

股票代號：4535



至興精機股份有限公司
FINE BLANKING & TOOL CO., LTD.

113 年度
年 報

本年報相關內容查詢網址：

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.fineblanking.com.tw/>

中 華 民 國 114 年 4 月 30 日 刊 印

至興服務 興榮全球



至興精機本廠



至興精機二廠



至興精機三廠



蘇州至興科技



至興越南總公司



至興越南河內分公司

我們的核心價值：



我們的經營使命—

『沖』的專業，
『停』的精準，
以智慧、技術的結晶，
成為值得信賴的提供者。

我們的經營理念—

□ 培育人才 □ 協力團結

□ 滿足顧客 □ 回饋社會



沖壓科技的領航者

一、本公司發言人及代理發言人：

發言人姓名：劉美娘
職 稱：管理部 經理
電 話：04-7990118
電子郵件信箱：adm20@fineblanking.com.tw

代理發言人姓名：林俊杰
職 稱：總經理室 副理
電 話：04-7990118
電子郵件信箱：ord01@fineblanking.com.tw

二、總公司、工廠及子公司之地址、電話：

公司地址：彰化縣伸港鄉全興工業區工八路三號
二廠地址：彰化縣伸港鄉全興工業區工東一路十八之一號
三廠地址：彰化縣伸港鄉全興工業區興工路六十號
電 話：+886-4-7990118

蘇州昶興科技有限公司：江蘇省蘇州高新區鴻禧路 46 號
電 話：+86-512-6269-6718

至興越南責任有限公司總公司：
地址：Lot 4A - Road 5 , Song May Industrial Zone
, TrangBom District , Dong Nai Province, Vietnam.
電話：+84- 25-1367 3587

至興越南責任有限公司河內廠：
地址：Lot CNB5 & Lot 6, Phu Nghia Industrial Zone, Phu Nghia
commune , Chuong My Dist, Hanoi City , VietNam.
電話：+84-24- 6326 4876 +84-24-6326 7406

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市大安區敦化南路二段 67 號地下一樓
網 址：<http://www.yuanta.com.tw>
電 話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告簽證會計師：

姓 名：顏國裕、紀嘉祐 會計師
事務所：富鋒聯合會計師事務所
地 址：彰化市金馬路三段四三九號四樓之一
網 址：<http://www.full-go.com>
電 話：04-7514030

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無

六、公司網址：<http://www.fineblanking.com.tw/>

至興精機股份有限公司

113 年度年報目錄

項 目	頁 次
壹、致股東報告書-----	1 ~ 6
一、113 年度營業報告-----	1 ~ 4
二、114 年度營業計劃概要-----	4 ~ 5
三、未來公司發展策略-----	5 ~ 5
四、受到外部競爭環境、法規環境及整體經營環境的影響--	6 ~ 6
貳、公司治理報告-----	7 ~ 83
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主 管資料-----	7 ~ 20
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金-----	21 ~ 27
三、公司治理運作情形-----	28 ~ 79
四、簽證會計師公費資訊-----	79 ~ 79
五、更換會計師資訊-----	79 ~ 80
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 企業資訊-----	80 ~ 80
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--	80 ~ 81
八、持股比例占前十大股東，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-----	82 ~ 82
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事 業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比 例-----	83 ~ 83
參、募資情形-----	84 ~ 88
一、資本及股份-----	84 ~ 87
二、公司債辦理情形-----	87 ~ 87
三、特別股辦理情形-----	87 ~ 87
四、海外存託憑證辦理情形-----	88 ~ 88
五、員工認股權憑證辦理情形-----	88 ~ 88
六、限制員工權利新股辦理情形-----	88 ~ 88
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	88 ~ 88
八、資金運用計畫執行情形-----	88 ~ 88

至興精機股份有限公司

113 年度年報目錄

項 目	頁 次
肆、營運概況-----	89 ~119
一、業務內容-----	89 ~ 98
二、市場及產銷概況-----	98 ~107
三、從業員工資訊-----	107 ~107
四、環保支出資訊-----	108 ~108
五、勞資關係-----	109 ~115
六、資通安全管理-----	116 ~118
七、重要契約-----	119 ~119
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	120 ~129
一、財務狀況-----	120 ~120
二、財務績效-----	121 ~122
三、現金流量-----	122 ~123
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	123 ~124
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-----	124 ~124
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估-----	125 ~129
七、其他重要事項-----	129 ~129
陸、特別記載事項-----	130 ~130
一、關係企業相關資料-----	130 ~130
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	130 ~130
三、其他必要補充說明事項-----	130 ~130
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生「證券交易法」第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，應逐項載明-----	131 ~131

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

113 年越南營據點因新汽車座椅的量產致營收及獲利成長，台灣營運據點仍受全球經濟通貨膨脹、地緣政治風險影響，致營收及獲利衰退，因此整體 113 年合併營收淨額僅較同期成長 1.73%，整體合併稅後淨利成長 5.53%。

114 年隨著美國新政府上台，引發關稅戰，地緣政治角力激化，利率與通膨抑制了投資與消費，致影響本公司第一季的營收及獲利減少，本公司將積極推行資訊優化改善整體作業流程以提升效率與良率或減少錯誤率，降低成本強化公司競爭力並穩固財務，進而增加營運韌性，降低美國關稅的影響度，在產品市場擴展方面本公司仍將持續透過集團的整體資源深耕汽機車、特殊車種及自行車零組件 OEM 市場，深化與客戶協同開發機制動能，未來並將逐步進行汽機車零組件產品自主開發、跨產業沖壓零組件之開發，以提升研發能力及市場拓展範疇，進而穩定營收及獲利的成長動能。

茲將 113 年營業結果、114 年之營業計劃報告、未來公司發展策略、受到外部環境的影響說明如下：

一、113 年度營業報告

(一)、113 年營業計劃實施成果

本公司 113 年度集團合併營收淨額為新台幣(以下同) 2,909,509 仟元，較 112 年 2,860,040 仟元成長 1.73%；113 年度之稅前淨利為 397,251 仟元，較 112 年度 372,870 仟元成長 6.54%；113 年度之稅後淨利為 288,195 仟元，較 112 年度 273,083 仟元成長 5.53%其中淨利歸屬予母公司業主 113 年度為 185,076 仟元，較 112 年度 181,424 仟元成長 2.01%。

(二)、預算執行情形

本公司 113 年度財務預算為內部管理用，未經會計師核閱及對外公開。

單位：新台幣仟元；%

項目	113年合併預算	113年合併實際	達成率%
營業收入淨額	3,090,493	2,909,509	94.14%
營業成本	(2,480,498)	(2,342,367)	94.43%
營業毛利	609,995	567,142	92.97%
營業費用	(261,188)	(233,489)	89.39%
營業淨利	348,807	333,653	95.66%
營業外收入及支出	39,058	63,598	162.83%
稅前淨利	387,865	397,251	102.42%
所得稅費用	(106,115)	(109,056)	102.77%
本期淨利	281,750	288,195	102.29%
其他綜合損益			
後續可能重分類至損益之項目：			
國外營運機構財報換算之兌換差額	(16,785)	27,059	161%
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(16,785)	27,059	161%
本期綜合損益總額	264,965	315,254	118.98%
淨利歸屬予：			
母公司業主	186,346	185,076	99.32%
非控制權益	95,404	103,119	108.09%
	281,750	288,195	102.29%
綜合損益總額歸屬予：			
母公司業主	175,842	206,374	117.36%
非控制權益	89,123	108,880	122.17%
	264,965	315,254	118.98%
普通股每股盈餘	2.47	2.44	99.32%

(三)、財務收支及獲利能力分析

1. 合併財務報表兩期比較

單位：新台幣仟元；%

項目	112年 合併實際	113年 合併實際	增加或減少 比例
營業收入淨額	2,860,040	2,909,509	1.73%
營業成本	(2,293,463)	(2,342,367)	2.13%
營業毛利	566,577	567,142	0.10%
營業費用	(233,156)	(233,489)	0.14%
營業淨利	333,421	333,653	0.07%
營業外收入及支出	39,449	63,598	61.22%
稅前淨利	372,870	397,251	6.54%
所得稅費用	(99,787)	(109,056)	9.29%
本期淨利	273,083	288,195	5.53%
其他綜合損益			
後續可能重分類至損益之項目：			
國外營運機構財報換算之兌換差額	(23,248)	27,059	216.39%
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(23,248)	27,059	216.39%
本期綜合損益總額	249,835	315,254	26.18%
淨利歸屬予：			
母公司業主	181,424	185,076	2.01%
非控制權益	91,659	103,119	12.50%
	273,083	288,195	5.53%
綜合損益總額歸屬予：			
母公司業主	166,412	206,374	24.01%
非控制權益	83,423	108,880	30.52%
	249,835	315,254	26.18%
普通股每股盈餘	2.40	2.44	2.01%

2. 獲利能力分析(合併財報)

項目 \ 年度	112年度 (A)	113年度 (B)	增加或減少 比率/金額 (B-A)
資產報酬率(%)	8.31	8.70	0.39
股東權益報酬率(%)	9.84	10.16	0.32
稅前純益占實收資本比率(%)	49.28	52.50	3.22
純益率(%)	9.54	9.91	0.37
每股稅後盈餘(元)(註)	2.40	2.44	0.04

註：每股盈餘已追溯調整其流通在外股數計算。

(四)、研究發展狀況(新送樣)

產品	用途
內裝系統—包膠舌片總成、鐵軸心 傳動系統—傳動桿總成	汽車零件
安全系統—碟煞盤、智能碟、鍛造碟、感應盤、浮動碟 引擎系統—鏈輪、止動板 傳動系統—減震器總成、鏈輪 車體系統—支架、固定板	機車零件 重型機車零件
工具器材—固定片總成、墊片、支架 高爾夫球車—離合器總成、踏板總成、彈簧組 沙灘車—A臂總成、方向機組 自行車—碟煞盤 水上摩托車—操船機構 伺服器導軌—沖壓件扣件	其他

二、114 度營業計劃概要

(一)、公司經營方針/目標

1. 提升營運效能：114 年積極優化應用 ERP、BI、PLM、EFGP、能源管理等資訊系統連貫並簡化整體作業流程，提升內部營運效率，同時透過導入 MES 智能化生產系統及模具生產系統持續優化運作，提升生產管理效能。
2. 提升開發效能：持續透過 SE 生準、ME 製程技術、開發品保等開發制度

持續深耕開發及技術能力之人才培養並提升開發及量產效能；從核心能力出發進行模具組合組式產品開發提供客戶更多樣及降低成本的組合選擇，並漸進研發提出產品及製程專利申請，以增加創造公司的競爭優勢。

3. 提升製程技術：以生產製程自動化、精密沖壓模具技術深入創新、材料技術的研究，強化核心能力。
4. 改善管理流程：持續推動 TPS 及 TPM、推展 FMS 及改善提案等活動以改善管理流程及降低生產成本。
5. 持續人才養成：持續以專案管理方式提升技術力與管理力並縮短學習成長時間。

(二)、預期銷售數量

主要產品	單位	銷售量
沖床零件及組件等	千個(組)	38,496
汽機車座椅等	千台	2,266

依據 113 年度第四季銷售情形，加上新開發中產品預計 114 年度量產趨勢而作以上預測。

(三)、重要產銷政策

1. 整合台灣、大陸及越南子公司資源，拓展集團規模、營收及獲利。
2. 持續透過新產品開發、產品改良、技術改良知識寶庫建立與應用計劃提升研發績效。
3. 持續製程自動化及資訊系統之投資改善營運流程、生產專案改善計畫，提升製造效率，增加營運績效。
4. 持續推展供應鏈之供應商管理導向作業，輔導關鍵伙伴關係，託外製程逐步納入廠內作業流程或整併工序以減少生產循環時程，提高生產效能及產銷配合度。

三、未來公司發展策略

汽車零件以安全帶部品、管件、精密沖壓複合件及機構件、汽車座椅等拓展歐美、中國大陸、東南亞市場為主，持續爭取客戶新機種之開發，提升業績。

機車、特殊車種(如沙灘車及高爾夫球車等)及自行車之零組件以各公司所在地內銷為基礎，由子公司拓展中國及越南當地之沖壓零組件及座椅外，並由越南子公司拓展東南亞市場，台灣營運據點持續拓展歐美等市場，持續朝向「多角化、休閒化」的產業方向發展，開發高附加價值的產品及零組件等。

未來逐步進行汽機車零組件產品自主開發、跨產業沖壓零組件之開發，以提升研發能力及市場拓展範疇。

四、受到外部競爭環境、法規環境及整體經營環境的影響

外在競爭環境方面，未來長期市場趨勢基於全球化生產分工及經濟規模效益，整合具備全球化的潛力：

1. 持續台灣之投資營運改善，立足台灣市場為基底戮力於開發歐美市場之轉單需求以發展。
2. 持續透過海外投資之子公司逐漸與中國大陸及越南當地有影響力的整車廠商進行當地化合作，據以發展亞太地區的營運規模。
3. 台灣、越南及大陸三地之營運據點為汽、機車供應鏈的一員，均已取得IATF 16949全球汽車品質管理系統驗證，以IATF 16949作為產品製造流程運作的基礎，並致力於產品的製程優化及開發新的產品/技術，以提高顧客滿意度。

近年來全球環保及節能減碳意識抬頭加上企業永續發展受到重視，本公司的推展狀況說明如下：

1. 台灣營運據點在90年通過ISO 14001環境管理系統的認證，並持續推行改版管理系統通過認證；98年通過TOSHMS及OHSAS 18001安全衛生管理系統的驗證，並於108年改版認證通過ISO 45001，並持續推行改版管理系統通過認證；在104年通過ISO 50001能源管理系統驗證並持續推行改版管理系統通過認證；109年以機車剎車碟盤為標的產品通過ISO 14051環境管理-物質流成本會計查證，透過共模設計提高材料用料率；自104年~114年每年3~5月查證通過前一年度之溫室氣體盤查報告，並111年起每年出版TCFD(氣候相關財務揭露報告書)，揭露透過設定並推展節能減碳目標的成果；自104年起出版CSR(社會責任報告書)或ESG(永續報告書)，113年榮獲TCSA第十七屆企業永續報告類-傳統製造業『銅獎』，未來將秉持履行社會責任及回饋社會之誠信態度持續進行公司的各項經營活動。
2. 在海外營運據點方面，大陸營運據點也在106年通過ISO 14001環境管理系統認證，並持續推行改版管理系統通過認證；至興精機子公司溫室氣體盤查盤查及查證執行計畫業經提報113年5月董事會，越南營運據點以自113年第4季開始展開溫室氣體盤查輔導行程，後續將依執行計畫於115年完成子公司溫室氣體盤查。

112年~113年全球經濟受通膨及高利率等影響，114年更增加美國關稅的不可控因素，全球汽機車供應鏈銷售量隨著全球經濟的趨勢而波動，儘管如此，未來本公司仍將繼續強化核心競爭力，適切規劃公司長短期技術及業務發展策略，持續透過集團的整體資源深耕汽機車零組件OEM市場。

至興精機股份有限公司

董事長 吳崇儀



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)、董事資料(1)

114年3月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	全道投資有限公司	(不適用)	112.05.30	3	97.06.27	6,104,668	8.07%	7,463,668	9.86%	0	0	0	0	(不適用)	無	無	無	無	無
	中華民國	全道投資有限公司 代表人 吳崇儀	男 61~70歲	112.05.30	3	87.07.30 初任董事	1,310,631	1.73%	1,310,631	1.73%	135,024	0.18%	0	0	美國洛杉磯加利福尼亞大學研究，至興精機(股)公司、全拓(股)公司、全興興業(股)公司、新三興(股)公司、全泰投資(股)公司、全興投資(股)公司、全興國際事業股份有限公司、全興創新科技(股)公司獨立董事	至興精機(股)公司、全拓(股)公司、全興興業(股)公司、新三興(股)公司、全泰投資(股)公司、全興投資(股)公司、全興國際事業股份有限公司、全興創新科技(股)公司、全道投資公司董事	董事 董事	吳玉美 吳彥興	兄妹 父子	無
董事	中華民國	艾笛而投資有限公司	(不適用)	112.05.30	3	112.05.30	55,000	0.07%	104,000	0.14%	0	0	0	0	(不適用)	無	無	無	無	無
	中華民國	艾笛而投資有限公司 代表人 吳宗明	男 61~70歲	112.05.30	3	112.5.30	58,379	0.08%	58,379	0.08%	0	0	0	0	私立新埔工專，至興精機及至興越南責任有限公司董事兼總經理，蘇州昶興科技有限公同董事長，SUPERIORITY ENTERPRISE CORP、Propitious International Inc. 執行董事	至興精機(股)公司董事兼總經理，蘇州昶興科技有限公同董事長，至興越南責任有限公司董事，SUPERIORITY ENTERPRISE CORP、Propitious International Inc. 執行董事	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成 年子女現在 持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	全泰投資 股份有限公司	(不適用)	112.05.30	3	77.03.05	14,462,693	19.11%	14,462,693	19.11%	0	0	0	0	(不適用)	無	無	無	無	無
	中華民國	全泰投資 有限公司 代表人 吳冠興	男 41~50歲	112.05.30	3	97.06.27	135,024	0.18%	135,024	0.18%	0	0	0	0	私立大葉大 學， 至興精機 (股)公司董 事、生管課 長	至興精機 (股)公司董 事兼總經理 室高專	無	無	無	無
董事	中華民國	全興投資 開發股份 有限公司	(不適用)	112.05.30	3	77.03.05 初任監察 人 100.06.22 初任董事	10,352,725	13.68%	10,469,488	13.84%	0	0	0	0	(不適用)	無	無	無	無	無
	中華民國	全興投資 開發股份 有限公司 代表人 李仲武	男 61~70歲	112.05.30	3	88.12.27 初任董事 91.06.28 初任監察 人 100.06.22 再任董事	28,948	0.04%	28,948	0.04%	0	0	0	0	美國維吉尼亞 洲立大學， 全興國際事業 (股)公司、上 海御興貿易有 限公司董事 長， 全興工業(股) 公司董事兼總 經理，至興精 機(股)公司、 至興越南責任 有限公司董事	全興國際事 業(股)公司、 上海御興貿 易有限公司 董事長， 全興工業 (股)公司副 董事長， 至興精機 (股)公司、 至興越南責 任有限公司 董事，新三 (股)公司監 察人	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	福元投福資股份有限公司	(不適用)	109.06.18	3	90.06.27	774,510	1.02%	774,510	1.02%	0	0	0	0	(不適用)	無	無	無	無	無
	中華民國	福元投福資有限公司 代表人章林瑞	男 71~80歲	112.05.30	3	87.07.30	0	0	0	0	0	0	0	0	私立東吳大學會計系， 台灣福興工業(股)公司董事長， 台灣福興工業(股)公司董事長， 明揚國際科技(股)公司、台虹科技(股)公司、至興精機(股)公司董事長， 明安國際企業(股)公司監察人 台灣福興工業(股)公司董事長(9924上市)， 至興精機(股)公司法人董事代表人(4535上櫃)， 明揚國際科技(股)公司法人董事代表人(8420上櫃)， 明安國際企業(股)公司法人董事代表人(8938上櫃)， 台虹科技(股)公司法人董事代表人(8039上市)	無	無	無	無	
董事	中華民國	吳玉美	女 61~70歲	112.05.30	3	91.06.28 初任監察人 97.06.27 初任董事 100.06.22 再任監察人 109.06.18 再任董事	1,146,484	1.52%	1,146,484	1.52%	0	0	0	0	私立立人高中 全興工業(股)公司、全拓(股)公司、全興創新科技(股)公司、至興精機(股)公司、全興保健器材(股)公司、全興國際事業(股)公司、全興國際事業(股)公司、全興國際事業(股)公司、全興投資(股)公司、全興投資開發(股)公司監察人	全興工業(股)公司、全拓(股)公司、全興創新科技(股)公司、至興精機(股)公司、全興保健器材(股)公司、全興國際事業(股)公司、全興國際事業(股)公司、全興投資(股)公司、全興投資開發(股)公司監察人	董事長	吳崇儀	兄妹	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任 日期	任期	初次選任 日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公 司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	青原投 資有限 公司	(不適用)	112.05.30	3	109.06.18	514,000	0.68%	566,000	0.75%	0	0	0	0	(不適用)	無	無	無	無	
	中華民國	青原投 資有限 公司代 表人吳 彥興	男 41~50歲	112.05.30	3	109.06.18	221,187	0.29%	221,187	0.29%	0	0	0	0	日本早稻田大學研究院碩士， 全興資訊部專員、喜來登酒店FO、凱雅房地產有限公司董事長助理、全興營運助理、全興營運總助、全興營運總經理	全興工業(股)公司、青原投資有限公司、全興國際事業(股)公司、至興精機(股)公司、全興泰投資(股)公司、全興投資開發(股)公司董事、全興創科技股份有限公司監察人、友聯車材製造股份有限公司常務董事	董事長	吳崇儀	父子	無
獨立董事	中華民國	郭家琦	女 51~60歲	112.05.30	3	104.06.23	0	0	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學會計系， 郭家琦會計師事務所會計師，至興精機(股)公司、福懋興業(股)公司獨立董事，富華新創股份有限公司獨立董事，富華新創股份有限公司董事、匯寶管理顧問(股)公司監察人	郭家琦會計師事務所會計師，至興精機(股)公司、福懋興業(股)公司獨立董事，富華新創股份有限公司董事，匯寶管理顧問(股)公司監察人	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本 公司及其他 公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華 民國	林益民	男	112.05.30	3	109.06.18	0	0	0	0	0	0	0	國立彰化師範 大學會計系碩 士 富國聯合會計 師事務所會計 師 興農股份有限 公司稽核 台中技術學院 兼任講師 彰化師大兼任 靜宜大學兼任 講師	富國聯合會 計師事務所 會計師 至興精機(股) 公司董事、 富味鄉食品 股份有限公 司監察人	無	無	無	無	
			51~60歲																	
獨立 董事	中華 民國	洪群雄	男	112.05.30	3	109.06.18	0	0	0	0	0	0	0	國立成功大學 電機博士 國立高雄師範 大學電子工程 學系教授	國立高雄師 範大學電子教 授， 至興精機(股) 公司董事	無	無	無	無	
			61~70歲																	

附註：

1. 董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者：無。

法人股東之主要股東

114年3月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
全泰投資股份有限公司	全興投資開發股份有限公司(42.4%)、吳偉立(16.4%)、青原投資有限公司(16.38%)、全興工業股份有限公司(12.07%)、全興保健器材股份有限公司(3.93%)
全興投資開發股份有限公司	青原投資有限公司(19.99%)、合興投資開發有限公司(19.99%)、吳偉立(13.48%)、全興工業股份有限公司(11.15%)、合聚投資有限公司(10.04%)、吳彥興(8.5%)、全興保健器材股份有限公司(6.15%)、吳顏姿玉(4.9%)
全道投資有限公司	Caribbean Holding Universal Limited(98.86%)、吳崇儀(1.14%)
福元投資股份有限公司	福訊投資(股)公司(45.75%)、弘誠投資(股)公司(16.77%)、聯廣投資(股)公司(13.66%)、勝友投資(股)公司(10.43%)、德力國際投資(股)公司(7.33%)、元勝國際投資(股)公司(3.43%)、陳建昆(2.63%)
青原投資有限公司	吳彥興(100%)
艾笛而投資有限公司	吳宗明(100%)

主要股東為法人者其主要股東

114年3月28日

法人名稱	法人之主要股東
全興工業股份有限公司	全興投資開發股份有限公司(54.23%)、全泰投資股份有限公司(24.80%)、青原投資有限公司(5.49%)、吳偉立(4.16%)、全道投資有限公司(4.11%)
全興保健器材股份有限公司	全興投資開發股份有限公司(45.45%)、全泰投資股份有限公司(27.27%)、吳偉立(18.33%)
合興投資開發有限公司	ALEXIS HOLDINGS CORPORATION(100%)
Caribbean Holding Universal Limited	Caribbean Technology Investment Fund.
合聚投資有限公司	吳玉美(95.49%)、白芳瑜(4.51%)
福訊投資(股)公司	張瑞璧(34%)、林子軒(34%)、林子揚(29%)、林瑞章(3%)
聯廣投資(股)公司	林文星(22%)、許美慧(20%)、林祉呈(29%)、林祉佑(29%)
弘誠投資(股)公司	林尹麗雯(39%)、林釗弘(38%)、林紹謙(15%)、林紹潔(8%)
勝友投資(股)公司	林妙珍(5%)、林登財(59%)、林芷瑋(14%)、林秉寬(14%)、林芷寧(8%)
德力國際投資(股)公司	林妙音(21%)、陳振躍(20%)、陳思瑾(30%)、陳思凱(29%)
元勝國際投資(股)公司	林淑媛(25%)、吳源盛(25%)、吳怡欣(36%)、吳書豪(14%)

董事資料 (2)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
全道投資有限公司 代表人： 董事長 吳崇儀		<ul style="list-style-type: none"> ● 商務、法務、財務、會計或公司業務所之工作經驗 ● 董事專業資格與經驗請參閱本年報「貳一(一)、董事資料(1) (第7-11頁) ● 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事(註一) 	(不適用)	無兼任情形
福元投資(股) 代表人： 董事 林瑞章	無兼任情形			
艾笛而投資有限公司 代表人： 董事 吳宗明	無兼任情形			
全泰投資(股) 代表人： 董事 吳冠興	無兼任情形			
全興投資開發(股)公司 代表人： 董事 李仲武	無兼任情形			
董事 吳玉美	無兼任情形			
青原投資有限公司 代表人： 董事 吳彥興	無兼任情形			
獨立董事 郭家琦	<p>所有獨立董事皆符合下述情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之「證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」(註二)相關規定 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額 			1 家
獨立董事 林益民		無兼任情形		
獨立董事 洪群雄		無兼任情形		

註一：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任：

1. 曾犯組織犯罪防制條例規定之罪，經有罪判決確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾五年。
2. 曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執

行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。

3. 曾犯貪污治罪條例之罪，經判決有罪確定，尚未執行、尚未執行完畢，或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年者。
4. 受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序，尚未復權者。
5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。
6. 無行為能力或限制行為能力者。
7. 受輔助宣告尚未撤銷。

註二：1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。

2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。

3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一：

(1) 公司或其關係企業之受僱人。

(2) 公司或其關係企業之董事、監察人。

(3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。

(4) (1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。

(5) 直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。

(6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。

(7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。

(8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。

(9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但擔任本公司薪酬委員會成員者，不在此限。

2. 董事會多元化及獨立性：

(1). 董事會多元化

依據本公司『公司治理實務守則』第二十條，董事會整體應具備之能力，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

此外，甄選董事候選人將以多元化範疇為基準，並參考本公司的業務模式和特定需求，包括但不限於性別、年齡、種族、語言、文化背景、教育背景、行業經驗和專業經驗。

本公司之董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，並衡酌實務運作需要，於章程中訂定七~十一人為適當董事席次。

董事會成員組成考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，至少包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

落實多元化情形

本公司於章程中載明採候選人提名制度選舉董事，並依公司法第三十條及第一百九十二條之一規定辦理。董事會結構，就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，並衡酌實務運作需要，於章程中訂定七~十一人為適當董事席次。

本公司現任董事會共有10位董事(包含3位獨立董事)，考量董事會之整體配置，由不同性別、年齡、專業知識及背景組成，成員具備經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、行銷等領域豐富經驗與專業。本公司注重董事會成員組成之財務會計專業，目標為30%以上，現任有10位董事，有5位董事具有會計專業背景及經驗，實際達50%；本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事目標為20%以上，現任有10位董事，有2位女性董事，女性董事達20%；兼任公司經理人之董事目標不超過董事席次三分之一，本公司10位董事中，2位兼任本公司員工，佔全體董事席次的20%；3位獨立董事中有2位在任期年資近5年；1位任期年資近10年，惟考量其具擁有會計師專業背景及擔任多家上市公司獨立董事的經驗，本公司需其洞察力來指導公司未來的方向。董事會相信她在判斷及執行職務時，仍持續具有必要的獨立性，並未與管理階層(或其他人)建立某種關係而可能會損害其基於公司最大利益的公正判斷或是執行職務時不偏頗的能力。仍繼續選任為本公司獨立董事。相關落實情形如第18頁表格：

(2). 董事會獨立性

本公司全體董事之選任依據本公司之『公司章程』、『董事選舉辦法』、『公司治理守則』、『獨立董事之職責範疇規則』及證券交易法第14條之2等規定，自95年訂定全體董事及獨立董事選任方式累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查，並請每位董事均簽署被提名人聲明書，聲明未有公司法第30條各款情事。相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，避免提名權遭壟斷，保持董事會之獨立性，全體董事及獨立董事間並無證交法第26-3條第3項極第4項規定情事。另為協助董事於就任時清楚知悉相關權利與責任，將董事應遵循之重要規範(例：董監事法規宣導手冊、上市公司及其董監事與大股東應行注意之證券市場規範事項、獨立董事法規宣導手冊等)，並於董事就任後交付之。

本公司董事會指導公司策略、督導管理階層對公司及股東負責，依據本公司之『公司章程』、『公司治理守則』、『董事會議事辦法』、『董事及經理人道德行為準則』、『誠信經營守則』、股東會決議及相關法令等，據以行使職權。現任董事會組成結構分別為3位為獨立董事佔全體董事席次的30%，7位為非獨立董事佔全體董事席次的70%；本公司雖有3位董事間具二等親以內親屬關係，惟董事會致力持續評估董事的獨立性，當中會考慮所有相關因素，其中包括：相關董事能否持續為管理層及其他董事提出具建設性的問題、表達的觀點是否獨立於管理層或其他董事，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。本公司獨立非執行董事的行為，在適當的情況下均能符合期望，董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立個體，獨立行使職權。

獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重	是否擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人	最近2年提供本公司或其關係企業商務、法律、財務、會計等服務所取得之報酬金額
郭家琦	否	無此情形	否	無此情形
林益民	否	無此情形	否	無此情形
洪群雄	否	無此情形	否	無此情形

本公司董事會績效評估制度，每年執行1次董事會內部自評、董事會成員自評及功能性委員會內部考核自評；董事會績效評估，評估項目包含(1)對公司營運之參與程度(2)董事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事的選任及持續進修(5)內部控制及(6)對公司 ESG 推展之認知與參與程度等六大面向；而董事成員自評考核，則包含(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修及(6)內部控制等六大面向。上述之相關考核自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報、官網或公開資訊觀測站揭露相關訊息：(1)董事會成員參與開會出席狀況 (2)董事會議案及決議 (3)董事持續進修情形 (4)董事成員之持股變化 (包含持股比率、股份轉讓及質權之設定等)情形 (請參閱公開資訊觀測站)。

董事會成員落實多元化情形

多元化核心項目 董事姓名	性別	基本組成						經營 管理	領導 決策	產業 知識	財務 會計	行銷	具配偶或二親等以內關係之其他主 管、董事或監察人			
		兼任 本公司 員工	年齡分布				獨立董事 任期年資						職 稱	姓 名	關 係	
			41 至 50	51 至 60	61 至 70	71 至 80	4 至 6 年									7 至 9 年
董事長 吳崇儀	男			V				V	V	V		V	董事 董事	吳玉美 吳彥興	兄妹 父子	
董事 吳宗明	男	V			V			V	V	V		V				
董事 吳冠興	男	V	V					V	V	V						
董事 林瑞章	男					V		V	V	V	V	V				
董事 李仲武	男				V			V	V	V		V				
董事 吳玉美	女				V			V	V	V	V		董事長	吳崇儀	兄妹	
董事 吳彥興	男		V					V	V	V			董事長	吳崇儀	父子	
獨立董事 郭家琦	女			V				V	V		V					
獨立董事 林益民	男			V				V	V		V					
獨立董事 洪群雄	男				V			V			V					

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月28日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	吳宗明	男	101.09.01	58,379	0.08%	0	0	0	0	私立新埔工專，至興越南責任有限公司董事兼總經理	至興精機(股)公司董事兼總經理，蘇州昶興科技有限公司董事長，至興越南責任有限公司董事，SUPERIORITY ENTERPRISE CORP、Propitious International Inc. 執行董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	謝錦助	男	102.11.12	7,000	0.01%	0	0	0	0	東勢高工機工科，全興工業(中國)總經理	SUPERIORITY ENTERPRISE CORP 董事、蘇州昶興科技有限公司董事	無	無	無	無
總經理室副理兼代 理發言人 資安主管	中華民國	林俊杰	男	103.04.01	0	0	0	0	0	0	國立空中大學資訊管理系，本公司研發部高專、副理、業務部副理	無	無	無	無	
業務部 經理	中華民國	周能堂	男	101.10.3	4,573	0.01%	0	0	0	0	樹德工專工業工程科，本公司品保課長、品保部副理	無	無	無	無	
品保部 經理	中華民國	林銘興	男	108.06.01	17,844	0.02%	0	0	0	0	私立建國工專機械科，本公司工機課長、品保部經理、技術部經理	無	無	無	無	
技研部 經理	中華民國	吳榮豐	男	98.03.26	6,264	0.01%	3,631	0.005%	0	0	聯合工專工管科，本公司生管課長、生管部經理	無	無	無	無	

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
製造部經理	中華民國	張嘉哲	男	101.10.3	0	0	0	0	0	0	逢甲大學機械系，本公司製造課長、總經理室高專	無	無	無	無	無
管理部經理兼發言人	中華民國	劉美娘	女	97.03.28	3,081	0.0041%	0	0	0	0	私立大葉大學國際企管碩士，本公司總經理室高專、行政室主任	至興越南責任有限公司監察人、SUPERIORITY ENTERPRISE CORP 董事	無	無	無	無
稽核主管	中華民國	吳佩蓉	女	110.05.04	0	0	0	0	0	0	實踐大學財務金融系，德記洋行股份有限公司、為升電裝股份有限公司稽核主管	無	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	黃雅玲	女	112.03.06	0	0	0	0	0	0	國立台中商專附設空中商專企業管理科，本公司管理部財會股股長、財會課課長	無	無	無	無	無

註：(1). 本公司財務及會計之相關事務，係於管理部下設獨立分組負責辦理。(公司組織詳公司網站)

(2). 總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者：無。

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)、最近年度支付董事之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及 占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項 總額及占稅後純益之比例				領取自 子公司 外轉 投資 業母 公司 酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註2)		業務執行費 用(D)		本公司		財務報告內 所有公司		薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)(註1)		員工酬勞 (G)				本公司		財務報告內 所有公司		
		本 公 司	財 務 報 告 內 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 有 公 司	總 額	%	總 額	%	本 公 司	財 務 報 告 內 有 公 司	本 公 司	財 務 報 告 內 有 公 司	本公司		財 務 報 告 內 所 有 公 司		總 額	%	總 額	%	
																		現 金 金 額	股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額					
董事長	全道投資有限公司 代表人吳崇儀	3,224	3,224	0	0	2,996	2,996	42	42	6,262	3.38%	6,262	3.38%	0	0	0	0	0	0	0	0	6,262	3.38%	6,262	3.38%	無
董事	福元投資股份有限公司 代表人林瑞章	0	0	0	0	1,000	1,000	42	42	1,042	0.56%	1,042	0.56%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,042	0.56%	1,042	0.56%	無
董事	艾笛而投資有限公司(註2) 代表人吳宗明	0	0	0	0	2,100	2,100	42	42	2,142	1.16%	2,142	1.16%	2,775	2,775	0	0	1,048	0	1,048	0	5,965	3.22%	5,965	3.22%	無
董事	全泰投資股份有限公司 代表人吳冠興	0	0	0	0	700	700	42	42	742	0.40%	742	0.40%	613	613	35	35	67	0	67	0	1,457	0.79%	1,457	0.79%	無
董事	全興投資開發股份有限公司 代表人李仲武	0	0	0	0	1,000	1,000	42	42	1,042	0.56%	1,042	0.56%	0	0	0	0	0	0	0	0	1,042	0.56%	1,042	0.56%	無
董事	吳玉美	0	0	0	0	700	700	42	42	742	0.40%	742	0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	742	0.40%	742	0.40%	無
董事	青原投資有限公司 代表人吳彥興	0	0	0	0	700	700	42	42	742	0.40%	742	0.40%	0	0	0	0	0	0	0	0	742	0.40%	742	0.40%	無
獨立 董事	郭家琦	396	396	0	0	0	0	77	77	473	0.26%	473	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	473	0.26%	473	0.26%	無
獨立 董事	林益民	396	396	0	0	0	0	77	77	473	0.26%	473	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	473	0.26%	473	0.26%	無
獨立 董事	洪群雄	396	396	0	0	0	0	77	77	473	0.26%	473	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	473	0.26%	473	0.26%	無

1. 本公司一般董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
- (1). 依據本公司『董事酬勞及員工酬勞核發辦法』：獨立董事不論盈虧，NTD 25,000/月/人；獨立董事兼任薪酬委員，NTD 8,000/月/人。
- (2). 依本公司公司章程規定，董事酬勞依章程規定不得高於未提撥員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利的5%。
- 依據本公司『董事酬勞及員工酬勞核發辦法』每年提撥前會經董事會考量未來營運面之不確定性及風險性訂定5%以下提撥比例進行提撥，年度結束前後提撥金額提交薪酬委員會後再送董事會，董事會亦會再次考量未來營運面之不確定性及風險性核准分配金額，再依其對本公司績效的貢獻度執行分配。獨立董事不發放年度獲利所提撥之董事酬勞。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註：(1). 此為依法提繳之退休金。

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 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於1,000,000 元	全泰投資(股)公司 代表人吳冠興 青原投資有限公司 代表人吳彥興 吳玉美、郭家琦、 林益民、洪群雄	全泰投資(股)公司 代表人吳冠興 青原投資有限公司 代表人吳彥興 吳玉美、郭家琦、 林益民、洪群雄	青原投資有限公司 代表人吳彥興 吳玉美、郭家琦、 林益民、洪群雄	青原投資有限公司 代表人吳彥興 吳玉美、郭家琦、 林益民、洪群雄
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	福元投資(股)公司 代表人林瑞章 全興投資開發(股)公司 代表人李仲武	福元投資(股)公司 代表人林瑞章 全興投資開發(股)公司 代表人李仲武	全泰投資(股)公司 代表人吳冠興 福元投資(股)公司 代表人林瑞章 全興投資開發(股)公司 代表人李仲武	全泰投資(股)公司 代表人吳冠興 福元投資(股)公司 代表人林瑞章 全興投資開發(股)公司 代表人李仲武
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	艾笛而投資有限公司 代表人吳宗明	艾笛而投資有限公司 代表人吳宗明	無	無
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	無	無	無	無
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	全道投資有限公司 代表人吳崇儀	全道投資有限公司 代表人吳崇儀	全道投資有限公司 代表人吳崇儀 艾笛而投資有限公司 代表人吳宗明	全道投資有限公司 代表人吳崇儀 艾笛而投資有限公司 代表人吳宗明

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 H	本公司	財務報告內 所有公司 I
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	無	無	無	無
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	無	無	無	無
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	無	無	無	無
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	共 10 位	共 10 位	共 10 位	共 10 位

(二)、最近年度支付總經理及副總經理之酬金

1. 總經理及副總經理之酬金

單位：仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金 (B) (註1)		獎金及特支 費等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及 D等四項總額 及占稅後純益之 比例(%)				領取來自 子公司以外 轉投資事業 或母公司 酬金
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司		財務報告內所有 公司		
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	總額	%	總額	%	
總經理	吳宗明	1,529	1,529	0	0	1,246	1,246	1,048	0	1,048	0	3,823	2.0662%	3,823	2.0662%	無
副總經理	謝錦助	1,145	1,145	70	70	712	712	630	0	630	0	2,557	1.3821%	2,557	1.3821%	無

註：(1). 此為依法提繳之退休金。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於1,000,000 元	無	無
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	無	無
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	謝錦助	謝錦助
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	吳宗明	吳宗明
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	無	無
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	無	無
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	無	無
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	無	無
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	共 2 位	共 2 位

(三)、分派員工酬勞之經理人姓名及分派

單位：仟元

	職稱	姓名	股票金額(註1)	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經	總經理	吳宗明	0	1,048	1,048	0.5668%
	副總經理	謝錦助	0	630	630	0.3404%
理 人	總經理室副理兼代理發言人	林俊杰	0	1,915	1,915	1.0347%
	品保部經理	林銘興				
	業務部經理	周能堂				
	製造部經理	張嘉哲				
	技研部經理	吳榮豐				
	管理部經理兼發言人	劉美娘				
	稽核主管	吳佩蓉				
	公司治理主管	黃雅玲				

註：(1). 依本公司章程規定只有員工酬勞提撥現金發放，無員工股票酬勞，故上表員工股票酬勞為0。

(2). 本公司財務及會計之相關事務，係於管理部下設獨立分組負責辦理。

(四)、分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及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給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析

項目 職稱	本公司				合併報表所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 年度	
	總額(仟元)	占稅後純益比例	總額(仟元)	占稅後純益比例	總額(仟元)	占稅後純益比例	總額(仟元)	占稅後純益比例
董事酬金(註 2)	18,726	10.32%	18,671	10.09%	18,726	10.32%	18,671	10.09%
總經理及副總經理酬金	6,447	3.55%	6,380	3.45%	6,447	3.55%	6,380	3.45%

註：1. 113 年度董事之酬金總額較 112 年度略減少，係因 113 年度兼任員工領取年終獎金提撥減少，故董事酬金總額減少所致；113 年度總經理及副總經理酬金總額較 112 年度略減少，係因 113 年度領取年終獎金提撥減少所致。

註：2. 董事酬金含兩位董事兼任總經理及員工領取相關酬金。

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「公司章程」第廿三條規定每年經營績效若有獲利，董事酬勞金額不得高於未提撥員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利的 5%，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。依「董事酬勞及員工酬勞核發辦法」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通過，董事會亦會再次考量未來營運面之不確定性及風險性核准分配金額，再依其對本公司績效的貢獻度執行分配。另依據本公司「董事酬勞及員工酬勞核發辦法」，獨立董事不論公司盈虧每月定額給薪不參與董事酬勞分派。前項董事酬勞分配應報告股東會。
- B. 本公司經理人酬金，薪資報酬政策依據「薪資報酬委員會組織規程」、「董事酬勞及員工酬勞核發辦法」、「年終獎金及特別獎金提撥及核發辦法」、「薪資核發辦法」、「勞工退休金管理辦法」、最高治理單位成員年度報酬組合，含固定薪酬及依績效狀況核發之變動酬勞，高階人員之報酬狀況與經營績效情形具有相關性，依本公司「公司章程」規定每年經營績效若有獲利，應先提撥至少百分之二以上為員工酬勞(未提撥員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利)，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項應由董事會通過，並報告股東會。

「董事酬勞及員工酬勞核發辦法」執行之績效評核結果，作為經理人獎金核發之參考依據，經理人績效評估項目為財務性指標：依本公司管理損益報表，各事業群部門對公司利潤貢獻度分配，並參酌經理人之目標達成率，計算其經營績效之酬金，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

C. 本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(2). 訂定酬金之程序：

A. 為定期評估董事及經理人之薪資報酬，以本公司「董事酬勞及員工酬勞核發辦法」所執行之評核結果為依據，另有關董事長及總經理之薪酬係「薪資核發辦法」及「年終獎金及特別獎金提撥及核發辦法」參考同業水準及連結公司經營績效指標訂定，並提送薪資報酬委員會核議，為充分顯現經營績效指標達成情形，績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之公司年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、公司治理評鑑等指標。

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超越標準，本公司 113 年度之稅前淨利為 397,251 仟元，較 112 年度稅前淨利 372,870 仟元成長 6.54%。本公司於上市櫃公司『公司治理評鑑』之第 1 屆到第 9 屆及第 11 屆排序於〔上櫃〕組〔6%-20%〕，第 10 屆排序於〔上櫃〕組〔21%至 35%〕。113 年度經理人績效評核結果，表現均達成所預定之目標要求。

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

董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 6 次(A)，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列)席次 數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席 率(%) 【B/A】	備註
董事長	全道投資有限公司 代表人：吳崇儀	6	0	100%	112.5.30 改選 連任
董事	艾笛而投資有限公司 代表人：吳宗明	6	0	100%	112.5.30 改選 新任
董事	全泰投資股份有限公司 代表人：吳冠興	6	0	100%	112.5.30 改選 連任
董事	福元投資股份有限公司 代表人：林瑞章	6	0	100%	112.5.30 改選 連任
董事	全興投資開發(股)公司 代表人：李仲武	6	0	100%	112.5.30 改選 連任
董事	吳玉美	6	0	100%	112.5.30 改選 連任
董事	青原投資有限公司 代表人：吳彥興	6	0	100%	112.5.30 改選 連任
獨立董事	郭家琦	6	0	100%	112.5.30 改選 連任
獨立董事	林益民	6	0	100%	112.5.30 改選 連任
獨立董事	洪群雄	6	0	100%	112.5.30 改選 連任

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：

開會日期(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
113.2.27 民國 113 年 第 1 次會議	112 年度盈餘分配案。	所有獨立董事核准通過
	出具 112 年度「至興精機股份有限公司內部控制制度聲明書」討論案。	
	依據法令規定定期評估聘任會計師之獨立性及 113 年會計師委任討論案。(會計師委任)	
113.5.10 民國 113 年 第 2 次會議	大陸孫公司蘇州昶興科技有限公司結束營業授權討論案。	
113.12.18 民國 113 年 第 6 次會議	113 年度董事酬勞及員工酬勞分派、發放審議案。	
	修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』之審議案。	
114.2.24	113 年度盈餘分配審議案	

民國 114 年 第 1 次會議)	討論出具 113 年度「至興精機股份有限公司 內部控制制度聲明書」。	
	依據法令規定定期評估聘任會計師之獨立 性及富鋒聯合會計師事務所自 114 年第一 季起調整財報查核簽證會計師委任評估討 論案。	
<p>(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。</p> <p>二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。 本公司 113 年度董事會開會議題並未涉及董事利益迴避及參與表決之情事。</p> <p>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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。 本公司民國 113 年執行董事會績效評估資訊請參閱次頁之附表<u>董事會評鑑執行情形</u>。</p> <p>四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司依規定成立薪酬委員會並於內控制度中增訂薪資報酬委員會運作管理，113 年度薪酬委員會計開會 2 次以協助董事會執行其職責，健全公司治理基礎。 2. 本公司章程規定董事選舉均採候選人制度，113. 2. 27 及 114. 2. 24 董事會通過 1% 以上提案權期間，並依規定公告股東提案權期間及提案結果_無股東提案。 3. 本公司於上市櫃公司『公司治理評鑑』之第 1 屆到第 9 屆及第 11 屆排序於〔上櫃〕組〔6%~20%〕，第 10 屆排序於〔上櫃〕組〔21%至 35%〕。 4. 113 年度審計委員會計開會 5 次，協助董事會履行其監督公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司存在或潛在風險之管控等。 		

113年度各次董事會董事出席狀況

職稱	姓名	第1次	第2次	第3次	第4次	第5次	第6次
		113/02/27	113/05/10	113/05/21	113/08/07	113/10/31	113/12/18
董事長	全道投資有限公司 代表人：吳崇儀	●	●	●	●	●	●
董事	艾笛而投資有限公司 代表人：吳宗明	●	●	●	●	●	●
董事	全泰投資股份有限公司 代表人：吳冠興	●	●	●	●	●	●
董事	福元投資股份有限公司 代表人：林瑞章	●	●	●	◎	◎	◎
董事	全興投資開發(股)公司 代表人：李仲武	◎	◎	●	◎	●	◎
董事	青原投資有限公司 代表人：吳彥興	●	◎	◎	◎	◎	◎
董事	吳玉美	●	●	●	●	●	●
獨立董事	郭家琦	●	●	●	◎	●	●
獨立董事	林益民	●	●	●	●	●	●
獨立董事	洪群雄	●	◎	●	◎	●	●

註：●：親自出席 ◎：視訊出席 ○：委託出席 △：未出席

董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01 ~113.12.31	董事會	董事會 內部自評	對公司營運之參與程度、 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 對公司 ESG 推展之認知與參與程度
	113.01.01 ~113.12.31	個別董事 成員	董事成員自 評	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
	113.01.01 ~113.12.31	審計委員會	審計委員會 內部自評	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
	113.01.01 ~113.12.31	薪酬委員會	薪酬委員會 內部自評	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

註：本公司 113 年董事會績效自評，評估結果並提送已於 114/2/24 董事會報告，作為

檢討及改進之依據，評分較低項目重點摘錄如下；

評估範圍	評分較低項目	未來作法
董事會自評	F. 對公司 ESG 推展之認知與參與程度 49. 董事會(包括薪酬委員會)將氣候變遷相關績效指標納入評估制定董事及經理人的薪酬政策之一	董事會事務局會將有關 ESG 之訊息不定期轉知給董事會成員，讓董事對公司的 ESG 推展運作瞭解及參與。
個別董事自評	B. 董事職責認知 5. 新任董事已了解其職責及熟悉公司運作及環境。 E. 董事之專業及持續進修 19. 董事已在各自專業能力以外之範圍進修多元化之課程，於每年進行適當之進修時數	透過參加董事會會議運作及安排公司治理多元化進修課程進修，提升其對董事會熟悉職責及運作模式的專業。
審計委員會	D. 功能性委員會組成及成員選任 19. 功能性委員會的成員組成適當並已具備決策過程所需專業。 E. 內部控制 22. 審計委員會能有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理的有效性。	加強審計委員對公司營運上充分瞭解及運作模式及監督各項內部控制制度有效性。
薪酬委員會	B. 功能性委員會職責認知 6. 功能性委員會能確實評估、監督公司存在或潛在之各種風險。	加強資訊提供，使薪酬委員會能監督公司潛在風險。

(二)、審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1. 審計委員會運作情形：109 年 6 月 18 日成立審計委員會

審計委員會運作情形

113 年度開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%) 【B/A】	備註
召集人	林益民	5	0	100%	112.5.30 連任 112.5.30 連任召集人 114.1.1 召集人卸任
委員	郭家琦	5	0	100%	112.5.30 連任
委員	洪群雄	5	0	100%	112.5.30 連任 114.1.1 起擔任召集人
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，應敘明董事會日期、期別、議案內容，審計委員會決議結果以及公司針對審計委員會意見之處理： (一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項請參閱第 34 頁~第 35 頁表格說明審計委員會之運作說明事項。 (二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無					

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避

原因以及參與表決情形。

本公司 113 年度審計委員會開會議題並未涉及董事利益迴避及參與表決之情事。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通原則

(一)年度審計委員會與內部稽核主管溝通情形：狀況良好。

本公司內部稽核主管除每年列席審計委員會會議及董事會會議，並報告近期稽核業務執行情形外，亦於每年第一次審計委員會會議，向各獨立董事報告上一年度整體稽核工作執行情形，並就業務查核內容、所發現內部控制制度缺失及異常事項改善與追蹤情形，與各獨立董事充分溝通。內部稽核單位除每月及每季提供獨立董事書面稽核報告及改善追蹤報告外，並視需要即時以電子郵件、電話或面談等方式，直接與各獨立董事溝通。

開會日期 開會期別	溝通事項	獨立董事 意見	溝通結果
113.2.27 民國 113 年 第 1 次會議	112 年 12 月~ 113 年 1 月稽核實際執行情形暨子公司內控制度建立計畫實施進度報告。	提問與討論	經討論溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
	出具 112 年度「至興精機股份有限公司內部控制制度聲明書」討論案。	提問與討論	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。
113.5.10 民國 113 年 第 2 次會議	113 年 2 月~ 113 年 3 月稽核實際執行情形暨子公司內控制度建立計畫實施進度報告。	提問與討論	經討論溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
113.8.1 民國 113 年 第 3 次會議	113 年 4 月~ 113 年 6 月稽核實際執行情形暨子公司內控制度建立計畫實施進度報告。	提問與討論	經討論溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
113.10.31 民國 113 年 第 4 次會議	113 年 7 月~113 年 9 月稽核實際執行情形暨子公司內控制度建立計畫實施進度報告。	提問與討論	經討論溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
113.12.18 民國 113 年 第 5 次會議	113 年 10 月~113 年 11 月稽核實際執行情形暨子公司內控制度建立計畫實施進度報告。	提問與討論	經討論溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
	修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』之審議案。	提問與討論	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。
	114 年度稽核計畫審核案。	提問與討論	經討論溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
114.2.24 民國 114 年 第 1 次會議	113 年 12 月~ 114 年 1 月稽核實際執行情形暨子公司內控制度建立計畫實施進度報告。	提問與討論	經討論溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
	出具 113 年度「至興精機股份有限公司內部控制制度聲明書」討論案。	提問與討論	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。

(二)113 年度審計委員會與簽證會計師溝通情形：狀況良好。

本公司簽證會計師每季列席例行性審計委員會會議與董事會會議，就財務報

告相關事項進行溝通與討論；本公司簽證會計師亦得依其專業判斷，透過審計委員會或與獨立董事單獨會面之會議進行溝通。

開會日期 開會期別	溝通事項	獨立董事意見	溝通結果
113.2.27 民國112年 第1次會議	本公司112年度財務報表及與轉投資公司合併財務報表審議案。	提問與討論	經審計委員會同意通過後，擬依法提請董事會承認，並如期公告及申報主管機關。
113.5.10 民國113年 第2次會議	本公司113年第一季與轉投資公司合併財務報表審議案。	提問與討論	經審計委員會同意通過後，擬依法提請董事會承認，並如期公告及申報主管機關。
113.8.1 民國113年 第3次會議	113年上半年度與轉投資公司合併財務報表	提問與討論	經審計委員會同意通過後，擬依法提請董事會承認，並如期公告及申報主管機關。
113.10.31 民國113年 第4次會議	113年前三季合併營業報告及與轉投資公司合併財務報告	提問與討論	經審計委員會同意通過後，擬依法提請董事會承認，並如期公告及申報主管機關。
114.2.24 民國114年 第1次會議	本公司113年度財務報表及與轉投資公司合併財務報表審議案。	提問與討論	經審計委員會同意通過後，擬依法提請董事會承認，並如期公告及申報主管機關。

113年度，審計委員會開會5次，獨立董事出席情形如下：

113年度審計委員會_獨立董事成員出席情形表

職稱	姓名	第1次	第2次	第3次	第4次	第5次
		113/02/27	113/05/10	113/08/01	113/10/31	113/12/18
獨立董事	林益民	●	●	●	●	●
獨立董事	郭家琦	●	●	●	●	●
獨立董事	洪群雄	●	◎	◎	●	●

註：●：親自出席 ◎：視訊出席 ○：委託出席 △：未出席

審計委員會之運作說明事項

本公司審計委員會由3名獨立董事組成，旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。
本公司審計委員會自113年度到年報刊印日依證券交易法第14條之5所列事項會議運作說明如下表：

審計委員會日期	案序	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理	董事會開會日期	董事會決議結果
113. 2. 27 113年第1次會議	案一	本公司112年度財務報表及與轉投資公司合併財務報表審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	113. 2. 27 113年第1次會議	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，提報股東會承認。
	案二	112年度盈餘分配案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，提報股東會承認。
	案三	出具112年度「至興精機股份有限公司內部控制制度聲明書」討論案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	案四	依據法令規定定期評估聘任會計師之獨立性及113年會計師委任討論案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
113. 5. 10 113年第2次會議	案一	113年第一季合併營業報告及與轉投資公司合併財務報表審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	113. 5. 10 113年第2次會議	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	案二	大陸孫公司蘇州昶興科技有限公司結束營業授權討論案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

審計委員會日期	案序	議案內容	決議結果	公司對審計委員會意見之處理	董事會開會日期	董事會決議結果
113. 8. 1 113年第3次會議	案一	113年上半年度合併營業報告及與轉投資公司合併財務報表審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	113. 8. 1 113年第3次會議	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
113. 10. 31 113年第4次會議	案二	113年前三季合併營業報告及與轉投資公司合併財務報表審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	113. 10. 31 113年第4次會議	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
113. 12. 18 113年第5次會議	案一	修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』之討論案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。	無表示意見	113. 12. 18 113年第5次會議	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	案二	114年度稽核計畫審核案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	案三	114年資本支出及財務報表預算審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會審議。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114. 2. 24 114年第1次會議	案一	本公司113年度財務報表及與轉投資公司合併財務報表審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會審議。	無表示意見	114. 2. 24 114年第1次會議	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，提報股東會承認。
	案二	113 年度盈餘分配審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過，提報股東會承認。
	案三	出具113年度「至興精機股份有限公司內部控制制度聲明書」討論案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
	案四	依據法令規定定期評估聘任會計師之獨立性及富鋒聯合會計師事務所自114年第一季起調整財報查核簽證會計師委任評估討論案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會同意。	無表示意見		經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。

(三)、公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司104年已訂定「公司治理守則」並於106年3月21日、108年3月20日、109年6月18日、111年3月2日修訂、112年3月6日修訂、113年2月27修訂，「公司治理守則」揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司依內部作業程序責成由發言人、代理發言人、股務承辦人員及法務顧問等，有效的處理股東、疑義、糾紛及訴訟等事宜。	(一)無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		(二)本公司設有股務承辦人員與股務代理機構協助辦理，隨時掌握董事、經理人及持股10%以上股東持股情形，確保經營權之穩定性。	(二)無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司與關係企業間之交易往來於內部控制制度訂定關係人交易管理程序並訂有「關係人相互間財務業務往來作業程序」，依據程序進行風險控管；另有關子公司訂定「對子公司之監理與管理作業」落實對子公司之控管機制。	(三)無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司內部控制制度訂定防範內線交易管理作業，規範本公司所有員工、經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為。 新任內部人提供內線交易暨內部人股權資料並參加主管機關之股權宣導說明會。	(四)無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p>	V		<p>(一) 本公司「公司治理守則」中已規範董事會成員之多元化方針，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，至少包括但不限於以下二大面向之標準：一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。本公司董事成員的提名全部採候選人制度，董事不僅考量多元背景、專業能力與經驗，也非常重視其個人在道德行為及領導上的聲譽。董事成員中之有1人為女性，獨立董事中也有1人為女性；獨立董事為電機專長教授、執業會計師等。董事會多元化及獨立性請參閱本年報「二(一)、董事資料(2)」(第14-18頁)</p>	(一) 無重大差異
<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>	V		<p>(二) 本公司所有重要決議皆經由董事會決議，並於民國91年起設立獨立董事2人，於在109年6月18日改選獨立董事為3人並成立審計委員會。100年設置薪資報酬委員會。另本公司104年由董事會指派吳宗明董事(兼任總經理)領導經營團隊組成之企業社會責任委員會，110.12.21修訂為永續委員會，負責推動公司永續發展關事務，每年定期向董事會報告執行狀況及成果。</p>	(二) 無重大差異
<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>	V		<p>(三) 本公司106年8月10日已訂定「董事會績效評估辦法」並於108年3月20日及109年12月15日修訂、112年12月13日修訂、113年12月18日修訂，揭露於公開資訊觀測站及本公司網站，每年定期自評，114年1月~2月已完成113年績效評估並於114年2月提報董事會報告績效評估結果，未來每年定期進行以問卷方式自我評估其績效及討論未來需特別關注的議題，並提供未來個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p>	(三) 無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、董事會之組成及職責 (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(四) 本公司董事會原每年的第一次董事均定期參照會計師法第47條規範之獨立性及職業道德規範公報第十號之內容評估項目評估簽證會計師之獨立性且截至董事會會期前未有受處分或有損及獨立性之情事發生。</p> <p>會計師之輪調亦遵守相關規定辦理。</p> <p>本公司112年3月6日修訂「公司治理守則」，定期（至少一年一次）參考以審計品質指標AQIs），評估聘任會計師之獨立性及適任性。</p> <p>本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註1之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與流動率均優於同業平均水準，熟悉本公司查核品質控管高。113年度及114年度評估結果業經113年2月27日及114年2月24日審計委員會討論通過後，並提報113年2月27日及114年2月24日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p>	(四) 無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司於106年3月21日修訂「公司治理守則」，由管理部為公司治理兼職單位，並於112年3月6日通過指定黃雅玲課長為治理主管負責公司治理相關事務，主要職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2. 作董事會及股東會議事錄。 3. 協助董事就任及持續進修。 4. 提供董事、審計委員會執行業務所需之資料。 5. 協助董事、審計委員會遵循法令。 6. 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。 7. 辦理董事異動相關事宜。 8. 其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		1. 本公司內部設有溝通管理辦法，與利害關係人包含股東、員工、客戶、供應商、往來銀行及其他債權、社區或公司之利益相關者，均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。 2. 本公司設有發言人及代理發言人、股務等與利害關係人溝通，並於公司網站上設有發言人及代理發言人之聯絡資訊，另公司網站設有利害關係人專區，以妥適回應利害關係人所關切之包括企業社會責任在內之相關議題。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任元大證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		(一) 本公司已設置公司網站 http://www.fineblanking.com.tw/ 設有專人維護更新，除介紹業務資訊外，設有投資人關係專區揭露財務、公司治理、股東專欄及社會責任專區等資訊並連結至「公開資訊觀測站」，供股東及社會大眾等參考。	(一) 無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		(二) 本公司設有專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，目前均依規定將相關應揭露資訊於「公開資訊觀測站」及本公司網站上揭露，並已依規定建立發言人制度處理相關事宜。 本公司網站設有法說會資訊專區，以利投資人了解公司法說會相關訊息。	(二) 無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	(三) 本公司依相關規定，於會計年度終了後75天內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，有關上述資訊之揭露請參考公開資訊觀測(https://mops.twse.com.tw/mops/web/index)。	(三) 如摘要說明

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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等）？	V		<p>(一)員工權益 本公司員工之各項薪資、福利、工作、訓練、休假、退休等權益，都依據勞動相關法規制定人事、薪資等內部辦法或規章，員工權益受到完整之確保。本公司之薪資及福利均已制度化，依規定提撥新舊制退休金、福利金及員工酬勞，投保員工團體保險，所有員工的退休權益及福利委員會的運作受到保障。</p> <p>(二)僱員關懷 1. 本公司對於所屬員工設有認養人制度除主管給予適度關懷，於相關人事規章、職工福利委員會辦法中均有明文規範，舉凡婚喪喜慶等，或有個人及家庭問題，公司經營層或單位主管及認養人均會適時關懷，提供必要的協助。 2. 定期之健康檢查、職業醫師及心理諮商師臨廠駐診、物理治療師服務及專任職業護士關心員工身心健康，每年定期舉辦集團員工運動會或晚會、旅遊、健康管理活動、健康活力系列活動、健康課程或其他團體活動。 3. 本公司已通過ISO 14001及ISO 45001/CNS 45001等管理系統之驗證，為社區之安全及全體員工的環境安全衛生建構持續改善的管理系統。</p> <p>(三)投資者關係 本公司設有股務服務窗口，專責處理股東事務，定期或不定期透過公開資訊觀測站發布管道，發布經營資訊及重大訊息，並於本公司網站載明發言人等連絡資訊，以維持本公司與股東之良性互動關係。</p> <p>(四)供應商關係 本公司、大陸及越南子公司均已通過IATF 16949之認證；本公司、大陸子公司也已通過ISO 14001之認證，依系統運作訂定有供應商關係管理之相關辦法，藉以持續致力於與供應商建立長期關鍵夥伴關係，並自104年度起進行企業社會責任之宣導並納入稽核標準中，以展延公司對於企業社會責任於供應鏈中。</p> <p>(五)利害關係人之權利 1. 依本公司之公司治理守則第50條執行並在本公司網站 http://www.fineblanking.com.tw/ 設有投資人關係專區揭露財務、公司治理、股東專欄及社會責任區也設有利害關係人專區等資訊，供股東及各利害關係人等參考。</p>	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(五)利害關係人之權利 2. 本公司及大陸子公司均已通過ISO 14001之認證，依系統運作以持續維護及改善廠區環境保護，為環保盡一份心力。 3. 在社區關係方面本公司積極參加社區、工業區內各項活動。</p> <p>(六)董事進修之情形:獨立郭家琦、林益民、洪群雄就任後參加每年均參加課程進修。其餘董事會依時間考量，參加相關進修課程，113年~目前年報刊印日前董事進修情形請參閱本年報第71頁。</p> <p>(七)本公司106年4月成立風險管理委員會，訂定組織環境議題鑑別與風險管理辦法，對風險管理採取預防政策，並依法訂有內控制度並由內部稽核定時不定時查核執行情形，請「風險事項之分析評估」說明參閱本年報第125頁~第129頁。</p> <p>(八)在顧客政策及執行情形，本公司、大陸及越南子公司均已通過IATF 16949之驗證，為汽機車OEM供應鏈的一員，持續的產品研發，生產高品質、低成本並及時交貨，建立與客戶長期關鍵夥伴關係。</p> <p>(九)本公司為董事及監察人購買責任保險之情形: 本公司已於108年3月20起每年以董事、監察人及重要職員等為被保險人投保USD3,000,000的董監事責任險。</p> <p>(十)本公司95年度修訂章程，獨立董事、董事及監察人之選舉方式全面採候選人制度，109年6月18日修訂章程取消監察人制度設置審計委員會，每年至少召開6次以上董事會，董事均積極參加董事會以強化公司經營及落實監督風險，113年度召開6次總出席率100%。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>本公司於上市櫃公司『公司治理評鑑』之第1屆到第9屆及第11屆排序於〔上櫃〕組〔6%~20%〕，第10屆排序於〔上櫃〕組〔21%至35%〕。112年本公司未得分項目到113年度改善情形說明如次頁之表格說明。</p>				

治理評鑑結果-112年本公司未得分項目到113年度改善情形說明

指標類別	題號	指標內容	是否改善	尚未改善說明
維護股東權益及平等對待股東	1.1	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	否	本公司個別酬金內容及數額年報已揭露。
	1.2	公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？	否	提報股東會報告尚待規劃。
	1.8	公司是否於股東常會開會18日前上傳年報？	否	規劃114年起於股東會開會18日前上傳年報。
	1.19	公司之股東會是否採線上直播或於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影？	否	尚待研議規劃。
二、強化董事會結構與運作	2.4	公司之董事間是否不超過二人具有配偶或二親等以內之親屬關係？	否	尚待研議規劃。
	2.7	公司獨立董事席次是否達董事席次三分之一以上？	否	尚待研議規劃。
	2.14	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	否	尚待研議規劃。
二、強化董事會結構與運作	2.22	公司是否訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理範疇、組織架構及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	尚待研議規劃。
	2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估，將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	否	每三年執行外部評估尚待規劃
	2.27	公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	尚待研議規劃。
	2.30	公司內部稽核人員是否至少一人具有國際內部稽核師、國際電腦稽核師或會計師考試及格證書等證照？	否	尚待內部稽核人員評量考照與否。
三、提升資訊透明度	3.4	公司是否在會計年度結束後兩個月內公布年度財務報告？	否	尚待研議規劃。
	3.20	公司是否受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？	否	尚待研議規劃。
	4.1	公司是否設置推動永續發展專(兼)職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？	否	尚待研議規劃。
	4.2	公司是否設置推動企業誠信經營專(兼)職單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督執行，並於公司網站及年報說明設置單位之運作及執行情形，且至少一年一次向董事會報告？	否	尚待研議規劃提報董事會。
	4.7	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	是	
四、落實企業社會責任	4.22	公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？	否	尚待研議規劃。

(四)、薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

114年3月28日

條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
身份別	姓名			
獨立董事 (112.5.30 改選連任 召集人， 114.1.1 召集人卸 任)	林益民	本公司薪酬委員會由全體3位獨立董事組成，委員之專業資格與經驗請參閱本年報「二(一)、董事資料(1)」(第10-11頁)	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」(註)相關規定 2. 本人(或利用他人名義)、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	無兼任情形
獨立董事	郭家琦			1家
獨立董事 (114.1.1 起擔任召 集人)	洪群雄			無兼任情形

註：選任前二年及任職期間無下列情事之一：

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

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：112 年 05 月 30 日至 115 年 5 月 29 日，113 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	林益民	2	0	100%	112.5.30 改選連任召集人，114.1.1 召集人卸任
委員	郭家琦	2	0	100%	112.5.30 改選連任
委員	洪群雄	2	0	100%	112.5.30 改選連任，114.1.1 起擔任召集人

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)：

113 年度薪資報酬委員會決議事項無前述情形。

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：

113 年度薪資報酬委員會決議事項無前述情形。

三、運作情形

薪酬委員會日期	案序	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理	董事會決議結果
113.2.27 113 年第 1 次會議	案一	本公司公司治理主管晉升審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過。	無表示意見	公司治理主管職稱依內部辦法規定由副課長晉升為課長。
113.12.18 113 年第 2 次會議	案一	113 年年終獎金及特別獎金發放審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。發放日期：114 年 1 月 24 日前。
	案二	113 年度董事酬勞及員工酬勞分派及發放金額審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。發放日期：114 年 1 月 24 日前。董事酬勞：114 年 3 月 31 日前。
	案三	114 年董事酬勞及員工酬勞預計提撥比率審議案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。董事會同意後自 114 年 1 月 1 日起實施。
	案四	修訂本公司「董事會績效評估辦法」討論案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過。
114.2.24 114 年第 1 次會議	案一	修訂本公司『公司章程』條文討論案。	經主席徵詢全體出席委員無異議照案通過，提報董事會承認。	無表示意見	經主席徵詢全體出席董事無異議照案通過提報股東同意。

(五)、推動永續發展執行情形：

至興精機公司是以永續經營的誠信態度持續的進行公司的各項經營活動，以『培育人才、協力團結、滿足顧客、回饋社會』為經營理念、核心價值是『顧客滿意、誠信服務、積極負責、專業創新、快樂成長』，因此於 95 年工業局頒發的永續精銳獎；近年來透過策略地圖及平衡計分卡的策略展開，佐以環境、安全衛生、品質、個資、能源等管理系統及 TPM、TPS 改善活動的推行，期望達成滿意的股東、愉悅的顧客、精實的流程、員工對核心價值認同、回饋社會。

至興精機自 105 年~110 年每年 7 月~8 月定期出版企業社會責任報告書(CSR)、111~113 年出版永續(ESG)報告書並經查證符合 AA1000 AS:2008 或 2018 保證標準第一類型之精神之 GRI 準則核心選項之要求，111 年起增加揭露 SASB 指標-汽車零組件，同時另出版 TCFD 報告書。

1. 永續發展政策

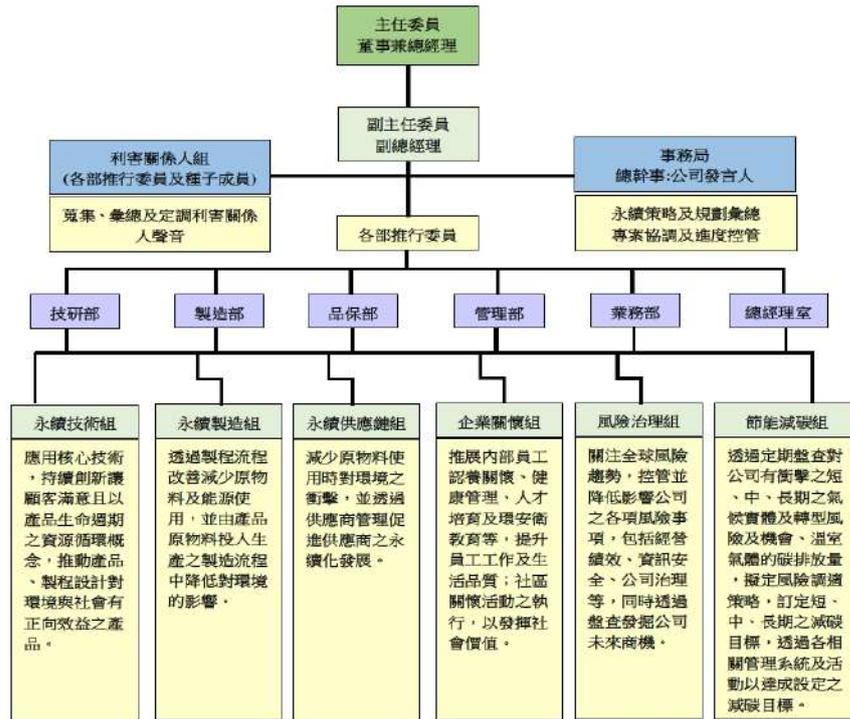
至興精機為全球汽機車供應鏈中的一員，以『至上服務興榮全球』最高目標，以永續經營的誠信態度持續進行公司各項經營活動，同時也與員工、股東、顧客、供應商、社區等利害關係人建立良好互動，共同致力於未來與利害關係人共享永續價值。

永續發展執行方針

在公司治理方面除了注重企業永續發展，追求獲利與成長外，同時致力於產品的製程優化及開發新的產品/技術，以提高顧客滿意度，延伸管理供應鏈共同致力於維持良好法規遵循紀律及環境保護；環境永續方面，持續推動節能減廢、落實溫室氣體減量，推展環境保護管理盡一己全球公民之責；在社會關懷方面，強化勞資關係及員工認同，規劃員工的培訓與適性發展，提升員工健康管理與促進、建構安全衛生環境，並積極參與社會關懷活動。

2. 永續發展管理機制

遵循《至興精機永續發展政策》的願景與使命，更為了讓永續發展工作的推行更具效率性，本公司在 104 年通過設置「企業社會責任委員會(簡稱 CSR 委員會)」，於在 104/11/11 董事會同意授權由本公司董事兼任總經理吳宗明董事擔任推行組織之主任委員，依推行組織及推行計劃展開建立 CSR GRI 系統。110/12/21 董事會通過「企業社會責任委員會(簡稱 CSR 委員會)」修訂為「永續委員會」如次頁組織圖，本公司為健全永續發展之管理，由管理部(事務局)負責推動永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並於每年終了後五個月向董事會報告實施成效。



3. 利害關係人的互動與經營

至興精機用心經營與傾聽利害關係人聲音，建立透明、有效的多向溝通管道，本著企業開放的態度接納各方多元意見，藉由利害關係人的辨識與溝通獲得寶貴的意見，了解利害關係人的需求及對公司的期許，進一步作為公司決策的參考，更希望能在經營活動的多元面向上，與利害關係人共創、共享最大利益。為追求企業永續經營，本公司持續聆聽利害關係人的聲音，凡對營運可能產生重大影響的個人或團體，我們都將其列為利害關係人。每年本公司的利害關係人小組(各部推行委員及種子成員)透過 AA1000 利害關係人議和標準的五大原則，以依賴性、責任性、影響力、多元觀點及張力，以利害關係人小組(各部推行委員及種子成員)採用填寫問卷調查作業方式鑑別出主要關係人，113 年度鑑別出主要關係人：員工、顧客/客戶、供應商/承攬商、股東、集團、政府機關等 6 大利害關係人。

每年利害關係人小組依循 GRI 永續性報告準則進行 CSR 主題歸納→透過公司網站「利害關係人專區/問卷調查」進行關注主題調查→利害關係人小組分析營運衝擊、重大主題鑑別、審查與討論經鑑別出重大主題，再進行重大主題透過回應及邊界分析，並持續加強管理，再將相關資訊揭露於企永續報告書中。113 年度針對問卷調查結果所鑑別出來的 7 個主要重大性議題：營運財務績效、技術與創新研發、客戶關係管理、採購政策及供應商管理、氣候變遷及節能減碳、職場安全及健康管理、員工福利與薪資。

重大性議題與邊界依循 GRI 永續性報導準則及利害關係人關注議題邊界對照表如次頁，相關資訊與管理方針揭露於 113 年永續報告書相關章節中。

核心價值	重大議題	GRI 永續性報導準則重大特定主題/ 自訂重大主題	邊界				
			組織內 (直接衝擊)			價值鏈	
			台灣	蘇州	越南		
誠信服務	營運財務績效(獲利能力)	GRI 201 經濟績效	●	●	●	●股東(間接衝擊)、顧客/客戶(商業行為衝擊)、供應商/承攬商(商業行為衝擊)、集團(間接衝擊)	
專業創新	技術與創新研發	自訂重大主題	●	●	●	●顧客/客戶(商業行為衝擊)、股東(間接衝擊)、集團(間接衝擊)	
顧客滿意	客戶關係管理	自訂重大主題	●	●	●	●顧客/客戶(商業行為衝擊)	
	採購政策及供應商管理	GRI 204 採購實務 GRI 308 供應商環境評估 GRI414 供應商社會評估	●	◎	◎	●顧客/客戶(商業行為衝擊)、供應商/承攬商(商業行為衝擊)	
積極負責	氣候變遷及節能減碳	GRI 305 排放	●	◎	◎	●政府機關(間接衝擊)、集團(間接衝擊)、顧客/客戶(商業行為衝擊)	
快樂成長	職場安全及健康管理	GRI 403 職業安全衛生	●	◎	◎	●政府機關(間接衝擊)、集團(間接衝擊)、供應商/承攬商(商業行為衝擊)、顧客/客戶(商業行為衝擊)	
	員工福利與薪資	401 勞雇關係	●	◎	◎	●政府機關(間接衝擊)、集團(間接衝擊)	

註：●表具重大性本次揭露；◎表具次要性，規劃未來納入揭露。

為建立多元且系統化的利害關係人溝通平台，包括公司網站所設立的「投資人專區/股東專欄/連絡人」、「利害關係人專區/連絡資訊」(含各利害關係人若有發現任何疑似違反道德誠信之事件舉報)，並每年透過公司網站「利害關係人專區/問卷調查」進行各利害關係人對公司永續議題的關注程度調查。

https://www.fineblanking.com.tw/ec99/rwd1280/category.asp?category_id=28

各利害關係人若有發現任何疑似違反道德誠信、環境保護及職業安全衛生之事件，皆可透過下列方式進行舉報：

外部申訴單位：稽核室 吳高專
地址：彰化縣伸港鄉全興工業區工八路3號
外部申訴電話：04-7990118 分機105
外部申訴信箱：gm012@fineblanking.com.tw
內部申訴單位：管理部 劉經理
內部申訴電話：04-7990118 分機120
內部申訴信箱：adm20@fineblanking.com.tw

民國 113 年本公司與利害關係人的溝通管道如下：

利害關係人	溝通管道與頻率	關注議題
員工	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 職工福利委員會(不定期) ◆ 公司公告(不定期) ◆ 提案改善制度(不定期) ◆ 勞資會議(每季) ◆ 員工信箱(常設) ◆ 職業安全衛生委員會(每季) ◆ 員工心理諮商與輔導(每月) 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 員工福利與薪資 ◆ 職場安全及健康管理 ◆ 人才培育及發展 ◆ 營運財務績效(獲利能力) ◆ 人才招聘與留才 ◆ 營運持續管理
顧客/客戶	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 業務會議(不定期) ◆ 顧客拜訪(不定期) ◆ 顧客滿意度調查(每年) ◆ 客訴管理制度(不定期) ◆ 投保產品責任險(每年) 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 客戶關係管理 ◆ 營運財務績效(獲利能力) ◆ 技術與創新研發 ◆ 採購政策及供應商管理 ◆ 環境保護管理系統 ◆ 氣候變遷及節能減碳 ◆ 職場安全及健康管理 ◆ 產品標示及產品健康安全
供應商/承攬商	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 供應商會議(不定期) ◆ 承攬商教育訓練(不定期) ◆ 供應商稽核(每年) ◆ 供應商評鑑(每月) ◆ 供應商問卷調查(每年) 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 採購政策及供應商管理 ◆ 營運財務績效(獲利能力) ◆ 環境保護管理系統 ◆ 職場安全及健康管理 ◆ 客戶關係管理
股東	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 召開股東大會(每年) ◆ 公開發布財務報告(每季) ◆ 公開發布合併營收(每月) ◆ 發言人及投資人關係部門(不定期) ◆ 公開資訊觀測站(定期及不定期) ◆ 公司網站(不定期) 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 營運財務績效(獲利能力) ◆ 技術與創新研發 ◆ 營運持續管理
集團	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 召開股東常會(每年) ◆ 召開董事會(每季) ◆ 公開資訊觀測站(定期及不定期) ◆ 公司網站(不定期) ◆ 集團活動(每年/每季) ◆ 財務等相關資訊(每月) ◆ 經營檢討會議(每月) 	<ul style="list-style-type: none"> ◆ 營運財務績效(獲利能力) ◆ 技術與創新研發 ◆ 職場安全及健康管理 ◆ 員工福利與薪資 ◆ 營運持續管理 ◆ 氣候變遷及節能減碳

利害關係人	溝通管道與頻率	關注議題
政府機關	<ul style="list-style-type: none"> ◆往來函文及電子郵件(不定期) ◆主管機關舉行宣導會、公聽會(不定期) ◆發布函令(不定期) ◆能源耗用管理(每年) ◆水資源回收及再利用(不定期) ◆公開資訊觀測站(定期及不定期) ◆環保法規查核及依法申報(定期) 	<ul style="list-style-type: none"> ◆環境保護管理系統 ◆職場安全及健康管理 ◆員工福利與薪資 ◆氣候變遷及節能減碳 ◆溫室氣體排放及管理 ◆資訊安全管理

民國 113 年度獲獎及通過認驗證(或查證)

類別	授獎／認證單位	獎項／認證
永續發展	台灣永續能源研究基金會	第十七屆企業永續報告類 -傳統製造業『第2類銅獎』
	BSI 英國標準協會台灣分公司	113 年榮獲 BSI 永續發展卓越獎
	BSI 英國標準協會台灣分公司	112 年 ESG 報告書符合 AA1000 AS:2018 保證標準第一類型之精神及 GRI 核心選項之要求
	勞動部職業安全衛生署	113 年「企業永續報告公開職業健康與安全指標主動評比」績優企業、「健康勞動力永續領航企業新興楷模獎」
經濟、公司治理	主辦單位： 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 執行單位： 財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	「公司治理評鑑」評鑑結果： 第 1 屆到第 9 屆及第 11 屆排序於〔上櫃〕組〔6%~20%〕，第 10 屆排序於〔上櫃〕組〔21%至 35%〕。
	社團法人中華全面生產管理發展協會	113 年參加持續改善活動(團結組自主改善(效率類)第三十七屆全國團結圈競賽，榮獲銀塔獎殊榮
環保、職業安全與衛生管理	BSI 英國標準協會台灣分公司	108 年通過 CNS 45001:2018 及 ISO 45001:2018 轉版驗證通過，113 年持續 ISO 45001 認證通過
	BSI 英國標準協會台灣分公司	108 年通過 ISO 50001:2018 改版驗證通過，113 年持續認證通過
	BSI 英國標準協會台灣分公司	112 年度溫室氣體盤查 113 年通過 ISO 14064-1 查證
	BSI 英國標準協會台灣分公司	112 年度氣候相關財務揭露(TCFD) Level-5：卓越等級，113 年通過查證
社會	彰化縣政府	113 年度超額進用身心障礙者優良廠商『一等獎』
		112 年度彰化縣親善哺集乳室認證通過(112 年至 115 年)

類別	授獎／認證單位	獎項／認證
	勞動部職業安全衛生署	112 年度榮獲彰化縣「至興精機安衛家族」之核心企業獎
	衛福部國民健康署	113 年申請通過衛福部國民健康署「健康職場認證健康促進標章」(證書有效期限 3 年, 自 105 年 1 月 1 日起, 持續至 116 年 12 月 31 日)

4. 環境、職業安全衛生管理系統

(1). 本公司於 90 年通過 ISO14001 環境管理系統的驗證，107 年 5 月通過轉換 ISO 14001：2015 年版環境管理系統認證，而大陸子公司也在 98 年取得 ISO 14001 環境管理系統的驗證，106 年 6 月通過轉換 ISO14001：2015 年版環境管理系統認證；95 年榮獲第七屆工業精銳獎；98 年通過 OHSAS 18001：2007 年版安全衛生管理系統及 TOSHMS 2007 年版台灣之安全衛生管理系統的驗證，108 年 5 月完成 ISO 45001 職業安全衛生管理系統轉版驗證。

(2). 本公司各項管理系統(ISO 9001、IATF 16949、ISO 14001、ISO 45001、ISO 50001 等)除有推行委員會外並成立風險管理委員會，年定期或組織發生特定變動事項時負責內外部環節議題、工作者及利害相關者關注議題蒐集，進行風險與機會評估鑑別出重大議題、及因應措施之提出填入- 組織環境議題及風險與機會管理對策表，進而提出目標、方案計畫，透過每個月的主管會議將執行狀況回饋組織管理階層。

前述各管理系統之組織環境議題及風險與機會管理包括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。

(3). 持續透過改善提案活動的推行，進行節能減廢的活動，實績例如：較大型之沖壓產品所產生之廢鐵，回收再生產較小之沖壓產品；製程中的點焊機、熱處理設備、冰水機、超音波清洗機等及辦公區的冷氣機，均為循環用水，力行廢水收再利用，成效卓著且有助於水體環境品質之提昇；研磨作業區增設切削液回收裝置及安裝回收管路，將回收之切削液過濾掉研磨之鐵屑，再回收透過管路直接給研磨設備使用、純水廢水回收再利用、材料節省、共用料及共用模具、降低呆滯料、高週波冷卻治具改善、模具開發設計節省用料量、公用耗能設備汰舊換新、能源使用改善等，最近五年(108 年~113 年)透過改善提案進行各項節能減廢的效益節能達 873 萬元、833 萬元、803 萬元、723 萬元、1,109 萬元、808 萬元的實績。

(4). 水資源再利用

台灣雖然降雨多但是因為地狹人稠、山坡陡峭、雨勢集中及河川短促關係，大部分雨水直接流入大海，一直以來都是屬於世界排名缺水的國家之一，依據世界資源研究所網站分析，本公司地處水資源壓力區總體水風險為高風險 3-4 級，台灣地區製程用水 100%來自於自來水，同時本公司產品製作流程中包含了需大量用水的電鍍與塗裝作業，水資源問題與本公司營運更是息息相關。故秉持著珍惜水資源的理念，於廠內持續推動節約用水，例如：製程中

的點焊機、熱處理設備、冰水機、超音波清洗機等及辦公區的冷氣機，均為循環用水，力行廢水回收再利用，成效卓著且有助於水體環境品質之提昇；研磨作業區增設切削液回收裝置及安裝回收管路，將回收之切削液過濾掉研磨之鐵屑，再回收透過管路直接給研磨設備使用、純水廢水回收再利用等，其中純水廢水回收再利用(參閱電鍍及塗裝產線純水製造機流程圖)。

年度	回收水 (百萬公升)	總取水量 (百萬公升)	營業額 (百萬元)	用水密集度 (總取水量_仟公升 /營業額_百萬元)	113年較112年 總取水量減少 20.266百萬公 升，用水密集度 目標下降1%，實 際下降13.71%
113年	13.663	109.588	1,213.6	90.30	
112年	19.928	129.854	1,240.8	104.65	
111年	21.487	180.258	1,497.7	120.35	

(5). 空氣及水污染防治

本公司一廠及三廠設置空氣及水污染防治設備，並符合法規排放標準。

一廠及三廠設有廢水處理廠及管理人員，並透過廠內廢水定期檢測作業，確保處理後達到全興工業區之污水處理場進廠標準再排放到全興工業區之污水處理廠；二廠廢水非屬列管廠區，廢水直接排放至全興工業區之污水處理廠。

本公司一廠及三廠有砂拋、銲接、電鍍、塗裝等製程設備均裝設機械式通風換氣裝置或集塵裝置，一廠因應鍍鋅線增設洗滌塔共2座洗滌塔，設置洗滌塔洗滌電鍍製程之酸氣及揮發性有機氣體等，三廠設置水幕吸附塗裝製程之逸散噴漆及設置洗滌塔洗滌塗裝製程之酸氣達到空污防制效果，108年申請表面處理產業改善工作環境補助案，108年12月通過核定補助新台幣120,960元整，提供乾淨舒適明朗安全的工作環境。

本公司安管室每年至少一次委請合格檢測機構檢測各管制項目，113年進行委外檢測，檢測結果均低於管制標準，化學品分級管理均為第一級合格。

(6). 廢棄物管理

本公司依據相關法規管制事業廢棄物，並遵循事業廢棄物申報及管理資訊系統，每月定期申報一廠及三廠廢棄物產出、暫存、清運量，113年度持續推行生活垃圾減廢計畫，製作中泰越文垃圾分類標示圖示、各單位及安管室每週巡檢分類狀況，原每週委外清運兩次，降為每週委外清運一次。108年3月導入污泥乾燥機大幅降低有害事業廢棄物含水率及重量。

事業廢棄物統計表

年度	A 有害事業廢棄物 (公噸)	D 非有害事業廢棄物 (公噸)	廢棄物 總重 (A+D)	營業額 (百萬元)	廢棄物密集度(廢 棄物總重_公噸 /營業額_百萬元)	廢棄物密集 度113年較 112年上升 24.58%
113年	39.31	139.653	178.963	1,213.6	0.147	
112年	37.57	109.503	147.073	1,240.8	0.118	
111年	37.47	140.357	177.827	1,497.7	0.118	

註：事業廢棄物類別、名稱、產出重量、處置方式請參閱永續報告書之廢棄物管理章節。

本公司事業廢棄物均委託國內環保署核可之清運及處理廠妥善處理，無運往國外之有害事業廢棄物。

113 年因研磨鐵屑無回收價值，轉為廢棄物致無機性污泥增加。

本公司為有效建立廠內資源回收管制作業，制定「資源回收作業標準書」，改善環境衛生，符合法規要求，應運用資源回收達到廢棄物資源化、經濟化。

年度	資源回收 (公噸)	營業額 (百萬元)	資源回收密集度 (資源回收/營業額)	113 年較 112 年 減少 224.956 公 噸，主要為 廢鐵下腳減少。
113 年	1,980.756	1,213.6	1.632	
112 年	2,205.712	1,240.8	1.778	
111 年	3,032.661	1,497.7	2.024	

註：回收項目、資源化百分比、資源化用途請參閱永續報告書之廢棄物管理章節。

(7). 化學品管理

本公司依據環保署毒化物相關法規制訂「毒化物管理辦法」管理毒化物，存放上鎖管制、運作場所明顯標示備置安全資料表、緊急應變器材、個人防護具、沖淋設施等，並依循毒性化學物質登記申報系統，每月定期網路申報。

本公司化學品依據勞動部『危害性化學品標示及通識規則』等法規制訂「危害物管理辦法」，建置危害性化學品清單及安全資料表資料庫，依據『優先管理化學品之指定及運作管理辦法』及『管制性化學品之指定及運作許可管理辦法』『CCB 化學品分級管理運作手冊』化學品報備與許可平台網路申報。降低產品和服務對環境衝擊採取之措施如下：

製程處理作業持續使用含正庚烷取代含正己烷之去漬油，將水環境之危害物質第 1 級降至第 2 級(慢毒性降低)。擦拭看板用溶劑使用乙醇取代甲醇，消除生殖毒性物質及特殊標的器官系統毒性物質危害。

(8). 周界噪音

本公司依據環保署『噪音管制法』制訂「噪音管理辦法」，每年委外檢測周界噪音，均符合標準。

(9). 環保支出

本公司 113 年度環保支出金額約為 9,437 仟元，說明如第 108 頁四、環保支出資訊。

(10). 配合職業安全衛生管理計畫定期進行環境及作業場所檢測、推動自護制度、責任照顧制度、承攬商管理、毒性化學物質管理及運輸安全管理等，定期舉辦緊急演練等日常運作作業；透過系統的PDCA精神持續改善，除達成符合法令、客戶的要求外，每年透過環境評估、危害鑑別等系統運作轉成多項的環境安全衛生目標、標的及方案進行持續性的改善，進行各項員工的危害預防措施，期望達成零工傷的最高目標。

- (11). 本公司自 98 年通過 TOSHMS(CNS15506)及 OHSAS 18001 職業安全衛生管理系統驗證持續運作及勞動部「事業單位職業安全衛生管理系統績效認可」等事蹟，另持續透過 TPM 的環安分科會的運作，成立跨部門的員工代表進行現場環境、安全衛生的不定期巡檢、進行不安全行為的提醒及虛驚事故的調查、每月輪流進行各單位員工的安全衛生教育宣導活動等，期望達成內化成員工自主管理的安全行為；100 年起導入 TPS 的活動，持續進行廠區製程流程改善活動，增加流程的順暢、自動化及效率提升、進而減少員工的勞動動作及疲勞程度。自 106 年起延攬從事改善活動有 30 年以上經驗的 TPM 外部顧問指導改善活動的推進，透過設備及人的自働化輔以 TPS 活動使製程環境更優化。
- (12). 有關員工之健康保護、持續推展職場健康促進、健康管理活動及健康安全教育等說明請參閱第109頁~第115頁之提供員工健康及安全的環境。

5. 氣候相關資訊及溫室氣體盤查執行情形、能源管理管理系統

本公司 104 年通過 ISO 50001:2011 年版能源管理系統驗證，108 年 8 月完成轉版 ISO 50001:2018 年版驗證；2021 年起每年編制「氣候相關風險財務揭露報告書」提報董事會並經 BSI 查證為 Level-5：卓越等級，更新後之「至興精機 2024 年氣候相關風險財務揭露報告書」待提報董事會報告及進行查證；104 導入 ISO 14064-1 溫室氣體盤查系統，104 年至 112 年之盤查報告書通過 BSI 查證(113 年溫室氣體報告書查證中)。

本公司雖尚未被列入溫室氣體減量法規對象，因本公司一廠及三廠為能源大戶，主要之溫室氣體為間接溫室氣體(範疇二)-電力約佔範疇一+範疇二的超過 80%以上，本公司自 104 年起導入 ISO 50001 能源管理系統，並成立能源推行委員會，推行過程實施多個能源管理行動方案，以每年至少節能 1%以上為目標，同時進行溫室氣體排放量盤查，透過 ISO 50001 能源專案的推展，間接減少溫室氣體的排放量，以降低氣候變遷風險。

許多政府正在研議開徵碳稅或能源稅，對於生產所需原物料與能源的價格也逐年提高，而這些因素都將提高企業的生產成本。本公司將持續關注國內外法規變化，了解法規趨勢，做好及早因應之準備，以降低可能之財務成本。

(1). 氣候相關資訊執行情形

110/12/21 董事會通過在「永續委員會」下設置氣候變遷治理組織「TCFD 推行委員會」，利用 TCFD 架構建構本公司的氣候風險辨識流程。經推行委員及種子成員等討論氣候風險與機會結果，總共鑑別 6 項機會與 11 項風險，展開風險/機會之策略、氣候變遷風險管理、指標與目標彙總編製「至興精機氣候相關風險財務揭露報告書」提報董事會並查證，未來有關 TCFD 之目標達成狀況，將一併納入每年 5 月永續報告書之實施成效提報董事會報告。

氣候相關資訊執行情形

項次	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>治理</p> <p>■ 永續委員會由公司內部各部門高階主管組成推行委員及種子成員，訂定目標為2030年碳排放強度較基準年2021年減少20%，2050年碳排放強度較基準年減少50%。</p> <p>註：永續委員會為本公司氣候變遷管理的最高組織，董事會授權由本公司董事兼任總經理吳宗明董事擔任推行組織之主任委員，定期向董事會報告永續管理執行績效，永續委員會下設有節能減碳組、TCFD推行委員會，是本公司執行及管理氣候變遷風險與機會行動的組織。</p> <p>■ TCFD推行委員會碳排放減量小組推行委員擬定策略行動方案細部計劃，2024年實施重點在製程改善、改善活動小組及ISO 50001能源管理系統，節能減廢等每月檢視執行狀況與未來計畫。</p> <p>策略</p> <p>■ 2024年重新檢視透過氣候情境模擬，鑑別短、中、長期的氣候風險與機會及為公司帶來的潛在營運與財務衝擊。</p> <p>風險管理</p> <p>■ 2024年重新利用TCFD架構建構氣候風險辨識流程，氣候變遷風險與機會矩陣，設定與執行相關因應方案流程。</p> <p>※請參閱永續報告書氣候變遷章節。</p> <p>為驅動低碳投資、強化能源使用效率及增進內部減碳行動力，114年以台灣營運據點試行內部碳定價，設定每噸碳價為新臺幣300元，採用影子價格法作為資本投資策略和重大決策參考依據。設定每月碳排密度的目標於高階經營會議匯報具體落實減碳行動。</p> <p>指標與目標</p> <p>■ 2024年重新檢視設定氣候變遷相關管理指標，目標達成度與績效。</p> <p>※請參閱永續報告書氣候變遷及溫室氣體管理章節。</p> <p>溫室氣體盤查管理執行請參閱第55頁~第56頁之(4). 溫室氣體排放盤查說明</p> <p>※請參閱永續報告書氣候變遷及溫室氣體管理章節。</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)。	
3	敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	
4	敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	
5	若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	
6	若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	
7	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	
8	若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用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。	

(2). 溫室氣體排放盤查

本公司身為地球公民的一份子，為善盡企業對環境保護之責任，降低本公司因溫室氣體排放對地球暖化所造成環境與氣候之衝擊，台灣營運據點自 104 年起，即成立「溫室氣體盤查系統委員會」，每年定期建置溫室氣體排放量盤查管理資料，104 年~112 年均 BSI 英國標準協會台灣分公司取得溫室氣體查證證書，因應 ISO 14064-1:2018 改版顯著性間接溫室氣體排放準則修訂及全面盤查機械設備及控制面板冷卻系統，IPCC 第六次評估報告(2021)公布，基準年重新設定為 110 年。114 年委由 BSI 英國標準協會台灣分公司進行 113 年溫室氣體總排放量查證作業，截至年報刊印日時尚在查證作業中。

台灣營運據點 110 年~113 年度盤查排放量如下表：

單位：公噸 CO₂e/年

ISO 14064-1:2006		ISO 14064-1:2018				備註		
範疇別		類別\年度		110年	111年		112年	113年
範疇一	直接溫室氣體排放	第1類	直接溫室氣體排放量和清除	1,076.719	993.239	814.512	807.398	燃燒天然氣、柴油等
範疇二	能源間接溫室氣體排放	第2類	輸入能源的間接溫室氣體排放量	5,685.080	5,637.342	4,142.986	3,614.834	外購電力
範疇三	其他間接溫室氣體排放	第3類	運輸產生的間接溫室氣體排放量	555.292	491.500	131.027	162.638	鋼捲運輸
		第4類	組織使用的產品的間接溫室氣體排放量	14,373.294	13,220.071	9,284.957	8,117.792	成品上游-鋼捲 電力上游 天然氣上游 柴油上游 汽油上游
		第5類	與使用組織產品相關的間接溫室氣體排放量	未盤查	未盤查	未盤查	未盤查	
		第6類	其他來源的間接溫室氣體排放量	未盤查	未盤查	未盤查	未盤查	
範疇一+範疇二溫室氣體總量				6,761.799	6,630.581	4,957.498	4,422.232	
範疇三溫室氣體總量				14,928.586	13,711.571	9,415.984	8,280.430	
營業額(百萬元)				1,457.6	1,497.7	1,240.8	1,213.6	
範疇一+範疇二溫室氣體排放密集度 (公噸CO ₂ e/營業額百萬元)				4.64	4.43	4.00	3.64	
113年範疇一+範疇二溫室氣體排放強度為3.64(公斤CO ₂ e/營業額仟元)，較基準年110年4.64下降21.55%(目標下降8%)，較112年4.00下降9%，達成年度目標。								
1.本公司110年、111年、112年之查證資訊： 查證範圍：至興精機股份有限公司台灣營運據點。 查證機構：BSI英國標準協會台灣分公司。 查證準則：ISO 14064-1:2018 年版條文 查證結果：直接與能源間接排放量查證 (ISO 14064-1:2018 類別1 與類別2)之保證等級為合理保證等級。 而其他間接溫室氣體為有限保證等級。 查證意見：BSI溫室氣體盤查報告之結果為無保留意見，其完全符合相關規範及溫室氣體資訊已適切及正確的揭露。								
2.113年預計5月進行查證，盤查資訊如下方表格。								

本公司基本資料 <input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 <input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司 <input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 <input checked="" type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查 <input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信
--	---

範疇一	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司 (台灣營運據點)	807.398	0.665	BSI英國標準協會台灣分公司	台灣營運據點113年度溫室氣體盤查排放量，排定5月進行ISO 14064-1: 2018查證作業，預計7月取得查證聲明書。
子公司 (大陸營運據點)	尚未盤查	NA		
子公司 (越南營運據點)	尚未盤查	NA		
合計	807.398	0.665		
範疇二	總排放量 (公噸 CO2e)	密集度 (公噸 CO2e/百萬元)	確信機構	確信情形說明
母公司 (台灣營運據點)	3,614.834	2.979	BSI英國標準協會台灣分公司	台灣營運據點113年度溫室氣體盤查排放量，排定5月進行ISO 14064-1: 2018查證作業，預計7月取得查證聲明書。
子公司 (大陸營運據點)	尚未盤查	NA		
子公司 (越南營運據點)	尚未盤查	NA		
合計	3,614.834	2.979		
範疇三 (台灣營運據點)	8117.792 (公噸 CO2e)(排定5月進行ISO 14064-1: 2018查證作業)			

由於電力為本公司消耗主要能源，溫室氣體減量結合 ISO 50001 能源管理系統方案，持續推動節能減碳各項措施，105 年度起與工研院合作導入電能管理系統，精進能源監控管理，進而推展節能減碳之政策。

(3). 能資源管理

本公司 113 年度能源類型為電力、天然氣、汽柴油，電力為主要消耗之能源，佔所有能源的 69.7%，其他能源耗用佔 30.3%。

透過 ISO 50001 組織環境議題及風險與機會管理對策評估，為降低本公司因溫室氣體排放對地球暖化所造成環境與氣候之衝擊，自 104 年 1 月開始導入能源管理系統，以每年至少節能 1% 以上為目標，113 年節能投資 26,967 千元，推行包含 8 項節能專案，共節能 2,413,228 百萬焦耳，並減少 317.74 公噸 CO₂e 之排放，及節省能源成本 369 萬元，104~113 年平均年節電率達 2.295%。

序號	方案名稱	改善說明	節能面向	年節電量
1	一廠沖床耗能改善	沖床能源管制、保養及改善提報	能源管理	-
2	一廠冰水機耗能降低	汰換及優化冰水主機系統	效率提升	128,388 度
3	一廠電鍍主機耗能改善	人員、製程、工時調配方式，馬達裝設變頻器。	能源管理	32,094 度
4	一廠空壓機耗能降低	汰換老舊空壓機、漏氣改善提報	效率提升	244,824 度
5	二廠空壓機耗能降低	能源管制、保養及漏氣改善提報	效率提升	42,840 度
6	三廠空壓機耗能降低	汰換老舊空壓機、漏氣改善提報	效率提升	216,096 度
7	三廠 ED 塗裝製程耗能改善	人員 製程 工時調配方式，TPM 保養計劃及改善提報	能源管理	-
8	三廠高週波熱處理耗能改善	高週波熱處理能源管制標準化建立及教育訓練	能源管理	6,099 度
合計				670,341 度

113 年能源密集度較 112 年下降 6.78%，未來將持續透過全員參與推行進而通過 BSI 之 ISO 50001:2018 驗證審查。

由於電力為本公司主要之能源消耗，為了減少地球環境的負荷也支持政府的再生能源政策，於 105、106 年向台電認購綠電總計 24 萬度，108 年更與威豪聯合股份有限公司合作，出租廠區頂樓設置太陽能，108 年 12 月正式運作，108/12-113/12 各廠發電合計 13,032,594 度，減少 CO₂e 排放量 6,489.462 公噸，以行動支持國家推動再生能源政策的發展。

6. 人力資源

本公司秉持員工是公司最重要的資產理念，持續建立一個勞資和諧及安全的工作環境，人力資源之管理及相關的運作情形請參閱第 109 頁~第 115 頁之五、勞資關係。

7. 社會回饋

- (1). 創造就業機會，有助於國民所得之提昇有具體之實績：
至興精機近年來積極網羅人才，公司期末員工總人數台灣地區總人數 362 人，越南地區總人數 557 人，大陸地區總人數 49 人，持續積極自地方選才並創造就業機會，廠內員工超過 90% 為附近鄉鎮之子弟，提供就業機會。
- (2). 隨本公司近年來業績的成長獲利，將內部部份作業或零組件外包至附近鄉鎮的 100 多家企業，間接擴大創造就業機會。
- (3). 在產學合作方面：為實現本公司經營理念中之培育人才及回饋社會，自 92 年起與秀水高工建教合作及與雲林科大、勤益科大、大葉大學、建國科大訂定產學合作計畫，迄今累計 130 人次，目前仍在職為 16 人，大專院校產學合作實習在校 6 人，其中晉升股長 3 人，晉升工程師 3 人，未來秉持公司之經營理念推動產學合作、實習，充份運用學校及廠內資源，學生能學有所用，獲得教育及經濟滿足，讓學生能適應職場，鍛練一技之長，更是技術之傳承，培育未來之人才以回饋社會。
- (4). 積極參加社區關懷，本公司 113 年為回饋社會，持續參加偏鄉遠距健康促進公益

計畫，與社團法人數位人道協會合作，指定彰化縣伸港鄉溪底社區發展協會，導入數位應用讓長者能夠在熟悉的環境中活躍老化、健康安老，藉由遠距教學、健康諮詢提供長者豐富的健康促進活動及銀髮健康資訊，提升長輩自我健康意識與知識，降低長輩急性事件發生率，社會投資報酬率(SROI)4.5 (SROI 值=淨現值/總投入 699,980 元/155,640 元，引用數位人道協會 113 年度結案報告書)計畫成效良好，114 年持續推動相關計畫。

持續參與社區公益活動及慈善團體社福機構捐助，推展社區關懷活動如捐贈華山基金會愛心年菜、彰化家扶基金會，自 102 年起參加全興工業區認養週界路樹定期修剪及養護、區域聯防組織定期參與區域聯防沙盤推演或實兵演練，參與中區毒性化學物質聯防組織定期會議，未來將秉持著回饋社會的經營理念持續參與社區活動，提升企業形象。

- (5). 本公司 113 年捐贈高雄師範大學、彰化慈愛教養院、彰化家扶中心、台灣世界展望會、華山基金會伸港站、YMCA 慈善音樂會等，與縣府勞工處、衛生局、全興工業區服務中心、廠商協進會等共同舉辦至興職安家族快樂捐血人活動，結合視障按摩紓壓放鬆、職安宣導、健康闖關送贈品等健康促進宣導等活動，捐血人數計 41 人，250CC 血袋計 59 袋。未來將秉持著回饋社會的經營理念持續參與公益活動，回饋社會。

8. 客戶的服務

本公司係為汽機車供應鏈的一階或二階或三階的供應商，持續協同客戶開發新的產品，歷年來獲得多家客戶頒發的優良供應商獎項，例如曾獲得國際安全帶第一大廠 AUTOLIV、HONDA、光陽、三陽及山葉等頒授優良供應廠商。

(1). 顧客關係

顧客信任一直是本公司的核心價值之一。與顧客之間的信任，更是眾多顧客將產品製造交託給本公司的主要原因之一。因此，對於顧客資料保護方面，本公司於 103 年 5 月成立個資保護小組，並訂定個人資料保護政策，每年定期實施個人資料盤點與風險評估評鑑及內部稽核，若有接獲顧客或個資當事人投訴事項，經責任單位主管「個資事故通報與處理單」填單後，由個資小組作後續評估追蹤及措施驗證結案後轉管理代表簽核，下一次管理審查會議中提出報告。顧客的抱怨或顧客所提供之個人資料，皆透過前述保護措施，

以確保顧客個人資料的安全，113 年無個資、隱私權外洩之情事，而遭顧客抱怨之案件發生。

(2). 顧客服務

提供客戶最好的服務，109 年至興在推廣研發一款 CP 價值高部品專利，智能碟式樣為客戶進行推廣，主要將客戶單件碟煞盤及計時碟組合，透過模具及生產技術，將部品以智能(A+B)碟方式呈現，透過此項技術大大減少客戶組立時間，及人工成本。台灣及越南營運據點推展智能碟，於 111 年 5 月~112 年 7 月陸續推出。本公司秉持以顧客需求為主，制訂顧客服務之作業標準執行。

本公司持續關注客戶的市場動向與需求，統計下單頻率，並適時提醒客戶下單需求及數量變化。特別是在 113 年，受到 112 年市場通膨、政治因素及原物料需求衝擊的影響，許多客戶提前進行預防性訂單。為避免因預防性訂單導致素材囤積，至興將根據客戶預測進行素材備料，並採取以季為單位的採購方式，隨時回饋素材備料狀況，並根據客戶需求靈活調整。此外，至興一向高度關注客戶需求，因此，

在 112 年預防性訂單帶來的素材呆滯問題已大幅降低，不僅滿足了客戶需求，也減少了成品與素材囤積的風險。內部方面，我們亦優化產線更換機制，以更靈活地配合客戶的排程需求。並設定訂單回覆率為:48 小時內 100%回饋，以滿足顧客訂單的需求。

(3). 產品服務

成為客戶無後顧之憂的合作夥伴，一直是至興精機目標。本公司為了提供客戶最好的服務，縮短客戶產品開發量產時間，至興建一套 DISK(碟煞盤)模具 AI 系統，將各客戶過往開發部品模具，透過 AI 模擬排列出更多組合，提供客戶在初期設計開發時參考，並可協助在設計時技術交流並節省後續模具費用及縮短開發時間，不再停滯於代工角色，將擔任值得信賴的技術及產能提供者，也是客戶賴以成功的重要夥伴。同時針對客戶模具開發資料給予完善保護。

(4). 顧客滿意度

本公司致力提供顧客最好的服務，並深信顧客服務是鞏固顧客滿意及忠誠度的關鍵，而顧客忠誠度對穩固現有顧客、吸引新顧客及強化顧客關係具有重要影響。依據本公司「顧客滿意度管理辦法」，每年 6 月對顧客發出問卷依品質、成本、服務、交期四大面項作調查，各面項滿分 25 分，滿意度標準分別為:20、15、20、20 分，總分 75 分達標。113 年度共收回問卷 13 份，總積分為 85 分，各項指標皆有達成，相較於 112 年，成本指標略有下降，主要原因是原材料來自 112 年庫存消耗。然而，整體仍獲得客戶肯定。因此，本公司將持續提升客戶滿意度，優化服務品質，以更精確地滿足客戶需求。

越南營運據點，有兩家最大客戶：NBV 及 HVN，每月針對顧客需求主動給予評分，113 年評分成績都是 100%。

大陸營運據點，每月客戶系統會主動依據服務、品質，交期給予滿意度評價，113 年評分成績都 95 分以上。

9. 供應商(含承攬商)評鑑管理

本公司已訂定企業社會責任守則、供應商選擇及考核管理辦法及供應商初期、定期稽核管理辦法中之訂有供應商管理規定，新供應商之評鑑時需進行評鑑納入產品、環境、勞工實務、人權、社會責任之評分標準，並評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之社會責任政策抵觸者進行交易。新供應商需配合本公司所推行的永續報告書所制定的「CSR 企業社會責任聲明書」作簽章聲明。113 年度新供應商 30 家使用「CSR 企業社會責任聲明書」、「CSR 供應商問卷調查表」進行環境標準及社會標準篩選之確認回傳家數 30 家比例為 100%。

每年年底會發行一份「CSR 供應商問卷調查表」要求供應商配合完成調查。113 年符合調查的供應商為 64 家，並做供應商問卷調查表的回覆狀況，其供應商確認回傳的比率為 100%。

113 年 9 月 20 日舉辦至興精機安衛家族暨供應商交流會，進行安全衛生家族運作績效暨健康勞動力推廣，職業安全衛生管理交流，合計參加廠商 14 家，QR-Code 調查回覆 17 人，課程滿意度達 98.1%，交流成效良好；113 年 12 月 17 日舉辦供應商交流會，增進與各供應商之間聯繫，並傳達公司經營理念、持續改善獲獎之案例分享、永續管理和未來市場動向。

推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>一、遵循《至興精機永續發展政策》的願景與使命，更為了讓永續發展工作的推行更具效率性，本公司在 104 年通過設置「企業社會責任委員會(簡稱 CSR 委員會)」，於在 104/11/11 董事會同意授權由本公司董事兼任總經理吳宗明董事擔任推行組織之主任委員，依推行組織及推行計劃展開建立 CSR GRI 系統。110/12/21 董事會通過「企業社會責任委員會(簡稱 CSR 委員會)」修訂為「永續委員會」，本公司為健全永續發展之管理，由管理部(事務局)負責推動永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，並於每年終了後五個月向董事會報告實施成效。前述推動永續發展執行情形請參閱第 45 頁~第 59 頁說明。</p> <p>公司董事會每年定期聽取經營團隊的報告(包含 ESG 報告)，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>二、本公司訂定有永續發展守則，設置『永續發展委員會』，依推行組織及推行計劃展開建立以 GRI 為系統制度，自 105 年起每年定期依重大性原則，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，永續委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p>	無重大差異

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明				
			重大議題面向	風險評估項目說明	邊界 組織內(直接衝擊) 台灣 蘇州 越南 價值鏈(間接衝擊)(商業行為衝擊)	說明	
			公司治理	營運財務	● ● ● 股東、顧客/客戶、供應商/承攬商、集團	有穩定且良好的財務績效，才能達成股東權益與企業未來永續發展，本公司致力於獲利及創造更高的經濟價值，期能達成利害關係人價值認同及滿意。	提升
			公司治理	技術創新研發	● ● ● 顧客/客戶、股東、集團	1. 各項產品遵守政府規範的各項法令，開發符合 RoHS 等規範，無危害物質。 2. 至 114 年止均取 IATF 1694 品質管理系統認證，透過管理系統運作確保開發及製造品質與安全。	
			公司治理	客戶關係管理	● ● ● 顧客/客戶	主要客戶指派主管擔任顧客代表，主要產品依需求組成跨功能小組進行產品開發、採購、生產及品質保證管理等流程管理。	
			公司治理	採購政策及供應商管理	● ◎ ◎ 顧客/客戶、供應商/承攬商	台灣營運據點依循 IATF 16949 品質管理系統及環安衛系統執行供應商管理及發展，穩定客戶合作關係並達成供應鏈永續發展。	
			環境	氣候變遷及	● ◎ ◎ 政府機關、集團	1. 台灣營運據點至 114 年為止仍每年持續取得「ISO 14001」、「ISO 50001」之環境及能源理驗證，每年定期取得 ISO	

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						
			能減碳				團、顧客/客戶	14064-1 及 TCFD 查證。持續透過跨部門討論與鑑別氣候相關風險與機會，透過系統運作訂定相關風險管理策略，每月高階主管會議檢討追蹤進度。 2. 越南營運據點已於 113/8/2 成立溫室氣體盤查推行委員，顧問公司輔導各廠 2024 年溫室氣體盤查作業中。 3. 大陸營運據點也在 98 年取得 ISO14001 環境管理系統的驗證，至 114 年為止仍持續運作通過驗證。	
			社會 職安全健康及康理	●	◎	◎	政府機關、集團、供應商/承攬商、顧客/客戶	台灣營運據點藉由 ISO 45001 職業安全衛生管理系統 PDCA 循環運作，創安全健康職場。	
			社會 員工福利薪資	●	●	●	政府機關、集團	1. 員工是公司最重要的資產，在兼顧同仁福利與股東權益的理念，提供同仁最有競爭力的整體薪酬，以吸引及留任最好的人才。 2. 各營運據點透過各項員工福利措施提升同仁的整體薪酬。	
			註：●表已納入管理範圍；◎表規劃未來納入管理範圍。						
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 本公司台灣營運據點於 90 年通過 ISO 14001 環境管理系統的驗證，94 年通過 ISO14001:2004 年版轉認證，107 年 5 月通過 ISO 14001:2015 年版轉換認證，114 年持續運作並認證通過；而大陸營運據點也在 98 年取得 ISO14001 環境管理系統的驗證，106 年 6 月通過 ISO14001:2015 年版轉換認證，114 年持續運作並認證通過；台灣營運據點 105~113 年通過前一年度之 ISO 14064-1 溫室氣體盤查系統查證；並設有安管室專責管理相關務，相關的實績請參閱前述推動永續發展執行情形請參閱第 50 頁~第 57 頁。						(一) 無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司台灣營運據點於104年8月取得ISO 50001能源管理系統之驗證，108年8月取得ISO50001:2018改版認證；105~112年通過前一年度之ISO 14064-1溫室氣體盤查系統查證；本公司使用原物料，均符合歐盟之RoHS、REACH，並於ISO 14001設立節能減廢方案推展，包括物料回收使用、再生能源製造產品及製造過程減少污染，以降低對環境衝擊。相關的實績請參閱前述推動永續發展執行情形請參閱第50頁~第57頁。 另109年度成立物質流成本分析小組以「機車剎車碟盤」作為導入MFCA，本公司透過物質流成本分析建議，110年已成立指定專責單位對於碟煞盤增加料寬設計一模多穴設計下料圓盤，同時應用一模多穴設計下料圓盤於越南營運據點，持續進行降低材料成本創造公司競爭優勢。 公司未來若依照改善方案執行後，並持續根據PDCA步驟檢視改善後的MFCA分析結果，藉此朝向最佳化的生產條件邁進，以此呼應循環經濟為保護地球環境做努力。	(二) 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，並採取相關之因應措施？	V		(三) 110/12/21董事會通過在「永續委員會」下設置氣候變遷治理組織「TCFD推行委員會」，利用TCFD架構建構本公司的氣候風險辨識流程。經推行委員及種子成員等討論氣候風險與機會結果，總共鑑別6項機會與11項風險，展開風險/機會之策略、氣候變遷風險管理、指標與目標彙總編製2021~2023年氣候相關風險財務揭露報告書」提報董事會並查證為Level-5：卓越等級，更新後之「至興精機2024年氣候相關風險財務揭露報告書」待提報董事會報告及進行查證，未來有關TCFD之目標達成狀況，將一併納入每年5月永續報告書之實施成效報告。本公司氣候相關資訊執行情形請參閱第53頁~第57頁之5.氣候相關資訊及溫室氣體盤查執行情形、能源管理系統。	(三) 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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四) 本公司台灣營運據點持續運作並通過認證ISO 14001:2015年版及ISO 5001:2018版等各項ISO管理系統，並自104年起每年訂定期進行盤查作業。 ISO 50001能源管理系統制定每年至少節能1%的節能目標及各項改善方案推展中，ISO 14001每年訂定有節能減廢之改善提案金額之方案持續執行中。有關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、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策請參閱前述推動永續發展執行情形第55頁~第57頁及第50頁~第52頁。 越南營運據點已於113/8/2成立溫室氣體盤查推行委員，顧問公司輔導各廠113年溫室氣體盤查作業中。	(四) 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	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 本公司依各項勞動相關法規及國際人權公約相關管理政策，辦理勞工之勞、健保、提撥新舊制勞工退休金，以確保勞工合法權益及雇用政策無差別待遇等。並為全體員工投保團體意外險等。相關運作情形請參閱第109頁~第115頁之五、勞資關係，本公司永續報告書 <u>人權與溝通</u> 章節。	(一) 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），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		(二) 本公司台灣營運據點訂定有「公司章程」、「董事酬勞及員工酬勞核發辦法」、「年終獎金管理辦法」、「薪資管理辦法」、「勞工退休金管理辦法」等規定、規範及實施酬員工福利各項措施，例如：每月依章程以稅前淨利提撥員工酬勞，於隔年度發放。每月按獲利提撥年終獎金，於隔年春節前發放。相關運作情形請參閱第109頁~第115頁之五、勞資關係。	(二) 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？	V		(三) 台灣營運據點持續運作認證通過ISO 14001 ISO 14001及ISO 45001等管理系統的驗證，並設有安管室專責管理相關事務，定期對員工定期實施安全與健康教育外，相關的運作實績請參閱第109頁~第114頁之2. 提供員工健康及安全的環境。 大陸營運據點也在98年取得ISO14001環境管理系統的驗證，106年6月通過ISO14001：2015年版轉換認證，114年持續運作並認證通過。 本公司各營運據點113年年未發生火災、無重大職災事件，113年排定緊急應變演練計畫及全體員工之職安教育訓練，共計13項演練項目定期演練，讓員工確保事件發生的處理及應對，包括因應火災培養人員火災事件正確逃生觀念，另增加緊急避難逃生訓練，確保各廠所有人員能即時疏散逃生，退避至安全場所清點人數。	(三) 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	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司透過職能缺口盤查結果排訂年度計劃持續進行在職訓練培訓人員，並於每年發放「人力資源調查/個人技能評價表」，登錄所屬人員新增之直接線上訓練的項目，並評估熟練度，作為訓練調整之參考依據與個人之訓練成效記錄並檢視員工未來職涯發展能力。相關運作情形請參閱第128頁~第129頁之3. 員工教育訓練及員工職涯發展。	(四)無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五)本公司係為汽機車供應鏈的一階或二階或三階的供應商，並非最終消費性產品，對於產品及服務提供下游客戶例如三陽及光陽公司等，在持續協同客戶開發新的產品及製造過程、行銷與服務等均遵循相關法規及各項國際準則，例:IATF 16949 品質管理系統。本公司在113年並無違反有關產品和服務在其生命週期內之健康與安全性衝擊的銷售地法規和客戶要求的規約事件。透過相關顧客的服務之運作情形請參閱前述推動永續發展執行情形第58頁~第59頁。 本公司持續運作有個人資料保護系統，每年定期進行個資風險盤查，內部稽核及教育訓練，為客戶等利害關係人的資料把關。	(五)無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		(六)本公司已訂定永續發展守則、供應商選擇及考核管理辦法及供應商初期、定期稽核管理辦法中之訂有供應商管理規定，新供應商之評鑑時需進行評鑑納入產品、環境、勞工實務、人權、社會責任之評分標準，並評估其供應商是否有影響環境與社會之紀錄，避免與企業之永續發展政策抵觸者進行交易。相關顧客的服務之運作情形請參閱推動永續發展執行情形第 59 頁。	(六)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	
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		本公司自民國 105 年起每年均依據 GRI G4 永續性報告指南或 GRI 準則編製並發行「企業社會責任報告書」或「永續報告書」，且均通過第三方驗證單位 BSI 香港商英國標準協會太平洋有限公司台灣分公司依據 AA1000 AS:2008 保證標準(第一類型中度保證等級)與 GRI G4 永續性報告指南或 GRI 準則進行第三方查證，查證結果符合 AA1000 AS:2008 保證標準第一類型之精神及 GRI G4 或 GRI 準則核心選項之要求。取得之獨立保證意見聲明書公布於本公司網站 http://www.fineblanking.com.tw/ec99/rwd1280/category.asp?category_id=24 。	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： 本公司董事會已通過永續發展守則，透過以永續經營的誠信態度持續的進行公司的各項經營活動，實施成效情形請參閱前述履行永續發展情形報告。本公司在104年通過設置『企業社會責任管理委員會』，110/12/21董事會通過『企業社會責任管理委員會』修訂為『「永續委員會」』，依推行組織及推行計劃展開依據GRI G4或GRI準則推展，自105年起透過委員會運作檢討實施成效提出前一年度之企業社會責任報告書或永續報告書，運作與所訂守則無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 有關本公司推動永續發展執行情形，請參閱本年報前述推動永續發展執行情形第50頁~第59頁，105年8月起請參閱本公司公告於公開資訊觀測站及本公司網站之企業社會專區的企業社會責任報告書或永續報告書。 http://www.fineblanking.com.tw/ec99/rwd1280/category.asp?category_id=31 。				

(六)、公司履行誠信經營情形及採行措施

本公司之核心價值『顧客滿意、誠信服務、積極負責、專業創新、快樂成長』，因此誠信服務一直是公司全體執行所有業務活動的基本依據，並於工作規則訂定獎懲辦法作為違反員工處分依據。

本公司訂有『董事及經理人道德行為準則』及『誠信經營守則』及『工作規則』等，明確要求避免造成因個人利益而犧牲公司利益或與公司利益有所衝突；迴避任何賄賂、不公平競爭、舞弊、浪費及任何濫用公司資源情形；不得從事任何不利於公司、環境及社會的行為；遵守所有法令規範及立法精神；避免任何不當影響任何人決定之行為，任何人包括政府官員、公務員、法院、客戶、供應商及承包商。

履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	V		(一) 本公司訂有『誠信經營守則』，本公司及集團相關單位之策略目標規劃將『顧客滿意、誠信服務、積極負責、專業創新、快樂成長』列為核心價值，董事會與管理階層承諾積極落實，並於內部管理及外部商業活動中確實執行，於工作規則訂定獎懲辦法作為違反員工處分依據。	(一) 無重大差異
<p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p>	V		(二) 本公司訂有「誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「公司治理守則」、「工作規則」、「安全衛生工作守則」等相關辦法作為規範董事、主管及員工之行為規範，每年依據透過內控自評之風險辨識機制，將貪腐風險及內、外部事件可能引發之風險，包括影響目標無法達成之風險、財務報導風險、法令遵循風險等，皆納入考量，針對既定易生貪腐風險及已辨識風險的納入組織職掌，並經由有充分之職能分工及內部稽核機制，降低並控管其風險。	(二) 無重大差異
<p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		(三) 本公司之核心價值『顧客滿意、誠信服務、積極負責、專業創新、快樂成長』，因此誠信服務一直是公司全體執行所有業務活動的基本依據，為防範任何不誠信行為除了要求所有員工必須提出與公司相關有利益衝突或可能有利益衝突事項。本公司設有員工溝通意見箱提供檢舉及申訴管道由管理單位最高主管親自處理，並於工作規則明訂違反誠信經營規定之懲戒規定。	(三) 無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	V		(一)本公司期待並且採取實際的行動來協助客戶、供應商等商業夥伴能瞭解本公司的從業文化。舉例而言，對於本公司新供應商需配合本公司所推行的永續發展所制定的「CSR 企業社會責任聲明書」作簽章聲明。且本公司的供應商都能對環境、人權、社會做有益的貢獻，而每年年底會發行一份「CSR 供應商問卷調查表」要求供應商配合完成調查。此外，本公司也透過各項客戶稽核活動，向客戶傳達本公司的從業文化。	(一)無重大差異
<p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V		(二)本公司董事會建立了各式組織與管道，例如薪酬委員會、內部稽核、人事評議委員會等，透過獨立單位的監督及稽核並內化於內部之各管理規章中。誠信服務是至興精機核心價值項目之一，本公司延續全興集團經營理念到董事長、指定專責部門主管及內部稽核全力推動實踐核心價值理念。在董事會的監督下，公司由董事長、總經理及發言人等負責所有對外溝通及露完整之財務會計資訊。本公司指定之專責單位部門及內部稽核主管定期向董事會報告相關執行情形。	(二)無重大差異
<p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p>	V		(三)新進員工除簽訂保密合約及個資同意書外，提供工作規則說明為防範任何不誠信行為除了要求所有員工必須提出與公司相關有利益衝突或可能有利益衝突事項。本公司設有員工溝通意見箱提供檢舉及申訴管道由管理單位最高主管親自處理，並於工作規則明訂違反誠信經營規定之懲戒規定。	(三)無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>(四)本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，對於潛在具較高不誠信行為風險之作業程序進行內部控制點檢，內部稽核單位依風險評估結果擬訂年度稽核計畫執行查核，並作成稽核報告提報董事會。 富鋒聯合會計師事務所為本公司定期財務報表審查及內控查核。另外，本公司內部各部門於每年初均必須自我檢視內部控制制度之執行有效性。</p>	(四)無重大差異
	V		<p>(五)為提倡及宣導誠信行為，本公司除將『董事人及經理人道德行為準則』及『誠信經營守則』公佈於內部公用網址外，並同時內部策略營活動等進行核心價值的宣導。 內部稽核部門亦將隨時稽核公司、承攬商、供應商、客戶是否遵守相關法規。自104年起定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練或宣導。</p>	(五)無重大差異
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p>	V		<p>(一)本公司訂有『董事及經理人道德行為準則』及『誠信經營守則』並揭露公司網站之公司治理專區，本公司員工均有責任遵守相關規定，各單位主管應全力落實並確保其所屬員工瞭解、接受並恪守相關規定。 員工對任何違反誠信經營及道德行為準則透過設有溝通意見信箱檢舉及稽核主管專用申訴管道獎勵檢舉，除情節重大者應提報董事會外，由專責單位主管親自處理，必要時提報人事評議委員會仲裁，逕依本公司「工作規則」規定予以懲戒，如涉及違法，亦得提起訴訟。</p>	(一)無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V		<p>(二)對於所接獲的通報及後續之調查，本公司均採取保密與嚴謹之態度進行，相關措施明訂於『誠信經營守則』。對於舉發違法情事或參與調查過程之相關人員，公司會予以妥當保護，避免其遭受不公平對待或報復，吹哨者若已遭受報復亦可向專責單位或稽核室尋求救濟。</p> <p>(三)本公司嚴格禁止對於善意通報或協助調查之人實施任何形式的報復手段，保障檢舉者的職位與薪資，不會因檢舉被降職或開除；對於因正當通報而遭報復者，除有相關補償外，並依本公司「工作規則」制裁實施報復之人。</p>	<p>(二)無重大差異</p> <p>(三)無重大差異</p>
<p>四、加強資訊揭露公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		<p>本公司於公司內部公用網址放置誠信經營相關規範及宣導資訊，以供同仁隨時查詢。</p> <p>本公司網站http://www.fineblanking.com.tw/上及公開資訊觀測站放置有本公司年報及『董事及經理人道德行為準則』及『誠信經營守則』等重要內規，揭露誠信經營相關資訊。</p>	無重大差異
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」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：本公司訂有「誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」、「公司治理守則」、「工作規則」、「安全衛生工作守則」等相關辦法作為規範董事、主管及員工之行為規範，公司董事會成員、經理人及所有員工均必須遵守相關辦法之規定。本公司之有關本公司誠信經營運作情形請參閱前一~四大項說明與所訂守則之無重大差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</p> <p>因應個資法施行，及相關人員之利益迴避、防範智慧財產權侵害、禁止從事不公平競爭行為、防範產品或服務損害利害關係人、考量商業往來對象是否涉有不誠信行為、建立檢舉制度、高階主管建立企業誠信風氣規範等規定。本公司於110年3月16日及109年6月18日修訂本公司『董事及經理人道德行為準則』及『誠信經營守則』，以符合本公司之有關本公司誠信經營，於113年永續報告書說明運作情形，並請參閱前一~四大項說明。</p>				

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 本公司新任董事、經理人等內部人，就任時 MAIL 提供上櫃興櫃公司『內線交易暨內部人股權 相關法令及應行注意事項』。
2. 本公司網站 <http://www.fineblanking.com.tw/> (投資人專區)。
3. 本公司董事、經理人 113 年及截至年報刊印日止對公司治理及新法令等相關進修情形如下：

113年及截至年報刊印日止董事進修之情形

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
法人董事代表人	吳崇儀	113. 6. 16	113. 6. 16	社團法人台灣投資人關係協會	敵意併購-以經營權確保為中心	3
		113. 7. 21	113. 7. 21	社團法人台灣投資人關係協會	破交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理機制	3
法人董事代表人	林瑞章	113. 6. 12	113. 6. 12	社團法人中華財經發展協會	生成式AI對企業風險及注意事項	3
		113. 9. 20	113. 9. 20	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3
法人董事代表人	吳冠興	113. 9. 6	113. 9. 6	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 台中場	3
法人董事代表人	李仲武	113. 8. 29	113. 8. 29	社團法人中華財經發展協會	台商大陸供應鏈重組趨勢與常見問題	3
		113. 10. 16	113. 10. 16	社團法人中華財經發展協會	台商海外投資佈局關鍵挑戰(東協、印度)	3
法人董事代表人	吳彥興	113. 6. 12	113. 6. 12	社團法人中華財經發展協會	生成式AI對企業風險及注意事項	3
		113. 8. 28	113. 8. 28	社團法人中華財經發展協會	數位行銷	3
		113. 8. 29	113. 8. 29	社團法人中華財經發展協會	台商大陸供應鏈重組趨勢與常見問題	3
		113. 9. 19	113. 9. 19	社團法人中華財經發展協會	公司財務決策：行為觀點	3
		113. 11. 14	113. 11. 14	社團法人中華財經發展協會	美國總統選後全球政經分析	3
		113. 12. 5	113. 12. 5	社團法人中華財經發展協會	全球及台灣經濟展望	3
獨立董事	郭家琦	113. 3. 1	113. 3. 1	中華民國會計師公會全國聯合會	公司法規暨公司登記	3
		113. 4. 23	113. 4. 23	中華民國會計師公會全國聯合會	4/23(線上視訊)一、公司及個人CFC實務運用解析-兼海外資金匯入查核	3
		113. 6. 19	113. 6. 19	中華民國會計師公會全國聯合會	6/19(台中)洗錢防制國際發展趨勢與實務	3
		114/2/21	114/2/21	社團法人台灣投資人關係協會	企業永續-從焦慮到策略	3
		114/2/24	114/2/24	社團法人中華財經發展協會	川普關稅新政與全球經濟變局	3
獨立董事	林益民	113. 10. 8	113. 10. 8	社團法人中華民國工商協進會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		113. 10. 21	113. 10. 21	中華民國會計師公會全國聯合會	(台中)會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析	3
獨立董事	洪群雄	113. 7. 11	113. 7. 11	社團法人中華財經發展協會	AI與金融科技新趨勢與實務應用	3
		113. 10. 24	113. 10. 24	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	《公司治理》上市櫃公司董事、監察人暨公司治理主管進修	3

董事進修情形查詢(4535)

請連結<https://mops.twse.com.tw/mops/web/t100sb07>至公開資訊觀測站(董事及監察人出(列)席董事會及進修情形暨獨立董事現職、經歷及兼任情形(個別)，輸入公司代號"4535"，即可查詢詳細資訊。

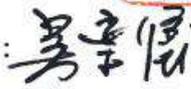
113年及截至年報刊印日止經理人進修之情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數		
總經理	吳宗明	2024/3/20	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求	1		
		2024/5/22	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求 (更新/異動)	1		
		2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司	戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理」	24.5		
		2024/12/16	至興精機股份有限公司	生成式AI的基礎與應用	1		
副總經理	謝錦助	2024/3/20	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求	1		
		2024/5/22	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求 (更新/異動)	1		
		2024/12/16	至興精機股份有限公司	生成式AI的基礎與應用	1		
管理部 經理兼 發言人	劉美娘	2024/3/15	櫃檯買賣中心	113年度公司治理評鑑宣導課程	3		
		2024/3/20	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求	1		
		2024/3/21	櫃檯買賣中心	「上櫃/興櫃公司」 證券交易法第43-1條第1項大量取得股份申報新制宣導會	3		
		2024/4/12	會計研究發展基金會	最新年報編製&永續政策法令與淨零碳排安排對財報影響	6		
		2024/5/22	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求 (更新/異動)	1		
		2024/5/30	工業區廠商聯合總會	移工管理規範與實務解析	3		
		2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司	戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理	24.5		
		2024/6/13	會計研究發展基金會	建立內部控制制度處理準則修訂與財報編製相關內稽法令遵循實務	6		
		2024/6/17	中華人事主管協會	最新勞基法修正解析與實務操作重點	6		
		2024/6/20	勞動部職安署	113年健康勞動力永續企業選拔說明會	2		
		2024/7/4	三陽工業股份有限公司	碳權交易實務推動人才研習班	12		
		2024/7/16	財團法人台灣永續能源研究基金會	2024第二屆台灣生物多樣性論壇	7		
		2024/7/17	會計研究發展基金會	113年度永續資訊管理內部控制制度宣導會	3.5		
		2024/8/9	國品永續精銳聯盟	企業成長交流活動-大瑞企業參訪	3		
		2024/8/22~23	會計研究發展基金會	會計主管持續進修班(連續二日上課)	12		
		2024/10/11	台灣證券交易所	溫室氣體盤查時做工作坊課程	7.5		
		2024/10/17	勞動部職業安全衛生署	火災爆炸危害預防管理實務教育訓練	3		
		2024/10/28	櫃檯買賣中心	113年度上興櫃公司應辦事項宣導會	1.5		
		2024/11/7	台灣經濟研究院	2025年景氣展望與產業趨勢研討會[線上直播]	3		
		2024/11/19	BSI英國標準協會	2024 BSI 國際標準管理年會 預見機會，預備未來	3.5		
		2024/12/3	證券櫃檯買賣中心	113年度上市櫃公司永續報告書編製及產製功能室宣導會	3		
		2024/12/16	至興精機股份有限公司	生成式AI的基礎與應用	1		
		管理部 財會課 (公司治理 主管)	黃雅玲	2024/1/15	元大證券股份有限公司	113年股東常會專題講座	3.5
				2024/2/23	TIRI台灣投資人關係協會	企業績效提升的密碼-成本分析與綠色供應鏈	3
2024/2/29	財團法人中華財經發展協會			危機處理策略	3		
2024/3/15	櫃檯買賣中心			113年度公司治理評鑑宣導課程	3		
2024/3/21	櫃檯買賣中心			「上櫃/興櫃公司」 證券交易法第43-1條第1項大量取得股份申報新制宣導會	3		
2024/4/12	會計研究發展基金會			最新年報編製&永續政策法令與淨零碳排安排對財報影響	6		
2024/5/30-31	會計研究發展基金會			會計主管持續進修班(連續二日上課)-視訊課程	12		
2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司			戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理	24.5		
2024/9/23	證券櫃檯買賣中心			永續資訊之管理內部控制制度宣導會	2.5		
2024/10/24	中國生產力中心			財務流程管理與防弊措施	6		
2024/10/28	櫃檯買賣中心			113年度上興櫃公司應辦事項宣導會	1.5		
2024/11/1	台北金融研究發展基金會			公司治理-誠信經營守則	1		
2024/11/8	台北金融研究發展基金會			公司治理-從公司治理談控制股東角色與問責	3		
2024/11/19	櫃檯買賣中心			永續發展委員會暨永續長座談會	3.5		
2024/12/31	證券暨期貨市場發展基金會			113年度上市櫃公司永續報告書編製及產製功能室宣導會	3		
114/2/21	TIRI台灣投資人關係協會			企業永續-從焦慮到策略	3		
114/4/11	中華民國內部稽核協會			不可不知IFRS S1/S2對內部控制及內部稽核應考量之重點及影響	6		

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
稽核 主管	吳佩蓉	2024/4/29	會計研究發展基金會	最新「年報/永續資訊/財報編製」相關法令彙析與內控管理實務	6
		2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司	戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理	24.5
		2024/7/23	會計研究發展基金會	113年度永續資訊管理內部控制制度宣導會	3.5
		2024/8/30	源鴻企管顧問有限公司	存貨管理與呆滯料分析處理實務	6
		2024/9/6	櫃檯買賣中心	上櫃、興櫃公司內部人股權宣導說明會	3.5
		2024/10/29	中華民國內部稽核協會	生產循環實務與稽核重點	6
稽核 人員	沈俊慧	2024/5/20	勞動部	中彰投區勞動力發展策略聯盟[韌性供應鏈與人才關鍵力]	2.5
		2024/7/18	中華民國內部稽核協會	企業經營管理的法律風險與內部稽核人員因應之道	6
		2024/10/22	中華民國內部稽核協會	職場性騷擾與不法侵害(霸凌)防治	6
總經理 室副理 (資安專 責主管)	林俊杰	2024/2/28	財團法人台灣金融研訓院	資通安全管控指說明E-course	1.5
		2024/2/28	財團法人台灣金融研訓院	資訊安全意識、必備知識與責任E-course	2
		2024/2/28	財團法人台灣金融研訓院	資安事件說明及預防措施E-course	2.5
		2024/3/20	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求	1
		2024/5/22	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求 (更新/異動)	1
		2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司	戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理	24.5
		2024/10/16	智炬科技股份有限公司	製造業如何邁向數位轉型議題座談會	2
		2024/12/16	至興精機股份有限公司	生成式AI的基礎與應用	1
業務部 經理	周能堂	2024/4/25	中鋼公司	鋼鐵工程技術研習會-B班	16
		2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司	戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理	24.5
		2024/8/6	台灣區模具工業同業公會	2024推動模具產業拓展外銷分享座談會(台中場)	3
		2024/8/15	光陽協力會	[與歷史對話] 看中小企業的經營策略	6
		2024/9/13	源鴻企管顧問有限公司	客戶應對與顧問是銷售技巧	6
		2024/10/8	源鴻企管顧問有限公司	商務禮儀與客戶服務技巧	6
		2024/12/16	至興精機股份有限公司	生成式AI的基礎與應用	1
品保部 經理	林銘興	2024/3/15	POLARIS	Polaris北極星線上培訓課程-圖紙設計評審	1.5
		2024/3/20	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求	1
		2024/5/22	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求 (更新/異動)	1
		2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司	戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理	24.5
		2024/7/12	POLARIS	Polaris 北極星線上培訓課程 AIAG &VDA PFMEA 7步法	2
		2024/12/16	至興精機股份有限公司	生成式AI的基礎與應用	1
技研部 經理	吳榮豐	2024/3/20	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求	1
		2024/3/29	德馬吉森精機有限公司	DMG MORI Taiwan 研討會	3.5
		2024/4/25	中鋼公司	鋼鐵工程技術研習會-B班	16
		2024/5/22	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求 (更新/異動)	1
		2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司	戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理	24.5
		2024/10/16	智炬科技股份有限公司	製造業如何邁向數位轉型議題座談會	2
製造部 經理	張嘉哲	2024/3/20	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求	1
		2024/5/22	至興精機股份有限公司	IATF16949 客戶特殊要求 (更新/異動)	1
		2024/6/4	傳振企業管理顧問股份有限公司	戴爾卡內基_Mentor與傳承-開放式管理	24.5
		2024/6/11	財團法人塑膠工業技術發展中心	田口方法運用實務	6
		2024/8/30	源鴻企管顧問有限公司	存貨管理與呆滯料分析處理實務	6
		2024/10/17	勞動部職業安全衛生署	火災爆炸危害預防管理實務教育訓練	3
		2024/12/16	至興精機股份有限公司	生成式AI的基礎與應用	1

(八)、內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

<p>至興精機股份有限公司 內部控制制度聲明書</p> <p>日期：114年02月24日</p> <p>本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：</p> <p>一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標之達成，提供合理的確保。</p> <p>二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。</p> <p>三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。</p> <p>四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。</p> <p>五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。</p> <p>六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。</p> <p>七、本聲明書業經本公司民國114年02月24日董事會通過，出席董事10人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。</p> <p style="text-align: right;">至興精機股份有限公司</p> <p style="text-align: right;">董事長：  簽章</p> <p style="text-align: right;">總經理：  簽章</p> <div style="text-align: right;"></div>

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東常會出席股東通過重要決議事項及執行情形

會議名稱	開會日期	案由	決議及執行情形
113 年股東常會	113. 5. 21	112 年度營業報告、財務報表及與轉投資公司合併財務報表，敬請承認。	決議通過： 承認民國 112 年度營業報告書及財務報表，其中全年合併營收為新台幣 2,860,040 仟元，稅後淨利為新台幣 273,083 仟元，其中淨利歸屬予母公司業主為 181,424 仟元，每股盈餘為新台幣 2.40 元。
		112 年度盈餘分配案，敬請承認。	決議通過： 核准分派普通股現金股利每股 1.6 元合計分配總金額 121,058,784 元。 113/5/21 董事會通過訂定 113/6/19 為除息基準日，並於 113/6/28 完成現金股利發放作業。

2. 董事會重要決議事項及執行情形

會議名稱	開會日期	案由	決議及執行情形
113 年第 1 次董事會	113. 2. 27	本公司 112 年度營業報告、財務報表及與轉投資公司合併財務報表審議案。	1. 決議通過： 承認民國 112 年度營業報告書及財務報表，其中全年合併營收為新台幣 2,860,040 仟元，稅後淨利為新台幣 273,083 仟元，其中淨利歸屬予母公司業主為 181,424 仟元，每股盈餘為新台幣 2.40 元。 2. 已於 113/2/27 發佈中英文重大訊息。 3. 已於 113/3/14 前公告上傳完成。 4. 已提報 113/5/21 股東常會承認。
		112 年度盈餘分配案。	決議通過，執行情形如下： 1. 分派普通股現金股利每股 1.6 元，計 121,058,784 元，合計分派總金額為 121,058,784 元。 2. 113/2/27 已發佈董事會決議股利分派重大訊息。 3. 已提報 113/5/21 股東常會承認。
		出具 112 年度「至興精機股份有限公司內部控制制度聲明書」討論案。	決議通過，執行情形如下： 1. 已於 113/2/27 完成公告上傳。 2. 已納入 112 年年報中。
		依據法令規定定期評估聘任會計師之獨立性及 113 年會計師委任討論案。	決議通過，執行情形如下： 聘任會計師顏國裕會計師及紀嘉祐會計師評估結果符合獨立性，已進行 113 年度會計師委任作業。
		討論 113 年 5 月~114 年 4 月借款額度合約到期續約案。	決議通過，依決議及續約日期陸續進行作業。
		修訂本公司「董事會議事辦法」討論案。	決議通過，執行情形如下： 1. 已於 113/3/19 完成公告上傳。 2. 已於 113/4/11 進行內部文件發行作業並自發行日起依辦法執行。

會議名稱	開會日期	案由	決議及執行情形
113年 第1次 董事會	113. 2. 27	修訂本公司「審計委員會組織規程」討論案。	決議通過，執行情形如下： 1. 已於 113/2/27 完成公告上傳。 2. 已於 113/4/11 進行內部文件發行作業並自發行日起依辦法執行。
		修訂本公司「公司治理守則」討論案。	決議通過，執行情形如下： 1. 已於 113/3/15 完成公告上傳。 2. 已於 113/4/11 進行內部文件發行作業並自發行日起依辦法執行。
		新訂本公司「風險管理守則」討論案。	經董事討論後決議本案不通過。
		113 年股東常會開會日期、地點、方式之討論案。	決議通過 113/5/21 召開 113 年股東常會，執行情形如下： 1. 已於 113/2/27 發佈中英文重大訊息股東會召開時間、地點及事由等。 2. 113/3/6 已公告於 113/3/15 起至 113/3/25 止受理已發行股份 1% 以上股份之股東就本年度股東常會之提案。 3. 提案期間無其他 1% 以上股份之股東提案。依規定於 113/5/21 完成提案公告作業。
113年 第2次 董事會	113. 5. 10	本公司 113 年第一季合併營業報告及與轉投資公司合併財務報表審議案。	1. 決議承認： 承認民國 113 年第一季營業報告書及財務報表，其中合併營收為新台幣 688,991 仟元，稅後淨利為新台幣 72,567 仟元，其中淨利歸屬予母公司業主為 51,520 仟元，每股盈餘為新台幣 0.68 元。 2. 已於 113/5/10 發佈重大訊息。 3. 113/5/15 完成公告財報相關作業及寄送櫃買中心等單位。
		大陸孫公司蘇州昶興科技有限公司結束營業授權討論案。	決議承認： 1. 已於 113/5/10 發佈重大訊息。 2. 尋求股權處分交易對象中。
113年 第3次 董事會	113. 5. 21	112 年度盈餘分配除息基準日之訂定案。	決議通過： 除息基準日 113/6/19(星期三) 發放日 113/6/28(星期五) 1. 已於 113/5/21 發佈重大訊息。 2. 已於 113/5/29 完成現金股利發放公告。已於 113/5/29 完成決定分派股息及紅利或其他利益之基準日公告。 3. 已於 113/6/28 完成現金股利發放作業。
113年 第4次 董事會	113. 8. 7	本公司 113 年上半年度合併營業報告及與轉投資公司合併財務報表審議案。	1. 決議承認： 承認民國 113 年上半年度營業報告書及財務報表，其中合併營收為新台幣 1,401,301 仟元，稅後淨利為新台幣 139,641 仟元，其中淨利歸屬予母公司業主為 95,257 仟元，每股盈餘為新台幣 1.26 元。 2. 已於 113/8/7 發佈重大訊息。 3. 113/8/13 完成公告財報相關作業及寄送櫃買中心等單位。

會議名稱	開會日期	案由	決議及執行情形
113年 第5次 董事會	113.10.31	本公司113年前三季合併營業報告及與轉投資公司合併財務報表審議案。	1. 決議承認： 承認民國113年前三季營業報告書及財務報表，其中合併營收為新台幣2,149,271仟元，稅後淨利為新台幣203,473仟元，其中淨利歸屬予母公司業主為131,524仟元，每股盈餘為新台幣1.74元。 2. 已於113/10/31發佈重大訊息。 3. 113/11/13完成公告財報相關作業及寄送櫃買中心等單位。
113年 第6次 董事會	113.12.18	修訂本公司『內部控制制度』及『內部稽核實施細則』之討論案。	決議通過，已於114/2/5完成文件發行作業並自發行日起依辦法執行。
		114年度稽核計畫審核案。	已於113/12/31前完成公告上傳並自114年依計畫執行稽核作業。
		113年度年終獎金及特別獎金發放審議案。	1. 決議通過，依『年終獎金及特別獎金提撥及核發辦法』預估提列至113年12月累計提撥金額發放年終獎金及特別獎金。 發放日期：114/1/22前。 2. 已依提案及決議於114/1/24前發放完成。
		113年度董事酬勞及員工酬勞分派、發放審議案。	決議通過： 1. 依據113/12/18董事會決議納入113年財務報表並經114/2/24會議決議通過，並納入114年股東常會報告。 2. 員工酬勞12,772,000於114/1/24日發放完成。 董事酬勞：9,196,000於114/3/27發放完成。
		114年營運計畫及財務報表預算討論案。	1. 決議通過114年營運計畫及預估財務報表。 2. 114年財務預算報表僅作為內部管理用不對外公開。
		修訂本公司「董事會績效評估辦法」討論案。	決議通過，執行情形如下： 已於113/12/30完成文件發行作業並自發行日起依辦法執行。
		114年股東常會開會日期討論案。	1. 決議通過： 股東常會以114/5/27優先登記。 2. 114年股東常會114/1/3登記為114/5/27(星期二)。 3. 114/2/24董事會決議通過股東常會為114/5/27(星期二)，召開114年度股東常會。
114年 第1次 董事會	114.2.24	出具113年度「至興精機股份有限公司內部控制制度聲明書」討論案。	決議通過，執行情形如下： 1. 已於114/3/12完成公告上傳。 2. 已納入113年年報中。

會議名稱	開會日期	案由	決議及執行情形
114年第一次董事會	114. 2. 24	本公司 113 年度營業報告、財務報表及與轉投資公司合併財務報表審議案。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 決議通過： 承認民國 113 年度營業報告書及財務報表，其中全年合併營收為新台幣 2,909,509 仟元，稅後淨利為新台幣 288,195 仟元，其中淨利歸屬予母公司業主為 185,076 仟元，每股盈餘為新台幣 2.44 元。 2. 已於 114/2/24 發佈中英文重大訊息。 3. 已於 114/3/14 前公告上傳完成。 4. 待提報 114/5/27 股東常會承認。
		113 年度盈餘分配案。	決議通過，執行情形如下： <ol style="list-style-type: none"> 1. 分派普通股現金股利每股 1.6 元，計 121,058,784 元，合計分派總金額為 121,058,784 元。 2. 114/2/24 已發佈董事會決議股利分派重大訊息。 3. 待提報 114/5/27 股東常會承認。
		依據法令規定定期評估聘任會計師之獨立性及富鋒聯合會計師事務所自 114 年第一季起調整財報查核簽證會計師委任評估討論案。	114 年度委任查核簽證之富鋒聯合會計師事務所吳金地會計師及紀嘉祐會計師均符合本公司獨立性評估標準，並且截至本次董事會會期前未有受處分或有損及獨立性之情事發生，除因富鋒聯合會計師事務所內部業務調整外，無更換會計師之必要。
		討論 114 年 5 月~114 年 4 月借款額度合約到期續約案。	決議通過，依決議及續約日期陸續進行作業。
		修訂本公司『公司章程』條文討論案。	決議通過，待提報 114/5/27 股東常會同意。
		114 年股東常會開會日期、地點、方式之討論案。	決議通過 114/5/27 召開 114 年股東常會，執行情形如下： <ol style="list-style-type: none"> 1. 已於 114/2/24 發佈中英文重大訊息股東會召開時間、地點及事由等。 2. 114/3/12 已公告於 114/3/21 起至 114/3/31 上午 8 時止受理已發行股份 1% 以上股份之股東就本年度股常會之提案，受理期間無股東提案。 3. 股票停止過戶期間：114 年 3 月 29 日起至 114 年 5 月 27 日止。 4. 電子方式行使表決權行使期間為：自 114 年 4 月 27 日至 114 年 5 月 24 日止。 5. 預計 114/5/27 召開股東常會。
114年第二次董事會	114. 4. 28	本公司 114 年第一季合併營業報告及與轉投資公司合併財務報表審議案。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 決議承認： 承認民國 114 年第一季營業報告書及財務報表，其中合併營收為新台幣 639,530 仟元，稅後淨利為新台幣 70,197 仟元，其中淨利歸屬予母公司業主為 43,899 仟元，每股盈餘為新台幣 0.58 元。 2. 已於 114/4/28 發佈重大訊息。 3. 預計 114/5/15 完成公告財報相關作業及寄送櫃買中心等單位。

(十)、最近年度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)、簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容

1. 簽證會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
富鋒聯合會計師事務所	顏國裕	113/1/1~113/12/31	2,510	650	3,160	其他非審計公費：包括營業稅採直接扣抵簽證公費、營利事業所得稅及未分配盈餘查核簽證公費、受控外國企業(CFC)營所稅簽證費、資金回台投資計畫完成證明簽證費等
	紀嘉祐	113/1/1~113/12/31				

2. 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度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
3. 會計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額比例及原因：無此情形。

(二)、前目所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核及財務預測核閱之公費。

五、更換會計師資訊：

(一)、關於前任會計師：

更換日期	114年2月24日經董事會通過。		
更換原因及說明	因富鋒聯合會計師事務所內部工作調整。 114年2月24日董事會通過自114年第一季起財報查核簽證會計師由原委任顏國裕會計師及紀嘉祐會計師變更為吳金地會計師及紀嘉祐會計師擔任。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用

最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無	
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務
		財務報告之揭露
		查核範圍或步驟
		其他
	無	V
說明		
其他揭露事項 (本準則第十條六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無	

(二)、關於繼任會計師：

事務所名稱	富鋒聯合會計師事務所
會計師姓名	吳金地會計師、 紀嘉祐會計師
委任之日期	114年2月24日董事會通過： 自114年第一季起財務報表之查核簽證。
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

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

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

(一)、董事、監察人、經理人及大股東之股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		當年度截至 3 月 31 日止	
		持有股數 增(減) 數	質押股數 增(減) 數	持有股數 增(減) 數	質押股數 增(減) 數
董事長	全道投資有限公司	753,000	0	0	0
	代表人：吳崇儀	0	0	0	0
董事	艾笛而投資有限公司	32,000	0	2,000	0
	代表人：吳宗明	0	0	0	0
大股東 董事	全泰投資(股)公司	0	0	0	0
	代表人：吳冠興	0	0	0	0
大股東 董事	全興投資開發(股)公司	116,763	0	0	0
	代表人：李仲武	0	0	0	0
董事	福元投資股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：林瑞章	0	0	0	0
董事	青原投資有限公司	0	0	0	0
	代表人：吳彥興	0	0	0	0
董事	吳玉美	0	0	0	0
獨立董事	郭家琦	0	0	0	0
獨立董事	林益民	0	0	0	0
獨立董事	洪群雄	0	0	0	0
總經理	吳宗明	0	0	0	0
副總經理	謝錦助	0	0	0	0
經理人	吳榮豐	0	0	0	0
經理人	林俊杰	0	0	0	0
經理人	周能堂	0	0	0	0
經理人	張嘉哲	0	0	0	0
經理人	林銘興	0	0	0	0
經理人	吳佩蓉	0	0	0	0
經理人	黃雅玲	0	0	0	0
財務主管	劉美娘	0	0	0	0

(二)、股權移轉之相對人為關係人者資訊：股權移轉之相對人均非關係人。

(三)、股權質押之相對人為關係人者資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
全泰投資股份有限公司	14,462,693	19.11%	0	0%	0	0%	全道投資 全興投資 全興工業	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人	
代表人吳冠興	135,024	0.18%	0	0%	0	0%	全興保健	與董事長為二親等以內之親屬關係	
全興投資開發股份有限公司	10,469,488	13.84%	0	0%	0	0%	全道投資 全泰投資 全興工業	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人	
代表人李仲武	28,948	0.04%	0	0%	0	0%	無	無	
台灣福興工業股份有限公司 負責人：林瑞章	7,552,867	9.98%	0	0%	0	0%	無	無	
	0	0%	0	0%	0	0%	無	無	
全道投資有限公司	7,463,668	9.86%	0	0%	0	0%	全興工業 全泰投資 全興投資	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人	
代表人吳崇儀	1,310,631	1.73%	135,024	0.18%	0	0%	全興工業 全泰投資 全興投資	與董事長同一人 與董事長同一人 與董事長同一人	
全興工業股份有限公司	2,625,513	3.47%	0	0%	0	0%	全泰投資 全興投資 全道投資	董事長同一人 董事長同一人 董事長同一人	
負責人：吳崇儀	1,310,631	1.73%	135,024	0.18%	0	0%	全泰投資 全興投資 全道投資	與董事長同一人 與董事長同一人 與董事長同一人	
全興保健器材股份有限公司	2,069,970	2.74%	0	0%	0	0%	無	無	
負責人：吳泰興	4,000	0.01%	0	0%	0	0%	全泰投資	與公司代表人為二親等以內之親屬關係	
李雲美	1,961,000	2.59%	0	0%	0	0%	無	無	
李一民	1,641,000	2.17%	0	0%	0	0%	無	無	
莊聖美	1,460,000	1.93%	0	0%	0	0%	無	無	
吳崇儀	1,310,631	1.73%	135,024	0.18%	0	0%	全興工業 全泰投資 全興投資 全道投資	與董事長同一人 與董事長同一人 與董事長同一人 與董事長同一人	

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

綜合持股比例

114年3月31日 單位：股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
SUPERIORITY ENTERPRISE CORP (註2)	48,000 股	100%	0	0%	48,000 股	100%
PROPITIOUS INTERNATIONAL INC. (註3)	22,717 股	55.75%	17,020 股	41.77%	39,737 股	97.52%

註：1. 係公司採用權益法之長期投資。

2. SUPERIORITY ENTERPRISE CORP 為控股公司間接投資大陸蘇州昶興科技有限公司。

3. PROPITIOUS INTERNATIONAL INC. 為控股公司間接投資越南 GSK VIETNAM CO., LTD。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)、股本來源

114年3月28日 單位：股；元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充者	其他
77.3	10	2,600,000	26,000,000	2,600,000	26,000,000	設立股本	無	無
83.2	10	5,600,000	56,000,000	5,600,000	56,000,000	現金增資 30,000,000	無	無
85.7	10	11,200,000	112,000,000	11,200,000	112,000,000	盈餘轉增資 56,000,000	無	無
87.6	10	26,000,000	260,000,000	19,776,000	197,760,000	現金增資 60,000,000 及盈餘轉增資 25,760,000	無	證期會核准文 號：(八七)台 財證(一)第 103078號
89.9	10	26,000,000	260,000,000	21,753,600	217,536,000	盈餘轉增資 19,776,000	無	證期會核准文 號：(八九)台 財證(一)第 75023號
91.11	10	35,000,000	350,000,000	28,279,680	282,796,800	盈餘轉增資 65,260,800	無	證期會核准文 號：(九一)台 財證(一)第 0910158864號
92.08	10	35,000,000	350,000,000	31,107,648	311,076,480	盈餘轉增資 28,279,680	無	證期會核准文 號：(九二)台 財證(一)第 0920136366號
93.08	10	68,000,000	680,000,000	38,884,560	388,845,600	盈餘轉增資 77,769,120	無	金管會核准文 號：金管證一 字第 0930133894號
94.08	10	68,000,000	680,000,000	48,605,700	486,057,000	盈餘轉增資 97,211,400	無	金管會核准文 號：金管證一 字第 0940134558號
95.08	10	68,000,000	680,000,000	57,350,000	573,500,000	盈餘轉增資 87,443,000	無	金管會核准 文號：金 文證一第 0950129716 號
95.09	10	68,000,000	680,000,000	63,600,000	636,000,000	現金增資 62,500,000	無	金管會核准 文號：金 文證一第 0950129717 號
96.08	10	120,000,000	1,200,000,000	69,960,000	699,600,000	盈餘轉增資 63,600,000	無	金管會核准 文號：金 文證一第 0960036716 號
98.07	10	120,000,000	1,200,000,000	72,058,800	720,588,000	盈餘轉增資 20,988,000	無	金管會核准 文號：金 文證發字第 0980036723 號
101.08	10	120,000,000	1,200,000,000	75,661,740	756,617,400	盈餘轉增資 36,029,400	無	金管會核准 文號：金 文證發字第 1010034962 號

114年3月28日 單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份 (上櫃公司股票)	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	75,661,740	44,338,260	120,000,000	

總括申報制度相關資訊：無。

(二)、主要股東名單

114年3月28日 單位：股；%

主要 股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
全泰投資股份有限公司	14,462,693	19.11%
全興投資開發股份有限公司	10,469,488	13.84%
台灣福興工業股份有限公司	7,552,867	9.98%
全道投資有限公司	7,463,668	9.86%
全興工業股份有限公司	2,625,513	3.47%
全興保健器材股份有限公司	2,069,970	2.74%
李雲美	1,961,000	2.59%
李一民	1,641,000	2.17%
莊聖美	1,460,000	1.93%
吳崇儀	1,310,631	1.73%

(三)、公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

本公司自民國92年上櫃起，每一年度皆依章程之規定分配股利予股東。

依據本公司章程所載股利政策之有關資訊：

本公司於年底總決算後，若有獲利，應先提撥至少百分之二以上為員工酬勞及不得高於百分之五之董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。當年度總決算如有盈餘，應先提繳稅額、彌補累積虧損，加計當年度未分配盈餘調整數額，並依法提列法定盈餘公積、提列或迴轉特別盈餘公積，再加計以前年度累計未分配盈餘作為可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，經股東會決議提列分配之。股東股息紅利應為當年度可分配盈餘百分之十以上，其中現金股息不低於百分之二十，惟公司可視當年度公司實際獲利及資金狀況，由董事會彈性調整，提請股東會決議變更之。

2. 本年度擬議股利分配之情形

本公司董事會於114年2月24日決議，113年底的未分配盈餘依法提列法定盈餘公積18,507,613元、海外長期投資股權外幣累積換算調整數迴轉特別公積21,297,355元及分派普通股現金股利每股1.6元計121,058,784元。

本公司最近五年度之股利分派情形如下表，每股盈餘113年較112年增加1.67%，每股股利金額113年與112年維持不變：

項目/年度	109	110	111	112	113
每股盈餘(元)	1.36	2.40	2.82	2.40	2.44
現金股利(元)	0.70	1.60	2.00	1.60	1.60
股票股利(元)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
發放率	51.74%	66.67%	70.92%	66.67%	65.57%

註：1. 113年度股利待114年股東常會通過。

2. 109年7月另自資本公積-發行溢價發放現金每股0.3元，合計發放22,698,522元。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

(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：

本公司於年底總決算後，若有獲利，應先提撥至少百分之二以上為員工酬勞及不得高於百分之五之董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應

預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：
本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前淨利提撥以不低於2%員工酬勞及不高於5%提撥董事酬勞。

113年度估列員工酬勞12,772,000元及董事酬勞9,196,000元，係按前述稅前利益之5%及3.6%估列，該等金額於113年12月18日董事會決議以現金或匯款配發，並於114年2月24日納入財務報告提報董事會通過。

年度合併財務報告通過發布日前經董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

3. 董事會通過分派員工酬勞及董事酬勞情形

(1). 113年董事酬勞及員工酬勞各提撥：

員工酬勞=稅前淨利(扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)*5%;

董事酬勞=稅前淨利(扣除員工酬勞及董事酬勞前之利益)*3.6%，

本公司董事會於113年12月18日及114年2月24日通過113年員工酬勞及董事酬勞分派情形如下：

單位：新台幣元

項目別	發放對象	年度認列費用估列金額	董事會通過擬議發放數	差異數	差異原因	發放方式
員工酬勞	本公司員工	12,772,000	12,772,000	0	無	現金或匯款
董事酬勞	本公司董事	9,196,000	9,196,000	0	無	現金或匯款
合計		21,968,000	21,968,000	0		

(2). 以股票分派之員工酬勞金額占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：
本期無以股票分派員工酬勞情形。

4. 前一年度(112年度)員工酬勞及董事酬勞之實際分派情形：

單位：新台幣元

項目別	年度認列費用估列金額	董事會決議發放金額	實際發放金額	差異數	差異原因	發放方式
員工酬勞	12,771,963	12,771,963	12,771,963	0	無	現金或匯款
董事酬勞	9,195,813	9,195,813	9,195,813	0	無	現金或匯款
合計	21,967,776	21,967,776	21,967,776	0	—	—

(六)、公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)、業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容。

- (1). 各種模具及零件之製造買賣。
- (2). 各種金屬及塑膠零件之製造買賣。
- (3). 工作母機代加工之業務。
- (4). 有關前項原料、製品及機械之進出口業務。

2. 合併營業比重

主要商品	113 年度	
	合併營業收入(仟元)	營業比重(%)
精沖件	1,006,856	34.61%
煞車盤	706,634	24.29%
汽、機車座椅	1,055,955	36.29%
其他	140,064	4.81%
合計	2,909,509	100%

3. 公司目前之產品項目：

本公司之主要業務範圍包含汽車、機車、自行車及特殊車種等五金沖壓零組件之開發設計、研究發展、生產製造及銷售。

4. 計劃開發之新產品：

(1). 汽車零件：

內裝系統—包膠舌片總成、鐵軸心。
傳動系統—傳動桿總成。

(2). 機車(含重型)零件：

安全系統—碟煞盤、智能碟、鍛造碟、感應盤、浮動碟。
引擎系統—鏈輪、止動板。
傳動系統—減震器總成、鏈輪。
車體系統—支架、固定板

(3). 自行車零件—碟煞盤。

(4). 沙灘車—A 臂總成、方向機組。

(5). 高爾夫球車—離合器總成、踏板總成、彈簧組。

(6). 工具器材—固定片總成、墊片、支架。

(7). 水上摩托車—操船機構

(8). 伺服器導航—沖壓件扣件

(二)、產業概況

1. 產業之現況與發展

汽機車零組件廠商依銷售管道可以區分為直接供應汽車廠組裝成車零組件的 OEM(原廠委託製造)、ODM(原廠委託設計製造)零組件製造商，以及供應全球汽車維修市場的售後服務零組件製造廠的 AM 零組件製造商。就汽、機車零組件產業結構而言，零組件工業與汽、機車工業形成一個典型的中衛體系，中心廠將零組件外包與第一階系統供應商，第一階系統供應商再將零組件細分轉發包給第二階供應商及第三階供應商等。

本公司為汽、機車及自行車等沖壓零組件 OEM 專業製造廠商，主要製造汽、機車、自行車及特殊車種總成件等產品，目前本公司各據點產品類別如下表：

車種類別	本公司	大陸子公司	越南子公司
汽車零組件 (除汽車座椅、門板、為 T1 外，其餘為 T2 或 T3 供應商)	安全帶部品、座椅調角器總成、手煞車、連動桿、填隙片&挺筒、管件及其他精密沖壓零件		汽車座椅、門板、其他精密沖壓零件
機車零組件 (T1 或 T2 供應商)	煞車碟盤、齒輪、支架、腳踏總成、托架總成等沖壓零組件		煞車碟盤、齒輪、座墊、支架等沖壓零組件
自行車零組件 (T2 供應商)	剎車碟盤等		
總成件 (T1 或 T2 供應商)	平衡機構及轉向機構、離合器及煞車踏板系統等組立件產品		

依本公司所處地點說明產業現況與發展如下：

(1). 機車及其零件製造業

A. 機車及其零件製造業之國際市場狀況

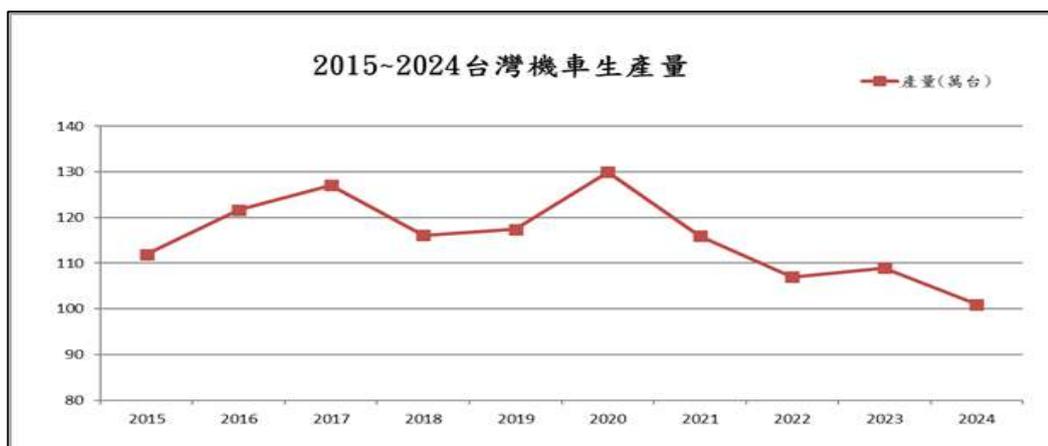
依工研院IKE 眺望2024系列 | 全球機車暨電動機車產業回顧與展望資料顯示西元2023年全球機車銷售量約5,922萬輛較2022年5,871萬輛約成長0.87%。依車勢文化、Motor Cycles Data、台灣經貿網等網站資料顯示2024年全球機車銷售超過6千萬輛，主要市場集中於亞洲，全球前5大機車市場—印度、中國、印尼、越南、泰國，均位於亞洲，其中印度、中國銷售量均過超過1,500萬輛，印尼超過為600萬輛，越南及泰國約為300萬輛及200萬輛。

由前述統計數字顯示亞洲地區為全世界機車的生產重鎮，亦成為國內機車零件廠商群聚效應設廠的主要地區。

台灣區車輛工業同業公會之車輛工業統計越南地區內銷
 2012年~2013年及為310萬輛及250萬輛，外銷比率約
 10~20%，總銷售輛約為350萬輛及310萬輛，2014~2019年
 也都超過300萬輛，2020年~2021年因受疫情影響減少為約
 268萬輛、247萬輛，近年來前由於五大製造商(本田、山葉
 、比雅久、三陽及鈴木)持續擴增預估產能，外銷亞洲其他
 國家及非洲國家外銷量持續增加中；依越南快訊英文網報報
 導越南機車製造商協會(VAMM)會員廠商於2023年在越南市
 場共銷售250萬輛機車，年減16.2%，依Motor Cycles
 Data、車勢文化報導顯示2024年機車銷售量約300萬輛。
 台灣地區機車總銷售台數於1995年達最高峰之162萬輛
 (CBU完成車)，1996年起逐漸衰退。其中內需市場因都會
 區大眾運輸系統陸續建立，整車內銷數量從1994年119萬
 輛的最高峰逐漸衰退，2018年約75萬輛，衰退17.09%；
 2019年約70萬輛，衰退6.57%；2020年受疫情影響約
 93.8萬輛，成長33.21%；2021年約80.1萬輛；衰退
 14.72%；2022年約67.9萬輛，衰退15.22%；2023年約
 81.7萬輛；成長18.27%；2024年約71.5萬輛；衰退
 12.48%。由於台灣市場受限，機車業者多年來不斷開拓外銷
 市場，並赴中國大陸及東南亞投資設廠。整車外銷比率則由
 2009年約41%，至2021年~2024年分別約為32.46%、
 36.75%、25.22%及29.21%。

B. 台灣之機車及其零組件業之現況與發展

根據台灣區車輛工業同業公會之二輪車生產資料統計顯示：



年度	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
產量(萬台)	111.9	121.7	127.1	116.1	117.4	130	116	107	109	101
成長(衰退)比率(%)	1.70	9.90	(4.60)	8.8	(8.7)	1.1	10.7	(10.8)	(7.8)	(7.3)

資料來源：車輛工業月刊

註：因月刊2017~2019年產量123.7萬、108.9萬台及102.8萬台未含睿能，上表補上其銷售量3.4萬、7.2萬、14.6萬。

上表呈現台灣成車近年來生產呈現約在 110~120 萬輛(除了 2020 年受疫情影響外)，台灣由於社會環境的變遷，加上目前台灣機車的持有率為世界之冠，市場已達飽和狀態，前幾年內需市場的需求量僅能維持在約 60~70 萬輛左右之規模，僅佔生產量約 70%，2016 年及 2017 年因受舊車換新補貼政策推出機車舊換新補助貨物稅 4,000 元政策及業者加碼拉動下刺激買氣，導致年度呈現大幅成長現象，2016 年及 2017 年成長 18%及 15.5%到 78.8 萬輛及 91 萬輛，2018 年因內銷量因光陽、山葉及三陽三大廠銷售力道減弱致內銷衰退到 75 萬輛，外銷出口從 40%減少為約 30%，其中 2011~2019 年外銷數量 57 萬輛、48 萬輛、42 萬輛、49.9 萬輛、45.5 萬輛、42.7 萬輛、33.7 萬輛、33.4 萬輛、32.4 萬輛，逐年減少(2020~2021 年因疫情影響增加為 35.6 萬輛、38.6 萬輛)，2022~2024 年為 39.4 萬輛、27.6 萬輛、29.5 萬輛。

近年由於各地政府的電動車高額補助，使電動車大幅度成長，尤以睿能 2018 年~2021 年銷售量達 7.2 萬台、14.6 萬台、8.2 萬台、7.7 萬輛，年增 109.3%、102.8%、-43.8%、-6.1%，2022~2024 年分別為 6.6 萬台、5.5 萬台、5.3 萬台，因應氣候變遷減碳議題影響帶動國內光陽等其他機車廠也投入電動機車市場的競爭，2025 年台灣整體機車市場因受通貨膨脹影響仍不看好。

- C. 主要由於 2005~6 年在生產全球化的趨勢及經營策略的考量下，台灣機車產業將逐漸步上日本的後塵，以國內運籌帷幄中心，善用亞洲其他國家的生產優勢，國內維持穩定的機車類的生產量，而國內將以拓展不同應用產品如重型機車、電動車、ATV 為發展重點。

依工研院 IRK 研究 2018 年全球電動機車銷量達百萬輛，8 成在亞洲，預計未來每年將有 10%以上成長率，而台灣電動機車在政府的補助下，2019 年台灣電動機車銷售市佔率已達 18.68%，預估以後年度仍將持續成長，未來持續於機車零件發展內銷部份透過配合機車產業綠能車種開發，並配合其外銷為導向拓展新興市場，並持續朝向「環保綠能、多角化、休閒化」的產業方向發展，開發高附加價值的重型機車、綠能電動車、ATV 等零組件。

(2). 汽車及其零件製造業

A. 全球車市銷量概況

根據車輛中心 ARTC 及台灣區車輛工業同業公會之國際車輛

產業情報資料顯示 2006~2018 年全球車市規模資料，2017 年全球車市場約達 9,680 萬輛，成長率 3.1%，2018 年因第一大市場-中國比前一年減少 4.1%、計 2,371 萬輛，為相隔 28 年再轉負成長，致 2018 年~2019 年全球銷售量小幅衰退約 9,000 萬輛左右，而 2020 年因 COVID-19 影響全球經濟衰退 13%，計約 7,900 萬輛，2021 年成長 5%約 8,300 萬輛，2022 年及 2023 年約 8,032 萬輛及 8,837 萬輛，預估 2024 年及 2025 年為 8,900 萬輛及 9,110 萬輛。

依前述資料顯示近年五大全球汽車市場依序為中國、美國、印度、日本及德國。

台灣區車輛工業同業公會車輛工業之報導資料顯示 2013 年~2021 年中國大陸汽車出廠台數達 1,793 萬輛、1,971 萬輛、2,121 萬、2,438 萬輛、2,472 萬輛、2,371 萬輛、2,371 萬輛、2,580 萬輛、2,531 萬輛、2,608 萬輛，2023 年汽車產銷分別完成 3,016.1 萬輛和 3,009.4 萬輛，與上年相比，產銷量提升 8.2%及 9.9%，2024 年汽車產銷分別完成 3,075 萬輛和 3,144 萬輛，與上年相比，產銷量提升 1.96%及 4.5%，為全球第一大市場；因此 隨著中國大陸、印度等新興市場掘起，其汽車市場規模佔比高，由於台灣市場量小無法達經濟量，台灣汽車零件廠商追逐市場需求為海外設廠的主要目標。

B. 台灣汽車及其零組件業

台灣汽車零組件工業，初期大多從機車零組件入門。由於政府自 1958 年開始實施汽車自製率辦法，台灣汽車中心廠在政府規定的政策下逐年於國內開發自製零組件，惟限於汽車銷售量的多寡、投資報酬率的考慮及所需技術等因素，大部份將國內自製的零件委託衛星廠製造，隨著汽車產業競爭的加劇，中心廠與零件廠關係是日趨密切。我國汽車工業自發展以來，取得技術移轉的主要途徑皆為與外商技術合作，其中又以與日商關係最密切，奠定了國內汽車廠生產裝配的技術基礎。

根據台灣區車輛工業月刊顯示台灣 2013 年~2014 年汽車銷售量為 34.1 萬、37.8 萬輛成長 0.12%、10.69%，2015 年~2020 年為 34.6 萬輛、31.4 萬輛、29.5 萬輛、25.9 萬輛、25.2 萬輛、24.6 萬輛較衰退 8.41%、9.28%、5.90%、12.43%、2.7%、2.21%，2021 年為 26.5 萬輛成長 7.64%，2022 年為 26.2 萬輛衰退 0.91%，2023 年為 28.5 萬輛成長 8.67%，2024 年為 27.5 萬輛衰退 3.60%，目前台灣汽車零組件供應廠商約有 2 千餘

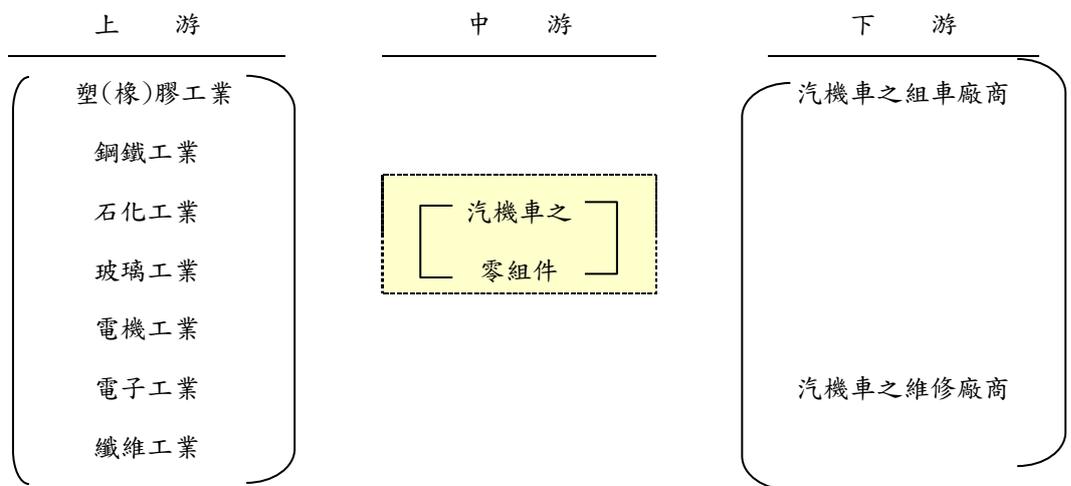
家，因應台灣市場銷售量無法提高，赴大陸投資之業者多，台灣汽車產業投資自主研發產生效益，零組件外銷占產業外銷比重逐年增加，更因此帶動週邊產業的發展。

根據台灣區車輛工業同業公會之車輛工業月刊統計資料顯示 2012~2015 年台灣汽車零組件出口金額 194,761,011 仟元、197,874,028 仟元、207,693,818 仟元、214,466,964 仟元、較前一年度成長 5.40%、1.60%、4.96%、3.26%，2016 年年台灣汽車零組件出口金額 211,312,602 仟元較 2015 年衰退 1.47%，2017 年台灣汽車零組件出口金額 214,970,596 仟元較 2016 年成長 1.73%，2018 年台灣汽車零組件出口金額 214,723,746 仟元較 2017 年減少 0.11%，2019 年台灣汽車零組件出口金額 214,766,621 仟元較 2018 年成長 0.02%，2020 年台灣汽車零組件出口金額 192,723,840 仟元較 2019 年減少 10.26%，2021 年台灣汽車零組件出口金額 220,826,246 仟元較 2020 年增加 14.58%，2022 年台灣汽車零組件出口金額 229,347,674 仟元較 2021 年增加 3.86%，2023 年台灣汽車零組件出口金額 225,407,754 仟元較 2022 年減少 1.72%，2024 年台灣汽車零組件出口金額 228,480,266 仟元較 2023 年增加 1.36%。

2. 產業上、中、下游關聯性：

汽機車零組件係供汽機車組裝廠商組成成車以及維修廠商更換零件所用，零組件可依材質分為金屬零組件與非金屬零組件，所涵蓋之產業非常廣泛，包括石化、玻璃、鋼鐵、橡膠、電機、電子等工業，因此汽機車零組件業能帶動一國的基礎工業和週邊產業之發展。茲將汽機車零組件業上、中、下游關聯圖列示如下：

汽機車零組件業上、中、下游產業關聯圖



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形：

本公司生產之汽、機車零組件大多數均屬沖壓製品，除汽車座椅、

機車座墊、後傾器、平衡機構、離合器及煞車踏板系統等屬組裝件，故以沖壓件技術創新、研究發展及新產品技術開發為發展方向。歐、美汽車廠已進行整合，零件廠亦將進入整合，歐、美汽車廠之一階衛星廠將提升為系統廠，沖壓零件及小零件組裝將由內製轉外購，在成本考量下將選擇亞洲地區之零件廠為其供應商。供應商之品質管理、技術、資源為其選擇考量重點，台灣公司具備所需皆為關鍵性(安全性)零件之核心能力，未來仍有相當大的發展空間，加上大陸及越南子公司以當地市場為目標，逐漸呈現效益。

大陸汽車市場為近期全球成長的焦點，進而增加零組件供應商的需求，大陸子公司未來將持續拓展精密沖壓之在地自製化需求產品開發及生產。越南機車市場如前述隨著現有客戶的產能擴增外，並以越南為基地拓展東南國協之汽機車精密沖壓零組件市場。

未來精密沖壓工業將朝下述方向發展：

(1). 設備自動化

製造業正面臨人工缺乏、工資高漲之勞動就業市場，高成本、低效率的傳統單工程沖壓加工已無法面對今日國際競爭的挑戰，而必須使用多工程連續式自動化沖壓加工，以提高產能、降低成本、提高產品附加價值，才能適應市場競爭的要求。現今隨著電腦軟體技術、程式控制器與各種尖端感測器的發展，無論在模具設計、自動化加工、影像檢測等皆已逐漸朝向自動化的生產過程，沖壓工廠自動化已是未來沖壓業發展之趨勢。

(2). 生產高速化

沖壓製作之生產效率主要決定於沖床之加工速度，為提高生產效率，採用高衝程數之沖床將是業者未來增購設備之首要目標。隨著製造技術進步及業者需求，高速沖床之加工速度效能增加，再配合著模具之設計配合，未來沖壓業之沖壓製件生產將更加高速化。

(3). 產品精密專業化

未來不論資訊、電子、運輸工具業產品要求輕薄短小之趨勢，精密沖壓製件亦將配合隨之精密化，以生產更高附加價值之產品。

汽、機車零組件使用沖壓製品件繁多，該產業之競爭力主要來自於設備、模具開發速度、品質、交期，本公司近年不斷的購置開發自動化、高速度化及精密化生產設備，藉此生產設備，本公司發展出碟式煞車圓盤、填隙片、安全帶等精密零件，未來本公司仍將朝向提昇生產設備，生產精密、高附加價值之汽機車精密沖壓件，並擴展其他如電子、機械等行業業務方向發展。

(三)、技術及研發概況

1. 113 年及截至年報刊印日止投入之合併研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年度	截至 114 年 3 月 31 日	備註
產品研發費用		26,251	6,281	帳列營業費用之研究發展費用
佔營收比率		0.90%	0.98%	

2. 113 年度及截至年報刊印日開發成功之技術與產品(新送樣)

產品	用途
內裝系統—包膠舌片總成、鐵軸心 傳動系統—傳動桿總成	汽車零件
安全系統—碟煞盤、智能碟、鍛造碟、感應盤、浮動碟 引擎系統—鏈輪、止動板 傳動系統—減震器總成、鏈輪 車體系統—支架、固定板	機車零件 重型機車零件
工具器材—固定片總成、墊片、支架 高爾夫球車—離合器總成、踏板總成、彈簧組 沙灘車—A 臂總成、方向機組 自行車—碟煞盤 水上摩托車—操船機構 伺服器導航—沖壓件扣件	其他

(四)、長、短期業務發展計畫

1. 短期發展計劃

(1). 行銷策略

- A. 著力汽車安全帶部品、機構件，汽車、機車、自行車及特殊車種等精沖件產品銷售，並積極拓展外銷市場。
- B. 透過六管(產、銷、人、發、財、資)部門之密切合作，加強與客戶互動，瞭解市場需求動態，以利新產品開發。

(2). 生產政策

- A. 一、三廠深化 TPS 活動之看板制度水平展開於各產品線，以降低生產時程天數提升交貨效能。
- B. 大噸數之精密沖床配合連續模及多壓力點之設計，以提高產能、降低生產成本。
- C. 透過持續推動 TPS 及 TPM 活動、專案改善、改善提案等活動改善增加整體效益。

- D. 推展設備及產線改善智能化，提高生產效率及產品品質。
- (3). 研發策略
 - A. 持續以專案管理方式提升技術力與管理力並縮短學習成長時間。
 - B. 與中鋼成立聯合實驗室，並整合集團各公司相關資源，以進行開發新材料、優化原材料之使用及製程改善。
 - C. 積極投入創新研發，著重於強化智慧財產權「創新」，進行「專利」申請，創造公司競爭優勢。
 - D. 開發汽車、機車及特殊車種零組件等高附加價值產品。
 - C. 模具設計開發能力及高精密度模具加工設備操作人員培訓，以提升模具開發之核心能力。
- (4). 管理策略
 - A. 協助輔導協力廠商體質改善及品質提升。
 - B. 輔導建立間接人員的 SOP，建置核心職位才能發展途徑，培訓幹部領導力的養成，以因應趨勢之改變，提昇公司之競爭力。
 - C. 落實全員教育訓練，建立品質意識，提昇管理績效。
- 2. 長期發展計劃
 - (1). 行銷策略
 - A. 掌握關鍵技術，積極開發並拓展先進產品領先市場，提高附加價值。
 - B. 結合上、下游廠商，建立起供應系統，縮短產品交期及掌握訂單，提昇競爭力。
 - C. 推動電子商務，透過網際網路行銷及供應商管理，達到無遠弗界之整體行銷。
 - (2). 生產政策
 - A. 加強生產組立線之彈性化自動化、人員之多能工，以應變產品之多樣化、提高有效產能、降低庫存及資金之積壓。
 - B. 持續汰舊換新，增加購入高精密設備及檢測設備。
 - C. 強化換模換線能力，提昇生產效益、降低生產成本。
 - D. 持續推行 TPS 及 TPM 活動，持續改善產品供應鏈的整體整合能力，持續拓展產品整體效益。
 - E. 導入 MES 智能化生產系統，提升生產管理效能。
 - (3). 研發策略
 - A. 加速模具及產品之開發週期，持續改善製程技術，以因應市場之快速變化。
 - B. 透過建立 SE 生準、ME 製程技術、開發品保制度以提升開發及量產效能。
 - C. 以生產製程自動化、高精密沖壓模具技術深入創新、材料技術的研究，提昇研發水準。
 - (4). 管理策略
 - A. 持續透過『建立高績效管理團隊』的推行，漸進導入策略管理、平衡計分卡，建立展開各單位策略地圖、個人的 KPI 指標，持續養成專注組織績效的管理團隊，達到具有因應不同階段內外環境變動影響的整合能力。

- B. 持續推展供應鏈之供應商管理導向作業，輔導關鍵伙伴關係，委外製程逐步納入廠內作業流程或整併工序以減少生產循環時程，提高生產效能及產銷配合度。
- C. 積極培養管理幹部，經營海外子公司的業績拓展透過協助海外子公司管理及技術輔導支援，整合集團整體資源，拓展集團規模並提高獲利。

二、市場及產銷概況

(一)、市場分析

1. 商品主要銷售地區

單位：新台幣仟元

銷售地區		111 年		112 年		113 年	
		營收金額	比重(%)	營收金額	比重(%)	營收金額	比重(%)
外 銷	歐洲	61,013	1.94	56,315	1.97	49,782	1.71
	美洲	25,464	0.81	27,211	0.95	27,393	0.94
	亞洲	1,709,154	54.41	1,666,421	58.27	1,750,935	60.18
	其他	0	0	0	0	0	0
小計		1,795,631	57.16	1,749,947	61.19	1,828,110	62.83
內銷(含貿易商)		1,345,674	42.84	1,110,093	38.81	1,081,399	37.17
合計		3,141,305	100	2,860,040	100	2,909,509	100

2. 市場佔有率

由於無產業研究機構對汽機車零件做個別產品之統計資料，故主要就車輛同業公會成車統計資料，推估本公司之市場佔有率。

(1). 機車用碟式煞車圓盤

本公司機車碟煞圓盤主要生產地點為台灣及至興越南，就台灣及越南地區作說明如下：

A. 機車用碟式煞車圓盤 113 年度國內市場佔有率分析如下：

廠牌	成車生產量 (台)	成車生產量	至興交貨率	至興市場 佔有率
		佔有率(A)	(B)	(C)=(A)×(B)
三陽	369,743	36.53%	70%	25.57%
光陽	416,345	41.14%	70%	28.80%
台灣山葉	135,096	13.35%	55%	7.34%
台鈴	16,151	1.60%	0%	0.00%
摩特動力	13,500	1.33%	50%	0.67%
睿能	55,219	5.45%	95%	5.18%
中華	6,039	0.60%	0%	0.00%
合計	1,012,093	100.00%	—	67.56%

資料來源：台灣區車輛工業同業公會產銷統計資料整理。

註：宏佳騰月刊未列入本公司也未交貨加上銷量佔比低故未列入上表。

年度	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
台灣地區機車 產量(仟輛)	1,119	1,217	1,271	1,161	1,174	1,298	1,164	1,070	1,093	1,010
本公司市佔率(%)	75.78%	76.49%	77.03%	74.99%	78.32%	75.21%	72.61%	73.41%	72.60%	67.56%

資料來源：台灣區車輛工業同業公會(車輛月刊) 註：上表2017~2019年含報載睿能銷售量。

由上表可知本公司在國內市佔率超過6成以上，惟有鑑於國內機車生產量成長幅度無法滿足本公司成長之銷售需求，所生產之碟式煞車圓盤除供應國內各大機車廠外，亦外銷予美國、法國、義大利等地，故產品極具競爭力。

B. 機車用碟式煞車圓盤 106~113 年度越南市場佔有率：

至興越南責任有限公司生產機車用碟式煞車圓盤主要直接或間接銷售給當地台商及日商車廠，例如：本田、三陽、鈴木、比雅久及光陽等，106 年山葉及比雅久沒有交貨及鈴木部份進口外，其餘主要由至興越南生產，本公司生產之在越南機車用碟式煞車圓盤市佔率約近 7 成；107 年山葉及比雅久沒有交貨及三陽、鈴木部份進口外，其餘均由至興越南生產，本公司生產之在越南機車用碟式煞車圓盤市佔率約 7 成；108 年~113 年山葉及比雅久沒有交貨及三陽部份進口外，其餘大部份由至興越南生產，本公司生產之在越南機車用碟式煞車圓盤市佔率超過 6 成。

(2). 其他精沖件

由於國內汽機車零組件精密沖床件廠商眾多，皆屬未公開發行之企業，故難以推估其市場佔有率之情形，本公司在多年耕耘下，其所配合客戶開發之精密模組及應用該模組沖壓製成之產品，不論在開發或產品品質上，深獲客戶信賴，而與之維持長期合作關係，89 年度起更取得全球最大車輛安全氣囊及安全帶生產廠 Autoliv 集團之安全

帶相關精沖件訂單，足證公司之沖壓水準已達世界水準，本公司台灣及大陸子公司於107年~111年之安全帶鐵件部品年生產量約1,200萬PCS、1,000萬PCS、1,000萬PCS、650萬PCS、650萬PCS，以全球107年~113年銷售量約為9,560萬輛、9,100萬輛、7,900萬輛、8,300萬輛、8,200萬輛、8,800萬輛、8,900萬輛，計算安全帶用量約佔全球1.6%~ 2.5%左右。

(3). 機車座墊

本公司機車座墊主要生產地點為至興越南責任有限公司，生產機車座墊主要直接銷售給當地台商及日商車廠，例如：本田、山葉、三陽、比雅久及光陽等，佔各家廠商之生產量約50~100%，105~109年越南市場佔有率約50%~60%，110~113年越南市場佔有率約63%、66%、72%及70%。

(4). 汽車座椅

本公司汽車座椅主要生產地點為至興越南責任有限公司，生產汽車座椅主要直接銷售給當地車廠本田等，本公司110~113年出貨量佔越南當地組裝銷量約6%。

(5). 汽車座椅後傾器

本公司所生產之汽車座椅後傾器因原國外客戶轉單，加上取得國內客戶新開發件減少，其113年銷售值佔營收比率僅少數比率僅1.19%，故不另詳細分析其市占狀況。

(6). 齒輪

本公司所生產之機車齒輪非主力產品僅搭配原客戶需求銷售，其銷售值佔營收比率僅少數比率，故齒輪銷售值比重113僅有1.12%，故不另詳細分析其市占狀況。

綜上所述，本公司所生產之機車用碟式煞車圓盤為台灣及越南地區市場佔有率第一之製造廠；機車座墊在越南地區市場佔有率也超過6成，極具市場競爭力，精密沖床件亦深獲世界大廠肯定；汽車座椅在越南市場逐步拓展成長中。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

本公司之主要產品—精沖件、汽車座椅後傾器、機車用碟式煞車圓盤、機車座墊、汽車座椅、齒輪等，均為汽、機車零組件，因此以此區分說明如下：

(1). 機車零組件

A. 機車零組件內銷部份：

台灣機車成車市場現今於演變第五階段的國際經營期，內需市場約佔60~65%左右，需求量約60~70萬輛左右之規模(2016年及2017年因受舊車換新補貼政策推出機車舊換新補助貨物稅4,000元政策及業者加碼拉動下刺激買氣內銷市場成長到78.8萬輛及91萬輛，而2020年~2024年內銷各為93.8萬輛、

80.1 萬輛、67.9 萬輛、81.7 萬輛、71.5 萬輛，整體總量變化不太大因內銷增加造成外銷數量減少；2018 年因拓展之外銷市場，間接帶動機車零組件市場需求值由國內供應之比例亦逐漸提高至 95%以上；目前除了部份引擎及傳動系統零件等關鍵元件尚需仰賴進口外，其餘幾乎均可由國內廠商生產。此外國內零件廠多已與機車廠形成中心衛星體系，在兩者密切合作下，我國機車產業上、下游結構已趨完整，充分供應中心廠的需要。

未來機車零件廠商發展內銷部份透過配合機車產業以外銷為導向拓展新興市場，並持續朝向「環保綠能、多角化、休閒化」的產業方向發展，開發高附加價值的重型機車、綠能電動車、ATV 等零組件。

B. 機車零組件越南當地銷售部份：

亞洲地區仍為全世界機車的生產重鎮，亦成為國內機車零件廠商群聚效應設廠的主要地區。

台灣區車輛工業同業公會之車輛工業統計越南地區內銷 2012 年~2013 年及為 310 萬輛及 250 萬輛，外銷比率約 10~20%，總銷售輛約為 350 萬輛及 310 萬輛，2014~2019 年銷售量約為 300 多萬輛，2020 年及 2021 年因受疫情影響減少為約 268 萬輛及 247 萬輛，2023 年衰退到 250 萬輛，2024 年約 300 萬輛，近年來前由於五大製造商(本田、山葉、比雅久、三陽及鈴木)持續擴增預估產能，外銷亞洲其他國家，外銷量持續增加，本公司越南子公司與當地主要機車成車製造商維持良好供應關係，隨著其產能擴增需求將有利本公司業績成長。

C. 機車零組件外銷部份：

目前台灣的機車零組件廠商較大陸及東南亞雖仍具有優異的技術能力，但在全球化的趨勢下，加上未來市場仍以亞洲等新興市場為焦點，未來長期市場趨勢基於全球化生產分工及經濟規模效益，發展具備全球化的潛力持續拓展歐美市場，而在越南子公司以東南國協之稅務優惠逐步進行其成員國之業務拓展。

(2). 汽車零組件

A. 汽車零組件內銷部份：

由於車廠與生產車款日益增多以及品質意識的抬頭，零組件廠商大多已藉由局部製程自動化而發展出少量多樣的彈性製造技術，品質亦已迎頭趕上國際水準，而產品技術更是有顯著的提昇，目前除少數關鍵性零組件，業者已有能力產製大部分汽車零組件。汽車工業及其零組件工業構成一典型的中衛體系，中心車廠將零組件外包給一級(1st tier)衛星廠，一級衛星廠再將細部零件轉包給第二級、第三級衛星廠，形成多層次的金字塔型分工結構。台灣小客車加上 3.5 噸的商用車在 2003 年~2005 年內銷產銷量均維持在 40 萬輛左右，2006~2007 年市場產銷量持續下降，近幾年進口持續增加致生產數量持續下滑，2017 年為 29.2 萬輛衰退 5.80%，2018 年為 25.3 萬輛衰退 13.14%，2019 年為 25.1 萬輛衰退 0.76%，2020 年為 24.6 萬輛衰退 2.21%，2021 年為 26.5 萬

輛成長 7.64%，緣於整個產業的產值約 2,000 億(依台灣區車輛工業同業公會之統計 2014 年~2021 年分別為 2,216 億元、2,081 億元、1,906 億元、1,831 億元、1,661 億元、1,674 億元、1,705 億元、1,921 億元)，雖然零組件製造的具有高研發水準，但若作為一個獨立市場，無法獨力支撐一個汽車工業的長期發展，因此汽車零組件外銷保持一定的金額。

B. 汽車零組件外銷部份：

依據台灣區車輛工業同業公會產銷統計資料顯示台灣汽車零組件從 1993 年~2004 年，幾乎年年成長率均在 10%以上，出口值佔汽車零組件總產值由 1993 年的 38.32%到 2004 年 82.94%，成長幅度超過 1 倍，2012 年後成長比率減緩，下表為 2012~2024 年台灣汽車零件外銷金額統計表：

單位：新台幣億元

年度	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	20223	20224
金額	2,145	2,113	2,150	2,150	2,150	1,927	2,208	2,293	2,254	2,285
成長率	3.26%	-1.47%	1.73%	-0.11%	0.02%	-10.26%	14.58%	3.86%	-1.72%	1.36%

註：1.資料來源:台灣區車輛工業同業公會整理。

依據車輛工業月刊及國際產業情報報導 2015 年~2019 年、2020 年、2021 年及 2022 年全球之汽車銷售台數約為 8,500 萬輛~9,500 萬輛、7,900 萬輛、8,300 萬輛、8,200 萬輛、8,800 萬輛及 8,900 萬輛，全球化趨勢加上歐、美汽車廠已進行整合，一階衛星廠將提升為系統廠，沖壓零件及小零件組裝將由內製轉外購，在成本考量下將選擇亞洲地區之零件廠為其供應商，加上其目前所需皆為關鍵性(安全性)零件，供應商之品質管理、技術、資源為其選擇考量重點，而台灣汽車零組件廠商在歷經技術母廠生產品質、品管與技術的嚴格要求階段後，具有交期準確、開發能力優良、與低生產成本等多重優勢，因此競爭力較大陸廠商為佳，成為下單的對象。

C. 台灣區車輛工業同業公會車輛工業之報導資料顯示 2013 年~2021 年中國大陸汽車出廠台數達 1,793 萬輛、1,971 萬輛、2,121 萬輛、2,438 萬輛、2,472 萬輛、2,371 萬輛、2,580 萬輛、2,531 萬輛、2,608 萬輛，2023~2024 年產銷均超過 3,000 萬輛，已連續多年成為世界銷售最多的國家，未來為搶食中國車市商機，國內相關廠商也不再侷限台灣母廠或台商業者在大陸投資，近年逐步透過策略聯盟或持股交換來擴大市場規模，以求在全球採購體系中扮演國際分工角色。

4. 競爭利基

(1). 豐富的發展資源

至興歷年來與上游供應商及下游汽、機車廠間已發展出良好的關係，加上全興集團、台灣福興集團累積數十年來的資源，輔以公司內部之人力資源、研發技術、生產技術、設備及管理之技能，使公司對未來的市場更具競爭力。

(2). 優良的經營團隊

- A. 敏銳的市場預測能力，比別人提早切入獲利佳的產品領域。
 - B. 研發能力強，精密沖壓技術達世界一流水準。
 - C. 模具設計、製造技術優良，領先業界。
 - D. 具有眾多核心技術。
 - E. 人員向心力強，平均流動率低，生產力領先業界。
- (3). 擁有精密的檢驗儀器及自動化生產設備。
- (4). 順應客戶需求—應變能力快、技術優越、品質精良。
- (5). 打開國際市場知名度，加速產品國際化。
5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策
- (1). 有利因素：
- A. 產業分工趨勢明顯，世界各中心廠以外購代替自製，為汽、機車零組件製造業帶來無窮機會。
 - B. 財務健全，企業信用佳，厚植公司研究新產品及新技術發展實力。
 - C. 導入 TPS 及 TPM，提高生產效率、降低存貨，使公司更具競爭力。
 - D. 具有優良的經營團隊、靈敏的市場應變能力及優質產品，利於持續拓展外銷市場。
- (2). 不利因素及因應對策：
- A. 匯率波動的風險：
 - a. 對進出口實施預購或預售外匯，作為避險之工具。
 - b. 選擇適當的換匯時機，將購料借款改貨幣別或提前還款。
 - c. 全球性之採購：蒐集全球資訊，以尋找最適價、最適質之原物料，進行最適量之採購；另以集團總體總量議價爭取較有利價格。
 - B. 國內勞力不足，勞工成本上升：
 - a. 引進外勞及人力派遣人員，補足基礎性之勞力。
 - b. 自動化設備代替人工，提高效率降低成本。
 - c. 加強福利措施，以招募及留住人才。
 - C. 新加入的大陸及印度等新興國家的強力競爭：
 - a. 加強產品之研發能力，提昇技術層次，提高附加價值，增加競爭力。
 - b. 配合國內外各大車廠共同進出大陸，進軍大陸市場，進行集團規模化。
 - c. 以越南子公司為基地，以東南國協成員之利基拓展東南亞市場。

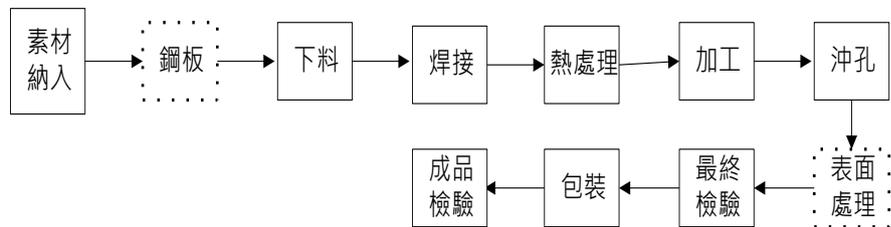
(二)、主要產品之重要用途及產製過程：

1. 本公司產品為汽機車之主要零件，用途說明如下：

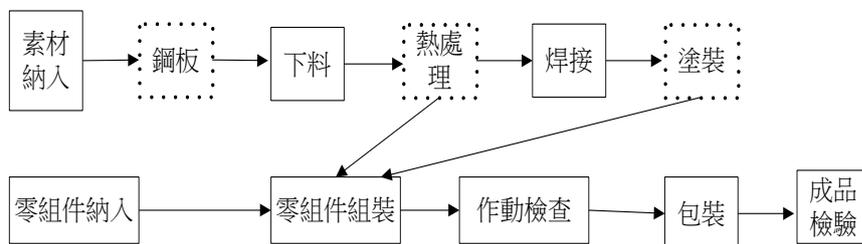
- (1). 座椅調角器：凡汽車、堆高機、專屬特用車種座椅皆可使用。
- (2). 煞車盤：機車及自行車碟式煞車圓盤。
- (3). 機車齒輪件：機車傳動、起動齒輪組適用。
- (4). 精密沖床件：製品的應用在舉凡事務機器、家用電器、娛樂用品、通訊工業、鐘錶工業、光學機器、電子、電腦零件、汽機車工業等。
- (5). 汽車座椅：汽車、堆高機、專屬特用車種使用。
- (6). 機車座墊：機車使用。

2. 產製過程：

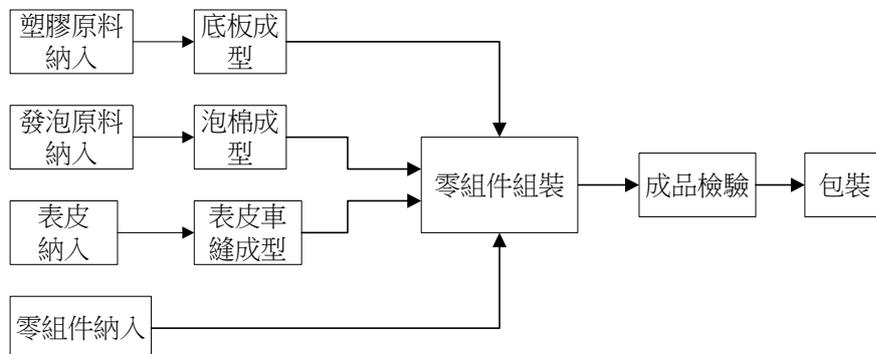
(1). 齒輪、煞車盤、精沖件產品流程圖：



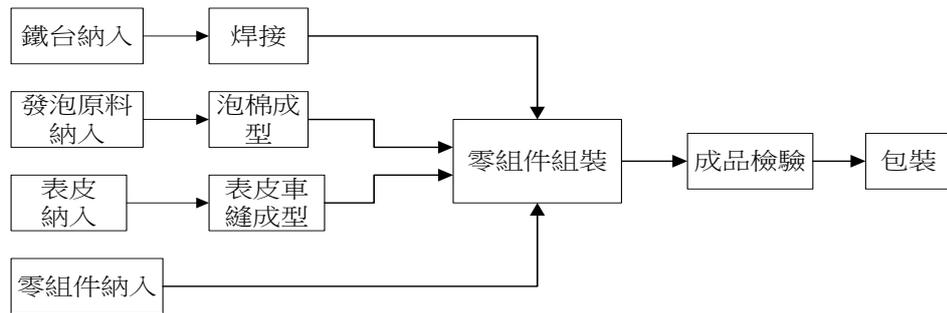
(2). 調角器、滑板、手煞車產品流程圖：



(3). 機車座墊產品流程圖：



(4). 汽車座椅產品流程圖：



(三)、主要原料之供應狀況

本公司主要原料為鋼板及鐵板，汽車座椅及機車座墊、後傾器等組立件原料，上述原料皆可在台灣當地取得，惟部份特殊鋼板、鐵板、化學原料等原料公司因考慮國際情勢，直接向國外進口外，其餘皆直接向國內廠商或越南或大陸當地採購。

公司其餘之原料供應廠商大部份分佈在附近，因地利之便在連繫、供貨技術支援等相當方便且快速，本公司與協力廠長期配合，關係良好，品質、交期及成本上均能配合公司需要。

(四)、最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額 10%以上之進銷貨廠商或客戶

1. 占進貨總金額 10%以上之廠商名單

本公司占進貨總金額 10%以上之廠商，在 112 年、113 年及 114 年第 1 季均只有 1 家廠商超過 10%，故列出進貨額前三名廠商之進貨金額及其占當期進貨淨額比率如下：

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	HT	491,184	32.02%	無	HT	440,490	28.80%	無	HT	113,526	33.23%	無
2	(美商 H)	112,999	7.37%	無	(美商 H)	113,497	7.42%	無	(美商 H)	25,271	7.40%	無
3	(日商 K)	61,497	4.01%	無	(日商 K)	91,095	5.96%	無	(日商 K)	9,594	2.81%	無
	其他 (均未達 10%)	868,361	56.60%		其他 (均未達 10%)	884,510	57.82%		其他 (均未達 10%)	193,266	56.56%	
	進貨淨額	1,534,041	100%		進貨淨額	1,529,592	100%		進貨淨額	341,657	100%	

A. 增減變動原因：

本公司主要原料採購主要配合客戶開發初期依機種指定或驗證，其中台灣營運據點鋼材屬國產部份透過泰豪、春源等多家廠商間接向中鋼購料，國外向日商 K 及 T 之進貨，組立件使用之零組件則依開發核可零件廠商採購；越南營運據點鋼材依客戶指定向當地 HT 進行主要採購，生產汽車座椅及機車座墊使用原料，自國外採購部份化學原料及當地 HT 等進行採購；大陸營運據點鋼材則主要於當地鋼廠採購。112 年、113 年及 114 年第一季整體進貨淨額佔營收淨額比率約 53.64%、52.57% 及 53.42% 相近，係因訂單及產品用料結構所致。

B. 整體而言，本公司之供應商超過 100 家以上，大部份均是長期配合，因此進貨情形尚屬穩定。

C. 114 年第一季財務資料於 114.04.28 經會計師核閱完成。

2. 占銷貨總金額 10% 以上之客戶名單

本公司占銷貨總金額 10% 以上之客戶，在 112 年、113 年及 114 年第一季均有 3 家客戶，列出銷貨金額超過 10% 以上客戶之銷貨金額及其占當期銷貨淨額比率如下：

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	HO	1,045,371	36.55%	無	HO	1,107,569	38.07%	無	HO	259,989	40.65%	無
2	全興工業	378,375	13.23%	該公司董事長為本公司董事長	全興工業	463,906	15.94%	該公司董事長為本公司董事長	全興工業	83,413	13.04%	該公司董事長為本公司董事長
3	全興國際	346,734	12.12%	該公司董事長為本公司法人董事代表人	全興國際	280,728	9.65%	該公司董事長為本公司法人董事代表人	全興國際	72,836	11.39%	該公司董事長為本公司法人董事代表人
	其他	1,089,560	38.10%		其他	1,057,306	36.34%		其他	223,292	34.92%	
	銷貨淨額	2,860,040	100%		銷貨淨額	2,909,509	100%		銷貨淨額	639,530	100%	

A. 增減變動原因：

113 年合併營收淨額較同期成長 1.73%，整體前三大客戶金額及比率增加係因 HO 金額及比率增加所致；客戶 HO 係因 112 年第三季起越南地區新汽車座椅量產訂單增加所致；客戶全興國際

113 年較 112 年減少係因國外客戶機車碟煞盤、雪車碟煞盤及重機零件訂單減少所致；客戶全興工業 113 年較 112 年銷售額增加係高爾夫球車零組件訂單量變化所致。114 年第一季增減變動同 113 年產品之訂單量變化所致。

B. 本公司 112 年、113 年及 114 年第 1 季只有 3 家客戶超過 10% 以上，並且客戶數超過 150 家顯示整體營收客戶群分散，應無銷貨過度集中之風險。

C. 114 年第一季財務資料於 114.04.28 經會計師核閱完成。

三、從業員工

最近二年度及截止年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率。

114 年 3 月 31 日

年 度	112 年度	113 年度	當 年 度 截 至 114 年 3 月 31 日(註)	
員 工 人 數	直接人工	639	563	526
	間接人工	202	217	211
	銷、管、研人工	195	188	188
	合計	1036	968	925
平 均 年 歲	37.30	37.75	37.74	
平 均 服 務 年 資	7.08	7.37	7.6	
學 歷 分 布 比 率	博士	0.10%	0.10%	0.11%
	碩士	0.87%	0.93%	0.97%
	大專	25.97%	26.76%	27.78%
	高中	42.95%	47.73%	48.65%
	高中以下	30.12%	24.48%	22.49%

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料(以各期期末人數填列上表)。

四、環保支出資訊

- (一)、最近年度及截至年報印刊日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之總額：無。
- (二)、因污染環境所受損失及處分之未來因應對策及可能之支出：無。
- (三)、以環安衛系統PDCA循環持續改善精神，加上98年開始導入TPM環安分科會的運作，每年提出各項環安衛方案進行持續改善環境及員工安全衛生，在有關節能、減廢之提案改善效益，113年年目標為720萬元，113年1~12月累計實績808萬元，改善內容包含節省資源浪費(廢料再生利用、共用料及共用模具、降低呆滯料、模具開發設計節省用料量)、公用耗能設備汰舊換新及能源使用改善、設備預防污染改善等，扣除透過管理的運作每年之環安衛系統之運作：如各項環安衛檢測、廢棄物清理、環境美化改善等環保費用約9,437仟元，仍有顯著效益。

項次	內容		金額(仟元)		備註
1	污染防制費	廢水用藥	1,464	1,617	
		土污防治	14		
		空污防制	139		
2	例行性設備操作與保養費		1,997		
3	環保處理支出水與電費		800		推估值
4	污水費		1,379		
5	檢測費		499		
6	外部訓練費		70		
7	環保專責單位人事費		1,205		
8	廢棄物委外清運費		1,870		
合計			9,437		

說明：1. 本公司 113 年無發生環境洩漏事件，亦無其他違反環境法律和法規被處罰款，以及所受罰款以外之制裁。

五、勞資關係

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

1. 員工福利：

(1). 薪資福利：秉持員工是公司最重要的資產及兼顧同仁福利與股東權益的理念，提供同仁最有競爭力的整體薪酬，以吸引及留任最好的人才。

本公司員工薪資取決於學歷、經歷、個人專業能力、及工作表現而決定，絕不會因為性別、宗教、種族、國籍、黨派…等因素而有所差異，薪資待遇與勞動條件保障百分百符合當地勞動法令及國際人權公約的標準。

各營運據點男、女敘薪標準皆相同，基層人員標準薪資與基本工資比例及女性與男性標準薪資的比例均為1:1。

本公司台灣營運據點113與112年度依主管機關規定之非擔任主管職務之全時員工人數年度平均人數337人及341人，減少4人，非擔任主管職務之全時員工「薪資平均數」520仟元及513仟元，增加7仟元、非擔任主管職務之全時員工「薪資中位數」471仟元及464仟元，增加7仟元。

(2). 利潤分享：各營運據點每月按獲利或固定標準提撥年終獎金，於隔年春節前發放。台灣營運據點每月依章程以稅前淨利提撥員工酬勞，於隔年度發放。

(3). 保險：各營運據點全員參加勞健保等法令規定社會保險外，台灣營運據點另提供全員之員工團體保險。

(4). 員工旅遊：各營運據點每年定期舉辦員工旅遊，促進員工身心健康，鼓勵員工戶外踏青，邀請同仁攜眷參加，增進員工夫妻、親子互動。

(5). 各營運據點提供舒適的用餐環境並補助員工用餐費用，發放員工制服。

(6). 台灣營運據點其他福利

① 友善職場育嬰照顧：對於兩性平等政策的推動及體恤員工需求與實踐照顧員工家庭生活之承諾，公司鼓勵育有三歲以下子女之男女員工皆能利用育嬰假，113年符合申請育嬰留職停薪的員工為男性5位及女性6位，實際申請之男性員工0位、女性員工5位，於113年申請之女性員工5位，復職率為100%，112年復職2位，留任率100%。

② 每逢端午節、中秋節及春節均發放禮券。

③ 員工認養關懷：員工結婚、喪葬、生育，傷病住院、生日等分別認養祝賀、慰問並發放祝賀金、補助金。

- ④每年辦理五一勞動節慶祝活動，如健行或運動會或園遊會或聯歡晚會等。
- ⑤自79年8月成立職工福利委員會，除設立時提撥資本1%外，每月按比例由營業收入、員工薪資及下腳收入撥入。
- ⑥提供遠地員工宿舍。
- ⑦與特約商店提供的折扣優惠等。

2. 提供員工健康及安全的環境：

(1). 健康保護

員工為公司重要的資產，本公司特別注重員工的健康發展。依循勞工健康保護規則等法規定定期舉辦健康檢查外，未滿65歲員工更優於法規要求，皆每三年實施定期一般健康檢查，高級主管每兩年實施高級健檢。除了一般性的定期健康檢查外每年亦定期辦理特別危害健康作業員工健康檢查，特別危害健康作業包含噪音、鉻酸、粉塵、鎳、正己烷、苯作業等類別，符合法規規定。

化學品接觸的員工提供適當的防護設備及措施，其中使用去漬油作業之去漬油因含正己烷成分，為降低員工健康上風險將含正己烷去漬油改由危害性較低含正庚烷去漬油取代。擦拭看板用溶劑使用乙醇取代甲醇，消除生殖毒性物質及特殊標的器官系統毒性物質危害。粉塵、鉻酸、鎳、苯作業之場所作業之設備更設有局部排氣裝置來保護員工健康。除了特別危害健康作業的勞工保護外，也調查心血管疾病高風險群執行健康保護。也針對45歲以上員工及輪班作業人員進行異常工作負荷調查辨識及評估高風險群，並對高度風險及中度風險進行醫師諮詢追蹤。

(2). 新興傳染病應變

本公司設有職業安全衛生專職單位監控新興的傳染病、評估其潛在的影響，並擬定工作場所因應的傳染病防疫應變計劃。依據本公司過去的防疫經驗（民國九十八年的H1N1 新型流感），以及目前具威脅性的COVID-19。當新興傳染病威脅來臨時，遵照疾病管制署的防疫措施，並將立即成立召開「防疫緊急應變小組」制定防疫因應策略。

這些策略包括教育員工預防與應變常識、制定管理階層因應指引、制定員工病假處理準則和在合適之處設置含酒精的洗手滅菌設施。該委員會還負責監督員工病假狀態，同時擬定營運持續計劃，以解決人手短缺對業務的影響。

相關防疫管制措施已建立標準化應變程序，若再次發生新興傳染病則啟動防疫管制措施應變程序執行。

(3). 健康諮詢

自101年6月起公司聘有職業安全衛生專科醫師每月到廠提供服務

及專任廠護駐廠服務，106年3月起聘有物理治療師每月到廠提供物理治療服務，106年8月起聘有心理諮商師每月心理諮商服務。廠護依據健康檢查結果，員工健康管理平台等主動排定醫師、物理治療師、心理諮商師諮詢提供健康相關服務，113年總計服務人數共331人次，健康服務項目包含聽力保護、異常工作負荷、母性保護、人因工程、傷病關懷、一般諮詢、物理治療、心理諮商等項目。

(4). 健康環境

健康環境方面設置有健康管理所需之體重機、血壓計及皮尺等提供員工方便使用隨時了解自身健康現況，也設有哺乳室照顧有哺乳需求之員工，曾獲得彰化縣105年度親善哺集乳室競賽活動，榮獲職場組績優單位，112年再獲得彰化縣112年親善哺集乳室認證通過(112年至115年)，另本公司設有AED(自動體外心臟電擊去顫器)來因應不可預期的緊急狀況，並於廠內進行戒菸宣導、健康減重管理活動等。

(5). 健康自主管理及健康促進活動

健康促進已成為公司文化的一環，時常舉辦不同的健康促進活動。如每天的健康早操、每月的健康自主健康管理量測體重、血壓、腰圍及步行數紀錄，113年度總參加人次3,153人次。每季舉辦不同主題的健康促進系列活動，紓解壓力促進健康並提供獎勵機制鼓勵員工參與，並於每月全公司固定集會時表揚自主健康管理活動得獎者。

每年舉辦員工旅遊、快樂捐血人活動、尾牙活動及五一勞動節活動

(6). 健康及安全教育

新進及在職員工每年均排訂安全衛生課程，提高員工工作安全等基本知識，每年辦理多場紓壓課程及健康講座(涵蓋聽力保護、身心靈紓壓、不法侵害預防等課程)，105年導入健康資訊系統，持續優化新版健康管理平台，持續與員工建立另一個知性的互動平台，提供健康e化資訊，E化健康自主管理、健康檢查查詢、防疫資訊、健康促進訊息宣導等，強化員工防疫與健康意識。

系統採用內網及指定區域Wi-Fi連線，員工個人帳密登入，確保個資保護及資訊安全。

(7). 健康職場認證

本公司透過安管室進行健康職場認證申請作業，取得國民健康局「健康職場自主認證健康促進標章」(有效期限101年11月1日至104年12月31日)，更於101/12/19獲得國民健康局頒發101年度績優健康職場『樂群健康獎』。104年、107年、110年、113年申請通過衛福部國民健康署「健康職場認證健康促進標章」(證書有效期限3年，自

105年1月1日起，持續至116年12月31日)。

主動參與勞動部職業安全衛生署職場健康與安全永續發展計畫，榮獲113年度「健康勞動力永續領航企業新興楷模獎」及「企業永續報告公開職業健康與安全指標主動評比」績優企業。

(8). 安全衛生認證

提供員工安全工作的環境為公司一直以來持續經營的目標，持續推行職業安全衛生管理系統。自98年通過TOSHMS(CNS15506)及OHSAS 18001(108年5月轉版 ISO 45001/CNS 45001)，113年通過ISO 45001:2018重審驗證，持續透過系統運作構築安全的工作環境。

(9). 安全巡檢及教育訓練

每三個月至少舉辦一次的職業安全衛生委員會外，每月定期舉辦由各單位勞工代表參與「環安分科會」依據職業安全衛生管理辦法第12條辦理，各單位所派代表負責巡檢單位內的不安全環境或是工作上的不安全行為或其他事項於會議提出檢討改善，以數位學習平台或公布欄提供職業安全衛生相關資訊。

每年除了自行的環境檢測外也定期委外實施作業環境監測及定期檢查廠內所設置的危險性機械或設備，每月也發掘廠內的虛驚事件及實施作業安全觀察，確保工作者處於安全的作業環境中。

除了必要的安全衛生教育訓練外，113年排定緊急應變演練計畫，共計13項演練項目定期演練，讓員工確保事件發生的處理及應對。公司更加入了全興工業區區域聯防組織的系統、中區毒性化學物質聯防組織，並定期參與會議、演練等，不定期更新本公司聯防組織網路資訊。

因應新聞報導火災造成傷亡事件頻傳，為培養人員正確逃生觀念，另增加緊急避難逃生訓練，確保各廠所有人員能即時疏散逃生，退避至安全場所清點人數。

(10). 設備安全管理

本公司進行設備分級管理，對於危險性機械及設備均依法予以列管並委外及內部實施檢查，確保設備能安全操作。113年公司之危險性機械部份，均依照「危險性機械及設備安全檢查規則」辦理定期檢查，確保設備之使用安全疑慮。

(11). 安全衛生績效

本公司113年度職業災害件數0件(扣除上下班交通事件)、職業病發生件數0件。

3. 員工教育訓練及員工職涯發展

(1). 員工教育訓練

本公司致力於規劃及推展教育訓練系統並通過TTQS辦理員工教育訓練，以期在強化企業體質時，亦能同時提昇員工之職涯競爭力

，與員工共生共贏。

依照個人工作所需、績效評估結果及職涯發展需要，公司提供多元化豐富的學習管道與發展資源，包含在職訓練、工作指導、環境安全衛生訓練等。員工透過公司安排的多元教育訓練途徑，提升個人能力，間接影響組織學習氣候。在技能方面，以有系統的方法，由淺入深讓員工對此技能熟能生巧、精益求精，在自己的工作崗位都能得心應手。經由教育訓練以提昇工作效率，培養員工對本身所擔任之職務能有更深切認知，提高對於本身有關作業之環境及安全預防措施知識。全體員工擁有專業證照如安管師、天車操作、堆高機操作等員工數達117人、專業證照證書達219張。

113年度教育訓練合併統計如下表：

課程類別		課程數	訓練時數	訓練人次
管理類		102	3,592.0	1,053
職能類	財務、行政類	77	664.0	239
	行銷、業務類	23	339.0	96
	採購類	19	225.0	61
	生產管理類	45	819.0	586
	研發、品質類	88	2,166.0	467
	技術類	173	3,837.5	2,690
	稽核類	26	608.0	223
公司治理~董事 監察人		8	68.5	22
資訊類		24	901.0	426
一般類		17	597.5	391
環安類		77	4,088.5	2,171
合計		679	17,906.0	8,425

另透過組織學習累積學習資本轉成內部知識文件109年~113年知識文件174件、134件、136件、156件、130件。

(2). 員工職涯發展

本公司透過職能缺口盤查結果排訂年度計劃持續進行在職訓練培訓人員，並於每年發放「人力資源調查/個人技能評價表」，登錄所屬人員新增之直接線上訓練的項目，並評估熟練度，作為訓練調整之參考依據與個人之訓練成效記錄並檢視員工未來職涯發展能力。針對員工職涯發展，提供多元的訓練課程，與職位晉升做連結，作為評估晉升標準的準則。例如簡報技巧、時間管理、基層幹部訓練、凝聚溝通向心力、問題分析與解決技巧應用、Excel 商務數據分析、工作流程改善與效率提升、顧客關係管理、專案規劃與管理應用技巧、績效面談與績效改善實務作為評估晉升股長或專員準則。

4. 完善的退休金制度：

- (1). 本公司台灣營運據點依「勞動基準法」訂定員工退休金計劃，係屬確定福利計劃。依計劃之規定，員工退休金係按服務年資及退休前六個月之平均薪資計算。前述公司每月按退休金精算提撥員工退休基金，交由勞工退休準備金監督委員會以該等委員會名義存入台灣銀行之專戶。本公司業於民國112年7月依據勞動基準法及勞動退休金條例，與本公司舊制退休金員工達成合意結清舊制年資，並已於112年8月及9月取得台灣銀行信託部核准函在案。
- (2). 台灣營運據點自2005年7月起，政府實施勞退新制，本公司依「勞工退休金條例」訂定之員工退休計劃，係屬確定提撥計劃。公司依員工每月薪資百分之六提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。並得由員工於每月工資 0%-6% 範圍內自願提繳退休金，截至113年底止，勞退自提人數為70人，占本公司全體新制人數23.65%。113 年度提繳新制退休金之認列金額為新臺幣7,829仟元。
- 另越南營運據點及大陸營運據點須依當地相關法令，就當地員工每月薪資總額之特定比率提撥退休金至退休金管理事業。
- 依上述相關規定，合併公司於民國 113 年度及 112 年度於合併綜合損益表認列為費用之退休金成本分別為：

<u>項 目</u>	<u>113 年度</u>	<u>112 年度</u>
確定提撥退休金費用	11,468 仟元	11,377 仟元

5. 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形：

基於以人為本，以和為貴之團隊企業文化，給與同仁充份之尊重及日常生活之照料，維持一個勞資和諧之工作環境。勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形說明如下：

- (1). 本公司台灣營運據點未成立工會，並未簽訂團體協約；大陸營運據點雖有成立企業工會，惟因工會迄今未曾向公司提出團體協約之要求，爰並未簽訂團體協約；越南營運據點與工會為穩定勞資關係，雙方秉持勞資自治精神及誠信原則，就會員勞動條件、福利措施、職業安全、內部申訴制度、工會組織運作及企業設施之利用等勞資事務相關事項進行協商，雙方於113年7月1日締結團體協約，團體協約有效期間自簽約日起至114年6月30日止，共計1年，其中團體協約約定優於勞動法令的部份，包括「協助家庭條件貧困之勞動者」、「協助家鄉偏遠的勞動者：回家過年之路費」。
- (2). 本公司秉持著核心價值-快樂成長，支持《聯合國世界人權宣言 (UDHR)》及相關國際尊重人權理念，同時恪守全球各營運據點所在地法規，有尊嚴地對待並尊重所有員工。舉辦多元化人權保障訓練課程，對於人權關注事項推行人權保障做法及員工溝通管道，本公司遵循各項勞法令與相關規定。

- (3). 本公司訂有董事及經理人道德行為準則/工作規則/安全衛生工作守則/性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法/執行職務遭受不法侵害預防辦法(職場暴力、性騷擾)等並實施以保障員工基本權益。
- (4). 勞資會議及職工福利委員會
本公司依據『勞基法』會定期召開勞資會議、依據「職工福利管理辦法」至少每季召開職工福利委員會，勞資會議及職工福利委員由各單位推派代表，此委員代表員工開會及佈達所有福利資訊。
本公司100%員工之權益受保障，公司所舉行之活動皆由全體員工自由選擇參與。例如員工旅遊、健康促進活動等。員工有任何意見均可透過勞資會議或職工福利委員會代表提出，113年度未發生違反結社自由與集體協商事件。
- (5). 配合職業安全衛生管理計畫定期進行環境及作業場所檢測、推動自護制度、責任照顧制度、承攬商管理、毒性化學物質管理及運輸安全管理等，定期舉辦緊急演練等日常運作作業；透過系統的PDCA精神持續改善，除達成符合法令、客戶的要求外，每年透過環境評估、危害鑑別等系統運作轉成多項的環境安全衛生目標、標的及方案進行持續性的改善，進行各項員工的危害預防措施，期望達成零工傷的最高目標。
- (6). 本公司重視「客戶隱私權保護」及遵循《個人資料保護法》，於103年5月成立個資保護小組(簡稱個資小組)，組織成員由各部門推派員工代表, 權責訂定個人資料保護政策，每年定期實施個人資料盤點與風險評估評鑑及內部稽核。適用範圍涵蓋台灣營運據點、客戶及供應商。若有接獲顧客或個資當事人投訴事項，經責任單位主管「個資事故通報與處理單」填單後，由個資小組作後續評估追蹤及措施驗證結案後轉管理代表簽核，下一次管理審查會議中提出報告。本公司個資保護管理系統依PDCA循環模式持續運作，113年無任何資訊洩露、失竊或遺失員工或客戶資料事件，而遭員工或顧客抱怨及投訴之情事發生。
截至113年投入個資保護政策相關量化數據，累計員工個資保護培訓課程，如下：
課程總完訓人次達440人次，課程總時數達602小時，完訓後測驗及格率皆為100%。

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

本公司113年及截至年報印刊日止未產生勞資糾紛損失。

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失：無
2. 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理

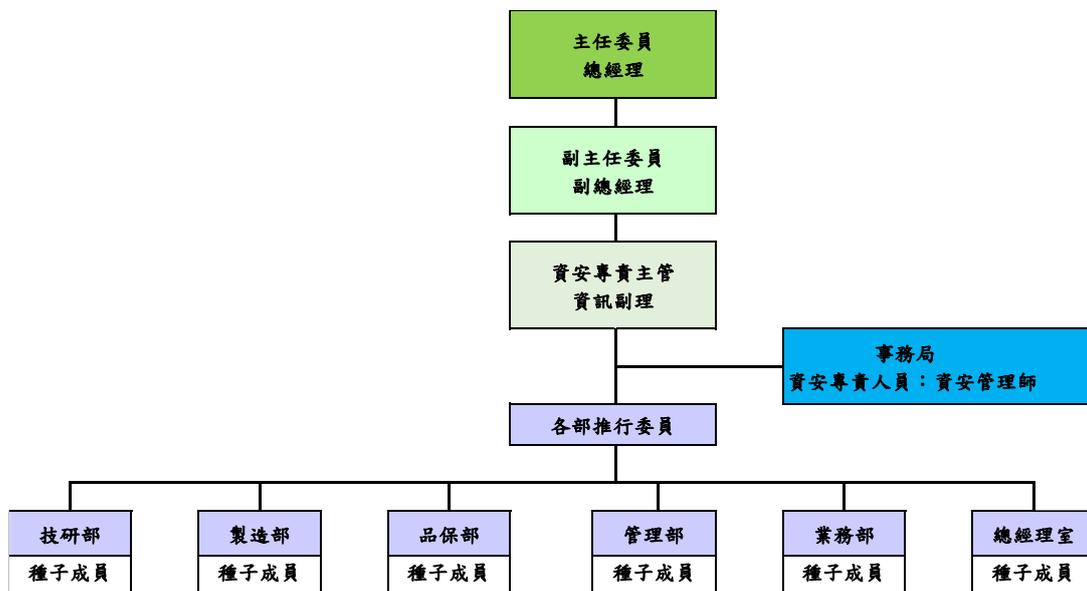
(一)、敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

1. 資通安全風險管理架構

本公司成立有風險管理委員會，每年定期進行風險評估，107年8月起因應資訊系統設備可能故障或遭受入侵影響，增加營運中斷之風險，故加強各項資訊安全防護措施，訂定管理目標：以提升資訊管理效率，管理目標定期進行績效檢討管控。

本公司訂定「資訊作業管理辦法」、「可攜式儲存媒體管理辦法」、「電子郵件作業」等相關作業標準，包括如：應用系統開發與維護資料存取、備份機制、病毒與網路入侵防護、機房設置不斷電系統、門禁系統、攜帶式硬碟及隨身碟管理、電子郵件使用權限管理等。同仁依據公司規定執行並落實權限控管，以確保資訊安全的活動及服務。

111年1月為使資訊安全管理系統化修訂「組織資源管理辦法」成立資訊安全管理委員會，由總經理、副總經理擔任主任委員、副主任委員，並指定總經理室資訊副理及管理師擔任資安專責主管及資安專責人員，以主導並維護資訊安全政策執行，資訊安全管理委員會組織圖如下：



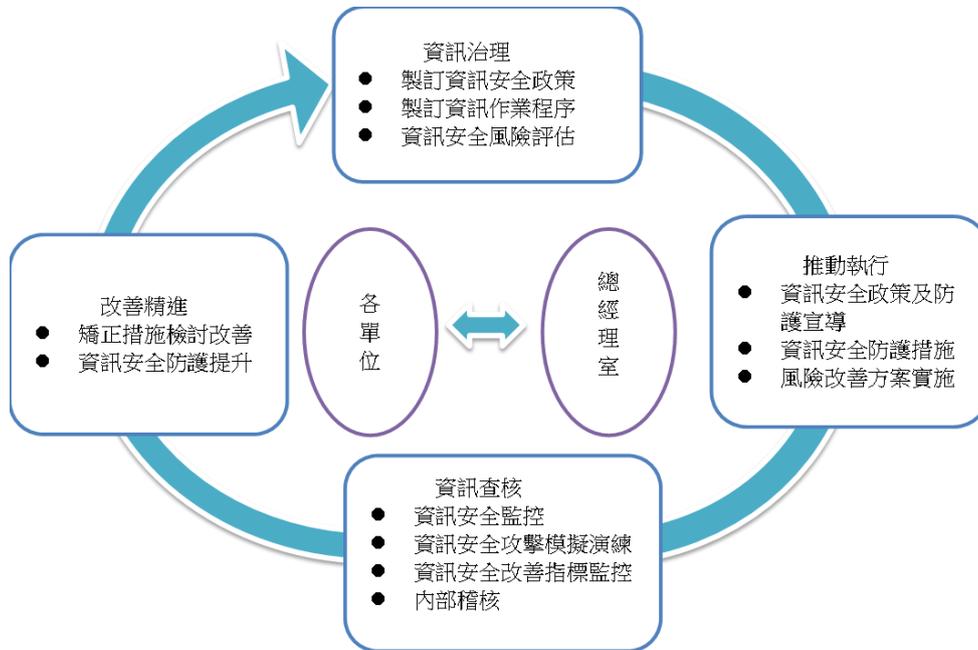
2. 本公司「資訊作業管理辦法」訂定資訊安全政策如下：

本公司為從事汽、機車零件及自行車零件製造之企業，為防止資訊系統受未經授權之存取、控制或其他侵害，並確保資訊機密性、完整性及可用性，制訂本政策如下，供全體同仁共同遵循：

- 符合政府資訊安全相關法規之要求。
- 建立系統及網路的權限，防止未經授權之使用。
- 提供合適的資訊軟硬體，維持公司之正常運作。
- 建立系統資料備份機制，驗證資料回復的可行性及正確性。

- 建立資訊安全防護措施，預防病毒及駭客入侵。
- 建立資訊安全通報機制，降低公司營運的影響。
- 員工資訊安全教育訓練，強化資訊安全的認知。

3. 資訊安全風險管理與持續改善流程圖



4. 具體管理方案

管理方案		113 年執行狀況
 網路安全	<ul style="list-style-type: none"> ● 強化網路防火牆與網路控管，防止電腦病毒跨機台及跨廠區擴散 	<ul style="list-style-type: none"> ● 建置防火牆進行即時監控，異常即時回報、排除
 裝置安全	<ul style="list-style-type: none"> ● 每兩年至少 1 次弱點偵測與滲透測試 ● 依電腦類型建置端點防毒措施，強心惡意軟體行為偵測 	<ul style="list-style-type: none"> ● 113 年已實施弱點偵測與滲透測試。 ● 每周病毒碼更新與掃描

管理方案		113 年執行狀況
	<ul style="list-style-type: none"> ● 文件及資料加密控管及有效追蹤 	<ul style="list-style-type: none"> ● 依部門職務設定存取權限 ● 電子郵件使用權限管理 ● 攜帶式硬體及隨身碟管理
	<ul style="list-style-type: none"> ● 各單位每年至少 1 次實施資訊安全宣導 ● 每年至少 1 次實施資訊安全緊急應變演練 	<ul style="list-style-type: none"> ● 113 年資訊安全宣導共 150 人次。 ● 113 年 5 月已實施資訊系統遭受入侵應變演練。

5. 投入資通安全管理之資源

- (1). 人力資源：本公司資訊安全作業執行人力包括主任委員、副主任委員、資安專責主管、資安專責人員、各部門推行委員及種子共 23 人。
- (2). 資安設備：防火牆、防毒軟體、網路自動防禦系統、郵件過濾系統、應用系統開發與維護資料存取、行動媒體管理、存取管控及密碼管理、備份系統及雲端備存管理等。
- (3). 實體環境建置機房門禁與不斷電系統等。

6. 即使本公司已建立上述管理作業流程與許多資安防護措施，但無法保證其控管或維持公司製造營運及會計等重要企業功能之電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。

本公司將透過持續檢視和評估資訊相關的作業標準，以確保其適當性和有效性；透過內部每年各單位至少進行 1 次之資訊安全訓練宣導，如不開啟來路不明檔案、不隨意安裝不明程式、不任意連結網站等，以提高各單位使用者養成辨識資訊安全能力及良好的操作習慣；定期進行模擬資訊系統遭受入侵災害復原演練，並進行演練結果檢討，必要時檢討修訂原管理作業流程及增加必要設施，以降低可能發生不法入侵資訊系統的風險。

- (二)、列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司截至印刊日止並無重大資安風險發生之情形。

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
高爾夫球團體會員證	南峰國際股份有限公司	98.3.26~	高爾夫球團體會員	無
裝設太陽能光電設備	威豪聯合股份有限公司	108.10.25~128.10.24(一廠) 108.10.25~128.10.24(三廠) 108.11.22~128.11.21(二廠)	出租屋頂裝設太陽能光電設備	租期 20 年，若要提前解約則需賠償提前終止契約之售電損失。

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

(一)、最近兩年度資產、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	112年度	113年度	差異	
				增減金額	%
流動資產		2,067,709	2,231,220	163,511	7.91%
不動產、廠房及設備		1,033,638	1,002,721	(30,917)	-2.99%
使用權資產		42,998	44,917	1,919	4.46%
無形資產		18,074	21,100	3,026	16.74%
其他資產		111,472	60,035	(51,437)	-46.14%
資產總額		3,273,891	3,359,993	86,102	2.63%
流動負債		465,190	436,808	(28,382)	-6.10%
非流動負債		25,478	32,052	6,574	25.80%
負債總額		490,668	468,860	(21,808)	-4.44%
股本		756,617	756,617	0	0.00%
資本公積		150,801	150,801	0	0.00%
保留盈餘		1,629,379	1,693,399	64,020	3.93%
國外營運機構財務報表 換算之兌換差額		(80,932)	(59,634)	21,298	26.32%
非控制權益		327,358	349,950	22,592	6.90%
股東權益總額		2,783,223	2,891,133	107,910	3.88%

重大變動項目分析：

1. 無形資產增加：

電腦軟體淨額、商譽較前期增加2,929仟元、97仟元。

2. 其他資產減少：

遞延所得稅資產、預付設備款、其他非流動資產-其他較前期減少2,139仟元、23,709仟元、25,591仟元，存出保證金增加2仟元。

3. 非流動負債增加：

遞延所得稅負債、租賃負債-非流動、存入保證金較前期增加4,120仟元、2,300仟元、154仟元。

4. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加：

主要因113年美金陸續升值影響子公司財務報表換算所致。

註：其他項目增減變動未達10%以上或變動金額未達1,000仟元以上，故不予分析。

(二)、影響重大者應說明未來因應計畫：對財務狀況無顯著影響，故不適用。

二、財務績效

(一)、最近兩年度合併營業收入、營業利益及稅前淨利重大變動之主要原因及其影響：

單位：新台幣仟元

項目	年度	112度	113度	差異	
				增減金額	%
營業收入淨額		2,860,040	2,909,509	49,469	1.73%
營業毛利		566,577	567,142	565	0.10%
營業費用		233,156	233,489	333	0.14%
營業利益		333,421	333,653	232	0.07%
營業外收入及支出		39,449	63,598	24,149	61.22%
稅前淨利		372,870	397,251	24,381	6.54%
所得稅費用		99,787	109,056	9,269	9.29%
本期淨利		273,083	288,195	15,112	5.53%
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		(23,248)	27,059	50,307	216.39%
本期綜合損益總額		249,835	315,254	65,419	26.18%
本年度歸屬予母公司 業主淨利		181,424	185,076	3,652	2.01%
本年度歸屬予母公司 業主綜合損益		166,412	206,374	39,962	24.01%

增減比例變動說明：

1. 營業外收入及支出增加：

主要因外幣兌換損益淨額、利息收入及支出淨額、租金收入增加 27,058仟元、5,472仟元、1,323仟元，減損損失減少128仟元，其他收入(支出)淨額減少9,201仟元，處分不動產、廠房及設備利益(損失)淨額減少631仟元。

2. 本期其他綜合損益(稅後淨額)增加：

主要因113年美金陸續升值影響子公司財務報表換算所致。

3. 本期綜合損益總額增加：

本期淨利、本期其他綜合損益(稅後淨額)增加15,112仟元、50,307仟元。

4. 本年度歸屬予母公司業主綜合損益增加：

本年度歸屬予母公司業主之本期淨利、本期其他綜合損益(稅後淨額)增加3,652仟元、36,310仟元。

註：其他項目增減變動未達10%以上或變動金額未達1,000仟元以上，故不予分析。

(二)、預期未來一年銷售數量：

請參閱第 5 頁之“114 年預期銷售數量及其依據”。

(三)、對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：113 年營收較 112 年增加 1.73%，毛利因而增加 565 仟元，因營業費用較前期增加 333 仟元，致營業利益增加 232 仟元，因自有資金充足對財務面無重大影響。

三、合併現金流量

(一)、最近年度現金流動變動分析

項目 \ 年度	112 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	增減比例
現金流量比例	111.08%	104.19%	-6.89%
現金流量允當比例	137.60%	142.96%	5.36%
現金再投資比例	5.70%	4.78%	-0.92%

增減比例變動說明分析：

1. 本期現金流量比率減少：係營業活動淨現金流入減少大於流動負債增加所致。
2. 本期現金流量允當比例增加：係 5 年營業活動淨現金流量較前期增加 147,664 仟元，大於分母資本支出、存貨增加額及現金股利較前期共增加 50,046 仟元所致。
3. 本期現金再投資比率減少：分子(營業活動淨現金流量-現金股利)113 年較 112 年減少 35,448 仟元(比率-12.51%)，分母各項合計金額較前期增加 218,812 仟元(比率+4.4%)所致。

單位：新台幣仟元

113 年期 初現金餘 額(A)	全年來自營業 活動淨現金流 量(B)	其他全年現金 流出量(C)	現金剩餘(不足) 數額 (D)=(A)+(B)-(C)	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
993,619	455,115	349,268	1,099,466	0	0

1. 113 年現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：113 年度合併營運績效，產生營業活動淨現金流入 455,115 元。
- (2)投資活動：113 年度合併增置設備等支出及按攤銷後成本衡量之金融資產-流動增加致淨流出 155,255 元。
- (3)籌資活動：113 年度合併主要係發放現金股利等支出 202,521 仟元。
- (4)匯率影響：113 年度合併淨額為增加 8,508 仟元。

2. 流動性不足之改善計畫：

113 年度因期末自有資金 1,099,466 仟元仍充足，加上依財務分析合併流動負債比從 109 年~113 年 14.49%、15.71%到 15.38%、14.21%、13.00%均在 20%以下，財務結構穩健，故無流動性不足情形。

(二)、未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

114 年期初 現金餘額(A)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(B)	其他全年現金 流出量(C)	現金剩餘(不足) 數額 (D)=(A)+(B)-(C)	現金不足額之 補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,099,466	516,257	246,967	1,368,756	0	0
<p>1. 未來一年現金流量變動情形分析：</p> <p>(1)營業活動：預計 114 年度營運績效，產生營業活動淨現金流入約 516,257 仟元。</p> <p>(2)投資活動：預計未來一年取得不動產、廠房及設備等投資活動支出 41,072 仟元。</p> <p>(3)籌資活動：預計發放現金股利等支出及因非控制權益變動，合計籌資活動淨支出 203,116 仟元。</p> <p>(4)匯率影響：預估 114 年度合併淨額為減少 2,779 仟元。</p> <p>2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：</p> <p>本公司依財務分析合併流動負債比從 109 年~113 年 14.49%、15.71%到 15.38%、14.21%、13.00%均在 20%以下，財務結構穩健，114 年度預算持續以營業活動之淨現金流入支應投資及籌資活動，致影響 114 年期初及期末現金餘額 1,099,466 仟元及 1,368,756 現金充足，因此無對於營運狀況現金及流動性不足需要補救措施情況。</p>					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一)、最近二年之資本支出：

單位：新台幣仟元

計劃 項目	實際或預 期之資金 來源	實際或預 期完成 日期	所需資金總額	實際資金運用情形	
				112 年度	113 年度
製造流程 改善增購機 器設備及 週邊設備	自有資金	113.1~ 114.12	85,784	123,230	40,355

(二)、重大資本支出對財務業務之影響：

1. 增購原委外生產之部份製程設備，移轉內作以掌控產品品質及縮短製程時間並降低成本，以產品提高效率及良率以增加客戶滿意度。
2. 因應客戶訂單需求增購新產線設備，提升營收成長，提高獲利金額。

製造流程改善及設備自動化規劃增購機器設備及週邊設備，提高生產效能降低成本並提升技術力。

3. 增加購置開發新模具精密設備及產品精密量測設備，以提升開發新產品技術及效能，增加公司競爭優勢。

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

單位：新台幣仟元

項目	說明	原始投資金額	政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
Propitious International Inc.		347,044	控股公司一轉投資 GSK VIETNAM CO., LTD. 在越南製造、加工、生產各式汽、機車精密沖壓零件、座椅及內裝件等。	以生產越南市場之汽機車沖壓零組件，隨越南市場需求，因此 113 年獲利 NTD129,917 仟元。	加速開發件之機車市場客戶提高佔有率，積極開發汽機車座椅及座墊零組件當地化客戶，另積極開發東南亞市場之 DISK 等沖壓件，以擴大整體營收及獲利。	進行汽機車座椅及 DISK 瓶頸工程及週邊設備投資，預計 NTD 9,500 仟元，以因應越南當地汽機車市場及東南亞國家訂單需求。
SUPERIORITY ENTERPRISE CORP.		391,965	控股公司一轉投資大陸蘇州昶興科技有限公司，在大陸製造、加工、生產各式汽、機車精密沖壓零件等。	以生產大陸市場之汽車沖壓零組件為主，已完成內部人員組織整編費用大幅減少，但因產品銷售狀況量不足，致 113 年虧損 NTD 5,077 仟元。	持續閒置廠房出租及閒置設備出租或出售等減少固定費用。	本公司董事會於 113 年 5 月決議通過出售蘇州昶興公司，目前尚在尋找買家中。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

本公司各項風險管理之組織與運作

項次	重要風險項目	風險管理權責單位 (第一機制)	風險審議及控管機制 (第二機制)	風險決策與監督 (第三機制)
1	公司整體策略地圖、目標之評估及控管	一級主管	經營檢討會議	※因應及處理最高決策機構： 董事會 ※負責風險事項之監控及追蹤單位： 稽核室
2	市場風險 (1). 新客戶開發市場競爭行動 (2). 接單及應收帳款流程風險管理 (3). 客戶之信用風險評估及控管	業務部	經營檢討會議	
3	產能風險 製程各項延遲(如設備故障、人力不足、天然災害、水電資源中斷、供應商延誤等)造成客戶生產線斷線風險	製造部 協辦單位： 技研部 業務部 管理部	經營檢討會議	
4	新產品開發風險 (1). 新產品開發時程延遲風險 (2). 新產品屬安全部品之安全性風險測試及控管	技研部 品保部	開發會議 經營檢討會議	
5	資訊風險 資訊系統運作異常風險評估及控管	總經理室	經營檢討會議	
6	訴訟及非訴訟事項處理、政令及法規遵循控管	管理部	經營檢討會議 董事會	
7	投資、轉投資及購併之風險及效益評估及控管	總經理室 管理部	經營檢討會議 董事會	
8	財務風險、流動性風險、資金貸與、背書保證、金融商品交易及預算編製達成等之評估及控管	預算委員會 管理部	經營檢討會議 董事會	
9	環境、安全衛生及氣候變遷之風險評估及控管	安管室 環安系統委員會 永續委員會	經營檢討會議 安全衛生委員會 董事會	
10	員工行為管理	各級主管及管理部	人事評議委員會	
11	董事會及股東會議事等相關事務管理	管理部	董事會	

(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. 對公司損益之影響

項目	113年度 (新台幣仟元)	佔營收比率 (%)	佔稅前淨利比率 (%)
利息收(支)淨額	31,301	1.08%	7.88%
兌換(損)益淨額	25,559	0.88%	6.43%

(1) 利率變動

本公司之利率風險主要來自為支應營運活動所產生之短期負債、長期資本支出所產生的長期負債之浮動利率借款，惟本公司民國113年度及112年度之短期借款大部份為固定利率，且近年度融資額度僅供開立即期信用狀，故無重大利率變動之現金流量風險。

未來因應對策：為降低利率風險，公司主要以營運資金收入即時償還短期借款。在有短期資金時，公司主要投資於高流動性之短期票券及定期存款，以保障本金安全及維持流動性。預估未來一年台幣利率仍維持低檔，美金利率預期維持較高利率，未來一年利率波動如上表，主要影響為定存利息收入。

(2). 在匯率方面

本公司匯率風險主要與營業活動(收入或費用所使用之貨幣與合併公司功能性貨幣不同時)及國外營運機構淨投資有關。在台灣公司營收超過10%來自美元、歐元等外幣；原材料(鋼材)成本約25%係以美金支付、大型設備係以美金、日圓及歐元支付。大陸子公司以收人民幣；而越南子公司以收款越盾、部份原材料及設備進口以美金支付。因此應收外幣項目與應付外幣項目有部份相同，有若干部位會產生自然避險；國外營運機構淨投資部份則未對其進行避險。未來因應對策：本公司大陸及越南子公司之兌換損益金額影響度較小，隨時注意人民幣及越盾匯率，減少購買美金成本。台灣公司隨時注意匯率波動情形外，增減進口鋼材之外幣短期借款額度使用，做為外匯避險工具，與波動影響較大客戶協商隨匯率變動幅度調整價格機制，另遠期外匯合約等避險工具納入評估作業中。

(3). 在通貨膨脹方面

本公司台灣銷售市場分散亞洲、北美、歐洲及台灣市場，採購成本中約25%國外採購，國內含原物料及人工等約佔75%；依行政院主計總處資料顯示國內113年經濟成長率為4.59%，預估114年經濟成長率約3.14%，行政院主計總處預估台灣114年通膨率預估1.94%；大陸子公司主要以銷售當地之汽車零組件，據中國國家統計局公佈113年經濟成長率5.0%，中國科學院預估114年經濟成長維持在約5.0%，中國國家統計局估114年平均通膨率2.0%；越南子公司地區，主要銷售當地之汽機車零組件，據越南統計總局發布113年經濟成長率估計為7.09%，越南政府設定目標114年經濟成長率為6.8%及年越南通膨率為5.0%；世界銀行於公布

2025 年 1 月全球經濟展望，預計 2025 年和 2026 年全球經濟成長率將穩定在 2.7%。

本公司主要因主材料進口採購，以人工成本及當地採購原材料較受影響，以前述之狀況尚未出現影響公司營運及發展之重大情形。

未來因應對策：未來本公司會隨時注意通貨膨脹變化情形，調整當地原物料的採購庫存，並配合改善提案的推行降低成本及增加效率效益等。

(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：

1. 本公司無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品等交易，未來相關政策執行均會審慎評估，並依本公司現有之相關規定為依據辦理。
2. 本公司之背書保證、資金貸與他人均為對直接或間接投資 50% 以上之子公司作融資或融資性質的背書保證，相關作業均依已制定『資金貸與及背書保證處理程』處理，以控管風險確保公司最大利益。其相關資訊如下：

(1). 資金貸與他人情形：

最近年度至年報刊印日期止本公司並無資金貸與他人情形。

(2). 背書保證情形：

最近年度至年報刊印日期止本公司並無背書保證情形。

3. 獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：不適用。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 未來研究計畫詳第 89 頁營運概況中“計劃開發之新產品”。
2. 預計投入之研發費用：預計 114 年度投入產品研發費用 27,800 仟元佔營收比率 0.93 %。

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事。

本公司對於影響公司財務業務之國內外重要政策及法律變動均隨時注意中，最近年度及截至年報刊印日止之政策及法律變動對公司財務業務未有重大影響。

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

本公司持續注意蒐集與分析與本公司產品相關之汽機車零組件之市場與技術發展變化，以降低科技改變所帶來的影響，同時也積極投入開發新產品與透過 TPS 及 TPM 改善活動的推展、製程自動化的改善，確保營收及獲利穩定。最近年度及截至年報刊印日止科技改變及產業變化對本公司財務業務未造成重大影響。

本公司建立了完整的資訊安全管理系統，以確保資訊安全的活動及服務，避免對本公司造成衝擊或影響，有關資通安全風險管理運作內容請參閱第 116 頁~第 118 頁之六、資通安全管理。最近年度及截至年報刊印日止本公司並無重大資安風險事故發生之情形。

- (六)、企業形象改變對企業危險管理之影響及因應措施：
本公司一向秉持專業和誠信的經營原則，重視企業形象和風險控管，截至目前為止，並無任何對本公司不良形象之相關報導。
- (七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司目前營運狀況良好且獲利情形正常，未有進行併購之計劃。
- (八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：
本公司越南子公司為因應汽車座椅新開發訂單需求，111年3月進行增建河內三廠廠房及增購設備，113年 已完成投入生產，滿足客戶訂單需求以提升客戶滿意度；台灣營運據依需求持續增購自動化設備及汰舊換新預期可提高生產效率及節能減碳，擴充廠房及增購設備之資本支出自有營運資金尚可支應，故對本公司無重大影響。
本公司將持續關注未來客戶需求，藉以評估擴充產能效益及增加設備自動化減少成本。
- (九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
1. 進貨：本公司主要原料採購透過國內多家廠商間接向中鋼購料，國外採購則向日商2家公司進貨，另大陸及越南子公司另向當地鋼材廠或代理商購買部份鋼材，本公司與主要原料供應商間皆維持長久良好之合作關係，並適度分散進貨來源，以降低主要原物料短缺之風險。本公司之進貨情形尚屬穩定，113年度只有1家超過10%以上約佔28.80%，前三大供應商約佔進貨總金額的42.18%，故進貨供應上應無進貨過度集中之風險。
2. 銷貨：就銷貨集中情形而言，113年度超過10%以上有2家客戶各約佔38.07%、15.94%，前三大客戶約佔銷貨總金額的63.66%，前三大客戶為汽機車供應鏈中長期配合先期產品開發作業，維持良好的合作模式，加上本公司積極開發各項新產品，未來將持續拓展其他客戶，應無銷貨過度集中之風險。
- (十)、董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：
本公司截至印刊日止並無董事、或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉或更換之情事，因此未對公司造成影響或風險。
- (十一)、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：
本公司截至印刊日止並無經營權改變之情事，因此未對公司造成影響或風險。
- (十二)、訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：
本公司董事、總經理、實質負責人、持股比例達百分之十以上之大股

東及從屬公司，截至印刊日止無重大訴訟、非訴訟或行政爭訟事件足以造成影響股東權益或證券價格。

(十三)、其他重要風險及因應措施：

114 年隨著美國新政府上台，為減少美國在各國的貿易逆差，推行「美國優先」貿易政策，屢次推出新的關稅政策，引發全球貿易的劇烈波動，促使其他國家重新與美國談判協議。關稅及相關的成本將導致企業營運成本增加並轉嫁消費者，再次引發通貨膨脹及利率變動更因此抑制了投資與消費，市場購買力下降，更可能導致經濟活動的減緩，甚至衰退。

為因應前述外部環境的變化，本公司在產品市場擴展方面本公司仍將持續透過集團的整體資源深耕汽機車、特殊車種及自行車零組件 OEM 市場，深化與客戶協同開發機制動能，並將採取更積極的全球化市場策略，以越南營運據點為基地積極拓展東南亞市場，台灣營運據點拓展美國以外地區市場歐洲及北美地區除，根據客戶需求進行最適當的調整配置分散風險。同時，公司內部積極推行資訊優化、TPS 活動改善整體作業流程以提升效率與良率或減少錯誤率，降低成本強化公司競爭力並穩固財務，進而增加營運韌性，降低美國關稅的影響度。未來，本公司將持續關注美國關稅政策的變動，調整相對應的策略做法，以確保公司穩定經營。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)、民國 113 年度關係企業合併營業報告書：

相關資訊請至公開資訊觀測站下方索引路徑及網址查詢：
公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區
單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區/」。
(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

(二)、關係企業合併財務報表：

(113 年度)關係企業合併財務報告聲明書：
相關資訊請至公開資訊觀測站下方索引路徑及網址查詢：
公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區
單一公司處點選「電子文件下載/關係企業三書表專區/」。
(網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

(三)、關係企業關係報告書：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：本公司之上櫃承諾事項無未完成事項。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生「證券交易法」第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，應逐項載明：

本公司最近年度及截至年度刊印日止，並未發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。



至興精機股份有限公司

FINE BLANKING & TOOL CO., LTD.

113 年度 年 報



董事長：吳崇儀

