



正峰工業股份有限公司

Jenn Feng Industrial Tools Co., Ltd.

股票代號：1538

# 114 年度 年報



年報查詢網址：

公開資訊觀測站：<https://mops.twse.com.tw>

本公司官方網站：<https://www.jennfeng.com>

正峰工業股份有限公司 編製

中華民國一一五年五月十五日 刊印

一、本公司發言人：

代理發言人：

姓 名：葉臻增

姓 名：陳育章

職 稱：財務主管

職 稱：副總經理

電 話：(03)4904111

電 話：(03)4904111

電子郵件信箱：[tsantseng@jennfeng.com](mailto:tsantseng@jennfeng.com)

二、公司及工廠地址：

總 公 司：桃園市中壢區民族路六段 576 巷 39 弄 28 號

電 話：(03)4904111

工 廠：桃園市中壢區民族路六段 576 巷 39 弄 28 號

電 話：(03)4904111

三、辦理股票過戶機構：

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地 址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

電 話：(02)25865859

網 址：[agent.yuanta.com.tw](http://agent.yuanta.com.tw)

四、最近年度財務報告簽證會計師：

會計師姓名：連淑凌會計師、陳盈如會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：台北市信義路五段 7 號 68 樓

電 話：(02)81016666

網 址：[www.kpmg.com.tw](http://www.kpmg.com.tw)

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.jennfeng.com>

# 正峰工業股份有限公司

## 年報目錄

|                                                                 |    |
|-----------------------------------------------------------------|----|
| 壹、致股東報告書 .....                                                  | 1  |
| 貳、公司治理報告 .....                                                  | 4  |
| 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....                         | 4  |
| 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 .....                                | 14 |
| 三、公司治理運作情形 .....                                                | 18 |
| 四、簽證會計師公費資訊 .....                                               | 40 |
| 五、更換會計師資訊 .....                                                 | 40 |
| 六、公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職<br>於簽證會計事務所或其關係企業者 .....     | 40 |
| 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<br>分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 ..... | 40 |
| 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親<br>屬關係之資訊 .....              | 41 |
| 九、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資<br>事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 .....  | 42 |
| 參、募資情形 .....                                                    | 43 |
| 一、資本及股份 .....                                                   | 43 |
| 二、公司債辦理情形 .....                                                 | 44 |
| 三、特別股辦理情形 .....                                                 | 44 |
| 四、海外存託憑證辦理情形 .....                                              | 45 |
| 五、員工認股權憑證辦理情形 .....                                             | 45 |
| 六、限制員工權利新股辦理情形 .....                                            | 45 |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....                                      | 45 |
| 八、資金運用計劃執行情形 .....                                              | 45 |
| 肆、營運概況 .....                                                    | 46 |
| 一、業務內容 .....                                                    | 46 |
| 二、市場及產銷概況 .....                                                 | 51 |
| 三、從業員工資訊 .....                                                  | 55 |
| 四、環保支出資訊 .....                                                  | 56 |
| 五、勞資關係 .....                                                    | 56 |

|                                                                  |           |
|------------------------------------------------------------------|-----------|
| 六、資通安全管理 .....                                                   | 57        |
| 七、重要契約 .....                                                     | 57        |
| <b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....</b>                               | <b>58</b> |
| 一、財務狀況 .....                                                     | 58        |
| 二、財務績效 .....                                                     | 59        |
| 三、現金流量 .....                                                     | 59        |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....                                       | 60        |
| 五、最近年度轉投資政策其獲利或虧損主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫 ..                           | 60        |
| 六、風險事項分析評估 .....                                                 | 60        |
| 七、其他重要事項 .....                                                   | 61        |
| <b>陸、特別記載事項 .....</b>                                            | <b>61</b> |
| 一、關係企業相關資料 .....                                                 | 61        |
| 二、其他必要補充說明事項 .....                                               | 61        |
| 三、私募有價證券辦理情形 .....                                               | 61        |
| 三、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款<br>所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 ..... | 61        |

## 壹、致股東報告書

### 正峰工業股份有限公司 營業報告書

#### 一、民國 114 年度營業結果

##### (一) 營業計劃實施成果：

本公司民國 114 年度合併營業收入淨額為新台幣 114,826 千元，較民國 113 年度合併營業收入淨額新台幣 112,684 千元，增加 2,142 千元，增加比例 1.90%。獲利能力方面，民國 114 年度合併稅後淨損為新台幣 51,394 千元，較民國 113 年度同期虧損 54,868 千元減少 3,474 千元，每股虧損為新台幣 1.59 元。

##### (二) 預算執行情形：不適用(本公司民國 114 年度並未公開財務預測)。

##### (三) 財務收支：

截至民國 114 年 12 月 31 日止合併資產總額為 256,683 千元，合併負債總額為 117,749 千元，負債比為 45.87%，流動比率為 123.92%。

##### (四) 獲利能力分析：

| 項 目     | 114 年度  | 113 年度  |
|---------|---------|---------|
| 資產報酬率%  | (19.45) | (18.22) |
| 權益報酬率%  | (31.47) | (27.03) |
| 純益率%    | (44.76) | (48.69) |
| 每股盈餘(元) | (1.59)  | (1.70)  |

##### (五) 研究發展狀況：

1. 整合無刷馬達、控制器與韌硬體設計，建立機電一體化核心技術，提升產品可靠度與使用壽命。
2. 持續優化電動工具及動力設備之模組化設計，提高共用性並縮短產品開發與量產時程。
3. 鑽研無刷馬達產品應用發展，擴充銷售及應用範圍。
4. 發展新能源相關應用產品，包括電力轉換系統(PCS)、電池儲能系統(BESS)及能源管理系統(EMS)，提供客戶整合解決方案。
5. 與國際客戶及策略夥伴進行技術合作與共同開發，拓展產品應用領域及市場。
6. 強化關鍵零組件與供應鏈技術管理，提升品質穩定性及交期可靠度。
7. 新設計與新產品取得專利證書或產品認證，以確保公司利益。
8. 以客製化需求為導向，提供高整合度與高可靠度產品之技術支援與服務。

本公司將持續於馬達與控制器等核心技術深耕研發並拓展應用層面，以滿

足客戶需求為優先目標，偕同開發可靠、耐用及衍生性產品並快速導入生產；同時深化機電整合與新能源技術能力，朝向新能源設備一站式整合服務發展，以提升公司長期競爭力與營運成長動能。

## 二、營業計劃概要

### （一）經營方針：

展望民國 115 年，面對全球經濟環境變動與產業競爭加劇，本公司將持續強化經營體質與技術能力，以品質與服務為基礎，兼顧成本效率與產業轉型，穩健推動營運發展。具體推行重點如下：

#### 1. 精實製造與成本優化：

推動零組件標準化與通用化，提高存貨週轉效率；透過生產據點配置與製程優化，降低製造成本並提升生產效率。

#### 2. 核心技術整合與市場拓展

發揮正峰公司生產及技術優勢，延伸產品應用領域，強化產品差異化並拓展新舊客戶合作關係。

#### 3. 存貨與採購管理優化：

調整採購與備料策略，打破 MOQ(最低採購量)迷思避免過量採購，降低庫存水位並提升資金運用效率。

#### 4. 策略投資與事業布局：

審慎評估具發展潛力之投資機會，拓展營運範疇並提升資本運用效益。

### （二）重要之產銷政策

#### 1. 生產政策：

(1) 持續提升電動手工具與動力設備之性能與品質，鞏固既有市場基礎。

(2) 強化無刷馬達、控制器與韌硬體整合技術，建立一條龍整合能力，提升產品競爭優勢。

(3) 推動製程改善與模組化設計，降低開發成本並提升生產效率。

(4) 建立協力供應商管理機制與集團採購制度，提升品質穩定度並縮短交期。

(5) 進行生產資源與產能配置優化，以提升整體營運效率與成本競爭力。

#### 2. 銷售：

(1) 深化客戶需求掌握並提供整體解決方案，提高客戶合作黏著度。

(2) 依市場需求規劃生產與銷售策略，提升產品附加價值與毛利率。

### 三、未來公司發展策略

展望民國 115 年度，外部環境仍充滿變化與挑戰，本公司將持續以穩健務實的態度，強化營運體質並提升整體競爭力。未來除持續深耕既有產品市場外，亦將以機電整合技術為基礎，深化無刷馬達與控制器之應用發展，逐步拓展新能源相關產品與整合服務，累積公司長期成長動能，為股東創造更穩定之價值與回報。

承蒙各位股東今天撥冗參加本公司之股東大會，本公司全體員工仍將以務實、信賴、創新及永續發展之經營理念共創正峰美好的未來！

敬祝各位女士、先生            身體健康    萬事如意！

董事長：陳永倫



總經理：陳永倫



會計主管：葉璨增



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事資料：

##### 1. 董事資料：

115 年 4 月 29 日

| 職稱  | 國籍<br>或註<br>冊地   | 姓名                               | 性別<br>年齡        | 選(就)任<br>日期 | 任期 | 初次選<br>任日期 | 選任時持有股份    |                  | 現在持有股份     |                  | 配偶、未成年<br>子女現在持有<br>股份 |                  | 利用他人名義<br>持有股份 |                  | 主要經(學)歷 | 目前兼任本公司及其他<br>公司之職務                                                                 | 具配偶或二親<br>等以內關係之<br>其他主管、董<br>事或監察人 |        |        | 備<br>註 |
|-----|------------------|----------------------------------|-----------------|-------------|----|------------|------------|------------------|------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------|--------|--------|
|     |                  |                                  |                 |             |    |            | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                     | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |         |                                                                                     | 職<br>稱                              | 姓<br>名 | 關<br>係 |        |
| 董事長 | 中<br>華<br>民<br>國 | 百仕富投資股<br>份有限公司<br>法人代表人：<br>陳永倫 | -<br>男<br>60-65 | 113.06.28   | 三年 | 113.06.28  | 29,461,339 | 54.72%           | 17,674,944 | 54.72%           | 0                      | 0                | 0              | 0                | 不適用     | 不適用                                                                                 | 無                                   | 無      | 無      |        |
| 董事  | 中<br>華<br>民<br>國 | 百仕富投資股<br>份有限公司<br>法人代表人：<br>冷紹剛 | —<br>男<br>60-65 | 113.06.28   | 三年 | 113.06.28  | 29,461,339 | 54.72%           | 17,674,944 | 54.72%           | 0                      | 0                | 0              | 0                | 不適用     | 正峰工業(股)公司總經理<br>台誠能源科技股份有限公司/<br>董事長<br>百仕富投資股份有限公司/董<br>事長<br>誠峰能源工業股份有限公司<br>/董事長 | 無                                   | 無      | 無      | 註1     |
| 董事  | 中<br>華<br>民<br>國 | 百仕富投資股<br>份有限公司<br>法人代表人：<br>葉明  | —<br>男<br>55-60 | 113.06.28   | 三年 | 112.01.04  | 29,461,339 | 54.72%           | 17,674,944 | 54.72%           | 0                      | 0                | 0              | 0                | 不適用     | 誠新國際開發股份有限公司/<br>國外部副總經理                                                            | 無                                   | 無      | 無      |        |
| 董事  | 中<br>華<br>民<br>國 | 百仕富投資股<br>份有限公司<br>法人代表人：<br>葉明  | —<br>男<br>55-60 | 113.06.28   | 三年 | 112.01.04  | 29,461,339 | 54.72%           | 17,674,944 | 54.72%           | 0                      | 0                | 0              | 0                | 不適用     | 不適用                                                                                 | 無                                   | 無      | 無      |        |
| 董事  | 中<br>華<br>民<br>國 | 百仕富投資股<br>份有限公司<br>法人代表人：<br>葉明  | —<br>男<br>55-60 | 113.06.28   | 三年 | 112.01.04  | 29,461,339 | 54.72%           | 17,674,944 | 54.72%           | 0                      | 0                | 0              | 0                | 不適用     | 金麗集團控股有限公司/獨立<br>董事<br>達麗建設事業股份有限公司/<br>顧問                                          | 無                                   | 無      | 無      | 無      |

| 職稱       | 國籍<br>或註<br>冊地   | 姓名              | 性別<br>年齡   | 選(就)任<br>日期 | 任期 | 初次選<br>任日期 | 選任時持有股份    |                  | 現在持有股份     |                  | 配偶、未成年<br>子女現在持有<br>股份 |                  | 利用他人名義<br>持有股份 |                  | 主要經(學)歷                                                                                       | 目前兼任本公司及其他<br>公司之職務                         | 具配偶或二親<br>等以內關係之<br>其他主管、董<br>事或監察人 |        |        | 備<br>註 |
|----------|------------------|-----------------|------------|-------------|----|------------|------------|------------------|------------|------------------|------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|--------|--------|--------|
|          |                  |                 |            |             |    |            | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數                     | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數             | 持<br>股<br>比<br>率 |                                                                                               |                                             | 職<br>稱                              | 姓<br>名 | 關<br>係 |        |
| 董事       | 中<br>華<br>民<br>國 | 百仕富投資股<br>份有限公司 | —          | 113.06.28   | 三年 | 106.06.30  | 29,461,339 | 54.72%           | 17,674,944 | 54.72%           | 0                      | 0                | 0              | 0                | 不適用                                                                                           | 不適用                                         |                                     |        |        |        |
|          |                  | 鄭翔仁             | 男<br>55-60 | —           | —  | —          | 0          | 0                | 0          | 0                | 0                      | 0                | 0              | 0                | 國立台北商業大學財務金融系學士<br>凌泰科技股份有限公司/獨立董事<br>元炬科技股份有限公司/獨立董事                                         | 深耕開發股份有限公司/總經理<br>昶虹國際股份有限公司/董事長            | 無                                   | 無      | 無      |        |
| 獨立<br>董事 | 中<br>華<br>民<br>國 | 林紀君             | 女<br>45-50 | 113.06.28   | 三年 | 113.06.28  | 0          | 0                | 0          | 0                | 0                      | 0                | 0              | 0                | 朝陽科技大學財務金融系學士<br>兆勤科技股份有限公司/財務<br>長<br>久久資訊網路股份有限公司/<br>財務經理                                  | 愷興會計師事務所/會計師                                | 無                                   | 無      | 無      |        |
| 獨立<br>董事 | 中<br>華<br>民<br>國 | 李昭賢             | 男<br>50-55 | 113.06.28   | 三年 | 110.08.24  | 0          | 0                | 0          | 0                | 0                      | 0                | 0              | 0                | 靜宜大學商學碩士<br>日正聯合會計師事務所/合夥<br>人<br>勤業眾信聯合會計師事務所                                                | 弘鑫會計師事務所/所長<br>思賢投資顧問有限公司/代表<br>人           | 無                                   | 無      | 無      |        |
| 獨立<br>董事 | 中<br>華<br>民<br>國 | 王曹正雄            | 男<br>45-50 | 113.06.28   | 三年 | 113.06.28  | 0          | 0                | 0          | 0                | 0                      | 0                | 0              | 0                | 台北大學法學碩士<br>媚登峰集團/法務長                                                                         | 和邑英桐國際法律事務所/<br>主持律師<br>可取國際股份有限公司/獨立<br>董事 | 無                                   | 無      | 無      |        |
| 獨立<br>董事 | 中<br>華<br>民<br>國 | 簡福全             | 男<br>65-70 | 113.06.28   | 三年 | 113.06.28  | 0          | 0                | 0          | 0                | 0                      | 0                | 0              | 0                | 台北商業專科學校電子計算<br>科<br>天賜爾生物科技股份有限公司/<br>財務長<br>本盟光電股份有限公司/財務<br>資深經理<br>奇力新電子股份有限公司/財<br>務副總經理 | 富蘭登科技股份有限公司/專<br>案顧問                        | 無                                   | 無      | 無      |        |

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：  
本公司董事長與總經理為同一人，係為增加決策效率，提昇管理效能與經營績效，本公司已增加獨立董事席次以提升董事會職能及強化監督功能。

2. 表一：法人股東之主要股東：

| 法人股東名稱      | 法人股東之主要股東   |
|-------------|-------------|
| 百仕富投資股份有限公司 | 安誠國際投資(股)公司 |

3. 表二：表一主要股東為法人者其主要股東

| 法人股東名稱      | 法人股東之主要股東 |
|-------------|-----------|
| 安誠國際投資(股)公司 | 潘素敏、莊家羽   |

4. 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<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 百仕富投資(股)公司<br>法人代表人：陳永倫 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 英國劍橋安格里亞魯斯金大學企業管理碩士</li> <li>● 曾任誠新綠能股份有限公司/董事。</li> <li>● 現任台誠能源科技股份有限公司/董事長</li> <li>● 公司/誠峰能源工業股份有限公司/董事長</li> <li>● 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。</li> <li>● 未有公司法第30條各款情事。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 非本人及其配偶、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10名之自然人股東。</li> <li>● 未與其他董事間具有配偶、二親等以內之親屬關係。</li> </ul> | 無                            |

| 姓名                      | 條件                                                                                                                                                                                                                                                     | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                               | 獨立性情形 | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------|
| 百仕富投資(股)公司<br>法人代表人：冷紹剛 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 逢甲大學交通工程與管理科系學士。</li><li>● 曾任德州電子(寧波)有限公司副總經理、淳華科技(昆山)有限公司/董事長特助、華信銀行股份有限公司/副理。</li><li>● 現任正峰工業股份有限公司副總經理。</li><li>● 具有五年以上之商務及公司業務所須之工作經驗。</li><li>● 未有公司法第30條各款情事。</li></ul>                                | <ul style="list-style-type: none"><li>● 非本人及其配偶、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。</li><li>● 未與其他董事間具有配偶、二親等以內之親屬關係。</li></ul>                                                                                                  | 無     |                              |
| 百仕富投資(股)公司<br>法人代表人：葉明  | <ul style="list-style-type: none"><li>● 中國文化大學觀光事業學系。</li><li>● 曾任永儲股份有限公司及江蘇遠昇光電股份有限公司及駿熠電子科技股份有限公司/董事、展成電機(東莞)有限公司及元炬能源有限公司/監察人、駿熠電子科技股份有限公司及元炬能源有限公司/總監察人、億杰電子科技股份有限公司/副總經理。</li><li>● 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。</li><li>● 未有公司法第30條各款情事。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>● 非本人及其配偶、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。</li><li>● 未與其他董事間具有配偶、二親等以內之親屬關係。</li><li>● 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li><li>● 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</li></ul> | 無     |                              |

| 姓名                      | 條件                                                                                                                                                                                                                               | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 獨立性情形 | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|------------------------------|
| 百仕富投資(股)公司<br>法人代表人：鄭翔仁 | <ul style="list-style-type: none"><li>● 國立台北商業大學財務金融系學士</li><li>● 曾任凌泰科技股份有限公司及元炬科技股份有限公司/<br/>獨立董事</li><li>● 現任深耕開發股份有限公司總經理、昶虹國際股份有限公<br/>司/董事長。</li><li>● 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經<br/>驗。</li><li>● 未有公司法第 30 條各款情事。</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>● 非本人及其配偶、未成年子女或以他人<br/>名義持有公司已發行股份總數 1%以上或<br/>持股前十名之自然人股東。</li><li>● 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本<br/>公司或其關係企業之董事、監察人或受<br/>僱人。</li><li>● 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商<br/>務、財務、會計等服務所取得之<br/>報酬金額。</li></ul>                                                                            | 無     |                              |
| 獨立董事<br>林紀君             | <ul style="list-style-type: none"><li>● 朝陽科技大學財務金融系學士。</li><li>● 曾任兆勁科技(股)公司/財務長、永大資訊網路(股)公<br/>司財務經理。</li><li>● 現任愷興會計師事務所會計師。</li><li>● 具有五年以上之商務及公司業務所須之工作經驗。</li><li>● 未有公司法第 30 條各款情事。</li></ul>                            | <ul style="list-style-type: none"><li>● 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本<br/>公司或其關係企業之董事、監察人或受<br/>僱人。</li><li>● 本人、配偶、二親等以內親屬（或利用<br/>他人名義）未持有公司股份數或比重。</li><li>● 未擔任與本公司有特定關係公司（參考<br/>公開發行公司獨立董事設置及應遵循事<br/>項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定）之董<br/>事、監察人或受僱人。</li><li>● 最近 2 年未提供本公司或其關係企業商<br/>務、財務、會計等服務所取得之<br/>報酬金額。</li></ul> | 無     |                              |

| 姓名           | 條件 | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                         | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                             | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|--------------|----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 獨立董事<br>李昭賢  |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 靜宜大學商學碩士。</li> <li>● 曾任日正聯合會計師事務所/合夥人、勤業眾信聯合會計師事務所。</li> <li>● 現任弘鑫會計師事務所/所長、思賢投資顧問有限公司/代表人。</li> <li>● 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。</li> <li>● 未有公司法第30條各款情事。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>● 本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份數或比重。</li> <li>● 未擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定）之董事、監察人或受僱人。</li> <li>● 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</li> </ul> | 2                            |
| 獨立董事<br>王曹正雄 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 台北大學法學碩士、</li> <li>● 曾任媚登峰集團/法務長。</li> <li>● 現任和邑英桐國際法律事務所/主持律師、可取國際(股)公司/獨立董事。</li> <li>● 具有五年以上之法律、商務及公司業務所須之工作經驗。</li> <li>● 未有公司法第30條各款情事。</li> </ul>              | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>● 本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份數或比重。</li> <li>● 未擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定）之董事、監察人或受僱人。</li> <li>● 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</li> </ul> | 1                            |

| 姓名          | 條件 | 專業資格與經驗                                                                                                                                                                                                                               | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                | 兼任其他<br>公開發行<br>公司獨立<br>董事家數 |
|-------------|----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| 獨立董事<br>簡福全 |    | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 台北商業專科學校電子計算科。</li> <li>● 曾任天賜爾生物科技股份有限公司/財務長、本盟光電股份有限公司/財務資深經理、新力奇電子股份有限公司/財務副總經理。</li> <li>● 現任富蘭登科技股份有限公司/專案顧問。</li> <li>● 具有五年以上之商務、財務及公司業務所須之工作經驗。</li> <li>● 未有公司法第30條各款情事。</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>● 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>● 本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）未持有公司股份數或比重。</li> <li>● 未擔任與本公司有特定關係公司（參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定）之董事、監察人或受僱人。</li> <li>● 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。</li> </ul> | 無                            |

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化：

A. 多元化政策：

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

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。  
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。  
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，董事會整體宜具備之能力如下：

- 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。

B. 落實多元化政策之情形：

(A) 董事專業能力：

| 董事姓名 | 性別 | 專業能力 |      |      |      |
|------|----|------|------|------|------|
|      |    | 會計財務 | 經營管理 | 領導決策 | 產業知識 |
| 陳永倫  | 男  | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    |
| 冷紹剛  | 男  | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    |
| 葉明   | 男  | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    |

| 董事姓名           | 性別 | 專業能力 |      |      |      | 國際市場觀 |
|----------------|----|------|------|------|------|-------|
|                |    | 會計財務 | 經營管理 | 領導決策 | 產業知識 |       |
| 鄭翔仁            | 男  | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     |
| 林紀君<br>(獨立董事)  | 女  | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     |
| 李昭賢<br>(獨立董事)  | 男  | ✓    | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     |
| 王曹正雄<br>(獨立董事) | 男  |      | ✓    | ✓    | ✓    | ✓     |
| 簡福全<br>(獨立董事)  | 男  | ✓    |      | ✓    | ✓    | ✓     |

(B)本公司董事成員中獨立董事占比50%、具員工身份之董事占比為25%、女性董事占比為12.5%；4席獨立董事任期均為3年以下，兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一。未來目標以持續提升女性董事比率達董事席次三分之一。

(2)董事會獨立性：本公司現任董事成員共8位，其中獨立董事占4位(占比為50%)。董事符合證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事，未具有配偶、二親等以內之親屬關係。

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115 年 4 月 29 日

| 職稱<br>姓名              | 性別 | 國籍   | 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<br>(學) 歷                                                             | 目前兼任他公司<br>之職務                                                         | 具配偶或二親等以內關係之<br>經理人 |        |        | 備<br>註 |
|-----------------------|----|------|-----------|------|------------------|--------------|------------------|------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------|--------|--------|
|                       |    |      |           | 股數   | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數           | 持<br>股<br>比<br>率 | 股數         | 持<br>股<br>比<br>率 |                                                                          |                                                                        | 職<br>稱              | 姓<br>名 | 關<br>係 |        |
| 總經理<br>陳永倫            | 男  | 中華民國 | 113.07.22 | 0    | 0                | 0            | 0                | 0          | 0                | 英國劍橋安格里亞魯斯金大學企業管理碩士<br>誠新綠能(股)公司/董事                                      | 正峰工業(股)公司/董事長<br>台誠能源科技(股)公司/董事長<br>百仕富投資(股)公司/董事長<br>誠峰能源工業股份有限公司/董事長 | 無                   | 無      | 無      | 註 1    |
| 副總經理<br>冷紹剛           | 男  | 中華民國 | 113.07.22 | 0    | 0                | 0            | 0                | 0          | 0                | 逢甲大學交通工程與管理科系學士<br>德州電子(寧波)有限公司/副總經理<br>淳華科技(昆山)有限公司/董事長<br>華信銀行(股)公司/副理 | 正峰工業(股)公司/董事長                                                          | 無                   | 無      | 無      |        |
| 副總經理/<br>代理發言人<br>陳育章 | 男  | 中華民國 | 113.07.22 | 0    | 0                | 0            | 0                | 0          | 0                | 中山大學企業管理學系<br>誠新國際開發(股)公司/外部協理                                           | 無                                                                      | 無                   | 無      | 無      |        |
| 財務長/發<br>言人<br>葉藥增    | 男  | 中華民國 | 113.07.22 | 0    | 0                | 0            | 0                | 0          | 0                | 國立雲林科技大學會計所碩士<br>閔馳聯合會計師事務所合夥會計師                                         | 無                                                                      | 無                   | 無      | 無      |        |
| 協理<br>唐永俊             | 男  | 中華民國 | 106.05.01 | 388  | 0                | 0            | 0                | 0          | 0                | 中興大學機械所碩士                                                                | 無                                                                      | 無                   | 無      | 無      |        |
| 協理<br>游燈坪             | 男  | 中華民國 | 109.01.03 | 0    | 0                | 0            | 0                | 0          | 0                | 聯合工專                                                                     | 無                                                                      | 無                   | 無      | 無      |        |
| 協理<br>鮑依欣             | 女  | 中華民國 | 114.03.12 | 0    | 0                | 0            | 0                | 0          | 0                | 國立政治大學傳播學院 EMBA<br>誠新國際開發(股)公司 董事長室<br>公關經理<br>聯合智網(股)公司 總經理特助           | 無                                                                      | 無                   | 無      | 無      |        |

註 1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：  
本公司董事長與總經理為同一人，係為增加決策效率，提升管理效能與經營績效，本公司已增加獨立董事席次以提升董事會職能及強化監督功能。

## 二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金：

### (一) 一般董事及獨立董事之酬金

114 年度；單位：新台幣仟元

| 職稱                                                             | 姓名                       | 董事酬金  |                   |          |                   | A、B、C及D等<br>四項總額及占<br>稅後純益之比<br>例(%) (註2) | 兼任員工領取相關酬金 |                   |               |                   | A、B、C、D、<br>E、F及G等七<br>項總額及占稅<br>後純益之比例<br>(%) (註2) | 領取來自<br>子公司以外<br>轉投資<br>事業或<br>母公司<br>酬金 |                   |                   |          |                   |                 |                 |          |          |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------|-------------------|----------|-------------------|-------------------------------------------|------------|-------------------|---------------|-------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------|-------------------|-----------------|-----------------|----------|----------|
|                                                                |                          | 報酬(A) |                   | 退職退休金(B) |                   |                                           | 董事酬勞(C)    |                   | 業務執行費用<br>(D) |                   |                                                     |                                          | 薪資、獎金及<br>特支費等(E) |                   | 退職退休金(F) |                   | 員工酬勞(G)         |                 |          |          |
|                                                                |                          | 本公司   | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                           | 本公司        | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司           | 財務報<br>告內所<br>有公司 |                                                     |                                          | 本公司               | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 本公司      | 財務報<br>告內所<br>有公司 | 現金<br>金額        | 股票<br>金額        | 現金<br>金額 | 股票<br>金額 |
|                                                                |                          |       |                   |          |                   |                                           |            |                   |               |                   |                                                     |                                          |                   |                   |          |                   |                 |                 |          |          |
| 董事長                                                            | 百仕富投資股份有限公司<br>法人代表人：陳永倫 | 220   | 220               | 0        | 0                 | 0                                         | 16         | 16                | 236<br>(0.46) | 236<br>(0.46)     | 1,980                                               | 1,980                                    | 0                 | 0                 | 0        | 0                 | 2,216<br>(4.31) | 2,216<br>(4.31) | 無        |          |
| 董事                                                             | 百仕富投資股份有限公司<br>法人代表人：冷紹剛 | 240   | 240               | 0        | 0                 | 0                                         | 0          | 0                 | 240<br>(0.05) | 240<br>(0.05)     | 1,249                                               | 1,249                                    | 0                 | 0                 | 0        | 0                 | 1,489<br>(2.90) | 1,489<br>(2.90) | 無        |          |
| 董事                                                             | 百仕富投資股份有限公司<br>法人代表人：葉明  | 240   | 240               | 0        | 0                 | 0                                         | 16         | 16                | 256<br>(0.50) | 256<br>(0.50)     | 0                                                   | 0                                        | 0                 | 0                 | 0        | 0                 | 256<br>(0.50)   | 256<br>(0.50)   | 無        |          |
| 董事                                                             | 百仕富投資股份有限公司<br>法人代表人：鄭翔仁 | 240   | 240               | 0        | 0                 | 0                                         | 14         | 14                | 254<br>(0.49) | 254<br>(0.49)     | 0                                                   | 0                                        | 0                 | 0                 | 0        | 0                 | 254<br>(0.49)   | 254<br>(0.49)   | 無        |          |
| 獨立<br>董事                                                       | 林紀君                      | 600   | 600               | 0        | 0                 | 0                                         | 16         | 16                | 616<br>(1.20) | 616<br>(1.20)     | 0                                                   | 0                                        | 0                 | 0                 | 0        | 0                 | 616<br>(1.20)   | 616<br>(1.20)   | 無        |          |
| 獨立<br>董事                                                       | 李昭賢                      | 600   | 600               | 0        | 0                 | 0                                         | 16         | 16                | 616<br>(1.20) | 616<br>(1.20)     | 0                                                   | 0                                        | 0                 | 0                 | 0        | 0                 | 616<br>(1.20)   | 616<br>(1.20)   | 無        |          |
| 獨立<br>董事                                                       | 王曹正雄                     | 600   | 600               | 0        | 0                 | 0                                         | 16         | 16                | 616<br>(1.20) | 616<br>(1.20)     | 0                                                   | 0                                        | 0                 | 0                 | 0        | 0                 | 616<br>(1.20)   | 616<br>(1.20)   | 無        |          |
| 獨立<br>董事                                                       | 簡福全                      | 600   | 600               | 0        | 0                 | 0                                         | 16         | 16                | 616<br>(1.20) | 616<br>(1.20)     | 0                                                   | 0                                        | 0                 | 0                 | 0        | 0                 | 616<br>(1.20)   | 616<br>(1.20)   | 無        |          |
| 1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：    |                          |       |                   |          |                   |                                           |            |                   |               |                   |                                                     |                                          |                   |                   |          |                   |                 |                 |          |          |
| (1) 獨立董事按月薪定額報酬，不參與董事酬勞分派，並依實際出席會議次數，按次支領車馬費。                  |                          |       |                   |          |                   |                                           |            |                   |               |                   |                                                     |                                          |                   |                   |          |                   |                 |                 |          |          |
| (2) 上述定額報酬係依各獨立董事對公司之營運參與度及貢獻價值並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給。             |                          |       |                   |          |                   |                                           |            |                   |               |                   |                                                     |                                          |                   |                   |          |                   |                 |                 |          |          |
| (3) 如因擔任本公司各功能性委員會委員，得另按月支給功能性委員定額報酬，但不支領出席功能性委員會車馬費。          |                          |       |                   |          |                   |                                           |            |                   |               |                   |                                                     |                                          |                   |                   |          |                   |                 |                 |          |          |
| 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。 |                          |       |                   |          |                   |                                           |            |                   |               |                   |                                                     |                                          |                   |                   |          |                   |                 |                 |          |          |

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

(1) 獨立董事按月支領定額報酬，不參與董事酬勞分派，並依實際出席會議次數，按次支領車馬費。

(2) 上述定額報酬係依各獨立董事對公司之營運參與度及貢獻價值並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給。

(3) 如因擔任本公司各功能性委員會委員，得另按月支給功能性委員會定額報酬，但不支領出席功能性委員會車馬費。

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

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以個別方式揭露各項給付金額。

註2：稅後純益係指114年度個體財務報告之稅後純益。

### (二) 監察人之酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

1. 總經理及副總經理之酬金

114 年度；單位：新台幣仟元

| 職稱   | 姓名  | 薪資(A) |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等(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 | 現金金額      | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司股票金額 | 本公司                      | 財務報告內所有公司       |                      |
| 總經理  | 陳永倫 | 4,661 | 4,661     | 0        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0    | 0   | 0             | 4,661<br>(9.07)          | 4,661<br>(9.07) | 無                    |
| 副總經理 | 冷紹剛 |       |           |          |           |            |           |           |      |     |               |                          |                 |                      |
| 副總經理 | 陳育章 |       |           |          |           |            |           |           |      |     |               |                          |                 |                      |

2. 總經理及副總經理之酬金級距表

| 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   |
| 低於 1,000,000 元                        |             |             |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    | 陳永倫、冷紹剛、陳育章 | 陳永倫、冷紹剛、陳育章 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    |             |             |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    |             |             |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   |             |             |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)  |             |             |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)  |             |             |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)  |             |             |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) |             |             |
| 100,000,000 元以上                       |             |             |
| 總計                                    | 共 3 位       | 共 3 位       |

## (四) 前五位酬金最高主管之酬金

114 年度；單位：新台幣仟元

| 職稱      | 姓名  | 薪資(A) |           | 退職退休金(B) |           | 獎金及特支費等(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 | 現金金額      | 股票金額 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司                      | 財務報告內所有公司       |                      |
| 財務長/發言人 | 葉瓌增 | 1,586 | 1,586     | 0        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 1,586<br>(3.09)          | 1,586<br>(3.09) | 無                    |
| 副總經理    | 陳育章 | 1,432 | 1,432     | 0        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 1,432<br>(2.79)          | 1,432<br>(2.79) | 無                    |
| 副總經理    | 冷紹剛 | 1,249 | 1,249     | 0        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 1,249<br>(2.43)          | 1,249<br>(2.43) | 無                    |
| 協理      | 鮑依欣 | 1,185 | 1,185     | 0        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 1,185<br>(2.31)          | 1,185<br>(2.31) |                      |
| 協理      | 游燈坪 | 1,071 | 1,071     | 0        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 1,071<br>(2.09)          | 1,071<br>(2.09) |                      |
| 協理      | 唐永俊 | 1,068 | 1,068     | 0        | 0         | 0          | 0         | 0         | 0    | 0    | 0    | 1,068<br>(2.08)          | 1,068<br>(2.08) |                      |

## (五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無。

(六) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

| 職稱       | 114 年度 |           |                    | 113 年 |           |                    |
|----------|--------|-----------|--------------------|-------|-----------|--------------------|
|          | 酬金總額   |           | 酬金總額占個體財務報告稅後純益之比率 | 酬金總額  |           | 酬金總額占個體財務報告稅後純益之比率 |
|          | 本公司    | 合併報表內所有公司 | 本公司<br>合併報表內所有公司   | 本公司   | 合併報表內所有公司 | 本公司<br>合併報表內所有公司   |
| 董事       | 3,450  | 3,450     | (6.71)             | 3,166 | 3,166     | (5.77)             |
| 總經理及副總經理 | 4,661  | 4,661     | (9.07)             | 3,281 | 3,281     | (5.98)             |

2. 本公司董事、監察人、總經理及副總經理給付酬金之政策、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) 董事酬金：依公司章程規定，本公司全體董事之報酬，授權董事會參考同業水準支給。

(2) 總經理及副總經理之酬金：依公司章程規定，其委任、解任及報酬，不得超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形資訊

114 年度董事會開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名                       | 實際出(列)<br>席次數(B) | 委託出<br>席次數 | 實際出(列)席率<br>【B/A】 | 備註 |
|------|--------------------------|------------------|------------|-------------------|----|
| 董事長  | 百仕富投資股份有限公司<br>法人代表人：陳永倫 | 8                | 0          | 100%              |    |
| 董事   | 百仕富投資股份有限公司<br>法人代表人：冷紹剛 | 8                | 0          | 100%              |    |
| 董事   | 百仕富投資股份有限公司<br>法人代表人：葉明  | 8                | 0          | 100%              |    |
| 董事   | 百仕富投資股份有限公司<br>法人代表人：鄭翔仁 | 8                | 0          | 100%              |    |
| 獨立董事 | 林紀君                      | 8                | 0          | 100%              |    |
| 獨立董事 | 李昭賢                      | 8                | 0          | 100%              |    |
| 獨立董事 | 王曹正雄                     | 8                | 0          | 100%              |    |
| 獨立董事 | 簡福全                      | 8                | 0          | 100%              |    |

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：請參閱本年報第 37-39 頁董事會之重大決議。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

(一)114 年 4 月 23 日董事會

本公司

第一屆「永續發展委員會」委員委任案：與本案有利害關係之陳永倫董事長及簡福全獨立董事於討論及表決階段已離席迴避，並請董事鄭翔仁暫代主席，經徵詢其餘出席董事，同意照案通過。

(二) 114 年 5 月 9 日董事會

本公司與誠新綠能股份有限公司擬簽訂商標授權協議書案：與本案有利害關係之陳永倫董事長於討論及表決階段已離席迴避，並請王曹正雄獨立董事暫代主席職務，經徵詢其餘出席董事，全體無異議照案通過。

(三)114 年 12 月 23 日董事會

本公司 114 年度經理人年終獎金案：除依法迴避未參與討論及表決之董事：百仕富投資股份有限公司董事代表人陳永倫先生、百仕富投資股份有限公司董事代表人冷紹剛先生外，其餘出席之董事未表示異議，同意照案通過。

(四)114 年 12 月 23 日董事會

本公司董事長薪酬案：與本案有利害關係之陳永倫董事長，指定董事鄭翔仁先生暫代本案主席，經徵詢其餘出席董事，全體無異議照案通過。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：  
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                                                                                                                                                         |
|------|--------------------------|-------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一年一次 | 114 年 1 月~<br>114 年 12 月 | 董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。 | 董事會、個別董事成員及功能性委員會自評。 | 1. 董事會績效評估：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事持續進修、內部控制等。<br>2. 個別董事成員績效評估：公司的任務及目標、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等。<br>3. 功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、委員會職責認知、委員會決策品質、委員會組成及成員選任等。 |

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：依照「董事會議事規則」之規定辦理。

（二）審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會開 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱   | 姓名   | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率 %【B/A】 | 備註 |
|------|------|-----------|--------|--------------|----|
| 獨立董事 | 林紀君  | 8         | 0      | 100%         |    |
| 獨立董事 | 李昭賢  | 8         | 0      | 100%         |    |
| 獨立董事 | 王曹正雄 | 8         | 0      | 100%         |    |
| 獨立董事 | 簡福全  | 8         | 0      | 100%         |    |

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請參閱本年報第 37-39 頁董事會之重大決議。

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

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

1. 稽核室除每月將稽核報告送各獨立董事核閱外，稽核主管亦有列席審計委員會、董事會提出報告事項。

2. 稽核主管與獨立董事可隨時視需要直接相互聯繫，溝通管道暢通：得透過電子郵件、電話等方式溝通內部稽核相關事宜。

3. 會計師亦有列席審計委員會、董事會，針對財務報表報告查核結果。

(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                    |   | 本公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公司網站。                                                                                                                                                                                                                                                                       | 無                    |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？<br>(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？<br>(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？<br>(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？                    | V<br><br>V<br>V<br>V |   | (一) 本公司除於公司網站上設發言人連絡電話及信箱外，亦有本公司股務代理機構「元大證券股份有限公司」之聯絡資訊，若有任何意見或問題皆可以直接向相關人員提出及反應，溝通管道相當順暢，以維護投資人及利害關係人應有之合法權益。<br>(二) 本公司隨時掌握董事、經理人及持股前十名股東之持股情形。<br>(三) 本公司已訂定「子公司監理作業」等相關內控辦法，依內部稽核制度定期監督建立機制。<br>(四) 本公司訂有「防範內線交易管理作業辦法」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。                                            | 無                    |
| 三、董事會之組成及職責<br>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？<br>(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？<br>(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？<br>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V<br><br><br>V<br>V  | V | (一) 請參閱本年報第11-12頁「董事會多元化及獨立性」。<br>(二) 本公司為落實永續發展，並推動社會公益、強化公司治理及提升永續資訊揭露品質，於董事會轄下設置永續發展委員會，以強化董事會職能及公司治理機制。本公司首屆永續發展委員會於114年4月23日成立，其成員包括陳永倫董事、簡福全獨立董事、葉璦增財務長及鮑依欣協理，並由委員推選陳永倫董事擔任召集人。<br>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年並定期進行績效評估。<br>(四) 公司每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件 | 無                    |

| 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                                                                                                                                                                                                               |                      |
|                                                                                                                                                                                      |                     |   | 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。                                                                                                                                                                               |                      |
| 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                   |   | 本公司由財務部人員兼職負責公司治理相關事務。                                                                                                                                                                                             | 無                    |
| 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                   |   | 本公司已於公司網站設置利害關係人專區，專區內設發言人連絡電話及信箱，以妥適回應利害關係人所關切之相關議題。                                                                                                                                                              | 無                    |
| 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                    |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？<br>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？<br>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | V<br><br>V<br><br>V |   | (一) 公司財務業務及公司治理資訊皆可由公開資訊觀測站查詢。另本公司架設網站，於投資人專區定時揭露本公司相關財務、業務及公司治理等相關資訊。<br>(二) 本公司已架設公開網站，且指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作；股東會或法說會相關資訊均即時於公司網站更新，提供投資人查詢。<br>(三) 本公司依法令規定期限內公告並申報年度財務報告及第一、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站。 | 無                    |

| 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形等）？ | √    |   | <p>(一)員工權益、僱員關懷：本公司自成立以來，即體認「人」為公司最重要之資產，除重視各項人力資源政策，積極落實人性管理及各項福利措施外，並在經營理念及哲學上，以「愛」為最高理念，且隨時利用各種管道瞭解員工的心聲與需要，以達到充分溝通及有效解決問題之目的。</p> <p>(二)投資者關係：本公司依法令規定公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，善盡企業對股東之責任。</p> <p>(三)供應商關係：本公司與供應商皆保持往來良好之關係，同時亦與供應商共同努力進行有害原物料之追蹤、管理以及禁用，期許對未來社會盡基本責任。</p> <p>(四)利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。</p> <p>(五)董事進修之情形：董事114年度進修情形請參閱本年第34-35頁。</p> <p>(六)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已為董事及監察人購買責任保險，責任保險於115年2月26日生效。</p> | 無                    |
| 九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)<br>本公司114年度為不予受評公司。                             |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                      |

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

115 年 4 月 29 日

| 條件<br>身分別 姓名    |      | 專業資格與經驗            | 獨立性情形              | 兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
|-----------------|------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 獨立董事/薪資報酬委員會召集人 | 王曹正雄 | 參閱第 4-5 頁董事資料相關內容。 | 參閱第 4-5 頁董事資料相關內容。 | 無                     |
| 獨立董事            | 李昭賢  |                    |                    | 無                     |
| 獨立董事            | 林紀君  |                    |                    | 無                     |
| 獨立董事            | 簡福全  |                    |                    | 無                     |

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 7 月 11 日至 116 年 6 月 27 日，114 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名   | 實際出席<br>次數(B) | 委託出席次<br>數 | 實際出席率<br>(%)(B/A) | 備註 |
|-----|------|---------------|------------|-------------------|----|
| 召集人 | 王曹正雄 | 4             | 0          | 100%              |    |
| 委員  | 李昭賢  | 4             | 0          | 100%              |    |
| 委員  | 林紀君  | 4             | 0          | 100%              |    |
| 委員  | 簡福全  | 4             | 0          | 100%              |    |

其他應記載事項：

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

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目                                                                                                                                      | 執行情形                |   |                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|                                                                                                                                           | 是                   | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                          |                        |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？                                                                            | V                   |   | 本公司已設置推動永續發展之兼職單位，且於114年4月23日董事會決議通過成立第一屆「永續發展委員會」                                                                                                                                            | 無                      |
| 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                   |   | 本公司於營運中落實節能、節電、節水等措施及資源分類、回收再利用，廢棄物委由合法的環保公司回收處理。<br>本公司會定期評估營運成本、獲利能力、物價指數、內外部薪資公平性與績效管理等，結合社會責任考量，訂立合理薪資報酬政策。<br>公司對經理人、受僱人會適時的宣導誠信經營、營業秘密及內線交易規範的重要性；員工如有相關行為違反規則時，則視情節輕重提報懲處，並與績效考核制度做連結。 | 無                      |
| 三、環境議題<br>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？                                                                                                      | V                   |   | 本公司於營運中落實節能、節電、節水等措施及資源分類、回收再利用，廢棄物委由合法的環保公司回收處理。                                                                                                                                             | 無                      |
| (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                   |   | 廠區做好資源回收分類，提升各項資源之利用效率。                                                                                                                                                                       | 無                      |
| (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？                                                                                            | V                   |   | 本公司於營運中落實節能、節電、節水等措施及資源分類、回收再利用，廢棄物委由合法的環保公司回收處理。                                                                                                                                             | 無                      |
| (四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？                                                                          | V                   |   | 本公司重視環境保護，除盤點用電、垃圾、廢棄物總量等，於營運中落實節能、節電、節水等措施及資源分類、回收再利用，廢棄物委由合法的環保公司回收處理。                                                                                                                      | 無                      |
| 四、社會議題<br>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？<br>(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？<br>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定 | V<br><br>V<br><br>V |   | (一) 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益。<br>(二) 本公司遵循勞基法規定並設有福利委員會明定休假及福利等措施。<br>(三) 本公司定期辦理員工健康檢查並舉辦消防安全宣導，提供員工安全與健康之工作環境。<br>(四) 不定期接受內外部專業訓                                                              | 無                      |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                        |
| 期實施安全與健康教育？<br>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？<br>(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？<br>(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    |   | 練。<br>(五) 本公司皆依相關法規作業並依據 ISO 相關規定辦理。<br>(六) 本公司與供應商往來前，評估是否為合格之供應商，包含品質及產品安全的之確保。                                                                                                                                                                                                                                                               |                        |
| 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 | 本公司依據全球永續性報告倡議組織（Global Reporting Initiative, GRI）發布之2021年版 GRI 永續報告準則（GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards）作為編製依據；，並參考永續會計準則委員會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）準則進行相關揭露。此外，本報告亦依據臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」及「上市上櫃公司永續發展實務守則」編製，以揭露本公司於企業社會責任及永續發展之相關作為與成果，並向利害關係人提供透明資訊。<br>本公司本年度永續報告書尚未取得獨立第三方查驗機構之確信或保證。 | 無                      |
| 六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂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：本公司尚未訂定上市上櫃公司永續發展實務守則，但為實踐企業公民責任，展現企業對員工及股東的承諾，除落實資訊透明化，亦積極將環保意識融入企業經營中，已符合「上市上櫃公司永續發展實務守則」規範。                                |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：<br>本公司致力於節能減碳及對環境貢獻，對於生產製程所產生之原物料重複使用與回收，並從廢棄物管理預防污染；全力推動節能、減排、綠化，做好環境保護對社會盡一己之能。                                                                        |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                        |

## 上市上櫃公司氣候相關資訊：

### 一、氣候相關資訊執行情形

| 項目                                         | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。            | <p>本公司董事會為氣候相關風險與機會之最高監督單位，負責督導整體永續發展策略及執行情形。為強化氣候相關議題之管理，本公司於董事會轄下設置永續發展委員會，協助董事會推動永續發展政策、制度及相關管理方針之規劃與執行。</p> <p>永續發展委員會負責辨識氣候相關風險與機會、研擬因應策略，並定期檢視執行情形；相關成果每年至少一次向董事會報告，由董事會進行監督與必要之指導與調整，以確保氣候相關風險管理機制之有效運作。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。 | <p>本公司參考TCFD(氣候相關財務揭露)架構，辨識氣候變遷相關之實體風險與轉型風險，並依短期(2025-2027年)、中期(2027-2035年)及長期(2036-2050年)評估其對業務、策略及財務之影響如下：</p> <p>(一) 氣候風險</p> <p>1. 實體風險：</p> <p>短期內，極端氣候事件(如颱風、暴雨等)可能造成廠房設備及存貨損失，影響營運連續性，並增加維修及營運成本；中長期而言，氣候變遷可能影響供應鏈穩定性及生產據點配置，進而對資產價值及營收造成衝擊。</p> <p>2. 轉型風險：</p> <p>隨全球淨零碳排放政策推動，碳費、碳稅及相關法規逐步趨嚴，將增加公司營運成本及未來資本支出；此外，能源轉型及市場低碳需求變化，可能影響產品競爭力及營收結構，若未能及時調整策略，將面臨市場風險。</p> <p>(二) 氣候機會</p> <p>短期而言，透過導入節能設備及強化能源管理，有助於降低能源使用成本並提升營運效率；中長期而言，隨低碳產品及綠色能源市場需求提升，本公司可透過發展節能及低碳相關產品與服務，拓展新市場機會並帶動營收成長。</p> <p>(三) 財務影響</p> <p>上述氣候風險與機會將透過營運成本、資本支出、資產價值及營收表現等面向影響本公司財務狀況。本公司將持續依據氣候風險評估結果，調整營運策略與資源配置，以強化企業韌性並掌握低碳轉型帶來之發展機會。</p> |

| 項目                                 | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。            | <p>本公司參考TCFD（氣候相關財務揭露）架構，並依據「巴黎氣候協定」、2050年淨零排放目標及「氣候變遷因應法」等政策方向，辨識氣候變遷相關之實體風險與轉型風險，評估其對財務之影響如下：</p> <p>（一）實體風險</p> <p>極端氣候事件（如颱風、暴雨等）可能造成廠房設備及存貨損失，增加修繕及營運成本，並因營運中斷影響營收；另亦可能影響供應鏈穩定性，導致交期延誤及採購成本上升（短期至中期）。</p> <p>（二）轉型風險</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 碳稅、碳費：隨全球淨零減碳趨勢，各國逐步導入碳定價機制，未來可能增加營運成本，並透過供應鏈及物流成本轉嫁形成間接成本壓力（中期）。</li> <li>2. 低碳新經濟市場：全球低碳轉型促使新型產品與商業模式快速發展，若未能即時調整產品策略，可能影響市場競爭力並造成營收流失（中期）。</li> <li>3. 能源市場變動：能源轉型可能導致電價上升及能源供應波動，並需投入節能設備與低碳技術，增加資本支出及營運成本（中期）。</li> <li>4. 商譽風險與法律責任：若氣候相關管理措施不足，可能面臨氣候訴訟、罰鍰及聲譽受損，進而影響投資人信心及公司價值（中期）。</li> </ol> <p>（三）整體財務影響</p> <p>氣候相關風險將可能透過營運成本增加、資本支出提高、資產價值減損及營收波動等面向影響本公司財務表現。本公司並參考氣候情境分析結果（如IPCC AR6情境），持續評估氣候變遷對營運之潛在影響，並適時調整營運策略與資源配置，以降低風險並掌握低碳轉型機會。</p> |
| 4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。 | <p>本公司由永續發展委員會協同各相關單位高階經理人，參考TCFD（氣候相關財務揭露）架構，建立氣候風險之辨識、評估及管理機制，並將相關作業納入本公司整體風險管理制度中，以確保氣候議題能有效整合於公司治理與營運決策流程。</p> <p>本公司氣候風險管理流程包括風險辨識（Identify）、風險評估（Assess）及風險管理（Manage）三大面向，並透過定期檢討及回報機制，持續監控氣候相關風險與機會之變化。相關流程說明如下：</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

| 項目                                                          | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | <p>(一) 風險項目盤點 (Identify):</p> <p>參考 TCFD 架構、國內外氣候相關法規及外部利害關係人關注議題，辨識潛在氣候風險與機會，並依影響期間區分為短期 (1-3 年)、中期 (3-10 年) 及長期 (10 年以上)。</p> <p>(二) 關鍵風險分析 (Assess):</p> <p>就辨識之氣候風險與機會，考量發生可能性、影響程度及發生時間等因素進行評估與排序，篩選具重大影響之關鍵風險與機會項目。</p> <p>(三) 財務衝擊評估 (Assess):</p> <p>針對關鍵風險與機會，進一步評估其對營運成本、資本支出及營收穩定性等面向之潛在財務影響，以作為決策參考。</p> <p>(四) 因應方案規劃與管理 (Manage):</p> <p>就關鍵風險與機會，評估可行之應對策略 (如減緩、控制、轉移或承受)，擬定管理方案並納入公司營運及風險管理制度中持續追蹤與執行。</p> <p>上述氣候風險管理結果，定期由永續發展委員會彙整，並提報董事會，以強化董事會對氣候相關議題之監督職能，確保公司整體風險管理制度之有效運作。</p> |
| <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> | <p>本公司參考 TCFD (氣候相關財務揭露) 建議，已初步導入氣候情境分析方法，並參考國際氣候變遷相關情境 (如 IPCC AR6 情境)，評估不同氣候變遷路徑下對公司營運之潛在影響。</p> <p>相關分析主要考量氣候政策趨勢 (如碳費及碳稅機制)、能源價格變動、極端氣候事件發生頻率及市場低碳轉型需求等因素，評估其對營運成本、資本支出及營收之影響。</p> <p>目前情境分析結果主要作為風險辨識與策略規劃之參考依據，尚未進行量化財務影響之精算評估。未來本公司將持續依主管機關規範，逐步強化情境分析之深度與廣度，並適時揭露相關假設、參數及財務影響資訊。</p>                                                                                                                                                                                                           |

| 項目                                                                                    | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>                          | <p>本公司因應氣候變遷相關風險與全球淨零排放趨勢，已持續推動節能減碳及能源管理相關作為，並逐步評估低碳轉型方向，以降低營運風險並提升長期競爭力。</p> <p>在實體風險管理方面，本公司透過氣候風險辨識與評估機制，持續關注極端氣候對營運據點及供應鏈之影響，並納入整體風險管理制度進行控管。</p> <p>在轉型風險因應方面，本公司已著手推動節能措施、評估能源使用效率及低碳技術導入之可行性，並關注碳費、碳稅及相關法規發展，以降低未來潛在成本衝擊。</p> <p>目前相關作為尚屬持續推動與規劃階段，尚未訂定具體量化指標與目標。未來本公司將依營運發展及主管機關規範，逐步建立氣候相關指標與目標，並於年報中揭露執行情形。</p> |
| <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>                                                   | <p>截至年報刊印日止，本公司尚未導入內部碳定價作為管理或決策工具。</p> <p>惟本公司已持續關注國內外碳定價制度（如碳費、碳稅）之發展趨勢，並配合溫室氣體盤查及氣候風險評估機制，評估內部碳定價制度導入之可行性。</p> <p>未來如導入內部碳定價機制，將作為投資決策、成本評估及風險管理之參考依據，並依主管機關規範揭露相關價格制定基礎及應用方式。</p>                                                                                                                                      |
| <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、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</p> | <p>本公司已關注氣候變遷相關議題，並逐步推動節能減碳及能源管理作為，朝提升能源使用效率及降低溫室氣體排放之方向發展。</p> <p>目前相關氣候目標尚處規劃與建置階段，主要涵蓋營運據點之能源使用及管理（以範疇一及範疇二為主），並將配合未來營運發展逐步擴展評估範圍。</p> <p>在規劃期程方面，本公司將依氣候風險評估及法規發展，逐步建立中長期氣候相關目標及管理機制，並持續追蹤執行情形。</p> <p>截至目前為止，本公司尚未使用碳抵換或再生能源憑證（RECs）作為達成氣候目標之工具，未來如有相關規劃，將依</p>                                                      |

| 項目                             | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。  | 主管機關規範揭露其來源及數量。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。 | <p>本公司已逐步推動溫室氣體盤查作業，盤查範圍以營運據點之直接排放（範疇一）及間接排放（範疇二）為主，並持續強化盤查資料之完整性與管理機制。相關盤查及確信情形，請參閱本年报「二、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」相關內容。</p> <p>在減量策略方面，本公司透過提升能源使用效率、推動節能措施及優化製程等方式，逐步降低溫室氣體排放，並配合氣候風險評估機制，持續檢視減碳作為之成效。</p> <p>在具體行動方面，本公司已著手推動能源管理及節能改善措施，並評估低碳技術導入之可行性，以降低營運過程中之碳排放強度。</p> <p>未來本公司將持續依營運發展及主管機關規範，逐步完善溫室氣體盤查、減量目標及管理機制，並適時揭露相關執行情形。</p> |

## 二、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1. 溫室氣體盤查資訊

|                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO <sub>2</sub> e)、密集度(公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬元)及資料涵蓋範圍。                                       |                                                                                                                                                                                                          |
| 本公司已依永續發展策略逐步推動溫室氣體盤查作業，並參考溫室氣體盤查議定書（GHG Protocol）進行自主盤查，目前盤查範圍以台灣營運據點之直接排放（範疇一）及能源間接排放（範疇二）為主，相關數據已揭露於本公司永續報告書中。 | <p>惟依主管機關所發布之「上市櫃公司永續發展行動方案」，本公司尚未完成依合併財務報告邊界之溫室氣體盤查作業，故尚無依規定揭露之最近二年度排放量（公噸 CO<sub>2</sub>e）、密集度（公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元）及資料涵蓋範圍。</p> <p>未來本公司將依主管機關所定時程，逐步擴大盤查範圍至合併財報邊界，並完善盤查機制及數據品質，相關資訊將依規定揭露於年報中。</p> |

註 1：直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）及其他間接排放量（範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源）。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

## 2. 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

本公司目前已進行溫室氣體自主盤查作業，惟尚未導入第三方確信程序。依主管機關所發布之「上市櫃公司永續發展行動方案」，本公司將依規定時程逐步辦理溫室氣體排放資訊之確信作業。

未來將視盤查範圍擴大及制度成熟度，導入第三方確信機制，以提升溫室氣體資訊揭露之可信度及透明度，並依規定揭露確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

### 3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

|                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。                                               |
| 本公司已透過能源管理及營運優化措施，逐步推動溫室氣體減量相關作為，包括提升能源使用效率、推動節能措施及導入再生能源（如廠區設置太陽能發電系統）等，以降低營運過程中之碳排放。 |
| 惟因尚未完成合併財務報告邊界之溫室氣體盤查作業，尚未設定正式之減量基準年及量化減量目標。                                           |
| 未來本公司將依盤查結果及主管機關規範，逐步訂定溫室氣體減量基準年、目標及具體行動計畫，並持續強化能源管理與低碳轉型作為，以落實氣候變遷管理及永續發展策略。          |

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 運作情形 |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>                                                    | V    |   | <p>(一) 本公司基於廉潔、透明及負責之經營理念，已制定經董事會通過之誠信經營守則，明定所有員工執行業務時，需遵守政府法令以及承諾規範，以創造永續發展之經營環境。</p> <p>(二) 本公司對「上市上櫃公司誠信經營守則」內具較高不誠信行為風險之營業活動，已明定於內部規範。主管除加強宣導公司內部道德觀念，並鼓勵員工於發現有違反法令規章或本守則之行為時，得以具名檢舉方式向主管呈報，以符合相關法令及內部作業程序。</p> <p>(三) 本公司已明定相關規範，並積極宣導以防止不誠信之行為。</p>                                                                     | 無                    |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(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> <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>(一) 對外進行商業活動之前，本公司盡可能充分瞭解交易對象是否有不誠信行為之記錄，以做為雙方是否繼續往來之依據。</p> <p>(二) 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為</p> <p>(三) 董事會各項議案，如有損及公司利益之虞時，均以迴避並不加入討論及表決。</p> <p>(四) 為落實誠信、廉潔經營，公司設有嚴謹之會計制度及專責會計單位；並設有內部控制制度以及內部稽核作業細則，稽核單位依風險考量擬定稽核計畫；財務報告均經簽證之會計師查核，確保財務報表之公允性。</p> <p>(五) 本公司至少每年一次對董事、經理人及受僱人辦理誠信經營相關事項進行宣導。</p> | 無                    |

| 評估項目                                                                                                                                                     | 運作情形 |   |                                                                                                                                                              | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
|                                                                                                                                                          | 是    | 否 | 摘要說明                                                                                                                                                         |                      |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？<br>(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？<br>(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？ | V    |   | (一) 本公司已訂定相關申訴處理制度及獎懲作業等規範，載明受理單位、舉報方法、處理程序。<br>(二) 本公司商業行為道德管理辦法及申訴處理制度已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。<br>(三) 本公司對於檢舉人盡全力保密及保護呈報者之身分義務，使其免於遭受不當處置。 | 無                    |
| 四、加強資訊揭露<br>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？                                                                                                         | V    |   | 本公司已於網站中揭露誠信經營守則。                                                                                                                                            | 無                    |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已制定誠信經營守則，均依「上市上櫃公司誠信經營守則」規範執行。                                                                    |      |   |                                                                                                                                                              |                      |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及有關法令，做為落實誠信經營之基本，對外的商業往來禁止與交易相對人有涉及不誠信之行為。                                        |      |   |                                                                                                                                                              |                      |

(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. 114 年度董事進修之情形：

| 職稱      | 姓名  | 進修日期      | 課程名稱                          | 進修時數 |
|---------|-----|-----------|-------------------------------|------|
| 法人董事代表人 | 陳永倫 | 114/11/27 | 談綠色及轉型金融行動方案-永續發展藍圖與董事責任      | 3 小時 |
|         |     | 114/11/28 | 解析全球淨零永續趨勢與台灣減碳路徑             | 3 小時 |
| 法人董事代表人 | 冷紹剛 | 114/5/2   | 114年度防範內線易宣導會                 | 3 小時 |
|         |     | 114/7/9   | 2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇           | 6 小時 |
| 法人董事代表人 | 葉 明 | 114/3/7   | 企業併購實務及衍生相關勞動議題               | 3 小時 |
|         |     | 114/12/19 | 解析全球淨零永續趨勢與台灣減碳路徑             | 3 小時 |
|         |     | 114/12/19 | 國內外併購實務大解析                    | 3 小時 |
| 法人董事代表人 | 鄭翔仁 | 114/5/27  | "以金融力量厚實自然資本"論壇               | 2 小時 |
|         |     | 114/6/10  | 強化氣候資訊揭露以提升企業氣候韌性             | 6 小時 |
|         |     | 114/9/26  | 114年度防範內線易宣導會                 | 3 小時 |
|         |     | 114/10/15 | IR & Engagement新趨勢:ESG與永續投資論壇 | 3 小時 |

| 職稱   | 姓名   | 進修日期      | 課程名稱                            | 進修時數 |
|------|------|-----------|---------------------------------|------|
|      |      | 114/10/16 | 第十五屆台北公司治理論壇                    | 6 小時 |
| 獨立董事 | 林紀君  | 114/3/24  | 洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應            | 3 小時 |
|      |      | 114/10/3  | 114年度防範內線易宣導會                   | 3 小時 |
| 獨立董事 | 王曹正雄 | 114/10/23 | 創造多元共融組織環境，從職場霸凌事件談推動與領導力提昇之必要性 | 3 小時 |
|      |      | 114/11/5  | 內線交易實務案例暨相關法律責任                 | 3 小時 |
| 獨立董事 | 李昭賢  | 114/3/24  | 洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應            | 3 小時 |
|      |      | 114/6/13  | 從司法實務看洗錢防制法                     | 3 小時 |
| 獨立董事 | 簡福全  | 114/3/7   | 企業併購實務及衍生相關勞動議題                 | 3 小時 |
|      |      | 114/3/26  | 114年董事會股東應注意事項暨常見問題探討           | 3 小時 |

2. 114 年度經理人參與公司治理相關進修與訓練情形：

| 職稱     | 姓名  | 進修日期              | 課程名稱                           | 進修時數 |
|--------|-----|-------------------|--------------------------------|------|
| 財務長    | 葉璨增 | 114/7/14-114/7/23 | 會計主管初任進修班                      | 30小時 |
| 公司治理主管 | 黃素瑩 | 114/5/2           | 114年度防範內線易宣導會                  | 3小時  |
|        |     | 113/7/9           | 2025國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇            | 6小時  |
|        |     | 114/8/8           | 114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會          | 3小時  |
|        |     | 114/9/25          | 準備迎接IFRS18財務表現表達之重大變革及SIS2相關規定 | 4小時  |
|        |     | 114/10/30         | 2025年Q4公司治理與永續揭露專題講座           | 3小時  |
|        |     | 114/11/20         | 上市公司業務宣導會                      | 3小時  |
| 稽核主管   | 林承濂 | 114/06/17         | 永續資訊管理的內控內稽實務                  | 6小時  |
|        |     | 114/11/11         | 銷售及收款循環與採購及付款循環稽核              | 6小時  |

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

正峰工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：115年3月11日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月11日董事會通過，出席董事8人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

正峰工業股份有限公司

董事長：陳永南 簽章 

2. 會計師專案審查報告：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. 民國 114 年 6 月 25 日股東常會決議事項及執行情形：

| 重要決議                                                            | 執行情形                    |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 通過承認 113 年度營業報告書與財務報表案                                          | 經股東會決議生效，並依規定公告於公開資訊觀測站 |
| 通過承認 113 年度虧損撥補案                                                | 113 年度不發放股利             |
| 修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」部分條文案                                         | 依股東會決議執行辦理              |
| 修訂本公司「資金貸與及背書保證作業程序」部份條文案                                       | 依股東會決議執行辦理              |
| 通過辦理辦理本公司私募發行特別股或私募國內可轉換公司債案                                    | 依股東會決議執行辦理              |
| 擬出售本公司轉投資之「正富集團國際有限公司 (JFG INTERNATIONAL INCORPORATION)」股權案及修正案 | 依股東會決議執行辦理              |
| 修訂本公司「公司章程」部份條文案                                                | 依股東會決議執行辦理              |
| 辦理本公司私募發行特別股或私募國內可轉換公司債案                                        | 依股東會決議執行辦理              |

2. 民國 114 年度及截至民國 115 年 5 月 15 日止董事會之重要決議：

| 日期       | 重要決議                                                  |
|----------|-------------------------------------------------------|
| 114/2/11 | 為增進本集團(即本公司與旗下子公司)管理效益與效率、精簡組織架構擬對正富集團國際有限公司進行減資作業事宜案 |
|          | 民國 113 年第四季逾期三個月以上之應收款項，擬歸為非屬資金貸與性質案                  |
| 114/3/12 | 通過本公司 113 年度營業報告、個體財務報告及合併財務報告案                       |
|          | 通過本公司 113 年度虧損撥補表案                                    |
|          | 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案                                |
|          | 通過本公司「取得或處分資產處理辦法」部分條文案                               |
|          | 通過本公司及子公司「資金貸與及背書保證作業程序」案                             |
|          | 本公司「審計委員會組織規程」部分條文案                                   |
|          | 通過本公司「董事會議事規則」部分條文案                                   |
|          | 通過本公司「公司治理實務守則」部分條文案                                  |
|          | 通過本公司民國 113 年度股東常會召開事宜案                               |
|          | 通過民國 113 年度股東常會受理股東提案之相關事宜                            |
|          | 通過本公司經理人薪資報酬評估案                                       |
|          | 通過本公司民國 113 年度董事(含獨立董事)及經理人績效評核案                      |
|          | 通過本公司企業資源部鮑依欣經理職務調整晉升案                                |
|          | 通過本公司之孫公司昆山正富機械工業有限公司遷廠事宜                             |

| 日期        | 重要決議                                                                 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------|
| 114/4/23  | 通過出售本公司轉投資之「正富集團國際有限公司」(JFG INTERNATIONAL INCORPORATION)股權案          |
|           | 通過本公司本公司「公司章程」部分條文案                                                  |
|           | 通過本公司董事會轄下設置永續發展委員會，並制定本公司「永續發展委員會組織規程」。                             |
|           | 通過本公司第一屆「永續發展委員會」委員委任案。                                              |
| 114/5/9   | 通過 114 年度第一季度合併財務報表案                                                 |
|           | 通過本公司民國 113 年度股東常會通過之私募特別股或國內可轉換公司債，於剩餘期間內將不繼續進行該私募案。                |
|           | 通過辦理本公司私募特別股或國內可轉換公司債案。                                              |
|           | 通過通過 114 年第一季逾期三個月以上之應收款項，歸為非屬資金貸與性質案                                |
|           | 通過本公司與誠新綠能股份有限公司簽訂商標授權協議書                                            |
|           | 通過出售本公司轉投資之「正富集團國際有限公司」(JFG INTERNATIONAL INCORPORATION)股權案(交易對象確定)。 |
|           | 通過調整與新增 114 年召開股東常會之事由案                                              |
|           | 通過修訂本公司「固定資產管理辦法」                                                    |
|           | 通過修訂本公司「福利制度管理辦法」                                                    |
|           | 通過修訂本公司「取得或處分資產處理辦法                                                  |
| 114/08/06 | 通過本公司民國 114 年第二季合併財務報表案。                                             |
|           | 通過民國 114 年第二季逾期三個月以上之應收款項，擬歸為非屬資金貸與性質案。                              |
|           | 通過本公司擬投資設立日本子公司案。                                                    |
|           | 通過銀行融資額度申請案。                                                         |
|           | 通過. 編製本公司 113 年度永續報告書案. 。                                            |
|           | 通過子公司宏時投資有限公司擬放棄對孫公司昆山正富機械工業有限公司之應收關係人款項案。                           |
| 114/09/18 | 通過本公司營運部陳育章副總薪酬案。                                                    |
|           | 通過本公司出售轉投資之「正富集團國際有限公司(JFG INTERNATIONAL INCORPORATION)」股權案，擬變更交易對案。 |
|           | 通過本公司第十一屆董事會一般董事報酬案                                                  |
|           | 通過本公司第十一屆董事會獨立董事報酬案                                                  |
|           | 通過本公司第三屆「審計委員會」委員報酬案                                                 |
|           | 通過本公司張仁山副總經理薪資調整案                                                    |
|           | 通過擬就本公司之全體子公司(五家)進行負責人、董事與監察人之變更案                                    |
| 114/11/06 | 通過本公司向誠新光電股份有限公司取得太陽能發電設備案。                                          |
|           | 通過本公司民國 114 年第三季合併財務報表案。                                             |
|           | 通過民國 114 年第三季逾期三個月以上之應收款項，擬歸為非屬資金貸與性質案。                              |

| 日期        | 重要決議                                                                                  |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------|
|           | 通過本公司參與誠峰能源工業股份有限公司現金增資案。                                                             |
|           | 通過海外轉投資日本子公司增資案。                                                                      |
|           | 通過民國 114 年度簽證會計師之委任及公費案。                                                              |
|           | 通過擬就本公司之子公司-正富集團國際有限公司、Jennfeng International (B.V.I)Co., Ltd 及上海正峰工業有限公司董事與監察人變更事宜案。 |
| 114/12/23 | 通過本公司之子公司-誠峰能源工業股份有限公司擬與關係人交易案。                                                       |
|           | 通過擬修正本公司「股東權益作業」內部控制制度案。                                                              |
|           | 通過民國 115 年度營業預算與營運計畫案。                                                                |
|           | 通過民國 115 年度稽核計畫。                                                                      |
|           | 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。                                                                 |
|           | 通過本公司原營業地址租約即將期滿，為確保營運持續順利進行，擬辦理公司遷址案。                                                |
|           | 通過本公司經理人 114 年度年終獎金案。                                                                 |
|           | 通過本公司董事長薪酬案。                                                                          |
|           | 通過本公司對前董事長李育成提起損害賠償訴訟案。。                                                              |
| 115/03/11 | 通過本公司民國 114 年度營業報告書、個體及合併財務報告案。                                                       |
|           | 通過本公司民國 114 年第四季逾期三個月以上之應收款項，擬歸為非屬資金貸與性質。                                             |
|           | 通過本公司本公司民國 114 年度虧損撥補案。                                                               |
|           | 通過本公司民國 114 年度內控制度聲明書。                                                                |
|           | 通過本公司民國 115 年股東常會召開事宜案。                                                               |
|           | 通過本公司民國 115 年度股東常會受理股東提案之相關事宜。                                                        |
|           | 通過訂本公司經理人薪資報酬評估案。                                                                     |
|           | 通過本公司民國 114 年度董事(含獨立董事)及經理人績效評核。                                                      |
|           | 通過本公司融資額度申請案。                                                                         |
|           | 通過本公司向誠新光電股份有限公司取得太陽能發電設備案。                                                           |
|           | 通過擬出售子公司-誠峰能源工業股份有限公司 100%股權案。                                                        |
| 115/05/12 | 通過本公司因會計師事務所內部調整更換會計師案。                                                               |
|           | 通過本公司民國 115 年第一季合併財務報表案。                                                              |
|           | 通過本公司 115 年第一季逾三個月以上之應收款項，是否屬資金貸與性質案。                                                 |
|           | 通過本公司民國 114 年股東常會通過之私募特別股或國內可轉換公司債案，於剩餘期間內將不繼續進行該私募案。                                 |
|           | 通過本公司私募發行特別股或私募國內可轉換公司債案。                                                             |
|           | 通過本公司 115 年第一季累積虧損達實收資本額二分之一案。                                                        |
|           | 通過本公司新增民國 115 年召開股東會之事由案。                                                             |
|           | 通過修訂本公司「固定資產管理辦法」部份條文案。                                                               |

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

#### 四、簽證會計師公費資訊：

##### (一) 會計師公費

金額單位：新臺幣千元

| 會計師事務所名稱     | 會計師姓名      | 會計師查核期間                 | 審計公費  | 非審計公費 | 合計 | 備註           |
|--------------|------------|-------------------------|-------|-------|----|--------------|
| 安侯建業聯合會計師事務所 | 連淑凌<br>陳盈如 | 114/01/01<br>~114/12/31 | 3,200 | 897   |    | 非審計公費係減資服務費等 |

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

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

#### 五、更換會計師資訊：無

六、公司董事長、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事務所或其關係企業者：無此情事。

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、經理人及大股東股權變動情形：

| 職稱      | 姓名          | 114 年度        |               | 當年度截至<br>115 年 4 月 30 日止 |               |
|---------|-------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|
|         |             | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數            | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長     | 百仕富投資股份有限公司 | 0             | 0             | 0                        | 0             |
|         | 法人代表人：陳永倫   | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 董事/副總經理 | 百仕富投資股份有限公司 | 0             | 0             | 0                        | 0             |
|         | 法人代表人：冷紹剛   | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 董事      | 百仕富投資股份有限公司 | 0             | 0             | 0                        | 0             |
|         | 法人代表人：葉明    | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 董事      | 百仕富投資股份有限公司 | 0             | 0             | 0                        | 0             |
|         | 法人代表人：鄭翔仁   | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 獨立董事    | 林紀君         | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 獨立董事    | 李昭賢         | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 獨立董事    | 王曹正雄        | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 獨立董事    | 簡福全         | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 總經理     | 陳永倫         | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 副總經理    | 陳育章         | 0             | 0             | 0                        | 0             |

| 職稱     | 姓名          | 114 年度        |               | 當年度截至<br>115 年 4 月 30 日止 |               |
|--------|-------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|
|        |             | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數            | 質押股數<br>增(減)數 |
| 協理     | 唐永俊         | 0)            | 0             | 0                        | 0             |
| 協理     | 游燈坪         | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 協理     | 鮑依欣         | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 財務主管   | 葉臻增         | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 公司治理主管 | 黃素瑩         | 0             | 0             | 0                        | 0             |
| 大股東    | 百仕富投資股份有限公司 | 0             | 0             | 0                        | 0             |

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無此情事。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無此情事。

## 八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

115 年 4 月 30 日；單位：股

| 姓名<br>(註 1)         | 本人持有股份     |       | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義合計持有股份 |      | 前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註 3) |     | 備註 |
|---------------------|------------|-------|--------------|------|--------------|------|----------------------------------------------|-----|----|
|                     | 股數         | 持股比例  | 股數           | 持股比例 | 股數           | 持股比例 | 名稱                                           | 關係  |    |
| 百仕富投資股份有限公司         | 17,674,944 | 54.72 | 0            | 0    | 0            | 0    |                                              |     | -  |
| 百仕富投資股份有限公司代表人：陳永倫  | 0          | 0     | 0            | 0    | 0            | 0    |                                              |     | -  |
| 慶成國際投資股份有限公司        | 3,185,513  | 9.86% | 0            | 0    | 0            | 0    | 李育成                                          | 董事長 | -  |
| 慶成國際投資股份有限公司代表人：李育成 | 794,902    | 2.46% | 0            | 0    | 0            | 0    | 李育成                                          | 本人  | -  |
| 安誠國際投資股份有限公司        | 2,000,062  | 6.19  |              |      |              |      |                                              |     |    |
| 安誠國際投資股份有限公司代表人：陳永倫 | 0          | 0     | 0            | 0    | 0            | 0    |                                              |     |    |
| 李育成                 | 794,902    | 2.46% | 0            | 0    | 0            | 0    | 慶成國際投資股份有限公司                                 | 董事長 | -  |
| 蕭惠尹                 | 690,868    | 2.14% | 0            | 0    | 0            | 0    | 無                                            | 無   | -  |
| 福豐盛投資               | 467,000    | 1.45% | 0            | 0    | 0            | 0    | 無                                            | 無   | -  |
| 李怡瑾                 | 455,189    | 1.41% | 0            | 0    | 0            | 0    | 無                                            | 無   | -  |
| 黃伯璵                 | 239,658    | 0.74% | 0            | 0    | 0            | 0    | 無                                            | 無   | -  |
| 黃河之                 | 239,615    | 0.74% | 0            | 0    | 0            | 0    | 無                                            | 無   | -  |
| 口袋資產管理顧問有限公司        | 205,197    | 0.64% |              |      |              |      | 無                                            | 無   |    |

註 1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註 2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比例。

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

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

115 年 3 月 31 日，單位：股；%

| 轉投資事業(註)                                  | 本公司投資     |        | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資      |        |
|-------------------------------------------|-----------|--------|-------------------------|------|-----------|--------|
|                                           | 股數        | 持股比例   | 股數                      | 持股比例 | 股數        | 持股比例   |
| 正富集團國際有限公司                                | 9,551,848 | 100%   | 0                       | 0    | 9,551,848 | 100%   |
| 宏時投資(薩摩亞)限公司                              | 6,756,428 | 100%   | 0                       | 0    | 6,756,428 | 100%   |
| JENN FENG INTERNATIONAL (B.V.I) CO., LTD. | 0         | 0      | 10,000                  | 100% | 10,000    | 100%   |
| 上海正峰工業有限公司                                | 0         | 0      | 0                       | 100% | 0         | 100%   |
| 昆山正富機械工業有限公司                              | 0         | 0      | 0                       | 100% | 0         | 100%   |
| 誠峰能源工業股份有限公司                              | 2,600,000 | 96.30% | 0                       | 0    | 2,600,000 | 96.30% |
| ARK JF PHILIPPINES INC.                   | 1,999,998 | 100%   | 2                       | 0    | 1,200,000 | 100%   |

註：係本公司採用權益法之投資。

## 叁、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源：

##### 1. 股本形成經過

單位：股/新台幣元

| 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股款者 | 其他                             |
| 65.04  | 10   | 5,000       | 50,000        | 5,000       | 50,000        | 自有資金   | 無             | 原始設立資本                         |
| 98.10  | 10   | 200,000,000 | 2,000,000,000 | 162,668,496 | 1,626,684,960 | 盈餘轉增資  | 無             | 台證上字第09800283361號              |
| 98.10  | 10   | 200,000,000 | 2,000,000,000 | 162,011,496 | 1,620,114,960 | 庫藏股減資  | 無             | 台證上字第09800275431號              |
| 100.11 | 10   | 200,000,000 | 2,000,000,000 | 163,884,496 | 1,638,844,960 | 私募普通股  | 無             | —                              |
| 103.11 | 10   | 200,000,000 | 2,000,000,000 | 83,135,851  | 831,358,510   | 減資彌補虧損 | 無             | 台證上一字第10300231161號             |
| 107.09 | 10   | 200,000,000 | 2,000,000,000 | 56,135,851  | 561,358,510   | 減資彌補虧損 | 無             | 107.9.6<br>第107090601號         |
| 109.11 | 10   | 300,000,000 | 3,000,000,000 | 21,410,551  | 214,105,510   | 減資彌補虧損 | 無             | 109.11.12<br>第109111201號       |
| 109.12 | 10   | 300,000,000 | 3,000,000,000 | 26,410,551  | 264,105,510   | 私募普通股  | 無             | —                              |
| 110.05 | 10   | 300,000,000 | 3,000,000,000 | 33,888,999  | 338,889,990   | 私募普通股  | 無             | —                              |
| 112.03 | 10   | 300,000,000 | 3,000,000,000 | 75,838,999  | 758,389,990   | 私募普通股  | 無             | —                              |
| 112.09 | 10   | 300,000,000 | 3,000,000,000 | 53,838,999  | 538,389,990   | 減資彌補虧損 | 無             | 112.09.19<br>台證上一字第1121804410號 |
| 113.09 | 10   | 300,000,000 | 3,000,000,000 | 323,000,000 | 323,000,000   | 減資彌補虧損 | 無             | 113.09.24<br>台證上一字第1131804444號 |

##### 2. 股份種類

單位：股

| 股份種類 | 核定股本       |             |             | 備註   |
|------|------------|-------------|-------------|------|
|      | 流通在外股份     | 未發行股份       | 合計          |      |
| 普通股  | 8,266,357  | 267,700,000 | 300,000,000 | 上市股票 |
|      | 24,033,643 |             |             | 私募股票 |

##### 3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

##### 2. 特別股：無。

(二) 主要股東名單：

| 主要股東名稱       | 股份 | 持有股數       | 持股比例   |
|--------------|----|------------|--------|
| 百仕富投資股份有限公司  |    | 17,674,944 | 54.72% |
| 慶成國際投資股份有限公司 |    | 3,185,513  | 9.86%  |
| 安誠國際投資股份有限公司 |    | 2,000,062  | 6.19%  |
| 李育成          |    | 794,902    | 3.05%  |
| 蕭惠尹          |    | 690,868    | 2.14%  |
| 福豐盛投資        |    | 467,000    | 1.45%  |
| 李怡瑾          |    | 455,189    | 1.41%  |
| 黃伯聰          |    | 239,658    | 0.74%  |
| 黃河之          |    | 239,615    | 0.74%  |
| 口袋資產管理顧問有限公司 |    | 205,197    | 0.64%  |

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 依本公司章程規定，本公司年度決算後如有盈餘，除依法繳納稅款及彌補累積虧損外，應提撥百分之十法定盈餘公積並依證交法規定提列或迴轉特別盈餘公積後，餘加計以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股利，惟此項盈餘提供分派及股東現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。發放現金股利不得低於股東股利分派總數之百分之十。如有前一年度累積或當年度發生但當年度稅後盈餘不足提列之股東權益減項，應自前一年度累積未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，並於提撥供分派前先行扣除。
2. 執行狀況：
3. 本次股東常會擬議股利分配之情形：本公司 114 年度為累積虧損，業經股東常會決議通過不予分配。
4. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四) 本次無償配股對公司營業績效、每股盈餘及股東投資報酬率之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：  
依本公司章程規定，年度如有獲利，員工酬勞為不低於稅前純益之百分之三，董監事酬勞為不高於稅前純益之百分之一點五。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、董事及監察人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：  
本公司民國一一三年度及一一四年度均為累積虧損，故並無估列員工及董監事酬勞。
3. 董事會通過分派酬勞情形：無。
4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形，其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：不適用。

(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、資金運用計劃執行情形：無。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務內容：

- (1) 金屬線製品製造業
- (2) 其他金屬製品製造業
- (3) 機械設備製造業
- (4) 其他機械製造業
- (5) 發電、輸電、配電機械製造業
- (6) 電器及視聽電子產品製造業
- (7) 汽車及其零件製造業
- (8) 玩具製造業
- (9) 手工具製造業
- (10) 五金批發業
- (11) 機械批發業
- (12) 電器批發業
- (13) 其他機械器具批發業
- (14) 汽、機車零件配備批發業
- (15) 電器零售業
- (16) 機械器具零售業
- (17) 汽、機車零件配備零售業
- (18) 國際貿易業
- (19) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務
- (20) 事務機器製造業

##### 2. 公司目前之產品及其比重

| 114 年度 |        |
|--------|--------|
| 產品類別   | 營業比重   |
| 電動工具   | 82.64% |
| 燈具類    | 16.28% |
| 其他     | 1.08%  |

##### 3. 公司目前產品（服務）項目：

- (1) 電動工具 (2) 燈具 (3) 綠能產品

##### 4. 計劃開發之新產品

- (1) 增氧水車
- (2) 抽水馬達
- (3) 汙泥泵
- (4) 逆變器
- (5) 儲能設備

## (6) 光伏設備

### (二) 產業概況

受地緣政治風險（如東歐及中東地區衝突）、全球通膨與貨幣政策變動影響，2025 年整體工具機與電動工具市場需求仍趨審慎，終端市場庫存調整尚未完全結束，產業景氣復甦力道較為溫和。然而，隨智慧製造、淨零碳排及永續發展趨勢持續推進，具節能效益與整合技術能力之電動工具及綠能設備產品，仍具中長期成長動能。

本公司近年持續聚焦於無刷馬達等高附加價值產品之開發與量產，強化核心競爭力；LED 照明產品則維持既有產品線之穩定供應，以滿足既有客戶需求。同時，因應智慧農業與綠能應用趨勢，本公司積極投入增氧水車、抽水馬達、汙泥泵及逆變器等產品之開發與應用，逐步建構多元化產品組合，拓展營運布局。

茲就相關產業現況與發展趨勢說明如下：

#### 1. 電動工具機產業概況

電動工具具備結構輕巧、操作便利及應用範圍廣泛等特性，應用已由傳統工業用途延伸至專業修繕及家庭 DIY 市場。2025 年全球電動工具市場需求雖仍受總體經濟、利率及終端市場庫存調整影響，整體復甦步調較為溫和，惟無刷馬達、鋰電化及智慧化產品仍為主要成長方向。隨消費者對續航力、效率及安全性的要求提升，產品發展趨勢持續朝高功率、高耐用性及智慧化設計邁進。無刷馬達搭配鋰電池之產品已成市場主流，具備低維護、高效率與節能優勢，產品品質與穩定性亦成為企業競爭關鍵。

#### 2. 全球市場與出口趨勢

電動工具產業具製造彈性高及應用多元之特性，在歐美品牌大廠持續採行委外製造模式下，台灣廠商若能維持品質穩定與交期優勢，仍具發展機會。2025 年全球市場雖持續朝輕量化、智慧化及環保化方向發展，惟受國際貿易政策調整、地緣政治風險及主要市場需求復甦不均影響，買主採購態度趨於審慎，出口動能呈現區域分化。亞洲仍為主要生產基地，而中國紅色供應鏈崛起，亦持續對區域市場競爭及產業結構帶來挑戰。

#### 3. 我國手工具產業現況

台灣手工具及電動工具產業以外銷為主，歐美地區因人工修繕成本較高，自行維修需求仍為市場重要支撐。惟就 2025 年市場實況而言，整體產業仍處於盤整修正階段，國際買主採購態度偏保守，訂單回補速度較慢，廠商稼動率普遍偏低；部分月份對美、對歐出口亦受關稅及需求疲弱影響而出現明顯波動。整體而言，雖 DIY 及專業工具之中長期需求基礎仍在，但短期成長動能仍受外需與國際貿易環境變化所影響。

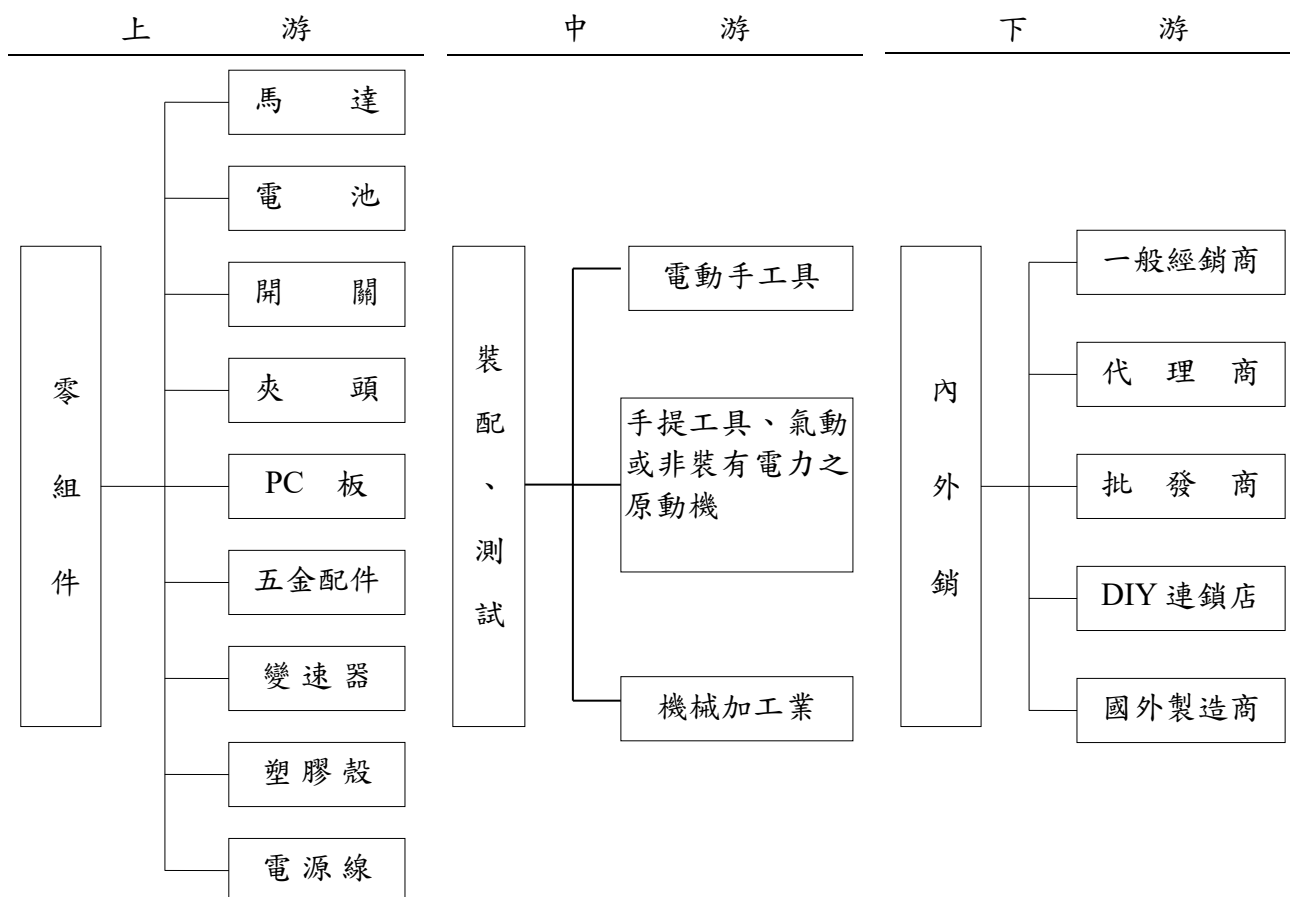
#### 4. 智慧應用與綠能產業發展趨勢

隨 AI、5G 及物聯網等技術發展，智慧化應用已成產業升級重要方向。遠端監控、數據回饋及自動調節等功能整合，將提升產品附加價值與使用效率。此外，在全球淨零碳排與能源轉型趨勢下，綠能設備及智慧農業應用需求持續成長。本公司投入之相關產品已逐步導入實際應用，未來可望於農業、水產養殖及環保工程等領域拓展市場機會。

#### 5. 產業上、中、下游之關聯性

本公司以生產電動工具與綠能應用產品為核心，其主要原材料包括馬達、電池、開關、主軸、夾頭、PC板、鏈條、鏈片、五金配件、塑膠殼、變速器等。而機械加工過程複雜，相關零組件數量眾多，一般以 OEM 專業分工之方式，由協力廠商負責零件之製造，經由該公司整合裝配、測試後，即可提供下游國外製造商、一般經銷商、批發商、代理商及 DIY 連鎖店銷售。

產業上、中、下游關聯圖如下所示：



## 6. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

### (1) 電動工具

本公司電動工具以開發充電式電動工具為主，充電式電動工具比較手動工具仍有無線攜帶的方便性優勢。在無刷馬達技術提升，電子控制功能增加及電池容量不斷提高，使產品使用效率提升，馬達壽命更長，耗能上可使電池使用時間加長，尺寸更小更輕，充電時間越來越短，在這些規劃條件下，工具未來的發展，也會讓充電式工具相較手工具及 AC 工具，佔有率逐步增加。

目前電動工具發展趨勢及競爭情形如下：

A 專業級充電式電動工具朝產品功性能提升，使用時間更長、重量更輕、尺寸更小發展，價格競爭也更白熱化。而一般級充電式電動工具則僅強調基本功能、包裝和價格。

B 北美電動工具行業市場：美國的汽車保有量為 2.5 億輛，車輛售後保養

與維修等相關服務，都帶動了美國對動力工具的需求。

- C 開發中國家今年仍以插電式(AC)電動工具為主，雖然充電式產品已開始滲透市場，但仍須時間讓消費者接受。
- D 大零售商除了自有品牌外，也持續販售一線品牌產品。
- E 電子商務興起，網路行銷管道逐漸抗衡實體店面。
- F 中國工廠除了替大廠代工，也逐漸推出自有品牌或經由收購的歐美品牌擴大銷售。

由於電動工具已為成熟性商品，因此唯有強化研發能力，開發進度迅速準確，強調服務品質，讓產品更具差異化，並且擴大運用在其它產品上，才能有持續競爭力。

## (2) 汽車燈具

- A 提升自製率品質及交期的準確率。
- B 設計以光學性及品質符合歐、美安規來取勝。
- C 客戶群以歐、美市場為主，強化 OEM 或 ODM 產品來穩固品牌地位。
- D 多元化發展汽車配件及保險杆製作

## (3) 智慧農業與綠能應用

- A 因應全球節能減碳與淨零碳排趨勢，農業及水產養殖領域對具備節能、高效率、低維護特性的設備需求日益提升，成為工具機業者轉型綠能應用的重要方向。
- B 本公司現階段已投入開發並導入應用之產品包括：增氧水車、抽水馬達、汙泥泵及逆變器等，涵蓋漁電共生、水產養殖等場域。
- C 智慧農業與綠能產品的市場競爭重點，主要在於產品的耐用性、能源效率與環境適應力。設計上須兼顧長時間運轉穩定性、防水防塵等戶外環境要求，同時提升操作便利性與維修簡易度，以符合實務使用需求。
- D 隨政策補助與產業升級推動，智慧農漁業設備與綠能裝置之市場接受度逐步提升，本公司將持續觀察政策動向與用戶需求，強化產品應用多元性及市場應變彈性，以提升綜合競爭力。

## (三) 技術及研發概況

### 1. 最近年度投入之研發費用

| 單位：新台幣仟元  |         |                     |
|-----------|---------|---------------------|
| 項 目 \ 年 度 | 114 年   | 115 年截至<br>3 月 31 日 |
| 合併研究發展費用  | 6,842   | 1,587               |
| 合併營業收入    | 114,826 | 10,367              |
| 研發費用占營收比例 | 6%      | 15%                 |

### 2. 113~114 年度開發成功之技術或產品

- (1) 水車增氧機
- (2) 抽水馬達
- (3) 汙泥泵

- (4) 逆變器
- (5) 家用及工商用儲能設備

上述產品除持續強化既有無刷馬達應用領域外，亦逐步拓展至綠能與節能應用市場，作為本公司未來營運成長之重要動能。

#### (四) 長、短期業務發展計劃

##### 1. 短期發展計劃

本公司將持續應對市場快速變化，以產品差異化、技術整合與穩健營運為核心，並強化與客戶及供應鏈之合作關係，提升市場敏捷度與供應韌性：

- (1) 行銷策略：聚焦於無刷馬達核心產品線，擴大充電式電動工具與綠能應用設備之推廣，強化產品性能優勢與客製化服務，鞏固既有客戶並開拓新興市場，提升品牌辨識度與策略合作機會。
- (2) 生產政策：優化生產循環作業規範，以改善交期順暢性，並推動全員參與品質管理；持續簡化生產流程，提升產能效率並確保產品品質，以達成客戶滿意與市場認同。
- (3) 產品發展：加強各市場階段性新產品開發之整合，同時配合市場導向需求，朝不同用途產品發展，使產品系列更趨完整，並積極拓展綠色能源及節能產品等新興產業領域（如抽水馬達、增氧水車、污泥泵、逆變器等），以擴充營業規模。
- (4) 營運規模：逐步擴大具技術含量與市場潛力之產品營業比重，配合組織動能與數據管理導入，提升經營效率與規模經濟，強化整體營運體質。
- (5) 財務配合：持續強化現金流與應收帳款控管，靈活運用授信工具以因應擴產與備貨資金需求，並維持資本結構穩健，確保短期營運資金穩定。

##### 2. 長期發展計劃

在長期發展方向上，仍將以製造業為中心，並積極發展綠能相關產品與應用技術，同時全力拓展或轉投資上下游相關週邊產業，以形成完整之企業群策略聯盟，強化營運綜效與市場競爭力：

- (1) 行銷拓展：強化 OEM/ODM 業務推廣，掌握市場需求變化與產業發展趨勢，開發契合客戶需求之產品，並拓展國際市場通路，提升接單能量。
- (2) 生產拓展：透過垂直整合上下游周邊產業，尋求品質穩定且具備交期彈性的供應商體系，導入專業分工及技術合作，以提升整體產能與效率。
- (3) 技術拓展：結合現有軟硬體開發基礎，持續推動無刷馬達與綠能應用產品（如逆變器、增氧水車、抽水馬達及儲能設備等）之優化設計，並兼顧輕量化、智慧化與模組化需求，滿足專業與 DIY 市場之多樣化應用。
- (4) 營運規模：透過產品多元化、企業多角化、行銷國際化與策略聯盟分工整合，佈建更具彈性與效率的營運架構，並以核心技術結合 AI 控制與永續理念，拓展工業及生活用產品之全球市場佔有率。
- (5) 財務配合：善用資本市場籌措公司長期發展所需資金，靈活配置資本資源，以壯大營運規模、強化技術研發，並回饋股東長期投資價值。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析：

#### 1. 合併公司主要商品之銷售地區

單位：新台幣仟元

| 年度<br>地區 | 113 年度  |         | 114 年度  |        |
|----------|---------|---------|---------|--------|
|          | 銷售金額    | 百分比     | 銷售金額    | 百分比    |
| 德 國      | 48,979  | 43.46%  | 57,894  | 50.42% |
| 日 本      | 18,968  | 16.83%  | 16,502  | 14.37% |
| 美 國      | 15,371  | 13.64%  | 15,888  | 13.84% |
| 其 他      | 29,366  | 26.06%  | 24,542  | 21.37% |
| 合 計      | 112,684 | 100.00% | 114,826 | 100%   |

#### 2. 市場佔有率、未來之供需狀況與成長性

我國電動工具機產業以出口導向為主，出口比率長期維持在七成以上，主要銷售市場為美國、中國大陸、歐洲及亞洲多國。其中，美國雖為全球最大手工具消費市場，惟本公司主要出口地區以亞洲與歐洲為主，銷售產品涵蓋電動工具、馬達模組及相關應用設備。

在全球環境永續、能源轉型及消費結構改變之驅動下，電動工具市場朝輕量化、低碳化及智慧化發展。以無刷馬達驅動之充電式電動工具與節能設備，正逐步取代傳統 AC 工具，預期未來數年全球電動工具及相關應用設備市場將維持穩定成長。

同時，本公司因應國際市場趨勢及客戶應用需求，逐步將研發與產銷資源導入綠能相關設備產品開發，如抽水馬達、增氧水車、汙泥泵、逆變器及儲能設備等，積極拓展節能環保與多元應用市場，以強化產品差異化並提升營運成長動能。

此外，隨著人工智慧（AI）運算需求提升、高速資料傳輸及資料中心建置持續擴展，帶動光通訊相關產業穩健成長。本公司於推動營運轉型及產品結構優化過程中，亦持續關注光通訊相關產業及技術發展趨勢，並就相關應用進行初步了解與評估，作為未來產品多元化之發展方向之一，相關規劃尚在評估中。

#### 3. 競爭利基

##### (1) 技術有效移轉，開創自有品牌

本公司過去主要替國外知名電動工具廠商製造 OEM 產品，並與世界知名電動工具大廠技術合作。除此，雙方亦互派技術人員到廠相互協助產品之設計與技術訓練，有效達到技術轉移，使公司之產品品質與技術提昇到國際級水準，更進一步提升自有品牌競爭力，拓展市場通路。

##### (2) 掌握核心零件，積極研發利基產品

隨著市場的發展，DIY 消費者的需求已更趨多元化，本公司研發團隊在累積多年的技術專業能力與經驗後，已成功開發出電鑽、電鋸、砂輪機、磨光機等各式電動工具，並進一步延伸應用至綠能設備領域，包括抽水馬達、增氧水車、汙泥泵、逆變器及儲能設備等節能產品模組。

同時，基於既有機電整合、控制系統及精密製造等核心技術，本公司亦持續關注相關技術跨領域應用之發展趨勢，並就高速傳輸及通訊應用等領域進行初步了解與評估，以拓展未來產品多元化之可能性。

另亦取得國內外新型/新式樣各項專利，其產品並先後通過 UL、CE 等世界先進國家標準。後續在產品發展策略上，將持續推出滿足各類應用場域之利基產品，以提升產品附加價值與競爭力。

(3) 榮獲多項專利

本公司商標與產品均榮獲世界各國多項之專利與安規認證殊榮，在消費者保護主義日漸高漲的今日，兼顧品質與安全性的產品更可獲得消費者的青睞。

(4) 產品具多樣化，可滿足客戶多元化之選擇並且一次購足之需求

本公司每年均積極投入新品開發、增購設備，以成為國內產品系列最完整之電動工具製造商為目標。

(5) 完善的售後服務與技術支援

本公司定期實施新產品技術支援訓練與特殊技術支援訓練，適時提供客戶技術輔導及產品技術訓練，以提升對客戶之服務。

4. 發展遠景之有利不利因素與因應對策

有利因素

(1) 專業研發團隊：

本公司擁有專業、實力堅強且有多年實務經驗之研發團隊，持「創新求變」為理念，基於長期專業之研發設計與製造經驗，針對產品功能及多樣化之目標，建立「產品設計」作業模式，使得研發技術能力及新產品開發速度得以提升，滿足不同客戶端之產品規格需求，且不斷追求技術的創新與卓越，朝向以技術引導市場研發方向，掌握趨勢研發新世代產品為目標，以增加競爭能力。

(2) 良好的原物料件來源的掌控良好：

公司主要原料均向評鑑合格廠商購買，另對於協力廠商之零組件供應亦均能有效掌握，故其上游供應來源相當穩定。

(3) 專業分工之生產體系，生產效率高：

公司採取中心衛星體系之生產模式，由中心廠負責開發、設計、裝配及行銷，大部分之零組件均由協力廠商供應，而國內機械業上、中、下游體系之建立十分完整，零件加工、熱處理等下游產業支援成本低廉，形成一個具有競爭優勢之生產體系。

(4) DIY 精神的普及：

隨著各國國民所得增加及人力成本之提昇，已使得 DIY 精神日漸普及，連帶造成 DIY 用之電動工具機廣大的潛在需求，而國內外目前 DIY 產品範圍已相當廣泛，對 DIY 產品之需求迅速成長。

(5) 多項獨特之專利產品：

智慧財產權之廣泛應用，已是建立競爭優勢之不二法門。有鑑於此，本公司之技術創新及獨到設計已取得多數國家(德、美、台灣、大陸)之專利認

證，繼而確保領先地位。

(6) 使用綠能產品意識增加：

在聯合國推動全球綠能、綠電以及碳中和等節能減碳目標下，市場對於可充式電池、節能馬達以及智慧節能設備之需求持續提升。本公司已朝綠能應用領域拓展，開發出具環境耐受性與節能特性的產品，包括抽水馬達、增氧水車、汙泥泵、逆變器及儲能設備等，未來將持續強化此類產品應用與設計，以因應全球綠色轉型需求並擴展相關市場版圖。

不利因素及因應對策

- (1) 近年來中國大陸及東南亞國家挾其低廉工資及豐沛勞力，加上台灣及日本等國前往投資設廠或進行 OEM 採購所引進的技術及經營理念，使這些地區的手工具工業發展得相當快速，並已對我國構成威脅，致使在 DIY 品級產品上，我國已逐漸失去競爭力。

因應對策：

- A. 運用中美貿易日漸擴大期間，加強研發，提昇產品層次及附加價值，以專業化產品及穩定性品質為訴求，形成市場區隔。
- B. 充實綠能產品，以整系列之產品滿足市場多元化之需求。
- C. 利用本公司在無刷馬達與節能控制系統方面的核心技術，持續投入綠能應用產品之開發，包括抽水馬達、增氧水車、汙泥泵、逆變器及儲能設備等，提升產品效能與市場差異化競爭力。

- (2) 公司自有品牌於 86 年度始積極進入市場，故 OEM 之比率仍佔其銷售業績之大宗，自主性仍待加強。

因應對策：

基於公司永續發展之理念，提昇開發市場自主性實有其必要性，公司一方面仍持續以自有品牌打進市場，同時分散零組件運用至不同領域產品，以期降低對單一市場之依賴性

- (3) 電動工具的使用，強調的是售後服務及維修，此亦影響歐美市場之進入。

因應對策：

在建立各國的代理商或經銷商之同時，亦要求對方須建立售後維修服務，建置過程適時提供產品維修技術輔導。

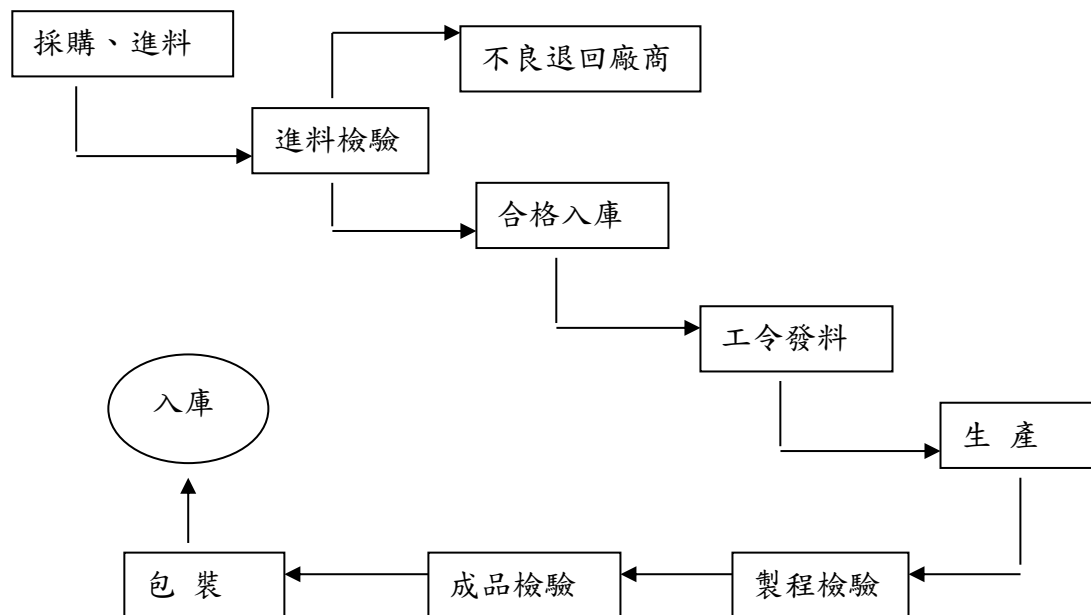
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

| 產品類別 | 重要用途或功能                                   |
|------|-------------------------------------------|
| 電鑽   | 使用於木工、金屬或混凝土牆面進行鑽孔、打洞或螺絲鎖定等作業。            |
| 磨平機  | 用於木材與金屬表面之打磨與拋光處理，使表面平整或進一步塗裝前處理。         |
| 汽車燈具 | 包括閱讀燈、霧燈、煞車燈等，提供車內照明或提升夜間與惡劣氣候下行車能見度與安全性。 |
| 抽水馬達 | 應用於農、漁業、水資源轉送等場域，用以抽取並輸送清水或廢水。            |
| 增氧水車 | 用於水產養殖池中提高水中溶氧量，維持                        |

|       |                                                                                                     |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|       | 水質與養殖生物健康。                                                                                          |
| 汙泥泵   | 用來輸送含有大量固體物質（如泥沙、污泥、廢水中沉澱物等）的泵浦設備，可用於處理漁、牧業之有機廢水。                                                   |
| 逆變器   | 將直流電轉換為交流電，應用於太陽能、儲能或其他綠能系統，供應穩定電力來源。                                                               |
| 儲能設備  | 用於儲存電力並進行電能調度，可應用於家庭及工商用電場域，提升能源使用效率，並支援再生能源之整合與應用。                                                 |
| 其他零組件 | 作為電動工具及綠能應用產品（如抽水馬達、汙泥泵、增氧水車等）之替換維修零件，包括馬達、開關、齒輪箱、控制模組、扇葉、水輪、電源板等，有助於延長產品使用壽命、降低維修成本，並強化整體售後維護服務體系。 |

### 產製過程



### (三) 主要原料供應狀況

| 原料項目      | 供應商  | 供應狀況 |
|-----------|------|------|
| 支架        | A 廠商 | 良好   |
| 充電器       | B 廠商 | 良好   |
| 電池外殼      | C 廠商 | 良好   |
| 反射鏡、後殼、上圈 | D 廠商 | 良好   |
| 電池芯       | E 廠商 | 良好   |

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨淨額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例：

最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年 |       |               |         | 114 年 |        |               |         | 115 年度截至前一季止 |       |                     |         |
|----|-------|-------|---------------|---------|-------|--------|---------------|---------|--------------|-------|---------------------|---------|
|    | 名稱    | 金額    | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱    | 金額     | 占全年度進貨淨額比率(%) | 與發行人之關係 | 名稱           | 金額    | 占當年度截至前一季止進貨淨額比率[%] | 與發行人之關係 |
| 1  | 其它(註) | 其它(註) | 77,905        | 100.00  | 其它(註) | 72,086 | 100.00        | —       | 其他           | 8,181 | 100.00              | 無       |
| 2  | —     | —     | —             | —       | —     | —      | —             | —       | —            | —     | —                   | —       |
|    | 進貨淨額  | 進貨淨額  | 77,905        | 100.00  | 進貨淨額  | 72,086 | 100.00        |         | 進貨淨額         | 8,181 | 100.00              |         |

註：113 年、114 年、115 年第一季無供應商占進貨淨額 10%以上之情形。

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 113 年 |         |               |         | 114 年  |         |               |         | 115 年度截至前一季止 |        |                     |         |
|----|-------|---------|---------------|---------|--------|---------|---------------|---------|--------------|--------|---------------------|---------|
|    | 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     | 占當年度截至前一季止銷貨淨額比率[%] | 與發行人之關係 |
| 1  | H 客戶  | 30,629  | 27.18         | 無       | H 客戶   | 46,678  | 27.18         | 無       | M 客戶         | 2,398  | 22.29               | 無       |
| 2  | M 客戶  | 13,693  | 12.15         | 關係人     | M 客戶   | 10,681  | 12.15         | 無       | U 客戶         | 1,652  | 15.35               | 無       |
| 3  | S 客戶  | 9,972   | 8.85          | 無       | MER 客戶 | 9,471   | 8.85          | 無       | 其他           | 6,710  | 62.36               | 無       |
| 4  | 其他    | 58,390  | 51.82         | —       | 其他     | 47,996  | 51.82         | —       | —            | —      | —                   | —       |
|    | 銷貨淨額  | 112,684 | 100.00        |         | 銷貨淨額   | 114,826 | 100.00        |         | 銷貨淨額         | 10,760 | 100.00              |         |

銷貨增減變動原因：配合客戶需求。

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止集團從業員工資訊

| 年 度     |      | 113 年度 | 114 年度 | 當年度截至<br>115 年 3 月 31 日 |
|---------|------|--------|--------|-------------------------|
| 員工人數    | 間接員工 | 55     | 57     | 56                      |
|         | 直接員工 | 14     | 14     | 14                      |
|         | 合 計  | 69     | 71     | 70                      |
| 平 均 年 歲 |      | 47.83  | 45.87  | 48.51                   |
| 平均服務年資  |      | 12.04  | 8.69   | 10.33                   |
| 學歷分佈比率  | 博士   | 0%     | 0%     | 0%                      |
|         | 碩士   | 4.35%  | 4.23%  | 5.71%                   |
|         | 大專   | 39.13% | 52.11% | 48.57%                  |
|         | 高中   | 37.68% | 29.58% | 31.43%                  |
|         | 高中以下 | 18.84% | 14.08% | 14.29%                  |

#### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償)及處分之金額

1. 因環境污染所受損失及處分金額：無。
2. 未來因應對策及預計之重大環保支出：無。

#### 五、勞資關係：

(一) 本公司重視人力資源發展與員工權益，持續健全各項人事制度與福利措施，並致力於維護安全、健康且友善之工作環境，以營造具凝聚力與發展性的職場文化。

1. 本公司依法提供完整之法定勞動福利，並補充多項優於法令之措施，以保障員工權益並提升生活品質：

- **法定福利項目：**提供週休二日、家庭照顧假、勞工保險、全民健康保險、產假、特別休假、育嬰留職停薪、女性生理假、安胎假、產檢假、勞工退休金提撥、就業保險、防疫照顧假、職業災害保險及員工健康檢查等，確保員工基本權益。
- **福利制度與補助措施：**統籌辦理員工福利事項，包含急難救助、婚喪喜慶補助及各項關懷措施。
- **工作環境與健康促進：**持續改善廠房與辦公環境，維持整潔、安全與舒適之工作條件，並提供員工健康檢查與職場安全管理措施，以促進員工身心健康。
- **員工關懷與激勵措施：**提供年終獎金、三節獎金或禮品、結婚禮金、部門聚餐、社團活動及員工團體保險等，並透過多元活動增進員工凝聚力與向心力。
- **其他福利項目：**提供餐食補助（如桃園總公司午餐團購補助），以提升員工日常工作便利性與滿意度。

2. 進修訓練制度及實施情形：

員工不定期參加專業訓練課程，得以隨時接受專業技能新資訊，增進自身製程及與研發的能力。另由各部門視實際需要於本公司內部安排適當之教育訓練課程，以提升員工專業素養。

3. 退休制度及實施情形：

本公司依勞動基準法及相關勞工法規規定，訂有勞工退休管理辦法，並依法令規定定期提撥勞工退休準備金存入台灣銀行信託部之指定帳戶，專款專用。另自 94 年 7 月 1 日起，依據「勞工退休金條例」就員工選擇新制部份，提列 6%勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

4. 勞資協議與員工權益維護措施情形：

- 遵循勞動基準法及相關法令規定，建立和諧的勞資關係維護員工權益。
- 加強員工培訓以發揮潛能。
- 塑造企業良好的價值觀和組織文化。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：

本公司無因勞資糾紛而遭受損失。

## 六、資通安全管理

- (一) 資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源：資通安全管理係由資訊部門負責，掌控集團內部資訊系統運作，建立防火牆兼顧偵測與防毒，以阻擋惡意攻擊和病毒蔓延到內部網路，降低風險。
- (二) 114 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情形：無。

## 七、重要契約：無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度   | 113 年<br>12 月 31 日 | 114 年<br>12 月 31 日 | 變動       |          | 說明  |
|-----------|--------------------|--------------------|----------|----------|-----|
|           |                    |                    | 金額       | 比率       |     |
| 流動資產      | 191,447            | 115,223            | (76,224) | (39.81%) | 註 1 |
| 不動產、廠房及設備 | 55,965             | 79,858             | 23,893   | 42.69%   | 註 2 |
| 其他資產      | 24,492             | 61,602             | 37,110   | 151.52%  | 註 3 |
| 資產總額      | 271,904            | 256,683            | (15,221) | (5.59%)  | -   |
| 流動負債      | 71,074             | 92,984             | 21,910   | 30.83%   | 註 4 |
| 非流動負債     | 12,443             | 24,765             | 12,322   | 99.03%   | 註 5 |
| 負債總額      | 83,517             | 117,749            | 34,232   | 40.99%   | -   |
| 股本        | 323,000            | 323,000            | 0        | 0%-      | -   |
| 資本公積      | 66                 | 66                 | 0        | 0.00%    | -   |
| 待彌補虧損     | (88,779)           | (138,784)          | (50,005) | (56.33%) | 註 6 |
| 其他權益      | (45,900)           | (46,060)           | (160)    | (0.35%)  | -   |
| 非控制權益     | -                  | 712                | 712-     | 100%-    | 註 7 |
| 權益總額      | 188,387            | 138,934            | (49,453) | (26.25%) | -   |

茲就變動比率達 20%以上且差異金額達新台幣一仟萬元說明如下：

註 1：主係轉投資子公司購入股權，及購置太陽能電廠，致現金流出增加。

註 2：主係購置太陽能電廠。

註 3：主係轉投資子公司之預付款項併入。

註 4：主係 114 年度提資產抵押銀行借款。

註 5：主係使用權資產之租賃負債增加。

註 6：係因轉投資事業虧損所致及國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

註 7：係為轉投資事業投資股權 96.3%。

## 二、財務績效

### (一) 最近二年度財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度                         | 113 年度    | 114 年度   | 變動       |           | 說明  |
|---------------------------------|-----------|----------|----------|-----------|-----|
|                                 |           |          | 金額       | %         |     |
| 營業收入                            | 112,684   | 114,826  | 2,142    | 1.90%     | -   |
| 營業成本                            | (103,383) | (88,348) | 15,035   | 14.54%    | -   |
| 營業毛利                            | 9,301     | 26,478   | 17,177   | 184.67%   | 註 1 |
| 營業費用                            | (64,266)  | (77,585) | (13,319) | (20.72%)  | 註 2 |
| 營業淨利(損)                         | (54,965)  | (51,107) | 3,858    | 7.02%     | -   |
| 營業外收入及支出                        | 1,550     | (9)      | (1,559)  | (100.58%) | -   |
| 稅前淨利(損)                         | (53,415)  | (51,116) | 2,299    | 4.30%     | -   |
| 所得稅費用                           | (1,453)   | (278)    | 1,175    | 80.86%    | -   |
| 本期淨利(損)                         | (54,868)  | (51,394) | 3,474    | 6.33%     | -   |
| 本期淨利(損)屬母公司                     | (54,868)  | (51,393) | 3,475    | 6.33%     |     |
| 本期淨利(損)非控制權益                    | 0         | (1)      | (1)      | (100%)    | 註 3 |
| 本期其他綜合損益                        | 25,617    | 1,228    | 24,389   | 95.20%    | 註 4 |
| 本期綜合損益總額                        | (29,251)  | (50,166) | (20,915) | (71.50%)  | 註 3 |
| 本期綜合損益-母公司                      | (29,251)  | (50,165) | (20,914) | (71.50%)  | 註 3 |
| 本期綜合損益-非控制                      | 0         | (1)      | (1)      | (100%)    |     |
| 茲就變動比率達 20%以上且差異金額達新台幣一仟萬元說明如下： |           |          |          |           |     |
| 註 1：主係料件報廢，提列呆滯成本回沖使營業成本隨之減少。   |           |          |          |           |     |
| 註 2：主係投入太陽能事業，致管銷研費用增加。         |           |          |          |           |     |
| 註 3：係為轉投資事業投資股權。                |           |          |          |           |     |

(二) 預期銷售數量及其依據：不適用（本公司一一三年度並未公開財務預測）

## 三、現金流量

### (一) 最近二年度流動性分析

| 項目 \ 年度                              | 113 年度   | 114 年度   | 增(減)比率  |
|--------------------------------------|----------|----------|---------|
| 現金流量比率                               | (54.33)  | (69.27)  | (14.94) |
| 現金流量允當比率                             | (150.02) | (113.57) | 36.45   |
| 現金再投資比率                              | (15.68)  | (36.73)  | (21.05) |
| 增減比率說明：主係轉投資子公司購入股權，及購置太陽能電廠，致現金流出增加 |          |          |         |

## (二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

| 期初現金<br>餘額<br>(A)                                   | 全年來自營<br>業活動淨現<br>金 流 量<br>(B) | 全年來自投<br>資及籌資活<br>動淨現金流<br>量(C) | 預 計 現 金<br>剩餘(不足)<br>數 額<br>(A)+(B)(C) | 預 計 現 金 不 足<br>額 之 補 救 措 施 |         |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|----------------------------------------|----------------------------|---------|
|                                                     |                                |                                 |                                        | 投 資 計 劃                    | 理 財 計 劃 |
| \$20,339                                            | \$11,382                       | \$25,162                        | \$56,883                               | —                          | —       |
| 1. 未來一年度現金流量變動分析：主要係由營業活動產生現金流量、出售股權，以及將預付設備款收回等情形。 |                                |                                 |                                        |                            |         |
| 2. 預計現金不足額之補救措施：無此情形。                               |                                |                                 |                                        |                            |         |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

積極佈局東南亞及中國地區內銷需求，強化中國昆山子公司生產供需穩定性。

## 六、風險事項之分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

利率變動：全球利率政策仍處於調整階段，對本公司資金成本及財務費用具一定影響。本公司將持續關注國際金融市場利率走勢，適時調整資金運用策略，並透過與金融機構之良好合作關係，爭取有利之融資條件，以降低整體資金成本並控管利率風險。

匯率變動：主要以美元及人民幣為主，產生自然避險效果，適時調節外幣資產或負債部位因應。

通貨膨脹情形：未因通貨膨脹而有重大影響。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸予他人、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：

從事高風險、高槓桿投資：無此情形。

資金貸予他人：依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」執行，無超限情形。

背書保證：依本公司「資金貸與及背書保證作業程序」執行，無此情形。

衍生性商品：依本公司「取得或處分資產處理程序」執行，無此情形。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司將持續推動產品差異化與技術升級，聚焦於電動工具、照明產品及無刷馬達與控制器之應用開發，並積極拓展綠能設備等新興領域，以提升產品附加價值與國際市場競爭力。在研發策略上，除深化既有核心技術外，亦將持續關注跨領域技術發展趨勢，強化關鍵零組件與系統整合能力，並透過與策略合作夥伴之技術交流與協作，推動產品創新與應用升級，作為公司營運轉型與長期成長之重要動能。

預計投入之研發費用：約佔年營收6%，並將視市場發展及技術布局需求，適度調整研發資源配置。

(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：

本公司持續關注國內外政策、法令及關稅制度之發展趨勢，並評估其對營運模式、供應鏈配置及成本結構之潛在影響。經評估，最近年度相關政策及法令變動對本公司財務及業務尚無重大影響。未來本公司將持續強化法令遵循與風險管理機制，並透過調整採購策略、優化供應鏈布局及靈活運用各項資源，以降低政策變動對營運之影響。

(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：無。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持誠信經營之原則，目前為止，未發生足以影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：

本公司除基於三角貿易考量，進貨集中於轉投資之子公司外，其餘進貨之廠商金額相對分散，預期無重大風險。在銷售方面，與工具機主要銷售客戶雙方關係長久且穩定，業務也將繼續拓展新主力客源以改善過於集中所可能產生之風險。

(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及風險：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

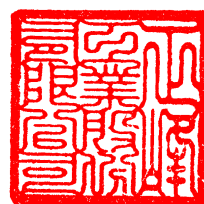
一、關係企業相關資料：[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，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：無。

正峰工業股份有限公司



董事長：陳永倫

