

# 2025 年報



中華民國一一五年二月二十八日刊印

正新公司年報網址：<https://www.cst.com.tw/>

台灣證券交易所公開資訊觀測站網址：

<https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/home>

(一)本公司發言人、代理發言人

發言人

姓名：羅永勳

職稱：財務部副總經理

電話：(04)8525151-60

e-mail: yllo@tw.maxxis.com

代理發言人

姓名：廖正耀

職稱：國內部副總經理

電話：(04)8525151-60

e-mail: cylliao@tw.maxxis.com

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話：

<u>公司名稱</u>	<u>地 址</u>	<u>電 話</u>
總公司	彰化縣大村鄉黃厝村美港路215號	(04)8525151-60
第二廠	彰化縣大村鄉美港村中山路一段199號	(04)8520133
第三廠	彰化縣大村鄉村上村中山路二段146號	(04)8524146
中庄廠	彰化縣花壇鄉中庄村中山路一段38號	(04)7863779
溪州廠	彰化縣溪州鄉溪厝村中山路二段602號	(04)8893211-2
斗六廠	雲林縣斗六市溪洲里科加二路1號	(05)5529100
台北辦事處	台北市新生南路一段50號 (世界貿易大樓8樓)	(02)23937451-5

(三)辦理股票過戶機構

名 稱：元大證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市大安區敦化南路2段67號B1

電 話：(02)2586-5859

網 址：<https://www.yuanta.com.tw>

(四)最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址及電話。

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：周建宏、王玉娟

地 址：台北市松山區基隆路一段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該海外有價證券資訊之方式：無

(六)公司網址：<https://www.cst.com.tw>

## 目 錄

壹、致股東報告書 .....	1
一、一一四年度營業報告 .....	1
二、一一五年度營業計劃概要 .....	3
三、未來公司發展策略 .....	4
四、受外部競爭、總體經營環境之影響 .....	4
五、受法規環境之影響 .....	5
貳、公司治理報告 .....	6
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 .....	6
二、最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金 .....	15
三、公司治理運作情形 .....	21
四、簽證會計師公費資訊 .....	63
五、更換會計師資訊 .....	63
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資訊 .....	63
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 .....	64
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 .....	66
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 .....	67
參、募資情形 .....	68
一、資本及股份應記載事項： .....	68
二、公司債辦理情形 .....	71
三、特別股辦理情形 .....	71
四、海外存託憑證辦理情形 .....	71
五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形 .....	72
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 .....	72
七、資金運用計畫執行情形應記載事項 .....	72
肆、營運概況 .....	73
一、業務內容 .....	73
二、市場及產銷概況 .....	76
三、最近二年度從業員工分析 .....	83

四、環保支出資訊 .....	83
五、勞資關係 .....	84
六、資通安全管理 .....	86
七、重要契約 .....	87
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項 .....	88
一、財務狀況之檢討與分析 .....	88
二、財務績效檢討與分析 .....	89
三、現金流量檢討與分析 .....	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	90
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 .....	91
六、風險事項分析與評估 .....	91
七、其他重要事項 .....	99
陸、特別記載事項 .....	99
一、關係企業相關資料 .....	99
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	99
三、其他必要補充說明事項 .....	99
四、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大之影響事項 .....	99

## 壹、致股東報告書

感謝各位股東過去一年來對正新的支持與信任。2025 年全球貿易環境持續動盪，美國關稅政策頻繁調整，帶來高度不確定性，傳統產業首當其衝，面臨嚴峻挑戰；同時，中國輪胎市場因大規模投資導致產能過剩，國內價格競爭激烈，加以海外貿易壁壘升高，使整體產業競爭情勢更加嚴峻，全面考驗企業的經營韌性與應變能力。在如此艱困的環境下，正新始終兢兢業業、不敢懈怠，透過持續強化營運體質與組織效能，穩步提升整體競爭力，並朝品牌價值深化發展，成功打造台灣國際品牌「MAXXIS」，行銷全球逾 180 個國家，充分展現正新深耕國際市場的全球布局實力。

展望 2026 年，正新目標依然明確，將以「100%品質、100%服務、100%信賴」為核心，持續創造顧客滿意與市場信任，並進一步強化採購、銷售、生產與研發之集團整合，全面提升技術實力與創新動能。正新長期為全球多家國際車廠的重要合作夥伴，未來將持續深化合作，提供高品質輪胎產品與專業服務；在售後市場方面，推出新品「PREMITRA HP6」及「VICTRA SPORT 6」，導入新世代環保稻殼白碳黑配方，不僅提升輪胎整體性能，更有效降低碳排放，具體展現正新對永續發展的承諾與行動。

最後，正新將以企業文化為引領，落實永續經營理念，與各位股東及夥伴攜手並進、共同成長，持續創造更長遠且穩健的企業價值。

### 一、一一四年度營業報告

#### (一)營業計畫實施成果

##### 1.產銷情形：

單位：仟條；%

年度 主要商品	114 年度生產	114 年度銷售	113 年度銷售	增減比例
輻射層汽車外胎	24,215	24,226	27,704	-12.55%
輻射層卡車外胎	2,918	2,919	2,957	-1.29%
機車外胎	51,138	50,907	48,189	5.64%
自行車外胎	84,789	84,215	82,455	2.13%
內胎	82,432	83,025	89,105	-6.82%
其他輪胎	12,432	12,295	14,647	-16.06%

##### 2.營業概況：

合併：

單位：新台幣仟元；%

年度 項目	114 年度	113 年度	增(減)比例
營業收入淨額	90,780,872	96,247,057	-5.68%
營業成本	70,148,830	73,003,134	-3.91%
營業費用	13,476,751	13,232,119	1.85%
營業利益	7,155,291	10,011,804	-28.53%
稅後淨利	4,835,490	8,028,188	-39.77%

個體：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度		增(減)比例
	114 年度	113 年度	
營業收入淨額	14,059,167	16,781,196	-16.22%
營業成本	10,948,586	12,053,337	-9.17%
營業費用	3,145,236	3,166,066	-0.66%
營業利益	170,762	1,625,088	-89.49%
稅後淨利	4,854,332	8,017,116	-39.45%

(二)預算執行情形

本公司 114 年度實際營業金額為新台幣玖佰零柒億元，目標達成率為 85%。

(三)財務收支及獲利能力分析

合併：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度		增(減)比例		
	114 年度	113 年度			
財務 收支	營業收入	90,780,872	96,247,057	-5.68%	
	營業毛利	20,632,042	23,243,923	-11.24%	
	稅後淨利	4,835,490	8,028,188	-39.77%	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	3.79	6.10	-37.87%	
	股東權益報酬率(%)	5.44	9.10	-40.22%	
	占實收資 本比率(%)	營業利益	22.07	30.89	-28.55%
		稅前純益	21.11	33.14	-36.30%
	純益率(%)	5.33	8.34	-36.09%	
每股盈餘(元)	1.50	2.47	-39.27%		

個體：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度		增(減)比例		
	114 年度	113 年度			
財務 收支	營業收入	14,059,167	16,781,196	-16.22%	
	營業毛利	3,110,581	4,727,859	-34.21%	
	稅後淨利	4,854,332	8,017,116	-39.45%	
獲利 能力 分析	資產報酬率(%)	4.18	6.84	-38.89%	
	股東權益報酬率(%)	5.49	9.15	-40.00%	
	占實收資 本比率(%)	營業利益	0.53	5.01	-89.42%
		稅前純益	17.75	28.04	-36.70%
	純益率(%)	34.53	47.77	-27.72%	
每股盈餘(元)	1.50	2.47	-39.27%		

(四)研究發展狀況

城市通勤胎 MA-3Di 產品開發	YAMAHA NMAX 產品開發
SUZUKI XF0A1 產品開發	MCR 運動旅行車胎產品開發
RAXR RAID+Desert Racing 開發	學生方程式 10 英吋規格產品開發
第三代全能競賽公路車胎開發	高端旅途用四季型轎車輪胎產品開發
4X4 輪胎產品開發-崎嶇地形&重載型	超高性能夏季型電動休旅車及轎車輪胎開發
高性能夏季型轎車輪胎產品開發	台系 OE 跨界休旅車夏季胎&四季胎產品開發
歐向 Regional 系列產品開發	台系 OE 商旅車夏季胎產品開發
日系 OE 混合動力電動休旅車用季胎產品開發	

二、一一五年度營業計劃概要

(一)經營方針

115 年公司聚焦四大方向：銷售與獲利成長、組織及管理制度合理化、提升技術與創新能力、集團全球化整合。以「100%品質、服務，信賴」為核心，創造顧客滿意與市場信任，提升競爭力，達成營業目標。

- 銷售與獲利成長
- 品質至上，成本合理化
- 以創新（AI）為核心，全面提升
- 安全與減碳：展現企業責任與永續承諾

(二)預期銷售數量及其依據

本公司一一五年度預計銷售情形如下：

合併：

單位：仟條

項目	年度	115 年度預計數
		銷售量
輻射層汽車外胎		24,549
輻射層卡車外胎		3,670
機車外胎		108,549
自行車外胎		51,233
內胎		79,144
其他輪胎		17,835
合計		284,980

個體：

單位：仟條

項目	年度	115 年度預計數
		銷售量
輻射層汽車外胎		4,402
輻射層卡車外胎		212
機車外胎		4,271
自行車外胎		4,059
內胎		209
其他輪胎		3,220
合計		16,373

依據本公司銷售會議(115.02.06)評估結果。

### (三)重要之產銷政策

本公司於生產面持續導入智能化系統以提升整體營運效能，確保作業標準確實落實，並嚴格執行「說、寫、做」一致之工作準則，全面實現 100% 品質目標。

在銷售方面，以市場與客戶需求為核心，精準規劃並執行 5P1S 策略，持續提升市場競爭力；同時積極開拓全球各區尚未開發之市場，並深化既有市場布局，以擴大市場佔有率。

### 三、未來公司發展策略

正新公司本著創辦人 羅結董事長創業時的信念，誠實(Honesty)及正派(Integrity)是本公司最基本、最重要的理念，更是公司在追求永續經營中，不變的最高指導原則。除此之外，我們更以 Maxxis Family 為中心、安全至上為基礎，落實於企業永續發展之經濟、環境與社會三大面向。

- 1.落實公司治理：以守正創新，堅守正業開創新機來實踐誠信正直、持續創新之企業文化，作為本公司永續健全發展之關鍵因素之一，並督促本公司相關成員於執行職務時，均能秉持誠實正派的優良傳統，當責於本業。
- 2.發展永續環境：積極響應環保，研發設計「綠能環保胎」，訴求「安全、省油、寧靜、環保」。並在廠房與製程中盡力做到節能減碳，為地球環境盡一份心力。
- 3.維護員工權利：用心營造豐富的學習環境，並提升員工企業倫理觀念。
- 4.參與社會公益：致力與供應商一同善盡社會責任提升，與社會和諧共榮。

### 四、受外部競爭、總體經營環境之影響

115 年受地緣政治情勢的轉變，正在牽動原物料、供應鏈及貿易布局。低成長、高債務並行下，美國新任總統川普，所謂「美國優先」政策的影響力，將遠遠超越美國並影響全球經貿新格局。各國對中國及其海外產能的輪胎出口，加強關稅與貿易壁壘，中國輪胎持續供過於求，導致全球面臨激烈的價格競爭，迫使傳統成熟產品的毛利率受到壓迫。

因應國際市場不利局勢，正新積極分散產能布局，降低對單一市場依賴及規避貿易壁壘。正新與供應商及客戶間運籌帷幄，憑藉過往累積的合作經驗，互助互惠，進而能在瞬息萬變的市場中提升規模及營業額。正新輪胎密切注意市場供給與需求波動並即時與各區域經銷商取得市場脈動，適時發布價格調整。同時，正新也持續進行新舊世代產品整合，以高附加價值與產能利用率高的產品取代，以因應今日不斷增加的市場需求但卻瞬息萬變的嚴苛挑戰。

面對 115 年及未來三至五年經營環境，變動將會更加劇烈，需快速提升應變及核心能力及競爭力，唯有提升至世界級能力及競爭力，才能面對今後複雜又多變的市場。所以，未來公司以技術力、營銷力、生產力、管理力，建構核心能力，達到全球在地化(Glocalization)，強化各區域的銷售及技術支持，使全球集團總部和區域緊密配合，透過在地生產，強化與地方的連結。

## 五、受法規環境之影響

輪胎是各式車輛的重要保安零件，各國法規對於輪胎的標準、規格及要求皆有明確及嚴格的規定。而在銷售與行銷上，也必須遵守相關的法令規範，不得有違反競爭行為或是行銷法令之情形。

相關之環保法規規範標準更加嚴格，如臺灣碳費徵收機制，將迫使公司加速轉型，而輪胎製造技術和材料科技在近年也有顯著進步，特別是在使用可再生材料和提升輪胎壽命方面。正新已通過 ISO 14001：2015 環境管理系統第三方認證，藉由有效執行環境政策，將氣候風險與機會結合依賴性、影響性，落實公司的環境策略與目標，確保在轉型路徑上，能符合國際和國內法規標準、回應利害關係人要求、與供應鏈及科研機構等組織共同合作研發技術與產品。

最後，正新將核心文化「100%品質、100%服務、100%信賴」全面落實於日常工作中，秉持以人為本的精神，重視尊重與關懷，懷抱感恩之心，堅守「安全第一」的承諾，並確實遵循永續發展政策，邁向穩健長遠的經營目標。

正新橡膠工業股份有限公司



董事長 陳榮華



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) 董事資料

1. 董事資料(一)

115年2月28日

職稱 姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	選(就)任日期 <初次選任日期>	任期 (年)	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學)歷	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、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 玖瞬投資 (股)公司 代表人: 陳榮華	-	台北市	112.05.31 <106.06.15>	3年	13,391,000	0.41%	13,391,000	0.41%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	
	男 76	中華民國	112.05.31 <112.05.31>		120,570,531	3.72%	178,740,531	5.51%	20,662,443	0.63%	13,391,000	0.41%	不適用	瑪吉斯貿易(股)公 司董事長	董事	陳秀雄 羅才仁	二親等 二親等	
副董事長 羅結紀念 (股)公司 代表人: 羅才仁	-	彰化縣	112.05.31 <112.05.31>	3年	324,430,630	10.01%	324,430,630	10.01%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	
	男 73	中華民國	112.05.31 <112.05.31>		91,662,430	2.83%	91,662,430	2.83%	17,429,793	0.53%	0	0%	不適用	正新橡膠中國有限 公司董事長	董事	陳榮華 陳秀雄 羅元隆	二親等 二親等 一親等	
董事 協瞬投資 (股)公司 代表人: 陳秀雄	-	台北市	112.05.31 <106.06.15>	3年	15,580,000	0.48%	15,580,000	0.48%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	
	男 86	中華民國	112.05.31 <112.05.31>		67,819,456	2.09%	66,725,386	2.05%	62,340,446	1.92%	31,280,000	0.97%	不適用	本公司總裁、廈門 正新集團董事長	董事	陳榮華 羅才仁 陳涵琦	二親等 二親等 一親等	
董事 曾松柱	男 69	中華民國	112.05.31 <112.05.31>	3年	21,993,000	0.68%	21,893,000	0.68%	0	0%	0	0%	政大企研所 企業班 13 屆	美利達工業(股)公 司董事長	無	無	無	無
	-	彰化縣	112.05.31 <106.06.15>		33,331,000	1.03%	33,331,000	1.03%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
董事 泓景投資 (股)公司 代表人: 李進昌	男 66	中華民國	112.05.31 <109.06.16>	3年	24,874	0%	24,874	0%	5,725	0%	0	0%	大葉大學國 際企業管理 研究所碩士	本公司 總經理	無	無	無	無
	-	彰化縣	112.05.31 <112.05.31>		324,430,630	10.01%	324,430,630	10.01%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
董事 羅結紀念 (股)公司 代表人: 羅元隆	男 40	中華民國	112.05.31 <112.05.31>	3年	61,064,766	1.88%	61,064,766	1.88%	203,000	0%	0	0%	華盛頓大學 物理博士	本公司協理	董事	羅才仁	一親等	
	-	彰化縣	112.05.31 <112.05.31>		61,064,766	1.88%	61,064,766	1.88%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用

職稱 姓名	性別 年齡	國籍 或註 冊地	選(就)任日期 <初次選任日期 >	任期 (年)	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學) 歷	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、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 敏欣投資 (股)公司 代表人: 陳涵琦	-	台北市	112.05.31 <106.06.15>	3年	6,425,000	0.20%	6,425,000	0.20%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	不適用	不適用		
	女 55	中華民國	112.05.31 <106.06.15>		5,244,806	0.16%	5,450,986	0.16%	216,690	0%	0	0%	0	0%	美國伊利諾 大學香檳校 區會計學碩 士	無	董事	陳秀雄
董事 政瞬投資 (股)公司 代表人: 吳軒妙	-	台北市	112.05.31 <106.06.15>	3年	13,391,000	0.41%	13,391,000	0.41%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	不適用	不適用		
	男 78	中華民國	112.05.31 <109.06.16>		0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	達甲大學財 稅系畢業	本公司顧問	無	無
獨立董事 吳中書	男 68	中華民國	112.05.31 <112.05.31>	3年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國西北大 學經濟學博 士	1.飛宏科技(股)公司 獨立董事 2.遠東新世紀(股)公 司獨立董事	無	無	無	無
					0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	1.元太科技工業(股) 公司獨立董事。 2.聚鼎科技(股)公司 獨立董事。3.新光 鋼鐵(股)公司獨立 董事。4.聯冠國際 (股)公司董事。5.中 太陽光科技(股)公 司董事長。6.田美 生技(股)公司董事 長。7.國立陽明交通 大學管理科學系及 EMBA 學程兼任教 授	無	無	無
獨立董事 朱博湧	男 71	中華民國	112.05.31 <112.05.31>	3年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國普渡大 學企管博士	1.美利達工業(股)公 司獨立董事兼薪酬 委員。2.三能集團 控投(股)公司獨立 董事兼新酬委員。 3.聚隆纖維(股)公司	無	無	無	無
					0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	中正大學企 業管理研究 所碩士	無	無	無
獨立董事 陳水金	男 58	中華民國	112.05.31 <106.06.16>	3年	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%			無	無	無	



表一 法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
協瞬投資股份有限公司	陳涵馨(0.52%)；陳柏嘉(1.05%)；陳涵琦(0.52%)
玖瞬投資股份有限公司	陳麗榛(0.33%)；陳季盈(0.32%)；陳秉豪(0.72%)
泓景投資股份有限公司	邱麗卿(47.38%)；羅元佑(44.95%)
敏欣投資股份有限公司	陳涵琦(87.6%)
羅結紀念股份有限公司	羅才仁(57.66%)；邱麗卿(2.75%)

2.董事資料(二)

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司 開發行公司 獨立董事家 數
玖瞬投資股份有限公司 代表人：陳榮華		1.經驗:曾任本公司營業部副經理、企劃部經理、總經理室協理及本公司總經理。 2.公司法第30條各款情事:無。	為持股前十名之自然人股東，故未具獨立性。	0
羅結紀念股份有限公司 代表人：羅才仁		1.經驗:曾任廈門正新橡膠工業有限公司副總經理、正新橡膠(中國)有限公司總經理、董事長；正新集團副董事長、正新集團董事長。 2.公司法第30條各款情事:無。	與陳榮華董事及陳秀雄董事為二親等親屬，故未具獨立性。	0
協瞬投資股份有限公司 代表人：陳秀雄		1.經驗:廈門正新集團董事長兼總經理、廈門經濟特區建設30週年傑出建設者。 2.公司法第30條各款情事:無。	為本公司總裁，且為持股前十名之自然人股東，與陳榮華董事及羅才仁董事為二親等親屬，故未具獨立性。	0
曾崧柱		1.經歷:政大企研所企家班13屆、臺灣自行車輸出業同業公會理事長。 2.經驗:具有公司業務所需之企業管理工作經驗及專業知識與技能。 3.公司法第30條各款情事:無。	非本公司及關係企業受僱之員工，但與本公司有財務業務往來之特定公司，故未具獨立性。	0
泓景資股份有限公司 代表人：李進昌		1.經驗:曾任本公司製造部經理；總經理室協理、副總經理、總經理。 2.公司法第30條各款情事:無。	選任前兩年至今為本公司總經理，且為法人代表人，故未具獨立性。	0
羅結紀念股份有限公司 代表人：羅元隆		1.經驗:本公司總經理室協理、總經理室資深工程師。 2.公司法第30條各款情事:無。	選任前兩年至今為本公司受僱之員工，為法人代表人，與羅才仁董事為一親等之直系血親親屬，故未具獨立性。	0
敏欣投資股份有限公司 代表人：陳涵琦		1.專業資格: (1)取得美國會計師證書 (2)取得台灣內部稽核師證書 (3)國際內部稽核師證書。 2.經驗:曾任本公司財務部副經理。 3.公司法第30條各款情事:無。	選任前兩年至今非為本公司及關係企業受僱之員工，但與陳秀雄董事為一親等之直系血親親屬，故未具獨立性。	0
玖瞬投資股份有限公司 代表人：吳軒妙		1.經驗:曾任本公司財務部經理、協理及副總經理。 2.公司法第30條各款情事:無。	選任前兩年至今非為本公司及關係企業受僱之員工，但為法人代表人，故未具獨立性。	0

<p>獨立董事兼審計委員會委員：吳中書</p>	<p>1.專業資格：  (1) 商務、財務、會計所需相關科系之大專院校講師以上。  2.經驗：  (1)國立臺灣大學經濟學系兼任教授。  (2)台灣亞太產業分析專業協進會理事長。  (3)台灣金融研訓院董事長。  (4)台灣經濟學會理事長。  (5)中華經濟研究院院長  (6)台灣證券交易所常駐監察人  (7)台灣人壽獨立董事  3.公司法 30 條所列之情事：無。</p>		<p>2</p>
<p>獨立董事兼審計委員會委員：朱博湧</p>	<p>1.專業資格：  (1)商務、財務、會計所需相關科系之大專院校講師以上。  2.經驗：  (1)國立陽明交通大學管理科學系專任教授。  (2)財團法人交大思源基金會常務理事。  (3)申豐特用應材(股)公司獨立董事  3.公司法 30 條所列之情事：無。</p>	<p>1.依「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」，委任前二年及任期期間均無第 3 條第 1 項 1~9 款規定之各項情事。  2.最近 2 年提供本公司或其他關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。  3.三位獨立董事均符合獨立性資格條件。</p>	<p>3</p>
<p>獨立董事兼審計委員會委員：陳水金</p>	<p>1.專業資格：  (1)取得會計師證書之專業資格。  (2)商務、財務、會計所需相關科系之大專院校講師。  (3)具商務、財務、會計之工作經驗，目前任職於元升會計師事務所。  2.經驗：  (1)勤業眾信會計師事務所執業會計師。  (2)勤業會計師事務所執業會計師。  (3)南開科技大學工業工程管理學系兼任講師。  3.公司法 30 條所列之情事：無。</p>		<p>3</p>

(2)董事會多元化及獨立性：

\*董事會多元化：

本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員組成多元化政策，並注重性別平等且普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，且全體董事每年排定進修課程，均達應進修時數；現任 11 名董事中，員工身份之董事有 2 位占比為 18%，女性董事有 1 位占比 9%。獨立董事 3 位占比 27%，獨立董事任期年資在 7 年以內，5 位董事年齡在 71 歲以上，3 位 61~70 歲，3 位 60 歲以下，董事成員國籍身份均為中華民國。董事分別具備製造業、商業、財經、產業、法律、會計等專業背景。

\*本公司董事會目前由 11 名成員組成，其中 1 位為女性董事占比為 9%，未達證交所建議之 1/3 門檻。

原因分析：1.由於本公司所處產業歷來以男性為主，具備董事資格之女性人選有限。

2.目前董事會多數成員為連任董事，變動頻率較低，影響性別多元化進程。

3.過去選任董事以專業能力與經驗為主要考量，未特別設定性別比例要求。

未來改善措施：1.訂定目標於 2030 年達成至少 30%女性董事比例。

2.在董事提名過程中，優先考量女性候選人，並積極尋找具產業經驗之女性專業人士加入。

3.定期檢討董事會多元化進度，並於年報中公開揭露。

\*董事會獨立性：

本公司設置 3 席獨立董事，占全體董事 27%。

董事間有 5 席具有配偶及二親等以內之親屬關係之情形，占全體董事 45%，無違背證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項規定情事，符合獨立性資格。

\*個別董事落實多元化情形：

多元化核心項目 董事姓名	基本組成						產業經驗及專業能力										
	性別	專業背景	兼任本公司員工	年齡			獨立董事任期年資			營運判斷	經營管理	危機處理	產業知識	會計及財務分析	國際市場觀	領導能力	決策能力
				60以下	61至70	71以上	3年以下	3至9年	9年以上								
陳榮華	男	企業管理			V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
羅才仁	男	研發			V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
陳秀雄	男	化學			V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
曾崧柱	男	企業管理		V					V	V	V	V	V	V	V	V	V
李進昌	男	企業管理	V	V					V	V	V	V	V	V	V	V	V
羅元隆	男	研發	V	V					V	V	V	V		V	V	V	V
陳涵琦	女	財務會計		V					V	V	V	V	V	V	V	V	V
吳軒妙	男	財務會計			V				V	V	V	V	V	V	V	V	V
吳中書	男	科技產業財務			V		V		V	V	V	V	V	V	V	V	V
朱博湧	男	商務產業財務			V		V		V	V	V	V	V	V	V	V	V
陳水金	男	財務會計		V				V	V	V	V	V	V	V	V	V	V

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年2月28日

職稱	姓名	性別	國籍	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	李進昌	男	中華民國	109.04.01	24,874	0%	5,725	0%	0	0%	大葉大學國際企業管理研究所碩士	無	無	無	無	
總經理	許智明	男	中華民國	109.04.01	300,844	0%	24,925,474	0.76%	0	0%	清華大學電機工程碩士	無	協理	陳涵馨	配偶	
副總經理	彭文星	男	中華民國	96.02.01	0	0%	0	0%	0	0%	龍華工專機械工程科畢業	無	無	無	無	
副總經理	廖正耀	男	中華民國	102.08.01	400	0%	0	0%	0	0%	台中商專應用外語科畢業	無	無	無	無	
副總經理	李宏格	男	中華民國	105.07.01	0	0%	0	0%	0	0%	勤益工專機械工程科畢業	無	無	無	無	
副總經理	劉灶生	男	中華民國	105.07.01	4,326	0%	0	0%	0	0%	雲林科技大學企業管理研究所碩士	無	無	無	無	
副總經理	賴國地	男	中華民國	105.07.01	2,438	0%	0	0%	0	0%	淡水工商管理專科會計統計科畢業	無	無	無	無	
副總經理	羅永勵	男	中華民國	107.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學財稅系畢業	無	無	無	無	
副總經理	陳書育	男	中華民國	109.12.01	0	0%	0	0%	0	0%	大葉大學食品化工碩士	無	無	無	無	
副總經理	何進芳	男	中華民國	110.08.01	0	0%	0	0%	0	0%	台北工業技術學院化工技術系畢業	無	無	無	無	
副總經理	張吉榮	男	中華民國	110.08.01	0	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學機械工程系畢業	無	無	無	無	
副總經理	劉清忠	男	中華民國	110.08.01	0	0%	396	0%	0	0%	逢甲大學工業工程系畢業	無	無	無	無	
副總經理	羅振榮	男	中華民國	110.08.01	189	0%	0	0%	0	0%	建國工專電機工程科畢業	無	無	無	無	
副總經理	張傳順	男	中華民國	114.06.01	0	0%	0	0%	0	0%	勤益工專工業管理科畢業	無	無	無	無	
副總經理	曾耀德	男	中華民國	114.06.01	0	0%	0	0%	0	0%	彰化師大商業教育學系畢業	無	無	無	無	

職稱	姓名	性別	國籍	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
副總經理	陳涵馨	女	中華民國	114.06.01	24,925,474	0.76%	300,844	0%	0	0%	美國伊利諾大學會計研究所碩士	無	總經理	許智明	配偶	
副總經理	賴明和	男	中華民國	114.09.01	0	0%	54,936	0%	0	0%	龍華科技大學工業工程科畢業	無	無	無	無	
協理	江桂勇	男	中華民國	105.07.01	0	0%	0	0%	0	0%	聯合工專機械工程科畢業	無	無	無	無	
協理	胡明德	男	中華民國	105.07.01	10,000	0%	4,320	0%	0	0%	正總工商電工科畢業	無	無	無	無	
協理	陳金龍	男	中華民國	108.12.01	0	0%	0	0%	0	0%	南亞技術學院紡織工程科畢業	無	無	無	無	
協理	羅元隆	男	中華民國	109.04.01	61,064,766	1.88%	203,000	0.01%	0	0%	華盛頓大學物理博士	無	無	無	無	
協理	陳柏嘉	男	中華民國	109.04.01	36,304,629	1.12%	403,380	0%	0	0%	成功大學電機研究所碩士	無	無	無	無	
協理	江志偉	男	中華民國	110.08.01	0	0%	0	0%	0	0%	中原大學土木工程科畢業	無	無	無	無	
協理	陳誌賢	男	中華民國	110.08.01	80	0%	0	0%	0	0%	實踐大學國際貿易系畢業	無	無	無	無	
協理	池慶勇	男	中華民國	112.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	建國科技大學機械工程科畢業	無	無	無	無	
協理	姚宜成	男	中華民國	112.04.01	44	0%	11,000	0%	0	0%	勤益科技大學工業工程科畢業	無	無	無	無	
協理	張垂和	男	中華民國	112.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	聯合大學機械工程科畢業	無	無	無	無	
協理	黃志忠	男	中華民國	112.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	北斗家商商業科畢業	無	無	無	無	
協理	楊秋為	男	中華民國	112.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	高雄應用科技大學工業工程科畢業	無	無	無	無	
協理	賴忠信	男	中華民國	112.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	長庚大學工商管理系畢業	無	無	無	無	
協理	陳銘彬	男	中華民國	112.04.01	0	0%	911	0%	0	0%	台北工專化學工程科畢業	無	無	無	無	
協理	柯宏德	男	中華民國	112.04.01	0	0%	0	0%	0	0%	東海大學經濟系畢業	無	無	無	無	
協理	陳麗榛	女	中華民國	114.06.01	20,782,960	0.64%	0	0%	0	0%	美國國際大學行銷管理系畢業	無	無	無	無	

職稱	姓名	性別	國籍	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
協理	陳秉豪	男	中華民國	114.06.01	54,894,139	1.69%	0	0%	0	0%	雲林科技大學工業管理系畢業	無	無	無	無
協理	蕭壹駿	男	中華民國	114.06.01	0	0%	1,360	0%	0	0%	勤益科技大學工業工程系	無	無	無	無
協理	江沛崇	男	中華民國	114.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	中華大學機械工程系畢業	無	無	無	無
協理	李宗韋	男	中華民國	114.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	英愛丁堡大學企業管理系畢業	無	無	無	無
協理	林信璋	男	中華民國	114.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	成功大學機電科系畢業	無	無	無	無
協理	賴伯宜	男	中華民國	114.09.01	0	0%	1,277	0%	0	0%	雲林工專機械工程系畢業	無	無	無	無
協理	謝政昌	男	中華民國	114.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	崑山科技大學機械工程系畢業	無	無	無	無
協理	羅吉林	男	中華民國	114.09.01	0	0%	0	0%	0	0%	雲林工專機械工程系畢業	無	無	無	無
協理	蘇煒翔	男	中華民國	114.09.01	1,000	0%	0	0%	0	0%	英皇后瑪麗學院行銷管理系畢業	無	無	無	無
財務主管	羅永勵	男	中華民國	99.07.19	0	0%	0	0%	0	0%	逢甲大學財稅系畢業	無	無	無	無
會計主管	游景榮	男	中華民國	109.11.12	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學會計學系畢業	無	無	無	無

備註：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施之相關資訊：無此情形。

二、最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金

114年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				領取自公司以轉投資事業或子公司酬金	
		報酬(A)	退職退休金(B)	董事酬勞(C)	業務執行費用(D)	A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例	薪資、獎金及特支費等(E)	退職退休金(F)	員工酬勞(G)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例
		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
董事長	致聯投資股份有限公司代表人：陳榮華	0	0	89,413	240	89,653 (1.85%)	11,176	0	178	101,007 (2.09%)	101,007 (2.08%)
副董事長	羅紀念股份有限公司：羅才仁	0	0	89,413	240	89,653 (1.85%)	11,176	0	178	101,007 (2.09%)	101,007 (2.08%)
總裁	協聯投資股份有限公司代表人：陳秀雄	0	0	89,413	240	89,653 (1.85%)	11,176	0	178	101,007 (2.09%)	101,007 (2.08%)
董事	曾崧柱	0	0	89,413	240	89,653 (1.85%)	11,176	0	178	101,007 (2.09%)	101,007 (2.08%)
董事	泓景投資股份有限公司代表人：李進昌	0	0	89,413	240	89,653 (1.85%)	11,176	0	178	101,007 (2.09%)	101,007 (2.08%)
董事	羅紀念股份有限公司：羅元隆	0	0	89,413	240	89,653 (1.85%)	11,176	0	178	101,007 (2.09%)	101,007 (2.08%)
董事	敏欣投資股份有限公司代表人：陳涵琦	0	0	89,413	240	89,653 (1.85%)	11,176	0	178	101,007 (2.09%)	101,007 (2.08%)
董事	致聯投資股份有限公司代表人：吳軒妙	0	0	89,413	240	89,653 (1.85%)	11,176	0	178	101,007 (2.09%)	101,007 (2.08%)

獨立董事	吳中書	2,880	0	0	0	642	3,522 (0.07%)	0	0	0	0	0	0	3,522 (0.07%)	無
獨立董事	朱博湧														
獨立董事	陳水金														

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：

\* 本公司獨立董事之報酬，授權董事會依其對公司營運參與程序及貢獻度暨同業通常水準議定之，每月支領固定報酬及出席會議之車馬費，無支領其他酬金，且不得參與本公司董事酬勞之分配。

\* 114年召開五次董事會及召開四次審計委員會，本公司獨立董事均積極參與，出席率均為100%。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：  
\* 本公司董事為擔任本公司非屬員工之顧問領取之酬金為218萬。

### 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		財報報告內所有公司 H			本公司		合併報表內所有公司 I							
低於 1,000,000 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金	吳中書、朱博湧、陳水金
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司	曾崧柱、 泓景投資股份有限公司、 敏欣投資股份有限公司
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司	玖瞬投資股份有限公司、 協瞬投資股份有限公司、 羅結紀念股份有限公司
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
總計	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人	9 人

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

## (二) 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司	本公司	財務報表內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報表內所有公司			
總經理	許智明															
總經理	李進昌															
副總經理	彭文星															
副總經理(註)	林鈺榆															
副總經理	廖正耀															
副總經理	李宏格															
副總經理	劉炆生															
副總經理	賴國地															
副總經理	羅永勵															
副總經理	陳書育	29,313	29,313	5,254	5,254	49,649	49,649	1,511	0	1,511	0	85,727 (1.77%)	85,727 (1.77%)		無	
副總經理	何進芳															
副總經理	張吉榮															
副總經理	劉清忠															
副總經理	羅振榮															
副總經理(註)	張傳順															
副總經理(註)	陳涵馨															
副總經理(註)	曾耀德															
副總經理(註)	賴明和															

註：林鈺榆副總經理於114.03.31退休；張傳順、陳涵馨、曾耀德於114.06.01升任副總經理；賴明和於114.09.01升任副總經理。

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	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	許智明、彭文星、廖正耀、陳書育、李宏格、劉灶生、賴國地、羅永勳、張吉榮、劉清忠、何進芳、羅振榮、陳涵馨、曾耀德、賴明和	許智明、彭文星、林鈺榆、廖正耀、陳書育、李宏格、劉灶生、賴國地、羅永勳、張吉榮、劉清忠、何進芳、羅振榮、張傳順、陳涵馨、曾耀德、賴明和
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	李進昌	李進昌
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	18 人	18 人

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

## (三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114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	總額占稅後純益之比例(%)
總經理	許智明	0	3,822	3,822	0.08%
總經理	李進昌				
副總經理(註)	林鈺榆				
副總經理	李宏格				
副總經理	廖正耀				
副總經理	劉清忠				
副總經理	彭文星				
副總經理	賴國地				
副總經理	劉灶生				
副總經理	何進芳				
副總經理	羅振榮				
副總經理	陳書育				
副總經理	羅永勵				
副總經理	張吉榮				
副總經理	張傳順				
副總經理	陳涵馨				
副總經理	曾耀德				
副總經理	賴明和				
協理	胡明德				
協理(註)	林金泉				
協理	陳金龍				
協理(註)	楊金城				
協理	羅元隆				
協理	陳柏嘉				
協理	江桂勇				
協理	陳誌賢				
協理	江志偉				
協理	池慶勇				
協理	姚宜成				
協理	柯宏德				
協理	張垂和				
協理	陳銘彬				
協理	曾耀德				
協理	黃志忠				
協理	楊狄為				
協理	陳麗榛				
協理	陳秉豪				
協理	蕭壹駿				
協理	江沛崇				
協理	李宗韋				
協理	林信璋				

協理	賴伯宜			
協理	謝政昌			
協理	羅吉林			
協理	蘇煒翔			
財務主管	羅永勵			
會計主管	游景棠			

註：林鈺榆副總經理於 114.03.31 退休、林金泉協理於 114.07.30 退休、楊金城協理於 114.11.28 退休；張傳順、陳涵馨、曾耀德於 114.06.01 升任副總經理；賴明和於 114.09.01 升任副總經理；陳麗榛、陳秉豪、蕭壹駿於 114.06.01 升任協理；江沛崇、李宗韋、林信璋、賴伯宜、謝政昌、羅吉林、蘇煒翔於 114.09.01 升任協理。

(四) 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、副總經理酬金總額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. 本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

單位：新台幣仟元：%

年度/項目	稅後純益	董事、總經理及副總經理之酬金占稅後純益比例
114 年度本公司	4,854,332	3.69%
114 年度合併報表	4,835,490	3.70%
113 年度本公司	8,017,116	2.72%
113 年度合併報表	8,028,188	2.71%

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：

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二作為員工酬勞（本項員工酬勞數額中應提撥不低於 30% 為基層員工分配酬勞）及不高於百分之三董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補，本公司獨立董事不得參與董事酬勞之分配，僅支領固定報酬及開會出席費。董事酬勞給付之政策依本公司「董事會暨所屬功能性委員會績效評估辦法」為依據，且另包含能凸顯公司之問題或提供有建設性意見、以具體行動協助公司解決問題、董事會提案並獲得支持通過、及依通過之提案產生重大之成效、對公司營運參與程度、董事出席率等依據，經薪酬委員會審議後並經董事會承認通過而給予合理報酬。

本公司給付經理人酬金之政策，由薪酬委員會審議以該職位、學歷、經驗於同業市場中的薪資水平、於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運目標的貢獻度給付酬金。訂定酬金之程序，除了參考公司整體營運績效，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，內容包含集團管理實績達成、國際化與集團化、人才培育、策略及目標達成、是否有兼任其他職務，經薪酬委員會及董事會承認通過而給予合理的報酬。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

1.114年(截至114.12.31日止)董事會共開會5次(A)，董事(含獨立董事)出席情形如下：

職稱	姓名(註1)	實際出席 (列)次數(B)	委託出席 (列)次數	實際出席(列)率% 【B/A】(註2)	備註
董事長	玖瞬投資股份有限公司 代表人：陳榮華	5	0	100%	-
副董事長	羅結紀念股份有限公司 代表人：羅才仁	5	0	100%	-
董事	協瞬投資股份有限公司 代表人：陳秀雄	5	0	100%	-
董事	曾崧柱	5	0	100%	-
董事	羅結紀念股份有限公司 代表人：羅元隆	5	0	100%	-
董事	敏欣投資股份有限公司 代表人：陳涵琦	4	1	80%	-
董事	玖瞬投資股份有限公司 代表人：吳軒妙	5	0	100%	-
董事	泓景投資股份有限公司 代表人：李進昌	5	0	100%	-
獨立董事	吳中書	5	0	100%	-
獨立董事	朱博湧	5	0	100%	-
獨立董事	陳水金	5	0	100%	-

其他應記載事項：

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

(1) 證券交易法第14條之3所列事項：如下表

(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：如下表

董事會日期	議案內容	獨立董事意見之處理	公司對獨立董事意見之處理
114.01.21 (第十二屆第十次)	(1) 本公司經理人年終獎金暨酬勞發放計畫案。 (2) 本公司一一三年度董事會暨所屬功能性委員會績效評估案。 (3) Maxxis Rubber India Private Limited 股票全面無實體案。 (4) 擬訂本公司一一四年股東常會召開時間、地點及召集事由。 (5) 本公司一一四年股東常會受理股東提案權之相關事宜，提請討論。 (6) 本公司貸款額度案。	無意見	無此情形
114.03.12 (第十二屆第十一次)	(1) 本公司一一三年度董事及員工酬勞分派案。 (2) 本公司一一三年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報告討論案。 (3) 本公司一一三年度盈餘分配案。 (4) 本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 (5) 本公司簽證會計師獨立性評估案。	無意見	無此情形

	<p>(6) 本公司簽證會計師委任及報酬案。</p> <p>(7) 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案。</p> <p>(8) 本公司「公司章程」修正案。</p> <p>(9) 本公司「誠信經營守則」修正案。</p> <p>(10) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」修正案。</p> <p>(11) 本公司人事任免案。</p> <p>(12) 本公司背書保證案。</p> <p>(13) 本公司資金貸與案。</p> <p>(14) 本公司貸款額度案。</p>	無意見	無此情形
114.05.13 (第十二屆 第十二次)	<p>(1) 本公司一一四年第一季合併財務報表承認案。</p> <p>(2) 訂定除息基準日案。</p> <p>(3) 本公司一一三年度董事酬勞發放款案。</p> <p>(4) 本公司一一四年委任經理人人事異動案。</p> <p>(5) 本公司貸款額度案。</p>	無意見	無此情形
114.08.12 (第十二屆 第十三次)	<p>(1) 本公司一一四年第二季合併財務報表承認案。</p> <p>(2) 本公司一一三年永續報告書編製完成案。</p> <p>(3) 本公司人事任免追認案。</p> <p>(4) 本公司委任經理人退休給付案。</p> <p>(5) 本公司委任經理人人事異動案。</p> <p>(6) 訂定本公司基層員工範圍案。</p> <p>(7) 本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」修正案。</p> <p>(8) 本公司背書保證案。</p> <p>(9) 本公司貸款額度案。</p>	無意見	無此情形
114.11.12 (第十二屆 第十四次)	<p>(1) 本公司一一四年第三季合併財務報表承認案。</p> <p>(2) 訂定本公司一一五年度稽核計畫案。</p> <p>(3) 本公司人事任免案。</p> <p>(4) 本公司「公司治理實務守則」修正案。</p> <p>(5) 本公司「永續發展實務守則」修正案。</p> <p>(6) 本公司背書保證案。</p> <p>(7) 本公司貸款額度案。</p> <p>(8) 本公司設置永續發展委員會，並訂定「永續發展委員會組織規程」案。</p> <p>(9) 本公司委任永續發展委員案。</p>	無意見	無此情形

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

1. 114.05.13 本公司一一四年委任經理人人事異動案：因陳榮華董事長、陳秀雄董事、陳涵琦董事涉及利害關係應予以迴避，主席指定曾崧柱董事為本案代理主席，經代理主席徵詢其餘出席董事均一致同意通過本案。

2. 114.11.12 本公司委任永續發展委員案：因羅才仁董事、李進昌董事、羅元隆董事涉及利害關係應予以迴避，經主席徵詢其餘出席董事均一致同意通過本案。

三、本公司揭露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。董事會評鑑執行情形：請參照第 24 頁董事會評鑑執行情形。

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

- (1)本公司已設置獨立董事並成立審計委員會，定期召開董事會及審計委員會，並邀請會計師列席董事會，以增進董事對國際市場、產業狀況、財會、稅法相關知識，以利公司經營管理之執行。
- (2)本公司依法修訂董事選舉辦法、董事會議事規則及訂定公司治理等相關規範，並揭露於本公司網頁及公開資訊觀測站。
- (3)本公司全體董事(含獨立董事)均須達成每年進修時數之規定。
- (4)本公司於公開資訊觀測站揭露董事進修情形、董事會出席情形及董事酬勞等資訊，財務資訊之公告日早於法令規定時限。
- (5)本公司網站建置董事會重要決議事項、出席狀況及董事(含獨立董事)人員簡歷、董事多元化及獨立性說明。

註1：董事屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

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

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

## 2.董事會評鑑執行情形

114年度本公司董事會暨所屬功能性委員會績效評估結果如下：

\*本公司114年度董事會暨所屬功能性委員會績效評估結果於115.02.09經薪資報酬委員會審議評估後，提115.02.10董事會決議通過。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
每年執行一次	對董事會 114.01.01~114.12.31 之績效進行評估	董事會績 效評估	董事長 整合評估	1.對公司營運之 參與程度 2.提升董事會決 策品質 3.董事會組成與 結構 4.董事之選任及 持續進修 5.內部控制	加權平均分數為 83.11分。 建議及改進事 項：董事成員成 立委員會，互相 學習。 綜合評語：好。
每年執行一次	董事會成員自評 114.01.01~114.12.31 之績效進行評估	董事成員 績效評估	董事成員 自評	1.公司目標與任 務之掌握 2.董事職責認知 3.對公司營運之 參與程序 4.內部關係經營 與溝通 5.董事之專業及 持續進修 6.內部控制	加權平均分數為 93.91分。 建議及改進事 項：加強稽核功 能，了解產業特 性。 綜合評語：董事 會具專業知識且 克盡其職。
每年執行一次	對薪酬委員會 114.01.01~114.12.31 之績效進行評估	薪酬委員會 績效評估	薪酬委員 自評	1.對公司營運之 參與程序 2.薪資報酬委員 會職責認知 3.提升薪資報酬 委員會決策品質 4.薪資報酬委員 會組成及成員選 任	加權平均分數為 98.60分。 建議及改進事 項：建議分紅制 度更結構化。 綜合評語：薪酬 委員會的運作良 好，對經理人的 貢獻及薪酬皆有 適當評估。
每年執行一次	對審計委員會 114.01.01~114.12.31 之績效進行評估	審計委員會 績效評估	審計委員 自評	1.對公司營運之 參與程度 2.審計委員會職 責認知 3.提升審計委員 會決策品質 4.審計委員會組 成及成員選任 5.內部控制	加權平均分數為 99.09分。 綜合評語：審計 委員克盡其職， 功效明顯。

註：依本公司「董事會暨所屬功能性委員會績效評估辦法」辦理。

(二)審計委員會運作情形

1.本公司設置 3 位具獨立性之審計委員，旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度。審計委員之專業資格與經驗請參閱董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露（年報第 9-11 頁）。

2.114 年審計委員會工作重點包括：

財務報表、稽核及會計政策與程序、內部控制制度相關之政策與程序、重大之資產或衍生性商品交易、重大背書保證與資金貸與案、子公司增資案、簽證會計師資歷及獨立性評估、簽證會計師之委任、審計委員會績效評估自評、相關法規遵循。

3.114 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
獨立董事	朱博湧	4	0	100%	-
獨立董事	吳中書	4	0	100%	-
獨立董事	陳水金	4	0	100%	-

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

114 年度運作情形

審計委員會日期	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
114.03.12 (第三屆第七次)	(1)本公司一一三年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表討論案。 (2)本公司一一三年度盈餘分配案。 (3)本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 (4)本公司簽證會計師獨立性評估案。 (5)本公司簽證會計師委任及報酬案。 (6)擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)案。 (7)本公司「公司章程」修正案。 (8)本公司「誠信經營守則」修正案。 (9)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」修正案。 (10)本公司背書保證案。 (11)本公司資金貸與案。	無。	全體出席委員同意通過。	經第十二屆第十一次114.03.12董事會全體出席董事同意通過。
114.05.13 (第三屆第八次)	(1) 本公司一一四年第一季合併財務報表承認案。	無。	全體出席委員同意通過。	經第十二屆第十二次114.05.13董事會全體出席董事同意通過。

114.08.12 (第三屆第九次)	(1) 本公司一一四年第二季合併財務報表承認案。 (2) 本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」修正案。 (3) 本公司背書保證案。	無。	全體出席委員同意通過。	經第十二屆第十三次114.08.12董事會全體出席董事同意通過。
114.11.12 (第三屆第十次)	(1) 本公司一一四年第三季合併財務報表承認案。 (2) 訂定本公司一一五年度稽核計畫案。 (3) 本公司「公司治理實務守則」修正案。 (4) 本公司「永續發展實務守則」修正案。 (5) 本公司背書保證案。	無。	全體出席委員同意通過。	經第十二屆第十四次114.11.12董事會全體出席董事同意通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（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）。

#### 1.114年獨立董事與內部稽核主管之單獨溝通情形摘要

會議日期	出席人員	溝通重點	溝通結果
114.03.12 審計委員會	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 稽核主管-劉灶生 會計師-王玉娟 會計師-賴志維	會議簡報 1.內部稽核業務報告。 (1)例行性稽核執行情形 (2)依法規規定應申報事項 (3)稽核缺失追蹤結果報告 (4)或有事項報告 2.113年內部控制制度有效性之考核及出具「內部控制制度聲明書」案。	洽悉，無其他意見。
114.05.13 審計委員會	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 稽核主管-劉灶生 會計師-周建宏(視訊)	會議簡報 內部稽核業務報告 (1)例行性稽核執行情形 (2)依法規規定應申報事項 (3)稽核缺失追蹤結果報告 (4)或有事項報告	洽悉，無其他意見。
114.08.12 審計委員會	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 稽核主管-劉灶生 會計師-王玉娟	會議簡報 內部稽核業務報告。 (1)例行性稽核執行情形 (2)依法規規定應申報事項 (3)年度稽核缺失追蹤結果報告 (4)或有事項報告	洽悉，無其他意見。
114.11.12 審計委員會	獨立董事-朱博湧(視訊) 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 稽核主管-劉灶生 會計師-王玉娟(視訊)	會議簡報 1.內部稽核業務報告。 (1)例行性稽核執行情形 (2)年度稽核缺失追蹤結果報告 (3)或有事項報告 2.115年度稽核計劃案報告。	洽悉，另漳州正新未完工程轉損失議題於下次做專案報告。

## 2.114 年獨立董事與會計師之單獨溝通情形摘要

會議日期	出席人員	溝行方式及重點	溝通結果
114.03.12 會計師與治理 單位溝通會議	獨立董事-朱博湧 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 會計師-王玉娟 會計師-賴志維	1.與治理單位溝通暨財務報 告查核之依據及意見 2.查核範圍與重大性 3.關鍵查核事項 4.本次查核重點說明 5.會計師獨立性 6.法令更新	洽悉，無其他意見。
114.11.12 會計師與治理 單位溝通會議	獨立董事-朱博湧(視訊) 獨立董事-吳中書(視訊) 獨立董事-陳水金 會計師-王玉娟(視訊)	1.溝通計畫 2.主辦會計師之角色及責任 3.查核計畫 4.會計師之獨立性 5.會計師事務所之品質管理 系統 6.審計品質指標資訊 AQI	洽悉，無其他意見。

註:



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

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V	本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並於公開資訊觀測站及本公司網站揭露。	無
二、公司股權結構及股東權益	V	(一)本公司為確保股東權益，設有股務專責單位處理股東建議、疑義及糾紛等事項。	無
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V	(二)本公司透過股務代理機構提供股東名冊資料，及內部人股權異動申報制度掌握。	無
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V	(三)本公司與關係企業間之人員、資產及財務之管理權責均明確區隔，除訂有子公司監理作業外，稽核人員並定期監督執行情形。	無
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V	(四)本公司有訂定「防範內線交易管理作業程序」之內部規範，並揭露於公司網頁。	無
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		無
三、董事會之組成及職責	V	(一)本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事會成員組成多元化政策，注重性別平等且普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，且全體董事每年排定進修課程，均達應進修時數；現任11名董事中，員工身份之董事占比為18%，女性董事有1名占比9%。三位獨立董事任期年資在9年以內，5位董事年齡在71歲以上，3位61~70歲，3位60歲以下。董事均具備商業、財經、產業、會計等專業背景。本公司注重董事會成員組成多元化，未來預計增加除上述專業背景以外之專長董事為目標，及女性董事占比達1/3為目標。	無
(一)董事會是否成就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V	(二)本公司於114年11月12日董事會通過設置永續發展委員會。	無
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別薪資報酬及提名任之參考？	V	(三)依本公司董事會通過訂立之「董事會暨所屬功能性委員會績效評估辦法」，並於每年執行一次，於當年度十二月底前完成。評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪酬委員會之績效評估，並以自評方式為之。114年度評估結果提報115年2月9日薪酬委員會審議及115年2月10日董事會討論，做為董事報酬評估之依據及董事提名續任之參考。	無
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V	<p>董事會暨所屬功能性委員會定期評估結果，請詳年報第24頁。</p> <p>(四)本公司審計委員會及「審計品質指標(AQIs)」，依其專業性、品質控管、獨立性、創新能力、監督等五項構面，確定獨立性及適任性，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另也持續導入數位審計工具，提高審計品質，經115年3月11日提請審計委員會及董事會討論並通過，其評估項目如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司簽證會計師未持有本公司之股份。</li> <li>2.本公司簽證會計師未持有本公司之股份。</li> <li>3.本公司簽證會計師未與本公司金錢借貸之情事。</li> <li>4.本公司簽證會計師未與本公司共同投資或分享利益之關係。</li> <li>5.本公司簽證會計師未兼任本公司經常性工作、支領固定薪給。</li> <li>6.本公司簽證會計師未涉及本公司制訂決策之管理職能。</li> <li>7.本公司簽證會計師未與本公司之管理階層人員有配偶、直系血親、直系姻親、或四親等內旁系血親之關係。</li> <li>8.本公司簽證會計師未收取本公司任何業務有關之佣金。</li> <li>9.本公司簽證會計師有事先與本公司簽定公費之付款金額、付款方式等。</li> <li>10.本公司簽證會計師，公費之收取未有以達成某發現或某結果為收費標準。</li> <li>11.取得會計師出具之獨立聲明書。</li> <li>12.已取得事務所審計品質指標(AQI)報告。</li> </ol>	

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	
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執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?	V	<p>本公司為處理公司治理相關事務，設置公司治理專責單位，並於 108 年 3 月 21 日設置公司治理主管，由財務部羅永勵副總經理兼任，並下設二位公司治理人員，保障股東權益並強化董事會職能。羅永勵副總經理具備公開發行公司從事財務業務之主管職務經驗達三年以上。</p> <p>(一)工作職責如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.董事會前詢問各董事意見以規劃並擬定議程，並至少於會前七日通知所有董事出席並提供足夠之會議資料，以利董事瞭解相關議題之內容；議題內容如有與利害關係人相關並應適當迴避之情形，將給予相對人事前提醒。</li> <li>2.每年排定全體董事進修課程、每季向董事宣導內部人法令遵循，及不定期通知相關法令修定。</li> <li>3.每年依法令期限登記股東會日期，製作並於期限前申報開會通知、議事手冊與議事錄，並於修訂章程或董事改選後辦理變更登記。</li> <li>4.推動公司治理評鑑之項目做為公司永續經營之發展，提升公司治理水平，形塑公司治理文化。</li> <li>5.安排獨立董事與內部稽核主管或簽證會計師之溝通會議。</li> <li>6.獨立董事提名、選任時及任職期間適法性審核。</li> </ol> <p>(二)114 年執行業務情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.協助董事執行職務，提供董事需要之資料。</li> <li>2.協助董事會及股東會決議法遵事宜、並於期限內向主管機關辦妥變更登記事宜。</li> <li>3.協助董事安排 114 年董事進修課程，及不定期與董事溝通，以利董事了解公司營運狀況。</li> <li>4.完成「董事及重要職員責任保險」續保作業。</li> <li>5.董事會前詢問各董事意見以擬定議程，並依法令規定完成董事會議事錄並寄發給董事。</li> </ol>	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>6.依法辦理股東會日期登記，依規定期限前申報年報、開會通知、議事手冊及議事錄等。</p> <p>7.向董事會報告其就獨立董事任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</p> <p>8.辦理董事會及各功能性委員會績效評估，並提報董事會通過。</p> <p>(三)114年度公司治理主管進修情形詳年報第60頁。</p>	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，並於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V	<p>本公司網站設有「企業永續報告專區」及「利害關係人專區」，並依規定於每年申報永續報告書。此外，我們更將企業永續相關活動設置於FB粉絲頁及YOUTUBE，以增加與利害關係人溝通及互動。</p>   <p>與投資人、員工、客戶、供應商於網站上設置信箱，均有暢通之溝通管道，並尊重其應有之合法權益。</p> <p>同時在日常營運中，本公司經由不同溝通管道與平台，與上述各利害關係人進行議合溝通，並每年至少一次將其溝通結果提報董事會，114年於5月13日提報董事會。</p>	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V	本公司委任「元大證券股份有限公司」為專業股務代辦機構。	無
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？	V	(一)本公司網站設有專人維護更新，並建置公司財務業務及公司治理相關資訊，供股東及社會大眾等參考。	(一)無
(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	V	(二)本公司業已建立發言人制度，及時允當揭露影響股東及利害關係人決策之資訊。並有專人負責維護公司網站提供即時公司資訊，	(二)無。

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	
司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		<p>提供中文及英文相關說法會影音文件檔、財報、年報等各項投資人相關訊息。</p> <p>(三)本公司 114 年各季財報於法令規定期限內提早 3~8 天前公告並申報，並於法令規定時限兩日前申報各月營運情形。</p>	(三)年度財務報告之申報將逐步改善，以利股東提早知悉，增加資訊透明度。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V	<p>(一)員工權益、僱員關懷： (1) 本公司設有職工福利委員會，定期召開會議，訂定及落實相關福利補助。重視員工福利，與鄰近眾多商家簽約，給予特約優惠或折扣。且設置伙食委員會，以維護員工身心健康及加強伙食衛生管理。 (2) 本公司提供許多貼心福利措施，如各項法定保險；定期健康檢查、醫療保健及住院慰問金；提供休閒運動中心，並定期辦理各項運動賽事；廠內設有便利商店、制服提供、免費停車場及員工宿舍。派駐海外公司更提供免費膳宿、配合海外返台假提供免費機票及接送。 (3) 臨廠醫師諮詢：每月搭配臨廠醫師與駐廠護士，提供同仁健康照顧服務。</p> <p>(二)投資者關係：本公司與投資人保持良好互動，透過信件、實訪及電訪方式交流，並將投資人提出之意見提供公司高層與相關單位參考並適時給予回覆，維持與投資人間的良好溝通及交流。</p> <p>(三)供應商關係：本公司一直以來都以夥伴的角度來經營與原材料供應商的關係，以Team work的概念追求與供應商緊密的長期合作關係，且對於供應商有嚴謹的審核流程，流程分別是產品驗證、資格審查及實地訪廠稽核來作為審核供應商的基準。</p> <p>(四)利害關係人之權利：為與利害關係人建立良好溝通管道，本公</p>	無

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>司網頁建置利害關係人專區，並注重利害關係人關注議題，經由不同溝通管道與平台，與客戶、股東、員工、社區、政府機關、供應商、和往來銀行等七大族群為正新的利害關係人進行議合溝通。</p> <p>(五)董事進修之情形：請詳年報第 58~59 頁。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：對於本公司可能產生的營運風險，我們從制度面徹底執行，並針對特殊狀況設計緊急應變機制，請詳年報第 96~99 頁。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：本公司設有售後服務課、客服專區(網址：<a href="https://www.cst.com.tw">https://www.cst.com.tw</a>)及全國經銷商皆可提供消費者相關之諮詢及申訴。</p> <p>(八)公司為董事購買責任保險之情形及社會責任等：本公司業已配合公司治理實務守則第三十九條規定，於本公司章程中新增為董事任期內就其執行事務範圍依法應負之賠償責任，每年為其購買責任保險，並提報董事會。115 年完成董事責任險投保，於 115 年 2 月 10 日提報董事會知悉。</p> <p>(九)公司之社會責任：本公司除專注本業經營發展外，對於公司之社會責任如消費者權益及社會公益等，除長期耕耘外，並適時回饋社會大眾。</p>	無
		<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。</p> <p>本公司所獲 114 年 4 月公布第十一屆公司治理評鑑成績為 88.81 分(上市公司排名級距:21%~35%)，主要完成全體溫室氣體排放量取得外部驗證、持續取得台灣智慧財產管理規範(TIPS) TIPS A 級驗證之揭露，強化董事會結構運作及增加推動永續發展的落實。本公司秉持著遵循公司治理之藍圖，未來繼續對“提升資訊透明度”及“強化董事會結構與運作”這兩項構面加強其成效，持續強化公司治理水平。</p>	

(四)公司薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

- 1.本公司薪資報酬委員會職責：依據本公司「董事會暨所屬功能性委員會績效評估辦法」定期檢視本公司董事、經理人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；定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。
- 2.本公司薪資報酬委員會組成：本公司之薪資報酬委員會成立於民國 100 年 7 月 19 日，截至民國 115 年 2 月 28 日止，本公司薪資報酬委員會成員資料如下：

身分別	條件		獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
	姓名	專業資格與經驗		
獨立董事 (薪酬委員會召集人)	陳水金	<p>專業資格：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.取得會計師證書之專業資格。</li> <li>2.具商務、財務、會計之工作經驗，目前任職於元升會計師事務所。</li> </ol> <p>經驗：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.勤業眾信會計師事務所執業會計師。</li> <li>2.勤業會計師事務所執業會計師。</li> <li>3.南開科技大學工業工程管理學系兼任講師。</li> <li>4.美利達工業(股)公司獨立董事。</li> <li>5.三能集團控投(股)公司獨立董事。</li> <li>6.聚隆纖維(股)公司獨立董事。</li> <li>7.台灣百和工業(股)公司董事。</li> </ol>	<p>本公司獨立董事均無下列情事並符合獨立性資格條件：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.無公司法三十條所列之情事。</li> <li>2.依「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」，委任前二年及任期期間無第 6 條第 1 項 5~8 款規定之各項情事。</li> <li>3.最近 2 年提供本公司或其他關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：無。</li> </ol>	3
獨立董事	朱博湧	<p>專業資格：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上。</li> </ol> <p>目前為國立陽明交通大學管理科學系兼任教授。</p> <p>經驗：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.中太陽光科技(股)公司董事長。</li> <li>2.英屬開曼群島商聯冠國際(股)公司董事。</li> <li>3.元太科技工業(股)公司獨立董事。</li> <li>4.聚鼎科技(股)公司獨立董事。</li> <li>5.新光鋼鐵(股)公司獨立董事。</li> </ol>		3
其他	林捷忠	<p>專業資格：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.取得醫師證書之專業資格。</li> </ol> <p>目前任職於臺中榮民總醫院。</p> <p>經驗：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.臺灣小兒消化醫學會第 6 屆理事長。</li> <li>2.台灣小兒科醫學會理事。</li> <li>3.臺中榮民總醫院小兒科主治醫師。</li> <li>4.中國醫藥大學兒童醫院主任秘書。</li> <li>5.中國醫藥大學兒童醫院肝膽胃腸科主治醫師。</li> <li>6.台中榮民總醫院兒童醫學部肝膽胃腸科主任。</li> <li>7.台中榮民總醫院小兒科住院醫師。</li> <li>8.台中榮民總醫院肝臟移植中心副主任。</li> <li>9.國防醫學大學臨床教授。</li> </ol>		0

3.薪資報酬委員會運作情形資訊：

本公司薪資報酬委員會委員計3人，本屆任期自112年7月5日至115年5月30日；114年度薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)(註)	備註
召集人	陳水金	4	0	100%	-
委員	林捷忠	4	0	100%	-
委員	朱博湧	4	0	100%	-

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

114年度運作情形

薪資報酬委員會	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.01.20 (第五屆第五次)	(1) 本公司113年度董事會及審計委員會績效評估報告。 (2) 本公司經理人年終獎金暨酬勞發放計畫案。	全體出席委員一致同意通過。	經第十二屆第十次114.01.21董事會全體出席董事同意通過。
114.03.07 (第五屆第六次)	(1) 本公司113年度董事及員工酬勞分配案。	全體出席委員一致同意通過。	經第十二屆第十一次114.03.12董事會全體出席董事同意通過。
114.05.12 (第五屆第七次)	(1) 本公司113年度董事酬勞發放案。 (2) 本公司114年委任經理人人事異動案。	全體出席委員一致同意通過。	第一案經第十二屆第十二次114.05.13董事會全體出席董事同意通過。 第二案因陳榮華董事、陳秀雄董事、陳涵琦董事涉及利害關係應予以迴避，主席陳榮華董事指定曾崧柱董事為代理主席，本案代理主席徵詢其餘董事皆一致同意通過。
114.08.11 (第五屆第八次)	(1) 本公司委任經理人林金泉協理退休金給付案。 (2) 本公司114年委任經理人人事異動案。	全體出席委員一致同意通過。	經第十二屆第十三次114.08.12董事會全體出席董事同意通過。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

註：

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

(五)公司永續發展委員會之組成、職責及運作情形

- 1.本公司永續發展委員會職責：制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效、督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書、督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。
- 2.本公司永續發展委員會組成：本公司之永續發展委員會成立於民國 114 年 11 月 12 日，截至民國 115 年 2 月 28 日止，本公司永續發展委員會成員資料如下：

身分別	姓名	公司現任職稱	主要經歷	專業資格與經驗
主委 (永續發展委員會召集人)	李進昌	董事、總經理	正新集團副總經理、總經理室協理、製造部經理	具備公司業務所需經驗，營運判斷，產業發展判斷，國際市場觀、領導與決策能力。 具備 ESG / CSR 專業知識能力，熟悉公司治理架構、法遵風控、資訊透明、董事會運作規範、制定並監督永續策略之能力。
委員	羅才仁	董事、副董事長	正新橡膠(中國)有限公司總經理、董事長、正新集團董事長	具備公司業務所需經驗，營運判斷，產業發展判斷，國際市場觀、領導與決策能力。 具備 ESG / CSR 專業知識能力，節能減碳能源管理能力、風險管理與企業治理經驗、制定並監督永續策略之能力。
委員 (執行主秘)	羅元隆	董事、協理	正新集團總經理室協理、總經理室資深工程師	具備公司業務所需經驗，營運判斷，產業發展判斷，國際市場觀、節能減碳能源管理、領導與決策能力。 具備 ESG / CSR 專業知識能力，熟悉公司治理架構、法遵風控、資訊透明、董事會運作規範、制定並監督永續策略之能力。
委員	羅永勵	財務部副總經理、發言人、公司治理主管	正新集團財務部副總經理	具備公司業務所需經驗，財務業務專業判斷、領導與決策能力，熟悉公司治理架構、法遵風控、資訊透明、董事會運作規範。 具備 ESG / CSR 專業知識能力，永續績效與財務影響連結，評估 ESG 投資與揭露法規。
委員 (永續長)	蘇焯翔	行銷企劃部協理	正新集團企劃部兼採購經理	具備公司業務所需經驗，營運判斷，產業發展判斷，國際市場觀、領導與決策能力。 具備 ESG / CSR 專業知識，節能減碳能源管理能力、推行公益及社會服務經驗、制定並監督永續策略之能力。

3.永續發展委員會運作情形資訊：

本公司永續發展委員會委員計 5 人，本屆委員任期自 114 年 11 月 12 日至 115 年 5 月 30 日；114 年度永續發展委員會開會 1 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A) (註)	備註
召集人	李進昌	1	0	100%	-
委員	羅才仁	1	0	100%	-
委員	羅元隆	1	0	100%	-
委員	羅永勵	1	0	100%	-
委員	蘇煒翔	1	0	100%	-

114 年度運作情形如下：

會議日期	議案內容	永續發展委員會 決議結果	公司對永續發展委員 會意見之處理
114.12.29 (第一屆 第一次)	(1) 本公司永續發展工作推動小組組織報告。 (2) 本公司因應 115 年 ESG 評鑑之新增及修改指標報告。 (3) 本公司 114 年 ESG 報告書撰寫時程報告。 (4) 本公司人權盡職調查進度報告。 (5) 本公司 114 年永續發展執行成果及未來推動目標報告。	第二案羅永勵委員針對公司 ESG 業務及 ESG 評鑑需求，建議設置永續長，其餘報告案洽悉，無其他意見。	提報第十二屆第十五次 115.02.10 董事會，全體出席董事洽悉。

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V	<p>本公司於 104 年成立「企業社會責任專責單位」，由企劃部擔任專責單位。另於 111 年 1 月 18 日經董事會通過，更名「永續發展工作推動小組」，下設公司治理、社會、環境、產品四大組，由各廠財務部、人資部、行銷企劃、管理部、研發部等各主管為組織成員。113 年 8 月 12 日由董事會授權李進昌總經理擔任召集人，將永續經營融入公司經營策略，落實公司治理之運作，以及健全風險管理之機制，積極面對與管運過程所應考量之風險，達到企業永續經營以創造永續公司經營發展。每年出具企業社會責任報告書，111 年起更名永續報告書；並每年至少一次向董事會報告執行情形，最近一次於 114 年 5 月 13 日提報董事會，報告內容為永續推動策略與營運目標整合，董事會並督導推動小組為短、中、長期動態營運目標，落實環保節能、強化整體管理，另本公司永續報告書業經 114 年 8 月 12 日董事會通過編製完成。114 年 11 月 12 日董事會通過於轄下設置永續發展委員會，以強化董事會職能及管理機制，由三位董事及二位高階主管擔任委員。</p>	無
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V	<p>本公司揭露資料為 114 年度，包含臺灣各分廠及大陸地區子公司依據重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，法訂定各種內部規章，針對各項風險因子類別，由公司內各負責單位進行不同層面之風險控管，並進行評估後規畫各項管控工作，同時據以執行，期望將企業經營之不確定性降至最低。並關注氣候變遷與能源、資源等議題，並設定目標與定期檢視成果。</p> <p>訂定相關風險管理政策及作法請詳見年報第 96~99 頁。</p>	無

<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	<p>V</p>	<p>1.本公司執行 ISO14001 環境管理系統，由安全衛生部負責環境管理制度之執行，協助推動溫室氣體自願減量計劃，建立企業環境管理體系，致力於符合環保概念的產品設計，改善設備及作業環境，以減少製程產生之廢氣、廢水、噪音、廢棄物並節約能源，妥善資源的回收再利用，並加強工業安全宣導，持續各項污染的防治並每年接受外部稽核確保管理系統之有效情形。</p> <p>2.本公司台灣地區經由第三方管理系統認證(財團法人金屬工業研究發展中心)-2020 年 11 月 14 日通過管理系統驗證 ISO14001:2015 版本換證，2023 年 9 月 26 日至 9 月 28 日、10 月 2 日至 10 月 4 日接受外部追查，證書編號 5XWE001-09 有效期至 2026 年 11 月 13 日；大陸廠區經由第三方管理系統認證(萬泰認證)-2024 年 1 月 12 日通過 ISO50001:2018 能源管理系統換版認證，證書有效期至 2026 年 12 月 1 日。以相關行動來符合利害關係團體之期望與要求，並秉持『節約能源、資源回收、作業安全、污染預防』之理念並全面推行 5S 管理活動，定期進行各部門查核。</p>	<p>無</p>
<p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>由於輪胎省油性對於地球環境有明顯相關性，故新產品開發時，會使用輕量化設計與搭配本公司目前推行材料簡素化專案這兩種方法來減輕輪胎重量及材料半製品的數量，此設計方法除了可以提升輪胎省油性外，對於生產時產品廢棄物減量亦有明顯的幫助，有基於此本公司在輪胎新產品開發時，致力推行低滾動阻力輪胎，並提高生產效率，來提升對於環境的保護。另外採用之原物料均符合歐盟法規及各大組車廠的環境保護要求，所有廠商需提交 REACH, ROHS 的第三方公証檢報告，本公司全面採用低芳香煙含量的環保加工油，相關原物料(加工油，充油類人造膠，樹脂)需提交 PAHS 的第三方公証檢報告。另外，正新為符合及對</p>	<p>無</p>

		<p>應EUDR法規要求(盡職調查)，已於114年對相關11家供應商實施及完成風險評估，並透過與供應商不定期會議檢討，確切落實各項進度追蹤及情報掌握。</p>													
<p>(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？</p>	V	<p>為因應極端氣候對於本公司之風險與衝擊，公司透過永續發展工作推動小組(ESG)，召集各部門相關負責人進行分組依據重大性原則與氣候變遷相關財務揭露架構(Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD)鑑別出與公司相關的重大氣候風險議題，並從中分析其衝擊程度與機會，並透過辨別物理、轉型風險，繪製氣候變遷風險與機會矩陣圖針對重大風險訂定氣候變遷行動執行核心策略，以此進行風險的應變措施，強化公司對於極端氣候的適應性與降低風險性，在透過定期檢討減緩措施的成效性，以訂定標準化流程，降低未來類似風險處理的反應時間。</p>	無												
<p>(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？</p>	V	<p>1. 本公司總廠及斗六廠除曾分別獲得行政院環境保護署頒發「節能減碳行動標章」外，斗六二廠更於106年3月通過經濟部工業局清潔生產評估系統合格證書為國內第78家廠家亦為橡膠製品製造業的第一家。並於107年7月接受經濟部工業局追蹤查核。</p> <p>2. 依據溫室氣體排放量盤查登錄及查驗管理辦法規定，本公司總廠為第一批應申報對象(直接排放大於2.5萬t-CO<sub>2</sub>e)、溪州廠為第二批應申報對象(直接排放及間接排放大於2.5萬t-CO<sub>2</sub>e)，需實施溫室氣體盤查並登錄。</p> <p>3. 本公司台灣地區所有廠區之溫室氣體統計如下表：114年相比113年降低10.29%。</p> <table border="1" data-bbox="1149 488 1321 1243"> <thead> <tr> <th>溫室氣體排放量(噸 CO<sub>2</sub>e)</th> <th>113 年(經確信)</th> <th>114 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一直接排放</td> <td>39,325.1561</td> <td>37,009.3616</td> </tr> <tr> <td>範疇二能源間接排放</td> <td>77,796.5687</td> <td>68,064.7036</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>117,121.7248</td> <td>105,074.0652</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：114年度之排放量預計於115年4月份進行查證，數據可能有異動。</p>	溫室氣體排放量(噸 CO <sub>2</sub> e)	113 年(經確信)	114 年	範疇一直接排放	39,325.1561	37,009.3616	範疇二能源間接排放	77,796.5687	68,064.7036	合計	117,121.7248	105,074.0652	無
溫室氣體排放量(噸 CO <sub>2</sub> e)	113 年(經確信)	114 年													
範疇一直接排放	39,325.1561	37,009.3616													
範疇二能源間接排放	77,796.5687	68,064.7036													
合計	117,121.7248	105,074.0652													

4.本公司所訂之用水管理政策，依循ISO14001環境管理系統：鍋爐用水改用RO純水，殘水回給製程使用、製程用水回收，目標為減少生產用水及廢水排放之法令遵循。水源包括自來水與地下水，抽取地下水之各水井皆持有主管機關核發之水權狀，並按水權狀核可量使用，114年總用水量相比113年減少7.7%，廢水排放量減少13.9%。

水資源使用情形(噸)	113年	114年
自來水	172,729	205,565
地下水	460,779	379,224.5
合計	633,508	584,789.5

廢水排放量(噸)	113年	114年
主要為生活廢水及冷卻廢水	316,035	271,801.65

註：台灣廠廢水量以流量計測設備統計總量，流量計依台灣環保法規規範，由第三方合格驗證單位施行校正，頻率為每年一次。

5.本公司所訂之廢棄物管理之政策依據當地環保機關核准之「事業廢棄物清理計畫書」執行，廢棄物均委託主管機關認證合格之環保清運公司處理。強化人員資源回收觀念應回收再利用之廢物品及容器，減少清運之種類及數量；並已妥善建立分類回收制度；依公告類別委託再生機構，處理公司相關可回收(下腳品)廢棄物；減少使用免洗餐具，員工發給個人餐具、餐廳使用不鏽鋼餐具可供重覆使用；定期維護延長物品使用壽命，逐步導入環保材質之耗材及原材料。

廢棄物種類(噸)	113年	114年
生活事業廢棄物	187.99	209.278
一般事業廢棄物	1,974.312	2,408.919
有害事業廢棄物	0.53	0.2094
合計	2,162.832	2,618.4064

		<p>6.輪胎業空氣污染物來源主要為製程逸散與鍋爐燃燒所產的廢氣，對於VOCs及異味的處理，我們於混練製程後端加設水洗式洗滌塔及光觸媒系統，有效降低VOCs排放量及異味的逸散，並提高管末處理效率與進行嚴密的監控，優化升級廢氣治理設備。近2年空氣污染排放量如下表。</p> <table border="1" data-bbox="371 454 630 1133"> <thead> <tr> <th>污染物種類(噸)</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>硫氧化物</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> <tr> <td>氮氧化物</td> <td>33.73</td> <td>28.10</td> </tr> <tr> <td>揮發性有機物</td> <td>107.66</td> <td>102.58</td> </tr> <tr> <td>粒狀物</td> <td>0.817</td> <td>0.71</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>142.207</td> <td>131.39</td> </tr> </tbody> </table> <p>7.節電目標：本公司已成立能源管理組織，每年設定節能目標與執行方案，目前配合經濟部全民節電行動設定未來一年較前年節電1%，公司採用之節能措施，主要為：太陽能發電建置、汰換老舊空壓機、集塵機裝設變頻器、更換空調主機等。114年度節約能源措施投資金額為46695.4仟元，節電2,883.251千度。</p>	污染物種類(噸)	113年	114年	硫氧化物	0	0	氮氧化物	33.73	28.10	揮發性有機物	107.66	102.58	粒狀物	0.817	0.71	合計	142.207	131.39	
污染物種類(噸)	113年	114年																			
硫氧化物	0	0																			
氮氧化物	33.73	28.10																			
揮發性有機物	107.66	102.58																			
粒狀物	0.817	0.71																			
合計	142.207	131.39																			
<p>四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>	V	<p>1.本公司遵循國際人權公約，依據「責任商業聯盟行為準則」訂定本公司「責任商業聯盟行為準則勞工構面與商業道德」管理政策中明定凡「禁用童工與誤用補救管理程序」、「反懲戒、反強迫勞動、反囚工管理程序」、「學生、實習工與工讀生管理程序」、「反歧視管理程序」、「檢舉人保護暨反報復管理程序」、「隱私與保密管理程序」等，定期檢視及評估相關制度及作業，並納入新進員工教育訓練3小時之教育訓練課程。本公司未有使用童工之情形，亦未接獲與使用童工有關的申訴案件。另台灣勞動基準法已明定，雇主不得強制勞工工作，對於外籍員工之管理同台籍員工之管理作法。年度原材料供應商稽核項目亦要求供應商不得招聘童工，且招聘程序中需遵循勞基法，</p>	無																		

		<p>114年供應商皆無違規之情事。</p> <p>2.為追求工作效率及勞動條件的改善，並促進勞資雙方的和諧，公司依當地法規成立工會組織，海外子公司與工會所簽定的團體協約全體員工皆受該團體協約之保障，台灣地區截至114年底員工加入工會情形共計2,336人，占全體員工人數55.70%。台灣地區雖有成立企業工會，但未簽訂團體協約，遇有相關議題需討論時，提供多元的溝通管道，採良性溝通方式進行。</p>	
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>	V	<p>本公司有訂定合理薪資報酬政策並配合每年經營績效、營運管理方針(內含永續治理指標)，並依照個人績效達成率及對公司績效的貢獻度考核結果發給，加入員工持股信託之福利，定期舉辦員工教育訓練，提升員工企業倫理觀念，以激勵員工與企業共同成长，提升員工福祉。111年10月正式啟動員工持股信託計畫，本公司並提供優於政府法令規定之員工福利，請詳見第84~85頁。</p>	無
<p>(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？</p>	V	<p>1. 本公司推行職業安全衛生管理系統多年包含員工教育訓練、先期風險評估、職業安全衛生管理系統目標及標的之決定、職業安全衛生管理系統文件管理、職業安全衛生管理系統執行查核確認(內部稽核)、職業安全衛生管理系統外部評審驗證。由第三方管理系統認證(財團法人金屬工業研究發展中心)；證書資訊:ISO45001:2018/CNS45001:20185/TOSHMS 證書編號:514S001-05 有效期限:2028/5/2，2025年換證追查。</p> <p>2. 本公司機械設備安全裝置每日作業前由操作人員進行自動檢查，危險性機械設備每年定期檢查，安全衛生人員每日於現場巡視，不定期進行稽核，針對違規事項開立工作環境改善表，每半年實施作業環境測定。</p> <p>3. 新進人員皆須經過一般安全衛生教育訓練，至作業現場後依作業類型進行教育訓練。人力資源部學習發展課不定時安排安全衛生相關教育訓練講習同仁參加。安全衛生部公司內部</p>	無

		<p>網站提供相關安全衛生及環境保護相關法規、教育訓練資訊、SDS 下載等供員工參考。</p> <p>4. 本公司依勞工健康保護規則規定，於每年七月份由負責之醫療院所臨廠替員工實施健康檢查。在職勞工健康檢查分為一般健康檢查(針對一般員工)及特殊健康檢查(針對特別危害健康作業之勞工)。114 年接受特殊健康檢查人數為 811 人，其中針對肺部 X 光異常或三高異常過高者，即通知複檢。另外公司對於物流司機別增加夜視、視野、心電圖及心臟相關功能等每年檢查，避免因健康因素造成車意外。</p> <p>5. 本公司委請特約醫師不定時辦理員工健康講座、推動無菸職場、健康宣導海報張貼、健康諮詢等，114 年度各廠共辦理 6 場健康諮詢 125 場次共 743 人次，114 年度各廠共辦理 6 場健康講座及 1 場健康促進活動(體適能)，共 288 人次。</p> <p>6. 依據職安署 2024.08.14 公告 114 年度各行業總合傷害指數，210 橡膠製品製造業:失能傷害頻率(FR):2.54、失能傷害嚴重率(SR):1.43、總合傷害指數:0.60。本公司 114 年休業職災共 7 件，人數 7 人(占 114 年底員工總人數之 0.16%)，失能傷害頻率(FR):1.48、失能傷害嚴重率(SR):67、總合傷害指數:0.31，遠低於平均值。依照公司廠規發生職災災害單位須填具職業災害調查表，調查發生原因及擬定改善對策呈核，複查、追蹤，所有職災案件皆已完成改善。</p> <p>7. 本公司 114 年度未有火災事故；死傷人數 0、死傷人數占員工總人數 0%，因應火災之相關改善措施：不適用。</p>	無
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	V	<p>我司致力於營造一個持續且豐富的學習環境是我們對於教育訓練的堅持，每年均有員工做職能培訓之教育訓練加強其職涯發展能力，教育訓練相關項目及進修時數詳細請見年報第 85 頁。</p>	無

<p>(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？</p>	<p>V</p>	<p>「品質第一，顧客滿意」是正新的產品核心競爭策略。品質的程度上，正新落實日本的全面品質管理 (TQM) 且取得ISO9001及IATF16949品質管理系統認證，並設立專職的品質部門推動公司品質管理活動。為幫助消費者能挑選適合自己的輪胎，全球各大市場皆有對於輪胎產品的標示規定，本公司產品銷售遍及全球，各類產品全數符合銷售地區產品資訊標示的法律法規要求。各區域國家並因應環保及安全概念，制定輪胎認證標籤法規，主要針對輪胎滾動噪音、濕地抓地力以及滾動阻抗進行規範。且轎車、輕卡(商業用)車及卡客車...等輪胎皆須於胎面張貼輪胎滾動噪音、濕地抓地力以及滾動阻抗性能等級之標籤標示。正新銷往各區域國家的輪胎皆符合法規規定。本公司網頁有揭露對產品與服務之行銷及標示，並在公司簡介裡有揭露各項遵循法規之認證及榮譽(網址:<a href="http://www.cst.com.tw">http://www.cst.com.tw</a>)。本公司除設有利害關係人專區，並有售後服務課、客服專區(網址：<a href="http://www.cst.com.tw">http://www.cst.com.tw</a>)及全國經銷商皆可提供消費者相關之諮詢及申訴。</p>	<p>無</p>
<p>(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？</p>	<p>V</p>	<p>1.本公司 113 年以 SAQ5.0 為參考，制定供應商永續發展行為準則及聲明書，並於 114 年起要求供應商共同執行，嚴謹結合供應商選商及風險評估流程，流程依序分別是供應商資格審查、樣品品質確認及實地訪廠稽核來作為審核供應商的基準。本公司除加入全球可持續天然橡膠平台(Global Platform for Sustainable Natural Rubber, GPSNR)，並持續遵循及向天然膠供應商推廣 GPSNR 制定之政策「社區生計及健康照顧、運作良好的生態系統(包括承諾不砍伐森林、保護生物多樣性)、尊重所有人權的承諾」，且建構盡職調查系統積極對應歐盟零毀林法案(EU Deforestation Regulation, EUDR)。環境方面等評估於供應商審查階段時 100%列入評比，且要求 100%通過及查核，並將部分原材料導入永續供應鏈循環經濟模式，並且積極推動</p>	<p>無</p>

		<p>可持續原材料(可再生、可回收)的開發與導入；2024年起，上游原材料的碳排放相關資訊也列入每年追蹤及管理項目。透過在地化採購減少主要大宗原材料運輸時的碳排放，及刺激當地經濟發展，減少航運(包括關稅、戰爭、極端天候、港口基礎建設舊、人力不足)帶來之衝擊，分散採購風險以強化供應鏈韌性。</p> <p>2.本公司將供應商評鑑結果分為 A, B+, B, C 共計 4 個不同評鑑結果等級，對於已認可的合格供應商，按年度供應商交貨品質績效分級安排再評鑑，如該供應商年度交貨績效均為 A 級者則至少每三年安排再評鑑一次，其流程同新供應商認可流程，以確保供應商品質持續進步。114 年度本公司合格供應商共 86 家，評鑑後，年度考核計畫排定 40 家廠商實施地考核，含 1 家新供應商依開發計畫實施地考核，實施結果均為合格率 100%，達成率 100%。</p> <p>3.除了供應商考核與評鑑外，正新要求原材料供應商，每批貨物均需提供品質實驗室或協力廠商機構之檢驗報告，入廠後正新還會逐批檢驗或抽驗來確保原材料的供貨品質。除了自身產品的品質控管外，並往上溯源，要求上游源頭投入原料的品質，以確保提供給消費者更安全、品質更有保障的產品。</p> <p>4.本公司注重供應商雇用與培訓及健康安全與環境、反貪腐，與責任商業聯盟行為準則(Responsible Business Alliance, RBA)，遵循 RBA 各項國際公約與當地勞動基準法，公司內部員工則簽署「員工行為廉潔準則承諾書」杜絕弊端與反貪腐。</p> <p>5.為確保保原料準時供應生產運作，公司內部訂定「採購風險管理辦法」實施管理，並參考外部環境變化，每年制訂應變主題進行緊急應變演練。114 年度實施 2 次演練分別為：法規新增/修訂風險評估、供應鏈中斷之演練。</p>
--	--	---

<p>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？</p>	<p>V</p>	<p>1.本公司之永續報告書，由永續發展工作小組負責統籌各部門，依循全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative, GRI)的永續性報導準則(GRI Standards)、氣候相關財務揭露建議(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)之架構及永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)的編製標準要求編撰。</p> <p>2.為確保資訊揭露品質，本公司委託資誠聯合會計師事務所(PricewaterhouseCoopers Taiwan)依確信準則 3000 號出具有限確信報告；本報告書經 114 年 8 月 12 日董事會決議通過後發佈。</p>	<p>無</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」經董事會通過，並依照相關規定辦理，其運作與所訂守則經檢視執行情形並據以改進，尚無差異。</p>		<p>本公司訂定「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：</p>	
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>正新輪胎秉持著「打造更美好的社會」的理念，投身慈善、社會公益，並持續凝聚公司內外部的資源，善盡企業社會責任。我們以多角化方式投入社會公益，透過「產學合作」、「體育扶植」、「教育支持」、「社區回饋」等，積極參與與公益活動，關懷鄉里，回饋社會。</p> <p>在關懷弱勢上，針對弱勢族群與清寒家庭與獨居老人提供愛心便當；認養全台多處機場與碼頭旅客行李手推車；教育方面則是提供各項獎助學金，鼓勵學生激發努力向上學習之潛能。除此之外，路燈認捐、社區公園座椅、捐血活動等也皆能夠看到正新公司回饋的足跡。</p> <p>正新每年也持續舉辦公益講座，並贊助台灣各項體育賽事活動，如與第一金控共同舉辦全國網球團體錦標賽、合庫金控全國桌球錦標賽，更提倡各式自行車運動，贊助彰化經典百挑戰等全各地自行車活動。</p> <p>關鍵績效—公益捐贈 · 114 年台灣地區公益捐贈總額達新台幣 10,644,437 元。  · 114 年大陸地區公益捐贈總額達人民幣 453,081 元。</p> <p>產學合作 · 114 年昆山正新走進學校，開展「MAXXIS 高校巡迴招募活動」，共計參加了 19 場招募活動，為正新人才的需求注入新的活力，並為高校合作建立良好的基礎。</p>			

(七)上市上櫃公司氣候相關資訊  
1.氣候相關資訊執行情形

項目與執行情形	
<p>1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。 執行情形：為因應氣候變遷與能源使用危機，由本公司董事會進行監督、永續發展工作小組會同各部門人員，依重大性準則評估各項風險之「衝擊可能性」、「衝擊程度」，鑑別出氣候變遷8項氣候變遷風險與機會，並將正新發展結合經濟發展、環境保護、永續發展的政策略與解決方案，並訂定短中長期目標，持續強化氣候韌性與建立環境永續文化。</p> <p>2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	
氣候相關轉型風險	<p><b>潛在風險與機會</b></p> <p>原物料成本上漲</p>
類別	<p><b>對公司財務影響</b></p> <p>短期、中期、長期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 因成本無法轉嫁使公司需自行吸收，導致營運成本上升，利潤下降。</li> <li>• 產品價格上漲，競爭力下降，訂單減少，導致營收與利潤下降。</li> <li>• 庫存壓力需提早採購原料，導致營運成本上升，且資金占用可能影響現金流。</li> </ul>
	<p><b>因應策略及轉型行動</b></p> <p>短期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 採購管理：提升原料採購彈性，利用期貨與短期合約進行避險，建立採購策略(如分批採購)及優化庫存管理，以降低價格波動衝擊。</li> <li>• 庫存策略：加速庫存週轉，使用低價原料以降低成本。</li> <li>• 營運效率：採購新設備、優化排程與物流，並導入系統，以減少材料浪費及提升生產效率。</li> <li>• 價格策略：建立顧客成本傳導機制、調整部分產品售價。</li> <li>• 價格協商：與關鍵客戶達成短期價格調整協議(如浮動價格、成本加成)，以共同分擔風險。</li> <li>• 資訊共享：建立即時市場資訊即時共享平台，提升預測與反應速度。</li> <li>• 庫存調整：調整安全庫存，避免過度囤貨或產生缺料風險。</li> <li>• 供應鏈數位化：導入供應鏈管理系統(如串聯供應商條碼與廠內 ERP 系統)，提升透明度與營運效率。</li> <li>• 供應商評估：實施供應商績效評估制度，鞏固策略合作關係。</li> <li>• 製程管理：與供應商共同優化生產流程，引入高效節能設備，降低能耗及廢品率，挖掘產線潛力以支持精實生產。</li> </ul>

			<p>中期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 產品策略：專注於高附加價值產品（如電動車輪胎、節能輪胎），滿足客戶和社會需求。</li> <li>• 品牌經營：提升品牌價值，降低消費者對價格的敏感度。</li> <li>• 技術升級：引入自動化設備和智慧製造系統，優化生產流程，提高原料使用效率並減少浪費，採用新技術以提升生產效率。</li> <li>• 長期合約：加強與主要供應商合作，建立中長期合約，確保供應穩定和價格保障。</li> <li>• 永續供應鏈：與供應商合作推動 ESG 目標，如碳排放管理和再生材料使用。</li> <li>• 供應鏈策略：多角化供應來源，推行區域採購和在地化生產。</li> </ul> <p>長期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 產學合作：與學研機構合作，推動材料與製程創新、與上下游企業深度溝通交流，分享研發數據，降低轉型風險。</li> <li>• 產品優化：調整產品規格，開發不影響產品品質的材料替代方式，以有效減少原料消耗。</li> <li>• 產業聯盟：參與產業協會或聯盟，共同因應原料市場波動與政策變化。</li> <li>• 全球佈局最佳化：根據地緣政治與原料來源，調整全球供應鏈配置與策略夥伴。</li> <li>• 供應商評估：進行供應商永續風險評估，確保其穩定的採購和銷售能力，並根據結果調整公司採購計畫。</li> </ul>
氣候相關實體風險	極端天氣事件嚴重程度提高	<p>短期、中期、長期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 生產、能源供應和消防設施的毀損，使公司無法定常運作或影響費用增加，導致維修或延遲交貨可能產生違約賠款或影響聲譽。</li> <li>• 原料損壞、供應中斷或物流異常造成無法出貨，導致採購成本增加，甚至</li> </ul>	<p>短期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 設備保養：加強設備保養，並定期檢查排水系統和房屋結構。</li> <li>• 安全管理：建立自動消防、安全和環保設施的備品庫存，確保設備損壞時能立即修復。</li> <li>• 防災準備：關注極端天氣預報，提前做好防災準備工作。</li> <li>• 能源管理：加強對加硫機空壓、蒸汽及氮氣洩漏之管控。</li> <li>• 供應商協作：定期與電力、蒸汽及氮氣供應商溝通交流、與供應商分享物料計劃、加強安全庫存意識與危機處理能力及與主要供應商制定季節性計劃。</li> <li>• 訂單管理：與客戶定期協調，以妥善進行訂單管控。</li> <li>• 供應商來源：增加供應商數量，強化供貨協調。</li> <li>• 原料儲備：提前儲備原料，並增加交貨地的倉庫容量。</li> </ul>

		<p>延遲交貨可能產生違約賠款或影響聲譽。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 突發事故造成員工傷亡，被認定為職業災害，導致須提供醫療與工資補償。</li> <li>• 洪水導致庫存坑溢流或停電引發廢氣排放增加，從而違反環境法規產生罰款。</li> </ul>	<p>中期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 災害應變管理：建立災害處置機制與完善組織架構，定期實施中暑應急演練。</li> <li>• 設施改造：改造易受洪水影響的低窪車間。</li> <li>• 供應商協作：不定期與電力、蒸汽及氮氣供應商溝通交流。</li> <li>• 供應商風險管理：制定供應商風險管理措施，以確保保原料和安全庫存的充分供應。</li> <li>• 採購管理：確保原料供應多元化，保障生產穩定性。</li> <li>• 供應商來源：增加供應商數量，強化供貨協調。</li> <li>• 交貨調整：與下游廠商協調，靈活調整交貨期。</li> <li>• 防洪措施：要求供應商制定防範淹水而導致交貨延誤的措施。</li> </ul> <p>長期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 系統評估：重新評估和檢查排水系統及降溫措施。</li> <li>• 政府合作：尋求地方政府支持，改善周邊排水設施。</li> <li>• 供應商協作：持續且不定期與電力、蒸汽及氮氣供應商溝通交流。</li> <li>• 區域風險管理：與主要供應商合作制定區域風險地圖，以妥善評估採購計畫。</li> <li>• 供應商評估：實施供應商氣候適應力評分系統，包含洪水風險、排放和連續性計畫。</li> <li>• 訂單管理：建立中長期客戶訂單管理系統，靈活調整生產以滿足訂單需求。</li> <li>• 供應商來源：增加供應商數量，強化供貨協調。</li> <li>• 交貨調整：與下游廠商協調，靈活調整交貨期。</li> <li>• 防洪措施：持續要求供應商制定防範淹水而導致交貨延誤的措施。</li> </ul>
氣候相關機會	透過研發和創新開發新產品或服務	<p>短期、中期、長期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 開發低碳、可回收、可再生永續材料，以符合客戶期待，並提升競爭力，將增加研發費用及營收增長，並降低採購成本及稅支出。</li> <li>• 殘料回收再利用，將增加研發費用增加及降低採購成本。</li> </ul>	<p>短期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 研發創新：開發電動車實心胎、電動公車及電動重卡專用胎，以滿足電動車客戶需求。</li> <li>• 再生材料：增加再生材料使用，如稻殼白煙，並與原材料供應商合作討論其他適用的再生材料。</li> <li>• 既有產品量產化：將成功研發的電動車輪胎和永續再生產品投入量產。</li> <li>• 硫化技術：擴大電加熱硫化系統的使用。</li> <li>• 合作開發：與材料和設備供應商合作，加強可回收鋼和再生膠的開發研究。</li> <li>• 技術交流：與既有客戶進行電動車產品的技術交流。</li> </ul>

		<p>中期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 產品優化：進行高市佔率產品之低滾阻優化材料的研究，以提升產品性能。</li> <li>• 製程改進：優化部分產品的製程介質。</li> <li>• 再生材料：引入再生碳黑、再生膠和永續加工製劑，持續提升部分產品再生材料種類和占比。</li> <li>• 智慧技術：投資智慧技術輪胎的開發。</li> <li>• 能源轉型：將部分製程的能源使用從電力轉換為天然氣。</li> <li>• 市場推廣：將具有良好口碑的產品推廣給其他國內知名品牌潛在客戶。</li> <li>• 標準制定：與標竿企業共同建立部分產品的測試規範和標準，並與第三方機構合作進行定期驗證。</li> </ul> <p>長期：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 產品優化：調整原材料組成並提高產量規模，以降低研發成本，提升產品性能比。</li> <li>• 再生材料：引入永續合成膠，用永續材料取代主要原料。</li> <li>• 市場推廣：將具有良好口碑的產品推廣給其他國內知名品牌潛在客戶。</li> <li>• 產學合作：與學研機構合作，推動材料和製程創新。</li> </ul>
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>因應極端氣候事件對集團營運的影響，本集團已將氣候風險納入整體風險管理之範疇，並擬定相應之轉型行動，請詳項次(2)之說明</p> <p>4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。</p> <p>執行情形：</p> <p>(1)召集永續發展工作小組與各部門相關負責人進行分組→(2)鑑別正新主要風險與機會列表，討論風險與機會對於正新的關聯性→(3)評估風險與機會的急迫性與發生率→(4)評估氣候變遷風險對正新的衝擊強度→(5)繪製氣候風險與機會矩陣圖→(6)擬定氣候風險應變措施，並評估其成本與效益是否對等，以進行減緩措施→(7)定期檢討減緩措施的成效性，如未良好改善的話，則在進行二次討論或風險轉移，降低其衝擊程度→(8)過程檢討，並制定未來相關衝擊的標準化流程，以降低未來對風險處理的反應時間。</p> <p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p> <p>執行情形：本公司每年擇定重大氣候風險與機會進行情境分析與管理，並完整揭露於本公司永續報告書與CDP問卷中。</p> <p>本公司參酌國內法規制訂趨勢及國際同業揭露概況，擇定分析不同情境下本公司特定營運據點因受政府機關徵收碳費所造成之財務影響；前述情境分析所使用之參數、假設、分析因子及主要財務影響，請參照本公司114年永續報告書。</p>		

6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。
- 執行情形：全球對環保產品的需求將持續增長，特別是在汽車產業，電動車和高效能低排放輪胎的場需求將大幅提升，而各國政府將推出更嚴格的環保法規，如臺灣碳費徵收機制，將迫使公司加速轉型，而輪胎製造技術和材料科技在近年也有顯著進步，特別是在使用可再生材料和提升輪胎壽命方面。正新已通過 ISO 14001：2015 環境管理系統第三方認證，藉由有效執行環境政策，將氣候風險與機會結合依賴性、影響性，落實公司的環境策略與目標，確保在轉型路徑上，能符合國際和國內法規標準、回應利害關係人要求、與供應鏈及科研機構等組織共同合作研發技術與產品。
- 正新目前轉型計畫包含：
- (1) 響應臺灣經濟部發布的《製造部門產業淨零路徑》，設定 2019 年為溫室氣體減量基準年，減量目標為 2030 年較基準年降低 22% 排放量。
  - (2) 正新 2024 年 8 月訂定再生能源目標：在 2030 年再生能源佔比達 12%。
  - (3) 響應能源局節電目標每年降低耗能 1%，廠內詳列明年節電目標及今年施行績效，以利每年節電措施效益探討。
  - (4) 響應《再生能源發展條例》，正新建置太陽光電系統，2025 年提供 866 萬度(kWh)，其中 461 萬度(kWh)無售電，扣除後約可減少 1,714 噸 CO2e 排放。
- 而在資源規劃上，正新將採取措施來取得必要資源，包含：研發投資、資金安排、人才培育、供應鏈管理等，透過這些措施，致力於實現正新的可持續發展目標，並在全球市場中保持競爭力。指標與目標方面，正新透過設立能源使用指標與目標—13.05 能源使用量(GJ)/產品總重量(噸)，管控生產據點之能源使用量，以因應轉型風險—溫室氣體排放碳費徵收未來可能帶來之成本影響。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。
- 執行情形：正收集相關資訊研議導入中。
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。
- 執行情形：本公司設定 108 年為溫室氣體減量基準年，減量目標為 119 年較基準年降低 22% 排放量；涵蓋各廠輪胎生產活動、溫室氣體排放範疇：範疇一：燃燒化石燃料直接排放及範疇二：能源使用間接排放。本公司積極響應政府再生能源政策，採自發自用取得綠電使用量，113 年 5 月起截至 114 年 10 月底止，總計使用 213.3 萬度，取得再生能源憑證(T-REC)共 2,133 張，T-REC 編號 23SP0406-B025000001~1376，減碳量約可達 1,056 公噸/年。
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)。

1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。		113 年度		114 年度	
		排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元)	排放量 (噸 CO2e)	密集度 (噸 CO2e/營業額新臺幣百萬元)
本公司	範疇一	39,423.4137		37,009.3616	
	範疇二	74,613.3876		68,064.7036	
	小計	114,036.8013		105,074.0652	
合併財務報告所有子公司	範疇一	33,565.5450	-	18,804.4973	-
	範疇二	867,418.1930		804,607.6845	
	小計	900,983.7380		823,412.1818	
	總計	1,015,020.5393	10.546	928,486.2470	10.228
本公司	範疇三	294,140.7776	17.528	392,649.1084	23.398

資料涵蓋範圍:台灣各廠(包含總廠、二、三、中庄、溪州廠、斗六一、二、五廠)及合併財務報告所有子公司。  
 114 年度年度排放資料會以 ISO14064-1:2018 版本為標準進行盤查及外部查證，查證完畢數據可能會有修正，完整確信資訊將於 114 年永續報告書揭露，目前範疇三無經第三方確信，由本公司自行盤查數據。  
 全集團範疇一+二排放密集度=全集團範疇一+二排放量/合併財務報告營業額；本公司範疇三排放密集度=本公司範疇三排放量/個體財務報告營業額。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

114 年度年度排放資料會以 ISO14064-1:2018 版本為標準進行盤查及外部查證，查證完畢數據可能會有修正。

確信範圍：台灣各廠(包含總廠、二、三、中庄、溪州廠、斗六一、二、五廠、台北辦公室)

確信機構：資誠會計師事務所辦理並取得溫室氣體查證報告意見書。

預計於 115 年 5 月份完竣查證，完整確信資訊將於 114 年永續報告書揭露。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

依照 112 年成立節能減碳委員會，設定 108 年為溫室氣體減量基準年，減量目標為 119 年較基準年降低 22%排放量。

減量行動面項將分成三大面向:A 設備汰舊換新、B 設備改善(能源洩漏等)C、製程改善

截至年報刊印日前，114 年度減量績效尚在統計當中，完整資訊將於 114 年永續報告書揭露。

(八)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二款行為之防範措施？</p> <p>(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>√</p> <p>√</p> <p>√</p>	<p>(一)本公司已訂定經董事會通過之「誠信經營守則」、「防範內線交易管理作業程序」，具體規範執行業務應注意事項，董事會及管理階層並以此為落實誠信之經營理念。</p> <p>(二)本公司深信誠信經營之企業文化為公司永續及健全發展之關鍵因素之一，已訂定「誠信經營守則」等規章制度，闡明本公司董事、經理人及員工之行為規範，目的在督促本公司相關成員於執行職務時，均能以誠實且合乎倫理之方式為之。在本公司誠信經營守則第六條至第十三條規範明訂各行為之防範措施。</p> <p>(三)本公司已依上市上櫃公司誠信經營守則，於董事會議事規範、員工工作規定、關係人交易、商業契約訂定、會計制度、內部控制制度等，載明並落實誠信經營執行，不能有任何利益之衝突、餽贈等情事發生，並據以遵循。</p>	<p>無</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，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與監督執行情形？</p>	<p>√</p> <p>√</p>	<p>(一)本公司與交易往來對象契約中，均明訂誠信行為相關條款，如有違規情事將終止契約並賠償或列為永遠拒絕往來戶。</p> <p>(二)本公司於112年3月14日經董事會通過成立誠信經營小組，由總經理室法務室組成，並訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，明定每年至少一次向董事會報告執行情形。114年於5月13日向董事會提其運作情形及監督執行報告如下表：</p>	<p>(一)無</p> <p>(二)無</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>1.對新進員工安排0.5小時誠信經營教育訓練。</p> <p>2.113年誠信經營教育訓練(反貪腐、反賄賂、員工行為守則、企業文化)時數為3,685小時。</p> <p>1.凡需經手各類採購、報價、詢價及與合作廠商接洽之人員、業務及營業人員、理級(含主任)及廠長以上人員、派駐海外廠人員，均應簽署『員工行為廉潔準則承諾書』提交人資部，遇有新進人員及人員職務或崗位異動時亦同。</p> <p>2.對於合作廠商簽署『往來廠商誠信廉潔暨保密承諾書』，並於法務單位合約審查一併查核，遇有新合作廠商時亦同。</p>	
		<p>教育訓練</p>	
		<p>承諾</p>	
		<p>宣導</p> <p>1.每季透過電子郵件，向董事、經理人宣導"降低內部人股權轉讓違規情事"、"防範內線交易管理辦法"之教育宣導。</p> <p>2.每季透過電子郵件，向董事通知於財務報告公告日前(30日/15日)董事不得於封閉期間交易其股票。</p> <p>3.有關誠信經營及各項重要作業辦法，均公佈本公司內網，並發佈公司內部通告重申公司對誠信經營之重視，請各部門主管對其所屬教育宣導。</p>	
		<p>違規事項</p> <p>截至114.04.30止無違規事項。</p>	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V	<p>(三)於本公司網站上設置利害關係人專區，提供適當陳述管道，並落實執行。</p> <p>(四)本公司內部稽核於每年稽核計畫均有訂定誠信經營作業為稽核項目之一，依內部控制制度確實執行，並定期將稽核報告提交審計委員會及董事會報告。</p>	(三)無 (四)無
	V	<p>(五)本公司針對新進員工入廠當日教育訓練，提供0.5小時的誠信經營教育訓練；並提供在職員工道德、責任行為準則宣導；員工服務規則中進行應遵守、應避免的行為說明與宣導。本公司114年誠信經營教育訓練時數為4,053小時，包涵宣導及測驗，並將其表現列入每年之績效考核中。</p>	(五)無
	V	<p>(一)本公司在內外部網站均設置舉報系統及獎勵制度，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並在每個分廠設有申訴專線及申訴信箱，由公司之專責單位人力資源部處理。</p>	無
	V	<p>(二)本公司於「工作規定」規章制度中訂定舉報程序作業並訂有隱私與保密管理程序，嚴謹行為規範及道德準則。</p>	
	V	<p>(三)本公司對檢舉之人採取保密與保護措施，避免遭受不當處置。任何違反道德標準的行為，將根據公司獎懲辦法受到嚴厲懲處。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(三)公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？</p>	V	<p>本公司網站及公開資訊觀測站都有放置誠信經營守則，並設有揭露企業文化及經營理念等相關資訊。</p>	無
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營程序及行為指南」，並依相關規定辦理，其運作與所定守則無差異。			
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：本公司網頁揭露「誠信經營守則」、「董事會議事規則」、「防範內線交易管理作業」、「利害關係人專區」，以永續經營之理念，落實誠信經營，並依法遵循各項規章制度，做為企業之本。			

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要的資訊，得一併揭露：

1.本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」，設有管理控制重點，明訂本公司辦理內部重大消息及防範內線交易之管理事項，依此為防範內線交易管理控制機制，避免本公司資訊不當洩露，確保對外界發表資訊之及時性與正確性。

2.董事之訓練進修情形：

職稱	姓名	進修期間		主辦單位	課程名稱	進修時數	114年進修總時數
		起	迄				
法人董事代表人	陳榮華	114.08.12	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3	6
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢-AI的發展與商業影響	3	
法人董事代表人	陳秀雄	114.08.12	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3	6
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢-AI的發展與商業影響	3	
法人董事代表人	羅才仁	114.08.12	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3	12
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢-AI的發展與商業影響	3	
		114.11.13	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	公司治理下董監事經營風險暨法律責任探討	3	
		114.11.13	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	危機解密-如何在黑天鵝時代基業長青	3	
董事	曾崧柱	114.11.13	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	公司治理下董監事經營風險暨法律責任探討	3	6
		114.11.13	114.11.13	社團法人中華公司治理協會	危機解密-如何在黑天鵝時代基業長青	3	
法人董事代表人	李進昌	114.08.12	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3	6
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢-AI的發展與商業影響	3	
法人董事代表人	羅元隆	114.08.12	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3	6
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢-AI的發展與商業影響	3	
法人董事代表人	陳涵琦	114.08.12	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3	6
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢-AI的發展與商業影響	3	

法人董事 代表人	吳軒妙	114.08.12	114.08.12	社團法人中華 公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改 革與供應鏈重組的 企業應對策略	3	6
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華 公司治理協會	科技與趨勢-AI的發 展與商業影響	3	
獨立董事	吳中書	114.06.04	114.06.04	財團法人台灣 金融研訓院	公司治理論壇-美國 關稅政策與供應鏈 重組的企業應對策 略	3	12
		114.08.12	114.08.12	社團法人中華 公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改 革與供應鏈重組的 企業應對策略	3	
		114.08.22	114.08.22	社團法人中華 民國工商協進 會	公司董事暨監察人 研習-「2025 台新新 光淨零高峰論壇」	3	
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華 公司治理協會	科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	3	
獨立董事	朱博湧	114.05.06	114.05.06	社團法人中華 公司治理協會	從營運合規到聲譽 維護：企業面對永 續浪潮的準備與挑 戰	3	12
		114.06.13	114.06.13	社團法人中華 公司治理協會	全球經濟情勢與景 氣展望	3	
		114.08.12	114.08.12	社團法人中華 公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改 革與供應鏈重組的 企業應對策略	3	
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華 公司治理協會	科技與趨勢-AI的發 展與商業影響	3	
獨立董事	陳水金	114.05.08	114.05.08	社團法人中華 公司治理協會	企業永續與韌性管 理之道	3	18
		114.06.17	114.06.17	社團法人中華 公司治理協會	董事重要之民、刑 事責任與案例研討	3	
		114.08.12	114.08.12	社團法人中華 公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改 革與供應鏈重組的 企業應對策略	3	
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華 公司治理協會	科技與趨勢-AI的發 展與商業影響	3	
		114.11.13	114.11.13	社團法人中華 公司治理協會	公司治理下董監事 經營風險暨法律責 任探討	3	
		114.11.13	114.11.13	社團法人中華 公司治理協會	危機解密-如何在黑 天鵝時代基業長青	3	

### 3.經理人參與公司治理有關之訓練進修情形

職稱	姓名	進修期間		主辦單位	課程名稱	進修時數	114年進修總時數
		起	迄				
會計主管	游景棠	114.06.04	114.06.04	財團法人中華民國會計研究發展基金會	如何應用「機器人流程自動化」(RPA)提升內部控制效能專業研習課程	6	12
		114.07.30	114.07.30	財團法人中華民國會計研究發展基金會	IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析	6	
公司治理主管	羅永勵	114.07.21	114.07.22	社團法人中華公司治理協會	溫室氣體管理實作工作坊暨永續發展宣導會—台中場	9	15
		114.08.12	114.08.12	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0:全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3	
		114.11.12	114.11.12	社團法人中華公司治理協會	科技與趨勢-AI 的發展與商業影響	3	

#### (十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

##### 1.內部控制聲明書：

索引路徑 公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章>內部控制>內控聲明書公告  
(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>)

##### 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：不適用

公開資訊觀測站>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  
(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06hsg20>)

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 股東會決議及執行情形

年 度	日 期	案 由	決 議	執 行 情 形
114年 股東常會	114年5 月26日	承認一一三 年度營業報 告書及財務 報告案。	本案經投票表決(含電子投票)， 贊成權數：2,218,558,816 權，占出席總 權數 94.60%； 反對權數：2,461,847 權； 棄權/未投票權數：123,973,568 權； 無效權數：0 權，本案照案承認。	依股東會決 議公告完 成。
		承認一一三 年度盈餘分 配案。	本案經投票表決(含電子投票)， 贊成權數：2,040,419,482 權，占出席總 權數 87.01%； 反對權數：366,018 權； 棄權/未投票權數：304,208,731 權； 無效權數：0 權，本案照案承認。	現金股利新台 幣 2.4 元，已 於 114 年 7 月 17 日發放。
		討論「公司 章程」修正 案	本案經投票表決(含電子投票)， 贊成權數：2,217,225,684 權，占出席總 權數 94.55%； 反對權數：366,444 權； 棄權/未投票權數：127,402,103 權； 無效權數：0 權，本案照案承認。	依股東會決議 修正公司章程 並於 114 年 6 月 6 日向經濟 部完成變更登 記。

2. 董事會之重要決議

會議日期	董事會之重大決議事項	議決結果
114.01.21 (第十二屆 第十次)	(1) 本公司經理人年終獎金暨酬勞發放計畫案。 (2) 本公司一一三年度董事會暨所屬功能性委員會績效評估案。 (3) Maxxis Rubber India Private Limited 股票全面無實體案。 (4) 擬訂本公司一一四年股東常會召開時間、地點及召集事由。 (5) 本公司一一四年股東常會受理股東提案權之相關事宜，提請 討論。 (6) 本公司貸款額度案。	經全體出席董事一致同意通過。
114.03.12 (第十二屆 第十一次)	(1) 本公司一一三年度董事及員工酬勞分派案。 (2) 本公司一一三年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報告討論案。 (3) 本公司一一三年度盈餘分配案。 (4) 本公司一一三年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 (5) 本公司簽證會計師獨立性評估案。 (6) 本公司簽證會計師委任及報酬案。 (7) 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance	第 5 案、第 6 案及第 7 案因會計師涉及利害關係應予以迴避，經全體出席董事一致同意通過。其餘議案經全體出席董事一致同意通過。

	<p>services)案。</p> <p>(8) 本公司「公司章程」修正案。</p> <p>(9) 本公司「誠信經營守則」修正案。</p> <p>(10) 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」修正案。</p> <p>(11) 本公司人事任免案。</p> <p>(12) 本公司背書保證案。</p> <p>(13) 本公司資金貸與案。</p> <p>(14) 本公司貸款額度案。</p>	
114.05.13 (第十二屆 第十二次)	<p>(1) 本公司一一四年第一季合併財務報表承認案。</p> <p>(2) 訂定除息基準日案。</p> <p>(3) 本公司一一三年度董事酬勞發放案。</p> <p>(4) 本公司一一四年委任經理人人事異動案。</p> <p>(5) 本公司貸款額度案。</p>	<p>第4案因陳榮華董事、陳秀雄董事、陳涵琦董事涉及利害關係應予以迴避，主席指定曾崧柱董事為本案代理主席，經代理主席徵詢其餘董事一致同意經過。</p> <p>其餘議案經全體出席董事一致同意通過。</p>
114.08.12 (第十二屆 第十三次)	<p>(1) 本公司一一四年第二季合併財務報表承認案。</p> <p>(2) 本公司一一三年永續報告書編製完成案。</p> <p>(3) 本公司人事任免追認案。</p> <p>(4) 本公司委任經理人退休給付案。</p> <p>(5) 本公司委任經理人人事異動案。</p> <p>(6) 訂定本公司基層員工範圍案。</p> <p>(7) 本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」修正案。</p> <p>(8) 本公司背書保證案。</p> <p>(9) 本公司貸款額度案。</p>	<p>經全體出席董事一致同意通過。</p>
114.11.12 (第十二屆 第十四次)	<p>(1) 本公司一一四年第三季合併財務報表承認案。</p> <p>(2) 訂定本公司一一五年度稽核計畫案。</p> <p>(3) 本公司人事任免案。</p> <p>(4) 本公司「公司治理實務守則」修正案。</p> <p>(5) 本公司「永續發展實務守則」修正案。</p> <p>(6) 本公司背書保證案。</p> <p>(7) 本公司貸款額度案。</p> <p>(8) 本公司設置永續發展委員會，並訂定「永續發展委員會組織規程」案。</p> <p>(9) 本公司委任永續發展委員案。</p>	<p>第9案因羅才仁董事、李進昌董事、羅元隆董事、羅永勵副總經理涉及利害關係應予以迴避，經主席徵詢其餘董事一致同意通過。</p> <p>其餘議案經全體出席董事一致同意通過。</p>

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	周建宏 王玉娟	114.01.01~ 114.12.31	5,900	6,369	12,269	非審計公費資訊： 移轉訂價報告公費暨國 別報告公費、兼營業 人直接扣抵法查核公 費、全球最低稅負制稅 務諮詢服務公費、現金 增資印度服務公費、經 濟部數位轉型補助計畫 服務公費、境外資金匯 回投資產業辦法服務公 費、永續報告書確信及 諮詢服務公費、FIRS S1/S2 導入諮詢服務公 費、溫室氣體盤查諮詢 服務公費。

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示其查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊。非審計公費並應附註說明其服務內容。

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

(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：不適用。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師：不適用。

(二)關於繼任會計師：不適用。

(三)前任會計師對公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

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

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

職 稱	董事或主要股東	114 年度股權變動情形		115 年度截至 2 月 28 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	玖瞬投資(股)公司	0	0	0	0
董事長代表人	陳榮華	(618,000)	0	0	0
副董事長	羅結紀念(股)公司	0	0	0	0
副董事長代表人	羅才仁	0	0	0	0
董事	協瞬投資(股)公司	0	0	0	0
董事代表人 兼任總裁	陳秀雄	(933,070)	0	0	0
董事	曾崧柱	0	0	0	0
董事	敏欣投資(股)公司	0	0	0	0
董事代表人	陳涵琦	449,180	0	0	0
董事	玖瞬投資(股)公司	0	0	0	0
董事代表人	吳軒妙	0	0	0	0
董事	羅結紀念(股)公司	0	0	0	0
董事代表人	羅元隆	0	0	0	0
董事	泓景投資(股)公司	0	0	0	0
董事代表人 兼任總經理	李進昌	0	0	0	0
獨立董事	朱博湧	0	0	0	0
獨立董事	吳中書	0	0	0	0
獨立董事	陳水金	0	0	0	0
總經理	許智明	0	0	0	0
副總經理	彭文星	0	0	0	0
副總經理	廖正耀	0	0	0	0
副總經理	李宏格	0	0	0	0
副總經理	賴國地	0	0	0	0
副總經理	劉灶生	0	0	0	0
副總經理 (財務主管)	羅永勵	0	0	0	0
副總經理	陳書育	0	0	0	0
副總經理	何進芳	0	0	0	0
副總經理	羅振榮	0	0	0	0
副總經理	張吉榮	0	0	0	0
副總經理	劉清忠	0	0	0	0
副總經理	張傳順	0	0	0	0
副總經理	陳涵馨	701,180	0	0	0

職 稱	董事或主要股東	114 年度股權變動情形		115 年度截至 2 月 28 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
副總經理	曾耀德	0	0	0	0
協理	賴明和	0	0	0	0
協理	江桂勇	0	0	0	0
協理	胡明德	0	0	0	0
協理	陳金龍	0	0	0	0
協理	羅元隆	0	0	0	0
協理	陳柏嘉	701,180	0	0	0
協理	賴明和	0	0	0	0
協理	陳誌賢	0	0	0	0
協理	江志偉	0	0	0	0
協理	池慶勇	0	0	0	0
協理	姚宜成	0	0	0	0
協理	張垂和	0	0	0	0
協理	黃志忠	0	0	0	0
協理	楊狄為	0	0	0	0
協理	賴忠信	0	0	0	0
協理	陳銘彬	0	0	0	0
協理	柯宏德	0	0	0	0
協理	陳麗榛	412,000	0	0	0
協理	陳秉豪	412,000	0	0	0
協理	蕭壹駿	0	0	0	0
協理	江沛崇	0	0	0	0
協理	李宗韋	0	0	0	0
協理	林信璋	0	0	0	0
協理	賴伯宜	0	0	0	0
協理	謝政昌	0	0	0	0
協理	羅吉林	0	0	0	0
協理	蘇煒翔	0	0	0	0
會計主管	游景棠	0	0	0	0
大股東	羅明和	0	0	0	0
大股東	羅結紀念股份有限公司	0	0	0	0

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

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

本公司股權質押之相對人為關係人者：無

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：

持股比例占前十大股東間互為關係人資料 114年6月15日(註2)

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、二等親以內之 親屬關係者，其名 稱及關係		備 註
	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	名稱	關係	
羅明和	370,176,378	11.42%	0	0%	0	0%	羅才仁、羅銘鈴、 陳秀雄、陳榮華	二等 親內	-
羅結紀念 股份有限 公司 代表人： 羅才仁	324,430,630	10.01%	0	0%	0	0%	羅元佑、羅元隆 羅明和、羅銘鈴 陳秀雄、陳榮華	二等 親內	-
元大台灣 高股息基 金專戶	201,294,521	6.21%	0	0%	0	0%	無	無	-
陳榮華	179,358,531	5.53%	21,280,443	0.66%	13,391,000	0.41%	羅明和、羅才仁 羅銘鈴、陳秀雄	二等 親內	-
台新國際 商業銀行 股份有限 公司受託 保管國泰 台灣高股 息傘型證 券投資信 託基金之 台灣ESG 永續高 股息ETF 證券投 資信託基 金專戶	172,950,000	5.34%	0	0%	0	0%	無	無	-
羅才仁	91,662,430	2.83%	27,429,793	0.85%	0	0%	羅元佑、羅元隆 羅明和、羅銘鈴 陳秀雄、陳榮華	二等 親內	-
羅元佑	71,811,216	2.22%	0	0%	0	0%	羅才仁、羅元隆	二等 親內	-
陳秀雄	66,725,386	2.06%	62,340,446	1.94%	31,280,000	0.97%	羅銘鈴、羅明和、 羅才仁、陳榮華	配偶 及二 等親	-
羅銘鈴	62,340,446	1.92%	66,725,386	2.06%	0	0%	陳秀雄、羅明和、 羅才仁、陳榮華	配偶 及二 等親	-
羅元隆	61,064,766	1.88%	203,000	0.01%	0	0%	羅才仁、羅元佑	二等 親內	-

註1：股東姓名應分別列示（法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示）

註2：最近一次停止過戶日。

註3：持股比例之計算係指以自己名義、配偶、未成年子女或利用他人名義持有股份合計數。

註4：將前揭所列示之股東包括法人及自然人，應依發行人財務報告編製準則規定揭露彼此間之關係。

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

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
MAXXIS International Co., Ltd.	35,050,000	100%	0	0%	35,050,000	100%
CST Trading Ltd.	72,900,000	100%	0	0%	72,900,000	100%
正新橡膠美國有限公司	1,800,000	100%	0	0%	1,800,000	100%
MAXXIS TRADING LTD.	237,811,720	100%	0	0%	237,811,720	100%
洋新工業股份有限公司	5,000,000	50%	0	0%	5,000,000	50%
正新橡膠加拿大有限公司	1,000,000	100%	0	0%	1,000,000	100%
MAXXIS Tech Center Europe B.V.	1,000,000	100%	0	0%	1,000,000	100%
PT MAXXIS International Indonesia	199,992,500	99.99625%	7,500	0.00375%	200,000,000	100%
Maxxis Rubber India Private Limited	2,358,980,883	99.99919%	19,117	0.00081%	2,359,000,000	100%
瑪吉斯貿易股份有限公司	10,000,000	100%	0	0%	10,000,000	100%
PT. MAXXIS TRADING INDONESIA	9,990	99.9%	10	0.1%	10,000	100%
Maxxis Europe B.V.	2,000,000	100%	0	0%	2,000,000	100%
MAXXIS RUBBER JAPAN CO., LTD.	5,000	100%	0	0%	5,000	100%

註：(1)係公司採用權益法之投資。

(2)截至 114 年度。

參、募資情形

一、資本及股份應記載事項：

(一)股本來源

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
77年08月	10	162,509,490	1,625,094,900	162,509,490	1,625,094,900	盈餘轉增資	無	-
78年08月	10	203,136,863	2,031,368,630	203,136,863	2,031,368,630	盈餘轉增資	無	-
79年08月	10	243,764,236	2,437,642,360	243,764,236	2,437,642,360	盈餘轉增資	無	-
80年05月	10	263,265,375	2,632,653,750	263,265,375	2,632,653,750	盈餘轉增資	無	80年9月7日經(80)商118965號
81年07月	10	315,918,450	3,159,184,500	315,918,450	3,159,184,500	盈餘轉增資	無	81年8月31日經(81)商118426號
82年07月	10	363,306,218	3,633,062,180	363,306,218	3,633,062,180	盈餘轉增資	無	82年8月13日經(82)商115285號
83年07月	10	421,435,213	4,214,352,130	421,435,213	4,214,352,130	盈餘轉增資	無	83年9月2日經(83)商112989號
84年08月	10	501,507,903	5,015,079,030	501,507,903	5,015,079,030	盈餘轉增資	無	84年8月16日經(84)商111207號
85年08月	10	551,658,693	5,516,586,930	551,658,693	5,516,586,930	盈餘轉增資	無	85年8月12日經(85)商字第111479號
86年07月	10	606,824,562	6,068,245,620	606,824,562	6,068,245,620	盈餘轉增資	無	86年7月18日經(86)商字第111867號
87年12月	10	679,643,509	6,796,435,090	679,643,509	6,796,435,090	盈餘轉增資	無	87年12月29日經(87)商字第087142412號
88年08月	10	747,607,860	7,476,078,600	747,607,860	7,476,078,600	盈餘轉增資	無	88年8月4日經(88)商字第088127496號
89年08月	10	784,988,253	7,849,882,530	784,988,253	7,849,882,530	盈餘轉增資	無	89年8月1日經(89)商字第089127105號
90年08月	10	836,012,489	8,360,124,890	836,012,489	8,360,124,890	盈餘轉增資	無	90年8月22日經(90)商字第09001288800號
91年08月	10	886,173,238	8,861,732,380	886,173,238	8,861,732,380	盈餘轉增資	無	91年8月15日經授商字第09101319120號
92年08月	10	957,067,097	9,570,670,970	957,067,097	9,570,670,970	盈餘轉增資	無	92年8月8日經授商字第09201240400號
93年08月	10	1,048,945,538	10,489,455,380	1,048,945,538	10,489,455,380	盈餘轉增資	無	93年8月18日經授商字第09301149390號
94年09月	10	1,138,105,908	11,381,059,080	1,138,105,908	11,381,059,080	盈餘轉增資	無	94年9月5日經授商字第09401168800號
95年09月	10	1,217,773,322	12,177,733,220	1,217,773,322	12,177,733,220	盈餘轉增資	無	95年8月30日經授商字第09501191430號
96年09月	10	1,303,017,454	13,030,174,540	1,303,017,454	13,030,174,540	盈餘轉增資	無	96年9月14日經授商字第09601224190號
97年09月	10	1,498,470,072	14,984,700,720	1,498,470,072	14,984,700,720	盈餘轉增資	無	97年9月15日經授商字第09701236220號
98年09月	10	1,648,317,079	16,483,170,790	1,648,317,079	16,483,170,790	盈餘轉增資	無	98年9月04日經授商字第09801202660號
99年08月	10	2,060,396,349	20,603,963,490	2,060,396,349	20,603,963,490	盈餘轉增資	無	99年8月25日經授商字第09901193360號
100年08月	10	2,472,475,619	24,724,756,190	2,472,475,619	24,724,756,190	盈餘轉增資	無	100年8月22日經授商字第10001194070號
101年08月	10	2,818,622,206	28,186,222,060	2,818,622,206	28,186,222,060	盈餘轉增資	無	101年8月27日經授商字第10101174280號
102年08月	10	3,241,415,536	32,414,155,360	3,241,415,536	32,414,155,360	盈餘轉增資	無	102年8月29日經授商字第10201172870號

115年2月28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	
上市普通股	3,241,415,536	0	3,241,415,536	無

## (二)主要股東名單

114年6月15日(註)

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
羅明和		370,176,378	11.42%
羅結紀念股份有限公司		324,430,630	10.01%
元大台灣高股息基金專戶		201,294,521	6.21%
陳榮華		179,358,531	5.53%
台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣ESG永續高股息ETF證券投資信託基金專戶		172,950,000	5.34%
羅才仁		91,662,430	2.83%
羅元佑		71,811,216	2.22%
陳秀雄		66,725,386	2.06%
羅銘鈴		62,340,446	1.92%
羅元隆		61,064,766	1.88%

註：最近一次停止過戶日。

## (三)公司股利政策及執行狀況

股利政策訂定如下：

1. 本公司每年決算後所得純益，除依法扣繳所得稅外，應先彌補以往年度虧損，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，加計上年度未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分配之。  
董事會擬具之盈餘分派議案，股東紅利之總額應為累積可分配盈餘之百分之十至百分之八十，其中現金紅利應為股東紅利總額之百分之十以上。
2. 本公司股東會擬議股利分配之情形
3. 本公司114年度稅後盈餘依法提列法定公積連同上一年度未分配盈餘累積為可分配盈餘計新台幣35,262,241,846元，依本公司章程規定，擬分配股東紅利計新台幣5,834,547,965元，即每股分配現金股利1.8元。
4. 本公司股利及執行狀況預期之重大變動：無。

## (四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司因未辦理無償配股情事，故無對公司營業績效及每股盈餘之影響。

## (五)員工、董事酬勞

## 1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之二作為員工酬勞(本項員工酬勞數額中應提撥不低於30%為基層員工分配酬勞)及不高於百分之三董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

員工酬勞以股票或現金為之，董事酬勞以現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件認定授權董事會處理。

## 2. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：認列為次年度之損益調整。

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 114 年度提撥估列數之員工現金酬勞新台幣 119,218 仟元，董事酬勞新台幣 89,413 仟元。依 114 年度營收及獲利狀況與 113 年度相較，並考量 113 年度發放水準，經薪酬委員審議後提董事會決議通過，擬分派員工現金酬勞新台幣 119,218 仟元，董事酬勞新台幣 89,413 仟元，114 年度董事及員工酬勞認列費用並無差異。

(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：無。

4.前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形：

本公司前一年度(113 年度)實際分派員工酬勞及董事酬勞之有關資訊如下：

項 目	實際配發(元)	差異數	差異原因
員工酬勞	188,216,423	-	無
董事酬勞	141,162,318	-	無

註：本公司董事之報酬，授權董事會參酌同業通常水準議定之，惟獨立董事不得參與本公司章程第三十六條酬勞之分配。

(六)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形：

公司債種類		正新橡膠工業股份有限公司一一〇年度第一次無擔保普通公司債
發行(辦理)日期		110.08.05
面額		新台幣壹佰萬元壹種
發行及交易地點		不適用
發行價格		依票面金額十足發行
總額		新台幣捌拾億元整
利率		0.60%
期限		5年期 到期日：115.08.05
保證機構		無
受託人		台北富邦商業銀行
承銷機構		元大證券 股份有限公司
簽證律師		不適用
簽證會計師		資誠聯合會計師事務所 吳郁隆會計師、 周建宏會計師
償還方法		自發行日起屆滿 第四、五年 各還本二分之一
未償還本金		新台幣捌拾億元整
贖回或提前清償之條款		無
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		中華信用評等公司 評等日期:110/03/25 企業信用評等結果 twA
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用
	發行及轉換(交換或認股)辦法	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		不適用
交換標的委託保管機構名稱		不適用

三、特別股辦理情形：無

四、海外存託憑證辦理情形：無

五、員工認股權憑證、限制員工權利新股辦理情形：無

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

七、資金運用計畫執行情形應記載事項

(一)計劃內容：請詳公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行  
([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2))

(二)計劃執行情形—請詳：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫  
執行 ([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm\\_q2](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2))

## 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

(1)C801990 其他化學材料製造業。(2)C802160 黏性膠帶製造業。(3)C804010 輪胎製造業。(4)C804020 工業用橡膠製品製造業。(5)C804990 其他橡膠製品製造業。(6)CB01010 機械設備製造業。(7)D101011 發電業。(8)F112040 石油製品批發業。(9)F212050 石油製品零售業。(10)F401010 國際貿易。(11)ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

##### 2.營業比重

本公司 114 年度主要產品之營業比重如下：

單位：新台幣仟元

主要產品項目	114 年度	
	金額	%
輻射層汽車外胎	34,209,671	37.68%
輻射層卡車外胎	12,320,162	13.57%
機車外胎	18,542,111	20.43%
自行車外胎	12,104,346	13.33%
內胎	3,317,723	3.65%
其他輪胎	9,743,438	10.73%
其他製品	795,774	0.88%
退回、折讓、 運保費等其它	-252,353	-0.28%
合計	90,780,872	100%

3.公司目前之商品項目：輻射層汽車外胎、輻射層卡車外胎、機車外胎、自行車外胎、內胎、其他輪胎。

##### 4.計劃開發之新產品

BC XC 全地形越野登山車胎開發	學生方程式 10 英吋雨天胎規格產品開發
BC New DH 越野競速下坡車胎開發	4X4 輪胎產品開發-崎嶇地形&重載型
城市通勤胎 MA-V1 產品開發	高性能四季型轎車輪胎產品開發
城市通勤胎 MA-3Di 產品開發	超高性能夏季型電動休旅車及轎車輪胎產品開發
日系 OE 125c.c. 機車胎產品開發	台系 OE 商用車輕型卡車胎產品開發
日系 OE 150c.c. 機車胎產品開發	日系 OE 休旅車夏季胎產品開發
MCR 輕型打檔賽事車胎產品開發	日系 OE 轎車夏季胎產品開發
ATV Short Course RAZR SC 開發	歐向 Regional 系列產品開發
UT 高速越岩胎開發	北美 17.5 吋露營車產品開發

(二)產業概況：

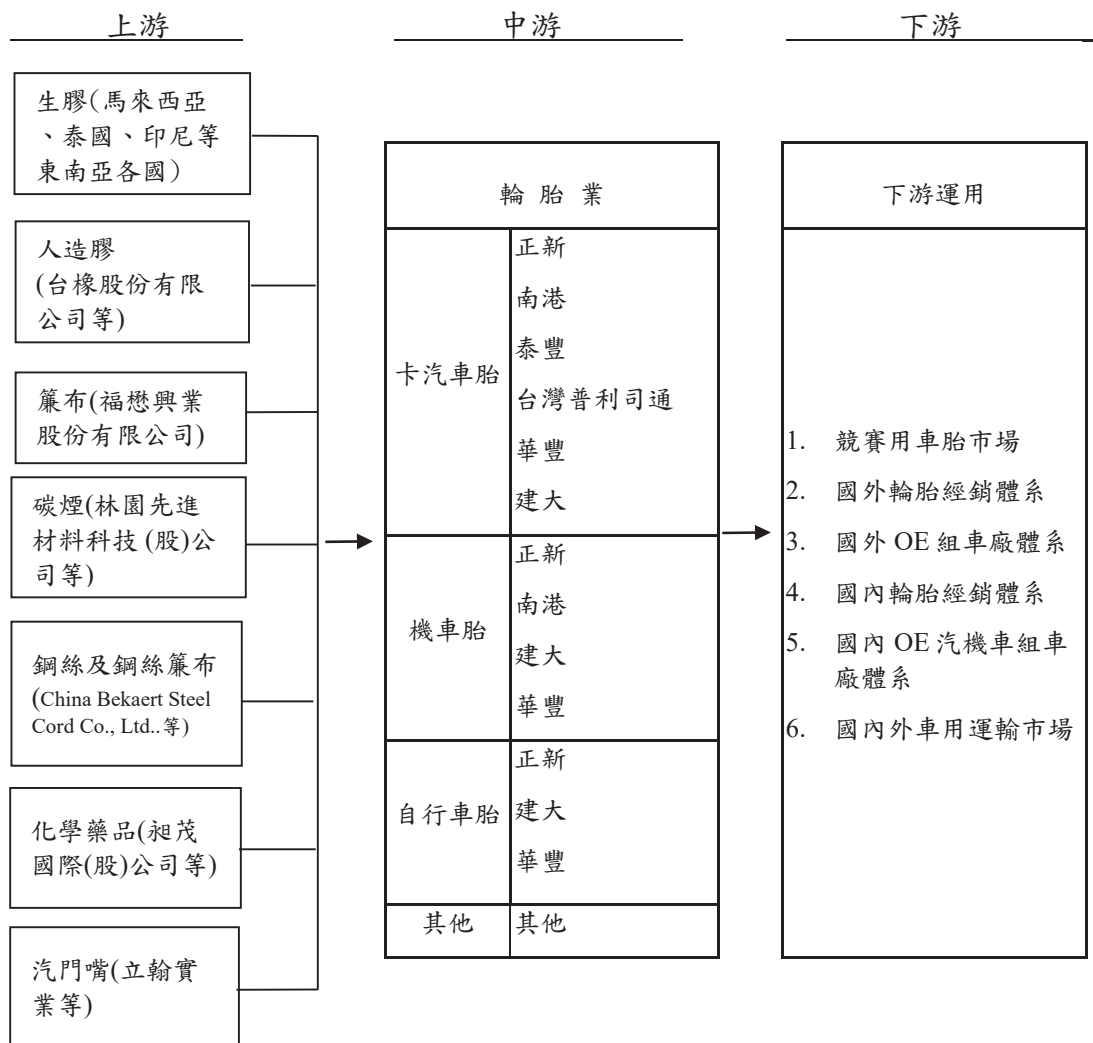
1.產業的現況與發展

隨著國內經濟的快速發展及產業界不斷的研發及創新，輪胎業也隨著蓬勃發展，使得產業技術已提高至層次較高的輪胎，而本公司所生產的輪胎主要是以供機動車輛使用的汽車外胎、機車外胎產品為主。由於國內市場狹小，道路面積有限，尤其台灣加入 WTO 後加速開放進口，已使得飽和的內銷市場更加艱辛。有鑑於此，本公司今後之發展將致力於開發高性能、輕量化、低滾動阻力、安全型、智慧型之輪胎，以不斷地擴張主導性產品來拓展市場。

2.產業上中下游之關聯性

我國橡膠產業業經數十年來的發展，已形成完整的上中下游供應鏈：資本密集的上游原料業；技術密集的中游加工業；下游的應用領域則可分為競賽用車胎市場、國內外 OE 組車廠、國內外輪胎經銷體系與車用運輸市場等應用領域。其上、中、下游之關聯性圖如下：

國內輪胎產業關聯圖



### 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

輪胎產品整體而言，傳統的交叉層輪胎已逐漸被輻射層輪胎所取代，主要為可減少爆胎發生，亦可達到省油、耐磨耗及操安性較佳的效果，而產品發展趨勢則走向低扁平比高性能輪胎。針對市場的需求及人們對環境品質的要求也愈來愈高，在這種形勢之下，以推出高性能輪胎、低滾動阻力輪胎、安全輪胎、智慧型輪胎、全鋼絲輻射層輪胎等等新產品。藉由自主技術的精進，擴大產品差異性，增強企業發展後勁；依靠不斷地擴張主導性產品來開拓市場、占領市場。

#### (三)技術及研發概況

##### 1.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	115 年度截至 2 月 28 日止(註)
研究發展費用	3,705,256	584,577
營業收入淨額	90,780,872	14,325,632
占營收淨額比例	4.08%	4.08%

註：115 年之資訊為自結數。

##### 2.開發成功之技術或產品

高端旅途用四季型轎車輪胎產品開發	4X4 輪胎產品開發-全地形&崎嶇地形
超高性能夏季型電動休旅車輪胎產品開發	日系 OE 電動商用車用輕型卡車胎產品開發
競賽型轎車輪胎產品開發	韓系 OE 休旅車用四季胎產品開發
日系 OE 休旅車用四季胎產品開發	MC 大型速克達胎新產品開發
台系 OE 燃油/電動機車胎產品開發	MCR 運動車胎產品開發
BC 新一代 DH 結構車胎開發	RAZR XT 歐洲開發
惡路用卡車全鋼絲胎產品開發	

#### (四)長、短期業務發展計劃

##### 1.短期計劃：

- (1) 在現在的業務基礎上持續耕耘，持續發展全系列產品，並且針對不同市場發展出適合當地之銷售方式。
- (2) 推動生產流程之合理化及彈性化，使得產銷和諧達到最適當之營運經濟規模；落實全面品質管理，努力達成品質第一之目標。

##### 2.長期計劃：

- (1) 持續精進品質並拓展自有品牌，擴大市場占有率，以建立全球化之完整銷售通路及品牌經營策略。
- (2) 持續研究開發，保持市場製造技術之領先地位，充分發揮量產經濟規模優勢。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.國外市場分析

##### (1) 銷售地區：

依銷售區域分為北美洲、中南美洲、歐洲、中東非洲、亞洲、紐澳等，進行市場分析。

##### (2) 市場占有率：

正新輪胎營業額持續維持台灣第一的輪胎專業製造公司，全球知名輪胎雜誌 Tire Business 揭露正新輪胎為全球第十六大輪胎製造商。

##### (3) 市場未來之供需情況與成長性：

近年來，正新瑪吉斯積極開拓利基市場。瞄準特斯拉電動車換胎市場，推出 MAXXIS 首款電動車胎 VICTRA SPORT EV (VS-EV)，除了獲得「台灣精品獎」、美國 SEMA「最佳產品獎」的殊榮，更接連取得國際設計大獎肯定，榮獲「法國巴黎設計獎」、美國具有 40 多年歷史「IDEA 設計獎」以及「2023 紅點產品設計獎(2023 Red Dot Product Design)」，2024 年再獲頒「美國 IDA 銅牌獎」，皆是全球最具規模、最有影響力設計競賽之一。瑪吉斯電動車輪胎首次參與國際設計競賽，憑著優異的設計能力及產品研發，抱走產品設計大獎。VS-EV 是一款專為電動車設計的輪胎，綜合吸音棉技術、新世代膠料配方、高強度鋼絲材等最新技術，能提供給電動車主「捷靜奔馳、疾行如電」高層次的平衡性能。對應目標的車款首波鎖定 Tesla Model 3 的 18 吋與 19 吋之外，電動車市場各大品牌新車輪胎尺寸皆已陸續上市並已開始銷售海外市場。

此外，MAXXIS 深受專業車手肯定，搭配優秀的產品性能，相得益彰，獲獎連連。

MAXXIS 卡丁車胎憑藉優異的性能表現，持續獲得國際賽事組織與車手的一致肯定，全球市場需求也因此大幅成長。自 2026 年起，MAXXIS 亦將以 PRESA 品牌供應北美 Champion of the Future 系列賽事，並預計自 2027 年起，陸續擴展至亞太、南非、中南美洲等區域的各項賽事。

在北美越野賽車界最艱鉅、最受矚目的 King of the Hammers 賽事中，MAXXIS UTV 輪胎 Roxzilla 助攻頂級車手 Kyle Chaney 締造歷史，成為首位贏得競爭激烈的 4400 無限改裝組別冠軍的 Side-by-side 車手。素有「越野賽事的超級盃」之稱的 4400 級別，車手憑藉其精湛的駕駛技巧和堅韌的毅力，在眾多強手中脫穎而出，成功征服了 Johnson Valley 艱困的岩石峽谷和高速沙漠路段，更以超過第二名半小時的絕對優勢奪得冠軍，充分展現了瑪吉斯輪胎的卓越性能。

在全球最具指標性的拉力賽——達卡拉力賽 (Dakar Rally) 中，MAXXIS RAZR RAID+ 輪胎同樣有亮眼表現，協助 Nico Cavigliasso 取得 Challenger SSV 組別總排名第三名的佳績。同時，Puck Klaassen 更成為該組別歷史上第五位贏得分站冠軍的女性車手 (12 個分站中奪得 2 個分站冠軍)。基於 RAZR XT 與 RAZR RAID 的技術基礎，RAZR RAID+ 大幅提升了輪胎綜合性能，提供優異的防刺穿能力與持續穩定的抓地力，即使在極端環境下仍能維持精準操控與優異耐磨性。

2025 年度自行車賽季，MAXXIS 再度寫下最輝煌的篇章，一共獲得 60 面金牌、48 面銀牌及 51 面銅牌的佳績。尤其是在 Downhill 下坡賽 Santa Cruz Syndicate 年輕車手- Jackson Goldstone 在今年締造了驚人成績，不僅拿下世錦賽冠軍(彩虹衫)外，並締造年續四場 World Cup 第一名成績，也拿下年度總冠軍!每一面獎牌背後，都是 MAXXIS 輪胎在極限環境下的卓越表現與選手的完美配合。

使用者調查方面，北美登山知名車媒體 Vital MTB 在 2025 年消費者調查結果出爐，MAXXIS 持續蟬聯；在超過 10 萬份填答問卷的調查參與者中，超過 37% 的人選擇 MAXXIS 作為他們選擇的輪胎品牌；在德國自行車權威媒體 Enduro Mountainbike Magazine 公布年度最受歡迎的登山車與配件品牌，MAXXIS 再度榮獲 2025 Best Tire Brand，並連續六年蟬聯全球最佳輪胎品牌殊榮。

本次調查共蒐集來自全球 14,495 位受訪者。在德語區 (GER) 及國際市場 (INT) 兩大分類中，瑪吉斯輪胎均以最高票數獲選為 BEST BRAND 世界第一品牌，展現 MAXXIS 在全球登山車領域中的高度信賴度與市場領導地位。此次六度蟬聯，不僅再次肯定及證明 MAXXIS 在產品技術、耐用性與性能表現上的優異實力，也反應品牌持續投入研發與品質提升所獲得的長期肯定。

2025 年，MAXXIS 以優異的表現，度獲頒美國通用汽車 (GM, General Motors) 「年度最佳供應商」獎項，這是 MAXXIS 連續第九年獲得此項殊榮，不僅是對我們產品品質與服務的認可，更是對所有 MAXXIS 員工努力的最佳回饋。此獎項以表揚在安全、創新、韌性等多個核心指標表現優異的全球供應夥伴。獲獎名單由通用汽車全球跨部門團隊審慎選出，評選標準涵蓋企業全年表現、與通用汽車核心價值的契合度，以及對永續目標的支持。今年共有來自 12 個國家、92 家企業獲選為通用汽車的年度最佳供應商，MAXXIS 再次名列其中，彰顯我司在全球汽車產業中的卓越地位。

另外在 ESG 永續議題上，MAXXIS 推出 METROLOADS PRO 產品搭配回收碳煙+稻殼白煙+海洋回收紗產品，此產品也在榮獲德國 IF, RED DOT 及日本 GOOD DESIGN 等世界設計大賞的肯定!

正新瑪吉斯集團在拓展海外市場方面，除持續交貨予德國 BMW 電動機車 CE 04 與轎車 1 系列車型，更在重型機車有新斬獲。正新瑪吉斯通過 BMW 嚴苛測試取得重型機車 F 800 GS 車型原配車胎資格，並已於 2023 年底開始交貨。而德國 Volkswagen Crafter 及 Caddy5 等車型亦以正新瑪吉斯輪胎為配套。正新近幾年在歐洲 OE 市場的耕耘已開花結果，對其他車廠產生也產生骨牌效應，預期將有更多車廠與車型選用正新瑪吉斯輪胎為配套。

在北美原廠輪胎組裝的合作上，2025 年多有突破性的斬獲，我司憑藉優異的品質及服務，再次獲得北美 Ford 的肯定，確定承製其全球最主要皮卡車款的備胎原廠配套，連同北美通用汽車皮卡車款的原廠備胎配套，正新瑪吉斯輪胎再次成為北美皮卡車款的原廠備胎配套的市場絕對領先者；另也與北美豐田汽車公司合作共同開發其於 2027 年將上市的最新大型電動休旅車的原廠備胎，顯示多年的合作經驗，已成為豐田汽車在北美不可或缺的重要供應鏈合作夥伴；在歐系的豪華車市場，亦獲得德國母公司的認可，承製 BMW 在北美組裝的各式

高階休旅車的原廠備胎，成為其在北美的唯一原廠備胎供應輪胎廠，在在顯示正新瑪吉斯在競爭相當激烈的北美市場依然保有強大的競爭力。

正新瑪吉斯已銷售至全球超過 180 個國家，除了策略性地布局海外補修市場，並且積極擴展各地銷售通路及據點；隨著新興市場的蓬勃發展及北美地區經濟的穩定復甦，帶動全球汽車產業的高度發展，使得汽車輪胎的需求增加。甫自金融風暴以來，近年的汽車產業呈現穩定成長的趨勢，使得需求大市場如中國、東南亞、南亞、墨西哥及紐澳地區等國家對輪胎的需求仍持續暢旺，全球各大輪胎製造公司莫不投入資源及資金，在各地相繼設廠以供應可預期的市場需求。

正新輪胎集團在台灣卡丁賽車胎產線已投入生產、第三分廠已正式於 2023 年開始生產，使正新集團在全球布局上更加完整，在整個營業銷售與內部資源方面，得以更有效率的進行全球策略性整合及分配。

#### (4) 競爭利基：

由陳榮華董事長所推行「守正創新」、「榮耀品牌」、「安全第一，以人為本」的企業核心價值及「三個百分百」的企業經營理念，再次凝聚供應商、客戶、員工對於正新瑪吉斯大家族的向心力。用人唯才並期望以有效的集團資源整合能力，全面性強化策略與組織能力並使技術力提升，讓正新輪胎在全球的輪胎產業中持續成長！

由經濟部國際貿易局主辦、中華民國對外貿易發展協會執行與國際品牌顧問公司 Interbrand 合作的「台灣國際品牌」，正新集團 2025 年再度以品牌價值 2.89 億美元，再度蟬聯「台灣國際品牌」。在行銷方面，採行全球市場行銷，分別以正新、MAXXIS 與 PRESA 多品牌策略，因應不同文化需求，以英文品牌命名融合西方文化要素，進而爭取西方消費者接受度，正新品牌不僅在大中華市場已經是家喻戶曉的輪胎品牌，在中國，更是馳名商標的暢銷品牌。今後，將加速提高品牌認同度，成功銷售於市場，並定期參與國內外汽車展，透過參與各大賽事及贊助，以多元化平台方式，將品牌深入消費者心中。

#### (5) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

##### 有利因素：

在建廠人員群策群力之下，於 2017 年投產的印尼廠及印度廠，為正新集團提升產能，以供應持續增加的輪胎需求，增加正新輪胎在全球市場的佔有率；同時因應東南亞國協的關稅同盟策略，區域性的成長力道轉為強勁，印尼廠配合泰國廠及越南廠，除佔有地理位置便利之勢，以快速供應輪胎到市場上之外，也以在地化生產之優勢，提供更具競爭力的產品給消費者。

在與全球各大車廠的配套合作之下，在供應各全球暢銷車款輪胎的推展也大有斬獲。近年來成功打進歐洲 BMW 汽車供應鏈，這些都是正新集團一步一腳印，朝開拓未來市場道路前進的證明。

在全球消費緊縮的同時，一般消費大眾更聰明地選擇輪胎更換，與歐、美、日三大輪胎廠相比，正新輪胎以優異的品質、合理的價格，更具有市場價格定位的優勢，提供消費者更具競爭力的產品，反成為正新擴大市場佔有率的契機。

### 不利因素及因應對策

2026 年，地緣政治情勢的轉變，在在牽動原物料、供應鏈及貿易布局。低成長、高債務並行下，美國新任總統川普，所謂「美國優先」政策的影響力，將遠遠超越美國並影響全球經貿新格局。各國對中國及其海外產能的輪胎出口，加強關稅與貿易壁壘，中國輪胎持續供過於求，導致全球面臨激烈的價格競爭，迫使傳統成熟產品的毛利率受到壓迫。

因應國際市場不利局勢，正新積極分散產能布局，降低對單一市場依賴及規避貿易壁壘。正新與供應商及客戶間運籌帷幄，憑藉過往累積的合作經驗，互助互惠，進而能在瞬息萬變的市場中提升規模及營業額。正新輪胎密切注意市場供給與需求波動並即時與各區域經銷商取得市場脈動，適時發布價格調整。同時，正新也持續進行新舊世代產品整合，以高附加價值與產能利用率高的產品取代，以因應今日不斷增加的市場需求但卻瞬息萬變的嚴苛挑戰。

面對 2026 年及未來三至五年經營環境，變動將會更加劇烈，需快速提升應變及核心能力及競爭力，唯有提升至世界級能力及競爭力，才能面對今後複雜又多變的市場。所以，未來公司以技術力、營銷力、生產力、管理力，建構核心能力，達到全球在地化(Glocalization)，強化各區域的銷售及技術支持，使全球集團總部和區域緊密配合，透過在地生產，強化與地方的連結。

## 2.國內市場分析

### (1) 2025 年國內情勢：

2025 年是全球政經局勢劇烈震盪的一年。隨著美國川普政府重返執政，關稅壁壘與貿易保護主義成為常態，全球供應鏈進一步碎片化，迫使製造業必須具備更高的產能調度靈活性。

儘管國際局勢動盪，台灣受益於 AI 產業鏈的全面爆發，帶動相關科技產業外銷暢旺，進而穩定國內就業市場並推升平均薪資。

在國內消費方面，2025 年受惠於軍公教調薪及基本工資調整，民間消費動能保持穩健。正新橡膠在這一波浪潮中，積極優化 MAXXIS 品牌價值，不僅在 AM 市場維持高市佔率，更成功切入多款熱銷車型的原廠配套（如：BMW X1、X2；福特 Territory；三菱 X-Force；鴻海 BRIA...等）。

在全體同仁與經銷夥伴的努力下，我們成功抵禦了外在不定數的波動衝擊，達成 2025 年度的經營目標。

### (2) 2026 年營業展望：

展望 2026 年，台美關稅問題警報解除且又逢台灣選舉年，預期國內市場將有榮景可期，而公司端仍有下列三點工作需持續精進中。

#### A. 市場佈局與通路深耕：

本公司將持續鞏固國內各大汽車品牌（如：Toyota、Hyundai、FORD、三菱、鴻海）的配套開發地位，特別是針對 115 年預計改款或新引進的純電（EV）及油電車款進行優先佈局。除原廠配套外，我們仍持續深耕各大汽車品牌服務廠（OES），提供更具競爭力的合約配套方案，確保在售後維修市場（AM）的絕對領先地位。

#### B. 產品創新與綠色佈局：

因應全球永續發展及台灣淨零排放政策，115 年我們將針對乘用車推出全新符合 CNS1431 汽車輪胎標準（濕地抓地力、滾動阻力、慣性滑行噪音）之次世代輪胎；此外也導入多款保環綠色材料為保護地球盡一份心。

#### C. 核心價值與永續經營：

我們深信，面對不確定的國際環境，「守正創新」是我們唯一的路。115 年我們將透過「數位體驗」與「綠色產品」雙軌並進，強化 MAXXIS 「100%品質、100%服務、100%信賴」的品牌核心。正新不僅提供優質輪胎，更透過對社會的關懷與對環境的承諾，我們有信心讓 MAXXIS 成為消費者在 115 年甚至更長遠未來的首選品牌。

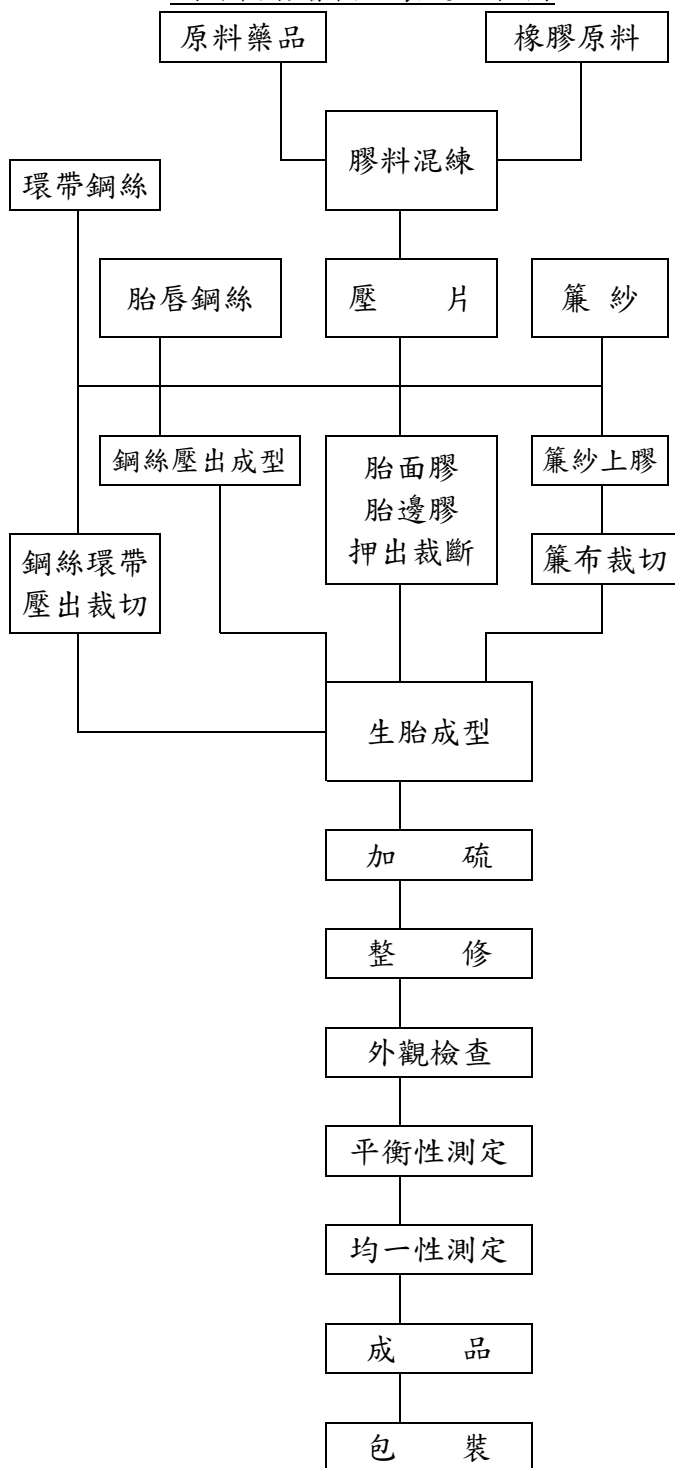
(二)主要產品之重要用途及產製過程

主要產品：輪胎

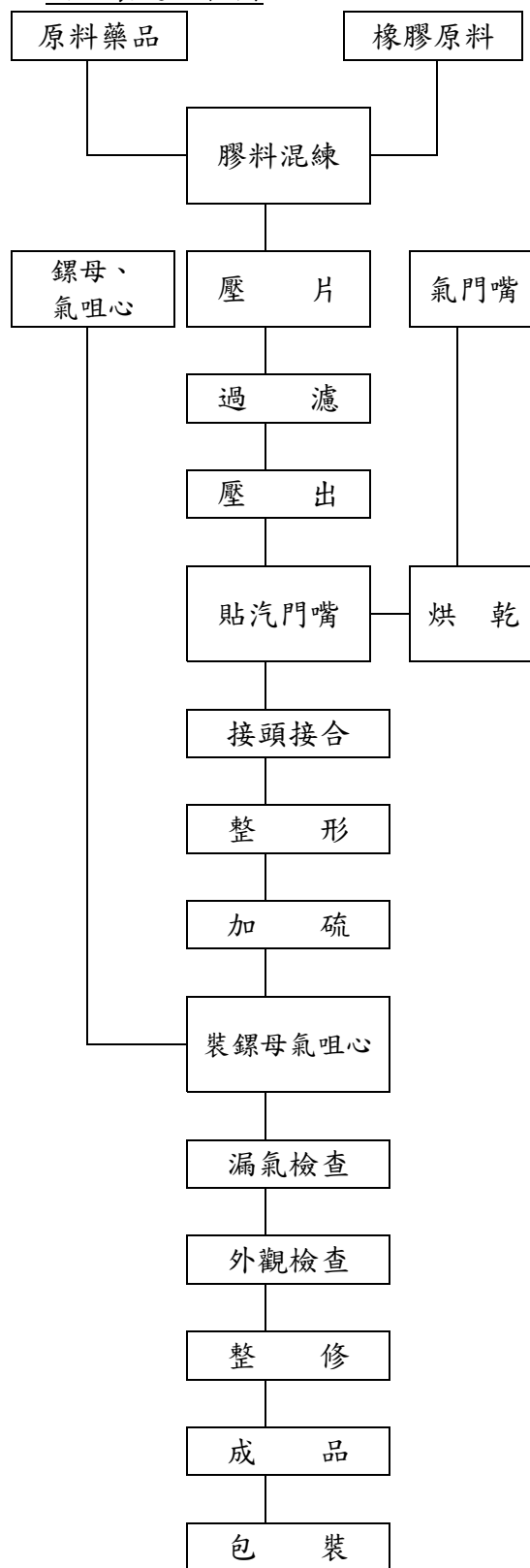
用 途：交通工具

產製過程：

鋼絲輻射層輪胎製造流程圖



內胎製造流程圖



## (三)主要原料之供應狀況

原料名稱	數量(噸)	供應廠商
生膠	152,897	SRI TRANG AGRO INDUSTRY PUBLIC CO.,等
人造膠	134,929	台橡(股)公司等
簾布	35,796	福懋興業(股)公司等
炭煙	147,013	林園先進材料科技(股)公司等
鋼絲及鋼絲簾布	64,552	China Bekaert Steel Cord Co., Ltd.等
化學藥品	85,370	昶茂貿易(股)公司等
汽門嘴	89,150(仟套)	立翰實業(股)公司等

(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.進貨總額占進貨金額10%以上之供應商：

單位：新台幣仟元

項目	113年				114年			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	無	-	-	-	無	-	-	-
	進貨淨額	52,212,831	100.00	-	進貨淨額	48,276,411	100.00	-

## 2.銷貨總額占營業收入10%以上之客戶：

單位：新台幣仟元

項目	113年				114年			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	無	-	-	-	無	-	-	-
	銷貨淨額	96,247,057	100.00	-	銷貨淨額	90,780,872	100.00	-

註：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，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之。

三、最近二年度從業員工分析

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 2 月 28 日
員 工 人 數	技 術 員	4,484	4,621	4,577
	辦 事 員	2,484	2,652	2,611
	工 職	15,005	15,271	14,990
	合 計	21,973	22,544	22,178
平 均 年 齡		38	39	39
平 均 服 務 年 資		9.82	9.96	10.23
學 歷 分 布 人 數	博 士	14	14	14
	碩 士	515	515	509
	大 學 (專科)	6,701	6,992	6,839
	高 中	6,068	6,653	6,400
	高 中 以 下	8,675	8,370	8,416

四、環保支出資訊：本公司於最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規內容、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：

(一)賠償情事:無。

(二)環境保護稽查結果

處分日期	處分字號	違反法規條文	違反法規內容	處分內容
114.06.13	20-114-030014	空氣污染防治法第 20 條第 1 項	中庄廠領有輪胎製造程序(M01)(府授環空操證字第 N1005-08 號)操作許可證，本縣環境保護局於 113 年 9 月 30 日派員稽查，執行該製程排放管道 P005 有害空氣污染物(二甲苯及甲苯)稽查檢測，經檢測結果有害空氣污染物二甲苯實測值為 0.29g/s，未符合排放標準(二甲苯排放標準 0.231g/s)。	NT\$120,000

\* 未來可能發生之估計金額與因應措施：

(1)源頭減量：修改工法原擦拭改為噴塗；2.4g/只 降為 1.2g/只。

(2)定期監測：每半年定期委外監測乙次。

## 五、勞資關係：

(一)公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之互動及各項員工權益維護措施

### 1. 員工福利：

本公司招募與聘僱人才不因種族、性別、年齡、宗教、國籍或政黨而有所差別，在任用上則以廣納英才、營造多元文化為目標，並以在地聘僱、回饋地方為原則。本公司114年底員工總數，台灣總公司共4,194人，女性員工占比15.52%；管理職女性主管占比0.4%；高階主管占比為1.0%，因產業特性關係，女性從業人員比例較低，台灣地區進用身心障礙人士共51人，進用比例為1.24%，達法定標準。本公司員工包含高階管理階層都接受公正及嚴謹的績效考核機制，並以此作為晉升與獎勵之依據。主要以工作能力及工作表現作業核薪及升遷之標準，其工作獎金不因性別有所差異。114年底管理職女性主管與管理職男性主管薪酬比為97%，非管理職女性員工與非管理職男性員工薪酬比為95%。  
(註：薪酬比為該類別女性平均薪酬/該類別男性平均薪酬)

為提升員工福祉，除一般薪資外，本公司並提供優於政府法定之員工福利。本公司福利事項依其性質可區分為相關保障、生活福利、節慶活動、員工支持四大類別，說明如下：

員工持股信託：為達成公司照顧員工福利、激勵優秀人才、協助同仁達到長期儲蓄，以保障未來退休或離職後之生活安定並增進員工對公司之參與感，使員工能夠持有公司股票，於111年5月11日經董事會通過成立「正新橡膠工業股份有限公司暨其子公司員工持股會」，111年10月正式啟動員工持股信託計畫，同仁由每月薪資中提撥固定金額，同時公司也相應提撥100%之公提金，共同存至專用信託專戶，以達留才目的，更協助同仁累積財富，規劃未來退休生活。

本公司截至114年12月底，入會人數占比為60%。

相關保障：社會保險、法定假期、定期年度健檢、駐廠醫師醫療諮詢、退休金、員工紅利等。

生活福利：員工餐、制服、宿舍、停車場、特約商店、員工活動休閒場地。

節慶活動：三節禮金或禮券、年終獎金、尾牙補助、自強活動補助。

員工支持：醫療補助、撫卹金、結婚/喪葬/殘障補助、員工加保團保及意外險、子女教育獎勵金。

育嬰留停：本公司並依法提供員工育嬰留停之福利，114年度育嬰留停人數如下：

項 目	男 性	女 性	合 計
114年度實際申請育嬰留停之員工	30	30	60
114年度預計育嬰留停復職(A)	16	22	38
114年度實際育嬰留停復職(B)	16	22	38
復職率(B/A)	100%	100%	100%

## 2. 員工之進修與訓練：

我司致力於營造一個持續且豐富的學習環境是我們對於教育訓練的堅持。在此理念之下，我們制訂了「教育訓練規定」，規劃各部門專業技術能力之訓練課程，並搭配不同的規劃訓練，使公司與個人的發展可藉由內部及外部訓練資源達成並有系統地針對不同職別的同儕提供一系列通識類、專業類以及管理類訓練課程，提升員工專業職能、增進管理能力。另邀請外部專家授課，也不斷致力於培養內部講師，傳承公司內部的重要知識與技術，落實企業文化精神，強化員工競爭力。

本公司 114 年度共開辦職種別、例行及專案性等實體課程 3,766 堂，並同步推動各類數位課程，以不限場次方式提供員工持續學習機會。全年員工受訓總時數達 85,119.56 小時，其中每名主管平均受訓時數為 16.56 小時，員工平均受訓時數為 20.3 小時。

(1)新進員工訓練：	針對新進員工提供全方位的職前培訓課程，內容涵蓋企業文化、誠信經營、安全教育、品質觀念、規章制度等，增進員工對公司的瞭解並樹立品質與安全意識。員工於完成培訓後，尚需參加上崗教育訓練，透過崗前、崗位培訓、實習及能力認證，確保新進員工熟悉工作環境、掌握工作知識及技能，並在師傅的輔導下熟悉崗位操作要求並通過認證，方能正式開始擔當工作職務。
(2)階層別管理訓練：	針對不同職等同儕，規劃符合工作的系列主題課程，加強同仁的管理能力及工作效率。如針對儲備人員開辦簡報技巧、報告書寫作等一系列課程，協助其融入工作環境、掌握工作步調和效率；針對基層幹部開辦人際溝通、日常管理、問題解決步驟等課程以增進其工作效能；針對主管開辦方針管理、領導個案研討等課程以提升其領導及管理技巧。近年來更優化學習地圖，將過往提升中高階主管職能的專案性課程，列入每年例行性的階層別培訓，培養中高階主管成長學習心態；並在培訓中加入工作安全、企業文化的概念性課程與風險預防、成本管理的專業性課程；更提早於非管理職就開始培養管理技能，進而完善階層別培訓體系。
(3)專案課程：	針對各個職位規劃不同的專業類課程，讓同仁在每個階段得到完善的訓練，如入廠初期階段根據各崗位所需之知識、技能來提供崗位別培訓；另在生產管理、研發、品質保證等專業部門領域提供專業職能訓練，引導同仁專注於自身工作，實現自我，發揮潛能；而針對特殊技術崗位員工如維修電工、電銲工、數控車床等，提供特殊工種培訓計劃，協助其取得職業資格證，以確保員工具備職務所需專業能力；透過輔以內部講師培訓、TWI 教導養成公司專屬的內部講師進行自單位及跨單位的專業課程教授，以協助智慧資本的移轉及傳承，成為組織內部知識與典範傳遞的樞紐。
(4)專案性課程：	根據公司策略及方針擬定年度教育訓練目標，規劃多樣化的專案性課程，滿足各職等同儕不同領域的學習需求，如定期舉辦提升品質意識的五大核心工具課程、培養儲備主管並強化管理能力的關鍵人才發展計畫、研發單位的創新人才培訓等系列課程。
(5)自我學習：	提供外部訓練補助機會及安排知識與生活講座，讓同仁在工作之餘，吸收多樣新知，引導員工自我啟發，如開辦理財、心靈舒壓講座、稅務申報實務講座。

本公司之學習發展提供多元的學習管道與資源，除落實實務及案例操作外，更強調與工作任務結合。

3. 退休制度與實施情形：依勞動基準法及勞工退休金條例之規定。

(1)舊制退休金辦理情形：	本公司按月就薪資總額 2%提撥退休金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。民國 114 年度，本公司依上述退休金辦法認列之退休金為 9,115 仟元。
(2)新制退休金：	自 94 年 7 月 1 日起入廠人員一律適用新制，選擇新制者，其退休金給與由公司每個月提撥規定實施的退休金至個人帳戶中(為公司提撥)，員工亦可自行從薪資中，提撥 1%~6%的退休金至個人帳戶(為員工自提)。民國 114 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金為 120,640 仟元。

4. 其他重要協議：

為追求工作效率及勞動條件的改善，並促進勞資雙方的和諧，本公司依當地法規成立工會組織，台灣地區雖有成立企業工會，但未簽訂團體協約，遇有相關議題需討論時，提供多元的溝通管道，採良性溝通方式進行。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所受損失(包括勞工檢查結果無違反勞動基準法事項，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)，及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

1.114 年度及截至年報刊印日止之違反裁罰如下：無裁罰情事。

2.因應措施：本公司隨時檢視勞動法令合規性，達到零違反之目標。

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. 資安風險管理架構：

本公司於 111 年 11 月 10 日董事會決議，於資訊服務部下設資訊安全組為專責單位，由陳柏嘉協理擔任資訊安全長、蕭相賢經理擔任資訊安全主管，並配置 3 名專任資安人員，負責資訊安全維運、資安政策推動、資安事件應變、資安稽核，以及資訊安全教育與演練等工作；年度稽核計畫亦納入資訊及資通安全管理作業查核，並要求資訊安全組每年至少一次向董事會報告資通安全執行情形，最新一次報告於 114 年 11 月 12 日完成。

此外，公司建立完善的資訊安全治理架構，包含由總經理及跨部門高階主管組成之資訊安全委員會，設置資訊安全工作小組、資安稽核組與資安應變組，並由資訊部經理擔任管理代表、資訊部協理擔任資訊安全長。透過委員會與專責小組的分工與運作，形成策略規劃、稽核監督與事件應變的三道防線，強化公司資訊安全治理與營運韌性。

2. 資通安全政策：

公司已制定《資訊安全手冊》，並設定資訊安全管理願景：強化人員認知、避免資料外洩、落實日常維運、確保服務可用，詳列各項資安措施落實並加強稽核管理。依資安治理架構，公司自 112 年開始依 ISO27001 與 NIST CSF 的五大構面推動下列管理方案：識別 (Identify)、保護 (Protect)、偵測 (Detect) 與回應 (Respond)、復原 (Recover)，上述管理機制確保公司面對勒索攻擊、資料外洩、AI 生成攻擊等新興資安威脅時，能以預防、偵測與快速復原的方式降低營運風險。

3. 具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

為了讓資訊系統損害發生時能儘速順利恢復業務，降低可能的損失與風險，透過每年定期辦理營運衝擊分析，並依據風險等級，規劃設計與提升適當軟硬體設備資源、改善作業流程等因應措施。本公司持續投入資通安全建設，112-115 年間於設備升級、弱掃滲透測試、端點防護、雲端災備與 SOC 等項目累計投入超過 NTD 37 百萬元。

資訊系統損害對公司業務之影響及因應措施：本公司資訊系統架構依其風險等級建立高可用性之雙主機、異地備援及資料備份機制，以確保服務不中斷，並將備份媒體送往異地保管存放，加強機房各項模擬測試與緊急應變等演練以確保資訊系統之正常運作及資訊保全，可降低無預警天災及人為疏失造成之系統中斷風險，確保符合預期系統復原目標時間。

4. 資安管理系統認證：於 113 年 5 月通過資訊安全管理系統(ISO27001:2022)驗證效期 2024/05/16~2027/05/15、取得國際車載資安 TISAX:AL2 認證效期

2024/07/15~2027/07/14，認證範疇涵蓋企業資訊安全管理制度、營運持續管理、資料保護及相關資安控制措施，確保公司能以國際水準防禦供應鏈資安風險。

5. 資通安全績效表現：本公司 114 年資安執行成果如下

- 重大資安事件：0 件
- 弱點掃描：每年執行 1 次 (委外)
- 社交工程演練：2 次
- SAP DR 演練：1 次
- 網路演練 (營運持續)：1 次
- 資安管理目標達成率：100%
- 資安教育訓練：2 小時以上/人
- 26 件威脅情資宣導、集團資安溝通會議 18 次
- AI 偵測阻斷高風險網路異常行為
- 每日僵尸網路或惡意登入紀錄偵測 (平均 50/1000 次錯誤登入事件)

6. 本公司一直以來都是以最嚴謹的態度，徹底保護客戶的智慧財產及身分隱私控管每一個攸關產品保密性與機密性的文件及資料檔案。於此，透過不間斷的持續更新資料、建立外洩防護機制，力求達成「資料防護，滴水不漏」，讓客戶及供應商在與正新來往時能夠徹底放心。

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

因應措施：不適用。

七、重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	差異	
				金額	%
流動資產		70,082,889	63,019,749	7,063,140	11.21
不動產、廠房設備		55,416,742	61,724,202	(6,307,460)	-10.22
無形資產		172,425	186,009	(13,584)	-7.30
其他資產		17,209,468	21,324,503	(4,115,035)	-19.30
資產總額		142,881,524	146,254,463	(3,372,939)	-2.31
流動負債		21,964,566	25,437,469	(3,472,903)	-13.65
非流動負債		33,382,245	30,440,649	2,941,596	9.66
負債總額		55,346,811	55,878,118	(531,307)	-0.95
股本		32,414,155	32,414,155	0	0
資本公積		116,376	104,251	12,125	11.63
保留盈餘		58,558,675	61,469,417	(2,910,742)	-4.74
其他權益		(4,108,122)	(4,182,315)	74,193	-1.77
庫藏股票		-	-	-	-
非控制權益		553,629	570,837	(17,208)	-3.01
權益總額		87,534,713	90,376,345	(2,841,632)	-3.14
增減比率變動 20%以上且金額達 1,000 萬元者分析說明：無。					

## 二、財務績效檢討與分析

### (一)財務績效分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入		90,780,872	96,247,057	(5,466,185)	-5.68
營業成本		(70,148,830)	(73,003,134)	(2,854,304)	-3.91
營業毛利		20,632,042	23,243,923	(2,611,881)	-11.24
營業費用		(13,476,751)	(13,232,119)	244,632	1.85
營業利益		7,155,291	10,011,804	(2,856,513)	-28.53
營業外收入及支出		(312,486)	730,827	(1,043,313)	-142.76
稅前淨利		6,842,805	10,742,631	(3,899,826)	-36.30
所得稅費用		(2,007,315)	(2,714,443)	(707,128)	-26.05
本期淨利		4,835,490	8,028,188	(3,192,698)	-39.77
本期其他綜合利益(損失) 之稅後淨額		90,150	2,824,434	(2,734,284)	-96.81
本期綜合利益總額		4,925,640	10,852,622	(5,926,982)	-54.61
增減比率變動 20%以上且金額達 1,000 萬元分析說明：					
(1) 營業利益減少：主係因營業毛利減少和營業費用增加所致。					
(2) 營業外收入及支出減少：主係因外幣兌換損失增加所致。					
(3) 稅前淨利及本期淨利減少：主係因營業毛利減少、營業費用增加和外幣兌換損失增加所致。					
(4) 本期其他綜合損益及本期綜合損益總額減少：主係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額損失增加所致。					

(二)營業收入變動分析：銷貨收入較去年減少 5.68%，主係因中國區削價競爭、北美車市受高關稅政策影響，致輻射層轎車外胎及轎車預備外胎等銷量減少；及人民幣、越盾、印尼盾、美元、印度盧比兌台幣貶值之不利影響。

(三)營業毛利變動分析：營業毛利較去年減少 11.24%，主係因銷量下滑及台幣升值，集團原料成本、直接人工及製造費用整體雖呈下降趨勢，但減幅有限。

### 三、現金流量檢討與分析

#### (一)最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)比例
現金流量比率(%)	61.71	69.56	-11.29%
現金流量允當比率(%)	175.50	189.36	-7.32%
現金再投資比率(%)	2.09	4.14	-49.52%
增減比率變動說明: (前後期變動達 20%)			
(1) 現金流量再投資比率減少：主係因營業活動淨現金流入減少所致。			

#### (二)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(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)	預計現金剩餘(不足)數額(1)+(2)-(3)	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
\$22,399,032	\$15,585,245	\$13,097,691	\$24,886,586	-	-
1.預計未來一年現金流量變動情形： 營業活動：主係預估本公司營收成長獲利穩健。 投資活動：本公司機器設備汰舊換新及擴充產能。 融資活動：主要為發放現金股利以及償還銀行借款。					
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

#### (一)重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形	
				114 年度	115 年度
增設及更新設備	銀行借款及自有資金	114 年度	\$2,928,289	\$2,928,289	-
增設及更新設備	銀行借款及自有資金	115 年度	\$2,275,934	-	\$2,275,934

#### (二)預期可能產生效益：

- 1.主要提升輪胎產能及效率。
- 2.預計可產生其他效益說明：

持續擴充產能，提升設備自動化，提高在全球輪胎市場佔有率。

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)本公司轉投資政策皆以長期投資為首要目的，配合公司長期發展規劃，審慎評估各項投資計畫。製造功能的子公司係直接或間接 100%持有，深耕當地市場；銷售功能的轉投資子公司則兼以直接投資或與策略合作夥伴合資，穩固在地經銷網絡。

(二)未來一年投資計畫：本公司投資以本業為主，除了提升既有產能效率、充分生產，也視業務拓展而投資增設廠房機器設備。

六、風險事項分析與評估：

(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

本公司對外借款部位為美金與台幣，2025 年美國聯準會 FED 降息 3 碼，基準利率來到 3.50%~3.75%，美國經濟數據表現持續良好，2026 年預期降息機率增加；台幣利率相對較低且穩定，整體而言利率風險在可控制範圍內。

本公司保持警覺緊密關注各國央行的動態及市場最新情況，集團內資金調度降低對外負債部位。

#### 2.匯率變動

本公司為跨國營運公司，海外子公司的財務報導幣別係採用所在國家的貨幣，因此面臨不同貨幣產生之匯率風險，集團持續密切注意匯率變動情形，但若所在投資國政治經濟情勢有所變動，亦會影響該子公司報導幣別兌台幣匯價之波動。

本公司對日常營運的外匯淨收付主要係採收支互抵之自然避險，持續觀察外匯市場走勢，紀錄並且視資金情況做適當的調整幣別來減少匯率損失或將風險降低至可承受範圍。

#### 3.通貨膨脹

民國 114 年消費者物價指數(CPI)年增率為 1.66%創近 5 年新低，台灣物價表現平穩。面對全球經濟展望之不確定性，本公司無法預料未來通貨膨脹或通貨緊縮是否有重大變化。然而輪胎係屬民生消費品，其與原物料價格、市場需求及對通貨膨脹或緊縮有中高度連動性，因此會有一定程度影響本公司之銷售結果，但對整體營運狀況不致產生重大不利之影響。

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

本公司已制定「資金貸與及背書保證作業程序」以及「取得或處分資產處理程序」；相關交易皆依規定辦理。本公司無從事高風險、高槓桿投資，衍生性商品之交易是以降低匯率變動之風險為考量作業。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1.研發計畫

No	近期研發計畫項目	預計完成量產時間
1	TBR 產品 Spiral 結構 FEA 分析技術建構	115Q3
2	32" MTB Trail / Enduro 登山車胎開發	115Q4
3	PCR 輪胎空腔共鳴音低減專案研究	115Q4
4	應用 RR 模擬: 低重量依存性 RRC 低減技術	115Q4
5	UT Carnivore 新一代產品開發	116Q4
6	美版鋼帶胎 RAZR XT + 開發	117Q4

2.預計投入之研發費用

預計 115 年度研發投入費用約為當年度營收 4%~5%，以保障公司研發競爭力。

3.智慧財產資訊揭露

(1)智慧財產管理及制度策略：正新創立以來對研究開發視為技術根本，技術屬「無形資產」公司內部極力推崇智慧財產權獲取技術保護，自 2015 年起為提升公司研發能量推廣短、中、長期的比重投入技術發展，確保公司專利「質與量」併行同步成長，藉由智慧財產權的保護而創造「技術」及「專利」價值並以「專利商品化」獲取營收為最終目標。

2020 年 8 月公司整合由智慧財產組進行「專利」、「商標」、「營業秘密」管制，使集團智慧財產實現系統化管理；未來除專利外，商標及營業秘密能使公司內部智慧財產權管理策略更為完善。

2024 年公司智慧財產管制由各廠自行管制計畫發展為集團「智慧財產中心」管制，智財類別囊括「專利」、「商標」、「營業秘密」並依照台灣智慧財產管理制度(TIPS)落實 PDCA 管理循環。

(2)智慧財產治理組織結構：為落實智慧財產策略，正新的智慧財產治理由「總經理室智慧財產組」擔任主要權責單位，並由智慧財產最高主管協同研發中心、資訊服務部等支援與協力單位，共同推動與維運智慧財產管理制度相關作業。公司定期召開管理審查會議，審查智財管理制度，考量與智慧財產相關的內外部議題與利害關係人、決定須被處理的風險和機會、建立符合相關法令及本公司所需遵循的合規義務之智慧財產管理政策，並設定智慧財產管理目標，且每年定期向董事會報告執行計畫及運作情形，以確保公司智財管理制度運作持續合適、完備與有效。

(3)智慧財產管理制度：正新台灣總部之總經理室智慧財產組，不僅是公司在台灣地區智慧財產管理的最高決策與執行單位，更肩負協助全球分公司推動智慧財產業務，其負責統籌全球智慧財產策略及智慧財產管理制度的建立與推行，包含專利與商標的申請規劃、維護管理、侵權應對處理程序，以及營業秘密的制度建置與風險控管機制等。透過前述集中管理與在地支援並行的模式，正新有效整合全球資源，提升智慧財產的整體運用效能與企業競爭力，正新於 2023 年獲得「營業秘密」與「專利權」TIPS A 級認證，並於 2025 年度完成 TIPS A 級持續認證，TIPS A 級證書有效期間至 2027 年 12 月 31 日。正新智慧財產管理制度分述如下：

- A. 商標管理：為保障正新品牌與商標的權益，公司已建立完善的商標管理辦法，涵蓋商標的申請、維護與侵權應對等各項流程。正新會針對新產品或新技術所對應的商標進行前期檢索與評估，確保商標具備識別性並符合申請條件。申請後，專責單位會定期追蹤商標審查進度，並依照各國法規進行續展與異議處理，確保商標權持續有效。
- B. 專利管理：正新有著豐富研發能量，持續創造更高性能的輪胎，在每款新產品上市前必須要取得專利權保護，確保公司生產、銷售、進出口及使用無虞，不僅保障創新成果，亦使公司產品可獲得保障，也展現正新對智慧財產保護的高度重視。
- 若專利提案經智評會審查後，認定不適合申請專利，則可由智評會決議，將該技術提案轉交至營業秘密管理審查委員會，進一步進行營業秘密保護的評估與管理。此制度化流程，確保每項技術成果都能獲得最適當的智慧財產保護方式，強化企業競爭力與技術安全性。
- C. 營業秘密管理：正新目前共管理 49 件營業秘密，為保護公司營業秘密，公司已明確定義營業秘密的規範，並制定完整的營業秘密管理辦法，涵蓋營業秘密通流管控流程、降解密處理與資料銷毀等機制，正新由上至下管理階層展現對營業秘密保護高度的重視。
- 在日常管理上，正新定期進行宣導教育，強調機密等級資訊的重要性與保護原則，並與資訊單位密切合作，強化資安防護，降低資料外流風險。此外，透過權限控管機制，限制文件的閱覽對象與期限，並於文件上加註浮水印以標示出借人身分。所有與營業秘密相關的資訊傳遞，皆須透過公司提供的電子郵件系統或內部儲存空間進行，並嚴格禁止將相關資料攜出保管區域，以保護公司機敏資料與營業秘密。
- (4) 智財風險與因應措施：正新為優化智慧財產運用品質，提升智慧財產的附加價值與企業競爭力，遵循如商標、專利及營業秘密管理制度規章進行維護管理。正新亦重視外部資源的整合與合作，與外部專業事務所合作，進行商標與專利的侵權監控、法律分析與應對建議。正新智財風險因應措施分述如下：
- A. 商標及產品的仿冒監控：正新定期追蹤他廠是否搶註或仿冒正新商標，並向該案件主動提出申請撤銷或警告函，確保正新商標使用無虞。
- B. 專利侵權處理機制：當專利侵權爭議發生時，正新進行專利分析及比對等確認。根據侵權比對結果，若是正新侵權他廠，公司會針對產品進行回收作業及補償程序，反之，若是他廠侵權正新專利，則會啟動求償程序，向侵權廠商寄發警告函及擬定賠償金額，以維護正新產品的權益，確保我司專利權保護的訴求。
- C. 營業秘密侵害救濟措施：當營業秘密遭受侵害、洩漏或疑似洩漏時，正新已建立通報及糾紛緊急應變程序，以供相關人員可即時採取相關應變措施，並實施相關營業秘密懲戒機制，展現正新對營業秘密保護的積極與重視。

D. 第三方智財風險防控機制：除了前述積極維護自身的智慧財產權，正新在與外部廠商合作進行原物料採購、技術引進或授權時，也同樣重視智慧財產的風險控管。為防範採購品可能涉及侵害他人智慧財產的情況，公司在相關合約與採購單中，均明確約定不侵權擔保條款，正新雙重保障自身權益，也強化與合作夥伴間的智慧財產保護共識，降低法律風險，確保供應鏈營運穩健。

(5) 智慧財產擁有情形/成果(截至 114 年止本公司專利件數)

正新身為世界級的橡膠與輪胎產業領導品牌，在專利與商標的全球佈局上展現出高度前瞻性與策略性。智慧財產保護網絡涵蓋全球市場，確保旗下技術與品牌在全球範圍內皆受到完善保障。

A. 專利：在技術研發方面，正新持續投入大量資源，國內專利佈局聚焦於提升輪胎的整體性能，總計超過 150+件有效專利。在所有技術中，正新特別強調輪胎「安全性」、「環保性」、「操控表現」與「降噪技術」等關鍵性能面向。例如，改善噪音與溼地性能的方法、降低輪胎噪音的設計以及強化輪胎行駛安全性。

專利類別	集團分布	
	母公司	子公司
發明專利	62	184
新型專利	3	149
設計專利	390	333
總計	1,121 (件)	

B. 商標：在品牌保護方面，正新積極透過商標註冊，全面保護旗下 MAXXIS 品牌在各類輪胎產品中的識別與權益。在重型機車胎領域，註冊了如「SUPERMAXX」與「MAXXVENTURE」等商標；腳踏車胎方面，則涵蓋公路車胎的「HIGHROAD」與登山車胎的「MINION」；轎車胎則依性能分類，分別註冊了環保節能的「MECOTRA」、超高性能的「VICTRA」、以及兼具舒適與靜音的「WALTZ」等商標。此外，正新也針對沙灘車胎等特殊用途產品，註冊超過 17 種不同商標，展現出在新產品推出前，對智慧財產保護的高度重視與周全規劃。

區域	集團分布	
	母公司	子公司
國內	154	12
國外	651	1235
總計	2,052 (件)	

(6) 獎勵政策：為鼓勵創新並提升智慧財產的產出品質，正新設立了完善的獎勵機制，鼓勵員工積極提出具潛力的技術提案。當提案經評估具備專利申請價值時，將啟動專利申請計畫，並由相關部門依規定核發獎金，以資鼓勵。此外，若專利提案經智評會審查後，認定不適合申請專利，仍可轉由營業秘密審查委員會進行評估。若最終確認該提案具備營業秘密價值，提案人將可獲得營業秘密提案獎勵。

(7) 人才培育：為強化正新智慧財產管理制度的運作效能並提升員工的智慧財產認知，公司定期安排正新智慧財產管理制度、智慧財產基本概念以及保護營業秘密的資訊安全教育訓練、以及最新法規與案例分享等課程，協助員工建立正確的智慧財產保護觀念。教育訓練執行情形如下表：

●針對新工、一般同仁
提供智慧財產基礎認知課程，包含智慧財產基本概念、正新橡膠公司智慧財產管理規定，共 628 人次通過教育訓練。
●針對智慧財產相關權責人員
提供外訓 產發署 TIPS 計畫之自評員課程，包含公司治理、智財管理制度運作等內容，時數達 24 小時，共派訓 2 人取得自評員資格。當年度新增 2 位自評員並安排 2 位既有自評員回訓，確保制度持續精進。

(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：

本公司經營團隊一直密切注意任何可能影響公司業務及營運的政策與法令。最近年度國內外重要政策及法律變動，對本公司財務業務並無重大影響，未來亦將隨時取得相關資訊，並即時研擬必要因應措施以符合公司營運需求。

(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：

1. 本公司最近年度及截至年報刊印日止並未受到科技改變及產業變化而有影響公司財務及業務之情事。
2. 本公司通過資訊安全管理系統(ISO27001:2022)驗證、取得國際車載資安 TISAX:AL2 認證，制定資安政策願景。強化資訊安全管理，確保資訊系統的可用性、完整性以及機密性，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，最近年度及截至年報刊印日止並無重大改變造成企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：無。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

(十二) 訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司判決確定貨尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政訴訟事件，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、主要訴訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無。

(十三)其他重要風險：

本公司就 ESG 重大性原則，進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策及作法如下：

ESG	風險類別	潛在風險	管理策略及作法	管理單位
公司 治理 及 營 運 管 理	財務風險	匯率風險	<p>◆本公司為跨國營運公司，海外子公司的財務報導幣別係採用所在國家的貨幣，因此面臨不同貨幣產生之匯率風險，集團持續密切注意匯率變動情形，但若所在投資國政治經濟情勢有所變動，亦會影響該子公司報導幣別兌台幣匯價之波動。</p> <p>◆本公司對日常營運的外匯淨收付主要係採收支互抵之自然避險，持續觀察外匯市場走勢，紀錄並且視資金情況做適當的調整幣別來減少匯率損失或將風險降低至可承受範圍。</p>	財務本部
		利率風險	<p>◆本公司對外借款部位為美金與台幣，2025 年美國聯準會 FED 降息 3 碼，基準利率來到 3.50%~3.75%，美國經濟數據表現持續良好，2026 年預期降息機率增加；台幣利率相對較低且穩定，整體而言利率風險在可控制範圍內。</p> <p>◆本公司保持警覺緊密關注各國央行的動態及市場最新情況，集團內資金調度降低對外負債部位。</p>	財務本部
		通貨膨脹	<p>民國 114 年消費者物價指數(CPI)年增率為 1.66%創近 5 年新低，台灣物價表現平穩。面對全球經濟展望之不確定性，本公司無法預料未來通貨膨脹或通貨緊縮是否有重大變化。然而輪胎係屬民生消費品，其與原物料價格、市場需求及對通貨膨脹或緊縮有中高度連動性，因此會有一定程度影響本公司之銷售結果，但對整體營運狀況不致產生重大不利之影響。</p>	財務本部
	持續性營運風險	原料價格及原物料供應風險	<p>◆原料價格預警：正新設置專人透過觀測國際原材料交易所價格等方式，線上即時監控大宗原材料市場價格，將所獲資訊鍵入系統，並針對異常訊息即時呈報公司高階主管，以利密切觀察與掌握市場行情，並持續透過正新全球性採購、開發替代(含再生及可回收)材料與開發潛在供應商以降低採購風險。</p> <p>◆於新材料開發階段時皆會調查供應商是否有 a.使用禁用物質及衝突礦物、b.來自濫墾濫伐或保護區的產地來源，並要求提交相關佐證資料，如 REACH、RoHS、PAHs、CMRT &amp; EMRT、供應鏈管理評估調查問卷、盡職調查等報告或聲明，最後進行風險評估管理以降低採購風險。</p>	總經理室
		產品研究開發管理	<p>◆接收更新法規與修正發布資訊，定期進行合規稽核與自我審查。</p> <p>◆定期蒐集市場資訊並進行標竿分析，以瞭解市場發展趨勢，規劃產品世代及更新安全、環境相關等法規規範。</p>	研發中心

		◆持續調查市場需求、研發技術建立以利新產品開發；且能符合法規規範、客戶各項品質及性能要求。	
	運輸風險	◆對於內陸與海上運輸採用多家大型廠商配合，並與廠商長期合作建立深厚關係，避免因現況市場需求上升導致出口作業阻礙，可填補臨時不足缺口。 ◆運價穩定機制：內陸運輸與廠商訂定油價滾動機制，採用合理長期的運費價格；海運簽訂運價合約，於現況市場價格大漲的情形下，穩定運輸成本。	生產企劃部
	傳染病防治	◆有關傳染病防治，依照衛生福利部疾病管制署所公告之注意事項辦理。 ◆不定時發部衛教資訊或協調駐廠醫師辦理健康講座，加強員工自我保護知識。	安全衛生部
	能源供應	◆落實能源設備管理，一、二、三級設備定期檢查與熱像儀預知檢測，並制訂能源管理辦法，提升能源使用效率，每年訂定廠內節能目標。透過改善，減少能源供應風險。	工務中心
智財管理	智慧財產權風險	◆正新商品銷售全球超過 180 個國家，預防侵權措施如下： A. 預防外廠侵權正新：除智財單位隨時監控他廠專利現況外，營業單位同步監控外廠商品是否與公司商品相似，如相似或疑似侵權商品隨即回報智財單位進行查證是否有構成侵權。 B. 預防正新侵權外廠：正新商品上市前專利工程師依照上市商品進行全球專利檢索，確定正新商品已進行外廠專利設計迴避後，請發明人依照「專利程序管理辦法」提出專利申請規範中提出專利申請，確保正新上市商品皆有專利權保護，且不會侵犯他廠專利為最高原則。 ※專利權遭受侵犯時啟動正新內部管理規定，進行專利比對分析等確認專利侵權狀態經確認後進行法律途徑，確保正新專利權保護的訴求。 ※商標權將以正新商品別統整後於所需地區進行商標權註冊，應用在商品前進行全球查名確認評估風險後提出商標申請註冊，以確保產品銷售全球時無虞；仿冒監控，定期追蹤他廠是否搶註或仿冒正新集團商標，並向侵犯我司商標案件主動提出撤銷申請或警告函，確保正新商標使用無虞。 ※資訊以公開、內部使用、機密及極機密四種等級進行分類，其定義依照內規管理規定執行；若評估為營業秘密則以最高原則進行管制；資安問題與資訊單位配合進行管控，降低管控資料外流的風險。	智財管理

	數位資訊安全風險	機密資訊保護	<p>◆本公司通過資訊安全管理系統(ISO27001:2022)驗證、取得國際車載資安TISAX:AL2認證，制定資安政策願景：“強化人員認知、避免資料外洩、落實日常維運、確保服務可用”，詳列各項資安措施落實並加強稽核管理。強化資訊安全管理，確保資訊系統的可用性、完整性以及機密性，並符合相關法規之要求，使其免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅。</p>	資訊服務部
職場安全與健康	安全風險管理	重大災害事故	<p>◆制訂規章「災害事故管理規定」：詳列應變運作流程、緊急應變聯絡系統及災變應變處理。</p> <p>◆針對社會重大工安事件，如火災、爆炸等，針對事故原因啟動自我查核、檢討、預防，並與集團各廠交流展開。</p> <p>◆制定「綜合應急預案」：大陸地區更針對防止火災爆炸、中毒、機械傷害、車輛傷害、粉塵爆炸、觸電、窒息等事故特制定「綜合應急預案」，詳列緊急應變領導小組組織及各小組主要職責、緊急處理流程，符合「國安生產法」、「生產過程安全衛生要求總責」、「生產經營單位生產安全事故應急預案編制導則」。</p>	安全衛生部
		傳染病風險	<p>◆有關傳染病防治，依照衛生福利部疾病管制署所公告之注意事項辦理。</p> <p>◆定時發部衛教資訊或協調駐廠醫師辦理健康講座，加強員工自我保護知識。</p>	安全衛生部
	環境風險	環境控制能力	<p>◆推行ISO14001環境管理系統，藉由每年度的外部及內部稽核，擬定環境政策、設定目標、落實執行並稽核及檢討，以達持續改善環境績效。</p>	安全衛生部
		溫室氣體排放	<p>◆由「節能減碳委員會」制定溫室氣體排放減量策略及目標，並響應能源局節電目標每年降低耗能1.5%，廠內詳列明年節電目標及今年施行績效，以利每年節電措施效益探討。</p> <p>◆導入ISO50001能源管理系統，已達更好的能源管理績效。</p> <p>◆遵照「氣候變遷因應法及溫室氣體排放量盤查登錄及查驗管理辦法」之規定，年度直接、間接排放大於2.5萬公噸二氧化碳當量之廠域，每年度依規定辦理盤查及登錄。</p> <p>◆依照金融監督管理委員會發布之「上市櫃公司永續發展路徑圖」依序辦理各製造廠溫室氣體盤查。</p>	安全衛生部
		環境管理	<p>◆推行環境管理系統(ISO 14001)，藉由每年度的外部及內部稽核，擬定環境政策、設定目標、落實執行並稽核及檢討，以達持續改善環境績效。</p> <p>◆已取得ISO 14001環境管理系統認證，從日常管理執行，持續維持證書之有效性，確保空污防制、水污染防治、廢棄物管理等符合法令要求。</p>	安全衛生部

			<p>◆配合環保局推行環保許可多證合一，正新積極接受輔導整合各證，以利後續法規規範。</p> <p>◆各單位執行總經理方針，塑造永續經營的環境，減少廢棄物。減少空壓能耗及污水排放量。</p>	
		氣候風險	<p>◆由永續小組會同各個部門人員一重大性準則評估鑑別出氣候實體風險，如強降雨、久旱不雨等，並針對風險予以對應方策。</p>	安全衛生部
社會	人力資源風險	人力資本	<p>◆為加速儲備主管人才養成，透過系統化訓練，培養潛在中高階人才。縮短中高階主管訓練時間，落實儲備人才計畫。</p> <p>◆透過提供專業學習及成長機會來激勵員工並提高儲備人才實力，同時滿足員工學習需求並確保員工掌握關鍵技能，落實儲備人才計畫。</p>	人力資源部
		人力管理	<p>◆多元化人才延攬管道。</p> <p>◆強化員工關懷，增進員工留任意願。</p> <p>◆鼓勵員工尋求發展新技能、獲得執行多樣化工作資格，以提升整體能力並增加管理彈性。</p>	人力資源部
	職安風險	安衛標準作業管理	<p>◆確保工作環境安全衛生水準、降低事故成本、減低損施工時，正新執行 ISO45001 職業安全衛生管理系統，確保安全衛生目標及績效，考慮組織風險及機會以及鑑別組的職安衛風險並設法消除危害或風險或加以控制降低它們的影響。</p>	安全衛生部
	法律遵循	法規合理化	<p>◆針對政府公告修正之法規，將統一彙整最新公告法令，並由責任單位判別法令符合度，以確保責任單位後續執行符合法令規範，並修正廠內相關規範。</p> <p>◆如有相關其他環境議題法規，如溫室氣體相關，則積極參與政府所成立的因應小組，關注法規草案及相關異動情形，隨時掌握相關資訊。</p>	總經理室 安全衛生部

七、其他重要事項：無。

#### 陸、特別記載事項

##### 一、關係企業相關資料：

關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表、關係報告書，請詳：

公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

([https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01\\_q10](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10))

##### 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

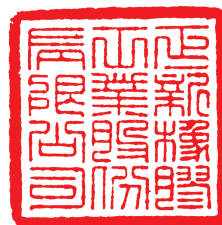
請詳：公開資訊觀測站>主題專區>投資專區>私募專區>私募專區

(<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01>)

##### 三、其他必要補充說明事項：無

##### 四、最近年度及截至年報刊印日止，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之影響事項：無

正新橡膠工業股份有限公司



董事長



# 隨心所馭 進階操控



## VICTRA 6 SPORT

新世代UHP高性能輪胎

極致操控

雨行無懼



red dot winner 2025



適配車型



轎車



SUV

 **MAXXIS**

正新橡膠工業股份有限公司