

股票代碼：4502

中華民國 **113** 年 年報

健信科技工業股份有限公司



刊印日期：中華民國一十四年五月二十九日  
本年報之查詢網址：公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>  
本公司網址：<http://www.rostawheels.com.tw>

## 一、 本公司發言人

姓名：吳明燦  
職稱：董事長  
電話：(04)7582899-560  
電子郵件信箱：enco@rostawheels.com.tw

## 代理發言人

姓名：賴玉鳳  
職稱：經理  
電話：(04)7582899-346  
電子郵件信箱：bella.lai@rostawheels.com.tw

## 二、 總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司	彰化縣線西鄉塹仔村彰濱東一路3號	電話：(04)7582899	傳真：(04)7588511
彰濱廠	彰化縣線西鄉塹仔村彰濱東一路3號	電話：(04)7582899	傳真：(04)7588511
楊梅廠	桃園市楊梅區富岡里民安路300號	電話：(03)4723629	傳真：(03)4724517
蘇州廠	江蘇省蘇州市蘇州高新區鴻禧路36號	電話：+86(0512)88876985	

## 三、 辦理股票過戶機構

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部  
地址：台北市重慶南路一段2號5樓  
網址：www.kgieworld.com.tw  
電話：(02)23892999

## 四、 最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：王玉娟、吳松源  
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所  
地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓  
網址：www.pwc.tw  
電話：(02)27296666

## 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.rostawheels.com.tw>

<b>壹： 致股東報告書</b> .....	1
<b>貳： 公司治理報告</b> .....	4
一、 董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料.....	4
二、 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	11
三、 公司治理運作情形.....	16
四、 會計師公費資訊.....	38
五、 更換會計師資訊.....	39
六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計之經理人，最近一年內曾任職會計師事務所或其關係企業情形.....	39
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	40
八、 持股比例占前十大股東，其相互間之關係資料.....	41
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.....	42
<b>參、 募資情形暨資金運用計劃執行情形</b> .....	43
一、 資本及股份形成.....	43
二、 公司債辦理情形.....	47
三、 特別股辦理情形.....	47
四、 海外存託憑證辦理情形.....	47
五、 員工認股權憑證辦理情形.....	47
六、 限制員工權利新股辦理情形.....	47
七、 併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形.....	47
八、 資金運用計劃執行情形.....	47
<b>肆、 營運概況</b> .....	48
一、 業務內容.....	48
二、 市場及產銷概況.....	56
三、 從業員工.....	63
四、 環保支出資訊.....	63
五、 勞資關係.....	63
六、 資通安全管理.....	64
七、 重要契約.....	67
<b>伍、 財務狀況及財務績效之檢討分析與風險管理</b> .....	68
一、 財務狀況之檢討與分析.....	68
二、 財務績效.....	69
三、 現金流量之檢討與分析.....	69
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	70

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與改善計畫及未來一年投資計畫.....	70
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估.....	71
七、其他重要事項.....	73
<b>陸、特別記載事項.....</b>	<b>74</b>
一、關係企業相關資料.....	74
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	78
三、其他必要補充說明事項.....	78
四、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交法第 36 條第三項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	78

# 壹、致股東報告書

## 一、一一三年度營業成果

### (一) 營業計畫實施成果：

本公司 113 年度個體營業收入為新台幣 841,721 仟元，較 112 年度新台幣 869,715 仟元，減少新台幣 27,994 仟元；合併營業收入為新台幣 1,396,049 仟元，較 112 年度新台幣 1,478,848 仟元，減少新台幣 82,799 仟元。

綜計個體 113 年度淨利為新台幣 11,813 仟元，較 112 年度淨利新台幣 8,448 仟元，淨利增加新台幣 3,365 仟元；合併淨利為新台幣 9,071 仟元，較 112 年度淨利新台幣 6,645 仟元，淨利增加新台幣 2,426 仟元。

營收淨額較前一年度下滑，高階產品營收貢獻仍於成長階段，雖營收下滑侵蝕營業毛利，但在本公司嚴謹的成本及費用控管下，以及產品技術面持續優化進而提升生產效能，故全年度營運結果較前一年度成長。

### (二) 預算執行情形：本公司民國 113 年度並未公開財務預測。

### (三) 113 年度合併財務收支分析：

單位：新台幣,仟元；%

項 目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)%
營業收入淨額	1,396,049	1,478,848	( 82,799)	5.60%
營業毛利	238,586	257,428	( 18,842)	7.32%
營業利益	1,657	11,837	( 10,180)	86.00%
本期淨利	9,071	6,645	2,426	36.51%
本期其他綜合損益	11,719	6,700	5,019	74.91%
本期綜合損益	20,790	13,345	7,445	55.79%
本期淨利歸屬於母公 司業主	11,813	8,448	3,365	39.83%

### (四) 113 年度合併獲利能力分析：

項 目	113 年度	112 年度
資產報酬率	2.86%	2.65%
股東權益報酬率	1.33%	0.99%
稅前淨利佔實收資本額比率	3.10%	1.37%
純益率	0.65%	0.45%
每股盈餘	0.21	0.15

### (五) 研究發展狀況：113 年度研究發展重要成果

項 次	研 究 計 畫	類 別
1	centerlcok 陽極緊固件開發	開發技術
2	5 lug hole 防接觸腐蝕配件開發	開發技術

## 二、一一四年度營業計劃概要：

### (一) 經營方針：

1. 持續開拓新市場、新客戶，以強化市場廣度及深度之經營策略。
2. 充分利用現有 OEM 生產優勢推廣售服市場。
3. 提升產品競爭力，以拓展市場占有率。

### (二) 114 年預期銷售數量及依據：

1. 本公司 114 年度預計銷售數量如下

產 品	預計銷售數量	單位
鋼 圈	210,630	個
鋁 圈	164,614	個
鎂 圈	2,146	個

### 2. 依據

本公司經營策略持續朝向利基市場發展，預計銷售數量係依據產業環境及市場供需狀況，並考量自有產能暨業務發展而定。

### (三) 重要產銷政策：

1. 建立市場區隔，依據客戶需求，搭配台灣及大陸生產基地分工作業模式，以提升客戶滿意度。
2. 順應產業變化趨勢，強化現有客戶之合作關係，並參與新車零件研發設計，以搶奪市場先機。
3. 加強控管製造流程以提高產品良率，提昇公司競爭力。

## 三、未來公司發展策略：

- (一) 以顧客需求為導向，致力於品質穩定、成本降低、交期準確，來提升顧客滿意度。
- (二) 提升研發能力，擴大產品應用層面。
- (三) 改善生產流程，提高產能達成率。
- (四) 尋找合作伙伴，藉由雙方技術交流、產品互補，達到橫向及縱向整合。

## 四、受到外部競爭環境、法規及總體經營環境之影響：

### (一) 外部競爭環境影響：

本公司主要生產原料受到國際價格走向影響，未來仍將著重於原料多元採購及替代性材料之研究，以降低原料變動之風險。

### (二) 法規環境：

本公司最近年度並未受國內外政策或法令而有影響財務、業務之重大情事。未來將隨時注意國內外重要政策及法令之變動，並採取適當之因應措施。

(三)整體經濟環境：

展望 114 年仍有諸多風險變數得持續關注，包括俄烏戰爭、各國貨幣及財政政策及中美貿易戰等因素，且人民幣、美金及台幣匯率走勢將分別影響整體競爭力，加上原物料價格波動、貿易保護主義抬頭及地緣政治風險皆影響國際經濟前景。公司將保持彈性調整經營策略、積極開發高附加價值產品、分散市場風險等策略，以因應整體經濟環境之變動。

以上報告希望全體股東能繼續支持公司。公司將不斷積極調整經營策略以求公司之永續發展。懇切期盼各位股東能一本過去愛護之心，繼續給予最大的支持與鼓勵。敬祝

身體健康、萬事如意！

董事長：



總經理：



會計主管：



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

#### (一)董事持股情形

##### 1. 董事資料

民國 114 年 4 月 28 日；單位：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、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	嶸毅投資(股)公司	—	113.06.26	3年	101.06.19	12,574,985	21.68	12,574,985	21.88	—	—	—	—	無	無	無	無	無	註1
	中華民國	吳明燦	男 61-70歲	113.06.26		110.07.19	—	—	—	—	43,662	0.08	—	—	高雄大學管理碩士 健信科技工業(股)公司董事長；瑞利企業(股)公司董事長；新哈林運動(股)公司、海南瑞利公司、開封瑞利公司及常熟瑞利公司董事長；海南瑞德夏工業有限公司董事	無	無	無		
董事	中華民國	嶸毅投資(股)公司	—	113.06.26	3年	101.06.19	12,574,985	21.68	12,574,985	21.88	—	—	—	—	無	無	無	無	無	
	中華民國	吳品儀	女 31-40歲	113.06.26		103.06.27	—	—	—	—	—	—	—	—	中興大學法律系 健信科技工業(股)公司經理；華豐橡膠工業(股)公司副總經理 健鼎投資(股)公司、Jian Da Technology Co.,Ltd、嶸毅投資(股)公司及韓園欣然企業(股)公司董事長；Rosta Int'L Ltd、香港健信(國際)有限公司、山東健瑞鋁業有限公司、瑞利企業(股)公司、慕康生技醫藥(股)公司及豐鑽(股)公司董事；恆毅投資(股)公司、聯歲生技(股)公司及真大投資(股)公司監察人；華豐橡膠工業(股)公司董事、副總經理	無	無	無		

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	嶸毅投資(股)公司	—	113.06.26	3年	101.06.19	12,574,985	24.78	12,574,985	21.88	—	—	—	—	無	無	無	無	無	
	中華民國	高楊吉	男 51-60歲	113.06.26		113.06.26	—	—	—	—	—	—	—	—	—	至善工商機工科系 蘇州源成鋁製品製造有限公司協理;健信科技工業(股)公司協理	健信科技工業(股)公司協理;恆毅投資(股)公司董事	無	無	無
董事	中華民國	嶸毅投資(股)公司	—	113.06.26	3年	101.06.19	12,574,985	24.78	12,574,985	21.88	—	—	—	—	無	無	無	無	無	
	中華民國	賴玉鳳	女 31-40歲	113.06.26		113.06.26	—	—	—	—	3,059	0.01	—	—	臺中技術學院會計資訊系會計與財稅碩士 資誠聯合會計師事務所審計服務部經理;健信科技工業(股)公司財會主管	健信科技工業(股)公司財會主管、公司治理主管;恆毅投資(股)公司、Rosta Int'L Ltd、健鼎投資(股)公司、Jian Da Technology Co.,Ltd、新哈林運動(股)公司董事;海南瑞利公司、開封瑞利公司、常熟瑞利公司及瑞德夏(股)公司監察人	無	無	無	
董事	中華民國	林維輝	男 51-60歲	113.06.26	3年	113.06.26	—	—	—	—	—	—	—	—	雲林科技大學企業管理系 健信科技工業(股)公司總經理;瑞利企業(股)公司總經理	瑞利企業(股)公司董事、總經理; JUNION HOLDING COMPANY LTD、健信國際(香港)有限公司董事長;新哈林運動(股)公司、海南瑞利公司、開封瑞利公司、常熟瑞利公司董事;海南瑞德夏工業有限公司監察人	無	無	無	
獨立董事	中華民國	佘志民	男 51-60歲	113.06.26	3年	110.07.19	—	—	—	—	—	—	—	—	美國印地安那大學經濟學博士 寶泰投信(股)公司產業分析師;美國印地安那大學經濟學系助理講師;高雄大學應用經濟學系副教授	高雄大學應用經濟學系副教授	無	無	無	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			股數	持股比率	職稱	
獨立董事	中華民國	許丕憲	男 41-50歲	113.06.26	3年	110.07.19	—	—	—	—	—	—	—	—	中原大學會計學系 眾智聯合會計師事務所經理;和業會計師事務所會計師;晟裕會計師事務所會計師	晟裕會計師事務所會計師;晟裕管理顧問(股)公司董事長	無	無	無	
獨立董事	中華民國	林江棟	男 51-60歲	113.06.26	3年	113.06.26	—	—	—	—	—	—	—	—	國立暨南國際大學國際企業所碩士 健信科技工業(股)公司業務經理;義豐欣企業(股)公司太陽能事業部執行長	義豐欣企業(股)公司太陽能事業部執行長;聯億能源科技有限公司董事	無	無	無	
獨立董事	中華民國	丁一賢	男 41-50歲	113.06.26	3年	113.06.26	—	—	—	—	—	—	—	—	美國約克大學電腦科學博士 和捷關鍵資訊(股)公司資深技術顧問;建通(股)公司、云桐科技有限公司技術顧問;高雄大學資訊管理學系教授	和捷關鍵資訊(股)公司資深技術顧問;高雄大學資訊管理學系教授	無	無	無	

註1：現階段因需配合高階管理人專業需求及兼顧減少薪酬成本支出，故本公司董事長兼任總經理以達人事報酬最大利用化。本公司已採增加獨立董事席次之因應措施，且公司目前已有過半數董事未兼任員工或經理人。

## 2. 法人股東之主要股東：

民國 114 年 4 月 28 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東持股比例占前十名	
嶸毅投資股份有限公司	健擘投資股份有限公司	100.00%

## 3. 主要股東為法人者其主要股東：

民國 114 年 4 月 28 日

法人名稱	法人之主要股東持股比例占前十名	
健擘投資股份有限公司	蘇淑貞	100.00%

## 4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 吳明燦	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●曾任職於瑞利企業(股)公司副總經理，現任瑞利企業(股)公司董事長、本公司董事長兼總經理。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用。	無
董事 吳品儀	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、法務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●具備法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。</li> <li>●曾任職於健信科技工業(股)公司經理，現任華豐橡膠工業(股)公司副總經理兼董事。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用。	無
董事 高楊吉	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●曾任職蘇州源成鋁製品製造有限公司協理，現任本公司採購及管理部協理。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用。	無
董事 賴玉鳳	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具財務、會計及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●具備法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。</li> <li>●曾任職資誠聯合會計師事務所審計服務部經理，現任本公司財會主管。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用。	無
董事 林維輝	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●曾任職於健信科技工業(股)公司總經理，現任瑞利企業(股)公司總經理兼董事。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	不適用。	無

姓名	條件 專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 佘志民	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務務所須相關科系之公私立大專院校講師以上。</li> <li>●曾任職於寶泰投信(股)公司產業分析師、美國印地安那大學經濟學系助理講師，現任高雄大學應用經濟學系副教授。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>●未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務且未取得報酬。</li> </ul>	無
獨立董事 許丕憲	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●具備法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。</li> <li>●曾任職於眾智聯合會計師事務所經理、和業會計師事務所會計師，現任晟裕會計師事務所會計師。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>●未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務且未取得報酬。</li> </ul>	無
獨立董事 林江棟	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●曾任職於健信科技工業(股)公司業務經理，現任義豐欣企業(股)公司太陽能事業部執行長。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>●未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務且未取得報酬。</li> </ul>	無
獨立董事 丁一賢	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務務所須相關科系之公私立大專院校講師以上。</li> <li>●現任和捷關鍵資訊(股)公司資深技術顧問、高雄大學資訊管理學系教授。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>●未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務且未取得報酬。</li> </ul>	

#### 5. 董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：本公司基於多元化政策及強化公司治理並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事候選人之提名係遵照公司章程之規定採用候選人提名制，評估各候選人學(經)歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，送請股東會選任之。董事會成員組成除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，

包括但不限於以下：

A、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。

B、專業知識與技能：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由九位董事組成，其中二位女性，年齡分佈 31~70 歲，並具備商務、法律、財務、會計或公司業務有關等工作經驗，已達成本公司董事會多元化具體管理目標。

- (2)董事會獨立性：本公司董事會成員九人，其中設置獨立董事四人，獨立董事之比例為 44%，董事會行使職權具獨立性。且全體董事間並無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超半數之席次)規定之情事；另本公司已設置審計委員會取代監察人，故不適用證券交易法第 26 條之 3 第 4 項(監察人間或監察人與董事間，不得具配偶、二親等以親屬關係)規定。

本公司董事會成員多元化政策及落實情形如下：

多元化項目 董事姓名	基本組成								經營與產業經驗			專業能力					
	職稱	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡區間(歲)				獨立董事任期年資			經營管理	領導決策	產業知識	財務會計	法律風險	產業行銷
					31至40	41至50	51至60	61至70	3年以下	3年到6年	6年以上						
吳明燦	董事長	中華民國	男	✓				✓				✓	✓	✓			✓
吳品儀	董事	中華民國	女		✓							✓	✓	✓		✓	✓
高楊吉	董事	中華民國	男	✓			✓					✓	✓	✓			✓
賴玉鳳	董事	中華民國	女	✓	✓									✓	✓		✓
林維輝	董事	中華民國	男				✓					✓	✓	✓	✓		✓
佘志民	獨立董事	中華民國	男				✓		✓			✓		✓			✓
許丕憲	獨立董事	中華民國	男			✓			✓			✓	✓	✓	✓		✓
林江棟	獨立董事	中華民國	男				✓	✓				✓	✓	✓			✓
丁一賢	獨立董事	中華民國	男			✓		✓				✓		✓			✓

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

民國 114 年 4 月 28 日；單位：股；%

職稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(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			經理人取得員工認股權憑證情形	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	吳明燦	男	中華民國	110.7.19	—	—	43,662	0.08	—	—	高雄大學管理碩士 健信科技工業(股)公司董事長；瑞利企業(股)公司董事長；新哈林運動(股)公司董事長	Rosta Int'L Ltd、恆毅投資(股)公司、瑞利企業(股)公司、新哈林運動(股)公司、海南瑞利公司、開封瑞利公司及常熟瑞利公司董事長；海南瑞德夏工業有限公司董事	無	無	無	無	註 1
協理	陳惠玲	女	中華民國	108.02.21	—	—	—	—	—	—	文化大學日文系 健信科技工業(股)公司協理	健鼎投資(股)公司及 Jian Da Technology 董事	無	無	無	無	
協理	鍾維新	男	中華民國	114.01.09	17,000	0.03	—	—	—	—	台灣工業技術學院工業管理技術系 期美科技(股)公司生產處總處長；健信科技工業(股)公司協理	—	無	無	無	無	
經理 (財會主管)	賴玉鳳	女	中華民國	113.05.10	—	—	3,059	0.01	—	—	臺中技術學院會計資訊系會計與財稅碩士 資誠聯合會計師事務所審計服務部經理；健信科技工業(股)公司經理	恆毅投資(股)公司、Rosta Int'L Ltd、健鼎投資(股)公司、Jian Da Technology Co.,Ltd、新哈林運動(股)公司董事；海南瑞利公司、開封瑞利公司、常熟瑞利公司及瑞德夏(股)公司監察人	無	無	無	無	

註 1：現階段因需配合高階管理人專業需求及兼顧減少薪酬成本支出，故本公司董事長兼任總經理以達人事報酬最大利用化。本公司已採增加獨立董事席次之因應措施，且公司目前已有過半數董事未兼任員工或經理人。

## 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：(截至民國 113 年 12 月 31 日)

### 1. 董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元，%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金								領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例								
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司			本公司		財務報告內所有公司	
										總額	比例	總額	比例					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	嶸毅投資(股)公司 代表人：吳明燦 (兼任總經理)	-	-	-	-	-	-	45	45	45	0.38	45	0.38	1,040	1,040	34	34	-	-	-	-	1,119	9.47	1,119	9.47	無
董事	嶸毅投資(股)公司 代表人：吳品儀	-	-	-	-	-	-	35	35	35	0.30	35	0.30	-	-	-	-	-	-	-	-	35	0.30	35	0.30	無
董事	嶸毅投資(股)公司 代表人：高揚吉	-	-	-	-	-	-	20	20	20	0.17	20	0.17	1,032	1,032	58	58	-	-	-	-	1,110	9.40	1,110	9.40	無
董事	嶸毅投資(股)公司 代表人：賴玉鳳	-	-	-	-	-	-	25	25	25	0.21	25	0.21	1,038	1,038	51	51	-	-	-	-	1,114	9.43	1,114	9.43	無
董事	林維輝	-	-	-	-	-	-	20	20	20	0.17	20	0.17	-	-	-	-	-	-	-	-	20	0.17	20	0.17	無
獨立董事	余志民	-	-	-	-	-	-	43	43	43	0.36	43	0.36	-	-	-	-	-	-	-	-	43	0.36	43	0.36	無
獨立董事	許丕憲	-	-	-	-	-	-	59	59	59	0.50	59	0.50	-	-	-	-	-	-	-	-	59	0.50	59	0.50	無
獨立董事	林江棟	-	-	-	-	-	-	39	39	39	0.33	39	0.33	-	-	-	-	-	-	-	-	39	0.33	39	0.33	無
獨立董事	丁一賢	-	-	-	-	-	-	29	29	29	0.25	29	0.25	-	-	-	-	-	-	-	-	29	0.25	29	0.25	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給付酬金數額之關聯性：由薪資報酬委員會對公司營運參與程度及貢獻價值，將績效風險之合理性與所得報酬連結，並參酌公司營運績效暨同業通常水準支給情形後提出建議提交董事會決議。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於1,000,000元	吳明燦、吳品儀、高楊吉、賴玉鳳、林維輝、余志民、許丕憲、林江棟、丁一賢，共計9人	吳明燦、吳品儀、高楊吉、賴玉鳳、林維輝、余志民、許丕憲、林江棟、丁一賢，共計9人	吳品儀、林維輝、余志民、許丕憲、林江棟、丁一賢，共計6人	吳品儀、林維輝、余志民、許丕憲、林江棟、丁一賢，共計6人
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	—	—	吳明燦、高楊吉、賴玉鳳，共計3人	吳明燦、高楊吉、賴玉鳳，共計3人
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	—	—	—	—
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	—	—	—	—
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	—	—	—	—
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	—	—	—	—
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	—	—	—	—
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	—	—	—	—
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	—	—	—	—
100,000,000元以上	—	—	—	—
總計	9	9	9	9

## 2 總經理及副總經理酬金

單位:新台幣仟元, %

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	總額	比例	總額	比例	
總經理	吳明燦	960	960	34	34	80	80	—	—	—	—	1,074	9.09	1,074	9.09	無

### 酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	—	—
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	吳明燦, 共計1人	吳明燦, 共計1人
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	—	—
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	—	—
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	—	—
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)	—	—
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)	—	—
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)	—	—
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	1	1

### 3. 公司前五位酬金最高主管之酬金

單位:新台幣仟元, %

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司		財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	總額	比例	總額	比例	
總經理	吳明燦	960	960	34	34	80	80	—	—	—	—	1,074	9.09	1,074	9.09	無
協理	陳惠玲	1,282	1,282	77	77	120	120	—	—	—	—	1,479	12.52	1,479	12.52	無
經理 (財會主管)	施義昭 (註1)	315	315	19	19	—	—	—	—	—	—	334	2.83	334	2.83	無
經理 (財會主管)	賴玉鳳	824	824	51	51	214	214	—	—	—	—	1,089	9.22	1,089	9.22	無

註1：財會主管施義昭經理於113/5/10，因企業集團間職務輪調，財會主管改由賴玉鳳經理接任。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

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	總經理	吳明燦	—	—	—	—
	協理	陳惠玲	—	—	—	—
	經理 (財會主管)	施義昭 (註 1)	—	—	—	—
	經理 (財會主管)	賴玉鳳	—	—	—	—

註 1：財會主管施義昭經理於 113/5/10，因公司職務調整，財會主管改由賴玉鳳經理接任。

(二) 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佔個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 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佔個體或個別財務報告稅後純益比例之分析：

職 稱	112年度		113年度	
	占稅後純益比例(%)		占稅後純益比例(%)	
	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司
董事	27.06	27.06	30.21	30.21
總經理及 副總經理	12.31	12.31	9.09	9.09

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事之酬金視當年度經營績效，並依公司章程規定辦理。若為董事兼任經理人或員工身份者，則該董事不領取董事薪資，僅領取經理人或員工身份之薪資，其酬金之組合架構為底薪、職務津貼、交通津貼等，其薪資除由薪資報酬委員會參考同業標準及其工作內容、學歷、經歷、工作年資、參與公司營運程度及貢獻價值定之外，本公司總經理及副總經理酬金亦視當年度經營績效，由薪資報酬委員會決定，並提送董事會通過後辦理。並將視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀求公司永續經營與風險控管之平衡。

### 三、公司治理運作情形(截至民國 113 年 12 月 31 日)

(一) 董事會運作情形資訊-最近年度(113/1/1~113/12/31)董事會開會 8 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	嶸毅投資(股)公司 代表人：吳明燦	8	0	100%	連任；自 113/6/26 改選
董事	嶸毅投資(股)公司 代表人：吳品儀	6	2	75%	連任；自 113/6/26 改選
董事	嶸毅投資(股)公司 代表人：施義昭	4	0	100%	舊任；於 113/5/10 解任
董事	嶸毅投資(股)公司 代表人：高楊吉	4	0	100%	新任；自 113/6/26 改選
董事	嶸毅投資(股)公司 代表人：賴玉鳳	4	0	100%	新任；自 113/6/26 改選
董事	張淑滿	4	0	100%	舊任；於 113/6/26 解任
董事	林維輝	4	0	100%	新任；自 113/6/26 改選
獨立董事	佘志民	6	2	75%	連任；自 113/6/26 改選
獨立董事	許丕憲	8	0	100%	連任；自 113/6/26 改選
獨立董事	林江棟	4	0	100%	新任；自 113/6/26 改選
獨立董事	丁一賢	4	0	100%	新任；自 113/6/26 改選

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：

- 1.依第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度：無此情形。
- 2.依第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序：無此情形。
- 3.重大資金貸與、背書或提供保證：
  - (1)董事會日期：113 年 5 月 10 日  
議案內容：對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度。  
董事會決議結果：照案通過。
  - (2)董事會日期：113 年 8 月 13 日  
議案內容：對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度。  
董事會決議結果：照案通過。
  - (3)董事會日期：113 年 12 月 18 日  
議案內容：
    - a.對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度。
    - b.對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」資金貸與額度。
董事會決議結果：照案通過。

4.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券：

- (1)董事會日期：113 年 5 月 10 日

議案內容：擬辦理私募有價證券。

董事會決議結果：照案通過。

(2)董事會日期：113年11月12日

議案內容：討論本公司投資有價證券案。

董事會決議結果：照案通過。

5.簽證會計師之委任、解任或報酬：

(1)董事會日期：113年3月13日

議案內容：本公司113年度簽證會計師委任及報酬案。

董事會決議結果：照案通過。

6.財務、會計或內部稽核主管之任免：

(1)董事會日期：113年5月10日

議案內容：本公司財務主管、會計主管、代理發言人暨公司治理主管異動。

董事會決議結果：照案通過。

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

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：

(1)董事會日期：113年3月13日

董事姓名：吳明燦董事及施義昭董事。

議案內容：追認本公司薪資報酬委員會審議之經理人112年度年終獎金。

應利益迴避原因：利害關係人(當事人)。

參與表決情形：未參與表決。

(2)董事會日期：113年3月13日

董事姓名：吳明燦董事及施義昭董事。

議案內容：討論本公司薪資報酬委員會審議之董事、經理人報酬、董事出席及車馬費。

應利益迴避原因：利害關係人(當事人)。

參與表決情形：未參與表決。

(3)董事會日期：113年5月10日

董事姓名：吳明燦董事、吳品儀董事、施義昭董事、張淑滿董事。

議案內容：擬辦理私募有價證券。

應利益迴避原因：利害關係人。

參與表決情形：未參與表決。

(4)董事會日期：113年5月10日

董事姓名：吳明燦董事及施義昭董事。

議案內容：討論本公司薪資報酬委員會審議之董事、經理人報酬、董事出席及車馬費。

應利益迴避原因：利害關係人(當事人)。

參與表決情形：未參與表決。

(5)董事會日期：113年5月10日

董事姓名：施義昭董事。

議案內容：本公司財務主管、會計主管、代理發言人暨公司治理主管異動。

應利益迴避原因：利害關係人(當事人)。

參與表決情形：未參與表決。

(6)董事會日期：113年6月26日

董事姓名：佘志民獨立董事、許丕憲獨立董事、林江棟獨立董事、丁一賢獨立董事。

議案內容：審計委員會委任案。

應利益迴避原因：利害關係人(當事人)。

參與表決情形：未參與表決。

(7)董事會日期：113年6月26日

董事姓名：余志民獨立董事、許丕憲獨立董事、林江棟獨立董事。

議案內容：薪資報酬委員會委任案。

應利益迴避原因：利害關係人(當事人)。

參與表決情形：未參與表決。

(8)董事會日期：113年11月12日

董事姓名：許丕憲獨立董事。

議案內容：本公司稽核作業授權簽核案。

應利益迴避原因：利害關係人(當事人)。

參與表決情形：未參與表決。

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，請詳下表董事會評鑑執行情形。

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)與執行情形報告：

(一)本公司已依規定設置審計委員會及薪資報酬委員會，以推動公司治理，並加強董事會執行其職責，且薪資報酬委員會過半數成員由獨立董事擔任，以強化本公司薪資報酬委員之獨立性。

(二)本公司除隨時提供董事及獨立董事相關法規外，於董事會及功能性委員會召開時，報告公司業務現況讓成員知悉，並備妥議案相關資料及指派人員供董事及獨立董事查考備詢。

(三)法令所要求的各項資訊皆如期於公開資訊觀測站及公司網站揭露，以提昇資訊透明度。

(四)本公司已透過投保董監責任險，使董監事權責合理化。

董事會評鑑執行情形：已送交 114 年第一季董事會(3/13)報告評估結果，作為持續強化董事會職能之參考。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/1/1-113/12/31	董事會	董事會內部自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)提升董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事之選任及持續進修 (5)內部控制
每年執行一次	113/1/1-113/12/31	個別董事成員	董事成員自評	(1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113/1/1-113/12/31	功能性委員會之績效評估 (審計委員會/ 薪酬委員會)	功能性委員會內部自評	(1)對公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)提升功能性委員會決策品質 (4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制

(二) 審計委員會運作情形

1. 審計委員會運作情形：

(1)本公司之審計委員會委員計 4 人。

(2)本公司於 110 年 7 月 19 日設置審計委員會。

本屆委員任期為：113 年 6 月 26 日至 116 年 6 月 25 日。

(3)最近年度(113/1/1~113/12/31)審計委員會開會 5 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席(列) 席次數【B】	委託出席 次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
獨立董事 (召集人)	林江棟	3	0	100%	新任；自 113/6/26 改選
獨立董事	佘志民	3	2	60%	連任；自 113/6/26 改選
獨立董事	許丕憲	5	0	100%	連任；自 113/6/26 改選
獨立董事	丁一賢	3	0	100%	新任；自 113/6/26 改選

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。

(一)證券交易法第14 條之5 所列事項：

(1)審計委員會日期：113 年 3 月 13 日；第一屆第二十次審計委員會。

議案內容：

a. 審議本公司民國 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。

b. 審議本公司 112 年度內部控制聲明書案及內部控制制度有效性案。

c. 審議本公司 113 年度簽證會計師委任及報酬案。

審計委員會決議結果：照案通過。

(2)審計委員會日期：113 年 5 月 10 日；第一屆第二十一次審計委員會。

議案內容：

a. 審議本公司民國 113 年第一季合併財務報表案

b. 擬辦理私募有價證券案。

c. 擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度案。

d. 審議本公司財務主管、會計主管、代理發言人暨公司治理主管異動案。

審計委員會決議結果：照案通過。

(3)審計委員會日期：113年8月13日；第二屆第一次審計委員會。

議案內容：

a. 審議本公司民國113年第二季合併財務報表案。

b. 擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度案。

審計委員會決議結果：照案通過。

(4)審計委員會日期：113年11月12日；第二屆第二次審計委員會。

議案內容：審議本公司民國113年第三季合併財務報表案。

審計委員會決議結果：照案通過。

(5)審計委員會日期：113年12月18日；第二屆第三次審計委員會。

議案內容：

a. 擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度案。

b. 擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」資金貸與額度案。

審計委員會決議結果：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：無此情形。

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

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

(一)本公司獨立董事得隨時調查公司業務、財務狀況及查閱、追蹤內部控制與內部稽核之執行情形，並得請求董事會或經理人提出報告，並可視其需要隨時藉由電話、電子郵件、傳真或親自前來本公司之方式，與內部稽核主管及簽證會計師溝通並提供改善意見。

(二)本公司稽核主管定期向獨立董事呈報稽核報告，並定期於董事會提報稽核報告，使公司治理單位得以充分了解公司風險評估及控管狀況。

(三)獨立董事與內部稽核主管溝通情形如下：

日期	會議要點	結果
113.03.13	1.112年10月至12月稽核計畫執行及追蹤狀況。 2.112年度內部控制制度聲明書。	獨立董事對報告內容表達無異議。
113.05.10	1.113年1月至3月稽核計畫執行及追蹤狀況。	
113.08.13	1.113年4月至6月稽核計畫執行及追蹤狀況。	
113.11.12	1.113年7月至9月稽核計畫執行及追蹤狀況。 2.114年度內部稽核作業計畫表。	

(四)獨立董事與會計師溝通情形如下：

1.本公司獨立董事與會計師之溝通所採取之方式：董事會若有重要相關議題，會邀請會計師列席並徵詢其專業意見，供獨立董事參酌，故雙方溝通情形良好。

2.獨立董事與會計師每年至少二次於董事會會議溝通情形摘要如下：

日期	會議要點	結果
113.03.13	112年度完成階段與治理單位之溝通。	獨立董事對報告內容表達無異議。
113.05.10	113年第一季會計師核閱後與治理單位溝通。	
113.08.13	113年第二季會計師核閱後與治理單位溝通。	
113.12.18	規劃階段治理單位之溝通。	

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司為建立良好公司治理制度，已於 111 年 3 月 25 日經董事會決議通過修訂「公司治理實務守則」，該守則亦揭露於公開資訊觀測站及官網供下載參閱。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四)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 V V V		(一)本公司設有發言人及代理發言人制度，並委由專責股務代理機構處理股東建議或糾紛等相關事宜。 (二)本公司針對董事及持股超過 10%以上股東之股權變動均隨時注意掌握，且每月均依規定將股權異動資料輸入證券管理機關指定之網站。 (三)本公司與關係企業之間雖有業務上的往來及配合，但財務、業務各自獨立，並無非常規交易情形。 (四)本公司已訂定「內部人股權申報」之相關內控規定，以禁止內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？	V V V	V	(一)本公司「董事選任程序」明訂董事會成員組成應考量多元化。本公司董事成員均具備不同專業背景及經驗，並具有執行職務所需之知識、技能及素養，足以落實多元化方針之執行。 (二)本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，目前並無其他功能性委員會，視需求由董事會另行授權設置。 (三)本公司已於 110 年 3 月 26 日董事會通過修定「董事會績效評估辦法」，業已定期檢討董事之績效評估，並將所提建議提交董事會討論。	無重大差異。  (二)未來將視需要評估設置。

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)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司每年定期(至少一年一次)評估簽證會計師之獨立性，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」，及參考審計品質指標(AQIs)針對簽證會計師之獨立性及適任性進行檢核，並將結果提報審計委員會及董事會通過。113 年度簽證會計師之獨立性及適任性於 114 年 3 月 13 日審計委員會及董事會通過。會計師獨立性指標評估項目請詳附表一。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司設有公司治理主管及專責人員負責公司治理相關事務，保障股東權益並強化董事會職能。 公司治理主管主要職責包含： 一、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 二、製作董事會及股東會議事錄。 三、協助董事就任及持續進修。 四、提供董事執行業務所需之資料。 五、協助董事遵循法令。 六、向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。 七、辦理董事異動相關事宜。 八、其他依公司章程或契約所訂定之事項等。	無重大差異。
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		(一)本公司設有發言人及代理發言人制度，並以誠信原則建立與利害關係人之溝通管道。 (二)本公司對內設有員工溝通管道，員工可經郵電或書面方式反映意見及對公司之建議。 (三)本公司官網設置利害關係人專區，並留有相關業務部門之聯絡資訊，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	V		本公司委任「凱基證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會相關事務。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>七、資訊公開</p> <p>(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？</p> <p>(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)？</p> <p>(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一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p>	<p>V</p> <p>V</p>	<p>V</p>	<p>(一)本公司已將各項財務業務及公司治理資訊揭露於公司網站「<a href="http://www.rostawheels.com.tw">http://www.rostawheels.com.tw</a>」。</p> <p>(二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並已落實發言人制度。</p> <p>(三)本公司已於規定期限內完成公告各季及年度財務報告申報作業，並按月申報各月份營運情形。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形，風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？</p>	<p>V</p>		<p>(一)員工權益：本公司訂有勞資協商管道，加強勞資和諧，並明確規範勞資雙方所應遵行之事項，以保障員工權益。</p> <p>(二)僱員關懷：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.員工福利措施：本公司已設立「職工福利委員會」，負責辦理員工相關福利事項。</li> <li>2.員工教育訓練：為提昇各單位員工專業知識及工作技能，統一由各單位主管針對其部屬在公司內進行教育訓練或至國內教育訓練機構進行受訓。</li> <li>3.退休制度：依勞基法及相關法令規定提撥退休金。</li> </ol> <p>(三)投資關係及利害關係人之權利：本公司設有發言人、代理發言人及專職股務代理機構，負責與股東及利害關係人之溝通。</p> <p>(四)供應商之關係：本公司依照與各供應商所簽訂之合約，執行產品品質、數量、交期及付款之事宜。</p> <p>(五)董事進修之情形：本公司積極鼓勵董事參與進修課程，以增進其專業技能，並完成每年至少 6 學分之進修課程。113 年度董事進修情形請詳附表二。</p>	<p>無重大差異。</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	摘要說明	
			<p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司由管理階層向董事會報告財務業務及預算執行情形，並由出席董事提供其專業意見予管理階層參考。且由稽核部門依風險衡量評估於年度提出稽核計畫，送交董事會通過，並據以確實執行。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：以客戶至上為導向，並滿足客戶品質及交期為目標。</p> <p>(八)公司為董事及監察人購買責任保險之情形：本公司已於 114 年 4 月完成董、監事暨重要職員責任保險之續保作業，並將投保之重要內容提報最近期董事會。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>本公司將依據公司治理評鑑結果所提出之改善事項逐步改善及優化公司治理政策。</p>				

附表一

會計師獨立性指標評估項目：

項次	評估項目	是否符合獨立性
1	會計師與委託人無重大財務利害關係。	是
2	會計師與委託人無任何不適當利害關係。	是
3	會計師及其助理人員定期參與同業公會或其他相關組織之評鑑，確守誠實、公正及獨立性。	是
4	執業前兩年內服務機構之財務報表違規，不得查核簽證。	是
5	會計師本人名義不得為他人使用。	是
6	不得握有委託人之股份。	是
7	不得與委託人有金錢借貸之情事，但與金融業之正常往來不在此限。	是
8	不得兼任委託人之經常工作支領固定薪酬。	是
9	不得收取任何與業務有關之佣金。	是
10	會計師任期是否連續超過七年。	是

附表二

董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	吳明燦	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼－從 ESG 投融資談企業永續轉型	3
董事	吳明燦	113/11/12	社團法人中華公司治理協會	企業併購趨勢及實務分享	3
董事	吳品儀	113/08/08	台灣科學園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
董事	吳品儀	113/08/08	台灣科學園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
董事	吳品儀	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼－從 ESG 投融資談企業永續轉型	3
董事	吳品儀	113/11/12	社團法人中華公司治理協會	企業併購趨勢及實務分享	3
董事	高楊吉	113/08/08	台灣科學園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
董事	高楊吉	113/08/08	台灣科學園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	高揚吉	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼－從 ESG 投融資談企業永續轉型	3
董事	賴玉鳳	113/08/08	台灣科學園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
董事	賴玉鳳	113/08/08	台灣科學園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
董事	賴玉鳳	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼－從 ESG 投融資談企業永續轉型	3
董事	賴玉鳳	113/11/12	社團法人中華公司治理協會	企業併購趨勢及實務分享	3
董事	林維輝	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
董事	林維輝	113/08/05	財團法人中華民國會計研究發展基金會	年報編制相關 ESG 永續政策法令	6
董事	林維輝	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	從 ESG 投融資談企業永續轉型	3
獨立董事	佘志民	113/08/09	資展國際股份有限公司	「Playground 輕鬆學 AI 繪圖 - AI 繪圖零基礎通關技巧」訓練	6
獨立董事	許丕憲	113/09/05	中華民國會計師公會全國聯合會	如何建置有效的洗錢防制與資恐防制制度	3
獨立董事	許丕憲	113/10/29	中華民國會計師公會全國聯合會	國內外碳交易市場之建構與展望	3
獨立董事	許丕憲	113/12/05	中華民國會計師公會全國聯合會	「洗錢防制法最新規範及實務案例解析」	3
獨立董事	許丕憲	113/12/19	中華民國會計師公會全國聯合會	ESG 概論與懶人包	3
獨立董事	林江棟	113/08/08	台灣科學園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
獨立董事	林江棟	113/08/08	台灣科學園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
獨立董事	林江棟	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼－從 ESG 投融資談企業永續轉型	3
獨立董事	林江棟	113/11/12	社團法人中華公司治理協會	企業併購趨勢及實務分享	3
獨立董事	丁一賢	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	投資人都在想什麼－從 ESG 投融資談企業永續轉型	3
獨立董事	丁一賢	113/11/12	社團法人中華公司治理協會	企業併購趨勢及實務分享	3

(四) 公司薪酬委員之組成、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		獨立性情形	兼任其他發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	專業資格與經驗		
獨立董事 (召集人)	余志民	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●具商務、法務、財務、會計或公司業務務所須相關科系之公私立大專院校講師以上。</li> <li>●曾任職於寶泰投信(股)公司產業分析師、美國印地安那大學經濟學系助理講師，現任高雄大學應用經濟學系副教授。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>●未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務且未取得報酬。</li> </ul>	0
獨立董事	許丕憲	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●具備法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。</li> <li>●曾任職於眾智聯合會計師事務所經理、和業會計師事務所會計師，現任晟裕會計師事務所會計師。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>●未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務且未取得報酬。</li> </ul>	0
獨立董事	林江棟	<ul style="list-style-type: none"> <li>●具商務及公司業務所需之工作經驗。</li> <li>●曾任職於健信科技工業(股)公司業務經理，現任義豐欣企業(股)公司太陽能事業部執行長。</li> <li>●未有公司法第 30 條各款情事。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)未持有公司股份。</li> <li>●未擔任與本公司有特定關係公之董事、監察人或受僱人。</li> <li>●最近 2 年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務且未取得報酬。</li> </ul>	0

註 1：獨立董事相關內容，參閱第 7 頁一、董事、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料(一)董事持股情形 1、董事資料之說明。

2. 薪酬委員會職責：

- (1) 定期檢討本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、標準及結構。
- (3) 定期評估及訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

- (1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。
- (2) 本屆委員任期：113 年 6 月 26 日至 116 年 6 月 25 日
- (3) 最近年度(113/1/1-113/12/31)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	佘志民	2	0	100%	連任；自113/6/26改選
委員	許丕憲	2	0	100%	連任；自113/6/26改選
委員	林江棟	2	0	100%	連任；自113/6/26改選
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。					

4. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：未設置提名委員會。

(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		
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		V	<p>(一)本公司已訂定「永續發展實務守則」，於 114 年完成設置 ESG 永續發展小組，負責永續發展決策，由總經理主導小組設置及能劃分。</p> <p>(二)由各部門主管擔任執行組長，負責統籌及規劃公司整體企業社會責任政策、策略、主題、目標，以及年度永續報告書之編製等事宜。</p> <p>(三)每年完成與揭露前一年度永續報告書之編製與發行後，於最近其董事會報告其成果及實行成效。</p>	適時辦理
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？		V	<p>(一)落實公司治理： 本公司已訂定「企業社會責任實務守則」，將企業社會責任納入公司之營運活動與發展方向，並依道德行為準則，建置有效之公司治理架構及相關道德標準事項，以健全公司治理。本公司亦訂有人事規則、員工手冊及績效考核制度，明確規範薪資及獎、懲標準，惟尚未與企業社會責任政策相結合。</p> <p>(二)發展永續環境： 本公司設有環境管理專責人員，以推動維護環境具體方案，並不定時對同仁宣導環境保護規定。本公司亦通過德國 TUV TS16949 品保、ISO9001 品保、ISO14001 環境及 ISO17025 實驗室之認證，產品亦透過第三者認證以符合國際標準並維護產品產出的穩定與安全，以降低對環境之負荷與衝擊；同時不斷研發新技術以減少環境污染，並藉各項制度之推行以建立完善之書面與程序制度，以保護企業資產與核心技術。</p> <p>(三)維護社會公益： 本公司依勞動基準法及相關法規，訂有「人事規則」及員工手冊，以健全組織、管理及制度。使員工了解國家之勞動法律及其所享有之權利。並設有勞安單位定期實施安全</p>	適時辦理

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	
			<p>與健康教育訓練，以降低對員工安全與健康之危害因子，預防職業上災害。</p> <p>(四)加強企業社會責任資訊揭露 本公司會依相關法規及公司治理實務守則辦理資訊公開，並充分揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊，以提升資訊透明度。</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> <p>(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？</p> <p>(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取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>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司已於公司規章內制定相關環保制度。</p> <p>(二)本公司於廠內，已設置資源回收桶進行資源分類及不定期與勞工座談宣導資源回收之社會責任。</p> <p>(三)本公司隨時注意氣候變遷，有效利用能源以達成節能減碳的目標。</p> <p>(四)本公司遵守相關環保法令，響應資源回收及分類、節能減碳之政策，以降低對環境負荷之衝擊。</p>	無重大差異。
<p>四、社會議題</p> <p>(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p> <p>(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經</p>	<p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司依勞動基準法及相關法規，訂有「人事規則」及員工手冊，以健全組織、管理及制度。</p> <p>(二)本公司除依勞動基準法及相關法規訂定員工福利措施，亦訂有績效考核制度，明確規範薪資及獎、懲標準，並依公司經營績效提列員工酬勞，以獎勵員工。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p> <p>(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？</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>(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>(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>	V		<p>(三)本公司定期測試保養消防安全設備，並設置門禁保全以加強工作環境之安全防護，且每年定期為員工辦理健康檢查，並出具健檢報告以供員工追蹤參考。</p> <p>(四)本公司每年依各部門所提出之員工訓練、培訓計畫編製員工專業能力發展培訓計畫表。</p> <p>(五)本公司訂有客訴處理作業程序，建立以客戶為導向的品質系統，提升客戶對本公司產品或服務的滿意度，並了解客戶需求與期望，做為產品開發與改善依據，並與客戶簽定相關保密協定，以維護客戶隱私，並達到企業永續經營之目標。且本公司對產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規及國際準則。</p> <p>(六)本公司所有供應商均應遵守本公司誠實政策，如有違反，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約。</p>	
<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性資訊之報告？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>		V	<p>本公司目前已編製 113 年度永續報告書，未來將朝取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</p>	<p>未來將視營運狀況及法令規定需要，永續報告書將取得第三方驗證單位之確信或保證意見。</p>
<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：本公司目前已訂立「上市上櫃公司永續發展實務守則」，未來運作皆依相關規定辦理。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司已於廠內設置資源回收桶進行資源分類，並隨時注意氣候變遷，有效利用能源以達成節能減碳的目標。</p>				

氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>極端氣候隨著暖化溫度提升不斷加劇，極端降雨、乾旱等風險已逐漸躍升成為企業基礎營運之重點潛在風險，作為世界公民的一員，健信亦須積極面對氣候變遷所帶來的潛在風險，並制定氣候管理策略以提升氣候韌性，朝向低碳營運方向邁進。</p> <p>董事會為健信之最高氣候治理單位，負責決策公司之氣候相關策略方向以及決議公司氣候承諾，並監督公司氣候行動推動情形。不定期討論當前氣候風險機會趨勢，針對關鍵氣候風險提出集團整體具體策略，以穩定維持公司之永續經營。</p> <p>ESG永續發展小組為健信氣候治理推動與落實單位，為協助內部跨部門溝通，由董事長室秘書協助統合辦理各項事務，召集各執行小組主管定期舉行會議，針對公司氣候風險與機會進行辨識與討論，審核氣候議題因應規劃與執行績效，並由總經理將成果併同營運報告定期提報董事會，以便董事會控管備查。</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>短期風險：國內徵收碳費/碳稅、電費上漲、國外徵收碳稅導致原物料成本上漲，無法預測之天災及詭譎多變的極端氣候造成可能的停產損失。</p> <p>短期機會：開發或擴大低碳低汙染之材料、採用符合國際環保法規之原物料，提升企業正面形象。</p> <p>中期風險：國外徵收碳稅、2030製造業電力消費15%使用綠電。</p> <p>長期風險：客戶行為變化及銷售市場的環保法規趨嚴。</p>
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	<p><u>極端氣候事件對財務之影響</u> 極端氣候引起的暴雨或淹水事件可能會使得公司設備毀損或者嚴重致使停工，導致營運成本增加、資產損失、營業收入減少；亦會影響供應鏈原物料供貨以及公司成品運送客戶時程，因而需要找尋替代方案，或用較高成本之運輸方式，使得營運成本增加。</p> <p><u>轉型行動對財務之影響</u> 因氣候變遷，產生之轉型風險包含原物料/能源成本上漲以及客戶對產品環保/低碳要求提升、偏好改變，添購設備，使得資本支出增加。</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>由ESG永續發展小組召集相關單位鑑別和評估氣候風險機會之衝擊程度及財務影響，進行風險分析及重大議題因應對策，將結論納入公司永續經營方針的依據。</p>

5.若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	目前尚未採用氣候變遷之情境分析。										
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。	目前暫無應管理氣候相關風險之轉型計畫。										
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前暫無使用碳定價之規劃工具。										
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。	設定氣候相關目標仍在評估規劃中。										
9.溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫	<p>目前正進行溫室氣體盤查、策略目標、控管機制、內部查證及外部查證規劃，預計時程計畫如下：</p> <table border="1" data-bbox="763 959 1406 1209"> <thead> <tr> <th>工作項目</th> <th>預計完成時間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>完成母公司溫室氣體盤查</td> <td>115年 03月</td> </tr> <tr> <td>完成子公司溫室氣體盤查</td> <td>116年 03月</td> </tr> <tr> <td>完成母公司外部查證</td> <td>117年 05月</td> </tr> <tr> <td>完成子公司外部查證</td> <td>118年 05月</td> </tr> </tbody> </table>	工作項目	預計完成時間	完成母公司溫室氣體盤查	115年 03月	完成子公司溫室氣體盤查	116年 03月	完成母公司外部查證	117年 05月	完成子公司外部查證	118年 05月
工作項目	預計完成時間										
完成母公司溫室氣體盤查	115年 03月										
完成子公司溫室氣體盤查	116年 03月										
完成母公司外部查證	117年 05月										
完成子公司外部查證	118年 05月										

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之行防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司謹依「誠信經營作業程序及行為指南」辦理，且本公司已於110年3月26日董事會決議通過修訂「誠信經營守則」，並揭露於公開資訊觀測站及官網。本公司高階管理階層及董事會成員於執行業務時，均秉持以誠信為基礎的理念負督導之責，以創造永續發展之經營環境。</p> <p>(二)本公司以公平與透明之方式進行商業活動。並於商業往來之前，考慮供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠實行為記錄，宜避免與有不誠實行為記錄者，進行交易。本公司與他人簽訂契約，其內容包含遵守誠信經營政策及交易對象人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(三)本公司訂定防範不誠信行為方案及其作業程序，行為指南依據「誠信經營守則」辦理。本公司訂定防範方案，符合公司及關係企業與組織營運所在地之相關法令。並於訂定防範方案過程中，與員工或其他代表機構之成員協商並與相關利益團體溝通。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中</p>	<p>V</p>		<p>(一)本公司於簽訂契約前，會先行評估該往來對象之合法性，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄行為。</p>	<p>無重大差異。</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	摘要說明	
明定誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，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？ (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？ (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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練？	V		(二)本公司由管理單位負責推動公司誠信經營目標，並由稽核部門定期及不定期查核，並定期向董事會報告其執行情形。  (三)本公司董事均秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不得加入討論或表決，且討論及表決時應予迴避。  (四)本公司各部門主管檢視相關內部控制制度及作業程序，以避免公司人員不誠實行為。另本公司內部稽核定期及不定期辦理內部控制制度及會計制度遵循情形之查核，並定期彙總稽核報告提報董事會。  (五)本公司定期於主管會議及部門內部會議宣導公司誠信經營之相關事項。	
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？ (二)公司是否訂定受理檢舉事	V		(一)對於違反誠信行為之人員，員工可以任何形式提出檢舉。本公司受理專責處理單位將依相關辦法及規章獎、懲。  (二)本公司受理專責處理單位接獲檢舉事項，應立即與管理階	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？ (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		層討論相關事務，並不得洩露討論內容，以防止該情事再度發生。  (三)本公司對於檢舉事項採取保密措施，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司確保以完整、允當、正確、即時且可理解之方式向主管機關或對公眾揭露資訊，可參考公開資訊觀測站。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司謹依「誠信經營作業程序及行為指南」辦理，且本公司已於110年3月26日董事會決議通過修訂「誠信經營守則」，目前運作上無太大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：配合法令修訂本公司之「誠信經營守則」。				

(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：無。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書

健信科技工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114 年 3 月 13 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 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 113 年 12 月 31 日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 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 114 年 3 月 13 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

健信科技工業股份有限公司

董事長：



簽章

總經理：



簽章

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：

1. 股東會之重要決議：

會議日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
113.06.26	承認事項： 1.承認一一二年度營業報告書及財務報表案。 2.承認一一二年度虧損撥補案。	全案照案通過，並依規定公告。
	討論事項： 1.擬辦理私募有價證券案。	全案照案通過，並依規定公告。
	選舉事項： 1.全面改選董事案。	全案照案通過，依法選任 9 席董事(含 4 名獨立董事)。
	其他議案： 1.解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。	全案照案通過，自股東會決議後生效。

2. 董事會之重要決議：

會議日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
113.01.05	1.薪資報酬委員會成員委任案。	全案照案決議通過並執行完畢
113.02.02	1.擬辦理第一商業銀行和美分行融資展期案。 2.本公司為業務發展，擬投資設立美國子公司案。	全案照案決議通過並執行完畢
113.03.13	1.修正本公司「董事會議事規範」案。 2.健信集團 113 年度營運計畫。 3.本公司民國 112 年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告。 4.本公司 112 年度虧損撥補案。 5.本公司 112 年度內部控制聲明書案及內部控制制度有效性案。 6.本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 7.配合會計師事務所內部輪調，變更簽證會計師案。 8.本公司 113 年度簽證會計師委任及報酬案。 9.全面改選董事案。 10.解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。 11.通過訂定本公司 113 年股東常會召開之日期、地點、受理股東提案期間及董事(含獨立董事)候選人提名期間。 12.訂定本公司 113 年股東常會召開事由。 13.本公司向產險公司投保董監事責任險案。 14.依主管機關規定檢視集團各企業變相資金融通之情形。 15.討論本公司庫藏股辦理註銷變更登記之事宜。 16.追認本公司薪資報酬委員會審議之經理人 112 年度年終獎金。	全案照案決議通過並執行完畢

會議日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
	17.討論本公司薪資報酬委員會審議之董事、經理人報酬、董事出席及車馬費。 18.擬辦理土地銀行員林分行融資續約案。	
113.05.10	1.本公司民國一一三年第一季合併財務報表案。 2.提名董事(含獨立董事)候選人案。 3.不繼續辦理 112 年股東常會通過之私募有價證券案討論案。 4.擬辦理私募有價證券案。 5.擬調整本公司 113 年股東常會召開事由。 6.依主管機關規定檢視集團各企業變相資金融通之情形。 7.討論本公司薪資報酬委員會審議之董事、經理人報酬、董事出席及車馬費。 8.討論本公司庫藏股辦理註銷變更登記之事宜。 9.擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度案。 10.本公司財務主管、會計主管、代理發言人暨公司治理主管異動案。 11.擬辦理安泰銀行融資展期案。	全案照案決議通過並執行完畢
113.06.26	1.推選董事長。 2.審計委員會委員委任案。 3.薪資報酬委員會委員委任案。 4.擬辦理彰化銀行斗南分行融資展期案。 5.擬辦理陽信商業銀行台中分行融資案。	全案照案決議通過並執行完畢
113.08.13	1.本公司民國一一三年第二季合併財務報表案。 2.依主管機關規定檢視集團各企業變相資金融通之情形。 3.本公司資安主管及資安人員任命案。 4.擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度案	全案照案決議通過並執行完畢
113.11.12	1.本公司民國一一三年第三季合併財務報表案。 2.依主管機關規定檢視集團各企業變相資金融通之情形。 3.本公司民國一一四年內部稽核作業計畫案。 4.討論本公司庫藏股辦理註銷變更登記之事宜。 5.本公司內稽作業授權簽核案。 6.修訂本公司內部稽核實施細則條文案。 7.擬辦理板信商業銀行台中分行融資展期案。 8.擬辦理中國信託商業銀行融資案。 9.討論本公司投資有價證券案。	全案照案決議通過並執行完畢
113.12.18	1.擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」背書保證額度案。 2.擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」資金貸與額度案。 3.擬辦理合作金庫商業銀行彰化分行融資展期案	全案照案決議通過並執行完畢
114.03.13	1.本公司「審計委員會組織規程」部分條文修正討論案。 2.本公司 114 年度營運預算案。 3.本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 4.本公司 113 年度虧損撥補案。	全案照案決議通過，除第 3、4、17 案分別提 114

會議日期	重要決議事項	決議結果及執行情形
	5.擬出具本公司 113 年度內部控制制度設計及執行均有效之「內部控制制度聲明書」。 6.本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 7.本公司 114 年度簽證會計師委任及報酬案。 8.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務。 9.本公司向產險公司投保董事責任險案。 10.依主管機關規定檢視集團各企業變相資金融通之情形。 11.本公司薪資報酬委員會審議之各項薪資報酬項目案。 12.追認本公司經理人 113 年度年終獎金案。 13.擬通過對子公司「蘇州源成鋁製品製造有限公司」資金貸與額度案。 14.本公司資安主管異動案。 15.擬辦理第一商業銀行和美分行融資展期案。 16.擬辦理兆豐票券金融股份有限公司新竹分公司融資案。 17.本公司「公司章程」部份條文修正討論案。 18.訂定本公司 114 年度股東常會召開事宜。	年股東常會承認及討論，其餘皆執行完畢
114.04.09	1.本公司擬以庫藏股方式買回股份轉讓予員工案。	全案照案決議通過尚在執行中
114.05.09	1.本公司民國 114 年第 1 季合併財務報表案。 2.本公司「買回股份轉讓員工辦法」部分條文修正討論案。 3.本公司向銀行申請授信額度案。 4.不繼續辦理 113 年股東常會通過之私募有價證券案討論案。 5.擬辦理私募有價證券案。 6.擬調整本公司 114 年度股東常會召開事宜。	全案照案決議通過，除第 5 案提 114 年股東常會討論，其餘皆執行完畢

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

#### 四、會計師公費資訊：

##### (一) 簽證會計師公費資訊

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
資誠聯合會計師事務所	王玉娟	113/01/01~113/12/31	2,530	1,208(註)	3,738	
	吳松源					

註：主要係營利事業所得稅結算申報查核簽證公費、移轉訂價報告公費、永續報告書編製之諮詢服務公費及查帳期間雜項費用。

(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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

(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。

## 五、更換會計師資訊：

### (一) 關於前任會計師

更換日期	113年3月13日		
更換原因及說明	配合簽證會計師事務所內部會計師輪調		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情況		
	主動終止委任 不再接受(繼續)委任	不適用	
最近兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
說明			
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

### (二) 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	王玉娟、吳松源
委任之日期	113年3月13日提報董事會決議通過，自113年第一季起更換會計師。
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意事項之書面意見	無

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

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情形：無此情形。

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

(一) 股權移轉及股權質押變動情形：

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 4 月 30 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 法人董事代表人	吳明燦	0	0	0	0
法人董事代表人	吳品儀	0	0	0	0
法人董事代表人	高楊吉	0	0	0	0
法人董事代表人	賴玉鳳	0	0	0	0
董事	林維輝	0	0	0	0
獨立董事	佘志民	0	0	0	0
獨立董事	許丕憲	0	0	0	0
獨立董事	林江棟	0	0	0	0
獨立董事	丁一賢	0	0	0	0
協理	陳惠玲	0	0	0	0
協理	鍾維新	0	0	0	0
經理 (財會主管)	賴玉鳳	0	0	0	0
法人董事兼大股東	嶸毅投資(股) 公司	0	4,550,000	0	1,000,000
大股東	華豐橡膠工業 股份有限公司	0	0	0	0
大股東	丘世健	0	(148,000)	0	600,000

(二) 股權移轉之相對人為關係人之情形：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人之情形：無。

## 八、持股比例占前十大股東，其相互間之關係資料

民國 114 年 4 月 28 日；單位：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	
嶸毅投資(股)公司	12,574,985	21.88	—	—	—	—	丘世健 蘇淑貞	●健擘投資(股)公司為嶸毅投資(股)公司之主要股東。 ●蘇淑貞為健擘投資(股)公司之主要股東。 ●丘世健與蘇淑貞互為配偶。 ●丘世健為華豐橡膠工業(股)公司之法人董事代表人。	
嶸毅投資(股)公司 代表人：吳明燦	—	—	43,662	0.08	—	—	—		
嶸毅投資(股)公司 代表人：吳品儀	—	—	—	—	—	—	—		
嶸毅投資(股)公司 代表人：高楊吉	—	—	—	—	—	—	—		
嶸毅投資(股)公司 代表人：賴玉鳳	—	—	3,059	0.01	—	—	—		
華豐橡膠工業(股)公司	7,361,000	12.81	—	—	—	—	丘世健		
丘世健	6,784,066	11.80	904,119	1.57	—	—	嶸毅投資(股)公司 蘇淑貞 華豐橡膠工業(股)公司		
蘇淑貞	904,119	1.57	6,784,066	11.80	—	—	嶸毅投資(股)公司 丘世健		
群益金鼎託管群益證券香港群益託管有限公司	1,935,839	3.37	—	—	—	—	—	—	
石呈澤	1,444,100	2.51	235,678	0.41	—	—	—	—	
張明峯	1,432,268	2.49	—	—	—	—	—	—	
許叙銘	884,249	1.54	—	—	—	—	—	—	
魏玉媚	879,647	1.53	—	—	—	—	—	—	
楊素香	787,500	1.37	—	—	—	—	—	—	

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。  
(截至民國 113 年 12 月 31 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
英屬維京群島源福企業有限公司	8,000	100%	—	—	8,000	100%
恆毅投資股份有限公司	32,150	100%	—	—	32,150	100%
健鼎投資股份有限公司	4,550	100%	—	—	4,550	100%
Rosta Performance Group Inc	100	100%	—	—	100	100%
Jian Da Technology Co.,Ltd	—	—	1,350	100%	1,350	100%
健信國際(香港)有限公司	—	—	1,300	100%	1,300	100%
Rosta Int'L Ltd	—	—	769,000	99.00%	769,000	99.00%
蘇州源成鋁製品製造有限公司	—	—	註	96.62%	註	97.59%
蘇州源成汽車零件有限公司	—	—	註	96.62%	註	97.59%
山東健瑞鋁業有限公司	—	—	註	96.62%	註	97.59%

註：非為股份有限公司，故無股數。

# 參：募資情形

## 一、資本及股份形成

### (一) 股本來源

年	月	發行價格	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	
67	06	1,000	30	30,000	15	15,000	現金增資		無	
69	06	1,000	30	30,000	30	30,000	現金增資		無	
72	11	1,000	40	40,000	70	70,000	現金增資		無	
73	12	1,000	70	70,000	70	70,000	現金增資		無	
74	12	1,000	100	100,000	100	100,000	現金增資		無	
76	12	1,000	115	115,000	115	115,000	現金增資		無	
77	11	10	14,500	145,000	14,500	145,000	現金增資		無	
78	10	10	18,500	185,000	18,500	185,000	現金增資		無	
79	03	10	19,700	197,000	19,700	197,000	現金增資		無	
80	11	10	35,000	350,000	35,000	350,000	現金增資 96,390,000 元 盈餘轉增資 55,500,000 元 資本公積轉增資 1,110,000 元		無	
82	08	10	40,080	400,800	40,080	400,800	盈餘轉增資 39,250,000 元 資本公積轉增資 11,550,000 元		無	
83	07	10	45,600	456,000	45,600	456,000	盈餘轉增資 41,973,600 元 資本公積轉增資 13,226,400 元		無	
85	07	10	60,880	608,800	60,880	608,800	現金增資 120,000,000 元 盈餘轉增資 32,800,000 元		無	
86	06	10	160,000	1,600,000	91,180	911,800	現金增資 250,000,000 元 盈餘轉增資 43,550,000 元 資本公積轉增資 9,450,000 元		無	
87	07	10	160,000	1,600,000	97,580	975,800	盈餘轉增資 18,236,000 元 資本公積轉增資 45,764,000 元		無	
88	07	10	160,000	1,600,000	104,880	1,048,800	盈餘轉增資 66,244,600 元 資本公積轉增資 6,755,400 元		無	
90	07	10	160,000	1,600,000	113,280	1,132,800	盈餘轉增資 66,264,920 元 資本公積轉增資 17,735,080 元		無	
92	07	10	230,000	2,300,000	118,800	1,188,000	資本公積轉增資 55,200,000 元		無	
92	11	10	230,000	2,300,000	119,000	1,190,000	私募發行普通股 2,000,000 元		無	註1
93	03	10	230,000	2,300,000	121,765	1,217,654	公司債轉換普通股 27,654,500 元		無	註2
93	06	10	230,000	2,300,000	129,387	1,293,868	公司債轉換普通股 76,213,270 元		無	註3
96	09	10	230,000	2,300,000	126,887	1,268,868	註銷庫藏股 25,000,000 元		無	註4
97	08	10	230,000	2,300,000	75,244	752,439	辦理減資變更 516,429,190 元		無	註5
98	12	10	230,000	2,300,000	39,879	398,792	辦理減資變更 353,646,130 元		無	註6
100	08	10	230,000	2,300,000	47,299	472,992	私募發行普通股 74,200,000 元		無	註7
101	05	10	230,000	2,300,000	58,966	589,662	私募發行普通股 116,670,000 元		無	註8
103	02	10	230,000	2,300,000	76,716	767,162	私募發行普通股 177,500,000 元		無	註9
104	10	10	230,000	2,300,000	27,618	276,178	辦理減資變更 490,983,970 元		無	註10
104	11	10	230,000	2,300,000	42,396	423,958	私募發行普通股 147,780,000 元		無	註11
106	9	10	230,000	2,300,000	44,304	443,037	盈餘轉增資 19,078,130 元		無	註12
107	11	10	230,000	2,300,000	46,518	465,188	盈餘轉增資 22,151,830 元		無	註13
108	11	10	230,000	2,300,000	49,768	497,681	盈餘轉增資 32,493,190 元		無	註14
109	11	10	230,000	2,300,000	50,751	507,507	盈餘轉增資 9,825,230 元		無	註15
110	12	10	230,000	2,300,000	58,112	581,117	私募發行普通股 7,361,000 元		無	註16
113	03	10	230,000	2,300,000	58,012	580,117	註銷庫藏股 1,000,000 元		無	註17
113	05	10	230,000	2,300,000	57,912	579,117	註銷庫藏股 1,000,000 元		無	註18
113	12	10	230,000	2,300,000	57,470	574,697	註銷庫藏股 4,420,000 元		無	註19

註1：奉經濟部民國92年12月1日經投商字第09201326380號函核准。

註2：奉經濟部民國93年3月15日經投商字第09301037300號函核准。

註3：奉經濟部民國93年6月8日經投商字第09301099310號函核准。

註4：奉經濟部民國96年9月12日經投商字第09601224140號函核准。

註5：奉行政院金融監督管理委員會民國97年7月24日金管證一字第0970035803號函核准。

註6：奉行政院金融監督管理委員會民國98年8月14日金管證發字第0980039167號函核准。

註7：奉經濟部民國100年8月31日經投中字第10032456810號函核准。

註8：奉經濟部民國101年5月8日經投商字第10101080510號函核准。

註9：奉經濟部民國103年2月26日經授商字第10301030010號函核准。  
 註10：奉經濟部民國104年10月6日經授中字第10433798230號函核准。  
 註11：奉經濟部民國104年11月2日經授中字第10433872120號函核准。  
 註12：奉經濟部民國106年9月14日經授中字第10633547380號函核准。  
 註13：奉經濟部民國107年11月14日經授中字第10733666290號函核准。  
 註14：奉經濟部民國108年11月8日經授中字第10833687270號函核准。  
 註15：奉經濟部民國109年11月20日經授商字第10901212350號函核准。  
 註16：奉經濟部民國110年12月14日經授商字第11001228220號函核准。  
 註17：奉經濟部民國113年3月29日經授商字第11330049140號函核准。  
 註18：奉經濟部民國113年6月6日經授商字第11330089420號函核准。  
 註19：奉經濟部民國113年12月24日經授商字第11330221740號函核准。

114年4月28日；單位：股

股 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份(註)	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	57,469,686 股(註)	172,530,314 股	230,000,000 股	屬上櫃公司股票

註：包含庫藏股160,000股。

## (二) 主要股東名單

民國114年4月28日；單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持股比例(%)
懔毅投資股份有限公司	12,574,985	21.88
華豐橡膠工業股份有限公司	7,361,000	12.81
丘世健	6,784,066	11.80
群益金鼎託管群益證券香港群益託管有限公司	1,935,839	3.37
石呈澤	1,444,100	2.51
張明峯	1,432,268	2.49
蘇淑貞	904,119	1.57
許叙銘	884,249	1.54
魏玉媚	879,647	1.53
楊素香	787,500	1.37

### (三) 公司股利政策及執行狀況

#### 1. 股利政策：

本公司股利政策如下：

- (1) 公司年度如有獲利，應提撥 5% 至 8% 為員工酬勞，不高於 8% 為董監酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。
- (2) 前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合董事會所訂條件之從屬公司員工。前項董監酬勞僅得以現金為之。
- (3) 公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅捐、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積。餘數加計上年度累積未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議後分派之。
- (4) 本公司股利政策將考量公司未來擴展營運規劃、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，決定股東紅利之金額，股東紅利以現金或股票方式為之，其中現金紅利應佔股東紅利百分之十以上。

#### 2. 本次股東會擬議股利分配情形：擬不分配股利。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對本公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

### (五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍詳上述 (三) 說明。
2. 本期估列員工及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異數時之會計處理：視為會計估計變動，列為分配當期損益。
3. 董事會通過分派酬勞情形：  
本公司 113 年尚有累積虧損待彌補，故於民國 114 年 3 月 13 日董事會決議不發放員工酬勞及董事酬勞。
4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形：  
本公司 112 年尚有累積虧損待彌補，故於民國 113 年 3 月 13 日董事會決議不發放員工酬勞及董事酬勞。前述決議數與 112 年度認列費用金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：

1. 公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

截至 114 年 5 月 23 日止

買回期次	第三次	第四次	第五次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	108/1/23~108/3/14	108/4/30~108/5/20	108/11/28~108/12/17
買回區間價格	36.20 元~79.10 元	31.80 元~73.90 元	41.65 元~70.80 元
已買回股份種類及數量	普通股 100,000 股	普通股 100,000 股	普通股 442,000 股
已買回股份金額	5,150,370 元	4,190,465 元	25,307,461 元
已買回股數占預定買回數量之比率(%)	100.00%	100.00%	44.20%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	銷除 100,000 股	銷除 100,000 股	銷除 442,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股	0 股	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%	0%	0%

2. 公司買回本公司股份情形(尚在執行者)

截至 114 年 5 月 23 日止

買回期次	第六次
買回目的	轉讓股份予員工
買回股份之種類	普通股
買回股份之總金額上限	82,302,746 元
預定買回之期間	114/4/10~114/6/9
預定買回之數量	2,000,000 股
買回之區間價格	每股 12~29 元
已買回股份種類及數量	普通股 202,000 股
已買回股份金額	3,502,722
已買回數量占預定買回數量之比率 (%)	10.10%

- 二、公司債辦理情形：無。
- 三、特別股辦理情形：無。
- 四、海外存託憑證辦理情形：無。
- 五、員工認股權憑證辦理情形：無。
- 六、限制員工權利新股辦理情形：無。
- 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。
- 八、資金運用計劃執行情形：

(一)計劃內容：截至年報刊印日之前一季止，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：截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行或私募有價證券之資金運用均已完成，且並無計畫效益尚未顯現之情形。

(二)執行情形：就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明其原因、對股東權益之影響及改進計畫：不適用。

## 肆：營運概況

### 一、業務內容

#### 1.業務範圍

##### (1)所營事業之主要內容

本公司所營事業如下：

- ①各種鋼圈、鋁合金、鎂合金輪圈之製造、加工、進出口及銷售；
- ②鋼板之加工、進出口及銷售；
- ③輪圈機械之製造、進出口及銷售；
- ④金屬原料之加工、進出口及銷售；
- ⑤汽車轉向系統之製造、進出口及銷售；
- ⑥輪胎之進出口及銷售；
- ⑦輪圈及輪胎之組裝加工；
- ⑧焊接材料、焊接機械之製造、進出口及銷售；
- ⑨航太零組件之製造、加工、及銷售。

##### (2)公司目前之產品及其營業比重

單位：新台幣仟元

產品別	113 年度	
	金額	營業比重
鋁圈	176,422	12.64%
鋼圈	117,820	8.44%
傾鑄圈	206,478	14.79%
鍛圈	802,881	57.51%
其他(註)	92,448	6.62%
合計	1,396,049	100.00%

註：其他係包含加工收入及出售物料收入。

##### (3)公司目前之商品(服務)項目

主要產品如下：

- ①鋼製輪圈；
- ②鋁合金製輪圈；
- ③鎂合金製輪圈；
- ④輪圈及輪胎之組裝加工；
- ⑤其他。

##### (4)計畫開發之新商品(服務)

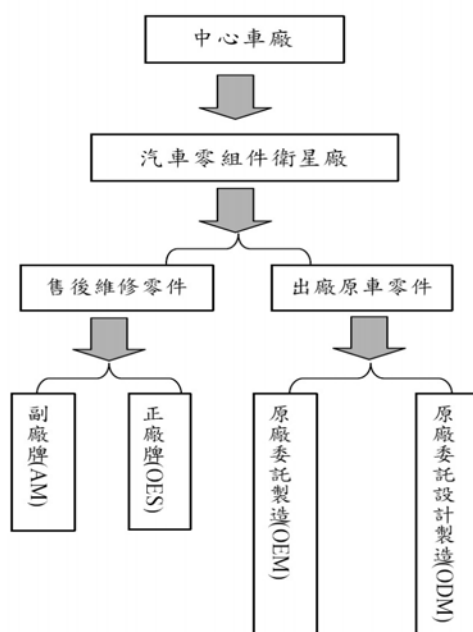
項次	項目	新開發技術或改良項目
1	技術轉型及升級	由低毛利的低壓鑄造製程轉型成高毛利鑄旋與鍛造輪圈的方向持續發展。
2	導入新材料應用	支援導入鍛 6061/6082 及鎂 AZ80 等輕合金研究，以及碳纖維材料等，提升更輕量化導向的產品研發。
3	增加多樣性表面處理工藝	發展多樣性表面處理工藝，針對客戶需求，提出相對的解決方案，因應高端客戶的需求。
4	國際大廠認證	開發高附加價值潛在 OEM 汽車品牌廠客戶，並配合品牌客戶 OEM 廠取得的工廠稽核認證。

## 2. 產業概況

### (1) 產業之現況與發展

汽車工業及零組件工業構成一典型的中衛體系，中心車廠將零組件外包給一級（Tier 1）衛星廠，一級衛星廠再將細部零件轉包給第二級（Tier 2）、第三級衛星廠（Tier 3），形成多層次的金字塔型分工結構。汽車零組件主要可分為原廠組裝使用的零件與售後維修車廠所使用的零件。就零件的銷售管道來看，則可區分為原廠委託製造 OEM(Original Equipment Manufacturing)、原廠委託設計製造 ODM(Original Design Manufacturing)、售後維修正廠認證之零件 OES(Original Equipment Service)、售後維修零件副廠牌 AM(After Market)四種汽車零件的銷售管道。其中，OEM、ODM 市場為原廠組裝零件，OES 則是售後維修之原廠零件，AM 所提供之零件則供售後維修及改裝車市場使用之副廠零件。

汽車零組件銷售通路圖



資料來源：車輛研究測試中心報告

近年來，全球暖化問題日趨嚴重，造成地球環境的變遷，加上能源安全威脅與經濟、環境永續發展的考量，世界各國日漸重視環保議題。車輛電動化在減少溫室氣體排放、加強能源安全、改善生活環境及掌握產業發展轉型契機等因素驅動下，成為全球車輛發展的重要趨勢。隨著環保意識高漲，各國近期紛紛訂出明確「禁售燃油車」時間表，例如：歐盟目標於 2021 年正式實施，規定所有新登記車輛的二氧化碳排放量，需低於 95 克／公里；挪威、荷蘭預計於 2025 年全面禁售燃油車；比利時、丹麥等國訂在 2030 年；德國、英國、日本、美國加州訂於 2035 年實施；而台灣預計於 2030 年達成公務車和公車全面電動化。各國政府推動減碳排放的政策目標，促使汽車產業朝向智能化、電動化發展，綠能電動車、油電混合車等新車款成為各車廠的重要方向，且促使傳統車廠加速汽車電動化轉型，大型汽車原廠提高了電動車在其產品線的構成比，以達到各國的碳排放年限及限制。車款選擇的增加、電池續航能力的精進、價格的緩降（對比相同性能的燃油車仍偏高）、以及對消費者的利多補助，使得全球電動車銷售量顯著增加。

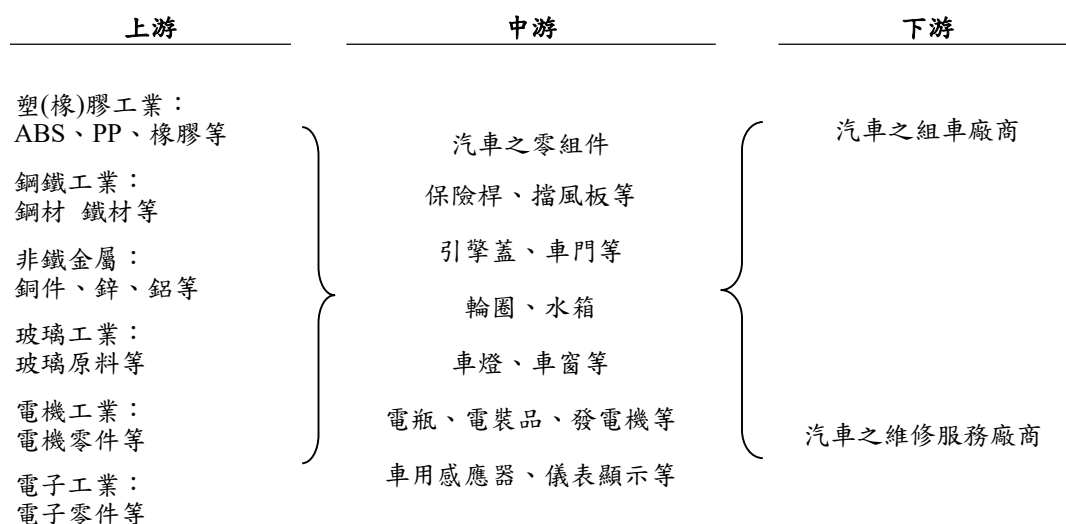
根據工研院資料，全球車市於 2024 年合計銷售 9,300 萬輛，疫後全球經濟活動持續復甦，2024 年全球汽車銷量樂觀預估有望小幅成長 1.3%，而全球電動車銷量在各國持續邁向淨零排放目標下，搭配車款價格親民及選擇增加，預估可成長 15.7%，成長略微減速但優於整體車市，有望於 2024 年突破 2,400 萬輛水準。至於臺灣車市表現，因 2023 年車廠積極去化訂單，故預估 2024 年臺灣汽車整車銷量下滑 2.5%，但仍保有 45 萬輛規模；另隨進口車款交車順暢度第二季後逐漸恢復，國產車市場占比小幅下滑為 51.4%；電動車銷量則在新車導入、車廠降價及持續補助下，有望突破 15 萬輛，總銷量占比提升至 33.6%。

在全球淨零趨勢下，新興的氫能電動車也備受關注。近兩年，全球氫能電動乘用車遭遇其他新能源車競爭利空，2023 年銷售中斷增長趨勢，全球總銷量為 1.6 萬輛，首度出現年衰退 18%。然受惠中國 2025 政策目標與商用車銷售發力，預估 2024 年全球總量約略持平。目前，全球前三大氫能電動車市場依序為韓國、中國和美國，中國從 2023 年起銷量追過韓國成長最快，2024 年有望突破萬輛銷售。

## (2) 產業上、中、下游之關聯性

### A. 汽車零組件業產業鏈

汽車工業是高精密度、技術性且須高度整合的綜合產業，生產製造流程非常繁複，牽涉範圍極廣，其相關衛星廠商不下百家，需要各種產業的相互配合，而汽車零組件數相當眾多，往往一部車需要 8,000~15,000 個零組件。汽車零組件需求來自供汽車組裝廠商組成新車販售，以及售後維修服務廠商更換零件所用，零組件可依材質分為金屬零組件與非金屬零組件，其所涵蓋之產業非常廣泛，包括石化、塑(橡)膠、鋼鐵、非鐵金屬、玻璃、電機、電子等工業，因此汽車零組件業能帶動一國的基礎工業和週邊產業之發展。汽車零組件業上、中、下游關聯圖列示如下：



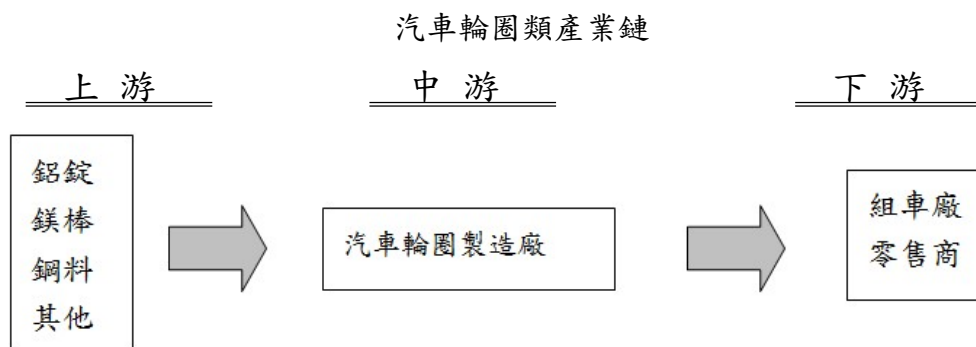
資料來源：本公司提供。

整體產業由於所涵蓋的組成元件相當地廣泛，因此汽車零組件產業呈現了最為典型的供應鏈組織模式。首先是上游提供原物料的來源，舉凡鋼鐵、塑膠、橡膠、電機和電子工業等都是汽車工業原物件的生產源頭。其次為中游的汽車零件製造業，又可分為第一級供應商、第二級供應商與第三級供應商。在流程上，中心車廠將零組件外包給第一級供應商，而第一級供應商再將細部零件轉包給第二

級與第三級供應商，如此則形成一個由上到下的多層次分工體系。中游的汽車零組件製造業，在於將原物料進行加工或製作不同零組件之模具，在下游的銷售市場方面，主要分為內銷與外銷兩個市場。

## B. 汽車輪圈產業鏈

汽車輪圈類零組件的產業型態，屬於中游的汽車輪圈公司，而上游廠商之鋼料及鋁錠等為其主要原料，經由從原料入廠、鋁錠溶解、鋁湯精煉處理、鑄造、X-RAY 檢測、熱處理、CNC 加工、氣密檢測、塗裝、終檢、包裝等製程完成零組件。(如下圖所示)



資料來源：本公司提供

### (3) 產品之各種發展趨勢

汽車輪圈扮演穩固地支持懸吊、車身的功能，每個輪圈承受超過 800rpm 轉速及 400kg 以上重量，提供給駕駛與乘客安穩順暢的行駛與乘坐感受。為符合車輛造型設計之流行趨勢，輪圈尺寸朝向逐漸增大的趨勢，市售車輛配備的標準輪圈，從以往的 15 吋，轉變為 16 吋，更有朝 17 吋發展的趨勢，而高階跑車或 SUV 休旅車輛甚至已配備 18 吋以上輪圈。輪圈越大重量越重，在講求省能低油耗的高油價時代，以輕量化的鋁合金或鎂合金材質所製造的輕合金輪圈，相較於傳統鋼製輪圈，是車輛輪圈產品主流及未來的發展趨勢。依輪圈使用的材質種類，茲分為鋼板、鋁合金、鎂合金、鈦合金、複合材料等。

由於鐵的比重是 7.8，而鋁合金為 2.7，因此鋁合金重量是同體積鐵的 30 ~ 40%，不過鋁合金市場價格是鐵的 3 倍以上。從全球市場的情況來看，過去 40 年來，鋁合金在汽車零組件產品的使用量呈現穩定增長趨勢。就鋁合金輪圈之優缺點比較如下：

輕合金輪圈的優點	輕合金輪圈的缺點
<p><b>重量輕而省油：</b> 以直徑 13 吋為例，鋁合金輪圈約比鋼圈輕 11%，14 吋約輕 22%，輪徑尺寸越大，則相差越大，大型車用的 22.5 吋輪圈，約可節省 50% 的重量也是節省油耗關鍵。</p> <p><b>提升加速與操控性：</b> 輪圈重量愈輕在驅動輪圈轉動的慣性阻力相對較小，提供汽車操控時瞬間加速的快感及靈敏度。</p>	<p><b>材質較脆：</b> 鋁、鎂合金材質的延伸率較鋼材低，允許變形的能力較差，低品質輕合金輪圈，容易產生斷裂的危險。</p> <p><b>品質一致性較差：</b> 製造過程較複雜：合金成份、鑄造技術、模具設計、熱處理過程、切削及塗裝過程，容易產生品質差異。</p> <p><b>價錢較高：</b> 以國產 15 吋輪圈為例，市價鋁圈約為鋼</p>

輕合金輪圈的優點	輕合金輪圈的缺點
<p><b><u>散熱好降低風險：</u></b>            鋁合金熱傳性能佳，且多變化的造型設計增加表面機而幫助通風散熱，也提高輪胎、煞車來令片及煞車液使用壽命而減少爆胎或煞車溫度過高導致煞車失靈的危險。</p> <p><b><u>振動隔絕性佳：</u></b>            輪圈就車輛設計而言，屬於簧（懸吊彈簧）下質量，簧下質量越輕，對於路面振動傳遞的隔絕性越佳，可降低車輛行駛的振動及噪音。</p> <p><b><u>美觀多變化：</u></b>            可採鑄造方法成形，造型結構變化大，且本身的金屬光澤、多變化的塗裝及電鍍等方式，造就亮麗的外型。</p> <p><b><u>測試嚴格，安全性佳：</u></b>            輕合金輪圈的安全性能測試比鋼圈嚴格許多，小貨車輪圈為例：輕合金輪圈負載承受值大 1.13 倍，壽命的彎矩疲勞試驗長 3.33 倍；負載的徑向疲勞試驗承受大 1.02 倍；增加多項衝擊測試。</p> <p><b><u>好回收、可再製、好環保：</u></b>            鋁、鋼都是可回收的材質，但鋁回收成本較鋼材低，再利用效率高，更符合環保要求。</p>	<p>圈 2 倍。鋁鎂圈或鈦圈超過萬元以上，多片組合式的鋁圈，也達萬元水準。</p> <p><b><u>大尺寸產品之技術瓶頸：</u></b>            以傳統的重力鑄造、低壓鑄造方法，鋁圈產品合理良率之生產極限至 19 吋。若以傾斜、差壓、溶湯鍛造等鑄造法，較能克服傳統方式但也存在尺寸越大，技術門檻越高的瓶頸。</p>

#### (4) 競爭情形

人類歷史上的第一部車是由中國人的祖先所發明的，由最原始的二輪人力傳動，到現今的四輪渦輪傳動。2024 年全世界汽車銷售量近 9,300 萬輛，以每輛車基本配置的四個輪圈來做計算，每一年汽車輪圈的需求量大約就會有 3.5 億個，除了鋼圈外其中有一半的數量是採用鋁輪圈，同時在汽車朝向輕量化發展趨勢下，鋁輪圈產品仍然保持逐年增加趨勢。

中國、美國、印度為目前全世界前三大的汽車輸出國家，中國是全球最大的汽車製造商同時也是汽車最大的消費市場，中國汽車輪圈的主要出口國家有墨西哥、智利、沙烏地阿拉伯、比利時、澳洲及英國。日本汽車鋁輪圈的進口需求主要是來自維修市場的需求，主要進口國家是台灣、南韓、中國大陸，近年來中國大陸已超越台灣，成為主要的輪圈產品輸出國家，其中一部份是台商轉進大陸投資設廠挹注生產的。

台灣缺少上游鋁合金原料，來源主要依賴國外進口，供應國家包括：阿拉伯聯合大公國（杜拜）、俄羅斯、澳大利亞等…。鑄造鋁圈主要使用 A356 鋁合金錠，鍛造鋁圈主要是使用 6061 鋁合金擠錠。近年來鋁金屬材料漲跌幅劇烈，鋁輪圈業者在原物料採購及生產成本控制上更顯重要。台灣鋁輪圈主要的生產基地包括：桃園縣市、彰化

縣市及雲林縣市等地，廠商以 OEM 為主，其中本公司、六和、民享及巧新等廠商較具代表性，而本公司是唯一具有鋁圈、鋼圈二種不同的生產線廠商。而專門供應售服市場(AM)的廠商包括：富海、立格、富華、萬道、上越等等。主要供應中、小型車種使用，如：自用轎車、箱型車、四輪傳動車、越野車等使用(14"~20")，近年來大型的鋁輪圈則供應給大卡車使用(22.5")，以及提供給國外的汽車品牌廠(OEM)，主流生產廠商皆以一體成型的重力及低壓鑄造鋁輪圈，搭配 CNC 工具機加工生產製造方式為主，追求高技術門檻採取鍛造方式生產的廠商包括：本公司、巧新及富成等均致力於鍛造技術生產方式作創新突破。目前全世界具 OEM/ODM 鍛造鋁輪圈生產廠商為數不多，主要廠家為美國鋁業(美)、Otto Fuchs (歐)、戴卡(大陸)、巧新及本公司等。

中國大陸的汽車鋁輪圈廠商主要分佈在華東上海，江蘇省、浙江省、廣東省等地區，較具有規模的有：上海友發、金合利、精元、昆山六豐機械、無錫振發、萬豐奧特集團、中信戴卡輪轂、中南鋁合金輪轂、華泰輪轂等；其中戴卡輪轂是最早從事涉及鍛造鋁輪圈技術，也是最大的出口廠商。中國大陸鋁輪圈製造 80% 以上採用重力鑄造，其次是低壓鑄造，若考量產品良率及品質則依序是擠壓及鍛造。競爭對手大多集中在亞洲，包括：日本、韓國、印度及台灣等，但中國大陸的鋁原料、人工、土地成本優勢，明顯對其他國家鋁輪圈同業造成重大威脅。

### 3. 技術及研發概況

#### (1) 所營業務之技術層次及研究發展

本公司致力於輪圈技術發展已超過 40 年時間，現況由過去的鋼圈與低壓鑄造技術，逐步朝向輕量化高強度輪圈的技術方向，以因應現今電動車帶來強烈的輕量技術零部件需求。本公司研發團隊目前開發出相同產品尺寸，不同製程技術，創造出不同的輕量化價值，以供客戶做產品定位的多種選擇。例如：以 18 吋鋁輪圈來說，泛用性低壓鑄造技術輪圈為 10.4kg，而以本公司新開發輕量旋壓鑄造技術(LFF)可以達到輕量 15%，而採用鍛造旋壓技術(FFF)更可以輕量達到 20%，若以更進階的鍛造鎂合金技術，更可以輕量達到 30% 以上的工藝技術，提供一般家用房車型、SUV、電動車以及超跑客戶多種選擇，提供品牌車廠不同的技術服務。

以設計開發技術層面來說，輪圈研發團隊具備多年與世界主要車輛中心廠偕同開發經驗，熟稔歐、美、日等主要車廠輪圈開發測試需求，能夠即時提供不同地區客戶合適解決方案，以達到客戶技術服務導向需求。採用 CAD/CAE/CAM 針對不同技術需求層次，在開發初期就能夠將問題解決，快速縮短製程模具開發後所遇到問題，快速達到客戶期望，更可以針對特定客戶滿足現今「少量多樣」的世界需求趨勢，作即時應對。

#### (2) 研究發展人員與其學經歷

學歷	年度	112 年度		113 年度	
		人數	比例	人數	比例
碩士		5	18.52%	5	20.83%
大學(專)		20	74.07%	16	66.67%
高中		2	7.41%	3	12.50%
合計		27	100.00%	24	100.00%

## (3)最近五年度之研發費用

單位：新台幣仟元

年度	投入之研發費用	營業收入淨額	占營業收入淨額之比例(%)
109	21,017	1,453,087	1.45%
110	22,940	1,426,336	1.61%
111	20,367	1,479,315	1.38%
112	20,739	1,478,848	1.40%
113	20,683	1,396,049	1.48%

## (4)最近五年度開發成功之技術或產品

年度	產品/技術名稱	產品應用及內容描述	是否量產	主要客戶
109 年度	首款 OEM 電動車鑄旋產品開發	健信首款電動車鑄旋圈投入研發試作	V	北美
	鍛造金屬輪圈裝飾蓋發明專利發表	應用歐洲 OEM 電動車量產導入	V	歐洲
	台灣發明專利發表：以雷射雕刻處理輪圈表面之製備方法	建立輪圈 3D 拋光幾何曲面設計技術，並應用於 OEM 電動車量產導入	V	歐洲
	鍛造旋壓鎂合金輕量化輪圈研發	建立鍛鎂圈生產製造流程與品質驗證		RD
110 年度	Shadow effect 表面處理技術發展	應用北美 OEM 電動車量產導入	V	北美
	鍛造旋壓鎂合金輕量化輪圈研發	應用超跑改裝市場競速發展	V	台灣
111 年度	空氣動力鍛造輪圈開發	應用塑膠插件技術搭配輪圈設計開發	V	歐洲
	高剛性輕量化鍛造輪圈	應用英倫超跑輪圈設計	V	英國
112 年度	低風阻輕量化輪圈開發	應用碳纖維飾件搭配輪圈設計開發	V	中國
	Premium 白金表面處理技術	應用於歐洲限量車款表面處理技術	V	歐洲
113 年度	centerlock 陽極緊固件開發	應用於北美超跑緊固裝飾件設計開發	V	美國
	5 lug hole 防接觸腐蝕配件開發	應用於鍛造鎂圈設計開發	V	歐洲

資料來源：本公司提供

#### 4.長、短期業務發展計畫

由於市場架構不斷改變，競爭與日俱增，為達及時因應市場需求及提高市場競爭力，本公司之業務分組，係依地區性及客戶屬性劃分二大(AM/OEM)銷售區域，以培訓業務人員更專業的經營業務能力，並採取更積極的銷售策略，「直接外銷與間接貿易並重而行」，並就以下方針進行佈局：

##### (1)短期業務發展計畫

###### A.行銷策略

- ①透過國內與國外汽車零配件展以取得客戶及了解市場資訊，並透過網路資訊，加強報價掌握度及優勢。
- ②順應產業變化趨勢，強化現有客戶之合作關係，並配合參與新車系機構件之研發設計，以搶奪市場先機。
- ③持續改良產品製程及發揮轉投資中國大陸子公司效能，進而降低生產成本，建立高品質低價格之產品競爭力以拓展市場占有率，以齊全的產品及具競爭力的價格網羅直接客戶。

###### B.生產策略

本集團擁有成熟的輪圈製造技術及完善的生產設備，從原料入廠、鋁錠溶解、鋁湯精煉處理、鑄造、X-RAY 檢測、熱處理 (T6)、CNC 加工、氣密檢測、前處理、塗裝、終檢、包裝、出貨，各製程皆有明確的作業程序規定及嚴謹的要求，同時各製程均採用最先進的生產技術，以滿足不同客戶之需求。

###### C.產品發展方向

- ①轉型及調整：  
研發事業處將研發方向由低毛利的低壓鑄造製程轉型成高毛利傾斜鑄造與鍛造輪圈的方向持續發展，未來將專注在歐、美、日等 OEM 汽車品牌廠的新款車需求開發，逐漸捨棄低單價、低市占與低技術門檻的產品占比。
- ②國際大廠認證：  
開發高附加價值的潛在 OEM 汽車品牌廠客戶，並配合品牌客戶 OEM 廠取得的工廠稽核認證。。

###### D.營運規模與財務配合

- ①精實管理，強化行政效率：有效規劃公司管理制度，並健全資訊整合，提高行政效率。
- ②財務管理：確立財務方針，妥善運用資金。
- ③重視員工訓練與成長。

##### (2)長期業務發展計畫

###### A.行銷策略

- ①積極尋求與其他車廠之合作機會，作為切入其他車系零件供應體系之契機，並配合參與新車系機構件之研發設計，以搶奪市場先機。
- ②其業務之拓展係國內外市場並重，全力的培養與國內外貿易商的合作默契，務使在全力衝刺直接銷售市場之際仍能維持現有的間接外銷訂單來源，並以持續開發新產品、縮短產品交期、確保產品品質及良好的售後服務政策來爭取客戶。

###### B.生產策略

除繼續維持短期業務計畫之生產策略外，並積極利用豐田式管理降低庫存成本、減少製造流程浪費與縮短交貨期間，並持續開發新技術及導入自動化設備，以增強業務競爭力及新產品供給面。

###### C.產品發展方向

- ①導入新材料應用：  
材料技術發展將支援導入鍛 6061/6082 及鎂 AZ80 等輕合金研究，逐漸減少 A356

的占比，以及碳纖維材料等，提升更輕量化導向的產品研發。

②增加多樣性表面處理工藝：

針對客戶需求，發展多樣性表面處理工藝，針對客戶需求，提出相對的解決方案，因應高端客戶的需求。

D.營運規模與財務配合

①穩健擴展營運規模，積極深耕公司治理，落實內部稽核工作，培育優秀研發人才，厚實研發實力，以提升產品競爭力，並結合長期行銷策略與生產政策目標，提升生產效率及產品品質，逐步擴大營運項目與營業規模。

②深耕原有市場及開發新市場，擴大營運規模。

## 二、市場及產銷概況

### 1.市場分析

#### (1)主要產品銷售地區

本公司及子公司主要係從事鋼、鋁輪圈之製造及銷售，目前供應國內、外各大車廠之銷售區域分佈如下：

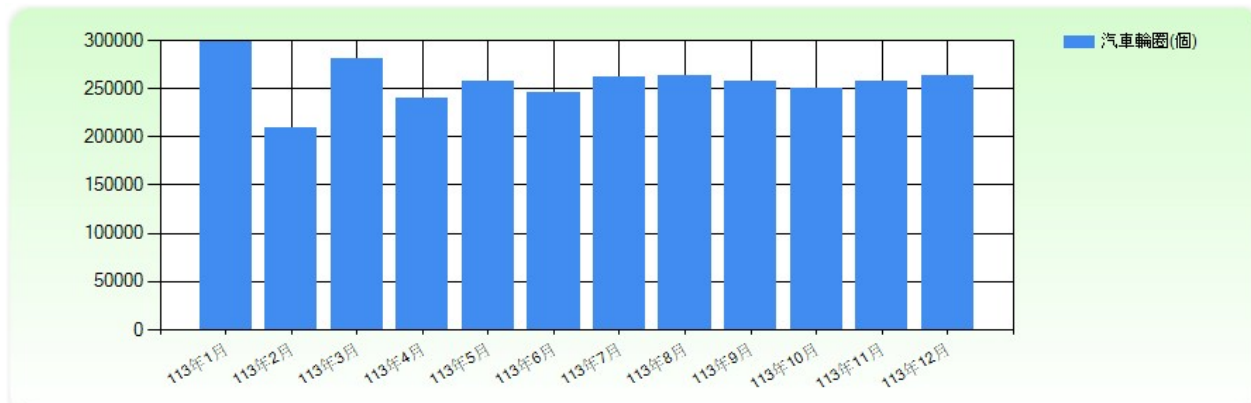
單位：新台幣仟元；%

年度 地區		112 年度		113 年度	
		金額	比例(%)	金額	比例(%)
內銷		206,259	13.95	208,495	14.93
外 銷	亞洲	446,414	30.19	375,199	26.88
	美洲	518,741	35.08	338,993	24.28
	歐洲	306,169	20.7	458,696	32.86
	其他	1,265	0.08	14,666	1.05
合計		1,478,848	100.00	1,396,049	100.00

#### (2)市場占有率

本公司及子公司所生產之產品係汽車輪圈零組件，營業規模占全球汽車零組件比例甚低，若以本公司 113 年度輪圈銷售量占台灣汽車輪圈銷售量占有率情形分析：113 年度台灣輪圈總銷售量為 3,425 仟個，而本公司 113 年度輪圈銷量為 570 仟個，占台灣輪圈銷量總數約 16.64%。

113 年台灣汽車輪圈銷售量

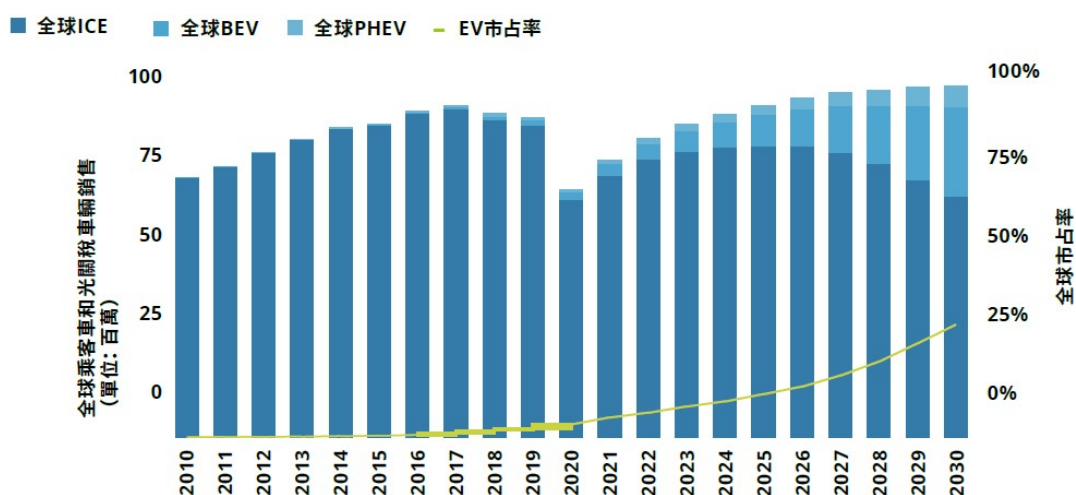


資料來源：經濟部統計處。

### (3)市場未來之供需狀況與成長性

電動車、自駕車技術加速演進，為人類的交通行為帶來顛覆性改變，已然掀起全球工業製造的新時代革命。電動車的產業鏈，歐美之所以能引領盛行的關鍵，在於國家補貼政策、財稅優惠，以及充電樁的基礎建設，解決高電池成本、高價格與續航力問題，大開電動車的消費市場，創造新興產業。勤業眾信認為 BEV（電池電動汽車）在全球的表現已經優於 PHEV（插電式混合動力車），預測在 2030 年，BEV 將佔全球電動車銷量中的 81%，約 2,530 萬台；相較之下，PHEV 的銷售量即將在 2030 年達到 580 萬台。隨著車市復甦，燃油車輛銷售恢復成長至 2025 年的 8,170 萬美金，然後在高峰之後開始走入衰退期。

全球乘用車以及輕型商務用車年銷量展望一至 2030 年



資料來源：Deloitte analysis, HIS Market. EV-Volumes.com18。

### (4)競爭利基

#### A.外銷導向，市場涵蓋 AM 與 OEM 市場

目前以 OEM/ODM 市場為主，未來將逐步擴大產品種類分散市場。

#### B.客戶關係穩固

本集團的主要客戶為長期關係良好的夥伴關係，對於市場情報的提供及產品的開發，都會提供意見與需求，共同擴展市場。

#### C.研發的持續投入與提昇

本集團對於研發的投資不遺餘力，近年來因應汽車朝向輕量化，招募產品設計與材料研發人才，在人力的投資與設備的投資上均有成長，顯示在產品開發速度、技術提昇與成本控制的決心和努力。

#### D.價格具競爭力

朝國際化全球採購佈局，因應成本上漲之壓力，並進行精實生產管理，以技術改善來帶動管理改善，以逐步達成降價之市場需求，以擴大市占率提高毛利。

### (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### A.有利因素

##### a.專注本業經營，品質深受肯定

本公司提供客戶客制化產品，其產品品質符合客戶的需求，除本公司本身對製程上的管理要求外，對於自身產品品質及技術水準要求嚴苛，並於 2016 年通過國際品質管理保證系統 IATF 16949 認證，本公司多年來堅守高品質政策並致力提升客戶滿意度，亦積極提供客戶產品製程的改善建議，並且 2018 年於德國與美國

分別增聘業務主管拓展商機，吸引更多國際大廠接洽合作。

b. 產品佈局新能源車的市場

本公司長期著重於市場未來的趨勢，各汽車大廠積極跨入新能源車市場，不論是技術創新、產業生態、路網設施、法規標準等基本框架下，中國大陸已積極朝向發展新能源車趨勢，再這產業未來發展的趨勢下，順應汽車產業輕量化及電動車發展趨勢，已完成於鋁鑄輪圈產品線之改造，提升鋁鑄輪圈之營收比重，並加強鋁鍛與鎂合金輪圈之研發及布局，已成功切入鍛造鋁圈產品的高階應用領域市場(如:電動車)，今年與明年陸續擴增鋁鍛與鎂合金輪圈產線，在未來新能源車成長市場搶得先機，優先獲利。

c. 與客戶協同開發，提高產品附加價值

本公司所屬產業其相關產品皆需要經過汽車大廠製程檢測及品質認證等繁瑣程序，本公司積極與汽車大廠於前期產品開發之初期，參與客戶的討論會議並建議與改善產品生產製造的工序，不論是零組件供應到零件的總成，以利降低生產成本及提高產品附加價值，提升本公司產業競爭力優勢。

d. 製程自動化生產，以提升生產效率

本公司已導入多項自動化生產設備，提高各製程之效率，例如，透過單站式機台，可經一連串連續之製程，直接產出完整產品，該自動化設備導入，提高生產效率與良率，並能配合客戶急單要求，及時交貨進度。

B. 不利因素及因應對策

a. 銷售集中於特定客戶

本公司最近三年度 D 公司金額占各年度銷售比例分別為 13.25%、22.95%、21.19%，比例已有分散的趨勢，但對同一客戶銷售之佔比仍有偏高之情形。

因應對策：

(a) 積極尋找其他合作機會的客戶：

積極尋找其他合作機會的客戶：本公司及子公司除維持目前已合作的客戶業務關係外，並積極拓展新業務來源及開發新客戶，透過與現有客戶合作經驗，並投入研發產品製程的改良技術，順利取得其他品牌大廠信任，爭取其他客戶的訂單，降低本公司及子公司對同一客戶的依存度。

(b) 保持良好之供貨配合關係並加強客戶依賴程度

汽車產業的零部件製造廠進入門檻高，且本公司及子公司過去長期與 A 公司合作，彼此已有合作的默契，不論是本公司及子公司生產製造之產品品質、針對客戶產品的需求研發改良或配合客戶準時交貨等因素，亦深受 A 公司的信賴及認證，其他供應商要切入並不容易，故 A 公司對本公司及子公司的依賴度尚屬穩固。

b. 市場的開發及銷售地區集中北美地區市場

本集團目前產品的銷售及開發新市場大部份集中北美地區市場，主係本集團產品應用於商用車，加上長期觀察北美地區的市場需求相較其他地區的市場需求強勁，故本集團市場開發及銷售市場主係以北美市場為主。

因應對策：

本集團已積極加速開發其他新興國家地區的市場需求，提高歐洲地區與中國本地的市場比重，分散集中銷售市場地區比例。

## 2. 主要產品之重要用途及產製過程

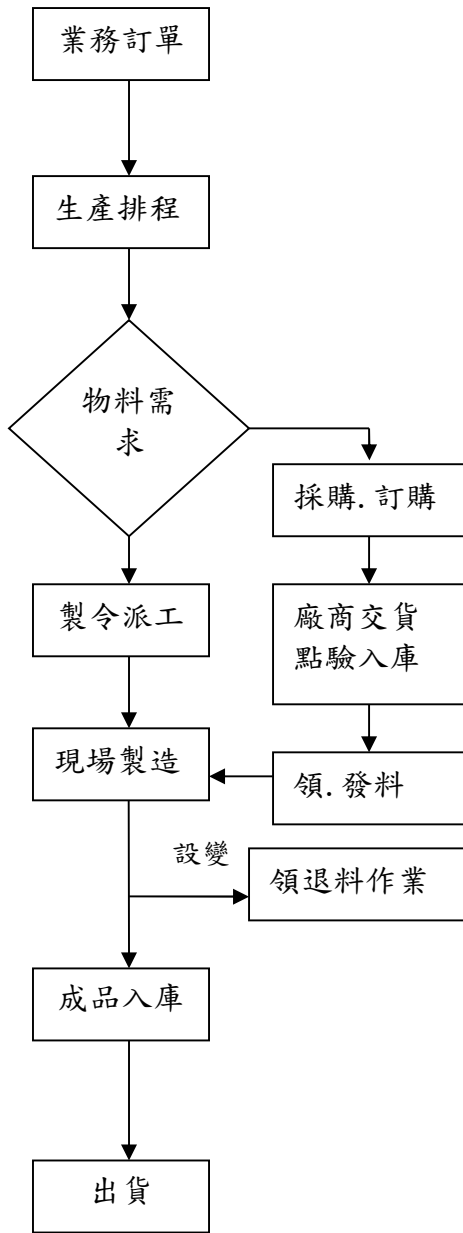
### (1) 主要產品之重要用途

本集團主要從事車用輪圈開發設計、生產、製造及販售等業務，主要為高強度汽車與拖車鋼製輪圈、ATV、房車、超跑、SUV、MPV、電動車、冬季用輪圈等主要用途。主要產品大類如下：

產品種類	說明
鋼圈	鋼圈在車用輪圈上，廣用於重負載車輛，但對於乘車舒適性與操控性要求相對較低的車種，於一般房車多用於入門款的輪圈需求，公司於鋼圈技術是使用熱軋高強度低合金鋼（SAPH 系）車用結構鋼材為主，如此輪圈之重量可以比傳統鋼圈減輕較多，主要應用於拖車產品。
低壓鑄造鋁圈 (LPC)	現今主要一般房車採用的製程技術，該技術廣泛的應用在絕大多數的輪圈供應商，優點是製程技術適合大量生產，能夠基本的滿足一般消費者的需求。
輕量旋壓鋁圈 (LFF)	本公司逐步推廣於部分客戶，該客戶對於 LPC 鋁圈工藝技術無法滿足他們對於輕量化需求。LFF 技術可以大幅度改善鋁圈肋骨性能，對於駕駛者於操控靈活性以及結構強度顯著提升，並且於裝胎部提供熱旋壓技術，改善 LPC 易發生漏氣以及材料缺陷的缺點，提供相較於 LPC 更顯著的產品品質保證。
鍛造旋壓鋁圈 (FFF)	採用 6061/6082 鍛造用結構鋁材，製程技術過程相較於鑄造均是固態成形，免除漏氣、材料缺陷等問題，過程是以 10,000 噸的高壓鍛機成形，相較 LPC 有其 20% 以上輕量的能力，對於駕駛者著重於起加速與減速的靈敏性、操控反應能力，特別是超跑使用者有其顯著的感受。
鍛造鎂合金輪圈	鎂合金的比重比鋁合金約低 1/3（鎂合金的密度 1.8 g/cm <sup>3</sup> ，鋁合金 2.7 g/cm <sup>3</sup> ），很顯然的，鎂合金輪圈相較於鋁圈可以提共更優越的輕量優勢。而其製程工藝的技術採用鍛造熱旋壓成形技術，以及導入特殊表面處理技術改善鎂材對於抗腐蝕性較差的缺點。鎂圈其材料本高外，製程技術上相對於鋁圈來說也複雜較多，主要產品是針對極著重產品輕量的客戶需求。

(2)產製過程

本集團產製過程是依照業務訂單排定生產排程，再提出物料需求進行採購。生管部門會依照生產排程製令派工給生產單位、資材部門做領料生產。成品完成後經過各項檢驗然後入庫出貨。



3. 主要原料之供應狀況

本公司及子公司為專業汽車輪圈製造廠，以生產車用鋁圈及鋼圈為主，其主要產品之主要組成原料係鋁錠、鋁棒及鋼板，採購來源為國內外各大廠商，本公司及子公司與供應商已建立長期穩定且良好的合作關係，主要供應商如下：

主要原料	供應商	貨源及品質
鋁錠/鋁棒	A 公司、C 公司、D 公司	品質良好、供貨穩定
鋼板	B 公司、E 公司	品質良好、供貨穩定

(四) 最近二年度主要進銷之客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其增減變動原因

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額 (仟元)	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額 (仟元)	占全年度 銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額 (仟元)	占 114 年度 截至第一季 止銷貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係
1	客戶 C	360,399	24.37%	無	客戶 D	320,346	22.95%	無	客戶 D	42,410	21.19%	無
2	客戶 B	197,408	13.35%	無	客戶 C	142,430	10.20%	無	客戶 A	21,109	10.54%	無
3	客戶 D	195,987	13.25%	無								
	其他	725,054	49.03%		其他	933,273	66.85%		其他	136,662	68.27%	
	銷貨淨額	1,478,848	100.00%		銷貨淨額	1,396,049	100.00%		銷貨淨額	200,181	100.00%	

增減變動原因：

(1) 客戶 B：113 年度銷貨佔比未超過 10%，主係產品已於 112 年打切所致。

(2) 客戶 C：113 年度銷貨金額較去年同期減少 217,969 仟元，主係屬短期訂單所致。

(3) 客戶 D：113 年度銷貨金額較去年同期增加 124,359 仟元，主係持續開發新案，且客戶需求拉升，出貨增加所致。

2. 最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之廠商名稱及其增減變動原因

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係	名稱	金額	占 114 年度 截至第一季 止進貨淨額 比率 [%]	與發行人 之關係
1	供應商 C	261,662	39.06%	無	供應商 D	228,348	23.92%	無	供應商 D	22,452	23.48%	無
2	供應商 D	158,904	23.72%	無								
	其他	249,262	37.22%		其他	726,303	76.08%		其他	73,166	76.52%	
	進貨淨額	669,828	100.00%		進貨淨額	954,651	100.00%		進貨淨額	95,618	100.00%	

增減變動原因：

本公司 113 年度進貨金額較去年同期增加，主要係增加鎂棒之採購，其製程時間較長，需提早備貨。

### 三、從業員工

單位：人

年 度		112 年度	113 年度	截至 114 年 5 月 23 日
員工人數 (人)	職 員	178	165	156
	技術工	27	24	20
	普通工	178	150	122
	合 計	383	339	298
平 均 年 歲		41.39	42.14	43.12
平 均 服 務 年 資		6.61	7.76	8.17
學歷分佈 比率 (%)	碩、博士	2.89	3.86	3.02
	大 專	23.68	26.11	28.52
	高中(含)以下	73.43	70.03	68.46

### 四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額，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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實）：無。

### 五、勞資關係

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

(1) 各項員工福利措施：

- A. 本公司員工皆享有勞健保、團保及退休金等。
- B. 員工冬夏制服之配發。
- C. 成立職工福利委員會，除大節日送禮外，並提供員工結婚賀儀、喪葬奠儀、傷病慰問及員工旅遊補助。
- D. 員工健康檢查。
- F. 聘請專業醫護人員及醫師定期駐廠，提供醫療服務及諮詢。

(2) 員工進修及訓練制度：

藉由職前訓練課程安排來協助新進同仁瞭解公司產品定位及未來發展，早日進入工作狀況。針對在職訓練部份，由各部門依實際需要，定期或不定期安排外部或內部教育訓練課程，藉以提升員工專業技能。

(3) 退休制度與其實施狀況：

本公司依法成立勞工退休準備金監督委員會，針對選擇退休金舊制之員工，已提足退休準備金，並提存至台灣銀行專戶，由勞工退休準備金監督委員會負責管理監督；另，對選擇退休金新制之員工，依法每月按其薪資額 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人退休專戶。

(4) 勞資間之協議：

本公司已依勞基法及其他相關法令規定維護員工合法權益。為維持良好勞資關係，公司會定期召開勞資會議，提供員工申訴管道。截至目前為止並無勞資間之協議情形。

(5)各項員工權益維護措施情形：

本公司有制定人事相關管理辦法，讓員工明確知悉自身權益及應遵守之行為規範，並定期檢討管理辦法，以維護員工權益。

(二)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（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，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)資通安全政策及管理方案

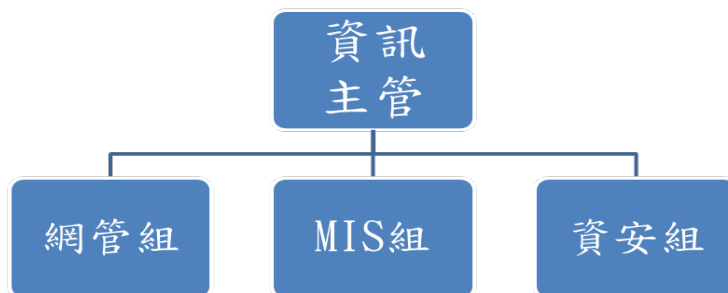
#### (1)資訊安全政策

本公司為有效運作執行各項資訊管理制度，維護重要資訊系統的機密性、完整性、可用性，以確保資訊系統之安全維運，因此本公司資訊安全政策包含以下三個面向：

- 系統面：為防範各種外部資安威脅，建置主、被動資訊安全管理設備，以提昇資訊環境之安全性。
- 技術面：為降低人為因素對資訊安全之影響，定期實施資訊安全教育訓練及宣導，以提昇全體同仁對資訊安全之認知及意識。
- 程序面：訂定「資訊內控作業管理辦法」，納入系統資訊安全行為，並依需求適時調整。

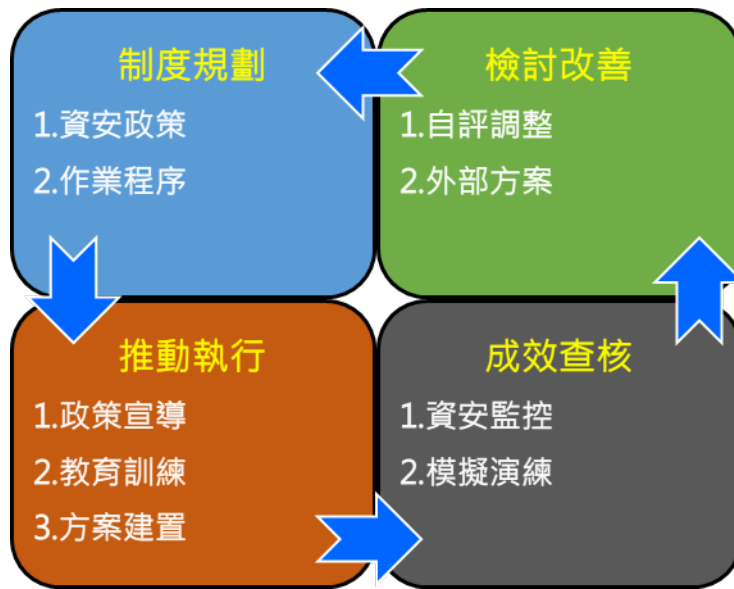
#### (2)資訊安全風險管理架構

A.本公司資訊安全之權責單位為資訊部，該部設置資訊主管與專業資訊人員，負責訂定內部資訊安全政策規劃、執行資訊安全事項及資安政策推動與落實（如下圖）。



B.本公司每年接受內、外部稽核，若查核發現缺失立即排定改善計畫，並追蹤改善成效，降低內部資安風險。

C.本公司組織運作模式-採 PDCA（Plan-Do-Check-Act）循環式管理，確保可靠度目標之達成，且持續改善。（如下圖）



### (3) 具體管理方案

#### A. 資訊安全相關具體執行措施：

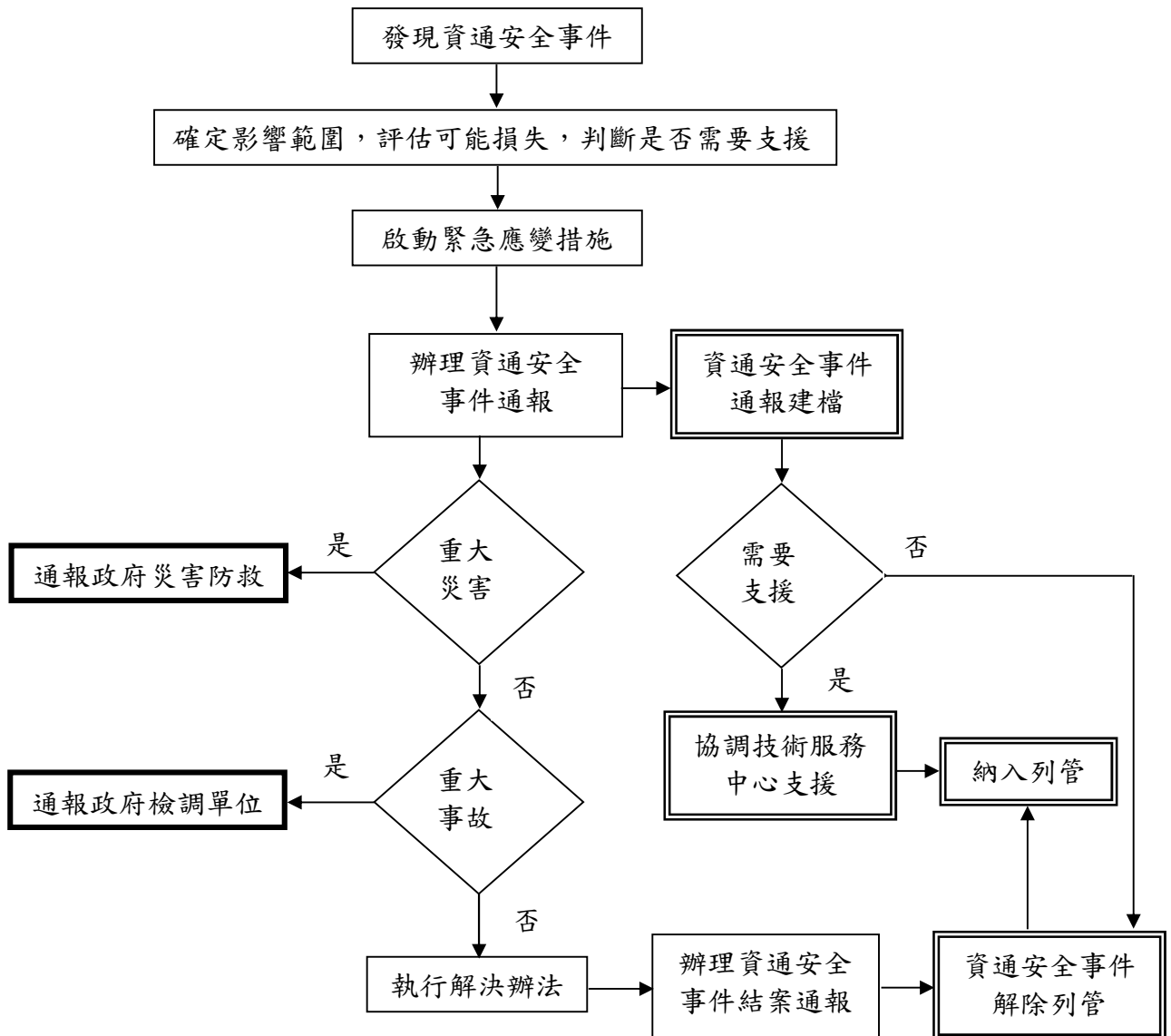
##### 多層資安防護

項目	管理方案
網路安全	強化防火牆與網路控管，防止電腦病毒擴散。
裝置安全	依裝置類型建置防毒措施，強化惡意軟體行為偵測。 建置入廠掃毒程序，防止內含惡意軟體設備進入公司。
應用程式安全	強化應用程式控管機制，整合於開發流程與平台。
供應鏈安全	不定期傳達公司資安規定及注意事項。
資訊安全 保護強化	文件與資料異動稽核記錄。 備份 321 機制。 郵件安全控管。

##### 檢討與持續改善

項目	管理方案
教育訓練	加強員工對郵件攻擊警覺性，執行釣魚郵件宣導

## B. 資安事件通報程序



### (4) 投入資通安全管理之資源

- A. 防火牆。
- B. 防毒軟體。
- C. 電子郵件過濾機制。
- D. 異地資料備份回存驗證。

(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
長期借款	第一銀行和美分行	109.09.18-114.09.18	中長期融資	無
長期借款	陽信商業銀行台中分行	109.12.23-116.12.23	中長期融資	無
長期借款	陽信租賃	110.06.28-115.06.28	中長期融資	無
長期借款	板信銀行台中分行	110.10.21-115.10.21	中長期融資	無
長期借款	陽信商業銀行台中分行	110.10.21-117.10.21	中長期融資	無
長期借款	陽信商業銀行台中分行	110.12.21-117.12.21	中長期融資	無
長期借款	中租租賃	111.08.08-114.08.08	中長期融資	無
長期借款	上海銀行員林分行	111.11.18-116.02.10	中長期融資	無
長期借款	陽信租賃	112.04.10-115.04.10	中長期融資	無
長期借款	中租租賃	112.04.25-115.04.25	中長期融資	無
長期借款	上海銀行員林分行	112.09.15-117.09.15	中長期融資	無
長期借款	永豐金租賃	112.10.24-115.10.24	中長期融資	無
長期借款	華南租賃	112.11.27-114.11.27	中長期融資	無
長期借款	第一銀行和美分行	112.11.10-118.01.10	中長期融資	無
長期借款	華南租賃	113.01.15-115.01.15	中長期融資	無
長期借款	新光銀行中港分行	113.01.24-120.01.24	中長期融資	無

## 伍：財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況之檢討與分析

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
流動資產	1,289,668	1,155,841	( 133,827)	( 10.38)
不動產、廠房及設備	1,045,132	1,001,380	( 43,752)	( 4.19)
無形資產	2,077	2,272	195	9.39
其他非流動資產	338,648	386,495	47,847	14.13
<b>資產總額</b>	<b>2,675,525</b>	<b>2,545,988</b>	<b>129,537</b>	<b>4.84</b>
流動負債	1,286,527	954,115	( 332,412)	( 25.84)
非流動負債	713,543	895,628	182,085	25.52
<b>負債總額</b>	<b>2,000,070</b>	<b>1,849,743</b>	<b>( 150,327)</b>	<b>( 7.52)</b>
股本	581,117	574,697	( 6,420)	( 1.10)
資本公積	278,634	275,558	( 3,076)	( 1.10)
保留盈餘	( 148,078)	( 163,050)	( 14,972)	( 10.11)
其他權益	( 7,599)	5,459	13,058	171.84
庫藏股票	( 34,659)	-	( 34,659)	( 100.00)
非控制權益	6,040	3,581	( 2,459)	( 40.71)
<b>權益總額</b>	<b>675,455</b>	<b>696,245</b>	<b>20,790</b>	<b>3.08</b>

1. 變動原因說明(變動達 20%以上，且變動金額達新台幣一千萬元以上者)：

- (1) 流動負債：主要係償還短期借款及舉新還舊，致一年或一營業週期內到期長期負債減少。
- (2) 非流動負債：主要係舉新還舊，致長期借款增加。
- (3) 其他權益：主要係美金匯率上升產生匯兌利益。
- (4) 庫藏股票：主要係註銷庫藏股票。

2. 未來因應計畫：上述變動對本公司財務、業務並無重大影響。未來將持續專注於經營績效之改變與獲利之成長，並健全公司財務結構，降低負擔。

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		增(減)金額	變動比例 %
	112 年度	113 年度		
營業收入	1,478,848	1,396,049	( 82,799)	( 5.60)
營業毛利	257,428	238,586	( 18,842)	( 7.32)
營業費用	( 245,591)	( 236,929)	( 8,662)	( 3.52)
營業利益	11,837	1,657	( 10,180)	( 86.00)
營業外收入及支出	( 3,892)	16,137	20,029	514.62
稅前(淨損)淨利	7,945	17,794	9,849	123.96
所得稅利益(費用)	( 1,300)	( 8,723)	7,423	571.00
本期(淨損)淨利	6,645	9,071	2,426	36.51
本期其他綜合損益(淨額)	6,700	11,719	5,019	74.91
本期綜合損益總額	13,345	20,790	7,445	55.79

1. 變動原因說明：(前後期變動達 20%，且變動金額達新台幣 1 千萬元者)

(1) 營業利益：主要係營收較去年同期減少，營業毛利及營業利益隨之減少。

(2) 營業外收入及支出：主要係其他收入、外幣兌換利益增加所致。

2. 未來因應計畫：上述變動對本公司財務、業務並無重大影響。未來將持續專注於經營績效之改變與獲利之成長，並健全公司財務結構，降低負擔。

## 三、現金流量之檢討與分析

(一) 最近年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

項 目	年 度		差異	
	112 年度	113 年度	金額	%
營業活動之淨現金流入	39,389	196,187	156,798	398.08
投資活動之淨現金流出	( 171,753)	( 89,795)	( 81,958)	( 47.72)
籌資活動之淨現金流入(出)	84,156	( 137,000)	( 221,156)	( 262.79)

增減比例變動達20%以上者之分析說明：

(1) 營業活動之淨現金流入增加，主要係應收帳款、存貨及應付款項減少所致

(2) 投資活動之淨現金流出減少，主要係去年取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產金額，而今年則無所致。

(3) 籌資活動之淨現金流入減少，主係本期舉新還舊增加長期借款所致。

## (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)	預計全年來 自營業活動 淨現金流量 (2)	預計全年來 自投資活動淨 現金流量 (3)	預計全年來 自籌資活動 淨現金流量 (4)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	補救措施	
					投資 計畫	理財 計畫
189,468	246,251	(55,000)	(193,162)	187,557	-	-
1.未來一年現金流量變動情形分析：						
(1)營業活動：預計來自稅前淨利、折舊、攤銷費用、營業活動相關資產及負債之淨變動並扣除支付利息、所得稅後之淨現金流入。						
(2)投資活動：機器設備汰舊換新。						
(3)籌資活動：償還銀行借款之淨現金流出。						
2.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及其資金來源對財務業務之影響：無。

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

單位：新台幣仟元

項目 公司別	轉投資政策	被投資公司 本期(損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
英屬維京群島源福 企業有限公司	一般投資買賣	( 10,013)	因轉投資子公 司虧損。	改善轉投資 公司獲利。	無
恆毅投資股份有限 公司	一般投資買賣	( 60,630)	因轉投資子公 司虧損。	改善轉投資 公司獲利。	無
健鼎投資股份有限 公司	一般投資買賣	( 1,110)	因轉投資子公 司虧損。	改善轉投資 公司獲利。	無
Rosta Performance Group Inc	貿易	452	新成立之子公 司 訂單持續成長	無	視其營運 狀況而定
Jian Da Technology Co.,Ltd	一般投資買賣	( 1,127)	因轉投資子公 司虧損。	改善轉投資 公司獲利。	無
健信國際(香港)有 限公司	一般投資買賣	( 1,142)	公司本身之營 運費用。	配合集團營 運規畫並創 造獲利。	無
Rosta Int'L Ltd	一般投資買賣	( 71,368)	因轉投資子公 司虧損。	改善轉投資 公司獲利。	無

公司別 \ 項目	轉投資政策	被投資公司 本期(損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫	未來一年 投資計畫
蘇州源成鋁製品製造有限公司	鋁圈生產及銷售	( 80,160)	該公司受高附加價值產品開發計畫延後，致使收入下滑，侵蝕獲利所致。	加強開拓新客源及新產品如期導入。	視其營運狀況而定
蘇州源成汽車零件有限公司	鋁圈銷售	( 135)	公司本身之營運費用。	目前已無透過該公司銷售輪圈，未來將配合集團營運規畫。	無
山東健瑞鋁業有限公司	鋁圈生產及銷售	3,927	債務清償利益	目前該公司已無生產及銷售輪圈，未來將配合集團營運規畫。	無

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

### (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) 利率變動：

本集團 112 年度及 113 年度財務成本分別為新台幣 78,604 仟元及 82,138 仟元，分別占當期營業收入淨額 5.32%及 5.88%。本公司將視金融市場利率變化情形，做適當的資金運用規畫並與銀行保持密切聯繫，爭取較優惠之利率，以達最大之資金成本效益。

#### (2) 匯率變動：

本集團 112 年度及 113 年度兌換損益金額分別為兌換利益新台幣 2,938 仟元及兌換利益新台幣 36,016 仟元，分別占當期營業收入淨額 0.20%及 2.58%。由於本集團係以外銷為主，故匯率變動對本集團具有一定之影響，故為因應匯率波動之風險，本集團擬採下列因應措施：

- A. 與客戶約定如遇匯率變動幅度較大時，依交易約定調整銷售價格，以減緩匯率波動對公司營收及獲利之影響。
- B. 適度保留外幣部位以支應部分外幣採購支出，達到自然避險功能。
- C. 外幣債權及債務相互抵銷產生自然避險效果，並以平衡外幣部位為原則。
- D. 財務人員隨時與銀行保持密切聯繫，並蒐集匯率相關資訊，以期充分掌握匯率走勢。
- E. 本公司及子公司於「取得或處分資產管理辦法」中訂有外匯避險相關規範，其交易之商品應選擇使用規避公司業務經營所產生之風險為主，由權責主管採取適當避險性操作並嚴格控管避險部位，以降低匯率變動風險。

#### (3) 通貨膨脹：

本集團 112 年度及 113 年度之營運及損益並未受到通貨膨脹影響。未來將持續與供應商及客戶保持良好關係並隨時掌握全球經濟情勢、原物料及產品價格波動，適時調整採購與銷售策略，以因應因通貨膨脹所帶來之衝擊。

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

項目	政策	獲利或虧損之主要原因	未來因應措施
高風險投資	本集團以穩健保守為原則	無	無
高槓桿投資		無	無
資金貸與他人	依作業程序規範	無	無
背書保證	依作業程序規範	無	無
衍生性商品交易	依作業程序規範	無	無

- (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 未來研發計畫

本集團為一專業之鋼(鋁)輪圈產品製造廠商並以 OEM 交易模式為主，其次為售服市場產品，在專業技術基礎下，進行技術轉型及升級、導入新材料應用、增加多樣性表面處理工藝，以開發高附加價值且具市場競爭力的產品，並取得國際大廠認證。

- (2) 本集團 112 年度及 113 年度分別投入研發經費 20,739 仟元及 20,683 仟元，分別占營業額 1.40%及 1.48%。未來將持續投入相當比率研發經費，並視營運狀況及產業變化趨勢適時調整。

- (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：

本集團經營係遵循國內外相關法令辦理，並隨時關注國內外政策及法規發展趨勢，以充分掌握市場環境變化，以供管理階層參考。本集團最近年度及截至年報刊印日止並未因國內外重要政策及法律變動對本集團財務業務有重大影響。

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

為因應科技改變及產業變化，本集團除每年持續投入研發經費與培訓研發人才外，並與國內外車廠合作，以提升產品品質及降低生產成本等因應措施。順應汽車產業發展之趨勢，節能汽車已有漸漸取代傳統燃油車之趨勢，且本集團已成功切入輕量化輪圈產品供應電動車訂單需求。本集團亦注重資通安全風險管理的推行，相關說明請參閱本年報「肆、六、資通安全管理」，將持續檢視及評估資通安全規章及程序，以確保其適當性及有效性，並透過資安公司、資安共享平台及各項媒體取得最新風險訊息，即時建立安全防護。最近年度及截至年報刊印日止並未因科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對本集團財務業務有重大影響。

- (六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本集團秉持專業及誠信經營原則，以品質、服務與效率建立良好企業形象，並遵循相關法律規定，同時保持和諧之勞資關係與地方關係。截至年報刊印日止，本集團並未因企業形象改變而產生重大影響之情事。

- (七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本集團截至年報刊印日止，並無從事併購計畫。若未來有相關併購計畫時，將秉持

審慎態度評估並考量併購綜效，以確實保障本公司員工及股東之權益。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本集團截至年報刊印日止，並無擴充廠房之發展計畫。若未來有擴充廠房計畫時，將審慎評估投資效益及可能風險，以確保公司發展及股東權益。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

(1) 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本集團基於原料風險分散及活用資金，113 年度進貨比重超過 10% 之供應商為原料供應商，進貨淨額占總進貨金額比例 23.92%。本集團將依照供應商之交易條件（品質、價格、交期、付款條件等）調整供貨比例，本集團主要進貨原料係以鋁錠及鋁棒為最大宗，為降低進貨集中風險，本集團採購單位陸續尋求其他供應來源，使主要原物料能有二家以上的供應商。目前鋁錠及鋁棒已有多家往來合格廠商，顯示進貨來源已屬分散，各供應商間的進貨已建立良好且穩定之供需關係，原物料來源及數量應不虞匱乏，歷年來尚無貨源短缺或供貨中斷之情事發生。

(2) 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

因輕量化輪圈及新能源車需求逐漸拉升，本公司已轉型生產高附加價值產品，後續應可導入新產品增加新客源，以分散銷貨集中之風險。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無

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

(十三) 其他重要風險及因應措施：無

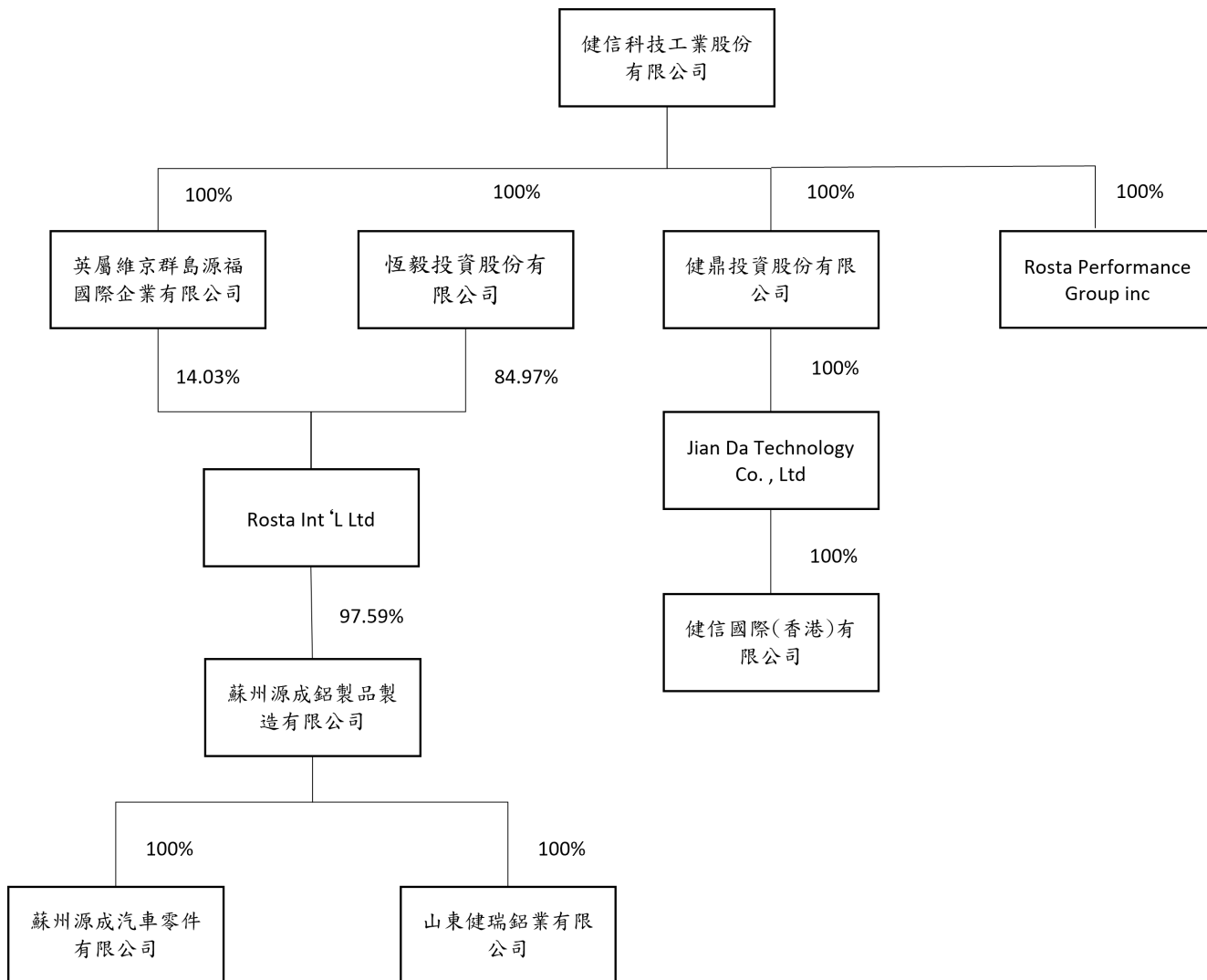
**七、其他重要事項：無。**

# 陸、特別記載事項

## 一、關係企業相關資料

### (一) 關係企業合併營業報告書

#### 1. 關係企業組織圖



## 2. 各關係企業基本資料

民國 113 年 12 月 31 日

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額 (仟元)	主要營業或 生產項目
英屬維京群島源福國際企業有限公司	87.07.24	British Virgin Islands	USD 8,000	一般投資買賣
恆毅投資(股)公司	104.03.18	彰化縣線西鄉塭仔村彰濱東一路3號2樓	NTD 321,500	一般投資買賣
健鼎投資(股)公司	105.10.24	彰化縣線西鄉塭仔村彰濱東一路3號2樓	NTD 45,500	一般投資買賣
Rosta Performance Group Inc	113.02.14	14290 LOCH RIDGE BLVD, COVINGTON, GEORGIA 30014 U.S.A	USD 100	輪圈銷售
Rosta Int'L Ltd	93.04	Cayman Islands	USD 776,730	一般投資買賣
Jian Da Technology Co.,Ltd	105.11.04	Cayman Islands	USD 1,350	一般投資買賣
健信國際(香港)有限公司	106.09.21	17/F CENTRAL 88 88-98 DES VOEUX ROAD CENTRAL	HKD 10,071	一般投資買賣
蘇州源成鋁製品製造有限公司	94.03.25	蘇州高新區鴻禧路36號	RMB 196,204	鋁圈生產及銷售
蘇州源成汽車零件有限公司	99.12.01	蘇州高新區鴻禧路36號	RMB 2,000	鋁圈銷售
山東健瑞鋁業有限公司	107.04.13	山東省東營市廣饒縣經濟開發區齊安路以西、廣明路以北	RMB 9,200	鋁圈生產及銷售

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無推定控制與從屬關係。

4. 整體關係企業經營所涵蓋之行業

- (1) 本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：一般投資事業、製造業及買賣業等。
- (2) 本公司及本公司之關係企業往來分工情形如下：
  - A. 蘇州源成鋁製品製造有限公司製造輪圈半成品，銷售予本公司。
  - B. 蘇州源成鋁製品製造有限公司製造輪圈成品銷售予蘇州源成汽車零件有限公司。
  - C. 蘇州源成鋁製品製造有限公司製造輪圈成品銷售予 Rosta Performance Group Inc。

## 5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

民國 112 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱 (註 1)	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
英屬維京群島源福企業有限公司	DIRECTOR	蔡禮文	8,000,000	100.00%
恆毅投資股份有限公司	董事長 董事 董事 監察人	健信科技工業股份有限公司 代表人：蔡禮文 陳惠玲 賴玉鳳 吳品儀	32,150,000	100.00%
Rosta Performance Group Inc	DIRECTOR	丘世健、Keith M Baliko	100,000	100.00%
Rosta Int'L Ltd	DIRECTOR	蔡禮文、吳品儀、賴玉鳳	660,000,000	84.97%
		YUAN FUN INTERANTIONAL INC.	109,000,000	14.03%
		YUAN FWU ENTERPRISE CO.LTD.	7,730,153	1.00%
健鼎投資股份有限公司	董事長 董事 董事 監察人	健信科技工業股份有限公司 代表人：吳品儀 賴玉鳳 洪蕙婷 陳惠玲	4,550,000	100.00%
Jian Da Technology Co.,Ltd	DIRECTOR	吳品儀、陳惠玲、賴玉鳳	1,350,000	100.00%
蘇州源成鋁製品製造有限公司	董事長 董事 董事 監事	Rosta Int'L Ltd 代表人：蔡禮文 李啟平 江炎陽 羅杰	註 2	97.59%
		台灣豐田通商股份有限公司	註 2	2.41%
蘇州源成汽車零件有限公司	董事長 監事	蘇州源成鋁製品製造有限公司 代表人：蔡禮文 翟發軍	註 2	100.00%
香港健信(國際)有限公司	董事長 董事 董事	健信科技工業股份有限公司 代表人：林維輝 丘世健 吳品儀	1,300,000	100.00%
山東健瑞鋁業有限公司	董事長 董事 董事 監事	蘇州源成鋁製品製造有限公司 代表人：林慶傑 吳品儀 李啟平 龍章武	註 2	100.00%

註 1：關係企業如為外國公司，列其職位相當者。

註 2：非為股份有限公司，故無股數。

## 6. 關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
英屬維京群島源福企業有限公司	240,360	14,769	-	14,769	-	-	(10,013)	-
恆毅投資股份有限公司	321,500	91,899	-	91,899	-	(3)	(60,630)	-
健鼎投資股份有限公司	45,500	32,149	-	32,149	-	-	(1,110)	-
Rosta Performance Group Inc	3,213	4,400	660	3,740	1,975	452	452	-
Rosta Int'L Ltd	23,155,012	105,267	-	105,267	-	-	(71,368)	-
Jian Da Technology Co.,Ltd	40,952	27,711	-	27,711	-	-	(1,127)	-
健信國際(香港)有限公司	37,830	26,578	-	26,578	-	(2,077)	(1,142)	-
蘇州源成鋁製品製造有限公司	816,842	900,731	793,380	107,351	830,045	(47,195)	(80,160)	-
蘇州源成汽車零件有限公司	10,341	120	342	(222)	-	(132)	(135)	-
山東健瑞鋁業有限公司	40,413	156	33	123	-	-	3,927	-

註1：上開財務資訊係民國113年度經會計師查核之財務報表，分別就資產負債表及損益表科目依年底及平均即期匯率換算得之。

註2：資本額係以投資當時匯率計算。

(二) 關係企業合併財務報表：請詳閱本公司公布於公開資訊觀測站之最近年度財務報表。

(三) 關係企業報告書：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：

項 目	110 年第一次私募 發行日期：111 年 1 月 5 日(股票交付日)				
私募有價證券種類	普通股				
股東會通過日期與數額	股東會通過日期：110 年 11 月 16 日，發行總額度以不超過 9,000 仟股以內辦理發行。				
價格訂定之依據及合理性	<p>私募普通股價格之訂定，以不低於參考價格之八成。參考價格係以定價日前 1、3 或 5 個營業日擇一計算普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，或定價日前 30 個營業日普通股收盤價簡單算術平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之股價，二基準計算價格較高者定之。</p> <p>私募普通股每股發行價格之定價乃依主管機關公布之法令定之，同時考量證券交易法對私募有價證券有三年轉讓限制、公司經營績效、未來展望、普通股市價及市場慣例而定，又本公司針對前述私募有價證券之價格訂定依據均符合「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」之規定，尚不致有重大損害股東權益之情形，其訂定應屬合理。</p>				
特定人選擇之方式	依證券交易法第 43 條之 6 及原財政部證券暨期貨管理委員會 91 年 6 月 13 日(91)台財證一字第 0910003455 號函選擇特定人。				
辦理私募之必要理由	為充實營運資金及償還借款之需求，考量私募方式相對具迅速簡便之時效性及私募有價證券受限於三年內不得自由轉讓之規定，將可更為確保公司與投資夥伴間之長期合作關係，故不採用公開募集而擬以私募方式發行有價證券。本計畫之執行預計有改善財務結構及提升營運效能之效益，對股東權益亦將有正面助益。				
價款繳納完成日期	110 年 11 月 29 日				
應募人資料	私募對象	資格條件	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	華豐橡膠工業股份有限公司	符合證券交易法第 43 條之 6 之規定	7,361 仟股	關係人	無
實際認購價格	33.96 元				
實際認購價格與參考價格差異	實際認購價格為參考價格 42.45 元之 80%				
辦理私募對股東權益影響	<p>本次辦理私募之資金用途係充實營運資金、償還銀行借款、改善財務結構或轉投資，用以支應該公司保持彈性調整經營策略、積極開發高附加價值產品及分散市場風險等各項營運改善措施，以期達到營運上之突破、提升長期競爭力及節省財務成本等方面產生實質幫助，對股東權益提升有正面效益。</p>				
私募資金運用情形及計畫執行進度	<p>本次私募資金共計新台幣 249,980 仟元，為償還銀行借款新台幣 200,000 仟元，以強化財務結構、節省利息支出，避免負債比率上升；轉投資新台幣 49,980 仟元，以加強產業整合，提升公司競爭力，截至 110 年 12 月已全數執行完畢。</p>				
私募效益顯現情形	<p>本次私募之資金用途為償還借款及轉投資，藉以強化財務結構、節省利息支出，避免負債比率上升及加強產業整合，提升公司競爭力。</p>				

四、其他必要補充說明事項：無。

五、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：無。

健信科技工業股份有限公司



董 事 長

吳 明 燦

