股票代號：2221

大甲永和機械工業股份有限公司

Tachia Yung Ho Machine Industry Co., Ltd.

民國一百一十三年度

年　　報

中華民國一百一十四年六月十六日　刊印

(年報查詢網址：http://mops.twse.com.tw，http://www.yhmco.com.tw)

一、本公司發言人：

姓　　名：鍾志清

職　　稱：總經理

電　　話：(04)3600-0080

電 子 郵 件：elian@yhmco.com.tw

二、本公司代理發言人：

姓　　名：王淑瑜

職　　稱：財務部經理

電　　話：(04)3600-0080

電 子 郵 件：shuyu@yhmco.com.tw

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司地址：台中市大甲區幼獅路 69 號

電　　話：(04)2681-5496

工 廠 地 址：	電　　話：
一廠：台中市大甲區幼獅路 69 號	一廠：(04)2681-5496
二廠：台中市大甲區工一路 15 號	二廠：(04)2681-1123
三廠：台中市大甲區工九路 42 號	三廠：(04)2681-5496
四廠：台中市西屯區工業區三十九路 51 號	四廠：(04)3600-0080
五廠：台中市大甲區工九路 22 號	五廠：(04)2681-4246

四、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。

五、辦理股票過戶機構：

名　　稱：凱基證券(股)公司股務代理部

地　　址：台北市重慶南路一段 2 號 5 樓

電　　話：(02)2389-2999

網　　址：https://www.kgi.com.tw

六、最近年度財務報告簽證會計師之姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：蔣淑菁會計師、劉力維會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地　　址：台中市西屯區惠中路一段 88 號 22 樓

電　　話：(04)3705-9988

網　　址：https://www.deloitte.com.tw

七、公司網址　：https://www.yhmco.com.tw

目錄　　頁次

壹、致股東報告書 ····· **4**

貳、公司治理報告 ····· **10**

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ····· 10

二、公司治理運作情形 ····· 22

三、會計師公費資訊 ····· 44

四、更換會計師資訊 ····· 44

五、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 ····· 45

六、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 ····· 45

七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 ····· 46

八、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 ····· 47

參、募資情形 ····· **48**

一、資本及股份 ····· 48

二、公司債辦理情形 ····· 52

三、特別股辦理情形 ····· 52

四、海外存託憑證辦理情形 ····· 52

五、員工認股權憑證辦理情形 ····· 52

六、限制員工權利新股辦理情形 ····· 52

七、併購（包括合併、收購及分割）或受讓他公司股份發行新股之辦理情形 ····· 52

八、資金運用計劃執行情形 ····· 52

肆、營運概況 ····· **53**

一、業務內容 ····· 53

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 ····· 75

四、環保支出資訊 ····· 75

五、勞資關係 ····· 75

六、資通安全管理 ····· 78

七、重要契約 ····· 80

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 ····· **81**

一、財務狀況 ····· 81

目錄　　頁次

二、財務績效・・・

壹、致股東報告書

各位親愛的股東大家好，首先祝各位股東身體健康：

本公司113年度之整體營運狀況，就合併財務報表，在營業收入、營業毛利、營業淨利及稅後淨利皆較112年度衰退，以下依事業單位就其產業景氣及供需說明如下：

就潔淨級產品需求面而言：後疫情消費性電子產業高庫存情況持續，電子產業擴增產能需求無不延後或取消，唯AI崛起，帶動先進製程與封裝的大量需求，台積電持續在國內及海外擴廠及其帶動周邊需求，使潔淨級產品能維持穩定的營運。

就化工級產品需求面而言：在國內環保規範嚴格之限制下，使石化產業對國內之投資額逐年遞減，且因環境審查、政策限制與社會壓力，致使國內已多年沒有大型石化建廠案，面對中國大型石化業者產能與低價壓力加上中國內需低迷，使台灣石化業基本的修繕都銳減。而本公司外銷主力日、美市場113年度景氣仍在復甦階段。化工級產品供給面而言：中國與東南亞國家相關產品之產能投資過剩，市場價格競爭持續。

在說明完本公司113年度之整體營運狀況後，下列就本公司營運現狀與未來發展做一簡單說明：

就潔淨級產品而言，本公司積極持續地投入研究發展、擴大產品線，提升現有效率及產能並尋求相關廠商進行水平與垂直整合之合作，以符合更多市場及客戶之需求。另針對相關產品，亦積極地尋求通路庫存商與代理商，增加銷售管道，並積極地與國內終端客戶配合，減少相關產品之驗證時程。而在中國市場積極地與當地工程公司與庫存通路商合作，持續並增加中國市場之銷售。此外，在存貨管理面，將全面控管存貨之存量，以使庫存導向合理化，並陸續檢討製程及成本結構，力求成本之準確並達到成本再精簡之目標。潔淨級事業部產品主要是為半導體、光電、太陽能、LED及相關產業提供完整的氣體管路材料，因此整個事業部的營收、獲利，與半導體及光電等產業的景氣息息相關，113年除台積電外，終端客戶資本支出減緩影響訂單需求，為避免營收及獲利受大幅震盪，本公司將計劃持續投入相關產品線之開發，並與有相同客戶群之不同產品服務之子公司及廠商合作，切入不同產品線，進一步擴大銷售面與服務面，以期朝使客戶一次購足之服務更進一步，並求未來可能之突破性成長。

本公司化工級產品之產品線與尺寸齊全並已取得JIS認證，且也已取得薄壁管件產品(SU fitting)之JIS認證，對應日本近年對氫能相關的開發所衍生的特殊管件要求，可以樂觀期待，但面對低價日圓，如何調整報價策略及控制匯率風險，並拓展業務面以增加銷售品項及

對象，將是維持日本市場銷售與獲利之關鍵。另在美國對台灣於不鏽鋼管配件之反傾銷稅已不再續課，前兩年因疫情所產生的海運運價大幅波動因素已消除，本公司將加強對美國市場之行銷。在國內市場，本公司將更專注於產品面與價格競爭之市場常態。預估今年市場普遍預期不佳，美、日市場也還在復甦階段，整體上化工產業必須持續面對供過於求的狀況，此將造成市場更為競爭，營運上將以優質的產品與彈性的價格策略爭取訂單。

因應大陸市場相關產業對潔淨級產品需求，為能服務客戶就近供貨並提升產品之價格競爭力，本公司已於108年度於中國地區投資設立100%持股子公司-安徽大甲管材有限公司並設廠布建相關產品生產線，針對客戶不同材料需求搭配潔淨級事業部專案接單及相互產能支援。近年中國受美國較先進IC製程禁令影響，所有設廠計劃幾乎停擺，只有零星的面板廠擴建需求，導致其113年營運獲利減少，稅後淨損為：RMB2,525,893.65。安徽大甲面對政策面及經濟局勢挑戰，進行組織精簡化並持續注意市場需求的變化及提升接單率。

本公司持股98%之大川研科技股份有限公司(合併財報重要子公司)，在面臨全球持續經濟成長放緩、庫存去化壓力、原物料價格飛漲、消費者支出保守導致終端需求下降等多重壓力之衝擊下，仍持續以往優異之經營成績，113年在TGM與Pigtail營收有顯著的成長。113年度營業收入為NT$551,134(仟元)較112年度NT$632,544(仟元)減少12.87%，主要原因為氣體銷售及工程的營收下降，而TGM屬於人力服務工作，毛利率較低，使得營業毛利NT$62,269(仟元)較112年度NT$76,747(仟元)下降18.86%，營業淨利為NT$36,212(仟元)及稅後淨利為NT$30,611(仟元)，分別較112年度減少26.31%及30.95%。其與本公司現有潔淨級產品有相同客戶群，卻可提供與本公司不同之產品服務，持續對本公司在合併營收與稅後淨利做出貢獻。

本公司導入ERP資訊系統業已穩定執行，除持續提昇及擴建功能外，113年也於大陸公司成功建置ERP系統，以提高資訊完整性及即時性，有利本公司監控及管理。此外，公司企業識別系統之網站架設亦陸續更新，除提高公司形象外，並能藉由網路增加國內外客戶對本公司相關產品之了解。再配合以研究發展為核心之營運策略及以企業識別系統(CIS)為主之行銷策略，為化工級事業部找尋新的營收來源並為潔淨級事業部設立未來提供高階產品與其他產品服務之基礎。在本公司重視研發及通路等基礎工程建立之經營策略及新設定之營業策略：一為人力資源之傳承與培訓、二為獎酬制度之建制與調整，以期本公司業績能於114年度及未來年度達成所設定之營運目標。

本公司通過SGS溫室氣體查驗並每年進行溫室氣體盤查，確保組織溫室氣體資訊系統之發展、紀錄維護及文件化程序符合ISO 14064-1標準要求，本公司積極實踐永續發展，編製永續報告書，預計114年6月進行113年度永續報告書確信，持續關注ESG議題，重視本公司對經濟、環境及社會之影響。

一、營業報告(合併)

（一）營業計劃實施成果及預算執行情形

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	成長/衰退率
營業收入	1,404,705	1,478,924	-5.02%
營業毛利	259,074	271,018	-4.41%
營業淨利	114,982	135,151	-14.92%
稅後淨利	92,979	103,083	-9.80%

單位：新台幣仟元

項目	113 年度實績	113 年度預算	達成率
營業收入	1,404,705	1,400,500	100.30%
營業毛利	259,074	257,524	100.60%
營業淨利	114,982	167,547	68.63%
稅後淨利	92,979	117,433	79.18%

（二）財務收支及獲利能力

單位：新台幣仟元

分析	項目	113 年度	112 年度
財務收支	利息收入	1,167	1,137
	財務成本	5,664	5,317
獲利能力	資產報酬率（%）	5.49	6.25
	股東權益報酬率（%）	8.22	9.45
	純益率（%）	6.10	6.97
	每股盈餘（元）	2.02	2.05

（三）研究發展狀況

本公司 113 年度的研究發展費用為新台幣 15,889 仟元，主要用於綠能、儲能相關研究及原有產品線之製程之改善、新產品與新機器之開發及關鍵技術之提升，以備齊產品線、厚植市場競爭力及建立公司核心價值，相較於 112 年度的研究發展費用(新台幣 15,803 仟元)，增加了 86 仟元（0.54%)。

二、114 年度營業計劃概要

（一）經營方針

1.化工級產品落實 ISO 9001:2015 國際標準，有效性管理，以達成品質第一之目標。

2. 化工級產品日本市場之經營與拓展及其他相關產品之搭配生產銷售。
3. 化工級產品美國市場之經營與拓展及其他相關產品之搭配生產銷售。
4. 針對化工級產品已取得的日本 JIS(Japanese Industrial Standards)認證品質系統，維護、運作、執行、監督。
5. 潔淨級產品行銷方面持續維持既有的服務與品質保證，提供客戶多樣與齊全的產品線。
6. 積極持續地拓展潔淨級產品之市場，以期成為國內相關市場最大供應商。
7. 潔淨級產品國外市場方面除持續維持歐洲代工市場，並將大力拓展美國與新加坡市場，進入三大氣體公司材料供應鏈，朝全球布局。
8. 潔淨級產品在中國市場與當地工程公司與庫存通路商合作，持續並增加對中國市場之銷售。
9. 潔淨級產品積極去化成品庫存，以使庫存導向合理化。
10. 潔淨級產品與有相同客戶之不同產品服務廠商配合，擴大銷售面與服務面。
11. 潔淨級產品於中國市場建立生產基地之評估與執行。
12. 重新整合研發資源，除改善製程、降低生產成本及備齊產品線，以厚植市場競爭力外，並建立研發及生產資料庫，以利未來之營運傳承。更進一步開發新產品及新市場，以增加營業額及永續經營。
13. 建立以企業識別系統為主之行銷策略。
14. 生產品質高且穩定之產品，追求準確而無誤之交期，提升服務品質，以成為兼具研究發展、生產製造及行銷通路並使客戶一次購足之流體輸送系統及設備之專業廠商。
15. 人力資源之傳承與培訓及獎酬制度之建制與調整。
16. 維持人力資源不竭之相關規劃。

（二）預計銷售數量及其依據

本公司主要兩大事業部為：化工級事業部及潔淨級事業部(含半導體級與食品醫療級)。以下預計銷售數量乃依據：

1. 半導體光電廠 114 年度之建廠計劃。
2. 對未來日本、國內、美國與中國化工石化業及國內、美國、歐洲與中國半導體光電產業之景氣預測。
3. 新市場之開拓，如化工級產品氫能儲存與運輸的運用及潔淨級產品於美國與中國市場之推廣銷售。
4. 潔淨級產品於美國、歐洲及日本市場之代工訂單預測。
5. 潔淨級產品之開發與推廣，如 BA 管、EP 管、VCR/Micro Fittings、lok-DJ 及潔淨閥等。

化工級			
產品別(線)與尺寸範圍		單位	數量
EL	1/2"~12"	PC	350,000
	14"~48"	PC	2,977
TEE	1/2"~12"	PC	58,286
	14"~48"	PC	379
RC	1/2"~12"	PC	56,571
	14"~48"	PC	1,440
SU	30SU~300SU	PC	26,400
CAP	1/2"~48"	PC	6,400
其它		PC	359
合計		PC	502,812

潔淨級			
產品別(線)與尺寸範圍		單位	數量
潔淨管	Pipe & Tube (MPS+MP)	PC	6,777
潔淨管	Pipe & Tube (AP)	PC	65,814
潔淨管	EP 管	PC	570
潔淨管	BA 管	PC	13,254
潔淨管配件	Fitting (A size EP)	PC	1,509
潔淨管配件	Fitting (A size BA+MP)	PC	11,682
潔淨管配件	Fitting (A size AP)	PC	37,422
潔淨管配件	Fitting (A size，領大甲 10S)	PC	7,857
潔淨清洗加工	Pipe & Fitting 來料加工 (UHP 清洗)	PC	14,448
食品管	食品管+配件	PC	2,575
VCR+Micro Fitting	VCR/gasket/nut/male to tube	PC	112,366
VCR+Micro Fitting	UHP/CGA Diss 配件及墊片	PC	226,692
VCR+Micro Fitting	Micro (Mini+long)	PC	40,680
FLANGE	PIPE FLANGE+flange	PC	233
UHP 球閥	UHP 閥	PC	5,336
高真空管配件	高真空管配件	PC	4,422
lok-DJ 管配件	lok-DJ Fittings(Swagelok)	PC	15,484
其他	其他(客製品)	PC	24,564
合計		PC	591,685

(三) 重要之產銷政策

1. 化工級產品以 YHMCO 品牌行銷及潔淨級產品以 DAJA 品牌行銷，建立雙品牌行銷策略。

2. 化工級生產策略為改善 X-RAY 產品焊接能力，以縮短生產工時、降低劑修率；減少研磨、噴砂的工時及負荷，以縮短製程、提昇品質並降低重工率及整修工時。進而提昇產能、縮短交期，達到訂單承諾交貨日≧工單要求日期之目標。
3. 化工級產品持續行銷推廣，以增加品牌於東南亞地區能見度並提升詢價量。
4. 提升化工級薄壁管件之生產良率與銷售。
5. 化工級事業部與工程公司之緊密配合，以期新產品與新市場之開發。
6. 化工級事業部生產設備之汰舊換新與模具、製程改善。
7. 潔淨級生產策略為落實教育訓練與自主檢查，降低重工率、報廢率與生產成本，落實產品品質觀念。
8. 潔淨級產品生產方面將採訂單式生產，除了因應現貨市場急單需求而訂定低水位的安全庫存量，不另外安排計畫性生產，同時視接單狀況，隨時調整閒置生產人力資源，並且適度使用既有替代原料生產，以降低原料庫存水位。
9. 潔淨級產品將建置完整的美規接頭、lok 產品，加速膜片閥與球閥合作開發，另外因應設備廠商客戶的需求，除單純提供標準化微型接頭材料、客製品零配件，也將發展潔淨焊接，提供模組化產品給客戶。
10. 潔淨級產品增加潔淨閥代理，整合完整的生產線，積極爭取工程案，擴大推銷車件類產品與 lok-DJ、球閥等產品，國外拓展美國、歐洲、新加坡與三大氣體公司全球市場。
11. 潔淨級久齡庫存之專案處理與新產品之限時開發。

董事長 黃士峯　　經理人 鍾志清　　會計主管 王淑瑜

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 I

114 年 04 月 18 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期(註 1)	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數(註 2)		配偶、未成年子女現在持有股份(註 2)		利用他人名義持有股份(註 2)		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註 4)
							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	台灣	黃士峯	男 51~60 歲	112.06.16	3	86.12.10	17,238,944	40.73%	17,238,944	40.73%	10,000	0.02%	308,000 (註 3)	0.73%	*大甲永和機械工業(股)總經理 *中興大學管理學院高階經理人班(企業領袖組)碩士	*大甲詠恩(股)董事長 *Mate Enterprises Ltd. 負責人 *龍潭路實業股份有限公司董事長	無	無	無	不適用
董事	台灣	曾金池	男 51~60 歲	112.06.16	3	97.06.19	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	交通大學應用化學研究所碩士	創源資本管理有限公司董事長	無	無	無	
董事	台灣	陳文政	男 71~80 歲	112.06.16	3	109.06.30	11,828	0.03%	11,828	0.03%	0	0%	0	0%	*僑光商專銀行科畢 *大甲永和機械工業(股)副總經理	無	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期(註 1)	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數(註 2)		配偶、未成年子女現在持有股份(註 2)		利用他人名義持有股份(註 2)		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註 4)
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	台灣	陳蓀裕	男 51~60 歲	112.06.16	3	102.06.20	48,000	0.11%	48,000	0.11%	0	0%	0	0%	中興大學社會科學暨管理學院(財務金融)碩士	*惠蓀開發(股)董事長 *多寶閣有限公司董事長 *寨酌然股份有限公司監察人 *台中科技大學商學院財務金融系兼任講師	無	無	無	不適用
獨立董事	台灣	謝孟松	男 51~60 歲	112.06.16	3	109.06.30	9,000	0.02%	9,000	0.02%	0	0%	0	0%	逢甲大學金融博士	*台竣實業(股)公司董事長 *天蔥國際(股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立董事	台灣	黃汀甫	男 61~70 歲	112.06.16	3	112.06.16	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	南澳大學工商管理碩士	台灣寶理塑膠(股)行銷業務部高級專員	無	無	無	

註 1：112 年 06 月 16 日股東常會，全面改選董事，本次選任 7 席董事(含獨立董事)，其中：
董事長黃士峯、董事曾金池、董事陳文政、董事柯俊任、獨立董事陳蓀裕及獨立董事謝孟松續任董事。
獨立董事黃汀甫為新任董事。
董事柯俊任於 113 年 7 月 21 日逝世。

註 2：現在持有股數為 114 年 04 月 18 日停止過戶日資料。

註 3：董事長利用他人名義持有股份：308,000 股，為董事長擔任負責人之有限公司於證券商營業處所(上櫃店頭市場)買入之股數，相關申報皆已按證交法相關規定辦理。本公司已將該有限公司納入本公司內部人股權管理。

註 4：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

2.董事資料 II：

A.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：　　114 年 04 月 18 日

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
黃士峯 (董事長)	1. 大甲永和機械工業(股)總經理 2. 中興大學管理學院高階經理人班碩士 3. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 本公司第一大股東。 3. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：0。	0
曾金池 (董事)	1. 創源資本管理有限公司董事長 2. 交通大學應用化學研究所碩士 3. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無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：0。 3. 無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：0。	0
陳文政 (董事)	1. 大甲永和機械工業(股)副總經理 2. 僑光商專銀行科畢 3. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無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：0。 3. 無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：0。	0
陳蓀裕 (獨立董事)	1. 惠蓀開發有限公司董事長 2. 台中科技大學商學院財務金融系兼任講師 3. 中興大學社會科學暨管理學院碩士 4. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無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：48,000 股，0.11%。 3. 無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：0。	0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
謝孟松(獨立董事)	1. 台竣實業(股)公司董事長 2. 天蔥國際(股)公司獨立董事 3. 逢甲大學金融博士 4. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無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：9,000 股，0.02%。 3. 無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：0。	1
黃汀甫(獨立董事)	1. 台灣寶理塑膠(股)行銷業務部高級專員 2. 南澳大學工商管理碩士 3. 未有公司法第 30 條各款情事	1. 本人、配偶、二親等以內親屬無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：0。 3. 無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：0。	0

B.董事會多元化及獨立性：

a.董事會多元化：本公司董事之選任，考量董事會之整體配置。董事會成員組成多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元方針，包括性別、年齡、國籍、文化及專業知識技能/專業背景(如。法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等，廣納各領域專才，只要能執行專業之人，均可選任為本公司董事會成員。

黃士峯董事長過去曾擔任本公司總經理具有機械專長及經營管理能力，研發產品及技術應用從塑化、紙業擴展到食品醫療、半導體業，事業跨足啤酒、生機、農業、生技、碳權及檢驗等領域，協助指導公司開發綠能及創新領域發展；曾金池董事具有化學、航空及金融管理相關背景，提供法務及投資領域的協助與建議；陳文政董事曾擔任本公司化工級事業部副總經理 35 年，拓展產品行銷至美日並取得相關認證；陳蓀裕獨立董事除具備財金專長兼任學校講師，也有教育叢書編輯、資訊軟體服務、農產品銷售等相關經驗，目前也受公務部門邀請擔任治安及後勤支援；謝孟松獨立董事具有餐飲、交通工具及銷售等相關領域經驗，已取得金融博士資格持續提供公司學術領域資訊，並具有音樂專長，不定期舉辦表演；黃汀甫獨立董事具備多年行銷及管理經驗，並提供有關碳權及永續議題的建議。

若上市上櫃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：

本公司董事會目前共計 6 位董事，均為男性，尚未有女性董事，未達性別比例三分之一之要求。主要原因為歷屆董事提名以候選人之專業背景、產業經驗及對公司營運之熟悉程度為主要考量，過去董事人選以男性居多，導致董事會尚未納入女性成員。

為促進董事會性別多元化，本公司已意識到性別平衡對於提升公司治理品質與決策多元性的正面效益，未來將董事提名政策納入性別多元考量，鼓勵提名女性候選人及主動發掘女性人才，積極納入具備專業能力與產業經驗之女性人選，逐步達成董事會中任一性別不低於三分之一之多元化目標。

本公司將持續強化董事會組成之多元性，並落實公司治理最佳實務，提升公司永續經營能力。

b.董事會獨立性：本屆獨立董事 3 人，達董事人數 1/2 以上，因董事逝世尚未補選，目前董事人數為 6 名，無監察人，董事間無具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管：

114 年 04 月 18 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(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	台灣	鍾志清	男	94.11.08	5,975	0.01%	0	0%	0	0%	台灣大學機械工程學系碩士	無	無	無	無	不適用
化工級事業部副總經理	台灣	黃詩哲	男	109.03.27	0	0%	0	0%	0	0%	靜宜大學英國語文學系學士	無	無	無	無	
潔淨級事業部副總經理	台灣	楊焜松	男	96.12.01	6,000	0.01%	0	0%	0	0%	成功大學環境工程學系學士	*大川研科技(股)公司董事長及總經理 *安徽大甲管材有限公司董事長	無	無	無	
財務部經理	台灣	王淑瑜	女	95.04.03	4,000	0.01%	550	0.001%	0	0%	中興大學管理學院財務金融碩士	*大川研科技(股)公司監察人 *安徽大甲管材有限公司監察人	無	無	無	

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

(三)最近年度給付董事、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

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)		兼任員工領取相關酬金(註12)								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註11)
		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)				薪資、獎金及特支費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
																本公司		財務報告內所有公司(註7)				
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	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)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司(註7)	
董事長	黃士峯	1,200	1,200	0	0	180	180	2,627	2,627	4,007 4.68%	4,007 4.68%	0	0	0	0	0	0	0	0	4,007 4.68%	4,007 4.68%	無
董事	曾金池	30	30	0	0	180	180	40	40	250 0.29%	250 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	250 0.29%	250 0.29%	無
董事	陳文政	30	30	0	0	180	180	50	50	260 0.30%	260 0.30%	0	0	0	0	0	0	0	0	260 0.30%	260 0.30%	無
獨立董事	陳蓀裕	40	40	0	0	220	220	35	35	295 0.34%	295 0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	295 0.34%	295 0.34%	無
獨立董事	謝孟松	40	40	0	0	220	220	40	40	300 0.35%	300 0.35%	0	0	0	0	0	0	0	0	300 0.35%	300 0.35%	無
獨立董事	黃汀甫	40	40	0	0	220	220	45	45	305 0.36%	305 0.36%	0	0	0	0	0	0	0	0	305 0.36%	305 0.36%	無

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

(1)依本公司章程第二十四條規定：本公司董事報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值並依同業通常水準，授權由董事會議定之，不論盈虧均需照付。

(2)依本公司章程第二十八條規定：公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥2%以上為員工酬勞及不超過3%為董事酬勞。但公司尚有虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞發給之員工，包括符合一定條件之從屬公司員工。

(3)董事報酬內容：

A.薪資：

a.董事長薪資為：每月固定支領：NT$100,000。

b.獨立董事薪資為：每年固定支領：NT$40,000。

(每年底依該年度擔任其職務之期間，按比例支領)

c.一般董事薪資為：每年固定支領：NT$30,000。

(每年底依該年度擔任其職務之期間，按比例支領)

B.其他報酬(如提供汽車、房屋及其他專屬個人支出)：

a.以租賃方式提供董事長專用座車，每月租金：NT$166,000。

b.以租賃方式提供董事長房屋住所，每月租金：NT$60,000。

其他報酬董事長可視公司營運狀況，決定是否支領。

C.車馬費：

a.董事凡出席本公司董事會、功能性委員會、股東會及相關會議者，車馬費為：每次固定支領：NT$5,000。

b.董事凡出席與本公司相關之會議、課程等，依其所耗費時間及旅程，核定車馬費並發放之。

D.一般董事凡有兼任公司經理人職務者，薪資比照公司議定之經理人報酬。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以個別方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表。

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

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。本公司於 113 年度以租賃方式提供董事長：黃士峯房屋住所，租金費用共為：新台幣 720 仟元；黃士峯座車，租金費用共為：新台幣 1,867 仟元。 董事長於 113 年度執行業務之車馬費：新台幣 40 仟元。提供董事長：黃士峯司機一名，本公司 113 年度給付該名司機之相關報酬為：新台幣 392 仟元。

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

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

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

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註 10：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。合併財務報告內所有公司（包括本公司及子公司）自民國 102 年度開始採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。本公司民國 113 年個體財務報告稅後淨利為新台幣 85,653 仟元。

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。

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。

註 12：本公司所有董事皆未兼任本公司及財務報告內所有公司之員工。

註 13：本公司已設置審計委員會取代監察人。

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

2.總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)（註 2）		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註 3)		員工酬勞金額(D)(註 4)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例（%）(註 8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 9)
		本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司	財務報告內所有公司(註 5)	本公司		財務報告內所有公司(註 5)		本公司	財務報告內所有公司(註 5)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理(註 1)	鍾志清	4,319	5,039	282	282	4,654	6,448	3,225	0	3,225	0	12,480 14.57%	14,994 17.51%	無
副總經理(註 1)	楊焜松													
副總經理(註 1)	黃詩哲													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	黃詩哲	黃詩哲
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）		
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）		
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	鍾志清、楊焜松	鍾志清、楊焜松
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 人	3 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之

相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。本公司 113 年度以租賃方式提供總經理及副總經理座車，租金費用共為：總經理鍾志清：新台幣 232 仟元；副總經理楊焜松：新台幣 270 仟元；副總經理黃詩哲：新台幣 228 仟元。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。合併財務報告內所有公司（包括本司及子公司）自民國 102 年度開始採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。本公司民國 113 年個體財務報告稅後淨利為新台幣 85,653 仟元。

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金額。

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

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

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

3.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

本公司113年度之稅前淨利為新台幣102,562仟元，依據114年3月13日董事會決議，由其中分派員工酬勞新台幣5,535,000元。

單位：新台幣仟元；114年6月16日

	職稱(註1)	姓名(註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)(註2)
經理人	總經理	鍾志清	0	3,375	3,375	3.94%
	副總經理	楊焜松				
	副總經理	黃詩哲				
	財務經理	王淑瑜				

註1：應揭露個別姓名及職稱，但得以彙總方式揭露獲利分派情形。

註2：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。本公司於民國114年03月13日經董事會決議通過配發民國113年員工酬勞，惟截至年報刊印日止尚未於股東會報告；稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。合併財務報告內所有公司（包括本公司及子公司）自民國102年度開始採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則。本公司民國113年個體財務報告稅後淨利為新台幣85,653仟元。

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

(1)總經理及相當等級者

(2)副總經理及相當等級者

(3)協理及相當等級者

(4)財務部門主管

(5)會計部門主管

(6)其他有為公司管理事務及簽名權利之人

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

單位：新台幣仟元

項目 / 年度	112年度		113年度	
	本公司	合併	本公司	合併
董事酬金	5,482	5,482	5,417	5,417
總經理及副總經理酬金	12,142	13,940	12,480	14,994
酬金總額	17,624	19,422	17,897	20,411
個體財務報告稅後純益	86,590	86,590	85,653	85,653
董事酬金占稅後純益比例(%)	6.33%	6.33%	6.32%	6.32%
總經理及副總經理酬金占稅後純益比例(%)	14.02%	16.10%	14.57%	17.51%
酬金總額占稅後純益比例(%)	20.35%	22.43%	20.89%	23.83%

最近二年度董事、總經理及副總經理酬金占稅後純益比例之變動主要原因為：

A.113年與112年二年度稅後純益變化不大，而113年度董事酬勞較112年度減少，

主因 113 年公司董事減少一人(原因：逝世)導致 113 年董事酬金減少所致、113 年總經理及副總經理之酬金較 112 年度增加，主要是因公司酬勞給付採事業部利潤制，其中一事業部 113 年獲利較 112 年成長，致使 113 年酬勞增加所致。

B.本公司 114 年度董事會決議通過配發盈餘分配 113 年度董事酬勞新台幣 1,200,000 元及員工酬勞新台幣 5,535,000 元。

2.說明：

給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

A.給付酬金之政策、標準與組合：

a.董事：

(a)報酬(包含薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)：依股東常會決議通過之公司章程授權董事會議定，董事長每月固定支領薪資；獨立董事及一般董事每年固定支領薪資，每年底依該年度擔任其職務之期間，按比例支領。

(b)退職退休金：無。

(c)董事酬勞：依本公司章程規定配發年度盈餘分配之酬勞，不得超過當年度可分配盈餘之 3%。並與員工酬勞及公司現金流量配合，定出當年度董事酬勞總額。

(d)業務執行費用(包含車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)：依股東常會決議通過之公司章程授權董事會議定：

i.車馬費：

(i)董事凡出席本公司董事會、功能性委員會、股東常會及相關會議者，車馬費為：每次固定支領：NT$5,000。

(ii)董事凡出席與本公司相關之會議、課程等，依其所耗費時間及旅程，核定車馬費並發放之。

ii.宿舍、配車等實物提供：

(i)以租賃方式提供董事長專用座車，每月租金：NT$166,000，自 113 年 12 月起改為 NT$41,000。

(ii)以租賃方式提供董事長房屋住所，每月租金：NT$60,000。

本項報酬董事長可視公司營運狀況，決定是否支領。

(e)兼任員工領取相關酬金：一般董事凡有兼任公司經理人職務者，薪資比照公司議定之經理人報酬。

(f)上述有關董事之酬金相關議案，由薪資報酬委員會討論通過，並呈建議案提請董事會討論決議。

b.總經理及副總經理：

(a)薪資(包含薪資、職務加給、離職金)：依本公司董事會決議通過之經理人報酬範圍訂定之。

(b)退職退休金：依其所選擇之勞退制度提撥。

(c)獎金及特支費(含各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實務提供及其他報酬金額)：由董事長依當年度公司整體績效、各部門績效及

各別人員績效訂定之。另提供總經理、副總經理專用座車。

(d)員工酬勞：依本公司章程規定應分派員工酬勞不得少於當年度可供分配盈餘之2%。並與公司未來發展及現金流量配合，訂出當年度員工酬勞總額。

(e)上述有關總經理及副總經理之酬金相關議案，由薪資報酬委員會討論通過，並呈建議案提請董事會討論決議。

B.訂定酬金之程序：

a.董事：

(a)報酬：於股東常會決議通過之公司章程中明定：本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值並依同業通常水準，授權由董事會議定之，不論盈虧均需照付。

(b)退職退休金：無。

(c)董事酬勞：由董事會決議之。

(d)業務執行費用：於股東常會決議通過之公司章程中明定：本公司董事及監察人之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值並依同業通常水準，授權由董事會議定之，不論盈虧均需照付。

(e)兼任員工領取相關酬金：一般董事凡有兼任公司經理人職務者，薪資比照公司議定之經理人報酬，即其訂定程序亦比照經理人薪資之訂定程序，由董事會決議執行。

(f)上述有關董事之酬金相關議案，由薪資報酬委員會討論通過，並呈建議案提請董事會討論決議。

b.總經理及副總經理：

(a)薪資：於股東常會決議通過之公司章程中明定：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理，即經董事會決議執行。

(b)退職退休金：依勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，並組成勞工退休準備金監督委員會，監督退休金實際提撥執行情形。員工退休辦法訂定於公司管理辦法中，由總經理核准，董事長發佈之。

(c)獎金及特支費：於股東常會決議通過之公司章程中明定：本公司得設經理人，其委任、解任及報酬依公司法第二十九條規定辦理，即經董事會決議執行。

(d)員工酬勞：由董事會決議之。

(e)上述有關總經理及副總經理之酬金相關議案，由薪資報酬委員會討論通過，並呈建議案提請董事會討論決議。

C.與經營績效及未來風險之關聯性：

a.董事：董事薪資已考量其對公司各項事務之參與程度訂定之；業務執行費用，視其各別董事出席各項會議之次數實際支領，宿舍、配車等實務支領亦僅依實際需求提供予董事長；酬勞實際分配比例與金額，將視個別董事對公司各項事務之付出、於董事會議及其相關會議之出席、所盡職業上應有之責任與注意及職務上所承擔之義務與風險而訂定之。

b.總經理及副總經理：總經理及副總經理薪資、獎金及特支費乃考量其專業能力及其經營績效訂定之；其退職退休金則依其所選擇之勞退制度提撥；員工酬勞，各別實際分配比例與金額，將依照每年度之員工酬勞分配辦法訂定之，主要之考量因素有：各部門績效、各部門所處市場環境、年度計劃執行結果、年資、特殊績效表現及各部門未來風險等。

二、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

113 年度董事會開會 6 次，董事出列席情形如下：

職　稱	姓　名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備　註
董事長	黃士峯	6	0	100	112.06.16 改選董事，續任。
董事	曾金池	6	0	100	112.06.16 改選董事，續任。
董事	陳文政	6	0	100	112.06.16 改選董事，續任。
董事	柯俊任	0	3	0	112.06.16 改選董事，續任。 113.07.21 逝世。
獨立董事	陳蓀裕	5	1	83	112.06.16 改選董事，續任。
獨立董事	謝孟松	6	0	100	112.06.16 改選董事，續任。
獨立董事	黃汀甫	6	0	100	112.06.16 改選董事，新任。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

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

本公司依證券交易法第 14 條之 5 規定執行且無上述所稱之獨立董事反對或保留意見之情事。

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：

以下議案利益迴避原因以及參與表決情形法源依據：本公司「董事會議事規則」第十五條規定，因該案與該董事自身利害有關，故應依「公司法」第二百零六條第二項準用第一百七十八條規定，迴避該案之討論及表決，並依「公司法」第二百零六條第二項準用第一百八十條第二項規定決議該案。

(一)113.03.13(112 年選任第五次董事會)：訂定本公司董事報酬及酬勞案，有關黃董事長士峯報酬部分，黃董事長依法迴避，其餘董事無異議照案通過；有關曾董事金池報酬部分，曾董事依法迴避，其餘董事無異議照案通過；有關陳董事文政報酬部分，陳董事依法迴避，其餘董事無異議照案通過；有關柯董事俊任報酬部分，柯董事請假，其餘董事無異議照案通過；有關陳獨立董事蓀裕報酬部分，陳獨立董事依法迴避，其餘董事無異議照案通過；有關謝獨立董事孟松報酬部分，謝獨立董事依法迴避，其餘董事無異議照案通過；有關黃獨立董事汀甫報酬部分，黃獨立董事依法迴避，其餘董事無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形。

本公司 113 年度董事會評鑑執行情形如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年定期執行一次	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日	整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評及董事成員自評	本公司董事會績效評估之衡量項目函括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員（自我或同儕）績效評估之衡量項目函括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 審計委員會績效評估之衡量項目函括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。 五、內部控制。 薪資報酬委員會績效評估之衡量項目函括下列四大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、功能性委員會職責認知。 三、提升功能性委員會決策品質。 四、功能性委員會組成及成員選任。

本公司已完成民國 113 年度董事會績效自評，並將評估結果提送民國 114 年第一次董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會績效評估結果為 98 分，營運參與及決策均依法執行，持續對公司進行監督與為股東把關，整體董事會運作良好；審計委員會及薪資報酬委員會績效自評結果，各委員均達成各衡量項目。

評估結果：

「113 年度董事會績效評估表」評估結果為「超越標準」。

「113 年度董事成員績效評估自評問卷」評估結果為「超越標準」。

「113 年度功能性委員會績效評估自評問卷_審計委員會」評估結果為「超越標準」。

「113 年度功能性委員會績效評估自評問卷_薪資報酬委員會」評估結果為「超越標準」。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

(一)本公司每季財務報告皆經審計委員會同意，並提董事會討論決議。

(二)本公司總經理室能隨時注意最新法規要求與規定，修正本公司相關辦法與制度；本公司董事會均能依照董事會議事規範執行;本公司稽核室均能依照內部控制制度及內部稽核實施細則執行稽核。

(二)審計委員會運作情形：

113 年度審計委員會開會 4 次，獨立董事出列席情形如下：

職　稱	姓　名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備　註
獨立董事(召集人)	陳蓀裕	4	0	100	112.06.16 改選，續任。
獨立董事	謝孟松	4	0	100	112.06.16 改選，續任。
獨立董事	黃汀甫	4	0	100	112.06.16 改選，新任。

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會召開日期、期別	議案內容	獨立董事意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果
113.03.13 第二屆第三次	1. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	2. 本公司 113 年財報簽證會計師委任案。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	3. 本公司預先核准簽證會計師事務所之非確信服務。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	4. 本公司 112 年度財務報表。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	5. 本公司 112 年度盈餘分配案。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	6. 本公司截至 112 年 12 月 31 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	7.本公司「內部控制制度聲明書」之審核。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	8.修正本公司董事會議事規範。	無	經全體出席委員無異議照案通過。

113.05.10 第二屆 第四次	1.更換本公司之簽證會計師。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	2.本公司113年第1季財務報表。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	3.112年度營業報告書。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	4.本公司截至113年03月31日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
113.08.08 第二屆 第五次	1.本公司113年第2季財務報表。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	2.大川研科技股份有限公司背書保證額度續約事宜。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	3.本公司截至113年06月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	4.修正本公司永續發展實務守則。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	5.修正本公司內部控制制度。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
113.11.11 第二屆 第六次	1.本公司113年第3季財務報表。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	2.本公司截至113年09月30日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	3.修正本公司「公司治理」相關法規。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	4.增訂本公司「永續資訊之管理」內部控制制度。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
	5.本公司新增轉投資案。	無	經全體出席委員無異議照案通過。
113.12.16 第二屆 第七次	1.子公司增資及放棄子公司認股案。	無	經全體出席委員無異議照案通過。

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，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）。

(一)獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：本公司稽核單位除按月提交獨立董事稽核報告外，稽核主管列席董事會報告年度稽核計畫及執行情形。獨立董事及稽核主管亦得視需要即時以電子郵件、電話或面談等方式聯繫溝通。

日期	溝通事項	溝通結果
113 年 01 月 30 日	內部稽核主管針對 112 年 10 月 31 日至 113 年 1 月 18 日止之內部稽核摘要報告及 112 年第四季內部稽核追蹤摘要報告	無異議照案通過
113 年 03 月 13 日	內部稽核主管針對 113 年 01 月 19 日至 113 年 03 月 03 日止之內部稽核摘要報告及 112 年第四季內部稽核追蹤摘要報告	無異議照案通過
113 年 05 月 10 日	內部稽核主管針對 113 年 03 月 04 日至 113 年 04 月 29 日止之內部稽核摘要報告及 113 年第一季內部稽核追蹤摘要報告	無異議照案通過
113 年 08 月 08 日	內部稽核主管針對 113 年 04 月 30 日至 113 年 07 月 29 日止之內部稽核摘要報告及 113 年第二季內部稽核追蹤摘要報告	無異議照案通過
113 年 11 月 11 日	內部稽核主管針對 113 年 07 月 30 日至 113 年 10 月 30 日止之內部稽核摘要報告及 113 年第三季內部稽核追蹤摘要報告	無異議照案通過

(二)獨立董事與會計師之溝通情形：會計師針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告，獨立董事及會計師亦得視需要即時以電子郵件、電話或面談等方式聯繫溝通。

日期	溝通事項	溝通結果
113 年 01 月 30 日	會計師說明本公司一百一十二年度財務報告查核結果，並就與會人員所提問題進行討論及溝通。	無異議照案通過

(三)公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已參照相關規定訂定本公司之公司治理守則，公司運作皆依照公司治理制度進行、設有審計委員會與薪資報酬委員會強化董事會功能及保障股東權益，並於公司網頁揭露公司治理相關規章及董事會與股東會資訊、公開發言人與代理發言人聯絡方式、委託專業股務機構辦理股務事項等。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？		V	本公司雖未明訂規章處理股東事宜，惟已落實發言人制度於公司網站揭露發言人與代理發言人聯絡方式，股東可經此管道將建議、疑義反應給公司，本公司會立即處理，若有法律專業需要會會同本公司簽約之律師事務所處理。	如有法令或實際必要之考量時，則爰「上市上櫃公司治理實務守則」及相關法令辦理。

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	
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司依證交法第25條規定，每月統計公司內部人(董事、經理人及持有股份超過股份總額10%之股東)所持股權之變動情形，並委由股代按月至證期局指定網站公開資訊觀測站申報。	本公司可取得股東名簿之時機係於本公司股票停止過戶期間，依該名簿可掌握主要股東名單。若主要股東為法人者，其最終控制名單則需由法人股東於其停止過戶期間協助提供。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		本公司已於管理辦法及內部稽核制度中訂定相關之制度，稽核單位亦依法對公司進行稽核與追蹤。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司「內部重大資訊處理作業程序」已明訂本公司人員不得利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
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？	V		本公司董事選任程序中明訂董事會多元化方針，如性別、年齡、國籍、文化、專業背景等，廣納各領域專才，只要能執行專業之人，均可選任為本公司董事會成員。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
(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？	V		公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，於 114 年 3 月 13 日董事會決議設置永續發展委員會暨委任委員會成員，日後將視公司營運與發展等需求考量設置其他功能性委員會。	如有法令或實際必要之考量時，則爰「上市上櫃公司治理實務守則」及相關法令辦理。
(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？	V		本公司已訂定董事會績效評估辦法並揭露於公司網頁，並依該辦法每年對董事會運作進行評估並將結果報告董事會與揭露於公司網站。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		1.本公司每年參酌會計師法第四十七條及中華民國會計師公會全國聯合會「職業道德規範公報第十號查核與核閱之獨立性 」之規定，評估會計師之獨立性及適任性，並依據金管會發布「審計品質指標(AQI)揭露架構」(專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等5大構面及13項指標項目)，查核會計師工作表現。 本公司之簽證會計師經評估其獨立性及適任性無虞。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。

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	
四、公司是否設置公司治理專(兼)職單位或人員負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司總經理室為專責單位，處理相關事務，不定期向董事會報告。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已於公司網站設置利害關係人專區，並公開發言人與代理發言人聯絡方式及檢舉管道，立即與嚴謹處理利害關係人相關事項。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任凱基證券(股)公司股務代理部辦理股務相關事宜。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		1.財務資訊揭露之情形： 本公司網站設有投資人關係專欄，揭露財務資訊，定期更新供投資人參考。 2.業務資訊揭露之情形： 本公司網站針對各事業部提供介紹，並設有電子型錄可供下載。 3.公司治理資訊揭露之情形： 本公司網站設有公司治理專欄，並放置公司章程與其他相關規章、董事會運作與獨立董事資訊、股東會資料、發言人及代理發言人聯絡方式、利害關係人專區等。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		本公司依相關法令之規定與要求，定期及不定期於公開資訊觀測站揭露公告本公司各項營運、財務等資訊及相關重大訊息，並落實發言人制度。本公司亦設有英文網站，提供外國客戶使用。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		本公司依相關法令之規定與要求，定期及不定期於公開資訊觀測站揭露公告本公司各項營運、財務等資訊及相關重大訊息，並落實發言人制度。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		其他公司治理運作詳情請見以下。	與「上市上櫃公司治理實務守則」相符。

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、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等):

1.員工權益：本公司一向以誠信對待員工，並依勞基法規定保障員工合法之權益。

2.僱員關懷：設置福利委員會，提供員工各項福利，如：年度旅遊、年節禮券、尾牙聚餐、生日禮券、年終獎金、婚喪喜慶之賀奠金、員工傷害或住院慰問金等。此外，並規畫完整之教育訓練，使員工得以時時進修，充實自我。

3.投資者關係：於公司網站設有投資人關係專欄，並落實發言人制度，專責維護與投資者之關係。

4.供應商關係：本公司極力尋求品質良好且穩定之管材供應商，並與供應商維持良好之合作夥伴關係。

5.利害關係人之權利：本公司之各部門皆設有專人與相關之利害關係人進行必要之溝通，利害關係人得透過電話或電子郵件與公司進行溝通、建言，以維護其應有之合法權益；或可於公司網頁之利害關係人專區進行檢舉或申訴。

6.董事進修之情形：

本公司董事皆依法令相關規定進修，涵蓋公司治理主題相關之財務、業務、商務、法務、會計等課程，或內部控制制度、財務報告責任相關課程，其進修結果已揭露於公開資訊觀測站，並簡要彙整如下表所示：

職稱	姓名	就任日期	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數	備註
董事長	黃士峯	112/06/16	113/08/07	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3H	
			113/09/11	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	上市櫃公司永續發展策略與規劃	3H	
董事	曾金池	112/06/16	113/04/18	台灣金融研訓院	影響力投資與 SDGs 的實踐	3H	
			113/07/29	台灣金融研訓院	從公司治理談智慧財產權稅務管理	3H	
董事	陳文政	112/06/16	113/03/29	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	2024 年經濟展望及產業趨勢	3H	
			113/05/24	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	企業資訊公開與防範內線交易	3H	
獨立董事	陳蓀裕	112/06/16	113/04/12	台灣金融研訓院	2024 上半年董監事公司治理講座	3H	
			113/11/30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	建立 ESG 永續策略 提升競爭力	3H	
獨立董事	謝孟松	112/06/16	113/08/07	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	碳權交易機制與碳管理應用	3H	
			113/08/08	社團法人中華公司治理協會	與氣候相關財務揭露最新實務與趨勢	3H	
獨立董事	黃汀甫	112/06/16	113/03/20	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	地緣政治下台灣產業之轉型機會與挑戰-PMINMI 獨家剖析	3H	
			113/07/18	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	2030/2050 綠色工業革命	3H	
			113/07/19	財團法人證券暨期貨市場發展基金會	公司經營權之爭與商業事件審理法之介紹	3H	

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	

7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：

(1)本公司已依相關法令訂定各項管理規章，執行各種風險管理及評估。有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核單位亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計劃，並確實執行；以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。

(2)本公司政策上以經營本業為主，並未從事高風險、高槓桿投資，財務部並隨時監控現金流量，定期針對各項外幣及投資部位進行損益評估，並提報總經理室作為財務風險管理之決策依據。

(3)本公司已設置安全衛生管理委員會，針對勞工安全衛生相關業務風險進行控管，透過各種標準作業流程之建立及取得 ISO 14001 環境管理之系統認證，並藉由辦理自行評估作業及員工教育訓練，提升員工之風險意識，以確保勞工作業環境之安全。

(4)本公司已透過各項保險、保單以降低公司財產、員工及第三人責任可能造成之損失。

(5)風險管理之組織架構：

第一級單位	公司內部各單位： 於平時注意風險是否確實掌握，遇有狀況隨時提報。	監督機制稽核室： 訂定年度稽核計畫，協助董事會稽查風險控管狀況、改善營運缺失、追蹤後續處理情形。
第二級單位	總經理主持之管理會議或副總經理主持之月例會： 定期檢視風險控管情況，對於第一級單位提報之狀況做審查，並提出對應措施。	
第三級單位	董事會：風險評估與控管之最高單位。	

8.客戶政策之執行情形：

(1)本公司之主要產品係工業配管之管材，由於配管系統之管路設計係依使用者不同操作溫度、壓力需求選用管材，並訂有相關規範，本公司產品均依客戶訂購時指定之規範與要求製作，並透過訂定在製品與製成品檢驗標準，嚴格控管產品品質，另本公司產品已通過 ISO 9001 國際品質認證，並配合客戶要求提供必要之材質證明，以保障產品品質及顧客使用與操作之安全性。

(2)本公司在接單時均依實際情況回覆顧客交期，並準確掌握生產進度以免延誤顧客之工期；若遇有客訴事件則依本公司訂定之客訴處理辦法填寫客訴處理單記錄一覽表及客訴處理單，由品管單位會同相關人員進行分析判斷，並與客戶協調溝通，以確保客戶之權益及服務品質。

9.公司為董事購買責任保險之情形：

本公司已於九十四年度股東常會決議通過修正本公司章程及購買董監事責任保險。

民國113年6月30日至114年6月30日止，已向旺旺友聯產物保險公司投保董事及經理人責任保險內容如下，並於113年8月8日提案董事會報告。

承保範圍	保險金額
董事及經理人責任	US$1,000,000
公司補償	含於上項
證券賠償請求	含於上項
公司僱傭行為賠償責任	US$1,000,000
調查費用的保障	US$100,000
與污染相關的抗辯費用	US$100,000
保險期間內之累計賠償責任	US$1,000,000
額外(超額)責任限額 非執行董事的超額保障	US$100,000
總保險費:NT$26,016(US$800)匯率：32.52	

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	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)	V		依據臺灣證券交易所股份有限公司發布之「113年度第十一屆上市上櫃企業公司治理評鑑」結果，本公司名列上櫃公司排名級距：51%~65%，其中未達成評鑑指標之項目，本公司已逐步進行改善，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施說明如下:	

評量指標		優先加強事項與措施
1.1	公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？	本公司年報已有揭露,並列入114年股東常會報告案。
1.2	公司是否訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範，內容應包含進銷貨、取得或處分資產等交易之管理程序，及相關重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
1.6	公司是否於五月底前召開股東常會？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
1.7	公司是否於股東常會開會30日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
1.8	公司是否於股東常會開會18日前上傳中文版及英文版年報？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
1.15	公司是否訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之內部規範，內容包括（但不限於）董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票，與說明執行情形？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
2.6	公司董事會成員是否至少包含一位不同性別董事？【若公司董事每一性別達董事會席次三分之一以上，則總分另加一分。】	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
2.9	公司是否制訂董事會成員及重要管理階層之接班規劃，並於公司網站或年報中揭露其運作情形？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
2.14	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
2.22	公司是否由審計委員會或董事會層級之功能性委員會（如：風險管理委員會）督導風險管理，並訂定經董事會通過之風險管理政策與程序，揭露風險管理組織架構、風險管理程序及其運作情形，且至少一年一次向董事會報告？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
2.23	公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
2.24	公司是否建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司網站或年報？【若導入ISO27001、CNS27001等資訊安全管理系統標準，或其他具有同等或以上效果之系統或標準，並取得第三方驗證，則總分另加一分。】	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。

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	

評量指標		優先加強事項與措施
2.27	公司是否制訂與營運目標連結之智慧財產管理計畫，並於公司網站或年報揭露執行情形，且至少一年一次向董事會報告？【若導入台灣智慧財產管理系統（TIPS）、ISO56005 或類似之智慧財產管理系統標準，並經第三方驗證，則總分另加一分。】	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
2.30	公司內部稽核人員是否至少一人具有國際內部稽核師、國際電腦稽核師或會計師考試及格證書等證照？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
3.4	公司是否在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
3.5	公司是否於股東常會開會 16 日前上傳以英文揭露之年度財務報告？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
3.6	公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
3.12	公司年報是否揭露具體明確的股利政策？	本公司於往後之年報揭露可分配盈餘之多少比率(可為一定額、定率或一合理之區間)可發放股利及現金股利及股票股利之比率。
3.18	公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
3.20	公司是否受邀（自行）召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？【若每季至少召開一次法人說明會或針對每季營運狀況召開法人說明會者，則總分另加一分。】	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
3.21	公司年報是否自願揭露總經理及副總經理之個別酬金？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
4.1	公司是否設置推動永續發展專（兼）職單位，依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估，訂定相關風險管理政策或策略，且由董事會督導永續發展推動情形，並揭露於公司網站及年報？	114 年度執行相關作業。
4.4	公司是否依據全球永續性報告協會（GRI）發布之 GRI 準則，編製並於公開資訊觀測站及公司網站上傳永續報告書？【若永續報告書參考 SASB 準則揭露相關 ESG 資訊，則總分另加一分。】	114 年度執行相關作業。
4.5	公司編製之永續報告書是否取得第三方驗證？	114 年度執行相關作業。
4.6	公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報？	114 年度執行相關作業。
4.7	公司是否於公開資訊觀測站及公司網站上傳英文版永續報告書？	114 年度執行相關作業。
4.12	公司是否制定減少用水或其他廢棄物管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？	依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
4.17	公司網站、年報或永續報告書是否揭露所制定之供應商管理政策，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，並說明實施情形？	114 年度執行相關作業。
4.18	公司是否依氣候相關財務揭露建議書（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理情況、策略、風險管理、指標和目標之相關資訊？	114 年度執行相關作業。

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	
評量指標					優先加強事項與措施
4.19	公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業（如：再生能源電廠）等，或有發行或投資其資金運用於綠色或社會效益投資計畫並具實質效益之永續發展金融商品，並揭露其投資情形及具體效益？				依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
4.20	公司是否制定職場多元化或推動性別平等政策，並揭露其實施情形？				依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
4.22	公司是否投入資源支持國內文化發展，並將支持方式與成果揭露於公司網站、年報或永續報告書？				依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
4.23	公司是否揭露高階經理人薪資報酬與 ESG 相關績效評估連結之政策？				依評鑑標準及本公司實務運作評估可行性並積極改善。
4.24	公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？				114 年度執行相關作業。
4.26	公司是否制定溫室氣體減量管理政策，包含減量目標、推動措施及達成情形等？				114 年度執行相關作業。

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

本公司於董事會(民國 100 年 12 月 28 日)通過設置薪資報酬委員會，共有 3 名委員，本屆召集人為獨立董事謝孟松先生，另 2 名委員為獨立董事陳蓀裕先生及黃汀甫先生。本公司爰依據「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」第三條之規定，訂定「薪資報酬委員會組織規程」；其職責乃依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第八條之規定，訂定「薪資報酬委員會運作之管理作業循環」遵循執行。

1.薪資報酬委員會成員資料

114 年 4 月 18 日

條件 / 身份別 / 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	謝孟松	註	註	0
獨立董事	陳蓀裕	註	註	0
獨立董事	黃汀甫	註	註	0

註：請參閱第 12 頁 2.董事資料 II：A.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

2.薪資報酬委員會職責

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

(1)定期檢討本公司「薪資報酬委員會組織規程」規程並提出修正建議。

(2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制

度、標準與結構。

(3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

3.薪資報酬委員會運作情形

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)上屆委員任期：109 年 6 月 30 日至 112 年 6 月 16 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次。

本屆委員任期：112 年 6 月 16 日至 115 年 6 月 15 日，113 年度薪資報酬委員會開會 2 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	謝孟松	2	0	100	112.06.16 改選，續任。
委員	陳蓀裕	2	0	100	112.06.16 改選，續任。
委員	黃汀甫	2	0	100	112.06.16 改選，新任。

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)：

113 年度無此情形，故不適用。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理。

113 年度無此情形，故不適用。

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

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1.本公司「永續發展實務守則」明定遵循上市上櫃公司治理實務守則、上市上櫃公司誠信經營守則及上市上櫃公司訂定道德行為準則參考範例，建置有效之治理架構及相關道德標準。 2.本公司於114年3月董事會通過決議設置永續發展委員會，負責永續發展政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行，不定期向董事會報告。 3.董事會督促公司實踐永續發展，並考量利害關係人之利益，核定永續發展之具體推動計畫。 4.本公司執行溫室氣體盤查已通	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			過第三方查證，並持續進行溫室氣體盤查作業。	
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司編列年度營運計畫時皆會針對營運相關之風險進行評估，並依據相關法規訂定公司治理政策及內控與管理辦法，持續控管及改善。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
三、環境議題				
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司已通過ISO 14001認證，本公司營運活動對環境造成之影響主要為公務車之使用、工廠及辦公場所使用之電能、水資源及產生之廢棄物，透過資源之再利用、通道照明、冷氣空調與水資源之管理，公務車之使用管理及定期保養，降低對環境之影響。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		已採行重複使用各類信封、回收廢碳粉匣、拍賣舊辦公桌椅與舊電腦回收再處理等措施。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？		V	本公司評估目前氣候變遷對企業無風險，未來會持續評估氣候變遷對企業的潛在風險與機會。	本公司依照「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令研議因應措施。
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	1.本公司有制定環境保護與節能減碳相關管理辦法，如：設備與公務車定期檢查與保養、紙張雙面使用、信封重複利用、中午休息時間關燈、使用LED燈泡、減少不良品產生、減少低功能或不必要物品購買等。 2.本公司於112年6月取得SGS出具之溫室氣體查驗聲明書，並以111年作為溫室氣體盤查之基準年。自此起，本公司每年依據ISO 14064-1標準執行溫室氣體排放盤查作業，持續監測與管理碳排放情形，以落實環境永續之承諾。 3.本公司執行溫室氣體盤查，統計過去兩年 (1)溫室氣體排放量：112年度為11,913CO2e、113年度為14,511噸CO2e。 (2)用水量：112年度為35,730公	依照「上市上櫃公司永續發展實務守則」及相關法令辦理，本公司113年完成溫室氣體盤查。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			噸、113年度為32,756公噸。 (3)廢棄物重量 A.有害廢棄物：112年度51.61公噸，113年度47.62公噸。 B.非有害廢棄物：112年度159.21公噸；113年度156.77公噸。	
四、社會議題				
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，建立適當管理方法與程序： 1.提供員工合理薪酬及獎金制度。 2.辦理員工教育訓練。 3.落實保險計劃與假勤制度。 4.依法提撥退休金。	與上市上櫃公司企業永續發展實務守則相符。
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		1.本公司訂定合理薪資報酬政策，以確保薪酬規劃能符合組織策略目標及利害關係人利益，並透過內部教育訓練對員工宣達工作規則、鼓勵參與社會公益及節能減碳措施。依照員工工作表現及品德進行績效考核及獎懲，亦透過KPI與員工認股權制度激勵員工與留任人才。 2.公司人事管理實施辦法包含員工服務守則、出勤規定、休假規定、請假規定、加班規定、薪資規定、員工遷調規定、獎懲考績規定、職務交接規定、職務代理規定、公司環境五S管理規定、職業災害補償及撫卹辦法等。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		1.每年提供員工健康檢查。 2.訂定「性騷擾防治處理注意事項」，提供申訴管道，維護工作環境秩序。 3.為員工及眷屬投保意外險及醫療險。 4.制訂安全維護執行注意事項與災害緊急應變對策注意事項，每年辦理消防講習及演練、定期舉辦安全維護會議。 5.本公司113年度無發生職災。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司各單位依據公司發展規劃、組織使命與實際需求並結合員工個	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			人職涯規劃，提出教育訓練需求，公司補助進修費用(包含公假、學費及車馬費等)，113 年度培訓 719 人次。	
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司重視客戶權益，對產品與服務之品質與安全負責，已制定客訴相關管理辦法，即時並謹慎處理客戶意見，且於公司網站上提供利害關係人申訴管道。 本公司生產之產品與服務一向遵守相關法規，無欺騙、誤導客戶或損害其權益之行為。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司「廠商管理作業規定」明定廠商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，本公司有權隨時終止或解除契約，且採購單上也明列此項要求。 本公司依照「廠商評鑑作業規定」，對供應廠商進行評鑑，確保採購之品質。	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	本公司雖尚未編制永續報告書，但有將公司推動永續發展執行情形揭露於公司網站。	依照「上市上櫃公司永續發展實務守則」及國際準則指引辦理，本公司研議相關作業流程並陸續蒐集及建置資料。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於105.05.12訂定企業社會責任實務守則(111.03.24更名為永續發展實務守則)，目前運作皆符合規定。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1.有關落實公司治理部分請參見本年報「公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因」。 2.本公司亦參與社會慈善公益、回饋社會，於97年成立慈幼社，多年來陸續對台中育嬰院進行捐款、捐發票、捐贈其缺乏之物資與實地拜訪等，了解與關懷弱勢團體，並多年來持續認養30多位弱勢院童。 3.113年度捐款如下： (1)台中向上育幼院$336,000 (2)日南民防志工協會顧問費$20,000 (3)日南社區發展協會顧問費$20,000 (4)興大財金學會第四屆理監事費用$20,000 (5)贊助中興大學生機系系學會費用$18,000 (6)義勇消防幼獅分隊$20,000			

(六) 氣候相關資訊執行情形:

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會與主管積極參與研討會及關注氣候相關議題。 董事會於 114 年 3 月通過決議設置永續發展委員會並委任獨立董事擔任委員，執行管理及推動計畫，不定期向董事會報告。 大甲永和由董事會作為最高決策與監督單位，直接管理氣候變遷策略的推動情形及治理架構。永續發展委員會負責統整與利害關係人之間的溝通結果，並每年定期（至少一年一次）向董事會報告公司氣候變遷策略與目標，審視氣候變遷風險與機會行動，檢視執行狀況並討論未來計劃。
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)。	促進氣候變遷調適之政策與法規規範，如實施碳定價機制降低溫室氣體排放、室內空氣品質、節電標準、提高用水效率等，都可能會使企業營運成本增加。 為滿足客戶需求，導致利潤壓縮、成本增加。 氣候異常導致企業用電需求量大、夏季用電高峰可能造成停電，電力瞬間壓降造成生產設備跳脫之機率提升，可能會導致營運生產受到影響。 低碳轉型趨勢下，市場對於能源效率產品與企業氣候韌性的需求提升，及早佈局高效率製程技術，取得競爭優勢，進而提升營業收入。
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	短期無影響，公司持續關注氣候議題及法規。 公司將評估風險程度及早採取因應對策。
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。	為了強化公司治理並建立完善的風險管理機制，我們將持續評估和監督企業的風險承擔能力與管理狀況。2023 年，大甲永和董事會設立專責永續經營的兼職單位，並成立跨部門永續發展委員會，作為風險管理的最高決策機構。該小組負責整合與管理各類影響公司業務與盈利的風險，包括氣候變遷、法規遵循與市場競爭等，並提前採取應對措施，以確保業務運作的穩定性。此外，我們不斷優化風險管理機制，確保企業能有效應對氣候相關風險，並為長遠發展奠定堅實基礎。
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。	董事會為公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。由本公司之總經理室研議及擬定管理制度，向董事會報告，持續關注氣候議題及法規。
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。	董事會為公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。由本公司之總經理室研議及擬定管理制度，向董事會報告，持續關注氣候議題及法規。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	公司雖尚未設立內部碳定價，但未來將積極將減碳成果納入營運績效指標，加速邁向低碳轉型，以確保永續發展並實現減排目標。
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。	公司通過溫室氣體盤查之外部查證，每年依循正確作業程序進行盤查。

9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	最近二年度公司溫室氣體盤查：

		112 年度		113 年度	
		排放量（噸 CO2e）	密集度（噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元）	排放量（噸 CO2e）	密集度（噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元）
母公司	範疇一直接溫室氣體排放	672.5761	0.91	802.9272	0.95
	範疇二間接溫室氣體排放	1,568.2127	2.12	1,659.4722	1.97
	範疇三其他間接溫室氣體排放	9,672.3575	13.07	12,048.7459	14.28
	總計	11,913.146	16.10	14,511.145	17.19

（112 年度本公司營收 740 百萬元，113 年度本公司營收 844 百萬元）

(七)公司履行誠信經營情形及採行措施：

本公司於 103 年 11 月 13 日制定誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南，以建立誠信經營之企業文化、健全發展及建立良好商業運作，並基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，落實誠信經營政策，積極防範不誠信行為。

為使員工執行職務均能實踐公司經營理念與企業文化(凝聚力(concentration)、創造力(creativity)、企業力(commercialization)、競爭力(competitively)、關懷力(concern)、成就感(content))，另於管理辦法中訂定「員工服務守則」專章與訂定「董事及經理人道德行為準則」，充分落實公司誠信經營宗旨。

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)公司是否制訂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？	V		本公司已訂定且經董事會通過本公司誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南，據以落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，並揭露誠信經營守則於公開資訊觀測站與公司網站。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。

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	
(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？	V		本公司已於誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南中訂定相關內容，規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(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？	V		本公司已於誠信經營作業程序及行為指南中訂定相關內容。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
二、落實誠信經營				
(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？	V		本公司與供應商往來之採購單及與客戶交易之銷售單上皆有加註注意事項。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		本公司已設置隸屬董事會之誠信經營推動室為專責單位，協助將誠信與道德價值融入公司經營策略、訂定防範不誠信行為方案、規劃檢舉制度、推動及協調誠信政策宣導訓練等。本公司定期於每年底董事會報告執行情形，113年11月11日董事會報告案第五案-誠信經營情形報告：執行情形及截至113年10月31日止無發現或經舉報不誠信行為之情形。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		依據公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，本公司董事、經理人及利害關係人，與自身相關利益討論及表決時應予迴避，董事間亦應自律。本公司人員於執行公司業務時，發現有利害衝突之情形，或獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		本公司於105年將誠信經營作業程序及行為指南納入管理辦法，並將誠信經營守則列入年度稽核計畫由內部稽核人員定期查核。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。

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？	V		相關人員已進行外部教育訓練及內部教育訓練。 (每年年底管理會議後舉辦教育訓練由總經理擔任講師對兩事業部主管進行教育訓練，落實誠信經營相關法規、禁止不誠信行為、防範範圍、具體做法及運作情形：113年12月25日參加人數12人，並由上述主管於會後對其下屬傳達誠信原則及作法、本屆董事已簽署誠信聲明書，董事及員工進修相關課程)	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
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？	V		已於誠信經營作業程序及行為指南中訂定，並由誠信經營推動室專責辦理。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		已於誠信經營作業程序及行為指南中訂定，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		依據公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，本公司對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已將誠信經營守則揭露於公開資訊觀測站與公司網站，定期於年底董事會報告執行情形。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
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，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於103年底訂定且經董事會通過本公司誠信經營守則，並於105年將誠信經營作業程序及行為指南納入公司管理辦法，至目前為止無接獲不誠信經營之行為情形。 本公司於103年底訂定且經董事會通過本公司誠信經營守則，並於105年將誠信經營作業程序及行為指南納入公司管理辦法，運作符合上市上櫃誠信經營守則。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司依主管機關修法與實際運作情形修訂本公司之誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南。 本公司依主管機關修法與實際運作情形修正本公司之誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南，並於採購單及銷售單加註企業社會責任宣告。				

(八)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：

本公司已於董事會(民國 98 年 12 月 23 日)通過內部重大資訊處理作業程序並已納入本公司內部控制制度，建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性。公司每年對於相關人員進行持續宣導，而新進人員則於報到時即簽署重大資訊保密協定。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：

https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20

公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：

無此情形，故不適用。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.113 年 6 月 18 日股東會之重要決議及執行情形：

重要決議	執行情形
決議通過承認 112 年度營業報告書暨財務報表案。	當日決議通過該案。
決議通過承認 112 年度盈餘分配案： (一)本公司 112 年度之稅後淨利為：新台幣 86,590,685 元，依公司章程規定，盈餘分配時除提列法定盈餘公積及特別盈餘公積，其餘分配案由董事會擬議。 (二)依 110 年 3 月 31 日金管證發字第 1090150022 號函之相關規定，提列及迴轉特別盈餘公積，擬迴轉金額說明如下： 1.本公司 112 年 12 月 31 日帳列其他權益淨額為新台幣-5,301,228 元，相關會計科目如下列： (1)國外營運機構財務報表換算之兌換差額：新台幣-4,205,451 元。 (2)透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益：新台幣-1,095,777 元。 2.本公司 112 年 12 月 31 日帳列特別盈餘公積為：新台幣 4,131,297 元，故特別盈餘公積補提數：新台幣 1,169,931 元。 (三)本公司擬以截至 112 年度止累積可供分配盈餘中(均為8 7年度以後之盈餘，並從 112 年度之盈餘優先分配)，提撥股東紅利：新台幣 55,022,500 元，其全數以現金紅利發放，即每股配發現金紅利：新台幣 1.3 元，配發不足 1 元之畸零款列為本公司其他收入。俟股東常會通過後，由董事長另行訂定除息基準日及發放日，若俟後因買回公司股份、轉讓庫藏股、員工行使認股權、可轉換公司債轉換為普通股等，造成配息基準日本公司流通在外股數發生變動致影響配息需做調整，擬請股東會授權董事長全權處理。	a.董事酬勞與員工紅利已發放。 b.本公司盈餘分配經股東會決議通過，可供分配盈餘中提撥股東紅利： 新台幣 55,022,500 元，其全數以現金紅利發放，即每股配發現金紅利：新台幣 1.3 元(目前流通在外股數為 42,325,000 股)，本公司 113 年 7 月 1 日公告，除息基準日為 113 年 7 月 23 日、除息交易日為 113 年 7 月 17 日、發放日為 113 年 8 月 9 日。

2.董事會之重要決議：

召開日期	重要決議
民國 113 年度	
113 年 1 月 30 日	1. 決議通過本公司 113 年度之營運計劃。 2.決議通過訂定本公司經理人 112 年度年終獎金。
113 年 3 月 13 日	1. 本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估。 2. 本公司 113 年財報簽證會計師委任案。 3. 本公司預先核准簽證會計師事務所之非確信服務。 4. 訂定本公司董事報酬及酬勞。 5. 訂定本公司經理人報酬及員工酬勞。 6. 本公司 112 年度財務報表。 7. 本公司 112 年度盈餘分配案。 8. 本公司截至 112 年 12 月 31 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質。 9. 本公司「內部控制制度聲明書」之審核。 10.修正本公司董事會議事規範。 11.本公司 113 年股東常會相關事宜。
113 年 5 月 10 日	1. 更換本公司之簽證會計師。 2. 本公司 113 年第 1 季財務報表。 3. 112 年度營業報告書。 4. 中、短期資金融資新增及續約案。 5. 本公司截至 113 年 03 月 31 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質。
113 年 8 月 8 日	1. 本公司 113 年第 2 季財務報表。 2. 大川研科技股份有限公司背書保證額度續約事宜。 3. 本公司截至 113 年 06 月 30 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質。 4. 修正本公司永續發展實務守則。 5. 修正本公司內部控制制度。
113 年 11 月 11 日	1. 本公司 113 年第 3 季財務報表。 2. 本公司截至 113 年 09 月 30 日止之逾期應收帳款非屬資金貸與性質。 3. 修正本公司「公司治理」相關法規。 4. 增訂本公司「永續資訊之管理」內部控制制度。 5. 本公司 114 年度內部稽核之風險評估及稽核計劃。 6. 本公司新增轉投資案。
113 年 12 月 16 日	1. 公司增資及放棄子公司認股案。

(十一)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：

無此情形，故不適用。

三、會計師公費資訊：

(一)簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備 註
勤業眾信聯合會計師事務所	蔣淑菁	劉力維	113.01.01~113.12.31	1,850	450	2,300	

非審計公費服務內容：稅務簽證。

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

無此情形，故不適用。

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

無此情形，故不適用。

四、更換會計師資訊：

會計師事務所內部輪調，113 年第 1 季起簽證會計師由蔣淑菁會計師及蘇定堅會計師更換為蔣淑菁會計師及劉力維會計師。

(一)關於前任會計師

更換日期	113.01.01		
更換原因及說明	會計師事務所內部輪調		
說明係委任人或會計師中止或不接受委任	當事人 / 情　況	會計師	委任人
	主動終止委任	(註)	(註)
	不再接受(繼續)委任	(註)	(註)
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其　　他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項	無		

註：為會計師事務所內部輪調，非公司或會計師中止或不接受委託。

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	勤業眾信聯合會計師事務所
會計師姓名	蔣淑菁
委任之日期	不適用(註)
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用(註)
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

註：為會計師事務所內部輪調，非新委任會計師。

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

不適用。

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

無此情形，故不適用。

六、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)股權移轉及股權質押變動情形：

股權移轉：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1
公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

股權質押變動情形：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1
公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

(二)股權移轉、股權質押資訊：

無股權移轉之相對人為關係人之情形；無股權質押之情形。

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

114 年 04 月 18 日

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	
黃士峯	17,238,944	40.73	10,000	0.02	308,000	0.73	黃徐貴絹	母子	註 1
							黃薰賢	兄妹	
							黃子真	兄妹	
							龍潭路實業股份有限公司	董事長本人	
黃薰賢	3,516,045	8.31	0	0	0	0	黃徐貴絹	母女	註 1
							黃子真	姊妹	
							龍潭路實業股份有限公司	監察人本人	
							黃士峯	兄妹	
黃徐貴絹	3,381,290	7.99	0	0	0	0	黃薰賢	母女	註 1
							黃子真	母女	
							龍潭路實業股份有限公司	董事本人	
							黃士峯	母子	
黃子真	3,271,952	7.73	0	0	0	0	黃徐貴絹	母女	註 1
							黃薰賢	姊妹	
							龍潭路實業股份有限公司	董事本人	
							黃士峯	兄妹	
黃俊儒	459,000	1.08	0	0	0	0	無	無	註 1
龍潭路實業股份有限公司	308,000	0.73	0	0	0	0	黃徐貴絹	董事	註 1
							黃薰賢	監察人	
							黃子真	董事	
代表人：黃士峯	17,238,944	40.73	10,000	0.02	308,000	0.73	黃徐貴絹	母子	註 1
							黃薰賢	兄妹	
							黃子真	兄妹	

陳培勳	226,000	0.53	0	0	0	0	無	無	註 1
林思瑩	212,000	0.50	0	0	0	0	無	無	註 1
王臺生	210,000	0.50	0	0	0	0	無	無	註 1
花旗託管瑞銀歐洲ＳＥ投資專戶	196,000	0.46	0	0	0	0	無	無	註 1

註 1:依法令相關規定及本公司可取得之相關資料，公告該股東之配偶、未成年子女及利用他人名義合計持有之股份。

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

綜合持股比例：

單位：仟股；新台幣仟元；％　　截至 113 年 12 月 31 日止

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(註 1)	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
MATE ENTERPRISES LTD.	1,500	100	0	0	1,500	100
大川研科技股份有限公司	13,335	98	266.7	2	13,601.7	100
安徽大甲管材有限公司	-	100	0	0	-	100

註 1：MATE ENTERPRISES LTD.每股面額 1 元。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源：

年　月	發行價格(元)	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(仟元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
87.02	10	18,570	185,700	18,570	185,700	現金增資 70,000 盈餘轉增資 10,600 資本公積轉增資 7,400 合併增資 21,700 核准文號：經(87)商字第 101751 號	無	無
87.07	10	30,000	300,000	30,000	300,000	現金增資 78,300 盈餘轉增資 24,000 資本公積轉增資 12,000 核准文號:(87)台財證(一)第 59475 號	無	無
88.08	10	48,000	480,000	34,500	345,000	盈餘轉增資 45,000 核准文號：(八八)台財證(一)第 73454 號	無	無
89.09	10	48,000	480,000	37,950	379,500	盈餘轉增資 34,500 核准文號：(八九)台財證(一)第 74144 號	無	無
92.07	10	48,000	480,000	37,952	379,520	盈餘轉增資 20 核准文號：台財證一字第 0920133928 號	無	無
94.08	10	48,000	480,000	38,304	383,040	盈餘轉增資 3,520 核准文號：台財證一字第 0920133928 號	無	無
96.08	10	48,000	480,000	42,425	424,250	現金增資 41,210 核准日期：96.06.28 核准文號：金管證一字第 0960032834 號	無	無
108.03	10	48,000	480,000	42,325	423,250	庫藏股減資 100 核准日期:108.03.25 核准文號:府授經商字第 10807139980 號	無	無

114 年 04 月 18 日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	42,325,000	5,675,000	48,000,000	上櫃

(二)主要股東名單：

114 年 04 月 18 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
黃士峯	17,238,944	40.73
黃薰賢	3,516,045	8.31
黃徐貴絹	3,381,290	7.99
黃子真	3,271,952	7.73
黃俊儒	459,000	1.08
龍潭路實業股份有限公司	308,000	0.73
陳培勳	226,000	0.53
林思瑩	212,000	0.50
王臺生	210,000	0.50
花旗託管瑞銀歐洲ＳＥ投資專戶	196,000	0.46

(三)公司股利政策及執行狀況：

1.公司章程所訂之股利政策：

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，考量本公司資金需求及長期財務規劃，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公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。如尚有盈餘，加計上年度未分配盈餘為累積可供分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派。

董事會依據公司實際經營及現金需求狀況擬具分派議案。決定分派盈餘時，可採現金股利與股票股利搭配方式，且現金部分所佔比例不得少於 20%。

2.本年度擬(已)議股利分派之情形：

本公司 113 年度盈餘分配案業經董事會決議通過分配如下：

大甲永和機械工業股份有限公司

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘		$290,387,221
113 年稅後淨利(A)	85,652,900	
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘(B)	3,273,713	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額(C)=A+B		88,926,613
減:提列法定盈餘公積(D)=(C*10%)		(8,892,661)
加:依法迴轉特別盈餘公積		2,765,490
截至 113 年止累積可供分配盈餘		373,186,663
分配項目		
減:股東股利(現金)		
(預計每股配發 1.3 元)		(55,022,500)
113 年底累積未分配盈餘		$318,164,163

單位：元

每股股利 \ 年度		113 年度
現金股利		1.3
無償配股	盈餘	-
	資本公積	-
合 計		1.3

(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 113 年度未擬無償配股，故不適用。

(五)員工及董事酬勞：

1.公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥 2%以上為員工酬勞及不超過 3%為董事酬勞。但公司尚有虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞發給之員工，包括符合一定條件之從屬公司員工。

2.本期估列員員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

依公司章程規定，公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥 2%以上為員工酬勞及不超過 3%為董事酬勞。113 年度估列之員工酬勞及董事酬勞依此原則估列。

若上述估列金額與董事會決議之發放金額有重大變動，其金額達證券交易法施行細則依第 6 條規定重編財務報告之標準者(更正綜合損益金額在新台幣一千萬元以上，且達原決算營業收入淨額 1%)，應重編財務報告。若差異金額未達重大變動，其差異金額應依會計估計變動處理，列為次年度損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

A.以現金或股票分派之員工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：

依據 114 年 3 月 13 日董事會決議：本公司 113 年度之稅前淨利為：新台幣 102,562 仟元，本公司從其提撥董事酬勞：新台幣 1,200 仟元與員工酬勞：新台幣 5,535 仟元。113 年度估列之員工酬勞及董事酬勞金額與董事會決議無差異。

B.以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：

未擬議配發員工股票紅利，故不適用。

C.前十大取得員工酬勞人士之姓名、職位及前十大酬勞總數：

單位：新台幣仟元 ； 114 年 3 月 13 日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	鍾志清	0	5,450	5,450	6.36%
	副總經理	楊焜松				
	財務經理	王淑瑜				
非經理人	業務經理	蕭欽國				
	廠長	許建興				
	品保經理	廖宜星				
	(安徽大甲)廠長	蔡正紋				
	業務主任	陳依伶				
	業務主任	莊淑慧				
	廠長	連利莆				
	課長	邱昭霖				
	組長	吳秋陽				

4.前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

112 年盈餘於 113 年實際分派董事酬勞 1,200 仟元與員工酬勞 5,485 仟元，其金額與認列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無此情形，故不適用。

二、公司債辦理情形：故不適用。

三、特別股辦理情形：無此情形，故不適用。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情形，故不適用。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證應揭露截至年報刊印日止辦理情形及對股東權益之影響。屬私募員工認股權憑證者，應以顯著方式標示。

本公司 113 年度未擬員工認股權憑證，故不適用。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形:

本公司 113 年度未擬員工認股權憑證，故不適用。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情形，故不適用。

七、併購（包括合併、收購及分割）或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情形，故不適用。

八、資金運用計劃執行情形：

截至年報刊印日之前一季止，無前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者，故不適用。

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：

A.國際貿易業務	I.閥類製造業	Q.清潔用品批發業
B.航空器及其零件製造業	J.配管工程業	R.電器批發業
C.航空器及其零件批發業	K.電焊工程業	S.電子材料批發業
D.航空器及其零件零售業	L.機械安裝業	T.清潔用品零售業
E.機械設備製造業	M.儀器、儀表安裝工程業	U.電器零售業
F.鋼材二次加工業	N.精密儀器批發業	V.電子材料零售業
G.一般儀器製造業	O.精密儀器零售業	W.電器及電子產品修理業
H.產品設計業	P.國際貿易業	X.除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務

2.營業比重：

單位：新台幣仟元

年度 項目	113 年度金額	
	金　額	營收比重(%)
潔淨級管配件	466,057	33.18
廠務服務	450,760	32.09
不銹鋼焊接管配件	416,158	29.63
其他	71,730	5.10
合計	1,404,705	100

3.公司目前之商品(服務)項目：

主要產品可分為：

潔淨級管配件	管(Pipe)、管件(Fittings)(包含彎頭(Elbow)、三通(Tee)、漸縮管(Reducer)、管帽(Cap)等)、微接頭元件(Components)(包含 VCR、Micro Fitting、Lok Type Fitting、CGA Fitting 等)、閥類(Valve)等。
不銹鋼焊接管配件	有縫 / 無縫：彎頭(Elbow)、三通(Tee)、漸縮管(Reducer)、管帽(Cap)、薄壁管件(SU Fittings)、管節(Lap Joint Stub-end)等。
其他	a.食品級產品及供料加工品等。 b.工程、測試、閥、表、計、過濾器 、設備、Valve Shutter、國內管材銷售、國外管材代理進口、管材日本銷售、氣體銷售。 c.無塵室吸塵器、工業用吸塵器。

4.計劃開發之新商品(服務)：

本公司目前擬定開發與研發之新產品：

A.針對 1/4"~50A 無縫及有縫抽管與光輝退火進行製程改善。

B.部分板製品改為管製、新能源用特殊倒角管件。

(二)產業概況：

1.產業之現況與發展：

分別就化工級、潔淨級不銹鋼產業及子公司-大川研科技分析說明之：

A.化工級：

民國 70 年以前，台灣不銹鋼銲接管配件皆進口。隨著技術成長，化工級產品市場已進入成熟期，各廠商的客群及產能基本定型。下列依供給面及需求面各別論述：

a.供給面：

依材質，銲接管配件主要分為不銹鋼和碳鋼 2 種，前者於台灣，不分規模大小，包括大甲永和約 10 家製造廠。為減少價格戰影響並提升品牌信賴度，大甲永和多年前轉型為品質導向。

產品別產量，彎頭居冠，佔 50%以上，三通次之，再則為漸縮管、管帽、管節及其他。

b.需求面：

不銹鋼銲接管配件屬工業管道產品，需求與石化產業發展相關。近年來，全球區域紛爭與通膨影響、市場難以預測。從化工級事業部的角度，簡述需求：

(a)依地區別：

規範分為美(ASTM)、日本(JIS) 、歐洲(DIN)三大系統。2018 年末，美國庫存商增加對台採購量；而日本礙於高工資、人力短缺等問題，對台採購持續而穩定。歐洲主要使用無縫管/管件，台灣廠商需與中國大陸競爭，商機甚少。而內銷市場則萎縮，相關產業因為工資、環保等問題，紛紛停止大額投資並轉到國外建廠。

(b)依材質、尺寸：

i.材質：

主要材質有 304、304L 及 316L 等，此外，尚有 321、310 及 304H 等特殊用途用不鏽鋼。304 用於抗腐蝕性較不嚴苛之流體配管，需求量佔 64%。而 304L、316L 低碳級則用於腐蝕性較嚴苛場合(如海水)，前者約佔 16%，後者 20%。

ii.尺寸：

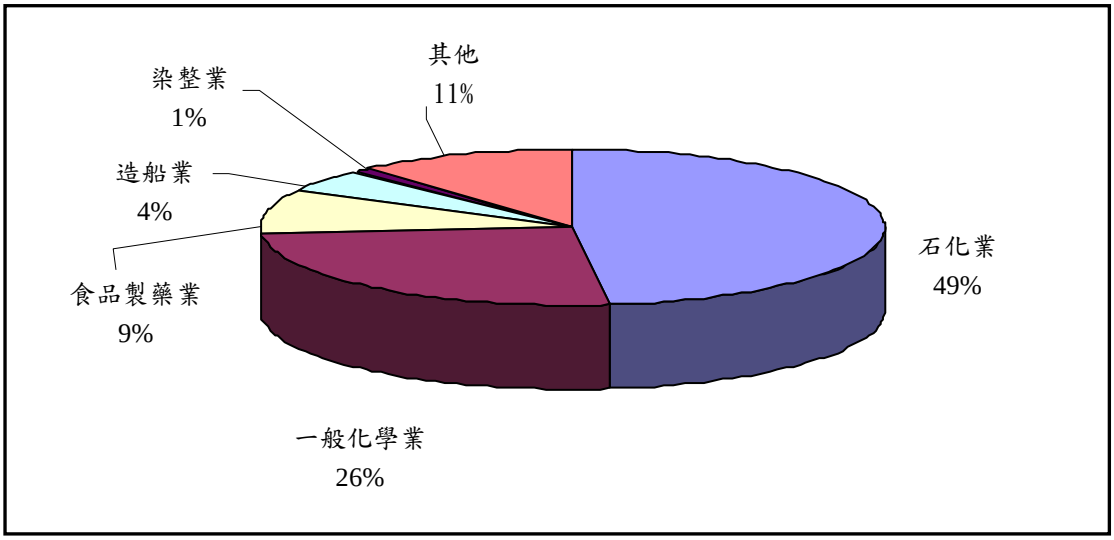
工業不鏽鋼管配件之需求以 1/2”~ 12”為主。12”以下產品採鋼管冷成形，生產速度快。至於 1/4”起大尺寸產品須切割鋼板再焊接，較為耗時，多用於建廠。

(c)依客戶別：

台灣不銹鋼焊接管配件產業的銷售，約 49%用於石化業，26%用於一般化學業，9%用於食品製藥業，其他產業合占 16%。從不銹鋼焊接管配件的最終客戶使用群來看，市場約略可分為：新建工程案與維修工程案，分別說明如下：

i.新建工程案：乃由業主發包給工程公司，其範圍涵蓋石油化學、氣體輸送...的新建或擴廠工程，此類工程個案少但使用量大，多為大中型工程公司承包。

ii.維修工程案：其工程主要為工業配管之維護與更新，用量小但個案數多。通常由業主買料後發包，或由中小型工程公司連工帶料承包施作。



我國不銹鋼焊接管配件之銷售市場比重

c.產品發展歷程：

不銹鋼銲接管配件屬成熟期產品，市場成長有限且全球競爭者眾多。面對環保趨嚴、缺工與低價品流入市場等不利因素影響，台灣廠商面臨強化成本控制、品質管理能力以開拓國際市場的課題。而大甲永和為確保品質可靠性並符合法規所投入的高成本，在價格導向的市場中面臨與日俱增的壓力。如何維持獲利並尋找新的產品線機會，是必須直面的課題。

B.潔淨級：

潔淨管材產品，由於產品品質、等級及種類繁多，一般而言，大多數系統可接受國內產品，而高階產品市場還是掌握在國外產品代理商手中，國內業者要切入市場的先決條件在於品質，如何說服業者採用，也就是認證與銷售實績是非常重要的門檻，其次是產品廣泛程度，必須擁有客戶需求的大小尺寸及種類(管、管件、接頭)產品，才能有效提升接單競爭力，搶占市場，最後才是價格問題。台灣本土產品以後進的立足點，如不能掌握成本的優勢，勢必會被屏除於市場之外。

大甲永和於 101 年設立大川研科技股份有限公司從事流體系統工程檢測與儀器批發及零售等，提供潔淨級事業部客戶更完整的服務。所有特殊氣體及液體運送管線設計，都會使用到不鏽鋼管與管配件，是工廠建構的基本配件，氣體管路材料與檢測工程的市場需求，隨著建廠推案量的多寡而增減，廣泛應用科技、石化、化工、造紙、發電、食品、醫療等主要產業，其中更以半導體、光電等科技廠為主要客戶。高科技產業在建廠或產線擴充時，高純度氣體與部分液體管路等系統工程完成後，為了確保管路的氣密性與潔淨度，需要進行保壓、氦氣測漏、微塵測試、水、氧分析，信賴性檢測是必要的作業。藉由大川研科技股份有限公司引進代理國外氣體管路產品、代理國外周邊產品與檢測業務等，補足潔淨級事業部未生產的產品項目。以下從供給面及需求面分別論述潔淨級產品的市場概況：

a.供給面：

國內潔淨管材市場，過去日系產品占 80%以上，管及管件主要廠商有 Kuze、

Sumikin，微接頭元件有 Fujikin、Kitz 等，主要原因是早期台灣半導體建廠時以日系技術為主，台灣當時尚未切入此一市場，加上業者保守沿用心態，一直到台灣業者(大甲永和)切入產品開發後，市場版圖才有逐漸鬆動變化的趨勢，主系統目前多由國產品所取代。另外台灣市場中，美系產品主要以微接頭元件為主，有 Swagelok、Parker，管及管件方面有 Valex，但市佔率較低，遠不及日系產品。而目前市場上台灣本土的生產廠商除大甲永和外，尚有強新(潔淨管)，其中大甲永和為市場上本土廠商的領導者，在技術方面同時擁有精密加工、電解拋光、潔淨清洗及檢測技術，而產品上同時具生產潔淨管、管件(Fittings)及微接頭元件(Components)之能力，此為其他家廠商無法同時兼備之優勢。

b.需求面：

目前潔淨級管材有九成應用於半導體及光電相關產業，太陽能與 LED 產業，由於製程相似，也有相關需求，是故潔淨管材之發展與半導體、光電及太陽能產業的發展趨勢密不可分，因此，潔淨管材產品切入光電、半導體製程設備供應鏈成為重要之發展過程。以下從不同的角度，闡述市場之需求：

(a)依地區別：

在半導體設備需求方面，2022~2026 年之各年需求分佈如下表所示：

全球半導體區域市場需求規模

單位：百萬美元

	2022 年	2023 年	2024 年(e)	2025(f)	2026(f)
美洲	141,136	134,377	164,233	189,567	205,022
歐洲	53,853	55,763	60,243	66,046	70,260
日本	48,158	46,751	49,906	53,897	57,609
亞太	330,977	289,994	321,525	353,735	381,424
Total	574,084	526,885	595,907	663,245	714,315

資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

由於潔淨級管材屬半導體資本支出之一部分，其與設備支出呈正向相關，因此推估潔淨級管材用於半導體產業之需求 2021~2025 年亞太(含日本)為主要需求國；而潔淨級管材也用於平面顯示器面板廠之需求，因推估其與平面顯示器產值呈正比，因此需求亦分佈於台灣、大陸、日本、韓國。其中台灣、日本、韓國雖於兩產業皆有需求量，且皆位於亞太地區，但因潔淨管材市場本即為日系產品之市場，因此，欲打進日、韓市場將頗具難度，是故台灣的廠家皆以台灣市場為主力，擴張市場佔有率。

(b)依材質、尺寸：

i.材質方面：主要材質有 ASTM 304、304L、316、316L 等，304 用於不含氯離子之流體配管(腐蝕性較不嚴苛)，316 因添加了鉬以增加抗蝕性，故其對氯的抗蝕性較佳，而 304L、316L 低碳級則用於腐蝕性較嚴苛場合。再以製程中拋光的程度來區分，AP 管的光滑度及潔淨度次於 MP 管、又次於 EP 管，等級愈高的管子適用於對潔淨度要求愈嚴格之需求。

ii.尺寸方面：潔淨級管類之尺寸需求由 1/4”~ 32”皆有，但以小尺寸及中尺寸

之需求較多。管件類產品眾多，其尺寸別因種類不同而有不同之範圍，總括而言，其尺寸需求亦由 1/4”~ 32”，小尺寸者採冷鍛或液壓成形，生產速度快，至於大尺寸則須採切割鋼板、焊接方式，故生產速度較慢。而元件類產品尺寸皆較小，其主要皆為 CNC 加工所製成。

(c)依客戶別：

國內潔淨級管材產業的銷售市場現階段仍屬內需型，以國內客戶占多數；國內市場中則多用於半導體、光電及太陽能相關產業。以市場需求來看，可分為建廠及備品需求，建廠需求在業者依製程演進與產能擴充需求時發生，與產業市場佈局及景氣息息相關；而備品需求則發生於業者運轉中的廠房設備氣體管路汰舊換新。由於某些氣體屬高腐蝕性，且業者對潔淨度要求相當嚴苛，所以管材更換頻率高於化工產業甚多。

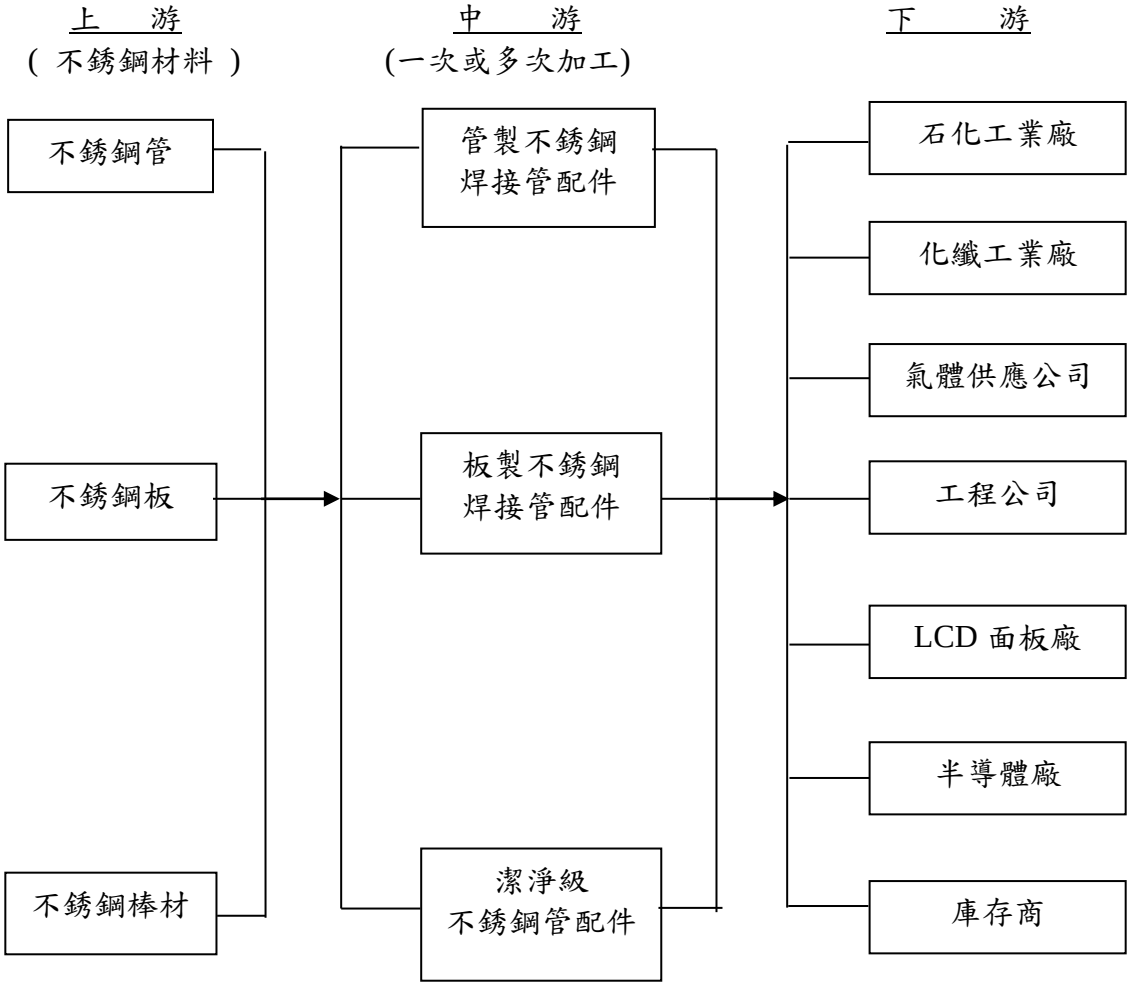
(d)依產品別：

依產品別區分潔淨級產品大致上可分為管(Pipes)、管件(Fittings)(包含彎頭(Elbow)、三通(Tee)、漸縮管(Reducer) 、管帽(Cap)等)、微接頭元件(Components)(包含 VCR、Micro Fitting、Lok Type Fitting、CGA Fitting)及閥類(Valves)。其中以管類產品需求所占比重最大，管件產品次之、再者為元件類產品，而閥類僅占小部分，因國產閥類產品為市場上較新之產品，故其需求正待成長中。

c.產品發展歷程：

潔淨級產品在台灣市場雖已過導入期，但由於產品品質、等級及種類繁多，很難介定是否已進入成熟期，然因早期建案多使用日本技術，故所使用之產品亦多為日系產品，大甲永和最早發展此類產品，因擁有關鍵技術─精密加工、電解拋光、潔淨清洗與檢測技術等，且切入時機點正確，已成為國內之領導廠商，而繼大甲永和投入潔淨管材市場後，國內陸續有許多同業跟進，如：強新，然而，這些同業因無法取得完整的關鍵技術或無法供應業主所需的各項產品，因此，無法與大甲永和相抗敵。大甲永和雖已成為領頭羊，但國內市場中使用國產品大多為 CDA 與 Bulk Gas 系統，而關鍵製程的部分，如純氣或特氣系統，則仍有待努力。因此，如何持續研發、提升品質、佈局產品線，並設法取得業主之認證，提升市場佔有率，實為潔淨級產品未來發展歷程中，最重要的一役。

2.產業上、中、下游之關聯性：



不銹鋼配管產業結構關聯圖

3.產品之各種發展趨勢及競爭情形：

分別就化工級產品、潔淨級產品分析說明之：

A.化工級：

a.產品定義、範圍與特性：

金屬管配件在氣體、液體輸送中是不可缺少的角色，其功能在於依管路設計配置需求改變流體的方向與流量。

化工級金屬管接頭產品依需求量大小，各別說明其種類：

	種類	備註
需求量大者	彎頭(elbow)、T 形三通(tee)、漸縮管(reducer，亦稱大小頭)、管節(stub end)、法蘭(flange)等。	法蘭多與管節配合使用於化工廠。
需求量小者	波紋管(bellows)、管帽(cap)、四通(cross)、管束(clamp)、夾接(ferrule)、分接器(coupling)、立布(nipple)、油任(union)、管塞(plug)、管套(boss)等。	管束與夾接配合使用於食品廠(須拋光)，分接器外觀皆為圓形，兩端內部有螺紋或加工凹槽套焊。立布外觀可為圓形或其他形狀，兩端外部有螺紋。

鋼管配件依材質可區分為不銹鋼、合金鋼及碳鋼，以接合方式則大致可分為對焊式、套焊式、螺紋式及法蘭式，其特性簡述如下：

- 對焊式—管接頭接合端開槽，在工地以對焊方式與管線結合，焊道緊密性及強度較高，但施工較費時，適用於傳送高壓或腐蝕性流體之管配件。
- 套焊式—管接頭接合端以搭接填角焊方式與管線結合，施工容易但焊道緊密性及強度較對焊式差，適用於傳送低壓或非腐蝕性流體之管配件。
- 螺紋式—管接頭兩端內部加工螺紋，以螺帽與管線結合，施工容易，鑄造管接頭多採螺紋式，適用於機械設備或自來水之管配件。
- 法蘭式—管接頭兩端有凸緣，以墊片與管節密接後，外環再以管束夾緊。

應用產業有石化、天然氣、食品、染整、合纖、發電、造紙、淨水處理、造船、煉鋼、營建業等，需求受景氣左右。

b.發展趨勢及競爭情形：

鋼管及管配件(接頭)為工廠管線之基礎設備，廣泛用於石化、造船、食品、製藥等產業。鋼管對接鋼管或設備時，必須用到各式各樣管配件。而管配件須配合鋼管的尺寸及材質特性需求，故需求消長與鋼管關連性強而無法獨立發展。

由於耐腐蝕、美觀等特性，故目前多數工業配管採用不銹鋼管以增加使用壽命。應用上，配件與鋼管相同概分為工業用與民生用 2 大類。其中工業用對銲(butt-welding)管配件因事涉工(公)安，因此須經過嚴謹製造與品管，確保材質、尺寸精密度與鋼管相符，其產業特性可歸納成以下數點：

- 石化、化工業為主要應用產業：
  不銹鋼對焊管配件產品約 5 成用於石化業，接近 3 成用於一般化工業，故石化業景氣為影響需求之主要因素。由於台灣大型建廠案銳減，需求降低。爭取國外市場份額將成為公司提高營收的主要課題。
- 產品用途廣泛，無明顯生命週期，亦無可替代產品：
  不銹鋼對焊管配件為工業基本材料，與快速變化資訊產品市場迥異，無明顯產品生命週期，亦無其他替代品。
- 少量多樣化、自動化程度低之生產型態：
  不銹鋼對銲管配件為二次加工產品，其製程不像鋼管可自動化大量生產，另具有少量多樣的特性，業者須在不同材質與尺寸規格間轉換生產項目；故生產排程、庫存管理能力與設備之調度彈性為影響生產力重要因素。
  大甲永和長期服務諸多重視品質的直接用戶與工程公司，為嚴謹的日本市場代

工多年，品質穩定度不言而喻，加上美國客戶對於交期的信賴，穩定的銷售實績反應著優越的競爭力。

B.潔淨級：

a.產品定義、範圍與特性：

潔淨級不銹鋼管配件包含管、管件、元件及閥類等，應用在高科技產業設備中氣體與化學品供應系統，工件表面要求高潔淨性、高抗蝕性、高表面平滑性。主要用於半導體、光電及太陽能廠等要求潔淨度高之產業產品製程中流體輸送之管路。在半導體製程上，幾乎每一種製程設備都需要各種不同的氣體。譬如：CVD 製程裏常用的 SiH4、B2H6、NH3 與 H2；乾蝕刻製程裏的 CF4、CHF3、O2 與 SF6；濺鍍裏的 Ar 與 N2；離子值入機裏的 PH3 與 BF3，及其他廣為各種製程設備與儀器所使用的惰性氣體等。因此，半導體的製程設備，都需要個別的氣體輸送系統傳輸所需要的製程氣體。

半導體製程設備及相關系統所使用的管材主要有不銹鋼製、PVC 塑膠製、鐵氟隆製等三種，而大甲永和生產的產品為不銹鋼之材質，各類材質用途如下表：

管件材質	用　　途
不銹鋼管件 (Stainless Steel)	1.與製程相關的製程氣體之輸送。 2.設備上所需的真空度(Vacuum)、壓縮乾燥空氣(Compressed Dry Air，或 CDA)，及廠務氮氣(House Nitrogen)等非製程直接所需要的氣體。 3.供應設備所需要的冷卻水(Cooling Water)。
PVC 塑膠製管件	主要用在液體化學品傳輸。
鐵氟隆製管件 (Teflon)	用來替代不銹鋼管件，以傳輸一些不便與不銹鋼相接觸的製程氣體或液體，如 CVD (Tri-chloroethane)等。

製程氣體的輸送方式分成兩種，一為大宗氣體(Bulk Gas)，如 N2、H2、O2、Ar、He 等，氣體公司在廠外以大型氣體儲存槽配管路輸送到廠內，此類型管路口徑尺寸較大，約為 15A～800A；另一種為特殊氣體(Special Gas)，如 SiH4、SF6、PH3 等，以氣瓶櫃方式配置在機台附近，再以氣體分配盤分配箱配入機台，安全性高，管路口徑尺寸較小，約為 1/4″ ～1/2″。

不銹鋼管件在處理與品質等級上分成 AP、BA(或 MP)、EP 三種，其加工方法不同，而潔淨程度上差異也大，在售價上也隨之而異。用戶端在產品等級選擇上，大宗氣體、CDA、製程冷卻水，一般選用 AP、BA(或 MP)產品，而特殊氣體一定要用 BA(或 MP)、EP 產品。茲將潔淨級管材產品等級、材質、尺寸規格等資訊列示於下表：

潔淨級管材產品等級一覽表

產品等級	材質	尺寸規格	潔淨要求	應用領域
AP	304(L) 316(L)	1/4”~800A 5S/10S Welded or Seamless	Oil Content <0.1mg/ft^2	CDA 冷卻水 N_2 Bulk gas
BA or MP	304(L) 316(L) 316L-V 316L-V/V	1/4”~800A 5S/10S Welded or Seamless	(1)Oil Content <0.1mg/ft^2 (2)Particle 0.3μm<10 pcs	Bulk gas
EP (註)	316L 316L-V 316L-V/V	1/4”~100A 5S Seamless	(1)Oil Content <0.01mg/ft^2 (2)Particle 0.1μm<1 pc	Bulk gas Special gas

註：電解拋光

一般傳統機械加工方式會使雜質軋入工件表面，不符合 IC 製程高潔淨需求，將影響其良率，所以必須再導入更高等級表面處理技術使其工件表面達到高潔淨性、高抗蝕性、表面平滑性等要求。

電解拋光是利用不平表面凸起部份電場集中先解離，使工件表面平滑化，再藉由鐵(Fe)、鉻(Cr)離子解離速率不同改善工件表面化學成分，形成富鉻化抗蝕層，同時去除機械加工後工件表面的殘留微應力，使得工件同時達到高潔淨性、高抗蝕性、表面平滑性等多種要求，因此凡是接觸特殊製程氣體之處，尤其是半導體廠務配管流路，均須經 EP 處理，EP 已成為半導體設備業一項重要且關鍵的表面處理技術。

早期國內 EP 技術只能應用於一般工業產品，對於半導體級要求高精密度，還有一大段距離。而大甲永和所開發的是能符合半導體工業需求之 EP 處理技術，且結合原有的金屬加工技術，研發出半導體廠務氣體工程中所需的管件，並領先半導體業者對製程研發之腳步，對工件表面要求再提昇。

應用產業主要為半導體、光電、太陽能業者及其它有潔淨需求（無塵室）之產業，半導體及光電景氣影響潔淨管材需求甚鉅，但目前國內自製產品市佔率仍舊偏低，在市佔率版圖移動的過程中，半導體及光電產業景氣的變動對國內業者營運的影響還不至於太大。

b.發展趨勢及競爭情形：

大甲永和擁有關鍵技術─電解拋光、精密加工、潔淨清洗與檢測技術等等，產品線齊全可提供業者各種類(管、管件、元件、閥類)、尺寸(1/4”～32”)、等級(AP、BA、EP)之需求，在產品認證與銷售實績上，由於投資佈局的時機掌握恰到好處，在 2004 年半導體及光電產業景氣翻轉之前，成功地切入半導體─力晶，光電─奇美、華映、彩晶、群創、住華等建廠案，取得認證，跨出成功的第一步。繼大甲永和之後，亦陸續有同業跨足該產業，如強新，但卻因技術、產品種類規格不全等問題，而未能與大甲永和抗敵，例如強新雖然擁有電解拋光技術，但產品線不夠完備，無法滿足客戶完整的專案材料需求。

國產潔淨級管材雖已過發酵階段，但進口品卻仍在國內高階產品市場中擁有一席之地，以下將潔淨級管材產業特性歸納如下：

- 半導體與光電產業為主要應用領域：
  潔淨級管材有 9 成應用於半導體及光電相關產業，除半導體與光電產業外，潔淨管件還可應用於其它潔淨要求的產業，如太陽能、製藥、生化、微機電及無塵室用管路，而各大小精密實驗室也都可看見潔淨管路的需求。
- 產品無明顯生命週期：
  管件及微接頭元件屬少量多樣產品，而產品亦無明顯生命週期，但產品的品質要求隨著半導體的線寬而演進。

半導體及光電市場規模甚鉅，然而半導體線寬越來越小，LCD 面板則越來越大，所以潔淨管材對潔淨的控管要求勢必愈來愈嚴苛，同時主管路的部分口徑會愈來愈大，兩種極端發展對於製造供應商而言無疑是一大挑戰。而就以目前大甲永和的技術與產品線而論，因國內廠家對高階市場國產品的信心不足，造成國內市場中，國產品的市佔率無法全面性成長。因此，在現階段如何針對高階產品取得國內廠商之認證，直接挑戰日系進口品，並如何因應未來半導體及光電產品發展因而對潔淨級管材更嚴格之要求，都將成為大甲永和全力搶占市場的一大考驗。而大甲永和也將秉持不斷創新研發之精神，努力達成客戶滿意度以取得客戶之信賴，來面對未來種種之挑戰，並拓展潔淨級產品之市佔率，締造大甲永和事業的第二春。

(三)技術及研發概況：

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用：

A. 113 年度之研發費用：新台幣 15,889 仟元。

B. 114 年度至 3 月 31 日止之研發費用：新台幣 3,403 仟元。

2.最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

A.非擴管式接頭開發。

B.Micro Fittings 製程改善。

C.Gland 製程改善。

D.儀控用球閥開發。

E.VMP/VMB 組裝與測試系統開發。

F.EP 管件製程改善。

G.VCR-Lok 轉接頭。

H.DISS 鋼瓶接頭與墊片開發。

I.125A-300A 三片式球閥。

J.30SU-300SU 薄壁管件開發。

K.管件與車件 SOP 製作專案。

L.小樣式真空腔體試製開發。

M.膜片閥生產製造。

N.輥牙製程技術開發。

O.VMP/VMB Buffer Pipe 拉孔成型技術開發。

P.多樣式客製銲接模組開發。

Q.膜片閥之本體內流道電解拋光系統開發。

R.鋼瓶供應模組用匯流排(manifold)專案。

(四)長、短期業務發展計劃：

大甲永和朝全方位管路系統零件專業供應者的方向，依產品別、特定市場別分為化工級事業部與潔淨級事業部。

1.短期營運規劃：

A.化工級事業部：

生產	·持續強化 SU 產品線生產穩定性。 ·交期管理與模具改善，維護客戶滿意。 ·持續淘汰老舊機台，導入新設備、生產技術。
行銷	·爭取美國市場穩定訂單以增加營業額。 ·申請其他認證、投入廣告以提升信賴與知名度。 ·持續發掘並滿足客戶不同需求，以擴大產品線。
管理	·檢討工單差異分擔，提高效率、尋找改善方向，降低成本。 ·去化久齡庫存，調整庫存品項以活化有限存放空間。 ·確保信息暢達，強化部門橫向溝通。

B.潔淨級事業部：

生產	·將品質界定文件化，以落實品質觀念，加強品質把關。 ·生產單位落實教育訓練與自主檢查，降低重工率、報廢率與生產成本，達成年度報廢金額少於 200 萬元、品質不良率小於 1.5%之目標。 ·建立品質穩定，成本合理之生產衛星工廠。 ·依據市場需求，適度擴充清洗設備，增加生產量。
行銷	·整合完整的生產線，積極爭取工程案訂單。 ·潔淨閥推廣，擴大 DL-EN 系列代工產品之銷售。 ·客製 buffer pipe 及設備焊接管路接單，發展焊接組件。 ·國外增加歐洲代工訂單，拓展美國、日本與全球市場。 ·藉由台灣半導體展與上海半導體展之參展及公司網站之更新設計，提升 **DAJA** 品牌知名度。 ·配合大陸代理商接單，增加營業額與獲利。
管理	·落實資訊管理計劃，以達廠內外資訊的及時溝通，並使各單位的計劃進度及狀況能及時互相傳遞。 ·多能工培訓計畫：員工專業技能之加強，並培養第二專長，落實人力精簡，以期一件事至少三個人會，一個人至少會兩件事，可做靈活的人力調度。 ·整合全廠資源，做合理有效之分配。

C.子公司-大川研科技：

工程	·持續擴大配管與檢測業務。 ·強化中小型專案統包能力。 ·計畫性進行閥箱與閥盤組裝職能訓練。
行銷	·整合代理商品與大甲產品，以完整的產品線，積極爭取工程案訂單。 ·安全閥推廣，擴大安全閥之銷售廣度。 ·針對代理之設備、特殊吸塵器與氣體持續推廣。
管理	·藉由新系統的導入，落實資訊管理計劃，以達公司內部作業流暢，資料分析與策略判斷更為準確。 ·定期與不定期培訓計畫：持續提升工作同仁的專業素質，工程事業部除了管路安裝與測試外，亦能對客戶廠務端的需求提供設計與解決方案；TGCM事業部，在更換鋼瓶工作之外，也提供客戶日常保養、檢點與維修的服務，深化與客戶之間的關係。 ·整合全公司人力與設備資源，做合理有效之分配。

2.中長期營運規劃：

A.化工級事業部：

a.強化日本市場經營：

日本市場特性如下：

(a)重視供貨品質與穩定，不接受劣質品。

(b)承上點，可接受單價相對較高，不輕易更換供應商。

日本長期為化工事業部主要市場，而取得 JIS 認證之 SU 產品，市場成長雖緩卻可預期。以薄壁管生產的 SU 管件，市場接受度高，長期利於營業額之挹注與成長。

b.積極取得相關認證：

例 2020 年取得 NSF 認證，利於提升銷售美國市場機會。

c.掌握工程案及其訂單之接獲：

維持完善的品質管理體系，持續強化製程穩定，以台灣最全面的產品線，持續爭取相關的建廠或工程訂單。

B.潔淨級事業部：

a.產品線朝多元化、全面化發展：

潔淨級事業部目前產品以管、管件、接頭為主，產品的多元性與客戶服務的期待仍有很多的發展空間，藉由經濟部技術處科專半導體及光電產業用超潔淨閥開發計劃所累積之技術能量做計劃性之橫向擴充產品線，以高附加價值的產品為主：

(a)潔淨閥：球閥、膜片閥、Bellows 閥、Butterfly 閥、Regulator

(b)VMB/P、Gas box 及 GC 焊接與組裝技術發展。

b.行銷 **DAJA** 的品牌形象：

以品質區隔擺脫國內工程案價格競爭局勢，南北行銷據點的佈局，並建構零售市場通路。自 95 年後大甲永和以雙品牌行銷，YHMCO 化工級管配件，潔淨級管配件，而 **DAJA** 屬新品牌，故將藉由每年台灣、中國大陸所舉辦的半導體展並配合平面媒體的宣傳及公司網站的重新架構，將品牌印象傳達每個客戶心中，以達品牌行銷之效。

c.擴大營業額，使公司營收結構成為兩事業部並重：

(a)大甲永和目前以化工級事業部、潔淨級事業部兩大事業部為發展中心，但就96~104 年營收而言，化工級事業部約佔 70%以上，潔淨級事業部則持續增加，近年來，兩事業部營收已趨於接近。潔淨級在國內是少數品牌的寡佔市場，且還有龐大的海外市場，營收與獲利的空間都值得期待。

(b)具體策略：

i.生產方面：建構完整產品線。

(i)已有產品線	(ii)未來需建構之產品線	(iii)代理產品線
·AP/MPS/BA 潔淨管 ·A-SIZE Fitting ·VCR, Micro Fitting ·CGA DISS Fittings ·lok-DJ ·潔淨球閥 ·膜片閥/其它代工	·Bellows 閥(代工) ·潔淨儲藥鋼瓶與 Buffer Pipe 製做技術發展 ·VMB/P 微型零件焊接與組裝技術發展 ·Gas Box 組裝技術發展	·BA 管 ·EP 管 ·膜片閥/Bellows 閥

ii.行銷方面：以大中華地區台灣、大陸、新加坡與東南亞市場為根據地，行銷自有品牌 **DAJA**，將市場佔有率提升至 30%以上，日本市場以 OEM 方式進入，挾高品質合理成本優勢，以 20%市場佔有率為目標。

C.子公司-大川研科技：

a.服務朝全面化發展：

大川研科技目前對高科技廠廠務端的服務，主要是工程材料整合、配管測試與鋼瓶更換為主，客戶尚有氣化系統之設計、擴充、運轉及日常檢查維護保養與異常排除等需求，藉由工作同仁技術能量的提升與人才招募，組織全面化方位團隊，提供業主自系統設計、設備選購、安裝、測試與運轉全方位的服務，除了可深化與客戶的關係，同時也提升公司在客戶心中的價值。

b.擴大營業額

大川研科技公司致力於提供客戶完整氣體系統解決方案，從氣體原物料的安定供給，供氣系統的設計製造到製程後端尾氣處理，提供服務客戶更完整的氣體管路材料供應鏈，持續創新朝多角化方向發展，目前服務的客戶數，在台灣高科技產業中佔比仍少，營收有很大的成長空間。

具體策略：

(a)現有的產品線與服務，如氣體鋼瓶緊急遮斷閥門、供氣管路系統的管與配件、Tiger Vac 無塵室吸塵器、高純度特殊氣體，氣體需求相關的設備，包括氣體供給設備與精製設備到除害設備、配管測試工程，管理服務，增加對既有客戶的銷售品項，同時積極對新客戶作推廣。

(b)參與客戶新系統的設計，提供客戶系統性的服務，並藉此取得新產品與新商品的契機。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

單位：新台幣仟元

年度 / 地區		112 年		113 年	
		金額	%	金額	%
內銷		1,151,582	77.87	983,500	70.01
外銷	亞洲	198,808	13.44	196,244	13.97
	歐洲	824	0.06	948	0.07
	美洲	127,710	8.64	179,752	12.80
	其他	0	0	44,261	3.15
合　　計		1,478,924	100	1,404,705	100

2.市場佔有率：

分別就化工級與潔淨級分析說明之：

A.化工級：

近年，內需的有限市場，因廠商進口低價(半)成品而衝擊價格與毛利。內銷部應持續與客戶溝通管件品質與安全的關聯性，以期客戶能將降低工安風險列為採購考量因素。外銷方面，競爭者眾，故難以統計準確的市佔率。可確定是大甲永和分別為美、日市場 TOP3 庫存商供貨，因此在這 2 個市場的銷售佔有一定比例。然而當低價劣質品大量傾銷到市場，多數使用者紛紛趨於價格敏感時，如何持續維持、拓展佔有率並維持利潤，是棘手也須面對的問題。

B.潔淨級：

因台灣早期半導體建廠時以日系技術為主，國內未有廠商切入此一市場，故國內潔淨管材市場，日系產品占 80%以上，管及管件主要廠商有 Kuze、Sumikin，微接頭元件有 Fujikin、Kitz 等；另外台灣市場中，美系產品主要以微接頭元件為主，有 Swagelok、Parker，管及管件方面則有 Valex，但市佔率很低，遠不及日系產品。直至台灣業者(大甲永和)切入產品開發後，市場版圖才有逐漸鬆動變化的趨勢，該產業於國內雖已過導入期，但業者保守心態，高階產品還難以全面性進入市場，因此，儘管大甲永和在技術方面同時擁有精密加工、電解拋光、潔淨清洗及檢測技術，而在產品上也同時具生產潔淨 Pipe、Fitting 及 Component 之能力，甚至已成為該產業的龍頭廠商，其與日系產品間市佔率的爭奪戰，仍舊是當務之急的議題。

國內潔淨級產品主要代理銷售之廠商一覽表

代理商名稱	銷售產品與品牌	資本額(千萬元)	區域	負責人
彰京開發(股)公司	Pipe (Kuze) Fitting (Kuze,JsK) Component (Parker,JsK) Valve (Parker)	20	台北市	吳文琪
博克聯合有限公司	Component (Hamlet) Regulator(AP Tech)	1	新竹市	陳進祥

國內投入潔淨管件生產之廠商

廠商名稱	技術				產品		
	精密加工	電解拋光	潔淨清洗	檢測技術	潔淨管	Fitting	Component
大甲永和	V	V	V	V	V	V	V
強新	V	V	V	V	V	—	—

3.市場未來之供需狀況與成長性、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

分別就化工級與潔淨級分析說明之：

A.化工級：

a.不銹鋼焊接管配件未來供需狀況與成長性：

(a)石化產業發展趨勢：

不銹鋼焊接管配件未來供需狀況與成長性受石化產業發展所影響，而綜觀全球石化產業未來發展趨勢受以下幾個因素影響：

- 全球經濟景氣成長幅度
- 興建中之新產能投產時間
- 全球工廠歲修和操作順利程度
- 石化產品與替代產品之競爭取代程度
- 全球主要石化公司未來新投資幅度

全球環保意識抬頭、戰爭導致原物料價格上漲等因素影響，從業者面對著成本增加等諸多挑戰。雖石化業為基礎工業之母，不會消失，但須強化彈性以面對更多不可控因素的干擾，成長趨緩則是可預期的。

(b)不銹鋼焊接管配件產業發展趨勢與潛在競爭者分析：

面對通膨導致大環境惡化，2025 年目標，仍著重訂單與營收的穩定，盡可能拉高稼動率。另不銹鋼焊接管配件的生產方式成熟，進入門檻低導致不斷出現新競爭者。但後進者以低價供應劣質品的策略，無法輕易破壞化工事業部與客戶長期合作的信賴度，故預期在品質導向市場出現新的強力競爭者低機會極低。

b.大甲永和公司競爭力分析：

(a) SWOT 分析

化工級不銹鋼焊接管件市場 SWOT 分析

Strength 優勢	Opportunity 機會
· 品質與穩定度備受客戶肯定與信賴 · 模具相對齊全，工程實績與品質管理體系完善	· LNG 交付實績，有案則接單機會高 · 日本計畫中改建案多，或利於 SU 產品銷售
Weakness 劣勢	Threat 威脅
· 守法、守規而高成本，市場價格敏感 · 設備與勞力密集，銷售下滑時，衝擊獲利 · 弱勢供方，不易反應成本	· 市場低迷，庫存去化慢 · 環保法規加嚴，相關成本逐年增加 · 原料交貨不穩，間接成本增加

(b)不利因素與因應對策：

i.高成本：

a.持續審視站程工時與製費，找出可能的浪費與改善方向

b.蒐集資訊，尋求新設備、生產技術的導入，提高生產效率並減少報廢

ii.交期：跨部門即時溝通，減少生產阻礙，提高交期準確率

iii.部分產品製作方式落後：主動多方諮詢，尋找新的生產方式或配合廠商

B.潔淨級：

a.潔淨級管材未來供需狀況與成長性：

(a)半導體及平面顯示器產業發展趨勢：

潔淨級管材未來供需狀況與成長性受半導體及平面顯示器產業發展所影響，而綜觀全球半導體及平面顯示器產業未來發展趨勢受以下幾個因素影響：

- 全球經濟景氣成長幅度
- 全球製程與技術發展幅度
- 產品與替代產品之競爭取代程度
- 全球半導體及平面顯示器公司未來新投資幅度

半導體之潔淨管材市場：
全球半導體業者積極布局 AI 應用及計算、通訊、車用領域需求提升，產值大幅成長，半導體廠商持續提升產能以因應需求。

全球半導體產值 單位：百萬美元

產品別	2022	2023	2024(e)	2025(f)	2026(f)
Sensor	21,782	19,730	20,385	21,275	22,069
Discrete	33,993	35,530	37,939	40,551	43,136
Opto	43,908	43,184	43,880	45,905	47,692
IC	474,402	428,442	493,704	555,513	601,418
Total	574,084	526,885	595,907	663,245	714,315

資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

臺灣 IC 製造產值 單位：新台幣億元

類別	2022	2023	2024(e)	2025(f)	2026(f)
晶圓代工	26,847	24,925	29,932	35,065	40,325
記憶體製造	2,356	1,701	2,082	2,332	2,075
Total	29,203	26,626	32,014	37,397	42,400

資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

TFT LCD 之潔淨管材市場：
在大型運動賽事帶動收視需求，以及 AI 新應用概念的推動下，TFT LCD 大尺寸面板市場迎來一波換機與升級潮。隨著各行業持續進行數位轉型，亦進一步推升大尺寸面板產值的成長。相較之下，中小尺寸面板方面，手機用面板仍面臨來自 AMOLED 的強勁競爭，不過車用市場需求穩健增長，成為業者布局重點方向。此外，OLED 技術持續精進，應用領域日益擴大，帶動整體產值持續上升。

全球平面顯示器產值 單位：百萬美元

產業別	2023	2024(e)	2025(f)	2026(f)	2024(e) 成長率(%)
TFT LCD(>10 吋)	58,057	63,568	64,850	64,873	9.5%
TFT LCD(<10 吋)	17,113	16,430	17,202	18,080	-4.0%
OLED	32,345	36,125	41,433	46,152	11.7%

資料來源：工研院產科國際所(2024/05)

b.大甲永和公司競爭力分析：

(a) SWOT 分析

潔淨級管配件市場 SWOT 分析

Strength 優勢	Opportunity 機會
· 精密機械加工、電解拋光、機械拋光、自動焊接及 UHP 潔淨清洗等核心技術成熟、設備齊全，能合理控制生產成本、客戶交期與產品品質。 · 氣體管路產品線完整、尺寸齊全，可提供建廠與擴廠案完整的氣體管路材料，品質與服務逐漸為各終端大廠、氣體公司與工程公司肯定。 · 核心技術自主兼具設計開發能力，有助於廠內新產品開發及替歐、美、日管件大廠代工的爭取。 · 核心技術自主與相關設備完整，有助於爭取設備商、氣體公司等客製零件與組件的訂單。	· 台灣新建廠案皆要求降低建廠成本，有利於改用本土產品。 · CDA、N2、惰性氣體與製程氣體等管路系統規範逐步細分，有利我司產品逐步往核心製程系統進入供應鏈。 · MPS 與 AP 產品已普遍為市場所接受，車件類產品也逐步通過業主認證，大陸地區半導體廠建廠案增加，市場開拓可期。 · 生產廠商面臨成本下降壓力，有助於歐洲、日本管件大廠代工接單。 · 台灣設備商逐漸興起，與設備商合作開發，可增加營收與幫助二次配產品認證。
Weakness 劣勢	Threat 威脅
· 台中、大甲兩地生產工廠，部分產品生產需兩地往返，增加運輸成本，人員調度彈性低，管理協調成本高。 · 部分託外產品交期與品質掌握不易，影響生產成本及訂單交期。 · 加工設備機台數量多，景氣反轉需求下降時，稼動率不足易造成成本負擔加重。 · 部分產品與商品庫存過高，當景氣下降、規格改變或是匯率變動過大時，存貨跌價的風險增加。	· 台灣本土的競爭對手雖然產品種類不足，但是整合其他品質較差、價格低廉產品，造成市場價格競爭激烈，影響獲利。 · 產品線過度集中於半導體、光電、太陽能及相關產業，景氣循環變化快，建廠時程短，供料準備時間相形嚴苛，對於生產設備投資風險也提高。 · 國內大型建廠案將逐漸減少，面板與半導體產業外移直接衝擊營業收入，預料大陸市場材料將逐漸本土化，接單將面臨挑戰。 · 車件產品面臨韓國廠商價格競爭激烈，影響自有品牌產品及代工的獲利，也威脅目前我司代工與通路客戶的穩定性。

(b)不利因素與因應對策：

i.台中、大甲兩地生產工廠，管理協調成本高：導入 ERP 資訊系統以期增加營運相關資訊之傳達及統計效率之提昇並降低管銷費用。

ii.部分託外產品交期與品質掌握不易，影響生產成本及訂單交期：尋找多家供應商，與之密切聯繫，並妥善管理供應商。

iii.車件類產品針對大陸地區設備商加強銷售，增加美國、歐洲代工單量，mini ball valve 產品線改由廠內自行加工，以提高設備稼動率。

iv.當市場規範改變而造成的庫存，以替代料銷售的方式去化庫存，並隨時注意市場需求的變動，依市場需求狀態調整庫存政策。

c.大甲永和公司競爭力分析：

(a) SWOT 分析

大川研科技 SWOT 分析

Strength 優勢	Opportunity 機會
· 工程事業部人員技術純熟，相關檢測設備齊全，在業界有豐富的實績，也廣受客戶好評，焊接團隊經驗豐富，更有利於中小型統包案與設備接單。 · 大甲永和潔淨級氣體管路產品線完整、尺寸齊全，有助於建廠與擴廠案的氣體管路材料接單。 · 同時提供材料、配管與檢測服務，可以加強與工程公司之間的合作。 · 日本特殊氣體供應源廣泛，有助於滿足客戶不同的需求。 · TCGM 事業部已具規模，有利於管理與人員調度。	· 台灣新建廠案建廠時程短，施工期間檢測需求量大，往往不是單一廠商可以獨立承攬，我司可搭配友好同行承包較大型專案。 · 氣體管路材料來源穩定，本身具有管路焊接與檢測能力，可對中小型專案進行統包。 · 閥箱設計、製作、安裝與測試已有實績，有利於日後擴大接單。 · 日本市場向來封閉，產品推銷不易，已有穩定合作的對口商會，在日本業界擁有雄厚的實力與口碑，有助於日本市場的推廣與日本材料的取得。 · 日本氣體製造廠產品種類多，有助於增加在台灣推廣的機會。
Weakness 劣勢	Threat 威脅
· 工程與檢測專案需求高低峰差異頗大，人員設備的利用與調度有一定困難度。 · 新產品代理開發專責人力不足，對新產品了解的深度與速度，直接影響代理事業部的營運成果。 · 材料、耗材代理切入市場時間點稍晚，市場領導品牌多已有經銷代理商，不易取得相對優勢的成本。 · 設備與耗材販售客戶與產品實績較少，推廣需較長時間。	· 台灣近年建廠案數量不足，工程公司、檢測公司之間價格競爭激烈，也連帶影響管路材料與工程的獲利空間。 · 目標市場過度集中於半導體、光電、太陽能及相關產業，景氣循環變化快，建廠時程短，供料準備時間與檢測工期相形嚴苛，對於設備與材料庫存投資風險也提高。

(b) 不利因素與因應對策：

i.工程與檢測專案需求高低峰差異頗大，人員設備的利用與調度有一定困難度：建置適當的工程團隊與設備，需求高峰時搭配協力廠商共同完成。

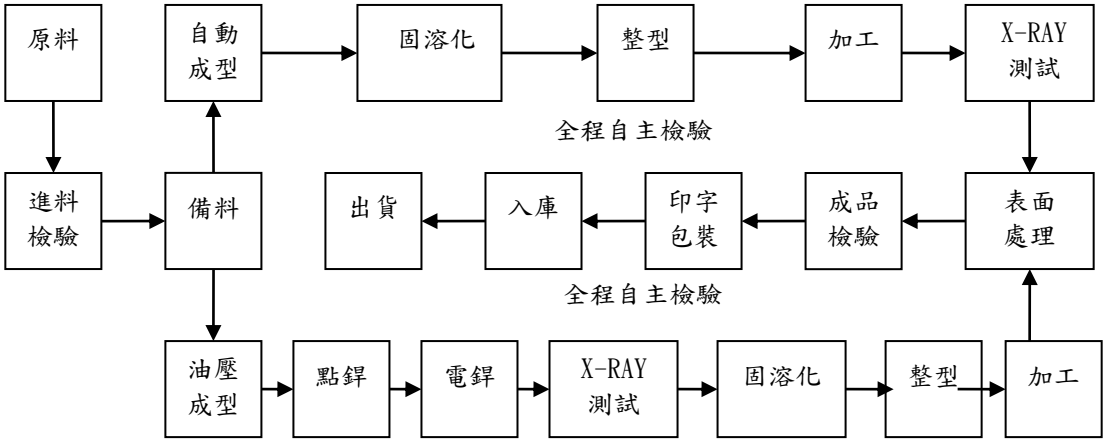
ii.新產品代理開發專責人力不足：藉由有計劃的訓練，持續強化工作同仁的專業素養，對於計畫開發的新商品，直接派員至原廠受訓，以增加推廣速度。

iii.材料、耗材的代理上，避免選擇產品本身在市場上有眾多競爭者，或是通路紊亂管理不良者，增加推銷效益。

iv.重要的設備與耗材，客戶端的測試認證時間較長：增加推廣的客戶群，同時搭配原廠技師解說，增加客戶信心，藉以加快銷售成果。

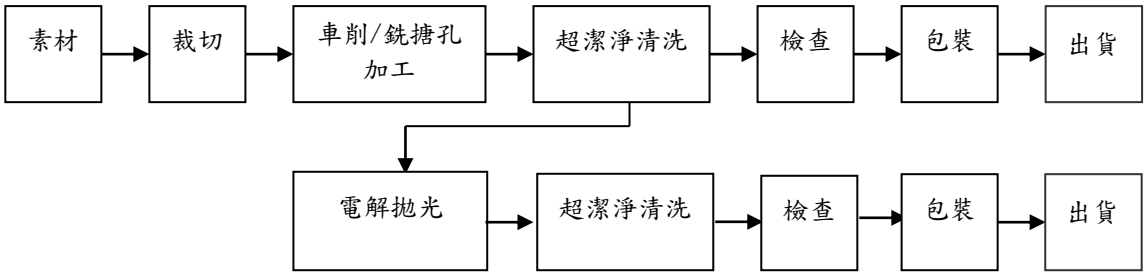
(二)主要產品之重要用途及產製過程：

1.化工級管配件產製過程：其中關鍵製程為成型、焊接與熱處理。

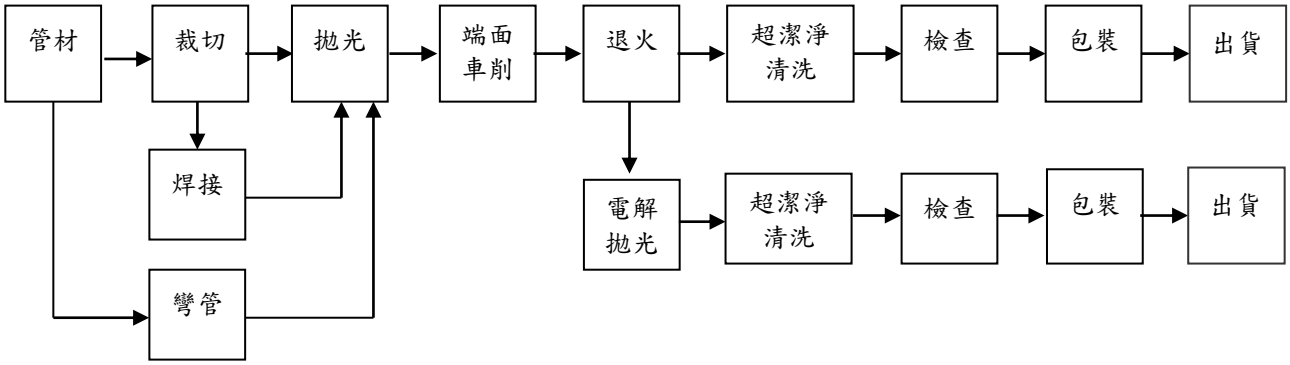


2.潔淨級管與管配件產製過程：

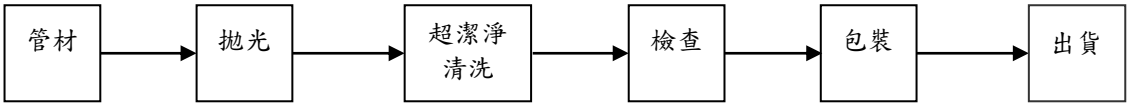
A.產製過程 I：



B.產製過程 II：



C.產製過程 III：



(三)主要原料之供應狀況：

分別就化工級、潔淨級分析說明之：

1.化工級：

焊接管配件其原料為鋼板與鋼管。前者主要廠商為燁聯、唐榮、有益等，藉由允強、傑期、伍經等經銷；不鏽鋼管主要廠商有允強及彰源。台灣沒有廠商生產無縫鋼管，而藉由庫存商進口之庫存，基本可對應絕大多數訂單需求。

2.潔淨級：

潔淨管材原料主要為不銹鋼有(無)縫管及棒材。大口徑不銹鋼有(無)縫管，有縫管部分國內有允強等業者可提供，無縫管部分則需仰賴進口；小口徑所需之無縫管材及微型接頭所需之棒材，材料非一般 304 或 316L 而是精煉 316L 之超純淨不銹鋼，其主要供應商，棒材方面有台灣的華新麗華、美系的 Carpenter、日系的 Daido，管材方面有 Maruichi、Nippon、Sanko 等。

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

1.最近二年度進貨總額占比百分之十以上供應商資料：

單位：新台幣仟元

	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	允強	174,341	28.40	無	允強	189,615	42.52	無	允強	54,536	49.42	無
2	株式會社	74,000	12.06	無	-	-	-	-	-	-	-	-
	其他	365,435	59.54		其他	256,320	57.48		其他	55,819	50.58	
	進貨淨額	613,776	100		進貨淨額	445,934	100		進貨淨額	110,355	100	

2.最近二年度銷貨總額占比百分之十以上銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

	112 年				113 年				114 年度截至前一季止			
項目	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A6	260,919	17.64	無	A6	320,755	22.83	無	A6	90,487	27.90	無
2	A3	190,641	12.89	無	A8	149,980	10.68	無	A8	33,737	10.40	無
	其他	1,027,364	69.47		其他	933,970	66.49		其他	200,092	61.70	
	銷貨淨額	1,478,924	100		銷貨淨額	1,404,705	100		銷貨淨額	324.316	100	

說明：

1.A6：子公司接獲 TCGM 專案持續增加。

2.A8：化工級產品銷售增加。

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：

114 年 3 月 31 日

年度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日止
員工人數	直接人工	504	506	503
	間接人工	116	115	118
	合計	620	621	621
平均年歲		37.97	38.52	38.74
平均服務年資		5.1	5.3	5.4
學歷分布比率	博士	0	0	0
	碩士	11	12	13
	大專	404	404	405
	高中	173	175	173
	高中以下	32	30	30

註:以上資訊包含合併報表子公司。

四、環保支出資訊：

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包含賠償)及處分之總額，並說明未來因應對策(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)：

無此情形，故不適用。

五、勞資關係：

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

1.員工福利措施與其實施情形：

本公司設有職工福利委員會以推行各項福利措施如生日禮金、年節禮金、慶生會、員工旅遊、急難救助、健康檢查等，另有婚喪及生育補助、員工教育訓練、員工分紅、員工認股權等，並依規定確實執行。

2.進修、訓練及其實施情形：

A.員工進修與訓練：

本公司各單位依據公司發展規劃、組織使命與實際需求並結合員工個人職涯規劃，

於每年十一月中旬前擬定教育訓練需求計劃。送人事部門審核彙整。人事部門於每年十一月底前，審核及綜合協調各單位之教育訓練需求計劃，並依據公司之人力資源規劃，訂定全年度之教育訓練計劃呈總經理核准，作為訓練實施之依據。

113 年度員工進修支出金額共計 2,051,953 元整，其中包含公司內訓及外訓課程及其相關之學費及車馬費等。

課程分類	總課程數	總人次	總課程時數	總受訓時數
內訓	10 門	118 人	34 小時	415 小時
外訓	57 門	601 人	6,841 小時	6,953 小時

B.經理人參與公司治理有關之進修與訓練：

經理人參與公司治理有關之進修及訓練情形，概述如下表：

課程名稱	職稱	參加人員	上課日期	上課時數
發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班	財務經理	王淑瑜	113.09.09 113.09.10	12H
企業經營管理的法律風險與內部稽核人員因應之道	稽核經理	蔡琇玲	113.07.18	6H
內稽內控個資法實戰作業	稽核經理	蔡琇玲	113.10.16	6H

C.與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形：

本公司財務人員與稽核人員於本公司為資深與專業人員，已每年參加主管機關之相關說明會與持續進修，無特別再進行指名證照之取得。

3.退休制度與其實施情形：

本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，組成勞工退休準備金監督委員會，並每月按薪資總額百分之二提撥為退休準備金，自 95 年 11 月起變更為按薪資總額百分之五提撥退休準備金，同時以該委員會名義存入台灣銀行之專戶

自 94 年 07 月起，選擇勞退新制之員工，本公司按該員工薪資百分之六提撥退休準備金至該員工之退休金專戶。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司重視同仁之意見，不定期召開公司溝通會議，邀請全公司同仁參與並鼓勵同仁提供建言，以了解同仁對管理及福利制度之意見，作為改善之參考，故截至目前勞資雙方關係和諧，並無爭訟事件及勞資間關係尚須協調之情形。

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

無此情形，故不適用。

(三)員工行為或倫理守則：

為了讓員工之行為有所遵循，並使其瞭解倫理觀念、權利、義務等行為準則，本公司已

訂定相關管理辦法，簡要說明如下：

1.公司組織及各部門職掌：

明確規範各單位組織功能與各職務之職掌範圍，劃分各部門之權力，確立工作職掌與責任，以明瞭組織整體之相互關係。

2.行政管理實施細則：

該管理辦法包含辦公室行政管理規定、公司事務處理核決權限、會議規定、公司員工制服管理規定、安全衛生工作守則、出差旅費請領、婚喪賀奠方法等。

3.公司人事管理實施辦法：

該管理辦法包含員工服務守則、出勤規定、休假規定、請假規定、加班規定、薪資規定、員工遷調規定、獎懲考績規定、職務交接規定、職務代理規定、公司環境五 S 管理規定、職業災害補償及撫卹辦法等。

(四)工作環境與員工人身安全的保護措施：

1.勞工安全與衛生依主管機關規定，制訂安全衛生工作手冊，供員工遵照安全衛生作業事項辦理。

2.安全衛生管理單位及人員：

A.依勞工安全衛生法之規定，設置勞工安全衛生管理單位。各事業部下設環工課，管理全廠之勞工安全衛生業務。並依事業部人數編制勞工安全衛生業務主管、安全衛生管理員。

B.作業場所中，依法設置有現場安全衛生監督人員。

C.每月會議中，均提出安全衛生報告。

D.依規定實施安全衛生檢查。

3.設施安全：

A.依據法規，制定並執行機械設備防護與管理規定

B.危險性機械(天車)，廠內不定期報修外，亦委託合格廠商實施年檢與保養

C.依主管機關規定，危險性機械每年應由代行檢查機構檢查合格，始得使用。

D.承攬商於工程簽約或施工前，需簽署危害告知單表示清楚理解環安應注意事項

4.環境衛生：

A.依主管機關規定，每半年實施勞工室內作業環境監測

B.員工每年實施全身健康檢查，費用由福委會提撥。

5.消防安全：

A.依消防規定設置並持續完善消防系統，委外合格消防公司每年定期實施檢修與申報

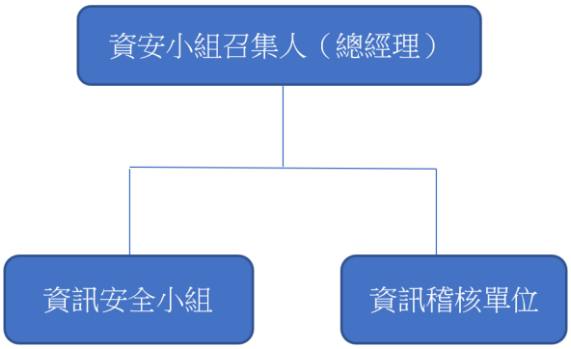
B.每半年實施消防任務演練並向消防隊申報。

六、資通安全管理：

(一)資通安全風險管理架構：

1.本公司資訊安全管理召集人為總經理，資訊安全小組負責制定內部資訊安全政策、宣導資訊安全訊息、規劃資訊安全作業與資安政策推動及落實。

資訊稽核單位包含公司內部稽核室及外部稽核，進行資訊安全稽核工作。



2.資通安全管理措施：

為強化本公司資訊安全管理，確保資料、系統及網路安全，建立安全及可信賴之電子化作業環境及保障公司權益，特訂定該準則。

A.網路安全管理

a.網路區域區分為內部區域網路、外部網路。

b.防火牆設備進行更新或升級。

c.中華電信網路設置 DDos 防護、入侵防護，以阻擋攻擊。

d.無線網路設備進行更新或升級。

B.存取控制

a.遠端存取控制：OpenVPN 採用雙因子身分驗證。

b.電子郵件採用多重性(兩階段)驗證。

c.電子郵件伺服器設置過濾機制、隔離惡意郵件。

d.帳號管理：定期清查特權帳號、使用者帳號及權限，停用未使用之帳號。

e.ERP 系統依職能區分給予存取權限。

f.每年執行修改 ERP 密碼。

C.設備安全管理

a.電腦安裝防毒軟體，及更新病毒碼。

b.電腦進行更新作業系統、應用程式漏洞修補程式。

c.核心系統主機進行軟體更新，防止漏洞。

d.儲存媒體報廢：儲存媒體因損壞確定報廢前，予以實體破壞或軟體清除資料方式銷毀。

e.系統備份復原機制：每年定期演練異地備份回存，測試系統復原有效性。

D.資通安全健檢

a.核心系統主機每年定期弱點掃描。

b.網路架構檢視。

E.資安宣導及教育訓練

a.加入資安情資分享組織襪 TWCERT/CC，加入資安情資分享組織，取得資安預警情資、資安威脅與弱點資訊，以即時修補高風險漏洞。

b.不定期內部資安宣導或資安通知。

c.新進人員資安宣導教育訓練。

F.未來規劃資安措施

a.實施電子郵件社交工程演練。

b.導入事件紀錄管理分析系統和網路裝置監控系統。

(a)事件紀錄管理分析系統

(b)網路裝置監控系統

c.增加以下控管措施：

(a)限制軟體安裝權限，有需求則須向資訊課申請。

(b)限制外網下載權限，禁止高風險檔案的類型。

(c)禁止安裝使用公司以外的雲端服務，有需求則須向資訊課申請。

(d)禁止使用私人電子郵件傳送公司資料或檔案。

3.投入資通安全之資源:

A.硬體設備:防火牆、不斷電設備(UPS)。

B.軟體系統:電腦防毒、郵件防毒、垃圾郵件過濾、備份管理軟體、VPN 連線認證、主機弱點掃描..等。

C.電信服務: 入侵防護服務、DDoS 防護。

D.資安宣導

內部資安通知。

E.教育訓練

113 年~114 年新進人員資安宣導教育訓練。

F.其他投入資通安全管理之資源

每日系統狀態檢查及每日備份及備份媒體異地存放之執行。

設備異常發訊通知。

每年系統災難復原執行演練。

內部稽核及會計師稽核。

執行資安漏洞修補更新執行修改 ERP 密碼。

執行無線設備韌體更新。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
中期擔保及短期信用授信契約	第一銀行大甲分行	A.111/07/20-116/07/20 B.一年期	土地及廠房擔保/信用借款	額度 A.中期擔保額度 NT$6,000 萬 B.短期信用額度 NT$5,000 萬
長期擔保、中期信用及短期信用授信契約	兆豐國際商業銀行沙鹿分行	A.102/08/23-117/08/23 B.一年期	土地及廠房擔保/信用借款	額度 A.長期擔保額度 NT$14,900 萬 B.短期信用綜合額度 NT$10,000 萬
中期擔保及短期信用授信契約	遠東商業銀行台中公益分行	A.110/09/22-114/09/22 B.一年期	土地及廠房擔保/信用借款	額度 中期擔保額度 NT$7,000 萬
中期信用授信契約	新光銀行大甲分行	113/09/26-116/09/26	信用借款	額度 中期信用額度 NT$5,000 萬
中期信用授信契約	中國信託商業銀行	113/08/05-116/08/05	信用借款	額度 中期信用額度 NT$6,000 萬
中期信用授信契約	元大商業銀行德芳分行	A.111/08/23-114/08/22	信用借款	額度 中期信用額度 NT$3,000 萬
銷貨合約 PIFT	台塑關係企業	105/06/10-106/06/10 106/06/10-107/06/15 107/06/20-108/06/20 109/08/14-110/08/14 110/08/15-111/08/15 113/01/19-114/01/18 114/02/10-115/02/09	不鏽鋼對銲BW 管件	本合約僅限原料價格漲跌幅不超過7%時適用，若原料價格漲跌幅超過7%時，契約將調整。
銷貨合約	A2(55052)	105/04/01-106/03/31 106/04/01-107/03/31 107/04/01-108/03/31 108/04/01-109/03/31 109/04/01-110/03/31 110/04/01-111/03/31 111/04/01-113/03/31 113/04/01-114/03/31 114/04/01-115/03/31	不鏽鋼對焊BW 管件	訂單日起60 天到210 天內交貨完畢。
供銷契約	燦豐電子科技有限公司	三年度合約展延： 104/01/01~114/12/31	潔淨級事業部產品大陸地區代理銷售	無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況：

(一)財務狀況比較分析：

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	1,151,847	1,140,307	-11,540	-1.00
非流動資產	509,195	484,842	-24,353	-4.78
資產總額	1,661,042	1,625,149	-35,893	-2.16
流動負債	427,197	413,362	-13,835	-3.24
非流動負債	185,177	176,500	-8,677	-4.69
負債總額	612,374	589,862	-22,512	-3.68
股本	423,250	423,250	0	0.00
資本公積	51,422	60,037	8,615	16.75
保留盈餘	516,788	550,693	33,905	6.56
其他權益	(5,301)	(2,536)	2,765	52.16
非控制權益	62,509	3,843	-58,666	-93.85
權益總額	1,048,668	1,035,287	-13,381	-1.28
增減比例變動分析說明：(僅分析變動達 20%以上) 1.其他權益：113 年主要為評價子公司因匯率因素，致國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加。 2.非控制權益：因 113 年本公司有買回子公司-大川研股權，致非控制權益金額減少。				

註：上列各年度財務報告均經會計師查核簽證。

(二)最近二年度財務狀況變動影響：

最近二年度財務狀況變動將不會對本公司整體營運造成重大影響。

二、財務績效：

(一)財務績效比較分析：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	1,478,924	1,404,705	-74,219	-5.02
營業成本	1,207,906	1,145,631	-62,275	-5.16
營業毛利	271,018	259,074	-11,944	-4.41
營業費用	135,867	144,092	8,225	6.05
營業淨利	135,151	114,982	-20,169	-14.92
營業外收入及支出	(904)	298	1,202	-132.96
稅前淨利（損）	134,247	115,280	-18,967	-14.13
所得稅費用	31,164	22,301	-8,863	-28.44
本年度淨利	103,083	92,979	-10,104	-9.80
其他綜合損益	(83)	6,039	6,122	-7,375.90
本年度綜合損益總額	103,000	99,018	-3,982	-3.87

增減比例變動分析說明：(僅分析變動達 20%以上)

1.營業外收入及支出：113 年外幣兌換利益增加係 113 年美元對台幣走勢台幣貶值，導致匯兌利益金額增加所致。

2.所得稅費用：113 年較 112 年減少，主因為 113 年子公司接單量能不足及客戶建廠案暫緩等因素導致銷貨收入及毛利大幅衰退，導致當年所得稅費用減少所致。

3.其他綜合損益：因透過子公司 MATE 轉投資大陸孫公司-安徽大甲，逐月長投評價認列國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

1.預期銷售數量與其依據：

本公司主要兩大事業部為：化工級事業部與潔淨級事業部(含半導體級與食品醫療級)。以下預計銷售數量乃依據：

A.半導體光電廠 114 年度之建廠計劃。

B.對未來日本、國內、美國與中國化工石化業及國內、美國、歐洲與中國半導體光電產業之景氣預測。

C.新市場之開拓，如化工級產品於東南亞、中東市場及潔淨級產品於美國與中國市場之推廣銷售。

D.潔淨級產品於美國、歐洲及日本市場之代工訂單預測。

E.潔淨級產品之開發與推廣，如 BA 管、EP 管、VCR/Micro Fittings、lok-DJ 及潔淨閥等。

事 業 部 門 別	114 年度預計銷售數量(PC)
化工級事業部	502,812
潔淨級事業部	591,685

2.對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

預估 114 年公司之營收及獲利較 113 年度增加，除加速新產品量產與特殊材質研發試做之外，公司業務人員亦將更積極爭取訂單，並持續致力於人才之培養及內部管理之加強，持續進行公司內部教育訓練，在本公司重視研發及通路等基礎工程設立之經營策略下，期待本公司能達成 114 年所設定之營運目標。

三、現金流量：

(一)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：

1.

年度 項目	112 年度(註)	113 年度(註)	差異(%)
現金流量比率(%)	29.56	52.20	76.59
現金流量允當比率(%)	127.29	116.03	-8.85
現金再投資比率(%)	-3.96	10.63	368.43
增減比例差異分析說明：(僅分析變動達 10%以上) 1.現金流量比率：113 年主要因母公司接單出貨成長，存貨去化持續，造成 113 年存貨淨現金流入，導致 113 年度營業活動之淨現金流入較 112 年增加。 2.現金再投資比率：現金再投資比率 113 年上升，係 113 年營業活動淨現金流量較 112 年大幅增加且當年度發放現金股利較低所致。			

註：上述比率均係經會計師查核簽證財務報告計算之。

2.無流動性不足之問題，故改善計畫不適用。

(二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	預估全年來自營業活動淨現金流量(2)	預估全年淨現金流出(3)	預估現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)-(3)	預估現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
283,329	171,037	215,744	238,622	—	—
本年度現金流量變動情形分析： 1. 營業活動：113 年持續收回客戶應收帳款，致使營業活動之淨現金流入增加。 2. 投資活動：113 年設備持續汰舊換新致使投資活動之淨現金流出。 3. 融資活動：113 年發放現金股利及償還銀行借款，致使融資活動之淨現金流出。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司近年度無重大資本支出，對財務業務無重大影響。

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：

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣

項　　目	投資金額	政　　策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
MATE ENTERPRISES LTD.	62,158	供應中國地區需求之第三地轉運公司。	本期認列虧損 11,157 仟元，主要是因認列子公司安徽大甲長投評價所致。	無。
大川研科技股份有限公司	19,300	從事流體系統檢測工程，以提供潔淨級事業部客戶更完整的服務。	本期認列獲利 22,802 仟元，主要受惠接獲半導體廠訂單所致。	持續保持穩定獲利。
安徽大甲管材有限公司	61,620	從事管材及配件、閥門的生產與銷售業務。	本期認列虧損 11,250 仟元，主要是因中國受美國較先進 IC 製程禁令影響，所有設廠計劃幾乎停擺，導致其 113 年營運獲利減少。	持續追蹤客戶訂單，增加接單率，創造獲利機會。

註：本公司未來一年投資計劃：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1.利率變動：

A.具利率變動公平價值風險之金融商品：

本公司民國 113 年 12 月 31 日具利率變動公平價值風險之金融負債為新台幣 86,904 仟元。就金融資產而言，惟本公司大部分存款皆以浮動利率計算，影響金額小故未揭露。

B.利率變動之現金流量風險：

本公司投資之權益類金融商品均非利率型商品，故無利率變動之現金流量風險。本公司之短期及長期借款，係屬浮動利率之債務，故市場利率變動將使短期及長期借款之有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，本公司民國 113 年 12 月 31 日具利率變動現金流量風險金融負債為新台幣 229,675 仟元，市場利率若提高 1%，將使本公司費用增加約新台幣 2,297 仟元，但實際影響數仍需考量每年的借款金額異動及長期借款之還本情形。

C.本公司借入之款項，部份為浮動利率之負債，在目前低利率環境之下，故預期不致發生重大之利率風險。此外，本公司基於穩健保守之財務管理原則，利率方面仍多方參考國內外各經濟研究機構及銀行研究報告，以便掌握利率之未來走向，並與往來銀行密切聯繫，隨時掌握利率變化，以調整公司之融資政策。

2.匯率變動：

本公司進銷貨部份係以美金及日幣為計價單位，公平價值將隨市場匯率波動而改變，惟本公司同時持有外幣資產及負債，可將部份匯率風險相互抵消。本公司亦與主要往來銀行保持密切聯繫，積極蒐集匯率市場變化資訊，以因應匯率變動風險。本公司於外匯銀行開立存款帳戶，持有之外幣將視實際資金需求及匯率高低，於適當時機兌換成需要之貨幣，或以外幣資產及負債互抵，以減少外匯淨曝險之部位，且向銀行爭取較優惠之匯率，同時對客戶做產品報價時亦一併考量匯兌風險。此外，為因應未來海外之轉投資事業，將建立以美元計價之相關金融商品部位，以平穩公司損益之波動。

3.通貨膨脹：

針對原料成本之上漲，本公司有一定之轉嫁能力；本公司亦將持續參考國內外各大經濟研究機構及專業投資機構之研究報告與相關經濟數據，視未來通貨膨脹情形及市場狀態，調整產品售價及降低生產成本以因應市場變化。

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

1.從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易：

本公司及本公司關係企業皆無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易，故不適用。

2.資金貸與他人、背書保證：

A.政策：

a.本公司從事資金貸與他人、背書保證相關交易時，均依照本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」管理辦法執行。

b.本公司關係企業從事資金貸與他人、背書保證相關交易時，均依照關係企業「資金

貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」管理辦法執行。

B.本公司及關係企業截至 113 年 12 月 31 日背書保證之情事(無資金貸與)：

大甲永和機械工業股份有限公司及子公司
為他人背書保證
民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背書保證限額（註二）	本年度最高背書保證餘額	年底背書保證餘額	實際動支金額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率（%）	背書保證最高限額（註三）	屬母公司對子公司背書保證	屬子公司對母公司背書保證	屬對大陸地區背書保證
		公司名稱	關係										
0	本公司	大川研公司	（註一）	$ 206,289	$ 50,000	$ 50,000	$ -	$ -	5	$ 515,722	Y	—	—

註一：為本公司之子公司。
註二：本公司對單一聯屬企業以不超過本公司淨值之 20%為限，惟合計數仍不得超過背書保證總額之限額。
註三：本公司對聯屬企業背書保證之總額以不超過本公司淨值之 50%為限。

C.本公司截至 114 年 3 月 31 日止資金貸與他人及背書保證之情事：

a.本公司截至 114 年 3 月 31 日止資金貸與餘額為 NT$0。

b.本公司截至 114 年 3 月 31 日止背書保證餘額如下：

單位:新台幣仟元

背書保證者公司名稱	被背書保證對象公司名稱	期末背書保證餘額	對單一聯屬企業背書保證限額	背書保證最高限額
大甲永和機械工業股份有限公司	大川研科技股份有限公司	50,000	212,105	530,262

D.本公司關係企業截至 114 年 3 月 31 日止資金貸與他人及背書保證之情事：

a.本公司關係企業截至 114 年 3 月 31 日止資金貸與餘額為 NT$0。

b.本公司關係企業截至 114 年 3 月 31 日止對外背書保證餘額 NT$0。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用及最近年度研發投資計畫及進度：

1.未來研發計畫及預計投入之研發費用：

單位：新台幣元

歸屬部門	研發計劃名稱	時　　程	總預計費用	未來研發得以成功之主要影響因素
研發部	電池模組強制降溫系統及預防熱失控技術開發	114/01~114/12	2,060,000	1.取得消防系統性能評定。 2.建立系統商合作模式，推廣新型消防安全之方法。 3.符合市場投入消防安全預期設備成本。
研發部	建立先進不銹鋼表面強化技術先期評估計畫	114/01~114/12	2,200,000	1.技術成本過於高昂導致市場接受度不佳。 2.競爭技術種類多導致客戶專注度不足，推廣不易。 3.市場規模不如預期導致回收期過長或者無營利機會。
合　　計			4,260,000	---

2.最近年度研發投資計畫及進度：

單位：新台幣元

最近年度研發計畫	未完成研發計畫之目前進度	須再投入研發費用	預計完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
Lok-DJ 超高壓功能測試油壓模組開發	無	無	結案	1.市場施行新高壓規範導致設備功能性不足。 2.人工操作便利性較低。
穿戴式省力裝開發	無	無	結案	製作成本偏高、市場規模不如預期，故暫緩開發。

(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：

本公司之管理經營均遵守國內外之相關法令規範，隨時注意相關法令變動，故國內外重要政策及法令變動影響，本公司均能有效因應及掌握。

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

本公司所處產業雖屬於一成熟產業，但科技改變及產業變化對公司財務業務仍有正面或負面不同之影響。由於本公司產品之可應用範圍非常廣泛，故正面之影響應高於負面。唯本

公司仍需加強研發、量產及行銷之能力，以期建立最完整之產品線、生產高品質低成本之產品及全亞洲唯一能提供一次購足及專案解決之行銷網路。考量資通安全風險，目前雖對公司財務業務無影響，本公司還是持續加強資安管控，並規劃建構更多重保護機制。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司經營團隊穩健踏實，企業形象良好，善盡企業應有之社會責任，並無危及企業形象之情事發生，未來本公司在追求股東權益最大化同時亦將善盡企業之社會責任，積極維護企業優良形象。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司目前並無從事併購之計劃，未來本公司從事前述相關計劃之評估及執行時亦將依本公司內部各項管理辦法辦理。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司已於大甲幼獅工業區標得土地，並已於 98 年度完成興建潔淨級事業部廠房，以集中分散之廠區、降低管理成本、增加倉儲空間以建立庫存數，並藉以提升競爭力。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨：

本公司 113 年度進貨淨額占比 10%以上之供應商為允強，所占比例為 42.52%。本公司原料進貨較集中於允強公司，主要原因為經比較多家供應商之原料，於生產過程中允強公司之品質穩定且較能符合客戶高品質之要求，該公司之產品規格齊全，且能迅速配合供貨，充分配合本公司之生產需求。允強公司之財務健全及交貨穩定，且長期配合已建立合作默契，故供貨來源尚無匱乏之虞。本公司除與此供應商繼續維持良好關係與配合外，將更積極尋求其他品質及價格皆能符合本公司要求之其他供應商。

2.銷貨：

本公司 113 年度銷貨淨額占比 10%以上之客戶為兩家，占整體銷貨淨額比例為 33.51%，第一大客戶所占比例為 22.83%。本公司積極開發多項產品及不同領域之市場，可望藉由提供多樣化之產品線與規格後，能繼續降低銷貨過度集中單一客戶之風險。

(十)董事、經理人及持股比例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：

請參酌本公司年報「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」。本公司於上櫃掛牌後並無董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東有股權大量移轉或更換之情形，故無因董事、經理人及持股比例超過百分之十之大股東股權之大量移轉或更換造成公司風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度經營權未曾有重大改變且本公司目前經營階層所掌握之股權超過公司已發行股權之50%以上，故並無經營權改變之問題。

(十二)訴訟或非訟事件：

1.公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟及非訟或行政爭訟事件,其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

無此情形，故不適用。

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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

無此情形，故不適用。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：

資安風險評估分析及其因應措施等重要風險評估之事項:

1.機房設有不斷電系統，於可能有突發狀況時(EX:停電)，亦能提供處理資料的時間，事故發生時，降低該事故可能帶來之損害。

2.為防電腦病毒的侵襲，購買合法防毒軟體，並定期更新病毒碼。

3.定期備份主機資料，發生災害時，可迅速回復正常作業(每年會做備份回存驗證,確保資料可用性)。

4.定期修改密碼，權限控管，以減少資訊安全風險。

5.設置防火牆，預防網路入侵。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業合併營業報告書

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

(二)關係企業合併財務報表：

大甲永和機械工業股份有限公司

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國113年度（自民國113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表書編製準則」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表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：大甲永和機械工業股份有限公司

負責人：黃士峯

中　　華　　民　　國　　114　　年　　3　　月　　13　　日

(三)關係報告書：

不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

無此情形，故不適用。

三、其他必要補充說明事項：

無此情形，故不適用。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項，亦應逐項載明：

無此情形，故不適用。

大甲永和機械工業股份有限公司

Tachia Yung Ho Machine Industry Co., Ltd.

董　事　長

黃　士　峯