



和大工業股份有限公司  
HOTA INDUSTRIAL MFG. CO., LTD.

一百一十四年度

# 年 報

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw/>  
公 司 網 址：<http://www.hota.com.tw/>

中華民國一百一十五年四月二十日刊印

一、發言人

姓 名：陳俊智

職 稱：總經理

電 話：(04)25692299 分機 1234

電子郵件信箱：gretchen-hsu@hota.com.tw

二、代理發言人

姓 名：沈千慈

職 稱：董事長

電 話：(04)25692299 分機 1823

電子郵件信箱：yuting-chang@hota.com.tw

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

大里總公司

地 址：台中市大里區仁化路 115 號

電 話：(04)24912191

中科分公司

地 址：台中市大雅區科雅路 12 號

電 話：(04)25692299

嘉義分公司

地 址：嘉義縣大林鎮大埔美園區五路 18 號

電 話：(05)2955699

四、辦理股票過戶機構：

名 稱：台新綜合證券股份有限公司服務代理部

地 址：台北市中山區建國北路 1 段 96 號 B1

電 話：(02) 25048125

網 址：<https://www.tssco.com.tw/stocktransfer>

五、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

會計師姓名：黃靖雅會計師、黃子評會計師

地 址：臺中市西屯區市政北七路 186 號 26 樓

電 話：(04)22598999

網 址：[https://www.ey.com/zh\\_tw](https://www.ey.com/zh_tw)

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

七、公司網址：<http://www.hota.com.tw>

# 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	4
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、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	17
四、簽證會計師公費資訊.....	49
五、更換會計師資訊.....	49
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.....	50
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.....	50
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.....	52
九、綜合持股比例.....	53
參、募資情形.....	54
一、資本及股本.....	54
二、公司債辦理情形.....	58
三、特別股辦理情形.....	59
四、海外存託憑證辦理情形.....	59
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	59
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	59
七、資金運用計劃及執行情形.....	59
肆、營運概況.....	60
一、業務內容.....	60
二、市場及產銷概況.....	64
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	68
四、環保支出資訊.....	69
五、勞資關係.....	70
六、資通安全管理.....	71
七、重要合約.....	72
伍、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項.....	73
一、財務狀況.....	73
二、財務績效.....	73
三、現金流量.....	74
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	74
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	74
六、風險事項分析.....	75
七、其他重要事項.....	76
陸、特別記載事項.....	76
一、關係企業相關資料.....	76
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	76
三、其他必要補充說明事項.....	76
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.....	76

# 壹、致股東報告書

## 一、114 年度營業報告

### (一) 營業計劃實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	114 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
營業淨額	4,807,719	100	5,265,851	100
營業成本	(4,674,739)	(97)	(4,646,157)	(88)
營業毛利	132,980	3	619,694	12
營業費用	(639,418)	(14)	(795,706)	(15)
營業利益	(506,438)	(11)	(176,012)	(3)
營業外收入及支出	(255,899)	(5)	346,443	7
稅前純益	(762,337)	(16)	170,431	4
所得稅費用	(9,344)	—	(38,470)	(1)
本期淨利	(771,681)	(16)	131,961	3
淨利歸屬母公司權益	(763,293)	—	131,063	—
淨利歸屬非控制權益	(8,388)	—	898	—

### (二) 獲利能力分析：

分析項目	114 年度	113 年度
資產報酬率(%)	(2.54)	1.27
股東權益報酬率(%)	(9.39)	1.50
佔實收資本比率(%)	營業利益	(6.30)
	稅前純益	6.10
純益率(%)	(16.05)	2.51
每股盈餘(未經追溯調整)	(2.74)	0.47

### (三) 研究發展狀況：

#### 1. 近年研發部門開發成果如下：

- (1) 電動車減速箱零組件。
- (2) 油電混合車變速箱零組件。
- (3) 重型電動卡車減速箱零組件。
- (4) 分動箱零組件。
- (5) 精密機械減速機。
- (6) 航太零組件。
- (7) 電動輔助自行車之減速箱齒輪組、電控及整合。
- (8) 機器人關節零組件。
- (9) 滾齒機、刮齒機、倒角機、齒輪嚙合機、壓配機、各式自動化設備及系統整合。
- (10) 半導體相關檢驗設備。
- (11) 差速器總成。
- (12) 變速箱之行星齒輪組。
- (13) 重型機車變速箱組件及傳動零組件。
- (14) 大型農機變速箱零件。

#### 2. 未來研究發展重點

本公司近年來朝產品差異化與市場區隔化之方向努力，致力於發展高附加價值之產品，並持續投入新能源車輛相關零組件之設計與研發，以維持於市場競爭優勢，及穩定客戶關係及訂單。為因應產業升級，拓展業務，公司亦陸續添購高精密機器設備與檢驗儀器，培育

研發及設計人才，投入新產品研發工作，導入智慧製造技術，並縮短研發時間，以滿足客戶需求。

今年度研發重點在於延續歷年研發成果，研發各式車輛傳動系統及電動車減速箱所需之精密齒輪及傳動軸。

#### (四) 115 年度營業計劃概要：

##### 1. 經營方針：

###### (1) 提升品質系統，加強品質管理：

汽車製造不論在精度與品質的要求均不斷的提升，因此公司在品質系統管理上，除持續加強品管人員訓練，也更落實供應商管理，以期能確實掌控品質，降低內部不良率與外部客訴之發生，以利穩定與建立客戶長久之良好關係。

###### (2) 提升技術能力，滿足客戶需求：

公司長期以來主要客戶是歐美汽車廠或一階系統廠，尤其在電動車的零件上，精度要求更是不斷提升，因此公司持續投入一線製造及檢驗設備提升及精進，亦加強產線技術人才及幹部管理才能養成之訓練，持續精進技術研發及符合客戶之需求。

###### (3) 積極爭取與國外知名車廠合作機會

公司持續爭取與國外汽車零組件廠、車廠及潛在新電動車，更多長期合作之機會，並以優良的品質及專業的研發技術，尋求與汽車廠及新興電動車廠策略聯盟及技術合作機會。

###### (4) 推動生產力 4.0：

嘉義廠先行推動智慧製造生產模式，添購自動化機器及檢驗設備外，成功推行智慧型自動化生產及檢驗，對於品質管控、降低人力成本、提高生產效率有顯著之效果，進而優化產業競爭與技術轉型。

##### 2. 產銷政策：

(1) 強化公司研發能力，提供客戶協同設計之服務，落實 IATF16949、推動智慧製造、MES 與 BI 管理報表，同時強化精實生產(TPS)、品質系統基礎(QSB)等快速反應機制，著重與客戶密切之聯繫，提升客戶滿意度。

(2) 落實企業社會責任，展現企業 ESG 永續經營之精神，持續依循 ISO 14001 及 ISO 45001，改善職場環境安全衛生，並響應環保淨零碳排議題，落實 ISO 14064 溫室氣體盤查、ISO 14067 碳足跡認證。

(3) 積極爭取全球各大車廠開發電動汽車與智慧駕駛之商機，以現有之經驗與技術，積極開發歐美汽車客戶，並與其協同設計開發，擴大電動車減速箱零組件之市場優勢。

(4) 面對全球市場競爭，不斷優化製程、提升品質並降低成本，增加公司競爭力，進而爭取現有客戶在國際上不同地區之訂單，擴大全球之銷售市場。

##### 3. 未來發展策略：

(1) 面對全球每年電動車及燃油車產銷量超過 8,000 萬輛需求，公司持續積極拓展歐美及新興市場外，面對節能減碳議題，智慧車與電動車輛必是未來車輛發展之重點，因此對於各大潛在電動車客戶，須更積極爭取協同開發及合作之機會，創造新發展契機。

(2) 主動爭取與國際汽車大廠合作及同步研發，並轉型生產全方面系統化組件產品，進而減少製程簡單的單件零件之惡性競爭，以增強獲利能力，預期將來對公司之業績及獲利有所助益。

(3) 配合國機國造政策，公司已通過 AS 9100 航太系統認證，正式取得參與航太產業之入門票，期許公司以汽車精密製造的核心技術也能應用於航太科技領域上，為公司產品多元化增加新的元素。

(4) 公司致力於多角化經營，將利用公司的核心競爭力發展新產品，應用於汽車以外的產業。

##### 4. 受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境之影響：

(1) 隨著各國對於 2050 淨零碳排政策、溫室氣體盤查及極端氣候變遷議題的密切關注，各國汽車製造商紛紛投入新能源車輛市場，無非是要製造出價格更低，品質更高之新

能源汽車，和大身為傳動零件之專業廠，除更貼近客戶需求提供技術上之服務，同時提升在全球節能汽車市場中之競爭力，也為汽車產業與淨零碳排，貢獻一份心力。

- (2) 後疫情時代與地緣政治的衝擊，包含俄烏戰爭、中東危機、運河減量運輸…等對全球經濟、原物料、航運與匯率通膨的影響，公司隨時密切留意客戶與市場之快速變化，對於全球汽車零組件之相關產業資訊及國內外法規環境之規範均須持續搜集，以因應未來之各項營運風險。

最後，對於各位股東長期以來的支持與鼓勵，致上最誠摯的謝意，並敬祝各位股東身體健康、萬事如意。

董事長：沈千慈



總經理：陳俊智



會計主管：李員吉



## 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(一)

截至民國 115 年 3 月 31 日止

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	高鋒工業	無	112/6/13	3	99/6/29	7,066,239	2.53	7,442,239	2.67	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
		代表人： 沈千慈 (註1)	女 41-50歲	112/6/13	無	99/6/29	339,346	0.12	419,271	0.15	63	0	0	0	美國彼得杜拉克管理學院碩士 東安投資(股)公司經理	高鋒工業(股)公司董事 橙的電子(股)公司獨立董事 坦德科技(股)公司獨立董事 成霖企業(股)公司獨立董事	董事	沈國榮	父女	無
董事	中華民國	沈國榮 (註1)	男 71-80歲	112/6/13	3	79/6/25	3,824,170	1.37	3,647,963	1.31	37,140	0.01	0	0	美國 IAU 榮譽博士 澳洲雪梨大學 MBA 碩士 朝陽科技大學管理學榮譽博士	高鋒工業(股)公司榮譽董事長 華豐橡膠工業(股)公司董事長 慕康生技醫藥(股)公司董事長	董事長	沈千慈	父女	無
董事	中華民國	林炎輝	男 61-70歲	112/6/13	3	79/6/25	3,802,174	1.36	3,802,174	1.36	0	0	0	0	西太平洋大學 和大工業(股)公司副董事長	光隆精密(開曼)(股)公司董事 高鋒工業(股)公司董事長	董事	林美玉	姐弟	無
董事	中華民國	林美玉	女 71-80歲	112/6/13	3	79/6/25	3,266,000	1.17	3,266,000	1.17	0	0	0	0	初中 和大工業(股)公司董事	無	董事	林炎輝	姐弟	無
董事	中華民國	黃豐義	男 61-70歲	112/6/13	3	94/06/27	1,968,000	0.70	1,968,000	0.71	0	0	0	0	台南高工 穎暉機械(股)公司董事	高鋒工業(股)公司董事	無	無	無	無
董事	中華民國	王惠娥	女 81-90歲	112/6/13	3	106/6/14	791,272	0.28	695,272	0.25	10,230	0.00	0	0	初中 和興工業社負責人 和大工業(股)公司董事	無	無	無	無	無
董事	中華民國	中部投資	無	112/6/13	3	100/5/30	11,985,241	4.29	11,985,241	4.30	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
		代表人： 張於正	男 71-80歲	112/6/13	無	100/5/30	69,152	0.03	74,246	0.03	0	0	0	0	美國德州奧斯丁大學物理博士	金豐機器工業(股)公司董事長 中部汽車(股)公司董事長 高鋒工業(股)公司董事 佳凌科技(股)公司董事	無	無	無	無
董事	中華民國	中部投資	無	112/6/13	3	100/5/30	11,985,241	4.29	11,985,241	4.29	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
		代表人： 林岳弘	男 61-70歲	112/6/13	無	109/6/17	324,247	0.12	324,247	0.12	0	0	0	0	東吳大學	中部汽車(股)公司副董事長	無	無	無	無
董事	中華民國	豪慶投資	無	112/6/13	3	106/6/14	86,347	0.03	86,347	0.03	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
		代表人： 孫永祿	男 51-60歲	112/6/13	無	107/6/13	398,726	0.14	1,094,726	0.39	17,000	0.01	0	0	逢甲大學經營管理研究所碩士	慶寶投資有限公司董事長	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	關 係	
獨立董事	中華民國	關銘富 (註2)	男 71-80歲	112/6/13	3	106/6/14	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學法學博士	律師	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	劉政淮	男 71-80歲	112/6/13	3	109/6/10	0	0	0	0	0	0	0	0	國立臺北大學企管博士	大詠城機械(股)公司獨立董事 伯特光電(股)公司獨立董事 開曼英利工業(股)公司獨立董事 惠家會計師事務所執業會計師	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	莊柏年	男 61-70歲	112/6/13	3	112/6/13	0	0	0	0	0	0	0	0	國立彰化師範大學工業教育 研究所博士	台灣精銳科技(股)公司獨立董事 政美應用(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	黃國書	男 61-70歲	114/6/10	3	114/6/10	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中興大學國際政治研究 所碩士	無	無	無	無	無

註1：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：沈國榮總裁、沈千慈董事長。

原因、合理性、必要性：本公司現行經營模式是雙首長制，為企業接班布局並使職能劃分提升公司管理效率。

因應措施：112年改選時已增加獨立董事席次，目前公司董事過半數未兼任員工或經理人。

註2：獨立董事關銘富先生於115年3月9日辭任。

表一：法人股東之主要股東

截至民國 115 年 3 月 31 日止

法人股東名稱 (註 1)	法人股東之主要股東 (註 2)	持股比例 (%)
中部投資股份有限公司	張桂芬	30.77%
	張於正	20.92%
	林岳弘	16.23%
	林岳正	13.38%
	翰霖兄弟投資股份有限公司	9.85%
	張月雲	3.46%
	張惠蓮	2.81%
	連寶華	1.73%
	蔣珊	0.46%
	林士翔	0.26%
高鋒工業股份有限公司	和鑽投資股份有限公司	15.20%
	仟鑽股份有限公司	9.28%
	豪慶投資有限公司	1.39%
	莊富美	1.10%
	孫永祿	1.08%
	莊愛薇	0.91%
	莊國輝	0.83%
	和大工業股份有限公司	0.77%
	黃豐義	0.75%
花旗託管柏克萊資本 S B L ／ P B 投資專戶	0.66%	
豪慶投資有限公司	孫永倉	30.00%
	孫名毅	23.34%
	孫有廷	23.33%
	孫國維	23.33%

註 1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註 2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列表二。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比例，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

截至民國 115 年 3 月 31 日止

法人名稱 (註 1)	法人之主要股東 (註 2)	持股比例 (%)
翰霖兄弟投資股份有限公司	志上投資股份有限公司	100.00%
和鑽投資股份有限公司	和大工業股份有限公司	100.00%
仟鑽股份有限公司	全正股份有限公司	71.60%
	沈千鈺	17.43%
	沈千慈	10.13%
	王莉莉	0.84%
豪慶投資有限公司	孫永倉	30.00%
	孫名毅	23.34%
	孫有廷	23.33%
	孫國維	23.33%

註 1：如表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

註 3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比例，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」。

(二) 董事資料 (二)

1. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
高鋒工業(股)公司 代表人:沈千慈		畢業於美國彼得杜拉克管理學院碩士，現任和大工業(股)公司董事長、高鋒工業(股)公司董事、橙的電子(股)公司獨立董事、坦德科技(股)公司獨立董事及成霖企業獨立董事。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	3
沈國榮		畢業於澳洲雪梨大學 MBA 碩士，現任和大工業(股)公司總裁、高鋒工業(股)公司董事、華豐橡膠工業(股)公司董事長。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
林炎輝		畢業於西太平洋大學，現任本公司副董事長、高鋒工業(股)公司董事長及光隆精密(開曼)(股)公司董事。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
林美玉		民國 79 年起擔任和大董事迄今。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
黃豐義		畢業於台南高工，現任高鋒工業(股)公司董事。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
王惠娥		民國 106 年起擔任和大董事迄今。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
中部投資(股)公司 代表人:張於正		畢業於美國德州奧斯丁大學物理博士，現任中部汽車(股)公司董事長、金豐機器工業(股)公司董事長、高鋒工業(股)公司董事及佳凌科技(股)公司董事。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
中部投資(股)公司 代表人:林岳弘		畢業於東吳大學，現任中部汽車(股)公司副董事長及金豐機器工業(股)公司董事。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無
豪慶投資(有)公司 代表人:孫永祿		民國 107 年起擔任和大董事迄今。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用	無

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事：闕銘富		畢業於政治大學法學博士。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	為獨立董事，均符合獨立性情形： (1) 包括但不限於本人、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；	0
獨立董事：劉政淮		畢業於國立臺北大學企管博士，現任惠家會計師事務所執業會計師。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(2) 本人、配偶、二親等以內親屬未持有公司已發行股份總數 1% 以上股份；	3
獨立董事：莊柏年		畢業於國立彰化師範大學工業教育研究所博士。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； (4) 未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得報酬。	2
獨立董事：黃國書		畢業於國立中興大學國際政治研究所碩士。 具備本公司業務所需之工作經驗及董事會多元化核心項目中之營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場、領導能力、決策能力等專業能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(5) 擔任本公司獨立董事任期未超過 3 屆。	0

## 2. 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會成員多元化政策：

依據本公司制定之「公司治理實務守則」第 20 條所示強化董事會職能規範，董事會成員之組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，其包括但不限於以下二大面向之標準：

A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

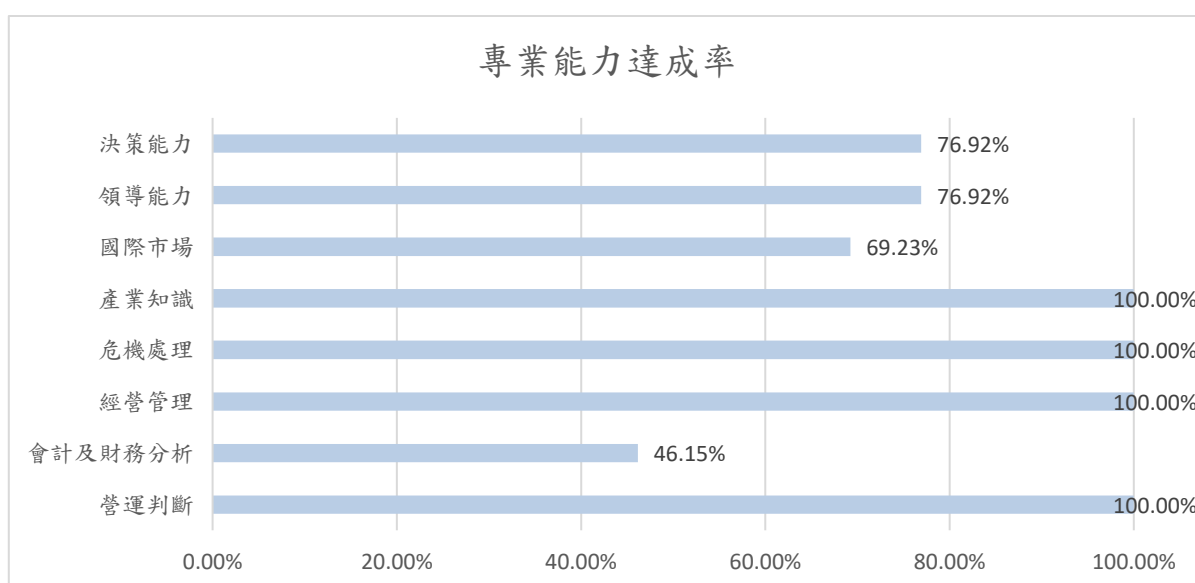
B. 專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

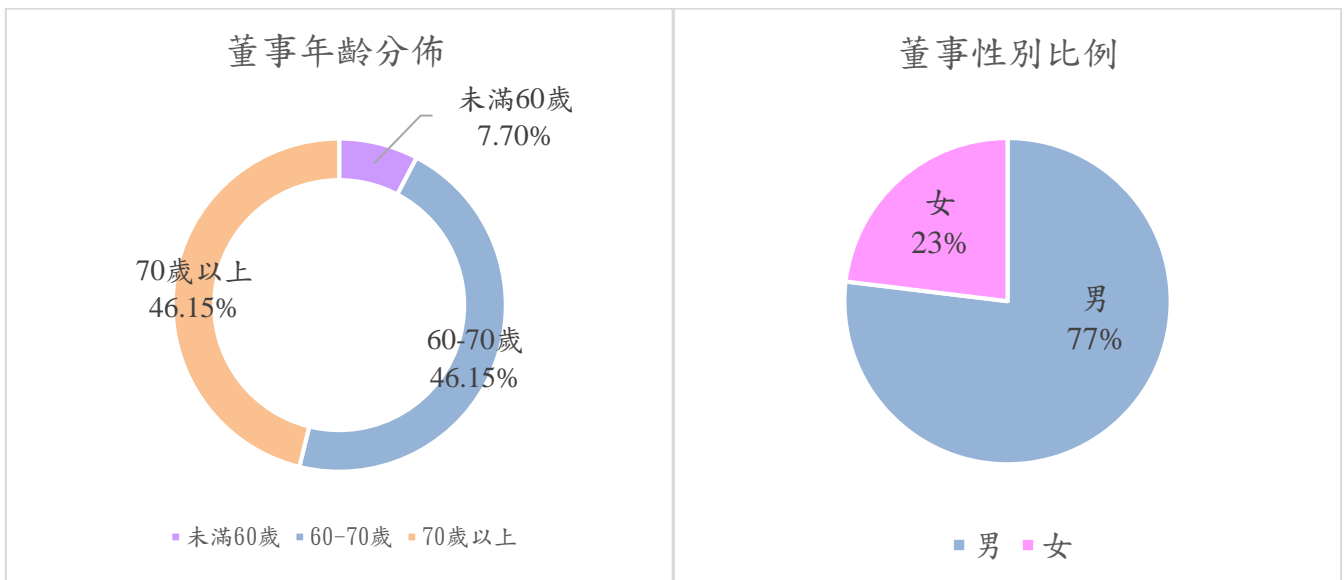
董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括：營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等能力。

### (2) 董事會成員多元化具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
1. 性別多元化	本公司董事候選人之選擇以專業與經驗為主要優先考量，目前董事成員僅包含 3 位女性董事，未達 1/3 目標席次。 採行措施：擬多方尋找適當人選，以期提高女性董事席次。
2. 應有 2/3 以上董事成員具備營運判斷、經營管理、危機處理等專業能力	達成
3. 獨立董事任期均未超過三屆	達成
4. 董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於（含）董事席次 1/3	達成

董事姓名	國籍	性別	是否兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期	專業能力							
				未滿60歲	60-70歲	70歲以上		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	領導能力	決策能力
沈千慈	中華民國	女	✓	✓	—	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
沈國榮	中華民國	男	✓	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林炎輝	中華民國	男	✓	—	✓	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林美玉	中華民國	女	—	—	—	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	—	—	—
黃豐義	中華民國	男	—	—	✓	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
王惠娥	中華民國	女	—	—	—	✓	—	✓	—	✓	✓	✓	—	—	—
張於正	中華民國	男	—	—	—	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
林岳弘	中華民國	男	—	—	✓	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
孫永祿	中華民國	男	—	—	✓	—	—	✓	—	✓	✓	✓	—	—	—
闕銘富	中華民國	男	—	—	—	✓	第3屆	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓
劉政淮	中華民國	男	—	—	—	✓	第2屆	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
莊柏年	中華民國	男	—	—	✓	—	第1屆	✓	—	✓	✓	✓	—	✓	✓
黃國書	中華民國	男	—	—	✓	—	第1屆	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓





(3) 董事會獨立性：

- A. 依本公司「公司章程」規定，董事及獨立董事選任方式採行候選人提名制，持有  
一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司  
法第 30 條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股  
東權益，以避免提名權遭壟斷，保持獨立性。
- B. 現任董事會組成結構中，董事成員 13 位，其中包含獨立董事 3 位，獨立董事遵  
循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，  
據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財  
務報表之允當編製。
- C. 具有二親等以內之親屬關係者有 4 位（未超過半數之席次），符合證券交易法第  
26 條之 3 第 3 項規定。
- D. 本公司已於公司章程中規定獨立董事不得連任超過 3 屆，以保持其獨立性。現任  
3 位獨立董事任期均未超過 3 屆。

## (三) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

截至民國 115 年 3 月 31 日止

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總裁	中華民國	沈國榮	男	79/6/25	3,647,963	1.31	37,140	0.01	0	0	美國 IAU 榮譽博士 澳洲雪梨大學 MBA 碩士 朝陽科技大學管理學榮譽博士	高鋒工業(股)公司榮譽董事長 華豐橡膠工業(股)公司董事長 慕康生技醫藥(股)公司董事長	董事長	沈千慈	父女	註 1
總經理	中華民國	陳俊智	男	87/9/1	33,165	0.01	0	0	0	0	聖岱實業(股)公司副總經理 逢甲大學工業工程系	矜歲(股)公司董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	孫承志	男	106/6/1	11,782	0	0	0	0	0	和贏精工(股)公司總經理 陸軍官校專科班	聚大智能科技(股)公司董事	無	無	無	無
副總經理 兼任 財務主管	中華民國	沈水祥	男	86/1/1	1,003,277	0.36	1,073	0	0	0	偉麗針織(股)公司企劃課長 吳鳳商專合作事業科	無錫和大精密齒輪(有)公司 董事 和贏精工(股)公司董事 和鑽投資(股)公司監察人	無	無	無	無
副總經理	中華民國	張仁佑	男	105/1/1	0	0	0	0	0	0	南開工專機械工程科	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	吳朝和	男	106/6/1	350	0	0	0	0	0	淡江大學經濟系 翰宇閎業業務課長 璽瑞科技業務工程師	無	無	無	無	無
協理	中華民國	陳堂評	男	101/5/14	909	0	0	0	0	0	雲林工專機械科	聚大智能科技(股)公司董事	無	無	無	無
協理	中華民國	劉見義	男	106/6/1	0	0	0	0	0	0	龍華工專機械科 大同公司自動化計師	無	無	無	無	無
協理	中華民國	陳岳煌	男	114/8/25	4,875	0	0	0	0	0	元智大學企業管理學系	無	無	無	無	無
會計主管	中華民國	李員吉	男	113/2/1	6,000	0	6,000	0	0	0	逢甲大學經營管理學院碩士 華豐橡膠工業(股)公司財務 經理	華豐經銷(股)公司監察人 維田科技(股)公司董事	無	無	無	無

註1：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：沈國榮總裁、沈千慈董事長。

原因、合理性、必要性：本公司現行經營模式是雙首長制，為企業接班布局並使職能劃分提升公司管理效率。

因應措施：112 年改選時已增加獨立董事席次，目前公司董事過半數未兼任員工或經理人。

## 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

### (一)一般董事及獨立董事之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

單位：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等七項總額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)				本公司	財務報告內所有公司(註7)
董事	高鋒工業	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	代表人：沈千慈	0	0	0	0	0	0	120	120	120	120	4,796	4,796	252	252	0	0	0	0	5,168	5,168	0	0
董事	沈國榮	0	0	0	0	0	0	120	123	120	123	6,433	8,855	366	366	0	0	0	0	6,919	9,344	0	0
董事	林炎輝	0	0	0	0	0	0	120	123	120	123	5,507	7,130	300	300	0	0	0	0	5,927	7,553	0	0
董事	王惠娥	0	0	0	0	0	0	120	120	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	0	0
董事	林美玉	0	0	0	0	0	0	120	120	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	0	0
董事	黃豐義	0	0	0	0	0	0	120	120	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	0	0
董事	中部投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	代表人：張於正	0	0	0	0	0	0	120	120	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	0	0
	代表人：林岳弘	0	0	0	0	0	0	120	120	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	0	0
董事	豪慶投資	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	代表人：孫永祿	0	0	0	0	0	0	120	120	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	120	120	0	0
獨立董事	闕銘富	484	484	0	0	0	0	60	60	544	544	0	0	0	0	0	0	0	544	544	0	0	
獨立董事	劉政淮	484	484	0	0	0	0	60	60	544	544	0	0	0	0	0	0	0	544	544	0	0	
獨立董事	莊柏年	484	484	0	0	0	0	60	60	544	544	0	0	0	0	0	0	0	544	544	0	0	
獨立董事	黃國書	224	224	0	0	0	0	30	30	254	254	0	0	0	0	0	0	0	254	254	0	0	

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) 獨立董事薪資係按月支給，不論盈虧皆須支付，不參與董事酬勞分派。
- (2) 上述定額報酬係依各獨立董事對公司之營運參與度及貢獻價值，並參酌同業、相關產業之上市公司支給情形，經薪資報酬委員會評估討論建議後，提請董事會議定。
- (3) 如因擔任本公司各功能性委員會委員，得另按月支給功能性委員定額報酬，並依實際出席會議次數，按次支領出席費。

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

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)H	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)I
低於 1,000,000 元	高鋒工業-代表人沈千慈、沈國榮、林炎輝、王惠娥、林美玉、黃豐義 中部投資-代表人張於正 中部投資-代表人林岳弘 豪慶投資-代表人孫永祿 獨立董事-閻銘富、劉政淮、莊柏年、黃國書	高鋒工業-代表人沈千慈、沈國榮、林炎輝、王惠娥、林美玉、黃豐義 中部投資-代表人張於正 中部投資-代表人林岳弘 豪慶投資-代表人孫永祿 獨立董事-閻銘富、劉政淮、莊柏年、黃國書	王惠娥、林美玉、黃豐義 中部投資-代表人張於正 中部投資-代表人林岳弘 豪慶投資-代表人孫永祿 獨立董事-閻銘富、劉政淮、莊柏年、黃國書	王惠娥、林美玉、黃豐義 中部投資-代表人張於正 中部投資-代表人林岳弘 豪慶投資-代表人孫永祿 獨立董事-閻銘富、劉政淮、莊柏年、黃國書
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	無	無	無	無
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	無	無	無	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	高鋒工業-代表人沈千慈、沈國榮、林炎輝	高鋒工業-代表人沈千慈、沈國榮、林炎輝
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	13	13	13	13

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：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）

單位：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	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6)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總裁	沈國榮	4,633	7,055	366	366	1,800	1,800	0	0	0	0	6,799 (-0.90)	9,221 (-1.22)	無
總經理	陳俊智	3,306	3,306	255	255	1,800	1,800	0	0	0	0	5,361 (-0.71)	5,361 (-0.71)	無
副總經理	沈水祥	1,728	1,728	111	111	300	300	0	0	0	0	2,139 (-0.28)	2,139 (-0.28)	無
副總經理	孫承志	1,707	1,707	110	110	320	320	0	0	0	0	2,137 (-0.28)	2,137 (-0.28)	無
副總經理	張仁佑	1,297	1,297	84	84	220	220	0	0	0	0	1,601 (-0.21)	1,601 (-0.21)	無
副總經理	吳朝和	1,223	1,223	79	79	220	220	0	0	0	0	1,522 (-0.20)	1,522 (-0.20)	無

\* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

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 6)	財務報告內所有公司(註 7)E
低於 1,000,000 元	無	無
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	張仁佑、吳朝和	張仁佑、吳朝和
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	沈水祥、孫承志	沈水祥、孫承志
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	無	無
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	沈國榮、陳俊智	沈國榮、陳俊智
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	4	4

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，並另應填列表一之三。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5： 應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本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) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:仟股/新台幣仟元:114年12月31日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總裁	沈國榮	0	0	0	0
	董事長	沈千慈				
	副董事長	林炎輝				
	總經理	陳俊智				
	副總經理	沈水祥				
	副總經理	孫承志				
	副總經理	張仁佑				
	副總經理	吳朝和				
	協理	陳堂評				
	協理	劉見義				
	協理	陳岳煌				
	會計部門主管	李員吉				

(五) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及經營績效之關聯性。

## 1. 本公司最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金占稅後純益之比例分析

年度	董事、總經理及副總經理酬金總額(仟元)		總額占稅後純益之比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
114	33,379	37,430	-4.41	-4.95
113	38,825	43,053	19.90	22.07

## 2. 本公司付酬金之政策、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) 給付酬金之政策、標準與組合

## A. 董事酬金:

本公司董事酬金係依公司章程及董事酬勞與報酬管理相關規定辦理,並考量公司營運成果及董事職責貢獻情形訂定,其內容包括報酬、業務執行費用及董事酬勞等。

## B. 總經理及副總經理酬金:

本公司酬金政策係以公司整體營運狀況為考量,並視經理人績效達成率與貢獻度為衡量標準,並參酌產業景氣波動、研發參與度、產品創新性、品質良率調整之。其酬金內容包括薪資、獎金、各項加給,係依所擔任之職位及所承擔的責任,參考同業對於同類職位之水準核定,並經薪資報酬委員會審議通過。

## (2) 訂定酬金之程序

## A. 董事酬金:

本公司董事酬金之提列及分派,依公司章程規定辦理。年度如有獲利,應提撥不低於2%為員工酬勞,由董事會決議以股票或現金分派,其發放對象及條件由董事會訂定;另得由董事會決議提撥不高於5%為董事酬勞。

## B. 總經理及副總經理酬金:

本公司經理人績效評估項目,其中包含財務性指標(如公司營收、毛利率、稅前淨利與稅後淨利之達成率)及非財務性指標(如產品開發進度、相關法令遵循及風險控管情形),由董事長依經營績效核定,並經薪資報酬委員會審議通過。

(3) 與經營績效及未來風險之關聯性

A. 董事酬金：

本公司獨立董事之報酬採定額按月給付，不因公司盈虧而變動，亦不參與董事酬勞分派。一般董事之酬勞分配，係由薪資報酬委員會綜合考量董事會運作情形、公司經營績效及風險承擔程度後提出建議，並提請董事會決議。

B. 總經理及副總經理酬金：

本公司經理人之績效目標結合風險控管機制，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關薪資獎酬政策。本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。此外，本公司已逐步將永續發展(ESG)相關績效納入經理人績效評估與獎酬機制，涵蓋環境、社會及公司治理三大構面，包括環境面(如節能減碳、污染防治及法規遵循)、社會面(如職業安全衛生、人才發展及利害關係人溝通)及治理面(如誠信經營及供應鏈管理)，以強化長期價值創造及永續經營能力。

### 三、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

114 年度董事會開會 6 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【 B/A 】	備註
董事長	高鋒工業(股)公司 代表人：沈千慈	6	0	100	連任
董事	沈國榮	6	0	100	連任
董事	林炎輝	6	0	100	連任
董事	林美玉	4	0	67	連任
董事	黃豐義	6	0	100	連任
董事	中部投資(股)公司 代表人：張於正	5	1	83	連任
董事	中部投資(股)公司 代表人：林岳弘	3	3	50	連任
董事	豪慶投資(有)公司 代表人：孫永祿	6	0	100	連任
董事	王惠娥	4	2	67	連任
獨立董事	闕銘富	5	1	83	連任 (註 1)
獨立董事	劉政淮	6	0	100	連任
獨立董事	莊柏年	6	0	100	新任
獨立董事	黃國書	3	0	100	新任 (註 2)

註1：獨立董事闕銘富先生於 115 年 3 月 9 日辭任。

註2：獨立董事黃國書先生於 114 年 6 月 10 日新任。

其他應記載事項：

1. 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：
  - (1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：依證券交易法第 14 條之 5 規定，本公司不適用證券交易法第 14 條之 3 規定。
  - (2) 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。
2. 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
3. 上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形。

本公司已完成民國 114 年度董事會績效自評，評估結果並提送民國 115 年第 1 季董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會績效自評整體平均分數為 4.95（滿分 5 分），個別董事成員績效自評整體平均分數為 4.95 分（滿分 5 分），顯示整體董事會運作良好；審計委員會績效自評結果為 4.99 分（滿分 5 分），薪酬委員會績效自評結果為 5 分（滿分 5 分），各委員均滿意各衡量項目。

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	114/01/01-114/12/31	整體董事會	董事會內部自評	A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制	評分結果:4.95
每年執行一次	114/01/01-114/12/31	個別董事成員	董事自評	A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制	評分結果:4.95
每年執行一次	114/01/01-114/12/31	功能性委員會	審計委員會 董事自評	A.對公司營運之參與程度 B.功能性委員會職責認知 C.提升委員會決策品質 D.功能性委員會組成及成員選任 E.內部控制	評分結果:4.99
每年執行一次	114/01/01-114/12/31	功能性委員會	薪酬委員會 董事自評	A.對公司營運之參與程度 B.功能性委員會職責認知 C.提升委員會決策品質 D.功能性委員會組成及成員選任	評分結果:5

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (1) 加強董事會職能：本公司董事會之運作皆依「董事會議事規則」辦理，並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形，且為落實公司治理精神，有效提升資訊透明化，充分揭露各項經營及財務訊息於公司網站。另鼓勵董事參加各項進修課程，以加強董事會職能。
- (2) 提昇資訊透明度等：本公司之財務報表，係委託安永聯合會計師事務所定期查核簽證，對於法令所要求之各項資訊公開，均能正確及時完成，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，建立發言人制度，以確保各項重大資訊能及時允當揭露。
- (3) 為強化董事會監督功能及風險管理機能，本公司於 114 年 11 月 6 日經董事會決議通過設置風險管理委員會，訂定各項風險管理政策以就公司重大風險事項提供諮詢建議。
- (4) 為健全本公司董事會功能及強化管理機制，本公司於 114 年 11 月 6 日經董事會決議通過設置提名委員會。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司自 106 年 6 月 14 日依據證券交易法規定組成審計委員會替代監察人，而為落實公司治理精神，依「審計委員會組織規程」運作，監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選任及獨立性與績效、內部控制之有效實施、遵循相關法令規則及公司存在或潛在風險之管控。

1. 114 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)	備註
獨立董事	闕銘富	4	1	80	連任 (註 1)
獨立董事	劉政淮	5	0	100	連任
獨立董事	莊柏年	5	0	100	新任
獨立董事	黃國書	3	0	100	新任 (註 2)

註1：獨立董事闕銘富先生於 115 年 3 月 9 日辭任。

註2：獨立董事黃國書先生於 114 年 6 月 10 日新任。

2. 審計委員會審議的主要事項：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司現存或潛在風險之控管機制。

其他應記載事項：

1. 年度運作情形：

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期	議案內容	所有獨立 董事意見	公司對獨立董事 意見之處理
114/03/13	1. 本公司 113 年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告審議案 2. 本公司出具 113 年度內部控制制度聲明書案 3. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估 4. 本公司簽證會計師變更案 5. 本公司基層員工的定義及範圍暨公司章程修訂案 6. 本公司「核決權限表」修訂案	同意	照案通過

開會日期	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
	7.擬訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」案 8.擬修訂本公司「關係人交易之管理辦法」案 9.本公司 114 年度運用衍生性金融商品交易工具規避匯率風險之適當案		
114/05/08	1.本公司 114 年第 1 季合併財務報告案 2.本公司擬對供應商永晉冠金屬(股)公司資金貸與案 3.本公司擬對供應商永寶利實業(股)公司資金貸與案	同意	照案通過
114/06/10	大陸孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司資本金到位投資案	同意	照案通過
114/08/07	1.本公司 114 年第 2 季合併財務報告案 2.本公司擬對孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司背書保證額度續約展期案 3.本公司擬對孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司資金貸與案 4.本公司擬對孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司提供美金定期存款擔保案 5.本公司訂定「永續發展委員會組織規程」案 6.本公司訂定「提名委員會組織規程」案	同意	照案通過
114/11/06	1.本公司 114 年第 3 季合併財務報告案 2.本公司擬對孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司背書保證額度續約展期案 3.本公司增設會計主管之職務代理人案 4.本公司「誠信經營守則」部份條文修訂案 5.本公司「公司治理實務守則」部份條文修訂案 6.本公司訂定「基層員工薪酬提撥管理辦法」案 7.本公司訂定「風險管理政策與程序」案 8.本公司擬於美國紐約州設立子公司案	同意	照案通過

(2) 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。

2. 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

(1) 獨立董事與會計師之溝通情形：

每年財務報告查核完成後，獨立董事與簽證會計師於審計委員會會議召開前，就查核範圍、查核方式及關鍵查核事項等進行溝通與討論。

本公司獨立董事與簽證會計師於每季審計委員會會議中，就本公司及子公司財務報表之核閱或查核結果進行溝通，相關事項均經充分溝通，溝通情形良好。

會計師不定期就相關法規更新情形及法令修訂是否影響帳列方式等，與獨立董事進行說明與溝通。

114 年度溝通情形摘要如下：

日期	溝通事項	溝通結果
114/03/13	單獨溝通座談會（審計委員會會前） 113 年度個體暨合併財務報告其他溝通事項	無建議事項。
114/03/13	113 年個體暨合併財務報告查核結果進行溝通及討論。	無異議照案通過。

114/05/08	114 年第 1 季合併財務報告核閱結果進行溝通及討論。	無異議照案通過。
114/08/07	114 年第 2 季合併財務報告核閱結果進行溝通及討論。	無異議照案通過。
114/11/06	114 年第 3 季合併財務報告核閱結果進行溝通及討論。	無異議照案通過。

(2) 獨立董事與內部稽核之溝通情形：

本公司內部稽核主管每月將稽核報告與追蹤報告相關資料送交獨立董事審閱，獨立董事透過此溝通機制給予內部稽核單位指導。

內部稽核主管列席董事會及審計委員會並進行業務報告。

114 年度溝通情形摘要如下：

日期	溝通內容	溝通情形及結果	公司對獨立董事意見之處理執行結果
114/03/13	114 年截至 2 月底之內部稽核報告	全體出席委員無意見洽悉，提報董事會。	董事會洽悉
114/03/13	113 年度「內部控制制度聲明書」之出具。	全體出席委員無異議，照案提請董事會決議。	董事會決議照案通過
114/05/08	114 年截至 4 月底之內部稽核報告	全體出席委員無意見洽悉，提報董事會。	董事會洽悉
114/08/07	114 年截至 7 月底之內部稽核報告	全體出席委員無意見洽悉，提報董事會。	董事會洽悉
114/11/06	114 年截至 10 月底之內部稽核報告	全體出席委員無意見洽悉，提報董事會。	董事會洽悉
114/11/06	「115 年度稽核計畫」提報案	全體出席委員無異議，照案提請董事會決議	董事會決議照案通過

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	v		本公司已參酌「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並公告於公開資訊觀測站及揭露於本公司網站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	v		本公司於「內部重大資訊處理作業程序」中訂有發言人制度，設有發言人及代理發言人，能妥善處理投資人建議或糾紛等相關問題。	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？	v		本公司設有股務承辦人員負責處理相關事務，並透過股務代理機構及內部人定期之股權異動申報，能有效掌握主要股東名單。	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？	v		本公司對關係企業之背書保證及資金貸與，皆依相關規定嚴格執行。並訂有「關係人交易之管理辦法」，健全本公司與關係企業之財務業務往來，防杜與關係人間之進銷貨交易、取得處分資產、背書保證及資金貸與等事項有非常規交易或不當利益輸送情事。	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？	v		本公司「公司治理實務守則」第十條有明確規範，本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。本公司於每次年度及季財務報告公告前，由公司治理單位主動發送通知，提醒董事及相關內部人員遵守封閉期間不得交易股票之規範。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	v		參閱第8頁董事會多元化及獨立性相關內容。	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？	v		除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另設有提名委員會、風險委員會及永續發展委員會。	無重大差異
(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？	v		本公司已訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，於每年年度終了時，由本公司辦理議事事務單位採用問卷方式執行整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評。本公司皆於每年第一季終了前，完成前一年度董事會及功能性委員會績效評估之結果，並向董事會提報作為提名董事續任之參考依據。相關評估內容、評估方式、執行情形及評估結果已揭露於年報第20頁。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及原因																				
	是	否																					
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	v	<p>本公司審計委員會每年一次評估簽證會計師之獨立性及適任性。評估內容包括：獨立性之要件審查、獨立性運作審查、適任性審查，及依金管會發布之「審計品質指標 (AQIs)」架構，針對專業性、獨立性、品質控管、監督、創新能力等五大構面各項指標進行評核，各評估項目及結果請參考註1。總結評核結果，本公司簽證會計師及其事務所之獨立性、適任性及審計品質指標業皆符合標準，其結果亦已提報115年3月12日審計委員會及董事會通過。</p>	無重大差異																				
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	v	<p>本公司經 113 年 03 月 14 日董事會決議通過，聘任從事公司治理相關事務單位之主管職務均有三年以上經驗之李員吉協理擔任公司治理主管。本公司有關公司治理相關業務由財務部負責，包括辦理股東會、董事會、功能性委員會會議召開、製作議事錄相關事宜、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、公司變更登記等及其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</p> <p>114 年度公司治理主管進修總時數 15 小時，符合「董事會設置要點」第 24 條第 2 項規定公司治理主管每年應至少進修 12 小時(持續進修)。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/06/25</td> <td>財團法人台灣金融研訓院</td> <td>公司治理論壇</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114/07/09</td> <td>臺灣證券交易所</td> <td>2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇</td> <td>6</td> </tr> <tr> <td>114/08/07</td> <td>台灣科學園區科學工業同業公會</td> <td>董事會督導企業應瞭解之法律事項-小心誤觸聯合行為的紅線暨內線交易解析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114/08/07</td> <td>台灣科學園區科學工業同業公會</td> <td>公司治理下的性別平等與永續發展</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114/06/25	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6	114/08/07	台灣科學園區科學工業同業公會	董事會督導企業應瞭解之法律事項-小心誤觸聯合行為的紅線暨內線交易解析	3	114/08/07	台灣科學園區科學工業同業公會	公司治理下的性別平等與永續發展	3	無重大差異。
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																				
114/06/25	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇	3																				
114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6																				
114/08/07	台灣科學園區科學工業同業公會	董事會督導企業應瞭解之法律事項-小心誤觸聯合行為的紅線暨內線交易解析	3																				
114/08/07	台灣科學園區科學工業同業公會	公司治理下的性別平等與永續發展	3																				
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	v	<p>本公司已建立與利害關係人之溝通管道，並於公司網站之「投資人關係/公司治理運作情形/利害關係人」中公告聯絡電話與信箱備供各界查詢，並一年一次定期向董事會報告與各利害關係人溝通情形，114年溝通情形已於114年11月6日董事會中報告。</p>	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？	v	<p>本公司股東會相關事務委由台新綜合證券股份有限公司股務代理部辦理。</p>	無重大差異。																				
七、資訊公開																							

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) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	v		本公司已架設網站，揭露公司重要規章及財務、業務、公司治理等相關資訊及執行情形。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	v		本公司資訊揭露採行方式： 1. 架設中英文網站，並有專人負責蒐集及揭露相關資訊。 2. 設置發言人及代理發言人。 3. 透過本公司網站及公開資訊觀測站揭露公司財務資訊予投資大眾。 4. 法人說明會召開之相關訊息及簡報資料均公告於公司網站供投資人參閱。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	v		第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均依規定於期限內公告、申報；，惟年度財務報告尚未於會計年度終了後兩個月內公告，公司仍會於法定期限內提早完成。	無重大差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	v		1. 員工權益及僱員關懷： (1) 本公司對員工權益所採行之制度，皆依法令辦理並詳載於「工作規則」及相關管理辦法中，明訂員工權利義務及相關福利、並定期檢討修訂相關福利內容，以維護所有員工權益。 (2) 本公司在員工福措施方面為促進勞資和諧、凝聚員工向心力及照顧員工福利，除法規規定(如生理假、家庭照顧假、陪產檢及陪產假、安胎休養請假、產假、產檢假及育嬰留職停薪)外並設有職工福利委員會，以推動各項職工福利措施包括員工健康檢查、三節禮金、各項補助及年終尾牙等，並協助溝通勞資雙方意見。 (3) 退休制度方面為獎勵員工專業服務，照拂應有生計水平；並促進人員新陳代謝，以提高工作效率，特依照勞動基準法及其相關法令規定，訂定職工退休辦法，目前公司勞工退休金提撥新制退休金為6%、舊制退休金2%，均符合法定提撥比率。本公司114年符合資格並申請理退休同仁共計8人。 (4) 本公司致力於營造勞資間互信的氣氛，注重內部溝通，建立各項申訴管道，除設立員工申訴專用信箱外，並利用勞資會議、職安會議、公司內部各項公告等，即時傳達相關事項，以利員工瞭解公司狀況。	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否													
		<p>(5) 為預防就業人員遇有工作場所之性騷擾或其他權益受損事件，本公司公開宣示「預防職場不法侵害之書面聲明書」，並訂定「性騷擾防治處理辦法」，且每年實施教育訓練。</p> <p>2. 投資者關係：本公司指定專人負責公開資訊觀測站及本公司網站資訊揭露之工作，並於本公司網站設有股東問題回答窗口及發言人聯絡資訊，以維持公司與股東間溝通及和諧關係。</p> <p>3. 供應商關係：本公司訂有「供應商管理及評鑑辦法」，以確保供應商交期、品質及價格符合公司需求；並成立供應商互助交流會及辦理供應商聯合教育訓練，定期舉辦供應商交流活動，以建立良好溝通及伙伴關係。</p> <p>4. 利害關係人之權利：本公司於公司網站、股東會年報及ESG永續報告書揭有揭露利害關係人溝通管道，使各利害關係人得以直接與各負責人直接溝通，以維護應有之權益。</p> <p>5. 董事進修之情形：本公司委託委託台灣科學園區科學工業同業公會進行董事之專業訓練研習課程(共計6個小時)。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>進修日期</th> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/08/07</td> <td>台灣科學園區科學工業同業公會</td> <td>董事會督導企業應瞭解之法律事項-小心誤觸聯合行為的紅線暨內線交易解析</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>114/08/07</td> <td>台灣科學園區科學工業同業公會</td> <td>公司治理下的性別平等與永續發展</td> <td>3</td> </tr> </tbody> </table> <p>6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司針對重要管理指標訂有管理辦法並依辦法執行。</p> <p>7. 客戶政策之執行情形：本公司致力於品質改善及專業技術之提升，並設置與客戶之聯絡窗口，提供予客戶最好之產品與服務。</p> <p>8. 公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及經理人購買責任保險，保險期間114年7月24日至115年7月24日保險金額為美金300萬元整。</p>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114/08/07	台灣科學園區科學工業同業公會	董事會督導企業應瞭解之法律事項-小心誤觸聯合行為的紅線暨內線交易解析	3	114/08/07	台灣科學園區科學工業同業公會	公司治理下的性別平等與永續發展	3	
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數												
114/08/07	台灣科學園區科學工業同業公會	董事會督導企業應瞭解之法律事項-小心誤觸聯合行為的紅線暨內線交易解析	3												
114/08/07	台灣科學園區科學工業同業公會	公司治理下的性別平等與永續發展	3												
		<p>9. 本公司為有效管理及維護智慧財產，每年定期將智慧財產相關事項提報至董事會報告(最近一次報告日期為114/11/6)。取得智慧財產清單與成果如下：</p>													

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司 治理實務守則 差異情形及 原因
	是	否	
			<p>摘要說明</p> <p>專利權：截至114年12月底，已經獲准並仍有效的專利共1件，申請中專利共0件。 商標權：截至114年12月底，已經獲准並仍有效的商標共28件，申請中商標共0件。</p>
			<p>10. 本公司重視個人資料保護，依據《個人資料保護法》及相關規範，制定並公告實施《個人資料保護管理辦法》，作為蒐集、處理與利用個資之依據與標準作業程序。公司承諾遵循合法、正當、安全原則，透過制度建置、教育訓練與持續改善，落實個資保護責任。</p> <p>114年度，公司於制度、訓練與技術管理方面具體執行成果如下：</p> <p>教育訓練：系統操作人員及資安主管每人完成至少8小時資安訓練；全體員工參與至少一次資安宣導與社交工程演練。</p> <p>技術控管：建置防火牆、NAS 備份、UPS 備援、AD 網域控管。</p> <p>稽核應變：每年實施一次災難復原；全年無重大個資外洩事件。</p> <p>法遵改善：加入 TWCERT，接收資安威脅情資。</p> <p>114年度未發生違反客戶機密資訊保護之情形。</p>
			<p>11. 本公司重視生物多樣性保護，並訂定生物多樣性政策，企業營運活動可能對生態環境造成之影響，致力於在經營過程中降低對自然生態與物種多樣性之衝擊。為善盡企業環境責任，本公司承諾於營運與發展過程中，遵循相關法規要求，並採取適當管理措施，以維護生態平衡。</p> <p>本公司於廠區設置及生產活動規劃時，審慎評估對周邊環境之影響，避免位於或鄰近生態敏感區域，並透過污染防治、廢棄物減量及資源有效利用等措施，降低對土地、水資源及生態系統之負荷。</p> <p>持續關注國際生物多樣性議題發展趨勢，並評估導入相關管理機制之可行性，未來將逐步強化生物多樣性風險辨識與管理作為，以提升整體環境永續績效。</p>
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>本公司已針對公司治理評鑑未得分加強改善，並擬提出改善情況與主管進行檢討，以強化本公司治理並讓資訊更加透明。</p>			

註1：會計師獨立性及適任性評估標準及結果：

審查日期：115年03月12日

審查對象：現任 候選 簽證會計師：黃靖雅會計師 與 黃子評會計師

項次	獨立性及適任性	評估結果
一、獨立性要件審查		
1	簽證會計師未為本公司或關係企業之股東。	是
2	簽證會計師本人並無與本公司有資金借貸。	是
3	簽證會計師所屬聯合會計師事務所與本公司間是否無未決或可能訴訟的案件。	是
4	簽證會計師事務所並無出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。	是
5	簽證會計師並無擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是
6	簽證對本公司所提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	是
7	本公司是否未支付簽證會計師或其所屬聯合會計師事務所或有公費或介紹費、佣金等。	是
8	簽證會計師或審計服務小組成員除依法令許可之業務外，並無代表本公司與第三者法律案件或其他爭議事項之辯護。	是
9	簽證會計師所屬聯合會計師事務所與本公司間是否未存在商業合作關係。	是
10	卸任一年以內之共同執業會計師並無擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	是
11	簽證會計師是否未在本公司或關係企業支薪。	是
12	簽證會計師並無已連續七年提供本公司審計服務。	是
13	本公司是否未有前一年度之公費尚未支付。	是
二、獨立性運作審查		
1	會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，是否已迴避而未承辦？	是
2	會計師提供財務報表之查核、核閱、複核或專案審查並作成意見書時，除維持實質上之獨立性外，是否亦維持形式上之獨立性？	是
3	會計師是否以正直嚴謹之態度，執行專業之服務？	是
4	會計師是否於執行專業服務時，維持公正客觀立場，亦已避免因偏見、利害衝突或利害關係而影響專業判斷？	是
5	會計師並無因缺乏或喪失獨立性，而影響正直及公正客觀之立場。	是
三、適任性審查		
1	會計師事務所在風險管理、公司治理、財務會計及相關風險控制上是否及時通知董事會（審計委員會）任何顯著的問題及發展？	是

項次	會計師事務所審計品質指標 (AQI)	評估結果
構面一：專業性		
1-1	查核經驗	
1-1-1	簽證會計師查核經驗是否足夠	是
1-1-2	理級以上人員 ( 不含會計師 ) 查核經驗是否足夠	是
1-2	訓練時數	
1-2-1	簽證會計師訓練時數是否足夠	是
1-2-2	理級以上人員 ( 不含會計師 ) 訓練時數是否足夠	是
1-3	流動性	
1-3-1	理級以上查核人員 ( 不含會計師 ) 流動率是否合理	是
1-4	專業支援	
1-4-1	專業人員支援審計部門查核人數占比是否足夠	是
1-4-2	專業人員投入上市櫃公司案件時數占比是否足夠	是
構面二：品質控管		
2-1	會計師負荷	
2-1-1	會計師擔任主簽之公開發行公司家數負荷是否合理	是
2-1-2	會計師可用工時投入占比是否合理	是
2-2	查核投入是否合理	是
2-3	案件品質管制複核 (EQCR)	
2-3-1	EQCR 會計師複核時數占比是否合理	是
2-4	品管支援能力	
2-4-1	品質控管人員約當全職人數是否合理	是
2-4-2	品質控管人員支援審計部門占比是否合理	是
構面三：獨立性		
3-1	非審計服務公費占比是否合理	是
3-2	對客戶是否熟悉	是
構面四：監督		
4-1	是否無金管會檢查品質管制之缺失	是
4-2	是否無美國 PCAOB 檢查之審計缺失	是
4-3	是否無會計師之懲戒級處分案件	是
4-4	是否無主管機關缺失改善函文	是
構面五：創新能力		
5-1	事務所近幾年採行或規畫與提升審計品質相關之倡議或計畫	是
評核審查意見：審查通過，建議進行委任／維持原任		

(四) 薪資報酬委員會運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

身分別	姓名	專業資格與經驗 獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪 資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	劉政淮	請參閱第 8 頁，董事 資料(二)相關內容	3
獨立董事	闕銘富		0
獨立董事	莊柏年		2
獨立董事	黃國書		0

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 4 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 13 日至 115 年 6 月 12 日，114 年度薪資報酬委員會開會 2 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
獨立董事	劉政淮	2	0	100	連任
獨立董事	闕銘富	2	0	100	連任 (註 1)
獨立董事	莊柏年	2	0	100	新任 (註 2)
獨立董事	黃國書	1	0	100	新任

其他應記載事項：

1. 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。
2. 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。

註1：獨立董事闕銘富先生於 115 年 3 月 9 日辭任。

註2：獨立董事黃國書先生於 114 年 6 月 10 日新任。

(3) 114 年開會議案內容、決議結果及執行情形：

開會日期	議案內容	所有獨立 董事 意見	公司對獨立 董事意見之 處理
114/3/13	1. 本公司 113 年度董事會績效考核案。 2. 本公司擬發放 113 年度董事酬勞、經理人(員工)酬勞及年獎追認案。 3. 薪酬審查之適用經理人清單。	同意	照案通過
114/11/6	1. 本公司「董事酬勞及報酬管理辦法」部份條文修訂案。 2. 本公司經理人員工酬勞分派執行情形報告暨獎金發放案。 3. 薪酬審查之適用經理人清單。	同意	照案通過

(五) 提名委員會運作情形：

1. 本公司之提名委員會計3人。
2. 本屆委員任期：114年11月6日至115年6月12日
3. 114年度提名委員會開會1次，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
獨立董事 (召集人)	莊柏年	0	1	0	
獨立董事	闕銘富	1	0	100	註1
董事	沈千慈	1	0	100	

註1：獨立董事闕銘富先生於115年3月9日辭任。

4. 提名委員會審議的主要事項：

- (1) 制定董事會成員、監察人及高階經理人所需之專業知識、技術、經驗及性別等多元化背景暨獨立性之標準，並據以覓尋、審核及提名董事、監察人及高階經理人候選人。
- (2) 建構及發展董事會及各委員會之組織架構，進行董事會、各委員會、各董事及高階經理人之績效評估，並評估獨立董事之獨立性。
- (3) 訂定並定期檢討董事進修計畫及董事與高階經理人之繼任計畫。
- (4) 訂定本公司之公司治理實務守則。

5. 提名委員會成員資料：

姓名	專業資格與經驗
闕銘富	法學博士並具長期實務經驗，精通公司法務、法遵管理與風險控管，能協助審視董事獨立性、候選人資格及治理架構適法性，確保提名程序之公平與透明。
莊柏年	具工業教育博士學位，具備企業營運、組織管理與人才發展專業背景，熟悉公司治理及董事會運作，對董事與高階經理人選任標準、能力評估及接班規劃具專業判斷能力。
沈千慈	具管理碩士學位與豐富企業經營及組織管理經驗，熟悉企業策略、人力資源規劃及管理階層培育，擅長評估董事與高階經理人之專業能力、經驗適配度與接班規劃需求。

6. 114年開會議案內容、決議結果及執行情形：

開會日期	議案內容	決議結果
114/12/26	推選本公司提名委員會之召集人暨會議主席	無異議 照案通過

(六) 風險管理委員會運作情形：

1. 本公司之風險管理委員會計 3 人。
2. 本屆委員任期：114 年 11 月 6 日至 115 年 6 月 12 日
3. 114 年度風險管理委員會開會 1 次，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
獨立董事 (召集人)	黃國書	1	0	100	
獨立董事	劉政淮	1	0	100	
董事	沈千慈	1	0	100	

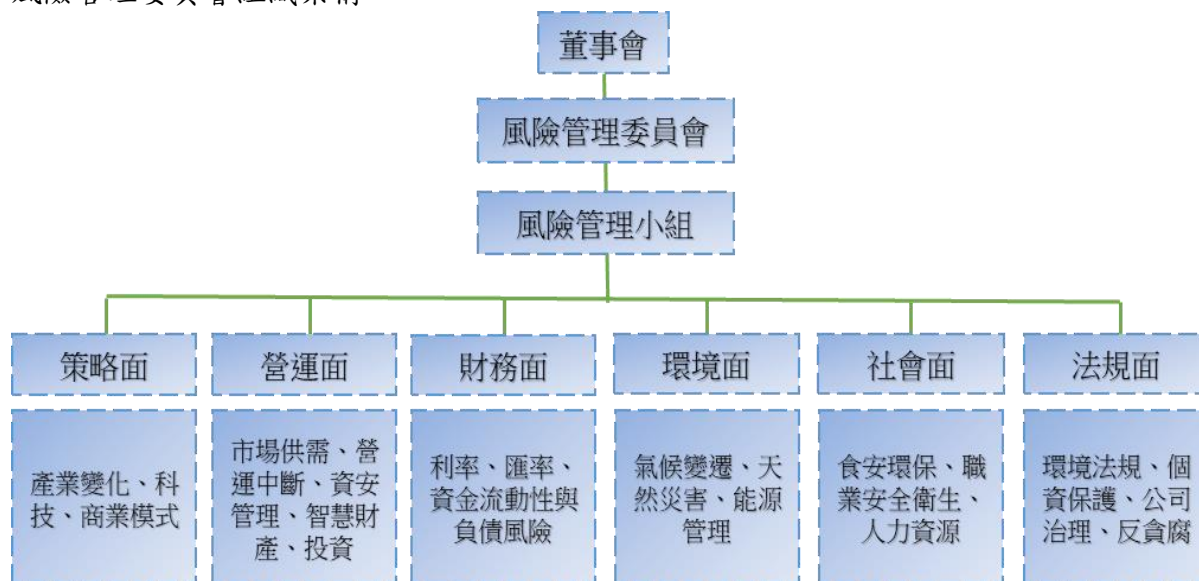
4. 風險管理委員會之職責：

本委員會主要負責協助公司制定及執行風險管理政策，確保董事會核定的政策能有效落實，並定期向董事會報告公司的風險管理情況。此外，委員會也承擔其他與風險管理相關的職責，協助公司辨識、評估及應對各項潛在風險，維護公司營運穩健及永續經營目標的達成，並定期(至少一年一次)向董事會報告；協助董事會監督公司的風險管理成效。

5. 風險管理委員會成員資料：

姓名	專業資格與經驗
黃國書	國立中興大學國際政治研究所碩士，曾任立法委員及市議員，熟悉公共政策、法規監督與治理流程，擅長評估政策及法規風險，提供公司治理與社會責任相關風險管理專業建議。
劉政淮	具企業管理博士學位及會計專業背景，現任會計資訊系兼任教授與會計師，熟悉財務規劃、會計實務及審計程序，能協助識別財務及營運風險，並提供有效風險控管建議。
沈千慈	具管理碩士學位及企業經營經驗，熟悉企業策略、組織管理及人力資源規劃，擅長評估營運與策略風險，提供董事與高階管理層之風險管理與接班規劃專業意見。

6. 風險管理委員會組織架構



7. 114 年開會議案內容、決議結果及執行情形：

開會日期	議案內容	決議結果
114/12/26	推選本公司風險管理委員會召集人暨會議主席	無異議 照案通過

(七) 永續發展委員會運作情形：

1. 本公司之永續發展委員會計3人。
2. 本屆委員任期：114年11月6日至115年6月12日
3. 114年度永續發展委員會開會1次，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	沈千慈	1	0	100	
經理人	陳岳煌	1	0	100	
經理人	李員吉	1	0	100	

4. 永續發展委員會之職責：

- (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。

5. 永續發展委員會成員資料：

姓名	專業資格與經驗
沈千慈	公司治理與策略規劃能力 具備豐富跨產業企業管理與董事經驗，熟悉公司治理架構與中長期策略規劃。
陳岳煌	企業營運管理與永續決策能力 具備企業經營管理實務經驗，熟悉公司內部營運流程與策略規劃，能有效協助永續發展相關決策。
李員吉	財務管理與永續財務分析能力 具財務及管理專業背景，熟悉財務規劃與控制，能提供永續發展相關之財務分析與建議。

6. 114年開會議案內容、決議結果及執行情形：

開會日期	議案內容	決議結果
114/11/20	1. 永續發展委員會組成 2. 永續發展執行小組組成 3. ESG報告與相關外稽查證進度	無異議 照案通過

(八) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、 公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	v	<p>1. 推動永續發展之治理架構 為健全董事會職能及強化公司治理機制，本公司以董事會作為永續發展之最高督導單位。本公司原已設置「永續發展委員會」，由總經理督導各執行小組推動相關事務；該委員會原屬管理階層層級之推動單位。為強化永續發展決策層級及董事會監督功能，於114年11月經董事會決議設置董事會層級之「永續發展委員會」，統籌永續發展政策、策略及相關計畫之制定、推動與督導，並提升資訊透明度。</p> <p>2. 永續發展委員會運作情形 永續發展委員會設置委員三人，由董事長擔任召集人，財務部及經管部主管擔任委員，並每年至少召開一次會議。 委員會下設執行小組，依業務性質分為公司治理小組、永續環境小組、社會公益小組、永續資訊揭露小組、顧客關係小組、夥伴關係小組及同仁關懷小組，由各相關部門主管及同仁共同參與運作，負責辨識公司營運及利害關係人關注之重大永續議題，擬定對應策略與年度工作計畫，並推動執行及追蹤成效。</p> <p>3. 董事會報告情形 本公司定期向董事會報告永續發展執行情形，其中溫室氣體盤查進度按季提報董事會。114年度於11月6日向董事會報告永續發展相關事項，內容包括智慧財產管理、誠信經營及利害關係人溝通等，董事會並就相關議題進行督導。</p>	無重大差異
二、 公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	v	<p>本公司永續報告書揭露資料涵蓋公司(含中科廠、大里廠及嘉義廠)之相關營運系統與活動為揭露主體，並包含經濟、社會、環境等議題於企業永續發展的政策、承諾、目標、管理方針及績效等。 透過重大主題考量面之排序，永續報告書涵蓋之重大性主題其組織內邊界為和大工業，組織外邊界則包含客戶、股東、供應商、承攬商、社區居民等公司上下游主要利害關係人族羣。界定每個重大主題考量面應包含的範疇，確保和大整體價值鏈之透明及其延伸影響，並在永續報告書中依照GRI永續性報導準則揭露重大性主題，並針對各主題之特定執行管理方針，永續報告書對應章節中說明。</p>	無重大差異
三、 環境議題			
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	v	<p>1. 本公司依據產業特性建立完善之環境管理制度，生產廠區皆導入ISO14001環境管理系統，並持續通過第三方驗證，以確保環境管理之有效運作與持續改善。各廠區證書時效性如下： 中科廠:2027-06-30 大里廠:2028-02-11 嘉義廠:2028-12-18</p> <p>2. 本公司依循ISO 14064-1標準，每年執行溫室氣體盤查作業，並委由第三方機構進行查證，以確保數據之準確性與可信度。相關查證聲明書如下：&lt;GHGEV 829368 (2025-09-08)&gt;。近三年相關盤查結果與減碳成效已揭露於本公司永續報告書及官方網站，以強化資訊透明度。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
			3. 嘉義廠依據主管機關（環境部）法規要求，辦理一定規模以上排放源之碳盤查作業（年排放量達2.5萬公噸以上），並依法申報，以符合國家溫室氣體管理政策及法令規範。相關查證聲明書如下：<GHGEV 829365(2025-08-04)-MOENV> 4. 訂定溫室氣體減量管理政策由永續發展委員會每年進行績效檢討並揭露於本公司公開網站。																
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	v		1. 本公司致力於提升能源使用效率及降低環境負荷，持續推動各項節能減碳措施，優先選用高能源效率及具節能設計之設備，以降低營運及產品之能源消耗。同時，評估採用對環境衝擊較低之再生或替代物料，以提升整體資源使用效率。 2. 此外，本公司已導入ISO 50001能源管理系統，透過制度化管理機制進行能源績效監控與持續改善，確保能源使用達到最佳化。相關能源使用與效率指標均定期彙整，並揭露於永續報告書中，以強化資訊透明度。各廠區證書時效性如下： 嘉義廠:2026-12-09 中科廠:2026-12-13 大里廠:2026-12-16	無重大差異															
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	v		氣候變遷議題一直是本公司永續發展的重大風險議題之一，本公司隨時注意氣候變遷對營運之影響，並每年定期針對溫室氣體盤查及訂定節能減碳及溫室氣體減量政策。 <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width:10%;">風險類別</th> <th style="width:10%;">潛在風險</th> <th style="width:80%;">因應措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">氣候變遷風險</td> <td>碳排放管理</td> <td>通過 ISO 50001：2018 能源管理系統驗證與 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查系統查證，每年執行節能減碳及溫室氣體盤查查證，代表性產品進行碳足跡查證。 廠房屋頂建置太陽能發電系統，推動綠能環保。</td> </tr> <tr> <td>運輸管理</td> <td>因應美國颶風、巴拿馬運河水位降低等氣候因素影響送達客戶運輸時效，分別於美國西部及東部建置運籌安全庫存設施及安全庫存量計畫。 因受全球地緣政治及戰爭影響，國際貨運缺櫃或運河運輸問題，全面影響出貨時程，生產計劃須提前準備，降低衝擊。</td> </tr> </tbody> </table>	風險類別	潛在風險	因應措施	氣候變遷風險	碳排放管理	通過 ISO 50001：2018 能源管理系統驗證與 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查系統查證，每年執行節能減碳及溫室氣體盤查查證，代表性產品進行碳足跡查證。 廠房屋頂建置太陽能發電系統，推動綠能環保。	運輸管理	因應美國颶風、巴拿馬運河水位降低等氣候因素影響送達客戶運輸時效，分別於美國西部及東部建置運籌安全庫存設施及安全庫存量計畫。 因受全球地緣政治及戰爭影響，國際貨運缺櫃或運河運輸問題，全面影響出貨時程，生產計劃須提前準備，降低衝擊。	無重大差異							
風險類別	潛在風險	因應措施																	
氣候變遷風險	碳排放管理	通過 ISO 50001：2018 能源管理系統驗證與 ISO 14064-1:2018 溫室氣體盤查系統查證，每年執行節能減碳及溫室氣體盤查查證，代表性產品進行碳足跡查證。 廠房屋頂建置太陽能發電系統，推動綠能環保。																	
	運輸管理	因應美國颶風、巴拿馬運河水位降低等氣候因素影響送達客戶運輸時效，分別於美國西部及東部建置運籌安全庫存設施及安全庫存量計畫。 因受全球地緣政治及戰爭影響，國際貨運缺櫃或運河運輸問題，全面影響出貨時程，生產計劃須提前準備，降低衝擊。																	
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	v		1. 溫室氣體、用水量、廢棄物近兩年統計數據： (1) 溫室氣體 (ISO 14064-1:2018)： <table border="1" style="width:100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width:30%;">項目</th> <th style="width:35%;">113年</th> <th style="width:35%;">114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>2,505.7804</td> <td>1,273.4976</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>34,529.8382</td> <td>32,417.9028</td> </tr> <tr> <td>範疇三</td> <td>1,156.1330</td> <td>916.5865</td> </tr> <tr> <td>範疇一+範疇二密集度</td> <td>6.41</td> <td>7.07</td> </tr> </tbody> </table>	項目	113年	114年	範疇一	2,505.7804	1,273.4976	範疇二	34,529.8382	32,417.9028	範疇三	1,156.1330	916.5865	範疇一+範疇二密集度	6.41	7.07	無重大差異
項目	113年	114年																	
範疇一	2,505.7804	1,273.4976																	
範疇二	34,529.8382	32,417.9028																	
範疇三	1,156.1330	916.5865																	
範疇一+範疇二密集度	6.41	7.07																	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否	摘要說明																						
			<table border="1"> <tr> <td>(公噸CO<sub>2</sub>e/ 百萬元營業額)</td> <td></td> <td></td> </tr> </table> <p>(註：113年及114年溫室氣體數據已通過第三方查證。)</p> <p>(2) 用水量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>全公司取水量 (單位：百萬公升)</td> <td>131.1350</td> <td>96.3553</td> </tr> <tr> <td>排放量(百萬公升)</td> <td>37.1191</td> <td>27.9284</td> </tr> </tbody> </table> <p>(3) 廢棄物處理量(單位：公噸)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有害事業廢棄物</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>非有害事業廢棄物</td> <td>5,831.344</td> <td>6,262.14</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策：</p> <p>(1) 溫室氣體減量管理 本公司已訂定溫室氣體減量管理政策，並完成臺灣廠區 ISO 14064-1 範疇一至三之盤查及第三方查證，同時導入 ISO 50001 能源管理系統，相關績效由永續發展委員會每年檢討。 以 110 年為溫室氣體排放基準年(47,215.4394 tCO<sub>2</sub>e)，規劃分階段推動減量，並設定中長期目標為119年累計減量20%。截至114年底，已達成階段性減量目標。 減碳策略包含： (1) 提升能源使用效率與設備運轉效能 (2) 評估導入低碳或再生能源 (3) 強化溫室氣體盤查與內部管理制度 行動措施： (4) 每年執行溫室氣體盤查 (5) 依盤查結果推動節能改善方案 (6) 定期向管理階層報告並滾動檢討</p> <p>(2) 水管理策略與減量目標 本公司重視水資源管理，以111年為基準年，設定每年降低用水量5%，並於114年前累計降低10%以上。截至114年底，已達成既定管理目標。 主要措施包括： (7) 導入節水設備並提升用水效率 (8) 建立用水監測及異常管理機制 (9) 推動員工節水教育與宣導</p> <p>(3) 廢棄物管理 本公司依環境保護及資源循環原則，訂定廢棄物管理政策，並通過 ISO 14001 環境管理系統驗證，由永續發展委員會定期檢討績效。廢棄物處理皆依相關法規辦理，並落實源頭分類與回收再利用，以「資源化」取代「掩埋處置」，降低環境衝擊。減量目標為每年降低廢棄物產生量5%，並於114年前累</p>	(公噸CO <sub>2</sub> e/ 百萬元營業額)			項目	113年	114年	全公司取水量 (單位：百萬公升)	131.1350	96.3553	排放量(百萬公升)	37.1191	27.9284	項目	113年	114年	有害事業廢棄物	0	0	非有害事業廢棄物	5,831.344	6,262.14	
(公噸CO <sub>2</sub> e/ 百萬元營業額)																									
項目	113年	114年																							
全公司取水量 (單位：百萬公升)	131.1350	96.3553																							
排放量(百萬公升)	37.1191	27.9284																							
項目	113年	114年																							
有害事業廢棄物	0	0																							
非有害事業廢棄物	5,831.344	6,262.14																							

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			計降低15%以上，截至114年底已符合管理目標。
四、社會議題			
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	v		<p>1. 為保障員工、供應商、商業合作夥伴以及其他利害關係人之基本人權，本公司經管部致力於維護人員權益並遵守「勞動基準法」、就業服務法、性別平等工作法、RBA(負責任商業聯盟行為準則)等及政府相關人權政策，並參照「世界人權宣言」、「聯合國全球盟約十項原則」、「聯合國國際勞動組織-工作基本原則與權利宣言」等制定「人權政策」，不僅在政策面推行，更在執行面上設立多元溝通管道及管理機制，以確保同仁獲得妥善照顧，並營造尊重、關懷、保護人權的友善企業環境。</p> <p>2. 本公司人權政策具體管理方案包含：維護勞工權利：禁止強迫勞動、雇用未成年工、歧視與騷擾、遵守法規要求、尊重原住民族的多樣性等；尊重所有人員的表達與參與自由，定期召開勞資會議；打造性別平等之環境，提供安全健康的工作環境、每年安排同仁健康檢查、定期廠醫駐診關懷同仁健康及追蹤等。</p> <p>3. 公司依循人權盡職調查(HRDD)中盡職調查流程，針對員工、一階供應商等，透過檢視國內外人權議題相關資訊、我國勞動法規及負責任商業行為準則評估是否需修訂政策以及辨識重大關注議題，定期辨識與評估風險，推動預防及減緩措施與追蹤機制。</p> <p>4. 本公司發放問卷予本公司員工及一階供應商進行人權議題調查評估，並依問卷結果產出風險矩陣，辨別各項議題之發生可能性及影響程度，作為人權議題處理順序之依據。本公司將優先處理發生可能性高且影響程度大之高風險人權議題。</p> <p>針對本公司員工部分，於114年度鑑別出三項重大議題：1.禁止強迫勞動、2.薪資福利、3.反歧視與反騷擾。依風險矩陣評估結果，本公司對於關注對象為本公司員工所評估之高風險人權議題，依序為「禁止強迫勞動」及「薪資福利」。</p> <p>就上述高風險人權議題，本公司提出之減緩與補救措施如下：</p> <p>(1) 禁止強迫勞動 補救措施：本公司已制定充分且有效的政策和程序，確保不僱用被強逼、擔保(包括抵債)或用契約束縛的勞工、非自願或剝削的監獄勞工、奴役或販賣的人口。 風險減緩：禁止採用任何限制勞動自由之行為，如扣押身份證件、收取押金或抵押物、扣押員工薪資、不正當搜身、限制員工出入公司及強迫加班等。</p> <p>(2) 薪資福利 補救措施：本公司已建立獎懲機制，禁止以扣除工資作為紀律處分的手段。 風險減緩：支付工資符合所有相關的薪酬法律。</p>

無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>針對本公司一階供應商部分，於 114 年度鑑別出三項重大議題：1.禁止強迫勞動、2.反歧視與反騷擾、3.言論自由與申訴管道。依風險矩陣評估結果，本公司對於關注對象為一階供應商所評估之高風險人權議題，依序為「反歧視與反騷擾」及「言論自由與申訴管道」。</p> <p>就上述高風險人權議題，本公司提出之減緩與補救措施如下：</p> <p>(1) 反歧視與反騷擾 補救措施：若有供應商未建立制定充分且有效的政策和程序，要求供應商依照 RBA 行為準則建立相關政策且確實落實執行。風險減緩：抽檢供應商反歧視與反騷擾政策是否已制定。</p> <p>(2) 言論自由與申訴管道 補救措施：若有供應商未舉行勞資會議及建立申訴管道，要求供應商改善。風險減緩：抽檢供應商是否有舉行勞資會議及建立申訴管道。</p> <p>5. 114 年度重大議題為禁止強迫勞動、多元任用、反歧視與反騷擾、言論自由與申訴管道、薪資福利，並已完成內部人權盡職調查，並依相關法規執行，無違反強迫勞動事件之情事。</p> <p>6. 公司所制定之「人權政策」中包含禁止歧視與騷擾。承諾給予同仁免受騷擾以及非法歧視的工作環境，對所有同仁、不會因年齡、種族、社會階級、國籍、宗教、殘廢、性別、性別取向、工會會員資格或正派別，於招聘、升遷、考評等有歧視行為。應尊重不同種族和不同宗教信仰的同仁，並在習俗上提供必要的協助及適當的場所進行宗教活動；不得殘暴和不人道地對待同仁，包括任何形式的暴力、性別暴力、性騷擾、性侵犯、體罰、生理或心理壓迫、欺凌、公開羞辱或口頭辱罵。本公司均公平對待每位員工，並同工同酬，禁止一切形式歧視。另打造零騷擾、無歧視的工作環境，不因性別或性傾向而有差別待遇。</p> <p>7. 114 年度男性 650 人占比 79.37%、女性 169 人占比 20.63%；外籍同仁 339 人占比 41.39%；已完成內部人權盡職調查，並依相關法規執行，無發生歧視職場多元化及性別歧視之情事。</p>
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	v	<p>已訂定及實施合理員工福利，並進行員工考核，以將經營績效適當反映於員工福利及薪酬。</p> <p>員工薪酬：本公司年終獎金制度係依員工年資及年度績效考核結果核發，以激勵全體同仁共同達成公司經營目標。員工酬勞則依本公司章程規定，公司當年度如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞。本公司依章程規定，按 113 年度獲利提列員工酬勞 2.16%，提列金額為新台幣 500 萬元，並於 114 年度實際發放予員工，以適當反映公司經營成果，鼓勵員工與公司共同成長。</p> <p>員工福利措施：公司設立職工福利委員會，每年公司營收提撥的同仁福利金及下腳收入，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>日禮金、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼、三節禮金等福利。</p> <p>休假制度：依職工請假規則，給予同仁特別休假、普通傷病假、事假、生理假、家庭照顧假、亦或申請留職停薪等假別。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。</p> <p>職場多元化與平等：實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，促進永續共融的經濟成長。本公司重視員工權利及福利，並與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，同時晉用身障同仁並量身訂做合適的工作職務及環境設施，落實友善職場，遵循兩性平等，讓各性別同仁安心工作；並將經營績效反映於員工薪酬。</p>	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	v	<p>本公司致力提供員工安全與健康之工作環境，透過新進人員訓練及職前、在職教育訓練機會定期實施安全與健康教育。</p> <p>職業安全衛生政策：本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。</p> <p>勞工作業環境監測：為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行 2 次作業環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。</p> <p>設備安全管理：本公司進行設備分級，對於危險性機械及設備均依法予以列管，並做詳盡的檢查，確保設備能安全操作。公司之危險性機械部份，均依照「危險性機械及設備安全檢查規則」辦理定期檢查，確保設備之使用安全疑慮。</p> <p>本公司所有廠區皆已取得 ISO 45001 驗證。同時各廠環安部每月進行 5S 安全稽查與追蹤改善事項。ISO 45001 各廠區證書時效性如下：  嘉義廠:2028-12-18  中科廠:2027-06-30  大里廠:2028-02-11</p> <p>114 年度員工職災之件數為 7 件(含 1 件交通事故)，針對廠內職災除了相關的教育訓練，也會依據職災的部分鑑別危害風險並做相關的改善措施；針對交通事故的職災則加強交通相關的教育訓練。</p> <p>健康檢查及管理制：考量保護同仁健康，提供優於法規頻率之年度健康檢查(每年一次)，針對新進同仁進行一般(特殊)勞工體格檢查、在職同仁定期(特殊)作業健康檢查，藉報告異常之健康問題，依個別性提供衛教指導、安排廠醫諮詢及持續追蹤關懷，協助同仁自主健康管理。</p> <p>健康促進活動執行：推動符合同仁需求的健康促進活動，利用 mail、張貼海報等方式宣導，鼓勵主管及同仁參與，如宣導健康生活正確觀念、職場性騷擾防治講座，加強同仁對性平意識及強化對人我的尊重，以推動職場心理健康及環境；AED+CPR 緊急救護教育訓練，加強同仁緊急救護應變能力；新冠疫苗相揪來注，共 229 人次參與。</p> <p>針對職務上不法侵害(職場暴力、職場霸凌、性騷擾或就業歧視等)，公開宣示職場不法侵害「零容忍」，公告預防職場不法侵害之書面聲明書，強化</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>疑似發生職場不法侵害事件，有明確內部申訴管道、申訴調查或處理程序等機制，採不公開方式進行調查，定期宣導相關防範規定及辦理教育訓練，並成立相關調查處理小組及調查委員會妥善處理，114 年未發生職場不法侵害事件。</p> <p>大里廠、中科廠及嘉義廠皆通過健康職場健康促進自評，定期檢討健促活動推動情形，隨時修正及提出改善措施，營造健康工作環境及提升同仁工作效率，朝永續發展為目標。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	v	<p>本公司為培養優秀人才並提升公司競爭力，本公司依年度重點目標及各部門訓練需求規劃人才培訓，並依照職工教育訓練實施辦法辦理預算編列與執行。</p> <p>新進同仁於正式報到後，皆完成新人訓相關引導課程(含公司簡介/政策介紹/環安衛基礎及相關通識課程等要點宣導)，後依各職務類別展開各職類訓練，除了 OJT 工作崗位專業技能訓練並搭配 OFF-JT 訓練方式，提升同仁職能。</p> <p>114 年度教育訓練辦理實績統計 自辦訓練人時：1,741.5 人時 派外訓練人時：929 人時 教育訓練總費用：228,070 元</p>	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	v	<p>(一) 本公司產品與服務已依照國際法規及法令規範，並由業務單位處理品質及客訴問題。</p> <p>本公司已向全體同仁對營業秘密、智慧財產權之保護等方面進行公布與宣導，明確說明與規定同仁應盡保護商務機密及理解保護客戶資料之重要性，並應簽署相關保密協議。致力保護顧客資訊，其專有技術、營業秘密、個人資料及具有機密性資料等，均受到充分的保護，也絕不透露客戶資訊給其他客戶。114 年度未發生違反客戶機密資訊保護之情事。</p>	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	v	<p>優良的供應商是促使和大業績成長的關鍵因素。因此，和大本著安全、價格、交期、品質、服務、環保與永續等原則，嚴謹挑選合適之供應商(符合 ISO 品質、環境管理系統及職安與人權管理)，且定期審查供應商產品品質、服務與對環境是否永續管理，以維護和大相關產品之品質。本公司依據「供應商管理評鑑辦法」遴選合格供應商，供應商需符合 ISO 品質與環安衛系統及勞動人權，114 年長期合作的國內外供應商達 238 家，每年針對供應商及新供應商進行涵蓋經濟面、環境面及社會面的企業社會責任評鑑，並禁止供應商任何形式聘用童工及強迫與強制勞動情事發生，同時尊重工作者自由結社與協商的權利。SQE 定期稽核供應商遵行情況，114 年共安排 62 次供應商稽核，涵蓋所有的加工製程、職安衛或人權等，並針對稽核缺失予以追蹤改善。同時供應商間共同成立供應商互動交流會，聯合辦理教育訓練及輔導活動，經由交流過程達成互動與共識，提升供應商永續經營發展能力。</p>	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	v	<p>本公司永續報告書相關資料經永續發展小組依據依據中華民國會計研究發展基金會發布之確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，委託獨立第三方安永聯合會計師事務所，針</p>	無重大差異

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			對 2024 年永續報告書特定永續績效指標進行有限確信(Limited Assurance)，相關內容請參閱附錄之會計師獨立確信報告書。
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：無重大差異。			
七、其他有助於瞭解永續發展執行情形之重要資訊：無。			

(九) 氣候相關資訊執行情形

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。

依臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心規定於 111 年 5 月起將溫室氣體盤查及查證時程規劃按季提報董事會控管。

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)。

為了與全球共同實踐「2050 淨零排放」，和大努力提升內部管理階層主管與員工對氣候議題的認知，並提升面對氣候變遷影響時所具備的應變與問題解決能力，降低環境造成的營運衝擊。

風險類別與機會	氣候風險項目	風險描述	財務衝擊	影響期間	對應策略與目標
轉型風險-政策和法規	溫室氣體減量與碳定價	依循國內主管機關因應氣候變遷設立之減碳目標，公司需進行碳盤查及減碳規劃。此外，政府推動碳定價機制，額外增加營運成本。	營業成本增加	短期(3年)	為因應全球碳定價機制，執行溫室氣體盤查，並規劃減碳計畫。
轉型風險-市場	原物料成本增加	因氣候變遷導致原物料成本增加。	營業成本增加	中期(3-5年)	開發多元供應鏈，減少物料短缺問題，抑或整體採購成本漲價。
實體風險-長期氣候變遷影響	極端天氣事件嚴重程度提高-強烈颱風、洪水等影響生產	強烈颱風侵襲頻率增加與極端降雨，導致公司營運中斷或廠房出現淹水或積水情形，促使資產損失、影響生產供給。	營業收入減少 營業成本增加	短期(3年)	加強防災演練與宣導，確保人員安全，持續分散生產基地及外包供應商，以預期降低天氣事故導致影響生產的風險。

機會類別	機會項目	對應策略與目標	財務衝擊	影響期間
再生能源發展	建置與發展再生能源	置太陽能發電系統，將工廠屋頂租給第三方廠商，建置新廠時也規劃在屋頂設置太陽能發電，支持可再生能源項目。	建置太陽能發電會增加建廠的成本支出，但後續可增加屋頂租金收入。	短期(3年)
資源效率	節能設備規劃	生產設備採購節能設備與建構更具效率之系統。	生產設備的採購及建構系統會影響成本支出，但後續可提高能源使用率，節省營運成本。	中期(3-5年)

3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。

針對極端氣候事件，目前本公司鑑別極端氣候變遷影響有強烈颱風、洪水等影響生產等因素，可能導致公司營運中斷或廠房出現淹水或積水情形，促使資產損失、影響生產供給；預期將進一步影響財務端之：營業收入減少、營業成本增加，故本公司將加強防災演練與宣導，確保人員安全，持續分散生產基地及外包供應商，以預期降低天氣事故導致影響生產的風險。

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。

和大參照國際倡議導入氣候變遷相關財務揭露，透過與外部交流、討論，並內部研商、鑑別氣候變遷對本公司帶來之風險及轉型機會，以 TCFD 框架進行揭露，強調對氣候風險與機會之財務衝擊進行量化，以利相關利害關係人了解和大在對應氣候變遷上的風險管控及因應對策之努力，並傳遞給全體同仁知悉，並透過定期會議或報告的方式，妥當控管相關風險並提前因應。

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。

本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。

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。  
持續進行指標與目標之管理及監控，將氣候風險考量納入其他風險管理機制中。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。  
本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。
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。  
尚在評估規劃中。
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。  
依據主管機關發布溫室氣體盤查及查證時程規劃，本公司應於第三階段適用溫室氣體盤查(即 115 年完成盤查，117 年完成查證)；子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查(即 116 年完成盤查，118 年完成查證)。  
本公司溫室氣體之執行進度，依每季提報董事會控管，並於每年進行「溫室氣體盤查」，相關確信資訊已揭露於公開資訊觀測站與永續報告書。

(十) 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)		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？	v		本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並經董事會通過後施行，相關內容亦已揭露於公司網站。公司秉持誠信經營理念，確實遵循公司法及相關證券法規，並由董事會與高階管理階層共同承諾與積極落實誠信經營政策，以確保企業永續發展。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	v		本公司基於公平、誠信、透明等原則從事商業經營活動，為落實誠信經營政策，積極防範不誠信之行為，訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為守則」，並依公司相關懲戒規定，落實執行。「誠信經營作業程序及行為指南」中也詳細規範禁止本公司董事、監察人、經理人及受僱人與實質控制者於從事任何與「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。	無重大差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	v		本公司所訂定之「誠信經營守則」，明確規範不得收受任何不正當利益，或作出違反誠信、不法等行為，並鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為，另規定應定期向董事及員工宣導誠信行為之重要性。前揭方案依不誠信行為風險之評估機制所訂方式，定期檢討防範方案之妥適性與有效性，並進行適當調整或修正。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	v		本公司有針對往來對象評估其誠信紀錄，目前並無發現具體不誠信紀錄而進行交易之情事。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	v		本公司誠信經營專責單位為財務部，負責誠信經營政策與防範方案之制定與監督執行，並一年一次向董事會報告執行情形(最近一次報告日期為114/11/6)，針對防範不誠信行為監督公司防止不誠信行為，並隨時檢討其實施成效及持續改進，確保誠信經營政策落實。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		本公司於每月統計申報董事、內部人持股異動時，提醒董事及內部人應注意短線交易、重大交易事件公告前之封閉期及每季財務報告公告前之封閉期之交易行為，避免發生因疏失而面臨罰則。114 年度未發生任何違反誠信經營相關事件，包括貪腐、反競爭、洗錢及內線交易等情事。	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	v	本公司董事會議事規則內訂有董事利益迴避條款，本公司董事及經理人對董事會議案若與其有利益關係者，應於決議時迴避。 本公司員工投訴管道暢通，可以透過面述、信函、電話或其他形式檢舉；或依循公司網站利害關係人專區中之檢舉信箱進行檢舉。	無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	v	本公司已建立有會計制度及內部控制制度，並落實執行，且由內部稽核人員依不誠信行為風險之評估結果，擬訂包括稽核對象、範圍、項目、頻率等內容之稽核計畫，據以查核防範方案遵循情形；查核結果應通報高階管理階層及誠信經營負責單位，並作成稽核報告提報董事會。另本公司為確保制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險管控機制，作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之依據。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	v	本公司已積極對員工宣導誠信經營，並對新進同仁定期舉辦誠信經營之教育訓練。114 年度辦理「人權及勞工道德教育訓練」實體課程，包含「誠信經營」（防止內線交易、公平交易、廣告和競爭、身份保護與防止報復等項目）與勞工權益等內容，員工受訓人數總計 298 人，時數總計 298 小時，員工受訓率已達 100%。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形			
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	v	為維護員工權益之申訴或他人不當侵害公司利益之舉發等事項有所遵循，本公司訂定「檢舉人保護管理程序」，檢舉人可以透過面述、信函、電話或其他形式檢舉，由經管部對檢舉事件受理處理。受理申訴、檢舉專責單位或人	無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			員，經調查如發現重大違規情事或對公司有受重大損害之虞時，將作成報告，以書面通知獨立董事。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	v		本公司「道德行為準則」及「檢舉人保護管理程序」對檢舉案件受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，申訴處理程序包括：初步審理、事實調查、調查結果與決議。經管部及其工作人員接受檢舉和查處檢舉案件，應絕對保密，不得對外公開。違反規定的工作人員，視情節輕重，給予紀律處分；造成嚴重後果，構成犯罪的，依法追究刑事責任。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	v		本公司「檢舉人保護管理程序」已明定本公司處理檢舉情事之相關人員應對檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。
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？	v		本公司已訂定誠信經營政策、誠信經營守則及誠信經營作業程序及行為指南並公布施行，且於公司網站及年報公開揭露，並每年定期於董事會報告預防不誠信行為方案執行情形。
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： 本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定誠信經營守則，運作與守則之規定並無差異。			
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)：本公司秉持誠信經營原則，兼顧各利害關係人需求，確保企業之永續經營。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

- (十一) 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：  
有關足以增進公司治理運作情形皆透過公開資訊觀測站或本公司網站揭露。

(十二)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

和大工業股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115年3月12日

本公司民國一一四年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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)、財務報導之可靠性及相關法令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. 風險評估及回應，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及5. 監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令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115年3月12日董事會通過，出席董事12席中，有0席持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

和大工業股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章

註1：公開發行公司內部控制制度之設計與執行，如於年度中存有重大缺失，應於內部控制制度聲明書中第四項後增列說明段，列舉並說明自行檢查所發現之重大缺失，以及公司於資產負債日前所採取之改善行動與改善情形。

註2：聲明之日期為「會計年度終了日」。

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：無此情形。

(十三)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。

會議日期	會議種類	重要決議
114/03/13	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 113 年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告審議案。</li> <li>2. 本公司出具 113 年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>3. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估。</li> <li>4. 本公司簽證會計師變更案。</li> <li>5. 本公司 113 年度盈餘分配案。</li> <li>6. 本公司民國 113 年現金股利分派案。</li> <li>7. 本公司海外子公司盈餘不分配案。</li> <li>8. 本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。</li> <li>9. 本公司基層員工的定義及範圍暨公司章程修訂案。</li> <li>10. 本公司「核決權限表」修訂案。</li> <li>11. 擬訂定本公司「簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核辦法」案。</li> <li>12. 擬修訂本公司「關係人交易之管理辦法」案。</li> <li>13. 本公司 114 年度運用衍生性金融商品交易工具規避匯率風險之適當案。</li> <li>14. 本公司向金融機構融資授信額度申請案。</li> <li>15. 本公司聯合授信貸款合約重組案。</li> <li>16. 本公司之適用經理人變更及薪酬計劃案。</li> <li>17. 本公司補選暨審查獨立董事乙名案。</li> <li>18. 本公司 114 年度股東常會時間、地點及會議程序案。</li> </ol> <p><u>決議情形：</u> 獨立董事出席情形：闕銘富董事、劉政淮董事、莊柏年董事皆出席。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
114/04/09	臨時董事會	<p>本公司為維護公司信用及股東權益，擬買回本公司股份案。</p> <p><u>決議情形：</u> 獨立董事出席情形：闕銘富董事、劉政淮董事、莊柏年董事皆出席。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
114/05/08	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 114 年第 1 季合併財務報告案。</li> <li>2. 本公司向金融機構融資授信額度申請案。</li> <li>3. 本公司擬對供應商永晉冠金屬(股)公司資金貸與案。</li> <li>4. 本公司擬對供應商永寶利實業(股)公司資金貸與案。</li> <li>5. 本公司嘉義大埔美園區二期社區土地合建分售案。</li> </ol> <p><u>決議情形：</u> 獨立董事出席情形：劉政淮董事、莊柏年董事出席。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
114/06/10	臨時董事會	<p>大陸孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司資本金到位投資案。</p> <p><u>決議情形：</u> 獨立董事出席情形：闕銘富董事、劉政淮董事、莊柏年董事皆出席。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
114/06/10	股東常會	<p>報告事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 113 年度營業報告。</li> <li>2. 審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。</li> <li>3. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配報告。</li> <li>4. 113 年度個別董事酬金報告案</li> <li>5. 113 年度盈餘分派現金股利情形報告。</li> <li>6. 本公司對外背書保證及資金貸與他人情形報告。</li> <li>7. 國內第四次無擔保轉換公司債轉換情形報告。</li> </ol> <p><u>後續執行情形：</u> 113 度員工酬勞董事酬勞經董事會通過後於 114 年 5 月 15 日發放。</p>

會議日期	會議種類	重要決議
		<p>113 年度盈餘分配案經董事會通過後於 114 年 5 月 15 日委由股務代理部元富證券以匯款或掛號郵寄「禁止背書轉讓」支票方式發放。</p> <p>承認事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 提請承認 113 年度決算表冊案。</li> <li>2. 提請承認 113 年度盈餘分配案。</li> </ol> <p>討論事項一：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司「公司章程」部份條文修訂案。</li> </ol> <p>選舉事項：本公司補選獨立董事乙名案。</p>
114/08/07	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 114 年第 2 季合併財務報告案。</li> <li>2. 本公司向金融機構融資授信額度申請案。</li> <li>3. 本公司擬對孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司背書保證額度續約展期案。</li> <li>4. 本公司擬對孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司資金貸與案。</li> <li>5. 本公司擬對孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司提供美金定期存款擔保案。</li> <li>6. 本公司 114 年第一次盈餘分配案。</li> <li>7. 本公司 113 年度永續報告書編製案。</li> <li>8. 本公司辦理註銷第四次買回庫藏股之股份暨訂定減資基準日案。</li> <li>9. 本公司薪資報酬委員會委員委任案。</li> <li>10. 本公司訂定「永續發展委員會組織規程」案。</li> <li>11. 本公司訂定「提名委員會組織規程」案。</li> <li>12. 本公司董事長請辭暨改選新任董事長案。</li> </ol> <p><u>決議情形：</u>  獨立董事出席情形：闕銘富董事、劉政淮董事、莊柏年董事、黃國書董事皆出席。  獨立董事意見：無。  公司對獨立董事意見之處理：無。  決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
114/11/06	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 114 年第 3 季合併財務報告案。</li> <li>2. 本公司向金融機構融資授信額度申請案。</li> <li>3. 本公司擬對孫公司和旺汽車部件(淮安)有限公司背書保證額度續約展期案。</li> <li>4. 本公司 115 年度稽核計劃案。</li> <li>5. 本公司 115 年度營運計畫預算案。</li> <li>6. 本公司增設會計主管之職務代理人案。</li> <li>7. 本公司「董事酬勞及報酬管理辦法」部份條文修訂案。</li> <li>8. 本公司「誠信經營守則」部份條文修訂案。</li> <li>9. 本公司「公司治理實務守則」部份條文修訂案。</li> <li>10. 本公司訂定「基層員工薪酬提撥管理辦法」案。</li> <li>11. 本公司訂定「風險管理政策與程序」案。</li> <li>12. 本公司設置風險管理委員會暨委員任命案。</li> <li>13. 本公司設置提名委員會暨委員任命案。</li> <li>14. 本公司設置永續發展委員會暨委員任命案。</li> <li>15. 本公司擬於美國紐約州設立子公司案。</li> <li>16. 本公司經理人員工酬勞暨獎金發放案。</li> <li>17. 本公司之適用經理人變更及薪酬計劃案。</li> </ol> <p><u>決議情形：</u>  獨立董事出席情形：闕銘富董事、劉政淮董事、莊柏年董事、黃國書董事皆出席。  獨立董事意見：無。  公司對獨立董事意見之處理：無。  決議結果：全體出席董事同意通過。</p>
115/03/12	董事會	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司 114 年度營業報告書、個體財務報告暨合併財務報告審議案。</li> <li>2. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。</li> <li>3. 本公司簽證會計師獨立性及適任性評估。</li> <li>4. 本公司 114 年度盈虧撥補表。</li> <li>5. 本公司 114 年度董事及員工(含基層員工)酬勞分配案。</li> <li>6. 本公司董事(含獨立董事)候選人名單案。</li> <li>7. 解除董事及獨立董事競業禁止之限制案。</li> </ol>

會議日期	會議種類	重要決議
		8. 本公司 115 年度運用衍生性金融商品交易工具規避匯率風險之適當案。 9. 本公司向金融機構融資授信額度申請案。 10. 本公司 115 年度股東常會時間、地點及會議程序案。 11. 本公司之孫公司承租美國紐約州水牛城廠房案。 12. 本公司擬自民國 115 年第 1 季起更換簽證會計師事務所及簽證會計師案。 <u>決議情形：</u> 獨立董事出席情形：劉政淮董事、莊柏年董事、黃國書董事皆出席。 獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：全體出席董事同意通過。

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

#### 四、簽證會計師公費資訊

##### (一)簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	黃子評 黃靖雅	114.01.01-114.12.31	2,460	288	2,748	移轉訂價費用 100 仟元；差旅費 188 仟元

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，其審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

#### 五、更換會計師資訊

##### (一)關於前任會計師

更換日期	115.3.12(董事會決議日)			
更換原因及說明	茲因配合集團整體查核規劃，並考量簽證費用及公司整體營運發展，由本公司主動終止委任原簽證會計師，自115年第一季起將由安永聯合會計師事務所更換為國富浩華聯合會計師事務所			
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人	
		主動終止委任	-	✓
		不再接受(繼續)委任	-	-
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無			
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務		
		財務報告之揭露		
		查核範圍或步驟		
		其他		
	無	✓		
說明				
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無			

## (二)關於繼任會計師

事務所名稱	國富浩華聯合會計師事務所
會計師姓名	張福郎、邵朝彬
委任之日期	115.3.12(董事會決議日)
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：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：無此情形。

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：

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 2 月 28 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	高鋒工業(股)公司	0	0	0	0
	代表人:沈千慈	0	0	0	0
董事	沈國榮	(9,000)	0	0	0
董事	林炎輝	0	0	0	0
董事	林美玉	0	0	0	0
董事	王惠娥	(69,000)	0	(27,000)	0
董事	黃豐義	0	0	0	0
董事	中部投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人:張於正	0	0	0	0
	代表人:林岳弘	0	0	0	0
董事	豪慶投資有限公司	0	0	0	0
	代表人:孫永祿	0	0	0	0
獨立董事	闕銘富	0	0	0	0
獨立董事	劉政淮	0	0	0	0
獨立董事	莊柏年	0	0	0	0
獨立董事	黃國書	0	0	0	0
總經理	陳俊智	(215,000)	(207,000)	0	0
副總經理	孫承志	0	0	0	0
副總經理	沈水祥	0	0	0	0
副總經理	吳朝和	0	0	0	0
副總經理	張仁佑	0	0	0	0
協理	陳堂評	0	0	0	0
協理	劉見義	0	0	0	0
協理	陳岳煌	0	0	0	0
會計主管	李員吉	(2,000)	0	0	0

註：本公司自 106 年 6 月 14 日設置審計委員會替代監察人。

## (二) 股權移轉資訊：

姓名 (註1)	股權移轉 原因 (註2)	交易日期	交易相對 人	交易相對人與公司、董 事、監察人、經理人及 持股比例超過百分之十 股東之關係	股數	交易價格
沈國榮	處分	115/3/19	沈千慈	沈國榮(父女)	46,037	2,439,961

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列取得或處分。

## (三) 股權質押資訊

截至民國 115 年 2 月 28 日止

姓名 (註1)	質押變動原 因(註2)	變動日期	交易相對人	交易相對人與公 司、董事、監察 人、經理人及持 股比例超過百分 之十股東之關係	股數	持 股 比 率 (%)	質 押 比 率 (%)	質 借 (贖回) 金額
沈國榮	質押	109/11/17	台北富邦商業銀行安和分行	無	1,500,000	1.31	41.12	—
林炎輝	質押	103/9/29	台北富邦商業銀行安和分行	無	1,200,000	1.36	99.26	—
		109/9/28			1,180,000			—
		109/9/29			620,000			—
		109/9/30			200,000			—
		111/5/12			300,000			—
		112/3/24			135,000			—
	贖回	元大商業銀行股份有限公司	112/5/3	無	230,000			—
			112/5/16		254,000			—
			112/8/14		100,000			—
			112/4/17		225,000			—
陳俊智	質押	111/7/4	台新綜合證券股份有限公司	無	33,000	0.01	99.50	—
					220,000	—		

註1：係填列公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東姓名。

註2：係填列質押或贖回。

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

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

截至民國 115 年 3 月 31 日止

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
仟鑽股份有限公司	12,502,945	4.48	0	0	0	0	無	無	無
代表人：沈千鈺	15,000	0.01	0	0	0	0	沈國榮	沈國榮為代表人之父	無
中部投資(股)公司	11,985,241	4.30	0	0	0	0	中部汽車(股)公司 代表人：張於正	中部汽車代表人為該公司之董事長	本公司之董事
代表人：張於正	74,246	0.03	0	0	0	0	高鋒工業(股)公司 代表人：林炎輝	代表人為高鋒工業之董事	無
高鋒工業(股)公司	7,442,239	2.67	0	0	0	0	林炎輝	林炎輝為該公司之董事長	本公司之董事
							沈國榮	沈國榮為該公司之法人董事代表人	
代表人：林炎輝	3,802,174	1.36	0	0	0	0	林美玉	林美玉為林炎輝之姊	本公司之董事
中部汽車(股)公司	7,398,108	2.65	0	0	0	0	中部投資(股)公司 代表人：張於正	中部投資代表人為該公司之董事長	無
代表人：張於正	74,246	0.03	0	0	0	0	高鋒工業(股)公司 代表人：林炎輝	代表人為高鋒工業之董事	無
林炎輝	3,802,174	1.36	0	0	0	0	高鋒工業(股)公司 代表人：林炎輝	高鋒之法人董事代表人/董事長	本公司之董事
沈國榮	3,647,963	1.31	37,140	0.01	0	0	仟鑽(股)公司 代表人：沈千鈺	仟鑽代表人為沈國榮之女	本公司之董事
							高鋒工業(股)公司 代表人：林炎輝	高鋒之法人董事代表人	
林美玉	3,266,000	1.17	0	0	0	0	林炎輝	林炎輝為林美玉之弟	本公司之董事
							陳威達	陳威達為林美玉之子	
							陳佩蘭	陳佩蘭為林美玉之女	
陳威達	2,746,000	0.98	0	0	0	0	林美玉	林美玉為陳威達之母	無
							陳佩蘭	陳佩蘭為陳威達之姊	無
張志娟	2,543,000	0.91	0	0	0	0	無	無	無
陳佩蘭	1,986,000	0.71	0	0	0	0	林美玉	林美玉為陳佩蘭之母	無
							陳威達	陳威達為陳佩蘭之弟	無

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

綜合持股比例

單位：股

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例%	股數	持股比例%	股數	持股比例%
高鋒工業(股)公司	838,878	0.77	19,167,535	17.59	20,006,413	18.36

註：係公司採用權益法評價之長期投資

## 參、募資情形

### 一、資本及股本

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本形成

單位：新台幣仟元(除每股面額為元外)

115年3月31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	以現金以外之財產抵充股款者	其他
97年5月	10	168,000,000	1,680,000	121,673,703	1,216,737	公司債轉股份\$2,499.85	無	(註1)
97年8月	10	168,000,000	1,680,000	121,676,543	1,216,765	公司債轉股份\$28.4	無	(註2)
97年10月	10	168,000,000	1,680,000	131,977,911	1,319,779	資本公積轉增資\$73,004 盈餘轉增資\$30,009	無	(註3)
97年12月	10	168,000,000	1,680,000	123,977,911	1,239,779	減資\$80,000	無	(註4)
98年3月	10	350,000,000	3,500,000	123,559,365	1,235,594	減資\$5,300 公司債轉股份\$1,115	無	(註5)
98年7月	10	350,000,000	3,500,000	173,771,400	1,737,714	私募丁種特別股現增\$157,800(註7) 公司債轉股份\$344,320	無	(註6)
99年1月	10	350,000,000	3,500,000	174,080,280	1,740,803	公司債轉股份\$3,089	無	(註8)
99年5月	10	350,000,000	3,500,000	200,310,280	2,003,103	私募戊種特別股現增\$262,300(註10)	無	(註9)
102年5月	10	350,000,000	3,500,000	192,420,280	1,924,203	私募丁種特別股減資\$78,900	無	(註11)
102年11月	10	350,000,000	3,500,000	224,233,005	2,242,330	盈餘轉增資\$110,810 公司債轉股份\$207,317	無	(註12)
103年5月	10	350,000,000	3,500,000	225,297,094	2,252,971	公司債轉股份\$10,641	無	(註13)
103年9月	10	350,000,000	3,500,000	232,024,084	2,320,241	資本公積轉股份\$67,270	無	(註14)
103年11月	10	350,000,000	3,500,000	232,240,297	2,322,403	公司債轉股份\$2,162	無	(註15)
104年05月	10	350,000,000	3,500,000	234,956,513	2,349,565	公司債轉股份\$27,162	無	(註16)
106年04月	10	350,000,000	3,500,000	254,956,513	2,549,565	現金增資股份\$200,000	無	(註17)
109年08月	10	350,000,000	3,500,000	254,517,513	2,545,175	減資\$4,390	無	(註18)
110年02月	10	350,000,000	3,500,000	279,517,513	2,795,175	現金增資股份\$250,000	無	(註19、 註20)
114年06月	10	350,000,000	3,500,000	278,959,513	2,789,595	減資\$5,580	無	(註21)

註1：經中華民國97年5月2日經授商字第09701105440號函核准。

註2：經中華民國97年8月11日經授商字第09701191830號函核准。

註3：經中華民國97年10月9日經授商字第09701258300號函核准。

註4：經中華民國97年12月8日經授商字第09701305530號函核准。

註5：經中華民國98年3月16日經授商字第09801048520號函核准。

註6：經中華民國98年7月30日經授商字第09801168680號函核准。

註7：中華民國98年7月30日私募特別股現增\$157,800,000，私募總金額為\$102,570,000

註8：經中華民國99年1月29日經授商字第09901019460號函核准。

註9：經中華民國99年5月14日經授商字第09901099780號函核准。

註10：中華民國99年5月14日私募特別股現增\$262,300,000，私募總金額為\$236,070,000

註11：經中華民國102年5月15日經授商字第10201086560號函核准。

註12：經中華民國102年11月27日經授商字第10201235950號函核准。

- 註13：經中華民國 103 年 5 月 21 日經授商字第 10301093110 號函核准。  
 註14：經中華民國 103 年 9 月 30 日經授商字第 10301198260 號函核准。  
 註15：經中華民國 103 年 11 月 19 日經授商字第 10301238140 號函核准。  
 註16：經中華民國 104 年 5 月 1 日經授商字第 10401062640 號函核准。  
 註17：經中華民國 106 年 4 月 11 日經授商字第 10601042200 號函核准。  
 註18：經中華民國 109 年 8 月 21 日經授商字第 10901161830 號函核准。  
 註19：經中華民國 109 年 10 月 8 日金管證發字第 1090359334 號函核准。  
 註20：經中華民國 109 年 12 月 17 日金管證發字第 1090377615 號核准延長募集期間三個月。  
 註21：經中華民國 114 年 6 月 20 日金管證交字第 1140348103 號函核准。

## 2. 股份種類

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	278,959,513 股 (上市)	71,040,487 股	350,000,000 股	-

## 3. 總括申報制度相關資訊

有價證券種類	預定發行數額		已發行數額		已發行部分之發行 目的及預期效益	未發行部分 預定發行期間	備註
	總股數	核准金額	股數	價格			
無	—	—	—	—	—	—	—

## (二) 主要股東名單

115年3月31日(股數單位：股)

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
仟鑽股份有限公司		12,502,945	4.48%
中部投資股份有限公司		11,985,241	4.30%
高鋒工業股份有限公司		7,442,239	2.67%
中部汽車股份有限公司		7,398,108	2.65%
林炎輝		3,802,174	1.36%
沈國榮		3,647,963	1.31%
林美玉		3,266,000	1.17%
陳威達		2,746,000	0.98%
張志娟		2,543,000	0.91%
陳佩蘭		1,986,000	0.71%

## (三) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司盈餘分派或虧損彌補得於每半會計年度終了後為之。公司前半會計年度盈餘分派或虧損彌補之議案，應連同營業報告書及財務報表，送交審計委員會查核後，提董事會決議。

本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，並依法提撥或迴轉特別盈餘公積後，「優先發放特別股當年度應分派及以前各年度累積未分派之股息」，如尚有盈餘，餘額加計上年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，公司得依財務、業務及經營面等因素之考量，由董事會決議就累積可分配盈餘中全部或一部作為當年度盈餘分派，其中現金股利不得低於盈餘分派總數之百分之二十。前項盈餘分派若分派之股息或紅利或以提列法定盈餘公積、資本公積全部或一部分以發放現金方式為之，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為之，並報告股東會。若以發行新股方式為之，應提股東會決議後分派之。

2. 本年度已(擬)議股利分配情形：

- (1) 依本公司章程規定，授權董事會於每半會計年度終了後，得決議分派現金股利。本公司 114 年度稅後淨損為新台幣 756,487,412 元。
- (2) 本公司於 115 年 3 月 12 日董事會決議通過不發放 114 年度股利。

3. 本公司並無預期股利政策重大變動之情事。

(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：不適用。

(五) 員工分紅及董事酬勞

1. 依公司法及公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞(本項員工酬勞數額不得低於百分之三十五為基層員工酬勞)，本公司 114 年度無獲利，故不予提撥。

2. 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞估列情形如下：

分配項目	金額
員工酬勞(現金)	0
董事酬勞(現金)	0
合計	0

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞及董事酬勞等資訊：本公司 114 年度無獲利，故不予提撥。

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

(1) 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形：

分配項目	金額
員工酬勞(現金)	5,000,000
董事酬勞(現金)	1,200,000
合計	6,200,000

- (2) 上述金額與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

買回期次	第一次	第二次	第三次	第四次
董事會決議日期	97/07/03	97/10/06	109/03/26	114/04/09
買回目的	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益	維護公司信用及股東權益
買回期間	97/7/4~97/9/3	97/10/7~97/12/6	109/3/27~109/4/24	114/4/11~114/6/6
買回區間價格	每股 20~53 元	每股 14.6~37.40 元	每股 60~90 元	每股 40~70 元
已買回股份種類及數量	8,000,000 股	530,000 股	439,000 股	558,000 股
已買回股份金額	258,855,338 元	7,658,642 元	35,009,873 元	32,446,571 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	100%	12.93%	7.31%	3.72%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	8,000,000 股	530,000 股	439,000 股	558,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%	0%	0%	0%

2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無

## 二、公司債辦理情形：

### (一) 公司債辦理情形：

公司債種類		國內第四次無擔保轉換公司債
發行日期		113年8月12日
面額		每張新臺幣100,000元整
發行及交易地點		證券櫃檯買賣中心
發行價格		依債券票面金額100%發行
總額		新臺幣15億元整
利率		票面年利率為0%
期限		3年期 到期日：116年8月12日
保證機構		無
受託人		臺灣土地銀行股份有限公司
承銷機構		台中銀證券股份有限公司
簽證律師		翰辰法律事務所彭義誠律師
簽證會計師		不適用
償還方法		除本轉換公司債之持有人依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條之提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷外，本公司於本轉換公司債到期時按債券面額之100%以現金一次償還。
未償還本金		新臺幣15億元整
贖回或提前清償之條款		請參閱本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換普通股之金額	無
	發行及轉換辦法	請參閱本公司國內第四次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		轉換公司債在債權人未要求執行轉換權利前，對股權並無稀釋作用，債權人在可轉換期間內可選擇對其較有利之時點轉換，因此對股權稀釋具有遞延分散之效果。 自114年4月16日起，轉換價格為71.47元，若就未償還公司債金額按目前轉換價格全數轉換後，預計股本膨脹率約為10.13%，對股東權益影響有限。
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二) 轉換公司債資料：

單位：新台幣元

公司債種類		國內第四次無擔保轉換公司債
年度		當年度截至 115 年 03 月 31 日
項目		
轉換公司債市價	最高	100.70
	最低	96.90
	平均	98.36
轉換價格		因配發 113 年度股利，故自 114 年 04 月 16 日起，轉換價調整為：71.47 元
發行（辦理）日期及發行時轉換價格		113 年 08 月 12 日發行時轉換價格：72.26
履行轉換義務方式		發行新股

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計劃及執行情形：

(一) 本次資金運用計畫與預計進度：

本公司本次發行國內第四次無擔保轉換公司債所募集資金總額為新台幣 1,500,000 仟元，其所募集資金將全數用於償還銀行借款，減輕利息負擔、改善財務結構並預留未來舉債空間，增加資金調度彈性，以避免因景氣不佳或其他重大事件而影響全球經濟，造成金融機構緊縮銀根之困窘，進而增加本公司之財務營運風險。預計於 113 年第三季可完成資金募集，並依計畫償還銀行借款。

(二) 資金運用進度：

本次發行公司債所得資金已依預期進度於 113 年第三季執行完畢。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務主要業務內容

- (1) 其他運輸工具及其零件製造業。
- (2) 機械設備製造業。
- (3) 其他機械製造業。
- (4) 其他電機及電子機械器材製造業。
- (5) 機車及其零件製造業。
- (6) 自行車及其零件製造業。
- (7) 汽車及其零件製造業。
- (8) 電器及視聽電子產品製造業。
- (9) 電子零組件製造業。
- (10) 五金批發、零售業。
- (11) 建材批發、零售業。
- (12) 國際貿易業。
- (13) 醫療器材製造、批發、零售業。
- (14) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2. 主要產品之營業比重

###### 114 年度主要產品佔營業比重

產 品 名 稱	百 分 比 %
機車齒輪及軸類	9.57
汽車齒輪及軸類	88.45
其 他	1.98
合 計	100.00

##### 3. 公司目前之商品及服務項目

- (1) 機車類之齒輪及軸類。
- (2) 重型卡車用齒輪軸、變速箱零件、差速器、扭力轉換系統等。
- (3) 減速機零件。
- (4) 無段變速箱行星齒輪組。
- (5) 重型機車用變速箱齒輪及軸類。
- (6) 油泵齒輪及軸類。
- (7) 電動車減速齒輪組件。
- (8) 人造衛星液壓系統零件。
- (9) 電動車機電系統。
- (10) 航太零件。
- (11) 機器人關節行星齒輪器。

##### 4. 計劃開發之新產品及服務項目

本公司近年來朝產品差異化與市場區隔化之方向努力，致力於發展高單價、高附加價值之產品，並持續投入綠能車款相關零組件開發，以維持於市場上之競爭優勢，及穩定客戶訂單。為因應產業升級，拓展業務，公司亦陸續添購高階精密機器設備與檢驗儀器，培育研發及設計人才，投入新產品開發工作，並縮短研發時間，以滿足客戶需求。

今年度研發重點在於研發各式車輛傳動系統、綠能環保車減速箱及航太相關零件所需之精密齒輪及傳動軸。預定研發產品如下：

- (1) 美國汽車自動變速箱零組件。
- (2) 美國汽車扭力轉換系統零組件。
- (3) 歐洲高級重型機車新款變速箱零組件及總成。
- (4) 美國產業機械之油泵齒輪。

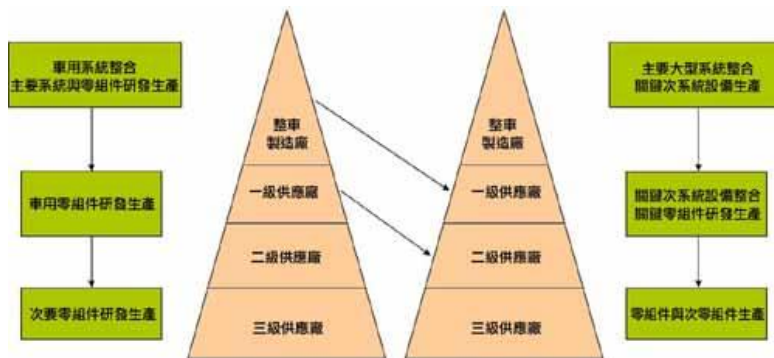
- (5) 美國農、建機之變速箱零件。
- (6) 美國專利型限滑差速器。
- (7) 卡車用煞車系統空壓機零組件。
- (8) 美國電動車減速箱零組件及其組裝。
- (9) 傘形齒輪，及傘形齒輪差速器總成。
- (10) 油電混合變速箱之行星齒輪組。
- (11) 電動車高效動力傳動系統總成。
- (12) 航太零件。
- (13) 機器人關節行星齒輪器

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

本公司為汽、機車傳動零組件專業製造廠商，主營汽車、卡車、重機、農機、產機及航太等之齒輪、軸類及各種傳動零組件之製造加工及買賣等相關業務。

就汽、機車零組件產業結構而言，零組件工業與汽、機車工業形成一個典型的中衛結構，中心車廠將零組件外包與第一級（Tier 1）的供應廠，一級供應廠再將零組件細分轉包給第二級（Tier 2）及第三級（Tier 3）之車用零件供應廠負責生產製造，進而成為多層次之分工結構，另外就零組件銷售對象區分，可分為原廠委託製造（OEM）、原廠委託設計製造（ODM）、售後維修正廠認證零組件（OES）及售後維修副廠零組件（AM），因此汽、機車零組件工業係汽、機車整車製造廠之關鍵性上游產業，二者關係密切。



（資料來源：工研院）

汽、機車產業為台灣重要製造業之一，目前約有 2,500 家企業從事汽、機車工業相關之零組件製造，其中大部份廠商已藉由局部製程自動化而發展出少量多樣的彈性製造技術，品質亦已符合國際水準，但由於台灣市場規模較小，生產製造不具規模經濟，致使台灣零組件廠商配合整車 OEM 產銷之市場相對受限，進而壓縮零組件廠商的獲利空間，因此國內汽車零組件廠商轉向國際市場發展，藉由取得國際大廠認證，切入國際車廠的原廠零件代工全球供應鏈，目前全電動車產業成長趨勢，國際各大車廠積極轉型電動車設計與製造，勢必釋出代工訂單，對外採購需求大幅提升，因此對所有汽、機車零組件廠而言，如何成為國際大廠採購的對象，已成為重要的經營目標。

### 2. 產業上、中、下游的關聯性

本公司主要產品為汽、機車傳動系統齒輪及軸類等項目，屬汽、機車工業之上游產業，其上、中、下游之關聯性，如下所示：



### 3. 產品發展趨勢

汽、機車零組件的主要銷售市場在美洲、歐洲及亞洲地區，而主要國際大廠也分布在北美及歐洲二大地區，因國際大廠車輛安全的要求下，制定了相當嚴格之認證標準，一般廠商不易切入其零組件供應鏈。由於國內所產製的零組件價格競爭力，品質良好，

才得以在汽車國際大廠的供應鏈逐漸提升佔有率；目前國外競爭方面，主要為美系、日系及韓系等國家，其中美、日廠商雖具有先進的研發技術，但因成本高，因此較無競爭能力；而韓國廠商則因加工技術、產品品質及應變能力尚不及國內廠商，在國際大廠供應鏈中影響力不大；因此國內廠商在汽、機車零組件市場上仍有相當大的發展空間。

#### 4. 市場競爭情形

本公司取得 ISO/TS16949、ISO14001、ISO45001 及 AS9100D 多項國際認證之上市傳動系統專業製造商，也是目前將零件銷至歐美 O.E.M 廠比例最高之傳動系統專業製造商。由於本公司目前擁有國內汽、機車齒輪業中，設備最先進、研發能力最堅強、產品品質最穩定之競爭優勢，故在營業額及生產規模方面均大幅領先同業。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術層次及研究發展

本公司為汽、機車及機械類產品之傳動齒輪及零組件的專業製造廠，極重視產品之研究發展及研發團隊。自創立以來主要係透過自行開發相關技術，故本公司產品不但具有成本上之競爭力，在後續產品上開發或修改都具相對優勢。本公司與美國知名大卡車變速箱組裝大廠 A 公司研發大卡車之引擎後輪傳動軸、撥叉、滑塊；與美國 E 公司共同研發重型卡車差速器；與美國 B 公司同步研發扭力轉換系統零組件；與美國 C 公司研發油泵齒輪；與義大利 B 公司研發機械減速機齒輪組；與英國 T 公司同步研發重型機車變速箱組件；法國 K 公司發展空壓機組件；義大利 P 公司減速機組件；美國電動車 T 公司和 R 公司傳動組件；及奧地利 B 公司變速箱組件；德國 B 公司電動機車組件...等諸多成功研發實績。

#### 2. 研究發展人員與其學經歷

本公司截至年報刊印日止研發人員計 37 人，佔公司總人數之 4.70%，全體研發人員皆具大專以上學歷，且主要幹部多具相關領域研發經驗，人力資源優良。

#### 3. 最近年度之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	研發費用	營業收入	研發費用佔營收比率
114 年度	99,430	4,807,719	2.07%
115 年第一季	23,960	1,193,410	2.01%

#### 4. 最近年度開發成功之技術或產品

本公司最近年度研究成果如下：

年度	產品名稱
113 年	汽車傳動軸 航太用零部件 電動車減速箱組、齒輪 電動機車馬達心軸 電動腳踏車中置馬達齒輪組 重機後輪軸
114 年	汽車傳動軸 航太用零部件 電動車減速箱組、齒輪 電動機車馬達心軸 電動腳踏車中置馬達齒輪組 重機後輪軸
115 年第一季	汽車傳動軸及扭力轉換系統零件組 重機齒輪與平衡軸 電動車馬達軸及減速齒輪組 電動機車馬達軸及減速齒輪組 電輔車中置電機總成 人形關節減速器

#### (四) 長、短期業務發展計劃

##### 1. 短期計劃

###### (1) 落實 IATF/16949 國際品保制度及 ISO14001、ISO45001 環安衛制度

本公司為求更進一步落實品保制度、改善經營體質、提昇產品品質及效率並降低成本、強化競爭力，建立以本公司為中心之中衛體系，強化全面品質管理活動(TQM)，精實生產(TPS)，品質系統基礎(QSB)朝向國際級供應商而努力。

落實 ISO 14001 及 ISO45001 環安衛認證制度，改善職場環境安全衛生，並響應環保節能減碳議題，通過 ISO 50001 能源管理系統、ISO 14064 溫室氣體盤查、ISO 16047 碳足跡認證。

###### (2) 全力進軍國際電動車零組件領域，以拓展國際市場

本公司主要產品汽機車大廠 OEM 市場為主，持續開發美國及歐洲之汽車零組件市場，銷售額約佔本公司銷售總額之 90% 以上。

另外相較於燃油車市發展，公司更重視全球電動車未來爆發性成長趨勢，積極開發各大國際車廠轉型電動車的商機，諸如美系、日系及歐洲等地，以落實國際銷售的版圖與分散市場區域風險考量，各國電動車零組件開發實為本公司未來產品行銷策略的另一戰場。

###### (3) 提高生產效率、提昇產能

本公司因營運規模逐漸擴大，92 年度進駐中部科學園區，95 年正式啟用中科廠房，103 年擴建大里三廠，104 年新建嘉義一廠，106 年擴建嘉義二廠，108 年新建嘉義三廠，111 年新建嘉義五廠第一期，112 年擴建大里 1088 新廠，同時配合新購之自動化機器設備及檢測儀器等先進技術，並積極規劃多組自動化生產線，並於嘉義廠建置智能工廠(智能化 CPS 系統)，中科廠、大里廠導入 MES 系統及 AGV 自動搬運系統，以提高本公司生產產能與效率。

###### (4) 提昇研發能力、強化國際競爭力

為因應國外急遽增加之開發新產品委託案件，本公司對研發人員一方面加強參加其專業訓練，以獲取新知，一方面落實 IATF/16949 之新品研發規定，以縮短研發時間、改善量產製程、提昇產品品質、降低生產成本、強化企業競爭力。另外本公司已完成經濟部 A+ 企業創新研發淬鍊計畫、經濟部產業升級創新平台輔導計畫等，對本公司之研發能力能有顯著之提昇，並可為本公司現階段之專利升級至高附加價值之系統化產品提供助力。

###### (5) 產品轉型與升級以增強獲利能力

本公司目前機車及其他齒輪、軸類零件佔總生產額之 12.16%，汽車零組件佔 87.84%，本公司透過國際化之行銷活動，加強與國際汽車大廠合作。由於單件零件之價格競爭激烈，本公司目前已轉型生產系統化組件產品，以提高產品之附加價值及競爭力，進而跳脫單件零件之惡性競爭，並穩定訂單。

##### 2. 長期計劃

###### (1) 產品持續升級

在產品轉型與升級策略上，係除原有燃油車之傳動部品開發與製造外，積極轉型綠能車款如油電車、電動車減速齒輪組件、機器人關節減速器開發；對於各式精密齒輪專用工具機亦朝環保節能及安全的規範開發與應用。期許未來能提供客戶全方面產品規劃，並將專業及經驗烙印於每個製品中，並大量生產以創造更寬廣之產品空間，並提升獲利能力及加強國際競爭力。

###### (2) 行銷策略及營運計劃

歐美市場一直以來皆是帶領汽車工業發展的領頭羊，為一先進且信用良好之國際性市場，故相對於高工資的歐美地區，我國的汽車零組件產品則具有相對的競爭力，目前本公司在歐美汽車零組件市場已與主要汽車組裝中心廠配套合作，打開行銷通路。

###### (3) 研發計劃

###### A. 加強研發團隊功能

積極強化研發團隊組織及功能，全力推展高品質之汽機車傳動零組件，提昇產品附加價值，以提高獲利。

長期而言，本公司以傳動系統作為其最終產品之產銷市場，積極蒐集各項傳動系統產品並以多角化經營為目標。本公司目前已具備協同開發電動車減速齒輪箱之實例，冀望能加速商品化量產之時程，以創造本公司之競爭利基。

**B. 產品垂直整合，多元發展**

為分散市場，同時整合公司研發能量，向上陸續研發精密 CNC 齒輪加工機（諸如刮齒機、倒角機、滾齒機、量測儀）等，減低公司未來資本支出及拓展產品線。

**(4) 生產自動化**

為配合研發功能以提昇產能及生產效率，本公司陸續規劃建置自動化生產線、添購全自動化及半自動化機器設備，以降低人工成本，嘉義大埔美新廠亦搭配自動化產線及檢驗設備之智能化工廠。本公司仍陸續引進最新式之機械設備，如中心加工機、高精度研磨機、轉造機、雷射切割機、高週波熱處理及先進檢驗設備等，並達成人力精簡、品質提昇之效益。

**二、 市場及產銷概況**

**(一) 市場分析**

**1. 主要商品、服務之銷售及提供地區**

本公司主要係從事汽、機車、農業機械、工作母機等齒輪、軸類及各種傳動零件之製造及銷售，目前供應國內各大汽、機車廠以及歐、美、亞洲等各地區之汽車、卡車、重機組裝廠，外銷之主要銷售地區為美國，最近二年度主要產品之銷售區域分佈如下：

單位：新台幣仟元

年度 區域	114 年度		113 年度	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
美國	\$2,592,044	53.91%	\$2,754,932	52.32%
中國	\$340,155	7.08%	\$331,481	6.29%
台灣	\$160,447	3.34%	\$522,257	9.92%
歐洲	\$1,352,150	28.12%	\$1,212,755	23.03%
其他	\$362,923	7.55%	\$444,426	8.44%
合計	\$4,807,719	100.00%	\$5,265,851	100.00%

**2. 市場佔有率**

本公司 114 年度生產之汽機車齒輪及軸類佔國內汽車零組件市場總產值約 2.19%，而汽車齒輪及軸類係目前台灣第一家外銷國外 OEM 之上市公司。

**3. 市場供需狀況與成長性**

2025 年全球汽車市場在美國關稅政策干擾與需求提前釋放交互影響下，整體銷量維持溫和成長，約達 9,464 萬輛，成長率 2.2%。主要成長動能來自中國補貼政策持續刺激內需成長，以及美國因關稅政策預期心理，所引發的提前購車潮。

圖 1. 全球車市銷售量及成長率



圖 2.2025 年全球主要國家車市銷量及成長率



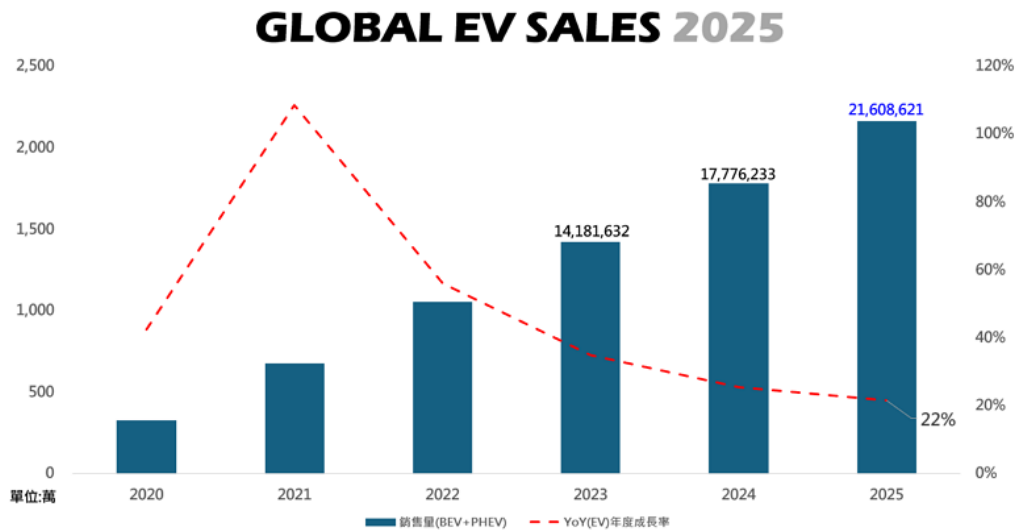
資料來源：MarkLines(截至 2026/2/4 統計)、中國汽車工業協會、乘用車市場信息聯席會，車輛中心整理

### 2026 年車市成長動能與展望

展望 2026 年，全球車市仍將受到美國關稅政策所引發之通膨壓力與高利率環境影響，車廠須持續因應供應鏈重組、需求波動及政策不確定性等多重挑戰，整體車市發展能見度受限，所幸在電動車滲透率持續提升以及新興市場需求強力支撐下，仍有望維持車市溫和成長的發展趨勢。

根據 EV-Volumes 資料顯示，2025 年全球電動車市場（涵蓋純電動車 BEV 與插電式混合動力車 PHEV）維持成長動能，全年銷量約達 2,160 萬輛，較 2024 年成長約 22%。新售電動車市售比為 25.4%；同時，全年銷量亦首度突破 2,000 萬輛，為歷年新高（詳見圖 3）。

圖 3.全球電動車市場近年銷量與成長率

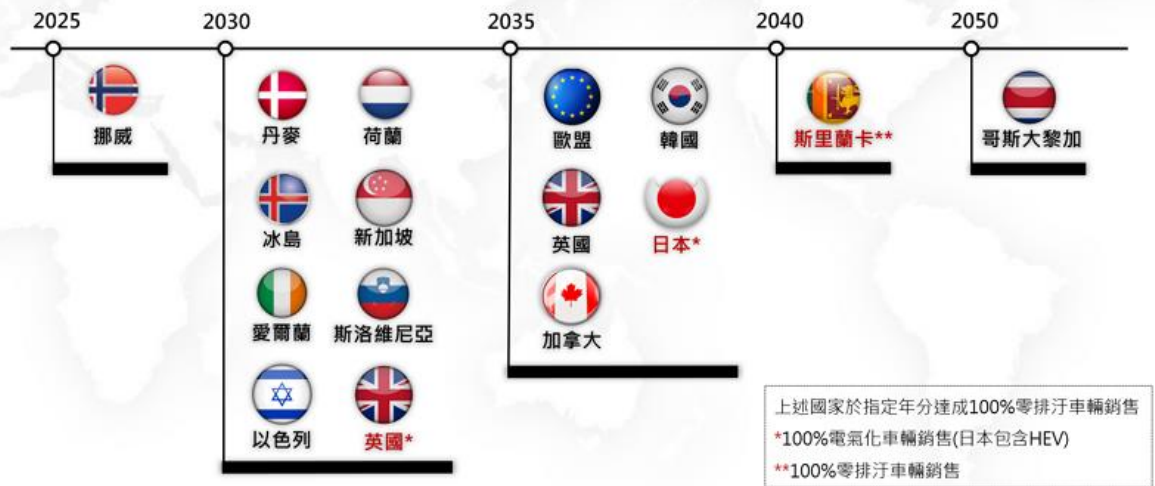


資料來源：EV-Volumes，車輛中心整理

因應溫室氣體減量的趨勢和全球政府嚴格的法規要求下，國際車廠逐漸降低對內燃機引擎的研發與投資比重，轉而將資源投注於新興電動車關鍵系統與零部件，以開發符合節能減碳的電動車產品。目前有許多國際車廠相繼宣告加速朝電動車轉型，並提出具體的電動車車款上市時程、銷售量等規劃目標。如歐洲指標車廠賓士集團，目標於 2025 年後推出的所有新車型皆具純電動車選項。

圖 4. 全球車輛電氣化或內燃機禁令目標

## 全球車輛電氣化或內燃機禁令目標



資料來源：國際能源署 IEA，車輛中心整理

2025 年全球電動車市場銷量延續成長趨勢，全年達 2,160 萬輛，創歷史新高，市占率亦提升至 25%，顯示電動化發展已逐步由市場導入期邁向規模化成長與產業競爭並存的新階段。未來市場成長動能持續仰賴各國政策支持外，在各國車廠積極推出平價電動車型、逐步縮小與燃油車之價格差距以及充電基礎設施便利性持續提升等因素帶動下，電動車於各國汽車市場的接受度可望進一步提升。

#### 4. 競爭利基

##### (1) 優良之產品品質

本公司對於產品品質格外重視，領先同業取得 IATF/16949 之品保認證，成為國內齒輪同業中第一家取得 IATF/16949 品質認證之公司。另汽、機車品質之良窳與其零組件之品質水準有密切關係，由於公司對於產品品質要求甚嚴，故其產品品質備受肯定且近年來公司均無發生重大客訴情事。

##### (2) 生產策略靈活，產品規格齊全

因應市場所需本公司除生產汽、機車之齒輪及軸類產品外，亦可生產卡車、堆高機、農機、工業機械等之齒輪、軸類等產品，且其生產線之機動性大，可充分滿足顧客所需，以便擴大市場佔有率，增加其競爭力。

##### (3) 研發能力強、專業人才備具，領先開發高附加價值產品

本公司重視產品之研究發展，其研發人員之學、經歷及專業知識均領先同業，且本公司積極引進先進研究及檢測設備，目前已與美國、歐洲各知名大廠陸續合作研發生產 OEM 及售後服務市場所需之零組件，研發能力之堅強由此可見。

##### (4) 精密檢測儀器及生產機具

自動化機器設備及精密檢測儀器為公司可以承接國際大訂單之有效利器，因此公司為提昇產品品質，降低人工成本，不吝斥資引進高性能、高精度及自動化之機器設備及檢驗設備，以承接大型訂單。同時紮根技術自主，並同步研發精密齒輪加工機及光學檢驗設備，以奠定公司成為傳動組件領導廠的地位。

#### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1) 有利因素

###### A. 電動汽車市場需求持續成長

全球電動汽車市場崛起，對電動車需求持續成長，各國設定淨零減碳目標搭配多家車廠設定對應目標的帶動下，各款電動車車價逐漸親民等因素，年總銷售量將突破 2100 萬輛水平，並逐年成長。本公司為國內汽、機車齒輪與軸類產品之主要外銷供應商，又為第一批轉換切入電動車減速機構製造廠，對於客戶需求亦能充分瞭解與掌握。本公司深根汽車傳動零組件開發經驗，已具有量產及多樣化產品接單能力，在電動車百家爭鳴的年代，預期業績效益將逐漸發酵。

## B. 建立良好之供應管道並開發國內外行銷網路

本公司目前為美國知名大卡車變速箱組裝、差速器、扭力轉換系統、油泵齒輪、減速齒輪等大廠之主要協力廠商，多年來維持良好的信譽、交期穩定、產品品質深受客戶肯定。

## C. 優良之研發技術

本公司擁有同業中最先進之生產設備及檢測儀器，且其研發能力亦優於同業，同時本公司擁有堅強之研發團隊針對客戶之需求迅速開發產品，深獲客戶信賴，更為國內汽車齒輪產業第一把交椅。本公司具有五十餘年之齒輪生產經驗，累積多年專業之研發技術，且能符合客戶需求，協同研發技術深獲歐美各國所信賴。

## (2) 不利因素

### A. 產品少量多樣化，不易量產以降低製造成本

國內汽機車零組件之生產有少量多樣之情形，使零件製造成本不易降低，影響單一產品的價格競爭力。

因應對策：

- a. 調整產品產銷結構及原物料採購情形，並加強生產合理化及機具自動化，以降低成本，提高產能，逐年增加汽車零組件之產銷量。
- b. 充分掌握市場、資訊與趨勢，積極擴展國際行銷通路，以擴大產銷規模，降低製造成本。
- c. 加強產品之研發能力，並積極培養人才，以靈活因應市場之變動。
- d. 尋找多家原物料供應廠商以進行詢價、比價，有效降低產品成本。

### B. 廠商規模小，削價競爭激烈

國內汽、機車零件業甚多，其中中、小規模之齒輪廠商林立，削價供貨，形成激烈之競爭，亦容易對客戶造成假象。

因應對策：

- a. 落實 IATF/16949 等品保認證制度之實施，以提高產品品質，並以高品質、高效率及客戶滿意作為公司競爭之利基。
- b. 積極提昇技術能力，以技術領先之優勢，強化整體競爭優勢。
- c. 朝大型而專業之零組件廠發展，以擺脫低價產品之削價競爭。
- d. 積極開發國際市場業務來源，以擴大產品市場及分散營運風險。
- e. 致力於研發高附加價值之產品，並加強成本控管，以提昇獲利能力。
- f. 運用資源，整合研發成果，確保技術能力領先，趨向產品多元化發展。

### C. 勞動力不足現象，普遍呈現於國內各製造業，因而工資成本相對提高。

因應對策：

- a. 推行自動化及生產力 4.0 並加速設備更新，同時導入多能工訓練，以降低人工成本並提高生產力，同時改善工作環境品質，以降低產業之傳統負面形象，吸引優秀人才投入。
- b. 雇用外籍契約勞工及派遣工，以解決勞力短缺問題。

綜上所述，本公司在產業、業務等相關事項之有利因素對其未來發展甚有助益，本公司將秉持一貫之經營理念及企業精神，致力規劃高品質產品，積極拓展海、內外市場，以提高獲利能力；而對其不利之因素，本公司亦已採取適當之因應措施，以期掌握市場先機，創造銷售佳績。

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1. 主要產品之重要用途：

本公司產製之傳動齒輪及軸類係提供汽、機車零組件之製造及組裝。

### 2. 主要產品之產製過程：

生產流程狀況如下：

#### (1) 扭力轉換系統零件：

鍛件→正常化→CNC 細車→轉造→熱處理→校正→研磨→電子束焊接→CNC 細車→品檢→包裝→入庫

- (2) 差速器：  
鍛件→正常化→CNC 細車→中心加工機孔、牙加工→熱處理→研磨→組裝→品檢→包裝→入庫
- (3) 油泵齒輪：  
鍛件→正常化→CNC 細車→滾齒→刮齒→熱處理→仿內孔→平面研磨→拋外齒倒角→組裝→品檢→包裝→入庫
- (4) 減速機齒輪：  
鍛件→正常化→CNC 細車→滾齒→刮齒→熱處理→內徑研磨→品檢→包裝→入庫
- (5) 變速箱齒輪：  
鍛件→正常化→CNC 細車→拉內齒→滾齒→鏟齒→刮齒→熱處理→研磨→品檢→包裝→入庫

(三) 主要原料之供應狀況

產品種類	主要原料物料	主要供應商名稱	供應狀況
汽(機)車 齒輪及軸類	鋼材	中國鋼鐵	品質良好、來源穩定
	鑄件	鍵發	規格符合市場標準、來源穩定
	鍛件	榮璋	規格符合市場標準、來源穩定

(四) 最近二年度中占進(銷)貨總額百分之十主要進(銷)貨客戶名單

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 年度截至第一季止			
	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	中國鋼鐵	1,056,831	70.10	無	中國鋼鐵	803,584	64.61	無	中國鋼鐵	197,483	66.82	無
2	鍵發	65,057	4.32	無	鍵發	64,976	5.23	無	SeAH Besteel Corp.	22,516	7.62	無
3	其他	385,613	25.58	—	其他	375,126	30.16	—	其他	75,530	25.56	—
	進貨淨額	1,507,501	100	—	進貨淨額	1,243,686	100	—	進貨淨額	295,529	100	—

\*向中鋼購料之品質優良、貨源穩定，故大量向中鋼採購，以降低購料成本。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年				115 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	甲公司	2,537,382	43.94	無	甲公司	2,438,193	51.19	無	甲公司	651,704	54.61	無
2	乙公司	1,093,503	18.94	無	乙公司	788,145	16.55	無	乙公司	108,570	9.09	無
3	其他	2,143,585	37.12	—	其他	1,536,408	32.26	—	其他	433,136	36.30	—
	銷貨淨額	5,774,470	100	—	銷貨淨額	4,762,746	100	—	銷貨淨額	1,193,410	100.00	—

\*主要銷售對象之業績變化，主要係受惠於美國汽車零組件大廠在面臨利潤微薄和成本銷減壓力下，加速 OEM 零組件訂單的釋出及分工之需求，增加對外採購比例。而和大公司受惠於此趨勢，與零件 OEM 廠共同研究與同步研發，產品線從單純傳動零件擴大到整組差速器及扭力轉換器等傳動組件。銷售對象變動亦受個別客戶自身銷售業績影響而互有消長。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

	年度	113 年	114 年	115 年 (3 月 31 日)
	員工人數	直接人員	625	550
	間接人員	285	269	252

	合 計	910	819	787
	平 均 年 歲	38.47	39.15	39.44
	平均服務年資	8.33	9.34	9.60
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	2.42%	2.08%	2.03%
	大 專	34.07%	34.31%	34.69%
	高 中	20.66%	19.29%	19.57%
	高中以下	42.86%	44.32%	43.71%

#### 四、 環保支出資訊

(一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

1. 依據廢棄物清理法規定，本公司資本額超過 20 億者，需設備廢棄物專責人員，各廠區皆需設置。
2. 本公司各廠區定期繳納污水處理費及土壤及地下水污染整治費。
3. 本公司嘉義五廠熱處理設備規劃，於 113 年度辦理固定污染源設置許可異動申請，於 114 年度取得固定污染源設置許可證。
4. 依據環保法規規定各廠區每 6 個月污水排放口採樣檢測，並申報水污費。
5. 依據環保法規規定熱處理每季需申報固定污染源空污費暨排放量，依據申報量進行繳納費用。
6. 本公司各廠依據環保法規規定檢測設備每年進行儀器校正。
7. 本公司各廠區污水排放需符合水污法排放標準，固定污染源排放必須符合固定污染源操作許可量
8. 本公司各廠區每年進行 ISO14001(環境管理系統)/ISO45001(職業安全管系統)外部稽核驗證。
9. 本公司每年進行 ISO14064 溫室氣體盤查，本年度進行嘉義廠、中科廠、大里廠溫室氣體盤查範圍，並於三個廠區同步進行外部稽核查證。
10. 本公司 112 年度進行嘉義廠區 ISO14064 溫室氣體盤查，碳排放量已達到環境部要求必須每年進行查證後申報。
11. 本公司 113 年度進行 ISO14067 碳足跡查證，本次選定 5 項產品，分別於大里廠及嘉義廠進行產品碳足跡盤查，於 114 年完成外部查證。
12. 本公司大里新廠區(1088 地號)於 114 年度完成採購污水處理設備及申請取得水污染防治許可證。

(二) 有關防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

1. 本公司各廠區事業廢棄物減量計劃，由源頭管理落實有效分類，資收物品經由合格業者回收並回饋公司，剩餘之廢棄物由一般事業清運業者處理。
2. 本公司各廠區事業廢棄物減量計劃，由源頭管理落實有效分類，資收物品經由合格業者回收並回饋公司，剩餘之廢棄物由一般事業清運業者處理。
3. 本公司各廠區產生之事業廢棄物皆有清運業者處理，因環境部訂定之相關規定，本公司廢棄物需依相關規定而分別處理。

(三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：

1. 本公司為一齒輪、軸類及各種傳動零組件之專業製造行銷廠商，其製造加工產生之事業廢棄物之處置皆交由合法之合格廠商或清潔人員處理，故並依據事業廢棄物清理計畫書規定申報。
2. 本公司污水處理設備每日設備檢點外，請委外機電廠商每週前來保養，確保運作正常，環安人員每日操作設備運轉，故定期申報水質報告。
3. 本公司熱處理廠每年定期申報定檢，確保固定污染源排放正常。

- (四) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：  
本公司嘉義廠因《114年8月19日嘉環廢字第1140029421號函》桶裝廢潤滑油液體露天貯存，因未加蓋導致液體溢出，且未有防止地面水、雨水及地下水流入，滲透之設備或措施，已違反廢棄物清理法第36條第1項，裁處新臺幣6,000元；本公司已完成改善，將按照廢棄物清理計畫書所規定之地點放置，不定時進行巡查。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保支出：
1. 預計進行各廠區污水管線改善及清理工程，預防污水排放到廠區外。
  2. 預計進行各廠區污水廠老舊設備汰換更新，提升能源及效率。

## 五、勞資關係

### (一) 員工福利措施

#### 1. 婚喪喜慶補助金

- (1) 結婚補助：新台幣2,200~6,000元整。
- (2) 生育補助：新台幣3,000元整。
- (3) 住院慰問金：新台幣2,000~6,000元整。
- (4) 喪禮補助：新台幣2,100~5,500元整。

#### 2. 職工福利委員會之福利活動

於春節、勞動節、端午節、中秋節及員工生日由職委會購贈禮品或禮金，尾牙辦理摸彩活動；並定期舉辦員工旅遊、慶生會等活動，充份連結員工之間的情感。

- (1) 員工慶生會：每人每年發放新台幣1,000元整。
  - (2) 結婚補助：新台幣3,600元整。
  - (3) 生育補助：新台幣3,000元整。
  - (4) 喪禮補助：新台幣3,100元整。
  - (5) 傷病住院慰問金：新台幣2,000元整。
  - (6) 遭變重大災害者，得由福委會個案決議補助金額。
3. 進修及訓練：依據公司『職工教育訓練實施辦法』安排各部課教育訓練課程。

### (二) 退休制度

本公司為配合「勞工退休金條例」自94年7月1日開始實施，6月30日以前受聘僱之同仁於7月1日在職者，得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例年前之工作年資，94年7月1日以後新進同仁只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。採退休金新制者，本公司依同仁每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金帳戶，另採退休金舊制者，本公司依勞動基準法之規定標準訂定職工退休辦法，並按月提撥退休準備金2%至台灣銀行信託專戶中。

### (三) 勞資間之協議

本公司透過每季舉辦勞資會議，以及各單位主管部門會議等管道協調，透過管道以利勞資之間之溝通。

- (四) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

本公司勞資關係尚稱良好，自成立迄今未曾因勞資糾紛而影響公司營運，且依目前情況尚無發生勞資糾紛之潛在因素，故預計未來發生勞資糾紛損失之可能性極微。然而，本公司中科廠因《113年1月4日中環字第1130000449號函》、《113年3月28日中環字第1130007043號函》、《113年8月14日中環字第1130018205號函》、《114年1月6日中環字第1140000429號函》，《114年6月2日中環字第1140012190號函》、《114年9月10日中環字第1140020654號》、《115年1月6日中環字第1150000405號》被通知勞動檢查結果被裁定違反法令事項，皆以違反勞動基準法第32條第2項規定，被處以罰

緩新台幣 3,050,000 元整；本公司已重新檢視工時管理制度，各廠區管制不合理加班陋習，並加強溝通宣導加班申報作業規定。

## 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. 資安管理架構：



2. 本公司資通安全之權責單位為資訊課，統籌公司資訊安全政策，宣導資訊安全相關訊息，並符合現行法律、法規需求適時調整，以確保本公司資通安全、系統符合機密性、完整性、可用性之要求。

(二) 資通安全政策

1. 目標為「確保永續發展及保護公司相關業務資訊之機密性、完整性及可用性，避免遭受外洩、破壞及遺失等任何形式的威脅。

(1) 資訊資產之機密性、完整性、可用性。

(2) 確保系統存取的管制。

(3) 避免未經授權修改或使用資料與系統。

(4) 定期執行查核。

2. 員工應遵守相關規定

(1) 若收到來路不明的電子郵件，不宜隨意打開電子郵件，以免啟動惡意執行檔，使個人電腦遭到破壞，並請立即告知資訊人員處理。

(2) 員工個人帳號皆須先填寫帳號申請單，資訊人員收到後才會建立其帳號。

(3) 員工不得將帳號及密碼交由他人使用。

(4) 員工應遵守本公司訂定的網路規範，如有違反相關規定，則依規定處理。

(三) 具體管理方案

1. 網路資安管控

建立防火牆、安全網路架構等網路資安措施，加強對外網路的監控與管控，並建置 VPN 以確保資料傳遞的保密性與安全性；並同時針對公司內部網路建立存取控制機制，限制非授權人員存取公司機密資料，且使用者調整職務或離職（退休）時，立即註銷其系統存取權限。

(1) 防火牆、防毒軟體：自動更新防火牆及防毒軟體，降低病毒感染機會。

(2) 郵件過濾機制：保護郵件系統免受垃圾郵件、惡意連結和惡意附件的影響，有效地過濾和阻止垃圾郵件的傳遞，減少用戶的郵件信箱中的垃圾郵件量，並能夠檢測和隔離含有病毒的郵件附件，避免病毒在內部傳播，以防止用戶被引導到惡意網站或受到釣魚攻擊。

(3) 機房進出管制：機房進出須填寫機房進出登記簿，必要時需要進行追蹤與調查，也需經過授權才能進入機房，未經授權者禁止進入。

(4) 每月定期 E-MAIL 資安郵件宣導，提高同仁對於資訊安全風險的認識。

2. 資料存取管控

本公司針對各部門之資料權限進行評估，依據資訊分類與等級將資料進行分級管控，依執行業務之需求，賦予使用者系統存取權限，以確保重要機密資料得到適當保護。本公司落實員工存取資料之審核流程，掌握資料存取紀錄，且本公司採用最小權限原則管理公司內部系統及資料的存取權限，非經授權亦無法檢視。

確保只有授權人員才能夠訪問和管理硬體設備，系統管理員必須定期審查和管理訪問權限，以確保授權人員能夠適當地訪問和管理硬體設備。

3. 資料備份機制

本公司使用 16 卷磁帶來進行備份，磁帶備份的具體分配如下：

- (1) 系統備份：  
使用 2 卷磁帶，用於「每半年一次」，這些磁帶將用於對系統進行完整備份，包括作業系統、應用程式及核心配置，確保在重大故障或災難發生時能夠迅速恢復整個系統。
- (2) 軟體備份：  
使用 4 卷磁帶，用於「每三個月一次」，專門用來定期備份公司使用的軟體及其配置，保護公司應用程式資料，防止丟失或損壞。
- (3) 資料庫備份：  
使用 10 卷磁帶，用於「每天備份」，每天進行資料庫的增量或差異備份，確保資料的最新性與完整性，並最大程度減少資料丟失風險。
- (4) 災難復原機制：  
資料備份也和災害復原機制結合，以確保遇到災害時，備份資料可以即時供應並快速復原。

#### (四) 投入資通安全管理之資源

1. 資安團隊建置：  
公司投入 2 名資安人員，負責資訊安全政策執行、資安事件調查與處理及回應、威脅分析、資安內部意識訓練，以及軟硬體及資安架構評估及導入。
2. 資安設備與授權投入：  
投入資安相關防毒授權、垃圾郵件過濾更新、維護合約及設備等投入共計新台幣 150 萬元。
3. 資安風險檢視：  
每月定期內部召開資安會議，檢視資安風險並進行矯正。
4. 災害復原演練：  
年度內共執行 1 次災害演練，驗證備份與還原機制之適行性。
5. 防毒防護：  
透過防毒端點防護機制(Kaspersky Endpoint)，114 年 12 月成功攔截 135 次惡意攻擊。
6. 垃圾郵件防護：  
透過郵件防護，114 年度成功攔截 151,020 封垃圾郵件及隔離 8,249 封威脅郵件。
7. 資安健檢：  
透過弱點掃描、網站滲透測試與釣魚信件等方式進行年度資安健檢，共執行 2 次、複查 1 次。測試人數共 430 人、複查人數 100 人。
8. 資安宣導：  
透過內部通報與郵件定期進行資安宣導，年度累計 12 則。
9. 專業訓練與證照：  
年度內相關資訊人員共取得 1 張資安相關(稽核)證照，並累計 40 小時 資安專業訓練時數。

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

#### 七、 重要合約

目前仍有存續及最近一年度到期之供銷、技術合作、工程及其它足以影響投資人權益之契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
聯貸合約	土地銀行等所組之銀行團	114/10/30-119/10/30	聯貸抵押借款	無
協力廠商供應加工合約	榮璋工業股份有限公司	111/3/1-116/3/1	原料供應及零件加工	無

## 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：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差 異	
				金額	%
流動資產		5,857,162	7,140,484	(1,283,322)	(17.97)
長期投資		743,889	496,777	247,112	49.74
不動產、廠房及設備		13,965,359	13,831,099	134,260	0.97
其他資產		933,623	910,140	23,483	2.58
資產總額		21,500,033	22,378,500	(878,467)	(3.93)
流動負債		6,591,229	6,419,879	171,350	2.67
非流動負債		7,070,296	7,074,351	(4,055)	(0.06)
負債總額		13,661,525	13,494,230	167,295	1.24
股本		2,789,595	2,795,175	(5,580)	(0.20)
資本公積		3,896,011	3,908,804	(12,793)	(0.33)
保留盈餘		1,081,484	2,060,243	(978,759)	(47.51)
其他權益		(88,534)	(798)	(87,736)	10994.49
歸屬母公司業主之權益		7,678,556	8,763,424	(1,084,868)	(12.38)
非控制權益		159,952	120,846	39,106	32.36
權益總計		7,838,508	8,884,270	(1,045,762)	(11.77)
重大變動項目(變動比例達 20%且變動金額達 1 仟萬元)說明： 長期投資：主要係採權益法認列之投資損益及被投資公司營運表現影響所致。 保留盈餘：主要係因前期銷貨收入及相關成本認列時點之調整所致。 其他權益：主要係因子公司持有金融資產之公允價值變動，依持股比例認列之影響所致。 非控制權益：主要係因被投資公司發行之可轉換金融工具轉換，致股權結構變動所致。					

### 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業成本	(4,674,739)	(4,646,157)	28,582	0.62	
營業毛利	132,980	619,694	(486,714)	(78.54)	
營業費用	(639,418)	(795,706)	(156,288)	19.64	
營業利益	(506,438)	(176,012)	(330,426)	187.73	
營業外收入及支出	(255,899)	346,443	(602,342)	(173.86)	
稅前淨利	(762,337)	170,431	(932,768)	(547.30)	
所得稅費用	(9,344)	(38,470)	(29,126)	(75.71)	
本期淨利	(771,681)	131,961	(903,642)	(684.78)	
淨利歸屬母公司業主	(763,293)	131,063	(894,356)	(682.39)	
淨利歸屬非控制權益	(8,388)	898	(9,286)	(1,034.08)	
重大變動項目(變動比例達 20%且變動金額達 1 仟萬元)說明： 營業毛利、營業利益、稅前淨利、本期淨利、淨利歸屬母公司業主：主要係因營業收入減少，致獲利表現下滑。 營業外收入及支出、淨利歸屬非控制權益：主要係受被投資公司營運結果變動及股權結構調整之影響所致。 所得稅費用：因整體營運由盈轉虧，致所得稅費用隨之減少。					

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度流動性分析

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	14.27	2.88	395.49
現金流量允當比率(%)	29.15	26.54	9.83
現金再投資比率(%)	3.43	(0.44)	(879.55)

#### (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)	全年來自 營業活動 淨現金流 量(2)	預計全年淨 現金流出 量(3)	預計現金剩餘 額(不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足 額補救措施	
				投資 計劃	理財 計劃
724,847	1,049,587	878,169	896,265	—	—

說明：

##### 1. 未來一年度(115 年)現金流量變動情形

(1) 營業活動預估：115 年營收及獲利將小幅成長，致增加營業活動之淨現金流入。

(2) 全年現金流出量：美國廠投資案、預計贖回部分可轉換公司債。

##### 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無

#### 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、改善計劃及未來一年投資計劃

新台幣仟元

轉投資事業	投資金額	政策	獲利(虧損)之 主要原因	改善計畫	未來投 資計劃	本期損益
和鑽投資股份有限公司	\$167,190	長期投資	投資損失	加強關注國 際匯市變化	視其營 運狀況 而定	(13,658)
Captain Holding Co., Ltd.	390,733	長期投資	投資損失	加強關注國 際匯市變化		(157,697)
HOTATECH, INC.	173,638	長期投資	費用支出	節省非必要 支出		(42,089)
Hota USA Inc.	25,222	長期投資	利息收入	無		1,546
和贏精工股份有限公司	41,450	長期投資	訂單減少	增加訂單及 提升競爭力		(6,511)
聚大智能科技股份有限公 司	159,741	長期投資	訂單減少	增加訂單及 提升競爭力		(28,485)
和府建設股份有限公司	68,000	長期投資	利息收入	無		24
和輪精密股份有限公司	5,000	長期投資	利息收入	無		35
和大芯科技股份有限公司	40,000	長期投資	研發費用	無		(10,543)
高鋒工業股份有限公司	11,400	長期投資	訂單減少 投資損失	增加訂單及 提升競爭力		(110,884)
台灣百樂綠股份有限公司	12,500	長期投資	無	已認列減損 損失		-
TAKAWA SEIKI, INC.	3,607	長期投資	利息收入	無		881
矜崴股份有限公司	\$36,338	長期投資	訂單穩定成長	無		4,670
Hota Industries, LLC	USD735 仟元	長期投資	費用支出	節省非必要 支出		(3)

轉投資事業	投資金額	政策	獲利(虧損)之 主要原因	改善計畫	未來投 資計畫	本期損益
Hota Manufacturing, Inc.	USD1 仟元	長期投資	費用支出	節省非必要 支出		(48)

## 六、風險事項分析

(一) 最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率：

本公司的利率風險主要來自於金融債務，利率變動會影響金融債務所需支付的利息費用。大部分的金融債務皆為浮動利率，因此利率上揚可能產生較預期為高的利息費用，隨著公司財務結構強化，亦向銀行爭取較佳之融資利率，故利率變動對本公司損益影響甚微。

2. 匯率：

本公司產品以外銷為主，外銷產品多以美元或歐元計價，故匯率之變動對本公司之匯兌損益有顯著影響，為降低匯率變動之對公司損益之影響，採取將部份應收帳款讓售，本公司不須承擔應收帳款無法收回之風險，亦相對降低匯率變動之風險，且本公司交易對象為信用良好之金融機構，預期對方不會違約，故產生信用風險之可能性極小。

3. 通貨膨脹：

本公司所需之原物料價格與公司產品售價之變化相對穩定，目前通貨膨脹對本公司未來損益之影響並不大。

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

1. 本公司財務操作以保守穩健為原則，並未從事高風險、高槓桿投資。

2. 本公司資金貸與及背書保證均依本公司「資金貸與及背書保證處理程序」及「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之相關規定辦理。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 本公司因有最先進之檢測儀器且有堅強之研發團隊能針對客戶之需求迅速開發產品，未來研發計畫：

- (1) 美國汽車自動變速箱零組件。
- (2) 美國汽車扭力轉換系統零組件。
- (3) 歐洲高級重型機車新款變速箱零組件。
- (4) 美國產業機械之油泵齒輪。
- (5) 美國農、建機之變速箱零件。
- (6) 美國專利型限滑差速器。
- (7) 卡車用煞車系統空壓機零組件
- (8) 滾齒機、刮齒機、倒角機。
- (9) 油電混合變速箱之行星齒輪組。
- (10) 齒輪智能化生產整合技術。
- (11) 電動車高效動力傳動系統總成
- (12) 航太用零部件。
- (13) 傘形齒輪。
- (14) 傘形齒輪差速器總成。
- (15) 電動機車馬達心軸。
- (16) 電動輔助中置馬達組。
- (17) 機器人關節零組件。
- (18) 半導體相關檢驗設備。

2. 未來預計投入之研發費用主要配合產品開發時程與計畫並視營運狀況調整，預計 115 年度將投入研發費用佔整體營收約 1%~5%。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司不僅平日營運均遵循國內外相關法令規範辦理，亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握並因應市場環境變化，截至目前本公司財務業務尚無因為國內外政策或法律變動而產生重大影響。

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

1. 延續網際網路、寬頻和無線通訊傳輸等技術的提升，本公司可進一步擴大開發新客戶以創造公司最大之利潤；本公司因購入最先進之自動化機器設備、檢驗儀器，並致力建置智能化生產線，且有堅強之研發團隊，針對客戶需求迅速開發產品，在業界建立優良品牌形象，深受歐美客戶青睞，此優勢讓公司在財務及業務均受益良多。
2. 資通安全風險評估：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，請見肆、營運概況、六、資通安全管理之說明。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，目前並無可預見的危機事項。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無此情形

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無此情形

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形

(十二) 訴訟或非訟事件：無此情形

(十三) 其他重要風險及因應措施：無此情形

七、其他重要事項：無

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

請參閱 MOPS 公開資訊觀測站，首頁→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區  
([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))

查詢公司代號：1536

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、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：無。

和大工業股份有限公司



董事長：沈千慈

