



股票代號：2701

可至以下網址查詢本年報資料
(網址<http://mops.twse.com.tw>)

萬華企業股份有限公司

中華民國 113 年度年報



萬企商業大樓
台北市中華路一段 41 號
(02) 23813737

中華民國一一四年五月十九日刊印

一、本公司發言人及代理發言人

發 言 人：蔡茂昌

職 稱：董事長

電 話：(02) 23753211 (總機)

電子郵件信箱：無

代理發言人：梁鈺汶

職 稱：財務協理

電 話：(02) 23753211 (總機)

電子郵件信箱：無

二、總公司所在地及聯絡電話：

總 公 司：台北市峨嵋街五十二號

電 話：(02) 23814307

三、股票過戶機構名稱、地址、電話：

名 稱：萬華企業股份有限公司

地 址：台北市中華路一段四十一號十一樓（後座）

電 話：(02) 23753211

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：謝東儒、趙永祥

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一〇〇號二十樓

電 話：(02) 27259988

網 址：www.deloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢資訊方式

交易場所名稱：無海外有價證券掛牌買賣

六、公 司 網 址：www.wanhwa.com.tw

年 報 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及 分支機構主管資料	4
二、董事、總經理及副總經理酬金	9
三、公司治理運作情形	12
四、會計師公費資訊	24
五、更換會計師資訊	24
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，應揭露其姓 名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或 其關係企業之期間	24
七、最近年度及截至年報刊印日止，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	25
八、持股比例占前十名之股東間互為財務會計準 則公報第六號關係人關係之資訊	25
九、公司、公司之董事、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	26
參、募資情形	
一、資本及股份	27
二、公司債辦理情形	30
三、特別股辦理情形	30
四、海外存託憑證辦理情形	30

五、員工認股權憑證辦理情形	30
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	30
七、資金運用計劃執行情形	30
肆、營運概況	
一、業務內容	31
二、市場及產銷概況	31
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資 料	33
四、環保支出資訊	33
五、勞資關係	34
六、資通安全管理	34
七、重要契約	36
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	37
二、財務績效分析	38
三、現金流量分析	39
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	40
五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損之主要原 因與其改善計畫及未來一年投資計畫	40
六、風險管理分析及評估	40
七、其他重要事項	41
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	42
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券 辦理情形	42
三、其他必要補充說明事項	42
柒、最近年度及截至年報刊印日止有無發生證券交易 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	42

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生早安！感謝各位股東光臨，參加本公司 114 年度股東常會。現報告本公司 113 年度營業狀況如下：

(一)本公司 113 年度營業總收入為新台幣（下同）貳億玖仟零貳仟元，比較 112 年度貳億玖仟柒佰壹拾捌萬伍仟元，減少 2.42%，其中租金收入增加 8.14%、育樂收入減少 24.99%。稅前利益計貳億柒仟陸佰伍拾柒萬玖仟元，比較 112 年度貳億捌仟玖佰玖拾玖萬肆仟元，減少 4.63%，稅後純益貳億貳仟玖佰陸拾肆萬肆仟元，比較 112 年度貳億參仟柒佰參拾肆萬元，減少 3.24%。

(二)本公司國內外轉投資：

1. 投資國外：

本公司投資國外部份按權益法照持股比例認列 113 年度稅後利益計新台幣壹仟參佰捌拾玖萬壹仟元。

2. 其他國內轉投資：

在多角化經營方針之投資下，包括大中票券金融股份有限公司計壹仟肆佰參拾壹萬伍仟壹佰玖拾貳元，群益證券股份有限公司計壹仟參佰壹拾柒萬陸仟零捌拾參元，第一華僑大飯店股份有限公司計參仟肆佰陸拾伍萬零壹佰柒拾陸元及其他投資之公司計玖萬伍仟壹佰柒拾參元，共計認列現金股利陸仟貳佰貳拾參萬陸仟陸佰貳拾肆元。股票股利

計壹佰柒拾萬零陸仟陸佰陸拾股。

(三)未來展望：

本公司所屬之電影院原委由派帝娜公司排片，惟合約於113年8月31日到期後不再續約，現委由喜樂影城進行排片並已於114年3月14日正式營運，將來影城將秉持延續「All in One」的理念，為觀眾精心規劃全方位數位影城，結合科技、動漫及文創流行的元素，為觀眾帶來嶄新體驗。

本公司將持續強化公司治理，不斷更新軟硬體設施，以期迎合潮流之趨勢、在穩健中成長。並繼續尋覓多元化之投資機會，為公司創造更多的獲利。

最後，希望諸位股東仍能秉持以往對本公司的支持，持續給予我們鼓勵與指教。再次的謝謝大家，敬祝各位女士、先生，身體健康，事事如意。

董 事 長：蔡 茂 昌



總 經 理：吳 雅 珍



本公司 113 年度與 112 年度收支盈餘比較情形

單位：仟元

項 目	1 1 3 年 度	%	1 1 2 年 度	%	增 (減) 金 額	增 減 %
營業收入	290,002	100	297,185	100	-7,183	-2.42
租金收入	219,005	76	202,529	68	16,476	8.14
育樂收入	70,997	24	94,656	32	-23,659	-24.99
營業成本	89,077	31	97,562	33	-8,485	-8.70
營業毛利	200,925	69	199,623	67	1,302	0.65
營業費用	35,248	12	32,846	11	2,402	7.31
營業利益	165,677	57	166,777	56	-1,100	-0.66
營業外收支	110,902	38	123,217	42	-12,315	-9.99
稅前利益	276,579	95	289,994	98	-13,415	-4.63
稅後利益	229,644	79	237,340	80	-7,696	-3.24

分析項目 \ 年度		113 年度	112 年度
獲利能力	資產報酬率 (%)	2.37	2.54
	權益報酬率 (%)	2.74	2.93
	稅前純益佔實收資本比率	6.15	6.44
	純益率 (%)	79.19	79.86
	每股盈餘 (元)	0.51	0.53

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

董事資料 (一)

基準日：114 年 3 月 31 日

職稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次 任期 日期	選任時		現在持 有股份		配偶、未成 年子女現在有股 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		
							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	蔡茂昌 今日股份有限公 司法人代表	男	113 06 24	三年	98.06.19	89,809,699	19.96%	89,809,699	—	—	—	—	—	萬企公司 董事長	—	—	—	—
董事	中華民國	吳雅珍 財團法人徐德榮 社會福利慈善事 業基金會法人代 表	女	113 06 24	三年	86.05.31	1,870	—	1,870	—	—	—	—	—	萬企公司 董事	萬企公 司總經 理	—	—	—
獨立董事	中華民國	陳毓英	女	113 06 24	三年	113.06.24	35,082	0.01%	35,082	—	—	—	—	—	榮齊實業 有限公司 財務部經 理	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	廖甲重	男	113 06 24	三年	113.06.24	—	—	—	—	—	—	—	—	迪聖服裝 行負責人	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	張若虎	男	113 06 24	三年	107.06.19	—	—	—	—	—	—	—	—	國義傳播 公司董事 長	—	—	—	—

表一：法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人名稱	法人股東之主要股東
今日股份有限公司	第一華僑大飯店股份有限公司(19.8%) 萬華企業股份有限公司(19.8%)
財團法人徐德榮社會福利慈善事業基金會	係財團法人
第一華僑大飯店股份有限公司	今武投資股份有限公司(19.8%) 萬華企業股份有限公司(19.8%) 文華投資股份有限公司(14.72%) 禪豐投資股份有限公司(8.15%) 僑信投資股份有限公司(3.56%) 今日股份有限公司(3.03%) 寰熙投資股份有限公司(1.87%) 渣打託管利國皇家銀行新加坡有限公司(1.64%) 昇威投資股份有限公司(1.30%) 李玉萍(1.07%)

董事資料(二)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
蔡茂昌	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 為本公司法人董事今日(股)公司之代表人，非為獨立董事。 2. 符合金融監督管理委員會頒定之「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 項所列之獨立性。	-
吳雅珍	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 現任萬企公司總經理。 曾任萬企公司總稽核。 未有公司法第 30 條各款情事。	1. 為本公司法人董事財團法人徐德榮社會福利慈善事業基金會之代表人，並擔任本公司總經理，非為獨立董事。 2. 符合金融監督管理委員會頒定之「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 項所列之獨立性。	-
陳毓英	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 榮齊實業有限公司財務部經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	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 1) 相關規定。	-
廖甲重	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 迪聖服裝行負責人。 未有公司法第 30 條各款情事。	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。	-
張若虎	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。 國義傳播公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。		-

註 1：1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。

2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：

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

2. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。本公司董事會成員各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率為 40%，目前 5 位董事，包含 2 名女性董事。

本公司董事會成員多元化政策落實情形如下：

姓名	國籍	性別	年齡	具有員工身份	獨董任期年資	營運判斷	會計及財務	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導決策
今日(股)公司 代表人： 蔡茂昌	中華民國	男	90~95	-	-	V	V	V	V	V	V	V
財團法人徐德榮社會福利慈善事業基金會 代表人： 吳雅珍	中華民國	女	81~90	V	-	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事： 陳毓英	中華民國	女	71~80	-	0~3年	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事： 廖甲重	中華民國	男	71~80	-	0~3年	V	V	V	V	V	V	V
獨立董事： 張若虎	中華民國	男	71~80	-	6~9年	V	V	V	V	V	V	V

(2) 董事會獨立性：

本公司 5 位董事中，含 3 位獨立董事，佔全體董事席次為 60%，且董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，因此本公司董事會具有獨立性。

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 31 日

職 稱 (註 1)	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 2)	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 (註 3)
					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	吳雅珍	女	95 06 23	-	-	-	-	-	-	萬企公司 總稽核	-	-	-	-	-
財務協理	中華民國	梁鈺汶	女	109 09 01	-	-	-	-	-	-	勤業眾信 聯合會計 師事務所 副理	-	-	-	-	-

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，均應予揭露。

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：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、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。

二、董事、總經理及副總經理之酬金：

(1) 一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日
單位：新台幣元/股

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		薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		兼任員工領取報酬金				A、B、C、D、E、F 及G等七項總額及 占稅後純益之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業或母 公司酬金	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行 費用(D)		財務報告內 所有公司		財務報告內 所有公司		本公司		財務報告內所有公司				本公司
		本 公司	財務報 告內所 有公司	本 公司	財務報 告內所 有公司	本 公司	財務報 告內所 有公司	本 公司	財務報 告內所 有公司	本 公司	財務報 告內所 有公司	現金酬勞 金額	股票酬勞 金額	現金酬勞 金額	股票酬勞 金額					
董事	蔡茂昌	840,000		-		2,500,000		5,000		1.46%		-		-				1.46%		
董事	吳雅珍	-		-		700,000		5,000		0.31%		758,000		46,026		149,947		-		
獨立董事(註2)	徐昌隆	-		-		116,000		16,000		0.06%		-		-		-		-		註1
獨立董事(註2)	唐肇津	-		-		116,000		36,000		0.07%		-		-		-		-		註1
獨立董事	陳錦英					124,000		19,000		0.06%								-		註1
獨立董事	廖甲重					124,000		19,000		0.06%								-		註1
獨立董事	張若虎	-		-		240,000		35,000		0.12%				-		-		-		註1

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。依據本公司章程之規定，每年依當年獲利狀況，提報薪酬委員會討論及董事會決議，另董事之績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準及結構係依本公司「薪資報酬委員會組織規程」辦理。

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

註1：本公司無合併財務報表。

註2：於113年6月24日任期屆滿卸任。

(2) 總經理及副總經理之酬金

113年12月31日
單位：新台幣元/股

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	吳雅珍	758,000	註 1	46,026	註 1	-	註 1	149,947	無	註 1	註 1	0.42%	註 1	無

註 1：本公司無合併財務報表。

(3) 上市上櫃公司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 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		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	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	吳雅珍	758,000	註 1	46,026	註 1	-	註 1	149,947	無	註 1	註 1	0.42%	註 1	無
財務協理	梁鈺汶	698,000		43,056		-		172,947		0.40%				

註 1：本公司無合併財務報表。

- (4) 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、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

職稱 \ 年度	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	2.55%	註 1	2.45%	註 1
董事酬金依據本公司章程之規定給付。				

職稱 \ 年度	113 年度		112 年度	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
總經理及副總經理	0.42%	註 1	0.39%	註 1
總經理及副總經理酬金依照本公司職等給付核定之原則為考量。				

註：1. 本公司無合併財務報表。

2. 本公司支付董事、總經理、副總經理與經理人之酬金係參考以往年度之營運績效而訂定之。

(5) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日
單位：新台幣元/股

	職 稱	姓 名	股票酬勞金額	現金酬勞金額	總 計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	吳雅珍	-	322,894	322,894	0.14%
	財務協理	梁鈺汶				

三、公司治理運作情形

1-1. 董事會運作情形

113 年度董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備 註
董事長	今日公司代表人蔡茂昌	5	0	100%	
董 事	財團法人徐德榮基金會代表人吳雅珍	5	0	100%	
獨立董事	徐昌隆	2	0	100%	註 1
獨立董事	唐肇津	2	0	100%	註 1
獨立董事	陳毓英	3	0	100%	註 2
獨立董事	廖甲重	3	0	100%	註 2
獨立董事	張若虎	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

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

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

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：本公司於 109 年 11 月 3 日由董事會通過訂立「董事會績效評估辦法」。113 年度董事會績效評核結果，整體運作為優良。並於 114 年 3 月 11 日於董事會報告董事會(包含功能性委員會)評鑑執行結果(請參閱下表董事會評鑑執行情形)。

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、提升資訊透明度等)與執行情形評估：本公司於 113 年 3 月 12 日由董事會通過修訂「董事會議事辦法部分條文」，於 113 年 5 月 9 日由董事會通過修訂「股務單位內部控制制度」。

註 1：於 113 年 6 月 24 日任期屆滿卸任。

註 2：於 113 年 6 月 24 日股東會當選新任董事。

1-2. 董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間(註 1)	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.06.24- 113.12.31	董事會、個別董事成員及功能性委員會(包括薪資報酬委員會及審計委員會)	董事會內部自評、董事成員自評及委員自評	董事會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制 董事成員績效評估之衡量項目，包括下列六大面向： 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 功能性委員會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向： 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 提升功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制
註 1：評估期間未滿 1 年，係因董事改選，新任董事任期為 113 年 6 月 24 日至 116 年 6 月 23 日止。				

2. 審計委員會運作情形

113 年度審計委員會開會 5 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	徐昌隆	2	100%	註 1
獨立董事	唐肇津	2	100%	註 1
獨立董事	陳毓英	3	100%	註 2
獨立董事	廖甲重	3	100%	註 2
獨立董事	張若虎	5	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會	議案內容
113.3.12	1.審查本公司「112 年度決算表冊」案
	2.審查本公司「112 年度內部控制聲明書」案
	3.審查本公司「112 年度盈餘分配」案
	4.審查修訂本公司「董事會議事辦法部分條文」案
	5.審查修訂本公司「審計委員會組織規程部分條文」案
113.5.9	1.審查本公司「113 年度第 1 季財務報表」案
	2.修正本公司「股務單位內部控制制度」案
113.6.24	1.推選「第三屆審計委員會召集人暨擔任會議主席」案
113.8.8	1.審查本公司「113 年度第 2 季財務報表」案
113.11.7	1.審查本公司「113 年度第 3 季財務報表」案
	2.提報 114 年度稽核計劃案

• 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。

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

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

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

1. 本公司每季以書面將查核狀況彙總報告交付獨立董事核閱。

2. 本公司每季召開董事會，稽核主管於董事會報告內部稽核業務情形。

3. 稽核主管及會計師與獨立董事隨時得視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通。

註 1：於 113 年 6 月 24 日任期屆滿卸任。

註 2：於 113 年 6 月 24 日股東會當選新任董事。

3. 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	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？		否	目前尚未有。	符合。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	是 是 是		(一)本公司設有發言人及代理發言人處理股東建議或糾紛等問題。 (二)本公司依臺灣集中保管結算所股份有限公司提供之股東名冊掌握。 (三)本公司無關係企業。 (四)本公司有規範並配合主管機構相關文宣資料加強宣導。	(一)符合。 (二)符合。 (三)本公司無關係企業。 (四)符合。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是 是 是	否	(一)請參閱本年報第 7 頁「董事會多元化及獨立性」。 (二)本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，尚未設置其他功能性委員會。 (三)本公司已訂定董事會績效評估辦法，並定期向董事會報告營運績效情形。 (四)本公司之簽證會計師並非本公司關係人，符合獨立性要求。	(一)符合。 (二)符合。 (三)符合。 (四)符合。
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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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)？	是		本公司已依規定設置治理主管一職，提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會相關事宜。 本公司公司治理主管 113 年度參加公司治理主管實務研習班 18 小時進修課程。	符合。
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？	是		本公司網站之網址：www.wanhwa.com.tw，已依規定設置利害關係人專區，相關資訊均依規定公告於公開資訊觀測站及公司網站，提供良好之溝通管道。	符合。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？		否	本公司自辦股務及股東會事務。	符合。
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？ (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）？ (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？	是 是 是		(一) 本公司網址：www.wanhwa.com.tw。 (二)本公司依規定按時在公開資訊站及公司網站揭露相關資訊及搜集各界報導與資訊。 (三)本公司依規定按時申報各季財務報告及營運情形	(一)符合。 (二)符合。 (三)符合。
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）？	是		本公司隨時透過各主管機關及其他網站等瞭解公司治理運作情形之重要資訊。	符合。
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。：本公司目前公司運作均依相關規定辦理。				

4. 公司如有設置薪酬委員會，應揭露其組成、職責及運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

身分別 (註1)	條件 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
	姓名			
獨立董事	陳毓英	本公司薪酬委員會由全體3位獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」(第7頁)	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」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已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	0
獨立董事	廖甲重			0
獨立董事	張若虎			0

(2) 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

二、本屆委員任期：113年8月8日至116年8月7日，113年度薪資報酬委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率%	備註
召集人	唐肇津	1	0	100%	任期屆滿(註1)
委員	徐昌隆	1	0	100%	任期屆滿(註1)
召集人	張若虎	2	0	100%	
委員	陳毓英	1	0	100%	註2
委員	廖甲重	1	0	100%	註2

其他應記載事項：

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

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

三、本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

薪酬委員會日期、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
113.3.5	「112年度董事酬勞及員工酬勞」案	委員會全體成員決議通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113.11.7	調整「員工薪資等級表」薪額案	委員會全體成員決議通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

註1：於113年6月24日任期屆滿卸任。

註2：於113年8月8日董事會通過委任新任委員。

5. 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：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	是		本公司已設置永續報告書編製小組，負責永續發展推動相關事宜，並已訂定永續發展實務守則，建立相關作業程序，並定期報告董事會。	符合
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？	是		永續報告書編製小組會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與各部門溝通，據以評估具重大性之永續相關議題及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。	符合
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？ (二) 公司是否致力於提升能源使用效率及對環境負荷衝擊低之再生物料？ (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？ (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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	是 是 是 是		(一) 本公司在推動環保、安全及衛生活動方面，除了符合國內環保、安全及衛生相關法規外，對節約能源積極努力。 (二) 本公司致力於環保資源回收再使用以提升各項資源之利用率，來達成廢棄物減量目標，以降低對環境之衝擊。 (三) 本公司已於年度永續報告書中揭露氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，本公司了解氣候變遷除了可能引發天然災害甚至供應中斷等間接影響，因此積極關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題，並遵照有關規定辦理。 (四) 本公司已於年度永續報告書中揭露過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，平日亦致力於倡導節約用水、用電及資源回收等政策，落實節能減碳。	(一) 符合。 (二) 符合。 (三) 符合。 (四) 符合。
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？ (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？	是 是		(一) 本公司遵守相關法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，相關員工任免、薪酬均依照本公司內控制度管理辦法，以保障員工基本權益。 (二) 本公司員工申訴機制及管道健全，以逐層進行瞭解及溝通適時處理。	(一) 符合。 (二) 符合。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、社會議題 (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？ (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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？ (六) 公司是否訂定供應商業管理政策，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？	是		(三) 身心健康之員工，才能有高效率、高品質的工作績效，因此均依相關規定致力員工安全與健康之工作環境。並宣導身心健康及衛教資訊，藉由持續教育訓練與宣導，養成員工緊急應變能力及安全觀念和認知能力，降低不安全行為造成意外事故的發生。本公司113年度並無職災情事發生。 (四) 每年均有各領域相關課程讓員工上課，113年度共計112小時。 (五) 遵循相關法規及國際準則。 (六) 本公司在落實供應鏈管理上，除自我要求於環境衛生及建築物安全等業務領域持續精進，加強與上、中、下游供應鏈合作關係外，亦持續促進供應商及承攬商關注永續相關各面向的改善，並藉由管理階層定期交流、自主評鑑與經驗分享等，期望能與主要供應商、承攬商攜手合作，強化夥伴關係，共同創造更亮眼的永續價值。	(三)符合。 (四)符合。 (五)符合。 (六)符合。
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？	是		本公司已訂定「永續報告書編製及申報作業辦法」，並於113年8月公告112年度永續報告書。114年將依規定於公司官網公告113年度永續報告書。	符合
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；本公司已訂定「永續發展實務守則」，一切皆符合法令之要求。 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：無。				本公司已訂定「永續發展實務守則」，本公司已訂定「永續發展實務守則」，一切皆符合法令之要求。

6. 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：請詳本公司網站公告之永續報告書。

7. 氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

項目		執行情形				
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。		1.本公司為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，永續報告書編製小組不定期與各部門主管溝通，辨識氣候變化造成的可能影響，並進一步評估洪水、乾旱、颱風與高溫可能對營運帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。將上述風險於永續報告書上揭露並定期報告董事會。同時於每季董事會上報告溫室氣體盤查時程進度。				
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。		2.本公司將氣候變遷可能帶來的潛在衝擊納入整體營運考量，預估風險發生機率與影響程度，並制訂風險應變與緩解措施計畫。				
類型	氣候相關風險	影響期間	風險內容說明	潛在財務影響	調適與因應作為	
轉型風險	再生能源與減碳相關法規	中期	●台電電價費率調整 ●臺灣氣候相關法規訂定與調整	●能源成本增加 ●減碳成本增加	●不定期向租戶及員工宣導節約能源 ●採購以具節能標章之設備為優先考量 ●關注相關法規資訊	
			政策和法規			
實體風險	颱風、洪水等極端天氣事件	短期	●可能造成機具、人員、廠房等設備損失 ●人員出勤率受影響	●每年需編列保險費預算 ●機具、廠房、人員損失	●投保相關產物保險 ●建立完善防災措施	
			立即性			
	降雨（水）模式變化 年均溫上升	中期 長期	●造成淹水 ●造成乾旱（或限水） ●儀器設備壽命減少 ●冷氣需求更高致冷強度	●增加建置及保養成本(設有防水閘門及儲水設備) ●增加設備採購支出 ●電費增加	●不定期向租戶及員工宣導環境保護及節約能源之重要性 ●優先採購具節能標章之設備	
			長期性			
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。		3.本公司藉由情境模擬未來可能的氣候財務影響，開展積極的氣候行動，並制訂風險應變與緩解措施計畫，以及危機處理機制，包含積極推動綠能環保政策，全面減少企業營運碳足跡。惟此行動可能導致企業能源及減碳成本增加。				
4.本公司永續報告書編製小組成員，不定期討論各項議題對組織內部和外部的潛在影響，包含鑑別及						

4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。 6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。 7.若使用內部破定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。 8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用破抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。 9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	評估氣候變遷風險及因應氣候衝擊。在鑑別出氣候相關衝擊後，與各部門主管開會研討氣候相關風險與機會，針對風險可能造成的危害，提出改善建議與措施，以調適減緩氣候財務風險，並找出相對應的氣候財務機會。 5.本公司以因應巴黎協定的 NDCs (Nationally Determined Contributions, 國家自主貢獻) 及國內相關法規 (如,《溫室氣體減量及管理法》與《再生能源發展條例》) 的情境分析, 推估未來電力成本的財務衝擊。在 2030 年溫室氣體排放量為 BAU 減量 50% 的目標下, 若臺灣 2030 年再生能源佔比將提升至國家能源政策所規劃的 40 %, 因台灣再生能源成本較高, 故台灣電力單價預計 2030 年將上升至 3.88 元/度, 外購電力之成本將有所上升。 6.本公司為減少氣候變遷造成的風險影響, 訂定節能減碳措施, 推廣辦公室及公共區域節能管理、廢棄物減量及實施綠色採購, 購買具節能環保標章的產品, 依據政府法令要求, 確實做到節能減碳, 達成減碳節能及友善環境目標。 7.尚無此情事。 8.本公司目前已依照「公司治理3.0-永續發展藍圖」規畫進行相關作業, 並依規定預計於115年完成溫室氣體盤查及117年完成溫室氣體盤查查證。 9.本公司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」, 本公司屬實收資本額50億元以下之公司, 應於第3階段適用溫室氣體盤查(即115年完成盤查, 117年完成查證), 將依主管機關發布之參考指引及相關規定, 持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形, 並按季提報董事會。
---	--

8.履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？	是		(一) 本公司規章及對外文件中明示誠信經營之政策均依照相關規定，董事會與高階管理階層皆遵守相關規定落實誠信經營之政策。 (二) 本公司嚴格要求遵守企業倫理，秉持誠信、廉潔之企業文化，創造永續發展之經營環境。 (三) 本公司防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形均依照規定及內控各作業程序等辦理。	(一) 符合。 (二) 符合。 (三) 符合。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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？ (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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		(一) 本公司在建立商業往來關係行為前，先瞭解評估對方是否有不良誠信行為記錄，並依照相關規定秉持誠信原則。 (二) 本公司由稽核部門推動企業誠信經營及查核並於董事會作相關報告。 (三) 本公司依據內控作業程序及相關規定由稽核部門執行防止利益衝突及提供陳述管道。 (四) 本公司皆遵照建立之會計制度、內部控制制度作業並由內部稽核人員按規定查核。 (五) 凡有外部舉辦誠信經營之教育訓練，本公司皆會安排上課。內部會經常宣導。	(一) 符合。 (二) 符合。 (三) 符合。 (四) 符合。 (五) 符合。

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	
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？ (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？ (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？	是		(一) 本公司以內部稽核主管為檢舉管道，經評估後送公司定期主管會議討論處理。 (二) 本公司依照相關規定辦理。 (三) 本公司依照相關規定辦理。	(一) 符合。 (二) 符合。 (三) 符合。
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？	是		本公司依照相關規定在主管機關之資訊觀測站揭露誠信經營相關資訊。	符合。
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。	信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：請詳公司官網公司治理專區下之落實誠信經營說明。	信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。			

9. 內部控制制度執行狀況：

(一)內部控制聲明書。

萬華企業股份有限公司
內部控制制度聲明書

114年3月11日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國114年3月11日董事會通過，出席董事均同意本聲明書之內容，併此聲明。

萬華企業股份有限公司



董事長：蔡 茂 昌 簽章



總經理：吳 雅 珍 簽章



(二)委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

10. 最近年度及截止年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

(一)股東會

日期：113/6/24

重要決議事項及執行情形：

- (1)承認 112 年度決算表冊。(依規定執行)
- (2)承認 112 年度盈餘分派。(依規定執行)
- (3)通過 112 年度盈餘分派現金股利。(已於公開資訊觀測站上傳公告，並於 113 年 10 月 7 日發放)
- (4)完成改選董事。(已依規定上傳公開資訊觀測站公告)
- (5)通過同意解除董事競業之限制。(已依規定行)

(二)董事會

日期：113/3/12

重要決議事項：

- (1)同意提撥 112 年員工酬勞及董事酬勞。(依規定執行)
- (2)承認 112 年度決算表冊。(提請 113 年股東常會承認)
- (3)承認 112 年度內部控制聲明書。(已依規定上傳公開資訊觀測站)
- (4)承認 112 年度盈餘分派。(提請 113 年股東常會承認)
- (5)通過修訂審計委員會組織規程部分條文。(已依規定執行)
- (6)通過修訂董事會議事辦法部分條文。(已依規定執行)
- (7)通過審查 113 年度簽證會計師之獨立性。(已依規定執行)
- (8)通過改選董事。(提請 113 年股東常會改選)
- (9)通過擬提名本公司二位董事及三位獨立董事被提名人。(提請 113 年股東常會改選)
- (10)通過解除董事競業之限制。(提請 113 年股東常會通過)
- (11)訂定 113 年股東常會日期、地點及議案主要內容。(提報 113 年股東常會)

(三)董事會

日期：113/5/9

重要決議事項：

- (1)洽悉 113 年第 1 季財務報表。
- (2)通過修訂股務單位內部控制制度。(已依規定執行)
- (3)通過修訂編製與申報永續報告書作業辦法部分條文。(已依規定執行)
- (4)通過審查董事(含獨立董事)提名名單。(提請 113 年股東常會選舉)

(四)董事會

日期：113/6/24

重要決議事項：無。(推選蔡董事茂昌任新屆董事長)

(五)董事會

日期：113/8/8

重要決議事項：

- (1)洽悉 113 年第 2 季財務報表。
- (2)訂定「配息基準日」及「股息發放日」。(已於公開資訊觀測站上傳公告，並已發放)
- (3)通過 2023 年度永續報告書。(已依規定上傳公開資訊觀測站)
- (4)通過公司治理主管異動。(已依規定上傳公開資訊觀測站)

(六)董事會

日期：113/11/7

重要決議事項：

- (1)洽悉 113 年第 3 季財務報表。
- (2)通過 114 年度稽核計劃。(稽核部門按計劃實施中)
- (3)通過調整員工薪資等級表之薪額。(薪資報酬委員會依照勞動部相關規定辦理)
- (4)通過修訂永續資訊管理辦法。(已依規定執行)

(七)董事會

日期：114/3/11

重要決議事項：

- (1)同意提撥 113 年員工酬勞及董事酬勞。(依規定執行)
- (2)承認 113 年度決算表冊。(提請 114 年股東常會承認)
- (3)承認 113 年度內部控制聲明書。(已依規定上傳公開資訊觀測站)
- (4)承認 113 年度盈餘分派。(提請 114 年股東常會承認)
- (5)通過修訂本公司章程第二十五條、第二十六條及第二十九條(提請 114 年股東常會通過)
- (6)通過審查 114 年度簽證會計師之獨立性。(已依規定執行)
- (7)訂定 114 年股東常會日期、地點及議案主要內容。(提報 114 年股東常會)

(八)董事會

日期：114/5/8

重要決議事項：

- (1)洽悉 114 年第 1 季財務報表。
- (2)通過修訂股務單位內部控制制度。(已依規定執行)

11. 最近年度及截止年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所 名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	謝東儒	113 年度	2,080	140	2,220	
	趙永祥	113 年度				

五、更換會計師資訊：不適用。

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

七、最近年度及截止年報刊印日止，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：

董事、經理人及大股東股權變動情形

職稱 (註1)	姓名	113 年度		114 年 4 月 21 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	今日公司 代表人：蔡茂昌	0	0	0	0
董事	徐德榮基金會 代表人：吳雅珍	0	0	0	0
獨立董事	陳毓英	0	0	0	0
獨立董事	廖甲重	0	0	0	0
獨立董事	張若虎	0	0	0	0
總經理	吳雅珍	0	0	0	0
財務協理	梁鈺汶	0	0	0	0
大股東	第一大飯店公司	0	0	0	0
大股東	禪豐投資公司	0	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

八、持股比例占前十大股東相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名 (註1)	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。 (註3)		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	
今日股份有限公司 代表人：蔣光霞	89,809,699	19.96	無	無	無	無	無	無	無
第一華僑大飯店股份有 限公司代表人：顧安生	89,809,699	19.96	無	無	無	無	無	無	無
禪豐投資股份有限公司 代表人：陳美貞	52,258,768	11.61	無	無	無	無	無	無	無
利明投資股份有限公司 代表人：徐麗珠	39,503,789	8.78	無	無	無	無	無	無	無
文華投資股份有限公司 代表人：程建中	21,667,790	4.82	無	無	無	無	無	無	無
豐年華投資股份有限公 司代表人：倪思為	19,801,196	4.40	無	無	無	無	無	無	無
正利時投資股份有限公 司代表人：林聰明	12,398,779	2.76	無	無	無	無	無	無	無
鼎順發投資股份有限公 司代表人：孫慈雲	10,219,000	2.27	無	無	無	無	無	無	無
盛智投資股份有限公司 代表人：陳宗澤	6,617,573	1.47	無	無	無	無	無	無	無
萬佳投資股份有限公 司代表人：郭錫卿	3,963,044	0.88	無	無	無	無	無	無	無

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應揭露彼此間之關係。

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

113 年 12 月 31 日單位：股

轉 投 資 事 業	本 公 司 投 資		董 事、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
今日旅遊公司（註）	10,200,000	30.36	-	-	10,200,000	30.36
萬華國際投資公司（註）	497,347	49.87	-	-	497,347	49.87

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

1.股本來源

114 年 4 月 21 日

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	以現金以外財 產抵充股款者	其 他
107/9	10	450,000,000	4,500,000,000	449,967,838	4,499,678,380	盈餘轉增資 111,888,630 元	無	

註：107 年 9 月 17 日經授商字第 10701116690 號函

股份種類

114 年 4 月 21 日

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
普 通 股	流 通 在 外 股 份 (註)	未 發 行 股 份	合 計	
	449,967,838	32,162	450,000,000	

註：上市股票。

2. 主要股東名單

114 年 4 月 21 日

主要股東名稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
今日股份有限公司		89,809,699	19.96
第一華僑大飯店股份有限公司		89,809,699	19.96
禪豐投資股份有限公司		52,258,768	11.61
利明投資股份有限公司		39,503,789	8.78
文華投資股份有限公司		21,667,790	4.82
豐年華投資股份有限公司		19,801,196	4.40
正利時投資股份有限公司		12,398,779	2.76
鼎順發投資有限公司		10,219,000	2.27
盛智投資股份有限公司		6,617,573	1.47
萬佳投資股份有限公司		3,963,044	0.88

3. 公司股利政策及執行狀況

(一) 公司章程所訂之股利政策：

第二十六條之一：本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，除視業務需要及稅務考量酌予保留外，其餘由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股利。

本公司為一穩定成長之公司，為因應營運發展之規劃及達成多角化經營之目標，並考量本公司未來資金需求及長期財務規劃，每年分配之現金股利不低於當年度分配股東股利百分之十。

(二) 股利執行狀況

本公司董事會擬訂 113 年度盈餘分配情形如下：

現金股利：擬提撥 125,990,995 元，按已發行股份 449,967,838 股，每股分配新台幣 0.28 元，俟 114 年股東常會通過後，授權董事會訂定「配息基準日」，並依法公告。

113 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

期初未分配盈額		1,252,505,184
本期淨利	229,644,215	
確定福利計畫再衡量數調整保留盈餘	854,428	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外 項目計入當年度未分配盈餘之數額		230,498,643
提列 10%法定盈餘公積		(23,049,864)
本期可供分配盈餘		1,459,953,963
分配項目		
股東紅利		(125,990,995)
現金股利每股 0.28 元	(125,990,995)	
期末未分配盈餘		1,333,962,968

註：一、本表 113 年度預擬分派，俟 114 年股東常會通過後生效。

二、公司辦理登記時則依經濟部之規定辦理。

(三) 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：無。本公司 113 年度並無無償配股之情事。

(四) 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：

第廿六條：本公司年度如有獲利，應提撥新台幣壹佰萬元整為員工酬勞；本公司得以上開獲利數額提撥不高於 3% 為董事酬勞；前述員工酬勞及董事酬勞應由董事會決議行之，並提報股東會。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依據前項規定提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 董事會通過分配酬勞情形：

(1)依照本公司章程配發員工酬勞 1,000,000 元，董事酬勞 3,920,000 元(佔獲利 1.39%)；擬均以現金分配之。

(2)配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：無

3. 上年度盈餘用以配發員工酬勞及董事酬勞情形：

本公司 113 年實際配發之 112 年度員工酬勞 1,000,000 元及董事酬勞 3,920,000 元與原董事會通過之配發數相同。

(五)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、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：【無】

七、資金運用計劃執行情形：

(一)計畫內容：前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：
：【無】

(二)執行情形：（不適用）

肆、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

所營業務之主要內容及其營業比重：

本公司業務主要內容為租賃、電影、遊樂等。

茲將其營業比重列次：租賃收入計 219,005 仟元佔營業收入 76%、育樂（電影及遊樂）收入計 70,997 仟元佔營業收入 24%。

2. 產業概況：

本年度截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品，並略述未來年度研究發展計畫。

【無】

3. 技術及研發概況：（無）

4. 長、短期發展計劃：（1）短期：租賃部份租期將屆之合約洽談新約或另尋新租戶。育樂部份將強化遊樂設施。（2）長期：國內朝多角化投資，海外尋求投資商機。

二、市場及產銷概況：

1. 市場分析：

（1）租賃：

本公司中華路萬企大廈面對寬闊、乾淨的林蔭大道，休閒、舒適的街道，地處捷運站出口，距離台北車站約數分鐘車程，交通便利，天藍色大樓矗立在中華路中心區之高級商業大樓中，極具有潛力。目前出租對象為商務旅館、餐廳及超商。

本公司另一棟位於峨嵋街之育樂大廈，位於西門町，由於西門町為歷史悠久而且是歷久彌新之遊樂休閒區域，永遠擁抱廣大來自四面八方的人潮，為青少年休閒遊樂及購物中心，本大廈與西門町各項建設同享繁榮成果。目前出租對象為百貨綜合商場及餐廳等。

(2)遊樂（電影院及遊樂場）

電影院在西門町除有本公司外，另有國賓、豪華、樂聲、威秀等，皆以數位放影設備及優質影音效果提供良好服務。

機動玩具在西門町因是青少年休閒活動出入區塊，故以小型店居多，較具規模有本公司、萬年大樓、等大型遊樂場，但只本公司有棒球練習場及射擊練習場。

2. 主要業務之用途：

(1)租賃業務：商場出租，供作百貨公司、書店、餐廳、超商、商務旅館。

(2)遊樂業務：峨嵋街育樂大廈八樓暨屋頂遊樂場之業務，包括機動遊樂場、運動、益智等育樂範圍。

(3)影院業務：峨嵋街育樂大廈四樓、六樓、八樓為影城。

3. 主要原料之供應狀況。【無】

4. 最近二年度主要進銷貨客戶名單之名稱及其進銷貨金額與比例。【無】

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 4 月 21 日

年 度		113 年度	112 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日 (註)
員 工 人 數	管理人員	6	6	6
	技術人員	1	1	1
	服務人員	12	14	13
	合 計	19	21	20
平 均 年 歲		51	49	52
平 服 務 年 均 資		14	13	13
學 歷 分 布 比 率	碩 士	11%	5%	10%
	大 學	47%	38%	50%
	高 中	37%	52%	35%
	高中以下	5%	5%	5%

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊

說明：本公司為觀光育樂行業，為配合政府宣導有關「節能減碳」之措施，除請公司員工、租戶保持隨時關閉不需開啟之電源或用水，並請各租戶配合儘量將公共區域保持在溫度約 26℃ 左右，且依平日、假日人潮之不同，調配電梯開放使用之數量，以達到節約用電。本公司對環境保護措施一向極為重視，近年均無因污染環境損失之情形。

五、勞資關係：

1. 公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，及勞資間之協議與各項員工權益與維護措施：
 - (1) 本公司員工享有勞、健保及退休金給付之福利。屬勞動基準法之退休金制度，本公司每月提撥薪資總額 2% 存入台灣銀行退休準備金專戶；屬勞工退休金條例之員工退休金，本公司提繳 6% 勞工退休金。
 - (2) 113 年度員工參加各外部單位所舉辦之進修及訓練課程計 112 小時。
 - (3) 勞資協議情形：本公司勞資關係和諧。
2. 本公司鑑於工作環境及員工人身安全保護措施之重要，對於工作場所之消防、公共設施、設備等均按時維護，且均符合主管機關規定之建築物安全及消防等之檢查，並經常對員工做相關之教育訓練及宣導，另安排相關主管參加中國生產力中心舉辦之三種衛生業務主管安全衛生教育訓練課程期滿並取得結業證書。
3. 財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：無。
4. 列明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：本公司對勞工一向有良好制度及有關福利（勞保及健保），勞工與資方關係良好，一切照法令規定辦理，勞資雙方必能合作展現和諧。

六、資通安全管理：

（一）主要資訊系統硬體、軟體之配置及維護

1. 本公司主要的硬體設備為 IBM 主機，使用軟體有 IBM AS/400 與 Windows 作業系統，主要運用於核心業務系統

與支援業務系統。

2. 本公司各項軟硬體系統與設備皆有專業人員及廠商定期維護並簽訂維護合約，以確保系統正常營運。

（二）未來開發或購置計畫

1. 建立穩定快速的資訊系統服務：

隨著數位化需求增加，本公司積極制訂目標完成系統數位轉型，其目的為優化系統使其更有效率、更有效降低人為失誤風險與人工操作時間，提升資料保存，以及數據分析能力，增益決策品質。

2. 適時更新各項軟硬體設備：

因應數位化潮流，須提升作業系統的資安控管，包含硬體資源與系統架構的調整。為強化系統之安全性與穩定性，並使作業流程更有效率，並於法定期限內完成公司資通安全管理指引。

（三）緊急備援措施與安全防護措施

1. 緊急備援措施

本公司重要資訊將建置系統化備份機制，將資料定期備份。同時依據各系統的重要性建置不同等級的災變復原措施。制定核心業務持續運作計畫，定期辦理核心業務持續運作演練，以確保發生大規模災害時，仍然能可短時間內恢復系統，繼續提供各項的營運電腦需求。

2. 安全防護措施

為落實資訊安全，除架設防火牆與防毒軟體，將加設入侵偵測系統並加強網路控管機制。各端點設備、網路設備、應用系統等採行分層安全防禦機制，搭配資安防護

系統，建構更高規格的資安防禦架構，以有效防護及監控系統環境之安全。各辦公室據點建置各項系統及網路之偵測系統，遏阻網路攻擊的風險，以保障資料安全。

七、重要契約：本公司重要契約均已經法院認可之公證人公證，惟因契約有保密義務，故不予以逐一揭露。

伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

單位：仟元

項 目 \ 年 度	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度	差 異	
			金 額	%
流動資產	\$ 1,877,113	\$ 1,792,320	\$ 84,793	4.73
不動產、廠房及設備	345,216	345,837	(621)	(0.18)
投資性不動產淨額	1,330,630	1,332,434	(1,804)	(0.14)
其他資產	6,229,261	6,090,317	138,944	2.28
資產總額	9,782,220	9,560,908	221,312	2.31
流動負債	152,988	165,226	(12,238)	(7.41)
長期負債	1,149,395	1,110,831	38,564	3.47
負債總額	1,302,383	1,276,057	26,326	2.06
歸屬於母公司業主之權益	-	-	-	-
股 本	4,499,678	4,499,678	-	-
資本公積	-	-	-	-
保留盈餘	2,835,199	2,730,692	104,507	3.83
股東權益其他調整項目	1,144,960	1,054,481	90,479	8.58
股東權益總額	8,479,837	8,284,851	194,986	2.35
最近兩年度變動比例達 20% 以上，且變動金額超過總資產 1% 之主要原因：無最近兩年度財務狀況變動影響：上述變動對本公司並無重大影響。				

二、財務績效

1. 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度	增 減 金 額	變 動 比 例 (%)
營業收入	\$290,002	\$297,185	\$ (7,183)	(2.42)
營業成本	<u>89,077</u>	<u>97,562</u>	(8,485)	(8.70)
營業毛利	200,925	199,623	1,302	0.65
營業費用	<u>35,248</u>	<u>32,846</u>	2,402	7.31
營業利益	165,677	166,777	(1,100)	(0.60)
營業外收入及 支出	<u>110,902</u>	<u>123,217</u>	(12,315)	(10.00)
稅前利益	276,579	289,994	(13,415)	(4.63)
所得稅費用	<u>46,935</u>	<u>52,654</u>	(5,719)	(10.86)
純 益	<u>\$229,644</u>	<u>\$237,340</u>	(7,696)	(3.24)
最近兩年度變動比例達 20% 以上，且變動金額超過總資產 1% 之主要原因：無 最近兩年度財務績效變動影響：上述變動對本公司並無重大影響。				

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析

年 度 項 目	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度	增 (減) 比 例 (%)
現金流量比率 (%)	84.93	97.65	(13.03)
現金流量允當比率 (%)	101.15	95.34	6.09
現金再投資比率 (%)	0.01	0.59	(98.31)
增減比例變動分析說明： 現金再投資比率：差異主要係營業活動之淨現金流入較112年度減少所致。			

(二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘 額 ①	預計全年來自 營 業 活 動 淨現金流量②	預 計 全 年 現金流出量 ③	預計現金剩餘(不足)數額 ① + ② - ③	預計現金不足額 之 補 救 措 施	
				投資計劃	理財計劃
256,151	200,000	150,000	306,151	-	-

四、最近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：【無】

六、風險事項應分析評估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、匯率變動及通貨膨脹等情形對本公司 113 年度及至年報刊印日止之損益影響甚微。
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：本公司均無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易。
3. 研發計畫及投入之研發費用。【無】
4. 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。【無】
5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施。【無】
6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施。【無】
7. 進行併購之預期效益及可能風險。【無】
8. 擴充廠房之預期效益及可能風險。【不適用】

9. 進貨及銷貨集中所面臨之可能風險及因應措施。

【不適用】

10. 董事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】

11. 經營權之改變對公司之影響風險及因應措施。

【無】

12. 訴訟或非訟事件。【無】

13. 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。【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：【無】

柒、依證券交易法第三十六條第三項第二款規定應揭露事項：【無】

萬華企業股份有限公司



負責人：蔡茂昌



