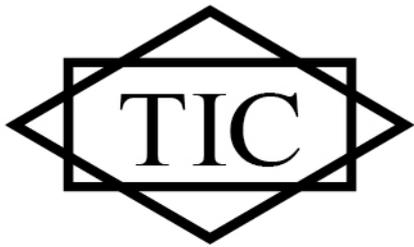


股票代號：8083



瑞穎股份有限公司
PRO-HAWK CORPORATION

一一三年度
年報

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

中華民國一十四年五月二日 刊印

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人姓名：楊金義

職稱：財務課長

電話：(02)8990-4567

電子郵件信箱：jiyang@prohawk.com.tw

代理發言人姓名：江月玲

職稱：稽核主管

電話：(02)8990-4567

電子郵件信箱：mandychiang@prohawk.com.tw

二、總公司之地址及電話：

總公司：新北市新莊區新北產業園區五權三路八號

電話：(02)8990-4567

三、辦理股票過戶機構：

名稱：元富證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市松山區光復北路 11 巷 35 號 B1

網址：www.masterlink.com.tw

電話：(02) 2768-6668

四、最近年度財務報告簽證會計師：

簽證會計師：徐榮煌、馬君廷會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台北市基隆路一段 333 號 9 樓

網址：www.ey.com.tw

電話：(02)2757-8888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：www.prohawk.com.tw

目 錄

頁次

壹、致股東報告書	01
貳、公司治理報告	04
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資 料.....	04
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	09
三、公司治理運作情形.....	14
四、簽證會計師公費資訊.....	46
五、更換會計師資訊.....	46
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.....	46
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.....	47
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內 之親屬關係之資訊.....	48
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.....	48
參、募資情形	49
一、資本及股份.....	49
二、公司債辦理情形.....	52
三、特別股辦理情形.....	52
四、海外存託憑證辦理情形.....	52
五、員工認股權憑證辦理情形.....	52
六、限制員工權利新股辦理情形.....	52
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	52
八、資金運用計畫執行情形.....	52
肆、營運概況	53
一、業務內容.....	53
二、市場及產銷概況.....	57
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印止從業員工人數、平均服務年資、 平均年齡及學歷分布比率.....	61
四、環保支出資訊.....	61
五、勞資關係.....	61
六、資通安全管理.....	63
七、重要契約.....	63

目 錄

頁次

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	64
一、財務狀況.....	64
二、財務績效.....	65
三、現金流量.....	66
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	66
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.....	67
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之風險事項.....	67
七、其他重要事項.....	70
陸、特別記載事項.....	72
一、關係企業相關資料.....	72
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	72
三、其他必要補充說明事項.....	72
柒、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.....	73

壹、致股東報告書

以下就一一三年營業狀況及一一四年營業計劃概要，提出報告如下：

(一) 113 年度營業結果

1. 113 年度營業計畫實施成果：

本公司 113 年度營業收入 1,467,107 仟元，較 112 年度營業收入 1,100,309 仟元，增加 366,798 仟元，成長 33.34%；另 113 年度稅前淨利為 447,877 仟元，比 112 年度 297,212 仟元，增加 150,665 仟元，成長 50.69%。

回顧 113 年全球經濟，根據國際貨幣基金組織(IMF)的數據，全球經濟成長率為 3.2%，和去年幾乎持平。影響的關鍵因素包括通膨放緩、勞動市場壓力緩解和人工智慧(AI)相關貨品需求強勁。惟地緣政治風險，例如俄烏戰爭持續、中東緊張局勢升溫和美中貿易衝突升級，繼續削弱經濟樂觀的信心。在美國方面，由於消費者的強勁消費和穩定的勞動市場，經濟呈現穩步成長。113 年前 3 季經濟景氣表現穩定，加上聯準會(Fed)適時宣布停止升息，縮減量化緊縮規模，使得金融市場恢復穩定。同時通膨數據逐步趨緩，消費及就業市場並未如預期般下滑，使得美國經濟較原先預期為佳，國際預測機構預估美國 113 年 GDP 成長 2.7%~2.8%；本公司產品九成以上主要外銷美洲，美國是主要市場，113 年雖仍受通膨、戰爭及地緣政治因素影響，但受惠美國的強勁消費和經濟呈現穩步成長，本公司營收與獲利均較 112 年大幅成長，營收成長 33.34%，稅前淨利成長 50.69%。

展望 114 年全球 GDP 成長將與 113 年相近。儘管全球兩大經濟體美國和中國大陸的經濟成長預計在 114 年將放緩，但幾乎其他地區的經濟成長預計都會有所改善。114 年全球經濟成長主要驅動因素包括生成式 AI 熱潮和能源領域的持續創新，以及隨著主要央行放鬆貨幣緊縮程度，預期先進經濟體的消費及投資動能回升帶動全球經濟成長穩健。不過，全球經濟展望仍受制於美國新政府的政策實施，除了川普的政策影響外，氣候變遷、地緣政治緊張局勢仍是全球主要風險。整體而言，114 年全球經濟將呈現機遇與風險並存的局面。地緣政治緊張局勢加劇以及貿易保護主義的擴大，可能對全球經濟成長形成抑制，其發展與影響宜多加留意。

面對川普政府政策所引發的關稅不確定性與快速變動的國際情勢，本公司秉持穩健應變原則，由業務單位主動出擊，積極拜訪主要客戶，就訂單調整與市場應變策略密切協商，以降低營運衝擊，確保訂單穩定，並深化客戶關係；另一方面，本公司持續強化及整合一條龍生產模式，提高產線效率，有效降低生產成本，提升整體營運效益。處此充滿挑戰的經營環境，本公司將持續提升獲利能力目標，為股東創造穩健的投資回報，以回饋股東對公司的期許。

2. 預算執行情形：113 年未公開財務預測，故無達成情形。

3. 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	112 年度	增減比例(%)	
財務 收支	營業收入	1,467,107	1,100,309	33.34	
	營業毛利	633,293	424,416	49.22	
	稅後淨利	358,007	238,505	50.10	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	21.17	13.11	61.48	
	權益報酬率(%)	30.41	20.19	50.62	
	估實收資本 比率(%)	營業利益	121.70	85.98	41.54
		稅前純益	127.48	84.60	50.69
	純益率(%)	24.40	21.68	12.55	
	每股盈餘(元)	10.19	6.79	50.07	

4. 研究發展狀況：

項目		年度	
		113 年度	112 年度
研發費用		11,305 仟元	10,513 仟元
估營收比率		0.77%	0.96%

本公司研發單位主要內容：

- (1)設計客戶試樣品。
- (2)研發自動化製程。

(二) 114 年度營業計畫概要

1. 年度經營方針：

回顧 113 年，全球經濟環境充滿挑戰，本公司秉持穩健經營與創新發展並重策略，穩步推動業務成長。展望 114 年，國際市場仍處於高度不確定的環境中。本公司秉持「穩中求進、韌性經營」的核心理念，聚焦於產品研發、強化自動化製程及加強全球市場布局，以確保公司在瞬息萬變的產業環境中維持長期競爭力。

美國於川普政府主導下延續強勢貿易保護政策，推動高關稅，將可能為本公司外銷市場的營運帶來挑戰，本公司面對關稅挑戰，將彈性應變此深遠影響，未來將積極調整產業結構、提升生產效率與競爭力，同步擴展非美市場，盡全力降低因關稅政策帶來的市場風險。與主要客戶積極協商合理的價格調整機制，提供即時的客制化解決方案，加強客戶服務，並持續國際參展，開發全球銷售市場。

2. 預期銷售數量及其依據：

國際經濟情勢瞬息萬變，川普2.0新政、美中關係發展及主要經濟體貨幣政策影響等等。113年下半年以來，美歐等先進國家通膨壓力持續降溫、央行啟動降息循環有助經濟平穩成長，民眾購買力復甦，惟川普關稅政策尚未明朗，仍有諸多變數及挑戰，預期全球經濟情勢仍具高度不確定，本公司對審慎評估景氣展望，預估114年度銷售數量將較113年度成長約10%。

3. 重要之產銷政策：

- (1) 配合客製彈性生產：依據市場需求和生產能力，配合客戶高變化少量訂單，提供差異化客製服務，建立穩定、靈活的客製彈性生產。
- (2) 啟動價格調整機制：因應關鍵原料價格變動及關稅不確定性，確保競爭力及利潤空間，適時反映成本波動與市場變化，積極和客戶協調價格調整機制，並提供客制化產品及服務，以提高客戶忠誠度。

(三) 未來公司發展策略

- 1 .提升生產效率與品質穩定度。
- 2 .靈活因應國際政策變動，降低營運風險。
- 3 .啟動碳盤查及節能計畫，落實永續發展。

(四) 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

軸承產業面臨的外部競爭環境是美國關稅政策的不確定性、地緣政治風險、技術創新及市場需求變化，目前正處於技術升級壓力及外部政策風險的雙重威脅。必須持續評估市場變化和技術升級，加強碳盤查及節能改善以滿足永續發展趨勢。未來市場變化深受政治、經濟、社會與科技變動影響，本公司面對挑戰，力求不斷創新，在風險與機會間取得平衡，打造企業韌性，因應全球化競爭情勢，將來必能在競爭激烈的市場中脫穎而出，並持續成長及壯大。

本公司因應法規環境，確保產業合法的重要性，持續關注銷售區域法規風險。

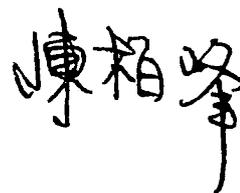
軸承產業總體經營環境受到美國關稅政策及環保議題等挑戰，本公司密切關注國際環境變化，及時調整策略及方針，積極參加國際展覽，擴展非美市場，分散政治風險及經濟波動，加強物流市場競爭力，以確保在多變的經營環境中實現持續成長，掌握競爭優勢。本公司持續投入創新產品技術，把握產業發展優勢，讓股東、客戶及員工持續共享公司經營成果。

最後，謹代表公司再次感謝各位股東的支持與鼓勵，本公司全體同仁將秉持務實、沈穩、努力不懈的精神，期許創造更高的營收利潤，回饋股東對本公司的支持。

最後敬祝各位股東

身體健康 萬事如意

董事長



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：

(一) 董事資料

114 年 03 月 25 日

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內關係之其 他主管、董事或監察人			備註 (註5)
							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	陳柏峯	男 71-80 歲	111.05.27	三年	92.05.30	4,011,985	11.42%	4,194,985	11.94%	1,281,331	3.65%	0	0	台東大武國中 合穎工業有限公司董事 盛輝工業有限公司董事長	樺峰投資有限公司董事長	總經理	陳柏津	兄弟	
																	副總經理	陳柏雲	兄弟	
																	採購組長	陳柏裕	兄弟	
																	董事	楊雅雯	兒媳	
董事	中華民國	陳柏雲	男 61-70 歲	111.05.27	三年	92.05.30	1,089,923	3.10%	1,075,923	3.06%	0	0	0	0	東海中學電子科 合穎工業有限公司研發課長	本公司副總經理	董事長	陳柏峯	兄弟	
																	總經理	陳柏津	兄弟	
																	採購組長	陳柏裕	兄弟	
																	董事	楊雅雯	姪子媳	
董事	中華民國	陳詩文	男 51-60 歲	111.05.27	三年	105.05.24	272,600	0.78%	259,600	0.74%	13,661	0.04%	0	0	台灣工業技術學院企管系	本公司業務副總經理	無	無	無	
董事	中華民國	陳正賢	男 51-60 歲	111.05.27	三年	93.04.30	290,465	0.83%	290,465	0.83%	10,804	0.03%	0	0	毅保職業學校機工科 合穎工業有限公司職員	本公司採購經理	無	無	無	
董事	中華民國	黃賢聰	男 61-70 歲	111.05.27	三年	105.05.24	217,889	0.62%	217,889	0.62%	38,493	0.11%	0	0	開南高職畢業	易辰精密工業有限公司總經理	無	無	無	
董事	中華民國	洪明聰	男 71-80 歲	111.05.27	三年	91.06.28	0	0	0	0	53,482	0.15%	0	0	台灣大學法律系 台灣新竹、桃園地方法院檢察署檢 察官	櫻花建設(股)公司獨立董事	無	無	無	
董事	中華民國	楊雅雯	女 41-50 歲	111.05.27	三年	105.05.24	27,000	0.08%	41,000	0.12%	288,000	0.82%	0	0	伊利諾大學香檳分校法學碩士 國際認證反洗錢師 (ACAMS) 元大證券法務暨法遵部副理	樺峰投資有限公司董事長特助	董事長	陳柏峯	配偶父親	
																	總經理	陳柏津	配偶叔父	
																	採購組長	陳柏裕	配偶叔父	
																	副總經理	陳柏雲	配偶叔父	
董事 (獨立)	中華民國	洪皓成	男 61-70 歲	111.05.27	三年	108.05.24	161,000	0.46%	161,000	0.46%	34,000	0.10%	0	0	臺灣省立瑞芳高級工業職業學校 世大照明股份有限公司董事長	世大照明股份有限公司董事長 本公司薪酬會委員 本公司審計委員會委員	無	無	無	
董事 (獨立)	中華民國	劉彥廷	男 71-80 歲	111.05.27	三年	92.05.30	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學企管系 碩英股份有限公司總經理 華陽中小企業開發(股)公司總經理	本公司薪酬會委員召集人 本公司審計委員會委員	無	無	無	
董事 (獨立)	中華民國	藍建發	男 71-80 歲	111.05.27	三年	92.05.30	0	0	0	0	90,883	0.26%	0	0	中興大學統計系 萬泰商業銀行資深經理	強生化學製藥廠股份有限公司 獨立董事 本公司審計委員會召集人 本公司薪酬會委員	無	無	無	

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表一。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：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5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

1. 法人股東之主要股東：無。
2. 主要股東為法人者其主要股東：無。
3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名		條件	專業資格與經驗(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
董事長	陳柏峯		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎目前擔任本公司董事長、樺峰投資有限公司董事長。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	非獨立董事，不適用。	無
董事	陳柏雲		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎目前擔任本公司副總經理。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	非獨立董事，不適用。	無
董事	陳詩文		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎目前擔任本公司業務副總經理。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	非獨立董事，不適用。	無
董事	陳正賢		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎目前擔任本公司採購經理。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	非獨立董事，不適用。	無
董事	黃賢聰		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎目前擔任易辰精密工業有限公司總經理。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	非獨立董事，不適用。	無
董事	洪明聰		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎曾任台灣新竹、桃園地方法院檢察署檢察官。 ◎具有律師資格。 ◎目前擔任櫻花建設股份有限公司獨立董事。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	非獨立董事，不適用。	1
董事	楊雅雯		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎具有國際認證反洗錢師 (ACAMS) 證照。 ◎曾任元大證券法務暨法遵部副理。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	非獨立董事，不適用。	無
獨立董事	劉彥廷		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎本公司審計委員會委員。 ◎本公司薪酬委員會召集人。 ◎曾任華陽中小企業開發股份有限公司總經理。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◎本公司獨立董事，符合獨立性情形。 ◎獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數及比重；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人 ◎最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬金額。 	無

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
獨立董事	洪皓成		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎本公司審計委員會委員。 ◎本公司薪酬委員會委員。 ◎世大照明股份有限公司董事長。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◎本公司獨立董事，符合獨立性情形。 ◎獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 ◎獨立董事本人、配偶持股數共 195,000 股，比重 0.56%，未達獨立董事設置及應遵循辦法第三條規定；持有公司已發行股份總數百分之以上。 ◎最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬金額。 	無
獨立董事	藍建發		<ul style="list-style-type: none"> ◎具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎本公司審計委員會召集人。 ◎本公司薪酬委員會委員。 ◎曾任萬泰商業銀行資深經理。 ◎目前擔任強生化學製藥廠股份有限公司獨立董事。 ◎未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◎本公司獨立董事，符合獨立性情形。 ◎獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 ◎獨立董事本人、配偶持股數共 90,883 股，比重 0.26%，未達獨立董事設置及應遵循辦法第三條規定；持有公司已發行股份總數百分之以上。 ◎最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬金額。 	1

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。

4. 董事會多元化及獨立性：

(A) 董事會多元化：

為強化公司治理，本公司董事會成員組成考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下面向之標準：

- (1) 基本條件與價值：國籍、性別、年齡。
- (2) 整體具備能力：營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策能力。
- (3) 專業背景：會計、產業、風險管理。

本公司董事會成員中獨立董事占 30%，具員工身份之董事占 40%，女性董事占 10%，目前 3 席獨立董事任期年資均在 3 屆以下，未來目標仍朝向每屆選任獨立董事時，連續任期均不超過 9 年。相信多元化方針有助提升公司整體表現。

本公司董事會成員中，女性董事席次未達全體董事三分之一

(1) 原因分析：

因本公司所屬產業特性，過往技術專業領域人力來源以男性居多，因本公司重視董事專業背景、產業經驗與經營能力作為遴選依據，在符合專業能力考量下，目前女性董事候選人比例相對偏低，未能即時達成比例目標。

(2) 規劃提升董事性別多元化採行之措施：

為提升董事會性別多元化比例，本公司將積極尋找具有產業經驗、專業能力的女性人才，董事提名時，評估具備專業能力且符合公司發展需求之女性候選人，逐步提高女性董事候選人比例。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

董事姓名		多元化核心		基本組成						整體具備能力								專業能力				
				國籍	性別	具有員工身份	年齡			獨立董事任期年資		營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	會計	產業	風險管理
							50歲以下	51-60歲	61歲以上	3年以下	3年以上											
董事長	陳柏峯	中華民國	男	✓			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
董事	陳柏雲	中華民國	男	✓			✓						✓		✓			✓				
董事	陳詩文	中華民國	男	✓		✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓				
董事	陳正賢	中華民國	男	✓		✓							✓		✓			✓				
董事	黃賢聰	中華民國	男				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
董事	洪明聰	中華民國	男				✓					✓		✓	✓	✓				✓		
董事	楊雅雯	中華民國	女		✓							✓		✓		✓	✓			✓		
獨立董事	洪皓成	中華民國	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
獨立董事	劉彥廷	中華民國	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
獨立董事	藍建發	中華民國	男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		

(A) 董事會獨立性：

本公司董事會成員共 10 位，包含 3 位獨立董事及 4 位具員工身份董事(分別佔全體董事會成員比例 30%及 40%)，董事間超過半數不具有配偶或二親等以內之親屬關係，亦無證交法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。本公司董事會首要責任是監督公司守法、財務透明、即時揭露重要訊息，及對公司財務業務能做出客觀獨立之判斷，因此在選任時即已符合法令要求。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114 年 03 月 30 日

職稱	國籍	姓名	性別	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			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	陳柏津	男	92.02	404,719	1.15%	118,000	0.34%	無	無	聯合工專建築設計系 合穎工業有限公司廠長	無	副總經理	陳柏雲	兄弟	
副總經理	中華民國	陳柏雲	男	92.01	1,075,923	3.06%	-	-	無	無	東海中學電子科 合穎工業有限公司研發課長	無	總經理	陳柏津	兄弟	
業務副總	中華民國	陳詩文	男	105.02	259,600	0.74%	13,661	0.04%	無	無	臺灣工業技術學院企管系	無	無	無	無	
採購經理	中華民國	陳正賢	男	104.01	290,465	0.83%	10,804	0.03%	無	無	毅保職業學校機工科 合穎工業有限公司職員	無	無	無	無	
生產課長	中華民國	陳鏡州	男	89.01	-	-	-	-	無	無	三重商工鈹金科 合穎工業有限公司職員	無	無	無	無	
品管課長	中華民國	莊志豪	男	101.04	42,128	0.12%	3,335	0.01%	無	無	東石初中 合穎工業有限公司職員	無	無	無	無	
研發課長	中華民國	蔡文德	男	97.01	-	-	45,000	0.13%	無	無	東南科技大學工業工程系	無	無	無	無	
財務課長	中華民國	楊金義	男	91.07	23,647	0.07%	1,482	0.004%	無	無	東吳大學會計系 正隆股份有限公司會計副理	無	無	無	無	
稽核課長	中華民國	江月玲	女	91.07	24,000	0.07%	495	0.001%	無	無	東吳大學會計系 大霸電子(股)公司會計副理	無	無	無	無	

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，不論職稱，亦均應予揭露。

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。

(三) 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。

二、最近年度給付董事、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：(個別揭露姓名及酬金方式)單位：股；新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項及占稅後純益之比例(註10)	領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)	
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)										
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司		財務報告內所有公司(註7)		本公司	財務報告內所有公司(註7)					
現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額							
董事長	陳柏峯	0	不適用	0	不適用	429	不適用	0	不適用	429	0.12%	不適用	1,213	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	1,642	0.46%	不適用	不適用
董事	陳柏雲	0	不適用	0	不適用	433	不適用	0	不適用	433	0.12%	不適用	1,275	不適用	0	不適用	190	0	不適用	不適用	1,898	0.53%	不適用	不適用
董事	陳正賢	0	不適用	0	不適用	433	不適用	0	不適用	433	0.12%	不適用	1,493	不適用	0	不適用	190	0	不適用	不適用	2,116	0.59%	不適用	不適用
董事	陳詩文	0	不適用	0	不適用	433	不適用	0	不適用	433	0.12%	不適用	2,026	不適用	0	不適用	190	0	不適用	不適用	2,649	0.74%	不適用	不適用
董事	黃賢聰	0	不適用	0	不適用	433	不適用	65	不適用	498	0.14%	不適用	0	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	498	0.14%	不適用	不適用
董事	洪明聰	0	不適用	0	不適用	433	不適用	65	不適用	498	0.14%	不適用	0	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	498	0.14%	不適用	不適用
董事	楊雅雯	0	不適用	0	不適用	433	不適用	50	不適用	483	0.14%	不適用	0	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	483	0.14%	不適用	不適用
獨立董事	劉彥廷	0	不適用	0	不適用	433	不適用	75	不適用	508	0.14%	不適用	0	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	508	0.14%	不適用	不適用
獨立董事	洪皓成	0	不適用	0	不適用	433	不適用	75	不適用	508	0.14%	不適用	0	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	508	0.14%	不適用	不適用
獨立董事	藍建發	0	不適用	0	不適用	433	不適用	75	不適用	508	0.14%	不適用	0	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	508	0.14%	不適用	不適用

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：
 (1)獨立董事參與董事酬勞分派，並依實際出席會議次數，按次支領車馬費。
 (2)獨立董事酬金給付係公司有盈餘年度，得依公司章程第二十六之一條及第二十八條規定參加盈餘分配，並經薪資報酬委員會審議通過及董事會決議通過後給付董事酬勞。
 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註：113 年度實際給付退職退休金金額：0.-仟元。

113 年度新制退休金提撥金額：298.-仟元。

113 年度舊制退休金提撥金額：0.-仟元。(111.05 結清舊制)

(1-2-2) 酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H1	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於 1,000,000 元	陳柏峯、陳柏雲、陳正賢、陳詩文、黃賢聰、洪明聰、楊雅雯、劉彥廷、洪皓成、藍建發	無	黃賢聰、洪明聰、楊雅雯、劉彥廷、洪皓成、藍建發	無
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	無	無	陳柏峯、陳柏雲	無
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	無	無	陳正賢、陳詩文	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	無	無	無	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無	無	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	10 人	無	10 人	無

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

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

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(二) 監察人之酬金：本公司於 111 年 05 月 27 日成立審計委員會，取代監察人，故不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113 年 12 月 31 日
單位：股；新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D)(註4)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後純 益之比例(%) (註8)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註9)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司 (註)	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司		財務報告內 所有公司(註5)		本公司	財務報 告內所 有公司	
								現金紅 利金額	股票紅 利金額	現金紅 利金額	股票紅 利金額			
總經理	陳柏津	762	不適用	0	0	216	不適用	190	0	不適用	不適用	1,168 0.33%	不適用	不適用
副總經理	陳柏雲	1,015	不適用	0	0	260	不適用	190	0	不適用	不適用	1,465 0.41%	不適用	不適用
業務副總	陳詩文	1,586	不適用	0	0	440	不適用	190	0	不適用	不適用	2,216 0.62%	不適用	不適用

註：113 年度實際給付退職退休金金額：0.-仟元。

113 年度新制退休金提撥金額：245.-仟元。

113 年度舊制退休金提撥金額：0.-仟元。(111.05 結清舊制)

(3-2-2) 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註7)	財務報告內所有公司(註8)E
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	陳柏津/陳柏雲	無
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	陳詩文	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	無	無
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	3 人	無

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

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

註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(四) 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式) (註 1)

113 年 12 月 31 日

單位：股；新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等 (C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例 (%) (註 6)		領取來自子公司 以外轉投資事業或 母公司酬金 (註 7)
		本 公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本 公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本 公司	財務報 告內所 有公司 (註 5)	本公司		財務報告內所有 公司(註 5)		本 公司	財務報 告內所 有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	陳柏峯	1,213	不適用	0	不適用	0	不適用	0	0	不適用	不適用	1,213 0.34%	不適用	不適用
總經理	陳柏津	762	不適用	0	不適用	216	不適用	190	0	不適用	不適用	1,168 0.33%	不適用	不適用
副總經理	陳柏雲	1,015	不適用	0	不適用	260	不適用	190	0	不適用	不適用	1,465 0.41%	不適用	不適用
業務副總	陳詩文	1,586	不適用	0	不適用	440	不適用	190	0	不適用	不適用	2,216 0.62%	不適用	不適用
採購經理	陳正賢	1,267	不適用	0	不適用	226	不適用	190	0	不適用	不適用	1,683 0.47%	不適用	不適用
財務課長	楊金義	1,440	不適用	0	不適用	245	不適用	190	0	不適用	不適用	1,875 0.52%	不適用	不適用

註 1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即 A+B+C+D 四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表及上表(1-1)。

註 2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

(五) 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：股；新台幣仟元

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經 理 人	董事長	陳柏峯	無	950	950	0.27%
	總經理	陳柏津				
	副總經理	陳柏雲				
	業務副總	陳詩文				
	採購經理	陳正賢				
	財務課長	楊金義				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，除填列附表一之二外，另應再填列表。

(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.最近二年度支付酬金分析：

	酬金總額占稅後純益比例	
	113年度	112年度
董事	3.16%	4.36%
總經理及副總經理	1.36%	2.08%

2. 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

本公司董事與經理人酬金之政策、標準與組合，均依循「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」之規定，提請「薪資報酬委員會」審議。經理人酬金政策主要是參酌個人經歷、表現、對公司之貢獻、未來潛力及公司經營績效而定。訂定酬金之程序除根據任職當時議定薪資外，年終獎金及員工紅利則考量公司當年度整體營運成果、個人績效及未來風險之關聯與合理性，經薪資報酬委員會審議通過後給付酬金。

本公司董事給付酬金係公司有盈餘年度，得依公司章程第二十六之一條及第二十八條規定參加盈餘分配，並經薪資報酬委員會審議通過及董事會決議通過後給付董事酬勞。

三、公司治理運作情形：

(一) 董事會運作情形：

最近年度(113 年度)董事會開會 5 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
董事長	陳柏峯	5	0	100%	
董事	陳柏雲	5	0	100%	
董事	陳詩文	5	0	100%	
董事	陳正賢	5	0	100%	
董事	黃賢聰	5	0	100%	
董事	洪明聰	5	0	100%	
董事	楊雅雯	4	1	80%	
獨立董事	洪皓成	5	0	100%	
獨立董事	劉彥廷	5	0	100%	
獨立董事	藍建發	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：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

董事會	議案內容	獨董意見及後續處理
第九屆第九次 113.02.23	3. 通過承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	6. 通過本公司 112 年度內部控制聲明書案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
9. 通過會計師適任性與獨性評估案。	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過。	
第九屆第十次 113.04.25	1. 通過簽證會計師委任案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	2. 通過本公司 113 年度第 1 季財務報告案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
第九屆第十一次 113.05.28	1. 通過增訂【不合法或不道德行為檢舉辦法】案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	2. 通過修訂【審計委員會組織規程】案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	3. 通過修訂【董事會議事規範】案	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。

董事會	議案內容	獨董意見及後續處理
第九屆第十二次 113.07.23	2. 通過本公司 113 年第 2 季財務報告案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
第九屆第十三次 113.10.25	1. 通過本公司 114 年『年度稽核計畫』案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	2. 通過本公司 113 年第 3 季財務報告案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	3. 通過安永內部調整簽證會計師案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	4. 通過本公司「永續資訊之管理」內部控制制度作業程序案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	5. 通過增訂【永續報告書編製及驗證作業程序】案	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
第九屆第十四次 114.02.10	2. 通過會計師適任性與獨立性評估案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	4. 通過承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	7. 通過本公司 113 年度內部控制聲明書案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	8. 通過修訂「公司章程」案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
14. 通過擬訂本公司「永續發展委員會組織規程」案。	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過。	
15. 通過設立永續發展委員會案。	獨立董事意見：無。	
	公司對獨立董事意見之處理：無。	
	決議結果：全體出席董事無異議照案通過。	
第九屆第十五次 114.04.30	1. 通過 114 年度簽證會計師委任與簽證費用案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
	2. 通過本公司 114 年第 1 季財務報告案。	獨立董事意見：無。
		公司對獨立董事意見之處理：無。
		決議結果：全體出席董事無異議照案通過。

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

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：

董事會	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第九屆第九次董事會 (113年02月23日)	陳柏雲 陳詩文 陳正賢	通過本公司112年度經理人年終獎金發放金額案。	年終獎金發放員工。	未參與表決。
第九屆第十二次董事會 (113年07月23日)	陳柏雲 陳詩文 陳正賢	通過本公司113年7月(給付日期113.08.05)開始，調整經理人每月薪資給付金額案。	調整經理人每月薪資給付。	未參與表決。
	陳柏雲 陳詩文 陳正賢	通過本公司112年度經理人員工酬勞發放金額案。	員工酬勞發放員工。	未參與表決。
第九屆第十四次董事會 (114年02月10日)	陳柏雲 陳詩文 陳正賢	通過本公司113年度經理人年終獎金發放金額案。	年終獎金發放員工。	未參與表決。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

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	113年1月1日至113年12月31日	整體董事會	董事會內部自評	<p>董事會績效評估五大面向共計45項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。 <p>董事會績效評估之衡量項目含五大面向： 董事會績效自評整體平均分數為4.87分(滿分5分)，換算得分為97.33分(滿分100分)。 董事會能發揮監督及強化管理機能，運作效率佳，符合公司治理。 評估結果業已於114.01.23提薪資報酬委員會審議並提114.02.10董事會報告。</p>
		董事成員	董事成員內部自評	<p>董事成員自我績效評估六大面向共計23項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 <p>董事成員績效評估之衡量項目含六大面向： 董事成員(自我)績效自評整體平均分數為4.81分(滿分5分)，換算得分96.27分(滿分100分)。 董事成員在六大面向評估結果，顯示本公司董事對各項考核指標運作之效率有正面評價，符合公司治理。 評估結果業已於114.01.23提薪資報酬委員會審議並提114.02.10董事會報告。</p>

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
		審計委員會	審計委員會內部自評	功能性委員會績效評估五大面向共計 20 項目： 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。 審計委員會績效自評整體平均分數為 4.91 分(滿分 5 分)，換算得分 98.18 分(滿分 100 分)。 審計委員會整體運作良好，符合公司治理。 評估結果業已於 114.01.23 提薪資報酬委員會審議並提 114.02.10 董事會報告。
		薪資報酬委員會	薪資報酬委員會內部自評	功能性委員會績效評估五大面向共計 20 項目： 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。 薪資報酬委員會績效自評整體平均分數為 5.00 分(滿分 5 分)，換算得分 100 分(滿分 100 分)。 薪資報酬委員會整體運作良好，符合公司治理。 評估結果業已於 114.01.23 提薪資報酬委員會審議並提 114.02.10 董事會報告。

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：

- (一)本公司於 100 年 10 月 27 日設置薪資報酬委員會，協助董事會執行及評估董事及經人之薪資報酬政策及制度，以強化公司治理，提升董事會運作職能。111 年 05 月 27 日董事會委任三位獨立董事擔任第五屆薪酬委員會委員，負責執行建議、評估與監督公司經理人薪酬水準。
- (二)本公司於 111 年 5 月 27 日設置審計委員會，行使證交法、公司法及其他法令規定之職權，審計委員會運作情形請參閱本年報第 18-20 頁。
- (三)董事進修：鼓勵董事積極參加進修課程，以持續充實新知及加強董事會成員職能，本公司 113 年度全體董事總進修時數 60 小時。
- (四)董事責任險：為使董事於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事投保「董事責任保險」。
- (五)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年評估董事會、董事會成員及功能性委員會之績效，113 年度評估結果為運作情形良好，並於 114 年 2 月 10 日將評估結果呈報董事會。

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形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：

最近年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
獨立董事	藍建發	5	0	100%	
獨立董事	劉彥廷	5	0	100%	
獨立董事	洪皓成	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 期別、日期	議案內容	證券交 易法第 14 條之 5	獨立董事反 對或保留或 重大建議項 目內容	審計委員會 決議結果	公司對 審計委員 會意見 之處理
第一屆第七次 (113.02.23)	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	2. 本公司 112 年度盈餘分派之議案。		無	全體出席委員同意通過	無
	3. 本公司擬以法定盈餘公積發放現金案。		無	全體出席委員同意通過	無
	4. 擬訂 112 年度之內部控制聲明書。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	5. 會計師適任性與獨立性評估。	√	無	全體出席委員同意通過	無
第一屆第八次 (113.04.25)	1. 簽證會計師委任案。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	2. 本公司 113 年第 1 季財務報告。	√	無	全體出席委員同意通過	無

審計委員會 期別、日期	議案內容	證券交 易法第 14條之5	獨立董事反 對或保留或 重大建議項 目內容	審計委員會 決議結果	公司對 審計委員 會意見 之處理
第一屆第九次 (113.05.28)	1. 增訂【不合法或不道德行為檢舉辦法】	√	無	全體出席委員同意通過	無
	2. 增訂【審計委員會組織規程】	√	無	全體出席委員同意通過	無
	2. 修訂【董事會議事規範】	√	無	全體出席委員同意通過	無
第一屆第十次 (113.07.23)	本公司 113 年第 2 季財務報告。	√	無	全體出席委員同意通過	無
第一屆第十一次 (113.10.25)	1. 本公司 113 年第 3 季財務報告。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	2. 安永內部調整簽證會計師。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	3. 本公司「永續資訊之管理」內部控制制度作業程序。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	4. 訂定【永續報告書編製及驗證作業程序】	√	無	全體出席委員同意通過	無
	5. 簽證會計師事務所及其關係企業提供非確信服務預先核准清單。		無	全體出席委員同意通過	無
第一屆第十二次 (114.02.10)	1. 會計師適任性與獨性評估。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	2. 本公司 113 年度營業報告書及財務報表。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	3. 本公司 113 年度盈餘分派之議案。		無	全體出席委員同意通過	無
	4. 本公司擬以法定盈餘公積發放現金案。		無	全體出席委員同意通過	無
	5. 擬訂 113 年度之內部控制聲明書。。	√	無	全體出席委員同意通過	無
	6. 修訂「公司章程」。	√	無	全體出席委員同意通過	無

審計委員會 期別、日期	議案內容	證券交 易法第 14條之5	獨立董事反 對或保留或 重大建議項 目內容	審計委員會 決議結果	公司對 審計委員 會意見 之處理
第一屆第十三 次 (114.04.30)	1. 本公司 114 年度 簽證會計師委任 與簽證費用案。	√	無	全體出席委 員同意通過	無
	2. 本公司 114 年第 1 季財務報告。	√	無	全體出席委 員同意通過	無

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

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：本年度無利害關係之議案，故不適用。

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

1. 本公司稽核單位每月將稽核報告送獨立董事核閱，並於董事會整合報告每季內部稽核執行情形，若獨立董事對本公司相關作業有任何疑問，可立即與稽核單位進行溝通並檢討改進。
2. 稽核主管與獨立董事隨時視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通；溝通方式包含電子郵件、電話及 Line 等。
3. 本公司簽證會計師每年定期查核財務報告內容、關鍵查核事項、查核結果及其他相關法令要求溝通事項，彙整資訊與審計委員會進行書面或當面溝通。

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2.監察人參與董事會運作情形：111.05.27 設置審計委員會取代監察人。

(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(註)			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？		✓	本公司運作現況大致符合公司治理主要精神，惟尚未明文規範「上市上櫃公司治理實務守則」，其運作與公司治理實務守則尚無重大差異。	如左述說明
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？	✓		本公司訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並設有發言人、代理發言人及股務人員，處理股東建議、疑義或糾紛等相關問題。	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？	✓		本公司除設有股務專責人員外，並委任專業股務代理機構協助辦理股務相關事宜，主要股東每月均依規定向公司申報其持股變動情形，每年亦於年報公佈前十大股東名單。	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？	✓		公司訂有「關係企業相互間財務業務相關作業規範」、「關係人、特定公司、集團企業交易處理辦法」且均依照相關與關係人往來之管理辦法規定執行。	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？	✓		本公司訂定「防範內線交易管理辦法」，規範禁止內部人利用市場尚未公開資訊買賣有價證券，並不定期宣導提醒內部人注意避免違法。	無重大差異
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？	✓		1. 本公司董事會每位董事均在經營管理、財務會計、法律、相關產業知道及領導決策等領域，各有不同專長，另有一位女性董事。未來將視公司發展需要，再增加相關專業領域董事，優化公司營運發展。 1. 董事會成員落實多元化情形：請詳本年報第11頁說明。	無重大差異
(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？	✓		本公司已於100年依法設置薪資報酬委員會，並已於111年股東會全面改選董事及設置審計委員會，其他功能性委員會未來將視公司發展需要設置。	如左述說明
(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？	✓		本公司訂有「董事會績效評估辦法」及其評估方式，由薪資報酬委員會訂定並檢討董事會及經理人之績效與薪資報酬之相關政策、制度、標準與結構，並將所提建議提交董事會討論。	無重大差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		本公司財務單位每年評估簽證會計師獨立性，針對簽證會計師獨立性評估報告提報於114.02.10董事會，經評估符合本公司獨立性標準，並取得會計師提供之「獨立性聲明書」，足堪擔任本公司簽證會計師。 本公司評估簽證會計師獨立性依據： 1. 會計師事務所是否具一定規模？ 2. 簽證會計師連續提供審計服務年數是否未滿七年。 3. 簽證會計師提供非審計服務之性質及程度是否未影響獨立性。 4. 會計師審計簽證公費是否合理？是否無「或有公費」約定？ 5. 未聘用曾擔任會計師審計人員為公司高階財務主管或其他有權影響重大決策人員	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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																	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	✓		<p>本公司於111.07.27第九屆第二次董事會通過委任會計課長及發言人楊金義為公司治理主管。楊金義課長已具備公開發行公司從事財務職務經驗達三年以上。</p> <p>公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令等。</p> <p>113年度業務執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 協助獨立董事及一般董事執行職務、提供所需資料並安排董事進修。 2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜。 3. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天完成董事會議事錄。 4. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。 5. 永續執行及時程安排。 <p>公司治理主管楊金義課長113年度進修情形</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">職稱</th> <th rowspan="2">姓名</th> <th colspan="2">進修日期</th> <th rowspan="2">主辦單位</th> <th rowspan="2">課程名稱</th> <th rowspan="2">當年度進修總時數</th> </tr> <tr> <th>起</th> <th>迄</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司治理主管</td> <td>楊金義</td> <td>113/08/27</td> <td>113/08/28</td> <td>財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會</td> <td>董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班。</td> <td>12</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	當年度進修總時數	起	迄	公司治理主管	楊金義	113/08/27	113/08/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班。	12	無重大差異
職稱	姓名	進修日期				主辦單位	課程名稱				當年度進修總時數									
		起	迄																	
公司治理主管	楊金義	113/08/27	113/08/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班。	12														
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道(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?	✓		公司網站設置利害關係人專區，提供各項業務之相關連繫窗口及方式，充份提供溝通管道，妥善處理利害關係人所關切之重要企業社會責任議題，並兼顧利害關係人權益。	無重大差異																
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		公司委託元富證券(股)公司之股務代理機構協助股東會相關事宜。	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?	✓		公司架設的網站上設有與營業有關之相關資訊，財務及公司治理資訊則揭露於「公開資訊觀測站」。	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)?	✓		本公司設有發言人及代理發言人負責對外溝通，並設有專人負責主管機關之相關規定已指定專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，另由財務課課長擔任發言人，並由稽核主管擔任代理發言人。																	

評估項目	運作情形(註)			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																																			
(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？	✓		本公司目前依「上市櫃有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報財務報告及各月份營運情形；並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。																																			
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：本公司本著誠信對待員工，依法保障員工合法權益。</p> <p>(2)僱員關懷：透過安全員工生活的福利制度及教育訓練，與員工建立互信互賴之良好關係。</p> <p>(3)投資者關係：已設置專責人員處理股東建議。</p> <p>(4)供應商關係：本公司與供應商間一直維繫良好的互動。</p> <p>(5)利害關係人之權利：與董事有利害關係之議案，確實執行迴避；</p> <p>(6)董事進修之情形：本公司董事均具有產業專業背景及經營管理實務經驗，並依法令要求，持續進修董事課程。</p> <table border="1" data-bbox="958 644 1921 1244"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>姓名</th> <th>主辦單位</th> <th>進修課程</th> <th>進修時數</th> <th>課程時數</th> <th>是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事長</td> <td>陳柏峯</td> <td rowspan="10">財團法人 中華民國 證券暨期 貨市場發 展基金會</td> <td rowspan="10">1. 公司治理 評鑑指標 與永續行 動方案下 董事會之 挑戰與責 任。 2. 公司治理 3.2「永續報 告書」實務 解析。</td> <td rowspan="10">6</td> <td rowspan="10">6</td> <td rowspan="10">是</td> </tr> <tr><td>董事</td><td>陳柏雲</td></tr> <tr><td>董事</td><td>陳正賢</td></tr> <tr><td>董事</td><td>陳詩文</td></tr> <tr><td>董事</td><td>黃賢聰</td></tr> <tr><td>董事</td><td>洪明聰</td></tr> <tr><td>董事</td><td>楊雅雯</td></tr> <tr><td>董事</td><td>陳碧祥</td></tr> <tr><td>獨立董事</td><td>劉彥廷</td></tr> <tr><td>獨立董事</td><td>洪皓成</td></tr> <tr><td>獨立董事</td><td>藍建發</td></tr> </tbody> </table> <p>(7)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定各種內部規章，進行各種風險管理及評估。</p> <p>(8)保護客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(9)公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任：為公司已為董事及監察人購買責任保險，董事及監察人均高度期許對社會責任的貢獻度。</p>	職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數	課程時數	是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」	董事長	陳柏峯	財團法人 中華民國 證券暨期 貨市場發 展基金會	1. 公司治理 評鑑指標 與永續行 動方案下 董事會之 挑戰與責 任。 2. 公司治理 3.2「永續報 告書」實務 解析。	6	6	是	董事	陳柏雲	董事	陳正賢	董事	陳詩文	董事	黃賢聰	董事	洪明聰	董事	楊雅雯	董事	陳碧祥	獨立董事	劉彥廷	獨立董事	洪皓成	獨立董事	藍建發	無重大差異
職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數	課程時數	是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」																																
董事長	陳柏峯	財團法人 中華民國 證券暨期 貨市場發 展基金會	1. 公司治理 評鑑指標 與永續行 動方案下 董事會之 挑戰與責 任。 2. 公司治理 3.2「永續報 告書」實務 解析。	6	6	是																																
董事	陳柏雲																																					
董事	陳正賢																																					
董事	陳詩文																																					
董事	黃賢聰																																					
董事	洪明聰																																					
董事	楊雅雯																																					
董事	陳碧祥																																					
獨立董事	劉彥廷																																					
獨立董事	洪皓成																																					
獨立董事	藍建發																																					

評估項目	運作情形(註)			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	
			(10) 董事會成員及重要管理階之接班規劃： 董事會成員接班規劃：本公司目前董事共10位(含獨立董事3名)，未來將密切關注各領域具有專業能力與學有專精之社會賢達，為董事接班規劃之準備，使董事會功能更完善。 重要管理階層之接班規劃：評選具有發展潛力之基層主管，透過專業管理課程培訓，培養決策判斷能力，提昇領導才能、判斷與解決問題能力，讓被培育之人於工作中能獲得工作挑戰與學習機會，達成接班規劃。	

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：

編號	評鑑指標	加強改善情形
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？	113年股東常會於5月28日召開
1.7	公司是否於股東常會開會30日前上傳股東會議事手冊及會議補充資料？	議事手冊已於股東會前4月17日上傳
1.8	公司是否股東會常會開會18日前上傳年報？	年報已於股東會前5月4日上傳
1.13	公司於受評年度發放現金股利時，是否皆於除息基準日後30日內發放完畢？	112年現金股利，訂113年7月8日除息基準日，7月31日發放。
2.21	公司之公司治理主管是否為專任，並於公司網站及年報說明職權圍及進修情形？	111年7月27日董事會決議設置公司治理主管，目前財務主管兼任；職權範圍及進修均依規定辦理。
2.24	公司是否建置資訊安全風險管理架構，訂定資訊安全政策及具體管理方案？	112年7月27日董事會決議設立資安主管，統籌建置資訊安全主管風險管理架構，並訂定資訊政策及具體管理方案，加強網頁資訊揭露。
3.4	公司是否在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告？	114年2月10日公布經會計師查核簽證之113年度財務報告。

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註 1：本公司 110.04.29 修訂「董事會績效評估辦法」及評估結果

1. 「董事會績效評估辦法」

第一條 (訂定目的及依據)

落實公司治理並提升本公司董事會功能，建立績效目標以加強董事會運作效率，爰依上市上櫃公司治理實務守則訂定本辦法，以資遵循。

第二條 (應遵守之規範)

本公司董事會暨功能性委員會之績效評估辦法，其主要評估週期、評估期間、評估範圍及方式、評估之執行單位、評估程序及其他應遵循事項，應依本辦法之規定辦理。

第三條 (評估週期及期間)

本公司董事會每年應依據第六條及第八條之評估程序及評估指標執行內部董事會績效評估。

本公司董事會績效評估之執行，每三年得視需要由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次

董事會內部及外部績效評估結果，應於次一年度第一季結束前完成。

第四條 (評估範圍及方式)

本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

第五條 (評估之執行單位)

本公司內部董事會績效評估之執行單位，應明確瞭解受評估單位之運作情形，並具備公平、客觀且獨立之角色。

功能性委員會評估之執行單位，因各功能性委員會之運作情形略有不同，可視公司之部門組織結構，調整由不同執行單位評估，該執行單位應具備公平、客觀且由與受評單位之運作無直接利害關係之人或單位為之。

第六條 (評估程序)

本公司董事會績效評估程序說明如下：

- 一、確立當年度受評估之單位、期間及範圍(如整體董事會、個別董事成員、各功能性委員會等)。
- 二、確立評估之方式(如董事會內部自評、董事成員自評等)。
- 三、挑選適當之評估執行單位。
- 四、由各執行單位收集董事會活動相關資訊，並分發填寫附表一「董事會績效評估自評問卷」、附表二「董事成員績效評估自評問卷」、附表三「功能性委員會績效評估自評問卷」等相關自評問卷，最後由統籌之執行單位將資料統一回收後，記錄評估結果報告，送交董事會報告。

第七條 (外部專業機構、專家)

本公司安排執行董事會績效評估的外部評估機構或外部專家學者團隊，應符合下列規定：

- 一、外部評估機構或外部專家學者團隊應具備專業性及獨立性。

- 二、外部評估機構主要為承辦有關董事會相關教育訓練課程、提升企業公司治理等服務的相關機構或管理顧問公司。
- 三、外部專家學者團隊，應聘任至少 3 位董事會或公司治理領域之專家或學者，評估公司董事會績效評估執行情況，並撰寫外部評估分析報告。

第八條 (評估指標及評分標準)

本公司應考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、提升董事會決策品質。
- 三、董事會組成與結構。
- 四、董事的選任及持續進修。
- 五、內部控制。

董事成員自我績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向：

- 一、公司目標與任務之掌握。
- 二、董事職責認知。
- 三、對公司營運之參與程度。
- 四、內部關係經營與溝通。
- 五、董事之專業及持續進修。
- 六、內部控制。

功能性委員會績效評估之衡量項目應至少含括下列五大面向：

- 一、對公司營運之參與程度。
- 二、功能性委員會職責認知。
- 三、提升功能性委員會決策品質。
- 四、功能性委員會組成及成員選任。
- 五、內部控制。

董事會績效評估之指標，應依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，並由薪酬委員會定期檢討及提出建議。

評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分。

第九條(評估結果運用)

本公司董事會績效評估結果應作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。

第十條 (年報資訊揭露)

本公司應於年報中揭露每年董事會績效評估之執行情形，內容至少包含評估週期、評估期間、評估範圍、評估方式及評估內容。

本公司若由外部機構、專家執行董事會績效評估，應於年報中揭露外部評估機構、專家及其團隊成員與專業說明，以及外部評估機構或專家之獨立性聲明，並說明評估方式、標準與未來改善建議。

第十一條(揭露方式)

本公司所訂定之績效評估辦法應於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露，以備查詢。

第十二條(施行)

本辦法經董事會討論通過後施行，修正時亦同。

2.評估結果：

本公司已於民國105年2月2日訂定「董事會績效評估辦法」，並自105年度起，於每年12月前進行董事會績效評估，並於114年02月10日將評估結果呈報董事會。

董事會績效評估五大面向共計44項目：

- 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。

董事會績效自評整體平均分數為4.87分(滿分5分)，換算得分為97.33分(滿分100分)。

董事會能發揮監督及強化管理機能，運作效率佳，符合公司治理。

董事成員自我績效評估六大面向共計23項目：

- 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

董事成員(自我)績效自評整體平均分數為4.81分(滿分5分)，換算得分96.27分(滿分100分)。

董事成員在六大面向評估結果，顯示本公司董事對各項考核指標運作之效率有正面評價，符合公司治理。

董事會總體評估結果：整體運作狀況優良；並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。

審計委員會績效評估五大面向共計20項目：

- 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。

審計委員會績效自評整體平均分數為4.91分(滿分5分)，換算得分98.18分(滿分100分)。

審計委員會整體運作良好，符合公司治理。

薪資報酬委員會績效評估五大面向共計20項目：

- 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。

薪資報酬委員會績效自評整體平均分數為5.00分(滿分5分)，換算得分100分(滿分100分)。

薪資報酬委員會整體運作良好，符合公司治理。

(四) 薪酬委員會組成、職責及運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

身份別 (註 1)	條件 姓名	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
召集人 獨立董事	劉彥廷	<ul style="list-style-type: none"> ◎ 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎ 本公司審計委員會委員。 ◎ 本公司薪酬委員會召集人。 ◎ 曾任華陽中小企業開發股份有限公司總經理。 ◎ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◎ 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 ◎ 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數及比重；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人 ◎ 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬金額。 	0
獨立董事	洪皓成	<ul style="list-style-type: none"> ◎ 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎ 本公司審計委員會委員。 ◎ 本公司薪酬委員會委員。 ◎ 世大照明股份有限公司董事長。 ◎ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◎ 本公司獨立董事，符合獨立性情形。 ◎ 獨立董事本人、其配偶及其二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 ◎ 獨立董事本人、配偶持股數共 195,000 股，比重 0.86%，未達獨立董事設置及應遵循辦法第三條規定；持有公司已發行股份總數百分之一以上。 ◎ 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬金額。 	0
獨立董事	藍建發	<ul style="list-style-type: none"> ◎ 具有商務、法務、財務、經營管理能力等公司業務所需之工作經驗。 ◎ 本公司審計委員會召集人。 ◎ 本公司薪酬委員會委員。 ◎ 曾任萬泰商業銀行資深經理 ◎ 目前擔任強生化學製藥廠股份有限公司獨立董事。 ◎ 未有公司法第 30 條各款情事之一。 	<ul style="list-style-type: none"> ◎ 本公司薪資報酬委員會委員，並擔任強生化學製藥股份有限公司獨立董事，符合獨立性情形。 ◎ 獨立董事本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 ◎ 獨立董事本人、配偶持股數共 90,883 股，比重 0.26%，未達獨立董事設置及應遵循辦法第三條規定；持有公司已發行股份總數百分之一以上。 ◎ 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得之報酬金額。 	1

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(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. 第五屆薪資報酬委員會委員任期：111 年 05 月 27 日至 114 年 5 月 24 日，113 年度薪資報酬委員會開會 2 次，114 年度截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會 1 次，合計共召開 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 獨立董事	劉彥廷	3	0	100%	-
獨立董事	洪皓成	3	0	100%	-
獨立董事	藍建發	3	0	100%	-

其他應記載事項：

一、 運作情形：

董事會 開會日期 (期別)	薪酬委員會開 會日期 (期別)	議案內容及決議結果
113/02/23 (第 9 屆第 9 次)	113/02/06 (第 5 屆第 5 次)	1.本公司 112 年度董事會暨功能性委員會績效評估自評問卷及董事成員績效評估自評問卷彙總表案。 2.本公司 112 年經理人績效評核表案。 3.本公司 112 年度經理人年終獎金發放金額案。 薪酬委員會審核結果：全體出席委員審核通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
113/07/23 (第 9 屆第 12 次)	113/07/23 (第 5 屆第 6 次)	1.本公司預計 113 年 7 月(給付日期 113.08.05)開始，調整經理人每月薪資給付金額。 2.本公司 112 年度經理人員工酬勞分配案。 2.本公司 112 年度董監酬勞分配案。 薪酬委員會審核結果：全體出席委員審核通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議照案通過。
114/02/10 (第 9 屆第 14 次)	114/01/23 (第 5 屆第 7 次)	1.本公司 113 年度董事會暨功能性委員會績效評估自評問卷及董事成員績效評估自評問卷彙總表案。 2.本公司 113 年經理人績效評核表案。 3.本公司 113 年度經理人年終獎金發放金額案。 薪酬委員會審核結果：全體出席委員審核通過。 董事會決議結果：全體出席董事無異議照案通過。

二、 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。

三、 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。

註：

1. 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
2. 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(3)提名委員會成員資料及運作情形資訊：無。

本公司已於100.10.27董事會通過設置薪資報酬委員會，同時訂定『薪資報酬委員會組織規程』，提名通過薪資報酬委員會三名委員。

本公司『薪資報酬委員會組織規程』

第一條（訂定目的及依據）

為健全本公司董事、監察人及經理人薪資報酬制度，爰依「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」(以下簡稱「薪酬委員會職權辦法」)第三條之規定，訂定本薪資報酬委員會組織規程（以下簡稱「組織規程」），以資遵循。

第二條（適用範圍）

本公司薪資報酬委員會(以下簡稱本委員會)之職權相關事項，除法令或章程另有規定者外，應依本組織規程之規定。

第三條（公告備查）

本公司應將本組織規程之內容置於公開資訊觀測站，以備查詢。

第四條（委員會之功能）

本委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事、監察人及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考。

第五條（委員會之組成）

本委員會成員人數為三人，由董事會決議委任之，其中一人為召集人。

本委員會成員之專業資格與獨立性，應符合薪酬委員會職權辦法第五條及第六條之規定。

第六條（委員會之任期及補選）

本委員會成員之任期與委任之董事會屆期相同。

本委員會之成員因故解任，致人數不足三人者，應自事實發生之日起算三個月內召開董事會補行委任。

第七條（職責範圍）

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。但有關監察人薪資報酬建議提交董事會討論，以監察人薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限：

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

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- 一、確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- 二、董事、監察人及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- 三、不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

四、針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

五、本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

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

本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

第八條（會議召開及召集）

本委員會每年召開二次，召集時應載明召集事由，於七日前通知委員會成員。但有緊急情事者，不在此限。

本委員會成員有獨立董事二人參與，並由全體成員推舉獨立董事擔任召集人及會議主席；召集人請假或因故不能召集會議，由其指定委員會之其他獨立董事代理之；委員會無其他獨立董事時，由召集人指定委員會之其他成員代理之；該召集人未指定代理人者，由委員會之其他成員推舉一人代理之。

第九條（議程之訂定）

本委員會會議議程由召集人訂定，其他成員亦得提供議案供委員會討論。會議議程應事先提供予委員會之成員。

本委員會召開時，公司應設簽名簿供出席成員簽到，並供查考。

本委員會之成員應親自出席委員會，如不能親自出席，得委託其他成員代理出席；以視訊參與會議者，視為親自出席。

本委員會成員委託其他成員代理出席委員會時，應於每次出具委託書，且列舉召集事由之授權範圍。

第三項代理人，以受一人之委託為限。

第十條（決議方法）

本委員會為決議時，應有全體成員二分之一以上同意。表決時如經委員會主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。

前項表決之結果，應當場報告，並作成紀錄。

第十一條（議事錄）

本委員會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：

一、會議屆次及時間地點。

二、主席之姓名。

三、成員出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。

四、列席者之姓名及職稱。

五、紀錄之姓名。

六、報告事項。

七、討論事項：各議案之決議方法與結果、委員會成員之反對或保留意見。

八、臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、委員會之成員、專家及其他人員發言摘要、反對或保留意見。

九、其他應記載事項。

本委員會簽到簿為議事錄之一部分；以視訊會議召開者，其視訊影音資料亦為議事錄之一部分。

議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送委員會成員，並應呈報董事會及列入公司重要檔案，且應保存五年；議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。

前項保存期限未屆滿前，發生關於本委員會相關事項之訴訟時，應保存至訴訟終止為止。

第十二條（會議決議之辦理）

本委員會基於第七條所定職權之決議事項，或依第十三條第二項決議委任專業人員等之後續執行工作，得授權召集人或委員會其他成員續行辦理，並於執行期間向本委員會為書面報告；必要時應於下一次會議提報本委員會追認或報告。

第十三條（行使職權之資源）

本委員會召開時，得請本公司董事、相關部門經理人員、內部稽核人員、會計師、法律顧問或其他人員列席會議，並提供相關必要之資訊。

本委員會得經決議，委任律師、會計師或其他專業人員，就行使職權有關之事項為必要之查核或提供諮詢，其相關費用由公司負擔。

第十四條（施行）

本組織規程經董事會通過後施行，修正時亦同。

(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：

評估項目	運作情形(註 1)		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(註 2)																			
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>公司於 114 年 2 月 10 日設立永續發展委員會，負責設計制度、相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行、檢討措施；並協助董事會持續推動企業社會責任與提升公司治理。忠實履行下列職權，並提報董事會。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。 2.檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。 3.督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。 4.督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。 <p>永續發展委員會成員由董事會委任，公司高階經理人組成，每年至少召開一次會議。</p>	與規定相符。																			
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？(註 2)	✓		<table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境保護</td> <td>定期宣導節約能源環保觀念，配合推動節能減碳政策。</td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>職場安全</td> <td>1.建立各項職業安全防護措施並嚴格要求所有員工遵循，以積極預防職業災害的發生。 2.所有辦公場所的安全措施定期檢查，並定期辦理消防講習演練及工安宣導，培養員工緊急應變能力。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">公司治理</td> <td>法令遵循</td> <td>透過落實內部控制機制，確保公司各項作業確實遵守相關法令規範。</td> </tr> <tr> <td>強化董事職能</td> <td>為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法令規定。並為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">資訊</td> <td>利害關係人溝通</td> <td>建立各種溝通管理，積極溝通，減少對立與誤解。並由發言人處理並負責回應投資人問題。</td> </tr> <tr> <td>資訊安全</td> <td>本公司重視資訊安全與機密資訊保護，建置防火牆、資安設備、防毒軟體等資安相關防護措施。避免惡意駭客、電腦病毒、勒索郵件等外部攻擊，影響公司營運系統穩定運作。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	環境	環境保護	定期宣導節約能源環保觀念，配合推動節能減碳政策。	社會	職場安全	1.建立各項職業安全防護措施並嚴格要求所有員工遵循，以積極預防職業災害的發生。 2.所有辦公場所的安全措施定期檢查，並定期辦理消防講習演練及工安宣導，培養員工緊急應變能力。	公司治理	法令遵循	透過落實內部控制機制，確保公司各項作業確實遵守相關法令規範。	強化董事職能	為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法令規定。並為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。	資訊	利害關係人溝通	建立各種溝通管理，積極溝通，減少對立與誤解。並由發言人處理並負責回應投資人問題。	資訊安全	本公司重視資訊安全與機密資訊保護，建置防火牆、資安設備、防毒軟體等資安相關防護措施。避免惡意駭客、電腦病毒、勒索郵件等外部攻擊，影響公司營運系統穩定運作。	與規定相符。
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略																					
環境	環境保護	定期宣導節約能源環保觀念，配合推動節能減碳政策。																					
社會	職場安全	1.建立各項職業安全防護措施並嚴格要求所有員工遵循，以積極預防職業災害的發生。 2.所有辦公場所的安全措施定期檢查，並定期辦理消防講習演練及工安宣導，培養員工緊急應變能力。																					
公司治理	法令遵循	透過落實內部控制機制，確保公司各項作業確實遵守相關法令規範。																					
	強化董事職能	為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法令規定。並為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。																					
資訊	利害關係人溝通	建立各種溝通管理，積極溝通，減少對立與誤解。並由發言人處理並負責回應投資人問題。																					
	資訊安全	本公司重視資訊安全與機密資訊保護，建置防火牆、資安設備、防毒軟體等資安相關防護措施。避免惡意駭客、電腦病毒、勒索郵件等外部攻擊，影響公司營運系統穩定運作。																					

評估項目	運作情形(註 1)		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(註 2)											
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？	✓		本公司對於環境之管理，係依據國內環安衛生相關法令規定辦理。												
(二) 公司是否致力於提升各項能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		本公司致力於提升資源之利用效率，加強宣導廢紙利用、節約用電及垃圾分類等處理措施，以減少對環境負荷之衝擊。。												
(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？	✓		本公司積極落實節能減碳政策，並倡導節約能源環保觀念，積極推動配合措施如下： 1.適時調整空調溫度。 2.午休時間熄燈。 3.規定室溫達30°C開冷氣。 4.平時養成隨手關燈習慣。 5.使用節能燈具。												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		本公司在辦公室、廠區實施節能減碳宣導，透過節約用電用紙及用水，各項資源再循環利用，以達到節約能源提升能源效率，使能源做最好運用。 (1) 溫室氣體排放量：本公司溫室氣體排放量資料如下表： <table border="1" data-bbox="920 970 1628 1066"> <tr> <td>溫室氣體排放量</td> <td>112年</td> <td>113年</td> </tr> <tr> <td>公噸(CO2)</td> <td>2,302</td> <td>2,858</td> </tr> </table> (2) 用水量：本公司將加強自來水廠內再利用之管理，以達有效減少自來水之用量。 <table border="1" data-bbox="920 1165 1628 1260"> <tr> <td>用水量</td> <td>112年</td> <td>113年</td> </tr> <tr> <td>公噸(CO2)</td> <td>11,627</td> <td>11,627</td> </tr> </table> (3) 廢棄物：本公司與廠商簽訂廢棄物清除暨再利用合約，將生產線廢物依特性分類處理，有效資源化廠內廢棄物，減少廢棄物並減少焚化爐之負擔，與合法清運廠商簽立清除合約。	溫室氣體排放量	112年	113年	公噸(CO2)	2,302	2,858	用水量	112年	113年	公噸(CO2)	11,627	11,627
溫室氣體排放量	112年	113年													
公噸(CO2)	2,302	2,858													
用水量	112年	113年													
公噸(CO2)	11,627	11,627													

評估項目	運作情形(註 1)		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(註 2)
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？	✓		本公司遵守相關勞動法規及國際人權公約，持續關注社會、人權相關議題，包括關懷弱勢族群、禁用童工等規定，檢視公司是否保障員工之合法權益，同時建立適當之管理規章與程序，以供勞資雙方共同遵守。	與規定相符。
(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？	✓		本公司員工福利方面，考量整體獲利狀況，不定期調薪；有盈餘年度，提撥員工紅利，勞資共享經營成果。提供完善的工作環境與合理薪資待遇，依法設立職工福利委員會，統籌辦理職工福利金之運用，執行各項福利措施。	
(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？	✓		本公司重視員工安全與健康之工作環境，每年辦理員工健康檢查，並宣導安全與健康教育。對工作環境與員工人身安全保護措施訂有安全衛生工作守則，並要求所屬同仁徹底執行；同時不定期宣導工作環境與人身安全的重要性，提醒同仁重視生命安全及如何應對緊急事故，藉以達成零災害的目標。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司為提昇員工專業素質及工作技能，以執行相關職務必須具備的技術及管理力，定期施行職前及在職訓練，以建立有效之職涯能力發展，提升工作技能，激發員工潛能，並由各單位主管自行安排訓練員工。	
(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？	✓		本公司生產之產品非直接售與一般消費者，本公司重視客戶隱私，遵循國際相關法規，如有客戶申訴抱怨，訂有客訴流程儘速處理，以保障客戶權益。	
(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？	✓		本公司與供應商來往，定期或不定期評估該供應商是否誠信經營？並製作「協力廠商品質考核表」，做為評估供應商參考紀錄。惟因產業特性，尚未嚴格要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題上，必須遵循相關規範。	

評估項目	運作情形(註 1)		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(註 2)
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？		✓	本公司尚未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。	如有法令或實際必要之考量時，將依「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令辦理。
五、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： 本公司未來將視實際需求訂立「永續發展實務守則」，截至目前止，各項管理制度規章均依循「上市上櫃公司永續發展實務守則」之責神，善盡社會責任，落實運作及管理之責。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行之重要資訊： (一)本公司重視員工權益，依據「性別工作平等法」規定，積極落實兩性平等並設置哺乳室，保障工作平等及性騷擾防治等各項權益。 (二)本公司訂定安全衛生守則，配合實施消防安檢。每年提供員工健康檢查，重視員工身心健康。 (三)本公司基於永續發展理念，積極從事社會公益，長期深耕偏鄉，推行閱讀計畫、資助清寒學子、捐贈消防運輸車輛及造林減碳等社會關懷活動。 (四)疫情期間關心員工及家屬的健康生活，添購防疫保健食品，加強員工自身免疫能力，配合政府防疫宣導，落實辦公環境消毒。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																																																	
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>目前尚無此情事。</p> <p>本公司各部門主管隨時關注在氣候變遷下對風險與機會的掌控，以履行對社會、環境和各利害關係人的責任。</p>																																																	
2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>◆氣候風險</p> <table border="1" data-bbox="880 486 1995 1428"> <thead> <tr> <th data-bbox="880 486 1016 528">風險類型</th> <th data-bbox="1016 486 1444 528">風險內容</th> <th data-bbox="1444 486 1543 528">時間點</th> <th data-bbox="1543 486 1812 528">策略</th> <th data-bbox="1812 486 1995 528">財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="880 528 1016 644">轉型風險</td> <td data-bbox="1016 528 1444 644">《政策與法規風險》 客戶與主管機關要求推動減碳目標。</td> <td data-bbox="1444 528 1543 644">短期</td> <td data-bbox="1543 528 1812 644">依據盤查結果，擬定可行之減量計畫，以達減碳目標。</td> <td data-bbox="1812 528 1995 644">增加營運成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 644 1016 724">轉型風險</td> <td data-bbox="1016 644 1444 724">《政策與法規風險》 政府提高再生能源使用標準。</td> <td data-bbox="1444 644 1543 724">短期</td> <td data-bbox="1543 644 1812 724">擴大使用及裝設再生能源設備。</td> <td data-bbox="1812 644 1995 724">增加營運成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 724 1016 841">轉型風險</td> <td data-bbox="1016 724 1444 841">《政策與法規風險》 因應低碳趨勢，必須和供應商商議應變措施。</td> <td data-bbox="1444 724 1543 841">中期</td> <td data-bbox="1543 724 1812 841">與供應商擬定減碳目標，導入供應商環境評估篩選機制。</td> <td data-bbox="1812 724 1995 841">增加營運成本</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 841 1016 957">轉型風險</td> <td data-bbox="1016 841 1444 957">《技術風險》 因應低碳趨勢，對產品技術門檻趨嚴，研發技術跟不上市場需求。</td> <td data-bbox="1444 841 1543 957">中期</td> <td data-bbox="1543 841 1812 957">成立低碳生產技術研發團隊。</td> <td data-bbox="1812 841 1995 957">增加資本支出</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 957 1016 1074">轉型風險</td> <td data-bbox="1016 957 1444 1074">《技術風險》 因應低碳趨勢，必須更換節能生產設備</td> <td data-bbox="1444 957 1543 1074">長期</td> <td data-bbox="1543 957 1812 1074">評估採購節能生產設備的可行性。</td> <td data-bbox="1812 957 1995 1074">增加資本支出</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 1074 1016 1190">轉型風險</td> <td data-bbox="1016 1074 1444 1190">《市場風險》 供需結構調整及商品需求變化，致客戶行為改變。</td> <td data-bbox="1444 1074 1543 1190">長期</td> <td data-bbox="1543 1074 1812 1190">配合客戶對低碳產品需求標準。</td> <td data-bbox="1812 1074 1995 1190">減少營業收入</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 1190 1016 1308">實體風險</td> <td data-bbox="1016 1190 1444 1308">《立即性》 極端氣候事件日趨嚴重，影響供應鏈及運輸。</td> <td data-bbox="1444 1190 1543 1308">長期</td> <td data-bbox="1543 1190 1812 1308">加強原物料安全庫存量控管及分散供應商採購風險。</td> <td data-bbox="1812 1190 1995 1308">減少營業收入</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 1308 1016 1428">實體風險</td> <td data-bbox="1016 1308 1444 1428">《長期性》 氣候模式長期變化，提高企業風險管理。</td> <td data-bbox="1444 1308 1543 1428">長期</td> <td data-bbox="1543 1308 1812 1428">加強勞動力管理及規劃，提升產能效率，以降低成本</td> <td data-bbox="1812 1308 1995 1428">減少營業收入</td> </tr> </tbody> </table>					風險類型	風險內容	時間點	策略	財務影響	轉型風險	《政策與法規風險》 客戶與主管機關要求推動減碳目標。	短期	依據盤查結果，擬定可行之減量計畫，以達減碳目標。	增加營運成本	轉型風險	《政策與法規風險》 政府提高再生能源使用標準。	短期	擴大使用及裝設再生能源設備。	增加營運成本	轉型風險	《政策與法規風險》 因應低碳趨勢，必須和供應商商議應變措施。	中期	與供應商擬定減碳目標，導入供應商環境評估篩選機制。	增加營運成本	轉型風險	《技術風險》 因應低碳趨勢，對產品技術門檻趨嚴，研發技術跟不上市場需求。	中期	成立低碳生產技術研發團隊。	增加資本支出	轉型風險	《技術風險》 因應低碳趨勢，必須更換節能生產設備	長期	評估採購節能生產設備的可行性。	增加資本支出	轉型風險	《市場風險》 供需結構調整及商品需求變化，致客戶行為改變。	長期	配合客戶對低碳產品需求標準。	減少營業收入	實體風險	《立即性》 極端氣候事件日趨嚴重，影響供應鏈及運輸。	長期	加強原物料安全庫存量控管及分散供應商採購風險。	減少營業收入	實體風險	《長期性》 氣候模式長期變化，提高企業風險管理。	長期	加強勞動力管理及規劃，提升產能效率，以降低成本	減少營業收入
風險類型	風險內容	時間點	策略	財務影響																																														
轉型風險	《政策與法規風險》 客戶與主管機關要求推動減碳目標。	短期	依據盤查結果，擬定可行之減量計畫，以達減碳目標。	增加營運成本																																														
轉型風險	《政策與法規風險》 政府提高再生能源使用標準。	短期	擴大使用及裝設再生能源設備。	增加營運成本																																														
轉型風險	《政策與法規風險》 因應低碳趨勢，必須和供應商商議應變措施。	中期	與供應商擬定減碳目標，導入供應商環境評估篩選機制。	增加營運成本																																														
轉型風險	《技術風險》 因應低碳趨勢，對產品技術門檻趨嚴，研發技術跟不上市場需求。	中期	成立低碳生產技術研發團隊。	增加資本支出																																														
轉型風險	《技術風險》 因應低碳趨勢，必須更換節能生產設備	長期	評估採購節能生產設備的可行性。	增加資本支出																																														
轉型風險	《市場風險》 供需結構調整及商品需求變化，致客戶行為改變。	長期	配合客戶對低碳產品需求標準。	減少營業收入																																														
實體風險	《立即性》 極端氣候事件日趨嚴重，影響供應鏈及運輸。	長期	加強原物料安全庫存量控管及分散供應商採購風險。	減少營業收入																																														
實體風險	《長期性》 氣候模式長期變化，提高企業風險管理。	長期	加強勞動力管理及規劃，提升產能效率，以降低成本	減少營業收入																																														

項目	執行情形																							
	<p>◆氣候機會</p> <table border="1" data-bbox="880 293 1995 584"> <thead> <tr> <th data-bbox="880 293 1178 336">機會內容</th> <th data-bbox="1178 293 1296 336">時間點</th> <th data-bbox="1296 293 1751 336">因應措施</th> <th data-bbox="1751 293 1995 336">財務影響</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="880 336 1178 416">推出低碳產品</td> <td data-bbox="1178 336 1296 416">中期</td> <td data-bbox="1296 336 1751 416">擬定減碳目標，以有效減少產品碳足跡，符合客戶需求及低碳趨勢</td> <td data-bbox="1751 336 1995 416">增加營業收入</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 416 1178 459">使用再生能源</td> <td data-bbox="1178 416 1296 459">短期</td> <td data-bbox="1296 416 1751 459">研擬使用再生能源設備</td> <td data-bbox="1751 416 1995 459">增加資本支出</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 459 1178 502">使用更效率的生產方式</td> <td data-bbox="1178 459 1296 502">長期</td> <td data-bbox="1296 459 1751 502">進行低碳生產技術研發專案</td> <td data-bbox="1751 459 1995 502">增加研發支出</td> </tr> <tr> <td data-bbox="880 502 1178 584">設備節能效率提升</td> <td data-bbox="1178 502 1296 584">中期</td> <td data-bbox="1296 502 1751 584">評估採購節能生產設備可行性及配套措施</td> <td data-bbox="1751 502 1995 584">增加資本支出</td> </tr> </tbody> </table>				機會內容	時間點	因應措施	財務影響	推出低碳產品	中期	擬定減碳目標，以有效減少產品碳足跡，符合客戶需求及低碳趨勢	增加營業收入	使用再生能源	短期	研擬使用再生能源設備	增加資本支出	使用更效率的生產方式	長期	進行低碳生產技術研發專案	增加研發支出	設備節能效率提升	中期	評估採購節能生產設備可行性及配套措施	增加資本支出
機會內容	時間點	因應措施	財務影響																					
推出低碳產品	中期	擬定減碳目標，以有效減少產品碳足跡，符合客戶需求及低碳趨勢	增加營業收入																					
使用再生能源	短期	研擬使用再生能源設備	增加資本支出																					
使用更效率的生產方式	長期	進行低碳生產技術研發專案	增加研發支出																					
設備節能效率提升	中期	評估採購節能生產設備可行性及配套措施	增加資本支出																					
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	極端氣候頻繁發生，影響供應商無法正常生產及供貨，將導致公司無法正常生產，致營運中斷，減少公司營收及淨利。																							
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。	根據公司產業特性及營運現況，各單位主管密切注意相關的氣候風險與機會，評估衝擊的可能性及影響程度，未來將考量公司營運需求，將具體可行的氣候變遷風險管理方針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。	目前尚無此情事。																							
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。	目前尚無此情事。																							
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚無此情事。																							
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	目前尚無此情事。																							

項目	執行情形
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。	目前尚無此情事。

1-1 最近二年度溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊：盤查中。

1-1-2 溫室氣體確信資訊：無。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：規劃中。

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司			依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信	
範疇一	總排放量 (公噸 CO ₂ e)	密集度 (公噸 CO ₂ e/百萬元)(註 2)	確信機構	確信情形說明(註 3)
母公司	盤查中	盤查中	無	無
合計	盤查中	盤查中		

(六)公司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(註1)		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經營政策之承諾？	✓		(一) 本公司尚未訂定「誠信經營守則」，惟本公司董事、監察人、經理人及受雇人等均落實公司法、證券交易法、上市相關規章及有關法令，以做為誠信經營之基本。相關誠信經營政策亦散見本公司相關內部規範包括道德行為準則、公司治理守則等辦法規範。
(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？	✓		(二) 本公司訂有「工作規則」，明訂員工不得利用職權謀取不法利益，及接受招待、饋贈、收受回扣、侵佔公款或其他不法利益，以杜絕不誠信行為影響商業關係或交易行為。
(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？	✓		(三) 本公司加強防範及禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。
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？	✓		(一) 於建立商業關係前先行評估該往來對象之合法性，以及是否曾有不誠信行為之記錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄行為。
(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？	✓		(二) 目前本公司未設置推動企業誠信經營專職單位。

如有法令或實際必要之考量時，將依「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令辦理

如有法令或實際必要之考量時，將依「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令辦理。

評估項目	運作情形(註1)			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？	✓		(三) 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案與其自身或其代表人之法人有利害關係，不參與討論及表決並予以迴避。	
(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？	✓		(四) 本公司已將相關規範列入內控辦法中，並由稽核單位依公司相關制度與規範執行適當查核。	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五) 本公司透過各種方式進行不定期之教育訓練課程及宣導事項。	
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？	✓		(一)本公司訂定「不合法與不道德行為檢舉制度」，設置申訴電子信箱、意見箱及電話作為檢舉管道，針對被檢舉對象，立即要求被檢舉人停止相關行為，並由權責單位負責進行查證工作。	如有法令或實際必要之考量時，將依「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令辦理。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司訂定「不合法與不道德行為檢舉制度」，受理檢舉事項之檢舉處理程序、調查完成後應採取之後續措施及承諾保護檢舉人，嚴格保密機制。	
(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？	✓		(三)本公司訂定「不合法與不道德行為檢舉制度」，承諾保護檢舉人，對檢舉人及檢舉內容確實保密，使其不因檢舉而遭受不當處置，如有違反，將視情節輕重進行懲處。	

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
四、加強資訊揭露			
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？		✓	本公司尚未訂定「誠信經營守則」。 如有法令或實際必要之考量時，將依「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關法令辦理。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司尚未訂定「誠信經營守則」。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 無。			

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：已如上所述。

(八)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書



日期：114年02月10日

本公司民國一一三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，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一四年二月十日董事會通過，出席董事十人中，有○人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

瑞穎股份有限公司

董事長：陳柏峯



總經理：陳柏津



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 113 年度股東常會之重要決議及執行情形：

開會日期	重要決議事項	執行情形
113.05.28	(1) 通過承認 112 年度營業報告書及決算表冊案。	本公司 112 年度決算表冊經股東會通過，並揭示於公開資訊觀測站供投資大眾參閱。
	(2) 通過承認本公司 112 年度盈餘分派案。	訂定 113 年 07 月 02 日為除息交易日，已依股東會決議於 113 年 07 月 31 日全數發放完畢。
	(3) 通過法定盈餘公積發放現金案。	訂定 113 年 07 月 02 日為除息交易日，已依股東會決議於 113 年 07 月 31 日全數發放完畢。

2. 113 年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議：

屆別與日期	議案內容	證交法第 14 條之 3	獨立董事意見及公司對意見之處理	董事會決議之結果
第九屆第九次 董事會 (113.02.23)	1. 通過本公司 113 年 02 月 06 日薪資報酬委員會決議案。 (1) 通過本公司 112 年度董事會暨功能性委員會績效評估自評問卷及董事成員績效評估自評問卷彙總表案。 (2) 通過本公司 112 年度經理人績效評核表案。 (3) 通過本公司 112 年度經理人年終獎金發放金額案 (除陳柏雲、陳正賢、陳詩文利益迴避，未參加表決外；經其餘出席董事同意通過。)		無	出席董事表決通過
	2. 通過本公司 112 年度員工酬勞及董監酬勞分配金額案。		無	出席董事表決通過
	3. 通過承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。	✓	無	出席董事表決通過
	4. 通過本公司 112 年度盈餘分派案。		無	出席董事表決通過
	5. 通過本公司法定盈餘公積發放現金案。		無	出席董事表決通過
	6. 通過本公司 112 年度內部控制聲明書案。	✓	無	出席董事表決通過
	7. 通過本公司 113 年股東常會召開時間、地點及報告提案事項內容案。		無	出席董事表決通過
	8. 通過 113 年股東常會受理持有 1% 以上股份之股東得提案相關事宜案。		無	出席董事表決通過
	9. 通過會計師適任性與獨立性評估案。	✓	無	出席董事表決通過
第九屆第十次 董事會 (113.04.25)	1. 通過簽證會計師委任案。	✓	無	出席董事表決通過
	2. 通過本公司 113 年第 1 季財務報告案。	✓	無	出席董事表決通過

屆別與日期	議案內容	證交法第14條之3	獨立董事意見及公司對意見之處理	董事會決議之結果
第九屆第十一次董事會 (113.05.28)	1. 通過增訂【不合法或不道德行為檢舉辦法】案。	✓	無	出席董事表決通過
	2. 通過修訂【審計委員會組織規程】案。	✓	無	出席董事表決通過
	3. 通過修訂【董事會議事規範】案	✓	無	出席董事表決通過
	4. 通過本公司 113 年現金股利配息基準日及市場除息日案		無	出席董事表決通過
第九屆第十二次董事會 (113.07.23)	1. 通過本公司 113 年 7 月 23 日薪資報酬委員會決議案。 (1) 通過本公司預計 113 年 7 月(給付日期 13.08.05)開始, 調整經理人每月薪資給付金額。 (除陳柏雲、陳正賢、陳詩文利益迴避, 未參加表決外, 其餘出席董事同意通過。) (2) 通過本公司 112 年度經理人員工酬勞分配案。 (除陳柏雲、陳正賢、陳詩文利益迴避, 未參加表決外; 經其餘出席董事同意通過。) (2) 通過本公司 112 年度董監酬勞分配案。		無	出席董事表決通過
	2. 通過本公司 113 年第 2 季財務報告案。	✓	無	出席董事表決通過
第九屆第十三次董事會 (113.10.25)	1. 通過本公司 114 年『年度稽核計畫』案。	✓	無	出席董事表決通過
	2. 通過本公司 113 年第 3 季財務報告案案。	✓	無	出席董事表決通過
	3. 通過安永內部調整簽證會計師案。	✓	無	出席董事表決通過
	4. 通過本公司「永續資訊之管理」內部控制制度作業程序案。	✓	無	出席董事表決通過
	5. 通過增訂【永續報告書編製及驗證作業程序】案	✓	無	出席董事表決通過
第九屆第十四次董事會 (114.02.10)	1. 通過本公司 114 年 01 月 23 日薪資報酬委員會決議案。 (1) 通過本公司 113 年度董事會暨功能性委員會績效評估自評問卷及董事成員績效評估自評問卷彙總表案。 (2) 通過本公司 113 年度經理人績效評核表案。 (3) 通過本公司 113 年度經理人年終獎金發放金額案 (除陳柏雲、陳正賢、陳詩文利益迴避, 未參加表決外; 經其餘出席董事同意通過。)		無	出席董事表決通過
	2. 通過會計師適任性與獨立性評估案。	✓	無	出席董事表決通過
	3. 通過本公司 113 年度員工酬勞及董監酬勞分配金額案。		無	出席董事表決通過
	4. 通過承認本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。	✓	無	出席董事表決通過
	5. 通過本公司 113 年度盈餘分派案。		無	出席董事表決通過

屆別與日期	議案內容	證交法第14條之3	獨立董事意見及公司對意見之處理	董事會決議之結果
	6.通過本公司法定盈餘公積發放現金案。		無	出席董事表決通過
	7.通過本公司 113 年度內部控制聲明書案。	✓	無	出席董事表決通過
	8.通過修訂「公司章程」案。	✓	無	出席董事表決通過
	9.通過本公司選舉下屆董事及獨立董事案。		無	出席董事表決通過
	10.通過 114 年股東常會受理持有 1%以上股份之股東得提案相關事宜案。		無	出席董事表決通過
	11.通過 114 年股東常會受理持有 1%以上股份之股東得提出董事及獨立董事候選人名單相關事宜案。		無	出席董事表決通過
	12.通過提名董事及獨立董事候選人名單案。		無	出席董事表決通過
	13.通過本公司 114 年股東常會召開時間、地點及報告提案事項內容案。		無	出席董事表決通過
	14.通過擬訂本公司「永續發展委員會組織規程」案。	✓	無	出席董事表決通過
	15.通過設立永續發展委員會案。	✓	無	出席董事表決通過
第九屆第十五次 董事會 (114.04.30)	1.通過本公司 114 年度簽證會計師委任與簽證費用案。。	✓	無	出席董事表決通過
	2.通過本公司 114 年第 1 季財務報告案。	✓	無	出席董事表決通過

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一) 簽證會計師公費

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
安永聯合會計師事務所	徐榮煌	113.01.01-113.12.31	1,300.-	150.-	1,450.-	非審計公費 係稅務簽證
	馬君廷					

(二) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

(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：無。

五、更換會計師資訊：無。

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：無。

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	113 年度		114 年度截至 3 月 25 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長 大股東	陳柏峯	-	-	-	-
董 事	陳柏雲	(14,000)	-	-	-
董 事	陳詩文	(13,000)	-	-	-
董 事	陳正賢	-	-	-	-
董 事	黃賢聰	-	-	-	-
董 事	洪皓成	-	-	-	-
董 事	劉彥廷	-	-	-	-
監察人	洪明聰	-	-	-	-
監察人	陳碧祥	-	-	-	-
監察人	楊雅雯	-	-	-	-
經理人	陳柏津	(14,000)	-	-	-
經理人	楊金義	-	-	-	-
大股東	樺峰投資有限公司	145,000	-	23,000	-

(二) 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變動情形：無。

(三) 董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押變動情形：無。

八、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財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		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	
樺峰投資有限公司	8,424,936	23.98%	-	-	-	-	-	-	
陳柏峯	4,194,985	11.94%	1,281,331	3.65%	-	-	楊秋樺 陳柏津 陳柏裕 陳柏雲	配偶 兄弟 兄弟 兄弟	
楊秋樺	1,281,331	3.65%	4,194,985	11.94%	-	-	陳柏峯 陳柏津 陳柏裕 陳柏雲	配偶 配偶兄弟 配偶兄弟 配偶兄弟	
陳柏雲	1,075,923	3.06%	-	-	-	-	陳柏峯 楊秋樺 陳柏津 陳柏裕	兄弟 兄嫂 兄弟 兄弟	
陳碧祥	812,300	2.31%	-	-	-	-	-	-	
謝和宇	420,000	1.20%	407,000	1.16%	-	-	謝和智 韓沛汝 黃淑玲	兄弟 配偶 兄嫂	
謝和智	420,000	1.20%	407,000	1.16%	-	-	謝和宇 黃淑玲 韓沛汝	兄弟 配偶 弟媳	
陳柏裕	410,370	1.17%	91,946	0.26%	-	-	陳柏峯 楊秋樺 陳柏津 陳柏雲	兄弟 兄嫂 兄弟 兄弟	
黃淑玲	407,000	1.16%	420,000	1.20%	-	-	謝和智 謝和宇 韓沛汝	配偶 配偶弟 妯娌	
韓沛汝	407,000	1.16%	420,000	1.20%	-	-	謝和宇 謝和智 黃淑玲	配偶 配偶兄 妯娌	
陳柏津	404,719	1.15%	118,000	0.34%	-	-	陳柏峯 楊秋樺 陳柏裕 陳柏雲	兄弟 兄嫂 兄弟 兄弟	
陳正賢	290,465	0.83%	10,804	0.03%	-	-	-	-	

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例。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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：無。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一) 股本來源：

1. 股份種類：

年月	每股面額	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源 (仟元)	以現金以外 之財產抵充 股款者	其他
86.11	10	400	4,000	100	1,000	創立	無	無
86.12	10	3,600	36,000	3,600	36,000	現金增資 35,000	無	無
87.02	10	10,000	100,000	6,800	68,000	現金增資 32,000	無	無
87.12	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資 32,000	無	無
88.07	10	30,000	300,000	15,000	150,000	現金增資 50,000	無	無
90.07	10	30,000	300,000	16,537	165,366	資本公積轉增資 15,000 仟元， 員工紅利轉增資 366 仟元 90.06.14 (90)台財證(一)第一三八〇七〇號	無	無
91.09	10	30,000	300,000	19,291	192,909	資本公積轉增資 16,537 仟元， 盈餘轉增資 8,268 仟元， 員工紅利轉增資 2,738 仟元 91.08.09 台財證一字第〇九一〇一四四七六〇號	無	無
92.06	10	30,000	300,000	21,497	214,971	資本公積轉增資 19,291 仟元， 員工紅利轉增資 2,771 仟元 92.06.17 台財證一字第〇九二〇一二六七六五號	無	無
93.10	10	30,000	300,000	23,855	238,551	資本公積轉增資 21,497 仟元， 員工紅利轉增資 2,083 仟元 93.05.18 台財證一字第〇九三〇一二一九三六號	無	無
94.07	10	30,000	300,000	25,957	259,568	資本公積轉增資 11,928 仟元， 盈餘轉增資 7,157 仟元， 員工紅利轉增資 1,932 仟元 94.06.14 金管證一字第〇九四〇一二三七八一號	無	無
95.07	10	30,000	300,000	27,440	274,395	盈餘轉增資 12,978 仟元， 員工紅利轉增資 1,849 仟元 95.06.14 金管證一字第〇九五〇一二四〇〇八號	無	無
96.08	10	30,000	300,000	29,042	290,423	盈餘轉增資 13,720 仟元， 員工紅利轉增資 2,308 仟元 96.06.14 金管證一字第 0960030334 號	無	無
97.08	10	40,000	400,000	30,133	301,332	盈餘轉增資 8,713 仟元， 員工紅利轉增資 2,196 仟元 97.06.23 金管證一字第 0970031135 號	無	無
102.06	10	40,000	400,000	35,133	351,332	現金增資 50,000 仟元。 102.03.06 金管證發字第 1020005655 號	無	無

註 1：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 2：增資部分應加註生效（核准）日期與文號。

註 3：以低於票面金額發行股票者，應以顯著方式標示。

註 4：以貨幣債權、技術、商譽抵充股款者，應予敘明，並加註抵充之種類及金額。

註 5：屬私募者，應以顯著方式標示。

114 年 03 月 25 日

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	35,133,193 股	24,866,807 股	60,000,000 股	無

註：屬上櫃公司股票

2. 總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：(股權比例達 5%以上之股東或股權比例佔前十名)

114 年 03 月 25 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
樺峰投資有限公司		8,424,936	23.98%
陳柏峯		4,194,985	11.94%
楊秋樺		1,281,331	3.65%
陳柏雲		1,075,923	3.06%
陳碧祥		812,300	2.31%
謝和宇		420,000	1.20%
謝和智		420,000	1.20%
陳柏裕		410,370	1.17%
黃淑玲		407,000	1.16%
韓沛汝		407,000	1.16%
陳柏津		404,719	1.15%
陳正賢		290,465	0.83%

(三)公司股利政策及執行情形：

1. 股利政策：

依本公司章程規定，年度決算如有盈餘，依下列順序分派之：

- A. 提繳稅捐。
- B. 彌補虧損。
- C. 提存百分之十為法定盈餘公積。
- D. 依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- E. 其餘併同累積未分配盈餘，由董事會依股利政策擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分配股東紅利。

本公司分配股利之政策，係配合業務規模拓展，考量公司當時之股本、財務結構、營運狀況、盈餘、資本支出及營運週轉所需。採盈餘轉增資或現金股利等配合，惟現金股利於股利比率不得低於百分之四十，以達平衡穩定之股利政策。

依公司法規定，法定盈餘公積應提撥至其總額已達實收資本額為止。法定盈餘公積得彌補虧損。公司無虧損時，得以法定盈餘公積超過實收資本額百分之二十五之部分按股東原有股份之比例發放新股或現金。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司於 114 年 2 月 10 日董事會討論通過 113 年度盈餘分配案，決議分配股東現金紅利 323,225,376 元(每股 9.2 元)，法定盈餘公積配發股東現金紅利 28,106,555 元(每股 0.8 元)，另提撥員工酬勞 10,927,688 元，惟尚未經股東會決議通過。

(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：無。

(五)員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載：

本公司章程規定年度如有獲利，應提撥 1~8% 為員工酬勞，不高於 1.5% 為董監酬勞。但尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前述員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。有關董事會通過之員工酬勞及董監酬勞相關資訊，請至臺灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

2. 本期估列員工酬勞及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司 112 年度員工酬勞及董監酬勞估列金額分別為 9,173 千元及 3,311 千元，其估列基礎係按當期稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列。估計之員工酬勞及董監酬勞於當期認列為營業成本或營業費用，若於期後期間之董事會決議金額有重大變動時，調整當期之損益。若次年度股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則列為次年度之損益。如股東會決議採股票發放員工酬勞，股票酬勞之股數計算基礎係依據股東會決議日前一收盤價並考量除權除息之影響。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

(1) 配發員工現金酬勞、股票紅利及董事、監察人酬勞金額。

本公司 114 年 2 月 10 日董事會討論通過 113 年度盈餘分配案，決議配發員工現金酬勞 10,928 仟元及董事、監察人酬勞 4,326 仟元，共計 15,254 仟元。與認列費用年度估列金額無差異。

(2) 擬議配發員工股票酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

本公司 114 年 02 月 10 日董事會決議員工酬勞全數以現金發放，故不適用。

(3) 考慮擬議配發員工酬勞及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘。

因應員工酬勞及董事、監察人酬勞已費用化，故不適用。

4. 前一年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

本公司 112 年度盈餘實際配發員工現金酬勞 9,173 仟元及董監酬勞金額為 3,311 仟元，股東會決議配發之員工酬勞及董監事酬勞與 112 年度財務報表認列之員工酬勞為 9,173 千元及董監事酬勞為 3,311 仟元之估計總金額無差異。

(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：

1. 本公司所營業務之主要內容

- A. 運動器材之零組件培林機械零組件之買賣業務。
- B. 電子電腦零組件之買賣業務。
- C. 前項產品之進出口貿易業務。
- D. 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重

金額：千元

產品項目	113 年度	
	營業淨額	營業比重
車庫門使用之軸承	198,217	13.51%
手推車使用之軸承	106,007	7.23%
自動倉儲使用之軸承	1,099,896	74.97%
休旅車拉門軸承	22,155	1.51%
其 他	40,832	2.78%
合 計	1,467,107	100.00%

3. 公司目前之產品項目

- A. 車庫門使用之滾動軸承。
- B. 手推車使用之滾動軸承。
- C. 自動倉儲使用之滾動軸承。
- D. 休旅車拉門軸承。
- E. 其他。

4. 公司計畫開發之新產品

- A. 跑步機及前、後端帶動皮帶之滾軸。
- B. 倉儲設備之滾軸。
- C. 特殊螺絲及輸送帶之核心零組件。
- D. 汽車換輪胎使用(千斤頂用軸承)。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展

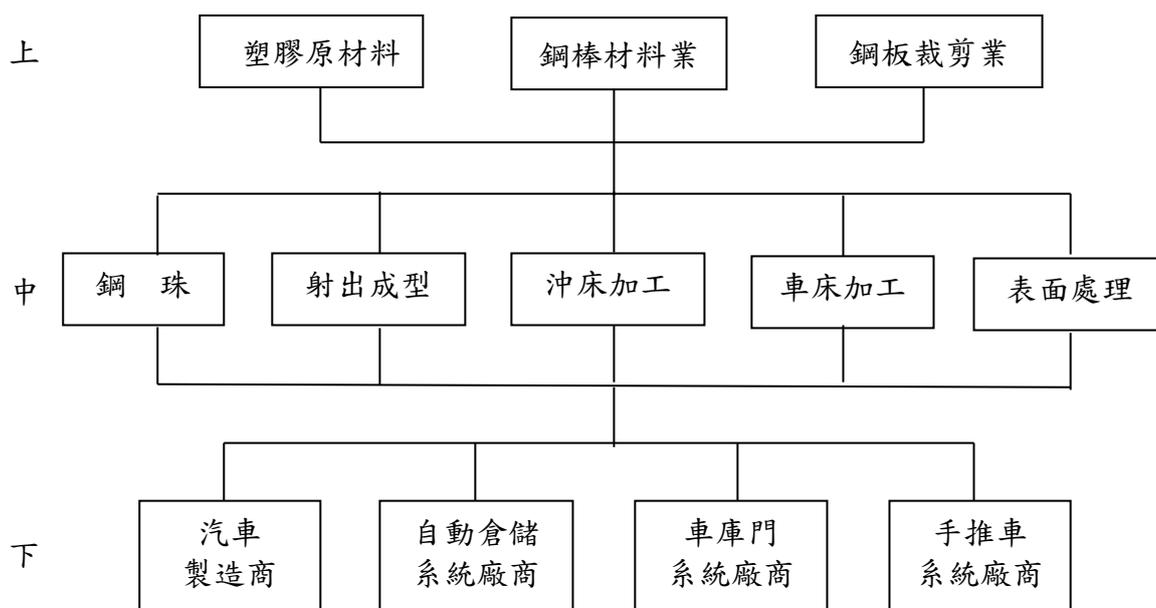
軸承是機械裝置中不可或缺的關鍵零組件，廣泛應用於工業自動化、運輸物流等多元領域，對全球製造產業發展具有舉足輕重的地位。隨著現代工業持續朝自動化與智慧化邁進，軸承技術也同步升級，生產技術更從人工操作進化為高度自動化，大幅提升產品壽命與穩定性。

整體而言，全球軸承產業正處於成熟穩定且高度競爭的階段，由於同質性產品眾多，導致價格競爭日益白熱化，壓縮毛利。加上全球經濟景氣循環波動加劇、中美貿易摩擦、原物料價格波動與地緣政治風險等因素影響，使軸承市場充滿不確定性，對軸承產業帶來挑戰。

在產品方面，不同應用市場品質要求各異；在技術方面，軸承產業正不斷進行技術升級和創新。近來電商崛起契機，帶動全球物流與自動倉儲產業快速發展，輸送設備對自動化、模組化及智慧化有更高需求。自動倉儲產業預期帶動輸送自動化電動滾筒發展前景，未來將更依賴高性能軸承支撐其負載能耐。因此，在產業轉型與應用升級的前景下，軸承將逐步朝高品質、高性能、客製化及模組整合的方向發展，未來提供客製化產品、產品維護及解決方案、創新技術等方向開拓市場，全面整合產業經驗，強化國際市場拓展能力，將能保持競爭優勢，往穩定中求突破的成長趨勢邁進。

展望未來，軸承產業在全球經濟局勢多變及市場競爭日益激烈的環境下，仍蘊藏未來發展潛力。隨著自動倉儲產業快速發展，物流倉儲將朝系統化、自動化、即時化發展，帶動輸送設備零組件需求。本公司分析產業前景，樂觀預期自動倉儲的發展，積極研發能提升承載穩定性、轉動順暢性與耐用度產品，因應市場多元需求，整合長期累積的產業經驗與研發能力，提升整體產品競爭力。

2. 產業上、中、下游之關聯性



3.產品之各種發展趨勢與競爭情形

(1)產品發展趨勢

車庫門使用之軸承能有效降低摩擦阻力，平順轉動利於開關門效率，北美市場為主要銷售地區，車庫門普及率高，新屋及既有房屋維修更換市場成熟。車庫門使用之軸承技術門檻逐步提升，本公司具備製程成熟、靈活配合及品質穩定等優勢，未來將持續深化產品開發，配合客製化模組件設計及快速供貨，以滿足不斷變化的市場需求和市場潛力。

手推車使用之軸承在手推車整體運作中是不可或缺的關鍵零件，廣泛應用於商場、機場、物流倉儲等場域，對承載效率與操作便利性具有高度依賴。是常用的物流工具，尤其是物流、裝卸、運輸等方面均有重要作用。本公司手推車用之軸承具備優異的穩定性與靈活轉向能力，依客戶需求快速調整設計與規格，提升客戶產品整體性能與市場競爭力。受到客戶的高度肯定與認同，未來持續拓展相關聯套裝應用產品，提升產品附加價值，滿足市場變化及多元客戶需求。

隨著智慧物流與自動倉儲系統的蓬勃發展，自動倉儲系統已成為現代倉儲管理的重要支柱。在高度整合、自主運行系統中，軸承作為關鍵傳動與支撐元件角色，其技術與創新快速提升整體倉儲效率。自動倉儲使用之軸承必須具備高耐用性與穩定性的模組化設計發展，以提升整體設備效率與彈性。因應市場對客製化倉儲需求增加，軸承也需具備多元配置與高度整合能力，協助優化倉儲佈局與運輸流動。本公司致力於開發符合未來趨勢的高性能軸承，提供多樣化產品組合與客製化服務，協助客戶技術整合與系統創新，憑藉穩定品質、快速交期與完善售後服務，成為國際大型物流承運商供應商的長期合作夥伴，展現本公司在自動倉儲領域的技術優勢與市場競爭力。

(2)競爭情形

軸承市場競爭日趨激烈，除產品本身的耐用性及運轉性能外，技術創新、客製化設計能力、產品組合製造服務、價格及市場應變能力，皆影響市場競爭力的關鍵因素。唯有提供全方位解決方案，滿足多元化客戶需求，才能維持並強化產品的競爭優勢。

本公司積極扭轉傳統產業經營思維，因應全球產業轉型趨勢，調整產業結構，聚焦於少量多樣及高客製化的高附加價值產品開發。藉由與客戶密切合作進行產品試樣與設計開發，成功拓展多樣化套組訂單，提升整體接單彈性與市場覆蓋率，為公司開創出傳統產業升級的新方向。

同時，公司積極優化生產流程與技術能力，持續投資模具設備、檢測治具與自動化機台，提升製程穩定性與效率。透過技術整合與產業豐富經驗，強化生產製造能力，有效因應全球市場快速變動，朝專業化生產格局邁進，積極調整傳統製造模式，鞏固本公司在國際市場的競爭優勢。

(三) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

年度 項目	一一二年度	一一三年度	截至一一四年第一季止
研發費用	10,513 仟元	11,305 仟元	3,288 仟元
營收淨額	1,100,309 仟元	1,467,107 仟元	280,467 仟元
研發費用佔營 收淨額比率	0.95%	0.77%	1.17%

2. 最近三年度開發成功之技術或產品

年度	技術或產品名稱
111 年度	1. 減速器測試機 2. 鐵管修整機 3. 滾溝鐵管機
112 年度	1. 皮帶輪鐵管機 2. 螺母鐵管機 3. 鐵線倒角機
113 年度	1. HNR-11-61P 組立機 2. HNR-18 組立機 6201 3. SW2000 檢驗機(三) 4. 千斤頂培林測試機(2) 5. 鐵管旋鉚機

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 長期業務發展計畫

(1) 行銷業務：

- A. 開發客製化產品組合。
- B. 深入分析潛在客戶群。
- C. 推動關鍵零組件研發。

(2) 生產政策：

- A. 整合製程動線，提升整體效率。
- B. 投資模具改良，提高機器性能。
- C. 建立品質管理，全面監控品質。

(3) 營運與財務策略：

- A. 關注經濟趨勢，因應政策變動。
- B. 規劃資金運用，確保財務穩健。

2. 短期業務發展計劃

(1) 行銷業務：

- A. 掌握產業趨勢，適時調整策略。
- B. 縮短試樣時間，爭取訂單時效。
- C. 拓展非美市場，減少關稅衝擊。

(2) 生產政策：

- A. 提升製程良率，降低生產耗損。
- B. 檢視製造動線，提高生產產能。
- C. 加強產銷協調，確保及時出貨。

(3) 營運規模與財務規劃：

- A. 結合產業分析，掌握市場機會。
- B. 強化財務結構，降低財務風險。
- C. 加強專業能力，提升營運績效。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析：

1. 主要商品之銷售地區：

單位：新台幣仟元

年度 地區	112 年度		113 年度	
	銷售額	%	銷售額	%
美洲	987,341	89.73	1,341,812	91.46
歐洲	41,807	3.80	53,962	3.68
亞洲	56,193	5.11	54,511	3.72
台灣	11,539	1.05	14,625	1.00
其他	3,429	0.31	2,197	0.14
合計	1,100,309	100.00	1,467,107	100.00

2. 市場占有率：

軸承作為機械設備中不可或缺的核心零組件，整體市場龐大且結構複雜。全球軸承產業具有高度分工特性，對產品性能、尺寸規格與使用環境各有不同要求，故無法提供單一市場占有率。本公司專注於手推車、車庫門、自動倉儲及休旅車拉門所使用之滾動軸承，依據客戶需求量身設計，屬於客製化與多樣化生產領域。本公司透過與國際大廠長期合作、交貨快速及技術支援，已成功建立穩固的市場地位，並持續拓展國際客戶群。面對國際競爭日益加劇，本公司將持續強化一條龍製程整合能力與模具開發效率，提升特定應用市場的市占比重，穩健擴充業務版圖與產業影響力，強化競爭優勢與營運穩定性。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

就供給面來看，未來仍以國內廠商為主要供應來源，輔以進口以補不足。為確保供應穩定且具競爭力，本公司持續拓展多元供應商體系，輔以交替採購策略，以分散供應風險、降低採購成本，維持與主要供應商長期互信合作關係，強化整體供應鏈，提升公司產品的價格競爭力。

就需求面來看，受惠於國際物流市場蓬勃發展，高效率、自動化倉儲設備的市場需求持續成長，本公司積極投入成套組裝產品研發與試樣，獲得多家國際物流設備商高度肯定，滿足客戶客製化服務需要，有效深化物流市場客戶合作關係。產業深耕布局發酵，穩居軸承先驅地位。

展望成長性，隨著國際物流產業迅速發展，本公司長期耕耘自動倉儲與輸送設備應用領域，已獲得多家國際物流設備商高度肯定，透過客戶試樣需求，協助完成產品樣品組裝及測試，提升客戶對本公司的滿意度，憑藉本公司產品整合能力與靈活客製化專案，預期將持續擴大營運規模，創造穩定具潛力的成長利基。

4. 競爭利基

- (1) 本公司業務團隊具備高度市場敏銳度與產品知識，即時掌握國際產業脈動與客戶潛在需求，強化與客戶的技術合作，爭取新產品訂單，為公司帶來商機。
- (2) 本公司設計雙軌跑道式組裝機台，能依照訂單需求，機動調整自動化製程，有效降低生產成本，為公司創造低成本且高品質的競爭力優勢。
- (3) 透過創新與調整產品定位，維持企業競爭優勢，判斷客戶需求與市場趨勢，規劃新產品研發設計，配合業務團隊對市場的分析研判，及時提供客戶樣品試樣，符合客戶需求，縮短開發週期以搶占市場時機，奠定軸承產業局勢。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(A) 有利因素

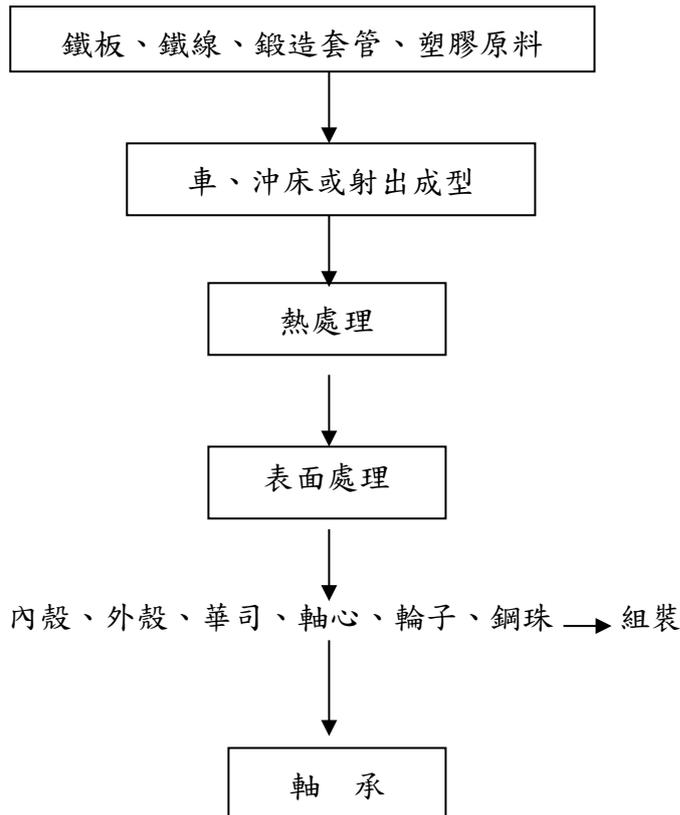
- (1) 經營團隊具備市場高度敏銳度及經驗，掌握產業脈動，精準切入高成長性產品市場，聚焦利基產品開發，拓展商機。
- (2) 自行研發組裝自動化設備，具備機動調整製程，降低製造成本，並縮短交期，生產速度及效率均優於競爭對手，具備長期競爭力。
- (3) 開發含軸承套裝模組產品，提高組裝附加價值，創造市場競爭力。
- (4) 投資製程改善與模具技術升級，提高整體生產效能。

(B) 不利因素與因應對策

- (1) 產業競爭激烈，價格戰持續，壓縮利潤。
因應對策：調整產業戰略，差異化市場定位，維持利潤空間。
- (2) 勞動環境變遷，工時縮短與薪資調漲，人工成本增加。
因應對策：增加自動化設備，減少對人力依賴，提昇生產效率。
- (3) 國際貿易環境變化，美國關稅不確定性。
因應對策：調整市場布局，提升非美地區訂單比重，降低單一市場風險。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 產品重要用途
 - a. 車庫門的導桿
 - b. 手推車、割草機用軸承
 - c. 輸送帶用軸承
 - d. 休旅車用軸承
2. 產製過程



(三) 主要原料之供應狀況：

主要原料	供應狀況
鐵板、鍛造套管 鐵線、塑化材料	國內供應，良好
沖床、車床	國內供應，良好
熱處理	國內供應，良好
表面處理	國內供應，良好
潤滑油	國內供應，良好
鋼珠	國內供應，良好

(四) 最近二年度任一年度中曾佔進(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：

1. 主要進貨客戶名單：

單位：新台幣仟元；%

排名	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止(註 2)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	H-21	99,701	24.39	無	H-35	104,685	18.97	無	H-21	17,554	16.54	無
2	H-35	63,792	15.60	無	H-21	81,385	14.75	無	H-35	8,494	8.00	無
3	其他	245,342	60.01	無	其他	365,764	66.28	無	其他	80,078	75.46	無
	進貨淨額	408,835	100.00		進貨淨額	551,834	100.00		進貨淨額	106,126	100.00	

註 1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

本公司生產原料以鐵板材料比重較高，而鐵材價格受國際鋼鐵影響較大，主要原料進貨至少有二家以上供應商，且與各家供應商皆有良好默契及密切之合作關係，大部供應商皆採長期配合方式，其進貨金額及比率變化不大。

2. 主要銷貨客戶名單：

單位：新台幣仟元；%

排名	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	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	占當年度截至前季止銷貨淨額比率[%]	與發行人之關係
1	C0042	199,640	18.14	無	C0114	168,949	11.52	無	C0042	46,034	16.41	無
2	C0055	96,571	8.78	無	C0042	162,276	11.06	無	C0104	30,720	10.95	無
3	C0114	92,682	8.42	無	C0273	157,813	10.76	無	C0055	24,470	8.72	無
	其他	711,416	64.66	無	其他	978,069	66.66	無	其他	179,243	63.92	無
	銷貨淨額	1,100,309	100.00		銷貨淨額	1,467,107	100.00			280,467	100.00	

註 1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註 2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

本公司長期以來對產品要求嚴格，供貨品質穩定、優良，對客戶信守承諾，不斷提升對客戶的服務，深獲客戶好評，所以往來客戶均為長期配合，故其銷貨排名並未有明顯變動。

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

年度		112 年度	113 年度	114 年度截至 3 月 31 日
員 工 人 數	直接人工	83	85	87
	間接人工	24	25	25
	管理人員	40	40	40
	合計	147	150	152
平均年歲		43.55	44.2	45.07
平均服務年資		13.21	13.73	13.45
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	0.68%	1.33%	1.32%
	大 專	34.01%	34.00%	32.89%
	高 中	50.34%	50.67%	51.97%
	高中以下	14.97%	14.00%	13.82%

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

本公司 113 年度及截至年報刊印日止，並無因環境污染而遭處分或賠償之情事；另本公司目前主要產品之生產製造過程並無環境污染，除廢棄物清理等正常環保支出外，預計未來年度應無重大環保資本支出。

五、勞資關係：

(一) 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：

本公司之福利措施健全，提供完善的工作環境與合理薪資待遇，於 90 年底依法設立職工福利委員會，執行各項福利措施，召開福利委員會會議，統籌辦理職工福利金之運用，福利措施如下：

- (1) 舉辦國內外旅遊、不定期聚餐、年終尾牙及摸彩活動。
- (2) 不定期舉辦廠內外教育訓練，提高專業知識及技能。
- (3) 致贈生日禮品、婚喪喜慶補助、年節禮品獎金。
- (4) 本公司員工依服務年資，每年享有特別休假。
- (5) 公司年度有盈餘時，提撥員工紅利，使勞資雙方共享經營成果。

2. 進修、訓練制度：

本公司提供員工平時進修及訓練機會，積極培養讀書風氣，除定期於會議中要求讀書心得報告外，更留意有益身心的課程，不定期安排員工參與外訓，培養員工溝通與協調的能力；對員工培育方面，更提供勞工安全衛生相關教育及宣導活動，教育員工注意職災的防範措施；為培養專業技能，提供補助以鼓勵員工在職進修。

113 年度公司員工教育訓練實績如下表：

項目	總人次	總時數	訓練費用
加強專業進修	10	130	64,862 元

3. 工作環境與員工人身安全保護措施：

本公司基於保護員工工作安全，對工作環境與員工人身安全保護措施訂有安全衛生工作守則，並要求所屬同仁徹底執行；同時不定期宣導工作環境與人身安全的重要性，提醒同仁重視生命安全及如何應對緊急事故，藉以達成零災害的目標。

4. 退休制度與其實施情形：

公司依「勞動基準法」訂有職工退休辦法，適用經正式任用之員工，退休金給付標準如下：

本公司員工退休準備金監督委員依勞基法規定成立之，並定期按每月薪資總額 2% 提撥退休金，儲存於台灣銀行之勞工退休準備金專戶。退休金之給付與計算方式，悉依勞動基準法之規定辦理。

自願退休及依規定應退休之職工，按其工作年資，每滿一年給予兩個基數，但超過十五年之工作年資後，每滿一年，給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限，其餘年資未滿半年者，以半年計，滿半年者以一年計。退休金基數的標準，係指核准退休時前半年平均工資。勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，對適用該條例之員工，公司每月負擔之員工退休金提撥率為員工薪資百分之六。

5. 勞資間之協議情形：

本公司勞資相處和諧，氣氛融洽，故無勞資間之協議情形。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理：

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

1.資通安全風險管理架構：

- (1)本公司由資訊單位負責，統籌資訊安全管理相關事項推動。
- (2)本公司稽核單位為資訊安全之查核單位，查核如發現缺失，當要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，同時追蹤改善情形，以降低內部資安風險。

2.資通安全政策：

- (1)本公司人員須簽定「電腦資訊作業保密切結書」。
- (2)本公司供應商、協力廠商及委外服務廠商應遵守本公司資訊安全約定。
- (3)發生資安事件時，應通報公司管理階層。
- (4)任何危及資訊安全之行為，將視情節輕重追究其民事、刑事及行政責任或依本公司相關規定進行議處。

3.具體管理方案及投入資通安全之資源：

- (1)本公司電腦主機、各應用伺服器設備均設置於專用機房，機房保留進出紀錄存查。
- (2)機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當溫度環境下運轉。
- (3)機房主機配置不斷電與穩壓設備，避免台電意外瞬間斷電造成系統當機，或臨時停電時不會中斷電腦應用系統的運作。
- (4)資訊資產安全管理。
- (5)設置網路防火牆與防毒軟體，定期更新密碼。
- (6)不定期排程掃毒維護公司電腦設備。

(二)近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無此情形。

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：最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。(前後期變動達 20%以上者，且變動金額達 10,000 仟元者)

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	112 年度	差異		說明
				金額	%	
流動資產		864,616	913,972	(49,356)	(5.40)	
不動產、廠房及設備		766,134	805,546	(39,412)	(4.89)	
其他資產		25,115	33,268	(8,153)	(24.51)	
資產總額		1,675,865	1,752,786	(76,921)	(4.39)	
流動負債		415,383	553,716	(138,333)	(24.98)	(1)
非流動負債		27,310	77,973	(50,663)	(64.98)	(2)
負債總額		442,693	631,689	(188,996)	(29.92)	(3)
股本		351,332	351,332	-	-	
資本公積		215,705	215,705	-	-	
保留盈餘		666,135	554,060	112,075	20.23	
其他權益		-	-	-	-	
歸屬於母公司業主之 權益總額		1,233,172	1,121,097	112,075	10.00	

變動比率分析說明：

- (1) 流動負債減少係償還短期借款少所致。
- (2) 非流動負債減少係償還長期借款所致。
- (3) 負債總額減少係償還長、短期借款所致。

二、財務績效：

(一) 最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因(前後期變動達20%以上者，且變動金額達10,000仟元者)：

單位：新台幣仟元

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)	說明
	金 額	金 額			
營業收入淨額	\$1,467,107	\$1,100,309	\$366,798	33.34	(1)
營業成本	(833,814)	(675,893)	(157,921)	23.36	(2)
營業毛利	633,293	424,416	208,877	49.22	(3)
營業費用	(205,725)	(122,348)	(83,377)	68.15	(4)
營業利益	427,568	302,068	125,500	41.55	(5)
營業外收入及支出	20,309	(4,856)	25,165	518.22	(6)
稅前淨利	447,877	297,212	150,665	50.69	(7)
所得稅費用	(89,870)	(58,707)	(31,163)	35.08	(8)
稅後淨利	\$358,007	\$238,505	\$119,502	50.11	

變動比率分析說明：

- (1) 營業收入增加係受惠美國經濟強勁，致營業收入增加所致。
- (2) 營業成本增加係因營業收入增加，營業成本同步增加所致。
- (3) 營業毛利增加係因營業收入增加，營業成本同步增加所致。
- (4) 營業費用增加係營業收入增加，運費同步增加所致。
- (5) 營業外收入及支出增加係因台幣貶值，兌換盈餘增加所致。
- (6) 稅前淨利增加係因營業收入增加，營業成本同步增加所致。
- (7) 所得稅費用增加係因營業收入增加，營業成本同步增加所致。
- (8) 稅後淨利增加係因營業收入增加，營業成本同步增加所致。

(二) 預期銷售數量與其依據：

國際經濟情勢瞬息萬變，川普2.0新政、美中關係發展及主要經濟體貨幣政策影響等等。113年下半年以來，美歐等先進國家通膨壓力持續降溫、央行啟動降息循環有助經濟平穩成長，民眾購買力復甦，惟川普關稅政策尚未明朗，仍有諸多變數及挑戰，預期全球經濟情勢仍具高度不確定，本公司對審慎評估景氣展望，預估114年度銷售數量將較113年度成長約10%。

(三) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

公司營運在穩定中求成長，業務上採穩定客源，研發新產品，為公司帶來新商機；對財務之可能影響主要在匯率的波動，公司將審慎評估匯率波動可能產生之外幣債權，將運用預售遠期外匯合約或 OA 融資借款，以規避外幣債權產生匯率變動風險。

三、現金流量：

(一) 最近年度(一一三年度)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營 業活動淨現 金流量(2)	全年來自投 資活動淨現 金流量(3)	全年來自籌 資活動淨現 金流量(4)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足額 之補救措施	
					投資 計劃	理財 計劃
\$164,290	375,257	(7,543)	(475,535)	\$56,469	-	-
<p>1. 113 年度現金流量變動情形分析：</p> <p>(1) 營業活動之淨流入：主要是稅前淨利緣故，故營業活動為淨現金流入。</p> <p>(2) 投資活動之淨流出：主要是購置不動產、廠房及設備，產生現金流出。</p> <p>(3) 籌資活動之淨流出：主要是發放現金股利及償還短期借款，產生現金流出。</p> <p>2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：</p> <p>投資計劃：不適用。</p> <p>理財計劃：不適用。</p>						

(二) 流動性不足之改善計畫：不適用。

(三) 未來一年(一一四年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額(1)	全年來自營 業活動淨現 金流量(2)	全年來自投 資活動淨現 金流量(3)	全年來自籌 資活動淨現 金流量(4)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	預計現金不足額 之補救措施	
					投資 計劃	理財 計劃
\$56,469	\$400,000	(7,000)	(430,000)	\$19,469	-	-
<p>1. 未來一年度現金流量變動情形分析：</p> <p>(1) 營業活動之淨流入：主要是稅前淨利緣故，產生現金流入。</p> <p>(2) 投資活動之淨流出：主要是購置不動產、廠房及設備，產生現金流出。</p> <p>(3) 籌資活動之淨流出：主要是發放現金股利及償還短期借款，產生現金流出。</p> <p>2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：</p> <p>投資計劃：不適用。</p> <p>理財計劃：不適用。</p>						

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：

(一) 投資政策：

主要係依據「長、短期投資管理辦法」及內部控制制度之投資循環作業等相關規定辦理，定期取得重要轉投資事業之財務資訊，以便有效掌握重要轉投資事業相關訊息。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

本公司於民國一一三年十二月三十一日止無任何轉投資事業。

(三) 未來一年投資計畫：無。

六、風險事項分析評估：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

項目	113 年度 (新台幣：仟元；%)
利息支出淨額	6,054
兌換盈餘淨額	26,895
利息支出淨額占營收淨額比率	0.41%
利息支出淨額占稅前淨利比率	1.35%
兌換盈餘淨額占營收淨額比率	1.83%
兌換盈餘淨額占稅前淨利比率	6.01%

(1) 利率變動：

利率風險係因市場利率之變動，導致金融工具之公允價值或未來現金流量波動之風險，本公司利率風險主要係來自於固定利率借款及浮動利率借款，113年底具利率變動之現金流量風險之金融資產及金融負債分別為56,469仟元及210,000仟元，若市場利率變動將使此類商品之有效利率隨之變動。市場利率提高1%，將增加本公司每年度利息支出約1,535仟元。

(2) 匯率變動：

本公司匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與本公司功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。

本公司之應收外幣款項與應付外幣款項之部分幣別相同，此時，部位相當部分會產生自然避險效果，針對部分外幣款項則使用遠期外匯合約以管理匯率風險，基於前述自然避險及以遠期外匯合約之方式管理匯率風險不符合避險會計之規定，因此未採用避險會計。

本公司匯率風險之敏感度分析主要針對財務報導期間結束日之主要外幣貨幣性項目，其相關之外幣升值/貶值對本公司損益之影響。本公司之匯率風險主要受美金匯率波動影響，敏感度分析資訊如下：

當新臺幣對美金升值/貶值1%時，對本公司於民國一一三年及一一二年度之損益將分別減少/減少3,163千元及2,694千元；權益將分別減少/減少3,163千元及2,694千元。

(3) 通貨膨脹：

本公司隨時關注原物料市場價格波動，目前與供應商及客戶間均維持良好互動關係，務必將通貨膨脹對損益造成之影響，控制在最小可能範圍內，密切注意相關經濟環境變化及市場情勢變動，降低公司受影響程度。

(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：

本公司最近年度並未從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及背書保證之行為，另本公司從事衍生性商品交易均依本公司「取得或處分資產處理程序」規定處理，並依法令規定公告各項交易資訊；本公司為規避未來外幣債權可能產生之匯率變動風險而承作遠期外匯合約，主係因遠期外匯合約產生之匯兌損益將與因銷貨產生應收外幣債權收回相抵銷，預計將不會有重大獲利或虧損的市場風險，並未從事投資性目的之衍生性商品。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 未來研發計畫：

計畫名稱	計畫說明
軸承自動化機台	本公司生產之軸承主要應用於自動倉儲、車庫門及手推車等，未來將持續投入研發自動化生產機台，藉以提高生產效率及降低人工成本，預計將會提高公司目前軸承層次，朝組裝整套產品銷售，擴大營運規模與提升經濟效益。

(2) 本公司研發費用及其占營收淨額比例表：

項目	年度	
	一一二年度	一一三年度
研發費用	11,305 仟元	10,513 仟元
營收淨額	1,467,107 仟元	1,100,309 仟元
研發費用佔營收淨額比率	0.77%	0.96%

(3) 一一四年度預計再投入 12,000 仟元之研發費用以開發新產品。

- (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：無重大影響。
- (五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無重大影響。
- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。
- (七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。
- (八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。
- (九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：無。
- (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及風險：無。
- (十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。
- (十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- (十三) 其他重要風險：無。
- (十四) 風險管理之組織架構

重要風險評估事項	風險控制直接單位	風險審議及控制	董監事會及稽核室
一、利率、匯率及財務風險 二、高風險高槓桿投資、資金貸與他人、衍生性商品交、金融理財投資	財務單位	經營會議	董監事會：風險評估控制之決策與最終控制 稽核室：風險之檢查、督導、改善追蹤及報告
三、研發計劃 四、政策與法律變動 五、科技及法律變動 六、企業形象改變 七、投資、轉投資及併購效益	管理單位	經營會議	
八、擴充廠房或生產 九、集中進貨或銷貨	廠務單位 採購或業務單位	管銷會議	
十、董監及大股東股權移動 十一、經營權變動	股務	經營會議	
十二、訴訟及非訟事項 十三、其他營運事項	管理單位	經營會議	

七、其他重要事項：

(一) 財務報表資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎：

項次	資產負債評價科目	評估依據	評估基礎
1	備抵損失 應收帳款	本公司之應收款項(包含應收票據及應收帳款)採存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失	應收款項則考量交易對手信用等級、區域及產業等因素區分群組，並採用準備矩陣衡量備抵損失
2	備抵存貨 呆滯損失 準備	依存貨呆滯庫齡分析法	A. 呆滯 6-9 個月 提列比率 5% B. 呆滯 9-12 個月 提列比率 10% C. 呆滯 12 個月以上 提列比率 100% D. 原料僅提列 12 個月以上 提列比率 100%

(二) 本公司經理人及稽核主管相關進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	陳柏峯	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1. 公司治理評鑑指標與永續行動方案下董事會之挑戰與責任。 2. 公司治理3.0「永續報告書」實務解析。	6
副總經理	陳柏雲	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1. 公司治理評鑑指標與永續行動方案下董事會之挑戰與責任。 2. 公司治理3.0「永續報告書」實務解析。	6
業務副總	陳詩文	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1. 公司治理評鑑指標與永續行動方案下董事會之挑戰與責任。 2. 公司治理3.0「永續報告書」實務解析。	6
採購經理	陳正賢	113/10/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	1. 公司治理評鑑指標與永續行動方案下董事會之挑戰與責任。 2. 公司治理3.0「永續報告書」實務解析。	6
公司治理 主管	楊金義	113/08/27-113/08/28	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班。	12
會計主管	楊金義	113/08/19-113/08/20	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管持續進修班專業研習課程，合計 12 小時(財務 3 小時、職業道德法律責任 6 小時、公司治理 3 小時)。	12
稽核主管	江月玲	113/10/09	財團法人中華民國會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財務編製」相關法令彙析與內控管理實務。	6
		113/10/01		最新「建立內部控制制度處理準則」修訂與財報編製相關內稽內控法令遵循實務。	6

(三) 與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：

本公司財務資訊透明有關人員皆未取得相關證照。

(四) 本公司衡量公允價值所採用之評價技術及假設

公允價值係指於衡量日，市場參與者間在有秩序之交易中出售資產所能收取或移轉某一負債所需支付之價格。本公司衡量或揭露金融資產及金融負債公允價值估計所使用之方法及假設如下：

A. 現金及約當現金、應收款項、應付款項及其他流動負債之帳面金額為公允價值之合理近似值，主要係因此類工具之到期期間短。

(五) 營運部門別分析

1. 本公司之營業收入主係來自培林及鋼珠之製造及銷售等業務，因屬單一營運部門，故無揭露其部門資訊之適用。

2. 地區別資訊

來自外部客戶收入：

	113年度	112年度
美 洲	\$1,341,812	\$987,341
亞 洲	697,136	67,732
歐 洲	53,962	41,807
其 他	2,197	3,429
合 計	\$1,467,107	\$1,100,309

收入以客戶所在地區為基礎歸類。

3. 重要客戶資訊

	113年度	112年度
C0114	\$168,949	\$92,682
C0042	162,275	199,640

(六) 員工行為或倫理守則之有無

本公司雖未訂定員工行為或倫理守則，對於員工行為規範均訂於「工作規則」，以規範勞資雙方建立企業倫理及職業道德，惟為確保和諧的勞資關係，除重視員工福利外，並依法落實退休制度及依規召開勞資協調會議，以利員工清楚瞭解行為或倫理應遵循之規定，確保公司永續經營及健全發展。

陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：無。
- 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、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。
- 四、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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，亦應逐項載明：無。

瑞穎股份有限公司



董事長：陳柏峯

