

股票代碼 2354

鴻準精密工業股份有限公司

民國一—三年度 年 報

年報查詢網址

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網站：<http://www.foxconnotech.com.tw>

刊印日期：中華民國一—四年二月二十八日

一、本公司發言人：從缺

代理發言人：

姓 名：林鈺凱

職 稱：代理發言人

電 話：(02)2268-0970

電子郵件信箱：IRPR@ftc-foxconn.com

二、公司所在地：

總公司：新北市土城區中山路3-2號

電 話：(02)2268-0970

三、辦理股票過戶機構：

名 稱：福邦證券股份有限公司

地 址：台北市忠孝西路一段6號6樓

網 址：<http://www.gfortune.com.tw/>

電 話：(02) 2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師：

姓 名：徐潔如會計師、胡智華會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：台北市基隆路一段333號27樓

網 址：<http://www.pwc.tw/>

電 話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱：無

六、公司網址：<http://www.foxconnotech.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	6
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	6
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	12
三、公司治理運作情形	17
四、會計師公費資訊	52
五、更換會計師資訊	52
六、本公司之董事長、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	53
七、董事、經理人及百分之十大股東股權移轉及股權質押變動情形	54
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	55
九、綜合持股比例	56
參、募資情形	57
一、資本及股份	57
二、公司債辦理情形	60
三、特別股(含附認股權特別股)辦理情形	60
四、海外存託憑證之辦理情形	60
五、員工認股權憑證辦理情形	60
六、限制員工權利新股辦理情形	60
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	61
八、資金運用計劃執行情形	61
肆、營運概況	62
一、業務內容	62
二、市場及產銷概況	74
三、最近二年及截至年報刊印日止從業員工資料	82
四、環保支出資訊	83
五、勞資關係	84
六、資通安全管理	89
七、重要契約	91
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	92
一、財務狀況	92
二、財務績效	93
三、現金流量	94
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	95

五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	95
六、風險事項評估	95
七、其他重要事項	100
陸、特別記載事項	101
一、關係企業相關資料	101
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	101
三、其他必要補充說明事項	101
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	101

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

過去一年是充滿挑戰，也是鼓勵我們勇於面對困難、解決問題的一年。全球總體經濟波動與各國政府經貿政策變化，加速製造業者整合環球製造能力，以便提供終端客戶最有利的產品服務。而如何應用人工智慧與永續製造等方法與理念，並成功完成企業轉型之使命，也是鴻準精密經營團隊在民國 113 年當中不斷竭力之方向。當然，我們亦不忘對所有股東和利害關係人的責任，續以乘風破浪、披荊斬棘的精神，專注營運與獲利。

面向未來，為確保企業永續競爭力，實現製造業典範移轉是鴻準精密的必然選擇。我們擁抱技術創新、管理變革與人才培育，朝向全球智慧製造標竿企業之目標邁進。希冀在轉型過程中，我們除技術與效率的提升外，更能為經濟、社會與環境的永續發展奉獻，成功樹立新典範。

一、財務表現

- 營運計畫實施成果：鴻準精密民國 113 年稅前淨利為新臺幣（下同）45.35 億元，較民國 112 年減少 8.13 億元，年減 15.20%。民國 113 年母公司業主淨利為 35.84 億元，較民國 112 年減少 6.77 億元，年減 15.89%。民國 113 年每股盈餘為 2.53 元。

相關財務資訊與年度比較詳如下表：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度	112 年度	年增率(%)
營業收入淨額	75,823,742	74,533,131	2%
營業成本	(71,003,743)	(68,806,707)	3%
營業毛利	4,819,999	5,726,424	(16%)
營業費用	(3,248,849)	(4,258,374)	(24%)
營業淨利	1,571,150	1,468,050	7%
營業外收(支)	2,963,482	3,880,091	(24%)
稅前淨利	4,534,632	5,348,141	(15%)
所得稅費用	(1,134,322)	(1,034,095)	10%
合併總損益	3,400,310	4,314,046	(21%)
母公司業主淨利	3,584,397	4,260,720	(16%)
少數股權損益	(184,087)	53,326	445%

- 預算執行情形：因民國 113 年度未編製財務預測，故不適用。

- 財務收支及現金流量分析：

單位：新臺幣仟元

項目	113 年度	112 年度	變動金額
營業活動之淨現金流入(出)	2,690,428	(3,545,781)	6,236,209
投資活動之淨現金流入(出)	(37,643,842)	(25,366,535)	(12,277,307)
籌資活動之淨現金流入(出)	(3,734,788)	(1,443,402)	(2,291,386)

- 獲利能力分析：

獲利能力	113 年度	112 年度
資產報酬率(%)	2.39%	3.16%
股東權益報酬率(%)	3.15%	4.14%
稅前純益佔實收資本比率(%)	32.05%	37.81%
純益率(%)	4.48%	5.79%
每股盈餘(元)	2.53	3.01

二、永續發展與環境社會和公司治理 (ESG)

鴻準精密以穩健創新的經營理念促進公司成長，並將永續發展和 ESG 落實於公司文化之中。民國 113 年我們業將企業社會責任委員會改組為直接向董事會負責之「永續發展委員會」，並成立「永續推動辦公室」，統整全公司同仁、充分發揮行動力，向所有利害關係人表達永續經營的承諾。

以下為民國 113 年永續發展與 ESG 領域各主要面向之成果：

1. 公司治理：鴻準精密董事會 5 位成員中已有過半數以上之獨立董事 (60%)，並有 2 位女性獨立董事 (40%)。民國 113 年將企業社會責任委員會改組為直接向董事會負責之「永續發展委員會」，為公司內部最高層級之永續管理組織。「永續發展委員會」由董事長擔任委員會主席，並由總經理及各廠區高階主管分別擔任委員會主委及副主委，共同訂定公司永續策略方向及主導、推動相關永續專案。而「永續推動辦公室」則負責落實「永續發展委員會」之指導策略，並以環境推動組、社會共融組與公司治理組等三大面向共同推進永續業務。
2. 環境：鴻準精密各廠區不斷建設太陽能發電設施及購買綠電憑證，增加使用可再生能源之比例。各類產品採用回收原料的佔比持續增加，研發部門也積極拓展可回收原料之應用及減少廢棄物或包裝的設計。我們服務國際客戶的煙台富淮及佛山全億大，於民國 113 年分別成功取得國際 UL 2799 (Zero Waste to Landfill, UL ECVP 2799) 廢棄物零填埋鉑金級及金級認證。
3. 社會公益：鴻準精密對於醫療機構、學校以及文化教育事業，歷年來皆提供多項合作與捐贈計畫支持。我們並以實際行動關懷弱勢、提供社福捐贈、鼓勵環境教育，更奮力響應賑濟國際重大天災之受災地區。同時，鴻準精密每年定期於各廠區舉辦捐血活動、社區環境清潔與共融，鼓勵員工共同服務社會。
4. 員工：心理與生理健康是鴻準精密關懷員工的重點。我們提供全體員工健康檢查機制，各廠區均設有廠內護理人員及設備以維護員工健康和安安全。我們也定期提供衛生教育宣導以及廠區視障按摩服務，關懷、慰勞員工。同時，我們更於民國 113 年和輔導廠商共同推動員工協助方案 (EAP)，協助員工擁有心理與生理上最好的支持。

三、榮譽與獎項

鴻準精密民國 113 年持續致力於永續發展和 ESG，並榮獲各評級機構與研究單位肯定，年內之榮譽與獎項包含：

1. 獲選為「臺灣高薪 100」指數成分股。以實際行動響應主管機關鼓勵企業加薪、留住人才、將獲利回饋員工、善盡企業社會責任，並取得具體成果。
2. 取得天下雜誌「1.5°C 標章證書」。鴻準精密各類生產製造過程皆積極減少溫室氣體排放，呼應《巴黎協議》、以實際之減碳措施共同達成地球升溫低於 1.5°C 之溫控目標。
3. 取得國際 UL 2799 廢棄物零填埋鉑金級及金級認證 (Zero Waste to Landfill, UL ECVP 2799)。由國際認證單位 UL Solutions，確信鴻準精密煙台富淮及佛山全億大等大陸廠區管理、查驗稽核廢棄物流向。透過透明的驗證程序，確認廢棄物經過減量、回收再利用與能源轉化過程，避免填埋處理與焚化後熱能浪費。

四、研究發展狀況

鴻準精密持續在多個領域尋求技術發展與創新，追求永續競爭力，包含遊戲機、散熱模組、燒結技術與輕金屬等主要產品，於民國 113 年皆有所成。以下將各主要業務領域的新技術發展進行彙整說明：

1. 遊戲機及週邊設備：鴻準精密應用三明治基板技術與金屬 IM 技術，協助客戶實現遊戲主機產品輕薄化目標。而在遊戲手把則採取一體化成形和 3D 磁力感測技術，強化使用者體驗，並延長產品壽命。
2. 散熱模組：金屬特性及製程技術方面，鴻準精密以高導熱壓鑄材料優化材料特性，提升散熱能力。同時採用銅粉末冶金來拓展製程應用領域。相變化關鍵零件也是我們深耕的目標，在薄型熱管以及均熱板皆有擴大應用瓦數，並因應使用場域打造得更為輕、薄、耐用。而薄膜沸騰強化領域我們搭配現有製程並結合 3D 列印技術，提供多種製造方案。
3. 燒結技術：鴻準精密燒結材料技術主要包含鈦合金、鎢合金與鎢銅，特點包括高比強度、優良的抗腐蝕能力、熱膨脹係數低以及高導熱率，並依照客戶需求客製化調整。主要以運動產業和汽車產業為合作對象。製程技術則主要為異種材料結合，將不同材料使用特殊工藝結合，以利用不同材料特性，增強功能與應用彈性。應用領域以汽車產業，尤其是相關散熱模組為主。
4. 輕金屬技術發展與應用：研究發展有大型壓鑄技術及結構零件熱處理、半固態成型技術、空心結構製程和壓鑄合金開發。強化材料特性，提升強度、延展性、導熱性、導電性等。應用領域包含 Edge AI 機殼散熱、機器人機構件、儲能系統機構件以及汽車零組件。

五、民國 114 年「營運計畫」概要

1. 永續發展：鴻準精密於民國 113 年成立「永續發展委員會」與「永續發展辦公室」，展現推動永續發展之決心。民國 114 年將持續推動公司治理、誠信經營、氣候變遷管理、遵守相關勞動法規，建立友善、安全、健康的工作環境，以及擴大社會參與。並且將企業影響力延伸至供應鏈與價值鏈。我們將對供應鏈進行稽核管理，以達到經濟、社會及環境生態平衡的永續發展。而為充實與利害關係人之溝通，我們主動發送「利害關係人關注議題調查」，分析鴻準精密對於整體永續發展、社會共融及環境保護的影響程度，並作為重要參考依據及未來努力的方向。
2. 內部控制與公司治理：為強化公司治理機能，鴻準精密規劃於民國 114 年成立直接向董事會負責的「風險管理委員會」，並設立「風險管理推動小組」，提升公司整體風險意識與文化，降低各類風險事件發生機率與損害。
3. 人才培育與招募：人力資源係鴻準精密最寶貴的資產。為推動在職員工終身學習，人力資源部門制定「人才發展計畫」，提供量身訂做的發展計劃，讓員工有多元的發展機會。因應全球快速發展與組織人才需求，我們定期提供多元講座、專業課程及線上學習平台，協助員工提升競爭力。人才招聘方面，我們將以「鴻準新銳計畫」培育國際、跨界專業等全方位人才。提供紮實的培訓輪調計畫、完善的晉升與獎酬機制及跨國歷練，繼續鞏固鴻準精密人才庫。
4. 經營方針：民國 114 年，鴻準精密以遊戲機產品為基礎，搭配公司「薄、輕、冷、強」等核心技術拓展新事業，不斷精進技術、增加生產效率，提升整體營收與獲利。公司積極拓展散熱與輕金屬產品相關應用領域，也可望在今年取得初步成果。

同時，為實踐目標，人才、技術、製造以及自動化設備等項目，都是鴻準精密專注發展及投資的重點。我們將配合客戶需求建構全球化生產製造與供應鏈體系，強化產品競爭力。亦將全面佈局 Edge AI、高效運算、機器人、醫療、電動車以及儲能產品等具未來性與前瞻性技術及產業，並充分利用集團垂直整合優勢。

1. 營運策略與目標：

- 1.1 總體經濟環境變化及外部競爭：民國 114 年，全球經濟不確定性問題依舊，通貨膨脹壓力、各國央行利率變動以及區域經濟分化和貿易政策等影響，會是鴻準精密的首要課題。面對外部競爭，我們注意到新興競爭者崛起、技術門檻提高、價格競爭壓力上升以及客戶需求多元化等議題。於此，我們擬定各種因應策略。
- 1.2 銷售策略：充分滿足現有客戶需求之際，我們將朝產業、客戶多角化方向經營。拓展獲利機會與分散風險並重。鴻準精密將由單純的零組件製造商蛻變為客戶首選之科技解決方案合作夥伴。我們回應客戶的永續產品發展需求，並以解決方案提供者定位。熱烈推動多元化布局，優化客戶結構，拓展新的區域市場和應用領域。
- 1.3 生產策略：我們整合全球廠區，考量產業、產品、技術、成本、稅率以及各類生產優勢，靈活規劃調度寰宇產能，並透過製程優化提升良率，提供具經濟競爭力之服務與產品。供應鏈方面，驅策供應商多元化和關鍵零組件在地化，同時採用數位化管理平台，提升供應鏈的透明度和靈活性。營運效能則透過導入智慧製造和優化製程來降低生產成本及提高生產彈性。
- 1.4 研發策略：我們鼓勵研發團隊發揮創意與想像力，並與全球頂尖大學和研究機構共同研發前瞻技術及產品。基於擅長之精密製造與先進材料技術，我們特別在生產流程導入 AI 人工智慧，未來將採軟體與硬體並重策略，同步升級。當然，採納更加環保和永續的製造和生產方式，減少對環境的負面影響，為我們的重要目標。
- 1.5 財務策略：主要經濟體的貨幣政策、關稅政策變化和地緣政治風險，導致金融市場波動加劇。同時，製造業轉型升級也帶來巨大資金需求。作為回應，公司將強化財務和現金流管理、優化成本結構、提升營運效能，以增強企業韌性。鴻準精密在財務數據、經營管理、預算管控、成本控制等項目，已使用自動化程序與軟體，並將不斷改進財務策略。
- 1.6 投資人關係：鴻準精密將充分與股東和市場投資人溝通。提升重視資訊透明度，通過高品質的定期法說會、座談會和即時公告，保持與投資人及利害關係人間的順暢溝通渠道。
- 1.7 面對外部環境的急劇變化，鴻準精密將採取全方位應對策略，推動技術創新和轉型，加深核心競爭力，並深入運用 AI 與實踐永續發展，以創新思維致力築成領先全球之智慧製造標竿企業。

六、未來展望

全球製造業競爭格局快速變遷，鴻準精密主動開展企業轉型升級作為迴響。身為全球精密製造產業之領頭羊，我們積極推進數位轉型、智慧製造、永續發展，結合多面向領域並採取以人為本的技術創新，以期實現製造業「典範移轉」之願景。

數位轉型為鴻準精密未來長期發展的重要目標。我們建構具備充分資訊安全架構的數位網絡，以其為基礎串連客戶服務、供應鏈管理、生產規劃至財務經管，建立完整的數位化平台，實現資訊即時流通與決策優化。

智慧製造可望將傳統製造流程升級為即時且智能化之生產模式。通過佈局創新技術與優化系統性管理機制，鴻準精密引入人工智慧、工業大數據和數位孿生技術建構智慧工廠。智慧工廠的場域當中，我們實現生產過程的即時監控、預測性維護及落實安全製造。簡而言之，智慧製造不僅提升生產效率，更確保產品品質的一致性與可靠性，並提供員工更為安心的作業環境。

同時，我們極力推動永續製造，實現更環保、更永續且更具競爭力的先進製造模式。在智慧能源管理系統、水資源循環利用以及廢棄物減量技術等永續製造技術皆有所成。

鴻準精密不斷培養關鍵人才、貢獻技術創新。我們深明企業的核心價值在於人才。以人為本不僅是企業文化的體現，滿足第一線使用者需求的流程設計，更讓鴻準得以迅速統整工業物聯網平台和智慧自動化系統。未來，鴻準人將在製造能力與智慧製造願景樂觀進取，以成為全球智慧製造標竿企業為目標。

最後，鴻準精密要感謝供應鏈與合作夥伴的鼎力支持、利害關係人等的不吝協助，以及員工們的辛勤付出。而經營團隊也要特別感謝股東們的支持，有你們作為後盾，我們就有充沛的動力繼續推動企業轉型。鴻準精密將持續致力於最大化股東價值，為您們創造最好的回報。謝謝大家！

董事長 呂軍甫



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事之姓名、主要經(學)歷、選(就)任日期、任期及本人、配偶與未成年子女持有股份

114年3月31日

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 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 其他董事 或監察人	關係 姓名 職稱
							股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)				
董事長	中華民國	永齡資本控股 股份有限公司	-	1130531	3	1101020	10,000	0.00	11,707,000	0.83	0	0.00	0	0.00	無	睿田生技(股)公司 董事	無	無
	中華民國	代表人:呂軍甫 (註)	男 51~60	1130531	3	1101020	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	香港中文大學 EMBA 碩士 中山大學 EMBA 碩士 京鼎精密科技(股)公司財務長/ 發言人	華準投資(股)公司董事長 鈞準精密科技(股)公司董事長 睿宏醫聯(股)公司董事長 台康生技(股)公司董事長 Q-RUN HOLDINGS LIMITED 董事 Foxconn Technology Pte. Ltd. 董事 Atkinson Holdings Limited 董事 Double Wealth Profits Limited 董事 Eastern Star Limited 董事 Foxconn Precision Components Company Limited 董事 Gold Glory International Limited 董事 High Tempo International Limited 董事 Kenny International Limited 董事 Precious Star International Limited 董事 Q-Run Far East Corporation 董事 Topfry Industrial Limited 董事 World Trade Trading Limited 董事	無	無
董事	中華民國	永齡資本控股 股份有限公司	-	1130531	3	1101020	10,000	0.00	11,707,000	0.83	0	0.00	0	0.00	無	睿田生技(股)公司 董事	無	無
	中華民國	代表人:陳國寶	男 61~70	1130531	3	1130531	602,755	0.01	80,000	0.01	0	0.00	522,755	0.00	University of Northern Virginia, MBA 鴻準精密工業(股)公司總顧問 兼事業群總經理 英屬開曼群島商鴻騰精密科技 (股)公司台灣分公司副總經理	鴻準精密工業(股)公司總經理 衡昇智能科技(股)公司董事長 Foxconn Technology Pte. Ltd. 董事 FTC Japan Co., Ltd. 董事 Com International Ltd 董事長	無	無

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在 持有股數		配偶、未 成年子女 現在持有 股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或以 二親等以 內關係之 其他主 管、董事 或監察人
							股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			
獨立董事	中華民國	吳敬恒	男 51~60	1130531	3	11101020	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	淡水工商管理專科學校商業文書科 上海崇本堂農業科技有限公司 供應鏈總監 潤邦實業有限公司總經理	鴻準精密工業(股)公司獨立董事、審計委員會委員、薪資報酬委員會召集人及永續發展委員會委員 財團法人台灣公益組織教育基金會董事 財團法人中華趕路的雁全人關懷協會理事 鴻旭科技有限公司董事 藍鯨資本有限公司投資長	無
獨立董事	中華民國	邱所怡	女 51~60	1130531	3	1130531	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	鴻準精密工業(股)公司獨立董事、審計委員會召集人、薪資報酬委員會委員及永續發展委員會委員 微端科技(股)公司獨立董事、審計委員及薪酬委員會委員 立軒國際建設(股)公司獨立董事、審計委員及薪酬委員會委員 宏國建設(股)公司財務副總	無	
獨立董事	中華民國	王玖琄	女 51~60	1130531	3	1130531	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	鴻準精密工業(股)公司獨立董事、審計委員會委員及薪資報酬委員會委員 宏國建設(股)公司財務副總	無	

註：呂軍甫董事於 114/04/14 因個人因素辭職。

(二) 法人股東之主要股東

114 年 3 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
永齡資本控股股份有限公司	郭台銘	99%
	莊宏仁	0%

(三) 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：不適用。

(四) 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公司董事數
呂軍甫 (註)	具有香港中文大學 EMBA 碩士及中山大學 EMBA 碩士學歷，曾任職於京鼎精密科技(股)公司財務長兼發言人，具有經營管理、財務會計及金融投資之專業能力及豐富經驗，目前為鴻準精密工業(股)公司董事長及台康生技(股)公司董事。	-	0
陳國寶	具 University of Northern Virginia, MBA 學歷，曾任職於英屬開曼群島商鴻騰精密科技股份有限公司台灣分公司副總經理，具有經營管理、生產製造之專業能力及豐富經驗，目前為鴻準精密工業股份有限公司董事及總經理。	-	0
吳敬恒	具有淡水工商管理專科學校商業文書科之學歷，曾任上海崇本堂農業科技有限公司行銷部供應鏈總監及潤邦實業有限公司總經理，具有金融投資、品牌通路、財務會計及行銷之專業能力及豐富經驗，目前亦為財團法人台灣公益組織教育基金會董事、財團法人中華趕路的雁全人關懷協會理事、鴻旭科技有限公司董事及藍鯨資本投資長。	左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0
邱忻怡	具中山大學財務管理學系碩士之學歷，曾任職於八方雲集國際(股)公司擔任財務長法律事務部資深協理，具有金融、保險及法律之專業能力及經驗，目前亦為微端科技(股)公司獨立董事、立軒國際建設(股)公司獨立董事及行遠管理顧問股份有限公司董事長。		2
王玟珺	具有政治大學法律系學士之學歷，曾任薛松雨律師事務所合夥律師，擁有律師證書，具有法律、營運判斷及公司治理之專業能力及豐富經驗，目前亦為宏國建設股份有限公司法務副總。		0

註 1：呂軍甫董事於 114/04/14 因個人因素辭職。

註 2：本公司全體董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

(五) 董事會多元化及獨立性

1. 董事會多元化：

本公司已訂定「公司治理實務守則」，就董事會成員擬訂多元化方針並落實執行。

本公司「公司治理實務守則」規定董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- (1) 營運判斷能力。
- (2) 會計及財務分析能力。
- (3) 經營管理能力。
- (4) 危機處理能力。
- (5) 產業知識。
- (6) 國際市場觀。
- (7) 領導能力。
- (8) 決策能力。

本公司董事會成員多元化，具備財務、金融投資、健康醫療及品牌通路相關背景及工作經驗，以落實執行多元化方針，建全本公司之董事會結構，本公司董事會成員所具備之多元化情形如下：

職稱	董事	基本組成			獨立董事任期年資		產業經驗				專業能力			
		國籍	性別 年齡	兼任 員工	3年 以下	3年 以上	經營 管理	金融 投資	品牌 通路	生產 製造	財務 會計	法律	行銷	營運 判斷
董事長	呂軍甫	中華民國	男 51~60	✓			✓	✓			✓			✓
董事	陳國寶	中華民國	男 61~70	✓			✓			✓				✓
獨立 董事	吳敬恒	中華民國	男 51~60			✓		✓	✓		✓		✓	
獨立 董事	邱忻怡	中華民國	女 51~60		✓		✓	✓			✓			✓
獨立 董事	王玟琄	中華民國	女 51~60		✓		✓					✓		✓

董事成員皆為本國籍，獨立董事占比為60%；董事成員中，4位董事年齡在51-60歲，1位在61-70歲；本公司具員工身份之董事占比為40%；2位獨立董事任期年資在1~3年，1位獨立董事任期年資3年以上。

本公司注重董事會成員組成之性別平等，目前董事5位，包含2位女性董事，比率達40%。董事會就成員組成擬訂多元化的政策於本公司公司治理實務守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。

2.董事會獨立性：

本公司董事會設置有 5 位董事，其中獨立董事共 3 位，占比為 60%，公司已取得每位獨立董事的獨立性書面聲明，確認立董事本人及其直系親屬應於選任前二年及任職期間無「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第 3 條規定情事，且符合第 4 條兼任其他公司獨立董事家數規定，僅有邱忻怡獨立董事兼任 2 家公開發行公司獨立董事。另，所有獨立董事及其直系親屬皆未持有鴻準股票。

經評估本部分載述的所有情況後，本公司認為所有獨立董事皆具獨立性，且本公司董事會有過半數為獨立董事，由過半數獨董組成董事會，可增加董事會監督之品質，並可降低利益衝突之可能性。

(六) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114 年 3 月 31 日

職稱	國籍	姓名	性別 年齡	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
					股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)		
總經理	中華民國	陳國寶	男 61~70	113.04.09	80,000	0.01	0	0.00	522,755	0.00	University of Northern Virginia, MBA 鴻準精密工業(股)公司總顧問兼事業群總經理 英屬開曼群島商鴻騰精密科技(股)公司台灣分公司副總經理	鴻準精密工業(股)公司總經理 Foxconn Technology Pte. Ltd. 董事 FTC Japan Co., Ltd. 董事 Coin International Ltd 董事長
副總經理	中華民國	呂軍甫	男 51~60	111.03.16	0	0.00	0	0.00	0	0.00	香港中文大學EMBA 碩士 中山大學 EMBA 碩士 京鼎精密科技(股)公司財務長/發言人	華準投資(股)公司董事長 鉤準精密科技(股)公司董事長 睿宏醫聯(股)公司董事長 台康生技(股)公司董事 Q-RUN HOLDINGS LIMITED 董事 Foxconn Technology Pte. Ltd. 董事 Atkinson Holdings Limited 董事 Double Wealth Profits Limited 董事 Eastern Star Limited 董事 Foxconn Precision Components Holding Company Limited 董事 Gold Glory International Limited 董事 High Tempo International Limited 董事 Kenny International Limited 董事 Precious Star International Limited 董事 Q-Run Far East Corporation 董事 Topfry Industrial Limited 董事 World Trade Trading Limited 董事
財務部、 會計部暨 公司治理 主管	中華民國	潘彥仁	男 51~60	113.05.10 111.11.08 114.01.22	0	0.00	0	0.00	0	0.00	東吳大學法律研究所財經法律組 東吳大學會計系 中華民國會計師 資誠聯合會計師事務所協理 致伸科技(股)公司會計主管 迪芬尼聲學科技(股)有限公司財務長 台光電子材料(股)有限公司財會處長	New Glory Holdings Limited 董事 富准精密工業(瀋陽)有限公司董事 鴻富晉精密工業(太原)有限公司董事 鴻富晉精密工業(晉城)有限公司董事 Sotera Wireless Inc. 董事 FTC Japan Co., Ltd. 監查役 PKM Corporation 監查役 睿宏醫聯股份有限公司監察人

註：主要經理人具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人：無。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

(一) 最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：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		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		有無領取來自子公司以外轉投資事業公司酬金	
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註1)		本公司	財務報告內所有公司		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額						
董事	永齡資本控股股份有限公司																		
	代表人：呂軍甫(註3)																		
	永齡資本控股股份有限公司																		
	代表人：陳國寶(註3)																		
	永齡資本控股股份有限公司																		
獨立董事	代表人：陳務光(註1、3)																		
	吳敬恒																		
	邱忻怡(註2)																		
	王玫琇(註2)	1,800	1,800	-	-	-	-	102	102	-	-	-	-	-	-	-	0.0531%	0.0531%	-
	陳耀清(註2)																		
	蘇維國(註2)																		

1.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： 一.給付政策、制度、標準與結構 (1)獨立董事報酬及出席費依董事會通過之「董事報酬及酬勞分配辦法」規定辦理。 (2)獨立董事車馬費：為董事前往公司開會所應領取之交通費用。 二.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 (1)本公司章程未訂定董事酬勞。 (2)獨立董事之報酬，為每月支領固定報酬。 (3)獨立董事皆擔任審計委員會及薪酬委員會之委員，參與相關委員會會議之討論及決議，車馬費依實際出席次數為核發標準，未發放變動報酬亦無支領其他酬金。 (4)本公司每年檢討「董事報酬及酬勞分配辦法」，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。		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1：公司董事會通過113年擬分派員工酬勞金額新台幣218,788仟元，按去年實際配發金額比例計算擬議數，陳務光董事於113年4月19日卸任兼任總經理，故員工酬勞擬議數不列入計算。		註2：經113年5月31日股東常會董事選舉，陳國寶董事、邱忻怡獨立董事及王玫琇獨立董事新任董事；陳務光董事、陳耀清獨立董事及蘇維國獨立董事卸任董事。	
註3：呂軍甫董事於114年04月14日因個人因素辭職。			

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	母公司及所有轉投資事業 I
低於 1,000,000 元	永齡資本控股股份有限公司、呂軍甫、陳國寶、吳敬恒、邱忻怡、王玫琇、陳耀清、蘇維國	永齡資本控股股份有限公司、呂軍甫、陳國寶、吳敬恒、邱忻怡、王玫琇、陳耀清、蘇維國	永齡資本控股股份有限公司、吳敬恒、邱忻怡、王玫琇、陳耀清、蘇維國	永齡資本控股股份有限公司、吳敬恒、邱忻怡、王玫琇、陳耀清、蘇維國
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	陳國寶、陳務光	陳國寶、陳務光
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	呂軍甫	呂軍甫
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	9	9	9	9

2.總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等(C)		員工酬勞金額(D)(註)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
總經理	陳國寶	7,182	7,182	120	120	7,598	7,598	2,000	2,000	-	-	0.4715%	0.4715%	無
總經理	陳務光(註2)													
副總經理	呂軍甫													

註1：公司董事會通過113年擬分派員工酬勞金額新台幣218,788仟元，按去年實際配發金額比例計算擬議數。

註2：陳務光於113年4月19日卸任總經理，故員工酬勞擬議數不列入計算。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司E
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元(含)～2,000,000 元(不含)	-	-
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	-	-
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	陳務光	陳務光
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	陳國寶、呂軍甫	陳國寶、呂軍甫
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	3	3

3.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 (註 1)	總計	總額占稅後純益 之比例（%）
經 理 人	總經理	陳國寶	0	2,600	2,600	0.0725
	總經理	陳務光(註 2)				
	副總經理	呂軍甫				
	財務部主管	潘彥仁				
	會計部主管					
	公司治理主管					

註 1：截至年報刊印日止，本次員工酬勞分派名單尚未決定，茲暫依 112 年度實際配發金額比例計算今年擬議分派數。

註 2：陳務光於 113 年 4 月 19 日卸任總經理，故員工酬勞擬議數不列入計算。

4.本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

項目 職稱	酬金總額占稅後純益比例(%)			
	113 年度(註)		112 年度	
	本公司	財務報表內 所有公司	本公司	財務報表內 所有公司
董事	0.5669%	0.5669%	0.3802%	0.3802%
總經理及副總經理	0.4715%	0.4715%	0.3363%	0.3363%

註：截至年報刊印日止，本次員工酬勞分派名單尚未決定，茲暫依 112 年度實際配發金額比例計算今年擬議分派數。

5.給付酬金之政策、與經營績效及未來風險之關聯性

本公司秉持健全公司治理原則，確保薪酬制度符合公平性與透明度，並有效激勵董事及經理人，給付酬金政策如下：

(1)董事薪酬制度

- 本公司章程未訂定董事酬勞，所有董事皆不支領酬勞。
- 董事(含獨立董事)報酬及車馬費，均依董事會通過之「董事報酬及酬勞分配辦法」規定辦理。
- 董事(含獨立董事)支領固定報酬及車馬費，本公司未發放變動報酬，以確保治理獨立性。
- 董事或其董事代表人具員工身份或為關係企業或與本公司具有投資關係之員工，不支付報酬及車馬費，以維護薪酬制度的公正性。

(2)經理人薪酬制度

- A.經理人薪酬包含固定薪資、績效獎金、員工酬勞，薪資水準參考市場行情，並依職位、職級、學經歷、專業能力及職責等因素訂定。
- B.獎金發放依事業群部門對公司利潤的貢獻度分配，以確保激勵機制與公司營運目標一致。
- C.依本公司章程第 18 條規定，年度如有獲利，應提撥 4%~6%作為員工酬勞，以有效激勵團隊士氣與績效。
- D.本公司定期檢討並調整經理人薪酬制度，依「經理人各項酬薪發放辦法」進行薪酬核定，並確保符合實際經營狀況與相關法令規範，以維護薪酬政策的合理性與競爭力。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

最近年度(113 年度)董事會開會 7 次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
董事長	永齡資本控股股份有限公司 代表人：呂軍甫	7	0	100%	113.05.31 連任
董事	永齡資本控股股份有限公司 代表人：陳國寶	3	0	100%	113.05.31 新任
董事	永齡資本控股股份有限公司 代表人：陳務光	4	0	100%	113.05.31 解任
獨立董事	吳敬恒	7	0	100%	113.05.31 連任
獨立董事	邱忻怡	3	0	100%	113.05.31 新任
獨立董事	王玟琄	3	0	100%	113.05.31 新任
獨立董事	陳耀清	4	0	100%	113.05.31 解任
獨立董事	蘇維國	4	0	100%	113.05.31 解任

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) 證交法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會。

(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：

(一) 113.03.13 本公司 112 年度經理人年終獎金發放追認案，呂軍甫董事長及陳務光董事就本案有自身利害關係，對此案迴避不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過。

(二) 113.04.19 本公司 112 年度經理人績效獎金發放追認案，呂軍甫董事長及陳務光董事就本案有自身利害關係，對此案迴避不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過。

(三) 113.04.19 擬變更本公司總經理案，陳務光董事就本案有自身利害關係，對此案迴避不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過。

(四) 113.05.31 委任薪資報酬委員會成員案，各獨立董事就本案有自身利害關係，對此案迴避不參與表決，對此案迴避不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過。

(五) 113.08.09 因應本公司策略調整，擬停止執行間接投資 Krico Company Limited 案，呂軍甫董事長就本案有自身利害關係，對此案迴避不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過。

(六) 113.08.09 公司經理人調整薪資報酬案，呂軍甫董事長及陳國寶董事就本案有自身利害關係，對此案迴避不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過。

- (七) 113.11.11 本公司經理人調整薪資報酬案，呂軍甫董事長及陳國寶董事就本案有自身利害關係，對此案迴避不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過。
- (八) 113.11.11 本公司 112 年度經理人員工酬勞分配案，呂軍甫董事長及陳國寶董事就本案有自身利害關係，對此案迴避不參與表決，其餘出席董事無異議照案通過。

三、董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，請詳第 19 頁董事會評鑑執行情形。

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

(一) 113 年 11 月 11 日設立永續發展委員會。

(二) 深化公司治理：完成修訂董事會議事規範及審計委員會組織規程且訂定關係人相互間財務業務相關作業規範及永續資訊揭露管理辦法。

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	113/01/01 ~ 113/12/31	包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會、董事會成員及功能性委員會之自我績效評估	1.董事會自我績效評估之衡量項目，包含以下面向： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 提升董事會決策品質 (3) 董事會組成與結構 (4) 董事之選任及持續進修 (5) 內部控制 2.董事成員自我績效評估之衡量項目，包含以下面向： (1) 公司目標與任務之掌握 (2) 董事職責認知 (3) 對公司營運之參與程度 (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 3.功能性委員會自我績效評估之衡量項目，包含以下面向： (1) 對公司營運之參與程度 (2) 功能性委員會職責認知 (3) 提升功能性委員會決策品質 (4) 功能性委員會組成及成員選任 (5) 內部控制

本次董事會績效評估結果已於 114 年 3 月 12 日送交董事會及功能性委員會報告，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考，113 年度董事會績效評估結果如下：

1. 評估方式：滿分 5 分，評分結果平均分數 4 分以上者，自評結果為「優良」、平均分數 3 分以上未滿 4 分者，自評結果為「良好」、平均分數未達 3 分者，自評結果為「待加強」。
2. 董事會自我績效評估整體平均分數為 4.82 分；董事會成員自我績效評估整體平均分數為 4.75 分；整體董事會績效評估結果尚屬有效運作。
3. 審計委員會自我績效評估整體平均分數為 4.98 分。
4. 薪資報酬委員會自我績效評估整體平均分數為 4.88 分。

(二) 審計委員會運作情形資訊：

1. 審計委員會之運作，協助董事會以下列事項之監督為主要目的：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管控。

2. 審議的事項主要包括：

- (1) 訂定或修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (5) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (6) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9) 財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10) 由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章之年度財務報告。
- (11) 其他公司或主管機關規定之重大事項。

3. 113 年度工作重點：

- (1) 審閱財務報告：本公司董事會造送 112 年度財務報表(含合併財務報表)，業經委請資誠聯合會計師事務所徐潔如會計師及徐永堅會計師查核簽證，業經第 3 屆第 18 次審計委員會審議通過，呈報第 12 屆第 17 次董事會決議通過，已提請 113 年度股東常會承認通過。
- (2) 考核內部控制制度之有效性：本公司依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷 112 年度內部控制制度之設計及執行是否有效。本公司內部暨子公司內控自評作業業已覆核完成，其內部控制制度的設計及執行並未發現重大缺失。經第 3 屆第 18 次審計委員會審議通過，呈報第 12 屆第 17 次董事會決議通過後出具 112 年度「內部控制制度聲明書」。

4. 當年度運作情形

最近年度(113 年度)審計委員會開會 6 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際出席率 (%)	備註
召集人	邱忻怡	2	0	100%	113.05.31 新任
委員	吳敬恒	6	0	100%	113.05.31 連任
委員	王玟珺	2	0	100%	113.05.31 新任
委員	陳耀清	4	0	100%	113.05.31 解任
委員	蘇維國	4	0	100%	113.05.31 解任

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。

1.證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

日期/ 屆次	議案內容及後續處理	證交法第 14 條之 5 所列 事項	獨立董事反 對意見、保 留意見或重 大建議項目 內容
113/03/13 第 3 屆 第 18 次	1.112 年度內部控制制度有效性考核暨內部控制制度聲明書案	V	無
	2.本公司 112 年度財務報告案	V	無
	3.本公司民國 113 年度財務報告之查核簽證，擬委請「資誠聯合會計師事務所」辦理，會計師之獨立性評估及服務公費	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。		
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
113/05/10 第 3 屆 第 19 次	1.擬變更本公司稽核主管案	V	無
	2.擬變更本公司財務主管案	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席委員同意通過。		
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
113/08/09 第 4 屆 第 1 次	1.因應本公司策略調整，擬停止執行間接投資 Krico Company Limited 案	V	無
	審計委員會決議結果：全體出席董事同意通過。		
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。		
113/11/11 第 4 屆 第 2 次	1.本公司民國 113 年第三季度起財務報告之查核簽證，擬委請「資誠聯合會計師事務所」徐潔如會計師及胡智華會計師辦理，會計師之獨立性評估	V	無
	2.本公司擬新增資金貸與子公司 FTC Japan Co., Ltd.案	V	無
	3.修訂本公司「印鑑管理辦法」	V	無
	4.修訂本公司「董事會議事規範」	V	無
	5.修訂本公司「審計委員會組織規程」	V	無
	6.訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」	V	無

	7.訂定本公司「永續資訊揭露管理辦法」案		V	無
	8. 114 年度稽核計畫訂定案		V	無
	9. 擬變更本公司稽核主管案		V	無
	審計委員會決議結果：全體出席董事同意通過。			
	公司對於審計委員會意見之處理：全體出席董事同意通過。			

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:無。

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之溝通政策：

(1)內部稽核主管每月底前提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告，就本公司年度稽核計劃執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提交獨立董事查閱；

(2)每季至少一次向獨立董事報告稽核業務進度。若遇重大異常事項，亦會立即作成報告陳核並通知獨立董事，民國 113 年度並無上述異常狀況。

截至目前為止，本公司獨立董事與內部稽核主管溝通狀況良好。

2.歷次獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要：

開會日期		溝通重點摘要	
113/03/13 審計委員會	重點摘要	1.內部稽核業務報告(112Q4)。 2.通過本公司 112 年度內部控制聲明書案。	
	結果	經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。	
113/05/10 審計委員會	重點摘要	內部稽核業務報告(113Q1)。	
	結果	經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。	
113/08/09 審計委員會	重點摘要	內部稽核業務報告(113Q2)。	
	結果	經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。	
113/11/11 審計委員會	重點摘要	1.內部稽核業務報告(113Q3)。 2.民國 114 年度「年度稽核計畫」訂定案。	
	結果	經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。	

3.獨立董事與會計師之溝通政策

(1)獨立董事與會計師除每年至少四次定期召開公司治理會議外，必要時會計師亦採用書面形式進行溝通與討論，其範圍包含會計師查核集團合併財務報表之獨立性及相關責任、查核規劃相關事項、查核重大發現（包含調整分錄及內部控制顯著缺失等）、查核報告內容及期中合併財務報表之核閱結果。

(2)審計委員會參酌會計師查核後之本公司合併財務報表及查核意見書報告完成審查報告。

4.歷次獨立董事與會計師溝通情形摘要：

開會日期		溝通情形	
113/03/13 會前會	重點摘要	1.會計師就 112 年查核後合併財務報表內容、年度公司財務績效及財務狀況分析、查核報告內容於會議進行說明。 2.會計師針對與會人員所提問題進行說明、討論及溝通。	
	溝通結果	獨立董事與會計師進行充分溝通，獨立董事無反對意見，且 112 年度財務報告業經審計委員會通過及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。	

	113/05/10 會前會	重點摘要	1.會計師就 113 年第一季核閱後之合併財務報表內容、核閱報告於會議中進行說明。 2.會計師針對與會人員所提問題進行說明、討論及溝通。
		溝通結果	獨立董事與會計師進行充分溝通，獨立董事無反對意見，且 113 年第一季財務報告業經審計委員會通過及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
	113/08/09 會前會	重點摘要	1.會計師就 113 年上半年度核閱後之合併財務報表內容、核閱報告於會議中進行說明。 2.會計師針對與會人員所提問題進行說明、討論及溝通。
		溝通結果	獨立董事與會計師進行充分溝通，獨立董事無反對意見，且 113 年上半年度財務報告業經審計委員會通過及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
	113/11/11 會前會	重點摘要	1.會計師就 113 年第三季核閱後之合併財務報表內容、核閱報告於會議中進行說明。 2.會計師說明 113 年度合併財務報表之查核報告擬溝通關鍵查核事項之計畫說明。 3.會計師針對與會人員所提問題進行說明、討論及溝通。
		溝通結果	獨立董事與會計師進行充分溝通，獨立董事無反對意見，且 113 年第三季財務報告業經審計委員會通過及提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司訂有「公司治理實務守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；有關本公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。
二、公司股權結構及股東權益	✓		(一) 設有投資人關係處專責處理股東建議或糾紛。
(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？	✓		(二) 公司可掌握公司主要股東及其最終控制者的名單，並依法規定揭露。
(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？	✓		(三) 本公司根據如與特定公司及集團企業公司間經營、業務及財務往來作業辦法、子公司監理辦法、背書保證作業程序、資金貸與他人辦法及取得或處分資產處理程序等內部相關辦法建立適當風險控管機制及防火牆。與關係企業間有業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易情事。
(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？	✓		(四) 本公司已訂定「防範內線交易作業程序及控制重點」，以防範內線交易之發生。
(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？	✓		
三、董事會之組成及職責	✓		(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，就董事會成員擬訂多元化方針並落實執行。本公司董事(含獨立董事)採候選人提名制度。本公司董事會成員多元化，具備經營管理、金融投資、通路、健康醫療、財務及法律相關背景及工作經驗，落實執行多元化方針，健全本公司董事會結構。
(一) 董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		

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
			董事成員皆為本國籍，獨立董事占比為60%；董事成員中，1位董事年齡在60歲以上，4位董事51~60歲；本公司具員工身份之董事占比為40%；2位獨立董事任期年資在1~3年，1位獨立董事任期年資3年以上。
			公司亦注重董事會成員組成之性別平等，目前已設置兩席女性董事，佔全體董事席次40%。董事會就成員組成擬訂多元化的政策於本公司公司治理實務守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。
(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？	✓		(董事會成員所具之專業知識及獨立性之情形請參閱第8頁)。 (二) 本公司已設置審計委員會及薪資報酬委員會，並於113年設置永續發展委員會，其他功能性委員會未來將視需要評估設置。
(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？	✓		(三) 本公司於109年3月30日董事會通過訂定董事會績效評估辦法，目前由議事執行單位每年針對董事會議事規範及運作管理作自我檢查，確保董事會之運作悉依相關法令執行。今年度已於114年3月12日完成113年董事會績效評估並報告於董事會及功能性委員會。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四) 本公司每年定期由董事會評估簽證會計師之績效及獨立性。本公司董事會於討論簽證會計師聘任及獨立性時，須檢具所推薦之會計師個人簡歷，每位會計師之獨立性聲明(未違反職業道德規範公報第十號)及「審計品質指標(AQIs)」以供董事會評估。經確認會計師與本公司除簽證及稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經114年3月12日審計委員會討論通過後，並提報114年3月12日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。

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
		評估項目： 1.會計師是否與本公司間有直接或重大間接財務利益關係。 2.會計師是否與本公司或其董事間有融資或保證行為。 3.會計師是否與本公司間有密切之商業關係。 4.與審計客戶間有潛在之僱佣關係。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理專(兼)職單位或人員，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)？	✓		本公司為落實公司治理，促使董事會發揮應有職能，以維護投資人權益，配置適任及適當人數之公司治理人員，並於108年5月13日董事會決議通過指定公司治理主管負責公司治理相關事務，主要職責如下： 1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜： (1)擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒。 (2)依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊及年報。 2.製作董事會及股東會議事錄：依法於會後二十天內完成董事會及股東會議事錄。 3.協助董事就任及持續進修：依本公司產業特性及董事學、經歷背景，協助董事擬定進修計畫及安排課程。 4.提供董事執行業務所需之資料： (1)針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 (2)檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和各業務主管溝通、交流順暢。 (3)獨立董事依照公司治理實務守則，有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。 5.協助董事遵循法令： (1)向董事會報告公司治理運作狀況，確認公司股東會及董事召開是否

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
			符合相關法律及公司治理守則規範。 (2)協助且提醒董事會或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成違法決議時提出建言。 (3)會後負責檢覈董事會重要決議之重大訊息發布事宜，確保重訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。 113年度業務執行重點如下： 1.共召開7次董事會、6次審計委員會及4次薪酬委員會。 2.召開股東常會1次。 3.董事會成員進修情形請參閱年報第30頁。 4.公司治理主管進修情形請參閱年報第30頁。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司設有發言人及投資人關係處，並於公開資訊觀測站及公司網站留有聯繫方式，以回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。
六、公司是否委任專業股務代理機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代理機構「富邦證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會事務。
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？	✓		(一) 本公司於公司網站上置有各年度財務業務及公司治理之相關資訊。
(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）？	✓		(二) 本公司設有英文網站，揭露相關訊息。 本公司設有發言人、投資人關係處及股務等相關部門負責依規定揭露相關訊息。
(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？	✓		(三) 本公司自108年6月份起提早於每月五日公布上月份營收資訊。

評估項目	運作情形		與上市公 司治理實 則差異情 形及原因
	是	否	
八、公司是否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、公司為董事購買責任保險之情形等)?	✓		員工權益、僱員關懷：基於公司以人為中心的人力資源理念，對於創造員工之福利方面及安全健康工作環境一向不遺餘力。本公司視員工為最寶貴的資產。公司的成功要件是吸引和保留不同的人才組成工作團隊。每位員工都按照其資歷和技能評估，而不考慮個人的特微。公司全力支持所有關於雇用的原則，並遵守業務所在國的勞動法規；為因應勞動政策之修訂及宣導兩性工作平等權，制訂性騷擾防治與處理辦法，維護兩性工作平等及人格尊嚴，規範員工在工作場所的言談舉止。就員工基本資料的保密，為顧及組織需求及員工隱私，除非政府法令要求，在任何情況下不宜揭露員工個人資料。 (一) 投資關係：設置投資關係部門，處理股東建議。 (二) 供應商關係：本公司與供應商間維持良好關係，並要求簽立廉潔承諾書。 (三) 利害關係人之權利：為保障本公司及利害關係人之權益，本公司對所有供應商均有簽署採購合約以明確訂定雙方之買賣合作關係，以保障雙方之合法權益。 (四) 董事進修之情形：本公司董事均具有專業背景及管理實務經驗，進修情形參閱第30頁。 (五) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：各項作業風險之管理，依其業務性質分由相關管理單位負責，並由稽核室針對各作業存在或潛在風險予以複核，據以擬訂實施風險導向之年度稽核計劃，各項風險之管理組織架構單位分述如下： 各事業處：負責經營決策規劃，評估中、長期投資效益，以降低策略性風險。 財務處：負責財務規劃與資金調度，並建立避險機制，以降低業務營運風險。 資安室及資訊管理處：負責網路資訊安全控管、防護措施及負責網路規劃、建置、營運及維護，持續測量網路品質，以降低網路營運及資訊安全風險。 會計處：負責會計制度之修訂、預算推動，執行成本資料之蒐集與分析，並提供正確即時財務資訊，以評估營運績效與經營集

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	
		營風險。 (七) 董事對利害關係案迴避之執行情形：本公司董事對有利害關係之議案均有迴避。 (八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事購買責任保險並於114.01.22提報董事會。 (九) 財務資訊透明有關人員，取得主管機關指明之相關證照情形：本公司會計及稽核相關人員均具有專業背景及實務經驗，並取得主管機關指明之相關證照。	
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： (一)本公司113年度已改善評鑑指標項目如下： 1. 揭露董事會督導永續發展推動情形。 2. 訂定與關係人相互間之財務業務相關作業之書面規範。 3. 公司董事會成員至少包含一位不同性別董事。 4. 公司編製之永續報告書提報董事會通過。 (二)本公司對於公司治理優先加強事項與措施如下： 1. 制定提升員工職涯能力之員工培訓發展計畫。 2. 定期進行員工滿意度調查，並揭露其實施情形及改善計畫。 3. 設置董事會層級之永續發展委員會。			

113 年度本公司董事進修情形：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事	呂軍甫	113/06/21	社團法人台灣投資人關係協會	資產傳承與節稅布局	3 小時
		113/10/07	社團法人中華民國工商協進會	2024 台新淨零高峰論壇	3 小時
董事	陳國寶	113/06/26	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	12 小時
		113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
獨立董事	吳敬恒	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
獨立董事	邱忻怡	113/07/26	社團法人台灣投資人關係協會	現階段全球產業趨勢與政經展望	3 小時
		113/09/26	社團法人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 小時
獨立董事	王玟琄	113/07/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班	12 小時

113 年度本公司之公司治理主管進修情形如下：

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
公司治理主管	陳珮瑛 (註)	113/07/03	臺灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
		113/07/26	社團法人台灣投資人關係協會	現階段全球產業趨勢與政經展望	3 小時
		113/08/30	社團法人台灣投資人關係協會	嵌入永續架構的循環經濟	3 小時
		113/09/12	社團法人台灣投資人關係協會	面對股東行動主義必學的四大心法	3 小時
		113/09/30	臺灣證券交易所	壯大臺灣資本市場高峰會	3 小時
		113/11/29	社團法人台灣投資人關係協會	漫談資安治理的盲點與對策	3 小時

註：陳珮瑛於 113/12/31 辭職，潘彥仁先生於 114/01/22 新任公司治理主管。

(四)薪酬委員會之組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料：

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行 公司薪資報酬委員 會成員家數
獨立董事 (召集人)	吳敬恒	請參閱第 8 頁「董事專業資格及獨立董事獨立性 資訊揭露」相關資訊		0
獨立董事	邱忻怡			2
獨立董事	王玟琄			0

註：本公司全體獨立董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

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共計 3 人。

(2)本公司於民國 113 年 5 月 31 日改選董事並於民國 113 年 5 月 31 日就任，本屆任期自 113 年 5 月 31 日至 116 年 5 月 30 日止。最近年度薪資報酬委員會開會 4 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	吳敬恒	4	0	100%	113.05.31 連任
委員	邱忻怡	2	0	100%	113.05.31 新任
委員	王玟琄	2	0	100%	113.05.31 新任
委員	蘇維國	2	0	100%	113.05.31 解任
委員	陳耀清	2	0	100%	113.05.31 解任

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。

二、薪資報酬委員會之議決事項，成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

三、民國113年度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：

開會日期	討論事由	決議結果	公司對於成員 意見之處理
113/03/13 第5屆 第7次	1.本公司112年度經理人年終獎金發放追認案。	全體委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過。
113/04/19 第5屆 第8次	1.本公司112年度經理人績效獎金發放追認案。	全體委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過。
113/08/09 第6屆 第1次	1.本公司經理人薪資報酬調整建議案	全體委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過。
113/11/11 第6屆 第2次	1.本公司經理人調整薪資報酬建議案 2.本公司112年度經理人員工酬勞分配建議案	全體委員 同意通過	提董事會由全體出 席董事同意通過。

(五)永續發展委員會之組成、職責及運作情形：

本公司於 113 年 11 月 11 日將永續發展委員會設置為功能性委員會，本委員會成員人數不得少於三人，由董事會決議委任之，委員會成員資格應具備企業永續專業知識與能力，且至少一名董事參與督導。本委員會成員任期以配合董事會之任期為原則，得連選得連任。

永續發展委員會秉於董事會之授權，應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並提報董事會：

1. 制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等。
2. 檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效。
3. 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
4. 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作之執行。

企業永續發展委員會運作情形資訊

本屆委員會任期 113 年 11 月 11 日至 116 年 05 月 31 日，本公司永續發展委員會依「永續發展委員會組織規程」至少每年開會一次，並得視需要隨時召開會議。113 年度因剛成立，截至年底為止尚未召開正式會議。

永續發展委員會專業資格、經驗及運作情形如下：

身份別	條件	所具備之永續專業 知識與能力	備註
	姓名		
董事 (召集人)	呂軍甫(註)	財務會計、營運判斷	
獨立董事	吳敬恒	ESG 專業	獨立董事
獨立董事	邱忻怡	財務會計、營運判斷	獨立董事

註：呂軍甫董事於 114/04/14 因個人因素辭職

(六)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓	本公司於民國103年正式成立企業社會責任委員會（現稱為永續發展委員會），為公司最高層級的永續管理組織，董事長擔任委員會主席，並由總經理及各廠區高階主管分別擔任委員會主委及副主委，訂定公司永續策略方向及主導相關專案。 公司之各事業群亦設立分會及總幹事，負責貫徹執行公司相關永續政策，並受委員會監督。委員會於每年年末進行年度會議，辨識公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略及下一年度工作計畫，並由各事業群總幹事展開計畫推動與執行。同時委員會會定期對各廠區進行年度內部稽核，各事業群分會亦定期向委員會報告和檢討運作成效，以確保永續相關政策充分落實於公司日常營運中。 委員會一年至少一次向董事會呈報永續發展執行成果及未來工作計畫。113年度共召開4次會議，議案內容包含(1)鑑別關注議題擬定目標及行動策略；(2)溫室氣體盤查及查證執行進度追蹤；(3)與各利害關係人溝通與永續報告書執行情形；(4)訂定「永續資訊揭露管理辦法」及永續政策修訂。公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告(包含ESG報告)，由經營團隊提出策略目標，經董事會評判策略之可行性及檢視策略之進展，必要時敦促提點經營團隊進行滾動式調整。 本公司已於113年11月11日將永續發展委員會設置為功能性委員會，委員會由三名董事(含二位獨立董事)組成，委員吳敬恒獨立董事具備永續發展專長。	無差異
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？	✓	本公司揭露資料涵蓋113年1月至12月間主要營運據點，風險評估邊界基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，以臺灣營運總部及中國大陸地區主要生產據點。 永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過檢視國內外研究報告、文獻及整合各部門及子公司評估	無差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
	摘要說明		
		資料，評估具有重大性之 ESG 議題，訂定有效辨識、評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策如下：	
	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略
	環境	氣候變遷因應	1.本公司利用 TCFD 框架建構氣候風險辨識流程，經跨部門討論氣候風險與機會，總共鑑別3項機會與5項風險。 2.針對機會與風險，本公司制定管理策略與目標，並通過制度化管理，有效減少氣候變遷所造成的衝擊。
		人才吸引與留任	1.人才為公司經營與轉型中重要的基石，為吸引人才及員工留任，公司制定各項措施。 2.透過薪資福利措施、投資員工培訓發展、推動健康關懷方案及績效評核升遷制度建立等措施。
	社會		1.本公司主要營運據點皆導入「ISO45001職業健康安全管理系統」驗證。 2.廠區設立環安衛委員會，瞭解現場員工的需求並即時處理之。 3.每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，提升員工緊急應變和自我安全管理的能力。 4.針對本公司須遵循各相關社會法規之合規情形，年度規劃內部稽核計畫，並稽查各作業流程已符合規定。
		財務績效	1.執行風險評估以應對於公司損益之影響。 2.不從事高風險、高槓桿投資。
	公司治理	誠信經營及法規遵循	1.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。 2.公司:營運活動須遵守相關法律與法規外，亦訂定有「誠信經營守則」作為組織誠信經營遵循之政策。 3.員工:公司制定「企業社會責任實務守則」作為管理政策，並於「員工手冊」人資宣言及行為規範中，亦訂定落實本

評估項目	運作情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																				
	是	否	摘要說明																					
			公司誠信廉潔規定，由上至下推動提倡企業誠信、正直核心价值观，持續開展訓練課程，強化誠信廉潔企業文化。 1. 對資通安全風險已建立風險評估準則，從組織層面與技術層面，進行風險管控與持續改善，降低企業資安威脅，建立符合法律規範、客戶需求、企業經營的機密資訊保護，同時定期進行資安風險查核，落實資安安全管理措施的有効性。 2. 本公司已完成「ISO / IEC 27001 資訊安全管理系統」驗證，並持續開展培訓課程，強化資訊安全企業文化。 3. 公司在遵循相關法規及國際準則基礎上，制定行為準則及責任標準，保護顧客健康與安全、客戶隱私、消費者權益及申訴權利。	無差異																				
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？	✓		(一) 本公司堅信在推動環保業務時，不僅要符合相關法令規範，也需要與國際發展趨勢接軌。本公司依據識別環境面之重要議題，訂立環境永續發展策略。因應國際趨勢與客戶要求，本公司建置環境管理系統，持續推動公司的環境永續發展。 本公司各營運據點ISO 14001環境管理系統驗證，有效起訖等資訊如下表： <table><tr><th>廠區</th><th>證書有效期(自)</th><th>(至)</th></tr><tr><td>1 瀋陽</td><td>108.05.24</td><td>114.05.23</td></tr><tr><td>2 太原</td><td>111.09.14</td><td>114.09.21</td></tr><tr><td>3 煙台</td><td>113.06.28</td><td>116.06.27</td></tr><tr><td>4 昆山</td><td>112.10.25</td><td>115.10.24</td></tr><tr><td>5 佛山</td><td>112.03.25</td><td>115.03.24</td></tr><tr><td>6 南寧</td><td>114.03.09</td><td>117.03.08</td></tr></table>		廠區	證書有效期(自)	(至)	1 瀋陽	108.05.24	114.05.23	2 太原	111.09.14	114.09.21	3 煙台	113.06.28	116.06.27	4 昆山	112.10.25	115.10.24	5 佛山	112.03.25	115.03.24	6 南寧	114.03.09
廠區	證書有效期(自)	(至)																						
1 瀋陽	108.05.24	114.05.23																						
2 太原	111.09.14	114.09.21																						
3 煙台	113.06.28	116.06.27																						
4 昆山	112.10.25	115.10.24																						
5 佛山	112.03.25	115.03.24																						
6 南寧	114.03.09	117.03.08																						

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																
	是	否	摘要說明																	
(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？			同時，公司每年依循溫室氣體盤查標準「ISO14064-1」，進行溫室氣體盤查，追蹤減碳成效。詳細可見本公司永續報告書及公司官網(https://www.foxconn.tech.com.tw/CSR/annual-report/)	無差異																
	✓		(二) 本公司針對重點廠區導入ISO 50001能源管理系統並通過第三方驗證，以系統性管理能源使用，藉此辨識能耗熱點與提升能源效率的風險與機會。公司設定每年減少2%的節能目標，113年大陸地區主要生產廠區節能率達5.82%。本公司持續推進節能技術改善，透過生產製程優化與設備更新等措施，以減少能源使用與提升能源效率並持續推動節能改善計畫。同時，主要生產營運廠區增加採購綠電，以提升再生能源使用比例，大陸地區主要生產廠區於113年總用電量119,702,516度，其中再生能源使用達41,290,817度，約佔34%，其他數據待蒐集完成後於永續報告書揭露。 本公司各營運據點ISO 50001能源管理系統驗證，有效起訖等資訊如下表： <table><tr><th>廠區</th><th>證書有效期(自)</th><th>(至)</th></tr><tr><td>1 太原</td><td>111.9.14</td><td>114.9.21</td></tr><tr><td>2 煙台</td><td>113.07.01</td><td>116.07.04</td></tr><tr><td>3 昆山</td><td>114.01.08</td><td>117.01.07</td></tr><tr><td>4 佛山</td><td>113.11.28</td><td>116.12.04</td></tr><tr><td>5 南寧</td><td>113.12.14</td><td>116.12.13</td></tr></table> 本公司使用的原物料依歐盟危害性物質限制指令(EU Restriction of Hazardous Substances Directive, RoHS)進行檢測，均符合相關規範，而在生產過程中的資源，增加使用次數與增長使用壽命為行動原則，降低對環境的衝擊。		廠區	證書有效期(自)	(至)	1 太原	111.9.14	114.9.21	2 煙台	113.07.01	116.07.04	3 昆山	114.01.08	117.01.07	4 佛山	113.11.28	116.12.04	5 南寧
廠區	證書有效期(自)	(至)																		
1 太原	111.9.14	114.9.21																		
2 煙台	113.07.01	116.07.04																		
3 昆山	114.01.08	117.01.07																		
4 佛山	113.11.28	116.12.04																		
5 南寧	113.12.14	116.12.13																		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明	
		本公司使用原物料，均符合歐盟之RoHS、REACH、無鹵素規範。公司持續與國際客戶合作，進行組裝廠所使用工藝之化學品安全訊息揭露，並建立禁用物質清單，完成客戶產品綠色化學品的替換。在綠色製造方面，公司要求必須節約資源，尋求廢棄物減量及再利用技術開發，在公司推行零廢棄物專案，讓循環經濟效益最大化。	
(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？	✓	(三) 本公司參考氣候相關財務揭露建議書(TCFD)架構，由董事會為標準氣候管理之最高監管單位，負責公司氣候相關政策、策略及目標擬定之決議，並透過「永續發展委員會」，由董事長擔任委員會主席，協同相關單位推動公司氣候變遷之相關事務，辨識公司在氣候之實體營運、轉型的風險。針對風險，定期依發生機率、影響程度等因子，分析與評估氣候風險對業務的影響程度，並擬定相對應的管理作為或因應策略，此外，也把握氣候變遷帶來的機會，整合現有及新的事業或產品，擬定低碳、永續的智慧策略，與創新產品研發。詳細內容請參閱本公司永續報告書環境章節。	無差異
(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？	✓	(四) 本公司依循 ISO14064-1 規範，自主盤查大陸地區主要生產廠區溫室氣體排放量，並積極推進公司內 ISO14064 第三方驗證。 近兩年溫室氣體排放量：(單位：公噸二氧化碳當量)	無差異

年 度	範 疇	範 疇 一	範 疇 二	總 排 放 量
112 年		2,898	111,577	114,475
113 年		7,207	72,121	79,328

為響應國際淨零排放，本公司承諾溫室氣體，以111(2022)年為基準年，119(2030)年減量17%，124(2035)年減量40%，於139(2050)年達成碳中和。為因應氣候變遷與促進公司永續經營，公司規劃持續增加使用

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																	
	是	否		摘要說明																																
			再生能源，期望於119年實現再生能源使用佔比30%以上，124年佔比50%以上。 本公司積極推動水資源管理規劃，透過風險鑑別，制定管理策略與目標，進行各項節水項目及推動水資源回收再利用，以達到節約水資源，提高水資源利用率，減少廢水排放，降低對環境衝擊。本公司規劃，至114年用水密度相較於111年降低5%。 近二年大陸地區主要生產廠區取水/排水量及密度： (單位：萬噸；噸/百萬營收) <table><tr><th>年度</th><th>項目</th><th>取水量</th><th>排水量</th><th>取水密度</th><th>排水密度</th></tr><tr><td>112 年</td><td></td><td>94</td><td>50</td><td>12.62</td><td>6.71</td></tr><tr><td>113 年</td><td></td><td>89</td><td>49</td><td>11.74</td><td>6.46</td></tr></table> 本公司為實踐循環經濟策略，推行「零廢棄物」專案，廢棄物優先廠內再利用，各廠區廢棄物清理，皆遵守符合當地法規規範，對生產過程中資源提高轉化率，以達到廢棄物減量。本公司規劃，至114年取得2座廢棄物零掩埋金及認證(UL2799)廠區，於113年已取得1座鉑金級及1座金級認證。 近二年大陸地區主要生產廠區產生廢棄物總量：(單位：噸) <table><tr><th>類別</th><th>一般</th><th>有害</th><th>一般回收</th><th>有害回收</th></tr><tr><td>112 年</td><td>4,721</td><td>1,043</td><td>3,334</td><td>1.72</td></tr><tr><td>113 年</td><td>4,342</td><td>1,057</td><td>3,891</td><td>7</td></tr></table>	年度	項目	取水量	排水量	取水密度	排水密度	112 年		94	50	12.62	6.71	113 年		89	49	11.74	6.46	類別	一般	有害	一般回收	有害回收	112 年	4,721	1,043	3,334	1.72	113 年	4,342	1,057	3,891	7
年度	項目	取水量	排水量	取水密度	排水密度																															
112 年		94	50	12.62	6.71																															
113 年		89	49	11.74	6.46																															
類別	一般	有害	一般回收	有害回收																																
112 年	4,721	1,043	3,334	1.72																																
113 年	4,342	1,057	3,891	7																																

與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	運作情形		
	評估項目	是 否	摘要說明
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？			(一) 本公司除恪守全球各營運據點所在地法規外，參考負責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance，簡稱 RBA) 行為準則、世界人權宣言 (The Universal Declaration of Human Rights，簡稱 UDHR)、國際勞工組織 (International Labour Organization，簡稱 ILO) 等，制訂「鴻準精密工業股份有限公司行為準則」，並根據本公司政策與規範鑑別較高社會、環境、道德風險區與稽核，以保證員工權益及福利。有關政策與對應的管理方案揭露於公司官網 (https://www.foxconntech.com.tw/about/employee-benefits/)。 在人權風險的減緩措施方面，本公司的監督機制為針對所有廠區進行年度自行稽查，113年執行包含職業安全與健康等範疇(危化品管理、消防分隔、消防設施、電器及設備安全、燃氣安全、施工安全等)的隱患稽查及台灣廠區母性健康保護計畫鑑別有無高風險員工，皆符合當地法令規範並持續改善缺失。 此外，113年以台灣地區投入行為準則相關課程總時數為1,490.5人時，共計876人次完成訓練。另外人權保障相關議題，已將政策及管理方案訂定於行為準則中，包含禁用童工及保護未成年工、禁止強迫勞動、恪遵當地政府勞動法令、女性職員工生保育保護及健康保護以及提供安全與健康的工作環境，同時於113年針對人權相關議題實施教育訓練，總時數為1,210小時，共計344位同仁完成訓練，受訓率為100%。未來亦將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。 (二) 本公司員工薪酬政策，主要依據個人的能力、對公司的貢獻度、績效表現、其所任職位之市場價值及考量公司未來營運風險，同時參酌員工對公司營運貢獻度及依據員工酬勞發放辦法所設定之目標達成率、管理指標評核當年度考績後，給予適當之獎勵措施(如調薪或升遷)。當年度公司如有獲利，依公司章程規定提撥不少於百分之 4~6% 為員工酬勞。
(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？			無差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																			
	是	否	摘要說明																				
(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？	✓		本公司休假制度符合勞動基準法及相關法規訂有特休/婚假/喪假/產假/配偶陪產/育嬰假/家庭照顧/生理假/產檢假/防疫隔離及照顧假等。其他福利措施包含伙食補助、生日、三節之禮品或禮金、健康促進活動及醫療諮詢、員工生育及育兒津貼等，並針對懷孕女性員工提供交通補助、孕婦禮遇等照護措施、員工結婚禮金及喪葬慰問金、員工教育訓練補助、員工及眷屬保險。 為協助解決員工的健康、心理或家庭問題，於112年度導入「員工協助方案」(Employee Assistance Programs，簡稱EAPs)，期望透過服務系統之建置及專業服務之提供，以預防或解決影響個人工作表現的相關因素，諸如：工作適應、人際、婚姻、家庭照顧、健康、法律等。員工協助方案服務系統包含問題發現、問題評估及問題解決系統。廠區另提供體育空間，包含游泳池、健身房、小型球場及免費按摩等相關文康措施。 本公司治理與營運管理方針，不僅針對實質營運成果的達成，更有系統地從經營層指標、部門工作目標及個人績效，結合多元員工福利措施，充分結合永續指標並以實踐企業社會責任為使命。 (三) 本公司建立職業安全衛生政策、規章及計畫，追求零傷害、零職業病、零事故，本公司建置職業安全衛生管理系統，持續推動公司職業安全相關事務。 本公司各營運據點ISO 45001職業安全衛生管理系統驗證，有效起訖等資訊如下表：	無差異																			
	<table><tr><th>廠區</th><th>證書有效期(自)</th><th>(至)</th></tr><tr><td>1 瀋陽</td><td>113.05.28</td><td>114.05.28</td></tr><tr><td>2 太原</td><td>112.05.17</td><td>115.05.16</td></tr><tr><td>3 煙台</td><td>113.09.16</td><td>116.09.15</td></tr><tr><td>4 昆山</td><td>112.10.12</td><td>115.10.12</td></tr><tr><td>5 佛山</td><td>112.03.25</td><td>115.03.24</td></tr><tr><td>6 南寧</td><td>114.03.05</td><td>115.12.29</td></tr></table>				廠區	證書有效期(自)	(至)	1 瀋陽	113.05.28	114.05.28	2 太原	112.05.17	115.05.16	3 煙台	113.09.16	116.09.15	4 昆山	112.10.12	115.10.12	5 佛山	112.03.25	115.03.24	6 南寧
廠區	證書有效期(自)	(至)																					
1 瀋陽	113.05.28	114.05.28																					
2 太原	112.05.17	115.05.16																					
3 煙台	113.09.16	116.09.15																					
4 昆山	112.10.12	115.10.12																					
5 佛山	112.03.25	115.03.24																					
6 南寧	114.03.05	115.12.29																					

評估項目	運作情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		本公司定期辦理勞工安全相關教育訓練，強化同仁安全意識。113 年各廠區展開新進員工、特種作業人員、安全管理人員、供應商等安全及消防培訓參與人次共計 40,669 人。 本公司 113 年台灣營運據點未發生職災，大陸營運據點失能傷害人次為 2 人。 本公司 113 年台北及中國營運據點，火災發生件數 0 件、死傷人數 0 人，占總人數 0%。廠區每年執行防災演練，包含員工實際操作滅火器，訂定健康安全月份加強員工認知，確實執行逃生緊急疏散演練，平日例行性稽查巡檢，以維持相關設備之有效性並降低災害發生頻率及嚴重度。 (四) 為增強員工工作知能，發揮個人潛能，追求組織學習的目標及終身學習的理想，本公司對員工教育訓練課程及相關設施均投入許多資源。每年由人力資源單位及各事業單位共同研訂開設各項課程，以期使員工依其職能修習通識、管理、專業技術等各類課程，並建置網路學習平台，讓員工學習不受時空限制，培養專業能力，進而增加生產力，提升公司經營效益。具體說明如下： 1. 本公司設有教育訓練及人力培訓部門，並制定員工訓練辦法及培訓時程。課程設計依集團四大管理系統分類，以全面提升公司生產力為前提，並配合各職系的職能規範要求為依歸，進行 IE、經管、通識、專業知識和核心技術五大模組課程訓練。培養員工專業能力，以增加生產力，提升公司經營效益。 2. 建置網路學院(E Learning)及圖書館，加強學習效果，讓員工不受時空限制。 3. 在人才發展部分，除了落實員工個人發展計畫，建立以員工為主體、以技能需求為核心的人才發展機制之外，也同步盤點高潛力人才及規劃儲備幹部專案，依據人才發展策略，建置人才培訓體系，以因應 ESG 浪潮下的永續人才培育。 4. 113 年鴻準母公司員工(331 人)實際培訓 28,435.4 小時，員工平均教育訓練時數 85.9 小時。	無差異

運作情形			與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
評估項目	是 否	摘要說明	
(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權益政策及申訴程序？	✓	(五) 本公司依照適用的法規及國際準則，規範商業活動，以保障產品及服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷標示。由於本公司客戶皆為國際大廠，為確保客戶權益，會不定期與客戶溝通進行客戶滿意度調查，並建立利害關係人-客戶聯繫窗口，以保護客戶及消費者權益及申訴權力。	無差異
(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？	✓	(六) 本公司訂定供應商社會及環境責任行為守則，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，並對其進行監督、稽核管理。 本公司遵循國內外相關法規，並參照電子行業標準RBA 準則等，據以制定有「供應商社會及環境責任行為守則」及「供應商SER管理規範」，並透過經濟、環境、社會面向的風險評估、稽核驗證及持續改善等，藉以強化供應鏈韌性，降低營運風險，落實永續經營。 供應鏈管理机制 1. 遵循規範與教育訓練：分別透過SER教育訓練以及簽署承諾書方式，讓供應商瞭解「供應商社會及環境責任行為守則」要求，以提高供應商對SER的關注及遵循。 2. SER風險評估：本公司以「供應商社會及環境責任行為準則」為標準實施「SER自評問卷」，以評估與鑑別環境、社會面向的風險。113年共新增99家供應商，均通過環境及社會標準篩選。 3. 稽核驗證：依據風險評估為高/中級供應商、或單位評估列為重點至現場稽核。如發現零容忍的缺失，供應商將喪失資格；若為非零容忍缺失，會根據缺失嚴重等級，要求供應商限期提供改善計劃及措施，並予以確認。113年共執行105家到廠稽核，未發現零容忍缺失，其他缺失皆要求限期內改善並持續追蹤。 4. 持續改善：在要求供應商改善稽核缺失的同時，將供應商SER績效納入計分卡(Scorecard)系統對供應商進行績效監控，對於績效差供應商，會持續通過一系列措施推動供應商落實改善。	

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明
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？	✓		本公司永續報告書主要參照全球報告倡議組織(Global Reporting Initiative 簡稱GRI)發布之GRI-Standard準則，以及永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board 簡稱SASB)之準則彙編。前揭永續報告書依循AA1000取得第三方驗證，並公開於本公司官網。112年驗證機構為艾法諾國際股份有限公司。113年驗證機構為法標國際股份有限公司。
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司訂有「永續發展實務守則」運作情形與該守則無差異。			「永
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
(一)導入新式處理系統，強化污染控制能力並已在生產廠區安裝運行，確保持續改善環境污染。			
(二)本公司基於對員工的尊重，強調不使用童工、不強迫加班等，更要求幹部不得對員工有任何歧視或騷擾行為，上述措施除有正式公告外，並廣布多元申訴管道，傾聽員工心聲，立案追蹤改善。			
(三)本公司各廠區均設有安全衛生管理單位，定期對廠區設施進行查驗，對員工進行職業安全與衛生的教育訓練，並考核相關績效。			
(四)本公司秉持責任生產的目標，每年對供應商進行企業社會責任稽核與教育訓練等活動。			
詳細可見本公司永續報告書及公司官網(https://www.foxconn.tech.com.tw/CSR/annual-report/)			

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	本公司董事會為鴻準氣候管理之最高監管單位，負責公司氣候相關政策、策略及目標擬定之決議，並透過「永續發展委員」監督與指導本公司氣候變遷之事務推動。由董事長擔任委員會主席，總經理及各廠區高階主管分別擔任委員會主委及副主委，負責訂定公司永續策略方向及主導相關專案。委員會於每年進行年度會議，同時各事業群分會亦定期向委員會報告和檢討運作成效，並由委員會一年至少一次向董事會呈報永續發展執行成果及未來工作計畫。
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)。	根據公司營運模式及產業特性，參酌氣候相關財務揭露建議中的風險與機會，藉由考量衝擊可能性及衝擊影響程度評估出重大風險，並參考利害關係人關注議題結果，歸納統計出公司之重大氣候與風險。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司依據 TCFD 架構，針對轉型風險、實體風險及機會進行衝擊評估，為公司訂定減緩及調適策略及增加產業機會規劃。針對氣候變遷相關風險財務衝擊估算，主要為達成 139(2050)年碳中和所產生的減破成本，包含增加節能減碳設備、自建太陽能(光伏)設施支出，購買綠電及再生能源憑證費用，購買破權費用以及新減碳暨數不穩定性所產生的額外費用。
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司依據各類風險議題的層級與單位職能，以階層式之風險管理流程，由事業單位、法人至各廠區，依據不同管理層級與風險議題之影響性，以完善整體氣候相關風險管理流程。
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。	本公司目前第一階段導入 TCFD 框架，後續於第二階段進行規劃氣候情境及量化氣候相關風險之財務衝擊。
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。	本公司目前以前以價值鏈角度，提出對應的減排管理與監督機制。將以減緩氣候變遷行動、價值鏈管理、推動綠色智能轉型、開創新興產業、提升營運韌性等核心概念出發，逐步邁向碳中和。

7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司目前正在做內部碳定價之試點，後續確認後公布執行內容。				
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。	本公司已設定再生能源使用佔比，119 年達 30%以上，124 年達 50%以上，並承諾碳中和。為實現該目標，公司推動發展自建太陽能(光伏)發電與電證合一、綠電憑證採購，113 年公司大陸主要生產廠區再生能源使用率達 34%，其中自建太陽能發電 718 萬 kWh，購買綠電(電證合一)507 萬 kWh 以及購買再生能源憑證 29,031 張				
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如下：	如下：				
(1) 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形					
1-1 溫室氣體盤查資訊	本公司依據上市上櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露之資料，如下說明：				
	● 母公司個體應自民國 111 年開始盤查，並於 112 年揭露。 ● 合併財務報告子公司應自民國 113 年盤查，並於 114 年揭露。				
	年度	112 年度		113 年度	
	排放量 (噸 CO ₂ e)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新台幣百萬元)	排放量 (噸 CO ₂ e)	密集度 (噸 CO ₂ e/營業額新台幣百萬元)
母公司	範疇一 直接溫室氣體排放量	19.1324		14.392	
	範疇二 間接溫室氣體排放量	311.7193		297.5837	
	小計	330.8517		311.9757	
合併財務報告 所有子公司	範疇一 直接溫室氣體排放量			7,209.2386	-
	範疇二 間接溫室氣體排放量			72,216.8081	
	小計			79,426.0467	
	總計	330.8517	0.0044	79,738.0224	1.0516

1-2 溫室氣體確信資訊

本公司依據上市上櫃公司永續發展路徑圖規定至少應確信之資料，如下說明：

- 母公司個體應自民國 112 年開始執行確信，並於 113 年揭露。
- 合併財務報告子公司應自民國 115 年盤查，並於 116 年揭露。

1-2 溫室氣體確信資訊

本公司依據上市上櫃公司永續發展路徑圖規定至少應確信之資料，如下說明：

- 母公司個體應自民國 112 年開始執行確信，並於 113 年揭露。
- 合併財務報告子公司應自民國 115 年盤查，並於 116 年揭露。

年度			112 年度	113 年度
			排放量(噸 CO ₂ e)	排放量(噸 CO ₂ e)
母 公 司	範疇一 直接溫室氣體排放量		19.1324	完整確信資訊將揭露於 2024 年永續報告書
	範疇二 間接溫室氣體排放量		311.7193	
	小計		330.8517	
	占前述 1-1 所揭露盤查數據百分比		100%	
合併財務 報告所有 子公司	範疇一 直接溫室氣體排放量			
	範疇二 間接溫室氣體排放量			
	小計			
	占前述 1-1 所揭露盤查數據百分比			
確信機構			艾法諾國際(AFNOR ASIA)	完整確信資訊將揭露於 2024 年永續報告書
確信情形說明			ISO14064-3：2019 合理保證	
確信意見/結論			無保留意見	

(2)

溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

本公司以 111 年為基準年，119 年減少 17%；124 年減少 40%；139 年達成碳中和目標。

針對公司主要營運生產廠區的範疇一及範疇二的溫室氣體排放，本公司採用營運節能、提升設備能源效率以減少能耗、建置綠電、購買綠電憑證四大手段來降低溫室氣體排放量。每年訂定節能 2%目標，藉以促進節能減碳，各主要生產廠區每年提出改善方案，提升節能技術。

公司推動 ISO 50001 能源管理系统，藉以不斷推動節能專案及持續改善優化，持續增加自建太陽能、使用綠電佔比、購買綠電憑證，逐年滾動式精進減碳策略，以達成綠色轉型。

本公司主要生產廠區溫室氣體基準年排放量及達成率：(單位：公噸二氧化碳當量)

年度	範疇一	範疇二	已達成減量率(%)
111 年(基準年)	6,025	247,970	-
112 年	2,898	111,577	54%
113 年	7,207	72,121	68%

(七)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		(一)本公司已制定經董事會通過之「鴻準精密工業股份有限公司誠信經營守則」，並基於合法、公平、平等自願、誠實信用的原則，於「員工手冊」人資宣言及行為規範中，訂定並落實本公司誠信廉潔之經營規定。
(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？	✓		(二)本公司已建立有效之內部控制制度，每年定期評估分析並製作評估報告，以作為訂定防範不誠信行為方案之依據。
(三) 公司是否於訂定防範不誠信行為方案，並於各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？	✓		(三)本公司並於每年定期對所有員工舉辦企業行為守則教育訓練，新進員工即給予員工守則、管理制度、企業倫理與道德等訓練，並明確傳達員工應有權利與義務，並定期檢討修正前揭方案。
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？	✓		(一) 本公司堅守誠信文化，誠信經營，並承諾完全遵守國際及國內有關反貪瀆與反賄賂之法律法規要求，對於任何違反規定的行為或活動採取零容忍政策。嚴格禁止任何貪汙、賄賂、盜用公款及其他不正當收益活動。所有員工安排反貪瀆訓練。此外，本公司要求下游供應商、廠商及客戶嚴格執行最高標準的反貪瀆政策以作為合作夥伴之前提。
(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)	✓		(二)董事會下設有審計委員會、薪酬委員會及稽核室，依權責監督及查核誠信經營之遵循情形。

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	
向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？			本公司由人力資源處推動本公司誠信經營之專責單位，負責推動誠信經營政策與防範不誠信行為之制定及監督執行，並每年至少一次向董事會報告，今年於113年03月13日提報於董事會。 113年誠信經營執行情形：公司要求員工簽署「員工廉潔承諾書」、「保密承諾書」與「誠信廉潔暨智慧財產權約定書」等各式約定書，要求員工嚴格遵守，簽署率達100%。並邀請公司內外專家進行教育訓練，讓員工時時刻刻警惕自己，並讓員工知悉最新的相關法規變動，以防範員工觸犯法規或發生類似的錯誤，113年相關課程共計18,597人次、46,045小時。 為落實誠信經營政策，防範舞弊行為，公司訂有誠信經營守則、舞弊行為檢舉辦法、員工意見反應及申訴規範等相關辦法，提供內外多元之檢舉管道，由專案調查單位調查並對檢舉人進行保護。113年度並無員工涉及重大不誠信行為之情事。	
(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？	✓		(三) 本公司要求所有新進員工簽署「誠信廉潔暨智慧財產約定書」，要求同仁嚴格遵守。本公司同時也要求供應商或其他合作者簽訂「廠商承諾書」，明訂供應商應確保以透明與公平之方式進行商業交易活動，並每年舉辦供應商大會及不定期的SER稽核，向供應商傳達本公司對供應鏈的要求。	無差異
(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？	✓		(四) 本公司內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫進行查核。	無差異

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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		(五)113年度舉辦與誠信經營議題相關之教育訓練含內線交易、營業秘密暨法務通識資訊及通訊網路作業規範公司資訊安全政策簡介等相關課程，共計18,694人次，合計23,731小時。	無差異
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？	✓		(一)本公司建置各式檢舉管道，各種檢舉均會安排專案稽核人員保密處理。員工與相關人員可透過此系統舉報任何不正當從業行為，凡違反誠信經營規定者，依公司獎懲規定懲罰之，若有涉及違法情事者，亦會採取法律行動。	無差異
(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？	✓		(二)本公司已成立受理及調查不當行為之專案小組，並制定「舞弊行為檢舉辦法」，明確調查保密原則、調查程序及調查完成後應採取之措施。	無差異
(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？	✓		(三)本公司於SER行為準則中明確規範，將保障身份保密與匿名申訴，確保供應商與員工檢舉人的身份機密性。	無差異
四、加強資訊揭露				
公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司訂有誠信經營守則，並於公司網站揭露其內容及執行情形。	無差異
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：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)請參考本公司網站 http://www.foxconntech.com.tw/ 之「誠信經營守則」及「永續報告書」。				

(八) 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:無。

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書：

請參閱公開資訊觀測站「內控聲明書公告」

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 經證期局要求公司需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書：不適用。

(十) 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. 民國 113 年 5 月 31 日股東常會，經全體出席股東決議事項及執行情形：

決議事項	執行情形
通過 112 年度營業報告書及財務報表案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
通過 112 年度盈餘分派表案	股東現金股利每股配發 1.5 元，於 113 年 7 月 31 日發放。
改選董事（含獨立董事）案	於 113 年 07 月 30 日獲經濟部准予登記。
解除董事競業禁止之限制案	股東會當日重大訊息公告完成。

2. 民國 113 年度及截至年報刊印日止董事會之重要決議

日期	重要決議事項
113/01/12	1. 擬以本公司之子公司鈞準精密科技股份有限公司間接投資越南 Krico Company Limited
113/03/13	1. 擬具本公司 112 年度「內部控制聲明書案」 2. 本公司 112 年度財務報告案 3. 擬訂 112 年度員工酬勞分派案 4. 擬具本公司 112 年度盈餘分派案 5. 本公司 112 年度盈餘分派現金股利案 6. 本公司 112 年度營業報告書及 113 年度營運計畫案 7. 本公司 112 年度經理人年終獎金發放追認案 8. 訂定本公司 113 年股東常會日期及召集事由案 9. 擬通過股東提案作業 10. 本公司民國 113 年度財務報告之查核簽證，擬委請「資誠聯合會計師事務所」辦理，會計師之獨立性評估及服務公費 11. 擬預先核准簽證會計師事務所及關係企業向本公司及子公司提供非確信服務案 12. 變更發言人案

日期	重要決議事項
113/04/19	1.本公司 112 年度經理人績效獎金發放追認案 2.變更本公司總經理案 3.解除經理人競業禁止限制案 4.提名及審查董事(獨立董事)候選人名單 5.解除董事競業禁止之限制案
113/05/10	1.本公司 113 年第一季合併財務報告 2.變更本公司稽核主管案 3.變更本公司公司治理主管案 4.變更本公司財務主管案
113/05/31	1.委任薪資報酬委員會成員案。
113/08/09	1.本公司 113 年第二季合併財務報告 2.本公司依衍生性商品交易處理程序指定高階主管人員 3.本公司「永續報告書編製案」 4.因應本公司策略調整，擬停止執行間接投資 Krico Company Limited 案 5.公司經理人調整薪資報酬案
113/11/11	1.本公司 113 年第三季合併財務報告。 2.本公司擬新增資金貸與子公司 FTC Japan Co., Ltd. 案 3.為營運週轉及利、匯率風險管理之需求，擬向金融機構申請相關授信額度，並簽署合約 4.修訂本公司「印鑑管理辦法」 5.修訂本公司「董事會議事規範」 6.修訂本公司「審計委員會組織規程」 7.訂定本公司「關係人相互間財務業務相關作業規範」 8.訂定本公司「永續資訊揭露管理辦法」案 9.民國 114 年度「年度稽核計畫」訂定案 10.擬設置永續發展委員會並制訂本公司永續發展委員會組織規程案 11.委任永續發展委員會成員案 12.擬變更本公司稽核主管案 13.本公司經理人調整薪資報酬案 14.本公司 112 年度經理人員工酬勞分配案
114/01/22	1.本公司 114 年度營運計劃之預算案 2.本公司 114 年度關係人交易之預算案 3.修訂「核決權限表」案 4.本公司公司治理主管委任案 5.本公司 113 年度經理人績效獎金分配案

(十一) 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者，其主要內容：無。

四、會計師公費資訊

(一) 會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	徐潔如、徐永堅	113.01.01~113.06.30	5,500	1,050	6,550	變更會計師原因：內部行政組織變更
	徐潔如、胡智華	113.07.01~113.12.31				

註：係暫繳查核 175 仟元，移轉訂價查核 600 仟元、集團企業主檔暨國別報告 235 仟元

及兼營營業人營業稅報告 40 仟元。

(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，應揭露更換前後審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

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

五、更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師：

更換日期	民國 113 年 7 月 1 日		
更換原因及說明	本公司原簽證會計師為資誠聯合會計師事務所徐潔如及徐永堅會計師，因資誠聯合會計師事務所內部之調整，自民國 113 年第三季起，簽證會計師調整變更為徐潔如及胡智華會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情況		委任人
	主動終止委任	-	-
	不再接受(繼續)委任	-	-
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有	-	會計原則或實務
		-	財務報告之揭露
		-	查核範圍或步驟
		-	其他
	無	✓	
	說明：無		
其他揭露事項	無		

(二) 關於繼任會計師：

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	徐潔如、胡智華
委任之日期	民國 113 年 7 月 1 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師 不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師之復函：不適用。

六、本公司之董事長、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：無。

七、董事、經理人及百分之十大股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 股權變動情形

單位：股

職 稱	姓 名	113 年度		當年度截至 2 月 28 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事	永齡資本控股股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：呂軍甫	0	0	0	0
董事	永齡資本控股股份有限公司	0	0	0	0
	代表人：陳國寶	0	0	0	0
獨立董事	吳敬恒	0	0	0	0
獨立董事	邱忻怡	0	0	0	0
獨立董事	王玫琚	0	0	0	0
總經理	陳國寶	0	0	0	0
副總經理	呂軍甫	0	0	0	0
會計主管	潘彥仁	0	0	0	0
財務主管					
公司治理主管					

(二)股權移轉資訊：無股權移轉之相對人為關係人之情形。

(三)股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

114年3月31日/單位：股

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	持股比率	股數	持股比例	股數	持股比率	名稱	關係	
鴻海精密工業股份有限公司 負責人：劉揚偉	139,725,801	9.88%	0	0.00%	0	0.00%	寶鑫國際投資(股)公司、 鴻揚創業投資(股)公司、 鴻元國際投資(股)公司、 鴻棋國際投資(股)公司	投資採權益法評價之投資者	—
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			
寶鑫國際投資股份有限公司 負責人：黃德才	112,128,274	7.93%	0	0.00%	0	0.00%	鴻揚創業投資(股)公司、 鴻棋國際投資(股)公司、 鴻元國際投資(股)公司	董事長同一人	—
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			
鴻揚創業投資股份有限公司 負責人：黃德才	85,003,766	6.01%	0	0.00%	0	0.00%	寶鑫國際投資(股)公司、 鴻棋國際投資(股)公司、 鴻元國際投資(股)公司	董事長同一人	—
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			
鴻棋國際投資股份有限公司 負責人：黃德才	31,870,165	2.25%	0	0.00%	0	0.00%	寶鑫國際投資(股)公司、 鴻揚創業投資(股)公司、 鴻元國際投資(股)公司	董事長同一人	—
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			
鴻元國際投資股份有限公司 負責人：黃德才	30,957,368	2.19%	0	0.00%	0	0.00%	寶鑫國際投資(股)公司、 鴻揚創業投資(股)公司、 鴻棋國際投資(股)公司	董事長同一人	—
	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%			
渣打託管列支敦士登銀行投資專戶	29,457,000	2.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
中華郵政股份有限公司	16,675,463	1.18%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
新制勞工退休基金	16,067,252	1.14%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
渣打託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	15,526,233	1.10%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	14,138,663	1.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—

九、綜合持股比例

113 年 12 月 31 日/單位：仟股

轉投資事業(註 1)	本公司投資		董事、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%
Foxconn Precision Components Holding Co., Ltd.	26,840	100%	-	-	26,840	100%
Q-Run Holdings Ltd.	96,078	100%	-	-	96,078	100%
普達特科技有限公司	-	-	1,485,000	20.06%	1,485,000	20.06%
FSK Holdings., Ltd	-	-	不適用(註 2)	21%	不適用(註 2)	21%
華準投資股份有限公司	125,478	100%	-	-	125,478	100%
三創數位股份有限公司	49,032	19.97%	-	-	49,032	19.97%
Sotera Wireless, Inc.	10,003	53.93%	-	-	10,003	53.93%
衡準智能科技股份有限公司	6,000	100%	-	-	6,000	100%
PKM CORPORATION	8	91.12%	-	-	8	91.12%
FTC Japan Co., Ltd.	6	100%	-	-	6	100%
鈞準精密科技股份有限公司	83,500	100%	-	-	83,500	100%
建漢科技股份有限公司	10,735	3.25%	-	-	10,735	3.25%
宇利弘先進製造股份有限公司	7,000	43.61%	-	-	7,000	43.61%

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：不適用，非股份有限公司未發行股票；鴻準公司之投資係以股權比例表示。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股份種類

單位：仟股

股份種類	核定股本			
	已發行股份(已上市)	未發行股份	保留供認股權憑證或附認股權公司債轉換股份	合計
記名式普通股	1,414,485	535,515	50,000	2,000,000

2. 股本形成經過

單位：仟股/新台幣仟元

	發行價格 (新台幣元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源(仟元)	以現金以外之財產抵充股款者	其他
79.4	—	2,500	25,000	2,500	25,000	創立	無	—
79.9	—	4,000	40,000	4,000	40,000	現金增資15,000	無	—
81.6	—	10,000	100,000	10,000	100,000	現金增資60,000	無	—
83.5	10 10	30,000	300,000	30,000	300,000	現金增資120,000 盈餘轉增資80,000	無	註1
84.5	20 10	43,600	436,000	43,600	436,000	現金增資40,000 盈餘轉增資96,000	無	註2
85.8	10	100,000	1,000,000	59,672	596,720	盈餘轉增資121,480 資本公積轉增資39,240	無	註3
86.6	35	100,000	1,000,000	74,672	746,720	現金增資150,000	無	註4
86.7	10	100,000	1,000,000	87,775	877,750	盈餘轉增資131,030	無	註5
87.12	21	200,000	2,000,000	145,700	1,457,000	現金增資579,250	無	註6、8
91.2	20	250,000	2,500,000	212,500	2,125,000	現金增資668,000	無	註7、8
91.9	10	500,000	5,000,000	224,049	2,240,499	盈餘轉增資115,499	無	註9
92.9	10	500,000	5,000,000	248,400	2,484,000	盈餘轉增資243,501	無	註10
93.4	10	700,000	7,000,000	458,876	4,568,760	合併轉增資2,084,760	無	註11
93.9	10	700,000	7,000,000	506,500	5,065,000	盈餘轉增資496,240	無	註12
94.9	10	900,000	9,000,000	562,135	5,621,350	盈餘轉增資556,350	無	註13
95.9	10	900,000	9,000,000	653,787	6,537,873	盈餘轉增資916,523	無	註14
96.9	10	900,000	9,000,000	758,955	7,589,553	盈餘轉增資1,051,680	無	註15
97.10	10	1,000,000	10,000,000	847,901	8,479,009	盈餘轉增資889,455	無	註16
98.8	10	1,100,000	11,000,000	972,041	9,720,409	盈餘轉增資1,241,400	無	註17
99.9	10	1,250,000	12,500,000	1,112,990	11,129,902	盈餘轉增資1,409,493	無	註18
100.8	10	1,500,000	15,000,000	1,172,720	11,727,200	盈餘轉增資597,298	無	註19
101.8	10	1,500,000	15,000,000	1,237,016	12,370,159	盈餘轉增資642,959	無	註20
102.7	10	1,500,000	15,000,000	1,306,490	13,064,902	盈餘轉增資694,742	無	註21
103.7	10	1,500,000	15,000,000	1,376,726	13,767,258	盈餘轉增資702,356	無	註22
104.9	10	1,500,000	15,000,000	1,395,024	13,950,240	盈餘轉增資182,982	無	註23
105.7	10	1,500,000	15,000,000	1,414,485	14,144,852	盈餘轉增資194,612	無	註24
110.8	10	2,000,000	20,000,000	1,414,485	14,144,852	-	無	註25

- 註1：財政部證券管理委員會83年8月29日(83)台財證(一)第三一九七三號函核准。
- 註2：財政部證券管理委員會84年5月5日(84)台財證(一)第二三八四一號函核准。
- 註3：財政部證券管理委員會85年5月10日(85)台財證(一)第三〇三八八號函核准。
- 註4：財政部證券管理委員會86年3月14日(86)台財證(一)第二〇三〇六號函核准。
- 註5：財政部證券管理委員會86年6月3日(86)台財證(一)第四三八二〇號函核准。
- 註6：財政部證券管理委員會87年10月27日(87)台財證(一)第五三七二七號函核准，屬限制上市買賣股票。
- 註7：財政部證券管理委員會90年10月31日(90)台財證(一)第一六二三四六號函核准，屬限制上市買賣股票。
- 註8：財政部證券管理委員會91年5月23日(91)台財證(一)第一二五六二六號函核准解除87年及90年限制上市買賣股票。
- 註9：財政部證券管理委員會91年7月19日(91)台財證(一)第〇九一〇一四〇五三九號函核准。
- 註10：財政部證券管理委員會92年7月16日(92)台財證(一)第〇九二〇一三二〇一八號函核准。
- 註11：財政部證券管理委員會93年1月7日(93)台財證(一)第〇九二〇一六一二一六號函核准。
- 註12：財政部證券管理委員會93年9月16日(93)台財證(一)第〇九三〇一七七七六九〇號函核准。
- 註13：行政院金融監督管理委員會94年7月22日金管證一字第〇九四〇一二九八一八號函核准。
- 註14：行政院金融監督管理委員會95年7月11日金管證一字第〇九五〇一二九六九八號函核准。
- 註15：行政院金融監督管理委員會96年7月5日金管證一字第〇九六〇〇三四三〇五號函核准。
- 註16：行政院金融監督管理委員會97年6月30日金管證一字第〇九七〇〇三二四〇六號函核准。
- 註17：行政院金融監督管理委員會98年6月23日金管證發字第〇九八〇〇三一〇八五號函核准。
- 註18：行政院金融監督管理委員會99年7月1日金管證發字第〇九九〇〇三四一九號函核准。
- 註19：行政院金融監督管理委員會100年6月23日金管證發字第一〇〇〇〇二八七四五號函核准。
- 註20：金融監督管理委員會101年7月5日金管證發字第一〇一〇〇二九七八七號函核准。
- 註21：金融監督管理委員會102年7月11日金管證發字第一〇二〇〇二七〇一五號函核准。
- 註22：金融監督管理委員會103年7月17日金管證發字第一〇三〇〇二七三九一號函核准。
- 註23：金融監督管理委員會104年7月24日金管證發字第一〇四〇〇二八一二七號函核准。
- 註24：金融監督管理委員會105年7月27日核准申報生效在案。
- 註25：經濟部110年8月30日經授商字第一一〇〇一四三三五〇號函核准。

3.總括申報制度相關資訊：無

(二)主要股東名單

114年3月31日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持股比例(%)
鴻海精密工業股份有限公司		139,725,801	9.88%
寶鑫國際投資股份有限公司		112,128,274	7.93%
鴻揚創業投資股份有限公司		85,003,766	6.01%
鴻棋國際投資股份有限公司		31,870,165	2.25%
鴻元國際投資股份有限公司		30,957,368	2.19%
渣打託管列支敦士登銀行投資專戶		29,457,000	2.08%
中華郵政股份有限公司		16,675,463	1.18%
新制勞工退休基金		16,067,252	1.14%
渣打託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶		15,526,233	1.10%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶		14,138,663	1.00%

(三)股利政策及執行狀況

1.股利政策：

本公司目前屬成長階段，本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，股東股利就股東累積可分配盈餘提撥，其中應不低於當年度可分配盈餘之15%，股東股利中現金股利不少於10%。

2.股利分派之情形：

依公司章程第18條之1規定，股息及紅利如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議為之。

本公司114年3月12日董事會決議，擬自113年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣1,980,279,269元，分派現金股利每股新台幣1.4元，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

(四)本次無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司章程規定，本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞前之利益)，應提撥4%~6%為員工酬勞。

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與估列數有差異之會計處理：

(1)本公司114年3月12日董事會通過配發之113年度員工酬勞金額依113年度決算獲利提撥5%為員工現金酬勞。

(2)員工酬勞實際分派金額與估列金額有差異時，依估計變動處理。

3.董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：擬議以現金分派之員工酬勞新台幣218,788,368元。本公司實際配發與認列數並無差異。

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

4.前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

(1)實際分派情形：

單位：新台幣元；股

員工酬勞			董事酬勞
員工股票 酬勞金額	員工股票 酬勞股數	員工現金酬勞	
0	0	255,874,918	0

(2)實際分派與認列數有差異者，應敘明差異數、原因及處理情形：本公司實際分派與認列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無

二、公司債辦理情形

(一)公司債資料：無。

(二)轉換公司債資料：無。

(三)交換公司債資料：無。

(四)總括申報發行公司債資料：無。

(五)附認股權公司債資料：無。

三、特別股(含附認股權特別股)辦理情形：無。

四、參與海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形應記載事項：

(一)員工認股權憑證辦理情形：無。

(二)取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：

(一)限制員工權利新股辦理情形：無

(二) 取得限制員工權利新股之經理人及取得股數前十大之員工姓名及取得情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：

(一) 最近年度及截至年報刊印日止已完成併購或受讓他公司股份發行新股者：

1.最近一季併購或受讓他公司股份發行新股之主辦證券承銷商所出具之評估意見：無。

2.最近一季執行情形，如執行進度效益未達預計目標者，應具體說明對股東權益之影響及改進計畫：無。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止已經董事會決議通過併購或受讓他公司股份發行新股者：無。

八、資金運用計劃執行情形：

本公司無已發行或私募有價證券，但資金運用計畫尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情形。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務之主要內容

- (1) C801010 基本化學工業。
- (2) C805030 塑膠日用品製造業。
- (3) C805050 工業用塑膠製品製造業。
- (4) CA02990 其他金屬製品製造業。
- (5) CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。
- (6) CC01030 電器及視聽電子產品製造業。
- (7) CC01080 電子零組件製造業。
- (8) CC01110 電腦及其週邊設備製造業。
- (9) CC01990 其他電機及電子機械器材製造業。
- (10) E603050 自動控制設備工程業。
- (11) E701040 簡易電信設備安裝業。
- (12) F113050 電腦及事務性機器設備批發業。
- (13) F119010 電子材料批發業。
- (14) F213010 電器零售業。
- (15) F213030 電腦及事務性機器設備零售業。
- (16) F219010 電子材料零售業。
- (17) F401010 國際貿易業。
- (18) G801010 倉儲業。
- (19) I301010 資訊軟體服務業。
- (20) I301020 資料處理服務業。
- (21) I301030 電子資訊供應服務業。
- (22) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制業務。
- (23) IG01010 生物技術服務業。
- (24) IG02010 研究發展服務業。
- (25) CF01011 醫療器材製造業。
- (26) F108031 醫療器材批發業。
- (27) F208031 醫療器材零售業。

2. 營業比重

主要來自於電子科技產品，最近二年度營業收入說明如下：

單位：新台幣仟元

年度	營收類別						合計	
	電子產品貿易		機構、零配件生產及銷售		其他		金額	%
	金額	%	金額	%	金額	%		
113 年度	64,038,882	84.46	11,251,863	14.84	532,997	0.70	75,823,742	100
112 年度	63,164,526	84.75	10,963,907	14.71	404,698	0.54	74,533,131	100

3.目前之產品項目

- (1) 各式電腦與消費電子產品等裝置、5G 通訊、低軌衛星、邊緣運算產品之散熱殼體及機器人機構等領域相關機構件的生產與銷售。
- (2) 傳統燃油車與電動車(EV)金屬零組件和相關機構件的生產與銷售。
- (3) 手持式裝置、電腦、伺服器與遊戲機等系統產品散熱模組的生產與銷售。
- (4) MIM 相關產品的生產與銷售。
- (5) 消費性電子產品的系統組裝與銷售。
- (6) 醫療器材及其相關機構件產品的生產與銷售
- (7) 機器人及其相關機構件產品的生產與銷售
- (8) ADAS、船外機、發電機等金屬機構件的生產與銷售。
- (9) 直流無刷風扇與薄型風扇。
- (10) IVD 分子診斷產品代工生產與銷售。
- (11) 摩托車與自行車金屬件的生產與銷售。

4.計劃開發之新產品：

- (1) 金屬機構件
 - A. 表面處理技術：環保水性塗裝運用在金屬及異種材質結合表面、耐酸鹼之粉體塗裝、精密陽極處理、多層陽極處理、特殊微弧氧化處理、高金屬光澤技術與超薄膜厚塗料開發等技術。
 - B. 各式材料研發：環保綠色能源生產之低碳排放鋁合金及低碳排放鎂合金、SGS認證之高回收比例鋁合金、高回收比例之鎂合金驗證、高強度鋁合金、鈦金屬等輕量化合金應用開發、石墨烯、碳纖維、特殊不銹鋼與其它複合材料開發及應用。
 - C. 製程技術開發：環保矽膠包覆技術開發、異種材質焊接、摩擦攪拌焊接(FSW)、摩擦焊接、精密摩擦焊接與雷射雕刻等技術。
 - D. 複合成型技術：因應5G通訊、低軌衛星、邊緣運算產品殼體散熱與低功耗需求，研發高導熱材料複成型技術，結合壓鑄與接合散熱片(膠粘/鐳射焊接/釺焊/嵌入/鉚合)，滿足客戶高導熱與輕量化需求。
- (2) 散熱產品：一體式水冷板、水冷系統、浸泡式水冷、沸騰冷卻、DIP熱管、高熱密度熱管、制冷均溫板、釺焊製程技術、摩擦焊接製程技術、迴路熱管、石墨烯散熱產品與超薄熱管、均熱板等產品開發。
- (3) 遊戲機：客戶新主機系列及其周邊產品。
- (4) 自動化相關：將朝 "智能倉儲" 與 "產線自動化一站式解決方案"發展，將智慧機械搬運融入傳統倉儲管理系統及製造生產系統，無縫銜接上下游系統 APS / MES / AIOT / AGV，實現智能自動化的全流程高柔性、高效率、高準確率、低成本的倉儲作業。
- (5) 機器人相關，朝多領域多應用場景的產品發展。互動服務應用、商業與工業應用、教育與娛樂應用、醫療及照護應用、人工智能與機器人控制技術等服務及設計暨解決方案。

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 金屬機構件

後疫情時代，金屬機構件業者除面臨市場對技術、品質、成本以及服務之挑戰，更需要考量地緣政治問題和經濟景氣波動。於此，鴻準將不斷提升生產效率與產品品質，以更貼近客戶需求之整體解決方案和競爭對手抗衡。

未來發展有以下幾個方向：

- A. 智能化：全面導入機器人與自動化生產製造設備。
- B. 數據化：利用大數據、互聯網技術，逐步實現製造過程的全面監控，提高生產效率和品質水準。
- C. 綠色製造：採用再生能源、減少生產過程中使用的化學物質和有害物質、使用回收材料和減少產品包裝。

低碳化已經成為全球經濟和社會發展的共識。在中國大陸“雙碳”戰略背景下，汽車業迎來更為嚴格的油耗及排放標準，由此催生巨大的新能源汽車市場和更大程度的輕量化應用，主要發展方向有：

- A. 以鋁、鎂金屬壓鑄件之耐用性及輕量化優勢切入新能源汽車之三電系統。
- B. 5G 通訊、低軌衛星、邊緣運算產品之大量散熱需求，將帶來輕量化及散熱技術需求。
- C. 因應機器人應用趨勢，持續發展結構輕量化以及精密加工等領域相關技術。
- D. 因應地緣政治經濟議題，朝向多元區域發展。

(2) 散熱模組

長久以來，散熱模組一直是相當穩定的產業，某產業需求的下降常伴隨著另一產業的需求成長，在散熱領域，亦會經歷相同的此消彼長：

- A. 自 2020 年起肆虐全球的新冠疫情逾 3 年，運輸失衡、IC 及電子料短缺等現象隨著時間逐漸找到平衡，中美兩大強權角力未歇、原物料價格維持高點，供應鏈壓力未減，經營環境艱難，3C 產業需求隨著整體變化也產生變數。
- B. 疫情已然成為全球人類生活的一部分，遠端上班、在家上學已成為新常態，然激情過後，人們回頭審視消費合理性，消費電子市場首當其衝，市場逐漸調整過去因為疫情產生的需求。
- C. AI 時代來臨，隨著 AI 熱潮興起，相對設備的散熱模組需求也同步增加。

(3) 遊戲機

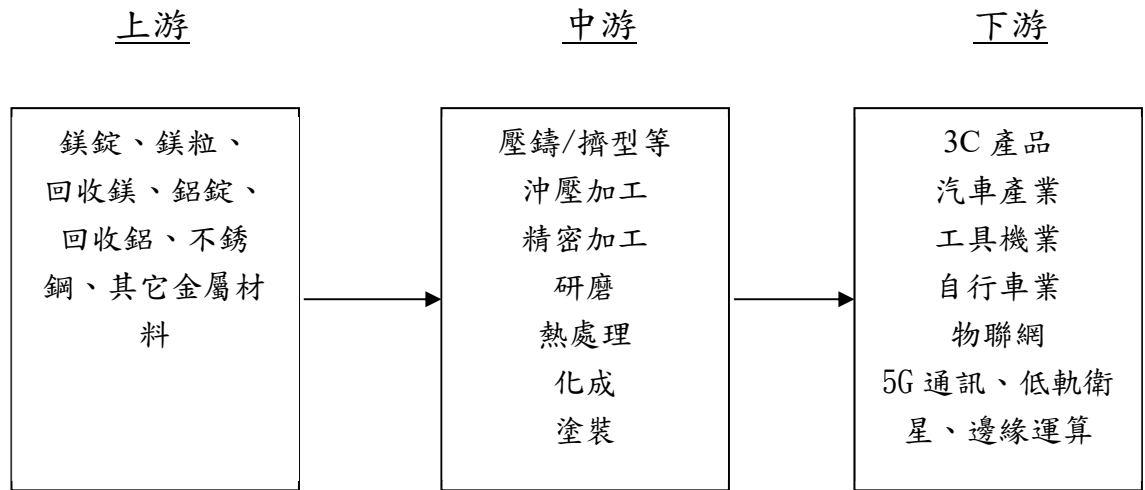
在經歷了新冠疫情期間的爆發式成長後，後疫時代遊戲機銷售預計將恢復到正常的銷售數量，同時相關的缺料問題也將緩解。

經過這幾年手遊及串流遊戲等挑戰，遊戲機產業仍然屹立不搖，與手機或其他遊戲硬體相比，專業遊戲機有其硬體的侷限性外，傳統遊戲機產業藉由軟體的獨特性，線上會員制，異業結合(遊樂園，聯名商品)宣傳等各項舉措，逐步擴大其受眾數量。

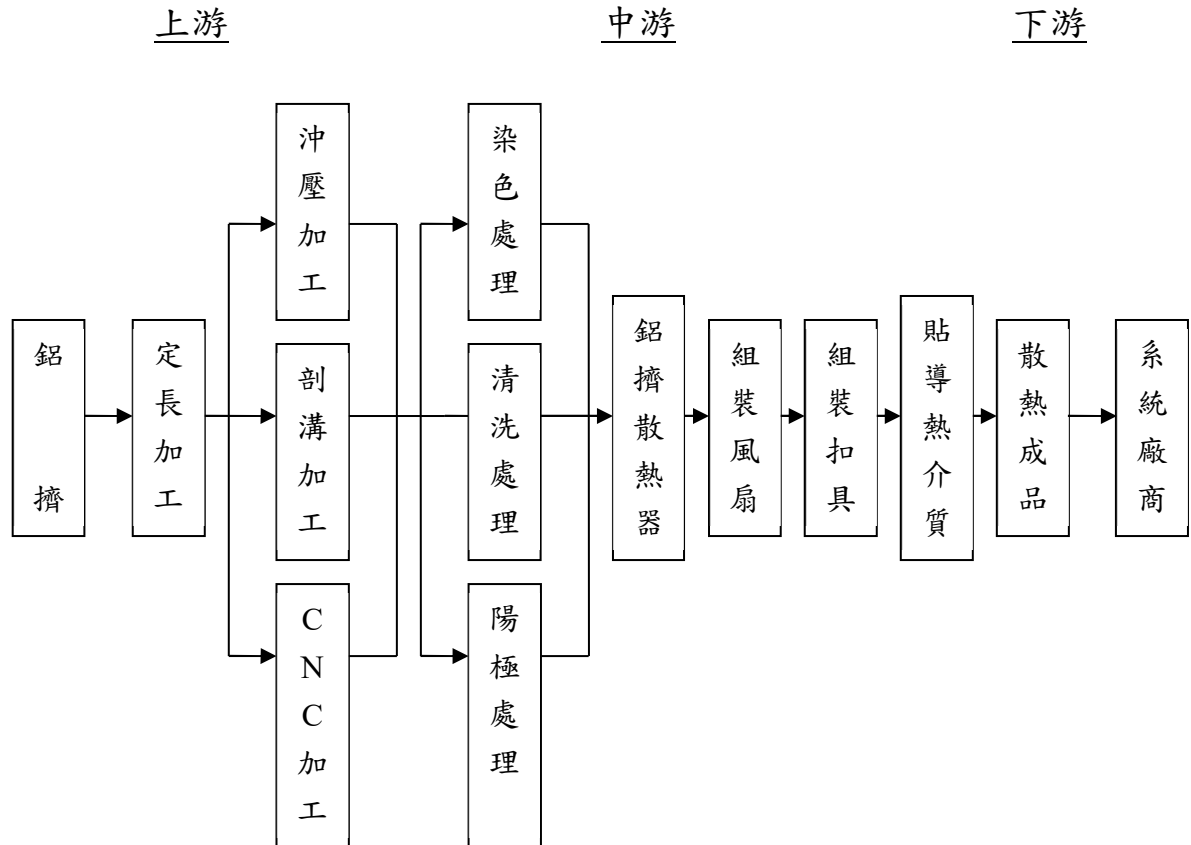
我們認為遊戲機產業在其硬體和軟體交互加乘作用下，其產業規模及獲利模式仍可持續一段相當長的時間。

2. 產業上、中、下游之關聯性

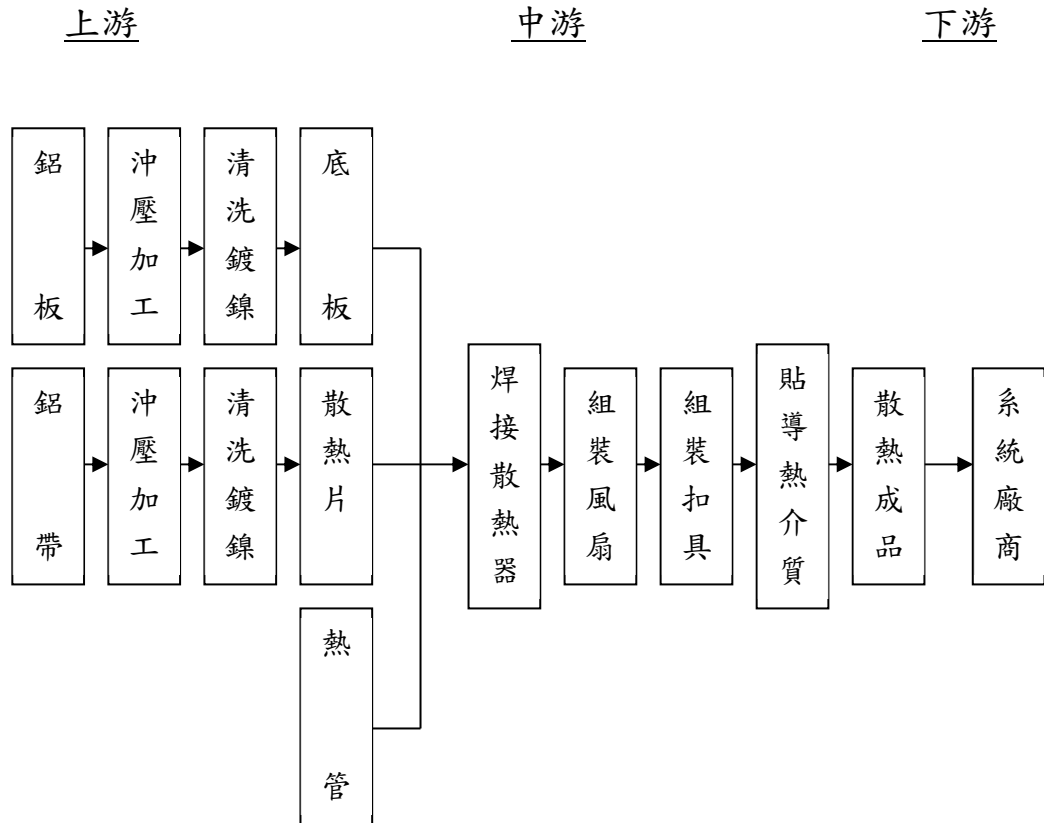
【金屬機殼加工製造】



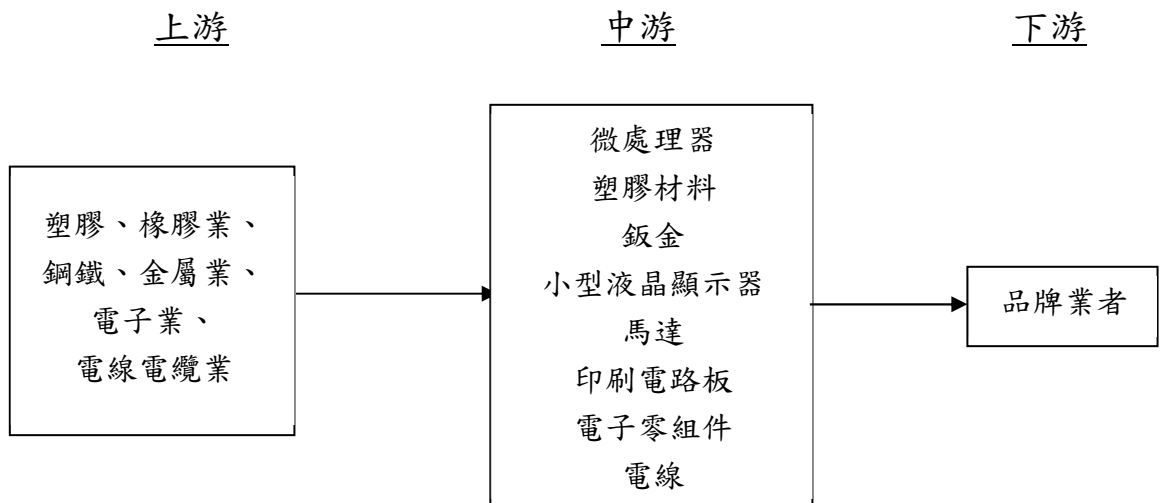
【鋁擠類散熱產品製造】



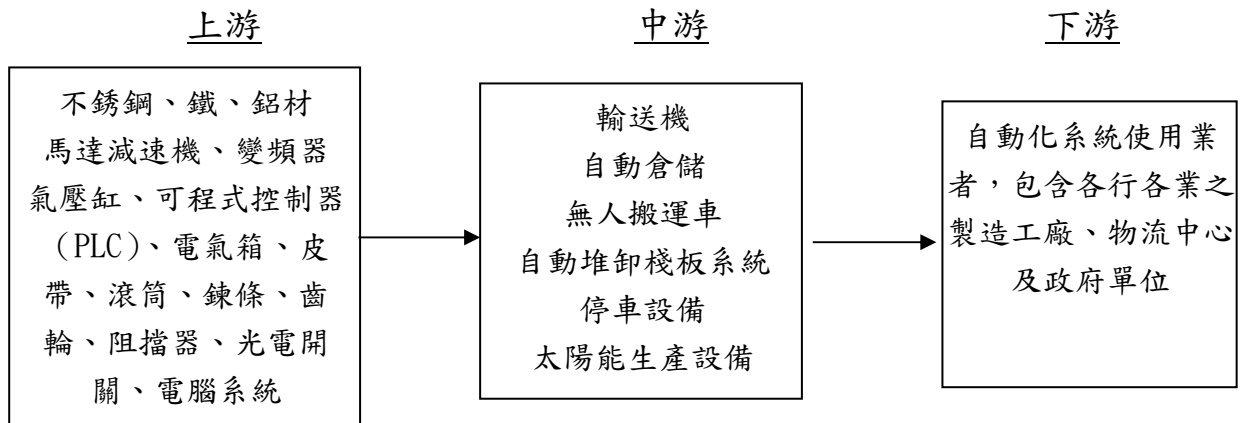
【焊接類散熱產品製造】



【消費性電子產品(遊戲機)系統組裝】



【機器人與自動化相關】



3 產品之發展趨勢及競爭情形

(1) 金屬機構件

A. 產品發展趨勢

- 綠色設計：零件數減少、材質簡化、回收工作簡化。
- 綠能：使用綠色能源生產原材料，例如水力發電、風力發電，減少碳排放量。
- 回收材料：
 - 鎂、鋁合金驗證及使用 A15052/A15252/A16063/AZ91D/AZ31B；
 - 海洋回收塑膠驗證及使用：OBP。
- 自動化及AOI導入：五軸打磨、自動CCD、鐳射量測及3D scan。
 - 設計上：以局部小變化為主，少有主結構變化。
 - 應用上：往非3C領域擴散，但占比仍不高。
 - 材料上：除鎂、鋁與不銹鋼，鈦、碳纖維與複合材料也逐漸被採用。
 - 產品上：除3C領域外，廠家都朝車用、醫療器材、機器人、智能建築與AI等非3C領域拓展。
- 輕量化：汽車結構件廣泛使用鎂、鋁合金輕量化壓鑄件和一體化壓鑄件。
- 材料及產品多元化：耐衝擊、耐腐蝕合金材料以及免熱處理材料的研究與應用；鋁、鎂合金在醫療、儲能、機器人與AI等非車領域的應用增加。

B. 產品競爭情形

- 競爭態勢：金屬機構件競爭要素集中於品質、技術創新、產品價格以及交貨時間。近年行業內新增了眾多壓鑄廠，競爭對手增設了很多大型機台，在江浙、廣東、安徽等地形成了壓鑄產業集群，價格競爭激烈。

b. 競爭對手如下：

競爭廠商	競爭項目	備註
可成	鎂鋁合金、鋁鎂合金、3C機構件產品、金屬外殼	上市公司
鎧勝	鎂鋁合金、鋁鎂合金、3C機構件產品、金屬外殼	
華孚	鎂鋁合金、鋁鎂合金、汽車金屬件	上市公司
巨騰	鎂鋁合金、鋁鎂合金、3C機構件產品、金屬外殼	上市公司
比亞迪	鎂鋁合金、鋁鎂合金、手機零件、新能源車	上市公司
重慶渝江	鋁合金精密壓鑄件	
寧波旭升	精密鋁合金汽車零部件和工業零部件	上市公司
美利信	鎂鋁合金、鋁鎂合金、汽車金屬件	上市公司
愛柯迪	汽車鋁合金精密壓鑄件	上市公司

(2)散熱模組

A. 產品發展趨勢

- 終端應用中長期來看，產品應用的發展方向仍以電動車、數位健康醫療、機器人、5G及AI等高速運算的散熱需求為主，也是業內廠商持續的布局重點。
- 產品趨勢：發展薄型化與高效率產品，散熱板與熱導管的應用需求隨著晶片的熱量快速增加亦呈現上升趨勢。
- 材料使用上：既有材料混搭使用現況不變，新材料石墨烯的運用仍是未來必然的趨勢。更重要的是採行符合ESG的材料與製程。

B. 產品競爭情形

- 接近完全競爭市場：散熱產業內的競爭者眾，雖非完全競爭市場，但產業內價格競爭激烈。
- 產業整併趨勢持續：因為產業競爭相當激烈，有些廠商因此透過合併與購併的方式，拓展競爭優勢。
- 大量生產相對困難：多數產品屬於客製化，較不容易透過大量生產來降低成本，因此廠商尚能維持毛利率水準。
- 未來發展方向：電動車、高速運算、AI、雲端伺服器、手持式裝置與網通相關(5G、Wi-Fi 7)帶來的散熱需求。
- 公司主要競爭對手：

產品別	競爭廠商
散熱模組	奇鋐、雙鴻、超眾、訊強
風扇	台達電、奇鋐、建準、Nidec、NMB、力致
熱導管	奇鋐、業強、超眾

(3)遊戲機

A. 產品發展趨勢

- a. 硬體方面：現行機型已邁入產品生命週期中後段，短期間內客戶將透過周邊產品及各項異業結合宣傳提高知名度，增加用戶數量及鞏固既有玩家忠誠度，另配合定期發布的軟體大作，提高換機比例及新購用戶的加入。
- b. 軟體方面：客戶仍將持續發佈令人期待的軟體大作，第三方也提供多款新遊戲上市。

B. 產品競爭情形

- a. 客戶主打掌機桌機二合一的遊玩體驗，近年來雖有其他競爭對手效仿，但未受影響。
- b. 受眾為全年齡層，硬體主機價格相對低廉，有利於爭取新用戶擴大其平台使用數。
- c. 客戶與其他娛樂產業合作，涉入主題樂園、電影、聯名商品等有效維持其IP及產品知名度，爭取轉化為遊戲機用戶。
- d. 硬體產品生命週期雖進入中後段，但仍維持一定銷量，並配合客戶自家軟體大作推出，延續其銷售力道。
- e. 公司主要競爭對手：

競爭廠商	競爭項目	備註
Mitsumi	塑膠、橡膠、鋼鐵、相機模組、整機組裝等	日系
Hosiden	塑膠、橡膠、鋼鐵、Mg(鎂合金)材料、整機組裝等	日系

(三) 技術及研發概況

113 年投入之研發費用計新台幣 1,308,916 仟元，佔營收比重為 1.73%。

1.開發成功之技術或製程改善

- (1) Friction Stir Welding
- (2) Vacuum Die Casting
- (3) Micro-Arc-Oxidation
- (4) Hydraulic long life recirculation bearing
- (5) Physical Vapor Decomposition
- (6) PWM circuit design
- (7) Thermal product with vapor chamber heat spreader/heatpipe
- (8) Liquid Impulse Cooling
- (9) Lead Free Soldering Process
- (10) Phase Change Material
- (11) Multi-color Anodizing
- (12) Metal Insert Molding Process

- (13) MIM-Metal Injection Molding
- (14) 多種合金的 MIM
- (15) Graphene-based composite materials
- (16) 針對新合金的加工及表面處理
- (17) 積材生產
- (18) 生產製造自動化
- (19) AED on Mg substrates
- (20) Ultra-thin Titanium Stamping and Micro AFP Coating
- (21) 薄膜沸騰散熱技術
- (22) CNCs 各種肉厚產品開發導入量產 (0.8t, 1.0t, 1.2t, 1.8t mm)，成功為客戶大幅減少碳足跡並且相對壓低全鋁銑製程價格。
- (23) AM60B 耐衝擊性鎂合金，克服特殊牌號鎂合金成型性不佳問題，導入超薄軍規電腦機殼及知名品牌高階自行車前叉結構件。
- (24) 超薄 0.3mm 鈦合金 NB 機殼開發、熱固型炭纖維結構件、及配套微膜厚 AFP 外觀處理。
- (25) 超薄金屬機殼無痕激光焊接，達成無點膠 VoC free 製程，金屬機殼可直接熔融回收。
- (26) 多彩微弧氧化 MAO 製程開發。
- (27) 鎂合金及不銹鋼 AED 陽極電泳製程開發。
- (28) Non heat treatment material
- (29) IVD 分子診斷
- (30) 建立企業疾病風險管理平台

2.技術層次

金屬機構件方面，已有包含鋁合金及鎂合金等材料採用回收材料及低碳技術，共計有26種驗證完成。後續針對特殊材料繼續拓展，例如鈦合金、不銹鋼、特殊鋁/鎂合金的回收/低碳材料驗證。繼2024年主要之發展方向為6000T以上大型壓鑄機製造之一體化車身件，2025年往5G通訊、低軌衛星、邊緣運算、機器人等新興產業發展，及與其配套發展之材料、模具、設備、後加工等相關技術，並專注於活用過去積累之各種資源，在精密加工、散熱機構、新興材料...等領域，依照客戶的需求推出更高規格之產品。在此背景下，在技術層面之未來發展方向如下：

- (1) 深耕金屬零件成型與精密加工：提升核心技術競爭力、整合製程自動化，拓展新技術/產品/模組的垂直整合；
- (2) 設備/人才/技術提升：面對日漸嚴苛的產品規格與對全供應鏈的ESG要求，在對應領域上進行提升。
- (3) 複合成型技術：因應5G通訊、低軌衛星、邊緣運算產品殼體散熱與低功耗需求，研發高導熱材料複合成型技術，結合壓鑄與接合散熱片(膠粘/ 鐳射焊接/釺焊/嵌入/ 鉚合)，符合客戶高導熱與輕量化需求。

電子產品的耗損有50%以上是因為高熱，在電子產品不斷追求高效能運作的趨勢下，如何讓電子產品能更有效率的運作，並讓電子產品壽命得以增加，以減少地球資源的浪費，則是散熱產業急欲解決的問題。

高速運算、物聯網、電動車還是雲端運算或網通，都需要電子產品能持續性地以高性能的方式運作。產品發展趨勢，也同樣對散熱技術及散熱產品有更高的要求，整體上的需求也隨處理器的發熱量增加而愈來愈高，這些產品上的發展趨勢有：

- (1) 輕薄短小的趨勢不變，在未來一段時間內也並不預期會改變。
- (2) 多工趨勢持續，處理器功耗持續地不斷上升，散熱需求也不斷成長。
- (3) EV的普及化對於散熱產業的挑戰，則是在於將散熱產品的運作環境由相對穩定的室內，轉移至動態的戶外，其對產品設計及可靠度上的挑戰不言而喻。面對這些趨勢，散熱模組產業需強化自身整合產品的能力，也必須展現高度的彈性，才能在未來的產業競爭中勝出，並為延長產品壽命與減少資源消耗，做出一定的貢獻，為綠色地球盡一份力量。

散熱模組是由數個關鍵元件組合而成的，這些元件的技術需求也是相當高的，如：

- (1) 熱導管/均熱板：此元件涉及在低壓下用液態與氣態間的相變來傳遞熱，主要的功能是解決單點熱密度過高的問題，此元件目前面對的技術挑戰是「極致的薄型化」，此一挑戰主要是來自於手持式產品的需求。
- (2) 風扇：此一元件涉及熱流、氣流、電流與電磁的整合考慮，也是產品裝置中主要的噪音來源，如何運用數學模型與科技創新來解決散熱與噪音的挑戰。而高效能的設計方案與薄型化的趨勢，是眾多廠商的主要著眼點。

不管是熱導管、均熱板亦或風扇也好，其所需解決的未來挑戰是巨大的，但鴻準內部有豐沛的人才資源來做研發，以解決產品設計上與技術上的挑戰，有具經驗的工程人員來設計客製化的產品，也有充分的製造經驗解決生產過程中的瓶頸，更有彈性的產能調度空間以面對任何可能的挑戰，滿足客戶下單追單的需求。

遊戲機產品發展方面，互動與控制技術是遊戲開發中的重要領域，近期不斷地有許多新技術與應用在發展。因此未來除了既有的產品材料成型與外觀處理技術會發展外，會進一步規畫以下互動技術領域持續進行系統整合研發：

- (1) 虛擬現實 (Virtual Reality, VR)：VR技術已經在近年來發展迅速，可以讓玩家進入一個完全虛擬的世界，並以全身感應的方式控制遊戲角色。玩家可以在虛擬世界中自由移動和互動，體驗到更真實的遊戲世界，這種技術正在越來越廣泛地應用於遊戲、教育、醫療等領域。
- (2) 動作捕捉 (Motion Capture, MoCap)：動作捕捉技術可以將真人動作轉換成遊戲中的動作，可以實現更真實的遊戲動畫和互動效果。這種技術已經成為現代遊戲開發的基礎技術之一。

- (3) 擴增實境 (Augmented Reality, AR)：AR技術可以將虛擬世界和現實世界融合在一起，使玩家可以在現實世界中看到虛擬元素。這種技術可以應用於遊戲、教育、旅遊等領域，已經有很多AR遊戲成功地推出。
- (4) 手勢控制 (Gesture Control)：手勢控制技術可以通過檢測玩家的手勢動作來控制遊戲角色，這種技術可以提供更直觀的遊戲操作方式，並增強遊戲的真實感和互動性。
- (5) 聲音控制 (Voice Control)：聲音控制技術可以通過檢測玩家的聲音指令來控制遊戲角色，這種技術可以提供更自然的遊戲操作方式，並減少對遊戲機器的依賴。

(四) 長、短期業務發展計劃

1.短期業務發展計畫

(1)金屬機構件

- A. 拓展現有車用產品的市場份額，加強與現有客戶的合作關係，並尋求同質性產品新客戶的開發機會。
- B. 強化製造流程的效率，降低生產成本，提高生產力和產品品質。
- C. 加強供應鏈管理，與供應商建立穩定的關係，以確保物料供應的穩定性和品質。
- D. 推動智慧化製造，導入新的智慧化設備和技術，提高生產自動化程度和生產效率。
- E. 深耕現有汽車客戶之產品，挖掘其他潛在產品機會；調整產品結構，豐富產品形態，增強競爭力；紮根中國、佈局東南亞、開發歐美機會。

(2)散熱模組

- A. PC與遊戲機產品的散熱需求上升，鴻準公司身為散熱產業的領導者，將積極推動接單計畫，以抓住此一商機。
- B. AI、雲端伺服器與網通對散熱產品的需求隨規格演進持續上升，公司除積極抓住此一商機外，也將投入更多的研發資源，以開發新產品與新技術。

(3)遊戲機

- A. 緊盯客戶訂單需求彈性排產，快速交貨，並垂直整合推進關鍵零組件的導入，追求最大利益。
- B. 提升技術廣度，配合客戶多角化發展策略，爭取合作生產周邊聯名商品。
- C. 持續爭取客戶維修業務。

2.長期計劃發展方向

(1)金屬機構件

- A.將積極配合公司策略，積極開發5G通訊、低軌衛星、邊緣運算產品散熱殼體及機器人機構輕量化等領域的金屬機構件，藉運作槓桿為公司爭取利益。
- B.鴻準扮演的供應鏈角色，將採取貼近客戶需求之策略，升級製程並增加所需求之設備與技術，同時朝向區域多元之發展以提升整體競爭力。
- C.加強企業社會責任，推動環境保護和可持續發展，提高公司的社會形象和品牌價值。

(2)散熱模組

- A.為客戶提供 one-stop-shop的整體解決方案與服務，也為公司爭取利益。
- B.持續進行廠區整併與垂直整合計畫，以降低成本與營運費用。
- C.積極開發新客戶與新技術，開發新客戶以爭取未來的成長動能，開發新技術以因應未來的產品發展趨勢。

(3)遊戲機

- A.提高客戶對我們產能的依賴度與對我們品質的滿意度。
- B.持續提供自開發到量產的一站式完整服務，建立共同開發體系，提高客戶依存度。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 主要產品銷售地區

單位：新台幣仟元

產品	銷售地區								合計	
	美國		中國		日本		其他		金額	%
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%		
3C 電子產品	2,267,945	2.99	8,705,425	11.48	56,538,758	74.57	8,311,614	10.96	75,823,742	100

2. 市場佔有率

(1) 金屬機構件

說明如下：

- A. 車類應用：主要服務國際汽車一線大廠，市占率穩健發展。
- B. 通訊：5G通訊、低軌衛星、邊緣運算產品等新興產業切入，已開始有小量成效。
- C. 機器人：機器人應用為新切入之產業，預估今年會有初步成效。
- D. 筆記型電腦：金屬機構件主要由台灣廠商主導，大陸廠商由於政府政策扶持，供應鏈也漸趨成熟，市佔比率小幅提升。
- E. 智慧型手機：高階手機使用之金屬零件以台灣廠商為大宗，低階款製造門檻較低，同時價格較為便宜，紅色供應鏈廠商持有一部份市佔。
- F. 平板電腦：台灣廠商為大宗主導，其他地區包含美國、大陸皆較少著墨。

(2) 散熱模組

散熱模組主要由風扇、熱導管、導熱膏、鰭片與扣件等關鍵零組件組合而成，主要由日本與台灣廠商供應這些關鍵零組件，產業資料不多，但可由以下層面窺探一二：

- A. 電腦產品：桌上型電腦以鴻準市占率領先群雄。筆記型電腦部分則由超眾、雙鴻與奇鋆等廠家瓜分，但筆電的散熱模組因廠家眾多且價格競爭激烈，因此每年的市占率變化相當劇烈。
- B. 網通產品：高速數據傳輸帶動相關硬體對散熱器需求，因為熱流密度的上升，以往用單一材料即可解決的熱管理，已成為新挑戰，各大散熱器廠商參與其中。
- C. 消費性電子：消費性電子產品項目繁多，若以遊戲機散熱來看，台灣是由鴻準公司主導，日本也有兩三家廠商參與。

(3) 遊戲機

主要由台灣和日本兩家公司共同主導生產製造與組裝，台灣公司佔有率約為一半，其餘市場大約由另外兩家日本廠商均分。

3.市場未來供需狀況與成長性

(1)金屬機構件

未來供需狀況：

- A. 因地緣經濟之變動，產業競爭加劇變化。
- B. 現有廠商之產能及未來規劃持保守穩健策略，供給無大幅上升。
- C. 因國際情勢所造成之通膨壓力及關稅壁壘，預測短期需求震盪，供給板塊重整，中長期來看仍呈平穩發展。
- D. 金屬機構件較多使用於高階產品，產業M型化的情況下，較不隨景氣影響大幅度波動。

未來成長性：

- A. 整體來看，在全球的科技進步與創新下，金屬機構市場在未來幾年仍有良好的成長機會。
- B. 現有3C產業：現有金屬機構件主要用於筆記型電腦、智慧型手機與消費性電子等方面，雖然這些產業成長性已減緩，但仍保持平穩的汰換需求。
- C. 切入新領域：除3C領域外，近年金屬機殼廠陸續切入醫療、汽車、航空、儲能、5G、AI等領域，應用範圍擴大，有助於增加產品銷售量及拓展市場。隨著AI領域爆發式成長，帶動5G通訊、低軌衛星、邊緣運算、機器人等產業升級之需求。

(2)散熱模組

未來供需狀況

就目前整體市場結構而言，供需狀況是相對穩定的，主要因為：

- A. 散熱模組產品相對客製化，大量生產的必要性須視產品設計而定，因此相對不容易有供需失衡的狀況出現。
- B. 散熱模組各廠家的主攻領域不同，因此相對較少以產能擴充為競爭手段，所以供需也就相對穩定。

未來成長性

散熱模組的市場龐大，市場未來成長性也相當看好，而許多廠商也因看好將來發展，紛紛展開籌資的活動。散熱產業未來成長性看好的原因是：

- A. 不論是電動車、高速運算、雲端產業、元宇宙產業或網通產業，這些前景看好的產業，都須更高單價的散熱模組來解決其過熱的問題。
- B. 筆電與遊戲機市場的散熱模組需求，需求因為進入後疫情時代而逐漸恢復理性，但隨著熱流密度的增加，效能更佳的散熱模組能見度亦會上升。

(3)遊戲機

未來供需狀況

遊戲機組裝市場的供需相當穩定，尤其是家用遊戲市場，一來遊戲機屬成熟性市場，客戶推出的機型處於生命週期中後期，但因遊戲軟體持續增加，及換購玩家的支持仍維持一定銷量，遊戲機產業的結構也保持穩定。二來是我方與日本客戶長期合作，早已穩固其最重要硬體供應商地位，只要穩定依客戶訂單交付，可維持長期的訂單與合作關係。

未來成長性

遊戲機市場是處於成熟期的產品，成長性不高，但在這幾年經歷手遊及其他遊戲載體的挑戰後仍屹立不搖，可以判斷外在的衰退因素短期也不存在，屬於穩定的利基市場，另外遊戲機產業的硬體和軟體廠商之間相對封閉的環境及合作關係，也可確保其在產業中的競爭優勢，經歷前幾年疫情期間的成長期，後續則配合客戶的產品規劃而定。

4.競爭利基

鴻準的競爭利基在於：

- (1)集團槓桿：身為台灣最大集團的最重要成員，鴻準可善用集團所帶來的槓桿，相關資源的彈性運用能力是競爭對手所欠缺的。
- (2)多元性特質：鴻準的多元性展現在客戶、產品與技術等方面，多元性的組合讓鴻準的經營風險有效降低，也增加整體的競爭彈性。
- (3)產品整合性：鴻準擁有金屬機構件與散熱模組兩種關鍵零組件，近來，電子產品不斷要求須「美觀」與「輕薄短小」，為兼顧這兩個需求，金屬機構件與散熱模組走向整合的趨勢愈發明顯，而這是鴻準所擁有的最特殊利基。
- (4)產能調度能力：公司的生產基地分散各地，所擁有的產能彈性非他公司所能比擬，尤其新冠疫情造成封城情況此起彼落，此一競爭利基與優勢也逐漸展現出來。
- (5)本公司為專業散熱及金屬機殼製造商，擁有近30年深厚的技術背景，專精各種製程技術包括：金屬射出成型、精密機械加工、沖壓、特殊材料熱處理、鋁擠等，並應用於各類型消費型電子產業，近年也開發許多高導熱材料等新型材料，並增購積材製造設備與特殊真空燒結設備以因應產業的發展，持續推進既有業務領域。
- (6)藉由多年累積的專業全方位金屬機構及結構件技術能力，配合客戶多樣客製化產品開發，卓越的全球交貨能力，且具豐厚的集團資源，可為客戶帶來更多附加價值，採取策略為穩定既有市場之餘同時致力於拓展新產業，尋求新的客戶及新商機。
- (7)有完整且成熟的供應鏈，並擁有完整的品質管理體系（ISO, IATF16949）還有經驗老道的工程團隊及多元富有彈性的產線。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

- A.財務結構：鴻準的資產負債表結構優異，過去十幾年持續獲利，現金流量也呈現淨現金流入狀態，這是鴻準最重要的有利因素。在目前經營環境充滿不確定性的情況下，財務結構的穩健性尤為關鍵。
- B.未來產品趨勢：目前電動車、機器人、5G和伺服器領域普遍受到看好，這些行業對鴻準公司所提供的金屬機構件和散熱模組產品具有中長期大量需求，這一有利因素也為公司的前景注入了樂觀的色彩。

- C. 產業的發展情況：近年來，金屬機構件和散熱模組產業中雖出現了不少競爭對手，其中不乏有賣廠、停止公開發行、增資或股權變動等情況。這些對手的分裂和股權變化將分散其競爭力，從長期來看，將對鴻準公司的發展產生利多影響。
- D. 產業結構：高速運算、雲端產業、網通產業的前景持續看漲，技術上也促使各產品的更新換代速度加快，創造市場大量需求，且隨著半導體製程逐漸觸及高原難以大幅成長，但隨著半導體的大量運用，電子元件散熱與金屬件的需求將隨之增大。
- E. 需求結構：老年人口高齡化、個人健康意識抬頭等因素，對微創手術機器人及其相關手術器械需求將逐步攀升。

(2)不利因素

- A. 中美間關係仍處於緊張，這對全球科技產業持續產生負面影響。競爭對手不斷向中國大陸廠商出售工廠，紅色供應鏈開始進入市場競爭。
- B. 在經過COVID-19疫情的影響後，供應鏈的不穩定性開始受到更多的關注。未來，各種生產計劃將會提前做好準備以應對市場的不確定性，這將直接影響現有全球供應鏈的分佈情況。
- C. 原材料價格上升造成生產成本提高，原材料價格和運費的波動激烈，也使得成本控制困難。
- D. 3C產業進入成熟期，產業未來成長將來自於5G通訊、低軌衛星、邊緣運算、機器人與物聯網等新領域，若未來沒有及時切入，則形成落後上的風險。

(3)因應對策

- A. 中美之間的對抗不斷升級，這對全球科技產業持續產生負面影響，公司彈性利用集團在全球各地的生產設施，因應國際情況所帶來的負面影響，同時也考慮於不同區域建立產能，推動多地製造，規避長期影響。
- B. 鴻準不斷開發新領域以追求成長，保持持續投入研發力度，開發新技術以滿足新領域的需求。同時加速鞏固電動車、機器人、5G等新興領域，追求穩定的成長曲線。
- C. 憑藉多年耕耘散熱模組與金屬機構件技術研發，本公司憑藉專業優異的製程技術，提供客戶多樣且專業的技術支持，後續將持續深耕技術，建立技術壁壘佔據領先優勢。
- D. 應用所熟悉的製造技術，擴大應用產業，分散風險。
- E. 透過集中採購，擴大議價能力與強化採購條件，大幅度降低因現有市場的波動所造成的影響，在高波動市場下強化競爭優勢，滿足客戶各種所需。
- F. 進行上中下游的垂直整合，以方便控制成本。
- G. 無論在研發、製造和銷售等方面都要積極使用工業互聯網和AI等新技術，讓製程更優化以降低成本。

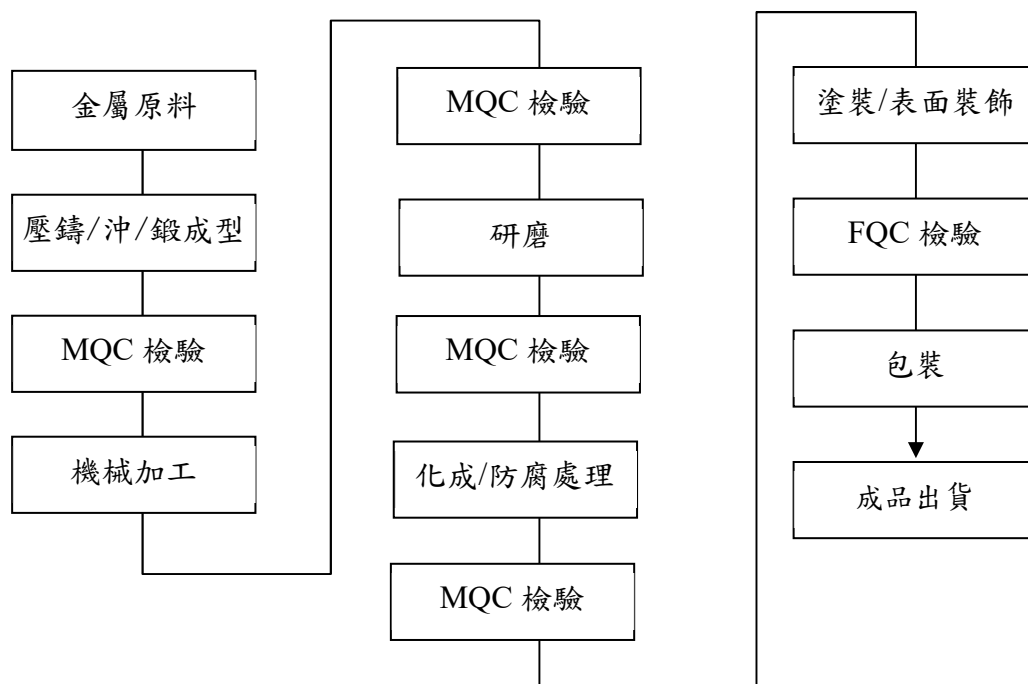
(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1.主要用途：

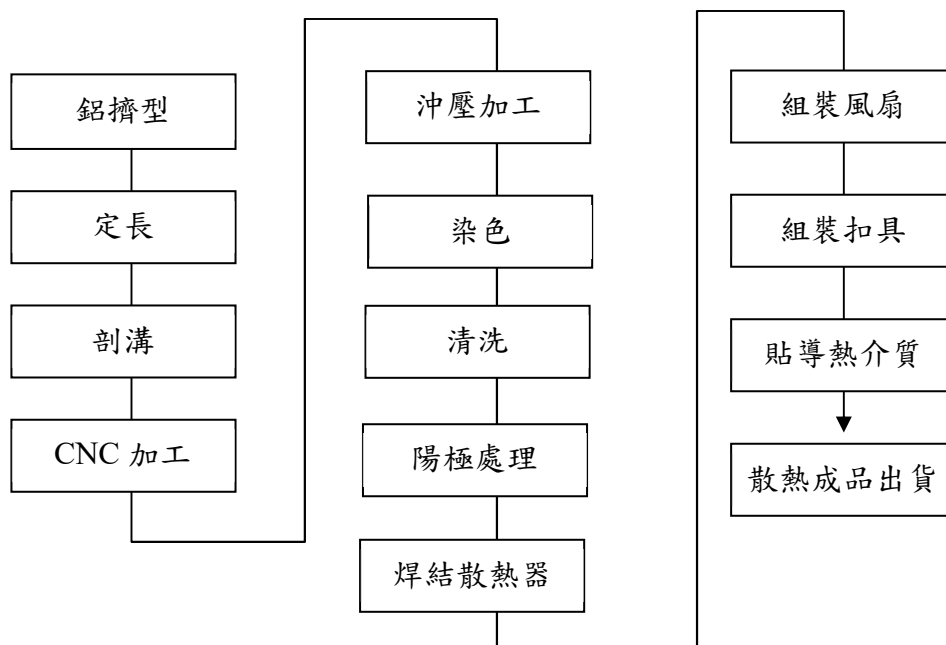
主要產品	主要用途
金屬機構件	5G通訊、低軌衛星、邊緣運算、物聯網、筆電、手機、平板電腦、單眼數位相機、醫療器材、機器人、智能健身器材、新能源車與其它相關電子電機產品。差速器/電驅/電池殼/摩托車鑄件/自行車前叉等動力系統件和結構件。
散熱模組	5G產品、物聯網、桌上型電腦、筆電、手機、平板電腦、伺服器、工作站、資料中心、遊戲機、機器人、電動車與其它相關電子產品。
遊戲機組裝	提供個人、家庭遊戲娛樂工具

2.產製過程:

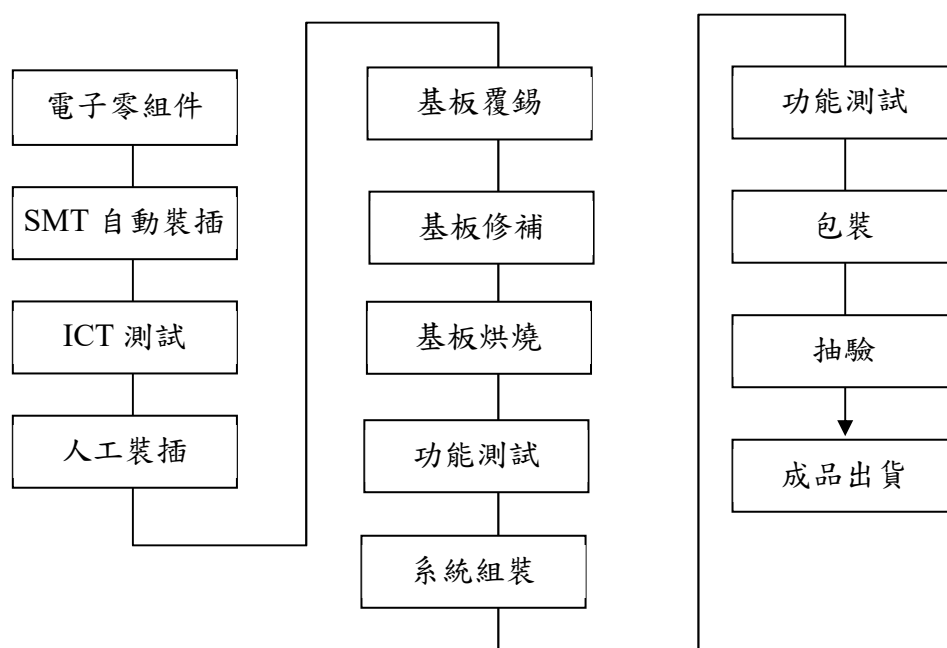
(1)金屬機構件



(2)散熱模組



(3)遊戲機組裝



(三) 主要原料之供應狀況

產品項目	原料名稱	貨源狀況
電子產品機構零組件	金屬錠	由於本公司和供應商與國際大廠客戶已是長期良好的夥伴關係，且有多年的協同開發合作經驗，建立起長期優質的產銷配合關係，故關鍵性零組件之供應量均能確保無虞。
	塗料	
	馬達	
	鋁擠型	
	熱導管	
	散熱鰭片	
電子系統產品組裝	散熱風扇	
	繪圖晶片	
	內存條	
	主機板	
	機構零件	

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單(任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱)

1.最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度			113 年度		
	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
1	HY 廠商	46,096,693	69.02%	關係企業	HY 廠商	54,048,617
2	其他	20,691,612	30.98%	-	其他	16,540,745
	進貨淨額	66,788,305	100.00%	-	進貨淨額	70,589,362

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	112 年度			113 年度		
	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
1	A 客戶	52,845,441	70.90%	無	A 客戶	56,348,058
2	其他	21,687,690	29.10%	-	其他	19,475,684
	銷貨淨額	74,533,131	100.00%	-	銷貨淨額	75,823,742

三、最近二年及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		112 年	113 年	當年度截至 114 年 2 月 28 日
員工 人數	職員	1,940	1,726	1,692
	作業員	5,176	6,986	7,199
	合計	7,116	8,712	8,891
平均年歲		35.49	34.91	35.11
平均 服務年資		6.25	5.21	5.01
學歷 分布 比率	博士	0.18%	0.13%	0.11%
	碩士	3.05%	2.00%	1.89%
	大專	26.36%	20.98%	20.19%
	高中	7.64%	23.68%	23.77%
	高中以下	62.76%	53.21%	54.04%

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境遭受之損失：無此情形

(二) 目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

1. 本公司營運據點位於土城工業區，平時將環境保護工作列為終點事項，發現問題立即改善，提供公司員工及附近居民良好的工作及生活環境，嚴格要求符合排放標準，對產生的污染及廢棄物，本公司採取之環保措施如下：
 - (1) 固定污染源防治：各廠區廢氣經管線收集進入廢棄處理設施處理，去除廢氣中污染物後排進大氣中，每年委外檢測排放廢氣之污染物濃度並申報至環保主管機關。
 - (2) 水污染防治：本公司土城廠區取得廢(污)水聯接使用污水下水道系統同意函，函文文號土服字第 1115060851 號。各廠區皆取得政府排放許可證，排放廢水符合標準，無任何嚴重影響水體及相關棲息地。
 - (3) 廢棄物清除處理：以合法清理廢棄物且回收資源廢棄物。
 - (4) 毒化物管理：目前廠區無使用毒化物。
2. 本公司秉持環境政策，嚴格遵守環境保護和客戶要求，有效控管原物料並持續改善，提升產品品質，確保產品不含限制使用物質，同時推動上游供應商綠色供應鏈轉化，以符合RoHS法令要求。
3. 本公司遵循法令規範，透過環保管理系統持續維護及改善環境，以主要生產廠區為主，每年投入資金持續改善環保，近二年環保支出：112年與113年環保支出分別為新台幣30,621仟元及55,583仟元，主要的環保支出類型包含環保管理活動、環保相關人事、設備操作維護及環保改善方案工程之成本支出費用。
4. 本公司透過能源管理系統，持續推動節能改善方案，減少耗能，降低排碳量，以主要生產廠區為主，每年投入資金持續推動節能，近二年節能支出及節能減碳量：
 - (1) 112年與113年節能支出分別為新台幣64,508仟元及23,747仟元，主要的節能支出類型包含設備汰換及設備製程優化之成本支出費用。
 - (2) 112年與113年節能推動之節能量分別為5,832,762度及7,015,286度，分別以111年電力排碳係數0.495公斤CO₂e/度及112年電力排碳係數0.494公斤CO₂e/度，減碳量分別為2,887噸CO₂e及3,465噸CO₂e。

五、勞資關係

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

本公司秉持誠信對待員工的原則，致力於提供穩定的福利制度與完善的教育訓練，以建立互信互賴的勞資關係。雖未設立產業工會，本公司已依法成立勞資會議制度，並定期召開會議，以確保員工權益的充分溝通與落實。

多年來，公司與員工攜手合作，發揮團隊精神，有效落實決策並維持良好的勞資互動，營造和諧的工作環境。本公司嚴格遵循相關勞動法規，確保員工享有合理權益，並提供安全、健康的職場環境。此外，公司亦設立員工意見反應與申訴機制，以確保員工能適時表達意見，進一步提升整體工作環境與勞資關係的穩定性。

以下是本公司致力於勞資和諧關係之具體措施：

1. 員工福利措施與其實施情形：

本公司於民國79年6月成立職工福利委員會，旨在提升員工福祉與工作滿意度。委員會由9名委員組成，其中資方指派代表1人，勞方推選代表8人，並每三年改選一次。委員會下設兼任幹事，負責執行各項福利措施，以確保員工獲得完善的照顧與支持。

目前本公司推動之福利措施如下：

- (1) 設有員工餐廳，重視員工飲食健康。
- (2) 生日禮品或禮金，表達公司對員工的關懷。
- (3) 三節禮品或禮金，增進節慶氣氛與員工凝聚力。
- (4) 聯歡會及摸彩活動，促進同仁間的互動與團隊精神。
- (5) 健康促進與醫療諮詢，提升員工身心健康。
- (6) 生育與育兒津貼，並提供孕期交通補助及孕婦禮遇等關懷措施。
- (7) 結婚禮金與喪葬慰問金，協助員工應對人生重要時刻。
- (8) 教育訓練補助，支持員工職涯發展與專業成長。
- (9) 員工團體保險，強化職場安全與風險保障。
- (10) 員工健檢公假：鼓勵員工定期健康檢查，關心員工身心健康。
- (11) 汽機車停車補助：提供停車補助，提升交通便利性。

本公司將持續優化福利制度，為員工打造更具幸福感與競爭力的工作環境。

2. 員工訓練及進修制度：

本公司致力於強化員工專業知能，發掘個人潛能，並推動組織學習與終身學習文化。為提升人才素質與生產力，公司持續投入大量資源於教育訓練課程與學習設施。每年由人力資源單位與

各事業單位共同規劃培訓課程，使員工能依據職能需求，修習通識、管理、專業技術等多元課程。此外，公司亦建置數位學習平台，確保員工學習不受時空限制，進一步強化專業能力，提升經營效益。

培訓措施與成效

(1) 完善的培訓體系

- A. 設立專責人力培訓部門，並制定《教育訓練辦法》與培訓課程。
- B. 課程設計依據集團四大管理系統分類，涵蓋 IE（工業工程）、經管（經營管理）、通識、專業知識及核心技術五大模組，確保訓練與職能規範接軌，以全面提升生產力與競爭力。

(2) 數位學習與資源整合

- A. 建置 E-Learning 網路學院及圖書館，提供靈活學習管道，讓員工可自主進修、不受時空限制。
- B. 建立人才培訓系統，整合培訓數據，精準分析與優化學習成效。

(3) 113 年度培訓成效

- A. 員工總培訓時數：812,045 小時
- B. 實際培訓經費：新台幣 195 仟元
- C. 適用範圍：鴻準合併報表公司員工（共 8,712 人）

本公司將持續優化人才發展機制，以培育具國際競爭力的專業團隊，推動企業永續發展。

3. 退休制度與其實施情形：

本公司依據《勞動基準法》及《勞工退休金條例》規定，提供完整的退休制度，確保員工享有穩定的退休保障。

(1) 勞動基準法（舊制）——確定給付制

- A. 退休申請條件：
 - a. 年滿 55 歲，且服務年資達 15 年以上
 - b. 服務年資達 25 年以上
 - c. 年滿 60 歲，且服務年資達 10 年以上
- B. 退休金計算方式：
 - a. 以退休時的一個月平均工資為計算基準。
 - b. 前 15 年：每年計算 2 個基數。
 - c. 超過 15 年：每年計算 1 個基數，最高不超過 45 個基數。
 - d. 未滿半年者以半年計算；滿半年者以一年計算。
 - e. 強制退休員工（依《勞基法》第 54 條因職務因素退休）可額外加給 20%。
- C. 退休準備金提撥與管理：
 - a. 公司按適用舊制員工的月薪總額 2%，定期提撥至員工退休準備金專戶，該專戶不得作為讓與、扣押、抵銷或擔保之標的。
 - b. 每年底審核專戶餘額，若不足支付次年度退休員工應領金額，則於次年 3 月底前補足差額。

D. 監督機制：

- a. 民國 89 年 9 月起，依規定成立勞工退休準備金監督委員會，負責審查提撥數額、存儲與支付管理，並確保退休基金運作符合法規。
- b. 委員會每四年改選一次，保障員工退休權益。

(2) 勞工退休金條例（新制）——確定提撥制

- A. 公司提撥：每月依據《勞工退休金月提繳工資分級表》，按員工薪資的 6%，提撥至勞工保險局管理的個人退休金專戶。
- B. 員工自願提繳：員工可依個人意願，自行提繳**最高不超過月薪 6%**的退休金至個人專戶，以增加未來退休金累積額度。

本公司秉持保障員工退休生活的理念，並定期檢視退休制度，確保符合法規並滿足員工需求，為員工提供穩健的職涯保障與長期福祉。

4. 勞資間之協議：

本公司秉持和諧勞資關係的經營理念，並積極促進勞資雙向溝通，確保員工權益獲得充分保障。迄今，公司未曾發生重大勞資糾紛，顯示我們在維護勞資和諧與合作方面的努力成效。為確保員工的聲音得到充分重視，公司設有暢通的溝通管道，員工可透過電子郵件向人事單位反映意見，確保各項建議與需求皆能獲得適當回應。此外，公司亦設有勞資會議及職工福利委員會，提供正式的勞資協商平台，以促進雙方理解與合作。在人力資源管理方面，公司嚴格遵守勞動法規，定期審視人力配置的合理性，並檢討與優化人事制度，以確保員工福祉。我們致力於提供優質的工作環境，關懷員工生活，並強化內部溝通機制，以維持穩定、和諧且具生產力的勞資關係。

5. 各項員工權益維護措施情形：

本公司致力於打造合規、透明且負責任的企業文化，為使員工明確了解倫理準則、權利與義務，特制定相關辦法，確保全體同仁有所依循。

(1) 工作規範與行為準則

- A. 決策權限與分層管理：建立明確的核決權限與職責分層，提升工作效率，確保各職級員工履行相應職責。
- B. 組織架構與職務職掌：明確規範各部門職能與職位權責，確保組織運作順暢。
- C. 員工手冊與行為準則：
 - a. 新進員工輔導：協助新進同仁快速融入工作環境，理解企業文化，縮短適應期，提高穩定度。
 - b. 從業道德守則：員工須恪守誠信、專業、合規原則，避免利益衝突，維護公司聲譽，確保永續發展。
 - c. 工作規則：明確規範勞動條件與人事管理制度，確保員工權益與公司營運秩序。
 - d. 出勤與請假辦法：健全考勤與請假制度，建立良好工作紀律。
 - e. 獎懲制度：依員工行為對公司營運之影響，適時給予獎勵或懲處，確保公平性與激勵機制。

f. 績效考核：建立公平透明的績效管理機制，提升員工績效，達成公司策略目標並促進人力資源發展。

(2) 工作環境與人身安全保護措施

依主管機關規定，制訂安全衛生工作守則，設職業安全衛生人員，負責督導辦理職業安全衛生管理計畫事項，供員工遵照安全衛生作業規範辦理。

A. 安全衛生管理單位及人員：

- a. 依職業安全衛生法之規定，設置職業安全衛生管理單位，推動職業安全衛生管理事項。
- b. 作業場所，依法設置有現場安全衛生業務主管並配置足額急救人員。
- c. 訂定年度安衛管理計畫並據以實施。
- d. 依職業安全衛生管理辦法擬定年度自動檢查計畫
- e. 依規定按月進行職災申報。
- f. 每季召開安全衛生委員會議，報告及研議安全衛生相關事項。
- g. 依規定每半年實施作業環境監測，113年未發現不符規定。
- h. 推動職場母性健康保護計畫，產後哺育諮詢及工作適性安排、工作環境改善與危害預防及分級管理。
- i. 目前各主要生產廠區皆已取得ISO45001驗證，持續運作效期中。

B. 設施安全：

- a. 制定機械設備自動檢查程序書，並據以編列年度計劃實施之。現場工作所使用之各項機械、設備、器具等使用前實施設備或器具之維護及檢查。
- b. 高低壓電氣設備(施)，依規定委託合格廠商定期保養維護。
- c. 每半年就廠內電氣設備實施紅外線熱顯像儀檢測，藉由不斷電方式檢測，以行預知保養，降低電氣火災發生之風險。
- d. 升降機依規定委託合格廠商定期保養維護。
- e. 依主管機關規定，升降機每年應由代行檢查機構檢查合格，始得使用。
- f. 承攬商於工程簽約時，均書面告知安全衛生應注意事項，人員進場前先實施危害告知講習，定期召開協議組織會議，不定期進行工區巡檢，針對違反公司承攬管理規定者開立持續改善通知單稽催改善，落實承攬管理工作。
- g. 對於新製程、新設備導入時實施機台安全查核，以表單管理及跨部門聯合查核機制，強化變更管理精神。
- h. 推動安全文化管理方案，透過完整之教育訓練，提昇每位員工之安全衛生意識及能力。

C. 環境衛生：

- a. 落實飲用水管理，飲水機委託合格廠商每月保養，以優於法規標準，定期飲用水質檢測。
- b. 員工每年實施全身健康檢查，健檢報告自動分級篩選異常個案，諮詢歷程及健檢紀錄完整保存。

- c. 設置AED傻瓜電擊器，並依單位人數比例派訓合格操作人員。
- d. 設置緊急應變櫃、消防衣及空氣鋼瓶(SCBA)等緊急搶救器材，並將設備檢點列入自動檢查項目，另對於廠內應變體系成員，定期均進行對應教育訓練。

D. 消防安全：

- a. 依消防法之規定設置完整之消防系統，委託合格廠商定期保養維護消防設施(備)，針對缺失項目即立案改善之。
- b. 規劃年度訓練計畫，實施消防分組訓練。
- c. 定期辦理全廠疏散演練、強化緊急應變準備並發展營運存續計畫，強化廠區員工之災害應變及救災能力；並配合集團勞安處辦理安全健康月相關活動，增加地震體車體驗。
- d. 專案派員參加外訓課程(包含損害防阻、緊急應變等相關)。

(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：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有重大勞資糾紛或勞資爭議情事。

六、資通安全管理

(一) 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

為確保本公司資訊資產之可用性、完整性及機密性，本公司執行全面性資通安全控管與防護措施，以降低資通安全風險、提升資訊服務的連續性，並持續透過規劃、執行、查核與行動(PDCA 循環流程)，推動公司資訊安全管理制度及政策。

1. 資通安全風險管理架構

- (1) 本公司設立資通安全委員會組織架構，由事業單位最高主管擔任資安常委，依據資通安全政策及相關標準作業程序，定期召開管理審查會議，審查資通安全運作現況及發展策略，確保各決議事項能持續改善，以滿足公司營運及法規的相關需求。
- (2) 本公司自111年遵循金融監督管理委員會函令，設立資安長及資安專責單位，同時根據ISO/IEC 27001國際資訊安全管理標準，設立內部資安組織，由各職能部門資深管理人員擔任相應角色。遵循集團資通安全政策，加入集團內部建構資安聯防體系及TWCERT情資機構，推動管理審查會議決議之各項管理目標，持續精進資通安全管理運作機制。

2. 資通安全政策

- (1) 本公司全方位強化資通安全管理，避免因發生資安事件而導致企業信譽受損，以提升業務持續營運之韌性，明訂資訊安全政策、規範與程序，持續進行管理制度強化，架構多層的資安防禦，並建立資訊安全目標有效性量測指標，以達到資訊安全管理的目標。
- (2) 本公司依據資通安全政策之相關程序規範，透過定期實施資安風險評鑑、資安風險管理、全員資安教育訓練及資安稽核等作業，持续提升整體資通安全成熟度，以保障客戶、股東、供應商、員工和其他利害關係者權益。
- (3) 本公司已於105年導入ISO 27001資通管理系統，並定期取得ISO 27001認證，目前證書之有效期為112年1月8日至114年1月7日。此外，為提升公司及客戶的資訊安全等級，本公司於113年擴大ISO27001驗證範圍至台灣新北機房及內部資料儲存系統，並於114年1月通過第三方驗證，目前證書之有效期為114年2月12日至117年2月11日。將透過持續維護證書以提升本公司資安防禦水準，強化公司及客戶機密資料之防護機制，保護公司與客戶之資產安全。
- (4) 為將資訊安全管理制度向其他領域延伸從而進行完善，本公司自112年起通過TISAX (Trusted Information Security Assessment Exchange) 的極高等級 (AL3, Assessment Level 3) 稽核，充分說明鴻準遵循歐洲汽車產業在資訊安全領域的嚴格標準與要求，獲得汽車產業客戶的充分信任，具備提供客戶更安全服務的能力。

3. 資通安全政策具體管理方案

本公司因應資通安全風險，部署管理措施進行控管，依情勢變化及實際需求持續精進。具體方案如下：

- (1) 政策制定：定期審查資通安全政策。
- (2) 技術控管：部署與時俱進之防護技術，提升資安防護架構。
- (3) 管理審查：定期召開管審會議，檢視資安管理項目符合適切性、合宜性及有效性。
- (4) 風險管理：持續進行資安風險識別、分析、評估並對其結果提出因應辦法，以期將營運潛在風險損失降至最小。
- (5) 事件應變：持續優化通報及因應流程，並定期進行流程演練，以利迅速排除威脅、降低影響範圍及程度，維持企業正常運作。
- (6) 稽核機制：定期辦理資通安全稽核，檢視資安維運狀況，提出矯正計畫、預防措施並進行改善作業，增強資安韌性。
- (7) 教育訓練：新人入職時即進行資安通識教育訓練，並持續推動全員資安教育訓練，課程內容包括政策宣導、新興科技及常見攻擊手法，如 AI 防護、社交工程攻擊、個資防護、深偽詐騙等，以全面提升同仁資安意識及防護警覺性。
- (8) 威脅情資分析：本公司透過公開來源收集、分析威脅情資，以了解最新的威脅趨勢、預測潛在的威脅攻擊，以制定應對措施，提升資安防護能力，降低資安風險。
- (9) 營運持續演練：除了每年定期執行消防等災害應變演練外，本公司也定期執行核心系統回復及資安事件通報流程之演練，以確保人員熟悉各作業流程，提升公司資安韌性。
- (10) 弱點掃描：針對核心系統 OS 及 Web 每年定期進行弱點掃描，藉由弱點掃描結果報告提早發現系統維運之安全弱點，並建立漏洞修補機制，針對風險項目進行處理，避免弱點遭受入侵攻擊。
- (11) 合規性：本公司持續完善資訊安全組織與資安政策，推動與執行資訊安全管理制度之各項工作，確保鴻準的資訊資產符合相關法律法規、標準及合約要求，並且定義保護鴻準資訊系統和服務所必需的安全控制措施。

4. 投入資通安全管理之資源

- (1) 政策：新增 40 個 ISMS 資安管理要點、程序書、表單
- (2) 認證：通過 ISO27001 資訊安全認證及 TISAX 汽車供應鏈資安國際標準，相關資安稽核無重大缺失。
- (3) 工具：導入端點管理機制，以管理、保護與部署公司資源與應用程式。
- (4) 113 年資安相關會議達 56 場次。
- (5) 113 年資安相關教育訓練達 46 場次，合計 5,921 位受訓人次參與，完成 69 小時訓練時數。

(二) 最近年度及截至最近年度之重大事件及影響：本公司最近年度及截至最近年度之重大事件及影響，因營運財務大措施發生或資通本因或安全公資影響全司通影響事最安公

七、重要契約

契約性質	他方當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
買賣契約	任天堂株式會社	本合同有效期為 2018 年 1 月 1 日起 1 年。但在有效期限屆滿的 3 個月前，何一方未作書面表示的情況下，本合約在該條件下自屆滿之日起自動延長 1 年。	成品買賣之成交條件及權利義務條款	禁止轉讓本合約之權利及義務

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

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	差異		變動分析 (註)
			金額	%	
流動資產	129,863,970	74,742,426	55,121,544	74%	1
採用權益法之投資	4,968,196	4,532,071	436,125	10%	
不動產、廠房及設備	2,448,047	2,868,306	(420,259)	(15%)	
其他資產	29,587,761	51,950,593	(22,362,832)	(43%)	2
資產總額	166,867,974	134,093,396	32,774,578	24%	3
流動負債	55,612,334	27,946,085	27,666,249	99%	4
其他負債	1,051,918	987,133	64,785	7%	
長期負債	-	-	-	-	
負債總額	56,664,252	28,933,218	27,731,034	96%	4
股本	14,144,852	14,144,852	-	-	
資本公積	7,578,303	7,571,060	7,243	-	
保留盈餘	93,386,662	87,427,672	5,958,990	7%	
其他權益及非控權益	(4,906,095)	(3,983,406)	(922,689)	23%	5
股東權益總額	110,203,722	105,160,178	5,043,544	5%	

註：增減比例變動分析：若增減變動達 20%且金額超過新台幣一仟萬元者始加以分析說明。

1. 流動資產增加，主係按攤銷後成本衡量之金融資產-流動增加所致。
2. 其他資產減少，主係按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動減少所致。
3. 資產總額增加，主係按攤銷後成本衡量之金融資產淨增加所致。
4. 流動負債增加，主係應付帳款增加所致。
5. 其他權益及非控權益減少，主係本期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。

二、財務績效

單位：新台幣仟元

分析項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例 (%)	變動 分析 (註)
營業收入	75,823,742	74,533,131	1,290,611	2%	
營業毛利	4,819,999	5,726,424	(906,425)	(16%)	
營業損益	1,571,150	1,468,050	103,100	7%	
營業外收入及支出	2,963,482	3,880,091	(916,609)	(24%)	1
稅前淨利	4,534,632	5,348,141	(813,509)	(15%)	
繼續營業單位本期淨利	3,400,310	4,314,046	(913,736)	(21%)	1
停業單位損失	-	-	-	-	
本期淨利（損）	3,400,310	4,314,046	(913,736)	(21%)	1
本期其他綜合損益 （稅後淨額）	3,757,886	52,115	3,705,771	7,111%	2
本期綜合損益總額	7,158,196	4,366,161	2,792,035	64%	2

註：增減比例變動分析：若增減變動達 20%且金額超過新台幣一仟萬元者始加以分析說明。

- 營業外收入及支出、繼續營業單位本期淨利及本期淨利(損)減少，主係處分資產損益較上年度減少所致。
- 本期其他綜合損益及本期綜合損益總額增加，主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。

三、現金流量

(一) 最近年度現金流量變動分析說明：

項目 \ 年度	113 年度	112 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	4.83	(12.69)	138.06%
現金流量允當率(%)	75.98	90.91	(16.42%)
現金再投資比率(%)	0.46	(5.03)	109.14%
1. 增減比率變動說明： (1). 現金流量比率上升，主係本期營業活動現金流量大幅增加所致。 (2). 現金流量允當率下降，主係營業活動現金流量較前期近五年減少所致。 (3). 現金再投資比率上升，主係本期營業活動現金流量大幅增加所致。 2. 流動性不足之改善計畫：本公司並無流動性不足之情形。			

(二) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 (1)	期初按攤銷成本衡量之金融資產(2)	期初按公允價值衡量之金融資產(3)	預計全年來自營業活動現金流量(4)	預計全年現金流出量(5)	按攤銷成本衡量之金融資產淨流入(流出)金額(6)	按公允價值衡量之金融資產淨流入(流出)金額(7)	預計現金剩餘(不足)數額(8) =(1)+(4)-(5)	期末按攤銷成本衡量之金融資產(9)=(2)+(6)	期末按公允價值衡量之金融資產(10) =(3)+(7)	預計現金不足額之補救措施	
										投資計劃	理財計劃
9,918,179	60,137,506	17,327,463	90,787,903	91,425,296	(694,069)	(445,540)	9,280,785	59,443,437	16,881,923	-	-

本年度(114 年度)現金流量變動情形分析：

- 營業活動：預計全年來自營業活動現金淨流量新台幣 90,787,903 仟元。
- 投資活動：配合業務需求，擴充生產設備及策略性之海外投資。
- 理財活動：本公司將發放現金股利及償還短期銀行借款。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位:新台幣仟元

計劃項目	實際或預期之資金來源	預定完成日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形	
				113 年度 (實際)	114 年度 (預計)
擴充廠房及機器設備	營運資金	114.12.31	708,897	265,415	443,482

(二) 預期可能產生效益

上述資本支出係為配合本公司業務成長之需求及提升產品競爭能力，並積極開發散熱模組、金屬機殼、電子組裝及汽車鋁鎂合金壓鑄件等相關技術，而增購相關必需的生產及研發機器設備，擴充海內外生產線及增設海內外地區銷售與維修據點。

五、最近年度轉投資政策、獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃

(一) 轉投資政策

本公司基於經營發展及營運方向，以長期策略投資目的擬定轉投資政策，並適時處理非核心投資項目。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因

113 年度採權益法認列之投資虧損為新台幣 150 百萬元，主要係因轉投資事業營運調整期導致虧損所致。

(三) 未來投資計畫

本公司將持續輔導整合並監督管理虧損轉投資公司以強化投資效益，並以長期策略角度審慎評估新增轉投資項目，以因應未來市場與客戶需求，強化營運韌性，提升全球競爭力。

六、風險事項評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率方面：

(1)113 年之利率變動情形：

113 年全球發達經濟體和發展中經濟體增長呈現分化，但整體在複雜多變形勢下凸顯韌性。美聯儲考量國內經濟總體穩健，通膨上行風險減弱，從 9 月開始啟動降息，全年將聯邦基金利率由 5.25%-5.50% 下調至 4.25%-4.50%，並表示下一年可能僅會緩慢、逐步降息。台灣央行因應國內電價上

漲所導致之物價波動，Q1 升息半碼將重貼現率由 1.875%調升至 2.0%，擔保放款融通利率，由 2.25%上調至 2.375%。

(2)全年淨利息收入新台幣 2,473 佰萬元，整體而言為公司貢獻了一定收益。

(3)未來因應措施：

114 年隨著美國前總統川普回歸，關稅戰在所難免，其激進之貿易與移民政策可能會產生供給衝擊，進而給全球經濟成長造成壓力。公司將持續運用集團優勢及健全營運機制與金融機構洽商優惠利率，以有效降低整體資金成本、適度增加收益。

2.匯率方面：

(1)113 年之匯率變動情形：

EUR/USD：113 年初歐元開盤 1.1040。1 月-2 月中，美國公佈之非農新增就業人數與通膨數據均出現反彈，市場對美聯儲年內降息六碼之預期降溫，美元迎來上漲，歐元區經濟增長前景暗淡，EUR/USD 回落至 1.0725 附近。2 月底-3 月中，德國企業信心有所改善，美國公佈之製造業及耐用品數據疲弱，歐元小幅回升。3 月中-4 月中，歐洲經濟復甦態勢不佳，投資人押注歐央行將比美聯儲搶先一步降息，歐元貶至 1.0615。5 月，美國公佈之 4 月通膨及零售數據預示美債收益率可能已經見頂，美元承壓，歐元上漲至 1.08 上方。6 月，歐央行啟動 2019 年來首次降息，幅度一碼，法國總統馬克宏於 6/9 宣佈解散國民議會提前大選，歐元跌至 1.0690。7 月，多位美聯儲官員發表鴿派言論表示已越來越接近降息，美元一度跌到 4 個月低點，歐元回升至 1.09 附近。8 月-9 月，美國公佈之 7 月非農新增就業人數遠遜預期，失業率升至 3 年新高，市場預測年內美聯儲降息幅度恐超過 100 點，美元繼續走弱，歐元因此受益，於 8 月底達到 1.1160，並於 9 月底來到全年最高點 1.1213。10 月，美國公佈之 9 月非農就業人數激增 25.4 萬人遠超預期，市場減少對 11 月降息 2 碼之押注，美元勁漲，歐元跌至 1.08 附近。11 月-12 月，美元持續受總統當選人川普可能施行之進口關稅政策預期提振，歐洲地緣政治風險不減，歐元一路回落，於 12/31 來到全年最低點 1.0343，最終年末收於 1.0353，全年震盪幅度達到 7.88%。

USD/JPY：113 年初 USD/JPY 開盤 140.82。1 月-2 月，日央行維持超寬鬆貨幣政策，日經指數突破 34 年前創下之收盤記錄高位，市場增強對美聯儲 3 月將維持利率不變之預期，USD/JPY 走高至 150 附近。3 月初，日本政府上調上年第四季經濟成長率，加之日央行可能在 3 月會議退出負利率政策之預期，帶動日元短暫走升至 147。之後日央行結束負利率政策，將政策利率區間由負 0.1%升為 0%至 0.1%，並取消殖利率曲線管控措施，但由於日央行展現鴿派基調，美日利差仍大，日圓隨後再貶值至 151 附近。4 月-7 月初，市場預期美聯儲首次降息時間從 6 月延至 9 月，日央行 6 月會議表示短期內貨幣政策將維持極度寬鬆，並延後實施縮減購債規模，受兩國間巨大利差影響，USD/JPY 飆升至 34 年新高並於 7/3 來到全年最高點 161.99。7 月中-9 月，日當局政府成功干預匯市、日央行意外加息 15 個基點及美聯儲降息兩碼等引發市場積極平倉先前之套利交易，USD/JPY 一路下跌並於 9/16 來到全年最低點 139.56。10 月-11 月中，一方面日本政局動盪，執政

聯盟在眾院大選中慘敗，新首相石破茂表示日本經濟尚未為升息做好準備，另一方面川普贏得美國總統大選，美元走升，USD/JPY 逐步漲至 153 附近。自 11 月中開始，市場對日央行 12 月加息一碼之預期升溫，加之日本官員發出再度干預匯市警告，USD/JPY 回落至 149.52。12 月，美聯儲雖如預期降息一碼，但表示將放緩貨幣政策寬鬆週期步伐，日央行維持貨幣政策利率不變，USD/JPY 反轉走高，最終於年末收於 157.20，全年震盪幅度達到 15.93%。

USD/NTD：113 年初 USD/NTD 開盤 30.740，並於當天來到全年最低點 30.656。1 月-4 月，市場預期之美聯儲首次降息時點不斷延後，加之中東緊張情勢帶動避險情緒升溫，美元上揚。台灣總統大選後，外資信心鬆動，大量資金流向美元，投信、壽險業也積極匯出，儘管台央行逆勢升息半碼，但對台幣匯率仍無助益，USD/NTD 逐步升至 32.60 附近。5 月，美國公佈之非農新增人數不如預期，外資湧入，台幣反彈至 32.10。6 月，美聯儲議息會議維持利率不變，點陣圖顯示年內僅降息一碼，鷹派態度支撐美元，人民幣和日圓等亞幣均走弱拖累台幣。7 月，美國總統候選人川普在槍擊事件後選情增溫，其主張之貿易保護主義以及對於台積電收取服務費之聳動發言令台股跌幅擴大，外資連續數日匯出，USD/NTD 繼續走高，並於 7/31 達到全年最高點 32.930。8 月，美聯儲 9 月降息已成定局，美元由強轉弱，台幣從前波低點一路狂升至 31.85 附近，創近 9 個月最強漲幅。9 月，美國消費者信心指數創三年來最大跌幅，民眾對勞動力市場之擔憂與日俱增，美元延續跌勢，台幣進一步升至 31.65。10 月，美國非農就業新增人數遠超預期，釋放更多經濟軟著陸信號，美元強升，台幣一度貶破 32.20。11 月-12 月，川普贏得美國總統大選後，市場預期其各項政策未來可能推升通膨，並令美聯儲後續降息路徑進加保守，美元持續走高，台幣一路回貶，於年末收於 32.781，全年震盪幅度達到 7.40%。

USD/RMB：113 年初 USD/RMB 開盤 7.1073。1 月-7 月，中國經濟基本面持續不佳，儘管政府宣佈降息及一籃子房地產刺激政策，但缺乏明顯利好提振。反觀美國經濟增長強勁，美聯儲官員表態不急於降息，美元維持強勢，人民幣一路走跌至 7.27 附近。8 月，得益於美國 7 月疲軟之非農就業數據，市場預估年內美聯儲降息超 100 點，美元跌至 4 個月低點，境內外人民幣兌美元匯率僅 8 月 2 日晚間累計漲幅均超過 1000 個基點。9 月，美聯儲預防性降息兩碼，拉開寬鬆週期序幕。中國超預期再推出一系列降準、降息等刺激性金融政策，並承諾提供必要之財政支出以實現經濟成長的目標，在貨幣財政雙重刺激之下，市場信心大幅提振，股市勁漲，人民幣延續升值動能，USD/RMB 於 9/25 來到全年最低點 7.0012。10 月，市場對川普勝選預期升溫，且美聯儲官員釋放謹慎降息言論，提振美元，美債殖利率走升，人民幣應聲回貶至 7.13 附近。11 月-12 月，川普宣佈勝選後，市場預期其移民、關稅及貿易政策將推動美國經濟增長與通膨上升，美元飆升，USD/RMB 持續走高，於 12/31 來到全年最高點 7.2995，最終於年末收於 7.2993，全年震盪幅度達到 4.20%。

114 年考量川普關稅政策潛在風險，市場預期年內美聯儲可能僅降息兩碼，美元對主要貨幣匯率仍可能相對強勢，且受突發性經濟、政治事件之影響仍無可避免。

(2)對公司損益之影響：

因應外在環境變化，公司於外匯部位避險上穩健操作，儘量降低匯率變化對公司營運之影響；113 年合併報表全年淨兌換損益及金融商品交易之損益為收益新台幣 235 佰萬元。

(3)未來因應措施：

為規避匯率波動風險，本公司從事避險操作上，仍將儘量採資產、負債互抵之自然避險方式以減少曝險部位，降低匯率風險之影響。

3.通貨膨脹

113 年全球通膨壓力持續緩解，但部分經濟體通膨仍高於央行 2% 目標水準。台灣因費率調整加上颱風導致蔬果價格上場，全年國內消費物價（CPI）年增率為 2.18%，雖較上年之 2.50% 有所收斂，但仍連續 3 年通膨率突破 2% 警戒線，唯對本公司損益之影響不大。114 年全球通膨可望繼續呈下降趨勢，本公司管理階層將秉持一貫政策，並將因通貨膨脹或通貨緊縮等外部環境之改變而適時調整策略模式，同時將繼續致力於強化採購優勢、降低各項成本、分散客戶等措施，提昇經營績效。

(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.從事高風險、高槓桿投資：無。

2.資金貸與他人之政策、主要原因及未來因應措施：

(1)政策：本公司及合併財報內個體法人之資金貸與他人，悉依各相關公司之「資金貸與他人作業程序」辦理。

(2)主要原因：本公司及合併財報內個體法人所從事之資金貸與係因貸與對象有短期融通資金之必要。

(3)未來因應措施：依資金貸與他人作業程序進行必要的控管措施。

3.為他人背書保證之政策、主要原因及未來因應措施：

(1)政策：本公司及合併財報內個體法人為他人背書保證，悉依各相關公司之「背書保證作業程序」辦理。

(2)主要原因：本公司及合併財報內個體法人提供背書保證對象原則為母子公司，背書保證項目主要為融資保證。

(3)未來因應措施：本公司並未提供背書保證給他人，若有相關交易，將依背書保證作業程序進行必要的控管措施。

4. 衍生性商品交易政策：

(1) 政策：

- A. 本公司財務處從事之衍生性商品交易，其目的係為因應外在環境變化，降低匯率與利率變化而引發的財務風險，並降低金融風險，以「不賺不賠」為基本原則。
- B. 本公司投資管理處從事之衍生性商品交易主要為混合契約，其目的係配合長期策略投資，於投資的債權或權益工具上分別附加轉換權，此等交易架構及條件設計係用以保障本公司投資權益，實質屬於有價證券長期投資，惟由於嵌入式轉換權之合約條件（混合合約）屬於衍生性金融商品。

(2) 獲利或虧損主要原因：

- A. 本公司財務處從事之衍生性商品交易，係以規避風險目的為原則，亦即就公司實質“已擁有”或“明確預期將擁有”之資產或負債，進行「淨部位」之避險交易，如此，市價之波動，對於“被避險部位”及“避險交易”將產生損益相互彌補之效果，而達到營運穩定之目的。另從事結構性存款的主要目的，是在控制風險的同時提升資金收益。本公司透過結構性存款確保資金安全、且提升財務靈活性，而產生利息收入。
- B. 本公司投資管理處從事之衍生性商品交易，主係配合長期策略投資，然因被投資公司營運狀況不如預期，影響本公司持有之衍生性金融商品價值，進而產生未實現損失。

(3) 未來因應措施：

本公司除將持續輔導、整合並加強監督虧損轉投資公司，以提升投資效益外，亦將遵循相關作業程序，依循主管機關規範辦理定期公告與申報，以確保股東權益。

(三) 未來研發計畫及預計投入研發費用：

本公司專注在領先生產高技術含量之科技產品，其方法就在有效集合優秀研發人才，投入最佳研發資源，其目的就在持續進行先進技術與製程的研究發展與大量生產，114 年度研發費用預計為新台幣 1,095 百萬元。

(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：無。

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

本公司持續關注並分析全球技術發展趨勢，審慎評估政府產業政策、現有技術能力及產業成長潛力，以降低科技變革對業務的影響。同時，公司積極投入新產品開發、製程自動化優化，並推動數位轉型與雲端技術應用，以提升營運效率並確保營收與獲利的穩定成長。

本公司也積極推動永續經營 ESG（環境、社會與公司治理），以提升企業可持續競爭力。截至最近年度及年報刊印日，科技變革與產業變化並未對本公司財務與業務運營造成重大影響。

因應資訊技術發展與外部環境變遷，本公司持續強化資安標準一致性，優化資安防護措施，並確保業務與資安之間的平衡，全員參與，共同落實資安政策。截至最近年度及年報刊印日，本公司未發生重大資安事件，並將持續精進資安管理機制，以強化企業韌性與資訊安全防護能力。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司將「永續發展」與「ESG」導入企業文化、強化企業形象，積極與利害關係人直接溝通企業使命。明確企業使命定位有助於公司更有效地預防和處理危機。並經由建立系統性管理機制，採取主動積極的因應措施，強化企業核心價值、提升產品與服務品質、實踐企業社會責任，並根植於企業文化以作為實際因應措施。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司尚無任何併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司尚無擴充廠房計畫。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司致力於垂直整合服務，以提供客戶最好的服務為宗旨，且除與既有之客戶及供應商保持良好關係外，亦積極尋求新客源及發展新的產品線，以分散進銷貨集中之風險。

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

截至年報刊印日止本公司無此項情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止本公司無此項情形。

(十二) 訴訟或非訟事件：

1. 本公司重大訴訟、非訟或行政爭訟案件：無此項情形。
2. 董事、監察人、總經理、持股比例超過百分之十以上之大股東及從屬公司之重大訴訟、非訟或行政爭訟案件：無此項情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

截至年報刊印日止本公司無其他重要風險事項。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業合併營業報告書及關係企業合併財務報表：

請參閱公開資訊觀測站《關係企業三書表專區》

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

(二) 關係企業報告書：無。

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。

柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

鴻準精密工業股份有限公司



董事長：呂軍甫



