股票代號：3310

佳穎精密企業股份有限公司

114年度年報

本年報查詢網址，公開資訊觀測站
http:/mops.twse.com.tw
刊印日期：115年4月28日





一、本公司發言人

姓　　名：蔡東勳

職　　稱：電子事業處總經理

電　　話：(03)385-8181

電子郵件信箱：anson.tsai@chialin.com.tw

二、本公司代理發言人

姓　　名：林坡圳

職　　稱：董事長

電　　話：(03)385-8181

電子郵件信箱：lin.po-ging@chialin.com.tw

三、總公司及工廠之地址及電話

總公司地址：桃園市大園區和平西路二段 110 號

總公司電話：(03)385-8181

四、股票過戶機構

名　　稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地　　址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網　　址：http:// www.gfortune.com.tw

電　　話：02-2371-1658

五、最近年度財務報告簽證會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

會計師姓名：張淑瑩、潘俊名會計師

地　　址：台北市信義路 5 段 7 號 68 樓

網　　址：http：//www.kpmg.com.tw

電　　話：(02)8101-6666

六、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

七、公司網址：**http://www.chialin.com.tw**

年報目錄

頁次

壹、致股東報告書 01
貳、公司治理報告 05
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 05
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金 10
三、公司治理運作情形 16
四、簽證會計師公費資訊 40
五、更換會計師資訊 40
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或其關係企業者 40
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 40
八、持股比例佔前十名股東，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 40
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 41
叁、募資情形 42
一、資本及股份 42
二、公司債(含海外公司債)辦理情形 45
三、特別股辦理情形 47
四、參與海外存託憑證之辦理情形 47
五、員工認股權憑證辦理情形 47
六、限制員工權利新股辦理情形 47
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 47
八、資金運用計劃執行情形 47
肆、營運概況 48
一、業務內容 48
二、市場及產銷概況 54
三、從業員工 60
四、環保支出資訊 60
五、勞資關係 60
六、資通安全管理 62
七、重要契約 63
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項 65
一、財務狀況 65
二、財務績效 66
三、現金流量 67
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 67

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 67
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項 68
七、其他重要事項 70
陸、特別記載事項 71
一、關係企業相關資料 71
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 72
三、其他必要補充說明事項 72
四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 72

壹、致股東報告書

各位股東女士先生：

感謝各位股東撥冗參加本公司 115 年股東常會。114 年電子事業及營建事業部門營收分別為新台幣 1,618,700 仟元及新台幣 1,051,713 仟元，營收比重約 60.62％及 39.38 ％，稅後淨利新台幣 233,425 仟元，每股稅後盈餘新台幣 3.39 元。114 年度主要係因營建事業部一見建案完工認列收入，致使營業收入較 113 年度增加新台幣 1,226,374 仟元。

電子事業部門的主要業務為車用電子以及導線架。其中車用電子主要應用在車用連接器、電子控制器、車用線束相關領域。導線架則以光耦、車燈LED以及二極體等半導體元件為主要市場。佳穎在精密沖壓以及連續電鍍的核心能力之下，不斷在沖壓以及模具技術上精益求精，陸續進行多項技術研發以及效率精進，並著手導入智能工廠，設法將軟硬體同步提升，提高進入門檻，成為客戶的最佳選擇。接下來仍將持續深耕車用電子領域以把握汽車智能化、電動化等契機，除了功率半導體元件以外，涉足AI伺服器及軍工產業等應用領域，為中長期業務成長及發展蓄積動能。

營建事業方面，目前興建中之建案計有林口『昕銀座』及台北『敦南』之合建案，已於110年度起陸續動工並持續興建中且銷售情況良好，各該建案預計之完工日期:林口『昕銀座』及台北『敦南』為115年度。

所有經營團隊均秉持著戰戰兢兢的專業態度審慎以對，為公司的永續發展而努力，並為各位股東創造最大經營利潤。

一、一一四年度營業報告

(一) 114年度營業計劃實施成果：

114年度營業收入總計新台幣2,670,413仟元，相較113年度新台幣1,444,039仟元，增加約84.93%；114年度營業淨利新台幣314,702仟元，相較113年度新台幣111,438仟元增加約182.40%；114年度營業外收支計新台幣-16,564仟元，相較113年度新台幣57,498仟元，減少約128.81%；114年度稅後淨利為新台幣241,558仟元，相較於113年度稅後淨利新台幣150,691仟元，增加新台幣90,867仟元約60.30%。

營業淨利及稅後淨利增加，主要係114年度營建事業部有建案完工認列銷貨收入所致。

(二) 113年預算執行情形：本公司未對外公布財務預測，本項不適用。

(三) 財務收支情形：

單位：新台幣仟元

項目	114年度	113年度	增(減)金額	變動比率%
營業收入	2,670,413	1,444,039	1,226,374	84.93
營業成本	2,039,523	1,098,998	940,525	85.58
營業毛利	630,890	345,041	285,849	82.84
營業費用	316,188	233,603	82,585	35.35
營業淨利	314,702	111,438	203,264	182.40
營業外收入及支出	(16,564)	57,498	(74,062)	(128.81)
稅前淨利	298,138	168,936	129,202	76.48
所得稅費用	64,713	25,164	39,549	157.16
非控制權益淨利	(8,133)	(6,919)	(1,214)	17.55
稅後純益	241,558	150,691	90,867	60.30

二、一一五年度營運計劃

(一) 營運方針

佳穎精密企業以電子本業為營運發展主軸，營建事業為輔，在電子與營建事業同步成長的情況下，將公司價值極大化，營運績效持續向上攀升，創造公司永續經營展望。

電子事業部門延續精密沖壓之核心能力，整合模內雷射點焊、鉚接組裝工藝、電鍍表面處理、自動化光學檢測等多元製程能力，提升產品附加價值與客戶黏著度，並擴大可服務市場規模（TAM）及可觸及市場規模（SAM），為中長期成長奠定基礎。。

在市場策略方面，持續以深耕既有客戶為核心，透過與戰略合作夥伴共同開發新技術與新產品，強化交叉銷售（cross-selling）效益，在相對較低風險與投入下推升單一客戶之銷售規模與獲利能力。同時積極提升設計導入（design-in）參與程度，深化與國際級車用及高階電子客戶之合作關係，逐步由零組件供應商轉型為技術解決方案合作夥伴。

除既有車用電子領域外，本年度擴大投入軍用航太領域及參與 AI 伺服器及數據中心相關供應鏈，優化產品組合結構，逐步提升高技術門檻與高毛利產品之比重，強化整體獲利品質與抗景氣循環能力。

除了進行產品及技術上水平及垂直擴張，持續推動集團內各事業部門及廠區之合作，透過供應鏈資源共享、技術升級與移轉、業務協同開發等面向以創造集團綜效。

至於營建事業部門，持續專注於已開案之合建案的興建，及已購土地之開發，以增加公司獲利來源基礎。

(二) 預期銷售數量及其依據

1.電子事業處之銷售數量係依未來市場概況及公司年度營運方針同時考量 114 年之銷售結果估算，並調整最適產能以達成 115 年之預算目標。

2.營建事業處:本公司與亞昕國際開發(股)公司合作，於新北市林口區推出之建案『昕銀座』及台北市大安區建案『敦南』，已於 110 年度起陸續動工興建預計於 115 年度完工。

(三) 重要之產銷政策

1.研發與製程方面：

(1)與行業領導客戶共同開發車用免焊端子(Compliant Press-fit Pin)以佳穎集團的製造實力，助力客戶開發車用市場，滿足汽車智能化及電氣化對於車用端子之強勁需求。

(2)持續開拓車用半導體功率元件、車用被動元件等導線架市場，與國內車用元件製造商及全球車用半導體封測大廠合作，為車用供應鏈提供更具價值之產品及服務。

(3)結合精密沖壓及車削加工技術，開發車用高壓匯流排，以水平整合多元製程，提昇附加價值。

(4)擴大開發軍用航太、精密儀器領域之產品，透過選用先進合金材料並加工，滿足高可靠度要求。

(5)持續開發"佳穎製造系統 CMS"(機聯網、MES 及 AI 視覺生產監控)，朝向智慧工廠發展，提升製造生產效率 OEE 及降低製造成本，提供整體競爭力。

(6)為策略合作客戶提供客製化解決方案，整合跨技術領域之供應鏈資源，透過特別專案之執行，儲備技術能力，以利中長期之業務發展。

(7)因應國際供應鏈對 ESG 與碳管理要求，逐步導入碳盤查與節能製程優化措施，提升能源使用效率與環境管理能力，協助客戶達成永續發展目標，增強國際競爭力。

2.業務方面：

未來發展仍以電子產業為主

(1)電子本業：持續深耕車用電子、功率半導體、車用被動元件客戶之外，因應市場趨勢推出的新技術及新產品，推動交叉銷售(cross-selling)以增加個別客戶的營收及利潤。車用電子因應各式動力來源及智能化需求，積極應對及佈局高壓、高頻產品線。功率半導體及車用被動元件導線架業務方面，持續與台灣行業領先客戶群深度合作，把握取代歐美日廠家的行業機遇。有鑑於台灣身為 AI 硬體發展重鎮，著重與行業龍頭客戶共同發展具技術門檻之高速運算類產品，建立產品護城河及增進技術競爭力。

(2)營建事業：專注於已開案之合建案的興建與銷售，及已購土地之開發。

3.管理方面：

(1)藉由導入及執行 CMS 系統，推動組織朝數位化變革及進化，並逐步應用人工智慧，提升組織整體運作效能。

(2)持續投入及推動 6S 工作環境管理，建立富有執行力、強調紀律性的組織流程，形塑優質的企業文化。

(3)深化以市場需求為導向的組織文化，從成本、技術、品質及服務等面向，持續提升競爭力，提高集團經營績效。

(4)強化全員當責意識，透過培養領導力、及賦權同仁等文化，激勵員工積極貢獻及創造價值。

三、未來公司發展策略

本公司在電子零組件產業長期耕耘，已具備豐富的車用電子以及導線架客戶資源，並且具備服務國際級行業龍頭客戶之品質水準及技術能力，未來將持續開發新技術及

新產品，在精密金屬加工行業內水平開展精密沖壓之外的新加工技術、或新產品應用，以增加 TAM(整體潛在市場規模)及 SAM(服務可觸及市場規模)，為業務發展創造成長動能及進一步提升獲利能力；同時透過為客戶整合精密沖壓及其它加工技術如雷射點焊、模內組裝、車削、注塑、連接器組裝等，提供組裝件等加值服務，增加產品 ASP(平均銷售價格)及利潤額，為客戶及股東創造更高的價值及回報。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭

本公司自從 2006 年取得車用供應鏈品質認證，長期與國際大廠合作，在客戶最高品質及信賴性要求的條件下成長茁壯，擁有豐富的模具研發能力及經驗，台灣本廠外銷出口比率超過 90%，競爭對手多為歐美廠商，居同業領先地位，為國內專業模具設計與金屬零件沖壓專業廠商。

主要原物料以銅合金、不鏽鋼以及冷軋鋼為大宗物資，與相關廠商長期合作，貨源供應無虞，並透過相關機制取得合理的價格及穩定的品質，且通過 ISO9001、ISO14001 及 IATF16949 認證，品質保證與生產設計能力深受肯定。生產產品具高附加價值，並展現技術服務優勢，產品應用廣泛市場需求風險分散且客戶長久配合，可保有穩定客源，且不易流失。

(二) 法規環境

本公司除遵循法令要求並研擬各項配套措施與辦法，務求落實公司治理，並將專注各項法規之更新，以確保股東權益。

(三) 總體經營環境

總體經營環境隨著國際地緣政治風險、通膨與利率趨勢、中美關係以及兩岸關係、俄烏及以巴戰爭，而日趨複雜，未來變化或波動都將更難以預測與掌握，公司持續密切關注總體環境變化，審慎擬定公司最佳經營政策、方向及目標。公司除了深化台灣本廠與中國廠的發展，台灣新成立之導線架廠，具有沖壓及電鍍一條龍的生產製程已成為客戶的最佳選擇，未來隨著供應鏈板塊的挪移，也著手進行東南亞設廠或啟動併購的評估，以達到分散風險、全球布局的規劃。

董事長：林坡圳　　總經理：蔡東勳　　會計主管：陳樹根

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理及各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1.董事(含獨立董事)資料

115 年 3 月 24 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註一)
							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	益昕投資(股)公司	-	112/06/12	112/06/12	三年	1,176,000	1.99	1,176,000	1.57	0	0	0	0	淡江大學保險學系 台灣土地銀行經理	佳鼎精密(股)公司董事長 昆山晉基精密機械模具有限公司董事長 森寶開發(股)公司董事 達鼎保險經紀人(股)公司董事長 艾揚科技(股)公司董事	無	無	無	無
		代表人:林坡圳	男 71-80	106/03/02			0	0	305,568	0.41	0	0	0	0						
董事	中華民國	德陽投資(股)公司	-	112/06/12	112/06/12	三年	2,137,749	3.61	2,137,749	2.85	0	0	0	0	崇右技術學院商業文書科	昕達開發(股)管理部副理	無	無	無	無
		代表人:郭雅瓊	女 41-50	112/06/12			0	0	0	0	0	0	0	0						
董事	中華民國	兆權投資有限公司	-	106/06/14	112/06/12	三年	1,439,200	2.43	3,359,814	4.48	0	0	0	0	美國明尼蘇達大學經濟系 亞昕國際開發(股)總經理	亞昕國際開發(股)公司董事長 兆權投資有限公司董事長 益昕投資(股)公司董事長 展騰開發(股)公司董事長 上億投資(股)公司董事 永翊開發(股)公司董事 采略投資(股)公司董事 德陽投資(股)公司董事 三河中和房地產開發有限公司董事 Yeashin Construction Sdn. Bhd.董事 Yeashin International Development Sdn.Bhd.董事 昕境廣場(股)公司董事 全虹建設(股)公司董事長 亞昕國際飯店(股)公司監察人	上億投資董事代表人	姚旻欣	兄妹	無
		代表人:姚政岳	男 31-40	106/06/14			0	0	900	0	0	0	0	0						

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	選(就)任日期	任期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(註一)
							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	上億投資(股)公司	-	112/06/12	112/06/12	三年	1,453,500	2.45	1,453,500	1.94	0	0	0	0	紐約雪城大學經濟系	達樺投資有限公司董事長 亞昕國際飯店(股)公司董事 亞昕國際開發(股)公司董事 全虹建設(股)公司監察人 國原營造(股)公司監察人 昕境開發(股)公司監察人 益昕投資(股)公司監察人	兆權投資董事代表人	姚政岳	兄妹	無
		代表人: 姚苡欣	女 31-40	107/06/13			0	0	7,400	0.01	0	0	0	0						
獨立董事	中華民國	江慶鐘	男 51-60	112/06/12	112/06/12	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	協和工商	六星集(股)公司董事長 常境境(股)公司董事長 宏這農創有限公司董事長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	何俊英	男 61-70	112/06/12	112/06/12	三年	0	0	0	0	0	0	0	0	銘傳大學法律研究所碩士 法務部參事 法務部檢察司副司長 高檢署檢察官 桃園地檢署主任檢察官	台灣司法人權進步協會理事長 伯衡法律事務所榮譽所長 東森得易購(股)公司董事 東森新媒體控股(股)公司董事 東森全球事業(股)公司董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	郭俊傑	男 61-70	113/06/12	113/06/12	二年	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中興大學水土保持研究所碩士 新北市政府工務局副局長 新北市政府技監	林同棪工程顧問(股)公司 水土保持技師	無	無	無	無

註一：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，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

2.法人股東之主要股東:

(1) 法人股東之主要股東:

115 年 3 月 24 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(持股比例)
益昕投資股份有限公司	姚連地(19.26%)、蘇素真(9.85%)、姚政岳(37.30%)、LAND HARVEST HOLDING LIMITED(15.14%)、UNIVERSAL SUMMIT LIMITED(14.05%)、姚世韋(2.20%)、姚昊崴(2.20%)
德陽投資股份有限公司	蘇素真(6.471%)、周楊美玉(7.647%)、姚連地(68.431%)、姚政岳(17.451%)
兆權投資有限公司	姚政岳(100%)
上億投資股份有限公司	姚連地(82.93%)、蘇素真(10.99%)、姚政岳(6.08%)

註1：董事、監察人屬法人股東代表者，應填寫該法人股東名稱。
註2：填寫該法人股東之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。若其主要股東為法人者，應再填列下表二。
註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

(2) 法人股東之主要股東為法人者主要股東:

115 年 3 月 24 日

法人名稱	法人之主要股東
LAND HARVEST HOLDING LIMITED	姚政岳(83.5%)
UNIVERSAL SUMMIT LIMITED	姚政岳(86%)

註1：如上表一主要股東屬法人者，應填寫該法人名稱。
註2：填寫該法人之主要股東名稱(其持股比率占前十名)及其持股比率。
註3：法人股東非屬公司組織者，前開應揭露之股東名稱及持股比率，即為出資者或捐助人名稱及其出資或捐助比率。

3.董事專業資格及獨立董事獨立性之資訊揭露:

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
林坡圳	具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 董事專業資格與經驗請參閱第 5 頁董事資料(一)。 未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
郭雅瓊	具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 董事專業資格與經驗請參閱第 5 董事資料(一)。 未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無

姚政岳	具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 董事專業資格與經驗請參閱第 5 頁董事資料(一)。 未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
姚彣欣	具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 董事專業資格與經驗請參閱第 6 頁董事資料(一)。 未有公司法第 30 條各款情事。	非獨立董事，不適用。	無
江慶鐘	具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 董事專業資格與經驗請參閱第 6 頁董事資料(一)。 未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性情形。 獨立董事本人、其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
何俊英	具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 董事專業資格與經驗請參閱第 6 頁董事資料(一)。 未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性情形。 獨立董事本人、其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
郭俊傑	具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 董事專業資格與經驗請參閱第 6 頁董事資料(一)。 未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性情形。 獨立董事本人、其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 最近 2 年無提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無

4.董事會多元化及獨立性:

(1)董事會多元化：

本公司「公司治理實務守則」已訂董事會成員之組成應審慎考量董事會之配置及多元化標準，依產業專業背景、工作領域及實務經驗等，遴選具執行職務所必須之知識、技術及素養者擔任董事，並落實兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一之具體管理目標。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一之原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：本公司現任董事會成員共7席，女性董事二席，符合當時相關法令，但未達三分之一，主要是電子產業傳統上男性較為居多，尋求具備經驗與專業的女性人才較為困難。本公司預計未來將尋多方管道舉薦產業賢達盡力增加女性董事席次，以落實董事成員多元化目標。

本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

管理目標	達成情形
董事會成員至少有一名女性董事	達成
兼任公司經理人不超董事席次三分之一	達成

董事會成員具備營運管理、產業知識、財務及策略管理之工作經驗及專長，董事會成員多元化政策落實情形如下表：

多元化核心 / 姓名	基本組成								多元化專業及產業情形								
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				獨立董事任期年資	營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	風險管理
				31至40歲	41至50歲	51至60歲	61至70歲	71年以上	3年以下										
林坡圳	中華民國	男	√					√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
郭雅瓊		女			√						√	√	√	√		√	√	√	√
姚政岳		男		√						√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
姚彣欣		女		√						√		√	√	√	√	√	√	√	√
江慶鐘		男				√			√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
何俊英		男					√		√	√	√	√	√	√	√	√	√	√	√
郭俊傑		男					√		√	√		√	√	√	√	√	√	√	√

(2)董事會獨立性

本公司董事會由7位董事組成，包含3位獨立董事，獨立董事人數占全體董事席次43%。獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條有關獨立性及第4條有關兼任限制之規定，另董事組成亦無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事，符合其獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 24 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就) 任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註(註1)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
營建事業處主管	中華民國	林坡圳	男	106/03/02	305,568	0.41	0	0	0	0	淡江大學保險學系 台灣土地銀行經理	註2	無	無	無	無
電子事業處總經理	中華民國	蔡東勳	男	114/03/11	0	0	0	0	0	0	交通大學運輸工程與管理 億光電子副處長	無	無	無	無	無
協理	中華民國	陳樹根	男	108/10/15	0	0	0	0	0	0	文化大學會計系 力銘科技(股)公司財會協理	無	無	無	無	無
協理	中華民國	邱乾君	男	114/01/01	6,000	0.01	0	0	0	0	高職 佳穎精密企業(股)經理	無	無	無	無	無

註1：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 2:昆山晉基精密機械模具有限公司董事長，佳鼎精密(股)公司董事長，森寶開發(股)公司董事，達鼎保險經紀人(股)公司董事長，艾揚科技(股)公司董事。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

1. 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								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(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)	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(註7)	
董事長	益昕投資(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
	代表人:林坡圳	0	0	0	0	1,352	1,352	120	120	1,472 0.61	1,472 0.61	4,346	4,346	0	0	452	0	452	0	6,270 2.60	6,270 2.60	無
董事	德陽投資(股)公司	0	0	0	0	480	480	0	0	480 0.20	480 0.20	0	0	0	0	0	0	0	0	480 0.20	480 0.20	無
	代表人：郭雅瓊	0	0	0	0	0	0	120	120	120 0.05	120 0.05	0	0	0	0	0	0	0	0	120 0.05	120 0.05	無
董事	兆權投資有限公司	0	0	0	0	480	480	0	0	480 0.20	480 0.20	0	0	0	0	0	0	0	0	480 0.20	480 0.20	無
	代表人：姚政岳	0	0	0	0	0	0	120	120	120 0.05	120 0.05	0	0	0	0	0	0	0	0	120 0.05	120 0.05	無
董事	上億投資(股)公司	0	0	0	0	480	480	0	0	480 0.20	480 0.20	0	0	0	0	0	0	0	0	480 0.20	480 0.20	無
	代表人:姚爻欣	0	0	0	0	0	0	120	120	120 0.05	120 0.05	0	0	0	0	0	0	0	0	120 0.05	120 0.05	無
獨立董事	江慶鐘	360	360	0	0	0	0	120	120	480 0.20	480 0.20	0	0	0	0	0	0	0	0	480 0.20	480 0.20	無
獨立董事	何俊英	360	360	0	0	0	0	120	120	480 0.20	480 0.20	0	0	0	0	0	0	0	0	480 0.20	480 0.20	無
獨立董事	郭俊傑	360	360	0	0	0	0	120	120	480 0.20	480 0.20	0	0	0	0	0	0	0	0	480 0.20	480 0.20	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：依本公司章程第二十條規定,當年度如有獲利, 提撥不高於百分之三為董事酬勞。

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

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)H	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9)I
低於 1,000,000 元	德陽投資,郭雅瓊,兆權投資,姚政岳,上億投資,姚彣欣,江慶鐘,何俊英,郭俊傑	德陽投資,郭雅瓊,兆權投資,姚政岳,上億投資,姚彣欣,江慶鐘,何俊英,郭俊傑	德陽投資,郭雅瓊,兆權投資,姚政岳,上億投資,姚彣欣,江慶鐘,何俊英,郭俊傑	德陽投資,郭雅瓊,兆權投資,姚政岳,上億投資,姚彣欣,江慶鐘,何俊英,郭俊傑
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	林坡圳	林坡圳	無	無
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	無	無	無	無
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	無	無	無	無
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	無	無	林坡圳	林坡圳
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	無	無	無	無
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	無	無	無	無
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	無	無	無	無
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	無	無	無	無
100,000,000 元以上	無	無	無	無
總計	共 7 席	共 7 席	共 7 席	共 7 席

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本表及總經理及副總經理之酬金表。

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，並另應填列附表六。

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：稅後純益則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。

2.監察人之酬金：不適用，本公司已於一０九年六月十二日成立審計委員會。

3.總經理及副總經理之酬金

114/12/31；單位：新台幣仟元

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 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			
營建事業處主管	林坡圳	3,447	3,447	0	0	899	899	452	0	452	0	4,798 1.99	4,798 1.99	無
電子事業處總經理	蔡東勳	1,808	1,808	103	103	336	336	0	0	0	0	2,247 0.93	2,247 0.93	無

註1：114年度實際給付退職退休金金額：0 元。

註2：屬退職退休金費用化之提列或提撥數:103仟元。

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	無	無
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	無	無
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	蔡東勳	蔡東勳
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	林坡圳	林坡圳
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	無	無
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	無	無
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	無	無
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	無	無
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	無	無
100,000,000 元以上	無	無
總計	共 2 位	共 2 位

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一般董事及獨立董事酬金表。

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。

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。

4. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

職稱	姓名	薪資(A)（註2）		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(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）	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	
營建事業處主管	林坡圳	3,447	3,447	0	0	899	899	452	0	452	0	4,798 1.99	4,798 1.99	無
電子事業處總經理	蔡東勳	1,808	1,808	103	103	336	336	0	0	0	0	2,247 0.93	2,247 0.93	無
協理	陳樹根	1,661	1,661	91	91	442	442	90	0	90	0	2,284 0.95	2,284 0.95	無
協理	邱乾君	1,219	1,219	0	0	231	231	84	0	84	0	1,534 0.64	1,534 0.64	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 日台財證三字第 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。

＊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。

5.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114/12/31；單位:新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額及占稅後純益之比例（%）
經理人	營建事業處主管	林坡圳	0	626	626	626 0.26
	電子事業處總經理	蔡東勳				
	協理	陳樹根				
	協理	邱乾君				

6.分別比較說明本公司及合併報表所有本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式及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本公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

項目	113 年度		114 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	3.36%	3.36%	1.95%	1.95%
總經理及副總經理	7.12%	7.12%	2.92%	2.92%

(2) 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程式及與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事酬金之訂定依公司章程規定：本公司年度如有獲利，由董事會決議提撥董事酬勞不高於百分之三。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。為定期評估董事薪資報酬，依董事對公司之營運參與度及貢獻價值並參酌同業、相關產業之上市上櫃公司支給情形及公司經營績效。

本公司總經理及副總經理之酬金包含薪資、獎金及員工酬勞，酬金部份係依據公司年度之營運績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效核給，其發放辦法係依本公司「年度績效獎勵辦法」辦理之。另依公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之一至百分之八，前項員工酬勞數額中，應提撥百分之二十五至百分之五十為基層員工分派酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。

本公司訂定酬金之程序，董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人績效達成率及對公司貢獻度，並參酌公司整體營運績效，給予合理報酬。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

1.最近年度董事會開會 7 次(A)，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數B	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	益昕投資(股)公司 代表人:林坡圳	7	0	100%	
董事	德陽投資(股)公司 代表人:郭雅瓊	7	0	100%	
董事	兆權投資有限公司 代表人:姚政岳	0	7	0%	
董事	上億投資(股)公司 代表人:姚彣欣	0	7	0%	
獨立董事	江慶鐘	6	1	86%	
獨立董事	何俊英	7	0	100%	
獨立董事	郭俊傑	4	3	57%	

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：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 規定。

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

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 年 1 月 17 日召開 114 年度第一次董事會，本公司薪資報酬委員會審議 113 年度經理人年終獎金考核報告案，董事林坡圳未參與討論並迴避表決。
2. 114 年 8 月 8 日召開 114 年度第四次董事會，本公司 113 年度董事酬勞及經理人員工酬勞之分配案，董事林坡圳未參與討論並迴避表決。
3. 114 年 11 月 7 日召開 114 年度第六次董事會，本公司擬與關係人簽訂預售屋買賣合約案，董事江慶鐘未參與討論並迴避表決。

三、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，請詳2. 董事會評鑑執行情形。

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

1. 加強董事會職能之目標

(1)本公司董事會之運作均依照法令、公司章程規定及股東會決議行使職權，所有董事除具備執行職務所必須之專業知識、技能及素養外，均本著忠實誠信原則及注意義務，為所有股東創造最大利益。

(2)本公司於 109 年 6 月 12 日設立審計委員會,獨立客觀功能監督董事會運作，行使證交法、公司法及其他相關法令規定之職權。

(3)本公司於 100 年 12 月 27 日設置薪資報酬委員會，協助董事會執行與評估公司整體薪酬制度並定期檢討董事及經理人等薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

2. 提昇資訊透明度：本公司財務報表委由安侯建業聯合會計師事務所定期查核簽證，對於法令要求之各項公開資訊由專人負責並即時允當揭露。本公司之網站可連結至公開資訊觀測站，以利投資大眾瞭解公司財務、業務運作的情形。

3. 執行情形評估:本公司秉持營運透明之原則，董事會議重要議案皆依法令規定於公開資訊觀測站進行公告資訊，以維護股東權益。

2.董事會評鑑執行情形

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	董事會績效評估	董事會內部自評	包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。
		個別董事成員績效評估	董事成員自評	包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
		功能性委員會(審計委員會及薪資報酬委員會)績效評估	功能性委員會內部自評	包括對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等

依照本公司「董事會績效評估辦法」，每年第一季之前完成董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，本公司於115年3月5日董事會報告114年之評估結果。

(二)審計委員會運作情形

最近年度審計委員會開會 6 次(A)，獨立董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數B	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
召集人	何俊英	6	0	100%	
委員	江慶鐘	6	0	100%	
委員	郭俊傑	3	3	50%	

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年度各議案均經審計委員會全體出席委員同意通過後經董事會全體出席董事同意通過，114年度審計委員會運作情形如下：

審計委員會開會日期	議案內容	審計委員會決議結果及公司對審計委員會意見之處理
114/3/11	1.本公司113年度營業報告書及財務報表案。 2.本公司113年度盈餘分派案。 3.本公司113年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書。 4.本公司簽證會計師報酬案。 5.本公司簽證會計師獨立性評估案。 6.本公司預先核准非確信服務之清單。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
114/5/6	1.本公司一一四年第一季財務報告案。 2.本公司擬簽訂「共同投資興建契約書」。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
114/8/8	1.本公司一一四年第二季財務報告。 2.本公司子公司晉盛有限公司帳列「其他應收款－關係人」案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
114/9/4	1.擬配合子公司-佳鼎精密股份有限公司辦理現金增資發行新股案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
114/11/7	1.本公司一一四年第三季財務報告。 2.本公司擬與關係人簽訂預售屋買賣合約案。 3.資金貸與佳鼎精密股份有限公司案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。
114/12/30	1.本公司115年度內部稽核計畫。 2.修訂本公司「薪工循環-薪資作業」內控、內稽部份條文案。 3.本公司預先核准非確信服務之清單。 4.本公司為子公司背書保證案。 5.本公司為子公司背書保證案。	全體出席委員同意通過，並提報董事會，經全體出席董事無異議通過。

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

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

1.114 年 11 月 7 日召開 114 年度第五次審計委員會，本公司擬與關係人簽訂預售屋買賣合約案，獨立董事江慶鐘未參與討論並迴避表決。

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、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式:

- 內部稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核後，於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱，獨立董事如有需要進一步了解稽核及追蹤結果，隨時與稽核主管聯繫。內部稽核每季一次向審計委員會報告稽核業務並於會中當面討論。
- 獨立董事與簽證會計師每年至少一次經由審計委員會或董事會進行溝通，會計師針對財務報表核閱或查核結果及其他法令要求事項向獨立董事報告。

2、獨立董事與內部稽核主管溝通情形如下:

日期	溝通項目	溝通結果
114/03/11	113 年第四季稽核執行情形報告 113 年度內部控制制度聲明書	無異議
114/05/06	114 年第一季稽核執行情形報告	無異議
114/08/08	114 年第二季稽核執行情形報告	無異議
114/11/07	114 年第三季稽核執行情形報告	無異議
114/12/30	115 年度稽核計畫 修訂本公司「內部控制制度及內部稽核實施細則」	無異議

3、獨立董事與會計師溝通情形如下:

日期	溝通項目	溝通結果
114/03/11	113 年度個體與合併財報之關鍵查核事項及財務報告查核結果進行說明。	無異議
114/12/30	會計師對財務報表核閱或查核事項說明溝通	無異議

(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(註1)			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		本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」制定「公司治理實務守則」,並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	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		(一)本公司設有發言人及代理發言人負責處理股東建議或糾紛及訴訟等事宜，皆依相關程序辦理。	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		(二)本公司可掌握董事、經理人及持股5%以上之主要股東之持股情形，並依規定申報相關資訊。	
（三）公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		(三)本公司訂有「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」及「子公司監督及管理作業辦法」,規範關係企業間自主獨立作業及各項交易業務。	
（四）公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		(四)本公司已訂定「防範內線交易管理作業辦法」及「道德行為準則」等規範，並揭露於公司內部及外部網站，定期宣導及落實，相關人員不得利用所知悉未公開資訊從事內線交易，亦不得洩露予他人。	
三、董事會之組成及職責				
（一）董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		(一)請參閱5.董事會多元化及獨立性之說明。	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		(二)本公司設置薪資報酬委員會及審計委員會外，公司治理之運作均由各部門依職掌負責，未來將視需要與法令規範評估設置。	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
（三）公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		(三)本公司經董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，每年至少執行一次董事會及功能性委員會(含薪酬委員會、審計委員會)之績效評估，並將評估結果提報董事會。其評估程序為每年度結束後，採問卷方式透過內部自評、董事會成員及功能性委員自評方式進行，評估範圍包括整體董事會、董事個別成員及功能性委員會之績效評估。 本公司董事會及功能性委員會績效評估標準主要包含對公司營運之參與程度、董事會及功能性委員會決策品質、董事會及功能性委員會之組成與結構、董事及功能性委員的選任及持續進修以及內部控制等，評估結果提報董事會並作為個別董事薪資報酬及遴選或提名董事時之參考依據。本公司已完成114年度績效評估結果並於115年3月5日提報董事會，本年度評核結果介於5分「極優」與4分「優」之間，顯示整體董事會及功能性委員會運作情形完善。	
（四）公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(四)本公司每年至少一次評估簽證會計師之獨立性與適任性，由會計師提供之審計品質指標(AQIs)，評估專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等5大構面及13項AQI指標。最近一年度對會計師之獨立性之評估，業經115年3月5日審計委員會及董事會決議通過。 會計師獨立性評估表請詳見註1。	

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司為落實公司治理並強化董事化職能，經111年11月8日董事會通過委任陳樹根協理擔任本公司治理主管，其已具備公開發行公司從事財務、股務及議事等管理工作達三年以上的經驗。 公司治理主管主要職責包括提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、協助董事就任及持續進修、辦理董事會、委員會及股東會之會議相關事宜及製作會議事錄等。 公司治理主管進修情形請詳見註2。	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		本公司設有發言人及留言信箱，並於公司網站設置利害關係人專區，各利害關係人如有需求可隨時聯繫，溝通管道暢通。公司內部設有員工意見信箱，提供建言管道。	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		本公司委任福邦證券股份有限公司股務代理部協助辦理股東會相關事宜。	無重大差異
七、資訊公開 （一）公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ （二）公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ （三）公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	 V V 	 V	 (一)本公司設有網站(www.chialin.com.tw)，定期揭露財務業務及公司治理資訊。 (二)本公司由專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並由發言人及代理發言人擔任對外溝通管道，以落實發言人制度。公司網站設置利害關係人專區，適時回應利害關係人所關切之議題。 (三)本公司於會計年度終了後三個月內公告並申報年度財務報告，並於規定期限前完成公告並申報第一、二、三季財務報告及每月營運情形。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)			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	
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		1、員工權益與僱員關懷： 本公司依勞基法規定保障員工權益外，另成立職工福利委員會提供相關福利制度(員工旅遊、生日、婚喪及生育禮金、團體意外險、健康檢查等)及不定期派員參加安全衛生講習、進行員工教育訓練與員工建立互相信賴之關係。 2、投資者關係及利害關係人之權利: 透過公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通。並與利害關係人維持良好互動，提供有效溝通管道及資訊傳遞，以維護應有之合法權益。 3、供應商關係： 本公司與供應商往來均依照公司「誠信經營守則」辦理，保持良好互動的關係及暢通申訴管道，由各專屬部門負責溝通、協調，以保障其應有之合法權益，並不定期進行稽核以確保供應商品質。 4、董事及獨立董事進修之情形： 詳見註3董事進修情形。 5、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形: 本公司配合相關法令執行各項政策推動，建立各項標準作業執行規範，並由各部門控管相關風險，以其降低並預防可能的風險。 6、客戶政策之執行情形： 本公司致力滿足客戶需求，提供客戶良好服務與產品，並於公司網站提供客戶服務信箱及產品服務專線，維持穩定良好客戶關係。 7、公司為董事購買責任保險之情形： 本公司每年度持續為董事購買責任保險。	無重大差異

評估項目	運作情形(註 1)			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	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列) 本公司將依未得分項目列為優先改善項目，逐期改善，並遵循公司自行治理中已執行完成之相關項目。				

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

註1:會計師獨立性評估表

評　估　項　目	評估結果	是否符合獨立性
會計師是否未與本公司有直接或重大間接財務利益關係。	是	是
會計師是否未與本公司或本公司董事有融資或保證行為。	是	是
會計師是否未與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係。	是	是
會計師及審計小組成員目前或最近二年是否未在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務。	是	是
會計師對本公司提供之非審計服務並無直接影響審計案件之重要項目。	是	是
會計師是否未宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	是	是
會計師是否未擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生衝突。	是	是
會計師是否未與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	是	是
會計師是否未涉及本公司制訂決策之管理職能。	是	是

註2:公司治理主管進修情形

日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
114.10.29	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	永續資訊編製與申報實務研習班	6
114.11.05		IFRS18「財務報表中之表達與揭露」準則與實務解析	6

註3:董事進修之情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	林坡圳	114/08/20	台灣專業管理學會	人工智慧趨勢解析與企業風險管理策略	3
		114/11/04	中華公司治理協會	從審判實務看公司重大訊息揭露與董事之法律責任	3
董事	姚政岳	114/07/29	證券櫃檯買賣中心	上櫃興櫃公司內部人股權宣導說明會	3
		114/08/29	證券暨期貨市場發展基金會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3
董事	姚彣欣	114/04/11	中華公司治理協會	最新人工智慧之發展趨勢與風險管理架構之實務探討	3
		114/08/01		公司治理主管與董事會管理	3
董事	郭雅瓊	114/04/15	中華公司治理協會	公司經營權爭奪案例分析	3
		114/05/15	中華民國公司經營暨永續發展協會	勞資訴訟之避免與處理實務	3
獨立董事	何俊英	114/12/16	中華公司治理協會	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	3
		114/12/19		臺灣資產管理時代:家族辦公室的契機與挑戰	3
獨立董事	江慶鐘	114/11/27	中華民國公司經營暨永續發展協會	以風險管理推動企業永續發展	3
		114/12/03		智慧財產權態樣、權利保護與AI相關議題	3

獨立董事	郭俊傑	114/03/04	中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟:人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		114/04/18		企業創新成長與天使投資	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

條件 身分別 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
召集人	何俊英	參閱第 6 頁及第 8 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。 未有公司法第 30 條各款情事。	獨立董事本人、其配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其他關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 最近 2 年無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。 未有公司法第 30 條各款情事。	0
委員	江慶鐘			0
委員	吳洛瑩	具商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗。 現任蘿麗美國際服飾有限公司品牌執行長。 未有公司法第 30 條各款情事。		0

(2)薪資報酬委員會職責

薪資報酬委員會之主要職責為：

1.定期檢討董事及經理人之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

2.定期評估董事及經理人之薪資報酬，並將所提建議送董事會討論。

(3)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：112 年 06 月 12 日至 115 年 06 月 12 日，最近年度薪資報酬委員會開會 3 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	何俊英	3	0	100%	
委員	江慶鐘	2	1	67%	
委員	吳洛瑩	3	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(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)：無此情形。

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、 薪資報酬委員會年度運作情形:

會議日期	議案內容	薪資報酬委員會決議結果
114/01/17	1.本公司 113 年度經理人年終考核相關事宜。 2.討論本公司 114 年度經理人調薪事宜。 3.經理人薪資案。	全體出席委員同意通過，並提董事會核議。
114/03/11	1.113 年度員工及董事酬勞分派案。	全體出席委員同意通過，並提董事會核議。
114/08/08	1.討論本公司 113 年度董事酬勞分配案。 2.討論本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案。 3.經理人薪資案。	全體出席委員同意通過，並提董事會核議。

(五)提名委員會成員資料及運作情形資訊:本公司並無成立提名委員會。

（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？	V		本公司設置永續（ESG）推行小組，由總經理擔任主任委員、管理部最高主管擔任總幹事，負責召集會議並統籌推動相關工作。公司依循環境、社會及公司治理（ESG）三大面向擬定永續發展方針，並建立利害關係人溝通機制。各利害關係人得透過內外部管道與董事會或授權單位進行溝通與協商，針對重大議題由相關承辦單位進行盡職調查與追蹤管理。 永續推行小組彙整各單位提報事項，經討論後編製永續報告書，並納入內部控制制度管理，每年定期向董事會報告執行情形。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司依重大性原則進行與公司營運相關風險評估： 1.環境議題：(本公司已通過ISO 14001環境管理系統認證，並依據ISO 14064-1標準定期進行溫室氣體盤查，以強化環境風險管理。) (1)能源管理：提升能源使用效率、推動各項節能措施，降低能源消耗與溫室氣體排放，減少環境污染，符合客戶需求及政府政策要求。 (2)水資源管理及排放：強化日常水資源管理，提升水資源使用效率，降低環境污染與生產成本。 (3)廢棄物與循環再利用：落實廢棄物分類與回收再利用，提升資源利用效率，降低衍生污染與環境衝擊。 2.社會議題：(本公司已取得ISO 45001職業安全衛生管理系統認證，持續強化職場安全與人才發展機制。) (1)員工發展：強化員工核心技術能力，提升產品競爭力，達成公司年度營運目標，建立和諧職場文化及培育優秀人才。 (2)職業健康與安全衛生：本公司秉持「員工是最重要資	無重大差異

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
			產」的理念，以零災害為目標:推動職業安全衛生政策，持續改善製程與作業環境，提供安全健康之工作環境，降低職業災害發生率，並藉由全員參與，持續提升職安衛績效。114年度集團未有發生火災情形。 3.公司治理議題： (1)誠信經營：建立健全公司治理制度，落實與供應商、客戶及利害關係人之道德規範政策與強化風險控管機制，作為公司永續經營與創造價值之重要基石。 (2)客戶服務：提供全方位客戶服務。不定期拜訪客戶與蒐集客戶意見，掌握市場需求並持續改善，以提高客戶之滿意度與品牌形象。 (3)供應商管理：推動供應商的永續績效管理，強化供應鏈風險控管，建立長期合作夥伴關係，共同邁向永續發展目標。	
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		(一)本公司依產業特性建立合適之環境管理制度，並取得ISO14001:2015認證;本公司目前產品皆符合歐盟ROHS之規定，生產過程對環境並無污染。	無重大差異
（二）公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二)本公司持續推動節能減碳與資源循環措施，製程廢棄物均由合格回收廠商處理與再利用，辦公室推行優先使用回收紙並落實雙面列印，衛生紙類用品採用環保再生紙材質，並倡導減少一次性餐具使用。透過各項資源管理作為，提升資源利用效率，降低碳排放與廢棄物產生。	
（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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三) 本公司設有專責部門推動6S管理，並持續宣導員工落實節能減碳措施，包括隨手關閉電源及節約用水等行動。透過制度化管理與日常行為落實，有效降低能源消耗與溫室氣體排放。	

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
（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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四)本公司已制定「溫室氣體盤查管理程序」，並完成ISO 14064-1 範疇1~6盤查及第三方查證。2024年及2023年（資料範圍為母公司）溫室氣體排放分別約2,505公噸CO2e及4,818公噸CO2e，廢棄物約25,439公斤及25,006公斤，用水量約6,955度及7,208度。根據盤查結果，公司將持續推動節能減碳與溫室氣體減量政策，設定年度減量目標1%。	
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		(一)本公司重視員工基本人權，恪遵勞動基準法及相關法令，並支持聯合國《世界人權宣言》等國際人權公約，訂定完善管理辦法保障員工合法權益。公司致力提供安全、健康、零歧視與零騷擾之工作環境，確保營運符合環保法規並防止環境污染，嚴禁童工與強迫勞動，杜絕任何不法歧視，確保工作機會均等，以維護公平、安全與和諧之職場環境。	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		(二) 本公司訂有人事作業管理辦法，涵蓋休假、勞健保、退休金等，符合勞動基準法規定，並設有職工福利委員會辦理各項福利。依章程，當年度如有獲利，按比例提撥員工酬勞。	
（三）公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		(三)本公司每二年辦理員工健康檢查，並派員參加勞工安全衛生訓練課程，不定期宣導安全與健康教育，每年定期執行2次作業環境監測，以掌握員工工作環境實態並評估危害因子暴露狀況，作為改善依據。每月安排職業醫學專科醫師提供諮詢。公司於2024年推動 ISO 45001職業安全衛生管理系統驗證，並於2025年取得證書，持續提升職場安全與健康管理效能。	無重大差異
（四）公司是否為員工建立有效之職涯能力發展	V		(四)本公司依工作職能訂定教育訓練計劃，提升員工所需	

推動項目	執行情形(註1)			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明(註2)	
培訓計畫？ （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？ （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 V		專業知識與技能，充實職涯發展，強化整體工作效能。 (五)本公司通過ISO9001:2015認證,持續落實品質管理及遵循相關法規辦理。公司網站設置利害關係人專區，提供客戶申訴或建議之管道，以保障客戶權益。 (六)本公司依ISO所制定「供應商管理程序」規定執行，若發現供應商違反相關條款，即可依照契約內容終止或解除合作關係。	
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性資訊之報告？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	本公司永續報告書依循全球永續性報告倡議組織(Global Reporting Initiative,GRI)所發行的永續性報導準則(GRI Standards)、永續會計準則委員會SASB準則以及氣候相關財務揭露(TCFD)。本公司113年永續報告書於114年8月底前揭露於公開資訊觀測站及本公司網站。	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」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：無				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 環境永續：本公司積極推動節能減碳與環境管理，本年度完成廠區照明系統改善，將傳統燈管汰換為高效率 LED 照明設備，降低能源消耗與碳排放量；同時通過 ISO 14001 環境管理系統驗證，並正式發行 113 年永續報告書，揭露環境績效並落實資訊透明。 2. 社會公益參與：捐贈「桃園市私立藍迪兒童之家」新台幣 5 萬元及「財團法人桃園市私立睦祥家園」新台幣 5 萬元（共計新台幣 10 萬元），提供兒少機構實質經費支援，強化在地弱勢照護資源。 3. 社會共融：辦理員工參與「愛肯園蛋糕 DIY」活動，參觀身障朋友之住宿環境，並由身障朋友擔任講師指導員工製作蛋糕，透過實際互動與交流，提升同仁對多元族群之關懷。 4. 員工福祉：本年度起新增員工生日蛋糕福利，每月壽星蛋糕均向「桃園觀音愛心家園」購買，結合員工關懷與在地公益支持，實踐共好理念。 5. 職業安全衛生：本公司通過 ISO 45001 職業安全衛生管理系統驗證；建構完整風險辨識與管理機制；並透過照明改善工程提升現場照度，強化作業安全環境，有效降低潛在職災風險。 6. 品質管理：本公司通過 ISO 9001 品質管理系統驗證，落實製程標準化與持續改善機制，確保產品品質穩定與客戶服務承諾之實踐。				

上市上櫃公司氣候相關資訊

1 氣候相關資訊執行情形

<table>
<tr><td>項目</td><td>執行情形</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>本公司及管理階層關注氣候相關議題，由永續(ESG)推行小組規畫與訂定公司因應氣候變遷計畫，執行相關氣候風險管控方案及對策，並每年向董事會報告重要資訊與執行情形。</td></tr>
<tr><td>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)。</td><td>
<table>
<tr><td colspan="2">辨識氣候風險影響</td><td>風險</td><td>機會</td></tr>
<tr><td rowspan="3">業務</td><td>短期</td><td>生產設備與庫存品的損毀</td><td>廠商共同協力尋找業務合作項目</td></tr>
<tr><td>中期</td><td>氣候災害提高供應鏈異常或中斷風險</td><td>發展低碳節能環保技術與材料</td></tr>
<tr><td>長期</td><td>消費者偏好改變原來生活與消費模式</td><td>發展智慧製造產線與工廠，因應產業趨勢的變化。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">策略</td><td>短期</td><td>營運轉型成本增加</td><td>透過開源節流契機提高內部管理效率。</td></tr>
<tr><td>中期</td><td>以現有資源配合法令執行可能遇到技術瓶頸</td><td>與產業各供應鏈建立合作夥伴關係，一起攜手共進。</td></tr>
<tr><td>長期</td><td>以低碳轉型的目標引導營運方向</td><td>提升企業競爭力與產業戰略地位。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">財務</td><td>短期</td><td>企業轉型與原物料採購成本增加</td><td>透過智慧運算技術降低營運管理成本。</td></tr>
<tr><td>中期</td><td>設備汰舊換新與擴大投入研發技術費用</td><td>增加循環經濟項目，提高產品附加價值，擴大營收基礎、優化銷售利潤。</td></tr>
<tr><td>長期</td><td>各國低碳與能源政策未定，徒增營運與投資成本</td><td>尋找未來具潛力的投資標的，增加投資收益。</td></tr>
<tr><td colspan="4">＊影響時間範圍定義：短期 3 年內、中期 3~5 年、長期 5 年以上。</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

<table>
<tr><td>3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td>
<table>
<tr><td>極端氣候事件</td><td>轉型行動</td><td>財務影響</td></tr>
<tr><td>原材料</td><td>擴大多元化採購及多角化產品布局，分散經營風險</td><td>原料短缺，水電等能源價格上升，導致生產成本增加</td></tr>
<tr><td>法令遵循</td><td>了解產業鏈所在國的氣候相關法規，避免因違法而導致成本增加</td><td>氣候相關法規成本支出及違約罰款</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>經由對內外部環境、競爭對手、產業環境及利害相關方的分析，提供公司預測未來的風險和機會，找出潛在失效因素來提供給相關單位訂定有效之對策，並確認對於客戶的影響，採取能避免或減少潛在失效發生的措施，以保證品質管理系統能達到預期效果，同時提高公司經營的績效，以滿足員工的成就感，使企業能永續經營。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>尚無左列情事。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>尚未有相關風險之轉型計畫。</td></tr>
<tr><td>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td>無左列情事。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>類別一、二溫室氣體排放量每年較基準年減少 1%
減量目標達成情形(詳 1-1-1)
2024 年，溫室氣體(類別 1+2)共 1088.0595 公噸 CO2e，與基準年相比，減少 0.4%</td></tr>
<tr><td>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)。</td><td>請詳下列 1-1 及 1-2</td></tr>
</table>

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。
2023 年(類別 1+類別 2)=1072.7224 公噸 CO2e，密集度為 0.9359 公噸 CO2e/百萬元(資料範圍為母公司) 2024 年(類別 1+類別 2)=1088.0595 公噸 CO2e，密集度為 1.8184 公噸 CO2e/百萬元(資料範圍為母公司)

註 1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standard-ization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

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。
2023 年 查證範圍: 佳穎精密企業股份有限公司(桃園市大園區和平西路 2 段 110 號) 查證機構: 艾法諾國際股份有限公司 查證準則: ISO14064-1:2008 查證意見:不含保留意見  2024 年 查證範圍: 佳穎精密企業股份有限公司(桃園市大園區和平西路 2 段 110 號) 查證機構: 艾法諾國際股份有限公司 查證準則: ISO14064-1:2008 查證意見:不含保留意見



註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註 2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確 信機構相關規定。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

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。
溫室氣體基準年為 2022 年，溫室氣體(類別 1+2)共 1092.4334 公噸 CO2e 減量目標：類別一、二溫室氣體排放量每年較基準年減少 1% 減量策略及具體行動計畫： 1. 汰換高耗能燈具，採用效率較高之 LED 燈具 2. 定期清洗空調及濾網，提升進氣量，增加熱交換率，達到降低設備用電量 3. 汰換高耗能馬達，採用能源效率較高之馬達 4. 更換為高效能冰水主機 5. 尖峰電力卸載，避免同時啟用高功率設備，錯開用電峰值減量目標達成情形: 2024 年，溫室氣體(類別 1+2)共 1088.0595 公噸 CO2e，與基準年相比，減少 0.4%

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註1)			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		(一)本公司董事會通過制定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」。本公司對外文件已要求交易相對人遵守誠信經營政策。董事及總經理於就任時簽署「未有違反誠信原則行為聲明書」，董事會及管理階層階以誠信為公司經營理念進行各項決策。	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		(二) 本公司訂有「道德行為準則」、「廉潔承諾書」提供公司經管重要事務人員的行為規範，以防止利益衝突、避免圖私利之機會及不誠信行為之營業活動之規定。	
（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		(三) 本公司對內部全體員工宣導誠信行為之重要性，當發生不誠信行為時，會視發生情節及影響的重大性，依據「人事管理辦法」懲戒。	
二、落實誠信經營				
（一）公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		(一) 本公司對往來之對象均建立評核機制，與其訂立合約時，對雙方權利義務均詳訂其中。	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		(二) 本公司管理部依「誠信經營作業程序及行為指南」辦理，不定期宣導誠信守則，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為規範之行為時，均有向管理階層檢舉之義務。	
（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		(三) 本公司董事對於董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，致有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避。	
（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	V		(四) 本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽	

評估項目	運作情形(註1)			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	
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？			核單位依風險評估擬定稽核計劃並執行各項查核作業，已落實誠信經營之政策，每年亦有會計師審查內部控制制度執行情形。	
（五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五) 本公司透過經營會議，對員工宣導並使員工清楚瞭解其誠信經營理念與規範。	
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		(一)本公司設有「意見箱」並於公司網站設立檢舉專線及檢舉電子郵件信箱或可向直屬部門主管報告外，亦可直接向管理部報告。員工如有違反誠信經營之道德行為規範情事者，公司將視情節輕重，採取各項適當之處分。	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		(二)本公司依據「誠信經營作業程序及行為指南」受理檢舉事宜，秉持保密謹慎與小心求證態度處理，並對檢舉者與被檢舉者提供完善保護措施。	
（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		(三)本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	
四、加強資訊揭露				
（一）公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司本著誠信原則，於公司網站及公開資訊觀測站揭露公司經營內容並定期更新。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，清楚規範公司人員應遵守之事項，執行至今尚無重大差異情形。				
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) 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本前提。 2. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，並確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性；其中規範董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，亦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，且對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊不得向其他人洩露之保密義務。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：

1. 公開資訊觀測站：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home

2. 本公司網站：https://www.chialin.com.tw 投資人專區

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制制度聲明書：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20

2.委託會計師專案審內部控制制度者，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，股東會及董事會之重要決議

1.一一四年股東常會重要決議

114/06/12 重要決議事項	執行情形
1.承認 113 年度營業報告書及財務報表案	照案通過。
2.承認 113 年度盈餘分派案	訂定 114 年 7 月 13 日為除息基準日,並於 114 年 7 月 29 日發放。(每股分配現金股利 1.86029411 元)。
3.通過修訂本公司「公司章程」案	通過修訂部分條文內容，並公告於公司網站。
4.通過本公司資本公積發放現金案	訂定 114 年 7 月 13 日為除息基準日,並於 114 年 7 月 29 日發放。(每股分配現金股利 1.02686153 元)。

2.最近年度及截至年報刊印日止，董事會之重要決議

日期	重 要 決 議
114.01.17	1、通過本公司薪資報酬委員會審議 113 年度經理人年終獎金考核報告案。 2、通過本公司薪資報酬委員會審議 114 年度經理人調薪報告案。 3、通過經理人人事異動案 4、通過訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股一一三年度第四季發行新股增資基準日。 5、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 6、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。
114.03.11	1、通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2、通過本公司經理人人事異動案。 3、通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 4、通過本公司 113 年度盈餘分派案。 5、通過本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書。 6、通過本公司資本公積發放現金案。 7、通過修訂本公司「公司章程」案。 8、通過召集 114 年股東常會相關事宜。 9、通過本公司簽證會計師報酬案。 10、通過本公司簽證會計師獨立性評估案。 11、通過本公司預先核准非確信服務之清單。 12、通過修訂「董事會議事規範」案。 13、通過修訂「審計委員會組織規程」案。 14、通過本公司擬向金融機構申請融資額度展期事宜。 15、通過本公司擬向金融機構申請融資額度展期事宜。
114.05.06	1、通過本公司一一四年第一季財務報告案。 2、通過訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股 114 年度第一季發行新股增資基準日。 3、通過本公司擬簽訂「共同投資興建契約書」。 4、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 5、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 6、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 7、通過本公司向票券公司申請融資額度展期事宜。

114.08.08	1、通過本公司一一四年第二季財務報告。 2、通過訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股 114 年度第二季發行新股增資基準日。 3、通過本公司 113 年度永續報告書。 4、通過本公司擬發行 114 年度第一次有擔保普通公司債。 5、通過本公司113年度董事酬勞及經理人員工酬勞之分配案。 6、通過本公司薪資報酬委員會審議經理人調薪報告案。 7、通過本公司子公司晉盛有限公司帳列「其他應收款－關係人」案。 8、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 9、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 10、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 11、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 12、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 13、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 14、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 15、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。
114.09.04	1、通過擬配合子公司-佳鼎精密股份有限公司辦理現金增資發行新股案。 2、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。
114.11.07	1、通過本公司一一四年第三季財務報告。 2、通過訂定本公司可轉換公司債轉換為普通股一一四年度第三季發行新股增資基準日。 3、通過本公司擬與關係人簽訂預售屋買賣合約案。 4、通過資金貸與佳鼎精密股份有限公司案。 5、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 6、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 7、通過本公司向票券公司申請融資額度展期事宜。
114.12.30	1、通過本公司 115 年度營業預算計劃。 2、通過本公司 115 年度內部稽核計畫。 3、通過修訂本公司「薪工循環-薪資作業」內控、內稽部份條文案。 4、通過本公司預先核准非確信服務之清單。 5、通過本公司為子公司背書保證案。 6、通過本公司為子公司背書保證案。 7、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。
115.02.10	1、通過本公司薪資報酬委員會審議 114 年度經理人年終獎金考核報告案。 2、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。 3、通過本公司向金融機構申請融資額度展期事宜。
115.03.05	1、通過本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 2、通過本公司 114 年度營業報告書及財務報表案。 3、通過本公司 114 年度內部控制制度有效性考核及內部控制制度聲明書。 4、通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 5、通過董事改選案。 6、通過召集 115 年股東常會相關事宜。 7、通過本公司簽證會計師報酬案。 8、通過本公司簽證會計師獨立性評估案。 9、通過修訂本公司「年度績效獎勵辦法」案。 10、通過本公司發行 115 年度第一次有擔保普通公司債。

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

四、簽證會計師公費資訊

1. 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	合計	備註
安侯建業聯合會計師事務所	張淑瑩 潘俊名	114/1/1-114/12/31	3,675	710	4,385	

註：非審計公費主要係會計師稅務簽證570仟、營業稅查核簽證80仟、覆核意見60仟元。

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

3. 審計公費較前一年度減少達10%以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：無。

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或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：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：

1. 股權變動情形：相關資訊請詳公開資訊觀測站→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
https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

2. 股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：相關資訊請詳公開資訊觀測站→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

八、持股比例佔前十名股東，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：

115 年 3 月 24 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
采略投資(股)公司	12,408,749	16.56%	0	0	0	0	德陽投資(股)公司	同一代表人	
代表人:姚連地	0	0.00%	0	0	0	0	姚政岳	一等親	
亞昕國際開發(股)公司	5,082,400	6.78%	0	0	0	0	兆權投資有限公司	同一代表人	
代表人:姚政岳	900	0.00%	0	0	0	0	姚連地	一等親	
國原營造(股)公司	4,472,926	5.97%	0	0	0	0	無	無	
代表人:陳其德	0	0.00%	0	0	0	0	無	無	
展騰投資股份有限公司	4,268,000	5.69%	0	0	0	0	無	無	
代表人:周銘輝	636	0.00%	0	0	0	0	無	無	
兆權投資有限公司	3,359,814	4.48%	0	0	0	0	亞昕國際開發(股)公司	同一代表人	
代表人:姚政岳	900	0.00%	0	0	0	0	姚連地	一等親	

郭清淙	3,272,000	4.37%	0	0	0	0	無	無	
統一綜合證券(股)公司	3,171,131	4.23%	0	0	0	0	無	無	
代表人:林寬成	0	0.00%	0	0	0	0	無	無	
元富證券股份有限公司	3,128,953	4.17%	0	0	0	0	無	無	
代表人:陳俊宏	0	0.00%	0	0	0	0	無	無	
六佰豐投資有限公司	2,246,000	3.00%	0	0	0	0	無	無	
代表人:葉家宇	0	0.00%	0	0	0	0	無	無	
德陽投資(股)公司	2,137,749	2.85%	0	0	0	0	采略投資(股)公司	同一代表人	
代表人:姚連地	0	0.00%	0	0	0	0	姚政岳	一等親	

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

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

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

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

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
優聯有限公司	8,300,000	100.00%	—	—	8,300,000	100.00%
晉盛有限公司	2,300,000	100.00%	—	—	2,300,000	100.00%
CY Chialin Electronic Technology International Co., Ltd.	171,500	49.00%	—	—	171,500	49.00%
國原營造(股)公司	6,757,383	25.03%	—	—	6,757,383	25.03%
佳鼎精密股份有限公司	10,052,000	83.77%	—	—	10,052,000	83.77%
昆山晉基精密機械模具有限公司	—	—	註 1	100.00%	—	
成易電子科技(昆山)有限公司	—	—	註 1	49.00%	—	

註 1：為有限公司。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股本來源

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源(仟元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
86.12	10	2,900	29,000	2,900	29,000	現金增資 9,000 仟元	無	
90.12	10	13,550	135,500	13,550	135,500	現金增資 75,500 仟元 盈餘轉增資 30,988 仟元 員工紅利轉增資 12 仟元 合計 106,500 仟元	無	註 1
91.12	10	35,000	350,000	21,750	217,500	現金增資 82,000 仟元	無	註 2
92.06	10	35,000	350,000	26,672	266,725	現金增資 15,000 仟元 盈餘轉增資 32,625 仟元 員工紅利轉增資 1,600 仟元 合計 49,225 仟元	無	註 3)
93.08	10	60,000	600,000	30,112	301,122	盈餘轉增資 32,007 仟元 員工紅利轉增資 2,390 仟元 合計 34,397 仟元	無	註 4
97.07	15	60,000	600,000	34,112	341,122	現金增資 40,000 仟元	無	註 5
99.09	10	60,000	600,000	36,712	367,122	股份交換 26,000 仟元	無	註 6
100.01	24.87	60,000	600,000	39,712	397,122	私募 30,000 仟元	無	註 7
100.10	7.21	60,000	600,000	49,712	497,122	私募 100,000 仟元	無	註 8
100.11	10	60,000	600,000	46,712	467,122	庫藏股註銷 30,000 仟元	無	註 9
101.01	6.55	100,000	1,000,000	66,712	667,122	私募 200,000 仟元	無	註 10
101.09	10	200,000	2,000,000	36,691	366,917	減資彌補虧損 300,205 仟元	無	註 11
101.10	10.11	200,000	2,000,000	76,691	766,917	私募 400,000 仟元	無	註 12
102.09	17.6	200,000	2,000,000	111,691	1,116,917	現金增資 350,000 仟元	無	註 13
105.09	10	200,000	2,000,000	83,768	837,687	減資退還股款 279,229 仟元	無	註 14
106.10	10	200,000	2,000,000	62,827	628,265	減資退還股款 209,422 仟元	無	註 15
106.12	10	200,000	2,000,000	62,782	627,816	庫藏股註銷 450 仟元	無	註 16
107.09	10	200,000	2,000,000	50,225	502,253	減資退還股款 125,563 仟元	無	註 17
110.06	10	200,000	2,000,000	50,260	502,604	公司債轉換股份 351 仟元	無	註 18
111.03	10	200,000	2,000,000	50,438	504,386	公司債轉換股份 1,781 仟元	無	註 19
111.05	10	200,000	2,000,000	52,183	521,832	公司債轉換股份 17,446 仟元	無	註 20
111.09	10	200,000	2,000,000	52,714	527,140	公司債轉換股份 5,308 仟元	無	註 21
111.12	10	200,000	2,000,000	54,704	547,044	公司債轉換股份 19,904 仟元	無	註 22
112.04	10	200,000	2,000,000	56,077	560,773	公司債轉換股份 13,729 仟元	無	註 23
112.05	10	200,000	2,000,000	57,851	578,514	公司債轉換股份 17,741 仟元	無	註 24
112.09	10	200,000	2,000,000	59,255	592,558	公司債轉換股份 14,044 仟元	無	註 25
112.11	10	200,000	2,000,000	59,501	595,009	公司債轉換股份 2,451 仟元	無	註 26
113.02	10	200,000	2,000,000	59,938	599,379	公司債轉換股份 4,370 仟元	無	註 27
113.05	10	200,000	2,000,000	60,024	600,237	公司債轉換股份 858 仟元	無	註 28
113.11	10	200,000	2,000,000	60,160	601,603	公司債轉換股份 1,366 仟元	無	註 29
114.03	10	200,000	2,000,000	62,802	628,022	公司債轉換股份 26,419 仟元	無	註 30

114.06	10	200,000	2,000,000	66,989	669,891	公司債轉換股份 4,186 仟元	無	註 31
114.09	10	200,000	2,000,000	72,921	729,217	公司債轉換股份 5,932 仟元	無	註 32
114.12	10	200,000	2,000,000	74,948	749,484	公司債轉換股份 2,027 仟元	無	註 33

註 1：91.01.18 經授商字第 09101013830 號。
註 2：91.12.13 經授商字第 09101497060 號。
註 3：92.07.15 經授中字第 09232368150 號。
註 4：93.07.27 經授中字第 09332470170 號。
註 5：97.07.29 經授中字第 09732719070 號。
註 6：99.09.21 經授中字第 09932606600 號。
註 7：100.01.03 經授中字第 09933062820 號。
註 8：100.10.20 經授中字第 10032657720 號。
註 9：100.11.16 經授中字第 10032747170 號。
註 10：101.01.04 經授商字第 10001290060 號。
註 11：101.09.13 經授中字第 10132490800 號。
註 12：101.10.15 經授商字第 10101212790 號。
註 13：102.09.11 經授商字第 10201186230 號。
註 14：105.09.13 經授商字第 10501217850 號。
註 15：106.10.11 經授商字第 10601141780 號。
註 16：106.12.11 經授商字第 10601164170 號。
註 17：107.09.05 經授商字第 10701113500 號。
註 18：110.06.23 經授商字第 11001096170 號。
註 19：111.03.01 經授商字第 11101029780 號。
註 20：111.05.31 經授商字第 11101086360 號。
註 21：111.09.08 經授商字第 11101169620 號。
註 22：111.12.12 經授商字第 11101231920 號。
註 23：112.04.12 經授商字第 11230058530 號。
註 24：112.05.11 經授商字第 11230076190 號。
註 25：112.09.08 經授商字第 11230176520 號。
註 26：112.12.11 經授商字第 11230221810 號。
註 27：113.02.20 經授商字第 11330020310 號。
註 28：113.05.22 經授商字第 11330082530 號。
註 29：113.11.25 經授商字第 11330207960 號。
註 30：114.03.12 經授商字第 11430027680 號。
註 31：114.06.09 經授商字第 11430075440 號。
註 32：114.09.30 經授商字第 11430145080 號。
註 33：114.12.17 經授商字第 11430192440 號。

2.股份總類：

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	74,948,402	125,051,598	200,000,000	上櫃股票

3.總括申報制度相關資訊：無。

(二)主要股東名單：股權比例達百分之五以上或股權比例占前十名之股東名稱、持有股數及比例：

115 年 3 月 24 日

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
采略投資股份有限公司	12,408,749	16.56%
亞昕國際開發股份有限公司	5,082,400	6.78%
國原營造股份有限公司	4,472,926	5.97%
展騰投資股份有限公司	4,268,000	5.69%
兆權投資有限公司	3,359,814	4.48%
郭清淶	3,272,000	4.37%
統一綜合證券股份有限公司	3,171,131	4.23%
元富證券股份有限公司	3,128,953	4.17%
六佰豐投資有限公司	2,246,000	3.00%
德陽投資股份有限公司	2,137,749	2.85%

(三)公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策:

依據本公司章程第 20 條之一規定，本公司股利政策如下：

(1) 本公司年度總決算如有當期淨利，應先彌補虧損，如尚有盈餘於提列法定盈餘公積百分之十並按法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，連同期初累計未分配盈餘，得應業務需求酌予保留部分盈餘後，由董事會擬具盈餘分配案，提請股東會決議分配之。

(2) 本公司股利政策係依據營運規劃、投資計劃、資本預算及內外部環境變化由董事會予以訂定。因本公司目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取剩餘股利政策，並考量平衡股利，擬具適當之股利分派，其中現金股利不得低於股利總額百分之十。

2. 本年度擬（已）議股利分派之情形

本公司 114 年度盈餘分配案業經 115 年 4 月 7 日董事會決議，配發現金股利每股約新台幣 2.881247 元，以資本公積發放現金每股約配發新台幣 0.618752 元。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本年度並未有無償配股，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

1. 本公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞百分之一至百分之八及提撥董事酬勞不高於百分之三，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞數額中，應提撥百分之二十五至百分之五十為基層員工分派酬勞。

員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，其條件及發放方式授權董事會決定之。

前二項應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

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之會計處理：

本期估列員工及董事酬勞金額與實際配發金額有差異時，列為次年度損益。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額

本公司114年度員工及董事酬勞案，業經115年3月5日董事會決議通過。以現金分派員工酬勞1.95%計新台幣5,814仟元及董事酬勞1.06%計新台幣3,180仟元，估列金額員工酬勞及董事酬勞金額分別為5,814仟元及3,180仟元，員工酬勞及董事酬勞皆無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

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

113年度實際分派員工酬勞及董事酬勞金額分別為4,325仟元及3,381仟元，估列金額員工酬勞及董事酬勞金額分別為7,325仟元及3,768仟元，差異原因為估列金額是以當期預算損益預估，差異數調整至114年度之當期損益。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形

(一)可轉換公司債

公司債種類	國內第一次有擔保轉換公司債
發行（辦理）日期	109年09月18日
面額	新臺幣壹拾萬元整
發行及交易地點	--
發行價格	依票面金額101%發行
總額	新臺幣陸億元整
利率	0%
期限	五年期；到期日：114年9月18日
保證機構	彰化商業銀行股份有限公司
受託人	日盛國際商業銀行股份有限公司
承銷機構	富邦綜合證券股份有限公司
簽證律師	邱雅文律師
簽證會計師	陳宗哲會計師、吳美萍會計師

償還方法		除依本公司轉換辦法由債券持有人申請轉換為本公司普通股或依轉換辦法由本公司提前贖回或由證券商營業處所買回註銷外，本公司於債券到期時以債券面額之100.7523%(實質年收益為0.15%)將債券持有人所持有之本轉換公司債以現金一次償還。
未償還本金		新台幣600,000仟元
贖回或提前清償之條款		本轉換公司債發行滿三個月後翌日(民國109年12月19日)起至發行期間屆滿前四十日(民國114年8月9日)止，若本轉換公司債流通在外餘額低於原發行總額之百分之十時，函請櫃買中心公告本公司贖回權之行使，本公司並於債券收回基準日後五個營業日，按債券面額以現金收回其流通在外之本轉換公司債。
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		無
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	0
	發行及轉換(交換或認股)辦法	請詳公開資訊觀測站”公開說明書”
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		請詳公開資訊觀測站”公開說明書”
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)轉換公司債資料

公司債種類		國內第一次有擔保轉換公司債			
項目＼年度		111年	112年	113年	114年
轉換公司債市價	最高	180.00	489	440	408
	最低	127.50	169	345	255
	平均	150.81	295.15	415.57	352.43
轉換價格		25.42	24.48	23.43	22.5
發行(辦理)日期及發行時轉換價格		發行日期：109/09/18 發行時轉換價格：28.41			
履行轉換義務方式		以發行新股支付			

可轉換公司債114年9月18日到期，全數轉換完畢。

(三)交換公司債資料：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：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

(1) 金屬製品製造業
(2) 表面處理業
(3) 電子零組件製造業
(4) 模具製造業
(5) 五金批發業
(6) 電子材料批發業
(7) 國際貿易業
(8) 住宅及大樓開發租售業
(9) 不動產買賣業
(10)不動產租賃業
(11)一般旅館業
(12)廚具、衛浴設備安裝工程業
(13)能源技術服務業
(14)照明設備製造業
(15)照明設備安裝工程業
(16)電器批發業
(17)電器零售業
(18)家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業
(19)建材批發業
(20)室內裝潢業
(21)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

單位：新台幣千元

產品	114 年度	營業比重(%)
車用電子	1,356,426	50.8
導線架	80,526	3.0
網通消費性	115,839	4.3
其他	65,909	2.5
營建	1,051,713	39.4
營業收入淨額	2,670,413	100

3.公司目前之產品項目

A.金屬沖壓零組件：

產品	用途或功能	最終產品
車用連接器及沖壓件	車用連接器，及連接器所使用之公端、母端或外殼，用於傳遞訊號及電源。	傳感器、各式車用電子、工業產品
其他沖壓件及機構件	連接器傳遞訊號及電源,機構件防電磁波干擾、外殼結構	工業電子、醫療電子、3C 產品及其他消費性電子產品。
LED 導線架及光電耦合元件	導線架連結晶片與 PCB 做導通。光電耦合元件是以光(含可見光、紅外線等)作為媒介來傳輸電信號	半導體功率元件、車用電感、車用照明、紅外線、各式感應器等
其他商品買賣	外購轉售之其他零組件、配件及原物料等。	--

B.營建事業：目前銷售中之營建個案如下：

推案名稱	座落地點及地號	基地面積(平方公尺)	興建方式	推案日期
昕銀座	新北市林口區力行段 718、719、731、731-1 地號等 4 筆土地	3,048.91	共同投資興建 16.1159%	110 年第 4 季
亞昕敦南	大安區學府段 280~281 地號等 10 筆土地	1,150	共同投資興建 71.86%	111 年第 3 季

4.計劃開發之新產品及製程

A.金屬沖壓零組件產業

1.擴大應用模內雷射焊接及複合端子技術，增加其他汽車端子或工業端子生產。

2.增加光耦合元件、車用功率元件的開發機種，擴大光電及半導體產品線。

3.開發 SMT 貼片精密沖壓件及自動化包裝檢測製程，擴大印刷電路板上產品佈局。

4.持續投入車用免焊插針之產品開發，提供較歐美日本廠商更具競爭力之方案。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

金屬沖壓零組件產業

金屬沖壓零組件為電子產業的基礎元件，其應用層面涵蓋資訊電子產業中之電子零組件、半導體、光電元件產業，下游應用之終端產業更廣泛涉及車用電，3C(資訊、通訊、消費性電子)產業以及其他電機、電子產品等。舉例來說，一台汽車包含車用 LED(頭燈、尾燈、方向燈、第三煞車燈...)、視聽娛樂配備、儀表板、安全系統、感應裝置...都需要各式的車用連接器， 而這些連接器都是由沖壓件組裝而成。此外工業電腦、3C 各項新產品的問市都將與金屬沖壓零件脫離不了關係；例如伺服器連接器、行動電話連接器、充電器、揚聲器、收話器、手機彈片、PCMCIA 卡的外殼及卡槽、網際網路設備、光碟機、電腦產品

各式連接器、CUP 插座及散熱器等不勝枚舉。

電子零組件為電子產業發展之基礎，種類眾多且各自執行每部份之功能，應用需求廣泛，若依其實用性質區分可分為 1.半導體、電子管及其相關零組件以及顯示器等主動元件；2.電容器、電阻器及電感器等被動元件；3.感測器、記錄媒體及電池等功能元件；4.印刷電路板、連接器、繼電器、開關及馬達等機構元件四大類。我國電子零組件產業與上游終端產品應用之供給與需求市場，在亞太地區扮演重要之角色，而其中單項電子零組件中即使用多種之沖壓金屬零件，而一項完整之電子產品中金屬片零件更是種類繁多，金屬片所具備之導電性功能，在整體電子產業扮演關鍵性之角色，然而由於金屬零件製品單價大多不高，而以量產之方式以達規模經濟之效益，沖壓即為大量生產所應用之主要方法，利用單獨或綜合運用沖切、彎曲成型之製程，將銅、鐵等金屬胚料沖製成各種製品，如可變電阻器、連接器、開關等使用之金屬外殼，以及接觸彈片、端子及其他金屬片零件等。近年來在電子資訊產業蓬勃發展之下，其市場規模亦隨之擴展。

營建產業

(1)公共建設投資穩健，帶動市場需求:

政府前瞻基礎建設計畫：包括捷運建設、國道改善、水資源工程等，將持續挹注建設需求。

都市更新與危老重建加速：政府推動危老重建獎勵措施，鼓勵老舊建物翻新，建商將積極投入都更市場。

(2)都市更新與老屋重建爆發:

台灣老屋比例高（30 年以上住宅多）:危老重建、都更政策持續推動，帶動建商長期案源穩定 小型建案增加（非大型重劃區）。

(3)房地產市場趨於理性，剛性需求仍在：

房價趨於盤整：2024 年政府推動囤房稅 2.0、信用管制，投資客減少，但剛性需求仍穩定。

小坪數、高機能住宅受青睞：年輕族群與首購族需求增加，建商將調整產品策略，推出符合市場需求的小宅與智慧住宅。

(4)ESG（綠色建築）與智慧營建技術成為主流:

建築節能減碳法規趨嚴：政府要求建案符合綠建築標準，如耐震、節能、低碳排等，建商須投入環保技術。

BIM（建築資訊模型）廣泛應用：可提升施工效率、降低成本，2025 年預計成為建設業標配技術。

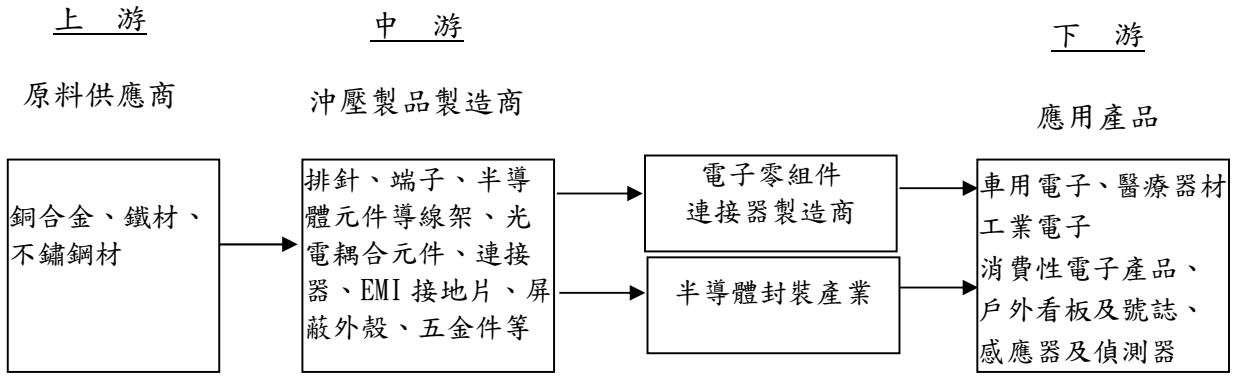
(5)模組化建築（MMC）與工業化施工:預鑄工法（Prefabrication）模組化住宅優勢：降低成本、縮短工期、提升品質一致性，但初期投資高法規且標準尚未完全成熟

(6)成本波動仍是重大風險:原物料（鋼筋、水泥）價格波動大且勞工成本持續上升。

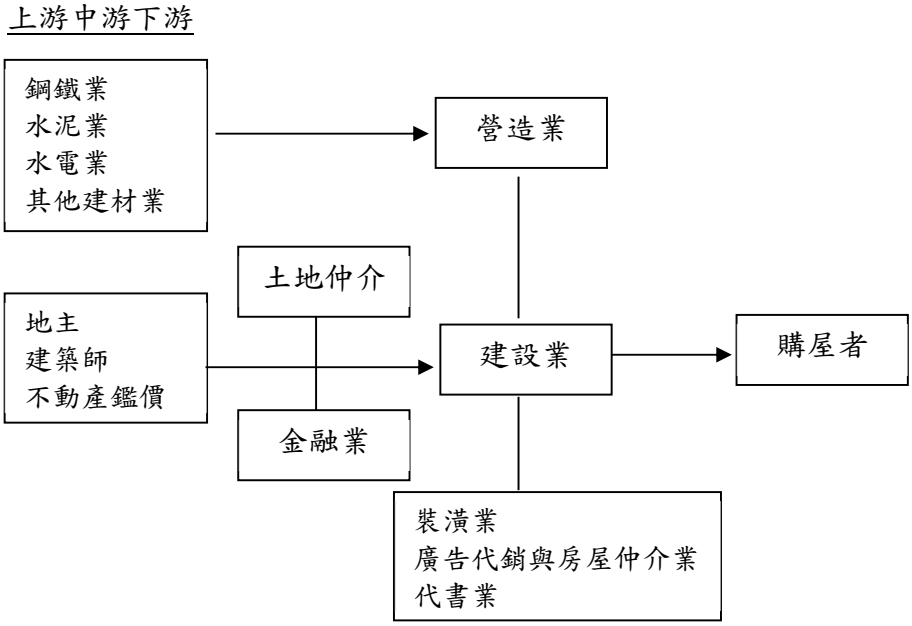
2.產業上、中、下游之關聯性

金屬沖壓零組件產業

沖壓製品上游主要為金屬材料包括銅材、不鏽鋼材、鐵材等原料產業，而其下游幾乎涵蓋所有電子業，就本公司而言，主要產品應用在連接器及導線架，上、中、下游關連性如下所示：



營建產業



3.產品之各種發展趨勢

金屬沖壓零組件產業

由於經濟水準逐年提升，日常生活電氣化、自動化趨勢，金屬導電性運用的功能，是整體電子產業關鍵性角色。然而由於金屬零件製品單價大多不高，需要量產以達規模經濟之效，亦為其獲利關鍵因素，而沖壓為大量生產之重要方法。利用單獨或綜合運用沖切、彎曲成形之製程，將銅、鐵等金屬原料沖製成各種製品，如：導線架、連接器、金屬外殼、EMI 接地彈片、端子及其他金屬片零件等。

沖壓方式的生產，除精密快速的沖床設備外，模具開發設計之優劣直接影響到沖壓製品之精度、良率及產能，本公司均符合上述條件。

營建產業

在住宅發展趨勢上，自住客層為目前市場之主流與剛性買盤，而自住客裡比例最高為換屋與首購客層，將產品規劃以主力客層為考量，將坪數大小適當規劃、空間格局精進優化，將住戶日常生活之 所需帶入產品內，增加使用坪效，與更具功能性使用方式，不斷與消費者對話，如何能更具附加價

值，不斷提升住宅之性價比，使住宅規劃持續進步，保持在市場中之競爭力。

4.競爭情形

金屬沖壓零組件產業

本公司為一專業模具、金屬沖壓零件製造廠，由於沖壓模具應用範圍廣泛，舉凡金屬沖切、壓延成形之應用者均屬之，而依沖壓後之製品終端應用來分類，可分成家電視聽、電腦暨週邊、事務機、電工電機、機械五金、車用航太、醫療器材、半導體、通訊及其他文具、玩具、建材及光學儀器等。由於沖壓之生產方式廣為各產業產品所應用，惟其差別在於沖壓模具之開發經驗不同，各廠商間有其不同的熟練及專業程度，故上述分類係依各公司所善於生產之產品種類來區分。

依模具廠之經營型態而言，可分為專業模具製造廠、兼業模具製造廠及自用模具製造廠。依模具業而言，本公司應屬自用模具製造廠，專業於精密沖壓電子零件業。車用端子主要競爭對手為德國及中國廠商，其他國內同業有；順德/界霖/健策/一詮/金利(導線架)、胡連(連接器)、鉅祥(沖壓件)等。

由於廠商家數眾多，模具開發沖製產品範圍廣泛，故市場約略佔有率資料無法取得，各廠之競爭能力取決於設備及模具開發能力。且各廠之產品彼此間多所歧異，營業重心各廠分散，依此產業特性而言，同業間競爭項目較不明顯。

本公司 30 餘年來，專業經營累積了各式模具開發經驗，目前國內同屬沖壓製造廠家數甚多，但在品質管理、公司規模、模具能力、機器設備、研發能力及產品精密度、複雜度而言，本公司均為同業中之佼佼者，故本公司於所加入之台灣區模具工業同業公會列為一級會員。

營建產業

1. 重劃區土地標售競爭激烈，私地主土地出售價 格拉高，土地資源取得不易，朝危老、都更等 多方向經營，並積極尋找市中心蛋黃區土地。
2. 營造資源上同時動工興建案量已達歷史高峰，營造人力與原物料資源吃緊，需提前規劃與下單，安排整體營造、工程進度。
3. 市場上各業者所提供之產品選擇眾多，有低總價住宅，以小坪數低單價為訴求，有大坪數高總價之住宅，以奢華建材與公設為訴求，當然也有中庸型產品選擇。公司產品定位明確，精進空間格局規劃，貼心便利的有感建材，不中斷的售後服務，精緻的社區管理整體營造，不斷培養忠實的住戶粉絲群，保持市場上足夠的競爭力。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次及研究發展

(1)連續料帶式四方針及圓針技術升級公司憑藉多年生產經驗，持續優化連續料帶式四方針與圓針產品。透過精密模具技術與製程改良，進一步提升產能與品質穩定性，特別在長針生產方面更具優勢。此外，連續料帶式針類產品因不同於傳統散針式後製程，不僅具備更優異的電鍍選鍍能力，亦適用於自動機快速組裝，能顯著提升組裝效率。2025 年，公司透過製程優化與智能自動化設備的導入，使產出效率提升 3-5 倍，進一步強化市場競爭力。

(2)模內雷射焊接技術突破此技術主要應用於汽車用傳感器端子模具生產，並

已廣泛運用於新一代氧傳感器端子的製造。由於環保法規日趨嚴格，客戶需求逐漸轉向高性能複合材料，公司投入大量資源進行模內雷射焊接技術升級，實現更高的接合精度與耐用性。經過不斷的技術精進，該技術已進入成熟量產階段，並獲得多家國際汽車零組件大廠的認可，使公司在高端傳感器端子市場占據領先地位。

(3)在 LED 導線架領域，公司憑藉多年生產經驗穩健發展，並透過導入自有專用電鍍線，成功開發光耦合元件及車用功率半導體相關導線架產品。2025年，公司進一步強化智能生產與製程自動化，以提升良率並降低生產成本。此外，為滿足市場對高性能導線架的需求，公司積極開發新材料與創新設計，拓展高功率元件應用領域，確保在技術與市場競爭中保持優勢，創造更大的利潤空間。

(4)公司配合歐洲航太及高可靠度應用領域之主要客戶需求，投入高規格金屬彈片產品之共同開發。相關產品著重於彈性結構之長期穩定性、回復一致性及尺寸精度控制，以因應高可靠度應用對產品品質與使用壽命之嚴格要求。在製程方面，公司結合既有精密沖壓技術與表面處理能力，針對材料特性、結構設計及加工條件進行持續優化，使產品於多次使用及長時間運作條件下，仍能維持穩定之機械與電氣性能。透過與客戶之技術交流與應用驗證，相關金屬彈片產品已逐步建立穩定之製造基礎，並擴展公司於高規格與高附加價值應用市場之產品布局。

(5)因應車用電子系統高度整合化趨勢，以及車用域控制器（Domain Controller)對高密度、快速組裝與連接可靠度之要求，公司持續投入免焊端子產品之研發。透過端子結構設計優化，使產品在無需焊接條件下仍能維持穩定電氣性能與機械固定強度，有助於提升模組組裝效率並降低製程風險。同時開發多機種共用模具，以彈性滿足客戶多樣化之需求。

隨著技術創新與市場需求變化，本公司將持續精進核心技術，擴大產品應用範圍，並積極導入智慧製造，以提升整體競爭力，邁向全球市場。

2.研發人員學歷分佈

人數 學歷	113 年底	114 年底	115 年 截至 2 月底
碩士	2	1	1
大學	7	12	12
下學以下	46	42	42
合計	55	55	54

3.最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用

單位：新台幣千元

年　　度	114 年度	截至 115 年 2 月底止
研發費用	79,426	12,261
佔營業收入比例	2.97%	4.51%

4.最近年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果
111年	半導體導線架
112年	精密沖壓結合埋入射出技術
113年	小型連接器組裝產線
114年	軍規等級金屬彈片、車用免焊端子

(四)長、短期業務發展計劃

金屬沖壓零組件產業

(1)短期計劃

A.行銷策略

(A)深耕現有客戶與協同策略合作客戶共同開發新技術及推出新產品，共同搶佔市場份額。

(B)密切關注市場動態，與研發部門及製造部門共同引進新技術及開發新產品以滿足客戶需求。

B.生產政策與產品發展方向

(A)部分產品生產以委外生產方式進行,以維持生產彈性及優化成本競爭力。

(B)延攬優秀研發人才，以擴增研發團隊陣容，強化自有核心技術之競爭力。

C.營運規模與財務配合

(A)導入CMS系統，建立智能化工廠，加強公司經營效率。

(B)做好預算控管，強化財務控管與調度能力。

(2)長期計劃

A.行銷策略

(A)落實大客戶管理(Key Account Management)工作，聯合各地集團資源，高效服務跨國客戶。

(B)業務開發緊跟產業發展大潮、以及行業領先客戶走向，以收順勢而為、事半功倍之效。

B.生產政策與產品發展方向

(A)以市場大勢及客戶需求為導向，積極與策略合作客戶共同開發高附加價值之產品。

(B)延攬優秀研發人才，以擴增研發團隊陣容，強化自有核心技術之競爭力。

(C)以嚴謹的品質及管理做為公司的主軸及精神，成為客戶可以長期信賴的合作伙伴。

C.營運規模與財務配合

(A)推動公司全面電腦化與自動化，導入有效率之資源管理制度。

(B)透過國內外資本市場籌資，以符合公司未來營運之資金需求。

營建產業

本公司未來專注於已開案之合建案的興建與銷售及已購入土地之開發。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要產品之銷售地區

A.金屬沖壓零件組：最近二年度銷售地區比率表

單位：新台幣千元

年度 銷售區域		113 年度		114 年度	
		銷售額	%	銷售額	%
內銷		35,050	2.43	40,575	1.52
外銷	中國大陸	1,017,106	70.42	1,200,985	44.98
	東南亞	282,601	19.57	264,311	9.90
	歐洲	59,870	4.15	46,553	1.74
	其他	44,703	3.10	66,276	2.48
	小計	1,404,280	97.24	1,578,125	59.10
合計		1,439,330	99.67	1,618,700	60.62

B.營建事業處：本公司近二年度之建案銷售以新北市林口地區、台北市大安區為主

推案年度	案名	產品類型	銷售地區
110年度	昕銀座	商辦住宅大樓	新北市林口區
111年度	亞昕敦南	住宅大樓	台北市大安區

單位：新台幣千元

年度 銷售區域	113 年度		114 年度	
	銷售額	%	銷售額	%
台灣	4,709	0.33	1,051,713	39.38
合計	4,709	0.33	1,051,713	39.38

2. 市場佔有率

金屬沖壓零組件

由於沖壓模具製造之同業大多以中小企業規模經營者居多，模具開發沖製產品範圍廣泛，大致包含汽車零組件、工業用零組件、電機零組件、家電產品、電子電腦業及日用五金等，由於各廠所沖壓之產品彼此間多所歧異，故市場約略佔有率資料無法取得；在各類電子產品持續開發日益精密，對金屬模具與沖壓零件之需求隨之增加，廠商模具開模能力與速度即成為競爭之關鍵。

由於目前與本公司同屬專業金屬零件沖壓之生產業者大多屬於中、小型企業之規模，以本公司具有先進之機器設備及模具開發能力，基於客戶之零件需求，不需外購買模具，開發能力可以自給自足；機器設備方面，具備放電設備等先進之模具加工設備，本公司 30 餘年來累積之模具開發經驗亦著稱於同業。

營建事業

本公司自 101 年起始跨入營建產業，目前以地主身份與建商合建，推案以

大台北及桃園地區為主，自 101 年起已完工交屋之個案分別為 Hometel、晴空樹、星空樹、翠峰、昕聯心、一見等 6 個建案。由於本公司多數係以地主身份與建商合建，因此在台灣建設業之市占率較小。

3.市場未來之供需狀況與成長性

金屬沖壓零組件

茲就本公司產品應用端-連接器、光電產業說明市場可能之供需情形：

(1)連接器產業

電子連接器(線)為連接電路及訊號間的重要橋樑，要維持電子產品的功能正常與穩定，電子連接器(線)產品之品質即相當重要。而下游市場應用範圍相當廣泛，包括晶片與元件連接、PCB 板對板連接、主機與 I/O 連接、對外電源及外部訊號的連接等皆必須使用連接器，因此目前主要應用在車用電子、電腦、家電及其周邊產品、通訊產品、消費性電子產品等。

隨著全球電動車銷售規模持續成長，近年以來各大品牌車廠積極投入自動駕駛相關技術的發展，因應美國等各國政府為提升行車安全，未來將陸續要求車廠將自動緊急煞車系統等搭載先進駕駛輔助系統(ADAS)列為標準配備，帶動相關汽車電子市場需求穩定成長，除此之外，車聯網及 ECU 進化至域控制器 DCU 之應用，使得車用電子市場亦成為帶動國內連接器廠商業績成長的動能之一。

(2)半導體產業

除了屬二極體之光耦產品之外，功率半導體元件亦於疫情時期由於供應斷鏈問題加速了台廠替代部分歐美日產品之趨勢。當前台廠功率半導體元件之全球市佔率仍在 5%之內，同時歐美日大廠將資源聚焦於中高階產品，將為台廠取代中低階產品帶來相當之成長動能，為本公司創造業績成長潛力。唯中低階產品需面臨中國廠家之競爭，歐美日本車用客戶會是台廠仍有優勢客群。

營建產業

供需狀況：

供給端：土地取得不易、建材價格高位震盪、勞動力短缺，導致建設供應面受限，業者需轉向智慧建築技術以降低成本。

需求端：剛性住宅需求穩定，商辦與工業建設需求增加，政府公共建設持續支撐市場。

未來成長性展望：

住宅市場將趨於理性發展，房價穩定，建商推案轉向小宅、高機能住宅。

商辦與工業建設需求穩定增長，AI、半導體產業帶動廠辦需求。

ESG 與智慧建築成為建設業最大成長動能，政府與企業投資綠色建築與自動化施工技術，帶動長期發展。

4.競爭利基

金屬沖壓零組件

A.模具設計開發能力強。

B.經營團隊穩定及堅強研發陣容。

C.生產自動化及品質保證。

D.高附加價值產品並有穩定訂單來源。

E.基於製造、技術實力及業務行銷能力，與重要跨國客戶均建立起策略夥伴之合作關係。

營建產業

A.優越的土地開發能力。

B.掌握市場需求，精緻的設計與規劃。

C.保障工程品質、進度與成本精確掌控。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

金屬沖壓零組件

(1)有利因素

(A)與客戶維持良好的合作關係，客源穩定且模具開發能力強

本公司深耕市場近卅年，擁有豐富的模具工程能力及經驗，居同業領先地位，為國內專業模具設計與金屬零件沖壓廠。本集團產品車用電子應用比例大幅提高，另近年來亦切入車用被動元件、工業控制、AI 伺服器之應用，市場需求風險分散且客戶長久配合，可保有穩定客源，且不易流流失。

(B)供料品質及價格穩定，生產達經濟規模，深具成本優勢本集團設備齊全，主要原物料銅、鐵為大宗物資，市場上流通普遍，貨源供應能充分取得，價格與品質上亦能合理穩定，且通過 ISO9001 及 IATF16949 認證，品質保證與生產設計能力深受肯定。

(C)生產產品具高附加價值，並展現技術服務優勢

產品策略在提供 OEM/ODM 全製程服務，產品範疇從連續沖壓模具設計製造、精密沖壓零件製造、精密端子、料帶式四方針、半導體支架，二極體導線架及 EMI 防電磁波元件，走高附加價值產品路線。而在全球 3C 產業價值鏈中，本公司亦展現技術服務優勢，提供 design in 的服務並協助導入量產商品化，成為重要的事業夥伴。

(D)下游產業結構改變

全球汽車產業面對美國發動關稅貿易戰，以及中國大陸需求疲弱等因素影響，成長態勢可能趨緩，然而隨著科技進步，蓬勃發展的汽車智能化、車聯網和自動駕駛技術相信將為汽車產業創造另一波的榮景，進而帶動相關產業鏈之需求。另隨著消費者對汽車安全性、環保性、舒適性、智慧型需求愈來愈高的態勢下，汽車連接器或模組化連接器的應用，將成為更高規格新車致力發展的主要目標，汽車電子化帶動汽車連接器市場仍維持成長。同時汽車混合動力需求、以及日益嚴苛之尾氣排放法規，將持續推動車用含氧及氮氧感知器端子之需求。

(2)不利因素與因應對策

(A)國際金屬行情波動劇烈

最近三年度國際銅價受全球經濟及中國市場需求影響波動劇烈，影響本集團獲利，國際銅價上揚時，售價價格調漲相對困難。

因應對策:

a.尋找替代料降低成本，或與客戶洽談設計變更材質。

b.提昇模具效率降低原料以外的生產成本。

c.與客戶洽談採取浮動報價機制。

(B)部分產品市場競爭激烈，利潤易受壓縮

部分消費性電子產品競爭者眾，價格亦受同業競爭影響，使得利潤易受壓縮。

因應對策:

a.切入車用及新產業之應用，以避開同業價格競爭。

b.提昇生產效率及稼動率，以降低成本。

c.持續加大開發新專案力度及加速推出新產品，以維持產品毛利率。

營建產業

(1)有利因素

(A)公司品牌價值浮現，在目前剛性需求自住客主流之市場，公司品牌為客戶之優質選擇，具市場地位。

(B)市中心精華土地稀缺，預推個案地段價值性高，具抗景氣循環特性。

(C)公司產品競爭力十足，具差異化特性，不論硬體 、軟體、服務都備受消費者青睞。

(D)央行選擇性信用管制，同業間將汰弱留強。

(E)公司目標明確，土地開發積極，執行效率快速。

(F)團隊資源充沛，上、中、下游協力廠商與股東團 隊目標一致。

(2)不利因素

(A)政府推出穩定房市政策、平均地權條例修正、央行升息等等，抑制房地產買氣。

(B)央行加強信用管制，使得銀行融資意願趨向保守，資金籌措管道較為不易。

(C)營建成本起伏劇烈，施工工期拉長，故在售價上儘可能轉嫁以確保利潤，在開工時間上亦適度做調配。

(3)因應對策

(A)審慎評估開發案件，提出合理之投報分析與定價，加強內部管理及縮短工期，降低因原物料成本上揚對獲利的侵蝕。

(B)產品設計多樣化力求突破，注重營建品質、提昇產品競爭力，降低經營風險。

(C)「零餘屋」政策及彈性銷售策略，活絡資金。

(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

金屬沖壓零件

(A)料帶式四方針、圓針：車用連接器，工業用連接器。

(B)端子：車用模組、伺服器、各式連接器，各類電子產品傳送電流及訊號用途。

(C)外殼：電子零組件金屬外殼。

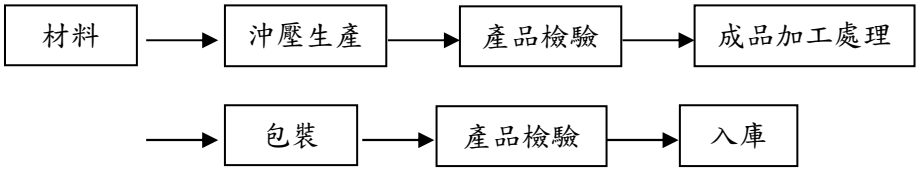
(D)支架：半導體、二極體、光耦、LED。

營建產業

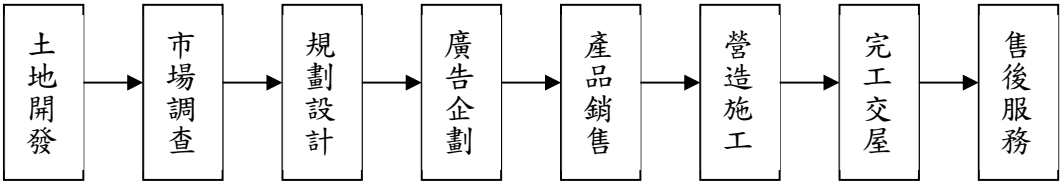
本公司主要產品為在台灣興建住宅大樓，提供住家為重心。

(2)主要產品之產製過程：

(A)金屬沖壓零件：



(B)營建產業：



(三)主要原料之供應狀況

本集團生產所需之主要原物料銅、鐵、不銹鋼及銅合金均屬大宗物資，取得相當穩定，在第一伸銅、德國 Kemper、三越、日曠、國慶精密、名佳利等金屬材料供應商之配合下，品質、數量、價格、交期均能維持一定水準，從未發生供貨不足致使生產停頓之狀況。另在營建產業方面，本公司營建個案來源包括自行開發、合建方式或共同投資興建開發取得土地，另工程營建多與關係人亞昕國際開發股份有限公司共同投資興建，並透過監工制度嚴格要求良好的施工品質。

(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廠商名稱及其進貨金額與比例：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度進貨淨額比率%	與發行人之關係
1	A 廠商	185,510	22.09	無	A 廠商	333,962	28.78	無
2	K 廠商	111,482	13.28	無	K 廠商	154,376	13.30	無
3	R 廠商	102,694	12.23	無	V 廠商	126,352	10.89	無
4	其他	440,024	52.40		其他	545,800	47.03	
	進貨淨額	839,710	100.00	-	進貨淨額	1,160,490	100.00	-

增減變動說明：

114 年 A 廠商主要係客戶指定用料，使得 A 公司為第一大供應商。

(2)最近二年度任一年度中曾占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	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率%	與發行人之關係	名稱	金額	佔全年度銷貨淨額比率%	與發行人之關係
1	T 客戶	948,252	65.67	無	T 客戶	913,309	34.20	無
2								
3	其他	495,787	34.33		其他	1,757,104	65.80	
	營業淨額	1,444,039	100.00		營業淨額	2,670,413	100.00	

增減變動說明：

本集團最近二年度第一大客戶皆為泰科集團，主要銷售其車用端子及四方針。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年　　度		113 年度	114 年度	115 年度截至 4 月 28 日
員工人數	直接人員	131	134	137
	間接人員	148	153	153
	合計	279	287	290
平均年歲		39.83	40.24	41.48
平均服務年資		7.12	7.4	7.97
學歷分布比率	碩士	2.15%	1.74%	1.72%
	大專	30.47%	29.97%	28.97%
	高中	49.46%	43.90%	44.83%
	高中以下	17.92%	24.39%	24.48%

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，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、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：

本公司依勞動基準法及相關法令處理，員工除享有勞保、健保、團保、退休金給付等一般福利外，由公司提供之福利包括發給年節獎金、生日禮金、舉辦年終晚會、婚喪喜慶、旅遊、急難救助、生育補助、提供團膳及教育訓練等。

本公司特約勞工健康服務醫師、護理師辦理臨場健康服務，協助公司辦理健

康管理、職業病預防、員工健康檢查、健康諮詢等事項，以營造健康工作環境。

(2)員工進修及訓練與其實施情形：

本公司依「年度教育訓練計劃表」提供多元化訓練課程及各項專業在職教育訓練，包括新進人員訓練、在職訓練課程、勞工安全衛生教育訓練以及各種與職務有關之外派訓練課程，以培養富有專業能力並兼具挑戰性之人才。本公司 114 年度進行內、外部員工教育訓練總計受訓人數共 495 人，總時數共計 2,489.5 小時。

(3)退休制度與實施情形：

本公司依據勞動基準法之規定，成立勞工退休準備金監督委員會並訂立員工退休金辦法，適用於有舊制退休金年資員工，退休條件及退休金給付標準係依據相關法規辦理。且本公司提撥勞工退休準備金每月按時儲存於臺灣銀行專戶中。

依據勞工退休金條例，保留舊制年資改選新制員工及自 94 年 7 月 1 日起新進員工，本公司依法每月提撥 6%退休金至勞保局員工個人帳戶中。

(4)勞資間之協議

本公司之各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，並依勞資會議實施辦法，定期召開勞資會議。勞資關係一向相當和諧，溝通管道暢通，同時透過勞資會議協商勞資雙方互利互惠等事宜，了解彼此的需求與期待外，本公司所有同仁更本著共存共榮之經營理念，共同努力創造公司未來。

(5)各項員工權益維護措施情形

本公司依法令規定制定人事管理規章，對於各項事務管理均有明文之規定，勞資間均依規章辦理，截至目前為止員工權益維護情形良好，並預期雙方在溝通良好之互動下，未來亦將持續維持和諧之勞資關係。

(6)工作環境與員工人身安全保護措施

本公司遵循各項法令規定定期辦理建築物公共安全檢查暨申報、年度消防演習並強化員工防災知識、消防安全設備檢查與申報。現場機台設備每日巡檢及定期保養並定期維護環境衛生清潔。本公司每年定期實施員工健康檢查及落實健康管理追蹤。辦公室全面禁止吸煙，保障員工於無菸害之工作環境上班。推動節能減碳，減少資源浪費，共同落實愛地球行動。114 年本公司火災件數為 0。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（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，應說明其無法合理估計之事實。

本公司勞資關係和諧並無發生任何勞資糾紛而導致損失之情事。

六、資通安全管理

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

1.資通安全風險管理架構

本公司資通安全之權責單位為資訊部-資安室，設置資安專責主管一名，及資安工程師一名，資安專責主管負責訂定公司資通安全政策，規劃資通安全措施，並執行相關之資通安全作業。

本公司資安室為資通安全監理之查核單位，若查核發現缺失，即要求受查單位提出相關改善計畫並呈報董事會，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

每年會計師事務所進行資訊作業查核，若發現缺失，會要求改善措施並追蹤改善結果。

2.資通安全政策及管理方案

為強化資通安全管理，確保資訊的可用性、完整性以及機密性，並免於遭受內、外部的蓄意或意外的威脅，本公司資通安全設施與管理方式分為六大項，如下：

(1)電腦設備安全管理

1.本公司電腦主機、應用伺服器等設備均設置於專用機房，機房門禁採用鑰匙進出，保留進出紀錄存查。

2.機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉；並放置藥劑式滅火器，可適用於一般或電器所引起的火災。

3.機房主機配置不斷電與穩壓設備，並連結公司自備的發電機供電系統，避免台電意外瞬間斷電造成系統當機，或確保臨時停電時不會中斷電腦應用系統的運作。

(2)網路安全管理

1.強化網路控管，與外界網路連線的入口，配置專業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。

2.同仁由遠端登入公司內網存取 ERP 系統，必須申請 VPN 帳號，透過 SSLVPN 的安全方式始能登入使用。

3.配置上網行為管理與過濾設備，控管網際網路的存取，可屏蔽訪問有害或政策不允許的網路位址與內容，強化網路安全並防止頻寬資源被不當占用。

(3)病毒防護與管理

1.伺服器與同仁電腦設備安裝有端點防護病毒軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。

2.電子郵件伺服器配置有郵件防毒、與垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端的 PC。

3.防護病毒系統對於所偵測或攔截到的病毒，除立即予以隔離或刪除外，並主動發出受感染和處於風險的電腦風險報告，以利管理人員採取因應行動。

(4)系統存取控制

1.同仁對各應用系統的使用，透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊部建立系統帳號，各系統所申請的功能權限做

授權方得存取。

2.帳號的密碼設置，規定適當的強度、字數，並且必須文數字、特殊符號混雜，才能通過。

3.同仁辦理離(休)職手續時，必須會辦資訊部，進行各系統帳號的刪除作業。

(5)確保系統的永續運作

1.系統備份：建置異地備份系統，採取日備份機制，系統與資料庫除了上傳一份於第二建築物外，電腦機房及銀行保險箱均另各存一份，以確保絕對的安全。

2.災害復原演練：各系統每年實施一次演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機，再由使用單位書面確認回復資料的正確性，確保備份媒體的正確性與有效性。

(6)資安宣導與教育訓練

1.定期宣導。要求同仁定期了解資安新聞與預防對策，以維帳號安全。

2.安全宣導。每年不定期對內部同仁實施資通安全相關的教育訓練課程。

3.申請加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心 TWCERT/CC」會員，未來取得資安事件諮詢管道，以及收集資安情資，提供內部宣導。

3.投入資通安全管理之資源

為實踐六大項資通安全政策，投入之資源如下：

(1)網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾、上網行為分析、網管型集線器等。

(2)軟體系統如端點防護系統、備份管理軟體、VPN 認證及加密軟體等。

(3)電信服務如雙迴路、備份服務、入侵防護服務等。

(4)投入人力如: 每日各系統狀態檢查、每週定期備份及備份媒體異地存放之執行、每年至少兩次資安宣導教育課程、每年系統災難復原執行演練、每年對資訊循環之內部稽核、外部會計師事務所稽核等。

(5)資安人力: 資安專責主管一名及資安人員一名，負責資安架構設計、資安維運與監控、資安事件回應與調查、資安政策檢討與修訂。

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

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
保險契約	旺旺友聯產物	114.05 至 115.05	機器設備及貨物之火險及竊盜險等	無
租賃契約	合隆毛廠	112.12 至 117.11	廠房及辦公室之承租	無
共同投資興建合約(昕銀座)	亞昕國際開發股份有限公司	103.01 至完工日止	共同投資興建新北市林口區力行段 718 等地號開發	無
合建分屋	曾君及朱君	103.01 至完工日止	新北市林口區力行段 906 地號合建分屋	無

共同投資興建合約（敦南）	亞昕國際開發股份有限公司 國原營造股份有限公司	109.11 至完工日止	共同投資興建台北市大安區學府段 280 等地號開發	無

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與評估風險事項

一、財務狀況

單位：新台幣仟元

年度 / 項目	113年度	114年度	差異	
			金額	%
流動資產	5,877,747	5,148,166	-729,581	(12.41)
採用權益法之投資淨額	492,044	434,338	-57,706	(11.73)
不動產、廠房及設備	475,505	476,473	968	0.20
其他資產	130,761	129,626	-1,135	(0.87)
資產總額	6,976,057	6,188,603	-787,454	(11.29)
流動負債	4,967,440	4,021,969	-945,471	(19.03)
非流動負債	344,569	224,963	-119,606	(34.71)
負債總額	5,312,009	4,246,932	-1,065,077	(20.05)
股本	628,023	749,485	121,462	19.34
資本公積	86,042	171,723	85,681	99.58
保留盈餘	814,024	918,467	104,443	12.83
其他權益	132,483	96,411	-36,072	(27.23)
非控制權益	3,476	5,585	2,109	60.67
權益總額	1,664,048	1,941,671	277,623	16.68

1.最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(前後期變動達20%以上且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者之分析說明)之主要原因及其影響：

(1)非流動負債：主要係114年償還銀行借款，使得非流動負債減少。

(2)負債總額：主要係114年一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債減少所致。

(3)資本公積：主要係114年可轉換公司債轉換，使得資本公積增加所致

(4)非控制權益：主要係114年透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現(損)益，減少所致。

2.若影響重大者應說明未來因應計畫：無。

二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業損益及稅前純益重大變動之主要原因及其影響

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年度	114年度	增減變動	
			金額	%
營業收入	1,444,039	2,670,413	1,226,374	84.93
營業成本	1,098,998	2,039,523	940,525	85.58
營業毛利	345,041	630,890	285,849	82.84
營業費用	233,603	316,188	82,585	35.35
營業淨利	111,438	314,702	203,264	182.40
營業外收入及支出	57,498	-16,564	-74,062	(128.81)
稅前淨利	168,936	298,138	129,202	76.48
所得稅費用	25,164	64,713	39,549	157.16
本期淨利	143,772	233,425	89,653	62.36
其他綜合損益淨額	-33,883	-34,769	-886	2.61
本期綜合損益總額	109,889	198,956	89,067	81.05

重大變動項目分析如下：(前後期變動達20%以上，且變動金額達1仟萬元)

1. 營業收入、營業成本、營業毛利、營業費用、營業淨利、：主要係114年度營建完工入帳，使得營業收入、營業成本、營業毛利、營業費用、營業淨利較113年增加所致。
2. 營業外收入及支出：主要係114年其他利益及損失及採用權益法認列之關聯企業利益之份額減少所致。
3. 稅前淨利、本期淨利：主要係114年度營建完工入帳，使得稅前淨利、本期淨利較113年增加所致。
4. 所得稅費用：主要係114年調整前期之當期所得稅及所得稅增加所致。
5. 本期綜合損益總額：主要係114年度營建完工入帳，使得本期淨利較113年增加所致。

(二)預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

(1)電子事業處之銷售數量係依未來市場概況及公司年度營運方針同時考量 114 年之銷售結果估算，並調整最適產能以達成 115 年之預算目標。

(2)營建事業處:本公司與亞昕國際開發(股)公司，台北市推出建案『亞昕敦南』及新北市推出建案『昕銀座』，預計分別於 115 年第二季及第三季完工交屋。

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動情形分析

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	增(減)比率(%)
現金流量比率（%）	0.59	17.92	2925.78
現金流量允當比率(%)	(28.15)	2.24	(107.97)
現金再投資比率（%）	(8.01)	16.62	(307.48)
增減比例變動說明： 1. 現金流量比率、現金再投資比率、現金流量允當比率：主要係114年營建完工入帳使得營業活動淨現金流入增加所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額(1)	預計全年來自營業活動淨現金流量(2)	預計全年現金流量出(3)	現金剩餘(不足)數額(1)+(2)((3)	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	籌資計劃
200,165	2,237,566	1,193,884	1,043,682	—	0
分析說明： 未來一年現金流量變動情形分析： ①營業活動：主要係電子及營建部門之現金收入減除相關營業活動之支出後之餘額。 ②投資活動：主要係購置電子部門預計之機器設備及營建部門在建工程之現金流出。 ③籌資活動：主要係償還長短期之銀行借款及發放現金股利之現金流出。					

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、改善計畫及未來一年投資計畫

單位：新台幣仟元

轉投資公司	投資金額	投資政策	獲利或虧損之原因	改善計劃	未來一年投資計劃
優聯有限公司	295,630	本公司直接持股 100%之轉投資公司	主要係認列昆山晉基精密機械模具有限公司獲利。	--	無
晉盛有限公司	92,933	本公司直接持股 100%之轉投資公司	主要係認列外幣匯兌損益。	--	無
昆山晉基精密機械模具有限公司	260,620	本公司透過第三地間接持股 100%之轉投資公司	營運獲利。	--	無
佳鼎精密股份有限公司	100,520	本公司直接持股 83.77%之子公司	草創初期未達經濟規模。	--	無

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(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114年銀行借款產生利息費用為92,777仟元，加計可轉換公司債利息攤銷679仟元，其他財務費用665仟元，扣除資本化金額47,702仟元後，114年度財務成本為46,419仟元，主係未完工程建案尚未完工，持續投入興建，使得財務成本佔營業利益比重達14.75%,顯示利息對於本公司獲利具一定影響，本公司除定期評估借款利率，並與銀行間保持良好關係，以取得優惠之利率，降低利息支出，且於適時於資本市場募集較為低廉成本資金用以償還銀行借款減少利息支出。

(2)匯率變動:本公司電子事業處收款主要以美元為主，購料主要以新台幣為主，中國收付款主要以人民幣為主，因此新台幣兌美元之升貶將對本公司獲利產生一定程度的有利或不利影響，114年因新台幣兌美金匯率之波動值，使得本公司產生兌換損失11,740仟元，為降低匯率對本公司產生的風險，將採用換匯交易及預售遠匯合約的方式作為避險的方式。

(3)通貨膨脹：本公司與供應商及客戶均維持良好合作關係，並隨時注意市場原物料價格波動變化，目前尚無通貨膨脹而產生立即之影響，惟仍然密切注意原物料價格變動情形，以降低對本公司營運之影響風險。

(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

(1)本公司未從事高風險、高槓桿投資。

(2)本公司係依「資金貸與及背書保證作業程序」辦理，目前對象為轉投資公司及實質關係人，將持續做好風險評估，並依據辦法及相關法令辦理。

(3)本公司從事衍生性金融商品交易係依「取得或處分資產處理程序」規定辦理，主要著重於外幣淨部位避險，未來將持續觀察外幣匯率走勢，適時從事衍生性金融商品，以降低本公司外幣淨部位之匯率風險。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

(1)最近年度研發計劃：

1.開發車用域控製器應用之免焊端子，透過免焊端子的突破性應用，助力客戶革新車用域控制器技術，為車用領域提供更高效、更可靠的域控制器解決方案。

2.在汽車排放控制技術的持續精進下，氧傳感器已成為車輛排放監測的重要組件。佳穎成功開發並優化氧傳感器車用端子，提升其耐熱性、導電性與耐久性。基於這些寶貴的技術經驗，我們進一步將其應用於氮氧傳感器端子的開發，以因應更嚴苛的各國排放監測需求。

3.隨著人工智慧運算與資料中心應用快速發展，AI 伺服器對高速、高頻及高可靠度連接器之需求持續提升。公司投入 AI 伺服器專用高速連接器端子之研發，著重於端子結構設計、訊號傳輸穩定性及製程精度控制，以因應高速傳輸環境下對低損耗與穩定連接之技術要求。透過既有精密沖壓與表面處理技

術之整合應用，逐步建立符合客戶規格之量產能力，並配合實際系統應用進行設計優化，以拓展高速運算及資料中心相關應用市場。

(2)今年將繼續開發計劃開發之新產品

1. 擴大雷射焊接產線能量，驅動高效製造新紀元，藉由技術優勢，提升生產效益，以及擴大全球市場布局。
2. 車用複合式材料冲壓模研發，創新沖壓模技術，助力車用端子耐用性及可靠度。
3. 精密沖壓件之自動化包裝技術突破，實現產能優化、及維持市場競爭力。
4. 延續沖壓及電鍍一條龍策略，建立車用端子電鍍能力，增進品質管控能力及成本效益。
5. 因應車輛電動化及混合動力發展趨勢，與車用供應鏈龍頭客戶共同開發車用高壓匯流排（Bus Bar）產品，助力全球頂尖車廠維持技術領先優勢。

(3)未來一年內預計將再投入研發費用約新台幣 8,200 萬元。

(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

自 2006 年 7 月開始歐盟開始推動進口電子產品須符合 RoHs 規範政策，所有銷歐產品不得含鉛、汞、鎘、六價鉻、聚溴二苯醚及聚溴聯苯，本公司電子事業處之主要原料為銅、鋼材、鐵、鋁等，並無以上物質，因此並無影響。

近年政府為抑制房價，打擊投機炒作、落實居住正義，政策面採行選擇性信用管制、緊縮土建融成數等措施，促使房地產回歸合理正常之市場交易已有成效，故於105年3月份解除限制，選擇性管制措施退場、奢侈稅落日與房地合一上路之後，為房市帶來一絲曙光，加上後續沒有重量級的房市稅改政策，民眾對於房市信心可能由現在的保守轉為中性，且有利於換屋族，大幅刺激換屋需求與房市流通性，對營建業之發展有正面助益。本公司亦將隨時取得相關資訊，而對於國內外重要經產政策及法律變動除營建法令與政府政策如：土地、財稅、金融、交通等政策與計劃涵蓋甚廣外，應依配合相關政令及法令變動，徵詢相關法務及會計師等專業單位之意見，即時研擬必要因應措施以符合公司營運需要，本公司將更密切注意與研究以確保股東之權益，故應尚不致對公司財務業務產生重大影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

電子產業及建設業是一個屬於景氣高度循環之產業，若有景氣下滑將有可能對本公司財務及業務有負面影響。本公司經營團隊將會密切注意任何會對本公司財務業務產生負面影響之產業變動，並事先積極採取相關預防措施以因應之。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司多年來秉持者穩健踏實之原則，致力於維持企業形象，並遵守相關法令規定，若有影響企業形象或違反法令之情形，將組成專案小組，擬定對策因應。截至年報刊印日止，尚未發生足以影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益及可能風險及因應措施：無。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1)進貨：

本公司電子事業處主要進貨廠商皆為長期合作關係良好之供應商，在兼顧品質、成本與廠商配合等考量因素下，亦積極開發其他供應商，以避免因進貨過度集中所可能導致之風險。

另營建事業處之土地購買方式為多元投資方式，透過向私人購買或以合建方式共同合作開發，尚無營建土地購置集中之風險。

(2)銷貨：

本公司電子事業處產品應用領域相當廣泛，主要銷售對象所營業務分佈涵蓋資訊、通訊、消費性電子、汽車電子領域，尚無銷貨集中之情事。

另營建事業處方面，建案之銷售對象為一般社會大眾及公司行號，並未對特定對象銷售，故並無銷貨集中之風險。

(十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事及持股超過百分之十之大股東之股權並無大量移轉之情形，且目前董事持股成數均符合主管機關規定。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止並無經營權改變之情事。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

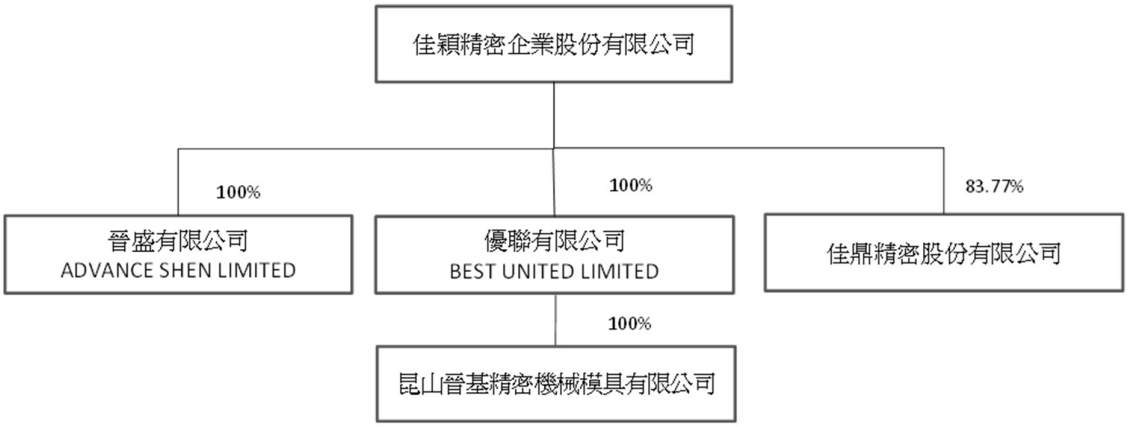
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

1. 關係企業組織圖

截至 114 年 12 月 31 日



2. 各關係企業基本資料

截至 114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
晉盛有限公司	99.08	P.O.Box 217, Apia, Samoa	NTD92,933	一般投資業
優聯有限公司	92.03	P.O.Box 217, Apia, Samoa	NTD295,630	轉投資大陸地區之控股公司
昆山晉基精密機械模具有限公司	92.06	江蘇省昆山市張浦鎮濱江北路150號	NTD260,620	電腦連接器端子五金端子及其模具之製造及銷售等。
佳鼎精密股份有限公司	111.09	桃園市觀音區大同二路36號	NTD100,520	電鍍表面處理、電子零組件製造及模具製造業及銷售等。

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料:無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業:本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括電子零組件業、光電業、投資業、及汽車電子等產品之研發、製造、銷售服務。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

截至 114 年 12 月 31 日；單位：股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
晉盛有限公司	董事	佳穎精密企業(股)代表人:林坡圳	2,300,000	100%
優聯有限公司	董事	佳穎精密企業(股)代表人:林坡圳	8,300,000	100%
昆山晉基精密機械模具有限公司	董事	優聯有限公司代表人:林坡圳	--	--
佳鼎精密股份有限公司	董事長	佳穎精密企業(股)代表人:林坡圳	10,052,000	83.77%
	董事	蔡東勳	--	--
	董事/總經理	曾英凱	--	--
	監察人	陳樹根	--	--

6. 關係企業之營運概況

截至114年12月31日；單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為仟元

企業名稱	實收資本額	資產總值	負債總值	淨值	營業收入	營業(損)益	本期損益(稅後)	每股盈(損)(元)(稅後)
晉盛有限公司	69,031	83,786	0	83,786	0	0	358	0.05
優聯有限公司	255,202	1,278,909	476,082	802,827	1,345,399	145,485	132,427	5.19
昆山晉基精密機械模具有限公司	260,620	1,012,895	337,194	675,701	963,613	137,860	126,223	4.84
佳鼎精密股份有公司	120,000	224,114	189,705	34,409	99,183	(38,895)	(42,975)	(3.58)

7. 關係企業合併財務報表：本公司民國一一四年度（自民國一一四年一月一日至一一四年十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依金融監督管理委員會認可之國際會計準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

8. 關係企業關係報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

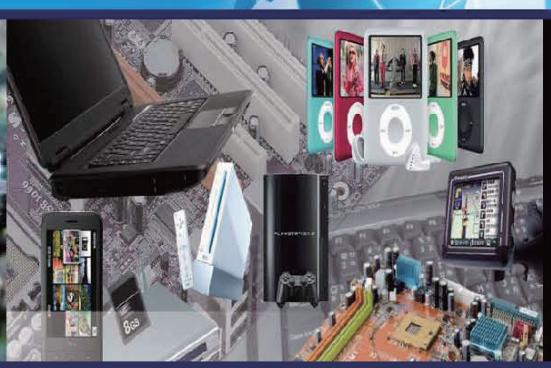
三、其他必要補充說明事項：無。

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

佳穎精密企業股份有限公司

董事長：林坡圳







傳興 彩印
KU FON (02) 2225-1430