

股票代碼：1525



江申工業股份有限公司

113年度年報

刊印日期：中華民國114年3月31日

公司網址：<https://www.kian-shen.com/>

查詢網址：<https://mops.twse.com.tw/>

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：陳一字

職稱：財務部 經理

電話：(03)478-3121

電子郵件信箱：ethan.chen@kian-shen.com

代理發言人：陳瓊如

職稱：會計課 課長

電話：(03)478-3121

電子郵件信箱：azu.chen@kian-shen.com

二、公司、工廠之地址及電話

地址：桃園市楊梅區新江路 100 號

電話：(03)478-3121

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：江申工業股份有限公司股務課

地址：新北市新店區中興路三段 3 號 1 樓

網址：<https://www.kian-shen.com/>

電話：(02) 2515-6421

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

簽證會計師姓名：黃宇廷、黃建澤

簽證事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地址：台中市市政北七路 186 號 26 樓

網址：https://www.ey.com/zh_tw

電話：(04)2559-8999

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、公司網址：<https://www.kian-shen.com/>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司簡介	3
參、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門主管資料.....	5
二、公司治理運作情形.....	15
三、會計師公費資訊.....	42
四、更換會計師資訊.....	42
五、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 任職情形.....	42
六、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質 押變動情形.....	43
七、持股比例占前十大股東間互為關係人資料.....	44
八、綜合持股比例.....	44
肆、募資情形	
一、公司資本及股份.....	45
二、公司債之辦理情形.....	47
三、特別股之辦理情形.....	47
四、海外存託憑證之辦理情形.....	47
五、員工認股權憑證之辦理情形.....	47
六、限制員工權利新股之辦理情形.....	47
七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	47
八、資金運用計畫執行情形.....	47
伍、營運概況	
一、業務內容.....	48
二、市場及產銷概況.....	50
三、從業員工.....	54
四、環保支出資訊.....	55
五、勞資關係.....	55
六、資通安全管理.....	58
七、重要契約.....	60

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析.....	61
二、財務績效分析.....	61
三、現金流量分析.....	62
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	62
五、最近年度轉投資政策及其獲利原因.....	62
六、風險事項分析.....	63
七、其他重要事項.....	65

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料.....	67
二、113 年度及截至 114 年 3 月 31 日止私募有價證券辦理情形 ..	71
三、113 年度及截至 114 年 3 月 31 日止對股東權益或證券價格有 重大影響之事項 ..	71
四、其他必要補充說明事項.....	71

壹、致股東報告書

一、營運狀況

- (一) 113年前三季受惠於客戶中、大型商車停產前增量效應，車架銷售成長，第四季因電巴車架驗證及電池供應問題，訂單延後，載台銷量亦較同期落後，僅零件因配合客戶外銷印尼，銷售暢旺供不應求，及模具新車型款項結算，113年度營業收入14.59億元，惟同期主力產品暢銷，比較基期較高，營收較同期下滑9%。
- (二) 113年度為因應客戶訂單需求，調節各月產能，減緩生產規模變化，降低加工不利影響，但陸續導入新設備，折舊費用提高，致營業毛利較同期衰減，且為對應資安風險，增加資訊軟硬體設備投資，持續改善辦公室、休息室及宿舍等環境設施，營業費用增加，113年營業利益5,466萬元，較同期衰退16%。
- (三) 轉投資公司方面，隨著大陸國產電動車熱銷，其本土電動車企業正逐步鞏固其市場領導地位，日系品牌銷量慘跌，影響轉投資公司營運，因此各公司均積極低減購料成本，提升作業效率及品質，並節約各項支出，以確保獲利，全年度認列轉投資收益為2.66億元，較同期衰退42%，若排除同期杭州金龍江申處分利益一次性影響，則較同期衰退10%。
- (四) 綜上，113年稅後純益為3.02億元，每股盈餘4.12元。

二、未來展望

- (一) 主計處預估114年經濟成長率為3.14%，民間消費回復正常水準，投資動能樂觀，國際AI商機蓬勃，惟美國川普新政不確定性風險偏高。不過，台灣經濟基本面強韌，且因應淨零轉型，持續推動大眾運輸電動化，電動車市場需求強勁，預期114年台灣整體車輛市場銷售量能將可溫和成長。

- (二) 本公司114年業務推展方向，將持續強化研發及製程優化，爭取電動巴士車架銷售優勢，積極開發新客戶及新業務，並持續配合客戶進行新車型開發及量產，維持原有產品的穩定供貨，以拓展營收規模。
- (三) 轉投資公司受惠大陸政府維持以舊換新、報廢更新的「兩新」補貼政策，車市受電動車滲透率持續攀高擠壓的影響下，車市價格戰仍將延續，且更為激烈，各轉投資公司除配合客戶生產計劃，集中資源，增產暢銷車型，並針對降低成本及費用控管設定挑戰目標，期以提升公司之營運績效。

江申公司在股東們的充分支持與全體同仁共同努力，我們有信心能持續拓展新事業及新業務，並提升競爭優勢，為股東們創造更多更大的利潤。

最後，敬祝各位股東身體健康、萬事如意。謝謝！

董事長



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 三 十 一 日

貳、公司簡介

一、設立日期：52年5月30日

二、公司沿革：

- 民國 44 年 10 月：由曹志龍先生創立江申五金廠，初期以產製各式鋼鏟及手工具為主，獲中央標準局核可之甲等正字標記，產品行銷全球 18 個國家。
- 民國 52 年：公司名稱變更為江申五金製品廠有限公司。
- 民國 59 年：資本額新增資為新台幣三百萬元，並獲選為軍方核可之衛星廠，從事軍車及武器設備零件之研究製造。
- 民國 63 年：成為中華汽車公司之衛星廠，供應小卡車後車身總成。
- 民國 67 年：公司名稱變更為江申工業股份有限公司。
- 民國 68 年：佔地六甲餘之楊梅新廠完工，專業生產小貨車後車廂、貨櫃用大樑，供應中華汽車公司及偉聯工業公司。
- 民國 70 年：重型卡車大樑、橫樑經華同汽車公司（與美國 GM 通用公司合資）試裝合格正式採用。
- 民國 72 年：產製美國哈雷機車油箱及各式汽車保險桿，行銷美國市場。
- 民國 73 年：與日本武部鐵工所技術合作，生產大貨車及巴士之車架供應國瑞汽車公司與中華汽車公司。
- 民國 75 年：供應豐永汽車公司沖壓零件及模具。
- 民國 79 年 11 月：公司改組由中華汽車公司取得 100% 股權。
- 民國 80 年 4 月：中華開發信託公司加入經營行列，取得 10% 之股權。
- 民國 80 年 8 月：國瑞汽車公司參與投資取得 35% 之股權。
- 民國 80 年 12 月：設立木床組立及塗裝生產線，產製木床後車身。
- 民國 81 年 12 月：新塗裝廠完工啟用，以自動浸漆取代傳統人工噴塗方式，改善工作環境、避免環境污染及提高產品品質。
- 民國 82 年 11 月：補辦理公開發行。
- 民國 84 年 12 月：與日本陽南工業株式會社技術合作生產荷重臂供應中華汽車公司。
- 民國 85 年 3 月：經濟部投審會核准間接投資大陸福享(福州)汽車公司，佔 35% 股權。
- 民國 85 年 7 月：通過經濟部商檢局 ISO9002 認證。
- 民國 85 年 8 月：生產巴士車架供應臺灣五十鈴汽車公司。
- 民國 87 年 12 月：通過 QS9000 認證。
- 民國 88 年 5 月：本公司股票正式掛牌上市。
- 民國 89 年 3 月：開始外銷日本日野重車 RK 大樑。
- 民國 89 年 7 月：取得英國 UKAS 公司 ISO14001 認證。
- 民國 90 年 3 月：與日本晝田工業株式會社及日本美和製作所技術合作。
- 民國 91 年 3 月：設立英屬維爾京群島 (BVI) 境外投資公司。
- 民國 91 年 7 月：與日本 NTN 合資設立「廣州恩梯恩裕隆傳動系統有限公司」。
- 民國 91 年 10 月：獲經濟部工業局頒發【績優職業安全衛生管理示範團隊獎】。
- 民國 91 年 11 月：通過 OHSAS18001 職業安全衛生管理系統認證。
- 民國 92 年 9 月：與韓國 FLANGE 及日本 NTN 合資設立「北京瑞韓恩梯恩汽車部件有限公司」。
- 民國 92 年 10 月：獲經濟部工業局頒發【工業永續精銳獎】。
- 民國 93 年 1 月：取得 TS-16949 品質管理制度認證。
- 民國 93 年 8 月：子公司江盛投資公司設立。

- 民國 93 年 11 月：獲勞委會頒發全國推行勞工安全衛生優良單位五星獎。
- 民國 95 年 3 月：與廈門機電集團合資設立廈門金龍江申車架有限公司。
- 民國 96 年 11 月：設立香港江申投資公司。
- 民國 96 年 12 月：取得中華汽車 TQ AAA 級供應商評鑑。
- 民國 97 年 12 月：子公司江盛投資公司辦理清算。
- 民國 98 年 7 月：榮獲經濟部 98 年業界開發產業技術計畫績優研發聯盟獎。
- 民國 100 年 2 月：榮獲裕隆日產汽車協力體系優良廠商設計開發績優獎。
- 民國 101 年 7 月：榮獲財政部選拔為開立統一發票績優營業人。
- 民國 103 年 1 月：與恩梯恩(中國)投資公司合資設立襄陽恩梯恩裕隆傳動系統有限公司。
- 民國 103 年 3 月：榮獲裕隆日產汽車協力體系優良廠商總體績優獎。
- 民國 103 年 8 月：榮獲 ISO14001 環境永續獎。
- 民國 104 年 9 月：與日本武部鐵工所技術合作續約。
- 民國 105 年 2 月：國瑞協力會第一部會安全衛生管理體制評價連續 3 年 A 級。
- 民國 108 年 12 月：榮獲衛生福利部健康職場認證標章。
- 民國 109 年 4 月：連續 5 年公司治理評鑑獲得全體上市(櫃)公司前 6%-20%。
- 民國 109 年 11 月：通過 ISO45001 認證。
- 民國 110 年 2 月：「北京瑞韓恩梯恩汽車部件有限公司」辦理股權轉讓。
- 民國 110 年 3 月：生產電動巴士車架供應鴻華先進科技公司。
- 民國 110 年 6 月：生產木床後車身供應和泰車體製造股份有限公司。
- 民國 111 年 3 月：低地板巴士專用生產線設立。
- 民國 111 年 7 月：國瑞協力會第一部會安全衛生管理體制評價 A 級。
- 民國 111 年 11 月：與日本武部鐵工所技術合作續約。
- 民國 112 年 2 月：榮獲中華汽車品保制度評鑑 A 級。
- 民國 112 年 8 月：取得車用載台擋板 M644682 號、貨車尾門結構 M644681 及 M644683 號專利認證。
- 民國 112 年 10 月：通過 ISO 27001 資訊安全管理系統認證。

參、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門主管資料

(一) 董事資料

114年3月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份數	利用他人名義持有股份數	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人姓名	備註
							股數	持比率	股數	持比率						
	臺灣	中華汽車工業(股)公司					32,201,367	43.87%	32,201,367	43.87%						
董事長	臺灣	中華汽車工業(股)公司 代表人：陳昭文	男 61歲 以上	111.07.01	三年	107.03.21	-	-	-	-	-	-	政治大學企管班 中原大學 化學工程系	中華汽車工業(股)公司董事兼總經理 順益汽車(股)公司董事長 匯豐汽車(股)公司董事長 台灣區車輛工業同業公會理事 香港江中投資有限公司董事 Kian Shen Investment Co., Ltd. 董事	-	2
董事	臺灣	中華汽車工業(股)公司 代表人：曾炯誌	男 61歲 以上	111.07.01	三年	102.07.01	-	-	-	-	-	-	淡江大學 機械工程系	中華汽車工業(股)公司董事兼總經理 江中工業(股)公司董事兼總經理 中華汽車工業(股)公司協理 福州福享汽車工業有限公司董事 廣州恩梯恩裕隆傳動系統有限公司董事 廈門金龍江申車架有限公司董事 襄陽區恩梯恩裕隆傳動系統有限公司董事 台灣區車輛工業同業公會理事	-	-
	臺灣	國瑞汽車(股)公司					24,178,711	32.94%	24,178,711	32.94%						
董事	臺灣	國瑞汽車(股)公司 代表人：簡文基	男 61歲 以上	111.07.01	三年	108.04.01	-	-	-	-	-	-	大同大學 工業設計系	國瑞汽車(股)公司董事兼副總經理 福州福享汽車工業同業公會常務理事 台灣區車輛工業同業公會常務理事 汽車安全協會副理事長	-	-
董事	臺灣	國瑞汽車(股)公司 代表人：藍坤生	男 61歲 以上	111.07.01	三年	109.04.01	-	-	-	-	-	-	臺灣海洋大學 輪機工程系	國瑞汽車(股)公司協理 中華民國自動機工程學會常務理事 廈門金龍江申車架有限公司董事	-	1
董事	臺灣	國瑞汽車(股)公司 代表人：何世榮	男 51-60歲	114.02.01	三年	114.02.01	-	-	-	-	-	-	中央大學一般經營 管理組EMBA	國瑞汽車(股)公司協理 廈門金龍江申車架有限公司董事	-	1
董事	日本	國瑞汽車(股)公司 代表人：小林直樹	男 51-60歲	111.07.01	三年	111.02.01	-	-	-	-	-	-	日本工學院大學 生產機械工學科	國瑞汽車(股)公司協理	-	1
董事	日本	國瑞汽車(股)公司 代表人：小高敏	男 51-60歲	114.02.01	三年	114.02.01	-	-	-	-	-	-	成蹊大學 機械工學科	國瑞汽車(股)公司協理	-	1
	臺灣	裕隆經營企業(股)公司					10,600	0.01%	10,600	0.01%						
董事	臺灣	裕隆經營企業(股)公司 代表人：楊鴻慶	男 51-60歲	111.07.01	三年	111.01.01	-	-	-	-	-	-	政治大學企管班 中山大學 機械工程系	中華汽車工業(股)公司副總經理 華學機械工業(股)公司董事長 協欣金屬工業(股)公司董事長 友永(股)公司董事長	-	-
董事	臺灣	裕隆經營企業(股)公司 代表人：熊東台	男 51-60歲	113.01.01	三年	113.01.01	-	-	-	-	-	-	中央大學一般經營 管理組EMBA	中華汽車工業(股)公司副總經理 華學機械工業(股)公司董事長 裕器工業(股)公司董事長 中華台亞(股)公司董事長	-	3

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		現持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份	利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		備註
							股數	持股比例	股數	持股比例		股數	持股比例			職稱	姓名	
獨立董事	臺灣	葉德昌	男 61歲 以上	111.07.01	三年	105.07.01	-	-	-	-	-	-	-	政治大學經濟研究所	上海晶品硅材料(股)公司監事 上海晶品硅材料有限公司監事 鄭州合晶硅材料有限公司監事 Silicon Technology Investment (Cayman) Corp. 董事 嘉裕(股)公司獨立董事 友通資訊(股)公司獨立董事 麥司奇科技(股)公司監察人	-	-	-
獨立董事	臺灣	王瑄	女 41-50歲	112.06.15	三年	112.06.15	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學會計學博士	海柏特(股)公司獨立董事 愛普科技(股)公司獨立董事 元智大學管理學院助理教授、永續暨社會責任中心主任及內部稽核委員會主任委員	-	-	-
獨立董事	臺灣	羅永安	男 51-60歲	112.06.15	三年	112.06.15	-	-	-	-	-	-	-	中國文化大學法律學系	永法律事務所院長/律師 瓏睿智產(股)公司董事長	-	-	-

備註1：114年2月1日國瑞汽車(股)公司代表人藍坤生及小林直樹解任，改派何世榮及小高敏為董事。

備註2：114年4月1日中華汽車工業(股)公司代表人陳昭文解任，改派熊東台為董事。

備註3：114年4月1日裕隆經營企業(股)公司代表人熊東台解任，改派陳清棋為董事。

(二) 法人股東之主要股東

114年3月28日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例%
中華汽車工業股份有限公司	1. 台元紡織股份有限公司	25.19
	2. 三菱自動車工業株式會社	14.00
	3. 裕隆汽車製造股份有限公司	8.05
	4. 台文針織股份有限公司	6.76
	5. 南山人壽保險股份有限公司	1.33
	6. 台灣人壽股份有限公司	1.18
	7. 台新臺灣永續高息中小型ETF基金專戶	1.08
	8. 陳錦豐	0.92
	9. 泛德投資股份有限公司	0.87
	10. 永翰投資股份有限公司	0.72
國瑞汽車股份有限公司	1. 豐田自動車株式會社	65.00
	2. 和泰汽車股份有限公司	30.00
	3. 日野自動車株式會社	5.00
	(以上股東合計持股100%)	
威泰投資股份有限公司	1. 嚴陳莉蓮	33.32
	2. 嚴珮瑜	33.29
	3. 嚴向南	33.29
	4. 泛德投資股份有限公司	0.04
	5. 威文投資股份有限公司	0.02
	6. 樂文實業股份有限公司	0.02
	7. 京裕投資股份有限公司	0.02
(以上股東合計持股100%)		

(三) 主要股東為法人者其主要股東

1、中華汽車工業股份有限公司之主要股東為法人者其主要股東

114年3月28日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例%
1. 台元紡織股份有限公司	1. 翔韋投資股份有限公司	22.15
	2. 財團法人嚴慶齡工業發展基金會	14.24
	3. 英屬維京群島商霍夫曼兄弟投資公司	9.80
	4. 英屬維京群島商伊文斯股份有限公司	9.71
	5. 英屬開曼群島商西橋投資公司	9.13
	6. 立元投資股份有限公司	7.17
	7. 永舜投資股份有限公司	6.82
	8. 台文針織股份有限公司	5.89
	9. 立朋投資股份有限公司	5.61
	10. 元威投資股份有限公司	3.10
2. 三菱自動車工業株式會社	1. 日產自動車株式會社	34.01
	2. 三菱商事株式會社	20.00
	3. 日本マスタートラスト信託銀行株式會社(信託口)	6.78
	4. 株式會社日本カストディ銀行(信託口)	1.74
	5. NORTHERN TRUST GLOBAL SERVICES SE, LUXEMBOURG RE LUDU RE: UCITS CLIENTS 15. 315 PCT NON TREATY ACCOUNT	1.68
	6. 三菱重工業株式會社	
	7. MAN INTERNATIONAL ICVC-MAN GLG JAPAN COREALPHA FUND	1.44
	8. 株式會社三菱UFJ銀行	1.01
	9. THE BANK OF NEW YORK, TREATY JASDEC ACCOUNT	0.99
	10. 株式會社日本カストディ銀行(信託口4)	0.85
	0.66	

法人名稱	法人之主要股東	持股比例%
3. 裕隆汽車製造股份有限公司	1. 台元紡織股份有限公司 2. 中華汽車工業股份有限公司 3. 嚴陳莉蓮 4. 瑞士銀行台北分行受嚴珮瑜信託財產專戶 5. 瑞士銀行台北分行受嚴向南信託財產專戶 6. 泛德投資股份有限公司 7. 財團法人嚴慶齡工業發展基金會 8. 威泰投資股份有限公司 9. 大通託管先進星光先進總合國際股票指數 10. 威文投資股份有限公司	17.43 16.02 3.19 3.17 3.17 1.96 1.03 0.80 0.76 0.76
4. 台文針織股份有限公司	1. 英屬維京群島萬達公司 2. 台元紡織股份有限公司 3. 翔韋投資股份有限公司 4. 財團法人吳舜文工商發展策進會 5. 樂文實業股份有限公司 6. 威文投資股份有限公司 7. 嚴陳莉蓮 8. 嚴珮瑜 9. 嚴向南 (以上股東合計持股 100%)	72.51 21.97 5.09 0.1684 0.13 0.13 0.0002 0.0002 0.0002
5. 南山人壽保險股份有限公司	1. 潤成投資控股股份有限公司 2. 潤華染織廠股份有限公司 3. 杜英宗 4. 潤泰興股份有限公司 5. 潤泰創新國際股份有限公司 6. 潤泰全球股份有限公司 7. 元新投資股份有限公司 8. 潤泰租賃股份有限公司 9. 吉品投資股份有限公司 10. 朋城股份有限公司	89.55 1.34 1.16 0.97 0.23 0.21 0.16 0.12 0.11 0.09
6. 台灣人壽股份有限公司	中國信託金融控股股份有限公司	100
7. 台新臺灣永續高息中小型 ETF 基金專戶	非法人，故不適用	-
8. 陳錦豐	非法人，故不適用	-
9. 泛德投資股份有限公司	1. 威泰投資股份有限公司 2. 威文投資股份有限公司 3. 樂文實業股份有限公司	33.36 33.34 33.30
10. 永翰投資股份有限公司	1. 裕隆汽車製造股份有限公司	100

2、國瑞汽車股份有限公司之主要股東為法人者其主要股東

114年3月28日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例%
1. 豐田自動車株式會社	1. 日本 Master Trust 信託銀行 (株)	11.08
	2. 豐田自動織機 (株)	7.31
	3. Custody Bank of Japan, Ltd.	5.13
	4. 日本生命保險相互會社	3.88
	5. JPMorgan Chase Bank	3.59
	6. 電裝(株)	2.76
	7. State Street Bank and Trust Company	2.32
	8. BNY MELLON (常任代理人 (株) 三井住友銀行)	1.97
	9. 三井住友海上火災保險 (株)	1.74
	10. 東京海上日動火災保險 (株)	1.56
2. 和泰汽車股份有限公司	1. 和裕投資股份有限公司	8.83
	2. 豐田自動車株式會社	8.13
	3. 豐岡企業股份有限公司	7.42
	4. 金元山投資股份有限公司	6.60
	5. 金山貿易股份有限公司	4.49
	6. 神榮投資股份有限公司	3.11
	7. 遠拓投資股份有限公司	2.68
	8. 金桔投資實業股份有限公司	2.49
	9. 資耕開發股份有限公司	2.43
	10. 泰彰投資股份有限公司	2.29
3. 日野自動車株式會社	1. 豐田自動車 (株)	50.14
	2. 日本 MASTER TRUST 信託銀行株式會社(信託口)	10.21
	3. Custody Bank of Japan, Ltd. (信託口)	3.15
	4. SSBTC CLIENT OMNIBUS ACCOUNT	1.06
	5. NORTHERN TRUST GLOBAL SERVICES SE, LUXEMBOURG RE LUDU RE:UCITS CLIENTS 15.315 PCT NON TREATY ACCOUNT	0.91
	6. JP JPMSE LUX RE NOMURA INT PLC 1 EQ CO	
	7. GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL	0.89
	8. J.P.MORGAN CHASE BANK 385781	0.69
	9. 東京海上日動火災保險株式會社	0.65
	10. STATE STREET BANK WEST CLIENT-TREATY505234	0.64
	0.58	

3、威泰投資股份有限公司之主要股東為法人者其主要股東

114年3月28日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例%
1. 嚴陳莉蓮	係個人，故無需提供。	-
2. 嚴珮瑜	係個人，故無需提供。	-
3. 嚴向南	係個人，故無需提供。	-
4. 泛德投資股份有限公司	1. 威泰投資股份有限公司 2. 威文投資股份有限公司 3. 樂文實業股份有限公司 (以上股東合計持股 100%)	33.36 33.34 33.30
5. 威文投資股份有限公司	1. 嚴陳莉蓮 2. 嚴珮瑜 3. 嚴向南 4. 樂文實業股份有限公司 5. 京裕投資股份有限公司 6. 泛德投資股份有限公司 7. 威泰投資股份有限公司 (以上股東合計持股 100%)	28.84 28.73 28.73 11.39 2.11 0.10 0.10
6. 樂文實業股份有限公司	1. 威泰投資股份有限公司 2. 威文投資股份有限公司 3. 泛德投資股份有限公司 4. 嚴陳莉蓮 5. 嚴珮瑜 6. 嚴向南 (以上股東合計持股 100%)	40.32 30.63 18.92 3.39 3.37 3.37
7. 京裕投資股份有限公司	1. 伊文斯股份有限公司 2. 泛德投資股份有限公司 3. 威泰投資股份有限公司 (以上股東合計持股 100%)	99.96 0.02 0.02

(四) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 3 月 31 日

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
陳昭文	具有董事會、企業行政、環球市場及相關行業之工作經驗。 歷任中華汽車工業(股)公司副總經理、協理、生產技術部經理。	1. 本公司全體董事(包含獨立董事)皆未有證交法第 26 條之 3 規定及公司法第 30 條各款情事。 2. 本公司已取得獨立董事聲明書，確保獨立董事於任職期間符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所訂之資格要件暨證券交易法第十四條之二相關規定。	-
曾焜誌	具有董事會、工廠管理、環球市場及相關行業之工作經驗。 歷任中華汽車工業(股)公司生產 Group 協理、營業 Group 協理。		-
簡文基	具有董事會及工廠管理之工作經驗。 歷任國瑞汽車(股)公司管理本部協理、調達部資深經理。		-
何世榮	具有品質、工廠管理及經營企劃之工作經驗。 歷任國瑞汽車(股)公司協理、調達部經理。		-
小高敏	具有生產管理及生產調查之工作經驗。 歷任國瑞汽車(股)公司協理。		-
楊鴻慶	具有董事會、環球市場、企業行政及相關行業之工作經驗。 歷任東南汽車總經理、中華汽車工業(股)公司製造 Group 協理、技術開發 Group 協理。		-
熊東台	具有董事會及生產管理之工作經驗。 歷任中華汽車工業(股)公司協理、協欣金屬工業(股)公司總經理。		-
葉德昌	具有董事會及財務投資之工作經驗。 歷任合晶科技(股)公司顧問、嘉裕(股)公司獨立董事、友通資訊(股)公司獨立董事、台聚管顧(股)公司顧問、總經理。		2
王瑄	具有董事會及財務會計之工作經驗。 歷任海伯特(股)公司獨立董事及立凱電能科技(股)公司獨立董事。		2
羅永安	具有企業行政及法務之工作經驗。 歷任永法律事務所院長及台中地方檢察署檢察官。		-

(五) 董事會多元化及獨立性

本公司於「董事選舉辦法」中明定董事會成員組成應考量多元化，不限制性別、年齡、國籍及文化，除應具備執行職務所必需之知識、技能及素養，為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力包括 1. 營運判斷能力。2. 會計及財務分析能力。3. 經營管理能力。4. 危機處理能力。5. 產業知識。6. 國際市場觀。7. 領導能力。8. 決策能力等多元化專業背景。

董事會中董事及獨立董事組合應保持均衡，以確保董事會具備高度的獨立性，本公司董事會多元化目標訂定至少一位女性成員及至少一名外籍成員，且應具備營運判斷、經營管理、危機處理、風險管理、國際市場觀及領導決策等執行業務之專長，現任董事成員共 10 位，女性董事 1 人占總成員比例 10%，外籍董事 1 人占總成員比例 10%，獨立董事 3 人占總成員比例 30%，1 位獨立董事任期 3 年以上，其餘 2 位獨立董事任期 3 年以下。另本公司董事會多元化理念中，相當重視董事成員組成之性別平等，未來將持續提升女性董事之席次。

截至 113 年底，有 5 位董事年齡在 61 歲以上，4 位董事年齡在 51~60 歲，1 位董事年齡在 41~50 歲，其中獨立董事均符合金管會證期局有關獨立董事之規範，各董事皆未有配偶及二親等以內之親屬關係，各董事學經歷、性別、專業資格、工作經驗及多元化情形等相關資訊請參閱上方表格所述及公司網頁「董事會成員資訊」。

(六)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	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶二親內之關係人			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	臺灣	曾焜誌	男	110.09.01	無	無	無	無	無	無	淡江大學 機械系	福州福享汽車工業有限公司董事 廣州恩梯恩裕隆傳動系統有限公司董事 廈門金龍江申車架有限公司董事 襄陽恩梯恩裕隆傳動系統有限公司董事 台灣區車輛工業同業公會理事	-	-	-	-
副總經理	臺灣	彭源双	男	113.04.01	無	無	無	無	無	無	健行工專 機械科	無	-	-	-	1
副總經理	臺灣	翁正義	男	110.01.01	無	無	無	無	無	無	淡江大學 會計系	廣州恩梯恩裕隆傳動系統有限公司董事兼總經理	-	-	-	-
副總經理	臺灣	游德祥	男	106.07.01	無	無	無	無	無	無	東海大學 企業管理所		-	-	-	2
協理	臺灣	張雅玲	女	108.01.01	無	無	無	無	無	無	逢甲大學 銀行保險學系					3
協理	臺灣	陳陳桂	男	110.01.01	無	無	無	無	無	無	健行工專 機械工程科	襄陽恩梯恩裕隆傳動系統有限公司董事兼總經理	-	-	-	-
協理	臺灣	黃育正	男	111.12.01	無	無	無	無	無	無	中央大學 產業經濟研究所	廈門金龍江申車架有限公司董事兼總經理 福州福享汽車工業有限公司董事	-	-	-	2
會計及 財務主管	臺灣	陳一字	男	114.01.01	無	無	無	無	無	無	中原大學 會計研究所	廣州恩梯恩裕隆傳動系統有限公司監事 襄陽恩梯恩裕隆傳動系統有限公司監事 福州福享汽車工業有限公司監事				3

註1：副總經理宋振慶於113年4月1日解任，由副總經理彭源双接任。

註2：副總經理游德祥於114年2月28日退休解任，資安專責主管由黃育正協理接任。

註3：協理張雅玲於114年2月10日退休解任，公司治理主管、會計及財務主管由財務部經理陳一字接任。

(七) 最近年度支付一般董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金
1、一般董事及獨立董事之酬金

單位：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		員工酬勞(G)				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外投資事業或母公司酬金		
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		本公司			本公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		本公司	財務報告內所有公司
法人董事	中華汽車	-	-	651	-	-	651	-	-	-	-	-	-	-	0.22%	0.22%	-	
法人董事	國瑞汽車	-	-	780	-	-	780	-	-	-	-	-	-	0.26%	0.26%	-		
法人董事	裕隆經管	-	-	521	-	-	521	-	-	-	-	-	-	0.17%	0.17%	-		
董事長(註2)	陳昭文	654	-	-	96	96	-	2,802	2,802	103	103	53	-	0.25%	0.25%	6,100		
董事	曾炯誌	-	-	-	96	96	-	-	-	-	-	-	-	0.03%	0.03%	1,017		
董事	簡文基	-	-	-	96	96	-	-	-	-	-	-	-	0.03%	0.03%	-		
董事(註1)	藍坤生	-	-	-	96	96	-	-	-	-	-	-	-	0.03%	0.03%	-		
董事(註1)	何世榮	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
董事(註1)	小林直樹	-	-	-	96	96	-	-	-	-	-	-	-	0.03%	0.03%	-		
董事(註1)	小高敏	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
董事	楊鴻慶	-	-	-	96	96	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
董事(註2、3)	熊東台	-	-	-	96	96	-	-	-	-	-	-	-	0.03%	0.03%	4,242		
獨立董事	葉德昌	-	-	-	550	550	-	-	-	-	-	-	-	0.18%	0.18%	-		
獨立董事	王瑄	-	-	-	550	550	-	-	-	-	-	-	-	0.18%	0.18%	-		
獨立董事	羅永安	-	-	-	530	530	-	-	-	-	-	-	-	0.18%	0.18%	-		

註1：114年2月1日國瑞汽車(股)公司代表人藍坤生及小林直樹解任，改派何世榮及小高敏為董事。

註2：114年4月1日中華汽車工業(股)公司代表人陳昭文解任，改派熊東台為董事。

註3：114年4月1日裕隆經管企業(股)公司代表人熊東台解任，改派陳清棋為董事。

2、總經理及副總經理之酬金

單位：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		領取來自本公司以外投資或轉事母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	曾炯誌	1,671	1,671	103	103	1,131	1,131	53	-	53	-	0.98%	0.98%	1,017
副總經理	游德祥	1,526	1,526	91	91	905	905	41	-	41	-	0.85%	0.85%	
副總經理	宋振慶	367	367	0	0	0	0	0	-	0	-	0.12%	0.12%	
副總經理	彭源双	1,100	1,100	91	91	545	545	41	-	41	-	0.59%	0.59%	
副總經理	翁正義	1,603	1,603	99	99	1,203	1,203	45	-	45	-	0.98%	0.98%	

3、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

支付對象	支付酬金總額占稅後純益比例		增(減)比例
	113年度	112年度	
董事	2.60%	2.21%	0.39
總經理及副總經理	3.52%	2.77%	0.75

說明：1. 董事、總經理及副總經理酬金比例說明：

113年度營業利益及投資收益均較同期衰退，酬勞及獎金因而減少，惟稅後淨利減幅相對較大，致113年酬金比例較上一年度增加。另薪酬等固定部份係依其對公司營運參與度及貢獻之價值，並參考同業水準支付之，與公司稅後損益並無特別關聯。

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

本公司給付予董事與經理人之酬金係由薪資報酬委員會負責訂定，並定期檢討及評估其年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，以及績效目標達成情形，綜合考量薪資之數額、支付方式及未來營運風險等事項，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討董事及經理人酬金制度。

依本公司章程第20條公司年度如有本期稅後淨利，於彌補累積虧損後，分別應提撥不高於1%為董事酬勞及不低於0.1%為員工酬勞。

(1) 董事(含獨立董事)酬金分配政策：

依本公司章程第16條規定，本公司董事得支領報酬，其報酬授權由董事會依同業標準議定之。一般董事及獨立董事之酬金給付，係綜合考量董事及其擔任功能性委員會所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性，並參酌同業及集團內其他上市櫃公司之董事薪酬水準，依公司法相關法令訂定，並經董事會決議後核定。另董事酬勞依其對本公司營運參與程度及績效評估做整體考量，考量面相包含對公司營運之參與程度(40%)、董事之選任及持續進修(20%)、內部控制(20%)、對公司之了解與職責認知(20%)等，納入績效評核與薪酬發放考量。

(2) 經理人酬勞分配政策：

經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係依據本公司年終獎金、激勵管理及員工酬勞分配等辦法。經理人績效評估項目，包括營業收入(25%)及營業利益(25%)、稅前利益(15%)等財務性指標及關鍵營運指標(35%)之達成狀況，並依個人的計劃方針擬定/執行計劃的品質/效率及時效性/成本控管/成果貢獻度/技術傳承等考核項目，綜合考量後計算獎金，並據以分配。除『三節獎金』外，另依個人考核等第分配『加發獎金』及『團隊績效獎金』。

4、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：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	曾炯誌	—	53	53	0.02%
	副總經理	游德祥	—	41	41	0.01%
	副總經理	彭源双	—	41	41	0.01%
	副總經理	翁正義	—	45	45	0.01%
	協理	張雅玲	—	133	133	0.04%
	協理	陳陳桂				
	協理	黃育正				
	會計及財務主管	陳一字				

二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

1、113 年度及 114 年 3 月底止董事會開會 6 次，董事出席情形如下：

職稱	法人股東名稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率	備註
董事長	中華汽車工業(股)公司	陳昭文	6	—	100%	111 年 7 月 1 日改選連任
董事		曾炯誌	6	—	100%	111 年 7 月 1 日改選連任
董事	國瑞汽車(股)公司	簡文基	6	—	100%	111 年 7 月 1 日改選連任
董事		何世榮	1	—	100%	114 年 2 月 1 日改派新任
董事		藍坤生	5	—	100%	114 年 1 月 31 日解任
董事		小高敏	1	—	100%	114 年 2 月 1 日改派新任
董事		小林直樹	5	—	100%	114 年 1 月 31 日解任
董事	裕隆經管企業(股)公司	楊鴻慶	5	1	83%	111 年 7 月 1 日改選連任
董事		熊東台	6	—	100%	113 年 1 月 1 日改派新任
獨立董事	—	葉德昌	6	—	100%	111 年 7 月 1 日改選連任
獨立董事	—	王瑄	6	—	100%	112 年 6 月 15 日新任
獨立董事	—	羅永安	4	2	67%	112 年 6 月 15 日新任

其他應記載事項：

- 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：
 - 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：獨立董事意見請參閱股東會及董事會重要決議。
 - 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。
- 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。
- 本公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請詳下表董事會評鑑執行情形。
- 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，本公司已於 111 年設置審計委員會。

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
一年一次	113/01/01~ 113/12/31	1. 董事會績效評估 2. 個別董事成員績效評估 3. 薪酬委員會績效評估 4. 審計委員會績效評估	董事會內部自評、董事成員自評、薪酬委員會及審計委員會自評。	1. 董事會績效評估：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。 2. 個別董事成員績效評估：對公司之瞭解與職責認知、對公司營運之參與程度、董事之專業及持續進修、內部控制。 3. 薪酬委員會績效評估：對公司營運之參與程度、提升薪酬委員會職責認知、薪酬委員會決策品質、薪酬委員會組成及成員選任。 4. 審計委員會績效評估：對公司營運之參與程度、提升審計委員會職責認知、審計委員會決策品質、審計委員會組成及成員選任、內部控制。
三年一次	112/08/01~ 113/07/31	董事會績效評估	委任外部專業機構(社團法人中華公司治理協會)審視本公司董事會之運作情形。	1. 專業職能：組織與結構、選任及持續進修。 2. 決策效能：營運參與程度、提升決策品質。 3. 內控合規：內部控制。 4. 永續發展：ESG 推動、人才接班傳承、永續經營作為。

(二) 審計委員會運作情形

1、本公司之審計委員會委員共 3 人。

職稱	姓名	專業資格與經驗
召集人	王瑄	王瑄獨董擁有台灣大學會計博士學位及會計師證書，並擔任元智大學管理學院助理教授、永續暨社會責任中心主任及內部稽核委員會主任委員，現同時兼任海柏特(股)公司獨立董事及愛普科技(股)公司獨立董事。
委員	葉德昌	葉德昌獨董擁有政治大學經濟研究所碩士學位，並擔任 Silicon Technology Investment (Cayman) Corp. 董事，現同時兼任上海合晶硅材料(股)公司監事、上海晶盟硅材料、鄭州合晶硅材料有限公司監事、嘉裕及友通資訊(股)公司獨立董事，以及麥司奇科技(股)公司監察人。
委員	羅永安	羅永安獨董擁有中國文化大學法律學士學位及律師證書，並擔任永法律事務所所長，現同時兼任璇瑤智產(股)公司董事長。

2、本屆委員任期：本公司於 111 年成立審計委員會，第一屆委員任期自 111 年 7 月 1 日至 114 年 6 月 30 日，113 年度及 114 年 3 月底止開會 6 次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	王瑄	6	-	100%	
委員	葉德昌	6	-	100%	
委員	羅永安	4	2	67%	

其他應記載事項：

- 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：
 - 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：審計委員會運作情形說明。
 - 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。
- 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。
- 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)：請參考本公司網站「獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形」。

3、本公司審計委員會旨在協助董事會監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質及誠信度，審議事項主要包括如下：

- (1) 財務報表稽核及會計政策與程序
- (2) 內部控制制度暨相關之政策與程序
- (3) 法規遵循
- (4) 公司風險管理
- (5) 簽證會計師資歷、獨立性及績效評估
- (6) 簽證會計師之委任、解任或報酬
- (7) 財務、會計或內部稽核主管之任免
- (8) 審計委員會職責履行情形

4、審計委員會運作情形說明：

屆次/日期	議案內容	證券交易法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之決議事項
第 1 屆第 8 次 113.03.08	1. 112 年度財務報表暨合併財務報表。	V	
	2. 112 年度盈餘分配案。	V	
	3. 擬出具本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。	V	
	4. 本公司 113 年度簽證會計師之委任與報酬暨會計師獨立性評估案。	V	
	5. 擬修訂本公司「審計委員會組織規程」。	V	
	決議結果： 1. 第四案經全體出席委員決議照案通過，並指定審委會主席為代理人，以對日後新增之非確信服務進行事先同意。 2. 其餘四案經全體出席委員決議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：經提報第 12 屆第 11 次董事會，全體出席董事決議照案通過。		
第 1 屆第 9 次 113.05.06	1. 113 年第一季合併財務報表。	—	
	2. 銀行授信額度續約案。	V	
	3. 融資性商業本票續約案。	V	
	決議結果：經全體出席委員決議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：經提報第 12 屆第 12 次董事會，全體出席董事決議照案通過。		
第 1 屆第 10 次 113.07.29	1. 113 年上半年合併財務報表。	V	
	決議結果：經全體出席委員決議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：經提報第 12 屆第 13 次董事會，全體出席董事決議照案通過。		
第 1 屆第 11 次 113.11.01	1. 113 年前三季合併財務報表。	—	
	2. 訂定本公司 114 年度稽核計畫。	V	
	決議結果：經全體出席委員決議照案通過。 公司對審計委員會意見之處理：經提報第 12 屆第 14 次董事會，全體出席董事決議照案通過。		

屆次/日期	議案內容	證券交易法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上同 意之決議事項
第 1 屆第 12 次 113.12.19	1. 擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。	V	
	2. 本公司財務及會計主管異動案。	V	
	決議結果：經全體出席委員決議照案通過。		
	公司對審計委員會意見之處理：經提報第 12 屆第 15 次董事會，全體出席董事決議照案通過。		
第 1 屆第 13 次 114.03.07	1. 113 年度財務報表暨合併財務報表	V	
	2. 113 年度盈餘分配案	V	
	3. 擬出具本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」	V	
	4. 本公司 114 年度簽證會計師之委任與報酬暨會計師獨立性評估案	V	
	決議結果： 1. 前三案經全體出席委員決議照案通過。 2. 第四案經全體出席委員決議照案通過，並指定審委會主席為代理人，以對日後新增之非確信服務進行事先同意。		
	公司對審計委員會意見之處理：經提報第 12 屆第 16 次董事會，全體出席董事決議照案通過。		

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已依「上市上櫃公司治理實務守則」訂定本公司公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及公司網頁。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
二、公司股權結構及股東權益				符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)對於股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，除設有發言人對外說明外，股東可至本公司網站 https://www.kian-shen.com/ 反應意見，視問題由負責單位做妥適回應；另於財務部設有專責之股務單位得隨時處理及因應。	
(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？	V		(二)隨時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，並依上市公司資訊申報作業辦法規定申報持股及股票設質、解質情形。	
(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？	V		(三)本公司依訂定之「關係人相互間財務業務相關作業管理辦法」執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制。	
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「防範內線交易管理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	
三、董事會之組成及職責				符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
(一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)本公司已於董事選舉辦法訂定董事會成員組成應多元化之相關規定，董事會成員不僅有不同性別、國籍，且有不同領域之工作經歷，具備營運判斷、會計財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導及決策等執行職務所必需之知識、技能及素養。詳參後附及公司網頁「董事會成員資訊」。	
(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？	V		(二)本公司目前依法令規定已設置薪資報酬委員會及審計委員會，將視公司治理及風險管理運作需要，評估設置其他功能性委員會。	

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	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		<p>(三)本公司已完成董事會績效評估辦法之制定，且於每年12月下旬進行當年度績效評估，並將評估結果，呈送次年度董事會報告。依規定已完成113年度董事會績效評估，並提第十二屆第十六次(114/3/7)董事會報告。另依辦法每三年執行董事會外部績效評估，本公司亦已於113年9月委請社團法人中華公司治理協會執行並於同年10月出具報告，評估結果及建議已提報第十二屆十四次董事會。</p> <p>本公司訂定酬金之程序，係以「董事會績效評估辦法」為評核依循，並參考公司整體營運績效、董事會、各功能性委員會決策品質與內部控制及個人的績效評估結果，給予合理報酬，相關薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。</p> <p>(四)評估簽證會計師獨立性說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司依據公司治理實務守則規定，定期(一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，對簽證會計師之獨立性進行評估，參照中華民國會計師職業道德規範公報第十號『正直、公正客觀及獨立性』之規定，制定評估表，詳參後附之會計師獨立性評估表，並取得會計師事務所出具之獨立性聲明書及AQI資訊。經評估本公司114年委任之安永聯合會計師事務所黃宇廷會計師及黃建澤會計師未有違反會計師法等相關法規對獨立性之規定，其工作經驗及專業資格均符合適任條件。 2. 評估標準包括簽證會計師與公司利益關係、是否具雙重標準身分、是否擔任公司立場辯護者、與公司人員熟悉度、是否受到公司脅迫及執業期間等類別。 3. 經114年3月審委會及董事會評估，本公司委任之簽證會計師符合獨立性。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>本公司由財務部陳一宇經理(其具備公開發行公司從事財務管理工作經驗達3年以上之專業資格)負責督導公司治理事務，並指定財務部為公司治理專責單位，目前配置10人。</p> <p>公司治理單位主要職責為辦理公司董事會及股東會相關事項、製作董事會及股東會議事錄、提供董事執行業務所需資料、向董事會報告獨立董事於任職期間內資格符合相關法令規章之檢視結果及其他公司治理相關事務。</p> <p>113年度公司治理事務執行及公司治理主管進修情形詳參本公司網站。</p>	符合上市上櫃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		<p>本公司設有網站 https://www.kian-shen.com/，已設置利害關係人專區，內有各層面聯絡方式，供利害關係人(顧客、一般大眾及供應商)反應意見，並做妥適回應。</p>	符合上市上櫃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		<p>本公司自辦股務，並隨時處理及因應股東之建議。</p>	符合上市上櫃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)？	V V		<p>(一)本公司設有網站 https://www.kian-shen.com/，揭露財務業務及公司治理相關資訊。</p> <p>(二)本公司已架設中英文網頁，並將發言人連絡方式置於公司網站，同時指定專人負責公司資訊之收集及揭露，法人說明會相關資訊亦已放置公司網站供投資人查閱。</p>	符合上市上櫃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	
(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	(三)本公司目前依「上市有價證券發行人應辦業務事項」之規定日期申報財務報告及各月營運情形。 符合上市上櫃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	詳附註。 符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
<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。 第十一屆113年「公司治理評鑑」結果尚待4月底公布。 針對113年4月發布之第十屆(112年)未得分之指標，本公司爭取得分，說明如下：</p> <p>(一) 本公司於113年5月29日召開股東常會，以符合指標1.6得分要件。</p> <p>(二) 本公司於113年9月執行年度風險評估作業，由風險管理小組進行審查，以提升風險辨識結果及展開風險控管與因應，並於113年11月1日審計委員會及董事會督導風險管理，依據公司風險評估結果及主要利害關係人意見，擬定年度稽核計畫。並於114年3月7日審委會及董事會報告113年風險管理之運作情形，以符合指標2.22得分要件。</p> <p>(三) 本公司依據全球永續性報告協會(GRI)發布之GRI準則編製永續報告書並提報113年7月29日董事會，且上傳至公開資訊觀測站及揭露於公司官網，以符合指標4.4得分要件。</p>			
<p>十、附註：有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊</p> <p>員工權益：本公司依勞基法實施各項員工權益之保障，並訂有員工手冊載明員工應有權利，並不定期於公司內部網站及公佈欄佈達員工權益事宜。</p> <p>(一) 僱員關懷：公司對員工關懷之各項措施包括設置員工餐廳、宿舍、圖書館、保健室、哺乳室、員工休息室等，另亦補助員工旅遊，同時定期舉辦員工健康檢查等。</p> <p>(二) 投資者關係：公司對於投資人關心之未來發展、財務狀況等資訊會定期公佈在公司網站上，並每年至少舉辦2次法人說明會向投資人說明營運現況及未來展望。設置發言體系，為投資人回答相關疑問並說明公司未來發展。</p> <p>(三) 供應商關係：本公司由採購課負責國內外供應商開發、議價及評鑑與管理事宜，亦不定期處理供應商零件品質改善，另外每年向供應商說明公司年度計畫及未來發展。</p> <p>(四) 利害關係人之權利：公司對於利害關係人之權利義務主要係以符合法令之方式來管理，並責成利害關係人相關之單位進行對應。</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	
			<p>(五) 董事(含獨立董事)進修之情形：公司定期提供董事(含獨立董事)進修之訊息，並鼓勵董事(含獨立董事)參與進修；另，針對新法令或新會計制度之實行，亦排定外部專業講師為董事(含獨立董事)上課，113年度進修時數共計66小時，相關進修情形揭露於公開資訊觀測站。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司設置稽核室，並針對可能發生的風險皆進行例行的查核，並每季向董事會報告稽核計劃執行狀況及異常事項改善追蹤情形。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，以創造公司利潤。</p> <p>(八) 公司為董事(含獨立董事)購買責任保險之情形：為加強公司治理，本公司每年為董事(含獨立董事)購買責任保險，相關情形揭露於公開資訊觀測站。</p> <p>(九) 董事會成員及重要管理階層之接班計畫：參考公司網站／人力資源／訓練發展／訓練體制。</p>

附件：會計師獨立性評估表

評估方向	影響獨立性情況		評估結果	是否違反獨立性	
				是	否
(一) 會計師與公司利益關係評估	1	與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	無此情形		✓
	2	與本公司或本公司董事間有融資或保證行為。	無此情形		✓
	3	與本公司或本公司董事、經理人有重大密切之商業關係。	無此情形		✓
	4	審計服務小組成員與本公司間有潛在之僱傭關係。	無此情形		✓
	5	與查核案件有關之或有公費。	無此情形		✓
(二) 會計師有無雙重身份評估	6	審計服務小組成員最近兩年內擔任本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	無此情形		✓
	7	對本公司提供的非審計服務，直接影響審計案件之重要項目。	無此情形		✓
(三) 會計師是否擔任公司立場辯護者	8	審計服務小組成員受託成為本公司立場或意見之辯護者，或代表本公司協調與第三人發生衝突。	無此情形		✓
(四) 會計師與公司人員熟悉度評估	9	審計服務小組成員與本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響職務人員有親屬關係。	無此情形		✓
	10	卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	無此情形		✓
	11	審計服務小組成員收受本公司或本公司董事、經理人或主要股東之價值重大餽贈或特別優惠。	無此情形		✓
(五) 會計師是否受到公司脅迫評估	12	為降低公費，對審計服務小組成員施加壓力，使其不當減少應執行之查核工作。	無此情形		✓
	13	本公司要求審計服務小組成員接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	無此情形		✓
(六) 簽證會計師執業期間評估	14	同一會計師執行簽證業務(含當年度)是否超過七年。	無此情形		✓

(四) 薪資報酬委員會之組成及運作情形：

1、薪資報酬委員會成員資料

身分別	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
	姓名			
獨立董事 (召集人)	羅永安	1. 具有企業行政及法律之工作經驗 5 年以上。 2. 經驗請參閱第 11 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	符合獨立性資格。	-
獨立董事	葉德昌	1. 具有董事會及財務投資之工作經驗 5 年以上。 2. 經驗請參閱第 11 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。		2
獨立董事	王瑄	1. 具有董事會及財政之工作經驗 5 年以上。 2. 經驗請參閱第 11 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。		2

2、薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：第五屆任期自 111 年 7 月 1 日至 114 年 6 月 30 日，113 年度及 114 年 3 月底止開會 3 次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	羅永安	3	-	100%	112 年 6 月 15 日新任
委員	葉德昌	3	-	100%	111 年 7 月 1 日改選連任
委員	王瑄	3	-	100%	112 年 6 月 15 日新任

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。
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。

(3) 薪資報酬委員會運作情形說明：

屆次/日期	議案內容	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
第 5 屆第 6 次 113.03.08	1. 112 年度董事及員工酬勞分配案。	經全體出席 委員決議照 案通過。	經提報第 12 屆第 11 次董事會，全體出席董事決議照案通過。
第 5 屆第 7 次 113.12.19	1. 113 年經理人調薪方案。 2. 擬訂 114 年經營績效目標。		經提報第 12 屆第 15 次董事會，全體出席董事決議照案通過。
第 5 屆第 8 次 114.03.07	1. 113 年度董事及員工酬勞分配案。 2. 擬修訂「高階主管兼職報酬辦法」。		經提報第 12 屆第 16 次董事會，全體出席董事決議照案通過。

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

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>本公司已設置永續發展委員會，指定『安衛室』為推動永續發展之負責單位，由總經理擔任主任委員，委員會架構依循公司組織建立，負責執行企業永續發展相關事項，定期於每年3月董事會提報永續發展執行情形，每年一次向董事會報告永續發展執行成果，114年3月7日已向董事會報告113年度推動永續發展之執行情形，並揭露於公司網頁。惟永續相關策略與中長期發展有密切關聯，適時安排董事會成員指導委員會對永續發展策略之規劃，並於每年年底董事會討論次年度預算及核定經營績效目標。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>本公司從事汽車零件製造銷售為主，並無從事高槓桿、高風險之投資，並設有功能性委員會(薪酬委員會及審計委員會)，針對董事及經理人應遵守之準則，隨時檢視及管控相關風險及因應策略。另公司各功能單位依專業分工進行細部風險鑑別，並訂定相關管理政策，以有效降低公司營運之風險，包含：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 經營風險管理 <ul style="list-style-type: none"> (1) 落實誠信經營政策 (2) 辦理董事及重要職員責任保險 (3) 主動收集法令、政策及市場變化，制定因應對策 (4) 落實公司治理教育訓練，針對法令修訂之衝擊與影響預先防範。 2. 財務風險管理 <ul style="list-style-type: none"> (1) 整合財務控管機制及稅務規畫 (2) 定期進行匯率避險措施 (3) 審慎評估市場資金狀況與銀行利率 (4) 策略性評估轉投資公司效益。 3. 環境及氣候風險管理 <ul style="list-style-type: none"> (1) 取得ISO-14001：2015版證書，有效期2023/12/29~2026/12/28 (2) 訂定各項緊急應變標準作業程序，以面對不可抗力之變化 (3) 制定防災及通報機制。 4. 職業安全衛生風險管理 <ul style="list-style-type: none"> (1) 設置專職單位，規劃與督導安全衛生業務，持續改善人員、設備及環境風險 (2) 訂定「目標標的方案之改善」，持續追蹤及確認進度。 	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(承前頁)			5. 資訊管理風險 (1) 導入ISO 27001資安管理制度並取得認證 (2) 制定機密資料保護管理辦法及執行機密資料保護 (3) 訂定資訊安全手冊 (4) 設置端點防護系統，進行嚴密監控網。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
三、環境議題				符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一)本公司依循並已取得ISO-14001：2015版環境管理系統，並持續證書之有效性。 針對系統之規範說、寫、作一致。設立廢棄物、空汙、廢水專責人員並定期申報排放量。 專責人員設置： 廢棄物：乙級廢棄物處理技術員 空 汙：乙級空氣汙染防治專責人員 廢 水：甲級廢水處理專責人員 能 源：能源管理員	
(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		(二)1. 本公司執行垃圾分類減少資源浪費、設立內部網頁、公文無紙化、減少紙張用量、機械設備增設變頻器控制待機時段用電，以節約能源、製程變更減少油漆用量。 2. 導入節能設備、增設太陽能板、導入電力監控系統等。 3. 產出之廢棄物排放量定期申報環保局、每年訂定環安衛目標/標的方案管理，進行設備之改善。 4. 推動設備改善、製程改善及其它附屬設備的優化。 5. 113年推動節能五大改善項目： (1)木床課噴漆室循環水池漆渣過濾裝置 (2)電泳烤爐風車更換為高效能IE3馬達 (3)剪床設備增設變頻器。 (4)電泳烤爐爐門改造。 (5)設置大型節能風扇。 6. 113年推動節能改善，共計節省187,341度電，用電較112年低減374,544度電、低減幅度7.34%。	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(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	<p>(三)1. 本公司對於氣候變遷之環境影響甚為關注，針對碳排放盤查自願性揭露，同時成立節約能源小組，由各部指派窗口，執行節約能源統計分析，並每季定期召開會議。</p> <p>2. 透過ISO-14001：2015環境管理系統年度盤查，將節能改善措施列入年度專案改善。</p> <p>(四)1. 為確保各項環境議題能被系統化管理，本公司導入ISO 14001環境管理系統認證，定期檢視目標與環境改善的達成績效。並於每月定期召集相關部門主管，針對廠內環境KPI進行檢討與改善。</p> <p>2. 本公司楊梅廠區溫室氣體、用水量及廢棄物，近兩年統計數據如下：</p> <p>(1)溫室氣體：導入各項節能改善，每年減量3%為目標，112年及113年排放量分別為3,570噸及3,363噸，低減6%。</p> <p>(2)用水量：本公司持續量測、監控與直接營運有關之水資源使用情形；研擬提高營運用水效率化與降低污染等方案。每年降低總用水量1%以上為目標。112年及113年用水量分別為16,010公噸及23,347公噸，提升46%，係因年度產量拉升及設備清洗維護，導致用水量相對較高。</p> <p>(3)廢棄物：本公司所產生之廢棄物，均為一般事業廢棄物，依「廢棄物清理計畫書」的處理方式採焚化處理、物理處理和回收再利用，皆與合格廠商簽署合約並委託處理。112年及113年清運量分別為220.07公噸及163.79公噸，低減26%。</p>	
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		符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

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		
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	V		(二)1.本公司及職工福利委員會每年定期研討各項員工福利措施,包含員工國內外旅遊補助、語文補助、年度健康檢查、獎學金、生育獎金、鼓勵社團活動等。 2.實現男女同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會。113年度女性職員平均占比為17%,女性主管平均占比為9%,理級以上女性主管平均占比4%。 3.本公司員工的薪酬包含按月發給之薪資。另依公司營運績效計算分配季獎金、三節獎金、加發年獎、經營團隊績效等激勵獎金,以及依據公司章程中明定不低於「扣除員工酬勞及董事酬勞前之年度稅前淨利」之0.1%的員工酬勞,其金額與分配方式由董事會決議,並經股東會承認;每位員工獲派的金額,依職務、貢獻、績效表現而定。平均員工薪資調整情形,揭露於公開資訊觀測站。 4.依據本公司「經營管理辦法」由經營團隊制定經營計畫及策略目標,每季追蹤執行進度及修正計畫,每半年執行員工考核作業,適時反應階段成果,並透過「晉升管理辦法」及「激勵管理辦法」予以獎勵。詳參公司網站「員工福利」。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	V		(三)導入ISO 45001:2018職業安全衛生管理認證並取得資格,有效期2023/12/6~2026/12/5。 1.本公司113年9月23日辦理同仁一般健康檢查計243人,其中粉塵及噪音等特殊作業之肺功能及聽力健康檢查共計352人次。 2.每年辦理兩次環境測定檢查(1月及7月),檢查項目:噪音、有機溶劑、照明檢查,結果皆符合規定。 3.不定期辦理健康促進講座,並張貼安全衛生健康標語與宣導。 4.廠內已製作「安全體感訓練道場」,針對廠內危險性較高之機械,以縮小版方式呈現,為新進同仁、在職同仁、承攬商施以安全衛生教育訓練,提供安全舒適之工作職場。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。

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																
(承前頁)			符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。															
		<p>5. 為符合勞工健康保護規則及個資法，有關公司優於法令面健康檢查部份，已全面調查個人意願，作為執行之依據。</p> <p>6. 每月職醫巡廠時，不定期安排個人健康關懷及諮詢，並進行健康教育。</p> <p>7. 113年無發生重大災害(或火災)，針對各工作環境實施不定期稽核，並設立災害緊急應變組織，定期舉辦教育訓練，消防、緊急避難及防災演練，落實「人人防災」觀念。</p> <p>8. 113年職災情形：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>內容</th> <th>112年</th> <th>113年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>員工失能傷害頻率(FR)</td> <td>1.57</td> <td>6.88</td> </tr> <tr> <td>員工通勤交通失能件數</td> <td>3件(受害者)</td> <td>1件(受害者)</td> </tr> <tr> <td>協力廠商失能傷害頻率(FR)</td> <td>0件</td> <td>0件</td> </tr> <tr> <td>重大職災</td> <td>0件</td> <td>0件</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司經檢討後，透過實際活動執行降低災害發生率：</p> <p>(1) 禁止行為宣導</p> <p>(2) 自動檢查落實度查核</p> <p>(3) 4 RKY危險預知活動</p> <p>(4) 每月安全稽查及不定期查核</p> <p>(5) 安全活動競賽等</p>	內容	112年	113年	員工失能傷害頻率(FR)	1.57	6.88	員工通勤交通失能件數	3件(受害者)	1件(受害者)	協力廠商失能傷害頻率(FR)	0件	0件	重大職災	0件	0件	
內容	112年	113年																
員工失能傷害頻率(FR)	1.57	6.88																
員工通勤交通失能件數	3件(受害者)	1件(受害者)																
協力廠商失能傷害頻率(FR)	0件	0件																
重大職災	0件	0件																
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四)本公司管理部負責教育訓練規劃及執行，包括職前訓練、在職訓練、多功能訓練，及英、日文進修課程等，並指派適當的員工參加各項專業性技能課程，113年度訓練費用計45.6萬元，共4,458小時。															
(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		(五)1. 本公司為取得客戶對本公司產品的信賴與滿意，制定相關辦法，說明如下： (1) 「客戶服務作業辦法」 (2) 「客戶抱怨處理辦法」於產品銷售後，繼續對客戶提供服務，滿足客戶需求，以維護消費者與利害關係人之權利。 2. 本公司製作之產品，符合法規與中心廠之要求，且依國際品質系統ISO/IATF16949 條文準則執行。															
(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		(六)1. 供應商需符合 ISO 9001 品質管理系統認證，並要求供應商避免、減少或控制任何形式污染物或廢棄物的產生、排放。 2. 導入新供應商需查核基本資料、組織編組、商業證明文件(核准函)，且管制性物料需符合政府法規。															

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(承前頁)			<p>3. 供應商需符合環境法規規定，另不定期訪談及召開座談會，增加對利害關係人之了解與協助。</p> <p>4. 本公司對供應商之契約採一年一簽制，內容已包含供應商須遵守品質、技術、安全衛生等條款，倘若違反條款或不法行為，可隨時終止合約之合作關係。</p> <p>5. 進廠施工之供應商，需經過安衛室進行教育訓練且需具備安全衛生管理資格，並要求每一工程案需進行保險。每日登記施工標的、範圍人數及施工區間。(動火需另外申請) 113 年度與供應商、承包商等危害告知課程計 54 小時。</p> <p>6. 每月針對供應商品質、交期及服務等進行考核，並分別提供獎勵、現地輔導或終止契約等評鑑機制，不定期舉辦供應商大會，會中除了傳達本公司的永續理念及目標外，特別表揚表現傑出的供應商。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
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>本公司永續報告書參照臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」規範，並依循全球永續性報告標準委員會倡議組織 110 年所發行的 GRI 通用準則(GRI Sustainability Reporting Standards, GRI Standards)、AA 1000 當責性原則(AccountAbility Principle Standard)、永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)之產業揭露標準，以及氣候相關財務揭露(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)等，作為揭露框架進行編製，永續報告書內容涵蓋各項企業社會責任管理方針、重大主題及關鍵議題、專案績效等資訊。此外，永續報告書經由公司各相關部門主管、永續發展委員會主任委員依其專業知識與管理經驗審查，並委由安永聯合會計師事務所依照確信準則 3000 號及臺灣證券交易所所發布之「上市上櫃公司永續報告書確信機構管理要點」及「確信機構管理要點問答集」執行有限確信程序，針對 113 年度永續報告書所選取之五項指標執行確信程序，113 年全球確信工作持續進行中，完成後將進行結果公佈，112 年無。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則規定。
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： 依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」制定本公司之永續發展實務守則，並建立完備之內部控制制度，且於公司網站揭露本公司永續發展實務守則年度執行情形及永續發展報告書，所有運作情形依照法令規範，並無差異之情事。				者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否		摘要說明											
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：															
			<p>本公司專職單位下設「公司治理」、「環境永續發展」、「利害關係人關懷」、「勞工人權及社會關懷」小組，由財務部、管理部、業務部、製造部擔任各小組主要擔當，執行活動說明如下：</p> <p>(一) 公司治理：自發性編製ESG永續發展報告書，第10屆(112年)公司治理評鑑排名為前21%~30%，第11屆(113年)公司治理評鑑排名待4月底公布結果。</p> <p>(二) 環境永續：積極推動節能減碳措施，進行改善項目：大型節能風扇裝置、電泳烤爐風車節能、剪床設備增設變頻器節能、噴漆室循環水池漆渣過濾裝置、中央走道協欣倉庫自然排煙工程，並每年評估汰換耗能設備與器具，廠房設置太陽能面板自產電力，汰舊柴油堆高機導入環保電動堆高機，以達降低碳排放量效果，善盡企業環保職責。</p> <p>(三) 利害關係人關懷：每月25日前拜訪社區(秀才里與太平里)里長，了解利害關係人需求及協助事項來維護里民安全。</p> <p>(四) 社區發展：優先參與「桃園市」各項社區公益活動或自主發起社區服務，配合秀才里鄰里環境清潔打掃，辦理秀才登山步道健走淨山，減少環境汙染。參與中心廠環境保護「開明山淨山活動」11人共44小時。舉辦寒冬送暖活動，捐款給楊梅區育德兒童之家及康福老人發展中心等8間社福單位，113年捐款金額共計36萬元。</p> <p>(五) 產學合作：為善盡企業社會責任，透過產學合作提供學生職前相關產業實務經驗，讓學生就業更順利；同時藉此提升企業自我核心技術與儲備人才，目前合作學校以汽車零件生產相關科系，且有意願入廠實習者為主，未來將視企業特性與經營需要，再開拓更多合作學校。113年產學合作情形如下：</p> <table border="1" data-bbox="336 1003 1059 1169"> <thead> <tr> <th>學校</th> <th>人數</th> <th>期間</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>明志科技大學</td> <td>6</td> <td>111/09/01~114/06/30</td> </tr> <tr> <td>明新科技大學</td> <td>2</td> <td>112/09/12~113/09/06</td> </tr> <tr> <td>萬能科技大學</td> <td>2</td> <td>113/07/02~117/06/30</td> </tr> </tbody> </table> <p>(六) 社會服務：參加楊梅分局警友會聯誼活動強化地方良好互動關係。</p> <p>(七) 人權面：懷孕婦女專用停車格停車，生育禮金、集(哺)乳室、產後媽媽保健諮詢、每週2次輔導諮詢關懷外籍(泰國/印尼)同仁生活與工作座談會，收集意見積極改善；同時提升外籍同仁住宿環境與生活品質，使其獲致良好之生活條件。</p> <p>(八) 健康促進：照護同仁健康與安全，每月聘請「長庚醫院專科醫師」執行廠內安全點檢，並提供同仁個人醫療諮詢，朝友善、安全職場之目標逐步邁進，辦理各項健康講座及健康促進活動，並頒發獎勵金額共計3.9萬元。於113年5月~10月舉辦「減重班」，相關活動包含健走30人、拳擊有氧21人及「健康享瘦不復胖」講座23人，前三名共減18公斤。</p> <p>(九) 安全面：落實消防防護計劃及自動檢查計劃，新進人員完成3小時教育訓練同時並安排在職人員3年內完成至少3小時教育訓練，及辦理供應商、承攬商之安全講座，113年共186小時。</p> <p>(十) 消防面：全廠消防火警警報系統，連接警衛室即時了解廠內動態。同時搭配廠內重要設備及安全出入口監視系統，並做網路連線隨時掌握訊息。</p> <p>(十一) 衛生面：為照顧同仁健康及家庭幸福和樂，每年定期安排同仁健檢，113年9月23日辦理同仁一般健康檢查計272人，其中粉塵、噪音等特殊作業之肺功能及聽力檢查分別為207人及146人，並納入追蹤與管理。</p> <p>(十二) 職場「零」災害，參加中心廠無災害工時申報活動。</p> <p>(十三) 依中央主管機關所規定之事項，辦理相關之訓練與辦法修改，並將法令規範事項登錄於公司網站查詢。</p> <p>(十四) 本公司參與經濟部製造業低碳及智慧化升級轉型「中華汽車以大帶小」補助專案，廠內節能設備改造已於113年10月全數完成，並取得補助款251.1萬元。</p>	學校	人數	期間	明志科技大學	6	111/09/01~114/06/30	明新科技大學	2	112/09/12~113/09/06	萬能科技大學	2	113/07/02~117/06/30
學校	人數	期間													
明志科技大學	6	111/09/01~114/06/30													
明新科技大學	2	112/09/12~113/09/06													
萬能科技大學	2	113/07/02~117/06/30													

八、氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形																							
<p>一、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>本公司已設置永續發展委員會，指定安衛室為推動永續發展之負責單位，每年一次向董事會報告永續發展執行成果。</p> <p>公司設立了由一級主管組成的專責工作小組，主要包括以下兩個小組：</p> <p>1. 永續環境小組： 負責制定並落實環境管理制度，確保遵循相關環境法規及國際準則，並持續評估公司的永續轉型進程。 該小組專注於提升資源使用效率，並建立應對氣候變遷的機制，推動公司在環境保護方面的持續發展。 此外，環境管理專責單位或人員也已設立，並定期召開跨部門會議進行討論與協調，確保各部門在達成環境永續目標上共同努力。</p> <p>2. 風險管理小組： 負責制定並執行集團內各公司風險管理政策與程序，特別針對氣候相關風險議題，並密切關注產業氣候風險的最新法規與規定。 小組定期更新氣候風險與機會的鑑別結果，確保公司能夠及時調整應對策略，降低潛在風險並抓住市場機會。 為了更有效地將氣候變遷風險納入公司風險管理框架，公司已於110年3月8日訂定了《風險管理政策與程序》，並將氣候變遷風險管理納入合併公司整體風險管理流程，確保全公司在應對氣候變遷風險時具備統一的指導原則。</p>																							
<p>二、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>為了有效應對氣候變遷帶來的挑戰，本公司透過評估氣候風險與機會對業務的潛在影響，全面盤點可能遭遇的氣候影響，並整合現有的應對措施，訂定具體解決方案。目標是降低氣候變遷對公司營運與財務的衝擊，並提升組織的氣候韌性。</p> <p>本公司將以前三年度(110-112年)的平均營業收入淨額的0.5%之50%~100%(約350-700萬元)作為重大風險門檻，並將風險評估依時間範圍劃分為短期(3年以內)、中期(3至5年)和長期(5年以上)。基於這些門檻，將評估氣候風險與機會對公司潛在營運與財務影響，並依此規劃行動方案，有效因應氣候變遷所帶來的各項挑戰與機會。(相關分析參閱本公司將於114年8月出版的113年度永續報告書)</p>																							
	<table border="1"> <thead> <tr> <th data-bbox="384 1386 491 1469">風險/機會</th> <th data-bbox="494 1386 628 1469">風險類別與機會</th> <th data-bbox="632 1386 1007 1469">短期(1-3年)</th> <th data-bbox="1010 1386 1294 1469">中期為(3-5年)</th> <th data-bbox="1297 1386 1465 1469">長期為(5-10年)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="384 1476 491 1632" rowspan="2">風險</td> <td data-bbox="494 1476 628 1632">實體風險</td> <td data-bbox="632 1476 1007 1632"> <ul style="list-style-type: none"> • 高溫災害 </td> <td data-bbox="1010 1476 1294 1632"> <ul style="list-style-type: none"> • 氣候極端變遷導致之颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高 </td> <td data-bbox="1297 1476 1465 1632">-</td> </tr> <tr> <td data-bbox="494 1639 628 1843">轉型風險</td> <td data-bbox="632 1639 1007 1843"> <ul style="list-style-type: none"> • 法規與政策的不確定性 • 促進調適氣候變遷的政策所帶來的設備投入成本 • 提高產品和服務的要求 • 研發低碳生產技術 </td> <td data-bbox="1010 1639 1294 1843"> <ul style="list-style-type: none"> • 利害關係人觀感轉變 </td> <td data-bbox="1297 1639 1465 1843">-</td> </tr> <tr> <td data-bbox="384 1850 491 2007"></td> <td data-bbox="494 1850 628 2007">機會</td> <td data-bbox="632 1850 1007 2007"> <ul style="list-style-type: none"> • 使用低碳能源 • 開發新市場 • 開發低碳製程生產線 • 水資源管理 </td> <td data-bbox="1010 1850 1294 2007"> <ul style="list-style-type: none"> • 符合國際永續趨勢 • 能源效益提升 </td> <td data-bbox="1297 1850 1465 2007">-</td> </tr> </tbody> </table>	風險/機會	風險類別與機會	短期(1-3年)	中期為(3-5年)	長期為(5-10年)	風險	實體風險	<ul style="list-style-type: none"> • 高溫災害 	<ul style="list-style-type: none"> • 氣候極端變遷導致之颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高 	-	轉型風險	<ul style="list-style-type: none"> • 法規與政策的不確定性 • 促進調適氣候變遷的政策所帶來的設備投入成本 • 提高產品和服務的要求 • 研發低碳生產技術 	<ul style="list-style-type: none"> • 利害關係人觀感轉變 	-		機會	<ul style="list-style-type: none"> • 使用低碳能源 • 開發新市場 • 開發低碳製程生產線 • 水資源管理 	<ul style="list-style-type: none"> • 符合國際永續趨勢 • 能源效益提升 	-				
風險/機會	風險類別與機會	短期(1-3年)	中期為(3-5年)	長期為(5-10年)																				
風險	實體風險	<ul style="list-style-type: none"> • 高溫災害 	<ul style="list-style-type: none"> • 氣候極端變遷導致之颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高 	-																				
	轉型風險	<ul style="list-style-type: none"> • 法規與政策的不確定性 • 促進調適氣候變遷的政策所帶來的設備投入成本 • 提高產品和服務的要求 • 研發低碳生產技術 	<ul style="list-style-type: none"> • 利害關係人觀感轉變 	-																				
	機會	<ul style="list-style-type: none"> • 使用低碳能源 • 開發新市場 • 開發低碳製程生產線 • 水資源管理 	<ul style="list-style-type: none"> • 符合國際永續趨勢 • 能源效益提升 	-																				

項目	執行情形
<p>三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>1. 極端氣候事件對財務之影響</p> <p>極端氣候事件（如颱風、洪水及高溫等極端氣候）對企業營運帶來顯著風險，可能導致廠內基礎設施受損、長期供電中斷或缺水問題，進而影響生產運行與勞動力配置問題，對產線生產進度及企業運營能力造成衝擊。為降低此類風險，本公司採取多項應對措施，包括審慎評估並增強庫存管理與預備庫存策略，以應對原材料短缺或由於氣候影響所導致的生產與運輸中斷風險；導入異地辦公與資料電子化，因應氣候變遷問題，提升異地辦公之時間與模式，使員工習慣此類工作模式，並將重要的內部資料電子化，減少氣候風險所造成的損毀；財務部已建立有效的現金流監控機制，確保公司有足夠的緊急資金儲備，以應對洪災後的突發支出，如：修復費用、設備更換及重新啟動生產等，確保公司能夠在災後迅速恢復正常運營；並與客戶及其他利害關係人保持密切溝通，減少因營運中斷而導致的信任損失。上述預防措施雖需投入額外資本與資源。但若未能及時採取應對措施，可能導致營業收入減少、成本上升，並加劇名譽風險的發生。</p> <p>2. 轉型行動對財務之影響：</p> <p>在轉型風險下，本公司需因應政策和法規、市場、技術和聲譽之變化，如：依相關法規與政策要求及公部門監督愈發嚴格的情況下，如未能遵守相關要求，則可能對企業產生罰款風險；對市場來說，企業在氣候環境責任的期望增加，客戶更加注重及要求其供應商在氣候環境方面的規劃及表現，如果未能規劃完善的永續治理路徑，則可能面臨失去相關潛在客戶的風險；或面臨市場及消費者對低碳產品的追求提升，以及利害關係人對氣候變遷的關注也會影響企業的聲譽與投資情況。</p> <p>為此，本公司各部門需緊密配合，除加強內部控制制度，對現有內部控制系統進行檢討與升級，確保能夠有效識別和管理氣候風險，並符合日益嚴格的監管要求；投入額外資源進行永續相關的教育訓練，提升員工對氣候變遷及轉型風險的應對能力及人才招募；在市場及技術層面，除建立技術技能提升計劃、人才培育外，積極了解客戶對氣候議題的關注程度及期望，配合本公司永續計畫發展逐步成為綠色供應商。以上內容對本公司的預防措施將導致營運成本的增加及額外的資本支出。如未能及時投入或改善，可能進一步增加公司的聲譽風險。因此，本公司需通過系統性的資源投入和策略性管理，減輕轉型風險對公司財務及經營的影響。</p>
<p>四、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>董事會為本公司風險管理的最高治理單位。為強化風險管理，本公司已訂定《風險管理政策與程序》，並成立風險管理小組，負責識別和管理公司營運中的各類風險，特別是來自氣候變遷所帶來的實體風險與轉型風險，並主導相關因應措施的規劃與執行。</p> <p>依據本公司策略目標及董事會核定的風險管理政策，針對所屬單位的短、中、長期目標與業務範疇進行風險辨識與分析。風險管理小組將定期審查提交的風險評估報告，確保各項業務風險能夠被有效控制在可承受的範圍內，並持續優化風險管理操作原則。</p> <p>此外，風險管理小組每年至少一次，於第一季董事會時，向董事會報告上一年度的風險管理執行情況，並提交當年度的風險評估報告，確保董事會能夠及時了解風險狀況，並作出相應的決策與指導。</p>

項目	執行情形
五、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。	本公司目前尚未使用情境分析評估面對氣候變遷之韌性，後續將視其必要性再納入規劃。
六、若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	本公司目前尚未有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，後續將視其必要性再納入規劃。
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前尚未執行內部碳定價機制，後續將視其必要性再納入規劃。
八、若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	本公司目前尚未設定具體的氣候相關目標，但未來將依循永續發展減碳路徑，逐步規劃並設定減碳與氣候相關目標，確保企業發展與環境責任並行。為實現減碳承諾，本公司將持續推動設備與製程改善，同時優化附屬設備的能源使用效率，以降低碳排放。這些措施將涵蓋範疇一（直接碳排放）與範疇二（間接能源碳排放），確保減碳行動具體落實，進一步提升企業的環境韌性與競爭力。
九、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。	請參考下方附表說明。

九、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(一) 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。					
本公司已於 111 年導入溫室氣體盤查相關制度，完整掌握溫室氣體使用及排放狀況，未來並驗證減量行動之成效，溫室氣體盤查資訊將於永續報告書揭露。本公司依照 ISO14064-1：2018 標準進行溫室氣體盤查作業，以全盤掌握本公司溫室氣體之排放狀況，減少產品的碳足跡與改善營運過程中對環境產生的負面衝擊。本公司亦逐步完善溫室氣體盤查邊界及範疇之揭露。此外，最近兩年度本公司於台灣個體之溫室氣體排放量，說明如下：					
項目		112 年		113 年度	
		排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額 新臺幣百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新 臺幣百萬元)
江 申 工 業	範疇一 直接溫室氣體排放	1,092.8972	/	1,020.7013	/
	範疇二 能源間接溫室氣體排放	2,527.5492		2,342.1499	
	範疇三 其他間接溫室氣體排放	569.6522		540.7742	
	總計	4,190.0986		2.621274881	
說明：					
註 1：直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）及其他間接溫室氣體排放（範疇三，即包括所有其他間接排放）。					
註 2：因 112 年度及 113 年度之盤查範圍僅執行台灣個體場域，因此營業額新臺幣百萬元之計算依據係依台灣個體營業額為主。					

(二) 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。

不適用，目前本公司為資本額 50 億元以下上市公司，因尚未達到時程要求，故尚無需揭露相關資訊，根據金管會揭露時程規劃，應於 115 年度揭露母公司個體盤查資訊，並於 117 年起完成確信資訊揭露；於 116 年度揭露合併財報報告子公司盤查資訊，並於 118 年起完成確信資訊揭露。

截至年報刊印日止，本公司 113 年確信工作持續進行中，尚未取得溫室氣體確信意見，完成後預計將確信結果公布於 114 年 8 月出版的 113 年度永續報告書。

十、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。

為了規劃有效的溫室氣體減量策略，本公司於 111 年完成邊界盤查，並以該年度作為基準年。本公司計畫於 113 年度實現較基準年減排 10%，並自基準年起每年減排至少 3%。為達成此目標，將碳管理融入公司營運策略，制定具體行動計畫，推動溫室氣體減量。

隨著國際碳定價趨勢的發展，本公司已將國際碳市場價格及溫室氣體相關法規中的碳價納入減碳管理規劃，並作為未來減碳行動的參考指標。本公司也已考量國內「氣候變遷因應法」所徵收的碳費，以及全球碳排放監管機制，並為提升綠電使用比例而依據「再生能源發展條例」的要求，評估外部減碳壓力與風險。這些因素將成為未來減碳行動的重要參考依據。

本公司積極探索低碳轉型的機會，透過滾動調整政策與方案，推動製程改善、碳捕捉與封存等前瞻性減碳技術或低碳投資，並採取如提高能源效率、購置節能設備、建置太陽能發電系統等具體措施，確保減排進度符合規劃，並將其融入公司的營運競爭優勢。

此外，為確保管理階層、執行團隊和全體員工共同實現溫室氣體減量目標，本公司已將相關計畫目標納入營運績效指標，並強化當責管理精神。透過明確的驅動機制和永續企業文化的深植，帶動全體員工齊心協力，逐步實踐公司淨零排放的路徑與目標。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<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>	V	<p>(一)本公司已依公司組織架構分別訂定各部門之組織系統圖與職掌作業規定(HR-B-007)，以廉潔、負責及透明之經營理念，秉持一貫的道德標準來從事所有業務活動。本公司已制定經董事會通過之「誠信經營守則」，並依「工作規則」嚴格要求每位員工必須履行誠信經營政策、作法，董事會成員、管理階層已簽署公司治理實務守則、永續發展實務守則、誠信經營守則等三項守則聲明書承諾積極落實，並於年報及永續發展報告書中說明。</p> <p>(二)公司本於誠信經營原則，以公平與透明之方式進行商業活動，依「上市上櫃公司誠信經營守則」，公司已定有「誠信經營守則」(CG-B-003)之作業程序及行為指南，並定期評估及稽核營業活動中之不誠信行為風險，並依「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項明定不得於職務上收受賄賂或其他不當利益等不誠信行為方案，且於本公司「工作規則」中明定對不誠信行為皆予以懲戒處罰。 本公司設有申訴檢舉制度，檢舉管道資訊揭露於本公司網站。</p> <p>(三)為確保公司的行為符合法規與道德準則，公司「工作規則」中明定對不誠信行為皆予以懲戒處罰，針對不誠信行為本公司設有申訴檢舉制度，檢舉管道資訊揭露於本公司網站。對於任何可疑違反從業道德之行為，本公司採以最嚴肅的態度看待所有經確認屬實之個案，對違反者採取嚴厲的懲戒措施，包含本公司員工獎懲暨申訴辦法、終止僱傭或業務往來關係及採取適當的法律行動。 針對禁止提供非法政治獻金及禁止不當慈善捐贈或贊助之規範，公司制定捐贈及贊助辦法並公佈實施，以確保法令遵循與內控制度之落實。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <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>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>(一)本公司每年進行客戶、供應商、商業夥伴評核，以防範不誠信行為。並與本公司有任何商業往來之利害關係人(如:供應商、承包商或其他合作者)簽訂交易往來合約，明定交易對象如涉及不誠信行為，本公司得終止或解除合約之條款。</p> <p>(二)本公司已指定管理部為推動、宣導及執行公司誠信經營專職單位；且透過各項內、外部稽核檢視公司營運相關交易作業是否違反誠信經營，並定期於每年三月董事會向董事報告執行情形。 113 年度完成:新進同仁誠信經營宣導及檢舉制度教育 71 人次,財務及稽核人員內控教育訓練 36 人時;通過電腦資安 ISO27001 系統認證、資訊系統弱點掃描作業 2 次、資安演練 1 次及資訊智慧財產權及法令宣導 16 次。</p> <p>(三)本公司於「工作規則」已明定未經公司許可從事與公司利益衝突之工作，造成公司權益受損且情節重大者，得以開除。另設置內部意見箱、檢舉專線，受理相關檢舉案件，並對檢舉人身分及檢舉內容確實保密。</p> <p>(四)本公司已建立有效的會計制度與內部控制制度，由稽核室依不誠信行為風險評估結果，結合年度稽核計畫進行內部控制制度與外部活動之查核，並將查核情形與改善結果作成報告提報董事會。</p> <p>(五)本公司為提倡並宣導誠信行為，已將「誠信經營守則」之作業程序及行為指南相關規範公開上載於公司內部網站供員工下載執行使用。對新進員工皆進行誠信行為及工作守則宣導，使員工瞭解誠信行為與相關懲處規定。另與本公司有商業往來之利害關係人(如:供應商、承包商)於年度協力會或日常交易時，告知必須遵守本公司之從業道德規範。</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<p>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措施？</p>	V		<p>(一)本公司為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，已建立「吹哨人制度」，明定違反誠信經營規定之檢舉管道，並由公司稽核室主管為專責人員，負責受理檢舉案件。</p> <p>(二)本公司「吹哨人制度」已明定受理檢舉調查作業程序及保密機制，對於所接獲的舉報及後續之調查，均採取保密與嚴謹之態度進行，並已明定在內部規章中。</p> <p>(三)本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面方式(保密協定)聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
<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>	V		<p>本公司於公司網站及公開資訊觀測站揭露本公司「誠信經營守則」內容，並且在公司網站定期揭露公司營運情形，包括履行誠信經營情形及採行措施。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
<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>本公司已於103年6月依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司誠信經營守則，並於111年5月經董事會通過修訂，實際運作情形與法令規範相符。</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>本公司於內部規章、年報、公司網站上揭露誠信經營守則，使供應商、客戶、股東及其他相關機構與人員能清楚瞭解本公司誠信經營理念與規範。</p>				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形了解之重要資訊：公開資訊觀測站公司治理專區及本公司網站(<https://www.kian-shen.com/>)查詢。

(八) 內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

江申工業股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：114年03月07日

本公司民國一百一十三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，認為本公司於民國一百一十三年十二月三十一日的內部控制制度(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一百一十四年三月七日董事會通過，出席董事十人中無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

江申工業股份有限公司



董事長：陳昭文



簽章

總經理：曾焜誌



簽章

2、會計師專案審查內部控制制度審查報告：無。

(九) 113 年度及截至 114 年 3 月 31 日止股東會或董事會之重要決議

類別	日期	重要決議內容	執行情形
股東會	113.05.29	1. 承認本公司 112 年度決算表冊案	已依規定辦理公告及申報。
		2. 承認本公司 112 年度盈餘分配案	訂定 113 年 7 月 5 日為現金股利分配基準日，113 年 7 月 30 日為發放日。(每股分配現金股利 3.3 元)
		3. 通過修訂本公司「公司章程」	已公告於本公司網站，並依修訂後程序辦理。
		4. 通過解除公司法第 209 條有關董事競業禁止之限制	已依規定辦理重大訊息申報。

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-3所列事項	獨董持反對或保留意見
第 12 屆 第 11 次 113.03.08	1. 112 年度財務報表暨合併財務報表。	-	-
	2. 112 年度盈餘分配議案。	V	-
	3. 本公司薪酬委員會審議之 112 年度董事及員工酬勞分配案。	V	-
	4. 擬出具本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。	V	-
	5. 113 年股東常會日期及地點。	V	-
	6. 本公司 113 年度簽證會計師之委任與報酬暨會計師獨立性評估案。	V	-
	7. 解除本公司新任董事競業禁止之限制。	-	-
	8. 本公司經理級以上主管委任及解任案。	-	-
	9. 擬修訂本公司「公司章程」。	-	-
	10. 擬修訂本公司「董事會議事規則」。	-	-
	11. 擬修訂本公司「審計委員會組織規程」	-	-
獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經全體出席董事決議照案通過。			
第 12 屆 第 12 次 113.05.06	1. 113 年第一季合併財務報表。	-	-
	2. 銀行授信額度續約案。	-	-
	3. 融資性商業本票續約案。	-	-
	4. 技術合作續約案。	-	-
	5. 本公司經理級以上主管異動案。	-	-
獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經全體出席董事決議照案通過。			
第 12 屆 第 13 次 113.07.29	1. 113 年上半年合併財務報表。	-	-
	2. 112 年永續報告書。	-	-
	3. 擬訂定本公司「編制與申報永續報告書作業辦法」。	-	-
	4. 本公司經理級主管異動案。	-	-
獨立董事意見：第二案經葉獨董建議，自明年度起有關永續報告書 GRI 準則參考版本，應採用最近其版本，並依主管機關規定將氣候變遷造成之風險與機會及因應措施專章揭露。公司對獨立董事意見之處理：自明年度起，依獨董建議執行。 決議結果：經全體出席董事決議照案通過。			

董事會	議案內容及後續處理	證交法§14-3所列事項	獨董持反對或保留意見
第 12 屆 第 14 次 113.11.01	1. 113 年前三季合併財務報表。	-	-
	2. 訂定本公司 114 年度稽核計畫。	-	-
	3. 擬修訂本公司「公司治理實務守則」。	-	-
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經全體出席董事決議照案通過。		
第 12 屆 第 15 次 113.12.19	1. 114 年度財務預測及資本支出預算。	-	-
	2. 擬修訂本公司「編製與申報永續報告書作業辦法」。	-	-
	3. 擬修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。	V	-
	4. 本公司財務及會計主管異動案。	V	-
	5. 本公司經理級主管晉升及組織異動案。	-	-
獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經全體出席董事決議照案通過。			
第 12 屆 第 16 次 114.3.7	1. 113 年度財務報表暨合併財務報表。	-	-
	2. 113 年度盈餘分配議案。	V	-
	3. 本公司薪酬委員會審議之 113 年度董事及員工酬勞分配案。	V	-
	4. 擬出具本公司 113 年「內部控制制度聲明書」。	V	-
	5. 114 年度簽證會計師之委任與報酬暨會計師獨立性評估案。	V	-
	6. 本公司經理級(含)以上主管及組織異動案。	-	-
	7. 本公司資訊安全長異動案。	-	-
	8. 本公司公司治理主管異動案。	-	-
	9. 本公司第十三屆董事及獨立董事改選案。	V	-
	10. 本公司董事會提議第十三屆董事候選人名單暨資格審查。	V	-
	11. 解除本公司新任董事競業禁止之限制。	V	-
	12. 擬許可新當選董事從事競業行為。	V	-
	13. 擬修訂本公司「公司章程」。	-	-
	14. 114 年股東常會日期及地點。	V	-
獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。 決議結果：經全體出席董事決議照案通過。			

(十)113 年度及截至 114 年 3 月 31 日止董事或獨立董事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。

三、簽證會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
安永聯合會計師事務所	黃宇廷 黃建澤	11301-11312	3,650	400	4,050	非審計公費：稅務簽證、直扣法、全時員工薪資檢查表、移轉訂價報告、年報覆核。

(一) 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：不適用。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用

四、更換會計師資訊：無更換之情事。

五、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。

六、董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		114 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	陳昭文(註 7)	—	無	—	無
大股東	中華汽車工業(股)公司	—	無	—	無
董事	曾炯誌	—	無	—	無
大股東	國瑞汽車(股)公司	—	無	—	無
董事	簡文基	—	無	—	無
董事	藍坤生(註 1)	—	無	—	無
董事	何世榮(註 1)	—	無	—	無
董事	小林直樹(註 2)	—	無	—	無
董事	小高敏(註 2)	—	無	—	無
董事	裕隆經管企業(股)公司	—	無	—	無
董事	楊鴻慶	—	無	—	無
董事	熊東台(註 3、7、8)	—	無	—	無
獨立董事	葉德昌	—	無	—	無
獨立董事	王瑄	—	無	—	無
獨立董事	羅永安	—	無	—	無
經理人	曾炯誌	—	無	—	無
經理人	彭源双(註 4)	—	無	—	無
經理人	游德祥(註 5)	—	無	—	無
經理人	翁正義	—	無	—	無
經理人	張雅玲(註 6)	—	無	—	無
經理人	陳陳桂	—	無	—	無
經理人	黃育正	—	無	—	無

註 1：114 年 2 月 1 日國瑞汽車(股)公司代表人藍坤生董事解任，改派何世榮為董事。

註 2：114 年 2 月 1 日國瑞汽車(股)公司代表人小林直樹董事解任，改派小高敏為董事。

註 3：113 年 1 月 1 日裕隆經管企業(股)公司代表人曾鑫城解任，改派熊東台為董事。

註 4：113 年 4 月 1 日副總經理宋振慶解任，變更為彭源双為副總經理。

註 5：114 年 2 月 28 日副總經理游德祥解任。

註 6：114 年 2 月 10 日協理張雅玲解任。

註 7：114 年 4 月 1 日中華汽車工業(股)公司代表人陳昭文解任，改派熊東台為董事。

註 8：114 年 4 月 1 日裕隆經管企業(股)公司代表人熊東台解任，改派陳清棋為董事。

(二) 董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉或股權質押之相對人為關係人：無。

七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年3月28日

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		前十大股東相互間或親屬關係。或為配偶、二親以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。(註3)		備註
	股數	持股比率%	股數	持股比率%	股數	持股比率%	名稱(或姓名)	關係	
中華汽車工業(股)公司	32,201,367	43.87	—	—	—	—	—	—	
陳昭文	—	—	—	—	—	—	—	—	中華汽車代表人
曾炳誌	—	—	—	—	—	—	—	—	中華汽車代表人
國瑞汽車(股)公司	24,178,711	32.94	—	—	—	—	—	—	
何世榮	—	—	—	—	—	—	—	—	國瑞汽車代表人
簡文基	—	—	—	—	—	—	—	—	國瑞汽車代表人
小高敏	—	—	—	—	—	—	—	—	國瑞汽車代表人
江木山	2,134,820	2.91	—	—	—	—	廖素鑾 江立夫 江雅品	夫妻 父子 父女	
江立夫	1,762,060	2.40	—	—	—	—	江木山 廖素鑾 江雅品	父子 母子 兄妹	
江雅品	780,060	1.06	—	—	—	—	江木山 廖素鑾 江立夫	父女 母女 兄妹	
廖素鑾	765,460	1.04	—	—	—	—	江木山 江立夫 江雅品	夫妻 母子 母女	
威泰投資(股)公司	661,857	0.90	—	—	—	—	—	—	
郭永義	610,000	0.83	—	—	—	—	—	—	
彭鳳振	333,000	0.45	—	—	—	—	—	—	
翁啟智	301,000	0.41	—	—	—	—	—	—	

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

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

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

八、綜合持股比例

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之投資		綜合投資	
	股數	持比	股數	持比	股數	持比
Kian Shen Investment Co., Ltd.	10,296,105	100%	—	—	10,296,105	100%

肆、募資情形

一、公司資本及股份

(一) 股本來源

1、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	
52.05.31	10	100,000	1,000,000	100,000	1,000,000	創立		無	無
59.05.28	10	300,000	3,000,000	300,000	3,000,000	現金增資	2,000,000	無	無
67.06.15	10	1,800,000	18,000,000	1,800,000	18,000,000	現金增資	15,000,000	無	無
73.05.07	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	現金增資	10,000,000	無	無
						資本公積轉增資	22,000,000		
74.02.06	10	8,500,000	85,000,000	8,500,000	85,000,000	現金增資	35,000,000	無	無
79.09.07	10	18,500,000	185,000,000	18,500,000	185,000,000	現金增資	72,000,000	無	無
						資本公積轉增資	28,000,000		
82.11.01	10	24,975,000	249,750,000	24,975,000	249,750,000	盈餘轉增資(註1)	64,750,000	無	無
83.08.16	10	27,972,000	279,720,000	27,972,000	279,720,000	盈餘轉增資(註2)	29,970,000	無	無
84.08.17	10	30,769,200	307,692,000	30,769,200	307,692,000	盈餘轉增資(註3)	27,972,000	無	無
87.06.27	10	37,324,650	373,246,500	37,324,650	373,246,500	盈餘轉增資(註4)	61,538,400	無	無
						員工紅利轉增資	4,016,100		
88.08.05	10	50,000,000	500,000,000	41,057,115	410,571,150	盈餘轉增資(註5)	37,324,650	無	無
92.06.23	10	50,000,000	500,000,000	45,710,000	457,100,000	盈餘轉增資(註6)	41,057,110	無	無
						員工紅利轉增資	5,471,740		
93.06.29	10	50,281,000	502,810,000	50,281,000	502,810,000	盈餘轉增資(註7)	45,710,000	無	無
94.06.15	10	60,000,000	600,000,000	55,309,100	553,091,000	盈餘轉增資(註8)	50,281,000	無	無
95.06.20	10	60,000,000	600,000,000	58,074,555	580,745,550	盈餘轉增資(註9)	27,654,550	無	無
96.06.26	10	70,000,000	700,000,000	60,978,282	609,782,820	盈餘轉增資(註10)	29,037,270	無	無
97.06.25	10	70,000,000	700,000,000	64,027,196	640,271,960	盈餘轉增資(註11)	30,489,140	無	無
98.06.26	10	70,000,000	700,000,000	65,948,011	659,480,110	盈餘轉增資(註12)	19,208,150	無	無
100.07.06	10	70,000,000	700,000,000	69,245,411	692,454,110	盈餘轉增資(註13)	32,974,000	無	無
105.08.04	10	80,000,000	800,000,000	73,400,135	734,001,350	盈餘轉增資(註14)	41,547,240	無	無

註：1. 82年9月29日財政部證券管理委員會(82)台財證(一)第30195號函核准。

2. 83年7月15日財政部證券管理委員會(83)台財證(一)第31695號函核准。

3. 84年6月27日財政部證券管理委員會(84)台財證(一)第37632號函核准。

4. 87年6月8日財政部證券管理委員會(87)台財證(一)第49774號函核准。

5. 88年6月7日財政部證券管理委員會(88)台財證(一)第52614號函核准。

6. 92年6月23日財政部證券管理委員會(92)台財證(一)第127576號函核准。

7. 93年6月29日財政部證券管理委員會(93)台財證(一)第127972號函核准。

8. 94年6月15日行政院金融監督管理委員會(94)金管證(一)第123834號函核准。

9. 95年6月20日行政院金融監督管理委員會(95)金管證(一)第124924號函核准。

10. 96年6月26日行政院金融監督管理委員會(96)金管證(一)第0960032039號函核准。

11. 97年6月25日行政院金融監督管理委員會(97)金管證(一)第0970031491號函核准。

12. 98年6月26日行政院金融監督管理委員會金管證發字第0980031829號函核准。

13. 100年7月6日行政院金融監督管理委員會金管證發字第1000031066號函核准。

14. 105年8月4日行政院金融監督管理委員會核准。

2、股份種類

114年3月31日

股份種類	核定股本			本 備 註
	流 通 在 外 股 份 (註)	未 發 行 股 份	合	
記名普通股	73,400,135	6,599,865	80,000,000	—

註：上市股票

3、總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
1. 中華汽車工業股份有限公司		32,201,367	43.87
2. 國瑞汽車股份有限公司		24,178,711	32.94
3. 江木山		2,134,820	2.91
4. 江立夫		1,762,060	2.40
5. 江雅品		780,060	1.06
6. 廖素鑾		765,460	1.04
7. 威泰投資(股)公司		661,857	0.90
8. 郭永義		610,000	0.83
9. 彭鳳振		333,000	0.45
10. 翁啟智		301,000	0.41

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1、股利政策

本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值成熟穩定階段，考量未來營運資金需求及長期財務規劃，每年以不低於當年度稅後淨利之百分之二十為原則分配股東股利，股利以現金或股票方式分派之，其中現金股利不得低於股利總數百分之二十。

前項所列股利由董事會擬具分配議案提請股東會決議分配之。

2、本年度擬議股利分配之情形

本公司擬將 113 年度未分配盈餘新台幣 227,540,419 元發放現金股利，每股配發 3.1 元。前述 113 年度盈餘分配案係經 114 年 3 月 7 日董事會擬議通過，截至 114 年 3 月 31 日止，尚未經股東會決議。

(四) 無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工及董事酬勞

1、本公司員工及董事酬勞之成數或範圍依本公司章程規定，本公司係以當年度扣除分派員工及董事酬勞前之稅前淨利分別以不低於 0.1% 及不高於 1% 提撥員工酬勞及董事酬勞。

2、本公司 113 年度估列員工酬勞及董事酬勞，係分別按扣除員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利之 0.65% 及 0.5% 估列。於股東會決議日時，若金額有所變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

3、董事會通過之擬議分派員工及董事酬勞

(1) 本公司於 114 年 3 月 7 日董事會通過之員工酬勞金額 2,539,833 元與 113 年度估列金額 2,697,103 差異 157,270 元，將調整 114 年度之損益；董事酬勞金額 1,952,000 元與 113 年度估列金額 1,939,365 差異 12,635 元，將調整 114 年度之損益。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體與個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司未以股票分派員工酬勞，故不適用。

4、113 年分派 112 年度員工酬勞 3,744,224 元及董事酬勞 2,793,000 元，經本公司 113 年 3 月 8 日董事會通過，與股東會後實際發放金額相同。

5、除提撥上列員工酬勞外，依據本公司「經營計畫管理辦法」由理級以上主管制定經營計畫及策略目標，每季追蹤執行進度及修正計畫，每半年執行員工考核作業，適時反應階段成果，並透過「晉升管理辦法」及「激勵管理辦法」予以獎勵，且依經營績效及員工個人工作表現等，發放三節獎金、年終獎金、經營團隊績效獎金等激勵獎金，以鼓勵員工為公司及股東創造更好的績效。

(六) 公司買回本公司股份情形：無

二、公司債之辦理情形：無。

三、特別股之辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證之辦理情形：無。

六、限制員工權利新股之辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：不適用。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1、主要業務內容

- C501030 合板製造業。
- C501060 木質容器製造業。
- C501990 其他木製品製造業。
- CA04010 表面處理業。
- CD01020 軌道車輛及其零件製造業。
- CD01030 汽車及其零件製造業。
- CD01040 機車及其零件製造業。
- CD01050 自行車及其零件製造業。
- CD01990 其他運輸工具及其零件製造業。
- CQ01010 模具製造業。
- CZ99990 未分類其他工業製品製造業。
- F401010 國際貿易業。
- ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁制或限制之業務。

2、營業比重：製造及銷售汽車相關零組件及模具佔營業比重 99%。

3、目前之商品項目：汽車車體之車架、大樑與橫樑、載台、底盤懸吊零件、Sub-Assy、沖壓模具、治具及鈹件。

4、計畫開發之新產品：

本公司未來計畫開發之新產品包括：首都電動巴士車架及氫能源車架、氫谷氫能源巴士車架、液壓尾門及鋁製後車身、貨櫃拖板車車架，及爭取 OEM 客戶以外之售服市場產品。。

(二) 產業概況

1、產業現況與發展：

台灣汽車工業發展至今已超過六十年，不論是研發設計、製造品質或管理能力均有一定水準，產業擁有完整且成熟的供應鏈體系，零件開發、品質與管理能力均具有競爭力。近年電動車的發展，促使汽車電子佔整車零件比重與重要性快速增加，台灣高科技產業優勢資源正與汽車產業進行各種合作。台灣汽車市場逐漸趨於成熟，大幅成長空間有限，各車廠均致力於強化研發能力及技術水準、提高產品附加價值、拓展外銷市場，以突破生存與發展之瓶頸。

2、產業上、中、下游之關聯性：

汽車產業是一項兼具技術密集與資本密集的產業，產業鏈龐大、關聯產業涵蓋範圍廣泛，包含鋼鐵、塑膠、橡膠、玻璃、機械、電機、電子、金融、服務等不同產業，專業人才包括研發、製造、採購、行銷、管理、保修等，上游的零組件業、中游的整車製造業及下游的銷售及各項汽車相關服務業，產業內彼此的關聯性及影響層面很大。由於汽車製造及組裝流程複雜，需要超

過數萬個零件，因此零組件廠與整車中心廠形成中心衛星工廠體系，具有長期穩定的合作關係。因汽車產業內的關聯性相當密切，各整車廠均會向上下游進程度不一的垂直整合。

3、產品之發展趨勢及競爭情形：

全球 ESG 風潮下，各國政府承諾淨零碳排目標，並積極推動相關政策引導汽車產業轉型新能源車，促使新能源車銷量持續拉升，並帶動關鍵零部件技術發展與規模擴張，以降低新能源車成本，提高市場接受度；另外，國內汽車市場在多家品牌爭搶市場下，中心廠改採進口零部件或整車進口，以降低國產零部件開發及採購成本。為因應此局勢，有效整合本公司大陸投資事業之資源與產品，進而提升產能利用率，並強化價格競爭力，將是本公司未來發展之重點方向。而持續與技合公司(日本武部鐵工所、晝田株式會社及美和株式會社)維持緊密關係也是確保日系車零件國產化的重要基石。

(三) 技術及研發概況

1、研究發展費用支出情形：本公司 113 年度投入研發費用 2,586 萬元，佔營業收入淨額比例約 2%。

2、最近年度已開發完成工作成果：

- *中華 EJD 電動車零件研究開發。
- *中華 JS 木床後車身研究開發。
- *中華 JS 前橫樑部品研究開發。
- *中華 AS 車型零件研究開發。
- *中華 TF 車架、木床後車身研究開發。
- *合眾木床後車身研究開發。
- *金龍國產中置三電系統電動巴士車架研究開發。

3、持續與未來研究發展計畫：

- *中華 ET35 電動車架/木床/鋁製後車身研究開發。
- *中華 G50 後軸研究開發。
- *中華 DH 車身底板、木床後車身研究開發。
- *和泰 5.0T 液壓尾門及鋁製後車身研究開發。
- *金龍國產中置三電系統電動巴士車架研究開發。
- *華德動能電動巴士車架研究開發。
- *首都電動巴士車架研究開發。
- *首都氫能源巴士車架研究開發。
- *貨櫃拖車車架研究開發。
- *氫谷氫能源巴士車架研究開發。
- *淳安高爾夫球車架研究開發。
- *極致 LN3 電動三輪車架研究開發。

(四) 長、短期業務發展計畫

1、短期業務發展計畫：

- (1) 執行公司所定之年度策略，達成年度銷售目標。
- (2) 因應電動巴士與日俱增加之國產業務，統合國內巴士業者需求式樣，不排除與研究法人單位合作介入規格式樣積極研討對應方案，並導入新設備生產提升產能，以滿足客戶訂單需求。

2、長期業務發展計畫

- (1) 持續爭取國內其他車廠之鈹金零件、懸吊零件、模組化零件。
- (2) 持續關注國外產業動態，推進模具與零件輸出機會。
- (3) 除車輛業務，擴大對其他載具等平台產品業務拓展。
- (4) 掌握車廠未來之綠能部品發展趨勢，積極蒐集與研討鋁床、滾壓、液壓與高張力鋼板及鋁合金加工之相關資訊，以配合車廠技術演變之脈。
- (5) 拓展車輛自行開發後裝與售服零件市場產品。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1、主要產品銷售地區及比率

本公司主要產品為汽車車體之車架、載台、零件及模治具，目前主要銷售地區以臺灣地區為主，113年銷售主要為載台 5.25 億元、車架 4.05 億元、零件 3.34 億元、電巴車架 9,486 萬元及模治具 8,285 萬元。

2、市場未來之供需狀況

經濟部於 113 年 8 月起實施「在地化供應鏈合作價值比率」新制，連帶衝擊國內品牌車廠。113 年整體汽車市場銷量共 45.8 萬輛，較同期衰退 4%。其中轎車市佔率衰退 22.9%，主要受國產品牌主力車型接連停產所影響，RV 車及小型商車佔比則較同期分別成長 2.9%及 4.9%，中型商車則因進口量增加，較同期增加 7%，而重車市場因汰換意願低迷及旅遊業不佳影響，較同期衰減 19.4%。

展望 114 年台灣車市，儘管汽車市場仍受到政經環境不確定性的影響，但政府積極推動汰舊換新政策最後一年刺激需求，加上各品牌銷售活動推動，進口品牌車款穩定，預估 114 年台灣新車市場規模可維持 45 萬輛的水準。

3、競爭利基及發展遠景之有利與不利因素與因應對策

本公司主力產品中車架屬寡占產品，而木床市場占有率亦達 90%。至於車輛鈹金、底盤、懸吊零件部分則競爭者眾多，為了能提升核心競爭力，運用技術母廠的能力，在設計、驗證方面積極培養系統設計之人才，以建立自我技術核心。並積極拓展後裝售後服務市場客源與產品並與巴士整車業者合作爭取東南亞大型、中型巴士車架輸出之業務。

茲就本公司未來發展之有利及不利因素簡述如下：

<有利因素>

- (1) 就現有專業之車架、木床開發與生產而言，本公司在技術、設備上具有寡占的優勢，可確保國內占有率。

- (2)本公司產品早已受到業界與客戶的肯定，對於新市場的開拓而言，易於結盟拓展新市場/新業務。
- (3)擁有 NC PUNCH 機台及模具製作、雷射沖孔製造技術，以降低開發成本。五千噸油壓機及大型 ED 塗裝槽改造整備完成，提高承製大型零件能力。
- (4)擁有同質性高的大陸子公司，可以共同研發兩岸共用零件的模具，將有效降低開發成本，增加價格競爭力。
- (5)持續關注國內商用車架市場需求與變化，保有國內車架重要供應鏈優勢。
- (6)配合政策推行汰換現有燃油大眾運輸車輛，已設置電動巴士車架生產線，開始量產供貨。

<不利因素>

- (1)國內汽車市場規模有限，汽車零件、模治具開發成本高，中心廠在國內開發新車型意願低落，致新業務承製機會減少。
- (2)國內車市競爭更加激烈，中心車廠每年度要求利潤共享的降價回饋，OEM 零件市場價格利潤愈來愈低。
- (3)環保意識提高，空污、水污法規趨嚴，工廠營運成本增加。
- (4)網路駭客攻擊及數據竊取等風險日漸增加。

<因應對策>

- (1)參與車廠零組件設計實績，找出自我技術定位，藉由技術或品質肯定，拓展有技術門檻之零組件外銷，進入國際級汽車廠在兩岸之供應鏈體系。
- (2)與中心廠和下游廠商共同以原物料聯合採購或國際採購方式執行，以降低採購成本。
- (3)開拓大陸、印度與東南亞國協等新興市場，積極尋求新客戶與新業務，並突破臺灣市場現況之困境。

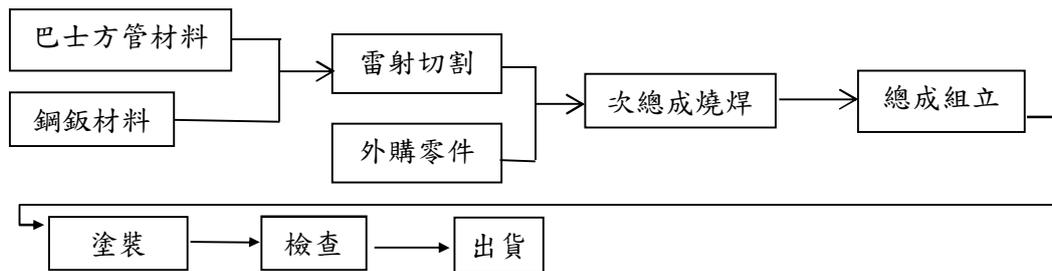
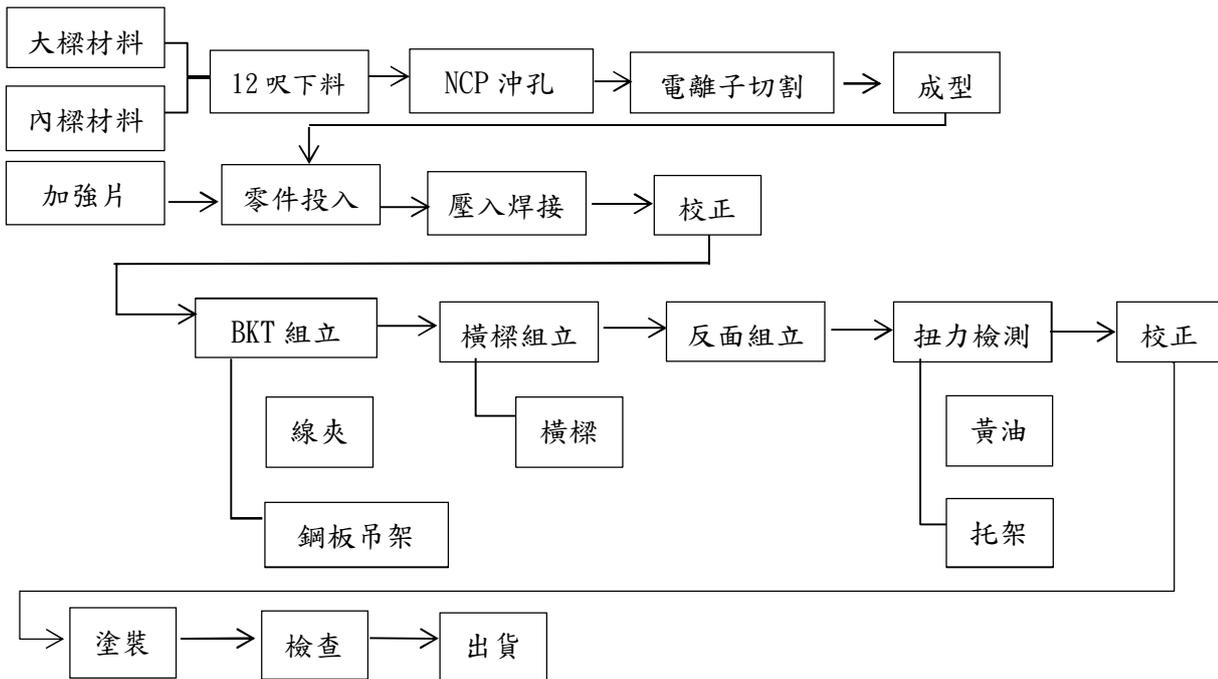
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1、主要產品重要用途

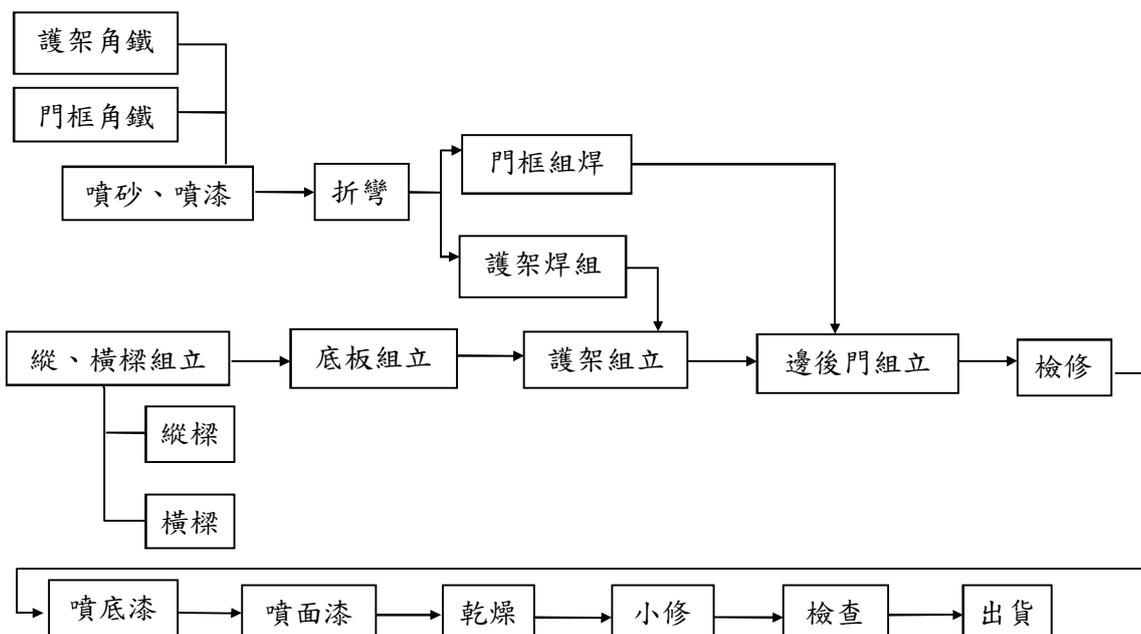
產 品 類 別	重 要 用 途 或 功 能
車 架	供應總重 3.5 噸 (含) 以上大、中、小型貨車及中、大型巴士底盤用
載 台 後 車 身	小貨車之後車身用
鈹 金 零 件	供應汽車底盤與車體及底盤懸吊零件
模 治 具	供製造汽車零件使用

2、產製過程

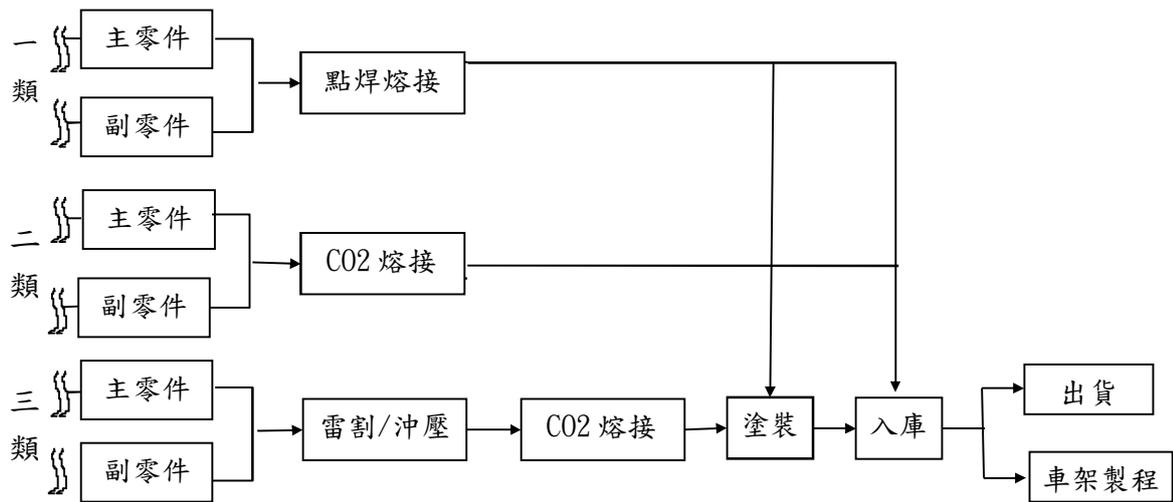
(1)車架：



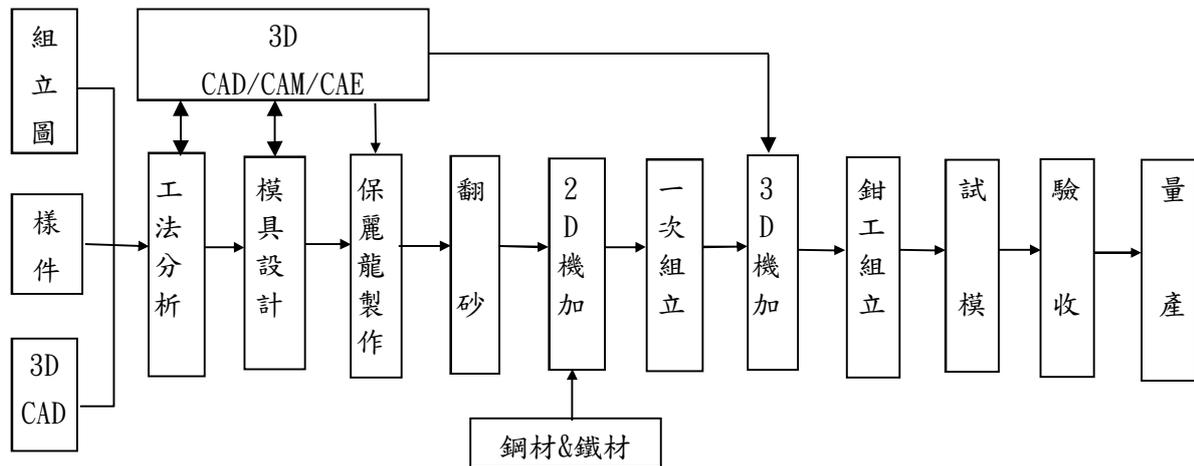
(2)載台後車身



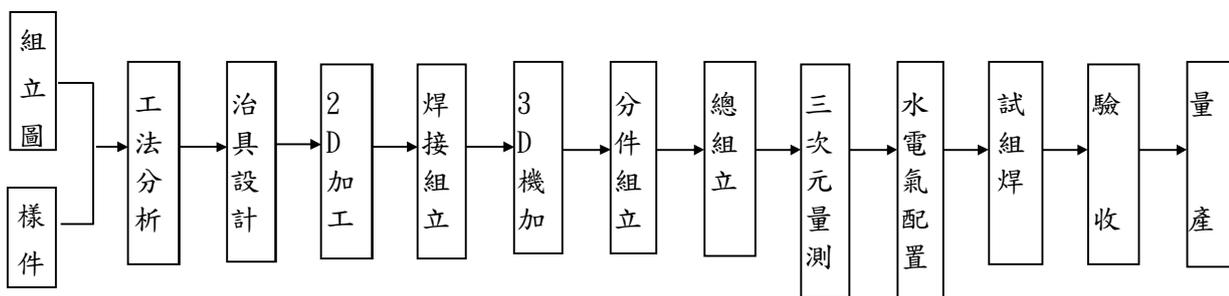
(3) 鈹金零組件



(4) 模具生產流程



(5) 治具生產流程



(三) 主要原料之供應狀況：本公司原料購入主要來自國內廠商，雙方長期合作且簽訂供應合約，除保證原料價格穩定外，亦可保障原料供應無虞。

(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨之金額與比例

1、最近二年度主要供應商資料

單位：仟元

項目	112年				113年			
	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
1	裕器工業(股)公司	135,639	12%	實質關係人	裕器工業(股)公司	126,900	13%	實質關係人
2	其他	964,890	88%		其他	850,430	87%	—
	進貨淨額	1,100,529	100%		進貨淨額	977,330	100%	—

2、最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：仟元

項目	112年				113年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率	與發行人之關係
1	中華汽車工業(股)公司	562,763	35%	為本公司之母公司	中華汽車工業(股)公司	526,158	36%	為本公司之母公司
2	國瑞汽車(股)公司	723,235	45%	對本公司採權益法之投資公司	國瑞汽車(股)公司	689,161	47%	對本公司採權益法之投資公司
	其他	312,498	20%		其他	243,315	17%	
	銷貨淨額	1,598,496	100%		銷貨淨額	1,458,634	100%	

三、從業員工

年 度	112年度	113年度	114年度截至3月31日
員 工 人 數	直接人員	216	219
	間接人員	111	113
	合計	327	332
平均年歲	42.13	41.39	42.5
平均服務年資	9.29	9.4	9.68
學 歷 分 佈	博 士	-	-
	碩 士	15	14
	大 專	143	139
	高 中	113	127
	高中以下	56	52

指 標	百 分 比(%)	薪酬平等指標	差 距 (%)
女性占總員工	17%	男女薪資「平均數」的差距	1%
女性占所有主管	9%	男女薪資「中位數」的差距	2%
女性占經理級以上主管	4%	-	-

- (一) 本公司致力於提供同仁具尊重、安全的工作環境，我們落實僱傭多樣性及薪酬與升遷機會的公平性，確保同仁不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不公平的待遇。
- (二) 本公司重視員工多元性，進用身心障礙員工7人，為法定雇用人數2.33倍，提供障礙員工個別化合理調整措施，以排除工作障礙，建立內部職場支持制度。另有泰籍36人、印尼籍42人、中國籍5人、越南及菲律賓各1人，我們尊重其文化習俗，建立友善融合職場，從未發生違反其工作權及人權之情事。
- (三) 為提供同仁及求職者免於性騷擾之工作環境，及禁絕工作場所性騷擾事件之發生，訂有「工作場所性騷擾防治及申訴辦法」之規定。

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及處分之總額：無。
 (二) 最近年度及未來二年預計環保支出：

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年	114年	115年
	環保支出項目	實際金額	預估金額	預估金額
擬購置之防治污染設備或支出內容	(1) 廢水廢氣廢棄物處理運轉費	1,529	2,897	2,900
	(2) 汙染檢測費	982	1,554	1,600
	(3) 溫室氣體盤查	0	210	210
預計改善情形	符合(1)空氣汙染防制法(2)水汙染防治法(3)廢棄物清理法(4)毒性化學物質管理法			

五、勞資關係

- (一) 最近年度及截至年報刊印日止，公司成立職工福利委員會、辦理各項福利措施、實施員工團保、員工進修及教育訓練、退休制度與其實施情形：

1、成立職工福利委員會

本公司依據職工福利條例於80年11月27日成立職工福利會辦理職工福利事項，現有委員9人，除當然委員1人（業務執行人）由公司指派外，餘由員工分區選出，每季召開會議一次，並視實際需要召開臨時會議，研討員工福利措施，確實辦好福利事項。

2、同仁福利措施

- (1) 提供制服、設備周全的同仁宿舍、訓練教室、同仁餐廳。
- (2) 舉辦年終聚會與摸彩、國內外旅遊（並享有旅遊補助）等活動。
- (3) 同仁社團活動、部門餐敘及伙食補助。
- (4) 免費為同仁加保團體定期保險及傷害險，定期全身健康檢查。
- (5) 提供同仁住院慰問、親喪慰問及互動，眷屬享有住院補助。
- (6) 致贈同仁三節、生日、結婚、生育、退休賀禮及資深同仁紀念品。
- (7) 提供同仁不定期之季激勵獎金。致贈同仁及其子女獎學金。
- (8) 接洽臺灣優質商店簽訂「特約商店」合約，提供同仁多樣的消費資訊與選擇資訊。
- (9) 配合車廠促銷活動，提供同仁購車優惠。
- (10) 女性員工支持計畫：設備完善之哺集乳室、產後媽媽保健衛教諮詢、懷孕婦女專用汽機車停車格及生育禮金。

3、實施員工團體保險

凡本公司正式員工均免費參加團體保險，投保內容為職業災害險、人身壽險（殘廢給付、死亡給付等）、防癌醫療險（手術津貼、放化療津貼）、住院醫療給付、重大傷病給付、骨折及意外傷害死亡給付等，人身壽險保額為十個月倍薪，意外傷害死亡給付保額為三十六個月倍薪，住院醫療給付採日額或實報實銷理賠方式（含員工配偶、子女），113年度員工及眷屬受惠金額計約54萬元。

4、員工進修及教育訓練

- (1) 教育訓練是本公司員工的基本福利之一。為不斷進行人才培育，協助同仁成長，提升人力資源素質，本公司訂有「教育訓練辦法」。依教育訓練辦法，本公司 113 年度辦理教育訓練之時數達 4,458 小時，教育訓練費用約 45.6 萬元。
- (2) 為落實公司教育訓練理念，並充分發揮其功能，本公司教育訓練體系區分為：
 - 廠內階層別：各項管理職能、環境與安全衛生、健康講座、KM、OJT、品質、資訊等提升各階層員工技能之課程。訓練時數共 2,881.5 小時。
 - 職前訓練：職前訓練引領新進人員熟悉公司文化、組織發展與沿革與工作環境、安全衛生教育訓練、資安、福利簡介等。訓練時數共 497 小時。
 - 廠外專業別：各部門人員得不定期依業務執行需要派員參加各種廠外訓練機構主辦之訓練課程。113 年取得專業證照，技術士證、結業證書及回訓時數證明，共計 133 人，訓練時數共 1,079.5 小時。

5、退休制度

- (1) 依「勞工退休金條例」，成立勞工退休準備金監督委員會，辦理員工退休申請、退休金支付、員工退休準備金提撥等事項。委員會每四年改選一次，以複核員工退休準備金提撥數額、存儲支用及給付等事宜。113 年提繳新制退休金共 700 萬元。
- (2) 自 94 年 7 月 1 日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者，按其每月薪資 6% 提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。有關員工退休金發放情形，於每季定期會議中說明，以確保員工權益。
- (3) 依「勞動基準法」辦理之退休金制度，係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額一定比例提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶。年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。由於台灣銀行專戶 113 年度結餘 9,693 萬元，無須提撥差額，且每月薪資總額提撥率為 2%，足以支應勞退舊制勞工之退休金。

6、成立勞資會議與工會

為了協調勞資關係、促進勞資合作，藉以增進企業內勞資雙方的溝通，減少對立衝突，使雙方凝聚共識，進而匯集眾人的智慧與潛能，共同為執行決議而努力。

- (1) 於 96 年 3 月 19 日正式成立勞資會議，現有勞資方代表各 5 人，每季定期召開會議一次，並視實際需要召開臨時會議。
- (2) 於 106 年由員工成立企業工會，依法令規範執行相關勞工權益活動，惟因工會迄今未向公司提出團體協約之協商要求，爰並未簽訂團體協約。

7、員工安全及權益維護措施

(1) 全面關懷同仁生理、心理之健康狀況，提供各項諮商與輔導。

(2) 多項溝通之全員參與管理

- 倡導多向溝通觀念，鼓勵參與管理，培養團隊共識。
- 公開經營管理狀況，增加同仁向心力及危機意識。
- 設置意見箱重視同仁問題，保障同仁權益。
- 設置職工福利委員會與勞資會議溝通機制。
- 外籍同仁不定期會議溝通機制。

8、工作環境與員工人身安全的保護措施

同仁的工作安全是本公司最重視的一環，因此，除依國家各項相關法規執行外，並取得 ISO 45001 證書，效期至 115 年 12 月 28 日，顯示本公司持續提升職業安全衛生水準的堅持。此外，對於各種不同作業場所性質可能導致的危害，如：切割、捲夾、感電、墜落、火災爆炸、物品飛落、中毒、窒息…等危害，進行危害鑑別、風險評估及導入危害預防措施與相關管理規範，以確保全體同仁與利害相關人的安全與身心健康。同時，並透過職業安全衛生管理系統運作機制，持續改善人員、設備及環境之危害風險，113 年安全衛生改善完成 377 件。

(1) 良好的工作環境具體作法

- 設置「安全體感訓練道場」，為新進同仁、在職同仁、承攬商施以安全衛生教育訓練，提供安全舒適之工作職場。
- 工作場所及餐廳全面禁菸，只能在指定吸菸地點吸菸。
- 設置廠區專用步道，確實做好人車分道。
- 廠房設置排氣機及局部排氣，並導入大型通風設備，以確保空氣品質及提高舒適度。
- 噴房作業區增設空調，以提高舒適度。
- 每半年實施作業環境測定，針對廠區粉塵、噪音、有機溶劑等作業場所進行監測及改善。
- 廠內重要設備及安全出入口建置監視系統，並做網路連線隨時掌握訊息。

(2) 同仁人身安全的保護措施

- 本公司 113 年職業災害共 13 件、人數 13 人（佔 113 年 12 月員工總人數之 0.03%）。經檢討改善對策後，針對其相關機台設備、人員安全作業 SOP 進行檢討改善並同步水平展開，並進行人員的教育訓練與作業觀察，除定期檢討改善成效外，並重視主管關懷注意同仁身心狀態，確保同仁工作期間之安全。
- 規劃一系列健康促進活動，訂定獎勵措施鼓勵員工參與，以透過激勵方式來協助維持正向的健康行為，112 年持續取得衛福部國健署審核通過之健康職場認證標章。詳參公司網頁人力資源/員工福利。
- 定期實施同仁健康檢查，檢查項目包含血脂肪檢驗、肝、腎功能及血液檢查，針對健檢結果異常者，除予以衛教外並要求同仁定期複檢追蹤或治療，以確保同仁的身體健康。
- 每月由「長庚醫院職業醫學科專科醫師」臨場服務，協助辨識與評估工

作環境、作業及組織內部影響勞工身心健康之危害因子，進而提出改善及建議，並提供及安排同仁健康教育、衛生指導、身心健康保護、健康促進等，朝友善、安全職場之目標逐步邁進。

- 召開職業安全衛生與環境聯合會議，適時掌握安全衛生與環境改善進度。
- 建置全廠消防火警警報系統，連接警衛室即時了解廠內動態，每半年辦理緊急應變演練、自衛消防編組訓練及作業環境檢測，作為同仁作業場所環境改善依據。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，無因勞資糾紛所受損失。

六、資通安全管理

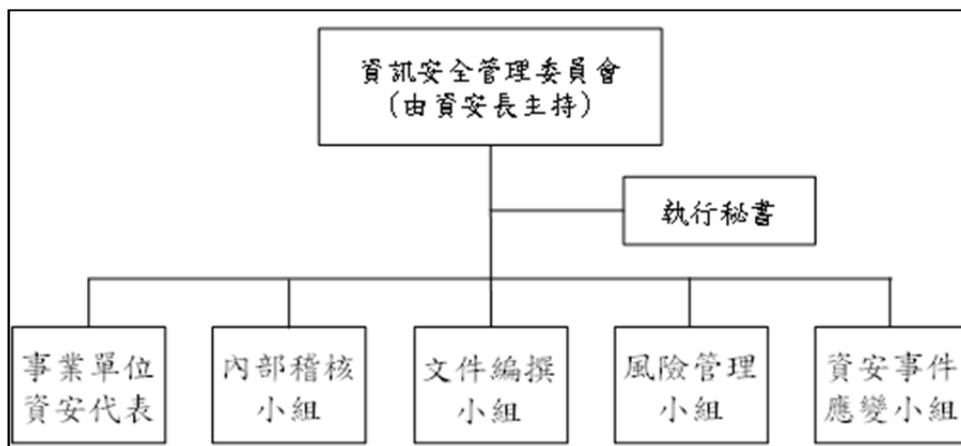
(一) 資通安全管理策略與架構

本公司遵循「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第二章「內部控制制度之設計及執行」、第九條「電腦化資訊系統處理」，制定相關內部作業規定、改善作業環境，以降低新興資訊科技應用以及環境變遷所帶來未知的資安威脅風險。此外，本公司亦建立資訊安全管理系統 (ISMS)，以系統化管理資訊安全，確保資料的機密性、完整性及可用性。

1、資通安全風險管理架構

(1) 資通安全管理架構

為提升資訊安全管理，本公司已於 112 年 10 月取得 ISO27001：2013 驗證，證書有效期為 112 年 10 月 18 日到 115 年 10 月 31 日，並成立「資訊安全管理委員會」，以及設置資安專責主管和資安專責人員，負責本公司資訊安全運作管理、督導及查核等相關作業，並定期向董事會報告資安治理審查狀況。



(2) 公司資訊安全組織架構

為有效落實資安管理，由資安工作小組檢視工作計畫，並於 7 月 22 日召開資訊安全管理審查會議，針對現行資訊安全相關政策與目標進行討論，並將審查結果留下相關文件與紀錄備查，如政策遇重大改變時應立即審查，以確保適當性與有效性，並告知相關單位以利共同遵守。

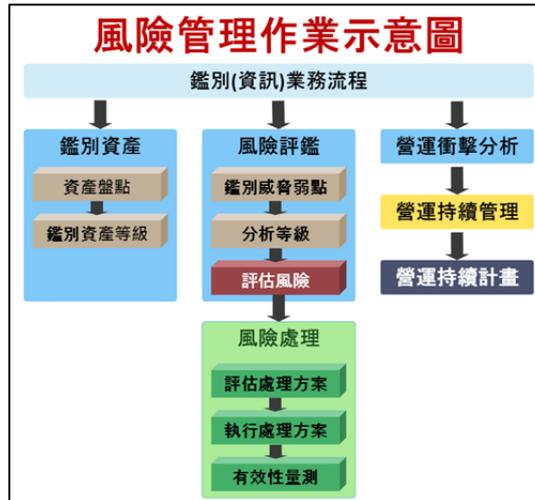
2、資通安全政策

(1) 企業資訊安全管理策略與架構

為確保公司正常營運，資訊系統持續使用無礙，有效降低因人為疏失、蓄意或天然災害等導致之資訊資產遭竊、不當使用、洩漏、竄改或破壞

等風險，建立有效管理機制、落實管理階層的承諾、全體員工的持續參與，建立資訊安全管理規範為遵循之依據。

(2) 企業資訊安全風險管理與持續改善架構



3、具體管理方案

(1) 多層資安防護

* 網路安全：於 113 年度投入 125 萬元導入網路存取控制系統，以確保組織網路整體資安防護能力。

* 裝置安全：投入 135 萬導入特權帳號管理系統，以確保各系統特權帳號機密性及完整性，以及投入 50 萬元進行核心系統備份入雲，又提高核心系統可用性。

(2) 檢討與持續改善

除每年持續執行資訊安全循環作業外，並依循集團「資訊安全發展藍圖」規劃未來資訊安全強化作業。

* 系統維運：定期執行系統安全漏洞掃描、持續強化基礎資訊環境、建立備份資料異地存放機制自動化、滾動式調整修正災難復原流程及演練。

* 智慧製造：建立生產設備防毒防駭機制、強化生產網路安全管制及監控。

* 資安訓練：實施社交工程演練、不定期辦理資訊安全相關教育訓練。

4、投入資通安全管理之資源

113 年企業資訊安全措施推動執行成果

第一季：ISMS 循環導入 BPM 系統，提升效率、增強透明度、降低風險以提升靈活性。

第二季：針對核心系統進行備份入雲，以降低單點障礙風險。

第三季：完成 ISO27001 續審，並導入特權帳號管理系統，顯著提升企業的資訊安全，防止未經授權的存取和潛在的內部威脅。

第四季：針對資訊系統執行弱點掃描並執行社交工程演練計劃，另增加培育 ISO 27001 主導稽核員人才 1 名。

(二)資通安全風險與因應措施：

本公司已建置企業風險管理機制與資安事件處理標準程序，明訂相關流程與措施，包含資安事件通報程序、指派負責人員處理重大資通安全事件、評估遭受之損失及進一步的必要因應措施、評估資安風險可能對公司的影響及其因應措施，且配合集團總管理處所制定之基礎資安框架，藉以評估對公司未來發展及對財務業務之影響。因應措施程序如下表：

程序	說明	權責單位/角色
開始	<ul style="list-style-type: none"> 發生資訊安全事件 當發生疑似威脅與脆弱點所列之各種現象，或發生其他可能危害資訊資產安全之現象時 	全體同仁
發生或疑似資訊安全事件		
回報資訊安全事件	<ul style="list-style-type: none"> 事件發現人員向業務負責人回報 填具「資訊安全事件處理單」，並儘速通報資安事件應變小組 	<ul style="list-style-type: none"> 事件發現人 業務負責人 資安事件應變小組
判定資安事件類別與嚴重性	<ul style="list-style-type: none"> 判定事件之等級、類別，以及是否需要通報 判定事件影響範圍，以及範圍內之資訊資產負責人 	資安事件應變小組
通報資訊安全事件	<ul style="list-style-type: none"> 依據事件種類與等級，決定事件通報對象並填具處理單 	業務負責人
是否啟動業務持續運作計畫	<ul style="list-style-type: none"> 依據事件種類與等級，決定事件的處理方式 事件單位主管判斷是否需要執行業務持續運作計畫。 	<ul style="list-style-type: none"> 事件單位主管 資安事件應變小組
執行業務持續運作計畫	<ul style="list-style-type: none"> 資安事件應變小組會同技術專家(必要時)、相關資產負責人，依照本程序進行事件處理 如未能及時完成修復，則進行損害管制並執行業務持續運作計畫 	資安事件應變小組
通報結束	<ul style="list-style-type: none"> 依照「資訊安全業務持續管理作業標準」進行緊急應變 	<ul style="list-style-type: none"> 資安事件應變小組 業務負責人 事件單位主管
整理/分析資訊安全事件	<ul style="list-style-type: none"> 資安事件處理完畢後，進行「通報結束」作業 	資安事件應變小組
結束	<ul style="list-style-type: none"> 資安管理權責單位依「管理階層審查管理辦法」收集彙整資訊安全事件，統計資訊安全事件之數量、類別、等級、影響範圍等，分析其中的異常變化，並針對重大資安事件進行檢討改善與學習。 	資安管理權責單位

(三)113 年度及截至 114 年 3 月 31 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。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術合作契約	日本美和製作所	96 年 7 月 9 日至 114 年 7 月 8 日	美和製作所對於中華委託本公司生產之井字樑以及有關組合零件，提供製造技術之指導。	無
	日本畫田工業株式會社	96 年 7 月 31 日至 114 年 7 月 30 日 113 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	畫田工業株式會社對於中華委託本公司生產之前橫樑、製造轎車用之後懸吊鈹金零件以及組合零件荷重臂、下臂、連桿有關的製造技術之指導，與提供工廠營運有關的技術建議等。 另外，從 107 年 1 月起，畫田工業株式會社提供中華汽車委託本公司生產之 GS41 TRAILING ARM 有關的製造技術指導。	無
	日本武部鐵工所株式會社	111 年 9 月 28 日至 114 年 9 月 27 日	武部鐵工所對於國瑞委託本公司製造的貨車、客車之車架本體，車架鈹金零件以及有關組合零件的製造技術，提供技術協助等。	無

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,538,720	2,470,696	68,024	3
採權益法之投資	2,704,796	2,692,058	12,738	-
不動產、廠房及設備	571,514	553,995	17,519	3
其他資產	40,877	35,037	5,840	17
資產總額	5,855,907	5,751,786	104,121	2
流動負債	608,576	575,914	32,662	6
非流動負債	257,229	391,556	(134,327)	(34)
負債總額	865,805	967,470	(101,665)	(11)
股本	734,001	734,001	-	-
資本公積	1,251	1,251	-	-
保留盈餘	4,541,113	4,474,491	66,622	1
其他權益	(286,263)	(425,427)	(139,164)	(33)
股東權益總額	4,990,102	4,784,316	205,786	4
最近二年度資產、負債及股東權益變動達百分之二十以上之原因說明：				
1. 非流動負債減少，係因遞延所得稅負債減少。				
2. 其他權益減少，主要為國外營運機構財務報表換算之兌換差額。				

二、財務績效分析

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	113 年度	112 年度	增減變動	
			金額	%
營業收入淨額	1,458,634	1,598,496	(139,862)	(9)
營業成本	1,280,131	1,417,745	(137,614)	(10)
營業毛利	178,503	180,751	(2,248)	(1)
營業費用	123,840	115,358	8,482	7
營業利益(損失)	54,663	65,393	(10,730)	(16)
營業外收入及支出	331,132	486,786	(155,654)	(32)
稅前淨利	385,795	552,179	(166,384)	(30)
所得稅利益(費用)	(83,631)	(148,356)	64,725	44
本年度淨利	302,164	403,823	(101,659)	(25)
其他綜合(損)益	145,842	(85,178)	231,020	271
本年度綜合(損)益總額	448,006	318,645	129,361	41
最近二年度增減變動達百分之二十以上之分析說明：				
1. 營業外收入、稅前淨利及本年度淨利減少，主要係因投資收益認列減少。				
2. 所得稅費用減少，主要係因投資收益減少，遞延所得稅費用提列相對減少。				
3. 其他綜合損益增加，主要係因匯率波動影響採用權益法之合資之其他綜合損益份額及國外營運機構財務報表換算之兌換差額。				

三、現金流量分析

(一) 本年度現金流量變動情形

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
1,787,196	19,531	(16,495)	1,790,232	-	-
1. 營業活動：營運淨現金流入 91,953 仟元，支付利息及所得稅 72,422 仟元。					
2. 投資及籌資活動：係因發放現金股利及償還短期銀行借款，致投資及籌資活動產生淨現金流出。					

(二) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初現金餘額	預計全年來自營業 活動淨現金流量	預計全年來自投資及籌 資活動淨現金流量	預計現金剩餘 (不足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
1,790,232	(105,263)	(51,118)	1,633,851	-	-
1. 未來一年度現金流量變動情形分析：					
(1) 營業活動：預計營運現金淨流入 82,812 仟元。惟子公司盈餘分配回台及營利事業受控外國企業 (CFC) 制度影響，營所稅繳納增加，各項稅捐現金預計流出 188,075 仟元。					
(2) 投資及籌資活動：預計投資及籌資活動之淨現金流出 51,118 仟元，主要是發放現金股利及資本支出。					
2. 現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

113 年度重大資本支出 6,958 萬元，預期可能產生效益如下：

- (一) 新產品導入：增加公司產品市場佔有率，提高營業額及銷售量。
- (二) 零組件導入：提高零件自製率，降低生產成本。
- (三) 強化銷售：提高公司及產品知名度，提高售後服務品質，促進銷售。
- (四) 生產力向上：生產線設備更新、自動化、Layout 合理化、提高產能、提升技術。
- (五) 提昇品質：提昇協力廠商全面品質保證能力、落實全面品保體制的運作、提昇客戶對產品品質的滿意度。
- (六) 改善工作環境：電腦設備升級、辦公室設備及公務車汰舊換新、全廠辦公室規劃施工及空氣品質改善、增設汙染防治設備等。
- (七) 降低資通安全風險：強化系統安全及資料防護、資安持續監控及維護等。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計畫

畫：本公司轉投資維持以汽車零部件製造為主要方向，並維持大陸地區四家轉投資公司，列表如下：

轉投資公司	投資金額	獲利或虧損之主要原因	未來其他投資計畫或改善計畫
福州福享汽車工業有限公司	2,835 仟美元	新業務導入量產，產能提升，固定成本有效分攤，獲利 RMB 36,151 仟元。	推展新業務及滿足現有產能，持續推動成本及可控費用低減活動。
廣州恩梯恩裕隆傳動系統有限公司	5,000 仟美元	外銷業務雖有成長，但內需不振，獲利 RMB 89,495 仟元。	推展新業務及滿足現有產能。
襄陽恩梯恩裕隆傳動系統有限公司	13,600 仟美元	日資車企品牌受市場競爭影響，訂單需求疲弱，獲利 RMB 20,690 仟元。	致力於產能提升，及持續推動可控費用低減活動。
廈門金龍江申車架有限公司	1,527 仟美元	產品銷售獲利結構改善，獲利 RMB 5,779 仟元。	透過健全財務結構，以改善公司體質。

六、風險事項分析

- (一) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：
1. 本公司管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應營運，目前自有現金部位尚稱充裕，利率變化對損益影響有限，當利率於可能範圍內增加/減少一碼，對本公司 113 年度損益將增加/減少 670 仟元。
 2. 本公司持有外幣資產，且轉投資公司所在地為大陸地區，匯率風險主要受人民幣匯率波動影響，當新台幣對人民幣升值 1%/貶值 1%時，對本公司 113 年稅前損益將減少/增加 1,878 仟元。
- (二) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：
1. 本公司並未從事高風險高槓桿投資。
 2. 本公司未有資金貸與他人、背書保證及從事衍生性商品交易之情事。
- (三) 未來研發計劃及預計投入之研發費用：
1. 除持續參與各車廠的新車開發外，為順應節能減碳之趨勢，本公司積極與車廠合作開發電能驅動之電動巴士車架及為提升產品技術，因應未來輕量化產品問市，計劃投入車架及後車身的輕量化研究發展。
 2. 本公司 114 年度預計投入之研發費用為 2,719 萬元。
- (四) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：本公司一直密切注意影響公司業務及營運的法令與政策，目前國內外重要政策及法律變動對公司財務業務並無重大影響。
- (五) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：
1. 113 年未有對公司營運重大影響之資通安全事件
 2. 關於本公司具體之資通安全風險架構，請參閱伍、營運概況 六、「資通安全管理」乙節。
- (六) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：本公司為強化公司治理，已設有獨立董事並成立審計委員會、薪資報酬委員會，永續發展委員會定期召開會議；此外，本公司亦配合主管機關之要求，即時公告揭露重大訊息，並持續關注永續發展與社會責任議題，建構良好之企業形象。為有效掌控與媒體溝通品質及避免危機處理不當影響企業形象，本公司落實發言人機制。並對利害關係人的寶貴建議，皆設有專責單位對應處理，以有效維護本公司信譽及形象。
- (七) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。
- (八) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。
- (九) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：
1. 本公司致力於分散採購貨源，進貨來源主要來自國內廠商，由於雙方長期合作關係及簽訂供應合約，因此本公司原料供貨正常且穩定，無進貨集中之風險。
 2. 本公司運用自身生產及製造上的專長與優勢，極力爭取低地板公車、電動

公車、電動機車與中型巴士接駁車等各式車架業務，以拓展新事業、新市場，降低客戶過度集中之風險。

- (十) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：不適用。
- (十一) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。
- (十二) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止訴訟或非訟事件：無。
- (十三) 最近年度及截至 114 年 3 月 31 日止其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：

(一) 簡明資產負債表及綜合損益表資料-合併資訊

1、簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料				
		109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
流 動 資 產		1,242,835	1,303,879	2,093,390	2,470,696	2,538,720
採用權益法之投資		3,513,168	3,479,083	2,950,259	2,692,058	2,704,796
不動產、廠房及設備		513,448	520,733	549,636	553,995	571,514
其 他 資 產		15,281	20,189	16,088	35,037	40,877
資 產 總 額		5,284,732	5,323,884	5,609,373	5,751,786	5,855,907
流 動 負 債	分 配 前	573,234	486,118	669,940	575,914	608,576
	分 配 後	734,714	640,258	824,080	818,134	608,576
非 流 動 負 債		387,522	398,845	319,622	391,556	257,229
負 債 總 額	分 配 前	960,756	884,963	989,562	967,470	865,805
	分 配 後	1,122,236	1,039,103	1,143,702	1,209,690	865,805
歸屬於母公司業主之權益		4,323,976	4,438,921	4,619,811	4,784,316	4,990,102
股 本		734,001	734,001	734,001	734,001	734,001
資 本 公 積		1,251	1,251	1,251	1,251	1,251
保 留 盈 餘	分 配 前	3,970,944	4,100,675	4,225,083	4,474,491	4,541,113
	分 配 後	3,809,464	3,946,535	4,070,943	4,232,271	4,541,113
其 他 權 益		(382,220)	(397,006)	(340,524)	(425,427)	(286,263)
庫 藏 股 票		-	-	-	-	-
非 控 制 權 益		-	-	-	-	-
權 益 總 額	分 配 前	4,323,976	4,438,921	4,619,811	4,784,316	4,990,102
	分 配 後	4,162,496	4,284,781	4,465,671	4,542,096	4,990,102

註：114 年度股東常會尚未召開，盈餘分配案尚未確定，故 113 年度分配後金額與分配前金額相同。

2. 簡明綜合損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料				
		109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
營 業 收 入		1,052,991	1,275,608	1,500,265	1,598,496	1,458,634
營 業 成 本		960,750	1,171,714	1,352,764	1,417,745	1,280,131
營 業 毛 利		92,241	103,894	147,501	180,751	178,503
營 業 費 用		85,937	89,384	102,750	115,358	123,840
營 業 利 益		6,304	14,510	44,751	65,393	54,663
營 業 外 收 入 及 支 出		403,842	361,566	294,379	486,786	331,132
稅 前 淨 利		410,146	376,076	339,130	552,179	385,795
所 得 稅 費 用		86,101	69,309	9,312	148,356	83,631
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利		324,045	306,767	269,818	403,823	302,164
停 業 單 位 損 失		-	-	-	-	-
本 期 淨 利 (損)		324,045	306,767	269,818	403,823	302,164
本 期 其 他 綜 合 損 益 (稅 後 淨 額)		37,995	(30,342)	65,212	(85,178)	145,842
本 期 綜 合 損 益 總 額		362,040	276,425	335,030	318,645	448,006
淨 利 歸 屬 於 母 公 司 業 主		324,045	306,767	269,818	403,823	302,164
淨 利 歸 屬 於 非 控 制 權 益		-	-	-	-	-
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 母 公 司 業 主		362,040	276,425	335,030	318,645	448,006
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 非 控 制 權 益		-	-	-	-	-
每 股 盈 餘		4.41	4.18	3.68	5.50	4.12

(二) 簡明資產負債表及綜合損益表資料-個體資訊

1. 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料				
		109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
流 動 資 產		544,258	515,945	837,541	555,949	849,861
採用權益法之投資		4,212,538	4,266,538	4,205,624	4,606,329	4,393,655
不動產、廠房及設備		513,448	520,733	549,636	553,995	571,514
其 他 資 產		15,281	20,189	16,088	35,037	40,877
資 產 總 額		5,285,525	5,323,405	5,608,889	5,751,310	5,855,907
流 動 負 債	分 配 前	572,751	485,639	669,456	575,438	608,576
	分 配 後	734,231	639,779	823,596	817,658	608,576
非 流 動 負 債		388,798	398,845	319,622	391,556	257,229
負 債 總 額	分 配 前	961,549	884,484	989,078	966,994	865,805
	分 配 後	1,123,029	1,038,624	1,143,218	1,209,214	865,805
歸屬於母公司業主之權益		-	-	-	-	-
股 本		734,001	734,001	734,001	734,001	734,001
資 本 公 積		1,251	1,251	1,251	1,251	1,251
保 留 盈 餘	分 配 前	3,970,944	4,100,675	4,225,083	4,474,491	4,541,113
	分 配 後	3,809,464	3,946,535	4,070,943	4,232,271	4,541,113
其 他 權 益		(382,220)	(397,006)	(340,524)	(425,427)	(286,263)
庫 藏 股 票		-	-	-	-	-
非 控 制 權 益		-	-	-	-	-
權 益 總 額	分 配 前	4,323,976	4,438,921	4,619,811	4,784,316	4,990,102
	分 配 後	4,162,496	4,284,781	4,465,671	4,542,096	4,990,102

註：114 年度股東常會尚未召開，盈餘分配案尚未確定，故 113 年度分配後金額與分配前金額相同。

2. 簡明綜合損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘係仟元

項 目	年 度	最 近 五 年 度 財 務 資 料				
		109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
營 業 收 入		1,052,991	1,275,608	1,500,265	1,598,496	1,458,634
營 業 成 本		960,750	1,171,714	1,352,764	1,417,745	1,280,131
營 業 毛 利		92,241	103,894	147,501	180,751	178,503
營 業 費 用		85,670	89,094	102,453	115,152	123,484
營 業 利 益		6,571	14,800	45,048	65,599	55,019
營 業 外 收 入 及 支 出		403,575	361,276	251,800	486,580	330,776
稅 前 淨 利		410,146	376,076	296,848	552,179	385,795
所 得 稅 費 用		86,101	69,309	27,030	148,356	83,631
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利		324,045	306,767	269,818	403,823	302,164
停 業 單 位 損 失		-	-	-	-	-
本 期 淨 利 (損)		324,045	306,767	269,818	403,823	302,164
本期其他綜合損益(稅後淨額)		37,995	(30,342)	65,212	(85,178)	145,842
本 期 綜 合 損 益 總 額		362,040	276,425	335,030	318,645	448,006
淨 利 歸 屬 於 母 公 司 業 主		324,045	306,767	269,818	403,823	302,164
淨 利 歸 屬 於 非 控 制 權 益		-	-	-	-	-
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 母 公 司 業 主		362,040	276,425	335,030	318,645	448,006
綜 合 損 益 總 額 歸 屬 於 非 控 制 權 益		-	-	-	-	-
每 股 盈 餘		4.41	4.18	3.68	5.50	4.12

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

1、關係企業組織圖



2、各關係企業基本資料

單位：除另予註明外，為新臺幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
Kian Shen Investment Co., Ltd.	2002. 03. 13	Portcullis Chambers, 4th Floor, Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola, British Virgin Islands VG1110.	10,296 仟美元	一般投資業
Kian Shen Investment Hong Kong Co. Limited	2007. 11. 15	13/F., No. 136 Des Voeux Road Central, Central, Hong Kong	25,907 仟美元	一般投資業

3、推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：無。

4、各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Kian Shen Investment Co., Ltd.	董事	江申工業(股)公司 代表人：陳昭文	10,296 仟股	100%
Kian Shen Investment Hong Kong Co. Limited	董事	Kian Shen Investment Co., Ltd. 代表人：陳昭文	25,907 仟股	100%

5、各關係企業營運概況

單位：新台幣仟元，惟每股盈餘為新台幣元
113年12月31日

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益	本期損益(稅後)	每股盈餘(元)
Kian Shen Investment Co., Ltd	10,296 仟美元	4,393,655	-	4,393,655	-	(135)	299,496	29.09
Kian Shen Investment Hong Kong Co. Limited	25,907 仟美元	4,393,173	-	4,393,173	-	(221)	299,140	11.55

(二) 關係企業合併財務報表：同母子公司合併報表。

(三) 關係報告書

1、關係企業合併財務報表聲明書：

關係企業合併財務報告聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：江申工業股份有限公司



負責人：陳 昭 文



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

2、最近年度關係報告書：

江申工業股份有限公司
關係報告書聲明書

本公司 113 年度（自 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）關係報告書係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

特此聲明

公司名稱：江申工業股份有限公司



負責人：陳 昭 文



中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

3、關係報告書會計師複核報告

關係報告書會計師複核意見

江申工業股份有限公司公鑒：

江申工業股份有限公司依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」(以下簡稱編製準則)之規定編製之民國一一三年度關係報告書，其有關之財務資訊業經本會計師與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊予以複核，並依編製準則規定出具本複核意見。

依本會計師意見，江申工業股份有限公司民國一一三年之關係報告書所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊尚無重大不符，且尚未非現有違反編製準則之情事。

致此

江申工業股份有限公司

安永聯合會計師事務所

黃宇廷

會計師：

黃宇廷



黃建澤

黃建澤



中 華 民 國 一 一 四 三 月 七 日

4、從屬公司與控制公司間之關係概況

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
中華汽車工業(股)公司	總經理為中華汽車公司指派	32,201,367	43.87	—	董事長 董事、總經理	陳昭文 曾炯誌

5、進、銷貨交易情形

單位：新臺幣仟元；%

與控制公司間交易情形				與控制公司間交易條件		一般交易條件		差異原因	應收(付)帳款、票據		逾期應收帳項		備註
進(銷)貨	金額	占總進(銷)貨比率	銷貨毛利	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間		餘額	占總應收(付)帳款、票據之比率	金額	處理方式	
銷貨	526,158	36.07	25,532	—	交貨後次月起45天	—	交貨後次月起30-95天	—	93,191	36.48	—	—	—

6、財產交易情形：無。

7、資金貸與他人情形：無。

8、資產租賃情形：無。

9、背書保證情形：無。

10、衍生性商品交易資訊：無。

二、113年度及截至114年3月31日止私募有價證券辦理情形：無。

三、113年度及截至114年3月31日止對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

江申工業股份有限公司



董事長：

A handwritten signature in black ink, appearing to be the name of the Chairman.



環安衛政策

遵守環安衛相關法規及義務
持續改善管理系統提升績效
落實環境保護降低危害風險
認知本身應遵守責任及義務
職場霸凌及暴力事件零容忍
創造平等健康友善工作環境
定期審查環安系統之有效性
傳達為組織工作的所有人員

環安理念

安全第一，預防為先

環境與安全衛生最高目標

安全：零災害 健康：零傷害
交通：零事故 環境：零污染

經營理念

忠誠：忠於職守、誠實和諧
負責：顧客至上、品質第一
進步：踏實徹底、創新發展

品質政策

群策群力：同心協力做改善，敬業樂群齊參與
品質第一：提高品質意識，遵守作業規定
顧客滿意：符合顧客要求，提升客戶滿意度