

股票代碼:1517

利奇機械工業股份有限公司

113年度年報

公司網站：<http://www.leechi.com.tw>

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

中華民國 114 年 5 月 13 日 刊印

一、發言人資料：

本公司發言人姓名	李育政
職稱	管理部經理
聯絡電話	04-7382121
E - m a i l	gmoe@leechi.com.tw
代理發言人姓名	蔡芳珠
職稱	財務部處長
聯絡電話	04-7382121
E - m a i l	fint@leechi.com.tw

二、總公司及工廠地址、電話：

總公司地址：彰化縣彰化市石牌里石牌路一段 112 號

電話：04-7382121

南崗廠地址：南投縣南投市南崗工業區工業南五路 8 號

電話：049-2255950

三、辦理股票過戶機構：

股票過戶代理機構名稱	福邦證券股份有限公司 股務代理部
地址	台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓
電話	02-2371-1658
網址	http://www.gfortune.com.tw/

四、最近年度簽證會計師：

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	劉力維、王翔民會計師
地址	台中市西屯區惠中路一段 88 號 22 樓
電話	04-3705-9988
網址	http://www.deloitte.com.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：不適用

六、公司網址：<http://www.leechi.com.tw>

目 錄

	頁次
壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
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.....	6
二、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	15
三、公司治理運作情形	24
四、簽證會計師公費資訊	64
五、更換會計師資訊	64
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業	65
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	65
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	66
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數	67
參、募資情形	68
一、公司資本及股份	68
二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形	73
三、資金運用計畫執行情形	73
肆、營運概況	74
一、業務內容	74
二、市場及產銷概況	79
三、最近二年度及截止年報刊印日止從業員工資料	84
四、環保支出資訊	84
五、勞資關係	85

六、資通安全管理.....	87
七、重要契約.....	89
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	90
一、財務狀況比較分析.....	90
二、財務績效比較分析.....	91
三、現金流量分析.....	92
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	93
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	93
六、風險事項之分析評估.....	93
七、其他重要事項.....	95
陸、特別記載事項.....	96
一、關係企業相關資料.....	96
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	102
三、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股 東權益或證券價格有重大影響之事項.....	102
四、其他必要補充說明事項.....	102

壹、致股東報告書

一、前言：

回顧 113 年自行車產業面臨多重挑戰，包括庫存去化不如預期、通膨造成成本上升壓力、地緣風險及貿易壁壘伴隨供應鏈調整、ESG 永續發展的推動等，而受到地緣政治及貿易壁壘的影響，客戶需尋求多元化的供應來源，以降低供應鏈中斷風險，導致企業逐漸將生產基地分散至其他地區，以降低關稅成本並貼近市場，自行車供應鏈逐漸區域化，但也增加經營上更多不確定因素。

展望 114 年自行車產業已逐步走出庫存調整期，自行車市場需求有望逐步恢復，但全球經濟環境仍充滿不確定性，尤其是美國新政府的政策、不同國家的貨幣政策、地緣政治衝突及供應鏈重組等重要因素影響，產業需透過積極調整庫存和生產模式，加強財務風險管控，更要全力投入 ESG 和永續發展的工程，為未來的市場競爭做足準備。本公司堅信『挑戰將帶來變革，革新最終帶來躍進』，面對產業調整期，本公司在奠定良好的經營體質下，持續推動各項改善，期望儘速讓營運回到穩定增長的正向趨勢，為全體股東創造長期性投資價值。

二、113 年度營業結果：

(一)營運成果：

本公司 113 年度營業表現，其中合併營業收入淨額為新台幣 2,033,762 仟元，合併稅後淨損新台幣 92,121 仟元，歸屬母公司負盈餘為新台幣 92,804 仟元，基本每股虧損為新台幣 0.42 元。

本公司 113 年度以「產能調節、產品創新、營運改善、跨業合作」為營運目標，持續推出新產品，加強與客戶協同開發，以爭取訂單，持續進行必要投資，並強化產品創新，推動產業升級及 ESG 永續項目，提升整體競爭力，以維持營運韌性，掌握後續景氣回升契機。包含下列面向：

1. **產能調節**：因應訂單調整，加強與客戶溝通接單及出貨，適時配合產能調整，配合本波存貨調整，做好各項生產因應，降低景氣衝擊影響。
2. **產品創新**：持續檢討產品線組成，推出新產品，並積極與客戶協同開發，持續往高階產品邁進，期能提升毛利及市佔率。
3. **營運改善**：持續檢討並控管各事業體之營運效能，做好財務管控，並規劃投資各項設備、環安衛及廠區規劃等改善，營運效能已見改善。
4. **管理精進**：完成各項 ISO 管理系統持續驗證，配合 ERP 及 HR 管理系統導入，持續改善公司各項作業流程，加強組織溝通與品質管理。
5. **推動 ESG 永續**：設置永續發展委員會、編製出具永續報告書、完成 ISO-14064 碳盤查、採用環保再生材料和低碳生產工藝、推動各項減廢、落實節能及增加再生能源的使用比例、強化企業社會責任及公司治理等措施，並加入自行車產業的 ESG 聯盟，共同推動 ESG 標準的制定和實施。
6. **跨業合作**：善用本身堅實的研發技術及製造能力，已獲得跨產業的合作及訂單量產，透過跨業結盟，提升技術發展並增加營運展望，尋求互惠發展的可能。

(二)113 年度預算執行情形：

本公司 113 年度未編列財務預測，費用預算則控制 10% 水準。

(三)財務收支及獲利能力分析：

本公司財務結構健全，113 年度獲利能力分析，依合併財務報表，資產報酬率為-2.03%，權益報酬率為-2.44%，營業利益占實收資本比率為-12.70%，稅前利益占實收資本比率為-5.50%，純益率為-4.52%，歸屬母公司基本每股稅後虧損 0.42 元。

(四)研究發展狀況：

開發完成新產品 168 件，提出專利案申請計 8 件(其中台灣新型 8 件)，獲專利領證案件數 10 件(其中台灣新型 10 件，同一專利案件不同國別，總件數只計算一件)。

三、114 年度營業計畫概要：

(一)預期銷售數量：

項 目	預 計 銷 售
剎車器組：	
夾 器	2,000 仟 PCS
把 手	1,000 仟 PCS
線 類	2,000 仟 PCS
座 管	2,000 仟 PCS
立 管	3,000 仟 PCS
花 鼓	700 仟 PCS
剎車器及座、立管等零件	30,000 仟 PCS

註：上表數量為本公司個體資料。

(二)114 年度之經營方針及產銷政策如下：

1. 『**調節營運，積極接单**』：預計自行車產業將逐步走出庫存調整期，市場需求有望回穩。隨著庫存去化，本公司重新調整產能，並加強與重點客戶溝通，更積極的設定年度營業目標，爭取新訂單，迎接新一波成長需求。
2. 『**創新產品，智慧製造**』：持續深化與知名成車及零件品牌之合作依存關係，協同研發新產品，並建置專用產線。另隨著 AI 技術的發展，智能及電動自行車將成為未來趨勢，本公司積極迎接本次創新，配合客戶投入研發，規劃 AI 技術應用於產品的設計、生產及銷售過程中，以提升效率及產品品質。
3. 『**行銷品牌，擴大市佔**』：以自有品牌「PROMAX」推動新產品的銷售，與主要通路合作搶攻龐大補修市場商機，持續建立品牌在全球的補修及售後服務點，並擴大線上銷售通路。
4. 『**跨業合作，積極轉型**』：近年積極爭取與跨產業界間合作，尋求更多發展機會，已漸有新獲，透過承製跨業產品訂單，有助提升製程能力及獲利，增加自行車本業外之營運展望。
5. 『**人才培育，永續推動**』：奠定公司永續發展之基石，持續人才培育及增進福利；另在全球淨零碳排趨勢下，本公司積極協助客戶及供應鏈推動 ESG 永續目標，落實自行車產業綠色轉型，需積極推動減碳措施，並探索未來碳權實施的新模式。

6. 『**策略發展，積極佈局**』：由於近年地緣政治及關稅保護、貿易壁壘的影響，自行車供應鏈將加強供應鏈韌性，降低供應鏈中斷風險或規避關稅，將進一步推動區域化佈局，本公司將配合客戶適時調整生產佈局及購併合適標的，以貼近市場，並增加競爭力。

四、未來發展策略與產業環境之影響：

(一)未來公司發展策略：

1. **品牌與代工並進發展**：強化自行車產品的創新研發，滿足消費者使用需求，提供騎乘者最佳產品體驗，創造產品價值，成為領導業界的自行車零件供應商。
2. **持續創新產品、導入新材料及新製程**：除持續導入於自行車零件之應用外，追求技術領先，拓展應用至電動車、汽機車、3C 科技等相關產品，擴大對新事業及新市場的營銷比重。
3. **整合集團資源、創造生產優勢**：成為世界級專業生產工廠，充分運用當地資源，持續整合供應鏈，積極配合客戶需求，建置符合客戶需求之生產環境。
4. **穩定獲利、永續經營**：追求公司獲利穩定成長，提高經營效益，建構人才培育及公司文化等核心競爭力，透過凝聚組織，注入優質文化，落實經營永續。

(二)受到外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境對本公司之影響：

1. 今年來不斷實施的高關稅措施，加劇各國間貿易摩擦，進一步影響全球供應鏈的穩定性，導致供應鏈中斷或不順暢，特別是過去以全球化的最適生產分配供應鏈，將加速轉變為區域化及要求貼近市場的短鏈供應，生產基地將分散至不同地區，以降低對單一市場（如中國大陸）的依賴，這將推動美國、東南亞、墨西哥等地成為供應鏈重組的核心。
2. 隨著氣候變遷問題日益嚴重，各國政府和消費者對環保的關注度提升，自行車作為一種零排放、替代燃油車的綠色運具，成為減少碳足跡的重要選擇，需求將持續增長。但氣候變遷導致極端天氣事件頻繁發生，可能影響消費者的騎行意願，進而極端天氣可能導致自行車銷售的季節性波動加劇，例如在夏季高溫、暴雨或冬季異常暴雪期間，銷售量可能受到影響。

- 3.因全球氣候變遷，各國推動淨零排碳及碳中和趨勢下，「綠色通膨」對以製造業為主的台灣產業將造成衝擊；進而高通膨也使得物價高漲成為常態，加上少子化/勞動力缺乏、工資/原物料上漲等製造瓶頸，已壓縮產業利潤空間也對需要穩定生產製造業帶來挑戰。
- 4.由於通膨及高利率環境，消費者購買力下降，已出現消費降級甚至滯漲現象，消費者可能傾向購買價格較低的產品或延後購買，中低階自行車市場需求疲軟，需密切關注未來銷售及庫存去化。
- 5.近年各國政策支持綠色交通，隨著電池技術進步及消費者對環保交通工具的需求增加，促使高階及電動輔助自行車（E-BIKE）的快速發展，近年成為推升產業新一波成長利基，而自行車與 AI 智能技術和物聯網（IoT）的整合也可能推動產業再次創新，產業將迎來再一次成長的契機。
- 6.自行車產業在全球推動環境、社會和公司治理（ESG）的趨勢下，面臨著更多的挑戰與機會，產業需要積極回應客戶端涵蓋環境保護、社會責任和公司治理等多個層面要求，推動 ESG 轉型及綠色供應鏈的建立，但相對也推升治理及導入成本（如管理改善、再生能源、再生鋁等）。

在上述內外部變革及影響下，本公司深信挑戰絕對伴隨著發展機會，透過堅實管理及持續精進，掌握市場需求以提升營運，本公司樂觀看待未來發展，將持續創造營運佳績來回報各位股東支持，也懇請各位股東能繼續鼓勵與賜教，讓本公司持續茁壯，謝謝！

最後敬祝 全體股東 身體健康 萬事如意

董事長：林育新

總經理：林宜賢

會計主管：蔡芳珠



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(一)

114年4月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任日期	任期	初次選任日期 (註3)	選任持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註 (註5)	
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名		關係
董事長	中華民國	林育新	男 41 ~ 50	112.6.21	3	103.6.19	13,298,760	5.89%	13,328,760	5.90%	0	0.00%	1,407,000	0.62%	Carnegie Mellon University Electrical and computer engineering 電機碩士	1.本公司董事長 2.華騰能源(股)公司董事	總經理	林宜賢	兄弟	無
董事	中華民國	林宜賢	女 51 ~ 60	112.6.21	3	91.06.26	9,190,036	4.07%	9,190,036	4.07%	0	0.00%	0	0.00%	台灣大學會計系	本公司總經理	董事長	林育新	兄弟	無
董事 (註1)	中華民國	可富投資股份有限公司 代表人： 朱明揚	男 61 ~ 70	112.6.21	3	103.6.19	1,407,000	0.62%	1,407,000	0.62%	0	0.00%	0	0.00%	逢甲大學 工業工程系	本公司協理	無	無	無	無
董事 (註1)	中華民國	可富投資股份有限公司 代表人： 李育政	男 41 ~ 50	112.6.21	3	112.6.21	1,407,000	0.62%	1,407,000	0.62%	0	0.00%	0	0.00%	中原大學 財經法律學系	本公司 管理研經理 暨發言人	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任日期	任期	初次 任日期 (註3)	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	陳貴端	男 71 ~ 80	112. 6. 21	3	106.6.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.逢甲大學教授、會計系主任、會計財稅研究所所長 2.立法院立法諮詢中心預算組簡任立法助理-考試院公務人員甲等考試會計審計人員及格 3.中興、東海、靜宜大學會計研究所兼任教授 4.承業醫控股份有限公司獨立董事 5.財團法人逢甲大學監察人	1.建智聯合會計師事務所會計師 2.銓實工業股份有限公司獨立董事 3.上緯國際投資控股股份有限公司董事 4.中台科技大學董事、嶺東科技大學監察人 5.利奇機械工業股份有限公司獨立董事、薪酬委員、永續發展委員會委員	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳詠雪	女 61 ~ 70	112. 6. 21	3	106.6.12	40,462	0.02%	40,462	0.02%	100,000	0.04%	0	0.00%	亞太銀行協理、星展銀行副總裁	利奇機械工業股份有限公司獨立董事、薪酬委員、永續發展委員會委員	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	馬慧真	女 51 ~ 60	112. 6. 21	3	106.6.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	1.KPMG 審計副理 2.三信商業銀行副理 3.世望塑膠股份有限公司董事、監察人 4.傑亞股份有限公司董事	1.恆立會計師事務所營運長 2.利奇機械工業股份有限公司獨立董事、薪酬委員、永續發展委員會委員	無	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)。

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達。

註 3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 5：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(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；不適用。

註 6：本公司自 106 年 6 月 12 日起設置審計委員會，故不適用監察人資料。

法人股東之主要股東

114 年 4 月 28 日

法人股東名稱(註 1)	法人股東之主要股東
可富投資股份有限公司	林育新(99.9%)；林育聖(0.1%)

註 1：主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註 2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。

董事及獨立董事資料(二)

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 林育新	1. 專長：經營管理、領導統御與決策及資訊科技。 2. 學歷：Carnegie Mellon University Electrical and computer engineering 電機碩士。 3. 主要職務：本公司董事長 4. 兼任：睿騰能源(股)公司獨立董事 5. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	1
董事 林宜賢	1. 專長：經營管理、財務會計及稅務規劃。 2. 學歷：台灣大學會計系。 3. 主要職務：本公司總經理、公司治理主管。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
董事 可富投資股份有限公司 代表人： 朱明揚	1. 專長：營運判斷、創新策略、溝通協調及機械工程。 2. 學歷：逢甲大學工業工程系。 3. 主要職務：本公司協理。 4. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
董事 可富投資股份有限公司 代表人： 李育政	1. 專長：產業經營分析、風險管理與決策、法令遵循策略及永續推動。 2. 學歷：中原大學財經法律學系。 3. 主要職務及經歷： (1) 利奇機械工業股份有限公司法務室主任 (2) 利奇機械工業股份有限公司總經理室主任 (3) 地政士、不動產經紀人 4. 現任： 本公司管理部經理 暨發言人。 5. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0

姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開 發行公司獨立 董事家數
獨立董事 陳貴端	1.專長：教育、經濟、財務與法律。 2.學歷：中國政法大學經濟法博士 國立政治大學財政研究所 碩士 3.其他主要職務及經歷： (1)逢甲大學副教授兼會計系主任、會計財稅研究所所長，中興、東海、靜宜大學會計研究所兼任教授 (2)立法院立法諮詢中心預算組簡任立法助理-考試院公務人員甲等考試會計審計人員及格 (3)承業醫控股份有限公司獨立董事 (4)財團法人逢甲大學監察人 4.現任： (1)建智聯合會計師事務所會計師 (2)銓寶工業股份有限公司獨立董事 (3)上緯國際投資控股股份有限公司 董事 (4)中台科技大學董事、嶺東科技大學 監察人 (5)利奇機械工業股份有限公司獨立 董事、審計委員會、薪酬委員、永續發展委員會委員 5.未有公司法第 30 條各款情事。	1. 未有本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2. 未有本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重； 3. 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； 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	1

姓名	條件 專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 陳詠雪	1.專長：金融產業、經濟及法律 2.學歷：台灣大學法律系 3.其他主要職務及經歷： 亞太銀行協理、星展銀行副總裁 4.現任： 利奇機械工業股份有限公司獨立董事、審計委員會、薪酬委員、永續發展委員會委員 5.未有公司法第 30 條各款情事。	1. 未有本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股數 140,462 股及比重 0.06%； 3. 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； 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事 馬慧真	1.專長：財務會計、稅務規劃及金融商務 2.學歷：台灣大學會計系 3.其他主要職務及經歷： (1)KPMG 審計副理 (2)三信商業銀行副理 (3)世塑塑膠股份有限公司董事、監察人 (4)傑亞股份有限公司董事 4.現任： (1)恒立會計師事務所營運長 (2)利奇機械工業股份有限公司獨立董事、審計委員會、薪酬委員、永續發展委員會委員 5.未有公司法第 30 條各款情事。	1. 未有本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 2. 未有本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重； 3. 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； 4. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0

(2)董事會多元化及獨立性：

A.董事多元化：為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司規範董事會成員組成擬定多元化方針，充分考量經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、法律、環保等各種多元化面向。

本公司多元性落實達成情形說明：

多元化 核心 項目	基本組成					產業經驗				專業能力					
	姓名	性別	兼任 本公司 員工	年齡			獨立 董事 任期 年資 3 至 8 年	經營 管理	產業 知識	營運 判斷	國際市 場觀	財務 會計	法律	資訊 科技	環保
				31 至 50	51 至 70	71 以 上									
	林育新	男	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
	林宜賢	女	✓		✓		✓	✓	✓	✓	✓		✓		
	可富投資股份有限公司 代表人： 朱明揚	男	✓		✓		✓	✓	✓	✓				✓	
	可富投資股份有限公司 代表人： 李育政	男	✓	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	
	陳貴端 (獨立董事)	男			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
	陳詠雪 (獨立董事)	女			✓	✓	✓	✓	✓		✓				
	馬慧真 (獨立董事)	女			✓	✓	✓	✓	✓	✓			✓		

※上述董事國籍均為中華民國。

B 董事會獨立性：本公司董事之選舉採「候選人提名制度」，董事候選人由董事會進行提名及資格審查，董事會決議通過後，送請股東會選任之。

(a).基本組成：

本公司現任董事會成員 7 席(含獨立董事三席)，皆為本國籍，組成結構占比分別為 3 名獨立董事占 43%；4 名具兼任員工身份之董事占 57%。有三位具備中華民國會計師資格，獨立董事有一位具備法務專業專長，且董事會成員具備財金、法律、商務及管理領域之豐富經驗與專業知識、技能，並具備獨立性。

所有獨立董事其連續任期均不超過 3 屆。

董事成員年齡分布區間計有 2 名董事年齡位於 31-50 歲、4 名董事位於 51-70 歲及 1 名董事位於 71 歲以上。

(b).本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目標比率為 50%，本屆董事成員包括 3 位女性董事(其中 2 名為獨立董事)，女性董事比率達 43%之高，未來仍持續致力於女性董事組成性別平等占比之目標。

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(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；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 4 月 28 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職	稱	姓 名	
總經理	中華民國	林宜賢	女	112.08.08	9,190,036	4.07%	0	0	0	0	台灣大學會計系	無	無	無	無	無
協理	中華民國	朱明揚	男	90.01.03	0	0	0	0	0	0	逢甲大學工業工程系	無	無	無	無	無
處長 (財務兼會計主管)	中華民國	蔡芳珠	女	112.08.08	14,360	0.01%	0	0	0	0	彰化師範大學管理碩士	無	無	無	無	無

二、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金
 (一) 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)
 1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)	確取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)		
		報酬(A)(註2)		退職退休金(B)(註7)		董事酬勞(C)(註3)		業務執行費用(D)(註4)		薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)(註7)				員工酬勞(G)(註6)	
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	現金金額			股票金額	本公司
董事	林育新	0	0	0	0	0	0	15	15	2,959	0	0	0	0	2,974	2,974	無
董事	林宜賢	0	0	0	0	0	0	15	15	2,264	55	0	0	0	2,334	2,334	無
董事	可富投資股份有限公司代表人：朱明揚	0	0	0	0	0	0	15	15	0	0	0	0	0	15	15	無
董事	可富投資股份有限公司代表人：李賢政	0	0	0	0	0	0	15	15	0	0	0	0	0	15	15	無
獨立董事	陳貴端	360	360	0	0	0	0	15	15	0	0	0	0	0	375	375	無
獨立董事	陳詠雪	360	360	0	0	0	0	15	15	0	0	0	0	0	375	375	無
獨立董事	馬慧真	360	360	0	0	0	0	15	15	0	0	0	0	0	375	375	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)依本公司章程規定，董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過同業通常水準議定支給。全體董事得依實際情形支領車馬費。如公司有獲利時，提撥不高於2%為董事酬勞。

(2)本公司獨立董事皆擔任審計委員會之委員，參與相關委員會會議之討論及決議，每年皆由董事會評估(包括董事會成員、功能性委員會)各項績效考核。

(3)獨立董事酬金除支付報酬(A)每月獨立董事及薪酬委員薪資；業務執行費用(D)係實際支領之車馬費。

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。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)H	本公司(註8)	財務報告內所有公司(註9)I
低於 1,000,000 元	林育新、林宜賢、可富投資股份有限公司代表人朱明揚、李育政獨立董事陳貴端、陳詠雪、馬慧真	林育新、林宜賢、可富投資股份有限公司代表人朱明揚、李育政獨立董事陳貴端、陳詠雪、馬慧真	可富投資股份有限公司代表人朱明揚、李育政獨立董事陳貴端、陳詠雪、馬慧真	可富投資股份有限公司代表人朱明揚、李育政獨立董事陳貴端、陳詠雪、馬慧真
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	—	—	林育新、林宜賢	林育新、林宜賢
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	7	7	7	7

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式 揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股

及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

2. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司副金(註9)
		本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	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(註5)	
總經理	林宜賢	1,790	1,790	55	55	473	473	0	0	0	0	2,318	2,318	無

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7) E
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	—	—
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	林宜賢	林宜賢
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	1	1

* 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者，均應予揭露。

註 1： 總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表。

註 2： 係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3： 係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4： 係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 5： 應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6： 本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7： 應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8： 稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9： a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

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

3. 上市上櫃公司有本準則第10條第3款第2目之1或之5情事者，前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之 比例(%) (註6)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註7)	
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)	現 金 金 額	股 票 金 額	本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註5)		
總經理	林宜賢	1,790	1,790	55	55	473	473	0	0	0	2,318	2,318	2,318	2,318	無
協理	朱明揚	1,322	1,322	117	117	82	82	0	0	0	1,521	1,521	1,521	-1,639%	無
財務部處長	蔡芳珠	823	823	75	75	81	81	0	0	0	979	979	979	-1,055%	無

註1：「前五位酬金最高主管」指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第092000131號令規定，以及「前五位酬金最高主管」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，及最近年度個人之支出時，應揭露所提提供基礎給付」之各項酬金總額，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表。

註2：「前五位酬金最高主管」指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第092000131號令規定，以及「前五位酬金最高主管」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，及最近年度個人之支出時，應揭露所提提供基礎給付」之各項酬金總額，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表。

註3：「前五位酬金最高主管」指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第092000131號令規定，以及「前五位酬金最高主管」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，及最近年度個人之支出時，應揭露所提提供基礎給付」之各項酬金總額，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表。

註4：「前五位酬金最高主管」指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第092000131號令規定，以及「前五位酬金最高主管」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，及最近年度個人之支出時，應揭露所提提供基礎給付」之各項酬金總額，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表。

註5：「前五位酬金最高主管」指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第092000131號令規定，以及「前五位酬金最高主管」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，及最近年度個人之支出時，應揭露所提提供基礎給付」之各項酬金總額，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表。

註6：「前五位酬金最高主管」指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第092000131號令規定，以及「前五位酬金最高主管」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，及最近年度個人之支出時，應揭露所提提供基礎給付」之各項酬金總額，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表。

註7：「前五位酬金最高主管」指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第092000131號令規定，以及「前五位酬金最高主管」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，及最近年度個人之支出時，應揭露所提提供基礎給付」之各項酬金總額，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列表。

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

(二) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日

	職稱(註1)	姓名(註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	林宜賢				
	協理	朱明揚	0	0	0元	0%
	財務部處長	蔡芳珠				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註3：經理人之適用範圍，依據本會92年3月27日台財證三字第0920001301號函今規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

註4：若董事、總經理及副總經理有領取員工酬勞(含股票及現金)者，應再填列表。

(三) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析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. 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例：

112 年度-3.8%；113 年度-6.96%。

2. 本公司依章程規定係以當年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益提列員工酬勞及董事酬勞；112 及 113 年度公司未獲利，董事及員工酬勞不提列。董事報酬係支付獨立董事固定報酬及業務執行費用支付董事車馬費。
3. 本公司給付董事酬勞政策係依據公司章程第十八條及第廿三條規定辦理，總經理、副總經理酬金依本公司薪資給付標準辦理；並由薪酬委員會依照個人績效考核情形及市場趨勢作為給付之參考核議、再經董事會通過。

本公司章程第十八條：本公司董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，於不超過同業通常水準議定支給。全體董事得依實際情形支領車馬費。如公司有獲利時，另依第廿三條之規定分配酬勞。

本公司章程第廿三條：本公司年度如有獲利，應提撥 2%-10% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊：

最近年度董事會開會 5 次 (A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名 (註 1)	實際出席(列) 席次數(B)	委託出席 次數	實際出席(列)席率 (%)【B/A】(註 2)	備註
董事長	林育新	5	0	100	-
董事	林宜賢	5	0	100	-
董事	可富投資股份有限公司代表人： 朱明揚	5	0	100	-
董事	可富投資股份有限公司代表人： 李育政	5	0	100	-
獨立董事	陳貴端	5	0	100	-
獨立董事	陳詠雪	5	0	100	-
獨立董事	馬慧真	5	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：

董事會開會 日期(期別)	議案內容	所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理
113 年 3 月 14 日 (113 年第 1 次)	1. 審查資金貸與美國子公司增加貸款額度。 2. 審查美國子公司應收帳款超過正常授信期限視為資金融通。 3. 審查簽證會計師資歷、參考審計品質指標(AQIs)評估獨立性及適任性。 4. 審查簽證會計師之委任。	全體出席獨立董事未持反對或保留意見，全體出席董事無異議照案通過
113 年 5 月 10 日 (113 年第 2 次)	1. 審查資金貸與美國子公司貸款額度。 2. 審查向金融機構申請短期綜合額度及衍生性金融商品交易額度。	
113 年 8 月 9 日 (113 年第 3 次)	1. 審查資金貸與美國子公司貸款額度。 2. 審查美國子公司應收帳款超過正常授信期限視為資金融通。	
113 年 11 月 11 日 (113 年第 4 次)	1. 審查資金貸與孫公司英隆公司、美國子公司貸款額度。 2. 審查美國子公司應收帳款超過正常授信期限視為資金融通。	
113 年 12 月 17 日 (113 年第 5 次)	1. 審查資金貸與美國子公司貸款額度。 2. 審查向金融機構申請短期週轉擔保放款額度及保證發行商業本票授信額度。	

(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：

113年12月17日董事會討論審核113年經理人年終獎金案，四位兼任員工林育新董事、林宜賢董事、朱明揚董事、李育政董事依法離席迴避討論及表決。

表決結果：無異議照案通過。

三、本公司揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

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(註)
每年執行一次	對董事會113年1月1日至113年12月31日之績效進行評估	董事會、個別董事會成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事會成員自評、同儕評估方式進行績效評估	依據已訂定之本公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」經董事會討論通過後施行

註：評估內容依評估範圍包括下列項目：

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

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：

(一) 有效發揮董事會職能：

1. 本公司為全體董事購買責任保險，利於董事全力執行董事職務。
2. 本公司截至113年12月31日三位獨立董事於113年度董事會出席率皆為100%。
3. 本公司持續每年至少評估一次董事會及功能性委員會績效，配合「董事會績效評估程序」各項評估作業執行與檢討，113年董事會績效評估結果報告(包括董事會、董事會成員、功能性委員會)請參閱第30頁，以利提升董事會效能。
4. 112年12月已成立永續發展委員會，健全董事會職能及持續落實永續發展目標。

(二) 持續強化董事會結構：

1. 本公司為健全公司治理並強化董事會職能，董事會成員具備多元性，並具備執行職務所必需之知識、技能及素養。
2. 董事會以公司治理評鑑為目標，提昇資訊透明度。

註1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註2：(1) 年度終了日前有董事監察人離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事監察人改選者，應將新、舊任董事監察人均予以填列，並於備註欄註明該董事監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際出(列)席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出(列)席次數計算之。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

最近年度審計委員會開會 5 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A)(註 1)	備註
獨立董事	陳貴端	5	0	100	-
獨立董事	陳詠雪	5	0	100	-
獨立董事	馬慧真	5	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：

董事會開會 日期(期別)	審計委員會 開會日期 (期別)	議案內容	所有審計 委員會意 見及公司 對審計委 員意見之 處理
113年3月14日 (113年第1次)	113年3月14日 (113年第1次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 審查資金貸與美國子公司增加貸款額度。 2. 審查美國子公司應收帳款超過正常授信期限視為資金融通、增資案。 3. 審查 112 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書。 4. 審查 112 年度決算表冊。 5. 審查簽證會計師資歷、參考審計品質指標(AQIs)評估獨立性及適任性。 6. 審查簽證會計師之委任。 7. 審查稽核計畫執行及改善情形。 	全體獨立 董事無反 對意見、 保留意見 或重大建 議項目內 容；全體 出席審計 委員無異 議照案通 過；無公 司對審計 委員會意 見之處理
113年5月10日 (113年第2次)	113年5月10日 (113年第2次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 審查資金貸與美國子公司貸款額度。 2. 審查美國子公司增資案。 3. 審查向金融機構申請短期綜合額度及衍生性金融商品交易額度。 4. 審查簽證會計師之委任。 5. 審查 113 年第一季合併財務報告。 6. 審查稽核計畫執行及改善情形。 	
113年8月9日 (113年第3次)	113年8月9日 (113年第3次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 審查 113 年第二季合併財務報告。 2. 審查資金貸與美國子公司貸款額度。 3. 審查美國子公司應收帳款超過正常授信期限視為資金融通。 4. 審查稽核計畫執行及改善情形。 	
113年11月11日 (113年第4次)	113年11月11日 (113年第4次)	<ol style="list-style-type: none"> 1. 審查 113 年第三季合併財務報告。 2. 審查資金貸與孫公司英隆公司、美國子公司貸款額度。 3. 審查稽核計畫執行情形。 	

董事會開會日期(期別)	審計委員會開會日期(期別)	議案內容	所有審計委員意見及公司對審計委員意見之處理
113年12月17日 (113年第5次)	113年12月17日 (113年第5次)	1. 審查資金貸與美國子公司貸款額度。 2. 審查向金融機構申請短期週轉擔保放款額度及保證發行商業本票授信額度。 3. 審查114年度內部稽核年度稽核計畫。 4. 審查修訂本公司內部控制制度之控制作業，增訂「永續資訊之管理」。 5. 審查稽核計畫執行及改善情形。	同上頁

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

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

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

- (一)每年至少一次召開會計師與稽核主管、獨立董事單獨會議(座談會)，就公司財務報告及財務業務狀況執行情形、事項及結果等充分討論及溝通。
- (二)內部稽核主管至少每季一次於審計委員會議與獨立董事進行內部稽核業務執行情形報告及討論內部控制、相關法規之遵循等運作情形，並於董事會報告內部稽核業務及執行結果。
- (三)簽證會計師提供財務、稅務相關諮詢，對集團財報查核(核閱)結果及內控查核情形或近期法令更新與獨立董事進行討論與溝通。安排獨立董事與內部稽核主管、會計師單獨溝通，並於審計委員會/董事會列席進行報告，就相關議題溝通討論。

- (1) 113年3月14日審計委員會會前召開獨立董事與會計師及稽核主管溝通單獨會議，就112年度查核事項、顯著風險及關鍵查核事項及審計品質指標AQI等議題等充分討論及溝通。
- (2) 113年12月17日審計委員會會前召開獨立董事與會計師及稽核主管溝通單獨會議，就公司財務報告及財務業務狀況執行情形、事項及結果、內部稽核業務執行情形報告及討論內部控制、相關法規之遵循等運作情形等充分討論及溝通。

溝通結果：獨立董事對會計師說明之議題及財務報告相關事項與內部稽核主管內部稽核事務運作說明，無其他意見。

(3) 113 年獨立董事與內部稽核主管溝通

審計委員會會議運作情形如下表：

日期	溝通重點
113/3/14	<ul style="list-style-type: none">✓ 對 112 年度財務報告、集團財務整體運作情形及法令修訂影響情形充分討論及溝通。✓ 擬具 112 年內部控制聲明書。✓ 評估本公司委任簽證會計師之獨立性、適任性及委任。✓ 年度稽核計畫執行及改善情形。✓ 本次會議獨立董事無意見。
113/5/10	<ul style="list-style-type: none">✓ 113 年第 1 季財務報告意見溝通。✓ 113 年度稽核計畫執行及改善情形(並提報董事會)。✓ 本次會議獨立董事無意見。
113/8/9	<ul style="list-style-type: none">✓ 113 年第 2 季財務報告意見溝通。✓ 113 年度稽核計畫執行及改善情形(並提報董事會)。✓ 本次會議獨立董事無意見。
113/11/11	<ul style="list-style-type: none">✓ 113 年第 3 季財務報告意見溝通。✓ 113 年度稽核計畫執行及改善情形(並提報董事會)。✓ 本次會議獨立董事無意見。
113/12/17	<ul style="list-style-type: none">✓ 修訂本公司內部控制制度之控制作業，增訂「永續資訊之管理」。✓ 114 年度「內部稽核年度稽核計畫」。✓ 113 年度稽核計畫執行及改善情形(並提報董事會)。✓ 本次會議獨立董事無意見。

註：年度終了日前，有監察人改選者，應將新、舊任監察人均予以填列，並於備註欄註明該監察人為舊任、新任或連任及改選日期。實際列席率(%)則以其在職期間實際列席次數計算之。

(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(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	√		無重大差異
二、公司股權結構及股東權益	√		(一) 無重大差異
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		(二) 無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	√		(三) 無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	√		(四) 無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	√		(一) 無重大差異
三、董事會之組成及職責	√		(一) 無重大差異
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？			

摘要說明

本公司為建立良好之公司治理制度，已訂定「公司治理實務守則」，並委由總經理室、稽核室及管理部等單位管控並檢討履行狀況。

(一) 本公司設立發言人制度及公司網站設立股東訊息投資人服務窗口，並由專人負責股務相關事宜。

(二) 本公司設有股務承辦人員負責處理相關事宜，並由股務代理機構「福邦證券(股)公司股務代理部」協助辦理，本公司隨時追蹤及掌握主要股東名單。

(三) 本公司已制定「子公司監理控制作業辦法」及「關係人、特定公司與集團企業交易管理作業辦法」等相關管理規章，稽核人員亦定期執行稽核。

(四) 本公司訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易之管理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。

(一) 本公司規範董事會成員組成應考量多元化，並就公司運作、營運型態及發展需求擬定多元化方針。
 本公司董事會成員多元化政策落實達成情形請詳第12頁。
 本公司多元化落實情形說明：
 2. 本公司現任董事會成員7位(含獨立董事三席占43%)，有三位具備中華民國會計師資格，獨立董事有一位具備法務專業專長。
 董事會成員具備財金、法律、商務及管理等领域之

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> <p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名績任之參考？</p>	V	<p>摘要說明</p> <p>豐富經驗與專業知識、技能，並具備獨立性，以有效發揮其專業及監督職能。 (2)本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前7位董事，包括3位女性董事，女性董事比率達43%。 (一) 112年12月成立永續發展委員會，健全董事會職能及持續落實永續發展目標。 (二) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」及其評估方式，針對113年度董事會整體、董事會成員及功能性委員會進行自我績效評估，並將績效評估結果呈報董事會。 1.董事會績效考核結果： 考核項目 A.對公司營運之參與程度 B.提升董事會決策品質 C.董事會組成與結構 D.董事之選任及持續進修 E.內部控制 F.其他 考核結果 優等</p>	(一) 無重大差異 (二) 無重大差異
	V	<p>摘要說明</p> <p>2.董事會成員考核自評結果： 考核項目 A.公司目標與任務之掌握 B.董事職責認知 C.對公司營運之參與程度 D.內部關係經營與溝通 E.董事之專業及持續進修 F.內部控制 考核結果 優等</p>	(三) 無重大差異
	V		

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因												
	是	否													
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>摘要說明</p> <p>(四) 本公司簽證會計師之獨立性符合法令規定，審計委員會每年定期評估簽證會計師獨立性及適用性，要求簽證會計師提供「超然獨立性聲明書」及參考「審計品質指標(AQIs)」之「審計品質指標報告」，再將評估結果提報董事會討論。最近一次評估經114.03.14審計委員會決議通過後，並提報114.03.14董事會決議通過，評估情形請參閱第35頁。</p>	(四) 無重大差異												
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V	<p>本公司設置辦理公司治理相關事務之專(兼)職人員，110年3月份董事會決議通過，任命由具備會計師資格及多年財會主管經驗之高階主管兼任公司治理主管負責督導，強化董事會職能；並配合完成進修相關課程達15小時數。</p> <p>(一) 公司治理事務由相關單位配合執行，主要職責：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提供董事執行業務所需資料及協助安排持續進修、遵循法令。 2. 依法辦理董事會及其設委員會、股東會會議之相關事宜。 3. 協助推行並強化公司治理。 <p>(二) 公司治理主管進修公司治理相關課程明細如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>主辦單位</th> <th>課程名稱</th> <th>進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>財團法人台灣金融研訓院</td> <td>公司治理暨企業永續經營研習班</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>社團法人台灣投資人關係協會</td> <td>破交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理机制</td> <td>3</td> </tr> <tr> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會</td> <td>9</td> </tr> </tbody> </table>	主辦單位	課程名稱	進修時數	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3	社團法人台灣投資人關係協會	破交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理机制	3	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9	無重大差異
主辦單位	課程名稱	進修時數													
財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3													
社團法人台灣投資人關係協會	破交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理机制	3													
社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	9													

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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	本公司對利害關係人所關注的議題，藉由定期及不定期會議、由各相關業務窗口進行透明與良好的互動溝通，溝通方式以E-mail溝通、實體會議、電話會議等方式，廣納利害關係人的意見與建議，並將所獲得之回饋訊息，於內部會議中進行回報與討論，且每年度至少一次向董事會報告與各利害關係人溝通情形，以做為永續發展策略的重要參考依據。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司股東會事務委任專業股務代辦機構辦理，股務代辦機構「富邦證券(股)公司股務代理部」。	無重大差異
七、資訊公開	V	(一) 本公司已架設網站，揭露財務業務及公司 治理資訊？	(一) 無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V	(二) 本公司已架設英文網站，指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站，已強化對外溝通管道。	(二) 無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	(三) 本公司皆依規定於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。	(三) 無重大差異

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>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>	V	<p>摘要說明</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.員工權益、僱員關懷：請參閱第85頁薪資關係。 2.投資者關係：本公司重視投資人關係，設有完整的發言人制度與投資人關係處理窗口，並加強資訊揭露之時效性與透明度，以保障投資人利益。 3.供應商關係：本公司與供應商往來，由採購處與品保處負責供應商評鑑，並由法務單位審查簽立之合約條款，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務。 4.利害關係人之權利：本公司尋求與利害關係人維持良好的合作關係，期能透過完善的溝通，以維護其權利及互動關係。 5.董事進修之情形：本公司隨時提供董事相關法規，並配合個人時間考量，參與相關進修課程及研討會，其進修情形皆於公開資訊觀測站公司治理專區揭露。 6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定各項管理規章，進行各項風險管理及評估，以維護公司立於有利地位。 7.客戶政策之執行情形：本公司注重客戶滿意度，在全體員工之參與及努力下，持續進行ISO9001、AS9100、ISO14001、ISO45001、CNS45001(TOSHMS) 驗證及進行ISO14064-1配合輔導實施計畫，以要求更嚴格之品質標準，達成「客戶滿意，品質第一」的一貫政策。「如期、如數、高品質」更是我們對客戶服務的承諾。 8.公司為董事購買責任保險之情形：本公司113及114年度皆已續購董事責任保險。 	<p>無重大差異</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>預定提出優先加強事項與措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司預定於114年股東會30日前上傳英文版開會通知書、英文版議事手冊。 2. 本公司預定於114年股東會18日前上傳中文、英文版年報。 3. 本公司預定於114年股東會18日前上傳113年度英文版財務報告。 		摘要說明	

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

公司簽證會計師獨立性評估報告

依「上市上櫃公司治理實務守則」第 29 條辦理，對本公司簽證會計師之獨立性評估如下，並提報本公司民國 114 年第 1 次董事會：

利奇機械工業股份有限公司對簽證會計師之獨立性評估

評估日期：114/02/27

一、依上市上櫃公司治理實務守則第 29 條辦理。

二、評估事項如下：

參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定：

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

(四) 設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

身分別 (註 1)	姓名 條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事召集人	陳貴端	1. 現任 (1) 建智聯合會計師事務所會計師 (2) 銓寶工業股份有限公司獨立董事 (3) 上緯國際投資控股股份有限公司董事 (4) 中台科技大學董事、嶺東科技大學監察人 (5) 利奇機械工業股份有限公司獨立董事、審計委員會、薪酬委員、永續發展委員會委員 2. 其他主要職務及經歷： (1) 逢甲大學副教授兼會計系主任、會計財稅研究所所長，中興、東海、靜宜大學會計研究所兼任教授 (2) 立法院立法諮詢中心預算組簡任立法助理-考試院公務人員甲等考試會計審計人員及格 (3) 承業醫控股份有限公司獨立董事 (4) 財團法人逢甲大學監察人	1. 未有本人為公司或其關係企業之受僱人； 2. 未有本人、配偶、二親等以內親屬擔任為公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人 3. 未有本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重； 4. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 5. 未有最近 2 年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。 6. 未有公司法第 30 條各款情事	1

身分別 (註 1)	姓名 條件	專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	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 委員	陳詠雪	1. 現任： 利奇機械工業股份有限公司獨立董事、薪酬委員、永續發展委員會委員 2. 其他主要職務及經歷： 亞太銀行協理、星展銀行副總裁	1. 未有本人為公司或其關係企業之受僱人； 2. 未有本人、配偶、二親等以內親屬擔任為公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 3. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份 140,462 股及比重 0.06%； 4. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 5. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額 6. 未有公司法第 30 條各款情事	0
獨立董事 委員	馬慧真	1. 現任： (1) 恒立會計師事務所營運長 (2) 利奇機械工業股份有限公司獨立董事、薪酬委員、永續發展委員會委員 2. 其他主要職務及經歷： (1) KPMG 審計副理 (2) 三信商業銀行副理 (3) 世堃塑膠股份有限公司董事、監察人 (4) 傑亞股份有限公司董事	1. 未有本人為公司或其關係企業之受僱人； 2. 未有本人、配偶、二親等以內親屬擔任為公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人； 3. 未有本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重； 4. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人； 5. 未有最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額 6. 未有公司法第 30 條各款情事	0

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

- (1) 本公司第五屆薪資報酬委員會於112年6月21日經董事會決議通過，委員計 3 人，為陳貴端、陳詠雪、馬慧真，經委員互推陳貴端為召集人。
- (2) 薪酬委員會之職責為訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以及定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- (3) 本屆委員任期：112年06月21日至115年06月20日，113年度至年報刊印日114/05/13止，已開會3次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1)	備註
召集人	陳貴端	3	0	100	-
委員	陳詠雪	3	0	100	-
委員	馬慧真	3	0	100	-

其他應記載事項：

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

註：(1) 年度終了日前有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

3、113 年度薪資報酬委員會之討論及議決事項：

薪酬委員會 開會日期(期別)	議案內容	議決結果
113 年 3 月 14 日 (113 年第 1 次)	1. 檢討本公司現行董事與經理人績效考核及酬金評估標準。 2. 審議 112 年度董事酬勞及經理人員工酬勞不提列。	全體出席委員未有其他意見同意通過後，呈報董事會討論
113 年 12 月 17 日 (113 年第 2 次)	1. 檢討本公司現行董事酬勞與經理人績效評估標準、績效考核及酬金標準。 2. 審議本公司 113 年度經理人年終獎金。 3. 擬議薪資報酬委員會 114 年度計畫案。	並經過全體出席董事無異議通過。

4. 永續發展委員會運作情形資訊

(1)本公司之永續發展委員會委員計 6 人。

(2)本屆委員任期：112年12月21日至115年06月20日，113年度至年報刊印日114/05/13止，已開會2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	專業資格與經驗	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註 1)	備註
召集人	李育政	請參閱第 9 頁說明	2	0	100	112 年 12 月 21 日聘任
委員	林育新	請參閱第 9 頁說明	2	0	100	112 年 12 月 21 日聘任
委員	林宜賢	請參閱第 9 頁說明	2	0	100	112 年 12 月 21 日聘任
委員	陳貴端	請參閱第 10 頁說明	2	0	100	112 年 12 月 21 日聘任
委員	陳詠雪	請參閱第 11 頁說明	2	0	100	112 年 12 月 21 日聘任
委員	馬慧真	請參閱第 11 頁說明	2	0	100	112 年 12 月 21 日聘任

註：(1)年度終了日前有永續發展委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間永續發展委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2)年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間永續發展委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

5、113 年度永續發展委員會之討論及議決事項：

薪酬委員會 開會日期(期別)	議案內容	議決結果
113 年 8 月 9 日 (113 年第 1 次)	1.因應「上市櫃公司永續發展路徑圖」，配合揭露溫室氣體盤查資訊及進行查證，並提報董事會控管。 2. ISO 14064-1 溫室氣體盤查 113/4 月完成 112 年破盤查及查證。 3.本公司「2023 年永續報告書」。	全體出席 委員無異 議照案通 過。
113 年 12 月 17 日 (113 年第 2 次)	1.增訂本公司內部控制制度之控制作業-「永續資訊之管理」案 2.擬議永續發展委員會 114 年度工作規劃	

(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(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	<p>1. 本公司以董事會為因應氣候變遷之最高治理單位，另為強化董事會對永續事項之監督職責，並推動及落實永續發展願景，本公司於2023年12月21日經董事會核准，成立「永續發展委員會」，旨在審議公司永續發展政策及管理方針，監督推動永續發展相關工作，配合公司治理評鑑要求，設置委員6席，並由董事長責成總經理擔任最高領導主管，並授權總經理協調公司內部所有執行永續發展相關單位組成永續發展工作小組，小組成員則由各部門主管及執行人員擔任，配合公司治理評鑑要求負責推動公司風險管理、企業社會責任及氣候變遷調適等永續相關工作，透過多元且流暢的溝通管道，了解利害關係人的想法與需求，並以此做為公司永續方針擬訂的重要參考依據。</p> <p>2. 本公司已於113年8月28日公告112年度永續報告書，且藉由訓練、輔導等方式協助提升永續管理績效；預計114年8月份發行113年度永續報告書。</p> <p>3. 「永續發展工作小組」每季召開工作會議，總經理負責監督各項節能減碳及節水方案，檢討節能減碳執行進度與目標達成狀況，並向董事長彙報節能減碳執行結果，並每季整理於董事會議程附件中以備查詢討論。ESG永續發展委員會規劃定期向公司決策管理階層報告永續發展業務之規劃、進展與成效，且每年至少一次向董事會報告永續發展執行成果及未來的計畫。如因應氣候變遷長期策略</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明(註2)</p> <p>目標、節能減碳策略、中長期願景、年度節能減碳績效、綠色生產及綠色產品之規劃等事項。</p> <p>4. 董事會成員將對於本公司在推行方面，包含但不限於管理方針、策略與目標制定及檢討措施等項目，進行督導與建議。</p>	
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？(註2)	V	<p>1. 本公司編製永續報告書依照國際準則，且重視利害關係人之意見，建立多元之溝通管道與利害關係溝通，作為公司管理方針制訂之參考，定期進行重大性議題分析，鑑別出利害關係人所關注議題，蒐集利害關係人關注環境、社會、及治理相關議題包括員工溝通、供應商關係、客戶關係、投資人關係、金融、稅務及證券機構之關係、廠區環境安全衛生等，確認對公司永續經營的影響程度，目前據以進行編製永續報告書。</p> <p>2. 利奇依循 GRI Standards (2021) GRI 3 對於重大性的定義，由高階主管基於雙重重重大性原則(Double Materiality)評估利奇在18項永續議題上，對於外部經濟、環境、人群(含人權)的正面與負面衝擊程度，及衝擊事件發生的可能性，且參考外部各類利害關係人意見後，評估產出衝擊分數，並依「經濟、環境、人權(含人權)的正面及負面的衝擊程度」和「衝擊事件發生的可能性」繪製重大議題矩陣圖，鑑別出 10 項重大永續議題，依序為：多元化與人才培育、風險管理、物料、能源與溫室氣體管理、潔淨能源、供應鏈管理、營運績效、資訊安全管理、廢棄物管理、水資源管理。</p>	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展務守則差異情形及原因												
	是	否													
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？(註2)	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>3. 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司治理</td> <td>營運績效</td> <td> <p>1.透過整合策略、數位轉型與核心競爭力的強化，持續提升經營之佳績。</p> <p>2.確保公司營運資訊公開透明，誠信經營，形塑守法文化。</p> <p>3.遵循法令規範與要求，積極推共公司治理與永續發展。</p> <p>4.強化與各利害關係人溝通，致力符合各利害關係人對公司永續發展的期待。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>資訊安全管理</td> <td> <p>維護公司客戶資料與營業資訊等機密性資料之機密性、完整性與可用性，並藉由全體同仁、內外部資訊服務使用者與第三方委外服務提供者，共同達成資訊安全防護的目標。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>風險管理</td> <td> <p>1.成立「永續發展委員會工作小組」，審議公司永續發展政策及管理方針，監督推動永續發展相關工作，並定期執行 TCFD 框架評估氣候風險與機會，針對辨</p> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	項目	說明	公司治理	營運績效	<p>1.透過整合策略、數位轉型與核心競爭力的強化，持續提升經營之佳績。</p> <p>2.確保公司營運資訊公開透明，誠信經營，形塑守法文化。</p> <p>3.遵循法令規範與要求，積極推共公司治理與永續發展。</p> <p>4.強化與各利害關係人溝通，致力符合各利害關係人對公司永續發展的期待。</p>		資訊安全管理	<p>維護公司客戶資料與營業資訊等機密性資料之機密性、完整性與可用性，並藉由全體同仁、內外部資訊服務使用者與第三方委外服務提供者，共同達成資訊安全防護的目標。</p>		風險管理	<p>1.成立「永續發展委員會工作小組」，審議公司永續發展政策及管理方針，監督推動永續發展相關工作，並定期執行 TCFD 框架評估氣候風險與機會，針對辨</p>	無重大差異
	重大議題	項目	說明												
公司治理	營運績效	<p>1.透過整合策略、數位轉型與核心競爭力的強化，持續提升經營之佳績。</p> <p>2.確保公司營運資訊公開透明，誠信經營，形塑守法文化。</p> <p>3.遵循法令規範與要求，積極推共公司治理與永續發展。</p> <p>4.強化與各利害關係人溝通，致力符合各利害關係人對公司永續發展的期待。</p>													
	資訊安全管理	<p>維護公司客戶資料與營業資訊等機密性資料之機密性、完整性與可用性，並藉由全體同仁、內外部資訊服務使用者與第三方委外服務提供者，共同達成資訊安全防護的目標。</p>													
	風險管理	<p>1.成立「永續發展委員會工作小組」，審議公司永續發展政策及管理方針，監督推動永續發展相關工作，並定期執行 TCFD 框架評估氣候風險與機會，針對辨</p>													

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展務守則差異情形及原因
	是	否	
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？(註2)	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>認之風險與機會，定期向董事會報告執行情況，由董事會負責監督執行情形。</p> <p>2.承諾以積極並具成本效益的方式，整合並管理所有對營運及獲利可能造成影響之各種策略、營運、財務及危害性等潛在的風險。</p>	無重大差異
	環境議題	<p>廢棄物管理</p> <p>以「綠色製造、幸福企業與永續經營」為政策，並承諾遵循法規、控制風險、污染預防、節能減廢及提升績效，並透過管理深化、資源整合、技術升級、培育環保研發 / 技術人才，達到「節能減排、資源化、再利用」的管理願景。</p>	
	水資源管理	<p>水資源管理與日常節水。</p> <p>1.落實水資源管理與日常節水。</p> <p>2.實踐水回收與廢污水管理。</p>	
	潔淨能源	改善能源使用效率提高再生能源使用。	
	能源與溫室氣體管理	<p>環安衛管理政策為「持續推動落實節能減碳，邁向綠色循環生產」。設定節電及減碳目</p>	

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展務守則差異情形及原因						
	是	否							
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？(註2)	V	<p>標，期許合理及有效率使用能源，減少溫室氣體排放，以因應氣候變遷的挑戰。</p> <p>社會議題</p> <table border="1"> <tr> <td>供應鏈管理</td> <td> <p>1.持續提高生產力、降低成本。</p> <p>2.發展供應策略並落實管理永續供應鍵，維持產業領導地位。</p> </td> </tr> <tr> <td>物料</td> <td> <p>1.透過了解市場情形及客戶需求，持續提供綠色創新產品。</p> <p>2.依循組織內部運行的品質管理系統進行教育訓練，確保人員擁有品質工作技能，以滿足客戶對商品品質之要求。</p> </td> </tr> <tr> <td>多元化與人才培育</td> <td> <p>強化產學合作、提供人才培訓補助、建立專業人才庫、提供職涯發展支援、改善工作環境、提供競爭力薪酬與福利、加強內部晉升機會等。</p> </td> </tr> </table> <p>4. 本公司因應氣候變遷對環境及經濟造成之衝擊及對本公司永續發展帶來之重大影響，自105年導入ISO14001管理系統，定期實施環境考量面風險評估，且於112年2月起導入ISO14064-1及完成溫室氣體盤查報告，並持續監控。</p>	供應鏈管理	<p>1.持續提高生產力、降低成本。</p> <p>2.發展供應策略並落實管理永續供應鍵，維持產業領導地位。</p>	物料	<p>1.透過了解市場情形及客戶需求，持續提供綠色創新產品。</p> <p>2.依循組織內部運行的品質管理系統進行教育訓練，確保人員擁有品質工作技能，以滿足客戶對商品品質之要求。</p>	多元化與人才培育	<p>強化產學合作、提供人才培訓補助、建立專業人才庫、提供職涯發展支援、改善工作環境、提供競爭力薪酬與福利、加強內部晉升機會等。</p>	無重大差異
供應鏈管理	<p>1.持續提高生產力、降低成本。</p> <p>2.發展供應策略並落實管理永續供應鍵，維持產業領導地位。</p>								
物料	<p>1.透過了解市場情形及客戶需求，持續提供綠色創新產品。</p> <p>2.依循組織內部運行的品質管理系統進行教育訓練，確保人員擁有品質工作技能，以滿足客戶對商品品質之要求。</p>								
多元化與人才培育	<p>強化產學合作、提供人才培訓補助、建立專業人才庫、提供職涯發展支援、改善工作環境、提供競爭力薪酬與福利、加強內部晉升機會等。</p>								

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>(一) 本公司成立環安衛推行委員會及實施ISO14001環境管理制度，並導入ISO14064-1，訂定明確環保、節能目標，並對各項資源的使用及環境保護訂有管理政策，致力達成低污染、易回收的友善環境；且自2016年起，委由第三方公正單位-法標國際認證股份有限公司(AFNOR)每年持續透過評鑑，取得 ISO 14001 環境管理系統之驗證及於民國113年取得ISO1406-3查證；對於環境保護相關議題及環境改善持續關心與落實，故本公司環保政策主要以節能、減量、改變習慣及有效控制等為管理目標。</p> <p>(二) 本公司屬金屬加工產業，長期持續投入大量資源，採購高效率且低耗能機台，尋求生產製程之改善，以符合國家環保法令之要求，且協同供應商研討使用低碳鋁及再生鋁。本公司已委由管理部，對於節能減碳、建置太陽能板發電、使用再生能源、各項生產所需材料及廢棄物之再生及循環利用作專責處理。</p> <p>(三) 本公司已設立安全衛生室，並成立環安衛推行委員會及ESG永續發展委員會，注意氣候變遷對營運活動的影響，積極管控各項水、電、氣等能源利用情況，在新產品開發流程則致力於提高材料使用率、減少廢料產生及使用低碳鋁、再生鋁降低對環境的衝擊，推動各項節能減碳措施且112年導入ISO14064-1。並配合取得ISO14001：2015及ISO45001：2018、CNS45001：2018 (TOSHMS)驗證及ISO14064-3查證完成。</p>	<p>(一) 無重大差異</p>
<p>(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p>	V	<p>(二) 無重大差異</p>	<p>(二) 無重大差異</p>
<p>(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？</p>	V	<p>(三) 無重大差異</p>	<p>(三) 無重大差異</p>

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展務守則差異情形及原因																																			
	是	否																																				
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>(四)1.溫室氣體排放量 (1) 本公司自112年開始導入ISO14064-1溫室氣體盤查，並每年持續透過第三方公正單位-法標國際認證股份有限公司(AFNOR)評鑑，取得 ISO 14001 環境管理系統之驗證及ISO14064-3查證完成。 (2) 最近2年溫室氣體排放量(地區基準)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>年度</th> <th>類別</th> <th>112</th> <th>113</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.直接溫室氣體排放和移除</td> <td></td> <td>(範疇一)</td> <td>569,5408</td> <td>850,0655</td> </tr> <tr> <td>2.輸入能源的間接溫室氣體排放</td> <td></td> <td>(範疇二)</td> <td>2,530,2024</td> <td>2,970,4313</td> </tr> <tr> <td>3.運輸中的間接溫室氣體排放</td> <td></td> <td></td> <td>230,2754</td> <td>362,4593</td> </tr> <tr> <td>4.使用產品的間接溫室氣體排放</td> <td></td> <td>(範疇三)</td> <td>2,146,2692</td> <td>3,501,6976</td> </tr> <tr> <td>5.與使用產品有關的間接溫室氣體排放</td> <td></td> <td></td> <td>無揭露</td> <td>無揭露</td> </tr> <tr> <td>6.其他來源的間接溫室氣體排放</td> <td></td> <td></td> <td>無揭露</td> <td>無揭露</td> </tr> </tbody> </table> <p>單位：公噸CO2e</p> <p>(3) 減量目標：電力使用為本公司溫室氣體排放之主要來源，有效利用能源是企業永續發展的關鍵之一，公司以節電為主要節能減碳之手段，訂定目標為年減至少1%。</p> <p>(4) 推動政策</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 辦公區域照明均換裝省電 LED 日光燈。 ● 空壓機運轉產生的熱能，轉換加熱廠內生活用水， 	項目	年度	類別	112	113	1.直接溫室氣體排放和移除		(範疇一)	569,5408	850,0655	2.輸入能源的間接溫室氣體排放		(範疇二)	2,530,2024	2,970,4313	3.運輸中的間接溫室氣體排放			230,2754	362,4593	4.使用產品的間接溫室氣體排放		(範疇三)	2,146,2692	3,501,6976	5.與使用產品有關的間接溫室氣體排放			無揭露	無揭露	6.其他來源的間接溫室氣體排放			無揭露	無揭露	(四) 無重大差異
項目	年度	類別	112	113																																		
1.直接溫室氣體排放和移除		(範疇一)	569,5408	850,0655																																		
2.輸入能源的間接溫室氣體排放		(範疇二)	2,530,2024	2,970,4313																																		
3.運輸中的間接溫室氣體排放			230,2754	362,4593																																		
4.使用產品的間接溫室氣體排放		(範疇三)	2,146,2692	3,501,6976																																		
5.與使用產品有關的間接溫室氣體排放			無揭露	無揭露																																		
6.其他來源的間接溫室氣體排放			無揭露	無揭露																																		

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展務守則差異情形及原因												
	是	否													
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>減少以電熱水器用電。 ● 老舊電器設備持續汰換，改採用節能標章產品-冷氣、風扇、除濕機、冰箱等。 ● 中午用餐及午休時間關閉數盞日光燈。 ● 空壓機採購新式變頻節能及檢修空壓管路避免氣量滲漏耗能。 ● 增加廠房通風或隔熱設施，如排風扇、節能玻璃等，降低室內溫度，減少空調負荷。 ● 空調冰水主機加裝隔熱屋頂增進使用效能及各單位空調裝設控溫設備，限制溫度26度以上，避免耗能。 ● 改善電力尖峰用電超量問題- 裝設儲能設備，夜間儲電/日間釋電，且用電超量時，大型耗能設備採關機調配電力。</p> <p>(5) 達成情形</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 擴大綠能使用，於2024年已取得綠能憑證張數共1,074張*每張1000度=1,074,000度。 ● 本公司綠能計畫，自建太陽能案場共分為四期，已建總KW數為933.46，每KW日平均發電量3.5度，年約933.46KW*3.5度*365天=1,192,495度/年。 <p>2.水資源管理： (1) 本公司用水資源主要來自自來水，廠區依照各需求設置淨水處理設施與逆滲透(RO)淨水系統設備。 (2) 最近2年用水量：</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th colspan="3">單位：度/年</th> </tr> <tr> <th>項目</th> <th>年度</th> <th>112</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自來水</td> <td></td> <td>4,759,3029</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>3,564.8571</td> </tr> </tbody> </table>	單位：度/年			項目	年度	112	自來水		4,759,3029			3,564.8571	(四) 無重大差異
單位：度/年															
項目	年度	112													
自來水		4,759,3029													
		3,564.8571													

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展務守則差異情形及原因																				
	是	否																					
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>(3) 減量目標：訂定目標為年減至少1%。 (4) 推動政策： ● 宣導節約用水，並加裝省水閥，使大家養成隨時關水習慣。 ● 發現漏水應立即通報，避免於浪費用水。 ● 提升循環水之使用量。 3. 廢棄物管理： (1) 最近2年廢棄物總重量：</p> <table border="1" style="margin-left: 40px;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>112年度</th> <th>113年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">事業廢棄物</td> <td>一般</td> <td>8,564</td> </tr> <tr> <td>有害</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">資源回收廢棄物</td> <td>紙類</td> <td>30.79</td> </tr> <tr> <td>鋁類</td> <td>127.851</td> </tr> <tr> <td>鐵類</td> <td>35.8923</td> </tr> <tr> <td>塑膠類</td> <td>無</td> </tr> <tr> <td>電線(銅)類</td> <td>無</td> <td>無</td> </tr> </tbody> </table> <p style="text-align: right;">單位：公噸/年</p> <p>(2) 減量目標：訂定目標為年減至少1%。 (3) 推動政策： ● 推動無紙化政策並宣導各項電子表單，降低紙張使用量。 ● 員工自備環保餐具減少免洗餐具。 ● 推動回收紙張再利用，達到減少紙張使用量。 ● 汰舊換新設備，提升工作效能並符合綠色環保趨勢。 ● 製程改善、持續改善提升效能及減少浪費。</p>	項目	112年度	113年度	事業廢棄物	一般	8,564	有害	無	資源回收廢棄物	紙類	30.79	鋁類	127.851	鐵類	35.8923	塑膠類	無	電線(銅)類	無	無	(四) 無重大差異
項目	112年度	113年度																					
事業廢棄物	一般	8,564																					
	有害	無																					
資源回收廢棄物	紙類	30.79																					
	鋁類	127.851																					
	鐵類	35.8923																					
	塑膠類	無																					
電線(銅)類	無	無																					

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展務守則差異情形及原因						
	是	否							
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <ul style="list-style-type: none"> ● 本公司配合政府積極推動綠色採購，採購部門選用低碳鋁及回收鋁，希望透過綠色採購，降低環境衝擊，創造共存共榮的環境生態平衡。 ● 廢鋁、廢鐵、廢塑膠、紙類等應落實資源回收分類機制。 ● 推動全員工垃圾減少量。 ● 公司所產生之廢棄物依法令規定執行並落實資源回收機制。 ● 強制遵守本公司致力達成環境節能減碳管理目標。 	(四) 無重大差異						
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>(一) 1. 本公司為善盡企業社會責任、保障員工基本人權與相關權益，爰依勞動法規、國際勞動及人權公約等規範，制定本公司員工人權政策、性騷擾防治申訴及懲處辦法，以使本公司在相關勞工人權之社會責任和勞動條件之作為有所遵循。本公司所有人事規章均遵循政府相關勞工法令制定。所有員工在公司內受到平等的對待。本公司並致力保障每位員工的工作權，注重人才培育，讓員工有充分發揮能力的機會。具體方案如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>具體作法</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>禁用童工</td> <td>公司不聘僱童工及不支持僱用未滿16歲童工之行為。</td> </tr> <tr> <td>禁止強迫性勞動</td> <td> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公司不使用或不支持使用強迫性勞動，也不會要求員工在受雇起始時繳納押金或寄存身分證件。 2. 絕不扣留員工的部分工資、福利、財產或證件，以迫使員工在公司連續工作。 </td> </tr> </tbody> </table>	項目	具體作法	禁用童工	公司不聘僱童工及不支持僱用未滿16歲童工之行為。	禁止強迫性勞動	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司不使用或不支持使用強迫性勞動，也不會要求員工在受雇起始時繳納押金或寄存身分證件。 2. 絕不扣留員工的部分工資、福利、財產或證件，以迫使員工在公司連續工作。 	(一) 無重大差異
項目	具體作法								
禁用童工	公司不聘僱童工及不支持僱用未滿16歲童工之行為。								
禁止強迫性勞動	<ol style="list-style-type: none"> 1. 公司不使用或不支持使用強迫性勞動，也不會要求員工在受雇起始時繳納押金或寄存身分證件。 2. 絕不扣留員工的部分工資、福利、財產或證件，以迫使員工在公司連續工作。 								

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展務守則差異情形及原因
	是	否	
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>3. 員工有權在完成標準的工作時間後離開工作場所。員工在給公司的合理通知期限後，可以自由終止聘用合約。</p> <p>提供健康與安全工作環境</p> <p>1. 公司承諾所有的運作皆遵守國家的法律，符合國際上所共同認知的環保與社會責任的標準，並持續改善。</p> <p>2. 提供一個安全、健康的工作環境，並採取必要而有效的措施，儘可能地降低工作環境中的危害隱患，以避免員工在工作中或由於工作發生的事故或與工作有關的事故，產生對健康的危害。指定管理部主管負責提供全體員工一個健康與安全的工作環境，並負責落實本政策有關健康與安全的各項規定。</p> <p>3. 定期提供員工有效的健康與安全訓練，對於新進、調職、與發生事故場所的員工也重新進行培訓。</p> <p>4. 建立機制來檢測、防範及應對可能危害員工健康與安全的潛在威脅。公司應保存任何發生在所有工作場所、公司可控制範圍內的居所與財產的事故的所有書面記錄。</p> <p>5. 公司為員工在工作時提供適當的個人保護裝置。員工因工作受傷時，</p>	(一) 無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展義務守則差異情形及原因
	是	否	
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>公司提供急救並協助其獲得後續的治療。</p> <p>6. 評估女性員工在妊娠期間之所有的風險，並確保採取合理的措施消除或降低其健康和安全的風險。本公司不會讓女性員工於夜間十時至翌晨六時之時間內工作。除經勞工會議同意後，提供必要之安全衛生設施及應提供返家交通工具或安排女性宿舍者，不在此限。</p> <p>7. 提供員工乾淨的廁所、可飲用的水，必要時提供儲藏食品的衛生設施。</p> <p>8. 公司提供員工宿舍，保證員工宿舍保持乾淨安全、有逃生出口、盥洗設備、充分散熱的通風設備、合理的個人空間。</p> <p>9. 所有員工即使在未經公司准許下，有權利離開或消除即將發生在自身工作上的可能嚴重危險。</p> <p>1. 尊重員工自由結社、選舉代表、加入勞工協會、集體談判的權利。公司尊重這項權利，並切實告知員工</p>	(一) 無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展務守則差異情形及原因
	是	否	
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>可自由加入所選擇的組織。 2.員工可公開的透過薪資會議就工作條件和管理層直接溝通，不須擔心遭到報復、威脅和騷擾。</p> <p>禁止歧視行為</p> <p>1.在涉及聘用、報酬、培訓機會、升遷、解職或退休等事項上，公司未發生因種族、社會等級、國籍、宗教、身體殘疾、性別、性取向、家庭責任、婚姻狀況、工會會員、政治歸屬、年齡或其它任何的歧視行為。 2.公司不干涉員工行使遵奉信仰和風俗的權利，也不會因種族、社會階層、國籍、宗教、身體殘疾、性別、性取向、家庭責任、婚姻狀況、工會會員、政治歸屬或其它任何原因給予歧視對待。 3.公司不允許在工作場所、員工宿舍和其他場所內有任何威脅、虐待、剝削的行為及強迫性的性侵擾行為，包括姿勢、語言和身體的接觸。</p> <p>禁止懲戒性措施</p> <p>公司尊重所有員工與維護其尊嚴，不得從事或支持體罰、精神或肉體脅迫以及言語侮辱，也不得以粗暴、非人道的的方式對待員工。</p>	(一) 無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展務守則差異情形及原因
	是	否	
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>1. 公司遵守相關勞動法律有關工作時間的規定，正常的週工作時間及每週加班依法律規定，員工在每7天週期中至少有1天休息時間。</p> <p>2. 如要求員工延長工作時間以滿足短期業務需要，會與員工協議，並尊重其意願，員工所有加班均是自願性質。</p> <p>3. 公司保證在一個標準工作月內所付工資至少能達到法定基本工資標準，並滿足員工基本需要。</p> <p>4. 公司保證不因懲戒目的而扣減工資，除非符合相關法律許可、或獲得員工自由集體談判的同意。</p> <p>5. 公司定期向員工清楚詳細地列明工資、待遇結構，以及保證工資、待遇與所有適用法律完全相符。工資、待遇使用現金或支票，或任何方便員工的形式支付。</p> <p>6. 本公司113年各單位主管除了對新進同仁實施員工人權保障相關訓練，亦利用部門會議針對在職人員持續宣導人權政策，故113年在職同仁(598人次)均已完成訓練，完成率 100%</p>	(一) 無重大差異
	V	<p>(二) 本公司訂定相關員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)均符合法令規定，並依據公司章程規定以當年度獲利提撥員工酬勞，配合員工績效考核管理規章發放。</p>	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V	(二) 無重大差異	

推動項目	執行情形(註1)		與上市櫃公司永續發展務守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	<p>摘要說明(註2)</p> <p>(三)1.為強化安全衛生，本公司已設立有勞工安全衛生室，職安衛事項，平時加強員工教育訓練及職災宣導，使員工具備安全衛生知識及熟練作業技能，避免公安意外事故發生，確保人員生命、財產安全。113年計有111人持有安全專業證照。</p> <p>2.本公司依職安法規定，提供職場特約醫護臨場健康服務，及僱用廠護人員，辦理健康管理、職業病預防及健康促進等勞工健康保護事項，協助推動勞工健康保護工作，營造健康、友善的職場環境，及辦理健康促進活動，113年計有326人次參加。</p> <p>3.113年僅發生3件員工交通職災，未發生任何職災案件，受傷0人、死亡0人，占總員工之0%。</p> <p>本公司在任何事件發生後即進行事故調查，釐清事故發生原因，擬定具體改善對策，必要時召集其他相關部門共同檢討。每個事例均從基本原因先做立即的改善防護，再就間接原因探討改善，做成「事件調查報告表」，同時也會以該事例再次布達與宣導工作場所的危害風險與注意事項。</p> <p>4.本公司對於新進人員安排一般安全衛生教育訓練3hrs進入課級單位，也安排單位內的工安訓練3hrs，從事使用生產性機械或設備之操作及缺氣/電焊作業等各增列三小時；對製造或使用危害性化學品者亦增列三小時。本公司113年度工安訓練人數為598人，共計5,731小時。</p>	(三) 無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	<p>(四) 為提升公司整體競爭力，增進員工工作技能，配合相關教育訓練計畫，達成系統化精進及成長。</p>	(四) 無重大差異

推動項目	執行情形(註1)		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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標準，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	(五) 本公司對產品與服務提供透明、隱私權保護且有效之消費者申訴程序，並列為內部重點指標項目，利害關係人亦可透過本公司網站所設置之“聯絡我們”專區或聯絡電話、傳真、聯絡信箱聯繫本公司，且由專人處理以維護消費者權益。並配合取得AS9100 D版、ISO9001：2015驗證完成。	(五) 無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	(六) 本公司已訂定並提供供應商“利奇供應商需知”，明確要求供應商須符合品質、環境、職安衛生...等規範，並定期(每月)實施供應商評核，必要時，由品保人員進行供應商輔導進行改善，合作交易往來之供應商計有數百家，促進在地經濟發展，長期以來對社會發展有顯著貢獻。	(六) 無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	本公司目前依據GRI準則編製永續報告書，預計114年8月份完成113年度永續報告書，並規劃取得第三方驗證單位之保證意見。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；本公司已研議擬訂永續發展實務守則，依企業實際需要，積極履行推動各項永續發展措施。		本公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形；本公司已研議擬訂永續發展實務守則，依企業實際需要，積極履行推動各項永續發展措施。	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			

1. 本公司相當注視社區關係之維護，長期與所在之石牌、快官社區有良好往來，除捐獻社區活動辦理外，近年並認養社區內道路清潔及石牌公園，投入人力清掃維護，以提供社區居民良好遊憩環境。

2. 健康促進活動：113年辦理員工健康檢查(含特殊健檢)、每月開辦職醫臨廠特約服務、健康諮詢、衛教資訊宣導、防疫宣導。舉辦「聽力保健與照護講座-3場次」、「四大計畫教育訓練-2場次」、「減重班」、「因人健康促進講座」、「捐血捐愛，健康無礙」、「心理相關議題健康促進講座」、「AED+簡易CPR教育訓練」等健康促進活動，參加人數總計326人。

3. 贊助學校、社區：參與建國科技大學在地計畫獎學金、贊助石牌國小學校校慶運動會，課後社團、才藝社團，石牌社區共餐、長照站送餐服務等活動贊助。

註1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。

註2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(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(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<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」第七條各項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一) 本公司董事會已訂定「誠信經營守則」，並於公開資訊觀測站及公司網站公告，積極落實誠信經營政策，防範不誠信行為之發生，以創造良好之永續經營環境。</p> <p>(二) 公司於工作規則與員工獎懲相關人事管理規章中明定，所有員工在發現有違反政策及道德規範行為時，應迅速告知管理階層。</p> <p>(三) 公司由法務單位統合合約之簽訂，以防範簽訂之內容有違法之處，並由稽核室不定期進行查核作業。</p>	<p>(一) 無重大差異</p> <p>(二) 無重大差異</p> <p>(三) 無重大差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p>	<p>V</p>	<p>(一) 商業活動，由業務部進行往來客戶審查評等，供應商則由採購處與品保處負責供應商評鑑，並由法務單位審查簽發立之合約條款，以避免與有不誠信行為記錄者進行交易。另外，公司於工作規則與員工獎懲相關人事管理規章中明定，禁止員工執行業務時，不得提供、接受或要求具備價值之禮，所有供應商不收禮、不收回扣並禁止關係人交易，若有違反即中止往來，以求最合理報價、最佳品質及最好的服務。</p>	<p>(一) 無重大差異</p>

評估項目	運作情形(註1)		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V	(二) 公司向來以誠信經營，建立公司良好董事會治理制度、健全監督功能及強化管理機能，爰依規定訂定董事會議事規範，以資遵循。 本公司由相關部門組成誠信經營推動小組，負責誠信經營政策與防範方案之推動。每年定期(至少一年一次)向董事會報告其相關運作及執行情形，以善盡誠信經營之監督責任。	(二) 無重大差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V	113年度持續推動情形：包括持續教育訓練及法遵宣導、強化禁止內線交易之防範、定期檢核等。 (三) 本公司相關內部管理規章均公佈於公司內部網站，並於修訂時通知同仁。	(三) 無重大差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V	另外，本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明訂本公司之董事、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大訊息予他人，亦不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊。 (四) 本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並訂定相關作業辦法，隨時依法令規定或實際作業需求進行檢討及修正。	(四) 無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		制度自行檢查。 稽核單位依董事會通過之年度稽核計畫，確實執行查核作業，稽核主管於稽核項目(或追蹤項目)完成之次月送交報告供審計委員會查閱，列席董事會報告稽核業務，並定期向審計委員會報告年度稽核業務及年度自行檢查內控作業。 (五) 公司配合不定期舉辦之內、外部之教育訓練宣導落實誠信經營相關法令規章。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形	V		(一) 無重大差異
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 有多元檢舉及申訴管道，如電子郵件、員工意見箱、申訴管道等及相關懲戒措施，並不定期檢討修正，以達有效及充份意見溝通之管道，使問題發生時，得以快速及有效溝通解決。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 公司受理檢舉事項之調查及配套相關保密機制。
(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		(三) 公司善盡保護檢舉人之責任，不因檢舉而遭受不當處置之措施。
四、加強資訊揭露	V		無重大差異
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		公司於公開資訊觀測站及本公司網站公告各項財務、業務資訊，以提高公司經營透明度。並由權責單位負責蒐集、揭露及定期更相關內容及推動成效，以利資訊揭露之正確性。
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，確實遵守國內法令，並要求員工恪遵相關稽核、內控及相關內部管理規章，並配合公司現況與法令規定加強推動落實。		V	(三) 無重大差異
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊；(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)			無重大差異
本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以檢討改進公司誠信經營政策，以提昇公司誠信經營之成效。			

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(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：

請參閱本公司網站及公開資訊觀測站。

1. 本公司內部重大資訊處理作業程序：

(1)本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，明確規範公司內部重大訊息處理及揭露機制，作為公司所有員工、經理人、董事及監察人應遵循落實配合之依據。

(2)公司每年轉發臺灣證券交易所之「上市公司內部人股權交易」宣導手冊予內部人，重申應配合遵守之相關法令。

2. 本公司與財務透明有關人員，取得主管機關指名之相關證照情形：

中華民國會計師：1人。

3. 經理人參與公司治理有關之進修與訓練

113年度董事及經理人進修情形

職稱/姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
董事長 林育新	113.04.12	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3小時
	113.04.18	社團法人台灣董事學會	財富傳承思考面向解析	3小時
	113.09.12	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3小時
總經理 兼董事 林宜賢	113.04.12	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3小時
	113.07.21	社團法人台灣投資人關係協會	碳交所功能及展望&董事會如何監督公司建立及完善風險管理機制	3小時
	113.10.04	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	6小時
	113.11.01	社團法人中華公司治理協會	氣候風險辨識工作坊暨淨零碳排宣導會	3小時
董事 可富投資 股份有限公司 代表人： 朱明揚	113.04.12	財團法人台灣金融研訓院	公司治理暨企業永續經營研習班	3小時
	113.10.04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	113年度防範內線交易宣導會	3小時

職稱/姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
董事 可富投資 股份有限公司 代表人：李育政	113.04.12	財團法人台灣金融研 訓院	公司治理暨企業永續經營研 習班	3 小時
	113.10.04	社團法人中華公司治 理協會	淨零碳排宣導會	3 小時
獨立董事 陳貴端	113.04.15	社團法人中華民國會 計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例研 析	3 小時
	113.04.23	社團法人中華民國會 計師公會全國聯合會	公司及個人CFC實務運用解 析-兼海外資金匯入查核	3 小時
	113.11.14	社團法人中華公司治 理協會	勞動爭議防免及公司治理	3 小時
獨立董事 陳詠雪	113.04.12	財團法人台灣金融研 訓院	公司治理暨企業永續經營研 習班	3 小時
	113.09.06	財團法人中華民國證 券暨期貨市場發展基 金會	113 年度防範內線交易宣 導會	3 小時
獨立董事 馬慧真	113.04.12	財團法人台灣金融研 訓院	公司治理暨企業永續經營研 習班	3 小時
	113.06.19	社團法人中華民國會 計師公會全國聯合會	洗錢防制國際發展趨勢與實 務	3 小時

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站。查閱路徑如下：

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明
書公告 (<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c1517113011140319.pdf>)

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.113 年股東常會重要決議及執行情形：

日期	股東會重要決議	執行情形
113.06.25	承認事項 1.承認 112 年度營業報告書及財務報表案等。 2.承認 112 年度盈餘分配案。	112 年度盈餘分配案每股配發現金股利新台幣 0.20 元，訂定 113 年 9 月 13 日為除息基準日，並於 113 年 10 月 09 日發放完成。

2.董事會重要報告或決議：

日期	第 15 屆董事會-重要報告或決議
113.03.14	113 年第一次董事會 1.提報本公司自行編製財務報告能力說明。 2.提報投保董事責任險。 3.提報 112 年度董事會績效評估結果報告(包括董事會、董事會成員、功能性委員會)。 4.提報 112 年度智慧財產管理運作執行情形報告。 5.提報因應「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容，及揭露溫室氣體盤查資訊及進行查證，相關時程規劃及程序，配合推動進行之進度情形。 6.通過本公司資金貸與轉投資美國子公司 CGI 公司增加貸款額度、其應收帳款超過正常授信期限之款項視為資金融通及增資案。 7.通過討論評估本公司委任簽證會計師之獨立性及適任性。 8.通過本公司簽證會計師委任案。 9.通過 112 年度董事酬勞及員工酬勞不提列。 10.通過 112 年度合併及個體財務報告及營業報告書承認案。 11.通過本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。 12.通過 112 年度盈餘分配案。 13.通過 113 年度營運計畫。 14.通過訂定召開 113 年股東常會相關事宜案。

日期	第 15 屆董事會-重要報告或決議
113.05.10	<p>113 年第二次董事會</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過配合會計師事務所內部調整，自 113 年第一季更換會計師。 2. 通過 113 年度第一季合併財務報表。 3. 通過本公司資金貸與轉投資美國子公司 CGI 公司增加貸款額度及其應收帳款超過正常授信期限之款項視為資金融通。 4. 通過向金融機構申請短期綜合額度及金融商品交易避險額度。
113.08.09	<p>113 年第三次董事會</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提報因應「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容，相關時程規劃及程序配合評估推動進行之進度情形。 2. 通過 113 年度第二季合併財務報表。 3. 通過本公司資金貸與轉投資美國子公司 CGI 公司及美商賽客公司增加貸款額度及其應收帳款超過正常授信期限之款項視為資金融通。 4. 通過美國子公司 CGI 公司擴展歐洲市場增設子公司。 5. 通過「永續報告書編製及驗證作業程序」。 6. 通過「2023 年永續報告書」
113.11.11	<p>113 年第四次董事會</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提報因應「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容，相關時程規劃及程序配合評估推動進行之進度情形。 2. 通過 113 年度第三季合併財務報表。 3. 通過本公司資金貸與孫公司英隆公司貸款額度。 4. 通過本公司資金貸與轉投資美國子公司 CGI 公司增加貸款額度。
113.12.17	<p>113 年第五次董事會</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提報 113 年度落實誠信經營情形報告。 2. 提報 113 年度資訊安全治理報告。 3. 提報 113 年度公司與利害關係人溝通實績報告。 4. 提報因應「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容，相關時程規劃及程序，配合推動進行之進度情形。 5. 提報 113.12.17 審計委員會前召開獨立董事與會計師及稽核主管溝通單獨會議。本次會議溝通結果無意見。 6. 通過薪資報酬委員會及審計委員會所提 112 年度經理人員工酬勞金額及 113 年度經理人年終獎金案。 7. 通過向金融機構申請短期綜合額度及衍生性金融商品交易額度。 8. 通過本公司資金貸與轉投資美國子公司 CGI 公司增加貸款額度。 9. 通過修訂本公司內部控制制度之控制作業，增訂「永續資訊之管理」。 10. 通過 114 年度「內部稽核年度稽核計畫」。

日期	第 15 屆董事會-重要報告或決議
114.03.14	<p>114 年第一次董事會</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 提報本公司自行編製財務報告能力說明。 2. 提報投保董事責任險。 3. 提報 113 年度董事會績效評估結果報告(包括董事會、董事會成員、功能性委員會)。 4. 提報 113 年度智慧財產管理運作執行情形報告。 5. 提報因應「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃內容，及揭露溫室氣體盤查資訊及進行查證，相關時程規劃及程序，配合推動進行之進度情形。 6. 通過本公司資金貸與轉投資美國子公司 CGI 公司增加貸款額度、其應收帳款超過正常授信期限之款項視為資金融通及增資案。 7. 通過討論評估本公司委任簽證會計師之獨立性及適任性。 8. 通過本公司簽證會計師委任案。 9. 通過 113 年度董事酬勞及員工酬勞不提列。 10. 通過 113 年度合併及個體財務報告及營業報告書承認案。 11. 通過本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」。 12. 通過 113 年度盈餘分配案。 13. 通過 114 年度營運計畫。 14. 通過本公司基層員工定義案。 15. 通過修訂本公司「公司章程」案。 16. 通過訂定召開 114 年股東常會相關事宜案。
114.05.13	<p>114 年第二次董事會</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 通過 114 年度第一季合併財務報表。 2. 通過本公司資金貸與轉投資美國子公司 CGI 公司增加貸款額度及其應收帳款超過正常授信期限之款項視為資金融通。 3. 通過向金融機構申請短期綜合額度及金融商品交易避險額度。 4. 通過訂定註銷第三次買回股份之減資基準日。 5. 通過本公司內部稽核主管異動案。

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

四、簽證會計師公費資訊：

(一) 簽證會計師公費資訊：

幣別：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	劉力維	王翔民	113 年度 第一季~第四季	2,480	530	3,010	配合簽證會計師事務所內部輪調

(二) 請具體敘明非審計公費服務內容：稅務簽證、移轉訂價報告等合計 530 仟元。

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

(四) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露更換前後審計公費減少金額、比例及原因：不適用。

五、更換會計師資訊：

(一) 關於前任會計師

更換日期	113 年 4 月 18 日		
更換原因及說明	配合簽證會計師事務所內部輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	V	
說明			

其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之 四至第一目之七應加以揭露者)	無
--	---

(二) 關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	劉力維、王翔民
委 任 之 日 期	113 年 4 月 18 日
委任前就特定交易之會計 處理方法或會計原則及對 財務報告可能簽發之意見 諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師 不同意見事項之書面意見	無

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

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

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

- (一) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉資訊已於公開資訊觀測站揭露，可至公開資訊觀測站中查詢，查閱路徑如下：
公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>股權變動/證券發行>內部人持股異動事後申報表(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)
- (二) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押變動資訊已於公開資訊觀測站揭露，可至公開資訊觀測站中查詢，查閱路徑如下：
公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>股權變動/證券發行>內部人設質解質公告(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

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

姓名 (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、二親等以內之親屬之關係者，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 (或姓名)	關係	
瑞士銀行台北分行受李易蓉信託財產專戶	22,274,684	9.86%	0	0	0	0	—	—	—
立旺投資有限公司 代表人：林育聖	22,047,000	9.76%	0	0	0	0	林宜賢 林宗瑩 林育新	姐弟 兄弟 兄弟	—
林育新	13,328,760	5.90%	0	0	1,407,000	0.62%	林宜賢 林宗瑩 林育聖	姐弟 兄弟 兄弟	—
林育聖	9,562,375	4.23%	0	0	0	0	林宜賢 林宗瑩 林育新	姐弟 兄弟 兄弟	—
林宜賢	9,190,036	4.07%	0	0	0	0	林宗瑩 林育聖 林育新	姐妹 兄弟 兄弟	—
林宗瑩	9,009,127	3.99%	0	0	0	0	林宜賢 林育聖 林育新	姐妹 兄弟 兄弟	—
施杉雄	1,689,022	0.74%	422,000	0.18%	0	0	—	—	—
可富投資股份有限公司 代表人：林育新	1,407,000	0.62%	0	0	0	0	林宜賢 林宗瑩 林育聖	姐弟 兄弟 兄弟	—
賴明成	1,400,000	0.62%	0	0	0	0	賴俊宏	兄弟	—
賴俊宏	1,398,718	0.61%	0	0	0	0	賴明成	兄弟	—

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表示。

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、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

單位：仟股；%

轉投資事業	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
Lee Chi International Holding Limited(B.V.I)(註)	23,500	100%	0	0	23,500	100%
沅澧創業投資(股)公司(註)	11,000	55%	3,500	17.50%	14,500	72.50%
THE Cycle Group,Inc.(註)	6,000	100%	0	0	6,000	100%
BOX B.V.	0	0	0.1	100%	0.1	100%

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、公司資本及股份

(一) 股本來源

單位：新台幣仟元；仟股

年 月	發 行 股 價 (元)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註		
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	以現金以外 之財產抵充 股 款 者	其 他
62.05	1,000	0.4	400	0.4	400	現金創立股本	無	無
68.06	1,000	1	1,000	1	1,000	現金增資	無	無
70.07	1,000	5	5,000	5	5,000	現金增資	無	無
75.03	1,000	35	35,000	35	35,000	現金增資	無	無
78.12	10	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資	無	無
80.01	10	19,900	199,000	19,900	199,000	現金增資	無	無
81.12	10	42,000	420,000	40,049	400,490	盈餘轉增資 101,490 仟元及現金增資 100,000 仟元	無	無
84.02	10	50,000	500,000	44,454	444,544	盈餘轉增資 44,053,900 元	無	無
84.11	10	51,123	511,225	51,123	511,225	盈餘轉增資 66,681,590 元	無	無
85.09	10	110,000	1,100,000	66,459	664,593	盈餘轉增資 153,368 仟元	無	無
86.01	10	110,000	1,100,000	80,000	800,000	現金增資 135,407 仟 元	無	無
86.09	10	110,000	1,100,000	100,800	1,008,000	盈餘轉增資 208,000 仟元	無	無
87.02	10	110,000	1,100,000	110,000	1,100,000	現金增資 92,000 仟元	無	無
87.09	10	219,000	2,190,000	152,350	1,523,500	盈餘轉增資 313,500 仟元及資本公積轉 增資 110,000 仟元	無	無
88.08	10	219,000	2,190,000	210,243	2,102,430	盈餘轉增資 396,110 仟元及資本公積轉 增資 182,820 仟元	無	無
89.08	10	231,267	2,312,673	231,267	2,312,673	盈餘轉增資 210,243 仟元	無	無
94.09	10	236,824	2,368,240	236,824	2,368,240	盈餘轉增資 55,567 仟元	無	無
96.10	10	236,824	2,368,240	227,825	2,278,250	註銷庫藏股 89,990 仟元	無	無
111.03	10	236,824	2,368,240	225,685	2,256,850	註銷庫藏股 21,400 仟元	無	無

單位：仟股

114年4月28日

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份（已上市）	未發行 股 份	合計	
記名式 普通股	225,685	11,139	236,824	無

總括申報制度相關資訊：無。

（二）主要股東名單

114年4月28日

主要 股東名稱	股份	持有股數	持股比例
瑞士銀行台北分行受李易蓉信託財產專戶		22,274,684	9.86%
立旺投資有限公司		22,047,000	9.76%
林育新		13,328,760	5.90%
林育聖		9,562,375	4.23%
林宜賢		9,190,036	4.07%
林宗瑩		9,009,127	3.99%
施杉雄		1,689,022	0.74%
可富投資股份有限公司		1,407,000	0.62%
賴明成		1,400,000	0.62%
賴俊宏		1,398,718	0.61%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策：

- (1) 本公司年度決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。
- (2) 本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就可供分配盈餘之 6% 至 30% 提撥分配股東紅利，分配股東紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之 10%，若現金股利每股低於 0.5 元得不予發放，而改以股票股利發放。
- (3) 前項盈餘分配之種類及比例，視當年度實際獲利及資金狀況，經股東會決議調整之。

2. 執行狀況：

本公司 112 年度盈餘分配，經 113 年 6 月 25 日股東會決議，每股配發現金股利 0.2 元，計 44,660 仟元，並於 113 年 10 月 09 日完成發放。

本公司 113 年度盈餘分配，經 114 年 3 月 14 日董事會擬議，擬自 113 年度可供分配盈餘，以董事會日期流通在外股數 223,300,007 股計算，每股配發現金股利 0.2 元，合計 44,660 仟元，俟股東會決議後定案。嗣後若因買回公司股份、轉讓庫藏股、員工行使認股權等，造成公司流通在外股數發生變動，致影響配息而需做調整，相關事宜授權董事長訂定之。

3. 預期股利政策將有重大變動說明：無。



單位:新台幣元

期初未分配盈餘	\$	957,271,947
本期稅後淨損		(92,804,243)
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘		12,988,571
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘		(3,921,306)
依法迴轉特別盈餘公積		<u>46,648,201</u>
本期可供分配盈餘		920,183,170
減：分配項目		
股東紅利(0.2元/股)(*223,300,007股)		<u>(44,660,001)</u>
期末未分配盈餘	\$	<u>875,523,169</u>

備註：

- 1.已發行股數 225,685,007 股，扣除買回庫藏股股數 2,385,000 股後，流通在外股數 223,300,007 股。
- 2.嗣後，若因買回公司股份、轉讓庫藏股、員工行使認股權等，造成公司流通在外股數發生變動，致影響配息而需做調整，相關事宜授權董事長訂定之。
- 3.上述盈餘分配優先分配最近年度盈餘。
- 4.本公司現金股利分配至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。

董事長：



經理人：



會計主管：



(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效、每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：本公司年度如有獲利，應提撥 2%-10% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 2% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 113 年度決算未獲利，董事及員工酬勞不提列。

(2) 本公司 113 年度未估列配發股票酬勞。

(3) 實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：113 年度決算未有獲利，故未估列員工酬勞及董事酬勞。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞金額經民國 114 年 3 月 14 日董事會通過擬議配發情形：

(1) 配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額：

113 年度決算未有獲利，員工酬勞、董事酬勞不提列。

(2) 配發員工現金酬勞及董監酬勞金額與 113 年度認列費用估列金額其差異數、原因及處理情形：不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、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：

112 年度決算未有獲利，未配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購（包括合併、收購及分割）及受讓他公司股份之辦理情形：無。

三、資金運用計畫執行情形

- （一）計畫內容：前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年已完成且計畫效益尚未顯現者：無。
- （二）執行情形：不適用。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一) 業務範圍：

1、所營業務之主要內容：

- (1) 汽車、機車、腳踏車零件之製造、加工及買賣。
- (2) 一般機械製造、加工及買賣。
- (3) 金屬製品之噴磨(噴砂處理)、表面研磨、電鍍處理、電著處理、陽極處理、化成皮膜處理、不鏽化處理、光澤處理及表面塗裝、烤漆等表面處理、製造、加工及買賣之業務。
- (4) 仲介服務業、模具批發業、機械批發業……等。
- (5) 除許可業務除外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、主要產品及其營業比重(合併)：

主要產品別	營業比重%
立管	24.07
剎車器組	15.92
座管	12.87
花鼓	4.14
其他	43.00
合計	100.00

- 3、計畫開發之新商品：配合本身之產品研發及鋁合金生產技術，持續開發供自行車使用之剎車器、把手/座立管、花鼓/輪圈及各類鍛造件等產品，並擴大運用至汽車、航太等相關金屬件加工及碳纖維製品。

(二) 產業概況：

1、產業現況與發展：

我國素來有「自行車王國」之美譽，出口之自行車產品其品質深獲國際肯定，雖在西元 2000 年時曾因台灣生產成本提高之壓力造成供應鏈外移至大陸、東南亞等新興國家，所幸之後產業間透過推動 A-team 及與客戶協同開發、生產技術提升、營運與生產基地分工等措

施，在掌握關鍵技術並達成關鍵零組件的自主供應上，獲得顯著成效，使得台灣所形成之產業聚落也在全球自行車供應上顯得舉足輕重，而後續如何強化海外布局與分工，成為全球資源整合者，為目前產業首要課題。

又我國自行車工業向來以出口為導向，因此產業榮枯深受全球景氣循環所影響，在 2008 年金融風暴後景氣刺激後復甦所創造出自行車需求之產業榮景，又轉而在 2015 年起陸續受到共享單車衝擊、各國關稅壁壘、中美貿易紛爭、大陸生產基地成本優勢不再等因素，使得整個產業受到較大衝擊，自行車產業累積多年的堅實營運體質，得以營運保持穩固。雖在 2021、2022 年受到新冠肺炎疫情所帶來全球景氣巨大衝擊，但在各國政府仍為推動防疫，持續各種補助及鼓勵自行車措施下，自行車成了疫情期間通勤與健身運動最佳解決方式，終端消費市場在疫後需求暴增，也創造了一種自行車需求新常態，加上 E-BIKE 電動車推出帶來新一波成長，需求熱度持續不減，整體自行車產業創造成長榮景。而至 2023、2024 年，自行車產業面臨多重挑戰，包括庫存去化不如預期、通膨造成成本上升壓力、地緣風險及貿易壁壘伴隨供應鏈調整、ESG 永續發展的推動等，而受到地緣政治及貿易壁壘的影響，客戶需尋求多元化的供應來源，以降低供應鏈中斷風險，導致企業逐漸將生產基地分散至其他地區，以降低關稅成本並貼近市場，自行車供應鏈逐漸區域化，但也增加經營上更多不確定因素。

展望 2025 年年自行車產業已逐步走出庫存調整期，自行車市場需求有望逐步恢復，但全球經濟環境仍充滿不確定性，尤其是美國新政府的政策、不同國家的貨幣政策、地緣政治衝突及供應鏈重組等重要因素影響，產業需透過積極調整庫存和生產模式，加強財務風險管控，更要全力投入 ESG 和永續發展的工程，為未來的市場競爭做足準備。

2、產業上、中、下游關聯性：

每一輛自行車需由車架、前叉、傳動/變速、剎車、把手/座立管...等主、次要零件所組裝而成，各個零件缺一不可，而自行車產業因此可分為成車業和零組件業，因為零件數量多，需要產業間協同生產的

特性，使得上下游間也建立起緊密的供應關係。

又自行車零件製造需涵蓋使用金屬、橡膠、碳纖維、電控等各類材料，因此自行車工業的技術發展與市場供需，能帶動相關基礎材料業及週邊供應鏈之發展，但也因此易受到國際材料行情、匯率、運輸等因素交互影響。

3、產品發展趨勢及競爭狀況：

產品發展趨勢：自行車使用會因地域性、民族性及經濟發展之差異而有不同的運用及不同的消費偏好，因此消費者對於自行車產品的用途呈現差異化的現象，在車種需求及成品單價上差異也影響產品研發及生產製造走向，目前自行車產品的設計採取依通勤、運動休閒、競賽等需求功能而有不同對應車種，同時為因應多用途化與多樣化，主要零件的材質運用以滿足堅固、耐用、安全及質輕等需求為主，設計上也朝輕量及使用體驗改善，讓整體產品發展更顯差異化與個性化發展。

另外，節能減碳、環保成為全球潮流，各國陸續制定限制碳排放的法規，鼓勵自行車騎乘及專用車道建置，無污染零碳排放的自行車也成為都市內通勤、旅遊的最佳解決方案，培養出大量的騎乘人口，帶動自行車需求持續成長。而近年在政策鼓勵以自行車通勤替代開車下，也堆升加裝電力輔助的電動自行車熱銷，成為附加價值最高的主力產品，在產業日益重視電動自行車之研發與應用，持續新產品推出下，也創造新一波購買需求。

至於產業競爭狀況：台灣自行車產業向來著重外銷導向，在全體業界努力下，在產品設計、品質及價格競爭上在國際均居於領先地位，享有高度市場占有率，惟在產業競爭上，有下列需要突破：在產品銷售上，因台灣在各項雙邊或跨國間自由貿易協定談判未如預期，遲遲無法達成關稅互惠協議，又各國貿易保護主義盛行，強調當地製造，近年造成台灣在國際產業競爭呈現不利狀況，影響未來產業的發展；而在產品製造上，過去生產基地佈局以台灣接單而大陸生產的模式，因紅色供應鏈崛起，陸資廠透過國家重點扶植及在地競爭優勢，大幅增加產能投入，產能過剩使得產業日益競爭，影響市場佈局，使得大多在陸設廠的台灣自行車產業經營面對諸多挑戰，加上受到貿易

壁壘下的高關稅衝擊，主要客戶陸續將原出口美、歐訂單轉回台灣或改要求其他東南亞國家生產，後續產業發展上首要調整體質做好產業升級，除了增加內銷市場的拓展外，也要增加產品本身附加價值，以差異化拉開競爭差距。

(三) 技術及研發概況：

1. 研發費用

期 間	合 併 研 發 費 用
113 年度	74,117 仟元
114 年 4 月 30 日止	23,721 仟元

2. 研發成功之技術或產品

本公司於 113 年 1 月至 113 年 12 月底共提出專利案申請計 8 件，獲專利領證案件數 10 件；而本公司 113 年開發完成之產品計 168 件，包含座管 16 件／立管 34 件／座下束及快拆 6 件／車架相關鍛件 17 件／輪圈 29 件／碟煞 16 件／花鼓 15 件／其它 35 件。

鑒於電動自行車之需求日益增加，本公司今年投入電動車相關零件之研發，計有可斷電把手、可斷電油壓碟煞、可調整快拆立管等項目，已獲客戶採用，而推廣自有 PROMAX 品牌，也增加自有品牌系列產品推出，計有把手、立管、單速花鼓、輪圈等項目。

因應輕量化材料在自行車的變革，本公司持續投入新金屬、複合材料的運用，更積極開發各種輕量化設計產品，並利用電腦輔助 FEA 模擬分析協助加速產品之開發。

3. 未來研究發展計畫

- (1) 本公司預計 114 年規劃開發新產品夾器類產品 1 件，座管類產品 20 件，立管類產品 30 件，碟煞類產品 5 件，花鼓類產品 15 件，座下束及快拆類產品 5 件，輪圈類產品 30 件，車架相關鍛件 20 件及其它類產品 35 件，合計 161 件。預計 114 年投入研發費用約 8 仟萬元。
- (2) 本公司積極致力於高階電動自行車相關零件研究與開發，例如提高剎車安全係數之可斷電油壓剎車系列產品、便利騎乘者調整車把高度之免工具立管等相關創新產品。

- (3)因可調式避震座管產品在市場有高度需求，本公司已積極推出自有品牌之可調座管產品，也協同客戶開發並設置生產專線。
- (4)透過本公司累積堅實之鍛造製造能力，積極提升管材擠壓鍛造之技術，並研發專用生產設備，提升產品良率。
- (5)持續透過與主要客戶合作，協同研發新產品計畫，使本公司開發產品能量更多樣化，也累積自有產品之創新研發能力。
- (6)配合鋁合金加工、電子產品在自行車零件上應用之趨勢，本公司持續進行多角化經營，並跨入不同產品領域之機會。
- (7)循本公司針對花穀產品累積之研發與製造技術，投入可搭配各式車種的花穀及輪圈。
- (8)本公司持續研發推出新油壓剎車產品及高性能剎車膠，使剎車類產品能攻佔更高品級市場。
- (9)持續強化 CAE 能量，有效運用電腦輔助 FEA 模擬分析技術，加速產品開發速度及輕量化訴求。
- (10)本公司持續與各研究機構及大專院校進行產品研發及技術合作案，強化產品設計基礎能量。

(四) 長短期業務發展計畫：

1.短期發展計劃：

隨著全球化的趨勢，產業間競爭加劇，市場拓展上需要保持彈性，並能即時調整策略，本公司短期計劃方向如下：

- (1) 在既有業務基礎上及生產技術，持續發展全系列產品，並且針對不同市場發展出配合當地之銷售模式。
- (2) 推動生產流程之合理化及彈性化，使得產銷達成最適當之營運經濟規模；落實「持續創新、品質為先」之品質政策，努力達成品質第一之目標。
- (3) 擴大各項材料服務選項，符合客戶高階客製化產品需求。

2.長期發展計劃：

- (1) 持續雙引擎(品牌與代工)成長策略：藉由不斷提升鍛造技術及優質生產力，聚焦自有品牌高單價產品設計製造及擴大高階精密產品代工商機。

- (2) 積極投入新產品、新材料及新製程之開發，除導入於自行車零件之應用外，並拓展應用至電動車、汽機車等相關產品，逐漸擴大對新事業及新市場的營銷比重。
- (3) 開發新興市場，因應大陸自行車市場成長趨緩，當地供應鏈工藝日趨成熟，競爭紅海化，將佈局新興市場如印度，東南亞國家等，尋求當地紮根自製或合作可能性，藉深耕其廣大內需市場，確保成長的動能。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析

1、主要產品之銷售地區

本公司主要產品包含自行車剎車器組、座立管、車把、花轂輪圈、快拆及鍛造件等產品，產品行銷全球，主要地區為美加、歐盟、中南美洲、日本及國內之各成車廠，也與貿易商合作，拓銷各新興市場銷售及代理業務。

2、市場占有率：

本公司長期與各成車廠及零件廠客戶合作往來，並透過自有品牌行銷，累積廣大產品使用者，而本公司因產品類別多元，可以滿足客戶需求，客戶得以一站式採購大多數需求產品，在產品生產項目及數量均居業界領先地位。

3、市場未來之供需狀況及成長性：

自行車已是發展百年以上之成熟產品，在人類文明上為生活上必需品，包含交通通勤、貨物運送等用途，過去均為重要的運用載具，百年的產品發展也維持一定之市場需求。而近年隨著節能環保概念、對於健康休閒重視及政府政策鼓勵下，又創造出更多新興騎乘人口，重視車輛性能及使用體驗，對產業增加了附加價值，有效推升產品單價並創造獲利。但隨著產業發展推升了相繼擴大產能及市場價格競爭加劇，向來高度仰賴出口為主之自行車產業，在有效維持市場競爭力，並進一步提高市場需求及增加產品附加價值，是目前持續努力的方向。

4、競爭利基：

- (1)完整的研發能力：除自有專利開發外。並能配合客戶需求，完成量產設計及順利生產交貨之一貫化作業。
- (2)完整產品線：提供客戶車種設計之建議及搭配，客戶可藉由利奇完整之產品線，完成一致化之成車規格設定。
- (3)彈性的生產佈置：能配合大量生產，或少量多樣的各種客戶進行全球化的生產配合。
- (4)健全財務狀況：提供客戶交貨保證及完整的產品責任險，使客戶在生產線安排及產品銷售上完全沒有疑慮。
- (5)品質保證系統：除通過 ISO9001 外，並隨時與客戶品質系統聯繫，提供一流的到廠客服，達成品質確保之任務。

5、發展遠景之有利與不利因素及因應對策：

(1)有利因素：

- A.隨著全球對環保的重視及運動休閒風氣的活絡，加上許多國家大力建設自行車專用道路及購買補貼等獎勵措施，促使以自行車作為運動休閒及通勤的人口持續增加；因此，隨著全球自行車市場需求的不斷成長，自行車零件市場之成長亦將樂觀可期。
- B.新技術與新產品乃企業發展之原動力，本公司自成立以來即不斷致力研究發展，於新材料、新產品、新技術的研究創新，不僅提升技術層次，並大幅提高產品附加價值，近年來並屢獲外貿協會精品獎及優良創新產品獎，由於品質優異，也獲國內外知名大廠合作及採購。
- C.近年來已有多家國際大廠與本公司共同開發高技術層次之專用新產品，並合作建立專屬產線，益形鞏固本公司客源及穩定獲利能力，同時更強化市場口碑及推廣利基。而自有品牌歷經多年來的努力，已逐漸奠立國際品牌形象基礎。
- D.隨著管理革新及升級，本公司在大陸投資著重生產製造之子公司亦轉型有成，在內外銷上均有所斬獲，對本公司之獲利亦有正面推升。

(2)不利因素與因應對策：

- A.近年來因自行車市場成長快速，受各國重視，也造成更多投入廠商，在中國大陸、印度及東南亞新興國家紛紛挾低廉成本而搶攻市場，市場競爭有日益加劇之趨勢。
- B.因應國際原物料價格飆漲，及各項生產成本持續上漲，對於營運成本控管形成壓力。
- C.由於歐美各國對於進口之產品採傾銷保護策略，及全球經濟環境仍充滿不確定性，尤其是美國新政府的政策、不同國家的貨幣政策、地緣政治衝突以及供應鏈重組等，將成為影響兩岸自行車出口的重要因素，對本公司營收也可能有所影響。

為降低上述不利因素之影響，本公司將繼續推動自動化設備，以保持成本競爭優勢，同時並積極開發高附加價值新產品，避免價格競爭，獲取較高利潤；因應原料價格對成本之影響，已全面做適當的價格調整及分散生產基地以降低地緣政治風險。

(二) 主要產品重要用途及產製過程

1、主要產品用途：

剎車器：自行車制動系統

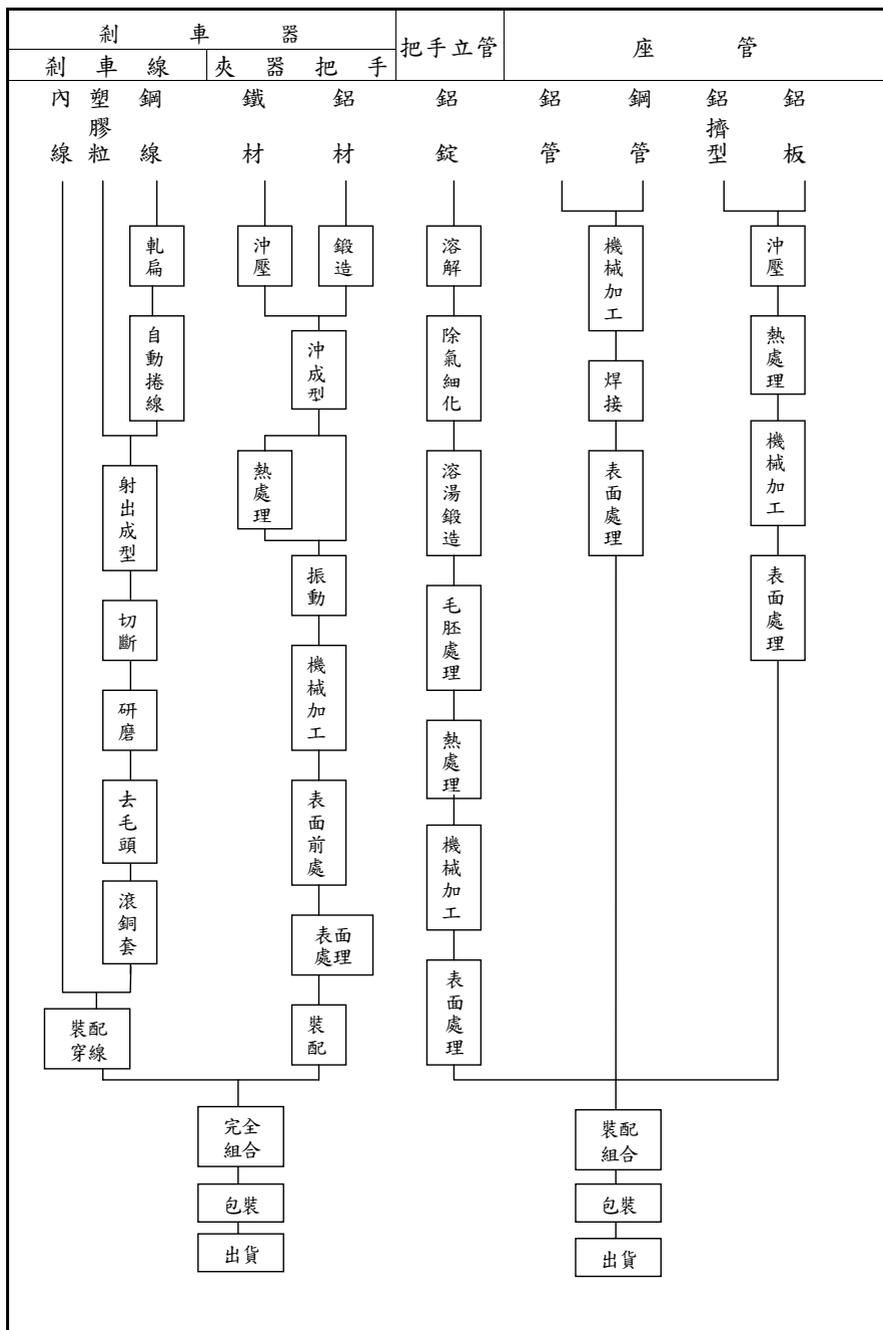
座 管：支撐座墊之組件

立 管：連接車把及前叉之組件

2、產製過程：見下頁。

(三) 主要原料之供應狀況

主 要 原 料	供 應 來 源	供 應 狀 況
鐵 材	當地廠商供應	貨 源 充 足
鋁 材	當地廠商供應	貨 源 充 足
鋁 錠	美、英、法國及南非	貨 源 充 足
鋼 管	日本及當地廠商	貨 源 充 足
塑 膠 粒	當地廠商供應	貨 源 充 足



(四) 最近二年度任一一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上供應商(客戶)名單

1. 最近二年度主要供應商資料：

合併資料

項目	112年			113年			114年度截至第一季止(註2)		
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)
	1	其他	611,481	100%	其他	889,629	100%	其他	265,942
2	進貨淨額	611,481	100%	進貨淨額	889,629	100%	進貨淨額	265,942	100%

註1：列明最近二年度進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，但因契約約定不得揭露供應商名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料：

合併資料

項目	112年			113年			114年度截至第一季止(註2)		
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)
	1	A集團	323,410	17%	A集團	328,182	16%	A集團	60,339
2	B集團	221,386	12%	B集團	211,655	10%			
3	其他	1,347,619	71%	其他	1,493,925	74%	其他	491,409	89%
4	銷貨淨額	1,892,415	100%	銷貨淨額	2,033,762	100%	銷貨淨額	551,748	100%

註1：列明最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象為個人且非關係人者，得以代號為之。

註2：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

合併資料

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 5 月 13 日
員 工 人 數	管 理 人 員	372	359	347
	研 發(技 術)人 員	103	99	101
	作 業 員	728	688	675
	合 計	1,203	1,146	1,123
平 均 年 歲		44.15 歲	44.39 歲	44.63 歲
平 均 服 務 年 資		13 年	16.8 年	13.6 年
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0	0	0
	碩 士	1.65	1.91	1.68
	大 專	23.11	24.35	24.76
	高 中	34.16	36.56	36.78
	高 中 以 下	41.06	37.18	36.78

四、環保支出資訊：

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。
- (二) 未來因應對策及可能之支出：不適用。
- (三) 為因應歐盟有害物質限用指令(RoHS)實施之情形：
本公司銷歐產品均符合 RoHS 規範。
- (四) 配合節約能源目標及綠色能源依計畫執行，節能成效年度平均節能 1.87%，通過經濟部能源局規定年度平均 1% 以上規定，配合實地入廠訪查通過。相關執行措施包括：
1. 空壓設備：
 - (1) 加卸載定頻空壓機更新為變頻式空壓機。
 - (2) 管路洩漏改善。
 2. 空調設備：
 - (1) 分離式冷氣定頻改為變頻。

- (2)箱型冷氣加裝溫控器溫度控制為 26~28 度約較原溫度提升 2 度節電 12%。
 - (3)中央空調加裝循環扇提升冷房體感效果可相對提高設定溫度達到節能成效。
 - (4)全廠性年度保養提高散熱效能節省用電。
- 3.設備改善:
- (1)選擇高效率及節電設備。
 - (2)馬達由 E1E2 全面提升為 E3。
 - (3)設備由壓縮機水冷改為氣冷降低電能。
- 4.照明設備:
- (1)舊有 T8 燈具全面汰舊換新為 LED 燈並依亮度需求降低燈數有效節電。
 - (2)加裝感應器及定時器有效降低照明浪費。
- 5.資源再利用:
- 利用設備產生之熱源回收供宿舍淋浴使用。
- 6.新增大量植栽綠樹綠化環境，節能減碳，促進永續環境。

五、勞資關係：

(一)員工福利措施、進修、訓練：

1.員工福利措施：

- (1)本公司自 78 年 10 月設置職工福利委員會迄今，綜理各項福利業務，全體員工均享有年節禮品、慶生禮品、婚喪禮儀、獎學金、服役禮金、生育補助、急難救助、住院醫療慰問金、離退職金等各項福利，且每年定期舉辦員工國內外旅遊及休閒自強活動，將企業經營利潤與員工共享。
- (2)本公司屬勞基法適用行業，舉凡工作條件、人事、薪資、管理等各項運作均以勞基法為遵循基準，並設置員工意見箱，廣納全體員工之建議，做為公司各項改善措施之參考。
- (3)本公司設有職員宿舍、員工宿舍及外勞宿舍，提供遠道員工及外籍勞工住宿，並設置育嬰(哺乳)室，進而優化哺乳室設施與環境，方便

女性員工餵哺嬰兒；並增設駐廠醫師、提供員工特約幼兒教育機構、美化廠區綠化植樹景觀、提供員工特約醫院、員工宿舍、外籍員工廚房及餐廳整修改善、員工休閒育樂室、員工戶外停車場整修改善，有效提升員工工作士氣及向心力。

- (4) 持續辦理員工伙食廠商評鑑及改善、員工捐血公益活動、健康促進-辦理員工減重活動及員工有氧運動課程。
- (5) 本公司平時即重視人性管理及與員工之雙向溝通，因此勞資關係一向十分和諧，今後公司仍將更加強勞資雙方之協調與互動，以造就勞資雙贏之工作環境，善盡企業主照顧員工之社會責任。

2. 進修訓練：

本公司教育訓練機制完善，每年不定期辦理各項學術性、知識性、技術性教育課程，並視工作需要遴派員工參加廠外或國外之教育課程，讓員工從工作中享受學習及成長。

3. 員工退休制度及實施情形：

- (1) 本公司員工退休事項係依據「利奇機械工業股份有限公司工作規則」暨勞動基準法、勞工退休金條例等之相關規定辦理。
- (2) 本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之提撥退休計畫，依各該員工薪資，並按行政院核定之月提繳工資分級表，提撥不低於每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。
- (3) 本公司適用勞動基準法退休金規定者，依勞動基準法按月提撥退休準備金，由本公司勞工退休準備金監督委員會監督、定期召開會議報告退休金提繳與支用狀況，並以該委員會名義存入負責辦理收支、保管及運用之台灣銀行。惟依勞工退休基金收支保管及運用辦法規定，勞工退休基金每年決算分配之最低收益不得低於當地銀行 2 年定期存款利率計算之收益。

(4) 本公司於每年年度終了前，估算次一年度內預估成就勞動基準法第五十三條或五十四條第一項第一款退休條件員工之退休金額，依法於次年3月底以前足額提撥退休金，使退休員工生活上無後顧之憂，促進全體員工在工作上更能全心貢獻個人績效。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司重視同仁之意見，定期召開勞資會議，如必要時則加開臨時會議，邀請全公司同仁參與並鼓勵同仁提供建言，且設立員工申訴信箱等申訴管道，讓員工申訴之管道順暢，以瞭解同仁對管理及福利制度之意見，作為改善之參考，故並未發生重大勞資爭議；展望未來，在勞資雙方互動良好情形下，預估未來因勞資糾紛而導致損失之可能性極低。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理：

(一)資通安全風險管理架構

為提升資訊安全管理，本公司已於109年10月30日成立「資訊安全管理委員會」，由電腦室主管擔任召集人，每年定期或視需要召集會議，審查資訊安全管理發展方向及策略與相關事宜，並由電腦室提供資訊安全訊息及宣導，增進業務運作之安全。

113年度資訊安全治理報告於113年12月17日提報董事會。

(二)資通安全政策

1. 恪遵法令訂定相關資訊安全管理規章，強化資訊安全管理，確保本公司所屬之資訊資產的機密性、完整性及可用性。

2. 定期評估及進行內部稽核，確保本公司業務持續穩健安全運作。

3. 督導本公司同仁落實配合資訊安全防護，提升各部門及人員對資訊安全

之認知。

- 4.要求本公司全體同仁及使用或連結本公司電腦系統之往來廠商，規範確實遵守本公司資訊安全相關規定。

(三)具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- 1.本公司針對資訊設備及網路設備，已透過保全監控作業避免設備被盜或惡意人為破壞情事發生。
- 2.因應資訊安全日益重要，避免網路攻擊、勒索軟體，電腦病毒等資安議題，每年執行安全防護機制並和外部資安廠商合作檢測。
- 3.每年針對資安事件演練及強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力。以期能防範並阻絕危機的擴散。
- 4.本公司內部稽核配合年度稽核計畫規範資通安全檢查列為稽核項目，依據內部控制制度處理準則第8條規範個人資料保護之管理及第9條規範本公司使用電腦化資訊系統處理者，其資訊部門與使用者部門應明確劃分權責，及下列控制作業：
 - (1)、資訊處理部門之功能及職責劃分。
 - (2)、系統開發及程式修改之控制。
 - (3)、編製系統文書之控制。
 - (4)、程式及資料之存取控制。
 - (5)、資料輸出入之控制。
 - (6)、資料處理之控制。
 - (7)、檔案及設備之安全控制。
 - (8)、硬體及系統軟體之購置、使用及維護之控制。
 - (9)、系統復原計畫制度及測試程序之控制。
 - (10)、資通安全檢查之控制。
 - (11)、向主管機關指定網站進行公開資訊申報相關作業之控制。

5.具體執行情形：

- (1) 由電腦室主管擔任召集人，持續定期召開管理審查會議，主要內容為檢討資訊安全政策、稽核報告、持續改善方案。113年度定期每月召開管理審查會議合計12次。
 - (2) 電腦室持續不定期提供資訊安全訊息及宣導。
電腦室不定期以電子郵件、聯絡單等方式通知全體員工最新相關資訊及提醒注意事項，全力共同防範，以確保安全的網路環境。
 - (3) 內部稽核持續配合年度稽核計畫執行資通安全檢查列為稽核項目，並將稽核報告呈報審計委員會審核。
 - (4) 加強防火牆的監控、追蹤資訊安全，即時發現安全是否異常並報告資安事件。
 - (5) 每年不定時加強資訊人員資安教育。
- (四)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項：

一、財務狀況比較分析

(一) 合併財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年	112 年	差 異	
			金 額	%
流動資產	\$ 3,038,820	\$ 3,051,330	(12,510)	(0)
非流動資產	1,518,602	1,461,039	57,563	4
資產總額	4,557,422	4,512,369	45,053	1
流動負債	619,958	451,556	168,402	37
非流動負債	211,524	244,830	(33,306)	(14)
負債總額	831,482	696,386	135,096	19
股 本	2,256,850	2,256,850	—	0
資本公積	67,084	67,084	—	0
保留盈餘	1,379,150	1,507,546	(128,396)	(9)
其他權益	(69,935)	(116,583)	46,648	(40)
庫藏股票	(20,676)	(20,676)	—	0
非控制權益	113,467	121,762	(8,295)	(7)
權益總額	\$ 3,725,940	\$ 3,815,983	(90,043)	(2)
說 明：				
1. 流動負債增加，主係本年度市場需求較前一年度增加，營業收入增加，致應付款項亦相對增加所致。				
2. 其他權益增加，主係因本年度產生外幣匯兌利益，使得國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				

二、財務績效比較分析

(一) 合併財務績效比較分析表

單位：新臺幣仟元

項 目	113 年	112 年	增加(減少) 金 額	變動比例 (%)
營業收入	\$ 2,033,762	\$ 1,892,415	141,347	7
營業成本	1,954,425	1,841,625	112,800	6
營業毛利	79,337	50,790	28,547	56
營業費用	366,126	359,300	6,826	2
營業淨利(損)	(286,789)	(308,510)	21,721	(7)
營業外收入及支出	162,453	135,699	26,754	20
繼續營業單位稅前				
淨利(損)	(124,336)	(172,811)	48,475	(28)
所得稅利益(費用)	(32,215)	(14,470)	(17,745)	123
繼續營業單位稅後				
淨利(損)	(92,121)	(158,341)	66,220	(42)
停業單位損失	0	0	0	—
本年度淨利(損)	(\$ 92,121)	(\$ 158,341)	66,220	(42)
增減比例變動分析說明：				
1. 主係因本年度因自行車產業市場需求回溫，訂單回升，產能規模效能提升，使得營業毛利、營業淨利、本年度損益較去年增加。				
2. 營業外收入增加：主係本年度外幣匯率變化，產生外幣兌換利益所致。				

預期銷售數量及其依據：請參閱第 1 頁 壹、致股東報告書。

(二) 對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司持續雙引擎(品牌與代工)成長策略，開發新興市場，將佈局新興市場如印度、東南亞國家等，尋求當地紮根自製或合作可能性，生產當地化，藉深耕其廣大內需市場，確保成長的動能。

三、現金流量分析

(一) 最近二年度合併流動性分析

年 度	113 年	112 年	增 (減) 比 例
現金流量比率 (%)	8.40	96.40	(91.29)
現金流量允當比率 (%)	68.70	68.17	0.78
現金再投資比率 (%)	0.14	4.41	(96.83)
增減比例變動分析說明： 現金流量允當比率及現金再投資比率變動：主係 113 年度營業活動之淨現金流出及流動負債之應付款項大幅增加，致與前年度金額差異大，相關比例亦差異所致。			

(二) 未來一年合併現金流動性分析：

年初現金 餘額(1)	全年來自營 業活動淨現 金流量(2)	全年現金流 出量(3)	現金剩餘(不足) 數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投 資 計 畫	理 財 計 畫
\$807,220	\$350,000	\$450,000	\$707,220	不適用	不適用
說明： 1.本年度（未來一年）合併現金流量變動情形分析 (1)營業活動：主要係展望 114 年度自行車產業已逐步走出庫存調整期，自行車市場需求有望逐步恢復，但因應美國新政府的政策、關稅課徵等因素，全球經濟環境仍充滿不確定性。營業活動淨現金流量約為 350,000 仟元。 (2)投資活動：主要係維持 113 年度之投資策略，計劃將資金投資於股票及債券市場、增購機器設備、擴充廠房、轉投資子公司等，配合本公司預計資金需求，114 年度之投資活動將審慎評估。 (3)籌資活動：預計 114 年度發放現金股利。 2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 資本支出之運用情形及資金來源：

113 年度為因應未來營運擴充需求，結合智慧產線規劃，擴建生產廠房及新購生產設備、智慧機械等約 88,706 仟元，以利本公司未來之整體規劃與營運發展，以上資金來源皆以自有資金支應完成。

(二) 預計可能產生效益：

擴建生產廠房及生產設備智慧化，改善廠內空間動線，增進生產效率並提升產品品質，強化技術含量，生產得以有效監控；因應市場需求，提升管理與決策效率，以利於本公司之整體規劃與營運發展。

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

(一) 本公司轉投資以長期投資為目的，其中大陸昆山廠英隆公司，113 年度受惠中國市場騎行熱潮，帶動自行車熱銷，銷貨情形雖較前年度成長，損益較前年度減少虧損，但獲利情形仍不如預期。美國子公司致力於高端自行車相關產品及通路拓展，114 年度因應美國新政府的政策、關稅課徵等因素，經濟環境仍充滿不確定性與多重挑戰，待市場更加擴展，以增加獲利。

(二) 投資計畫：

本公司為擴建生產廠房及增加產能，持續增購智慧自動化生產設備、更新優化升級設備等，以提升效能。又於 114 年 3 月與搏盟科技股份有限公司簽訂股權買賣協議書，取得其子公司邁克威股份有限公司 51% 股份，股權交割完成後轉讓生效。

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：本公司並未貸款，故利率的變動對公司利息支出無重大影響；113 年匯率兌換，合併報表外幣兌換利益約 62,692 仟元，主係是外幣匯率受國際經濟波動劇烈影響；原料成本漲跌變化，公司成本控制得宜，並適時反映成本，對損益無重大影響。整體而言，本公司未來將隨時視

其變動，作適當之避險，以降低對損益之衝擊。

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

- (1) 政策：本公司從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易悉依主管機關相關處理準則及落實內部控制制度查核作業規定辦理。
- (2) 本公司對子公司 THE Cycle Group 應收帳款超過正常授信期限之款項視為資金融通，對孫公司英隆公司係應收關係人款項屬短期融通資金，對轉投資公司 THE Cycle Group, Inc. 資金貸與係為營運週轉之需；並依本公司「資金貸與他人作業程序辦法」所訂定之政策及因應措施辦理。
- (3) 本公司 113 年度至年報刊印日(114 年 5 月 13 日)並無背書保證。
- (4) 本公司為營運週轉及外匯避險之需，針對所收受之外匯部位進行分散風險，降低貨幣匯率波動之不確定性，以獲取比定存利息較高的利息及收益，從事雙幣連動投資組合交易，隨時注意交易風險之監督與控制，定期評估交易之績效及承擔之風險。
- (5) 未來因應措施：本公司針對貨幣管理工具，極為嚴格規範，務求保守、謹慎。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

請參閱第 74 頁「肆、營運概況」；114 年度預計投入之研發費用約 80,000 仟元。

(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：

本公司的經營團隊一直密切注意任何可能會影響公司業務及營運的政策與法令。在民國 113 年中，相關法令的變化對本公司的營運並無重大影響。

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

- (1) 本公司並未受到科技改變(包括資通安全風險)及產業變化而影響公司財務業務之情事。
- (2) 本公司持續引進科技產業技術並運用於產品研發與製程之改善。
- (3) 本公司強化資訊安全之管理，對各項資訊風險包括裝置管理、硬

體防護、上網及行動安全等，均規劃相關管理措施；透過技術面與管理面相關檢核措施，改善並提升網路、資訊系統安全防護能力及資訊治理水準。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

企業形象首重誠信，本公司無論在業務、財務、生產過程及其他各項事務之執行，均以此為本，故並無因企業形象改變而對企業產生危機之情事發生。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印截止日並無併購計劃。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司基於營運之需要，就廠區配置及各生產作業流程持續進行規劃，積極改善廠內空間動線，進行各項整修，加強提供員工良好作業環境，及提升產能，以符合整體發展需求。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險、可能風險及因應措施：

- (1) 本公司進貨廠商分散，長期與供應商關係良好，尚無進貨集中風險。
- (2) 本公司是為專注於自行車零件製造及代工之專業廠商，部份客戶佔有顯著銷貨收入比重，乃為專業製造服務之特性展現。

(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影響、風險及因應措施：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，經營階層穩固，且致力於公司營運績效提升及股東最大權益之創造，對本公司營運應有正面影響。

(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、非訴或行政爭訟事件，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

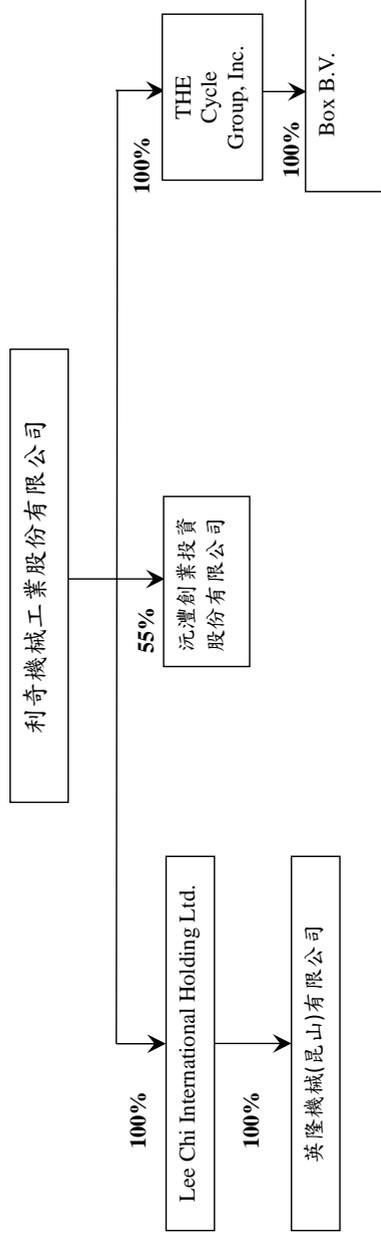
一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併財務報表

本公司民國 113 年度應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(二) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 各關係企業基本資料表

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Lee Chi International Holding Ltd.	85.06	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	US\$23,500 仟元	1.一般進出口買賣。 2.經營控股及投資事業。
英隆機械(昆山)有限公司	82.11	江蘇省昆山市蓬朗開發區新星路	US\$10,000 仟元	生產銷售汽車、自行車零件及其他相關機械零件。
沅澧創業投資(股)公司	87.03	台北市大安區敦化南路二段76號12F	NT\$200,000 仟元	投資國內外科技事業、國內外其他創業投資事業及國內一般製造業。
THE Cycle Group, Inc.	103.07	2981 Lakeview Way Fullerton California 92835	US\$ 6,000 仟元	發展、設計及銷售高階自行車相關產品。
Box B.V.	113	James Wattstraat 8, 1817DC Alkmaar	EUR€ 1 元	擴展歐洲市場，銷售自行車相關產品。

3. 關係企業之分工情形

企業名稱	分工情形
Lee Chi International Holding Ltd.	1.一般進出口買賣。 2.經營控股及投資事業。
英隆機械(昆山)有限公司	生產銷售汽車、自行車零件及其他相關機械零件。
沅豐創業投資(股)公司	投資國內外科技事業、國內外其他創業投資事業及國內一般製造業。
THE Cycle Group, Inc.	發展、設計及銷售高階自行車相關產品。
Box B. V.	擴展歐洲市場，銷售自行車相關產品。

4. 各關係企業營運狀況

單位：仟元

企業名稱	幣別	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期(損)益 (稅後)	每股盈餘 (元) (稅後)
Lee Chi International Holding Ltd.	USD	23,500	28,436	41	28,395	—	(259)	(3,105)	—
英隆機械(昆山)有限公司	RMB	83,240	290,158	101,843	188,315	188,981	(29,149)	(20,678)	—
沅豐創業投資(股)公司	NT	200,000	265,573	13,425	252,148	1,994	(251)	1,518	0.08
THE Cycle Group, Inc.	USD	6,000	3,190	9,676	(6,486)	2,755	(1,081)	(1,000)	—
Box B.V.	EUR	0.001	4	10	(6)	5	(5)	(1)	—

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：美金仟元；股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股數		備註
			股數	持股比例	
Lee Chi International Holding Ltd. 英隆機械(昆山)有限公司	董事	林育新	23,500,000	100.00%	利奇機械工業(股)公司代表人
	董事長	林育新	出資額 10,000	100.00%	Lee Chi International Holding Ltd.代表人
	董事兼總經理	謝國樑	出資額 10,000	100.00%	Lee Chi International Holding Ltd.代表人
	董事	林宜賢	出資額 10,000	100.00%	Lee Chi International Holding Ltd.代表人
	董事	林育聖	出資額 10,000	100.00%	Lee Chi International Holding Ltd.代表人
	董事	李育政	出資額 10,000	100.00%	Lee Chi International Holding Ltd.代表人
	監事	朱明揚	出資額 10,000	100.00%	Lee Chi International Holding Ltd.代表人

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		備註
			股數	持股比例	
沅澧創業投資(股)公司	董事長	林育新	1,750,000	8.75%	—
	董事	李育政	11,000,000	55.00%	利奇機械工業(股)公司代表人
	董事	林宜賢	1,750,000	8.75%	—
	董事	林育聖	1,750,000	8.75%	—
	董事	林坤銘	500,000	2.50%	慧宇投資(股)公司代表人
	監察人	林宜菁	1,000,000	5.00%	首席財務管理顧問(股)公司代表人
THE Cycle Group, Inc.	監察人	林玲玉	0	0.00%	—
	董事長	林育新	6,000,000	100.00%	利奇機械工業(股)公司代表人
BOX B.V	董事	Anderson, Kenneth Kawachi	100	100.00%	THE Cycle Group, Inc.代表人

(三) 關係報告書：不適用。

- 二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。
- 三、最近年度及截至年報刊印日止如發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。
- 四、其他必要補充說明事項：無。

利奇機械有限公司



董事長 林育新





利奇機械工業股份有限公司

地址：彰化市石牌里石牌路一段112號

電話：04-7382121