

股票代碼：4999



鑫禾科技股份有限公司

113 年 度 年 報

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.sinher.com.tw>

中華民國一一四年五月二十九日刊印

(一)本公司發言人

姓 名：黃銘鋒
職 稱：稽核主管
電 話：(02)2692-6960
e-mail：jonah.huang@sinher.com.tw

代理發言人

姓 名：陳貞蓉
職 稱：財務部經理
電 話：(02)2692-6960
e-mail：grace.chen@sinher.com.tw

(二)總公司、分公司、工廠之住址與電話：

1. 總公司及工廠：

總 公 司

地 址：新北市汐止區康寧街 169 巷 27-1 號
電 話：(02)2692-6960

工 廠

地 址：新北市汐止區康寧街 169 巷 27-1 號 1 樓
電 話：(02)2692-6960

地 址：新北市汐止區康寧街 169 巷 25-1 號地下二樓及 27-1 號地下
三樓
電 話：(02)2692-6960

地 址：基隆市工建北路 11 號
電 話：(02)7709-2110

2. 分 公 司：無

(三)辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名 稱：兆豐證券股份有限公司股務代理部
地 址：台北市忠孝東路二段 95 號 1 樓
網 址：<http://www.emega.com.tw>
電 話：(02)3393-0898

(四)最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：簡思娟、區耀軍
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所
地 址：台北市信義路五段 7 號 68 樓
網 址：<http://www.kpmg.com.tw>
電 話：(02)8101-6666

(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方式：無

(六)公司網址：<http://www.sinher.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	
一一三年度營業計劃實施成果	1
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	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	10
三、公司治理運作情形	16
四、簽證會計師公費資訊	37
五、更換會計師資訊	38
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情形	38
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百 分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	38
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	39
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	43
參、募資情形	
一、資本及股本	40
二、公司債辦理情形	43
三、特別股辦理情形	43
四、海外存託憑證辦理情形	43
五、員工認股權憑證辦理情形	43
六、限制員工權利新股辦理情形	43
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	43
八、資金運用計劃執行情形	43
肆、營運概況	
一、業務內容	44
二、市場及產銷概況	47
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、平均年齡 及學歷分布比	51
四、環保支出資訊	52
五、勞資關係	52
六、資通安全管理	53
七、重要契約	54
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	55
二、財務績效	55
三、現金流量	56
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	57
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	57
六、風險事項之分析評估	57
七、其他重要事項	78

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料-----	59
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形-----	59
三、其他必要補充說明事項-----	59
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二項第二款所 定對股東權益或證券價格有重大影響之事項-----	59

壹、致股東報告書

鑫禾科技股份有限公司

一一三年度營業報告書

首先謹代表鑫禾科技經營團隊，感謝各位股東長期以來對公司的支持。

113 年逐漸回溫的經濟，讓消費性電子市場逐步成長，而我們也持續不斷努力，取得相較去年的業績增長。雖然經歷充滿挑戰的一年，但同時鑫禾也抱著積極面對的態度去迎向更多元的國際市場，期望在後續的創新市場中取得更大的收穫。

依據 TrendForce 最新調查，113 年度全球筆記型電腦出貨量 1.74 億台，較 112 年度 1.66 億台總成長約 4.8%。展望 2025 年，美國大選落幕減少政治變數，而聯準會降息動作也有助資金流動，加上商務機換機需求刺激以及 AI PC 需求增溫，預期筆電出貨將有機會持續增長。市場所關注的美國關稅問題，將影響品牌商及系統商及供應鏈生態轉移，對於全球佈局會有深刻影響。

茲將 113 年度營業結果及 114 年度營業計畫，概要報告如下：

一、一一三年度營業結果

(一)營業成果及財務表現

113 年合併營收為 1,957,025 仟元，較 112 年 1,908,535 仟元增加 2.54%；稅後淨利為 71,367 仟元，較 112 年 3,813 仟元增加 1,771.68%，113 年合併毛利率為 17%，本期淨利率 3.65%，稅後基本每股盈餘為新台幣 0.97 元。

(二)研究發展報告

鑫禾科技的自動化技術已逐漸運用到各個廠區配置，不但可以提升品質一致的穩定，並減緩人力供應需求，逐步成熟應用於各個工段與製程端，對於將來產能調配有更靈活的調度。

在全球佈局規劃中，113 年正式啟用了越南廠，展現對於海外市場的重視與深耕歐美品牌的決心，未來對於營收與品牌策略合作有正向發展。在產品線上致力多元化開拓發展，為公司帶來嶄新業務與新市場客別，獲取有別筆電之營收來源，如：伺服器/車用轉軸/工業電腦…。

創新研發摺疊轉軸已應用於平板、筆電，且靈活運用各種轉軸結構，如齒輪、滑軌…等。進而滿足目前市場輕量化產品要求，同時也提升轉軸穩定性。

二、一一四年度營業計畫概要

(一)經營方針

1. 精準掌控供應鏈成本與品質
2. 進階提升自動化生產線
3. 多角經營各類零件產品推廣
4. 強化客戶合作穩固關係

(二)重要之產銷政策

1. 提升研發經費與強化創新能力
2. 積極海外據點佈局，分散地域風險
3. 加強亞太區市場滲透率，歐美區推出高端產品線

(三)外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

1. 市場競爭日趨激烈，結合協力廠商合作以提高價格競爭力

2. 持續關注並遵守各地法律法規，定期審查公司知識產權保護措施，確保創新技術不受外部侵犯
3. 積極推動企業社會責任，特別在環保材料使用和減少碳排放方面，進行多項舉措

三、公司未來營運展望及目標

113 年對鑫禾科技來說是一個充滿挑戰，但同時充滿機遇的年度。我們的技術創新與市場拓展策略已經取得了初步成效，放眼未來幾年內，隨著新產品的進一步商業化，我們預計將保持穩健的增長態勢。

市場需求變動和技術變革將是我們面臨的長期挑戰。我們通過不斷的市場調查和技術預測，保持對市場趨勢的敏銳反應。我們將持續創新，為客戶創造更多附加價值。

在此，感謝各位股東一直以來的支持，我們期待在接下來的發展中，持續創造出更高績效盈收，努力使企業組織持續壯大。

董事長：



經理人：



會計：



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事：

1. 姓名、經(學)歷、持有股份及性質：

114 年 4 月 26 日

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別/ 年齡 (註2)	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在 持有股數 (註6)		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學)歷 (註4)	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	蘇丁鴻	男 65-61歲	113/6/25	3年	90/12/31	6,028,359	8.10%	6,028,359	8.10%	1,521,000	2.04%	0	0	北港農工大禾產品模型技術有限公司董事長	本公司總經理 大禾產品模型技術有限公司董事長 昆山萬禾精密電子有限公司法人代表人、執行董事 重慶雙禾科技有限公司法人代表人、執行董事 鑫禾(越南)科技有限公司法人代表人 鑫禾(泰國)科技股份有限公司法人代表人 Million On International Co.,Ltd. 法人代表人 Profit Earn International Co.,Ltd. 法人代表人 Great Info International Co.,Ltd. 法人代表人 Sinher (HK) Limited 法人代表人 Cingher(HK) Limited 法人代表人 Top Trading group LTD. 法人代表人	無	無	無	本公司董事長兼總經理係為提升經營效率與決策執行能力，惟為了強化董事之獨立性，本公司以增加獨立董事席次、過半數董事未兼任員工或經理人之方式來提升董事會職能及強化監督能力。

職稱 (註1)	國籍 或註冊地	姓名	性別/ 年齡 (註2)	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在 持有股數 (註6)		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學)歷 (註4)	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	黃金洞	男 65-61歲	113/6/25	3年	98/6/30	3,232,029 (註6)	4.34%	3,040,029 (註6)	4.09%	1,382,884	1.86%	0	0	台北工專 鴻海精密工業研發 副理	本公司副總經理 昆山萬禾精密電子有 限公司副總經理 昆山千全精密五金有 限公司法人代表人	無	無	無	無
董事	中華民國	江永璋	男 60-56歲	113/6/25	3年	90/12/31	901,007	1.21%	901,007	1.21%	603,741	0.81%	0	0	雲林工專機械材料 科 寶島光學科技(股) 研發經理	本公司副總經理 昆山萬禾精密電子有 限公司副總經理 重慶雙禾科技有限公司 副總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	蘇三祿	男 65-61歲	113/6/25	3年	98/6/30	1,387,398	1.86%	1,387,398	1.86%	0	0	0	0	龍華科技大學化工 系	大禾產品模型技術有 限公司總經理	無	無	無	無
董事	中華民國	鄭和彬	男 70-66歲	113/6/25	3年	99/3/15	1,988,456	2.67%	1,988,456	2.67%	0	0	0	0	台北科技大學EMBA 明德企業有限公司 總經理	明德企業有限公司董事 及總經理 貝爾聲學科技(股)公 司董事長(法人代表)及 總經理 雙鴻科技(股)公司董事	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	王致怡	女 60-56歲	113/6/25	3年	100/6/30	0	0	0	0	0	0	0	0	University of Leeds, U. K. Business School 博士 光華投資公司-財務 部專案經理 清雲技術學院-財務 金融系助理教授	國立臺北商業大學財 務金融系助理教授	無	無	無	無

職稱 (註1)	國籍或註冊地	姓名	性別/ 年齡 (註2)	選(就) 任日期	任期	初次 選任 日期 (註3)	選任時 持有股份		現在 持有股數 (註6)		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學)歷 (註4)	目前兼任本公司 及其他公司之職 務	具配偶或二親 等以內關係之 其他主管、董 事或監察人			備註 (註5)
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	中華民國	林永仁	男 70-66歲	113/6/25	3年	110/8/24	0	0	0	0	0	0	0	0	國立交通大學經營管理碩士 緯創科技供應鏈副總經理 緯創筆電BG副總經理 宏碁電腦事業群暨研發中心總經理	無	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林志峰	男 55-51歲	113/6/25	3年	110/8/24	0	0	0	0	0	0	0	0	University of Westminster 行銷碩士 澳門科技大學工商管理博士 德國西門子採購協理 誠創科技(股)公司總經理	科嘉(開曼)股份有限公司董事長 嘉環投資(股)公司法人代表董事長 Luumii Co Ltd. 董事 GODA VIETNAM 董事 科德國際香港董事 泛達電子(股)公司董事	無	無	無	無

註1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，

註2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註5：公司董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註6：包含保留運用決定權信託股份

2. 法人股東之主要股東：無。

3. 主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事資料專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

(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(註1)	獨立性情形(註2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
蘇丁鴻	1. 現任本公司董事長，具有五年以上商務及公司業務所需之工作經驗，致力於 NB HINGE 產業二十餘年，具有專業領導、市場行銷、營運管理及策略規畫之能力，並有國際市場觀，能帶領公司走向產業領導技術先趨邁向永續經營。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
黃金洞	1. 曾任職鴻海、宏基等大型系統廠，對於 NB HINGE 產業之研發及生產技術均有實務及專業技術；目前擔任大陸投資公司萬禾精密副總，負責公司的營運及生產管理。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
江永璋	1. 現任本公司研發副總，於 NB HINGE 產業已二十餘年，帶領公司研發團隊除了達到客戶品質要求外更精進尋找新材料及工法之應用，讓公司具備一定的競爭力。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
鄭和彬	1. 現任朋德企業有限公司總經理，熟悉 NB 產業狀況，且有五年以上公司業務所需工作經驗，能提供董事會專業意見。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
蘇三祿	1. 現任大禾產品模型技術有限總經理，專注於 NB 產業之模型，且有五年以上公司業務所需工作經驗，能提供董事會專業意見。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	不適用	0
王致怡	1. 為審計委員會成員，目前為國立臺北商業大學財經系助理教授，能協助公司財務專業意見及多元化觀點。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。	本公司之獨立董事於任職前二年及任職期間皆無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條第 1 項 1-8 款之情事。	0
林永仁	1. 為審計委員會成員，曾任緯創 NB BU 副總及宏碁電腦事業群暨研發中心總經理，於 NB 產業有豐富經驗，對市場動脈走向敏感度，能提供公司專業技術經驗及公司經營策略上之多元觀點。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		0
林志峰	1. 為審計委員會成員，目前擔任科嘉(開曼)股份有限公司董事長，且有五年以上公司業務所需工作經驗，能提供公司經營管理及策略規畫之建議。 2. 未有公司法第 30 條各款情事。		0

(2)、董事會多元化及獨立性：

A. 董事會多元化：本公司已訂定公司治理手則及董事選任程序，明定董事會成員多元化之政策，且確實執行使各領域實務專家組成符合營運發展需求。

(A)董事會成員多元化執行情形如下：

多元化核心 項目 董事會成員	性別	營運判斷 能力	會計、財務 分析能力	經營管理 能力	危機處理 能力	產業知識	國際市 場觀	領導能力	決策能力
蘇丁鴻	男	V		V	V	V	V	V	V
黃金洞	男	V		V	V	V	V	V	V
江永璋	男	V		V	V	V	V	V	V
鄭和彬	男	V		V	V	V	V	V	V
蘇三祿	男	V		V	V	V	V	V	V
王致怡	女		V			V	V		
林永仁	男	V		V	V	V	V	V	V
林志峰	男	V		V	V	V	V	V	V

(B)本公司具員工身份之董事占比為37.5%；2位董事年齡在66-70歲，4位董事年齡在61-65歲，2位董事年齡在56-60歲，1位董事年齡在51-55歲。此外，公司亦注重董事成員性別組成之多元化，女性董事占一席。

(C)若上市上櫃公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別 多元化採行之措施:尋求多方管道延攬專業候選人，輔以透過其他專業人士推薦人選，以實現性別多元共融，落實董事成員多元化政策。

B. 董事會獨立性：

(A)公司董事會獨立董事3席占比為37.5%，除一位獨董任期超過3屆外，其餘2位獨立董事任期未超過3屆。

(B)公司董事會並無證券交易法第26條之3規定之情事，均符合獨立性。

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5-8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註3：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管：

114 年 4 月 26 日

職 稱 (註1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經 (學) 歷 (註 2)	目前兼任其 他公司之職 務	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備 註 (註 3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	蘇丁鴻	男	91/01/18	6,028,359	8.10%	1,521,000	2.04%	0	0	北港農工 大禾產品模型技術 有限公司董事長	大禾產品模型技術有限公司董事長 昆山萬禾精密電子有限公司法人代表人、執行董事 重慶雙禾科技有限公司法人代表人、執行董事 鑫禾(越南)科技有限公司法人代表人 鑫禾(泰國)科技有限公司法人代表人 Million On International Co., Ltd. 法人代表人 Profit Earn International Co., LLtd. 法人代表人 Great Info International Co., Ltd. 法人代表人	無	無	無	本公司董事長兼總經理係為提升經營效率與決策執行能力，惟為了強化董事之獨立性，本公司已增加獨立董事席次、過半數董事未兼任員工或經理人之方式來提升董事會職能及強化監督能力。
副總經理	中華民國	黃金洞	男	96/07/23	3,040,029 (註4)	4.09%	1,382,884	1.86%	0	0	台北工專 鴻海精密工業研發 副理	昆山萬禾精密電子有限公司副總經理 昆山千全精密五金有限公司法人代表人	無	無	無	無

職 稱 (註1)	國 籍	姓 名	性 別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經 (學) 歷 (註 2)	目前兼任其 他公司之職 務	具配偶或二親等以內 關係之經理人			備 註 (註 3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	江永璋	男	91/01/18	901,007	1.21%	603,741	0.81%	0	0	雲林工專機械材料科 寶島光學科技(股)研發經理	昆山萬禾精密電子有限公司 副總經理 重慶雙禾科技有限公司 副總經理	無	無	無	無
協 理	中華民國	張振嘉	男	100/5/21	355,009	0.48%	0	0	0	0	中華工專機械科 朋德企業 業部經理	無	無	無	無	無
協 理	中華民國	陳曉君	男	109/10/5	0	0	0	0	0	0	國立台灣藝術專科學校 威達電器股份有限公司 照明設備設計部經理 吉事多衛浴股份有限公司 工業設計部總監	無	無	無	無	無
財務經理	中華民國	陳貞蓉	女	96/07/01	80,161	0.11%	0	0	0	0	淡江大學會計系 林發科技 財務部經理	無	無	無	無	無

註 1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註 2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 3：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註 4：包含保留運用決定權信託股份

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額占稅 後純益之比例 (註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等七項 總額占稅後純益之 比例(註10)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註 11)
		報酬(A) (註2)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註3)		業務執行費用 (D)(註4)				薪資、獎金及特支 費等(E)(註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)						
		本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	本公司		財務報告內所有 公司 (註 7)		本公司	財務報 告內所有 公司	
																現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董 事	蘇丁鴻	0	0	0	0	283	283	0	0	0.4%	0.4%	3,956	4,811	0	0	207	0	207	0	6.23%	7.23%	無
	黃金洞	0	0	0	0	142	142	0	0	0.2%	0.2%	1,932	3,260	99	99	138	0	138	0	3.24%	5.1%	無
	江永璋	0	0	0	0	142	142	0	0	0.2%	0.2%	2,305	2,305	144	144	145	0	145	0	3.83%	3.83%	無
	鄭和彬	0	0	0	0	142	142	12	12	0.2%	0.2%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.22%	0.22%	無
	蘇三祿	0	0	0	0	142	142	16	16	0.22%	0.22%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.22%	0.22%	無
獨 立 董 事	王致怡	480	480	0	0	0	0	14	14	0.69%	0.69%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.69%	0.69%	無
	林永仁	480	480	0	0	0	0	18	18	0.7%	0.7%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.7%	0.7%	無
	林志峰	480	480	0	0	0	0	8	8	0.68%	0.68%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.68%	0.68%	無
	蘇節守 (註)	240	240	0	0	0	0	2	2	0.34%	0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.34%	0.34%	無
	劉賢成 (註)	240	240	0	0	0	0	2	2	0.34%	0.34%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.34%	0.34%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事之報酬依公司章程第19條之規定，並參考獨立董事對公司營運的參與成度及貢獻價值暨同業水準後定之。

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

(註):蘇節守董事於113/6/25解任，劉賢成董事於113/6/25選任。

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 (註 8)	財務報告內所有公司 (註 9)	本公司 (註 8)	財務報告內所有公司(註 9)
低於 1,000,000 元	蘇丁鴻、黃金洞、江永璋、鄭和彬、蘇三祿、王致怡、林永仁、林志峰、蘇節守、劉賢成	蘇丁鴻、黃金洞、江永璋、鄭和彬、蘇三祿、王致怡、林永仁、林志峰、蘇節守、劉賢成	鄭和彬、蘇三祿、王致怡、林永仁、林志峰、蘇節守、劉賢成	鄭和彬、蘇三祿、王致怡、林永仁、林志峰、蘇節守、劉賢成
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)				
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)			江永璋、黃金洞	江永璋
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)			蘇丁鴻	黃金洞、蘇丁鴻
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)				
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	10人	10人	10人	10人

註 1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列表及下表(3-1)，或下表(3-2-1)及(3-2-2)。

註 2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

* 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)監察人之酬金：不適用

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：仟元，仟股

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、 C 及D等四項總 額占稅後純益之比 例 (%) (註 8)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註 9)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司		財務報告內所 有公司(註 5)		本公司	財 務 報 告 內 所有公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	蘇丁鴻	9,079	12,053	414	414	1,806	2,173	490	0	490	0	16.52%	21.2%	無
副 總	黃金洞													
副 總	江永璋													
副 總	林建良(註)													
副 總	黃士杰													

註：林建良副總於 113/9/2 離職

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(註6)	財務報告內所有公司(註7)
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	黃士杰、林建良	林建良
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	江永璋、黃金洞	江永璋、黃士杰、黃金洞
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	蘇丁鴻	蘇丁鴻
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)		
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)		
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)		
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)		
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)		
100,000,000 元以上		
總計	5人	5人

- 註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)，或(1-2-1)及(1-2-2)。
- 註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。
- 註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- 註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金）若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。
- 註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。
- 註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
- b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
- c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。
- * 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。

(四)前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）（註 1）

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等(C) (註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、 C 及 D 等四項總額及 占稅後純益之比例(%) (註 6)		領取來自子公司 以外轉投資 事業或母公司 酬金 (註 7)
		本公司	財務報告 內所有公 司(註 5)	本公司	財務報 告內所 有公 司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司		財務報告內所有公司 (註 5)		本公司	財務報告內所 有公司(註 5)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有 公司	
總經理	蘇丁鴻	3,086	3,941	0	0	870	870	207	0	207	0	4,163	5,018	無
副 總	黃金洞	1,611	2,675	99	99	321	585	138	0	138	0	2,169	3,497	無
副 總	江永璋	1,924	1,924	144	144	381	381	146	0	146	0	2,595	2,595	無
副 總	林建良(註 8)	1,084	1,522	88	88	0	0	0	0	0	0	1,172	1,610	無
副 總	黃士杰	1,374	1,991	83	83	233	336	0	0	0	0	1,690	2,410	無

註 1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 3 月 27 日台財證字第 0920001301 號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即 A+B+C+D 四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註 2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 7：a. 本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b. 酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

註 8：林建良副總於 113/9/2 離職

* 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。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計(註)	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	蘇丁鴻	—	807	807	1.13%
	副總	江永璋				
	副總	黃金洞				
	協理	張振嘉				
	協理	陳曉君				
	經理	陳貞蓉				

註：經 114 年 3 月 6 日董事會通過在案，此為暫估數

(六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近兩年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近兩年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

年度		112 度		113 年度(註)	
		本公司及合併報表支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例		本公司及合併報表支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例	
身份		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、監察人、總經理及副總經理		371.63%	463.06%	20.5%	25.18%

註:員工酬勞及董事酬勞已於 114 年 3 月 6 日董事會通過。

2. 本公司董事酬勞係依據章程規定之盈餘分派比例內辦理。112 年度董事報酬部份，依盈餘分配案支付；113 年度董事酬勞已於 114 年 3 月 6 日董事會通過。至於總經理及副總經理酬金包含薪資及員工酬勞，其中薪資係依據所擔任職務內容及參考同業水準給付，員工酬勞則依據公司章程規定辦理。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近一年度董事會開會 8 次，董事出(列)席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率%	備註
董事長	蘇丁鴻	8	8	100.00%	113/06/25 連任
董 事	黃金洞	8	8	100.00%	113/06/25 連任
董 事	江永璋	8	8	100.00%	113/06/25 連任
董 事	鄭和彬	8	6	75.00%	113/06/25 就任
董 事	蘇三祿	8	8	100.00%	113/06/25 就任
獨立董事	王致怡	8	8	100.00%	113/06/25 連任
獨立董事	林永仁	8	6	75.00%	113/06/25 連任
獨立董事	林志峰	8	8	100.00%	113/06/25 連任
獨立董事	蘇節守	3	1	33.33%	113/06/25 解任
獨立董事	劉賢成	5	1	20.00%	113/06/25 就任

其他應記載事項：

(1)證交法第 14 條之 3 所列事項暨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議事項，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：

董事會時間	議案內容及後續處理	證交法第 14-3 所列事項	獨董持反對或保留意見
第七屆第 21 次 113 年 1 月 25 日 董事會	1. 通過經理人年終獎金發放案。	V	無
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。		
第七屆第 22 次 113 年 3 月 7 日 董事會	1. 通過董事酬勞案。 2. 通過員工酬勞案。 3. 通過會計師獨立性、AQI 及會計師公費案。 4. 通過花旗(台灣)商業銀行融資額度展延及對子公司提供背書保證案。	V	無
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。		
第八屆第 2 次 113 年 8 月 8 日 董事會	1. 通過修訂內部控制制度案。	V	無
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。		
第八屆第 3 次	1. 通過經理人調薪案。	V	無

113 年 9 月 26 日 董事會	2. 通過經理人員工分紅案。		
	3. 通過經理人工作獎金案。		
	獨立董事意見：無。 公司對獨立董事意見之處理：無。		

(2) 董事對利害關係人議案回避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益回避原因以及參與表決情形：

- A. 經理人年終獎金度案、經理人年度調薪案、經理人員工分紅酬勞案及董監事酬勞發放案因與董事蘇丁鴻、董事江永璋及董事黃金洞本身利益有關，本案於表決時迴避。
- B. 董監酬勞案因與董事蘇丁鴻、董事江永璋、董事黃金洞、董事鄭和彬及董事蘇三祿本身利益有關，本案於表決時迴避。

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

評估週期 (註 1)	評估期間 (註 2)	評估範圍 (註 3)	評估方式 (註 4)	評估內容 (註 5)
每年執行一次	113/1/1-113/12/31	董事會 個別董事成員	董事會內部自評 及董事成員自評	董事會績效評估： 1. 對公司營運之參與程度 2. 董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任 5. 持續進修 6. 部控制等 個別董事成員績效評估： 1. 公司目標與任務之掌握 2 董事職責認知 3. 公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制等。

(4) 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：

本公司已訂定「董事、監察人暨經理人道德行為辦法」可強化董事會職能及提昇資訊透明度。

(二)審計委員會運作情形

本公司於110年8月24日設置審計委員會，審計委員會參與董事會運作情形資訊：
最近年度審計委員會開會5次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託 出席數	實際 出席率%(B/A)	備註
獨立董事	王致怡	5	0	100%	113/6/25 連任
獨立董事	林永仁	4	1	80%	113/6/25 連任
獨立董事	林志峰	5	0	100%	113/6/25 連任
獨立董事	蘇節守	2	1	50%	113/6/25 解任
獨立董事	劉賢成	3	2	0%	113/6/25 就任

其他應記載事項：

1. 審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、獨立董事建議或反對事項內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(1)證交法第14條之5所列事項：

審計委員會開會 時間	議案內容	獨立董 事建議 或反對 事項內 容	公司對 審計委 員會意 見之處 理	審計委員 會決議 結果
第一屆第13次 113年3月7日 審計委會	1.通過112年度財務報告。 2.通過112年度營業報告書 3.通過112年度盈餘分派案 4.通過會計師獨立性、AQI及 會計師公費案。 5.通過「內控聲明書」案。 6.通過花旗(台灣)商業銀行融 資額度展延及對子公司提供 背書保證案。	無	無	經主席徵詢全 體出席委員無 異議照案通過
第一屆第14次 113年5月9日 審計委會	1.通過113年第一季財務報告 案。	無	無	經主席徵詢全 體出席委員無 異議照案通過
第二屆第1次 113年8月8日 審計委會	1.通過推派審計委員會召集 人。 2.通過113年第二季財務報告 案。 3.通過修訂內部控制制度案。	無	無	經主席徵詢全 體出席委員無 異議照案通過
第二屆第2次 113年11月7日 審計委會	2.通過113年第三季財務報告 案。	無	無	經主席徵詢全 體出席委員無 異議照案通過
第三屆第3次 113年12月19日 審計委會	1.通過增加核准與安侯建業聯 合會計師事務所之非確性服 務政策之一般原則項目。 2.通過泰國投資案	無	無	經主席徵詢全 體出席委員無 異議照案通過

(2) 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同意之議決事項：無

2. 獨立董事對利害關係議案回避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益回避原因以及參與表決情形：無。
3. 獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形(應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果)：

(1) 獨立董事與內部稽核主管溝通情形：

日期	溝通重點	獨立董事之建議及指正
113/10/28	1. 113 年 Q3 稽核業務執行情形報告 2. 提報 114 年度稽核計畫 3. 提報新增訂『鑫禾科技永續報告書編製及確信之作業程序』及『鑫禾科技永續資訊管理作業程序』	無
113/07/08	1. 113 年 Q1~Q2 稽核業務執行情形報告 2. 提報修訂『鑫禾-玖、電腦化資訊系統循環』	無
113/03/06	1. 112 年度稽核業務執行情形報告 2. 112 年度內控自評結果及預計於董事會提審之「內控聲明書」草稿	無

(2) 獨立董事與會計師溝通情形：

日期	溝通事項	獨立董事意見	處理情形
113/3/7	1. 112 年度公司關鍵查核事項跟獨立董事說明及雙向溝通。 2. 審計品質指標說明。 3. 近期主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失及提醒事項 (1) 近期主管機關檢查上(興)櫃公司重大內部控制缺失及提醒事項。 (2) 上市櫃資通安全管理新制。 (3) 事務所品質管理制度之溝通。 (4) 修正審計委員會行使職權辦法。 (5) 修正董事會議事辦法。 (6) 主管機關近期推動永續工作重點。	無意見	不適用
113/12/19	1. 113 年度公司關鍵查核事項跟獨立董事說明及雙向溝通。 2. 審計品質指標說明。 3. 審計準則 600 號「集團財務報表查核之特別考量」修正之主要影響。 4. IFRS 永續揭露準則導入計畫。 5. 近期法令更新。	無意見	不適用

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	V		公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則並揭露於公司網站及公開資訊觀測站供投資人審閱	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益				
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		公司設有專人受理股東建議、疑義及糾紛事項，妥善維護投資人關係。	無重大差異
(二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		公司有專人處理股務及委由兆豐股務代理機構，定期掌握公司主要股東情形，並每月將該資訊於主管機關指定之資訊申報網站公開揭露。	無重大差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		公司制定「對子公司監理作業辦法」，由專人專責關係企業之注意事項。	無重大差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		公司訂有「董事、監察人暨經理人道德行為辦法」及「誠信經營守則」，並揭露於公司網站。	無重大差異
三、董事會之組成及職責				
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		本公司在任命董事時會考慮董事本身的專業背景及致力提升董事會成員性別平等，本公司董事成員有一位女性董事；董事成員專業背景涵蓋管理、理工、財務等多樣化背景，可從不同角度給予專業意見。本公司董事多元化落實執行情形詳如評估項目(註1)。	無重大差異
(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	本公司除設置薪酬委員會及審計委員會以外並未設置其他功能性委員會。	無重大差異
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其	V		本公司已訂定董事會績效評估辦法，並依規定每年執績效	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		考核。 本公司每年定期評估會計師之獨立性及AQI，最近年度已於113/3/7經董事會審核通過會計師之獨立性及AQI評估，評估項目包括會計師資格、是否受主管機關限制或取消財務報表簽證資格等7項之適法性及其利害關係、招攬業務正當性、業務道德及與公司負責人、經理人等有無配偶、直系血親關係等12項之獨立性評估項目。	無重大差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司已於112/5/4設置公司治理主管，爰由公司治理主管負責處理公司治理相關事務，並擬訂董事會議事內容，提供充分之會議資料及股東會之議會相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司於網站設置利害關係人專區提供利害關係人申之申訴信箱，並有專人提供利害關係人溝通之窗口。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委由兆豐證券股務代理部辦理股東常會相關事宜。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		本公司網站設有投資人園地，提供財務業務資訊，並於設有公司治理專區供投資人查詢。	無重大差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		本公司指定專人負責公司資訊之蒐集並揭露相關資訊，落實發言人制度。	無重大差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		本公司申報各月營運情形及各季度季報及年度財務報告皆於法令規定期限內公告之。	無重大差異
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		員工權益:公司制訂工作規章規範，保障勞資雙方權益，設有員工意見箱，供員工提供意見。 投資者關係:本公司對待平等所有股東，公司網站設有投資人園地供投資人查詢公司財務業務資訊。 利害關係人之權益:本公司網站設有利害關係人專區，提供利害關係人投訴平台，維護利害關係人權益。 董事出席董事會情形:本公司董事會每年至少召開6次以上，董事出席情形揭露於公開資訊觀測站。董事投保責任險情形:本公司已為所有董事購買相關責任險。 董事進修情形:本公司安排董事每年進修，每位董事進修情形揭露於公開資訊觀測站。詳細內容詳(註2)。	無重大差異
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				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
強事項與措施： (一)113年已改善事項：揭露過去兩年溫室氣體年排放量。 (二)114年優先加強事項：預計114年股東會後上傳全程不間斷錄音錄影。				

註1：董事會成員多元化執行情形：

多元化核心項目 董事會成員	性別	營運判斷能力	會計、財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
蘇丁鴻	男	V		V	V	V	V	V	V
黃金洞	男	V		V	V	V	V	V	V
江永璋	男	V		V	V	V	V	V	V
鄭和彬	男	V		V	V	V	V	V	V
蘇三祿	男	V		V	V	V	V	V	V
王致怡	女		V			V	V		
林永仁	男	V		V	V	V	V	V	V
林志峰	男	V		V	V	V	V	V	V
劉賢成	男	V		V	V	V	V	V	V

註 2:本公司董事已適時參加各專業機構之相關進修課程：113 年度進修情形如下：

姓名	職稱	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
蘇丁鴻	董事長	113/9/26	113/9/26	社團法人中華公司治理協會	數位科技及人工智慧的趨勢與風險	3
黃金洞	董事					
江永璋	董事					
鄭和彬	董事					
蘇三祿	董事					
王致怡	獨立董事					
林永仁	獨立董事					
林志峰	獨立董事					
蘇丁鴻	董事長	113/11/7	113/11/7	社團法人中華公司治理協會	東南亞常見投資架構之稅務問題解析	3
黃金洞	董事					
江永璋	董事					
蘇三祿	董事					
王致怡	獨立董事					
林志峰	獨立董事					
鄭和彬	董事	113/12/10	113/12/10	台灣投資人關係協會	AI 與永續轉型雙重挑戰	3
劉賢成	獨立董事	113/12/24	113/12/24	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續報導允當階露三部曲	3

(四)薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料：

114 年 5 月 31 日

身分別 (註 1)		姓名	條件	專業資格與經驗 (註 2)	獨立性情形 (註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)		王致怡		參閱第 8 頁獨立董事資料相關內容	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事、總經理或相當職務者互為同一或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新台幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。	0
獨立董事		林永仁				0
獨立董事		林志峰				0
獨立董事		劉賢成 (註 5)				0

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱第 00 頁附表一董事及監察人資料(一)相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註 4：揭露方式請參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站之最佳實務參考範例。

註 5：劉賢成董事於 114/1 逝世。

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2) 本屆委員會任期:113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 24 日，最近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(列) 席次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率 %(B/A)(註)	備註
委員/召集人	王致怡	4	0	100%	113/6/25 選任
委員	林永仁	4	0	100%	113/6/25 選任
委員	林志峰	4	0	100%	113/6/25 選任
委員	蘇節守	0	2	0%	113/6/25 解任
委員	劉賢成	0	2	0%	113/6/25 選任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 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。
- 三、薪酬委員會之組成及職責：
 - (一) 本委員會成員均符合薪酬委員會職權辦法第五條規定之專業資格及工作經驗，且符合薪酬委員會職權辦法第六條規定之情事。
 - (二) 職權：
 - 1、訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
 - 2、定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
 - 3、不定期檢討本組織規程並提出修正建議。

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。

(3)薪資報酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

薪資報酬委員會	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第四屆第9次 113/01/25	1. 經理人年終獎金發放建議案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會 由全體出席董事同意通過
第四屆第10次 113/03/07	1. 依公司章程擬分配 112 年董事酬勞。	委員會全體成員 同意通過	提董事會 由全體出席董事同意通過
第五屆第1次 113/08/08	1. 獨立董事固定報酬案。 2. 薪酬委員會委員之報酬案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會 由全體出席董事同意通過
第五屆第2次 113/09/26	1. 經理人調薪案。 2. 經理人員工分紅案。 3. 經理人工作獎金案。	委員會全體成員 同意通過	提董事會 由全體出席董事同意通過

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

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
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？ (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)		V	公司目前由總經理室策畫推動永續發展，擬於 114 年年底前設立組織架構，並每年向董事會報告運作狀況。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？(註2) (上市上櫃公司應填報執行情形，非屬遵循或解釋。)		V	1. 環境： (1)本公司已將環境管理、溫室氣體與節能減碳等議題列為公司持續改善標的，透過開源與節流雙軌並行務求持續精進，確保永續生產與承擔更多的社會環境責任。 (2)本公司亦於製程、產品、服務及理念中積極導入與研發更為環保之作業流程及產品，用以滿足客戶及各銷售國家對能資源管理、氣候變遷、RoHS 及有毒化學物質的法令等各項綠色要求，做為持續改善及永續經營之指導方針，以期達到最終綠色產業為目標。 (3)對內管理端也致力於維護廠區內外之環境管制，降低環境衝擊，並持續推行 5S 管理運動，優化廠區環境與工作效率。 2. 社會： (1)職業安全： A：本公司已規劃建置職業安全管理系統，針對全廠各作業危害進行風險鑑別，依照發生機率與危害的嚴重程度鑑別出風險等級，持續改善外並制定相關管制規範強化落實職業安全機制。 B：本公司遵守主管機關要求與法令法規，落實承攬商入廠施工管理以及定期實施員工教育訓練，強化內	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			部溝通與持續改善，降低職業災害的發生，避免公司被迫停工進而產生營運中斷之狀況 (2)產品安全： A：品質是每一個員工的核心責任與原則，本公司透過建立良好的公司品質文化，不斷以創新與嚴謹的設計開發能力，持續改善創新產品與服務品質管理。 B：近年來透過導入 ISO9001 等品質管理系統，建構完善與嚴謹之「設計開發」、「供應商管理」、「製程管制」、「品質監控」與「效率服務」等關鍵流程，並藉由監控與統計分析技術，持續提案與改善，以確實保障本公司產品品質，維持公司競爭優勢並達到客戶滿意的雙贏目標。 3. 公司治理:透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		本公司已導入環境管理系統(ISO 14001)，並取得第三方認證。 本公司由管理部負責管理系統維護與執行、推行環境保護觀念與內外部教育宣導。	無重大差異
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		本公司為提升原物料利用效率與降低環境衝擊之處理如下： 1. 廢棄物管理與資源回收再利用：為達到廢棄物有效管理及資源回收永續利用最大效益，首先著重於廢棄物的減量，有效確實的分類、回收、再利用及妥善處理，並持續改善廢棄物儲存、運送及處理與對環境之衝擊。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因																												
	是	否	摘要說明(註2)																													
			2. 為確實掌握廢棄物的流向，除慎選合格廢棄物清理及再利用廠商，管理部不定期稽核廢棄物清除過程合法性，以負起對廢棄物管理監督之責任。 3. 廠區切削機具用油盡量循環利用，並採用廢氣收集回收系統，降低向外排出之廢氣，減低環境衝擊。																													
(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，並採取並採取相關之因應措施？	V		本公司為因應氣候變遷可能帶來之衝擊，積極鑑別氣候變遷帶來的風險(例如：缺水、缺電、颱風、地震等)，持續控管極端氣候所造成的營運衝擊與損害。針對各種可能影響營運之災害風險，公司已制定相關持續營運計畫並有妥善因應對策，以降低災害發生後對於營運之衝擊，並可迅速恢復營運。	無重大差異																												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		本公司統計包含總公司、汐止及基隆等臺灣所有廠區近兩年的溫室氣體排放量、用水量、廢棄物總重量如下： <table><tr><th>項目 年度</th><th>直接溫室 氣體排放 (範疇一) (噸 CO2e)</th><th>溫室氣體排 放量 (範疇二) (噸 CO2e)</th><th>其他間接溫 室氣體 (範疇三) (噸 CO2e)</th><th>用水量 (公噸)</th><th>無害廢棄 物總重量 (公噸)</th><th>有害廢棄 物總重量 (公噸)</th></tr><tr><td>113</td><td>151.2044</td><td>5,437.3084</td><td>2,438.4153</td><td>36,622.5853</td><td>31.726</td><td>0</td></tr><tr><td>112</td><td>153.1627</td><td>5,496</td><td>2,368.0739</td><td>31,531</td><td>36.6</td><td>0</td></tr><tr><td>Y to Y 增加(減少)</td><td>(1.28%)</td><td>(1.07%)</td><td>2.97%</td><td>16.15%</td><td>(13.32%)</td><td>-</td></tr></table> 本公司持續實施汰換老舊設備，改用變頻馬達、節能電器用品，燈具設備改用LED燈，以落實資源與能源的減量、並盡力回收再利用。	項目 年度	直接溫室 氣體排放 (範疇一) (噸 CO2e)	溫室氣體排 放量 (範疇二) (噸 CO2e)	其他間接溫 室氣體 (範疇三) (噸 CO2e)	用水量 (公噸)	無害廢棄 物總重量 (公噸)	有害廢棄 物總重量 (公噸)	113	151.2044	5,437.3084	2,438.4153	36,622.5853	31.726	0	112	153.1627	5,496	2,368.0739	31,531	36.6	0	Y to Y 增加(減少)	(1.28%)	(1.07%)	2.97%	16.15%	(13.32%)	-	已列入營運計畫中以符合永續發展目標
項目 年度	直接溫室 氣體排放 (範疇一) (噸 CO2e)	溫室氣體排 放量 (範疇二) (噸 CO2e)	其他間接溫 室氣體 (範疇三) (噸 CO2e)	用水量 (公噸)	無害廢棄 物總重量 (公噸)	有害廢棄 物總重量 (公噸)																										
113	151.2044	5,437.3084	2,438.4153	36,622.5853	31.726	0																										
112	153.1627	5,496	2,368.0739	31,531	36.6	0																										
Y to Y 增加(減少)	(1.28%)	(1.07%)	2.97%	16.15%	(13.32%)	-																										

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司確實遵守勞基法及相關法規及遵守國際人權公約，如性別平等、工作權及禁止歧視等權利，並設有職工福利委員會負責監督並保障員工福利等。	無重大差異
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		公司訂有三節禮金、五一勞動節禮金、專利獎金、年度歲末尾牙晚會以及摸彩活動、團體保險(意外險、職災)；駐外、出差同仁商務差旅保險、婚喪喜慶補助、提供員工六歲以下子女至幼兒園就讀之托兒津貼等等相關福利；並成立職工福利委員會提供員工國內外旅遊、生日禮金、生育補助、各類特約商店享員工優惠折扣。 員工之休假，均依勞基法規定。新進人員薪酬標準依職務需求人才之學經歷條件而訂定。到職後依員工表現，進行考核、訓練、晉升。 本公司章程第 22 條規定，公司年度如有獲利（係指尚未扣除分派員工酬勞及董監酬勞之稅前利益），應提撥不低於百分之二之員工酬勞。再依員工紅利核發辦法，依部門、職務、個人績效為評核基準，評核發放員工紅利。	無重大差異
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境，推廣健康促進，提供健全身心的方案，並對員工定期實施安全與健康教育。 本公司設有職安室，統籌辦理職安衛相關業務，亦規劃導入 ISO 45001 職業安全管理系統認證。 本報告年度公司無職災及火災之事件，且每年定期舉辦員工健康檢查活動，確保員工身心健康與安全。	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司企業永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司依據各執掌的工作提供專業之教育訓練，安排內部或外部之訓練課程，提升員工職能。	無重大差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司重視客戶意見，除了日常的拜訪外亦於公司網站提供產品聯絡窗口及電子信箱，另有設置利害關係人專區，提供申訴或議建之管道，公司也秉持誠信原則妥適處理並予以回饋，以保護客戶權利。	無重大差異
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		本公司產品中所含的鉍、錫、鎢和金不使用來自非洲地區/或國家所開採之「衝突礦產」。供應商應對這些礦物的來源和監管詳實審查，並應在客戶請求時向其提供其審查的規範。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		113 年永續報告書，預計於 114/8/31 前揭露。	無重大差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」訂有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司尚未訂定永續發展守則，惟實務執行與其精神一致，無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 本公司之招募及任用不因其性別、種族而不同，且積極提供工作機會給予弱勢團體，對於員工之權益皆符合法令之規定，並提供員工良好之工作環境。 2. 環境保護方面，公司皆依循環環保法令相關規定，以避免因生產而產生之環境污染，對於員工之權益皆符合法令之規定，並提供員工良好之公作環境。 3. 本公司於投資人之權益，隨時保持溝通管道之暢通，並秉持誠信原則即時發布公開資訊，以維護投資人之權益。				

註 1：執行情形如勾選「是」，請具體說明所採行之重要政策、策略、措施及執行情形；執行情形如勾選「否」，請於「與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因」欄位解釋差異情形及原因，並說明未來採行相關政策、策略及措施之計畫。但有關推動項目一及二，上市上櫃公司應敘明永續發展之治理及督導架構，包含但不限於管理方針、策略與目標制定、檢討措施等。另敘明公司對營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險管理政策或策略，及其評估情形。

註 2：重大性原則係指有關環境、社會及公司治理議題對公司投資人及其他利害關係人產生重大影響者。

(六) 公司履行誠信經營情形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	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司已訂定「誠信經營守則」，已於公司網站公告，由總經理室負責誠信經營政策及防範方案之制定及監督執行。	無重大差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		本公司於公司網站及年報揭露誠信經營守則，並對公司員工進行宣導及教育訓練。	無重大差異
(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？	V		本公司於誠信經營守則中定訂各防範方案，例如不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何形式之不當利益等。	無重大差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		公司與他人簽訂契約時，充分瞭解對方之誠信經營狀況，若發現業務往來或合作對象有不誠信行為，將立即停止商業往來，以落實公司誠信經營政策。	無重大差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		本公司由總經理室兼職推動誠信經營，尚未定期向董事會報告其執行情形。	未來評估定期向董事會報告誠信經營之執行情形。
(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？	V		本公司提供專用電子信箱，建立為檢舉之管道。	無重大差異

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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？	V		本公司之稽核室負責提供定期及不定期針對公司營運成果提供稽核並檢查評估組織活動，相關稽核報告均送獨立董事查閱。	無重大差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司每年定期安排董事參加外部誠信經營相關課程，另透過公司之網站揭露相關辦法，內部不定期宣導。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		本公司提供員工意見箱並於公司網站設有利害關係人投訴專區，由專人受理，不受地點及時間之影響阻礙檢舉作業，保持檢舉管道暢通。	無重大差異
(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？	V		本公司由專人受理檢舉事項，秉持保護檢舉事項不洩，調查作業保密進行。	無重大差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		本公司提供員工意見箱及於公司網站提供利害關係人投訴專區，保護檢舉人身分不外洩，且不檢舉人不因檢舉事項受到任何不公之處置。	無重大差異
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司設有網站發佈公司相關事件，且已於公開資訊觀測站依法令規定揭露相關訊息。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂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： 本公司已訂有誠信經營守則，並公告於公司網頁，目前運作與所訂守則並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)				
(一)本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，董事對於董事會會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司				

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
利益之虞時，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (二)本公司訂有「防範內線交易之管理作業」，明訂董事、監察人、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊揭露：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請連結公開資訊觀測站網址(<https://mops.twse.com.tw>)，
至單一公司/公司治理/公司規章/內部控制/內控聲明書公告網頁查詢。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議

重要決議日期	重要決議內容
第七屆第 21 次 113 年 1 月 25 日 董事會	(1)通過經理人年終獎金發放案。 (2)通過修訂董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法。
第七屆第 22 次 113 年 3 月 7 日 董事會	(1)通過 112 年董事酬勞案。 (2)通過 112 年員工酬勞案。 (3)通過 112 年度財務報告案。 (4)通過 112 年營業報告案。 (5)通過 112 年度盈餘分配案。 (6)通過 113 年度會計師獨立性、AQI 及會計師簽證公費案。 (7)通過 112 年度「內控聲明書」案。 (8)通過修訂「董事會議事規則」案。 (9)通過全面改選董事案。 (10)通過解除新任董事競業禁止案。 (11)通過訂定受理股東提案權及提名權相關作業案。 (12)通過 113 年股東常會日期、時間、地點及召集事由案。 (13)通過向花旗(台灣)商業銀行往來額度及對子公司提供保證案。
第七屆第 23 次 113 年 5 月 9 日 董事會	(1)通過 113 年第一季財務報告案。 (2)通過提名及審查董事候選人名單案。
113 年 6 月 25 日 股東會	(1) 通過 112 年度營業報告書及財務報表承認案。 (2) 全面改選董事 9 位。 (3) 解除當選董事禁業競止案。
第八屆第 1 次 113 年 6 月 25 日 董事會	(1)通過選任董事長案。 (2)通過選任薪資報酬委員案。
第八屆第 2 次 113 年 8 月 8 日 董事會	(1)通過 113 年第二季財務報告案。 (2)通過薪酬委員會主席案。 (3)通過獨立董事固定報酬案。 (4)通過薪酬委員會報酬案。 (5)通過修訂內部控制制度案。
第八屆第 3 次 113 年 9 月 26 日 董事會	(1)通過經理人年度調薪案。 (2)通過經理人員工分紅案。 (3)通過經理人工作獎金案。
第八屆第 4 次 113 年 11 月 7 日 董事會	(1)通過 113 年第三季財務報告案。 (2)通過 114 年稽核年度計畫案。 (3)通過增訂永續報告書編制及確性之作業程序及永續資訊管理作業程序案。
第八屆第 5 次	(1)通過 114 年預算案。

113 年 12 月 19 日 董事會	(2)通過增加核准安侯建業聯合會計師事務所之非確性服務政策之一般性原則項目。 (3)通過泰國廠投資案。
第八屆第 6 次 114 年 1 月 16 日 董事會	(1)通過經理人年終獎金發放案。 (2)通過雙禾向中國建設銀行額度展延案。 (3)通過萬禾向中信銀行額度案。
第八屆第 7 次 114 年 3 月 6 日 董事會	(1)通過 113 年董事酬勞案。 (2)通過 113 年員工酬勞案。 (3)通過 113 年度財務報告案。 (4)通過 113 年營業報告案。 (5)通過 113 年度盈餘分配案。 (6)通過 114 年度會計師獨立性、AQI 及會計師簽證公費案。 (7)通過 113 年度「內控聲明書」案。 (8)通過修訂「公司章程」案。 (9)通過補選一席獨立董事案。 (10)通過訂定受理股東提案權及提名權相關作業案。 (11)通過 114 年股東常會日期、時間、地點及召集事由案。 (12)通過向關係人租賃泰國廠房案。 (13)通過稽核主管聘任案。
第八屆第 8 次 114 年 5 月 8 日 董事會	(1)通過 114 年第一季財務報告案。 (2)通過提名及審查董事候選人名單案。 (3)通過重慶雙禾向中國建行申請銀行額度展延案。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書明者，其主要內容：公司無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

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

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

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(註 1)	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	簡思娟	113/1/1-113/12/31	3,350	900	4,250	
	區耀軍	113/1/1-113/12/31				
	張芷	113/1/1-113/12/31				

註 1：係稅務相關簽證公費 525 千元、移轉訂價報告公費 250 千元、教育訓練 43 千元其他代墊費 82 千元。

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情事。

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

無此情事。

五、更換會計師資訊：無此情形

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

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	姓名	113 年度		截至 114 年 4 月 26 日	
		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	蘇丁鴻	0	0	0	0
董 事	黃金洞	0	0	0	0
董 事	江永璋	0	0	0	0
董 事	鄭和彬	0	0	0	0
董 事	蘇三祿	0	0	0	0
獨立董事	王致怡	0	0	0	0
獨立董事	林永仁	0	0	0	0
獨立董事	林志峰	0	0	0	0
獨立董事	蘇節守 (於 113/6/25 解任)	0	0	0	0
獨立董事	劉賢成 (於 114/1/9 解任)	0	0	0	0
副 總	林建良 (於 113/9/2 解任)	0	0	0	0
副 總	黃士杰 (於 114/1/31 解任)	0	0	0	0
協 理	張振嘉	0	0	0	0
協 理	陳曉君	0	0	0	0
經 理	陳貞蓉	0	0	0	0
經 理	葉慶祥 (於 113/11/30 解任)	0	0	0	0

(二)股權移轉予關係人資訊：無此情事。

(三)股權質押資訊：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料：

114年4月26日

姓名	本人持有股數份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二等親以內之關係者，其名稱或姓名之關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
蘇丁鴻	6,028,359	8.10%	1,521,000	2.04%	0	0	陳金好	配偶	
黃金洞	2,440,029	3.28%	1,382,884	1.86%	0	0	翁艷治 黃奕綺 黃翌涵	配偶 父女 父女	
鄭和彬	1,988,456	2.67%	0	0	0	0	無	無	
禾豐聯合股份有限公司	1,850,000	2.49%	0	0	0	0	無	無	
陳金好	1,521,000	2.04%	6,028,359	8.10%	0	0	蘇丁鴻	配偶	
蘇三祿	1,387,398	1.86%	0	0	0	0	無	無	
翁艷治	1,382,884	1.86%	2,440,029	4.09%	0	0	黃金洞 黃奕綺 黃翌涵	配偶 母女 母女	
黃奕綺	1,287,381	1.73%	0	0	0	0	黃金洞 翁艷治 黃翌涵	父女 母女 姐妹	
黃翌涵	1,103,281	1.48%	0	0	0	0	黃金洞 翁艷治 黃奕綺	父女 母女 姐妹	
林建良	1,071,229	1.44%	0	0	0	0	無	無	

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

截至年報刊印日止，本公司之轉投資事業係公司直接投資，並無與本公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業綜合持股情事。

叁、募集情形

一、資本及股本

(一)股本來源

單位：股；元 114 年 5 月 31 日

年 月	發行價格 (元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
91 年 1 月	10	1,000,000	10,000,000	1,000,000	10,000,000	設立 1,000 萬	-	註 1
96 年 8 月	10	30,000,000	300,000,000	2,300,000	23,000,000	現金增資 1,300 萬	-	註 2
96 年 9 月	10	30,000,000	300,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 7,700 萬	-	註 3
96 年 10 月	18.5	30,000,000	300,000,000	20,000,000	200,000,000	現金增資 10,000 萬	-	註 4
97 年 12 月	10	30,000,000	300,000,000	21,068,000	210,680,000	盈餘轉增資 1,000 萬 員工紅利轉增資 68 萬	-	註 5
98 年 12 月	10 22.75	30,000,000	300,000,000	23,378,800	233,788,000	盈餘轉增資 2,106.8 萬 員工紅利轉增資 104 萬 員工認股權轉增資 100 萬	-	註 6
99 年 4 月	10 35.61	50,000,000	500,000,000	28,402,560	284,025,600	盈餘轉增資 4,675.76 萬 員工紅利轉增資 348 萬	-	註 7
99 年 8 月	50	50,000,000	500,000,000	29,002,560	290,025,600	員工認股權轉增資 600 萬	-	註 8
99 年 11 月	55	50,000,000	500,000,000	30,602,560	306,025,600	現金增資 1,600 萬	-	註 9
100 年 9 月	10 37.71	50,000,000	500,000,000	36,950,072	369,500,720	盈餘轉增資 61,205,120 元 員工紅利轉增資 227 萬	-	註 10
101 年 9 月	10 35.7	100,000,000	1,000,000,000	61,151,618	611,516,180	盈餘轉增資 203,225,390 元 資本公積轉增資 36,950,070 元 員工紅利轉增資 1,840,000 元	-	註 11
102 年 5 月	63.8	100,000,000	1,000,000,000	67,652,000	676,520,000	現金增資 65,003,820 元	-	註 12
102 年 9 月	10	100,000,000	1,000,000,000	74,417,200	744,172,000	盈餘轉增資 67,652,000 元	-	註 13

註 1:經授中字第 09131592980 號

註 2:經授中字第 09632570690 號

註 3:經授中字第 09632819490 號

註 4:經授中字第 09632955600 號

註 5:經授中字第 09733481091 號

註 6:經授中字第 09835039670 號

註 7:北府經登字第 0993077530 號

註 8:北府經登字第 0993144845 號

註 9:北府經登字第 0993169111 號

註 10:北府經登字第 1005058473 號

註 11:金管證發字第 1010031981 號

註 12:金管證發字第 1020010393 號

註 13:金管證發字第 1020027480 號

114 年 4 月 26 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	
普通股	74,417,200	25,582,800	100,000,000	上市

(二)主要股東名單

114年4月26日

股東名稱 \ 股份	持 有 股 數	持 股 比 例
蘇丁鴻	6,028,359	8.10%
黃金洞	2,440,029	3.28%
鄭和彬	1,988,456	2.67%
禾豐聯合股份有限公司	1,850,000	2.49%
陳金好	1,521,000	2.04%
蘇三祿	1,387,398	1.86%
翁艷治	1,382,884	1.86%
黃奕綺	1,287,381	1.73%
黃翌涵	1,103,281	1.48%
林建良	1,071,229	1.44%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

本公司年度總決算如有盈餘，依下列順序分派之：

一、彌補已往年度虧損；

二、提列百分之十法定盈餘公積，直至累積金額已達本公司資本總額為止；

三、視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；

四、分配股東紅利，其分配基礎以年度總決算之本期稅後淨利扣除第一款至第三款之餘額，當年度盈餘扣除上述項目後以不低於百分之10之盈餘分配股息及紅利，並得依公司發展情形連同以往年度未分配盈餘，由董事會擬定盈餘分配案，提請股東常會決議分派之。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求、財務結構、盈餘情形及平衡穩定之股利政策，將視資金需求及對每股盈餘之稀釋程度，適度採股票股利或現金股利方式發放，其中現金股利不低於發放股利總額之10%。

2. 本年度(113年)股利分配之情形：

本公司114年3月6日董事會決議通過之113年盈餘分配案，就本公司113年度盈餘，提列百分之十之法定盈餘公積及權益減項提列之特別盈餘公積後，其

餘可分配盈餘分派如下：

分派項目：	金額(元)
股東紅利(盈餘配發現金每股1元)	73,617,200
分配項目合計	73,617,200

(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：

本公司未公開財務預測，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

本公司有關員工酬勞及董事酬勞規定如下：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

公司年度如有獲利(係指尚未扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益)，應提撥不低於百分之二之員工酬勞及不高於百分之一之董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包含調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補金額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括一定條件之從屬公司員工，該特定條件由董事會訂定之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

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

(1)若於財務報告期後期間內，董事會決議之發放金額與原估列金額有重大變動，其金額達證券交易法施行細則第6條規定重編財務報告之標準者，應重編財務報告。

(2)若董事會決議員工及董事酬勞之金額，與年度財務報告資產負債表日所估列金額有差異者，其差異金額應依會計估計變動處理，列為次年度損益，不影響原已承認之財務報告案。

3. 董事會通過分派酬勞之情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

113 年度			
單位:新台幣仟元			
	董事會決議 發放情形	財務報告 認列之金額	差異數
員工酬勞	5,197	5,197	-
董事酬勞	850	850	-
	6,047	6,047	-

(2)以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之

比率：113 年度擬以現金分派員工酬勞，故不適用。

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

(1)112 年度員工酬勞及董事酬勞實際配發情形：

112 年度			
單位:新台幣仟元			
	董事會決議 發放情形	財務報告 認列之金額	差異數
員工酬勞	\$530	\$530	\$0
董事酬勞	0	0	0
	\$530	\$530	0

(2)112 年度員工酬勞及董事酬勞實際配發情形與財務報告認列之金額無差異。

(六)最近年度截至年報刊印公司買回本公司股份情形：無此情形。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證之辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一. 業務內容：

(一) 業務範圍：

1. 所營業務主要內容及主要產品之營業比重：

本公司主要營業項目為樞紐零組件及金屬製品之研發、製造及銷售等業務。

本公司 113 年度主要產品之營業比重：

單位：新台幣仟元

年度 產品名稱	113 年度	
	銷貨金額	比例
樞紐零組件	1,947,395	99.51%
其他	9,630	0.49%
合 計	1,957,025	100.00%

2. 公司目前之商品項目：

本公司主要產品為樞紐零組件及其他金屬結構製品。產品應用於筆記型電腦、端點銷售系統(POS 機)、AIO、實物投影機等樞紐及結構件產品，其中以筆記型電腦樞紐為主要銷售產品。而內外構模組件，係包含筆電的內構件、筆電或平板的外框結構、插拔式平板電腦的結構及樞紐。

3. 計劃開發之新產品及服務：

本公司除了持續精進筆記型電腦樞紐，配合客戶開發各種不同結構樞紐，目前除了原有之超薄式/多軸折疊式/軌道式等產品，也投入研發可摺疊式螢幕及雙螢幕轉軸。

另隨著筆電薄型化及觸控功能的發展，本公司因應市場之發展，投入開發以 MIM(金屬射出成型)製程零件之薄型 Hinge，目前已擁有 9 座燒結爐、29 座射出機，並導入機械手臂設備，提升產能與製程能力。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展：

樞紐組件應用於電子類、電腦、資訊通信類等產品之連結軸，可供筆記型電腦、AIO 一體機、2-in-1 平板/筆電、液晶顯示器、實物投影機等產品使用。樞紐結構發展至今，除基本之功能性要求外，隨著 3C 產業的發展，也附加越來越多的功能及新穎的外型，提供使用者更多更便利之使用方式，因此樞紐使用範圍也越來越廣泛。

由於本公司之樞紐組件產品約有九成以上之營收係應用於筆記型電腦，故所處產業與筆記型電腦產業之連動性密不可分，茲就筆記型電腦之產業現況與發展分析說明如下：

113 年雖仍受到全球通膨、高利率及地緣政治等經濟因素影響，但因總體經

濟景氣已回穩復甦，全球筆電市場呈小幅成長。依據 MIC(資策會產業情報研究所) 的研究報告，113 年全球筆電出貨量為 1.72 億台，較 112 年成長 2.2%。終止了過去兩年市場下滑的趨勢。

114 年全球景氣延續復甦，但因美國關稅貿易政策，造成全球經濟情勢震盪，使得消費市場更加不確定性。114 年第 1 季，因為市場預期關稅因素，客戶有提前進貨之反應，使得第 1 季之筆電出貨量提升。而隨著關稅政策的變化，後續市場仍需觀察。

隨著生成式 AI 技術的迅速發展，NPU(神經網路處理器)應用普及，處理器製造商積極將 NPU 技術納入筆電，AI 模型將更廣泛地應用在筆記型電腦產品中。品牌廠商將持續提升 AI 運算能力，來強化產品競爭力及市場滲透力。AI 筆電將會推動市場的成長。

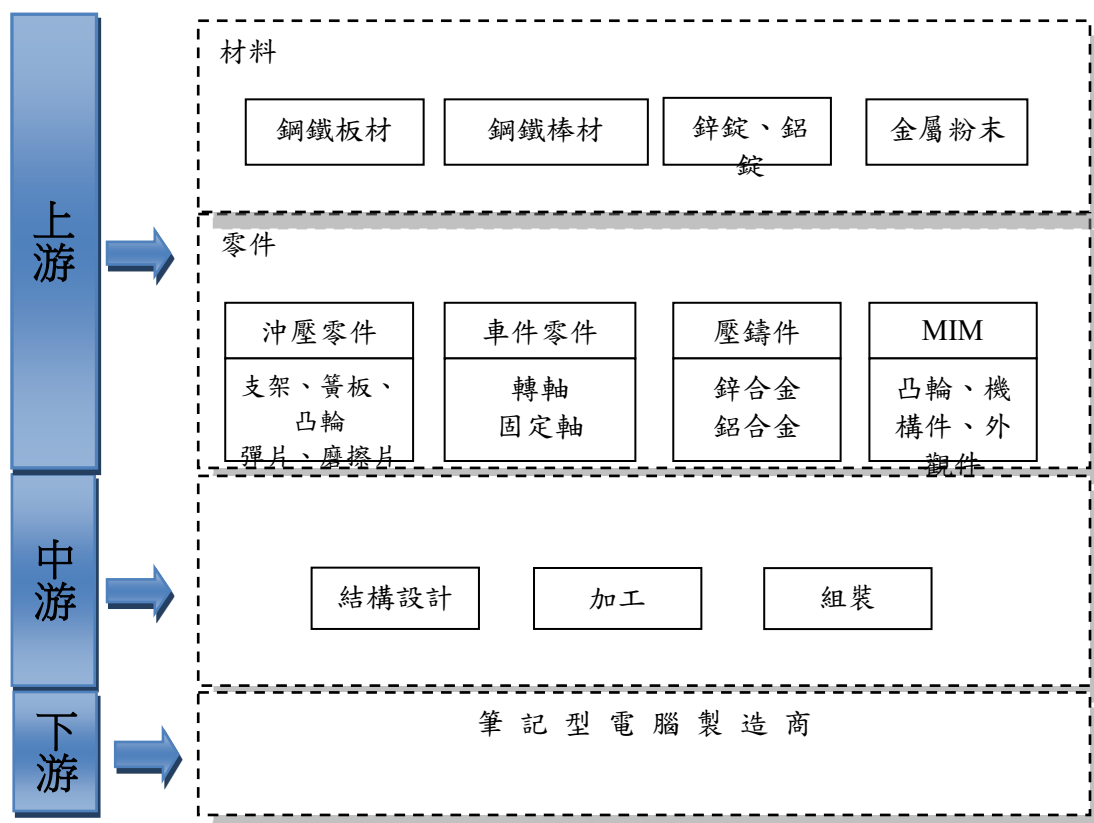
微軟預計在 114 年 10 月終止 Windows 10 的技術支援，企業在考慮系統安全性及作業環境的穩定性，將會優先汰換電腦設備；可預期商用機種將會成長。

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要產品為 NB 用之樞紐組件及其零件，在筆記型電腦產業供應鏈中係屬關鍵零組件之供應商，位處於筆記型電腦產業之上游；中游則為設計、製造及組裝筆記型電腦之廠商，如廣達、仁寶、緯創、英業達及和碩等公司；下游則為 NB 各品牌商，如 HP、Dell、Acer、Asus、Lenovo 及 Fujitsu 等公司。

另針對 NB 樞紐產業上、中、下游之供應鏈，由於 NB 樞紐之零件係由沖壓件、車件、壓鑄件及 MIM 零件所組成，其中沖壓件係利用沖床來沖壓成型，如支架、簧板、彈片及摩擦片等；車件係利用車床車削加工製造，如轉軸及固定軸等；而壓鑄件則是鋅、鋁合金等零件；MIM(金屬粉末射出)是將金屬粉末混鍊塑膠射出成型，再用燒結爐燒結定型，可製作形狀複雜或精度高的零件。因此沖壓件、車件、壓鑄件及 MIM 等零件製造商為 NB 樞紐產業之上游零件供應者；而樞紐零件製造商，則向原材料供應商購買鋼鐵板材、鋼鐵線棒材、鋅鋁錠或金屬粉末，加工製造出上述之樞紐零件，因此鋼鐵材料、鋅鋁錠及金屬粉末為 NB 樞紐產業之上游材料。NB 樞紐產業中游則為負責與下游客戶協同開發 NB 結構設計，經由機械結構設計，將諸多機構件組立成樞紐產品，並符合客戶所要求公差、扭力及耐壽命測試等要求，進行樞紐成品組立，隸屬該產業之中游。下游則為製造 NB 之系統廠商。

本公司成立初期著重在 NB 樞紐產品之設計、開發，其隸屬 NB 樞紐產業中游，然而隨著全球 NB 產業供應鏈之變化，開始加速垂直整合及水平整合以擴展規模，於是本公司乃朝著 NB 樞紐零件製程之規劃，目前已經涉入沖壓零件、車床零件、壓鑄件及 MIM 零件之製造，掌握 NB 樞紐產品之重要零件，因此本公司產業定位由 NB 樞紐產業中游擴展至上游零件。其 NB 樞紐產業之上、中及下游，如下圖所示：



3. 產品的發展趨勢及競爭情形

(1) 產品之各種發展趨勢：

在筆記型電腦市場上，消費者除了考量價格外，外型及電腦功能性及品質均是重要因素。重量輕、外型薄的設計，是筆記型電腦的趨勢。而面對市場的高度競爭，各品牌商均持續推出各式新的功能產品，諸如雙螢幕、5G 通訊等功能。而不論外型變化或新功能的設計，樞紐組件仍是不可或缺的筆電零組件。

隨著 AI 技術的發展，大筆電廠商、處理器製造商、晶片設計公司和軟體工程師的努力，陸續推出 AI 算力更強的終端平台，讓軟硬體整合更完備，未來 AI 技術的導入將成為筆記型電腦的主要趨勢。

AI 筆電是指配備了強大 AI 功能，能夠在本地處理和運行 AI 模型的筆記型電腦。它不僅有傳統筆電的功能，更擁有智慧助理、語音識別、圖像處理、機器學習等 AI 功能，讓使用者能更方便、智慧地使用電腦。

AI 電腦必要條件是具備足夠的 AI 神經網路 (NPU) 及記憶體。而 NPU 需具備 40 TOPS 運算能力，此部份在 2024 年下半年度新產品已可滿足。而從 AI 電腦的硬體規格來看 CPU 及記憶體，因新增 NPC，會使 CPU 的價格較傳統的高；再加上大語言模型的運算也需要記憶體，使得 AI 電腦的平均售價比傳統電腦較高。未來若因軟體的進程，及硬體產品標準化程度的降低成本，將有利 AI 電腦的市場滲透率。

未來筆記型電腦的發展趨勢除了追求輕薄，也將注重人工智能的使用體

驗，在軟體作業平台、或整合晶片之推出，NB 品牌廠推出內建 AI 的產品，能結合影音、通訊之需求，讓 NB 能結合工作、生活、視聽娛樂等多方面功能。

(2)競爭情形：

本公司之樞紐組件及零件主要係應用於筆記型電腦，目前市場競爭者包括新日興、兆利、連鋁及富世達等公司，大家在業界均有一定之市佔率。

由於筆記型電腦產業一直面臨價格 cost down 之競爭壓力，本公司為了能掌握零件供應之穩定性及有效管控品質、成本，已投入各項零件之製程及生產，以維持公司業績及利潤。

(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	113年度	114年度 第一季
研發費用		82,464	22,565
營業收入淨額		1,957,025	413,426
研發費用占營業收入比例		4.21%	5.46%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品：

雙軸式 Hinge、薄型 NB 樞紐、隱藏式 Hinge、多段式扭力 Hinge、變形式 Hinge、折疊式等特殊設計之轉軸，及內外結構模組件。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期計畫

- ①持續開發創新型式產品，以提高附加價值、保持 NB 樞紐之市佔率。
- ②配合客戶佈局，開展東南亞據點，分散地域風險。
- ③導入自動化生產製程，提升品質穩定及生產良率，並降低人力需求。
- ④維持樞紐零件之自製能力，以控制成本。

2. 長期計畫

- ①持續投入技術研發，提昇公司競爭力。
- ②強化專利權及智慧財產權佈局。
- ③強化生產製程與研發設計相互配合，提升產品品質及價值。
- ④推廣 MIM 產品線，滿足客戶產品需求。

二. 市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

單位：新台幣仟元

年度 地區	112 年度		113 年度	
	金額	比率	金額	比率
台灣地區	123,211	6.45%	102,607	5.24%
亞太地區	1,775,843	93.05%	1,848,815	94.47%
其他	9,481	0.50%	5,603	0.29%
總計	1,908,535	100.00%	1,957,025	100.00%

2. 市場佔有率：

本公司主要產品為筆記型電腦用之樞紐產品，113 年度本公司 NB 樞紐出貨量約為 27,777 仟套，依據 MIC（資策會產業情報研究所）的研究報告，113 年全球筆電出貨量為 1.72 億台，本公司在筆記型電腦用之樞紐產品有一定之市場佔有率。

3. 市場未來之供需狀況及成長性

114 年第 1 季，因為品牌廠商預期美國關稅影響，而有提前備貨之情形。第 2 季美國關稅政策起伏變化，出貨數量尚為穩定，未來仍需再觀察。

Windows 10 預計在 114 年 10 月終止技術支援，亦將驅使企業更新設備。疫情後的換機潮有望在 114 年開始湧現。而 AI 功能也將逐漸成為筆電的標準配備。這些將成為 114 年筆電出貨的成長動力。

展望 114 年，全球景氣仍會受到全球通膨、高利率、地緣政治衝突影響，但整體景氣已呈穩定成長趨勢，隨著市場的復甦，企業可望進入換機週期，筆電市場預計將持續成長。依據 MIC 的產業研究，預估 114 年全球筆電市場規模約 1.78 億台，較 113 年成長約 3.5%。

4. 競爭利基

- ①研發團隊的專業及實務經驗深厚、創新能力強
- ②多項關鍵技術專利的掌握
- ③製程垂直整合完整，維持零件自製率
- ④豐富之模具設計及開發能力

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

①. 有利因素

A. 掌握樞紐之零件，可控管產品品質及供貨穩定性

隨著筆記型電腦產品逐漸趨向平價化發展，本公司為維持本身毛利率並確保產品品質及供貨穩定，已涉足樞紐上游零件之製造，以期經由垂直整合來強化對關鍵零組件之掌握。

B. 因應產品的多變性，提供專業的開發設計能力與技術

筆記型電腦用之樞紐組件為電腦開合時所在之軸承，精密度與耐壽命皆攸關

品牌廠商之品質形象，而且隨著筆記型電腦不斷推陳出新，產品的開發週期縮短，必須能夠迅速開發品質優良之產品以掌握時機，因此具備專業的開發設計能力與技術為該行業成就之重要關鍵因素。

②. 不利因素與因應對策

A. 中國大陸缺工問題及工資逐年增加，造成生產成本相對增加

本公司所需較多人力的組裝產線是設在中國大陸，而近年來中國大陸沿海地區缺工已為常態，因此受到缺工問題再加上大陸經濟實力的成長，每年工資成本逐年提高。

因應對策：

- a. 透過生產製程的改善，提高生產效率，以降低人力成本之壓力。
- b. 導入自動化生產製程，降低作業人員依賴度。

B. 全球筆記型電腦產業競爭日趨激烈，壓縮產業毛利

資訊電子產品由於技術日新月異，產品推陳出新的速度加快，以至於同業競爭日益激烈。筆記型電腦等消費性電子產品更趨平價化發展，以致壓縮筆記型電腦零組件之價格。

因應對策：

- a. 藉由加強垂直整合及管控營業費用，維持零件自製比率，並可提升公司的成本控制能力。
- b. 開發利基型產品，以維持公司競爭力。
- c. 開發非 NB 產品市場。

C. 組裝線產能集中在中國大陸，因中美貿易摩擦，產生關稅的風險

因應對策：

為緩解中美貿易摩擦衝擊及全球供應鏈彈性等考量，配合上游客戶在東南亞國家設立組裝產能，以降低關稅風險。

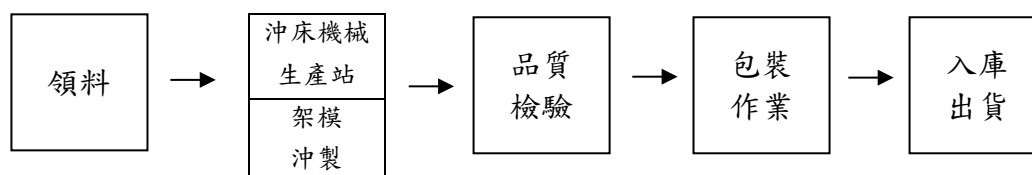
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

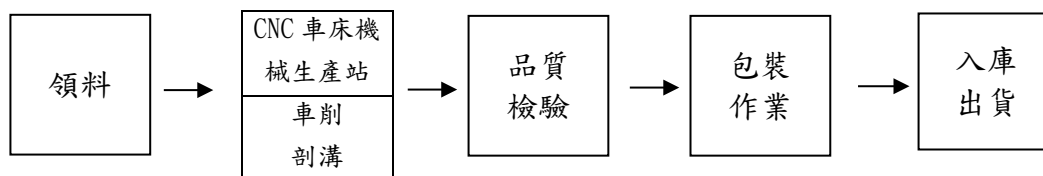
本公司主要產品係筆記型電腦用之樞紐組件及其零件，其重要用途為筆記型電腦之螢幕與基座連結之樞紐連結軸。

2. 主要產品之產製過程：

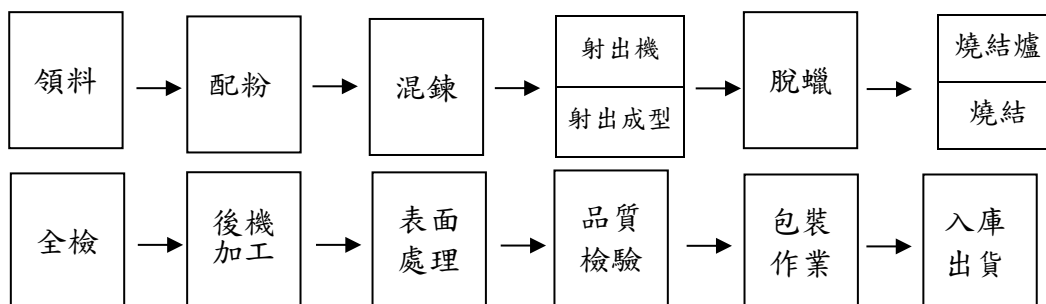
A. 樞紐零件-沖壓件生產流程圖



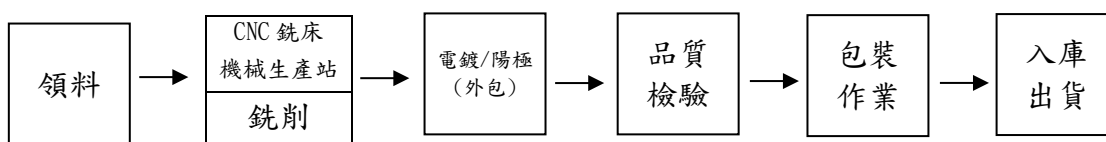
B. 樞紐零件-車件生產流程圖



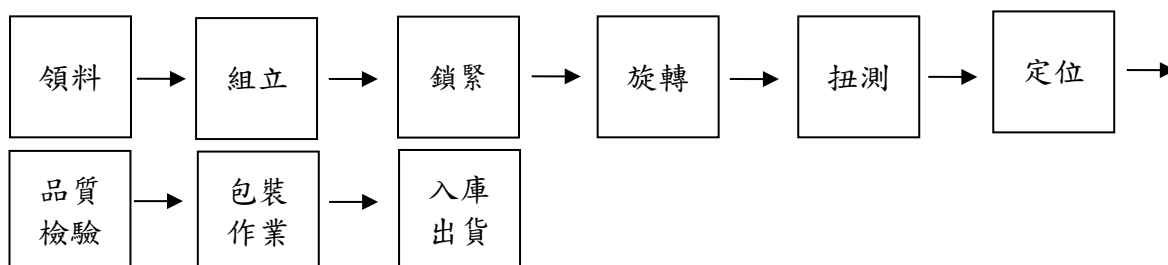
C. 金屬射出成型-生產流程圖



D. 樞紐零件-銑床件生產流程圖



E. 樞紐組件生產流程圖



(三)主要原料之供應狀況：

主要原料	主要供應商	供應狀況
板 材	高萬昌、金特金屬	良好
車 削 零 件	興美達、亞昌	良好
金屬射出零件	敏發、岡奇	良好

(四)主要進銷貨客戶名單：

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度				113 年度				114 年度第一季			
	名稱	金額	占全年度進 貨淨額比率 (%)	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年度 進貨淨額 比率(%)	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年度進 貨淨額比 率(%)	與發 行人 之關 係
1	希恩碧	68,042	13	無	希恩碧	83,019	13	無	MPT Solution	26,475	12	無
2	EBEST	58,158	11	無	EBEST	34,748	5	無	希恩碧	25,762	11	無
	其他	400,194	76	-	其他	526,395	82	-	其他	171,957	77	-
	進貨淨額	526,394	100	-	進貨淨額	644,162	100	-	進貨淨額	224,194	100	-

註：希恩碧 113 與 112 年近進貨占比差異不大，EBEST 113 年進貨占比較 112 年減少主係產品結構設計調整，減少進貨。

2. 最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

單位：新台幣仟元

項 目	112 年度				113 年度				114 年度第一季			
	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發 行人 之關 係	名稱	金額	占全年度 銷貨淨額 比率(%)	與發 行人 之關 係
1	16600	575,105	30	無	16600	659,936	34	無	16600	150,717	37	無
2	00107	445,604	23	無	00107	423,088	22	無	00107	75,638	18	無
3	00303	214,496	11	無	00303	148,961	8	無	00303	26,754	6	無
	其他	673,330	36	-	其他	725,040	36	-	其他	160,317	39	-
	銷貨 淨額	1,908,535	100	-	銷貨 淨額	1,957,025	100	-	銷貨 淨額	413,426	100	-

變動說明：113 年度與 112 年度客戶銷售占比變化不大。

三. 最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比：

年度		112 年度	113 年度	114 年 4 月 30 日
員工人數	直接人員	1,122	1,167	1,174
	間接人員	404	433	413
	合 計	1,526	1,600	1,587
平 均 年 歲		36.08	37.90	37.14
平 均 服 務 年 資		4.27	5.00	4.98
學歷分佈比率	博 士	0	0	0
	碩 士	1.05	0.81	0.76
	大 專	15.47	15.63	15.69
	高 中	28.05	26.94	27.35
	高中以下	55.44	56.63	56.21

註：人數為集團總人數

四. 環保支出資訊：

(一) 依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司於產製過程不會產生廢水或空氣污染，故尚不需取得污染設施設置許可證或污染排放許可證或應納污染防治費用或應設立環保專責單位人員。

(二) 列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：無。

(三) 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。

(四) 說明最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

(五) 說明目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：無。

五. 勞資關係：

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

1. 員工福利措施：本公司成立職工福利委員會並提供員工旅遊、生日禮金、婚喪喜慶之補助及育兒津貼。

2. 退休制度與其實施狀況：本公司依勞動基準法之規定實施辦理，定期提撥勞工退休準備金並儲存於台灣銀行。自 94 年 7 月 1 日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，凡選擇新制者，公司每月提撥不得低於勞工每月工資 6% 至勞工退休金帳戶。

3. 勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形：本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，截至目前為止，勞資關係和諧。

4. 員工進修、訓練狀況：本公司依各職能需求安排員工專業在職訓練課程，以培養豐富專業能力及兼具挑戰性之人才。113 年員工教育訓練時數共 1,298 小時，其中外訓教育訓練費用為 542 仟元；教育訓練課程包含各部門專業能力的提升、勞工安全衛生及相關法令等。

(二) 最近二年度及截至公開說明書刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規

內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：無。

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

1. 資通安全風險管理架構

本公司資通安全目前之權責單位為管理部資訊課，設置資訊主管一名及專業資訊工程師二名，負責訂定資通安全政策，規劃資通安全措施，並執行相關之資通安全作業。

另本公司稽核室為資通安全系統之查核單位，每年定期查核資通安全；如發現缺失，即會要求受查單位提出相關改善計畫，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

2. 資通安全政策

本公司資安權責單位依營運要求及相關法規執行相關資通管理事項，維持組織與流程正常運作並確保過程之機密性、完整性、可用性及適法性。並將管理範圍除主機房外，擴大至所有組織內員工、維運作業系統及外部維運管理人員，以掌握資訊運作及管理過程並滿足各項安全要求與期盼，避免因人為疏失、蓄意或天然災害等因素，導致資料不當使用、洩漏、竄改、破壞等情事發生，對本公司帶來各種可能之風險及危害。此外，每年亦定期檢視資安流程是否存在風險，依公司環境狀況進行調整與改善，以達到管理與管制兩者平衡與最大效益化。

3. 具體管理方案

本公司為保護公司資訊環境安全，建置各種資安設備與系統，達到降低資安威脅與風險的措施，其資通安全措施與管理方式分為六大項，茲闡述如下：

(1). 資產設備安全管理

資安權責單位製作公司軟、硬體資產清冊，並定期盤點資產，維持內容正確性，並將不適用資產設備予以安全汰除。

(2). 網路安全管理

本公司設有防火牆，阻擋駭客非法入侵與 QoS 攻擊，確保資料傳輸安全。對於網路及網路服務之存取，將視需求識別所有網路服務之安全機制、服務等級及管理要求事項，定訂其網路服務政策。

而行動裝置與遠距工作管理則需透過 VPN 資料加密傳輸，避免遭受非法擷取。

(3). 病毒防護與管理

每週定期針對內部伺服器系統電腦弱點檢測及更新措施，並定期針對垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件，並建置防毒軟體進行防毒防駭，垃圾與惡意程式偵測。

(4). 系統存取控制

本公司納入使用者申請註冊及註銷移除作業規範，由資安單位指派存取權限配置與異動控管，並每半年檢討一次，以上並有事件存錄產生、保存並定期審查系統紀錄使用者或管理者於系統登入出活動、異常、錯誤及資訊安全事件之事件日記。

(5). 確保內部系統的持續運作

本公司配置不斷電與穩壓設備，避免不可預期斷電，以保持系統正常運作；定期每年一次還原演練，以應變系統服務停止後能立即給與服務，以增加公司系統持續運作的韌性。並制定資訊備份政策，每日進行資訊與系統的影像備份複本，並進行多點備份，加深備份安全性與每日檢點作業。

(6). 資安宣導與教育訓練

資安權責單位不定期發放資訊安全郵件宣導，提高同仁資安警覺性，並舉行內外部相關人員資訊安全教育訓練課程，增進同仁專業程度。

4. 投入資通安全管理之資源

(1). 網路與硬體設備

資安型防火牆、網管型 Switch、郵件防毒監控、垃圾郵件過濾、上網行為分析、備用主機等。

(2). 軟體系統

AD 網域系統、端點防毒監控系統、備份還原管理軟體、VPN 認證、多點備份作業等。

(3). 電信服務

多重 ISP 線路、中華電信入侵攻擊防護服務等。

(4). 投入人力

每天各系統狀態檢查、每天定期備份及多點備份媒體存放之執行、不定期資安宣導、每年系統復原演練作業等。

(5). 資訊安全認證

導入資安管理系統且取得 ISO27001 相關認證。

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

本公司嚴謹地執行資訊安全管理相關措施，截至今日未有因重大資通安全事件所遭受之損失。

七. 重要契約：

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
短期借款	中國建行	114/05/09~115/04/30	短期借款	廠房抵押借款
短期借款	中信銀行	114/01~115/04/30	短期借款	信用借款

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：

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年	差異	
			金額	%
流動資產	2,704,797	2,598,171	(106,626)	(3.94)
非流動資產	1,282,160	1,470,887	188,727	14.72
資產總計	3,986,957	4,069,058	82,101	2.06
流動負債	529,727	489,332	(40,395)	(7.63)
非流動負債	68,462	165,169	96,707	141.26
負債總計	598,189	654,501	56,312	9.41
股本	744,172	744,172	-	-
資本公積	440,035	440,035	-	-
保留盈餘	2,281,666	2,279,934	(1,732)	(0.08)
國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(46,005)	(18,484)	(27,521)	(59.82)
庫藏股	(31,100)	(311,00)	-	-
股東權益	3,388,768	3,414,557	25,789	0.76

公司最近兩年度資產、負債及權益發生重大變動項目(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫說明如下：

1. 非流動負債增加主要係租賃負債增加及長期借款增加所致。
2. 國外營運機構財務報表換算之兌換差額主係受國際匯率變動影響。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

年度 項目	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	1,908,535	1,957,025	48,490	2.54
營業成本	1,595,435	1,617,959	22,524	1.41
營業毛利	313,100	339,066	25,966	8.29
營業費用	335,732	351,245	15,513	4.62
營業淨(損)	(22,632)	(12,179)	10,453	(46.19)
營業外收入及支出	54,283	101,126	46,843	86.29
稅前淨利	31,651	88,947	57,296	181.02
所得稅費用	27,838	17,580	(10,258)	(36.85)
稅後淨利	3,813	71,367	67,554	1,771.68

公司最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一千萬元者)之主要原因及其影響及未來因應計畫說明如下：

增減比率變動分析說明：

1. 營業淨損減少主係營業毛利增加所致。
2. 營業外收入及支出增加主係因市場匯率變動兌換利增加所致。
3. 所得稅費用減少主係子公司重慶雙禾所得稅費用減少。
4. 稅前及稅後淨利增加皆係因營業外收入增加所致。

預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

展望 114 年，仍受地緣衝突、貨幣政策的多變，及美國關稅的影響，預估全球景氣仍存在低迷之風險。但在商用客戶換機潮，及 AI 技術的泛廣應用和不斷升級的驅動下，預計 114 年筆記型電腦市場需求呈現正向增長。本公司在綜合考量後，預估 114 年度之銷售數量可較 113 年度成長 3%~8%。

三、現金流量

1. 現金流量變動之分析：

單位：新台幣仟元

項目	現金流入(流出)		增(減)變動	
	112 年度	113 年度	金額	%
營業活動	226,386	117,948	(108,438)	(47.9)
投資活動	(200,884)	(241,725)	40,841	20.33
籌資活動	(124,220)	(127,174)	(2,954)	2.38

增減比率變動分析說明：

- (1)營業活動淨現金流入較上期減少主係為應收帳款及存貨影響現金流入減少所致。
 - (2)本期投資活動淨現金流出增加主係購置不動產、廠房及設備所致。
 - (3)籌資活動淨現金流出增加主係償還長短期借款所致。
2. 流動性不足之改善計劃：本公司無現金流動性不足之情事。
3. 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	全年來自 營業活動淨 現金流入量	全年現金 淨流量	現金剩餘 (不足) 數 額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,503,164	(15,926)	(199,823)	1,311,054	-	-
未來一年現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係預計未來一年因營業額增加營運資金需求造成營業活動淨流出。					
(2)投資活動：主要係預計增購設備所致。					
(3)籌資活動：主要係預計未來一年發放現金股利所致。					
預計現金不足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：無。

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

1. 公司轉投資政策：本公司轉投資政策係以兼顧本業發展性需求及公司未來成長因素為原則，並配合客戶全球供應鏈佈局，擴充集團營運規模。
2. 獲利或虧損之主要原因：本公司 113 年度採權益法認列之投資損失為新台幣 20,498 仟元，主要係海外轉投資公司營運損失所致。
3. 未來一年投資計畫：無。

六、風險事項之分析評估：

(一)最近年度及截至年報刊印日止利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1)利率變動對公司營收及獲利之影響：

年度利息支出 5,638 仟元，利率變動對公司營收及獲利影響不大。

(2)匯率變動對公司營收及獲利之影響：

本公司產品主要係以美元計價，因此匯率變動對營收及獲利有一定程度之影響，目前公司採自然避險措施；113 年度之兌換利益 76,711 千元佔營業收入淨額及稅後淨利比率分別為 3.92%及 107.49%，具體因應措施：

- A. 透過與往來銀行密切聯繫，隨時參考專家意見與諮商，收集各類金融資訊，取得銀行對匯率走勢看法及相關資料，以充分即時掌握匯率動態。
- B. 公司預估或於收到外匯之貨款後，由財務人員考量公司之資金需求情形，預估未來外匯市場變動方向，考量決定是否透過具避險性質之預售遠期外匯進行避險。

(3)通貨膨脹風險對公司營收及獲利之影響：

本公司隨時注意通貨膨脹情形，以適當調整產品售價及原物料庫存量。截至目前為止，通貨膨脹並未對本公司營運造成影響。

(二)最近年度及截至年報刊印日止從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書

保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司截至目前為止並無從事高風險、高槓桿投資之情事，有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」所訂定之政策及因應措施辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

在創新結構設計方面，搭配客戶需求及市場潮流的變化，積極投入研發人力與特殊製程開發，研發新的組裝流程及製造工藝，應用至超輕薄筆電樞紐、360 度翻轉樞紐、特殊造型外觀的樞紐外，在摺疊筆電與摺疊手機產品上，我們看到未來幾年的契機，此為後續技術研發重點，期望在更多的品牌達成可運用的結構與形式，並有效提高產品利潤。

本公司運用現有多種製程技術優勢，結合設計開發之技術能力，並擁有完善的垂直整合生產模式，在高度競爭的環境之下達到經營績效之目標，穩固市佔率與競爭力。另本公司 114 年預計投入約新台幣 87,299 仟元之研發費用。

(四)最近年度及截至年報刊印日止國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(五)最近年度及截至年報刊印日止科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：無。

(六)最近年度及截至年報刊印日止企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)最近年度及截至年報刊印日止進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八)最近年度及截至年報刊印日止擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止董事、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及因應措施：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施：無。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項：

- 一、關係企業相關資料：請連結公開資訊觀測站網址(<https://mops.twse.com.tw>)，至單一公司/電子文件下載/關係企業三書表專區網頁查詢。
- 二、私募有價證券辦理情形：無。
- 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二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

鑫禾科技股份有限公司

董事長兼總經理：蘇鴻