

# Annual Report

君帆工業股份有限公司 | 一一三年度年報

**一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：**

|           |               |                           |
|-----------|---------------|---------------------------|
| 發 言 人 姓 名 | ：楊宜蓁          | 職稱：財務部協理                  |
| 聯 絡 電 話   | ：(06)233-4879 | 電子郵件：peggy@jfc.co.com     |
| 代理發言人姓名   | ：林君玫          | 職稱：稽核主管                   |
| 聯 絡 電 話   | ：(06)233-4879 | 電子郵件：flora_lin@jfc.co.com |

**二、公司地址及電話：**

總公司及永科一廠

地址：臺南市永康科技園區永科環路 118 號

電話：(06)233-4879

永科二廠

地址：臺南市永康科技園區永科七路 29 號

電話：(06)203-0999

**三、股票過戶機構：**

名稱：凱基證券股份有限公司 股務代理部 網址：<https://www.KGI.com.tw>

地址：台北市中正區重慶南路一段 2 號 5 樓 電話：(02)2389-2999

**四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：**

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所 簽證會計師：葉芳婷、田中玉會計師

地址：臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓 電話：(02)2729-6666

網址：<https://www.pwc.tw>

**五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。**

**六、公司網址：<https://jfc.co.com>**

## 目 錄

|   |    |
|---|----|
| 壹、致股東報告書.....   | 1  |
| 貳、公司治理報告.....   | 5  |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....  | 5  |
| 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....  | 12 |
| 三、公司治理運作情形.....   | 17 |
| 四、會計師公費資訊.....  | 38 |
| 五、更換會計師資訊.....  | 39 |
| 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，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..... | 39 |
| 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.....                                      | 39 |
| 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.....   | 40 |
| 九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....                                | 41 |
| 參、募資情形.....   | 42 |
| 一、資本及股份.....  | 42 |
| 二、公司債辦理情形.....  | 44 |
| 三、特別股辦理情形.....  | 44 |
| 四、參與發行海外存託憑證辦理情形.....   | 44 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形.....  | 44 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形.....   | 45 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....   | 45 |
| 八、資金運用計畫執行情形.....   | 45 |
| 肆、營運概況.....   | 46 |
| 一、業務內容.....   | 46 |
| 二、市場及產銷概況.....  | 53 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....   | 59 |
| 四、環保支出資訊.....   | 59 |
| 五、勞資關係.....   | 59 |
| 六、資通安全管理.....   | 63 |
| 七、重要契約.....   | 65 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....  | 66 |
| 一、財務狀況.....   | 66 |
| 二、財務績效.....   | 66 |
| 三、現金流量.....   | 67 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....   | 68 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫.....  | 68 |
| 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項.....  | 69 |
| 七、其他重要事項.....   | 72 |
| 陸、特別記載事項.....   | 73 |

|   |    |
|---|----|
| 一、關係企業相關資料.....                         | 73 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....         | 73 |
| 三、其他必要補充說明事項.....                       | 73 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重要影響之事項..... | 73 |

# 壹、致股東報告書

## 一、113 年度營業結果

### (一)營業計劃實施成果：

本公司 113 年度合併營業收入淨額為 1,331,045 仟元，較 112 年度 1,011,962 仟元增加 319,083 仟元，增加 32%，本期淨利為 108,085 仟元，較 112 年度 91,038 仟元增加 17,047 仟元，增加 19%。

### (二)預算執行情形：本公司 113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

### (三)財務收支及獲利能力分析：

單位:新台幣仟元

| 項目   | 113 年度   | 112 年度    | 變動率%      |
|------|----------|-----------|-----------|
| 財務收支 | 營業收入     | 1,331,045 | 1,011,962 |
|      | 營業成本     | 909,252   | 685,946   |
|      | 營業毛利     | 421,793   | 326,016   |
|      | 營業費用     | 262,975   | 199,761   |
|      | 營業淨利     | 158,818   | 126,255   |
|      | 營業外收入及支出 | 2,186     | (754)     |
|      | 稅前純益     | 161,004   | 125,501   |
|      | 稅後純益     | 108,085   | 91,038    |

單位：%

| 項目   | 113 年度         | 112 年度 |
|------|----------------|--------|
| 獲利能力 | 資產報酬率(%)       | 5.74   |
|      | 權益報酬率(%)       | 11.13  |
|      | 稅前純益占實收資本比率(%) | 53.66  |
|      | 純益率(%)         | 8.12   |
|      | 每股盈餘(元)        | 3.60   |

### (四)研究發展狀況：

1.短期規劃油壓、氣壓、電動等多元產品的開發研究，現有產品製程的優化，利用現有零件生產新型產品供客戶選擇。中長期規劃新應用領域產品之研發以及產品與系統整合的自動化設備方案，如：原料整直機、系統整合油壓缸、耐高壓接油壓缸、電動缸、機械手臂堆棧系統整合、資料回饋方案...等為研究開發對象。另規劃利用本公司自動化系統整合能力，有效運用於廠內自動化生產與供料及相關所必須治具，建立品質監視系統，提升產線的整體生產方案。

2.113 年研發成果：

- (1)EHA 系統整合油壓缸產品試作驗證。
- (2)航太醫療用 SUS 壓接油壓缸測試驗證。
- (3)醫療級 C 油壓缸量產販售。
- (4)醫療級 AI 油壓缸量產販售。
- (5)運輸業油壓缸量產販售。
- (6)船舶業油壓缸軋合製程自動化執行。
- (7)JAC 空氣調理組全系列販售。
- (8)風力發電油壓缸接單生產。
- (9)運輸業活塞及活塞固定器開發試作驗證。
- (10)CAD/CAM 整合管控測試。
- (11)品管檢驗之視覺辨識系統實務運用。

## 二、114 年度營業計畫概要

### (一)經營方針

本公司以「團隊」、「細節」與「服務」為核心價值，秉持「誠信為本、以客為尊」的經營理念，持續以誠信作為企業根基，並以「品質第一、技術創新」為目標，致力於為全球工業自動化市場提供具備高附加價值的產品與服務，成為全世界自動化與工業關鍵零件組與系統主要提供者。本公司採取少量多樣的客製化生產模式，靈活因應客戶多元化需求，深化與客戶間的合作關係，並積極拓展多元應用領域，推動產品朝向多元化與高階化發展。

中國為全球電動車主要的銷售市場，儘管近年來中國政府已逐步取消電動車購車補貼，整體成長動能有所放緩，但在汽車以舊換新政策及新能源車購置稅減免等激勵措施帶動下，113 年中國電動車仍維持穩健增長，進而帶動本公司於輪胎產業應用之銷售顯著提升。展望 114 年，隨著中國本土品牌積極拓展國際市場，海外布局日益強化，預期將進一步帶動輪胎設備相關需求穩定成長，為本公司未來營運持續注入動能。

除輪胎設備產業外，本公司於醫療與電子產業亦取得顯著成果，展現高階產品優異競爭力，深受市場與客戶高度肯定，成功切入高附加價值應用領域，進一步優化本公司整體產品組合與市場佈局。在綠能與再生能源領域方面，本公司亦積極推進相關業務發展，致力取得離岸風電國際及本土供應商資格，藉以掌握風力發電機變槳油缸及其系統龐大且具潛力的市場機會。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司主要銷售產品涵蓋液壓元件、氣壓元件及系統整合等，產品具少量多樣且高度客製化之特性，致使品項繁多且銷售單價差異顯著，故以銷售量作為衡量基準並不適宜。然就整體銷售預期而言，本公司係綜合市場趨勢與總體經濟發展情勢，並參酌主要客戶及相關產業需求，預期未來一年核心業務之銷售將呈現穩健成長態勢。

### (三)重要之產銷政策

#### 1.生產政策

- (1)為提升產能並強化中國市場之競爭優勢，本公司於 113 年於無錫新建先進廠房；同時為拓展東南亞市場，已於泰國設立子公司，並規劃於 114 年展開建廠作業。本公司積極推動全球產線布局，持續擴大海外營運規模，強化全球競爭力。
- (2)新建廠房全面導入自動化與智能化生產系統，並配備客製化排程管理機制，顯著提升整體產能，並有效縮短產品交期，強化供應彈性與市場應變能力。
- (3)積極尋找優質原物料供應商，確保穩定供貨來源，並與關鍵原材料供應商建立長期合作關係，以確保採購價格合理、降低生產成本，提升整體營運效益。
- (4)定期追蹤與檢討生產效率、產品不良率及品質指標，持續推動生產流程優化與品質提升，確保製造體系穩定運作。
- (5)嚴格執行生產製程控管與即時監控機制，迅速處理供應商品質異常，確保產品品質穩定與客戶滿意度。

#### 2.銷售政策

- (1)本公司啟動品牌再造計畫，將企業標識調整為「JFC」，全面強化品牌形象與識別度。全新品牌識別強調「專注、精準、可靠、合作」核心價值，藉此提升品牌能見度，並有助於擴大在全球市場的品牌市佔率。
- (2)隨著全球工業自動化產業快速發展，設備自動化程度持續提升，帶動流體傳動技術應用範圍大幅拓展。本公司產品已廣泛應用於醫療、汽車、電子等高階產業，並積極佈局進軍風電產業。產品應用領域持續多元化，有效支撐公司長期營運成長動能。
- (3)為深化全球市場佈局，本公司積極拓展海外據點。考量中國大陸龐大市場潛力，除已於無錫設廠提供在地化服務外，亦透過代理商體系加速市場滲透，進一步擴大在中國地區之市佔率。此外，於 114 年規劃在泰國新建廠房，以就近滿足東南亞車用市場需求。同時持續拓展日本、美國等主要市場，深化與既有客戶的合作關係，並同步開發新客戶及新產品應用，穩固全球營運基礎。
- (4)本公司專精於液壓及氣壓元件之設計與製造，產品型號多樣，並具備高度客製化能力，可依客戶需求量身設計特殊規格產品，並採模組化設計方式提供整體解決方案，滿足自動化產線之各類應用需求，藉以強化市場區隔與維持差異化競爭優勢。
- (5)為強化客戶關係與服務品質，本公司建置完善之售後服務體系，秉持以客戶權益為優先，定期追蹤產品使用滿意度，並主動回應與解決客戶反映問題，藉由專業、即時的技術支援，建立穩定且長期之合作夥伴關係。

### 三、未來公司發展策略

#### (一)鞏固長期合作客戶，深耕既有市場

持續強化與長期合作夥伴之關係，深耕既有產品市場，並積極配合新客戶開發需求，

拓展應用範圍，提升市場佔有率。

**(二)推動產品多元化與創新發展**

積極拓展產品應用領域，持續導入創新設計，發展多元化產品線，提升整體解決方案能力，強化企業市場競爭力。

**(三)引進關鍵人才，強化研發與市場應變能力**

持續延攬優秀之研發與市場經營人才，建構跨部門專業團隊，以因應快速變動之產業趨勢，提升企業核心競爭力與市場反應速度。

**(四)強化供應鏈管理，穩定成本結構**

積極尋找優質原物料供應商，建立穩定且具彈性的供應體系，並與關鍵原材料供應商建立長期合作關係，確保合理採購價格，進一步降低生產成本。

**(五)加速綠能產業佈局，掌握再生能源商機**

配合政府綠能政策推動，本公司將持續深耕綠能與再生能源產業，積極爭取離岸風電產業之國際及本土供應商資格，掌握風力發電機變槳油缸及系統市場龐大成長潛力。

**四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響**

隨著臺灣機械產業自精密機械升級至智慧機械，產業發展重點已轉向創造高附加價值與就業機會，並擴大全球整廠整線輸出能力。此一轉型趨勢使我国機械設備業者具備提供完整解決方案與建立差異化競爭優勢的能力。推動智慧機械的發展，須建構智慧製造解決方案，涵蓋整廠智慧化、整線智慧化、單機智慧化及智慧零組件等關鍵技術體系。隨著智慧製造系統日益成熟，亦將帶動作為核心配套的流體傳動零組件產品需求，進一步促進流體傳動產業穩定成長。

另一方面，全球總體經濟環境仍充滿高度不確定性。近年俄烏戰爭持續延宕，對國際供應鏈、能源與糧食安全構成長期衝擊；近期美國推動關稅政策強勢介入國際經貿體系，亦加劇市場波動與需求不確定性。此外，全球主要經濟體通膨壓力仍未完全緩解，整體營運環境面臨諸多挑戰與變數。面對此一情勢，本公司將持續密切關注全球政經動態與市場趨勢，靈活調整經營策略，積極布局，以迎接下一波成長契機。

君帆工業股份有限公司



董事長：胡進財



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事資料

##### 1.董事資料

114年3月24日；單位：股

| 職稱  | 國籍或註冊地 | 姓名         | 性別年齡       | 選任日期      | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份   |        | 現在持有股份    |        | 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                             | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人   |           |            |          |
|-----|--------|------------|------------|-----------|----|-----------|-----------|--------|-----------|--------|----------------|-------|------------|------|-------------------------------------|---|-----------|------------|----------|
|     |        |            |            |           |    |           | 股數        | 持股比率   | 股數        | 持股比率   | 股數             | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |                                     | 職稱  | 姓名        | 關係         |          |
| 董事長 | 中華民國   | 胡進財(註1)    | 男<br>71-80 | 112.05.29 | 3  | 77.07.25  | 3,116,295 | 11.22% | 3,275,758 | 10.92% | 2,110,888      | 7.04% | —          | —    | 南亞技術學院機械系<br>本公司創辦人                 | 湧柏投資股份有限公司董事長<br>無錫君帆科技有限公司董事<br>CHUN SHUN INVESTMENTS CO., LTD.董事<br>GUAN JIE HOLDING LIMITED 董事<br>TONG SHUN HOLDING LIMITED 董事 | 董事<br>董事  | 胡正順<br>胡正杰 | 父子<br>父子 |
| 董事  | 中華民國   | 湧柏投資股份有限公司 | 男<br>41-50 | 112.05.29 | 3  | 104.12.11 | 5,771,425 | 20.78% | 6,233,139 | 20.78% | —              | —     | —          | —    | 美國加州州立大學北嶺分校工程管理碩士<br>德律科技股份有限公司工程師 | 本公司總經理<br>無錫君帆科技有限公司董事長<br>君帆(泰國)有限公司董事長<br>德力輸投資有限公司董事長<br>台灣區流體傳動工業同業公會常務理事<br>台灣風力發電產業協會理事                                     | 董事長<br>董事 | 胡進財<br>胡正順 | 父子<br>兄弟 |
|     |        | 代表人：胡正杰    |            |           |    |           | 1,365,312 | 4.91%  | 1,474,536 | 4.91%  | —              | —     | —          | —    |                                     |   |           |            |          |
| 董事  | 中華民國   | 雋永陞投資有限公司  | 男<br>41-50 | 112.05.29 | 3  | 110.09.01 | 740,247   | 2.66%  | 889,306   | 2.96%  | —              | —     | —          | —    | 遠東科技大學電機系                           | 無錫君帆科技有限公司總經理   | 董事長<br>董事 | 胡進財<br>胡正杰 | 父子<br>兄弟 |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名      | 性別年齡    | 選任日期      | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份         |       | 現在持有股份          |       | 配偶、未成年子女現在持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷  | 目前兼任本公司及其他公司之職務                    | 具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人 |    |    |
|------|--------|---------|---------|-----------|----|-----------|-----------------|-------|-----------------|-------|----------------|-------|------------|------|--|------------------------------------|-------------------------|----|----|
|      |        |         |         |           |    |           | 股數              | 持股比率  | 股數              | 持股比率  | 股數             | 持股比率  | 股數         | 持股比率 |  |                                    | 職稱                      | 姓名 | 關係 |
|      |        |         |         |           |    |           | 1,165,402 4.20% |       | 1,258,634 4.20% |       | 319,129 1.06%  |       | — —        |      |  |                                    |                         |    |    |
|      |        | 代表人：胡正順 |         |           |    |           |                 |       |                 |       |                |       |            |      |  |                                    |                         |    |    |
| 董事   | 中華民國   | 劉富津     | 女 51-60 | 112.05.29 | 3  | 110.09.01 | 52,500          | 0.19% | 56,700          | 0.19% | 91,959         | 0.31% | —          | —    | 德光女中   | 昭津貿易企業有限公司董事長                      | —                       | —  | —  |
| 董事   | 中華民國   | 陳德榮     | 男 71-80 | 112.05.29 | 3  | 112.05.29 | —               | —     | —               | —     | —              | —     | —          | —    | 遠東科技大學機械工程<br>黑金針織股份有限公司總經理                            | —                                  | —                       | —  | —  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 蔡明祺     | 男 61-70 | 112.05.29 | 3  | 110.09.01 | —               | —     | —               | —     | —              | —     | —          | —    | 英國牛津大學工程科學系博士<br>財團法人金屬工業研究發展中心董事長<br>行政院科技部政務次長       | 成功大學機械工程學系講座教授<br>鑫科材料科技股份有限公司獨立董事 | —                       | —  | —  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 邱鑄山     | 男 71-80 | 112.05.29 | 3  | 110.09.01 | —               | —     | —               | —     | —              | —     | —          | —    | 中山大學企管碩士<br>中山聯合會計師事務所合夥會計師                            | 鎰昇實業股份有限公司獨立董事                     | —                       | —  | —  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 盧浩平     | 男 41-50 | 112.05.29 | 3  | 110.09.01 | —               | —     | —               | —     | —              | —     | —          | —    | 成功大學法律學博士<br>育誠法律事務所顧問                                 | 台東大學公共與文化事務學系助理教授                  | —                       | —  | —  |
| 獨立董事 | 中華民國   | 謝錫福     | 男 61-70 | 112.05.29 | 3  | 112.05.29 | —               | —     | —               | —     | —              | —     | —          | —    | 交通大學控制工程學系學士<br>台灣塑膠工業股份有限公司總經理室協理<br>台塑電子(寧波)有限公司副總經理 | —                                  | —                       | —  | —  |

註 1：本公司之總經理為胡正杰先生，與本公司之董事長胡進財先生為一親等親屬關係。董事長為本公司之創辦人，對本公司所屬產業甚為了解，有數十年的管理經驗，對產業面及技術面皆相當熟稔；本公司之總經理胡正杰先生任職本公司已近十年，並於 110 年 4 月 13 日經董事會通過聘任為總經理，胡正杰先生兼任台灣區流體傳動工業同業公會常務理事，對本公司之產業狀況能即時掌握，且帶領本公司業務及研發團隊推廣本公司之產品應用產業，在以創造企業最大價值並回饋股東的經營目標下，董事長及總經理之任職有其合理性及必要性。本公司已於 112 年 5 月設置 4 席獨立董事且過半數董事未兼任公司員工或經理人職務，此外，依法設置審計委員會及薪資報酬委員會並落實公司治理。

2. 法人股東之主要股東：

114 年 3 月 24 日

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東                                  |
|------------|--|
| 湧柏投資股份有限公司 | 胡正順(32%)、胡正慎(32%)、胡正杰(32%)、胡進財(2%)、陳芬惠(2%) |
| 雋永陞投資有限公司  | 胡正順(100%)                                  |

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性訊揭露

| 姓名<br>條件              | 專業資格與經驗  | 獨立性情形  | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-----------------------|--|--|------------------------------|
| 胡進財                   | 南亞技術學院機械系，為本公司創辦人。<br>目前擔任本公司董事長、湧柏投資股份有限公司董事長、無錫君帆科技有限公司董事、CHUN SHUN INVESTMENTS CO., LTD. 董事、GUAN JIE HOLDING LIMITED 董事、TONG SHUN HOLDING LIMITED 董事。<br>未有公司法第 30 條各款情事。 |  | 無                            |
| 湧柏投資股份有限公司<br>代表人:胡正杰 | 美國加州州立大學北嶺分校工程管理碩士，<br>曾任德律科技股份有限公司工程師。<br>目前擔任本公司總經理、無錫君帆科技有限公司董事長、君帆(泰國)有限公司董事長、德力翰投資有限公司董事長、台灣區流體傳動工業同業公會常務理事、台灣風力發電產業協會理事。<br>未有公司法第 30 條各款情事。                           | 本公司董事長與法人董事代表人胡正杰、胡正順具有二親等內之親屬關係，故董事間具有配偶、親屬關係或同一法人代表人之董事人數為 3 人，未逾董事總數 1/2。 | 無                            |
| 雋永陞投資有限公司<br>代表人:胡正順  | 遠東科技大學電機系，目前擔任無錫君帆科技有限公司總經理、君帆(泰國)有限公司董事、雋永陞投資有限公司董事長、湧柏投資股份有限公司董事。<br>未有公司法第 30 條各款情事。  |  | 無                            |
| 劉富津                   | 德光女中，目前擔任昭津貿易企業有限公司董事長。<br>未有公司法第 30 條各款情事。  |  | 無                            |
| 陳德榮                   | 遠東科技大學機械工程。<br>未有公司法第 30 條各款情事。  |  | 無                            |

| 姓名<br>條件 | 專業資格與經驗  | 獨立性情形   | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|----------|--|---|------------------------------|
| 蔡明祺      | <p>英國牛津大學工程科學系博士，曾任財團法人金屬工業研究發展中心董事長及行政院科技部政務次長等。</p> <p>目前為國立成功大學機械工程學系教授(民國 72 年迄今)，現今擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員，另兼任鑫科材料科技股份有限公司獨立董事。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>   | <p>本公司四位獨立董事均非為本公司 或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之</p> | 1                            |
| 邱鑄山      | <p>中山大學企管碩士，具有會計師證書，曾任中山聯合會計師事務所合夥人、中國鋼鐵股份有限公司成本分析組長(民國 74 年 4 月至 78 年 8 月)及眾信聯合會計師事務所審計部經理(民國 79 年 1 月至 81 年 6 月)等，具備會計或財務專長。現今擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員，另兼任鋐昇實業股份有限公司(公開發行公司)獨立董事。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p> | <p>本公司四位獨立董事均非為本公司 或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之</p> | 1                            |
| 盧浩平      | <p>成功大學法律學博士，曾任育誠法律事務所顧問(民國 103 年 7 月至 108 年 1 月)等，目前為台東大學公共與文化事務學系助理教授(民國 109 年 1 月迄今)，現今擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>   | <p>本公司四位獨立董事均非為本公司 或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之</p> | 無                            |
| 謝錫福      | <p>交通大學控制工程學系，曾任台灣塑膠工業股份有限公司總經理室協理(民國 75 年 9 月至 104 年 7 月)、台塑電子(寧波)有限公司副總經理(民國 104 年 8 月至 111 年 1 月)等，現今擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員。</p> <p>未有公司法第 30 條各款情事。</p>   | <p>本公司四位獨立董事均非為本公司 或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之</p> | 無                            |

## 5. 董事會多元化及獨立性

### (1) 董事會多元化

本公司於制定之【董事選舉辦法】，及【公司治理實務守則】等規範中，就董事會之結構與職能部分，即明訂董事會成員組成應考量多元化，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。

#### A. 董事會成員多元化具體管理目標：

(A)本公司董事會注重成員性別平等，董事會成員應至少包含 1 位女性董事。

(B)本公司董事應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，且應有 5 年以上之工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須之專業資格。

(C)本公司獨立董事不得連任超過 3 屆，以保持其獨立性。

(D)本公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於(含)董事席次三分之一，以達監督目的。

B. 董事會成員多元化達成情形：

(A)本公司本屆董事會 9 席成員中包含 1 席女性董事，占比為 11%，任一性別董事席次尚未達三分之一。本公司董事會成員遴選秉持用人唯才原則，並參考年齡、國籍及文化等多元化之面向，過去本公司選任董事時，以專業能力與經驗為主要考量，未特別設定性別比例要求，本公司規劃未來在董事提名過程中，優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入，同時培訓內部女性人才，強化高階女性管理層的職涯發展，以增加未來董事候選人來源，本公司定期檢討董事會多元化進度，以持續落實性別平等及貫徹成員多元化之政策。

(B)本公司董事會成員均具有 5 年以上之工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所需之專業資格。

(C)本公司本屆董事會 9 席成員中，包含 4 席獨立董事，占比為 44%，且任期年資均在 4 年以下。

(D)本公司本屆董事 9 席成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分者有 2 席，占比為 22%，低於董事席次三分之一。

(E)個別董事背景多元化情形：

| 多元化<br>核心<br>項目<br>類別 | 董事<br>姓名 | 基本資料與資歷  |        |                                   |                   |                              |                   |                  | 專業知識與技能               |                   |                                    |  |
|-----------------------|----------|----------|--------|-----------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-------------------|------------------------------------|--|
|                       |          | 國<br>籍   | 性<br>別 | 是否<br>兼<br>任本<br>公<br>司<br>員<br>工 | 年齡                |                              | 任期年資              |                  | 是否具有 5 年以上工作經驗及下列專業資格 |                   |                                    |  |
|                       |          |          |        |                                   | 40<br>歲<br>以<br>下 | 41<br>至<br>55<br>歲<br>以<br>上 | 56<br>歲<br>以<br>上 | 3<br>年<br>以<br>下 | 4<br>至<br>9<br>年      | 10<br>年<br>以<br>上 | 商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上 | 法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員 |
| 董事                    | 胡進財      | 中華<br>民國 | 男      |                                   |                   |                              | √                 |                  |                       | √                 |                                    |  |
| 董事                    | 胡正順      | 中華<br>民國 | 男      | √                                 |                   | √                            |                   | √                |                       |                   |                                    | √  |

|      |     |      |   |   |  |   |   |   |   |  |   |   |   |
|------|-----|------|---|---|--|---|---|---|---|--|---|---|---|
| 董事   | 胡正杰 | 中華民國 | 男 | √ |  | √ |   |   | √ |  |   |   | √ |
| 董事   | 劉富津 | 中華民國 | 女 |   |  |   | √ | √ |   |  |   |   | √ |
| 董事   | 陳德榮 | 中華民國 | 男 |   |  |   | √ | √ |   |  |   |   | √ |
| 獨立董事 | 蔡明祺 | 中華民國 | 男 |   |  |   | √ | √ |   |  | √ |   | √ |
| 獨立董事 | 邱鑄山 | 中華民國 | 男 |   |  |   |   | √ |   |  |   | √ | √ |
| 獨立董事 | 盧浩平 | 中華民國 | 男 |   |  | √ |   | √ |   |  | √ |   | √ |
| 獨立董事 | 謝錫福 | 中華民國 | 男 |   |  |   | √ | √ |   |  |   |   | √ |

## (2)董事會獨立性

本公司第 12 屆董事會 9 名董事成員中獨立董事共 4 席，獨立董事占比為 44%，一般董事中胡進財董事長及法人董事代表人胡正杰、胡正順具有二親等內之親屬關係，其餘董事間並無配偶或二親等以內關係，董事間具有配偶及二親等以內親屬關係比率為 33%，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事。本公司董事獨立性按實質情況判斷，致力於持續評估董事會獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括但不限於：董事能否持續為經營團隊及其他董事提出具建設性意見、表達觀點是否具獨立性，以及在董事會內外言行舉止是否符合社會普遍道德價值觀。此外，本公司獨立董事資格條件均符合本公司期望，並展現其專業特質，因此本公司認為所有獨立董事均為獨立於本公司之外部人士。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管之資料

114年3月24日；單位：股

| 職稱              | 國籍   | 姓名  | 性別 | 就任日期                        | 持有股份      |       | 配偶、未成年子女持有股份 |       | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷                                 | 目前兼任其他公司之職務   | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    | 備註 |      |
|-----------------|------|-----|----|-----------------------------|-----------|-------|--------------|-------|------------|------|---|---|-----------------|----|----|------|
|                 |      |     |    |                             | 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 | 胡正杰 | 男  | 110.01.01                   | 1,474,536 | 4.91% | —            | —     | —          | —    | 美國加州州立大學北嶺分校<br>工程管理碩士<br>德律科技股份有限公司工程師 | 本公司總經理<br>無錫君帆科技有限公司董事長<br>君帆(泰國)有限公司董事長<br>德力翰投資有限公司董事長<br>台灣區流體傳動工業同業公會常務理事<br>台灣風力發電產業協會理事 | —               | —  | —  | (註1) |
| 業務協理            | 中華民國 | 朱錫淇 | 男  | 104.06.08                   | 103,758   | 0.35% | —            | —     | —          | —    | 逢甲大學機械系<br>協聚德股份有限公司副總經理                | 協聚德股份有限公司董事   | —               | —  | —  | —    |
| 財務部協理<br>公司治理主管 | 中華民國 | 楊宜蓁 | 女  | 110.01.01<br>(104.05.18 到職) | 125,358   | 0.42% | 10,800       | 0.04% | —          | —    | 東吳大學會計系<br>新世紀光電股份有限公司財務副處長             | —   | —               | —  | —  | —    |
| 稽核主管            | 中華民國 | 林君政 | 女  | 106.12.25<br>(104.12.01 到職) | 16,524    | 0.06% | —            | —     | —          | —    | 文化大學中國大陸研究所<br>新世紀光電股份有限公司稽核主管          | —   | —               | —  | —  | —    |

註 1：本公司之總經理為胡正杰先生，與本公司之董事長胡進財先生為一親等親屬關係。董事長為本公司之創辦人，對本公司所屬產業甚為了解，有數十年的管理經驗，對產業面及技術面皆相當熟稔；本公司之總經理胡正杰先生任職本公司已近十年，並於 110 年 4 月 13 日經董事會通過聘任為總經理，胡正杰先生兼任台灣區流體傳動工業同業公會常務理事，對本公司之產業狀況能即時掌握，且帶領本公司業務及研發團隊推廣本公司之產品應用產業，在以創造企業最大價值並回饋股東的經營目標下，董事長及總經理之任職有其合理性及必要性。本公司已於 112 年 5 月設置 4 席獨立董事且過半數董事未兼任公司員工或經理人職務，此外，依法設置審計委員會及薪資報酬委員會並落實公司治理。

## 二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

### (一)最近年度(113 年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

#### 1.董事之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名                 | 董事酬金  |                   |          |                   | A、B、C 及 D 等四項總額及<br>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<br>等七項總額及占稅後純益之<br>比例% |          |          |          | 領取來<br>自子公<br>司以外<br>轉投資<br>事業或<br>母公司<br>酬金 |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
|------|--------------------|-------|-------------------|----------|-------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|---------|--|----------|----------|----------|--|-----|-----|-----|---|-----|---|-------|-------|--------|--------|-------|---|
|      |                    | 報酬(A) |                   | 退職退休金(B) | 董事酬勞(C)           |                               | 薪資、獎金<br>及特支費等<br>(E) |                   | 退職<br>退休<br>金<br>(F) | 員工酬勞(G) |  |          |          |          |  |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
|      |                    | 本公司   | 財務報告<br>內所有公<br>司 | 本公司      | 財務報告<br>內所有公<br>司 | 本公司                           | 本公司                   | 財務報告<br>內所有公<br>司 | 本公司                  | 本公司     | 財務報告<br>內所有公<br>司                      | 現金<br>金額 | 股票<br>金額 | 現金<br>金額 | 股票<br>金額                                     |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
| 董事長  | 胡進財                |       |                   |          |                   |                               |                       |                   |                      |         |  |          |          |          |  |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
| 董事   | 湧柏投資股份有限公司代表人：胡正杰  | 2,858 | 2,858             | —        | —                 | 1,000                         | 1,000                 | 135               | 135                  | 3,993   | 3.69%                                  | 3,993    | 3.69%    | 3,045    | 7,059  | 143 | 143 | 265 | — | 265 | — | 7,446 | 6.89% | 11,460 | 10.60% | 無     |   |
| 董事   | 雋永陞投資股份有限公司代表人：胡正順 |       |                   |          |                   |                               |                       |                   |                      |         |  |          |          |          |  |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
| 董事   | 劉富津                |       |                   |          |                   |                               |                       |                   |                      |         |  |          |          |          |  |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
| 董事   | 陳德榮                |       |                   |          |                   |                               |                       |                   |                      |         |  |          |          |          |  |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
| 獨立董事 | 蔡明祺                |       |                   |          |                   |                               |                       |                   |                      |         |  |          |          |          |  |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
| 獨立董事 | 邱鑄山                | 1,440 | 1,440             | —        | —                 | —                             | —                     | 115               | 115                  | 1,555   | 1.44%                                  | 1,555    | 1.44%    | —        | —  | —   | —   | —   | — | —   | — | —     | 1,555 | 1.44%  | 1,555  | 1.44% | 無 |
| 獨立董事 | 盧浩平                |       |                   |          |                   |                               |                       |                   |                      |         |  |          |          |          |  |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |
| 獨立董事 | 謝錫福                |       |                   |          |                   |                               |                       |                   |                      |         |  |          |          |          |  |     |     |     |   |     |   |       |       |        |        |       |   |

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事執行本公司職務時，不論公司營業盈虧，得支領定額報酬，並由薪資報酬委員會提出建議提交董事會決議。

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  | 財務報告內所有公司  | 本公司  | 財務報告內所有公司                     |
| 低於 1,000,000 元                       | 湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡正杰、<br>雋永陞投資股份有限公司<br>代表人：胡正順、<br>劉富津、陳德榮、蔡明祺、<br>邱鑄山、盧浩平、謝錫福 | 湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡正杰、<br>雋永陞投資股份有限公司<br>代表人：胡正順、<br>劉富津、陳德榮、蔡明祺、<br>邱鑄山、盧浩平、謝錫福 | 雋永陞投資股份有限公司<br>代表人：胡正順<br>、劉富津、陳德榮、蔡明祺、<br>邱鑄山、盧浩平、謝錫福 | 劉富津、陳德榮、蔡明祺、<br>邱鑄山、盧浩平、謝錫福   |
| 1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)    |  |  |  |                               |
| 2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)    | 胡進財  | 胡進財  | 胡進財、<br>湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡正杰                          | 胡進財、<br>湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡正杰 |
| 3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)    |  |  |  |                               |
| 5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)   |  |  |  | 雋永陞投資股份有限公司<br>代表人：胡正順        |
| 10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)  |  |  |  |                               |
| 15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)  |  |  |  |                               |
| 30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)  |  |  |  |                               |
| 50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含) |  |  |  |                               |
| 100,000,000 元以上                      |  |  |  |                               |
| 總計                                   | 9 人  | 9 人  | 9 人  | 9 人                           |

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<br>等(C) |               | 員工酬勞金額(D) |               |          |          | A、B、C 及 D 等四項總額及<br>占稅後純益之比例 (%) |          | 領取來自<br>子公司以<br>外轉投資<br>事業或母<br>公司酬金 |       |   |
|-----|-----|-------|---------------|----------|---------------|-----------------|---------------|-----------|---------------|----------|----------|----------------------------------|----------|--------------------------------------|-------|---|
|     |     | 本公司   | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司      | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司             | 財務報告內所<br>有公司 | 本公司       | 財務報告內所<br>有公司 | 現金<br>金額 | 股票<br>金額 | 現金<br>金額                         | 股票<br>金額 |                                      |       |   |
| 總經理 | 胡正杰 | 1,707 | 1,707         | 103      | 103           | 550             | 550           | 132       | -             | 132      | -        | 2,492                            | 2.31%    | 2,492                                | 2.31% | - |
| 總計  |     |       |               |          |               | 1 人             |               |           |               | 1 人      |          |                                  |          |                                      |       |   |

3.最近年度(113 年度)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    | 胡正杰 | -    | 382  | 382 | 0.35%         |
|     | 業務協理   | 朱錫淇 |      |      |     |               |
|     | 財務部協理  | 楊宜蓁 |      |      |     |               |
|     | 公司治理主管 |     |      |      |     |               |

(二)本公司及合併報告所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析及說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1.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、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

| 項目<br>職稱 | 本公司    |         |         |         | 財務報告內所有公司 |         |         |         |
|----------|--------|---------|---------|---------|-----------|---------|---------|---------|
|          | 112 年度 |         | 113 年度  |         | 112 年度    |         | 113 年度  |         |
|          | 總額     | 占稅後純益 % | 總額      | 占稅後純益 % | 總額        | 占稅後純益 % | 總額      | 占稅後純益 % |
| 董事       | 7,622  | 8.37%   | 9,001   | 8.33%   | 11,317    | 12.43%  | 13,015  | 12.04%  |
| 總經理      | 2,440  | 2.68%   | 2,492   | 2.31%   | 2,440     | 2.68%   | 2,492   | 2.31%   |
| 稅後純益     | 91,038 |         | 108,085 |         | 91,038    |         | 108,085 |         |

2.給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

A.本公司董事酬金，依本公司章程第 22 條規定，全體董事之報酬授權董事會依個別董事對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參考同業通常水準及薪資報酬委員會之建議支給之；另公司當年度如有獲利，依公司章程第 28 條規定，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞，且須提股東會報告。獨立董事則依「董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法」規定，不參與董事酬勞分派。本公司依「董事會績效評估辦法」定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。

B.本公司經理人酬金，依「董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法」明訂各項報酬及獎金，相關獎金視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給；另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 28 條規定提撥 1%以上為員工酬勞，該提撥金額經薪資報酬委員會及董事會審核後始得發放，且須提股東會報告。。

(2)訂定酬金之程序：

A.本公司以「董事會績效評估辦法」及「董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法」作

為評核依據，參考公司整體的營運績效，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理的報酬。本公司將未來營運風險之可能性降至最低，隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求本公司永續經營與風險控管之平衡。

- B.113 年度董事會、董事成員及各功能性委員會成員績效自評結果均為優等。
- C.本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率 及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

- A.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- B.本公司經理人績效目標均與「風險控管」結合，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，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。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。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形資訊

本公司 113 年度及 114 年截至年報刊印日止，董事會共召開 6 次(A)，董事出(列)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 |
|--------|-----------------------|--------------|--------|----------------|----|
| 董事長本人  | 胡進財                   | 5            | -      | 83%            |    |
| 法人董事   | 湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡正杰 | 6            | -      | 100%           |    |
| 法人董事   | 雋永陞投資有限公司<br>代表人：胡正順  | 5            | -      | 83%            |    |
| 董事本人   | 劉富津                   | 6            | -      | 100%           |    |
| 董事本人   | 陳德榮                   | 6            | -      | 100%           |    |
| 獨立董事本人 | 蔡明祺                   | 6            | -      | 100%           |    |
| 獨立董事本人 | 邱鑄山                   | 5            | -      | 83%            |    |
| 獨立董事本人 | 盧浩平                   | 6            | -      | 100%           |    |
| 獨立董事本人 | 謝錫福                   | 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：

113 年度及截至年報刊印日止(114 年 1 月 1 日至 114 年 3 月 31 日止)，共召開 6 次董事會會議，決議事項內容如年報第 37 頁至 38 頁，全體獨立董事對於證券交易法第 14 條之 3 所列事項均同意通過。

(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。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：

| 董事會日期     | 董事姓名                  | 議案內容                   | 迴避原因  | 表決情形         |
|-----------|-----------------------|------------------------|-------|--------------|
| 113.03.12 | 胡進財                   | 本公司 113 年度經理人調薪案。      | 利害關係人 | 經其餘出席董事無異議通過 |
|           | 湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡正杰 |                        |       |              |
|           | 雋永陞投資有限公司<br>代表人：胡正順  |                        |       |              |
| 113.08.08 | 胡進財                   | 本公司 112 年度經理人員工酬勞分派情形。 | 利害關係人 | 經其餘出席董事無異議通過 |
|           | 湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡正杰 |                        |       |              |
|           | 雋永陞投資有限公司<br>代表人：胡正順  |                        |       |              |
| 114.03.05 | 胡進財                   | 本公司 114 年度經理人調薪案。      | 利害關係人 | 經其餘出席董事無異議通過 |
|           | 湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡正杰 |                        |       |              |
|           | 雋永陞投資有限公司<br>代表人：胡正順  |                        |       |              |

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：

| 評估週期   | 評估期間                              | 評估範圍                             | 評估方式                                  | 評估內容 |
|--------|-----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|------|
| 每年執行一次 | 113 年 1 月 1 日至<br>113 年 12 月 31 日 | 1.整體董事會<br>2.個別董事成員<br>3.各功能性委員會 | 1.董事會內部自評<br>2.董事成員自評<br>3.功能性委員會成員自評 | 註    |

本公司業於111年3月8日第11屆第10次董事會決議通過訂定本公司「董事會績效評估辦法」，並自111年1月1日起開始每年辦理(含功能性委員會)自我同儕評鑑。

註：

- 1.董事會績效評估：包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
- 2.個別董事成員績效評估：包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- 3.功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

四、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：

- (一)本公司為推動公司治理並有效發揮董事會職能，已設置公司治理主管。
- (二)本公司為落實公司治理並提升董事會功能，訂定董事會績效評估辦法，強化董事會運作效率，並每年進行評估。
- (三)本公司設置四席獨立董事，其分別具備財務、法律及產業領域等專業能力，就董事會中有關內控制度執行、業務及財務等相關議案，均能提供董事會良好之建議。
- (四)本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，致力符合上市上櫃公司治理實務守則。
- (五)資訊透明度方面，本公司網站設置投資人專區，保持公司訊息更新。

## (二)審計委員會運作情形

審計委員會職權及工作重點：

- 1.依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2.內部控制制度有效性之考核。
- 3.依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4.涉及董事自身利害關係之事項。
- 5.重大之資產或衍生性商品交易。
- 6.重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8.簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9.財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10.年度財務報告及第二季財務報告。
- 11.其他公司或主管機關規定之重大事項。

本公司 113 年度及截至年報刊印日止，審計委員會共召開 6 次(A)，獨立董事出席席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席<br>次數 | 實際出席<br>率(%)B/A | 備註 |
|------|-----|---------------|------------|-----------------|----|
| 獨立董事 | 蔡明祺 | 6             | -          | 100%            |    |

|      |     |   |   |      |  |
|------|-----|---|---|------|--|
| 獨立董事 | 邱鑄山 | 5 | - | 83%  |  |
| 獨立董事 | 盧浩平 | 6 | - | 100% |  |
| 獨立董事 | 謝錫福 | 6 | - | 100% |  |

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、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：

| 日期        | 期別         | 議題   | 所有獨立董事意見及公司對審計委員會意見之處理 |
|-----------|------------|--|------------------------|
| 113.02.15 | 第 2 屆第 3 次 | 1.子公司-無錫君帆科技有限公司擬興建廠房。   | 全體委員無異議照案通過            |
| 113.03.12 | 第 2 屆第 4 次 | 1.本公司 112 年度營業報告書及財務報告案。<br>2.本公司 112 年度盈餘分配案。<br>3.112 年度內部控制制度聲明書案。<br>4.委任本公司簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。<br>5.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)。<br>6.擬修訂本公司『董事會議事規範』案<br>7.擬修訂本公司『審計委員會組織規程』案。                  | 全體委員無異議照案通過            |
| 113.05.10 | 第 2 屆第 5 次 | 1.本公司 113 年第一季財務報表案。<br>2.子公司-君帆(泰國)有限公司購置泰國羅勇府 G.K. Land Industrial Park 新廠土地。  | 全體委員無異議照案通過            |
| 113.08.08 | 第 2 屆第 6 次 | 1.本公司 113 年第二季合併財務報表案。<br>2.本公司擬增加投資『君帆(泰國)有限公司』泰銖 55,000 仟元案。   | 全體委員無異議照案通過            |
| 113.11.08 | 第 2 屆第 7 次 | 1.本公司 113 年第三季合併財務報表案。<br>2.本公司民國 114 年度之營運計畫。<br>3.本公司民國 114 年度稽核計畫<br>4.擬修訂本公司『防範內線交易管理辦法』案。<br>5.擬修訂本公司『核決權限彙總表』案。<br>6.擬訂定本公司『永續資訊管理作業辦法』案。<br>7.擬修訂本公司『會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理作業』案。<br>8.擬修訂本公司『內部控制制度』案。<br>9.擬修訂本公司『內部稽核實施細則』案。 | 全體委員無異議照案通過            |
| 114.03.05 | 第 2 屆第 8 次 | 1.本公司 113 年度營業報告書及個體暨合併財務報告案。<br>2.本公司 113 年度盈餘分配案。<br>3.113 年度內部控制制度聲明書案。<br>4.委任本公司簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。<br>5.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)。  | 全體委員無異議照案通過            |

(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。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

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

- (一)每年至少一次召開會計師與稽核主管單獨會議，針對已完成之稽核報告及會計師查核意見進行溝通。
- (二)內部稽核主管定期向審計委員會報告年度內部稽核計畫及內部稽核執行情形。
- (三)會計師至少每季參加審計委員會，報告財報查核結果及建議事項，及法令更新狀況。

本公司獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形良好。獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下表：

| 日期        | 與內部稽核主管溝通事項  | 與簽證會計師溝通事項  |
|-----------|--|---|
| 113.02.15 | 1.112.10~113.12 稽核計畫執行報告。<br>2.稽核業務資訊申報情形。   | -   |
| 113.03.12 | 1.113.01 稽核計畫執行報告。<br>2.112 年度內部控制制度自行評估作業執行情形。<br>3.112 年度內部控制制度自行評估結果，並無重大缺失情形，出具本公司內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制制度聲明書」。<br>4.稽核業務資訊申報情形。<br>5.修訂「內部控制制度」案。 | 112 年度個體及合併財務報告之查核結果報告，並就獨立董事提出之問題、新修訂法令之影響進行討論及溝通。 |
| 113.05.10 | 1.113.02~113.03 稽核計畫執行報告。<br>2.本公司 ESG 執行概況專案報告。<br>3.稽核缺失或建議事項之改善追蹤情形。<br>4.稽核業務資訊申報情形。   | 113 年第一季合併財務報告核閱結果報告，並就獨立董事提出之問題、新修訂法令之影響進行討論及溝通。   |
| 113.08.08 | 1.113.04~113.06 稽核計畫執行報告。<br>2.稽核缺失或建議事項之改善追蹤情形。<br>3.稽核業務資訊申報情形。<br>4.內部稽核暨職務代理人持續進修情形。<br>5.修訂「內部控制制度」案。   | 113 年第二季合併財務報告核閱結果報告，並就獨立董事提出之問題、新修訂法令之影響進行討論及溝通。   |
| 113.11.08 | 1.擬訂 114 年度內部稽核計畫案。<br>2.113.07~113.09 稽核計畫執行報告。<br>3.稽核業務資訊申報情形。<br>4.內部稽核暨職務代理人持續進修情形。<br>5.修訂「內部控制制度」、「內部稽核實施細則」案。                                | 113 年第三季合併財務報告核閱結果報告，並就獨立董事提出之問題、新修訂法令之影響進行討論及溝通。   |
| 114.03.05 | 1.113.10~113.12 稽核計畫執行報告。<br>2.113 年度內部控制制度自行評估作業執行情形。<br>3.113 年度內部控制制度自行評估結果，並無重大缺失情形，出具本公司內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制制度聲明書」。<br>4.稽核業務資訊申報情形。            | 113 年度個體及合併財務報告之查核結果報告，並就獨立董事提出之問題、新修訂法令之影響進行討論及溝通。 |

(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

| 項目   | 運作情形             |  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 |
|--|------------------|--|----------------------|
|  | 是                | 否  |                      |
| 一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？   | ✓                | 本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司之公司治理實務守則。  | 無重大差異情形              |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(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。<br>(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。<br>(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？<br>(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券？ | ✓<br>✓<br>✓<br>✓ | (一)本公司已在「公司治理實務守則」訂定公司宜有專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司設有發言人及代理發言人，作為股東建議及溝通之管道。<br>(二)本公司依據股務代理機構辦理停止過戶時，所提供之股東名冊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。<br>(三)本公司訂定「關係人交易管理辦法」、對子公司監理作業辦法及相關內部控制制度，並由相關部門負責公司與關係企業間之風險評估及監督機制。<br>(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理辦法」以規範內部人利用市場未公開資訊買賣有價證券。  | 無重大差異情形              |
| 三、董事會之組成及職責<br>(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)本公司於制定之【董事選舉辦法】，及【公司治理實務守則】等規範中，就董事會之結構與職能部分，即明訂董事會成員組成應考量多元化，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。<br>1.具體管理目標：<br>(1)本公司董事會注重成員性別平等，董事會成員應至少包含1位女性董事。<br>(2)本公司董事應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，且應有5年以上之工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所須之專業資格。<br>(3)本公司獨立董事不得連任超過3屆，以保持其獨立性。<br>(4)本公司董事成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分之人數，應低於(含)董事席次三分之一，以達監督目的。<br>2.落實執行情形：<br>(1)本公司本屆董事會9成員中包含1席女性董事，占比為11%。任一性別董事席次尚未達三分之一。本公司董事會成員遴選秉持用人唯才原則，並參考年齡、國籍及文化等多元化之面向，過去本公司選任董事時，以專業能力與經驗為主要考量，未特別設定性別比例要求，本公司規劃未來在董事提名過程中，優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入，同時培訓內部女性人才，強化高階女性管理層的職涯發展，以增加未來董事候選人來源，本公司定期檢討董事會多元化進度，以持續落實性別平等及貫徹成員多元化之政策。 | 無重大差異情形              |

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
| <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估？且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p> <p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p> | ✓ | <p>(2)本公司董事會成員均具有 5 年以上之工作經驗及商務、法務、財務、會計或公司業務所需之專業資格。</p> <p>(3)本公司本屆董事會 9 席成員中，包含 4 席獨立董事，占比為 44%，且任期年資均在 4 年以下。</p> <p>(4)本公司本屆董事 9 席成員中，具本公司、母、子或兄弟公司員工身分者有 2 席，占比為 22%，低於董事席次三分之一。</p> <p>(二) 本依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，並於 113 年 8 月 8 日新設置永續發展委員會。</p> <p>(三)本公司於 111 年 3 月 8 日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年依規定，定期針對董事會、董事成員及功能性委員會進行績效評估，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。113 年各項績效評估結果已提報 114 年 3 月 5 日董事會。</p> <p>(四)本公司審計委員會及董事會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供「審計品質指標(AQIs)」，包含 5 大構面，及各項 AQI 指標評估，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，另於最近 3 年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經 114 年 3 月 5 日審計委員會討論通過後，並提報 114 年 3 月 5 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。委任簽證會計師獨立性及適任性之評估項目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 非為公司或關係企業之受僱人。</li> <li>2. 非公司或其關係企業之董事(但如為公司或其母公司、公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。</li> <li>3. 非本人及配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。</li> <li>4. 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。</li> <li>5. 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。</li> <li>6. 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。</li> <li>7. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</li> <li>8. 未有公司法第 30 條各款情事之一。</li> <li>9. 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</li> <li>10. 最近二年內不得擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。</li> <li>11. 不得涉及本公司制定決策之管理職能。</li> </ol> |  |
|---|---|--|--|

| 項目   | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差<br>異情形及原因 |
|--|------|---|---|------------------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明  |                              |
| 四、上市上櫃公司是否設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）？ | ✓    |   | <p>本公司經 111 年 6 月 16 日董事會決議通過，指派財務部楊宜蓁協理擔任公司治理主管，具備公開發行公司從事財務之主管職務達三年以上，資格符合規定，且於 113 年參加治理主管進修共計 12 小時。</p> <p>治理主管主要職責如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>(一) 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。</li> <li>(二) 製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>(三) 協助董事就任及持續進修。</li> <li>(四) 提供董事執行業務所需之資料。</li> <li>(五) 協助董事遵循法令。</li> <li>(六) 向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>(七) 辦理董事異動相關事宜。</li> <li>(八) 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> <li>(九) 辦理年度董事會及其成員績效評估。</li> </ul> <p>113 年辦理相關董事會及股東會均順利完成，主要執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.113 年共召開 5 次董事會、5 次審計委員會及 2 次薪資報酬委員會。</li> <li>2.召開 113 年股東常會。</li> <li>3.協助董事會成員擬定年度進修計畫及安排課程，113 年董事會成員均完成 6 小時之持續進修課程。</li> <li>4.為董事及重要職員投保責任險，並於續保後向董事會報告。</li> <li>5.定期與獨立董事及會計師就公司財務、業務狀況進行溝通。</li> <li>6.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。</li> <li>7.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄。</li> <li>8.辦理董事會及功能性委員會之內部績效評估，並將董事會、審計委員會、薪酬委員會及其個別成員之評估結果提報董事會。</li> </ol> | 無重大差異情形                      |
| 五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？                                      | ✓    |   | <p>本公司尊重利害關係人權益，辨識公司之利害關係人並透過適當溝通管道，回應利害關係人之需求。本公司已於公司網站上設置利害關係人專區，設有發言人、代理發言人及電子郵件信箱，隨時回應利害關係人所關切之問題。</p>  | 無重大差異情形                      |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？   | ✓    |   | 本公司委任凱基證券股份有限公司股務代理部辦理本公司股東會事務。   | 無重大差異情形                      |
| 七、資訊公開<br>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？<br>(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                     | ✓    | ✓ | <p>(一)本公司已於公司官方網站設置投資人專區，揭露財務業務及公司治理等相關資訊。</p> <p>(二)本公司設有發言人及代理發言人，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定落實發言人制度。</p> <p>(三)本公司目前於會計年度終了後 75 天內公告並申報年度財務報告，但均有依主管機關規定時程</p>  | (一)及(二)無重大差異情形。<br>(三)部分符合。  |

| 項目  | 運作情形 |   |   | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差<br>異情形及原因 |
|---|------|---|---|------------------------------|
|   | 是    | 否 | 摘要說明  |                              |
| 程放置公司網站等）？<br>(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？   | ✓    |   | 公告並申報第一、二、三季財務報告及各月份營運情形。   |                              |
| 八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？ | ✓    |   | <p>(一) 員工權益：本公司依法成立職工福利委員會並定期召開勞資會議，訂有相關規定，保障員工權益。</p> <p>(二) 僱員關懷：本公司為充分照顧員工，保障其生活條件，提供或贊助各項有關福利計劃之推展，每年均訂定福利預算與計畫，以合理有效運用職工福利金。公司內部現行福利措施要項計有生日禮券、福委會各式活動(員工旅遊/員工聚餐)、婚喪喜慶津貼、差旅保險、依照法令之休假制度、年終獎金、績優人員分紅入股等。</p> <p>(三) 投資者關係及利害關係人之權利：本公司依法令規定落實公司資訊公開，以保障投資人之權益，並善盡企業對股東之責任。本公司依據利害關係人的屬性，建立多元且流暢的溝通管道，於公司網站設置利害關係人專區，以溝通反饋利害關係人的需求與期許。</p> <p>(四) 供應商關係：本公司與供應商保持暢通之溝通管道，並保障其應有之合法權益。</p> <p>(五) 董事及監察人進修之情形：本公司董事依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」進修證券法規等課程，並符合每年相關進修時數。</p> | 無重大差異情形                      |

| 項目   | 運作情形 |  | 與上市上櫃公司<br>治理實務守則差<br>異情形及原因 |
|--|------|--|------------------------------|
|  | 是    | 否  |                              |
|  |      | <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂有風險管理政策與程序辦法，規定除相關單位定期評估營運風險及因應措施外，並建立各項標準作業執行規範，以降低可能之風險。於年度管理審查會議識別公司所面臨的潛在風險，依重大性原則，辨識與公司營運相關之風險因子，決定需管理的風險項目，並研擬管理措施及對策，以強化風險管理。113年度風險管理政策及風險衡量標準之執行情形，已提報113年11月8日審計委員會及董事會並揭露於公司網站。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司十分重視客戶意見，並努力提升服務品質，每年透過客戶滿意度調查，深入分析客戶的需求與期望。</p> <p>(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司目前已購買董監事暨重要職員責任保險。</p> <p>(九)董事及經理人績效評估與酬金之連結：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>本公司董事酬金給付，依公司章程分派董事酬勞，無發放其餘相關變動報酬，獨立董事每月支領固定報酬，不參與董事酬勞分派；另依董事會決議支領每次出席董事會之車馬費。董事酬金之給付已充份考量本公司營運目標、財務狀況及董事職責，並與經營績效獲利連結。</li> <li>經理人之酬金分為固定薪資、年度績效獎金與特別獎金，固定薪資依照本公司「董事、獨立董事及經理人薪資酬勞辦法」，依其職位之工作職掌、學經歷及專業能力核定；獎金則依財務績效指標及其他各項績效指標作為評核基礎。本公司董事及經理人之酬金，均由薪資報酬委員會審議後，提報董事會決議之。</li> </ol> |                              |
| <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：</p> <p>(一) 已改善情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>本公司已制定「防範內線交易管理辦法」禁止公司董事或員工等內部人利用市場上無法取得的資訊來獲利，並對相關內部人加強宣導，另於財報預計公布規定期間前即主動通知內部人停止公司股票交易。</li> <li>全體董事均依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」規範之時數完成進修。</li> <li>本公司於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影。</li> </ol> <p>(二) 優先加強事項與措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>本公司已訂定董事會績效評估辦法，預計於114年執行外部評估，並將執行情形及評估結果揭露於公司網站。</li> <li>本公司規劃上傳以英文揭露之年度財務報告。</li> </ol> |      |  |                              |

(四)薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

| 身分別           | 條件<br>姓名 | 專業資格與經驗   | 獨立性情形   | 兼任其他<br>公開發行<br>公司薪資<br>報酬委員<br>會成員家<br>數 |
|---------------|----------|---|---|---|
| 獨立董事<br>(召集人) | 蔡明祺      | 英國牛津大學工程科學系博士，曾任財團法人金屬工業研究發展中心董事長及行政院科技部政務次長等，目前為國立成功大學機械工程學系教授(民國 72 年迄今)，現今擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員，另兼任鑫科材料科技股份有限公司獨立董事。未有公司法第 30 條各款情事。   | 本公司四位獨立董事均非為本公司或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事、監察人或受僱人，或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5% 以上股東，或為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事、監察人、經理人及其配偶，且未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 | 1   |
| 獨立董事          | 邱鑄山      | 中山大學企管碩士，具有會計師證書，曾任中山聯合會計師事務所合夥人、中國鋼鐵股份有限公司成本分析組長(民國 74 年 4 月至 78 年 8 月)及眾信聯合會計師事務所審計部經理(民國 79 年 1 月至 81 年 6 月)等，具備會計或財務專長。現今擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員，另兼任鎔昇實業股份有限公司(公開發行公司)獨立董事。未有公司法第 30 條各款情事。 | 本公司四位獨立董事均非為本公司或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事、監察人或受僱人，或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5% 以上股東，或為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事、監察人、經理人及其配偶，且未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 | 無   |
| 獨立董事          | 盧浩平      | 成功大學法律學博士，曾任崑山科技大學通識教育中心兼任講師及育誠法律事務所顧問(民國 103 年 7 月至 108 年 1 月)等，目前為台東大學公共與文化事務學系助理教授(民國 109 年 1 月迄今)，現今擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員。未有公司法第 30 條各款情事。  | 本公司四位獨立董事均非為本公司或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事、監察人或受僱人，或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5% 以上股東，或為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事、監察人、經理人及其配偶，且未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 | 無   |
| 獨立董事          | 謝錫福      | 交通大學控制工程學系，曾任台灣塑膠工業股份有限公司總經理室協理(民國 75 年 9 月至 104 年 7 月)、台塑電子(寧波)有限公司副總經理(民國 104 年 8 月至 111 年 1 月)等，目前為上海金泓格國際貿易有限公司副總經理(民國 111 年 12 月迄今)，現今擔任本公司獨立董事、審計委員會及薪資報酬委員會成員。未有公司法第 30 條各款情事。             | 本公司四位獨立董事均非為本公司或其關係企業之受僱人、經理人、董事、監察人，或前述之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬，或由本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東，或由直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人，或與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人，或與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事、監察人或受僱人，或與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股 5% 以上股東，或為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事、監察人、經理人及其配偶，且未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 | 無   |

## 2.薪資報酬委員會職責

以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議，以供其決策之參考，且應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1)定期檢討薪資報酬委員會組織規程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

## 3.薪資報酬委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- (1)確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- (2)董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (3)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事踰越公司風險胃納之行為。
- (4)針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- (5)訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離。
- (6)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

## 4.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 5 月 29 日至 115 年 5 月 28 日，最近年度(113)及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開會共 3 次(A)，委員出列席情形如下：

| 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 |
|-----|-----|--------------|--------|----------------|----|
| 召集人 | 蔡明祺 | 3            | -      | 100%           |    |
| 委員  | 邱鑄山 | 2            | -      | 67%            |    |
| 委員  | 盧浩平 | 3            | -      | 100%           |    |
| 委員  | 謝錫福 | 3            | -      | 100%           |    |

### 其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

- (3)薪資報酬委員會最近一年開會日期、決議結果及公司對薪資報酬委員會意見之處理如下：

| 日期        | 期別         | 議案內容                     | 決議結果            | 公司對薪資報酬委員會意見之處理 |
|-----------|------------|--------------------------|-----------------|-----------------|
| 113.03.12 | 第2屆<br>第2次 | 1.本公司 112 年度員工及董事酬勞分派案。  | 委員會全體成員同意<br>通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
|           |            | 2.本公司 113 年度經理人調薪案。      |                 |                 |
| 113.08.08 | 第2屆<br>第3次 | 1.本公司 112 年度經理人員工酬勞分派情形。 | 委員會全體成員同意<br>通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
| 114.03.05 | 第2屆<br>第4次 | 1.本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。  | 委員會全體成員同意<br>通過 | 提董事會由全體出席董事同意通過 |
|           |            | 2.本公司 114 年度經理人調薪案。      |                 |                 |

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

| 推動項目  | 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，及向董事會督導情形？ | ✓    |   | <p>本公司為實踐永續發展目標，並強化永續治理，於 113 年 8 月 8 日經董事會通過成立『永續發展委員會』，以健全董事會功能、強化公司治理及落實企業社會責任，並定期向董事會呈報永續發展之執行情形。</p> <p>為確保本公司永續發展相關工作之推動，由本公司經營團隊組成「永續發展推動小組」，負責本公司永續運營政策、制度及管理方針之訂定與檢討及跨部門溝通，協助永續發展委員會會推行各項計畫。</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？        | ✓    |   | <p>本公司訂定「風險管理政策與程序辦法」，作為風險管理之最高指導原則。本公司風險管理政策係依照公司整體營運方針來定義各類風險，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，在可承受之風險範圍內，預防可能的損失，以保護員工、股東、合作夥伴與客戶的利益，增加公司價值，並達成公司資源配置之最佳化原則。</p> <p>本公司風險管理之流程包括風險辨識、風險衡量、風險監控、風險回應、風險報告與揭露等階段。各風險管理單位應視內、外部營運環境變化，定期調整管控與管理機制，並持續注意國際與國內風險管理之發展情形，辨識新興風險。</p> | 無重大差異                  |
| 三、環境議題<br>(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                             | ✓    |   | <p>本公司專業於自動化工業關鍵零組件，包含液壓、氣壓、電動、真空、水壓等產品及數位電子技術與液壓動力系統整合工廠，非屬高汙染產業亦未設置或使用產生大量溫室氣體設施，而在公司營運專業領域上，本公司持續投入研發高效能產品，希望藉由產品提升與運用，以達節約能源，減少對環境的衝擊，善盡企業環保之責。</p> <p>本公司於 111 年 8 月取得 ISO 14001 及</p>   | 無重大差異                  |

| 推動項目  | 執行情形   |        |  | 與上市上櫃<br>公司永續發<br>展實務守<br>則差異情形<br>及原因 |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
|---|--------|--------|--|--|-------|-------|-----|-------|--------|-----|--------|--------|----|--------|--------|----|-------|-------|-----|--------|--------|-------|
|   | 是      | 否      | 摘要說明   |  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
|   |        |        | 45001 環境與職業安全衛生管理系統驗證驗證，證書有效期限為 111 年 8 月 17 日至 114 年 8 月 17 日，同時致力於提升各項資源之利用效率，以降低對環境之衝擊。   |  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
| (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>本公司為達到節約能源、避免耗用過多資源，長期推動節能專案，目的在於減少環境污染以及降低作業成本，提升企業整體競爭力以及營運績效，專案計劃包含空調節能、動力節能以及用水節能等三大要項，藉由加強內部宣導以及加裝節能設備、進行機械耗材更換及保養，來達到節約之成效。</p> <p>本公司長期推動綠色製造，執行垃圾分類並設置資源回收，持續增加資源再利用率，檢視節水、節電、溫室氣體排放、廢棄物減量與化學品回收等成效，以降低環境衝擊。</p>  | 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？                   | ✓      |        | <p>本公司高度關注氣候變遷所帶來之相關議題，將氣候變遷納入企業永續經營重大風險之一，透過永續發展委員會運作及董事會的監督下設定及推動氣候行動目標。</p>   | 無重大差異                                  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
| (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>本公司針對台灣廠過去兩年溫室氣體年排放量、用水量及廢棄物總重量如下，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><u>溫室氣體排放量：</u></p> <p style="text-align: right;">單位：公噸 CO<sub>2</sub>e</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>113 年</th> <th>112 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>91.53</td> <td>107.82</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>384.68</td> <td>408.74</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>476.21</td> <td>516.56</td> </tr> </tbody> </table> <p>電力使用為本公司溫室氣體排放主要範疇，因此溫室氣體減量策略，以廠內節能減耗為主，進行工廠照明、空調設備更新，並優化產品設計，降低加工工序，提升製程效率，以達成用電量及溫室氣體排放降低目標。</p> <p>本公司減碳目標係以 100 年為基準年，訂定 10 年排放量降低 10% 之減碳長期目標。113 年溫室氣體排放量較前一年度減少 7%，成效符合預期。</p> <p><u>用水量：</u></p> <p style="text-align: right;">單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>113 年</th> <th>112 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>12,018</td> <td>12,255</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司生產過程中無大量製程用水，除</p> | 類別                                     | 113 年 | 112 年 | 範疇一 | 91.53 | 107.82 | 範疇二 | 384.68 | 408.74 | 合計 | 476.21 | 516.56 | 項目 | 113 年 | 112 年 | 用水量 | 12,018 | 12,255 | 無重大差異 |
| 類別  | 113 年  | 112 年  |  |  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
| 範疇一   | 91.53  | 107.82 |  |  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
| 範疇二   | 384.68 | 408.74 |  |  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
| 合計  | 476.21 | 516.56 |  |  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
| 項目  | 113 年  | 112 年  |  |  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |
| 用水量   | 12,018 | 12,255 |  |  |       |       |     |       |        |     |        |        |    |        |        |    |       |       |     |        |        |       |

| 推動項目  | 執行情形  |       |  | 與上市上櫃<br>公司永續發<br>展實務守<br>則差異情形<br>及原因 |       |       |     |       |       |  |
|---|-------|-------|--|--|-------|-------|-----|-------|-------|--|
|   | 是     | 否     | 摘要說明   |  |       |       |     |       |       |  |
|   |       |       | <p>空調冷卻水塔之用水，餘均為生活用水為主。因此本公司用水減量策略，善用雨水回收儲存系統、設置省水型水龍頭等節水管措施，以節約並有效利用水資源。113 年用水量較前一年度減少 2%，成效符合預期。</p> <p><u>廢棄物</u>：一般事業廢棄物與生活廢棄物<br/>單位：公噸</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th>113 年</th><th>112 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>廢棄物</td><td>24.94</td><td>30.00</td></tr> </tbody> </table> <p>本公司產品之製造流程主要以加工、組裝作業為主，事業廢棄物為一般事業廢棄物，來源主要為廢紙料、包材、棧板，以及員工生活垃圾。為使產生環境污染之廢棄物能予以有效管制，公司制定「廢棄物管制程序」，依其特性分別管理、防制，以避免造成環境之二次汙染。本公司致力於廢棄物減量及有效分類，貫徹分類回收的執行，每種廢棄物都有專屬的回收區域，包含光碟、塑膠、混合廢物金等；另針對有污染疑慮之印刷電路板、電子零件及生產所剩之紙箱等之廢棄物，皆委由合法的回收處理廠商進行廢棄物的回收處理。113 年廢棄物重量較前一年度減少 17%，成效符合預期。</p> | 項目                                     | 113 年 | 112 年 | 廢棄物 | 24.94 | 30.00 |  |
| 項目  | 113 年 | 112 年 |  |  |       |       |     |       |       |  |
| 廢棄物   | 24.94 | 30.00 |  |  |       |       |     |       |       |  |
| 四、社會議題<br>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？            | ✓     |       | 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，並定有「工作守則」，維護良好工作環境，落實平等僱用、訓練及昇遷機會，以保障員工權益，並參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案。   | 無重大差異                                  |       |       |     |       |       |  |
| (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)，並將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬？ | ✓     |       | 本公司已訂定「工作守則」，內容包含員工福利措施之實施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並定有「獎金管理辦法」將經營績效獲成果適當反映於員工薪酬。  | 無重大差異                                  |       |       |     |       |       |  |
| (三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？                  | ✓     |       | <p>本公司定期檢視並維護工作環境之安全與衛生，致力於提升員工之工作安全與健康，以降低工作環境對員工安全與健康之危害。本公司提供員工相關安全與健康工作事項如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.健康檢查：新進人員到職前需做體格檢查，在職人員依據職業安全衛生法相關要求，依法令規範定期實施健康檢查及特殊作業健康檢查。</li> <li>2.工作環境衛生除已規劃設置之吸菸區外，全廠區禁止吸菸及嚼食檳榔，並定期進行廠區環境清潔及消毒。</li> </ol>  | 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>3.訂定並執行人因傷害預防、女性勞工母性健康保護、異常工作負荷促發疾病預防計畫、職務遭受不法侵害預防辦法，預防與照顧員工身心健康。</p> <p>4.規劃辦理壓力(情緒)管理、溝通技巧等課程，提供員工心理調適、強化知能專題講座。</p> <p>5.設立員工意見投遞信箱，讓員工意見表達、情緒宣洩等，亦可強化員工與公司間的互動。</p> <p>6.性騷擾防治：為防治工作場所性騷擾，訂定工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法，以維護及創造安全之工作環境。</p> <p>7.聘僱護理師及駐廠醫師諮詢服務。</p> |                        |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？  | ✓    |   | 本公司視公司員工為重要資產，重視人才培育，依各職能需求安排員工專業在職訓練課程與管理課程，包括：內部教育訓練及不定期外部訓練，整合企業內外資源，有計劃的培育人才，以培養豐富專業能力及兼具挑戰性之人才，進而提高工作績效，達成公司經營目標。  | 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？                                | ✓    |   | 本公司行銷產品及服務均遵循相關法規及國際準則，同時提供客戶售後服務及產品使用之各項諮詢、訂有客戶抱怨處理程序。   | 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？  | ✓    |   | 本公司訂有「ISO 供應商評鑑作業指導書」、「ISO 供應商管理程序」，由採購單位依規對供應商進行考核，作為管理及續用與否之依據。   | 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性資訊之報告？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                  |      | ✓ | 本公司依櫃買中心規定，定期將相關資訊公告於公開資訊觀測站與本公司網站，目前尚未編製永續報告書，未來將視實務需求編制，以加強揭露推動企業社會責任之情形。   | 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：本公司已訂定公司永續發展實務守則，持續依該守則規定辦理，與「上市上櫃公司永續發展實務守則」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：  |      |   |   |                        |
| (一)員工關懷：重視員工職涯發展，提供多元訓練管道，以提升員工專業能力；同時完善薪酬與福利制度，以成為員工認同之幸福企業為目標。   |      |   |   |                        |
| (二)公益參與：113 年期間定期及不定期捐贈或贊助給弱勢團體、教育學校機關、義消救護分隊、宗教團體共計新台幣 881,500 元。                                       |      |   |   |                        |
| (三)人權維護：本公司於「工作規則」及「性騷擾防治申訴及懲戒管理辦法」中訂有工作場所性騷擾申訴方式及管道，確保兩性員工平權，在工作場所不受騷擾。                                 |      |   |   |                        |

氣候相關資訊執行情形：

| 項目   | 執行情形  |                        |                         |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
|--|---|------------------------|-------------------------|--|---------|-----------|-----------|-----------|------|------------------------|-----------|--------|------|------------|------------|--------|----|----------------------|------------------------|-------------------------|
| 1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。                       | <p>董事會為本公司風險管理及決策之最高單位，關注氣候變遷相關議題，及對本公司營運可能造成的衝擊進行相關討論與管理，並指導與監督公司對氣候風險之因應。本公司於 113 年 8 月 8 日經董事會通過成立「永續發展委員會」，為確保本公司永續發展相關工作之推動，由本公司經營團隊組成「永續發展推動小組」，負責本公司永續運營政策、制度及管理方針之訂定與檢討及跨部門溝通，協助永續發展委員會推行各項計畫，並盤點公司未來可能面臨之風險和機會，審視其重大風險所帶來的財務衝擊，並以最嚴警機制整合及管理所有對公司營運績效可能造成影響的各種營運策略、財務及潛在危害性風險，於董事會討論將衝擊及因應辦法納入內部的風險管理作業中。</p>   |                        |                         |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。            | <p>氣候風險與機會因子，以發生的機率、頻率、可能造成的影响，評估短、中、長期風險值與機會值。經內部初步辨識之氣候風險與機會，以規劃各項行動方案因應。</p> <table border="1" data-bbox="659 781 1426 1201"> <thead> <tr> <th>風險/機會類別</th><th>短期(0~3 年)</th><th>中期(3~5 年)</th><th>長期(5 年以上)</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>轉型風險</td><td>1.政策與法規規範<br/>2.應客戶要求減碳</td><td>客戶及市場需求轉變</td><td>淨零排放趨勢</td></tr> <tr> <td>實體風險</td><td>極端氣候造成供貨不足</td><td>極端氣候造成營運中斷</td><td>平均氣溫上升</td></tr> <tr> <td>機會</td><td>1.提高生產效率<br/>2.加強存貨管理</td><td>1.研發低碳產品<br/>2.資源替代的多樣性</td><td>1.採用節能生產方式<br/>2.提升企業知名度</td></tr> </tbody> </table> |                        |                         |  | 風險/機會類別 | 短期(0~3 年) | 中期(3~5 年) | 長期(5 年以上) | 轉型風險 | 1.政策與法規規範<br>2.應客戶要求減碳 | 客戶及市場需求轉變 | 淨零排放趨勢 | 實體風險 | 極端氣候造成供貨不足 | 極端氣候造成營運中斷 | 平均氣溫上升 | 機會 | 1.提高生產效率<br>2.加強存貨管理 | 1.研發低碳產品<br>2.資源替代的多樣性 | 1.採用節能生產方式<br>2.提升企業知名度 |
| 風險/機會類別  | 短期(0~3 年)   | 中期(3~5 年)              | 長期(5 年以上)               |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 轉型風險   | 1.政策與法規規範<br>2.應客戶要求減碳  | 客戶及市場需求轉變              | 淨零排放趨勢                  |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 實體風險   | 極端氣候造成供貨不足  | 極端氣候造成營運中斷             | 平均氣溫上升                  |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 機會   | 1.提高生產效率<br>2.加強存貨管理  | 1.研發低碳產品<br>2.資源替代的多樣性 | 1.採用節能生產方式<br>2.提升企業知名度 |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。                               | <p>評估極端氣候事件對財務之影響：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>氣溫上升，提高廠區耗電量，或供電不足，造成停工，影響生產成本增加、生產中斷。</li> <li>極端降雨或降雨型態改變，可能造成廠區毀損或大範圍區域運輸中斷，影響供應鏈及出貨延遲，影響整體營運成本增加。</li> </ol>  |                        |                         |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 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。                    | <p>本公司訂定「風險管理政策與程序辦法」，依照公司整體營運方針定義各類風險，建立及早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制。其中氣候變遷與環境風險管理，因應氣候變遷與天然災害相關議題所展開之溫室氣體、碳排放管理、能源使用等相關議題，以及需符合國際規範及當地政府法令，如空水廢毒噪排放管理或環評要求下，可能對公司造成影響的風險，執行風險辨識、風險衡量、風險監控、風險回應、風險報告與揭露，並定期向董事會報告風險管理之運作情形。</p>  |                        |                         |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 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。  | <p>本公司尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。</p>  |                        |                         |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 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。 | <p>本公司尚未因應管理氣候相關風險之轉型計畫。</p>  |                        |                         |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。                          | <p>本公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具。</p>  |                        |                         |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |
| 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、                     | <p>本公司尚未設定氣候相關目標。</p>   |                        |                         |  |         |           |           |           |      |                        |           |        |      |            |            |        |    |                      |                        |                         |

| 項目   | 執行情形   |
|--|--|
| 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。 |  |
| 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。  | <p>1.本公司於 113 年完成母公司 112 年度溫室氣體盤查作業，規劃於 114 年將完成 113 年度母公司及子公司溫室氣體盤查作業。</p> <p>2.本公司於 113 年 8 月 8 日經董事會通過成立「永續發展委員會」，為確保本公司永續發展相關工作之推動，由本公司經營團隊組成「永續發展推動小組」，負責本公司永續運營政策、制度及管理方針之訂定與檢討及跨部門溝通，協助永續發展委員會會推行各項計畫，以實際作業響應政府 2050 年淨零碳排目標。</p> <p>(1)減量目標：電力使用為本公司溫室氣體排放主要範疇，因此溫室氣體減量策略，以廠內節能減耗為主，目標為用電量每月較前一年度同月份減少 3%；整體溫室氣體排放減量目標以 100 年為基準年，訂定 10 年排放量降低 10% 之減碳長期目標。</p> <p>(2)策略及具體行動計畫：為達到節約能源、避免耗用過多資源，本公司推動節能專案，目的在於減少環境污染以及降低作業成本，提升企整體競爭力以及營運績效，專案計劃包含空調節能、動力節能以及用水節能等三大要項，藉由加強內部宣導以及加裝節能設備、進行機械耗材更換及保養，來達到溫室氣體排放量減量之成效。本公司致力於綠色製造與永續發展，於生產過程中減少溫室氣體排放外，同時納入綠色節能設計概念，以實現永續產品責任與降低環境的衝擊。</p> |

#### (六)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

| 項目   | 運作情形 |   |  | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|------|---|--|----------------------|
|  | 是    | 否 | 摘要說明   |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案  |      |   |  |                      |
| (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？                               | ✓    |   | 本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序及行為指南」、「誠信經營守則」及「道德行為準則」。董事會與管理階層充分了解並積極落實相關作業規範，在內部管理及外部商業活動中確實執行。 | 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？ | ✓    |   | 本公司已訂定誠信經營守則，以防範不誠信行為發生，且為確保誠信經營行為之落實，本公司建立有效之內部控制制度，內部稽核人員並定期查核前項制度遵循情形。                          | 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？  | ✓    |   | 本公司訂有「道德行為準則」及相關內部辦法，已明定違規之懲戒及申訴制度並通過內部教育訓練宣導並落實執行。  | 無重大差異。               |

| 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   |                      |
| 二、落實誠信經營<br>(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？                       | ✓    |   | 本公司商業交易對象均通過本公司「供應商管理程序」之審核，建有基本資料，對於已合作之供應商/外包商，亦進行定期稽核與評核，並於合約中訂定相關商業誠信條款。   | 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？         | ✓    |   | <p>1.本公司指定管理部為專責單位，負責誠信經營政策及評估防範措施是否有效運作，其主要職掌如下：</p> <p>(1)協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>(2)定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>(3)規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>(4)誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>(5)規劃檢舉制度，確保執行之有效性。</p> <p>(6)協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</p> <p>2.本公司推動企業誠信經營執行情形：</p> <p>(1)教育訓練：安排員工參加企業誠信經營及防止舞弊等訓練課程。</p> <p>(2)法遵宣導：於公司公布欄系統宣導「誠信經營守則與作業程序及行為指南」，加強理念傳達及落實。</p> <p>(3)溝通管道：員工可透過多種管道向管理部或各管理階層反映、檢舉可能違反誠信經營事宜，並由管理部統籌處理。</p> <p>3.113 年誠信經營執行情形已於 113 年 11 月 8 日向董事會報告。</p> | 無重大差異。               |
| (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？  | ✓    |   | 本公司訂有「道德行為準則」避免發生獲取不當利益之情事，並鼓勵呈報違反行為，依規定予以獎勵；董事會各項議案有利益衝突時，列席之利害關係人皆需迴避。   | 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 | ✓    |   | 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並由公司稽核單位依據董事會通過之年度稽核計劃執行稽核作業，並將報告送審計委員，並於審計委員會及董事會報告其稽核執行情形，另亦依規定申報主管機關。  | 無重大差異。               |

| 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  |                      |
| 遵循情形，或委託會計師執行查核？   |      |   |   |                      |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？   | ✓    |   | 本公司定期於產銷會議對員工宣導並使員工清楚瞭解其誠信經營理念與規範。  | 無重大差異。               |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(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？ | ✓    |   | 本公司訂定並於公司網站揭露公司內、外部人員對於不合法、不道德或不誠信行為的檢舉制度，同時依檢舉情事之情節輕重酌發適當獎酬。<br>檢舉人得向以下單位提出檢舉：<br>1.發言人：受理股東、投資人等利害關係人之檢舉。<br>2.稽核主管：受理公司內部同仁及客戶、供應商、承攬商等之檢舉。<br>檢舉管道：<br>1.E-mail檢舉：發送至ir@jfc.co.com。<br>2.投函檢舉：寄送至【710臺南市永康區永科環路118號_稽核室】收。  | 無重大差異。               |
| (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？                     | ✓    |   | 本公司訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，明定相關程序，以維護檢舉人之權益及隱密。<br>本公司專責單位依下列程序處理檢舉情事：<br>1.檢舉情事涉及一般員工者，應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。<br>2.本公司專責單位及前款受呈報之主管或人員應即刻查明相關事實，必要時由相關部門提供協助，並應給予被檢舉人陳述意見之機會。<br>3.如經證實被檢舉人確有違反相關法令或本公司誠信經營政策與規定者，應立即要求被檢舉人停止相關行為，並為適當之處置，且必要時向主管機關報告、移送司法機關偵辦，或透過法律程序請求損害賠償，以維護公司之名譽及權益。<br>4.檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保存五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關之訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。<br>5.對於檢舉情事經查證屬實，應責成本公司相關單位檢討相關內部控制制度及作業程序，並提出改善措施，以杜絕相同行為再次發生。<br>6.本公司應以保密方式處理檢舉案及 | 無重大差異。               |

| 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   |                      |
|   |      |   | 檢舉人之身分。若檢舉人為本公司人員，本公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當之處置。<br>7.受理單位接獲檢舉事件時，無正當理由而未處理，或被檢舉人之主管於被檢舉前已知悉有非法或不道德或不誠信行為之情事而未處理者，依本公司相關懲戒規定辦理。 |                      |
| (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？   | ✓    |   | 本公司以保密方式處理檢舉案及檢舉人之身分，以確保能有效執行申訴制度之運作及保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。  | 無重大差異。               |
| 四、加強資訊揭露<br>(一)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？   | ✓    |   | 本公司除公開資訊觀測站揭露誠信經營守則外，另上傳至本公司官方網站投資人專區，俾使投資人了解相關內容。   | 無重大差異。               |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定誠信經營守則，目前公司內部運作持續依該守則規定辦理，與所制訂守則內容無重大差異。                 |      |   |  |                      |
| 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）：本公司除訂有誠信經營守則外，另訂其他內部規章(如：防範內線交易)，另本公司安排董事參加公司治理課程，並不定期對員工宣導誠信經營政策。 |      |   |  |                      |

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(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：請參閱公開資訊觀測站查詢【網址：<https://mops.twse.com.tw> >單一公司 > 公司治理 > 公司規章 > 公司規章/內部控制 > 內控聲明書公告】。

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：不適用。

(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.股東會之重要決議

| 日期                | 重要決議事項                     | 執行情形   |
|-------------------|----------------------------|--|
| 113.05.30<br>股東常會 | 1.承認本公司 112 年度營業報告書及財務報表案。 | 相關表冊已依公司法相關法令規定辦理備查。   |
|                   | 2.承認本公司 112 年度盈餘分配案。       | 依決議內容訂定 113 年 7 月 16 日為除息基準日、113 年 8 月 31 日為配股基準日，並分別於 113 年 7 月 31 日(每股現金股利 1.2 元)、113 年 10 月 2 日(每股股票股利 0.8 元)全數發放完畢，與股東常會之決議相同。 |
|                   | 3.討論本公司 112 年度盈餘轉增資發行新股票案。 | 依決議內容訂 113 年 8 月 31 日為配股基準日，並於 113 年 10 月 2 日(每股股票股利 0.8 元)全數發放完畢，與股東  |

| 日期 | 重要決議事項 | 執行情形     |
|----|--------|----------|
|    |        | 常會之決議相同。 |

## 2.董事會之重要決議

| 日期        | 重要決議事項   |
|-----------|--|
| 113.02.15 | 1.子公司-無錫君帆科技有限公司擬興建廠房<br>2.擬向銀行申請授信額度事宜案   |
| 113.03.12 | 1.本公司 112 年度員工及董事酬勞分派案<br>2.本公司 112 年度營業報告書及個體暨合併財務報告案<br>3.本公司截至 112 年 12 月 31 日逾正常授信期限一定期間之應收帳款，非屬資金貸與性質案<br>4.本公司 112 年度盈餘分配案<br>5.本公司 112 年度盈餘轉增資發行新股案<br>6.112 年度內部控制制度聲明書案<br>7.委任本公司簽證會計師暨獨立性及適任性評估案<br>8.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)<br>9.擬修訂本公司『董事會議事規範』案<br>10.擬修訂本公司『審計委員會組織規程』案<br>11.本公司 113 年股東常會召開事宜案<br>12.本公司 113 年度經理人調薪案 |
| 113.05.10 | 1.本公司 113 年第一季財務報表案。<br>2.本公司截至 113 年 3 月 31 日逾正常授信期限一定期間之應收帳款，非屬資金貸與性質案。<br>3.子公司-君帆(泰國)有限公司購置泰國羅勇府 G.K. Land Industrial Park 新廠土地。<br>4.擬向銀行申請授信額度事宜案。<br>5.子公司-無錫君帆科技有限公司擬向中國農業銀行申請額度事宜案。   |
| 113.08.08 | 1.本公司 113 年第二季合併財務報表案。<br>2.本公司截至 113 年 6 月 30 日逾正常授信期限一定期間之應收帳款，非屬資金貸與性質案。<br>3.本公司擬增加投資『君帆(泰國)有限公司』泰銖 55,000 仟元案。<br>4.擬訂定本公司 112 年度盈餘轉增資發行新股案之相關增資基準日期。<br>5.設置本公司『永續發展委員會』及訂定『永續發展委員會組織規程』案。<br>6.委任本公司第一屆永續發展委員會之委員案。<br>7.擬向銀行申請授信額度事宜案。<br>8.本公司 112 年度經理人員工酬勞分派情形。   |
| 113.11.08 | 1.本公司 113 年第三季合併財務報表案。<br>2.本公司截至 113 年 9 月 30 日逾正常授信期限一定期間之應收帳款，非屬資金貸與性質案。  |

| 日期        | 重要決議事項  |
|-----------|---|
|           | 3.子公司-無錫君帆科技有限公司 2025 年度之營運計畫。<br>4.本公司 2025 年度之營運計畫。<br>5.本公司民國 114 年度稽核計畫。<br>6.擬修訂本公司『公司治理實務守則』案。<br>7.擬修訂本公司『防範內線交易管理辦法』案。<br>8.擬修訂本公司『核決權限彙總表』案。<br>9.擬訂定本公司『永續資訊管理作業辦法』案。<br>10.擬修訂子公司-無錫君帆科技有限公司『核決權限彙總表』案。<br>11.擬修訂本公司『會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理作業』案。<br>12.擬修訂本公司『內部控制制度』案。<br>13.擬修訂本公司『內部稽核實施細則』案。<br>14.擬向銀行申請授信額度事宜案。   |
| 114.03.05 | 1.本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。<br>2.本公司 113 年度營業報告書及個體暨合併財務報告案。<br>3.本公司截至 113 年 12 月 31 日逾正常授信期限一定期間之應收帳款，非屬資金貸與性質案。<br>4.本公司 113 年度盈餘分配案。<br>5.113 年度內部控制制度聲明書案。<br>6.委任本公司簽證會計師暨獨立性及適任性評估案。<br>7.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services) 。           8.擬修訂本公司『公司章程』案。<br>9.本公司基層員工之定義及範圍。<br>10.本公司 114 年股東常會召開事宜案。<br>11.擬向銀行申請授信額度事宜案。<br>12.本公司 114 年度經理人調薪案。 |

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

#### 四、會計師公費資訊

(一)會計師公費資訊級距表：

單位：新台幣仟元

| 會計師事務所名稱   | 會計師姓名      | 會計師查核期間             | 審計公費  | 非審計公費 | 合計    | 備註                     |
|------------|------------|---------------------|-------|-------|-------|------------------------|
| 資誠聯合會計師事務所 | 葉芳婷<br>田中玉 | 113.01.01~113.12.31 | 2,136 | 367   | 2,503 | 非審計公費為稅務簽證、盈餘轉增資申報公費等。 |

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

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

## 五、更換會計師資訊

本公司自民國 113 年第一季起變更簽證會計師，原簽證會計師林姿妤及葉芳婷會計師變更為葉芳婷及田中玉會計師，係屬會計師事務所內部輪調，故不適用。

## 六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間

無。

## 七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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：

單位：股

| 職稱     | 姓名          | 113 年度        |               | 當年度截至 3 月 31 日止 |               |
|--------|-------------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|        |             | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數   | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長    | 胡進財         | 207,463       | -             | -               | -             |
| 董事     | 湧柏投資股份有限公司  | 461,714       | -             | -               | -             |
| 董事     | 雋永陞投資股份有限公司 | 101,059       | -             | -               | -             |
| 董事     | 劉富津         | 4,200         | -             | -               | -             |
| 董事     | 陳德榮         | -             |               |                 |               |
| 獨立董事   | 蔡明祺         | -             | -             | -               | -             |
| 獨立董事   | 邱鑄山         | -             | -             | -               | -             |
| 獨立董事   | 盧浩平         | -             | -             | -               | -             |
| 獨立董事   | 謝錫福         | -             |               |                 |               |
| 總經理    | 胡正杰         | 109,224       | -             | -               | -             |
| 系統業務協理 | 朱錫淇         | 7,685         | -             | -               | -             |
| 財務部協理  | 楊宜蓁         | 9,285         | -             | -               | -             |

(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之資訊：

單位：股

| 姓名 | 股權移轉原因 | 交易日期 | 交易相對人 | 交易相對人與公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係 | 股數 | 交易價格 |
|----|--------|------|-------|------------------------------------|----|------|
|    |        |      |       |                                    |    |      |

|             |    |           |     |                              |        |    |
|-------------|----|-----------|-----|------------------------------|--------|----|
| 雋永陞投資股份有限公司 | 取得 | 113.11.29 | 胡進財 | 雋永陞投資股份有限公司<br>代表人與贈與人為一親等親屬 | 38,000 | 贈與 |
|-------------|----|-----------|-----|------------------------------|--------|----|

(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

114年3月24日；單位：股；%

| 姓名                      | 本人<br>持有股份 |          | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |          | 利用他人名義<br>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<br>比率 | 股數               | 持股<br>比率 | 股數               | 持股<br>比率 |   |         |
| 湧柏投資股份有限公司<br>代表人：胡進財   | 6,233,139  | 20.78%   | -                | -        | -                | -        | 陳芬惠                                     | 董事      |
|                         | 3,275,758  | 10.92%   | 2,110,888        | 7.04%    | -                | -        | 胡正順                                     | 董事      |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 胡正慎                                     | 監察人     |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 註                                       |         |
| 胡進財                     | 3,275,758  | 10.92%   | 2,110,888        | 7.04%    | -                | -        | 湧柏投資股份有限公司                              | 代表人     |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 註                                       |         |
| 超揚投資股份有限公司<br>代表人：吳俊輝   | 2,165,400  | 7.22%    | -                | -        | -                | -        | 中盈投資開發股份有限公司                            | 代表人為同一人 |
|                         | -          | -        | -                | -        | -                | -        |   |         |
| 陳芬惠                     | 2,110,888  | 7.04%    | 3,275,758        | 10.92%   | -                | -        | 湧柏投資股份有限公司                              | 董事      |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 註                                       |         |
| 胡正慎                     | 1,665,849  | 5.55%    | 8,856            | 0.03%    | -                | -        | 嘉格紳投資有限公司                               | 代表人     |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 湧柏投資股份有限公司                              | 監察人     |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 註                                       |         |
| 胡正杰                     | 1,474,536  | 4.91%    | -                | -        | -                | -        | 德力翰投資有限公司                               | 代表人     |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 註                                       |         |
| 台達資本股份有限公司<br>代表人：劉亮甫   | 1,389,794  | 4.63%    | -                | -        | -                | -        | -                                       | -       |
|                         | -          | -        | -                | -        | -                | -        |   |         |
| 中盈投資開發股份有限公司<br>代表人：吳俊輝 | 1,360,800  | 4.54%    | -                | -        | -                | -        | 超揚投資股份有限公司                              | 代表人為同一人 |
|                         | -          | -        | -                | -        | -                | -        | 註                                       |         |
| 胡正順                     | 1,258,634  | 4.20%    | 319,129          | 1.06%    | -                | -        | 雋永陞投資有限公司                               | 代表人     |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 湧柏投資股份有限公司                              | 董事      |
|                         |            |          |                  |          |                  |          | 註                                       |         |

| 姓名                   | 本人<br>持有股份 |          | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |          | 利用他人名義<br>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<br>比率 | 股數               | 持股<br>比率 | 股數               | 持股<br>比率 | 名稱                                      | 關係 |    |
| 雋永陞投資有限公司<br>代表人：胡正順 | 889,306    | 2.96%    | -                | -        | -                | -        | 註                                       |    | -  |
|                      | 1,258,634  | 4.20%    | 319,129          | 1.06%    | -                | -        |   |    |    |
| 嘉格紳投資有限公司<br>代表人：胡正慎 | 889,306    | 2.96%    | -                | -        | -                | -        | 註                                       |    | -  |
|                      | 1,665,849  | 5.55%    | 8,856            | 0.03%    | -                | -        |   |    |    |
| 德力輸投資有限公司<br>代表人：胡正杰 | 889,306    | 2.96%    | -                | -        | -                | -        | 註                                       |    | -  |
|                      | 1,474,536  | 4.91%    | -                | -        | -                | -        |   |    |    |

註：胡進財與陳芬惠為配偶，胡正順、胡正慎與胡正杰為其一親等親屬。

## 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

113年12月31日；單位：新台幣仟元；仟股；%

| 轉投資事業                           | 本公司投資 |      | 董事、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資  |      |
|---------------------------------|-------|------|---------------------|------|-------|------|
|                                 | 股數    | 持股比例 | 股數                  | 持股比例 | 股數    | 持股比例 |
| Guan Jie Holding Limited        | 6,964 | 100% | -                   | -    | 6,964 | 100% |
| 君帆(泰國)有限公司                      | 3,125 | 100% | -                   | -    | 3,125 | 100% |
| Chun Shun Investments Co., Ltd. | 5,000 | 100% | -                   | -    | 5,000 | 100% |
| 無錫君帆科技有限公司                      | 註 2   | 100% | -                   | -    | 註 1   | 100% |

註1：係有限公司無股數資料。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1. 股本形成

單位：仟股；新台幣仟元

| 年月     | 發行價格<br>(元) | 核定股本   |         | 實收股本   |         | 備 註                |               |                                  |
|--------|-------------|--------|---------|--------|---------|--------------------|---------------|----------------------------------|
|        |             | 股數     | 金額      | 股數     | 金額      | 股本來源               | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他                               |
| 72.04  | -           | -      | 1,000   | -      | 1,000   | 設立資本<br>1,000 仟元   | 無             | 72年4月27日<br>七二建三字第74340號         |
| 76.11  | -           | -      | 5,000   | -      | 5,000   | 現金增資<br>4,000 仟元   | 無             | 76年11月10日<br>七六建三字第306855號       |
| 84.05  | 1,000       | 10     | 10,000  | 10     | 10,000  | 現金增資<br>5,000 仟元   | 無             | 84年5月19日<br>八四建三字第339604號        |
| 87.11  | 10          | 2,900  | 29,000  | 2,900  | 29,000  | 現金增資<br>19,000 仟元  | 無             | 87年11月2日<br>八七建三字第251261號        |
| 93.11  | 10          | 4,900  | 49,000  | 4,900  | 49,000  | 現金增資<br>20,000 仟元  | 無             | 93年11月22日<br>經授中字第09333062670號   |
| 104.01 | 10          | 9,000  | 90,000  | 9,000  | 90,000  | 盈餘轉增資<br>41,000 仟元 | 無             | 104年1月7日<br>府經工商字第10312554830號   |
| 104.08 | 10          | 30,000 | 300,000 | 12,000 | 120,000 | 盈餘轉增資<br>30,000 仟元 | 無             | 104年8月5日<br>府經工商字第10407009700號   |
| 104.10 | 10          | 30,000 | 300,000 | 13,000 | 130,000 | 現金增資<br>10,000 仟元  | 無             | 104年10月8日<br>府經工商字第10407819160號  |
| 104.12 | 10          | 30,000 | 300,000 | 18,000 | 180,000 | 現金增資<br>50,000 仟元  | 無             | 104年12月4日<br>府經工商字第10407866580號  |
| 105.09 | 10          | 30,000 | 300,000 | 21,600 | 216,000 | 盈餘轉增資<br>36,000 仟元 | 無             | 105年9月10日<br>府經工商字第10506578740號  |
| 110.04 | 10          | 40,000 | 400,000 | 23,600 | 236,000 | 現金增資<br>20,000 仟元  | 無             | 110年4月15日<br>府經工商字第11000062710號  |
| 110.06 | 10          | 40,000 | 400,000 | 24,780 | 247,800 | 盈餘轉增資<br>11,800 仟元 | 無             | 110年6月1日<br>府經工商字第11000107770號   |
| 111.10 | 10          | 40,000 | 400,000 | 27,780 | 277,800 | 現金增資<br>30,000 仟元  | 無             | 111年10月26日<br>府經工商字第11100219940號 |
| 112.01 | 10          | 50,000 | 500,000 | 27,780 | 277,800 | -                  | 無             | 112年1月12日<br>府經工商字第11200025340號  |
| 113.09 | 10          | 50,000 | 500,000 | 30,002 | 300,024 | 盈餘轉增資<br>22,224 仟元 | 無             | 113年9月18日<br>府經工商字第11300479860號  |

##### 2. 股份種類

114年3月24日；單位：股

| 股 份<br>種 類 | 核 定 股 本     |            |            | 備 註    |
|------------|-------------|------------|------------|--------|
|            | 流 通 在 外 股 份 | 未 發 行 股 份  | 合 计        |        |
| 普通股        | 30,002,400  | 19,997,600 | 50,000,000 | 上櫃公司股票 |

## (二)主要股東名單

(持股比例達百分之五以上之股東或持股比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例)

114 年 3 月 24 日；單位：股

| 主要股東名稱       | 股份 | 持有股數(股)   | 持股比例(%) |
|--------------|----|-----------|---------|
| 湧柏投資股份有限公司   |    | 6,233,139 | 20.78%  |
| 胡進財          |    | 3,275,758 | 10.92%  |
| 超揚投資股份有限公司   |    | 2,165,400 | 7.22%   |
| 陳芬惠          |    | 2,110,888 | 7.04%   |
| 胡正慎          |    | 1,665,849 | 5.55%   |
| 胡正杰          |    | 1,474,536 | 4.91%   |
| 台達資本股份有限公司   |    | 1,389,794 | 4.63%   |
| 中盈投資開發股份有限公司 |    | 1,360,800 | 4.54%   |
| 胡正順          |    | 1,258,634 | 4.20%   |
| 雋永陞投資有限公司    |    | 889,306   | 2.96%   |
| 嘉格紳投資有限公司    |    | 889,306   | 2.96%   |
| 德力翰投資有限公司    |    | 889,306   | 2.96%   |

## (三)公司股利政策及執行狀況

### 1.公司章程所訂定之股利政策：

本公司每年決算如有盈餘時，應先提繳稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十法定盈餘公積，並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，其餘額加計以前年度累積未分配盈餘，作為可供分派之股東股息及紅利，其分派數額由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議後分派之。

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，所分配予股東之紅利以不低於當年度可分配盈餘之百分之十為股利發放原則，惟可供分配盈餘低於實收資本額百分之十時，得決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘分配時，其中現金股利之比率不低於百分之十。

### 2.本年度已議股利分配之情形：

本公司 113 年度盈餘分配案業經 114 年 3 月 5 日董事會決議通過配發股東現金股利新台幣 66,005,280 元(每股 2.2 元)，並於 114 年 5 月 22 日提請股東會決議後分派。

## (四)本年度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：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之三為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。員工酬勞發給股票或現金之對象，得包括董事會所訂符合一定條件之控制或從屬公司員工。

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配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司依公司章程所定之成數估列員工及董事酬勞金額，實際配發金額與估列金額有差異時，則依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整入帳。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司 113 年度董事及員工酬勞分配案業經 114 年 3 月 5 日董事會決議通過，配發董事酬勞新台幣 1,000,000 元及員工酬勞新台幣 2,500,000 元，與帳上估列數尚無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞合計數之比例：無。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）：

本公司 113 年 5 月 30 日股東常會報告分派現金董事酬勞及員工酬勞分別為新台幣 0 元及新台幣 1,700,000 元，金額與認列費用年度估列金額並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

## 二、公司債辦理情形

無。

## 三、特別股辦理情形

無。

## 四、參與發行海外存託憑證辦理情形

無。

## 五、員工認股權憑證辦理情形

無。

六、限制員工權利新股辦理情形

無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

八、資金運用計畫執行情形

無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容：

依經濟部登記所載之主要營業項目如下

| 營業項目代碼  | 營業項目                   |
|---------|------------------------|
| CA02050 | 閥類製造業。                 |
| CA02990 | 其他金屬製品製造業。             |
| CB01010 | 機械設備製造業。               |
| CB01990 | 其他機械製造業。               |
| CC01010 | 發電、輸電、配電機械製造業。         |
| CC01080 | 電子零組件製造業。              |
| CC01990 | 其他電機及電子機械器材製造業。        |
| CD01030 | 汽車及其零件製造業。             |
| CD01060 | 航空器及其零件製造業。            |
| F401010 | 國際貿易業。                 |
| ZZ99999 | 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

單位：新台幣仟元

| 產品項目 | 112 年度    |         | 113 年度    |         |
|------|-----------|---------|-----------|---------|
|      | 金額        | 比重      | 金額        | 比重      |
| 液壓元件 | 806,217   | 79.67%  | 1,051,432 | 78.99%  |
| 氣壓元件 | 58,241    | 5.76%   | 79,690    | 5.99%   |
| 系統整合 | 71,015    | 7.02%   | 140,940   | 10.59%  |
| 其他   | 76,489    | 7.55%   | 58,983    | 4.43%   |
| 合計   | 1,011,962 | 100.00% | 1,331,045 | 100.00% |

##### 3.公司目前之商品(服務)項目

| 產品別  | 系列   |
|------|--|
| 液壓元件 | 圓形油缸、柱型油缸、薄型油缸、柱型緩衝油缸及感應薄型油缸等液壓執行元件，壓力控制閥、方向控制閥及流量控制閥等液壓控制元件。    |
| 氣壓元件 | 柱型氣缸、薄型氣缸、圓形氣缸、ISO-6431 氣缸及大口徑氣缸等氣壓執行元件，電磁閥、機械及氣動閥等氣壓控制元件，空氣調理組。 |
| 系統整合 | 油壓系統、油路板系統、電控系統、電動系統、UR 機械手臂                                     |

|     |      |
|-----|------|
| 產品別 | 系列   |
|     | 系統整合 |

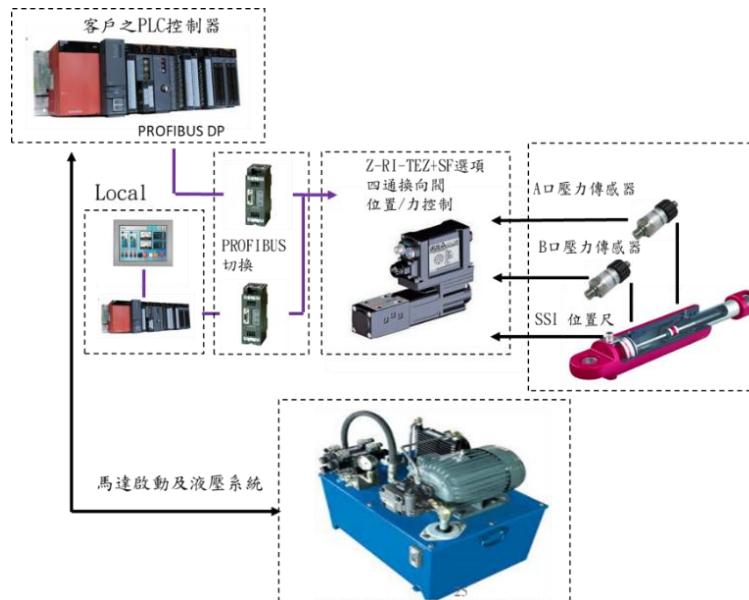
#### 4. 計畫開發之新商品(服務)項目

| 研發重點產品              | 計劃目標                        |
|---------------------|-----------------------------|
| EHA 複合型系統整合缸開發      | 高荷重機器人與機械狗之運動驅幹系統整合缸。       |
| ALA PEEK 軸心氣壓缸開發    | 應客戶清洗面板設備需求之耐酸鹼氣缸開發。        |
| 軋合設備整合 UR 機械手臂上下料系統 | 針對量產產品軋合製程之自動上下料系統整合。       |
| 電動缸產品研究發展           | 因應自動化設備產業增設電動缸銷售與整合。        |
| 逆止閥及洩壓閥產品開發         | 應美國客戶需求開發多品項耐高壓逆止閥及洩壓閥與系統閥。 |
| 醫療產業不鏽鋼壓接油壓缸        | 運用於醫療設備及耐酸鹼之壓接油壓缸與推廣。       |
| 水壓缸及水壓系統            | 運用飲用水管加壓測試及水利環保之壓缸。         |

#### (二) 產業概況

##### 1. 產業現況與發展

本公司主要從事氣動、液壓、電動元件及電機整合系統之開發、製造及銷售業務，主要產品為油(液)壓元件、氣壓缸元件、油壓系統等。在各類機械設備上，傳動是將指能量或動力由發動機向工作裝置的傳遞，通過不同的傳動方式使發動機的轉動變為各種工作裝置的不同運動形式。根據傳遞能量的工作媒介不同，傳動可分為機械傳動、電氣傳動、流體傳動等。流體傳動是以流體為工作介質進行能量傳遞和控制的一種傳動方式，具體分為液壓傳動 (Hydraulic) 和氣壓 (Pneumatic) 傳動。



液壓為工業之母，任何機械相關產品皆須要使用液壓系統與元件，上至飛機起落架下到潛艇內的液壓控制系統，皆需用到液壓相關技術。液壓元件主要為液壓缸、液壓閥、液壓泵、馬達與液壓電控系統，液壓產業的市場規模與一國經濟總量和工業化水準高度相關，根據國際流體動力協會發布資料，中國、美國、德國、日本、

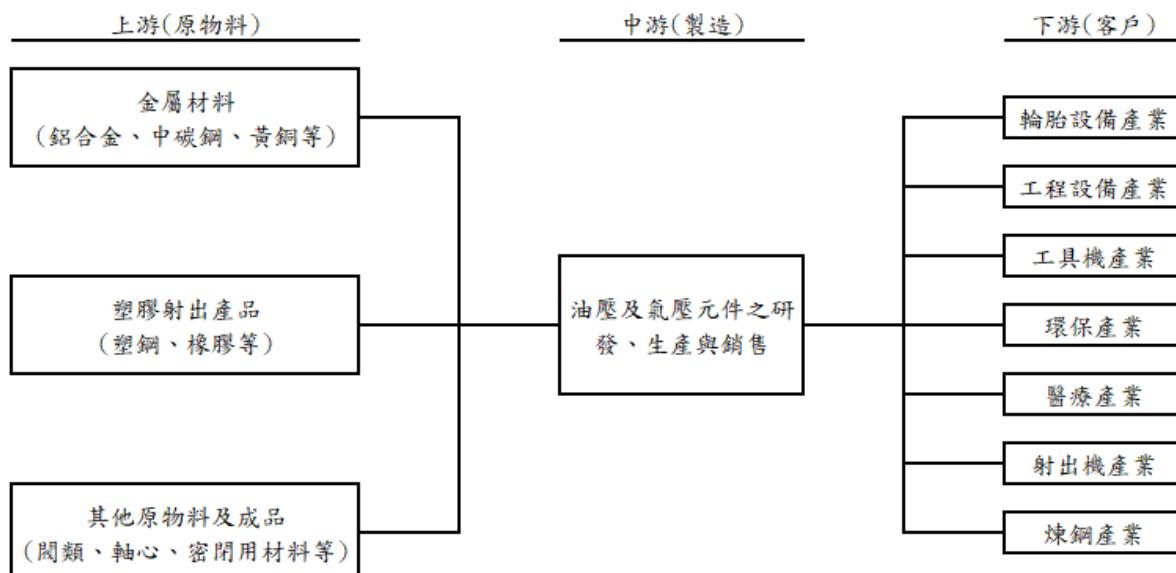
義大利是全球液壓銷售的前五位國家，其中中國銷售占比為 36%，美國銷售占比 34%。

目前國際液壓市場需求總體處於持續增長趨勢，2025 年液壓設備市場規模預估為 436.7 億美元，預估至 2030 年將達 521.1 億美元，預測期內（2025-2030 年）CAGR 為 3.6%。流體傳動控制既具有流體傳動輸出功率適應範圍大的特點，又具有電子控制方便靈活之特點，成為了現代機械工程的基本技術構成和現代控制工程的基本技術要素，在各工業行業中廣泛應用，如建設工程機械、機械製造業、航空、輪胎製造、鋼鐵、醫療等，使各產業對於流體傳動系統的需求持續增加。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司從事油壓及氣壓元件之研發，製造及銷售廠商，其產品應用範圍相當廣泛，包含輪胎設備產業、煉鋼產業、工程設備產業、工具機產業、環保產業、醫療產業、射出機產業等，因本公司不斷開發新產品，目前應用領域不斷擴展。

在產業鏈中，本公司位於產業鏈之中游，上游則為不鏽鋼、黃銅、中碳鋼等金屬材料、塑膠射出產品以及密封件，而下游為自動化設備及機械設備等相關應用領域。本公司所屬產業上、中、下游架構圖列示如下：



## 3. 產品之發展趨勢

隨著設備生產自動化程度的不斷提高，流體傳動技術應用面迅速擴大、油壓及氣壓產品之規格持續增多，性能、品質不斷提高，市場產值穩步增長。油壓及氣壓缸產品的未來發展趨勢分述如下：

### a. 油氣壓產品高度客製化

面對現今製造業少量多樣化、短交期、多功能、客製化等製程趨勢，而油壓及氣壓產品若故障將影響一貫化產線的稼動，須依客戶需求與機器設備種類，設計客戶專屬之油氣壓產品，因此少樣多樣之高度客製化是油氣壓產品未來之發展趨勢。

### b. 油氣壓產品高階化及特殊應用

油氣壓產品已提升應用至高階產業，如：醫療產業、航太產業、綠能產業及半導體產業等，根據 Fortune Business Insights 統計，2021 年全球醫材規模約 5,550 億美元，預估至 2030 年整體規模將增加至 8,500 億美元，2022-2030 年年複合成長率約 5.5%，醫療市場商機可期。其中電腦斷層能掃描人體各部位，因此需要力量大的油壓缸驅動，以利抬升或推動檢查床，達到精準定位掃描患者部位，其產品或製程須通過醫療設備認證或相關的國際認證，且必須擁有高品質及可追溯的製造能力。



資料來源：Fortune Business Insights

此外，油氣壓產品之流體傳動技術相較機械傳動及電氣傳動，具有操作控制方便，易於實現無級調速，無需減速裝置，又沒有傳動間隙且運動平穩且調速範圍大以及可以簡便地與電控部分結合，可以滿足求新求變的各種特殊應用層面的需求，如：風力發電、船舶等。

### c. 油壓產品高壓化及輕量化

油壓產品具有功率重量比大、體積小、壓力、流量可控性好等特性，廣泛應用於挖掘機、樁工機械、大型橋樑施工設備、船舶和海洋工程設備、港口機械、發電設備、石油化工機械及航空等重工行業。隨著重工業應用日益重視耐用性高，使用壽命長以及節能環保，因此油壓產品朝向高壓化及輕量化之設計，降低燃料、電力消耗，降低生產成本，提高生產效率，以及耐疲勞性。

### d. 油氣壓產品系統整合

隨著機械工業對自動化程度、精密度以及便於安裝及維修之需求提升，朝向機電一體化、複雜集成化以及自動化，因此客戶的需求從購買零組件逐步件轉變成系統整合產品，以降低設計成本與錯誤率，並提升供應商管理效率，進而掌握產品品質。

## 4. 產品競爭情形

### a. 液壓元件市場

全球主要液壓產品生產企業為德國 Bosch Rexroth 、美國 Eaton Hydraulics 、日本 Kawasaki 三家國際企業，據歷年統計，其合計市場佔有率超過 35% 以上，在國際市場，液壓企業在整裝配套和售後市場均會共同開拓市場，國外市場寡頭品牌壟斷明顯，客戶對品牌的忠誠度及認可度較高，因此耳熟能詳之大品牌，於售後市場同樣擁有較高的市占率。以中國大陸市場而言，受惠於重大基礎建設，使中國液壓市場整體的技術實力得到了較大幅度地提升，根據中國液壓氣動密封件工業協會統計，中國液壓企業超過千家，其主要液壓企業一百多家，市場集中度低，絕大多數企業產能較小，擁有高階產品和較高技術能力的企業較少，即使中國液壓企業整體技術水準提升，也無法滿足中國迅速增長的市場需求，也因此國際液壓企業大量進入，在中國建立合資或獨資企業搶占高階液壓市場。

#### b. 氣壓元件市場

氣壓元件以全球市佔而言，最大品牌為日本 SMC ，市場占有率約 25% ，與德國 FESTO 在高階應用市場有主導的地位。而本公司主要銷售的中國市場，前三大廠商分別為日本 SMC 、臺灣亞德客(Airtac) 與德國 FESTO ，以及積極切入中國市場的國際性品牌如日本 CKD 、英國 Norgren 和美國 Parker 等。中國氣壓市場以技術定位區分，高階市場以日廠、德廠為首，擁有技術領先優勢，中國廠眾多但大多處於低階市場，以氣壓元件產業而言，通路及技術是重要競爭優勢。

綜上所述，過去台灣廠商主要為國外廠商代工，近幾年以來，台灣廠商在技術及品質上已獲得下游客戶認可，逐漸開始建立自有品牌，本公司目前即以「 JFC 」品牌在全世界銷售產品，並於中國無錫設廠，隨著中國大陸當地廠商對液壓及氣壓元件的需求隨之提高，在價格考量、當地產業需求客製化或當地服務方便性等，提供給台灣廠商潛在商機，未來可望逐漸取代國際品牌之產品，同時在中國市佔率隨著整體需求的增加逐年提高。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 所營業務之技術層次及研究發展

本公司所生產的之油、氣壓缸及系統技術能力，其涵蓋鋁件鑄造品、CNC 精密加工品，鋼鐵加工品、橡膠品、石化材料、複合材料等，各項零件精密度高，設定工差極小，且對功能及壽命的要求度高，如此才能於市場高規格的嚴苛條件下正常發揮功能，且保持該有的性能與耐久性，屬高技術門檻之開發產品。

本公司深耕油、氣壓缸及系統技術能力研發、製造多年，擁有眾多的技術經驗、設計能力以及加工技術。液壓方面，可自行設計與製造鋼鐵產業需求的 AGC 大型液壓缸搭配 5000T 負載測試台與伺服液壓電控系統。係目前全國唯一擁有此技術與製造能力之公司。因應未來工程機械的需求都有增長趨勢，本公司持續強化工程油缸開發與製程能力並且朝向高端工程機械市場。此外，液壓電控系統整合的趨勢也逐漸採用通訊模組及閉迴路控制，公司擴編研發團隊之電控領域工程師，增添新產品開發之研發能量。氣壓方面，本公司會以高階產業應用為開發的主要方向，如：

半導體產業需求耐腐蝕以及電子產業需求高精度定位之氣壓產品，並持續開發氣壓模具與刀庫需求之打刀氣壓產品提供給工具機產業，協助客戶解決目前產品問題。

2.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         | 112年度     | 113年度     | 114年第一季 |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 研究費用       | 16,996    | 55,979    | 9,898   |
| 營業收入       | 1,011,962 | 1,331,045 | 356,200 |
| 佔營業收入比例(%) | 1.68      | 4.21      | 2.78    |

3.最近五年度開發成功之技術或產品

| 年度    | 產品名稱   |
|-------|--|
| 109 年 | 1.油壓缸耐高壓、雙刀軋合製程優化。<br>2.醫療級油壓缸新品開發。<br>3.輸送帶基礎型阻擋式氣缸。<br>4.薄型 JSY 電磁閥 OEM 開發。<br>5.UR 協同式機械手臂及系統整合服務。<br>6.消防電動推桿缸遠端遙控模組。<br>7.醫療級油壓缸出廠測試機台規劃與製作。<br>8.AGV 自走搬運車規劃與開發製作。<br>9.自動焊接機自動上下料規劃。<br>10.離岸風力發電變漿液壓缸。 |
| 110 年 | 1.車燈點膠自動化系統。<br>2.車燈焊錫自動化系統。<br>3.CNC 加工機自動上下料系統整合。<br>4.自動化視覺辨識鎖螺絲系統整合。<br>5.自動化表面研磨系統整合。<br>6.焊接機自動上下料製作與投產。<br>7.JLA 電動缸開發販售及系統整合服務。  |
| 111 年 | 1.旋轉下壓缸新品開發規劃。<br>2.醫療級 G55/G65 油壓缸量產販售。<br>3.醫療級 D 油壓缸開發規劃。<br>4. JAC20/40 空氣調理組開發完成販售。<br>5.運輸業油壓缸量產販售。<br>6.船舶業油壓缸軋合製程自動化規畫。<br>7.風力發電油壓缸及測試機台開發。<br>8.運輸業活塞及活塞固定器開發規畫。<br>9. CAD/CAM 整合管控規劃。               |
| 112 年 | 1.系統整合油壓缸新品開發規劃。<br>2.航太醫療用 SUS 壓接油壓缸試作驗證。<br>3.醫療級 C / D 油壓缸試作驗證。<br>4.醫療級 G35 油壓缸量產販售。   |

| 年度    | 產品名稱   |
|-------|--|
|       | 5.運輸業油壓缸量產販售。<br>6.船舶業油壓缸軋合製程自動化執行。<br>7. W4V 電磁閥販售規劃。<br>8.風力發電油壓缸接單生產。<br>9.運輸業活塞及活塞固定器開發試作驗證。<br>10. CAD/CAM 整合管控測試。  |
| 113 年 | 1.EHA 系統整合油壓缸產品試作驗證。<br>2.航太醫療用 SUS 壓接油壓缸測試驗證。<br>3.醫療級 C 油壓缸量產販售。<br>4.醫療級 AI 油壓缸量產販售。<br>5.運輸業油壓缸量產販售。<br>6.船舶業油壓缸軋合製程自動化執行。<br>7. JAC 空氣調理組全系列販售。<br>8.風力發電油壓缸接單生產。<br>9.運輸業活塞及活塞固定器開發試作驗證。<br>10. CAD/CAM 整合管控測試。<br>11.品管檢驗之視覺辨識系統實務運用。 |

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期發展計畫

- (1)啟動品牌再造計畫，將企業標識調整為「JFC」，全面強化品牌形象與識別度。全新品牌識別強調「專注、精準、可靠、合作」核心價值，藉此提升品牌能見度，並有助於擴大在全球市場的品牌市佔率。
- (2)隨著全球工業自動化產業快速發展，設備自動化程度持續提升，帶動流體傳動技術應用範圍大幅拓展。本公司產品已廣泛應用於醫療、汽車、電子等高階產業，並積極佈局進軍風電產業。產品應用領域持續多元化，有效支撐公司長期營運成長動能。
- (3)為深化全球市場佈局，本公司積極拓展海外據點。考量中國大陸龐大市場潛力，除已於無錫設廠提供在地化服務外，亦透過代理商體系加速市場滲透，進一步擴大在中國地區之市佔率。此外，於 114 年規劃在泰國新建廠房，以就近滿足東南亞車用市場需求。同時持續拓展日本、美國等主要市場，深化與既有客戶的合作關係，並同步開發新客戶及新產品應用，穩固全球營運基礎。
- (4)本公司專精於液壓及氣壓元件之設計與製造，產品型號多樣，並具備高度客製化能力，可依客戶需求量身設計特殊規格產品，並採模組化設計方式提供整體解決方案，滿足自動化產線之各類應用需求，藉以強化市場區隔與維持差異化競爭優勢。
- (5)為強化客戶關係與服務品質，本公司建置完善之售後服務體系，秉持以客戶權益為優先，定期追蹤產品使用滿意度，並主動回應與解決客戶反映問題，藉由專業、

即時的技術支援，建立穩定且長期之合作夥伴關係。

## 2. 長期發展計畫

### (1) 葉固長期合作客戶，深耕既有市場

持續強化與長期合作夥伴之關係，深耕既有產品市場，並積極配合新客戶開發需求，拓展應用範圍，提升市場佔有率。

### (2) 推動產品多元化與創新發展

積極拓展產品應用領域，持續導入創新設計，發展多元化產品線，提升整體解決方案能力，強化企業市場競爭力。

### (3) 引進關鍵人才，強化研發與市場應變能力

持續延攬優秀之研發與市場經營人才，建構跨部門專業團隊，以因應快速變動之產業趨勢，提升企業核心競爭力與市場反應速度。

### (4) 強化供應鏈管理，穩定成本結構

積極尋找優質原物料供應商，建立穩定且具彈性的供應體系，並與關鍵原材料供應商建立長期合作關係，確保合理採購價格，進一步降低生產成本。

### (5) 加速綠能產業佈局，掌握再生能源商機

配合政府綠能政策推動，本公司將持續深耕綠能與再生能源產業，積極爭取離岸風電產業之國際及本土供應商資格，掌握風力發電機變槳油缸及系統市場龐大成長潛力。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品(服務)之銷售地區

單位：新台幣仟元；%

| 地區 | 年度        | 112 年度  |           | 113 年度  |        |
|----|-----------|---------|-----------|---------|--------|
|    |           | 銷貨金額    | %         | 銷貨金額    | %      |
| 內銷 | 258,367   | 25.53%  | 334,377   | 25.12%  |        |
| 外銷 | 中國        | 666,592 | 65.87%    | 920,090 | 69.13% |
|    | 其他        | 87,003  | 8.60%     | 76,578  | 5.75%  |
|    | 小計        | 753,595 | 74.47%    | 996,668 | 74.88% |
| 合計 | 1,011,962 | 100.00% | 1,331,045 | 100.00% |        |

#### 2. 市場佔有率

油壓產品以全球市佔而言，前三大品牌分別為德國 Bosch Rexroth、美國 Eaton Hydraulics、日本 Kawasaki，其合計市場佔有率超過 35% 以上；氣壓產品以全球市佔而言，最大品牌為日本 SMC，市場佔有率約 25%，與德國 FESTO 在高階應用市場有主導的地位，另亦有許多中國當地中小型品牌廠加入競爭。

本公司主要從事氣動、液壓、電動元件及電機整合系統之開發、製造及銷售業務，並以自有品牌「JFC」行銷國內外市場，以目前公司營收規模來看，油壓產品約佔國內市場將近 20%，然若以全球市場而言，佔比仍相當有限，但也顯示公司未來尚有很大營運成長空間，隨著本公司自有品牌能見度持續提高、擴充產能以及深化技術研發，提供客戶完整氣、油壓技術整合解決方案，可望進一步提升其於全球之品牌市佔率。

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

在全球液壓產品市場方面，市場需求總體處於持續增長趨勢，2025 年液壓設備市場規模預估為 436.7 億美元，預估至 2030 年將達 521.1 億美元，預測期內（2025-2030 年）CAGR 為 3.6%；另外，2024 年全球氣壓缸市場規模為 205.8 億美元，預計在預測期內複合年成長率為 8.2%，到 2030 年將達到 330.2 億美元。隨著氣動技術的整合與其配套技術的升級，受惠工業 4.0 浪潮及智慧工廠的機器人應用趨勢，全球自動化市場需求龐大，加上世界各地工資上漲、勞工意識抬頭、缺工等問題，及減少碳排放和綠色營運日益成長的需求，各國業者致力於導入各種自動化與智慧化系統，全球氣壓產品市場將會持續成長。

本公司目前產品主要應用於輪胎及輪胎設備產業、鋼鐵產業及醫療器械產業，受惠電動車日益普及，未來汽車銷量可望成長、國際貨幣基金預估 2025 年全球經濟成長率為 2% 以及鋼材市場需求逐步恢復過往水準，預估 2025~2032 年全球鋼鐵市場複合成長率為 4.6%，本公司產品主要應用產業領域未來都具成長性。

隨著工業自動化產業之發展，設備生產自動化程度的不斷提高，流體傳動技術應用面迅速擴大，本公司已開發新產品，產品應用領域跨足醫療、汽車等高階產業，甚至長期將跨入風電產業，產品領域持續朝向多元化發展，以持續維持公司營運成長動能，茲就醫療及汽車產業之發展趨勢說明如下：

#### a.醫療產業

全球核磁共振成像系統市場不斷增長。醫學影像市場是醫療機械行業中發展較好的細分領域，目前醫療數據中超過 90% 的影像來自醫學影像。隨著技術的不斷發展以及醫學影像重視程度的提高，核磁共振市場需求有望持續擴大，預計到 2025 年市場規模有望增加至 80 億美元，2020 至 2025 年的年均複合增長率約為 4%。隨著醫療產業成長，本公司應用於核磁共振及手術台之油壓產品市場，可望成為未來營運成長動能之一。

#### b.汽車產業

根據預估，2025 年全球新車市場銷量為 9,060 萬輛，年成長率 2.4%。估計區域占比以中國 29% 最高，美國 18% 居次，西歐地區為 15%。其中美國市場因關稅因素將面臨高度不確定性，而電動車市場則同樣預估呈成長趨勢，2024 年全球電動車市場雖延續成長態勢，但增速有所放緩，銷量達 1,723 萬台，年增率 25.5%，其中中國大陸市場以壓倒性優勢領先全球，但歐美市場因政策及需求疲弱影響，表現則不如預期。展望 2025 年，預估全球電動車市場銷量將達

2,047 萬台，年增率為 18.8%，各區域市場的表現差異將更加明顯，中國仍呈高速成長，主因中系車企持續推出高性價比的平價電動車款，以及中國大陸政府政策延續支持，帶動本公司營運成長動能。

#### 4. 競爭利基

##### A. 擁有自有品牌「JFC」，主攻油壓及氣壓元件產品，產品種類多樣化，具客製化能力

本公司擁有自有品牌「君帆 JUFAN」行銷國內外市場，深耕油壓及氣壓元件產業逾四十年，具有深厚產銷及研製經驗。本公司主攻油壓及氣壓元件產品，產品型號多元，且本公司具較佳之客製化能力，可依客戶需求進行設計及生產特殊規格之產品，並搭配模組化方式銷售，以滿足客戶自動化產線設備之所需，藉此與市場做出區隔，故得以在競爭激烈的市場中贏得客戶青睞。

本公司於 112 年進行品牌再造，調整公司標識為「JFC」，強調本公司品牌價值為專注、精準、可靠、合作，提升品牌能見度，可望進一步提升於全球之品牌市佔率。

##### B. 完善售後服務體系

本公司不只提供產品，更提供整套服務，從與客戶接觸開始，即協助客戶搭配原有之生產資源做最大效益使用，並協助其建立整套改善方案，節約成本。於產品售後服務方面，本公司以保障客戶權利為優先，所有產品均提供一年保固期，且業務員亦會積極拜訪客戶，以了解客戶產品使用之滿意度；另因本公司定期舉辦內部教育訓練，故若遇客戶對產品提出問題，其業務員均可於第一時間協助客戶解決，藉此與客戶建立穩定、良好之合作關係。

##### C. 研發團隊經驗豐富，打造氣壓、油壓技術整合解決方案

本公司對創新研發高度重視，每年以營收 2~4% 的資金投入研發工作，且建立完整研發團隊，專業領域涵蓋機械、鈑金、材料、機電整合、及製程等，研發團隊碩士及大專學歷占比達 95% 以上，具備一定之研發專業及相關產業工作資歷，藉以打造氣壓、油壓技術系統整合解決方案，建構一個氣、油壓技術應用平台，協助客戶之產業發展，深化技術研發。

##### D. 導入自動化生產線，及客製排程管理系統，有助縮短產品交期

本公司導入自動化生產線，提高生產效率及產品良率，並藉此降低生產成本，並依據產業客戶多樣少量的需求特性，自行開發一套接單生產客製排程的網路即時經營管理系統(ERP)，動態執行業務、資材、品保等功能管制流程，滿足客戶穩定品質與彈性交期要求，成為本公司核心管理技術競爭力。

##### E. 海外市場之策略佈局

考量中國大陸市場之龐大商機，故積極開拓中國市場，目前除在中國無錫市設廠，能直接提供在地化服務，並透過代理商的業務開發策略，以期能加速提升在中國市場的市佔率。

為拓展東南亞市場，於泰國設立子公司，並規劃於 114 年展開建廠作業。

本公司積極推動全球產線布局，持續擴大海外營運規模，強化全球競爭力。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### 有利因素

#### A. 流體傳動技術產業快速發展，產業應用範圍廣泛

隨著機械工業對自動化程度、精密度以及便於安裝及維修之需求提升，朝向機電一體化、複雜集成化以及自動化發展，而流體傳動技術可達到無級調速，無需減速裝置，又沒有傳動間隙且運動平穩且調速範圍大以及可以簡便地與電控部分結合，使油壓及氣壓產品應用範圍更多元，從建設工程機械、機械製造業、航空、石油化工、鋼鐵、醫療、半導體產業、能源產業等，整體油氣壓產品市場需求持續成長。

#### B. 國家產業政策扶植，促進流體傳動產業持續穩定發展

國家推動智慧機械為「5+2」產業創新政策之一，促使臺灣機械產業從發展精密機械升級為智慧機械，以創造就業並擴大整廠整線輸出，使我國機械設備業者具備提供整體解決方案及建立差異化競爭優勢之能力。而推動智慧機械須建立智慧製造解決方案，要發展整廠智慧化、整線智慧化、單機智慧化以及智慧零組件之智慧製造系統關鍵技術。在智慧製造系統發展下，將帶動作為配套部件的流體傳動零部件產品的需求，促進流體傳動產業持續穩定發展。

#### C. 擁有自有品牌「JFC」，提供少量多樣高度客製化服務

公司早期主要是扮演協助國際品牌大廠生產代工的角色，隨著公司不斷地累積本身能力，提升給予客戶的附加價值過程中，也由以裝配技術為主的原廠委託製造(Original Equipment Manufacturing, OEM)轉變為具有設計能力的原廠委託設計製造(Original Design Manufacturing, ODM)。然因公司扮演代工角色，長期聚焦於製造生產，無法發展出具有更高附加價值的品牌活動，不利於其在國際市場上的競爭，故開始自創自有品牌 (OBM, own branding & manufacturing)，以擺脫在價值鏈上受限的地位，直接經營市場，針對目標客群提供少量多樣高度客製化服務，建立品牌價值。

### 不利因素與因應對策

#### A. 國際原物料價格波動

全球通膨影響下，國際原物料價格波動大，本公司生產使用之鋁合金、黃銅、鋼材及塑料等原物料價格也呈上漲趨勢，原物料及成本控管都面臨相當大的挑戰。

#### •因應對策：

本公司採購單位隨時密切注意國際原物料價格變化，審慎研判原物料走勢，隨時蒐集相關變動資訊，並向生管單位取得預計生產計畫，以判斷未來原物料需求，採取適宜之措施做為調節採購量之參考，並與上游原材料供應

商建立長期良好之互動關係，倘若原物料價格遇有波動，供應商將即時通知該公司，以減低本公司受原物料價格波動之衝擊及確保供貨穩定性。

#### B.中國大陸薪資上漲且實施福利政策，提高生產成本

廠商於企業經營時，需額外負擔各項社會保險及住房公積金，再加上中國大陸近年陸續調漲最低工資，致使企業經營成本相對提高。

隨著中國大陸經濟高度成長，中國各省份逐年調漲最低工資，致人民薪資水準及社保、公積金等福利相對提升，且因中國年輕勞動力投入生產線的意願亦降低，造成該公司除生產成本及人事費用上升外，另在勞工招募上難度亦提高。

#### •因應對策：

本公司於無錫當地深耕近二十年，經營理念以視員工為團隊夥伴、建立全員合作意識，建立完善福利制度且提供業績目標獎金、交通津貼及員工宿舍等，使員工對公司更有向心力，穩定性相對較高，且持續加強員工專業訓練，透過工作技能及效率的提升，以增進整體生產營運效能外，並透過優化製程及引進自動化機器設備，提高自動化生產之比重，逐漸降低對大量人工的依賴程度，藉此降低薪資上漲及本公司所產生的不利影響，並能同時提高公司產品品質穩定度。

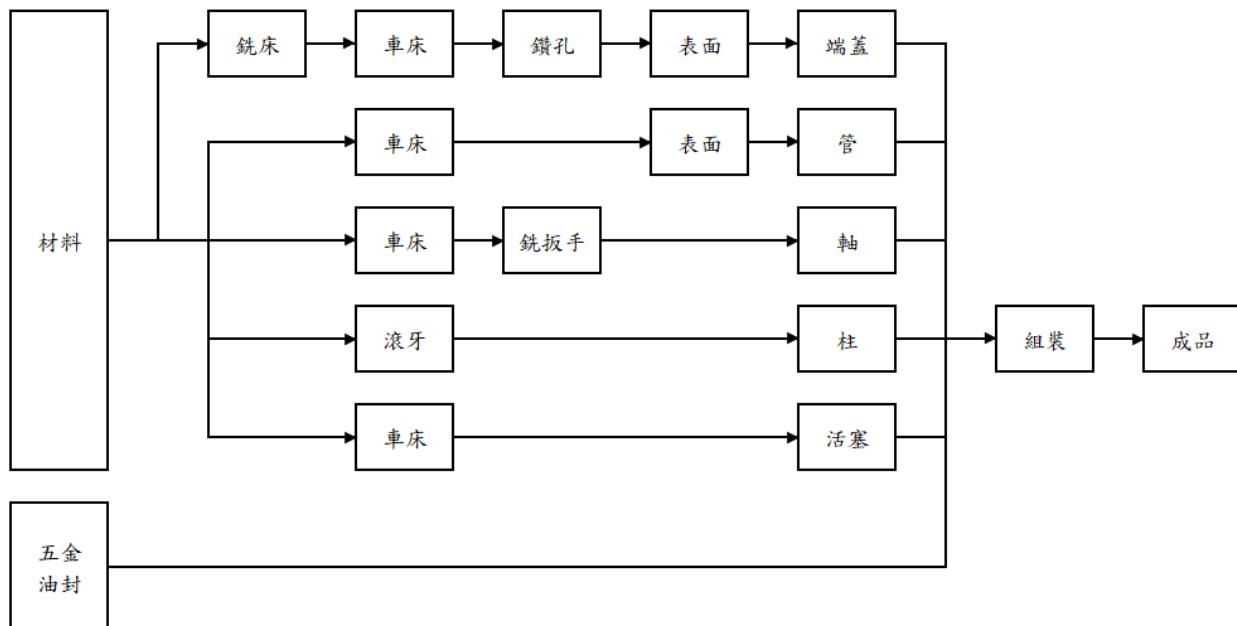
### (二)主要產品之重要用途及產製過程

#### 1.主要產品之重要用途

| 產品類別 | 用途   |
|------|--|
| 液壓元件 | 液壓元件可分為執行元件、控制元件及輔助元件，執行元件是把液體的壓力能轉換為機械能，驅動負載作直線往復運動或迴轉運動；控制元件是用來控制和調節液體的壓力、流量和方向；輔助元件是主要用於提供和回收工作介質（油液），濾除介質中的雜質、保持系統正常工作所需的截至清潔度、實現元件之間的連接及運輸載能介質等。  |
| 氣壓元件 | 氣壓元件可分為執行元件、控制元件、輔助元件及氣源處理元件，執行元件是將壓縮空氣轉換成機械能的裝置，利用壓縮空氣推動氣缸活塞進行往復運動，以驅動工作機構；控制元件是用來控制和調節壓縮空氣的壓力、流量、流動方向和發送信號，利用它們可以組成各種氣動控制回路，以保證氣動執行元件或機構按設計的程式正常工作；輔助元件主要用於氣源流通之下，有多種樣式可搭配不同的使用方式；氣源處理元件主要用來處理空壓機裡出來的壓縮氣體，使其成為乾淨、穩壓、潤滑的目標空氣。 |
| 系統整合 | 液壓系統是由油箱、液壓泵、控制閥、驅動器和一些附屬機件等五大部份所組成，主要透過流體力學原理增強機械力量的設備和工具，由於傳輸功率大、且以精細的管道和靈活的軟管傳輸，  |

| 產品類別 | 用途   |
|------|--|
|      | 故其功率密度高，適用功率的執行機構寬泛靈活、適當地改變受壓面積增力巨大，因此受到普遍的應用。 |

## 2. 主要產品之產製過程



### (三) 主要原料之供應狀況

本公司主要原料以缸管組件、活塞桿、密封件及鋼管等生產氣壓缸、油壓缸及油壓電控系統所需之原料，主要供應來源皆可由多家廠商供應，且品質及廠商交期穩定。本公司已與供應商建立良好之合作關係，並且採購來源分散，以確保供貨來源之穩定，降低缺貨之風險。

### (四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 112 年度 |         |                |         | 113 年度 |         |                |         |
|----|--------|---------|----------------|---------|--------|---------|----------------|---------|
|    | 名稱     | 金額      | 佔全年度進貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱     | 金額      | 佔全年度進貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 |
| 1  | 甲供應商   | 67,865  | 14.40          | 無       | 甲供應商   | 97,176  | 13.97          | 無       |
|    | 其他     | 403,475 | 85.60          |         | 其他     | 598,222 | 86.03          |         |
|    | 合計     | 471,340 | 100.00         |         | 合計     | 695,398 | 100.00         |         |

變動原因：本公司最近兩年度佔進貨總額百分之十以上之供應商為甲供應商，主要進貨原料為缸管組件及活塞桿等，最近二年度之供應商變動主要係隨終端產品需求增減而有所變動，並無重大差異變動情事。

2.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 112 年度 |           |                |         | 113 年度 |           |                |         |
|----|--------|-----------|----------------|---------|--------|-----------|----------------|---------|
|    | 名稱     | 金額        | 佔全年度銷貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 | 名稱     | 金額        | 佔全年度銷貨淨額比率 (%) | 與發行人之關係 |
| 1  | 其他     | 1,331,045 | 100.00         |         | 其他     | 1,011,962 | 100.00         |         |
|    | 合計     | 1,331,045 | 100.00         |         | 合計     | 1,011,962 | 100.00         |         |

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

| 年度         |         | 112 年度 | 113 年度 | 114 年 3 月 31 日 |
|------------|---------|--------|--------|----------------|
| 員工人數       | 直接員工(人) | 175    | 195    | 202            |
|            | 間接員工(人) | 148    | 150    | 152            |
|            | 合計(人)   | 323    | 345    | 354            |
| 平均年歲(歲)    |         | 39.26  | 39.49  | 39.30          |
| 平均服務年資(年)  |         | 7.90   | 7.63   | 7.52           |
| 學歷分布比率 (%) | 碩士      | 4.02   | 3.77   | 3.67           |
|            | 大學(大專)  | 47.99  | 46.96  | 47.18          |
|            | 高中      | 27.55  | 31.30  | 31.64          |
|            | 高中以下    | 20.44  | 17.97  | 17.51          |

### 四、環保支出資訊

(一)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）：無。

(二)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：

本公司自 111 年起導入 ISO 14001 環境管理系統，全面識別並評估環境影響，針對製程與設備進行管理與改善，降低環境污染風險，提升法規遵循度。

### 五、勞資關係

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

#### 1.員工福利措施

本公司為充分照顧員工，保障其生活條件，提供或贊助各項有關福利計劃之推展，並依法成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理各項福利措施，每年

均訂定福利預算與計畫，以合理有效運用職工福利金。公司內部現行福利措施要項計有生日禮券、福委會各式活動(員工旅遊/員工聚餐)、婚喪喜慶津貼、差旅保險、依照法令之休假制度、年終獎金、績優人員分紅入股等。

## 2.員工商業訓練及訓練

本公司視公司員工為重要資產，重視人才培育，依各職能需求安排員工專業在職訓練課程與管理課程，包括：內部教育訓練及不定期外部訓練，整合企業內外資源，有計劃的培育人才，以培養豐富專業能力及兼具挑戰性之人才，進而提高工作績效，達成公司經營目標。

## 3.退休制度與實施狀況

- (1)本公司依據中華民國「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施中華民國「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施中華民國「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。本公司按月就薪資總額5%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臺灣銀行，於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度3月底前一次提撥其差額。
- (2)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。

## 4.勞資間之協議情形

本公司相當重視內部溝通，除召開勞資會議以及員工溝通會議外，公司內部亦開放各種溝通管道，管理階層與員工均互相尊重，並提供意見改善，為公司成長而共同努力。

## 5.各項員工權益維護措施

- (1)本公司各項規定皆依政府法令訂定，訂有完善之制度載明各項管理規範，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂制度內容，以維護所有員工權益。
- (2)員工人身安全與工作環境的保護措施與實施情形

本公司除有廠區門禁保全措施外，對於工作場所之通道、地板、通風、照明、作業區、機械設備與防火防災…等，提供員工符合法令規範的作業環境，事故通報、調查及記錄皆於公司內部訂定之「安全衛生工作守則」中載明，本公司之工作環境與員工人身安全保護措施彙整如下：

**A.進出管制：**

- (A)本公司由委託之保全公司實施門禁管理，加強人員、車輛及物品出入公司之管制，所有訪客及進出貨皆需換證登記，進入廠區員工需刷卡並配戴識別證，以確保廠區安全及管理。
- (B)辦公室及原、物料場所另設權限管控，依廠內”人員進出管理辦法”之規定管理。

**B.各項設備之維護：**

- (A)本公司之設備系統，包含空調、高低壓電氣設備、運輸、機械、消防器具、水及氣體等系統，由管理部/責任單位共同研擬並依計劃實施，機械設備之使用單位（或責任單位）必須依照法令規範實施定期檢查、維護與保養。各項檢查須詳細記錄，每月定期送生產部廠務備查。
- (B)對列管之危險性機械、設備（如：天車），依職業安全衛生相關法令，每年進行定期檢查，於使用合格證到期前，向職安署委託之合格代檢機構，申請進行機械設備之定檢，檢查合格並取得使用合格證後，將使用合格證公告並影印送管理部備查。

**C.災害防範措施：**

- (A)訂有「災害緊急應變對策手冊」、「職業安全衛生工作守則」、「職業安全衛生管理辦法」、「設施安全維護注意事項」等災害防止、搶救注意事項及事故職災通報程序，明確規範本公司各級人員對突發狀況事前及事後應負責任及任務內容。
- (B)為維護員工安全與衛生，推展安全衛生業務，編制職業安全衛生業務主管一人及職業安全衛生管理員一人，並向轄區主管機關報備。
- (C)對於廠內從事危害性化學品相關作業人員，實施危害通識教育訓練，以提升作業人員正確的安全衛生觀念，讓作業者在使用、貯存危害性化學品時依規範採取適當措施。
- (D)在製程設備操作及化學品使用時，提供相關安全防護器具，例如護目鏡、耐酸鹼手套、安全鞋，避免發生危害；於現場放置緊急應變器材，可供異常發生時，能夠及時處理，降低災害發生之嚴重性及範圍；定期實施作業檢點。
- (E)在具有顯著噪音環境作業時，首先評估工程減噪，若不可行或有執行困難時，提供該作業區員工聽力防護具（如耳塞、耳罩）配戴之。
- (F)擔任危險性機械、設備之操作人員須取得合格證照，每月進行檢查及維護保養，每年進行定期檢查，由政府委辦機構進行廠內設備之結構及內部之檢查。
- (G)工程發包委由承攬廠商進廠施作前，施以安全衛生教訓練及危害告知（若有再承攬商則由總包廠商實施安全衛生教育訓練），確實讓承攬廠

商知悉施工現場之環境危害及需注意之安全事項，承攬廠商派監工確實監督現場之安全管理，本公司工安單位不定期至現場稽核作業狀況。

**D. 消防安全管理：**

- (A)依法規定設置之消防系統，包含警報系統、消防水系統、逃生系統及防火管理員…等。
- (B)為落實消防安全設備之維護管理，依消防法規定，每年5~6月委託消防設備師／士或專業檢修機構檢修廠內消防安全設備，並於檢修完成後十五日內，依規定將檢修結果報請當地消防機關備查。
- (C)本公司定期進行消防演練，從事工作所必須之安全衛生教育及防災相關訓練及在辦公室及廠房內均設置有緊急逃生路線及出口演練。為落實平時之火災預防作為，依場所之使用特性、防火避難設施、燃氣設備及消防安全設備之設置等情形，各樓層分別設置防火負責人，並實施預防管理編組；消防管理編組為滅火班、安全防護班、通報班、避難引導班、緊急救護班，廠內人員皆須負起火災防制之責任。

**E. 生理與心理安衛措施：**

- (A)健康檢查：新進人員到職前需做體格檢查，在職人員依據職業安全衛生法相關要求，依法令規範定期實施健康檢查及特殊作業健康檢查。
- (B)工作環境衛生除已規劃設置之吸菸區外，全廠區禁止吸菸及嚼食檳榔，並定期進行廠區環境清潔及消毒。
- (C)訂定並執行人因傷害預防、女性勞工母姓健康保護、異常工作負荷促發疾病預防計畫、職務遭受不法侵害預防辦法，預防與照顧員工身心健康。
- (D)規劃辦理壓力(情緒)管理、溝通技巧等課程，提供員工心理調適、強化知能專題講座。
- (E)意見表達：設立員工意見投遞信箱，讓員工意見表達、情緒宣洩等，亦可強化員工與公司間的互動。
- (F)性騷擾防治：為防治工作場所性騷擾，訂定工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法，以維護及創造安全之工作環境。
- (G)聘僱護理師及駐廠醫師諮詢服務。

**F. 實施自動檢查：**

- (A)各單位依照作業內容進行機械、設備之自動檢查，自動檢查內容與表格會同相關人員（權責部門、環安人員）依實際情形增減編訂，但法令強制規定之檢查內容不得刪除。
- (B)實施作業前、中、後檢點。於作業前進行檢點，在掌握環境因素、機械設備及作業特性；作業中之檢點可避免掌握現有安全狀態，是否因不可

預知或人為因素，造成現有安全設施之故障；作業後之檢點，可進行工作上之交接及傳達作業場所之現狀情形。

(C)危險性機械、設備定期（日/月/年檢）檢查及維護保養，由職安署或營建署委辦機構進行廠內設備之結構及內外部之檢查，並配合檢查人員適時將設備汰換或改善，經通過檢查取得合格使用證照後，現場人員方能使用。

H.作業環境監測：

目的為了解作業場所存在之危害因子及其可能對作業人員健康之影響，本公司實施作業環境監測前進行下列步驟：

(A)擬定含採樣策略之作業環境測定計劃，從基本資料蒐集、原物料、製程流程、危害物清查開始進行，並透過觀察、訪談記錄、調查的方式，規劃相似暴露群，然後，再針對最大可能暴露者實施採樣。

(B)確認監測項目及位置，包含二氧化碳(CO<sub>2</sub>)、噪音、有機溶劑及特定化學物質……等。

I.化學品管理：

依據危害性化學品標示及通識規則，進行以下化學品管理事項：

(A)安全資料表(SDS) 置於現場人員易取得之處。

(B)安全資料表至少每三年更新一次，並留存更新記錄。

(C)於容器、桶槽或儲存場所，張貼明顯標示。

(D)製備危害性化學品清單。

(E)對相關作業人員施行化學品危害通識之教育訓練。

(F)定期執行優先管理化學品申報。

J.教育訓練：

(A)員工必須參與安全衛生教育訓練，並不得無故缺席。

(B)從事職業安全衛生工作人員，應依職業安全衛生教育訓練規則，取得相關證照並定期接受複訓。

(C)從事危險性機械、設備及特殊作業之人員，視作業條件接受外部合格之訓練機構教育訓練取得訓練時數或合格證照。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（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。

## 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：

1.本公司資訊安全政策由資訊單位進行維護工作，且資訊安全工作由資訊單位負責

規劃、執行與控管。

2.本公司資通安全政策以「建立安全及可信賴之電腦化作業環境，確保公司資料、系統、設備及網路安全，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作」為目標。政策涵蓋範圍包含：

- (1)人員管理及資訊安全教育訓練。
- (2)電腦系統安全管理。
- (3)網路安全管理。
- (4)系統存取管制。
- (5)系統發展及維護安全管理。
- (6)資訊資產安全管理。
- (7)實體及環境安全管理。
- (8)資訊系統永續運作計畫管理。
- (9)資訊安全稽核。

3.本公司以機密性、完整性及可用性作為資安防護的三大要素，規劃以多層次縱深防禦機制、零信任安全架構以及 HEIS 人因分析系統作為防護策略，具體管理方案包括：

| 項目        | 具體管理方案   |
|-----------|--|
| 防火牆防護     | 防火牆設定連線規則。<br>如有特殊連線需求需額外申請開放。   |
| 使用者上網控管機制 | 使用自動網站防護系統控管使用者上網行為。<br>自動過濾使用者上網可能連結到有木馬病毒、勒索病毒或惡意程式的網站。  |
| 防毒軟體      | 使用防毒軟體，並自動更新病毒碼，降低病毒感染機會。  |
| 作業系統更新    | 作業系統自動更新，因故未更新者，由資訊部協助更新。  |
| 郵件安全管控    | 有自動郵件掃描威脅防護，在使用者接收郵件之前，事先防範不安全的附件檔案、釣魚郵件、垃圾郵件，及擴大防止惡意連結的保護範圍。<br>個人電腦接收郵件後，防毒軟體也會掃描是否包含不安全的附件檔案。 |
| 資料備份機制    | 重要資訊系統資料庫皆設定每日備份。  |
| 重要檔案上傳伺服器 | 公司內各部門重要檔案存放於伺服器，由資訊部統一備份保存。   |

4.投入資通安全管理資源：

- (1)持續建置並定期更新網路硬體設備與軟體系統，以強化資訊安全防護能力。
- (2)稽核單位定期向董事會報告資通安全稽核成果，確保資安機制有效運作與持續改善。
- (3)教育訓練：資訊部門人員已完成 ISO 27001:2022 ISMS 主導稽核員課程訓練，公司亦於每季會議中向全體員工進行資訊安全相關事項之宣導。

(4)資安公告：不定期發布資訊安全宣導資料與資安事件通報，提升全體員工資安意識。

(二)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、重要契約

| 契約性質 | 當事人      | 契約起訖日期              | 主要內容               | 限制條款 |
|------|----------|---------------------|--------------------|------|
| 融資合約 | 兆豐國際商業銀行 | 103/1/28~118/3/4    | 長期借款               | 無    |
| 融資合約 | 兆豐國際商業銀行 | 109/11/27~120/3/15  | 長期借款(中小企業加速投資行動方案) | 無    |
| 融資合約 | 中國輸出入銀行  | 113/10/16~119/12/18 | 長期借款(海外投資貸款)       | 無    |

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響。

單位：新台幣仟元

| 項目  | 年度        | 113 年度    | 112 年度  | 差異      |  |
|---|-----------|-----------|---------|---------|--|
|   | 金額        | 金額        | 金額      | %       |  |
| 流動資產  | 1,262,986 | 1,137,837 | 125,149 | 11.00   |  |
| 不動產、廠房及設備   | 797,925   | 666,642   | 131,283 | 19.69   |  |
| 無形資產  | 3,005     | 3,336     | (331)   | (9.92)  |  |
| 其他資產  | 69,784    | 37,237    | 32,547  | 87.41   |  |
| 資產總額  | 2,133,700 | 1,845,052 | 288,648 | 15.64   |  |
| 流動負債  | 780,583   | 589,560   | 191,023 | 32.40   |  |
| 非流動負債   | 335,186   | 331,154   | 4,032   | 1.22    |  |
| 負債總額  | 1,115,769 | 920,714   | 195,055 | 21.19   |  |
| 股本  | 300,024   | 277,800   | 22,224  | 8.00    |  |
| 資本公積  | 280,684   | 280,684   | 0       | 0.00    |  |
| 保留盈餘  | 459,868   | 407,332   | 52,536  | 12.90   |  |
| 其他權益  | (22,645)  | (41,478)  | 18,833  | (45.40) |  |
| 權益總計  | 1,017,931 | 924,338   | 93,593  | 10.13   |  |
| 重大變動項目說明(變動比率達20%以上，且其變動金額超過新台幣一仟萬元者)：            |           |           |         |         |  |
| 1.其他資產：主係君帆(泰國)預付購置泰國土地訂金 29,555 仟元所致。            |           |           |         |         |  |
| 2.流動負債：主係因應營運成長及無錫君帆新建廠房，相關購料、委外加工及廠房工程等應付款項增加所致。 |           |           |         |         |  |
| 3.其他權益增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。                 |           |           |         |         |  |

### 二、財務績效

#### (一)最近二年度經營結果分析

單位：新台幣仟元

| 項目       | 年度        | 113 年度    | 112 年度  | 增(減)金額   | 變動比率 |
|----------|-----------|-----------|---------|----------|------|
|          | 金額        | 金額        | 金額      |          |      |
| 營業收入     | 1,331,045 | 1,011,962 | 319,083 | 31.53    |      |
| 營業成本     | 909,252   | 685,946   | 223,306 | 32.55    |      |
| 營業毛利     | 421,793   | 326,016   | 95,777  | 29.38    |      |
| 營業費用     | 262,975   | 199,761   | 63,214  | 31.64    |      |
| 營業利益     | 158,818   | 126,255   | 32,563  | 25.79    |      |
| 營業外收入及支出 | 2,186     | (754)     | 2,940   | (389.92) |      |

| 項目<br>年度 | 113 年度  | 112 年度  | 增(減)金額 | 變動比率  |
|----------|---------|---------|--------|-------|
|          | 金額      | 金額      |        |       |
| 稅前淨利     | 161,004 | 125,501 | 35,503 | 28.29 |
| 所得稅費用    | 52,919  | 34,463  | 18,456 | 53.55 |
| 本期淨利     | 108,085 | 91,038  | 17,047 | 18.73 |
| 本期綜合損益總額 | 126,929 | 81,220  | 45,709 | 56.28 |

最近二年度重大變動項目說明（變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者）：

- 營業收入、成本、毛利增加：主係產業景氣波動，市場訂單需求增加，加上擴增其他產業應用成效顯著，因此營業收入、成本、毛利增加。
- 營業費用增加：主係研發費用增加所致。
- 本期綜合損益總額增加：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

## (二)預期銷售數量與其依據：

因本公司未編製與公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。

## (三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司未來一年度銷售數量，係依據歷年來之實際銷售狀況、考量未來市場需求變化及公司營運目標，並參酌本公司之產能規模而訂定。

## 三、現金流量

### (一)最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

| 年<br>度<br>項<br>目 | 113 年度    | 112 年度   | 增(減)金額    | 增(減)比例%  |
|------------------|-----------|----------|-----------|----------|
| 營業活動             | 260,026   | 105,215  | 154,811   | 147.14   |
| 投資活動             | (297,971) | (14,949) | (283,022) | 1,893.25 |
| 籌資活動             | (57,465)  | (40,580) | (16,885)  | 41.61    |

#### 變動分析：

- 營業活動：主係本期營業收入成長，獲利增加，及應付款項增加所致。
- 投資活動：主係本期無錫君帆興建新廠而陸續支付營建工程款，及君帆(泰國)支付泰國土地款訂金，因此投資活動現金流出大幅增加。
- 籌資活動：主係本期發放現金股利較上期減少所致。

### (二)流動性不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。

### (三)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 | 預計全年來自投資活動及融資活動現金流量 | 預計現金剩餘(不足)數額 | 預計現金不足額之補救措施 |      |
|---------|-----------------|---------------------|--------------|--------------|------|
|         |                 |                     |              | 投資計劃         | 融資計劃 |
| 399,451 | 119,958         | (224,356)           | 295,053      | -            | -    |

分析說明：

(1) 營業活動：主係預計 114 年度營收成長，獲利增加，致營業活動淨現金流入。

(2) 投資活動：主係預計 114 年度資本支出。

(3) 融資活動：主係預計 114 年度償還銀行借款及發放現金股利等。

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司於 113 年度資本支出 209,571 仟元，主要為無錫君帆隨著近年業務量不斷擴大，現有的廠房逐漸不敷使用，為了增加產能以持續提升市場佔有率，於 113 年啟動新建廠房作業。另外，本公司為業務拓展及提升營運競爭力，依集團整體營運規劃，由本公司直接投資設立泰國子公司-君帆(泰國)，並於 113 年購置泰國土地，依合約支付訂金。以上重大資本支出均以自有資金及銀行借款支應，透過海外佈局提升本公司於國際市場的競爭力，推升整體營收成長。

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

#### (一)最近年度轉投資政策：

近年來本公司基於營運需求及未來發展等因素積極拓展海外市場，故陸續進行相關之海外轉投資事業，以提供當地產品行銷及技術支援等服務，未來投資計畫仍須視各轉投資事業之營運情形及公司策略等因素進行相關評估。本公司目前訂有「取得或處分資產管理辦法」以及「對子公司監督與管理」等規範並能落實各項管理機制之執行，以使各轉投資事業能發揮最大之經營績效。

#### (二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

| 被投資公司名稱                  | 政策                         | 直(間)接持股比率 | 被投資公司本期(損)益 | 獲利或虧損主要原因 | 改善計劃 | 未來一年投資計劃 |
|--------------------------|----------------------------|-----------|-------------|-----------|------|----------|
| Guan Jie Holding Limited | 投資控股                       | 100%      | 85,672      |           | -    | -        |
| 君帆(泰國)有限公司               | 氣壓元件、液壓元件暨電控氣動液壓系統整合之製造及銷售 | 100%      | 3           | 營運狀況正常    | -    | -        |

| 被投資公司<br>名稱                     | 政策                         | 直(間)<br>接持股比<br>率 | 被投資公<br>司本期<br>(損)益 | 獲利或虧損<br>主要原因 | 改善<br>計劃 | 未來一年<br>投資計劃 |
|---------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------|---------------|----------|--------------|
| Chun Shun Investments Co., Ltd. | 投資控股                       | 100%              | 85,696              |               | -        | -            |
| 無錫君帆科技有限公司                      | 氣壓元件、液壓元件暨電控氣動液壓系統整合之製造及銷售 | 100%              | 85,727              |               | -        | -            |

(三)未來一年轉投資計畫：

本公司為業務拓展及提升營運競爭力，依集團整體營運規劃，擬由本公司直接投資設立100%持有之泰國子公司，除可直接銷售產品及提供維修服務予輪胎設備業客戶，並可因增加就近服務終端客戶之優勢，提昇銷售產品的價值及客戶訂購本公司產品的意願，增強客戶對本公司產品的黏著度，本公司於112年完成泰國子公司-君帆(泰國)，並規劃購置土地及新建廠房，截至113年12月31日，本公司經董事會決議通過增加投資君帆(泰國)至泰銖60,000仟元，以支應君帆(泰國) 購置新廠土地。未來一年新增投資金額則以新廠之營建成本而調整。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司113年度利息支出為7,749仟元佔營業收入淨額0.58%，所佔比例不高，故利率變動對本公司之損益影響並不明顯。本公司與銀行一直維持的良好往來關係，債信良好、財務結構穩健，故可爭取較佳利率水準，亦隨時觀察金融市場利率變化而適時調整資金運用情形。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司113年度兌換利益淨額為3,149仟元佔營業收入淨額0.24%，所佔比例不高，故匯率變動對本公司並無重大影響。公司進貨與銷貨大多為國際貿易，集團整體外幣計價交易日趨重要，因此匯率變動對營業收入有一定程度的影響。對於匯率變動可能影響公司營收獲利，採下列因應措施：

(1)與銀行外匯單位維持良好諮詢互動，隨時蒐集匯率趨勢資訊，取得並參考專業銀行對匯率走勢看法採低風險、固定獲利之現金管理為主，適時調整外幣部位以規避匯兌風險。

(2)公司為因應匯率變動風險，主要採自然避險政策及依穩健原則從事遠期外匯交易，以降低匯率波動對公司獲利之影響。

### 3.通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司持續致力於各項成本之降低，密切注意上游原物料市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動，未來亦持續密切觀察物價指數變化情形，研判通貨膨脹對本公司之影響，適時調整產品售價及原物料庫存量，以因應通貨膨脹所帶來之壓力。

### (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

本公司已訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業管理程序」及「取得或處分資產處理程序」等相關辦法，作為本公司從事相關作業之遵循依據。

本公司辦理背書保證均依「背書保證作業管理程序」之規定辦理，並經董事會決議通過。本公司於113年底無背書保證情事。

本公司財務政策以保守穩健為原則，最近年度及截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人及衍生性商品交易。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

#### 1.未來研發計畫：

| 研發重點產品              | 計劃目標                        |
|---------------------|-----------------------------|
| EHA 複合型系統整合缸開發      | 高荷重機器人與機械狗之運動驅幹系統整合缸。       |
| ALA PEEK 軸心氣壓缸開發    | 應客戶清洗面板設備需求之耐酸鹼氣缸開發。        |
| 軋合設備整合 UR 機械手臂上下料系統 | 針對量產產品軋合製程之自動上下料系統整合。       |
| 電動缸產品研究發展           | 因應自動化設備產業增設電動缸銷售與整合。        |
| 逆止閥及洩壓閥產品開發         | 應美國客戶需求開發多品項耐高壓逆止閥及洩壓閥與系統閥。 |
| 醫療產業不鏽鋼壓接油壓缸        | 運用於醫療設備及耐酸鹼之壓接油壓缸與推廣。       |
| 水壓缸及水壓系統            | 運用飲用水管加壓測試及水利環保之壓缸。         |

#### 2.預計再投入之研發費用：

本公司投入之研發費用係依據市場長期需求所規劃的新產品及新技術開發進度逐步編列，近年約佔營業收入之 4%，為確保本公司競爭優勢，將視營運狀況及需求隨時調整，未來研發經費佔營業收入之比重約 5%，以強化研發新品之產出。

### (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

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，尚無因國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情事，且本公司營運依循國內外相關法令及規範執行並隨時注意國內外政策之發展趨勢及法規變動情況，以便及早採取因應措施。

### (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

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，尚無因科技改變及產業變化而有影響

財務業務之情事，且本公司隨時注意所處產業相關之技術、發展及改變，並迅速掌握產業動態，加上不斷提升研發能力，科技改變及產業變化對公司財務業務不致造成重大影響。

本公司之資訊安全政策由資訊單位負責維護，並擔任規劃、執行及控管資訊安全相關作業之主要職責單位。資訊單位依據資通安全政策與具體管理方案，定期投入資通安全管理資源，致力於有效降低本公司面臨之資通安全風險。於最近年度及截至年報刊印日止，本公司未發生任何重大資通安全事件。

本公司採行以下資訊安全措施，以強化整體資安防護機制：

- 1.強化資安防禦能力：定期執行系統脆弱性分析與滲透測試，並建立網路安全事件應變計畫，以提升應對能力。
- 2.精進資安管理程序：依據 NIST 標準建立企業資安管理框架，並設立相關衡量指標，確保執行成效。
- 3.網路與端點安全：加強端點設備的異常偵測與防護能力，並優化整體網路安全區域配置。
- 4.教育訓練：定期實施資安教育訓練及社交工程演練，以提升全體員工之資安意識與應變能力。
- 5.定期檢討與改善：持續檢視資安管理之成效，並根據評估結果執行必要之改善措施。

#### (六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，尚無因企業形象改變而有影響公司危機管理之情事，且本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，專注本業經營，遵守法令規定，落實風險控管及維持企業形象，以降低企業風險之發生及對公司之影響。

#### (七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無進行併購之計畫，若未來有進行併購計畫時，將審慎評估並考量併購綜效，以確保原有股東權益。

#### (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

無錫君帆隨著近年業務規模持續成長，現有的廠房的產能逐漸不敷使用，難以滿足日益增加的市場需求。為進一步提升市場佔有率並強化營運基礎，公司規劃興建全新廠房，以擴充產能、滿足客戶多元化的需求。規劃在既有執行元件產品的基礎上，無錫君帆亦積極拓展產品線，擴大液壓系統領域，藉此提升產品多樣性與市場競爭力。新廠房將以生產大型液壓油缸及導入智能化、批量化加工產線為主要規劃方向，同時擴增液壓系統部門之組裝能力，全面提升製造效率。

預期新廠完工後，將顯著降低現階段因產能不足所漸增之委外比例，進一步提高自製率，從而有效控管產品品質與生產成本，為公司長期發展奠定堅實基礎。

#### (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

- 1.銷貨方面：

本公司除與既有客戶建立良好而穩定之合作關係外，亦持續開發新產品及拓展新客戶，且單一客戶銷售金額均未逾 30%以上，本公司尚無銷貨過度集中風險之虞。

2. 進貨方面：

本公司主要採購原料為金屬材料及密封件等，均有超過兩家以上供應商，對於供應商的選擇，係以產品交期、品質及價格為考量，以符合客戶需求。本公司與單一供應商進貨金額均未逾 30%以上，本公司尚無進貨過度集中風險之虞。

(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：

本公司董事、監察人及持股超過百分之十之大股東於最近年度及截至公開發行說明書刊印日止，持有股數變化不大，尚無股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

合併公司最近年度及截至公開發行說明書刊印日止，並無經營權改變之情形發生。

(十二) 訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至公開發行說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。
2. 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，最近二年度及截至公開發行說明書刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至公開發行說明書刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(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

請至公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw>)點選「單一公司」項下「電子文件下載」之「關係企業三書表專區」點選查詢。

### 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。

### 四、最近年度及截至年報刊印日止，對股東權益或證券價格有重要影響之事項

無。

君帆工業股份有限公司



董事長：胡進財

