

股票代號：3607



谷崧精密工業股份有限公司

COXON PRECISE INDUSTRIAL CO.,LTD

114 年度
年報

本年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/web/index>

本公司網址：<http://www.coxongroup.com>

中華民國 115 年 4 月 17 日刊印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

(一)發言人姓名：許嘉宏

職稱：財務部副總經理

電話：(03) 425-2153

電子郵件信箱：garyhsu@coxongroup.com

(二)代理發言人姓名：王曉蘭

職稱：財務部經理

電話：(03) 425-2153

電子郵件信箱：landywang@coxongroup.com

二、總公司及工廠地址及電話：

(一)總公司地址：320009 桃園市中壢區中正路 1274 巷 48 號

電話：(03)425-2153

(二)工廠地址：320009 桃園市中壢區中正路 1274 巷 38、46、48 號

電話：(03)425-2153

三、股票過戶機構：

名稱：台新綜合證券股份有限公司

地址：台北市中山區建國北路一段 96 號 B1 樓

電話：(02)2504-8125

網址：<https://www.tssco.com.tw/>

四、最近財務報告簽證會計師之名稱、地址、電話、網址

會計師姓名：謝明忠、王攀發

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：(02)2725-9988

網址：<https://www2.deloitte.com/tw/tc.html>

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：<http://www.coxongroup.com>

目 錄

	頁 次
壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	18
四、簽證會計師公費資訊.....	54
五、更換會計師資訊.....	54
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	54
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	54
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者，其名稱或姓名及關係之資訊.....	55
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	56
參、募資情形	
一、資本及股份.....	57
二、公司債辦理情形.....	61
三、特別股辦理情形.....	61
四、海外存託憑證辦理情形.....	61
五、員工認股權憑證辦理情形.....	61
六、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.....	61
七、資金運用計畫及執行情形.....	61
肆、營運概況	
一、業務內容.....	62
二、市場及產銷概況.....	66
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率.....	71
四、環保支出資訊.....	71
五、勞資關係.....	71
六、資通安全管理.....	73
七、重要契約.....	74

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.....	75
二、財務績效比較分析.....	76
三、現金流量分析.....	76
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	77
五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年 投資計畫.....	77
六、風險事項之分析評估.....	78
七、其他重要事項.....	80
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	81
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	84
三、其他必要補充說明事項.....	84
柒、最近年度及截至年報刊印日止，有無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.....	84

壹.致股東報告書

一、114年度營業報告書

(一)營運計劃實施成果：

回顧114年度，全球通膨問題逐漸減緩，美國也展開降息循環，許多消費性電子產品的需求逐漸恢復成長，谷崧今年營收也出現成長，雖持續縮減規模，但下半年營收出現縮減，本業仍呈現虧損，公司積極清理閒置設備，使整體稅前及稅後損失有效控制，民國115年全球景氣保守，公司穩健經營尋找機會，公司經營團隊將更努力經營縮減成本，希冀能快速擺脫虧損，回饋股東。

(二)財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項 目	114年	113年	增減(%)
營業收入	2,784,296	3,136,753	(11.24)
營業成本	2,498,755	2,839,924	(12.01)
營業毛利	285,541	296,829	(3.80)
營業費用	365,769	360,410	1.49
營業利益	(80,228)	(63,581)	NA
營業外收入及支出	82,026	85,757	(4.35)
稅前淨利	1,798	22,176	(91.89)
稅後淨利	2,210	21,391	(89.67)

(三)研究發展狀況：

本公司持續深耕塑膠表面處理技術，成功量產雙色雙料IMD成形、模具自動化加工、成形自動裁切排列、結合NMT相關應用以結合原塑膠產品、皮革黑紋及PU手感漆的表面噴塗、全自動貼膜、全自動植入板金、NMT結合陶瓷塑膠、空氣轉印、漸變塗裝、多種材質成型、濺鍍製程、PCR材料導入等，提供客戶更多樣的選擇。

二、115年度營運計畫概要

(一)經營方針：

- 1.強化研發生產，調整產品組合，開發具利基性的產品線。
- 2.垂直延伸核心技術，整合上下游領域，提供客戶完整的解決方案。
- 3.平行擴大產品廣度，提升經濟規模，並透過組織整合降低生產及管理成本。
- 4.加強風險意識，嚴控庫存及應收帳款。

(二)預期銷售數量及其依據：

本公司業務部門依據市場未來景氣之預期，預計115年度銷售數量如下：

單位：仟件

商 品 別	銷 量
塑膠零組件製品	322,655

本公司為3C產業專業零組件之製造廠商，民國115年之預計產品銷售量係參酌市場景氣變化及業務部門接單情形而定。

(三)重要之產銷政策：

- 1.積極配合國際大廠之新產品開發，以滿足客戶需求及市場趨勢。
- 2.積極開發利基產品，集中生產擺脫同業殺價競爭。
- 3.持續投資研發，以優異的模具開發能力與製程技術，創造最佳的市場區隔。

三、未來公司發展策略

展望民國115年，全球電子產業因為產品成熟，中美貿易大戰可能再起，同時大陸供應鏈崛起，台灣廠商面臨的壓力更是日趨沉重，以目前產品生命週期越來越短及朝向整合的方向演進來看，具備彈性及垂直整合程度較佳的公司將有較好的機會獲利，本公司將秉持勤勉專注、積極創新之精神，除繼續深耕塑膠及金屬材質之零組件，亦希望開發非3C產品領域以分散風險，以垂直整合之成本優勢、齊全之技術方案及經驗豐富的專業人才，提供客戶需要的完整服務，創造品質優異、服務滿意、技術創新及製程持續改善的競爭優勢。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

今年整體產業庫存壓力稍有解除，但大陸的勞動、環保法令及經營環境對企業越來越嚴苛，外加中美貿易大戰供應商被迫逐漸外移至東南亞等國，更讓台商面臨極大的壓力，這些因素依然嚴峻，但也是鞭策企業持續朝向多元化發展及自我提昇的契機，谷崧將以多年來穩健經營的經驗，持續加強垂直整合的布局，期許自己重新找到新的利基，保持穩健經營。

面對未來，本公司全體同仁仍將全力以赴，達成各位股東對我們的期望，也讓我們
的股東價值再成長，最後敬祝大家

身體健康，萬事如意

負責人：



經理人：



主辦會計：



貳. 公司治理報告

一. 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事

1. 董事資料

115 年 04 月 17 日 單位：仟股、%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		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(學)經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	洪煥青	男 79	114-6-26	3 年	96-12-12	3,346	2.75	3,346	2.75	612	0.50	-	-	逢甲大學水利工程系新櫻工業(股)公司廠長 谷崧精密總經理	谷崧精密工業股份有限公司董事長 薩摩亞谷崧工業有限公司董事 薩摩亞成宜企業有限公司董事 薩摩亞亨沅企業有限公司董事 谷崧工業(常熟)有限公司董事長 常熟華崧精密工業有限公司董事長 財團法人谷崧社會慈善基金會董事長	-	-	-	-
副董事長	中華民國	吳文祥	男 72	114-6-26	3 年	96-12-12	3,144	2.58	3,127	2.57	1,817	1.49	-	-	逢甲大學會計系新櫻工業(股)公司財務經理 谷崧精密副總經理	谷崧精密工業股份有限公司副董事長 墾青工業股份有限公司常務董事 薩摩亞成宜企業有限公司董事 薩摩亞亨沅企業有限公司董事 薩摩亞谷崧工業有限公司董事 谷崧工業(常熟)有限公司監事 常熟華崧精密工業有限公司監事 新崧塑膠(東莞)有限公司董事 財團法人谷崧社會慈善基金會董事 新浦樂生化科技股份有限公司董事 鐵路警察之友會第七屆中壢辦事分處榮譽主任 鐵路警察之友會第十屆中壢辦事分處主任 桃園市易經研究學會第八屆顧問 桃園市易經研究學會第七、九、十屆榮譽會長 桃園市經研究學會第十一屆副理事長 中國藏密薩迦大智佛學研究會第七、八屆理事長	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要(學)經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	張文桐	男 67	114-6-26	3年	96-12-12	4,018	3.30	4,018	3.30	1,210	0.99	-	-	致理商專企管科 新櫻工業(股)公司生管經理 谷崧精密董事長	谷崧精密工業股份有限公司總經理 薩摩亞成宜企業有限公司董事 薩摩亞亨沅企業有限公司董事 薩摩亞谷崧工業有限公司董事 谷崧工業(常熟)有限公司董事 常熟華崧精密工業有限公司董事 新崧塑膠(東莞)有限公司董事長及總經理 財團法人谷崧社會慈善基金會董事	-	-	-	-
董事	中華民國	盧國樑	男 78	114-6-26	3年	99-6-14	300	0.25	300	0.25	1	0.00	-	-	逢甲大學水利工程系 台灣世曦工程顧問股份有限公司中區辦事處經理 財團法人中華顧問工程 中區辦事處副理 谷崧精密監察人	財團法人谷崧社會慈善基金會執行長	-	-	-	-
董事	中華民國	許嘉宏	男 53	114-6-26	3年	108-6-6	144	0.12	144	0.12	-	-	-	-	台灣大學會計系 安侯建業會計師事務所查帳員 金鼎證券承銷部襄理 和進電子昆山廠財務經理	常熟谷崧工業有限公司董事 新崧塑膠(東莞)有限公司監事	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		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(學)經歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事			備註
							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	中華民國	謝仁乾	男 56	114-6-26	3年	111-6-14	-	-	-	-	19	0.02	-	-	高雄工專工業工程與管理科 豐億電子課長	新崧塑膠(東莞)有限公司董事	-	-	-	-
獨立董事(註一)	中華民國	陳銘德	男 66	111-6-14	3年	97-6-28	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學企研所畢業 鼎日財務顧問公司總經理	至上電子股份有限公司財務長 龍巖股份有限公司獨立董事 博銖生技股份有限公司獨立董事	-	-	-	-
獨立董事(註一)	中華民國	吳燈燦	男 71	111-6-14	3年	97-6-28	-	-	-	-	-	-	-	-	國防管理學院財務管理學系畢業 國防部主計局財務參謀官	揚昇會計師事務所簽證會計師	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	林治政	男 77	114-6-26	3年	111-6-14	16	0.01	16	0.01	1	0.00	-	-	逢甲大學畢業 台灣電力公司龍門施工處水路課長		-	-	-	-
獨立董事(註一)	中華民國	方雪珍	女 70	114-6-26	3年	114-6-26	29	0.02	29	0.02	-	-	-	-	台灣大學商學系畢業		-	-	-	-
獨立董事(註一)	中華民國	張淑娟	女 54	114-6-26	3年	114-6-26	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學企管系畢業 恒輝會計師事務所簽證會計師	優盛醫學科技股份有限公司總經理暨公司治理主管 互宜投資股份有限公司董事 瑞盛醫學科技股份有限公司董事 如影優活股份有限公司董事 佑全藥品股份有限公司董事兼總經理室特助暨公司治理主管 RMJ Corp. LTD 監察人 尚鈞醫療科技(安徽)有限公司監察人	-	-	-	-

註一：原獨立董事陳銘德、吳燈燦於114年06月26日屆期解任；114年06月26日經股東會通過選任方雪珍、張淑娟為新任獨立董事。

1.法人股東之主要股東:

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)	
中國信託商業銀行受託保管不二精機株式會社投資專戶 持股比例:1.32%	股東名稱	持股比例
	一般社團法人千尋會	11.80
	PHILLIP SECURITIES (HONG KONG) LIMITED LIM WAN SAI	4.77
	株式會社三菱UFJ銀行	2.96
	樂天證券株式會社	1.43
	伊井 剛	1.41
	伊井 千尋	1.23
	伊井 珠美	1.23
	株式會社南都銀行	1.23
	青森 佳信	1.15
	株式會社SBI	1.11
	小計	28.35
禾豐聯合股份有限公司 持股比例:1.64%	股東名稱	持股比例
	蘇惠珍	83.33
	林恩池	16.67
	小計	100.00

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比例占前十名)及其持股比例。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比例，即為出資者或捐助人(可參考司法院公告查詢)名稱及其出資或捐助比率，捐助人已過世者，並加註「已歿」

2.法人股東之主要股東屬法人股東代表者: 無。

3.1 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	是否 未有 公司 法第 30條 各款 情事	獨立性情形(註2)				兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數		
			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(仟股)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		新台幣仟元	
						114	113		
洪煥青	洪煥青先生60年逢甲大學水利工程系畢業後先後擔任台灣三櫻電機製造部課長、新櫻工業廠長、台灣日新工機業務經理、78年創立本公司先後擔任總經理及董事長。	是	否	3,957 3.25%	否	1,984	1,407	-	
吳文祥	吳文祥先生65年逢甲大學會計系畢業後，先後擔任南投稅捐稽徵處稅務雇員、台灣化學板總務及業務專員、新櫻工業股份有限公司管理部及財務部經理、89年起至本公司擔任協理、副總經理及副董事長。	是	是	4,944 4.06%	否	94	194	-	
張文桐	張文桐先生致理商專企管科畢業後、先後擔任新櫻工業生管經理，78年參與創立本公司先後擔任本公司經理、總經理及董事長。	是	否	5,228 4.29%	否	280	280	-	
盧國樑	盧國樑先生60年逢甲大學水利工程系畢業後，先後擔任台灣世曦工程顧問股份有限公司中區辦事處經理、財團法人中華顧問工程會中區辦事處副理。 99年起先後擔任本公司董事及監察人。	是	否	301 0.25%	否	30	65	-	
許嘉宏	許嘉宏先生83年台灣大學會計系畢業後，陸續擔任安侯建業會計師事務所查帳員、金鼎證券承銷部襄理、和進電子昆山廠財務經理，93年至今於本公司擔任財務長。	是	否	144 0.12%	否	1,961	1,938	-	
謝仁乾	謝仁乾先生81年高雄工專工業工程與管理科畢業，83年進入谷崧工作，85年後外派谷崧大陸廠至今，歷經品管主管，廠區總經理，目前擔任華南地區業務部總經理。	是	否	19 0.02%	否	2,246	2,314	-	
陳銘德 (註一)	陳銘德先生擁有成功大學管理學士，政治大學企管碩士學位。 先後擔任羅莎食品股份有限公司財務副總，執行副總，總經理、鼎日財務顧問股份有限公司總經理、美齊科技股份有限公司總管理處副總。 92年~迄今擔任至上電子股份有限公司財務長，並於110年兼任龍巖股份有限公司獨立董事至今。 114年擔任博銖生技股份有限公司獨立董事至今。 民國97年7月至今擔任谷崧精密工業股份有限公司獨立董事，100年起兼任薪資報酬委員會委員至114年06月26日屆期解任。	是	否	0	否	220	475	2	

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	是否 未有 公司 法第 30條 各款 情事	獨立性情形(註2)				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		兼任 其他 公開發 行公司 獨立董 事家數
			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(仟股)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	新台幣仟元			
吳燈燦 (註一)	吳燈燦先生 65 年國防管理學院財務管理學士學位畢業後,擔任眾信聯合會計師事務所審計組長,81 年至今擔任揚昇會計師事務所負責人;期間擔任名鐘科技股份有限公司監察人、佳穎精密企業股份有限公司監察人。 民國97年7月至今擔任谷崧精密工業股份有限公司獨立董事,100年起兼任薪資報酬委員會委員至114年06月26日屆期解任。	是	否	0	否	220	475	-	
林治政	林治政先生60年逢甲大學畢業後,曾擔任逢甲工商學院助教,後於63年擔任台灣電力公司工程相關職務39年後退休,期間亦取得行政院公共工程委員會「品管工程師」結業證明,對商務、採購擁有豐富經驗,103年起擔任薪資報酬委員會委員。	是	否	17 0.01%	否	420	475	-	
方雪珍 (註一)	方雪珍女士於民國62年台大商學系會計組畢業取得學士學位,同年考取財政部高雄關稅局,從七職等擔任海關不同內外勤工作,於民國94年九職等稽核退休,在海關任職32年,民國102年至108年擔任谷崧精密工業股份有限公司監察人。	是	否	44 0.03%	否	200	-	-	
張淑娟 (註一)	張淑娟女士於民國 83 年政大企管系畢業後,83 年起於恆輝會計師事務所擔任查帳員,於 89 年度會計師高考及格並於 91 年擔任簽證會計師。 91 年起於優盛醫學科技股份有限公司擔任財務部主管並於 107 年晉升優盛醫學科技股份有限公司財務長,115 年任總經理至今。 102 年至 111 年於谷崧精密工業股份有限公司擔任監察人。 107 年至 111 年於佑全藥品股份有限公司(原勝霖藥品股份有限公司)擔任監察人。 111 年迄今擔任佑全藥品股份有限公司董事。	是	否	0	否	200	-	-	

註一：原獨立董事陳銘德、吳燈燦於 114 年 06 月 26 日屆期解任；114 年 06 月 26 日經股東會通過選任方雪珍、張淑娟為新任獨立董事。

3.2 董事會多元化及獨立性：

(一) 本公司董事會之成員考量公司營運架構，具備不同專業背景，涵蓋會計師或擔任其他專業領域之高階主管考量多元化，並就本身運作，營運型態及未來發展趨勢擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

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

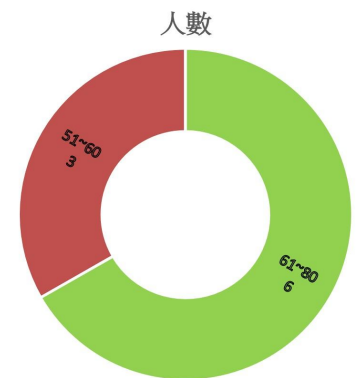
董事會為達到公司治理之理想目標，整體應具備之能力如下：

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

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 6 位董事、3 位獨立董事，員工身份之董事占比為 55%，獨立董事占比為 33%，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。此外，本公司亦注重董事會成員組成年輕化及性別平等，目前 60 歲以下之董事會成員目標比率為 40% 目前比率達 33%，董事會女性成員目標比率為 33% 目前比率達 22%。相關落實情形如下表：

多元化核心項目 董事姓名	國籍	性別	年齡		兼任本公司員工	獨立董事任期年資 9 年以上	經營管理	領導決策	產業知識	財務會計
			51~60	61~80						
洪煥青	中華民國	男		V	V	-	V	V	V	
吳文祥	中華民國	男		V	V	-	V	V	V	V
張文桐	中華民國	男		V	V	-	V	V	V	
盧國樑	中華民國	男		V		-			V	
許嘉宏	中華民國	男	V		V	-	V	V	V	V
謝仁乾	中華民國	男	V		V	-	V	V	V	
林治政	中華民國	男		V		-		V		
方雪珍	中華民國	女		V		-			V	
張淑娟	中華民國	女	V			-				V

董事會成員落實多元化情形：



註:董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施。

一、原因說明:本公司依據章程設置九席董事，女性董事達到二席，雖符合當時相關法令規定，但仍未達三分之一，係因公司產業特性及趨勢的獨特性，短時間尋求人才不易。

二、採行措施:持續尋求產業或學校等多方管道人才舉薦，以利提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

(二)董事會獨立性：

本公司獨立董事三席，比重為33%，本公司董事，獨立董事未有違反證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，本公司董事間未具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

註：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括敘明董事間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

註1：專業資格與經驗：

(1)敘明個別董事專業資格與經驗，

(2)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，

(3)另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：(1)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；

(2)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)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；

(4)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。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年04月17日 單位：仟股、%

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	張文桐	男	96-12-12	4,018	3.30	1,210	0.99	-	-	致理商專企管科 新櫻工業(股)公司生 管經理 谷崧精密副總經理 谷崧精密董事長	薩摩亞成宜企業有限公司董事 薩摩亞亨沅企業有限公司董事 薩摩亞谷崧工業有限公司董事 財團法人谷崧社會慈善基金會董事 谷崧工業(常熟)有限公司董事 常熟華崧精密工業有限公司董事 新崧塑膠(東莞)有限公司董事長及總 經理	-	-	-	-
副總經理	中華民國	許嘉宏	男	96-12-12	144	0.12	-	-	-	-	台灣大學會計系 安侯建業會計師事務 所查帳員 金鼎證券承銷部襄 理 和進電子昆山廠財 務經理	常熟谷崧工業有限公司董事 新崧塑膠(東莞)有限公司監事	-	-	-	-
副總經理	中華民國	謝仁乾	男	109-10-01	-	-	19	0.02	-	-	高雄工專工業工程 與管理科 豐億電子課長	新崧塑膠(東莞)有限公司董事	-	-	-	-
副總經理	中華民國	劉進滿	男	115-01-01	-	-	-	-	-	-	清雲科技大學機械 工程系畢業	常熟谷崧工業有限公司董事	-	-	-	-

二、最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

一般董事及獨立董事、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

單位：新台幣仟元、仟股、%

職稱	姓名	董事酬金								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淨利之比例(註10)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用(D) (註4)		A、B、C及D等四項總額及占稅後淨利之比例(註10)		薪資、獎金及特支費等(E) (註5)		退職退休金(F)		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		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)	
										總額	比例%	總額	比例%					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)		現金金額	股票金額	現金金額	股票金額
董事長	洪煥青	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0000	0	0.0000	457	1,984	0	0	0	0	0	0	457	20.6646	1,984	89.8129	無
副董事長	吳文祥	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0000	0	0.0000	94	94	0	0	0	0	0	0	94	4.2723	94	4.2723	無
董事	張文桐	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0000	0	0.0000	280	280	0	0	0	0	0	0	280	12.6703	280	12.6703	無
董事	盧國樑	0	0	0	0	0	0	30	30	30	1.3577	30	1.3577	0	0	0	0	0	0	0	0	30	1.3577	30	1.3577	無
董事	許嘉宏	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0000	0	0.0000	1,926	1,926	35	35	0	0	0	0	1,961	88.7442	1,961	88.7442	無
董事	謝仁乾	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0000	0	0.0000	1,292	2,206	40	40	0	0	0	0	1,332	60.2718	2,246	101.6377	無
獨立董事 (註一)	陳銘德	210	210	0	0	0	0	10	10	220	9.9566	220	9.9566	0	0	0	0	0	0	0	0	220	9.9566	220	9.9566	無
獨立董事 (註一)	吳燈燦	210	210	0	0	0	0	10	10	220	9.9566	220	9.9566	0	0	0	0	0	0	0	0	220	9.9566	220	9.9566	無
獨立董事 (註一)	林治政	390	390	0	0	0	0	30	30	420	19.0081	420	19.0081	0	0	0	0	0	0	0	0	420	19.0081	420	19.0081	無
獨立董事 (註一)	方雪珍	180	180	0	0	0	0	20	20	200	9.0515	200	9.0515	0	0	0	0	0	0	0	0	200	9.0515	200	9.0515	無
獨立董事 (註一)	張淑娟	180	180	0	0	0	0	20	20	200	9.0515	200	9.0515	0	0	0	0	0	0	0	0	200	9.0515	200	9.0515	無
	合計	1,170	1,170	0	0	0	0	120	120	1,290	58.3821	1,290	58.3821	4,049	6,490	75	75	0	0	0	0	5,414	245.0052	7,855	355.5194	無

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

本公司董事及獨立董事酬金給付政策，除參考同業通常水準支付情形，並考量個人參與與推動所投入的時間，公司近年給予同等職位的報酬、公司財務狀況、經營績效、永續發展與未來風險之關聯合理性而給予合理報酬，並隨時就實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金給付政策。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/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。

註一：原獨立董事陳銘德、吳燈燦於114年06月26日屆期解任；114年06月26日經股東會通過選任方雪珍、張淑娟為新任獨立董事。

註二：114年度並無董事退職或退休，故上述退職退休金僅包含114年度費用化退職退休金之提列提撥金額。

註三：本公司本年度業務執行費用僅發放車馬費。

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(H)(註9)	本公司(註8)	財務報告內所有公司(J)(註9)
低於 1,000,000 元	洪煥青、吳文祥、張文桐、謝仁乾、許嘉宏、陳銘德、吳燈燦、盧國樑、林治政、方雪珍、張淑娟	洪煥青、吳文祥、張文桐、謝仁乾、許嘉宏、陳銘德、吳燈燦、盧國樑、林治政、方雪珍、張淑娟	洪煥青、吳文祥、張文桐、陳銘德、吳燈燦、盧國樑、林治政、方雪珍、張淑娟	吳文祥、張文桐、陳銘德、吳燈燦、盧國樑、林治政、方雪珍、張淑娟
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-	許嘉宏、謝仁乾	洪煥青、許嘉宏
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	-	-	-	謝仁乾
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	11	11	11	11

註 1：董事姓名應分別列示。

註 2：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：最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：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：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：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，並另應填列附表一之三。

註 7：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。

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：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。

2.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元、仟股、%

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費 等等(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淨利 之比例(%) (註8)				有無 領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 酬金 (註9)
		本公 司	財務報 告內所 有公司 (註4)	本公 司	財務報 告內所 有公司 (註4)	本公 司	財務 報告 內所 有公 司(註 4)	本公司		財務報告 內 所有公司 (註4)		本公司		財務報告內所有公 司		
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	總額	比例%	總額	比例%	
總經理	張文桐	280	280	0(註1)	0(註一)	0	0	0	0	0	0	280	12.6703	280	12.6703	無
副總經理	許嘉宏	1,926	1,961	35	35	0	0	0	0	0	0	1,961	88.7442	1,961	88.7442	無
副總經理	謝仁乾	1,292	2,246	40	40	0	0	0	0	0	0	1,332	60.2718	2,246	101.6377	無
	合計	3,498	4,487	75	75	0	0	0	0	0	0	3,573	161.6863	4,487	203.0522	

註一：故上述退職退休金僅包含114年度費用化退職退休金之提列提撥金額。

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)
低於1,000,000元	張文桐	張文桐
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	許嘉宏、謝仁乾	許嘉宏
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	-	謝仁乾
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	3	3

註1：總經理及副總經理姓名分別列示。

註2：最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註3：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：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。

註5：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：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。

3.公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元、仟股、%

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淨利之 比例(%) (註6)				有無領 取來自 子公司 以外轉 投資事 業酬金 (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)		本公司		財務報告內所有公 司		
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	總額	比例%	總額	比例%	
董事長	洪煥青	457	1,984	0	0	0	0	0	0	0	0	457	20.6646	1,984	89.8129	無
副董事長	吳文祥	94	94	0	0	0	0	0	0	0	0	94	4.2723	94	4.2723	無
總經理	張文桐	280	280	0	0	0	0	0	0	0	0	280	12.6703	280	12.6703	無
副總經理	許嘉宏	1,926	1,926	35	35	0	0	0	0	0	0	1,961	88.7442	1,961	88.7442	無
副總經理	謝仁乾	1,292	2,206	40	40	0	0	0	0	0	0	1,332	60.2718	2,246	101.6377	無
	合計	4,049	6,490	75	75	0	0	0	0	0	0	4,124	186.6232	6,565	297.1374	

註1：所稱「前五位酬金最高主管」該主管係指公司經理人，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0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」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，以及員工酬勞金額之合計數(亦即A+B+C+D四項總額)，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。

註2：最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、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：最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(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。

註5：合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金高主管之各項酬金總額。

註6：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7：a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管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. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管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。

註8：上述退職退休金僅包含114年度費用化退職退休金之提列提撥金額。

4.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形(年報刊印日前尚未核定)

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後 純益之比例
經 理 人	董事長	洪煥青	0	-	-	-%
	副董事長	吳文祥				
	總經理	張文桐				
	副總經理	許嘉宏				
	副總經理	謝仁乾				

5.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後淨利/損比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等酬金總額占個體或個別財務報告稅後淨利/損比例之分析： 單位：新台幣仟元

比較項目 年度	給付各項酬金總計				佔本公司稅後淨利比例%		佔財務報告內所有公司稅後淨利比例%	
	114	114 財務報告內所有公司	113	113 財務報告內所有公司	114	113	114	113
董事	1,841	3,369	2,221	3,091	83.32	10.86	152.47	15.11
總經理及副總經理	3,573	4,487	3,590	4,532	161.69	17.55	203.05	22.16

註:本表董事、總經理及副總經理欄位因部分董事兼任經理人雙重身份，故各欄位之係以該身份區分進行加總。

6.酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

(一)給付酬金之政策、標準與組合：

(1) 有關董事酬勞之發放於本公司章程中之依據：

本公司董事酬金政策依公司章程第三十條之規定得按當年度獲利不高於3%為做為董事酬勞並以現金發放，並考量公司營運成果，參酌其對公司績效貢獻度給予合理報酬。

本公司每年進行董事與同儕評估及董事會績效評估，定期評估董事會績效執行情形。

(2) 有關總經理及副總經理給付酬勞之政策：

依據本公司「薪資管理辦法」及該職位於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。

(3)本公司給付報酬之組合，由薪資報酬委員評估訂定，經董事會決議通過後給付，其範疇與年報記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(二)訂定薪酬金之程序：

(1)為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「考核辦法」所執行的評核結果為依據，董事長、總經理之績效衡量標準係以營運、治理及財務結果相關之年度經營指標結果為衡量基礎，評核範圍包含：稅前淨利、顧客滿意度、公司治理、營運管理、永續發展、內部控制及品質保證等主要工作職掌相關之各項績效目標，經理人績效評估範圍包含：領導、管理能力、專業學習能力、協調合作與溝通技巧及積極主動性,責任感及忠誠度等。

(2) 114 年度公司營運出現微幅獲利，經本公司薪酬委員會審議及董事會決議，擬不提列董事酬勞。

(3) 本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，訂定酬金之程序，以本公司之「經理人薪資報酬政策及制度」作為依循，除參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔

負之職責、達成個人目標情形、永續發展執行成果、獲利率與營運效益、公司財務狀況等評估個人表現給予合理報酬，114 年公司營運營運出現獲利，故經理人分派員工酬勞。

(三)與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1). 本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業眾具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- (2). 綜上所述，114 年本公司董事及經理人各項酬勞之給付均位於基礎級距，且個別合計金額佔本公司及合併報表內所有公司稅後純益比率均在 3%以內，依據營運績效核定與以往年度相當，並未高於前一年度，評估為合理且應無高於同業支付情形，不存在影響本公司最終績效表現亦無需評估風險性。
- (3) 績效目標達成情形
114 年度董事會績效評估為 98 分(滿分為 100 分)，該年度全體董事皆完成進修時數，全體董事出席率為 100%(包含親自出席與委託出席)，達成情況良好。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

董事會運作情形資訊

最近年度(114年4月1日至115年3月31日)董事會開會 6 次 (A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數 B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	洪煥青	6	0	100	連任，114/06/26 改選
副董事長	吳文祥	6	0	100	連任，114/06/26 改選
董事	張文桐	6	0	100	連任，114/06/26 改選
董事	盧國樑	6	0	100	連任，114/06/26 改選
董事	許嘉宏	6	0	100	連任，114/06/26 改選
董事	謝仁乾	6	0	100	連任，114/06/26 改選
獨立董事	陳銘德	1	0	17	連任，114/06/26 改選
獨立董事	吳燈燦	1	0	17	114/06/26 屆期解任
獨立董事	林治政	6	0	100	114/06/26 屆期解任
獨立董事	方雪珍	5	0	83	新任，114/06/26 當選
獨立董事	張淑娟	5	0	83	新任，114/06/26 當選

各董事會獨立董事出席狀況

◎：親自出席；◆：委託出席；★：未出席

董事會次數及日期	第一次 114/05/13	第二次 114/06/26	第三次 114/08/12	第四次 114/11/13	第五次 114/12/23	第六次 115/03/12
吳燈燦	◎	-	-	-	-	-
陳銘德	◎	-	-	-	-	-
林治政	◎	◎	◎	◎	◎	◎
方雪珍	-	◎	◎	◎	◎	◎
張淑娟	-	◎	◎	◎	◎	◎

其他應記載事項：(證交法第 14 條之 3 所列事項)

一、獨立董事意見：

董事會召開日期、期別	議案內容	證交法 §14-3 所列事項	所有獨立董事意見:無/反對/保留	公司對獨立董事意見之處理	決議結果
第十四屆第 2 次 董事會 114/8/12	委任薪資報酬委員會委員案	V	無	無	獨立董事行使利益迴避外，經全體出席董事同意通過。

董事會召開日期、期別	議案內容	證交法§14-3所列事項	所有獨立董事意見:無/反對/保留	公司對獨立董事意見之處理	決議結果
第十四屆第3次董事會 114/11/13	1.獨立董事酬金案 2.訂定「基層員工」定義對象範圍及修訂相關「內部控制制度」案。 3.訂定「永續發展委員會組織規程」案。 4.委任永續發展委員會委員案	V	無	無	除第一、四案個別董事、獨立董事行使利益迴避外，其餘出席董事及獨立董事同意通過
第十四屆第4次董事會 114/12/23	修訂相關「內部控制制度」案。	V	無	無	全體出席董事同意通過
第十四屆第5次董事會 115/03/12	委任簽證會計師案	V	無	無	全體出席董事同意通過

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，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：
無。

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：
無

三、董事會及各功能性委員會評鑑執行情形：

評估周期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	整體評估結果
每年執行一次	對董事會 114年1月1日至114年12月31日之績效進行評估	董事會、個別董事會成員	董事會績效評估、董事會成員自評、同儕評估	<p>董事會績效評估評量共包括二大面向，10項評量項目，依實際運作情況評量得分。</p> <p>1.遵守相關法令及規定(共6題)：得分58分，滿分60分。</p> <p>2.對公司營運參與程度(共4題)：得分40分，滿分40分。</p> <p>董事會自評問卷共包括九大面向，34項考核項目，由9位董事會成員自評。</p> <p>1.公司目標與任務(共3題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>2.公司的內控及風險(共2題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>3.內部關係的經營(共2題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>4.外部關係的經營(共2題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>5.董事會的組成及能力(共4題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>6.董事會的文化(共2題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>7.董事會的運作(共7題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>8.董事長/會議主席(共4題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>9.董事自評共8題)：成員皆給予肯定之評價。</p> <p>董事會同儕評鑑問卷共7項考核項目，由9位董事會成員評鑑，成員皆給予肯定之評價。</p>	9位成員皆給予肯定之評價。

評估 周期	評估 期間	評估 範圍	評估 方式	評估 內容	整體評 估結果
每年 執行 一次	對薪資報 酬委員會 114年1月 1日至114 年12月31 日之績效 進行評估	薪資報酬 委員會	薪資報酬 委員 自評	薪資報酬委員會自評問卷共包括四大面向，19項 考核項目，由3位委員自評。 1.對公司營運之參與程度(共4題):委員皆給予肯 定之評價。 2.薪資報酬委員會職責認知(共5題):委員皆給予 肯定之評價。 3.提升薪資報酬委員會決策品質(共7題):委員皆 給予肯定之評價。 4.薪資報酬委員會組成及成員選任等(共3題):委 員皆給予肯定之評價。	3位委 員皆給 予肯定 之評 價。
每年 執行 一次	對審計委 員會114 年1月1 日至114 年12月31 日之績效 進行評估	審計委員 會	審計委員 會自 評	審計委員會自評問卷共包括六大面向，22項考 核項目，由3位委員自評。 1.對公司營運之參與程度(共4題):委員皆給予肯 定之評價。 2.審計委員會職責認知(共5題):委員皆給予肯 定之評價。 3.提升審計委員會決策品質(共4題):委員皆給予 肯定之評價。 4.對公司營運之參與程度(共3題):委員皆給予肯 定之評價。 5.審計委員會組成及成員選任(共3題):委員皆給 予肯定之評價。 6.內部控制(共3題):委員皆給予肯定之評價。	3位委 員皆給 予肯定 之評 價。
每年 執行 一次	對永續發 展委員會 114年11 月13日至 114年12 月31日之 績效進行 評估	永續發展 委員會	永續發 展委員 會自 評	永續發展委員會自評問卷共包括四大面向，10項 考核項目，由3位委員自評。 1.對公司營運之參與程度(共3題):委員皆給予肯 定之評價。 2.永續發展委員會職責認知(共3題):委員皆給予 肯定之評價。 3.提升永續發展委員會決策品質(共3題):委員皆 給予肯定之評價。 4.永續發展委員會組成及成員選任(共3題):委員 皆給予肯定之評價。	3位委 員皆給 予肯定 之評 價
本年度績效評估結果，顯示董事會、薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會之效率及 運作均給予正向、肯定之評價，認為運作良好，且能充分發揮功能。					
<p>四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執 行情形評估：</p> <p>本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事規範」以資遵循， 並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形，於本公司網站揭露董事會重大決議事項。</p> <p>又本公司於100年10月組成薪資報酬委員會，負責執行定期評估並訂定公司整體薪資報 酬政策，訂定並定期(至少每年一次)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，定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬、員工酬勞計劃或其他激勵性計劃； 111年6月成立審計委員會，由專業人士組成並對公司營運及內部關係經營皆能積極投入， 整體運作完善；114年11月成立永續發展委員會，督導公司永續資訊之運作、環境發展評 估及溫室氣體盤查等，整體運作良好。</p> <p>五、評估報告之建議及未來改善計劃:</p> <p>公司以有效率之方式瞭解股東之意見及關注之議題、明確解釋公司之政策，以取得股東 支持，建議鼓勵公司董事參與股東會公司預計採行改善計劃:</p> <p>公司將鼓勵公司董事參加此類會議。</p>					

(二) 審計委員會運作情形：

114 年度審計委員會開會 6 次(A) (114 年 4 月 1 日至 115 年 3 月 31 日)，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、註 2)	備註
獨立董事 a	吳燈燦	1	0	17	114/06/26 屆期解任
獨立董事 b	陳銘德	1	0	17	114/06/26 屆期解任
獨立董事 c	林治政	6	0	100	連任，114/06/26 當選
獨立董事 d	方雪珍	5	0	83	新任，114/06/26 當選
獨立董事 e	張淑娟	5	0	83	新任，114/06/26 當選

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。

A.證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日期	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
114/05/13	(1)本公司 114 年第一季合併財務報表案	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事及獨立董事同意通過。		
114/08/12	(1)本公司 114 年第二季合併財務報表案	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事及獨立董事同意通過。		
114/11/13	(1)本公司 114 年第三季合併財務報表案	V	無
	(2)修訂相關「內部控制制度」案	V	無
	(3)訂定「永續發展委員會組織規程」案	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。		
公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事及獨立董事同意通過。			
114/12/23	(1) 通過修訂「內部控制制度」案	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：提董事會經全體出席董事及獨立董事同意通過。		
115/03/12	(1) 114 年度營業報告書及財務報表案	V	無
	(2) 114 年度盈餘分派案	V	無
	(3) 114 年度「內部控制制度聲明書」案	V	無
	(4) 委任簽證會計師案	V	無
	(5) 擬辦理私募普通股案	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員無異議照案通過。		
公司對審計委員會意見之處理；提董事會經全體出席董事及獨立董事同意通過。			

B.除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無。

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

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)獨立董事與內部稽核溝通情形

日期	溝通方式	溝通重點	獨立董事建議如下：	溝通結果
114/05/13	審計委員會	• 114年3月稽核業務執行結果報告。	• 獨立董事對稽核室業務執行結果無異議。	• 稽核室依報告結果提報董事會。
114/08/12	審計委員會	• 114年4~6月稽核業務執行結果報告	• 獨立董事對稽核室業務執行結果無異議。	• 稽核室依報告結果提報董事會。
114/11/13	審計委員會	• 114年7~9月稽核業務執行結果報告	• 獨立董事對稽核室業務執行結果無異議。	• 稽核室依報告結果提報董事會。
114/12/23	審計委員會	• 114年10~11月稽核業務執行結果報告	• 獨立董事對稽核室業務執行結果無異議。	• 稽核室依報告結果提報董事會。
115/03/12	審計委員會	• 114年12月及115年1月稽核業務執行結果報告	• 獨立董事對稽核室業務執行結果無異議。	• 稽核室依報告結果提報董事會。

(2) 獨立董事與會計師溝通情形

日期	溝通方式	溝通重點	溝通結果
114/05/13	審計委員會	• 會計師針對114年第一季財務報告進行說明。	• 業經提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。 • 獨立董事未提出反對意見。
114/08/12	審計委員會	• 會計師針對114年第二季財務報告進行說明。	• 業經提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。 • 獨立董事未提出反對意見。
114/11/13	審計委員會	• 會計師針對114年第三季財務報告進行說明。	• 業經提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。 • 獨立董事未提出反對意見。
114/12/23	審計委員會	• 會計師針對公司治理議題與遠端工作模式取得查核證據進行溝通	• 獨立董事未提出反對意見。
115/03/12	審計委員會	• 會計師針對114年年度財務報告進行說明。 • 會計師針對AQIs議題進行溝通。	• 業經提報董事會通過，並如期公告及申報主管機關。 • 獨立董事未提出反對意見。

註1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註2：年度終了日前，有獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(三)公司治理運作情形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？	是	否	本公司已制訂「公司治理實務守則」並於公司網站等公開網站進行揭露。	無特別差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、疑慮、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	是		(一) 本公司已設置發言人制度並由專人妥善處理相關問題，發言人及代理發言人依「內部重大資訊處理作業程序」之規定處理股東建議、疑義、疑慮、糾紛及訴訟事宜，並對員工進行教育訓練，未經確認或授權不對外任意發言，對於股東之建議經專人接收於總經理室進行討論可行性再視會議結論決議是否進行調整，本公司至截稿前無利害關係人於信箱提問；未有與股東間有糾紛及訴訟事宜，其餘作業依程序實施。	無特別差異。
(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？	是		(二) 本公司按月申報董事、經理人及持股10%以上之主要股東之持股變動情形，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。	無特別差異。
(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？	是		(三) 本公司已訂定「子公司監理作業管理辦法」及「關係人、特定公司、集團企業交易處理辦法」，且現行運作方式除依上述辦法執行外，並依相關法令規定及本公司內部控制制度辦理，並審查對外合約之簽訂、資金貸與之情形與背書保證之操作，建立風險控管。	無特別差異。
(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？	是		(四) 本公司訂有誠信經營守則，並不定期於例行會議時教育員工不得藉其在公司擔任之職位或影響力獲得不正當利益。如經查獲予以開除處分，利用市場上未公開資訊買賣有價證券為不正當利益，適用該處分，已於114年6月執行員工教育訓練，透過淺顯易懂的教材與問答方式讓上課員工遵循。	無特別差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																																																																																																
	是	否																																																																																																																	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	是	<p>(一) 本公司董事會之成員考量公司營運架構，具備不同專業背景，涵蓋會計師或擔任其他專業領域之高階主管考量多元化，並就本身運作，營運型態及未來發展趨勢擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：</p> <p>一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。</p> <p>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。</p> <p>董事會為達到公司治理之理想目標，整體應具備之能力如下：</p> <p>一、營運判斷能力。 二、會計及財務分析能力。 三、經營管理能力。</p> <p>四、危機處理能力。 五、產業知識。 六、國際市場觀。</p> <p>七、領導能力。 八、決策能力。 九、風險管理知識與能力。</p> <p>本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含 6 位董事、3 位獨立董事，員工身份之董事占比為 55%，獨立董事占比為 33%，成員具備財金、商務及管理領域之豐富經驗與專業。此外，本公司亦注重董事會成員組成年輕化，目前 60 歲以下之董事會成員目標比率為 40%，目前比率達 33%。女性董事成員目標比率為 33%，目前比率達 22%，相關落實情形如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">多元化 核心 項目 董事 姓名</th> <th rowspan="2">國籍</th> <th rowspan="2">性別</th> <th colspan="2">年齡</th> <th rowspan="2">兼任 本公 司員 工</th> <th rowspan="2">獨立 董事 任期 年資 9 年 以上</th> <th rowspan="2">經 營 管 理</th> <th rowspan="2">領 導 決 策</th> <th rowspan="2">產 業 知 識</th> <th rowspan="2">財 務 會 計</th> </tr> <tr> <th>51~ 60</th> <th>61~ 80</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>洪煥青</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>-</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>吳文祥</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>-</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>張文桐</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td></td> <td>V</td> <td>V</td> <td>-</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>盧國樑</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> <td>-</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>許嘉宏</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>-</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> </tr> <tr> <td>謝仁乾</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td>V</td> <td></td> <td>V</td> <td>-</td> <td>V</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>林治政</td> <td>中華民國</td> <td>男</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> <td>-</td> <td></td> <td>V</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>方雪珍</td> <td>中華民國</td> <td>女</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>-</td> <td></td> <td></td> <td>V</td> <td></td> </tr> <tr> <td>張淑娟</td> <td>中華民國</td> <td>女</td> <td>V</td> <td>V</td> <td></td> <td>-</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>V</td> </tr> </tbody> </table> <p>董事會成員落實多元化情形：</p> <p>人數</p> <p>51~60 33%</p> <p>61~80 67%</p>	多元化 核心 項目 董事 姓名	國籍	性別	年齡		兼任 本公 司員 工	獨立 董事 任期 年資 9 年 以上	經 營 管 理	領 導 決 策	產 業 知 識	財 務 會 計	51~ 60	61~ 80	洪煥青	中華民國	男		V	V	-	V	V	V		吳文祥	中華民國	男		V	V	-	V	V	V	V	張文桐	中華民國	男		V	V	-	V	V	V		盧國樑	中華民國	男		V		-			V		許嘉宏	中華民國	男	V		V	-	V	V	V	V	謝仁乾	中華民國	男	V		V	-	V	V	V		林治政	中華民國	男		V		-		V			方雪珍	中華民國	女				-			V		張淑娟	中華民國	女	V	V		-				V	無特別差異。
多元化 核心 項目 董事 姓名	國籍	性別				年齡								兼任 本公 司員 工	獨立 董事 任期 年資 9 年 以上	經 營 管 理	領 導 決 策	產 業 知 識	財 務 會 計																																																																																																
			51~ 60	61~ 80																																																																																																															
洪煥青	中華民國	男		V	V	-	V	V	V																																																																																																										
吳文祥	中華民國	男		V	V	-	V	V	V	V																																																																																																									
張文桐	中華民國	男		V	V	-	V	V	V																																																																																																										
盧國樑	中華民國	男		V		-			V																																																																																																										
許嘉宏	中華民國	男	V		V	-	V	V	V	V																																																																																																									
謝仁乾	中華民國	男	V		V	-	V	V	V																																																																																																										
林治政	中華民國	男		V		-		V																																																																																																											
方雪珍	中華民國	女				-			V																																																																																																										
張淑娟	中華民國	女	V	V		-				V																																																																																																									

<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>否</p>	<p>(二)本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外另設置永續發展委員會。</p> <p>薪資委員會績效評估之衡量項目涵括下列事項： 1.對公司營運之參與程度 2.薪資報酬委員會職責認知 3.提升薪資報酬委員會決策品質 4.薪資報酬委員會組成及成員選任</p> <p>審計委員會績效評估之衡量項目涵括下列事項： 1.對公司營運之參與程度 2.審計委員會職責認知 3.提升審計委員會決策品質 4.對公司營運之參與程度 5.審計委員會組成及成員選任 6.內部控制</p> <p>永續發展委員會績效評估 1.對公司營運之參與程度 2. 永續發展委員會職責認知 3.提升永續發展委員會決策品質 4 永續發展委員會組成及成員選任</p> <p>每年問卷悉數回收後，公司治理專責人員依前開辦法進行分析並統計結果，針對可加強處提出改善建議。目前薪酬委員會已執行7次績效評估，審計委員會已執行4次績效評估，永續發展委員會已執行1次績效評估，最近一次(114年)功能性委員會績效評估結果如下： 薪酬委員會績效自評平均分數為3.7分(滿分為4.00分) 審計委員會審計委員會績效自評平均分數為3.7分(滿分為4.00分) 永續發展委員會績效自評平均分數為3.8分(滿分為4.00分) 所有的評估結果已於115年03月12日舉行之董事會進行報告，評估結果請參酌公司網站。</p>	<p>無。</p>
<p>(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？</p>	<p>是</p>	<p>(三)本公司於一百零四年度訂定董事會績效評估辦法，每年進行評估作業，評估標準如下： 本公司董事整體績效自評至少涵蓋以下面向： ● 公司的任務及目標 ● 公司的內控及風險 ● 內部關係的經營 ● 外部關係的經營 ● 董事會的組成及能力 ● 董事會的文化 ● 董事會的運作 ● 董事自評</p> <p>董事成員績效評估之衡量項目至少涵蓋以下面向： ● 遵守相關法令及規定 ● 對公司營運參與程度</p> <p>每年問卷悉數回收後，公司治理專責人員依前開辦法進行分析並統計結果，針對可加強處提出改善建議。目前已執行11次績效評估，最近一次(114年)董事會績效評估結果如下： 董事會績效自評平均分數為3.6分(滿分為4.00分) 董事同儕評鑑平均分數為3.4分(滿分為4.00分) 董事會績效評估合計為98分(滿分為100分) 評估結果請參酌公司網站。 http://www.coxongroup.com/?page_id=1855&lang=zh 績效評估之結果做為個別董事薪資報酬及提名續任之參考。</p>	<p>無特別差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	是	(四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外並依證交所提供之獨立性評估標準與13項AQIs指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQIs指標資訊，確認會計師及事務所訓練時數及流動率等優於同業平均水準，其獨立性與適任性符合法規規範與公司實務需求。最近一年度評估結果經115年3月12日審計委員會討論通過後，據此提報115年3月12日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	無特別差異。
四、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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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)？	是	<p>本公司於總經理室轄下設置「公司治理主管」兼職執行推動公司治理相關事務，本公司治理主管已具備公開發行公司從事財務等管理公司經驗達三年以上，主要職責為提供董事執行業務所需資料，協助董事遵循法令，依法辦理董事會及股東會會議及相關事宜。</p> <p>公司治理藍圖規劃如下：</p> <p>1.提升董事會職能 2.促進股東行動主義 3.強化法制作業 4.形塑公司治理文化 5.揭露重要公司治理資訊</p> <p>公司依法令規定，已設置公司治理主管，其職權範圍為提供董事執行業務所需資料，協助董事遵循法令，依法辦理董事會及股東會會議及相關事宜，進修情形依事實發生日於年報及公司網站進行更新。</p>	無特別差異。

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明					
五、公司是否建立與利害關係人溝通管道(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？	是		本公司於公司網站已設置「利害關係人專區」及公開資訊觀測站上均設有聯絡方式，如電話及郵件信箱，股東、員工、客戶及供應商等利害關係人有需要時，可隨時透過下述方式聯絡，每年至少一次向董事會報告。截至截稿日無利害關係人詢問關於企業社會責任議題。		無特別差異。			
				重要關注議題		溝通管道與回應方式	連絡方式	114年溝通實績(於114年11月13日於董事會進行報告)
			客戶	<ul style="list-style-type: none"> ●環境面法規遵循 ●RBA法規遵循 ●產品品質安全 ●不使用衝突礦產 		<ul style="list-style-type: none"> ●客戶滿意度調查 ●定期、不定期召開品質等會議討論合作事宜 	台灣:侯先生 Mail: webster@coxongroup.com	1. 客戶滿意度調查: 整體平均滿意度 90.6%。
			員工	<ul style="list-style-type: none"> ●無歧視及強迫勞動 ●職業健康與安全 ●教育訓練 ●人員招募 		<ul style="list-style-type: none"> ●定期、不定期舉辦會議 ●設置員工信箱 ●公佈欄 ●申訴舉報信箱 	台灣: 魏小姐 Mail: yiyin@coxongroup.com	1. 舉辦一年一度員工健康檢查。 2. 舉辦勞資會議 3 次。
			股東	<ul style="list-style-type: none"> ●市場形象 ●經濟績效 ●法規遵循 ●產品責任 		<ul style="list-style-type: none"> ●每年召開股東常會 ●每年依規定發行年報，於股東會發送 ●定期召開法人說明會 ●於公開資訊觀測站公佈經營狀況及重大訊息 ●公司官網設有投資人專區 	許先生: Mail: garyhsu@coxongroup.com	1. 中英文重大訊息各 21 則。 2. 舉辦一次法人說明會。 3. 提供英文版年報等相關資訊。 4. 股東常會之影像檔案於公司官網揭露。
			供應商	<ul style="list-style-type: none"> ●環境面法規遵循 ●RBA法規遵循 ●產品品質安全 ●衝突礦產非使用 		<ul style="list-style-type: none"> ●定期進行供應商評核 ●定期、不定期召開品質等會議討論合作事宜 	台灣: 吳小姐 Mail: ycwu@coxongroup.com	1. 執行供應商環境與職業安全衛生問卷調查，114 年主要供應商回覆比例 100%。 2. 供應商外部認證資料或證書，114 年度主要供應商提供比率 100%。
其他		<ul style="list-style-type: none"> ●公司官網設有信箱並有專人回覆 	台灣: 葉先生 Mail: mixmaster@coxongroup.com	114 年 1 月公司網站利害關係人信箱接獲一封郵件提問公司毛利改善與未來資本支出計劃案，已予妥善回覆。				
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	是		本公司委任專業股務代辦機構「台新綜合證券股務代理部」辦理股東會事務，運作正常。		無特別差異。			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
七、資訊公開				
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	是		(一) 本公司已指定專人負責公司之財務業務及公司治理資訊之蒐集及於公司網站進行揭露工作，並於「公開資訊觀測站」揭露公司財務業務等相關資訊。	無特別差異。
(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）？	是		(二) 本公司設有發言人及代理發言人各一位，並設有專門人員負責公司資訊之蒐集及揭露，不定期維護公司網站資料之更新。公司於公開資訊觀測站及公司網站提供發言人聯絡方式，供利害關係人進行諮詢與回覆，本公司若進行法人說明會亦將錄影檔案公布於公司網站，網址如下： http://www.coxongroup.com/?page_id=1745&lang=zh	無特別差異。
(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？		否	(三) 本公司因集團企業家數較多，整合成本較高，暫無計劃於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告及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，但持續以縮短結帳時程為目標進行努力。	資訊申報符合法令要求但尚未能提前完成。

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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	是		<p>(1)本公司重視員工權益，已成立「職工福利委員會」，並按月提撥經費，定期辦理員工福利活動，每年度皆有詳實福利規劃及預算編列。廠區內並設置閱覽室、活動中心供員工發展身心活動。並設有提案改善制度，提昇員工向心力。</p> <p>(2)本公司重視股東權益，與投資者維持良好之互動，並重視公平性，統一申報或於公司網站公布各項營運成果或重大訊息。</p> <p>(3)本公司與供應商維持緊密合作關係，不定期對供應商進行品質、交期等各項作業內容進行評等以確保供應商之營運狀況與品質管理實施成效。</p> <p>(4)本公司於網站設置「利害關係人專區」，供利害關係人提供連絡管道。</p> <p>(5)本公司董事均依「上市上櫃公司治理實務守則」及本公司訂定之「獨立董事職責範疇」規定，持續進修並按時申報。</p> <p>(6)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，並於隨機於幹部會議進行宣導並要求幹部對組員進行宣達，確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性。對於從事各項業務所涉及之風險如信用、利率、匯率、流動性風險等皆訂定管理政策，執行情形大致良好。</p> <p>(7)本公司提供全球客戶遵循 RoHS、ISO 9001 所生產之產品，以確保符合客戶要求。</p> <p>(8)本公司已自97年7月開始，每年為董事、經理人投保責任險，並於114年08月12日董事會報告績保情形。</p>	無特別差異。
九、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	是		<p>(1)本公司已完成第12屆「公司治理評鑑」自評。</p> <p>(2)董事會意見：無。</p> <p>(3)自評結果：截至刊印日止，公司治理中心尚未公布評鑑結果。</p> <p>(4)主要缺失： 4.7 未編製英文版企業永續報告書。</p> <p>(5)改善情況： 本公司已於114年編製企業永續報告書。</p>	無特別差異。

(四)公司如有設置薪酬委員會或提名委員會等，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

身份別 (註1)	條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	是否未 有公司 法第 30條 各款情 事	獨立性情形(註2)					兼任其 他公開 發行 公司獨 立董事 家數	備 註
				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(仟股) 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			
							新台幣千元			
				114年	113年					
獨立董事 (召集人)	林治政	林治政先生60年逢甲大學畢業後，曾擔任逢甲工商學院助教，後於63年擔任台灣電力公司工程相關職務39年後退休，期間亦取得行政院公共工程委員會「品管工程師」結業證明，對商務、採購擁有豐富經驗，103年起擔任薪資報酬委員會委員。	是	否	17 0.01%	否	420	475	無	-
獨立董事	方雪珍	方雪珍女士於民國62年台大商學系會計組畢業取得學士學位，同年考取財政部高雄關稅局，從七職等擔任海關不同內外勤工作，於民國94年九職等稽核退休，在海關任職32年，民國102年至108年擔任谷崧精密工業股份有限公司監察人。	是	否	44 0.03%	否	200	-	無	-
獨立董事	張淑娟	張淑娟女士於民國83年政大企管系畢業後，83年起於恆輝會計師事務所擔任查帳員，於89年度會計師高考及格並於91年擔任簽證會計師。 91年起於優盛醫學科技股份有限公司擔任財務部主管並於107年晉升優盛醫學科技股份有限公司財務長，115年任總經理至今。 102年至111年於谷崧精密工業股份有限公司擔任監察人。 107年至111年於佑全藥品股份有限公司(原勝霖藥品股份有限公司)擔任監察人。 111年迄今擔任佑全藥品股份有限公司董事。	是	否	-	否	200	-	無	-

註1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第00頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，

(1)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；

(2)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)是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；

(4)最近2年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。

(2) 薪資報酬委員會委員職責

依薪資報酬委員會組織規程規定，本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

一、定期檢討薪資報酬委員會規程並提出修正建議。

二、訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

三、定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

會議屆次	會議執行日期	議案內容	關聯性評估	合理性評估	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第六屆第1次	114/08/12	1. 推舉薪酬委員會召集人及主席 2. 建議經理人不調薪案。 3. 本公司獨立董事酬金案。	1. 議事運作必需 2. 與公司獲利情況攸關 3. 參考同業通常水準支付情常	114年雖出現獲利，但因對等關稅等衝擊，整體營運仍待觀察，故不予以調整薪資	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
第六屆第2次	115/03/12	114年經營出現微幅獲利，發放員工酬勞10萬但不發放董事酬勞，以現金方式發放。	與公司獲利情況攸關	114年出現微幅獲利，僅予以發放員工酬勞	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

(3) 薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

二、第六屆委員任期：114年08月12日至117年06月25日，最近年度(114年4月1日至115年3月31日)薪資報酬委員會開會2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)	備註
召集人	林治政	2	0	100	連任，114/08/12 委任
委員	方雪珍	2	0	100	新任，114/08/12 委任
委員	張淑娟	2	0	100	新任，114/08/12 委任

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)。

說明：無。

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。

說明：無。

(4) 永續發展委員會成員資料

身份別 (註1)	條 件 姓名	專業資格與經驗(註1)	是否未 有公司 法第 30條 各款情 事	獨立性情形(註2)					兼任其 他公開 發行 公司獨 立董事 家數	備 註
				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(仟股) 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			
							新台幣千元			
				114年	113年					
董事 (召集人)	許嘉宏	許嘉宏先生 83 年台灣大學會計系畢業後，陸續擔任安侯建業會計師事務所查帳員、金鼎證券承銷部襄理、和進電子昆山廠財務經理，93 年至今於本公司擔任財務長，現任谷崧精密董事	是	否	144 0.12%	否	1,961	1,903	無	-
獨立董事	張淑娟	張淑娟女士於民國 83 年政大企管系畢業後，83 年起於恆輝會計師事務所擔任查帳員，於 89 年度會計師高考及格並於 91 年擔任簽證會計師。 91 年起於優盛醫學科技股份有限公司擔任財務部主管並於 107 年晉升優盛醫學科技股份有限公司財務長，115 年任總經理至今。 102 年至 111 年於谷崧精密工業股份有限公司擔任監察人。 107 年至 111 年於佑全藥品股份有限公司(原勝霖藥品股份有限公司)擔任監察人。 111 年迄今擔任佑全藥品股份有限公司董事。	是	否	0	否	200	-	無	-
員工	吳映錡	吳映錡女士畢業於嘉義大學生化科技系，之前擔任谷崧精密課長後調任總經理室擔任特別助理	是	是	7,734 6.35%	否	1,357	1,366	無	-

(5) 永續發展委員會委員職責

依永續發展委員會組織規程規定，本委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論：

一、制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。

二、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。

三、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。

四、督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

會議屆次	會議執行日期	議案內容	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
第一屆第1次	114/12/18	1.推舉本公司永續發展委員會召集人。 2.114年度永續報告書重大主題案。	委員會全體成員同意通過	於114/12/23董事會報告

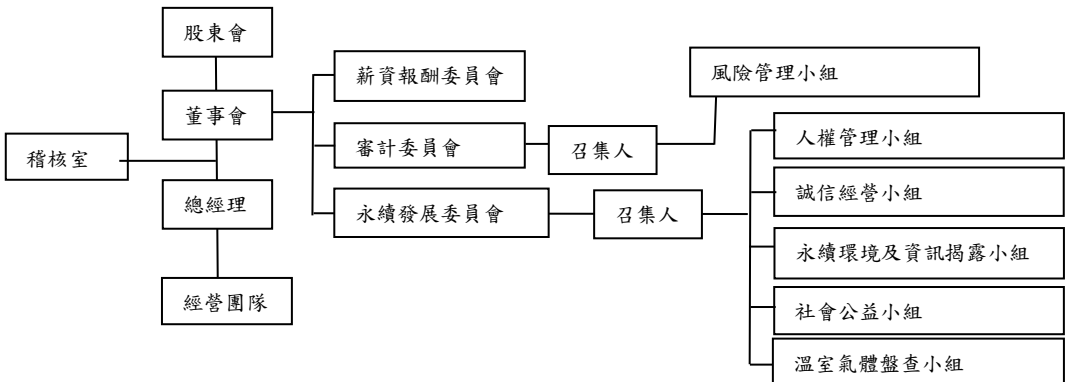
(6) 永續發展委員會運作情形資訊

一、本公司之永續發展委員會委員計3人。

二、第一屆委員任期：114年11月13日至117年06月25日，最近年度(114年12月1日至115年3月31日)永續發展委員會開會1次(A)(每年度至少開會兩次)，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)	備註
召集人	許嘉宏	1	0	100	新任，114/11/13委任
委員	張淑娟	1	0	100	新任，114/11/13委任
委員	吳映綺	1	0	100	新任，114/11/13委任

(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

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司企業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？	是		<p>一、本公司永續發展之治理架構如下：</p>  <p>二、本公司為履行企業社會責任，重視公司治理、永續環境、誠信經營、社會公益、風險管</p>	無特別差異。

理等等問題，103 年推動 SER 計劃，111 年 03 月配合法令修訂，更名為永續發展計劃，原由「行政管理處」推動，變更為「總經理室」執行推動計劃，由審計委員會督導風險管理小組，114 年 11 月成立永續發展委員會，由一位獨立董事，一位董事及一位公司人員組成，各相關單位兼任執行小組成員，為跨功能團隊，由永續發展委員會督導，依重大性原則將不同利害關係人所關切之議題，依照各部門之專業及職責，分配工作予各相關單位，並每年定期向董事會報告執行情形。

三、114 年總經理室於 114 年 11 月 13 日向董事會報告執行情形，簡述如下：

1. 生產通過 RoHS 認證之產品並透過測試持續確認是否符合認證標準。
2. 各廠區持續執行夏日空調之使用溫度限制，為節能減碳及溫室氣體減量貢獻心力，111 年 8 月 12 日起於董事會報告溫室氣體盤查及查證時程規劃，今年度首次完成永續報告書編製。
3. 產品包裝材料進行紙箱、定數盒回收再利用，114 年度 1~9 月回收率約 95.31%與 113 年比較增幅為 16.47%。

四、推動永續發展各小組主要職責如下：

1. 人權管理小組：遵循國際公認之人權規範及公司所在地之法令與規範、勞工安全健康及利害關係人溝通機制，以實踐公司永續發展之目標。
2. 誠信經營小組：負責廉潔條款推動，教育訓練並維護公司檢舉制度。
3. 永續環境及資訊揭露小組：負責永續資訊管理政策、遵循永續資訊揭露之相關法規及國際準則等，評估永續轉型、提升資源使用率、氣候變遷因應機制，充分揭露具攸關性及可靠性之永續資訊，以提升永續資訊透明度。
4. 社會公益小組：負責社會公益相關制度推動，並提出改善建議。
5. 風險管理小組(由審計委員會督導)：依重大性原則，執行風險辨識及針對潛在風險提出管控策略與作法，統籌媒體公開及對外聯絡事宜。
6. 溫室氣體盤查小組：負責蒐集並分析組織內部的能源使用與排放數據、建立與更新碳排放資料庫、遵循標準如 ISO 14064 或國家規範等，減量規劃與執行減碳目標與路徑，推動減碳措施實施節能改善、再生能源使用等計畫。

五、114 年度永續發展委員會檢討、監督本公司運作及會議執行情形：

議屆次	會議執行日期	議案內容	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
第一屆 第 1 次	114/ 12/18	1. 推舉本公司永續發展委員會召集人。 2. 114 年度永續報告書重大主題案。	委員會全體成員同意通過	於 114/12/23 董事會報告

<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？</p>	<p>是</p>	<p>一、本公司風險管理政策涵蓋本公司及百分之百轉投資之子公司，包含台灣、中國地區等既有據點，並依重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告等及整合各部門及子公司評估資料，進行重要議題之相風險評估，由審計委員會下轄風險管理小組負責推動，並依據評估後之風險，訂定相關有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策，採取具體行動方案，以降低相關風險之影響。具體風險管理政策如下：</p> <table border="1" data-bbox="616 336 1805 1219"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境保護</td> <td>本公司致力於環境保護，響應綠色家園，訂有工作環境與 OHS 影響管理程序、廢氣、廢水、固定廢棄物及化學品管理程序等，使員工在執行環境保護政策時有所依循，有效執行污染防治，並於 95 年取得「ISO14001」環境管理系統認證，後續並定期持續維護有效認證。</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">社會</td> <td>職業安全</td> <td>本公司於110年取得「ISO45001」職業健康安全管理系統認證。每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。</td> </tr> <tr> <td>產品安全</td> <td>本公司各項產品皆遵守政府規範及相關服務法令，符合歐盟RoHS規範，無任何危害物質，同時為確保客戶服務品質，提昇客戶滿意度，設立客戶服務溝通信箱，設立客服人員，每年進行滿意度調查，加強和客戶之間的合作密度，加深與客戶互利共榮的關係，成為企業永續發展的基石。</td> </tr> <tr> <td rowspan="3">公司治理</td> <td>社會責任與法令遵循</td> <td>1. 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 合併公司研發之產品申請專利，保障公司權益。</td> </tr> <tr> <td>強化董事職能</td> <td>為董事會規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展及政策。為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟求償之情形。</td> </tr> <tr> <td>利害關係人溝通</td> <td>為避免利害關係人與本公司立場不同而造成誤解，引起經營糾紛或訴訟風險，並每年分析利害關係人關心之重要議題。建立各種溝通管道，積極溝通，並於公司網站設置利害關係人信箱，由發言人負責回應。</td> </tr> </tbody> </table> <p>永續發展委員會(原總經理室)及審計委員會每年至少一次向董事會報告永續發展及風險管理執行成果及未來工作計劃，114 年總經理室及審計委員會於 11 月 13 日向董事會報告 114 年執行結果及未來工作計劃，內容包含： 董事會對永續發展之督導與目標之訂定情形：</p>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策	環境	環境保護	本公司致力於環境保護，響應綠色家園，訂有工作環境與 OHS 影響管理程序、廢氣、廢水、固定廢棄物及化學品管理程序等，使員工在執行環境保護政策時有所依循，有效執行污染防治，並於 95 年取得「ISO14001」環境管理系統認證，後續並定期持續維護有效認證。	社會	職業安全	本公司於110年取得「ISO45001」職業健康安全管理系統認證。每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。	產品安全	本公司各項產品皆遵守政府規範及相關服務法令，符合歐盟RoHS規範，無任何危害物質，同時為確保客戶服務品質，提昇客戶滿意度，設立客戶服務溝通信箱，設立客服人員，每年進行滿意度調查，加強和客戶之間的合作密度，加深與客戶互利共榮的關係，成為企業永續發展的基石。	公司治理	社會責任與法令遵循	1. 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 合併公司研發之產品申請專利，保障公司權益。	強化董事職能	為董事會規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展及政策。為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟求償之情形。	利害關係人溝通	為避免利害關係人與本公司立場不同而造成誤解，引起經營糾紛或訴訟風險，並每年分析利害關係人關心之重要議題。建立各種溝通管道，積極溝通，並於公司網站設置利害關係人信箱，由發言人負責回應。	<p>無特別差異。</p>
重大議題	風險評估項目	風險管理政策																			
環境	環境保護	本公司致力於環境保護，響應綠色家園，訂有工作環境與 OHS 影響管理程序、廢氣、廢水、固定廢棄物及化學品管理程序等，使員工在執行環境保護政策時有所依循，有效執行污染防治，並於 95 年取得「ISO14001」環境管理系統認證，後續並定期持續維護有效認證。																			
社會	職業安全	本公司於110年取得「ISO45001」職業健康安全管理系統認證。每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。																			
	產品安全	本公司各項產品皆遵守政府規範及相關服務法令，符合歐盟RoHS規範，無任何危害物質，同時為確保客戶服務品質，提昇客戶滿意度，設立客戶服務溝通信箱，設立客服人員，每年進行滿意度調查，加強和客戶之間的合作密度，加深與客戶互利共榮的關係，成為企業永續發展的基石。																			
公司治理	社會責任與法令遵循	1. 透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 2. 合併公司研發之產品申請專利，保障公司權益。																			
	強化董事職能	為董事會規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展及政策。為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟求償之情形。																			
	利害關係人溝通	為避免利害關係人與本公司立場不同而造成誤解，引起經營糾紛或訴訟風險，並每年分析利害關係人關心之重要議題。建立各種溝通管道，積極溝通，並於公司網站設置利害關係人信箱，由發言人負責回應。																			

		<p>1. 包材回收不僅對公司成本控制有正向效益,對於環境生態保護的意義更大,需持續進行。</p> <p>2. 使品質讓客戶滿意,獲得客戶信任。</p> <p>3. 努力分散客戶源,減少銷售集中的風險。</p> <p>4. 管理階層每季對於應收帳款的收款情況在董事會進行報告。</p>	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度?</p>	是	<p>(一)1. 本公司因應產業特性,訂定環境因素管理程序,並持續進行內部管理審查與稽核。</p> <p>2. 環境與職業安全衛生因素的識別考慮活動、服務和產品的全過程,包括採購、製造、儲存、運輸、銷售、服務、產品的使用與回收、產品的廢置與再生等,並配合外部監督與稽核,維持取得證書之有效性。</p> <p>3. 為確保符合國際環境管理標準,並持續優化環境保護措施,114年台灣廠推動之環境管理制度主要包括以下幾個面向:</p> <p>A. 能源與資源節約:導入省電裝置,推動公司能源管理。</p> <p>B. 廢棄物管理:實施垃圾分類與廢棄物管理,減少紙張等廢棄物之產生。</p> <p>整體而言、114年本公司環境管理制度執行成效良好。導入少電裝置成效顯著,節電效益達21.37%,廢棄物循環再利用率達61%。</p> <p>4. 本公司於97年取得ISO 14001認證,103年取得TS 16949認證,並於112年09月12日通過IATF 16949續評,效期至115年9月11日;112年10月27日通過ISO 14001續評,效期至115年10月27日。</p>	無特別差異。
<p>(二) 公司是否致力於提升各項能源之使用效率及並使用對環境負荷衝擊低之再生物料?</p>	是	<p>(二)1. 本公司響應節能減碳,於成形機安裝節能產品,汰換用電設備,為節電貢獻心力。母公司114年整體節電比,較基準年113年減幅21.37%,本公司將持續關注節電產業發展,115年節電計劃以最近年度節電比正值為目標持續進行。</p> <p>2. 本公司積極研發PCR材料減少塑膠原料新材使用,減少環境負荷衝擊,114年PCR材料購買量約為375噸。</p> <p>3. 本公司支持包材之回收,母公司每月於經營會議由採購單位報告包材回收情形,並以逐年增量比為正值為目標持續進行作為後續管理目標。本年度包材回收率為94.16%,較113年增幅為15.75%,114年包材回收成效已達成目標,成功減少廢棄物數量,為創造循環價值貢獻心力。</p>	無特別差異。
<p>(三) 公司是否評估</p>	是	<p>(三)1. 本公司積極支持氣候相關揭露,強化公司氣候相關資訊揭露完整性與透明度,回</p>	無特別差異。

<p>氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？</p> <p>(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p>	<p>是</p>	<p>應利害關係人期待，展現公司積極應對氣候變遷所帶來的風險與機會。</p> <p>2. 本公司以治理、策略、風險管理及指標與目標四大項目揭露工作進度與成果，並制定和實施對應策略，為公司內部因應氣候風險的策略與機制帶來靈活性與韌性，鼓勵供應商邁向低碳轉型的產業，以展現公司推動永續發展的決心。</p> <p>3. 本公司依生產規模、業務特性及營運策略進行氣候相關風險與機會的鑑別與評估，據各項風險與機會分別評估影響之重大性、時間範疇、地域範圍、價值鏈位置、財務影響，並研擬因應策略及調適措施。</p> <p>4. 上項詳細資訊分別於「年報上市上櫃公司氣候相關資訊」中揭露。</p> <p>(四)本公司制定節能減碳、減少用水及其他廢棄物管理之政策並持續施行，唯考量成本。尚未統計過去兩年全部範疇三之溫室氣體排放量；範疇一範疇二之減量目標為119年前逐年遞減，進而達成碳排密集度每年下降3~5%的目標。</p> <p>用水量：本公司進行水資源統計以利後續管控，用水密集度與112年基準年比減少22.55%，本公司將以逐年減量比為正值為目標持續進行作為後續減量之管理目標，部分設備使用純水循環設備施行水資源節流，114年減水成效已達成目標。</p> <p>廢棄物：本公司為取得廢棄物之重量由總務單位協助每月取得日常垃圾及因生產所產生之重量，114年重量與112年基準年比減少43.46%。本公司將以逐年減量比為正值為目標持續進行作為後續減量之管理目標，同時持續宣導垃圾分類，並已設立紙類及瓶罐回收專用垃圾桶，114年廢棄物減量成效已達成目標。</p> <table border="1" data-bbox="658 895 1823 1262"> <thead> <tr> <th>母公司項目\年度</th> <th>112</th> <th>113</th> <th>114</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>溫室氣體排放量(噸)(範疇一、二)</td> <td>1,464.63</td> <td>1,052.51</td> <td>920.68</td> </tr> <tr> <td>溫室氣體排放強度(範疇一、二)</td> <td>0.0018</td> <td>0.00106</td> <td>0.00105</td> </tr> <tr> <td>用水量(噸)</td> <td>10,360</td> <td>8,672</td> <td>8,494</td> </tr> <tr> <td>用水密集度</td> <td>0.79</td> <td>0.87</td> <td>0.97</td> </tr> <tr> <td>廢棄物(KG)</td> <td>80,150</td> <td>50,531</td> <td>45,320</td> </tr> <tr> <td>廢棄物循環再利用率</td> <td>38%</td> <td>59%</td> <td>61%</td> </tr> </tbody> </table>	母公司項目\年度	112	113	114	溫室氣體排放量(噸)(範疇一、二)	1,464.63	1,052.51	920.68	溫室氣體排放強度(範疇一、二)	0.0018	0.00106	0.00105	用水量(噸)	10,360	8,672	8,494	用水密集度	0.79	0.87	0.97	廢棄物(KG)	80,150	50,531	45,320	廢棄物循環再利用率	38%	59%	61%	<p>無特別差異。</p>
母公司項目\年度	112	113	114																												
溫室氣體排放量(噸)(範疇一、二)	1,464.63	1,052.51	920.68																												
溫室氣體排放強度(範疇一、二)	0.0018	0.00106	0.00105																												
用水量(噸)	10,360	8,672	8,494																												
用水密集度	0.79	0.87	0.97																												
廢棄物(KG)	80,150	50,531	45,320																												
廢棄物循環再利用率	38%	59%	61%																												
<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</p>	<p>是</p>	<p>(一)1. 公司遵守當地相關法規，支持國際相關勞動人權規範，訂定「工作規則」及「工作場所性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」，並參考責任商業聯盟(RBA)、國際勞工組織-工作基</p>	<p>無特別差異。</p>																												

定相關之管理政策與具體管理方案？

本原則與權利宣言、聯合國世界人權宣言等進行制訂，有尊嚴地對待及尊重所有員工、契約及臨時人員、實習生等，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等待遇。與供應商簽訂社會責任承諾書。

2.公司建立以董事會為最高層級的人權治理架構，由永續發展委員會成立跨部門的人權管理小組，包括人力資源、營運等各功能組織，有系統且有效地推動人權管理工作，定期向永續發展委員會報告推動情形，再由永續發展委員會定期向董事會報告執行成果。

公司人權管理政策如下：

人權管理政策	具體方案
提供安全與健康的工作環境	以本公司「工作環境與OHS影響管理程序」進行周期性清點，落實盤查。
禁止強迫勞動，嚴格遵守當地政府勞動法令	落實休假制度，鼓勵同仁重視工作與生活平衡，實施教育訓練。

執行情形：

1. 不定期參加有關勞動法規課程，並於課後檢視公司管理程序。
2. 進行公司部門主管會議、勞資會議或座談會。
3. 設置勞工意見箱，了解員工需求，保障員工的權益。
4. 實施教育訓練，114年計對人權保障開立課程如防止強迫勞動、女職工勞動保護等合計開課59堂，時數121小時，授課人數538人，總教育時數共997小時，未來將持續關注人權議題，推動相關教育訓練並訂定配套規範，提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。

指標	百分比(%)	2030年目標(%)
女性占總員工比	41.54	-
女性占所有主管比	18.18	30
非本國籍員工比	30.77	-

- (二) 公司章程第三十條規定，公司年度決算如有獲利，應提撥3%-12%為員工酬勞(本項員工酬勞數額之5%以上應為基層員工分配酬勞)，並
1. 設置職工福利委員會。
 2. 舉辦員工旅遊等有助員工身心發展之活動。
 3. 提供結婚、生育、喪葬等各項補助。
 4. 定期舉行員工健康檢查。
 4. 為因工作需要需經常外出或因工作特性容易發生傷害之員工辦理團體傷害保險。
 5. 國外出差員工一律投保旅行平安險。
 6. 對於公務車一律加保綜合險。
 7. 提供友善育兒環境如哺乳室。
 8. 提供員工宿舍。
 9. 員工及子女教育獎學金114年共有22人申請。

(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

是

無特別差異。

或成果適當反映於員工薪酬？

(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？

是

本公司實施績效獎金制度，將經營績效適當反映於員工薪酬，績效獎金讓員工共享公司經營成果，制度衡量公司獲利情形與各項關鍵指標，以永續經營為核心價值，成為新競爭力的來源。

114年依據法令調漲最低工資。

為實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及晉升機會，並維持30%的女性主管職位，促進永續共融的經濟成長。114年女生職員平均占比為41.54%，女性主管平均占比為18.18%

- (三) 本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性。以 114 年仍在效期之 ISO14001(有效期至 115/10/27)及 ISO45001(有效期至 116/09/15)之管理系統展開重大環境考量面/職業安全衛生風險控制，利用目標與方案管理，擇情優先改善；而較低之風險則運用管制作業方式予以管控。本公司的環境&職業安全衛生政策為：
- 控制環境污染 維護生態資源
 - 遵守法律法規 確保安全衛生
 - 建立全員參與 推動持續改進

本公司管理方案臚列如下：

編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
1	包裝材料回收再利用	定數盤進行回收	向客戶推廣回收定數盤並給予報價上的優惠	114 年度回收率約 94.16%，較 113 年度增幅 15.75 %
2	勞工聽力危害預防手冊建立	噪音危害預防	噪音環境警示標誌 噪音危害預防宣導 噪音環境作業人員戴耳塞 外部單位檢測	已建立警示標誌 噪音危害預防說明表已建立 現場主管輔導與糾正 每六個月檢測乙次,114 年已實施兩次完成
3	射出成型加工之作業人員燙、撞傷之防範	防撞及隔熱措施	加裝防撞保護片及機台隔熱護罩及警示設置	已設置完成並進行宣導，114 年無員工因此造成工傷之情況
4	回收事業廢棄物	固定廢棄物管	將直接與間接單位因營運需求而造成之廢棄物予以集中	將廢紙交由專業水消公司處理，達環保之訴求；燈管及電

無特別差異。

		理程序	管理並且交由專業清理單位作業	池等廢棄物亦統一集中回收後交回專業公司進行回收
編號	目標/標的	方案	現況說明	執行情形
5	成形機下模處加裝感應氣槍	提案改善方案	下模時以人工方式吹拭產品容易造成員工安全傷害	已加裝，114年無員工因此造成工傷之情況
6	模具搬運採油壓堆高機及配穿安全鞋	採購油壓堆高機及安全鞋	要求搬運模具勿以人工方搬運造成員工安全之疑慮	已加購並要求員工嚴格執行，114年無員工因此造成工傷之情況
7	粉塵造成人體危害	氣罩及扇風機有效運作	要求員工每日清掃及作業場所禁止吸煙等	114年作業單位每作業日自行檢測無誤並實施外部檢測(半年乙次)
8	評估員工健康情況	員工健康檢查	針對可能的職業傷害(聽力、胸肺部等)進行檢查，獲得數據用於統計分析及監測	114/11/25已執行員工健檢，114年聽力及塵肺檢查，無新增異常之人員
<p>後續對環境及職業安全衛生促進</p> <ul style="list-style-type: none"> ●有害物質限用(RoHS)的推動 <p>配合客戶接單需求，本公司持續推動符合之規範並嚴格執行，深獲客戶肯定。</p> <ul style="list-style-type: none"> ●6S活動的推展 <p>每月進行競評，促使員工自律與遵守規範，達成環境整潔的要求。</p> <ul style="list-style-type: none"> ●危險源之辨識 <p>本公司每年度皆要求各單位針對其工作環境進行危險源之評估與辨識，以期該調查能有效防範員工傷害的造成，各項辨識並按周期進行檢查，114年度實施情況良好。</p> <p>工安績效:114年無任何工安事故。</p> <p>114年度職安衛教育訓練總開課數為168堂，時數311.5小時，授課人數1,376人，總教育時數共2,718小時。</p> <p>為防治職場不法侵害，本公司制定工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法，提供員工協助方案、懲處及課程宣導等，並設置性騷擾申訴處理委員會，受理申訴人之訴求。</p> <p>114年本公司對行為不當的員工懲處人數為1人。</p> <p>114年度性騷擾防治教育訓練總開課數為7堂，時數13小時，授課人數85人，總教育時數共150小時。</p>				

<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?</p>	<p>是</p>	<p>(四)公司鼓勵員工進修，除開辦「教育訓練中心」舉辦員工內部教育訓練，提升員工專業知識與管理技能，另鼓勵員工公費參加符合該專業職務之外部訓練，增加競爭力，表現優秀員工經人評會進行評等通過可進行晉升之鼓勵，114年度教育訓練總開課數為349堂，時數697.5小時，授課人數2,732人，總教育時數共5,191小時。</p> <p>涵蓋面向如下：</p> <table border="1" data-bbox="651 336 1816 624"> <thead> <tr> <th>序</th> <th>課程項目</th> <th>總課次</th> <th>總人次</th> <th>總時數</th> <th>總費用</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1</td> <td>自我啟發</td> <td>98</td> <td>850</td> <td>1,729.5</td> <td rowspan="6">97,500</td> </tr> <tr> <td>2</td> <td>通識訓練</td> <td>36</td> <td>365</td> <td>664</td> </tr> <tr> <td>3</td> <td>管理才能</td> <td>42</td> <td>321</td> <td>629</td> </tr> <tr> <td>4</td> <td>專業訓練</td> <td>140</td> <td>1,030</td> <td>1,980</td> </tr> <tr> <td>5</td> <td>新進人員訓練</td> <td>33</td> <td>166</td> <td>188.5</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td></td> <td>349</td> <td>2,732</td> <td>5,191</td> </tr> </tbody> </table>	序	課程項目	總課次	總人次	總時數	總費用	1	自我啟發	98	850	1,729.5	97,500	2	通識訓練	36	365	664	3	管理才能	42	321	629	4	專業訓練	140	1,030	1,980	5	新進人員訓練	33	166	188.5	總計		349	2,732	5,191	<p>無特別差異。</p>
序	課程項目	總課次	總人次	總時數	總費用																																			
1	自我啟發	98	850	1,729.5	97,500																																			
2	通識訓練	36	365	664																																				
3	管理才能	42	321	629																																				
4	專業訓練	140	1,030	1,980																																				
5	新進人員訓練	33	166	188.5																																				
總計		349	2,732	5,191																																				
<p>(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？</p>	<p>是</p>	<p>(五) 本公司生產之產品為手機等產品之零組配件，對客戶之服務與行銷方法以客戶需求為導向與技術研發導向，遵守「責任商業聯盟(RBA)」之規範，產品標示係因行業特性，以客戶需求導向為主，遵循RoHS政策，維護顧客安全。</p> <p>本公司訂有「個人資料處理規範之處理作業」，由總經理室負責統籌監督，由持有個資單位負責執行，確保個人資料之皆經過適當之保管及授權使用，從而管理及保護客戶隱私，透過資訊加密與人員管制、員工教育訓練、內部稽核與教育訓練等加強員工意識，114年針對個人資料保護之教育訓練總開課數為1堂，時數1小時，授課人數21人，總教育時數共21小時，為客戶資料把關，為提昇客戶服務的滿意度。</p> <p>本年度無個資申訴案件，執行情況良好。</p> <p>本公司訂有「矯正與預防措施管制作業」，明定客戶對產品申訴、抱怨、提案或不滿意之處理流程，設立客服人員，以解決客戶的問題，收到客訴後一個工作日內回覆客戶，並在客戶要求期限內提供分析報告；同時本公司每年舉辦一次客戶滿意度調查，藉以了解客戶對公司之肯定程度，並獲得客戶提供之意見及反應之問題，使客戶與公司之關係更融洽，進而達到雙贏的效果，本公司客戶溝通與客訴聯繫窗口如下：</p> <p>台灣:侯先生Mail:Webster@coxongroup.com。</p> <p>本公司網站已設置「利害關係人專區」及檢舉信箱及處理程序，提供申訴管道保護消費者權益，本公司至截稿前有一位利害關係人於信箱提問關於何時恢復盈餘，如何提高產品毛利，新資本支出可貢獻營利金額及中美貿易戰對公司營收的影響，公司已予妥善回覆。</p>	<p>無特別差異。</p>																																					

<p>(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？</p>	是	<p>(六) 本公司致力於將永續發展理念融入採購決策與供應鏈管理，與供應商合作前執行評核，評核內容包含 ISO 認證，實地評鑑，簽署環境保護保證書等，不得對環境產生重大負面影響或有違反環保法規等情事，有效落實環境永續發展之企業文化。通過方成為合格供應商，評核內容規範要求供應商提供「不使用環境管理物質保證書、廠商承諾書」並參考業界風評，每年執行主要供應商績效評估。</p> <p>本公司與供應商往來前皆要求簽具「供應商品質保證書」、「供應商社會責任承諾書」，要求供應商必需遵照「物質管理程序」之規定執行品質、勞動人權議題、不使用衝突礦產等約束，當供應商之產品若有違反企業社會責任政策且對環境有顯著影響時必需進行賠償與承擔法律責任，要求供應商遵循，114年供應商共回簽336份承諾書，簽回比例為95.18%。</p>	無特別差異。												
<p>(七) 公司是否評估對社區之風險或機會並採行相應措施</p>		<p>(七) 本公司為支持地方教育，維持急難學生日常生活，保障受教育之權利，及友善弱勢族群，針對身心障礙，老人或幼童提供生活輔具或照護器材設備等使其生活維持較佳質量，114年谷崧慈善基金會急難救助情況如下：</p> <table border="1" data-bbox="654 678 1332 837"> <thead> <tr> <th>類別</th> <th>受幫助人/家次</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>學生救助</td> <td>14</td> <td>44萬餘元</td> </tr> <tr> <td>輔具或設備捐贈</td> <td>16</td> <td>177萬餘元</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>30</td> <td>221萬餘元</td> </tr> </tbody> </table>	類別	受幫助人/家次	金額	學生救助	14	44萬餘元	輔具或設備捐贈	16	177萬餘元	合計	30	221萬餘元	無特別差異。
類別	受幫助人/家次	金額													
學生救助	14	44萬餘元													
輔具或設備捐贈	16	177萬餘元													
合計	30	221萬餘元													
<p>(八) 公司是否投入資源支持國內文化發展？及其實施情形？</p>	是	<p>(八) 本公司支持國內文化發展，持續在各學校捐贈「愛的書庫」補足教學現場的需求，以基層教師為借閱主體，藉由共讀深入討論，衍生創意，展現多元價值，114年谷崧慈善基金會共捐贈10箱共讀書箱，協助桃園市中壢區忠福國小設置，金額共計10萬元。</p>	無特別差異。												
<p>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？</p>	否	<p>113年本公司首年編製永續報告書，依據全球報告倡議組織之最新版GRI準則及電腦及週邊設備業之永續揭露指標進行編撰及揭露公司非財務資訊。本次報告書未取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</p>	無特別差異。												
<p>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： 本公司於99年訂定企業社會責任實務守則(111年更名為永續發展實務守則)，並依規定進行公司治理且已涵蓋主要治理原則，執行迄今尚無重大差異。</p>															

七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

1. 本公司於98年透過捐贈成立谷崧社會慈善基金會，並114年實際捐贈資金達261萬餘元，由其從事社會關懷與弱勢團體照顧等活動，希望能為社會盡一份心力，明細如下：

序	經費運用情形	捐助對象	捐款金額	用途
1	急難救助	台東縣海端鄉加拿國小	5,000	學生急難救助案
2	身心障礙者福利	社團法人台灣福田社會福利發展協會	200,000	醫療照護經費案
3	身心障礙者福利	洪**	50,000	114年度生活補助金
4	身心障礙者福利	財團法人新竹市私立天主教仁愛啟智中心	77,000	監視系統設備經費案
5	兒童福利	新竹市東區水源國小	15,000	學生急難救助案
6	老人福利	財團法人嘉義縣私立天主教安道社會福利慈善事業基金會附設嘉義縣私立安納	168,000	老人長期照顧中心設施案
7	身心障礙者福利	財團法人新竹市天主教仁愛社會福利基金會	227,200	運動設備經費案
8	低收入戶補助	桃園市北區輔具資源中心	7,500	補助輔具經費案
9	急難救助	中臺科技大學	20,000	學生急難救助案
10	身心障礙者福利	財團法人天主教會嘉義教區附設嘉義縣私立敏道家園	70,000	生活設施設備案
11	急難救助	草潔國中	15,000	學生急難救助案
12	急難救助	山頂國小	20,000	學生急難救助案
13	身心障礙者福利	財團法人天主教會台中教區附設台中市私立慈愛智能發展中心	16,500	飲水機設備案
14	急難救助	漳和國小	20,000	學生急難救助案
15	身心障礙者福利	社團法人彰化縣自閉症肯納家長協會	149,350	廚房設備案
16	身心障礙者福利	財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會	199,900	臺東地區南迴四鄉身心障礙者供餐廚房設
17	其他社會福利	財團法人台灣閱讀文化基金會	100,000	「愛的書庫」案
18	身心障礙者福利	財團法人台灣省天主教會新竹教區附設桃園市私立天使發展中心	160,296	「情緒安全屋」設施設備案
19	急難救助	財團法人台灣閱讀文化基金會	30,000	學生急難救助案
20	急難救助	財團法人台灣閱讀文化基金會	10,000	學生急難救助案
21	兒童福利	社團法人南投縣以琳社會福利關懷協會	77,000	114年弱勢兒童暑期照顧計劃案
22	身心障礙者福利	財團法人新竹市私立愛恆啟能中心	26,500	學員置物櫃經費案
23	身心障礙者福利	財團法人天主教會台中教區附設南投縣私立復活?智中心	191,690	身障者設施設備案
24	老人福利	財團法人天主教白永恩神父社會福利基金會	202,112	交通車設施維護經費案
25	身心障礙者福利	社團法人台灣樂作創益協會	164,973	新成立「八德小作所」設施設備案
26	急難救助	財團法人台灣閱讀文化基金會	15,000	學生急難救助案
27	急難救助	財團法人台灣閱讀文化基金會	60,000	學生急難救助案

序	經費運用情形	捐助對象	捐款金額	用途
28	急難救助	竹山鎮延山里	20,000	急難救助案
29	急難救助	嘉義縣協同高級中學	20,000	學生急難救助案
30	老人福利	財團法人雙福社會福利慈善事業基金會	70,000	桃園地區追蹤關懷低收入失親老人
31	急難救助	社團法人南投縣以琳社會福利關懷協會	42,000	急難救助案
32	身心障礙者福利	財團法人天主教嘉義教區附設雲林縣私立華聖家園	116,000	設備設施經費案
33	急難救助	嘉義縣協同高級中學	20,000	急難救助案
34	急難救助	新竹縣立博愛國中	30,000	急難救助案

2.本公司於2018年投資新浦樂生化科技股份有限公司，金額約3,000萬元，新浦樂生化公司以無毒、健康、永續環保為核心價值，為下一代子孫留下永續資產，專注3R PP發泡環保板材料生產建築材料，減少塑膠產品對地球的負擔與人體危害，預估能減碳36,744噸/年。

另公司於108年購入節能變頻控制系統及相應冰水機及風管改善工程，總金額為67萬餘元，每月可節電費6萬餘元，可每月減少用電量2萬餘度。

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候變遷對公司造成之風險與機會及公司採取之相關因應措施

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>1. 本公司永續環境小組於111年6月起至少每季向董事會報告溫室氣體盤查計劃及執行情形，以評估氣候變遷的風險與機會並進行監督與治理。</p> <p>2. 管理階層由永續發展小組負責召集相關單位，每年依據各項風險，盤點與確認各項風險議題對組織內部和外部方面的潛在影響，包含氣候變遷風險之鑑別評估及因應氣候衝擊。並在每年定期召開會議，擇定優先倡議事項，包含氣候變遷相關議題，以實際行動支持企業永續發展。</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>1. 本公司氣候風險與機會的辨識主要針對業務特性可能發生的風險與機會進行對應風險管理行為</p> <p>2. 本公司緊急狀況準備與應變管理程序涵蓋氣候變遷議題，影響分析如下：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">期間</th> <th style="text-align: center;">氣候風險</th> <th style="text-align: center;">潛在財務影響</th> <th style="text-align: center;">氣候機會</th> <th style="text-align: center;">潛在財務影響</th> <th style="text-align: center;">114年實施措施</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">短、中期</td> <td style="text-align: center;">電力供應不穩定</td> <td style="text-align: center;">生產受到限制、營運成本增加</td> <td style="text-align: center;">汰換節電設備</td> <td style="text-align: center;">降低營運電力成本</td> <td style="text-align: center;">汰換老舊設備減少用電量</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">短、中期</td> <td style="text-align: center;">公司形象衝擊</td> <td style="text-align: center;">無法滿足利害關係人期待，造成公司形象損害</td> <td style="text-align: center;">提昇投資人長期投資意願</td> <td style="text-align: center;">穩定股東結構，降低股票價值大幅波動機率</td> <td style="text-align: center;">增強PCR材料推廣力道</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">長期</td> <td style="text-align: center;">低碳節能產品開發成本</td> <td style="text-align: center;">低碳節能產品開發成本增加</td> <td style="text-align: center;">擴大回收再生材料產品生產與服務</td> <td style="text-align: center;">滿足客戶對節能產品需求，增加營收</td> <td style="text-align: center;">開發PCR等回收再生材料減少碳排放量、114年PCR材料購買量約為375噸。</td> </tr> <tr> <td style="text-align: center;">長期</td> <td style="text-align: center;">氣溫上升</td> <td style="text-align: center;">用電量增加</td> <td style="text-align: center;">推動綠色產品</td> <td style="text-align: center;">減少用電成本</td> <td style="text-align: center;">汰換冷氣設備降低用電量</td> </tr> </tbody> </table>	期間	氣候風險	潛在財務影響	氣候機會	潛在財務影響	114年實施措施	短、中期	電力供應不穩定	生產受到限制、營運成本增加	汰換節電設備	降低營運電力成本	汰換老舊設備減少用電量	短、中期	公司形象衝擊	無法滿足利害關係人期待，造成公司形象損害	提昇投資人長期投資意願	穩定股東結構，降低股票價值大幅波動機率	增強PCR材料推廣力道	長期	低碳節能產品開發成本	低碳節能產品開發成本增加	擴大回收再生材料產品生產與服務	滿足客戶對節能產品需求，增加營收	開發PCR等回收再生材料減少碳排放量、114年PCR材料購買量約為375噸。	長期	氣溫上升	用電量增加	推動綠色產品	減少用電成本	汰換冷氣設備降低用電量
期間	氣候風險	潛在財務影響	氣候機會	潛在財務影響	114年實施措施																										
短、中期	電力供應不穩定	生產受到限制、營運成本增加	汰換節電設備	降低營運電力成本	汰換老舊設備減少用電量																										
短、中期	公司形象衝擊	無法滿足利害關係人期待，造成公司形象損害	提昇投資人長期投資意願	穩定股東結構，降低股票價值大幅波動機率	增強PCR材料推廣力道																										
長期	低碳節能產品開發成本	低碳節能產品開發成本增加	擴大回收再生材料產品生產與服務	滿足客戶對節能產品需求，增加營收	開發PCR等回收再生材料減少碳排放量、114年PCR材料購買量約為375噸。																										
長期	氣溫上升	用電量增加	推動綠色產品	減少用電成本	汰換冷氣設備降低用電量																										
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p>1. 針對極端氣候(極端氣候造成營運中斷、或造成淹水導致營運據點或產品損失)及轉型活動(減碳政策與法規因應成本，產業綠能環保轉型成本)，對財務之影響，詳如上揭目2之說明。</p> <p>2. 本公司將持續透過產品組合的多元化，降低氣候風險因子對於商品價值的衝擊，此外，亦將據情境分析結果訂定氣候風險監控指標，以監管極端氣候風險所造成的經濟損失。</p> <p>3. 為妥善管理極端天氣事件及低碳經濟轉型的相關風險，將氣候變遷的風險納入營運決策，辨識並管理風險，同時正視全球暖化與資源耗竭的危機，全力響應節能減碳趨勢，進行減緩與調適作為。</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>1. 本公司建有完整的風險管理組織架構及政策，風險範圍涵蓋營運風險、法律與法遵風險，以及環境風險(含氣候風險)，考量面包括環境保護、社會責任以及公司治理，本公司風險管理政策已納入環境風險(含氣候風險)，本公司將氣候變遷視為戰略性的商業風險，並將其辨識、衡量與管理流程納入公司整體風險程序。</p> <p>2. 本公司氣候風險管理流程主要分為四大步驟，從風險辨識、衡量、監控到報告，分述如下：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="text-align: center;">管理流程</th> <th style="text-align: center;">內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="text-align: center;">風險辨識</td> <td style="text-align: center;">(1). 配合法令規劃時程，本公司針對其業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識。</td> </tr> </tbody> </table>	管理流程	內容	風險辨識	(1). 配合法令規劃時程，本公司針對其業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識。																										
管理流程	內容																														
風險辨識	(1). 配合法令規劃時程，本公司針對其業務特性每年進行氣候風險與機會的辨識。																														

		(2). 本公司風險管理小組進行整體風險辨識的整合。 (3). 參考國際機構氣候風險報告。					
	風險衡量	(1). 本公司依業務特性評估各項風險的衝擊與影響程度。 (2). 衡量範疇包括衝擊路徑、衝擊時間與地域範疇、影響價格鏈位置及財務衝擊。					
	風險監控	(1). 將各產業之環境及社會風險因素納入產業風險等級評估機制。 (2). 監管氣候風險監控指標，以控管氣候風險所造成的價值損失。					
	風險報告	(1). 定期在審計委員會及董事會報告各項風險指標執行情形。 (2). 不定期將氣候風險相關資訊向獨立董事報告。					
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	目前尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。未來將持續了解相關資訊，並規劃評估氣候情境類型與相關指標之設定、財務影響評估等內容，逐步完善本公司氣候變遷因應管理程序與氣候情境模擬分析。						
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。	類型	氣候相關風險	影響期間	風險內容說明	潛在財務影響	調適與因應作為	
	轉型風險	政策和法規					
		碳稅及能源稅的定價及徵收	中長期	碳費制度導致碳成本的轉嫁，可能導致原物料上漲及電費調漲。	增加營運成本	持續追蹤碳費制度之趨勢，分析碳費徵收對成本之影響。	
		推動揭露溫室氣體盤查及確信資訊	中期	116 年需完成合併報表溫室氣體盤查，118 年需完成合併報表確信，同時需揭露減碳目標、策略及具體行動計畫。	增加營運成本	逐步擴展盤查邊界，並計劃導入範疇三盤查並進行第三方查證。	
		技術					
		節能工程改造	中期	減碳及節能策略及計畫的實行，需投入研究及設備成本	增加營運成本	盤查設備能耗狀況，並逐年提出節能改善方案。	
	市場						
	市場需求變化	短期	客戶要求加入減碳行動並降低產品碳足跡，未能積極配合則可能客戶訂單會減少。 無法滿足利害關係人期待，造成公司形象損害。	喪失客戶信任 減少營業收入 低碳節能產品開發成本增加	積極參與客戶減碳行動邀約並提供碳盤查及碳足跡數據，滿足客戶期待。 開發 PCR 等回收再生材料減少碳排放量、114 年 PCR 材料購買量約為 375 噸。		
	實體風險	立即性					
極端氣候異常事件		短期	颱風、暴雨等極端氣候現象可能造成機具、人員、廠房等	產能受影響	落實極端氣候緊急應變演練 評估防災設備的增加與配置		

	險			設備損失，並導致生產進度延遲甚至中斷。	機具、廠房、人員損失	
				長期性		
		能源供應不穩定	中期	綠能政策可能導致限電或尖峰供電不穩情形發生，影響設備運轉並導致營運成本增加。	增加備用發電設備購置成本 產能受影響	落實公共事業停止(停電)緊急應變演練 持續追蹤用電狀況，評估備用發電設備的增加與配置 汰換老舊設備減少用電量
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚未規劃使用內部碳定價，未來將進行了解與評估。					
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>本公司以 112 年為溫室氣體盤查基準年,溫室氣體管理範圍涵蓋全集團，並涵蓋範疇一（直接排放）、範疇二（能源間接排放）及部分範疇三（其他間接排放）。減量目標設定為 119 年前逐年遞減，進而達成排碳密集度每年下降 3-5% 的目標。</p> <p>為確保目標推動具體可行，本公司建立年度提案審查與管理機制，透過各部門提出節能減碳計畫，由永續發展委員會統籌審核與資源整合，並依據年度執行情形進行績效衡量與資訊揭露</p>					
9.溫室氣體盤查及確信情形(另填於 1-1)。	目前依循 ISO 14064-1 溫室氣體查驗標準進行自我盤查，尚未完成確信。					

(六)公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

落實誠信經營情形

本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，爰訂定「公司治理實務守則」以資遵循，本守則已於99年11月1日經董事會通過。

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
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	是		(一)本公司「工作規則」明訂「員工不得利用職權圖利自己或他人」，違者得予開除，宣誓誠信經營政策，並經董事會通過「誠信經營守則」，遵循廉潔經營。涵蓋防範措施如下： 1.與客戶簽署「廉潔承諾書」，嚴禁直接或間接收受禮物、款待或不正當利益之行為。 2.與員工簽訂「員工業務保密、競業禁止與廉潔協議書」，明確規範(1).公司業績、獲利等營運機密應保持緘默(2).遵守商業競爭倫理與道德(3).不違背職務，造成損害公司利益之行為等規定，若有違反經查證屬實時，員工需承負民、刑事責任。(4).公司各項支出均有明細及核准機制，未有非法政治獻金不當慈善捐贈或贊助之情事。	無重大差異。
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	是		(二) 1.本公司針對供應商管理與客戶授信進行定期管理與評估。 2.本公司各項支出均有明細及核准機制，本公司114年未有捐贈或提供政治獻金情事。	無重大差異。
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	是		(三) 為避免歧視、貪污、不法等事發生，公司制定「員工申訴及舉報管理規定」，設置申訴及舉報信箱，並獎勵員工對於不合法(包括貪污)與不道德行為進行投訴，一旦確認投訴內容經查證屬實立即予以改善或懲處，截止截稿前未有員工進行申訴或舉報。 員工申訴及舉報等規定依營運環境與需求進行修正。	無重大差異。

<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>是</p> <p>是</p> <p>是</p> <p>是</p>	<p>(一)公司商業活動中簽訂之重大契約均注意落實廉潔條款之推行，且於簽訂之契約中明訂誠信行為條款，並關注業界風評，依程序及作業進行評等。</p> <p>(二)公司114年11月成立永續發展委員會督導企業推動誠信經營，每一年向董事會報告其執行情形；本年度總經理室於114年11月向董事會報告114年執行情形，執行情形簡述如下：</p> <p>1.供應商承諾遵循誠信、廉潔經營簽回比為95.18%,與113年比較增幅為0.65%，目標為100%。</p> <p>2.對於推動員工誠信經營之教育訓練進行結果報告；114年1~9月推動員工對於誠信經營的教育訓練，上課內容以投影片為主要方式，華東及華南區共開課31堂，合計上課總人次235名，總時數386小時，參訓人員對於授課內容進行評分，教育訓練中心亦針對教材進行評定，確保授課品質。</p> <p>3.檢舉制度執行情形：114年華東區依程序進行申訴或檢舉之案件有3件，為食堂伙食改善、不當肢體接觸及宿舍漏水管理，經管理部針對申訴進行確認後實施改善與法規遵循，完成後並反饋申訴員工處理結果。</p> <p>(三)本公司「工作規則」中已訂定迴避不正當利益之規定，情節重大者予以開除；依員工申訴及舉報管理規定提供檢舉信箱提供檢舉者投訴管道。</p> <p>(四)公司會計制度係參照證券交易法、公司法、商業會計法、公開發行公司財務報告編製準則、經金融監督管理委員會可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋、解釋公告等相關法令規定，並依公司業務實際情形訂定；內部控制制度係參照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」等相關規定訂定，均落實執行。稽核部門亦定期查核會計制度及內部控制制度遵循情形，並向董事會報告；目前針對供應商管理與客戶徵信進行不誠信行為風險評估並於稽核報告內實施。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
--	-------------------------------------	--	---

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	是		(五) 本公司於2009年成立教育訓練中心、規劃各項完善員工教育訓練課程，114年度規劃針對誠信經營之內、外部之教育訓練包含員工道德培訓、國際反腐等合計開課42堂，時數55.5小時，授課人數315人，總教育時數共536小時。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
(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？	是		(一) 公司制定「員工申訴及舉報管理規定」明訂檢舉管道與受理專責單位，各廠區亦設有意見箱或申訴箱可供申訴或舉報人利用，對外設有檢舉人信箱於公司網站，114年華東區依程序進行申訴或檢舉之案件有3件，為食堂伙食改善、不當肢體接觸及宿舍漏水管理，經管理部針對申訴進行確認後實施改善與法規遵循，完成後並反饋申訴員工處理結果。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	是		(二) 公司訂有標準作業程序讓申訴或舉報人依循並規定受理單位必需於二周內回覆申訴或舉報人，公司對申訴或舉報人進行保密，不公示申訴或舉報人個資，並統一於每年年底向董事會提報。	無重大差異。
(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？	是		(三) 公司對於申訴或舉報人採取資訊保密及保護政策，嚴禁受理期間對外公開案情並訂有罰則，避免人員蓄意行為造成檢舉人受不當處置。	無重大差異。
四、加強資訊揭露				
(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	是		公司於網站中揭露誠信經營資訊與推動成效。 為確保研發成果能有效發揮及相關權利獲得保障、避免智慧財產權受侵害，使其經濟價值得以保存，本公司於2014年12月訂定智慧財產權之取得、維護及運用作業辦法，2015年起每年之年度稽核計劃均已排定，並進行查核，每年於董事會進行報告，114年11月報告內容如下： 專利之申請評估考量客戶需求、消費導向、技術開發趨勢等面向後綜合評估，由總經理主導，研發技術部門執行，專利由生產基地研發完成後，再交由台灣研發部門委託外部專業事務所協助申請多國之專利。研發部門製作管理清冊統一管理專利權之維護，每年進行專利留存必要性評估。 智慧財產清單/成果如下：	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>狀態</th> <th>商標</th> <th>專利</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>有效</td> <td>12</td> <td>17</td> </tr> <tr> <td>申請中</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table>	狀態	商標	專利	有效	12	17	申請中	0	0	
狀態	商標	專利											
有效	12	17											
申請中	0	0											
智慧財產權查核本年度稽核室已完成查核，無重大異常事項。													
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 無。													
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)： 詳本公司網站。													

(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：

本公司為建立良好內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外發表資訊之一致性及正確性，特訂定「內部重大資訊處理作業程序」，本程序已於99年3月25日經董事會通過，除進行公告並不定期於會議對員工及經理人進行宣達，相關內容請參考本公司網站，網址如下：http://www.coxongroup.com/?page_id=1864&lang=zh

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制制度聲明書

谷崧精密工業股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年3月12日

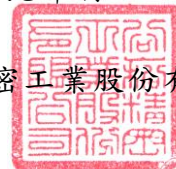
本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 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12日董事會通過，出席董事9人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明

谷崧精密工業股份有限公司

董事長：洪 煥 青

總經理：張 文 桐



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議及執行情形：

114 年股東常會重要決議內容及執行情形	
1. 113 年度營業報告書及財務報表案。	
2. 113 年度盈餘分派案。	
3. 擬辦理私募普通股案。 執行情形：不繼續辦理。	
4. 修訂「公司章程」案。	
5. 資本公積發放現金。 執行情形：訂定 114 年 7 月 20 日為權利分派基準日，已依股東會會議結論於 114 年 8 月 7 日全數發放完畢。(每股 0.70 元)	
6. 改選董事案。	
7. 解除新任董事及其代表人競業行為之限制案。	

董事會議案彙總表

時間	董事會之重要決議	執行情形
114/05/13	討論事項： 1. 114 年第一季度財務報表案。 2. 授權董事長辦理銀行授信事宜案。	1. 已執行完畢。 2. 已執行完畢。
114/06/26	討論事項： 1. 選任董事長及副董事長案。	1. 已執行完畢。
114/08/12	討論事項： 1. 114 年第二季度財務報表案。 2. 委任本公司薪資報酬委員會委員案。 3. 通過 113 年永續報告書案。	1. 已執行完畢。 2. 已執行完畢。 3. 已執行完畢。
114/11/13	討論事項： 1. 114 年第三季度財務報表案。 2. 獨立董事酬金案。 3. 訂定「基層員工」定義對象範圍及修訂相關「內部控制制度」案。 4. 訂定「永續發展委員會組織規程」案。 5. 委任永續發展委員會委員案。	1. 已執行完畢。 2. 已執行完畢。 3. 已執行完畢。 4. 已執行完畢。 5. 已執行完畢。
114/12/23	討論事項： 1. 通過 115 年度稽核計畫。 2. 通過 115 年度預算及營運計畫案。 3. 修訂「內部控制制度」案。	1. 已執行完畢。 2. 已執行完畢。 3. 已執行完畢。
115/03/12	討論事項： 1. 通過 114 年度營業報告書及財務報表案。 2. 通過 114 年度董事酬勞及員工酬勞分派案。 3. 通過 114 年度盈餘分派案。 4. 通過 114 年度「內部控制制度聲明書」案。 5. 「基層員工」薪資上限修正案。 6. 通過簽證會計師獨立性及適任性評估案。 7. 通過委任簽證會計師案。 8. 通過預先核准勤業眾信簽證會計師事務所及其關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案。 9. 通過資本公積發放現金案。 10. 不繼續辦理 113 年股東常會通過之私募普通股案。 11. 擬辦理私募普通股案。 12. 訂定本公司 114 年股東常會相關事宜案。	1. 待股東會通過。 2. 待股東會報告。 3. 待股東會通過。 4. 已執行完畢。 5. 已執行完畢。 6. 已執行完畢。 7. 已執行完畢。 8. 已執行完畢。 9. 待股東會報告。 10. 待股東會報告。 11. 待股東會通過。 12. 執行中。

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

四. 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

會計師事務所 名稱	會計師 查核期間	會計師 姓名	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	114.01.01~ 114.12.31	謝明忠	3,180	275	3,455	非審計公費：移轉訂價\$200 仟元,投審會-事後申報撤銷額度\$45 仟元,Caymen 文件公證 30 仟元
		王攀發				

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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原因：

金額單位：新臺幣千元

減少金額	減少比例	原因說明
無		

五. 更換會計師資訊：

本年無。

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證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形：

單位：仟股

職稱	姓名	114 年度		當年度截至 04 月 17 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	洪煥青	0	0	0	0
副董事長	吳文祥	(17)	0	0	0
董事	張文桐	0	0	0	0
董事	盧國樑	0	0	0	0
董事	謝仁乾	0	0	0	0
董事	許嘉宏	0	0	0	0
獨立董事	吳燈燦	0	0	-	-
獨立董事	陳銘德	0	0	-	-
獨立董事	林治政	0	0	0	0
獨立董事	方雪珍	0	0	0	0
獨立董事	張淑娟	0	0	0	0
總經理	張文桐	0	0	0	0
副總經理	許嘉宏	0	0	0	0
副總經理	謝仁乾	0	0	0	0

註一：本公司並無持有公司股份總額超過百分之十之大股東。

(二) 董事、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人之資訊：無。

(三) 董事、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人之資訊：無。

八. 持股比例占前十名之股東，其相互間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之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115年04月17日

單位：仟股、%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
張文桐	4,018	3.30	1,210	0.99	-	-	鄭雪梅	配偶	-
洪煥青	3,346	2.75	612	0.50	-	-	-	-	-
吳文祥	3,127	2.57	1,817	1.49	-	-	鍾秀玉 吳映錡 吳宜達	配偶 子女 子女	-
禾豐聯合股份有限公司	2,000	1.64	-	-	-	-	-	-	-
鍾秀玉	1,817	1.49	3,127	2.57	-	-	吳文祥 吳映錡 吳宜達	配偶 子女 子女	-
中國信託商業銀行受託保管不二精機株式會社投資專戶	1,600	1.32	-	-	-	-	-	-	-
劉詔	1,562	1.28	-	-	-	-	-	-	-
吳映錡	1,525	1.25	-	-	-	-	吳文祥 鍾秀玉 吳宜達	父母 兄	-
吳宜達	1,265	1.04	-	-	-	-	吳文祥 鍾秀玉 吳映錡	父母 妹	-
鄭雪梅	1,210	0.99	4,018	3.30	-	-	張文桐	配偶	-

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

綜合持股比例

115年04月17日

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
無						

註一：係公司採用權益法之投資。

委任具獨立性股務代辦機構辦理股東常會事務情形：

本公司委託台新綜合證券股務代理部進行股務代辦，該委任具獨立性。

參. 募資情形

一. 資本及股份

(一) 股本來源：

1. 股本形成經過

115 年 04 月 17 日

年/月	發行價格 (每股面額)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
78/06	10	3,200	32,000	3,200	32,000	創始資金 32,000 仟元	無	註 1
83/07	10	5,000	50,000	5,000	50,000	現金增資 18,000 仟元	無	註 2
87/01	10	8,000	80,000	8,000	80,000	現金增資 30,000 仟元	無	註 3
89/08	10	12,000	120,000	12,000	120,000	現金增資 32,000 仟元 盈餘轉增資 8,000 仟元	無	註 4
92/10	10	15,500	155,000	15,500	155,000	現金增資 35,000 仟元	無	註 5
93/04	10	18,600	186,000	18,600	186,000	現金增資 31,000 仟元	無	註 6
93/07	10	28,000	280,000	28,000	280,000	現金增資 94,000 仟元	無	註 7
93/11	10	115,000	1,150,000	52,000	520,000	現金增資 240,000 仟元	以債權抵繳 74,069 仟元	註 8
94/09	10	115,000	1,150,000	71,000	710,000	現金增資 190,000 仟元	無	註 9
95/12	10	115,000	1,150,000	91,500	915,000	現金增資 190,000 仟元 員工分紅轉增資 15,000 仟元	無	註 10
96/07	10	115,000	1,150,000	93,500	935,000	員工分紅轉增資 20,000 仟元	無	註 11
96/10	10	115,000	1,150,000	100,000	1,000,000	現金增資 65,000 仟元	無	註 12
97/09	10	115,000	1,150,000	102,000	1,020,000	員工分紅轉增資 20,000 仟元	無	註 13
98/11	10	150,000	1,500,000	114,488	1,144,880	現金增資 117,330 仟元及員工 認股權憑證轉換為普通股 7,550 仟元	無	註 14
99/03	10	150,000	1,500,000	114,605	1,146,050	員工認股權憑證轉換為普通股 1,170 仟元	無	註 15
99/05	10	150,000	1,500,000	114,645	1,146,450	員工認股權憑證轉換為普通股 4,000 仟元	無	註 16
99/11	10	150,000	1,500,000	115,061	1,150,610	員工認股權憑證轉換為普通股 4,160 仟元	無	註 17
100/04	10	150,000	1,500,000	115,376	1,153,760	員工認股權憑證轉換為普通股 3,150 仟元	無	註 18
100/07	10	150,000	1,500,000	115,392	1,153,920	員工認股權憑證轉換為普通股 160 仟元	無	註 19
100/09	10	150,000	1,500,000	115,440	1,154,400	員工認股權憑證轉換為普通股 480 仟元	無	註 20
101/01	10	150,000	1,500,000	111,440	1,114,400	庫藏股註銷普通股 40,000 仟元	無	註 21
101/04	10	150,000	1,500,000	111,443	1,114,430	員工認股權憑證轉換為普通股 30 仟元	無	註 22
101/07	10	150,000	1,500,000	111,834	1,118,340	員工認股權憑證轉換為普通股 3,910 仟元	無	註 23
101/09	10	150,000	1,500,000	111,918	1,119,180	員工認股權憑證轉換為普通股 840 仟元	無	註 24
101/12	10	150,000	1,500,000	112,424	1,124,240	員工認股權憑證轉換為普通股 5,060 仟元	無	註 25
102/04	10	150,000	1,500,000	112,710	1,127,100	員工認股權憑證轉換為普通股 2,860 仟元	無	註 26
102/05	10	150,000	1,500,000	117,874	1,178,741	員工認股權憑證轉換為普通股 780 仟元；公司債轉換 50,861 仟元	無	註 27

(接次頁)

(承前頁)

年/月	發行價格 (每股面額)	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (仟股)	金額 (仟元)	股數 (仟股)	金額 (仟元)	股本來源	以現金以外之財 產抵充股款者	其他
102/09	10	150,000	1,500,000	117,938	1,179,381	員工認股權憑證轉換為普通股 640 仟元	無	註 28
102/12	10	150,000	1,500,000	118,338	1,183,384	員工認股權憑證轉換為普通股 3,900 仟元；公司債轉換 103 仟元	無	註 29
103/03	10	150,000	1,500,000	118,484	1,184,844	員工認股權憑證轉換為普通股 1,460 仟元	無	註 30
103/06	10	150,000	1,500,000	118,718	1,187,184	員工認股權憑證轉換為普通股 2,340 仟元	無	註 31
103/09	10	150,000	1,500,000	118,973	1,189,734	員工認股權憑證轉換為普通股 2,550 仟元	無	註 32
103/12	10	150,000	1,500,000	119,083	1,190,834	員工認股權憑證轉換為普通股 1,100 仟元	無	註 33
104/05	10	150,000	1,500,000	119,244	1,192,244	員工認股權憑證轉換為普通股 1,410 仟元	無	註 34
104/05	10	150,000	1,500,000	124,227	1,242,273	員工認股權憑證轉換為普通股 480 仟元；公司債轉換 49,549 仟元	無	註 35
104/09	10	150,000	1,500,000	124,572	1,245,718	員工認股權憑證轉換為普通股 70 仟元；公司債轉換 3,375 仟 元	無	註 36
105/01	10	150,000	1,500,000	125,151	1,251,512	公司債轉換 5,794 仟元	無	註 37
106/03	10	150,000	1,500,000	121,662	1,216,622	庫藏股註銷普通股 34,890 仟 元	無	註 38
108/07	10	210,000	2,100,000	121,662	1,216,622	核定股本增加	無	註 39

註 1：78/06/14 經商字第 78101758 號
註 3：87/01/22 經(87)商字第 101425 號
註 5：92/10/28 經授中字第 09232857520 號
註 7：93/07/02 經授中字第 09332350680 號
註 9：94/09/14 經授商字第 09401179400 號
註 11：96/07/11 經授商字第 09601157800 號
註 13：97/09/08 經授商字第 09701231300 號
註 15：99/03/16 經授商字第 09901050020 號
註 17：99/11/18 經授商字第 09901256490 號
註 19：100/07/21 經授商字第 10001160960 號
註 21：101/01/17 經授商字第 10101010670 號
註 23：101/07/25 經授商字第 10101152380 號
註 25：101/12/20 經授商字第 10101258670 號
註 27：102/05/27 經授商字第 10201098220 號
註 29：102/12/18 經授商字第 10201257460 號
註 31：103/06/30 經授商字第 10301113390 號
註 33：103/12/31 經授商字第 10301259350 號
註 35：104/05/27 經授商字第 10401093990 號
註 37：105/01/11 經授商字第 10501002500 號
註 39：108/07/08 經授商字第 10801077730 號

註 2：83/07/28 83 建三乙字第 413580 號
註 4：89/08/05 經(89)商字第 128087 號
註 6：93/04/01 經授中字第 09331909780 號
註 8：93/11/26 經授商字第 09301218600 號
註 10：95/12/15 經授商字第 09501279390 號
註 12：96/10/16 經授商字第 09601251700 號
註 14：98/11/24 經授商字第 09801271960 號
註 16：99/05/19 經授商字第 09901101830 號
註 18：100/04/22 經授商字第 10001076780 號
註 20：100/09/19 經授商字第 10001217390 號
註 22：101/04/16 經授商字第 10101067830 號
註 24：101/09/18 經授商字第 10101194440 號
註 26：102/04/22 經授商字第 10201070000 號
註 28：102/09/24 經授商字第 10201193260 號
註 30：103/04/17 經授商字第 10301069370 號
註 32：103/09/23 經授商字第 10301194830 號
註 34：104/05/07 經授商字第 10401078820 號
註 36：104/09/11 經授商字第 10401187720 號
註 38：106/03/27 經授商字第 10601037170 號

2. 股份種類

115年04月17日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
記名式普通股	121,662 仟股	88,338 仟股	210,000 仟股	

註：屬上市公司股票。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單：

單位：仟股、%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
張文桐		4,018	3.30
洪煥青		3,346	2.75
吳文祥		3,127	2.57
禾豐聯合股份有限公司		2,000	1.64
鍾秀玉		1,817	1.49
中國信託商業銀行受託保管不二精機株式會社投資專戶		1,600	1.32
劉詔		1,562	1.28
吳映錡		1,525	1.25
吳宜達		1,265	1.04
鄭雪梅		1,210	0.99

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

公司年度如有獲利，應提撥 3%-12% 為員工酬勞(本項員工酬勞數額之 5% 以上應為基層員工分配酬勞)，由董事會決議以股票或現金發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，並得提撥不高於 3% 為董事酬勞以現金發放之。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達資本總額時，得不再提列。並依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，由董事會擬具盈餘分派案，以發行新股方式為之時，應提股東會決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事或半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金方式為之，並報告股東會。

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，於上期無累積虧損時，以公司當年度盈餘可分配數提撥不低於百分之五十分配股東股利，分配方式得以現金或股票為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之五十。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司114年度盈餘分派案業經115年03月12日董事會決議通過（未經股東會通過），分配情形如下表：

谷崧精密工業股份有限公司

114 年度盈餘分派表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	0
加：本年度稅後淨利	2,209,581
加：確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	884,617
提列項目	
提列法定盈餘公積	309,420
提列特別盈餘公積	2,784,778
可供分配盈餘	0

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司並無無償配股之計畫，故不適用。

(五) 員工酬勞及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事酬勞之成數或範圍：

本公司章程第三十條規定—

本公司年度決算如有獲利，應提撥 3%-12% 為員工酬勞（本項員工酬勞數額之 5% 以上應為基層員工分配酬勞），由董事會決議以股票或現金發放，其發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工；上開獲利數額，並得提撥不高於 3% 為董事酬勞以現金發放之。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，再由董事會擬具分派案送經股東會決議分派股東紅利，其分派方式如下：

1. 員工酬勞分派數百分之三至百分之十二
2. 董事酬勞不得高於分派數百分之三
3. 股東紅利

上述員工股票酬勞分派之對象得包括本公司符合一定條件之從屬公司之員工。

2. 本期估列員工紅利及董事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：

員工酬勞及董事酬勞估列基礎係考量以往年度發放水準，加上評估當期實際獲利情形，在不超過公司章程所訂範圍內估列。本期並未配發股票股利。若嗣後股東會報告實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分配年度之損益。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

(1)配發員工現金酬勞、股票酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於115年03月12日董事會決議配發114年度員工現金紅利為新台幣100,000元(其中基層員工酬勞為30,000元)，與本公司估列金額無差異。

基層員工：本公司基層員工之薪酬制度係考量其年資與年度績效考核情形後為基層同仁分派酬勞，以激勵所有同仁共同為公司目標努力。此外，員工酬勞則係依本公司章程規定於本公司當年度獲利時提撥不低於3%計算分派予員工。115年本公司於董事會決議提撥114年度獲利之5.27%分派員工酬勞，其中30%發放予基層員工。

(2)擬議配發員工股票酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司員工酬勞全數以現金發放，故不適用。

(3)考慮擬議配發員工酬勞及董事酬勞後之設算每股盈餘：0.02元。

4.前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形（包括配發股數、金額及股價）、其與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司於115年03月12日董事會決議配發114年度員工現金紅利新台幣100,000元(其中基層員工酬勞為30,000元)，不提列董事酬勞，與本公司估列金額無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：本年無。

二、公司債辦理情形：本年無。

三、特別股辦理情形：本年無。

四、海外存託憑證辦理情形：本年無。

五、員工認股權憑證辦理情形：本年無。

六、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：不適用。

七、資金運用計劃及執行情形：

本公司截至年報刊印日之前一季止，前各次發行有價證券皆已完成，且預計效益皆已顯現。

肆. 營運概況

一. 業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容:

本公司所營之主要業務為：

- (1)C805050工業用塑膠製品製造業
- (2)CQ01010模具製造業
- (3)CC01060有線通信機械器材製造業
- (4)CC01070無線通信機械器材製造業
- (5)CC01080電子零組件製造業
- (6)F219010電子零件零售業
- (7)CE01030光學儀器製造業
- (8)CC01990其他電機及電子機械器材製造業
- (9)CD01030汽車及其零件製造業
- (10)F214030汽、機車零件配備零售業
- (11)F401010國際貿易業
- (12)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2. 公司目前之商品項目及營業比重(合併)：

單位：新台幣仟元

主要產品	商品用途	114 年度	
		營業收入淨額	營業比重(%)
塑膠零組件	手機機殼、NB、數位相機、遊戲機、耳機外殼等	2,270,153	81.54
模具	-	128,195	4.60
其他	原物料買賣等	385,948	13.86
合計		2,784,296	100.00

3. 計劃開發之新商品

本公司為專業之模具開發及注塑廠，主以接受客戶委託開發模具與生產零組件為主要營運內容。多年來除不斷增加產品市場廣度以避免產業景氣循環之風險外，更於表面處理等領域上表現亮眼，成為眾多國際一級大廠之指定合作夥伴；未來除了在既有之產品基礎上深耕發展外，更開發塑膠結合金屬件之運用，寄望能結合現有之技術平台提供客戶一次購足之 Total Solution 服務。

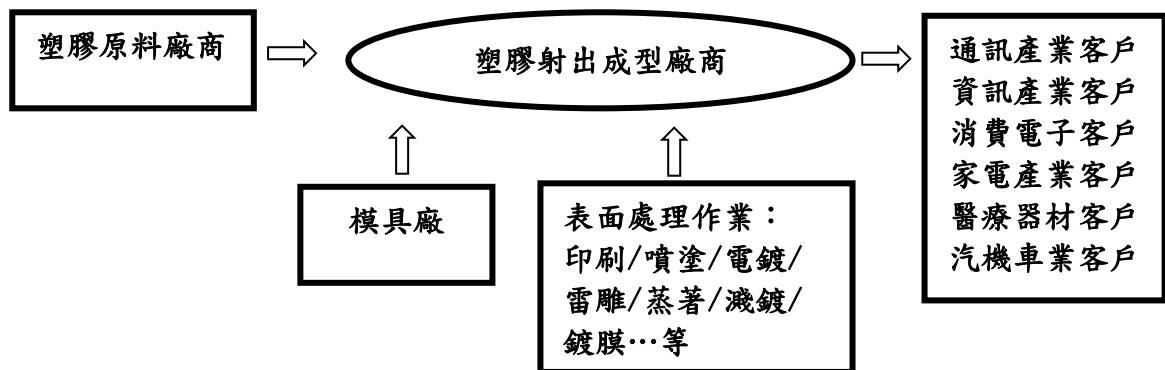
(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

本公司之技術核心為模具之開發製作，而模具產業為一技術、資本密集且附加價值高之特殊產業，更是各類終端產品量產的一項重要基本工具，因此向來有「工業之母」的美稱，發展模具產業不僅提高工業產品的精良度，亦可帶動整體製造業的進步，加速工業升級，因此模具產業為製造業蓬勃發展的重要基礎工業。模具產品種類繁多，應用範圍廣泛，從高科技產業到民生工業的產品，皆需以模具作為大量生產的基本工具，目前下游產業以 3C 相關產業比重最高，本公司主要將其應用至塑膠射出成型，由於塑膠射出產品之應用範圍廣泛，因此其產業發展與各行業需求息息相關，包括汽車工業、資訊工業甚至光學元件均為射出成型產品之應用範圍，是故塑膠模具需求變化相當多，且市場產能及需求量亦逐年增加，因此產業相當具發展及成長潛力。

而為提高塑膠產品之附加價值，本公司多年來持續深耕塑膠基材之表面處理技術，品質更在業界上享有卓譽，目前本公司主要應用之表面處理技術包括電鍍、濺鍍、噴塗、蒸著、鍍膜、雷射及印刷等，也因塑膠材料普遍應用於各種產品上，故表面金屬化之用途極為廣泛，因為其可結合金屬物性之優點及塑膠可大量生產之特質，因此其可廣泛應用於消費性 3C 電子產品，預估其未來市場潛力無窮。

2. 產業上、中、下游之關聯性



由供、需的層面來看，塑膠製品製造業的上游產業為塑膠原料製造商；而舉凡需要塑膠外殼或是塑膠射出零組件的廠商，如：通訊產業、資訊電子產業、消費性電子客戶、家電製品業、醫療器材製造業及汽機車製造業等，均是屬於塑膠製品製造業的下游客戶。

3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

① 產品之各種發展趨勢

展望未來，精密零組件之生產將朝向自動化、高速化及精密化等特性發展，主要特色分述如下：

A.設備自動化、生產高速化、產品精密化及外觀多樣化

隨著數位科技與製造技術之持續提升，通訊、資訊及消費性電子產品已逐漸整合為一個3C產業，然產品已朝向輕薄短小趨勢發展，持續不斷地推陳出新而造成產品生命週期更迭迅速之特性，因此設備自動化、生產高速化及產品精密化儼然成為產業未來發展的重點。綜觀目前全球電子、資訊及通訊等高科技產品朝向輕薄短小已是必然發展趨勢，對精密零組件之需求也相對增多，故精密件之製造技術及表面處理應用已成為各大廠商競相積極研發之目標。

B.全球運籌模式(Global Logistics)蔚為主流趨勢

近年來下游製造廠商為降低生產成本，紛紛將生產基地移至海外，模具廠商基於減少零組件及產品庫存、便於提供客戶即時服務及減少交期等策略考量，紛紛採取全球運籌之產銷策略，即在工資率較低之區域從事生產，而在台灣則負責設計與行銷之營運模式，我國廠商因具備良好之模具開發及品質控管能力，隨著市場需求增加及競爭愈益激烈，成為國際廠商長期合作夥伴。

②產品競爭情形

本公司為專業精密塑膠射出零件及表面處理之生產廠商，主要的競爭對手為英濟、位速、新至陞等公司，主要競爭項目為各式塑膠射出之零組件及其表面處理。

本公司與其他同業最大之差異係本公司擁有最完整之製程及生產線，不但同時跨足塑膠射出及表面處理兩大領域，在表面處理更擁有噴塗、印刷、電鍍、濺鍍、雷雕、鍍膜等全製程技術再加上本公司累積超過30年模具開發、設計與製造經驗，本身即具專業模具開發設計能力，不須仰賴同業，因此無論從公司規模、生產技術及接單能力而言，於同業中均佔有一席之地。

(三) 技術及研發概況

1.所營業務之技術層次及研究發展

本公司研發部門，負責產品改善及新產品之研發。由於技術領先及自主性係科技產業發展之利基，公司對研發部門組織結構、技術實力培養及管理相當重視，本公司不論開發設計及製造工程人員均受過專業之訓練，研發人員依其專業能力分為產品研發、材料研發、客戶技術支援、產品工程、作業指導書等，組織功能完備，得以全力支援各項新產品之開發與設計。同時本公司與下游客戶保持密切合作關係，從產品產出至使用都能快速並滿足客戶之要求，且技術及品質深受國內外客戶之肯定，此外，本公司產品製造均依循作業標準書及自主檢查，並擁有各式先進精密之檢測儀器，能對產品各種性能作精密之測試與管制，以確保產品品質；與此同時本公司更與技術先進國家美、日、德等國知名廠商簽訂技術合作合約共同開發設計新產品與技術。

未來研發計畫及預計投入之研發費用：

A.未來研發計劃：

(a)免噴漆材料之開發導入使用：

免噴漆材料係於塑膠材料中加入高光澤珠光粉等融合成加工用塑膠粒，後續加工過程無須噴塗，同樣達到外觀上的要求，卻極大的降低了VOCs的排放。

(b) 新增濺鍍製程:

濺鍍製程能增加金屬塗層在塑膠產品的附著力及穩定度,同時生產過程也較環保,能更符合產業發展趨勢。。

B.預計投入之研發計劃費用：

(a)免噴漆材料開發導入使用：：115年預計投入研發費用80萬元。

(b)新增濺鍍製程：115年預計投入研發費用120萬元。

2.最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用(合併):

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日止	115 年 預計投入研發計劃費用
研發費用	2,666	672	3,100

3.開發成功之技術或產品

薄壁成形、氮氣成形、真空電鍍、低壓成形、IMD/IMR、雙色雙料成形、光學鍍膜、高畫素光學鏡片及鏡頭組、NCVM、真空濺鍍、急冷急熱射出成形、成品外觀瓷紋漆噴塗、漸變塗裝、PCR材料導入等。

(四) 長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

A.行銷策略

- 鞏固原有長期往來之客戶，繼而爭取國內、外知名通訊及資訊大廠客戶。
- 加強與客戶間之溝通，以充份掌握客戶需求，並提供客戶全球無時差之服務。
- 透過世界級大廠的認證，提昇品質形象。

B.生產策略

- 集中廠房生產，提升設備使用率。
- 以台灣為研發中心，提昇其與海外子公司之支援生產體制，以增加競爭力。
- 持續貫徹 ISO 9001 品質制度之執行，並培訓品管人員，以提昇本公司及子公司之品質境界。

2.長期業務發展計畫

A.持續投資技術研發

長期而言，本公司 3C 產品推陳出新,而同業不斷投入，未來將面臨更加激烈的競爭，如果固守在現有技術上,將面臨難以與同業競爭，本公司持續引進技術，期能在日新月異的應用上，取得有利的地位。

B.擴大客戶基礎，降低營運風險

3C 產業變化快速，為能避免過度集中單一產業造成風險，開發不同產業之客戶，以減低產業景氣波動之衝擊。

C.增加籌資管道

藉由資本市場多樣之理財工具取得較低廉之資金，以擴大公司之營運規模，加強財務功能之運作能力，強化公司財務結構，以為永續經營之基礎。

D.強化人員培訓，建立企業文化

除持續培育高科技及國際性人才，以因應公司未來多角化經營之目標外，另為因應公司之未來持續成長，培養組織成員對企業文化之認同，以建立共同價值觀之組織文化，達到永續經營之共同願景。

二. 市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要商品之銷售地區(合併)

單位：新台幣仟元

銷售地區	113 年度	114 年度
台 灣	257,487	151,321
中 國	2,826,558	2,384,358
美 國	2,781	6,792
日 本	260	0
其 他	49,667	241,825
總 計	3,136,753	2,784,296

2. 市場占有率

本公司經營模具及塑膠製品之生產已逾 30 年，在業界之評價相當高，且本公司市場需求產品多元化，廣泛應用於手機、數位相機、光碟機等產品。114 年度本公司全年營業額為 2,784,296 仟元，其中主要收入來源為塑膠射出成型部分營業額約為 2,656,101 仟元，模具部份營業額約為 128,195 仟元。塑膠射出產品最終產品別差異性極大，因此未有完整而客觀的市場佔有率統計資料可供參考。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

A. 市場供給

應用於 3C 產品的製造業者，尤其是日系大廠客戶之訂單對產品品質的要求甚高，均需要有較高的精密度及品質要求。未來 3C 產品需求仍持續成長，亦會吸引許多同業投入生產，目前許多大陸廠商投入，市場之供給增加。

B. 市場需求

綜觀全球數位 3C 產業的發展，可以發現有一共通的趨勢，也就是輕薄短小，且各國際大廠不斷的將產品應用的層面更緊密的與消費市場結合，不斷去開發適合於各個階層的消費者，且將產品推陳出新以引導消費市場的需求，目前市場較為成熟，競爭對手變多，面臨之競爭較以往激烈。

4. 競爭利基

① 具備塑膠產品垂直整合能力及技術

本公司在塑膠射出產業深耕多年，已具備垂直整合的實力，從產品設計、模具設計製造、塑膠射出、噴漆、印刷、雷射雕刻、二次加工及組裝等，皆可提供客戶一次購足(One-Stop Shopping)之服務，與部份小廠僅能提供部分製程相較，競爭力相對突出。

②產能規模大，具備規模經濟

本公司近幾年規模雖有縮減，為因應營業規模日益擴大及客戶對產品多樣化之需求，本公司仍保有先進且精密之生產設備，以塑膠成形機及模具加工機而言，皆名列業界前茅，可以適度發揮生產效率，從而降低成本，在 3C 產業面臨激烈的價格競爭時能保持相對的成本優勢。

③客戶關係良好

本公司成立以來致力提升產品品質與交期，與國內外 3C 產品業者合作多年，雙方配合良好，隨著客戶的發展，本公司得以迅速掌握到商機。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①有利因素

A.產品種類多樣化，客源穩定

3C 產業向為政府鼓勵及民間努力之產業，其成長速度穩定，近年來隨低價電腦及網際網路的普及化，持續引發對資訊產品之強烈需求；另隨影音多媒體時代來臨及電信自由化的發展趨勢，再加上全球景氣逐漸復甦之下，提供廣大之市場發展空間，而本公司為配合此發展趨勢，產品種類多樣，掌握穩定客源，市場展望良好。

B.個人電腦全球組裝及後勤趨勢，有助於專業零組件製造廠之發展

由於市場競爭激烈，迫使整體資訊產業朝向全球組裝及後勤趨勢發展，因此，未來在此競爭激烈的環境中，生產電腦及其零組件產品之廠商，需具有專業及競爭力始能生存，而本公司在生產 3C 產品上，已累積三十多年之生產經驗及製造技術，且目前擁有多項先進生產設備，使本公司成為 3C 塑膠製品之專業供應商，故在此一發展趨勢下，對本公司未來發展具有相當之助益。

C.產品開發符合產業趨勢之潮流

隨 3C 產品不斷升級且越來越重視產品外觀之需求下，發展塑膠產品之各項表面處理工藝就成了非常重要之發展趨勢，本公司多年來持續投入表面塗裝、雷射雕刻、真空電鍍及 NCVI 等技術，充分掌握產業脈動，可進一步提升獲利能力。

②不利因素及具體因應對策

A.產品生命週期短，使得企業管理風險變高

因應對策：3C 產品日新月異，生命週期普遍越來越短，因此客戶下單也越來越短，本公司採取接單生產，針對特殊規格之原物料嚴格控管，積極降低庫存，減少產品呆滯之損失。

B.同業持續投入，競爭激烈

因應對策：持續提升及引進新技術，縮短模具開模時間，發展高精度產品，與現有廠商保持密切之合作關係，穩固既有市場。

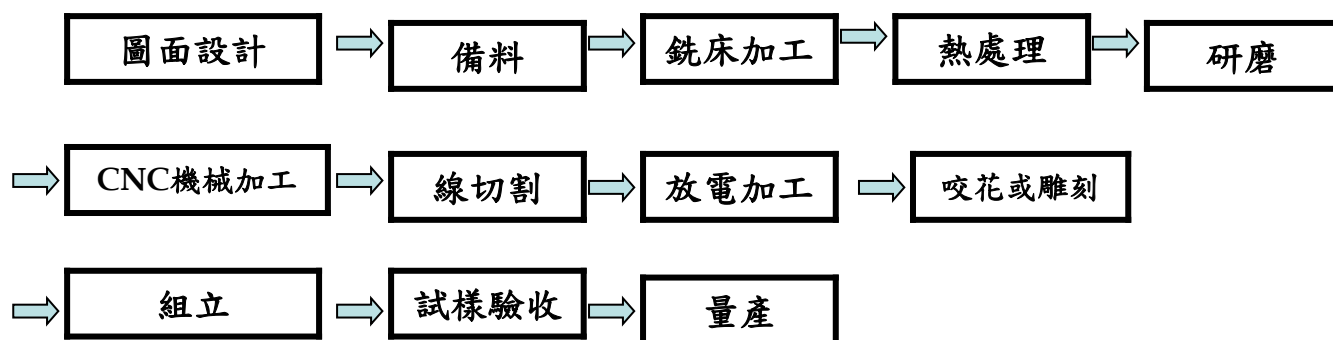
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：

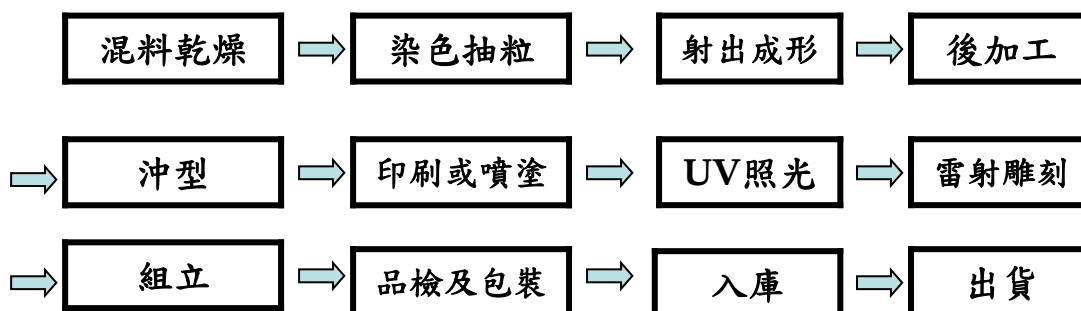
主要產品	商品(服務)用途
3C產品塑膠零組件	手機、數位相機、遊戲機、智能喇叭、運動相機、掃地機、額溫槍、充氣寶、光學零組件、電動車充電樁等
模具	手機、數位相機、遊戲機、智能喇叭、運動相機、掃地機、額溫槍、充氣寶、光學零組件、電動車充電樁等

2. 主要產品之產製過程：

(1) 模具生產流程



(2) 塑膠部品生產流程



(三) 主要原料之供應狀況

本公司與主要原料供應商均已建立良好供應關係，也同時注意市場行情以穩定關鍵性原料之採購價格並建立長期策略合作之廠商，供貨來源穩定。

(四) 主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度主要供應商資料(合併)

單位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年			
	名稱(註 1)	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱(註 1)	金額	占全年度進貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 供應商	339,808	24.72	非關係人	A 供應商	406,949	25.72	非關係人
	其他	1,034,747	75.28		其他	1,175,509	74.28	
	進貨淨額	1,374,555	100.00		進貨淨額	1,582,458	100.00	

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。

最近兩年度主要供應商增減變動說明：

本公司主要生產 3C 產品之塑膠零組件，生產所需材料以塑膠粒及產品相關零組件為主，因材料規格種類繁多且市場上供應商眾多，因此供應商相對分散且不易受單一供應商之影響。

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料(合併)

單位：新台幣仟元

項目	114 年				113 年			
	名稱(註一)	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係	名稱(註一)	金額	占全年度銷貨淨額比率 [%]	與發行人之關係
1	A 客戶	343,030	12.32	非關係人	A 客戶	486,574	15.51	非關係人
2	B 客戶	171,479	6.16	非關係人	B 客戶	353,324	11.26	非關係人
3	C 客戶	338,488	11.24	非關係人	C 客戶	176,402	5.61	非關係人
	其他	1,931,299	70.28		其他	2,120,453	67.62	
	銷貨淨額	2,784,296	100.00		銷貨淨額	3,136,753	100.00	

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。

最近二年度主要銷貨客戶增減變動說明：

本公司成立三十幾年來，拓展客戶有成，客戶涵蓋台灣、日本及大陸等地，而本公司之產品廣泛運用於各種 3C 產業所需之零組件，因此客戶較為分散且不受單一客戶之影響。

三. 從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率(合併)

年度		114年度	113年度	當年度截至04月17日
員工 人數	經理人員	35	39	35
	一般職員	524	610	498
	合計	559	649	533
平均年歲		41.56	41.01	41.58
平均服務年資		13.87	13.34	14.11
學歷 分布 比率 %	博 士	0.00%	0.00%	0.00%
	碩 士	0.54%	0.31%	0.57%
	大 專	25.08%	22.34%	25.55%
	高 中	37.22%	38.08%	37.55%
	高中以下	37.16%	39.27%	36.33%

註:當年度截止日為年報刊印日。

四. 環保支出資訊

(一) 說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失及處分之總額，未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失及處分之總額：無。
2. 未來因應對策及可能之支出：不適用。

(二) 本公司因應歐盟危害物質禁限用指令(RoHs)情形：

本公司目前使用之主要原物料：如塑膠粒、ABS 原料及各種表面噴塗塗料等，均配合 2006 年 7 月生效之歐盟有害物質限用指令(RoHS)規定，於生產時禁用指令中規範之危害物質，並將相關訊息傳遞至各部門，以確保本公司產品能符合歐盟指令或客戶要求。

五. 勞資關係

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

1. 員工福利措施

- A. 本公司自八十三年十二月十五日成立「職工福利委員會」，並按月提撥經費，定期辦理員工福利活動，每年度皆有詳實福利規劃及預算編列。
- B. 年終獎金及酬勞發給辦法。
- C. 婚喪賀奠辦法。
- D. 勞健保及團保。
- E. 國內旅遊活動及國外旅遊補助。
- F. 年節禮金及禮品。
- G. 生日禮金及聚餐。
- H. 尾牙晚會及摸彩。
- I. 依勞基法實施產假、陪產假、育嬰假等。
- J. 員工及子女獎助學金。

- K.員工健康檢查。
- L.醫師、護理師臨場諮詢服務。

2.進修及訓練制度

- A.職前訓練：使員工了解本企業之組織型態、經營方針、企業精神及一般管理規章。
- B.內訓：依年度計劃辦理員工教育訓練，提供員工技能、知識、管理、生活禮儀及急救等相關訓練。
- C.外訓：提供員工參加訓練之機會及經費，期使每位員工能貢獻所學，提昇工作品質與層次，增強其工作技能，創造公司整體利潤。

3.退休制度：分別依勞基法退休及依勞工退休金條例退休相關規定

◎依勞基法退休分為自請退休、限齡退休及強制退休三種，茲分述各類退休之條件如下：

- A.自請退休：員工有下列情形之一者得自請退休。
 - ①工作十五年以上且年滿五十五歲者。
 - ②工作二十五年以上者。
 - ③工作十年以上年滿六十歲者。
- B.限齡退休：
 - ①員工年滿六十五歲，公司得予強制退休。
 - ②限齡退休人員健康情形良好且工作需要，公司得予留任。
- C.強制退休：員工有下列情形之一者，公司得予強制退休：
 - ①心神喪失。
 - ②身體殘廢不堪勝任工作者。

◎依勞工退休金條例退休由勞工依其年資及條例之規定向勞保局請領。

退休金給付標準：

A.依勞動基準法退休者：

- ①公司依員工當月薪資總額 2%提撥，以本公司名義存入台灣銀行(原中央信託局之專戶)提列退休準備金，並成立勞工退休準備金監督委員會，114 年提撥新台幣 597 仟元。
按員工其工作年資每滿一年給予兩個基數，但超過十五年之年資，每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限，未滿半年者以半年計，超過半年未滿一年者以一年計。
- ②退休金計算之標準係依員工退休時當月平均薪資為準。
- ③選擇依勞工退休金條例退休者，其在公司依勞基法之舊有年資應予保留，其在公司辦理退休時依上述標準發給退休金。

B.依勞工退休金條例退休者：

- ①公司按月依其薪資提撥 6%退休金，於其勞工保險局可攜式專戶內，114 年提撥新台幣 2,945 仟元。
- ②退休者依該條例之規定及其給付標準，於其滿六十歲時可向勞保局辦理退休。

4.員工福利措施、進修、訓練、退休制度實施情形：良好。

114 年員工福利實施情形：

制度	申請人數
婚喪賀奠	18
年節及生日禮金	348
子女獎學金	22

假別	申請人數	復職率
生理假	3	100%
產假	0	0%
安胎休養請假	0	0%
陪產假	0	0%
產檢假	0	0%
育嬰假	0	0%
留職停薪假	0	0%

114 年度員工教育訓練實施情形：

本年度教育訓練總開課數為 349 堂，時數 698 小時，總教育時數共 5,191 小時。

114 年員工退休制度實施情形：

本年度 3 人辦理退休。

5. 勞資間之協議情形：

- A. 至少每季召開勞資會議，以建立勞資協商機制。
- B. 建立員工申訴制度以改進勞資關係及兩性工作平等。
- C. 制訂工作規則及人事管理規則，將有關勞資雙方權利義務事項及管理事宜，予以明確規定，使員工充分瞭解，並維護自己權益。
- D. 依照勞工安全衛生法令之規定，每年辦理員工身體健康檢查。

6. 各項員工權益維護措施情形：良好。

(二) 說明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

六. 資通安全管理

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

1. 企業資通安全管理組織

本公司「集團總營運管理部」、下轄「資訊中心」，投入人員4位，統籌資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險管理與遵循查核，每年向董事會匯報資安管理成效。

2. 資通安全政策

- 確保本公司商務活動持續運作，保護本公司所提供的資訊服務穩定使用。
- 確保本公司所保管的資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障人員資料隱私。
- 建立資訊業務永續運作計畫，執行符合相關法令或法規要求之資訊業務活動運作。

3. 具體管理方案

- 成立跨部門資訊安全管理小組，確認本公司資訊安全管理運作之有效性。
- 建立資訊資產清單，依資安風險評鑑進行風險管理，落實各項管控措施。
- 新進同仁須參與資訊安全教育訓練以提昇資訊安全防護之認知觀念，公司定期執行資訊安全宣導作業。
- 本公司所有員工、委外廠商暨其協力廠商及訪客等，凡使用本公司資訊以提供資訊服務或執行相關資訊業務等，皆有責任及義務保護其所取得或使用本公司之資訊資產，以防止遭未經授權存取、擅改、破壞或不當揭露。
- 建立安全、可靠的資訊系統環境，使本公司業務得以永續經營。重要資訊系統或設備應建置適當之備援或監控機制並定期演練，維持其可用性。同仁之個人電腦應：

- 安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權軟體。
- 同仁個人持有之帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置。
- 設計適當之資訊安全事件的回應及通報程序，以能適當對資訊安全事件做立即反應，避免傷害擴大。
- 本公司全體同員應遵守法律規範與資訊安全政策之要求，主管人員應督導資安遵行制度落實情況，強化同仁資安認知及法令觀念。

4. 執行情形

- 114年11月13日向董事會報告執行情形，執行情形簡述如下：
 - 1.教育教練：

114年已於當年度6月及10月對現任經理人及受僱人進行相關教育宣導合計二場次，課程內容包含勿隨意開啟電子郵件附夾檔案及資訊安全基本觀念等對經理人及受僱人進行說明及平時作業注意事項與課後叮嚀。
 - 2.即時資訊安全資訊分享：

114年度資訊中心已於當年度2月27日及6月2日透過電子郵件向經理人及受僱人分享注意社交工程手法誘騙訊息、公部門郵件的信箱格式與實際連結網址辨認是否為詐騙郵件。
 - 3.年度稽核計劃執行：

資通安全檢查已列入當年度稽核計劃並執行完畢無重大異常事項。
- 111年3月加入台灣電腦網路危機處理暨協調中心(台灣 CERT/CSIRT 聯盟)，定期收集包括 TWCERT 在內的外部威脅情資，即時掌握最新資安訊息，提升整體資安防護能量。

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實。

資訊系統架構依其風險等級建立高可用性的異地主機備份資料備份機制，以確保各單位運作可以順利運行，並將備份媒體送往異地保管存放，加強機房各項模擬測試及緊急應變等演練以確保資訊系統之正常運作及資料安全，可降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷的風險，確保符合預期系統復原目標時間及資料的完整性。

114年度內除發現有遭分散式阻斷，均及時完成適當因應措施與處置(例:網段阻擋、封包清洗；病毒檢測、掃毒等作為)，本年度內並無影響公司營運重大資安事件。

考量資安險仍是新興險種，涉及資安等級檢測機構、理賠鑑識機構及不理賠條件等相關配套事宜，因此目前正在評估是否購買資安險。後續目標則是完備資安相關規範、定期資安評估，未來將持續資安防護與建立聯防機制，並且加強擬定員工教育教練計劃及範例宣導。

七. 重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
外購設備合約	谷崧工業(常熟)有限公司	114.01.01~114.12.31	購置機器設備及整修工程	無

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)最近二年度資產、負債及股東權益變動主要原因及其影響(合併)：

單位：新台幣仟元

項目	年度	113 年	114 年	差異	
				金額	%
流動資產總計		2,375,702	2,096,479	(279,223)	(11.75)
非流動資產總計		1,038,353	769,175	(269,178)	(25.92)
資產總計		3,414,055	2,865,654	(548,401)	(16.06)
流動負債總計		1,277,723	969,575	(308,148)	(24.12)
非流動負債總計		307,823	148,333	(159,490)	(51.81)
負債總計		1,585,546	1,117,908	(467,638)	(29.49)
本公司業主權益總計		1,828,509	1,747,746	(80,763)	(4.42)
非控制權益		0	0	0	0
權益總計		1,828,509	1,747,746	(80,763)	(4.42)
<p>前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者，說明如下： 非流動資產減少，主係114年減少產房承租，相應之使用權資產減少所致。 流動負債減少，主係114年第四季營運規模縮減，相應之進貨減少所致。 非流動負債減少，主係114年租賃負債因租約到期而減少所致。 負債減少，主係非流動負債之租賃負債減少所致。 以上變動對本公司並無重大影響。</p>					

(二)未來因應計畫：不適用。

二.財務績效比較分析

(一)最近兩年度經營結果比較分析(合併)：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	113 年	114 年	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入淨額	3,136,753	2,784,296	(352,457)	(11.24)
營業成本	2,839,924	2,498,755	(341,169)	(12.01)
營業毛利	296,829	285,541	(11,288)	(3.80)
營業費用	360,410	365,769	5,359	1.49
營業利益	(63,581)	(80,228)	(16,647)	(26.18)
營業外收入及支出合計	85,757	82,026	(3,731)	(4.35)
稅前淨利	22,176	1,798	(20,378)	(91.89)
所得稅費用	(785)	412	1,197	152.48
稅後淨利	21,391	2,210	(19,181)	(89.67)
前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者，說明如下：				
1.營業利益減少，主係114年營業毛利減少,營業費用增加所致。				
2.稅前淨利減少，主係114年規模減少,本業虧損增加所致。				
3.稅後淨利減少，主係114年規模增加,本業虧損增加所致。				
以上變動對本公司並無重大影響。				

(二)預期未來一年銷售數量與其依據：

本公司預期未來一年之銷貨數量為322,655仟Pcs，民國115年之預計產品銷售量係參酌市場景氣變化及業務部門接單情形而定。

(三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無重大影響。

三.現金流量分析：最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一)最近年度現金流量變動之分析說明(合併)：

項 目 \ 年 度	113 年	114 年	增減比例 (%)
現金流量比率 (%)	11.05	15.36	39.00
現金流量允當比率 (%)	86.95	102.46	17.84
現金再投資比率 (%)	1.28	1.55	21.09

增減比例變動分析說明：(增減比例未達 20%者，不適用)

1. 現金流量比率增加，係 114 年流動負債減少所致。
2. 現金再投資比率增加，主係 114 年度固定資產毛額下降所致。

(二)現金流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析(合併)：

單位：新台幣仟元

年初現金 餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(2)	預計全年現 金流出量(3)	預計現金 剩餘（不足）數 額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足 額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
547,486	175,365	106,749	616,102	-	-

1.未來一年現金流量變動情形分析：

(1)全年來自營業活動淨現金流量：

本公司預計 115 年度的營業活動維持穩定，另存貨及應收帳款持續控制，故為淨現金流入。

(2)未來一年現金流出量：

主要係投資及融資活動，預估現金流出分述如下：

投資活動：

本年度預計購置設備並處分部分設備。

融資活動：

本年度預計以資本公積發放現金。

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：本公司最近年度無重大資本支出之計畫。

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)公司轉投資政策：

本公司決策當局基於營運需求或公司未來成長之考量等因素進行轉投資，並提出投資計畫，就組織型態、投資目的、新事業之設置地點、市場狀況、業務發展、可能合資對象、持股比例、參考價格及財務狀況等項目進行詳細評估，並作成投資案評估建議表，以供決策當局作為投資決策之依據。此外，本公司針對已投資之事業亦隨時掌握被投資事業經營狀況，分析投資成效，以利決策當局作為投資後管理之追蹤評估。

(二)其獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元

轉投資事業	投資金額	獲利或虧損之主要原因		改善計畫
		年度認列投資利益	說明	
無				

(三)未來一年投資計畫：

本公司未來一年暫無新投資計畫。

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：

1.利率：

a.利率變動對公司營收及獲利之影響

114 年度利息收支淨額佔本公司營收及稅後淨利之比重約為 0.20 及 250.86 收支金額佔稅後淨利比例略高係因 114 年稅後淨利金額較低所致，本公司目前無金融機構之借款，所有之利息支出皆因 108 年起開始因應 IFRS16 之適用，關於租賃之處理方式變更，認列較高之利息成本所致，但利率之變動對公司營收及獲利之影響應不重大。

b.具體因應措施：

在本公司業績較少下，除重大資本化支出及長期投資以中長期資金支應外，仍以短期性營運週轉金為主要財務調度使用，且本公司持續開發金融機構額度，爭取優惠利率，114 年之收支尚能平衡，本公司目前無金融機構借款，故利率變動公司不致有重大影響。

2.匯率變動：

a.匯率變動對集團營收及獲利之影響(合併)

單位：新台幣仟元、%

年度項目	112年	113年	114年
匯兌損益淨額	512	17,272	(20,817)
營收淨額	2,637,304	3,136,753	2,784,296
匯兌損益/營收淨額	0.02%	0.55%	0.75%
營業利益	(136,662)	(63,581)	(80,228)
匯兌損益/營業利益	(0.37%)	(27.17%)	25.95%

本集團產品以外銷為主，外銷主要以美元計價，故營收及獲利受匯率影響，經分析最近三年度匯兌損益金額佔營收比重最高為 0.75%；佔營業利益比重最高為(27.17%)，比例尚不重大。

b.具體因應措施

- (1)本公司業務部門報價時已考量匯率波動對銷售價格之影響性，衡量匯率變動調整產品價格，以適度反應匯率之波動，確保公司產品的利潤。
- (2)財務單位密切留意國際金融狀況，掌握最新之匯率變動資訊，並請往來銀行提供專業諮詢服務，以充分掌握匯率走勢，並視實際資金需求情形，於適當時機採行適當之避險策略以降低匯率風險。
- (3)未來仍以外匯部位自然避險為匯率風險控管之主要策略，並適時調整外幣資產與負債之部位以降低匯率變動之風險。

3.通貨膨脹：本公司並未因通貨膨脹而產生重大影響。

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

本公司經營策略向來以穩健保守為原則，最近年度並無從事高風險、高槓桿投資等交易情事，有關資金貸予他人、背書保證及衍生性商品交易已依相關規定訂定作業辦法，並依各相關規定確實執行。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

為因應未來成長，115年計畫研發項目主要包括免塗料噴塗材料之導入及濺鍍製程研發等，本公司115年預計將投入3,100仟元之研發費用，期能持續提升公司之競爭力。

(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：

本公司除日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理外，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，以調整本公司相關營運策略。截至目前為止，本公司並未有因國內外重要政策及法律變動而使公司財務業務受有影響之情形。

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

1.科技及產業改變:

本公司隨時注意所處產業之科技改變及技術發展演變，加上不斷提昇產品品質及製程，並迅速掌握產業動態及同業市場訊息，採行穩健之財務管理策略，以保有市場競爭力。未來，本公司仍將持續注意所處行業相關科技改變情形，並評估其對公司營運之影響，作相對應之調整，以強化本公司業務發展及財務狀況，故科技改變及產業改變目前對本公司尚無重大影響。

2.資通安全

為確保本公司商務活動持續運作，保護本公司所提供的資訊服務穩定使用，減少對公司財務業務之影響並鑑於個人資料保護法實施，因應措施如下:

- 導入防火牆，確保本公司所保管的資訊資產之機密性、完整性與可用性，並保障人員資料隱私。
- 資訊系統架構依其風險等級建立高可用性的異地主機備份資料備份機制，以確保各單位運作可以順利運行，並將備份媒體送往異地保管存放，加強機房各項模擬測試及緊急應變等演練以確保資訊系統之正常運作及資料安全，可降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷的風險，確保符合預期系統復原目標時間及資料的完整性。
- 同仁之個人電腦應安裝防毒軟體且定期確認病毒碼之更新，並禁止使用未經授權軟體。
- 同仁個人持有之帳號、密碼與權限應善盡保管與使用責任並定期換置。
- 設計適當之資訊安全事件的回應及通報程序，以能適當對資訊安全事件做立即反應，避免傷害擴大。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，一向秉持誠信和專業之經營原則，積極強化內部管理，提昇管理品質與效率，重視企業形象和風險控管，遵守相關法令之規定；目前並未發生足以影響企業形象之情事，未來本公司在追求股東權益最大化之同時，亦將善盡企業之社會責任。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至目前為止，本公司並無購併計劃，故不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

截至目前為止，本公司並無預計擴充廠房之計畫，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

114 年度前十大進貨客戶進貨金額佔整體進貨之 51.76%且最大之供應商佔 24.72%；本公司進貨來源分散，故應無進貨集中風險之虞。

本公司客戶群分散，114 年度前十大銷貨客戶佔本公司營業收入淨額約 60.97%，且最大客戶佔 12.32%，並無銷貨集中之風險。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換之情形，故不適用。

(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，並無經營權改變之情形，故不適用

(十二)訴訟或非訟事件：

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者：子公司新崧塑膠（東莞）有限公司出租設備予廠商東莞市乾勝之部分款項尚未收回，並已進入訴訟程序。

2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其它重要風險及因應措施：無。

七.其他重要事項：無。

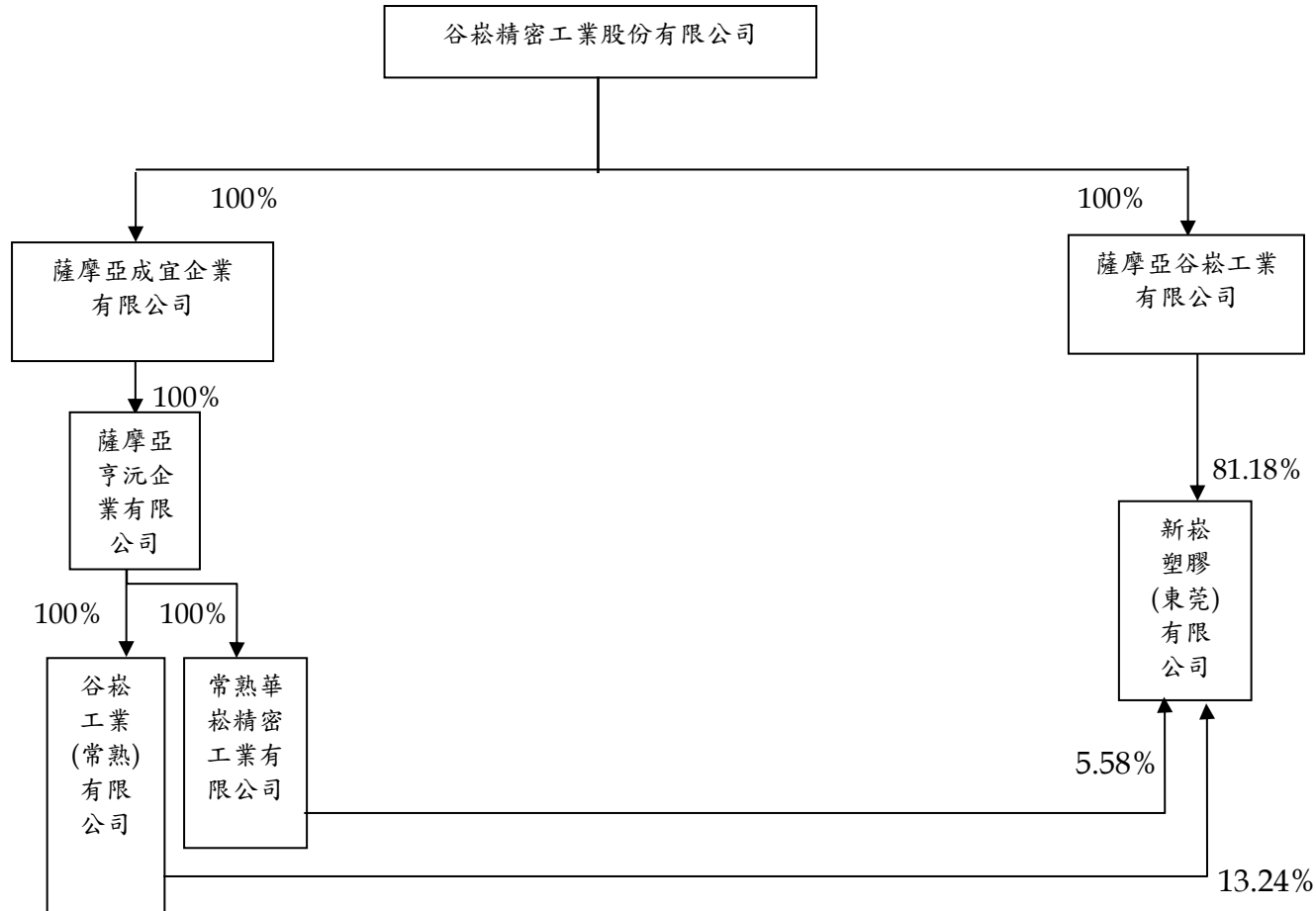
陸.特別記載事項

一. 關係企業相關資料(截至 115 年 3 月 31 日止)

(一) 關係企業合併營業報告書；

本公司 114 年度 (自 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止) 依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」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告之公司均相同，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告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

1. 關係企業圖：本公司符合公司法第三百六十九條之一及第三百六十九條之三所定義之關係企業者，為本公司具有控制能力之被投資公司。



2.關係企業基本資料 (截至 115 年 3 月 31 日止)

單位：美金元；港幣元；台幣元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業項目
谷崧精密工業股份有限公司	78/06/14	桃園市中壢區中正路 1274 巷 48 號	NTD1, 216, 622, 390	生產、加工非金屬製品模具、精密注塑件及相關之半成品及零配
成宜企業有限公司 (薩摩亞)	94/04/26	Portcullis TrustNet Chambers, P. O. Box 1225, Apia Samoa	USD9, 400, 000	海外投資及貿易業務
谷崧工業有限公司 (薩摩亞)	93/06/18	Portcullis TrustNet Chambers, P. O. Box 1225, Apia Samoa	USD49, 731, 054	海外投資及貿易業務
新崧塑膠(東莞)有限公司	90/07/13	东莞市长安镇長安步步高路 347 号	HKD819, 463, 306	生產和銷售非金屬製品模具、移動通信系統手機元件等包裝裝潢印刷品印刷、厂房租賃(房地產中介服務)、物業管理、機械設備租賃
亨沅企業有限公司 (薩摩亞)	94/04/26	Portcullis TrustNet Chambers, P. O. Box 1225, Apia Samoa	USD19, 000, 000	海外投資及貿易業務
常熟華崧精密工業有限公司	96/11/19	常熟高新技术产业开发区久隆路 58 号	USD31, 000, 000	租賃
谷崧工業(常熟)有限公司	92/12/24	江苏省常熟高新技术产业开发区久隆路 58 号	USD20, 000, 000	生產、加工非金屬製品模具、精密注塑件及相關之半成品及零配件

3.推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業及分工情形：

(1)整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

隨著客戶外移至大陸地區，本公司亦配合將生產重心移轉至海外，並透過第三地（薩摩亞）轉投資大陸各子公司，因此本公司關係企業中大陸子公司以生產模具、塑膠部品、塑膠表面處理等為主，海外控股公司則以控股及貿易為主要業務。

(2)各關係企業間所經營業務互有關聯者，應說明其往來分工情形：

本公司關係企業主要皆從事塑膠零組件產品，係以就近服務客戶為優先考量，必要時基於產能調配，相互支援。

5.關係企業董事、監察人及總經理資料(截至 114 年 12 月 31 日止)

單位：股、%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份(註 1)	
			股數	持股比例(%)
谷崧精密工業股份有限公司	董事長	洪煥青	3,345,792	2.75
	副董事長	吳文祥	3,127,047	2.57
	總經理	張文桐	4,018,147	3.30
	董事	謝仁乾	0	0.00
	董事	許嘉宏	144,389	0.12
	董事	盧國樑	300,000	0.25
	獨立董事	林治政	15,740	0.01
	獨立董事	方雪珍	29,000	0.02
	獨立董事	張淑娟	0	0.00
成宜企業有限公司 (薩摩亞)	董事	谷崧精密工業股份有限公司代表人： 洪煥青、張文桐、吳文祥	9,400,000	100
谷崧工業有限公司 (薩摩亞)	董事	谷崧精密工業股份有限公司代表人： 洪煥青、張文桐、吳文祥	49,731,054	100
新崧塑膠(東莞)有限公司	董事	谷崧工業有限公司代表人：張文桐、 吳文祥、謝仁乾	-	100
	監事	谷崧工業有限公司代表人：許嘉宏		
亨沅企業有限公司 (薩摩亞)	董事	谷崧精密工業股份有限公司代表人： 洪煥青、張文桐、吳文祥	19,000,000	100
常熟華崧精密工業有限公司	董事	亨沅企業有限公司代表人：洪煥青、 張文桐、劉進滿	-	100
	監事	亨沅企業有限公司代表人：吳文祥		
谷崧工業(常熟)有限公司	董事	亨沅企業有限公司代表人：洪煥青、 張文桐、許嘉宏	-	100
	監事	亨沅企業有限公司代表人：吳文祥		

註 1：若公司型態為有限公司，則無股數。

6.關係企業營運概況(截止 114 年 12 月 31 日止)

單位：新台幣仟元(除每股盈餘為原幣(元)外)

企業名稱	資本額(原幣)	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業損益	本期損益 (稅後)	每股盈損 (元)(稅後)
谷崧精密工業股份有限公司	1,216,622	1,216,622	2,087,302	339,556	1,747,746	872,743	31,885	2,210	0.02
谷崧工業有限公司(薩摩亞)	USD49,731,054	1,630,397	429,681	67,967	361,714	67,948	(18,502)	(96,531)	(0.06)
成宜企業有限公司(薩摩亞)	USD9,400,000	468,836	1,043,365	-	1,043,365	-	(50)	68,787	0.23
新崧塑膠(東莞)有限公司	HKD819,463,306	3,330,854	943,063	557,768	385,296	1,009,011	(182,235)	(99,499)	N/A(註 2)
常熟華崧精密工業有限公司	USD31,000,000	1,002,998	598,861	2,292	596,569	-	(49,505)	(14,654)	N/A(註 2)
亨沅企業有限公司(薩摩亞)	USD19,000,000	618,105	1,162,312	119,875	1,042,437	369,370	20,810	68,630	0.12
谷崧工業(常熟)有限公司	USD20,000,000	605,500	919,820	540,202	379,618	1,260,331	76,702	59,644	N/A(註 2)

註 1：關係企業如為外國公司，相關數字應以報告日之兌換率換算為新台幣列示。

114/12/31 年平均

美金 31.430 31.1798

人民幣 4.496 4.3179

註 2：因公司型態為有限公司，故無股數。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，有無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。

谷崧精密工業股份有限公司



董事長：洪煥青



總經理：張文桐

