

股票代號：2643



捷迅股份有限公司

Soonest Express Co., Ltd.

一一四年度年報

中華民國一一五年五月二十九日刊印

主管機關指定之資訊申報網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司揭露年報相關資料之網址：<http://www.soonest.com> > 投資人專區

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：葉子菁

電話：(02)8792-9461

職稱：副總經理

電子郵件信箱：soonestinv@soonest.com.tw

代理發言人

姓名：楊永華

電話：(02)8792-9461

職稱：董事長特助

電子郵件信箱：soonestinv@soonest.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：台北市內湖區瑞光路 34 號 4 樓

總公司電話：(02)8792-9897

分公司：無

工廠：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：中國信託商業銀行股份有限公司代理部

地址：臺北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

網址：<https://www.ctbcbank.com>

電話：(02) 6636-5566

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：黃海悅、劉力維

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(02)2725-9988

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方式：無。

六、公司網址：<http://www.soonest.com>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料 ..	6
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	14
四、會計師公費資訊	39
五、更換會計師資訊	39
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾 任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	39
七、最近年度及截至年報刊印日止，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	39
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	40
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	43
參、募資情形	44
一、資本及股份	44
二、公司債辦理情形	46
三、特別股辦理情形	46
四、海外存託憑證辦理情形	46
五、員工認股權憑證辦理情形	46
六、限制員工權利新股辦理情形	46
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	46
八、資金運用計畫執行情形	46
肆、營運概況	47
一、業務內容	47
二、市場及產銷概況	51
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	57
四、環保支出資訊	58
五、勞資關係	58
六、資通安全管理	59
七、重要契約	59

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	60
一、財務狀況.....	60
二、財務績效.....	60
三、現金流量.....	61
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	62
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.....	62
六、風險事項.....	62
七、其他重要事項.....	64
陸、特別記載事項.....	65
一、關係企業相關資料.....	65
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	65
三、其他必要補充說明事項.....	65
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	65

壹、致股東報告書

一、114 年度營業報告

全球經濟在美國高利率環境與通膨壓力尚未完全消退、中國面臨美國科技與出口管制影響下，整體復甦力道仍顯疲弱。加上美中科技競爭持續升溫，晶片與高科技產品相關禁令與限制措施仍具高度不確定性；同時中東地緣政治衝突延燒，推升能源與運輸成本波動風險。根據國際金融機構最新展望，隨著全球貿易成長放緩，整體經濟成長率預期較前一年下修。其中台灣、韓國與中國等出口導向型經濟體受全球需求轉弱、供應鏈調整與貿易不確定性影響尤為明顯，出口動能可能趨緩，進一步提高經濟下行風險。

儘管全球仍持續受到地緣政治緊張局勢、貿易政策調整及供應鏈重組所帶來的不確定因素影響，但在此背景下亦同時存在成長與擴張的空間，特別是在東南亞與印度等新興市場。近年來，因應成本、關稅與供應鏈分散需求，多家製造業與科技供應鏈持續將產能與投資移往越南、印度、菲律賓、馬來西亞、泰國與新加坡等地，帶動區域出口與跨境物流需求快速提升，使國際營運部之區域布局迎來更多業務機會。在產業結構方面，東南亞已成為全球電子製造的重要基地，包含被動元件、電子組裝，以及半導體後段製程（封裝與測試）等領域皆具關鍵地位。隨著全球半導體產業鏈重新分工加速，東南亞多國憑藉政策支持、產業聚落與供應鏈完整度提升，逐步承接更多封測、組裝及部分關鍵零組件製造需求，並在全球產業重新排序的過程中持續受益，進一步帶動區域航線、轉運及整合型物流服務的成長動能。

捷迅在半導體物流領域已累積豐富承運經驗。隨著全球供應鏈布局轉向東南亞，捷迅可趁勢擴大東南亞市場版圖，掌握新一波產業移轉所帶來的運輸需求。半導體產品在物流環節具備高門檻特性，包含倉儲溫濕度控管、包裝規範、庫存系統管理等多項專業要求，而上述軟硬體整合能力正是捷迅長期投入與擅長的領域。捷迅亦可進一步提供倉儲管理、系統整合、以及針對高盜竊風險貨物的安全防護等增值服務，透過客製化解決方案提升客戶黏著度，並擴大客戶群規模。

面對未來全球經濟與市場環境的不確定性，捷迅將持續以專業團隊與多年經營實務為基礎，強化市場趨勢研判能力，並結合現代化管理制度與作業效率提升，穩健推進服務品質升級。除鞏固既有電子產業客戶外，亦將在同業競爭加劇的環境下，善用現有系統資源共享與跨據點整合優勢，提供客戶更具競爭力的物流方案。同時，捷迅將持續開發新客源，逐步建立差異化服務門檻，朝向整合物流領航者角色邁進，並以高附加價值的多元化服務創造長期成長動能。

（一）營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	114 年度	成長率 (%)
合併營業收入淨額	5,259,055	8,398,720	+59.70%
淨 利	213,860	220,603	+3.15%

（二）預算執行情形

依據公開發行公司公開財務預測資訊處理準則規範，本公司 114 年度毋需編製財務預測。

(三) 財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元

項目／年度		113 年度	114 年度
財務 收支	營業收入	5,259,055	8,398,720
	營業淨利	237,436	337,704
	稅後淨利	213,860	220,603
獲利 能力	股東權益報酬率%	11.19	11.14
	稅前純益佔實收資本比率%	77.70	83.94
	每股盈餘	6.11	6.30

(四) 研究發展狀況

物流產業正進入技術轉型階段，具高度適應性的自動化系統將成為提升生產力的關鍵動能，並可透過持續優化與調整，因應未來市場與客戶需求的快速變化。物流科技則藉由整合各項前沿技術，協助企業以更低的前期投入成本，逐步導入自動化倉儲所帶來的效益，同時確保整體解決方案具備彈性與延展性，能隨客戶業務成長與需求變動而靈活升級。

隨著全球市場對供應鏈速度與效率的要求持續提升，倉儲自動化的發展格局正快速改變。人工智慧、機器人技術以及物聯網 (IoT) 等新興科技加速導入倉庫作業流程，逐步取代傳統倉儲運作模式，不僅提升整體產能與作業效率，更有效強化庫存管理與操作準確性，成為物流產業提升競爭力的重要關鍵。

「庫存管理系統」及「訂單管理系統」已廣泛應用於支援倉庫營運、行政與管理作業，不僅能有效提升流程效率，也能將關鍵數據同步分享給客戶，進一步強化物流資訊的共享與增值服務功能。除倉儲端系統外，陸路運輸亦大量依賴資訊科技工具，例如 QR Code 條碼、貨物標籤列印、車隊調度系統、貨運追蹤系統及全球定位系統 (GPS) 等，以提升整體運輸作業的可視化程度與管理效率。

捷迅將持續為客戶提供 Tailor-Made 系統開發與整合型解決方案，並同步擴編 IT 專業技術團隊，以確保新一代 GLS 系統更新版本能順利導入並與現有業務流程無縫銜接。同時，公司將持續提升 IT 團隊開發能力，並透過內部培訓強化技術能量，為既有業務深化與未來新業務拓展提前布局。在系統配合層面，捷迅將以客戶需求為核心，完整呈現在系統功能設計與作業流程建置上，並透過雙方資料拋轉、系統資訊互通與即時同步機制，提供更快速、更便利的服務體驗，進一步使系統與流程緊密貼合客戶作業，提升合作黏著度與整體服務效率。

二、115 年度營業計畫概要

(一) 經營方針

115 年將以強化美國航線運能與市場布局為核心，積極與航空公司簽訂全年合約並導入 BSA 模式，以確保艙位供給穩定，提升整體操作彈性與競爭力。同時，將鎖定美國線目標客戶群加速開發，並因應多家電子製造業移往東南亞生產基地的趨勢，將東南亞出口市場視為重點開發方向，以掌握供應鏈移轉所帶來的新需求與新貨源。在內部執行面，將持續向營業團隊宣導策略方向並加強教育訓練，全面提升進出口內部行銷能力與外部市場開發效率，透過更緊密的內外部整合協作，強化客戶動態掌握與服務即時性，以提高客戶留存並擴大商機。115 年亦將以提升歐美長程線業務占比為主軸，鞏固並深化與客戶之合作關係，進一步創造高附加價值服務，提升整體獲利表現。

1. 除了兩岸三地的短程航線外，根據上述市場分析及未來商機，115 年的重點將放在長程航線的同行貨運，以及營業客戶與標案拓展。我們將與航空公司簽訂年度包艙協議，不僅確保全年運價穩定，也能保有固定艙位，從而提升獲利能力。
2. 受益於 115 年新船陸續下水投入市場，海運運價將面臨下行壓力，但船公司透過技術控艙與海上慢航等方式，仍能製造自然空班以維持運價水位。此外，中美貿易戰促使中國代工產能逐步移往東南亞，今年拓展重點將鎖定越南、泰國、馬來西亞、印尼及印度等東協市場。
3. 隨著中國電商平台持續成長及新競爭者崛起，市場走向與價格結構可能改變。我們將積極拓展歐美長程線跨境快遞業務，以提升快遞營收；物流倉儲業務則著重提高核心客戶對儲運中心的黏著度，持續提供多元服務以增加收益。同時，透過招攬短期客戶，提高其轉為長期客戶的可能性；其他部門亦將延伸現有客戶合作，開發調節倉位應用，進一步提升坪效與收益。

（二）營業目標

雖然 115 年全球與主要經濟體仍面臨成長放緩、通膨壓力及地緣政治等不確定因素，經濟前景尚未完全明朗，但公司將持續聚焦相關產業客戶群，積極尋求合作機會以提升業務韌性與成長空間。另一方面，對於客戶貨物進入美國本土後的後續配送規劃，公司也將進一步強化效率與風險管理。配合電商業務的蓬勃發展，我們將持續開發新的服務市場，從空運、海運再延伸至倉儲與陸運等一站式物流解決方案，務求為客戶提供完善且具附加價值的服務。公司也會透過提升服務品質與客戶黏著度，強化整體服務效益與收益表現。

在既有海、空運業務基礎上，除了持續經營兩岸三地（中、港、台）航線外，公司將進一步加強東南亞、東北亞及歐美等市場的開發，以提升航線競爭力。同時，透過策略聯盟及與上下游合作夥伴的協作，可望拓展國際代理網絡，帶來更多穩定資源及獲利機會。

捷迅持續優化客戶結構，淘汰低獲利航線訂單，並完善物流系統以支援高技術門檻的電子商務客戶群，提升貨物處理效率、降低成本並增加獲利。同時，透過提供整合型包裹配送服務及電商轉口業務，公司擴大運價較高且彈性大的電商客群業務，逐步取代以企業標案為主的客戶模式，帶動整體獲利成長。

（三）重要之產銷政策

面對通膨、經濟放緩及全球經濟環境的不確定因素，公司策略將採取更穩健且謹慎的方式應對挑戰。除了持續提升服務品質以維繫現有電子商務客戶外，面對供給大於需求所帶來的低價競爭，公司將透過現有系統資源共享，強化內部運作，並快速提供客戶最佳物流方案。未來，捷迅將朝向整合物流領航者定位發展，以專業角度提供多元化服務，建立高差異化門檻，並創造高附加價值的產品。

三、未來公司發展策略

電子商務的快速發展帶動了大量倉儲與物流需求，尤其是跨境電商，為業務增長提供動力。倉儲業務在挑戰與機遇中前行，其核心在於技術創新、區域合作及環保策略，以及高素質的物流與倉儲管理人才。面對美中貿易摩擦及其他國際貿易爭端可能對運營效率與服務品質造成的影響，物流業必須積極應對，抓住機遇，以維持競爭力並確保可持續發展。

面對國際市場快速變化，公司將透過即時掌握產業動態、定期召開檢討會議，及時

調整業務策略，並與上下游合作夥伴維持議價機制，以降低營運風險。隨著消費習慣改變，單次載貨量減少、承攬票數增加，公司將持續拓展電商業務，調整集團營運比重，創造差異化並提升獲利。同時，透過與海外代理結盟，開發國際代理合作關係，以穩定固定貨源。公司亦將加強客戶控管，淘汰獲利表現不佳的客戶，並將利基型、毛利高的潛在客戶作為主要發展目標。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境

在當前國際情勢下，地緣政治風險正顯著影響全球貨運業的運作與成本結構。從俄烏戰爭的長期影響，到中東、紅海及霍爾木茲海峽等戰略通道的緊張局勢，都可能導致航道改道、運距拉長並推升油價與運費，使全球運輸成本與時效面臨不確定性變數。此外，美中及其他大國間的貿易與政治摩擦、國際貿易政策調整，也增加了供應鏈的波動性與風險，而這對於承攬大量年度或半年度企業標案的貨代公司而言，意味著需要承擔更高的地緣政治風險及彈性調整能力。

在各電商客戶追求降低成本的背景下，他們將更加審慎選擇合適的銷售及物流通路（如倉儲與供應鏈服務）。這不僅代表一個龐大的潛在商機，也為公司提供透過客製化服務，替客戶規劃高經濟效益方案並提升物流效率的機會，進而增強客戶黏著度。

(二) 法規環境

鑒於中美貿易摩擦持續演變，美國為防止貿易逆差擴大及規避高關稅，已對包括中國及多國貨品實施調整後的對等關稅措施，並要求出口至美國之貨物附具明確原產地證明。依據台灣相關規定，只有符合《關稅法》第 28 條第 2 項等原產地規範的貨物，才能取得有效之原產地證明，否則無法享有合法的原產地資格及優惠待遇。這些規範旨在防堵以台灣作為第三地轉運以避開高關稅的情況，並維持出口合規與貿易透明性。

近年來，自中國大陸及其他亞洲地區進口美國的貨物，遭美國海關實地稽查的比例顯著增加。雖然部分查驗暫無明確法律依據，但主要原因在於中美貿易戰後，許多中國廠商將產線外移至台灣或其他東南亞國家，並直接從當地生產後出口美國。為防範廠商規避高額關稅，美國海關對自亞洲進口的貨物實施更嚴格且頻繁的查驗。此措施導致部分貨物滯留海關時間增加，不僅延長客戶收貨時間，也增加清關作業的人力負擔。

為確保全國通關一體化改革順利推進，大陸海關總署加強對水運、空運進出境運輸工具及其貨物的管理，規範數據申報與傳輸，以保障數據完整性與正確性，並有效實施安全准入與風險防控機制。相關物流企業應嚴格遵循《中華人民共和國海關進出境運輸工具監管辦法》，按規定的時限、數據項目及填制標準，向海關申報並傳輸進出境運輸工具及艙單電子數據。已取得統一社會信用代碼的企業，經海關備案後，應使用統一社會信用代碼進行相關電子數據的申報與傳輸。

上述法規的頒布均以國際運輸安全為首要目標。作為優質承攬業者，捷迅集團將持續即時掌握最新規範與資訊，在為客戶提供服務的同時，主動提醒並協助確保貨物順利通關與流通，履行企業應盡的責任。

(三) 總體經營環境之影響

雖然全球約 80% 的貿易依賴海運，但重要航道如蘇伊士運河、巴拿馬運河及紅海仍受到地緣政治緊張與氣候因素影響，船隻通行量減少近半。船隻需改道繞行，導致運輸成本與時間增加。同時，燃料、薪資與保險費用上升，也造成溫室氣體排放增加，並對糧食安全、能源供應及全球經濟帶來挑戰。

報告指出，地緣政治衝突與氣候變遷在 115 年仍持續構成高度不確定的營運環境，將使全球海運貿易復甦面臨長期壓力。近年全球貨櫃船停靠港口次數持續維持高檔，亞洲部分港口受航線延長、轉運需求增加及區域貿易成長影響，壅塞情況仍未完全緩解，進一步推升船期不穩定與整體運輸成本。若此趨勢延續，115 年全球供應鏈成本可能持續傳導至終端物價，對脆弱經濟體造成更明顯的通膨壓力，並削弱其貿易競爭力。

中東兩大運輸樞紐—曼德海峽與荷姆茲海峽—若因局勢惡化而封鎖，將對全球貿易造成重大影響。以台灣為例，約六成石油及逾兩成天然氣經荷姆茲海峽運輸，中東局勢升溫將影響能源供應及對歐洲出口。另一方面，若紅海航道中斷結束，航運交通恢復，運力過剩將對運價造成壓力；地緣政治緊張期間雖推高貨櫃現貨運價，但短期提振恐難持續，長期供需失衡可能使運價面臨下行風險。

面對多項潛在風險，包括多個地區軍事升級的可能性、孟加拉社會動盪可能導致政權更迭，以及中東局勢惡化，美國亦可能對中國大陸商品徵收新關稅，這將推升運費並促使託運人提前進口。作為通往美國市場的替代路徑，中國大陸對墨西哥的出口需求持續增加，預計 115 年初，美國及墨西哥灣沿岸港口甚至可能面臨罷工威脅。

在資訊科技快速發展與區域經濟整合加速的背景下，全球商品、資金與人才流動日益頻繁，傳統國土疆界的限制逐漸弱化，產業競爭愈加激烈。未來，全球暖化、人口老化與都市化等趨勢，將持續改變人類生活方式與經濟格局。

董事長：



經理人：



會計主管：



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

(一) 董事及監察人

1. 董事及監察人資料

115 年 4 月 27 日 單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	年齡	性別	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數	在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
								股數	持股比例		股數	持股比例		股數	持股比例			股數	持股比例	職稱
董事長	中華民國	賴城明	61~70 歲	男	112.06.16	3 年	73.02.13	7,903,840	26.35	8,136,270	23.25	2,116,127	6.05	-	-	台北市空運飛樞同業公會理事、台北市報關商業同業公會理事、伊戈空運(股)公司關務人員、祐德高中	捷迅(香港)有限公司董事、捷迅(中國)國際貨運有限公司董事、捷迅運輸(深圳)有限公司董事長、捷迅倉儲(東莞)有限公司董事長、捷迅國際物流(香港)有限公司董事、Soonest Express, Inc. 董事、德彥投資(股)公司董事長、建興投資(股)公司監察人、捷安網路科技(股)公司董事長	董事	賴城明	兄弟
董事	中華民國	賴陽明	61~70 歲	男	112.06.16	3 年	100.01.10	1,155,321	3.85	1,455,321	4.16	-	-	-	-	捷迅(股)公司機場報關部主任、美國聯合大學工商管理系	捷迅(中國)國際貨運有限公司董事長兼總經理、德彥投資(股)公司董事長、捷安網路科技(股)公司監察人	董事長	賴陽明	兄弟
董事	中華民國	李家榮	51~60 歲	男	112.06.16	3 年	103.06.27	1,407,230	4.69	1,637,860	4.68	-	-	-	-	捷迅(股)公司業務、St. Clements University MBA 商業管理碩士	捷迅(香港)有限公司董事兼總經理、捷迅(中國)國際貨運有限公司董事、捷迅運輸(深圳)有限公司副董事長兼總經理、捷迅倉儲(東莞)有限公司副董事長、捷迅國際物流(香港)有限公司董事長兼總經理、捷迅(汕頭)貨運代理有限公司執行董事兼總經理、Soonest Express (S) PTE LTD 董事兼總經理、Soonest Express (Vietnam) CO., LTD. 董事兼總經理、德彥投資(股)公司監察人、捷安網路科技(股)公司董事長、捷安(香港)網路科技(股)公司董事、捷安尋寶(深圳)科技有限公司董事	董事長	李家榮	二親等之姻親
董事	中華民國	孫錫銀	51~60 歲	男	112.06.16	3 年	106.05.23	1,393,634	4.65	1,693,634	4.84	-	-	-	-	Freight Logistics Inc. 出口部經理、Happy Express Inc. operation 操作人員	捷迅(股)公司總經理、Soonest Express, Inc. 總經理、Soonest Express (India) Private Limited 董事	-	孫錫銀	二親等之姻親

職稱	國籍或 註冊地	姓名	年齡	性別	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係 之其他主管、董事或監察 人		
								股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係
																The City University Of New York 工商管理學系 Baylor University EMBA企業 管理碩士	Majestic Freight Express Inc. 董事兼總經理 Majestic Superior Logistics Inc. 董事兼總經理 Soonest Express Inc (Canada) 董事兼總經理 德彥投資(股)公司董事 捷安網路科技(股)公司董事			
獨立董事	中華民國	黃永芳	71歲以上	男	112.06.16	3年	103.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	台北富邦銀行資深企業金融主 管 台北市立商業專科學校附設空 中商業專科進修補習學校企業 管理科 歐亞美國際運輸(股)公司負責 人及董事長 聯立國際運通有限公司負責人 及董事長 台灣省立竹東高中部	-	-	-	
獨立董事	中華民國	蔡榮凱	61~70歲	男	112.06.16	3年	104.07.29	-	-	55,000	0.16	-	-	-	-	中華民國關稅協會理事 財政部關稅總局副總局長 財政部基隆關稅局局長 財政部高雄關稅局局長 財政部基隆關稅局副局長 財政部基隆關稅局主任秘書 財政部關稅總局查緝處副處長 財政部台北關稅局稽查組組長 財政部台北關稅局簡任稽核 區支局長 財政部台北關稅局進口組副組 長 財政部台北關稅局進口組課長 財政部台北關稅局查員、關務員、 股長、 副課長 私立淡江文理學院 工商管理學 系	中華民國報關商業同業公會全 國聯合會顧問			
獨立董事	中華民國	呂財益	71歲以上	男	112.06.16	3年	109.06.18	-	-	-	-	-	-	-	-					

註：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；無此情形。

- 2.法人股東之主要股東：無。
 3.主要股東為法人者其主要股東：無。
 4.董事或監察人專業知識及獨立董事獨立性資訊揭露：

115年4月27日

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
顧城明		董事所具專業知識、經驗及資格，請參閱本年報一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料第 6-7 頁。 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事。	不適用。	無。
顧陽明	無。			
李家榮	無。			
孫鋼銀	無。			
黃永芳	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。		無。	
蔡榮凱	無。			
呂財益	無。			

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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；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。

5. 董事會多元化及獨立性：

為重視本公司董事會成員多元化及獨立性，董事會之組成及具體目標應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並評估各種多元化面向，例如：基本條件(如：國籍、性別、年齡等)、產業經驗和專業能力(如：貨運承攬、關務倉儲、國際運輸、經營管理、財會金融、風險管理、法律等)及獨立性(如：獨立董事任期、董事間親屬關係等)。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，本公司董事會現任七席董事中，三席為獨立董事，皆具豐富專業實務經驗，董事席次任一性別董事席次未達三分之一主因產業特性所致，本公司將持續拓展女性董事人才，達成董事會性別多元化之目標，董事間親屬關係亦揭露於下表董事會成員多元化及獨立性情形中如下：

董事姓名	職稱	國籍	性別	基本條件			產業經歷和專業能力							董事會獨立性 (董事間親屬關係)		
				年齡(歲)			獨立董事任期	貨運承攬	關務倉儲	國際運輸	營管理	財會金融	風險管理		法律	
				51-60	61-70	71以上										3-6年
顧城明	董事長	中華民國	男	-	V	-	不適用			V	V	V	V	V	-	顧城明係顧陽明之旁系二等親。 顧城明係李家榮之姻親二等親。
顧陽明	董事	中華民國	男	-	V	-	不適用			V	V	V	V	V	-	顧陽明係顧城明之旁系二等親。
李家榮	董事	中華民國	男	V	-	-	不適用			V	V	V	V	V	-	李家榮係顧城明之姻親二等親。
孫鋼銀	董事	中華民國	男	V	-	-	不適用			V	V	V	V	V	-	無。
黃永芳	獨立董事	中華民國	男	-	-	V	-	V	-	-	-	-	-	-	V	無。

蔡榮凱	獨立董事	中華民國	男	-	V	-	-	V	V	V	V	-	-	-	-	無。
呂財益	獨立董事	中華民國	男	-	-	V	V	-	V	-	-	V	-	-	-	無。

獨立董事之獨立性亦須按實質情況判斷，公司致力確保獨立董事之獨立性，亦考慮其他因素，包括：表達觀點是否獨立於管理層或其他董事，在董事會內外之言行舉止是否適當。本公司獨立董事之行為均能符合前揭期望並展現相關特質，故本公司認為全體獨立董事均為獨立於本公司之人士。本公司全體董事七席間具有二等親以內親屬關係者為三席，故本公司符合「證券交易法」第二十六條之三第三項董事間應有超過半數之席次不得具有配偶及二等親以內親屬關係之規定。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月27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	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		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	孫鋼銀	男	102.07.01	1,693,634	4.84	-	-	-	-	Freight Logistics Inc. 出口部經理 Happy Express Inc. operation 操作人員 The City University Of New York 工商管理學系 Baylor University EMBA 企業管理碩士	Soonest Express, Inc. 總經理 Soonest Express (India) Private Limited 董事 Majestic Freight Express Inc 董事 兼總經理 Majestic Superior Logistics Inc 董事 兼總經理 Soonest Express Inc (Canada) 董事 兼總經理 總彥投資(股)公司董事 捷安網路科技(股)公司董事	-	-	-
副總經理	中華民國	李佳慧	女	102.07.01	2,116,127	6.05	8,136,270	23.25	-	-	捷迅(股)公司管理部經理 捷迅(股)公司財會部經理 東海高中	捷興投資(股)公司董事 捷迅運輸(深圳)有限公司董事 捷迅倉儲(東莞)有限公司董事	-	-	-
副總經理	中華民國	葉子菁	女	104.05.01	50,138	0.14	-	-	-	-	捷迅(股)公司空運部經理 捷迅(股)公司營業部經理 鴻霖航空貨運代理(股)公司業務部歐洲線業務經理	-	-	-	-
財務經理兼公司治理主管	中華民國	張禕瑾	女	109.11.13	11,262	0.03	-	-	-	-	真理大學(淡水工商學院)企管系 捷迅(股)公司財會部副理 捷迅(股)公司財會部主任 勤業眾信會計師事務所審計員 東吳大學會計系	-	-	-	-
管理經理	中華民國	林姿儀	女	105.05.11	68,000	0.19	-	-	-	-	捷迅(股)公司稽核室經理 捷迅(股)公司財會部主任 捷迅(股)公司人資專員 實踐大學國際經營與貿易學系	-	-	-	-
海運部兼快遞部經理	中華民國	陳麗秋	女	101.08.01	112,000	0.32	-	-	-	-	捷迅股份有限公司海運部副理 永鴻貨運承攬(股)公司海運部經理 台灣海洋技術學院(中國海專)航運管理系	-	-	-	-

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額				A、B、C、D、E、F及G等七項占稅後純益之比例				領取來自子公司以外投資事業或母公司酬金							
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額		A、B、C及D等四項純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)(註1)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額		A、B、C、D、E、F及G等七項占稅後純益之比例		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司
董事長	顧域明	480	864	-	-	-	-	-	-	480	864	0.22	0.39	5,376	5,376	-	-	-	-	5,856	6,240	2.65	2.83	-	-
董事	顧陽明	480	480	-	-	-	-	-	480	480	0.22	0.22	3,418	3,743	-	-	200	200	4,098	4,423	1.86	2.00	-	-	
董事	周也為	330	330	-	-	-	5	5	335	335	0.15	0.15	-	-	-	-	-	-	335	335	0.15	0.15	-	-	
董事	李家榮	480	864	-	-	-	561	561	480	1,425	0.22	0.65	3,418	5,960	-	72	200	200	4,098	7,657	1.86	3.47	-	-	
董事	林世俊	530	530	-	-	-	7	7	537	537	0.24	0.24	-	-	-	-	-	-	537	537	0.24	0.24	-	-	
董事	孫鋼銀	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立董事	黃永芳	530	530	-	-	-	7	7	537	537	0.24	0.24	-	-	-	-	-	-	537	537	0.24	0.24	-	-	
獨立董事	蔡榮凱	530	530	-	-	-	7	7	537	537	0.24	0.24	-	-	-	-	-	-	537	537	0.24	0.24	-	-	
獨立董事	呂財益	530	530	-	-	-	7	7	537	537	0.24	0.24	-	-	-	-	-	-	537	537	0.24	0.24	-	-	

註1：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；本公司之董事報酬係依公司章程第19條規定「全體董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準，授權由董事會議定之。」

註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內提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。

註3：周也為董事於114年8月辭世及林世俊董事於115年1月任內持股過半轉讓，該兩席次自然解任。

註1：此係114年5月6日董事會通過數。

(二) 監察人之酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元 %

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)(註1)				A、B、C及D等四項總額				A、B、C及D等四項占稅後純益之比例(%)		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		本公司		財務報告內所有公司		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	
總經理	孫鋼銀	487	4,339	-	112	3,000	3,421	200	200	-	-	3,687	8,072	1.67	3.66	-	-	
副總經理	李佳慧	738	738	46	46	1,020	1,020	250	250	-	-	2,054	2,054	0.93	0.93	-	-	

葉子菁	1,833	1,833	108	108	1,015	1,015	225	-	225	-	3,181	3,181	1.44	1.44	-
-----	-------	-------	-----	-----	-------	-------	-----	---	-----	---	-------	-------	------	------	---

註1：此係114年5月6日董事會通過數。

(四) 前五位酬金最高主管之酬金：

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註1)				A、B、C及D等四項 總額		A、B、C及D等四項 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	現現金額	股票金額	本公司	財務報告 內所有公司	現現金額	股票金額	本公司	財務報告 內所有公司		
總經理	孫鋼銀	487	4,339	-	112	3,000	3,421	200	-	3,687	200	-	3,687	8,072	1.67	3.66	-
副總經理	李佳慧	738	738	46	46	1,020	1,020	250	-	2,054	250	-	2,054	2,054	0.93	0.93	-
	葉子菁	1,833	1,833	108	108	1,015	1,015	225	-	3,181	225	-	3,181	3,181	1.44	1.44	-
財會部經理	張禕瑾	1,389	1,389	86	86	753	753	230	-	2,458	230	-	2,458	2,458	1.11	1.11	-

註1：此係114年5月6日董事會通過數。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

職稱	姓名	股票金額		現金金額		總計		總額占稅後純益之比例	
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司
總經理	孫鋼銀	-	-	-	-	-	-	-	-
副總經理	李佳慧	-	-	-	-	-	-	-	-
副總經理	葉子菁	-	-	-	-	-	-	905	905
財會部經理	張禕瑾	-	-	-	-	-	-	-	-

註1：此係114年5月6日董事會通過數。

(六) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占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.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

類別	113年度		114年度	
	本公司	占稅後純益比例	本公司	占稅後純益比例
董事酬金	10.41	14.86	9.17	13.09
監察人酬金	不適用	不適用	不適用	不適用
總經理及副總經理酬金	4.61	6.73	4.04	6.03

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

(1)董事酬金包括董事報酬、董事酬勞及業務執行費用，董事報酬依其對本公司營運參與之程度及貢獻之程度，並參酌同業水準，授權由董事會議定之；而董事酬勞按本公司章程之規定，年度如有獲利，應提撥不低於百分之一點五為員工酬勞及不高於百分之六為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(2)總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、員工酬勞等，係根據整體經營績效、所擔任職位及所承擔的責任，並參考同業薪資水準及該年度公司之經營成果給予合理之報酬，經由薪資報酬委員會討論後並提董事會決議通過，未來風險應屬有限。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(114年)董事會開會5次(A),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(B/A)	備註
董事長	顧城明	5	0	100%	無。
董事	顧陽明	4	1	80%	無。
董事	周也為	3	1	60%	無。
董事	李家榮	5	0	100%	無。
董事	林世俊	5	0	100%	無。
董事	孫鋼銀	5	0	100%	無。
獨立董事	黃永芳	5	0	100%	無。
獨立董事	蔡榮凱	5	0	100%	無。
獨立董事	呂財益	5	0	100%	無。
其他應記載事項：					
一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：					
(一)證券交易法第14條之3所列事項：					

開會日期 (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
114年01月07日 (民國114年第一次常會)	本公司擬資金貸與子公司捷迅香港美金300萬元。 本公司為子公司捷迅香港辦理背書保證事宜 本公司113年董事長及各經理人年終獎金。	
114年03月11日 (民國114年第二次常會)	本公司「公司章程」部份條文修正案 本公司擬資金貸與子公司捷迅香港美金250萬元	
114年05月06日 (民國114年第三次常會)	本公司113年度員工酬勞個別經理人之分配金額。 本公司委任會計師進行114年度財務及稅務報表查核簽證報酬	所有獨立董事核准通過。
114年08月05日 (民國114年第四次常會)	本公司為孫公司捷迅中國辦理背書保證事宜	
114年11月04日 (民國114年第五次常會)	本公司為孫公司捷迅中國辦理背書保證事宜 修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」部份條文案	

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

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

董事姓名	議案內容	迴避原因	參與表決情形
顧城明	本公司113年董事長及各經理人年終獎金 本公司113年度員工酬勞個別經理人之分配金額	本案涉及董事長、董事長配偶及董事長二等親薪資報酬之給付，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。 本案涉及董事長配偶及董事長二等親薪資報酬之給付，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事顧城明，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，經其他出席董事無異議照案通過。
顧陽明	本公司113年董事長及各經理人年終獎金 本公司113年度員工酬勞個別經理人之分配金額	本案涉及董事長兼任子公司經理人薪資報酬之給付，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。 本案涉及董事長兼任子公司經理人薪資報酬之給付，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事顧陽明，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，經其他出席董事無異議照案通過。
李家榮	本公司113年董事長及各經理人年終獎金 本公司113年度員工酬勞個別經理人之分配金額	本案涉及董事長兼任子公司經理人薪資報酬之給付，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。 本案涉及董事長兼任子公司經理人薪資報酬之給付，因有自身利害關係之虞，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事李家榮，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，經其他出席董事無異議照案通過。

孫錫銀	本公司 113 年董事長及各經理人年終獎金	且不得加入討論及表決。 本案涉及董事兼任子公司經理人薪資報酬之給付，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事孫錫銀，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，經其他出席董事無異議照案通過。
	本公司 113 年度員工酬勞個別經理人之分配金額	且不得加入討論及表決。 本案涉及董事兼任子公司經理人薪資報酬之給付，除依法應予以利益迴避外且不得加入討論及表決。	董事孫錫銀，因有自身利害關係之虞，除依法利益迴避未參與討論及表決外，經其他出席董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	評估範圍包括董事會、個別董事成員之績效評估。	評估方式採董事會成員自評。	(1) 董事會績效評估包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制、其他評語等。 (2) 個別董事成員績效評估包括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、內部控制、其他等。

四、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：本公司董事會議事依本公司之「董事會議事規則」規定辦理，並將董事會重要決議事項揭露於公開資訊觀測站。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形資訊

最近年度(114年)審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席次數如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
獨立董事	黃永芳	5	0	100%	無。

獨立董事	蔡榮凱	5	0	100%	無。
獨立董事	呂財益	5	0	100%	無。

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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、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：

開會日期 (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
114年01月07日 (第四屆第九次審計委員會)	本公司擬資金貸與子公司捷迅香港美金300萬元。 本公司為子公司捷迅香港辦理背書保證事宜 本公司113年董事長及各經理人年終獎金。	
114年03月11日 (第四屆第十次審計委員會)	本公司「公司章程」部份條文修正案 本公司擬資金貸與子公司捷迅香港美金250萬元	
114年05月06日 (第四屆第十一次審計委員會)	本公司113年度員工酬勞個別經理人之分配金額。 本公司委任會計師進行114年度財務及稅務報表查核簽證報酬	
114年08月05日 (第四屆第十二次審計委員會)	本公司為孫公司捷迅中國辦理背書保證事宜	
114年11月04日 (第四屆第十三次審計委員會)	本公司為孫公司捷迅中國辦理背書保證事宜 修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」部份條文案	所有獨立董事核准通過。

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：未有此情事。

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：無。
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）：

開會日期 (期別)	與內部稽核主管溝通事項	溝通情形
114年01月07日 (第四屆第九次審計委員會)	113年10月至113年11月稽核計畫執行情形。	本公司獨立董事對於稽核業務執行情形及成效，溝通情形良好。
114年03月11日 (第四屆第十次審計委員會)	113年12月至114年1月稽核計畫執行情形。	
114年05月06日 (第四屆第十一次審計委員會)	114年2月至3月稽核計畫執行情形。	
114年08月05日 (第四屆第十二次審計委員會)	114年4月至6月稽核計畫執行情形。	

114年11月04日 (第四屆第十三次審計委員會)	114年7月至9月稽核計畫執行情形。
114年03月11日 (民國114年第二次常會)	會計師報告113年度查核事項彙總及最新法令說明。 本公司審計委員會年度工作重點為審閱財務報告、內部控制有效性評估、與會計師內部稽核溝通重大查核事項等。 本公司內部稽核主管定期與審計委員會報告稽核結果，並於審計委員會會議中作內部稽核報告，亦即時向審計委員會委員報告特殊狀況，本年度無特殊狀況，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。 本公司簽證會計師定期與審計委員會報告財務報表查核或審閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，亦即時向審計委員會委員報告特殊狀況，本年度無特殊狀況，本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(三) 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？	✓		本公司尚未訂定公司治理實務守則，惟經營團隊實質上皆以公司治理實務守則之綱要執行公司治理相關規範。
二、公司股權結構及股東權益	✓		尚無重大差異。
(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？	✓		尚無重大差異。
(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？	✓		尚無重大差異。
(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？	✓		尚無重大差異。
(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？	✓		尚無重大差異。
三、董事會之組成及職責	✓		尚無重大差異。
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	✓		尚無重大差異。 (一) 本公司董事會成員在各領域具備相關知識、能力與專業素養，對公司營運及發展具有正面效益。

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>(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？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估發證會計師獨立性？</p>	✓	<p>(二) 本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視需求增設其他各類功能性委員會。</p> <p>(三) 本公司於109年度已訂定並通過董事會績效評估辦法，評估結果作為個別董事薪資報酬與遴選或提名之參考。</p> <p>(四) 本公司最近一次評估經114年3月11日第四屆第十次審計委員會決議通過，取得會計師112年度AQI評估報告之獨立性和適任性評估，提報114年3月11日董事會決議通過，評估項目如下：</p>	<p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p>											
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>評估指標</th> <th>評估內容</th> <th>評估結果</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">會計師暨審計小組專業性、獨立性及適任性</td> <td> 1.會計師年度查核對財會攸關事項均能確實查核。 2.會計師於查核過程中能適時發現及揭露異常或缺失事項，進而提出具體改善建議。 </td> <td>符合</td> </tr> <tr> <td> 1.會計師能出具內部控制制度改進建議，平時能與董事及監察人有良好之溝通與互動。 2.會計師於查核期間能與本公司相關單位有良好之溝通與互動。 </td> <td>符合</td> </tr> <tr> <td></td> <td> 1.會計師本人及其家屬與本公司之間並無直接或重大間接財務利益關係。 2.會計師未有連續七年未更換或受有 </td> <td>符合</td> </tr> </tbody> </table>	評估指標		評估內容	評估結果	會計師暨審計小組專業性、獨立性及適任性	1.會計師年度查核對財會攸關事項均能確實查核。 2.會計師於查核過程中能適時發現及揭露異常或缺失事項，進而提出具體改善建議。	符合	1.會計師能出具內部控制制度改進建議，平時能與董事及監察人有良好之溝通與互動。 2.會計師於查核期間能與本公司相關單位有良好之溝通與互動。	符合		1.會計師本人及其家屬與本公司之間並無直接或重大間接財務利益關係。 2.會計師未有連續七年未更換或受有	符合	
	評估指標	評估內容		評估結果										
會計師暨審計小組專業性、獨立性及適任性	1.會計師年度查核對財會攸關事項均能確實查核。 2.會計師於查核過程中能適時發現及揭露異常或缺失事項，進而提出具體改善建議。	符合												
	1.會計師能出具內部控制制度改進建議，平時能與董事及監察人有良好之溝通與互動。 2.會計師於查核期間能與本公司相關單位有良好之溝通與互動。	符合												
	1.會計師本人及其家屬與本公司之間並無直接或重大間接財務利益關係。 2.會計師未有連續七年未更換或受有	符合												

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>處分或損及獨立性之情事。</p> <p>1.會計師已依合約如期完成期末查核工作，並出具「財務報表暨會計師查核報告」。</p> <p>1.能協助解決本公司相關財會業務之疑義。 2.能適時提供本公司最新財會相關公報或法令資訊及其影響分析。</p>							
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之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	<p>本公司有指派公司治理主管，且管理部設有專職人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事會、辦理公司資料、依法辦理董事會及股東之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)。</p>	尚無重大差異。						
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？	✓	<p>本公司之利害關係人之溝通管道，可利用本公司網頁之聯絡我們專區依據需溝通的內容相分配給相對應之窗口；本公司依據永續發展執行小組辨識出各類利害關係人，並提供直接溝通管道：</p> <table border="1"> <tr> <td>股東、產學界人士</td> <td>發言人葉副總經理 Tel：+886-2-8792-9461 Email：soonestinv@soonest.com.tw</td> </tr> <tr> <td>客戶或供應商</td> <td>管理部林經理 Tel：+886-2-8792-9897#104 Email：soonest@soonest.com.tw</td> </tr> <tr> <td>員工</td> <td>管理部陳主任</td> </tr> </table>	股東、產學界人士	發言人葉副總經理 Tel：+886-2-8792-9461 Email：soonestinv@soonest.com.tw	客戶或供應商	管理部林經理 Tel：+886-2-8792-9897#104 Email：soonest@soonest.com.tw	員工	管理部陳主任	尚無重大差異。
股東、產學界人士	發言人葉副總經理 Tel：+886-2-8792-9461 Email：soonestinv@soonest.com.tw								
客戶或供應商	管理部林經理 Tel：+886-2-8792-9897#104 Email：soonest@soonest.com.tw								
員工	管理部陳主任								

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>Tel : +886-2-8792-9897#105 Email : soonest@soonest.com.tw</p>	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司業已委託專業股務代辦機構辦理股東會事務。	尚無重大差異。
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？	✓	(一) 本公司業已架設網站，並設置投資人專區，提供財務業務及公司治理資訊。	尚無重大差異。
(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)？	✓	(二) 本公司業已架設網站，並設有專人負責相關資訊之蒐集及揭露，另於公開資訊觀測站揭露公司相關財務業務及公司治理資訊，並依規定落實發言人及代理發言人制度。	尚無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內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？	✓	(三) 本公司依據證券交易法規定於會計年度終了後75日內申報年度財務報告；會計季度終了後45日內申報第一季、第二季和第三季財務報告；於每月10日前申報各月營運情形。	尚無重大差異。
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、公司為董事購買責任保險之情形等)？	✓	<p>1.員工權益與僱員關懷：本公司依照法令規章制定工作規則，將員工權利及義務明訂於規則內；本公司對員工工作環境及權益相當重視，除成立職工福利委員會全力推行各項福利政策外，也積極舉辦教育訓練，使員工和公司共同成长。</p> <p>2.投資者關係：除定期揭露公司重要營運資訊外，並持續提升公司資訊透明，以利投資人掌握公司經營動態及發展規劃。</p> <p>3.供應商關係：本公司與供應商溝通管道暢通並保持良好互動。</p> <p>4.利害關係人之權利：本公司重視與利害關係人間之良好關係，除依據法令規章、相關契約及作業規定</p>	尚無重大差異。

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>履行彼此權利義務，並秉持誠信原則及維持良好溝通管道，以維護雙方之合法權益。</p> <p>5.董事進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識，為更強化董事會之職能，董事定期針對相關專業課程參與進修。</p> <p>6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有相關作業辦法做為風險管理及衡量之依據。</p> <p>7.客戶政策之執行情形：本公司訂有客訴處理作業程序，並設置專人及專線接受顧客申訴及意見，提供顧客有效的客訴處理管道。</p> <p>8.公司為董事購買責任保險之情形：本公司自109年起已為董事購買責任保險。</p>	
<p>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)：</p> <p>本公司114年度公司治理評鑑結果於上櫃公司排名級距為81%至100%，下表為未得分項目改善情形暨優先加強事項與措施：</p>			
公司治理評鑑未得分項目			改善情形暨優先加強事項與措施
公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？			持續規畫中。
公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？			持續規畫中。
公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？			持續規畫中。
公司是否制定提升企業價值具體措施，且提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」？			持續規畫中。
公司是否於五月底前召開股東常會？			持續規畫中。
公司是否於股東常會開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料，並於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報？			持續規畫中。
公司是否揭露審計委員會及薪資報酬委員會成員專業資格與經驗、年度工作重點及運作情形？			持續規畫中。
公司是否設置提名委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且由獨立董事擔任召集人及會議主席，並揭露其組成、職責及運作情形？			持續規畫中。

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	
公司是否將獨立董事與內部稽核主管、會計師之單獨溝通情形(如就公司財務報告及財務業務狀況進行溝通之方式、事項及結果等)揭露於公司網站?		摘要說明	持續規畫中。
公司是否訂定董事會成員多元化之政策,並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報?			持續規畫中。
公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會(如:風險管理委員會)督導風險管理,並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序,揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形,且至少一年一次向董事會報告?			持續規畫中。
公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過,明定至少每三年執行外部評估一次,並已於受評年度或過去兩年年度執行評估、將執行情形揭露於公司網站或年報?			持續規畫中。
公司是否建置資通安全風險管理架構,訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源,並揭露於公司網站或年報?			持續規畫中。
【若導入 ISO27001、CNS27001 等資訊安全管理系統標準,或其他具有同等或以上效果之系統或標準,並取得第三方驗證,則總分另加一分。】			持續規畫中。
公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫,並於公司網站或年報揭露執行情形,且至少一年一次向董事會報告?			持續規畫中。
【若導入台灣智慧財產管理系統(TIPS)、ISO56005 或類似之智慧財產管理系統標準,並經第三方驗證,則總分另加一分。】			持續規畫中。
公司之董事會間是否不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係?			持續規畫中。
公司董事會成員是否至少包含一位不同性別董事?			持續規畫中。
【若公司董事會每一性別達董事會席次三分之一以上,則總分另加一分。】			持續規畫中。
公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃,並於公司網站或年報中揭露其運作情形?			持續規畫中。
公司年報是否自願揭露董事之個別酬金?			持續規畫中。
公司年報是否揭露董事及經理人績效評估與酬金之連結?			持續規畫中。
公司中文及英文網站是否揭露主要股東名單、財務、業務及公司治理之相關資訊?			持續規畫中。
公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金?			持續規畫中。
公司是否於股東常會開會 18 日前上傳以英文揭露之年度財務報告?			持續規畫中。
【若於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露之年度財務報告,則總分另加一分。】			持續規畫中。
公司是否設置推動永續發展專(兼)職單位,依重大性原則,進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估,訂定相關風險管理政策或策略,且由董事會督導永續發展推動情形,並揭露於公司網站及年報?			持續規畫中。
公司網站及年報是否揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形?			持續規畫中。
公司是否揭露過去兩年用水量及廢棄物總重量?			持續規畫中。
【若過去兩年用水量或廢棄物總重量取得外部驗證者,則總分另加一分。】			持續規畫中。
公司是否制定減少用水或其他廢棄物管理政策,包含減量目標、推動措施及達成情形等?			持續規畫中。
公司是否制定環境管理制度,並於公司網站、年報或永續報告書揭露執行情形?			持續規畫中。
【若導入 ISO 14001 或類似之環境管理系統標準,並經第三方驗證,則總分另加一分。】			持續規畫中。

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	
公司網站或年報是否揭露經董事會通過之誠信經營政策，明訂具體作法與防範不誠信行為方案，並說明履行情形？			持續規畫中。
公司網站、年報或永續報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形？			持續規畫中。
公司是否依氣候相關財務揭露建議書 (TCFD) 架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？			持續規畫中。
公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業 (如：再生能源電廠) 等，或有發行或投資永續發展債券，並揭露其投資情形及具體效益？			持續規畫中。
公司是否設置推動企業誠信經營專 (兼) 職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告？			持續規畫中。
公司是否評估對社區之風險或機會並採行相應措施，並將其具體採行措施揭露於公司網站、年報或永續報告書？			持續規畫中。
公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？			持續規畫中。
公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？			持續規畫中。
公司是否揭露過去兩年溫室氣體範疇一及範疇二年排放量？			持續規畫中。
【若過去兩年溫室氣體範疇一及範疇二年排放量取得外部驗證者，則總分另加一分。】			持續規畫中。
公司是否制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？			持續規畫中。
【若揭露 2030 年減碳目標、策略及行動計畫，則總分另加一分。】			持續規畫中。
公司是否揭露過去一年溫室氣體範疇三類別及年排放量？			持續規畫中。
公司是否制定能源管理計畫，並於公司網站、年報或永續報告書揭露執行情形？			持續規畫中。
【若導入 ISO50001 或類似之能源管理系統標準，並取得第三方驗證，則總分另加一分。】			持續規畫中。
公司是否導入內部碳定價，以估算氣候變遷對公司財務業務之影響？			持續規畫中。
公司是否將企業永續發展 (ESG) 之具體推動計畫與實施成效定期揭露於公司網站、年報或永續報告書？			持續規畫中。
公司是否定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫？			持續規畫中。
公司是否設置董事會層級之永續發展委員會，其人數不少於三人，成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導，並揭露其組成、職責及運作情形？			持續規畫中。
公司永續報告書是否參考 SASB 準則揭露相關 ESG 資訊？			持續規畫中。
公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證？			持續規畫中。
公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報？			持續規畫中。
公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？			持續規畫中。
公司網站及年報是否揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形？			持續規畫中。

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>(四) 薪酬委員會之組成、職責及運作情形</p> <p>1. 薪資報酬委員會成員資料</p>			

		114 年 12 月 31 日	
身分別/姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形
獨立董事 黃永芳 薪酬委員會召集人	董事所具專業知識、經驗及資格，請參閱本報一、董事長、監察人、總經理、副總經理、各部門與分支機構主管資料第 6-7 頁。	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」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、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無。
獨立董事 蔡榮凱 薪酬委員會委員	所有董事皆未有公司法第三十條各款情事。		無。
獨立董事 呂財益 薪酬委員會委員			無。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 8 月 1 日至 115 年 6 月 15 日，最近年度 (114 年) 薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(B/A)	備註
召集人	黃永芳	3	0	100%	第四屆新任召集人。
委員	蔡榮凱	3	0	100%	無。

委員	呂財益	3	0	100%	無。
----	-----	---	---	------	----

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

開會日期 (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
114年01月07日 (第四屆第五次薪酬委員會)	本公司113年董事長及各經理人年終獎金。	所有獨立董事核准通過。
114年03月11日 (第四屆第六次薪酬委員會)	本公司113年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 擬調整本公司經理人薪資報酬案。	
114年05月06日 (第四屆第七次薪酬委員會)	本公司113年度員工酬勞個別經理人之分配金額。	

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

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展 實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		尚無重大差異。
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？	✓		尚無重大差異。

推動項目	運作情形		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 對財務面可能產生之衝擊，據以研擬相應的管理策略與因應對策，以強化企業韌性與永續發展能力。
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？	✓		(一) 本公司為承攬服務業，營運核心聚焦於提供全球整合性物流服務，並無產品製造或生產活動，工作場所以辦公室區域為主，對環境衝擊以範疇二外購能源為大宗，故依產業特性建立合適之環境管理制度，以對溫室氣體範疇一和範疇二執行盤查，相關內容亦可參閱 2025 年永續報告書。
(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？	✓		(二) 本公司為響應政府推動之節能減碳政策，並落實企業對環境永續之承諾，本公司積極推動各項節能措施。導入綠色採購機制，優先選用具有國際環保標準認證之辦公耗材，並與符合環保規範之供應商合作，以實踐永續消費理念。此外，更換節能燈具和冰水主機；午休關燈等措施，以降低電力使用，提升能源使用效率，降低辦公室所產生的二氧化碳當量，減少溫室氣體對環境的衝擊，相關內容亦可參閱 2025 年永續報告書。
(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？	✓		(三) 本公司針對氣候變遷可能產生之風險與機會對策略與目標進行評估，並定期檢討執行狀況，相關內容亦可參閱 2025 年永續報告書。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢	✓		(四) 本公司溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重

推動項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否									
<p>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？</p> <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>	<p>是</p> <p>✓</p>	<p>否</p> <p>量尚未盤查完成，相關內容亦可參閱 2025 年永續報告書。</p> <p>(一) 本公司尚無倡議國際人權政策，本公司人權管理政策之具體方案如下：</p> <table border="1"> <tr> <td>人權方針</td> <td>具體作為</td> </tr> <tr> <td>職場平等多元</td> <td>本公司招募同仁不因性別或年齡而產生歧視，經理人女性比例高於男性，男女員工數也趨近相同。</td> </tr> <tr> <td>員工維持工作與身心平衡</td> <td>中午午休 1.5 小時，讓員工充足的獲得休息；每年年末舉辦聖誕節交換禮物活動，部門間同仁互相交流同樂；年末提供經費補助部門同仁聚餐交流情誼</td> </tr> <tr> <td>具競爭力的薪酬</td> <td>依據本公司薪資管理辦法和績效考核辦法支付員工酬勞，不因性別、年齡或資歷產生歧視</td> </tr> </table>	人權方針	具體作為	職場平等多元	本公司招募同仁不因性別或年齡而產生歧視，經理人女性比例高於男性，男女員工數也趨近相同。	員工維持工作與身心平衡	中午午休 1.5 小時，讓員工充足的獲得休息；每年年末舉辦聖誕節交換禮物活動，部門間同仁互相交流同樂；年末提供經費補助部門同仁聚餐交流情誼	具競爭力的薪酬	依據本公司薪資管理辦法和績效考核辦法支付員工酬勞，不因性別、年齡或資歷產生歧視	尚無重大差異。
人權方針	具體作為										
職場平等多元	本公司招募同仁不因性別或年齡而產生歧視，經理人女性比例高於男性，男女員工數也趨近相同。										
員工維持工作與身心平衡	中午午休 1.5 小時，讓員工充足的獲得休息；每年年末舉辦聖誕節交換禮物活動，部門間同仁互相交流同樂；年末提供經費補助部門同仁聚餐交流情誼										
具競爭力的薪酬	依據本公司薪資管理辦法和績效考核辦法支付員工酬勞，不因性別、年齡或資歷產生歧視										
<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>	<p>是</p> <p>✓</p>	<p>否</p> <p>員工酬勞部分依據公司政策，如當年度有獲利應配發不低於 1.5% 之員工酬勞及提撥不低於 0.1% 為基層員工分配酬勞；公司亦有多項員工福利措施如：三節獎金、結婚禮金、生育津貼、生日假、喪葬津貼等福利措施；本公司之</p>	尚無重大差異。								

推動項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	<p>職工福利委員會每年度舉辦家庭日和員工旅遊完善公司福利制度，相關內容亦可參閱2025年永續報告書。</p> <p>(二) 本公司為「安全認證優質企業(AEO)」成員，雖無成立職業安全委員會，但依循 AEO 之「實體與場所安全」、「事故預防及處理」等驗證基準，強化工安與員工安全，務求達到零傷害與零事故的目標。</p> <p>本公司鑑別出可能發生之緊急事件種類包含：供應鏈安全、地震、火災、爆炸、雷電及水災，並定期執行教育訓練及測試。為減緩緊急事件發生，造成人員傷害、財產損失或對供應鏈安全及環境產生重大衝擊，可迅速採取正確之應變措施，特制訂《緊急事件準備與應變管理程序》，並由管理部修、訂審查「緊急應變組織工作職掌」，呈報管理代表核准後實施。</p> <p>本公司長久以來積極致力推廣員工健康促進，每 2 年定期辦理全體員工健康檢查，合作的醫院有國泰、美兆、耕莘等醫院，包含一般健康檢查及特殊健康檢查等項目，員工也可選擇至其他醫院健檢。員工健檢完成率為 100%，相關內容亦可參閱 2025 年永續報告書。</p>	尚無重大差異。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>(三) 本公司重視員工職涯發展與職務適配性，為協助新進同仁更深入認識自我、順利融入職場文化，於通過試用期後安排才庫心理測評中心提</p>	尚無重大差異。

推動項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>供之 360 d 人格特質測驗。透過科學化的測評工具，協助員工了解自身性格傾向與工作風格，進而找出與其特質相符的職務或發展方向，未來進一步做為職務調整或升遷的參考指標之一，此機制有助於提升個人工作適應性與滿意度，強化團隊合作與跨部門溝通效率，並作為人力資源部門進行職涯輔導與培訓規劃的重要依據，讓員工在更符合自身特質的崗位上穩健發展，提升整體組織效能與幸福感。提升員工職能協助方案，且為提高在職員工執行各項職務時所必需具備之知識、技能、態度及培養其解決問題能力，並結合人員晉升制度，以及促進提升本公司競爭力及員工持續成長，以及使公司之新進人員能瞭解並認識公司內外環境與經營理念、培育公司員工之認知，進而能在工作崗位上勝任愉快並發揮所長，特制定相關教育訓練辦法，以規劃並執行新進及在職同仁之教育訓練，相關內容亦可參閱 2025 年永續報告書。</p>	
	✓		尚無重大差異。
(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？	✓		尚無重大差異。
(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？	✓		尚無重大差異。

推動項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		尚無重大差異。
五、本公司已依循全球報告倡議組織（Global Reporting Initiative, GRI）之永續性報導準則（GRI Standards）2021 年新版要求，並參酌財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上市上櫃公司編製申報永續報告書作業辦法」、「上市上櫃公司永續發展實務守則」進行編制永續報告書，但尚無第三方確信，溫室氣體相關資訊預計於 2028 年進行三方查證。			
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，請敘明其運作與守則之差異情形：尚無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：請參閱本公司網站企業責任專區。 (六) 上市上櫃公司氣候相關資訊			
項目	執行情形		
一、氣候相關資訊執行情形	<p>一、氣候相關資訊執行情形</p> <p>(一) 董事會為本公司企業永續治理之最高指導單位。本公司氣候相關風險與機會，由各部門最高主管共同辨識，並評估其對財務之影響及研擬相應因應策略。</p> <p>(二) 本公司參考氣候相關財務揭露指引所提供之氣候風險與機會清單，由相關同仁就各項氣候風險與機會之影響程度及發生可能性進行評估，並依據評估結果建立風險與機會矩陣，以鑑別本公司具重大性之高風險與高機會項目。針對前述鑑別結果，本公司就其短、中、長期潛在影響研擬對應之因應策略，並評估各項影響及相關因應策略可能帶來之財務影響。</p>		
<p>一、氣候相關資訊執行情形</p> <p>(一) 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p> <p>(二) 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>			

項目	執行情形
<p>(三) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>(四) 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>(五) 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。</p> <p>(六) 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p> <p>(七) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司影響期間之定義為：短期為 2026 年，中期為 2027 年至 2030 年，長期為 2031 年至 2050 年；相關評估內容亦可參閱 2025 年永續報告書。</p> <p>本公司的氣候相關高風險與高機會如下：</p> <p>風險因子：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 要求報導溫室氣體排放(短期風險) 2. 降雨模式變化和氣候模式的極端變化(長期風險) 3. 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高(中期風險) <p>機會因子：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 開發氣候調適解決方案(短期機會) 2. 運輸路線多元化(短期機會) 3. 採用更高效率的運輸方式(中期機會) <p>(三) 本公司由各部門共同進行氣候風險的分析，透過內部討論、盤點與評估，識別在不同氣候變遷情境設定下，極端氣候變化可能對營運帶來的風險與機會，並評估相應之財務衝擊。</p> <p>各風險及機會之詳細的因應策略相關內容亦可參閱 2025 年永續報告書。</p> <p>(四) 氣候風險之辨識、評估及管理流程尚未整合進本公司整體風險管理制度。</p> <p>(五) 本公司使用兩種氣候情境以分析可能面臨的氣候風險，實體風險使用的是 IPCC 第六次科學評估報告中全球暖化情境 SSP 5-8.5，轉型風險使用的則是 IEA NZE 1.5°C 氣候情境。</p> <p>(六) 針對氣候風險之因應策略，請參考第三題之回覆內容。</p> <p>(七) 目前本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。</p>

項目	執行情形
<p>(八) 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>(九) 溫室氣體盤查及確信情形。</p>	<p>(八) 依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額50億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證，後續將依循主管機關之參考指引及相關規定執行溫室氣體盤查及確信作業。</p> <p>(九) 依金融監督管理委員會111年3月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額50億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證，後續將依循主管機關之參考指引及相關規定執行溫室氣體盤查及確信作業。</p>

(七) 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

		113年度		114年度	
揭露範圍		總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/佰萬元)	總排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/佰萬元)
範疇一	母公司	不適用	不適用	89.8305	0.0308
範疇二	母公司	不適用	不適用	127.2169	0.0436
敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見		尚未完成確信		尚未完成確信	

註1：溫室氣體盤查標準為ISO 14064-1:2018。

註2：本年度為首年適用永續發展路徑圖之規範，因此無113年度資訊，後續將依循主管機關之參考指引及相關規定執行溫室氣體盤查及確信作業。

(八) 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	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實營政策之承諾？ (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？ (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？	✓	✓	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司業已訂定「誠信經營守則」，管理階層於教育訓練及會議中，不斷對員工強調誠信經營之重要性。董事會成員及管理階層於執行職務時，亦皆善盡善良管理人之義務。</p> <p>(二) 本公司業已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，規範相關作業程序並落實執行。</p> <p>(三) 本公司業已建立有效之內部控制制度，並由稽核人員查核內部控制制度遵循之情形。</p>
			尚無重大差異。
			尚無重大差異。
			尚無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一) 本公司對往來對象均定期或不定期評估其誠信紀錄，並要求同仁不得收取回扣等不正當利益暨禁止不誠信行為，以求最合理報價及最佳品質與服務。</p> <p>(二) 本公司管理部為推動企業誠信經營之專責單位，如遇公司人員有不誠信行為時，即會將相關情事及處理方式向董事會報告。</p> <p>(三) 為確保誠信經營之落實，本公司業已建立有效之會計制度及內部稽核制度，稽核人員並已定期查核前項制度遵循情形。</p> <p>(四) 本公司管理階層透過各項會議持續宣導誠信經營之相關規範。</p> <p>(五) 本公司雖未定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練但仍不定時於各項會議中，宣導誠信經營理念及政策。</p>	<p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p>
<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> <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</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司業已於「誠信經營作業程序及行為指南」中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> <p>(二) 本公司業已於「誠信經營事項之調查標準作業程序」中訂定受理檢舉事項之調查標準作業</p>	<p>尚無重大差異。</p> <p>尚無重大差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	✓	<p>摘要說明</p> <p>序及相關保密機制。</p> <p>(三) 本公司業已於「誠信經營作業程序及行為指南」中訂明以書面聲明對於檢舉人身份及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	尚無重大差異。
四、加強資訊揭露	✓	本公司設有網站，揭露相關企業文化、經營方針等資訊，並已於公開資訊觀測站依法揭露相關訊息。	尚無重大差異。
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。</p> <p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>1. 本公司目前訂有董事會議事規則、股東會議事規則、內部控制制度及內部稽核制度等，以落實誠信經營之基本。</p> <p>2. 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所討論及表決之事項，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其表決權。</p> <p>3. 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，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。</p>			

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(十) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

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

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師專案審查報告：不適用。

(十一) 最近年度(114年)及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議

1. 股東會

會 別	日 期	重要決議事項及執行情形	
股東常會	114.06.19	1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案	執行情形：決議通過，承認營業報告書及財務報表案。
		2. 本公司 113 年度盈餘分配案	執行情形：決議通過，承認本公司 113 年度盈餘分配案，除權(息)交易日為 114 年 6 月 20 日，現金股利發放日為 114 年 7 月 18 日，每股配發現金股利新台幣 4.5 元。

2. 董事會

會 別	日 期	重要決議事項	
董事會	114.01.07	1. 本公司 114 年度營運計畫及年度預算 2. 本公司擬資金貸與子公司捷迅香港美金 300 萬元 3. 本公司為子公司捷迅香港辦理背書保證事宜 4. 本公司為子公司捷迅香港辦理背書保證事宜 5. 本公司 114 年擬實施之各項薪資報酬項目 6. 子公司 Soonest Express, Inc.、捷迅(香港)有限公司及捷迅(中國)國際貨運有限公司 2025 年擬實施之各項薪資報酬項目 7. 本公司 113 年董事長及各經理人年終獎金	
董事會	114.03.11	1. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 2. 本公司 113 年度盈餘分配現金股利案 3. 本公司 113 年度盈餘分配案 4. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表案 5. 修訂本公司「公司章程」部份條文 6. 本公司簽證會計師專業性、獨立性及適任性之評估案 7. 本公司擬資金貸與子公司捷迅香港美金 250 萬元 8. 本公司申請兆豐國際商業銀行授信額度案 9. 本公司 113 年度內部控制制度聲明書 10. 擬調整本公司經理人薪資報酬案 11. 擬訂定 114 年股東常會之召開日期、時間、地點及召集事由	
董事會	114.05.06	1. 本公司 114 年第一季財務報表案 2. 本公司委任會計師進行 114 年度財務及稅務報表查核簽證報酬案 3. 本公司 113 年度員工酬勞個別經理人之分配金額案	
董事會	114.08.05	1. 本公司 114 年第二季財務報表 2. 本公司為孫公司捷迅中國辦理背書保證事宜	

會 別	日 期	重要決議事項
		3. 本公司續申請渣打銀行授信額度案 4. 本公司申請提高玉山銀行授信額度案 5. 本公司 113 年永續報告書
董事會	114.11.04	1. 本公司 114 年第三季財務報表 2. 本公司為孫公司捷迅中國辦理背書保證事宜 3. 本公司 115 年度稽核計畫 4. 訂定本公司基層員工範圍 5. 修訂本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」部份條文案
董事會	115.01.20	1. 本公司 115 年度營運計畫及年度預算 2. 本公司為捷迅香港及其子公司辦理背書保證事宜 3. 本公司擬資金貸與子公司捷迅香港美金 300 萬元 4. 本公司 115 年擬實施之各項薪資報酬項目 5. 子公司 Soonest Express, Inc.、捷迅(香港)有限公司及捷迅(中國)國際貨運有限公司 2026 年擬實施之各項薪資報酬項目 6. 本公司 114 年董事長及各經理人年終獎金 7. 本公司稽核主管異動案
董事會	115.03.03	1. 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案 2. 本公司 114 年度營業報告書及財務報表案 3. 全面改選董事案 4. 擬訂 115 年股東常會受理董事及獨立董事候選人提名相關事宜 5. 配合會計師事務所內部輪調變更簽證會計師 6. 本公司簽證會計師專業性、獨立性及適任性之評估案 7. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書 8. 調整本公司 115 年擬實施之各項薪資報酬項目之董事酬金 9. 擬調整本公司經理人薪資報酬案 10. 擬訂定 115 年股東常會之召開日期、時間、地點及召集事由
董事會	115.05.05	1. 本公司 115 年第一季財務報表案 2. 本公司 114 年度盈餘分配現金股利案 3. 本公司 114 年度盈餘分配案 4. 擬提請通過董事會提名之董事(含獨立董事)候選人名單案 5. 擬提請股東常會同意解除新選任董事競業之限制 6. 本公司申請兆豐國際商業銀行授信額度案 7. 本公司為捷迅香港及其子公司辦理背書保證事宜 8. 本公司 114 年度員工酬勞個別經理人之分配金額案 9. 修訂本公司 115 年股東常會議程案

(十二)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。

四、會計師公費資訊：

單位：新台幣仟元

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
勤業眾信聯合會計師事務所	黃海悅	114.01.01	3,900	1,380	5,280	非審計公費為移轉訂價報告、永續報告書編製輔導專案服務及溫室氣體盤查服務專案。
	劉力維	114.12.31				

(一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：非審計公費為移轉訂價報告 180 仟元、永續報告書編製輔導專案服務 600 仟元及溫室氣體盤查專案服務 600 仟元。

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

(三) 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：不適用。

五、更換會計師資訊：本公司為配合勤業眾信會計師事務所內部輪調之機制，自 115 年第一季起簽證會計師由黃海悅會計師及劉力維會計師更換為劉力維會計師及尤盟貴會計師。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，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：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 4 月 27 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
董事長兼 10% 以上股東	顧城明	(33,107)	-	-	-
董事	顧陽明	-	-	-	-
董事	李家榮	-	-	-	-
董事兼總經理 兼資訊安全長	孫鋼銀	-	-	-	-
獨立董事	黃永芳	-	-	-	-

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至 4 月 27 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	蔡榮凱	-	-	-	-
獨立董事	呂財益	-	-	-	-
副總經理兼 10% 以上股東	李佳慧	(119,107)	-	(104,000)	-
副總經理	葉子菁	-	-	-	-
財會部經理 兼公司治理主管	張禕瑾	-	-	-	-

(二) 股權移轉之相對人為關係人者之資訊：

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
顧城明	贈與	114.02.20	顧德珣	父女	33,107	73.70
李佳慧	贈與	114.02.20	顧德璉	母子	33,107	73.70

(三) 董事、監察人、經理人及持股比例超過 10% 之股東股權質押資訊：無

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

115 年 4 月 27 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	
顧城明	8,136,270	23.25	2,116,127	6.05	-	-	李佳慧 顧陽明 李家榮 德彥投資 (股) 公司 璉興投資 (股) 公司	配偶 兄弟 二親等之姻親 法人股東之董事長與該股東為二親等關係並擔任該法人股東董事職務 法人股東之董事長與該股東	-

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	
								為一親等關係並擔任該法人股東監察人職務	
德彥投資(股)公司	3,021,164	8.63	-	-	-	-	顧陽明 顧城明 孫鋼銀 李家榮 李佳慧	係該公司董事長 係該公司董事 係該公司董事 係該公司監察人 與該公司之董事長係二等親之姻親關係	-
德彥投資(股)公司 代表人：顧陽明(註)	1,455,321	4.16	-	-	-	-	顧城明 李佳慧	兄弟 二親等之姻親	-
台驊國際投資控股(股)公司	2,718,901	7.77	-	-	-	-	-	-	-
台驊國際投資控股(股)公司 代表人：張立秋(註)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
李佳慧	2,116,127	6.05	8,136,270	23.25	-	-	顧城明 顧陽明 李家榮 德彥投資(股)公司	配偶 二親等之姻親 姊弟 法人股東之董事長與該股東為二親等關係	-

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
							璉興投資(股)公司	法人股東之董事長與該股東為一親等關係並擔任該法人股東董事職務	
孫鋼銀	1,693,634	4.84	-	-	-	-	德彥投資(股)公司	係該法人股東之董事	-
李家榮	1,637,860	4.68	-	-	-	-	李佳慧 顧城明 德彥投資(股)公司 璉興投資(股)公司	姊弟 二親等之姻親 係該法人股東之監察人 法人股東之董事長與該股東為二親等關係	-
顧陽明	1,455,321	4.16	-	-	-	-	顧城明 李佳慧 德彥投資(股)公司	兄弟 二親等之姻親 法人股東之董事長同一人	-
璉興投資(股)公司	1,445,149	4.13	-	-	-	-	顧城明 李佳慧	係該公司監察人 係該公司董事	-
璉興投資(股)公司 代表人： 顧德璉(註)	-	-	-	-	-	-	顧城明 李佳慧 顧陽明 李家榮	父子 母子 叔姪 甥舅	-
李義杰	499,000	1.43	-	-	-	-	-	-	-
賴鴻文	234,000	0.67	-	-	-	-	-	-	-

註：係代表人個人持有股數及持股比例。

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。

114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
Soonest Express, Inc.	200,000	100	-	-	200,000	100
捷迅（香港）有限公司	1,000,000	100	-	-	1,000,000	100
捷迅（中國）國際貨運有限公司	註	100	-	-	註	100
Soonest Express (S) PTE LTD.	1,500,000	100	-	-	1,500,000	100
Soonest Express (MALAYSIA) SDN BHD	100,000	100	-	-	100,000	100
捷迅國際物流（香港）有限公司	10	100	-	-	10	100
捷迅運輸（深圳）有限公司	註	100	-	-	註	100
捷迅倉儲（東莞）有限公司	註	100	-	-	註	100
捷迅（仙桃）貨運代理有限公司	註	100	-	-	註	100
Soonest Express (India) Private Limited	1,130,000	100	-	-	1,130,000	100
Majestic Superior Logistics Inc.	100	100	-	-	100	100
Majestic Freight Express Inc.	100	100	-	-	100	100
Soonest Express(Vietnam) Company Limited	註	100	-	-	註	100
Soonest Express, Inc.(Canada)	100	100	-	-	100	100

註：係有限公司

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過 (最近二年度及截至年報刊印日止):

單位：仟股；新台幣仟元

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	以現金以外財產抵充股款者	其他
112.11	60	50,000	500,000	35,000	350,000	現金增資 300,000 仟元	-	註

註：台北市政府 112.11.02 府產業商字第 11254402020 號函核准。

2. 股份種類：

單位：仟股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	35,000	15,000	50,000	流通在外股份皆為上櫃股票

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

115 年 4 月 27 日

主要股東名稱	股 份	持有股數 (股)	持股比例 (%)
顧城明		8,136,270	23.25
德彥投資股份有限公司		3,021,164	8.63
台驊國際投資控股股份有限公司		2,718,901	7.77
李佳慧		2,116,127	6.05
孫鋼銀		1,693,634	4.84
李家榮		1,637,860	4.68
顧陽明		1,455,321	4.16
璉興投資股份有限公司		1,445,149	4.13
李義杰		499,000	1.43
賴鴻文		234,000	0.67

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂定之股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款及彌補已往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；必要時依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具

分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司之股利政策，係考量公司所處環境及成長階段，並視未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具盈餘分派案，提報股東會決議。股東紅利發放比率應不低於當年度盈餘之百分之十，其中現金股利不得低於股利總額百分之十，惟如當年度每股淨利未達一點二〇元時，得不就當年度盈餘予以分配，實際分派比率，仍應依股東會決議辦理。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司 114 年度盈餘分配案，業經 115 年 5 月 5 日董事會決議通過，每股配發現金股利 4.5 元(以流通在外股本 35,000 仟股計算)，金額合計為新台幣 157,500 仟元。本案俟股東常會決議通過後授權董事會另訂配息基準日。

(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：本公司 114 年度並無擬議之無償配股，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：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一點五為員工酬勞及不高於百分之六為董事酬勞，並提撥不低於百分之零點一為基層員工分配酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

本公司員工及董事酬勞之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎，係考量當年度獲利狀況等因素後，以章程所訂成數之一定比率為基礎估列，認列為費用及負債，惟嗣後董事會決議分派金額與估列金額有重大差異時，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

本公司 115 年 3 月 3 日董事會通過配發之 114 年度員工酬勞依 114 年度決算獲利提撥 2.9% 為員工現金酬勞，並提撥 0.1% 為基層員工分配酬勞，與 114 年度財報估列數無差異。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工及董事、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：

本公司於 115 年 3 月 3 日召開董事會決議通過配發 114 年度員工現金酬勞 8,511,415 元及董事酬勞 0 元，與 114 年度合併財務報表認列之員工酬勞及董事酬勞無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司無擬議配發員工股票酬勞，故不適用。

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：

本公司於 114 年 3 月 11 日召開董事會決議通過配發 113 年度員工現金酬勞 4,030,496 元及董事酬勞 0 元，與 113 年度合併財務報表認列之員工酬勞及董事酬勞無差異。

（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：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

捷迅集團主要業務範圍為全球整合型物流服務，包含航空貨運承攬、海運承攬、海空聯運、報關及國際快遞業務等，在全球化的浪潮下，觸角延伸全球。除了上述業務服務外，在美國、香港、中國及新加坡等地亦提供陸運運輸服務、物流倉庫服務、貨物跨境承攬服務、海關監管進口保稅倉庫服務及海關監管出口監管倉庫服務等，並將各點串聯成捷迅全球物流服務網，透過本公司自行開發之全球物流系統（Global Logistics System, GLS）供應商庫存管理系統（Vendor Management Inventory, VMI）實行專業化經營，無論是客戶的即時訊息查詢或入出庫管理等，以滿足顧客的需求為指標，打造出量身訂做的客製化服務並提升自我服務價值。

1. 所營業務之主要內容

海運承攬運送業、航空貨運承攬業、報關業及除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 主要服務及營業比重

單位：仟元；%

主要產品	113 年度		114 年度		115 年度第一季	
	金額	比率	金額	比率	金額	比率
空運服務收入	4,187,101	79.62	7,414,133	88.28	1,238,052	85.02
海運服務收入	627,703	11.94	548,234	6.53	102,230	7.02
其他服務收入	444,251	8.44	436,353	5.19	115,876	7.96
合計	5,259,055	100.00	8,398,720	100.00	1,456,158	100.00

3. 公司目前之服務項目

本公司主要提供貨物之航空貨運承攬、海運承攬運送、報關及卡車派送等跨境整合型物流服務。

在全球化的浪潮下，本公司觸角延伸全球，先後於美國、香港、中國、新加坡及馬來西亞等地設點，並整合陸運運輸、物流倉儲、貨物跨境承攬、海關監管進口保稅倉庫/出口監管倉庫等服務，建構捷迅全球物流服務網，透過「一通電話，全球服務」模式，只要客戶提出需求，無論是客戶貨況追蹤、線上訊息查詢或客戶存貨庫存管理等，各地均能相互配合，提供客戶量身訂做之客製化服務。

服務內容	說明	
航空貨運承攬	進出口承攬作業	包含空運艙位之提供、提單及（進出口）報單製作、貨物提領服務、代理商檢、衛檢和動植物檢疫、海空聯運服務、報關轉運、戶到戶送貨服務、倉儲服務以及線上查詢服務。
	進出口報關作業	提供商檢、清關、報關、報檢及查驗等服務，包含報單製作、關務稅務法則諮詢、進出口通關業務之承辦，並以 EDI 方式透過關貿網路與海關連線，進行進出口報關作業，以縮短報關時間，並降低人為錯誤之發生，進而提升客戶進出口貨物之流通速度。

服務內容	說 明
海運承攬運送	包含海運艙位之提供，提單製作、代辦報關、提貨及送貨服務、代理商檢，衛檢和動植物檢疫、海空聯運服務、報關轉運、戶到戶送貨服務、倉儲服務以及線上查詢服務。

4.計畫開發之新服務項目

持續發展國際整合型包裹遞送服務

近年來由於亞洲地區國民人均所得大幅提升、行動穿戴裝置普及，造就網購風氣盛行，消費模式由以往實體貨幣方式轉為虛擬貨幣甚至以第三方支付方式進行交易。種種變化大幅度顛覆以往交易模式，傳統工廠出貨至大/中盤商至零售通路最後到消費者手中的方式，轉變為工廠直接出貨到終端消費者。

由於國際物流業多少都帶有民族主義色彩，各國廠商多半指定只用該國貨運承攬商承攬運送；又傳統航空貨運承攬市場(下稱傳統空運市場)與國際整合型包裹遞送市場(下稱整合型包裹遞送市場)分別約占 55%及 45%，傳統空運市場的 55%在扣除國外 75%~85%外商指定貨後，1,000 多家台灣本土廠商只能搶食僅剩的傳統空運市場 15%~25%貨量。

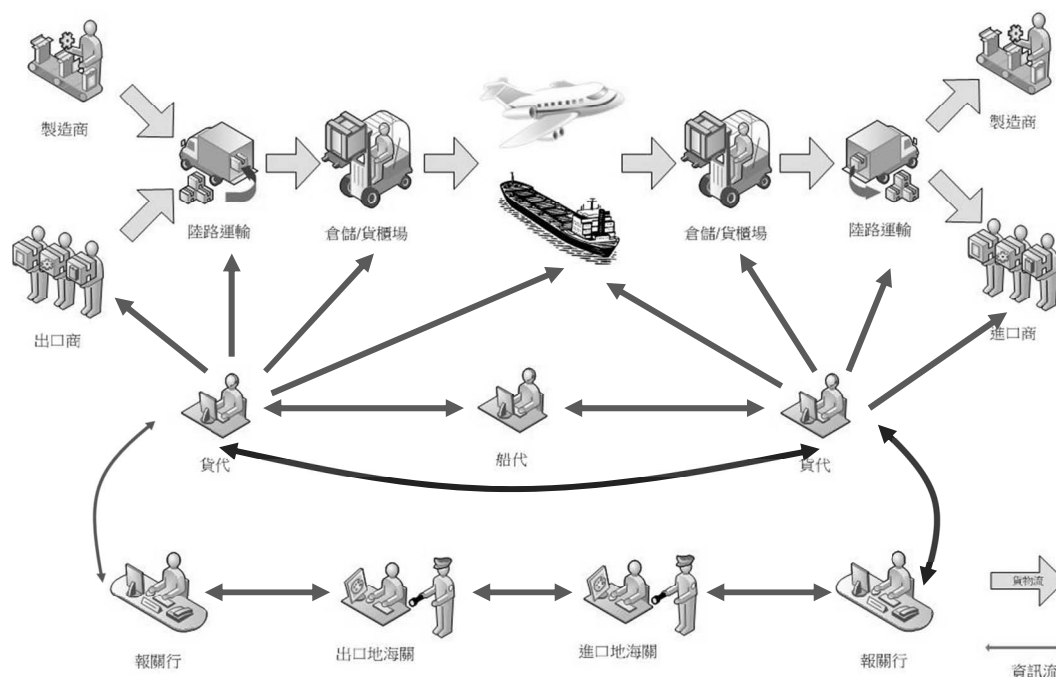
有鑑於此，捷迅面對未來十年的長期規劃，已著手發展「國際整合型包裹遞送服務」，(似 DHL、UPS、Fedex 及 TNT 的運送方式)，針對這 45%的整合型包裹遞送市場拓展服務項目，從捷迅現有電子商務客群的空運承攬運送服務延伸發展並結合自行開發之 GLS 系統，垂直整合後段清關及派送服務加強服務深度，築起產業門檻，阻撓競爭對手進入；水平整合客戶，延伸服務的廣度。

(二) 產業概況

1.產業現況與發展

美國通膨指數飆高，萬物皆漲，人民購買力下降，導致庫存過高，造成廠商經營困難甚至倒閉，許多美國企業已陸續裁員。歐洲則是受俄烏戰爭影響能源短缺，成本大幅上漲，使民間經濟負擔大。雖然亞洲通膨相較穩定，但中美關係貿易戰持續，國內出口衰退，不少廠商也開始鼓勵員工休假。全球各式經濟難題，導致國際運輸需求仍舊疲弱，經濟狀況持續衰退，捷迅只能持續觀察國際市場動向，並做好準備因應各種不同挑戰，秉持穩健的腳步朝目標邁進。展望未來，捷迅依舊致力為客戶提供各種供應鏈及物流方案的規劃，除了持續優化系統等各項軟硬體功能，也為客戶量身打造物流庫存管理系統，不但能與客戶系統直接對接，讓客戶直接下單及掌握庫存量，更快速調節產線出貨量，能為客戶提供更即時且完善的整合型物流服務。

2. 產業上、中、下游之關聯性



在貨品進出口過程中，不論進口由國外賣方至國內買方或出口由國內賣方至國外買方，貨物承攬僅屬於初始階段，後續衍生多種服務，利用其相關上下游產業進行垂直作業連線，或進行業務及組織之整合，以擴大作業能量及效率，增加後勤優勢，過程如上圖所示。根據中華民國航空學會對外發表的專論報告顯示，託運人若要寄送貨物，往往可採自行處理所有通關手續及載運程序，如報關、訂艙位、清關等，但受限實務上的貨物量較小且型態多樣等特性，無法向航空公司及船公司取得較具競爭力之運價及取得足夠之艙位，加上託運人普遍不具備處理地面運輸、報關上之專業能力或倉儲等事宜，再者部分貨物又存在時效限制，也因此，託運人會將貨物運送事宜授權交由貨運承攬業者處理，以達到成本控管及掌握時效之效果。由實務經驗推算，託運人交由貨運承攬業者託運的比率逾八成，透過貨運承攬業亦可即時掌控貨物狀況，故此，海、空貨運承攬業在運輸服務上扮演重要角色。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

持續全球運籌經營模式趨勢形成，帶動了龐大的全球物流服務之需求，貨運承攬業所面臨的競爭與挑戰也越發激烈，除了不斷提升競爭力穩固現有客戶外，更不斷加強新客戶之開發，並為客戶量身打造客製化服務，以符合客戶之需求。隨著近年來客戶已由價格導向，轉為追求服務品質之提升，故在價格條件區別不大之情況下，如何能夠持續創造更優質之服務品質，是決定競爭優勢之關鍵。因此本公司正積極整合上下游產業，讓客戶受惠於多元化服務所產生之附加價值，另外，在貨物運送之時效性、運送過程之安全性及關務、稅務人員之專業等，整體都是未來主要發展的目標。

(三) 技術及研發概況

1. 公司所營業務之技術層次與研究發展：

本公司自行研發之 GLS 系統自民國 95 年正式導入，整合空、海運進出口、報關、快遞進出口之銷售、操作及財會管理等作業，在資料、資訊及金流方面做垂直整合；不

僅如此，本公司深知客戶所需，不斷精進系統之功能，故本系統亦可同時應客戶需求研發客製化程式，並連結集團公司間之資訊，橫向整合銷售、物流操作及財務管理，為一全方位整合之物流作業系統。

2.研究發展人員與其學經歷：

本公司之 IT 開發人員，多為大學以上學歷，並具有軟體開發相關經驗。

3.最近五年度每年投入之研發費用：

由於 GLS 及 LMS 等電腦系統係由本公司 IT 團隊自行研發，並未新增人力及其他研發費用，故預期未來年度需提列之研發費用為新台幣 0 元。

4.最近五年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：不適用。

(四) 長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

(1) 發展多元化客群

本公司成立多年，由於亞洲地區客戶多以電子零組件及半成品進出口製造為主，故服務比重以空運服務為大宗。由於貼近市場，對於近十年來產業發展快速的情況下，調整客群從以往電子業之桌上型電腦、電視等轉變為智慧型手機、雲端伺服器等高單價產品之客戶。但近年商品愈發「輕、薄、短、小」、廠商出貨型態改變，加上人均所得提升、網路交易蓬勃發達等因素，自 106 年中起陸續開發電子商務相關客群，並於 107 年正式與中華郵政簽約，提供廣大電商客群多元運送方式，除了增加營收獲利外，亦可分散過度集中之客戶出貨淡旺季之起伏。

(2) 開發海外發貨倉庫(Fulfillment Center,FC)

科技日新月異推動全球產業進化，電子商務交易模式快速成長除改變發貨運輸模式外，亦改變產業鏈最終端的交運管道。海外發貨倉庫(Fulfillment Center,FC)除提供原有倉儲發貨中心管理功能，更提供理貨、貨物重整的功能，可提供客戶售後服務及快速發貨，更親近市場及貼近客戶。本公司現已陸續於美國設立 FC，並將視業務進度拓展至東南亞。

(3) 業務開發與市場營運方向之轉變

A.擴展中國市場，開拓不同類型的客戶群：

本公司本著服務之精神，依大陸華南及華中地區之台商需求設立據點，作為當地台商強而有力之後盾，降低以往台商被內地物流業者不對等對待之情形。

日前主力開發之客戶多以電子產業群為主，近年來隨著大陸經濟轉型，過去賴以為重的出口導向已逐漸為進口內需導向，其生產與消費能力比起歐美先進國家有過之而無不及，加以兩岸直航的利多加持，目前市場上已可由深圳及廣州空運出口且航班穩定，部分華南地區貨物已不再透過香港中轉，而改由深圳及廣州出口直航到台灣、新加坡及亞洲各點。

隨著營運成本的上升及經濟轉型、大陸沿海地區工廠逐漸遷至西部及海外，因此，本公司重新調整營運策略，除穩定主力發展的電子業市場外，並增加傳統產業及民生消費用品之客群開發。

B.調整客戶組成爭取優質客戶

因應市場削價競爭及大環境不佳等因素，未來將積極調整客戶組成、淘汰獲利表現不佳之客戶，並拓展利潤佳，利基點高之客戶。另需與船公司及航空公司積極洽談艙位，以降低貨運成本對獲利的影響。

2.長期業務發展計畫

(1) 發展「國際整合型包裹遞送」服務

由於現今社會消費模式已由原先傳統工廠出貨至大/中盤商至零售通路最後到消費者手上的方式，轉變為工廠直接出貨到終端消費者。因此，本公司轉型發展 port to door 之後段清關及派送服務。此服務僅須延伸現有空運承攬服務之客戶群做後段流程規劃，無需增加業務人員重新開發客群，且可提高產業進入門檻，並為未來十年的發展奠下根基。

(2) 將競爭對手轉變為合作伙伴

本公司物流服務遍及全球，與各國代理合作形成密集服務網路。透過生意往來之互利關係，創造更多業務發展機會，與同意間化競爭關係為合作關係、共同創造利潤及提供服務，透過代理合作關係，取得更具競爭力之價格以降低成本，達到創造雙贏的目標。

(3) 創造更具附加價值之服務

目前物流市場高度競爭，各業者相互競價而衝擊獲利，公司必須尋找新的市場、創造更具附加價值之服務，如目的地進口報關、倉儲管理、貨物重整、轉口貿易及 IT 服務等，提升更全面的『整合型物流服務』，並積極於東南亞及美國地區推行實施。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1.主要服務之提供地區

單位：新台幣仟元；%

年度 地區	113 年度		114 年度		115 年度第一季	
	金額	比率	金額	比率	金額	比率
台灣	564,735	10.74	954,647	11.37	252,461	17.34
亞洲	4,149,773	78.91	6,689,142	79.64	1,085,689	74.56
美洲	544,547	10.35	754,931	8.99	118,008	8.10
總計	5,259,055	100.00	8,398,720	100.00	1,456,158	100.00

2.市場占有率

本公司所處行業尚無公開資訊可供比較。

3.市場未來之供需狀況及成長性

疫情後運能供給皆大舉恢復，造成運價水位低，除了積極針對空海運新客群拓展外，台商運往美國航線，也將積極布局，另有許多電子廠移往東南亞的生產基地也是出口開發的重點。持續與營業人員宣導及加強內部教育訓練，藉此提升進、出口內部行銷、外部開發，發揮更有效的內外部併肩整合作戰、緊密掌握客戶動態來拓展更多商機。並提升海運營收及三角自中國往歐美長程線生意為主軸，鞏固深化與客戶的關係，進而創造高附加價值及提升獲利。

4.競爭利基

(1) 透過電子商務整合型物流系統節省資源並提升服務品質

藉由本公司自行研發電子商務整合型物流系統 GLS 系統的建置，客戶從訂艙到完成貨物運輸，僅需「一通電話，全球服務」，便可隨時追蹤貨況，不須擔憂運送進度。此外，依客戶需求提供客製化報表供其分析、使用，可為客戶節省作業時間及成本，為同業間少有之服務。

本系統之操作服務內容含跨境之航空貨運承攬、海運承攬運送、報關服務及卡車派送服務之資訊等；透過此服務平台，當客戶向本公司提出貨物派送需求時，本公司依據客戶出貨需求條件（空、海運、海空聯運或報關等），將資料輸入 GLS 系統（包含提、報單之繕打等）並傳輸予航空公司、船公司或透過 EDI(ELECTRONIC DATA INTERCHANGE，電子數據交換)方式製作公文書傳遞予海關，達成即時追蹤之目的。在貨物運抵後，透過此服務平台的連結，亦可即時與國外代理聯繫，簡化所有作業程序，以滿足客戶之需求。

在 GLS 系統的挹注之下，本公司不僅可以從客戶角度出發，為客戶節省作業時間及成本，同時也大幅簡化本公司內部作業流程，例如出口過程中，繕打完成之提單及班機資料，可直接轉由報關部門操作，避免重複輸入及覆核之人力資源，為客戶及本公司創造雙贏的局面。

(2) 具備專業認證，提供客戶更便捷及快速的服務

本公司業經中華民國「海關」認證取得 AEO (Authorized Economic Operator, AEO, 安全優質認證企業) 資格，除因降低貨物抽驗比率而得以提供客戶簡化通關和快速放行的便利外，長遠來說，將可提升在國際貿易供應鏈中拓展業務、爭取貿易夥伴合作機會之競爭力，而為業者提供較多商機。

而捷迅美國為美國國土安全部海關邊境保護局 (US Customs And Border Protection, CBP) 倡議的反恐計畫 C-TPAT (Customs -Trade Partnership Against Terrorism) 成員，不但可以迅速處理貨物，避免無必要的檢查，亦加強了公司的安全管理。

在中國及香港，因取具 CEPA (Closer Economic Partnership Arrangement, CEPA 內地與香港關於建立更緊密經貿關係的安排) 執照，使香港轉運大陸地區之客戶獲得快速且便利的服務。另，本公司多年來深耕華東地區空運市場，是少數台商航

空貨運承攬業主中擁有一級貨代資質之貨運承攬業者，搭配自有之海關監管資質的物流車隊，可在中國大陸境內各監管區域間完成整合型物流服務。

(3) 先進的 VMI 客戶庫存管理系統

本公司之香港物流中心（捷迅香港），提供客戶倉儲及進出庫之庫存管理服務（Vendor Management Inventory, VMI，供應商庫存管理系統），當客戶將貨物存放於本公司倉庫時，可透過本系統，直接掌控該公司貨物進、出庫情形及存貨庫存狀況，並設置存貨安全水位，若庫存低於安全水位時，系統將會發出警示提醒，本公司亦會定期提供報表，協助客戶進行存貨庫存管理。

另，客戶亦可直接透過系統進行貨物配送，客戶只要自系統選取出貨料號並輸入相關配送資訊，即可直接由倉庫出貨，節省客戶運送成本。

藉由此庫存管理服務，本公司將可為客戶節省倉儲及運送成本，結合前後端之物流配送服務，提供客戶更多元、更便利的選擇。

(4) 擁有專業及資深的營運團隊

本公司成立至今已逾 40 年，部門主管於業界經驗皆為 10 年以上，擁有豐富之實務經驗，從早期主力於電子產業，藉著貨量及業務量穩定增長，近年來，服務範圍更擴大至其他製造業、內需產業等領域。本公司營運模式靈活，與各子公司間交流效率高、訊息傳遞及時且能夠相互支援，故能及時處理客戶及供應商的問題，加上管理階層及操作人員穩定性、互動性高，配合專業 IT 團隊，在報關業務、理貨包裝、乃至於航線規劃等相關諮詢上皆能提供專業的服務，在業界始終保有良好商譽。

(5) 與各大運輸業者合作多年且關係良好

由於航空貨運承攬業者係協助托運人處理有關報關、海空貨物運送及內陸運輸之工作，免去托運人同時面對海關、船公司、航空公司及貨運公司等單位，並節省許多時間及成本。與一般客戶直接與船公司或航空公司接洽比較，貨運承攬業者因具有集合許多託運人之貨物能力，故能夠挾帶較大貨運量之優勢向運送人（航空公司、船公司）爭取更優惠之價格。本公司發展多年來與各大航空公司及船公司皆有簽署代理合約，在長期良好的合作關係及貨量穩定持續增長的背景下來能夠取得更加優惠且具競爭力之價格及服務。

(6) 跟進市場、發展電子商務客群

因科技發達，消費模式改變，現在出貨的方式已不再是傳統 B2B 的運送方式，反而多以 B2C 或 C2C 方式大量運送，配合的客戶群，除了傳統消費型電子產業外，電子商務相關客群已佔極大比例。在看好電商派送服務商機為未來的趨勢下，在整合型包裹遞送服務發展上，更要快馬加鞭努力去做，待成熟時會將此服務推廣至香港及台灣，提供更好的服務給社會，也創造屬於自己的品牌價值，期許能成為國際知名之大型整合型包裹遞送服務公司。

(7) 立足亞洲，放眼全球

本公司於台灣、中國大陸、香港、新加坡及馬來西亞等地均已設置營運據點，且亞洲各據點均為國際間主要轉運空港及主要城市，可滿足公司企業對於跨國物流數量與即時性的需求。於歐美航線方面，本公司已於美國深耕經營超過 15 年，於美東及美西地區包括達拉斯、舊金山、芝加哥、紐約等地均有營運據點，並透過與國外代理合作方式，彌補所缺乏的服務據點及航線，將本公司業務拓展至全球。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 貼近產業市場

捷迅一直以來貼近市場，對於市場變動極為敏感，隨時因應國際市場變動調整客群，自以往電子業之桌上型電腦、電視等客群轉變為智慧型手機、雲端伺服器等高單價產品之客戶；現因消費模式改變，B2B 轉變為 B2C，電商網購交易方式盛行，加強跨境電子商務市場客群之發展。而這樣的做法，使集團營運隨國際變動有所衝擊時，不致因轉型不易或調整過慢衝擊太大。

B. 優秀的經營團隊

經營團隊具經驗且高度企圖心，可迅速跟隨國際脈動，不斷創新及抱持熱忱，集團間彼此緊密團結合作。

C. 運輸及通訊網絡的全球化、自由化發展

在國際貿易的範疇中，貨運承攬業者與進出口商存在著相互依存之關係，其中全球景氣的好壞更直接影響了國際貿易活動的發展。數十年來隨著網絡通訊技術的進步，不僅提升了資訊流通的速度，更大大降低了時間及人力成本，而不斷朝著更加自由化的全球貿易活動亦帶給了國際貨運承攬業未來更加廣泛的發展利基。隨著大陸近幾年來在經濟發展架構上的轉型，過去集中於大陸的密集性出口代工產業將會隨著其人口及薪資結構的趨勢變化，而轉向世界其他具備相同條件之新興國家，此一變化將促使國際貿易往來更加頻繁，亦有利於國際貨運業的成長。

D. 深耕台灣、佈局全球市場

本公司於民國 73 年創立至今已逾 40 年，係 100% 台資企業，業務亦自行開發，並非仰賴國外代理商提供。成立至今參與了台灣中小企業蓬勃發展的黃金歲月，亦經歷過亞洲金融風暴、網路泡沫以及金融海嘯等全球性金融動蕩，伴隨台灣民間企業一路度過重重困難，至今仍屹立不搖。40 餘年的歲月中除了累積了豐富的貨運操作經驗，更透過不斷建立海外據點開拓出全球性的貨運代理網路以及提供更全方位的優質服務，加上公司內部無論是在管理模式的創新、人員訓練的精進以及軟硬體設備的提升，使得本公司在相關貨運代理服務範疇中，近年來已成為業界的模範以及亞太地區重要貨運承攬業者之一。未來隨著全球景氣逐步復甦以及代工體系的區域化，本公司將會竭力透過開發新據點、新航線，並鞏固固有航線及秉持團結、創新、負責、紀律的企業文化及服務品質，期許能夠在全球製造業供應鏈中，扮演最頂尖的中間聯繫角色，與國內外各大進出口商合作，一同共創雙贏的局面。

(2) 不利因素

A. 海、空運價不明確性

海、空運價掌握在供應商手上，如航空公司及船公司，且隨著國際情勢、政治因素、經濟變動等而有所變動，承攬業者並無實質主導權。

B. 消費型態改變

各類電子業商品趨於精巧細緻化的包裝，功能亦趨向於多元化而致使許多新興商品已可多機一體使用，國際間載運的供需逐漸失衡。

C. 人力成本上升

子公司分布地區的人力成本不斷攀升，但運輸物流業需仰賴具專業且有經驗人才，而致使雖產品體積變小運量減少，但人力成本仍需維持一定的運營狀態。

D. 大陸服務業市場的進一步開放，同行競爭將趨於激烈

隨著中國經濟的高度發展，國際貿易地位與日俱增，按照大陸加入世貿組織的承諾，近幾年 WTO 對外經濟的開放，國際物流運輸產業也已從過去的國營寡占型態，逐漸開放物流服務業者的市場進入限制而轉變成百家爭鳴的完全競爭市場，未來可以預見的是屆時國際型物流業者將憑藉著雄厚資本與其全球服務網等優勢競逐大陸市場，同業之間的策略聯盟與購併的企業模式將產生實力堅強的競爭對手，而帶來強大經營壓力。

此外，近期數年經濟衰退的陰影，讓過去專業分工之各型態物流業者，必須朝向提供產業垂直整合型之物流服務功能，最明顯的就是倉儲與報關業者開始向上整合客戶的需求，透過成立海空運物流部門來分食國際物流的市場，此現象更加大了產業競爭的難度。因應此一趨勢，本公司將持續採取全方位、多樣化服務的經營策略，積極發展報關、倉儲、陸路運輸等相關業務，並自我開發電子物流網路平台系統，提升貨物起運地到目的地流通過程的資訊掌握程度，增加服務的附加價值，更藉由資本市場的融資過程以提升本公司資金實力，協助達成上述相關產業間之策略聯盟與整合目標，以增加經營的競爭優勢。

E. 貨物愈加「輕、薄、短、小」

近年來，由於智慧型手機普及，零、組件等體積亦隨之變小，對於貨運承攬業者而言，國際間載運的需求量大幅縮減，相應的收入也會隨之減少。此情況亦會直接反映於航空公司及船公司之載貨量，顛覆以往之飛機及船的體積愈大愈好，現在載運工具將會走向體積變小，但班次密集的方式。

對於貨運承攬業者而言，以往運價之主導權掌控於航空公司及船公司，由於本公司具備自行攬貨能力，雖面臨了貨物體積輕薄短小的趨勢，但反而能藉此跳出運輸公司的掌控，依據對本公司較有利的方向，選擇配合的供應商，並可與其議價。

(3) 因應對策

- A.因應國際間市場變化，藉由隨時掌握產業動態消息、定期召開檢討會議，即時調整業務方向及與上下游合作廠商保持議價機制，降低營運風險。
- B.因應消費習慣改變導致載貨運量減少，調整訂價制度，教育客戶物流供應鏈的服務業者是以提供最佳物流運輸方案來取代只著重運價差異，確保集團營運毛利，不因航空運價調漲而流失客戶或調降而產生同業低價競爭。
- C.透過自有 IT 團隊可自行開發程式，有效控管貨物流程進度，簡化人工所需花費的時間，有效降低人力成本。

(二) 主要服務之重要用途及產製過程

1.主要服務之重要用途

本公司係屬貨運承攬服務業，提供全方位整合型之陸海空運運輸及報關等服務，憑藉資訊系統整合之優勢能有效降低企業運輸成本、縮短運輸時效並提升貨物安全妥善率，進而協助企業提升競爭力。

2.產製過程：本公司非生產事業，故不適用。

(三) 主要原料之供應狀況：本公司非生產事業，故不適用。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1.最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率	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	長榮航空(股)公司	1,492,351	33.27	-	長榮航空(股)公司	2,404,308	32.18	-	長榮航空(股)公司	126,237	9.87	-
2	中華航空(股)公司	469,766	10.47	-	中華航空(股)公司	2,362,783	31.62	-	中華航空(股)公司	395,440	30.92	-
	其他	2,522,971	56.26	-	其他	2,705,128	36.20	-	其他	757,219	59.21	-
	進貨淨額	4,485,088	100.00	-	進貨淨額	7,472,219	100.00	-	進貨淨額	1,278,896	100.00	-

增減變動分析：

對長榮航空及中華航空(股)公司進貨占全年進貨淨額比率分別減少 1.09%及增加 21.15%，主要係因客戶出貨航線不同，相對於航空公司訂艙之需求跟隨客戶需求調整所致。

2.最近二年度任一年度中曾佔營業收入百分之十以上之客戶名稱及其營業金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至前一季止			
	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銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A 公司	1,751,264	33.30	-	A 公司	4,193,020	49.92	-	A 公司	891,381	61.21	-
2	B 公司	540,530	10.28	-	B 公司	341,621	4.07	-	B 公司	65,075	4.47	-
	其他	2,967,261	56.42	-	其他	3,864,079	46.01	-	其他	499,702	34.32	-
	銷貨淨額	5,259,055	100.00	-	銷貨淨額	8,398,720	100.00	-	銷貨淨額	1,456,158	100.00	-

註：A 公司及 B 公司非本公司關係人，因雙方簽有保密協定，故不擬揭露公司名稱。

增減變動分析：

A 公司銷貨占全年度銷貨淨額比率增加 16.62%，主要係 114 年電商業務出貨量增加所致。

B 公司銷貨占全年度銷貨淨額比率減少 6.21%，主要係 114 年出口貨量減少所致。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料

單位：人；%

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至年報刊印日止
員 工 人 數	行 政 管 理 人 員	115	114	115
	營 業 銷 售 人 員	19	18	18
	一 般 作 業 人 員	184	198	199
	合 計	318	330	332
平 均 年 歲		39.13	39.99	40.22
平 均 服 務 年 資		8.31	7.96	8.32
學 歷 分 布 比 率	博 士	0	0	0
	碩 士	7.55	7.88	7.53
	大 專	57.55	58.48	59.64
	高 中	27.04	25.76	25.30
	高 中 以 下	7.86	7.88	7.53

四、環保支出資訊：

- (一) 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，其申請、繳納或設立情形之說明：不適用。
- (二) 列示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：不適用。
- (三) 最近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：本公司並無環境汙染情事，故不適用。
- (四) 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），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：無。
- (五) 目前污染情況及其改善對於公司盈餘、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) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

1. 員工福利措施及實施情形

本公司除了提供員工優質的工作環境，同時也非常注重員工健康，故於辦公室設立健身中心，鼓勵員工於閒暇之餘透過運動抒發壓力、調劑身心。

另，公司每年視經營狀況發放年節獎金及員工酬勞、提撥補助供各部門聚餐聯誼，並依法設立職工福利委員會，定期舉辦各類文康活動。

2. 員工進修及教育訓練

由於員工係本公司相當重要之資產，為增進員工之專業能力、工作品質與績效，除安排新進人員職前訓練課程外，另依不同職能及業務需求安排專業訓練課程，以增進本職學能。

- (1) 新進人員訓練：為使公司新進人員能迅速地瞭解公司所屬產業、競爭優勢與集團經營理念，並快速建立公司員工對於公司企業文化之認同感，進而能在工作崗位上勝任愉快發揮所長。
- (2) 在職訓練：除安排在職員工參與提升必備知識及技能之專業課程外，公司亦不定期安排問題解析能力、職場EQ管理等軟實力開發課程，而員工於各種訓練課程表現，將會納入人員晉升之考量，藉以遴選優秀管理人才，以提升本公司競爭力及促進員工持續成長。

3. 退休制度及實施狀況

本公司依照勞動基準法規定訂定勞工退休辦法，凡適用勞動基準法之員工，每月按薪資總額提撥退休準備金至台灣銀行勞工退休準備金專戶保管；另適用勞工退休金條例之員工，依規定按月提繳勞工退休金至勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施其情形

本公司一向重視員工福利及照顧，為確保勞資關係和諧發展及促進勞資合作順暢，依照「勞資會議辦法」定期舉辦勞資會議，透過定期開會相互溝通、勞雇雙方應本和諧誠信原則共同協商解決問題，進而提高工作效率。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未發生重大勞資糾紛之情事。

六、資通安全管理：

(一) 資通安全風險管理架構

本公司於民國 112 年董事會通過孫鋼銀總經理兼任資訊安全長，由管理部資訊人員兼任資安專責人員，統籌資訊安全等相關組織政策制定與執行、風險管理與法令遵循，每年定期監控資安管理指標成效，及每年由第三方複審稽核，資訊安全長並定期檢視整體資訊安全管理措施、資安管理作業及制度之執行成效。

(二) 資通安全政策

為確保本公司之資料、資訊、設備、人員、網路等重要資訊資產之機密性、完整性與可用性，訂定本公司 AEO「資訊安全政策」。本公司的資訊安全政策：一、人員管理及資訊安全教育訓練；二、電腦系統安全管理；三、網路安全管理；四、系統存取控制管理；五、系統發展及維護之安全管理；六、資訊資產安全管理；七、實體及環境安全管理；八、業務永續運作計畫管理等八項為準則，並以防毒、防駭、防漏三大資安防護主軸為目標，建立防火牆、入侵偵測、防毒系統及諸多內控系統，以提升公司在防禦外部攻擊以及確保內部機密資訊防護的能力。

(三) 具體管理方案

為達資安政策與目標，建立全面性的資安防護，推行的管理事項及具體管理方案如下：

提升資安防禦能力：定期進行資安系統的補強與修護，以降低資安風險。建立網路安全事件應變計畫，依事件嚴重度等級進行影響和損失評估，採取對應的通報及復原行動。

精進資安管理程序：不斷強化資安防禦能力外，在管理程序及意識認知上也須並重。為健全資訊服務機房之操作及管理，維持本公司資訊系統之正常運作，確保資料安全及機密維護，特訂定 AEO 資訊系統管理程序，作為本公司資訊機房管理及網路管理之準則與同仁應遵守的資安規定。

增進網路、端點及應用安全：提升端點設備的異常偵測及防護能力，包含應用程式白名單 (Application Whitelisting) 機制與端點偵測與回應 (EDR, Endpoint Detection and Response) 機制。

本公司每年由勤業眾信聯合會計師事務所，對本公司進行資訊作業查核，回應資安風險並予以矯正，確保資安防護機制符合標準。

(四) 投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：更新防毒軟體、更新 Windows 作業系統、汰換老舊電腦、防火牆更新及新增 ISP 資安防護。

(五) 重大資通安全事件：114 年度截至年報出刊日止，本公司未發生重大資通安全事件。

七、重要契約：無。

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

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年	114 年	差 異	
				金額	%
流動資產		2,389,652	2,590,392	200,740	8.40
不動產、廠房及設備		168,303	240,047	71,744	42.63
無形資產		72,020	53,672	(18,348)	(25.48)
其他資產		230,147	168,166	(61,981)	(26.93)
資產總額		2,860,122	3,052,277	192,155	6.72
流動負債		715,176	932,413	217,237	30.38
長期負債		-	-	-	-
其他負債		178,405	124,480	(53,925)	(30.23)
負債總額		893,581	1,056,893	163,312	18.28
股本		350,000	350,000	-	-
資本公積		421,105	421,105	-	-
保留盈餘		1,112,354	1,175,472	63,118	5.67
其他權益		83,082	48,807	(34,275)	(41.25)
權益總額		1,966,541	1,995,384	28,843	1.47
上述各項目前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者，說明如下：					
1.不動產、廠房及設備增加，主要係美國興建倉庫所致。					
2.無形資產減少，主要係無形資產-客戶關係逐年攤銷所致。					
3.其他資產減少，主要係美國興建倉庫預付設備款減少所致。					
4.流動負債增加，主要係出貨量增加以致應付帳款增加。					
5.其他負債減少，主要係租賃負債減少所致。					
6.其他權益減少，主要係匯率浮動所致。					

二、財務績效

(一) 最近二年度財務績效分析

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	113 年度	114 年度	差 異	
				金額	%
營業收入淨額		5,259,055	8,398,720	3,139,665	59.7
營業成本		4,765,689	7,774,345	3,008,656	63.13
營業毛利		493,366	624,375	131,009	26.55
營業費用		255,930	286,671	30,741	12.01
營業利益		237,436	337,704	100,268	42.23
營業外收入及支出		34,526	(43,919)	(78,445)	(227.21)

項 目	年 度	113 年度	114 年度	差 異	
				金額	%
稅前淨利		271,962	293,785	21,823	8.02
所得稅費用		(58,102)	(73,182)	(15,080)	25.95
本期淨利		213,860	220,603	6,743	3.15

上述各項目前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元以上者，說明如下：

1. 本期營業收入淨額增加，係因出貨量提升所致。
2. 本期營業成本增加，係營業收入增加成本相對提升所致。
3. 本期營業毛利增加，係因出貨量提升所致。
4. 本期營業利益增加，係營業收入增加所致。
5. 本期營業外收入及支出減少，係因匯率浮動外幣兌換利益減少所致。
6. 本期所得稅費用增加，係因本期稅前淨利增加，所得稅亦跟著增加。

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務可能影響及因應計畫：

本公司根據對主要客戶之掌握度及客戶對下游市場之預測，以及本公司對市場脈絡及產業多年之經驗，加上與航空公司及船公司關係良好，在確保艙位穩定前提下，持續開發新市場及新客戶，預期 115 年承攬之噸數及收入仍將持續成長。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度	113 年度	114 年度	變動金額	變動比例
年初現金及約當現金餘額		998,001	441,961	(556,040)	(55.72)
營業活動之淨現金流入(出)		(13,061)	(33,521)	(20,460)	156.65
投資活動之淨現金流入(出)		(371,925)	297,160	669,085	(179.90)
籌資活動之淨現金流入(出)		(202,630)	(179,832)	22,798	(11.25)
匯率變動對現金及約當現金之影響		31,576	(9,637)	(41,213)	(130.52)
年底現金及約當現金餘額		441,961	516,131	74,170	16.78

分析說明：

營業活動：營業活動淨現金流出增加，主要係本期尚未收回之應收帳款增加所致。

投資活動：投資活動淨現金流入增加，主要係本期承做 3 個月以上定期存款到期所致。

籌資活動：兩期變動未達分析門檻，不擬深入分析。

匯率變動：匯率變動對現金及約當現金之影響增加，主要係因美金匯率變動所致。

(二) 最近年度現金不足額之補救及流動性分析：

本公司 114 年度現金流量為淨流入，尚無流動性不足之情事。

(三) 未來一年現金流動性分析

本公司 114 年度現金流量維持淨流入，尚無流動性不足之情事，預期未來一年現金流動性，並無現金不足之情事。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策，其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

本公司轉投資政策以投資本業為主，並未從事非相關行業之投資；本公司 114 年之轉投資事業多為獲利，未來本公司仍將秉持穩健的投資策略專注本業經營。

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. 利率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

113 年度及 114 年之利息費用分別為 9,539 仟元及 8,396 仟元，占當期營業收入淨額僅 0.18% 及 0.09%，整體利息支出占公司營收比重微小，故利率變動對本公司損益之影響程度有限。本公司目前資金充裕，利率變動對本公司損益之影響應為有限。

2. 匯率變動情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司目前並未從事與匯率相關之衍生性金融商品操作，匯率變動所產生之兌換損益主要係與國內外往來之進銷貨交易。113 年度及 114 年匯兌損益分別為利益 19,184 仟元及損失 47,608 仟元，占本公司營收淨額比率為 0.36% 及 0.57%，故匯率變動對本公司損益影響甚微。惟本公司針對外匯風險之管理方式採取穩健保守之原則，以期降低匯率波動造成公司整體營運獲利上之影響，具體因應措施如下：

(1) 開設外幣存款帳戶進行外匯部位管理，密切關注國際匯率波動並適時買賣外幣，以減少匯率變動對損益之影響並達到自然避險之效果。

(2) 財務人員依據對未來匯率走勢之判斷，維持適當之外匯淨部位，以降低匯率變動對集團獲利之影響，充分掌握市場資訊，並視資金之需求及匯率波動，決定適當之換匯時點，作好匯率之風險管理。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司之銷貨收入及成本係以提供勞務服務為主，主要成本為航空公司及船公司之運費，當運輸成本上升時，本公司會依據市場機制反映，故較不受通貨膨脹影響。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

1. 本公司基於穩健與務實之原則，專注於本業領域之經營，截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿之投資行為。

2. 本公司已訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與及背書保證作業程序」及「衍生性商品交易作業」等辦法，作為本公司及各子公司之遵循依據。最近一年度及今年截至年報刊印日止，本公司除資金貸與予 100% 持有之轉投資公司外，並無其他情事，並依規定揭露相關資訊於公開資訊觀測站。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 本公司及子公司從事海、空運承攬及報關等服務，皆仰賴自行開發之 GLS 系統進行資料彙整，為因應承攬業市場之激烈競爭，因此本公司計畫加強 GLS 系統互相串連之能力，

使操作效率極大化，以達到節省人力之目的；而節省之人力將再投入新增之服務項目及業務拓展，以期擴大營運規模。

2. 由於 GLS 系統係由本公司 IT 團隊自行研發，並未因上述計畫而新增人力，因此將不會增加研發費用。

(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：

本公司及子公司日常營運皆遵照國內外政府相關法令規範執行，截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司內部營運及財務業務尚無重大影響。未來本公司管理階層仍將隨時注意國內外重要政策及法律變動，並於必要時採取諮詢相關領域專家意見與研擬因應措施以符合公司營運上之需要。

(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：(包含資通安全風險)

1. 近年來，由於智慧型手機普及，貨物益發「輕、薄、短、小」，對於貨運承攬業者而言，國際間載運的需求量大大幅縮減，相應的收入也會隨之減少。此情況亦會直接反應於航空公司及船公司之載貨量，載運工具走向體積變小，但班次密集的方式。
2. 對於本公司而言，以往運價之主導權掌控於航空公司及船公司，由於本公司具備自行攬貨能力，雖面臨了貨物體積輕薄短小之趨勢，但反而能藉此跳出運輸公司的掌控，依據對本公司較有利之方向，選擇配合的供應商，並可與其議價。
3. 另外，有鑒於科技產業在行動通訊技術所出現之重大趨勢轉變及革新，本公司於近幾年之客戶性質分布及業務內容也隨著各行業之技術發展演變而有所變動，加上中國大陸過去十年在經濟發展以及國民所得、教育及消費水準之提升，對於內需型消費產業的依賴也日益加深，促使本公司在經營業務上正逐步面臨業務的轉型以及客戶群調整。未來將隨時注意各行業之技術發展演變，並不定期評估未來趨勢，以利因應未來開發各項新服務以符合市場需求。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司之經營宗旨一向秉持專業和誠信的經營原則，遵守相關法令規定並專注本業經營，重視企業形象和風險控管，目前並無發生損及企業形象，而影響公司營運之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有併購他公司之計畫。未來若有併購計畫時，將審慎評估並考量合併綜效，以確保原有股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無擴充廠房之計畫。

(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

基於產業特性，本公司及子公司與供應商之往來進貨項目主係支付航空公司、船公司及國際貨運代理公司艙位及服務支出等；本公司針對同一航線之服務或同一類別之服務，亦會維持數家供應商可供選擇，且均維繫密切且長久之良好關係，並藉由定期評估供應商之艙位狀況、價格及服務品質等，確保對客戶之服務品質，故應無進貨集中之風險。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及子公司之客戶，係由各公司分別承接，視客戶之進出口地區，與其他子公司配合。本公司為分散風險，開發電子商務客群，以降低集中之風險。

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

最近年度及截至年報刊印日止，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事，故不適用。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事，故不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三) 資安風險評估分析及其因應措施：

本公司訂有「資訊安全政策」，已對個人資訊設備安裝防毒軟體，伺服器設置防火牆，資訊人員亦定期執行異地備份；公司員工定期執行資訊安全等教育訓練及危機處理事項演練，為公司的資訊及電腦系統架構及維持一個安全的環境。但無法保證公司營運及會計等重要企業功能之電腦系統，能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。

(十四) 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：

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二) 關係企業合併財務報表：

本公司民國 114 年度(自 114 年 1 月 1 日至 114 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 10 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。

(三) 關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：

依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 104 年 12 月 28 日證櫃審字第 10401024851 號函揭露本公司上櫃承諾事項之辦理情形如下：

上櫃承諾事項	承諾事項辦理情形
承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「本公司因直接或間接放棄對捷迅(香港)有限公司及 Soonest Express, Inc.未來各年度之增資，或直接或間接處分該等公司持股，致本公司將喪失對該等公司之實質控制力時，須先經本公司董事會特別決議通過，且獨立董事均應出席並表示意見。上開決議內容及爾後該辦法之修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息予以揭露，並函報櫃買中心備查。」	業於 105 年 6 月 23 日股東會通過修訂後之「取得或處分資產處理程序」，未來如董事會決議通過左列之內容，將依照承諾輸入公開資訊觀測站重大訊息予以揭露，並函報櫃買中心備查。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

捷迅股份有限公司



董事長：顧城明



