

股票代碼:6670

復盛應用科技股份有限公司

一一三年度 年 報

本年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw/>

本公司網站：<https://www.fusheng-precision.com/>

中華民國一一四年五月二十二日刊印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人姓名：許廷儀

職 稱：財務投資總處副總經理

電 話：(03)363-5370

郵件信箱：investor_service@fusheng.com.tw

代理發言人姓名：彭志璋

職 稱：營運策略部經理

電 話：(03)363-5370

郵件信箱：investor_service@fusheng.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總 公 司：台北市中山區南京東路二段 172 號 3 樓

電 話：(02) 2507-2211

工 廠：桃園市桃園區興中街 9 號

電 話：(03) 363-5370

高雄分公司：高雄市楠梓加工出口區東五街 2 號

電 話：(07) 361-3141

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：台新綜合證券 股務代理部

地 址：台北市中山區建國北路一段 96 號 B1

網 址：<http://stocktransfer.tssco.com.tw>

電 話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師姓名：楊智惠會計師、張巧穎會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地 址：台北市信義區基隆路一段 333 號 9 樓

網 址：<http://www.ey.com.tw>

電 話：(02) 2757-8888

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：<https://www.fusheng-precision.com/>

目 錄

壹、致股東報告書	1
一、113 年度營業報告	2
二、114 年度營業計畫概要	3
貳、公司治理報告	4
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資 料	4
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	14
三、公司治理運作情形	19
四、會計師公費資訊	54
五、更換會計師資訊	54
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內 曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職 稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間	55
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 過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形	55
八、持股比例占前十大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	55
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	56
參、募資情形	57
一、資本及股份	57
二、公司債辦理情形	60
三、特別股辦理情形	61
四、海外存託憑證辦理情形	61
五、員工認股權憑證及發行情形	61
六、限制員工權利新股辦理情形	61
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	61
八、資金運用計畫執行情形	61
肆、營運概況	62
一、業務內容	62
二、市場及產銷概況	67
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	70
四、環保支出資訊	70
五、勞資關係	70
六、資通安全管理	74
七、重要契約	76

伍、財務狀況及財務績效暨評估風險事項應記載事項	77
一、財務狀況	77
二、財務績效	78
三、現金流量	78
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	79
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一 年投資計畫	79
六、風險事項	81
七、其他重要事項	83
陸、特別記載事項	84
一、關係企業相關資料	84
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	84
三、其他必要補充說明事項	84
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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	84

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生大家好：

全球高爾夫運動因疫情期間吸引了大批年輕及女性等新族群進場打球，致疫情後整體市場規模較疫情前大幅增加三成以上；在歷經兩年的產業波動後，2024 年品牌及通路庫存調整終告一段落，致客戶下單趨於正常，加上越南生產基地之成本及地緣優勢逐步發酵，相關業務呈穩定成長；此外，在併購進來之非高爾夫業務持續增加的挹注下，2024 年全年營收及獲利再創歷史次高紀錄。

本公司 2024 年營收 283.70 億元（2023 年新台幣 243.81 億元），年成長率為 16.4%；因營收成長、美金升值及越南廠生產比重拉高的助益下，毛利率上升至 26.7%（2023 年毛利率 23.2%）；歸屬於母公司業主權益之淨利亦增加至新台幣 37.96 億元（2023 年新台幣 24.04 億元），年成長率為 57.9%；EPS 為 28.17 元（2023 年 EPS 為 18.18 元）。

展望 2025 年，在市場需求持續維持高檔及新客戶訂單的助益下，本公司高爾夫本業將呈穩定成長趨勢；此外，在非高爾夫領域，也因既有子公司業務持續成長及新併購標的公司的加入，非高爾夫營收亦將持續增加。惟在川普關稅政策及美元走弱的陰影下，公司營運將面臨更多不同的挑戰，外在市場需求也可能因全球總體經濟變化而面臨一些壓力。所幸本公司經營體質強韌，財務結構穩定，資金水位健康，並持續善用全球佈局之優勢，加大靈活調配各項資源，有信心面對不同變化，來滿足客戶需求。

本公司秉持「實事求是、精益求精」的企業文化，除持續專注於高爾夫外，也積極加入 ESG 的元素，輔以資本市場的力量，積極穩健地尋求非高爾夫運動裝配、航太車用及手工具事業發展的機會，期使本公司在業務拓展、技術升級及廣納人才等方面能穩步提升，力求達到快樂員工、滿意客戶，同時回饋股東及社會的永續經營目標。

董事長：李亮箴



一、113 年度營業報告：

(一) 營業計畫實施成果：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度		113 年度		增減情形	
	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)	金額	百分比 (%)
營業收入	24,381,370	100.00	28,369,692	100.00	3,988,322	16.36
營業成本	(18,731,741)	(76.83)	(20,806,315)	(73.34)	(2,074,574)	11.08
營業毛利	5,649,629	23.17	7,563,377	26.66	1,913,748	33.87
營業淨利	3,041,058	12.48	4,657,934	16.42	1,616,876	53.17
稅前淨利	3,308,616	13.57	5,142,744	18.13	1,834,128	55.43
淨利歸屬於 母公司業主	2,404,300	9.86	3,795,669	13.38	1,391,369	57.87
每股盈餘 (元)	18.18		28.17		9.99	54.95

(二) 預算執行情形：113 年度未公開財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項目		112 年度	113 年度	增減比例 (%)
財務 收支	營業收入	24,381,370	28,369,692	16.36
	營業毛利	5,649,629	7,563,377	33.87
	淨利歸屬於母公司業主	2,404,300	3,795,669	57.87
獲利 能力	資產報酬率 (%)	11.53	16.78	45.53
	權益報酬率 (%)	19.09	26.06	36.51
	稅前純益佔實收資本額比率 (%)	249.57	376.32	50.79
	純益率 (%)	9.86	13.38	35.70
	每股盈餘 (元)	18.18	28.17	54.95

(四) 研究發展狀況：

本公司秉持創新精神，持續致力於尖端技術的研發，涵蓋多項領域，包括：應用 AI 演算法開發高強度合金材質、高溫熱塑型碳纖維成型技術、鈦鋁介金屬鑄造技術，以及 MIM 與 3D 列印成型技術等。同時，我們積極推動智慧製造，涵蓋智慧排程、智慧現場管理、智働化設備運用與數位戰情系統，為企業數位化轉型奠定基石，並致力於為客戶提供最優質的服務，實現股東價值的最大化。

二、114 年度營業計畫概要：

(一) 經營方針：

「實事求是、精益求精」為本公司之企業精神，除了品質、價格、服務、交期及技術為企業營運之基石外，本公司將持續強化全球製造佈局、提升智能化應用、建立科學化生產系統及加速新事業發展以拓展多元化產品線。

(二) 預期銷售計畫及重要之產銷政策：

1. 持續與高爾夫客戶維持良好互動，培養與客戶協同設計的能力。
2. 運用精實生產制度，提高首次通過率，降低不良率及報廢率。
3. 積極開發非高爾夫產業之潛在客戶，增加營收與獲利來源。

三、未來公司發展策略：

- (一) 積極開發新型材料，滿足客戶需求，提昇產品附加價值與應用範圍。
- (二) 完善產品開發體系，建立科學化生產系統。
- (三) 擴大自動化生產之導入，以提升生產效能和效率。
- (四) 強化全球生產製造布局，以尋求最佳競爭利基。
- (五) 加速非高爾夫事業的佈局，增加營收並擴充產品線之多元化。
- (六) 加強人才選、訓、育、留，以因應未來成長策略之需求。
- (七) 建立大 (大數據)、人 (人工智慧)、物 (物聯網) 之管理體系。

四、受到外部環境、法規環境及總體經營環境之影響：

113 年，因品牌廠商及通路存貨水位管控已見成效，客戶已逐漸恢復新品推出及下單力道問題，高爾夫球運動歷經疫情期間整體市場規模已然擴大；客戶也持續看好高爾夫球運動產業。

此外，面臨外在環境的影響從未停歇，俄烏及以巴戰爭尚未見到和平曙光，川普再度當選美國總統後，為改善美國經濟問題而採取的一系列關稅加徵、中美持續貿易戰和一些存在不確定因素的政策執行，再加全球人工及原物料成本持續上漲，通膨及總體經濟下行的風險等問題所形成艱鉅的挑戰。本公司經營體質強韌，財務結構穩定，資金水位健康，將持續善用全球佈局之優勢，加大靈活調配各項資源，積極面對不同變化，來滿足客戶需求。另全球 ESG 風潮帶來的各項法規變革，已強化本公司積極投入 ESG 領域之決心。本公司持續將各項 ESG 成果進行統整及梳理，以更系統化的方式推展 ESG，並持續深化及推廣永續行動。

貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)、董事及監察人資料

1. 董事及監察人資料

114 年 04 月 21 日；單位：股

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	選任時 持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女 在持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備註 (註5)
							股數	持股比 率	股數	持股比 率	股數	持股比 率	股數	持股比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	李亮歲	男 61	112.6.21	三年	99.9.14	5,287,929	3.99%	3,487,929	2.50%	-	-	1,800,000	1.29%	肄業 復盛股份有限公司 總經理 復盛股份有限公司 董事長	(註6)	董事	江慶生	姻親	無
董事	中華民國	江慶生	男 67	112.6.21	三年	99.9.14	1,407,430	1.06%	1,407,430	1.01%	2,335,230	1.68%	-	-	明志工專機械工程 科 中山廣盛運動器材 有限公司總經理 復盛股份有限公司 運動器材事業部總 經理	中山廣盛運動器材有 限公司董事長、中山市 隆興精工機械有限公 司 董事、World Gate Holding Ltd. 董事、復盛 股份有限公司 法人董 事代表、FS-Precision Tech Co., LLC 董事、復 盛應用科技股份有限 公司董事、復盛精密工 業股份有限公司法人 董事代表、嘉華盛科技 股份有限公司董事長 、民盛應用企業股份有 限公司董事、Aubo Precision (Hong Kong) Co., Limited 董事	董事長	李亮歲	姻親	無

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	還任時 持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女 在持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立董事	中華民國	劉維琪	男 73	112.6.21	三年	107.1.24	-	-	-	-	-	-	-	-	美國西北大學管理學院博士 國立中山大學校長 國際票券金融股份有限公司董事長 台灣高速鐵路股份有限公司董事長 國票金融控股股份有限公司董事長	財團法人中華大學校長、華藝數位股份有限公司董事、安心食品股份有限公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	高繼祖	男 65	112.6.21	三年	107.1.24	-	-	-	-	-	-	-	-	美國柏克萊加州大學化學博士畢業 台灣大學管理學院碩士畢業 台灣大學化學系學士畢業 聯茂電子股份有限公司共同創辦人及執行副總經理、總經理、副董事長 鼎茂光電股份有限公司董事長	台灣工研新創協會總會長、鼎茂光電股份有限公司董事、佳邦科技股份有限公司獨立董事、升茂投資股份有限公司董事、大量科技股份有限公司獨立董事、達裕科技股份有限公司董事、仁茂科技管理顧問股份有限公司董事長、蘋果數位科技股份有限公司董事、捷能材料股份有限公司監察人、冠緯科技股份有限公司法人董事、德茂投資股份有限公司監察人、萬世益管理顧問股份有限公司董事長	無	無	無	無

職稱 (註1)	國籍 或註 冊地	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期 (註3)	還任時 持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現 在持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷 (註4)	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主管 、董事或監察人			備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	中華 民國	陳志康	男 59	112.6.21	三年	107.1.24	-	-	-	-	-	-	-	-	楠梓電子股份有限公司董 事、楠梓電子股份有限公 司總經理、WUS Group Holdings Co., Ltd. 董事 長、 WUS Group (BVI) Holdings Co., Ltd. 董事 長、永績投資股份有限公 司董事長兼總經理、 WUS Printed Circuit (Singapore) Pte., Ltd. 董事 長兼總經理、China Electronic (BVI) Holdings Co., Ltd. 董事、昆山先創 電子有限公司董事					

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列下表2。

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如41~50歲或51~60歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

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

註5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註6：復盛股份有限公司 董事長、復盛精密工業股份有限公司 董事長、復盛實業(上海)有限公司 董事、Well Base International Limited 董事、Caysheng Holding Co., Ltd 董事、High Honour Limited 董事、Worldmark Services Limited 董事、Earmest Pacific Limited 董事、FS-ELLIOTT MACHINRY CO., Ltd 董事、Fu Sheng USA, Inc. 董事、Curtis-Toledo Inc. 董事、Curtis-East, Inc 董
事、California Air Compressor Company 董事、Magnolia Air Compressor Company 董事、Curtis-Toledo Distribution Inc. 董事、FS Compressor India Private Limited 董事、FS-America Inc. 董
事、Valiant APO Holding Ltd. 董事、Valiant APO Holding II Ltd. 董事、Valiant APO Holding III Ltd. 董事、Valiant APO Investments Ltd. 董事、FS-Elliott Co., LLC. 董事、Vision International
Co., Ltd. 法人董事代表、World Gate Holding Ltd, 法人董事代表。

2.法人股東之主要股東

114 年 04 月 21 日

法人股東名稱（註1）	法人股東之主要股東（註2）
聯盛投資股份有限公司	李亮箴 16.69%、李琇絹 15.65%、李孟芬 14.24%、李維真 13.86%、李彥德 7.08%、李柏儀 5.63%、李盈村 3.22%、李亭毅 3.21%、李岳勳 3.22%、李怡蓁 2.98%
頤達夥伴股份有限公司	鄭敦謙 43.10%、賴欣儀 35.29%、劉靜怡 7.88%、游永桂 7.84%

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。

註2：填寫該法人股東之主要股東名稱（其股權比例超過百分之十或股權比例占前十名）。若其主要股東為法人者，應再填列下表。

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

3.主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗（註1）	符合獨立性情形 （註2）	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
李亮箴	李亮箴董事長目前除擔任復盛應用董事長外，也身兼復盛(股)公司及復盛精密工業(股)公司董事長，對於運動裝備領域、工業用品及電子零組件皆有著墨，不僅熟悉自有品牌及 ODM/OEM 之運作，更曾主導多項集團跨國併購案及歐、美、日等跨國合資企業。李亮箴董事長更曾與私募基金協力，於 99 年完成公司分拆、組織重組之長期規劃，並在 106 年協助私募基金順利出場，帶領復盛應用重返資本市場。	—	0
江慶生	江慶生董事目前身兼復盛應用總經理，在運動用品代工產業已有超過 30 年以上之經歷，本身為機械工程專業出身，並從業務做起，因此對於全球客戶、產業脈動、跨國生產製造管理及先進技術研發皆有全方位的掌握，並於近年來積極從事多角化，將事業版圖跨及其他精密金屬加工產品及更多樣化之運動裝配領域。	—	0
李汪明	李汪明董事目前身兼復盛應用最大之生產基地中山廣盛總經理。在擔任中山廣盛總經理前，李汪明董事先後歷練過復盛集團多個不同部門，對於高爾夫球桿之生產製造管理已有超過 30 年以上之經歷，相當熟悉複雜製程的管理體系以及落實精實生產。	—	0

姓名	條件 專業資格與經驗（註 1）	符合獨立性情形 （註 2）	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
鄭敦謙	鄭敦謙董事是台灣知名私募基金閱鼎資本的董事長，目前同時擔任多家台灣上市公司之董事及獨立董事。創立閱鼎資本前，鄭敦謙董事是聯電之企業創投的總經理，帶領旗下成員成功投資多家美國、中國大陸與日本等地區之企業。也曾擔任摩根士丹利亞太區執行董事及台灣總經理，擁有逾 20 年的科技產業投資經驗。鄭敦謙董事擁有美國哥倫比亞大學 MBA 學位以及台灣大學商學系學士學位。	—	3
劉維琪 (獨立董事)	劉維琪獨立董事為現任中華大學校長，過去曾擔任中山大學校長、台灣高鐵董事長及國票金控董事長等職務，目前也兼任多家上市櫃公司獨立董事，產官學界資歷均豐，劉維琪獨立董事擁有美國西北大學企業管理學系博士學位，具備企業及財務管理專業，對台灣高等教育及產業建設貢獻深遠。未有公司法第 30 條各款情事。	於選任前兩年及任職期間均無「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 項所述情事。	1
高繼祖 (獨立董事)	高繼祖獨立董事為現任台灣工研新創協會總會會長，致力在台灣推動美國矽谷成功創業家傳承的精神，透過協會促進創業家、天使投資人以及新一代的創業家之間彼此交流。高繼祖獨立董事本身是美國加州大學柏克萊分校化學博士，也是聯茂電子的共同創辦人之一，對於材料科技的革新技術、產業發展趨勢、創業及企業經營皆有豐富的經驗。未有公司法第 30 條各款情事。	於選任前兩年及任職期間均無「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 項所述情事。	2
陳志康 (獨立董事)	陳志康獨立董事是現任楠梓電子董事及總經理，對於擬定企業之營運發展策略、各項業務之執行及管理相當熟悉，其本身為成功大學會計系畢業，具備中華民國會計師證照，因此不論是在企業經營、風險管理、財務會計及法規遵循方面皆有其專業。未有公司法第 30 條各款情事。	於選任前兩年及任職期間均無「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 項所述情事。	0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事(含獨立董事)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(含獨立董事)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 項第 5 款至第 8 款規定)之董事(含獨立董事)或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

5.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

依本公司「公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

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

董事會成員應普遍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，董事會整體應具備之能力如下：

1. 營運判斷能力。
2. 會計及財務分析能力。
3. 經營管理能力。
4. 危機處理能力。
5. 產業知識。
6. 國際市場觀。
7. 領導能力。
8. 決策能力。

本公司設定董事會多元化之具體階段目標：

管理目標	達成情形
獨立董事席次超過董事席次三分之一	達成
兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一	達成
董事間不超過 2 人具有配偶或二親等以內之親屬關係	達成
獨立董事任期未逾 3 屆	達成
適足多元之專業知識與技能	達成

本公司向來關注董事會成員組成之性別平等，現階段以不同性別董事至少 1 席為目標，逐步改善性別平等，目前 7 位董事會成員男性占 100%，尚無女性董事之選任，規劃於最近屆改選時增加女性董事席次，未來最終目標為不同性別董事比率達董事席次三分之一，以強化董事會多元化目標。

本公司董事年齡 55~60 歲有 2 位，60~65 歲有 3 位，65~70 歲有 1 位，70~75 歲有 1 位，已具備不同年齡層並能促進世代交流。

專業背景方面，7 位董事均具備產業經營及管理背景(佔比 100%)，3 位具有研發及技術背景(佔比 42.9%)，3 位具有財會金融背景(佔比 42.9%)。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

- 1.原因說明：本公司現任7席董事，業經112年6月21日股東會選任，尚無女性董事，係因產業特性，短時間尋求人才不易。
- 2.採行措施：於董事會屆滿進行改選前，擴大候選人才庫，輔以培訓指導個人發展計劃，尋求多方管道延攬專業候選人，以實現性別多元共融，落實董事成員多元化政策。

本公司落實董事會多元化政策情形說明如下：

類別	姓名	基本條件與價值					專業背景、技能、經歷				
		性別	年齡	國籍	兼任本公司員工	獨立董事年資	產業	科技	營運	風險管理	財會
董事	李亮箴	男	60~65	中華民國	—	—	V	V	V	V	
董事	江慶生	男	65~70	中華民國	V	—	V	V	V	V	
董事	聯盛投資股份有限公司 代表人 李汪明	男	55~60	中華民國	V	—	V		V	V	
董事	頤達夥伴股份有限公司 代表人 鄭敦謙	男	60~65	中華民國	—	—	V		V	V	V
獨立董事	劉維琪	男	70~75	中華民國	—	3~9年	V		V	V	V
獨立董事	高繼祖	男	60~65	中華民國	—	3~9年	V	V	V	V	
獨立董事	陳志康	男	55~60	中華民國	—	3~9年	V		V	V	V

(2)董事會獨立性：

本公司獨立董事均自 107 年 1 月 24 日起首次選任，目前任期年資為 6~7 年，所有獨立董事其連續任期均不超過 3 屆。董事會組成結構為 7 席董事，含 3 名獨立董事，獨立董事佔比為 42.9%。所有獨立董事於選任前兩年及任職期間均無「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 項所述情事。本公司董事會成員中具員工身份之董事佔兩席，佔比為 28.6%。董事對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

(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 21 日

職稱 (註 1)	國籍	姓名	性別	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 (註 2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 經理人			備註 (註 3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	江慶生	男	99/9/14	1,407,430	1.01%	2,335,230	1.68%	—	—	明志工專機械工程科 復盛股份有限公司運動器材事業部總經理 中山廣盛運動器材有限公司總經理	中山廣盛運動器材有限公司董事長、中山市隆興精工機械有限公司董事、World Gate Holding Ltd. 董事、復盛股份有限公司 法人董事代表、FS-Precision Tech Co., LLC 董事、復盛應用科技股份有限公司董事、復盛精密工業股份有限公司董事代表、嘉華盛科技股份有限公司董事長、民盛應用企業股份有限公司董事、Aubo Precision (Hong Kong) Co., Limited 董事	無	無	無	無
(中山廣盛) 總經理	中華民國	李汪明	男	99/09/14	108,000	0.08%	—	—	—	—	淡水工商企業管理科 中山廣盛運動器材有限公司副總經理	中山市隆興精工機械有限公司董事暨總經理、中山廣盛運動器材有限公司董事及總經理、World Gate Holdings Limited 董事、力野精密工業(深圳)有限公司董事長、江蘇力野精工科技有限公司董事長	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林啟明	男	99/9/14	30,000	0.02%	—	—	—	—	南台工專機械工程科 復盛股份有限公司運動器材事業部協理	嘉華盛科技股份有限公司董事	無	無	無	無
副總經理	中華民國	曾雅伶	女	99/9/14	80,000	0.06%	8,000	0.01%	—	—	中央大學高階主管企管碩士 復盛股份有限公司運動器材事業部協理	民盛應用企業股份有限公司監察人	無	無	無	無
副總經理	中華民國	許廷儀	男	99/9/14	93,000	0.07%	—	—	—	—	台灣大學財務金融學系學士 成功大學企業管理研究所碩士 環隆電氣股份有限公司總經理室專案經理 美商中經合集團副總經理	復盛股份有限公司監察人、中山市奧博精密科技有限公司董事長、中山廣盛運動器材有限公司董事、嘉華盛科技股份有限公司監察人、可思創品股份有限公司董事長、民盛應用企業股份有限公司董事長	無	無	無	無
資深協理	中華民國	陳啟清	男	99/9/14	41,000	0.03%	—	—	—	—	大華工專機械工程科 復盛股份有限公司運動器材事業部資深經理 復盛應用科技股份有限公司資深經理	無	無	無	無	無

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	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 (註2)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親 等以內關係之 經理人			備註 (註3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
協理	中華民國	傅季宏	男	99/9/14 (解職日： 113/10/01)	63,950	0.05%	—	—	—	—	政治大學經營管理研究所碩士 復盛股份有限公司運動器材事業部總經理 特別助理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	顏國賢	男	106/11/01	—	—	—	—	—	—	中原大學工業工程學系學士 Vision International Co., Ltd 資深經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	簡振榮	男	106/11/01	10,000	0.01%	—	—	—	—	中興大學機械系學士 復盛應用科技股份有限公司資深經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	李柏宗	男	106/11/01	19,000	0.01%	—	—	—	—	健行工專機械科 復盛應用科技股份有限公司資深經理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	秦福南	男	109/5/1	—	—	—	—	—	—	中山大學資訊管理學系學士 復盛應用科技股份有限公司協理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	尤文瑞	男	109/11/1	—	—	—	—	—	—	逢甲大學工業工程學系學士 復盛應用科技股份有限公司協理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	廖彥嵐	男	113/1/1	80	0.00%	—	—	—	—	高雄第一科技大學應用日文系畢業 明基材料股份有限公司採購處長 明基材料股份有限公司業務處長	無	無	無	無	無
協理	中華民國	蔡成儀	女	112/8/16 (解職日： 114/02/15)	—	—	—	—	—	—	銘傳商專電子計算處理科 復盛應用科技股份有限公司協理	無	無	無	無	無
會計主管/ 公司治理 主管	中華民國	陳佳境	男	110/5/12 112/11/9	7,000	0.01%	—	—	—	—	輔仁大學會計學系畢業 致遠聯合會計師事務所審計部組長 楠盛股份有限公司-會計課課長 復盛應用科技股份有限公司財會部經理	無	無	無	無	無
稽核 主管	中華民國	蕭建新	男	113/1/26	—	—	—	—	—	—	台北科技大學工業工程與管理EMBA 精金科技股份有限公司(原和鑫光電股份 有限公司)稽核主管 台達化學工業股份有限公司稽核主管 建錫電子製造股份有限公司稽核主管 詩肯股份有限公司稽核主管	無	無	無	無	無

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

二、最近年度(113)支付董事、總經理及副總經理之酬金

(一)最近年度支付董事(含獨立董事)之酬金：

1.一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名 (註 1)	董事酬金				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註 10)		兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(%) (註 10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 (註 11)		
		報酬(A) (註 2)	退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註 3)	業務執行費用(D) (註 4)		薪資、獎金及特支費等(E) (註 5)	退職退休金(F) (註 6)	員工酬勞(G) (註 6)		本公司				
			本公司	財務報告內所有公司 (註 7)		本公司	財務報告內所有公司 (註 7)			本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	財務報告內所有公司 (註 7)				
												現金金額	股票金額		現金金額	股票金額
董事長	李亮箴														無	
董事	江慶生															
董事	聯盛投資股份有限公司 代表人：李汪明	0	0	0	1,500	0	1,700	23,108	24,159	0	11,850	0	11,850	36,458		37,709
董事	頤達夥伴股份有限公司 代表人：鄭敦謙													0.96		0.93
獨立董事	劉維琪														無	
獨立董事	高繼祖	6,000	0	0	0	0	6,000	0	0	0	0	0	0	6,000		6,000
獨立董事	陳志康													0.16		0.15
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：																
獨立董事的酬金政策如下：																
(1)無車馬費與出席費。																
(2)董事酬勞：公司章程中亦明訂不高於年度獲利之 0.5% 作為董事酬勞，獨立董事目前支領固定薪資，公司獲利時未額外給付酬金。																
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。																

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：

獨立董事的酬金政策如下：

(1)無車馬費與出席費。

(2)董事酬勞：公司章程中亦明訂不高於年度獲利之0.5%作為董事酬勞，獨立董事目前支領固定薪資，公司獲利時未額外給付酬金。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司 (註8)	財務報告內所有公司(H) (註9)	本公司 (註8)	財務報告內所有公司(I) (註9)
低於1,000,000元	李亮歲、鄭敦謙、李汪明、江慶生	李亮歲、鄭敦謙、李汪明、江慶生	李亮歲、鄭敦謙	李亮歲、鄭敦謙
1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)	陳志康、高繼祖	陳志康、高繼祖	陳志康、高繼祖	陳志康、高繼祖
2,000,000元(含)～3,500,000元(不含)	劉維琪	劉維琪	劉維琪	劉維琪
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)			李汪明	李汪明
15,000,000元(含)～30,000,000元(不含)			江慶生	江慶生
30,000,000元(含)～50,000,000元(不含)				
50,000,000元(含)～100,000,000元(不含)				
100,000,000元以上				
總計	7人	7人	7人	7人

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

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

註3：係指最近年度董事會通過分派之董事酬勞金額，以千元為單位四捨五入。

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

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

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

註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

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

註10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註11：a.本欄應填列公司董事領取自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之I欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

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

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

(二)最近年度(113)支付總經理及副總經理之酬金：

1.總經理及副總經理之酬金

單位:新台幣千元

職稱	姓名 (註1)	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四 項總額及占稅後純益 之比例(%) (註6)		領取來自外轉 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註7)
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所有 公司(註5)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	
總經理	江慶生													無
總經理	李汪明	13,369	14,420	0	0	20,388	20,788	15,730	0	15,730	0	49,487 1.30	50,938 1.25	
副總經理	林啟明													
副總經理	曾雅伶													

註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

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

註4：係填列最近年度經董事會通過擬議分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額）。

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

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註7：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額（若無者，則請填「無」）。

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

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

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

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司 (註 1)	財務報告內所有公司_E (註 2)
低於1,000,000元		
1,000,000元 (含) ~ 2,000,000元 (不含)		
2,000,000元 (含) ~ 3,500,000元 (不含)		
3,500,000元 (含) ~ 5,000,000元 (不含)	林啟明	林啟明
5,000,000元 (含) ~ 10,000,000元 (不含)	曾雅伶	曾雅伶
10,000,000元 (含) ~ 15,000,000元 (不含)	李汪明	李汪明
15,000,000元 (含) ~ 30,000,000元 (不含)	江慶生	江慶生
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	4 人	4 人

註 1：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 2：揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

2. 最近年度(113)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	江慶生	0	28,315	28,315	0.75%
	總經理	李汪明				
	副總經理	林啟明				
	副總經理	曾雅伶				
	資深協理	陳啟清				
	協理	傅季宏				
	協理	顏國賢				
	協理	簡振榮				
	協理	李柏宗				
	協理	秦福南				
	協理	尤文瑞				
	協理	蔡咸儀				
	協理	廖彥嵐				
	財務副總	許廷儀				
	會計主管	陳佳境				

3.分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占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，與經營績效之關聯性及未來風險關聯性

(1)最近二年度本公司支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例如下：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	112 年度				113 年度			
	酬金		占稅後純益比例 (%)		酬金		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	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(註)	6,600	7,050	0.27	0.29	7,500	7,700	0.20	0.20
總經理及 副總經理	44,503	45,554	1.85	1.89	49,487	50,938	1.3	1.34

註：董事酬金總額不含兼任員工領取之相關酬金。

(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：

A. 董事：

本公司董事之報酬，係依本公司章程規定，應以當年度獲利狀況不低於 2%分派員工酬勞，及以當年度獲利狀況不高於 0.5%分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。本公司董事酬勞，除參考公司的營運績效、未來風險、發展策略及產業趨勢外，亦考量每年評核董事個別績效評估結果，提請薪資報酬委員會及董事會審議通過後發放。另本公司獨立董事目前支領固定薪資，公司獲利時未額外給付酬金。

董事個別績效評估指標，包含下列六項指標：

- 公司目標與任務之掌握。
- 董事職責認知。
- 對公司營運之參與程度。
- 內部關係經營與溝通。
- 董事之專業及持續進修。
- 內部控制。

B. 經理人：

本公司給付經理人之酬金包含薪資及員工酬勞，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學（經）歷、專業能力與職責等項目，員工酬勞係以經理人所轄單位承接之績效項目評估，其中包含營運績效指標（如依本公司管理損益報表，各事業群營收及毛利的達成率、成本達標率、報廢率、新人留任率及單位整體績效達成率…等）、非財務性指標（如法令遵循及作業風險事項的重大缺失…等）、永續發展指標（如落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強永續發展資訊揭露…等），並考量公司實際經營績效及評估未來風險後調整核給，最後提請薪資報酬委員會及董事會審議通過後發放。

綜上，本公司董事及經理人之酬金政策，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視營運績效指標、非財務性指標及永續發展指標等項目達成情況及貢獻度，加上未來產業波動之風險評估後核定給付標準；本公司經營階層之重要決策，均係衡酌各種風險因素後為之，相關決策之績效即反映於公司之獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

113 年度董事會開會 8 次(A)，董事出席情形如下：

職 稱	姓 名 (註 1)	實際出 席次數 (B)	委託出 席次數	實際出席率 (%) 【B/A】(註 2)	備註
董事長	李亮箴	8	—	100	113 年度應出席 8 次
董事	江慶生	7	1	87.5	113 年度應出席 8 次
董事	聯盛投資股份有限公司 代表人：李汪明	8	—	100	113 年度應出席 8 次
董事	頤達夥伴股份有限公司 代表人：鄭敦謙	8	—	100	113 年度應出席 8 次
獨立董事	劉維琪	8	—	100	113 年度應出席 8 次
獨立董事	高繼祖	8	—	100	113 年度應出席 8 次
獨立董事	陳志康	8	—	100	113 年度應出席 8 次

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

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：請詳附註。

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

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

(一)113 年 1 月 26 日董事會經理人年終獎金案，有自身利害關係之董事江慶生、李汪明因利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事全體無異議照案通過。

(二)113 年 8 月 13 日董事會授權子公司 Vision International Co., Ltd. 董事會通過與關係人復盛(越南)工業有限公司簽署廠房租賃合約，有自身利害關係之董事李亮箴、江慶生因利益迴避未參與討論及表決，經代理主席劉維琪獨立董事徵詢其餘出席董事全體無異議照案通過。

(三)113 年 9 月 6 日董事會本公司經理人 112 年員工酬勞分配建議案，有自身利害關係之董事江慶生、李汪明因利益迴避未參與討論及表決，其餘出席董事全體無異議照案通過。

三、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及執行情形：

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)
每年執行一次 內部評估	113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	董事會績效評估 董事成員自我績效評估 薪酬委員會績效評估 審計委員會績效評估	內部評估	董事會績效評估 <ul style="list-style-type: none"> 對公司營運之參與程度 提升董事會決策品質 董事會組成與結構 董事的選任及持續進修 內部控制 董事成員自我績效評估 <ul style="list-style-type: none"> 公司目標與任務之掌握 董事職責認知 對公司營運之參與程度 內部關係經營與溝通 董事之專業及持續進修 內部控制 薪酬委員會績效評估 <ul style="list-style-type: none"> 對公司營運之參與程度 薪酬委員會職責認知 提升薪酬委員會決策品質 薪酬委員會組成及成員選任 內部控制 審計委員會績效評估 <ul style="list-style-type: none"> 對公司營運之參與程度 審計委員會職責認知 提升審計委員會決策品質 審計委員會組成及成員選任 內部控制

註 1：係填列董事會評鑑之執行週期，例如：每年執行一次。

註 2：係填列董事會評鑑之涵蓋期間，例如：對董事會 113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日之績效進行評估。

註 3：評估之範圍包括董事會、個別董事成員及薪酬委員會、審計委員會之績效評估。

註 4：評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估、委任外部專業機構、專家或其他適當方式進行績效評估。

註 5：評估內容依評估範圍至少包括下列項目：

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

本公司於 114 年 1 月完成 113 年度（期間涵蓋 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日）董事會、董事成員、薪酬委員會及審計委員會績效評估，本次評估方式採內部評估，以內部問卷方式進行，並於 114 年 3 月 11 日召開之董事會將評鑑結果及 114 年度將持續強化之方向進行提報。

113 年度董事會績效評估，獲得平均分數為 4 分(優)至 5 分(極優)之間，代表董事對公司董事會及各功能性委員會之現行運作及公司治理績效之認同。

董事會 績效評估	董事成員 自我績效評估	薪酬委員會 績效評估	審計委員會 績效評估
評估結果 4.95 分	評估結果 4.95 分	評估結果 4.92 分	評估結果 4.92 分

評估選項：極優 5 分；優 4 分；中等 3 分；差 2 分；極差 1 分

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

(一)提升資訊透明度：本公司 113 年股東常會採用視訊輔助股東會，提供股東更為便利之方式參與股東會。

(二)董事進修：本公司安排董事進修課程，使董事便利取得相關資訊，以保持其核心價值及專業優勢與能力。

附註：與證券交易法第 14 條之 3 相關之董事會日期、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如下：

董事會日期	期別	議案內容	獨立董事意見	對獨立董事意見之處理
113/01/26	第八屆第六次	本公司『2023 年經理人年終獎金』建議案	無異議照案通過	依決議事項辦理
		稽核主管異動案		
		擬解散清算 FS-Precision Tech. Co., LLC		
		擬投資力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司(簡稱「力野」案)		
113/03/12	第八屆第七次	112 年度員工及董事酬勞分配案	無異議照案通過	依決議事項辦理
		本公司持有子公司民盛應用企業股份有限公司之釋股規劃案		
		修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案		
		提請通過本公司提供保證予 Extensor World Trading Limited 以協助其申請銀行融資額度案		
		提請通過本公司提供保證予 FS-Precision Tech Co.,LLC.以協助其申請銀行融資額度案		
		提請出具支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案		
113/05/07	第八屆第八次	提請通過本公司 52.5% 持有之子公司中山市奧博精密科技有限公司於重慶合川區設立光電公司案	無異議照案通過	依決議事項辦理
113/07/05	第八屆第九次	提請通過本公司 100% 持有之子公司中山廣盛運動器材有限公司投資力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司	無異議照案通過	依決議事項辦理
		提請通過本公司 100% 持有之子公司 Sharpope Company Limited 於泰國設立貿易子公司案		
113/08/13	第八屆第十次	擬授權子公司 Vision International Co., Ltd.董事會通過與關係人復盛(越南)工業有限公司簽署廠房租賃合約	無異議照案通過	依決議事項辦理
		提請通過本公司提供保證予嘉華盛科技股份有限公司以協助其申請銀行融資額度案		
		提請出具支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案		

董事會日期	期別	議案內容	獨立董事意見	對獨立董事意見之處理
113/09/06	第八屆第十一次	本公司持有子公司民盛應用企業股份有限公司之釋股訂價及繳款期間等相關事宜	無異議照案通過	依決議事項辦理
		本公司降低對重要子公司民盛應用企業股份有限公司直接持股比例三年內累積達百分之十以上相關事宜		
		本公司經理人 112 年員工酬勞分配建議案		
		提請通過本公司 100%持有之子公司中山廣盛運動器材有限公司資金貸與予江蘇力野精工科技有限公司		
		提請通過本公司提供保證予力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司以協助其申請融資額度案		
113/11/12	第八屆第十二次	新越開發創業投資有限合夥基金投資案	無異議照案通過	依決議事項辦理
		本公司間接持有之子公司江蘇力野精工科技有限公司現金增資案		
		本公司為因應子公司民盛應用企業股份有限公司(簡稱「民盛」)申請股票登錄興櫃，擬提撥民盛股份予輔導推薦證券商認購		
		擬通過本公司代為清償 FS-Precision Tech Co., LLC 銀行借款餘額以協助其清算作業		
		擬通過本公司提供保證予 Extensor World Trading Limited 以協助其申請銀行融資額度案		
		擬通過本公司提供保證予 World Gate Holdings Ltd.以協助其申請銀行融資額度案		
		擬通過本公司提供支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案		
		提請通過本公司提供保證予 FS-Precision Tech Co.,LLC 以協助其申請銀行融資額度案		
		提請通過本公司提供資金貸與予明發誠企業股份有限公司		
		擬通過本公司資金貸與子公司 Vision International Co., Ltd.		
		擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」		
113/12/24	第八屆第十三次	本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案	無異議照案通過	依決議事項辦理
		擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬		
		提請通過本公司提供保證予嘉華盛科技股份有限公司以協助其申請銀行融資額度案		
		提請通過本公司提供保證予 World Gate Holdings Ltd.以協助其申請銀行融資額度案		

(二)審計委員會運作情形：

本公司審計委員會於107年1月24日正式成立，由三位獨立董事組成，並推選劉維琪獨立董事擔任召集人，每季至少開會一次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等。

本公司審計委員會113年度共計開會8次，審議事項主要包括：

1. 依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 依證交法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。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

※審閱財務報告

董事會造送本公司112年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案與113年第一、二、三季財務報告，其中財務報告業經安永聯合會計師事務所查核或核閱完竣，並出具查核或核閱報告在案。前述112年度營業報告書、財務報告與盈餘分派議案及113年第一、二、三季財務報告經審計委員會審查，認為尚無不合。

※考核內部控制制度之有效性：

本公司各單位及子公司業已完成112年度內部控制制度自行評估作業，並經內部稽核單位覆核完成，併同全年度稽核計畫執行結果，經審計委員會評估整體內部控制制度之設計及執行係屬有效且無重大缺失，能合理確保內控目標之達成。

※委任簽證會計師：

本公司參照「會計師法」第47條規範及「職業道德規範公報」第10號內容，制定獨立性評估項目表以及參考審計品質指標（AQIs）。經審計委員會評估，安永聯合會計師事務所楊智惠會計師及張巧穎會計師均符合本公司獨立性及適任性之評估標準，足堪擔任本公司財務簽證會計師。

113 年度審計委員會開會 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率(%) 【B/A】 (註 1、註 2)	備註
獨立董事	劉維琪	8	-	100	無
獨立董事	高繼祖	8	-	100	無
獨立董事	陳志康	8	-	100	無
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：請詳註 3。 (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：歷次審計委員會稽核主管及會計師均列席參與，溝通情形良好，詳細溝通情形報告請參閱本公司官網公司治理專區。					

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

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

註 3：列示證券交易法第 14 條之 5 相關之審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理情形如下：

審計委員會 會日期	期別	審計委員會議案內容	審計委員 意見	對審計委員 意見之處理
113/01/26	第三屆 第四次	稽核主管異動案	無異議照 案通過	依決議事項 辦理
		擬解散清算 FS-Precision Tech. Co., LLC		
		擬投資力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司(簡稱「力野」案)		
113/03/12	第三屆 第五次	112 年度營業報告書及財務報表案	無異議照 案通過	依決議事項 辦理
		本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案		
		提請通過本公司提供保證予 Extensor World Trading Limited 以協助其申請銀行融資額度案		
		提請通過本公司提供保證予 FS-Precision Tech Co., LLC. 以協助其申請銀行融資額度案		
		提請出具支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案		
		提請同意安永聯合會計師事務所及其關係企業預計所提供之非確信服務案		
113/05/07	第三屆 第六次	提請通過本公司 52.5% 持有之子公司中山市奧博精密科技有限公司於重慶合川區設立光電公司案	無異議照 案通過	依決議事項 辦理
113/07/05	第三屆 第七次	提請通過本公司 100% 持有之子公司中山廣盛運動器材有限公司(簡稱「中山廣盛」)投資力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司	無異議照 案通過	依決議事項 辦理

審計委員會 會日期	期別	審計委員會議案內容	審計委員 意見	對審計委員 意見之處理
		提請通過本公司 100% 持有之子公司 Sharpope Company Limited (簡稱「Sharpope」) 於泰國設立貿易子公司案		
113/08/13	第三屆 第八次	擬授權子公司 Vision International Co., Ltd. (以下簡稱「Vision」) 董事會通過與關係人復盛(越南)工業有限公司簽署廠房租賃合約	無異議照 案通過	依決議事項 辦理
		提請通過本公司提供保證予嘉華盛科技股份有限公司以協助其申請銀行融資額度案		
		提請出具支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案	無異議照 案通過	依決議事項 辦理
113/09/06	第三屆 第九次	本公司持有子公司民盛應用企業股份有限公司之釋股訂價及繳款期間等相關事宜	無異議照 案通過	依決議事項 辦理
		本公司降低對重要子公司民盛應用企業股份有限公司直接持股比例三年內累積達百分之十以上相關事宜		
		提請通過本公司 100%持有之子公司中山廣盛運動器材有限公司資金貸與予江蘇力野精工科技有限公司		
		提請通過本公司提供保證予力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司以協助其申請融資額度案		
113/11/12	第三屆 第十次	新越開發創業投資有限合夥基金投資案	無異議照 案通過	依決議事項 辦理
		本公司間接持有之子公司江蘇力野精工科技有限公司現金增資案		
		本公司為因應子公司民盛應用企業股份有限公司(簡稱「民盛」) 申請股票登錄興櫃，擬提撥民盛股份予輔導推薦證券商認購		
		擬通過本公司代為清償 FS-Precision Tech Co., LLC 銀行借款餘額以協助其清算作業		
		擬通過本公司提供保證予 Extensor World Trading Limited 以協助其申請銀行融資額度案		
		擬通過本公司提供保證予 World Gate Holdings Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案		
		擬通過本公司提供支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案		
		提請通過本公司提供保證予 FS-Precision Tech Co., LLC 以協助其申請銀行融資額度案		
		提請通過本公司提供資金貸與予明發誠企業股份有限公司		
		擬通過本公司資金貸與子公司 Vision International Co., Ltd.		
113/12/24	第三屆 第十一次	擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」	無異議照 案通過	依決議事項 辦理
		本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案		
		擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬		
		提請通過本公司提供保證予嘉華盛科技股份有限公司以協助其申請銀行融資額度案		
		提請通過本公司提供保證予 World Gate Holdings Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案		

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			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？	✓		本公司已制訂「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站。	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？	✓		(一)本公司已制訂「內部重大資訊處理作業程序」為確保股東權益，透過發言人、股務等專責人員處理股東建議或糾紛等事項。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司目前主要股東大都為經營團隊或專業人士，本公司可隨時掌握實際控制公司之主要股東名單，並經常互動以建立良好關係，確保經營權之穩定性。	無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司已訂「對子公司之監理及管理作業」及「關係人交易之管理作業」及「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」之內控制度，並依規定程序執行之。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已制訂「防範內線交易之管理作業」及「內部重大資訊處理作業程序」並揭露於公司網站，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。 本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理「內部重大資訊處理作業程序」及相關法令之教育宣導。課程內容包括內部重大資訊範圍、保密作業、公開作業與違規處理，並提供課程教材供參與人參考。對新任董事、經理人及受僱人應於到職後1個月內適時提供教育宣導。	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？	✓		(一)本公司已訂定「公司治理實務守則」，並將其完整內容揭露於公司網站及公開資訊觀測站。董事會成員組成多元化政策、具體管理目標及落實執行請參閱本年第10頁。	無重大差異。
(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？		✓	(二)本公司已設置薪酬委員會及審計委員會，未來將視需求評估設置其他功能性委員會。	未來將視需求評估設置其他功能性委員會。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
(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？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(三)本公司已於109年5月12日訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年進行績效評估，至少每三年執行外部評估一次，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。113年度之評估結果已於114年3月11日向董事會報告。 (四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依評估標準(註2)與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財務案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求。 本公司委任安永聯合會計師事務所之會計師簽證，最近一年度評估結果業經113年12月24日審計委員會討論通過後，並提報113年12月24日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性。
	✓		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)？	✓		無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
五、公司是否建立與利害關係人(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？	✓		<p>本公司設有發言人及代理發言人制度，定期並透明的公開財務資訊，官網設有投資人專區及聯絡信箱，並至少一年一次向董事會報告與利害關係人溝通情形，113年度已於113年12月24日向董事會報告。</p> <table><tr><th>主要關注議題</th><th>主要利害關係人 (非全部)</th><th>溝通管道 (非全部)</th></tr><tr><td rowspan="14">1.顧客的健康與安全 2.產品法規遵循 3.環境法規遵循 4.社會法規遵循 5.產品與服務標示 6.專利 7.勞資關係 8.顧客隱私 9.經濟績效 10.行銷溝通 11.職業健康與安全 12.教育與訓練 13.反貪腐 14.能源</td><td>客戶</td><td>直接溝通 勞資會議 員工績效面談 福委會 滿意度調查 內部宣傳管道</td></tr><tr><td>員工</td><td></td></tr><tr><td>供應商</td><td>直接溝通 供應商評鑑</td></tr><tr><td>股東/投資人</td><td>年報/財報 公開資訊觀測站 股東會</td></tr><tr><td>銀行</td><td>直接溝通 公開資訊觀測站</td></tr><tr><td>政府機關</td><td>公文往返 公開資訊觀測站</td></tr></table> <p>本公司已於公司官網上設立「利害關係人」專區，公開揭露利害關係人相關資訊，包含利害關係人身份、關注議題、溝通管道/頻率與回應，並提供各利害關係人聯絡窗口，由專責人員負責回覆相關議題。</p>	主要關注議題	主要利害關係人 (非全部)	溝通管道 (非全部)	1.顧客的健康與安全 2.產品法規遵循 3.環境法規遵循 4.社會法規遵循 5.產品與服務標示 6.專利 7.勞資關係 8.顧客隱私 9.經濟績效 10.行銷溝通 11.職業健康與安全 12.教育與訓練 13.反貪腐 14.能源	客戶	直接溝通 勞資會議 員工績效面談 福委會 滿意度調查 內部宣傳管道	員工		供應商	直接溝通 供應商評鑑	股東/投資人	年報/財報 公開資訊觀測站 股東會	銀行	直接溝通 公開資訊觀測站	政府機關	公文往返 公開資訊觀測站	無重大差異。
主要關注議題	主要利害關係人 (非全部)	溝通管道 (非全部)																		
1.顧客的健康與安全 2.產品法規遵循 3.環境法規遵循 4.社會法規遵循 5.產品與服務標示 6.專利 7.勞資關係 8.顧客隱私 9.經濟績效 10.行銷溝通 11.職業健康與安全 12.教育與訓練 13.反貪腐 14.能源	客戶	直接溝通 勞資會議 員工績效面談 福委會 滿意度調查 內部宣傳管道																		
	員工																			
	供應商	直接溝通 供應商評鑑																		
	股東/投資人	年報/財報 公開資訊觀測站 股東會																		
	銀行	直接溝通 公開資訊觀測站																		
	政府機關	公文往返 公開資訊觀測站																		
	六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司股務代理機構：台新綜合證券股份有限公司股務代理部。	無重大差異。															

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
七、資訊公開			
(一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓		無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		無重大差異。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	未來視需要提早公告時程
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）？	✓		無重大差異。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司 治理實務守則差 異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		

九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：
本公司每年就公司治理評鑑指標組成專案小組進行加強，第十一屆(113年度)公司治理評鑑結果列為上市公司排名第三級距(21%~35%，平均分數91.59)，公司總得分90.83分，與第十屆(112年度)評鑑結果相比，同樣位列第三級距(21%~35%，平均分數87.81)，公司總得分89.34分，公司總得分雖略低於平均，然已較去年增加，將持續加強揭露各項英文財務業務資訊、公司治理落實情形，提升公司資訊透明度，另積極落實企業社會責任、維護股東權益等等。

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註2：會計師獨立性評估標準

項目	評估指標	評估結果	是否符合獨立性
1.	截至最近一次簽證作業，未有7年未更換之情事。	是	是
2.	與委託人無重大財務利害關係。	是	是
3.	避免與委託人有任何不適當關係。	是	是
4.	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	是	是
5.	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	是	是
6.	會計師名義不得為他人使用。	是	是
7.	未握有本公司及關係企業之股份。	是	是
8.	未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	是	是
9.	未與本公司及關係企業有共同投資或分享利益之關係。	是	是
10.	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	是	是
11.	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	是	是
12.	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	是	是
13.	與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	是	是
14.	未收取任何與業務有關之佣金。	是	是
15.	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	是	是

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

身分	姓名	條件	專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	劉維琪		請參閱本年報第 9 頁	於選任前兩年及任職期間均無「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 項所述情事。	1
獨立董事	高繼祖		請參閱本年報第 9 頁	於選任前兩年及任職期間均無「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 項所述情事。	2
獨立董事	陳志康		請參閱本年報第 9 頁	於選任前兩年及任職期間均無「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 項所述情事。	0

註 1：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 2：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，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(含獨立董事)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(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項第 5 款至第 8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.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：112 年 07 月 01 日至 115 年 06 月 30 日，最近年度(113)薪資報酬委員會開會 4 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) (註 1、註 2)	備 註
召集人	劉維琪	4	0	100	
委 員	高繼祖	4	0	100	
委 員	陳志康	4	0	100	

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 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。

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

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

附註：薪資報酬委員會 113 年開會日期、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

薪酬委員會日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113/01/26	1.本公司『2023 年經理人年終獎金』建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113/03/12	1.112 年度員工酬勞及董事酬勞(不含獨董)分配及發放方式建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113/08/13	1.本公司經理人變動薪酬轉換為固定薪酬建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過
113/09/06	1.本公司經理人 112 年員工酬勞分配建議案。	委員會全體成員同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過

3. 薪酬委員會之職權

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

- (1)定期檢討本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績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3)定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

本委員會履行前項職權時，應依下列原則為之：

- (1)確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
- (2)董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
- (3)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
- (4)針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
- (5)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事、監察人及經理人酬金一致。

董事會討論薪資報酬委員會之建議時，應綜合考量薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險等事項。

董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應由全體董事三分之二以上出席，及出席董事過半數之同意行之，並於決議中依前項綜合考量及具體說明通過之薪資報酬有無優於薪資報酬委員會之建議。

董事會通過之薪資報酬如優於薪資報酬委員會之建議，除應就差異情形及原因於董事會議事錄載明外，並應於董事會通過之即日起算二日內於主管機關指定之資訊申報網站辦理公告申報。

本公司子公司之董事及經理人薪資報酬事項如依子公司分層負責決行事項須經本公司董事會核定者，應先經本委員會提出建議後，再提交董事會討論。

4. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：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							
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，並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？	✓	本公司董事會於110年設立 ESG 永續發展委員會，由集團財務副總裁兼任集團永續長。旗下設置永續發展小組，負責整合與串聯各廠，做為永續發展推動單位，一年至少一次向董事會報告永續發展執行情形。(ESG 專案已於113/08/13向董事會報告完成) 已針對環境構面之氣候變遷、溫室氣體管理及能源管理...等重大議題，訂定減碳計劃、提高公司能源效率及降低成本等風險管理策略，並於每季(113/03/12、113/05/07、113/08/13、113/11/12)向董事會報告，由董事會督導相關策略具體執行進度及實施成效。	無重大差異。						
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？ (註1)	✓	1.本公司已制訂「環境考量面與風險評估管理辦法」對公司營運相關之環境、社會、活動、服務可能造成之重大性影響，進行鑑別與評估，並制訂相關因應策略。 2.本揭露資料涵蓋公司於113年1月至113年12月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司中山廣盛運動器材有限公司(中山廣盛)、Vision International Co., Ltd.(越盛)及民盛應用企業股份有限公司(民盛)納入範疇。 3.依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>環境</td><td>氣候變遷</td><td>1.每年進行氣候變遷議題、能源風險等資訊收集與分析，參考 ISO 14001 風險鑑別程序，鑑別及評估氣候變遷相關風險，並就重大潛在風險，擬訂預防措施，降低氣候變遷可能為公司帶來之負面衝擊。 2.透過執行 ISO14001 環境管理系統，持續推行環境保護行動方案。</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	氣候變遷	1.每年進行氣候變遷議題、能源風險等資訊收集與分析，參考 ISO 14001 風險鑑別程序，鑑別及評估氣候變遷相關風險，並就重大潛在風險，擬訂預防措施，降低氣候變遷可能為公司帶來之負面衝擊。 2.透過執行 ISO14001 環境管理系統，持續推行環境保護行動方案。	無重大差異。
重大議題	風險評估項目	說明							
環境	氣候變遷	1.每年進行氣候變遷議題、能源風險等資訊收集與分析，參考 ISO 14001 風險鑑別程序，鑑別及評估氣候變遷相關風險，並就重大潛在風險，擬訂預防措施，降低氣候變遷可能為公司帶來之負面衝擊。 2.透過執行 ISO14001 環境管理系統，持續推行環境保護行動方案。							

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實情 務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<div>溫室氣體管理</div> <div>1.本公司已制定並積極進行四大轉型(下展七大策略),依減碳科技發展狀況,逐步增加更多減碳策略。(請參閱本年報第47頁)</div>	
			<div>污染與廢棄物管理</div> <div>1.推行豐田式生產系統(Toyota Production System),有效提高生產效率及減少生產製程浪費,達成資源效率、能源節約的目標。 2.積極研擬產品低碳轉型策略,透過導入節能設備並以EMS(Energy ManagementSystem)系統進行監控管理,持續擴大綠能建置。</div>	
		社會	<div>職業安全與衛生</div> <div>1.取得「ISO 45001職業健康安全管理系統」驗證。 2.每年定期舉行消防演練和環安衛教育訓練,培養員工緊急應變以及自我安全管理的能力,免於員工接近可能造成傷害或疾病的情況(如化學藥品、噪音、火災、爆裂物...等)。</div>	
			<div>產品管理</div> <div>1.取得「ISO 9001品質管理系統」及「AS 9100D 航太品質管理系統」認證,確保產品使用者之健康安全與產品品質。 2.積極開發環保新材質及新製程,同時提高回收料使用率,以達到縮短生產流程之效益並減少生產過程產生之廢棄物。 3.通過技術提升及自動化技術的投入與改善,減少員工的作業時間和勞動強度,提高員工工作滿意度及效率。</div>	
		公司治理	<div>資訊安全管理</div> <div>1.訂定資通安全政策,分別透過人員治理、設備資源和策略管理三個主軸,落實資安管理機制、提升集團資安防護能力。(請參閱本年報第74頁) 2.取得「ISO27001資訊安全管理系統」驗證(有效期限112/11/20-115/11/20)。</div>	

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			
			<table><tr><td>利害關係人溝通</td><td>1.依不同利害關係人，每年定期與不定期採用不同方式與其溝通，並採問卷發放方式進行主要關注議題之鑑別，透過系統化的分析模式進行重大性分析，以瞭解利害關係人與其關心之重要議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。並設置投資人信箱，由專責人員處理並負責回應。</td></tr></table>	利害關係人溝通	1.依不同利害關係人，每年定期與不定期採用不同方式與其溝通，並採問卷發放方式進行主要關注議題之鑑別，透過系統化的分析模式進行重大性分析，以瞭解利害關係人與其關心之重要議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。並設置投資人信箱，由專責人員處理並負責回應。	
利害關係人溝通	1.依不同利害關係人，每年定期與不定期採用不同方式與其溝通，並採問卷發放方式進行主要關注議題之鑑別，透過系統化的分析模式進行重大性分析，以瞭解利害關係人與其關心之重要議題。 2.建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。並設置投資人信箱，由專責人員處理並負責回應。					
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 1.本公司依循環環境部訂定之環保法規（如空氣汙染防治法、水汙染防治法、廢棄物清理法及毒性及關注化學物質管理法等）制定環安衛管理辦法，並導入 ISO14001 活動，在污染防治方面，擴大環保設施改善，減少環境污染；在能源與資源節約方面，建立能源管理系統及持續改善能源使用效率，以節省能源之耗用、減少碳排放；在廢棄物管理方面，積極開發環保新材質及新製程，同時提高回收料使用率，以減少廢棄物產生。 2.本公司已通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證及 ISO 14001 環境管理系統認證，致力於使組織實現預防傷害和疾病、提升職業衛生安全績效，並遵行各項環保相關法令規定。	無重大差異。		
(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？	✓		(二) 1.本公司設置有能源管理系統，並有定期能源管理會議，監控能源使用效率與節能專案成效。長期以來均致力於使用對環境負荷衝擊低之再生物料，並將循環經濟 3R 策略升級為 5R (Reduce、Reuse、Recycle、Repurpose、Redesign)，從產品設計、製程設計、到材料物料使用，確保我們的營運對環境的影響最小化。 2.本公司致力於落實永續低碳營運，加強能源管理，透過設定節能減碳目標，進行資源與能源耗用盤查、提升再生能源裝置量，並定期追蹤目標達成情形，以持續改善管理政策及措施。 3.年度節能/減碳/減廢政策及成果，請參閱本表第(四)點說明。	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																														
(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？	✓	(三) 因應氣候變遷，採用 IFRS S2/TCFD 架構進行管理，建立節能減碳措施與策略，有效利用能源、節能減碳及降低水資源用量。																														
(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>(四) 本公司 113 年度節能/減碳/減廢政策及成果(以下資料涵蓋範圍為本公司之桃園廠區)：</p> <p>1. 持續擴大環保設施改善，預計114年第三季取得政府核發之最新固定汙染源操作許可證。</p> <p>2. 113年太陽能總發電量250,260 kWh，減碳123,620 kg。</p> <p>3. 113年廢水回收與水資源整合，自來水累計減量28,222公噸。</p> <p>4. 近年碳排放量、用水量、用電量及廢棄物總重量：</p> <table><tr><th>年度</th><th>自來水用量 (千度)</th><th>用電總量 (千度)</th><th>廢棄物總量 (公噸)</th><th>碳排放量 (公噸 CO₂e)</th><th>碳排放強度 (公噸 CO₂e/百萬元營收)</th></tr><tr><td>110 年</td><td>120</td><td>36,509</td><td>8,238</td><td>23,780</td><td>1.2418</td></tr><tr><td>111 年</td><td>125</td><td>38,153</td><td>8,862</td><td>25,393</td><td>0.9100</td></tr><tr><td>112 年</td><td>121</td><td>29,927</td><td>5,887</td><td>19,378</td><td>0.9923</td></tr><tr><td>113 年</td><td>126</td><td>33,834</td><td>6,987</td><td>23,664</td><td>1.0652</td></tr></table> <p>註：本表為 FSP 母公司資訊。碳排放量為經查證之範疇 1 與範疇 2 數據加總。母公司營收 111 年創新高；113 年歷史次高，碳排放集度(1.0652)較 112 年(0.9923)僅增加 7%。</p> <p>5. 溫室氣體減量策略及具體行動計畫，請參閱本年報第 47 頁。</p>	年度	自來水用量 (千度)	用電總量 (千度)	廢棄物總量 (公噸)	碳排放量 (公噸 CO ₂ e)	碳排放強度 (公噸 CO ₂ e/百萬元營收)	110 年	120	36,509	8,238	23,780	1.2418	111 年	125	38,153	8,862	25,393	0.9100	112 年	121	29,927	5,887	19,378	0.9923	113 年	126	33,834	6,987	23,664	1.0652
年度	自來水用量 (千度)	用電總量 (千度)	廢棄物總量 (公噸)	碳排放量 (公噸 CO ₂ e)	碳排放強度 (公噸 CO ₂ e/百萬元營收)																											
110 年	120	36,509	8,238	23,780	1.2418																											
111 年	125	38,153	8,862	25,393	0.9100																											
112 年	121	29,927	5,887	19,378	0.9923																											
113 年	126	33,834	6,987	23,664	1.0652																											

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	
<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），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>否</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

(一) 本公司承諾遵守國家勞動法規，並參酌《OECD 跨國企業指導綱領》、《BSCI 行為準則》、《國際勞工組織各號公約》與其他適用的國際公約與指導準則，持續改善全體員工之工作環境條件與員工福利。定期檢視與評估營運活動與內部管理對人權、環境與社會公益事項的影響，採行具體措施並完善相關規範，以承擔對員工、消費者、利害關係人與環境永續發展的企業社會責任，具體措施請參閱本表第七、(一)項。

(二) 1. 本公司依據「勞動基準法」訂定「工作規則」及依據「職工福利金條例」成立福利委員會並訂定「員工福利金管理辦法」實施合理員工福利措施。

2. 本公司已於「公司章程」中載明：年度如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞，以分享營運成果。113 年度亦依據實際營運成果，撥出相當額度之員工績效獎金。

3. 本公司每年提撥預算，依各廠區個別特色提供如：社團活動補助、特約折扣商店、員工旅遊補助...等，以及配合節慶假日，廠區應景布置與舉辦特色趣味活動；另不定期舉辦電影欣賞、節慶活動、各式軟性講座、家庭日、運動會等福利活動；本公司桃園廠區設有員工餐廳、福利社、哺乳室、健身房、交誼中心及員工機車停車場等設施，提供予全體員工完善的福利措施。

4. 本公司關懷員工生活與家庭，自 112 年 2 月起增設生育獎勵措施，員工子女自出生至 0-6 歲階段，每月補助每位孩童育兒津貼，6 歲以上則設有員工及子女教育補助，以實質行動支持與關懷企業員工，提升員工友善的幸福職場。113 年度，本公司共計發放新台幣 426 萬元之生育、育兒津貼及教育補助，共 742 人次受惠。

5. 員工福利措施及退休制度：請參閱本年報第 70-72 頁。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實情守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓	<p>(三) 1. 本公司已制訂「安全衛生工作守則」，設置職業安全衛生管理組織，並設置職業安全衛生管理人員，負責執行職業安全衛生相關事宜。每年實施員工體檢及提供勞防防護器具實施工作環境之保護，不定期實施安全與健康教育之宣導。勞安單位每月定期廠內稽查，針對現場安全衛生事項，提出矯正單要求改善。本公司 113 年度並未發生有重大火災事件。</p> <p>2. 公司視員工是公司重要的資產，為保護與促進員工身心健康，除每年優於法令規範執行全員健檢之外，廠護亦會依據個別員工前一年度身體狀況適度調整健檢項目，及針對高風險族群另外安排複檢、廠醫諮詢與衛教；另對於員工心理健康方面，導入諮商心理師每月一次臨廠服務，促進同仁身心平衡，同時不定期舉辦營養師和運動體適能活動和講座。</p> <p>113 年首次舉辦線上健走並結合公益種樹活動，參加人數 407 人，全體總計健走 69,857 公里、達標率 70% 公益種樹計 26 棵；另舉辦為期 8 周實體減重活動共 272 人參加，總減重達 757 公斤，且各項活動皆獲得員工正向回饋。</p> <p>3. 本公司除關懷員工的身心健康外，亦積極實踐運動文化，於 113 年再次通過教育部體育署的「運動企業認證」，展現對員工健康的持續投入與承諾，未來將持續辦理相關健康促進活動，照顧員工健康。</p> <p>4. 取得「ISO45001-職業健康安全管理体系」認證，有效期限 112/3/16-114/5/19。（已於 114/04/09 完成複評驗證審查並通過，目前待發證機構審查發證）</p>	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？	✓	<p>(四) 本公司已規劃完善之教育訓練體系，主要分為新進員工之職前訓練與在職員工之職能體系培訓，職能體系分為「領導職能」與「專業職能」兩大類別，以明確的標準指引員工成長方向。透過職能體系的導入，建立結構化、可落地的人才發展機制，並依此作為</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因														
	是	否															
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際標準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓	<p>績效考核與選才依據，建立有效的職涯能力發展。113 年共開設 654 堂課程，累計 25,055 人次參訓，其中，聚焦職能發展（領導+專業職能）的課程達 113 堂，培訓 993 人次。</p> <p>(五) 1. 本公司已取得「ISO27001 資訊安全管理系統」認證及訂有「個人資料保護作業標準」，並透過內部稽核、外部驗證、危機預防及教育訓練等方式，保護客戶資料機密，同時保護公司信息與產品技術機密。</p> <p>2. 為確保產品使用者之健康安全與產品品質，本公司各項產品生產過程均已經國際認證，並已投保產品責任險，各項認證如下：</p> <table><tr><th>認證</th><th>效期起迄日期</th><th>備註</th></tr><tr><td>ISO 9001:2015</td><td>112/05/07 至 115/05/06</td><td>-</td></tr><tr><td>AS 9100 D</td><td>113/08/30 至 116/08/29</td><td>-</td></tr><tr><td>ISO 14001:2015</td><td>112/03/16 至 114/05/19</td><td rowspan="2">已於114/04/09完成複評驗證審查並通過，目前待發證機構審查發證。</td></tr><tr><td>ISO 45001:2018</td><td>112/03/16 至 114/05/19</td></tr></table> <p>3. 本公司客戶可透過傳真、電子郵件、電話或來訪時口頭提出反應意見或進行抱怨申訴，本公司亦訂有「客戶抱怨處理辦法」，要求業務單位在收到客訴後 8 小時內回覆客戶，初步查核情形與完整報告預計提交日期；另每半年進行一次客戶滿意度調查，除確認客戶對產品及服務品質的滿意程度，亦包括新產品開發、樣品製作與產量前後之意見蒐集，以期從客戶觀點出發協助問題的解決，持續精進技術，達成與客戶共同成長，創造雙贏的夥伴關係。</p>	認證	效期起迄日期	備註	ISO 9001:2015	112/05/07 至 115/05/06	-	AS 9100 D	113/08/30 至 116/08/29	-	ISO 14001:2015	112/03/16 至 114/05/19	已於114/04/09完成複評驗證審查並通過，目前待發證機構審查發證。	ISO 45001:2018	112/03/16 至 114/05/19	無重大差異。
認證	效期起迄日期	備註															
ISO 9001:2015	112/05/07 至 115/05/06	-															
AS 9100 D	113/08/30 至 116/08/29	-															
ISO 14001:2015	112/03/16 至 114/05/19	已於114/04/09完成複評驗證審查並通過，目前待發證機構審查發證。															
ISO 45001:2018	112/03/16 至 114/05/19																

推動項目	執行情形		與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(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>無重大差異。</p> <p>(六) 1. 本公司重視企業永續發展及責任採購，特別制定「永續供應鏈管理政策」，要求本公司接觸之所有供應商，一同關注人權、健康安全與環境保護議題等，並遵守國際政策不接受「衝突礦產」(註2)金屬，恪守道德規範和誠信商業行為，合力建構創新、共贏的永續供應鏈，成為客戶信賴的專業團隊。</p> <p>2. 本公司已訂定供應商管理及評鑑政策，要求所有供應商依循「供應商管理辦法」、「供應商管理手冊」及簽署「廉潔自律承諾書」並定期考核供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等項目，作為供應商選定及維持之重要指標。</p> <p>3. 本公司供應鏈管理具體作法：</p> <p>供應商評估：</p> <p>(1) 所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。</p> <p>(2) 供應商需提安全資要表(SDS)，並依照產品製造說明書所有過程經辨識危害風險，絕不違反美國【Proposition 65】法規、歐盟【REACH】、【RoHS】、【蒙特婁破壞臭氧層物質管制議定書】及各國任何的環境保護相關法規中禁用 / 限用物質之相關規定。</p> <p>供應商稽核：</p> <p>每季按【供應商考核標準】進行一次考核，確保供應商供應之產品的品質、交期、價格、服務(含環境、安全)及研發技術符合需求標準。</p> <p>供應商輔導：</p> <p>(1) 公司定期(每月)協同主要供應商針對後續訂單做產能規劃，確保人員/設備/模具等可滿足規劃需求。</p> <p>(2) 當供應商出現較大品質或交付問題時，成立改善小組，小組人員包含公司品保技術以及供應商對應人員等，輔導廠商進行品質提升/工藝改善/品質系統完善等工作。</p> <p>(3) 針對關鍵供應商、外包商，成立TPS改善小組，提升效率降低成本。</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	
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？	✓		本公司已參考 GRI、SASB、TCFD 編製永續報告書，並取得第三方驗證單位之確信或保證意見。
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：無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一)本公司保障人權政策與具體管理方案：	執行情形		
內容	<ul style="list-style-type: none"> • 本公司已通過 ISO14001(環境管理系統)及 ISO 45001 (職安衛管理系統)之審核及驗證，提供公司員工安全之工作環境。 • 本公司依勞工健康保護法令之規定，聘有護理人員專職辦理職場勞工健康服務事宜，亦特約從事勞工健康服務之醫師提供臨場服務。 • 本公司針對所有新進同仁，於其入職前提供一般體格檢查；並就所有在職同仁提供優於法令規定頻率與項目之健康檢查，前述檢查之費用均由本公司負擔。 • 每年邀請安全技師、醫護或營養師等專家，辦理多場安全與健康教育。 • 依據本公司「工作規則」規定，不因各項因素如種族、宗教、信仰、性別、婚姻或生育狀況、年齡、政治背景、國籍、殘疾、性取向、星座、血型等任何理由影響招募的過程與決定。 • 依據本公司「人員甄試作業標準」規定，為確保遵守企業社會責任及道德規範，招募對象皆為18歲以上成年人。 • 依據本公司「工作規則」規定，公司不得採用任何形式之奴役或脅迫使員工進行非自願性勞動。 • 公司成立多種社團(如健行社、羽球社、高爾夫球社、有氧瑜珈社、自行車社等)並提供適當補助以協助順利運作。公司鼓勵員工參與社團活動，期透過社團活動連結同仁的情感。 • 舉辦尾牙、春季旅遊、秋季郊遊、聖誕活動、趣味競賽等活動調劑員工身心與凝聚向心力外，公司並設置交誼廳及健身房，促進員工的交流、運動強身及舒解壓力。 • 每年舉辦多場心靈雞湯講座，邀請社會名人到公司演講，促進積極正向的職場環境。 		
杜絕不法歧視及確保工作機會均等			
禁用童工			
禁止強迫勞動			
身心健康與工作平衡			

(二)本公司氣候相關資訊：詳註3。

註 1：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

註 2：衝突礦產：剛果民主共和國及其鄰近當地叛亂組織透過強迫壓榨勞工、童工等侵犯人權非法手段取得鈹、錫、鎢、金等礦產，以換取武器，此非法取得之礦產稱為衝突礦產(Conflict Minerals)。

註 3：本公司氣候相關資訊如下：

項目	執行情形
<p>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>	<p>董事會 本公司董事會為氣候變遷管理最高指導層級，確保公司在氣候變遷、溫室氣體管理和能源管理方面有明確的策略和方向，並定期監督執行結果。溫室氣體盤查每季於董事會檢視集團溫室氣體盤查及查證計畫執行情形。</p> <p>高階管理團隊 由總經理領導，負責帶領高階主管制定和實施有關氣候變遷、溫室氣體管理和能源管理的具體戰略及行動計畫，每月監督具體計畫執行進度與實際減碳成效。</p> <p>管理部門 成立跨廠區節能減碳小組，是公司內部的執行單位，負責實施公司的氣候和可持續性行動計畫，包含監測和報告公司的溫室氣體排放，並制定減排計畫、提高公司的能源效率，降低能源成本，並推動可再生能源的使用等。</p>
<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>	<p>本公司以財務風險管理之基礎，考量短期及長期時間下，公司發展方向、各地政策與法規、價值鏈間的商業關係、科技及 IPCC 第六次全球氣候評估報告提及實質上的氣候因素進行相關的分析，將氣候相關風險及機會進行清點，並據以擬定未來相關的氣候變遷因應策略及行動。</p> <p>(1)短期影響：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆極端天氣事件：氣候變化可能導致極端天氣事件，如風暴、洪水或乾旱。這些事件可能造成生產中斷、供應鏈中斷或財產損失，從而影響業務運作和財務狀況。 ◆能源成本：氣候變化可能導致能源價格波動，可能面臨能源成本上升的風險。 <p>(2)中期影響：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆法規要求：政府對於氣候變化問題的關注增加，導致相關法規要求更趨嚴謹。要求企業降低溫室氣體排放或採取其他環保措施，可能增加營運成本或需要調整業務模式。 ◆消費者行為改變：消費者對於氣候變化問題的關注增加，可能導致對環保產品和服務的需求增加。需要調整產品組合或品牌形象，以滿足消費者的需求，否則可能面臨市

項目	執行情形
	<p>場份額下降的風險。</p> <p>(3)長期影響：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆資源供應不確定性：氣候變化可能導致自然資源供應的不確定性增加，如水資源等。需要評估這些資源的可持續性，並考慮相應的風險管理和多元化策略。 ◆投資價值調整：隨著氣候風險的增加和環保意識的提高，投資者對於企業的永續性和環境影響越來越關注。需要考慮氣候風險和機會對於業務和財務的長期影響，以滿足投資者的期望。
<p>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>極端天氣事件的影响：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆生產中斷：極端天氣事件，如風暴、洪水或乾旱，可能導致生產中斷，從而影響本公司的收入和利潤。 ◆資產損失：極端天氣事件可能導致財產損失，如設備損壞、設施破壞或庫存損失。這些損失可能需要進行修復或重新購買，增加本公司的營運成本。 ◆供應鏈中斷：極端天氣事件可能導致供應鏈中斷，如交通中斷、供應商延遲交貨或物流問題。可能影響生產和交貨能力，進而影響本公司收入。 <p>轉型行動的影响：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◆投資成本：轉型行動，如減少溫室氣體排放或轉向可再生能源，可能需要企業進行相應的投資。這些投資包括設備升級、技術改造或能源轉型，增加本公司的營運成本。 ◆法規合規成本：政府對於氣候變化問題的關注增加，可能導致相關法規的變更。需要遵守這些法規，可能需要進行調整和改變業務模式，增加企業的合規成本。 ◆市場需求變化：消費者對於環境友好產品和服務的需求增加，可能促使企業調整產品組合和市場定位。可能需要企業進行產品創新和品牌轉型，並可能帶來市場推廣和品牌建設的額外成本。
<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>	<p>辨識氣候風險：</p> <p>本公司先辨識可能的氣候相關風險。包括極端天氣事件、氣候變化對供應鏈和資源供應的影響、法規變更和消費者行為變化等。進行內部和外部的環境分析，收集相關資訊和數據，以確定潛在的風險。</p>

項目	執行情形
	<p><u>評估風險影響和機會：</u> 本公司評估氣候風險可能對企業的業務、策略和財務狀況產生的影響。這包括定量和定性評估，如財務模型分析、供應鏈影響分析和顧客行為模式分析等。同時，也需要評估潛在的機會，如綠色產品和服務市場的增長。</p> <p><u>制定風險管理策略：</u> 本公司基於評估結果，制定相應的風險管理策略。包括風險避免、風險減輕、風險轉移和風險接受等策略。例如，可以通過改善供應鏈的韌性，減少對氣候變化的敏感性；或者通過投資於研發和創新，開發環境友好產品和服務，以滿足市場需求。</p> <p><u>規劃執行和監控：</u> 本公司依 TCFD 模式制定具體的實施計劃與監控機制，以確保風險管理策略的有效實施和運作。不定期的風險評估和監測，以應對新的風險和變化的情況。</p> <p><u>整合於整體風險管理制度：</u> 將氣候風險管理流程整合到企業的整體風險管理制度中。這包括與其他風險管理流程的聯繫和協調，如企業風險評估、業務連續性計劃和企業治理等。確保氣候風險管理與企業的戰略目標和業務運作相一致，並得到高層管理的支持和參與。</p>
<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。</p>	<p><u>情境：</u> 母公司桃園廠位處龜山工業區部分地勢低窪，需預防強降雨或颱風水災的影響。</p> <p><u>參數：</u> 強降雨或颱風水災頻率，可能對生產設施、供應鏈和資產造成的損害程度。</p> <p><u>假設：</u> 因氣候變遷劇烈，每年皆遭受強降雨或颱風水災侵襲。</p> <p><u>分析因子：</u> 強降雨或颱風水災對生產中斷的具體次數。</p> <p><u>主要財務影響：</u> 可能導致生產中斷，降低收入和利潤。同時，設施損壞可能需要進行修復或重新購買，增加企業的成本。</p>

項目	執行情形
	<p>本公司採取措施：</p> <p>(1)本公司制定有應急計劃，具足夠的應急物資和備用設備，以應對水患期間的影響。</p> <p>(2)本公司每年均進行員工災害應變能力培訓，提供相應的培訓和指導，以確保他們能夠應對災害情況。</p> <p>(3)本公司設置防洪系統，排除水患影響，降低相關的財務風險。</p> <p>(4)本公司投保相關的風險保險，以進一步降低財務損失。</p> <p>(5)透過意見反映，工業區管理中心針對排水系統已改善。</p> <p>強化氣候韌性成果：111年、112年、113年因氣候風險災害生產中斷0次。</p>
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。	本公司因應氣候相關風險，已制定四大轉型計畫與短中長期減碳目標。參閱下表 1-2。
7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司內部碳定價機制，現階段評估採用影子碳價 (Shadow price)。定價基礎以台灣、大陸、越南等主要生產基地國家之碳交易價格、法規進行綜合評估。
8.若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，復盛應用之母公司被歸類在第三階段(115 年完成盤查，117 年完成查證)，子公司被歸類在第四階段(116 年完成盤查，118 年完成查證)，本公司依相關規定執行溫室氣體盤查及查證。母公司溫室氣體盤查與查證，已提前完成。各子公司依規定時程進行中。參閱下表 1-1、1-2。
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(另填於 1-1 及 1-2)。	<p>(1)盤查與確信：113 年母公司經 AFNOR 國際驗證公司採 ISO 14064-3 準則確信，確信意見為合理保證等級。</p> <p>(2)減量目標：2025 年產品單支碳排強度下降 10%、2030 年下降 20%。長期目標往 2050 淨零排放努力。</p> <p>(3)減量策略：能源、技術、產業、生活四大轉型(七大策略)</p> <p>(4)具體計畫：七大策略下展計畫，總經理每月督導減碳成效。參閱表 1-2。</p>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形
1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。									
排放量單位：公噸 CO ₂ e									
年度	廠區	範疇一	範疇二	排放量小計 (公噸 CO ₂ e)	排放量總計 (公噸 CO ₂ e)	碳排密集度 (公噸 CO ₂ e/ 百萬元營收)	確信機構	確信情形說明	
113 年	台北公司	0	5.8878	5.8878	23,664.7008	1.0652	AFNOR 國際驗證 公司	左表 113 年範疇一與範疇二溫室氣體總排放量為 23,664.7008 公噸 CO ₂ e，經確信機構採 ISO 14064-3 準則確信，確信意見為合理保證。	
	桃園廠	5,967.6814	16,714.3912	22,628.0726					
	高雄廠	11.5632	965.1772	976.7404					
112 年	台北公司	0	5.1844	5.1844	19,378.3069	0.9923	AFNOR 國際驗證 公司	左表 112 年範疇一與範疇二溫室氣體總排放量為 19,378.3069 公噸 CO ₂ e，經確信機構採 ISO 14064-3 準則確信，確信意見為合理保證。	
	桃園廠	3,801.6224	14,744.5168	18,546.1392					
	高雄廠	1.9045	825.0788	826.9833					

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」辦理。復盛應用之母公司（台北總公司、桃園廠區、高雄廠區）應於 115 年完成盤查，117 年完成查證，母公司已提前於 112 年完成盤查與查證。

註 3：溫室氣體盤查標準：依國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度：以每單位產品營業額計算與揭露。

註 5：母公司營收 111 年創新高；113 年歷史次高，碳排密集度(1.0652)較 112 年(0.9923)僅增加 7%。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。	
(1)113 年復盛應用母公司之範疇一與範疇二溫室氣體總排放量為 23,664.7008 公噸 CO ₂ e，經 AFNOR 國際驗證公司採 ISO 14064-3 準則確信，確信意見為合理保證等級。	
(2)112 年復盛應用母公司之範疇一與範疇二溫室氣體總排放量為 19,378.3069 公噸 CO ₂ e，經 AFNOR 國際驗證公司採 ISO 14064-3 準則確信，確信意見為合理保證等級。	

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

- (1) 依金融監督管理委員會 111 年 3 月發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」，復盛應用之母公司被歸類在第三階段(115 年完成盤查，117 年完成查證)，子公司被歸類在第四階段(116 年完成盤查，118 年完成查證)，本公司依相關規定執行溫室氣體盤查及查證。
- (2) 溫室氣體排放量基準年：以首次查證結果，作為基準年。母公司基準年為 111 年。
- (3) 減量目標：至 114 年範疇一與範疇二產品單支碳排放強度下降 10%、119 年下降 20%。長期目標往 139 年淨零排放努力。
- (4) 減量策略：本公司已制定並積極進行四大轉型(下展七大策略)，依減碳科技發展狀況，逐步增加更多減碳策略：

減碳策略	轉型 1-能源轉型	轉型 2-技術轉型	轉型 3-產業轉型	轉型 4-生活轉型
	策略 1-提升綠能使用	策略 2-持續導入節能設備	策略 4-佈建永續供應鏈	策略 7-全民綠色行動
		策略 3-建置低碳先進製程	策略 5-擴大循環經濟	
			策略 6-強化碳排管理	

(5) 行動計畫：

- 持續建置太陽光電系統。
- 持續提升設備能源使用效率。(如，照明系統、空調系統、冷卻系統、空壓系統....各項設備改用高效節能之新型設備)
- 持續打造高效與智慧化低碳產線。
- 供應鏈永續風險控管。(如，無使用衝突礦產、當地化採購)
- 循環經濟 3R 策略升級為 5R (Reduce、Reuse、Recycle、Repurpose、Redesign)
- 加速碳盤查與建置碳管理機制。
- 推展各類綠色活動。

(6) 減量目標管理與達成狀況：

公司由總經理親自領導，每月督導減碳計畫與執行成效。

產品單位碳排放量(單位:kg CO2e/pcs)

	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
目標	2.84	2.70	2.55	2.27	2.13
目標下降比例	-	5%	12.3%	20%	25%
實際	2.60	2.61	2.45	2.23	-
達成狀況	達標	達標	達標	達標	-

註:本表之產品單位碳排放量為桃園廠範疇 I 與範疇二主要碳排放總量/產品總當量支數

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
一、訂定誠信經營政策及方案			
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理層積極落實經營政策之承諾？	✓		(一)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，及於公司各項規章及對外文件中明示誠信經營之政策，董事會與管理階層承諾積極落實。
(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？	✓		(二)依本公司「誠信經營作業程序及行為指南」訂定檢舉制度，違規懲戒與申訴管道，並與員工績效考核連結。
(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？	✓		(三)已訂定「反貪腐管理辦法」及員工工作規則，並與供應商簽訂廉潔承諾書明確規範。
二、落實誠信經營			
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	✓		(一)本公司評估往來交易對象，對客戶有信用調查、對供應商有評鑑並簽訂廉潔承諾書，以避免不誠信的商業活動。
(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？	✓		(二)本公司設置人資單位為推動企業誠信經營專職單位，並至少一年一次向董事會報告。113 年度誠信經營執行情形已於 113 年 12 月 24 日向董事會報告。 本公司落實執行誠信經營政策，每年二次於擴大早會中(113/05/03、113/09/03 全年共計 1206 人次)，對現任董事、經理人及受僱人進行「誠信經營法令」之相關課程教育宣導，並將課程簡報置於員工共享區及公佈欄，供同仁隨時查詢，藉由教育訓練及誠信經營政策之宣導，

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓	<p>使員工充分瞭解與確實遵守，並具體落實於日常工作。此外，本公司亦不定期於董事會及內部主管會議對董事及經理人進行宣導公司誠信經營的重要性，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反誠信行為之後果。本公司鼓勵舉報違反法令規章或誠信道德之行為，已建立多元檢舉管道及詳細之受理流程，提供各關係人直接與公司專責窗口進行申訴或溝通，113年度並無受理員工檢舉及外部檢舉之案件，公司並無發生重大不誠信行為之情事。</p> <p>(三)本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」、「反貪腐管理辦法」及「董事會議事規範」：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.「董事會議事規範」中訂定董事利益迴避制度，規範董事、經理人及員工應秉持高度自律，對董事會所列議案與自身或其代表之法人有利害關係，至有損及公司利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 2.經理人及員工對外商業活動、金錢往來、利益衝突迴避及秘密資料管理。 3.公司網站提供聯絡方式，內部設置檢舉信箱及提案改善制度，提供內外外部建言管道。 <p>(四)本公司已建有會計制度及內部控制制度，並落實執行，且由內部稽核人員定期查核制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會；另本公司為確保制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險管控機制，作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之依據。</p>	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？	✓		無重大差異。

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)本公司 113 年度落實誠信經營的情況如下： 1.於 113/05/03、113/09/03 日（全年共計 1206 人次）對現任董事、經理人及受僱人進行每梯次 0.5 時之相關課程教育宣導，課程內容包括重大訊息之保密作業，以及內線交易防範，並將課程簡報置於員工共享區及公佈欄，提供給當日未出席者參考。 2.已安排相關單位參加外部法遵培育課程，113 年合計 109 小時。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)本公司已制訂「反貪腐管理辦法」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」並指定法務主管及人資單位為受理單位。	無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	✓		(二)本公司於內部設置檢舉信箱或專線提供內外部檢舉人使用。(113年未有接獲及受理外部檢舉案件及員工直接檢舉案)	無重大差異。
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		(三)本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」內明訂公司人員涉不誠信行為之處理程序及保護檢舉人之措施。	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，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營作業程序及行為指南」，日常經營以此規範作為圭臬並執行。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。			無重大差異。	
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）無。			無。	

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(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：請參閱公開資訊觀測站（<http://mops.twse.com.tw>）查詢。
- 2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東常會重要決議內容及執行情形

日期	執行情形
113.06.18	<p>報告事項</p> <ol style="list-style-type: none">1.112年度營業報告書。2.112年度審計委員會查核報告書。3.112年度員工及董事酬勞分配情形報告。4.112年度背書保證執行情形報告。5.112年度本公司董事酬金報告。6.發行國內第一次無擔保轉換公司債發行情形報告。7.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形報告。 <p>承認事項</p> <ol style="list-style-type: none">1.承認112年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。2.承認112年度盈餘分配案。 執行情形：113年7月22日為除息基準日，113年8月2日為現金股利發放日。(每股配發現金股利12.5元) <p>討論事項</p> <ol style="list-style-type: none">1.修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。 執行情形：依修訂後程序辦理。2.配合本公司之子公司民盛應用企業(股)公司股票上市(櫃)計畫，本公司擬辦理釋股作業。 執行情形：已於113年11月19日完成交割與過戶。

2. 董事會重要決議事項

日期	重要決議
113.01.26	<ol style="list-style-type: none">1、本公司『2023年經理人年終獎金』建議案2、稽核主管異動案3、擬解散清算 FS-Precision Tech. Co., LLC4、擬投資力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司(簡稱「力野」案)
113.03.12	<ol style="list-style-type: none">1、112年度員工及董事酬勞分配案。2、112年度營業報告書及財務報表案。3、112年度盈餘分配案。4、本公司112年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。5、本公司持有子公司民盛應用企業股份有限公司（以下簡稱「民盛」）之釋股規劃案。6、修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案。7、召開本公司113年股東常會相關事宜案。8、提請通過本公司向花旗銀行等金融機構申請授信額度案。

日期	重要決議
	9、提請通過本公司提供保證予Extensor World Trading Limited以協助其申請銀行融資額度案。 10、提請通過本公司提供保證予 FS-Precision Tech Co.,LLC.以協助其申請銀行融資額度案。 11、提請出具支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd.以協助其申請銀行融資額度案。
113.05.07	1、113年第一季合併財務報表案。 2、本公司董事及重要職員責任保險於113年7月4日到期，擬辦理續保事宜。 3、訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日案。 4、提請通過本公司52.5% 持有之子公司中山市奧博精密科技有限公司於重慶合川區設立光電公司案。
113.07.05	1、提請通過本公司100% 持有之子公司中山廣盛運動器材有限公司投資力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司。 2、提請通過本公司100% 持有之子公司Sharphope Company Limited於泰國設立貿易子公司案。
113.08.13	1、113年第二季合併財務報表案。 2、訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日案。 3、擬授權子公司Vision International Co., Ltd.董事會通過與關係人復盛(越南)工業有限公司簽署廠房租賃合約。 4、本公司經理人變動薪酬轉換為固定薪酬建議案。 5、112年永續報告書案。 6、修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案。 7、修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。 8、修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案。 9、修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案。 10、提請通過本公司向中國信託銀行等金融機構申請授信額度案。 11、請通過本公司提供保證予嘉華盛科技股份有限公司以協助其申請銀行融資額度案。 12、提請出具支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd.以協助其申請銀行融資額度案。
113.09.06	1、本公司持有子公司民盛應用企業股份有限公司之釋股訂價及繳款期間等相關事宜。 2、本公司降低對重要子公司民盛應用企業股份有限公司直接持股比例三年內累積達百分之十以上相關事宜。 3、本公司經理人112年員工酬勞分配建議案。 4、提請通過本公司100%持有之子公司中山廣盛運動器材有限公司資金貸與予江蘇力野精工科技有限公司。 5、提請通過本公司提供保證予力野精密工業(深圳)有限公司及江蘇力野精工科技有限公司以協助其申請融資額度案。 6、修訂本公司「內部重大資訊處理作業程序」部分條文案。
113.11.12	1、113年第三季合併財務報表案。 2、新越開發創業投資有限合夥基金投資案。 3、本公司間接持有之子公司江蘇力野精工科技有限公司現金增資案。 4、本公司為因應子公司民盛應用企業股份有限公司(簡稱「民盛」)申請股票登錄興櫃，擬提撥民盛股份予輔導推薦證券商認購。

日期	重要決議
	5、擬通過本公司代為清償 FS-Precision Tech Co., LLC銀行借款餘額以協助其清算作業。 6、擬通過本公司向澳盛銀行等金融機構申請授信額度案。 7、擬通過本公司提供保證予Extensor World Trading Limited以協助其申請銀行融資額度案。 8、擬通過本公司提供保證予World Gate Holdings Ltd.以協助其申請銀行融資額度案。 9、擬通過本公司提供支持函(Letter of Support)予Vision International Co., Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案。 10、提請通過本公司提供保證予 FS-Precision Tech Co.,LLC 以協助其申請銀行融資額度案。 11、訂定本公司「關係人相互間財務業務作業規範」案。 12、提請通過本公司提供資金貸與予明發誠企業股份有限公司。 13、擬通過本公司資金貸與子公司Vision International Co., Ltd.。 14、擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。 15、訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日案。
113.12.24	1、本公司114年度營運計畫暨財務預算案 (含資本支出)。 2、本公司114年度稽核計畫案。 3、本公司財務報告簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 4、擬委任本公司簽證會計師並決議其報酬。 5、提請通過本公司向台新銀行申請授信額度案。 6、提請通過本公司提供保證予嘉華盛科技股份有限公司以協助其申請銀行融資額度案。 7、提請通過本公司提供保證予World Gate Holdings Ltd.以協助其申請銀行融資額度案。
114.01.10	1、本公司『2024年經理人年終獎金』建議案。 2、擬解除本公司經理人競業禁止之限制案。 3、解除本公司董事競業禁止之限制案。
114.03.11	1、本公司擬公開收購伯鑫工具股份有限公司普通股股份案。 2、本公司資訊安全長異動案。 3、113年度員工及董事酬勞分配案。 4、113年度營業報告書及財務報表案。 5、113年度盈餘分配案。 6、本公司113年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 7、本公司修訂「復盛應用科技股份有限公司章程」部分條文案。 8、召開本公司114年股東常會相關事宜案。 9、變更本公司委任會計師。 10、提請通過本公司向花旗銀行等金融機構申請授信額度案。 11、提請通過本公司提供保證予Extensor World Trading Limited以協助其申請銀行融資額度案。 12、提請通過本公司提供保證予 FS-Precision Tech Co.,LLC.以協助其申請銀行融資額度案。 13、提請出具支持函(Letter of Support)予 Vision International Co., Ltd. 以協助其申請銀行融資額度案。

日期	重要決議
	14、訂定本公司國內第一次無擔保轉換公司債轉換普通股之發行新股基準日案。
114.04.01	1、本公司擬發行國內第二次無擔保轉換公司債案。
114.05.08	1、114年第一季合併財務報表案。 2、本公司董事及重要職員責任保險於114年7月4日到期，擬辦理續保事宜 3、擬提報本公司國內第一次無擔保轉換公司債轉換普通股變更股本案。 4、提請同意安永聯合會計師事務所及其關係企業預計所提供之非確信服務案。 5、本公司因應越南廠擴建需求，擬透過增資越南子公司 Vision International Co., Ltd.（下稱 Vision 或 VS），向越南 Wimbledon International Co. Ltd（下稱溫布頓公司）購買其土地使用權及廠房。 6、提請通過本公司向中國輸出入銀行等金融機構申請授信額度案。

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

四、會計師公費資訊：

(一)簽證會計師公費資訊：

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
安永聯合會計師 事務所	楊智惠	113.1.1~113.12.31	4,225	4,572	8,797	無
	張巧穎	113.1.1~113.12.31				

非審計公費服務內容：稅務簽證及ESG輔導、確信服務及專案盡職調查服務。

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

(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。

(四)所稱審計公費係指公司給付簽證會計師有關財務報告查核、核閱、複核之公費。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師：無。

(二)關於繼任會計師：無。

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

(四)會計師獨立性之評估：本公司依據相關法令規定，每年評估聘任會計師之獨立性及適任性。最新之獨立性及適任性評估已於 113 年 12 月 24 日經審計委員會及董事會通過。重要之評估程序，例如：取得會計師之「獨立聲明書」、簽證會計師連續簽證年數是否超過七年、評估會計師是否與本公司有重大利害關係、是否有共同投資或分享利益之關係...等。

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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權變動情形：請參閱公開資訊觀測站（<http://mops.twse.com.tw>）查詢。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉之相對人為關係人者：無此情形。

(三)股權質押資訊之相對人為關係人之情形：無此情形。

八、持股比例占前十大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21日；單位：股；%

姓名(註1)	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係(註3)		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
財團法人感恩社會福利基金會 代表人:李亮箴	9,000,000	6.46%	不適用	不適用	-	-	無	無	
	3,487,929	2.50%	-	-	1,800,000	1.29%	李汪鏞	兄弟	
Valiant APO Holdings III Ltd. 代表人:李亮箴	6,754,260	4.85%	不適用	不適用	-	-	無	無	
	3,487,929	2.50%	-	-	1,800,000	1.29%	李汪鏞	兄弟	
廖仁碩	4,437,820	3.18%	-	-	-	-	無	無	
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動ETF證券投資信託基金專戶	4,373,000	3.14%	不適用	不適用	-	-	無	無	
李後泉	3,596,659	2.58%	-	-	-	-	無	無	
李亮箴	3,487,929	2.50%	-	-	1,800,000	1.29%	李汪鏞	兄弟	
聯盛投資股份有限公司	3,352,343	2.41%	不適用	不適用	-	-	無	無	
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶	3,345,000	2.40%	不適用	不適用	-	-	無	無	
李汪鏞	3,157,546	2.27%	-	-	-	-	李亮箴	兄弟	
勤益投資控股股份有限公司	3,000,000	2.15%	不適用	不適用	-	-	無	無	

註1：應將前十名股東全部列示，屬法人股東者應將法人股東名稱及代表人姓名分別列示。

註2：持股比例之計算係指分別以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義計算持股比率。

註3：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

113 年 12 月 31 日；單位：仟股；%

轉投資事業(註)	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
Sharphope Company Ltd.	50	100%	-	-	50	100%
Extensor World Trading Ltd. (Hong Kong)	10,000	100%	-	-	10,000	100%
Vision International Co.,Ltd	26,000	100%	-	-	26,000	100%
Gainsmart Group Ltd.	18,000	100%	-	-	18,000	100%
FS-North America, Inc.	10	100%	-	-	10	100%
FS-Precision Tech Co., LLC	-	100%	-	-	-	100%
World Gate Holdings Ltd.	93,000	100%	-	-	93,000	100%
中山廣盛運動器材有限公司	-	100%	-	-	-	100%
中山市隆興精工機械有限公司	-	100%	-	-	-	100%
力野精密工業(深圳)有限公司	-	77.51%	-	-	-	77.51%
江蘇力野精工科技有限公司	-	77.51%	-	-	-	77.51%
中山鼎興真空科技有限公司	-	100%	-	-	-	100%
嘉華盛科技股份有限公司	13,600	69.74%	-	-	13,600	69.74%
中山市奧博精密科技有限公司	-	52.50%	-	-	-	52.50%
中山市奧博金屬表面處理有限公司	-	52.50%	-	-	-	52.50%
奧博(重慶)光電有限公司	-	52.50%	-	-	-	52.50%
Aubo (Vient Nam) Precision Technology Company Limited	-	52.50%	-	-	-	52.50%
Aubo Precision (Hong Kong) CO., Limited	-	52.50%	-	-	-	52.50%
可思創品股份有限公司	100	100%	-	-	100	100%
民盛應用企業股份有限公司	19,836	65.30%	78	0.26%	19,914	65.56%
Mintech Enterprises Company Limited	20,000	65.30%	-	-	20,000	65.30%
Minone Enterprises Company Limited	1,500	65.30%	-	-	1,500	65.30%
Minson Enterprises (Thailand) Company Limited	12,000	65.30%	-	-	12,000	65.30%
Menxon Enterprises (Thailand) Company Limited	10,000	65.30%	-	-	10,000	65.30%

註：係公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過：

單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格	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
99.09	10	20	200	20	200	現金	無	註 1
99.11	28	218,430	2,184,300	218,430	2,184,300	分割	無	註 2
101.06	10	300,000	3,000,000	218,430	2,184,300	-	無	註 3
104.12	10	300,000	3,000,000	118,430	1,184,300	減資退還股款	無	註 4
107.12	10	300,000	3,000,000	131,030	1,310,300	現金	無	註 5
112.04	10	300,000	3,000,000	131,061	1,310,614	可轉債轉換	無	註 6
112.06	10	300,000	3,000,000	132,573	1,325,726	可轉債轉換	無	註 7
112.09	10	300,000	3,000,000	132,574	1,325,735	可轉債轉換	無	註 8
113.06	10	300,000	3,000,000	133,131	1,331,305	可轉債轉換	無	註 9
113.09	10	300,000	3,000,000	134,827	1,348,273	可轉債轉換	無	註 10
113.12	10	300,000	3,000,000	136,658	1,366,582	可轉債轉換	無	註 11
114.03	10	300,000	3,000,000	137,409	1,374,088	可轉債轉換	無	註 12

註 1：府產業商字第 09987699510 號

註 2：經濟部 099 年 11 月 22 日經授商字第 09901260880 號核准在案

註 3：經濟部 101 年 06 月 08 日經授商字第 10101105070 號核准在案

註 4：經濟部 105 年 02 月 05 日經授商字第 10501010630 號核准在案

註 5：經濟部 108 年 01 月 07 日經授商字第 10701163550 號核准在案

註 6：經濟部 112 年 04 月 28 日經授商字第 11230061190 號核准在案

註 7：經濟部 112 年 06 月 06 日經授商字第 11230093940 號核准在案

註 8：經濟部 112 年 09 月 04 日經授商字第 11230167120 號核准在案

註 9：經濟部 113 年 06 月 11 日經授商字第 11330084180 號核准在案

註 10：經濟部 113 年 9 月 23 日經授商字第 11330161580 號核准在案

註 11：經濟部 113 年 12 月 2 日經授商字第 11330208470 號核准在案

註 12：經濟部 114 年 3 月 31 日經授商字第 11430042390 號核准在案

2. 股份種類：

114年4月21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	139,386,973	160,613,027	300,000,000	本公司股票屬上市股票

3. 總括申報制度相關資訊：無

(二)主要股東名單

1. 股權比率達 5% 及占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 4 月 21 日；單位：股

股 份 主要股東名稱	持 有 股 數	持 股 比 例
財團法人感恩社會福利基金會	9,000,000	6.46%
Valiant APO Holdings III Ltd.	6,754,260	4.85%
廖仁碩	4,437,820	3.18%
臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低 波動 E T F 證券投資信託基金專戶	4,373,000	3.14%
李後泉	3,596,659	2.58%
李亮箴	3,487,929	2.50%
聯盛投資股份有限公司	3,352,343	2.41%
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中 央銀行投資專戶	3,345,000	2.40%
李汪鏞	3,157,546	2.27%
勤益投資控股股份有限公司	3,000,000	2.15%

(三)公司股利政策及執行情形

1. 股利政策：

依照本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不低於 2% 為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 0.5% 為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

本公司年度決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補已往虧損，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額時，得不再提列；其餘於必要時得經股東會決議或依法令規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派股東股利之議案，提請股東會決議分配之。

本公司盈餘之分派，需視公司所處環境及成長階段，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，由董事會依據經營結果及資本規劃情形，擬訂盈餘分派方式及金額，以分派現金股利為原則，提報股東會決議，惟採現金股利方式分派之數額，不得低於當年度擬分派之股東股利總數額的百分之十。

2. 本年度擬議股利分派之情形：

本公司 113 年度盈餘分配案，業經 114 年 3 月 11 日董事會決議分配如下：

盈餘分配表
中華民國一一三年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	\$3,699,544,779
加(減)：其他綜合損益－採用權益法認列之子公司其他綜合損益之份額	(11,680,249)
一一三年度稅後淨利	3,795,669,631
小計	7,483,534,161
提列項目：	
提列法定盈餘公積(10%)	(378,398,938)
迴轉(提列)特別盈餘公積	315,176,898
本年度可分配盈餘小計	7,420,312,121
分配項目	
股東紅利－現金股利(19.7 元/股)	(2,738,837,199)
期末未分配盈餘	<u>\$4,681,474,922</u>

(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：不適用。

(五)員工酬勞及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

請詳上述(三)之說明。

2. 本期估列員工、董事及監察人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：

(1) 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎：

係以當年度扣除分派員工及董監酬勞前之稅前利益分別以不低於 2% 估列員工酬勞及不高於 0.5% 估列董監酬勞。

(2) 以股票分派員工酬勞之股數計算基礎：

113 年度並無以股票分派員工酬勞，不適用。

(3) 實際分派金額與估列數有差異時之會計處理：

依會計估計變動處理，列為董事會決議年度之損益。

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、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：

董事會通過配發 113 年度員工酬勞新台幣 93,604 仟元及董事酬勞新台幣 1,500 仟元，均以現金方式發放。本公司員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度金額並無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額佔本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4.前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司 113 年 6 月 18 日股東常會報告配發 112 年度員工酬勞及董監酬勞分別為 60,000 仟元及 1,650 仟元，與 112 年度財報認列並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

(一) 公司債發行情形

公 司 債 種 類		國內第一次無擔保轉換公司債		
發行（辦理）日期		111 年 4 月 11 日		
面 額		每張面額為新台幣壹拾萬元整		
發行及交易地點(註 1)		不適用		
發 行 價 格		112.01		
總 額		發行總面額為新台幣壹拾伍億元整		
利 率		票面利率 0%		
期 限		3 年期 到期日：114 年 4 月 11 日		
保 證 機 構		無		
受 託 人		台北富邦商業銀行股份有限公司		
承 銷 機 構		富邦綜合證券股份有限公司		
簽 證 律 師		翰辰法律事務所 邱雅文律師		
簽 證 會 計 師		安永聯合會計師事務所 林素雯、涂嘉玲會計師		
償 還 方 法		1.期限：三年 2.償還方法：除本轉換公司債之持有人(以下簡稱「債權人」)依本辦法第十條轉換為本公司普通股，或本公司依本辦法第十八條提前收回者及由證券商營業處所買回註銷者外，本公司到期日後十個營業日內按債券面額以現金一次償還，前述日期如遇台北市證券集中交易市場停止營業之日，將順延至次一營業日。		
未 償 還 本 金		本公司首次發行公司債並無未償餘額		
贖回或提前清償之條款		請參考國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法		
限 制 條 款(註 2)		無		
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無		
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	已轉換金額 (千元)	轉換價及每股發 行價格(每股)	轉換普通股
		304,392	197.2	1,543,568
		401,388	178.1	2,253,725
		776,969	170.4	4,559,680
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參考國內第一次無擔保轉換公司債發行及轉換辦法		
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		本次發行轉換公司債總面額為新台幣壹拾伍億元整，因本公司債發行期間為 3 年，債權人請求轉換時點不一，將延遲每股盈餘之結果，不至對現有股東權益造重大影響。		
交換標的委託保管機構名稱		不適用		

註 1：屬海外公司債者填列。

註 2：如限制發放現金股利、對外投資或要求維持一定資產比例等。

(二)轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次無擔保轉換公司債			
項目	年度	111 年	112 年	113 年	114 年度截至 4 月 11 日止 (到期日)
	最高	117.00	127.00	198.00	217.00
轉債 換市 公價 司	最低	103.20	108.00	119.00	184.00
	平均	112.14	117.26	145.93	196.20
轉換價格		新臺幣 197.2 元	1-6 月:新臺幣 197.2 元 7-12 月:新臺幣 178.1 元	1-6 月:新臺幣 178.1 元 7-12 月:新臺幣 170.4 元	新臺幣 170.4 元
發行(辦理) 日期及發行 時轉換價格		111 年 4 月 11 日/新臺幣 210 元			
履行轉換義 務方式		發行新股			

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及發行情形：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：

本公司國內第一次無擔保轉換公司債已於 111 年全數募集完成，實際募集資金總額為 1,680,102 仟元，本計畫所需資金總額 1,680,102 仟元係用於償還銀行借款及充實營運資金，並於 111 年第一季依原定計畫全數執行完畢。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一)業務範圍

1.主要業務內容：

本公司主要從事高爾夫球具之代工製造業務，並開始跨入航太、車用及精密五金零配件之生產與銷售。

2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

主要產品 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
高爾夫球桿頭	18,898,026	77.51	21,618,117	76.20
冰上曲棍球鞋、越野摩托車車靴等運動用品	2,311,031	9.48	2,325,063	8.20
其 他	3,172,313	13.01	4,426,512	15.60
合 計	24,381,370	100.00	28,369,692	100.00

3.公司目前之產品及服務項目：

本公司主要產品如下：

- (1)高爾夫球具產品：本公司主要從事代工製造服務，主要產品為高爾夫球桿頭、碳纖球桿、組立球具，並透過併購投資，進入球桿頭零配件領域，以作生產上之垂直整合。
- (2)航太零配件：憑藉堅實之精密鑄造技術，本公司近年開始進入航太鑄件相關產業，除了在台灣新設航太生產設備，陸續取得AS9100、NADCAP相關認證，並且透過併購方式以擴大航太事業版圖。
- (3)高端冰上、極限運動裝備：投資民盛應用從事冬季運動裝備之代工大廠，主要客戶均為全球領導品牌。
- (4)車用零配件：透過併購方式，本公司於113年度進入汽車零配件鋁鍛造及加工相關產業，為多家國際級汽車大廠提供全方位解決方案之供應商。

4.計劃新開發之新產品發展趨勢：

(1)新材質開發方面：

持續開發應用於高爾夫球桿頭之新型材料，包括高強度不鏽鋼、鈦合金及其他高比重、輕量化金屬及高分子材料。除了延續以往材質所具備之低成本、高強度的特性外，更以低環境污染及可回收性作為目標。

(2)創新結構設計方面：

- A.鈦合金球桿頭減重及薄型化製程開發
- B.金屬配重結構鑄包與鍛包、高分子配重結構射包之設計與技術開發
- C.低CT、高COR之結構設計與產品開發
- D.可依不同重心需求來調整配重塊位置
- E.高爾夫球桿頭異種材質直接鑄造成型

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

(1)高爾夫球具產品

高爾夫運動起源於歐洲，盛行於美、日，距今已有幾百年歷史，是一成熟且穩定成長之產業。

台灣高爾夫球具製造產業在全球供應鏈中扮演著舉足輕重的角色，全世界有八成以上的高爾夫球具是由台灣企業生產製造，主要生產基地位於台灣、中國大陸及越南，均以 OEM/ODM 承接知名大廠代工訂單為主。由於美、日為高爾夫球具主要消費國，因此國際主要知名品牌多為美、日廠商，其中美國包括 Callaway、Cobra (PUMA)、Cleveland、Ping、Taylor Made、Titleist、Touredge、Wilson等，日本則包括 Bridgestone、Daiwa、Dunlop、Honma、Kasco、Maruman、Mizuno、PRGR、Tsuruya、Yamaha、YRC..等，幾乎主導全球高爾夫品牌市場。

高爾夫球具中以附加價值最高之球桿頭製造技術最為複雜，其前製程屬「技術密集」，需精密鑄、鍛造能力；後製程屬「勞力密集」，需由訓練有素之熟練工人作業。且高爾夫球桿頭不論在材質、結構、樣式之設計開發上都必須受到高爾夫球具規則的限制，充滿各種設計及技術的挑戰，但就台灣製造業者而言，因已累積數十年之生產管理經驗，且已擁有豐富之熟練人力、高層次的製造技術及優良成熟之開發設計能力，且現今高爾夫球具無論是材質應用、外觀造型、製程設計等均日益複雜，因此在生產製造過程中需有相當完整之供應體系配合，也需與品牌大廠密切溝通與合作，此均為外部加入者之進入障礙。

高爾夫球具產業上、中、下游之關聯性：

上游產業	鋼鐵冶煉業、金屬製造業、碳纖維製造業(包含各材料之供應商)
中游產業	高爾夫球桿頭、球桿、球具製造業，如：復盛應用、明安、大田、鉅明、寶豐、順龍、遠藤..等
下游產業	高爾夫球具品牌，如：Bridgestone、Callaway、Cleveland、Cobra(PUMA)、Dunlop、Honma、Mizuno、Ping、PRGR、TaylorMade、Titleist、Wilson、Yamaha、YRC...等

近年來新興市場如中國及東南亞，經濟不斷成長，健康休閒活動益受重視，高爾夫運動更是最佳選擇之一，加上有更多之青少年、女性及多元族群投入高爾夫行列，使得本項運動有日益增加的趨勢。

綜上所述，高爾夫市場雖已成熟，惟仍呈緩慢成長趨勢，但因台灣高爾夫球具代工廠商掌握良好客戶關係、成熟生產製造系統、強大研發製程能力及規模經濟..等關鍵成功因素，產業地位無可取代。

(2)複合材料產品(COMPOSITE)

- A.配合高爾夫球桿頭輕量化、高強度、可調重心的設計趨勢，碳纖蓋片之需求日愈增加。
- B.棒壘球球棒亦朝輕量化，高強度之設計方向，碳纖複合球棒，甚至是全碳纖球棒的需求亦逐步增加。
- C.曲棍球棒、滑雪杖等冬季運動設備之主要材料，亦以碳纖材料為主。
- D.航太零配件除了傳統之鑄鍛造、加工成型金屬外，近來碳纖材料也逐漸佔有一席之地。
- E.電動車、高級跑車之輕量化，碳纖材料也扮演重要角色。

2.產品之各種發展趨勢與競爭情形

高爾夫球桿頭大致可分為三大類：木桿、鐵桿及推桿。

(1)木桿

開球木桿(Driver)需能打得遠、直、準，且為擴大擊球範圍，設計上以大型化、輕量化為主。目前因鈦合金有高強度、高剛性及低比重特性，應用上可讓 CT 值高、體積與甜蜜區較大、聲音佳、打感好，也可增加球速並保持方向之穩定性，故市場上 Driver 以鈦合金材質為主流，而球道木桿(Fairway)，一般多以不銹鋼材質居多。

就發展方向而言，複合材質與金屬之異材結合因具創新性，可創造配重最佳效果。現今 Drive 的設計已更多元，「可調配重」、「可調桿」、「可調角度」、「溝線結構」、「空氣力學」..等推陳出新，也愈來愈強調「美學創意」、「外觀色彩」、「用色大膽活潑」、「立體感塗裝」..等，為的就是吸引更多消費者眼光，希望藉此刺激消費者買桿、換桿意願。

(2)鐵桿

鐵頭需打直、打準，材質以不銹鋼為主，功能設計也趨向擴大甜蜜區發展，新材質、新結構、複合材料及具吸振效果的產品開發為其重要發展方向。

(3)推桿

推桿使用在果嶺上擊球入洞時，故需打穩、打準，且要能控制球的方向與距離；在外觀上仍無一標準，在設計時著重造型美，在功能上強調重心設計，打擊時不致旋轉；在製造上以精密鑄造為主，部分使用CNC直接加工，以維持設計重心之位置及保持球頭之均勻性；在材料上，不銹鋼仍為主流。

台灣之高爾夫球具產業歷經數十年發展，已成為全球生產製造中心，並成為主要品牌之OEM及ODM代工夥伴。本公司同業為大田、明安及鉅明；本公司因產品開發時程短、交期穩定，能迅速提供服務以滿足客戶需求，且具複合材質生產能力，因此能保持競爭優勢，各項營運指標優於同業，目前為全球最大之高爾夫球具代工廠商。

(三)技術及研發概況

1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

	113年度	114年度截至3月31日
合併研發費用	828,295	232,182

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

年度	研發成果(量產時間、相關技術介紹)	
	研發成果	相關技術介紹
113	高強度高溫熱塑性碳纖維成型技術	客戶採用量產，高強度高溫熱塑性碳纖維為高爾夫球頭頂蓋。
	奈米添加於熱入碳纖維樹脂	導入奈米添加劑於熱固性碳纖維，提高強度10%。
	高強度鈦合金鑄造材 HST-160C	客戶採用量產，更高強度鈦合金鑄造材。屬於高強度鈦合金鑄造材第三代產品。
	高強度鈦合金板材 HST-220	客戶採用量產，為目前為止機械性質最高鈦合金板材。可減薄材質厚度，擊出距離更遠。
	低反應面層材料	客戶採用量產，減少鑄造氧化層，達到免酸洗。
	製程自動化設備與工序	持續推進自動化製程，持續開發自動噴漿、自動上膠複合、鍛造自動上下料、殼模自動鎖掛、自動匹配點焊。
	量測自動化設備與工序	持續推進量測自動化製程，如3D數位掃描量測。
	新管柄塊拆結構開發	客戶採用量產，輕量化易操作，或客戶採用。
	金屬 3D 列印技術導入	客戶採用樣品開發到量產，零設變紀錄。
	雷射深雕與鍛造細紋路	客戶導入量產這二項技術於外觀。
114	HSC 215+鑄材開發	客戶採用進行樣品開發，高強度不鏽鋼鑄造材，經過優化可以兼具成品調角性。
	鈦、鋼金屬 3D 列印	客戶原型樣品陸續使用中，可在設計階段即可進行功能測試，加速原型樣品開發。
	DLC-LITE PVD 工藝開發	客戶採用量產，高耐磨鍍層、兼具外觀新穎性與功能。
	DLC 工藝開發	高硬度低摩擦係數鍍層，耐磨可達傳統鍍層之10倍以上。
	電鍍遮蔽工藝開發	突破過往電鍍單一色調之限制，可製作複雜圖案、精細紋路之多色外觀。
	UV 漆開發	客戶採用量產，免溶劑、高硬度塗料兼具環保與性能訴求。
	真空擴散焊開發	客戶採用量產，取代傳統硬焊製程。
	中空結構陶芯開發	客戶原型樣品進行中，提供產品更多配重設計。
	AIO 自動焊接工作站	客戶採用量產，整合3D視覺光學檢測與焊接機械手進行匹配焊接。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期計畫

(1)行銷策略

- A.強化 CNC、CAD、CAM 能力，縮短模具開發時間。
- B.研發 e 化，強化技術，並加強人員的訓練，培養與客戶協同設計開發的能力，以提昇與客戶合作層次。
- C.開發新材料與新製程，以符合市場潮流。

(2)生產策略

- A.進行製程改善，降低不良率及回修率。
- B.改善生產佈線，加快生產流動速度，縮短交貨時間。
- C.運用精實生產制度，提高產出效率。
- D.強化 ERP 系統，即時掌握生產真實狀況。
- E.改善生產環境並符合環保需求，藉以保障員工安全。

(3)銷售策略

- A.持續與客戶維持良好關係，使訂單來源更趨穩定。
- B.產品多樣化以滿足需求，提供客戶整體服務。
- C.提高附加價值產品比重。

(4)人力發展

- A.加強在職訓練，提昇員工能力，持續且固定安排同仁參與精進各製程能力的訓練課程。
- B.多能工學習成長。
- C.定期評核績效，即時檢討及提出改善對策。

2.長期計畫

(1)研發策略

- A.積極研發可應用於現有產品之替代金屬材料與相關技術，以滿足客戶從前期樣品開發到量產多樣化的需求。
- B.開發高功能新金屬、複合材以提昇公司產品之附加價值與應用範圍。
- C.開發複合性與多功能性球頭，形成市場區隔，提高公司產品之競爭力。
- D.擴大自動化生產設備的投入，並與資訊科技結合，以提高生產效率。

(2)生產策略

- A.結合上、中、下游廠商，建立衛星工廠之合作模式，以降低原料庫存，加快生產速度。
- B.運用分工合作方式，視需求佈局生產基地。

(3)銷售策略

- A.與客戶形成供應鏈系統，互相依賴，擴大市場佔有率。
- B.產品線多元化，以提升一次購足(one stop shopping)的能力。

(4)人力發展

- A.配合長期發展策略，佈局人力需求。
- B.職位輪調及跨廠區派駐，以培植未來管理及專業人員之能力。
- C.與各大學知名系所合作，吸收及招聘優秀具潛質人員加入公司團隊。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

地區	112 年度		113 年度	
	銷售金額	營業比重	銷售金額	營業比重
美國	15,396,947	63%	19,674,658	69%
日本	4,650,399	19%	4,031,130	14%
其他地區	4,334,024	18%	4,663,904	17%
合計	24,381,370	100%	28,369,692	100%

註：收入以客戶所在國家為基礎歸類。

本公司係以高爾夫球桿頭為其主要產品，並以OEM、ODM方式服務世界知名之高爾夫球具品牌公司。由於美、日兩國為高爾夫球具之主要消費國，世界知名高爾夫球具品牌亦多為美、日兩國廠商，故本公司最近二年度之銷售主要以外銷為主，約佔各年度銷貨淨額95%以上。由於美、日、歐等地市場趨於成熟，未來主要成長動能將來自中國大陸、東南亞等新興國家對高爾夫運動之市場需求。

2.市場占有率

本公司從事高爾夫球桿頭代工服務已超過四十年，由於品質交期穩定，布局完整，出貨量、銷售金額及市場佔有率皆處於領先地位，為全球第一大高爾夫球具代工廠商。本公司對未來業務成長深具信心，主要競爭利基來自於：

(1)專業而穩定的經營團隊

本公司之經營管理階層多屬產業之資深從業人員，不但具豐富之生產管理經驗與強大執行能力，且熟悉產品過去、現在與未來之發展，並對市場需求具有高度之敏感性，故能充分掌握整體市場之變化，彈性靈活運用策略，搭配外部招募之多元人才，使本公司位居領導地位

(2)堅實且優異之研發產製能力

本公司研發部門人數與能量為同業之最，並致力於新式樣、新材質之開發設計，以追求產品創新與多樣化，來提高產品之技術層次與附加價值。本公司也與十多家世界知名之高爾夫品牌之研發團隊互動交流並累積數十年之經驗，研發實力有目共睹。

本公司長年推行豐田式生產系統(Toyota Production System)，有效提高生產效率及減少生產製程浪費，並以品質、交期、服務、成本為核心，提供超乎客戶期望的產品與服務。

(3)良好的管理制度與和諧之勞資關係

本公司深知欲在日趨競爭且多變的環境中保持領導地位、並追求永續經營與發展，則公司管理制度之強化與人力資源之培訓就至為關鍵，而和諧之勞資關係也扮演著重要角色。有鑑於此，本公司除藉由書面化、標準化制度建立合理且健全之管理制度外，也相當重視員工福利與團隊士氣之激勵，以期提升經營績效，共創公司最大之利潤。

3.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- A.高爾夫代工產業歷經數十年之發展，在台灣、中國大陸、越南地區已分別建立完整之製造與供應鏈體系，產品品質優良，並具低成本之優勢條件，已是高爾夫球具主要生產基地，台資企業供應全球8成以上之市場需求。
- B.隨著全球疫情解封後，經濟穩定回復成長，運動、休閒與健康意識被日益重視，高爾夫運動仍成為全球注目的眾多運動選項之一；加上中國大陸、東南亞等新興國家市場需求逐年攀升，青少年、女性、多元族群參與率亦逐步走高，相信高爾夫運動用品市場仍有廣大的發展空間。
- C.開球木桿(Driver)以鈦合金為主要之製造材質，本公司在鈦合金球桿頭之模具開發能力與精密鑄造技術均領先同業，更增加本公司之產品競爭優勢。
- D.本公司為全球最大之高爾夫球具代工廠，多年來營收與獲利穩定，財務結構健全，現金產生能力良好，各項表現均優於同業，可投入高爾夫本業或非高爾夫業務發展之資源相對豐富。
- E.近年來透過持續併購非高爾夫事業之業務項目，與高爾夫本業產生綜效及新的元素，進而以多角化經營提供客戶不同的服務價值，

(2)不利因素及因應對策

- A.高爾夫球桿頭製程繁瑣，不易進行自動化生產，故為一勞力密集產業。由於勞工成本逐年上升，加上人力募集難度增加，致生產成本不易降低。本公司藉由增加員工技能，採取多能工之教育訓練，以提高人力資源之運用效率，同時全力發展智働化製程，以尋求最佳競爭利基。
- B.由於本公司以承接國際品牌公司之 OEM 訂單為主，部分零配件供應廠商係由客戶直接指定，不易建立安全庫存量，在交期要求愈來愈短的時代，對生產進度及成本控制愈趨困難。本公司充分掌握市場變化，隨時與客戶保持密切接觸及了解訂單狀況，並加強產銷協調，適時調整庫存，並與原料供應商維持良好互動關係，以確保供料不虞短缺。
- C.本公司之銷售絕大多數以美元計價，故一定會有匯率風險。本公司參酌往來銀行提供之匯率變動資訊，於業務單位報價時，加入匯率機制來調整售價，以作適當避險。
- D.因環保因素或供需失衡，有時會造成大宗原物料價格波動，造成成本上漲，影響公司獲利。本公司除了積極致力於提高製程良率以減少材料使用量，並適時與客戶反應調整售價。
- E.因美國總統川普再度上任後提出對等關稅的政策，進而產生對許多國家加徵關稅的不確定性，造成市場觀望氣氛濃厚而可能影響消費者買氣。因為地緣政治的因素影響下，供應鍊的運作要更加快速反應。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1.高爾夫球桿頭之重要用途：

球桿頭為高爾夫球具之主要零配件之一，不同設計為影響打擊者成績表現之重要因素。

2.產製過程

(1)高爾夫球桿頭製程：

A.鑄造製程：

模具製作→射蠟→掛鉤→浸漿→脫蠟→澆鑄→切斷→熱處理→加工→磨光→塗裝→成品

B.鍛造製程：

模具製作→粗、中、細鍛打→噴砂→精鍛打→表面處理→加工→磨光→塗裝→成品

(2)碳纖維球桿製程：

碳纖維預浸布→裁剪→疊層→捲布→捲OPP帶→硬化→研磨→塗裝→成品

(三)主要原料供應狀況

目前本公司原料供應相當穩定，品質亦良好，供應狀況為：

- 1.不銹鋼鋼錠：主要來源係國內供應商，部分採購自國外廠商。
- 2.鈦料：主要來源係國外廠商，部分採購自國內供應商。
- 3.氧化鋁砂、粉：主要來源係國外廠商。

(四)主要進、銷貨客戶名單：

- 1.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至第一季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至第一季止銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	A 公司	5,881,877	24.1%	無	A 公司	7,642,143	26.9%	無	A 公司	2,400,537	28.3%	無
2	B 公司	3,951,928	16.2%	無	B 公司	4,549,800	16.0%	無	B 公司	1,300,955	15.3%	無
3	C 公司	2,883,393	11.8%	無	C 公司	2,673,474	9.4%	無	C 公司	731,042	8.6%	無
	其他	11,664,172	47.9%		其他	13,504,275	47.7%		其他	4,046,979	47.8%	
	銷貨淨額	24,381,370	100.0%		銷貨淨額	28,369,692	100.0%		銷貨淨額	8,479,513		

本公司為從事高爾夫球桿頭等各項金屬製品之製造加工裝配買賣業務，銷貨客戶尚屬穩定。

- 2.最近二年度任一年度中曾占進貨總額10%以上之供應商名稱及其進貨金額與比例：

本公司為從事高爾夫球桿頭等各項金屬製品之製造加工裝配買賣業務，因進貨對象相當分散，最近二年度並未有佔進貨淨額 10%以上之供應商。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

單位：人

年度		112 年度	113 年度	當年度 截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	主管級人員(註)	46	50	44
	一般職員	14,217	17,003	15,271
	研發人員	541	608	608
	合 計	14,804	17,661	15,923
平均年歲		35.0	34.3	34.8
平均服務年資(年)		5.5	5.3	5.9
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0%	0%	0%
	碩 士	1%	1%	1%
	大 專	12%	12%	13%
	大專以下	87%	87%	86%
	合 計	100%	100%	100%

註：主管級人員係為協理級以上主管。

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1. 113/8/28 府環稽字第 1130307311 號函，違反空氣污染防制法第 24 條第 2 項，未依許可證內容進行操作，裁罰 100,000 元。已建立全廠空污防制設備巡查機制，並對員工施以教育訓練，經環保局複查無缺失，予以結案。

五、勞資關係

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

1.員工福利措施

- (1)人事制度：各項人事規章，舉凡任免、升遷、薪資、獎懲、休假、退休福利、資遣、撫卹等各項，均依勞動基準法、勞工保險條例及相關法令規定，為員工做最有利之考量，以達照顧員工之目的。
- (2)薪酬政策：為吸引並留任優秀人才，本公司持續檢視市場薪資水平，並根據公司營運與獲利狀況，定期評估調薪機制。另本公司制訂「員工績效考核作業標準」每年訂定績效指標，連結部門及員工個人績效，每年考核兩次，並將經營績效經由董事會通過後，反映於員工之薪酬，以實際行動回饋同仁的辛勤付出；此外，公司章程第廿七條規定：公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞，體現我們對企業社會責任的承諾，並激勵員工與公司共同成長。
- (3)福利事項：包括各類禮金、員工團體保險、員工持股信託、員工子女教育暨員工育幼補助、員工懷孕及生育補助、育幼津貼、社團補助、員工福利社、員工餐廳及健身設施，另不定期舉辦員工福利活動等，以增加員工之向心力。

2.員工進修與訓練

- (1)鼓勵提升自我專業技能，與公司共同達到持續精進、永續成長的目標，特針對進修在職碩班畢業者，且對公司組織發展有助益者，於學習期間提供學雜費補助及取得學歷證明後予以調薪獎勵。
- (2)本公司規劃完善之教育訓練體系，主要分為職前訓練(針對新進人員進行對公司制度規範)與在職訓練，在職訓練由各部門依其需求另行規劃，執行員工內部及外部之教育訓練，提供員工多樣之學習管道及專業課程訓練，以達到本公司創造持續學習發展之工作環境及培育專業人才之目標。
 - a. 新進訓練：新進人員首日安排導引，期使新進人員於入職時即能迅速瞭解基本作業流程及辦公環境等；於入職後安排新進教育訓練，協助新進員工了解公司企業文化、組織規章、各部門職掌、薪資福利，並依不同職能安排專業基本技能課程，循序漸進充實各項專業知識及技能，融入團隊。
 - b. 在職訓練：本公司於 108 年正式導入職能體系，以系統化方式提升人才發展與組織競爭力。職能體系分為「領導職能」與「專業職能」兩大類別，以明確的標準指引員工成長方向。透過職能體系的導入，建立結構化、可落地的人才發展機制，並依此作為績效考核與選才依據，進一步驅動組織整體的永續成長與競爭力。113 年共開設 654 堂課程，累計 25,055 人次參訓，其中，聚焦職能發展（領導+專業職能）的課程達 113 堂，培訓 993 人次。
- (3)除了正規的訓練之外，為讓同仁有多元學習成長機會，同時也促進同仁身心靈健康，本公司每年邀請不同領域之工作者進行獨創的爆米花講座，並於廠內舉辦 Podcast 復盛風雲人活動，讓員工以開心期待的心情來聆聽，以多元的思維啟發創意或改善想法，帶回工作中。在 113 年度，我們以「溝通影響力與心理素質」為主軸，匯聚了多次獲廣播金鐘獎肯定的資深主持人王介安、擁有豐富筆耕經驗的臨床心理師蘇益賢，以及曾獲博客來年度最具影響力諮商心理師殊榮的蘇予昕。他們分別從溝通技巧、情緒管理與自我認知等多角度切入，指引同仁如何發揮個人魅力、平衡情緒，並勇敢展現「原廠設定」的自我風貌。這一系列活動不僅提升了員工的抗壓能力與心理韌性，更持續培養出正向、積極的心態，成為公司持續成長的重要推手。

3.退休制度與其實施情形

本公司對員工之退休制度，依勞動基準法及勞工退休金條例辦理，包括：

(1)勞動基準法(舊制)年資：採退休金確定給付制

- a.員工退休申請：員工「工作十五年以上年滿五十五歲者」、「工作二十五年以上者」、「工作十年以上年滿六十歲者」，得自請退休。工作年資或年齡未達前幾項標準，但配合公司政策需要且經勞工退休準備金監督委員會同意者，可接受其提早退休之申請。
- b.員工退休金支付：以核准員工退休時一個月平均工資為員工退休金基數計算標準。按員工工作年資，每滿一年給與兩個基數；但超過十五年之工作年資，每滿一年給與一個基數，最高總數以四十五個基數為限。未滿半年者以半年計；滿半年者以一年計。惟依勞動基準法第五十四條因執行職務致符合強制退之員工，其退休金依前述規定加給 20%。

c.員工退休準備金提撥：本公司依適用勞動基準法退休制度員工之每月薪資總額，按月提撥百分之2%存儲於員工退休準備金專戶中，113年舊制退休金提撥新台幣107,100元，確保其不得作為讓與、扣押、抵銷或擔保之標的。員工退休金監督：於民國112年08月起依法成立勞工退休準備金監督委員會，以複核勞工退休準備金提撥數額、存儲支用、給付等事宜，確保勞工權益。

(2)勞工退休金條例(新制)年資：採退休金確定提撥制

a.公司按月提撥6%退休金：依據勞工保險局發布的「勞工退休金月提繳工資分級表」，每月提撥員工工資的6%至員工個人退休金專戶。

b.員工個人退休金自提：員工亦可以依照個人意願，在其每月工資6%的範圍內自願提繳退休金。

(3)公司亦設有員工持股信託委員會，提供入會獎勵金，參加人員每月提存自提金、公司提撥公提金，一併交付信託專戶，透過信託機制購買本公司股票並代為運用管理，以激勵員工與公司共創良好績效、共享公司利潤，使員工退休後之生活獲得更佳保障。

4.員工權益維護措施：本公司定期舉辦勞資會議、擴大早會揭露新法令、生產達標激勵獎勵及公司各項管理福利措施等，以提升員工向心力及工作滿意度並為公司創造更大貢獻與價值，進而使勞資雙方關係和諧。

(1)公司訂有完善之文管系統及制度，載明各項管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂內容，以維護所有員工權益。

(2)公司定期召開勞資協調會議，建立勞工與資方定期溝通之機制，以保障員工權益。

(3)每月擴大早會宣導新頒法令、生產達標激勵獎項及公司各項管理福利措施等，以提升員工向心力及工作滿意度，並為公司創造更大貢獻與價值，進而增進勞資雙方關係和諧。

(4)公司已建置員工申訴機制及管道，員工可過績效面談、福委會議、員工滿意度調查、員工意見信箱…等方式，向公司反應其相關工作或生活上所遇到問題，以進行協商或提出福利意見。

(5)勞資糾紛情形：本公司勞資雙方權利義務依據勞基法及公司各項工作規定辦理，勞資關係和諧，無重大勞資糾紛及損失發生。

5.履行社會責任：

(1)本公司已訂定「永續發展實務守則」，對於企業社會責任，考量公司現況與法令規定，將以循序漸進方式予以落實。

(2)本公司依據勞基法及相關法令訂定員工工作守則，遵守相關勞動法規之規範，保障員工合法權益，並遵循國際公認之勞動人權，如關懷弱勢族群、禁用童工、消除僱傭與就業歧視等。另在人力資源運用政策上並無種族、宗教信仰、性別、婚姻與家庭狀況、年齡、政治背景、國籍、殘疾、性取向、星座、血型等差別待遇，以落實就業、雇用條件、薪酬、福利、訓練、考評與升遷機會之平等。

(3)本公司定期召開「勞資會議」及「福委會議」，提供員工意見交流與雙向溝通的平台，同時，亦可透過員工績效面談、員工滿意度調查及員工意見信箱…等方式，供員工作為反應意見或申訴的管道，確保申訴過程之平等、透明，並能予以員工妥適之回應。

- (4)本公司已制訂「安全衛生工作守則」，設置職業安全衛生管理組織，並設置職業安全衛生管理及醫護人員，負責執行職業安全衛生相關事宜。每年實施員工體檢及提供勞保防護器具實施工作環境之保護，不定期實施安全與健康教育之宣導。勞安單位每月定期廠內稽查，針對現場安全衛生事項，提出矯正單要求改善。
- (5)公司視員工是公司重要的資產，為保護與促進員工身心健康，除每年優於法令規範執行全員健檢之外，廠護亦會依據個別員工前一年度身體狀況適度調整檢查項目，及針對高風險族群另外安排複檢、廠醫諮詢與衛教；另對於員工心理健康方面，導入諮商心理師每月臨廠服務，促進同仁身心平衡，同時不定期舉辦營養師和運動體適能活動和講座。113年首次舉辦線上健走並結合公益種樹活動，參加人數407人，全體總計健走69,857公里、達標率70%、公益種樹計26棵；另舉辦為期8周實體減重活動共272人參加，總減重達757公斤，BMI平均下降4%。
- (6)本公司與股東、客戶、供應商、往來銀行及公司員工均有暢通之溝通申訴管道，由各專屬部門負責溝通、協調，以保障其應有之合法權益，公司網站設置投資人關係專區供查詢。
- (7)本公司已建立職系職能體系，成立專業訓練委員會，有效培養多元化優秀員工，透過公平透明的考核及晉升管道，建立有效的職涯發展規劃。

6.較前一年具體提升員工福利或權益之措施：

- (1)積極推動員工身心健康：
 - a.113 年通過教育部體育署的「運動企業認證」，展現對員工健康的持續投入與承諾。
 - b.113 年首次舉辦線上健走並結合公益種樹活動，參加人數 407 人，全體總計健走 69,857 公里、達標率 70%、公益種樹計 26 棵；另舉辦為期 8 周實體減重活動共 272 人參加，總減重達 757 公斤，BMI 平均下降 4%，顯著提升員工健康意識。
 - c.自 113 年導入心理諮詢服務，已提供約 20 小時的輔導，關懷員工心理健康，促進全方位福祉。
- (2)響應減碳與環保永續：為推動綠色交通及對永續發展貢獻，自 113 年推出「電動機車購車補助」，合計全年度已核發補助 64 萬元。
- (3)持續建置健康安全的職場環境：為加強員工工作環境與人身安全的防護，本公司除定期實施勞工作業環境監測及安全教育衛生訓練外，仍不斷加強改善各項設施，包括製造現場作業區改善、增設門禁管制、廠房外牆屋頂整修、洗手間翻修、廠區消防設施增設、柏油路面鋪設...等。

(二)最近年度截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：無。

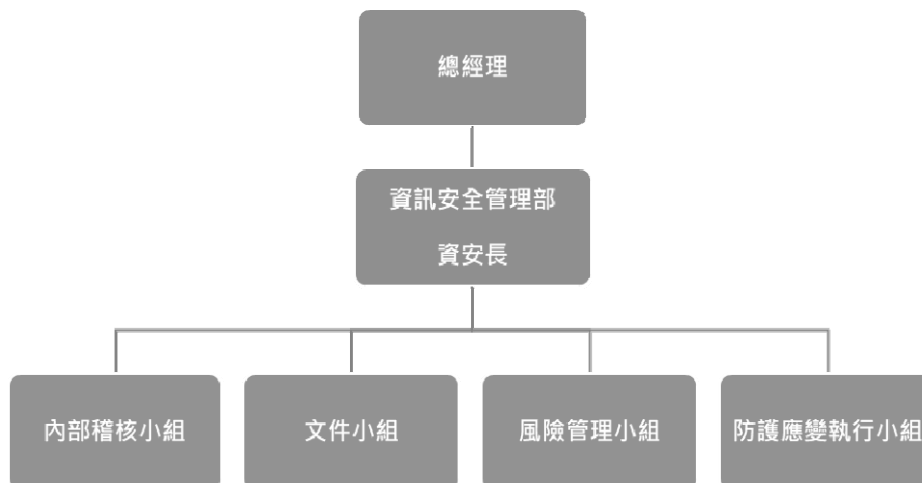
(三)目前及未來可能因勞資糾紛所造成之損失：無。

六、資通安全管理

(一)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：

1. 資通安全風險管理架構:

本公司為確保資安管理落實執行，指定資訊安全管理部為資安專責單位，負責訂定集團(含子公司)資訊安全政策、規劃、執行、推動與落實，以降低資安風險及提升同仁良好的資安意識，定期檢討及向總經理報告資安政策及執行情形。



本公司已於 112 年導入「ISO27001 資訊安全管理系統」並取得認證，目前證書之有效期為 112 年 11 月 20 日至 115 年 11 月 20 日。透過 ISO27001 資通安全管理系統之導入，強化資通安全事件之應變處理能力，保護公司與客戶之資產安全。

2. 資通安全政策:

整體資安政策主要以落實資安管理機制、提升集團資安防護能力最終目的，分別透過人員治理、設備資源和政策管理三個主軸構築交織而成。

- 人員治理：提升員工資安威脅意識，落實資安教育宣導。
- 設備資源：建構合宜資安設備，強化防護等級，提升防禦能力。
- 政策管理：持續檢討與修正維持資安政策之完善，同時符合國際資安標準及海外地區法令法規。

3. 具體管理方案

依威脅影響期間的推演，將具體管理方案分別依事前預防、防護措施、緊急應變三個層面運行，並輔以不斷推陳出新的資訊技術與產品進行管理，藉此以強化對資訊安全之管理能力，以期能達到滴水不漏之資安防護。

- 事前預防：

- (1)不定期對集團人員宣導資安政策或相關重大資安訊息，並確認施行成效。
- (2)對資安策略與機制進行滾動式的檢討與修正。
- (3)與業者長期配合，不間斷地針對內外部進行偵測與防範，並適時修補漏洞。

- 防護措施：

- (1)資訊機房獨立空調、電力系統及備援，並具備防火防震確保設備資料安全。
- (2)建構資安聯防機制，降低資安事件誤報與漏報，發掘潛在威脅與早期預警。
- (3)內部網路進行功能性區隔，侷限事故影響範圍。
- (4)蒐集各廠防火牆數據分析並制定合宜之防禦政策，確保各廠不受外部攻擊
- (5)管控與規範所有端點設備的控管與使用權限，避免資安缺口。
- (6)對於重要系統和機敏資料數據的訪問，建構安全認證保障帳戶的存取安全。

- 緊急應變：

- (1)重要系統、資料庫及檔案皆具備援備份機制，緊急事件發生時可立即切換備援或資料還原，確保服務不中斷。
- (2)各廠際間具備主備網路線路備援機制，確保不因網路異常影響集團營運。
- (3) 每年演練並驗證重要主機災難還原機制，確保重要系統可還原性。

4. 投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- 專責人力：112 年設置資安專職組織「資訊安全管理部」，負責公司資訊安全規劃、技術導入與資安相關事項，以維護及持續強化資訊安全。
- 教育訓練：所有新進員工到職皆完成資訊安全教育訓練課程，113 年度投入資通安全相關教育訓練共 786 人次。
- 資安投資：113 年資安相關投資約 11,447 千元。

項次	項目
1	WAF(網頁應用程式防火牆)
2	上網過濾管制系統
3	企業漏洞管理系統
4	備份軟體
5	郵件進階防禦系統
6	郵寄稽核系統
7	郵件防毒過濾系統
8	垃圾郵件阻擋軟體系統
9	雙因子系統
10	防毒防駭系統
11	入侵威脅偵測與資安廠商監控服務
12	端點控管系統
13	滲透測試作業
14	系統及網頁弱點掃描

(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：無此情事。

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	凱基銀行	113/11/07-114/11/07	借款額度及借款條件等	無
借款合同	兆豐銀行	113/11/09-114/11/08	借款額度及借款條件等	無
借款合同	中國信託	113/07/31-114/07/31	借款額度及借款條件等	無
借款合同	富邦銀行	113/10/29-114/10/12	借款額度及借款條件等	無
借款合同	永豐銀行	113/11/13-114/10/31	借款額度及借款條件等	無
借款合同	台新銀行	114/01/31-115/01/31	借款額度及借款條件等	無
借款合同	彰化銀行	113/06/14-114/05/31	借款額度及借款條件等	無
借款合同	澳盛銀行	113/10/15-114/10/15	借款額度及借款條件等	無
借款合同	花旗銀行	114/03/18-115/03/18	借款額度及借款條件等	無
借款合同	星展銀行	114/09/30-115/09/30	借款額度及借款條件等	無
借款合同	玉山銀行	113/05/21-114/05/21	借款額度及借款條件等	無
借款合同	輸出入銀	113/10/30-114/10/30	借款額度及借款條件等	無
借款合同	中國銀行	114/04/02-115/04/01	借款額度及借款條件等	無
借款合同	建設銀行	113/12/26-114/12/26	借款額度及借款條件等	無
借款合同	交通銀行	113/01/25-114/12/14	借款額度及借款條件等	無
借款合同	工商銀行	113/09/14-114/08/30	借款額度及借款條件等	無
借款合同	滙豐銀行	114/03/04-115/03/04	借款額度及借款條件等	無

伍、財務狀況及財務績效暨評估風險事項應記載事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度 (註)	差異	
			金額	%
流動資產	13,107,889	17,918,962	4,811,073	36.70
不動產、廠房及設備	5,047,846	5,802,878	755,032	14.96
無形資產	652,336	1,101,913	449,577	68.92
其他資產	1,194,783	1,342,141	147,358	12.33
資產總額	20,002,854	26,165,894	6,163,040	30.81
流動負債	5,663,020	8,695,164	3,032,144	53.54
非流動負債	1,908,436	774,328	-1,134,108	(59.43)
負債總額	7,571,456	9,469,492	1,898,036	25.07
股本	1,323,735	1,366,582	42,847	3.24
債券換股權利證書	-	7,506	7,506	100.00
資本公積	2,211,537	3,247,601	1,036,064	46.85
保留盈餘	8,193,972	10,318,258	2,124,286	25.92
其他權益	(582,078)	(266,902)	315,176	(54.15)
歸屬於母公司 業主之權益	11,149,166	14,673,045	3,523,879	31.61
非控制權益	1,282,232	2,023,357	741,125	57.80
權益總額	12,431,398	16,696,402	4,265,004	34.31
變動金額達 20%，且絕對變動金額達當年度資產總額 1%者：				
1、本集團為發展新事業，於 113 年 8 月併購力野精密工業(深圳)有限公司集團，取得 77.51%之權益，併入集團資產、負債項目，致 113 年度流動資產、無形資產及流動負債皆較 112 年度大幅增加。				
2、本公司於 111 年發行之國內無擔保轉換公司債將於 114 年 4 月屆滿到期，多數投資人於 113 年啟動轉換，致非流動負債大幅減少，資本公積增加。				

註：本集團因併購力野集團所取得之可辨認資產及承擔之負債其於民國 114 年 3 月 11 日所出具之民國 113 年 12 月 31 日合併財務報表係以暫定金額認列，本集團於民國 114 年 4 月間完成鑑價程序並取得獨立鑑價專家之評估報告，相關暫定金額與評價結果之差異並追溯調整民國 113 年 12 月 31 日合併財務報表資訊請詳民國 114 年 5 月 8 日經會計師核閱之民國 114 年第一季財務報告。

二、財務績效

1.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，說明如下：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	24,381,370	28,369,692	3,988,322	16.36
營業毛利	5,649,629	7,563,377	1,913,748	33.87
營業利益	3,041,058	4,657,934	1,616,876	53.17
營業外收入及支出	267,558	484,810	217,252	81.20
稅前淨利	3,308,616	5,142,744	1,834,128	55.43
淨利歸屬於母公司業主	2,404,300	3,795,669	1,391,369	57.87
變動金額達 20%，且絕對變動金額達當年度資產總額 1%者： 本集團 113 年度受新品訂單出籠，且客戶要求提前拉貨之影響，致全年營收創下歷史次高，且因成本控管得宜，使毛利及營業利益皆較 112 年皆有所成長。				

2.預期未來一年度銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

請參閱本年報第1頁：致股東報告書。

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	差異	
			金額	%
營運活動之淨現金流入	4,965,172	4,833,415	(131,757)	(2.65)
投資活動之淨現金流出	712,581	934,687	222,106	31.17
籌資活動之淨現金流出	3,789,870	1,617,295	(2,172,575)	(57.33)
變動金額達 20%，且絕對變動金額達當年度資產總額 1%者： 籌資活動之淨現金流出減少：主係受到 113 年發放之現金股利較 112 年發放大幅減少所致。				

2.流動性不足之改善計畫：本公司無現金流動性不足之情形，故不適用。

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)	全年來自 營業活動 淨現金流量(2)	全年因投資 及籌資活動 淨現金流量(3)	期末 現金餘額 (1)+(2)+(3)	流動性不足 之改善計畫	
				投資 計畫	融資 計畫
7,397,574	5,229,021	(6,040,406)	6,586,189	無	無
預計未來一年度現金流量變動情形分析 1.營業活動：預計 114 年受關稅等議題影響大環境之不確定性，客戶下單持續保守，致營業活動淨現金流入金額相較 113 年差異不大。 2.投資及籌資活動：114 年受公開收購之影響及支付較多現金股利之影響，預計較 113 年增加。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

(一)轉投資政策

本公司轉投資係以強化高爾夫球桿頭本業營運，積極擴展非高爾夫產品之相關業務，構建營運獲利的成長動能，並提昇本公司核心競爭力。

(二)最近年度轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元

轉投資事業	主要營業	認列之 投資損益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
Sharphope Company Ltd.	投資控股	227,564	營運正常	無
Gainsmart Group Ltd.	投資控股	(88,177)	認列轉投資公司損失	計畫於民國 114 年完成清算解散轉投資公司
Vision International Co.,Ltd.	高爾夫球桿頭製造銷售	247,204	營運正常	無
World Gate Holdings Ltd.	投資控股	654,329	營運正常	無
Extensor World Trading Ltd.(Hong Kong)	國際貿易	132,619	營運正常	無
FS-North America, Inc.	投資控股	(88,177)	認列轉投資公司損失	計畫於民國 114 年完成清算解散轉投資公司
FS-Precision Tech Co., LLC	汽車零件、航太零件及精製五金之製造銷售	(89,538)	已於民國 113 年第 4 季停產並進入清算解散程序	計畫於民國 114 年完成清算解散

轉投資事業	主要營業	認列之 投資損益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
中山廣盛運動器材有限公司	高爾夫球桿頭之製造銷售	370,144	營運正常	無
中山市隆興精工機械有限公司	運動器材、汽車零配件、模具等產品之製造銷售	14,572	營運正常	無
力野精密工業(深圳)有限公司	五金機械製品研發及生產、車用相關零部件之銷售	(54,927)	本期初收購之子公司，財務、業務等體質尚待改善	透過集團資源，針對財務、業務等體質進行改善，並積極拓展業務
江蘇力野精工科技有限公司	汽車零件及相關金屬五金製品之製造及銷售	(13,092)	本期初收購之子公司，財務、業務等體質尚待改善	透過集團資源，針對財務、業務等體質進行改善，並積極拓展業務
中山鼎興真空科技有限公司	真空技術產品之研發及製造、真空鍍膜加工及運動器材、五金製品進出口業務	2,901	營運正常	無
嘉華盛科技股份有限公司	精密鑄造之航太零配件產品的生產銷售	3,920	營運正常	無
中山市奧博精密科技有限公司	研發及生產精密五金製品、塑料製品與包裝裝潢印刷品印刷	245,637	營運正常	無
中山市奧博金屬表面處理有限公司	陽極電鍍製程服務	4,448	營運正常	無
奧博(重慶)光電有限公司	光學與電子相關零件、儀器及光學玻璃之製造銷售。	(1,002)	公司正值設立初期	積極拓展業務，持續推廣產品
Aubo (Viet Nam) Precision Technology Company Limited	生產精密五金製品、塑料製品	90,048	營運正常	無
Aubo Precision (Hong Kong) Co., Limited	國際貿易	34,140	營運正常	無
可思創品股份有限公司	純鈦餐具及廚房用品之銷售	(488)	產品推廣中	持續推廣產品

轉投資事業	主要營業	認列之 投資損益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
民盛應用企業股份有限公司	冰上曲棍球、越野摩托車、棒球、滑雪等運動之鞋靴、頭盔及護具之研發銷售	178,045	營運正常	無
Mintech Enterprises Company Limited	各式鞋靴、護具等之塑膠射出料件及運動頭盔之生產、研發和銷售	16,928	營運正常	無
Minone Enterprises Company Limited	越野摩托車車靴、花式溜冰鞋及運動護具之生產銷售	23,966	營運正常	無
Minson Enterprises (Thailand) Company Limited	越野摩托車車靴及其護具、直排輪鞋等之生產銷售	11,400	營運正常	無
Menxon Enterprises (Thailand) Company Limited	冰上曲棍球鞋及越野摩托車車靴之生產銷售	26,533	營運正常	無

(三)未來一年投資計畫：

本公司將以中長期策略角度，審慎評估各項投資計畫，並持續投資非高爾夫產品之業務。

六、風險事項：

(一)最近年度及截至年報刊印日止，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)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司銀行借款金額不大，利率變動對公司損益影響甚微。惟本公司將隨時注意利率變動情形，採取必要因應措施，降低利率變動影響。

(2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司在外幣資金管理上採穩健保守原則，未從事以投機為目的之外匯相關交易，主要以自然避險為原則。本公司隨時蒐集匯率相關之國際金融資訊，將匯率走勢納入報價決策，以降低匯率變動所造成之影響。

(3)通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施：

觀察本公司過去之損益尚未因通貨膨脹而產生重大影響，故通膨壓力對本公司損益影響有限。本公司隨時注意市場價格之波動，採取適當因應措施以緩和通貨膨脹對公司損益之影響。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司專注本業經營，且財務政策以穩健保守為原則，不作高風險、高槓桿投資，各項投資皆經審慎評估後執行。資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品交易皆依本公司「公司章程」、「取得或處分資產管理作業程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1)未來研發計畫

A. 材料技術與製程開發

- **真空精密鑄造技術：**開發輕量化、高強度合金產品，滿足高端應用需求。因應國際趨勢，投入製程原物料研究，打造具有韌性的供應鏈。
- **航太級精密鑄造能力：**建立符合不同航太標準的生產能力，擴展市場應用範疇。
- **環保成型技術：**研發具環保性且快速成型的碳纖維技術，適用於超高溫工程複合材質。

B. 製造自動化與智慧製造推動

- **CNC 能力強化：**結合 CAD、CAM、CAE 技術，縮短模具開發時間，提升生產精度。
- **快速原型與乾燥系統：**引進快速原型機與快速乾燥系統，縮短新產品研發及量產週期，提升精度與品質。
- **全方位自動化生產：**從單站自動化升級至全線與全場域自動化，實現更高效的生產模式。

C. 智慧製造與數位化轉型

- **智慧設備導入：**強化設備保養與運行效率，確保生產穩定性。
- **能源監控系統：**即時監控並改善能源效率，減少浪費與成本。
- **數位化戰情系統：**建立即時生產資訊平台，加速決策流程，提升應變能力。
- **大數據與生產履歷：**建立製程參數大數據，確保生產可追溯性，優化製程條件。

D. 技術橫向拓展

- **運動裝配事業應用：**將碳纖維與自動化技術運用於運動裝配事業，擴展技術應用範圍。

(2)預計投入之研發費用

本公司 114 年度預計投入研發費用約為新台幣 912,968 仟元，將視公司營運狀況及需求做適當規畫與調整。

(四)最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司之管理經營均遵循國內外相關法令規範，且密切關注與本公司營運相關之國內外政策走向及法規變動資訊，並徵詢律師、會計師等專業意見研議因應措施，以遵守政策與法規之要求及降低公司財務業務之影響。

(五)最近年度及截至年報刊印日止，科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司為全球最大之高爾夫球具代工企業，擁有堅實之精密鑄造、鍛造製造、碳纖維預浸布成型技術，對於產業相關之科技變化（包括資通安全風險）及技術發展持續關注，並不斷提升產品研發能力及效率，適當調整公司經營策略，以持續強化市場競爭力及領導地位，故科技改變及產業變化並未對本公司財務業務造成重大影響。

(六)最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司以實事求是、精益求精的態度提供客戶卓越的產品與服務，同時持續強化公司內部管理，保障所有利害關係人之權益，故本公司並無因企業形象改變而造成企業危機或需進行危機管理之情事。

(七)最近年度及截至年報刊印日止，進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司為拓展營運版圖，除跨足高爾夫上游以作垂直整合外，並以併購方式切入車用零組件及手工具產業，投資後為集團營收帶來效益，且無重大風險等情事。

(八)最近年度及截至年報刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司擴廠計劃業經董事會決議，預計將有助於營收成長及獲利增加，並無重大風險等情事。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

- 1.本公司謹慎評估供應廠商並積極增加及分散供應來源，且與供應商均維持良好合作關係，無進貨過度集中之虞。
- 2.本公司為分散銷貨集中情形，除與舊客戶維持良好關係外，更積極開發新客戶，以降低銷貨集中之風險。

(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，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最近年度及截至年報刊印日止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、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：請參閱公開資訊觀測站 (<http://mops.twse.com.tw>) 或至本公司企業網站(<https://www.fusheng-precision.com/>)查詢。

(二)關係企業合併財務報表：

本公司民國 113 年度(自民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：無。

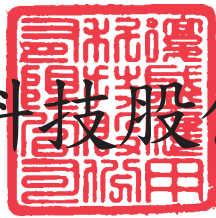
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生本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：

本公司於民國 114 年 3 月 11 日經董事會決議公開收購伯鑫工具股份有限公司之 51% 普通股股份，並於民國 114 年 4 月 9 日完成交割，以同日為合併基準日，將伯鑫工具股份有限公司納入合併財報編製主體，並選擇就可辨認淨資產已認列金額之相對份額衡量其非控制權益。

復盛應用科技股份有限公



負責人：李亮箴



