

股票代碼:4510

# kafo

高鋒工業股份有限公司

*March to the top of technology*

## 113年度年報



中華民國一一四年五月七日 刊印

本年報查詢網址：公開資訊觀測站<http://mops.twse.com.tw/>

證期會指定之資訊申報網址：<http://mops.twse.com.tw/>

本公司年報相關資料查詢網址：<http://mops.twse.com.tw/>

<http://www.kafo.com.tw/>

一、本公司發言人姓名、職稱及聯絡電話：

發 言 人：陳振中  
職 稱：總經理  
電 話：(04)25662116  
電子郵件信箱：chen@kafo.com.tw  
代 理 發 言 人：陳泰霖  
職 稱：管理部經理  
電 話：(04)25662116  
電子郵件信箱：terry-chen@kafo.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

1. 總公司

地 址：台中市大雅區科雅路16號  
電 話：(04) 25662116  
傳 真：(04) 25671001

2. 工廠

地 址：台中市大雅區科雅路16號  
電 話：(04) 25662116  
傳 真：(04) 25671001

三、股票過戶機構之名稱、地址及電話

名 稱：元富證券股份有限公司  
地 址：台北市松山區光復北路11巷35號B1樓  
電 話：(02) 27686668  
網 址：<http://www.masterlink.com.tw>

四、最近年度簽證會計師姓名、事務所名稱、地址及電話

會計師：張福郎、邱桂鈴  
事務所：國富浩華聯合會計師事務所  
地 址：台北市松山區復興北路369號10樓  
電 話：(02)8770-5181  
網 址：<http://www.crowehorwath.tw>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、本公司網址：[www.kafo.com.tw](http://www.kafo.com.tw)

# 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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	3
二、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金	9
三、公司治理運作情形	12
四、簽證會計師公費資訊	34
五、更換會計師資訊	35
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	35
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	36
八、持股比例占前十名之股東、其相互間為關係人或為配偶、二親等之親屬關係人之資訊	37
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數及合併計算綜合持股比例	37
參、募資情形	38
一、資本及股份	38
二、公司債辦理情形	40
三、特別股辦理情形	41
四、海外存託憑證辦理情形	41
五、員工認股權憑證辦理情形	41
六、限制員工權利新股辦理情形	41
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	41
八、資金運用計劃執行情形	41
肆、營運概況	42
一、業務內容	42
二、市場及產銷概況	48
三、從業員工	53
四、環保支出資訊	53
五、工作環境與員工人身安全保護措施	53
六、勞資關係	54
七、資通安全管理	54
八、重要契約	55
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	56

一、財務狀況	56
二、財務績效	57
三、現金流量	57
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	58
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	58
六、風險事項分析評估	58
七、本公司之關鍵績效指標	61
八、其他重要事項	61
<b>陸、特別記載事項</b>	<b>62</b>
一、關係企業相關資料	62
二、私募有價證券辦理情形	63
三、子公司持有或處分本公司股票情形	63
四、其他必要補充說明事項	63
五、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	63

# 壹、致股東報告書

謹致各位股東：

一一三年營業報告書暨一一四年營業計劃

## 一、一一三年度營業報告

### (一) 營業計劃實施成果

本公司 113 年度營業收入為 1,702,369 仟元，較 112 年度 2,015,761 仟元，減少 313,392 仟元；113 年度稅前淨利 143,680 仟元，較 112 年度稅前淨利 141,693 仟元，增加 1,987 仟元，主要係因 113 年度全球經濟復甦力道緩慢，使得公司國內外訂單較去年減少，致使營業淨利減少，但 113 年度處分投資性不動產及台幣貶值產生外幣兌換利益，使得 113 年度獲利較去年大幅增加。

(二) 預算執行情形：本公司及子公司民國 113 年度未公開財務預測，故無預算達成情形。

### (三) 財務收支及獲利能力分析

#### 1. 財務收支分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	變動%
營業外收入及支出	70,261	2,909	2315%

本公司 113 年度營業外收入及支出較 112 年度增加 67,352 仟元，主要係因本公司 113 年度處分投資性不動產利益 46,671 仟元，及台幣貶值幅度較去年增加，導致 113 年度兌換利益增加。

#### 2. 獲利能力分析

年度 \ 項目	113 年度	112 年度		
獲利能力	資產報酬率 (%)	3.45	3.24	
	股東權益報酬率 (%)	5.95	5.65	
	占實收資本 比率 (%)	營業利益	6.8	12.85
		稅前淨利	13.3	13.12
	純益 (損) 率 (%)	6.66	5.22	
	每股盈餘 (元)	1.05	0.97	

### (四) 研究發展狀況

研發工具機加工優化暨遠端可視化技術，精進大小型工具機建置，再依產業別需求發展之高效率加工機種及節能機種。

## 二、一一四年度營業計劃概要

### (一) 經營方針：

1. 注意國內外市場變化積極爭取訂單及開發新興市場。
2. 掌握原物料價格波動及成本費用管控，提升效率生產。
3. 依產業研發設計高加工效率機種及節能機種。
4. 研發跨領域設備開發。
5. 注意營運風險確保經營永續經營。

## (二) 營業目標

114 年全球經濟仍面對諸多挑戰，如美中科技紛爭及地緣政治緊張情勢以及各國央行貨幣政策走向等，這些因素會影響台灣工具機產業在國際上表現，本公司需穩固目前既有市場外，仍持續開拓新興市場及開發潛在客戶新訂單，來保有產業競爭優勢，整體銷售台數預估達 489 台。

## (三) 重要產銷政策

1. 持續全面品質檢驗，減少生產不良率及庫存管控。
2. 加強原料來源之穩定，確保訂單生產無虞。
3. 兩岸生產基地分工市場發揮有利效益。

## 三、未來公司發展策略

持續開發國內外銷售通路據點，並注意客戶信用風險評估，以提升整體銷售利潤，貫徹品質精進提昇，開發新機種產品及改良既有產品，貼近產業加工之需求，發展加工機智能自動化生產及運用，積極人才培養，提升公司競爭力。

## 四、受到外部競爭環境之影響、法規及總體經營環境之影響

113 年受到全球經濟表現不如預期，使終端客戶需求疲弱，導致各國製造活動趨緩，工具機市場需求不如預期，使得產業較往年衰退，本公司為減緩外來因素造成的衝擊，加強潛在市場的拓展，對外全力積極爭取訂單，對內加強效率降低庫存成本費用，以增加獲利空間。

各國央行貨幣政策下，使得匯率波動劇烈，而公司內部則注意匯率的變化情形，適時調整各外幣資產持有部位分散風險，及外銷報價調整的可能性，盡量降低匯率變動對營運的影響。

故公司仍持續發展需持續增加銷售通路的穩健，產品品質精進提升，成本費用之節省，確保公司永續經營發展，運用薪酬獎勵制度適時回饋員工貢獻，以激勵員工提升效益共同創造公司業績及利潤，而落實股東利益最大化。

公司將增加開發新機種，靈活集團市場區域產銷整合策略，加強品質及成本費用之節省，來創造公司業績及利潤。

## 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

##### 1. 董事資料

114年03月31日

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)	選持有股份		在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷 (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	台灣	和鑛投資(股)公司 代表人：林煒輝	不適用 *男 *61-70歲	111.06.09	3年	97.07.15 (註1)	16,501,826	15.28%	16,501,826	15.28%	0	0%	0	0%	西太平洋大學	和鑛投資(股)公司副董事長 光隆精密(開曼)股份有限公司董事	無	無	無	無
董事	台灣	和鑛投資(股)公司 代表人：沈國榮	不適用 *男 *71-80歲	111.06.09	3年	99.07.01	16,501,826	15.28%	16,501,826	15.28%	0	0%	0	0%	美國西太平洋大學MBA碩士、 澳洲雪梨大學MBA、 美國IAU大學榮譽博士、 朝陽科技大學名譽管理 學博士	和鑛投資(股)公司副董事長 和鑛投資(股)公司董事長 華豐橡膠工業股份有限公司董事長 慕康生技醫藥股份有限公司董事長	沈千慈	直系親屬	無	
董事	台灣	沈千慈	女 41-50歲	111.06.09	3年	96.07.01 (註2)	233,788	0.22%	233,788	0.22%	0	0%	0	0%	美國彼得杜拉克管理學院企管系碩士	和鑛投資(股)公司董事、執行長 橙的電子股份有限公司獨立董事 成霖公司獨立董事 公司獨立董事 坦德科技股份有限公司獨立董事 光隆精密(開曼)股份有限公司董事	沈國榮	直系親屬	無	
董事	台灣	黃豐義	男 61-70歲	111.06.09	3年	96.07.01 (註3)	1,611,000	1.49%	902,000	0.84%	0	0%	0	0%	台南高工機械製圖科	和鑛投資(股)公司董事	無	無	無	無
董事	台灣	豪慶投資有限公司 代表人：孫永倉	不適用 *男 *61-70歲	111.06.09	3年	96.07.01	1,517,855	1.41%	1,517,855	1.41%	0	0%	0	0%	新民商工	豪慶投資有限公司董事長	無	無	無	無
董事	台灣	張於正	男 71-80歲	111.06.09	3年	99.07.01	22,066	0.02%	22,066	0.02%	0	0%	0	0%	美國德州奧斯丁大學物理 學博士	中研院儀器工業股份有限公司董事長 金豐公司董事長 和鑛投資(股)公司董事長 佳凌科技股份有限公司董事	無	無	無	無

職稱 (註1)	國籍 或註冊	姓名	性別 年齡 (註2)	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期 (註3)	選 持 有 股 份	現 持 有 股 數	配 偶 、 未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份	利 用 他 人 名 義 持 有 股 份	主 要 經 (學)歷 (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)
獨立 董事	台灣	廖述忠	男 61-70歲	111.06.09	3年	105.07.01	0	0	0%	0	0%	智晶光電股份有限公司獨立董事	無	無
獨立 董事	台灣	王福林	男 71-80歲	111.06.09	3年	105.07.01	0	0	0%	0	0%	逢甲大學公共政策研究所 碩士	無	無
獨立 董事	台灣	郭俊銘	男 61-70歲	111.06.09	3年	111.06.09	0	0	0%	0	0%	國立成功大學材料工程系	無	無

註1：董事長林炎輝於97.07.15~99.06.30擔任春輝投資股份有限公司董事代表人。

註2：董事沈千慈於96.07.01~108.06.30擔任監察人。

註3：董事黃豐義於96.07.01~108.06.30擔任監察人。

## 2. 法人股東之主要股東

114年03月31日

法人股東名稱(註1)	法人股東之主要股東(註2)
和鑽投資股份有限公司	和大工業股份有限公司(100%)
豪慶投資有限公司	孫永倉(30.00%)、孫名毅(23.34%)、孫有廷(23.33%)、孫國維(23.33%)

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(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。

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

114年3月31日

法人名稱(註1)	法人之主要股東(註2)
和大工業股份有限公司	仟鑽股份有限公司(4.41%)、中部投資股份有限公司(4.29%)、高鋒工業股份有限公司(2.66%)、中部汽車股份有限公司(2.65%)、林炎輝(1.36%)、沈國榮(1.36%)、林美玉(1.17%)、陳威達(0.98%)、台灣人壽保險股份有限公司(0.97%)、匯豐銀行託管摩根士丹利國際有限公司專戶(0.75%)

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。

註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。

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」。

#### 4. 董事及監察人資料

##### (1) 董事及監察人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(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
和鑽投資(股)公司 代表人：林炎輝	具有商務、財務、會計及公司業務所需 之工作經驗及專業知識與技能。		無
和鑽投資(股)公司 代表人：沈國榮	具有商務、財務、會計及公司業務所需 之工作經驗及專業知識與技能。		無
沈千慈	具有商務、財務、會計及公司業務所需 之工作經驗及專業知識與技能。		兼任三家 橙的電子股份有限公司 獨立董事 成霖企業股份有限公司 獨立董事 坦德科技股份有限公司 獨立董事
黃豐義	具有商務、財務、會計及公司業務所需 之工作經驗及專業知識與技能。		無
豪慶投資有限公司 代表人：孫永倉	具有商務、財務、會計及公司業務所需 之工作經驗 及專業知識與技能。		無
張於正	具有商務、財務、會計及公司業務所需 之工作經驗及專業知識與技能。		無
廖述忠	建智聯合會計師事務所執業會計師 具有商務、財務、會計之工作經驗及專 業知識與技能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括 但不限於本人、配偶、二親等以內親 屬未擔任本公司或其關係企業之董 事、監察人或受僱人；未持有公司股 份數；未擔任與本公司有特定關係公 司之董事、監察人或受僱人；未擔任 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。	兼任一家 智晶光電股份有限公司 獨立董事
王福林	具有商務、法律之工作經驗 及專業知 識與技能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括 但不限於本人、配偶、二親等以內親 屬未擔任本公司或其關係企業之董 事、監察人或受僱人；未持有公司股 份數；未擔任與本公司有特定關係公 司之董事、監察人或受僱人；未擔任 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。	無
郭俊銘	具有商務、法律之工作經驗 及專業知 識與技能。 未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括 但不限於本人、配偶、二親等以內親 屬未擔任本公司或其關係企業之董 事、監察人或受僱人；未持有公司股 份數；未擔任與本公司有特定關係公 司之董事、監察人或受僱人；未擔任 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。	無

## (2) 董事會多元化及獨立性：

### 1. 董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、也各自具有產業經驗與相關技能（如：機械、汽車、財會、資訊科技及公益事業等），以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。為強化董事會職能達到公司治理理想目標，依「公司治理守則」第 20 條明載董事會整體應具備之能力如下：1. 營業判斷能力 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

而本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

- (1) 衡諸本公司本屆董事會 9 名董事成員（含 3 名獨立董事），整體具備營業判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力等經驗。
- (2) 本公司所有獨立董事其連續任期均不超過 3 屆。董事成員皆為本國籍，組成結構占比分別為 3 名獨立董事 33%，董事占比為 67%。
- (3) 董事多元化面向、互補及落實情形已包括「公司治理守則」第 20 條載明之標準；未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保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。

### 2. 董事會獨立性：

#### (1) 董事會結構：

本公司訂定董事選舉制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第 14 條之 2」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事（33.3%），6 席非獨立董事（66.7%），全體董事間符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項規定情事。

#### (2) 董事會具獨立性：

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月31日

職稱 (註1)	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(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
					股數	持比率	股數	持比率	股數	持比率			職稱	姓名	關係	
榮譽董事長	台灣	沈國榮	男	96.01.01	98,619	0.09%	0	0%	0	0%	美國西太平洋大學 MBA 碩士、 澳洲雪梨大學 MBA、 美國 IAU 大學榮譽博士、 朝陽科技大學名譽管理學 博士	和業股份有限公司 董事長 華豐橡膠工業股份有限公司 董事 公康生技醫藥股份有限公司 董事長	無	無	無	無
董事長	台灣	林炎輝	男	111.06.09	10,000	0.01%	0	0%	0	0%	西太平洋大學	和業股份有限公司 副董事長 光隆精密(開曼)股份有限公司 董事	無	無	無	無
總經理	台灣	陳振中	男	108.08.08	1,000	0.00%	0	0%	0	0%	南亞工專機械系	全高有限公司董事長	無	無	無	無
研發部副總經理	台灣	吳勝敬	男	111.11.09	9,726	0.01%	0	0%	0	0%	中興大學工學碩士	無	無	無	無	無
營業部副總經理	台灣	游裕逸	男	111.08.11	0	0%	0	0%	0	0%	聯合工專機械科	高鋒機械工業(淮安)有限公司 總經理	無	無	無	無
製造部協理	台灣	張欽祺	男	103.03.01	0	0%	0	0%	0	0%	新民高中資訊科	無	無	無	無	無
管理部經理	台灣	陳泰霖	男	110.11.10	0	0%	0	0%	0	0%	靜宜大學會計學系碩士	無	無	無	無	無

備註：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、最近年度支付董事(含獨立董事)、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)

單位:新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)		來外公外資或子公司以轉投資業公司(註11)領自董事母酬金						
		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)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註10)								
		本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)	本公司	財務報告內所有公司(註7)							
董事長	和鑽投資	0	0	0	0	776	776	0	0	0	0	776	0.68%	776	0.68%	無		
董事長	和鑽投資 代表人:林炎輝 (註1)	0	0	0	145	145	145	145	145	2,208	2,607	180	0	180	2.533%	2,932	2.58%	無
董事	和鑽投資 代表人:沈國榮 (註2)	0	0	0	145	145	145	145	145	1,788	2,681	141	0	141	2.074%	2,967	2.61%	無
董事	沈千慈	0	0	0	145	145	145	145	145	0	0	0	0	0	455%	455	0.40%	無
董事	黃豐義	0	0	0	145	145	145	145	145	0	0	0	0	0	456%	456	0.40%	無
董事	豪慶投資	0	0	0	311	311	311	311	311	0	0	0	0	0	311%	311	0.27%	無
董事	豪慶投資 代表人:孫永倉	0	0	0	145	145	145	145	145	0	0	0	0	0	145%	145	0.13%	無
董事	張於正	0	0	0	311	311	311	311	311	0	0	0	0	0	456%	456	0.40%	無
獨立董事	廖述忠	0	0	0	505	505	505	505	505	0	0	0	0	0	505%	505	0.44%	無
獨立董事	王福林	0	0	0	505	505	505	505	505	0	0	0	0	0	505%	505	0.44%	無
獨立董事	郭俊銘	0	0	0	505	505	505	505	505	0	0	0	0	0	505%	505	0.44%	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;

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:

註1:支付林炎輝董事長配車1,572仟元(未併入13年新資、獎金及特支費內)。

註2:支付沈國榮董事配車1,000仟元及司機報酬306仟元(未併入13年新資、獎金及特支費內),於11/06/09改選連任董事。

(二)、監察人之酬金:本公司於108/6/11取消監察人設置,成立審計委員會,故不適用。

(三)、總經理及副總經理之酬金（個別揭露揭露姓名及酬金方式）

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比 (註8)		自 來 取 予 子 外 事 業 公 司 或 母 公 司 酬 金 (註9)
		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		
		財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	
董事長	林炎輝	1,808	1,852	0	0	400	755	180	0	180	0	2,388 2.10%	2,787 2.45%	無
榮譽董事長	沈國榮	1,538	2,076	0	0	250	605	141	0	141	0	1,929 1.70%	2,822 2.49%	無
總經理	陳振中	1,696	1,696	33	33	270	270	105	0	105	0	2,104 1.85%	2,104 1.85%	無
營業部副總經理	游裕逸	1,203	1,863	93	93	210	565	76	0	76	0	1,582 1.39%	2,597 2.29%	無
研發部副總經理	吳勝墩	1,429	1,429	108	108	260	260	76	0	76	0	1,873 1.65%	1,873 1.65%	無

\*不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者(例如：總裁、執行長、總監...等等)，均應予揭露。

(四)、上市上櫃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）

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比 (註6)		自 來 取 予 子 外 事 業 公 司 或 母 公 司 酬 金 (註7)
		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		本公司		
		財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	財務報告 內所有公 司(註5)	本公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	
榮譽董事長	沈國榮	1,538	2,076	0	0	250	605	141	0	141	0	1,929 1.70%	2,822 2.49%	無
董事長	林炎輝	1,808	1,852	0	0	400	755	180	0	180	0	2,388 2.10%	2,787 2.45%	無
營業部副總經理	游裕逸	1,203	1,863	93	93	210	565	76	0	76	0	1,582 1.39%	2,597 2.29%	無
總經理	陳振中	1,696	1,696	33	33	270	270	105	0	105	0	2,104 1.85%	2,104 1.85%	無
研發部副總經理	吳勝墩	1,429	1,429	108	108	260	260	76	0	76	0	1,873 1.65%	1,873 1.65%	無

單位：新台幣仟元

## (五)、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：(擬議數)

114年3月31日

	職稱 (註1)	姓名 (註1)	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純 益之比例(%)
經理人	榮譽董事長	沈國榮	0	683仟元	683仟元	0.60%
	董事長	林炎輝				
	總經理	陳振中				
	研發部副總經理	吳勝墩				
	營業部副總經理	游裕逸				
	製造部協理	張欽棋				
	管理部經理	陳泰霖				

註：113年度員工酬勞預估發放金額。

(六)、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、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 近二年董事、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：

單位：新台幣仟元

年度	113年度				112年度			
	本公司	佔稅後 純益(%)	合併報表內所 有公司	佔稅後純 益(%)	本公司	佔稅後 純益(%)	合併報表內所 有公司	佔稅後 純益(%)
職稱								
董事	8,721	7.68%	10,013	8.82%	9,881	9.47%	10,708	10.26%
總經理及副 總經理	9,876	8.70%	12,183	10.73%	10,167	9.74%	11,822	11.33%

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之關聯性：

(1). 董事酬勞之政策擬訂，已明訂本公司章程，總經理酬勞於聘用時呈董事長核准並經董事會通過，副總經理以下則經總經理核准。

3. 經營績效及未來風險之關聯性：

(1). 經營績效的優劣，影響經營主管獎金之發放。

(2). 113年度年度決算為稅後淨利新台幣113,537仟元，每股擬分配0.8元現金股利。依公司章程第廿六條：本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之三為員工酬勞，董事酬勞不得高於百分之五，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。113年度提撥董事酬勞2,019仟元，員工酬勞4,039仟元，本產業113年市況不佳影響，營收及毛利下滑，故董事酬金及員工酬勞提撥金額減少。

(3). 支付公司董事、總經理及副總經理酬金將依據未來風險因素適當調整之，且不應引導董事、總經理及副總經理因追求酬金而從事逾越公司風險之行為，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失之不當情事。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)、董事會運作情形

(1) 最近年度董事會開會5次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註2)	備註
董事長	和鑽投資股份有限公司 代表人：林炎輝	5	0	100%	
董事	和鑽投資股份有限公司 代表人：沈國榮	5	0	100%	
董事	豪慶投資有限公司 代表人：孫永倉	5	0	100%	
董事	張於正	5	0	100%	
董事	沈千慈	5	0	100%	
董事	黃豐義	3	2	60%	
獨立董事	廖述忠	5	0	100%	
獨立董事	王福林	5	0	100%	
獨立董事	郭俊銘	3	2	60%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項。

113年度及截至114年04月底止，共召開七次董事會議，決議事項內容如年報第33-34頁，所有獨立董事對於證交法第14條之3所列事項均無異議照案通過。

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

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

3、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形。

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

1. 本公司已由全體獨立董事組成審計委員會取代監察人職務。

2. 本公司定期提供進修相關資訊，促使有效落實公司治理制度，以提升董事會職能。

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。

(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
每年執行一次	113年01月01日至113年12月31日之績效進行評估。	包括董事會、個別功能性委員會(薪資報酬委員會)之績效評估。	以自評方式進行，於114年3月13日董事會報告。	<p>(一) 「董事成員自評問卷」由全體董事成員自評，評估面向包括：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以及內部控制等六大面向，共28個項目。</p> <p>(二) 「功能性委員會績效考核自評問卷」由各功能性委員會召集人進行評估，評估面向包括：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會品質、功能性委員會組成及成員選任以及內部控制等五大面向。</p> <p>(三) 「董事會績效考核自評問卷」由公司進行評估，評估面向包括：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、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共45個項目。</p>

(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：

最近年度審計委員會開會5次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註1、註2)	備註
獨立董事(召集人)	廖述忠	5	0	100%	
獨立董事	王福林	5	0	100%	
獨立董事	郭俊銘	3	2	60%	

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。

113年審計委員會決議事項：

日期	議案內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
113/03/13	1. 通過一一二年度「內部控制聲明書」，送董事會討論。 2. 通過本公司一一二年度營業報告書及決算表冊，送董事會討論。 3. 通過本公司一一二年度盈餘分配案，送	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。	經全體出席董事決議同意通過。

	<p>董事會討論。</p> <p>4. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，送董事會討論。</p> <p>5. 通過修正本公司「董事會議事規則」，送董事會討論。</p>		
113/05/09	<p>1. 通過一一三年第一季合併財務報表，送董事會討論。</p> <p>2. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，送董事會討論。</p>	全體出席委員同意通過，提請董事會討論。	經全體出席董事決議同意通過。
113/08/08	<p>1. 通過一一三年第二季合併財務報表，送董事會討論。</p> <p>2. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，送董事會討論。</p> <p>3. 通過修正本公司「審計委員會組織規程」，送董事會討論。</p> <p>4. 通過本公司為和府建設股份有限公司背書保證向金融機構借款展延案，送董事會討論。</p> <p>5. 通過本公司神岡區仁愛段不動產擬予處分案，送董事會討論。</p>	全體出席委員同意通過，提請董事會討論。	經全體出席董事決議同意通過。
113/11/07	<p>1. 通過本公司一一三年第三季合併財務報表，送董事會討論。</p> <p>2. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，送董事會討論。</p> <p>3. 通過本公司一一四年年度預算資料，送董事會討論。</p> <p>4. 通過一一四年『年度稽核計畫』，送董事會討論。</p> <p>5. 通過訂定本公司「永續報告書編制及驗證作業程序」，送董事會討論。</p> <p>6. 通過本公司神岡區仁愛段不動產處分案，送董事會討論。</p> <p>7. 通過114年度財務報告簽證會計師之委任案，送董事會討論。</p> <p>8. 通過辦理募集與發行國內第二次無擔保轉換公司債案，送董事會討論。</p> <p>9. 通過本公司擬設立新公司投資案，送董事會討論。</p> <p>10. 通過本公司擬對子公司高鋒機械工業(淮安)有限公司資金貸與案，送董事會討論。</p>	全體出席委員同意通過，提請董事會討論。	經全體出席董事決議同意通過。
113/11/28	<p>1. 通過取消神岡區仁愛段不動產處分案，送董事會討論。</p> <p>2. 通過將建造中之嘉義大埔美社區之工程合約移轉予關係人追認案，送董事會討論。</p> <p>3. 通過向關係人承租北屯區鑫新平段70-1地號使用權資產追認案，送董事會討論。</p> <p>4. 通過向關係人承租大雅區科雅路12號使用權資產追認案，送董事會討論。</p>	全體出席委員同意通過，提請董事會討論。	經全體出席董事決議同意通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：本公司審計委員會由全體獨立董事組成，定期召開會議，邀請會計師列席，定期於董事會議進行稽核報告，對於稽核業務執行情形及查核缺失改善情形皆已充分溝通。

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。

(2)、監察人參與董事會運作情形：不適用。

(3)、與財務報告有關人士辭職解任情形彙總：無。



評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務及 則差異情形及 原因
	是	否	
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議事錄等）？	V	(一) 本公司於112年3月16日董事會決議通過，由本公司管理部陳泰霖經理擔任(二) 陳泰霖經理具備公開發行公司從事財務等管理工作經驗達六年以上。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、與投資人關係相關之事務、依法辦理董事會及股東會議事錄等)。本公司董事會及股東會議事錄、其他依公司章程或契約所訂定之事項等)。本公司治理主管已於自擔任職務之日起一年內進修30小時、之後每年持續進修。	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？	V	本公司設有發言人及代理發言人及股務承辦人員，並於公司網站(網址http://www.kafo.com.tw)建立利害關係人專區，藉以建立與利害關係人之溝通管道。	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會事務？	V	本公司有委任專業股務代辦機構辦理股東會事宜。	符合公司治理實務守則規定
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？ (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)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V V V	(一) 本公司網址http://www.kafo.com.tw。介紹公司狀況及有關業務，並依主管機關規定於公開資訊觀測站公告申報各項財務業務及公司治理資訊。 (二) 本公司依工作執掌設有專人執行之，並建立發言人及代理發言人制度；投資人亦可藉由公開資訊觀測站查詢本公司財務、業務及本公司治理資訊。 (三) 公司未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但仍依規定期限公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	符合公司治理實務守則規定
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V	本公司目前尚未訂定公司治理實務守則，然則本公司之公司治理分散於各內控中，並於員工到職時宣告管理規章，輔導員工遵循公司規定。 各項本公司實施情形如下： 1. 本公司董事參考「上市上櫃董事、監察人進修推行要點」之規定，目前依個人需求自行進修。各董事之進修以參加各類講座及研討會為主，及由公司辦理進修課程。113年度符合規定進修共計63小時。	符合公司治理實務守則規定

評估項目	運作情形		與上市櫃公司 治理實務守 則差異情形及 原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>2. 本公司與客戶保持暢通之溝通管道，執行情形：良好。</p> <p>3. 本公司購置董監事責任保險：每年例行購置，保險期間113/9/1-114/9/1。</p> <p>4. 本公司奉公守法、重視勞資關係提供就業機會以善盡社會責任。</p> <p>5. 本公司相關人員對公司治理相關進修情形：見下表。</p>	
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>(一)股東常會是否同時採行電子投票及董監候選人提名制：是。</p> <p>(二)公司對於股東常會議案是否採逐案票決，並將每項議案股東同意、反對及棄權之結果記載於議事錄：是。</p> <p>(三)公司之董事、監察人之進修：本公司不定期由經營團隊、簽證會計師、律師及證券商為董事提供法規資訊變動及公司經營上之相關資訊，各董事之相關外部進修課程將視需要自行安排參加。</p> <p>(四)公開資訊揭露英文版文件：本公司將依循法規規定需要製作英文版文件，並逐步強化相關資訊。</p>			

#### 1. 公司相關人員對公司治理相關進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
管理部經理	陳泰霖	113.2.26	財團法人會計研究發展基金會	『財務審閱』常見缺失及重要內控法規實務解析	6
管理部經理	陳泰霖	113.4.23	資通暨個人資訊安全技術與服務學聯盟	領袖策略，AI時代的資安佈局	3
管理部經理	陳泰霖	113.7.3	台灣證券交易所	2024國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6
管理部經理	陳泰霖	113.9.6	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
管理部經理	陳泰霖	113.8.23 113.9.24	台灣科學工業園區科學工業同業公會 中區辦事處	113年度會計主管持續進修課程	12
稽核室	林麗珠	113.2.21	中華民國內部稽核協會	1、從法令遵循看 ESG 浪潮下的雇主責任 2、內部稽核人員與獨立董事之溝通	6
稽核室	林麗珠	113.7.10	中華民國內部稽核協會	永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6
稽核室	林麗珠	113.9.24	中華民國內部稽核協會	資訊業務查核實務研習班	6
稽核室	王淑芬	114.1.10	財團法人會計研究發展基金會	企業『溫室氣體盤查』內控管理實務解析	6
稽核室	王淑芬	114.1.24	財團法人會計研究發展基金會	最新『年報/永續資訊/財報編製』相關法令彙析與內控管理實務	6

2. 員工之進修訓練：

項目	班次數	總人次	總時數	總費用
1. 專業職能訓練	70	315	2,381.0	336,715
2. 主管才能訓練	6	6	36.0	10,300
3. 通職訓練	23	451	2,467.0	533,222
總計	99	772	4,884.0	880,237

### 3、本公司之董監事對公司治理相關進修情形：

	職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
1	董事	張於正	113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
			113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
2	獨立董事	廖述忠	113/04/23	中華民國會計師公會全國聯合會	公司及個人 CFC 實務運用解析-兼海外資金匯入查核	3
			113/04/23	中華民國會計師公會全國聯合會	公司及個人 CFC 實務運用解析-兼海外資金匯入查核	3
			113/04/15	中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例研析	3
3	董事	黃豐義	113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
			113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
4	董事	沈千慈	113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
			113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
			113/07/26	社團法人中華公司治理協會	內線交易防制與因應之道	3
			113/04/18	社團法人台灣董事學會	財富傳承思考面向解析	3
5	獨立董事	郭俊銘	113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
			113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
6	法人董事代表人	孫永倉	113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
			113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
7	獨立董事	王福林	113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
			113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
8	法人董事代表人	沈國榮	113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
			113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3
9	法人董事代表人	林炎輝	113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	企業永續經營的強化之道，將 ESG 風險轉化機會，打造企業永續競爭力	3
			113/08/08	台灣科學工業園區科學工業同業公會	遺贈稅常見疏漏及不動產傳承思維	3

### 4. 會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
會計師本人或其配偶、未成年子女是否有與本公司有投資或分享財務利益之關係	否	是
會計師或審計服務小組成員目前或最近二年內是否有擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是
會計師是否有與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係	否	是
卸任一年以內之共同執業會計師並是否有擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是

(四)、薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

(1)薪資報酬委員會成員資料

114年03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
獨立董事 (召集人)	王福林	具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
獨立董事	廖述忠	建智聯合會計師事務所執業會計師。具有商務、財務、會計之工作經驗及專業知識與技能。未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	兼任1家智晶光電股份有限公司薪酬委員。
獨立董事	郭俊銘	具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗及專業知識與技能。未有公司法第30條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近2年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無

## (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：111 年 08 月 11 日至 114 年 06 月 9 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事(召集人)	王福林	2	0	100%	
獨立董事	廖述忠	2	0	100%	
獨立董事	郭俊銘	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 1、 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。  
113年度薪酬委員會會議決議：

日期	議案內容	薪酬委員會決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
113/03/14	一一二年度董事酬勞及員工酬勞分派。	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。	經全體出席董事決議同意通過。
113/11/07	本公司經理人113年度發放年終獎金案。	全體出席委員同意通過，提請董事會決議。	經全體出席董事決議同意通過。
- 2、 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(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。
- (2) 年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，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開會次數及其實際出席次數計算之。

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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則 差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司由總經理室擔任窗口，並結合管理部及各單位共同推動企業社會責任相關策略及制度之規劃、實施成效之檢討改進，推動落實。並於每年召開之董事會針對永續發展之督導情形，包含管理方針、策略與目標制定、檢討措施等進行報告。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司設有專責單位，負責公司治理、企業社會責任、誠信經營、風險管理等議題之政策，管理方針及目標訂定及監督，並每年定期檢討。
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		1.公司設置「工安課」專責勞工安全及環境品質事務，每月執行環境及勞動安全檢查。 2.公司通過國際 ISO 14001 環境管理驗證，此乃 ISO 組織採行環境管理系統以控制環境的衝擊，展現提升組織卓越環境績效的符合性，達成環境、社會及經濟之均衡，對於永續發展、透明和責任等社會期望訂定出 ISO 14001 環境管理系統以供組織有環保的知識工具與技術來管理環境風險。
(二)公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率節能設計之設備，降低企業及產品能源消耗，並擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。
(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？	V		公司已評估氣候變遷對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
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		無差異

1.最近兩年之統計數據：		
	112年度	113年度
範疇一 直接溫室氣體 排放	96.1380 噸 CO <sub>2</sub> e	95.6469 噸 CO <sub>2</sub> e

推動項目	執行情形	與上市上櫃公司永續發展實務守則															
	<table border="1" data-bbox="159 712 582 1265"> <tr> <td data-bbox="159 712 300 884">範疇二 間接溫室氣體 排放</td> <td data-bbox="159 884 300 1057">1584.1394噸 CO2e</td> <td data-bbox="159 1057 300 1265">1503.1630噸 CO2e</td> </tr> <tr> <td data-bbox="300 712 391 884">溫室氣體排放 總計</td> <td data-bbox="300 884 391 1057">1680.2775噸 CO2e</td> <td data-bbox="300 1057 391 1265">1598.8099噸 CO2e</td> </tr> <tr> <td data-bbox="391 712 438 884">用電量</td> <td data-bbox="391 884 438 1057">3,206.7仟度</td> <td data-bbox="391 1057 438 1265">3042.8仟度</td> </tr> <tr> <td data-bbox="438 712 529 884">用水量</td> <td data-bbox="438 884 529 1057">10,573 立方 公尺</td> <td data-bbox="438 1057 529 1265">8159.5 立方 公尺</td> </tr> <tr> <td data-bbox="529 712 582 884">廢棄物</td> <td data-bbox="529 884 582 1057">36公噸</td> <td data-bbox="529 1057 582 1265">36公噸</td> </tr> </table> <p data-bbox="582 616 1029 1265">2. 公司於 111 年 4 月 29 日董事會通過溫室氣體盤查及確信時程計畫，公司目前已統計過去兩年用電量、用水量及廢棄物總重量，並制定推動各項節約用水、用電措施：</p> <p data-bbox="582 1265 1029 1429">(1) 廠區配合建置太陽能發電機組，以減少碳排放量。  (2) 空調氣溫 28°C 以下中央空調限制啟動，減少開動時間僅限在九時至十六時內。  (3) 轉換節能燈具並隨手關燈及空調之政策督促。  (4) 節約用水：廠區設置雨水回收機制及減壓節水。  (5) 節約用油：公務車購置以低油耗車種為優先，並鼓勵出勤共乘。  (6) 節約用電：全廠安裝智慧電錶，精準監控用電，降低無效電力。</p>	範疇二 間接溫室氣體 排放	1584.1394噸 CO2e	1503.1630噸 CO2e	溫室氣體排放 總計	1680.2775噸 CO2e	1598.8099噸 CO2e	用電量	3,206.7仟度	3042.8仟度	用水量	10,573 立方 公尺	8159.5 立方 公尺	廢棄物	36公噸	36公噸	
範疇二 間接溫室氣體 排放	1584.1394噸 CO2e	1503.1630噸 CO2e															
溫室氣體排放 總計	1680.2775噸 CO2e	1598.8099噸 CO2e															
用電量	3,206.7仟度	3042.8仟度															
用水量	10,573 立方 公尺	8159.5 立方 公尺															
廢棄物	36公噸	36公噸															
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	無差異															
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施 (包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V	無差異															

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V	<p>1. 工作環境符合政府職業安全衛生相關法規。</p> <p>2. 公司已建置 ISO 45001，用於管理職業安全衛生風險並改善績效，達到企業永續經營的目標、展現企業的社會責任。</p> <p>3. 113年度實施員工安全與健康教育訓練時數為991人時。</p> <p>4. 113年度職災件數為2件/2人，相關措施為要求人員遵守作業規範，加強要求作業時應使用個人防護具。</p>	無差異
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	<p>每年從組織需求、部門需求及個人需求，以規劃安排人員能力補強及人才培訓計畫。</p>	無差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V	<p>對產品與服務之行銷及標示，皆遵循相關法規及國際準則。公司各項生產、採購、服務流程均與客戶及廠商簽訂合約，明定雙方權利及義務關係。提供產品保固一年措施及售服人員國內地區24小時處理回覆機制。</p>	無差異
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V	<p>公司依 ISO 之精神前溯要求供應商提供過往相關紀錄。公司與其主要供應商之契約約定含供應商如涉及違反其企業社會責任政策，且對環境與社會有顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。</p>	無差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V	<p>目前委託專業機構輔導編製永續報告書中。</p>	無差異
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：本公司尚未訂定企業社會責任守則。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一) 環保：導入產品綠色設計之觀念，力行省水及節能減碳，資源回收利用等，降低對環境衝擊，並對員工加強宣導。			
(二) 社會貢獻：贊助地方政府辦理民俗藝文活動經費及採購盛產農產協助農民生計。			
(三) 社會公益：成立社福基金會照顧弱勢物資發放及聘僱身心障礙員工及偏鄉文化活動舉辦。			
(四) 消費者權益：由專人即時與客戶溝通，並定期舉行售服及客訴會議進行檢討。			

(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
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。	依金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」規劃，本公司適用第三階段溫室氣體盤查查及查證(115年完成盤查、117年完成查證)，後續將依循主管機關指引按季提報董事會控管。
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)。	本公司截止年報刊印日止，尚未完成辨識之氣候風險與機會，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司截止年報刊印日止，尚未完成評估極端氣候事件及轉型行動對財務之影響，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
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。	本公司截止年報刊印日止，尚未完成氣候風險之辨識、評估及管理流程，相關內容將於完成後揭露於本公司官方網站。
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。	尚在評估中
6. 若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。	尚在評估中
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	根據環境部氣候變遷因應法公告，第一波、第二波納管廠商須繳交碳費，一般費率每噸碳費300元、優惠費率A每噸碳費50元、優惠費率B每噸碳費100元，環境部於2025/3/24公告第三波名單包含商業服務類別(百貨業、旅館業、零售業者、製造業年排放量大於一萬噸者)，雖目前本公司未被納入，但我司內部仍以國內一般費率300元作為價格基礎，以評估本公司含子子公司營運據點內部排放熱點與外部範疇三價值鏈產生之溫室氣體排放，以降低碳成本造成之財務衝擊。
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；若使用破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。	目前優先以本公司含子子公司營運控制法將範疇一、範疇二、範疇三碳盤查逐步優化，並取得國際第三方驗證為原則。先審視自身碳排放分布情形，找出碳排放熱點，進而規劃中長期減碳目標。 本公司契約容量超過800kW，因此依照能源署法規每年需減少用電1%，作為本公司範疇二減碳每年1%目標。針對破抵換與再生能源憑證依照短期計畫仍以子子公司合併範疇一、範疇二、範疇三碳盤查逐步優化為原則，訂定精確且完善的基準年，以制定淨零路徑與未來再生能源、破抵換等數量規劃。
9. 溫室氣體盤查查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫	本公司截止年報刊印日止，非屬符合一定條件之公司，故不適用。

## 2. 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### (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。			
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」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證(即115年完成盤查，117年完成查證)，本公司及其子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查及查證(即116年完成盤查，118年完成查證)，將持續依主管機關發布之參考指引及相關規定，完成設置專(兼)職單位、各計畫項目詳細推動時程、擬定完整盤查程序及董事會督導及控管階段性目標等計畫內，並將執行進度彙整提報董事會，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。本公司已於113年開始進行112年度母公司 ISO14064-1:2018組織溫室氣體盤查，以了解企業組織內外部碳排放分量分布情形。114年持續進行113年度溫室氣體盤查作業，預計114年8月底前可完成溫室氣體盤查。			
112年度盤查廠址包含			
高鋒工業股份有限公司(母公司)：428台中市大雅區科雅路16號			
113年度盤查廠址包含			
高鋒工業股份有限公司(母公司)：428台中市大雅區科雅路16號			
執行查證之範圍		112年度排放量 (噸 CO <sub>2</sub> e)	113年度排放量 (噸 CO <sub>2</sub> e)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	96.1380	95.6469
	範疇二 間接溫室氣體排放	1584.1394	1503.1630
	總計	1680.2775	1598.8099
查證機構		經由經濟部產業發展署低碳化與智慧化診斷輔導計畫完成自主盤查揭露	自主盤查揭露

### (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。	
截至本年報刊印日之最近兩年度，本公司參考 ISO14064-1:2018 組織溫室氣體盤查標準，編製溫室氣體盤查報告書、溫室氣體盤查清冊、溫室氣體盤查程序書，113 年度經由經濟部產業發展署低碳化與智慧化診斷輔導計畫完成自主盤查揭露，並建立內部稽核小組，以確核內部稽核程序，內部稽核範圍為本公司溫室氣體盤查報告書、溫室氣體盤查清冊、溫室氣體盤查程序書，依據所獲取之佐證資料，並未發現溫室氣體盤查報告書、溫室氣體盤查清冊、溫室氣體盤查程序書有重大缺失，未遵循其適用基準編制而須作修正之情事。114 年度持續溫室氣體盤查與內部稽核確認資料正確性。	

### (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。

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」，本公司屬實收資本額50億元以下之公司別，應於第三階段適用溫室氣體盤查及查證(即115年完成盤查，117年完成查證)，本公司及其子公司應於第四階段適用溫室氣體盤查及查證(即116年完成盤查，118年完成查證)，將持續依主管機關發布之參考指引及相關規定，完成設置專(兼)職單位、各計畫項目詳細推動時程、擬定完整盤查程序及董事會督導及控管階段性目標等計畫內，並將執行進度彙暨提報董事會，持續控管溫室氣體盤查及查證揭露時程之完成情形。本公司預計於114年完成113年溫室氣體盤查後，依據該結果提出相關之減量目標、策略及行動計畫。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，公司於112年以母公司為邊界完成盤查，故基準年為112年，其範疇一及範疇二 排放量分別為96,1380噸 CO<sub>2</sub>e 及1584,1394噸 CO<sub>2</sub>e，希望透過下列具體行動進一步落實113年度較基準年減量4.2%為目標，以 SBTi 絕對收縮法1.5度 C 情境作為淨零路徑參照

溫室氣體減量策略及具體行動計畫 合併公司將碳管理融入營運策略之中，包含導入組織溫室氣體盤查、永續資訊內控，尋求減碳突破點，落實減碳作為。

(七)、公司履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<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、做法，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>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>摘要說明</p> <p>(一). 本公司訂定「誠信經營守則」、「防範內線交易管理作業程序」及「道德行為準則」等規章，使勞資雙方均致力企業倫理及職務道德之建立，並要求董事及經理人應率先以身作則，恪遵誠實信用原則，建立誠信篤實的企業文化。</p> <p>(二). 本公司管理規章明定：不得虛偽意思表示謊言及不實報告，使公司誤信而有受損害之虞。不得接受與公司有來往廠商之賄賂或抽取佣金。</p> <p>(三). 本公司管理規章明定：若涉及刑事案件者，因案情重大，公司得逕行命令涉訟員工辦理停職，待訴訟結束後，方得申請復職。公司每筆捐款、贊助款項，皆須報經授權階層核決，均符合相關法令及內部作業程序。</p>	無重大差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？</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，擬定相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為為方案之遵循計畫，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>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一). 本公司訂定「誠信經營守則」於商業往來之前，會考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為，避免與涉有不誠信行為者進行交易。</p> <p>(二). 本公司之董事會盡善良管理人之注意義務，督促本公司防止不誠信行為，並隨時檢討本公司實施成效及持續改進，確保健全誠信經營政策之落實。</p> <p>(三). 本公司為健全誠信經營之管理，由管理部負責誠信經營政策與防範要點之制定與推動。稽核室負責監督各單位執行狀況，做成稽核報告，並定期向董事會報告。</p> <p>(四). 本公司設有嚴謹之會計制度及專責會計單位，財務報告均經簽證會計師查核，確保財務報表之公允性。公司內部稽核單位定期查核前項制度遵循情形，必要時得委請專業人士協助。</p> <p>(五). 本公司透過員工教育訓練及會議中宣導本公司訂定之「誠信經營守則」。</p>	無重大差異
<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</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一). 本公司管理規章訂定有獎懲規則，並特設置人事評議委員會，處理獎懲事宜，並將相關獎懲內容公告。</p> <p>(二). 受本公司依「誠信經營守則」規定，訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。</p> <p>(三). 本公司依「誠信經營守則」規定，保護檢舉人不因檢舉而遭</p>	無重大差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
措施？			
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司於網站 <a href="http://www.kafo.com.tw">http://www.kafo.com.tw</a> 、年報及公開說明書揭露其誠信經營情形及採行措施。
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並訂定之誠信經營守則等情形？			請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異
六、其他有助於瞭解董事、經理人、受僱人及實質控制者進行溝通宣導，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。 1. 將隨時注意政府主管機關及國外對誠信經營相關規範之發展與公告，並鼓勵董事、經理人及受僱人就改善不誠信行為提出建議，俾據以檢討改進以提昇公司誠信經營之成效。 2. 將隨時注意政府主管機關及國外對誠信經營相關規範之發展與公告，並鼓勵董事、經理人及受僱人就改善不誠信行為提出建議，俾據以檢討改進以提昇公司誠信經營之成效。			

(八)、公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

1. 訂定公司治理守則及相關規章：

(1) 董事會通過訂定公司治理之相關守則及規章：「防範內線交易管理作業程序」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「獨立董事職責範疇規則」、「審計委員會組織規程」，由董事會通過實施。

(2) 公司治理相關之規章揭露於本公司網站<http://www.kafo.com.tw/>。

2. 員工行為倫理評鑑：

本公司管理規章第4.4.3.條內容如下，不得違反以下之情事：

員工有下列情事之一者，公司得不經預告，逕予解僱終止契約，不發給資遣費。

(1) 為虛偽意思表示謊言及不實之報告，使公司誤信而有受損害之虞者。

(2) 對於僱主、及其代理人以及其家屬或其他共同工作之勞工實施暴行或有重大侮辱之行為者。

(3) 受有期徒刑以上刑之宣告確定者。

(4) 故意損耗破壞機器、工具、原料、產品或其他公物或洩漏秘密致公司蒙受重大損失者。

(5) 連續曠工三日，或一個月曠工達六日者。

(6) 違反勞動契約或工作規則，情節重大者。

(九)、其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(十)、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

高鋒工業股份有限公司  
內部控制制度聲明書



日期：114年3月13日

本公司民國113年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國113年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 13 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

高鋒工業股份有限公司

董事長：  簽章

總經理：  簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無

- (十一)、最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無
- (十二)、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

日期	股東會通過之重要決議	執行情形
113/06/14	1. 通過一一二年度營業報告書及決算表冊。 2. 通過本公司一一二年度盈餘分配表。	1. 決議通過。 2. 決議通過。

2. 董事會

日期	董事會通過之重要決議
113/03/14	1. 通過一一二年度「內部控制聲明書」，並於期限內申報主管機關。 2. 通過本公司一一二年度營業報告書及決算表冊，並提113年股東常會承認。 3. 通過本公司一一二年度盈餘分配案，並提113年股東常會承認。 4. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，依相關規定辦理。 5. 通過修正本公司「董事會議事規則」部分條文，依相關規定辦理。 6. 通過一一二年度董事酬勞及員工酬勞分派，並提113年股東常會報告。 7. 通過召開一一三年股東常會事宜，依相關規定辦理。
113/05/09	1. 通過一一三年第一季合併財務報表，依相關規定辦理。 2. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，依相關規定辦理。
113/08/08	1. 通過本公司一一三年第二季合併財務報表，依相關規定辦理。 2. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，依相關規定辦理。 3. 通過修正本公司「審計委員會組織規程」，依相關規定辦理。 4. 通過本公司為和府建設股份有限公司背書保證向金融機構借款展延案，依相關規定辦理。 5. 通過本公司神岡區仁愛段不動產擬予處分案，依相關規定辦理。
113/11/07	1. 通過本公司一一三年第三季合併財務報表，依相關規定辦理。 2. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，依相關規定辦理。 3. 通過本公司一一四年度預算資料，依相關規定辦理。 4. 通過一一四年度『年度稽核計畫』，依相關規定辦理。 5. 通過訂定本公司「永續報告書編制及驗證作業程序」，依相關規定辦理。 6. 通過本公司神岡區仁愛段不動產處分案，依相關規定辦理。 7. 通過114年度財務報告簽證會計師之委任案，依相關規定辦理。 8. 通過辦理募集與發行國內第二次無擔保轉換公司債案，依相關規定辦理。 9. 通過本公司擬設立新公司投資案，依相關規定辦理。 10. 通過本公司擬對子公司高鋒機械工業(淮安)有限公司資金貸與案，依相關規定辦理。 11. 通過本公司經理人113年度發放年終獎金案，依相關規定辦理。
113/11/28	1. 通過取消神岡區仁愛段不動產處分案，依相關規定辦理。 2. 通過將建造中之嘉義大埔美社區之工程合約移轉予關係人追認案，依相關規定辦理。 3. 通過向關係人承租北屯區鑫新平段70-1地號使用權資產追認案，依相關規定辦理。 4. 通過向關係人承租大雅區科雅路12號使用權資產追認案，依相關規定辦理。
114/03/13	1. 通過一一三年度「內部控制聲明書」，並於期限內申報主管機關。 2. 通過本公司一一三年度營業報告書及決算表冊，並提114年股東常會承認。 3. 通過本公司一一三年度盈餘分配案，並提114年股東常會承認。 4. 通過本公司應收關係人帳款逾期轉列其他應收款，敬請討論，依相關規定辦理。 5. 通過修正本公司「公司章程」部分條文，並提114年股東常會討論。 6. 通過更換簽證會計師，依相關規定辦理。 7. 通過一一三年度董事酬勞及員工酬勞分派，並提114年股東常會報告。 8. 通過本公司董事、獨立董事改選，並提114年股東常會辦理選舉。

日期	董事會通過之重要決議
	9. 通過解除本公司新選任董事競業禁止之限制案，並提114年股東常會討論。 10. 通過召開一一四年股東常會事宜，依相關規定辦理。
114/04/17	1. 通過投資達佛羅股份有限公司增資案，說明原投資額為2億4仟萬元，但剛審計委員會有決議調整為2億4仟萬元~3億元，調整原因係因國發基金及耀華玻璃暫不出資。經主席徵詢全體出席董事在投資簽約前雙方需有附帶條件方使同意通過，附帶條件如下:1. 合約需表明優先償還債務、2. 與供應商重新談判償還貨款、3. 公司需派適當人員(如財務、業務及研發)駐點。

(十三)、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記錄或書面聲明者：無。

(十四)、最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：無。

#### 四、會計師公費資訊：

##### (一) 會計師公費資訊：

##### 會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

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
				制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
國富浩華聯合會計師事務所	張福郎	2024/01/01~ 2024/12/31	1,720	0	0	0	139	139	1,859	移轉訂價報告及財務報告書製作費等
	邱桂鈴									

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

2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

**五、更換會計師資訊：**

最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者：

(一) 關於前任會計師：

更 換 日 期	114 年 3 月 13 日		
更 換 原 因 及 說 明	為配合會計師事務所內部職務調整之需要，自一一四年第一季財務報告核閱開始，由張福郎會計師及邱桂鈴會計師更換為張福郎會計師及王戊昌會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人	會計師	委任人
	情 況		
	主動終止委任		
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	✓	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二) 關於繼任會計師：不適用。

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

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

職稱	姓名	113年度		當年度截至3月31日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	和鑽投資股份有限公司	0	0	0	0
董事長	和鑽投資股份有限公司 代表人：林炎輝	0	0	10,000	0
董事	和鑽投資股份有限公司 代表人：沈國榮	(155,910)	0	0	0
董事	豪慶投資有限公司	0	0	0	0
董事	豪慶投資有限公司 代表人：孫永倉	0	0	0	0
董事	張於正	0	0	0	0
董事	沈千慈	0	0	0	0
董事	黃豐義	(700,000)	0	(9,000)	0
獨立董事	廖述忠	0	0	0	0
獨立董事	王福林	0	0	0	0
獨立董事	郭俊銘	0	0	0	0
大股東	和鑽投資股份有限公司	0	0	0	0
總經理	陳振中	(250,000)	0	0	0
研發部 副總經理	吳勝墩	(43,000)	0	(6,000)	0
營業部 副總經理	游裕逸	0	0	0	0
製造部協理	張欽棋	(4,189)	0	0	0
管理部經理	陳泰霖	0	0	0	0

註1：持有公司股份總額超過百分之十股東應註明為大股東，並分別列示。

註2：股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，尚應填列下表。

(二) 股權移轉資訊

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
沈國榮	贈與	113/03/22	沈千鈺	直系親屬	155,910	-

八、持股比例占前十大股東，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：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
和鑽投資股份有限公司 代表人：沈國榮	16,501,826 *98,619	15.28% *0.09%	0 *0	0% *0%	0 *0	0% *0%	和大工業股份有限公司 仟鑽股份有限公司	同一代表人 董事長代表人之直系親屬	
仟鑽股份有限公司 代表人：沈千鈺	10,464,999 *432,147	9.69% *0.40%	0 *0	0% *0%	0 *0	0% *0%	和大工業股份有限公司 和鑽投資股份有限公司	董事長代表人之直系親屬	
豪慶投資有限公司 代表人：孫永倉	1,517,855 *51,076	1.41% *0.05%	0 *288,165	0% *0.27%	0 *0	0% *0%	無	無	
莊富美	1,425,800	1.32%	0	0%	0	0%	莊國輝	二親等親屬	
莊愛薇	993,786	0.92%	0	0%	0	0%	莊國輝	直系親屬	
莊國輝	909,269	0.84%	0	0%	0	0%	莊富美 莊愛薇	二親等親屬 直系親屬	
黃豐義	902,000	0.84%	0	0%	0	0%	無	無	
和大工業股份有限公司 代表人：沈國榮	838,878 *98,619	0.78% *0.09%	0	0%	0	0%	和鑽投資股份有限公司 仟鑽股份有限公司	同一代表人 董事長代表人之直系親屬	
洪盟洲	700,000	0.65%	0	0%	0	0%	無	無	
莊邱淑惠	688,937	0.64%	0	0%	0	0%	無	無	

註：前”\*”者為代表人股數。

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：

綜合持股比例

114年03月31日 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
全高有限公司	(註)	100.00%	—	—	(註)	100.00%
和府建設股份有限公司	6,800,000	50.00%	—	—	6,800,000	50.00%
TAKAWA SEI	180,000	60.00%	—	—	180,000	60.00%
World Known MFG(Cayman)Limited	861,000	2.54%	—	—	861,000	2.54%
高鋒機械工業(淮安)有限公司	7,400,000	100.00%	—	—	7,400,000	100.00%
光隆股份有限公司	1,378,378	8.11%	—	—	1,378,378	8.11%
萬大創業投資股份有限公司	1,623,194	6.06%	—	—	1,623,194	6.06%
遠東運動經紀股份有限公司	87,500	17.50%	—	—	87,500	17.50%
富盛資融控股份有限公司	1,816,000	12.97%	—	—	1,816,000	12.97%

註：係有限公司故無股數。

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一)、股本來源

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
95.04	10	120,000,000	1,200,000,000	87,989,995	879,899,950	公司債轉換	無	註1
95.12	10	120,000,000	1,200,000,000	88,178,515	881,785,150	公司債轉換	無	註2
100.03	10	120,000,000	1,200,000,000	84,299,515	842,995,150	註銷庫藏股	無	註3
101.07	10	120,000,000	1,200,000,000	86,828,500	868,285,000	資本公積轉增資	無	註4
102.08	10	120,000,000	1,200,000,000	89,433,355	894,333,550	盈餘轉增資	無	註5
103.09	10	120,000,000	1,200,000,000	93,010,689	930,106,890	盈餘轉增資	無	註6
103.10	10	120,000,000	1,200,000,000	108,010,689	1,080,106,890	現金增資	無	註7
113.10	10	200,000,000	2,000,000,000	108,010,689	1,080,106,890	核定股本變更	無	註8

註1：95.05.08經授商字第09501082330號函。

註2：95.12.07經授商字第09501272490號函。

註3：100.04.12中商字第1000008720號函。

註4：101.07.13中商字第1010016052號函。

註5：102.08.29中商字第1020020909號函。

註6：103.09.03中商字第1030020561號函。

註7：103.10.30中商字第1030025264號函。

註8：113.10.04中商字第1130022057號函。

#### 股份種類

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	108,010,689	91,989,311	200,000,000	上櫃公司股票

註：請註明該股票是否屬上市或上櫃公司股票（如為限制上市或上櫃買賣者，應予加註）。

(二)、主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

#### 主要股東名單

每股面額十元

股份	主要股東名稱		持有股數	持股比例
	和鑽投資股份有限公司		16,501,826	15.28%
	仟鑽股份有限公司		10,464,999	9.69%
	豪慶投資有限公司		1,517,855	1.41%
	莊富美		1,425,800	1.32%
	莊愛薇		993,786	0.92%
	莊國輝		909,269	0.84%
	黃豐義		902,000	0.84%
	和大工業股份有限公司		838,878	0.78%
	洪盟洲		700,000	0.65%
	莊邱淑惠		688,937	0.64%

(三)、公司股利政策及執行狀況。

1. 股利政策：

本公司所營事業環境多變，目前正值生命週期成長階段，為考量公司永續經營，未來資本支出預算與獲利情形，並考量股東對現金流入需求，本公司年度總決算如有盈餘時，除依法繳納稅捐外，應先彌補歷年累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積金及就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，如尚有盈餘時連同上一年度累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議通過後分派或變更之。

本公司股利政策，採平衡股利政策，考量公司獲利狀況及未來營運需求後，擬訂盈餘分配，股利發放採「股票股利」與「現金股利」發放之，其中現金股利發放率為百分之四十至百分之百，惟遇有重大投資計劃時，得將現金股利發放率調降為百分之十至百分之五十，若現金股利低於0.1元，則全數改發放股票股利。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形：

本公司經民國114年3月13日董事會決議通過一一三年度盈餘分配情形如下：

項目	盈餘分配金額
股東紅利-現金股利(每股0.8元)	86,408,551元

預定送交一一四年六月十一日股東常會討論，俟股東常會決議通過後另訂除權息基準日。

3. 預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)、本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本年度並無配發無償配股，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定額或比率：

(1). 依本公司公司章程規定：本公司年度如有獲利，應提撥至少百分之三為員工酬勞，董事酬勞不得高於百分之五，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

員工酬勞得以股票或現金發放，其發放之對象，得包括符合董事會或其授權之人所定條件之從屬公司員工。

(2). 可自公開資訊觀測站之公司治理項下員工酬勞及董事酬勞資訊彙總表查詢本公司董事會通過之員工酬勞及董事酬勞相關資訊。

2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：本期本公司估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎，係以當年度獲利，以章程所定之成數範圍內，依過去經驗估計並認列為當期之費用。實際配發金額若與估列金額有差異時，將於股東會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

(1). 民國113年度有關員工酬勞及董事酬勞配發情形：

本公司114年03月13日董事會決議通過，配發113年度員工酬勞4,039,000元，董事酬勞為新台幣2,019,000元。

(2). 員工酬勞及董事酬勞與認列費用年度估列金額有差異，其差異數、原因及處理情形：無差異。

4. 前一年度(112年度)員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形：

(1). 民國112年度有關員工酬勞及董事酬勞配發情形：

本公司113年03月14日董事會決議通過，配發112年度員工酬勞\$5,172,000元，董事酬勞為新台幣\$3,233,000元。

(2). 員工酬勞及董事酬勞與認列費用年度估列金額有差異，其差異數、原因及處理情形：無差異。

(六)、公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債（含海外公司債）辦理情形：

(一)、公司債辦理情形

公司債種類		國內第二次無擔保轉換公司債
發行（辦理）日期		114年02月26日
面額		新臺幣壹拾萬元整。
發行及交易地點（註）		不適用。
發行價格		依票面金額之100.5%發行。
總額		總面額新臺幣玖億元整。
利率		票面利率0%。
期限		三年期，到期日：117年2月26日
保證機構		不適用。
受託人		臺灣土地銀行股份有限公司
承銷機構		群益金鼎證券股份有限公司
簽證律師		德凱法律事務所邱士芳律師
簽證會計師		不適用。
償還方法		償還方法：除本轉換公司債之持有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之提前收回，或本公司由證券商營業處所買回註銷外，本公司於轉換公司債到期後十個營業日內按債券面額以現金一次償還。
未償還本金		新臺幣玖億元整。
贖回或提前清償之條款		無。
限制條款		無。
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		不適用。
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	0
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債「本次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		請參閱本公司國內第二次無擔保轉換公司債公開說明書「參、二、(八)、4.(2)分析比較各種資金調度來源對發行人當年度每股盈餘稀釋、財務負擔、股權之可能稀釋情形及對現有股東權益影響」之說明。
交換標的委託保管機構名稱		不適用。

(二)、轉換公司債資料

公司債種類 (註1)		第二次(期) 無擔保轉換公司債
年度		當年度截至114年03月31日(註4)
項目		
轉債(註 換市註 公債2 司)	最高	121.6
	最低	100
	平均	113.64
轉換價格		49.2元
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		114年02月26日 49.2元
履行轉換義務方式 (註3)		0股

註 1：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 2：海外公司債如有多處交易地點者，按交易地點分別列示。

註 3：交付已發行股份或發行新股。

註 4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

本公司本次辦理國內第二次無擔保轉換公司債計畫，將全數用以償還銀行借款，經考量主管機關審查時間及資金募集相關作業時程，推估本次資金預計於114年2月募集完成後，即可依其預計進度陸續於114年第一季、第二季及第四季動用資金，以支應償還銀行借款所需資金。

貸款機構	契約期間	原貸款用途	利率(%)	貸款額度(註1)	貸款金額(註1)	本次償還金額			
						114年度			
						第一季	第二季	第四季	合計
盤谷銀行	113/08/09~114/08/05	營運資金	2.12	180,000	160,000	160,000	-	-	160,000
新光銀行	113/07/04~114/07/04	營運資金	2.11	50,000	50,000	50,000	-	-	50,000
兆豐銀行	113/06/22~114/06/21	營運資金	2.08	75,000	70,000	70,000	-	-	70,000
土地銀行 聯貸-丙項	111/04/28~116/04/28	中期營運週轉金	1.68	200,000	200,000	200,000	-	-	200,000
土地銀行 聯貸-甲項	111/04/28~116/04/28	充實營運資金	2.71	600,000	428,572	260,000	85,700	85,700	424,500
合計				1,505,000	908,572	740,000	85,700	85,700	904,500

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)、業務範圍：

##### 1. 公司目前所經營業務之主要內容及其營業比重

本公司主要經營業務包括各種工作母機及機械設備等之製造與買賣等。

單位：新台幣仟元

比 重	113年度	
	銷售額	%
立式切削中心機	537,914	31.60%
龍門切削中心機	1,027,596	60.36%
臥式切削中心機	29,610	1.74%
其他	107,249	6.30%
合計	1,702,369	100.00%

##### 2. 公司目前之產品

###### (1). 立式加工中心機- KA/CV/SV/DV/VMC 系列。

立式五軸加工機- CV-400/500UA、KFO-620-5AX。

深孔加工中心機- KGD-600-4。

###### (2). 臥式切削中心機- HMC-500/630/800/1000。

臥式五軸加工機- HF-500。

###### (3). 龍門加工中心機- B/BMC 系列。

龍門五面加工中心機- RV 系列。

龍門五軸加工中心機- RV5A 系列。

###### (4). 動樑龍門五面加工中心機- KRV 系列。

###### (5). 天車五面龍門加工機- KG 系列。

天車五軸龍門加工機- KG5A 系列。

###### (6). 高速龍門加工機- PV 系列。

###### (7). 自動化線專案。

#### (二)、產業概況

##### 1. 產業之現況與發展

###### (1). 全球市場概況

全球經濟受到包括中東與俄烏地緣政治緊張、通膨升溫、原材料與物流成本上升，以及匯率波動等，再加上美國川普新政的可能推行、供應鏈重組動態，以及國際淨零減碳政策帶來的經貿變化讓工具機市場的復甦前景感到憂慮，資本支出趨於觀望，需求也顯得疲弱。在此情勢下，2025年的全球工具機產業，預期在自動化、智慧化、技術創新和 AI 結合應用等方面持續發展，以應對來自經濟與地緣政治的不確定性。

###### (2). 我國市場概況

###### A. 我國工具機產業概況

依據財政部關稅總局資料處理處提供之我國各關區的出口報單資料，由台灣工具機暨零組件工業同業公會 (TMBA) 統計，2024 年 1-12 月工具機累計出口金額近 22.18 億美元，較 2023 年同期減少 14.8%。其中，金屬切削工具機出口累計金額為 18.34 美元，較去年同期減少 16.8%，金

屬切削工具機出口累計金額為 18.34 億美元，較去年同期減少 16.8%，金屬成型工具機出口累計金額為 3.83 億美元，較去年同期減少 3.7%。相關數據請參考表 1。

表1、2024年1-12月台灣工具機出口統計

單位:千美元

機種	2024年12月金額	2024年11月金額	前月比	2024年1-12月金額	2023年1-12月金額	同期比
放電、雷射、超音波工具機	16,224	11,765	37.9%	158,085	167,104	-5.4%
綜合加工機	57,797	55,043	5.0%	658,205	871,752	-24.5%
車床	48,287	41,326	16.8%	533,625	651,566	-18.1%
鑽、鏜、銑、攻螺紋工具機	15,698	9,896	58.6%	157,079	160,402	-2.1%
磨床	18,534	19,490	-4.9%	214,621	217,061	-1.1%
刨、插、拉、齒削工具機	9,903	10,513	-5.8%	112,866	135,987	-17.0%
金屬切削工具機	166,443	148,033	12.4%	1,834,481	2,203,872	-16.8%
鍛壓、沖壓成型工具機	41,027	37,865	8.4%	309,699	317,027	-2.3%
其他成型工具機	7,170	8,060	-11.0%	73,723	80,986	-9.0%
金屬成型工具機	48,197	45,925	4.9%	383,422	398,013	-3.7%
工具機總和	214,640	193,958	10.7%	2,217,903	2,601,885	-14.8%

資料來源：中華民國財政部關稅總局；整理：台灣工具機暨零組件工業同業公會(TMBA)

### B. 我國工具機外銷概況

依據台灣工具機暨零組件工業同業公會(TMBA)統計，2024年1-12月工具機出口前十大國家依出口金額排序為中國(含香港)、美國、土耳其、印度、越南、泰國、德國、荷蘭、日本及南韓。其中，排名第一的中國大陸，去年出口金額 6.31 億美元、年減 11.5%，占比 28.4%；第二的美國為 3.41 億美元、年減 9.7%，占比 15.4%；土耳其 1.92 億美元、年減 33.6%，占比 8.7%；印度 1.45 億美元，則是大幅成長 20.8%。詳細統計數值請參考表 2 及圖 1。

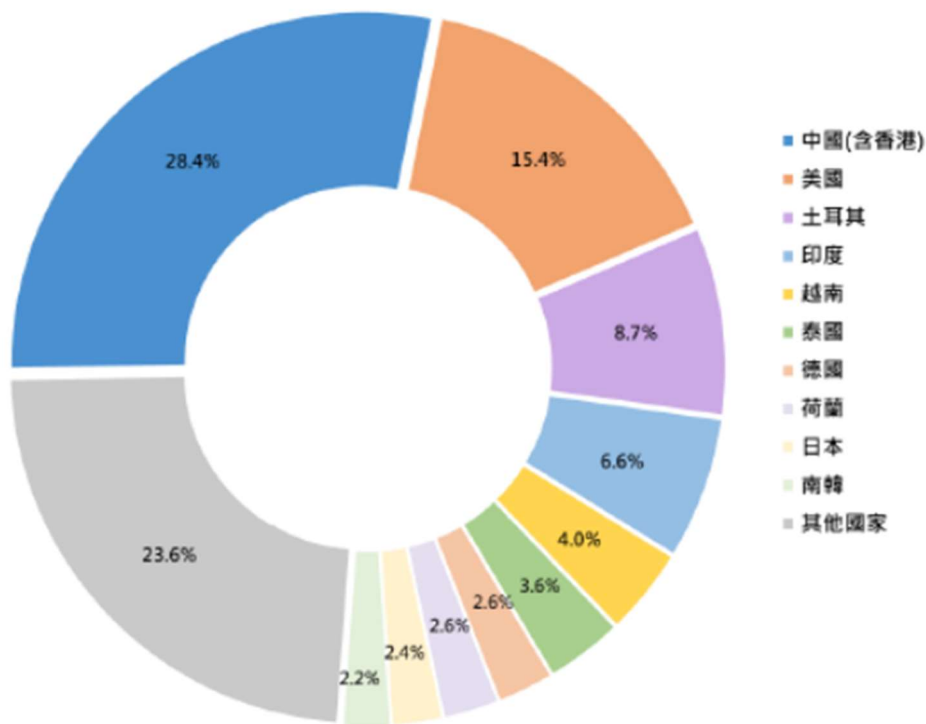
表2、2024年1-12月台灣工具機主要出口國家

單位:千美元

名次	國別	2024年12月金額	2024年11月金額	前月比(%)	2024年1-12月金額	2023年1-12月金額	同期比(%)
1	中國(含香港)	60,398	56,663	6.6% ▲	630,585	712,685	-11.5% ▼
2	美國	31,657	32,168	-1.6% ▼	341,306	377,814	-9.7% ▼
3	土耳其	8,690	12,203	-28.8% ▼	192,287	289,789	-33.6% ▼
4	印度	17,532	15,196	15.4% ▲	145,867	120,701	20.8% ▲
5	越南	12,485	10,897	14.6% ▲	89,562	71,364	25.5% ▲
6	泰國	12,438	5,686	118.7% ▲	79,522	67,474	17.9% ▲
7	德國	3,415	3,268	4.5% ▲	58,136	78,265	-25.7% ▼
8	荷蘭	5,951	3,710	60.4% ▲	57,247	84,343	-32.1% ▼
9	日本	4,961	5,652	-12.2% ▼	52,265	66,557	-21.5% ▼
10	南韓	3,127	4,048	-22.8% ▼	48,670	40,104	21.4% ▲
	其他國家	53,986	44,467	21.4% ▲	522,456	692,789	-24.6% ▼
	全球總額	214,640	193,958	10.7% ▲	2,217,903	2,601,885	-14.8% ▼

資料來源：中華民國財政部關稅總局；整理：台灣工具機暨零組件工業同業公會(TMBA)

圖 1 2024 年 1-12 月台灣工具機主要出口國家比重



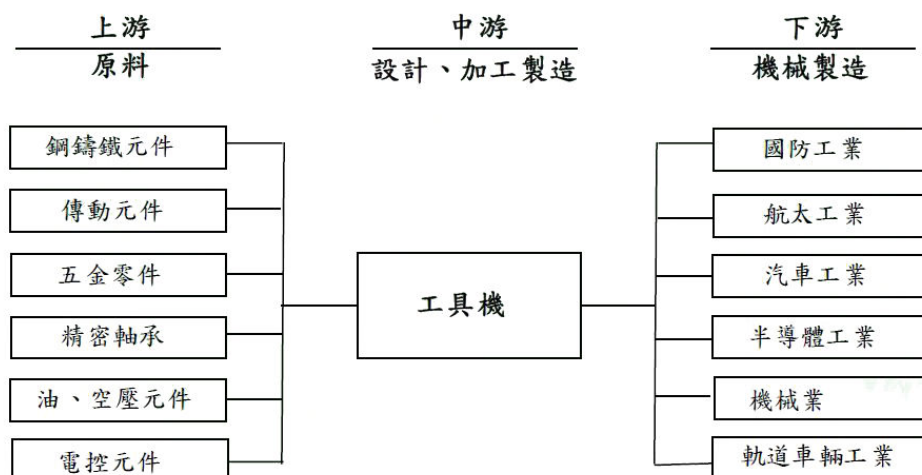
機械公會指出，美國新任總統川普就任後，川普 2.0 新的挑戰將逐步影響國際政經情勢，未來美國主張的高關稅與美國製造優先，將會是台灣商品出口的挑戰；台灣機械產品雖不會受到川普 2.0 之直接影響，但間接影響仍是無法避免，後續影響程度仍需持續觀察。

展望 2025 年，機械公會預期 2025 年機械整體出口將逐漸向上成長，緩步復甦。

## 2. 產業上、中、下游之關連性

行業生產所需原料包括鋼鑄鐵元件、傳動元件、五金零件、軸承、油空壓元件與電控元件等，而國防工業、航太工業、汽車工業、半導體工業、電子業、機械業與軌道車輛工業等為其下游產業。

國內工具機產業之加工過程較為繁雜，所需之零組件品項及數量眾多，除部份關鍵零組件需向國外廠商採購外，其餘零組件皆可由國內協力廠商供貨加工，各廠商之中心工廠則負責組裝、檢測等作業，透過此專業分工方式緊密整合「工具機」之生產製造。茲就工具機產業上、中、下游之關聯性列示如下：



### 3. 產品之各種發展趨勢

- (1) 因應未來端市場之需求，增加產品附加價值，發展差異化與客製化策略，並提供顧客全套解決方案將是工具機製造廠發展主流。為了符合上述的需求，未來工具機必須具備下列特質與技術：
  - A. 以高速化、精密化、大型化及節能為發展方向，改善零組件製程、提高生產效率與降低成本。
  - B. 使工具機與周邊零組件充分發揮控制、檢測的功能，達到最適化、智能化的加工效能。
  - C. 使工具機控制器具備專用特殊功能，更加智慧化，不但可提高加工精度，並可大幅縮短生產週期。多功能複合化發展，應對工件少量且多樣複雜的需求，更加節省空間。
- (2) 工具機未來趨勢發展將以智慧生產、工業物聯網、電動車的製造應用為主，具體作法如下：
  - A. 以 IoT 和 ICT 等通訊技術將生產流程可視化進而方便管理。工具機物聯網平台的連接，展現製造加工可觀化、可追溯性、預防故障等介面，實現工業 4.0 第一階段大規模機台關鍵數據蒐集及初步分析。
  - B. 機器設備在既有的生產及組裝技術下，搭配智能化或機器學習功能，將工具機最關鍵的運行指標透過人工智慧技術達到最佳化。
  - C. 電動車未來將大量使用碳纖維強化聚合物複合材(CFRP)，CFRP 材料的加工，將強化工具機技術發展，工具機廠商須掌握各項產品製程與加工能力。
  - D. 透過專案技術合作或研發聯盟提升國際競爭力、與零組件業者進行產品改良及性能提升、改善營運及生產系統等工作。

### 4. 競爭情形

2024年，台灣工具機產業的整體產值約27億美元、出口降到22億美元，和2014年的高峰相比，整整掉了2/3。其實，近年來，由於新台幣匯率貶輸日圓及韓元，中國工具機產業迎頭趕上，導致產業出口競爭力下滑。工具機公會近期針對會員廠商進行問卷調查，顯示54%的廠商認為今年營收會成長、持平的有32%、認為衰退的僅14%；至於出口部分，認為會成長的僅50%、持平的約23%、認為會衰退的卻有27%。由此顯示，儘管大部分企業預期營收會成長，但出口方面則呈現較大的不確定性，產業面臨的外部環境依然充滿挑戰。整

體來看，台灣工具機產業對2025年的景氣展望，呈現樂觀與謹慎並存的態勢。

### (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技術及研發概況

最近年度及本年度截至年報刊印日投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年度	114年度截至3月31日
研發費用		46,803	9,037

#### 2. 開發成功之技術或產品

(1). 本公司對研發重視，除在台灣投入大量的人力專責產品研發外，並與工研院機械所等技術單位合作，加速產品開發速度及掌握市場的脈動。

(2). 公司產品榮獲多項國家獎項，證明本公司研發部門深具創新能力，榮獲獎項如下：

項次	獲得獎項及專利名稱	得獎年份
1	VMC-1500立式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國89年
2	VMC-850A立式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國90年
3	VMC-850A立式綜合加工機獲得優良產品設計獎。	民國90年
4	“切削中心機刀庫之刀具夾座”之新型專利已獲的中國大陸審查通過，證號第458536號。	民國89年
5	PV-1260立式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國91年
6	HMC-630臥式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國91年
7	“切削中心機刀庫之刀具夾座”之新型專利已獲的中國中華民國審查通過，證號「新型第一九六六七一一號」。	民國91年
8	VMC-1100立式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國92年
9	VMC-11600立式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國93年
10	HMC-500臥式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國94年
11	HMC-630臥式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國95年
12	VMC-168立式綜合加工機獲得台灣精品獎。	民國97年
13	CV-6立式加工機獲得台灣精品銀質獎及獨得最佳人氣獎。	民國98年
14	PV-16高速龍門加工中心機獲得台灣精品獎。	民國99年
15	龍門式加工中心機(BMC-2616)獲台灣精品獎。	民國100年
16	高速龍門加工中心機(PV-16/PV-1313/PV-1318/PV-1323)獲台灣精品獎。	民國103年
17	“工具機用機台結合校正結構、長行程用導螺桿防震結構、龍門式工具機頭部驅動結合配置、工具機門拱吊運及電氣箱旋轉固定設計、滑動門結構”之新型獲得國內及大陸專利。	民國103年
18	動樑式龍門五面加工機獲得台灣精品獎。	民國104年
19	龍門式加工機頭部雙螺桿驅動機構獲得大陸專利。	民國105年
20	工具機之刀具量測裝置保護設備獲得國內專利。 工具機之工作台X軸傳動機構獲得大陸專利。 工具機之可自動交換延長增速頭機構獲得國內專利。 PV-58 高速龍門加工機獲得台灣精品獎。	民國106年
21	通孔複合加工機獲得國內專利 新開發PV-68高速龍門加工機以及 KG5A-2232天車五軸龍門加工中心機，其中KG5A-2232天車五軸龍門加工中心機更榮獲台灣精品獎。	民國107年
22	KFO-620-5AX立式五軸加工中心機榮獲第28屆台灣精品獎。 台灣航太產業A-team 4.0聯盟-KPI執行績優銅質獎。	民國108年
23	圓盤針織機環形零件之加工製法與加工機構專利申請。 工具機附加頭防掉頭裝置及防止工具機之附加頭掉落之方法	民國109年

項次	獲得獎項及專利名稱	得獎年份
	專利申請。	
24	1. Z軸頭部線軌配重機構2. 龍門單邊雙螺桿排屑機構-通過兩項新型專利。	民國110年
25	CV-400U 五軸加工中心機+自動化榮獲第30屆台灣精品獎。	民國110年
26	五軸加工中心機CV-400U+自動化榮獲2022年第15屆工具機「研究發展創新產品」競賽, 綜合加工機及其加工單元類：佳作。	民國111年
27	CV-24W 立式鍛造輪圈加工中心機榮獲第31屆台灣精品獎。	民國112年
28	RV-5152 龍門式五面加工中心機榮獲第32屆台灣精品獎。	民國113年
29	CV-400U/BMC-3122+ 榮獲PMC之[機台節能減碳認證]證書	民國114年
30	BMC-3122+ 榮獲歐盟之[機台節能減碳認證]證書	民國114年

#### (四)、長、短期業務發展計劃

##### 1. 短期業務發展計劃

###### (1). 行銷策略

- A. 注意市場變化，積極爭取訂單。
- B. 適度調整市場供銷比例，提升獲利來源。
- C. 強化現有機台功能、發展半導體、輪圈等加工機。

###### (2). 產品策略

- A. 注意供料情況，確保生產需求，提升產能。
- B. 持續全面品質精進活動，提升效率及管控成本。
- C. 兩岸生產基地分工發揮整體效益。

##### 2. 長期業務發展計劃

###### (1). 行銷策略

- A. 不斷研發改良，以滿足市場需求之產品。
- B. 開發新市場，廣佈營業據點，以確保業績穩定成長。
- C. 兼顧業績與信用風險，管控確實。

###### (2). 產品策略

- A. 引進先進技術，開發高性能機種及智能化機台。
- B. 系列機種設計模組化，降低採購及組裝成本。
- C. 增加自製組件比例，確保品質及生產自主性。

## 二、市場及產銷概況

### (一)、市場分析

#### 1. 公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

113年度本公司主要商品銷售地區

單位:新台幣仟元

地 區 別	銷售金額	百分比%
台灣	135,507	7.96%
美洲	73,877	4.34%
亞洲	1,430,693	84.04%
歐洲	62,093	3.65%
其他地區	199	0.01%
總計	1,702,369	100.00%

#### 2. 市場佔有率

113年度本公司市場佔有率

單位:新臺幣億元

年度	本公司出口額	我國工具機出口額	本公司佔有率
113年	15.7	726 (註)	2.16%

註：資料來源為財政部關稅總局(22.18億美金)

#### 3. 市場未來之供需狀況與成長性

##### (1). 市場未來之供給

觀察 TIMTOS 2025 台北國際工具機展工具機領導企業發展方向，展場以「Integrate to Innovate」(整合創新，智造未來)為展出主軸，聚焦 AI 與機器人、智慧製造及節能永續，引領全球工具機業者開創半導體、電動車、醫療、航太與綠能等五大應用領域商機，為全球最具指標性的智慧製造暨工具機專業展。因應個別市場需求，提出差異化的完整解決方案，結合智慧化能源管理，導入更具效能的綠色製程，並提升業者對國際節能規範的認同度並紛紛投入產品或資格認證，是工具機領導企業未來趨勢。

##### (2). 市場未來之需求

未來工具機多數應用於電動車、航太、新能源和半導體等高附加值產業，電動車在動力系統零組件製造與傳統燃油車有顯著差異，將對工具機需求產生改變；航太產業，商用機製造需求強勁，且因應航太產業需求，尺寸龐大的構件或形狀複雜、多維度、特殊材料切削應用的零組件需求大。新能源，全球暖化議題帶動減碳及淨零排碳，因此對綠能需求倍增，以離岸風電設備的零組件需求包含風力機機艙系統、塔架及水下基礎製造、葉片製造、風力鑄件等增加。半導體，我國半導體產業引領全球，相關設備及零組件商需求多，包含半導體研磨切割機、晶圓雷射鑽孔機、精密零組件加工機等。

##### (3). 市場未來成長性

工具機公會指出，2025 年全球經濟受到多重不確定因素影響，包括各國選舉後政策未定、地緣政治衝突升溫、通膨壓力加劇、原材料與物流成本上漲，以及匯率波動等，使得市場對經濟復甦的前景感到憂慮，整體需求疲弱成為工具機產業的首要挑戰。

#### 4. 未來一年之銷售預估、營運及獲利目標

2025 年全球經濟仍面對諸多挑戰，如美中科技紛爭及地緣政治緊張情勢以及各國央行貨幣政策走向等，這些因素會影響台灣工具機產業在國際上表現，本公司需穩固目前既有市場外，仍持續開拓新興市場及開發潛在客戶新訂單，

來保有產業競爭優勢，整體銷售台數預估達489台。

## 5. 競爭利基

### (1). 海外市場成長快速

本公司生產基地橫跨兩岸，以台灣廠為主力，發展大型機台及關鍵組件生產，除持續改良既有產品外，並積極開發天車五軸加工機等新產品及加工機系列產品，滿足客戶需求，發展大陸市場及拓展海外銷售，開拓歐洲、韓國、印度、土耳其、東南亞、南美洲等銷售地區通路，銷售量成長可期。

### (2). 品質優勢

本公司以切削工具機、龍門機型為主，提供專業且客製化之產品與技術，成立以來，技術成熟且品質穩定性高，並針對機台之剛性、精度、速度及重切削特性不斷精進，屢獲台灣精品獎肯定，並多項產品獲得專利。

### (3). 產品創新

引進新技術及持續加強研發團隊加快研發速度，建置完整產品系列，並擴增龍門機種及龍門高速/五面多頭/五軸加工機之產品線銷售，繼續投入自動化加工系統整線之規劃開發與輸出。另開發鋁輪圈加工機及半導體、封測..等電子產業零件加工機，配合市場多元需求。

## 6. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

### (1). 有利因素

#### A. 全球景氣疲弱，海外市場訂單可期

2024年，台灣工具機產業陷入低迷，產值與出口大幅下降，且面臨新台幣貶值與中國競爭壓力。業界預測，2025年初可能仍持續低谷。但俄烏戰爭落幕，會帶動歐洲市場復甦，整體景氣可望回溫，也有利工具機增加訂單，預期機械業景氣在2025年第二季末、第三季回升，全年出口、產值可望年增5~10%，如果輸俄禁令也能解決，產業有機會更好。

#### B. 產品品質精良

本公司以自有品牌「Kafo」產品行銷全球，自創立以來，對於品質檢測與技術提升不遺餘力，採用模組化的設計及配合CAD/CAM，滿足客戶多樣化的需求，並大幅提昇開發效率。通過ISO-9002認證與德國TUV ISO-9001:2000認證，由進料、製程至成品層層管制以產出最高品質之產品。產品榮獲多項國家獎項，機台高剛性、重切削之形象具備高度競爭力，深受客戶信賴。

### (2). 不利因素及因應措施

#### A. 目前國內在發展物聯網及人工智慧之技術尚未成熟，使得工具機附加價值提升不易。因應措施：

(A). 與國內優秀的研發團體技術合作，使產品效能提升，增強競爭力。

(B). 擴大全球市場的布局，降低對中國，美國市場的依賴程度。

(C). 持續提高工具機產品的精度與發展高階商品，以及發展多軸與複合化功能的產品，提升產品的附加價值。

#### B. 部分原料仰賴國外大廠

目前國內工具機業者關鍵性零組件如數值控制器、精密軸承等技術仍掌握在日本、德國等廠商，由於該項零組件佔成本比重高，對於產業日後發展及國際競爭力較為不利。

因應措施：於關鍵零組件以擴大產能、採取批量採購方式降低成本，同時採分散供貨來源保持多家供應商往來，以降低供貨來源及價格波動之風險。

#### C. 本公司產品以外銷為主，新臺幣對美元之貶值匯率之變動對公司產生較大之影響。因應措施：

(A). 本公司產品於訂定價格時，已將匯率因素考慮在內，若遇匯率較大波動時，則採行預售遠期外匯或調整產品訂價，使匯率風險適度由經銷商或買方共同負擔。

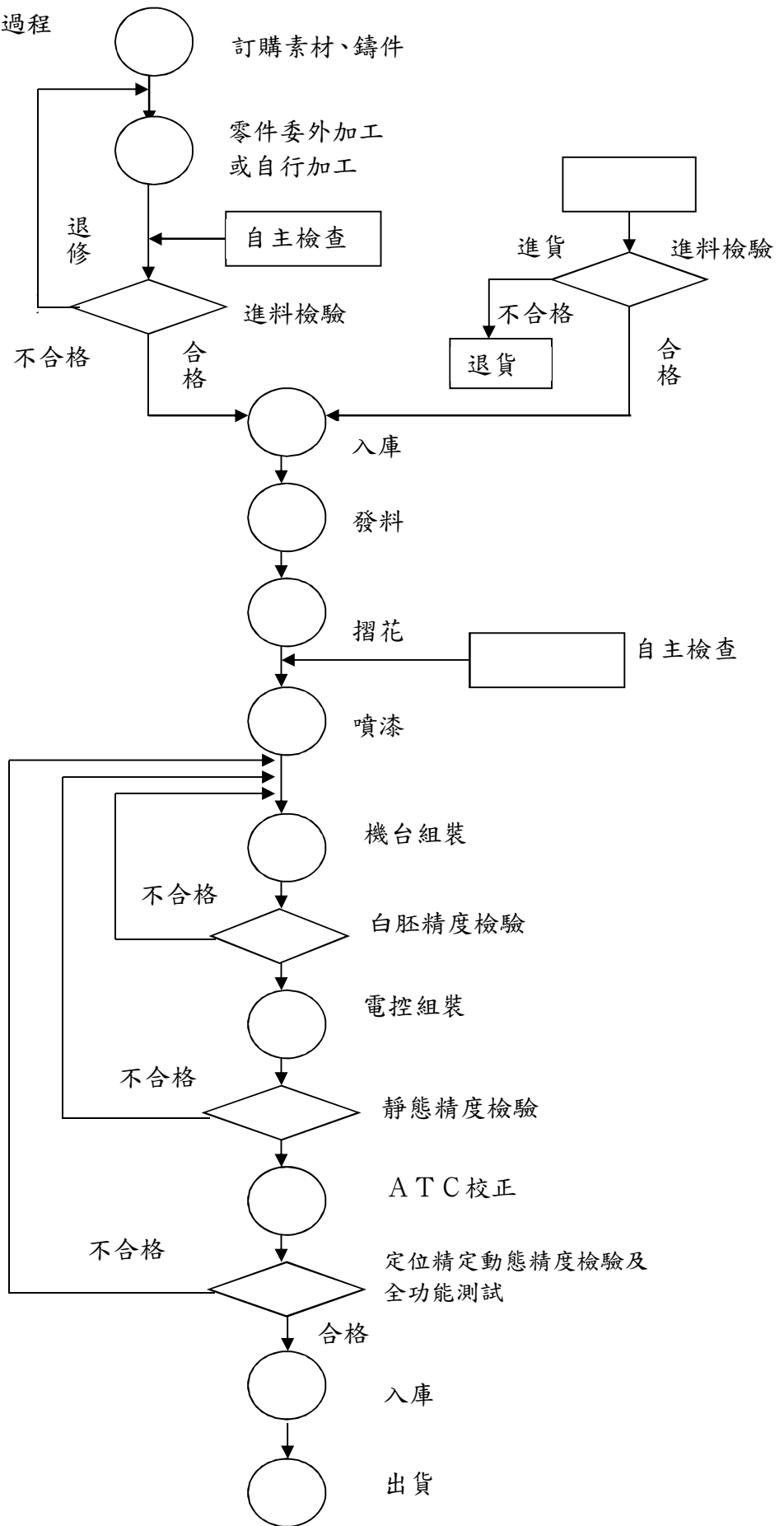
(B). 隨時蒐集有關匯率變動資訊，充份掌握匯率波動趨勢，以規避風險。

(二)、主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

產品別	用途	功能
立式加工中心機	主要用於高精密金屬零件加工(汽機車零件加工, 電子或資訊、半導體產業使用之生產工具(模具、夾持治具及鋁鎂合金產品加工等)。為是泛用機, 亦可經刀具、模具、治具設計或加裝第四軸等成為中、大量零件加工之專用機。有各式頭部主軸、線硬軌不同型式之多樣性供客戶選擇。	以數值程序控制搭配有刀庫及可以自動交換刀具功能之銑削工作母機, 並可以重事銑削、鑽孔、搪孔、攻牙、2維、3維等加工功能。 主軸#30/#40/#50。 ATC容量16/20/24/30/32/40/60支刀。 APC自動交換工作台。
臥式加工中心機	為高速高精度高效率加工中心機 主要用於高精密金屬零件加工(汽機車零件加工, 電子資訊、半導體產業使用之生產工具、模具、夾持治具及鋁鎂合金產品加工等)為多面加工且能四軸同動之高效率加工機, 亦可經刀具、模具、治具設計等成為中、大量零件加工之專用機。有各式頭部主軸不同型式之多樣性供客戶選擇。	以數值程序控制搭配有刀庫及可以自動交換刀具功能, 又有標準2個及選配多個自動交換工作台功能之銑削工作母機, 並可以從事銑削、鑽孔、搪孔、攻牙、2維、3維及4軸同動等加工功能, 交換工作台可縮短非加工時間提高生產效能。 主軸#40/#50 ATC容量40/60/90/120支刀。
龍門加工中心機	主要用於高精密金屬零件加工(中大型汽機車零件加工, 電子資訊、半導體面板產業、船舶航空運輸業使用之生產工具、模具、夾持治具產品、中大型焊鑄件加工等)為龍門加工中心機。	以數值程序控制搭配有刀庫及可以自動交換刀具功能之銑削工作母機, 並可以從事銑削、鑽孔、搪孔、攻牙、2維、3維等加工功能。 主軸#40/#50。 ATC容量30/32/40/60/90支刀。
五面龍門加工機	主要用於中大型零件加工, 電子資訊、半導體面板產業、船舶航空運輸業、能源產業使用之生產工具、模具、夾持治具產品、中大型焊鑄件加工等)為五面龍門加工中心機, 標配90度自動交換、自動旋轉5度分割之側銑頭。可達5面銑削、鑽孔、搪孔、攻牙加工。另可選擇 萬向頭、延長頭、30度頭或延長增速頭, 達到自動彈性複合化加工需求。	以數值程序控制搭配有刀庫及可以自動交換刀具功能之銑削工作母機, 並可以從事銑削、鑽孔、搪孔、攻牙、2維、3維等加工功能。 主軸#50。 ATC容量60/90/120支刀, 自動立臥換刀功能。90度自動交換頭倉或多附加頭與自動多頭倉。
龍門五軸加工機/ 立式五軸加工機	汽車產業、模具製造、航太零件的加工對於五軸加工機的需求越來越大, 同時因應零件材質、尺寸及外型樣式有明顯特性差異, 加工設備朝高價值工具機領域發展。	五軸加工機不只有負傾角之加工(如渦輪葉片), 亦強調加工效率, 例如加工3軸或4, 5軸工件時, 運用五軸機之特性, 讓球刀之切削一直保持垂直工件表面, 即可大幅縮短整體加工時間。
臥式五軸加工機	汽車產業、模具製造、航太零件的加工對於五軸加工機的需求越來越大, 同時因應零件材質、尺寸及外型樣式有明顯特性差異, 加工設備朝高價值工具機領域發展。	AB軸搖擺籃搭配運用夾治具, 以達複合化、多面多軸加工, 在工件一次裝夾即可同時完成加工, 除原本臥式加工機加工後切屑不易殘留於工件表面影響加工表面精度, 也因搭配智慧五軸空間精度補償精度導入, 所獲得之精度與加工效益為將可大大提升。
天車五面龍門加工機、 天車五軸龍門加工機	主要使用於模具加工業, 及大型鑄件、結構件、半導體腔體設備及航太交通運輸及能源...等產業相關零件加工需求。全方位的切削解決方案, 提昇高附加價值產品領域。	工作台固定於地面不移動, 相較定樑式龍門, 有效提昇乘載工件重量, 以及大大縮小佔地空間; 橫樑組水平移動, 相較動樑式龍門垂直移動, 可降低結構重量對精度之影響。
自動化產線規畫	隨工業4.0發展, 自動化產線已是未來產業發展趨勢, 尤其針對同款批量多之工件加工, 更是需要自動化產線來降低人力, 提升機台稼動率, 如汽車產業。	依照客戶工件型式與產量需求, 以機台搭配自動門、門型機械手臂、6軸(多軸)單臂機手臂等裝置, 並設計夾治具及入收料站...等, 規畫最高效能之生產線。
臥式鏜銑床加工中心機	結合了鑽孔、銑削和鏜削等多種加工能力, 常用於大型零部件的加工。機床主要應用於需要高精度和大型加工之工業領域。 主要用於高精密金屬零件加工(重型機械零件加工, 航空航天、模具製造產業及能源領域使用之生產工具等), 有各式附加頭與自動平旋盤之多樣性供客戶選擇。	依據行程大小可選擇HB-130S/M/L三種規格, #50齒輪主軸超高扭力輸出, 可適合進行大工件之深重切削加工。 鏜軸尺寸可Ø130(W軸700), B軸旋轉工作台, 可達同類產品中最大的加工面積和最佳的負載能力, 並配置高精度編碼器, 最小分割精度0.001° ATC容量40(60/90)支刀。

2. 主要產品之產製過程



(三)、主要原料之供應狀況

本公司生產各類產品之原料主要有鑄鐵、電腦控制器、滾珠螺桿等，就使用情形，及供應狀況如下表：

原料別	供應來源	供應情形
鑄件	國內採購，主要供應商為甲聖、源潤豐、台瑋	良好
電腦控制器	進口主要供應商為FANUC、三菱電機、西門子、海德漢	良好
滾珠螺桿	國內採購，主要供應商為上銀	良好

(四)、最近二年度任一年度中曾占進(銷)總額百分之十以上之客戶

主要銷貨客戶

單位：新台幣仟元

112 年度				113 年度				114 年度第 1 季			
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 第1季 銷貨淨 額比 率(%)	與發 行人 之關 係
A 客戶	362,125	18	無	A 客戶	186,077	11	無	A 客戶	50,711	16	無
				B 客戶	200,057	12	無	D 客戶	32,418	10	無
				C 客戶	174,229	10	無				
其他	1,653,636	82		其他	1,142,006	67		其他	228,198	74	
銷貨淨額	2,015,761	100		銷貨淨額	1,702,369	100		銷貨淨額	311,327	100	

銷貨增減變動說明：

B客戶及C客戶為原本即為銷售主要客戶，113年穩定成長。114年積極開發新區域客戶及銷售，D客戶114年第一季訂單銷售大幅增長。

主要進貨供應商

單位：新台幣仟元

112年度				113年度				114年度第1季			
名稱	金額	佔全 年度 進貨 淨額 比率(%)	與 發 行人 之 關 係	名稱	金額	佔全 年度 進貨 淨額 比率(%)	與 發 行人 之 關 係	名稱	金額	佔當 年 度 第 1 季 進 貨 淨 額 比 率(%)	與 發 行人 之 關 係
甲廠商	153,860	14	無	甲廠商	103,834	10	無	甲廠商	16,947	8.6	無
乙廠商	82,520	7	無	乙廠商	90,396	9	無	乙廠商	15,416	7.8	無
其他	899,982	79		其他	811,659	81		其他	165,758	83.6	
進貨淨額	1,136,362	100		進貨淨額	1,005,686	100		進貨淨額	198,121	100.0	

進貨增減變動說明：

112、113年度占本公司進貨總額百分之十以上之供應商均為甲廠商，114年第一季並無占本公司進貨總額百分之十以上之供應商，主要係因114年第一季消化庫存，故廠商進貨減少。

### 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年第一季
員 工 人 數	直接人工	204	181	177
	間接人工	54	57	56
	職員	98	99	99
	合計	356	337	332
平均年歲		38.6	39.6	39.9
平均服務年資		9.3	10.3	10.6
學 歷 分 佈 比 率	博士	0.28%	0.30%	0.30%
	碩士	3.37%	3.26%	3.31%
	大專	42.14%	23.74%	23.80%
	高中	40.45%	38.87%	37.65%
	高中以下	13.76%	33.83%	34.94%

### 四、環保支出資訊

(一)、最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失（包括賠償）及處分之總額：無。

(二)、本公司並無因應歐盟有害物質限用指令(ROHS)之情事。

### 五、工作環境與員工人身安全保護措施

本公司鑒於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性。以 ISO 14001 及之管理系統展開重大環境考量面風險控制，利用目標及方案管理，進行優先改善；而較低之風險則運用作業管制方式予以控管，經由良好運作改善之後，均獲得明顯的成效與控管，本公司之重大目標及管理方案彙整如下：

目標/標的	管理方案	現況說明	執行情形
發展綠色設計	新開發(設計開發以噴漆用無鉛、低耗能為未來方向)。	噴漆中含鉛量雖符合國際規範，唯本公司為臻于至善，亦列為改善目標。	無鉛原料導入及無鉛產品量產。
切削液使用量控制	因加工使用揮發及濃度不足需定期添加，確實管控比例，減少使用量並重覆使用。	機台全罩測試漏水時，使用切削液，避免使用水造成機台銹金生鏽。	1. 機台加工測試已全面改用油性切削液。 2. 切削液暫時回收再重複使用。
去漬油使用量控制	去除重級防銹油，應以塑膠刮刀去除防銹油膏，再用去漬油去除防銹油，減少使用量。	機台組裝時，使用去漬油擦拭，因人員使用習慣不同，常造成過量使用。	1. 對人員作觀念宣導先使用塑膠刮刀去除防銹油膏。 2. 將盛裝容器改用最小容量，再去去除防銹油。
甲苯使用量控制	甲苯鐵桶改裝鎖頭式水龍頭上鎖，並分裝出5加侖桶以利控管。	進行頭部鐵弗龍貼合時，使用甲苯進行清潔。	1. 甲苯鐵桶改裝鎖頭式水龍頭並上鎖，由特定人員保管。 2. 分裝出5加侖桶以利控管，減少用量。

後續對環境及職業安全衛生促進活動

■有害物質限用(RoHS)推動

RoHS在2006年7月1日正式生效，銷售到歐盟的產品不得含有鉛、鎘、汞、六價鉻、多溴聯苯及多溴二苯醚等六項有害物質。本公司積極推動綠色生產及採購，並實現於製程。

■推行清潔生產技術

本公司積極將資源充分有效利用，以減少廢棄物及降低生產成本，除改善製程及操作管理以增加回收再利用，減少廢棄物之產生。另一方面開發及選用無污染及低污染製程，以減少廢棄物。

■實施自動檢查

員工在面對不同的作業環境、製程、操作與作業時，可能會因為不安全的作業、設備或管理等因素，而造成身體的傷害，為此，本公司乃積極推動自動檢查，期能藉由此一措施的推動，發現潛在之危害因素，力求改善，有效控制。

本公司自動檢查的項目，包括設備、原物料使用、作業環境、作業機械與機動車輛等。其中，設備方面包括空壓機、高低壓電器設備等，機械則包括天車、堆高機、升降機、砂輪機、一般車輛、車床、銑床等。

■現場作業環境測定

本公司實施作業環境測定時，均擬定含採樣策略之作業環境測定計劃，從基本資料蒐集、原物料、製程流程、危害物清查開始進行，並透過觀察、訪談記錄、調查的方式，規劃相似暴露群，然後，再針對最大可能暴露者實施採樣；測定之項目，包含二氧化碳(CO<sub>2</sub>)、噪音、有機溶劑(甲苯、正己烷(去漬油))、粉塵.....等。

## 六、勞資關係

(一)、員工各項福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議情形

1. 員工福利措施、進修、訓練與實施情形：

(1) 本公司員工除享有健勞保、退休金給付等一般福利外，其由公司提供之福利包括：發放年終獎金、績效獎金、生產獎金、三節獎金、舉辦年終慰勞晚會、團體意外保險及員工急難救助、婚喪補助、教育訓練、員工團康及圖書室、停車位免費提供、實施員工酬勞等。

(2) 本公司依法成立職工福利委員會，遴選福利委員辦理職工福利事項，並訂定年度計劃及預算，發放員工旅遊津貼、員工健診及特約駐廠醫師、生日禮金發放等各項福利活動。

2. 退休制度與實施情形：

本公司依勞動基準法辦理職工退休，從業人員之退休皆依有關退休規定辦理，採用勞工退休金制度之員工每月均按薪資6%提繳退休金至員工個人退休專戶。適用勞動基準法之員工每月並依給付薪資總額之2%提撥退休金準備金及每年依符合退休資格試算並補提存足額退休金，存入台灣銀行專戶。

3. 勞資間之協議情形：本公司勞資關係和諧，未曾發生勞資糾紛的情形。

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

## 七、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

(1) 本公司資通安全之權責單位為管理部，由資訊室負責訂定資訊安全政策、執行資訊安全管理辦法與落實推動資通訊安全政策。

- (2)本公司資通安全監理之督導單位為稽核室，負責督導內部資安執行狀況，若查核有發現缺失或風險，即要求受查單位提出相關具體改善，且定期追蹤改善成效，以降低公司資安風險並提供安全可靠的工作環境。

2. 資通安全政策

本公司資通安全政策，包含三個面向

- (1)制度：訂定資訊安全管理辦法，規範同仁的使用行為。
- (2)科技：建置資通安全防護設備，落實資安管理。
- (3)人員：遇有媒體報導之重大資安事件發佈通知，以提昇全體同仁資安風險意識。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源

- (1)網際網路入侵防護服務及企業防駭守門員服務：ISP 端建置全方位的資安異常偵測預警設備，由 ISP 優質資安人才負責資安防禦控管，並由監控中心進行監控通報。
  - (2)網路防火牆設置：公司設有網路防火牆，以防止同仁上網時受到惡意病毒程式之攻擊。
  - (3)電子郵件管理控制：公司設有垃圾郵件篩選伺服器，阻擋病毒及網路釣魚電子郵件。
  - (4)防毒軟體設置：公司電腦皆安裝防毒軟體，預防遭到病毒攻擊。
  - (5)存取控管：人員帳號存取權限控管。
- (二)、列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

八、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
聯合授信合約	土地銀行等	111.04.28~116.04.27	償還金融借款及充實營運週轉金	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：

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113年度	112年度	差異	
				金額	%
流動資產		2,002,108	2,018,663	(16,555)	(0.82)
不動產、廠房及設備		996,559	989,056	7,503	0.76
無形資產		2,154	4,854	(2,700)	(55.62)
其他資產		1,410,622	1,444,780	(34,158)	(2.36)
資產總額		4,411,443	4,457,353	(45,910)	(1.03)
流動負債		1,665,654	1,548,444	117,210	7.57
非流動負債		783,689	1,047,452	(263,763)	(25.18)
負債總額		2,449,343	2,595,896	(146,553)	(5.65)
歸屬於母公司業主之權益		1,958,950	1,858,421	100,529	5.41
股本		1,080,107	1,080,107	0	0.00
資本公積		270,497	270,497	0	0.00
保留盈餘		412,266	368,505	43,761	11.88
其他權益		196,080	139,312	56,768	40.75
庫藏股票		0	0	0	0
非控制權益		3,150	3,036	114	3.75
股東權益總額		1,962,100	1,861,457	100,643	5.41
1. 變動原因說明(變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1 仟萬元以上者)： <ul style="list-style-type: none"> <li>(1)非流動負債：本期減少主要係公司清償借款所致。</li> <li>(2)其他權益：本期增加主係受到國外營運機構財務報表換算之差額及透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益影響所致。</li> </ul>					
2. 未來因應計劃：上述變動對本公司財務、業務並無重大影響。					

## 二、財務績效：

### (一)最近二年度營業收入、營業純益重大變動之主要原因

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113年度	112年度	增減變動	
				金額	變動比率%
營業收入淨額		1,702,369	2,015,761	(313,392)	(15.55)
營業成本		1,349,486	1,561,584	(212,098)	(13.58)
營業毛利淨額		352,883	454,177	(101,294)	(22.30)
營業費用		279,464	315,393	(35,929)	(11.39)
營業損益		73,419	138,784	(65,365)	(47.10)
營業外收入及支出		70,261	2,909	67,352	2,315.30
稅前淨利		143,680	141,693	1,987	1.40
所得稅費用		(30,228)	(36,417)	6,189	(16.99)
本期淨利		113,452	105,276	8,176	7.77
1. 變動原因說明(前後期變動達 20%，且變動金額達新台幣 1 仟萬元者)： (1)營業毛利及營業損益：本期減少主要因營業額下降15%所致。 (2)營業外收入及支出：本期增加主要係處分投資性不動產利益及本期外幣兌換利益增加。 2. 未來因應計畫：上述變動對本公司財務、業務並無重大影響					

### (二)預期銷售數量與其依據

114 年全球經濟仍面對諸多挑戰，如美中科技紛爭及地緣政治緊張情勢以及各國央行貨幣政策走向等，這些因素會影響台灣工具機產業在國際上表現，本公司需穩固目前既有市場外，仍持續開拓新興市場及開發潛在客戶新訂單，來保有產業競爭優勢，整體銷售台數預估達 489 台。

### (三)對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

公司未來的營業目標將持續投入核心技術發展提昇及貫徹品質精進提昇、擴建銷售據點及兩岸生產分工，擴大整體產能並加強銷售服務，鞏固客戶良好關係，開發新機種產品，滿足客戶要求，提升公司獲利，未來業務持續成長，財務狀況良好。

## 三、現金流量：

### (一)最近年度(113年度)現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

年初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年來自投資活動淨現金流量	全年來自籌資活動淨現金流量	匯率變動對現金及約當現金之影響	現金餘額	現金餘額之因應措施	
						投資計劃	理財計劃
326,848	117,114	38,170	(168,753)	2,099	315,478	-	-

### (二)流動性不足之改善計畫：不適用。

### (三)、未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年現 金流出量	預計現金剩餘 (不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
315,478	1,200,000	1,310,000	205,478	-	-
1. 本年度現金流量變動情形分析： (1) 營業活動淨現金流量：主要係獲利增加及降低庫存等現金流入。 (2) 全年現金流出量：主要為機台生產所需之原物料等。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動情形分析：無。					

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

最近年度(113年度)尚無重大資本支出，惟例行性之固定資產機器設備等支出。其資金來源係以自有資金及融資活動所產生之現金流入支應所需，對本公司之財務業務尚無重大影響。

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

##### 轉投資分析表

單位：元

項目	說明	原始投資金額	政策	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫	未來其他投資 計畫
TAKAWA SEIKI, INC		US180,000	各種工作母機及機 械設備等買賣	尚未正式營運	積極開拓銷售通 路	無
全高有限公司		NT5,000,000	各種機械及機械器 具等之買賣	接單後再訂購以維 持固定利潤	配合公司特定地 區銷售運作	無
和府建設(股) 公司		NT68,000,000	住宅營建、不動產投 資開發、不動產買賣 等	建案已完售，待完工 過戶後，收入增加， 獲利增加	建案積極開發	無
高鋒機械工業 (淮安)有限公司		US7,400,000	各種工作母機及機械 設備之製造與買賣	內需市場需求增 加，營收大幅成長， 獲利增加	調整生產機型並降 低成本加強品質	無

#### 六、風險事項分析評估：

(一)、最近年度利率、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。

- 最近年度利率變動對公司損益之影響及未來因應措施：預估114年6~12月平均借款餘額約為1,500,000仟元，平均借款利率2.50%。依此水準，估計利率變動對稅前淨利之影響程度如下：

	對利息費用影響金額	對稅前淨利影響程度百分比
利率調升(降)一碼	增加(減少) 2,188仟元	下降(上升) 4.72%
利率調升(降)二碼	增加(減少) 4,375仟元	下降(上升) 9.43%

- 最近年度匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：本公司外銷主要以美元報價，故以美元對新台幣匯率作為年度預估之匯率基準，民國114年6-12月預計之平均匯率為USD1:NT32.50。

本公司預計114年6-12月外銷收入約為USD26,000仟元，而購料則絕大部分以台幣計價；茲假設其他情況不變下，新台幣兌美元之匯率變動對114年度預計營業收入及營業毛利之影響如下：

	USD:NTD	對營業收入淨額影響程度百分比	對營業毛利淨額影響程度百分比
匯率假設基礎	1:32.5	-	-
匯率變動為:	1:32.0	↓ 1.51%	↓ 8.28%
匯率變動為:	1:31.5	↓ 3.03%	↓ 16.6%
匯率變動為:	1:33.0	↑ 1.51%	↑ 8.28%
匯率變動為:	1:33.5	↑ 3.03%	↑ 16.6%

3. 最近年度原料成本對公司損益之影響及未來因應措施：114年6-12月預計原料成本約佔銷貨收入68%；假設其他條件不變下，原料成本對營業毛利及營業利益之影響如下：

	對營業毛利影響程度百分比	對稅前淨利影響程度百分比
原料成本上升(下降)5%	下降(上升)18.49%	下降(上升)62.61%
原料成本上升(下降)10%	下降(上升)36.99%	下降(上升)125.22%

4. 最近年度利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之未來因應措施：

(1) 利率變動之因應措施：

本公司為降低利率變動風險，隨時關心利率走勢。

(2) 匯率變動之因應措施：

本公司對匯率變動會隨時評估，除部分採取動態自然避險外，餘選擇較佳匯點進行購買衍生性金融商品。

(3) 通貨膨脹之因應措施：

力行公司內部成本及外部採購成本之控管目標達成。

(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。

(三)、未來研發計畫及預計投入之研發費用：

單位：新台幣仟元

最近年度計畫	目前進度	應再投入研發費用	完成量產時間	未來研發成功之主要影響因素
RV-10152 大型五面龍門加工中心	114年2月進行整機設計規劃。 114年8月機台進行組裝與測試。	NT\$3,000	特殊機	長且寬之龍門工作台，可由雙減速機齒輪+齒排驅動，滿足常行程需求。
HB-130 臥式鏜銑床加工中心機	114年2月進行整機延伸設計。	NT\$3,500	114-9	針對客戶規格需求，開發符合更大加工範圍，研發設計充分的進行結構分析最佳化，獲得更高之性能表現。

(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：

美金、人民幣匯率變動影響台灣競爭力，應持續管控成本，增加生產彈性，加快產品交期，以確保競爭能力，並需隨時注意競爭者反應，適度調整售價因應措施，採適當的避險操作及市場分散，減少經營風險。

(五)、科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

- (七)、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。
- (九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：易受地區性景氣及政策影響，擴增銷售據點，分散市場風險。
- (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)、訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在聯繫中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。
- (十三)、其他重要風險及因應措施：無。

(十四)、風險管理組織表：

重要風險評估事項	風險控制直接單位 (業務主辦單位) (第一機制)	風險審議及控制 (第二機制)	董事會及稽核室 (第三機制)
一、利率、匯率及財務風險 二、高風險高槓桿投資、資金貸予他人、衍生性商品交易、金融理財投資	管理部	總經理室	董事會：(風險評估控管之決策與最終控制) 稽核室：(風險之檢查、評估、督導、改善追蹤、報告)
三、研發計劃 四、政策與法律變動 五、科技及產業變動 六、企業形象改變 七、投資、轉投資及併購效益	三、研發部 四、管理部 五、研發部、製造部 六、營業部 七、管理部	三、產銷會議 四、總經理室 五、總經理室 六、總經理室 七、總經理室	
八、擴充廠房或生產 九、集中進貨及銷貨	八、製造部 九、採購部、營業部	產銷會議	
十、董監及大股東股權移動 十一、經營權變動	股務、董事會	經營會議	
十二、訴訟及非訟事項 十三、其他經營運事項	管理部		

## 七、本公司之關鍵績效指標

### (一)財務指標

意義：企業財務結構與償債能力之最適化及銀行融資合約限制之控管。

比率	公式	目標KPI	113年度	112年度
1. 負債比率	負債/資產總額	<55%	55.52%	58.24%
2. 流動比率	流動資產/流動負債	>200%	120.20%	130.37%

### (二)績效指標

比率	公式	目標KPI	113年度	112年度
1. 生產力效益 指標	營收/年底實際員工數 (萬元)	600	505	566
2. 稅前純益率	稅前淨利/銷貨淨額	8%	8.44%	7.03%

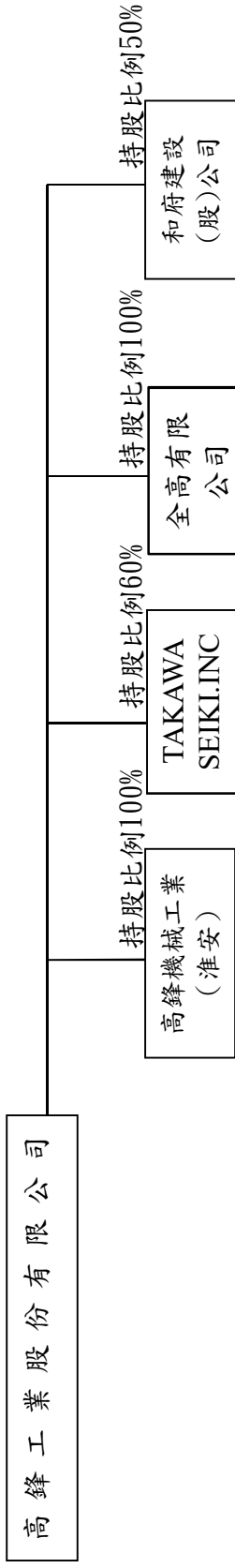
八、其他重要事項：無。

## 、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

關係企業組織圖：



#### (二)、各關係企業基本資料

各關係企業基本資料

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
高鋒機械工業 (淮安) 有限公司	2011.11.16	江蘇省淮安市經濟技術開發區珠海東路111號	USD7,400,000	各種工作母機及機械設備等之製造與買賣。
TAKAWA SEIKI, INC	2013.1.11	美國	USD300,000	各種工作母機及機械設備等之買賣
全高有限公司	2020.2.10	臺中市大雅區中清路4段800號1樓	NT5,000,000	各種機械及機械器具等之買賣
和府建設股份有限公司	2021.8.23	臺中市大里區瑞城里成功路391號7樓	NT136,000,000	建材批發零售及不動產買賣等

(三)、推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

(四)、各關係企業董事、監察人及總經理資料

各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：股：%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例%
高鋒機械工業 (淮安) 有限公司	董事長	高鋒工業股份有限公司溫修詮	(註1)	100%
TAKAWA SEIKI, INC	董事長	高鋒工業股份有限公司沈國榮	180,000	60%
全高有限公司	董事長	高鋒工業股份有限公司陳振中	(註1)	100%
和府建設股份有限公司	監察人	高鋒工業股份有限公司陳岳煌	6,800,000	50%

註1：係有限公司故無股數。

(五)、關係企業營運概況：

各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
高鋒機械工業(淮安)有限公司	229,963	540,893	234,280	306,613	632,294	44,357	31,395	註1
TAKAWA SEIKI, INC	9,000	7,875	0	7,875	0	(55)	(212)	(0.71)
全高有限公司	5,000	5,497	10	5,487	0	(34)	26	註1
和府建設股份有限公司	136,000	142,758	3,128	139,630	295,340	6,561	6,395	0.47

註1：係有限公司故無股數。

(六)、關係企業合併財務報表：無。

(七)、關係企業關係報告書：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、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分公司股票情形：無。

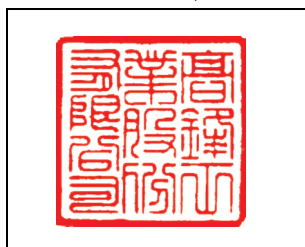
四、其他必要補充說明事項：無。

五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

高鋒工業股份有限公司  
KAO FONG MACHINERY CO., LTD

中華民國一一三年度

公司印鑑



董事長：林炎輝





k2FO

力方廣告 | 設計  
02-25176678 | 印刷