WALRUS
大井泵浦
股票代碼: 6982

大井泵浦工業股份有限公司

民國一一三年度　年報

大井泵浦網址　：www.walruspump.com

公開資訊觀測站：https://mops.twse.com.tw

刊印日期：中華民國 114 年 3 月 31 日

注入創新 湧出美好

Better Life Through Innovation

一、發言人及代理發言人：

(一)發言人姓名：張登溪

職稱：財務長

聯絡電話：(02)2768-0189

電子郵件：IR@walrus.com.tw

(二)代理發言人姓名：張文晉

職稱：經理

聯絡電話：(02)2768-0189

電子郵件：IR@walrus.com.tw

二、總公司、分公司及工廠地址及電話：

公司：

(一)總公司地址：新北市三芝區後厝里大片頭 83-14 號

電話：(02)2636-1123

(二)分公司地址：

三重分公司：新北市三重區中興北街 164 號

電話：(02)2995-1616

台中分公司：台中市大雅區龍善三街 2 號

電話：(04)2560-9111

(三)辦公室

南京三民辦公室：台北市松山區南京東路 5 段 99 號 8 樓

電話：(02)2768-0001

工廠：

(一)新北三芝廠：新北市三芝區後厝里大片頭 83-14 號

電話：(02)2636-1123

(二)高雄正義廠：高雄市路竹區華光路 2 巷 2 之 1 號

電話：(07)698-3666

三、股票過戶機構：

名稱：華南永昌綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市民生東路四段 54 號 4 樓

電話：(02) 2718-6425

網址：http://www.entrust.com.tw

四、最近年度財務報告簽證會計師：

簽證會計師姓名：陳晉昌會計師、廖福銘會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

電話：(02)2729-6666

網址：https://www.pwc.tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢方式：無。

六、公司網址：https://www.walruspump.com/

目　錄

壹、致股東報告書 1

一、 前一年度營運結果 1
二、 本年度營業計畫概要 2
三、 未來公司發展策略 2
四、 受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 2

貳、公司治理報告 4

一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 4
二、 董事、總經理及副總經理之酬金 24
三、 公司治理運作情形 31
四、 簽證會計師公費資訊 76
五、 更換會計師資訊 77
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 77
七、 最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 77
八、 持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊 78
九、 公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 79

參、募資情形 80

一、 資本及股份 80
二、 公司債辦理情形 82
三、 特別股辦理情形 83
四、 海外存託憑證辦理情形 83
五、 員工認股權憑證辦理情形 83
六、 限制員工權利新股辦理情形 83
七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 83
八、 資金運用計畫執行情形 83

肆、營運概況 84

一、 業務內容 84
二、 市場及產銷概況 99
三、 最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數 106
四、 環保支出資訊 106
五、 勞資關係 107
六、 資通安全管理 111

七、 重要契約 114

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 115

一、 財務狀況 115
二、 財務績效 115
三、 現金流量 116
四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響 117
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 117
六、 風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項 118
七、 其他重要事項 120

陸、特別記載事項 121

一、 關係企業相關資料 121
二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 122
三、 其他必要補充說明事項 122

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 122

壹、致股東報告書

113 年度因國際政經局勢尚不穩定且受通貨膨脹、地緣政治(如中美貿易競爭、烏俄衝突等)、能源市場價格波動等影響，加上後疫情時代供應鏈恢復仍面臨挑戰，尤以半導體和其他關鍵原材料方面，惟大宗金屬原物料價格趨勢尚屬穩定；然伴隨科技創新及數位轉型加速，人工智慧和自動化技術的應用越來越廣泛，致使國內外總體銷售市場需求漸趨活絡。公司預測全球經濟發展脈動保持樂觀但仍持續面對內外部挑戰。本公司 113 年在全體同仁的辛勤努力下，營收表現仍維持穩定增長，且成功進入資本市場邁向新的里程碑。以下茲就 113 年度營運成果及 114 年度營業計畫簡要報告如下：

一、 前一年度營運結果

(一) 營業計畫實施成果：

大井泵浦113年度合併營收金額為1,612,759仟元，較112年度1,404,797仟元，成長14.8%；113年度合併稅後淨利為101,158仟元，較112年度73,200仟元，增加38.19%。

(二) 預算執行情形：

113年度合併營業收入1,612,759仟元，較112年成長約14.8%，預算達成率約93.76%，獲利方面，歸屬於母公司利益為101,158仟元，預算達成率約88.93%。

(三) 財務收支及獲利能力分析：

113年度財務概況請參閱所附之財務報表。

(四) 研究發展狀況：

公司產品設計以「注入創新，湧出美好」的使命，考量便利性、安全性、可靠性並兼具環保等概念，無論在安裝、拆解、維修、用水品質，或者是安全保護機制及節能減碳，均是產品技術及設計時的重點項目。公司研究發展持續投入科技水泵應用開發設計，除持續切入BLDC直流無刷馬達開發與深化IoT智能監測模組及科技化售後服務外，亦搭配市場趨勢潮流尋找產品利基點，藉以提升產品競爭力，致力於新產品專利取得及相關材料應用優化，維持公司產品長期競爭優勢。另公司新開發產品皆會申請通過CE、RoHS等相關認證，全系列產品亦導入綠色環保設計概念，經過電子檢驗中心檢驗合格，符合歐盟RoHS危害性物質限制指令，整機零組件所使用的原材料中, 超過85%以上為可被回收的材料。落實用水安心，改善人類生活品質的核心價值。本公司亦積極參予政府計畫，如經濟部工業局推動智慧機械產業推動方案，從精密機械升級為智慧機械，以創造就業並擴大輸出，並於生產面導入智慧製造工業4.0做製程上改善，引進智能物流系統及供應商平台等，透過提供內部管理效益，將傳統生產線提升為新世代智能工廠，未來運用人機協同走向智慧生產，避免不必要的浪費、降低存貨而庫存水位，並即時因應環境的變化。

二、本年度營業計畫概要

(一) 經營方針：

本公司秉持著「注入創新，湧出美好」的經營理念，在面對瞬息萬變經營環境，仍將不斷自我要求及成長，致力於產品開發及品質提升，持續投入資源於基礎運營，以創造獲利成長，達永續經營目標發展。

(二) 預期產銷概況：

本公司因應產能不足及新產品應用開發，111年底啟動之新建廠房預計將於114年下半年取得使用執照並進行初步小批量生產，未來規劃透過自動化生產設備投入、大數據蒐集及智能物流導入建置，積極提升生產技術及產能規模，以期達到規模經濟優勢及因應科技水泵量產規劃，使集團整體產銷更具彈性與效率最大化。

(三) 研發計畫：

持續投入科技水泵應用開發設計，除持續切入5G基礎設備與深化IoT智能監控模組及科技化售後服務外，另切入BLDC直流無刷馬達開發並規畫小批量測試驗證，亦搭配市場趨勢潮流尋找產品利基點，藉以提升產品競爭力，並致力於新產品專利取得及相關技術材料應用創新，維持公司產品長期競爭優勢。

三、未來公司發展策略

展望114年度，本公司持續以「共好、陽光、持續精進」之企業核心價值，為使用者提供全方位泵浦解決方案之理念，滿足客戶服務為宗旨，持續投資於新產品研究開發和創新技術上。WALRUS大井泵浦持續關注ESG永續議題，將深化溫室氣體盤查(未來目標達範疇三)及規劃完成自主性減碳目標，帶領水泵產業走向公司治理、永續發展及友善供應鏈。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境之影響：

隨著科技及網際網路的運用，大至舉凡各業態的管理、行銷、製造、物流、銷售、金流及研發行為，小至個人生活的衣、食、住、行、育、樂等相關的生活習性，都深受數位化與資安的影響。不論民生用、工業用水泵產品，除了要能提供差異化商品，優質快速的服務，滿足產業結構快速變化，面臨多變市場競爭態勢，人力資源不足，通膨壓力及終端使用者消費習性的改變外，必需針對可能影響營運的風險進行鑑別及評估，提出相應有效的對策，以降低外部競爭環境的衝擊。

(二) 法規環境：

企業永續發展的提升、員工意識抬頭、公共環境保護及公司治理等議題，在現今快速發展及變遷的社會中益顯重要。事業經營，面臨之法規不勝枚舉，主管機關持續透過各項監理指標及函令確保業者能夠穩健接軌。另一方面，金管會積極推動ESG發展，除啟動「上市櫃公司永續發展路徑圖」、「綠色金融行動方案3.0」外，於112年加入「金融永續評鑑」，致力深化台灣永續金融發展，打造永續金融典範。本公司聘有相關經驗法務人員並與外部法律顧問公司協同合作，除了平時處理法務事件，落實法令遵循，並持續密切注意可能影響公司財務及業務之政策與法令變動，遇有重大法規變更或事件，亦尋求外部法律專家的協助並加強員工訓練，符合相關法令規範，持續優化經營體質。

(三) 總體經營環境：

回顧113年，國際貨幣基金於「世界經濟展望」報告指出未來全球經濟關鍵取決於各國央行貨幣政策的調整，必需堅持對抗並積極抑制通膨，財政政策也需相互協調搭配，以減輕衝擊度過危機。另影響113年總體經營環境關鍵因素包括通膨放緩、勞動市場壓力緩解和人工智慧(AI)相關貨品需求強勁，而已開發經濟體的貿易復甦尤為顯著，這些經濟體受益於供應鏈的改善和服務需求增加。惟地緣政治風險，例如俄烏戰爭持續、中東緊張局勢升溫和美中貿易衝突升級，繼續削弱經濟樂觀的信心。概略彙整下列不確定因素：

1.各國貨幣政策動向對全球經濟及金融市場之影響。

2.美國與中國大陸貿易爭端之後續發展，與國際間地緣政治關係之演變。

3.俄烏戰爭僵持與極端氣候等對國際原物料價格走勢之影響。

顯見目前國際局勢仍處於高不確定性，後續仍需密切觀察其對國內總體經濟之影響。另從產業面來看，整體產業表現出現明顯不均，AI 相關供應鏈表現卓越，AI 技術驅動的產業持續成為全球經濟成長的重要引擎。據 Precedence Research 指出，2024 年全球人工智慧市場規模為 6,382 億美元，較 2023 年成長 18.6%，在技術快速進步、數據可用性不斷增加以及各行業對自動化需求不斷增長的推動下，AI 市場正在經歷前所未有的成長。

113年本公司業已完成IPO上櫃並往資本市場邁進，透過「品牌國際化、生產智慧化、產品最適化、服務在地化」策略方針將持續精進內部營運，以求新求變的精神，致力於產品效能開發及運用，精進人才培育及公司治理遵循，以確保公司未來長期發展的競爭優勢，不負所有客戶、供應商、股東及全體同仁長久以來的支持！

董事長：黃 景 豐

貳、公司治理報告

一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及獨立董事資料

1. 董事及獨立董事資料表

114 年 3 月 29 日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	景智投資股份有限公司	—	112.08.30	3 年	99.05.07	2,530,000	7.16	2,455,000	6.08	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：黃景豐	男 51~60 歲	112.08.30	3 年	97.01.07	784,000	2.22	584,000	1.45	—	—	—	—	南台工專電機科 大井泵浦工業(股)公司_董事長 大井泵浦工業(股)公司_策委會副董事長 大井泵浦工業(股)公司_經管會副董事長 大井泵浦工業(股)公司_經管會資深副總 大井泵浦工業(股)公司_高雄廠廠長	井雄投資(股)公司_董事長 油昌投資(股)公司_董事 景智投資(股)公司_監察人	總經理 副總經理 副總經理	黃錦雲 沈建華 黃景成	二親等 二親等 二親等	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	油昌投資股份有限公司	—	112.08.30	3年	109.10.20	9,680,000	27.38	9,680,000	23.99	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：黃錦雲	女 51~60歲	112.08.30	3年	99.05.07	784,000	2.22	584,000	1.45	—	—	—	—	歐洲大學_企業管理系博士 大井泵浦工業(股)公司_總經理 大井泵浦工業(股)公司_經管會總經理 大井泵浦工業(股)公司_經管會代理總經理 大井泵浦工業(股)公司_經管會副總經理 大井泵浦工業(股)公司_生產處處長 大井泵浦工業(股)公司_管理部經理 台灣區工具機暨零組件工業同業公會-TMBA elimi 一粒米聯誼會_第四屆會長	油昌投資(股)公司_董事長 璟順投資(股)公司_董事長 大井國際行銷有限公司_董事長	董事長兼策略長 副總經理 副總經理	黃景豐 沈建華 黃景成	二親等 二親等 二親等	—
董事	中華民國	玟鏵投資股份有限公司	—	112.08.30	3年	111.06.06	2,530,000	7.16	2,455,000	6.08	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：沈建華	男 51~60歲	112.08.30	3年	109.10.20	784,000	2.22	584,000	1.45	—	—	—	—	國立中山大學_高階經營管理(EMBA) 南亞工專機械動力科 大井泵浦工業(股)公司	玟鏵投資(股)公司_董事長 油昌投資(股)公司_董事	董事長兼策略長 總經理	黃景豐 黃錦雲 黃景成	二親等 二親等 二親等	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															_副總經理/技術長 大井泵浦工業(股)公司_三芝廠廠長 大井泵浦工業(股)公司_董事長特助 油機工業股份有限公司_副理	井雄投資(股)公司_董事	副總經理			
董事	中華民國	景裕投資股份有限公司	—	112.08.30	3年	111.06.06	2,530,000	7.16	2,455,000	6.08	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人：黃景成	男 51~60歲	112.08.30	3年	111.06.06	784,000	2.22	584,000	1.45	—	—	—	—	Santa Monica College Computer Science 大井泵浦工業(股)公司_副總經理 蘇州華樂士水泵有限公司_負責人 大井泵浦工業(股)公司_國際業務部經理	景裕投資(股)公司_董事長 油昌投資(股)公司_董事 井雄投資(股)公司_董事	董事長兼策略長 總經理 副總經理	黃景豐 黃錦雲 沈建華	二親等 二親等 二親等	—
董事	中華民國	郭宗霖	男 41~50歲	112.08.30	3年	112.05.19	120,000	0.34	120,000	0.30	—	—	—	—	東吳大學_會計系碩士 中興法商_經濟系學士 資誠聯合會計師事務所_協理 霹靂國際多媒體（股）公司財務長暨公司治理主管 中華民國會計師資格	弘勝國際(股)公司_董事長 華容(股)公司獨立_獨立董事 源大環能(股)公司_獨立董事 世方旅居控股(股)公司_監察人 世方文旅(股)公司_監察人	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
																西門旅居文旅(股)公司_監察人 世方旅居(股)公司_監察人 板橋旅居文旅(股)公司_監察人 世方國際開發(股)公司_監察人 八八八庭有名(股)公司_監察人 好地方飯店(股)公司_監察人 高雄旅居文旅(股)公司_監察人 台中文心旅居文旅(股)公司_監察人 精彩創意整合行銷(股)公司_監察人 板橋驛站(股)公司_監察人 喬爵旅居(股)公司_監察人 台灣青旅(股)公司_監察人 新泰旅居文旅(股)公司_監察人 鴻勝會計師事務所_會計師				

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
																社團法人台灣投資人關係協會_理事長				
獨立董事	中華民國	沈大白	男 61~70歲	112.08.30	3年	112.08.30	—	—	—	—	—	—	—	—	美國杜蘭大學_財務經濟博士 東吳大學會計系_教授、商學進修學士_班主任、ESG永續發展研究中心_主任 財團法人會計研究發展基金會評價準則委員 台灣信用評等協會秘書長 凱基人壽保險股份有限公司_獨立董事 霹靂國際多媒體股份有限公司_獨立董事 訊達電腦股份有限公司_獨立董事 亞太財金顧問股份有限公司_監察人 戀鍵科技股份有限公司_監察人 萬昌創業投資股份有限公司_董事	東吳大學會計系_教授 東吳大學會計學系教授兼商學進修學士班_主任 東吳大學ESG永續發展研究中心_主任 凱基人壽保險股份有限公司_獨立董事 霹靂國際多媒體股份有限公司_獨立董事 訊達電腦股份有限公司_獨立董事 亞太財金顧問股份有限公司_監察人 戀鍵科技股份有限公司_監察人 萬昌創業投資股份有限公司_董事	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	方至民	男 61~70歲	112.08.30	3年	112.08.30	—	—	—	—	—	—	—	—	美國馬里蘭大學_策略管理博士 國立中山大學_兼任教	國立中山大學_兼任教授 Brandin品牌策略實	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															授 國立中山大學_教授 國立中山大學企業管理學系_副教授 國立中山大學管理學院 亞太 EMBA_主任 國立中山大學管理學院 EMBA_執行長 國立中山大學管理學院 EMBA_執行長 Branding 品牌策略實作–TEBA 臺灣精品品牌協會_計畫主持人 品牌經營策略總裁班–TEBA 臺灣精品品牌協會_計畫主持人 經濟部國際貿易局補助業界開發國際市場_計畫 召集人 外貿協會-海外行銷補助案_審查委員 考試院考選部高普特考_命題委員 行政院科技部-專題研究計畫_計畫主持人 經濟部中小企業處-小巨人選拔計畫_計畫主持人	作－TEBA 臺灣精品品牌協會_計畫主持人 品牌經營策略總裁班－TEBA 臺灣精品品牌協會_計畫主持人 經濟部國際貿易局補助業界開發國際市場_計畫召集人 外貿協會-海外行銷補助案_審查委員 考試院考選部 高普特考_命題委員 行政院科技部-專題研究計畫_計畫主持人 經濟部中小企業處-小巨人選拔計畫_計畫主持人 元山科技工業股份有限公司_獨立董事 進泰電子科技股份有限公司_獨立董事 中信造船集團_獨立董事				

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															經濟部_法人科專審查委員 經濟部_業界科專審查委員 經濟部中小企業處_創新研究獎召集人 教育部社會教育司成人教育研究中心_課程認證評議委員 財團法人金屬工業研究發展中心_經營策略顧問 經濟部中小企業處- 中小企業行銷價值躍升計畫_審查委員 財團法人商業發展研究院-服務業國際化知識能量整合與建置計畫_指導顧問 經濟部中小企業處- 中小企業互助合作輔導_計畫遴選委員 經濟部中小企業處-技術密集型群聚輔導計畫_審查委員 中國生產力中心正_研究員、研發處_處長 元山科技工業股份有					

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															限公司_獨立董事 進泰電子科技股份有限公司_獨立董事 中信造船集團_獨立董事					
獨立董事	中華民國	謝明宏	男 61~70歲	112.08.30	3年	112.08.30	—	—	—	—	—	—	—	—	國立台北大學_企業管理學系博士 實踐大學管理學院博士班_教授兼所長 中國科技大學會計系_副教授 埃森哲股份有限公司_會計系統分析師	實踐大學管理學院博士班_教授兼所長 實踐大學管理學院副院長	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	孫欣	女 41~50歲	112.08.30	3年	112.08.30	—	—	—	—	—	—	—	—	美國波士頓大學_金融法律碩士 創拓國際法律事務所_合夥律師 KPMG 台灣所稅務投資部_資深顧問 安侯法律事務所_執行顧問,金融法遵_服務主持人 中華開發金控兼中華開發工業銀行_法務處協理 眾達國際法律事務所(Jones Day) 國際通商法律事務所Morris,Manning&Marti	創拓國際法律事務所_合夥律師 鴻華先進科技股份有限公司 _獨立董事	—	—	—	—

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
															n,LLP 法律事務所,美國亞特蘭大市 鴻海精密(股)公司中央法務處 中華民國律師 美國紐約州律師					

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：

本公司董事長與總經理非為同一人、互為配偶或一親等親屬，故不適用。

2. 法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比率
景智投資股份有限公司	黃景豐	39%
	謝翠娟	8%
	黃塏宸	15%
	黃宜俊	15%
	黃邱霞	23%
油昌投資股份有限公司	景智投資股份有限公司	20%
	璟順投資股份有限公司	20%
	玟鏵投資股份有限公司	20%
	景裕投資股份有限公司	20%
	井雄投資股份有限公司	20%
玟鏵投資股份有限公司	沈建華	38.5%
	黃栩玟	38.5%
	黃邱霞	23%
景裕投資股份有限公司	黃景成	46%
	徐鈺雯	31%
	黃邱霞	23%

3. 主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比率
景智投資股份有限公司	黃景豐	39%
	謝翠娟	8%
	黃塏宸	15%
	黃宜俊	15%
	黃邱霞	23%
璟順投資股份有限公司	黃錦雲	46%
	王 遂	31%
	黃邱霞	23%
玟鏵投資股份有限公司	沈建華	38.5%
	黃栩玟	38.5%
	黃邱霞	23%
景裕投資股份有限公司	黃景成	46%
	徐鈺雯	31%
	黃邱霞	23%
井雄投資股份有限公司	景智投資股份有限公司	25%
	璟順投資股份有限公司	25%
	玟鏵投資股份有限公司	25%
	景裕投資股份有限公司	25%

4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 景智投資股份有限公司 代表人：黃景豐	黃景豐董事長畢業於南台工專電機科，具營運管理及電機專業知識與技能，專注於電機機械產業之企業經營管理、產品技術、業務及生產管理已逾 30 年，具有豐富之產業、營運及管理經驗。 黃景豐董事長具備領導決策、經營管理、營運判斷、危機處理及商務、業務等專業資歷及經歷。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.為本公司法人董事景智投資股份有限公司之代表人，亦擔任該法人董事之監察人。 2.兼任本公司策略長一職。 3.與黃錦雲董事、沈建華董事及黃景成董事為二等親以內之親屬。 4.為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東油昌投資股份有限公司之法人董事代表人。 5.其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	—
董事 油昌投資股份有限公司 代表人：黃錦雲	黃錦雲董事畢業於歐洲大學企業管理系博士，具統計、營運管理及品牌行銷之專業，同時擔任過台灣區工具機暨零組件工業同業公會-TMBA elimi 一粒米聯誼會_第四屆會長。 黃錦雲董事專注於電機機械產業之企業經營管理、品牌形象優化、行銷策略擬定及生產管理已逾 30 年，具有豐富之產業、營運及管理經驗。 黃錦雲董事具備領導決策、經營管理、營運判斷、危機處理、商務、業務、市場行銷及 ESG 等專業資歷及經歷。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.為本公司法人董事油昌投資股份有限公司之代表人，亦擔任該法人董事之董事長。 2.兼任本公司總經理一職。 3.與黃景豐董事長、沈建華董事及黃景成董事為二等親以內之親屬。非為獨立董事。 4.為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東璟順投資股份有限公司之董事長。 5.其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	—

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 玟鏵投資股份有限公司 代表人：沈建華	沈建華董事畢業於國立中山大學高階經營碩士，過去亦主修機械動力相關專業，具營運管理及機械專業知識與技能，在機械相關產業經歷逾 20 年，具有豐富之產品研發、設計及生產經驗。 沈建華董事具備經營管理、決策判斷、危機處理、商務、業務等專業資歷及經歷。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.為本公司法人董事玟鏵投資股份有限公司之代表人，亦擔任該法人董事之董事長。 2.兼任本公司副總經理一職。 3.與黃景豐董事長、黃錦雲董事及黃景成董事為二等親以內之親屬。 4.為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東油昌投資股份有限公司之法人董事代表人。 5.其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	—
董事 景裕投資股份有限公司 代表人：黃景成	黃景成董事畢業於 Santa Monica College Computer Science，過去亦主修電子相關科系，具 CS 及電子專業知識與技能，專注於電機機械產業之營運管理及國際業務已逾 20 年，具有豐富之產業、營運及管理經驗。 黃景成董事長具備經營管理、決策判斷、商務、業務、危機處理及國際業務等專業資歷及經歷。 未有公司法第 30 條各款情事。	1.為本公司法人董事景裕投資股份有限公司之代表人，亦擔任該法人董事之董事長。 2.兼任本公司副總經理一職。 3.與黃景豐董事長、黃錦雲董事及沈建華董事為二等親以內之親屬。 4.為持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東油昌投資股份有限公司之法人董事代表人。 5.其餘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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	—

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事 郭宗霖	郭宗霖董事畢業於東吳大學會計研究所，擁有台灣會計師證書。 過去曾任資誠聯合會計師事務所協理、霹靂國際多媒體股份有限公司財務長，現為鴻勝會計師事務所執業會計師及台灣投資人關係協會理事長。 郭宗霖董事具備決策判斷、會計、審計、財務分析、危機處理、投資人關係及 ESG 等專業資歷與經歷。 未有公司法第 30 條各款情事。	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」第 3 條第 1 項所列之獨立性情形。	2
獨立董事 沈大白	沈大白獨立董事畢業於美國杜蘭大學財務經濟博士，現為東吳大學會計系教授亦兼任學校 ESG 永續發展研究中心主任。 沈大白獨立董事專精於會計研究、財務金融、風險評估管理，曾擔任信評協會秘書長、券商公會風險管理諮詢委員、金融研訓院風險管理業務顧問、會計研究發展基金會財務會計準則制定委員及其評價準則委員等。 沈大白獨立董事具備風險管理、會計、財務金融及 ESG 等專業資歷與經歷。 未有公司法第 30 條各款情事。	沈大白獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	3

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
獨立董事 方至民	方至民獨立董事畢業於美國馬里蘭大學策略管理博士，現為國立中山大學教授。 方至民獨立董事專精於企業營運管理、品牌策略管理，曾擔任經濟部科專審查委員、創新研究獎召集人計畫、遴選委員等，以及中國生產力中心研究發展處處長等。 方至民獨立董事具備營運管理及品牌策略專業經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	方至民獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	3
獨立董事 謝明宏	謝明宏獨立董事畢業於國立台北大學企業管理學系博士，現為實踐大學管理學院教授。 謝明宏獨立董事專精於創意管理、創意產業研究及其市場分析與行銷等，曾擔任中國科技大學會計系副教授及埃森哲股份有限公司會計系統分析師。 謝明宏獨立董事具備企業管理、創意行銷、決策分析及 ESG 之專業經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	謝明宏獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	—

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
獨立董事 孫欣	孫欣獨立董事畢業於美國波士頓大學金融法律碩士，擁有台灣及美國律師資格，現為創拓國際法律事務所合夥律師。 孫欣獨立董事專精跨境併購、私募股權基金與創投及金融機構法令遵循等相關領域之法律諮詢，曾擔任安侯建業聯合會計師事務所稅務投資部資深顧問及中華開發金控兼中華開發工業銀行法務處協理等。 孫欣獨立董事為金融法遵、新創法律、跨境法律及其相關風險等法律專家。 未有公司法第 30 條各款情事。	孫欣獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	1

5. 董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

本公司已訂定董事會成員多元化之政策及具體管理目標如下：

本公司於 112 年 12 月 19 日董事會通過訂定本公司「公司治理實務守則」，該案亦經 113 年 2 月 21 日股臨會決議通過。另本公司於 112 年 4 月 10 日董事會通過訂定本公司「董事選舉辦法」，該案亦經 112 年 5 月 19 日股東會決議通過。

依據本公司「公司治理實務守則」第二十條及「董事選舉辦法」第三條，訂定多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下包含：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。

本公司董事會成員之提名及遴選係遵照本公司「公司章程」第二十條之二規定，採候選人提名制。除遵守董事選舉辦法執行選舉事宜外，亦敘明各候選人學經歷資料供股東參酌；為達成董事會成員多元性的目標，董事會提名之候選人，更遵守公司治理實務守則規定。

本公司於 112 年度股東常會(112 年 8 月 30 日)選任董事共 9 名(含獨立董事 4 名)，董事會成員皆產學界之賢達，具備多元互補之產業經驗及金融、財務、會計、法律等專業能力，符合董事會成員多元化政策管理目標，本公司董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
女性董事比率目標 20%以上	達成
獨立董事席次不得少於董事席次三分之一	達成
獨立董事連續任期不宜逾三屆	達成
董事成員中取得與公司業務相關所需之國家資格考試並領有證書者至少一席。例如：資訊、法律、會計或財務金融等。	達成

本公司董事會成員皆為本國籍，年齡分布在 41~50 歲 2 名(占總席次 22.22%)、51~60 歲 4 名(占總席次 44.44%)及 61-70 歲 3 名(占總席次 33.33%)。為促進董事會成員組成之性別平等，目前董事會共 2 位女性董事，占總席次 22.22%。本公司考量多元化面向，全體董事均具有豐富之營運判斷及經營管理、危機處理、領導決策能力及產業相關知識。董事成員中，郭宗霖董事擁有中華民國會計師資格，孫欣獨立董事則具備中華民國律師及美國紐約州律師資格。本公司個別董事之專業資格及獨立性請參閱本年報 P.14~18「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事成員共 9 名，其中獨立董事為 4 名，占總席次 44.44%，分別跨足會計、財務、法律及行銷等之專長，為確保獨立董事得以客觀行使職權，避免因久任降低其獨立性，本公司選任之獨立董事連續任期均未超過 9 年，董事成員亦未有證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。本公司個別董事之專業資格及獨立性請參閱本年報 P.14~18「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。

本公司董事均秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

個別董事落實董事會成員多元化政策情形：

114 年 3 月 31 日

多元化項目 / 姓名	性別	國籍	年齡	獨立董事任期年資	產業經驗							專業能力	
					營運判斷	領導決策	經營管理	危機處理	產業知識	商務與行銷	ESG	財務會計	法律
董事 景智投資股份有限公司 代表人：黃景豐	男	中華民國	51~60歲	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
董事 油昌投資股份有限公司 代表人：黃錦雲	女	中華民國	51~60歲	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
董事 玟鏵投資股份有限公司 代表人：沈建華	男	中華民國	51~60歲	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
董事 景裕投資股份有限公司 代表人：黃景成	男	中華民國	51~60歲	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
董事 郭宗霖	男	中華民國	41~50歲	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	
獨立董事 沈大白	男	中華民國	61~70歲	3年以下	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	
獨立董事 方至民	男	中華民國	61~70歲	3年以下	✓	✓	✓	✓	✓	✓			
獨立董事 謝明宏	男	中華民國	61~70歲	3年以下	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
獨立董事 孫欣	女	中華民國	41~50歲	3年以下	✓	✓	✓	✓	✓				✓

董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

本公司目前董事會共 2 位女性董事，占總席次 22.22%，雖未達董事會席次三分之一，但已符合至少一席女性董事之要求，未來將盡力提升董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一以上為目標。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管

114 年 3 月 29 日；單位：股；%

職　稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
董事長 兼 策略長	黃景豐	男	中華民國	109.07.10	584,000	1.45	—	—	—	—	南台工專電機科 大井泵浦工業(股)公司_策略長 大井泵浦工業(股)公司_策委會副董事長 大井泵浦工業(股)公司_經管會副董事長 大井泵浦工業(股)公司_經管會資深副總 大井泵浦工業(股)公司_高雄廠廠長	井雄投資(股)公司_董事長 油昌投資(股)公司_董事 景智投資(股)公司_監察人	總經理 副總經理 副總經理	黃錦雲 沈建華 黃景成	二親等 二親等 二親等	—	—
總經理	黃錦雲	女	中華民國	103.10.01	584,000	1.45	—	—	—	—	歐洲大學企業管理系_博士 大井泵浦工業(股)公司_總經理 大井泵浦工業(股)公司_經管會總經理 大井泵浦工業(股)公司_經管會代理總經理 大井泵浦工業(股)公司_經管會副總經理 大井泵浦工業(股)公司_生產處處長 大井泵浦工業(股)公司_管理部經理 台灣區工具機暨零組件工業同業公會-TMBA elimi 一粒米聯誼會_第四屆會長	油昌投資(股)公司_董事長 璟順投資(股)公司_董事長 大井國際行銷有限公司_董事長	董事長 兼策略長 副總經理 副總經理	黃景豐 沈建華 黃景成	二親等 二親等 二親等	—	—
副總經理	沈建華	男	中華民國	106.01.01	584,000	1.45	—	—	—	—	國立中山大學_高階經營管理(EMBA)_碩士 南亞工專機械動力科 大井泵浦工業(股)公司_副總經理/技術長 大井泵浦工業(股)公司_ 三芝廠廠長 大井泵浦工業(股)公司_董事長特助 油機工業股份有限公司_副理	玟鏵投資(股)公司_董事長 油昌投資(股)公司_董事 井雄投資(股)公司_董事	董事長 兼策略長 總經理 副總經理	黃景豐 黃錦雲 黃景成	二親等 二親等 二親等	—	—

職　稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
副總經理	黃景成	男	中華民國	106.01.01	584,000	1.45	—	—	—	—	Santa Monica College Computer Science 大井泵浦工業(股)公司_副總經理 蘇州華樂士水泵有限公司_負責人 大井泵浦工業(股)公司_國際業務部經理	景裕投資(股)公司_董事長 油昌投資(股)公司_董事 井雄投資(股)公司_董事	董事長兼策略長 總經理 副總經理	黃景豐 黃錦雲 沈建華	二親等 二親等 二親等	—	—
副總經理	邱建隆	男	中華民國	111.02.01	165,800	0.41	—	—	—	—	亞東技術學院機械工程系 大井泵浦工業(股)公司_副總經理 大井泵浦工業(股)公司_家用業務部副董特助 兼協理 大井泵浦工業(股)公司_家用業務部協理兼採購部經理 大井泵浦工業(股)公司_家用業務部協理 大井泵浦工業(股)公司_家用業務部經理	—	—	—	—	—	—
財務長	張登溪	男	中華民國	108.07.01	324,000	0.80	—	—	—	—	東吳大學會研所_碩士 大井泵浦工業(股)公司_財務長 新東陽營造股份有限公司_財務經理 霹靂國際多媒體(股)有限公司_管理部經理 資誠聯合會計師事務所_副理	—	—	—	—	—	—
協理	陳勇吉	男	中華民國	110.08.02	37,000	0.09	—	—	—	—	Oxford Brookes University Information Management 大井泵浦工業(股)公司_協理 UNIVERSAL EXPORTS GROUP_Supplier Chain Director UNIVERSAL EXPORTS GROUP_Sales Director STYLCO PTY. LTD. Sales Manager	—	—	—	—	—	—

職　稱	姓名	性別	國籍	就任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
協理	孫國華	男	中華民國	110.08.16	39,000	0.10	—	—	—	—	Durham University MBA 大井泵浦工業(股)公司_協理 蘇州華樂士水泵有限公司_總經理 佳世達科技股份有限公司_副理 群創光電股份有限公司_經理	—	—	—	—	—	—
協理 (註 1)	林學誠	男	中華民國	113.07.01	40,000	0.10	—	—	—	—	銘傳大學管理科學研究所_碩士 大井泵浦工業股份有限公司_協理 大井泵浦工業股份有限公司_總經理室經理 臻穎股份有限公司(台灣大車隊集團-潔衣家)_潔衣事業群副總 捷超通訊科技股份有限公司_業務協理 英業達股份有限公司_筆記型電腦業務製造部副理	—	—	—	—	—	—
公司治理主管 (註 2)	林欣慧	女	中華民國	114.01.01	—	—	—	—	—	—	朝陽科技大學會計研究所_碩士 大井泵浦工業(股)公司_經理 華安醫學股份有限公司_公司治理部經理 霹靂國際多媒體股份有限公司_投資人關係部經理 資誠聯合會計師事務所_Auditor	—	—	—	—	—	—
會計主管 (註 3)	張文晉	男	中華民國	114.03.01	48,279	0.12	—	—	—	—	東吳大學企業管理研究所_碩士 大井泵浦工業(股)公司_經理 GOLDTECH ELECTRONICS CO., LTD 營運暨管理部_處長/CFO 案奕國際股份有限公司_稽核副理 勤業眾信聯合會計師事務所審計部_副理	—	—	—	—	—	—

註 1：林學誠協理係於 113 年 6 月 11 日董事會通過晉升，並自 113 年 7 月 1 日起生效。

註 2：林欣慧經理係於 113 年 12 月 24 日董事會通過委任，並自 114 年 1 月 1 日起生效。

註 3：張文晉經理係於 114 年 2 月 26 日董事會通過委任，並自 114 年 3 月 1 日起生效。

二、 董事、總經理及副總經理之酬金

(一)一般董事及獨立董事之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
																本公司		財務報告內所有公司				
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	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	
董事長	景智投資股份有限公司 代表人：黃景豐	2,400	2,400	-	-	1,409	1,409	175	175	3,984 3.94%	3,984 3.94%	13,945	13,945	324	324	1,522	-	1,522	-	19,775 19.55%	19,775 19.55%	—
董事	油昌投資股份有限公司 代表人：黃錦雲																					
董事	玟鏵投資股份有限公司 代表人：沈建華																					
董事	景裕投資股份有限公司 代表人：黃景成																					
董事	郭宗霖																					
獨立董事	沈大白	1,920	1,920	-	-	1,127	1,127	150	150	3,197 3.16%	3,197 3.16%	-	-	-	-	-	-	-	-	3,197 3.16%	3,197 3.16%	—
獨立董事	方至民																					
獨立董事	謝明宏																					
獨立董事	孫欣																					

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司獨立董事酬金採固定給付制，主要係考量為維持其獨立性，以利發揮監督職能，每月固定給付獨立董事酬金 4 萬元，及依其會議出席情形每次給付車馬 5,000 元。依本公司訂定「獨立董事之職責範疇規則」，其負擔職責與風險範籌包含:監督公司財務報表之允當表達，簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效，公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則。公司存在或潛在風險之管控等，本公司已為獨立董事投保董事責任險。本公司獨立董事每年至少參與 4 次董事會、4 次審計委員會、2 次薪資報酬委員會，且為落實企業經營誠信運作，獨立董事每月核閱內部稽核報告，並定期與內部稽核主管及會計師針對內部控制及財務報表進行溝通。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	黃景豐、黃錦雲、沈建華、黃景成、郭宗霖、沈大白、方至民、謝明宏、孫欣	黃景豐、黃錦雲、沈建華、黃景成、郭宗霖、沈大白、方至民、謝明宏、孫欣	郭宗霖、沈大白、方至民、謝明宏、孫欣	郭宗霖、沈大白、方至民、謝明宏、孫欣
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	—	—	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	—	—	—	—
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—	黃錦雲、沈建華、黃景成	黃錦雲、沈建華、黃景成
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	—	黃景豐	黃景豐
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—	—	—
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	—	—	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	9 位	9 位	9 位	9 位

(二) 監察人之酬金

本公司已設置審計委員會，依法不設置及選任監察人，故不適用。

(三) 總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		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			
策略長	黃景豐	14,172	14,172	540	540	5,092	5,092	2,029	—	2,029	—	21,833 21.58%	21,833 21.58%	—
總經理	黃錦雲													
副總經理兼技術長	沈建華													
副總經理	黃景成													
副總經理	邱建隆													
財務長	張登溪													

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司 E
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	沈建華、黃景成、邱建隆、張登溪	沈建華、黃景成、邱建隆、張登溪
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	黃景豐、黃錦雲	黃景豐、黃錦雲
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	—	—
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	6 位	6 位

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元；%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額佔稅後純益之比例(%)
經理人	策略長	黃景豐	0	2,536	2,536	2.51%
	總經理	黃錦雲				
	副總經理兼技術長	沈建華				
	副總經理	黃景成				
	副總經理	邱建隆				
	財務長	張登溪				
	協理	陳勇吉				
	協理	孫國華				
	協理	林學誠(註 2)				

註1：係本公司114年2月26日董事會決議通過分派員工酬勞之金額，並依113年度員工酬勞分派佔比估算。

註2：林學誠協理係於113年6月11日董事會通過晉升，並自113年7月1日起生效。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金占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. 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金占稅後純益比率之分析

項目 / 職稱	112 年度				113 年度			
	酬金總額		占稅後純益比例(%)		酬金總額		占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董事	2,264	2,264	3.09%	3.09%	7,181	7,181	7.10%	7.10%
總經理及副總經理	18,098	18,098	24.72%	24.72%	21,833	21,833	21.58%	21.58%

註：本公司 112 年及 113 年度財務報告之稅後淨利分別為 73,200 仟元及 101,158 仟元。

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

本公司於 112 年 7 月 19 日經董事會決議通過訂定「董事、監察人及經理人薪資酬勞管理辦法」，並經 112 年 12 月 19 日薪酬委員會及董事會通過修訂名稱為「董事及經理人薪資酬勞管理辦法」，據以落實公司治理，期使有關董事及經理人薪資酬勞合理化及制度化。本公司參酌該管理辦法制定給付酬金之政策、標準與組合及相關程序，說明如下：

(1)給付酬金之政策、標準與組合：

A.酬金結構主要為：每月薪資、其他獎金、年終獎金、員工酬勞及董事酬勞。

B.薪資：參考同業水準以及職稱、職級、學歷、經歷、專業能力與職責等項目。

C.其他獎金：考量經理人(含總經理、策略長及副總經理等)之績效評估，其中包含：

- 財務性指標：營運績效、目標達成率、專案參與及貢獻度等。
- 非財務性指標：公司核心價值之實踐與營運管理能力、永續經營之參與、法令遵循及作業風險事項的重大缺失等。
- ESG 策略目標：綠色採購、節能措施、客戶滿意度、資安政策、人才吸引相關指標、ESG 教育訓練等達成率。

D.年終獎金：考量經理人對公司營運貢獻度及依據員工績效管理辦法所設定之評核指標，作為發放標準，並經由薪資報酬暨提名委員會決議，提報至董事會討論及核准後始得發放。

E.員工酬勞：依本公司章程第三十三條之一有關員工酬勞之提撥分派，同時考量經理人依員工績效管理辦法所設定之評核指標、職級等綜合考量作爲發放標準，並經由薪資報酬暨提名委員會決議，提報至董事會討論及核准後始得發放。

F. 董事酬勞：依本公司章程第三十三條之一有關董事酬勞之提撥分派，同時考量董事營運參與程度及貢獻價值，並參酌年度董事會績效評估結果作爲發放標準，並經由薪資報酬暨提名委員會決議，提報至董事會討論及核准後始得發放。

(2)訂定酬金之程序：

A.員工薪資政策為依據個人工作經驗、工作能力、績效表現、外部競爭、內部公平等考量而訂定，與經營績效成正相關，不因其年齡、性別、種族、宗教、政治立場、婚姻狀況等情事而有所差異。

B.年終獎金：依據每年營運績效決定年終獎金發放基數及總額。

C.員工酬勞：依本公司章程規定辦理，公司年度如有獲利，應提撥百分之三至百分之十，其中應至少提撥百分之二予基層員工，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥。(註：有關基層員工提撥比率，已於 114 年度股東常會擬議修訂，俟 114 年 5 月 27 日股東常會通過後，未來將據以執行。)

D.董事酬勞：依本公司章程規定辦理，公司年度如有獲利，提撥不高於百分之二為董事酬勞。

(3)經營績效及未來風險之關聯性：

A.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成及貢獻度核定給付標準，以提升整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準及市場薪資水平，確保本公司管理階層之薪酬具有競爭力。

B.本公司經理人績效目標均與「風險控管」相結合，以確保職責範圍內可能之風險得以管理及防範，並依實際績效表現核定評等之結果，連結各相關薪資報酬政策。

C.本公司經營階層之重要決策，均衡酌各種風險因素後為之，相關決策績效即反映於公司獲利情形，進而經營階層之薪酬與風險之控管績效相關；且本公司薪資報酬暨提名委員會每年依職權進行薪資檢核，定期審視薪資報酬之合理性，並向董事會報告。

本公司 113 年第一季至第四季經理人績效獎金，分別經 113 年 5 月 10 日、113 年 8 月 9 日、113 年 11 月 8 日及 114 年 2 月 26 日薪資報酬暨提名委員會及董事會，針對本公司擬定之財務/非財務指標及 ESG 策略目標進行經理人績效評核，據以通過每季經理人獎金發放案。

本公司 113 年度經理人年終獎金，係經 113 年 12 月 24 日薪資報酬暨提名委員會及董事會，針對經理人對公司營運貢獻度及評核指標綜合考量後，據以通過經理人年終獎金發放案。

本公司 113 年發放 112 年員工酬勞及董事酬勞分配案，係經 113 年 6 月 11 日薪資報酬暨提名委員會及董事會，針對經理人相關評核指標及職級等綜合考量；董事酬勞則依據其營運參與程度及貢獻價值(如：針對公司專案執行進度提供各項意見及改善方案)，另參酌年度董事會績效評估結果，據以通過 112 年員工酬勞及董事酬勞分配案。

本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞提撥案，業經 114 年 2 月 26 日薪資報酬暨提名委員會及董事會決議通過，依據本公司章程規定提撥員工酬勞新台幣 8,876,423 元及董事酬勞新台幣 2,536,121 元，合計新台幣 11,412,544 元，並全數以現金方式發放。

本公司 114 年 2 月 26 日薪資報酬暨提名委員會及董事會決議通過，為吸引及留任公司關鍵人才，並結合 ESG 策略目標成果將員工利益與股東利益相結合，故擬發行民國 114 年度限制員工權利新股，此案已提至 114 年 5 月 27 日股東常會討論。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

113 年度董事會開會共 7 次(A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)((B/A)	備註
董事長	景智投資股份有限公司 代表人：黃景豐	7	0	100%	-
董事	油昌投資股份有限公司 代表人：黃錦雲	7	0	100%	-
董事	玟鏵投資股份有限公司 代表人：沈建華	7	0	100%	-
董事	景裕投資股份有限公司 代表人：黃景成	6	1	86%	-
董事	郭宗霖	7	0	100%	-
獨立董事	沈大白	7	0	100%	-
獨立董事	方至民	6	1	86%	-
獨立董事	謝明宏	7	0	100%	-
獨立董事	孫欣	5	2	71%	-

其他應記載事項：

1. 董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：
   (1) 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：請參閱本年報審計委員會運作情形。各項議案所有獨立董事全數同意通過。
   (2) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無此情事。
2. 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

董事會日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
113/05/10	黃景成	本公司 113 年第一季經理人業績獎金發放案	迴避之董事為本獎金案之給付對象	討論及表決時離席迴避
113/06/11	黃景豐	本公司 112 年員工酬勞及董事酬勞分配案	迴避之董事為本酬勞分配案之給付對象	討論及表決時離席迴避
	黃錦雲			
	沈建華			
	黃景成			
	郭宗霖			
	沈大白			
	方至民			
	謝明宏			
	孫欣			

113/08/09	黃景成	本公司 113 年第二季經理人業績獎金發放案	迴避之董事為本獎金案之給付對象	討論及表決時離席迴避
113/11/08	謝明宏	擬新增本公司永續發展委員會委員案	迴避之董事為本案之委任對象	討論及表決時離席迴避
	黃景成	本公司 113 年第三季經理人業績獎金發放案	迴避之董事為本獎金案之給付對象	討論及表決時離席迴避
113/12/24	黃景豐 黃錦雲 沈建華 黃景成	本公司經理人 113 年年終獎金發放案	迴避之董事為本獎金案之給付對象	討論及表決時離席迴避

3. 董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司董事會於 112 年 9 月 8 日通過訂定本公司「董事會績效評估辦法」，並於 113 年 5 月 10 日修訂。依據辦法每年至少執行一次整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。

(1)本公司董事會評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容如下：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	113/1/1~ 113/12/31	1. 整體董事會 2. 個別董事成員 3. 功能性委員會(含審計委員會、薪資報酬暨提名委員會及永續發展委員會)	1.董事會運作績效內部自評 2.個別董事成員績效自評 3.功能性委員會(含審計委員會、薪資報酬暨提名委員會及永續發展委員會)運作績效內部自評	1.董事會績效評估項目： ・對公司營運之參與程度。 ・提升董事會決策品質。 ・董事會組成與結構。 ・董事的選任及持續進修。 ・內部控制。 2.個別董事成員績效評估項目： ・公司目標與任務之掌握。 ・董事職責認知。 ・對公司營運之參與程度。 ・內部關係經營與溝通。 ・董事之專業及持續進修。 ・內部控制。 3.功能性委員會(含審計委員會、薪資報酬暨提名委員會及永續發展委員會)績效評估項目： ・對公司營運之參與程度。 ・功能性委員會職責認知。 ・提升功能性委員會決策品質。 ・功能性委員會組成及成員選任。 ・內部控制。

(2)本公司整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(含：審計委員會、薪資報酬暨提名委員會及永續發展委員會)之績效評估，係採內部問卷評估方式，其 113 年整體董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估平均得分皆高於去年，且皆介於 5 分「極優」與 4 分「優」之間，顯示董事對公司目標與任務之掌握及職責認知等各方面皆有效提升，且各功能性委員會運作情形良好，將有效協

助健全董事會監督功能及強化管理機能，並提升董事會公司治理的效能與品質。

本公司 113 年整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(含：審計委員會、薪資報酬暨提名委員會及永續發展委員會)之評估報告，已提至 114 年 2 月 26 日董事會報告，作為董事會及功能性委員會決策時之參考，以利提升董事會決策品質，並亦可做為提名董事人選或遴選功能性委員會委員之參考。

(3)依據本公司「董事會績效評估辦法」第三條規定，本公司董事會績效評估之執行，應至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。本公司將規劃於 114 年下半年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行本公司董事會績效評估。

4. 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(1) 為強化公司治理與深化公司永續發展，本公司董事會轄下除依法設置「審計委員會」及「薪資報酬委員會」外，並於 113 年 3 月 15 日董事會通過設置「永續發展委員會」，該委員會共 4 名成員，包含 1 名董事、2 名獨立董事及 1 名擁有美國 CFA 永續投資分析師資格之經理人，本公司期能藉由該委員會，協助董事會執行永續發展相關決策。

(2) 為強化董事會管理機制，本公司董事會擴大「薪資報酬委員會」之職權，予以涵蓋「提名委員會」之功能，於 114 年 2 月 26 日董事會決議通過，將本公司「薪資報酬委員會」變更為「薪資報酬暨提名委員會」。

(3) 本公司秉持營運透明、注重股東之權益，於公司官網設有「投資人專區」，即時提供相關資訊，並不定期參加法人說明會，113 年度共參加 2 場法人說明會並自辦 1 場業績發表會。

(4) 為使獨立董事職權能充分行使，並對公司之財務報告及財務、業務狀況能有更進階之瞭解，鼓勵獨立董事與內部稽核主管、會計師分別或共同以會議或座談形式溝通；本公司 113 年度獨立董事與內部稽核主管溝通 7 次、與會計師溝通 3 次，分別就財務報告、稽核業務、內部控制制度、新法令與準則及其他問題進行討論。

(5) 本公司 113 年已為董事及重要職員投保責任保險，投保金額為美金 100 萬元，投保期間為 113 年 9 月 1 日至 114 年 9 月 1 日，以分散董事及重要經理人之法律責任風險，提升公司治理能力，該案並已提至 113 年 10 月 3 日董事會報告。

(6) 本公司為完善公司治理制度，113 年度經董事會決議訂定或修訂之公司治理相關規章及辦法，包括：訂定本公司「風險管理政策及程序」及「處理董事要求之標準作業程序」，修訂本公司「董事會績效評估辦法」及「公司治理實務守則」。

(二) 審計委員會運作情形：

本公司於 112 年 8 月 30 日設置審計委員會，取代原先監察人之制度，委員會成員由董事會全體獨立董事組成，人數不得少於三人，其中至少一人應具備會計或財務專長。

本公司 112 年 8 月 30 日股東常會改選董事後，第一屆審計委員會任期至 115 年 8 月 29 日止，任期三年，成員計 4 人，並經全體委員推選沈大白獨立董事擔任召集人。運作方式依本公司「審計委員會組織規程」辦理，每季至少召開一次會議。委員會之決議應有全體成員二分之一以上同意。

審計委員會主要職責為審查、監督公司財務報告、風險控管事項及與財務相關議案，其審議事項涵蓋：公司財務報告、公司會計及內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬、涉及董事自身利害關係事項，以及財務、會計或內部稽核主管之任免等。

1.本公司 113 年度審計委員會會議，重要審議事項包含如下：

(1)各季財務報告。

(2)年度營業報告書、財務報表及盈餘分配。

(3)簽證會計師之審計品質指標(AQI)評估及委任、獨立性及委任公費。

(4)內控制度修訂。

(5)年度稽核計畫。

(6)內部控制制度有效性考核。

(7)訂定本公司「風險管理政策及程序」，督導風險管理。

(8)現金增資私募普通股案。

(9)初次上櫃現金增資發行普通股，供上櫃前公開承銷。

(10)公司財務報告編製能力說明評估表暨會計師對公司財務報告編製能力說明及建議。

2.審計委員會成員專業資格與經歷：請參閱本年報 P.4~12「董事及獨立董事資料」及 P.14~18「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。

3.最近年度審計委員會開會共 7 次(A)，委員出列席情形如下：

職 稱	姓　名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)((B/A)	備 註
獨立董事(召集人)	沈大白	7	0	100%	-
獨立董事	方至民	6	1	86%	-
獨立董事	謝明宏	7	0	100%	-
獨立董事	孫欣	5	2	71%	-

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

屆次 開會日期	議案內容	決議結果	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對審計委員會意見之處理
113 年 第一次 113/03/15	1.公司 112 年度財務報告及營業報告書。 2.本公司 112 年度內部控制制度聲明書。 3.擬訂定本公司「風險管理政策及程序」案。 4.本公司 113 年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案。 5.本公司擬辦理現金增資私募普通股案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
113 年 第二次 113/05/10	本公司 113 年第一季合併財務報表案。	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
113 年 第三次 113/06/11	1.本公司 113 年度第三季及第四季財務預測案 2.本公司申請上櫃用之「內部控制制度聲明書」案 3.本公司「公司財務報告編製能力說明評估表暨會計師對公司財務報告編製能力之說明及建議」案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
113 年 第四次 113/08/09	本公司 113 年第二季合併財務報表案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
113 年 第五次 113/10/03	擬辦理初次上櫃現金增資發行普通股，供上櫃前公開承銷案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
113 年 第六次 113/11/08	1.本公司 113 年第三季合併財務報表案 2.擬依金融監督管理委員會規定發佈將永續資訊管理納入內部控制制度案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過
113 年 第七次 113/12/24	1.本公司 114 年度營運計畫暨財務預算案 2.本公司 114 年度稽核計畫案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	無	經提董事會同意通過

(2) 除前開發項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事會三分之二以上同意之議決事項：無。

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

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

(1) 本公司稽核主管定期與審計委員會溝通稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，溝通狀況良好。

本公司 113 年審計委員會與稽核主管溝通情形如下，獨立董事均無意見。

會議日期	溝通事項	溝通結果
113/03/15	• 112 年 12 月~113 年 2 月內部稽核業務執行報告與溝通。 • 本公司 112 年度內部控制制度聲明書。	無異議
113/05/10	• 113 年 3 月~4 月內部稽核業務執行報告與溝通。	無異議
113/06/11	• 113 年 5 月內部稽核業務執行報告與溝通。 • 本公司申請上櫃用之「內部控制制度聲明書」。	無異議
113/08/09	• 113 年 6 月~7 月內部稽核業務執行報告與溝通。	無異議
113/10/03	• 113 年 8 月~9 月內部稽核業務執行報告與溝通。	無異議
113/11/08	• 113 年 10 月內部稽核業務執行報告與溝通。 • 將永續資訊管理納入內部控制制度。	無異議
113/12/24	• 113 年 11 月內部稽核業務執行報告與溝通。 • 本公司 114 年度稽核計畫。	無異議

(2) 本公司簽證會計師於每季審計委員會會議中報告當季報表查核或核閱結果，報告新會計原則的適用及其他法令要求之溝通事項。若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，溝通狀況良好。

本公司 113 年審計委員會與簽證會計師溝通情形如下，獨立董事均無意見。

會議日期	溝通事項	溝通結果
113/03/15	• 會計師就 112 年度合併及個體財務報告查核發現及結果作說明並溝通關鍵查核事項。 • 針對與會人員所提問題進行回應與討論。	無異議
113/05/10	• 會計師就 113 年度第 1 季合併財務報告核閱情形進行說明。 • 針對與會人員所提問題進行回應與討論。	無異議
113/08/09	• 會計師就 113 年度第 2 季合併財務報告核閱情形進行說明。 • 針對與會人員所提問題進行回應與討論。	無異議

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司為建立良好公司治理制度，爰參酌「上市上櫃公司治理實務守則」，於 112 年 12 月 19 日董事會通過「公司治理實務守則」之訂定，並經113年2月21日股東會通過。 本公司「公司治理實務守則」，已於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
（一）公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		本公司已依「公司治理實務守則」，設置發言人及代理發言人，亦設置投資人專線及電子信箱，處理股東建議或糾紛等相關事宜，若涉及法律問題，則將委請專業律師或相關單位人員進行處理，而目前本公司尚未發生任何糾紛之情事。	無重大差異。
（二）公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		本公司透過股務代理機構，充份掌握及了解主要股東結構，並定期申報董事及經理人股權異動情形。 另依規定於每季財務報告揭露股權比例達百分之五以上之股東名稱、持股數額及比例等主要股東資訊。	無重大差異。
（三）公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		本公司與關係企業間之風險控管及防火牆機制如下： 1.已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，訂定「子公司監督與管理」，落實對子公司風險控管機制。 2.關係人交易已於年度財務報表中揭露，並經審計委員會審議同意後，提報董事會決議通過。 3.本公司另訂有「關係人交易之管理作業」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」，規範重大交易應提董事會決議通過，並提股東會同意或報告，以健全與關係人間之財務業務往來，防杜關係人間非常規交易、不當利益輸送情事。	無重大差異。
（四）公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		1.本公司經董事會決議通過訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「重大資訊處理暨防範內線交易處理作業程序」，規範本公司董事、經理人及所有員工迴避與其職務有關之利益衝突、以及基於職業或控制關係而知悉未公開資訊洩露他人，以防止可能涉及內線交易之行為。 2.本公司於「公司治理實務守則」訂定內部人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票之相關規範，以更進一	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			步避免公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券之情況。 3.對於新任內部人，本公司為其提供內線交易、短線交易及內部人股權異動等之規範，確保內部人了解相關法令規定。 4.本公司定期透過內部人向公司申報持股變動情形，針對相關資訊進行宣導。 5.本公司公司治理單位於每季通過財報之董事會日期確定後，隨即通知內部人不得交易股票之封閉期間，並於封閉期間開始前再次提醒內部人避免誤觸規範。	
三、董事會之組成及職責				
（一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		本公司已訂定董事會成員多元化之政策及具體管理目標。 本公司於112年12月19日董事會通過訂定本公司「公司治理實務守則」，該案亦經113年2月21日股臨會決議通過。另本公司於112年4月10日董事會通過訂定本公司 「董事選舉辦法」，該案亦經112年5月19日股東會決議通過。 依據本公司「公司治理實務守則」第二十條及「董事選舉辦法」第三條，訂定多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準： 1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2.專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。 董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下包含：營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力。 本公司董事會成員皆為本國籍，年齡分布在41~50歲2名(占總席次22.22%)、51~60歲4名(占總席次44.44%)及61-70歲3名(占總席次33.33%)。為促進董事會成員組成之性別平等，目前董事會共2位女性董事，占總席次22.22%。本公司考量多元化面向，全體董事均具有豐富之營運判斷及經營管理、危機處理、領導決策能力及國際觀。董事成員中，郭宗霖董事擁有台灣會計師證書，孫欣獨立董事則具備台灣及美國律師證書。相關董事成員組成及董事會多元化政策、管理目標及落實情形請參閱本年報P.19~20。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（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？	✓		本公司除依法已設置薪資報酬委員會及審計委員會外，並於113年3月15日董事會通過自願設置「永續發展委員會」，該委員會共4名成員，包含1名董事、2名獨立董事及1名擁有美國CFA永續投資分析師資格之經理人，本公司期能藉由該委員會，協助董事會執行永續發展相關決策。 另，本公司為強化董事會管理機制，於114年2月26日董事會決議通過擴大「薪資報酬委員會」之職權，予以涵蓋「提名委員會」之功能，將本公司「薪資報酬委員會」變更為「薪資報酬暨提名委員會」，並據以修正本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「薪資報酬委員會運作之管理作業程序」。 另依營運所需，本公司設置「策略委員會」，由本公司所有經理人組成，每月召開1~2次會議，以利掌握公司營運狀況及追蹤專案執行進度，並據以擬定整體發展策略。	無重大差異。
（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？	✓		本公司董事會於112年9月8日通過訂定本公司「董事會績效評估辦法」，並於113年5月10日修訂。依據辦法每年至少執行一次內部整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，並至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。 本公司整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，係採內部問卷評估方式，其113年整體董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估平均得分皆高於去年，且皆介於5分「極優」與4分「優」之間，顯示董事對公司目標與任務之掌握及職責認知等各方面皆有效提升，且各功能性委員會運作情形良好，將有效協助健全董事會監督功能及強化管理機能，並提升董事會公司治理的效能與品質。 本公司113年整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之評估報告，已提至114 年 2 月 26 日董事會報告，作為董事會及功能性委員會決策時之參考，以利提升董事會決策品質，並亦可做為提名董事人選或遴選功能性委員會委員之參考。 本公司規劃於114年下半年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行本公司董事會績效評估。 有關本公司董事會績效評估方式及說明請參閱本年報P.32~33。	無重大差異。

<table>
<tr><th rowspan="2">評估項目</th><th colspan="3">運作情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td>（四）公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</td><td>✓</td><td></td><td>依據本公司「公司治理實務守則」第二十九條規定，公司應定期(至少一年一次)參考審計品質指標(AQIs)，評估聘任會計師之獨立性及適任性。
本公司透過審計委員會評核會計師之適任性及獨立性，並提報董事會評估通過。本公司依據簽證會計師每年提供之「獨立性聲明書」，並參酌會計師法、會計師職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」及審計品質指標(AQIs)之內容，制定會計師評核項目，最近年度評估結果於114年2月26日經審計委員會及董事會通過，尚無發現違反獨立性之情事，且簽證會計師之輪替亦遵守相關規定辦理。其評核項目如下：
<table>
<tr><th>評核項目</th><th>評估結果</th></tr>
<tr><td>1.簽證會計師與本公司間未有直接或重大間接財務利益關係。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>2.簽證會計師與本公司或本公司董事無融資或保證行為。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>3.簽證會計師於審計本公司時未有潛在之僱佣關係。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>4.簽證會計師及審計服務小組成員目前或最近二年內無擔任審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>5.簽證會計師對本公司所提供之非審計服務無直接影響審計案件之重要項目。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>6.簽證會計師無連續七年提供本公司審計服務。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>7.簽證會計師無仲介本公司所發行之股票或其他證券。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>8.簽證會計師及審計服務小組成員無與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>9.簽證會計師是否已符合會計師職業道德規範公報第10號有關獨立性之規範，並取得簽證會計師出具之「獨立性聲明書」。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>10.簽證會計師無收受本公司或其董監事、經理人或主要股東價值重大之禮物餽贈或特別優惠。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>11.簽證會計師如期完成本公司各期財簽。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>12.如期完成轉投資公司各期財務查核。</td><td>■是□否</td></tr>
<tr><td>13.不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。</td><td>■是□否</td></tr>
</table></td><td>無重大差異。</td></tr>
<tr><td>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</td><td>✓</td><td></td><td>本公司經113年12月24日董事會決議通過任命林欣慧經理為本公司之公司治理主管，並自114年1月1日起生效，主係專責公司治理相關事務。林欣慧經理已於公開發行公司從事財務、會計及股務之主管職務經驗達十年以上，符合公司治理主管之資格條件。
本公司公司治理主管之職權範圍如下：</td><td>無重大差異。</td></tr>
</table>

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	
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)?			• 提出公司治理相關建議予董事會或總經理參考執行。 • 依法協助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。 • 協助董事依規定完成登記、各項申報作業。 • 協助董事持續進修及遵循法令。 • 協助提供董事執行業務所需之資料。 • 獨立董事任職資格檢查。 • 辦理董事異動相關事宜。 • 其他依公司章程及法令所定之事項等。 113年截至本年報刊印日止，已執行之相關業務情形如下： 1.協助提供董事執行業務所需資料，以利其對公司營運提出建議。 2.協助完成其他依公司章程及法令所定，與公司治理相關之事項。 3.檢覆董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，保障投資人交易資訊對等。 4.擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十天內完成董事會議事錄。 5.依本公司所訂「董事會績效評估辦法」辦理113年董事會績效評估作業。 6.協助修訂「公司治理實務守則」及「重大資訊處理暨防範內線交易處理作業程序」強化本公司之公司治理。 7.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊及年報等資料。 8.了解公司治理相關規定及最新公司治理評鑑指標辦法，並參考公司實際營運狀況綜合評估，規劃提升公司治理之方案，並引領相關單位據以落實執行。 9.協助內部人持股申報作業。 10.每季通過財報之董事會日期確定後，向內部人通知不得交易股票之封閉期間，並於封閉期間開始前再次提醒內部人避免誤觸規範。截至刊印日止，最近一次財報案，係114年2月26日董事會討論通過113年度財報，針對此項規範，已分別於113年12月31日及114年1月23日向內部人宣導及提醒113年度財務報告公告日前三十日不得交易	

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	
			之封閉期間。 本公司公司治理主管因於114年1月1日起就任，將依規定於114年12月31日前完成進修之規定。	
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站設置利害關係人專區，說明議合情形，並提供相關對應單位之溝通管道，以妥善回應利害關係人所關切之重要議題。 完整利害關係人相關資訊請詳本公司網站「企業永續」專區之「利害關係人議合」及本公司永續報告書。 利害關係人議合結果併同永續報告書每年定期(至少一年一次)呈送董事會。最近一次利害關係人溝通情形已於 113 年 8 月 9 日呈報至董事會。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委由華南永昌綜合證券股份有限公司股務代理部辦理股東會事務。	無重大差異。
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？	✓		本公司設有公司網站(www.walruspump.com)，揭露財務業務及公司治理資訊並不定期更新以供投資人查閱。	無重大差異。
（二）公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	✓		本公司辦理資訊揭露事宜除依法令於年報、公開說明書記載，並於主管機關指定之資訊申報網站公告或申報，以及於本公司網站揭露外，亦透 過以下其他資訊揭露方式為之： 1.本公司設有英文網站（www.walruspump.com/en）揭露本公司財務、 業務及公司治理重要資訊。 2. 落實發言人制度。 3. 於公司網站揭露法人說明會訊息及相關資料。	無重大差異。
（三）公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		✓	本公司依照證券交易法第36條及其他相關規定，於114年3月4日完成113年度合併及個體財務報告公告及申報；另 113年第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均於規定期限前公告並申報。	有些微差異，仍符合證券交易法之規定。
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、	✓		1. 本公司已於公司網站架設「企業永續」及「投資人專區」。 2. 員工權益：本公司以誠信對待員工，依勞基法保障員工合法權益外並定期召開勞資會議，積極建立與	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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）？			員工之間的溝通橋樑。 3. 僱員關懷：本公司設置職工福利委員會，依法提撥職工福利基金，並注重員工之福利，員工享有多項福利措施，且依規定提撥員工退休金，勞僱關係和諧。 4. 投資者關係：本公司致力於保障股東權益，並公平對待所有股東，依相關規定即時於「公開資訊觀測站」公告有關財務、業務、公司治理等公司重大訊息。另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，設有發言人及代理發言人，並由專人處理股東建議、疑義及糾紛事項。 5. 供應商關係：本公司與供應商均有良好的供應鏈關係，達到整體生產成本最佳化。 6. 利害關係人之權利：本公司於公司網站上設有利害關係人專區，並提供溝通管道，以維護利害關係人應有之權益。 7. 董事進修情形：請參閱本年報P.70~71。 8. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司為落實公司風險管理機制及強化公司治理，合理確保公司策略規劃與目標之達成，於113年3月15日經審計委員會及董事會通過訂定本公司「風險管理政策及程序」，作為本公司風險管理之最高指導原則。 本政策涵蓋訂定目的、範圍、組織架構及權責、管理流程等，將業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍，以達永續發展及穩健經營之目的。 本公司依循「風險管理政策及程序」執行風險評估，並定期(至少一年一次)將風險管理執行情形呈報審計委員會及董事會，確保風險控管機制能有效執行。 同時，透過稽核制度，合理確保內控制度持續有效。113年度稽核已完成各項稽核業務，查核結果本公司內控設計及執行均有效。 9. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關係，並秉持以客為尊、彈性機動之政策，以創造公司利潤。 10. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司113年已為董事及重要職員投保責任保險，投保金額為美金100萬元，投保期間為113年9月1日至114年9月1日，以分散董事及重要經理人之法律責任風險，提	

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	
			升公司治理能力，該案並已提至113年10月3日董事會報告。 11. 本公司已制定董事會成員及重要管理階層之接班規劃並揭露執行情形，請參閱本年報 P.71~72「董事會成員及重要管理階層之接班規劃與運作情形」。	
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。(未列入受評公司者無需填列) 本公司係於 113 年 12 月 18 日上櫃掛牌，故尚未列入 113 年度公司治理評鑑受評公司，故不適用。				

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬暨提名委員會之組成、職責及運作情形：

本公司於 112 年 8 月 30 日董事會通過依據「證券交易法」及「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」設置薪資報酬委員會並訂定其組織規程及運作之管理作業程序。

另本公司為強化董事會管理機制，已於 114 年 2 月 26 日董事會決議通過，擴大「薪資報酬委員會」之職權，予以涵蓋「提名委員會」之功能，將本公司「薪資報酬委員會」變更為「薪資報酬暨提名委員會」。旨在協助董事會以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，及向董事會提出董事候選人之建議名單，以供其決策及採用之參考。

本公司薪資報酬暨提名委員會成員人數為 4 人，皆為獨立董事。各委員均符合法令規定之專業性及獨立性資格條件，其專業資格與經歷請參閱本年報 P.4~12「董事及獨立董事資料」及 P.14~18「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。

本公司薪資報酬暨提名委員會之職責範圍，依據本公司「薪資報酬暨提名委員會組織規程」第七條定義如下：

- 定期檢討本組織規程並提出修正建議。
- 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、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，並於年報中揭露績效評估標準之內容。
- 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。年報中應揭露董事及經理人之績效評估結果，及薪資報酬之內容及數額與績效評估結果之關聯性及合理性。
- 提名董事候選人之建議名單。
- 訂定並定期檢討董事進修計畫。
- 審議整體董事會、個別董事成員及功能性委員之績效評估。

(1)本公司 113 年度薪資報酬暨提名委員會會議，重要審議事項包含如下：

- 年度員工酬勞及董監酬勞分派。
- 經理人 112 年第四季~113 年第四季之業績獎金發放審議。
- 經理人晉升審議。
- 經理人現金增資認股審議。
- 經理人 113 年年終獎金發放審議。
- 經理人員工酬勞分配提撥率調整審議。
- 公司治理主管改任審議。

(2)薪資報酬暨提名委員會成員資料

113 年 12 月 31 日

條件 身分別 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事(召集人)	沈大白	專業資格與經歷請參閱本年報P.4~12「董事及獨立董事資料」及 P.14~18「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」。	獨立董事於選任前二年及任職期間，皆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」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	3
獨立董事	方至民			3
獨立董事	謝明宏			0
獨立董事	孫欣			1

(3)薪資報酬暨提名委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬暨提名委員會委員計 4 人

本屆委員任期：112 年 08 月 30 日至 115 年 08 月 29 日，最近年度 113 年薪資報酬暨提名委員會開會 7 次(A)，委員出列席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)((B/A)	備 註
獨立董事(召集人)	沈大白	7	0	100%	-
獨立董事	方至民	6	1	86%	-
獨立董事	謝明宏	7	0	100%	-
獨立董事	孫欣	5	2	71%	-

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. 薪資報酬暨提名委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

期別 開會日期	議案內容	決議結果	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	公司對薪資報酬暨提名委員會意見之處理
113 年第一次 113.03.15	1. 本公司「112 年員工酬勞及董事酬勞分配」案。 2. 本公司「經理人 112 年第四季業績獎金發放」案。 3. 本公司「公司治理主管委任」案。	全體出席委員無異議照案通過	無	送董事會表決，由全體出席董事決議通過
113 年第二次 113.05.10	本公司「經理人 113 年第一季業績獎金發放」案。	全體出席委員無異議照	無	送董事會表決，由全體

		案通過		出席董事決議通過
113 年第三次 113.06.11	1. 本公司「112 年員工酬勞分配」案。 2. 本公司「112 年董事酬勞分配」案。 3. 本公司「經理人晉升」案	全體出席委員無異議照案通過	無	送董事會表決，由全體出席董事決議通過
113 年第四次 113.08.09	本公司「經理人 113 年第二季業績獎金發放」案。	全體出席委員無異議照案通過	無	送董事會表決，由全體出席董事決議通過
113 年第五次 113.10.03	1. 本公司「經理人現金增資認股」案。 2. 本公司「公司治理主管解除競業禁止」案。	全體出席委員無異議照案通過	無	送董事會表決，由全體出席董事決議通過
113 年第六次 113.11.08	本公司「經理人 113 年第三季業績獎金發放」案。	全體出席委員無異議照案通過	無	送董事會表決，由全體出席董事決議通過
113 年第七次 113.12.24	1. 本公司「經理人 113 年年終獎金發放」案。 2. 本公司「經理人員工酬勞分配提撥率調整」案。 3. 本公司「組織架構調整」案。 4. 本公司「公司治理主管改任」案。	全體出席委員無異議照案通過	無	送董事會表決，由全體出席董事決議通過

2. 永續發展委員會之組成、職責及運作情形：

本公司為落實永續經營理念，健全公司在環境保護、社會責任及公司治理三大領域之經營體制，以達永續發展目標，業於 113 年 3 月 15 日經董事會決議通過設立「永續發展委員會」，並訂定「永續發展委員會組織規程」，該委員會係隸屬於董事會下之功能性委員會，由董事會負責督導公司制定之永續發展策略目標及管理方針。

永續發展委員會成員共 4 名，由 1 名董事、2 名獨立董事及 1 名擁有美國 CFA 永續投資分析師資格之經理人所組成，期能藉由該委員會，協助董事會執行永續發展相關決策，強化董事會職能及管理機制。

本公司永續發展委員會依據「永續發展委員會組織規程」第四條，下設主任委員、執行秘書、與 ESG 任務小組，主任委員係由永續發展委員會召集人黃錦雲董事擔任，執行秘書由管理部鄭組長擔任，ESG 任務小組則分別依 E（環境）、S（社會）、G（治理）三大範疇，由 18 個部門所組成。

本公司永續發展相關運作由主任委員、孫國華委員及執行秘書，一同帶領 ESG 任務小組執行，分別管理本公司所鑑別出的永續重大主題，訂出短中長期目標並落實執行。永續發展委員會每年至少召開兩次會議，並每年至少一次向董事會報告永續發展推動情形。

永續發展委員會主要職權如下：

- 擬訂本公司永續發展之政策與其策略，並配合有關規範修訂之。
- 監督本公司永續發展政策方向與推動計畫，且定期追蹤執行進度。
- 審議利害關係人所關切之重大議題並督導建立與利害關係人有效之溝通與回應機制。
- 定期評估本公司永續發展計畫執行成效，且每年向董事會報告年度執行成果。
- 審定永續報告書。
- 其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。

(1)本公司 113 年度永續發展委員會會議，重要審議事項包含如下：

- ESG 永續發展推動及進度報告。
- 審議永續資訊管理作業。
- 2023 年度永續報告書。

(2)永續發展委員會專業資格與經驗：

職稱	姓名	具備之永續專業知識與能力	專業能力
董事 (召集人)	黃錦雲	具備員工權益、職業健康與安全、風險管理及提升公司治理等知識與能力	專業背景及經歷資料請參閱本年報 P.4~12「董事及獨立董事資料」及 P.14~18「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」
獨立董事	沈大白	具備建立 ESG 評估機制與標準、培育永續人才、執行跨領域永續專業研究、風險管理及提升公司治理等知識與能力	
獨立董事	謝明宏	具備品牌價值與影響力、培育永續人才、風險管理及提升公司治理等知識與能力	
委員	孫國華	具備永續發展專業背景、ESG 評價分析及其投資應用，以及擁有將 ESG 因子納入投資決策流程所需之知識與技能。	專業背景及經歷資料請參閱本年報 P.23「總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管」。 孫國華委員已取得美國 CFA 永續投資分析師資格(根據碳權交易所揭示，CFA 數據統計全球 5 萬名專業人士取得 ESG 投資證照，惟臺灣目前僅 150 位持證。)。

(3)永續發展委員會運作情形資訊

本公司之永續發展委員會委員計 4 人

本屆委員任期：113 年 03 月 15 日至 115 年 08 月 29 日，113 年度永續發展委員會開會 3 次(A)，委員出列席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)((B/A)	備 註
董事(召集人)	黃錦雲	3	0	100%	-
獨立董事	沈大白	3	0	100%	-
獨立董事	謝明宏	0	0	-	113 年 11 月 8 日新任
委員	孫國華	2	0	67%	-

其他應記載事項：

敘明永續發展委員會主要議案之會議日期、期別、議案內容、永續發展委員會成員建議或反對事項內容、永續發展委員會決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理：

期別 開會日期	議案內容	決議結果	永續發展委員會建議或反對事項內容	公司對永續發展委員會意見之處理
113 年第一次 113.05.27	• ESG 永續發展推動及進度報告。	全體出席委員無異議照案通過	無	呈報董事會，全體出席董事無異議通過
113 年第二次 113.08.09	• ESG 永續發展推動及進度報告。 • 2023 年永續報告書	全體出席委員無異議照案通過	無	呈報董事會，全體出席董事無異議通過
113 年第三次 113.11.08	• ESG 永續發展推動及進度報告。 • 新增謝明宏獨立董事擔任本委員會委員一職 • 審議永續資訊管理作業	全體出席委員無異議照案通過	無	呈報董事會，全體出席董事無異議通過

(三) 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			與上市上櫃公司治理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？	✓		1. 本公司為落實永續經營理念，健全公司在環境保護、社會責任及公司治理三大領域之經營體制，以達永續發展目標，業於113 年 3月 15日經董事會決議通過設立「永續發展委員會」，並訂定「永續發展委員會組織規程」。該委員會係隸屬於董事會下之功能性委員會，由董事會負責督導公司制定之永續發展策略目標及管理方針。委員會成員共4名，由1名董事、2名獨立董事及1名擁有美國CFA永續投資分析師資格之經理人所組成，期能藉由該委員會，協助董事會執行永續發展相關決策，強化董事會職能及管理機制。 2. 永續發展委員會113年度已分別於113年5月27日、113年8月9日及113年11月8日向董事會報告本公司永續發展推動情形及各項專案進度，董事會聽取報告內容後，針對委員會執行情形及未來永續發展推動方向給予支持。 3. 本公司「2023年永續報告書」業經113年8月9日董事會決議通過，並已上傳至本公司網站「企業永續」專區及公開資訊觀測站。 4. 本公司「2024年永續報告書」預計將於114年8月提請董事會決議後發布。 5. 詳細說明請參閱本年報P.48~49「永續發展委員會之組成、職責及運作情形」。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		1. 本公司於 113 年 3 月 15 日經審計委員會及董事會通過訂定本公司「風險管理政策及程序」，據以執行與本公司營運相關之環境、社會及治理等議題之風險評估，以及訂定相關管理策略與目標，並至少一年一次向審計委員會及董事會報告風險管理情形。 2. 本公司風險管理組織架構，係由董事會、審計委員會、風險管理小組及各單位部門組成，其風險管理小組隸屬於總經理，並指定小組成員及各單位部門同本公司永續發展之執行單位。 3. 本公司係由審計委員會協助董事會監督風險管理相關運作機制。 4. 風險評估邊界以本公司於 113 年 1 月 1 日	無重大差異。

<table>
<tr><th rowspan="2">推動項目</th><th colspan="3">執行情形</th><th rowspan="2">與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因</th></tr>
<tr><th>是</th><th>否</th><th>摘要說明</th></tr>
<tr><td></td><td></td><td></td><td>至 113 年 12 月 31 日止本公司台灣營運據點：總公司(含三芝廠)、三重分公司、台中分公司、高雄辦公室(含路竹正義廠)、南京三民辦公室。本公司依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理議題之風險評估：
<table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>風險管理政策說明</th></tr><tr><td>環境</td><td>氣候變遷、產品取代性高</td><td>1.積極提升各項資源使用效率，減少對環境造成的衝擊。
2.持續致力研發節能環保及高效能、智慧技術之水泵，並提供客製化產品，提供標準產品選項以外之各項客製化設計，滿足各行各業對於泵浦應用的揚程和流量組合基本需求，以積極與同業競品做出差異化。
3.規劃內部稽核計畫，針對公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。</td></tr><tr><td>社會</td><td>職業健康與安全、客戶滿意度</td><td>1.為確保廠內所有同仁於工作時的安全與健康，公司定期安排廠內急救人員、職業安全衛生主管與特殊設備之操作人員，分別進行一般性與特定職業傷害預防的職安教育訓練。
2.定期召開職安會議，作為各區職安系統的串聯與溝通管道。
3.公司已聘任專職勞工健康服務護理人員，推動疾病預防與健康促進，辦理健康檢查、健康講</td></tr></table></td><td></td></tr>
</table>

推動項目	執行情形					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			
					座，並提供職業病預防及職業災害專業知識等勞工健康服務計畫。 4.未來規劃深入各地市場銷售，建立本地服務，以便快速有效了解當地客戶需求，並能針對當地客戶所屬之不同產業，提供客製化解決方案，達成一條龍式之即時服務，提升服務競爭力及客戶滿意度。 5.定期蒐集市場有關競爭產品之資訊及調查顧客滿意度，作為改善顧客滿意之依據	
			公司治理	強化董事職能、法令遵循、資安穩固	1.為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2.為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。 3.透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。 4.公司研發之產品申請專利保障公司權益。 5.定期辦理資訊安全教育訓練及宣導，提高員工資訊安全意識，並遵守資訊安全規定。 6.為預防資訊系統及檔案受電腦病毒感染，對於電腦病毒應採取偵測及防範措施，對入侵及惡意攻擊應建立主動式入侵偵測系統，以確保電腦資料安全之要求。 7.為預防本公司遭遇天災或人為之重大事件，將造成重要資訊資產及關	

推動項目	執行情形			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	
			鍵性業務或通訊系統等中斷，應建立資訊系統永續運作規畫之政策。	
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？	✓		1. 本公司並無特殊汙染源。本公司員工為維護環境整潔，各自負責工作所在區域，並僱請專責人員負責維護員工整體工作區域及公共環境，並加強施行節能減碳措施，提倡隨手關燈。 2. 請參閱本公司永續報告書及企業官網「企業永續發展」專區。	無重大差異。
（二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		1. 本公司在推動綠色永續產品可從環境追溯至設計源頭，從設計源頭即導入綠色設計元素，設計研發階段以減量、節能、回收、有害物質管理為大井泵浦4大綠色設計方向，綠色設計手法結合品質流程，於設計各階段進行檢核與調整，只為降低產品於各生命週期階段對於環境的影響，提供客戶更優質的綠色產品、建立產品的永續價值。 2. 請參閱本公司永續報告書及企業官網「企業永續發展」專區。	無重大差異。
（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？	✓		1. 本公司自111年起，全面盤點所有組織內部的能源使用，來源包含廠區與辦公室的電力使用、車輛與堆高機用油與零星瓦斯使用。113年所有台灣營運據點：總公司(含三芝廠)、三重分公司、台中分公司、高雄辦公室(含路竹正義廠)、南京三民辦公室，總能源使用量為12,798.645兆焦耳（GJ）。若以營業收入作為單位產量能源耗用（能源密集度）的計算基準，113年每百萬元營收所消耗的能源為8.349兆焦耳（GJ），相較112年的8.75兆焦耳（GJ）/百萬元營收，下降了0.36%。我們將持續追蹤能源使用，並透過各項措施以因應生產量能擴充的長期規劃。 2. 112年我們首先將高雄正義廠區的燈泡更換為LED，未來將持續導入營運節能減碳方案，如更新空調空壓系統，改變頻系統空調及變頻空壓機等；113年底高雄路竹環球廠所設置的太陽能發電設備也預	無重大差異。

推動項目	執行情形			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	
			計於114年9月啟用，預估可產生3.60兆焦耳（GJ）的綠色能源，預期未來將可借助再生能源來降低單位產量能源耗用，達到能資源作有效配置與運用。 3. 備註說明:以上113年數據係截至年報刊印日114/3/31止之統計數，惟本公司永續報告書仍尚在編制中，預計114年4月定稿並送交第三方查證，故有關以上113年之數據內容，請依據本公司出具之2024年永續報告書為主。	
（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？	✓		1. 本公司於111年自主依循ISO 14064-1盤查所有台灣營運據點的溫室氣體排放量，目前正逐步擴大盤查範疇，並規劃於116年導入第三方查驗證單位查證。 113年本公司所有台灣營運據點：總公司(含三芝廠)、三重分公司、台中分公司、高雄辦公室(含路竹正義廠)、南京三民辦公室的溫室氣體排放類別1-6之總量為1,942.56（tCO_2e），相較112年排放總量1,781.105（tCO_2e）略為增加。類別1(直接排放源)，113年排放326.11 tCO_2e占總排放比例為16.79%(112年排放300.068 tCO_2e占總排放比例為16.85%)；類別2（輸入電力），因本公司水泵製程使用電力為主要能源來源，故類別2為排放大宗，113年共排放1,226.62 tCO_2e占總排放比例約63.14%(112年排放1,113.733 tCO_2e占總排放比例為62.53%)；類別3、4（如員工通勤、電力上游），113年排放389.83 tCO_2e占總排放比例約為20.07%(112年排放367.304 tCO_2e占總排放比例為20.62%)。 113年相較112年溫室氣體排放總量增加，主係113年新增一盤查據點（南京三民辦公室）且因應公司產能規模擴大，113年增聘員工(相較112年員工人數成長14%)所致。本公司規劃於114年完成內部溫室氣體盤查稽核計畫。目前也正展開下一年度之溫室氣體排放減量計畫，期望持續透過製程優化、設備更新等多管齊下的方式，降低溫室氣體排放與能資源消耗，另本公司預計於114年9月啟用環球廠太陽能發電，預估每年可提供	無重大差異。

推動項目	執行情形			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	
			1,000度以上電量，以因應未來減碳目標。本公司設定目標期許能在2025年(民國114年)將組織型的溫室氣體排放量減少20%，2030年(民國119年)達成50%溫室氣體減排，並朝著長遠的2050年(民國139年)淨零目標前進。 2. 大井泵浦的水泵製造屬於單純的機械組裝，產生的廢棄物主要分為3類：原物料包裝材、CNC切削油、員工生活垃圾，113年本公司所有台灣營運據點：總公司(含三芝廠)、三重分公司、台中分公司、高雄辦公室(含路竹正義廠)、南京三民辦公室，產生的廢棄物總量為26.57公噸，均為非有害廢棄物（含一般廢棄物），相較於112年產生之廢棄物總量33.48公噸，減少了20.63%。 3. 由於我們所使用的水皆為員工的生活用水，每天的汙水處理量大約為0.01百萬公升，加上生產製造上並不消耗任何水資源，因此總體上未達到環保局用水列管事業標準，評估後對週邊環境的影響不顯著；排水時則與第三方供水商就近進行搭排處理。113年本公司所有台灣營運據點：總公司(含三芝廠)、三重分公司、台中分公司、高雄辦公室(含路竹正義廠)、南京三民辦公室，總用水量為8.6百萬公升，人均每日用水約為77.82公升，相較112年總用水量為6.05百萬公升，人均每日用水約為61.421公升，用水量增加，主係113年新增南京三民辦公室，且員工人數增加所致。 4. 廢棄物及用水量總重量對本公司不具重大性，惟廢棄物若無經過妥善處理，仍會造成環境污染與危害等衝擊，因此本公司委託合格廠商進行離場回收與焚化處理，且為防止廢棄物清運公司非法傾倒，本公司管理部門仍密切追蹤廢棄物運輸過程，並要求取得授權廢物處理廠的合法處置證書作為妥善處置的證明，於113年皆未發生違法清運事件。另，本公司用水量皆為員工生活用水，加上生產製造上並不消耗任何水資源，故未達環保局用水列管事業標準，惟本公司仍	

推動項目	執行情形			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	
			針對用水量設定管理目標，以未來每年不超過經濟部水利署公布之每人每日平均生活用水量之1/3為目標。 5. 備註說明:以上113年數據係截至年報刊印日114/3/31止之統計數，惟本公司永續報告書仍尚在編制中，預計114年4月定稿並送交第三方查證，故有關以上113年之數據內容，請依據本公司出具之2024年永續報告書為主。	
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？	✓		本公司遵守相關勞動法規，以保障員工之合法權益，在公司政策宣導及員工管理上採取雙向溝通之形式，使員工能充分瞭解公司經營理念，並使員工與管理階層間之意見得以充份有效的交流。	無重大差異。
（二）公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		本公司重視同仁待遇及福利，並積極培育人才，落實勞工法令，保障員工權益，另訂有並實施合理員工福利措施，包括薪酬、休假及其他福利，並將經營績效適當反映於員工薪酬： 1. 董事會設有薪資報酬暨提名委員會，訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。 2. 核實考評：將考核結果作為晉薪、核發獎金及酬勞發放之依據。 3. 獎金發放：將獎金與公司經營績效、年度淨利及員工考核相連結。 4. 本公司持續推動職場多元化與平等晉升的機會，不因性別、種族、年齡、膚色、國籍、宗教、婚姻狀況、性別取向、身體或精神殘疾或任何其他理由而歧視對待，促使各性別、族群能有薪酬及晉升上之平等，同時透過內部訓練及職涯規劃，截至年報刊印日114/3/31止，本公司女性員工佔全體員工為 37.5%(全體員工共456人：女性171人，男性285人)，女性主管佔主管職的比例亦達20.9%(副理級以上共43人，女性9人，男性34人)，本公司積極落實友善職場之女力賦能。	無重大差異。

推動項目	執行情形			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	
			5. 本公司定期針對員工執行滿意度調查，113年度已分別於6月及11月實施全員滿意度調查，前後施作填答率：成長27%、人數成長125人、平均分數由3.5成長至3.6，各構面分數皆有成長，在薪資待遇、企業認同及整體滿意度構面成長最多，顯示公司努力實施各項增進員工福利之措施顯有成效。本公司視員工為公司重要資產，未來亦會持續努力增進更多福利措施，114年2月26日董事會已通過發行限制員工權利新股，並已提至114年股東常會討論；另亦規劃發行員工持股信託，達成獎勵員工與留任人才之目的，提升公司整體員工福利制度。 6. 其他增進職工福祉措施列舉如下：: ・年度調薪。 ・員工認股。 ・三節、禮金及其他獎金：端午節禮金、中秋節禮金、年終獎金、結婚禮金、生育禮金、子女結婚禮金、亡故慰問金、住院慰問金、業績獎金、績效獎金及專案獎金。 ・員工福利金：五一勞動節禮金、生日禮金、結婚禮金、生育禮金、住院慰問金、亡故慰問金。 ・提供員工制服。 ・員工健康檢查。 ・員工旅遊、家庭日、年終尾牙活動。 ・優於法令假別：志工假、駐外人員返台假、活力假、幸福時光假。 ・友善車位。 ・好孕包。 ・勞資會議：南、北各召開四場。 ・一對一面談：113年度累計48筆獎懲面談、11筆關懷提醒面談(其中5件轉輔導改善)。 7. 有關員工福利相關資訊可參閱本年報P.107「勞資關係」及本公司永續報告書及企業官網「企業永續發展」專區。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（三）公司是否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？	✓		1. 本公司組織設有「職安工程部」，以該部門作為各區職安系統的串聯與溝通管道，系統覆蓋範圍包含全體正式員工以及23名其他受工作場所負責人指揮及監督從事勞動的合約廠商及顧問（從事室內裝修之非員工15名、保全2名、顧問2名、董事4名）。職安工程部具體執行措施如下： • 定期健康檢查 • 廠區6S檢核 • 高低壓電力設備檢測 • 消防安全設備檢修 • 廠區上、下半年各一次消防演習 • 依站別不同提供護目鏡、手套、3M口罩等保護用品 2. 公司為確保廠內所有同仁於工作時的安全與健康，定期安排廠內急救人員、職業安全衛生主管與特殊設備之操作人員，分別進行一般性與特定職業傷害預防的職安教育訓練，113年共舉辦了16堂職安內、外課程及演練，累計總時數為174小時、212人次參與。 3. 職安工程部固定於每月召開職安會議，將當月發生事件或特殊事件於會議上討論與宣導，檢討後續應注意與改善的事項，若有事件發生時，則檢附彙整成調查報告，並同步公告予所有同仁知悉。 4. 本公司113年度廠內發生公傷事件共8件；員工發生交通事故共8件；未有發生火災之情事。公傷事件多為遭夾具治具壓扎傷手指，本公司為此已針對夾具治具增加擋板，以及改善機器的操作設計。 5. 按《職業安全衛生管理辦法》規範，本公司屬於應建置職業安全衛生管理系統之組織，預計2027年前通過ISO45001驗證。 6. 為更全面地預防職災相關風險，本公司擴大危害鑑別及風險預防的範疇於各項例行性或非例行性活動，且適用於本公司員工、承攬商、供應商、訪客等進入工作場所進行的活動或服務，以及工作場所中由組織或其他單位所提供之設施，目前正由職安工程部研擬其他預防	無重大差異。

推動項目	執行情形			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	
			和減輕與業務關係直接相關聯的積極作為。 7. 大井泵浦112年11月起聘任專職廠護人員，針對員工健康管理、職災追蹤、廠區作業環境危害辨識與風險管理、職業傷病預防、健康促進計畫、急救應變計畫等相關事項進行規畫與執行，113年度績效如下： (1)健康檢查：65歲每年定檢，共計2名。 (2)聽力保護：針對特別危害作業單位提供聽力保護防護具，並提供個別化分析連續2年檢查結果給予聽力保護指導，共計40名。 (3)女性保護友善措施：優於法規設置孕婦保留車位13格及提供好孕禮包，共計6名。 (4)紓壓講座：邀請心理諮商師、職能治療師教導如何檢視自我壓力、學習找到適合自己的紓壓方式及放鬆技巧，共計123人次參與。 (5)設立血壓小站：於廠區及全省辦公區域設置血壓機，提供同仁自主測量血壓及提升同仁健康意識。 (6)健康促進：動態伸展課程126人次、肌不可失運動課程203人次、AI教練帶你動153人次。 (7)健康電子報：每月一篇，共計12篇。 8. 辦理職場不法侵害與性騷擾講座：一級幹部內訓共計48人次。 9. 相關資訊可參閱本公司永續報告書及企業官網「企業永續發展」專區。	
（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		1. 在人才培育上，大井泵浦鼓勵員工跨出舒適圈多方嘗試，保有虛心學習的態度努力提升專業職能，透過充實的在職訓練，協助員工建立專業知識與技能，一同追求卓越與創新。 2. 113年訓練成果： (1)新人教育訓練：由人資單位於同仁入職時統一安排，藉由一系列的公司介紹、重要事紀、核心價值、福利制度等內容，讓新進同仁對公司能有全面性的認識。113年共有179人完成新人	無重大差異。

推動項目	執行情形			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	
			訓練。 (2)專業職能訓練：安排產品研發、品質管理、泵浦概述、ESG、公司治理、職業安全、工作紓壓等相關之培訓課程，113年舉辦了169堂教育訓練課程，共計1,418人次、4,045小時，平均23.9小時。細分男性、女性則分別為14.8小時、9.1小時，相較於去年相對減少是因113年為提升產能，故未能於工作時間充份安排教育訓練，雖訓練時數下降，每位新進同仁於報到當日仍完成完整的新人教育訓練，以期培養公司文化、制度等概念。 (3)基層主管訓練：安排各部門課級幹部進行「工作教導與部屬培育」，幫助其理解不同世代思維並學習如何帶領跨世代新進同仁，共計38人次參與。 3. 113年第四季導入EasyPump學習網，將學習資源、知識管理、公司資訊整合於網站，讓學習及查詢變得更容易及數據化。 4. 相關資訊可參閱本公司永續報告書及企業官網「企業永續發展」專區。	
（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？	✓		1. 本公司於產品產出過程，遵循國際法規與準則，確保產品及服務之安全性；制定權益保障政策、提供申訴管道，防止產品、服務以直接或間接方式損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全，且公司於收到申訴後會立即將意見回饋給內部進行處理，以期保護客戶權益。 2. 本公司每年均投保產品責任險，對於因被保險產品缺陷（包含完工責任）在保險期間內發生意外事故，致第三人身體受有傷害或財物受有損失等情事進行理賠申請。 3. 相關資訊可參閱本公司永續報告書及企業官網「企業永續發展」專區。	無重大差異。
（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？	✓		1. 本公司為了將永續願景擴及至水泵製造之相關產業，並強化自身永續供應鏈管理機制，本公司訂有供應商作業程序書(含供應商管理辦法暨新供應商評鑑作業)，針對供應商自市場調查、自主調	無重大差異。

推動項目	執行情形			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	
			查、實地稽核與訪廠到最終的承諾簽署共4階段進行完善之供應鏈管理。並針對供應商設定環境篩選標準：材料廠商或代工廠至少有ISO9001 認證，如廠商未取得認證時，需經實地訪廠審查確認無風險或風險已在管制中使得通過成為合格供應商；供應商須簽署銷售予本公司之所有材料、零部件、半成品等，皆符合歐盟指令RoHS 和REACH 法規之聲明書；供應商如有材料變動需主動提出更新版物質安全資料表（SDS）等報告提供審核；要求供應商需管理自身與其上下游供應商，皆需遵循無衝突礦物的要求，及簽署無衝突礦產之承諾書。本公司另針對供應商設定社會篩選標準：對供應商透過盡職調查以預防或減輕供應鏈中的負面社會衝擊，如有嚴重違反社會標準或是危安事件，如商譽不良或曾經發生重大工安意外之廠商，被政府撤銷核准登錄或事後發現為不合法之廠商 ，將終止合作關係。 2. 113年共新增供應商／承攬商14家，全數採用並通過本公司所訂定之環境面與社會面之供應商評選標準。 3. 本公司之供應商考核標準，分為品質、交期、配合度3大指標。與本公司有交易行為之供應商，皆依據《供應商評核作業標準》進行考核，內部考核與實地稽核併行，針對必要管理之關鍵供應商，則安排每年執行2次稽核。因疫情趨緩，產業狀態也趨近平穩，113年100%的應考核供應商皆完成內部考核與實地審查，分數評等為A、B、C、D四個等級，平均考核成績達82.48分（B級）。 4. 請參閱本公司永續報告書及企業官網「企業永續發展」專區。	
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？	✓		1. 本公司所發行的企業永續報告書，內容為本公司在環境、社會及治理經濟等面向的具體作為與績效表現。本報告書依循全球報告倡議組織（Global Reporting Initiative，GRI）發行之GRI 2021準則編撰而成，其中依據金管會公布的公司治理3.0永續發展藍圖，納	無重大差異。

推動項目	執行情形			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	
			入氣候相關財務揭露（Task Force on Climate-related Financial Disclosures，TCFD）及永續會計準則（Sustainability Accounting Standards Board，SASB）工業機械與貨物業指標，114年安排5月下旬由英國標準協會（BSI Taiwan）查證 ，確認內容符合AA 1000保證標準v3（Type 1中度保證等級），並符合GRI 2021版本準則之要求，完成重大性審查及保證作業，預計6月底取得查證聲明書。 2. 詳細企業永續報告書，可至本公司網站(www.walruspump.com)企業官網「企業永續發展」專區查詢。	
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： 本公司依據主管機關所訂立「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂定本公司永續發展實務守則，實際運作與守則規定並無差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 大井泵浦創建以來，以臺灣為根，延伸擴展至世界，秉持著回饋與共享的精神，盡己之力反饋於社會。身為老字號的水泵品牌，我們明白水對於人類在生活、工作及休閒各場域的重要性，更明白水泵在供水系統中扮演的關鍵角色。立基於對水的重視，我們在公益活動中著眼於住警器的捐贈，並提供水泵免費到府安檢服務，提升品牌能創造的珍貴價值，期望大井泵浦成為水到之處的最佳選擇，讓人們生活更美好，城市與環境得以永續發展。公益活動除了共創共榮，更帶來提升同仁認同與共享精神的成效，未來亦將持續推進公益項目，造就長期的實質影響力。 回首 111 年作為大井ESG元年，完成了第一本永續報告書與第一次組織型溫室氣體盤查，112年即獲得TCSA永續報告書金獎的肯定，113 年更進一步取得TCSA白金獎。未來我們會持續將新的思維灌注在臺灣老字號水泵品牌，而「永續」將成為大井下一個世紀最重要的關鍵字。同時，我們也希望帶動供應商一同成長，於 113 年 3 月 22 日舉辦首次的供應商大會，期待透過提供供應商ESG發展建議，同心打造具有韌性的產業供應鏈。立基於對水的重視，我們在公益活動除了共創共榮，更帶來提升同仁認同與共享精神的成效，未來亦將持續推進公益項目，造就長期的實質影響力。 1. 響應「解凍格陵蘭」公益播放計畫 格陵蘭是為全球極端氣候變化的第一現場，期盼藉由本公司企業官網影片教育大眾並引起更多人對於環境議題的關注，促使更廣泛的討論和行動。 2. 響應全國Earth Hour 關燈一小時 每年 3 月，大井泵浦從南到北一同響應Earth Hour關燈一小時活動，113 年 3 月 23 日及 114 年 3 月 22 日晚上 8：30~9:30 台北廠、高雄廠及各行政單位暫停生產及所有業務及行政工作，期待透過實際行動深化同仁及社會大眾對於「節約能源」的重要性。 3. 新建太陽能發電系統 綠色營運是大井泵浦永續發展策略重要的一環，環境、安全衛生及健康管理更是綠色營運管理的核心，亦承諾防污、減廢、節能及安全健康之績效上改善，本公司自 113 年下			

推動項目	執行情形			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	
半年起至 114 年，於高雄環球廠建置太陽能板發電系統，投資金額約 5,400 萬元，預計於 114 年 9 月正式啟用環球廠太陽能發電，預估每年可提供 1,000 度以上電量，以因應未來企業減碳實際作為。 4. 產品碳足跡盤查專案 113 年展開初次產品碳足跡盤查專案，公司對碳足跡專案的高度重視，特別遴選培育優秀相關人員參加由英國標準協會BSI所舉辦的碳足跡外訓課程，期盼同仁進一步完成產品碳足跡盤查，並逐步建立綠色產品設計評估機制。 5. 社區貢獻 本公司於台灣營運據點涵蓋新北三芝區、高雄路竹區、台中大雅區、新北三重區及台北松山區，本公司重視鄰里關係，每年為社區貢獻，自 107 年起持續與消防局合作捐贈住警器，以提升鄰里間的居住安全，110~112 年期間共計購置 9,000 顆住警器，期間分別贈送新北市、臺中市及高雄市政府消防局，透過消防局將火災住警器捐贈給需要的單位或家庭，為社會貢獻力量。112 年為了感謝消防員的辛勞，更添購了健身器材提供給新北市消防局夥伴，期待藉此能維持消防員良好的體能狀況，健康平安完成每一次出勤。113 年捐贈水中救難設備 1 套 (含：水中推進器、水電筒、指北針、燈面固定架等)予救難協會三芝分會，維持良好關係及企業形象，並落實企業社會責任。另本公司為促進社區發展，聘用營運所在地之人力，截至年報刊印日 114 年 3 月 31 日止，居住於三芝區員工人數佔三芝廠所有員工人數 46%，居住於高雄路竹區員工人數佔高雄廠所有員工人數 24%，居住於大雅區員工人數佔台中分公司所有員工人數 48%，居住於三重區員工人數佔三重分公司所有員工人數 17%，居住於松山區員工人數佔南京三民辦公室所有員工人數 8%，本公司未來仍會持續盡己所能為社區付出，期以增進社區認同。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

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。	大井泵浦 111 年參考 TCFD 指引與行業別建議，分析國內與國際上製造業與價值鏈上的標竿企業案例，同時考量產業特性與自身營運現況，由策略委員會、ESG 委員會（現為永續發展委員會）與三大功能小組以現階段臺灣據點所面臨的極端氣候之下，鑑別出具有重大性的氣候相關風險與機會項目，後續依循其結果進一步導入情境分析，量化組織可能面臨的風險。113 年聚焦在「碳費風險」，分析其對於公司營運的潛在財務衝擊，加強組織面對氣候的韌性與調適，藉此擘劃大井泵浦的氣候變遷因應藍圖。
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)。	短期： • 完成內部溫室氣體管理程序建置 • 持續擴大組織型溫室氣體盤查專案之盤查邊界，如啟動海外據點盤查計畫、擴大上下游供應鏈盤查等 • 進行情境與財務衝擊分析，強化氣候變遷因應策略 中期： • 評估產品碳足跡減量效益 • 評估科學基礎減量目標（SBTi）設定 • 落實氣候風險管理於整體風險管理架構 長期： • 檢視修正氣候變遷因應策略 • 2030 年之前完成 50% 溫室氣體減排 • 擴大產品碳足跡盤查範圍 • 加入科學基礎減量目標（SBTi）倡議，目標於 2050 年達成大井泵浦整體碳中和
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	針對重大風險機會項目探討其對於大井造成衝擊的可能時間與潛在財務衝擊，連結目前營運模式與未來發展規劃，建立各重大風險與機會的因應作為。
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。	本公司參考 TCFD 指引與行業別建議，分析國內與國際上製造業與價值鏈上的標竿企業案例，同時考量產業特性與自身營運現況，由策略委員會、永續發展委員會與三大功能小組以現階段臺灣據點所面臨的極端氣候之下，鑑別出具有重大性的氣候相關風險與機會項目，後續依循其結果進一步導入情境分析，量化組織可能面臨的風險。113 年聚焦在「碳費風險」，分析其對於公司營運的潛在財務衝擊，加強組織面對氣候的韌性與調適，藉此擘劃大井泵浦的氣候變遷因應藍圖。
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。	面對氣候變遷風險之韌性及主要財務影響，惟本公司永續報告書仍尚在編制中，預計 114 年 4 月定稿並送交第三方查證，故有關以上 113 年之數據內容，請依據本公司出具之 2024 年永續報告書為主。

6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	管理氣候相關風險之轉型計畫及管理實體風險及轉型風險之指標與目標，惟本公司永續報告書仍尚在編制中，預計114 年 4 月定稿並送交第三方查證，故有關以上 113 年之數據內容，請依據本公司出具之2024年永續報告書為主。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司尚未施實。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	大井泵浦於 111 年自主依循 ISO 14064-1 盤查所有臺灣營運據點的溫室氣體排放量，目前正逐步擴大盤查範疇，並規劃於 116 年導入第三方查驗證單位查證。113 年的溫室氣體排放之類別 1-直接排放源（包含瓦斯、柴油發電機、公務車用油、各項冷媒與化糞池逸散等），占比約16.788%。由於大井的水泵製程使用電力為主要能源來源，類別 2（輸入電力）為排放大宗，占比約 63.144%，類別3、4 的排放（如員工通勤、電力上游）佔今年度盤查比例約為 20.068%。113 年新增一盤查據點（南京三民辦公室），並規劃於 114 年完成內部溫室氣體盤查稽核計畫，114 年新廠預計 9 月啟用環球廠太陽能發電，投資金額約5,400 萬元，預估每年可提供 1,000 度以上電量，以因應未來企業減碳實際作為。我們目前也正展開下一年度之溫室氣體排放減量計畫，期望持續透過製程優化、設備更新等多管齊下的方式，降低溫室氣體排放與能資源消耗，期望能在 2025 年將組織型的溫室氣體排放量減少 20%，並朝著長遠的 2050 淨零目標前進。
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)	1. 大井泵浦承諾在面對氣候變遷的議題與風險時，以積極管理、主動因應的態度，除了依循TCFD框架進行氣候變遷因應基礎建構，更定期追蹤組織溫室氣體排放量，以此作為邁向2050碳中和的基石。我們未來將逐步啟動產品碳足跡盤查，在瞬息萬變的國際趨勢下，大井泵浦依然穩健地因應碳稅、碳費等綠色成本，兼顧環境當責與經濟發展。 2. 1-1及1-2表：本公司不適用。

(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			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
（一）公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	✓		本公司為建立良好公司誠信經營治理制度，爰參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，於 112 年 12 月 19 日董事會通過訂定本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並經 113 年 2 月 21 日股東會通過，適用於本公司董事、經理人、員工及相關人員，並已揭露於公司網站及公開資訊觀測站。 本公司「誠信經營守則」內容明訂本公司董事會成員及管理階層於執行業務時應盡善良管理人之注意義務，審慎行使職權，以落實誠信經營政策之承諾；「誠信經營作業程序及行為指南」內容則具體規範本公司人員於執行業務時應注意遵循誠信經營政策之事項。	無重大差異。
（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？	✓		本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中明訂禁止行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、洩露商業機密、從事不公平競爭行為及損害利害關係人權益等不誠信行為，均已採行防範措施及進行教育宣導，並定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，對於潛在具有較高不誠信行為之營業活動及作業程序，在會計制度及內部控制制度均建立完整有效之控管機制，並依風險評估結果擬訂年度稽核計畫，以落實誠信經營政策。 同時，因應本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「公司治理實務守則」之規定，訂有經 112 年 12 月 19 日董事會決議通過之「內部及外部人員檢舉辦法」，為此建立公司內、外部檢舉管道及處理制度，以落實執行公司所制定之道德行為準則及誠信經營守則，並確保檢舉人及相關人之合法權益。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（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？	✓		本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中訂有防範不誠信行為方案，包含作業程序及行為指南，並訂有「員工獎懲作業管理辦法」引導員工之行為符合道德規範，建立良好的團隊精神及公司文化。 本公司針對所有新進員工，於到職時對其宣導公司誠信經營及道德相關規範，並簽屬「員工工作守則暨切結書」，另針對課級以上以及採購部同仁需另簽屬「員工誠信廉潔承諾書」，請員工恪守規範，員工若違規則依本公司「員工獎懲作業管理辦法」辦理。	無重大差異。
二、落實誠信經營				
（一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	✓		本公司對於供應商及往來客戶訂有評核機制，締約過程對於雙方之權利義務均詳列其中，並立有保密契約。	無重大差異。
（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？	✓		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，指定管理部為推動企業誠信經營專責單位，負責制定並推動誠信經營政策與防範方案，並定期（至少一年一次）向董事會報告誠信經營政策與防範方案及監督執行情形。 112 年度之執行情形併同 2023 年度永續報告書已於 113 年 8 月 9 日董事會報告。 113 年度之執行情形預計於 114 年 8 月提至董事會報告。	無重大差異。
（三）公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		本公司「董事會議事規則」規定，董事對於會議事項，若與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞者，不得加入討論與表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。 本公司另訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「員	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			工獎懲作業管理辦法」讓同仁依循。 並設有獨立檢舉信箱(Auditor@walrus.com.tw)及通訊地址(252 新北市三芝區後厝里大片頭 83-14 號 稽核室)，受理員工、供應商、客戶及股東等利害關係人之檢舉。	
（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？	✓		本公司依法建立有效之會計制度及內部控制制度。會計部於每季及年度偕同簽證會計師事務所進行實地查核，以確保公司之管理符合相關法令規範，更符合誠信經營之理念；內部稽核人員依法定期檢查內部控制制度之遵循情形，並透過自評作業之執行，以確保內部控制制度有效性，作為出具內部控制制度聲明書之依據，並提報董事會通過。	無重大差異。
（五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		本公司針對所有新進員工，於到職時對其宣導公司誠信經營及道德相關規範，並簽屬「員工工作守則暨切結書」，另針對課級以上以及採購部同仁需另簽屬「員工誠信廉潔承諾書」，以使員工了解本公司之誠信經營及道德相關規範，及相關申訴管道。113年度「員工工作守則暨切結書」共簽署179份，「員工誠信廉潔承諾書」共簽署22份。 本公司於113年3月15日及113年6月11日請外部專業機構為董事、經理人及受僱人進行教育課程，內容涵蓋誠信經營、內線交易、內部人股權相關、財報不實責任、公司治理及相關法令遵循等議題，共3堂課程，總人時123小時。	無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形				
（一）公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		本公司於112年12月19日董事會決議通過訂定「內部及外部人員檢舉辦法」，建立公司內、外部檢舉管道及處理制度，並確保檢舉人及相關人之合法權益。 本公司指定稽核室為專責單位，並設有獨立檢舉信箱(Auditor@walrus.com.tw)及通訊地址(252 新北市三芝區後厝里大片頭83-14 號 稽核室)，受理員工、供應商、客戶	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			及股東等利害關係人之檢舉。 並於「員工誠信廉潔承諾書」中明訂，如知悉公司其他員工或交易對象有違反本承諾書之行為時，應向公司內部檢舉專責單位檢舉並提供相關證據，如經公司查證屬實並達除弊興利成效者，公司得視情況酌予獎勵。 本公司113年度未收到任何檢舉信函。	
（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？	✓		本公司訂有「內部及外部人員檢舉辦法」，明訂受理檢舉事項之處理程序及調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制。 依據檢舉辦法，檢舉案調查完成後，需根據調查核實的事實出具調查報告，呈報予董事長。若檢舉案件涉及董事或高階主管或發現屬重大違規情事或公司有重大損害之虞時，應向董事會報告。	無重大差異。
（三）公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	✓		依據本公司「內部及外部人員檢舉辦法」，對於檢舉人身份及檢舉內容確實保密，對於檢舉人及參與調查過程之員工，公司將給予保護以避免遭受不公平的報復或對待。	無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司已於公司網站之「投資人專區」及「公開資訊觀測站」揭露本公司「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司網站「投資人專區」揭露推動情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司為建立誠信之企業文化，以健全經營，經參酌「上市上櫃公司誠信經營守則」，制訂本公司「誠信經營守則」，並遵循該守則運作，無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法及其他商業行業有關法令，以作為落實誠信經營之基礎。本公司 113 年無主管或員工違反誠信原則。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 其他有助於增進對本公司之公司治理運作情形瞭解之重要資訊，除依主管機關規定即時公告於公開資訊觀測站外，並將財務、業務及公司治理相關資訊及運作情形揭露於本公司網站。

2. 本公司 113 年度董事進修情形：

職稱/姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
	起	迄				
董事長 景智投資(股)公司 代表人：黃景豐	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	
	113/06/11	113/06/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3	
董事 油昌投資(股)公司 代表人：黃錦雲	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	
	113/06/11	113/06/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3	
董事 玟鏵投資(股)公司 代表人：沈建華	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	
	113/06/11	113/06/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3	
董事 景裕投資(股)公司 代表人：黃景成	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	
	113/06/11	113/06/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3	
董事 郭宗霖	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/08	113/05/08	社團法人台灣投資人關係協會	資本市場 ESG 評鑑及實務應用	3	
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	
獨立董事 沈大白	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	
	113/06/11	113/06/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3	
獨立董事 方至民	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資	企業財務資訊之解析	3	

			人關係協會	及決策運用		
	113/06/11	113/06/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3	
獨立董事 謝明宏	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	
	113/06/11	113/06/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3	
獨立董事 孫欣	113/03/15	113/03/15	社團法人台灣投資人關係協會	證券法規研習課程	3	9
	113/05/10	113/05/10	社團法人台灣投資人關係協會	企業財務資訊之解析及決策運用	3	
	113/06/11	113/06/11	社團法人中華公司治理協會	公司治理的十堂必修課	3	

1. 董事會成員及重要管理階層之接班規劃與運作情形：

(1)董事會成員

接班規劃

本公司之董事選任依「董事選舉辦法」採候選人提名制度辦理，另於「公司治理實務守則」訂有董事會成員組成之多元化方針，並重視董事會成員之誠信，及是否與本公司核心價值相符；除此之外，亦考量公司長期發展策略，從獲利成長及風險管理等不同角度，組成個能兼具追求營運成長，同時也能有效控管風險的最佳董事會成員組合。

未來接班之董事(含董事長)除應擁有卓越之策略思考能力外，亦應具備企業經營規劃能力及本公司所營業務之專業背景或經驗。為強化董事會職能，本公司每年為董事會成員安排進修課程之規劃，選擇涵蓋公司治理主題相關之財務、風險管理、業務、商務、法務、會計、ESG、內部控制制度或財務報告責任等課程，且每人每年至少接受 6 小時以上之課程進修，以輔助董事獲取新知與時俱進並熟悉自身在董事會的角色、功能、責任及義務，有效落實公司治理制度。

未來本公司將持續強化董事會成員結構，在適當的時機考量最佳人選，以確保公司經營理念的有效延續。同時，本公司亦評估獨立董事專業資格及多元性，考量具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，以及性別、年齡等多元面向，向外部徵求專業人才，以進一步發揮公司治理的功能。

本公司業已於 114 年 2 月 26 日成立「薪資報酬暨提名委員會」，未來將由該委員會依本公司之董事接班規劃尋找適任之董事候選人，向董事會提出候選人名單，並審慎評估提名候選人之資格條件及有無公司法第三十條所列各款情事，董事候選人應依公司法第一百九十二條之一規定辦理，獨立董事候選人並應另評估其獨立性，並參酌依本公司「董事會績效評估辦法」所評估出之個別董事成員之績效評估結果作為遴選或提名董事之依據。

運作情形

本屆董事會成員係由內部重要管理階層及各方賢達推選而來，本屆董事會成員共 9 名董事，其中 4 名為獨立董事亦皆為本屆新任董事，男性董事佔 77.8%(7 位)，女性董事佔 22.2%(2 位)，其中博士 4 位、碩士 3 位，全體董事均深耕產業多年，皆具有豐富之營運判斷及經營管理、領導決策能力，另具備：會計、審計、財務金融、永

續發展、法律、風險管理以及市場創意行銷、品牌策略管理專長。
本公司113年度已安排所有董事接受9小時之課程進修，以輔助董事獲取新知與時俱進並熟悉自身在董事會的角色、功能、責任及義務，有效落實公司治理制度。
未來本公司將持續依接班規劃提供不同機會，接洽各方專才參與本公司活動或相關討論會議，從旁進行可能人選之觀察及評估，進而迭代培育未來董事會成員，且於遴選董事候選人時，將由本公司「薪資報酬暨提名委員會」依其接班規劃並參酌董事個人績效評估結果，尋找適任之董事候選人，向董事會提出候選人名單。

(2)重要管理階層

接班規劃

本公司致力於高階人才發展與培育，透過系統性的接班梯隊規畫，為公司永續經營儲備關鍵人才，並定期檢視重要管理階層(含總經理及副總經理等職位)之接班梯隊狀況，並根據評估結果制定培育計畫。
在重要管理階層之培育規劃，本公司強調專業知識及實務經驗的結合，提供多元發展計畫，包含：教育訓練、專案指派、策略輪調等，此外，運用外部多元學習資源，如：產業論壇、公協會交流及專業課程(品牌實務專班等)以拓展管理階層的視野與專業能力。同時，為強化策略思維與經營管理能力，重要管理階層除參與多項跨部門之重大專案外，每月亦定期參加策略委員會會議及一級主管會議，以確保掌握公司發展動向及提升決策力。
此外，每年定期進行績效評估，綜合檢視重要管理階層之工作成果，並依據績效評估結果規畫個人發展計畫，包括：專案參與與職務輪調，同時將績效成果作為晉升和薪資報酬之參考依據。
為進一步提升管理團隊的專業能力，本公司亦聘請專業顧問參與策略委員會會議，與重要管理階層進行專業指導與交流，透過專業顧問的經驗分享與建議，不僅強化對公司經營目標的理解，更能在領導力、商業視野與自主發展等多方面獲得提升，並藉此打造強而有力且具備接班能力的經營管理團隊，以實現企業之永續發展。

運作情形

本公司每年針對重要管理階層做全盤檢視及規劃，進行適任度之測評並依個人發展計劃適度調整，除了積極發展內部接班梯隊外，另會視接班狀態引進外部人才，以確保團隊的經營能力與品質，持續推動及累積永續發展之量能。
在培育管理階層方面，本公司提供多元之發展計畫，包含教育訓練、專案指派、策略輪調等，以及外部多元的學習資源，透過多元的學習與輔導資源，提升重要管理階層之專業能力，以使重要管理階層能計畫性、有效地成長。
此外，本公司定期安排團隊共識課程，針對為基層、中、高階管理人才進行訓練，例如：113年5月29日課級主管「工作教導與部屬培育」的訓練課程，幫助其理解不同世代思維並學習如何帶領跨世代新進同仁；另於114年4月17~18日將為策略委員會高階主管、經理級中階主管以及各部門重點培育之關鍵人才舉辦為期二天一夜共識課程，旨在培養團隊合作精神、成長型思維，藉由課程引導並理解如何將策略、目標與具體行動對接及落地展開。
透過培育、輪調及專案參與等計畫，本公司致力建立強而有力且於各職位階層具接班能力的管理團隊，並從計畫中觀察接班梯隊之適任狀況，以確保企業實現長期且穩定的永續發展。
本公司定期辦理升等考核事宜，113年度針對高階管理階層，晉升協理級1位，並經113年6月11日薪資報酬委員會及董事會決議通過該晉升案。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：
   本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書已公告至公開資訊觀測站，可於公開資訊觀測站(路徑：首頁→單一公司→公司治理→公司規章/內部控制→內控聲明書公告)，或至連結：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20，輸入市場別(上櫃)、年度(113)及本公司代號(6982)即可查詢本公司民國 113 年內部控制制度聲明書。
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：
   本公司因應上櫃申請需要，委託簽證會計師出具內部控制制度審查確信報告(審查期間112/04/01-113/03/31)，並已將會計師內部控制制度審查確信報告公告至公開資訊觀測站，可於公開資訊觀測站(路徑：首頁→單一公司→公司治理→公司規章/內部控制→內部控制專案審查報告)，或至連結：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20，輸入市場別(上櫃)、年度(113)及本公司代號(6982)即可查詢會計師內部控制制度審查確信報告。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議事項及執行情形：

1.股東會重要決議事項及執行情形：

日期	會別	重要決議事項	執行情形
113/02/21	股東臨時會	1.本公司「公司章程」部份條文修正案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9995%，本案照原案表決通過。 2. 113/03/14 獲新北市政府核准變更登記在案，並已將修正後「公司章程 」公告於公司網站。
		2.訂定本公司「公司治理實務守則」案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9995%，本案照原案表決通過。 2.已於股東會表決通過後，公告於公開資訊觀測站及公司網站。
		3.訂定本公司「誠信經營守則」案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9995%，本案照原案表決通過。 2.已於股東會表決通過後，公告於公開資訊觀測站及公司網站。
		4.訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9995%，本案照原案表決通過。 2.已於股東會表決通過後，公告於公開資訊觀測站及公司網站。
		5.訂定本公司「道德行為準則」案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9995%，本案照原案表決通過。 2.已於股東會表決通過後，公告於公開資訊觀測站及公司網站。
		6.訂定本公司「永續發展實務守則」案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9995%，本案照原案表決通過。 2.已於股東會表決通過後，公告於公開資訊觀測站及公司網站。

		7.修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」部份條文，並更名為「董事選舉辦法」案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9995%，本案照原案表決通過。 2.已於股東會表決通過後，公告於公司網站。
113/06/03	股東常會	1.承認 112 年度財務報表及營業報告書。	贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9208%，本案照原案表決通過。
		2.承認 112 年度盈餘分派案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9208%，本案照原案表決通過。 2.訂定 113 年 7 月 5 日為分派基準日，113 年 7 月 24 日為發放日。(每股配發現金股利新台幣 1.6 元)。
		3.本公司「公司章程」部份條文修正案	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 99.9601%，本案照原案表決通過。 2.113/06/19 獲新北市政府核准變更登記在案，並已將修正後「公司章程」公告於公司網站。
		4.本公司擬辦理現金增資私募普通股案。	1.贊成表決權數佔出席股東表決權總數 6.3882%，本案表決後不通過。 2.已於股東會當日發布重大訊息，說明針對本次私募案，因考量市價、淨值變動，觀察櫃買中心揭露的個股歷史行情，發現若以當時依評價方法所擬定之定價區間所設算之私募價格相較於現行股價所推估之私募價格為低。為了保障全體股東及投資人權益，擬不通過本次私募案，待適當時機再行辦理。

2.董事會重要決議案彙總表

日期	重要決議通過事項
113/03/15	1.本公司 112 年度財務報告及營業報告書。
	2.本公司 112 年度盈餘分派案。
	3.本公司 112 年員工酬勞及董事酬勞分派案。
	4.本公司「公司章程」部份條文修正案。
	5.本公司 112 年內部控制制度聲明書。
	6.擬訂定本公司「風險管理政策及程序」案。
	7.本公司 113 年度簽證會計師之獨立性及適任性評估案。
	8.本公司公司治理主管委任案。
	9.擬訂定本公司「處理董事要求之標準作業程序」案。
	10.擬訂定本公司「審計委員會組織規程」案。

日期	重要決議通過事項
	11.擬修訂本公司「董事會議事規則」部份條文案。
	12.擬於董事會轄下設置「永續發展委員會」。
	13.本公司與主辦推薦券商簽定『股票初次上市(櫃)過額配售及股東自願集保協議書』。
	14.本公司擬召開民國 113 年股東常會及受理股東提案權相關事宜案。
	15.擬調整本公司組織架構案。
	16.本公司「經理人 112 年第四季業績獎金發放」案。
	17.擬辦理現金增資私募普通股案。
113/05/10	1.本公司 113 年第一季合併財務報表案。
	2.本公司 113 年第一季經理人業績獎金發放案。
	3.擬修訂本公司「董事會績效評估辦法」案。
	4.本公司銀行額度授信案。
113/06/11	1.擬訂定 112 年度盈餘配發現金股利除息基準日及發放日。
	2.本公司 113 年度第三季及第四季財務預測案。
	3.本公司「112 年員工酬勞及董事酬勞分配」案。
	4.本公司「經理人晉升」案，提請 追認。
	5.本公司申請上櫃用之「內部控制制度聲明書」案。
	6.本公司「公司財務報告編製能力說明評估表暨會計師對公司財務報告編製能力之說明及建議」案。
113/08/09	1.本公司 113 年第二季合併財務報表案。
	2.本公司 113 年第二季經理人業績獎金發放案。
	3.本公司編制 2023 年永續報告書案。
	4.本公司新設南京三民辦公室案。
113/10/03	1.擬辦理初次上櫃現金增資發行普通股，供上櫃前公開承銷案。
	2.本公司「公司治理主管解除競業禁止」案。
	3.本公司「經理人現金增資認股」案。
	4.本公司銀行額度授信案。
	5.擬向國泰世紀產物保險公司投保董監事責任險。
	6.擬修訂本公司「審計委員會組織規程」案。
	7.擬說明高雄正義廠申請特定工廠登記之處理追縱事宜案。
113/11/08	1.本公司 113 年第三季合併財務報表案。
	2.本公司擬訂定初次上櫃前現金增資發行新股相關日程。
	3.擬新增獨立董事謝明宏先生擔任永續發展委員會委員一職。
	4.擬依金融監督管理委員會規定發佈將永續資訊管理納入內部控制制度。
	5.本公司 113 年第三季經理人業績獎金發放案。
	6.擬修訂本公司「公司治理實務守則」案。
113/12/24	1.本公司 114 年度營運計畫暨財務預算案。
	2.本公司 114 年度稽核計畫案。
	3.本公司「核決權限表」修訂案。
	4.本公司「經理人 113 年年終獎金發放」案。
	5.本公司「經理人員工酬勞分配提撥率調整」案。
	6.調整本公司「組織架構」案。

日期	重要決議通過事項
	7.本公司「公司治理主管改任」案。
114/02/26	1.本公司113年度財務報表及營業報告書案。
	2.本公司113年度盈餘分配案。
	3.本公司113年員工酬勞及董事酬勞分派案。
	4.本公司簽證會計師之獨立性及適任性評估暨委任報酬案。
	5.擬制定本公司「預先核准非確信服務政策」案。
	6.本公司114年提升企業價值計畫案。
	7.本公司從事避險性衍生性金融商品－遠期外匯交易案。
	8.本公司民國113年度內部控制制度聲明書案。
	9.本公司「基層員工」範圍定義案。
	10.修訂本公司「公司章程」案。
	11.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。
	12.修訂本公司「公司治理實務守則」案。
	13.修訂本公司「重大資訊處理暨防範內線交易處理作業程序」案。
	14.擬將本公司「薪資報酬委員會」變更為「薪資報酬暨提名委員會」案。
	15.修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「薪資報酬委員會運作之管理作業程序」案。
	16.本公司擬發行限制員工權利新股案。
	17.訂定本公司召開民國114年股東常會相關事宜案。
	18.受理民國114年股東常會股東提案相關事宜案。
	19.本公司113年第四季經理人業績獎金及專案獎金發放案。
	20.本公司稽核主管異動案。
	21.本公司會計主管異動案。

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

四、 簽證會計師公費資訊

(一) 應揭露給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

單位：新台幣仟元

會計師事務名稱	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
資誠聯合會計師事務所	陳晉昌	113/1/1至113/12/31	2,080	350	2,430	非審計服務內容包含稅務簽證及內部控制制度專案審查。
	廖福銘					

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

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

無此情形。

五、更換會計師資訊

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

無此情形。

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

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形表：

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年度 截至 3 月 29 日止		備註
		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	
董事法人	景智投資股份有限公司	-	-	-	-	
董事法人代表人	黃景豐	-	-	-	-	
董事法人 暨大股東	油昌投資股份有限公司	-	-	-	-	
董事法人代表人	黃錦雲	-	-	-	-	
董事法人	玟鏵投資股份有限公司	-	-	-	-	
董事法人代表人	沈建華	-	-	-	-	
董事法人	景裕投資股份有限公司	-	-	-	-	
董事法人代表人	黃景成	-	-	-	-	
董事	郭宗霖	-	-	-	-	
獨立董事	沈大白	-	-	-	-	
獨立董事	方至民	-	-	-	-	
獨立董事	謝明宏	-	-	-	-	
獨立董事	孫欣	-	-	-	-	
副總經理	邱建隆	(70,000)	-	(9,000)	-	
財務長	張登溪	-	-	-	-	
協理	陳勇吉	(23,000)	-	-	-	
協理	孫國華	(31,000)	-	-	-	
協理(註)	林學誠	40,000	-	-	-	

註：林學誠協理係於 113 年 6 月 11 日董事會通過晉升，並自 113 年 7 月 1 日起生效。

(二)股權移轉相對人為關係人資訊：無此情形。

(三)股權質押相對人為關係人資訊：無此情形。

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

114 年 3 月 29 日；單位：股；%

姓名 (註 1)	本人 持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者,其名稱或姓名及關係		備註
	股數 (註 2)	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
1.油昌投資股份有限公司	9,680,000	23.99	—	—	—	—	黃錦雲	法人董事長代表人	—
							璟順投資股份有限公司	同一代表人	
代表人：黃錦雲	584,000	1.45	—	—	—	—	油昌投資股份有限公司	法人董事長代表人	—
							璟順投資股份有限公司	法人董事長代表人	
							謝翠娟	二親等	
							沈建華	二親等	
							黃景成	二親等	
2.璟順投資股份有限公司	2,455,000	6.08	—	—	—	—	黃錦雲	法人董事長代表人	
							油昌投資股份有限公司	同一代表人	—
代表人：黃錦雲	584,000	1.45	—	—	—	—	油昌投資股份有限公司	法人董事長代表人	—
							璟順投資股份有限公司	法人董事長代表人	
							謝翠娟	二親等	
							沈建華	二親等	
							黃景成	二親等	
3.景智投資股份有限公司	2,455,000	6.08	—	—	—	—	謝翠娟	法人董事長代表人	—
代表人：謝翠娟	—	—	—	—	—	—	景智投資股份有限公司	法人董事長代表人	—
							黃錦雲	二親等	
							沈建華	二親等	
							黃景成	二親等	
4.玟鏵投資股份有限公司	2,455,000	6.08	—	—	—	—	沈建華	法人董事長代表人	—
代表人：沈建華	584,000	1.45	—	—	—	—	玟鏵投資股份有限公司	法人董事長代表人	—
							黃錦雲	二親等	
							謝翠娟	二親等	
							黃景成	二親等	
5.景裕投資股份有限公司	2,455,000	6.08	—	—	—	—	黃景成	法人董事長代表人	
代表人：黃景成	584,000	1.45	—	—	—	—	黃錦雲	二親等	—

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		備註
	股數 (註 2)	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
							謝翠娟	二親等	
							沈建華	二親等	
6.台達資本股份有限公司	1,045,000	2.59	—	—	—	—	—	—	—
代表人：劉亮甫	—	—	—	—	—	—	—	—	—
7.華南金創業投資股份有限公司	955,000	2.37	—	—	—	—	—	—	—
代表人：李耀卿	—	—	—	—	—	—	—	—	—
8.能率亞洲資本貳卓越轉型成長有限合夥	850,000	2.11	—	—	—	—	—	—	—
代表人：卓越資本管理顧問股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—
9.群創開發創業投資有限合夥	817,000	2.02	—	—	—	—	—	—	—
代表人：中華開發資本管理顧問股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—
10.創新工業技術移轉股份有限公司	700,000	1.73	—	—	—	—	—	—	—
代表人：劉文雄	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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

113 年 12 月 31 日 單位：仟股；%

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數(註 2)	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
蘇州華樂士水泵有限公司	—	100%	—	—	—	100%

註 1：係公司採用權益法之長期投資。

註 2：該轉投資事業為有限公司，故不適用。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)公司股本來源

1. 股本來源

單位：股；新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
109/11	10	40,000,000	400,000,000	20,000,000	200,000,000	減資	—	註 1
109/11	10	40,000,000	400,000,000	21,120,000	211,200,000	現金增資	—	註 2
109/11	10	40,000,000	400,000,000	23,445,000	234,450,000	現金增資	—	註 3
111/01	10	40,000,000	400,000,000	24,641,000	246,410,000	現金增資	—	註 4
111/05	10	40,000,000	400,000,000	26,681,000	266,810,000	現金增資	—	註 5
111/06	10	60,000,000	600,000,000	26,681,000	266,810,000	修章提高額定資本	—	註 6
111/07	10	60,000,000	600,000,000	29,349,100	293,491,000	盈餘轉增資	—	註 7
111/09	10	60,000,000	600,000,000	31,344,100	313,441,000	員工認股權	—	註 8
111/12	10	60,000,000	600,000,000	35,344,100	353,441,000	現金增資	—	註 9
111/12	10	60,000,000	600,000,000	35,349,100	353,491,000	員工認股權	—	註 10
113/12	10	60,000,000	600,000,000	40,349,100	403,491,000	現金增資	—	註 11

生效(核准)日期與文號

註 1：109 年 11 月 11 日新北府經司字第 1098081619 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 2：109 年 11 月 19 日新北府經司字第 1098083967 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 3：109 年 11 月 26 日新北府經司字第 1098085527 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 4：111 年 01 月 12 日新北府經司字第 1118002611 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 5：111 年 05 月 10 日新北府經司字第 1118032132 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 6：111 年 06 月 30 日新北府經司字第 1118045392 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 7：111 年 07 月 15 日新北府經司字第 1118050346 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 8：111 年 09 月 30 日新北府經司字第 1118070230 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 9：111 年 12 月 14 日新北府經司字第 1118089472 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 10：111 年 12 月 30 日新北府經司字第 1118092549 號函核准在案，股票面額為 10 元。

註 11：113 年 12 月 19 日新北府經司字第 1138091780 號函核准在案，股票面額為 10 元。

2. 股份種類

114 年 3 月 29 日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合　計	
記名式普通股	40,349,100	19,650,900	60,000,000	屬上櫃公司股票

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單

114 年 3 月 29 日；單位：人；股；%

主要股東名稱 ＼ 股份	持有股數	持股比例
油昌投資股份有限公司	9,680,000	23.99%
璟順投資股份有限公司	2,455,000	6.08%
景智投資股份有限公司	2,455,000	6.08%
玟鏵投資股份有限公司	2,455,000	6.08%
景裕投資股份有限公司	2,455,000	6.08%
台達資本股份有限公司	1,045,000	2.59%
華南金創業投資股份有限公司	955,000	2.37%
能率亞洲資本貳卓越轉型成長有限合夥	850,000	2.11%
群創開發創業投資有限合夥	817,000	2.02%
創新工業技術移轉股份有限公司	700,000	1.73%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所訂之股利政策：

本公司年度決算如有當期稅後淨利，先彌補累積虧損後，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利或保留之。

本公司目前產業發展屬成長階段，分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬定盈餘分派案，提報股東會。盈餘之分派將視資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採現金股利及股票股利之方式發放，惟每年度盈餘分派之股利總額不低於當年度可分配盈餘之百分之十，其中現金股利之發放不低於股利總額之百分之二十。

2.本次股東會擬議股利分配情形：

本公司於 114 年 2 月 26 日經董事會決議，擬自 113 年度可分配盈餘項下提撥 84,733,110 元作為現金股利，每股可分配之現金股利為新台幣 2.1 元，本案將俟 114 年 5 月 27 日股東常會承認通過後，由董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

3.預期股利政策有重大變動之說明：無此情形。

(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

本次股東會未擬議無償配股，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥：

(1)員工酬勞百分之三至百分之十。

(2)董監酬勞不高於百分之二。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董監酬勞。員工酬勞及董監酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。前項員工酬勞得以股票或現金為之，本公司員工酬勞之發放對象得包含本公司員工及符合一定條件之從屬公司員工。有關員工及董監酬勞之發放相關事宜，悉依相關法令辦理，並由董事會議定之。

本公司於 114 年股東常會擬議修訂公司章程員工酬勞之成數規定，擬依據證券交易法第 14 條第 6 項之規定，修訂公司章程中有關基層員工酬勞之成數規定，擬議將員工酬勞成數規定修訂為：本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之三至百分之十，其中應至少提撥百分之二予基層員工。本案俟 114 年 5 月 27 日股東常會通過後，未來將據以執行。

2.本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司員工、董事酬勞之估列金額係以本期稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之金額後，依本公司章程訂定之員工及董事酬勞分派成數為估計基礎，認列為薪資費用。若嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並認列為實際分配年度之損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司於 114 年 2 月 26 日董事會決議，以現金配發 113 年度員工酬勞新台幣 8,876,423 元及董事酬勞新台幣 2,536,121 元，合計新台幣 11,412,544 元，並全數以現金方式發放，有關酬勞與本公司 113 年度財務報告認列之金額並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司未擬議以股票分派員工酬勞。

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

本公司民國 112 年度員工及董事酬勞案業經 113 年 3 月 15 日董事會決議通過，實際配發情形如下:

(1) 員工酬勞及董事酬勞分別為新台幣 4,272,408 元及 1,110,073 元，均以現金發放。

(2) 實際分派情形與本公司 112 年度列帳之金額無差異。

(六)最近年度及截至年報刊印日止，公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形

無發行。

三、 特別股辦理情形

無發行。

四、 海外存託憑證辦理情形

無發行。

五、 員工認股權憑證辦理情形

無發行。

六、 限制員工權利新股辦理情形

無發行。

七、 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

八、 資金運用計畫執行情形

本公司113年上櫃前現金增資發行新股之資金運用計畫皆已執行完畢，並已將執行情形公告至公開資訊觀測站，可於公開資訊觀測站(路徑：首頁→單一公司→股權變動/證券發行→募資計畫執行)，或至連結：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2，輸入本公司代號(6982)即可查詢本公司民國113年現金增資之運用情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.所營業務之主要內容

CA01050 鋼材二次加工業

CB01010 機械設備製造業

CB01990 其他機械製造業

CD01010 船舶及其零件製造業

CE01030 光學儀器製造業

CP01010 手工具製造業

F106010 五金批發業

F113010 機械批發業

F113990 其他機械器具批發業

F199990 其他批發業

F206010 五金零售業

F213080 機械器具零售業

F213990 其他機械器具零售業

F399990 其他綜合零售業

F401010 國際貿易業

JA02990 其他修理業

ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

I301030 電子資訊供應服務業

2.主要產品及營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 產品項目	113年度		112年度	
	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
泵浦	1,550,956	96.17	1,348,134	95.97
其他	61,803	3.83	56,663	4.03
合計	1,612,759	100.00	1,404,797	100.00

3.目前商品及服務項目：民生用泵浦、設備用泵浦、特機商用泵浦、泵浦相關維修服務。

4.計畫開發之新商品及服務

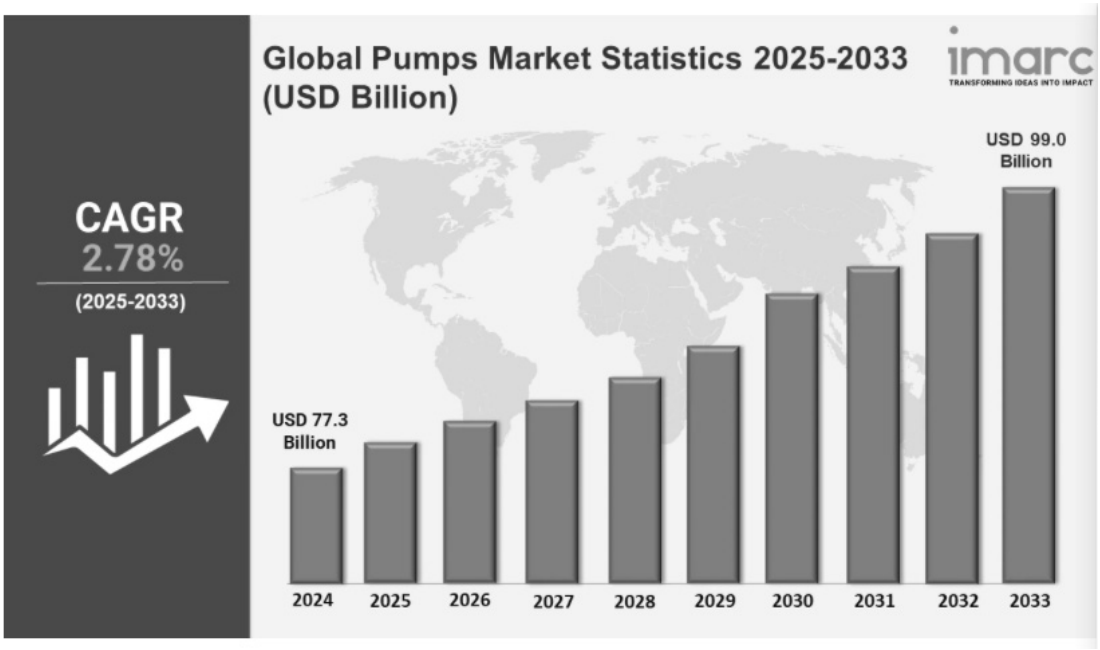
A.直流無刷馬達水泵產品設計開發。
B.導入IoT預期診斷監控服務。
C.充電樁冷卻循環系統泵開發。
D.伺服器冷卻循環系統泵產品運用開發。

(二)產業概況

1. 產業現況與發展

泵浦是現今工業與民生系統中不可或缺的設備，廣泛應用於石化、製藥、水處理、建築、農業、能源等領域，隨著環保法規日益嚴格，智慧科技進步及全球經濟變動，泵浦產業正面臨轉型與創新的挑戰與機遇，泵浦產業正在從傳統機械設備製造，轉向智慧化、高效能與環保永續發展，隨著全球市場需求增加，特別是在水處理、再生能源、智能建築與工業領域，泵浦技術創新與數位轉型將成為未來競爭的關鍵。

根據IMARC Group的報告，全球泵市場預計將從2024年的773億美元增長至2033年的990億美元，年均增長率為2.78%（如下圖所示）。這一增長主要受到城市化和工業化加速的驅動，特別是在發展中國家。



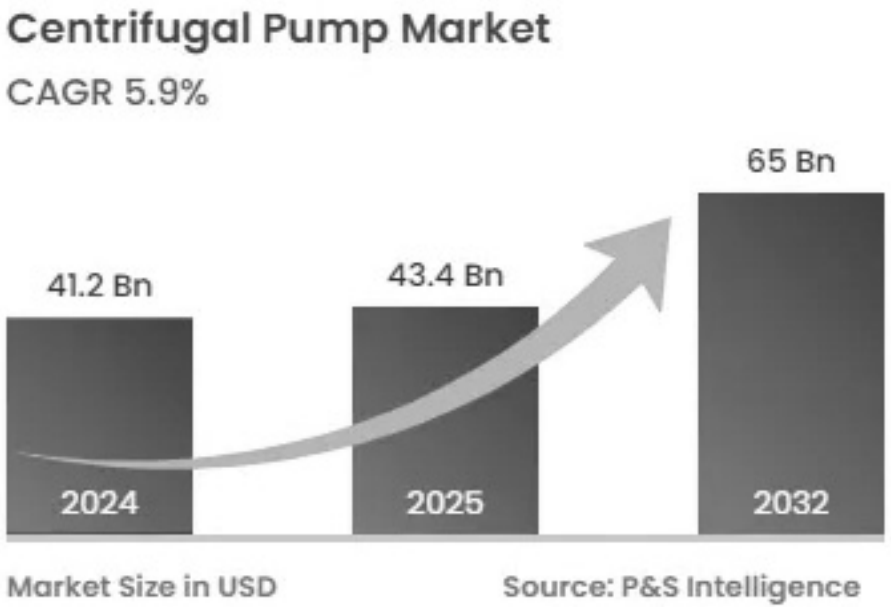
根據世界衛生組織的預測，到2050年，全球將有約68%的人口生活在城市中，這將迫使基礎設施如供水、汙水處理及暖通空調系統的需求急劇上升。此外，基礎設施的擴充，尤其是在新興市場的水和汙水處理設施以及發電廠投資，也促進了泵的需求增長。例如，美國政府在2024年宣佈大約60億美元的資金用於清潔水及汙水處理基礎設施的建設。

隨著泵技術的不斷創新，如物聯網(IoT)技術的整合提升了泵的效率、可靠性和效能，且伴隨著新興市場國家的快速工業化，因此市場對於水泵的需求急劇增加，以2023年為例，工業泵市場從646.6億美元增長至682.7億美元，增長率為5.07%。

在亞洲太平洋地區，因快速城市化和工業化因而成為最大的泵市場，另於中國和印度，則因農業需求，對於灌溉泵的市場也持續擴大，再加上市場上風險投資的陸續進入以及業內的併購策略，顯示出該市場的競爭已愈發激烈。

針對離心式水泵，根據 P&S Market Research 的市場分析報告，全球離心式水泵市場正快速增長，預計在未來幾年內將持續保持強勁勢頭。報告預測，全球離心式水泵市場

規模將從2024年約412億美元，增長到2032年的近650億美元，年複合增長率達到5.9%(如下圖所示)。這一增長如前述受益於基礎設施建設、工業生產以及農業灌溉等領域的持續需求。在區域市場表現部分，亞太地區是全球最大的離心式水泵市場，佔據了超過40%的份額。隨著城市化和工業化程序的加快，以及對水資源管理的重視，中國、印度和東南亞國家將成為未來幾年增長最快的區域。北美和歐洲地區由於基礎設施更新和工業生產需求持續，也將保持穩定增長。



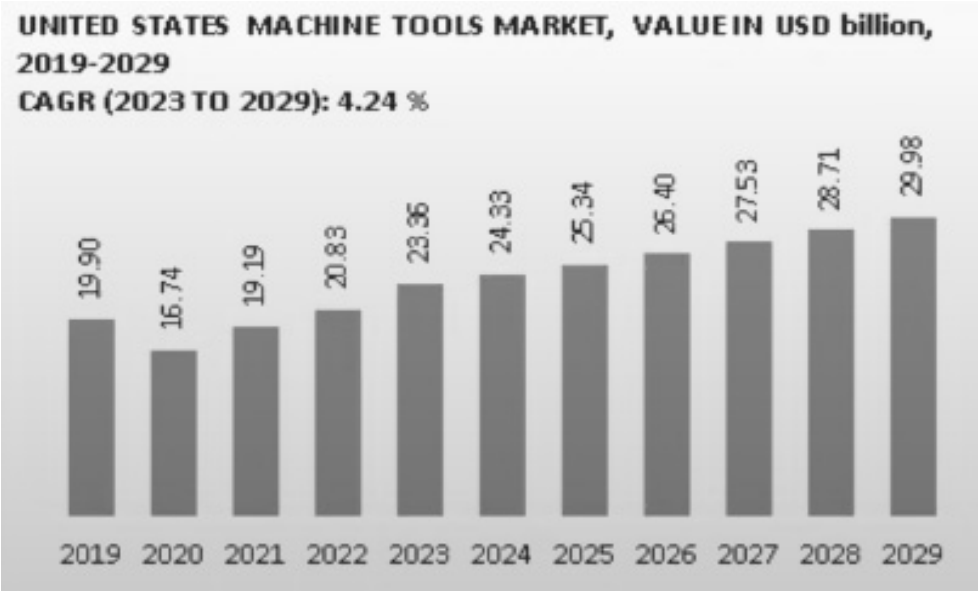
在科技水泵方面，未來「綠色製造」、「工業4.0」將是高效率馬達產業設備製造之兩大發展趨勢。善用水來散熱、驅動的設備相當多，從水泵來提升效益，可讓各種設備在涓滴成流下，逐步達到節能效果，做為綠色製造，減低對地球環境的危害，以達ESG永續發展目標。有關科技水泵未來目標市場主要分類如下：

A.伺服器冷卻：隨著雲端運算、人工智慧（AI）、高效能運算（HPC）等技術的發展，數據中心的能源消耗與冷卻需求持續提升。傳統的風冷系統已難以應對高功率伺服器的散熱需求，因此液冷技術（Liquid Cooling）逐漸成為主流，帶動水泵需求成長。

B.充電樁冷卻：隨著電動車（EV）市場快速成長，超高功率充電技術（HPC, High Power Charging）成為趨勢。然而，功率提升帶來大量熱能，若散熱不佳，將影響充電效率與設備壽命。因此，傳統風冷已無法滿足需求，開始採用液冷技術來提高充電效率並確保設備穩定運行。

C.儲能液冷：隨著再生能源（如太陽能、風能）發展，儲能系統成為穩定電網的重要關鍵。然而，儲能系統運作時會產生大量熱能，若無有效冷卻，可能導致電池效率下降、壽命縮短，甚至發生熱失控的風險。

在工具機產業方面，就美國整體市場規模是持續成長的(也包含應用水泵最多的複合式銑床和車床等)，依據Mordor Intelligence 報告，美國工具機市場產值在2019 年為約200億美元，預估到2025年將達到253億美元，在2023年至2029年期間的年複合成長率(CAGR) 將達4.24%(如下圖所示)，主要導因於美國航太、汽車、國防等應用產業對金屬製品的需求很高和美國製造業回流，將推升對金屬成型機的需求。預期到2029年市場規模將達到300億美元。



精密化和客製化工具機是未來發展的重中之重，也同時推動了美國的市場和創新，同時政府法規對於整體的市場發展也扮演重要的角色，例如【清潔競爭法案CCA】將導入碳關稅進而潛在推動製造商採用更環保更節能的生產製程，美國總統川普上任後發布之各項行政命令及貿易法規推行，亦將隨時影響未來美國工具機進出口方向。

因未來著重自動化及智慧製程，將帶動最新精密機具生產，包含大廠DMG MORI、TRUMPF、 HAAS、Amada都著重於設計更新和生產自動化及智慧模組化製程。台灣供應商為了響應同上低碳政策及智慧化以配合美國產業發展和發規變更，需要專注於獨特的條件和優勢，例如創新與智慧技術，成本控制以及提高泵浦使用效能和低能耗為核心趨勢。

依據中研普華產業研究院指出，在2025年全球水泵市場規模有望進一步攀升。亞太地區是全球最大的水泵市場，佔據了50%的市場份額，其次是歐洲和北美。中國為全球最大的水泵生產基地，具有高性價比優勢，佔據了約50%的市場份額。據統計，2022年中國水泵行業市場規模約2,100億元，預計到2024年將達到2,360億元，2025年有望達到5,000億元左右，複合年增長率(CAGR)約為6.5%。

在日本泵浦市場，根據 IMARC Group 的報告，2024 年日本泵浦市場規模預計達到 41 億美元。考慮到日本市場的成熟度，其成長率可能略低於全球平均水平。因此，假設日本泵浦市場在 2024 年至 2030 年間的 CAGR 為 3.5%，則到 2030 年市場規模將達到約 50.5 億美元。

日本主要可能受到以下幾個因素的驅動：

A.冷卻液循環系統(生產製程解熱需求增加)： 隨著工業、商業建築和製造業對穩定冷卻需求的增長，冰水機作為關鍵冷卻設備，其運行效率和穩定性依賴於泵浦的穩定工作。冰水機系統需要泵浦來推動冷卻水（或冷卻液）循環，將冷卻效果傳遞到需要冷卻的設備或區域。

B.工業應用增加：隨著工具機的精密化、高效化、自動化要求不斷提高，對於泵浦的需求也隨之增長。這些需求主要集中在冷卻液的穩定循環、高效節能的冷卻系統，以及能夠精確控制液流和溫度的泵浦設備上。

在泰國泵浦市場而言，依據Research and Markets研究，泰國的水泵市場預計在2024年至2031年間持續增長。根據預測，至2031年市場價值可能達到4,530萬美元，展示出年均增長率約為6.7%至6.74%。泰國是農業部門強勁的發展中經濟體，預計水泵需求的複合年增長率（CAGR）約為6%。這一增長受到泰國快速工業化和城市化趨勢的推動，這突顯了對可持續和高效的水利基礎設施的需求。

我國液體泵浦應用市場分佈變化小，市場占比最大為家庭用泵浦，主要功能為一般家庭水塔加壓給水，水族箱及水池給水、地下室積水排除等，使用數量依據房型不同而有所改變，所需種類也較多，技術相對單純。商業用主要包含大樓給水、消防給水及中央空調用水等。工業用包含工廠給水及製程製造等，其中工廠給水主要以輸送用來冷卻機械設備之冷卻水為主，製程製造則利用泵浦輸送化學液體、有機溶劑、石化液體為大宗。公共工程用主要包含發電廠、捷運、煉油廠等大型設施，對於泵浦需求數量少但馬力數較大。其他部份包含農業、養殖業等用途。

依據台灣經濟研究院產經資料《2025年我國泵、壓縮機、活栓及活閥製造業分析》報告指出，整體而言，由於美國和中國為我國本產業主要外銷市場，受到當地傳統製造業投資意願保守以及房市景氣低迷，故對泵、壓縮機以及閥等產品需求下滑，此不利2024年我國本產業的外銷表現，但隨著預期美國聯準會降息的可能性大增，企業的投資意願提升，同時房貸利率下滑亦有助於美國房市景氣上揚而擴大對本產業的需求，將有助於2025年我國本產業的外銷表現。

其中，就產品銷售表現而言，泵使用於水處理行業、石化產業、石油天然氣以及電力等行業，其中又以「液體用泵」銷售規模較大，受惠於美國持續推動基礎建設，且其石化業亦擴大資本支出，帶動我國2024年1~10月「液體用泵」在海外訂單回升的帶動下，其銷售值達150.17億元，年增率為2.95%(如下圖所示)。

單位:百萬元、%

		2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	2024 年 1~10 月
液體用泵	銷售值	13,974	16,540	19,004	17,617	15,017
	年增率	-4.21	18.37	14.89	-7.30	2.95
真空泵	銷售值	1,522	1,511	1,370	1,208	1,288
	年增率	11.84	-0.72	-9.36	-11.80	24.31
鼓風機	銷售值	1,622	1,750	1,745	1,466	1,168
	年增率	-4.90	7.89	-0.23	-16.01	-4.85
空氣壓縮機	銷售值	4,209	4,704	4,573	4,641	4,152
	年增率	-1.79	11.75	-2.78	1.48	12.35
冷媒壓縮機	銷售值	3,788	4,481	4,371	3,721	3,074
	年增率	-1.72	18.29	-2.46	-14.85	-2.46
其他泵、壓縮機及零組件	銷售值	5,975	7,533	8,674	9,339	5,276
	年增率	7.35	26.06	15.15	7.67	-33.05
青銅、黃銅製閥	銷售值	3,937	5,135	4,819	4,438	4,207
	年增率	15.54	30.42	-6.14	-7.91	15.76
其他金屬閥	銷售值	11,171	12,795	14,681	13,093	9,919
	年增率	-16.24	14.53	14.74	-10.81	-12.17
閥及水龍頭零組件	銷售值	24,774	30,400	29,026	26,260	22,193
	年增率	8.83	22.71	-4.52	-9.53	3.96

資料來源:經濟部統計處工業生產統計資料磁帶、台經院產經資料庫整理(2025 年 1 月)

現今液體泵浦銷售產品以1HP以下為大宗，主要為家庭用水為主要用途，由於使用範圍廣泛，種類繁多，故需求數量為最多，大部分使用單相馬達來驅動設備。1-9HP主要為商業大樓、小吃店、餐廳、空調用給水等，為占比第二。10-49HP以工業用水為主，少部分應用於商業。50-99HP主要以工業用為主，包含工廠給水與製程製造等。100HP以上主要以大型泵浦為主，公共工程及大型工廠如石化廠等皆須使用此類型的液體泵浦產品。液體泵浦依用途可將主要營運產品分為以下三大類：

A.民生用泵浦：適用於一般住家不含雜質之清水加壓及輸送，一般應用如公寓住宅給水系統、免用屋頂水塔之自動供水系統、積水湧水之排除等。

B.設備用泵浦：適用於工業系統、清洗系統、增壓系統、液體傳送、園藝灌溉等。

C.商業用泵浦：用於一般商業不含雜質之清水加壓及輸送，如公寓、透天別墅、學校之供水系統與飲水系統，或理容美容業、三溫暖等。

民生用水泵產品主要為供需民宅用水設備，因應泵浦對使用者的必要性，加上民宅空間密集度越來越高及新興設備需求增加(如：咖啡機、RO機等設備)，對泵浦的功能及需求自然提高，例：泵浦運轉分貝、供輸水量、水壓的持穩度及節能方面。

依據台灣經濟研究院產經資料《2025年我國泵、壓縮機、活栓及活閥製造業分析》報告指出，我國泵、壓縮機、活栓及活閥製造業，根據多家國際研究機構公布2025年全球及主要經濟體之經濟成長表現，由於2025年全球經濟成長力道相較於2024年差異不

大，但各國政府仍不斷推基礎建設政策，尤其是科技等基礎建設的布局更為快速以利國家整體競爭力的提升，同時在供應鏈轉移下，東協地區經濟成長仍將維持穩定成長態勢，且推動潔淨能源、高科技，以及強化供應鏈等基礎建設，故有助於應用於重工業和基礎建設等大型泵、閥以及壓縮機的需求大幅攀升。

在民生工業應用方面，受惠於房貸利率的調降帶動美國房市景氣將回升，而中國房市景氣亦可望止跌，使得全球家電產品需求將增加，加上許多國家和主要企業開始推動ESG措施，家電產品朝節能環保發展，故在汰換需求下，來自民生用的家電產品對本產業的採購規模可望增加。因此在民生工業需求上揚，以及基礎建等重大工程持續進行的帶動下，預計2025年全球本產業生產值規模將較2024年回升。

另由於美國持續推動基礎建設，同時多項政策也吸引許多企業前往美國投資，加上聯準會的降息讓當地的投資規模可望增加，以及新南向地區的投資熱潮皆有助於2025年美國和新南向地區對我國本產業的採購訂單持續成長；然而，中國宣布中止《海峽兩岸經濟合作框架協議》關稅減讓產品(第二批)清單，嚴重衝擊我國本產業在中國市場的銷售表現，因此預計2025年我國本產業外銷值年增率將呈現小幅成長態勢。在國內市場方面，受惠於2025年國內經濟將維持穩定成長態勢，且AI商機可望帶動國內電子業另一波投資熱潮，同時政府加大投入公共建設力道，此亦有利於本產業的國內需求提升，惟受到央行持續對房地產採取管控措施，導致房地產業對本產業需求疲弱，故2025年本產業內銷值也將呈現小幅成長局面。整體而言，在國內外市場需求皆可望回升下，預計2025年本產業銷售值年增率將呈現小幅成長走勢。

液體泵浦產業未來發展主要以提升能效為方向，依據工研院產科國際所之「全球泵浦市場回顧與展望」調查分析，部分國家已宣布對於泵浦能效管制規範，例如中國大陸及歐盟已發佈自願及強制性泵浦最低能效管制，美國自2020年後也已跟進針對泵浦發佈最低能效管制，未來將持續帶動整體泵浦的汰舊換新，使得市場規模維持成長動能。我國也將順應國際趨勢走向實施能效管制，故未來預計泵浦廠商端將建置符合管制條文之相關實驗室，並開發能效提升技術，由於需要投入可觀資本，產業間可能會出現併購或合資的經營模式，對於無法投入效率提升技術的廠商，可能把市場轉往外銷至東南亞等尚還不重視能效之國家，也有可能離開泵浦核心產業，轉而經營其他周邊相關事業。亞太地區仍舊以中國大陸占據龍頭地位，歐洲及美洲為其次，然中國大陸由於工資低廉、供應鏈完備可提供完整的產品系列等因素，故可以提供各式泵浦產品及零件至全世界，可能會持續增加其在全世界占比。我國由於占全世界占比較小，且液體泵浦並非為一個汰換率高的產品，需求不會有太大變動，故市場地位預計不會有太大的改變。

2. 產業上、中、下游之關聯性

整體水泵產業之上、中、下游環環相扣，形成完成之永續發展生態鏈。下方以整體民生及設備用水泵產品上、中、下游概略說明如下：

- 上游（供應鏈與原料供應）：

  上游產業主要負責提供生產水泵所需之關鍵原物料與零件，影響產品成本、性能與競爭力。

  主要上游供應商類別：電子商品供應商、金屬材料供應商、關鍵機械零件供應商。

電子商品供應商 (影響智能控制、變頻驅動)	水泵需要電子控制系統以實現精確的執行和管理。電子商品供應商提供各種感測器、變頻器及控制器，這些元件有助於提高水泵的能效與控制精度。
金屬材料供應商 (影響泵浦本體與零件強度)	鐵製和鋁製材料用於水泵的結構部分，例如泵體和轉子。這些供應商提供高品質的金屬材料，能夠有效提升水泵的耐用性和執行效率。隨著環保要求的提高，供應商需最佳化冶煉過程，減少有害排放，並提供回收及再利用的方案。
關鍵機械零件供應商 (影響泵浦耐用性)	水泵由多個細部元件組成，如軸承、密封件、連線件等，皆由零件供應商提供。這些零件的質量直接影響水泵的執行可靠性和維護成本。

- 中游（生產、研發與技術應用）：

  中游產業負責泵浦的研發、生產與技術優化，競爭優勢主要來自於電機效率、產品耐用性及智能化程度。

  中游環節涉及產品之生產、技術研發以及服務支援，是整個供應鏈之核心。負責將上游供應商提供之原材料和零部件組裝成完整的水泵產品。製造過程中，涉及的技術包括精密加工、焊接和組裝等，能夠影響產品的質量與穩定性。

- 下游（銷售、應用與服務）：

  下游產業負責產品分銷、技術應用與售後服務，影響市場滲透率、品牌影響力與客戶滿意度。

  下游環節主要涉及產品之推廣和銷售，為連線終端使用者的一環，下游經銷商和代理商負責將水泵產品推廣至終端客戶，包括商業、工業及民用市場。

  主要銷售通路：

  - 經銷商與代理商
  - 電子商務平台
  - 工程、建築市場、其他更廣泛的通路 (B2B)
  - 市政與基礎設施
  - 售後與技術支持

3. 產品之各種發展趨勢

業界目前各家產品發展階段較為相近，研發水冷泵浦與 DC 直流泵浦突破現有概況，創造獨特性及更高階技術層面。民生用水泵產品係以全方位產品銷售搭配維修服務過往至今皆為整體市場趨勢。水泵產品不只是一個獨立產品，而是家庭用水需求與系統工程的一部分，需要提供完整、綜合的解決方案，包括設計、製造、銷售、售後服務等。泵浦各項產品規格標準化、一體化、國際化將成為未來銷售實績成長動能之必然趨勢。而工業用水泵未來將伴隨科技發展與大型設備廠商智能化應用，在關鍵零組件上扮演重要角色，公司亦將著眼於以下幾個面向發展：

(1) WALRUSFIT：提供標準產品選項以外的各項客製化設計，除了滿足各行各業對於泵浦應用的揚程和流量組合基本需求，更能針對溫度、液體類型、最大電流限制、特定零部件材質、通訊連接系統等進行細部調整。另伴隨科技進步，智慧水泵市場需

求逐漸增加，本公司將採用智慧化與物聯網(IoT)技術，推動產品智能化，實現水泵自動化、智慧化監控和遠端操控預測和解決故障，提高整體泵浦裝置的可靠性和安全性，提升使用品質與技術，並加速進入智慧住宅及智能製造領域。

(2) (IE3，IE4，ESG)=節能環保：在推動綠色永續產品可從環境追溯至設計源頭，從設計源頭導入綠色設計元素，設計研發階段以減量、節能、回收、有害物質管理為本公司 4 大綠色設計方向，綠色設計手法結合品質流程，於設計各階段進行檢核與調整，只為降低產品於各生命週期階段對於環境的影響，提供客戶更優質的綠色產品、建立產品的永續價值。近年來可持續性和環保概念越趨受到廠商和消費者關注，產品的節能、降耗、減少二氧化碳排放等成為重要趨勢。本公司產品發展伴隨 ESG 議題持續挹注資源採用高效節能電機、控制器、變頻器等技術，實現節能、減少二氧化碳排放，本公司在 111 年實現高效節能馬達（IE3 與 IE4）銷售台數和金額比例分別達到 7.62%和 5.89%，持續利用核心能力驅動銷售市場的永續發展。若與同型的 IE1 最低能效等級（額定效率 73.49%）為相比，使用能效等級達 IE4 的 TPH2T3K 水泵（額定效率 78.77%)，使用一年下來可減少 30.97 公斤的碳排放，若以馬達的平均使用年限 15 年來看，使用 IE4 能效等級達 IE4 的 TPH2T3K 水泵將可為地球減少 464.51 公斤的碳排放。另本公司為了開發符合市場需求與能效標準的高品質水泵，在設計初期就根據目標市場的能效規範作為檢驗標準，並進行原型機測試，以確認是否符合能效需求，如有不符合的項目，則進一步提出改善策略與設計變更。從 111 年開始，所有新開發產品的原型機 100%執行能效檢驗且全數符合能效標準。

(3) 新科技水泵：隨著環保法規的提高，許多企業開始尋找更高效、低能耗的水泵系統，推動了高效能水泵和智慧水泵技術的發展，因這些技術不僅節能還能提升操作效率。全球也對於能源效率產品的需求逐年上升，特別是在節能型水泵的需求上，使得許多製造商加大了對於高效能水泵的研發與投入。水冷系統能顯著降低能源消耗並提高整體運營效率，也因其出色的散熱效能而日益受到青睞，預計將在未來幾年內佔據資料中心冷卻系統市場的最大份額。本公司已持續投入伺服器冷卻之水泵應用開發，並與國內外設備製造商及代工廠接洽，本公司積極與該些廠商接洽配合，並已將樣本送予該些廠商進行驗證及測試。

4. 產品之競爭情形

(1)最低能效管制實施有助泵浦產業轉型：

我國液體泵浦市場由於應用最大部份為民生用及設備用，構造相對簡單，技術門檻低，故競爭者眾且產品價格競爭非常激烈，利潤偏低，若實施最低能效管制，能有效提升此部份產品能效技術並重整市場競爭者，使該產品不再淪為價格戰，達到液體泵浦產業轉型。另外，由於目前主要國家如美國、中國大陸及歐盟皆有最低能效管制規範，未來持續會有其他國家跟進，故我國液體泵浦實施能效管制將有助於提升國際競爭力，也有助於國際市場開拓。

(2)發展特殊類型泵浦擴大市場規模：

液體泵浦內銷市場有其規模限制，拓展外銷市場為必然趨勢，然目前來自中國大陸、東南亞、歐洲、美國及日本競爭非常激烈，不論價格或技術方面皆各有優勢，我國液體泵浦可找尋仍舊還沒被滿足的缺口並擴大經營，例如：我國真空泵外銷在品質及價格方面皆相對具有優勢，另外，井用泵浦及沉水泵浦也為目前部分我國代工出口的特殊產品類型，故未來在外銷部分仍有獲益的機會與空間。

目前本公司以我國內需市場為主，現有工廠內外銷比例約為7：3，本公司近年來外銷重點區域涵蓋泰國、巴西、美國、柬埔寨、韓國、愛爾蘭及越南等地區，本公司會針對各區域評估是否有易缺水、地下水使用普遍等特性而提供不同屬性之產品。

本公司外銷市場中，主要以國際大廠(如Grundfos、KSB、Wilo、Xylem、Sulzer、日立、三菱或Panasonic等)為競爭對手，上述競爭對手皆為業界領導品牌，並以銷售高價位產品為主，本公司外銷產品之價格定位則鎖定中高價位，提供市場不同之選擇，並依據各國市場的不同，推廣不同屬性的產品，在民生供水設備不健全的國家(如東南亞地區、中南美洲等地)，主要銷售民生用加壓機；而在工具機出口國(如美國、韓國等地)，則以工業用加壓機為主。

近年來本公司積極參加國內外重要展覽，例如越南水工程展、德國漢諾威工具機展、台灣形象展、台北工具機展等，主要能增加國際曝光度並且持續深耕國內市場。此外，本公司主要以區域經銷商或代理商為銷售通路，透過各經銷商或代理商銷售泵浦產品至終端消費者，透過國際參展可提高經銷商或代理商品牌認同度，進而增加經銷商或代理商數目。而為協助各區域經銷商業務推廣，本公司亦不定期提供國外經銷商或代理商廣告費用之贊助。

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次

泵浦與水資源為與生活息息相關的產品，公司產品設計以「注入創新，湧出美好」的期許及願景，考量便利性、安全性、可靠性並兼具環保等概念，無論在安裝、拆解、維修、用水品質，或者是安全保護機制及節能減碳，均是產品技術及設計時的重點項目。公司產品通過 CE、RoHS 等相關認證，全系列產品亦導入綠色環保設計概念，經過台灣電子檢驗中心檢驗合格，符合歐盟 RoHS 新版 2011/65/EU 危害性物質限制指令，確保使用者的安全與衛生健康，整機零組件有 95%以上可回收再使用，落實用水安心，改善人類生活品質的核心價值。

公司為提升製程及研發之專業技術，2015 年經 TAF 全國認證基金會、TÜVNORD 香港商漢德技術監督服務亞太公司國際級認證的水泵動力實驗室，並申請通過 ILAC 授權認可，成立專屬生產技術與驗證部門，為台灣泵浦同業極少數取得泵浦與馬達兩個領域，且同時具有國際級認證單位雙重認可的實驗室。公司既有產品發展歷程彙整如下：

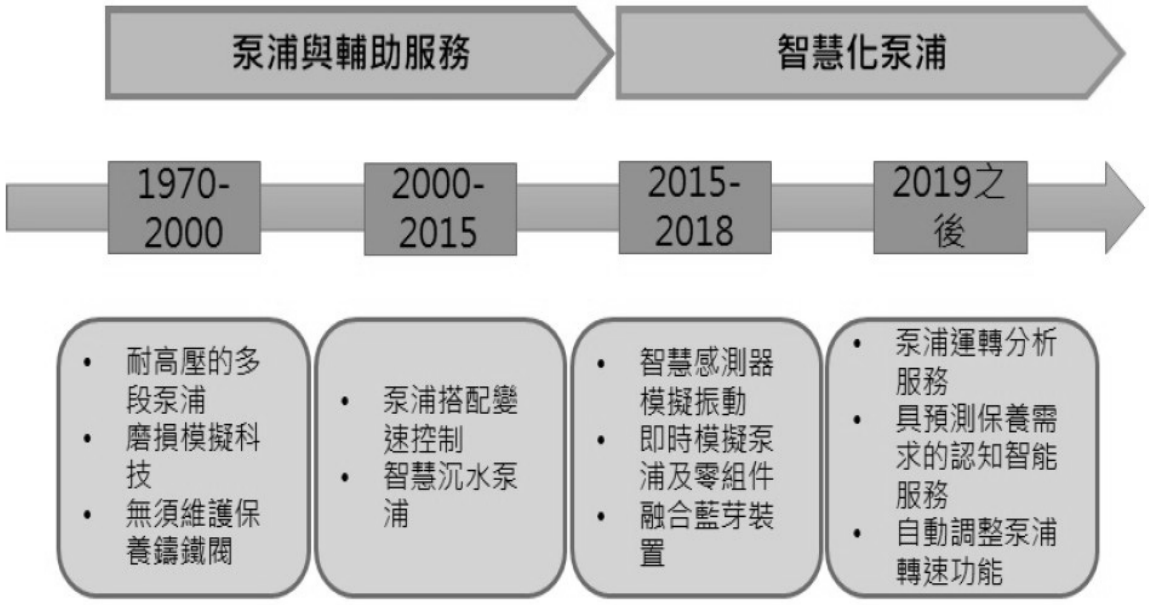
年度	產品發展歷程	年度	產品發展歷程
1978 年	產銷一般民生用抽水泵浦	2014 年	HQ 系列：電子穩壓加壓機
1982 年	易換式抽水機	2015 年	TPR 系列：直立多段式泵浦
1984 年	渦流自吸式抽水機 八系列：自動加壓機	2017 年	PW-AD 系列：吸乾型沉水泵浦
1999 年	TPH 系列：水平多段式離心泵浦	2018 年	PK 系列：魚池專用沉水泵浦 HQIC 系列：電腦變頻恆壓泵浦 TPMK 系列：直立浸水式泵浦 TPRK_HSIC：變頻多段浸水式離心泵浦
2000 年	TPHX 系列：壓差式自動加壓泵浦		
2002 年	TQ 系列：電子穩壓加壓機 TQIC 系列：電腦變頻恆壓加壓機	2022 年	WQ_B 系列：水冷式加壓機
2003 年	TPHK 系列：直立浸水式泵浦		
2004 年	TPVK 系列：直立多段式泵浦 TS 系列：無聲抽水機	2023 年	TPHK_P：塑化直立浸水式泵浦
2005 年	TPRK 系列：直立浸水式泵浦	2024 年	GQ 系列：電子穩壓加壓機 GQCN 系列：太陽能專用穩壓加壓機 TPU 系列：自吸式泵浦系列
2006 年	TQRO 系列：RO 專用加壓機		
2009 年	AQ 系列：電子穩壓加壓機		

另本公司目前於全世界均有進行專利佈局，專利總數高達 122 件，多項獨家專利遍布臺灣、巴西、澳洲、紐西蘭、馬來西亞、美國、中國、韓國、菲律賓、泰國、印尼、越南、日本、歐盟等 17 個國家，若以申請國別區分，包含：中國(CN)36 件、中華民國(TW)44 件、美國(US)6 件、歐盟(EPO)4 件、日本(JP)3 件、韓國(KR)3 件、加拿大(CA)2 件、馬來西亞(MY)4 件、越南(VN)3 件等；另以專利申請類別區分：外觀設計 4 件、設計 30 件、發明 25 件及新型 63 件。技術層次較高的新型專利在總數比例中約近 5 成，申請國家涵蓋亞洲、歐洲及美洲，且發明專利核准機率極高。研發專利和商標是本公司產品品質的保障，亦為核心競爭力的體現。整體而言，在經濟全球化與產業升級的浪潮下，本公司在水泵技術和人力素質提升方面，經多年累積亦有實質收穫，同時在市場上為產品與品牌贏得廣泛的認可與競爭優勢。

類別/ 申請國家別	台灣	中國	美國	歐盟	日本	韓國	加拿大	馬來西亞	越南	巴西	印尼	柬埔寨	泰國	菲律賓	其他	合計
外觀 設計	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
設計	5	0	2	2	2	1	2	2	2	1	1	2	0	2	6	30
發明	9	2	4	2	1	1	0	1	1	1	1	1	0	0	1	25
新型	30	30	0	0	0	1	0	1	0	0	0	0	1	0	0	63
小計	44	36	6	4	3	3	2	4	3	2	2	3	1	2	7	122

台灣在世界工具機生產排名前十名，而台灣工具機市場約五成採用本公司的工業型泵浦產品，除供應全台工具機設備廠外，近年更因應水處理系統及航太領域開發相關需求，將綠色高效能泵浦與工具機設備、系統及流體產業應用結合，並投入航太零部件的供應鏈，垂直整合上下游，藉以提高產品研發技術層次；另隨著第四次工業革命時代來臨，全球製造業正式啟動大規模技術創新，以「智慧製造」為主的第四次工業革命，除了強調人工智慧(ArtificialIntelligence，AI)與物聯網的運用，更加速人機協作場域與生產模式的實踐。而工業 4.0 時代帶出智慧機械，係指整合各種智慧技術元素，讓傳統機械設備具有故障預測、精度補償、自動參數設定與自動排程等智慧化功能。對於中小型的製造廠，工具機在加入各類感測元件，擷取機台數據，也能進一步提升設備稼動率，強化機體本身功能。

工業物聯網(InternetofThings，IIOT)為工業 4.0 最重要的核心技術之一，透過感測器將設備運轉狀態資訊上傳至雲端，進行大數據分析，並解構機器作工狀態，讓機器可與外界溝通，有利使用者進行預先調整及維修保養等工作，應用於泵浦系統則稱為泵浦智慧化聯網系統。泵浦技術發展成熟度高、歷史悠久設備，於 2000 年前，技術演進趨勢為針對泵浦設備進行更多附加功能研發，如磨損模擬、耐高壓多段泵浦等。2000-2015 年陸續開始加入速度控制概念，提倡更有彈性運轉及能源應用。另也可逐漸看到智慧化聯網概念應用於泵浦現象。2015-2018 年，為泵浦技術朝向智慧化聯網發展時期，泵浦製造商轉型為服務提供者，融合感測器、無線聯網、藍芽傳輸等概念，讓使用者能隨時獲取設備運轉資訊。2019 年後走入大數據分析趨勢，蒐集歷史運轉資訊，達到預先保養及障礙警示甚至物料更換通知功能，也使設備具有自我認知能力，可自行調整轉動速度或障礙排除。泵浦智慧化聯網系統發展歷程(如下圖所示)。



資料來源：IEK Consulting 整理(2019/08)

資料來源：本公司整理

本公司亦積極參與政府計畫，如經濟部工業局於 2016 年推動智慧機械產業推動方案，從精密機械升級為智慧機械，以創造就業並擴大輸出，配合政府政策輔導導入「智慧財產管理制度(簡稱 TIPS)」，並於生產面導入智能製造工業 4.0 做製程上改善，引進智能物流系統及供應商平台等，透過提供內部管理效益，將傳統生產線提升為新世代智能工廠，未來運用人機協同走向智慧生產，避免不必要的浪費、降低存貨而庫存水位，並即時因應環境的變化。

2. 研究發展部門人員及學經歷

本公司主要研發人員學歷分布如下：

單位：人；%

年度		111 年底		112 年底		113 年底		當年度截至 114 年 3 月 31 日	
		人數	比率(%)	人數	比率(%)	人數	比率(%)	人數	比率(%)
學歷分布	碩/博士	8	16.33%	10	19.61%	12	20.69%	15	25.42%
	大學	20	40.81%	21	41.17%	25	43.10%	27	45.76%
	專科	12	24.49%	11	21.57%	12	20.69%	10	16.95%
	高中職(含以下)	9	18.37%	9	17.65%	9	15.52%	7	11.86%
研發人員合計		49	100.00%	51	100.00%	58	100.00%	59	100.00%

3. 最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品

(1) 最近年度及截至年報刊印日止，投入之研發費用

單位：新臺幣仟元；%

項目/年度	112 年度	113 年度	114 年 3 月 31 日
研發費用	63,330	63,580	17,754
營收淨額	1,404,797	1,612,759	429,431
研發費用占營收淨額比率	4.51%	3.94%	4.13%

註：112 年及 113 年為合併財務報表數字，114 年 3 月 31 日為本公司自結數。

(2) 最近年度及截至年報刊印日止開發成功的產品

年度	開發成功之產品
111	WQ_B 系列：水冷式加壓機
112	TPHK_P：塑化直立浸水式泵浦
113	GQ 系列：電子穩壓加壓機 GQCN 系列：太陽能專用穩壓加壓機 TPU 系列：自吸式泵浦系列

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計畫

(1) 強化既有市場並開創新市場業務之可能

就全球與國內水泵市場，本公司策略性選定具代表性之經銷客戶群為銷售服務目標，藉以持續在國內水泵市場佔據領先地位，另適時針對主要市場進行競爭分析，研究市場現有產品及識別競爭對手之優勢與不足，藉以發掘本公司產品之定位及差異化策略，進一步規劃新產品之開發可能。除此之外，亦適時針對新市場新業務進行獨立市場調查與銷售，深入瞭解該市場之需求及競爭情況，並透過質性和量化研究，收集具有價值之資料，以制定針對性的市場進入銷售。

(2) 強化售後服務之即時性與有效性

持續品牌推廣與銷售以外，強化海外維修中心建立，完成從品牌、銷售及售後服務完整之價值鏈。

(3) 提升產品生產效率

為滿足市場之高效需求，加強與供應商之合作，確保原材料及關鍵零部件之穩定供應，提高生產品質及效率。同時，確保倉儲及物流體系之高效運作，以利能快速穩定交付產品。

(4) 讓公司品牌與產品在全球舞台曝光，爭取更多市場機會，增加市占率

積極參與國內外大型展覽會與交流會，與各地潛在客戶接觸，開發新市場。並尋求與國際大廠同步 ODM(Original Design Manufacturer)，增加曝光率、市占率及擴充產品線。同時，規劃運用本公司大陸蘇州廠進行聯合採購並增加家用與工業用產品之產量，進一步打進東協與歐洲市場。

(5) 投入更多資源於產品研發與製造技術

往技術含量高且高毛利的產品進行研究開發，以滿足高端市場客戶需求。結合工業自動化趨勢發展，藉以滿足客戶對製程品質的要求與期待。

2. 長期業務發展計畫

(1) 提供客戶多樣性選擇，滿足客戶各種可能需求

研發各種不同技術領域之泵浦產品，擴充產品種類後再深入開發產品規格，用以滿足終端使用者各式需求。

(2) 運用新興科技提升產品生產及運行效率

運用人工智慧（AI）、物聯網（IoT）及大數據分析，優化生產流程、減少停/待機時間、達成智慧監測或遠端控制之目標，以提升產品生產及運行之效率，並透過不斷更新之數據與動態資訊，達成提前識別發現流程中之障礙並予以排除，亦能讓公司隨時掌握即時資訊並做出因應對策。

(3) 優化現有產品及技術升級

針對現有已銷售多年之產品進行外觀與規格之優化，以增加產品之辨識度，並制定出與仿冒品之差異化。開發更高能效之 IE5 馬達泵浦，符合歐洲最新標準。

(4) 整合上下游資源，強化核心競爭力

持續尋找可能的上、下游合作機會，藉由併購、入股及策略合作等方式與他國當地水泵進口公司或水資源相關企業攜手，藉助合作夥伴之既有通路與客戶基礎，減少進入當地市場之可能障礙及市場適應所需之時間，強化公司在材料源頭與產品技術、成本與質量上之控制能力，強化公司整體競爭力。

(5) 擴大銷售與技術服務區域，強化品牌知名度與認同度

在更多主要國家及區域建立銷售及技術服務渠道，透過合作廠商或設立營銷據點，深入市場銷售，建立本地服務，以便更快速有效了解當地客戶需求，並能針對當地客戶所屬之不同產業，提供客製化解決方案，達成一條龍式之即時服務，提升服務競爭力及客戶滿意度。

(6) 持續投入資源於人才養成，關注企業社會責任，使公司得以永續發展

完善公司用人制度，創建有利於吸引、培養、留才的環境與條件，積極參與企業社會責任議題，關注投資人及各界的意見並持續改善。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

銷售地區	113年度		112年度	
	金額	比率(%)	金額	比率(%)
內銷	1,086,466	67.37	953,223	67.85
外銷	526,293	32.63	451,574	32.15
總計	1,612,759	100.00	1,404,797	100.00

2.市場占有率

本公司所銷售的水泵產品與技術服務除應用於民生用水領域外，還可運用於製造、營造、住宿及餐飲、娛樂及休閒服務、農/漁業、批發零售、電力及新能源、其他服務業等眾多應用領域。本公司由於產品種類繁多，目前尚無發現有客觀公信的資料得以統計各品項之市場規模，故於台灣市場而言，尚無法計算本公司之市場占有率。

在歐美市場方面，因全球泵浦市場的主導公司通常來自歐洲和美國，如：Grundfos、KSB、Xylem、Sulzer、Flowserve、WIlo 等眾多國際知名大廠，故本公司於歐美市場而言市占率仍低，但未來隨著價格競爭力與市場滲透策略，並持續加強品牌與銷售管道，有機會提升本公司於國際市場之占有率。

在泰國市場方面，依據 Research and Markets 研究，泰國的水泵市場預計在 2024 年至 2031 年間持續增長。根據預測，至 2031 年市場的價值可能達到 4,530 萬美元，展示出年均增長率約為 6.7%至 6.74%。其中泰國水泵市場之主要廠商，以國際大廠就占約 15-20%之市場份額。本公司於泰國市場之占有率，若由銷售額觀點來看，本公司於泰國及柬埔寨之銷售明顯逐年提升，顯見產品在近年持續投入之行銷推廣及計劃輔助下，成功使品牌知名度持續提升。

在中國市場方面，依據中國通用機械工業協會數據指出，中國水泵行業市場規模呈現逐年上漲之態勢，2022 年中國水泵行業市場規模約人民幣 2,100 億元，預計到 2024 年將達到人民幣 2,360 億元，2025 年有望達到人民幣 5,000 億元左右，複合年增長率(CAGR)約為 6.5%。中國作為全球最大的水泵生產基地，具有高性價比優勢。本公司在中國大陸(蘇州)有泵浦組裝生產線，從本公司取得半成品組裝後進行量產銷往內地或亞太東協等市場，縮短客戶 TimetoMarket 的時間，也藉由專利建立起競爭障礙以維持既定市場占有率與獲利，成為新興市場銷售的灘頭堡。

3.市場未來的供需狀況與成長性

依聯合國資料顯示，預估 2025 年全球總人口中，將約有 18 億人生活的國家或地區將出現水資源短缺的問題，地球上約 2/3 的人可能會在用水資源短缺的條件下生存。目前全球大部分人口增長出現在發展中國家，這些區域現正遭受水資源匱乏及無法充分享受到安全乾淨之飲用水環境窘境。另依聯合國統計資料，截至 2015 年全球城市化比例約為 55%，預估在 2030 年城市化比例將上升至 60.4%，2050 年更上升至 68.4%，在大型城市

(MegaCity)逐漸成型的同時，潔淨用水的使用環境需求、及城市汙水汙物的處理需求將較現行規畫大幅提高，此亦帶來更多水資源相關產業的投資機會。

全球液體泵浦市場規模變化與建物開工、廠房新設與公共建設興建有很大的連動關係，開發中國家是全球液體泵浦市場規模成長最高區域。由於開發中國家正逐漸導入工業化階段，故在水處理部份，包含工廠給水、製程製造等都需要新購大量液體泵浦，而建物大量興建也增加許多加壓給水需求。已開發國家則由於進入成熟之工業化階段，設施興建步調趨緩，對於液體泵浦需求大多集中在零件更換及汰舊換新等，綜觀兩種類型國家發展，對於泵浦逐年皆有需求，故整體全球市場維持穩定成長。

於歐洲及澳洲，歐洲因自來水系統通常提供相當足夠的水壓，因此對於家用增壓泵浦的需求相對較低；澳洲則作為全球最乾燥的大陸，飲用水主要依賴自然降水，並透過大壩蓄水供應，且澳洲政府嚴格管理地下水的使用，以確保水資源的可持續性，因此澳洲對水資源的重視和管理，供水系統通常也是提供足夠水壓，以滿足日常家庭需求。此外，歐洲及澳洲的建築設計和供水基礎設施通常考慮到地勢和水壓需求，確保水壓能滿足大多數家庭的日常使用。因此，這些地區對於家用增壓泵浦的需求相對較低。總體而言，歐洲和澳洲的供水系統設計和管理使得水壓已足以滿足家庭和商業用途，這可能是本公司在這些市場的增壓泵浦銷量較小的原因之一。然而，仍有部分地區或特殊情況下，可能需要增壓泵浦來解決水壓不足的問題，因此本公司將針對這部分持續拓展可能的市場。

其他地區如日本、韓國，因日韓為工業製造大國，且民生供水設施完善，需求主要來自工業設備循環、冷卻泵，如：工具機及其周邊設備水泵需求。而在開發中國家，如：東南亞、泰國、馬來西亞，則主要需求為民生用加壓機、養殖業循環泵，因此需求穩定且持續成長。

於國內泵浦產業發展概況而言，其係屬寡佔市場且多以中小型企業為主，家數約 100 多家，其中資本額 5,000 萬元以上廠商為數較少，銷售通路以經銷代理商為主。依據經濟部統計處工業產銷存動態調查，顯示國內液體用泵浦於 113 年內銷值約 68.33 億元，外銷值約 114.83 億元；113 年國內總銷售量約 117 萬台，直接外銷量約 338 萬台，國內水泵產業近五年銷售數量(含值)詳下表：

年度	國內銷售量(台)	年增率(%)	國內銷售值(仟元)	年增率(%)	直接外銷量(台)	年增率(%)	直接外銷值(仟元)	年增率(%)
109 年	1,354,370	-3.41	4,835,363	-4.18	3,572,436	-9.32	9,138,745	-4.23
110 年	1,418,114	4.71	6,083,708	25.82	3,952,571	10.64	10,456,782	14.42
111 年	1,106,563	-21.97	6,635,883	9.08	4,383,733	10.91	12,367,837	18.28
112 年	1,117,419	0.98	6,652,717	0.25	3,381,123	-22.87	10,964,506	-11.35
113 年	1,171,898	4.88	6,833,125	2.71	3,379,549	-0.05	11,482,811	4.73

資料來源：經濟部統計處工業產銷存動態調查之產品統計

在工具機領域，因泵浦的主要應用包括冷卻系統和液壓系統。工具機需要穩定的冷卻液循環來保持加工過程中的溫度穩定，以及在液壓傳動系統中提供穩定的壓力和流量。因此，泵浦在這些應用中起著至關重要的作用，尤其是在數控機床（CNC機床）、車床、銑床等高精度設備中。隨著美國製造業的回流（reshoring）和自動化技術的進步，對高效能工具機的需求增加，這直接推動了對高效冷卻液泵的需求。特別是高端數控機床和精密加工設備，對泵浦的需求日益增長。

本公司發展之產品主要為離心式泵浦(包含垂直離心泵及沉水泵)等，廣泛應用於家用民生、工具機等市場領域，因水泵產業發展未來應用仍多以製程/製造為大宗，水資源建設次之，其製程/製造業為從原材料轉為半成品或成品階段，所需處理之液體、氣體以及半固體，皆須仰賴泵浦或其相關機械設備。而化學、石油精煉、食品與包裝、紙漿與造紙等皆為需要製程的產業，其應用環境通常也較為嚴峻，包括需要耐酸、高循環率、可燃材料、耐高壓或高溫等，因此對於售後服務的零件汰換、維修更為重視。綜合上述，本公司以自有研發技術量產各式水泵產品並擁有專業售服團隊，係已多年廣泛切入前述相關領域，未來亦將配合政府政策投入於水資源建設(因其佔全液體泵應用市場約20%)，其市場動能與政府投資息息相關。水資源管理未來成長動能包括開發中國家將持續增加水供給與公共衛生需求；另一成長動能，則為已開發國家許多供水管線已超過 50 年使用時間，其仰賴政府對老舊水資源基礎建設的維護與翻新。

隨著近年科技蓬勃發展(物聯網 IoT)與 ESG 議題發酵，智慧化聯網系統概念應用在泵浦設備可透明化泵浦系統運作狀態，並隨時提醒使用者進行預防性調整及維護，為近年技術研發趨勢，且 2050 全球淨零排放及推動運具電動化趨勢，亦將帶動充電樁市場快速成長。本公司近年觀察市場脈動與未來泵浦應用發展，已陸續佈局前述所提之市場成長機會，希冀未來除維持既有產品市占率外，能將泵浦應用更多元且創造更多營收來源及產品使用價值。

4.競爭利基及產品競爭分析

(1)穩固的公司治理及堅強的技術團隊

本公司自成立以來，本著長期穩健經營的理念，以自身豐沛的創新與研發量能，結合國內光電大廠之資深技術，對泵浦產業相關連技術及市場變化有極高的專業度，能夠充份掌握製造技術及完整滿足客戶需求、解決客戶使用痛點。本公司不僅重視產品研發及品質的提昇，更勇於創新並朝向新產品製程整合及高附加價值產品發展，而且人員向心力強且穩定性高，近年來經過 Covid-19 疫情之歷練，公司更進一步強化策略管理能力，並依既有的腳步跨入科技應用產業及電動車產業周邊等領域，目前是國內水泵設計製造的領導廠商之一。

(2)全球專利布局，掌握關鍵原料

本公司具備強大的開發技術，除擁有自行開發模具及塑膠射出自製生產能力外，亦掌握高性能複合材料之關鍵原料，生產時因其具有良好的可塑性，可達到射出成型免加工，讓原本約 4~6 個月的產品交期，縮短至 4~6 天即可交貨，有效達成降低製造成本、提升出貨效率雙重目標，能快速應對客戶需求，控制進度與質量。另本公司自成立以來即逐步申請國內外專利與產品認證，並於 2012 年投入水泵動力實驗室的建

置，取得財團法人全國認證基金會（TAF）及德國技術監督協會（TÜV）雙保證單位頒發 ISO/IEC17025 測試實驗室認證書，系統性地執行各項測試、確保精確檢測結果，有效形成專利壁壘，避免同業競爭。

(3)穩定的訂單來源

本公司目前與國內經銷體系具有多年合作夥伴關係，穩定供貨於經銷通路市場，在開發製程技術上也不斷的提昇。同時我們亦積極拓展海外經銷通路，將客戶視為長期合作伙伴，加上成立之初即採用當時最先進的機器設備並嚴格控管產品流程、提升良率，故本公司產品品質多年來一直保持穩定，產品設計屢獲國內外獎項，透過自有品牌延伸效應，致使訂單來源穩定，且本公司在供應鏈管理與高效製程具備一定優勢，可彌補競爭者因長交貨週期所帶來之市場空缺。

(4)產品品質保證

本公司係依據 ISO 9001 品質管理系統建立「設計作業管制流程」、「試作、組裝、測試作業管制流程」及「生產作業管制流程」，並導入「FMEA 失效模式與效應分析」以嚴格控管產品之設計及製造品質。並為落實「準時交貨、提升良率、客戶滿意」之品質政策，以顧客滿意為導向，遇零件不合格時立即召集相關單位人員與協力廠商召開供應商協談會議，進行改善作業。品保單位亦對供應商進行品質管理與輔導。本公司定期召開品質月會，針對各部門之品質目標進行研討，對於未達目標之項目開立『矯正與預防措施報告』，作為持續改善之依據，進而提升公司整體經營績效，以落實全面品質管理。

(5)完整之行銷策略布局

本公司係採 B2B 之企業經營模式，將商品銷售到國內外經銷商，並分別採取不同銷售模式與定價策略，針對不同市場之經銷商進行充分調查與資訊蒐集，並透過每月銷售數據，作為定期評估分析經銷商績效及其忠誠度之依據。本公司亦透過積極參與國內外展覽，拓展更多新客源，增加品牌曝光率，同時，因應數位化發展建置 3D 線上展覽館。除此之外，本公司定期蒐集市場有關競爭產品之資訊及調查顧客滿意度，作為改善顧客滿意之依據。另針對售後服務，本公司提供健全之顧客服務管理(包括客訴處理與維修服務) ，並建置 CRM(Customer Relationship Management，客戶關係管理)系統，紀錄聯絡拜訪情形、顧客意見回饋及維修服務案件紀錄等，作為後續使用情形與產品品質追蹤之資料庫，亦作為未來產品銷售與行銷策略擬定之參考。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素：

A.全球面臨的用水危機

水資源供應危機為全球未來面臨的重大風險之一且風險性逐年提高。人類將面臨淡水水质與水量的下降，並衍生出水、食物與能源等資源競爭。依據聯合國近年提出相關研究報告指出，由於全球暖化，短期會因為冰川融化危及部分地區的淡水供應，中長期更會改變全球降雨强度與頻率，增加乾旱與洪水發生的機會，故未來泵浦產業在世界各國紛紛投入水資源處理設施建置及營運支出伴隨

下，足以輔助強化人類對用水資源的管理能力。

B.ESG 意識增強

環境、社會和公司治理(ESG)已漸成普世觀，節能減碳亦成為各國政策的首要推展目標。本公司早期發展既有遠見，於開發量產產品中發展出無銹水、靜音泵浦，並結合微電腦控制保護功能大幅提升產品安全與耐用性，領先同業導入符合 RoHS2.0 及 ISO22196 抗菌之高性能複合材料，讓所有消費者皆能使用純淨無虞的水質，滿足安全、安心的要求。本公司並秉持 ESG 核心，導入 IE3 高效能馬達推出優於國家標準之高能效產品，並透過清潔製造及使用環保素材，生產符合節能、環保、精品獎、MIT 標章及一級能效機種領先業界，並為節能、減排持續做貢獻。

另各國市場就節能減排列為約束性指標，其全面提高資源利用效率，推進資源總量管理、科學配置、全面節約、循環利用，故用水資源亦將成為剛性約束性指標。近年因地球暖化造成氣候異常，全球各地水資源管理難度提高，水泵需求不斷提升，此皆有利於相關行業及公司發展。

C.跨不同產業領域提供多樣化的產品與服務

本公司水泵產品具多樣性，產品線涵蓋增壓泵、多級離心泵、污水泵、工業用泵，可應對不同客戶需求，除應用於家用民生用水為大宗外，亦作為工業工具機或大型設備系統重要之核心零件。

由於用戶的應用系統通常不能負擔無預警且長時間的停機維修，為此本公司成功開發跨界應用結合 IoT 物聯網技術及水泵的全新解方，讓客戶能透過 APP、手機甚至是平板電腦，即時監測、控制工具機上的泵浦運作資訊，提前預測必要之維修、避免停機減產。另因應臺灣淨零轉型路徑發布，在運輸方面希望於 2040 年的電動車市售比達到 100%，如何滿足電動車快速安全的充電需求是目前急需解決的問題。本公司目前積極與工研院等單位研議，針對 180kW 以上的 DC 快充槍，將水泵結合液體冷卻系統，讓充電裝置在高功率高電壓的情況下，仍然能穩定、安靜、快速的輸出電流。

(2)不利因素

A.全球政經局勢不確定因素高，政經危機風險攀升

近年國際政經情勢不穩定，亦遭逢俄烏戰爭、Covid-19 疫情及國際通膨趨勢等重大影響，致使各產業供應鏈上、下游串聯極不順暢，且阻礙整體市場發展供需失衡，導致市場價格差異較大，易引發低價競爭。

因應對策：

降低負債提高企業資產流動比，增加現金水位因應經濟風險，識別並避開與財務風險高的客戶交易。本公司亦憑藉自有製程技術及產品品質穩定、交期配合度高、即時性服務及產品具高性比等優勢，深化與客戶之合作關係，以鞏固訂單來源。另亦積極投入跨應用領域之產品研發設計、設備系統整合、AIOT 和技術服務

應用，並朝產品規格多樣化發展，以擴大本公司產品應用面及服務範圍，藉此強化公司競爭力。

B.市場價格競爭風險

本公司主要以國內銷售市場為主，並以銷售民生用水泵為大宗，由於市場上民生用水泵產品功能及效能之間差異不大，加上目前國內市場已趨於飽和，價格競爭成為同業之間最直接之競爭方式，致可能面臨價格競爭風險。

因應對策：

本公司定期評估市場及客戶需求，採取差異化策略因應，強調性價比與能源效率，並持續開發新產品，強化產品研發技術及搭配即時售服系統，透過自有品牌推廣，以保持市場競爭力。

C.優秀人才延攬不易

本公司除維護已開發成功之技術外，尚須不斷的創新及跟進新產品之發展，故研發人員於水泵產業顯得格外重要，擁有穩定及優秀的研發團隊，將可為本公司維持競爭優勢。

因應對策：

(A) 技術研發之重心在人，故需加強培育人才，藉由技術交流與研發經驗傳承，提升研發人員的技術層次，使員工伴隨企業成長。

(B) 建立各項員工福利制度，強化內部或外部訓練課程，建立上級下屬及時的溝通管道，以降低研發人才之流動率。

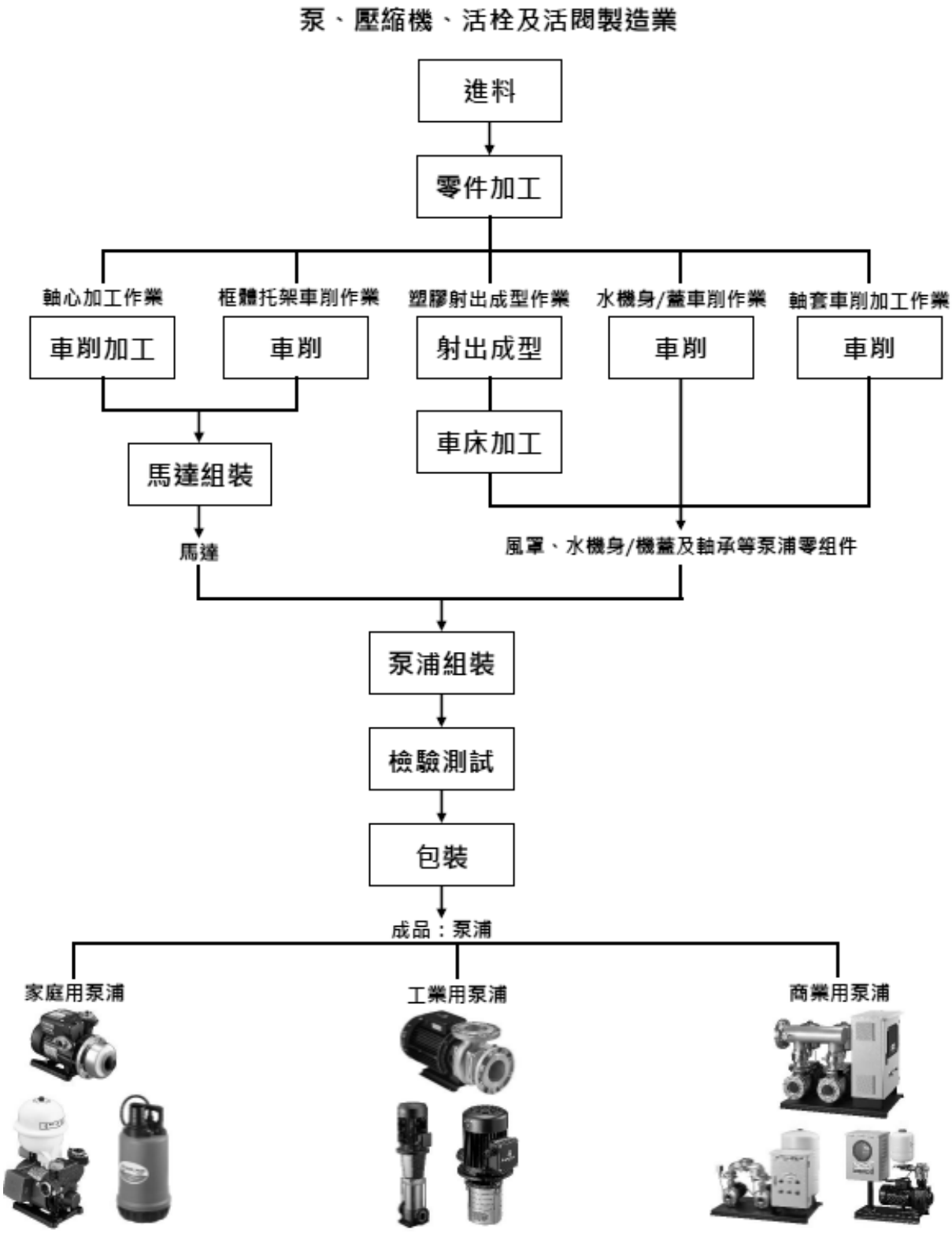
(C) 公司進入資本市場後，可提升公司知名度，有利吸引研發、行銷、管理等人才加入公司，以奠定企業持續成長之基石。

(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

本公司主要為銷售家用民生類型及工業用戶之水泵產品，並提供完善的水泵專業規畫與安裝服務及維修、技術諮詢、工程設計等服務。主要產品包括抽水泵浦、揚水泵浦、自動加壓機、水平多段式離心泵浦、電腦變頻穩壓加壓機、直立多段浸水式泵浦、吸乾型沉水泵浦、變頻多段浸水式離心泵浦、水冷式加壓機(即將量產)等，其被廣泛運用在各行業之用水設備及場域，舉凡營造建築、農林漁牧、設備製造、批發零售、住宿及餐飲、娛樂及休閒服務、電力及新能源領域及其他服務等，並提供標準產品選項以外的各項客製化設計，除滿足各行各業對於泵浦應用的揚程和流量組合基本需求外，更能針對溫度、液體類型、最大電流限制、特定零部件材質、通訊連接系統等進行細部調整。

2.主要產品之產製過程



註：上述照片僅為產品類型代表，非本公司全數產品。

資料來源：本公司整理

(三)主要原料之供應狀況

本公司主要產品生產基地為新北三芝廠、高雄路竹正義廠及海外子公司(蘇州華樂士)蘇州廠。本公司與主要原料供應商間均維持良好穩定的長期合作關係，在品質及交期上嚴格控管，以確保主要原料供貨無慮。主要原料之供應狀況如下表：

主要原料	主要供應商	供應情況
電機/馬達	國內廠商	良好
泵浦本體	國內廠商	良好
葉輪	國內廠商	良好
塑料/線材	國內廠商	良好
定轉子	國內廠商	良好
輔助材料	國內廠商	良好

(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）貨金額與比例:

1.最近二年度主要供應商資料：本公司最近二年度皆無占進貨總額10%以上之廠商。

2.最近二年度主要銷貨客戶資料：本公司最近二年度皆無占銷貨總額10%以上之客戶。

三、 最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數

114年3月31日

年　度		112年度	113年度	當年度截至114年3月31日
員工人數	直接人員	172	180	180
	間接人員	222	268	276
	合　　計	394	448	456
平均年歲		40.1	40.6	40.9
平均服務年資		7.7	7.2	7.4
學歷分布比率	博　士	2	3	5
	碩　士	26	35	36
	大　學	128	170	181
	專　科	68	67	64
	高中(含)	126	127	125
	高中以下	44	46	46
	合　計	394	448	456

四、 環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1.員工福利措施及其實施狀況：

【勞工退休金提撥】

(1)舊制退休金：依具舊制退休金年資者之 2%月薪資，按月提存至臺灣銀行舊制退休準備金帳戶；112 年 7 月起無舊制退休年資之員工，於 113 年 1 月取得新北市政府結清核准函，並於 113 年 4 月正式註銷舊制退休金專戶。

(2)新制退休金：依員工勞退投保級距按月提撥 6%至個人退休金帳戶。

【勞、健保】

員工自受僱日起，依法令規範參加勞工保險與全民健康保險，並依相關法令享有保險給付權利。

【團體保險】

除勞健保外，另有團體保險及海外差旅險，給予同仁於意外受傷或出差時多一份保障。

【年節禮金】

(1) 發放端午節慶金$1,860,000 元

(2) 發放中秋節慶金$1,905,000 元

(3) 禮金、慰問金$110,100 元

(4) 113 年累計福利支出共$3,875,100 元。

【年終獎金】

依年度營運及個人考績計算年終獎金，以慰勞同仁一整年的辛勞。

【健康檢查】

定期辦理員工健康檢查(目前為二年一次)，另推動員工健康關懷活動，如：健走活動、健康宣導(電子報)、減重活動、健康運動活動等等。

【員工獎酬】

建立完善的薪資、福利及獎金、分紅、員工認股等多元化的獎酬制度，照顧員工並使員工的工作與生活質量並重，也使其更貼近員工及潛在專業人才的期望。

(1)年度調薪：基本薪資調升為 3 萬元；另參酌 113 年考核、年資、薪資級距等綜合考量進行調整，總調薪人數 212 人，調薪幅度平均 5.8%。

(2)員工分紅：年度盈餘分配依考核、職級綜合計算，採全員共享制，113 年 7 月共發放 355 人次。

(3)員工認股：113 年 12 月上櫃前現增，共增加 146 位員工身份股東。

【進修與訓練】

在人才培育上，透過內部訓練、外部訓練及實習計畫，協助同仁建立專業知識及技能，包括：新人訓練、在職訓練、勞工安全衛生教育訓練、專業課程以及各種與職務有關之外派訓練課程；透過教育訓練，逐步建立專業知識與技能，同仁亦可依自身職務需求，申請參加國內訓練單位或外界專業機構所舉辦之教育訓練。

【職工福利】

每月由同仁提撥薪資 0.5%、公司提撥營業額 0.05%至福委會，福委會則依每年預算編列後發放生日禮金、年節禮金(勞動、端午、中秋)、各項禮金及慰問金等福利項目。

(1) 發放生日禮金$424,000 元

(2) 發放勞動禮金$770,000 元

(3) 發放端午禮金$400,000 元

(4) 發放中秋禮金$660,800 元

(5) 禮金、慰問金$61,500 元

(6) 舉辦家庭日$1,275,000 元

(7) 113 年累計支出共$3,591,300 元。

【提供優於勞基法之假別】

113 年使用返台假 4 小時、志工假 62 小時、活力假使用 157.5 小時。

【育嬰留停】

113 年育嬰留停申請 11 人，至 113 年年底已復職 8 人。

2.員工進修及教育訓練

【內部訓練】

(1)新人教育訓練：由人資單位於同仁入職時統一安排，藉由一系列的公司沿革、重要事紀、管理系統與產品介紹，讓新進同仁對公司能有全面性的認識，113 年共有 179 人完成新人訓練。

(2)專業職能訓練：安排產品研發、品質管理、泵浦概述、工作紓壓等相關之培訓課程，113 年舉辦了 169 堂教育訓練課程，共計 1,418 人次、4,045 小時，平均 23.9 小時。細分男性、女性則分別為 14.8 小時、9.1 小時。

(3)基層主管訓練：安排各部門課級幹部進行「工作教導與部屬培育」，幫助其理解不同世代思維並學習如何帶領跨世代新進同仁，共計 38 人次參與。

【外部訓練】

(1) 職能訓練：同仁業務、產品研發、管理等與其職務專業相關之培訓課程。

(2)ESG 課程：參與報告書撰寫之同仁透過課程了解 ESG 的重要性、趨勢發展，以及如何透過永續報告書達成與外部溝通及 ESG 對企業未來發展之影響。113 年安排 ESG 溫室氣體盤查外訓，共 6 人次、52 小時。

(3)回訓：職安(防火、急救、管理員)證照、專業(天車、堆高機等)證照定期安排同仁回訓，並於取得證照後給予專業津貼，113 年共 40 人次進行初訓及回訓。

(4)實習計畫：113 年 2-6 月淡江大學企業管理系實習生 4 名，分別於國際業務部、三芝廠及管理部進行大四下學年實習，將學校習得之理論、知識與實務、職場相結合，於學期末結束前另邀請企管系系主任共同參與實習心得分享。

3.員工退休制度與其實施情形

(1) 舊制退休金：依具舊制退休金年資者之 2%月薪資，按月提存至臺灣銀行舊制退休準備金帳戶；112 年 7 月起無舊制退休年資之員工，於 113 年 1 月取得新北市政府結清核准函，並於 113 年 4 月正式註銷舊制退休金專戶。

(2) 新制於 94 年 7 月 1 日起到職員工，及原適用舊制經選擇加入新制之員工，依「勞工退休金條例」規定按月就薪資總額 6%提撥退休準備金存入員工勞退專戶。

(3) 大陸子公司依照中華人民共和國勞動法規定，每月依員工薪資總額提撥一定比例金額做為養老保險金，其中一部份劃入社會統籌基金，由政府統籌管理運用，其餘則撥入員工個人帳戶，保障員工老年時期的基本生活需求，為其提供穩定可靠的生活來源。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施

【勞資爭議】

本公司各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，113 年至年報刊印日止無發生勞資爭議事件。

【法令規範】

內部政策：

(1) 內部管理辦法共 21 個(包含：工作規則、勞工安全衛生工作守則、出差、招募、職務調動、考核、薪資作業、獎懲、長期派駐等辦法)。

(2) 推動職場不法侵害宣導、通報窗口及成立調查小組。

外部依循：

(1) 一般事務：勞動基準法、就業服務法、勞工安全衛生法、民法、職業訓練法、雇主聘僱外國人許可及管理辦法、勞動事件法等。

(2) 面談及離退：性別工作平等法、身心障礙者權益保護法、大量解雇保護法、勞資爭議處理法等。

(3) 員工權益：勞工保險條例、全民健康保險法、職工福利金保險條例、職業災害勞工保護法、個人資料保護法等。

【職場安全】

勞工健康保護四大計畫(人因性危害預防計畫、異常工作負荷促發疾病預防計畫、執行職務遭受不法侵害預防計畫、母性保護健康保護計畫) ，相關職業安全說明請參閱本年報 P.58~59。

【員工健康關懷】

113 年實施情形如下：

(1)肌不可失運動課程，共計 10 堂，參與人次 203 人

(2)AI 教練帶你動：參與人次 153 人，共燃燒 137 萬 8 千 9 百大卡的卡路里以及減少 5,384.07 公斤的碳排放量。

(3)電子報共計 12 篇：快速應對健康突發狀況、認識延遲性肌肉痠痛(DOMS)、認識職場不法侵害、快樂運動不挨餓、急救必學口訣等。

(4)好孕包：共計 6 人

(5)永續健康職場活動：紓壓課程_與壓力和解

- 高雄：113/5/22 心理紓壓課程，參加人次 87 人
- 台中：113/7/16 心理紓壓課程，參加人次 17 人
- 三芝：113/7/17 心理紓壓課程，參加人次 19 人；10/16 肢體伸展課程，參加人次 126 人

【勞資會議】

本公司訂有內部管理辦法並依循外部法令規範，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期(每季一次)召開勞資會議，113 年總公司(含三芝廠)及高雄正義廠各召開 4 次勞資會議，期間通過行事曆、延長工時、性別工作平等法修訂與性騷擾防治措施宣導、變形工時實施預告等事項，透過勞資會議雙方討論及共識，使勞、資雙方溝通管道順暢。

【員工滿意度調查】

將員工較關心的核心議題設計問卷，從薪資福利、個人發展、工作價值、組織合作、主管管理風格、企業認同及公司整體共七個主構面了解公司發展優勢和需要強化的領域，113 年度已分別於 6 月及 11 月實施全員滿意度調查，前後施作填答率：成長 27%、人數成長 125 人、平均分數由 3.5 成長至 3.6，各構面分數皆有成長，在薪資待遇、企業認同及整體滿意度構面成長最多，顯示公司努力實施各項增進員工福利之措施顯有成效。本公司視員工為公司重要資產，未來亦會持續努力增進更多福利措施，114 年 2 月 26 日董事會已通過發行限制員工權利新股，並已提至 114 年股東常會討論；另亦規劃發行員工持股信託，達成獎勵員工與留任人才之目的，提升公司整體員工福利制度。

(二)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實:

1.因勞資糾紛所遭受損失：近二年度及截至年報刊印日止前未發生有損失之勞資糾紛。

2.目前及未來可能發生勞資糾紛所遭受之損失之估計金額與因應措施：

一如大井泵浦一路走來始終"以人為本"，除每季於三芝廠、正義廠定期召開勞資會議外，另有職場性騷擾申訴與防治辦法及一對一面談溝通管道，藉以釐清各自立場並整合雙方思考方向，透過溝通將困擾與爭議減到最低；大井泵浦持續因應世代潮流，致力產品、人才發展及培育，打造「陽光、共好、持續精進」的核心價值。

六、 資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司組織設有「數位發展部」，為非隸屬使用者單位之獨立部門，其轄下設置「資通安全課」，負責統籌並執行本公司資訊安全政策，訂定內部資安規範與制度、規畫暨執行資訊安全作業與資安政策推動與落實，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等，並依需求適時調整，以強化本公司之資訊安全管理、確保資料、系統及網路安全。本公司每年定期將資通安全管理情形併同永續報告書呈報至董事會。最近一次資通安全管理情形已併同 2023 年永續報告書於 113 年 8 月 9 日呈報至董事會。

2.資通安全政策

(1)資訊安全之目標：

A.確保本公司資通作業之正確性、可用性、完整性與機密性。

B.避免內、外部資安事件之威脅。於事故發生時，亦能迅速應變，在最短時間內回復正常運作，降低事故帶來的損害。

C.建立安全及可信賴之電腦化作業環境，確保本公司資料、系統、設備及網路安全，以保障公司利益及各單位資訊系統之永續運作。

(2)資訊安全之範圍：

A.人員管理及資訊安全教育訓練。

B.電腦系統安全管理。

C.網路安全管理。

D.系統存取管制。

E.系統發展及維護安全管理。

F.資訊資產安全管理。

G.實體及環境安全管理。

H.資訊系統永續運作計畫管理。

I.資訊安全稽核。

(3)資訊安全的原則及標準：

A.定期辦理資訊安全教育訓練及宣導，包括資訊安全政策、資訊安全法令規定、資訊安全作業程序、以及如何正確使用資訊科技設施等，促使員工瞭解資訊安全的重要性，各種可能的安全風險，以提高員工資訊安全意識，並遵守資訊安全規定。

B.為預防資訊系統及檔案受電腦病毒感染，對於電腦病毒應採取偵測及防範措施，對入侵及惡意攻擊應建立主動式入侵偵測系統，以確保電腦資料安全之要求。

C.為預防本公司遭遇天災或人為之重大事件，將造成重要資訊資產及關鍵性業務或通訊系統等中斷，應建立資訊系統永續運作規畫之政策。

3.具體管理方案

網際網路資安管控 (預防外部入侵)	架設防火牆（Firewall）
	定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃瞄。
	各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行。
	定期覆核各項網路服務項目之 SystemLog，追蹤異常之情形。
資料存取管控 (預防資料外洩)	電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼。
	依據職能分別賦予不同存取權限。
	調離人員取消原有權限。
	設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫。
	遠端登入管理資訊系統應經適當之核准。
應變復原機制 (日常營運維持)	定期檢視緊急應變計劃。
	每年定期演練系統復原。
	建立系統備份機制，落實異地備份。
	定期檢討電腦網路安全控制措施。
加入資安聯防組織	加入資安聯防組織，可適時取得外部資安資訊分享及資安事件協助因應管道。
資安宣導、教育訓練及檢核	隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識。
	強化內部資安教育訓練，定期舉辦資安講座、模擬演練及測驗，確保員工了解最新的資安威脅與防範措施。
	推動外部資安課程與證照取得，強化資訊人員資安專業度。
	每年定期執行資通安全檢查，呈報總經理。
資安事件處理	訂定災害復原計畫。
	若無事件發生時定期模擬演練。
	事後撰寫災害復原計畫執行報告進行檢討改善。
資安險	鑒於資安險為新興保險種類，且本公司客戶主要為企業客戶，無消費者個資保管風險，考量保險範圍、理賠範圍、理賠鑑識、鑑識機構資格等議題綜效，本公司經評估後暫不投保資安險。但因應資訊安全所面臨的挑戰，如 APT 進階持續性攻擊、DDoS 攻擊、勒索軟體、社交工程攻擊、竊取資訊等資安議題，已採取相關作法： 除前述宣導與教育訓練外，另安排執行安全性檢測、資通安全健診、社交安全及資安事件演練，強化公司同仁資安危機意識及資安處理人員應變能力，以期能事先防範及第一時間有效偵測並阻絕擴散。

4.投入資通安全管理之資源

113 年投入資通安全管理之資源情形：

(1)資安團隊建置：已投入 2 名資安人員，負責資訊安全政策執行、資安事件調查與回應、威脅情報分析、風險與漏洞管理、資安意識訓練，以及資安新技術與架構評估及導入。

(2)資安設備與授權投入：資安相關防毒授權、垃圾郵件過濾更新、維護合約及設備等投入共計 新台幣 508 萬元。

(3)資安聯防合作：已加入 台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC)，確保可適時取得外部資安情報並獲得資安事件應對支援。

(4)資安風險檢視：每月定期與第三方專業協力廠商召開資安會議，檢視資安風險並進行矯正。

(5)災害復原演練：年度內共執行 2 次災害演練，驗證備份與還原機制之可行性。

(6)防毒防護：透過防毒端點防護機制，113 年度成功攔截超過 2,000 次惡意攻擊。

(7)垃圾郵件防護：透過郵件防護，113 年度成功攔截 5,000 封 垃圾郵件。

(8)資安健檢：透過弱點掃描、網站滲透測試與釣魚信件等方式進行年度資安健檢，共執行 1 次。

(9)資安宣導：透過內部通報與郵件不定期進行資安宣導，年度累計 12 則。

(10)社交工程演練與教育訓練：年度內共進行 3 梯次 社交工程演練，並針對核心系統相關人員提供 360 小時 教育訓練。

(11)專業訓練與證照：年度內相關資訊人員共取得 4 張 資安相關證照，並累計 30 小時資安專業訓練時數。

(二)列明最近二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：

近年資安事件頻傳，但公司在資安政策防護下，最近二年度及截至年報刊印日止，尚無因重大資通安全事件而遭受損失。

七、 重要契約

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

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
承攬	銓興營造有限公司	2022/06/22~2025/06/30	高雄環球廠廠房新建工程	結構保固15年、防水5年、土建2年
承攬	國貫機電有限公司	2023/09/28~2025/04/30	高雄環球廠廠房機電工程	保固一年
物權	台灣糖業股份有限公司	2016/09/02~2046/06/29	高雄路竹環球廠土地設定地上權	—
租賃	油昌投資股份有限公司	2022/01/01~2027/12/31	高雄路竹正廠房屋租賃	—
租賃	金祥吉機械廠有限公司	2022/09/06~2027/09/05	三重分公司房屋租賃	—
租賃	金寶電子工業股份有限公司	2024/05/10~2026/05/31	南京三民辦公室房屋租賃	—
授權	財團法人工業技術研究院	2023/04/20~2025/04/19	技術授權	—
買賣	擎昊科技股份有限公司	2023/08/22~2028/09/26	高容量儲存資訊設備	保固五年
買賣	台裕股份有限公司	2024/01/08~2025/07/28	環境應力試驗機	保固一年
買賣	廣欣工程有限公司	2022/02/18~2027/04/07	可變轉速迴轉式空氣壓縮機	保固五年
聯合授信	第一商業銀行、臺灣中小企業銀行、華南商業銀行、彰化商業銀行、兆豐國際商銀行、台中商業銀行...	2023/04/14~2027/05/31	與第一銀行等銀行團簽訂聯合授信合約，總授信額度為新臺幣壹拾億柒千貳佰萬元	—
買賣	株式會社日本製鋼所	2024/11/15~2025/06/30	高雄環球廠設備採購	依合約規定，各零件保固期不同
買賣	世紀貿易股份有限公司	2024/11/15~2025/06/30	高雄環球廠設備採購	保固二年
承攬	仕翔工程工業有限公司	2025/02/05~2025/06/30	高雄環球廠雙軌架空吊車工程	保固二年

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

(一)財務狀況：

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	958,819	858,372	100,447	11.70
不動產、廠房及設備	1,119,647	824,912	294,735	35.73
使用權資產	229,812	235,652	(5,840)	(2.48)
無形資產	7,105	9,603	(2,498)	(26.01)
其他非流動資產	73,582	63,995	9,587	14.98
資產總額	2,388,965	1,992,534	396,431	19.90
流動負債	705,527	766,391	(60,864)	(7.94)
非流動負債	727,326	589,467	137,859	23.39
負債總額	1,432,853	1,355,858	76,995	5.68
股本	403,491	353,491	50,000	14.14
資本公積	403,603	181,313	222,290	122.60
保留盈餘	149,018	99,429	49,589	49.87
權益總額	956,112	636,676	319,436	50.17

重要變動項目（前後期變動達 20%以上且變動金額達新台幣一千萬元以上者）之主要原因及其影響分析說明如下：

1. 不動產、廠房及設備：係因新增建廠房及購置設備金額較 112 年增加所致。
2. 非流動負債：係因新建廠房辦理聯貸借款增加所致。
3. 資本公積：係因上櫃前辦理現金增資之溢價發行金額增加所致。
4. 保留盈餘：係因本期獲利增加且提列法定盈餘公積所致。
5. 權益總額：主係因上櫃前辦理現金增資認列資本公積溢價及保留盈餘增加所致。

(二)最近二年度財務狀況重大變動之影響與未來因應計畫：上述變動對本公司無重大影響。

二、財務績效

(一)財務績效比較分析：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	1,612,759	1,404,797	207,962	14.80
營業成本	1,149,027	1,015,289	133,738	13.17
營業毛利	463,732	389,508	74,224	19.06
營業費用	354,176	303,804	50,372	16.58
營業利益	109,556	85,704	23,852	27.83
營業外收入及支出	6,453	(9,044)	15,497	171.35
本期淨利	101,158	73,200	27,958	38.19
本期綜合損益總額	103,705	72,496	31,209	43.05

最近二年度營業收入、營業利益及稅前純益重大變動(前後期變動達百分之二十以上且變動金額達新台幣一千萬元者）之主要原因及其影響分析說明如下： 1. 營業利益：係本期營收收入及營業毛利增加所致。 2. 營業外收入及支出：係因受匯率波動影響產生兌換利益較 112 年增加所致。 3. 本期淨利及本期綜合損益總額增加：主係因營業毛利及營業外收入(兌換利益)金額增加所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：不適用。

三、 現金流量

(一)最近二年度現金流動變動之分析：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	113 年度	112 年度	增(減)金額	增(減)比例(%)
營業活動之淨現金流入(出)	218,522	201,391	17,131	8.51
投資活動之淨現金流入(出)	(267,263)	(339,622)	(72,359)	(21.31)
籌資活動之淨現金流入(出)	90,046	207,699	(117,653)	(56.65)
現金流量變動情形分析： 1. 投資活動淨現金流出：113 年度較 112 年度減少係因 113 年度按攤銷後成本衡量之金融資產之金額減少產生現金流入所致。 2. 籌資活動淨現金流入：113 年度較 112 年度減少係償還短期借款所致。				

(二)流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足之情形，尚無流動性不足之虞。

(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①	預計全年來自營業活動淨現金流量②	預計全年現金流出量③	預計現金餘額（不足）數額①+②-③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
253,819	640,573	(674,683)	219,709	—	—
1.未來現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主要為預估營業獲利增加。 (2)投資活動：主要為新增新建廠房相關工程款及生產設備款項。 (3)籌資活動：主要發放現金股利及其他融資活動。 2.預計現金不足之補救措施及流動性分析：目前無現金不足之問題。					

四、 最近年度重大資本支出對財務業務之影響

113 年主要資本支出為：擴建高雄路竹環球廠房。

(一) 預期效益：

1. 此建廠計畫預計之新廠辦大樓為地上四層樓，地上一層係為生產廠房、機電設備空間及倉儲空間，可減少外租倉庫之相關費用；地上二層為基礎配電機械設施，非實際使用空間，部分樓層作為擴大辦公空間及將原有產線安置搭配機電設備空間。另未來規劃滿足公司產品研發及試驗等需求，將擬規劃實驗場域，除可自主檢驗各項產品之認證標準外，另尚有向訪廠之客戶直接展示公司技術水準之效益。此外，待廠房興建完成並將既有產線重新作更有效率的安排及配置後，公司自製產能可進一步提升並據此因應客戶需求，進一步帶動營收成長之動能。
2. 可能風險：生產線啟用後若產能利用率不高，將影響本業獲利能力。
3. 因應措施：強化業務團隊，擴大營運觸角並優化產品組合提升獲利。

(二) 對財務之影響：

高雄環球新廠之建物金額為 742,000 仟元(含稅)，此擴廠計畫資金係以自有資金或銀行借款支應，其廠房建物折舊係以耐用年限 55 年扣除殘值(10%)後平均攤提，則每月折舊費用約為 1,012 仟元，經評估其每年折舊費用 12,144 仟元占公司 113 年合併營業利益 109,556 仟元之比例為 11.08%，對該公司之財務負擔尚在可接受之範圍內 。

(三) 對業務之影響：

此擴廠計畫主要係為因應現有業務成長及新產品應用領域發展，受限於目前廠區空間規劃較不敷使用，故公司於 111 年先開始投入 A 棟興建，待興建完成後再陸續將部分生產線移轉到 B 棟廠房，另未來規劃興建辦公大樓為 C 棟建築，以作為廠務生產、研發試驗及製造業務等辦公使用用途。

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

(一) 轉投資政策：本公司已依循主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產作業程序」作為本公司進行轉投資事業之依據，並會依照內部管理制度中所訂定之「對子公司之監督與管理作業」，定期監督子公司營運狀況掌握相關業務與財務狀況。

(二) 最近年度獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

投資公司名稱	被投資公司名稱	主要營業項目	被投資公司本期(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
大井泵浦工業股份有限公司	蘇州華樂士水泵有限公司	水泵之製造銷售	5,342	業務穩定成長	無

(三) 未來一年轉投資計畫：無。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

各業別依其業務型態，組織經營管理架構，其風險管理政策係依照各公司營運方針，建立風險辨識、衡量、監督及控管已存在及潛在的各種風險之風險管理機制，在可承受風險範圍內，以達成風險與報酬合理化之目標。

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度
利息收(支)淨額	(4,818)	(9,643)
營業收入淨額	1,612,759	1,404,797
占營業收入淨額比率	(0.30%)	(0.69%)

資料來源：113 年及 112 年皆為經會計師查核簽證之數字

本公司113年度及112年度之利息收(支)淨額分別為(4,818)仟元及(9,643)仟元，占各該年度營業收入淨額比率分別為(0.30%)及(0.69%)，故利率變動對本公司之損益尚無重大影響。

本公司亦隨時注意利率變動情形，採取必要因應措施，以降低利率變化對本公司損益產生影響，並與銀行保持密切聯繫與良好關係，於需求時，取得較優惠利率，以降低利息支出。

2. 匯率變動

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	112 年度
兌換利益	9,757	714
營業收入淨額	1,612,759	1,404,797
占營業收入淨額比率	0.60%	0.05%

資料來源：113 年及 112 年皆為經會計師查核簽證之數字

本公司113年度及112年度之兌換利益分別為9,757仟元及714仟元，占各該年度營業收入淨額比率分別為0.60%、0.05%，故匯率變動對本公司之損益尚無重大影響。本公司持有之外幣資產及負債部位及收付款期間約當，可將市場風險相互抵銷，產生自然避險之效應，預期不致產生重大之市場風險。

本公司亦將持續了解國際金融脈動，掌握國際間匯率變動趨勢，並與金融機構保持密切聯繫，俾能得到更廣泛的外匯訊息與較優惠的匯率報價以適時就匯率波動採取因應措施，必要時會適當運用遠期外匯等避險操作，以降低匯率變動風險。

3. 通貨膨脹

本公司對客戶之報價，係參考市場價格波動而機動調整。本公司未來仍將持續密切注意通貨膨脹情形，與供應商及客戶保持良好之互動關係，適時調整採購及訂價策略，並於必要時採取適當措施，以降低通貨膨脹等經濟局勢對本公司損益造成之影響。

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

本公司最近年度並未從事高風險、高槓桿投資，亦無將資金貸與他人或背書保證及從事衍生性商品交易之情形。另本公司已訂有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人管理作業」、「背書保證管理作業」，並經股東會決議通過在案，惟未來如有需要，將會依已訂定之相關作業程序辦理，並依法令規定及時且正確公告各項資訊。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司未來研發計畫及相關費用投入請詳「肆、營運概況，一、業務內容、(三)技術及研發概況」之說明。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司營運均遵循國內外相關法令，並隨時注意國內外政策發展與法規變動趨勢，不定期指派專業人員接受內、外訓之相關課程，或必要時諮詢相關專業人士或機構以因應國內外政策及法律變動。最近年度及截至本年報刊印日止，國內外政策及法律變動對本公司財務與業務並無重大不利影響。

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

本公司隨時關注市場之變化、產業發展趨勢及防範資通安全風險，以適時調整本公司之經營策略，並提供符合市場需求之產品。本公司最近年度及截至本年報刊印日止，並無受到科技改變及產業變化而有影響財務業務之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司自創立以來一直致力維護公司形象，致力於健全公司內部制度與資本結構，對公司信譽有正面之影響。本公司持續秉持誠信永續經營，落實公司治理及社會責任，維持良好之企業形象。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至本年報刊印日止，並無併購他公司之計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

擴充廠房可使本公司提升產能以爭取更多訂單，對營收及獲利能產生助益，並取得更有利之產業地位，且在達到一定經濟規模後能顯著降低生產成本。然泵浦產品生命週期不長，市場需求變化幅度相對穩定，當全球景氣不如預期時，恐將產生短暫閒置產能，此時廠房設備每年提列之折舊將對公司營運造成壓力。最近年度及截至本年報刊印日止，因新建廠房尚未完工，故本公司目前擴充廠房效益尚符合公司預期。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司進貨部分採二家以上之合保廠商供貨，以確保採購彈性；產品銷售無集中於特定客戶，故本公司最近年度及截至本年報刊印日止，並無進貨或銷貨集中之情形。

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

本公司最近年度及截至本年報刊印日止，並無董事或持股超過百分之十之大股東有股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至本年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

1. 公司最近二年度及截至本年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：

   最近二年度及截至本年報刊印日止前無訴訟案件。

2. 公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至本年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：

   最近二年度及截至本年報刊印日止前無訴訟案件。

3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至本年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

4. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東最近二年度及截至本年報刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

1. 資訊安全對公司之風險、影響及因應措施

   本公司最近年度及截至本年報刊印日止，未發現任何資訊安全事件，已經或可能對公司業務或營運產生重大不利影響。

2. 風險管理組織架構

   本公司訂有風險管理政策，設有風險辨識、衡量、監督及控管之風險管理機制。董事會為風險管理之最高單位，負責發展及控管風險管理政策，透過各風險管理單位執行日常風險控管，並由定期管理會議及內部稽核持續監控風險管理之有效運作。如依相關法令規定需經董事會核可之事項，則由董事會決議後行之。

七、 其他重要事項

無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書

本公司已出具 113 年度「關係企業合併營業報告書」並已公告至公開資訊觀測站，可於公開資訊觀測站(路徑：首頁→單一公司→電子文件下載→關係企業三書表專區)，或至連結：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10，輸入本公司代號(6982)，即可查詢本公司「關係企業合併營業報告書」。以下揭露重點內容：

1. 關係企業組織概況

(1) 關係企業組織圖

113 年 12 月 31 日

(2) 依公司法第 369 條之 3 推定有控制與從屬關係公司：無。

(3) 依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：無。

2. 各關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日 單位：仟元

企業名稱	設立日期（民國）	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
蘇州華樂士水泵有限公司	96 年 02 月 05 日	江蘇省太倉市瀏河鎮北海路 123 號	US$ 2,500	水泵之製造及銷售

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

企業名稱	主要營業或生產項目
蘇州華樂士水泵有限公司	水泵製造及銷售

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

113 年 12 月 31 日單位：股；%

企業名稱	職　稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/出資額	持股比例/出資比例
蘇州華樂士水泵有限公司	董事長	黃　景　成	—	—
	董事	黃　景　豐	—	—
	董事	黃　錦　雲	—	—
	監察人	沈　建　華	—	—
	總經理	孫　國　華	—	—

6. 各關係企業之財務狀況及經營結果

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額(仟元)	資產總值(註 1)	負債總額(註 1)	淨 值(註 1)	營業收入(註 2)	營業利益(註 2)	本期損益(稅後)(註 2)	每股盈餘(元)(稅後)
蘇州華樂士水泵有限公司	US$ 2,500	$103,953	$23,909	$80,044	$107,317	$6,329	$5,342	-

註 1：係依資產負債表日之人民幣對新台幣之匯率 4.478 換算之。

註 2：係依 113 年度平均之人民幣對新台幣之匯率 4.454 換算之。

(二) 關係企業合併財務報表

本公司依「關係企業合併營業報告書關係企業財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際會計準則第二十七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

本公司已於 113 年度合併財務報告中，出具「關係企業合併財務報表聲明書」並公告至公開資訊觀測站，可於公開資訊觀測站(路徑：首頁→單一公司→電子文件下載→財務報告書)，或至連結：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t57sb01_q1，輸入本公司代號(6982)及年度(113)，選取 113 年第四季 IFRSs 合併財報，於第四頁即可查詢本公司「關係企業合併財務報表聲明書」。

(三) 關係報告書：不適用。

二、 最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、 其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

大井泵浦工業股份有限公司

董事長：黃景豐

WALRUS
大井泵浦

大井泵浦工業股份有限公司
WALRUS PUMP CO., LTD.

+886-2-2636-1123
walrus.indus@walrus.com.tw
www.walruspump.com