，而產品售價多年來難以調整，過去仰賴低價策略的亞洲競爭對手逐漸喪失優勢。

相較其他同業，億豐透過精實生產持續提升營運效率，不僅優化窗簾品質，也同步推進產能升級與製程半自動化(簡易自動化)，並善用柬埔寨廠的生產優勢，有效平衡成本結構。同時，億豐也以自有專利的窗簾裁切機深化與大型連鎖店的合作關係，持續鞏固在固定尺寸窗簾市場的領導地位。



Source: Nien Made

5. 產品的發展趨勢(窗簾)：

依照《美國消費者產品安全委員會；CPSC – Consumer Product Safety Commission》/《美國窗簾協會；WCMA – Window Covering Manufacturers Association》在 2018 年公布的安全規範(ANSI/WCMA A100.1-2018 Standard for Safety of Window Covering Products)，量販店可提供的窗簾操作機制(Operating System of Stock Blinds, Shades and Shadings)，應採無操作拉繩設計(Cordless Operating System)。從 2019 年起，在固定尺寸通路，無拉繩窗簾已佔億豐出貨量的 90+%。

自 2024 年 6 月 1 日起，美國實施新的窗簾安全規範(ANSI/WCMA A100.1-2022 Standard for Safety of Window Covering Products)，規定客製化窗簾禁售任意空懸(Free-hanging Operating Cords)的操作拉繩窗簾，推進無拉繩(Cordless)窗簾在客製化窗簾領域的普及，守護幼童、寵物的居家安全。

早在北美規範正式生效前，億豐的客製化窗簾，已從 2022 年「自願停售」任意空懸操作拉繩的窗簾。這是億豐在固定尺寸窗簾已全為安全的無拉繩窗簾基礎上，前瞻性的再度拉高每年上百萬家庭的居家窗簾安全水平。

6. 競爭利基(窗簾)：

■ 導入精實管理，持續優化製程效率：

億豐持續推進的豐田生產系統(TPS ; Toyota Production System/Lean Production)，落實精實生產。透過「後拉式生產」模式，將每個製程視為下一道工序的「客戶」，確保產量與品質能準確對接需求。同時現場同仁、主管積極提出改善提案，也成為推動製程優化的核心動力。僅 2025 年，億豐即執行超過 3,500+件改善提案，近 5 年年均執行件數達 3,087 件，也代表現場持續改善的文化已深植日常營運。

■ 高度垂直整合，強化品質與交期掌控：

億豐為窗簾業界少數實現高度垂直整合的製造商，窗簾塑膠零配件的自製率高達 90%。從產品設計、材料選用到製造組裝，皆在內部一貫化完成，有效提升品質、控管成本，並降低交期風險。

■ 跨領域研發實力，厚植產品差異化：

億豐擁有完整的研發團隊，成員橫跨機械設計、電機工程、軟體開發、化學材料、模流分析、智慧系統、人機介面與模具設計等領域。不僅具備設計與開發窗簾模具的專業能力，更能自行開發結構複雜的零部件模具，確保產品在生產過程中維持高度精度與一致性。這樣的研發深度與製程掌握力，也有助億豐持續推出高品質、高附加價值窗簾。

億豐的窗簾前製程



Source: Nien Made

7. 長、短期業務發展計畫(窗簾)：

■ 短期業務發展計畫：

在客製化領域，億豐持續投入研發，擴展產品線，並透過自有品牌 NORMAN®、VENETA®，提供全方位的窗簾產品與服務，穩步擴大客製化窗簾的市場占有率。同時，億豐也積極拓展新興市場與創新銷售模式，布局電商直營(D2C；Direct-to-Consumer)通路，直接服務終端消費者，提升品牌影響力與獲利結構。

在固定尺寸窗簾業務方面，億豐持續鞏固與大型連鎖通路的合作關係，並推出新一代量販店智能化窗簾裁切機，滿足消費者對半客製化需求的期待，進一步強化客戶黏著度，提升營收規模與市場滲透率。

億豐的新一代量販店智能化窗簾裁切機



Source: Nien Made

■ 長期業務發展計畫：

億豐的長期業務發展策略，著重於強化自有品牌經營與深耕行銷通路，藉此提升高附加價值產品的占比。在窗簾製程上，億豐擁有業界領先的一站式窗簾垂直整合能力，從原料加工到最終組裝，全程自主掌控。我們不僅能直接處理原木、布捲、鋼捲等原材料，還具備塑膠押出、射出與模流分析的模貝中心，並自主生產窗簾零配件、拉繩與紙箱，確保品質穩定。透過零配件的垂直整合，億豐強化供應鏈韌性，放大競爭差距。搭配精實生產與組裝工藝優化，億豐始終堅守品質至上的承諾。相較製造業普遍依賴舉債營運，億豐憑藉穩健的現金流積累，維持淨現金(Net Cash)優勢，確保財務彈性，持續穩固長期競爭力。

也為了追求永續發展，億豐全新打造墨西哥客製窗簾產線，為北美家庭帶來更多高品質窗簾選擇，更讓客戶能在下單後 2 週內收貨，大幅提升服務效率與市場競爭力。從營運角度來看，這套短鏈供應體系不僅有效壓縮運輸時間，也能善用當地充足的青年勞動力，提升組裝效率與整體產能表現。億豐也正規劃於越南設立製造基地，進一步強化全球供應鏈的佈局與彈性。總結來說，億豐致力於實現「成為全球經營績效最好的窗簾公司」的願景。

億豐的全球產能分布

客製化窗簾：中國大陸、墨西哥、越南
固定尺寸窗簾：柬埔寨
輕組裝產線：美國



Source: Nien Made

8. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策(窗簾)：

■ 有利因素：

a) 精實管理與垂直整合，強化製造韌性

億豐導入精實生產(Lean Production)管理，強調品質的持續改善，減少不必要的浪費、也降低成本。同時透過高度垂直整合，將零件自製率提升至 90%，不僅確保品質穩定，更提升獲利能力與交期掌控力。

b) 跨域研發實力，驅動產品差異化

億豐研發團隊結合機械、電機、材料與智能控制等專業背景，能快速回應通路回饋與市場趨勢，開發符合需求的商品，並藉由製程改善持續優化品質與效率。

c) 多元產品布局，深化品牌與通路優勢

憑藉自有品牌 NORMAN®、VENETA®建立的通路與服務基礎，億豐可快速導入各式客製化窗簾產品，深耕品牌價值。同時在大型連鎖店通路中，也透過裁切機解決方案與創新產品，穩固合作關係、提升市占。

d) 建構最後一哩服務，直達終端消費者

在荷比盧與日本等市場，億豐採用電商直營(D2C；Direct-to-Consumer)模式由直接服務消費者，強化與終端互動、掌握市場脈動。此舉不僅縮短反應時間，也讓從生產端到消費者間的價值鏈更為緊密與獲利導向。

e) 短鏈供應體系，強化區域服務能力

億豐於北美設立區域倉庫與輕組裝廠，有效支援客戶即時需求。此外墨西哥客製化窗簾產線投入後，也大幅提升服務效率與市場反應速度。也由於可善用當地人力資源，強化組裝效率與產能表現，億豐正加大兼具彈性與競爭力的短鏈供應布局。

億豐的墨西哥廠



Source: Nien Made

億豐的美國廠



Source: Nien Made

■ 不利因素及因應對策

a) 擴大全球產能布局，化解缺工挑戰

隨著中國大陸生活品質持續上升，年輕勞力正轉向服務業，工廠招工難度提高。為穩定產能與成本結構，億豐已於柬埔寨、墨西哥設立窗簾廠，並正在越南建設窗簾廠，提升整體供應鏈彈性與競爭力。

b) 提升附加價值，區隔同質競爭

大型連鎖量販店通路成熟、價格競爭激烈，億豐堅持品質優先策略，投入開發並無償提供專利窗簾裁切機數千台，協助大型連鎖量販店通路的門市，提供即時窗簾裁切服務，提升產品附加價值，成功與競爭對手區隔市場。

c) 平衡區域布局，降低穩定房市景氣波動風險

窗簾產品屬於住宅裝修配件，需求高度連動房市景氣。億豐目前營收以北美為主，為降低單一市場景氣循環帶來的衝擊，已積極拓展歐洲、日本、澳洲等地區的銷售版圖，強化區域多元性，提升整體營運穩定性。

d) 優化製程效率，應對原物料成本上揚

面對國際原物料價格上漲與波動風險，億豐持續推動精實生產，提升良率與製程效率，以穩定單位成本。同時透過高度垂直整合，降低來料調度延遲與品質不定的風險，穩固長期營運體質。



veneta.com

Veneta.com - Raamdecoratie

1,301 posts 61.7K followers 856 following



veneta.com



veneta.com GOUD! GEWOON IN JE STALEND... Ja echt.
Het kan. Koning Veneta heeft in 10 kleurstalen
kleurstalen gestopt, maar ook... een gouden

Met € 250 Veneta-shoptegoed! ✨

Dus terwijl jij op je gemak je stalen ch...
ineens in de prijzen vallen.

Hoe maak je kans:

- 👉 Vraag je gratis stalen aan (link in...)
- 🕒 Binnen 2 werkdagen op je mat
- 📦 Doosje open
- 🔍 En zoeken maar

Hebbes?

Dan... is het prijs.
Meer info: 📄

#Veneta #koningVeneta #gra...

1w See translation



margot_hulsman Vandaag
Kleurstalen al ontvangen!

5d 1 like Reply See tran...

View replies (2)



79 likes

7 days ago



Add a comment...



億豐的《VENETA.COM》社群聲量經營

9. 供應鏈管理(窗簾)：

■ 產業上、中、下游的關聯性(窗簾)：

窗簾產品主要由布料、木材、PVC(Poly Vinyl Chloride)粉、鋁材等原材料及五金零件組合而成。因此產業的上游領域主要係木材供應商、塑膠粉供應商、布料供應商以及五金零件製造商等，而下游銷售領域則以大型連鎖店、加工廠、經銷商/零售商為主。



■ 主要產品之重要用途及產製過程(窗簾)：



■ 主要原料之供應狀況：

原料名稱	供應廠商	供應情形
PVC粉	甲公司及乙公司等	良好、品質穩定

■ 最近二年度任一年度中曾占進貨總額 10%以上之客戶名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因 (單位：仟元、%)：

最近二年度主要供應商資料												
2024 年					2025 年				2026 年截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	丁公司	441,912	6.4	非關係人	丁公司	529,722	7.7	非關係人	丁公司	193,675	11.9	非關係人
2	其他	6,495,610	93.6		其他	6,309,241	92.3		其他	1,431,696	88.1	
3	進貨淨額	6,937,522	100.0		進貨淨額	6,838,963	100.0		進貨淨額	1,625,371	100.0	

■ 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額 10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因 (單位：仟元、%)：

最近二年度主要銷售客戶資料												
2024 年					2025 年				2026 年截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率 (%)	與發行人之關係
1	A 公司	9,573,895	32.4	非關係人	A 公司	8,988,409	30.0	非關係人	A 公司	2,196,551	30.1	非關係人
2	其他	19,961,314	67.6		其他	20,980,590	70.0		其他	5,108,844	69.9	
3	銷貨淨額	29,535,209	100.0		銷貨淨額	29,968,999	100.0		銷貨淨額	7,305,395	100.0	

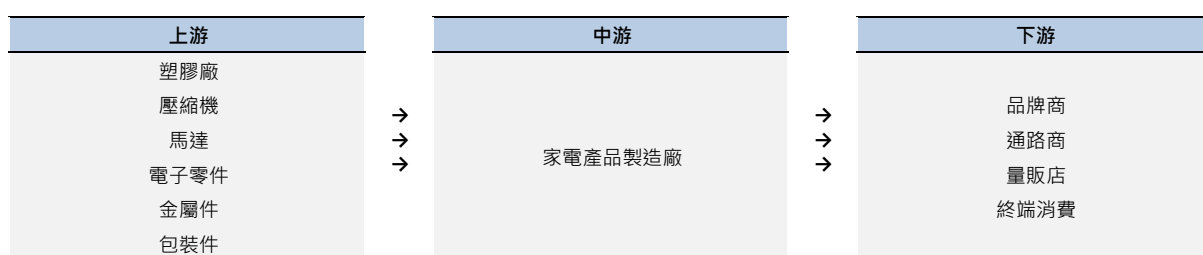
B) 其他(家電產品及 PVC 塑膠管)：

億豐的其他類產品主要係 PVC(Poly Vinyl Chloride)塑膠管及家電產品(如：除濕機、清淨機等)。PVC 塑膠管的營業實績與臺灣營建、公共工程景氣變化直接連動。由於臺灣的中央銀行在 2024 年，進一步加強房市信用管制、導致房屋成交量下滑，間接影響臺灣建商推案信心，塑膠管的需求相對疲弱。儘管如此，PVC 塑膠管、家電產品類在 2025 年仍受惠於自身效率提升與成本控管，持續維持獲利表現。

1. 供應鏈管理(其他)

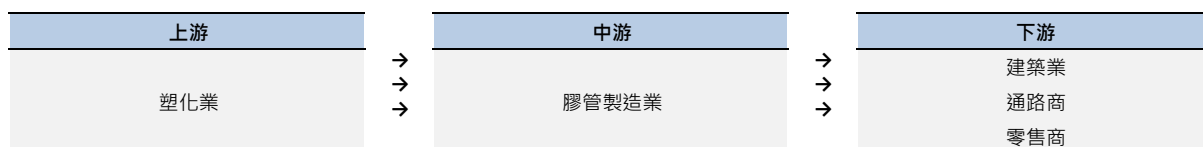
■ 產業上、中、下游的關聯性(家電類產品)：

億豐的家電類產品，主要為除濕機、清淨機，以及各式家電使用的定時器等。上游主要為供應商各式部件、配件的製造商，而下游主要是家電品牌商及通路商等。



■ 產業上、中、下游的關聯性(PVC 塑膠管)：

億豐所生產的 PVC 塑膠管產品，上游供應商主要為生產 PVC 粉的塑化業者，而下游廠商主要為大量使用塑膠管的建築業，以及販售塑膠管的通路商、零售商等。



■ 主要產品之重要用途及產製過程(其他)：

主要為除濕機與清淨機等家電產品、家電產品使用的定時器及PVC塑膠管。除定時器產品係配合客戶需求開發後委外生產外，家電產品及PVC塑膠管皆由億豐自行生產後出貨。

2. 產品的發展趨勢(家電產品及PVC塑膠管)：

家電產品近年逐漸邁向智能化與節能化，從過去的基本功能延伸至智慧控制、遠端操控等多元應用。隨著生活水準提高，消費者對家電的期待已不再侷限於實用性，更重視設計感、能源效率與人性化操作體驗。尤其高效節能與環保意識的抬頭，使具備能源標章與自動感應技術(如：空氣品質偵測)的高端家電需求逐年上升，成為市場新趨勢。

另一方面，PVC 塑膠管市場則受景氣循環、房市動態與原料價格變動影響較大。儘管競爭激烈，但需求仍穩定存在於建築、水電與基礎設施領域。億豐的發展重點已從價格競爭轉為提升品質、強化製程效率與降低生產成本，以維持營運彈性並面對市場挑戰。

[5.3] 技術及研發概況

截至 2025 年底，億豐之全球專利申請總數累積超過 1,600 件，已獲准專利總數超過 1,100 件。於 2025 年取得 15 件各國專利，所有經評估需進行答辯之申請案，均由相關部門偕同研議，以取得優勢的核心技術保護範圍。透過更全面的專利監控，及積極參與產品及設備開發，以即時提供相關部門技術新訊，並在開發初期即能降低潛在風險。

A) 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用 (單位：新臺幣仟元)：

	2025 年	當年度截至 2026 年 3 月 31 日止
合併研發費用	155,024	44,654

B) 最近年度及截至年報刊印日開發成功之技術或產品：

年度	研發成果
2024	設計、規劃新一代量販店智能化窗簾裁切機，提升固定尺寸窗簾市場占有率
2025	新一代量販店智能化窗簾裁切機，電動窗簾新套件

[5.4] 從業員工

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

年度		2024 年	2025 年	當年度截至年報刊印日止
員工人數	主管	383	370	368
	職員	3,171	3,292	3,430
	職工	7,763	7,561	7,377
	合計	11,317	11,223	11,175
平均年歲		36.04	36.65	36.79
平均服務年資(註)		6.13	6.45	6.75
學歷分布比率	博士	0.06%	0.06%	0.08%
	碩士	1.05%	1.10%	1.09%
	大專	8.52%	9.10%	9.22%
	高中	20.44%	21.12%	21.39%
	高中以下	69.93%	68.62%	68.22%

註：已加計原億豐之員工年資

B) 勞資關係：

1. 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：

■ 員工福利措施：

億豐的員工福利措施依勞動基準法、勞工保險條例、職工福利金條例及相關法令規定。現行的福利制度要項包括：員工購窗簾優惠、五一勞動節、端午節、中秋節、生日、春節等年節禮金。以及國內外旅遊津貼(或禮券)、獎學金、新居落成禮金、結婚禮金、生育慰問金、傷病住院補助金、喪葬補助金等員工福利。

■ 員工教育訓練：

為培養人才並滿足員工對職涯規劃的期待，億豐提供完善的教育訓練，包括儲備幹部訓練、專業職能訓練、新進人員訓練、部門自辦訓練、精實生產管理訓練等課程。

■ **退休制度：**

a) **舊制：**

依勞動基準法辦理。

b) **新制：**

依勞工退休金條例辦理。自 2005 年 7 月 1 日起，億豐依照勞工退休金條例，按月提撥勞工每月工資的至少 6% 至勞保局個人退休金專戶內。

■ **員工權益維護措施：**

員工是億豐的重要資產，億豐努力將公司願景與同仁的發展目標相結合。為評估公司整體的福利、薪酬制度，億豐專設「薪資報酬委員會」，成員由全體獨立董事擔任。2025 年該委員會召開 4 次會議，以落實公司治理並健全薪資報酬制度。員工福利措施，由依法成立的「職工福利委員會」負責統籌辦理。

億豐在中國大陸、柬埔寨與墨西哥的廠區，各有 1 個工會，服務當地員工；億豐的加權平均團體協約覆蓋率約略落在 47%。

	2025 年團體協約覆蓋率	2025 年協商會議次數
臺灣	0%	0
中國大陸	14%	2
柬埔寨	92%	0
美國	0%	0
墨西哥	63%	1

2. **其他重要協議：**

無。

3. **最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：**

無。

4. **目前及未來可能因勞資糾紛所造成之損失：**

無。



Source: Nien Made

[5.5] 環保支出資訊

A) 最近年度及截至年報刊印日止因污染環境所受損失及處分總額：

無。

B) 未來因應對策及預計環保支出：

億豐的環保、節能資訊請詳【永續報告書】（下載連結：<https://www.nienmade.com.tw/ESG.aspx>）。

[5.6] 資通安全管理

A) 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. 資通安全風險管理架構：

億豐的資通安全風險管理架構，由《資訊部門》依資安問題演變、企業營運現況，加以設定並調整。2025 年，參與資通安全風險管理的人力共計 5 位，相關投入達新臺幣 900 萬元。

億豐每年依內稽內控制度，進行資通安全查核，並追蹤改善成效，以達到降低資安風險。億豐也每年將資通安全狀況，提報《董事會》1 次。

2. 資通安全政策：

為降低風險，億豐的資通安全政策包含：

- 導入相關防護軟體及設備並定期更新，以阻絕大部分的惡意程式攻擊，杜絕病毒在集團間擴散；
- 經由帳號、密碼與防火牆等機制，強化網路安全設定，以確保公司與客戶機密資料的安全，也避免人員操作疏忽造成的企業損失；
- 每年委託第三方專業的資安公司，針對公司的網站做滲透測試，對內部的服務器做弱點掃描，將所有可能的漏洞及弱點做修復及防堵；
- 管控儲存裝置之使用，以保護營業秘密。

3. 具體管理方案：

為因應突發狀況及天然災害及資訊資料回復，每年定期演練備援的重要設備與系統上線測試，以提升資訊人員應變突發災害的能力。

4. 投入資通安全管理之資源：

依資通安全檢查控制項目編列年度預算，《資訊部門》依照年度預算確實執行，以落實資通安全相關規定。

B) 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。

2017~2025 年未接獲客戶反映隱私權遭侵犯和資料外洩等抱怨。由於，資訊安全風險因軟體、硬體、資料與網路遭受惡意攻擊，也可能來自人為、營運層的異常，較難具體推估財務衝擊。雖此，億豐仍將持續關注資安相關議題，以歷史重大的資安災害為借鏡，並時時檢測公司內部的軟硬體是否有即時更新，以確保免於病毒或駭客攻擊的威脅。

[5.7] 重要契約

A) 重要授信合約：

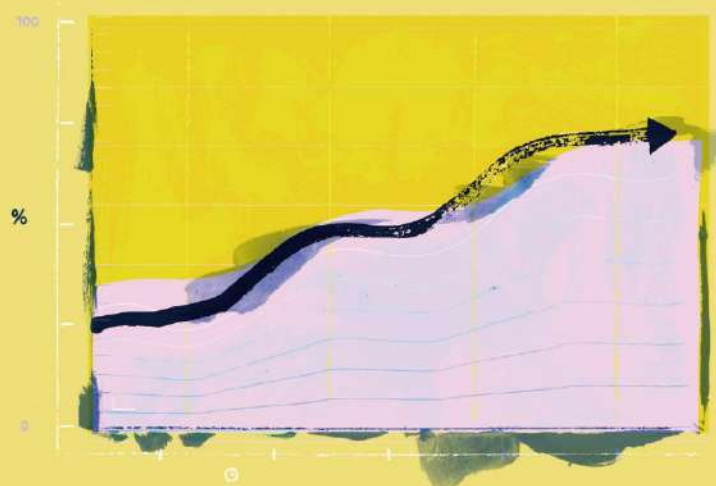
無。

B) 其他重要合約：

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
工程合約	億發建設有限公司	2025 年 8 月 27 日生效至 實際竣工後之保固期結束止	子公司建置廠房	無重大限制條款
工程合約	大成建設	2025 年 6 月 30 日生效至 實際竣工日為止	子公司建置建築物	無重大限制條款
原則性合約(Principal Agreement)	VIGLACERA CORPORATION – JSC	2026 年 2 月 3 日生效至 2074 年 11 月 20 日止	取得越南老街省之土地 使用權	無重大限制條款
長期借款合同	中國信託商業銀行 東京支店	2030 年 7 月前陸續到期	子公司融資使用	無重大限制條款

6

財務概況、風險分析



[6.1] 財務狀況

A) 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響 (單位：新臺幣仟元)：

項目 \ 年度	2024 年	2025 年	差異	
			金額	%
流動資產	24,560,143	25,503,679	943,536	4
不動產、廠房及設備	10,587,620	11,493,884	906,264	9
無形資產	78,110	249,605	171,495	220
其他資產	2,632,334	2,777,671	145,337	6
資產總額	37,858,207	40,024,839	2,166,632	6
流動負債	6,686,757	6,144,432	(542,325)	(8)
非流動負債	3,090,617	3,471,780	381,163	12
負債總額	9,777,374	9,616,212	(161,162)	(2)
歸屬於母公司業主之權益	27,611,056	30,003,936	2,392,880	9
股本	2,930,202	2,930,202	-	-
資本公積	4,572,007	4,572,007	-	-
保留盈餘	19,764,887	22,113,743	2,348,856	12
其他權益	343,960	387,984	44,024	13
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	469,777	404,691	(65,086)	(14)
權益總額	28,080,833	30,408,627	2,327,794	8

變動金額達 20%且絕對變動金額達新臺幣 1,000 萬元者：

■ 無形資產：主要係軟體成本增加所致。

B) 未來因應計畫：

無。

[6.2] 財務績效

A) 最近二年度合併營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及其影響 (單位：新臺幣仟元)：

項目 \ 年度	2024 年	2025 年	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	29,535,209	29,968,999	433,790	1
營業成本	12,630,101	12,346,494	(283,607)	(2)
營業毛利	16,905,108	17,622,505	717,397	4
營業費用	8,537,433	8,705,811	168,378	2
營業利益	8,367,675	8,916,694	549,019	7
營業外收入及支出	1,109,473	298,392	(811,081)	(73)
稅前淨利	9,477,148	9,215,086	(262,062)	(3)
所得稅費用	2,358,669	2,278,842	(79,827)	(3)
本期淨利	7,118,479	6,936,244	(182,235)	(3)
本期其他綜合損益(稅後淨額)	247,973	74,496	(173,477)	(70)
本期綜合損益總額	7,366,452	7,010,740	(355,712)	(5)

變動金額達 20%且絕對變動金額達新臺幣 1,000 萬元者：

■ 營業外收入及支出：主要係淨兌換損失影響所致。

■ 本期其他綜合損益(稅後淨額)：主要係本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。

B) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司未公告預期銷售數量，故不適用。

[6.3] 現金流量

A) 最近年度(2025 年度)現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫 (單位：新臺幣仟元)：

項目 \ 年度	2024年	2025年	增(減)金額	變動比例%
營業產生之現金流入	8,547,279	7,052,028	(1,495,251)	(17)
投資活動之淨現金流出	2,478,303	1,612,978	(865,325)	(35)
籌資活動之淨現金流出	3,013,895	4,485,810	1,471,915	49

現金流量增減比例變動分析說明：

- 投資產生之淨現金流出減少：主要係取得不動產、廠房及設備與取得使用權資產減少所致。
- 籌資產生之淨現金流出增加：主要係發放現金股利及非控制權益變動增加所致。

B) 未來一年(2026 年度)現金流動性分析 (單位：新臺幣仟元)：

期初現金餘額 (1)	全年來自 營業活動淨現金流量 (2)	全年來自 投資及籌資活動現金流出(入)量 (3)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	流動性不足之改善計畫	
				投資計畫	理財計畫
16,872,121	7,616,151	6,896,775	17,591,497	-	-

■ 未來一年度現金流量情形分析：

- 營業活動：主要係預計 2026 年度營業活動淨現金流入數。
- 投資及籌資活動：主要係預計將派發現金股利及增加營運資本支出。

■ 流動性不足之改善計畫：
不適用。

[6.4] 風險事項分析評估

A) 最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

1. 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：

■ 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

億豐及子公司 2025 年及 2024 年之利息費用分別 21,920 仟元及 12,730 仟元，佔億豐合併營收淨額分別為 0.07%及 0.04%，佔億豐合併稅前淨利分別為 0.24%及 0.13%。故利率變動對億豐合併營收及獲利之影響尚屬有限。

■ 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

億豐及子公司 2025 年及 2024 年外幣兌換損益占合併營收淨額之比率分別為(1.44)%及 2.03%，顯示匯率變化對於億豐及子公司之合併營收及營運影響不大，且億豐及子公司平時在外幣資金管理上採穩健保守原則，隨時蒐集匯率相關之國際金融資訊，以期充分掌握匯率走勢，降低匯率變動所造成之影響。

■ 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

億豐及子公司與供應商及客戶保持密切且良好之互動關係，當市場價格變化時，將適時反應於產品成本及售價，未對億豐造成重大影響。未來將密切關注原物料價格波動及通貨膨脹情形，以期有效控制生產成品。

2. 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：

億豐專注本業經營，最近年度及本年度截至年報刊印日止億豐並未從事有關高風險、高槓桿投資業務。

億豐已訂定「取得或處分資產處理程序(含衍生性商品)」、「資金貸與他人之管理辦法」、「背書保證之管理辦法」及「負債承諾及或有事項之管理辦法」等作業辦法，作為億豐從事相關行為之遵循依據。截至年報刊印日止，皆依據上述所訂定之政策及因應措施辦理。

B) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

億豐最近年度的研發計畫以開發具有高附加價值之窗飾相關產品為主，未來仍將以此目標來滿足客戶需求，並按研究計畫進度執行。億豐「研發費用」佔營收比重約落於 0.5-1%之區間(2021-2025)，預計 2026 年億豐及子公司之研究經費佔營收比率應與歷史區間無重大差異。

C) 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：

億豐之管理經營均遵守國內外相關法令規範，管理與法務等相關單位亦隨時搜尋當地重要政策及法律資訊供管理階層參考，故國內外重要政策及法律變動影響，億豐尚能有效因應及掌握。

D) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

面對變化快速的科技，億豐隨時注意科技改變及產業變化，且擁有專業研發團隊，開發符合客戶需求之產品，以提昇競爭力。故並無科技改變及產業變化對億豐財務或業務產生影響之情事。

為避免產生系統的資安風險，億豐持續升級軟/硬體、防火牆。《資訊部門》已於 2024 年 3 月、6 月，按資訊安全檢查表，逐一測試防毒軟體、防火牆、主機的程式版本...等。此外，也採帳號、密碼與防火牆等多重機制，強化網路安全，億豐的相關網路(含：下單系統、郵件主機、智權案管系統...等)通過 2023 年內部的災難測試檢查。億豐也更善用外部專業的資安健診機構《安碁資訊；Acer Cyber Security》，針對惡意網路活動、惡意伺服器主機活動，進行滲透的壓力測試。為避免營業秘密、客戶資料的遺失，及可能的系統中斷、系統嚴重故障，還採異地備份主機資料庫。搭配每月、每季、半年和年度的不同項目演練、反覆測試，確保備份資料還原，及虛擬機上線的正常運作。

E) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

億豐秉持著誠信、專業、創新的經營原則，重視市場需求，以致力於提升產品品質及客戶滿意度為要務，故億豐最近年度及截至年報刊印日止，並無任何企業形象改變對企業產生重大影響之情事。

F) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

無。

G) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

億豐《董事會》同意以總投資金額約美金15,600萬元投資100%持有之墨西哥子公司用以擴建廠房及設備。此項投資以自有資金視需求陸續投入，除擴張公司整體產能外，也降低運力短缺干擾，截至年報刊印日止效益尚符合預期。

億豐《董事會》同意總投資金額分別以不超過約美金12,410萬元及美金10,200萬元(或等值越南盾)投資100%持有之富壽省及老街省越南子公司用以擴建廠房及設備。此項投資以自有資金視需求陸續投入，除擴張公司整體產能外，也降低運力短缺干擾，截至年報刊印日止效益尚符合預期。

H) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

億豐及編入合併報表之子公司，以下簡稱合併公司。

1. 進貨集中所面臨之風險及因應措施：

合併公司 2025 年及 2024 年對單一供應商之進貨金額均未超過各期進貨淨額之 30%。另合併公司之主要原物料採購，均維持 2 家以上的合格供應商，以保有進貨彈性確保貨源不中斷，並期能掌握議價優勢，達到降低成本的目標。綜上，合併公司應尚無進貨集中或斷料之風險。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

合併公司 2025 年及 2024 年對單一客戶之銷貨金額占合併銷貨淨額之比率分別為 30%及 32%。合併公司於全球之銷售據點，除與既有之客戶保持良好關係外，亦積極進行各項行銷活動，拓展市場及客源，力求分散銷貨客戶，將銷售集中風險降至最低。

I) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：

無。

J) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

無。

K) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

無此情事。

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目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

無此情事。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：

不適用。

L) 其他重要風險及因應措施：

1. 智慧財產權風險：

億豐利用全球性的雲端資料庫，於 2025 年檢閱了超過 60,000 筆的專利文獻。除了監控競爭者，億豐還對照自主創新的近 50 項技術，評估其可專利性和風險，並根據評估結果進一步申請專利、提出公眾意見或進行迴避設計。

2. 未遵循出口管控、環保、氣候變遷相關法規及協議或未即時取得營運所需相關核可之風險：

億豐通過各主要營運據點和智權法務部門吸收國際社會和經濟領域的規範進化，持續優化公司的規章。在日常營運中，億豐盡力避免對當地生態環境產生不良影響。

2025 年，億豐無因污染環境而受損失及裁罰之情事發生。

3. 貿易政策變動之風險(關稅、貿易壁壘)：

美國 2019 年 9 月起，針對中國進口商品，加徵 15%進口關稅(Trade Action, List 4A)，使億豐輸美的客製化窗簾，面對新增的關稅衝擊。雖然，於 2020 年 2 月，美國將大陸輸美商品關稅減半(稅率下調至 7.5%)。2025 年 4 月，美國在公平貿易的考量下，使部分從亞洲進口的對等關稅稅率一路飆升至 34~49%，甚至在後續談判中一度突破 100%。興起中的各國貿易保護主義，已牽動產業的發展變化。

未退的全球經濟保護主義，億豐採跨國佈局分散風險。柬埔寨 3 期固定尺寸新廠已順利擴充。而客製化產品，墨西哥客製窗簾廠 1 期已完成，目前正拓增窗簾 2 期廠。

M) 其他重要事項：

無。

[6.5] 其他財務資料

A) 最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

無。

B) 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

億豐之轉投資主要為策略性投資；億豐 2025 年採權益法之投資利益為 1,150,801 仟元，主要係海外轉投資公司營運狀況良好所致。未來億豐仍將以策略性投資為原則，持續審慎評估轉投資計劃。



[7.1] 關係企業相關資料、其他補充

A) 關係企業資料：

相關資料請至公開資訊觀測站查詢，其網址如下：
https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

B) 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

無。

C) 其他必要補充說明事項：

無。

[7.2] 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，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：

無。

億豐綜合工業股份有限公司
Nien Made Enterprise Co., Ltd.



董事長：粘耿豪





NienMade