



股票代號：4575

銓寶工業股份有限公司 一一三年度 年報

中華民國一一四年五月三十日 刊印

可查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>(公開資訊觀測站)

銓寶工業股份有限公司網址：www.chumpower.com

一、發言人及代理發言人：

(一)發言人：林俊琪

職稱：財務長

連絡電話：(04)2338-8289

E-mail：Djinn.Lin@chumpower.com

(二)代理發言人：徐慧伶

職稱：董事長室 專員

連絡電話：(04)2338-8289

E-mail：hanna@chumpower.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司及工廠地址：414 台中市烏日區中山路三段 688-1 號

電話：(04)2338-8289

三、辦理股票過戶機構

名稱：華南永昌綜合證券股份有限公司服務代理部

地址：台北市松山區民生東路四段 54 號 4 樓

電話：(02)2718-6425

網址：<http://agency.entrust.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、電話及網址：

簽證會計師：羅文振會計師、黃子評會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台中市市政北七路 186 號 26 樓

電話：(04)2259-8999

網址：<http://www.ey.com>

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、本公司網址：<https://www.chumpower.com>

目 錄

| | |
|---|----|
| 壹、 致股東報告書..... | 1 |
| 貳、 公司治理報告..... | 18 |
| 一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料..... | 18 |
| 二、 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金..... | 25 |
| 三、 公司治理運作情形..... | 31 |
| 四、 簽證會計師公費資訊..... | 49 |
| 五、 更換會計師資訊..... | 49 |
| 六、 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年 內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者..... | 50 |
| 七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形..... | 51 |
| 八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以 內之親屬關係之資訊..... | 52 |
| 九、 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉 投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例..... | 52 |
| 參、 募資情形..... | 53 |
| 一、 資本及股份..... | 53 |
| 二、 公司債辦理情形..... | 57 |
| 三、 特別股辦理情形..... | 57 |
| 四、 海外存託憑證辦理情形..... | 57 |
| 五、 員工認股權憑證辦理情形..... | 57 |
| 六、 限制員工權利新股辦理情形..... | 57 |
| 七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形..... | 57 |
| 八、 資金運用計畫執行情形..... | 57 |

| | |
|---|----|
| 肆、營運概況..... | 58 |
| 一、業務內容..... | 58 |
| 二、市場及產銷概況..... | 73 |
| 三、從業員工資訊..... | 80 |
| 四、環保支出資訊..... | 80 |
| 五、勞資關係..... | 81 |
| 六、資通安全管理..... | 82 |
| 七、重要契約..... | 83 |
| 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項..... | 84 |
| 一、財務狀況..... | 84 |
| 二、財務績效..... | 85 |
| 三、現金流量..... | 86 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響..... | 86 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因，改善計劃及未來 一年投資計畫..... | 86 |
| 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估..... | 87 |
| 七、其他重要事項..... | 90 |
| 陸、特別記載事項..... | 91 |
| 一、關係企業相關資料..... | 91 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形..... | 91 |
| 三、其他必要補充說明事項..... | 91 |
| 四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第36條第3項第2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項..... | 91 |

壹、致股東報告書

一、民國 113 年度營業結果

(一)營業計劃實施成果：

營收方面：民國 113 年度合併營收為 993,101 千元，較 112 年度合併營收 1,033,629 千元減少 3.92%。

損益方面：民國 113 年度合併稅後淨利為 78,221 千元，較 112 年度合併稅後淨利 53,977 千元增加 44.92%。

(二)預算執行情形：本公司民國 113 年度未公開財務預測，故無需報告預算達成情形。

(三)合併財務收支狀況：

單位：新台幣千元

| 項目 | 113 年度 | 112 年度 |
|------------------|-----------|-----------|
| 期初現金及約當現金餘額 | 492,594 | 512,986 |
| 營業活動之淨現金流入(出) | 173,262 | 286,094 |
| 投資活動之淨現金流入(出) | (7,992) | 1,155 |
| 籌資活動之淨現金流(出)入 | (182,307) | (305,499) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | (14,140) | (20,392) |
| 期末現金及約當現金餘額 | 478,454 | 492,594 |

| 項目 | | 113 年度 | 112 年度 |
|------|-----------------|----------|----------|
| 財務結構 | 負債占資產比率 | 53.27 % | 55.64 % |
| | 長期資金占不動產廠房及設備比率 | 220.62 % | 214.29 % |
| 獲利能力 | 資產報酬率 | 3.44 % | 2.43 % |
| | 權益報酬率 | 6.63 % | 4.56 % |
| | 稅前純益占實收資本比率 | 25.38 % | 17.50 % |
| | 純益率 | 7.88 % | 5.22 % |
| | 每股盈餘(元) | 2.02 | 1.40 |

二、研究發展狀況

A. 機械/模具事業部：

1. 已開發完成機種：

- (1)CPSB-100LLM(1ALLM-2421)：配合業務訂單需求，特別要求將原本電木滑塊的公轉改為定距塊的方式，公轉間距 228.6mm。入胚與出瓶需同側、入機控制面板掛在鈹金上、需搭配把手前植入機械手動作、需預留把手後植入功能、需有燈管斷線檢測等，特殊要求 30 項。
- (2)CPSB-1000G(1AG-2410)：此機台主要訴求是提高產品的性價比，可吹製 5 加侖瓶的機台。由於目前 L1G 的性價比低，導致客戶沒有意願購買，轉向大陸市場。此機台採電木滑塊公轉，成型與拉桿採伺服馬達結構，目前機台已先測試完 15L 的瓶子，產能 400BPH，接續再測試 5 加侖瓶，以提升產品的性價比。
- (3)CPSB-LL2(2LL-2406)：最大瓶型 6L、最大牙口 55mm、6L 產能 2000BPH。考慮市場對 6 公升吹瓶機的需求不斷增加，在現有 LS2 機種基礎上，縮短機身並增加加熱間距距離使其可吹制更大牙口，以提供更多小型直線式吹瓶機的選擇。
- (4)CPSB-TS4000EW(4CEW-2418、2419)：此為紅酒杯特殊機型訂單。特殊的胚頭結構及搭配全自動入出瓶機械手，機台採全伺服馬達系統，配合機械手修改成型伺服、公轉移位、胚頭定位輔助。另外增加牙口吹冷、胚頭水道吹冷減少因胚頭過熱造成的牙口變型。增加瓶底吹冷來使瓶型吹製更完美。

2. 料件優化：

- (1)冷風槍改自製：一開始目的為改善採購性價比，經由開發研究及不斷反覆測試，最終達成降溫更低，且整體製造費用降了 40%，現已全系列導入使用。
- (2)L 機壓胚輪材質變更：壓胚輪主要功能在確保胚頭插胚正確，但由於與時規輪有摩擦動作，在插胚位置跑掉或是瓶胚尺寸不對時，會導致壓胚輪與時規輪撞擊磨損，造成壓胚輪損壞及掉金屬粉末。經由長時間測試，最後將材質改為工程塑膠，可降低並改善磨損問題。已在 113 年 3 月全系列 L 機修正。
- (3)L 機封口缸止動塊優化：近期客戶端常出現止動塊破裂問題，在檢查損壞狀況及重新檢示圖面後。

主要原因：

- 一、圖面公差搭配問題。
- 二、加工廠商加工尺寸全落在上限。
- 三、客戶封口高度調整過低。

查明原因後修正：

- 一、圖面尺寸公差重新抓取。
 - 二、變更止動塊材質 S45C 改為 SCM440。
 - 三、加長封口高度，減少高度調整過低問題。
- 已在 113 年 8 月全機種設變。

(4)鳳凰單道整列機優化：

問題一：可調整空間不足。

優化：將整列機內的瓶胚導板位置往滾輪移動，讓胚可自動集中往滾輪移動。

問題二：部分瓶胚整列容易塊疊卡胚。

優化：斜板角度加大，增加長孔使其可調間距更大。

3. 新結構開發：

(1)大型瓶 5 加侖內加熱結構：已在 CPSB-L2G 與 CPSB-1000G 上，增加內加熱結構，使機台在吹製 5 加侖瓶時，減少瓶身白化、加熱參數更好調整。並可針對瓶身的特殊位置分段加熱，使瓶型吹製更完美。

(2)L 機彎段吹冷結構：在針對特殊的瓶胚，如輕量化胚、牙口過短過小的胚，加裝了吹冷結構，可解決牙口變型、加熱參數無法開大問題。

4. 113 年度專利：

- (1)吹塑成型機之夾爪開夾機構(發明)。
- (2)入杯導引結構(發明)。
- (3)雙層杯系統壓模夾座(發明)。
- (4)複合杯壓合機構(發明)。
- (5)複合材質之雙層容器(新型)。
- (6)複合材質雙層容器之成形方法及其製品(發明)。
- (7)複合材質雙層容器的邊捲成型裝置(發明)。
- (8)吹塑成型裝置改良(發明)。
- (9)複合包裝材回收系統與方法(發明)。

5. 113 年參與五場國際展覽，包括：

113 年 3 月-奈及利亞國際塑橡膠印刷包裝工業展

113 年 4 月-中國國際橡塑展

113 年 5 月-美國 NPE 展

113 年 9 月-台北國際塑橡膠工業展

113 年 10 月-越南胡志明橡塑膠展

其中，在 113 年台北國際塑橡膠工業展，公司展出 CSPB-LL2M 直線式特殊瓶拉吹機，並榮獲金質獎(塑橡膠機械設備類中空成形機)及大會特別獎(智慧機械獎)，展現卓越的技術實力與創新能力。

B. 配件事業部：

1. 氣動攻牙機開發完成：

目前氣動攻牙機已完成標準型與搭配協作式機械手樣式。

2. BMT 型動力刀座開發完成：

已完成兩款走刀式車床用的動力刀座。

3. 研發測試間新增檢驗設備完成：

新增 BERG#40、BERG#50、OTT#50、HSK63A、HSK100A 偏擺檢驗主軸設備。

4. 跨業機器開發。

5. 業務合作案執行：

針對業務合作案目前已開發新式夾頭一組與放電用心軸與刀桿夾頭各一組。

6. 113 年度遞交 1 項專利申請。

7. 113 年參加台北、波蘭、芝加哥、捷克工具機及金屬工業展。

C. 綠材事業部：

1. 產品材質已轉換為 PET 為主 PP 為輔，主力產品為 PET 蛋盒為主，PP 則以冷凍托盤為主。

2. 10 入 PET 自扣蛋盒已經在四工位成型機上完成穩定量產。

3. 10 入 PET 自封蛋盒有拉線跟無拉線產品已在半自動成型機中穩定量產。

4. 已將 12oz 紙塑杯生產線移入新廠三樓完成量產準備。

5. 除了投入紙塑杯產品生產外。也著手設計環保複合容器產品。

6. 完成紙塑杯碳足跡認證。

7.113 年已遞交申請環保複合容器相關專利 4 件。

D. 海外事業部：

1. 立項開發 12 種機型：

- (1)PL-L1G-76S：吹制 250g、容量 12L 圓型瓶、產能 600BPH，機台於 2024 年 4 月完成出貨。
- (2)PL-CSS6-38-S 西門子系統：配合客戶使用 18g 瓶胚、吹制容量 550ml 瓶型、產能 20000BPH，機台於 2024 年 1 月完成出貨。
- (3)PL-C2M-38 牙口定位機：吹制 25g、容量 360ml 定位扁型瓶、產能 1600BPH，機台用於吹制擠擠瓶實驗模，產能達到預期。
- (4)PL-CL3-60 機型：配合客戶，吹制 105g、容量 5L 瓶型、產能 3000BPH，機台於 24 年 5 月完成出貨。
- (5)PL-CSS9-38-III 產能提升：配合產能提升，目標吹制 16g、容量 500ml 瓶型產能 24000BPH，已完成客戶需求出貨，2025 年繼續測試務求產能穩定達到 24000BPH。
- (6)PL-CS6M-38 牙口定位機型：配合 2024 年 4 月份 ChinaPlas 展會，吹制 25.7g、容量 217ml 牙口定位瓶型，產能達到 5000BPH。
- (7)PL-CS4-38-S 全西門子系統：配合客戶需求，機台於 2024 年 2 月出貨。
- (8)PL-C4-50 機型：配合客戶完成 4 穴最大容量 3L 瓶型，目前吹制客戶橢圓型瓶：瓶胚克重 60g、容量 1500ml、循環週期 6S，產能 2400BPH，機台於 2024 年 4 月完成出貨。
- (9)PL-CLL2-76 機型：吹制客戶瓶型，瓶胚克重 250g、瓶型容量 10L、產能 1200BPH；瓶胚克重 89g、容量 5L、產能 2000BPH，機台於 2024 年 6 月完成出貨。
- (10)PL-CS8-60 機型：配合客戶需求，吹制 45g、容量 1000ml 瓶型、產能 8000BPH，機台於 2024 年 6 月完成出貨。
- (11)PL-L1G-76-D 機型：配合客戶吹制 240g、容量 12.8L 水瓶產能 800BPH，機台於 2024 年 10 月完成出貨。
- (12)PL-CSS9-38-S 西門子系統：配合客戶三台機台，採用西門子系統配置，機台於 2024 年 10 月完成出貨。

2. 立項研發 2 種延伸機型：

- (1)PN-C3000W 機型：原配合客戶需求，繪製 3 穴最大容量 3L，最大牙口 63mm 瓶型機台，機台已組裝測試完成，2024 年 12 月轉給客戶。
- (2)PN-CS4000ME 化妝品瓶機型：配合客戶吹制 37g、容量 430ml 瓶型、產能 2500BPH，機台於 2024 年 6 月完成出貨。

3. 立項研發 1 種新結構測試：

採用新版的拉杆機構，在 PL-CL2-60 機台上做測試，確認機構的耐用度。

4. 研發 7 種特殊瓶模：

- (1)PL-CL3-60 機型模具，配合客戶完成 5L 油瓶模測試。
- (2)PL-CS6M-38 機型模具，配合牙口定位完成模具試機測試。
- (3)PL-C4-50 機型模具，配合客戶客供之瓶模測試。
- (4)PL-CLL2-76 機型模具，配合客戶完成 5L/10L 瓶模測試。
- (5)特規 4 穴嵌體式底模模具，配合客戶化妝瓶模具完成測試。
- (6)特規單腔分體式模具，配合客戶模具的特殊要求完成測試。
- (7)特規異形超扁瓶測試，配合客戶需求完成實驗模測試。

5. 2024 年度新遞交 10 項專利申請，取得授權發明專利 6 件、實用新型專利 4 件：

- (1)一種吹瓶機的成型開合模裝置(發明)。
- (2)一種吹瓶機直線式可變距的取料裝置及取料方法(發明)。
- (3)一種吹瓶機(發明)。
- (4)一種吹瓶機用瓶胚牙口定位裝置(發明)。
- (5)一種吹瓶機可調拉杆角度的裝置(發明)。
- (6)一種新型偏心吹瓶機構(發明)。
- (7)一種吹瓶機新型的瓶胚牙口定位結構(新型)。
- (8)一種吹瓶機的入胚自動除塵裝置(新型)。
- (9)一種吹瓶機的自動分胚擋胚機構(新型)。
- (10)一種吹瓶機的翻轉壓胚機構及瓶胚自動入胚裝置(新型)。

6. 參加展會：

- (1)2024 年 4 月 ChinaPlas 第三十六屆中國國際塑膠橡膠工業展覽會。
- (2)2024 年 6 月 RosPlast 俄羅斯國際塑膠展覽會。

三、民國 114 年度營運計劃概要

(一)機械/模具事業部：

A. 114 年經營策略

1. 主要產品以全電式直線機(4/6/8/10/12 穴)為主，單穴產能 2000BPH，訴求高效率與低能耗，重點產品為礦泉水及碳酸飲料(8/10/12 穴)，主推 12 穴 CSD 單穴 2000BPH，酒精飲料及食用油吹瓶機為主力。另外以 1000G 及 1000LLE 推廣五加侖硬桶及一次性軟桶市場，預估大幅提升 L 機系列年度銷售額。另外以鳳凰和大容量機種配合客戶客製化需求接單。
2. 持續提供液體包裝市場整廠輸出服務。
3. 積極推廣日化、化妝品瓶等高端市場應用需求，如把手瓶、偏心瓶、堆疊瓶與特殊製程需求，並加強一段式吹瓶機國內外市場之應用。
4. 除瓶胚/瓶蓋/手把射出模具與相關周邊設備的販售，另外也同步推廣一般塑膠產品射出模具，並搭配射出整線銷售，藉此拓展銷售領域。
5. 持續推廣吹瓶機指標性新客戶，使其成為樣板客戶，以吸引其它更多訂單。
6. 強化重點客戶整體服務需求，並定期安排服務人員主動到訪。搭配圖片說明書及線上通訊軟體，協助客戶自行安裝生產產品及即時技術支援，安排工程師一趟前往不同國家完成交機驗收。同時了解客戶未來需求及早因應，成為客戶長期重要夥伴。
7. 定期檢討規劃已出貨未驗機訂單的驗收時間表並嚴加管控執行效率及列入 KPI 指標。針對未出貨訂單落實出貨日期執行以便同步安排驗收時間表。
8. 雖全球疫情早已解封，唯東南亞少數國際展覽仍延後尚不明確，但其它區域維持正常展出。除定期刊物平面廣告持續增加公司形象及產品曝光度，另外主動安排國外客戶拜訪行程開拓新客源並與既有客戶維持良好關係，積極參與國際展會找新客源新市場。

B. 產品研發

1. 16 穴吹灌旋一體機開發：由於目前機台最高產能只有 24000BPH，對於產能高於 24000BPH 並無單一機種可對應。加上吹瓶機與灌裝機的一體搭配，在市場上有其獨到之處，節能、佔地面積小、成本

低等特點。專案開發 16 穴的吹瓶機，搭配灌裝機成為吹灌旋一體機。可吹製 500ml 的瓶子產能 36000BPH、1500ml 的瓶子產能 20000BPH，加熱間距 40mm、平均能耗 120kw。16 穴吹灌旋可補足原本未能踏足的市場，更讓公司的競爭力進一步提升。

2. CPSB-SS70 一段式吹瓶機：一段式吹瓶機的市場近年來不減反增，加上詢問客戶愈來愈多，開發特立 SS70 專案，要將一段式的市場，變成公司未來的銷售主力。
3. CPSB-LSS8V(8L0-2430)：L 機近期在市場上，接受到同業在價格、產能上的競爭，新一代的 L 機在這時因應產出。針對提升產品競爭力之改善有：
 - (1)修改機台骨架，減少重量。
 - (2)公轉軌道重新設計，由一體式鑄件改為拼接式加工件方便拆裝。
 - (3)拉吹組簡化，增加維修空間。
 - (4)電控箱由臥式改為立式，重新排列。
 - (5)電控料件簡化，取消過度防範 SENSOR，並針對產能由單穴 2000BPH 提升到 2250BPH。
4. 離線式紙塑杯機台開發：搭配紙杯機連線生產紙塑杯，整機包括塑杯整列輸送單元、紙塑杯壓成型單元及紙塑杯輸送整列單元等。
5. 連線式紙塑杯機台開發：搭配塑杯機連線生產紙塑杯，並連接包裝機完成裝箱出貨。
6. CPSB-LL2M 直線式吹瓶機：2 穴直線吹瓶機主要生產 6L 瓶，加熱間距 60mm，可吹製牙口 55mm，並有旋胚定位及側加熱功能，使其可吹製特殊日化扁瓶。
7. CPSB-T2000W(2CW-2435)：因客戶太多早期鏈條式間距 152.4mm 的模具，銓寶目前機種中並沒有 2 穴間距 152.4mm 的機台，因此配合客戶的模具重新繪製新機，牙口最大 63mm。並配合客戶需求，機台不可有上掀鈹金、特製胚頭、模板固方式修正等。

C. 產銷政策

1. 配合研發專案與新產品開發，提升機台產能與品質，提升產品競爭力。
2. 配合公司政策開發紙塑杯產品線生產代工。

3. 導入機械加工機智慧製造與自動化生產線，以滿足高品質與縮短交期需求。
4. 持續檢討並建立大型與關鍵性零組件加工能力，確保核心料件之加工能力。
5. 持續建立與改善吹瓶機組裝標準化。
6. 推動 TPS 數位精實生產管理，提升改善效率、減少成本浪費。
7. 供應商年度合約簽訂，提升品質、縮短交期、降低成本。
8. 定期檢討庫存合理性，有效降低廠內呆滯庫存，提高料件週轉率與降低庫存金額。

(二)配件事業部：

A. 114 年經營策略

1. 持續秉持 TPS 數位精實生產管理精神，推動改善提升效率，減少浪費，導入倉儲及產線 AGV 無人搬運、WIP。
2. 參加台北、北京、波蘭、美國、德國、捷克工具機及金屬工業展覽，總計六場。
3. 持續拓展電商平台、社群網站、參加貿協媒合會、廣告結合 APP 端的曝光。
4. 優化官網。
5. 與上下游廠商分銷渠道的布局。
6. 導入精實研發管理。

B. 產品研發

1. 氣動攻牙機優化：
優化桌體構造，減少重量與體積，提升絲攻夾頭的附加價值與提高市場競爭力。
2. 放電加工機主軸研發合作案：
開發內藏瓣爪式放電心軸與內藏筒夾式放電心軸，提升主軸產品線多元選擇。
3. BMT 多角度調整型動力刀座開發：
持續開發不同功能的 BMT 型動力刀座，擴展產品線。
4. 特殊應用夾頭開發：
依業務提供市場、客戶訊息，規劃特殊應用的夾頭產品。
5. KL 夾頭成本優化：

製做規格：全系列。

特性與應用：提高零件的共用性，以達到模組化應用來減少庫存與降低成本。

6. 絲攻夾頭成本優化：

製做規格：全系列。

特性與應用：提高零件的共用性(襯套、本體)，以達到模組化應用來減少庫存。

7. KT 夾頭成本優化：

製做規格：全系列。

特性與應用：檢視各圖面尺寸公差，並做修正改善。

8. 減震刀桿合作案。

9. 跨業設備開發-粒子束切割機持續開發。

(三)綠材事業部：

A. 114 年經營策略

1. 產品材質將置換為 PET 及 PP 材質，會以 PET 蛋盒製品為主力產品及 PP 冷凍托盤產品為輔來進行銷售。
2. 吸塑的蛋盒銷售會以增加直接客戶改變以盤商為主的銷售模式來增加營收。
3. 既有人力分工規劃採多職能模式，也投入相關教育訓練提升人均產值及讓人力分工更有彈性及效率。
4. 已完成 12oz 紙塑杯離線式產線(OFF LINE)，會再完成 16oz 及 20oz 兩條紙塑杯離線式產線，讓產品品項齊全更容易滿足市場需求，完整的品項配套更有利市場推廣。

B. 產品研發

1. 持續開發用原紙及回收紙取代紙張淋膜材質包材產品，以環保複合容器產品替代淋膜容器。
2. 開發多款環保複合容器生產製程及設備，用以製造多種類環保複合材質餐飲容器。
3. 投入複合容器回收辨識系統開發並申請專利，來達到回收環保複合容器的循環經濟效益。
4. 114 年將會遞交申請環保複合容器製程相關專利 3 件。

C. 生產策略

1. 嚴格控管工時效率及現場品質良率，也藉由 5S 活動提高製造環境管理。
2. 為了滿足客戶交期及提高品質節省人力，使用四工位成型機提升成型效率及品質，並做好模具維修及管理，進而提高市場競爭力。
3. 為使從業人員有品質意識及基本行業認知，推動 ISO/HACCP 體系驗證並將紙塑杯及環保複合容器產品納入體系中。
4. 會以碳足跡驗證環保複合容器產品使其符合綠色產品標準。

(四)海外事業部：

A.114 年經營策略

1. 經營管理戰略

- (1) 提升設備數位化研發綜合能力水準，推進技術與服務深度融合，建立整廠輸出服務團隊，提升客制化搭配整線設備服務能力。
- (2) 強化品質品牌建設力度，重塑品牌市場地位。
- (3) 持續創新生產計畫模式，重塑計畫、採購、品保、生產等部門協作體系，強化以訂單交期為目標，推進齊套生產作業，縮短交期提升市場競爭力。
- (4) 全面推行降本增效製造戰略，強化團隊成本管控意識。
- (5) 透過精準市場切入，落實開拓海外中亞及中東市場，首先利用當地展會與售後服務體系，重新開發客戶。
- (6) 通過與電信公司合作，讓吹瓶機在互聯網實現智能化升級，簡化 BottleViewer 遠程遙控與即時數據採集的工作。

2. 品牌行銷戰略

- (1) 運用自媒體傳播：強化主流自媒體宣傳力度，針對抖音、優酷、小紅書、百度、微信公眾號、公司官網等行銷管道進行自推及團隊外包等方式加大品牌宣傳，提升公司整體品牌影響力。
- (2) 持續創新展會模式，推進傳統線下展會的同時，定期打造線上專場展會，有效提升技術資訊化行業形象。
- (3) 打造“高性價比+高客制化”的品牌形象，開拓中亞及中東市場，與其他競爭對手形成差異化。
- (4) 參加展會 4 場：

2025 年 4 月 UZFOOD2025 烏茲別克斯坦國際食品包裝展。

2025 年 4 月 ChinaPlas 第三十七屆中國國際塑膠橡膠工業展覽會。

2025 年 5 月沙特利雅德國際塑膠化工包裝印刷展覽會。

2025 年 11 月 PLASEX QAZAQSTAN 哈薩克國際塑膠展。

B. 產品研發

1. 以深化市場為導向戰略，構建差異化產品矩陣，以資源效率升級的鳳凰機與設計結構優化並產能提升的大桶 L 機實施市場覆蓋計畫；以效率提升的利潤貢獻核心機型聚焦高附加值市場，通過產品矩陣的結構性升級，實現市場覆蓋的規模效應。
2. 針對 10L~20L 大桶吹瓶機，實施雙能力建設戰略，通過整機設計工藝創新及全週期精益成本管控，實現單穴產出率提高 60%，快速響應市場需求。
3. 擴展小瓶線的整廠輸出的生產服務能力，提高技術綜合應用水準。
4. 持續優化吹制 PP 材質瓶型的技術應用研發。
5. 擴大 L 機系列延伸戰略，通過機構精簡與模組化設計，實現單穴產出提升 17%，縮短客戶投資回報週期。
6. 持續加大 L 機熱灌裝瓶的技術延伸，附加牙口定位功能，擴大機型的市場適用性。

C. 產銷政策

1. 技術創新驅動生產升級

聚焦智慧化與綠色化生產，研發高效節能、支持多材料(PET、PP)的智慧吹瓶設備，引入互聯網技術實現遠程監控與故障預警，提升生產效率和穩定性。加大環保技術投入，開發可降解塑料適配機型，滿足國家環保政策要求。

2. 精準市場細分與定制化服務

針對飲料、醫藥、日化等不同領域需求，推出差異化產品。例如：飲料行業注重瓶型多樣化，醫藥行業需強化無菌化功能；通過大數據分析客戶偏好，提供柔性生產線和定制化解決方案，搶占細分市場份額。

3. 國際化佈局與品牌建設

拓展中亞、中東等新興市場，利用“一帶一路”政策紅利建立海外銷售管道；參與國際展會提升品牌曝光，提升產品競爭力。

四、未來公司發展策略

(一)機械/模具事業部：

A. 行銷策略

1. 市場推廣與產品布局

因應市場變化，推廣大容量設備以拓展客群，各區域則主打廣口瓶及日化包裝設備。同時，依客戶需求提供客製化吹瓶機，並整合前端設備、後段檢測與包裝，實現一站式服務，全面滿足客戶需求。

2. 強化全球售後服務

提供零時差支援，定期安排巡迴檢修，確保整線交鑰工程如期完成，提升客戶滿意度。

3. 展會參與及市場開拓

疫情後積極參與國際及區域性展會，掌握市場趨勢、產品動向，並以拓展新客源、提升營收為核心目標。

4. 數位行銷與品牌曝光

隨著全球市場重啟，加強海外數位行銷，透過 SEO、社群媒體經營（如:YouTube、Instagram、LinkedIn、Facebook）擴展潛在客群。積極參與公協會活動，並拓展至西語系主流媒體，提高品牌國際能見度。

5. 公司行銷優化策略

SEO 與內容行銷：透過技術文章與案例分析提升搜尋排名，吸引精準流量。

社群與廣告推廣：運用多元社群平台增強品牌互動與觸及率。

數據分析與策略優化：透過廣告與網站數據，持續優化行銷策略，提高投資報酬率（ROI）。

藉此將有效提升公司在國際市場競爭力與品牌影響力。

B. 產品研發、發展方向

1. 推動綠色減碳

研發紙塑杯專用機，實現紙杯與塑杯分類回收，減少砍伐與原生紙漿消耗，使 PP 塑杯材料重回工業循環，達成永續目標。

2. 提升氣體回收與能效

增加吹瓶機氣體回收率，降低空壓機耗能與電費，減少碳排放，並有效降低客戶生產成本。

3. 智能加熱控制

閉迴路溫控系統自動調整燈管功率，消除環境與人為影響，並透過智慧電錶的增設，減少電力損耗，提高生產穩定性。

4. 優化機台設計

簡化結構、精簡製程，減少製造流程與環境衝擊，並提供充足維修空間，符合 CE 安全認證，確保操作便利與安全。

5. 多元包裝應用

研發適用於日化瓶、廣口瓶、藥瓶、阻隔容器、堆疊瓶、啤酒桶等領域的解決方案，滿足市場需求。

6. 智慧與低碳雙軸轉型

(1)智慧製造：導入自動化、數據分析、遠端監控，提升生產效率與品質，降低人力成本與錯誤率。

(2)低碳永續：採用節能設備、環保材料與綠色能源，減少碳排與資源浪費，推動廢棄物回收與循環利用。

(3)透過智能與低碳並進，強化銓寶品牌競爭力，響應全球減碳趨勢，成為綠色智能製造的領導者。

C. 生產策略

1. 落實碳盤查與減碳行動，掌握排放來源，逐步執行減碳策略。

2. 導入智慧製造，引進全自動與高精度加工設備，提升品質並縮短交期。

3. 推動機聯網與智能化，透過智慧機械雲與 BottleViewer 視覺化設備數據，優化整廠規劃並提升海外輸出能力。

4. 精實生產與數位化管理，透過系統縮短組裝與備料時間，降低庫存，提高生產效率。

5. 標準化作業，減少人力成本並提升作業穩定性。

6. 強化技術培訓，提升工程人員能力與服務水準。

7. 研發專案如產能提升、紙塑杯、一段式吹瓶、結構簡化、模組化等，確保生產作業與研發時程同步，增強市場競爭力。

(二) 配件事業部：

A. 行銷策略

1. 實體展除原有固定區域外，加強歐洲區域。

2. 導入數位影音多媒體行銷。

3. 提升業務人員電商平台應用技巧及多面向的社群網路應用。

4. 訓練業務人員影像編輯能力，應用於電商平台、官網、數位影音多媒體等。
 5. 重視客戶滿意度，快速回應客戶需求。
 6. 結合精實研發管理掌握市場端需求。
 7. 評估國外關聯性產品以及代理可行性。
- B. 產品研發、發展方向
1. 開發系列產品衍生規格，滿足不同領域客戶需求。
 2. OEM/ODM/OBM 除 CNC 工具機零組件領域外，朝其它產業機械設備、零配件、夾治具多方向發展。
 3. 關注全球 AI 應用、機器人及半導體關聯產業發展，尋求轉型新商機。
- C. 生產策略
1. 鼓勵帶動廠內提案改善風氣，有效改善提升工作效率。
 2. 逐步改善進行組立自動化產線。
 3. 落實數位精實生產管理，持續進行模治檢具管理、產品履歷追溯、數位影音訓練資料建立。
 4. 計畫性導入 DX & GX 數位數控節能永續 CNC 加工機具。
 5. 增加看板目視管理。

(三)綠材事業部：

A. 行銷策略

1. 吸塑產品藉由通過 ISO/HACCP 認證直銷終端客戶。
2. 透過循環經濟理念及碳足跡認證推廣環保複合容器。
3. 藉由參加餐飲及烘焙相關展覽來增加環保複合容器產品曝光率，找尋終端合作客戶。

B. 產品研發、發展方向

1. 吸塑產品單一材質化，多使用多工位設備生產降低人力需求，提高產品品質。
2. 在 ESG 的企業精神及循環經濟的發展趨勢中，整合內部研發資源投入環保複合容器的設備及製程開發。
3. 環保複合餐飲容器會以落實 ESG 及循環永續的發展，除了在製程減少能耗及碳排放外，產品設計會以方便分類回收再利用的綠色設計，完整實踐回收循環經濟的理念。

4. 在落實永續的理念下研發環保複合容器的回收系統專利，完整配套環保複合容器的分類回收再利用，達到循環經濟效益。

C. 生產策略

1. 所有產品配合 ISO/HACCP 體系建立標準化作業準則和完善相關檢驗器具，確保產品品質提升市場競爭力。
2. 環保複合容器會再潔淨環境採自動生產化生產，讓品質和效率更高。
3. 藉由完善的人力分工規畫與製程的多職能訓練以提高整體人員素質。

(四)海外事業部：

A. 行銷策略

1. 通過計畫表形式，管制業務與業助定期通過郵件、回訪、電聯、各種網路聯繫工具，維繫重點客戶、激活老客戶需求。
2. 開發線上網路媒體行銷、數位行銷、社交媒體 TikTok、微信企業公眾號、VR 公司形象廣告、海關數據等行銷管道，努力激發海內外市場潛力。
3. 打造「高性價比+高客制化」的品牌形象，開拓海內外市場，與其他競爭對手形成差異化。
4. 通過技術升級、精準定位、產業鏈整合及全球化拓展，構建高效產銷體系，應對市場競爭並實現可持續發展。

B. 產品研發、發展方向

1. 持續優化 L 機主力產品設備性能與提高產能，提高設備產品市場性價比。
2. 深研 PP 機整線輸出研發，進一步優化產能與設備穩定性提升力度，力求以技術搶占市場定價權。
3. 重塑 BottleViewer 智能吹瓶生產系統，持續提升機台智慧化，強化整廠智慧製造產線規劃與輸出服務研發能力，探索與創新營收模式。

C. 生產策略

1. 持續提升研發與生產連續性及應變能力，強化研發團隊標準化意識，完善 BOM 表、作業標準化，引導研發帶動組裝作業標準化能力

的提升與改善，縮短作業轉換時間，提高生產效率與人均產值，快速對應市場變化並縮短交付週期。

2. 強化料件品質，嚴格管控售後料件，實施全流程品控，以“零缺陷”為目標，確保每台吹瓶機出廠的品質，滿足客戶高標準要求。
3. 實施綠色製造，透過技術節能降低碳排，契合全球 ESG 趨勢，提升品牌溢價。

董事長：謝樹林



總經理：謝樹林



會計主管：林俊琪



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) 董事資料

1. 董事

114年4月28日

| 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管、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 | 謝樹林 | 男 51-60歲 | 113/06/26 | 3年 | 94/06/12 | 1,276,221 | 3.26 | 1,276,221 | 3.30 | - | - | - | - | 本公司總經理 全冠(福建)機械工業有限公司董事 臺灣機械工業同業公會第30屆塑膠橡膠機械專業委員會會長 | - | - | 註1 | | |
| 副董事長 | 中華民國 | 李淑民 | 女 61-70歲 | 113/06/26 | 3年 | 94/06/12 | 1,964,757 | 5.01 | 1,700,000 | 4.40 | - | - | - | - | 中興大學外文系 | - | - | - | | |
| 董事 | 中華民國 | 林瑟瑟 | 女 71-80歲 | 113/06/26 | 3年 | 108/01/25 | 5,528,800 | 14.30 | 5,537,800 | 14.32 | - | - | - | - | 豐原商業高級中等學校 富新投資股份有限公司董事 | 楊協益建設股份有限公司董事 | 副理 副總 | 楊仁榮 楊仁耀 | 母子 母子 | |
| 董事 | 中華民國 | 楊盤江 | 男 61-70歲 | 113/06/26 | 3年 | 108/01/25 | 25,351 | 0.06 | 25,351 | 0.07 | - | - | - | - | 國立台灣大學法律系 中華民國仲裁協會仲裁人 台中律師公會監事 法律扶助基金會審查委員、覆議委員 消基會中區分會主任委員 | 楊盤江律師事務所律師 上緯國際投資控股股份有限公司董事 永鴻國際生技股份有限公司獨立董事 東方風能科技股份有限公司獨立董事 | - | - | - | |
| 董事 | 中華民國 | 楊協益建設股份有限公司 | - | 113/06/26 | 3年 | 110/07/30 | 3,900,639 | 9.96 | 3,900,639 | 10.09 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 董事 | 中華民國 | 代表人黃懷慶 | 男 41-50歲 | 113/06/26 | 3年 | 108/01/25 | - | - | - | - | - | - | - | - | 朝陽科技大學財務金融研究所碩士 國立中正大學社會福利系學士 材料KY董事長特助 天津百利里富有限公司董事長特助 寶來證券副理 | 銓發有限公司負責人 | - | - | - | |

| 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 | 遞任時 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 關係之其他主管、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 | 睿葉投資 股份有限公司 | - | 113/06/26 | 3年 | 110/07/30 | 3,538,125 | 9.03 | 3,549,125 | 9.18 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 董事 | 中華民國 | 代表人 楊仁權 | 男 41-50歲 | 113/06/26 | 3年 | 110/07/30 | - | - | - | - | 351,963 | 0.91 | 3,549,125 | 9.18 | 朝陽科技大學工業工程與管理系 全冠(福建)機械工業有限公司副總 經理 | 本公司副總經理 | 董事 副理 | 林慧慧 楊仁榮 | 母子 兄弟 | |
| 獨立 董事 | 中華民國 | 陳貴端 | 男 71-80歲 | 113/06/26 | 3年 | 108/01/25 | - | - | - | - | - | - | - | - | 中國政法大學法學博士 政治大學財政研究所碩士 立法院立法諮詢中心預算組簡任立 法助理 台灣省會計師公會常務理事 逢甲大學會計系教授 | 建智聯合會計師事務所會計師 上緯國際投資控股股份有限公司董事 利奇機械工業股份有限公司獨立董事 培力藥品工業股份有限公司監察人 | - | - | - | |
| 獨立 董事 | 中華民國 | 陳中河 | 男 61-70歲 | 113/06/26 | 3年 | 108/01/25 | - | - | - | - | - | - | - | - | 朝陽科技大學財務金融碩士 勤益科技大學兼任講師 雷虎科技(股)公司獨立監察人 龍翔真空科技(股)公司獨立董事 調和聯合會計師事務所執業會計師 朝陽科技大學兼任講師 | 信永中和聯合會計師事務所合夥會計 師 昱美國際股份有限公司獨立董事 | - | - | - | |
| 獨立 董事 | 中華民國 | 鄭銘源 | 男 51-60歲 | 113/06/26 | 3年 | 113/06/26 | - | - | - | - | - | - | - | - | 中正大學企業管理學系博士 三冠(股)公司董事長 倉佑實業(股)公司監察人 國慶化學(股)公司監察人 台灣工銀投信副總經理 匯豐中華投信經理 樹德科技大學金融保險學系講師 逢甲大學會計學系(兼任)助理教授 | 龍騰資本(股)公司董事長 台灣櫻花(股)公司獨立董事 台灣櫻花(股)公司薪酬委員 景凱生物科技(股)公司獨立董事 景凱生物科技(股)公司薪酬委員 | - | - | - | |

註1：本公司董事長兼任總經理，係為公司運作順暢及提升經營效率與決策執行力，且董事會已有過半數董事未兼任員工或經理人，以達監督目的。

2. 法人股東之主要股東：

114 年 4 月 28 日

| 法人股東名稱 | 法人股東之主要股東 |
|-------------|-------------|
| 楊協益建設股份有限公司 | 楊仁榮 23.68 % |
| | 林瑟瑟 23.45 % |
| | 楊仁耀 22.13 % |
| | 楊仁伶 22.13 % |
| 睿蓁投資股份有限公司 | 蔡蓁儀 43.19 % |
| | 楊仁耀 43.89 % |

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

114 年 4 月 28 日

| 姓名 | 條件 | 專業資格與經驗 (註1) | 獨立性情形 (註2) | 兼任其他 公司獨立 董家數 |
|-----------|----|---|---------------|---------------------|
| 董事 謝樹林 | | 銓寶工業股份有限公司董事長 銓寶工業股份有限公司總經理 全冠(福建)機械工業有限公司董事 未有公司法第30條各款情事 | 不適用 | - |
| 董事 李淑民 | | 銓寶工業股份有限公司副董事長 未有公司法第30條各款情事 | 不適用 | - |
| 董事 林瑟瑟 | | 楊協益建設股份有限公司董事 未有公司法第30條各款情事 | 不適用 | - |

| 姓名 | 條件 | 專業資格與經驗 (註1) | 獨立性情形 (註2) | 兼任其他 公司獨立 董事家數 |
|--------------------------------|----|--|--|----------------------|
| 董事 楊盤江 | | 楊盤江律師事務所律師 上緯國際投資股份有限公司獨立董事 永鴻國際科技股份有限公司獨立董事 東方風能科技股份有限公司獨立董事 中華民律師公會仲裁人 台中律師公會監事 法律扶助基金會審查委員、覆議委員 消基會中區分會主任委員 未有公司法第30條各款情事 | 不適用 | 2 |
| 董事 楊協建設 股份有限公司 代表人黃懷慶 | | 銓發發有限公司負責人 材料KY董事長特助 天津百里富有限公司董事長特助 寶來證券副理 銓寶工業股份有限公司獨立董事 未有公司法第30條各款情事 | 不適用 | - |
| 董事 睿業投資 股份有限公司 代表人楊仁耀 | | 銓寶工業股份有限公司副總經理 全冠(福建)機械工業有限公司副總經理 楊協建設股份有限公司董事 未有公司法第30條各款情事 | 不適用 | - |
| 獨立董事 陳中河 | | 信永中和聯合會計師事務所合夥會計師 昱泉國際股份有限公司獨立董事 勤益科技大學兼任講師 雷虎科技(股)公司獨立監察人 龍翔真空科技(股)公司獨立董事 調和聯合會計師事務所執業會計師 朝陽科技大學兼任講師 未有公司法第30條各款情事 | 1. 無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3. 無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4. 最近2年內無提供本公司或本公司關係企業商務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。 | 1 |

| 姓名 | 條件 | 專業資格與經驗 (註1) | 獨立性情形 (註2) | 兼任其他 公司獨立 董事數 |
|-------------|----|---|--|---------------------|
| 獨立董事 陳貴端 | | 建智聯合會計師事務所會計師 上緯國際投資股份有限公司董事 利奇機械工業股份有限公司獨立董事 培力藥品工業股份有限公司監察人 立法院會計師公會預算組簡任立法助理 台灣省會計師公會常務理事 逢甲大學會計系教授 未有公司法第30條各款情事 | 1. 無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3. 無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4. 最近2年內無提供本公司或本公司關係企業商務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。 | 1 |
| 獨立董事 鄭銘源 | | 龍騰資本(股)公司董事長 台灣櫻花(股)公司獨立董事 台灣櫻花(股)公司薪酬委員 景凱生物科技(股)公司獨立董事 景凱生物科技(股)公司薪酬委員 三晃(股)公司董事長 倉佑實業(股)公司監察人 國慶化學(股)公司監察人 台灣工銀投信副總經理 匯豐中華投信經理 樹德科技大學金融保險學系講師 逢甲大學會計學系(兼任)助理教授 未有公司法第30條各款情事 | 1. 無本人、配偶、二親等以內親屬擔任本公司或本公司關係企業之董事、監察人或受僱人之情事。 2. 本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)無持有本公司之股份。 3. 無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人之情事。 4. 最近2年內無提供本公司或本公司關係企業商務、財務、會計等服務而取得報酬之情事。 | 2 |

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

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第

1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

本公司董事會選任採候選人提名制，並由董事會依董事選任程序規定審查候選人，並就本身運作、營運型態及發展需求擬定適當之多元化方針。董事會成員應具備執行職務所必須之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備能力如下：

- (A) 基本條件與價值
- (B) 專業知識技能
- (C) 營運判斷能力
- (D) 會計及財務分析能力
- (E) 經營管理能力
- (F) 危機處理能力
- (G) 產業知識
- (H) 國際市場觀
- (I) 領導能力
- (J) 決策能力

本公司現任董事會由 9 位董事組成，包含董事 6 席與獨立董事 3 席，具員工之董事佔比為 44%、女性董事佔比為 22%、獨立董事佔比為 33%，成員具備會計財務、法律、產業經驗、經營管理、技術經驗等領域，可協助公司在發展中提供寶貴意見與經驗。

(2) 董事會獨立性：

本公司董事會成員 9 人，其中獨立董事 3 人，獨立董事比重為 33%，董事成員資格條件均符合本公司期望並展現其專業特質，本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權，本公司董事會指導公司經營策略、監督管理階層及對公司、股東負責，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使其執權，保持其獨立性。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年4月28日

| 職稱 | 國籍 | 姓名 | 性別 | 選(就)任日期 | 持有股份 | | 配偶、未成年子女持有股份 | | 利用他人名義持有股份 | | 主要經(學)歷 | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 | | | 備註 |
|-----------|----|-----|----|-----------|-----------|------|--------------|------|------------|------|--|-------------|-----------------|----|----|----|
| | | | | | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | | | 職稱 | 姓名 | 關係 | |
| 總經理 | 台灣 | 謝樹林 | 男 | 99/02/01 | 1,276,221 | 3.30 | - | - | - | - | 國立雲林科技大學機械研究所 | 註一 | - | - | - | 註四 |
| 機模事業部副總經理 | 台灣 | 楊仁耀 | 男 | 109/10/21 | - | - | 351,963 | 0.91 | 3,549,125 | 9.18 | 朝陽科技大學工業工程與管理系 | 註二 | - | - | - | |
| 配件事業部副總經理 | 台灣 | 鄭君智 | 男 | 104/02/24 | 13,802 | 0.04 | - | - | - | - | 淡江大學機械工程學系 博大科技股份有限公司高級工程師 | 無 | - | - | - | |
| 總經理室副總經理 | 台灣 | 王慶賓 | 男 | 107/03/02 | 890,500 | 2.30 | - | - | - | - | 國立虎尾高級農工職業學校 | 無 | - | - | - | |
| 稽核室副總經理 | 台灣 | 廖四海 | 男 | 104/02/24 | 65,200 | 0.17 | - | - | - | - | 逢甲大學企業管理系 興農股份有限公司 處長 | 無 | - | - | - | |
| 海外事業部副總經理 | 台灣 | 陳金玲 | 女 | 104/03/01 | 72,036 | 0.19 | - | - | - | - | 比利時工商管理學院經營管理碩士 中國文化大學國際貿易系 | 註三 | - | - | - | |
| 機模事業部協理 | 台灣 | 謝政傑 | 男 | 107/12/24 | 160,825 | 0.42 | - | - | - | - | 南亞工專紡織工程科畢業 | 無 | - | - | - | |
| 綠材事業部協理 | 台灣 | 李秉男 | 男 | 108/12/02 | - | - | - | - | - | - | 北京清華大學光電材料研究所 國立成功大學資訊工程系 | 無 | - | - | - | |
| 財務長 | 台灣 | 林俊琪 | 男 | 108/08/12 | - | - | - | - | - | - | 聚陽實業股份有限公司外派南越子 司財會主管 資誠聯合會計師事務所審計部經理 國立成功大學會計系碩士 | 無 | - | - | - | |

註一：全冠(福建)機械工業有限公司董事

註二：楊協益建設股份有限公司董事

睿業投資股份有限公司董事

註三：全冠(福建)機械工業有限公司副總經理

全冠(福建)機械工業有限公司董事

註四：本公司董事長兼任總經理，係為公司運作順暢及提升經營效率與決策執行力，且董事會已有過半數董事未兼任員工或經理人，以達監督目的。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

113年12月31日 單位：新台幣 仟元；%

| 職稱 | 姓名 (註1) | 董事酬金 | | | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 | | 來自外資或子公司轉投資事業公司酬金 | | | | |
|------|---|-------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|-------------------|-----|-----------|--------|---|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 董事酬勞(C) | | 業務執行費用(D) | | A、B、C及D等四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 | | | | | |
| 董事 | 謝樹林(註1) | - | - | - | - | 45 | 45 | 5,622 | 5,622 | 8,740 | 9,042 | - | - | 14,752 | 15,054 | 無 |
| | 林瑟瑟(註1) | - | - | - | - | 45 | 45 | 7.19 | 7.19 | - | - | - | - | 18.86 | 19.25 | |
| | 李淑氏(註1) | - | - | - | - | 45 | 45 | 7.19 | 7.19 | - | - | - | - | - | - | |
| | 楊盤江(註1) | - | - | - | - | 45 | 45 | 7.19 | 7.19 | - | - | - | - | - | - | |
| | 楊協益建設股份有限公司(註1) 代表人：黃懷慶 睿業投資股份有限公司(註1) 代表人：楊仁耀 | - | - | - | - | 45 | 45 | 7.19 | 7.19 | - | - | - | - | - | - | |
| 獨立董事 | 陳貴端(註1) | 651 | - | - | - | 75 | 75 | 726 | 726 | - | - | - | - | 726 | 726 | 無 |
| | 陳中河(註1) | 651 | - | - | - | 75 | 75 | 0.93 | 0.93 | - | - | - | - | 0.93 | 0.93 | |
| | 徐秀滄(註2) 鄭銘源(註3) | 651 | - | - | - | 75 | 75 | 0.93 | 0.93 | - | - | - | - | 0.93 | 0.93 | |

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；本公司獨立董事酬金依據本公司章程第18條之3相關規定，由薪資報酬委員會審議各董事對公司營運參與程度及貢獻之價值並參考同業通常水準，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。

註1：113年6月26日續任。

註2：113年6月26日解任。

註3：113年6月26日新任。

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 | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 低於 1,000,000 元 | 林瑟瑟、楊盤江、楊協益建設股份有限公司代表人黃懷慶、睿慕投資股份有限公司代表人楊仁耀、陳貴端、陳中河、徐秀滄、鄭銘源 | 林瑟瑟、楊盤江、楊協益建設股份有限公司代表人黃懷慶、睿慕投資股份有限公司代表人楊仁耀、徐秀滄、鄭銘源 | 楊盤江、楊協益建設股份有限公司代表人黃懷慶、睿慕投資股份有限公司代表人楊仁耀、陳貴端、陳中河、徐秀滄、鄭銘源 | 楊盤江、楊協益建設股份有限公司代表人黃懷慶、睿慕投資股份有限公司代表人楊仁耀、陳貴端、陳中河、徐秀滄、鄭銘源 |
| 1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含) | 李淑民 | 李淑民 | | |
| 2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含) | 謝樹林 | 謝樹林 | 林瑟瑟 | 林瑟瑟 |
| 3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含) | | | 李淑民 | 李淑民 |
| 5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含) | | | 謝樹林 | 謝樹林 |
| 10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含) | | | | |
| 15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含) | | | | |
| 30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含) | | | | |
| 50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含) | | | | |
| 100,000,000 元以上 | | | | |
| 總計 | 共 10 人 | 共 10 人 | 共 10 人 | 共 10 人 |

(二) 監察人之酬金：不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日 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 | 現金金額 | 股票金額 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | |
| 總經理 | 謝樹林 | | | | | | | | | | | | | |
| 機模事業部副總經理 | 楊仁耀 | | | | | | | | | | | | | |
| 配件事業部副總經理 | 鄭君智 | 6,647 | 6,890 | 302 | 302 | 4,010 | 5,128 | 726 | - | - | 11,685 | 13,046 | | 無 |
| 稽核室副總經理 | 廖四海 | | | | | | | | | | | | | |
| 總經理室副總經理 | 王慶賓 | | | | | | | | | | | | | |
| 海外事業部副總經理 | 陳金玲 | | | | | | | | | | | | | |

酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距 | 總經理及副總經理姓名 | |
|---------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| | 本公司 | 財務報告內所有公司 |
| 低於 1,000,000 元 | | |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含) | 陳金玲、楊仁耀、廖四海、 鄭君智、王慶賓 | 楊仁耀、廖四海、 鄭君智、王慶賓 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含) | | 陳金玲 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含) | 謝樹林 | 謝樹林 |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含) | | |
| 10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含) | | |
| 15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含) | | |
| 30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含) | | |
| 50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含) | | |
| 100,000,000 元以上 | | |
| 總計 | 共 6 人 | 共 6 人 |

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日 單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 股票金額 | 現金金額 | 總計 | 總額占稅後純益比例(%) | |
|-----|-----------|------|------|-------|--------------|------|
| 經理人 | 總經理 | 謝樹林 | - | 1,042 | 1,042 | 1.33 |
| | 機模事業部副總經理 | 楊仁耀 | | | | |
| | 配件事業部副總經理 | 鄭君智 | | | | |
| | 總經理室副總經理 | 王慶賓 | | | | |
| | 稽核室副總經理 | 廖四海 | | | | |
| | 海外事業部副總經理 | 陳金玲 | | | | |
| | 機模事業部協理 | 謝政傑 | | | | |
| | 綠材事業部協理 | 李秉男 | | | | |
| | 財務長 | 林俊琪 | | | | |

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

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

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 年度 | 112年度 | | 113年度 | |
|---------------------|----|--------|--------|--------|--------|
| | | 本公司 | 合併報表 | 本公司 | 合併報表 |
| 董事酬金總額 | | 4,609 | 4,609 | 6,348 | 6,348 |
| 董事酬金總額占稅後純益(淨損)比例 | | 8.54 | 8.54 | 8.12 | 8.12 |
| 總經理及副總經理酬金總額 | | 11,851 | 13,754 | 11,685 | 13,046 |
| 總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例 | | 21.96 | 25.48 | 14.94 | 16.68 |

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

(1) 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序

A. 董事

本公司提列董事之酬勞係訂於公司章程及董事及經理人薪資酬勞辦法，並經董事會通過。本公司董事執行本公司職務時，其報酬依董事及經理人薪資酬勞辦法議定之。

B. 總經理及副總經理

本公司總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金及員工酬勞等，本公司給付酬金之政策，係依其學歷、經歷、參考同業薪資水準，並評估於公司職務之權責及貢獻度及公司經營成果，給予合理之報酬，應足以表彰其所承擔的責任及風險。

(2) 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司除考量營運目標、經營成果及財務狀況外，亦衡量個人績效達成情形及對公司績效之貢獻度，並綜合分析未來營運狀況。另外，隨時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之發展與風險控管。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

113 年度董事會開會 5 次 (A)，董事、獨立董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出(列)席次數 (B) | 委託 出席次數 | 實際出(列)席率 (%) (B/A) | 備註 |
|------------------------|-----|------------------|------------|-----------------------|--------------|
| 董事長 | 謝樹林 | 5 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 副董事長 | 李淑民 | 5 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 董事 | 林瑟瑟 | 5 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 董事 | 楊盤江 | 4 | 1 | 80 | 113.06.26 續任 |
| 楊協益建設 股份有限公司 代表人 | 黃懷慶 | 5 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 睿綦投資 股份有限公司 代表人 | 楊仁耀 | 4 | 1 | 80 | 113.06.26 續任 |
| 獨立董事 | 陳貴端 | 5 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 獨立董事 | 陳中河 | 5 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 獨立董事 | 徐秀滄 | 1 | 1 | 50 | 113.06.26 解任 |
| 獨立董事 | 鄭銘源 | 3 | - | 100 | 113.06.26 新任 |

其他應記載事項：

1、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：

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無。

(2)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。

(3)當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

①本公司已設立審計委員會，並依公司治理評鑑指標要求持續加強公司網站對重要資訊揭露內容以提昇資訊透明度。

②本公司薪酬委員會職權已訂定：包含董事及經理人績效評估及薪資報酬之評估方式，並依此方式評估董事及經理人之薪資報酬。

2、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：

| 董事會日期 | 董事姓名 | 議案內容 | 利益迴避原因 | 參與表決情形 |
|-----------|-----------------|--------------------|-----------|-----------------|
| 113.11.14 | 謝樹林、鄭銘源 | 本公司內部稽核作業授權簽核案 | 為本案之利害關係人 | 董事自行迴避且未參與討論及表決 |
| 113.11.14 | 謝樹林、李淑民、林瑟瑟、楊仁耀 | 民國 114 年經理人薪酬案 | 為本案之利害關係人 | 董事自行迴避且未參與討論及表決 |
| 113.11.14 | 謝樹林、李淑民、林瑟瑟、楊仁耀 | 民國 113 年經理人年終獎金發放案 | 為本案之利害關係人 | 董事自行迴避且未參與討論及表決 |

3、董事會評鑑執行情形：

(1)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。

113 年度董事會、董事成員及功能性委員會績效評估結果，業於 114 年 3 月 28 日第十六屆第四次董事會報告在案。

| 評估週期 | 評估期間 | 評估範圍 | 評估方式 |
|------|---------------------|-----------------------------------|------|
| 每年一次 | 113.01.01-113.12.31 | 1. 整體董事會 2. 董事會成員 3. 功能性委員會 | 董事自評 |

(2)113 年度評估指標及選項

| 董事會績效評估 | 個別董事成員績效評估 | 功能性委員會績效評估 |
|---|---|---|
| 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。 | 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。 | 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。 |
| 評估指標45項 | 評估指標23項 | 評估指標—審計委員會 22 項 評估指標—薪資報酬委員會 19 項 |

(3)113 年度評估結果

| 董事會績效評估 | 個別董事成員績效評估 | 功能性委員會績效評估 |
|------------------------------------|---------------------------------------|---|
| 評分總分 (滿分 225 分) 217分 優於標準 | 平均總分 (個別滿分 115 分) 111 分 優於標準 | 審計委員會/薪資報酬委員會 (個別滿分 110 分)/ (個別滿分 95 分) 平均分數 108 分/平均分數 93 分 優於標準/優於標準 |

(二) 審計委員會運作情形資訊

最近年度審計委員會開會 4 次 (A)，獨立董事出席情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 實際出席次數 (B) | 委託 出席次數 | 實際出席率(%) (B/A) | 備註 |
|------|-----|---------------|------------|-------------------|--------------|
| 獨立董事 | 陳貴端 | 4 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 獨立董事 | 陳中河 | 4 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 獨立董事 | 徐秀滄 | 1 | 1 | 50 | 113.06.26 解任 |
| 獨立董事 | 鄭銘源 | 2 | - | 100 | 113.06.26 新任 |

其他應記載事項：

1、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。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：無。

(2) 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。

2、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：

| 審計委員會日期 | 獨立董事姓名 | 議案內容 | 利益迴避原因 | 參與表決情形 |
|-----------|--------|----------------|-----------|-----------------|
| 113.11.14 | 鄭銘源 | 本公司內部稽核作業授權簽核案 | 為本案之利害關係人 | 董事自行迴避且未參與討論及表決 |

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

(1) 本公司內部稽核主管於每季的審計委員會會議中做內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

(2) 本公司簽證會計師於審計委員會會議中報告財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令之溝通事項，本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(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 | √ | | 本公司「公司治理實務守則」係依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定，並公告於公司網站，作為公司治理之依循。 | 尚無重大差異 |

| 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 | |
| 則？ | | | | |
| <p>二、公司股權結構及股東權益</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> | | V | <p>(一) 本公司已設置發言人及代理發言人機制處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事項。</p> <p>(二) 本公司由專業股務代理機構負責，並定期提供股東名簿及相關報表，亦依規定揭露相關資訊，本公司設有專責人員處理相關事宜，可掌握實際控制公司之主要股東名單。</p> <p>(三) 本公司與各關係企業之財務和會計事務皆獨立運作，並依「對子公司之監理辦法」辦理，以確實執行風險控管及防火牆機制。</p> <p>(四) 本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」及「內部重大資訊處理作業程序」，規範本公司董事、經理人、受僱人及其他因身分、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人，對於內部重大資訊應予保密之作業程序及相關規範。</p> | <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p> |
| <p>三、董事會之組成及職責</p> <p>(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？</p> <p>(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？</p> | | V | <p>(一) 本公司訂有「董事選任程序」，董事會成員以注重多元及專業為組成要素，目前董事九席，包含三席獨立董事，均具備執行職務所必備之知識、技能及素養，以其專業能力，就公司有關內控制度執行及相關議案，提供良好之建議並落實執行。</p> <p>(二) 本公司已依法設置薪資報酬委員會及審計委員會相關制度。未來將持續評估，依照公司規模及營運需要設置其他各類功能性委員會。</p> | <p>尚無重大差異</p> <p>未來依照公司規模及營運需要設置其他各類功能性委員會</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 | |
| (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ | V | | (三)本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，每年進行績效評估並將個別董事績效評估結果作為提名董事及訂定其個別薪資報酬之參考依據。 | 尚無重大差異 |
| (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？ | V | | (四)本公司定期評估簽證會計師是否擔任本公司之董事、獨立董事或股東，亦是否在本公司或關係企業有支薪之情形，以確保簽證會計師之獨立性。 | 尚無重大差異 |
| 四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？ | V | | 本公司已訂定「公司治理實務守則」，尚未配置適任之公司治理人員及主管，現由董事長負責公司治理相關事務。財會部門協助董事長推動建置完善之公司治理架構，落實各項公司治理制度，以保障股東為最大目標，未來將視情況設置專職公司治理主管及人員。 | 尚無重大差異 |
| 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 | | 本公司架設官方網站，於「利害關係人」專區設有利害關係人相關議題，另對於有違法情事或違反道德行為也提供舉發管道供員工、客戶、供應商、投資人或其他利害關係人做為檢舉或申訴管道。 | 尚無重大差異 |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？ | V | | 本公司委由華南永昌綜合證券股份有限公司代辦股務及股東會各項事務。 | 尚無重大差異 |

| 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第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？</p> | V | | (一)本公司已架設網站並設有「投資人專區」揭露財務及公司治理相關資訊。 | 尚無重大差異 |
| | V | | (二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集並依法令規定於「公開資訊觀測站」及本公司網站揭露，並依規定落實發言人及代理發言人制度，確保重要訊息即時允當公布。 | 尚無重大差異 |
| | V | | (三)本公司目前依規定公告並申報年度財務報告與各月份營運情形，且皆於規定期限前公告申報，相關資訊亦揭露於「公開資訊觀測站」及本公司網站。 | 尚無重大差異 |
| <p>八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？</p> | V | | <p>(一)員工權益、僱員關懷：本公司秉持完善照顧員工之信念，採人性化方式管理，並配合各項福利措施與員工建立良好關係。</p> <p>(二)投資者關係：本公司依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、內部人持股異動情形等公司重大訊息，本公司網站亦架設投資人專區揭露公司財務業務資訊。</p> <p>(三)供應商關係：本公司定期為供應商評比，雙方充分溝通以維繫良好之關係。</p> <p>(四)利害關係人之權利：本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站設置利害關係人專區，利害關係人得與公司進行溝通和建言，以維護應有之合法權益。</p> | 尚無重大差異 |

| 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 | |
| | | | <p>(五)董事進修之情形：本公司董事均具備相關專業知識並依法令規範進修研習相關課程，符合進修時數之規定，董事及獨立董事進修之情形，詳附表。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：依法訂定內控制度及各項辦法，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期查核內控制度之落實。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司與客戶均維持良好關係，並依據內部管理辦法為客戶提供各項服務，並以公司及客戶雙贏之局面為最高原則。</p> <p>(八)公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險，以強化股東權益之保障，並揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區。</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：本公司尚未列入受評公司，故不適用。</p> | | | |

附表：113 年度董事及獨立董事進修之情形如下：

| 職稱 | 姓名 | 進修日期 | 主辦單位 | 進修課程 | 進修時數 |
|----------|-----|-----------|-----------------|----------------------------|------|
| 董事長 | 謝樹林 | 113/11/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 勞動爭議防免及公司治理 | 3 |
| 副董事長 | 李淑民 | 113/11/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 勞動爭議防免及公司治理 | 3 |
| 董事 | 林瑟瑟 | 113/11/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 勞動爭議防免及公司治理 | 3 |
| 董事 | 楊盤江 | 113/05/08 | 台灣董事學會 | 企業風險及法遵風險管理議題及實務分享 | 3 |
| | | 113/06/07 | 中華民國公司經營暨永續發展協會 | 公司治理與證券法規-談公司治理藍圖與實務 | 3 |
| | | 113/08/07 | 台灣董事學會 | 公司治理 4.0 下董事的角色及經營權挑戰的合規因應 | 3 |
| 董事之法人代表人 | 黃懷慶 | 113/11/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 勞動爭議防免及公司治理 | 3 |
| 董事之法人代表人 | 楊仁耀 | 113/11/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 勞動爭議防免及公司治理 | 3 |
| 獨立董事 | 陳貴端 | 113/04/15 | 中華民國會計師公會全國聯合會 | 洗錢防制發展趨勢與案例研析 | 3 |
| | | 113/04/23 | 中華民國會計師公會全國聯合會 | 公司及個人 CFC 實務運用解析-兼海外資金匯入查核 | 3 |
| | | 113/11/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 勞動爭議防免及公司治理 | 3 |
| 獨立董事 | 陳中河 | 113/10/21 | 中華民國會計師公會全國聯合會 | 會計師執業應注意的洗錢態樣，稅務犯罪案例解析 | 3 |
| | | 113/11/14 | 社團法人中華公司治理協會 | 勞動爭議防免及公司治理 | 3 |
| 獨立董事 | 鄭銘源 | 113/08/07 | 中華獨立董事協會 | 董事會如何督導企業併購後的管理機制 | 3 |

(四)薪酬委員會之組成、職責及運作情形

1、薪資報酬委員會成員資料

114年4月28日

| 身分別 | 條件 姓名 | 專業資格與經驗 | 獨立性情形 | 兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數 |
|-------------|----------|--|--|-------------------------------|
| 召集人 獨立董事 | 陳中河 | 現擔任昱泉國際股份有限公司獨立董事、信永中和聯合會計師事務所合夥會計師，擔任執業會計師超過30年。 | 薪酬委員為本公司獨立董事，其獨立性情形請參閱本年報第20頁【4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露】。 | 1 |
| 獨立董事 | 陳貴端 | 現擔任上緯國際投資控股股份有限公司董事、利奇機械工業股份有限公司獨立董事、培力藥品工業股份有限公司監察人、建智聯合會計師事務所會計師，擔任執業會計師超過30年。 | | 1 |
| 獨立董事 | 鄭銘源 | 現擔任龍騰資本(股)公司董事長、台灣櫻花(股)公司獨立董事、台灣櫻花(股)公司薪酬委員、景凱生物科技(股)公司獨立董事、景凱生物科技(股)公司薪酬委員，在業界具有約30年經驗。 | | 2 |

2、薪資報酬委員會之職責

本公司薪資報酬委員會成員應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並對董事會負責，且將所提建議提交董事會討論。

- (1)定期檢討本章程並提出修正建議。
- (2)訂定並定期檢討本公司董事、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、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06月26日至116年06月25日，最近年度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 | 陳中河 | 2 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 委員 | 陳貴端 | 2 | - | 100 | 113.06.26 續任 |
| 委員 | 徐秀滄 | - | 1 | - | 113.06.26 解任 |
| 委員 | 鄭銘源 | 1 | | 100 | 113.06.26 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)：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。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 推動項目 | 執行情形 | | | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|---|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？ | | V | 本公司目前雖尚未建立推動永續發展之治理架構及設置推動永續發展專(兼)職單位，但已訂定「永續發展實務守則」，各單位均依其職務所涉及範疇積極落實永續發展之工作，未來將於必要時設置相關單位。 | 如左列說明 |
| 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 | 本公司尚未訂定相關風險管理策略，但未來配合法令逐步規劃重大性議題，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，以建立完善之風險管理政策。 | 如左列說明 |
| <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，並採取相關之因應措施？</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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？</p> | | V | <p>(一)本公司尚未建立相關環境管理制度，未來將視實際需求建立合適之環境管理程序。</p> <p>(二)本公司致力提升各項資源之利用率，表單文件電子化、資源回收和節約能源，以降低對環境負荷之衝擊。同時，本公司訂定「環境維護、資源回收管理作業辦法」，依此辦法有效執行。</p> <p>(三)本公司規章訂有「用電節能規定」，如：廠區用電，避免造成無效電力使用，以達節能減碳的目標。此外，也積極推廣電子表單施行，減少紙張使用，珍惜愛護地球資源。本公司亦隨時宣導辦公環境之空調溫度，設備汰舊換新改採節能減碳之設備。</p> <p>(四)本公司雖尚未統計過去溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，但已開始編製「溫室氣體盤查報告書」，未來也會配合法令逐步規劃制定相關政策。</p> | <p>如左列說明</p> <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</p> <p>如左列說明</p> |

| 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 | |
| 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 | | (一) 本公司依據勞動基準法及相關法令訂定相關人事管理規章以落實報酬、雇用條件、訓練與升遷機會之平等，以保障員工權益。 | 尚無重大差異 |
| (二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？ | V | | (二) 本公司遵循勞動基準法並訂有「員工績效考核辦法」和「補助金給付辦法」等，公司致力提倡工作與生活平衡，舉辦各種活動，培養員工多種技能。為重視職場多元化與平等，努力提升男女公平晉升之機會，113 年度整體女性占比 36%，女性主管占比 27%。公司於章程訂定，公司年度如有獲利情況，應提撥一定比率為員工酬勞，係將經營績效反映於員工薪酬。 | 尚無重大差異 |
| (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 | | (三) 本公司訂有「勞工安全衛生工作守則」，防止職業災害並保障同仁工作安全與健康。本公司設有專職人員，定期檢視工作環境，辦理安全衛生教育訓練與宣導。此外，定期安排醫護人員諮詢服務和舉辦員工健康檢查，讓同仁工作之餘更能注意身心健康。本公司 113 年度職災件數 3 件，人數 3 人，占員工總人數 1.4%，無火災之事件。職災事件之處理，已採取相對應之措施及加強員工教育訓練等議題。 | 尚無重大差異 |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ | V | | (四) 本公司訂有「教育訓練管理辦法」，依年度及中長期經營方針，由各部門擬定年度及中長期人才培育計劃，內容需合併考量各單位職務別之專業技能要求，依 | 尚無重大差異 |

| 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>(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>據各職務所需之基本與特殊學能，進行教育訓練課程安排。</p> <p>(五) 本公司依政府法規與國際準則進行產業相關規範，並設有工服單位，確保產品與服務品質。另本公司重視消費者權益，制定「客戶服務與抱怨處理程序」，迅速處理並答覆客戶所提出之服務需求及品質抱怨事項。</p> <p>(六) 本公司與供應商往來前，調查其有無影響環境與社會不良紀錄，並對供應商建立評核表，實施基本資格檢核，雖與供應商之合約無特別訂定違反社會責任政策之相關條例，但若發現有嚴重不良問題，影響社會與環境之情事，將立即解除供應商之關係。</p> | <p>尚無重大差異</p> <p>尚無重大差異</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資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？</p> | | V | <p>本公司之 113 年永續報告書尚在編製中。</p> | <p>如左列說明</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：</p> <p>本公司已訂定「永續發展實務守則」，致力於推動永續發展之目標，與所訂守則無重大差異。</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：</p> <p>(一) 環保：公司配合法令逐步規劃廢棄物分類，並積極落實資源回收和垃圾減量。</p> <p>(二) 社會公益：積極參與社會活動，進行公益捐贈，如：救災經費暨器材購置贊助。</p> <p>(三) 安全衛生：本公司定期舉辦勞工安全衛生訓練，以確保工作環境安全。</p> | | | | |

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|---|------|---|--|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| <p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> | V | | (一)本公司訂定「道德行為準則」作為董事會與管理階層經營企業之原則，已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，積極落實誠信經營之運作。 | 尚無重大差異 |
| <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> | V | | (二)本公司已訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，用以規範相關作業程序，並據以實行。為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制程序，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形。 | 尚無重大差異 |
| <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p> | V | | (三)本公司訂定「員工道德行為準則」之行為指南，員工應秉持誠信道德從事所有業務，並忠實紀錄所有往來事項。執行任務時，需確保商業資料之保密，並保存完整的商業及營運紀錄。尊重公司、客戶與合作夥伴的商業資產與智慧財產。本公司訂定「誠信經營守則」內容涵蓋規範營業範圍內，具較高不誠信行為風險之營業活動，用以防範相關行為措施。 | 尚無重大差異 |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> | V | | (一)本公司從事營業活動前，會調查代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與涉有 | 尚無重大差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| (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 | | 不誠信行為之對象進行來往。 (二)本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，指定人事單位負責辦理本作業程序和監督執行，並向上級單位報告。 | 尚無重大差異 |
| (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ | V | | (三)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，其中敘明人員於執行公司業務時，遇有利害衝突之情形，應將相關情事陳報直屬主管處理，後續相關部門主管應檢討並提出改善方案以利公司整體之運行。 | 尚無重大差異 |
| (四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | V | | (四)為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核前項制度遵循情形，並定期向董事會報告。 | 尚無重大差異 |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | (五)本公司對新進員工到任時，舉行道德行為相關教育訓練，且不定期於各項會議中宣導誠信經營理念與規範。 | 尚無重大差異 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形 | | | | |
| (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ | V | | (一)本公司加強宣導道德觀念，並鼓勵員工疑有發現違反法令規章或道德行為規範時，得向經理人、人事單位、內部稽核主管或其他適當人員通報。 | 尚無重大差異 |
| (二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程 | V | | (二)本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」中載明管道與處理 | 尚無重大差異 |

| 評估項目 | 運作情形 | | | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因 |
|--|------|---|---|----------------------|
| | 是 | 否 | 摘要說明 | |
| 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 | | 程序，並宣導對檢舉人之保密機制。 (三)本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」中載明對檢舉人之保密機制，以不公布姓名方式進而保護檢舉人，承諾不因此遭受不當處置或不公平對待之情事。 | 尚無重大差異 |
| 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 | | 本公司設有網站，揭露公司相關誠信經營守則之內容，並於公開資訊觀測站揭露相關資訊。 | 尚無重大差異 |
| 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： 本公司已依相關法令規範，訂定「誠信經營守則」，目前無重大差異情形，並將依據此守則積極落實誠信經營之政策。 | | | | |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司遵守公司法、證券交易法等法令，作為落實誠信經營之基礎，並訂定相關規章，如：「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」等。有關營運重大政策、投資案、取得或處分資產、資金貸與、背書保證等事項皆經相關權責部門評估分析並經董事會通過。 | | | | |

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：

本公司重要資訊皆依主管機關規定公告於公開資訊觀測站。

(八)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：聲明內部控制制度設計及執行均有效，詳閱公開資訊觀測站

【網址 <https://mops.twse.com.tw>>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告】，輸入公司代號，查詢內控聲明書資料。

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議。

董事會：

| 日期 | 重要決議事項 |
|-----------|--|
| 113.03.28 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 112 年度個體財務報表、合併財務報表及營業報告書案。 2. 本公司民國 112 年度盈餘分配案。 3. 本公司民國 112 年度內部控制制度聲明書案。 4. 安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於民國 113 年度提供之非確信服務清單。 5. 簽證會計師公費審查案。 6. 本公司民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 7. 本公司全面改選董事 9 席(含獨立董事 3 席)案。 8. 解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案。 9. 訂定本公司民國 113 年股東常會受理股東提名、股東提案、受理期間及受理場所案。 10. 擬訂定民國 113 年股東常會之日期及相關事項。 11. 為擬定本公司 113 年度除息基準日暨現金股利發放日相關事宜。 |
| 113.05.02 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 擬修訂本公司「內部控制制度-銷售及收款循環」修訂案。 2. 兆豐國際商業銀行融資續約案。 3. 審查提名之董事(含獨立董事)候選人。 |
| 113.06.26 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 選舉本公司第十六屆董事長及副董事長案。 |
| 113.08.09 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司民國 113 年上半年度合併財務報表案。 2. 修定公司規章制度『內部稽核實施細則』(CP-D001)及相對應之表單案。 3. 國泰世華商業銀行融資續約案。 4. 台北富邦銀行融資續約案。 5. 中國信託商業銀行融資續約案。 6. 王道銀行新增借款額度案。 7. 委任薪資報酬委員會之委員案。 |
| 113.11.14 | <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司 114 年度內部稽核計畫案。 2. 擬增訂本公司「內部控制制度-其他內控制度循環」。 3. 本公司內部稽核作業授權簽核案。 4. 擬修正本公司(含子公司)稽核相關之相對應表單案。 5. 評估本公司簽證會計師之獨立性及適任性案。 6. 台北富邦銀行新增借款額度案。 7. 本公司 114 年度預算案。 |

| 日期 | 重要決議事項 |
|-----------|--|
| | 8. 擬訂定本公司「永續資訊管理辦法」案。 9. 擬修正「審計委員會組織規程」條文。 10. 擬修正「董事會議事規範」條文。 11. 擬修正「公司治理實務守則」條文。 12. 本公司 114 年度經理人薪酬案。 13. 本公司 113 年度經理人年終獎金發放案。 |
| 114.03.28 | 1. 本公司民國 113 年度個體財務報表、合併財務報表及營業報告書案。 2. 本公司民國 113 年度盈餘分配案。 3. 本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書案。 4. 擬修訂本公司「內部控制制度-薪工循環」。 5. 安永聯合會計師事務所及其關係企業預計於民國 114 年度提供之非確信服務清單。 6. 簽證會計師公費審查案。 7. 擬修訂「公司章程」條文。 8. 基層員工之範圍。 9. 本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 10. 訂定本公司民國 114 年股東常會受理股東提案、受理期間及受理場所案。 11. 擬訂定民國 114 年股東常會之日期及相關事項。 12. 為擬定本公司 114 年度除息基準日暨現金股利發放日相關事宜。 |

股東會：

| 日期 | 重要決議事項 |
|-----------|--|
| 113.06.26 | 承認事項 1. 一一二年度營業報告書及財務報表案。 2. 一一二年度盈餘分派案。 討論事項 1. 修訂本公司「公司章程」案。 2. 修訂本公司「股東會議事規則」案。 3. 解除新任董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制。 |

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

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

| 會計師事務所名稱 | 會計師姓名 | 會計師查核期間 | 審計公費 | 非審計公費 | 合計 | 備註 |
|------------|-------|---------|-------|-------|-------|----|
| 安永聯合會計師事務所 | 羅文振 | 113 年度 | 1,785 | 920 | 2,705 | |
| | 黃子評 | | | | | |

註：非審計公費為稅務簽證及永續報告書諮詢公費。

- (一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：本公司並無更換會計師事務所。
- (二)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。

五、更換會計師資訊

最近二年度及其期後期間如有更換會計師之情事者，應列示公司、前任及繼任會計師對更換原因之說明：配合會計師事務所內部輪調，自民國 111 年度第二季起財務報表之查核簽證／核閱由陳明宏會計師、嚴文筆會計師變更為羅文振會計師、黃子評會計師。

(一)關於前任會計師

| | | | |
|---------------------------|------------|---------|-----|
| 更換日期 | 111/08/10 | | |
| 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終止或不接受委任 | 當事人 | 會計師 | 委任人 |
| | 情況 | 不適用 | |
| | 主動終止委任 | | |
| 不再接受(繼續)委任 | | | |
| 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 | 無此情形 | | |
| 與發行人有無不同意 | 有 | 會計原則或實務 | |
| | | 財務報告之揭露 | |
| | | 查核範圍或步驟 | |
| | | 其他 | |

| | | |
|--|----|---|
| 見 | | |
| | 無 | ✓ |
| | 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 | 安永聯合會計師事務所 |
| 會計師姓名 | 羅文振、黃子評 |
| 委任之日期 | 111/08/10(董事會決議日) |
| 委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果 | 無此情形 |
| 繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見 | 無此情形 |

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

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

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

(一)董事(獨立董事)、經理人及大股東股權變動情形

| 職稱 | 姓名 | 113 年度 | | 114 年度截至 4 月 28 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 | 謝樹林 | - | - | - | - |
| 副董事長 | 李淑民 | (164, 757) | - | (100, 000) | - |
| 董事兼大股東 | 林瑟瑟 | - | - | 9, 000 | - |
| 董事 | 楊盤江 | - | - | - | - |
| 董事 | 楊協益建設 股份有限公司 | - | - | - | - |
| | 代表人黃懷慶 | - | - | - | - |
| 董事 | 睿蓁投資 股份有限公司 | - | - | 11, 000 | - |
| | 代表人楊仁耀 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 陳中河 | - | - | - | - |
| 獨立董事 | 陳貴端 | - | - | - | - |
| 獨立董事(註1) | 徐秀滄 | - | - | - | - |
| 獨立董事(註2) | 鄭銘源 | - | - | - | - |
| 副總經理 | 楊仁耀 | - | - | - | - |
| 副總經理 | 鄭君智 | (21, 000) | - | (4, 000) | - |
| 副總經理 | 陳金玲 | - | - | - | - |
| 副總經理 | 王慶賓 | - | - | - | - |
| 副總經理 | 廖四海 | - | - | - | - |
| 協理 | 謝政傑 | - | - | - | - |
| 協理 | 李秉男 | - | - | - | - |
| 財務長 | 林俊琪 | - | - | - | - |

註1：113.06.26 董事全面改選，徐秀滄獨立董事解任，其持股數揭露至解任當月。

註2：113.06.26 董事全面改選，鄭銘源獨立董事新任。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者資訊：無。

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

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 | |
| 林瑟瑟 | 5,537,800 | 14.32 | - | - | - | - | 楊仁榮 | 母子 | |
| 楊協益建設股份有限公司 | 3,900,639 | 10.09 | - | - | - | - | 楊仁榮 | 負責人 | |
| 代表人：楊仁榮 | 1,543,636 | 3.99 | 794,579 | 2.05 | | | | | |
| 睿蓁投資股份有限公司 | 3,549,125 | 9.18 | - | - | - | - | 蔡蓁儀 | 負責人 | |
| 代表人：蔡蓁儀 | - | - | 351,963 | 0.91 | | | | | |
| 李淑民 | 1,700,000 | 4.40 | - | - | - | - | - | - | |
| 特鉅股份有限公司 | 1,600,000 | 4.14 | - | - | - | - | 楊仁榮 | 負責人 | |
| 代表人：楊仁榮 | 1,543,636 | 3.99 | 794,579 | 2.05 | | | | | |
| 楊仁榮 | 1,543,636 | 3.99 | 794,579 | 2.05 | - | - | 林瑟瑟 | 母子 | |
| 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管京華山-國際(香港)有限公司投資專戶 | 1,500,000 | 3.88 | - | - | - | - | - | - | |
| 謝樹林 | 1,276,221 | 3.30 | - | - | - | - | - | - | |
| 兆豐國際商業銀行股份有限公司 | 1,158,000 | 2.99 | - | - | - | - | - | - | |
| 代表人：董瑞斌 | - | - | - | - | | | | | |
| 王慶賓 | 890,500 | 2.30 | - | - | | | | | |

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

單位：仟股

| 轉投資事業 (註1) | 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 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 | 股數 | 持股比例 |
| 全冠(福建)機械工業有限公司 | - | 100% | - | - | - | 100% |
| 鴻宇智慧科技股份有限公司 | 120 | 40% | - | - | 120 | 40% |
| POWER PACK AFRICA LTD. | - | 39% | - | - | - | 39% |

註1：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本來源

單位：仟股；仟元

| 年月 | 發行價格(元) | 核定股本 | | 實收股本 | | 備註 | | |
|---------|---------|--------|---------|--------|---------|----------------------------------|---------------|------------------------------|
| | | 股數 | 金額 | 股數 | 金額 | 股本來源 | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 103年08月 | 15.1 | 50,000 | 500,000 | 25,000 | 250,000 | 現金增資56,000仟元 | 無 | 103.08.11 府授經商字第10307656330號 |
| 105年08月 | 10.0 | 50,000 | 500,000 | 26,250 | 262,500 | 盈餘轉增資12,500仟元 | 無 | 105.08.30 府授經商字第10507824500號 |
| 106年08月 | 10.0 | 50,000 | 500,000 | 27,562 | 275,625 | 盈餘轉增資13,125仟元 | 無 | 106.08.29 府授經商字第10607419140號 |
| 106年12月 | 15.5 | 50,000 | 500,000 | 30,562 | 305,625 | 現金增資30,000仟元 | 無 | 107.02.01 府授經商字第10707045020號 |
| 107年06月 | 32.0 | 50,000 | 500,000 | 33,562 | 335,625 | 現金增資30,000仟元 | 無 | 107.07.12 府授經商字第10707343950號 |
| 108年09月 | 10.0 | 50,000 | 500,000 | 39,181 | 391,810 | 盈餘轉增資23,135仟元 資本公積轉增資33,050仟元 | 無 | 108.09.20 府授經商字第10807509230號 |
| 111年04月 | 10.0 | 50,000 | 500,000 | 38,668 | 386,685 | 庫藏股512,500股註銷減資5,125仟元 | 無 | 111.04.08 府授經登字第11107202860號 |

2. 股份種類

114年4月28日；單位：股

| 股份種類 | 核定股本 | | | 備註 |
|------|------------|------------|-------------|----|
| | 流通在外股份 | 未發行股份 | 合計 | |
| 普通股 | 38,668,500 | 61,331,500 | 100,000,000 | |

總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單

股權比例達 5%以上股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 4 月 28 日；單位：股；%

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數 | 持股比例 |
|--|----|-----------|-------|
| 林瑟瑟 | | 5,537,800 | 14.32 |
| 楊協益建設股份有限公司 | | 3,900,639 | 10.09 |
| 睿蓁投資股份有限公司 | | 3,549,125 | 9.18 |
| 李淑民 | | 1,700,000 | 4.40 |
| 特鉅股份有限公司 | | 1,600,000 | 4.14 |
| 楊仁榮 | | 1,543,636 | 3.99 |
| 匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託 保管京華山-國際(香港)有限公司投資 專戶 | | 1,500,000 | 3.88 |
| 謝樹林 | | 1,276,221 | 3.30 |
| 兆豐國際商業銀行股份有限公司 | | 1,158,000 | 2.99 |
| 王慶賓 | | 890,500 | 2.30 |

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

本公司章程第三十條：

本公司每年度決算如有盈餘時，應依法提繳稅捐、彌補虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，不在此限，另依相關法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，就其餘額併同期初未分配盈餘作為可供分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司分派股東紅利或法定盈餘公積或資本公積之全部或一部如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，並報告股東會。

第三十條之一：

本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，每年就當年度稅後淨利不低於百分之五十分配股東紅利。

股東紅利之分派得以現金或股票方式發放，其中現金股利不低於發放股利總額之百分之四十為原則，惟必要時得經股東會決議調整現金股利及股票股利之分配原則。

2. 董事會決議股利分派之情形

每股現金股利 2 元。

(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

| 項目 | 年度 | | 113 年度 (預估) |
|-----------------|--------------------------------|------------|----------------|
| | 期初實收資本額 | | |
| 本年度配股配 息情形 | 每股現金股利(元) | 2 元 | |
| | 盈餘轉增資每股配股數 | 0 股 | |
| | 資本公積轉增資每股配股數 | 0 股 | |
| 營業績效變化 情形 | 營業利益 | 不適用 | |
| | 營業利益較去年同期增(減)比率 | | |
| | 稅後純益 | | |
| | 稅後純益較去年同期增(減)比率 | | |
| | 每股盈餘(元) | | |
| | 每股盈餘(元)較去年同期增(減)比率 | | |
| | 年平均投資報酬率(年平均本益比例數) | | |
| 擬制性每股盈 餘及本益比 | 若盈餘轉增資全數改配 發現金股利 | 擬制每股盈餘(元) | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公積轉增 資 | 擬制每股盈餘(元) | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |
| | 若未辦理資本公積且盈 餘轉增資改以現金股利 發放 | 擬制每股盈餘(元) | |
| | | 擬制年平均投資報酬率 | |

(五)員工及董事酬勞

1. 公司年度如有獲利，應提撥不低於5%為員工酬勞及不高於5%為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項所稱之年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞、董事監察人酬勞前之利益。

員工酬勞得以現金或股票方式發放，其分派對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之，董事酬勞發放之比率、員工酬勞之發放方式及比率，應由董事會決議並提股東會報告。

2. 本期估列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：

估列比例/金額：

單位：新台幣仟元

| | 113 年度比例 | 113 年度金額 | 備 註 |
|------|----------|----------|-------|
| 員工酬勞 | 7% | 7,808 | 採現金發放 |
| 董事酬勞 | 5% | 5,577 | 採現金發放 |

年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一會計年度調整入帳。

3. 董事會通過分派酬勞情形

(1) 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：

本公司 113 年度員工及董事酬勞分配案已於 114 年 3 月 28 日經董事會決議通過分配。

(2) 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：無。

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

113 年 6 月 26 日股東會報告配發 112 年度員工酬勞 5,378 仟元；董事酬勞 3,841 仟元。其實際配發情形與原董事會擬議配發情形相同。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

1. 業務範圍

(1) 所營業務之主要內容：

- 1、A102050作物栽培服務業。
- 2、A102080園藝服務業。
- 3、C303010不織布業。
- 4、C399990其他紡織及製品製造業。
- 5、C601020紙製造業。
- 6、C601030紙容器製造業。
- 7、C601040加工紙製造業。
- 8、C601990其他紙製品製造業。
- 9、C701010印刷業。
- 10、C703010印刷品裝訂及加工業。
- 11、C805010塑膠皮、布、板、管材製造業。
- 12、C805030塑膠日用品製造業。
- 13、C805990其他塑膠製品製造業。
- 14、CA01100鋁材軋延、伸線、擠型業。
- 15、CB01010機械設備製造業。
- 16、CB01990其他機械製造業。
- 17、CC01010發電、輸電、配電機械製造業。
- 18、CD01020軌道車輛及其零件製造業。
- 19、CD01030汽車及其零件製造業。
- 20、CD01040機車及其零件製造業。
- 21、CD01050自行車及其零件製造業。
- 22、CD01990其他運輸工具及其零件製造業。
- 23、CE01010一般儀器製造業。
- 24、CE01030光學儀器製造業。
- 25、CH01030文具製造業。
- 26、CP01010手工具製造業。
- 27、CQ01010模具製造業。
- 28、CZ99990未分類其他工業製品製造業。
- 29、F104110布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業。
- 30、F113010機械批發業。
- 31、F113030精密儀器批發業。
- 32、F113990其他機械器具批發業。
- 33、F114990其他交通運輸工具及其零件批發業。

- 34、F199990其他批發業。
- 35、F204110布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
- 36、F213040精密儀器零售業。
- 37、F213080機械器具零售業。
- 38、F213990其他機械器具零售業。
- 39、F214990其他交通運輸工具及其零件零售業。
- 40、F299990其他零售業。
- 41、F401010國際貿易業。
- 42、I101070農、林、漁、畜牧顧問業。
- 43、I103060管理顧問業。
- 44、I199990其他顧問服務業。
- 45、I301010資訊軟體服務業。
- 46、I301020資料處理服務業。
- 47、I301030電子資訊供應服務業。
- 48、JA02990其他修理業。
- 49、ZZ99999除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(2)營業比重：

單位：新台幣仟元

| 年度 產品別 | 112 年度 | | 113 年度 | |
|--------------|-----------|-------|---------|-------|
| | 金額 | % | 金額 | % |
| PET 吹瓶機 | 872,479 | 84 % | 843,990 | 85 % |
| 精密元件(鑽夾頭、刀桿) | 150,024 | 15 % | 135,030 | 14 % |
| 其他(註) | 11,126 | 1 % | 14,081 | 1 % |
| 合計 | 1,033,629 | 100 % | 993,101 | 100 % |

註：非吹瓶機、精密元件銷售收入，列為其他收入。

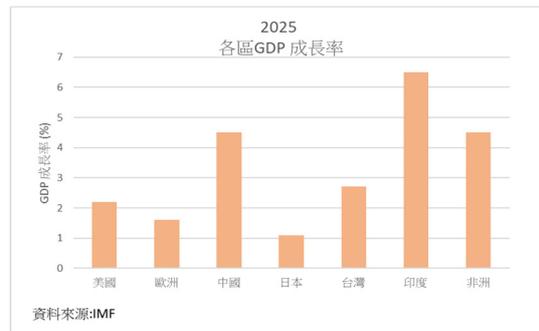
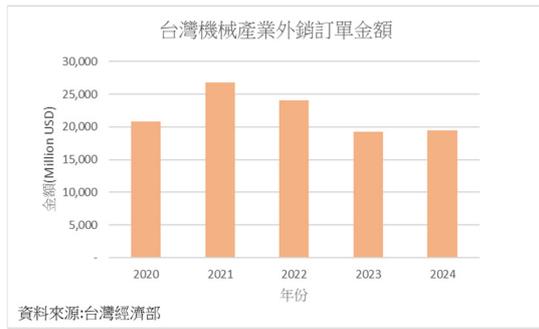
2. 產業概況

(1)產業之現況與發展：

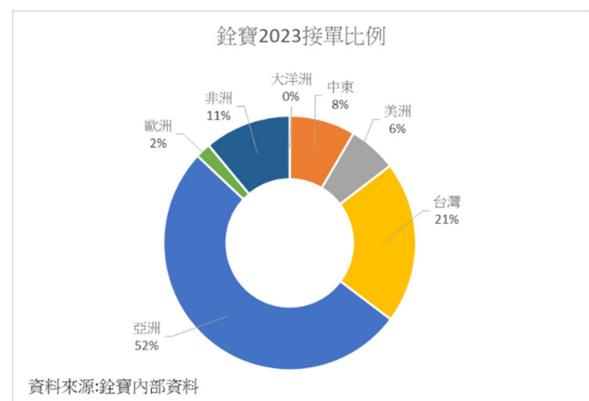
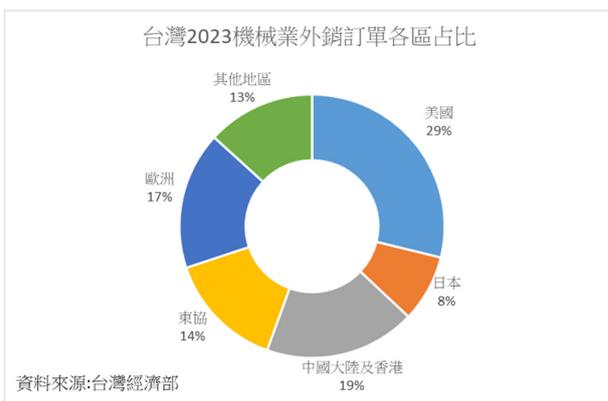
(A)經濟情勢

IMF 預估 2025 年的全球 GDP 成長率為 3.3%，比 2024 年多 0.1%，今年預期成長跟去年差不多。國際通膨預計在 2025 年預計會到 4.2%而且持續降低。

以各國的成長趨勢來說，相較於歐美，印度與非洲都有持續的保有穩定的 GDP 成長率。台灣 GDP 在 2025 年的成長率預計為 2.7%，會比去年下降 0.3%。

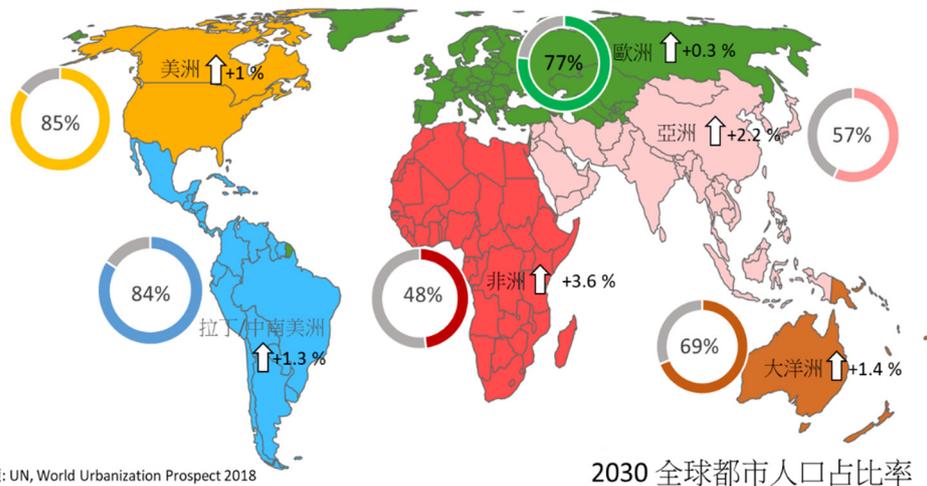


台灣機械產業 2025 年的外銷訂單總金額為 194.2 億美元，相較於去年增加了 1.1%。歐美佔了台灣 45% 的總外銷額，亞洲與東南亞佔了 42%，其它地區為 13%。本集團製造與銷售寶特瓶吹瓶機設備到國內外市場。終端客戶為礦泉水廠、碳酸飲料工廠、乳製品、日化產品、食用油及醫療等產業。吹瓶機設備是本集團其中重要的營業項目，其中亞洲的接單比例就佔了 64%，歐美佔比為 8%，其它地區為 28%。與經濟部的接單趨勢雷同的是亞洲的經濟體系非常的活躍，而且本集團在區域的業務經營也反應了這一點。



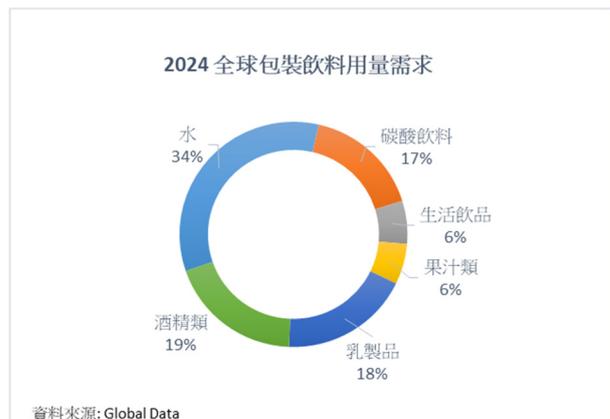
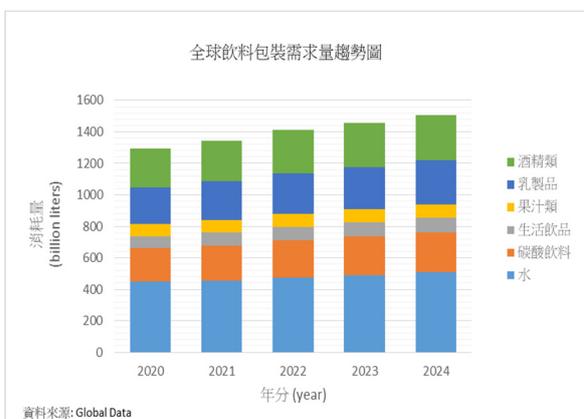
(B) 人口奠定了發展潛力

世界經濟論壇(WEF)認為都市的發展是帶動地方經濟的主要動力。所以人口成長的實力就決定了商業發展的潛力。依據 UN 的數據目前全球有 80 億人口，55.3%是居住在都市裡。9 年後總人口數會到 85 億人，預估會有 60%的人會在都市內生活。前三大的人口國家為中國(14.2 億人)、印度(14.1 億人)與美國(3.3 億人)，但如果是以 2022 年到 2050 年的成長率來看的話，奈及利亞(73.6%)、巴基斯坦(56.4%)與孟加拉(20%)會是成長率最快的國家。中國會到負成長的狀態(-7.6%)，但是印度還是會保有 18%的成長率。所以亞洲與非洲擁有很好的市場成長潛力，這兩大洲加上台灣就佔了銓寶集團 84%的接單比例。

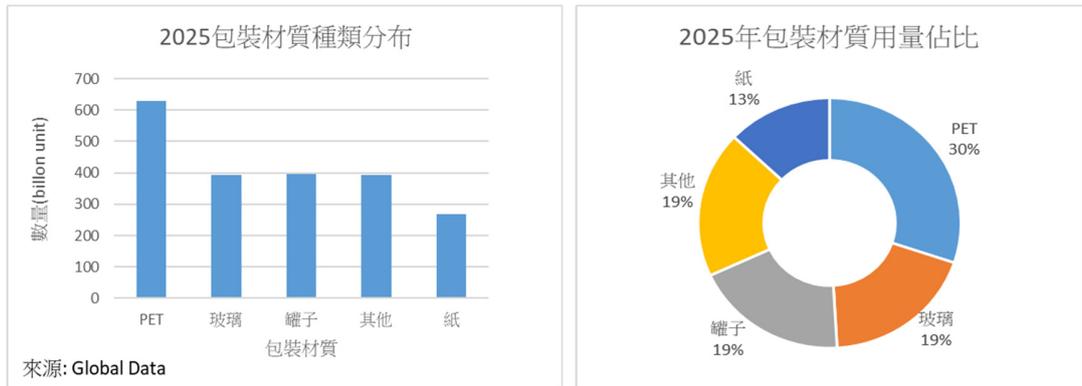


(C) PET 飲料包裝市場

全球飲料的包裝需求在 2025 年預計會到 15.5 兆公升，平均成長率是 3.4%。前四大的佔比分為：水 34%、酒精類 19%、乳製品 18%、碳酸飲料 17%。平均每年的成長率為 3.4%；在這裡面生活飲品擁有最快速的 4.6%成長率，其餘是水跟乳製品成長率分別為 3.8%和 3.6%。



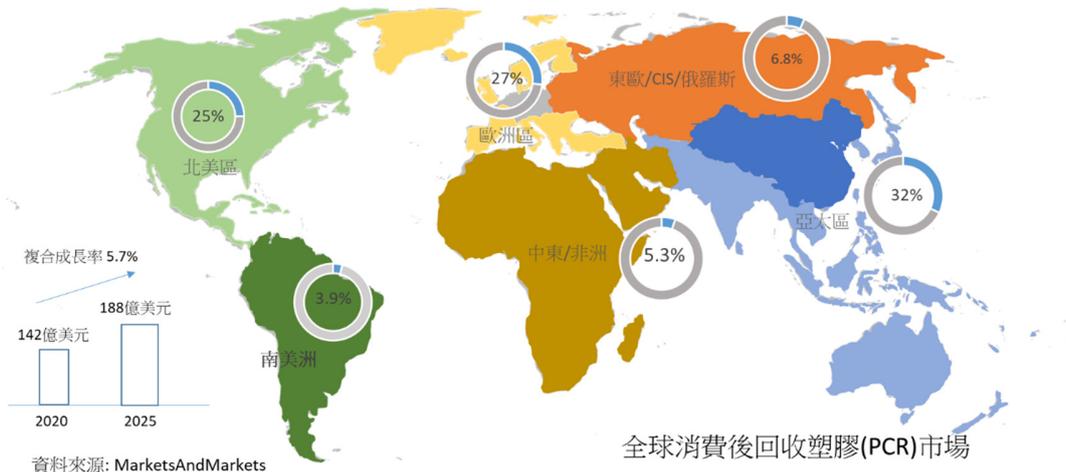
在包裝材質的種類上，全球在 2025 年的使用量預計會達到 20.8 兆個，這裡 PET 佔比最高，在所有的包裝種類上佔了 30% 或 6.3 兆個包裝會用這個材質做為包裝。



包裝產品的需求在全球各區也是處於成長的趨勢。亞洲/太平洋區對於包裝飲料的用量是全球最高的 3.3 兆公升(佔比 22%)。其次為中國的用量 3 兆公升(佔比 20%)，第三大位於美洲/中南美的 2.4 兆公升(佔比 16%)。以成長率來說的話，亞洲、中國與非洲都擁有超過 3% 的成長率。本集團在這三大區塊擁有很好的銷售量，佔了本集團大約 82% 的接單量。

(D) 再生塑膠市場

全球再生塑膠市場每年複合成長率約 5.7%，市場規模預估由 2020 年的 142 億美元增長到 188 億美元。因為亞洲地區人口成長與都市發展的因素不僅帶動經濟也刺激的當地消費。所以該區塊擁有超過 30% 的市場規模。歐美地區擁有最先進的回收系統與設備，加上各地方政府以領導者的腳步推動聯合國的永續發展目標。導致於先進國家在這區塊扮演著領導者的角色並擁有超過 50% 的市場規模。台灣政府也是很積極地跟進世界的腳步也推動台灣版本的 18 項的永續發展目標。國內外具有指標性的瓶裝飲料生產者在這幾年也都陸續使用 100% 回收料來替代從石油提煉出來的原物料。本集團所生產的吹瓶機設備可以用 100% 的回收料(rPET)來生產寶特瓶與容器。可以讓國內外的各種飲料生產商，可以很快速的達到他們企業所設定的淨零碳排或碳中和策略。



(E)精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)

精密鑽夾頭是工業生產中不可或缺的工具，其用途非常廣泛，可應用在各式各樣的機床及手動、電動、氣動工具、醫療器材等。有鑑於其重要性，本集團在成立創業初期就投入精密鑽夾頭應用領域的研發製造，不遺餘力，近40多年的經驗，持續不斷引進精密加工機械，開發新產品，提高自製率，滿足客製化等各種需求，系列產品銷售國內外，高強度、高可靠度及高精密度已為市場及客戶稱道肯定，另外擴大「夾持」的應用領域，積極與自動化整合廠商合作，開發製造相關夾治具。2024年正式跨入粒子束切割機設備開發領域。

受到高通膨、能源危機、烏俄戰爭、地緣政治、中國大陸低價競爭及上游產業仍處於去化庫存等因素，上游產業投資趨於保守，導致工具機產業鏈訂單驟減，即便如此仍致力於產線自動化的提升加強廠內員工教育訓練，提升專業技能。

(2)產業上、中、下游之關聯性：

| 原料(上游) | 主要產品 | 主要應用(下游) |
|---|-------------|--|
| PET 原料、PET 瓶胚、鋼鑄鐵元件、傳動元件、五(鈹)金零件、精密軸承、空、油壓元件、電控元件、精密加熱元件、精密高壓元件 | 吹瓶機 | 飲料業、酒精飲料業、非酒精飲料業、農業及環境用藥業、清潔用品業、化妝品業、藥品及醫用製品業、食用油業、乳品業、調味品業、飲用水業、塑膠製品業 |
| 合金鋼/不鏽鋼/鐵材、五金零件 | 鑽夾頭、刀桿及主軸配件 | 各行業所需之機械製造行業 |

(3)產品之各種發展趨勢：

PET 吹瓶機部分：

吹瓶產業會因為類別的不同而會有不同的生產模式，包裝飲料生產者傾向較長的生產週期，如以瓶裝水為例，因為一罐瓶裝水薄利潤的關係，所以需要高速的生產設備才能讓終端客戶保有市場的競爭優勢。本集團的直線式吹瓶機在2021年的台北塑橡膠國際展推出新型的六穴與八穴機種，單穴產能高達2,500瓶每小時，非常適合中產能水線的需求。目前台灣90%的中產能水線的生產業者都是用本集團的直線式吹瓶機。許多國外如東南亞與日本知名瓶裝水品牌也都使用本集團的直線機來生產寶特瓶。

本集團直線式吹瓶機近幾年有推出快速換模與快速換胚頭系統能讓降低更換模具與更換胚頭的時間。一條瓶裝水的生產線會在每種產品類別會有較長的生產週期，所以生產一段時間之後就會更換模具生產不同容積的瓶子。但是空瓶供應商會有不同大小與口徑的瓶子要生產，所以換模具與胚頭的週期是非常頻

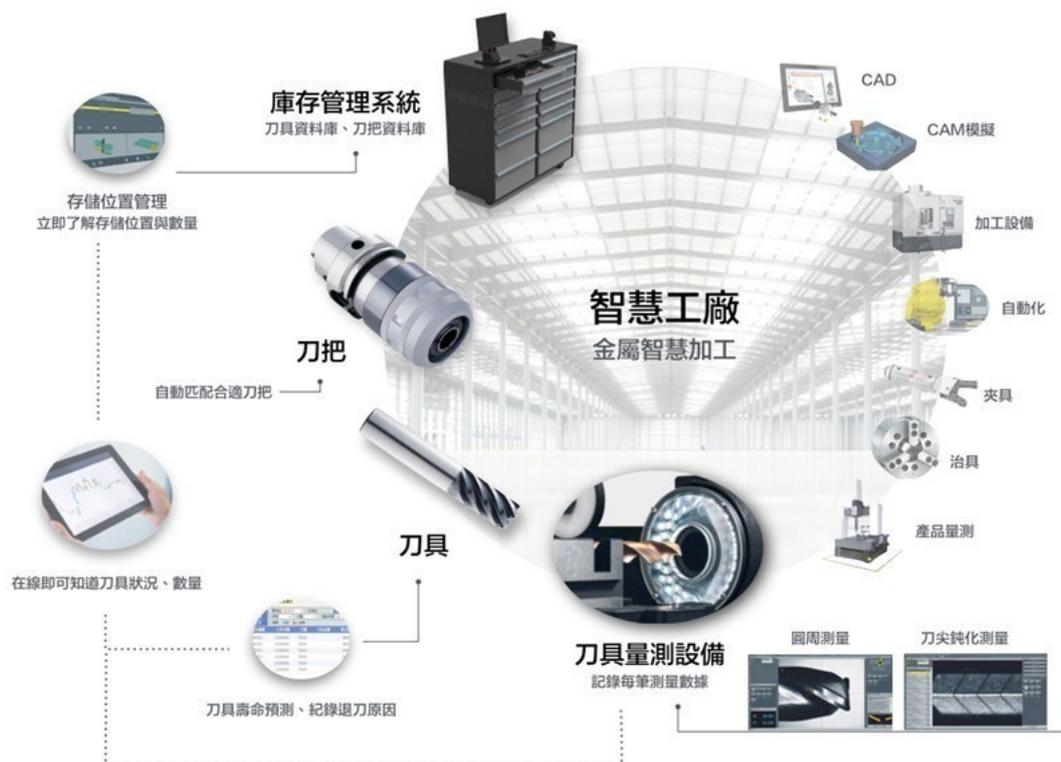
繁的。快速換模與快速換胚頭系統最高可以替終端客戶省下 62.5%的停產時間。代表著本集團的設備不但可以滿足不同產業鏈所需的生產規模，同時也提供了客戶在生產規劃時所需要的彈性。

在智慧機械上，本集團所推出的方案是整合以下的方向：第一是能讓操作者能夠掌握生產資訊透過平板就能到機台的生產狀態；智慧生產的方面是透過監控機台的生產條件來判斷接瓶子的品質，之後更正生產條件拉回之前的產品品質。另一方面是本集團的智慧機械平台會收集機台的主要部位的運作資料，之後再做進一步的分析讓系統能夠在機台的關鍵性零組件損壞前，發出警報讓操作人員可以在停止生產前，安排維修的時間。

本集團在吹瓶產業擁有了近 40 多年的經驗，加上本集團的吹瓶設備擁有了高產能與良好的穩定性，所以近幾年開始提供了整線方案給終端客戶，從前面的瓶胚射出到後端的充填與裹包設備，本集團的研發與業務團隊都可以與上下游廠商整合資源後做出一條在市場上擁有競爭優勢的高效率的生產線給終端客戶，目前本集團在全球各區域如非洲、東南亞、與亞洲都有成功的整線案例。

精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

本集團之精密鑽夾頭、刀桿及主軸配件，主要應用在綜合加工機、銑床、鑽床與電動手工具等設備上。相關產品之發展趨勢，未來將逐步往智慧工廠、金屬智慧加工智慧加工市場需求發展，整合發展系統如下圖所示，依據本集團的核心技術能力將往刀具量測、刀具庫管理、工件定位治具等領域深耕發展。



產品之發展從應用於各機床、氣動手動工具外，未來將逐步往智慧工廠、金屬智慧加工市場需求發展，如刀具量測、刀具庫管理、工件定位治具等，2023年已完成產品履歷追溯系統，供全球經銷代理使用，零點定位治具完成部分規格，刀具管理系統暫先完備應用結構，此外結合自身絲攻夾頭完成氣動攻牙機開發，開始建立影像訓練系統，提升內部員工訓練效果。2024年與放電機業者共同開發心軸夾頭組件，開發PCB鑽孔機專用氣動夾頭。

(4) 競爭情形：

PET吹瓶機部分：

本集團的吹瓶機是針對中產能飲料包裝業而設計的。目前中產能水線約在300~400瓶每分鐘，轉換成吹瓶機的產能約一萬八千到兩萬四千瓶/每小時。本集團的12穴直線式吹瓶機可以滿足這樣的產能需求。

本集團不僅是提供兩段式吹瓶機供給飲料包裝產業，同時也有提供一段式機種適合生產化粧品或日化產品的包裝需求。是少數同業能夠同時提供這兩種解決方案給終端客戶的廠商。

精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

為了滿足不同市場端需求，產品系列規格要不斷增加，另外也必須提升自製率，同時建立完整供應鏈，交期、品質及成本都是競爭力的關鍵要素。為了擺脫大陸中國低價競爭，產品需朝向精度再提升及跨業開發新產品。

3. 技術及研發概況：

(1) 業務之技術層次及研究發展

PET吹瓶機部分：

A. 機台節能：

增加吹瓶機氣體回收率，降低高壓空壓機的耗能與電費。優化變節距結構動力曲線，提升速度及減少扭力值，降低伺服馬達的功率，以達節能目的。

B. 智能加熱控制：

採閉迴路溫度控制系統，可自動調整燈管功率瓦數，消除環境與人為影響。另外增設智慧電錶，用以減少電力損耗，提高生產穩定性。

C. 提升機台性能：

提高機台伺服系統速度，透過軟體持續監控各軸伺服馬達動態特性，最大輸出扭力值、最高轉速數據，經過收集與分析，持續優化各軸傳動系統參數，以達到提升機台性能目的。

D. 多元包裝應用

研發適用於日化瓶、廣口瓶、藥瓶、阻隔容器、堆疊瓶、啤酒桶等領域的解決方案，滿足市場需求。

綠色減碳：

在環境永續的一環中，開發紙塑杯專用機，讓紙杯與塑杯可完整分類回收。減少原生紙漿，讓回收取代砍伐，使塑杯材質重回到工業循環中，達成永續目標。

精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

本集團各類鑽夾頭、刀桿及主軸配件等產品，皆持續不斷朝向高轉速、高剛性與高精密度發展。系列產品的開發多項的專利，如一體式工具機主軸拉刀機構、主軸瓣爪座結構、夾頭結構、多功能刀桿、中心出水齒輪式夾頭與同步補償絲攻刀桿等。

本集團研發部門之主要業務如下：

- A. 新產品的開發與設計
- B. 製程更新與改善
- C. 產品標準建立
- D. 各類圖面繪製

加強產業專業能力，提升研發速度開發市場所需產品，期讓公司產品線越來越豐富，滿足國內外客戶的需求。

(2) 研究發展人員與其學經歷

單位：人：年

| 項目 | | 年度 | 112 年度 | 113 年度 | 114 年度截至 4 月底 |
|----------|---------|----|--------|--------|------------------|
| | | | | | |
| 學歷 分佈 | 博士 | | - | - | - |
| | 碩士 | | 6 | 6 | 7 |
| | 學士 | | 13 | 18 | 19 |
| | 大專 | | 6 | 6 | 5 |
| | 高中(含)以下 | | 3 | 3 | 2 |
| 合計 | | | 28 | 33 | 33 |
| 平均年資(年) | | | 10.45 | 11.15 | 10.99 |

(3)最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元：%

| 年度 項目 | 109 年度 | 110 年度 | 111 年度 | 112 年度 | 113 年度 |
|----------|---------|---------|-----------|-----------|---------|
| 研發費用(A) | 47,015 | 47,661 | 33,220 | 38,367 | 42,686 |
| 營業收入(B) | 943,295 | 877,067 | 1,054,870 | 1,033,629 | 993,101 |
| A/B | 4.98 % | 5.43 % | 3.15 % | 3.71% | 4.30% |

(4)最近五年度開發成功之技術或產品

| 年度 | 開發成功之技術或產品 | 說明 |
|-----|---|---|
| 108 | (1)五加侖重複使用把手瓶機 型研發完成 (2)推出新機種 CPSB-T2000EML (3)CPSB-L1GM/2GM 機種開發 (4)新推出 CPSB-LSS6 機種取 代舊鳳凰系列吹瓶機 (5)在直線機系列上，推出快速 換模與快速換胚頭這兩種 選配 (6)新推出 CPSB-LSS12-50 機 種 (7)新推出 CPSB-LSS6-PP (8)一段式機種投入 PLA 生產 測試 (9)新推出一段式機種 SS70M (10)斜噴式噴水頭 (11)BERG ISO20 四瓣爪 (12)BT-SK 高速機專用刀桿 (13)BT-ER 小徑刀桿 (14)PN-CS2000ME 膜內貼機型 (15)PL-L2G-120 大牙口機型 (最大牙口可達 100mm) (16)PJ-2000LHI 兩穴把手前植 入機型 | (1)與知名水廠合作開發可用於東南亞重複 性使用家庭/辦公室大桶裝水市場(傳統 式飲水機市場)。 (2)針對包裝市場適合高單價高品質瓶子的 需求(如:四升把手瓶)。 (3)針對日本、中國與台灣的輕量化大桶裝 水市場(一次性使用飲水機市場)。 (4)針對市場對於經濟型吹瓶機的需求而研 發，單穴產能 2000BPH (效率提升 30%， 同時降低能耗 40~50%)。 (5)因為歐美市場的包裝產業有高效率換線 作業的需求，所以研發這兩種選配方案， 可降低終端使用者換線時停機的時間從 兩小時減到 15 分鐘。 (6)為美國藥瓶市場高產能的需求而研發， 同時針對新型防盜環牙口提供保護設計 。 (7)針對泰國熱充填產品需求研發，經濟型 高產能機種。 (8)針對環保趨勢提供解決方案的研發測試 案。 (9)針對高端化妝品與特殊需求產品市場而 研發的機種。 (10)新增噴水頭規格。 (11)新增四瓣爪規格。 (12)SK13、SK20、SK25。 (13)ER11、ER16、ER20、ER25。 (14)應用於化妝品市場，有膜內貼需求之瓶 |

| 年度 | 開發成功之技術或產品 | 說明 |
|-----|--|---|
| | | 型。 (15)針對大牙口、大容量油瓶市場。 (16)適用於 5L 以內前植入把手瓶的市場。 |
| 109 | (1)持續一段式特殊製程機種的研發 (2)直線機系列的產能提生 (3)研發加熱箱閉迴路控制 (4)持續投入智慧化預防維修保養系統研發案 (5)投入熔噴不織布的生產設備 | (1)強化銓寶在一段式的市場競爭力。 (2)保持銓寶在全世界的兩段式直線機市場的競爭力。 (3)增加吹瓶機的生產穩定性。 (4)讓銓寶直線式吹瓶機導入智慧機械的解決方案。 (5)三家公司成立 SPC 聯盟共同研發熔噴不織布的生產設備，可讓各國保有自我生產原物料的基本能力。 |
| 110 | (1)一段式特殊瓶型製程改進 (2)LSS8 每穴 3000BPH 產能研發 (3)新機 CPSB-TS1000WM 產出 (4)新機 CPSB-LS2 產出 (5)新機 CPSB-US2000MA 開發 | (1)提升一段式的市場競爭力。 (2)完成全世界產能最快的直線式吹瓶機，使銓寶處於領導地位。 (3)針對日本市場特殊瓶型而開發的機型，包含旋胚定位與側加熱。 (4)依據韓國代理市場調查後，需求可快速換模(殼模)，可吹製少量多樣的瓶型，並將直線式機台成本大幅降低，以提供市場競爭力。 (5)國內膜內貼市場，一直以來都集中在中空成型機，2 段式吹瓶機礙於製程成本過高，幾乎沒有工廠願意執行。在此情形下銓寶願作為領頭羊，率先開發膜內貼機種，以突破並增加公司營業額。 |
| 111 | (1)一段式 rPET 製程研發 (2)CPSB-US2000MA 機台專用送標機械手開發 (3)LSS12 24000BPH 產能開發 (4)L1G 1200BPH 產能開發 | (1)致力於開發能將 PET 瓶再利用之吹瓶機，以符合循環經濟的趨勢需求。 (2)搭配膜內貼機台產能需求，開發專用送標機械手，以滿足客戶各式廠房配置需求。 (3)改善機構提升產能讓單台吹瓶機即可搭配 400BPM 產線，並加入加熱閉迴路、吹瓶閉迴路等智能化控制，以實現高稼動力生產。 (4)在總能耗不變的原則下，將產能由 900BPH 提升至 1200BPH，並優化機台結構縮減機台尺寸，除方便裝櫃運輸外，並簡化裝機程序，有效縮短裝機時間。 |
| 112 | (1)新機 CPSB-TSS1000M 產出 | (1)針對日本市場日化特殊瓶型而開發的機 |

| 年度 | 開發成功之技術或產品 | 說明 |
|-----|--|---|
| | (2)新機 CPSB-LS4 產出 (3)新機 CPSB-LSS12 II 產出 (4)CPSB-U2000EML 模內貼吹瓶機開發 (5)紙塑杯捲邊機台開發 (6)扭力型絲攻夾頭 TC312-M16/Ø12.5 優化完成 (7)HSK-WF 產品衍伸完成 (8)HSK-GHK 系列產品衍伸完成 (9)BMT 型動力刀座開發 (10)氣動攻牙機開發 (11)粒子束切割機開發 | 型，包含旋胚定位與側加熱。 (2)取代大鳳凰機種，為較低成本的直線機，單穴產能 1800 瓶/小時。 (3)延續 24000BPH 產能，改用長燈管，增加加熱時間，降低能耗。修改變節距組，增加維修空間，延長料件壽命。 (4)可吹製偏心與雙面貼標，含側加熱組，加熱箱燈管並可獨立控制瓶。 (5)配合綠色減碳的議題與永續發展目標，已完成客戶需求樣品，獲得客戶認同。 (6)提升良率。 (7)新增 HSK63A、HSK100A 伸縮緩衝加長型快換式絲攻刀桿規格。 (8)完成 HSK32A、HSK40A、HSK50A、HSK63A、HSK100A 等規格的 GHK 夾頭刀桿，增加產品線規格。 (9)走刀式車床專用動力刀座。 (10)攻牙能力：M6~M16。 (11)新型介質應用在切割領域。 |
| 113 | (1)新機 CPSB-1000LLM 產出 (2)新機 CPSB-1000G 產出 (3)新機 CPSB-LL2 產出 (4)CPSB-TS4000EW 紅酒杯特殊機型開發 (5)氣動攻牙機開發完成 (6)BMT 型動力刀座開發完成 (7)研發測試間新增檢驗設備完成 (8)跨業機器開發 (9)業務合作案執行 (10)遞交 1 項專利申請 | (1)電木滑塊的公轉改為定距塊的方式，公轉間距 228.6mm。 (2)此機台主要訴求是提高產品的性價比，可吹製 5 加侖瓶的吹瓶機。 (3)最大瓶型 6L、最大牙口 55mm、6L 產能 2000BPH。縮短機身並增加加熱間距距離使其可吹制更大牙口。 (4)特殊的胚頭結構及搭配全自動入出瓶機械手，機台採全伺服馬達系統，配合機械手修改成型伺服、公轉移位、胚頭定位輔助。 (5)目前氣動攻牙機已完成標準型與搭配協作式機械手樣式。 (6)BMT 型動力刀座開發完成。 (7)新增 BERG#40、BERG#50、OTT#50、HSK63A、HSK100A 偏擺檢驗主軸設備。 (8)粒子束切割機。 (9)針對業務合作案目前已開發新式夾頭一組與放電用心軸與刀桿夾頭各一組。 (10)氣動夾頭。 |

4. 長、短期業務發展計畫

(1) 短期發展計畫

PET 吹瓶機部分：

A. 經營策略

- a. 持續發展飲料業與包裝業需求的產品系列。
- b. 整合水平與垂直供應鏈提供整廠設備規劃。
- c. 強化並精進核心技術，保持競爭優勢。
- d. 提升供貨能力，增加存貨之週轉率。
- e. 加強售服能力訓練，提升組織售服能力，進而增加客戶滿意度。
- f. 美元外匯變化應變能力強化。

B. 產品研發

- a. SS70 一段式吹瓶機開發。
- b. 日化瓶、廣口瓶特殊機種開發。
- c. 發展有競爭力的直線式吹瓶機。
- d. 提高氣體回收，降低客戶生產能耗。

C. 產銷政策

- a. 導入機械加工機智慧製造與自動化生產線，以滿足高品質與縮短交期需求。
- b. 推動 TPS 數位精實生產管理，提升改善效率，減少成本浪費。
- c. 供應商年度合約簽訂，提升品質、縮短交期、降低成本。
- d. 定期檢討庫存合理性，有效降低廠內呆滯庫存，提高料件週轉率與降低庫存金額。

精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

A. 研發策略

- a. 發展高轉速、高精度、高剛性之精密鑽夾頭、刀桿、主軸配件系列產品，滿足客戶需求。
- b. 因應客戶及市場需求，在系列產品當中，增加規格衍生品。
- c. 改善製程，降低成本，縮短工時。
- d. 零點定位治具、夾治具開發。
- e. 放電機專用零配件開發。
- f. 跨業粒子束切割機設備開發。
- h. 開發跨業應用專屬鑽夾頭。

B. 行銷及營運策略

- a. 積極參與國內外主要具代表性展覽，開發經銷代理，拓展客源。
- b. 刊登國內外主要相關領域之專業雜誌期刊。
- c. 利用電子商務平台、社群網站，增加曝光度及訂單來源。
- d. 應用美國 TikTok 平台。
- e. 與客戶保持良好互動，提高客戶服務滿意度。
- f. 持續落實數位化精實管理。
- g. 持續安排員工多樣化的教育訓練，提升專業技能。

(2)長期業務發展計畫

PET 吹瓶機部分：

A. 行銷策略

- a. 積極蒐集市場資訊，並搭配區域性展會，以協助業務推展。
- b. 強化參展目的性與市場性，提升國際市場未來供需狀況與成長性。
- c. 深入了解飲料業與包裝業需求，提供整廠服務。
- d. 增強銷售組織人力與能力，確實掌握市場脈動。

B. 產品研發方向

- a. 發展吹灌旋整線整廠輸出的生產能力，以對應市場需求。

- b. 完全客制化方式，滿足客戶多樣需求。
- c. 持續優化吹制 PP 材質瓶型的技術。
- d. 擴大 L 機的系列延伸戰略，目標縮短客戶投資回報週期。
- e. L 機熱灌裝瓶的技術持續延伸，附件牙口定位功能，擴大市場適用性。

C. 生產策略

- a. 積極導入碳盤查，掌握排碳來源並逐步落實減碳策略。
- b. 持續推動機聯網、智慧化及智能化之功能，採用智慧機械雲及 BottleViewer，讓設備數據可視化，加強整廠智慧製造及產線規劃與具備海外輸出服務之能力。
- c. 導入精實管理 TPS 與數位化管理，縮短組裝、備料作業時間，降低庫存，有效提高生產效率。
- d. 培訓並整合現場人員能力，提高整線工程人員的技術及服務水平。

精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

A. 研發策略

- a. 廣泛接觸客戶、經銷代理，深入了解發掘市場端需求。
- b. 配合產業人才扎根計畫，培育增補研發人員。
- c. 加強研發人員對於 CNC 加工的認知。
- d. 增加涉略工業 4.0 夾治具、自動上下料零組件開發。
- e. 放電機專用零配件開發。
- f. 除本業及五金零組件開發外，跨入機台設備開發。
- g. 導入精實研發管理。

B. 行銷及營運策略

- a. 公司官網搜尋關鍵字優化。
- b. 積極參與重要市場展覽，以及新興市場展覽。
- c. 持續優化電商平台關鍵字及解析背後的數據，採取必要的行動。
- d. 提升營業人員國際觀。
- e. 定期或不定期邀請經銷代理、客戶，進行線上產品解說及市場訊息交流。

- f. 引進高速高精度加工設備，提高自製率及提升品質。
- g. 持續建立影像訓練系統，提升訓練效果培育員工，達到適才適所。
- h. 強化自動化或半自動化檢驗能力，提升檢驗量能。
- i. 提升生產線自動化，降低人工工時。

二、市場及產銷概況

1. 市場分析

(1) 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

| 年度 銷售地區 | 112 年度 | | 113 年度 | |
|------------|-----------|---------|---------|---------|
| | 銷售額 | 比率(%) | 銷售額 | 比率(%) |
| 台灣 | 171,733 | 16.61% | 175,849 | 17.71% |
| 中國 | 329,900 | 31.92% | 244,980 | 24.67% |
| 亞洲區 | 237,655 | 22.99% | 294,437 | 29.65% |
| 非洲區 | 135,924 | 13.15% | 123,489 | 12.43% |
| 泰國 | 41,033 | 3.97% | 25,559 | 2.57% |
| 中東區 | 24,584 | 2.38% | 62,307 | 6.27% |
| 其他國家 | 92,800 | 8.98% | 66,480 | 6.70% |
| 合計 | 1,033,629 | 100.00% | 993,101 | 100.00% |

(2) 市場占有率

PET 吹瓶機部分：

本集團在過去 40 多年內已銷售近 4,000 台吹瓶機到世界各地，約 3,200 台為鳳凰機種；約 800 台為直線機種，鳳凰機以平均穴數 4 穴(單穴產能 900bph)，直線機平均穴數 6 穴(單穴產能 1,400bph)，所有機台可提供全世界約每年 280 億個瓶子，所以本集團在全球的市占比約 4.9%。

精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

根據台灣區工具機暨零組件工業同業公會(TMBA)品項為工作物夾持器，2024 年出口總金額為 69,464,000 美元，依此，本集團在精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)市場占有率約為 6.1%。

(3) 市場未來之供需狀況與成長性

PET 吹瓶機部分：

全球在 2030 年的都市發展會提高到 60%，成長到 85 億人口。代表者都市化不

僅帶動工商業的發展，也會讓世界上更多的人口提升到中產階級；所以收入的提升會刺激各種包裝飲料的需求從水、食用油到日化用品；然後寶特瓶又擁有了無毒，高化學穩定性與輕量這幾種優勢，所以在各種包裝需求上會持續的被使用。依照 Data Bridge 的資料。PET 拉吹機的成長率由 2023 到 2030 年會保持在 3.8% 的成長率。



精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

2024 年受到高通膨、匯率波動、烏俄戰爭、地緣政治及上游產業仍處於去化庫存等因素，上游產業投資趨於保守，導致工具機產業鏈訂單驟減或延緩出貨，除了寄望上述不利因素消退或遞減，須努力跨足其它產業鏈的產品開發及行銷。

(4) 競爭利基

PET 吹瓶機部分：

1. 本集團吹瓶機關鍵技術(專利發明)領先亞洲(同業)，透過程式優化與機械結構上的優化，單穴產能可達 2500BPH (甚至與世界一級大廠相互比較)。
2. 在台灣同業內，本集團擁有最多專利，也擁有最多的經驗，30 多年機械製造經驗，加上本集團亦有投資在模具加工設備，不斷接受客戶挑戰 (客製化壓縮桶，偏心瓶)，這些是同業沒有的，在智慧機械上也有開始推動產品 (smart mold, bottle viewer)，這些硬體與軟體的結合讓本集團在未來上可以領先同業。
3. 本集團具備產業專業人才，以提供整合服務本集團具備有經驗的研發人才及有效率製造流程，專精於生產客製化 PET 產品，尋找合宜供應商並與之溝通討論，以達成客戶所需，同時提供銷售、安裝與售後服務等全方面的整合服務，以創造三方雙贏局面。瓶型設計與模具生產系統整合軟體，這兩項已成

為模具製造最重要的兩個環節，也因為專業性與繁瑣度很高，對有興趣想進該市場的競爭者，已經築起了一座高牆。

精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

1. 擁有 40 多年的經驗，堅持台灣研發製造。
2. 系列產品規格齊全，滿足顧客需求。
3. 產學合作。
4. 客製化能力。
5. 產品精度可靠度優良。
6. 實施數位化 TPS 精實生產管理。

(5)發展遠景之有利及不利因素與因應對策

PET 吹瓶機部分：

1. 有利因素

- a. 中長期目標明確，且具策略規劃與集團運籌能力。
- b. 公司成立 40 多年，市場和品牌知名度高，廣獲海內外顧客信賴。
- c. 台灣和中國皆設有生產基地，產能充足且具不同產品定位，可充分供應全球市場並和滿足顧客需求。
- d. E 化程度高，完善 ERP 系統，可提升集團整體運作的效率。
- f. 成熟運作全球運籌管理模式，可充分發揮集團營運綜效。
- g. 產品廣泛，且具「客製化」開發能力，能滿足顧客多樣化需求。
- h. 服務導向，提供顧客整體解決方案的事業體，有助提升附加價值。

2. 不利因素及因應對策

- a. 歐洲廠商研發速度非常快，不僅在垂直整合上的應用，在企業的營運策略上也持續地在擴展與併購周邊與上下游企業來增加競爭力。

因應對策：

- I. 加強與官學研究機構合作研究開發，並持續提升自身研發能力，能因應顧客需求以設計，機動性的反應市場的需求，創造產品競爭利基。

- II. 持續改善生產製程、降低成本、提昇品質可靠度，以增強產品競爭力外，並以差異化的技術服務來迎合顧客的需求。
 - III. 與上、下游產業通力合作，因應顧客特有需求，創造差異化產品。
 - IV. 建立全球銷售服務網，提供國內外顧客適時且完善的服務，未來在主要銷售市場設置生產及銷售據點，以加強顧客購買動機並維繫忠誠度。
- b. 近年來歐元重貶又緩慢回升，在訂單報價歐洲距離拉近下，打擊台灣機械的出口競爭力，讓產業各公司營運也跟著受影響。

因應對策：

- I. 透過產品轉型與持續開發各類不同功能與產業應用的新機種，全方位滿足各產業客戶的需求。
 - II. 加強競爭優勢，透過產學合作加快開發腳步，與上下游廠商合作降低垂直整合的風險同時保持住品質，把我們的產品附加價值化。
 - III. 品質保證：本集團堅信「品質是設計出來的」，故從研發階段開始，早期即已導入全面品質保證系統。另外，亦採取主動積極的協力廠商輔導機制，以防範品質不良於未然，杜絕不良品流入本集團。再則，零件的進料檢驗、製程中的檢查和完成試車的檢驗工作，皆實施嚴格品質管制，以充分確保產品之品質。
 - IV. 認證之取得：「認證」是對產品的一項肯定，亦是地區市場與顧客選擇產品的重要考量因素之一。本集團已通過 ISO-9001 國際品質認證，此外全系列機種亦獲得歐盟的 CE (TUV) 認證。該認證不僅是對本集團產品品質的肯定，也有利於產品的銷售與推廣。
 - V. 研發工作的持續：本集團長久以來的研究發展成果雖然小有斬獲，但仍然持續朝向高精密、高速度的方向為開發指標，目前也獲得相當大的成果與效益。
- c. 因為全球經濟化的因素，許多國家都陸續與中國簽了自由貿易協定，對我國出口貿易有所影響

因應對策：

- I. 至海外設立生產據點，將較低生產技術之產品、零組件等移往靠近銷售市場且勞力、土地等較台灣相對便宜之國家。本集團已於中國位於福建之莆田設有生產據點。台灣本廠仍以掌握關鍵技術為前提，希冀借助大陸當地工資及土地成本較為低廉的特性，縮減部分成本支出，以期增加

產品價格競爭力。

- II. 提供高附加價值之產品組合，包括：整廠規劃、技術支援、教育訓練等，以滿足顧客多元的需求。
- III. 持續開發更高度吹瓶機，進入高階市場。如：旋轉式，以滿足產業對占地小，高效率的需求。
- IV. 持續完善製程並落實標準化、運用模組化設計，引進高精密度量測設備與自行開發組裝用治、工具，除藉此大幅縮短作業時間，並降低高端技術（薪資）勞工之需求。

- d. 包裝產業發展迅速，加上全球提倡機械業往工業4.0方向結合，各機械業需要把機械工程、資訊科技、智慧化控制與系統分析做結合，所以人才的培養與聚集在目前與未來短期之間都須注意避免人才流失而影響公司的發展。

因應對策：

- I. 積極與國內各大學參與產學合作，讓碩/博士生可以讓他們的研究學習方向輔合業界的發展趨勢，畢業以後也可在本集團內任職。
- II. 給予各部門員工充分的方向發展空間與正向的挑戰，主管人員發揮凝聚團隊的影響，讓員工可感受到整部門完成艱鉅任務後的成就感。
- III. 讓員工可認股，增加歸屬感與間接式的給予正面的激勵。
- IV. 公司在考核政策上，可透過各部門的獎賞制度來增加員工的凝聚力。

精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

A. 有利因素

- (A) 從素材的選用及全製程台灣加工製造，一定的品質競爭優勢。
- (B) 結合工業 4.0，整合自動化設備及提升量測速度，縮短工時及降低成本，再加上品牌優勢，提升競爭力。
- (C) 引進進口先進加工設備，提升自製率及品質。
- (D) 電商平台銷售管道已日趨穩定。
- (E) 實施數位化 TPS 精實生產管理。
- (F) 運用數位影音平台行銷推廣產品。

B. 不利因素及因應對策

- (A) 委外加工交期不穩定。
- (B) 市場端需求品項、數量變動大。
- (C) 同業低價競爭。
- (D) 中國大陸取消 ECFA。
- (E) 工具機產業鏈串連一起，唇齒相依。

C. 因應不利因素對策

- (A) 從業務端著手，說服客戶以年單方式，提前訂定品項、數量，以及預計交貨時日，得以取得充裕的備貨時間。
- (B) 進行銷售分析，針對暢銷品、長製程品，訂定安全存貨量。
- (C) 強化生產排程，以週/月排程進行供料/缺料分析。
- (D) 增購加工設備，提高自製率及自動化程度。
- (E) 持續開發新供應商，強化加工供應鏈。
- (F) 快速回應客戶需求，提供優質的客服。
- (G) 開發跨業新產品。
- (H) 尋求策略聯盟。

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

PET 吹瓶機部分：

本集團有 50 多種吹瓶機可以對應各種的包裝市場需求，目前重要用途可分為垂直整合與水平整合。

- (i) 在垂直整合上，由射出機生產出的瓶胚經過整列後進入的吹瓶機，經過加溫與高壓吹氣後製成寶特瓶。透過空氣輸送帶送入的充填機經過洗、充與旋蓋三個步驟後，一個瓶裝水就完成了。之後再進入貼標機，把標籤貼上後，輸送帶系統會累積與排列瓶裝水。在透過裝箱機或縮模機打包成 12 或 24 瓶為一箱。整箱的瓶裝水經過棧板機被排放在棧板上，當堆疊了 4~5 層後，整個棧板經過包膜的程序之後就可入庫或進入銷售通路；這類型的垂直整合

適用於瓶裝水、碳酸飲料、果汁與食用油的生產。

(ii) 水平整合的應用就是一台吹瓶機可以應用在其他的包裝需求上。如酒、化妝品、乳液或藥瓶。所以吹瓶機不僅可以用在飲料產業上，它同時也非常適合應用在非飲料的幫裝產業上，製瓶廠通常是屬這類的商業模式。

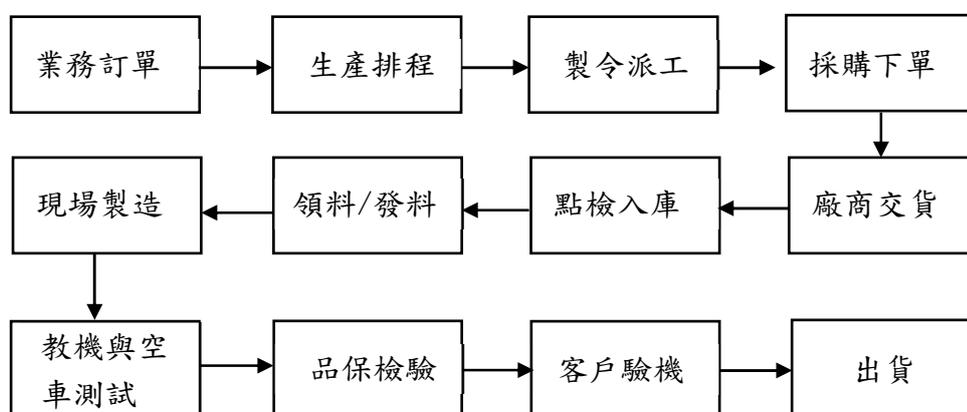
精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

應用於 CNC 銑床、綜合加工機、鑽床、電動手工具等上，主要以「夾持」為主要功能，產品內的零件製造仍以委外加工居多，回廠進行組立、檢驗，到成品完成。

(2) 主要產品之產製過程

PET 吹瓶機部分：

本集團機台的製造過程首先由業務部下單後，開始進行生產排程，系統自動開啟物料需求動作並提供採購單位進行所需的採購與料件製造，生管部門依照生產安排製程，提供給生管單位進行組裝工作，庫房進行領料與發料作業，機台初步組裝後再進行下一步調教與空車運轉測試，再由品保單位檢驗機台運作後，交由業務部安排客戶驗機，驗機完成後並安排出貨。



精密元件(鑽夾頭、刀桿及主軸配件)部分：

原材料→車→銑→熱處理→表面處理→研磨

3. 主要原料之供應狀況

本集團產品主要原料皆保持 2 家以上之供應商，亦與供應商建立長期良好的合作關係，113 年度對單一供應商進貨比重皆未超過 10%，進貨來源分散，無進貨集中之情事。

4. 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，並說明其增減變動原因。

(1)最近二年度主要供應商進貨金額皆未達進貨總額百分之十。

(2)最近二年度主要銷貨客戶資料：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 112 年度 | | | | 113 年度 | | | |
|----|--------|-----------|---------------|---------|--------|---------|---------------|---------|
| | 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 |
| 1 | 甲公司 | 73,770 | 7% | - | 甲公司 | 94,432 | 10% | - |
| 2 | 其他(註1) | 959,859 | 93% | - | 其他(註1) | 898,669 | 90% | - |
| | 營業收入 | 1,033,629 | 100% | - | 營業收入 | 993,101 | 100% | - |

註1：其他銷貨客戶皆未超過營業收入總額百分之十。

變動分析：113 年度因東南亞市場需求較大，甲公司進行擴廠生產計劃，113 年度向本集團採購大量吹瓶機及吹瓶模具，致營業比重超過 10%。

三、最近二年度及截至年報刊印日止之從業員工資訊

單位：人；%

| 年度 | | 112 年度 | 113 年度 | 截至 114 年 4 月 30 日 |
|-------------------|------|--------|--------|----------------------|
| 員工 人數 (人) | 直接員工 | 131 | 117 | 108 |
| | 研發人員 | 28 | 33 | 33 |
| | 一般職員 | 187 | 179 | 183 |
| | 合計 | 346 | 329 | 324 |
| 平均年歲(歲) | | 39.11 | 39.42 | 40.50 |
| 平均服務年資(年) | | 9.00 | 9.00 | 10.00 |
| 學歷分布 比率 (%) | 博士 | - | - | - |
| | 碩士 | 24 | 22 | 22 |
| | 學士 | 184 | 182 | 180 |
| | 高中 | 58 | 63 | 63 |
| | 高中以下 | 80 | 62 | 59 |

四、環保支出資訊

1. 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形：本集團生產過程中所產生之廢棄物並無污染產生，故無污染環境或環保支出之情形。

2. 公司有關防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。

3. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者並應說明其處理經過：無。
4. 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(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。
5. 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五、勞資關係

1. 列示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)各項員工福利措施

本集團依勞動相關法令辦理勞工保險、全民健康保險，使同仁有所保障。另本集團為充分照顧員工，由管理部統籌規劃員工之各項福利措施與運作，以提升員工福利。本集團之福利措施如下：

福利補助：結婚禮金、住院慰問、喪葬慰問等。

文康活動：年度旅遊、尾牙活動安排、部門聚餐等。

其它補助：三節禮金、員工酬勞、績效獎金、團體保險、出差/旅遊旅行平安險、定期員工健康檢查等。

(2)員工進修及訓練

本集團為提升人力資源素質與企業之核心競爭力，以達永續經營之目標，建立完整之教育訓練體系，以培養富有專業能力並兼具競爭力之人才。

內部訓練：新進員工教育訓練、部門內部教育訓練、環境安全訓練、其他內部專業講師課程、直接人員訓練、消防逃生訓練、工安訓練、業務基本訓練、製程訓練、機器操作訓練等。

外部訓練：各部門主管及員工依工作需求，申請派員參加外部企業機構舉辦之課程與訓練、客戶使用產品教育訓練、業務參加國際展覽推廣及產品展示等。

(3)退休制度與實施狀況

自民國 94 年 7 月 1 日起配合勞工退休金條例之實施，依勞工退休金條例之規定，凡選擇新制或新制施行後到職之員工，公司按每月薪資百分之六提繳退休

金，儲存於勞工退休金個人專戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜，本集團自成立至今尚無員工退休之情況。

設立於各地區之子公司係依據當地法令規定提供退休金，並認列為退休金費用，此外並無其他退休養老基金。

(4) 勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本集團依勞基法訂定各項規定，以維護員工權益，並定期舉辦勞資會議，對公司各項制度等問題採開放及雙向溝通方式，期使勞資雙方關係良好和諧及互動，並確保員工之各項權益取得公平合理的處理。故歷年來勞資關係和諧，無重大勞資糾紛產生。

2. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：

本集團最近二年度迄年報刊印日止，並無因勞資糾紛而遭受重大損失。

六、資通安全管理

1. 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

本公司由資訊部門負責規劃執行資訊安全政策，定期宣導資通安全的訊息以提升員工資通安全概念，並定期維護更新系統軟、硬體，確保資通安全系統產品或程序之有效性，本公司並已訂定如下之相關辦法及程序等：

- (1) 資訊安全管理辦法：為強化資訊安全管理，建立公司電腦化完整之作業環境，期使資料、系統、設備、網路安全得以正常運作。
- (2) 網站維護與更新管理辦法：為確保公司所轄之網站內容正確性、完整性及永續性，避免因人員疏忽，造成公司網站內容誤植或服務異常，進而影響公司名譽或產生其他損失。
- (3) 資通安全管理程序：為使本公司在運用網路來進行資訊交換同時，保障公司資訊的安全。
- (4) 系統開發及維護管理程序：為明確規範系統開發單位之權責，確保系統開發及程式修改的控管，記錄各程式的發展演進過程，區別各版本間之差異，以達編制系統文書資料之有效控制。
- (5) 程式及資料管理程序：為有效管理各終端使用者對電腦系統之使用，管制登入電腦系統之人員，維護系統內資料之安全。
- (6) 電腦系統緊急復原計畫：為確保電腦系統受損於天然災害或意外發生後，確保公司持續運作。

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

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 |
|------------------------------|----------|---------------|---------|--|
| 借款合同 | 兆豐國際商業銀行 | 110/09~122/09 | 中長期擔保借款 | 無 |
| 借款合同 | 中國信託銀行 | 106/01~119/01 | 中長期擔保借款 | 1. 財務比率限制 2. 每季最低匯入款限制 3. 最低存款限制 |
| 借款合同 | 台灣銀行 | 108/07~118/07 | 中長期擔保借款 | 無 |
| 借款合同 | 台灣銀行 | 109/06~114/06 | 中長期擔保借款 | 無 |
| 借款合同 | 台灣銀行 | 108/07~116/06 | 中長期擔保借款 | 無 |
| 借款合同 | 王道銀行 | 109/12~114/12 | 中長期擔保借款 | 財務比例限制 |
| 研究計畫-適用於吹瓶機產業之智慧製造系統 | 國立成功大學 | 107/02~114/01 | 技術移轉授權 | 保密條款 |
| 研究計畫-基於容器化技術之智慧型預測保養 | 國立成功大學 | 109/02~116/01 | 技術移轉授權 | 利益衝突迴避條款 |
| 研究計畫-大行程之吹塑成型開觀模機構雛型設計及機構輕量化 | 私立逢甲大學 | 113/08~114/07 | 產學合作 | 保密條款 |
| 研究計畫-便自由度瓶胚輸送機構之創新設計與雛型機開發 | 國立虎尾科技大學 | 113/08~114/07 | 產學合作 | 保密條款 |

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

說明公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響及未來因應計畫：

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 112年度 | 113年度 | 增(減)變動 | |
|--|----|-----------|-----------|-----------|---------|
| | | | | 金額 | % |
| 流動資產 | | 1,135,748 | 1,059,833 | (75,915) | (6.68) |
| 採用權益法之投資 | | 1,542 | 1,585 | 43 | 2.79 |
| 不動產、廠房及設備 | | 750,822 | 724,608 | (26,214) | (3.49) |
| 使用權資產 | | 23,570 | 23,796 | 226 | 0.96 |
| 投資性不動產 | | 691,635 | 700,852 | 9,217 | 1.33 |
| 無形資產 | | 6,963 | 4,907 | (2,056) | (29.53) |
| 遞延所得稅資產 | | 23,670 | 22,905 | (765) | (3.23) |
| 其他非流動資產 | | 5,833 | 8,559 | 2,726 | 46.73 |
| 資產總額 | | 2,639,783 | 2,547,045 | (92,738) | (3.51) |
| 流動負債 | | 1,030,824 | 948,414 | (82,410) | (7.99) |
| 非流動負債 | | 437,908 | 408,475 | (29,433) | (6.72) |
| 負債總額 | | 1,468,732 | 1,356,889 | (111,843) | (7.61) |
| 股本 | | 386,685 | 386,685 | - | - |
| 資本公積 | | 78,900 | 78,900 | - | - |
| 保留盈餘 | | 726,931 | 739,416 | 12,485 | 1.72 |
| 其他權益 | | (21,465) | (14,845) | 6,620 | (30.84) |
| 權益總計 | | 1,171,051 | 1,190,156 | 19,105 | 1.63 |
| <p>1. 重大項目(前後期變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因及影響：無。</p> <p>2. 影響重大者之未來因應計畫： 上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。</p> | | | | | |

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及預期銷售數量與其依據，對本公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

單位：新台幣仟元

| 項 目 | 年 度 | | 增(減)變動 | |
|--------------|-----------|----------|----------|----------|
| | 112 年度 | 113 年度 | 金額 | % |
| 營業收入 | 1,033,629 | 993,101 | (40,528) | (3.92) |
| 營業成本 | 770,727 | 723,681 | (47,046) | (6.10) |
| 營業毛利 | 262,902 | 269,420 | 6,518 | 2.48 |
| 營業費用 | 236,157 | 234,178 | (1,979) | (0.84) |
| 營業利益 | 26,745 | 35,242 | 8,497 | 31.77 |
| 營業外收入及支出 | 40,914 | 62,896 | 21,982 | 53.73 |
| 稅前淨利 | 67,659 | 98,138 | 30,479 | 45.05 |
| 所得稅費用 | (13,682) | (19,917) | (6,235) | 45.57 |
| 本年度淨利 | 53,977 | 78,221 | 24,244 | 44.92 |
| 其他綜合損益(稅後淨額) | (3,810) | 6,620 | 10,430 | (273.75) |
| 本年度綜合損益總額 | 50,167 | 84,841 | 34,674 | 69.12 |

1. 變動比例達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元之分析說明：

- (1) 營業外收入及支出增加：主要係其他收入增加所致。
- (2) 稅前淨利增加：係因本期營業利益與營業外收入增加所致。
- (3) 本年度淨利增加：係因本期營業毛利增加及營業外收入增加所致。
- (4) 其他綜合損益增加：係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。
- (5) 本年度綜合損益總額增加：係因本期淨利與其他綜合利益增加所致。

2. 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：

因本公司未公告財務預測，故不適用。

三、現金流量

1. 最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

| 項目 | 年度 | 112 年度 | 113 年度 | 增(減)變動 |
|-------------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
| 營業活動之淨現金流入(出) | | 286,094 | 173,262 | (112,832) |
| 投資活動之淨現金流入(出) | | 1,155 | (7,992) | (9,147) |
| 籌資活動之淨現金流入(出) | | (305,499) | (182,307) | 123,192 |
| 現金流量變動情形分析： | | | | |
| 1. 營業活動之淨現金流入減少：主要係應收帳款增加及應付帳款減少所致。 | | | | |
| 2. 投資活動之淨現金流出增加：主要係取得無形資產增加所致。 | | | | |
| 3. 籌資活動之淨現金流出減少：主要係償還長期借款減少所致。 | | | | |

2. 最近流動性不足之改善計劃：本公司尚無流動性不足之情事。

3. 未來一年(114 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) | 現金剩餘 (不足)數 額 (1)+(2)+ (3)+(4) | 現金不足額之補救措施 | |
|---------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---|------------|------|
| | | | | | 投資計劃 | 理財計劃 |
| 478,454 | 161,000 | (14,700) | (57,000) | 567,754 | 不適用 | 不適用 |
| 1. 營業活動：預期市場需求穩定，正常營運計畫下所產生之淨現金流入。 | | | | | | |
| 2. 投資活動：因預付設備款增加及取得不動產、廠房及設備使投資淨現金流出。 | | | | | | |
| 3. 籌資活動：償還長、短期借款，致融資活動淨現金流出。 | | | | | | |
| 預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無預計現金不足額之情形。 | | | | | | |

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司最近年度重大資本支出主要為業務訂單需求之購置生產設備，由於本公司營運狀況良好，來自於營業活動之現金流入穩定，購置生產設備之資金來源係自有營運資金支應，故對公司財務業務並無重大影響。

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

1. 轉投資政策

本公司基於營運需求及未來發展因素而進行轉投資，就轉投資事業的組織型態、設置地點、市場狀況等項目進行詳細評估，作為投資決策之依據，並由執行部門遵循內部控制「投資循環」及「取得或處分資產作業程序」執行投資相關事宜。此外，本公司亦對已投資之事業隨時掌握其營運狀況，以利投資後之追蹤管理。

2. 獲利或虧損之主要原因、改善計畫

單位：新台幣仟元

| 轉投資公司 | 轉投資政策 | 113 年度 投資(損)益 | 獲利或虧損之主要原因 | 改善計畫 |
|----------------|------------|------------------|---------------|------|
| 全冠(福建)機械工業有限公司 | 海外據點 | 19,290 | 已具有一定之知名度及品質。 | 不適用 |
| 鴻宇智慧科技股份有限公司 | 智慧機械軟體系統整合 | 163 | 該公司正常營運。 | 不適用 |

3. 未來一年投資計畫：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

單位：新台幣仟元；%

| 項目 | 112 年度 | | 113 年度 | |
|------|--------|---------------|--------|---------------|
| | 金額 | 占營業收入 淨額比率 | 金額 | 占營業收入 淨額比率 |
| 利息支出 | 16,168 | 1.56 | 13,802 | 1.39 |
| 兌換利益 | 6,762 | 0.65 | 697 | 0.07 |

本集團 112 年度及 113 年度利息支出分別為新台幣 16,168 仟元及 13,802 仟元，分別占營業收入淨額之 1.56%及 1.39%，顯示利率變動對本集團營運並無重大影響。本集團除持續密切注意各項利率變化與走勢，並與銀行保持良好關係，以取得較優惠利率，且適時評估所有付息負債可能遭遇之利率風險，以調整資本結構等方式，規避各項負債所可能產生的利率風險。

本集團 112 年度及 113 年度兌換利益分別為新台幣 6,762 仟元及 697 仟元，分別占營業收入淨額之比例分別為 0.65%及 0.07%。由於本集團產品係以美元計價外銷為主，另進貨主要以新台幣計價之國內廠商居多，故本集團在外幣資金管理上採穩健保守原則，將外幣計價產品收入之外幣現金用來支應向外幣計價採購產生之外幣應付款項，並與金融機構保持密切關係，持續觀察匯率變動，充分掌握國際間匯率走勢及變化訊息以規避匯率風險。

本集團未因通貨膨脹而有重大影響之情形，且本集團對客戶之銷售策略及供應商之採購策略，以市場之機動調整居多，故對本集團損益影響有限。

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

本集團致力於本業發展，以穩健保守為原則，並無從事高風險、高槓桿之投資，有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情事，相關營運活動都依照本集團訂定之「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產作業程序」相關辦法規定及財務需要考量才會辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 未來發展計畫

- (1) 持續發展循環經濟及綠色減碳產品(例如環保複合容器)專用機台的開發與改良，讓紙杯成為紙漿資源可以回收再利用，可以減少砍樹；使塑杯材質重回到工業循環，達成永續目標。
- (2) 提升氣體回收與能效，增加吹瓶機氣體回收率，降低空壓機耗能與電費，減少碳排放，並有效降低客戶生產成本。
- (3) 智能加熱控制，閉迴路溫控系統自動調整燈管功率，消除環境與人為影響，並透過智慧電錶的增設，減少電力損耗，提高生產穩定性。
- (4) 優化機台設計、簡化結構、精簡製程，減少製造流程與環境衝擊，並提供充足維修空間，符合 CE 安全認證，確保操作便利與安全。
- (5) 重塑 BottleViewer 智能吹瓶生產系統，持續提升機台智慧化，強化整廠智慧製造產線規劃與輸出服務研發能力，探索與創新營收模式。
- (6) 整合機械開發及組裝能力，整合開發/製造/組裝/採購/場地的整體資源，承接新產品訂單 OEM/ODM 項目做為轉型及增加營收。
- (7) 累積長期瓶、胚設計經驗，建立瓶、胚大數據資料庫，搭配標準化、智慧化之模具製造流程，可快速提供客戶需求之模具。
- (8) 在工業 4.0 風潮下，將逐步跨領域至與自動化相關的機械五金零組件，以建立開發部分零點定位治具，持續將觸角延伸。

2. 預計投入研發費用：

本集團 111 年度、112 年度及 113 年度研發費用投入分別為 33,220 仟元、38,367 仟元及 42,686 仟元，分別占營業額 3.15%、3.71%及 4.30%。為確保及提升公司優勢，本公司將持續投入研發經費，並視營運現況及未來需求進行調整，以提升本集團競爭力。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本集團各項業務之執行均朝向符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外重要政策更動及法律變革，蒐集相關資訊，以充分了解掌握外在資訊。必要時得諮詢相關專業人士意見，以提供經營階層決策參考，即時調整本集團營運策略。最近年度及截至年報刊印日止，本集團近期末受國內外重要政策及法律變動而影響財務業務之情事。

(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

本集團為因應資訊技術的發展導致財務數據量驟增，每年將針對相關部門投入相對的資通安全和備份經費外，並積極針對大環境需求及產業即時性深耕及瞭解獲取市場脈動方向，有效運用資金掌握企業發展趨勢，未因科技改變及產業變化對本集團財務業務有重大影響。

因應措施：

1. 本公司將進行短中長期等週期定期備份相關數據資料，以確保公司財務系統和數據資料的完整性和可用性。除了定期備份主機和相關數據之外，還包括定期更新防毒軟體和防火牆設定以及限制系統和數據的訪問權限，同時定期進行系統和數據庫的漏洞掃，以確保安全漏洞被及時發現和修復，並確保公司的業務運營能夠順利進行。
2. 採用 SAP 的財務管理系統實現財務數據的高效、準確收集和分析，提高財務決策的科學性和精確度，減少錯誤和漏洞降低財務成本和風險。
3. 隨著數據量不斷增加資訊安全問題變得更加嚴峻。本公司將每年不斷加強資訊安全管理，建立完善的資訊安全體系，加強內部人員資訊安全教育和培訓，提高員工對資訊安全的認識和防範能力。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本集團一向秉持專業和誠信的經營原則，且非常重視企業形象，截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成企業危機之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本集團最近年度及截至年報刊印日止，並無從事併購之行為。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 本集團 112 年度無對單一客戶銷售比重超過 10% 之情事，113 年度因東南亞市場有客戶進行擴廠生產計劃，113 年度向本集團採購大量吹瓶機及吹瓶模具，銷售比重超過 10%，因此為特殊訂單，重覆發生可能性不高，本集團因應措施則會持續拓展客源，以降低銷售客戶集中之情形。
2. 本集團產品主要原料皆保持 2 家以上之供應商，亦與供應商建立長期良好的合作關係，且與主要供應商均合作多年，以往未曾發生供貨短缺之情事，112 年度及 113 年度對單一供應商進貨比重未超過 10%，故無進貨集中之風險。

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

本集團最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東移轉本公司股票主係其自身財務規劃調整，對公司經營權不致發生重大影響與風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本集團營運穩健，獲利良好，董事、監察人或持股大於百分之十之大股東，最近年度及截至年報刊印日止並無經營權改變之情事，公司之經營權非常穩定。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、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。

(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

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 單一公司 > 電子文件下載 > 關係企業三書表專區】，輸入公司代號，查詢關係企業相關資料。

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。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第 36 條第 3 項第 2 款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

銓寶工業股份有限公司



董事長 謝樹林



