



股票代號：1593



祺驊股份有限公司  
CHI HUA CO., LTD.

——三年度年報

中華民國一一四年五月二十二日 刊印  
查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>  
公司揭露年報網址：<http://www.chihua.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人之姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

(一)本公司發言人

姓名：黃寧民

職稱：財務部副總經理

電話：(03)699-2860分機260

電子郵件信箱：tony@chihua.com.tw

(二)本公司代理發言人

姓名：連子瑞

職稱：營業中心副總經理

電話：(03) 699-2860分機322

電子郵件信箱：tzu\_jui@chihua.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司：新竹縣湖口鄉德興路231號

電話：(03) 699-2860

工廠：新竹縣湖口鄉德興路231號

電話：(03) 699-2860

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：富邦綜合證券(股)公司股務代理部

地址：台北市許昌街17號11樓

網址：<http://www.fbs.com.tw>

電話：(02)2361-1300

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：

會計師姓名：邱鏞銘、張至誼

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路100號20樓

網址：[www.deloitte.com.tw](http://www.deloitte.com.tw)

電話：(02)2725-9988

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<http://www.chihua.com.tw>

七、第一上櫃公司並應刊載：(一)董事會名單，設籍臺灣之獨立董事應增加記載國籍及主要經歷：不適用。(二)國內指定代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：不適用。

# § 目 錄 §

項	目	頁次
<b>壹、致股東報告書</b>		<b>1</b>
<b>貳、公司治理報告</b>		<b>4</b>
一、公司董事、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、最近年度支付一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金		10
三、公司治理運作情形		14
四、會計師公費資訊		47
五、更換會計師資訊		48
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		48
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形		48
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		49
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		50
<b>參、募資情形</b>		<b>51</b>
一、資本及股份		51
二、公司債辦理情形		54
三、特別股辦理情形		54
四、海外存託憑證辦理情形		54
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形		54
六、限制員工權利新股辦理情形		54
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形		54
八、資金運用計劃及執行情形		54
<b>肆、營運概況</b>		<b>55</b>
一、業務內容		55
二、市場及產銷概況		64
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		71
五、勞資關係		71
六、資通安全管理		73
七、重要契約		74

<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b> .....	<b>75</b>
一、財務狀況.....	75
二、財務績效.....	75
三、現金流量.....	76
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	76
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.....	76
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險管理評估事項.....	77
七、其他重要事項.....	80
<b>陸、特別記載事項</b> .....	<b>81</b>
一、關係企業相關資料.....	81
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	81
三、其他必要補充說明事項.....	81
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項二款所定對股東 權益或證券價格有重大影響之事項 .....	81

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

首先歡迎各位股東蒞臨指導，謹代表祺驊全體同仁致上最誠摯的感謝。本公司一一三年度營運狀況，謹報告如下：

## 一、一一三年度營運報告

### (一)營業成果

本公司一一三年度合併營業收入為新台幣(以下同) 1,119,216 仟元，稅後淨利歸屬於本公司業主為 67,629 仟元，較一一二年度稅後淨利 50,786 仟元，增加 33.16%，每股盈餘為 1.70 元。

### (二)預算執行情形：

本公司一一三年度未公開財務預測。

### (三)財務收支及獲利能力

單位：新台幣 仟元

		113 年度	112 年度
財務收支	營業收入	1,119,216	1,065,434
	營業成本	762,247	733,718
	營業毛利	356,969	331,716
	營業費用	261,896	241,547
	營業利益(淨損)	95,073	90,169
	營業外收支	37,835	15,410
	稅後淨利	95,693	79,467
	淨利歸屬於本公司業主	67,629	50,786

單位：新台幣 仟元

		113 年度	112 年度
獲利能力	資產報酬率(%)	5.03	4.19
	股東權益報酬率(%)	6.90	5.80
	營業利益佔實收資本額比率(%)	23.90	22.66
	稅前利益佔實收資本額比率(%)	33.41	26.54
	純益率(%)	8.55	7.46
	每股盈餘	1.70	1.28

資料來源：係依各年度經會計師查核之合併財務報告數據計算。

### (四)研究發展狀況

本公司專注深耕於運動健身器材阻力系統之關鍵零組件的研發與製造，奠定良好的技術利基；為順應市場需求，持續精進關鍵零組件的研發能力及開發具有特色及差異性的健身用阻力器模組，同時與客戶保持良好互動以期多方參與了解前端研發方向，持續保持業界領先，並積極推出符合市場需求的新產品以利客戶加速新品發展。

目前研究發展方向如下：

- (1)高阻力肌力訓練模組。
- (2)飛輪車用小型同軸發電機。
- (3)飛輪車用混和式發電機。
- (4)低阻力復健肩輪訓練模組。

為提昇開發與製程能力，維持產業競爭力，本公司將持續投入研發資源與延攬研發菁英加入，以創造公司的獲利和成長。

## 二、一一四年度營業計劃概要

### (一)經營方針

- (1)深化海外市場佈局，並逐步提升市佔率。
- (2)增加越南廠的產能及機種，提高製造效率與成本競爭力。
- (3)以市場需求為產品研發方向，推動創新研發，提升效率縮短開發時程。
- (4)與海內外大廠共同開發新機種，以專業的機電整合能力，導入祺驊新產品。
- (5)拓展海外業務能力，配合營運之需求，掌握市場與技術發展趨勢。
- (6)強化多元化產線，積極拓展復健醫療領域。
- (7)落實環境責任與永續發展，提升品牌形象與市場競爭力，以減少對地球的影響。

### (二)經營策略

- (1)開發創新磁阻系統，滿足不同產業需求，提升市場覆蓋率。
- (2)生產垂直整合發展，並透過自動化設備的更新，來提昇品質及降低成本
- (3)關鍵零組件優勢，發展具有特色及差異化的健身器材。
- (4)擴展運動科技應用，整合運動科學、AI、大數據技術，提供完整的智能運動解決方案。
- (5)建立戰略合作夥伴，尋找與領域內外的企業建立合作關係，共同開發新技術和市場，擴大業務範圍和影響力。
- (6)強化品牌推廣和市場溝通，提升品牌的知名度和市場占有率，確保信息能夠達到目標客戶。
- (7)發展獨特的模組化馬達設計，擴大應用範圍並開拓更多市場機會。

## 三、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響，本公司之策略

在外部競爭環境方面，美國川普再度當選總統，於114年1月20日就任，其商人的性格，以標榜美國優先、美國製造為競選口號，目前正以提高各國關稅為手段，實現其壓迫各國低頭買單之政策，勢必掀起各國對美國相對提高關稅之壁壘或禁止稀有物資輸出美國之反制，全球經貿之影響會如何？將視川普口號實現的程度而定，若中美貿易之間衝突加劇，在提高關稅增加成本與售價的不利影響之下，美國是否會轉單到其他成本較低的國家或地區，如由中國轉單到台灣，此可能之機會，將值得關注。

外在環境瞬息萬變，唯一不變的是，本公司需提升具市場性新產品的開發時程，讓卓越的研發技術及品質的要求，持續快速與方向明確，同時不斷因應客戶對品質與規格要求的強度，滾動調整產品的設計，以期降低成本，來接取更多元的訂單與市佔率的提升，另透過參展等各項途徑，以觀察市場脈動，瞭解客戶在家用與商用產品上的需求，並致力於製程的改良、設備的更新及技術的強化，來提昇產能及生產品質，以期於同業的競爭中，顯現差異化，進而透過整合企業內與各子公司之間供應條件與生產需求，以提供客戶服務為導向，持續研發創新，增加產品多元化與附加價值，樹立本公司於運動



健身器材之關鍵零組件上，居於市場領導地位，擴大研發成果在市場上的利基。

在法規環境方面，近年來主管機關重視公司治理相關觀念，如設置獨立董事、審計委員會及薪酬委員會等功能性委員會，並引領淨零碳排，鼓勵企業進行溫室氣體減量、關注社會及加強利害關係人溝通等永續發展議題。本公司除建制上述法規外，董事會亦展開ESG行動方案，設置公司治理主管，發揮公司治理功效，以加強公司誠信經營，進一步朝向企業永續經營之履行，來善盡對社會之回饋，成為地球環境改善的一員，為世界的美好環境，一起努力實踐。

在總體經營環境方面，美國新政府啟動關稅戰，提高先進製程技術關稅，並推動企業回流美國，對全球經貿環境帶來深遠影響，企業經營不確定性升高，供應鏈韌性更受關注。臺灣憑藉半導體、電動車及新能源技術優勢，已成為美國供應鏈的重要夥伴，但仍需審慎應對市場風險與政策變化，再者，俄、烏戰爭已逾3年，以色列與加薩走廊哈瑪斯組織間衝突，仍未止歇，觀察113年的總體經濟環境，台灣除了半導體、電動車及新能源產業依然亮眼外，其他產業則仍是經營相當嚴峻的一年。

本公司對應的策略，除持續強化原有在運動器材關鍵零組件產品的拓展外，在越南的子公司，也自113年開始，再將銷售對象拓展到集團以外的客戶，並於111年8月，將對臺灣Curves女性連鎖運動加盟事業之持股比率，由35%增加到目前的66.14%，以期增加合併營收與獲利，現階段結合體適能評估模組及雲端軟體系統，到公司開發之健身器材策略，仍持續進行，期在器材提供與運動健身服務面，做一理想結合，讓運動器材使用者，能有更豐富、更有趣的沉浸式體驗，進而創造出更多元的附加價值，期以此經營策略改變之綜效，讓祺驊的營收動能與獲利成果，注入新的活水，為公司的股東，創造出更高的投資價值。

謹敬祝各位股東 身體健康 事事順心

董事長：李 佳 蓉



總經理：李 佳 蓉



會計主管：黃寧民



## 貳、公司治理報告

### 一、公司董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料：

#### (一)董事：

##### 1.董事資料

114 年 04 月 19 日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係人之其他主管、 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	李佳蓉	女 41~50 歲	112.06.16	3 年	103.06.26	1,390,814	3.70	1,475,237	3.71	9,290	0.02	0	0	東海大學工業設計系畢業 政治大學 EMBA 普立爾科技(股)公司主任 華碩電腦(股)公司工業設計主任	顯智(股)公司董事長 珈芮(股)公司董事長 祺順(股)公司總經理 碩昌投資(股)公司董事	董事	連子端	配偶	已增加 獨立董 事至 4 席
董事	中華民國	碩昌投資 (股)公司	-				1,840,757	4.90	1,950,511	4.90	0	0	0	0	-	-	-	-	-	
		代表人： 連子端	男 41~50 歲	112.06.16	3 年	100.05.28	274	0.00	290	0.00	1,484,237	3.73	0	0	蘭陽技術學院土木工程系畢業 達隆(股)公司業務	祺順(股)公司營業中心製造部副總經理 利順(越南)責任有限公司總經理 逸東企業(股)公司廠務部經理 珈芮(股)公司監察人 合興數位(股)公司法人董事代表人	董事長	李佳蓉	配偶	
董事	中華民國	汪魯城	男 71~80 歲	112.06.16	3 年	97.06.29	890,360	2.37	943,447	2.37	64,835	0.16	0	0	世界新聞專科公共關係科畢業 達隆(股)公司業務	祺順(股)公司副總經理 上海祺電電子科技有限公司總經理 東台祺電電子科技有限公司總經理	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	郭維裕	男 61~70 歲	112.06.16	3 年	109.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	英國劍橋大學經濟學博士 政治大學國際經營與貿易學系 教授	三商美邦人壽保險(股)公司獨立董 事 康聯訊科技 (股)公司獨立董事	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	黃玉瑩	女 61~70 歲	112.06.16	3 年	109.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	美國奧克拉荷馬市大學企管碩 士 美國奧克拉荷馬市大學企管碩 士 美商摩托羅拉亞太行銷部總經 理 法商萊雅 Lancôme 品牌協理	宏高投資有限公司總經理 利順(股)公司法人董事代表人	無	無	無	
獨立 董事	中華民國	林家振	男 51~60 歲	112.06.16	3 年	109.06.19	0	0	0	0	0	0	0	0	美國賓州大學華頓商學院企管 碩士(國際財務金融與策略管理 雙主修) 台灣大學管理學院財務金融系	美國 Andra Capital 私募基金合夥 人 私募股權同業公會理事 國立台灣大學管理學院商學研究 所兼任教授 中央研究院生醫轉譯研究中心客 座教授 國立台灣大學科技政策與產業發 展中心兼任研究員 國立台灣大學國防科技學研中心 諮詢委員 台新證券(股)獨立董事	無	無	無	



職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股份		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	目前兼任本公司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係人之其他主管、 董事或監察人			備註
							股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)	股數	持股比例 (%)			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華民國	李志祥	男 51~60 歲	112.06.16	3 年	112.06.16	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學 經營管理碩士 (全球華商班) 國立政治大學 企管班	豆腐(股)公司獨立董事 慕間餐飲事業(股)公司董事 行政院經濟部諮詢委員 數位發展部科技事業上市櫃審查 委員 德萊富國際(股)公司總經理 漳浦歐萊富康復器材有限公司董 事長 廈門德萊富矯形器材有限公司總 經理	無	無	無	

註：本公司董事長及總經理為同一人，主因為世代傳承考量。李董事長進入本公司已逾 10 年時間，經歷總經理特助、研發經理、協理及副總職位，一路走來對公司營運發展知之甚詳，也更能以公司長遠發展為目標進行中長期決策，故由董事長兼任總經理，有其合理性及必要性，且本公司已增加獨立董事至 4 席，並有過半數之董事未兼任公司員工或經理人。

## 2. 法人股東之主要股東

114 年 04 月 19 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
碩昌投資(股)公司	李佳蓉(46.12%) 李儼昌(53.88%)

## 3. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長 李佳蓉	具有五年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任韻智(股)公司董事長及兼任本公司總經理，未有公司法第 30 條各款情事之一	(1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0
董事 汪魯城	具有五年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任東台祺電電子科技有限公司總經理，未有公司法第 30 條各款情事之一	(1)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (2)非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (3)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (4)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (5)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (6)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (7)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (8)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

董事 碩昌投資(股) 公司-代表人 連子瑞	具有五年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任祺驊(越南)責任有限公司總經理、逸東企業(股)公司廠務部經理及合興數位(股)公司董事(代表本公司)，未有公司法第 30 條各款情事之一	(1)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (2)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。	0
獨立董事 郭維裕	具有五年以上公司業務所須相關科系之公立大專院校講師以上資格，目前為政治大學國際經營與貿易學系教授、三商美邦人壽保險(股)獨立董事及康聯訊科技(股)公司獨立董事，亦為本公司審計委員會委員，具備財務專長及未有公司法第 30 條各款情事之一	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。	2
獨立董事 黃玉瑩	具有五年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任宏高投資有限公司董事及韻智(股)公司董事(代表本公司)，亦為本公司審計委員會委員，未有公司法第 30 條各款情事之一	(5)非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事 林家振	具有五年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任美國 Andra Capital 私募基金董事長、私募股權投資商業同業公會理事、財團法人三創育成基金會董事、國立台灣大學管理學院商學研究所兼任教授及國立台灣大學科技政策與產業發展中心兼任研究員、築間餐飲事業(股)公司董事、台新綜合證券(股)獨立董事及豆府(股)公司獨立董事，亦為本公司審計委員會委員，具備財務專長，未有公司法第 30 條各款情事之一	(7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	2
獨立董事 李志祥	具有五年以上公司業務所須之工作經驗，目前擔任億萊富國際(股)公司總經理、漳浦歐萊富康復器材有限公司董事長及廈門億萊富矯形器材有限公司總經理，亦為本公司審計委員會委員，未有公司法第 30 條各款情事之一	(11)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

#### 4.董事會多元化及獨立性：

##### (1)董事會多元化：

本公司基於多元化政策及強化公司治理，並促進董事會組成與結構健全之發展，本公司董事會依其學/經歷資格、衡量專業背景、誠信度或相關專業資格等，經董事會決議通過後，提送股東會選任。

本公司董事會成員，就董事會本身運作、營運型態及發展需求，訂定適當之多元化方針，包括，但不限於以下：

①基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化。

②專業知識與技能：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力及決策能力。

本公司現任董事會由 7 位董事組成，董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事席次逾董事席次三分之一	已達成
獨立董事任期未超過三屆	已達成
具備多元化之專業知識與技能	已達成

董事會成員多元化政策落實情形如下：

多元化核心          姓名		基本組成								專業背景				專業知識與技能					
		國籍	性別	具員工身份	年齡 41 ~ 50 歲	年齡 51 ~ 60 歲	年齡 61 ~ 70 歲	年齡 71 ~ 80 歲	獨立 董事 任期 3 屆 以下	會 計	產 業	財 務	科 技	營 運 判 斷 能 力	經 營 管 理 能 力	領 導 決 策 能 力	危 機 處 理 能 力	產 業 知 識	國 際 市 場 觀
董 事	李佳蓉	中 華 民 國	女	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	汪魯城		男	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	連子瑞		男	✓	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨 立 董 事	郭維裕		男				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	黃玉瑩		女				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	林家振		男			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
	李志祥		男			✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

## (2)董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共計 7 位，包含 4 位獨立董事及 3 位具員工身份之董事，獨立董事席次達 57%，截至目前，獨立董事均符合金融監督管理委員會證券期貨管理局，有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間，僅有李佳蓉董事與連子瑞 2 位董事具配偶關係，現已設置審計委員會取代監察人，符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項之規定。

## (3)任一性別董事席次未達 1/3 之原因及規劃提升措施：

本公司現有女性董事 2 席，未達董事總席次 7 席的 1/3，於 115 年改選董事時，將評估提名超過總席次 1/3 的女性董事席次名單，以提升董事會多元化。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年04月19日；單位：股

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	就任日期 (註)	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓 名	關 係	
總 經 理	中 華 民 國	李佳蓉 (註 3)	女	103.02.12	1,475,237	3.71%	9,290	0.02%	0	0%	東海大學工業設計系畢業 政治大學 EMBA 普立爾科技(股)公司主任 華碩電腦(股)公司工業設計主任	韻智(股)公司董事長 碩昌投資(股)公司董事 珈芮(股)公司董事長	營業 中心 副總	連子 瑞	配偶	
副總經理	中 華 民 國	汪魯城	男	87.04.01	943,447	2.37%	64,835	0.16%	0	0%	世界新聞專科公共關係科畢業 達隆(股)公司業務	上海祺電電子科技有限公司總經理 東台祺電電子科技有限公司總經理	無	無	無	
副總經理	中 華 民 國	黃寧民	男	103.08.05	12,646	0.03%	4,862	0.01%	0	0%	東海大學會計系畢業 眾信聯合會計師事務所審計組 勤業眾信會計師事務所稅務協理 太欣半導體(股)公司財務經理	維特馬達(股)公司董事 韻智(股)監察人	無	無	無	
營業中心 副總經理	中 華 民 國	連子瑞	男	107.06.15	290	0.00%	1,484,237	3.73	0	0%	蘭陽技術學院土木工程系畢業	祺驊(越南)責任有限公司總經理 遠東企業(股)公司廠務部經理 合興數位(股)公司法人董事代表人	總經理	李佳 蓉	配偶	
協 理	中 華 民 國	吳兆平	男	86.07.01	73,984	0.19%	0	0	0	0%	黎明技術學院電機科畢業 龍珠工業(股)公司製造部	祺驊(越南)責任有限公司協理	無	無	無	

註 1：此為到任祺驊之日期。

註 2：李穎哲總裁，於 113 年 11 月 05 日晉升總裁，於 114 年 02 月 25 日辭世。

註 3：李佳蓉董事長，於 113 年 11 月 05 日兼任總經理。

二、最近年度支付一般董事、獨立董事、監察人、總經理及副總經理之酬金  
(一)一般董事及獨立董事之酬金 (個別揭露姓名及酬金方式)

113 年度/單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七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			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬金(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)		本公司			財務報告內所有公司		
董事	李佳蓉	0	0	0	0	400	400	25	40	425 0.63%	440 0.65%	2,625	3,417	88	88	250	0	3,388 5.01%	4,195 6.20%	0	0
董事	碩昌投資(股)公司	0	0	0	0	400	400	0	0	400 0.59%	400 0.59%	0	0	0	0	0	0	400 0.59%	400 0.59%	0	0
	法人代表:連子瑞	0	0	0	0	0	0	25	25	25 0.04%	25 0.04%	2,408	2,408	77	77	200	0	2,710 4.01%	2,710 4.01%	0	0
董事	汪魯城	0	0	0	0	400	400	5	5	405 0.60%	405 0.60%	2,029	2,349	83	83	180	0	2,697 3.99%	3,017 4.46%	0	0
獨立董事	郭維裕	0	0	0	0	500	500	25	25	525 0.78%	525 0.78%	0	0	0	0	0	0	525 0.78%	525 0.78%	0	0
獨立董事	黃玉瑩	0	0	0	0	500	500	20	30	520 0.77%	530 0.78%	0	0	0	0	0	0	520 0.77%	530 0.78%	0	0
獨立董事	林家振	0	0	0	0	500	500	25	25	525 0.78%	525 0.78%	0	0	0	0	0	0	525 0.78%	525 0.78%	0	0
獨立董事	李志祥	0	0	0	0	500	500	25	25	525 0.78%	525 0.78%	0	0	0	0	0	0	525 0.78%	525 0.78%	0	0

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、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司依【董事酬勞及報酬給付辦法】，獨立董事基於職責，獨立執行業務，參與公司治理，故採固定報酬，每年新臺幣 50 萬元

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

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：本公司依【董事酬勞及報酬給付辦法】，獨立董事基於職責，獨立執行業務，參與公司治理，故採固定報酬，每年新臺幣 50 萬元  
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

(二)監察人之酬金 (彙總配合級距揭露姓名方式)：不適用，因本公司已設立審計委員會取代監察人。

(三)總經理及副總經理之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

113 年度/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	現金金額	股票金額	本公司	
總裁	李穎哲	662	662	40	40	60	60	0	0	0	0	762 1.13%	762 1.13%	0
總經理	李佳蓉	1,523	2,315	88	88	1,102	1,102	250	0	250	0	2,963 4.38%	3,755 5.55%	0
副總經理	汪魯城	1,347	1,667	83	83	682	682	180	0	180	0	2,292 3.39%	2,612 3.86%	0
副總經理	黃寧氏	1,533	1,533	95	95	931	931	180	0	180	0	2,739 4.05%	2,739 4.05%	0
副總經理	連子瑞	1,326	1,326	77	77	1,082	1,082	200	0	200	0	2,685 3.97%	2,685 3.97%	0

(四)上市上櫃公司有下行情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：

- (1)最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者：無此情形。
- (2)上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果最後二級距者：



公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）

113 年度/單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司				
							現金金額	股票金額			現金金額	股票金額		
總經理	李佳蓉	1,523	2,315	88	88	1,102	1,102	250	0	250	0	2,963 4.38%	3,755 5.55%	0
副總經理	汪魯城	1,347	1,667	83	83	682	682	180	0	180	0	2,292 3.39%	2,612 3.86%	0
副總經理	黃寧民	1,533	1,533	95	95	931	931	180	0	180	0	2,739 4.05%	2,739 4.05%	0
副總經理	連子瑞	1,326	1,326	77	77	1,082	1,082	200	0	200	0	2,685 3.97%	2,685 3.97%	0
協理	吳兆平	1,020	1,598	62	62	519	519	100	0	100	0	1,701 2.52%	2,279 3.37%	0

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

113 年年度/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	李佳蓉	0	1,275	1,275	1.89%
	副總經理	汪魯城				
	副總經理	黃寧民				
	副總經理	連子瑞				
	協理	吳兆平				
	經理	劉勝仁				
	經理	范仲宙				
	經理	梁維中				
	經理	劉員彬				
	經理	陳靜茹				
	經理	王正位				

(六)分別比較說明本公司及合併報告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財報稅後純益比例之分析，並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

1.本公司最近二年度支付董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個體財報稅後純益比例及分析：

	113 年度	112 年度
董 事	18.35%	21.91%
監察人	無	無
總經理及副總經理	18.57%	22.73%

本期董事酬金及總經理、副總經理酬金占稅後純益比例均減少，主要係本期稅後淨利較上期增加所致，本公司自 109 年度起因已設置審計委員會，故無監察人酬金。

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

(1)董事

本公司董事之酬金政策，係依循公司章程及董事報酬給付辦法，經薪酬委員會依公司經營績效、未來風險及其對公司營運之參與程度、貢獻價值暨同業水準進行討論，通過後提報董事會決議，並於股東會報告。

(2)總經理及副總經理

總經理及副總經理之酬金水準，係依對公司貢獻，並參考同業水準，經薪酬委員會討論通過，並提報董事會討論；員工酬勞的分派標準則係遵循公司章程，經薪酬委員會討論通過，提報董事會決議，並於股東會報告。

綜上所述，本公司支付董事、總經理及副總經理酬金之政策及訂定酬金之程序，除基本薪酬外，其他獎勵部份，則與經營績效呈正向關聯性，並依據法令規定於年報中揭露給付金額。

### 三、公司治理運作情形：

#### (一)董事會運作情形資訊

1.113 年度第九屆董事會開會計 5 次(A)。

董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出(列)席率 (%)	備 註
董事長	李佳蓉	5	0	100	
董事	碩昌投資(股) 公司法人代表: 連子瑞	5	0	100	
董事	汪魯城	4	0	80	
獨立董事	郭維裕	5	0	100	
獨立董事	黃玉瑩	4	1	100	
獨立董事	林家振	4	0	80	
獨立董事	李志祥	5	0	100	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項。

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

本公司 113 度董事會，無上述情形。

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：

1. 113 年第 9 屆第 5 次董事會，討論 112 年度董事酬勞及擔任員工董事之員工酬勞個別數額案時，因議案內容與董事長、汪魯城董事及碩昌投資(股)公司法人代表連子瑞董事有利害關係，故其提出利益迴避，未參與討論及表決。
2. 113 年第 9 屆第 5 次董事會，討論 112 年度董事及經理人年終獎金發放追認案時，因議案內容與董事長、汪魯城董事及碩昌投資(股)公司法人代表連子瑞董事有利害關係，故其提出利益迴避，未參與討論及表決。
3. 113 年第 9 屆第 9 次董事會，討論 113 年度年終獎金，發放金額及擔任董事之員工和經理人發放成數案時，因議案內容與董事長、汪魯城董事及碩昌投資(股)公司法人代表連子瑞董事有利害關係，故其提出利益迴避，未參與討論及表決。
4. 113 年第 9 屆第 9 次董事會，討論 113 年度員工酬勞，發放比率及擔任董事之員工和經理人發放成數案時，因議案內容與董事長、汪魯城董事及碩昌投資(股)公司法人代表連子瑞董事有利害關係，故其提出利益迴避，未參與討論及表決。
5. 113 年第 9 屆第 9 次董事會，討論經理人薪資調整及新任經理人薪資給付追認案時，因議案內容與董事長、汪魯城董事及碩昌投資(股)公司法人代表連子瑞

董事有利害關係，故其提出利益迴避，未參與討論及表決。
三、公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列董事會評鑑執行情形:如下表說明。
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、提升資訊透明度等)與執行情形評估：
1.落實公司治理: 本公司董事會重視公司治理，訂定有「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「永續發展實務守則」等規章，公告及宣導公司全體主管及同仁知悉，在法令遵循、維護股東權益、平等對待股東、強化董事會結構與運作、提升資訊透明度及落實永續發展的執行上，逐步落實，顯現成效。
2.成立審計委員會: 本公司於 109 股東會修訂公司章程，於 109 年 6 月 19 日選舉第 8 屆獨立董事，並成立審計委員會，取代監察人職權。

## 2.董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
年度	董事會績效評估結果，於次一年度第一季結束前完成，113 年度評估期間為 1/1~12/31。	本公司董事會評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員之績效評估。評估之方式包括董事會內部自評、董事成員自評及同儕評估	每年年度結束時，由各執行單位收集董事會活動相關資訊，並分發填寫附表一「董事會績效評估自評問卷」、附表二「董事成員績效評估自評問卷」等相關自評問卷，最後由董事會議事單位將資料統一回收後，針對第 8 條評估指標之評分標準，記錄評估結果報告，送交董事會報告檢討、改進。	本公司董事會績效評估之衡量項目應依據公司運作及需求訂定，並至少應含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事之選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員(自我或同儕)績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。

				三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。
年度	功能性委員會績效評估結果，於次一年度第一季結束前完成，113 年度評估期間為 1/1~12/31。	功能性委員會	委員自評	1.對公司營運之參與程度； 2.功能性委員會職責認知； 3.功能性委員會決策品質； 4.功能性委員會組成及成員選任； 5.內部控制。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會運作情形：本公司於 109 年度，由第 8 屆 3 位獨立董事，成立第 1 屆審計委員會，於 112 年 6 月 16 日，由第 9 屆 4 位獨立董事，擔任第 2 屆審計委員會委員。

113 年度第二屆審計委員會開會計 4 次，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集委員/ 獨立董事	郭維裕	4	0	100	
委員/獨立董事	黃玉瑩	4	0	100	
委員/獨立董事	林家振	4	0	100	
委員/獨立董事	李志祥	4	0	100	

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，應敘明董事會日期、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。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

(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。

本公司 113 年度審計委員會，無上述情形。

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況

進行溝通之重大事項、方式及結果等)：

(一)內部稽核主管於 113 年度，分別於 113 年 3 月 8 日、5 月 7 日、8 月 6 日及 11 月 5 日，共 4 次向獨立董事進行內部稽核業務報告，並針對會中所提問題進行回覆，上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。

(二)113 年度會計師向獨立董事溝通說明事項如下：

1. 113 年 3 月 8 日 -

112 年查核範圍及方法、查核結果彙總說明、顯著風險及關鍵查核事項、查核結果(含 KAM)及出具查核報告意見類型、未來(即將)適用之更新 CFC 法令及溝通事項及 113 年股東會實務守則。

2. 113 年 12 月 24 日 -

治理單位的職責、113 年度財報查核範圍及方法、集團查核、重大會計政策、重大會計估計與重大事件或交易、辨認顯著風險、關鍵查核事項、查核過程中發現之內部控制缺失及國際財務報導準則永續揭露準則(optional)。

2.最近年度董事會，監察人列席情形如下：

不適用，本公司已成立審計委員會，取代監察人職責。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定並揭露「公司治理實務守則」，同時已依據上市櫃公司治理實務守則精神，訂定有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事選舉辦法」、「獨立董事職責範疇規則」、「董事暨經理人道德行為準則」、「員工行為準則」、「風險管理辦法」、「內部控制制度自行檢查作業程序」、「關係人、特定公司、集團企業交易處理辦法」、「防範內線交易管理程序」、「內部重大資訊處理作業程序」..等相關辦法;本公司之公司治理運作結合於各內控當中，並於員工到職時，提供員工手冊，協助引導員工遵循公司規則。	符合公司治理實務守則規定
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部	✓		(一)本公司設有發言人及代理發言人，均	符合公司治

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>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>	✓		<p>係依作業流程，處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜；公司網站 <a href="http://www.chihua.com.tw">http://www.chihua.com.tw</a>→投資人專區→投資人聯絡方式，投資人可與公司發言人聯絡。</p> <p>(二) 本公司設置股務人員，管理股務相關資訊，並委託專業股務代理機構處理股務，能掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制名單。</p> <p>(三) 本公司訂定有「子公司監理作業辦法」及「關係人、特定公司、集團企業交易處理辦法」，與關係企業經營、業務及財務往來之執行上，皆有明確規範控管，有效降低可能風險。</p> <p>(四) 本公司訂定有「員工行為準則」及「防範內線交易管理程序」，規範公司內部人就其職務上所獲悉之任何可能重大影響證券交易價格之資訊，在未經公開揭露之前，應依證券交易法之規定嚴格保密，並不得利用該資訊從事內線交易。本公司禁止公司內部人基於職業或控制關係於獲悉重大未公開而足以影響證券行情資訊之情況下，從事公司證券的交易，以取得不當之利益或減少、規避損失。公司內部人亦不得直接或間接的洩漏重大非公開足以影響證券行情之資訊，以影響配偶或其他家庭成員進行公司之證券交易。</p>	理實務守則規定
<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>(一) 本公司董事會成員，係由具商務工作經驗，財務、會計公立大學教授及會計師專業人士所組成，於董事會討論議案中，可就各多元面向，對公司提出有利可行決議。</p>	符合公司治 理實務守則 規定



評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司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) 本公司已成立薪酬委員會，聘任4位獨立董事擔任委員，並於109年度股東會後，依循法令，成立審計委員會。	
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，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？	✓		(三) 本公司由財務部呈報各董事年度出席董事會情形，予薪資報酬委員會，依「董事會績效評估辦法」執行評核，決議董事酬勞。本公司已訂定董事會及個別董事之績效評估辦法，包括董事成員(自我)考核自評問卷及董事會績效考核自評問卷，將依問卷進行績效評估。	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司財務部依「會計師獨立性及適任性評估表」之項目，逐項進行簽證會計師獨立性的評估，並每年提報董事會。 於114年3月4日第9屆第10次董事會中報告評估結果，本公司114年度委任勤業眾信聯合會計師事務所邱鏞銘及張至誼會計師，均符合獨立性，足為擔任本公司簽證會計師。 本公司「會計師獨立性及適任性評估表」之評估項目共計14項，謹列舉其中6項如下： 1. 審計服務小組成員及其家屬、其他共同執業會計師及其家屬、事務所及事務所關係企業與本公司間是否有重大直接或間接重大財務利益？ 2. 本公司或本公司董、監事與審計服務小組成員及其家屬、其他共同執業會計師及其家屬、事務所及事務所關係企業間，是否有相互融資或保證行為？(屬金融機構正常借貸之	

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	
			商業行為，不在此限。) 3.會計師事務所或審計服務小組成員與本公司或關係企業間，是否有密切之商業關係？ 4.審計服務小組成員與本公司間，目前是否存有潛在僱佣關係？ 5.審計服務小組成員，過去兩年內是否曾擔任本公司董、監事或對審計案件有重大影響職務之人員？ 6.本公司支付會計師之審計公費是否以固定金額支付，非或有公費。亦無逾期公費而影響審計獨立性？	
四、公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、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)？	✓		本公司於112年5月9日董事會決議通過，設置公司治理主管1人，由財務部主管擔任，處理公司治理以下事務： 1.處理公司董事會議程。 2.處理董事之聯繫與回覆。 3.處理董事會法規遵循與諮詢。 4.功能性委員會層級事務協助。 5.處理董事年度研習。 6.新任董事熟悉公司情形之協助。 7.建議或協助董事會修改或擬定強化公司治理之制度。 8.公司投資人聯繫。 9.其他。	符合公司治理實務守則規定
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？	✓		本公司於公司網站設置利害關係人專區，依客戶、廠商、員工及社區鄰里等關係人，分別安排公司之聯絡窗口，關係人透過溝通管道，反應所關切之重要企業社會責任議題，將能即時獲得本公司懇切的回應。	符合公司治理實務守則規定
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東	✓		本公司委託富邦綜合證券公司股務部，辦理股東會事務。	符合公司治理實務守則

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	
會事務？				規定
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？	✓		(一)本公司已建立網站，揭露財務、業務及公司治理資訊，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並依規定設置發言人及代理發言人，以提高重大訊息公開之正確性及時效性。	符合公司治 理實務守則 規定
(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）？	✓		(二)本公司架設網站，包括公司介紹、業務及產品面的中/英網站，以及投資人專區之中文網站，內容包括股東會、財務、營收、即時訊息和公司治理等相關資訊，以期投資人能獲得本公司更完整透明的經營情形。	
(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？	✓		(三)本公司年度及各季財務報告，均於規定期限內完成公告，各月份營運情形，則大都能在次月的9日提早公告。	
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	✓		(一)本公司自成立以來，守法守分並重視公司治理，目前本公司在其他公司治理之實績，說明如下： 1.營運績效方面 本公司為落實公司治理，除已建立有效之「內部控制制度」，落實辦理自行檢查作業外，並已於100年引進獨立董事制度，借重獨立董事之專業經驗，增加經營團隊之實務經驗，另訂定「董事會議事規則」，以強化董事會職能，為保障股東權益及提升資訊透明度，本公司設置發言人及代理發言人，及時公	符合公司治 理實務守則 規定

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	
等)？			<p>開公司各項重大資訊，並由專人負責處理與股東之溝通事宜。另一方面，本公司已依相關規定建立公開資訊申報作業，使股東及利害關係人能充分瞭解公司之財務業務狀況以及實施公司治理之情形。</p> <p>本公司從事運動器材零組件的製造，包括發電機、磁控、馬達、電子錶及控制器等產品，以優異的開發能力，為客戶提供機電整合服務，以整體一貫化作業，滿足顧客對新產品快速、即時之需求。由於本公司的發電機、磁控等產品，為客戶成車產品，如室內腳踏車或橢圓機之核心零組件，品質相對要求甚高，有鑑於此，本公司成立之初對於產品品質，便有嚴格之管理流程，目前已導入 ISO9001 品質系統；此外，本公司獲得國、內外許多知名大廠之肯定，往來多年，均足以說明本公司產品品質方面之穩定程度，而不斷經營現行品質政策回應市場趨勢，更是我們對客戶一貫的品質承諾。</p> <p>本公司專注於運動器材關鍵零組件的產品研發、製造及銷售，以穩定成長的營收及獲利，努力為股東創造價值。</p> <p>2.環境保護</p> <p>本公司配合國家再生能源發展政策，與廠商合作，於頂樓架設太陽能發電設施，計裝置太陽能板 1,068 片，系統設置容量 309.72KWP，可產出綠電，供應給台電，降低火力發電產生之空污。</p> <p>本著愛護地球的心，善盡環</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>保節能的社會責任，本公司發電機產品係屬綠能產品，除能自行發電，減少市電能源的消耗，且全部產品均需符合 Rohs 標準，稟持積極主動降低環境污染之理念，確保環境績效能符合環保法令及承諾持續改善與污染預防。</p> <p>同時本公司亦推行資源回收及分類，並於員工宿舍區加裝太陽能熱水器，以減少電力能源的耗用，為維護地球環境盡棉薄心力，達成企業永續經營，地球生生不息，創造經濟發展與環境保護雙贏局面。</p> <p>3.員工權益與僱員關懷</p> <p>本公司重視員工權益及表達對僱員之關懷，積極建立兩性平等的工作環境：同時透過勞、資代表定期舉行勞資會議，以促進勞資雙方的共識與和諧，並由同仁自行票選委員，組成職工福利委員會，定期籌辦員工旅遊、年終尾牙，及各項有益員工身心之活動。</p> <p>本公司依據勞動基準法之規定，訂定員工退休辦法，組成勞工退休準備金監督委員會，依規定提撥勞工退休準備金儲存於台灣銀行專戶中，以充作未來支付職工退休準備金之用。自 94 年 7 月 1 日起，本公司依據勞工退休金條例，訂有確定提撥之退休辦法，並就員工選擇適用勞工退休金條例，每月按薪資的 6 % 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司 治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>次退休金方式領取。本公司有關勞資關係之規定措施，均依相關法令，實施情形良好。</p> <p>4.投資者關係</p> <p>本公司秉持公平、公開原則所有股東一視同仁，每年均依公司法規定召集股東常會，且依相關規定通知所有股東出席股東會，鼓勵股東積極參與股東會之董監選舉或修改公司章程等議案，並將取得處分資產、背書保證等重大財務業務行為提報股東會，本公司亦給予股東充分發問或提案之機會，以達制衡之效並依法訂定「股東會議事規則」，妥善保存股東會議事錄，於公開資訊觀測站及公司網站上充分揭露相關資料。另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，於公司網站上設有投資人專區，並設有發言人及代理發言人之職務，專人處理股東建議、疑義及糾紛事項。</p> <p>本公司自公開發行以來，即依公開發行公司應公告或申報事項一覽表之規定，辦理資訊公開事宜，申報事項經權責主管審核確認後，辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</p> <p>5.尊重利害關係人權益</p> <p>本公司網站設置有【利害關係人專區】，以維護利害關係人權益，在與往來銀行、員工、客戶、供應商及社區鄰里等，均設有聯絡窗口，各利害關係人可與本公司人員，保持順暢之溝通，尊重及維護其應有之權益。</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>(二)董事出席董事會情形，除特殊情況外，原則上董事皆會出席或以視訊方式參加會議，董事對董事會所列議案如涉有利害關係時，會提出利益迴避，不參加討論及表決。</p> <p>(三)本公司已為全體董事，向國泰世紀產物保險公司投保責任險，保險額度美金 1,000 萬元，保險費美金 4,000 元，保險期間自 113 年 7 月 1 日~114 年 7 月 1 日。並於 113 年 8 月 6 日之第 9 屆第 7 次董事會中報告。</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：本公司無上述情形。</p>				



董事 113 年度進修情形如下表：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	時數
董事長	李佳蓉	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	司董事暨監察人研習-2024 台新淨零高峰論壇	6H
		113/12/20	社團法人中華公司治理協會	董監自保必知:洞悉犯罪者如何利用非常規交易、關係人交易之手法	
董事	碩昌投資(股)公司法人代表:連子瑞	113/09/06	證券櫃檯買賣中心	櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會 台中場	
		113/11/22	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	
獨立董事	黃玉瑩	113/04/12	社團法人中華公司治理協會	股東會、經營權與股權策略	
		113/10/07	社團法人中華獨立董事協會	數位經濟時代、企業如何創新突破獲利能力	
獨立董事	林家振	113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習-2024 台新淨零高峰論壇	
		113/10/17		公司董事暨監察人研習-公平待客原則與金融消費者保護法	
				公司董事暨監察人研習-金融友善與普惠金融	
獨立董事	李志祥	113/11/22	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司從永續環境角度談碳管理與能源管理之簡介	
		113/12/13		司治理人員制度介紹及法務人員在公司治理的角色	
		113/05/30		公司治理下之資安治	

獨立董事	郭維裕		社團法人中華公司治理協會	理與未來發展趨勢	12H
		113/08/13		專利權攻守戰	
		113/08/29	勤業眾信聯合會計師事務所	IFRS17 導入現況與接軌重點回顧、IFRS17 國際同業會計選擇與開帳策略分析，及接軌後國際同業經營策略分享	
		113/09/26		友善公平對待弱勢客戶-從董事會觀點	
董事	汪魯城	113/02/22	社團法人中華公司治理協會	從公司治理談智慧財產權的稅務管理	3H

(四)公司設置薪酬委員會情形：

1.薪資報酬委員會成員資料如下：

113 年 12 月 31 日

身分別 (註 1)	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集委員/ 獨立董事	郭維裕		參閱第 6~7 頁之 4 位董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容	(1)非本公司或其關係企業之受僱人。 (2)非本公司或其關係企業之董事、監察人 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有本公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董	2

委員/獨立董事	黃玉瑩		事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6)非與本公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與本公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8)非與本公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 (9)非為本公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10)未有公司法第30條各款情事之一。	0
委員/獨立董事	林家振			2
委員/獨立董事	李志祥			0

## 2.薪資報酬委員會職責及運作情形資訊：

(1)本公司薪資報酬委員會，第五屆委員計4人。

(2)第五屆委員任期：112年6月16日至115年6月15日。

113年度薪資報酬委員會開會，共計2次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出席率 (%)(B/ A)	備註
召集委員/獨立 董事	郭維裕	2	0	100	
委員/獨立 董事	黃玉瑩	2	0	100	
委員/獨立 董事	林家振	2	0	100	
委員/獨立 董事	李志祥	2	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)：無此情事。					
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記錄或書面聲明者，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：無此情事。					

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		符合上市上櫃公司永續發展實務守則
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？	✓		符合上市上櫃公司永續發展實務守則

評估項目	運作情形		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，環境議題			符合上市上櫃公司永續發展實務守則									
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓											
(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？	✓											
(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？	✓											
(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？	✓											
			(一)本公司現廠區處所已依公司產業特性，建立資源垃圾回收與處理政策，以期減少資源浪費，為維護地球環境盡一份心力。									
			(二)本公司已建立資源回收制度，提升各項資源之利用效率，降低對環境之衝擊。									
			(三)本公司對於全球因氣候異常，而在室內運動人口增加，產生之商業機會，近年來，均在進行評估；另廠區的垃圾及裝運飛輪之木框包裝箱，多年來均委託甲級專業廢棄物機構進行清運處理，以期降低產生之污染。									
			(四)本公司對於過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，已完成統計，並將逐步制定溫室氣體減量、減少用水或廢棄物管理之政策。(過去兩年溫室氣體排放量，請詳(六)上市上櫃公司氣候相關資訊)									
			●過去兩年用水量，統計如下表：									
			<table><tr><td>年度</td><td>取水量 (百萬公升)</td><td>排水量 (百萬公升)</td></tr><tr><td>112</td><td>4.0130</td><td>4.0130</td></tr><tr><td>113</td><td>8.5640</td><td>8.5640</td></tr></table>	年度	取水量 (百萬公升)	排水量 (百萬公升)	112	4.0130	4.0130	113	8.5640	8.5640
年度	取水量 (百萬公升)	排水量 (百萬公升)										
112	4.0130	4.0130										
113	8.5640	8.5640										

評估項目	運作情形		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>本公司製成程序為組裝產線，依《廢棄物清理法》之規定，處理公司所產生之廢棄物，包括員工生活垃圾、一般事業廢棄物、資源回收類廢棄物等等，其中廢木材皆委由合法且合格之第三方廠商進行清運、處理清理。</p> <p>●過去兩年廢棄物總重量，統計如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>單位：公噸</th><th>廢棄物項目</th><th>112 年</th><th>113 年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="5">一般生活廢棄物</td><td>廢鐵罐、廢鋁罐、廢寶特瓶</td><td>0.5</td><td>0.3</td></tr> <tr> <td>生活垃圾</td><td>20.72</td><td>29.28</td></tr> <tr> <td>廢木材</td><td>27</td><td>35.19</td></tr> <tr> <td>水肥</td><td>15</td><td>0</td></tr> <tr> <td>小計</td><td>63.22</td><td>64.77</td></tr> <tr> <td rowspan="4">事業廢棄物</td><td>廢塑膠</td><td>0.3</td><td>0.25</td></tr> <tr> <td>廢鐵類</td><td>20</td><td>12.44</td></tr> <tr> <td>廢銅線</td><td>-</td><td>0.2712</td></tr> <tr> <td>小計</td><td>20.3</td><td>12.9612</td></tr> <tr> <td></td><td>總計</td><td>83.52</td><td>77.7312</td></tr> </tbody> </table>	單位：公噸	廢棄物項目	112 年	113 年	一般生活廢棄物	廢鐵罐、廢鋁罐、廢寶特瓶	0.5	0.3	生活垃圾	20.72	29.28	廢木材	27	35.19	水肥	15	0	小計	63.22	64.77	事業廢棄物	廢塑膠	0.3	0.25	廢鐵類	20	12.44	廢銅線	-	0.2712	小計	20.3	12.9612		總計	83.52	77.7312
單位：公噸	廢棄物項目	112 年	113 年																																					
一般生活廢棄物	廢鐵罐、廢鋁罐、廢寶特瓶	0.5	0.3																																					
	生活垃圾	20.72	29.28																																					
	廢木材	27	35.19																																					
	水肥	15	0																																					
	小計	63.22	64.77																																					
事業廢棄物	廢塑膠	0.3	0.25																																					
	廢鐵類	20	12.44																																					
	廢銅線	-	0.2712																																					
	小計	20.3	12.9612																																					
	總計	83.52	77.7312																																					
<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（包括薪資</p>	✓		<p>(一)本公司已遵循勞動基準法等相關勞動法令規定，如制訂「工作規則」，以保障員工合法權益，並按時提列退休金。另設立職工福利委員會透過員工選舉產生之職工福利委員會運作，辦理各項福利事項。</p> <p>(二)公司已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資</p> <p>符合上市上櫃公司永續發展實務守則</p>																																					

評估項目	運作情形		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>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>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p> <p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p> <p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p> <p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>✓</p>		<p>酬。</p> <p>(三)本公司已提供員工一個整潔的環境，並提供員工安全與健康上所需之安全防護設備與措施，如工作安全鞋；主管及職安單位會定期檢視工作環境。定期辦理員工健康檢查並對員工實施安全衛生教育訓練，並每季召開職安會議，檢討及宣導職安相關規定，本期消防講習及演練均依規定辦理，無火災事故發生。</p> <p>(四)本公司有編列預算，鼓勵各單位同仁提出年度教育訓練計劃與課程，並由公司安排外訓課程或內訓講師，以培養同仁職涯能力的發展。</p> <p>(五)本公司對產品與服務之行銷及標示，均遵循相關法規及國際準則，例如取得產品環保標章RoHs，並與客戶間保持良好之溝通管道，對產品與服務提供透明且有效之客訴處理程序。</p> <p>(六)本公司訂定供應商管理政策，已要求往來主要供應商，在ISO品質驗證中，進行供應商過去有無影響環境與社會之紀錄評鑑，及要求提供無有害物質之原物料保證，以共同致力提升企業社會責任；並要求供應商，於採購合約中加入：如其涉及違反企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款，期供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範。</p>



評估項目	運作情形		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？	✓	本公司正編製113年度永續報告書，將於114年8月完成申報，日後並將依據上市櫃公司永續發展時程，取得第三方驗證單位之確信意見。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定公司永續發展實務守則，實務運作情形與守則規範，尚無不同。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
<p>(一)本公司重視環境保護及節約能源觀念，研發設計單位積極研發綠能產品，如 Difo 綠能競速車，是全球第一台應用混合發電機系統的室內飛輪車，自體發電，於 2016 年台北國際體育用品展中(TaiSPO)「榮獲創新產品獎」，產品之設計、生產、包裝均以環保為出發，期許為我們的地球，盡一份心力。</p> <p>(二)本公司落實資源回收，依照材質的不同分別設置廢紙類、玻璃瓶、塑膠瓶、鐵鋁罐、廚餘等回收桶，分類收集以方便資源回收。</p> <p>(三)本公司職工福利委會，發放環保餐具給同仁，中午於員工餐廳用餐時，可降低免洗餐具使用，減少垃圾產生。</p> <p>(四)本公司員工宿舍浴室，採用太陽能熱水器，節省能源及碳之排放，對環保節能貢獻心力。</p> <p>(五)本公司近年來，透過對湖口鄉公所、伊甸社會福利基金會、安樂慈善協進會及台灣腫瘤癌症運動促進學會之捐贈，響應寒冬送暖，關懷弱勢同胞，並積極參與各項公益活動，善盡社會責任。</p> <p>(六)本公司配合國家再生能源發展政策，與廠商合作，於頂樓架設太陽能發電設施，計裝置太陽能板1,068片，系統設置容量309.72KWP，可產出綠電，供應給台電，降低火力發電產生之空污，近三年產生之綠電度數如下表：</p>				
年度		111	112	113
台電躉電度數（度）		326,705	387,252	363,631

評估項目	運作情形		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>(七)本公司節能減碳行動：</p> <p>透過節約能源計畫專案，使能源發揮最大效益減少排碳，並列入管理目標逐年降低排碳量，以善盡企業公民的責任。本公司根據空調、電力系統、事務機器及其他方面向推動節能，提升能源使用效益，減少碳排放，並將逐年降低排碳量納入管理目標，展現企業社會責任。</p> <p>●空調</p> <p>(1)每日上午9時前或室內溫度低於攝氏28℃，不使用冷氣(有特殊需求者除外)。</p> <p>(2)採責任分區管理，各會議室使用冷氣時，應將冷房溫度設定在攝氏26~28℃，最低不得低於攝氏26℃(因實驗有特殊需求者除外)，使用時應緊閉門窗以避免冷氣外洩，並配合電風扇使用，使室內冷氣加速循環。</p> <p>(3)連續假日或少數人加班不開中央空調冷氣。</p> <p>(4)利用室內、室外遮陽及屋頂加裝隔熱材或噴水，防止日曬影響空調負載。</p> <p>(5)空調區域門窗關閉，且應與外氣隔離，減少冷氣外洩或熱氣侵入。</p> <p>(6)每半年請維護廠商或保養人員檢視冷氣機或中央空調主機之冷媒量。若冷媒不足應即填充，以保持中央空調主機效率。</p> <p>(7)R12與R22冷媒建議逐年汰舊換新</p> <p>●電力系統：變壓器放置場所需有良好通風，必要時加裝風扇或空調散熱。</p> <p>●事務機器及其他方面：</p> <p>(1)辦公用電腦(除伺服器外)，系統應設定於連續10分鐘不作業時自動進入「休眠狀態」，監視器(螢幕)應設定於連續10分鐘未作業時自動關閉，下班後應確實關閉電腦及相關事務機等電器用品。</p> <p>(2)長時間不使用(如開會、公出、午休、下班或假日等)之用電器具或設備(如電腦、影印機等)，應關閉主機及周邊設備電源，以減少待機電力之浪費。</p> <p>(3)裝設定時控制器控制飲水機之使用時間，關閉非上班時間飲水機用電，以節約用電並維護辦公室用電安全。</p>			

(六)上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

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>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>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <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>1. 本公司已成立「永續發展小組」負責制訂企業永續策略與願景，由董事長擔任召集人、各單位主管擔任委員，以推動企業社會責任相關工作與管理，並定期召開會議檢討包含氣候變遷議題之管理策略、重要行動計畫及目標達成情況，董事會則為本公司氣候變遷治理的最高監管單位，負責監督永續發展小組所擬定與執行之氣候相關政策。</p> <p>2.氣候相關風險與機會影響對本公司的策略和規劃，其擬定係參考 TCFD 之氣候相關情境分析，使用定量與定性分析以便採取對應措施。本公司參考 2°C 情境(2DS)於永續推行委員會議中進行討論之短、中、長期區間定義，設定「1-3 年」為短期、中期為「3-5 年」、「6-10 年」為長期並據此進行氣候風險與機會評估。氣候風險類型包含轉型風險與實體風險兩大類別，其分別再區分為政策與法規、技術、市場、聲譽，以及立即性和長期性。機會則區分為資源效率、能源來源、產品與服務、市場以及組織韌性，共五大類別。</p> <p>3.在全球氣候危機加劇的背景，氣候變遷對企業與社會的影響日益顯著。極端氣候事件的頻率與強度不斷升高，對經濟、環境及社會福祉帶來前所未有的挑戰。本公司深刻理解氣候風險與機會對企業營運及長期價值的重要性，並承諾以積極行動為永續發展貢獻力量。</p> <p>4.本公司依循 TCFD 架構及問卷結果辨識風險及機會，建立氣候風險管理與鑑別流程，透過永續發展小組收集公司主</p>

<p>管與同仁意見，進行矩陣分析以鑑別 2024 年度棋驛之關鍵性氣候風險與機會，並提出對應的因應措施，另永續推行小組每年定期追蹤氣候變遷相關風險狀況，定期將評估結果及因應措施回報給予高階主管，並重新訂定各風險項目的風險程度。</p> <p>5.本公司目前尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險。</p> <p>6.本公司因應管理氣候相關風險之轉型計畫，擬定說明如下：</p>					
風險類別	項次	議題	情境	潛在衝擊影響	本公司風險因應/未來規劃
轉型風險	市場	物成上 原料本漲	因氣候變遷，導致基本原物料成本上漲，使供應商與公司之簽約金額增加。	短期、中期、長期衝擊。原物料件短缺，造成供應鏈不穩甚至斷鏈，營運面導致公司無法順利生產供貨，影響原物料短缺造成成本上漲且公司獲利減少。	配合原物料增減幅度，每月提供報價調整，適時調整。

<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>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。</p>
--

					國際氣候趨勢及政策內修訂，並建立靈活的供應鏈和財務管理，降低對單一市場或產品的依賴，保持透明和積極的內外溝通。
市場	市場	市場訊息確定	國際氣候政策及合約調整，若公司無法或滿足這些要求，可能不被視為競爭貨力，導致出貨量受損。	短期、中期、長期衝擊。可能影響原材料供應或合流效率，造成生產或交付延遲，使得成本增加。	國際氣候趨勢及政策內修訂，並建立靈活的供應鏈和財務管理，降低對單一市場或產品的依賴，保持透明和積極的內外溝通。
	市場	客戶行為變化	客戶為環境保護意識提升，需求偏向低碳產品，現綠色產品或服務可能失去吸引力，導致需求下滑，直接影響營收。	短期衝擊。可能導致核心收入改變，面臨剩餘或生產不足，導致生產過程變得不穩定，可預測，營收下滑。	採用模組化設計，提高生產靈活性，快速切換不同產品，引進自動化製造技術，減少人工干預，提升生產效率。
	名譽	消費者好轉	費偏轉	中期、長期衝擊。標準化生產向多樣化需求	本公司非高碳產業，但為降低低碳經濟帶來的風險，公司應

				認為是高碳排放品項，若無法迅速適應趨勢或預測客戶行為的變化，將面臨市場份額被低碳產品搶佔的風險，進一步影響企業的競爭能力與永續發展能力。	求，可能導致頻繁的生產線切換，降低效率並增加成本。	導入低碳技術提升能源效率，優化產品設計使用低碳材料，並設定碳排放管理目標。此外，透過公開碳排放放資訊提升品牌形象，與低碳供應商鏈合作減少環境影響，並強化永續行銷，提升市場競爭力與消費者認同，確保永續發展。	
<div>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</div> <div>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。</div> <div>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)。</div>							<div>7.未使用內部碳定價作為規劃工具。</div> <div>8.本公司目前尚未設定氣候相關目標，故亦無使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)之情形。</div> <div>9.本公司之溫室氣體盤查及確信情形，請詳 2-1 溫室氣體盤查資訊及 2-2 溫室氣體確信資訊之說明，溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫，請詳 3. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫之說明。</div>

## 2.最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 2-1 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<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

1.本公司於111年起進行溫室氣體自我盤查，期望透過盤查瞭解現況及趨勢以提早因應，持續估算本公司能源使用產生之溫室氣體，作為後續節能減碳績效之參考依據。

2.本公司主要使用能源為外購電力、柴油、汽油，其中最大宗為外購電力，是公司最重要的使用及生產能源。

#### 3.1 直接溫室氣體排放(範疇1)

本公司直接排放源包含所擁有或控制的排放源，主要為車用汽油及柴油耗用。

#### 3.2 能源間接(範疇2)及其他間接溫室氣體排放(範疇3)

本公司間接排放主要為外購電力所產生的間接溫室氣體排放。包括設備、辦公室及公共區域之用電。其他間接排放(範疇3)針對公司其他的活動所產生的其他間接排放，因無法掌控其活動及溫室氣體排放，僅進行排放源鑑別之工作，不予以量化，僅定性列舉包含：

- a.廢棄物委外清除焚化處理，受委託廠商清運車輛與焚化設備之排放。
- b.污水委外處理。
- c.員工商旅、出差。
- d.員工通勤。

#### ●依排放源類型分析排放量統計表：

排放源類型		範疇 1		範疇 2		總排放當量
		直接排放		能源間接		
112 年	排放當量 (公噸CO <sub>2</sub> e/年)	58.3841		242.3317		300.7158
113 年	排放當量 (公噸CO <sub>2</sub> e /年)	61.0314		258.5892		319.6206

4.本公司現階段能源使用皆為非再生能源，無生產再生能源，在整體的能源使用結構上，主要分為兩種的能源消耗，第一大類為公司營運所需的電力為最大宗的佔比，消耗佔比第二的為車輛柴、汽油使用的狀況。112 年 1,765.9800

GJ 總用電，相較 111 年總用電為 1,380.6936 GJ，增加 290.9558 焦耳，主要為 111 年 8 月起增加中正新廠，進行生產作業，故導致 112 年的總用電度數提升，而 113 年電力支出總度數與 112 年支出總度為正常的水平數值，因 113 年訂單增加，故 113 年能源使用增加。本公司無排放破壞臭氧層物質、氮氧化物、硫氧化物，以及其他重大氣體排放。

●內部能源使用統計表：

年度	電力 (GJ)	柴油 (GJ)	車用汽油 (GJ)	能源總消耗量 (GJ)
112	1,765.9800	576.0691	208.1060	2,550.1551
113	1,884.4560	676.0759	140.4908	2,701.0227.

註 1：熱值係數參照經濟部能源署公告「能源產品單位熱值表」，電力為 860 kcal/度；車用汽油為 7,800 kcal/L；柴油 8,400 kcal/L；1 kcal= 4.184 KJ。

註 2：資料來源，外購電力為台電實際的電費單，柴油及車用汽油實際購買的數據

●能源密集度

年度	總用電量 (GJ)	營業收入 (百萬元)	密集度 (GJ/百萬元)
112	2,550.1551	1,065.257	2.3939
113	2,701.0227	1,119.674	2.4123

2-2 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。

本公司為資本額 50 億元以下之公司，依據上市櫃公司永續發展路徑圖之碳盤查時程，將於 115 年完成個體公司碳盤查，並揭露溫室氣體排放量，目前本公司已初步完成碳盤查，將於 117 年前完成確信機構之確信意見。



### 3.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。

本公司為資本額 50 億元以下之公司，依據上市櫃公司永續發展路徑圖之碳盤查時程，將於 115 年完成個體公司碳盤查，並揭露溫室氣體排放量，目前本公司已初步完成碳盤查，於確信機構完成確信後，將再制訂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。

(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1)			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> <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> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司訂有經董事會通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，由專責單位負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並定期向董事會報告，以實踐董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾。</p> <p>(二)本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「員工行為準則」等防範不誠信行為方案，建立不誠信行為風險之評估機制，並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；董事、經理人、受僱人與實質控制者，於執行業務時，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不正當利益，包括回扣、佣金、疏通費或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不正當利益。但符合營運所在地法律者，不在此限。本公司不定期舉辦教育訓練、宣導，使全體員工了解公司誠信經營之決心。</p> <p>(三)本公司於訂定防範方案時，已分析營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施；例如，本公司及其董事、經理人、受僱人與實質控制者，對政黨或參與政治活動之組織或個人直接或間接提供捐獻，應符合政治獻金法及公司內部相關作業程序，不得藉以謀取商業利益或交易優勢。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則。
<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</p>	<p>✓</p>		<p>(一)公司於商業往來前，已考量承包商、供應商、客戶或其他交易對象</p>	符合上市上櫃公司誠信

評 估 項 目	運作情形(註1)			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>交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>之合法性及是否有不誠信之行為，並適時予以進行徵信作業。</p> <p>(二)本公司目前已設置推動企業誠信經營的兼職單位，各部門將依其職責所及範疇盡力履行企業社會責任，並由總經理室定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。</p> <p>(三)本公司已制定防止利益衝突之相關政策，提供管道供董事、監察人及經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。本公司董事秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表人之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，討論及表決時予以迴避，不得加入討論及表決。本公司之董事、監察人及經理人不得藉其在公司擔任之職位，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利益。</p> <p>(四)本公司將就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並隨時檢討，俾確保該制度之設計及執行持續有效。本公司內部稽核人員應定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>(五)本公司已於董、監事研習中，安排公司治理及誠信經營之相關課程，並將逐步推展至公司主管等人員。</p>	經營守則。
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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</p>	✓		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營守則」，公司同仁如發現本公司董事、監察人、經理人、員工或具有實質</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則。

評 估 項 目	運作情形(註1)			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>象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>控制能力者，於從事商業行為之過程中有出現違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為，應具體提出相關之人事地物等資料，向管理單位提出檢舉，若經受理並有成效者，按公司【工作規則】規範予以獎勵。</p> <p>(二)本公司於「誠信經營守則」及「員工行為準則」中，訂定有受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，管理單位於受理後，透過「獎懲委員會」，依審理程序進行，並對檢舉人之身份進行保密。</p> <p>(三)管理單位已在維護檢舉人應有之權益上，善盡應有之保護及注意。</p>	
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	<p>✓</p>		<p>公司已於網站及公開資訊觀測站，揭露所訂「誠信經營守則」及「員工行為準則」之內容，並依手則規範執行推動，秉守誠信，成效良好。</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則。</p>
<p>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：</p> <p>1.本公司訂定有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「董事暨經理人道德行為準則」、「員工行為準則」等相關辦法，並經公司董事會通過，在股東會中報告，為落實上述守則規範，於會議與內訓課程中對董事、經理人及員工進行宣導，並且放置於本公司網站上供參閱，也將誠信經營的理念推行至所有員工日常之業務執行，並隨時督促各級主管、人員遵守。</p> <p>2.本公司設有嚴謹之會計制度及專責之會計單位，財務報表均依規定經簽證之會計師查核或核閱，並依規定公告上傳；另設有內部稽核之專責單位，建立相關之內部控制制度，定期檢視及修正其有效性，制定並執行年度稽核計劃，並將結果於董事會報告。</p> <p>3.上述運作情形與守則之規範，並無不同。</p>				
<p>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）</p> <p>1.本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，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。</p> <p>2.本公司依據「財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心對有價證券上櫃公司重大訊息之查證暨公</p>				

評 估 項 目	運作情形(註1)			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>開處理程序」之規定，已建立良好之內部重大訊息處理及揭露機制，本公司資訊之揭露應有依據，且秉持原則為公平揭露、正確、完整且即時。資訊揭露內容由本公司發言人及代理發言人以本公司授權之範圍為限，且除本公司負責人、發言人及代理發言人外，本公司人員，非經授權不得對外揭露內部重大資訊。另對於尚未公開內部重大資訊，相關人員亦不得向其他人洩露。</p> <p>3.本公司隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，並鼓勵董事、經理人及受僱人提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。</p> <p>4.本公司不定期對董事、經理人、受僱人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。本公司並將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，設立明確有效之獎懲制度。</p>				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形的重要資訊：

- 1.本公司訂定有「員工行為準則」，使公司之利害關係人了解本公司員工執行職務時應遵循之道德標準及行為規範，其相關內容請參考本公司網站：<http://www.chihua.com.tw>→投資人專區→公司治理→公司規章→員工行為準則。
- 2.本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理程序」，作為重大資訊處理及揭露機制之依據，並不定期檢討辦法以符合現行法令與實務管理需要。本辦法亦於內部網路公告，供經理人及員工隨時查閱，同時不定期通知公司內部人內部重大資訊注意事項。為防範內線交易，凡知悉公司內部重大消息之人，對本公司有價證券的買賣，均應依「證券交易法」第一百五十七條之一規定辦理，並宣導及告知經理人及董事，避免其違反法規或發生內線交易情事。

(八)公司內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：

資訊揭露請詳：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/ajax\\_t06sg20?parameters=0eb65210d5bdc34ea16e295ccdbad1090f047490e2301f1ba68b34164525fa509431092059e57ec5acce2508557bbb827dd8deda6d21048dd6757f91f6feed9efade4567702b1a82869a09fd73fc40581f20ead18ceb670230a6132baf449617903dde6a928cc89597c96889484360aa41ee0bcb1b31e1088b36f02b8fc4faa2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/ajax_t06sg20?parameters=0eb65210d5bdc34ea16e295ccdbad1090f047490e2301f1ba68b34164525fa509431092059e57ec5acce2508557bbb827dd8deda6d21048dd6757f91f6feed9efade4567702b1a82869a09fd73fc40581f20ead18ceb670230a6132baf449617903dde6a928cc89597c96889484360aa41ee0bcb1b31e1088b36f02b8fc4faa2)

2.委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無此情事。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議：

會議日期	股東會之重大決議事項	決議及執行情形
113.06.17	<b>承認案：</b> ●112 年度營業報告書及財務報表案 ●112 年度盈餘分配案  <b>討論案：</b> 無	●照案通過 ●照案通過，現金股利每股配發 1.3 元，金額計 51,720,204 元。

2.董事會重要決議：

會議日期	董事會之重大決議事項	決議及執行情形
113.03.08	●112 年度營業報告書及財務報表案 ●112 年度董事酬勞及員工酬勞分派案  ●112 年董事及經理人年終獎金發放追認案  ●112 年度盈餘分配案  ●112 年度盈餘分配現金股利案  ●資本公積分配現金股利案  ●113 年度簽證會計師委任案 ●內部稽核主管異動案 ●112 年度「內控制度有效性考核」及「內控聲明書」案 ●113 年股東常會召集時間、地點、提案期間及議案內容案	●照案通過，提送股東會承認 ●照案通過，董事長、連子瑞董事及汪魯城董事，因自請提出利益迴避，未參與討論及表決 ●照案通過，董事長、連子瑞董事及汪魯城董事，因自請提出利益迴避，未參與討論及表決 ●照案通過，配發股東紅利，每股現金 1.3 元，金額計 51,720,204 元，將提送股東會承認 ●照案通過，授權董事長訂定除息基準日等發放相關事宜，並提送股東會報告 ●照案通過，將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積，配發現金股利每股 0.3 元，金額計 11,935,432 元。 ●照案通過 ●照案通過 ●照案通過，執行完成  ●照案通過
113.05.07	●113 年第 1 季合併財務報表案 ●113 年第 1 季盈餘不分配案	●照案通過 ●照案通過
113.08.06	●113 年第 2 季合併財務報表案 ●113 年第 2 季盈餘不分配案 ●修訂內控制度案	●照案通過 ●照案通過 ●照案通過
113.11.05	●113 年度第 3 季合併財務報表案 ●113 年第 3 季盈餘不分配案 ●總經理異動案  ●修訂董事會規章-【取得或處分資產處理程序】案 ●修訂董事會規章-【董事會議事規則】、【公司治理實務守則】及【審計委員會組織規程】案 ●增訂董事會規章-【永續發展委員會組織規程】案 ●增訂【內控制度】案 ●修訂【內控制度】及【內稽實施細則】案 ●上海誼驛運動器材有限公司及 WATEK(SAMOA)LIMITED 盈餘分配和公司清算後投資股款匯回案	●照案通過 ●照案通過 ●照案通過，原總經理李穎哲先生，轉任集團總裁，由李佳蓉董事長兼任總經理 ●照案通過，提送 114 年股東會討論 ●照案通過，【董事會議事規則】提送 114 年股東會報告 ●照案通過 ●照案通過 ●照案通過 ●照案通過

會議日期	董事會之重大決議事項	決議及執行情形
113.12.24	<ul style="list-style-type: none"> <li>●經理人薪資調整及新任經理人薪資給付追認案</li> <li>●113 年度年終獎金，發放金額及擔任董事之員工和經理人發放成數案</li> <li>●113 年度員工酬勞，發放比率及擔任董事之員工和經理人發放成數案</li> <li>●114 年度預算訂定案</li> <li>●本公司 114 年度稽核計畫訂定案</li> <li>●本公司之重要子公司，114 年度稽核計畫訂定案</li> <li>●玉山銀行信用額度案</li> <li>●玉山銀行衍生性金融商品交易約定額度案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過，董事長、碩昌投資(股)公司法人代表-連子瑞董事及汪魯城董事，因自請提出利益迴避，未參與討論及表決</li> <li>●照案通過，董事長、碩昌投資(股)公司法人代表-連子瑞董事及汪魯城董事，因自請提出利益迴避，未參與討論及表決</li> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過</li> </ul>
114.03.04	<ul style="list-style-type: none"> <li>●113 年度營業報告書及財務報表案</li> <li>●113 年度董事酬勞及員工酬勞分派案</li> <li>●113 年董事及經理人年終獎金發放追認案</li> <li>●113 年度盈餘分配案</li> <li>●113 年度盈餘分配現金股利案</li> <li>●修訂【公司章程】案</li> <li>●本公司基層員工定義案</li> <li>●114 年度簽證會計師委任案</li> <li>●113 年度「內控制度有效性考核」及「內控聲明書」案</li> <li>●修訂【內控制度】及【內稽實施細則】案</li> <li>●114 年股東常會召集時間、地點、提案期間及議案內容案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●照案通過，提送股東會承認</li> <li>●照案通過，董事長因自請提出利益迴避，未參與討論及表決(註：連子瑞董事及汪魯城董事未出席)</li> <li>●照案通過，董事長因自請提出利益迴避，未參與討論及表決(註：連子瑞董事及汪魯城董事未出席)</li> <li>●照案通過，配發股東紅利，每股現金 1.6 元，金額計 63,655,635 元，將提送股東會承認</li> <li>●照案通過，授權董事長訂定除息基準日等發放相關事宜，並提送股東會報告</li> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過，執行完成</li> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過</li> </ul>
114.05.08	<ul style="list-style-type: none"> <li>●114 年第 1 季合併財務報表案</li> <li>●114 年第 1 季盈餘不分配案</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>●照案通過</li> <li>●照案通過</li> </ul>

(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：無此情事。

#### 四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	邱鏞銘	113.1.1~113.12.31	2,620	554	3,174	無
	張至誼					

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者：非審計公費主要為會計師事務所之差旅、印刷等代墊費用約 174 仟元、工商登記 40 仟元、營利事業所得稅簽證費 340 仟元，合計 554 仟元。

- (二)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：無此情事。
- (三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情事。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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：無此情事。

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

(一)董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形

資訊揭露如下：

股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表 [https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告  
[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1#](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1#)

(二)股權移轉之相對人為關係人者：無此情事。

(三)股權質押之相對人為關係人者：無此情事。



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

114 年 4 月 19 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 (姓名)	關係	
馬惠君受託信託 財產專戶	2,366,532	5.95	0	0	0	0	無	無	無
新光商銀受託保 管達輝股份有限 公司投資專戶	2,119,249	5.33	0	0	0	0	無	無	無
碩昌投資股份有 限公司	1,950,511	4.90	0	0	0	0	李佳蓉	董事	無
碩昌投資股份有 限公司代表人- 李儼昌	169,437	0.43	0	0	0	0	李佳蓉	姊弟	無
李佳蓉	1,475,237	3.71	9,290	0.02	0	0	碩昌投資 (股)公司 珈苕(股) 公司	董事 董事長	無
王正榮	1,336,359	3.36	63,595	0.16	0	0	無	無	無
奐鑫(股)公司	1,329,175	3.34	0	0	0	0	無	無	無
奐鑫(股)公司代 表人-徐鴻鈞	202,373	0.51	0	0	0	0	無	無	無
莊朝龍	1,090,757	2.74	0	0	0	0	無	無	無
珈苕(股)公司	1,062,682	2.67	0	0	0	0	李佳蓉	董事長	無
珈苕(股)公司代 表人-李佳蓉	1,475,237	3.71	9,290	0.02	0	0	碩昌投資 (股)公司	董事	無
梁維中	1,013,216	2.55	0	0	0	0	無	無	無
汪魯城	943,447	2.37	64,835	0.16	0	0	無	無	無

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

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)	股數	持股比例(%)
MANTEK(SAMOA) LIMITED	8,099,000	100.00	0	0	8,099,000	100.00
VISTA HOLDING(SAMOA) LIMITED	1,000,000	100.00	0	0	1,000,000	100.00
維特馬達股份有限公司	900,000	60.00	0	0	900,000	60.00
韻智股份有限公司	3,920,000	67.79	0	0	3,920,000	67.79
合興數位股份有限公司	698,500	25.00	0	0	698,500	25.00

註 1：以上均係本公司採用權益法之股權投資。

註 2：該公司已於 111 年 4 月命令解散並待清算，本公司對該公司之投資帳面金額已為 0 元。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.股本

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	核准日期及文號
86.03	10	1,000	10,000	1,000	10,000	創立股本 10,000	無	86.03.15 建一字 86271016 號
93.01	10	2,800	28,000	2,800	28,000	現金增資 18,000	無	93.01.20 經授中字第 09331582960 號
95.01	10	4,200	42,000	4,200	42,000	現金增資 14,000	無	95.01.17 經授中字第 09531587430 號
96.09	10	11,050	110,500	11,050	110,500	現金增資 68,500	無	96.09.29 經授中字第 09632819440 號
96.11	10	12,000	120,000	12,000	120,000	合併發行 9,500	祺友公司股票	96.11.12 經授中字第 09633018690 號
96.12	10	15,000	150,000	15,000	150,000	現金增資 30,000	無	96.12.28 經授中字第 09633319450 號
97.09	35	20,000	200,000	18,500	185,000	現金增資 35,000	無	97.09.03 經授中字第 09732986390 號
99.06	27	50,000	500,000	22,500	225,000	現金增資 40,000	無	99.06.17 經授中字第 09932180220 號
101.06	27	50,000	500,000	24,600	246,000	現金增資 21,000	無	101.06.25 經授中字第 10132164790 號
102.06	10	50,000	500,000	26,076	260,760	盈餘轉增資 14,760	無	102.08.13 經授中字第 10233798610 號
103.09	10	50,000	500,000	27,641	276,406	盈餘轉增資 15,646	無	103.09.22 經授中字第 10333701350 號
104.03	36	50,000	500,000	30,301	303,006	現金增資 26,600	無	104.03.31 經授中字第 10433235660 號
106.07	10	50,000	500,000	30,306	303,056	可轉債轉換普通股 50	無	106.07.17 經授中字第 10633411950 號
106.11	10	50,000	500,000	30,432	304,320	可轉債轉換普通股 1,264	無	106.11.27 經授中字第 10633695810 號
107.04	10	50,000	500,000	31,948	319,484	可轉債轉換普通股 15,164	無	107.04.10 經授中字第 10733196640 號
109.12	10	50,000	500,000	33,948	339,484	現金增資 20,000	無	110.01.06 經授中字第 11033000860 號
110.04	10	50,000	500,000	35,062	350,621	可轉債轉換普通股 11,140	無	110.04.06 經授中字第 11033192750 號
110.05	10	50,000	500,000	35,218	352,179	可轉債轉換普通股 1,558	無	110.05.24 經授中字第 11033303260 號
110.08	10	50,000	500,000	35,219	352,195	可轉債轉換普通股 16	無	110.08.30 經授中字第 11033539400 號
110.11	10	50,000	500,000	35,228	352,275	可轉債轉換普通股 80	無	110.11.22 經授中字第 11033712020 號
111.08	10	50,000	500,000	37,228	372,275	增資股份交換 20,000	股份交換	111.09.23 經授中字第 11133588280 號
111.11	10	50,000	500,000	37,256	372,560	可轉債轉換普通股 285	無	111.11.23 經授中字第 11133717860 號
112.05	10	50,000	500,000	37,544	375,443	可轉債轉換普通股 2,883	無	112.05.24 經授中字第 11233307090 號
112.08	10	50,000	500,000	39,783	397,828	盈餘轉增資 22,386	無	112.08.24 經授中字第 11233514230 號
113.01	10	50,000	500,000	39,784	397,848	可轉債轉換普通股 20	無	113.01.09 經授中字第 11330323820 號

##### 2.股份種類

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	39,784,772 股	10,215,228 股	50,000,000 股	無

## (二)主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例：

基準日：114年04月19日

股份 主要股東名稱	持 有 股 數 (股)	持 股 比 例 (%)
馬惠君受託信託財產專戶	2,366,532	5.95
新光商銀受託保管達輝股份有限公司投資專戶	2,119,249	5.33
碩昌投資股份有限公司	1,950,511	4.90
李佳蓉	1,475,237	3.71
王正榮	1,336,359	3.36
奐鑫股份有限公司	1,329,175	3.34
莊朝龍	1,090,757	2.74
珈芮股份有限公司	1,062,682	2.67
梁維中	1,013,216	2.55
汪魯城	943,447	2.37

## (三)公司股利政策及執行狀況

### 1.公司股利政策

本公司盈餘分派或虧損撥補，得於每季終了後為之，盈餘分派以現金發放者，依公司法規定，由董事會決議辦理。

本公司每年決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補虧損及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；其餘額再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後，併同累計未分配盈餘，依法令、本章程所訂程序及下列原則，分派股東股息紅利。

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，就可供分配盈餘提撥不低於10%分配股東股息紅利；分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之50%。

此項盈餘分派之種類及比例，得由董事會依當時營運狀況，兼顧股東權益、平衡股利政策及資金需求規劃等決議分派。

## 2.執行狀況

本公司 113 年度盈餘分配，依公司法及本公司章程規定提列法定公積等後，累積可供分配盈餘計 178,795 仟元，擬議配發股東紅利 63,656 仟元，每股配發現金股利 1.6 元，盈餘分配案將提送本年度股東常會承認。

### (四)本公司之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司 114 年 3 月 4 日董事會決議通過發放股東紅利及員工酬勞，均採現金發放，未有無償配股，故不適用。

### (五)員工酬勞及董事酬勞

#### 1.公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

依公司章程，本公司年度總決算如有獲利，應先分派不低於 1% 為員工酬勞，不高於 5% 為董事酬勞，由董事會決議，並於股東常會報告。

本公司如有以前年度累積虧損，在當年度有獲利，於分派員工酬勞及董事酬勞前，應先預留彌補虧損數額，其餘額再依前項比例分派，又員工酬勞以股票或現金發放時，發放對象得包含符合一定條件之從屬公司員工。

#### 2.本公司依公司章程，以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前利益，分別以不低於 1% 及不高於 5%，提撥員工酬勞及董事酬勞。113 年度估列員工酬勞 2,440 仟元及董事酬勞 3,200 仟元，係分別按前述稅前利益之 3% 及 4% 估列。

#### 3.114 年 3 月 4 日董事會決議，以現金配發員工酬勞及董事酬勞 3,253 仟元及 3,200 仟元，董事酬勞與提列數相同，員工酬勞決議數與估列金額之差異 813 仟元，則列為 114 年度之損益調整。

#### 4.前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工酬勞及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：本公司於 113 年度配發之員工酬勞及董事酬勞資訊如下：

單位：新台幣仟元

分配項目	董事會決議 配發金額(A)	認列費用年度 估列金額(B)	差異金額 (A)-(B)	差異原因及處理情形
員工酬勞	2,416	1,812	604	差異數調整為 113 年度之損益
董事酬勞	2,950	2,950	0	無差異

### (六)公司買回本公司股票情形：無此情事。

二、公司債辦理情形：無此情事。

三、特別股辦理情形：無此情事。

四、海外存託憑證辦理情形：無此情事。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

六、限制員工權利新股辦理情形：無此情事。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無此情事。

八、資金運用計畫執行情形：

(一)計畫內容

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

(二)執行情形：無此情事。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.公司所營業務之主要內容

本公司為專業生產運動器材主要零組件及相關產品廠商，提供國內、外銷售業務，子公司韻智主要營業項目為各項運動之訓練業務、食品什貨之銷售及經營休閒活動場館。

##### 2.營業比重

單位：新台幣仟元

年度 主要產品	113 年度	
	營收淨額	營業比重(%)
健身器材產品	558,980	49.94
運動訓練業務	560,236	50.06
合 計	1,119,216	100.00

##### 3.公司目前之商品項目

###### 【健身器材產品】

本公司營業產品可應用於運動器材及復健醫療器材，主要為器材上之磁控裝置、電子控制器及儀錶總成等關鍵零組件。產品類別分為電機及電控兩大類；其中電機類產品包括馬達、發電機及磁控；電控類產品包括電子錶及控制器。

###### (1)電機類：

###### ①馬達

A.直流有刷馬達(BRUSH DC MOTOR)，應用於跑步機及特殊裝置(如電動床等設備)。

規格：0.5HP、0.6HP、1HP、1.5HP、2HP、3HP 等規格齊全。

B.直流無刷馬達(BRUSHLESS DRIVE SYSTEM)，應用於高階跑步機產品上及復健醫療器材。

規格：2HP、3HP、4HP 三機種。

C.外轉式馬達(OUTER ROTOR MOTOR)，應用於高階跑步機產品上。

規格：3HP、4HP 兩機種。

###### ②發電機

A.純發電機(PURE GENERATOR BRAKE)：飛輪外徑自 177~242.7 共九種機型，提供家用、商用運動器材使用，甚至復健醫療器材上的阻力系統。

B.混合式發電機(HYBRID GENERATOR BRAKE)：具有美國及德國等專利權，提供美國前十大廠與歐洲前五大廠之運動器材廠主要零組件，共有 4 種規格適合應用在商用運動器材或是復健醫療器材。

③磁控：包括永磁式(EDDY CURRENT BRAKE)及渦流式(FIELD COIL EDDY CURRENT BRAKE)磁控，採用內磁式設計，具有台灣、中國、美國、德國等專

利權，是目前運動器材內最為經濟之阻力系統，每年提供數十萬個以上之銷售數量，提供作為運動器材之主要零組件，目前亦可作為醫療復健器材使用。

④線性磁控(LECB): 將內磁式磁控的圓周運動方式，轉換成線性運動，可以取代油壓缸系統，簡化運動器材的機械結構，亦可以作為復健器材主要零組件使用。目前分成固定阻力與可調阻力兩大類，固定阻力有 30kg、40kg、50kg、60kg、120kg 等五種產品，可調式阻力從 10kg~50kg 可調範圍，並搭配程控應用，把整個功能數據整合至可調式線性阻力器架構，經由 sensor 傳輸可知道阻力大小、速度、功率...等等，並透過演算法對運動行程控制阻力，主要可運用在復健醫療車台上。

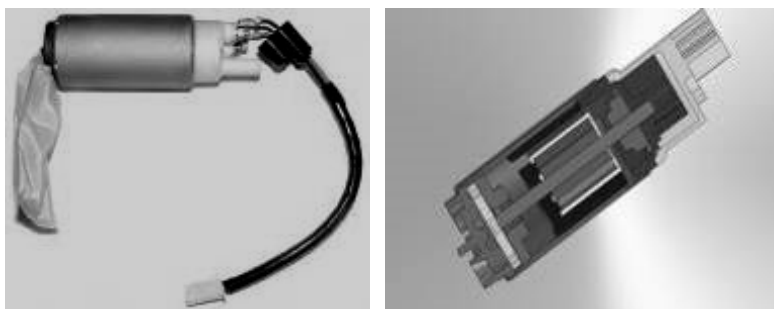
⑤磁控發電機(Green ECB): 磁控發電機為磁控與發電機之組合體，因應小磁控之使用者，又同時需要有用電需求時之產品，可以完全符合歐洲對於能源之要求，屬於綠色能源產品。目前有兩種規格 273 與 250 兩種產品，其中 273 適用於輕商級或高級家用運動器材使用，250 則適用於家用產品使用。

## (2)電控類產品：

①電子錶：分為 LED 錶、LCD 錶及 TFT 錶等，作為運動器材產品主要監控以及顯示用，提供各種運動資訊，例如運動時間，運動轉速，運動之距離，消耗瓦特數，消耗能量或耗氧量並監控心跳值...等，使運動者能夠了解所有資訊，可以作為累計儲存，提供給家庭醫師做為指導運動之分析根據，此外 TFT 錶還可以邊運動邊看電視或 DVD 帶來影像訊息，亦可與網路連線，與電腦結合做更多的運用。

②控制器：發電機或市電取得能量後，轉換並提供電子錶所需之電源，同時接受電子錶所下達之阻力指令，經渦流線圈，產生必要之煞車電流，進而產生所需要之阻力，而達到運動目的，可分為煞車控制板及馬達控制板，應用於有氧健身器材與跑步機等。

## (3)機車、汽車之噴射燃料系統用 FUEL PUMP MOTOR



## (4)其他類產品：

名 稱	英文名稱	應用於
手握心跳器	HAND GRIP SENSOR	運動器材
拉索馬達	GEAR MOTOR	運動器材



除上述產品外，本公司亦開發完成無氧式復健醫療用運動器材之系統模組，由於全世界老人化問題愈來愈嚴重，預防醫療用運動器材的需求也隨之增加，未來可以向其他地區推廣。

#### 4.持續開發之產品

##### MUST 數位重訓(Digital Strength Training)

這是傳統重量訓練（如啞鈴、槓鈴、機械式訓練器材）進行數位化升級的技術，透過整合 EMS 磁控阻力技術與馬達，形成可模組化的訓練核心元件，讓使用者在訓練過程中能獲得更精準、安全，且具備即時數據的回饋。

#### 【運動訓練業務】

- (1)本公司持有 70%股份之韻智(股)公司，於 106 年成立，擁有 Curves 在台灣地區之 100%經營授權，可經營 Curves 女性專屬 30 分鐘環狀運動事業及商品銷售，目前為台灣最大加盟連鎖女性健身房，會員忠誠度高。
- (2)近年來，健身中心、健康俱樂部市場競爭激烈，除了各地方政府陸續建置完成的運動中心之外，大型健身房經營模式趨於多元特色發展，走社區化及特色化的小型個人工作室亦如雨後春筍般蓬勃發展。前幾年受到疫情影響，居家運動、線上健身等新型態的運動方式也越來越受到歡迎。
- (3)台灣 Curves 在設立之初，就以社區型『運動便利商店』的型態，鎖定社區鄰里的婦女為目標客群，針對「沒有運動習慣的女性」，切入利基市場。由於精準的定位及差異化的經營模式，多年來 Curves 店數及會員數均持續倍數成長。
- (4)相較於同業「單館坪數破百、會員數破千」的大賣場經營方式，走便利店模式經營的 Curves 店型偏小，坪數落在 60~100 坪，且多坐落於社區鄰里之間，鎖定半徑 1~1.5 公里左右的女性。關鍵是要讓消費者「隨時能來」，讓「去運動」這件事情變得很便利。Curves 將自己定位為「第三場域」，是顧客在住家及公司以外，最常到訪的場所。每位加入 Curves 的會員平均每個月來店次數高達 9 次，傲視同業。
- (5)眾多的會員人數形成具經濟規模的行銷平台，Curves 於 105 年左右切入非會籍收入領域，積極開發第二收入來源。Curves 推出的商品，如機能性運動服飾、襪子、手套等周邊商品，以及高蛋白、益生菌等營養補充品，均受到許多會員的喜愛，營收及獲利逐年增加，目前非會籍收入佔公司營收比例越來越高。這部份的營收已是經營 Curves 事業主要收入來源，也是未來需持續開拓的重點。



## (二)產業概況

### 1.產業之現況與發展

#### (1)健身器材產業概況

Global Information 健身器材市場研究報告估計，全球健身器材市場規模預計 2022 年將達到 117 億美元，2023 年將達到 124.9 億美元，2030 年將達到 199.8 億美元，複合年增長率為 6.91%。

依據經濟部統計資料，我國運動用品產業於 2019 年上半年產值達到新臺幣 242 億元，創下歷年新高。主因除全球運動健身風氣持續發燒外，也由室內健身器材對美出口大幅增加所帶動，因此整體運動器材出口成長 14.4%，創下近 9 年最大成長幅度。隨著經濟發展，讓現代人的生活富裕、物質充足，但也因此引發了許多肥胖等文明病之產生，使得健康意識逐漸抬頭；而全球人口的結構朝著高齡化前進，歐美等已開發國家的高齡化趨勢更加明顯，透由運動來增強老年人體魄的方式使得運動風氣更加盛行。

健身器材主要為有氧訓練器材，如：電動跑步機(treadmills)、划船機(rowing machines)、橢圓機(elliptical cross-trainers)、踏步機(Steppers)、競速飛輪車(Spinner)及健身腳踏機(Exercise Bikes)，以及其他重量訓練器材，如舉重(weight lifting machines)等，另外還有各種輔助器材。在全球健身器材的銷售市場，以歐美為主要消費地區，其中以美國為最大單一消費國家。而健身器材的消費市場可區分為家用健身器材及商用健身器材市場，其中家用市場的規模最大且過去十年成長快速。家用健身器材主要係提供一般家庭購買健身器材於家中，不需出門即可運動的需求，而家用市場的消費者大多是購買跑步機及健身踏步機，家用消費者購買的主要考量因素為價格，且根據統計家用健身器材每日平均使用時數不超過一小時，故家用健身器材的設計多半使用較輕的材質，體積較小不佔空間，功能相對簡單；而商用健身器材主要銷售給健身俱樂部、公司行號或飯店等設有健身房之單位，健身房為了能滿足會員的需求，會購買各種類型的健身器材，因採購數量

龐大其成本並非商用市場的主要考量，因使用頻率極高耐用性才是主要考量因素。家庭用與商業用健身運動器材其使用之電裝品系統亦有所不同，要因應客戶成車之需求作不同配合設計、製造。

2020 年新冠肺炎疫情在全球大流行，對股市影響甚大，各國政府為了防堵疫情擴散，紛紛實施鎖國、封城禁令，在封城效應下，經濟活動停擺，除對經濟造成影響外，更迫使旅遊、觀光、餐飲等產業進入寒冬，然近幾年來，運動風氣盛行，運動人口隨之激增，在封城政策之下，許多運動服飾相關實體店面及健身房被迫關閉，民眾只好轉向在家自主訓練，因此催生出另一波居家健身熱潮，家用健身產品、線上銷售幾乎供不應求。

在疫情重創健身產業的同時，也開創出另一番商機。研究機構 The Business Research Company 報告顯示，家用健身器材市場 2020 年預計將達到 95 億美元(約台幣 2,700 億元)，年增率逾 40%；Adobe 也估計由於家庭健身風潮的推動，健身器材銷售較去年同期成長 55%，這個增幅幾乎是傳統健身市場 10 倍。

近年來，藉由聯網的居家健身器材，可同時滿足人類的健康與社交需求，在安全的環境下，提升人與人的互動頻率，當我們習慣這種模式後，商機將持續存在，搭配軟、硬體的開發、整合商機的爭奪。在後疫情時代，居家健身風潮仍舊持續蓬勃發展，根據 Grand View Research 最新報告，全球互聯健身器材市場，預計 2025 年市場規模達到 59.6 億美元，複合年增率 31.2%；其中，互聯家用健身器材市場增長速度最快，預期 2019 到 2025 年間的複合年增率達 32%。

## (2)我國運動訓練產業概況

依台灣趨勢研究 - 運動服務業發展趨勢之報告中指出，根據教育部體育署運動現況調查結果顯示，我國參與運動人口比例達 80.2%，其中規律運動人口比例為 33.9%；除此之外，在我國民眾運動消費支出調查結果也發現，近年民眾於「參與性運動」及「觀賞性運動」的消費支出皆有所成長。顯示在運動風氣的盛行下，民眾對於運動服務業的需求應運而生，根據財政部統計資料可知，近五年來我國運動服務業家數逐年成長，109 年突破至 3,114 家，110 年更達 3,527 家，成長 13.3%個百分點。

從銷售額觀之，106 年至 109 年間我國運動服務業銷售額亦持續上升，109 年雖有新冠肺炎疫情，但由於國內疫情控制穩定，因此銷售額仍成長至 342.2 億元。然而，110 年 5 月至 7 月間全國疫情升級至第三級警戒，運動場館封館，以及多數體育活動被迫中止或延期，嚴重衝擊運動服務業，110 年銷售額減少至 286.5 億元，衰退 16.3 個百分點，進一步觀察運動服務業各細類業別中，可發現運動場館業的家數與銷售額占比最大，在家數方面，近五年來從 1,564 家增加至 2,264 家。

隨運動場館家數增加，運動場館業的銷售額亦連帶成長，109 年雖有疫情，但政府並未對民間運動場館業者有任何強制的限制措施，僅有少數健身房在 3 月底疫情較緊張時自主停業，對運動場館業者影響有限，故 109 年銷售額仍有所成長，達 298.9 億元。而 110 年疫情嚴峻，全國疫情三級警戒期間，運動場館封館，嚴重衝擊業者營收，110 年減少至 243.8 億元，衰退 18.4 個百分點。

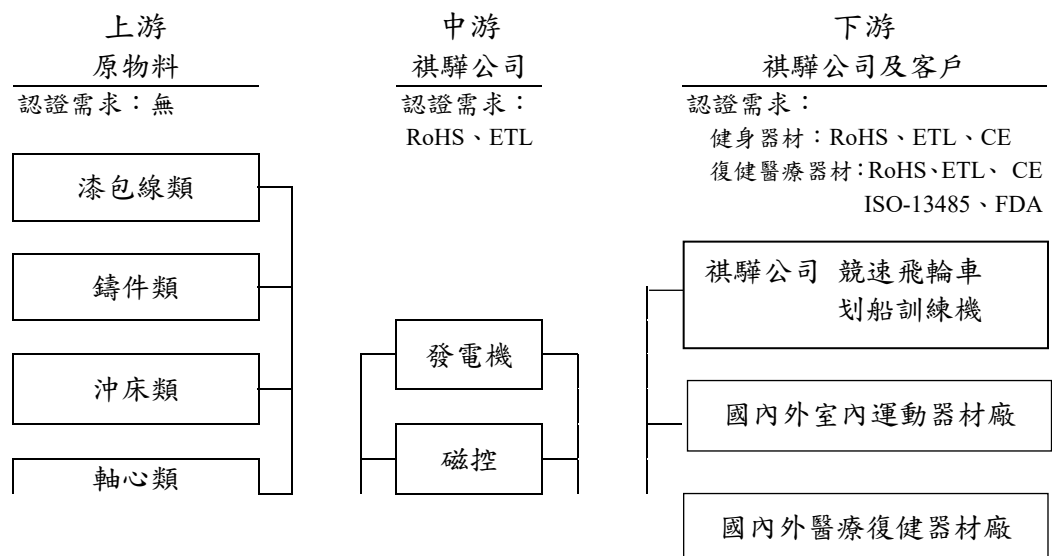
在「健身房產業調查」中發現，目前高齡者上健身房的比例仍低，但隨著人口老化，我國預估將於 2025 年邁入超高齡社會，因此高齡者健身市場也越來越受關注。故未來可留意高齡者選擇健身房之考量重點，如重視環境安全性及清潔，另喜歡跟親朋好友一同運動、偏好有指導員在旁教學，透過營造友善高齡運動空間，擬定相關服務方案，吸引高齡消費族群目光。

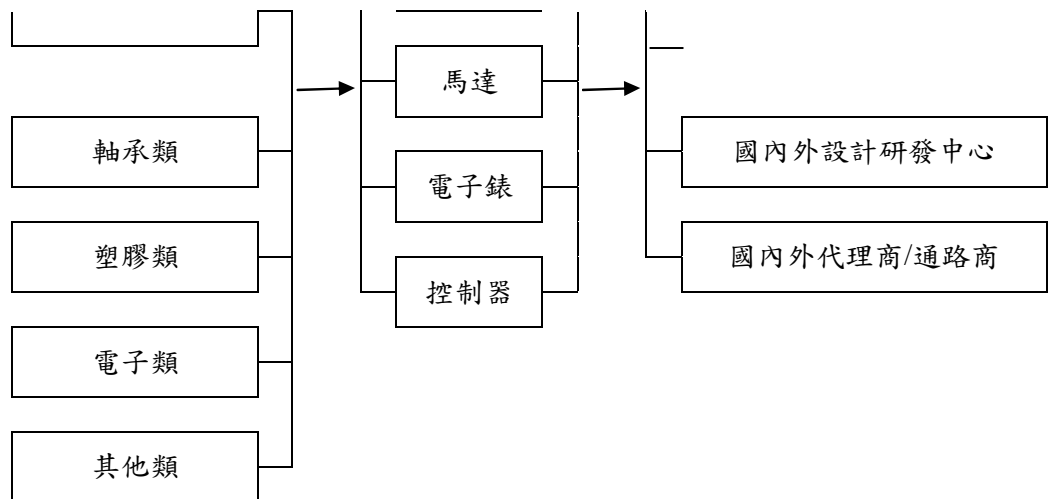
由於投入健身運動的民眾越來越多，消費者的需求越來越多樣化，近年來疫情亦改變了部份消費者的運動習慣，創造了更多可能性，因此未來除應持續挖掘消費者需求，改善消費者痛點外，亦可思考推出不受空間、時間限制的運動服務，讓消費者有更多元的選擇。隨著運動服務業規模越來越大，未來運動服務業將持續朝向知識型健康產業發展，需不斷投入於運動服務、運動課程等之創新研發，掌握運動科技服務趨勢，同時持續增進服務能量，方能提升消費者對品牌之忠誠度，於未來競爭激烈市場中占有一席之地。

## 2. 產業上、中、下游關聯性

本公司之產品位於運動器材生產鏈的中游及下游，主要產品為競速飛輪車，划船訓練機以及發電機、磁控、馬達、電子錶及控制器等，皆為特殊健身器材以及其關鍵零組件。本公司向上游原料廠商購買線材、鑄壓金屬材料、電子元件等原物料後，再組裝加工成運動器材之零件或組裝成成品零件，產品經過檢測合格後，再出售給下游健身運動器材廠商組裝成車並販售，成品部份則直接銷售。其產業關係如下圖所示：

產業上、中、下游關聯圖





### 3. 產品之各種發展趨勢

目前電動跑步機的下控系統之低階產品，以直流有刷馬達控制系統為大宗，但因馬達係利用碳刷來轉換向，而快速轉動時將造成碳刷磨耗，且馬達運轉接觸到碳刷時會產生火花干擾現象，因此該馬達使用的時間不長，且有維修問題產生；在高階機種是以交流感應馬達控制設計，此馬達之特點為無碳刷、無磨耗問題、成本低、構造簡單且耐用免維護，但體積較大、效率低，目前地球暖化嚴重，需朝向節省能源方向發展，目前發展的重點為無刷馬達控制系統。與交流感應馬達控制比較，無刷馬達控制系統效率高又節能，在電動跑步機上的應用會越來越多這也是趨勢之一。

上控制器因應未來多媒體的發展，LCD 及 LED 顯示將不敷使用，所以顯示將朝向 TFT 液晶螢幕，其可以顯示更多更靈活的圖形及運動資訊，使得室內健身器材不再只是運動健身的工具，為滿足使用者需求，結合運動、休閒、娛樂、健康管理於一身，已成為一種趨勢。

剎車阻力器同各成車之價格競爭激烈，因此如何設計機構簡單化，組成零件數少，輕薄短小之現代潮流，而使控制精確提高及品質提升，將是未來的發展方向。

本公司機電類產品，如磁控及發電機等，已分別取得中華民國、美國、德國及中國等多項之專利，可保障產品研發及製造之相關專業技術外，並建立起高技術層次之產業地位；此外本公司持續投入研究開發新產品，並配合客戶於成車市場上的需要，求新求變，以新穎的客製化及高品質產品，滿足客戶的需求，故面對可能的運動健身器材零組件製造競爭者，本公司均將其視為提升品質的動力來源，透過良性競爭，凸顯本公司產品於市場的優質性。

### 4. 產品競爭情形

本公司健身器材零組件在國外競爭同業有 ADT、浩德、捷世達，國內競爭同業則有特電、雅鈺、昌佑、英達、金儀，尚有其他廠商經營，本公司在市場非屬獨佔性質，由於其他廠商規模不大且品質不穩定，因此本公司為健身器材零組件主要供應廠商。

### (三) 技術及研發概況

### 1.所營業務之技術層次

本公司致力於運動健身器材使用之電裝組件之研發製造，在市場提供特性優良、品質優異之產品，進而獲得國內外客戶常期配合使用供貨。為強化研發能力進而成立研發單位，強化運動健身器材之電裝組件研發能力，保持領先地位進而積極研發推出其他應用之新品，增加營業項目、配合營業開拓。近年來除深耕原有運動健身器材領域之外，更致力於延伸於阻力系統方面優勢，進入其他產業範疇與客戶共同開發新品。

本公司技術來源係由研發團隊共同合力開發完成，另有聘任技術顧問來提昇公司技術層次，目前並無與其他國內外公司、財團法人或學校等法人有技術合作之情形，亦無支付技術報酬金或權利金費用之情事。

### 2.研究發展狀況

本公司長期以來致力於運動健身器材使用之電裝組件之研發製造，為強化運動健身器材使用之組件開發能力，保持領先地位，以及積極研發推出其他應用之新品，本公司未來之研究工作主要將朝下列方向發展：

- (1)適用重量訓練之馬達模組與控制器
- (2)高扭力輸出之發電機因應機台多面向需求
- (3)優化發電機系統，客戶可簡化機台設計與其適配
- (4)支援大型顯示器之磁阻系統與控制器
- (5)提高現有飛輪車發電機模組輸出功率

### 3.研究發展人員與其學經歷

113 年 12 月 31 日

學歷	人數(人)	%
博士	0	0%
碩士	3	30.0%
大學(含大專)	7	70.0%
高中職以下	0	0%
合計	10	100.00

### 4.最近年度及截至年報刊印日止研究發展支出

單位：新台幣仟元

項次/數值/年度	113 年	114 年第 1 季
研究發展費用	16,612	1,988
營業收入	1,119,216	276,373
佔營收淨額比例	1.48%	0.72%

### 5.最近年度開發成功之技術或產品

NO	具體研發成果
1	肌力訓練模組完成系統整合，繼續針對高潛力客戶進行應用性調整模式。

NO	具體研發成果
2	高功率發電機
3	特殊內藏式電磁煞車

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期業務發展計畫

###### (1)行銷策略：

- ①加速與國外大廠合作開發成車產品。
- ②擴大海外市場，並逐步提升市佔率客戶服務。
- ③增加零組件產品運用於終端成品的範圍。
- ④加快新產品開發速度。
- ⑤產品增加藍芽模組與 APP 軟體配合，增加趣味性，並可上雲端作更多之運動資訊收集。

###### (2)生產政策：

- ①建置半自動化生產設備，發展高附加價值之產品，並藉以提升產品設計能力、品質及效率。
- ②加強生產技術人員管理及訓練，以提高生產效率與產品良率。
- ③改善製程，降低生產線上之不良率及損耗率，以期提高產品之良率。
- ④強化委外加工廠商之品質控管，降低進料之不良率。

###### (3)產品發展方向：

- ①強化研發部門團隊，加強高素質人才之延攬及訓練，以期提升研發成效。
- ②除原有產品外，配合客戶需求之關鍵零組件為主要開發方向。
- ③以半自動化之組裝方式，提高組裝效能。

###### (4)營運規模及財務配合：

- ①擴大營運規模及市場佔有率，持續深耕全球市場。
- ②強化公司財務管理功能、增強風險控管。

##### 2.長期業務發展計劃

###### (1)行銷策略：

- ①爭取與國際知名大廠合作開發生產成車。
- ②取得國際運動器材大廠認同，提升產品知名度。
- ③推陳出新的商業化產品，以協助客戶達成成車量產的目標。
- ④加強與國際大廠合作設計新產品，提升效率，縮短新品上市時程。

###### (2)生產政策：

- ①導入品質認證系統，以提升品質與效率。
- ②加強轉投資公司的生產產能，以降低原材料的成本。

(3)產品發展方向：

- ①開發復健醫療器材零組件。
- ②開發無刷馬達控制器。
- ③開發無刷高效率直流馬達系統，含馬達及控制器。

(4)營運規模及財務配合：

- ①拓展海外業務能力，配合營運之需求，掌握市場與技術發展趨勢。
- ②配合營運規模之持續成長，除以營運資金及銀行融資支應外，並於資本市場及貨幣市場籌措長短期資金。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品之銷售地區

本公司最近二年度，主要銷售地區分佈如下：

單位：新台幣仟元

年度	113 年度		112 年度	
區域	金額	比率(%)	金額	比率(%)
台灣	737,670	65.91	708,825	66.53
大陸	178,490	15.95	184,966	17.36
美國	118,325	10.57	91,394	8.58
義大利	10,399	0.93	10,341	0.97
韓國	5,821	0.52	8,927	0.84
德國	8,913	0.80	4,421	0.41
瑞典	1,225	0.11	6,800	0.64
越南	639	0.06	69	0.01
其他	57,734	5.16	49,691	4.66
合計	1,119,216	100.00	1,065,434	100.00

台灣目前為全球商用健身器材生產重鎮，本公司供應健身器材零組件給成車廠生產，致國內銷售比重較高。目前本公司健身器材零組件正積極開拓中國大陸、韓國、中南美洲及東南亞等地區之市場，以分散客源。

2.市場占有率

本公司為健身器材中的磁控裝置、馬達、電子控制器、及儀錶等關鍵零組件的設計及製造廠商，由於本公司已累積多年電機系統實作經驗，在產品設計及系統整合上具優異能力，加上先進技術的研發能力，因此已經取得多項世界專利，並且深獲健身器材一流品牌客戶的肯定。本公司近 24 年來之長期經營，無論在營運規模、產品品質等各方面，於同業中均佔有舉足輕重地位。

3.市場未來之供需狀況與成長性

(1)健身器材市場



依市研機構 Allied Market Research 的調查顯示，預估 2023 年前，全球運動健身器材每年複合成長率超過 4%，預估在 2023 年市場規模約 140 億美元，可以預知，在運動設備品質功能增進及消費者購買力提升的方向之下，全球運動器材市場的銷售將會持續提升。

全球健身器材市場近年來處於快速成長期，除了飯店、企業、學校、健身俱樂部、健康中心、高爾夫球場、遊艇等原來需求的成長外，來自中東地區的投資者在頂級飯店、渡假村、休閒中心等大手筆的投資，加上新興國家日漸富裕、生活習慣改變等，均是重要成因之一。

展望未來，由於「適度運動」的觀念已經成為醫療方式的一環，隨著全球人口增加、平均壽命提升，預期全球健身器材產業將持續成長。此外，健身器材之消費與國民所得呈正相關，所得高之國家每人健身器材的支出亦相對較高，除已開發國家外，大陸、台灣、東南亞、中南美等新興國家，由於經濟發展及人口老化趨勢，未來之成長性值得期待。

## (2)運動訓練產業市場

隨著健身風氣興盛，健身房型態趨向多元，除大型連鎖健身房外，主打客製化、小班團體教學的小型工作室也如雨後春筍般林立，近年有不少業者看好國內健身市場商機，積極拓點。健身雙雄 World Gym 與健身工廠持續展店，推出不同規模等級場館，力求市占率；而不同業別的業者也跨足健身市場，如連鎖咖啡業者路易莎推出國內首家咖啡與健身房結合之複合式店舖；鳳凰旅遊則鎖定高端客群，打造高隱私性健身空間做為賣點。顯示健身市場競爭激烈，業者致力尋找不同的市場定位與策略，希望能在市場中脫穎而出。

為吸引消費者青睞，健身房業者除提供基本健身服務外，亦應持續提升消費者體驗。根據台灣趨勢研究「健身房產業調查」結果顯示，消費者較感興趣的加值服務為 InBody 檢測、個人專屬健身計劃、運動按摩及個人飲食諮詢等，可思考規劃相關加值服務，以成功擄獲消費者的心。

## (3)互動式遊戲和健身器材市場之分析

互動式遊戲與健身器材之比較列示如下：

項 目	有效運動效果	心肺及肌耐力訓練	熱量消耗	娛樂性	防止運動傷害	銷售市場
互動式遊戲	中/低	中/低	中/低	高	少	家用及商用
健身器材	高	高	高	中/低	有	家用及商用

整合運動感測器的互動式遊戲，礙於空間限制，運動效果比不上真正的運動，因此，整合運動感測器的互動式遊戲只能做為平時補充運動量的輔助工具，目前無法完全取代日常真正的運動。本公司目前已開發 Arcade game machine(大型遊戲機台)用之直流無刷馬達，除在既有產品線整合新功能外，並擴大產品應用層面，應能降低互動式遊戲對公司產品之影響。

## (4)面臨智慧型手機之運動感測器應用影響所採因應策略：

智慧型手機中運動感測器應用，主要需與手機廠商共同開發，其需投入相當經費及人力，此領域非本公司專長，故不擬投入；而目前智慧型手機運用於運動健身器材產業，主要係由運動健身器材上之阻力系統與控制器將個人運動生理及運動資訊記錄後與雲端科技結合，作為日後運動健身時參數設定依據，此功能具有攜帶便利性，惟智慧型手機因其螢幕較小，因此運動時操作較不易；而目前本公司已開發透過界面，將前述資料整合後，顯示於電子錶螢幕，藉以作為運動參考依據，由於電子錶螢幕較大，故於運動時操作較為便利，惟對於運動資訊可攜性與便利性相對智慧型手機較低。

本公司電子錶目前已有” ibridge”模組介面得以與智慧型手機 iPhone 及 iPad 結合，且正開發藍芽模組與 Adroid 系統結合，未來尚需與運動健身器材廠商進行策略合作，搭配其使用之 APP 及雲端軟體，本公司現已與二家運動健身器材廠商進行合作中，如此將提升產品附加價值及競爭力。

(5)本公司所屬產業未來二年之發展狀況及產業前景

健身器材的研發方向結合穿戴式裝置，讓使用者能記錄人體數值並分析，或結合人體工學開發，像是訓練深層肌群或針對特定族群（如女性）等不同功能、不同對象的健身器材。隨著人口老齡化，針對復健與醫療功能的器材需求大增，復健器材也成為本公司研發的一大方向。隨著現代人對於健康與健身的重要性日益重視，健身器材提供民眾可以免於地形與天候寒冷或炎熱的限制，且顧慮到安全與隱私的狀況下，能夠有更多時間及機會在家健身，或是前往健身中心投入休閒體育或健身活動，特別是在都會區將會越來越普遍。許多健身中心業者預見了未來健身與休閒結合的趨勢，故對於運動健身中心擴點意願增加，進而帶動下游運動器材品牌商訂單量增加及推出新產品，加上目前歐美各國經濟持續復甦，皆有利於室內健身器材前景；另一方面，本公司主要之美國銷售客戶，皆為商用健身器材市場全球前五大品牌商，而其他全球前十大健身器材知名品牌大廠，亦在本公司積極拓展業務下逐漸增加其訂單比重，加上預估未來將新增連鎖健身中心與本公司洽談之新產品需求量，預計皆有機會為本公司之業務，進一步向上攀升。

#### 4.競爭利基

- (1)產品品質深獲國際大廠肯定：本公司產品以品質作後盾，並陸續通過多家國際級大廠的品質認證測試，在產品品質、良率、交期及成本優勢上均獲得極高的評價，與國內外各大廠建立長期良好信任關係。
- (2)紮實機電系統研究及整合能力：本公司系統性研發能力卓越，目前各廠商皆在新產品或產品增加特色上，尋求更大及較佳獲利的市場，此方面本公司提供機電系統整合的 IT 能力，例如最近開發可以讀取瓦特值的 Spinner Machine，在不需要加裝扭力 sensor 的條件下，可以保持在加減 3%的準確度，加上發電機磁控、RF 傳輸與 iPhone 結合成一新的系統，對於新穎性及安全性更有保護。
- (3)生產基地建構完整，得有效降低成本與供貨穩定：越南廠及大陸廠，能提供重要合理化價位的零件及部份組件，越南廠更將朝向垂直整合發展，即部份重要的零組件會自行生產。

- (4)產品客製化能力高，得切入復健醫療器材領域：本公司生產健身器材用機電重要零件的立場，亦可發展出特殊用途的健身器材，例如"Bicycle Trainer"，另近年來並已朝部份醫療用復健器材的重要零件發展。
- (5)深厚的產業鏈關係。
- (6)維持客戶關係：本公司之技術及品質已建立良好形象，未來持續提供客戶及時性服務及客製化的產品設計，以維持長期且密切的合作關係。
- (7)保護智慧財產權：本公司在台灣、中國、美國及德國合計已取得 30 多項專利，確保公司研發成果及維持產品競爭優勢。
- (8)拓展銷售區域：本公司目前積極開拓中國大陸、韓國、東南亞及中南美洲等地區之市場，其效益未來將逐漸顯現。
- (9)開發新零組件或系統：開發應用於室內健身器材或復健醫療器材之新的零組件或系統，如發電機式的 Spinning Bike(競速飛輪車)、划船訓練機、低慣性磁阻、高效率馬達(直流無刷馬達)及高 PF 值。。
- (10)降低生產成本：在中國設立上海祺電與上海誼驛以及在越南設立祺驛(越南)，藉由垂直整合及利用當地人力資源，降低生產成本。

#### 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### (1)有利因素

###### ①機電系統的整合及研究能力

本公司擁有機構設計、機構整合等豐沛的產業經驗與研發人才，並擁有眾多自行開發並取得專利之技術，以建立起其他大廠無法以規模取勝的高技術層次產業地位。

###### ②優勢產品形象

本公司開發健身器材用之電機與電子組件，包括發電機、馬達、節能電源管理系統、儀表及電子控制器等產品，目前為國內健身器材產業中電機與電子系統整合專業主要廠商之一，產品種類齊全，且設計能力深獲多家國際大廠青睞。

###### ③特殊健身器材的開發

本公司生產健身器材用機電重要零件的立場，亦可發展出特殊用途的健身器材，例如"Bicycle Trainer"，"MUST(Motor Utility Strength Trainer)"，近年來並已朝部份醫療用復健器材的重要零件發展，目前已開始供應，本公司將健身器材與資訊及醫療器材之產業進行結合，除提昇產品附加價值外，並得以強化公司在市場競爭力。

##### (2)不利因素及因應對策

###### ①研發人才培訓不易

機電系統結合了電機、機械及電子各方面的人才，人才培養是迫切之事，如何引進及留住好人才，得藉由股票上櫃提高公司知名度、提供多元化員工激勵制度，包括現金增資員工認股、員工認股權憑證，庫藏股轉讓等，除可留住現有人才外，並可吸引更多優秀人才加入公司行列，進而強化公司競爭力。

## ②競爭對手的低價措施

因應未來發展，應做垂直整合，並透過自動化設備的更新，來提昇品質及降低成本。

## (二)主要產品之重要用途及產製過程

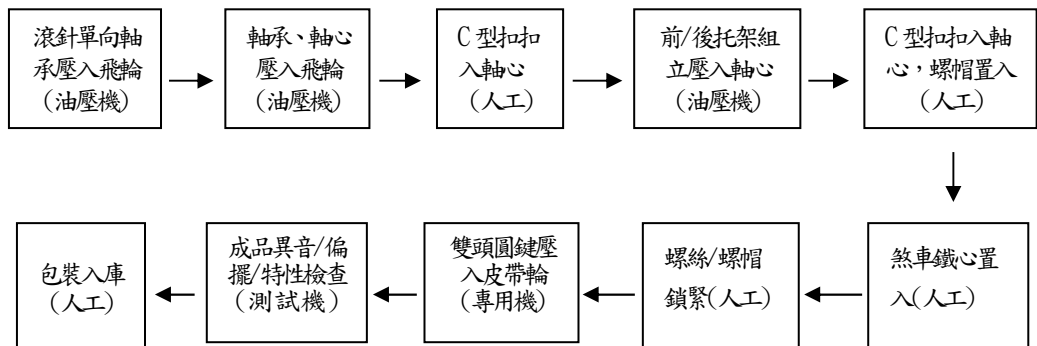
### 1.重要用途

本公司產品，主要係提供運動健身甚或醫療復健器材上所需之關鍵零組件，安裝於跑步機、腳踏健身車或橢圓機等成車上，產品系列包括發電機、磁控阻力器、馬達、電子錶及控制器等，部份產品之間，並可透過系統整合方式，提供成車動力來源、功能控制及數據顯示。

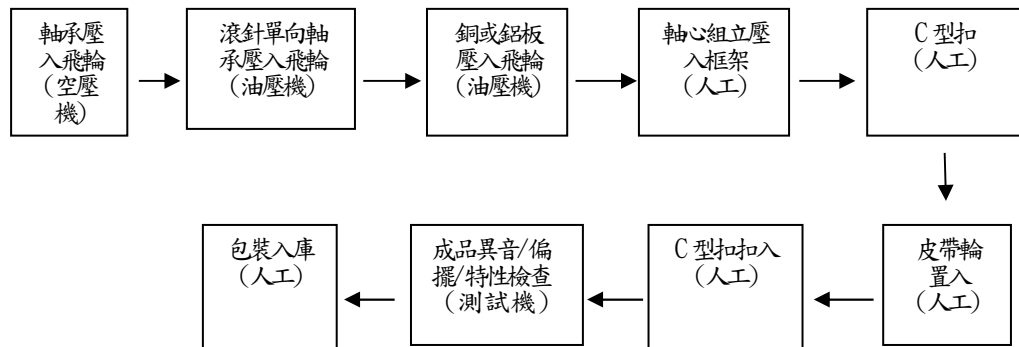
### 2.產製過程：

本公司產品主要製程列示如下：

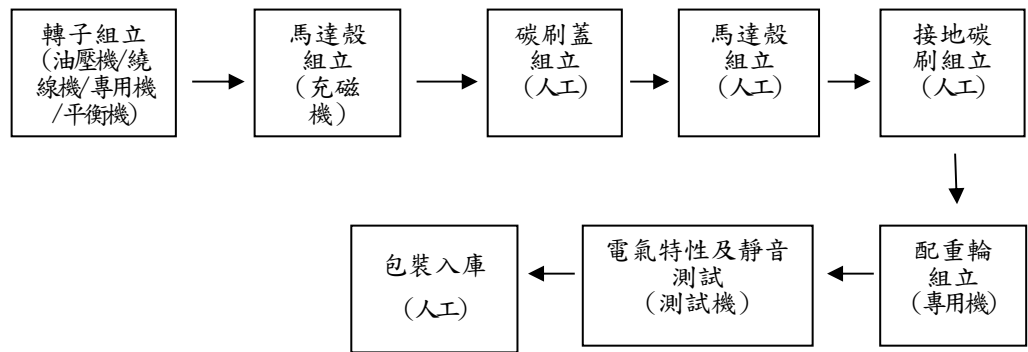
#### (1)發電機



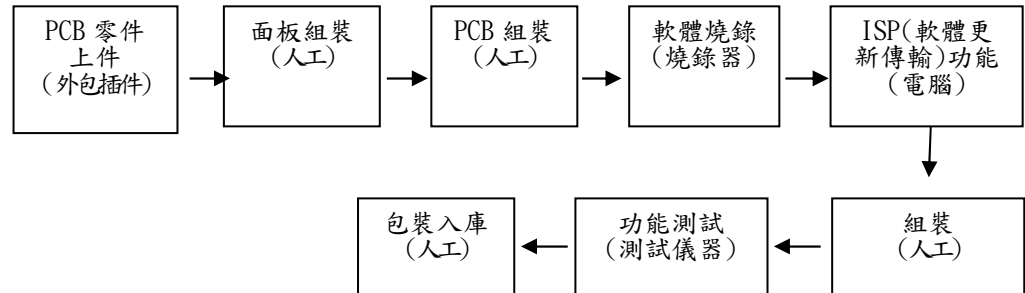
#### (2)磁控



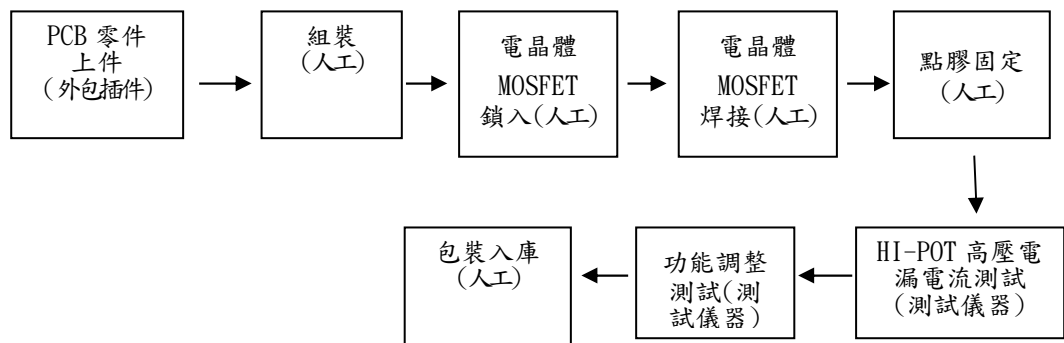
#### (3)馬達



#### (4)電子錶



#### (5)控制器



### (三)主要原料之供應狀況

本公司產品之主要原料為飛輪、磁石、培林、軸心、漆包線、IC 及面板等，本公司依照客戶對產品不同需求，選擇最佳的供應商，並依市場供需定期與供應商檢討產品價格、品質及服務情形。此外，本公司除持續強化與原有供應商的合作關係外，且積極尋求其他優良供應商，以降低進貨成本。

主要原料	供應狀況
飛輪	良好、品質穩定
磁石	良好、品質穩定
培林	良好、品質穩定
軸心	良好、品質穩定
漆包線	良好、品質穩定
IC	良好、品質穩定
面板	良好、品質穩定

### (四)主要進、銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度中曾佔進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額及比率，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前 1 季止			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率	與發行人之關係
1	廠商 A	73,021	16.29%	實質關係人	廠商 A	81,710	17.10%	實質關係人	廠商 A	18,884	14.93%	實質關係人
	其他	375,203	83.71%		其他	396,076	82.90%		其他	107,560	85.07%	
	進貨淨額	448,224	100.00%		進貨淨額	477,786	100.00%		進貨淨額	126,444	100.00%	

增減變動說明：

本公司進貨項目主要為飛輪、培林、鐵心、磁石、漆包線、IC 及面板等，最近兩年度及 114 年度第 1 季主要供應商未有大幅度變化，顯示本公司與各供應商合作關係良好，供貨來源穩定。本公司除針對客戶產品之需求，採購最適合生產的原料，近年來逐步增加孫公司越南祺驊的採購金額，因此其他廠商的採購金額逐年下降。此外致力於原料成本控制，積極尋求其他優質供應商，降低原料採購成本，並減少進貨集中之風險。

- 2.最近二年度任一年度中曾佔銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額及比率，並說明其增減變動原因：無。

單位：新台幣仟元

項目	112 年度				113 年度				114 年度截至前 1 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	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率	與發行人之關係
	其他	1,065,434	100.00%	-	其他	1,119,216	100.00%	-	其他	276,373	100.00%	-
	銷貨淨額	1,065,434	100.00%	-	銷貨淨額	1,119,216	100.00%	-	銷貨淨額	276,373	100.00%	-

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員 工 人 數	經理人	34	36	40
	生產線員工	125	109	107
	一般員工	130	127	124
	合 計	289	272	271
平 均 年 歲		41.12	38.93	39.15

平均 服務年資		6.62	5.67	5.70
學歷 分布 比率	博士	0%	0%	0%
	碩士	3.48%	3.73%	3.68%
	大專	48.05%	62.35%	63.13%
	高中	34.43%	24.42%	23.37%
	高中以下	14.04%	9.49%	9.82%

#### 四、環保支出資訊

- (一)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、繳納或設立情形之說明：不適用。
- (二)列示公司有關對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。
- (三)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：無此情事。
- (四)最近二年度及截至年報刊印日止，公司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，應列名處分日期、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：本公司無污染環境所受損失之情事。
- (五)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：無此情事。

#### 五、勞資關係

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

##### 1.員工福利措施

本公司除依勞基法等相關法令辦理勞保、健保、新制退休金提繳外，並為全體員工辦理團體醫療險及意外險等措施，每年定期辦理員工健康檢查，提供員工制服及安全鞋，每日中午及加班免費供應膳食，並為居住地較遠的同仁，免費提供員工宿舍居住，另設置職工福利委員會，統籌員工旅遊、年度尾牙等康樂活動，另發放三節、勞動節禮券及生日禮金，並於同仁婚、喪、住院或生育時，發放賀禮金或慰問金。

##### 2.員工進修及訓練

本公司訂有員工教育訓練辦法，期望藉由即時且有效的訓練課程，提升員工的素質及競爭力，以達成公司永續經營及發展之目標。除每月定期舉行由主管擔任講

師的管理幹研習外，各部門主管及員工亦可視需要派員或自行申請參加外部機構舉辦之課程與訓練，藉以提昇員工專業能力與核心競爭力，並強化員工發掘問題與解決問題之能力，以達「品質」、「服務」、「創新」、「效率」之品質政策。

本公司為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫，最近年度同仁參與之教育訓練課程如下：

- (1)管理幹部之管理能力、目標及問題解決能力提升。
- (2)業務部門之談判、溝通技巧與行銷開發能力提升。
- (3)研發單位之產品開發能力提升及各層級主管之產品理解能力提升。
- (4)製造生產相關單位之效率、安全、品質提升。
- (5)提昇各單位之工作與績效提升能力。
- (6)同仁自我認知及能力提升。
- (7)員工及工作環境安全與衛生維護。

### 3.退休制度與實施狀況

本公司依據勞動基準法之規定，訂定職工退休辦法，每月依內政部「勞工退休準備金提撥及管理辦法」之規定，按月以給付薪資總額之一定比率提列退休準備金，存入台灣銀行保管運用，實際支付退休金時，如準備金專戶不足支應，差額部份則轉列為當期費用。

另自民國 94 年 7 月 1 日起，配合勞工退休金條例之實施，採確定提撥退休辦法部份，本公司按勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提撥率，提至勞工保險局，提撥數列為當期費用。

### 4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司遵守政府各項法律規章，並注重勞工之權益，舉凡員工之聘僱、離職、退休及各項福利措施，均依相關法令為辦理之基礎，以維持勞資雙方良好之互動，故未曾產生重大協議事項。

本公司每季召開一次勞資會議，由全體員工選舉之勞方代表參與，會中除了不定期宣導「誠信經營守則」、「員工行為準則」等辦法，並由總經理說明公司短、中期經營方針，及目前之經營績效等，對於勞方所提議之各項勞工權益、福利及建議事項，在經勞方、資方代表充份討論及決議後，轉由各權責單位規劃及執行。

- 5.成立職工福利委員會，由全體員工選舉之委員主導參與，每季或不定期開會，負責辦理各項員工福利事宜，並不定期舉辦各項活動，促進福利改善、增進公司與員工和諧工作氣氛及凝聚向心力。公司設員工意見信箱、溝通(申訴)電話或電子信箱，博採員工之建議，建立制度化的溝通與申訴管道，並對員工的疑惑、委屈及期望作一合理適切的答覆與處理。對於申訴員工及參與調查之同仁，公司給予盡力避免遭受不公平的對待的承諾。

### 6.工作環境與員工人身安全保護措施



- (1)門禁安全:設有門禁攝影系統、全天 24 小時有保全公司維護廠區安全。
- (2)各項設備之維護及檢查:依據消防法規定,每年委外進行消防檢查,每月、每季、每半年或每年等週期對高壓電氣設備、升降機、飲水機、汽車、消防器具等各項設備進行維護及檢查。
- (3)災害防範措施與應變:訂有「職業災害事故通報與應變作業程序」,有效掌握職災發生原因,讓各單位注意防範災害發生。每半年聘請消防主管機關辦理消防防災講習。編制有甲種勞工安全衛生業務主管一人(專任)。
- (4)生理衛生:健康檢查 - 新進人員身體健康檢查,在職人員依據勞工安全衛生法每年定期健康檢查,自 109 年度起並依職業安全衛生法規範,聘請醫護人員臨場執行健康服務。工作環境衛生 - 營業場所依規定全面禁菸、定期進行環境及病毒消毒。
- (5)心理衛生:教育訓練:不定期辦理內部訓練課程。意見表達:設立意見箱、提案辦法,提供員工意見表達管道。性騷擾防治:訂定申訴規定及懲處條款。
- (6)保險及醫療:依法投保勞保(含職災保險)、健保及意外險、意外醫療險。
- (二)最近年度及截至年報刊印日止,因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項,應列名處分日期、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:

本公司平時重視員工各項福利,定期召開勞資會議,勞資關係和諧,最近二年度及截至年報刊印日止,並未發生勞資糾紛等情事。

## 六、資通安全管理

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

本公司依據金管會指引,已於 112 年 5 月設置資安組織單位。
  - 2.資通安全政策:
    - (1)建立資通安全資產監控及管控機制,所有人均有責任及義務保護資訊資產以硬保重要資產之機密性及可用性。
    - (2)依照員工職掌授與所需之必要權限及資訊。
    - (3)參照政府法規以制定或修訂相關管理辦法,以確保符合安全政策。
  - 3.具體管理方案:
    - (1)建立異地備份、多次備份、離線備份等重要備份機制。
    - (2)建立伺服器高可用性機制。
    - (3)對外連繫之電子郵件建立稽核機制。
    - (4)公司對外服務之伺服器導入雲端環境。
    - (5)防火牆之設置、政策審核、病毒碼之更新、防入侵偵測、高風險網頁過濾、不明郵件過濾等保護機制。

- (6)端點電腦安裝防毒阻隔有害之病毒及有害之郵件附件。
- (7)每月持續進行資訊安全之宣導。
- (8)每年針對重要系統，進行一次災難還原演練。
- (9)每年最少進行一次社交工程演練，提升對釣魚郵件判斷之敏銳度。
- (10)每年最少進行一次弱點掃描，針對弱點修補減少被入侵的風險。
- (11)每年進行一次聘請外部顧問授課以全面性提供員工資安意識。
- (12)加入台灣 CERT 聯盟，隨時取得資安相關訊息，共同維護台灣整體網路安全。

#### 4.投入資通安全之資源：

- (1)伺服器硬體增購，建立高可用性環境。
- (2)備份軟硬體增購，建立重要備份機制。
- (3)防毒系統導入、更新。

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

#### 七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起迄日期：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
授信合約	玉山銀行	113.11.19~114.11.19	綜合額度 NT 100,000 仟元	無
授信合約	華南銀行	113.01.23-114.01.23	綜合額度 NT 100,000 仟元	無
中長期抵押借款合同合約	玉山銀行	110.08.16~125.08.16	土地/廠房抵押借款 2.68 億元	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動之主要原因及其影響：

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	差 異	
			金 額	%
流 動 資 產	796,190	856,931	60,741	7.63
長 期 投 資	20,823	21,872	1,049	5.04
不動產、廠房及設備	859,117	726,206	(132,911)	(15.47)
無 形 資 產	239,447	233,134	(6,313)	(2.64)
其 他 資 產	103,985	218,899	114,914	110.51
資 產 總 計	2,019,562	2,057,042	37,480	1.86
流 動 負 債	380,437	385,103	4,666	1.23
非 流 動 負 債	278,356	258,060	(20,296)	(7.29)
負 債 總 計	658,793	643,163	(15,630)	(2.37)
股 本	397,848	397,848	0	0.00
資 本 公 積	580,459	580,678	219	0.04
保 留 盈 餘	370,074	387,120	17,046	4.61
其 他 權 益	(49,156)	(33,721)	15,435	(31.40)
非 控 制 權 益	61,544	81,954	20,410	33.16
權 益 總 計	1,360,769	1,413,879	53,110	3.90

增減比例變動分析說明(變動達百分之二十以上，且金額達新台幣一仟萬以上者)：

(一)其他資產較前期增加，主係因 113 年度投資性不動產增加所致。

(二)其他權益較前期增加，主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。

(三)非控制權益較前期增加，主係因 113 年度韻智公司獲利增加所致。

### 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
營 業 收 入	1,065,434	1,119,216	53,782	5.05
營 業 成 本	733,718	762,247	28,529	3.89
營 業 毛 利	331,716	356,969	25,253	7.61
營 業 費 用	241,547	261,896	20,349	8.42
營 業 利 益	90,169	95,073	4,904	5.44
營業外收入及支出	15,410	37,835	22,425	145.52
稅 前 淨 利	105,579	132,908	27,329	25.88
所 得 稅 費 用	26,112	37,215	11,103	42.52
稅 後 淨 利	79,467	95,693	16,226	20.42

增減比例變動分析說明(變動達百分之二十以上，且金額達新台幣一仟萬以上者)：

(一)營業外收入及支出前期增加，主係因 113 年度越南祺驊公司廠房租金收入所致。

(二)稅前淨利、所得稅費用及稅後淨利較前期增加，主係因 113 年度營業收入及營業外收入均有增加所致。

### 三、現金流量

#### (一)最近二年度流動性分析

項 目 \ 年 度	112 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	42.84	32.98	(9.86)
現金流量允當比率(%)	45.29	47.58	2.29
現金再投資比率(%)	2.88	2.38	(0.50)
增減比例變動說明：			
(1)現金流量比率減少，主要係因 113 年度營業活動淨現金流量減少所致。			

#### (二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資及籌資活動淨現金流量	現金剩餘(不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
313,124	31,451	(62,986)	281,589	—	—

#### 1.114 年現金流量分析

(1)營業活動：預期公司營運將持續成長，合併營業收入及獲利增加，故預期產生營業活動淨現金流入。

(2)投資活動：預期收到子公司配發之現金股利後，有投資活動之淨現金流入。

(3)籌資活動：在盈餘配發股利及償還長/短期借款本金後，預計會產生淨現金流出。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無此情事。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無此情事。

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)最近年度轉投資政策：本公司定期監督子公司營運狀況，並於投資循環中訂定長期股權投資作業程序，作為從事管理轉投資事業時之依循。

(二)轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫：

113 年 12 月 31 日；單位：仟元

被投資公司	投資金額	政策	認列被投資公司 113 年度投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
VISTA HOLDING LIMITED (薩摩亞)	6,302	投資控股	15,702	係東台祺電電子科技有限公司獲利穩定所致	-	-

被投資公司	投資金額	政策	認列被投資公司 113 年度投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來其他投資計畫
WATEK LIMITED (薩摩亞)	25,645	投資控股	474	(114 年 1 月 14 日已完成清算程序)	-	-
MANTEK LIMITED (薩摩亞)	250,316	投資控股	17,465	係祺驊(越南)責任有限公司租金收入增加所致	-	-
維特馬達股份有限公司	9,000	擴充業務範圍	3,075	係營收逐漸成長所致	-	-
上海祺電電子科技有限公司	6,302	加工生產	(註)	-	-	-
祺驊(越南)責任有限公司	186,592	加工生產	(註)	-	-	-
東台祺電電子科技有限公司	21,779	加工生產	(註)	-	-	-
韻智股份有限公司	187,408	擴充業務範圍	49,393	營收成長及獲利穩定所致	-	-
合興數位股份有限公司	12,000	擴充業務範圍	2,099	係營收逐漸成長所致	-	-
韻英有限公司	4,000	擴充業務範圍	(148)	公司初設立	-	-
韻思有限公司	4,500	擴充業務範圍	(199)	公司初設立	-	-

註：係祺驊公司間接轉投資公司，其損益由各間接轉投資之控股公司所認列。

#### 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險管理評估事項

(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：

項目	113年度（新台幣仟元；%）
利息收支淨額	569
兌換損益淨額	6,454
利息收支淨額占營收淨額比率	0.05
利息收支淨額占稅前淨利比率	0.43
兌換損益淨額占營收淨額比率	0.58
兌換損益淨額占稅前淨利比率	4.86

1.利率：因本公司係以固定利率借入資金，因而產生利率暴險。

2.匯率：本公司營收中有收取及從事外幣之交易，會因市場匯率波動而存有匯率之暴險。針對匯率風險之管理，本公司定期檢視受匯率影響之資產負債部位，並作適當之調整，以控管外匯波動產生之風險。本公司主要暴險幣別為美金及人民幣，故預期具有匯率波動風險。惟部分銀行存款、應收款項及應付款項係以美金及人民幣計價，故自然產生之避險效果。

3.通貨膨脹：本公司截至目前尚未有因通貨膨脹而對損益產生重大影響之情事。本公司除密切注意市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，以適當調整產品售價及原物料庫存量，應能有效降低通貨膨脹對本公司的影響。

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

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

年度計畫名稱	目前進度	應再投入之研發費用	完成量產時間	未來研發得以成功之主要影響因素
肌力訓練模組 第三代	伺服馬達組已完成試作測試、進行馬達與渦流式阻力器之整合	30 萬	2025 年 12 月	-提供公司新型態應用 -客端成車設計時間與模式呈現
新型渦流式阻力器	設計評估階段	50 萬	2025 年 12 月	提供公司新型態應用
新型混合式發電機	設計評估階段	50 萬	2025 年 12 月	提供公司新型態應用
新型混合式發電機	設計評估階段	120 萬	2025 年底	目標將現有 S01 發電機提高 15-20%阻力功率
飛輪車同軸發電機	設計評估階段	30 萬	2025 年 7 月	提供客戶簡化之發電機選項
雙煞混合式發電機	設計評估階段	15 萬	2025 年 8 月	提供客戶高扭力需求之混合式發電機
泛用 Brake 控制器	規劃階段	30 萬	2025 年底	符合運動機台需求
肌力訓練控制器 第三代	量產化整合階段	50 萬	2025 年底	符合使用者運動模式需求
肩輪訓練模組	系統整合打樣階段	20 萬	2025 年底	-復健效果展現 -診所推進速度

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，而最近年度及截至年報刊印日止本公司並未受到國內外重要政策及法律變動，而有影響公司財務及業務之情事。本公司將隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以充份掌握市場環境變化，並採取適當策略因應，以降低國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響。

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

運動器材產品屬於消費性產業，易受市場潮流趨勢及市場景氣所影響，加上面臨中國大陸強勢競爭及低生產製造成本挑戰，對於本公司而言，提升產品品質及有效降低成本，將是未來用以憑藉之競爭優勢；儘管科技不斷更新，本公司仍秉持對研發之注重與熱誠，重視研發人員素質，並網羅軟硬體開發及設計人才，掌握核心技術開發能力，能夠依據不同國家之法規及規格設計出適合且人性化之產品，使財務及業務得以順應大環境瞬息變化。

關於資通安全風險，本公司已建立網路與電腦相關資安防護措施且持續推展資訊安全宣導至全公司，但由於駭客可能將電腦病毒、惡意軟體或勒索軟體入侵公司的網

路及系統，企圖干擾公司的營運、損害電腦系統，進而取得系統控制權，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷生產而需賠償客戶的損失；或因違反合約可能需要負擔龐大的費用。

為了預防及降低惡意攻擊所造成的傷害，本公司持續更新落實相關資安管控措施，例如：升級資訊安全設備、每月持續進行資訊安全之宣導、郵件社交工程演練…等，具體內容敬請參閱本年報第 73 頁六、資通安全管理之說明。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自成立以來，遵守相關法令規定，積極強化內部管理與提昇管理品質及績效，同時保持和諧之勞資關係，以持續維持優良企業形象，除在國內規劃朝資本市場發展外，在股票公開發行後，對公司形象亦有相當正面之助益。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司於 111 年 5 月 3 日召開董事會，為深耕健身休閒領域，結合本公司與韻智產業優勢以強化競爭力，決議通過以發行新股 2,000,000 股為對價，受讓達輝股份有限公司所持有之韻智股份有限公司 35%持股，共計普通股 560,000 股，進行股份交換。透過股份交換深化雙方合作關係，發揮彼此所屬產業優勢，運用本公司在運動器材阻力器的開發與高品質自製能力，配合 Curves 主力客群發展有別於現有機台之復健運動器材，除可穩健拓展原有體系與增加獲利模式，亦可顯著提升本公司營收與獲利能力，延伸原有固守運動器材範疇至運動健康服務產業，拓展集團屬性至大健康產業，對股東權益具有正面效益，可確實保障原有股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司評估現有產能已無法因應，因此購買新廠房，建置新生產線，來擴展營運規模，滿足客戶大量訂單需求，確有其迫切必要性，此生產基地的加入，也將為公司帶來更豐盛的獲利。故於 110 年於新竹縣湖口鄉中正路購置生產廠房，整修後已於 111 年 Q3 開始生產運作；新廠生產線的建構，將優先引進自動化生產設備，可大量、快速製造，有效提升產能與產品品質，符合公司營運發展目標。另將進行良率的提升及成本的降低，以期將產能擴充效益發揮到極致，並建立長久之競爭優勢。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要進貨項目為飛輪、培林、漆包線、軸心、磁石、面板、IC 等原料及電子產品插件之委外加工，原料主要供應商為國內廠商，電子產品插件亦主要由國內加工廠商提供，本公司原料採購策略係綜合考量供應商品質、價格、交期及配合度等因素。

本公司除仍持續強化與原有供應商的合作關係外，並積極尋求其他優良供應商，以降低進貨成本及有效降低原料進貨來源過度集中之風險，加上本公司與各供應商間均維持良好之合作關係，歷年來各供應商之品質及交期皆屬正常，尚無貨源短缺或中斷之情事發生，亦無進貨過度集中之風險。

2.銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司在健身器材關鍵零組件市場經營，逾 26 年之久，在發電機、馬達、磁控及電子錶等零件製造上，產品品質及創新居於領先地位，在業界具有一定之知名度。

在本公司持續開發新客戶之策略下，目前的銷貨區域包括：台灣、美國、歐洲、中國與東北亞等市場。本公司最近三年度對單一客戶銷貨並無超過 30%之情形，對單一集團銷貨亦無超過 50%之情形，因此本公司並無銷貨集中風險之虞。

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

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。

(十二)訴訟或非訟事件：

- 1.公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之重大訴訟、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、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情事。
- 2.公司董事、監察人、總經理及持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益及證券價格有重大影響者：無此情事。
- 3.公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定之情事及公司目前辦理情形：無此情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司無其他重要風險。

七、其他重要事項：無此情事。



## 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

資訊揭露請詳：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

[https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co\\_id=1593&year=&mttype=K&isnew=true](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&co_id=1593&year=&mttype=K&isnew=true)

#### (二)關係企業合併財務報表

資訊揭露請詳：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>財務報告書

[https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&seamon=&mtype=A&co\\_id=1593&year=113](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&seamon=&mtype=A&co_id=1593&year=113)

#### (三)關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情事。

三、其他必要補充說明事項：無此情事。

四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無此情事。

祺驊股份有限公司

董事長：李佳蓉





## CHI HUA FITNESS CO., LTD.

No.231, Dexing Rd., Hukou Township,  
Hsinchu County, 303, Taiwan(R.O.C)  
電話(TEL):+886-3-6992860  
傳真(FAX):+886-3-5906393  
E-mail:tony@chihua.com.tw

