



股票代號：2114

鑫永銓股份有限公司

HSIN YUNG CHIEN CO., LTD

一一四年度年報

查詢年報網址：<http://mops.twse.com.tw>
<http://www.hyc-king.com>

中華民國 一一五 年 三 月 三 十 一 日 刊 印

一、本公司發言人、代理發言人：

發 言 人

姓 名：胡美惠

職 稱：董事長室特別助理

電 話：(049) 2263-888 分機 260

電子郵件信箱：michelle@hyc-king.com

代 理 發 言 人

姓 名：林秋紅

職 稱：財務部經理

電 話：(049) 2263-888 分機 266

電子郵件信箱：emily@hyc-king.com

二、總公司、分公司及工廠之地址及電話：

總公司地址：南投市南崗工業區南崗三路294號

電 話：(049) 2263-888

一 廠：南投市南崗工業區南崗三路294-2號

電 話：(049) 2263-888

二 廠：南投市南崗工業區南崗三路294號

電 話：(049) 2263-888

三 廠：南投市南崗工業區南崗三路292號

電 話：(049) 2263-888

三、辦理股票過戶機構：

名稱：群益金鼎證券股份有限公司

地址：台北市大安區敦化南路二段97號B2

網址：<http://www.capital.com.tw>

電話：(02) 2703-5000

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：吳松源、劉美蘭會計師

地 址：台北市基隆路一段333號27樓

網址：<http://www.pwc.com/tw>

電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券之方式：無。

六、公司網址：<http://www.hyc-king.com>

目 錄

壹、致股東報告書	3
貳、公司治理報告	7
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	7
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等酬金.....	14
三、公司治理運作情形.....	17
四、簽證會計師公費資訊.....	56
五、更換會計師資訊.....	56
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.....	56
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.....	57
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.....	58
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.....	58
參、募資情形	59
一、資本及股份.....	59
二、公司債及轉換公司債辦理情形.....	63
三、特別股辦理情形.....	63
四、海外存託憑證辦理情形.....	63
五、員工認股權憑證辦理情形.....	64
六、限制員工權利新股辦理情形.....	66
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	66
八、資金運用計畫執行情形.....	66
肆、營運概況	67
一、業務內容.....	67
二、市場及產銷概況.....	71
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料.....	76
四、環保支出資訊.....	76
五、勞資關係.....	76
六、資通安全管理.....	79
七、重要契約.....	80
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	81
一、財務狀況.....	81
二、財務績效.....	82
三、現金流量分析.....	83
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	83
五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃.....	83
六、風險事項.....	84
七、其他重要事項.....	86

陸、特別記載事項	87
一、關係企業相關資料.....	87
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	87
三、其他必要補充說明事項.....	87
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二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	87

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先感謝各位過去一年對鑫永銓的支持與鼓勵，使鑫永銓能夠持續茁壯，與股東共享經營績效。以下就114年度營業成果及115年度營運展望提出報告。

一、一一四年度營業結果報告

(一)營業計畫實施成果

本公司 114 年度營業收入淨額為 1,596,478 仟元，較 113 年度營業收入淨額 1,466,396 仟元增加 9%，114 年度營業利益為 497,794 仟元，較 113 年度 444,086 仟元增加 12%。

本年與去年同期比較營收增加 9%，主要係歐洲、亞洲及內銷營收增加，毛利及營業利益係受產品別組合影響及費用控管得當較去年同期小幅成長。

單位：新台幣仟元

年 度	114 年度	113 年度	增(減)率
項 目			
營業收入淨額	1,596,478	1,466,396	9%
營業成本	(962,173)	(877,128)	10%
營業毛利	634,305	589,268	8%
營業費用	(136,511)	(145,182)	(6%)
營業利益	497,794	444,086	12%
營業外收(支)	61,053	52,750	16%
稅前損益	558,847	496,836	12%
所得稅利益(費用)	(107,851)	(98,609)	9%
稅後淨利	450,996	398,227	13%
稅後 EPS	5.78	5.11	

(二)預算執行情形：

依現行法令規定，本公司 114 年度並未對外公開財務預測數，整體實際營運狀況及實績與公司內部制定之營業計畫大致相當。

(三)財務收支及獲利能力分析：

項目		114年	113年
財務結構(%)	負債佔資產比率	17	17
償債能力(%)	流動比率	587	707
	速動比率	515	643
獲利能力(%)	資產報酬率	12	11
	股東權益報酬率	14	13
	純益率	28	27
	稅後每股盈餘(元)	5.78元	5.11元

(四)研究發展狀況：

1. 橡膠產品

未來研究發展重心仍朝材料、結構及製程改良三方向進行，本公司除在現有產品上面持續研發更多規格產品改善外，對於模具改良創新亦為重點研發方向；在化纖布原料部分配合國內廠商研發高強度布種，適用於高衝擊性之產品具有取代多層纖維布層之優勢；在膠料部分符合現今潮流朝向綠能型輸送帶、節能輸送帶、特級耐熱、耐油輸送帶性能及耐磨耐燃輸送帶等特殊膠種，讓客戶在產品的選擇上更具多樣性。近來研發方向主要係配合客戶共同開發特殊型如：應用於水力之橡皮壩等橡膠製品，創造更高附加價值之產品。

2. 複合材料產品

以下為各產品開發推廣進度說明：

A. 燃料電池之儲氫瓶開發

有別傳統以不環保熱固複合材料製作儲氫瓶，鑫複材以熱塑碳纖維複合材料製作燃料電池之儲氫瓶，本公司正研發第三型氫瓶(金屬內膽)及PA材質內膽第四型氫瓶。

B. 無人載具開發

本公司利用熱塑碳纖維複合材料高剛性、快速生產與輕量化的特性導入無人載具及相關零組件開發，期待提供優質生產、品質穩定、更快速與更大量化的產品。

二、一一五年度營業計畫概要

(一)經營方針：

1. 積極開發高分子複合材料產品市場

加速新產品線量產時程，積極開發國內及外銷市場。

2. 提升品牌知名度

提高產品品質，建立品牌知名度，提升客戶滿意度。

3. 產品別優化

創造產品多樣化及差異化，提高產品附加價值。

4. 強化人力資源培養

公司規模日益成長，積極培育及建立公司人才庫、進行員工教育訓練、落實員工績效考核評估，提升員工滿意度。

5. 減碳

達成淨零碳排非但是國際趨勢使然，更是提升企業綠色競爭力的重要手段。公司將透過永續設計、原物料採購與綠色製造各方面降低碳排，走在客戶前面。

(二)預期銷售數量及其依據：

銷售數量係依據市場需求狀況與發展趨勢、客戶營運概況及本公司目前接單情形，並參酌本公司之產能規模而訂定，銷售數量目標為10,000仟公斤。

(三)重要之產銷政策：

1. 銷售政策：朝向新興市場開發，積極開發新產品市場及客戶推廣，並創造產品多樣化及差異化，提高產品附加價值。
2. 生產政策：配合客戶交期準確性，機台預留急單插單產能，增加機台應變能力。

(四)未來公司發展策略：

本公司除持續積極推動產品優化與高附加產品類別增加，專注本業使橡膠產品走出差異化避免低價競爭；另複合材料產品中電子級耐熱緩衝墊結50年的製程技術及膠料研發，開發出穩定、可生產自動化及條碼管理、環保的緩衝墊可應用於電子產業；另所開發出之熱塑性複合材因材料特性具有耐高溫可以到330℃、高強度可以取代金屬、環保可回收及輕量化等特性，能廣泛應用於民生、汽車等相關領域，期待未來帶來營收挹注。

三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一)外部競爭環境之影響：

主要來自於同業價格競爭之趨勢日益激烈及原料成本波動，而本公司已研擬相關對策，走出產品差異化，不落入價格惡性競爭，持續投入高附加價值產品之研發，並透過製程優化與自動化導入，提升生產效率及產品一致性。

同時，深化與關鍵客戶之長期合作關係，以穩固市場地位並降低價格競爭衝擊。

(二)法規環境之影響：

全球對環境保護與永續發展之重視程度持續提高，橡膠產業亦面臨嚴格之環保及安全法規要求，包括揮發性有機物（VOC）排放管制、廢棄物處理規範及碳排放管理等，均對企業營運成本及製程設計產生影響。

此外，各國逐步推動碳定價機制與ESG資訊揭露規範，使企業須加強溫室氣體盤查及減碳策略規劃。本公司持續強化環境管理系統，推動節能設備更新與製程改善，以降低污染排放並提升資源使用效率。同時，積極導入國際永續準則，提升資訊透明度與公司治理水準，以符合投資人及監管機關之期待。

(三)總體經營環境之影響：

全球經濟受通膨壓力、利率政策調整及地緣政治風險影響，終端需求呈現不均與波動，進而影響橡膠產品之出貨動能。此外，合成橡膠及石化原料價格波動，加上能源成本上升，對本公司之成本結構造成影響。

供應鏈方面，國際運輸成本與交期不確定性仍存，企業需具備更高之供應鏈彈性與庫存管理能力。本公司持續採取審慎之採購策略，並透過多元供應來源配置，以降低原料價格波動風險。同時，強化財務結構與現金流管理，確保在不確定環境下仍具備穩健營運能力。

展望未來，本公司除審慎因應國際變局外，將致力開發新產品及提升新廠產能利用率，讓公司持續穩健發展、成長動力源源不絕。

敬祝 各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

鑫永銓股份有限公司

董事長 張惠寬



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：

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	選任時持有股數		現在持有股數(註)		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	
董事長	中華民國	季旺成股份有限公司 代表人： 張惠寬	女 61-70 歲	113.5.15	3年	114.6.6	6,950,513	8.91%	15,343,420	19.67%	-	-	-	-	新民商工職業學校 志融股份有限公司董事長	志融股份有限公司董事長	總經理	林季佑	叔嫂	-
																	董事長室特別助理	胡美惠	妯娌	-
董事	中華民國	佑臻股份有限公司 代表人： 林季佑	男 61-70 歲	113.5.15	3年	92.9.23	8,187,675	10.5%	15,500,000	19.87%	-	-	-	-	大葉大學事業經營研究所畢	鑫永銓股份有限公司總經理	董事長	張惠寬	叔嫂	-
																	董事長室特別助理	胡美惠	妻	-
董事	中華民國	黃國楨	男 71-80 歲	113.5.15	3年	95.9.28	128,000	0.16%	128,000	0.16%	90,200	0.12%	-	-	建國商業專科學校國際貿易科畢業 員泰汽車貨運會計主管 員林信用合作社監事主席	無	-	-	-	-
董事	中華民國	邱伯達	男 91-100 歲	113.5.15	3年	99.5.26	160,000	0.21%	160,000	0.21%	-	-	-	-	逢甲大學企管系畢業 利信實業貿易(股)公司董事長	利信實業貿易(股)公司董事長	-	-	-	-
董事	中華民國	陳朝國	男 71-80 歲	113.5.15	3年	99.5.26	688,380	0.88%	688,380	0.88%	-	-	-	-	嘉陽高中畢業 港洲營造(股)公司董事長 懋強科技(股)公司法人董事代表人 元翎精密工業(股)公司董事	懋強科技(股)公司法人董事代表人 元翎精密工業(股)公司董事	-	-	-	-
董事	中華民國	陳晉一	男 81-90 歲	113.5.15	3年	95.9.28					2,200	0.00%			東海大學經濟系畢 彰化銀行總行稽核處處長	無	-	-	-	-

註：截止至 115 年 3 月 24 日停止過戶日股數為 77,991,707 股。

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時持有股數		現在持有股數(註)		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			股數	持 股 比 率	職稱	
獨立董事	中華民國	林誠志	男 71-80 歲	113.5.15	3年	101.6.27	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學哲學系碩士畢 建國商業專科學校國際貿易科畢 歐締企業開發有限公司總經理	歐締企業開發有限公司總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	林清安	男 71-80 歲	113.5.15	3年	110.7.7	-	-	-	-	-	-	-	-	省立豐原高級商業職業學校畢 彰化銀行南投及彰化分行經理	無	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	林淑蕙	女 51-60 歲	113.5.15	3年	113.5.15	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中興大學管理學院 財金管理學碩士 金鼎綜合證券(股)公司承銷部 襄理 鑫永銓(股)公司財會經理	魚中魚樂活有限公司財會顧問	-	-	-	-

(二)、法人股東之主要股東及主要股東為法人者其主要股東：

表一：法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
季旺成股份有限公司	志融股份有限公司(持股比率:99.66%)
佑臻股份有限公司	旺璿股份有限公司(持股比率:99.53%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東：

法人名稱	法人之主要股東
志融股份有限公司	永蹟股份有限公司(持股比率:100%)
旺璿股份有限公司	永蹟股份有限公司(持股比率:100%)

(三)、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	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
季旺成股份有限公司代表人：張惠寬		1. 本公司董事長 2. 張惠寬女士具備財務管理、會計事務等各項專業能力，持續在本公司董事會與其他董事做各項重大決策，讓公司朝向更好發展並實現永續經營目標。 3. 未有公司法第 30 條各款情事	與法人董事佑臻股份有限公司代表人林季佑為二親等內之親屬關係	無
佑臻股份有限公司代表人：林季佑		1. 本公司總經理 2. 林季佑先生具備營運管理、領導決策、危機處理、產業知識、永續經營及國際市場觀等各項專業能力，讓公司穩定發展及拓展國際，讓本公司朝向永續發展之經營。 3. 未有公司法第 30 條各款情事	與董事長張惠寬為二親等內之親屬關係	無
黃國楨		1. 本公司董事 2. 黃國楨董事曾擔任員林信用合作社監事主席，並擔任本公司董事多年，具備財務管理、會計事務等各項專業能力，持續在本公司董事會與其他董事做各項重大決策，讓公司朝向更好發展並實現永續經營目標。 3. 未有公司法第 30 條各款情事	董事席次間不具配偶或二親等內之親屬關係	無
陳晉一		1. 本公司董事 2. 陳晉一先生曾擔任彰化銀行總處稽核處處長，並擔任本公司監察人多年，具備財務金融、會計及稽核事務等各項專業能力，持續在本公司董事會與其他董事做各項重大決策，讓公司朝向更好發展並實現永續經營目標。 3. 未有公司法第 30 條各款情事	董事席次間不具配偶或二親等內之親屬關係	無

陳朝國	<p>1. 本公司董事</p> <p>2. 陳朝國先生為港洲營造公司董事長，並擔任本公司監察人多年，具備營運管理、領導決策、危機處理、產業知識、永續經營及國際市場觀等各項專業能力，持續在本公司董事會與其他董事做各項重大決策，讓公司朝向更好發展並實現永續經營目標。</p> <p>3. 未有公司法第 30 條各款情事</p>	董事席次間不具配偶或二親等內之親屬關係	無
邱伯達	<p>1. 本公司董事</p> <p>2. 邱伯達先生為利信實業貿易公司董事長，曾任進出口公會理監事、中印尼文經協會常務理事、台中世界貿易中心監事及金鼎證券顧問，並擔任本公司監察人多年，具備營運管理、領導決策、危機處理、產業知識、財務金融、永續經營及國際市場觀等各項專業能力，持續在本公司董事會與其他董事做各項重大決策，讓公司朝向更好發展並實現永續經營目標。</p> <p>3. 未有公司法第 30 條各款情事</p>	董事席次間不具配偶或二親等內之親屬關係	無
林誠志	<p>1. 本公司獨立董事、審計委員會委員、薪酬委員會委員</p> <p>2. 林誠志先生為歐締公司總經理，具備營運管理、領導決策、危機處理、產業知識、永續經營及國際市場觀等各項專業能力，擔任公司獨立董事期間，對公司營運及經營分析提供適當建議及指引，借重林誠志先生之專業持續監督公司運作。</p> <p>3. 未有公司法第 30 條各款情事</p>	<p>左列三位獨立董事：</p> <p>1. 均具有獨立董事之獨立性資格。</p> <p>2. 完全符合獨立性情形：</p> <p>(1) 本人、配偶、二親等以內親屬並無擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。</p> <p>(2) 本人、配偶、二親等以內親屬並無持有公司股份。</p> <p>(3) 並無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。</p> <p>(4) 最近 2 年並無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</p>	無
林清安	<p>1. 本公司獨立董事、審計委員會召集人、薪酬委員會召集人</p> <p>2. 林清安先生曾擔任彰化銀行南投分行及彰化分行經理，具備會計、財務、金融、產業知識、永續經營及國際市場觀等各項專業能力，擔任公司獨立董事期間，對公司營運、財務及經營分析提供適當建議及指引，借重林清安先生之專業持續監督公司運作。</p> <p>3. 未有公司法第 30 條各款情事</p>		無
林淑蕙	<p>1. 本公司獨立董事、審計委員會委員、薪酬委員會委員</p> <p>2. 林淑蕙女士曾任金鼎綜合證券股份有限公司承銷部襄理輔導公司上市櫃，並於鑫永銓(股)公司及酪多精生物科技(股)公司擔任財會主管，擁有豐富的會計及財務分析能力，目前任職於魚中魚樂活有限公司財務顧問對公司營運、財務及經營分析提供適當建議及指引，借重林淑蕙女士之專業持續監督公司運作。</p> <p>3. 未有公司法第 30 條各款情事</p>		無

(四)董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化政策：

本公司已訂定董事會成員多元化之政策及具體管理目標：

本公司所訂「公司治理實務守則」第20條董事會整體應具備之能力已述明，董事會成員組成應考慮多元化，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，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，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。

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，董事會整體具備之能力如下：1. 營運判斷能力、2. 會計及財務分析能力、3. 經營管理能力、4. 危機處理能力、5. 產業知識、6. 國際市場觀、7. 領導能力、8. 決策能力。

(2)本公司董事會成員多元化目標達成情形：

第20屆董事會共有9席董事，全體董事落實多元化情形如下：

管理目標	達成情形
增加一席女性董事	已達成
降低董事平均年齡	已達成
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成

※本屆董事成員已增加二席女性董事，將逐屆提高女性董事比率達1/3為目標。

※兼員工身分之董事占比為22%、獨立董事占比為33%、非員工身分之董事占比為78%。

獨立董事人數達成佔董事席次1/3目標，實際為33%。

※董事年齡：51-60歲 1位、61-70歲 2位、71-80歲 4位、81-90歲 1位、91-100歲 1位。

※董事任期年資：9年以上3位，5年以下4位，3年以下2位。

各董事多元化核心項目如下：

A. 基本組成

職稱	董事姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡	董事任期年資
董事	張惠寬	中華民國	女	V	61-70	3年以下
董事	林季佑	中華民國	男	V	61-70	9年以上
董事	黃國楨	中華民國	男		71-80	9年以上
董事	陳晉一	中華民國	男		81-90	5年以下
董事	陳朝國	中華民國	男		71-80	5年以下
董事	邱伯達	中華民國	男		91-100	5年以下
獨立董事	林誠志	中華民國	男		71-80	9年以上
獨立董事	林清安	中華民國	男		71-80	5年以下
獨立董事	林淑蕙	中華民國	女		51-60	3年以下

B. 專業背景

職稱	董事姓名	產業經驗				專業能力				
		產業	財務會計	金融	營建	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	危機處理
董事	張惠寬	V	V			V	V	V	V	V
董事	林季佑	V				V	V	V		V
董事	黃國楨		V						V	V

職稱	董事姓名	產業經驗				專業能力				
		產業	財務會計	金融	營建	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	危機處理
董事	陳晉一		V	V					V	V
董事	陳朝國	V			V	V	V	V		V
董事	邱伯達		V	V		V			V	V
獨立董事	林誠志	V			V	V	V	V		V
獨立董事	林清安		V	V		V			V	V
獨立董事	林淑蕙		V	V		V			V	V

綜上第 20 屆董事會成員，除參與經營董事長張惠寬和擔任總經理的林季佑外，長於財務、會計有林淑蕙董事、黃國楨董事；善於經營管理及行銷的林誠志董事，加上專精金融財務、稽核事務及證券領域的陳晉一董事、邱伯達董事及熟稔營建產業的陳朝國董事，每位董事各自具備不同專業背景、專業技能及經歷，給予公司經營上不同面向的指導。

(3) 董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 9 位，截至 114 年底，獨立董事均符合金管會證期局關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項之情事，本公司董事會具獨立性情形，請參閱本年報第 9-10 頁董事專業資料及獨立董事獨立性資訊揭露，各董事學經歷、性別及工作經驗資訊，請參閱本年報第 7-8 頁董事資料。

(4) 具體管理目標：

- A. 本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權董事於董事會中聽取經營團隊的報告，並給予指導與建議，與經營團隊保持良好的溝通，共同為股東創造最大利益。
- B. 本公司任一性別董事席次未達三分之一原因：本公司注重董事會成員組成之性別平等，已於本屆增加二席女性董事，將逐屆提高女性董事比率達 1/3 為目標。
- C. 本屆獨立董事過半數任期未達 3 屆，將於下屆改選時，所有獨立董事連續任期均不超過 3 屆為目標。

(五)、總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管：

115年3月24日：單位：股：%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經學歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	林季佑	男	91.05	158,281	0.20%	0	0.00%	-	-	大葉大學事業經營研究所畢	-	-	-	-	-
執行副總	中華民國	李炯東	男	108.08	2,403	0.00%	10,656	0.01%	-	-	三久建材股份有限公司廠務主管 朝陽科技大學企管所畢	-	-	-	-	-
生產部經理	中華民國	周易賞	男	93.06	434,006	0.56%	92,722	0.12%	-	-	環隆電氣股份有限公司 朝陽科技大學企管所畢	-	-	-	-	-
研發中心經理	中華民國	張維修	男	101.03	-	-	-	-	-	-	廣隆光電科技(股)公司 漢廷(股)公司 朝陽科技大學工業工程研究所	-	-	-	-	-
會計主管 公司治理 主管	中華民國	林秋紅	女	100.08	4,465	0.01%	-	-	-	-	資誠聯合會計師事務所副理 鑫永銓股份有限公司稽核主任 靜宜大學會計系畢	-	-	-	-	-
管理部經理	中華民國	林鳳儀	女	101.03	3,821	0.00%	-	-	-	-	森湧工業資訊秘書 車王電子資訊專員 楊鐵工廠成本會計 朝陽科技大學企管所畢	-	-	-	-	-

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金：

1、董事(含獨立董事)之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事之酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				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				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註1)		業務執行費用(D)		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註1)				本公司	財務報告內所有公司			
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司					本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	季旺成股份有限公司代表人：張惠寬	-	-	-	-	4,204	4,204	36	36	4,240	0.94%	4,240	0.94%	1,968	1,968	-	-	48	-	48	-	6,256	1.39%	6,256	1.39%	無
董事	佑臻股份有限公司代表人：林季佑	-	-	-	-	3,369	3,369	36	36	3,405	0.75%	3,405	0.75%	852	852	-	-	308	-	308	-	4,565	1.01%	4,565	1.01%	無
董事	黃國楨	-	-	-	-	170	170	120	120	290	0.06%	290	0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	290	0.06%	290	0.06%	無
董事	陳朝國	-	-	-	-	170	170	120	120	290	0.06%	290	0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	290	0.06%	290	0.06%	無
董事	陳晉一	-	-	-	-	170	170	120	120	290	0.06%	290	0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	290	0.06%	290	0.06%	無
董事	邱伯達	-	-	-	-	170	170	120	120	290	0.06%	290	0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	290	0.06%	290	0.06%	無
獨立董事	林誠志	-	-	-	-	170	170	190	190	360	0.08%	360	0.08%	-	-	-	-	-	-	-	-	360	0.08%	360	0.08%	無
獨立董事	林清安	-	-	-	-	170	170	190	190	360	0.08%	360	0.08%	-	-	-	-	-	-	-	-	360	0.08%	360	0.08%	無
獨立董事	林淑蕙	-	-	-	-	170	170	190	190	360	0.08%	360	0.08%	-	-	-	-	-	-	-	-	360	0.08%	360	0.08%	無

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：

公司章程中明訂不高於年度獲利之3%作為董事酬勞，並依董事會決議以當年度稅前淨利提列1.5%為董事酬勞，因所有獨立董事皆擔任審計委員會及薪酬委員會之委員，需承擔參與委員會會議之討論及決議之職責，故其業務執行酬勞高於一般董事。

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

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

註：所揭露之盈餘分派內容係於115年3月4日董事會決議通過之114年盈餘分派尚待115年股東會報告，故尚未實際分配，上表所揭露之董事酬勞及員工酬勞係暫估數。

2、總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D) (註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司			
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		現金金額	股票金額		
總經理	林季佑	852	852	34	34	-	-	308	-	308	-	1,194	0.26%	1,194	0.26%	無
執行副總	李炯東	955	955	-	-	-	-	3,121	-	3,121	-	4,076	0.90%	4,076	0.90%	

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

3、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	林季佑	-	4,545	4,545	1.01%
	執行副總	李炯東				
	經理	周易賞				
	經理	張維修				
	經理	林秋紅				
	經理	林鳳儀				

4、分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬勞之政策、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：

(1)最近二年度酬金總額占個別財務報告稅後純益比例之分析

職稱	113 年度		114 年度	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
董事	3.03%	3.03%	2.90%	2.90%
總經理及副總經理	1.26%	1.26%	1.17%	1.17%
合計	4.29%	4.29%	4.07%	4.07%

本公司 114 年度支付酬金占稅後純益比例較 113 年度微幅減少，主要係因 114 年度稅後純益增加相對使比例下降。

(2)關於給付酬金之政策、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說明如下：

A. 本公司董事及經理人酬金係依據公司章程定訂而分配，本公司章程如下：

第廿一條：本公司董事之報酬由董事會依同業一般水準議定之。

第廿二條：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬應依公司法規定為之；委任經理人之退休則依照公司委任經理人退休辦法辦理。

第廿四條：本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之二，其中包含應提撥不低於百分之一為基層員工分配酬勞，董事酬勞不高於百分之三。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

B. 董事及經理人績效評估與酬金之連結：

本公司董事酬勞係依章程規定，並由董事會決議以當年度稅前淨利提列 1.5% 為董事酬勞，董事酬金評估項目除參考同業水準外，並包含財務指標(稅後淨利達成率、營運效益及貢獻度)，非財務指標(開會出席率、進修時數、永續發展)等，並提報薪資報酬委員會。

經理人酬金包含薪資及紅利，其中薪資參考同業水準以及職務職責、專業能力等項目，員工紅利係考量經理人各項評估項目，包含財務性指標(營收達成率、營業利益達成率及稅後淨利達成率)，非財務性指標(法令遵循、作業風險事項的重大缺失及特殊貢獻)及人才培育等三大部分，由董事長依經營績效核定，並提報薪資報酬委員會。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊：

最近年度(114年)董事會開會 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	實際出席率 (%)【B/A】	備註
董事長	季旺成(股)公司 代表人：林季進	0	-	0%	114/6/6解任
董事長	季旺成(股)公司 代表人：張惠寬	3	-	100%	114/6/6以法人代表新任
董事	佑臻(股)公司 代表人：林季佑	6	-	100%	
董事	黃國楨	6	-	100%	
董事	陳晉一	6	-	100%	
董事	陳朝國	6	-	100%	
董事	邱伯達	6	-	100%	
獨立董事	林誠志	6	-	100%	
獨立董事	林清安	6	-	100%	
獨立董事	林淑蕙	6	-	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：

決議事項內容詳年報，所有獨立董事對於證交法第14條之3所列事項均無異議照案通過。

(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：

董事會日期	議案內容	利益迴避董事姓名	迴避原因	參與表決情形
114.08.07	討論薪資報酬委員會114年8月7日審議通過113年度董事酬勞個別分配案。	出席董事	出席董事各自依法於討論自身酬勞發放時利益迴避	經主席徵詢其餘出席董事同意照案通過

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我（或同儕）評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：本公司已於115年3月4日將114年度董事會成員、董事會暨薪酬委員會與審計委員會績效評估執行情形提報董事會，評估結果均為優等。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114年1月1日至114年12月31日	董事會、個別董事會成員 薪資報酬委員會及審計委員會績效評估	董事會內部自評、董事成員自評、薪資報酬委員會及審計委員會內部進行績效評估問卷	1. 董事會自我績效評估項目： (1)對公司營運參與程度 (2)提升董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事選任及持續進修 (5)內部控制 2. 個別董事成員績效評估項目 (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。 3. 功能性委員會績效評估項目(薪酬/審計委員會) (1)對公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)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

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)本公司已於110年設立審計委員會。
- (二)本公司董事會114年共召開6次董事會，符合董事會議事規範每季至少召開一次之規定，重要議案皆依法於公開資訊觀測站進行公告，並同時公告於本公司網站，確實將資訊公開及透明。
- (三)本公司已於109年董事會通過「董事會績效評估辦法」，每年至少執行一次內部董事會績效評估。
- (四)加強專業知識：本公司主動提供各類進修課程資訊，亦鼓勵董事會參加各項公司治理課程或不定期安排講師至本公司授課，以加強董事會成員職能；114年度董事進修共9人，總計60小時。

(二)審計委員會運作情形：

1. 本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，主要權責如下：

- (1) 監督及審核公司財務報表之允當表達
- (2) 監督並評估內部控制制度之有效實施
- (3) 監督公司遵循法律規範之情形
- (4) 審核公司取得或處分資產之交易、重大資金貸予及為他人背書或提供保證以及涉及董事自身利害關係之事項
- (5) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券
- (6) 簽證會計師之委任、解任或報酬

2. 114 年度舉行了 5 次會議，審議事項主要內容及工作重點彙總如下：

(1) 審閱 114 年度財務報告及 114 年度第一季到第三季財報，並送董事會決議。
審閱財務報告：董事會造具本公司 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。

(2) 評估內部控制系統之有效性，並送董事會決議。
審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序(包括財務、營運、風險管理、資訊安全、法令遵循等控制措施)的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告，包括風險管理與法令遵循。審計委員會認為公司的風險管理和內部控制系統是有效的，公司已採用必要的控制機制來監督並糾正違規。

(3) 評估會計師獨立性。
審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。一般而言，除稅務相關服務或特別核准的項目外，簽證會計師事務所不得提供本公司其他服務。簽證會計師事務所提供的所有服務必需得到審計委員會的核准，為確保簽證會計師事務所的獨立性，審計委員會係參照會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」之內容制定獨立性評估表，就會計師之獨立性、專業性及適任性評估，評估是否與本公司互為關係人、互有業務或財務利益關係等項目。114 年 2 月 26 日第二屆第四次審計委員會及 114 年 2 月 26 日第二十屆第五次董事會審議並通過資誠聯合會計師事務所吳松源會計師及劉美蘭會計師均符合獨立性評估標準，足堪擔任本公司財務及稅務簽證會計師。

(4) 審閱內部控制修訂案，並送董事會決議。

3. 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(列)席次數 B	委託出席次數	實際出席率 (%)【B/A】	備註
獨立董事	林清安	5	-	100%	召集人
獨立董事	林誠志	5	-	100%	
獨立董事	林淑蕙	5	-	100%	

當年度運作情形及其他應記載事項：

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。

開會日期	議案內容	決議結果	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項	公司對審計委員會意見之處理
114.01.17 第 2 屆 第 3 次	1.113 年度擬按本公司章程規定分派董監酬勞及民國 114 年度預計提列比率案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，並送董事會決議	V	-	經主席徵詢全體出席董事同意照案通過
114.02.26 第 2 屆 第 4 次	1. 內部稽核主管之內部稽核報告。 2. 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 3. 簽證會計師委任及酬金案。 4. 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估情形案。 5. 更換簽證會計師案。 6. 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 7. 113 年度營業報告書暨財務報表案。 8. 113 年度盈餘分配案。 9. 訂定公司之基層員工範圍案。 10. 修訂「公司章程」部分條文案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，並送董事會決議	V	-	經主席徵詢全體出席董事同意照案通過

開會日期	議案內容	決議結果	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項	公司對審計委員會意見之處理
114.05.08 第 2 屆 第 5 次	1. 內部稽核主管之內部稽核報告案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，並送董事會決議	V	-	經主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	2. 114 年度第一季財務報告案。				
114.08.07 第 2 屆 第 6 次	1. 內部稽核主管之內部稽核報告案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，並送董事會決議	V	-	經主席徵詢全體出席董事同意照案通過
	2. 114 年度第二季財務報告案。				
	3. 修訂「薪資報酬委員會組織規程」案。				
	4. 修訂「薪工循環」、「薪工循環核決權限表」及「薪資管理辦法」案。				
	5. 113 年度董事酬勞個別分配案。				
114.11.06 第 2 屆 第 7 次	1. 內部稽核主管之內部稽核報告案。 2. 114 年度風險管理程序與執行情形報告案。 3. 依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第十三條規定年度稽核計畫案。 4. 114 年度第三季財務報告案。	經主席徵詢全體出席委員同意照案通過，並送董事會決議	V	-	經主席徵詢全體出席董事同意照案通過

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：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：無此情形。
- 三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：
- （一）內部稽核主管每月底前將上月之稽核報告彙整呈送獨立董事，獨立董事可與稽核主管直接溝通。
 - （二）稽核人員追蹤內控缺失及異常事項改善情形，並作成追蹤報告呈送獨立董事。
 - （三）稽核主管列席每次審計委員會並向獨立董事進行重要業務報告，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。
 - （四）本公司簽證會計師除針對財務報告之查核或核閱情形向獨立董事報告外，每年至少於本公司舉辦一次法令宣導會，更新財稅法令新知及相關影響之因應措施，獨立董事與會計師間得視需要隨時以電子郵件、電話或會面方式相互聯繫，本公司獨立董事與會計師溝通情形良好。
 - （五）114年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下：
係在無一般董事及管理階層在場之情況下溝通，會議日期及溝通事項請參閱本年報第23頁，亦於本公司網站「投資人專區」之公司治理項下說明。
- 四、審計委員會及薪資報酬委員會之績效評估，請參閱本年報第18頁。

獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

114 年度	溝通對象	溝通事項	溝通性質	溝通結果
114. 01. 16	本公司稽核主管	內部稽核業務執行報告	審計委員會	無異議
	本公司會計師	財務報告查核之依據、意見、範圍及查核重點說明與獨立董事所提問題進行說明。	審計委員會	無異議
114. 02. 26	本公司稽核主管	內部稽核業務執行報告 內部控制制度自行評估結果	審計委員會	無異議
		113 年度內部控制制度聲明書		經審議後無異議照案通過送
	本公司會計師	113 年度財務報告查核之依據、意見、範圍及查核重點說明	審計委員會	經審議後無異議照案通過送 董事會決議
114. 05. 08	本公司稽核主管	內部稽核業務執行報告	審計委員會	無異議
	本公司會計師	114 年第一季財務報告查核之依據、意見、範圍及查核重點說明	審計委員會	經審議後無異議照案通過送 董事會決議
114. 08. 07	本公司稽核主管	內部稽核業務執行報告	審計委員會	無異議
		修訂「薪酬委員會組織規程」 修訂「薪工循環」 修訂「薪工循環核決權限表」 修訂「薪資管理辦法」		經審議後無異議照案通過送 董事會決議
	本公司會計師	114 年第二季財務報告查核之依據、意見、範圍及查核重點說明	審計委員會	經審議後無異議照案通過送 董事會決議
114. 11. 06	本公司稽核主管	內部稽核業務執行報告	審計委員會	無異議
		115 年度稽核計畫 修訂「永續資訊管理作業辦法」 修訂「風險管理政策與程序」		經審議後無異議照案通過送 董事會決議
	本公司會計師	114 年第三季財務報告查核之依據、意見、範圍及查核重點說明	審計委員會	經審議後無異議照案通過送 董事會決議

(三)、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	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？	✓		本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，並放置於本公司網站，供投資人查詢。	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？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓ ✓ ✓ ✓		(一) 本公司設有專人負責股務相關事宜及發言人、代理發言人制度，以處理股東建議事宜，並有法律顧問諮詢相關法律問題。 (二) 透過股務代理機構及內部人定期申報董事及經理人股權異動情形，了解及掌握主要股東結構。 (三) 本公司114年度並無關係企業，若有關係企業時將依據本公司制定之「子公司監理作業」，受總公司控管與稽核。 (四) 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」與「誠信經營守則」及「防範內線交易管理作業」適用對象包含本公司之董事、經理人及受僱人。規範內部人及受僱人迴避其職務有關之利益衝突，亦不得利用所知悉之未公開資訊洩漏於他人，以防止從事內線交易，並每年定期做內部教育訓練及宣導。	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？	✓		(一) 公司訂定之「公司治理實務守則」與「董事選任程序」中對董事會成員組成應考量多元化已訂定方針，目前董事皆由具有專業背景之財務、業務相關人士擔任，均在各領域有不同專長，對於公司各項發展與營運，都有一定幫助。衡諸本公司第20屆9位董事成員名	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	摘要說明	
<p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p>		<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>單，除參與經營董事長張惠寬和擔任總經理的林季佑外；長於財務、會計有黃國楨董事；善於經營管理及行銷的林誠志董事，加上專精金融財務、稽核事務及證券領域的陳晉一董事、邱伯達董事、林淑蕙董事及熟稔營建產業的陳朝國董事，每位董事各自具備專業背景、專業技能及經歷。 董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行狀況請參閱本年報第 11 頁至第 12 頁。</p> <p>(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，尚未設置其他功能性委員，未來將視需要評估設置。</p> <p>(三) 本公司於109年通過訂定董事會績效評估辦法，每年執行一次內部董事會績效評估，並得視需要委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估；並依規定於公司網站、年報及公開資訊觀測站揭露。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 109年1月17日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」。 2. 114年董事會績效評估執行情形已於115年3月4日提報董事會，評估結果請參閱本年報第18頁。 3. 各董事績效考核結果將做為個別薪資報酬及提名續任之參考。 	

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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1(第30頁)之標準與13項AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另 Pwc Global及Taiwan開發了一系列的數位化工具，用以協助資料分析為主的審計工作，降低審計風險並提升效率。最近一年度評估結果業經115年3月4日審計委員會討論通過後，並提報115年3月4日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估，請參閱本年報第30頁。	
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)？	✓		本公司經109年11月6日董事會決議通過，由財務部林秋紅經理擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。林秋紅經理已具備公開發行公司從事財務、股務及議事等管理工作主管職務經驗達十年以上。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，並依進修規定於114年完成進修時數12小時，相關進修內容請參閱本年報第52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	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		(一)本公司設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，同時在公開資訊觀測站及公司網站公告財務及股務相關資訊，以建立與投資人良好之溝通管道。 (二)本公司於官方網站設置「利害關係人專區」，並依據營運屬性列出主要之利害關係人。114年度與利害關係人溝通實績彙總報告，並於114年11月6日董事會報告與各利害關係人之溝通情形，亦依不同性質之利害關係人設置專屬連絡電話與電子信箱，由權責單位負責處理。	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？	✓		本公司委任群益金鼎證券股份有限公司股務代理部辦理各項股務事宜。	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？ (二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓ ✓ ✓		(一)本公司網站網址如下： www.hyc-king.com ，揭露財務業務及公司治理等資訊。 (二)本公司已設置中英文官方網站，並由總經理室專責負責公司資訊蒐集及揭露相關工作；並設有發言人及代理發言人，統一對外發布訊息。 (三)本公司114年度財務報告已於會計年度終了後於115年3月4日在公開資訊觀測站上公告並申報年度財務報告，第一、二、三季財務報告亦均於公告期限內提早申報，各月份營運情形均依規定於期限內辦理公告並申報。	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、	✓		(一)員工權益：本公司誠信對待員工並且依勞基法保障員工合法的權益。 (二)僱員關懷：給予員工安定生活的福利制度及良好的教育訓練制度，並和員工建立互信互賴之	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	摘要說明	
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）？			<p>良好關係。如：定期員工座談、員工家庭日及提供文康娛樂、健康檢查及醫療諮詢等。</p> <p>(三)投資者關係：本公司每年依據公司法及相關法令之規定召集股東會，亦給予股東充分發問或提案之機會，並設有發言人制度以處理股東建議及疑義事項，並依據主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</p> <p>(四)供應商關係：本公司依平等互惠原則與供應商建立夥伴關係，建立穩定供應鏈，且不定期進行稽核，以確認供應品質。</p> <p>(五)利害關係人權利：本公司在與往來銀行、員工、消費者及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益，並設有發言人制度以回答投資人問題，以期提供投資人及利害關係人高透明的財務業務資訊。</p> <p>(六)董事進修之情形：本公司定期提供董事有關公司治理相關課程，進修情形請參閱本年報第51頁說明。</p> <p>(七)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司業依法訂定各種內部規章，進行風險管理及評估。</p> <p>(八)客戶政策之執行情形：本公司行銷部門有及時處理客戶問題，客戶通報問題後，都會於限期內處理完，以保障客戶權利，另本公司有購買產品責任險以保護產品使用端。</p> <p>(九)公司為董事及重要經理人購買責任保險之情形 本公司每年均為董事及重要經理人購買責任保</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	摘要說明	
			<p>險，並針對投保金額、承保範圍及保險費率等重要內容，於114年11月6日提報董事會說明。</p> <p>(十)智慧財產管理計劃及執行情形：</p> <p>1. 智慧財產管理計畫 為強化產業領導地位並維護得之不易的先進技術成果，本公司擬定結合公司營運目標與研發資源的智慧財產策略，建立一套藉由智慧財產權來創造公司價值的運作模式，不僅保護公司營運自由，另一方面亦可強化競爭優勢，並可援引用來幫助企業獲利。</p> <p>2. 專利管理 由研發單位進行技術開發，並不定期委由外部專利事務所進行專利布局申請規劃，相關專利主要用於保護新產品研發成果，以提供優質產品與服務並擴大產品範疇。</p> <p>3. 取得智財清單與成果 歷年截至 114 年底止專利申請件數共 151 件，目前已通過且持有之「發明」專利 13 件、「新型」專利 10 件、「設計」專利 9 件，共計 32 件；審核中之「發明」專利 0 件、「新型」專利 0 件、「設計」專利 0 件。</p> <p>4. 營業秘密管理 於員工工作守則與員工保密與競業禁止契約規定如下：員工有保守個人經辦業務及公司業務機密之義務。員工任職或離職後，均不得洩漏任何業務機密，否則公司除有權免職外，並具有法律追溯及賠償公司損失之權利。受僱本公司員工，亦不得洩露或使用前雇主所有之營業秘密。</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	摘要說明	
			5. 並於 114 年 11 月 6 日之董事會報告智慧財產相關執行情形。	

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：

已改善情形：1. 本公司已於公司官網之英文網站揭露主要股東名單、財務、業務及公司治理之相關資訊。

2. 本公司已完成永續報告書之編制，並於主管機關規定期限內上傳申報。

優先加強事項與措施：本公司預計於115年制定提升企業價值具體措施並提報董事會，並將相關資訊揭露於公開資訊觀測站「提升企業價值計畫專區」。

註1:會計師獨立性及適任性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

(四)、薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

1、薪資報酬委員會職責

薪酬委員會委員依「薪資報酬委員會組織規程」，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。

(1)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2)定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

2、薪資報酬委員會成員資料

身分別	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薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	林誠志	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司獨立董事、審計委員會委員、薪酬委員會委員 2. 林誠志先生擔任公司薪酬委員會委員逾9年經驗，對經理人任免、獎酬制度、人員制定及薪資辦法等具有專業意見，借重林誠志先生之專業持續監督公司運作。 3. 未有公司法第30條各款情事。 	<p>左列三位委員：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 均具有獨立董事之獨立性資格。 2. 完全符合獨立性情形： <ol style="list-style-type: none"> (1)本人、配偶、二親等以內親屬並無擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2)本人、配偶、二親等以內親屬並無持有公司股份。 (3)並無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。 (4)最近2年並無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。 	0
獨立董事	林清安	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司獨立董事、擔任審計委員會及薪酬委員會召集人 2. 林清安先生曾擔任彰化銀行南投分行及彰化分行經理逾10年，對獎酬制度、人員制定及薪資辦法等具有專業意見，借重林清安先生之專業持續監督公司運作。 3. 未有公司法第30條各款情事 		0
獨立董事	林淑蕙	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司獨立董事、審計委員會及薪酬委員會委員 2. 林淑蕙女士曾任金鼎綜合證券股份有限公司承銷部襄理、永銓(股)公司及酪多精生物科技(股)公司擔任財會主管，擁有豐富的會計及財務分析能力，目前任職於魚中魚樂活有限公司財務顧問對公司營運、財務及經營分析提供適當建議及指引，借重林淑蕙女士之專業持續監督公司運作。 3. 未有公司法第30條各款情事 		0

3、薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：113年5月15日至116年5月14日，最近年度(114年)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	實際列席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	林清安	2	-	100%	
委員	林誠志	2	-	100%	
委員	林淑蕙	2	-	100%	

當年度運作情形及其他應記載事項：

一、薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及薪資報酬委員會意見之處理：

薪資報酬 委員會	議案內容及後續處 理	決議結果	公司對薪資 報酬委員會 意見之處理
114.01.17 114年第1次	1. 審查本公司民國113度擬按本公司章程規定分派董事酬勞、員工酬勞及民國114年度預計提列比率案。 2. 審議本公司113年度經理人之紅利與年終獎金發放標準。 3. 討論本公司董事報酬內容及給付案。 4. 討論本公司經理人報酬內容及給付案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
114.08.07 114年第2次	1. 審議本公司113年度董事酬勞分配案 2. 審議新任董事長薪酬案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

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。

(五)、本公司推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		<p>本公司於董事會下設置永續發展推動小組，由總經理室專責統籌永續發展相關政策、制度或管理方針及具體推動計畫之規畫及提出，並由總經理帶領公司各部門，以公司治理、員工關懷、環境永續及社會參與等四大面向執行不同專案，與利害關係人持續溝通與互動，並定期向董事會報告。年度執行計畫與成果每年呈報董事會，最近呈報日期為114年11月6日。</p> <p>已成立永續發展推動小組，由總經理擔任計畫主持人，在綠色永續環境管理架構下，管理組織及能源相關減碳策略，制訂全公司短、中、長期低碳發展方向藍圖，並於每月召開會議檢討執行進度，114年共召開11次會議，議題內容包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 鑑別須關注之永續議題，擬定因應行動方案； 2. 永續相關議題之目標、政策、行動計畫與資本支出； 3. 監督永續經營事項之落實，並評估執行情情形 <p>董事會定期聽取經營團隊的報告（包含ESG報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</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	✓		<ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司揭露資料風險評估已納入所有廠區。 2. 本公司依據重大性原則，進行重要議題之相關 	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										
訂定相關風險管理政策或策略？			<p>風險評估，並依據評估後之風險，訂定各種內部規章，針對各項風險因子類別，由公司內各負責單位進行不同層面之風險控管，並進行評估後規畫各項管控工作，同時據以執行，期望將企業經營之不確定性降至最低。並關注氣候變遷與能源、資源等議題，並設定目標與定期檢視成果。</p> <p>3. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目說明</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境衝擊及管理</td> <td> 1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊 2. 本公司於115年取得ISO50001能源管理系統認證。 3. 115年3月委託外部公正單位進行ISO14064-1認證 </td> </tr> <tr> <td>社會</td> <td>職業安全與衛生</td> <td> 1. 已取得ISO45001職業安全衛生管理系統認證。 2. 每年定期舉行消防演練及工安教育訓練，培養員 </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目說明	說明	環境	環境衝擊及管理	1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊 2. 本公司於115年取得ISO50001能源管理系統認證。 3. 115年3月委託外部公正單位進行ISO14064-1認證	社會	職業安全與衛生	1. 已取得ISO45001職業安全衛生管理系統認證。 2. 每年定期舉行消防演練及工安教育訓練，培養員	
重大議題	風險評估項目說明	說明											
環境	環境衝擊及管理	1. 本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊 2. 本公司於115年取得ISO50001能源管理系統認證。 3. 115年3月委託外部公正單位進行ISO14064-1認證											
社會	職業安全與衛生	1. 已取得ISO45001職業安全衛生管理系統認證。 2. 每年定期舉行消防演練及工安教育訓練，培養員											

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	
			工緊急應變以及自我安全管理之能力。	
			社會 產品品質安全 1. 本公司各項產品遵守政府規範的各項法令，符合歐盟的ROHS規範。 2. 每年投保產品責任險，減輕財務損失及提升產品安全性。	
			公司治理 社會經濟與法令 1. 透過建立治理組織及落實內部控制制度，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 公司研發之產品申請專利以保障公司權益。	
			強化董事職能 1. 為董事規劃相關進修議題，每年安排董事持續進修。 2. 為董事投保董事責任險，保障其	

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	
			<p>受到訴訟或求償之情形。</p> <p>利害關係人溝通</p> <p>1. 為避免利害關係人與公司立場不同，造成誤解引起經營或訴訟風險，公司每年分析重要利害關係人與其關心之重要議題。</p> <p>2. 建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設有投資人信箱，由發言人處理並負責回應。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>(一) 本公司已取得ISO14001:2015環境管理系統認證，最新證書期限自2024/8/28~2027/8/27</p> <p>本公司依循環境部訂定之環保法規（如空氣汙染防制法、水汙染防治法、廢棄物清理法及毒性及關注化學物質管理法等）制定環境管理手冊，並透過管理系統建置，確保環境管理制度之完整運作與長期有效性。</p> <p>為確保符合國際環境管理標準，並持續優化環境保護措施，本公司建置完善的環境管理</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	
(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？	✓		<p>制度，並以PDCA模式持續改善環境績效。114年推動之環境管理制度主要包括以下幾個面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 污染防治：積極使用環保碳黑及再生膠在原料中，並做成高值化可再生循環產品，減少對環境的影響。 2. 能源與資源節約：導入ISO50001能源管理系統，推動全公司各項節能方案，優化能源使用，減少對環境的衝擊。 3. 廢棄物管理：實施垃圾分類與廢棄物再利用，秉持產品循環再生和資源最大化利用的精神，以減少廢棄物之產生。 4. 化學品管理：評估化學品潛在暴露程度，依風險等級採取分級管理；並制定作業環境監測計畫，確保勞工及環境安全和健康。 <p>整體而言，114年本公司環境管理制度執行成效良好，未發生環境污染事件；導入ISO50001能源管理系統，並取得證書；一般廢棄物減量幅度為21%，廢橡膠100%再利用；化學品管理方面，已完成所有化學品暴露評估，並依照風險等級完成分級管理制度規劃，以避免對勞工產生健康危害為確保制度有效執行，114年度完成ISO14001內外部稽核無重大缺失。</p> <p>(二)為推動綠色生產、循環經濟，並致力環境永續，本公司積極開發綠能產品為我們的環境貢獻心力，另就製程所產生之廢料委託合格回收廠商進行回收再利用，降低廢料量；及</p>	

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										
<p>(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？</p> <p>(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	✓		<p>燃燒廢熱回收再利用，以減少能源之耗用。</p> <p>(三)為因應全球暖化，有效減緩氣候變遷所造成的衝擊，本公司積極推動節能減碳，積極參加節能減碳研討會、法規說明會等，尋求可能的改善機會。</p> <p>(四)本公司響應政府節能減碳政策，積極推動各項有助於節能減碳及溫室氣體減量之措施，統計過去兩年所有廠區用水量及廢棄物總重量如下：</p> <table border="1" data-bbox="1057 743 1606 1010"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量(千度)</td> <td>11</td> <td>13</td> </tr> <tr> <td>事業廢棄物(噸)-均為無害</td> <td>462</td> <td>521</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司已取得ISO50001:2018能源管理系統認證，最新證書期限自2025/2/21~2028/2/20，並進行全員教育訓練及盤點能源設備，鑑別重大能耗設備並進行改善；以期確實掌握組織內溫室氣體排放及設立明確節能減碳目標。</p> <p>各年度之溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量之數據揭露於本公司網站。</p>	項目	113年	114年	用水量(千度)	11	13	事業廢棄物(噸)-均為無害	462	521	
項目	113年	114年											
用水量(千度)	11	13											
事業廢棄物(噸)-均為無害	462	521											
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	✓		<p>(一)本公司認同並自願遵循聯合國「世界人權宣言」、「商業與人權指導原則」、「全球盟約」、「國際勞動組織公約」等國際公認人權</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									
			<p>標準，通過「鑫永銓公司人權管理政策」，尊重人權公約所訂定之保障，並公布於公司網站。</p> <p>本公司建立以董事會為最高層級的人權治理機構，並由管理部統籌各項人權政策執行情形，包含企業永續、客戶服務、環保安全衛生、人力資源、資訊安全、營運、品質及研發等各功能組織，有系統且有效地推動人權管理作為，並定期向董事會報告。</p> <p>本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人權管理政策</th> <th>具體方案</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>提供安全與健康的工作環境</td> <td>1. 公司所有廠區皆完成「ISO 45001職業健康安全管理系統」驗證。 2. 廠醫廠護駐廠提供服務</td> </tr> <tr> <td>杜絕不法歧視以確保工作機會均等</td> <td>實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過 20% 的女性主管職位，促進永續共融的經濟成長。</td> </tr> <tr> <td>禁用童工</td> <td>為保護未成人之身心健康，本公司禁止雇用未滿 16 歲之人士從事工作。相關人員</td> </tr> </tbody> </table>	人權管理政策	具體方案	提供安全與健康的工作環境	1. 公司所有廠區皆完成「ISO 45001職業健康安全管理系統」驗證。 2. 廠醫廠護駐廠提供服務	杜絕不法歧視以確保工作機會均等	實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過 20% 的女性主管職位，促進永續共融的經濟成長。	禁用童工	為保護未成人之身心健康，本公司禁止雇用未滿 16 歲之人士從事工作。相關人員	
人權管理政策	具體方案											
提供安全與健康的工作環境	1. 公司所有廠區皆完成「ISO 45001職業健康安全管理系統」驗證。 2. 廠醫廠護駐廠提供服務											
杜絕不法歧視以確保工作機會均等	實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過 20% 的女性主管職位，促進永續共融的經濟成長。											
禁用童工	為保護未成人之身心健康，本公司禁止雇用未滿 16 歲之人士從事工作。相關人員											

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否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?	✓			於招募甄選之篩選履歷表等初步階段,便須依據履歷、畢業年度等相關訊息,進行年齡之辨識。
			禁止強迫勞動	強迫勞動是指人們在違背自己的意願下,以懲罰或威脅的方式做任何工作服務,本公司重視勞資和諧。
			協助員工維持身心健康及工作生活平衡	1. 落實休假制度,鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 2. 透過各種員工家庭日活動協助員工維持身心健康及工作生活平衡。
			支持員工依法行使勞動權	建立各種溝通管道,積極溝通,減少對立與誤解,設專用信箱由管理部處理並負責回應。
			(二)為充分照顧員工保障其生活條件、提供良好勞動條件,滿足員工需求,除依法提供基本保障外,並辦理各項職工福利活動及補助。本公司訂有相關薪酬、各項獎金及考核辦	

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	
			<p>法，將工作成果與個人的薪酬作有效連結，並於公司章程明訂員工酬勞相關規定。</p> <p>公司章程第廿四條：本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之二，其中包含應提撥不低於百分之一為基層員工分配酬勞，董事酬勞不高於百分之三。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>員工紅利： 每月評核同仁工作表現所進行之考核，內容分為定量工作目標及定性職能行為，同時將風險及永續管控等相關指標納入考核項目，將其考核結果充分與公司治理、整體營運及永續發展結合（如工安、環保、節能、品質、教育訓練及資安指標等）</p> <p>年終獎金： 係依稅後淨利達成率，於考量其貢獻與年度考核情形後分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。</p> <p>本公司治理與營運管理方針，不僅針對實質營運成果的達成，更細緻地從經營層指標、部門工作目標及個人考核，充分結合永續指標並以實踐企業社會責任為使命；除了戮力達成企業獲利成效之外，更重要的是全公司由上到下都必須做到做好對環境友善、以大自然為主體及以社會利益為宗旨的每一步。</p>	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否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？	✓		為此設計激勵獎酬制度以回饋辛勞工作之同仁。 (三)本公司取得ISO45001:2018/CNS45001:2018職業安全衛生管理系統認證，最新證書期限自2025/10/31~2028/10/30每年進行員工年度健康檢查及健康教育訓練，並定期提供員工安衛資訊，提升員工安全衛生意識，落實機台「安全操作手冊」等，並透過教育訓練、安全觀察，提醒員工作業安全。本公司每年均定期進行消防設備檢查及緊急應變演練，114年度無發生火災意外情事。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)提供教育訓練，因應營運需求及職能規劃建立良好環境，視個人職業適性與生涯規劃，安排職涯發展培訓計畫。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		(五)為確保品保制度執行之適切性，設置品管實驗室，以維持產品良好之品質水準。為提供客戶最優良的產品與滿意的服務，積極重視客戶心聲。 除設置專責人員，提供採購服務、諮詢與建議，並設有專用電子信箱，處理與回覆客戶之意見及建議。	
(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？	✓		(六)本公司將供應商管理視為落實永續經營的關鍵行動之一，並要求供應商確實遵循供應商行為準則並請主要供應商簽署了「供應商永續承諾聲明書」。根據物料採購需求，採購單位負責統籌新供應商的評鑑，並成立調查小組，根據材料屬性對候選供應商進行書面審查或實地評鑑。調查小組的成員包括採購	

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	
			單位、品研部等相關部門代表，針對候選供應商的營運績效及永續績效進行全面審查，營運績效包含品質管理、研發投入、生產製造等；永續績效包含能源使用、產品碳足跡、溫室氣體減量、職業安全衛生與社會投入等面向。	
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？	✓		本公司永續發展相關內容已揭示於公司網站，並由環安人員定期申報相關環保資料。本公司已於114年8月底前上傳申報113年度永續報告書至公開資訊觀測站及公司官網。	無重大差異。

六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：

本公司致力將企業永續發展融入公司整體營運活動，公司從事企業經營之同時並積極實踐企業永續發展，改善員工、社區、社會之生活品質，促進以永續發展為本之競爭優勢，實際運作情形與所訂守則並無重大差異。

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

※114 年度具體成效：

本公司秉持著打造更美好社會之理念，投身慈善、社會公益，並持續凝聚公司內外部的資源，善盡企業社會責任。我們透過「產學合作」、「教育支持」、「社區回饋」等，積極參與公益活動，關懷鄉里，回饋社會。

一、扶助弱勢家庭：

長期支助弱勢家庭童學雜費共6名，並定期舉辦座談會、聚會，關心學童生活及學習狀況。

二、贊助在地團體、深耕地方：

1. 長期贊助南投縣警察之友會經費
2. 長期贊助南投縣義警消防總隊經費
3. 長期贊助家扶中心舉辦寒冬送暖園遊會經費，幫助許多困頓的家庭面臨生活的寒冬，期間達二十三年毫無間斷，並獲全國扶幼楷模殊榮。
4. 贊助南投縣政府舉辦南投燈會經費，促進南投觀光繁榮。
5. 支持文藝活動-新古典樂演出贊助
6. 支持地方宗教祈福活動-白沙屯媽祖/受天宮玄天上帝/崇受宮九天玄女三神南投地區繞境祈福贊助。
7. 社會團體參訪，宣揚綠美化與綠能科技循環經濟理念。
8. 受聘到朝陽科大演講協助學生了解企業。

三、提供學生產業實習：

長期提供修平科技大學、南開科技大學機械相關科系學生企業實習共 4 名。

(五之一)上市上櫃公司氣候相關資訊：

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。	依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司屬實收資本額 50 億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證(即 115 年度完成盤查，117 年完成查證)，後續將依循主管機關之參考指引及相關規定執行溫室氣體盤查及確信作業。本公司溫室氣體盤查及查證時程之執行進度，由永續發展小組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)。	短期內針對氣候相關風險與機會對於公司所處之行業並無特別重大影響，長期對於氣候議題之影響勢必逐年加大；為降低產品使用對環境造成的影響，因此公司將持續開發低碳、綠能及可回收產品，以符合環境訴求之相關材料與產品。然由於既有設計及生產模式，須逐年提撥資本預算供研發、生產、廠區改造，衍生之財務問題既是公司風險，但若成功也將是極大的機會。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	請參閱下表：氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險、機會及因應措施說明
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	請參閱下表：氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險、機會及因應措施說明。
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。	目前暫無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。	請參閱下表：氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險、機會及因應措施說明。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前暫無使用碳定價之規劃工具。

項目	執行情形
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。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 製程用電減量：電力使用每年用電密度減少 1%，致力達成低污染、低能耗之環境友善政策。 2. 重油改為天然氣，並透過安裝天然氣節能設備，預計每年可減少 3%天然氣用量。 3. 裝設太陽能發電系統自發自用
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	<ol style="list-style-type: none"> 1. 113年完成全廠區溫室氣體盤放量盤查，114年起每年持續執行。 2. 確信情形：已於115年3月委託外部公證單位進行確信，預計於115年6月前可取得證書。

氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險、機會及因應措施如下：

風險類別	潛在財務影響	因應措施	未來機會
水災/火災/地震	生產受影響導致營收下降，影響獲利及財務損失	<ol style="list-style-type: none"> 1. 訂定緊急應變計畫，並設立緊急應變小組，提升緊急應變能力，使災害降至最低。 2. 每年舉辦消防演習。 3. 建材選用防火素材、定期派人檢測火災偵測系統。 4. 廠房建築符合內政部耐震規範，廠區機具、設備、物料結合5S活動，增加地震安全防護。 5. 投保火險 	提升天災防禦能力
水電供應不穩定	生產受到衝擊，導致營運成本增加及財務損失	<ol style="list-style-type: none"> 1. 裝設太陽能發電系統自發自用，評估儲電系統及設備。 2. 鍋爐廢熱回收 3. 改用節能設備與電器用品 	提升能源效率
公司形象衝擊	無法滿足利害關係人期待，造成公司聲譽及形象受損	<ol style="list-style-type: none"> 1. 強化創新及高品質產品 2. 朝向綠色製造產品，增加客戶合作機會 	增加客戶合作機會

(六)、本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			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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司誠信經營守則於104年5月8日經董事會決議通過，已揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並要求董事、經理人及所有員工應共同遵守。</p> <p>(二) 為防範營業活動產生不誠信之行為，本公司誠信經營守則中明訂禁止不誠信行為及利益及態樣，並訂有「誠信經營作業程序及行為指南」以具體規範及防範不誠信行為。並每年於各部門執行內部控制制度自行評估作業時進行風險評估及擬定必要之防範措施。且於「董事會議事規則」、「工作規則」等規章，分別訂定嚴謹之行為規範、道德準則、申訴及相關之獎懲規定。114年並無發生任何貪瀆、賄賂等行為。</p> <p>(三) 針對不誠信行為高風險領域，本公司加強對董事、經理人、員工宣導，使其充分瞭解公司誠信經營政策，鼓勵檢舉不誠信行為並配合稽核糾察，以防範不誠信行為。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司規範員工應公平對待進銷客戶及競爭對手，不得向公司往來之供應商索取餽贈、回扣、招待或其他不正當的利益。</p> <p>(二)</p> <p>1. 本公司為健全誠信經營之管理，設有人力資源單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並於114年11月6日向董事會報告。</p> <p>2. 本公司落實執行誠信經營政策，114年相關執</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	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？	✓		<p>行情形：</p> <p>A. 教育訓練及法遵宣導： 本公司管理部利用每月月會宣導同仁於執行業務時應注意事項，並向全體同仁說明競業禁止與保密之法律常識；並於到職時由員工簽署員工保密與競業禁止契約。</p> <p>B. 溝通管道： 員工可透過多重暢通管道與各管理階層及人資單位反應，並於網站、年報等對外文件等對外活動主動宣示誠信經營政策及落實誠信經營之情形。</p> <p>C. 定期檢核： 對所有營運據點之營運活動，透過公司每年之自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。</p> <p>D. 檢舉制度與檢舉人保護： 本公司已訂定「檢舉非法或不道德或不誠信行為案件之處理辦法」明定相關主管有保密當事人資料之責任。並由管理部為檢舉受理專職單位。</p> <p>(三) 本公司「工作規則」已明訂不得利用職務上之關係要求客戶或廠商招待、餽贈或接受佣金，酬金及其他不當利益。此外，本公司明定員工未經許可在外從事與公司利益衝突之工作，予以解僱。本公司「董事會議事規範」訂有利益迴避條款，有利益衝突時，皆依迴</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>避原則，不參與討論，並離席不參與表決。</p> <p>(四)本公司會計制度係參照主管機關等相關法令規定及依本公司業務實際情形訂定；內部控制制度係參照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」等相關規定訂定，均落實執行。稽核室依風險評估結果將風險較高的作業項目列入年度稽核計畫，以查核該作業實際執行情形，並向董事會報告。會計師亦每年審查公司內部控制制度執行情形。</p> <p>(五)本公司 114 年 7 月 21 日舉行內線交易及誠信經營法規遵循測驗，測驗人數共 73 人，另於 114 年 8 月 1 日於全體員工月會舉辦與誠信經營相關議題之內部教育訓練(含防範內線交易宣導、誠信經營法規遵循宣導)，共 68 人。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司提供暢通之檢舉管道，並對檢舉人身份及檢舉內容充分保密，依相關辦法規定流程辦理。</p> <p>(二)本公司已訂定「檢舉非法或不道德或不誠信行為案件之處理辦法」明定相關主管有保密當事人資料之責任。</p> <p>(三)本公司檢舉流程中均保密檢舉人，並不會因檢舉而遭處分。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	✓		<p>本公司已於網站，揭露所訂誠信經營守則等公司相關規章，以落實公司治理資訊透明化，並定期宣導及保持檢舉管道暢通，至今尚無違反誠信經營行為之受理。</p>	無重大差異。
<p>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，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：</p> <p>本公司之營運遵守證券交易法、公司法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。</p> <p>除稽核室依稽核計畫對各部門執行稽核，並透過外部稽核單位(如會計師事務所)，定期查核公司制度之執行狀況。</p> <p>有關營運重大決策、投資案、銀行融資等事項，均經相關權責部門評估分析，並且最後須經由董事會決議通過後才執行。</p>				

(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：

1. 本公司董事及經理人定期參與公司治理相關課程進修訓練，一一四年度進修及訓練情形如下：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
法人代表兼董事長	張惠寬	114/08/11	中華民國內部稽核協會	「股東會」與「公司法」應注意事項及實務解析	6小時
法人代表兼董事長	張惠寬	114/10/28	社團法人中華公司治理協會	董事會與公司治理實務	3小時
法人代表兼董事長	張惠寬	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
法人代表	林季佑	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3小時
法人代表	林季佑	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
董事	黃國楨	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3小時
董事	黃國楨	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
董事	邱伯達	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3小時
董事	邱伯達	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
董事	陳朝國	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3小時
董事	陳朝國	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
董事	陳晉一	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3小時
董事	陳晉一	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
獨董	林誠志	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3小時
獨董	林誠志	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
獨董	林清安	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3小時
獨董	林清安	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時
獨董	林淑蕙	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3小時
獨董	林淑蕙	114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3小時

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
會計主管	林秋紅	114/09/04 114/09/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管進修課程	12 小時
會計主管代理人	呂素娟	114/07/24 114/07/25	財團法人中華民國會計研究發展基金會	發行人證券商證券交易所會計主管進修課程	12 小時
公司治理主管	林秋紅	114/05/08	社團法人中華公司治理協會	永續發展法規與企業氣候治理	3 小時
		114/05/09	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3 小時
		114/07/18	社團法人中華公司治理協會	公司治理主管合規工作實務	3 小時
		114/11/06	社團法人中華公司治理協會	董事會如何確保企業永續經營-從人才之發掘與培養談起	3 小時
稽核主管	劉威廷	114/07/23	中華民國內部稽核協會	內稽人員必懂的「生成式 AI」與「AI 數據保護」	6 小時
		114/07/24	中華民國內部稽核協會	從「營運循環看企業合約」實務研討	6 小時
稽核代理人	平香芬	114/07/14	中華民國內部稽核協會	如何防制重大金融弊案(掏空、內線交易、利益輸送、操縱股價、非常規交易、財報不實等)	6 小時
		114/08/15	中華民國內部稽核協會	「永續資訊管理」與內控內稽實務重點研討	6 小時
執行副總	李炯東	114/04/24	經濟部國際貿易署	川普 2.0 時代的風險趨勢與企業信用管理策略	3 小時
儲備幹部	林亭好	114/12/10	台灣世界展望會	ESG 轉型新賽局--決勝韌性 價值共創	3 小時
人資經理	林鳳儀	114/05/07	思愛普 2025 SAP NOW AI Tour Taiwan	創新商業 AI·群策群力智創未來	7 小時
人資經理	林鳳儀	114/06/25	新達企業管理顧問有限公司	因應勞動檢查及工時、工資等常見勞糾紛解套技巧	6 小時

2. 本公司人員一一四年度環安研習及取得相關證照情形如下：

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱或取得之證照
品研經理	江宏欽	114/04/18	台灣省鍋爐協會南投職訓中心	有害作業主管(有機、特化、缺氧、粉塵、鉛)在職教育回訓
生產課長	周志昇	114/04/25	台灣省鍋爐協會南投職訓中心	職業安全衛生業務主管在職訓練班
儲備課長	王國峻	114/04/30	台灣省鍋爐協會台中職訓中心	鍋爐操作人員在職訓練(複訓)
環安專員	陳慶川	114/08/22	社團法人中華民國工業安全衛生協會	「職業安全衛生工作環境改善及職業災害預防」研習課程與觀摩
工務課長	陳名郁	114/11/04-06	財團法人中衛發展中心	能源管理人員訓練
生產經理	張家豪	114/11/04	中國生產力中心	防火管理人訓練(複)
工程師	沈正育 曾浚祐	114/11/26-27	台灣鍋爐協會	第 92 期急救人員訓練班

(八)、內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1、內部控制聲明書：

鑫永銓股份有限公司 內部控制制度聲明書

日期：115年3月4日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報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4日董事會通過，出席董事9人中，全體董事均同意本聲明書之內容，併此聲明。

鑫永銓股份有限公司



董事長：張惠寬



簽章

總經理：林季佑



簽章

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. 114 年股東會重要決議及執行情形：

開會日期	重要決議事項及執行情形
114.05.22	<p>1、承認 113 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：經股東會決議通過，並公告於公開資訊觀測站及本公司網站。</p> <p>2、承認 113 年度盈餘分配表案 執行情形：113 年度盈餘除依公司章程規定提列法定公積外，擬將併同以往年度累積未分配盈餘，配發股東現金股利新台幣 389,958,535 元，每股配發 5 元。上述現金股利已於 114 年 7 月 21 日發放。</p> <p>3. 討論修訂「公司章程」案 執行情形：通過修訂公司章程，並於 114 年 6 月 16 日取得經濟部變更登記核准。</p>

2. 114/01/01-115/3/31<刊印日>止董事會之重要決議：

開會日期	重要決議事項
114.01.17 第 20 屆 第 4 次	<p>1、通過 114 年度營運計畫及預算案。</p> <p>2、通過民國 113 年度擬按本公司章程規定分派董事酬勞、員工紅利及 114 年度預計提列比率案。</p> <p>3、通過 113 年度經理人之紅利與年終獎金發放標準案。</p> <p>4、通過董事報酬內容及給付案。</p> <p>5、通過經理人報酬內容及給付案。</p> <p>決議結果：全體出席董事無異議照案通過。 執行情形：上述會議討論事項皆已依董事會決議執行。</p>
114.02.26 第 20 屆 第 5 次	<p>1、通過 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。</p> <p>2、通過簽證會計師委任及酬金案。</p> <p>3、通過 114 年度簽證會計師獨立性及適任性評估情形案。</p> <p>4、通過更換簽證會計師案。</p> <p>5、通過 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。</p> <p>6、通過 113 年度營業報告書暨財務報表案。</p> <p>7、通過 113 年度盈餘分配案。</p> <p>8、通過訂定公司之基層員工範圍案。</p> <p>9、通過修訂「公司章程」部分條文案。</p> <p>10、通過召開 114 年股東常會相關事宜案。</p> <p>11、通過 114 年股東常會受理股東提案相關事宜案。</p> <p>決議結果：全體出席董事無異議照案通過。 執行情形：上述會議討論事項皆已依董事會決議執行。</p>
114.05.08 第 20 屆 第 6 次	<p>通過 114 年度第一季財務報告案。</p> <p>決議結果：全體出席董事無異議照案通過。 執行情形：上述會議討論事項皆已依董事會決議執行。</p>

開會日期	重要決議事項
114.06.06 第20屆 第7次	通過推舉董事長案。 決議結果：全體出席董事無異議照案通過。 執行情形：上述會議討論事項皆已依董事會決議執行。
114.08.07 第20屆 第8次	1、通過114年度第二季財務報告案。 2、通過修訂「薪資報酬委員會組織規程」案。 3、通過修訂「薪工循環」、「薪工循環核決權限表」及「薪資管理辦法」案。 4、通過113年度永續報告書案。 5、通過新任董事長薪酬案。 6、通過113年度董事酬勞個別分配案。 決議結果：全體出席董事無異議照案通過。 執行情形：上述會議討論事項皆已依董事會決議執行。
114.11.06 第20屆 第9次	1、通過「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第十三條規定年度稽核計畫案。 2、通過114年度第三季財務報告案。 3、通過展期銀行融資額度案。 決議結果：全體出席董事無異議照案通過。 執行情形：上述會議討論事項皆已依董事會決議執行。
115.02.06 第20屆 第10次	1、通過115年度營運計畫及預算案。 2、通過民國114年度擬按本公司章程規定分派董事酬勞、員工紅利及115年度預計提列比率案。 3、通過114年度經理人之紅利與年終獎金發放標準案。 4、通過董事報酬內容及給付案。 5、通過經理人報酬內容及給付案。 決議結果：全體出席董事無異議照案通過。 執行情形：上述會議討論事項皆已依董事會決議執行。
115.03.04 第20屆 第11次	1、通過114年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。 2、通過115年度簽證會計師獨立性及適任性評估情形。 3、通過114年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 4、通過114年度營業報告書暨財務報告案。 5、通過114年度盈餘分配案。 6、通過修訂「公司章程」部分條文案。 7、通過召開115年股東常會相關事宜案。 8、通過115年股東常會受理股東提案相關事宜案。 決議結果：全體出席董事無異議照案通過。 執行情形：上述會議討論事項皆已依董事會決議執行。

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一)、會計師公費

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
資誠聯合會計師事務所	吳松源	114/01/01~114/12/31	1,800	542	2,342	註
	劉美蘭					

註：非審計公費主要為稅務簽證費、經濟部變更登記及印鑑證明費。

(二)、公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費：

- (1)、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：不適用。
- (2)、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：為了配合資誠聯合會計師事務所會計師內部調整，自 114 年第一季起由原吳松源會計師、洪淑華會計師變更為吳松源會計師、劉美蘭會計師為本公司財務報告簽證會計師。

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

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、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：

職 稱	姓 名	114年度		當年度截至3月24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
法人代表 兼董事長	張惠寬	-	-	-	-
董事兼 大股東	季旺成股份有限公司 代表人：張惠寬	8,392,907	-	-	-
董事兼 大股東	佑臻股份有限公司 代表人：林季佑	7,024,325	-	-	-
董事	黃國楨	-	-	-	-
董事	陳晉一	-	-	-	-
董事	陳朝國	-	-	-	-
董事	邱伯達	-	-	-	-
獨立董事	林誠志	-	-	-	-
獨立董事	林清安	-	-	-	-
獨立董事	林淑蕙	-	-	-	-
法人代表 兼總經理	林季佑	1,000	-	-	-
經理人	周易賞	-	-	-	-
經理人	李炯東	-	-	-	-
經理人	林秋紅	-	-	-	-
經理人	張維修	-	-	-	-
經理人	林鳳儀	-	-	-	-
大股東	季寬投資股份有限公 司代表人：林季進	(8,392,907)	-	-	-

(二)、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：

姓 名	股權移轉 原因	交易日期	交易相對人	交易相對 人與公 司、董 事及持 股比 例超 過百 分之 十股 東之 關係	股 數	交易價格
季旺成股份有限公 司代表人：林季進	吸收合併	113/12/30	季寬投資股份有限公 司代表人：張惠寬	大股東本人	8,392,907	-
佑臻股份有限公 司代表人：林季佑	吸收合併	113/12/30	佑佑投資股份有限公 司代表人：林季佑	公司董事為 其代表人	5,723,349	-

(三)、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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：

115年3月24日

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	關係	
佑臻股份有限公司 代表人:林季佑	15,500,000	19.87%	-	-	-	-	張惠寬	叔嫂	-
季旺成股份有限公司 代表人:張惠寬	15,343,420	19.67%	-	-	-	-	林季佑	叔嫂	-
全掌股份有限公司 代表人:張惠寬	5,035,239	6.46%	-	-	-	-	-	-	-
林季進受託信託 財產專戶	2,200,000	2.82%	-	-	-	-	-	-	-
胡美惠受託信託 財產專戶	2,200,000	2.82%	-	-	-	-	-	-	-
林芳苓	1,785,000	2.29%	-	-	-	-	林季佑	兄妹	-
林佩瑤	1,100,000	1.41%	-	-	-	-	-	-	-
林克遜	1,100,000	1.41%	-	-	-	-	-	-	-
陳朝國	688,380	0.88%	-	-	-	-	-	-	-
林秀英	681,897	0.87%	-	-	-	-	林季佑	姐弟	-

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

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)、股本來源：

單位：千股

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (千股)	金額 (仟元)	股數 (千股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產充 抵者	其他
58.08	10	50	500	50	500	設立股本	-	-
67.09	10	200	2,000	200	2,000	現金增資150,000股	-	註1
69.06	10	1,700	17,000	1,700	17,000	現金增資1,500,000股	-	-
80.01	10	2,700	27,000	2,700	27,000	現金增資 1,000,000股	-	-
82.11	10	5,700	57,000	5,700	57,000	現金增資 3,000,000股	-	註2
85.12	10	7,900	79,000	7,900	79,000	資本公積轉增資2,200,000股	-	-
86.12	10	10,500	105,000	10,500	105,000	盈餘轉增資2,600,000股	-	註3
88.12	10	13,954	139,535	13,954	139,535	盈餘轉增資3,453,500股	-	註4
91.09	10	19,577	195,768	19,577	195,768	盈餘轉增資5,623,260股	-	註5
91.11	10	19,706	197,060	19,706	197,060	合併換股129,200股	-	註6
92.10	10	25,000	250,000	21,500	215,000	資本公積轉增資1,794,040股	-	註7
93.09	10	30,000	300,000	27,502	275,020	現金增資4,000,000股 盈餘轉增資1,505,000股 資本公積轉增資497,000股	-	註8
94.09	10	44,300	443,000	31,500	315,000	盈餘轉增資2,200,160股 資本公積轉增資1,797,840股	-	註9
94.12	10	44,300	443,000	33,000	330,000	現金增資1,500,000股	-	註10
95.07	10	44,300	443,000	38,050	380,500	盈餘轉增資2,310,000股 資本公積轉增資2,640,000股 員工紅利轉增資100,000股	-	註11
95.10	10	44,300	443,000	42,807	428,070	現金增資4,757,000股	-	註12
96.10	10	70,000	700,000	44,947	449,473	盈餘轉增資2,140,350股	-	註13
97.05	10	70,000	700,000	44,965	449,654	公司債轉換新股18,041股	-	註14
97.07	10	70,000	700,000	45,040	450,398	公司債轉換新股74,421股	-	註15
97.09	10	70,000	700,000	45,044	450,443	公司債轉換新股4,510股	-	註16
97.10	10	70,000	700,000	47,794	477,943	盈餘轉增資2,750,000股	-	註17
98.10	10	70,000	700,000	50,184	501,840	盈餘轉增資2,389,716股	-	註18

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (千股)	金額 (仟元)	股數 (千股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外 之財產充抵 股款者	其他
99.08	10	70,000	700,000	55,202	552,024	盈餘轉增資5,018,404股	-	註 19
99.09	10	70,000	700,000	60,202	602,024	現金增資5,000,000股	-	註 20
100.05	10	70,000	700,000	60,838	608,386	公司債轉換新股636,170股	-	註 21
100.07	10	70,000	700,000	61,000	610,002	公司債轉換新股161,679股	-	註 22
100.10	10	70,000	700,000	61,386	613,866	公司債轉換新股386,334股	-	註 23
103.08	10	70,000	700,000	67,525	675,253	盈餘轉增資6,138,663股	-	註 24
108.09	10	100,000	1,000,000	70,902	709,016	盈餘轉增資3,376,264股	-	註 25
110.09	10	100,000	1,000,000	77,992	779,917	盈餘轉增資7,090,155股	-	註 26

- 註 1：67年10月5日台建商新字第011516號函核准。
- 註 2：82年12月28日經(82)商126019號函核准。
- 註 3：87年2月19日經87商102755號函核准。
- 註 4：89年1月12日經濟部經(089)商字第089100914號函核准。
- 註 5：91年9月4日經濟部經授商字第09101365540號函核准。
- 註 6：91年11月28日經濟部經授商字第09101468110號函核准。
- 註 7：92年10月23日經授中字第09232836030號函核准。
- 註 8：93年9月8日經授中字第09332657820號函核准。
- 註 9：94年9月21日經授中字第09432866670號函核准。
- 註 10：94年12月12日經授中字第09433332660號函核准。
- 註 11：95年7月13日經授中字第09532504270號函核准。
- 註 12：95年10月11日經授中字第09532968690號函核准。
- 註 13：96年10月03日經授中字第09632841010號函核准。
- 註 14：97年5月01日經授中字第09732164930號函核准。
- 註 15：97年7月08日經授中字第09732555100號函核准。
- 註 16：97年8月22日經授中字第09732897980號函核准。
- 註 17：97年10月03日經授中字第09733198340號函核准。
- 註 18：98年10月13日經授商字第09801235560號函核准。
- 註 19：99年8月09日經授商字第09901175110號函核准。
- 註 20：99年9月08日經授商字第09901204140號函核准。
- 註 21：100年5月03日經授商字第10001088800號函核准。
- 註 22：100年7月12日經授商字第10001148910號函核准。
- 註 23：100年10月14日經授商字第10001235200號函核准。
- 註 24：103年08月29日經授商字第10301179560號函核准。
- 註 25：108年09月18日經授商字第10801125490號函核准。
- 註 26：110年09月22日經授商字第11001165150號函核准。

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	77,991,707 股	22,008,293 股	100,000,000 股	上市公司股票

經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊：不適用。

(二)、主要股東名單：

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

115年3月24日

主要股東名稱	股份	持 有 股 數 (股)	持 股 比 例
佑臻股份有限公司		15,500,000	19.87%
季旺成股份有限公司		15,343,420	19.67%
全掌股份有限公司		5,035,239	6.46%
林季進受託信託財產專戶		2,200,000	2.82%
胡美惠受託信託財產專戶		2,200,000	2.82%
林芳苓		1,785,000	2.29%
林佩瑤		1,100,000	1.41%
林克遜		1,100,000	1.41%
陳朝國		688,380	0.88%
林秀英		681,897	0.87%

(三)、公司股利政策及執行狀況：

1、股利政策：

- (1) 本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之二，其中包含應提撥不低於百分之一為基層員工分配酬勞，董事酬勞不高於百分之三。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。
- (2) 本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳營利事業所得稅，彌補以往年度虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十，並依法提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。由於本公司正值穩定成長階段，考量股東權益、公司財務結構與長遠發展，股東紅利之總額應為累積可未分配盈餘百分之二十以上，其中現金紅利應不低於股東紅利總額的百分之十。
- 本公司董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2、本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司114年度盈餘分配案，業經115年3月4日董事會決議通過，每股配發現金股利5元，尚待於股東會報告。

- (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)、員工及董事酬勞：

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

第二十四條：本公司依當年度稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益，於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之二，其中包含應提撥不低於百分之一為基層員工分配酬勞，董事酬勞不高於百分之三。員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

第二十四條之一：本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳營利事業所得稅，彌補以往年度虧損，如尚有餘額應依法提列法定盈餘公積百分之十，並依法提撥或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。由於本公司正值穩定成長階段，考量股東權益、公司財務結構與長遠發展，股東紅利之總額應為累積可未分配盈餘百分之二十以上，其中現金紅利應不低於股東紅利總額的百分之十。

本公司董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

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

年度財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，次一年度調整入帳，本期無此情形。

3、董事會通過分派酬勞情形：

本公司於115年3月4日董事會通過擬議，民國114年度盈餘分配有關員工及董事酬勞之配發情形如下：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司114年度提撥估列數之員工現金酬勞新台幣17,526,001元(含基層員工酬勞NT8,763,000元)，董事酬勞新台幣8,763,000，經薪酬委員審議後提董事會決議通過，擬分派員工現金酬勞及董事酬勞，其與估列數無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4、前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

項 目	董事會決議金額	實際發放金額	差異
員工酬勞	15,583,530 元	15,583,530 元	無
董事酬勞	7,791,764 元	7,791,764 元	無

(六)、公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債及轉換公司債辦理情形：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：

(一)員工認股權憑證應揭露至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響：

115年3月31日

員工認股權憑證種類	109年第1次員工認股權憑證
申報生效日期	109年9月1日
發行日期	109年11月24日
發行單位數	2,000,000股
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.56%(註)
認股存續期間	10年
履約方式	以本公司發行新股方式交付。
限制認股期間及比率(%)	認股權人自被授與員工認股權憑證屆滿六年內，不得行使認股權，屆滿六年後得就全部行使認股之權利。
已執行取得股數	0
已執行認股金額	0
未執行認股數量	2,000,000股
未執行認股者其每股認購價格	57.8
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	2.56%(註)
對股東權益影響	本公司預估未來營收將呈成長趨勢，故整體評估，對本公司未來年度每股盈餘之稀釋情形尚屬有限，對現有股東權益亦無重大影響。

註：係以115年3月24日停止過戶日股數77,991,707股計算。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

115年3月31日

	職稱	姓名	取得認股數	取得認股數量占發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量	認股價格	認股金額	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	執行副總	李炯東	365,000	0.51% (註1)	0	0	0	0	365,000	57.8	21,097,000	0.47% (註2)
	生產經理	周易賞										
	財務經理	林秋紅										
	研發經理	張維修										
	人資經理	林鳳儀										
員工	特助	胡○惠	475,000	0.67% (註1)	0	0	0	0	475,000	57.8	27,455,000	0.61% (註2)
	高專	張○豪										
	課長	張○翔										
	課長	周○昇										
	課長	黃○金										
	課長	陳○郁										
	課長	王○峻										
	高專	江○欽										
	主任	劉○廷										
	業務	劉○璇										

註1：係以109年發行時經濟部登記股本70,901,552股計算。

註2：係以115年3月24日停止過戶日股數77,991,707股計算。

- 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、資金運用計劃執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)、業務範圍：

1、所營業務之主要內容：

- (1) 橡膠輸送帶、橡膠板、耐油、耐酸、耐熱、耐燃及各種橡膠之製造、加工及買賣業。
- (2) 其他橡膠製品製造業。
- (3) 複合材產品製造、加工及買賣。
- (4) 一般進出口貿易業務。(許可業務除外)

2、營業比重：

本公司一一四年度主要產品之營業比重如下表：

單位：新台幣仟元

產品名稱	114年度營業額	占114年度營業比重(%)
橡膠產品	1,564,344	97.99
其他	32,134	2.01
合計	1,596,478	100.00

3、公司目前之商品及服務項目：

產品類別	產品名稱	重要用途及功能
礦業/建築用輸送帶	平面、耐熱、耐油、耐燃、鋼索等	用於各種鋼鐵、礦石、水泥、砂石、煤炭等各種工業之長距離輸送。
傾斜輸送帶	各式齒型等	適用於各種煤炭、礦砂、粉狀等相關材料有斜度之輸送。
工業用橡膠輸送帶	平面、耐熱、耐油、耐燃等	適用於電子廠抗靜電、鞋廠等各種自動化生產線之輸送。
橡皮壩	橡皮壩	目前已被廣泛應用於灌溉、發電、蓄水、防洪、生態、親水公園、城市美化環境等。
複合材料產品	具環保節能和長效之電子級熱壓緩衝墊片、熱塑型板材	應用於PCB產業熱壓合製程、熱塑型板材

4、計畫開發之新商品：

(1) 橡膠產品

在產品開發上本公司亦積極創新研究，讓產品項目更多元化及應用範圍更廣，在膠料部分符合現今潮流朝向綠能型輸送帶、節能輸送帶、特級耐熱、耐油輸送帶性能及耐磨耐燃輸送帶等特殊膠種，讓客戶在產品的選擇上更具多樣性。近來研發方向主要係配合客戶共同開發特殊型橡膠製品，創造更高附加價值之產品。

(2) 複合材料產品

本公司所研發之熱塑複材，除了一樣具備輕量化、高強度的特性外，並可回收與重複再製造做成不同形體優勢，將徹底消除傳統熱固複材不可回收環保議題。而且熱塑複材製程工序少、製造成型時間短的優勢，可以全面導入工業 4.0 模式進行自動化量產，解決了熱固碳纖維複材相關應用之產業需使用龐大人力所產生的缺工問題，總製造成本部份與傳統的熱固性碳纖維複材相比，更是一大優勢。

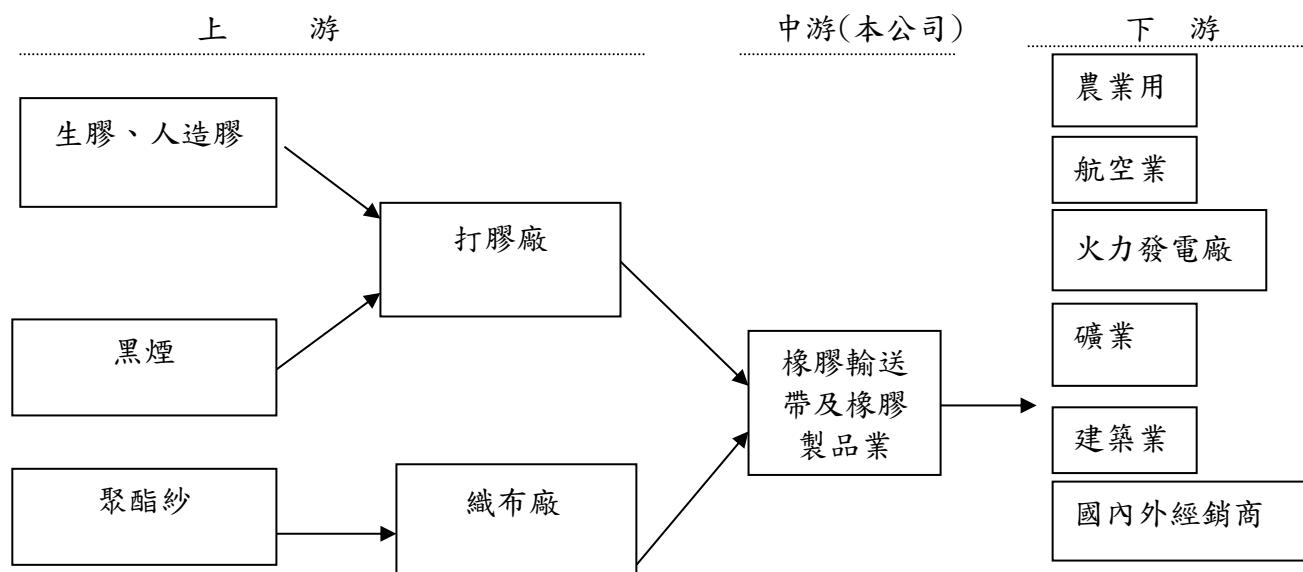
(二)、產業概況：

1、產業的現況與發展：

橡膠製品業應用領域廣泛，舉凡從球鞋底至橡膠軟管、橡膠輸送帶及輪胎皆是。橡膠輸送帶業屬於傳統產業，長期在競爭激烈市場環境下，業者積極投入生產設備增添、製程技術改良、新產品研發因應。現今已由以往勞力密集產業發展成技術設備密集之新價值型產業。由於橡膠輸送帶以往多以重型一般輸送帶為主，其應用領域多在重型工業如礦產業及電廠業，近幾年來因全球成長趨緩而需求減少，且國際競爭者加入如韓國、印度、東歐及大陸，造成國際市場之削價情形普遍，影響一般重型輸送帶之獲利。本公司一方面積極開拓輕型輸送帶市場，訴求高強度、輕量化及高使用壽命之產品，並同時延伸橡膠製品用途至民生工業上，開發橡膠製品之新市場需求；另一方面加強機器設備自動化藉以降低人工成本，同時增加產能創造經濟生產規模之效益，以因應競爭愈趨競爭之市場。

橡膠輸送帶之主要原料為膠料及布，其佔生產成本約 80% 左右，因此未來原物料物性、替代性、採購來源及議價能力，將是決定產業獲利之關鍵。本公司與原物料貨源供應商維繫良好穩定關係，且經多年研發累積在原物料配方之實力，將有利於未來之市場競爭。

2、產業上、中、下游之關聯性：



3、產品之各種發展趨勢及競爭情形：

輸送帶依其用途可區分為礦業輸送帶、航運物流用輸送帶、傾斜輸送帶、農業用輸送帶、工業用橡膠輸送帶及各式用途橡膠產品。在天然資源之開採方面，主要應用於煤、礦、水泥、砂石及火力發電等領域，產品市場屬成熟期，近幾年來因全球景氣趨緩，鐵礦砂市場需求下滑，輸送帶市場並無明顯成長空間；而配合客戶需求積極開發新應用領域之產品，生產技術門檻較高，市場未來需求成長空間較大。本公司自金融海嘯以來，改採重質不重量的經營模式，不一味衝高營收而犧牲獲利，近年來產品開發主要係配合客戶共同開發特殊型橡膠產品，創造更高附加價值之產品，更跨足新的營運領域投入複合材料廠，進一步提昇公司經營績效。

依據 2025 年天下雜誌出刊之 2024 年台灣地區製造業二千大調查，依營收排行榜中，本公司排名第 1192 名，且在製造業中獲利率排名第 48 名；目前全球輸送帶業並無產業公開資訊以資參閱，本公司在全球中為最具規模之專業輸送帶製造廠，在國內橡膠輸送帶市場屬領導廠商。

(三)、技術及研發概況：

1、技術層面：

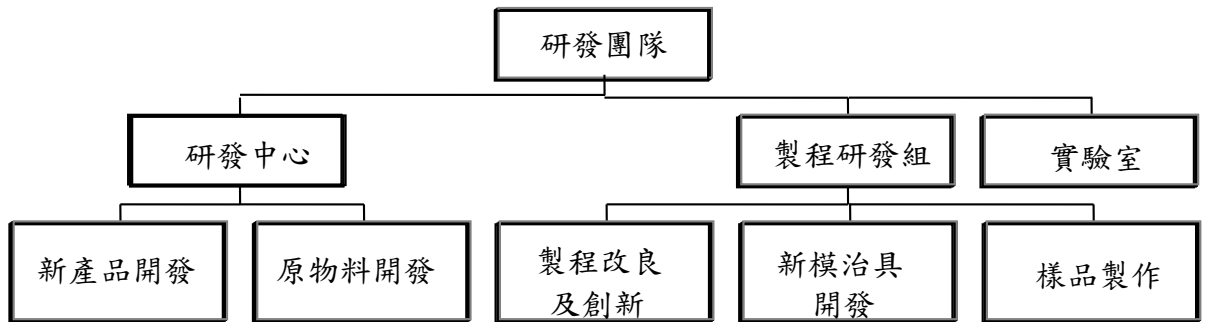
本公司現有產品技術層次可以區分為材料、結構及加工製造三個面向。在膠料方面，以積極開發現有規格外產品，例如耐腐蝕輸送帶可使用於化工廠、鹽場等高酸鹼之環境，另加強環保產品的投入，在布類方面發展延展性良好的新結構，生產高強低縮單層布層輸送帶，以降低使用者之動力成本以節能減碳做為商品推廣之訴求；在產品結構方面致力於補強布種纖維，於高衝擊性之產品有絕對取代多層纖維布層之優勢；再加工製程方面則持續減縮製程、減少下腳料產生及各式模治具開發，廠內推廣無紙化，並強化人機組合高效率製程。

2、研究發展狀況：

未來研究發展重心仍朝材料、結構及製程改良三方向進行，本公司除在現有產品上面持續研發更多規格產品改善外，對於模具改良創新亦為重點研發方向；在化纖布原料部分配合國內廠商研發高強度布種，適用於高衝擊性之產品具有取代多層纖維布層之優勢；在膠料部分符合現今潮流朝向環保型輸送帶、節能輸送帶、特級耐熱、耐油輸送帶性能及耐磨耐燃輸送帶；研發方向務求在現有之基礎上精益求精，拓展公司產品的廣度及深度以達到「客戶滿意」之目標，並於近年來積極投入複合材料產品上，本公司成功研發出熱塑性複合材料板材兼具輕、薄、力、韌、美等特性，在工業、汽車、電動自行車與民生產品朝著重量輕、結構效率高與創新美觀造型設計之趨勢下，本公司所提供之複合材料產品將能取代塑膠、橡膠或金屬類板材無法達到的特性。

3、研究發展人員與其學經歷：

茲列示本公司整體研發團隊之組織現況如下：



本公司截至114年底研究發展團隊之學歷： 單位：人

學歷 \ 年度	113年度	114年度
博士	0	0
碩士	2	2
大專	3	3
高中	0	0
合計	5	5

4、最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度
研發費用	13,760	6,872

5、114年開發成功之技術或產品：

1. 攔油膜
2. 高效環保型管狀輸送帶

(四)、長、短期業務發展計劃：

1. 短期計畫：

- (1) 配合客戶交期準確性，機台預留急單產能，增加機台應變能力，藉以提昇客戶滿意度。
- (2) 加速新產品線量產時程，積極開發內銷及外銷市場。

2. 長期計畫：

- (1) 持續推廣自有品牌，以KING王牌及NEWSHEET鑫複材品牌行銷全球，提高市場占有率。
- (2) 持續開發低碳、綠能及環保產品，了解客戶需求持續精進。
- (3) 持續製程改善及降低成本。

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；%

銷售區域 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	金額	金額	%
美洲	728,380	50%	761,726	48%
歐洲	351,811	24%	430,669	27%
亞洲	353,023	24%	375,361	23%
其他地區	33,182	2%	28,722	2%
合計	1,466,396	100%	1,596,478	100%

2、市場佔有率：

以經濟部統計之「工業產品群資料」顯示我國橡膠帶(2102010)產業 113 年及 114 年之生產值、銷售值及內、外銷值資料如下：

單位：仟元

年度	生產值	銷售值	內銷值	外銷值
113 年度	3,182,193	3,546,715	1,197,501	2,349,214
114 年度	3,233,410	3,657,082	1,212,567	2,444,515
年增率	1.61%	3.11%	1.26%	4.06%

若以上表經濟部「工業產品群資料」資料中輸送帶之銷售值計算本公司 114 年度及 113 年度橡膠產品之營業收入佔我國輸送帶業之比重分別為 44% 及 41%，市佔率與去年度比較有微幅成長。

3、市場未來之供需狀況及成長性：

本公司輸送帶可區分為重型、輕型及其他，依其應用領域可分為兩大類，一是用於礦業、發電廠等用途之重型輸送帶，另一類為用於農業用、畜牧業、各式傾斜用、建築業、空運業及航空站用之輕型輸送帶。因中國、印度、東歐等挾其低廉價格優勢加入供給市場，使市場價格競爭激烈；目前全球主要輸送帶製造廠以中、歐、美、日居多，因無任何機構針對輸送帶統計市場需求狀況，且台灣整體同業產值甚小，難以反推預估全球輸送帶供給市場量，橡膠輸送帶雖屬成熟產品，但其在全球之市場規模大，即或市場呈溫和成長，但因其為工業消費品，除非新替代品出現，否則市場並無萎縮之慮。本公司有 50 年以上之生產製程經驗，並積極與客戶共同開發特殊型及高附加價值之橡膠產品，不走價格競爭，近年來更積極開發橡皮壩、畜牧用橡膠製品，以提升毛利。

4、競爭利基：

A、擁有完整輸送帶產品線

本公司產品線涵蓋重型、輕型、特殊型輸送帶，產品物性從一般至各式耐熱、耐燃、耐油、耐衝擊、耐切割，外觀從平面至各式花紋齒狀輸送帶，寬度從 300mm~12,000mm，厚度從 3mm~40mm，長度則最長可到 500M，應用領域從傳統煤、鐵礦業、砂石業到現在航空物流業、農畜牧業、建築業、航空業，未來在自動化高效率潮流下，輸送系統需求將日益增加，輸送帶應用亦日趨廣泛，本公司研發將持續提供客戶多樣化產品，滿足客戶一次購足需求。

B、省人工高產能機器設備

橡膠輸送帶業之永續經營主要取決於原料開發及製程能力，製程能力包含生產技術、機器設備功能及產能規模，本公司目前共三座廠房，分別為二座輸送帶製造廠及一座浸布廠，寬度達 12 米之輸送帶；在生產技術部份持續精進生產技術，一方面減少直接人工，另一方面提高單位小時產出，有效降低換線之無效率工時的產生，為方便備料及料帳即時性更於個別廠區內設置自動化倉儲設備，機器設備的自動化大量縮減本公司人工需求，本公司將能更有效率提高生產效能，有助於提升產品多樣化及品質穩定性。

C、創新製程能力

本公司擁有二座自動化輸送帶製造廠，可快速大量滿足各式輸送帶排程，自動化生產設備有效降低人工需求，在製程上也不斷求新求變，在提高單位產出及減少品質異常上逐年精進，減少傳統模具消耗成本同時提高產品產值，展望未來本公司將朝節能、省時方向持續創新製程，提供客戶高品質具價格競爭產品。本公司成立至今將屆一甲子，期間經過多次內部組織調整及外部整體經濟衰退風險，始終以彈性組織因應整體環境改變，故在組織管理及人員培訓上皆有完整制度，未來產業獲利之關鍵因素除產品本身外，關鍵因素就是內部資源充分利用及良好生產管理兩大條件，綜上所述，在經營團隊優異之領導下，預期未來將大幅提升公司的競爭力，使得公司之業績及獲利能力再創佳績。

5、發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

A、有利因素

(A)屬客製化產品，技術層次高

橡膠輸送帶一般係配合特定設備性質及應用環境之客製化產品，產品種類及規格繁多，應用領域廣泛，非大量生產之規格化產品。以產品技術層次可分為材料、結構及加工製造三方面，又以製程而言，需配合膠料配方之研發調整繁複之製造流程，經歷出、出片、成型及加硫等過程，且每個製程設備除在前後段搭配外，於機器之設定、人員之操作都需經反覆測試及投入相當時間成本，因此產業之永續經營建構在生產內容、設備產能及製程、膠料研發均有長遠性規畫上，方能持續成長。本公司成立迄今，專營各式規格之橡膠

輸送帶，為橡膠輸送帶之專業生產廠商，近十年來本公司在設備更新、製程改良、產品規格拓展及膠料開發上創新投入，使公司在全球不景氣下，仍能維持穩定之獲利水準。

(B) 生產設備功能新，有效降低成本

本公司擁有生產設備新且功能性經不斷改良也更自動化及更精準，不論在品質及價格都極具競爭優勢，近年來更將生產寬度最寬可達12,000mm，使產品線更趨完整。

(C) 生產具規模，吸引大廠合作

目前輸送帶同業之大廠多集中在歐洲及美國，隨著亞洲經濟崛起伴隨歐美國家經濟成長趨緩，輸送帶大廠將生產基地外移至亞洲已是趨勢，鑫永銓在亞洲製造廠中論機器設備功能、產能規模及生產技術皆為翹楚，本公司多年來即朝向專業輸送帶製造商，專心耕耘本業，精益求精不管在原料開發、產品多樣化都能快速滿足客戶需求，已在輸送帶業界樹立良好口碑，在未來與國際大廠的合作空間及選擇性高。

B、不利因素

(A) 傳統輸送帶獲利空間壓縮

雖然傳統輸送帶市場已達成熟期，市場開發受限，整體輸送帶市場需求量仍以一般平面輸送帶居多，由於進入門檻低，且如中國大陸、印度及東歐等挾其成本低廉、優惠關稅，採取低價策略造成傳統輸送帶獲利大幅下降。

因應措施：

- a. 在銷售策略上積極開發特殊型輸送帶訂單，減少一般輸送帶之銷售比重，以降低產品淘汰風險，加強公司競爭力。
- b. 在售價定價策略上，針對不同產品需求，採取不同報價策略，藉以提高公司整體獲利能力。
- c. 在本公司持續精進生產技術平台下，積極開發應用於電子、民生、汽車等應用面之複合材料，期待在輸送帶平穩市場供需下，注入營收成長的新動能。
- d. 透過製程改善及更新設備，有效降低生產成本。
- e. 增加產能以降低生產成本。

(B) 原料價格波動大

橡膠輸送帶之主要原料為膠料及布，台灣非膠料生產國全數仰賴進口，國際膠料價格如原油價格一般易受市場經濟因素波動，近年來人造膠及天然膠受石油價格影響，價格隨之波動，使得生產成本起伏大。

因應措施：

- a. 積極投入膠料供應廠商尋找，以往係透過國內代理商間接取得膠料，目前則從膠料生產國直接尋找膠料供應商，降低膠料取得成本。
- b. 從事橡膠原料之研究，尋找滿足客戶需求及符合生產品質之原料配方，與上游打膠廠合作膠料配方之研究測試。

(C) 資本密集行業，回收期長

橡膠輸送帶由於製程冗長，所需機器設備資本投入金額大，由於先期需進行大額資本投入，產業經營風險相對提高，需要一段長期間經營回收。

因應措施：

a. 開發新產品通路，致力於提高產能利用率，降低固定費用之分攤比率。

b. 透過資本市場取得較低廉資金成本，降低投入初期成本負擔。

(D) 匯率變動，增加匯兌風險：

本公司產品以外銷為主，因此外幣匯率變動所產生之風險對本司之獲利有相當之影響力。

因應措施：

a. 財務部門隨時注意匯率變化情形，並蒐集各專業機構對匯率之看法，加強對匯率走勢之分析及研判能力，適時反映成本調整售價，並做適當外匯避險。

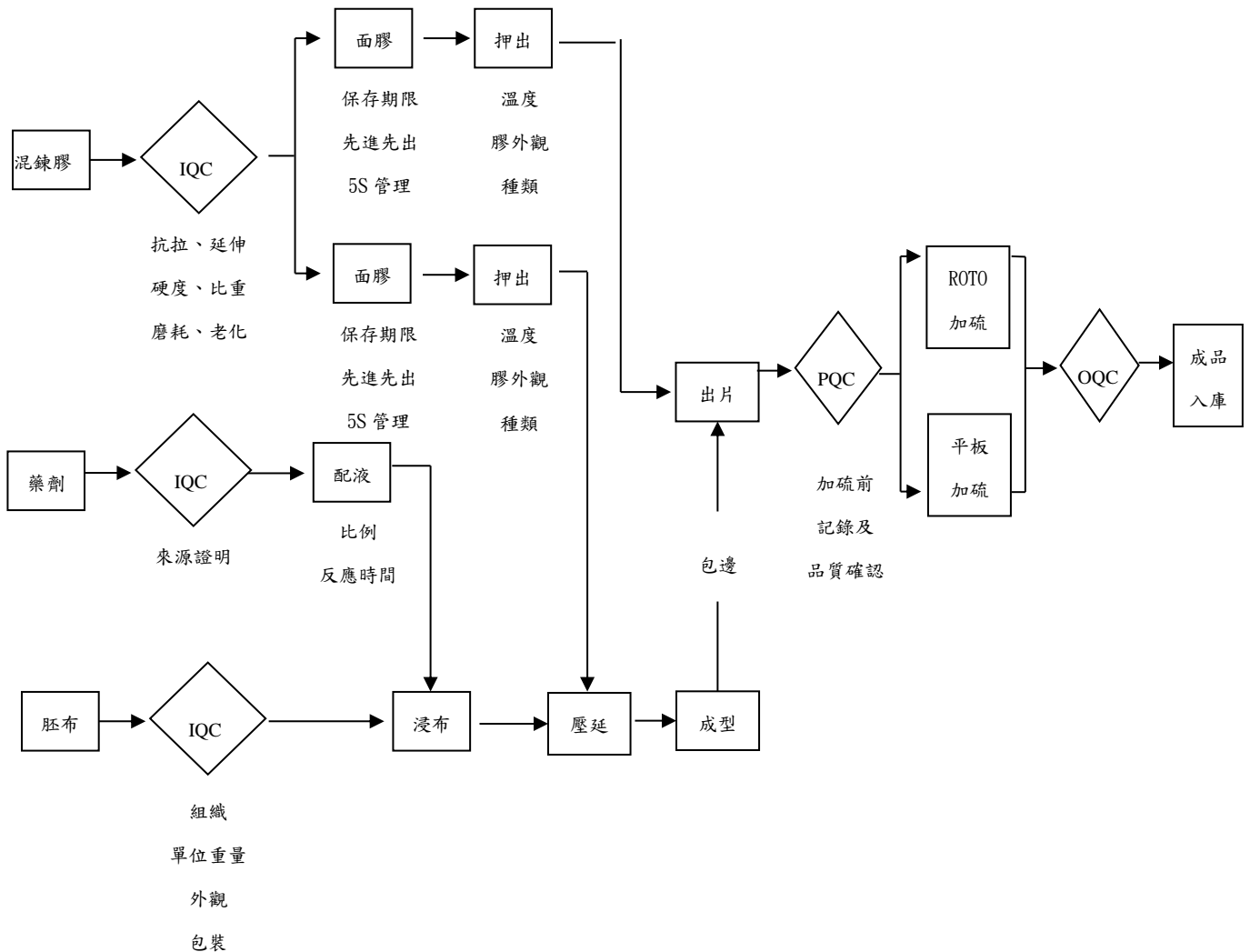
b. 進、銷貨外幣自然避險，降低因匯兌產生損失的風險。

(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：

本公司主要產品為各種重型、輕型及特殊型輸送帶，應用行業如一般自動化生產線之製造業、礦業、水泥業、鋼鐵業、發電廠；橡膠板則適用於工業、汽車、建築。

2、產製過程：



(三)、主要原料之供應狀況：

本公司主要原料為人造膠、黑煙膠及胚布等，主要進貨供應商均為長期配合良好之合作關係，為確保供貨來源之穩定，尚與其他供應商保持聯繫，其供貨狀況良好，均能滿足客戶需求。

(四)、主要進銷貨客戶名單：

1、最近二年度鎖貨總額百分之十以上之客戶銷貨資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	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
1	A 公司	300,816	21	客戶	A 公司	375,492	24	客戶
2	B 公司	161,162	11	客戶	其他	1,220,986	76	客戶
	其他	1,004,417	68	客戶				
	銷貨淨額	1,466,396	100		銷貨淨額	1,596,478	100	

註：本公司截至年報刊印日115年3月31日之最近期經會計師查核簽證為114年度的財務資料。

增減變動原因：114年度因受景氣需求影響，致鎖貨總額百分之十以上之客戶有所變化。

2、最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商資料：

單位：新台幣仟元

項目	113 年				114 年			
	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
1	鉅崙	180,800	30	註	鉅崙	211,164	28	註
2	E	109,629	18	供應商	E	155,141	21	供應商
3	D	94,547	15	供應商	D	104,759	14	供應商
4	C	64,560	11	供應商	C	86,433	11	供應商
	其他	156,525	26	供應商	其他	192,301	26	供應商
	進貨淨額	606,061	100		進貨淨額	749,798	100	

註：該公司董事長係本公司董事長之二親等親屬。

註1：本公司截至年報刊印日115年3月31日之最近期經會計師查核簽證為114年度的財務資料。

增減變動原因：本公司主要原料為人造膠、黑煙膠及胚布等。最近二年度之進貨廠商變動不大，均適當分散貨源及風險原則採購，與供應商亦維持長期良好之合作關係。

三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料：

年度		113年度	114年度	115年度 (截至3月31日)
員 工 人 數	研究發展人員	4	4	4
	管理及業務人員	25	26	26
	生產間接人員	22	21	20
	生產直接人員	59	65	61
	合 計	110	116	111
平均年歲		41.91	41.41	42.36
平均服務年資		10.27	9.93	10.4
學 歷 分 佈 比 率	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	9%	7%	7%
	大 專	39%	42%	43%
	高 中	46%	44%	43%
	高 中 以 下	6%	7%	7%

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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1. 處分日期:中華民國114年5月21日
2. 處分字號:府授環空字第1140116656號
3. 違反法規條文:違反空氣污染防制法第24條第2項規定
4. 違反法規內容:環境部環境管理署於114年3月14日至公司第二廠進行督察，發現第二廠橡膠品製造程序新增貼合硫化機1座及減少成型機1座，與本府核發之固定污染源操作許可證核准內容不符，已違反空氣污染防制法第24條第2項規定。
5. 處分內容:罰鍰新臺幣100,000元及處環境講習2小時。
6. 因應措施:二廠橡膠製品製造程序，因可不用申請許可證，已經於114年4月21日去函南投縣環保局註銷許可證，辦理改善補正。

五、勞資關係：

(一)、公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1、員工福利措施及其實施情形：

- (1)、本公司員工自到職日起，即享有勞工保險及全民健康保險。
- (2)、本公司各項福利措施之運作情形，均由福利委員會統籌運作。目前各項請休假、工作時間等勞動條件皆依勞基法規定辦理，並規劃多項福利措施。

2、目前員工福利、進修、訓練措施如下：

- (1)、員工生日禮券。
- (2)、年終獎金、員工酬勞。
- (3)、舉辦員工旅遊活動、員工家庭日活動。

- (4)、舉辦年終尾牙或春酒活動。
- (5)、員工婚喪喜慶等，公司均酌情給予津貼補助。
- (6)、替員工依法加勞、健保及團體保險。
- (7)、完善之職前及在職訓練。
- (8)、提供員工現金增資及員工認股機會。
- (9)、子女就學獎助學金。
- (10)、每年舉行員工健康檢查。
- (11)、進修及教育訓練：

本公司為配合永續經營及培育優秀的人才，由人資單位負責統籌規畫員工內、外部教育訓練，期能強化員工職能與技能，提高員工工作效率並發揮最大的潛能，以達經營管理合理化目標。

114年度包含新進人員訓練、各職能教育訓練共2,338人次，訓練時數共636.5小時。

3、退休制度及實施情形：

- (1)、本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。
- (2)、本公司訂有「經理人退休辦法」，並按月就其薪資總額提列4%之退休金準備。民國114年度及113年度依上述退休辦法認列之淨退休金成本為34仟元及31仟元。
- (3)、自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國114年度及113年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本為2,501仟元及2,089仟元。

4、勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

勞資和諧關係一直是本公司致力之方向之一，平時即重視員工各項福利，提供優良工作環境，更強調與員工雙向溝通，以期勞資雙方關係維持和諧。截至目前為止，並無因勞資糾紛而導致損失之情事，且本公司申訴管道暢通，以維護員工權益。

5. 員工行為或倫理守則：

本公司訂有「誠信經營守則」、「道德行為準則」及相關管理辦法，適用董事、經理人及員工，主要規範為禁止不誠信行為、避免圖私利己之機會，禁止行賄或收賄、保護並適當使用公司資產、遵循法令規章，鼓勵呈報任何非法或違反相關規定之行為。

6. 工作環境與員工人身安全保護措施：

本公司有鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性，已取得ISO14001及ISO45001之環境及職業安全衛生管理系統認證，並持續依此系統展開重大

環境考量及職業安全衛生風險控管，以確保員工工作場所之安全及衛生。

- (二)、列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(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；無因勞資糾紛而遭受損失之情事產生。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司依據[上市上櫃公司資通安全管控指引]第三條要求，建立「資通安全管理推動委員會」作為本公司資通安全治理及運作管理機制之功能組織，並以PDCA循環式管理方法，確保資通安全風險管理架構可靠度目標之達成與改善。

- (1)經總經理核准建立本公司資通安全風險管理委員會。
- (2)負責建立管理核心業務、核心業務系統及系統風險政策、流程及程序。
- (3)將確保資通安全管理政策能清楚傳達至各階層員工。
- (4)明確指示全公司各管理階層風險管理間之權責及分層呈報之關係。
- (5)督導及協助資訊安全規劃及資訊安全事務推動之整合。
- (6)定期陳報資通安全執行報告提供審計委員會使用。

2. 資通安全政策

「資通安全管理推動委員會」為使本公司業務順利運作，防止資訊或資通系統受未經授權之存取、使用、控制、洩漏、破壞、竄改、銷毀或其他侵害，並確保其機密性、完整性及可用性，特制訂本政策如下，以供全體同仁共同遵循：

- (1)因應資通安全威脅情勢變化，本企業同仁應參與資通安全相關教育訓練，以提高全公司資通安全意識。
- (2)保護企業機敏資訊及資通系統之機密性與完整性，避免未經授權的存取與竄改。
- (3)建立與發布各項資通安全管理作業與辦法，並定期檢視依實際情況調整。
- (4)定期進行內部稽核，確保各項作業皆能確實落實。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1)依本公司營運規模及資安風險，共設置1名資訊安全主管及1名資訊安全人員。
- (2)資通系統操作同仁資通安全教育訓練，每年執行一次，已於第三季完成。
- (3)資安負責同仁資通安全專業教育訓練，每年執行一次，已於於第四季完成。
- (4)弱點掃描每年執行一次，並於六個月內將高度風險弱點完成控制，已於第三季完成。
- (5)滲透測試每年執行一次，並於六個月內將高度風險弱點完成控制，已於第三季完成。
- (6)社交工程演練，每年執行一次，已於第二季完成。
- (7)若知悉資安事件發生並於規定的時間完成通報、應變及復原作業，114年度並無發生資安事件。
- (8)前次內部稽核發現事項，未完成改善之件數應 ≤ 2 件，均已完成改善。
- (9)每年至少召開一次資通安全管理推動委員會議已於114年10月召開。
- (10)每年將編製預算持續評估與引進資通安全技術方案，以提升精進資通安全管理作為。

4. 本公司於115年導入ISO 27001資通管理系統，並於3月季託外部公正單位進行驗證，預計115年4月可取得證書。透過ISO27001資通安全管理系統之導入，強化資通安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶之資產安全。

(二)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：無因重大資通安全事件而遭受損失之情事產生。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
銀行抵押借款	玉山銀行	109/2/12~118/7/15	授信約定書	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：

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,207,132	2,361,037	153,905	6.97
不動產、廠房及設備		1,404,671	1,372,151	(32,520)	(2.32)
無形資產		939	1,572	633	67.41
其他資產		113,407	70,759	(42,648)	(37.61)
資產總額		3,726,149	3,805,519	79,370	2.13
流動負債		311,973	402,549	90,576	29.03
非流動負債		308,900	231,336	(77,564)	(25.11)
負債總額		620,873	633,885	13,012	2.10
股本		779,918	779,918	0	0.00
資本公積		261,493	268,039	6,546	2.50
保留盈餘		2,063,865	2,123,677	59,812	2.90
其他權益		0	0	0	0
股東權益總額		3,105,276	3,171,634	66,358	2.14
<p>變動分析：(變動金額達 1 仟萬且增減幅度達 20% 以上者)</p> <p>1. 其他資產：主要係因 114 年預付設備及工程款減少，致其它資產較 113 年減少 37.61%。</p> <p>2. 流動負債：主要係因 114 年合約負債、應付所得稅及一年內到期之長期借款增加，致流動負債較 113 年增加 29.03%。</p> <p>3. 非流動負債：主要係因 114 年陸續償還長期借款，致非流動負債較 113 年減少 25.11%。</p>					

二、財務績效：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入	1,466,396	1,596,478	130,082	8.87
營業成本	877,128	962,173	85,045	9.70
營業毛利	589,268	634,305	45,037	7.64
營業費用	145,182	136,511	(8,671)	(5.97)
營業利益	444,086	497,794	53,708	12.09
營業外收入及支出	52,750	61,053	8,303	15.74
稅前淨利	496,836	558,847	62,011	12.48
所得稅利益(費用)	(98,609)	(107,851)	(9,242)	9.37
本期淨利	398,227	450,996	52,769	13.25
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	1,852	(1,224)	(3,076)	(166.09)
本期綜合損益總額	400,079	449,772	49,693	12.42
淨利歸屬於母公司業主	400,079	449,772	49,693	12.42
綜合損益總額歸屬於母 公司業主	400,079	449,772	49,693	12.42
<p>1. 變動分析：(變動金額達 1 仟萬且增減幅度達 20% 以上者) 變動增減幅度未達 20%，故無須分析說明。</p> <p>2. 預期銷售量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃： 銷售數量係依據市場需求狀況與發展趨勢、客戶營運概況及本公司目前接單情形，並參酌本公司之產能規模而訂定，另考量到 115 年外部政經情勢變化大，預計銷售數量目標為 10,000 仟公斤。</p>				

三、現金流量分析：

(一)、近兩年度流動性分析：

項目 \ 年度	113 年 12 月 31 日	114 年 12 月 31 日	變動比例%
現金流量比率	165.14%	152.43%	(7.70%)
現金流量允當比率	91.21%	97.83%	7.26%
現金再投資比率	2.63%	4.62%	75.67%
增減比例變動分析說明： 現金再投資比率：主要係因114年營業活動淨現金流量增加，致現金再投資比率較113年增加。			

(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	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年因投資及籌資活動淨現金流量	預計全年現金剩餘(不足)數額	預計全年現金剩餘(不足)之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
546,149	610,000	(600,000)	556,149	-	-
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主要係預計未來年度在營收及原物料各項得以適當管控下所產生之淨現金收入。 (2)投資活動：增購機器設備所需支付款項，使得投資活動產生淨現金流出。 (3)籌資活動：主要係預計發放現金股利及償還銀行借款，致籌資活動產生淨現金流出。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無現金不足額之情形。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司於 114 年度為配合新產品開發及提升生產設備功能，持續投入資本支出，辦理設備增購及既有設備汰舊換新，114 年共已支付購置設備及相關工程款項合計新臺幣 27,596 仟元，所需資金全數以自有資金支應。本次設備投資可有效擴充產品線、提升生產效率與產品品質，進而強化市場競爭力。綜上所述，該項投資對本公司長期財務結構及營運發展具有正面助益。

五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

- (一)、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因：無。
- (二)、未來一年投資計畫：將已興建完成之熱塑複材生產基地依產品開發及接單進度陸續建置生產線，另為持續成長動能及永續發展並進行設備汰舊換新。

六、風險事項：

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

(1)、利率變動之影響及未來因應措施：

本公司之利率風險主要來自按浮動利率發行之長期借款，使公司暴露於現金流量利率風險，民國114年度，本公司按浮動利率發行之借款主要為新台幣計價。

(2)、匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元

項目	年度	114年度	
		金額	比例(%)
內銷		167,600	10.50
外銷		1,428,878	89.50
合計		1,596,478	100.00

本公司114年度外銷比重89.50%，淨匯兌利益26,823仟元，主要係114年度美元升值及台幣貶值，本公司銷貨多以美元、歐元及日圓，對外銷出口有利，故全年度匯率產生淨利益。

最近年度匯兌損益情形如下：

年度項目	113年度	114年度
淨匯兌淨(損)益	13,977	26,823
營業收入淨額	1,466,396	1,596,478
營業淨利	444,086	497,794
淨匯兌(損)益/營業收入淨額(%)	0.95%	1.68%
淨匯兌(損)益/營業淨利(%)	3.15%	5.39%

本公司為有效因應匯率之波動，除積極收集匯率變化資訊，以掌握匯率外，並採取下列具體措施，以降低匯率變動對公司之影響：

A、往來銀行提供之匯率變動資訊，隨時掌握匯兌走勢，並就公司之外幣淨資產或負債部位，以遠期外匯等避險工具予以調整部位，以降低匯率變動風險。

B、提供匯率資訊供行銷單位參考以便於向客戶報價時，考慮匯率變動所產生之售價調整，以確保公司利潤。

(3)、通貨膨脹之影響及未來因應措施：

面對全球經濟展望之不確定性，本公司無法預料未來通貨膨脹或通貨緊縮是否有重大變化。本公司產品係屬消耗品且應用領域分布在礦業、煤業、電業、水泥事業、砂石業、航運業、物流業、畜牧業、建築業、民生工業等，其與原物料價格、市場需求及對通貨膨脹或緊縮有中高度連動性，因此會有一定程度影響本公司之銷售結果，但對整體營運狀況不致產生重大不利之影響。

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

本公司114年度並無從事高風險或高槓桿投資，以下茲說明資金貸與他人、背書保證及外匯避險之政策、損益情形及未來因應措施：

(1)、資金貸與他人：

本公司截至114年12月31日止，並無資金貸與他人情事。

(2)、背書保證：

本公司截至114年12月31日止，並無替他人背書保證之情事。

(3)、衍生性金融商品：

本公司截至114年12月31日止，並無從事衍生性金融商品交易之情事。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司除持續在產品原料、結構及製程深耕研究外，在橡膠產品部分近來研發方向主要係配合客戶共同開發特殊型橡膠製品，創造更高附加價值之產品，並滿足客戶一次採購之方便性；本公司更積極開發應用於電子、工業、汽車、3C與民生相關產業之複合材料產品，以可重覆加工之熱塑板材、環保可回收、輕量化/高強度/特殊物性要求、亮麗新穎/高質化、簡化生產及整合加工之應用產品生命周期較長之產品類別，因此未來每年仍將持續投入研發費用，115年預計投入約2,000萬研發費用。

(四)、國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司管理階層隨時注意關心國內外重要政策及法律變動，並隨時提出因應措施。

(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：

本公司係屬橡膠製造業，主要生產橡膠輸送帶及橡膠板，產業狀況穩定，產業景氣循環並不明顯，故科技改變及產業變化對本公司財務業務並無重大影響。

本公司以資訊安全管理系統精神制定資安政策，詳列各項資安措施落實並加強稽核管理。強化資訊安全管理，確保資訊系統的可用性、完整性以及機密性，免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司長期經營理念以誠為重，不管對上游供應商或下游客戶雙方都有深厚互信基礎，故本公司截至目前及可預見之未來並無企業形象改變而對企業會產生危機之情事。

(七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至刊印日止，並未有進行併購之計畫，故不適用。

(八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司將原四廠一層樓重建改為六層樓的鋼構大樓作為熱塑複材生產基地，已興建完成，將依產品開發及接單進度陸續建置生產線，並期待未來對公司帶來營收成長再創佳績。

(九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

從最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶銷貨資料及進貨總額百分之十以上之供應商進貨資料可發現，主要銷貨及進貨對象並無超過50%之情形，尚無進貨或銷貨集中之風險。

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

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

(十三)、其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)、關係企業合併營業報告書

1、關係企業組織圖：

(1)關係企業組織圖：

鑫永銓股份有限公司

(2)依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係之公司，及公司法第 369 條之 2 規定之控制從屬公司：無。

(3)依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

2、關係企業基本資料：無。

3、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：橡膠輸送帶、橡膠板、耐油、耐燃、耐熱等各種橡膠製品之製造加工及買賣、各種投資業務及輪帶之批發及進口業務等。

4、推定為有控制與從屬關係其相同股東資料：無。

5、各關係企業董事、監察人與總經理資料：無。

6、關係企業營運概況：無。

(二)、關係企業合併財務報表：不適用。

(三)、關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無此情形。

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二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。

鑫永銓股份有限公司



董事長：張惠寬

