

股票代碼 2354

# 鴻準精密工業股份有限公司

## 民國一四四年度 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.foxconn.com.tw>

刊印日期：中華民國一四五年二月二十八日

一、本公司發言人：

姓 名：林鈺凱

職 稱：發言人

電 話：(02)2268-0970

電子郵件信箱：[IRPR@ftc-foxconn.com](mailto:IRPR@ftc-foxconn.com)

代理發言人：

姓 名：林鈺凱

職 稱：發言人

電 話：(02)2268-0970

電子郵件信箱：[IRPR@ftc-foxconn.com](mailto: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.foxconntech.com.tw>

## 目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	7
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	7
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	14
三、公司治理運作情形	18
四、會計師公費資訊	50
五、更換會計師資訊	50
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	50
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	51
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料	52
九、綜合持股比例	53
參、募資情形	54
一、資本及股份	54
二、公司債辦理情形	57
三、特別股(含附認股權特別股)辦理情形	57
四、海外存託憑證之辦理情形	57
五、員工認股權憑證辦理情形	57
六、限制員工權利新股辦理情形	57
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	58
八、資金運用計劃執行情形	58
肆、營運概況	59
一、業務內容	59
二、市場及產銷概況	70
三、最近二年及截至年報刊印日止從業員工資料	78
四、環保支出資訊	79
五、勞資關係	80
六、資通安全管理	85
七、重要契約	87
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	88
一、財務狀況	88
二、財務績效	89
三、現金流量	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	91

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	91
六、風險事項評估	92
七、其他重要事項	97
陸、特別記載事項	98
一、關係企業相關資料	98
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	98
三、其他必要補充說明事項	98
柒、對股東權益或證券價格有重大影響之事項	98

# 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧過去一年，鴻準精密所有同仁皆是朝乾夕惕，時刻不忘對於股東以及利害關係人之責任，並持續以兢兢業業的精神提供客戶最好的服務。各項成熟產品之銷售狀況充分表現在營收數字之中，而公司積極佈局的先進通訊產品以及機器人技術，亦是郁郁蔥蔥、生機蓬勃。同時，放眼世界一流頂尖製造企業，我們針對全球化佈局也有嶄新的計畫，公司將以立足台灣、深耕大陸、前進美國、服務全球之全方位策略強化製造能力以及供應鏈效能，提供客戶最佳之產品服務。當然，我們也不斷深化人工智慧(AI)以及工業大數據管理，落實永續製造理念。

AI時代來臨，對鴻準精密是機會也是挑戰，我們將以深厚的製造能力滿足先進資通訊客戶之需求，並潛心專注各類全新產品之開發和應用。我們深信本波技術革新將有機會為企業未來的長遠發展奠基，因此，管理層也不斷提升人才培育和技術投資，專心致志，面向成為全球一流智慧製造頂尖企業之目標。

鴻準精密除了追求利潤之外，更將永續發展從企業責任提升為核心策略，作為驅動長期競爭優勢的關鍵引擎。造福多方、惠及民生，我們鍥而不捨地在公司治理、社會與環境等目標共同努力。這不僅是我們對股東與利害關係人的承諾，更是我們對下一代的責任。

## 一、財務表現

1. 營運計畫實施成果：鴻準精密民國 114 年稅前淨利為新臺幣（下同）47.80 億元，較民國 113 年增加 2.46 億元，年增 5.42%。民國 114 年母公司業主淨利為 32.76 億元，較民國 113 年減少 3.08 億元，年減 8.60%。民國 114 年每股盈餘為 2.32 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	114 年度	113 年度	年增率(%)
營業收入淨額	156,064,911	75,823,742	105.83%
營業成本	(150,224,132)	(71,003,743)	111.57%
營業毛利	5,840,779	4,819,999	21.18%
營業費用	(3,396,762)	(3,248,849)	4.55%
營業淨利	2,444,017	1,571,150	55.56%
營業外收(支)	2,336,230	2,963,482	(21.17%)
稅前淨利	4,780,247	4,534,632	5.42%
所得稅費用	(1,661,391)	(1,134,322)	46.47%
合併總損益	3,118,856	3,400,310	(8.28%)
母公司業主淨利	3,276,310	3,584,397	(8.60%)
少數股權損益	(157,454)	(184,087)	(14.47%)

2. 預算執行情形：因民國 114 年度未編製財務預測，故不適用。
3. 財務收支及現金流量分析：

單位：新臺幣仟元

項目	114 年度	113 年度	變動金額
營業活動之淨現金流入(出)	3,513,000	2,703,326	809,674
投資活動之淨現金流入(出)	2,856,869	(37,643,842)	40,500,711
籌資活動之淨現金流入(出)	(927,195)	(3,747,686)	2,820,491

#### 4. 獲利能力分析：

獲利能力	114 年度	113 年度
資產報酬率 (%)	2.03%	2.39%
股東權益報酬率 (%)	2.86%	3.15%
稅前純益佔實收資本比率 (%)	33.79%	32.06%
純益率 (%)	1.99%	4.48%
每股盈餘 (元)	2.32	2.53

## 二、永續發展與環境社會和公司治理 (ESG)

鴻準精密將永續發展和 ESG 落實於公司文化之中。民國 114 年起，我們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」，高階主管們身體力行，統整全公司同仁發揮行動力，向所有利害關係人表達永續經營的承諾。

以下為民國 114 年永續發展與 ESG 領域各主要面向之成果：

### 1. 公司治理：

1.1 董事會：鴻準精密董事會 5 位成員中共計有過半數以上之獨立董事 (60%)，並有 2 位女性獨立董事 (40%)。董事會成員以及經理人均需學習強化氣候風險變遷或風險管理之相關課程。民國 114 年鴻準精密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。由總經理及各廠區高階主管共同訂定公司永續策略方向及主導、推動相關永續專案。

1.2 資訊安全：取得 ISO 27001 資訊安全系統管理證書，並維持無重大資安事件之管理品質。在資訊安全培訓以及資訊安全演練等項目，完訓率以及達成率皆為 100%。

1.3 永續供應鏈：供應鏈廠商均簽署「廠商承諾書」，供應商稽核合格率为 100%，新增供應鏈亦 100% 符合衝突礦產管理要求。

2. 環境：各廠區積極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。服務國際客戶的煙台富准及佛山全億大，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：利濟蒼生、為善最樂。鴻準精密長期支持醫療與文化教育事業，透過合作捐贈計畫回饋社會。我們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。去年我們亦主辦公司森活健走活動，除鼓勵員工運動外，也以實際植樹活動協助綠化工作。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。在預防醫學領域，我們於 114 年獲得企業防疫聯盟認證，經台灣疫苗推動協會評定榮獲「防疫尖兵金獎」。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。我們亦於民國 113 年起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 114 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. 獲選納入「台灣永續指數」成分股。在永續發展的努力亦取得國際指數編製機構之肯定。
3. 「防疫尖兵金獎」：獲得企業防疫聯盟認證，經台灣疫苗推動協會評定之獎項，對於鴻準精密積極鼓勵員工施打疫苗以及防範各類疾病給予肯定。
4. 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准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

鴻準精密深入耕耘各項嶄新技術，擘劃長期競爭力，在遊戲機、散熱模組、燒結技術、輕金屬與機器人等主要業務皆有所成。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：為客戶最新一代遊戲主機產品提供結構優化服務，應用三明治基板技術與金屬 IM 技術，協助實現遊戲主機產品輕薄目標。而在遊戲周邊設備則與客戶共同完善和強化使用者體驗。包含遊戲手把導入一體化成型和 3D 磁力感測技術等，可提升操作樂趣，並延長產品壽命。
2. 散熱模組：鴻準以擅長的金屬產品出發，聚焦散熱技術開發及製程技術改良，經由高導熱壓鑄材料優化材料特性，充分提升散熱能力。同時採用銅粉末冶金等技術拓展製程應用領域。另一方面，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等不同產品皆可擴大應用瓦數和散熱效能，並因應使用場域打造得更為輕、薄、耐用之產品。
3. 燒結技術：燒結材料技術主要包含鈦合金、鎢合金與鎢銅，特點包括高強度、優良的抗腐蝕能力、低熱膨脹係數以及高導熱率，並可靈活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。燒結相關之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，以利用不同材料之特性，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：技術研究著重於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。透過優異的先進輕金屬製程強化材料特性，提升強度、延展性、導熱性、導電性等。
5. 機器人：為實踐 Physical AI(實體 AI)服務，鴻準精密於機器人軟硬體設計以及整機平台服務等領域皆不斷投入。已經為服務人機器人客戶提供完整的組裝、供應鏈整合與共同設計服務之外，在各類機器人關鍵零組件，如關節、特殊結構件等，皆不斷投入。

### 五、民國 115 年「營運計畫」概要

1. 永續發展：鴻準精密以「永續發展委員會」與「永續發展辦公室」，綜理各項永續事務，民國 115 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。而鴻準精密亦將不斷落實供應鏈和採購之稽核管理，並要求廠商簽署承諾書以及聲明不涉及各項衝突，將企業影響力延伸至供應鏈與價值鏈，促進經濟、社會及環境生態平衡的永續發展。

2. 內部控制與公司治理：為強化公司治理，鴻準精密於民國 114 年將風險管理業務納入審計委員會，提升綜理效能為「審計暨風險委員會」，並於公司組織設立「風險管理推動小組」，推進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。風險管理措施將強化公司治理與永續經營，建立完善風險管理架構，協助鴻準精密即時因應市場波動、科技與法規變化、提升風險韌性，更要確保企業符合法令規範，以及充分回應利害關係人之期待。
3. 人才培育與招募：以人為本，人力資源為企業最重視的資產，也是塑造長期競爭力的關鍵要素。鴻準精密鼓勵在職員工終身學習，人力資源部門制定「人才發展計畫」、「關鍵職位儲備接班計畫」，提供量身訂做的發展計畫，讓員工有多元的發展機會。因應組織人才需求，亦定期提供講座、專業課程及線上學習平台。另一方面，鴻準精密也鼓勵員工進修學習，提供充分的員工進修補助。人才招募以「鴻準新銳計畫」培育國際、跨界專業等全方位人才，尤其放眼全球製造與市場潛能，民國 114 年起與多家海內外高等學校建立合作計畫，鞏固人才庫。
4. 經營方針：民國 115 年，鴻準精密發展策略將聚焦五大方向，包含：機器人服務生態系、智能平台與 AI 自動化服務、新一代高效材料、資料中心與數據應用設備以及先進通訊元件開發等。產品和服務以遊戲機為基礎，拓展至機器人智能服務與自動化智慧製造，再延伸至數據中心和先進通訊商機。鴻準精密將以核心產品的深厚基礎，搭配創新技術拓展事業版圖。公司堅持以人為本的技術創新理念，推動數位轉型、智慧製造與永續發展的全面整合，致力成為全球智慧製造領域的標竿企業。
5. 營運策略與目標：
  - 5.1 總體經濟環境變化及外部競爭：民國 115 年，鴻準精密將特別關注各國央行利率走勢以及全球供應鏈轉移及相關影響。利率變化除涉及融資成本和資產收益外，亦將對匯率走勢帶來顯著影響。而經濟分化和結構型調整，將重新形塑全球製造業者之競爭架構，除應對既有同業競爭外，我們也將密切注意新進業者，經由不斷投資、開發和研究各項新技術與新產品、新服務，滿足客戶以及市場的需求。同時，亦根據不同競爭架構擬定各種因應策略；
  - 5.2 銷售策略：以現有客戶為基礎，不斷拓展市場份額，並應用多元化產品與服務前進新興市場，分散風險。於產品、產業、服務和客戶等項目皆以多角化方向經營，提供一站式服務及整合性解決方案。鴻準精密之目標是成為重要客戶之科技解決方案首選合作夥伴。
  - 5.3 生產策略：鴻準精密將於民國 115 年迎來首個美國工廠，鎖定「前進美國製造」引領之產業轉型機會，以創新前瞻佈局、強化智慧製造與全球供應鏈能力。並經由智慧製造、機器人技術以及先進自動化工業解決方案，深度整合 AI 人工智慧技術，構建具備高度彈性、智能決策與永續競爭優勢的完整生態系統，充分提升對客戶需求的即時反應能力與服務深度。美國工廠順利營運後，我們於台灣、中國大陸、日本、新加坡和美國等地均設有營運據點或製造工廠，於此有望充分整合全球廠區能量，以橫跨世界兩大重點地區，24 小時不間斷服務之方式靈活調度寰宇產能，統整產業、產品、技術、成本、稅率等競爭要

素，提供更具經濟競爭力之服務與產品。供應鏈方面，我們要求供應商符合永續發展規範，並鼓勵關鍵零組件在地化，同步採用數位化管理平台和定期稽核措施，提升供應鏈的透明度。

- 5.4 研發策略：鴻準精密持續擴充研發團隊能量，除不斷招募人才加入，也提供更為豐沛之資源與支持。而我們並與多家全球頂尖大學和研究機構建立直接合作關係，雙方團隊將共同研發多項前瞻技術與產品，推動數位轉型與產業升級。製造技術方面，我們導入最先進的 AIoT 設施，以即時通訊架構整合不同生產機具與元件，將生產品質提昇至最高水準，也大幅降低發生風險事件或不良品的機率。鴻準精密將建構 AI 驅動的智慧平台，深度融合 IoT、6G 通訊與數位孿生技術，打造新世代智慧工廠，提升生產效率並降低營運成本。長期目標在於協助全球客戶實現製造與供應鏈的完全整合，共同達成製造業的典範轉移。當然，我們依舊關注環保和永續發展，各項生產和製造流程皆以對環境負面影響和最低衝擊之目標設計。
- 5.5 財務策略：公司將不斷強化財務和現金流管理，透過多元且靈活的資產配置和資源整合，優化成本結構、提升營運效能，增強企業韌性。在財務數據、經營管理分析、預算管控、成本控制等項目，皆已使用自動化軟體協助專業團隊管理，並因應市場動態即時且靈活調整財務策略。
- 5.6 投資人關係：鴻準精密充分與公司股東、市場投資人及利害關係人直接溝通。我們重視資訊透明度，提供最全面且完整的公司資訊。公司股東可於定期股東會之中表達對公司之建議與提案，而公司針對投資人與利害關係人也設立了電話專線和電子郵件信箱等多元溝通管道。而定期舉辦之法人說明會、投資座談會和即時公告等，亦為與投資人及利害關係人間的溝通渠道。

## 六、未來展望

全球經濟與競爭態勢瞬息萬變，身為全球精密製造業之領導企業，鴻準精密不斷提升對公司之自我要求，持續推動數位轉型、智慧製造、永續發展等項目，並以成為 AI 時代數位企業為轉型目標。

AI 數位轉型為鴻準精密長期發展的重要方向。我們以串聯不同生產機具之資訊系統著手，建構具備 AIoT 管理功能且具備充分資訊安全保障的數位平台。生產製造、供應鏈管理以至於經管和財務體系，亦皆由完整的數位神經系統串聯。各項資訊可即時流通，幫助管理者優化各項決策。

鴻準精密亦積極開展實體 AI 和智慧製造，希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。我們已可經由 AI 協助達成製造參數最佳化、缺陷預測和檢測、設備維護管理以及即時預警等功能。更期待最終工業轉型的標竿，即無憂工廠(Worry-Free)。

同時，我們極力落實永續製造，在台灣以及世界各地的工廠皆已實現更佳環保、更為永續且更具競爭力的先進製造模式。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也有所成。

鴻準精密不斷培養關鍵人才、鼓勵技術創新、擘劃成長動能，在人力資源方面不斷挹注資源，希冀員工能夠不斷帶領著企業共同突破自我。「以人為本」係鴻準精密企業文化之展現，未來我們也將不斷提供更充足的資源，並支持每一位鴻準員工，讓鴻準人在智慧製造領域不斷貢獻所長，與公司共

同成為全球智慧製造標竿企業。

最後，鴻準精密要感謝股東們共同參與公司成長、利害關係人的監督與肯定，供應鏈及合作夥伴的支持、客戶的信賴與回饋，正是所有夥伴們的不吝指導，才讓鴻準精密有機會不斷堅持進步。

董事長 陳國寶



## 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

115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主管、董事或監察人姓名	關係
							股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)	股數	持比率(%)				
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:陳國寶	男 61~70	1130531	3	1130531	602,755	0.01	80,000	0.01	0	0.00	522,755	0.04	University of Northern Virginia MBA 鴻準精密工業(股)公司總經理 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)公司事業群副總經理 鴻準智能科技(股)公司董事長 FTC Japan Co., Ltd. 董事 Coin International Ltd 董事長	無	無
	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:鄭榮煌	男 71~80	1130531	3	1140425	0	0.00	0	0.00	1,010	0.00	0	0.00	美國德州西南德州大學MBA 台灣大學政治系公共行政組 Foxconn Brasil Industria e Comercio Ltd 董事長 美國德州註冊會計師	Instituto Formosa, Brazil 創辦人 MBIA SOLUÇÕES LTDA, Brazil 創辦人	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	1,000	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 Atkinson Holdings Limited 董事 Double Wealth Profits 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 Topfity Industrial Limited 董事 World Trade Trading Limited 董事	無	無
獨立董事	中華民國	吳敬恒	男 51~60	1130531	3	1101020	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00	中國文化大學社會企業管理碩士 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)公司審計暨風險委員會委員 召集人 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理 鴻旭科技股份有限公司董事總經理 藍鯨資本有限公司投資長	無	無



(二) 法人股東之主要股東

115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	100%

(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	兼任其他發行公司董事數	其開公立案數
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長。	-	0	
鄭榮煌	具美國德州西南德州大學, MBA 學歷，曾任職於 Foxconn Brasil Industria e Comercio Ltd 董事長，具有經營管理、財務會計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。	-	0	
吳敬恒	具有中國文化大學社會企業管理碩士之學歷，曾任上海崇本堂農業科技股份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、鴻旭科技股份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委任期間，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」第十四條之二所訂資券交易法第十四條之三賦予充分參與獨立職權。	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)公司擔任財務長及元大證券投資銀行部協理，具有金融及財務會計之專業能力及經驗，目前亦為微端科技(股)公司獨立董事、立軒開發建設(股)公司獨立董事及行遠管理顧問股份有限公司董事。	左列三位獨立董事於選任前二年及委任期間，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」第十四條之二所訂資券交易法第十四條之三賦予充分參與獨立職權。	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，健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	陳國寶	中華民國	男 61~70	✓			✓			✓				✓
董事	鄭榮煌	中華民國	男 71~80				✓			✓	✓			✓
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	王玟璿	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，3位董事年齡在51-60歲，1位在61-70歲，1位在71-80歲；本公司具員工身份之董事占比為20%；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，確認獨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

115 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 股數	持有股份 比率(%)	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	持有股份 比率(%)			股數	持有股份 比率(%)		
總經理兼 財務長	中華民國	潘彥仁	男 51~60	114.08.07	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	鈞準精密科技股份有限公司董事 衡準智能通信技術(股)公司董事長 Eastern Star Limited 董事 Foxconn Technology Pte. Ltd. 董事 New Glory Holdings Limited 董事 Q-Run Far East Corporation 董事 Q-RUN HOLDINGS LIMITED 董事 富准精密工業(瀋陽)有限公司董事長 富輝鋼工業(深圳)有限公司董事長 富晉精密工業(太原)有限公司董事長 鴻富晉精密工業(晉城)有限公司董事長 FTC Japan Co., Ltd. 監查役 PKM Corporation 監查役 睿宏醫聯(股)公司監察人 衡準智能科技(股)公司董事長 Foxconn Technology Pte. Ltd. 董事 FTC Japan Co., Ltd. 董事 Coin International Ltd 董事長
事業群 副總經理	中華民國	陳國寶	男 61~70	114.08.07	80,000	0.01	0	0.00	522,755	0.00	University of Northern Virginia, MBA 鴻準精密工業(股)公司總經理 鴻騰精密科技(股)公司副總經理	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 Atkinson Holdings Limited 董事 Double Wealth Profits 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 Topfry Industrial Limited 董事 World Trade Trading Limited 董事
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	

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 (%)		
會計主管	中華民國	許邵鈞	男 41~50	114.08.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	東吳大學會計系 中華民國會計師 勤業眾信聯合會計師事務所經理 永祺專業(股)公司財務長	華準投資(股)公司監察人 鉤準精密科技(股)公司監察人 銜準智能顯示(佛山)有限公司監察人 全德大科技(佛山)有限公司監察人 富准精密工業(深圳)有限公司監察人 富鈺精密組件(昆山)有限公司監察人 煙臺富准精密工業(深圳)有限公司監察人 富輝鋼工業(晉城)有限公司董事
公司治理 主管	中華民國	林清仔	女 41~50	114.08.07	0	0.00	0	0.00	0	0.00	東吳大學會計學系研究所碩士 資誠聯合會計師事務所協理	-

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				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		董事退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事	永齡資本控股股份有限公司 代表人：陳國寶 (註2)	-	-	-	-	12,855	54	2,534	-	15,443	0.4713%	10
	永齡資本控股股份有限公司 代表人：鄭榮煌 (註2)	-	-	-	-	12,855	54	2,534	-	15,443	0.4713%	10
	永齡資本控股股份有限公司 代表人：呂軍甫 (註2)	-	-	-	-	12,855	54	2,534	-	15,443	0.4713%	10
獨立董事	吳敬恒	1,800	-	-	-	-	-	-	-	1,902	0.0581%	-
	邱忻怡	1,800	-	-	-	-	-	-	-	1,902	0.0581%	-
	王玫琿	1,800	-	-	-	-	-	-	-	1,902	0.0581%	-

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暨風險委員會及薪資報酬委員會之委員，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：美金 105 仟元。

註1：公司董事會通過114年擬分派員工酬勞金額新台幣221,733千元，按去年實際配發金額比例計算擬議數，呂軍甫董事於114年04月14日因個人因素辭任董事，故員工酬勞擬議數不列入計算。

註2：呂軍甫董事於114年04月14日因個人因素辭任董事，法人董事永齡資本控股股份有限公司於114年04月26日改派鄭榮煌先生擔任代表人，鴻準董事會於114年5月8日推選陳國寶董事為董事長。

### 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 永齡資本控股股份有限公司、 永齡資本控股股份有限公司、 陳國寶、鄭榮煌、呂軍甫、吳敬恒、 邱忻怡、王玫瑤	本公司	母公司及所有轉投資事業I 永齡資本控股股份有限公司、 鄭榮煌、吳敬恒、邱忻怡、王玫瑤
低於 1,000,000 元	永齡資本控股股份有限公司、 陳國寶、鄭榮煌、呂軍甫、吳敬恒、 邱忻怡、王玫瑤	永齡資本控股股份有限公司、 陳國寶、鄭榮煌、呂軍甫、吳敬恒、 邱忻怡、王玫瑤	本公司	永齡資本控股股份有限公司、 鄭榮煌、吳敬恒、邱忻怡、王玫瑤
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)	-	-	呂軍甫	呂軍甫
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	陳國寶	陳國寶
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	7	7	7	7

## 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(C)		員工酬勞金額(D)(註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	現金金額	股票金額	財務報告內所有公司	股票金額	本公司	
總經理	潘彥仁(註2)	12,270	12,270	161	161	6,654	6,654	5,574	0	5,574	0	0.7526%	0.7526%	-
事業群副總經理	陳國寶													
副總經理	呂軍甫													

註1：公司董事會通過114年擬分派員工酬勞金額新台幣221,733仟元，按去年實際配發金額比例計算擬議數。

註2：潘彥仁總經理於114/8/7就任。

## 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)	潘彥仁(註2)	潘彥仁(註2)
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	-
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)	陳國寶	陳國寶
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)	總計	總額占稅後純益 之比例(%)
經理人	總經理兼財務長	潘彥仁	0	5,675	5,675	0.1732%
	事業群副總經理	陳國寶				
	副總經理	呂軍甫				
	會計主管	許邵鈞				
	公司治理主管	林清仔				

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 113 年度實際配發金額比例計算今年擬議分派數。

### 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	酬金總額占稅後純益比例(%)			
	114 年度(註)		113 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	0.5294%	0.5294%	0.5669%	0.5669%
總經理及副總經理	0.7526%	0.7526%	0.4715%	0.4715%

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 113 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

- 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。
- 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。
- 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。
- 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(114 年度)董事會開會 5 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：陳國寶	5	0	100%	
董事	永齡資本控股股份有限公司 代表人：鄭榮煌	3	0	100%	114.04.25 新任
董事	永齡資本控股股份有限公司 代表人：呂軍甫	2	0	100%	114.04.14 辭職解任
獨立董事	吳敬恒	5	0	100%	
獨立董事	邱忻怡	5	0	100%	
獨立董事	王玟珺	5	0	100%	

其他應記載事項：

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

- (一) 證交法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計暨風險委員會。
- (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) 114.01.22 本公司 113 年度經理人績效獎金分配案，呂軍甫董事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。
- (二) 114.03.12 解除董事競業禁止之限制案，陳國寶董事及邱忻怡獨立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) 114.05.08 委任本公司永續發展委員會成員案，鄭榮煌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) 114.08.07 經理人委任案，陳國寶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。
- (五) 114.11.12 本公司 113 年度經理人員工酬勞分配案、本公司擬新增資金貸與子公司 FTC Japan Co., Ltd. 案及本公司擬自 115 年度執行員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託案，陳國寶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。

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：114 年 11 月 12 日將「審計委員會」變更為「審計暨風險委員會」並訂定風險管理政策與程序，以建立有效風險管理機制。

## 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	114/01/01 ~ 114/12/31	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： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 對公司營運之參與程度</li> <li>(2) 提升董事會決策品質</li> <li>(3) 董事會組成與結構</li> <li>(4) 董事之選任及持續進修</li> <li>(5) 內部控制</li> </ol> 2. 董事成員自我績效評估之衡量項目，包含以下面向： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 公司目標與任務之掌握</li> <li>(2) 董事職責認知</li> <li>(3) 對公司營運之參與程度</li> <li>(4) 內部關係經營與溝通</li> <li>(5) 董事之專業及持續進修</li> <li>(6) 內部控制</li> </ol> 3. 功能性委員會自我績效評估之衡量項目，包含以下面向： <ol style="list-style-type: none"> <li>(1) 對公司營運之參與程度</li> <li>(2) 功能性委員會職責認知</li> <li>(3) 提升功能性委員會決策品質</li> <li>(4) 功能性委員會組成及成員選任</li> <li>(5) 內部控制</li> </ol>

本次董事會績效評估結果已於 115 年 3 月 11 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，114 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 4.87 分；董事會成員自我績效評估整體平均分數為 4.85 分；整體董事會績效評估結果尚屬有效運作。
3. 審計暨風險委員會自我績效評估整體平均分數為 4.94 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。
5. 永續發展委員會自我績效評估整體平均分數為 4.59 分。

## (二) 審計暨風險委員會運作情形資訊：

1. 審計暨風險委員會之運作，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) 風險管理架構之建立、政策及程序之審議，並定期檢討其適用性與執行效能，定期(至少一年一次)向董事會報告；協助董事會監督公司的風險管理成效。
  - (12) 其他公司或主管機關規定之重大事項。
3. 114 年度工作重點：
  - (1) 審閱財務報告：本公司董事會造送 113 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胡智華會計師查核簽證，業經第 4 屆第 4 次審計委員會審議通過，呈報第 13 屆第 5 次董事會決議通過，已提請 114 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 113 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 4 屆第 4 次審計委員會審議通過，呈報第 13 屆第 5 次董事會決議通過後出具 113 年度「內部控制制度聲明書」。

#### 4. 當年度運作情形

最近年度(114 年度)審計暨風險委員會開會 5 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	5	0	100%	
委員	吳敬恒	5	0	100%	
委員	王玟璿	5	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計暨風險委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計暨風險委員會召開日期、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、審計暨風險委員會決議結果以及公司對審計暨風險委員會意見之處理。

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、保留或 重大建議 項目內容
114/1/22 第 4 屆 第 3 次	1.本公司 114 年度營運計劃之預算案	V	無
	2.本公司 114 年度關係人交易之預算案	V	無
	3.修訂「核決權限表」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。		
114/03/13 第 4 屆 第 4 次	1.113 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 113 年度財務報告案	V	無
	3.本公司民國 114 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
	4.修訂「公司章程」案	V	無
	5.解除董事競業禁止之限制案	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。		
114/05/08 第 4 屆 第 5 次	為子公司鈞準精密科技股份有限公司提供背書保證案	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。		
114/08/07 第 4 屆 第 6 次	1.本公司擬取得以色列機器人公司 Robotemi Global LTD.之 A 輪現金增資特別股案	V	無
	2.鴻準精密工業股份有限公司十年發展策略暨投資規劃資本支出預算案	V	無
	3.本公司會計主管異動案	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。		
114/11/12 第 4 屆 第 7 次	1.本公司擬新增資金貸與子公司 FTC Japan Co., Ltd.案	V	無
	2.修訂投資循環之內部控制制度案	V	無
	3.修訂「內部控制總則」、「內部稽核實行細則」、「其他管理作業」及「薪工循環」部分條文案	V	無
	4.115 年度稽核計畫訂定案	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，其他未經審計暨風險委員會通過，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 114 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	
114/03/12	重點摘要	1.內部稽核業務報告(113Q4)。 2.通過本公司 113 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。
114/05/08	重點摘要	內部稽核業務報告(114Q1)。
	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。
114/08/07	重點摘要	內部稽核業務報告(114Q2)。
	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。
114/11/12	重點摘要	1.內部稽核業務報告(114Q3)。 2.民國 115 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)審計暨風險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	
114/03/12	重點摘要	1.會計師就 113 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 113 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。
114/05/08	重點摘要	1.會計師就 114 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 114 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。
114/11/12	重點摘要	1.會計師就 114 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 114 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 114 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；有關本公司公司治理實務守則，請至本公司網站查詢。	無差異
二、公司股權結構及股東權益	✓	(一) 設有投資人關係專責處理股東建議或糾紛。	無差異
(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。	無差異
(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？	✓	(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。與關係企業間有關業務往來者，均視為獨立第三人辦理，杜絕非常規交易情事。	無差異
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓	(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。	無差異
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		
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。	無差異
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？		本公司董事會成員多元化，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。	

與上市櫃公司實務管理則差異情形及原因	運作情形	評估項目
	<p>摘要說明</p>	
	<p>董事會中獨立董事占比為60%；董事會成員中，1位董事年齡在70歲以上，1位董事年齡在60歲以上，3位董事51~60歲；本公司員工身份之董事占比為20%；2位獨立董事任期在1~3年，1位獨立董事任期3年以上。</p> <p>本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，佔全體董事次40%。董事會就成員組成擬訂多元化政策於本公司治理實務守則，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</p> <p>(董事會成員所具之專業知識及獨立性之情形請參閱第9頁)。</p>	
	<p>(二) 本公司已設置審計暨風險委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會，其他功能性委員會未來將視需要評估設置。</p>	<p>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評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，並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？</p>
無差異	<p>(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之運作相關法令執行。今年度已於115年3月11日完成114年董事會績效評估並報告於董事會及功能性委員會。</p>	<p>✓</p>
無差異		<p>✓</p>

與上市治理實情則差異情形及原因	運作情形	
	<p>摘要說明</p>	
是	否	
<p>(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？</p>	<p>(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，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第十號)及「審計品質指證(AQIs)」以供董事會評估。經確認會計師與本公司除簽證及稅務案件之費用外，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 指證資訊，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平，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日董事會議通過對會計師之獨立性及適任性評估。</p> <p>評估項目：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>2.會計師是否與本公司或其董事間有融資或保證行為。</li> <li>3.會計師是否與本公司間有密切之商業關係。</li> <li>4.與審計客戶間有潛在之僱用關係。</li> </ol>	<p>四、上市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、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄(包括但不限於提供董事、監察人遵循法令、依法辦理股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？</p>
無差異	<p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜；</li> <li>(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。</li> <li>(2)依法辦理股東會日期事、法定期限內製作開會通知、議事手冊及年報。</li> </ol>	無差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>4.提供董事執行業務所需之資料：</p> <p>(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，定期通知董事等成員。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>5.協助董事遵循循法令：</p> <p>(1)向董事會報告公司治理運作狀況，確認公司股票及董事召開是否符合相關法律及公司治理守則規範。</p> <p>(2)協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於董事會將做成決議時提出建言。</p> <p>(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。</p> <p>114年度業務執行重點如下：</p> <p>1.共召開5次董事會、5次審計委員會及3次薪資報酬委員會。</p> <p>2.召開股東常會1次。</p> <p>3.董事會成員進修情形請參閱年報第29頁。</p> <p>4.公司治理主管進修情形請參閱年報第29頁。</p>	

評估項目	運作情形		與上市治理實情則差異原因
	是	否	
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。	無差異
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。	無差異
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？	✓	(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。	無差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	(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。	無差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	(三) 本公司自108年6月份起提早於每月五日上午月份營收資訊。	無差異
八、公司是否有助於瞭解公司營運情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、利害關係、風險管理政策及公司為因應工商關係、風險管理政策及公司為因應工商關係、風險管理政策之執行情形)？	✓	(一) 員工權益、僱員關懷：公司基於以人為中心的人力資源理念，對於創造員工的福利方面及安全健康工作環境一向不遺餘力，詳細員工權益及福利制度請參閱第80至84頁。 (二) 投資者關係：設置投資關係部門，處理股東建議。 (三) 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。 (四) 利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通，以維護應有之合法權益。 (五) 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29頁。 (六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：各項作業風	無差異



114 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	陳國寶	114/06/12	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業如何防範貪腐	3 小時
		114/06/19	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司董事會與股東會運作實務	3 小時
董事	鄭榮煌	114/08/08	社團法人中華公司治理協會	上市櫃公司基礎法令概念	3 小時
		114/08/12	社團法人中華公司治理協會	面對數位浪潮企業如何優化創新智財管理連結永續治理	3 小時
		114/08/13	社團法人中華財經發展協會	台商海外投資佈局關鍵挑戰(東協、印度)	3 小時
		114/08/20	財團法人海峽兩岸商務發展基金會	地緣政治下 全球與臺灣科技產業趨勢與商機	3 小時
獨立董事	吳敬恒	114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	3 小時
		114/07/22	社團法人中華公司治理協會	企業永續之風險管理與策略分析	3 小時
		114/08/22	社團法人中華公司治理協會	薪資報酬委員會運作與董事、經理人績效薪酬制度	3 小時
獨立董事	邱忻怡	114/02/21	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-我國推動永續發展政策及證券相關法令規定	3 小時
		114/06/13	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3 小時
		114/07/09	臺灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇學分認證書	6 小時
獨立董事	王玟珺	114/08/20	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	從財務報表看出公司弊端或營運危機	3 小時
		114/08/21	社團法人中華財經發展協會	碳定價對企業營運的影響	3 小時
		114/10/31	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理守住核心價值：董事必懂的智慧財產與營業秘密風險	3 小時

114 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	林清仔	114/10/02	台灣投資人關係協會	2026 年企業治理新視角-擁抱變革	3 小時
		114/10/31	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3 小時
		114/11/19	中華民國內部稽核協會	資金貸與、背書保證及取得處分資產規定與實務解析	6 小時
		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 小時
		114/12/11	中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規檢察官視角下的公司治理風險解析	3 小時

#### (四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

##### 1. 薪資報酬委員會成員資料：

115年2月28日

身份別	條件		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
	姓名				
獨立董事 (召集人)	吳敬恒		請參閱第9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	王玟琿				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3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	3	0	100%	
委員	邱忻怡	3	0	100%	
委員	王玟琿	3	0	100%	

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114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
114/01/22 第6屆 第3次	本公司113年度經理人績效獎金分配案	全體委員 同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過。
114/03/12 第6屆 第4次	本公司「基層員工」範圍定義案	全體委員 同意通過	提董事會由全體出席董事同意通過。
114/11/12 第6屆 第5次	1. 本公司113年度經理人員工酬勞分配案 2. 本公司擬自115年度執行員工持股信託計畫暨經理人參與員工持股信託案	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。

### 1. 永續發展委員會成員資料：

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

### 2. 永續發展委員會運作情形資訊

(1)本公司之永續發展委員會委員共計 3 人。

(2)本屆委員會任期 113 年 11 月 11 日至 116 年 05 月 31 日。最近年度永續發展委員會開會 2 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	2	0	100%	
召集人	呂軍甫	1	0	100%	114.04.14 辭職解任
委員	鄭榮煌	1	0	100%	
委員	邱忻怡	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會不採納或修正永續發展委員會之建議：無。

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

三、民國 114 年度永續發展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
114/08/07 第1屆 第2次	1. 本公司「永續報告書」案 2. 修訂本公司「行為準則」	全體委員同意 通過	提董事會由全體出席董事同意通過。

(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113年11月11日將永續發展委員會設置為功能性委員會，為公司最高層級的永續管理組織，永續發展委員會由獨立董事長擔任召集人，負責上下整合及橫向串聯跨部門溝通，設置永續推動辦公室作為專責單位，定期追蹤各項計畫推動、執行狀況及彙整結果向永續發展委員會報告。委員會轄下按照功能權責成立三個執行小組，包含環境推動組、社會共融組、公司治理組，各組指派二名主管擔任組長。執行小組負責辨識公司營運相關之ESG重大議題、擬定管理策略與目標及蒐集年度永續資訊，由小組組長定期檢視執行小組之執行績效與目標達成度。永續發展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。114年度共召開2次會議，議案內容包含(1)鑑別需關注之永續議題，擬定因應之行動方案；(2)永續相關議題之目標及政策修訂；(3)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。永續推動辦公室每季舉行推動會議，114年共召開5次推動會議，內容涵蓋辨識推動辦公室營運與利害關係人關注議題，擬定策略及執行方針，規劃並推動專案，同時追蹤執行成效，確保永續發展落實於日常管理。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，經董事會審核策略之可行性及檢視策略之進展，必要時敦促提出經營團隊進行滾動式調整。詳細內容揭露於公司官網： <a href="https://www.foxconntech.com.tw/corporate-governance/committee/#sustainable-development-committee">https://www.foxconntech.com.tw/corporate-governance/committee/#sustainable-development-committee</a>
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114年1月至12月間合併財務報告邊界，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。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



評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實際情形則差異原因																								
	是	否																									
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？	是	否	<p>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效性。</p> <p>2. 本公司已完成「ISO/IEC 27001 資訊安全管理系統」驗證，並持續展開培訓課程，強化資訊安全企業文化。</p> <p>3. 公司在遵循相關法規及國際標準基礎上，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。</p>																								
	是	否	<p>(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，取得ISO14001(有效期114/12/23~117/12/22)驗證，持續推動公司的環境永續發展。</p> <p>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：</p> <table border="1" data-bbox="911 568 1236 1227"> <thead> <tr> <th>廠區</th> <th>證書有效期(自)</th> <th>(至)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 土城</td> <td>114.12.23</td> <td>117.12.22</td> </tr> <tr> <td>2 瀋陽</td> <td>114.04.30</td> <td>117.04.29</td> </tr> <tr> <td>3 太原</td> <td>112.05.17</td> <td>115.05.16</td> </tr> <tr> <td>4 煙台</td> <td>113.06.28</td> <td>116.06.27</td> </tr> <tr> <td>5 昆山</td> <td>112.10.25</td> <td>115.10.24</td> </tr> <tr> <td>6 佛山</td> <td>115.03.25</td> <td>118.03.24</td> </tr> <tr> <td>7 南寧</td> <td>114.03.09</td> <td>117.03.08</td> </tr> </tbody> </table> <p>同時，公司每年依循溫室氣體盤查議定書「GHG Protocol」，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(<a href="https://www.foxconntech.com.tw/CSR/annual-report/">https://www.foxconntech.com.tw/CSR/annual-report/</a>)</p>	廠區	證書有效期(自)	(至)	1 土城	114.12.23	117.12.22	2 瀋陽	114.04.30	117.04.29	3 太原	112.05.17	115.05.16	4 煙台	113.06.28	116.06.27	5 昆山	112.10.25	115.10.24	6 佛山	115.03.25	118.03.24	7 南寧	114.03.09	117.03.08
廠區	證書有效期(自)	(至)																									
1 土城	114.12.23	117.12.22																									
2 瀋陽	114.04.30	117.04.29																									
3 太原	112.05.17	115.05.16																									
4 煙台	113.06.28	116.06.27																									
5 昆山	112.10.25	115.10.24																									
6 佛山	115.03.25	118.03.24																									
7 南寧	114.03.09	117.03.08																									
			無差異																								

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																		
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<p>(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，114年節能率達4.32%。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，在綠色能源布局方面，主要生產營運廠區透過自建太陽能發電自發自用、簽訂再生能源購電協議以及增加採購綠電憑證，以提升再生能源使用比例，大陸地區主要生產廠區於114年總用電量142,284,281度，其中再生能源使用達67,665,280度，約佔48%，詳細數據將於永續報告書揭露。</p> <p>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：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>廠區</th> <th>證書有效期(自)</th> <th>(至)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 太原</td> <td>114.09.19</td> <td>117.09.21</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> </tbody> </table> <p>本公司在原料料使用上，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，公司秉持節約資源的原則，尋求廢棄物減量及再利用技術開發，在公司及供應商間推行零廢棄物專案，以實現循環經濟效益最大化。</p>	廠區	證書有效期(自)	(至)	1 太原	114.09.19	117.09.21	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
廠區	證書有效期(自)	(至)																			
1 太原	114.09.19	117.09.21																			
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																			

與上市櫃公司永續發展實際情況守則差異情形及原因		運作情形																					
評估項目	是	摘要說明																					
		否																					
(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？	✓		<p>(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「永續發展委員會」作為氣候變遷管理的核心組織，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。</p> <p>本公司依循 TCFD 建議書架構，在報告書中識別出風險項目：極端氣候與平均溫度上升、能源需求與電力法制帶來的挑戰、市場快速變化不確定性引發潛在風險及利害關係人關注度和反饋增加所帶來的影響。面對這些風險公司採取具體因應措施尋求可發展機會。</p> <p>在氣候變遷減緩方面，公司依循綠色製造、循環經濟的原則，以低碳能源轉型逐步增加再生能源比例，推行低碳技術創新提升再生料比例，持續優化製程提高機台能源效率，降低產品單位碳排放。詳細可見本公司永續報告書「氣候變遷」章節。</p>																				
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>(四) 本公司推動溫室氣體排放工作，依據溫室氣體盤查議定書「GHG Protocol」/ ISO14064-1 規範，盤查公司合併報表子公司之溫室氣體排放量，並積極推進公司內 ISO14064 第三方驗證。</p> <p>近兩年溫室氣體排放量：</p> <p>(單位：公噸二氧化碳當量；公噸二氧化碳當量/營業額百萬元)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>總排放量</th> <th>排放密集度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113 年</td> <td>7,224</td> <td>72,514</td> <td>79,738</td> <td>1.0516</td> </tr> <tr> <td>114 年(基於位置)</td> <td>9,261</td> <td>80,133</td> <td>89,394</td> <td>0.5728</td> </tr> <tr> <td>114 年(基於市場)</td> <td>9,261</td> <td>51,369</td> <td>60,630</td> <td>0.3885</td> </tr> </tbody> </table>	年度	範疇一	範疇二	總排放量	排放密集度	113 年	7,224	72,514	79,738	1.0516	114 年(基於位置)	9,261	80,133	89,394	0.5728	114 年(基於市場)	9,261	51,369	60,630	0.3885
年度	範疇一	範疇二	總排放量	排放密集度																			
113 年	7,224	72,514	79,738	1.0516																			
114 年(基於位置)	9,261	80,133	89,394	0.5728																			
114 年(基於市場)	9,261	51,369	60,630	0.3885																			

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																
			<p>摘要說明</p> <p>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42%，124(2035)年減量60%，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，139(2050)年佔比100%。</p> <p>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，降低對生態環境的負面衝擊。本公司規劃，至114年用水密度相較於111年降低5%。114年取水密度及排水密度相較111年分別降低61%及46%。</p> <p>近二年取水/排水量及密度： (單位：千立方公尺；立方公尺/百萬營收)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <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> </thead> <tbody> <tr> <td>113年 (大陸地區)</td> <td>886</td> <td>485</td> <td>11.74</td> <td>6.46</td> </tr> <tr> <td>114年</td> <td>997</td> <td>646</td> <td>6.39</td> <td>4.14</td> </tr> </tbody> </table> <p>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，對生產過程中的資源提高轉化率，以達到廢棄物減量。本公司規劃取得2座廢棄物零掩埋金級認證(UL2799)廠區，於114年已取得1座鉑金級及1座金級認證。</p>	項目	取水量	排水量	取水密度	排水密度	113年 (大陸地區)	886	485	11.74	6.46	114年	997	646	6.39	4.14
項目	取水量	排水量	取水密度	排水密度														
113年 (大陸地區)	886	485	11.74	6.46														
114年	997	646	6.39	4.14														

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實際情 務守則差異情形及原因															
	是	否																
		<p>摘要說明</p> <p>(單位：公噸)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>近二年產生廢棄物總量：</th> <th>一般</th> <th>有害</th> <th>一般回收</th> <th>有害回收</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>113年 (大陸地區)</td> <td>4,342</td> <td>1,057</td> <td>3,891</td> <td>7</td> </tr> <tr> <td>114年</td> <td>3,007</td> <td>1,364</td> <td>2,095</td> <td>988</td> </tr> </tbody> </table>	近二年產生廢棄物總量：	一般	有害	一般回收	有害回收	113年 (大陸地區)	4,342	1,057	3,891	7	114年	3,007	1,364	2,095	988	
近二年產生廢棄物總量：	一般	有害	一般回收	有害回收														
113年 (大陸地區)	4,342	1,057	3,891	7														
114年	3,007	1,364	2,095	988														
<p>四、社會議題</p> <p>(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？</p>		<p>(一) 本公司依勞動法規及相關人事規範，訂定工作守則，保障同仁之合法權益。公司以RBA為基礎制定公司「行為守則」由董事長簽署後執行，積極履行並同時列為所有員工每年之必修課程，在職員工則持續宣導準則規範要求。114年公司投入行為準則相關課程總時數為22,278小時，共計17,822人次完成訓練。行為準則涵蓋道德規範、勞工及人權、健康與安全、環境保護、管理系統、負責任的礦物採購、反貪瀆政策及反奴隸人口政策及社會參與九大方向。</p> <p>本公司謹遵國際人權規範，參照「世界人權宣言」等主張，訂定公司「人權政策」，內容包含11項要求。本公司對於人權的重視與承諾，為公司以及供應商等任何形式雇用的員工夥伴，提供政策面的人權保障並落實全員工培訓，實務面則透過人權風險評估，針對全球重點廠區展開評估並持續追蹤改善，並定期檢視風險管控機制。114年針對人權相關議題實施教育訓練，總時數為13,367小時，共計8,910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。</p>	無差異															
<p>(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？</p>		<p>(二) 本公司依勞動基準法及相關法規，提供員工完整休假制度，包括特休、婚假、喪假、產假、配偶陪產假、育嬰假、家庭照顧假、生理假、產檢假、防疫隔離及照顧假等。其他福利措施涵蓋伙食補助、生日及三節禮品或禮金、健康促進活動與醫療諮詢、員工健檢補助、生育及育兒津貼，並針對懷孕女性員工提供交通補助及孕婦禮遇等照護措施。</p>	無差異															

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																							
(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？	是	<p>此外，公司亦提供結婚禮金、喪葬慰問金、教育訓練補助，以及員工及眷屬保險。有關福利揭露於公司官網 (<a href="https://www.foxconntech.com.tw/human-resource/welfare-world/">https://www.foxconntech.com.tw/human-resource/welfare-world/</a>)。為協助員工解決健康、心理或家庭問題，公司自 112 年度導入「員工協助方案」(Employee Assistance Programs, EAPs)，透過問題發現、評估及解決系統，提供專業服務以預防或改善影響工作表現之因素，涵蓋工作適應、人際關係、婚姻家庭、健康及法律等面向。本公司章程第十八條規定，年度如有獲利應提撥 4%~6% 為員工酬勞，本公司訂有績效獎金與員工酬勞與獎酬制度，將公司經營利潤依照員工績效表現分給同仁，讓同仁薪資與公司營運共同成長。此外，本公司訂有從業道德守則、員工自律公約、績效考核制度與獎懲制度，引領員工行為符合永續發展政策。</p>	無差異																						
	否	<p>(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，取得 ISO45001(有效期 114/12/23~117/12/22) 驗證，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：</p> <table border="1" data-bbox="979 636 1297 1312"> <thead> <tr> <th>廠區</th> <th>證書有效期(自)</th> <th>(至)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1 土城</td> <td>114.12.23</td> <td>117.12.22</td> </tr> <tr> <td>2 潘陽</td> <td>114.04.30</td> <td>117.04.29</td> </tr> <tr> <td>3 太原</td> <td>112.05.17</td> <td>115.05.16</td> </tr> <tr> <td>4 煙台</td> <td>113.09.16</td> <td>116.09.15</td> </tr> <tr> <td>5 昆山</td> <td>112.10.12</td> <td>115.10.12</td> </tr> <tr> <td>6 佛山</td> <td>115.03.25</td> <td>118.03.24</td> </tr> <tr> <td>7 南寧</td> <td>112.12.30</td> <td>115.12.29</td> </tr> </tbody> </table>		廠區	證書有效期(自)	(至)	1 土城	114.12.23	117.12.22	2 潘陽	114.04.30	117.04.29	3 太原	112.05.17	115.05.16	4 煙台	113.09.16	116.09.15	5 昆山	112.10.12	115.10.12	6 佛山	115.03.25	118.03.24	7 南寧
廠區	證書有效期(自)	(至)																							
1 土城	114.12.23	117.12.22																							
2 潘陽	114.04.30	117.04.29																							
3 太原	112.05.17	115.05.16																							
4 煙台	113.09.16	116.09.15																							
5 昆山	112.10.12	115.10.12																							
6 佛山	115.03.25	118.03.24																							
7 南寧	112.12.30	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	
		<p>摘要說明</p> <p>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。114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52,618人。</p> <p>本公司114年職災事件數5件，人數為5人(佔114年底員工總人數0.056%)，火災發生事件為0起，人數為0人，占總人數0%。每年辦理災害應變演練，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，提升人員應變能力並強化救災知識，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。</p>	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓	<p>(四) 本公司建立多層次職能培訓機制，依據員工不同職涯階段設計多層次培訓計畫，以提升專業知識與管理能力，主要涵蓋3個面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 新人訓練：針對新進員工提供入職培訓與基本職能課程，確保快速適用了解公司職場環境。</li> <li>2. 專業進修：視業務需求，提供專業技能強化訓練，包含內部課程訓練及外部課程進修。</li> <li>3. 主管訓練：為中高階主管設計管理能力提升課程，包含領導力培訓、決策能力強化與跨部門協作訓練。</li> </ol> <p>本公司培訓採取數據導向的人才發展策略，每年依據培訓需求，制定明確的資源融入與績效指標，114年培訓累積提供1,094,409小時，員工平均教育訓練時數122.8小時。</p> <p>為確保培訓計畫有效推動與利害關係人溝通，在執行的透明度方面，公司建立完整的資訊揭露制度，定期於公司官網更新揭露相關培訓計畫與報告。</p>	無差異
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓	<p>(五) 本公司訂定資訊政策，包含管理技術層面，以保證客戶、員工及供應商的資訊安全要求，保護利害關係人之隱私權與財產權。</p> <p>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，</p>	無差異

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展情形及原因								
	是	<p>摘要說明</p> <p>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。詳細內容可於公司官網查看行為準則：<a href="https://www.foxconntech.com.tw/CSR/esg-policy-documents/">https://www.foxconntech.com.tw/CSR/esg-policy-documents/</a> 本公司官網設置利害關係人專區，提供客戶溝通管道，加強與客戶聯繫。同時，業務部門定期與客戶溝通，確認客戶需求，並第一時間處理客戶申訴，以維護客戶權益事件。</p>									
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓	<p>(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。</p> <p>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「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。</p>	無差異								
		<p>供應鏈管理機制</p> <table border="1" data-bbox="925 369 1372 1429"> <thead> <tr> <th data-bbox="925 1254 965 1429">項目</th> <th data-bbox="925 369 965 1254">內容</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="965 1254 1189 1429">新供應商選定</td> <td data-bbox="965 369 1189 1254"> <p>遵循供應商社會及環境責任行為守則，簽訂承諾書，並通過供應商環境及社會標準篩選。</p> <p>原物料相關供應商要求包含，通過ISO9001品質管理系統/ISO14001環境管理系統/ISO45001職業健康安全系統/ISO14064碳盤查驗證。供應商須依業務類型取得政府核可之許可證。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1189 1254 1300 1429">供應商稽核及輔導</td> <td data-bbox="1189 369 1300 1254"> <p>本公司採購及各單位，訂有稽核功能定期對供應商線上調查及現場稽核。同時根據缺失嚴重等級，要求供應商限期提供改善計畫及措施，並予以確認。</p> </td> </tr> <tr> <td data-bbox="1300 1254 1372 1429">供應商績效評估</td> <td data-bbox="1300 369 1372 1254"> <p>本公司評估供應商管理，針對重點供應商實施績效評估，包含產品、環境、減碳及勞動人權，透過供應商自評提供佐證資料，</p> </td> </tr> </tbody> </table>	項目	內容	新供應商選定	<p>遵循供應商社會及環境責任行為守則，簽訂承諾書，並通過供應商環境及社會標準篩選。</p> <p>原物料相關供應商要求包含，通過ISO9001品質管理系統/ISO14001環境管理系統/ISO45001職業健康安全系統/ISO14064碳盤查驗證。供應商須依業務類型取得政府核可之許可證。</p>	供應商稽核及輔導	<p>本公司採購及各單位，訂有稽核功能定期對供應商線上調查及現場稽核。同時根據缺失嚴重等級，要求供應商限期提供改善計畫及措施，並予以確認。</p>	供應商績效評估	<p>本公司評估供應商管理，針對重點供應商實施績效評估，包含產品、環境、減碳及勞動人權，透過供應商自評提供佐證資料，</p>	
項目	內容										
新供應商選定	<p>遵循供應商社會及環境責任行為守則，簽訂承諾書，並通過供應商環境及社會標準篩選。</p> <p>原物料相關供應商要求包含，通過ISO9001品質管理系統/ISO14001環境管理系統/ISO45001職業健康安全系統/ISO14064碳盤查驗證。供應商須依業務類型取得政府核可之許可證。</p>										
供應商稽核及輔導	<p>本公司採購及各單位，訂有稽核功能定期對供應商線上調查及現場稽核。同時根據缺失嚴重等級，要求供應商限期提供改善計畫及措施，並予以確認。</p>										
供應商績效評估	<p>本公司評估供應商管理，針對重點供應商實施績效評估，包含產品、環境、減碳及勞動人權，透過供應商自評提供佐證資料，</p>										

評估項目	運作情形		與上市櫃公司永續發展實際情 務守則差異情形及原因
	是	否	
		摘要說明 客觀公正評比供應商表現，根據供應商年度績效產生排名及優劣供應商，並適時給予獎勵及輔導改善，不配合者提報列入限制使用供應商清單。 本公司透過不同形式管道，以專業培訓交流，提供供應商永續相關管理能力。 本公司定期舉辦供應商大會，傳達公司的理念、策略及目標，加強與供應商的交流。同時提供供應商提出反饋，增加交流意見。	
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？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。113年及114年驗證機構為法標國際股份有限公司。	無差異
六、公司如依據「上市櫃公司永續發展實守則」運作情形與該守則無差異，其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：		「上市櫃公司永續發展實守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司訂有「永續發展實守則」	「永
七、(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( <a href="https://www.foxconntech.com.tw/CSR/annual-report/">https://www.foxconntech.com.tw/CSR/annual-report/</a> )	

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「永續發展委員會」監督與指導本公司氣候變遷之事務推動。由獨立董事擔任委員會主席，並與多位不同領域的高階主管，負責訂定公司永續策略方向及主導相關專案。委員會每年至少一次向呈報關於氣候策略、行動方案等報告。由永續推動辦公室負責推動溫室氣體減排路徑與方案，並定期追蹤檢視執行進度與成效。
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。共計 4 項重大風險與 3 項重大機會。
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碳成本，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能源憑證費用，購買碳權費用以及新減碳技術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。待結果確定將揭露於永續報告書。
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。	本公司訂定清潔生產與資源管理為核心理念，並配合 5 項氣候目標，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；若使用碳抵消或再生能源憑證(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。

本公司積極投身全球綠色能源轉型浪潮，全力推動企業的永續發展策略。已制定再生能源使用規劃，119年達30%以上，124年達50%以上，更進一步於139年所有公司將100%使用綠色電力，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，同時積極規劃實施電證合一的綠電購電計畫，增加綠電憑證購買並拓展在綠色能源領域的投資力度。114年公司大陸再生能源占比達48%，其中自建太陽能電站發電量達828.028萬kWh，直接購買清潔能源達686.5萬kWh，購買52,520張再生能源憑證(RECs)，完整展現公司在綠色能源布局上的積極成果。

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：

(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	113 年度		114 年度	
	排放量 (噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (噸 CO <sub>2</sub> e/營業額新台幣百萬元)	排放量 (噸 CO <sub>2</sub> e)	密集度 (噸 CO <sub>2</sub> 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	14,3920	5,7466	
	範疇二 間接溫室氣體排放量	297,5837	204,8318	
	小計	311,9757	210,5784	0.0013
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	9,255,2978	
	範疇二 間接溫室氣體排放量(基於位置)	72,216,8081	79,927,9649	
	範疇二 間接溫室氣體排放量(基於市場)	-	51,163,9845	
	小計(基於位置)	79,426,0467	89,183,2627	0.5715
	小計(基於市場)	-	60,419,2823	0.3871
	總計(基於位置)	79,738,0224	89,393,8411	0.5728
	總計(基於市場)	-	60,629,8607	0.3885

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		113 年度	114 年度
		排放量(噸 CO <sub>2</sub> e)	排放量(噸 CO <sub>2</sub> e)
母公司	範疇一 直接溫室氣體排放量	14,5898	5,7466
	範疇二 間接溫室氣體排放量	300,5983	204,8318
	小計	315,1881	210,5784
	占前述 1-1 所揭露盤查數據百分比	100%	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		法標國際(AFNOR ASIA)	法標國際(AFNOR ASIA)
確信情形說明		ISO14064-3：2019 合理保證	ISO14064-3：2019 合理保證
確信意見/結論		無保留意見	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(2022)年為基準年，119(2030)年減少 42%；124(2035)年減少 60%；139(2050)年減少 90%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、直接購買綠電、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 能源管理系統，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。

本公司溫室氣體基準年排放量及達成率：

年度	範疇一 (噸二氧化碳當量)	範疇二 (噸二氧化碳當量)	總排放量 (噸二氧化碳當量)	排放量減量率 (%)	排放密度 (噸二氧化碳當量/百萬營收)	排放密度減量率 (%)
113 年(基準年)	7,224	72,514	79,738	-	1.0516	-
114 年(基於位置)	9,261	80,133	89,394	-12%	0.5728	46%
114 年(基於市場)	9,261	51,369	60,630	24%	0.3885	63%

(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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，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？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	無差異
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(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。</p> <p>(二) 董事會下設有審計暨風險委員會、薪資報酬委員會及稽核室，依權責監督及查核誠信經營之遵循情形。</p>	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	
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？		<p>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，113年度執行情況已於114年05月08日提報董事會。</p> <p>114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，114年相關課程共計12,801人次、43,190小時。</p> <p>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。114年度並無員工涉及重大不誠信行為之情事。</p>	
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓	(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) 本公司已建立會計制度與內部控制制度，並經董事會核准落實，以確保各項營運活動符合誠信經營原則。內部稽核單位每年依據誠信經營防範關鍵相關風險領域進年度稽核計畫，針對採購、銷售、關係人交易及資產等財務高風險領域進行定期查核。查核結果均依規提報審計委員會與董事會，確保相關規範有效遵循並落實防範不誠信行為。	無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓	(五) 114年度舉辦與誠信經營議題相關之教育訓練含防範內線交易宣導、反賄賂、反貪腐、營業秘密暨法務通識資訊及公司資訊安全政策等相關課程，共計15,724人次、22,294小時。	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	
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？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓	(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。 (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。 (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 無差異 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)」		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： <u>(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)</u> 請參考本公司網站 <a href="http://www.foxconntech.com.tw/">http://www.foxconntech.com.tw/</a> 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：

114 年度內部控制制度聲明書經董事會通過並於 115 年 3 月 24 日完成公告申報，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 114 年 5 月 29 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 113 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 113 年度盈餘分派表案	股東現金股利每股配發 1.4 元，於 114 年 7 月 31 日發放。
修訂公司章程案	經票決結果，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。
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 114 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
114/01/22	委任本公司公司治理主管
114/03/12	本公司 113 年度財務報告案、擬訂 113 年度員工酬勞分派案、本公司 113 年度盈餘分派案及本公司 114 年股東常會日期及召集事由案
114/05/08	推選本公司新任董事長案、本公司 114 年第一季合併財務報告及委任永續發展委員會成員案
114/08/07	本公司 114 年第二季合併財務報告、本公司戰略投資計畫之資本預算規劃案、本公司代理總經理委任案、本公司會計主管異動案及本公司公司治理主管異動案
114/11/12	本公司 114 年第三季合併財務報告。

## (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	胡智華	114.01.01~114.12.31	5,500	2,200	7,700	無

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、  
支柱二稅務服務 1,150 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：無。
- (二) 關於繼任會計師：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	114 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：陳國寶	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：鄭榮煌	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	王玟琿	0	0	0	0
總經理兼財務長	潘彥仁	0	0	0	0
事業群總經理	陳國寶	0	0	0	0
副總經理	呂軍甫	0	0	0	0
會計主管	許邵鈞	0	0	0	0
公司治理主管	林清仔	0	0	0	0

(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

115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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	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	29,448,000	2.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	中華郵政股份有限公司	23,093,463	1.63%	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	13,030,233	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	永齡資本控股股份有限公司	11,707,000	0.83%	0	0.00%	0	0.00%	鴻海精密工業(股)公司	大股東 同一人	-	大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	11,428,663	0.81%	0	0.00%	0
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	29,448,000	2.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	中華郵政股份有限公司	23,093,463	1.63%	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	13,030,233	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	永齡資本控股股份有限公司	11,707,000	0.83%	0	0.00%	0	0.00%	鴻海精密工業(股)公司	大股東 同一人	-	大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	11,428,663	0.81%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-												
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	29,448,000	2.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	中華郵政股份有限公司	23,093,463	1.63%	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	13,030,233	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	永齡資本控股股份有限公司	11,707,000	0.83%	0	0.00%	0	0.00%	鴻海精密工業(股)公司	大股東 同一人	-	大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	11,428,663	0.81%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-																												
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	29,448,000	2.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	中華郵政股份有限公司	23,093,463	1.63%	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	13,030,233	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	永齡資本控股股份有限公司	11,707,000	0.83%	0	0.00%	0	0.00%	鴻海精密工業(股)公司	大股東 同一人	-	大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	11,428,663	0.81%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-																																												
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	29,448,000	2.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	中華郵政股份有限公司	23,093,463	1.63%	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	13,030,233	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-	永齡資本控股股份有限公司	11,707,000	0.83%	0	0.00%	0	0.00%	鴻海精密工業(股)公司	大股東 同一人	-	大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	11,428,663	0.81%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-																																																												
渣打託管列支敦士登銀行投資專戶	29,448,000	2.08%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-																																																																																																														
中華郵政股份有限公司	23,093,463	1.63%	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	13,030,233	0.92%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-																																																																																																														
永齡資本控股股份有限公司	11,707,000	0.83%	0	0.00%	0	0.00%	鴻海精密工業(股)公司	大股東 同一人	-																																																																																																														
大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	11,428,663	0.81%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	-																																																																																																														

## 九、綜合持股比例

114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	20.03%	1,485,000	20.03%
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	20,000	100%	-	-	20,000	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%

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				備註
	流通在外股份 (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

年月	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)第〇九三〇一一七七六九〇號函核准。
- 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

115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		29,448,000	2.08%
中華郵政股份有限公司		23,093,463	1.63%
渣打託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶		13,030,233	0.92%
永齡資本控股股份有限公司		11,707,000	0.83%
大通託管梵加德新興市場股票指數基金專戶		11,428,663	0.81%

## (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115年3月11日董事會決議，擬自114年度可分配盈餘中提撥股東紅利新台幣2,121,727,788元，分派現金股利每股新台幣1.5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115年3月11日董事會通過配發之114年度員工酬勞金額依114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221,733,092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	218,788,368	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	%		
114 年度	139,701,326	89.51	15,464,360	9.91	899,225	0.58	156,064,911	100
113 年度	64,038,882	84.46	11,251,863	14.84	532,997	0.70	75,823,742	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) 超級電腦、AI Server 與通訊等領域的液冷模組和分流器產品的生產與銷售。
- (5) MIM 相關產品的生產與銷售。
- (6) 消費性電子產品的系統組裝與銷售。
- (7) 醫療器材及其相關機構件產品的生產與銷售
- (8) 機器人及其相關機構件產品的生產與銷售
- (9) ADAS、船外機、發電機等金屬機構件的生產與銷售。
- (10) 直流無刷風扇與薄型風扇。
- (11) IVD 分子診斷產品代工生產與銷售。
- (12) 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. 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/鈎焊/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、連續鈎焊接，真空鈎焊接、電阻焊接、激光焊接、擴散焊接，脈衝焊接、高頻焊接製程技術、迴路熱管、石墨烯散熱產品與超薄熱管、均熱板、分水器等產品開發。氣冷風扇部分，針對 AI 伺服器高密度排列的鰭片需求，開發具備極高靜壓與高風量的對轉式風扇，具備數據遙測功能之智慧風扇，其整合感測器，可即時回傳轉速、電流及振動數據，配合系統層級進行預測性維護，低噪音高效率葉片設計。

- (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，整合智慧機械搬運與智慧檢測技術，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/AMR，並結合AOI 視覺檢測、AI品質判斷與即時數據回饋機制，形成生產與品質一體化的閉環管理，實現從入庫、製程到出貨之全流程智能自動化，達成高柔性、

高效率、高準確率、低成本及高品質的倉儲與製造作業。

- (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

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，鴻準將持續投入自動化製程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. 中美兩大強權角力未歇、美國關稅政策頻變、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. 隨著 AI 熱潮興起，算力需求巨幅增加，運算芯片功率也隨之急劇增加，高功率導致能源需求水漲船高。為提高數據中心 PUE，液冷技術隨之蓬勃發展。超算、通訊與 AI Server 的液冷散熱產品及分流器產品會成為各散熱廠商的重要方向。
- C. 儘管 GPU 核心轉向液冷，但伺服器內的記憶體、電源供應器及 VRM 模組仍高度依賴高效能氣冷方案，風扇與散熱片之需求並未消失，反而規格要求更高。
- D. 在 Edge AI 與 Wi-Fi 7/8 網通設備中，受限體積與維護便利性，氣冷仍

是主流，且隨傳輸速率提升(如 1.6T 交換器)，對薄型化與高風壓風扇的需求持續增長。

- E. 固態散熱技術革命：導入壓電風扇，利用高頻振動取代傳統馬達，具備超薄、低能耗與高可靠度，並能配合超薄鎂合金機殼達到極致輕量化。

### (3) 遊戲機

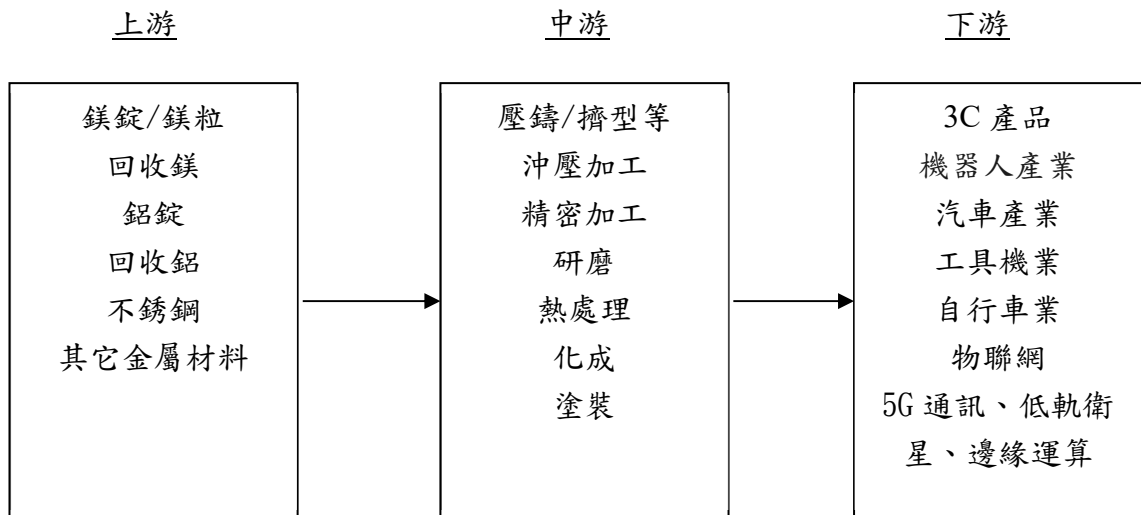
客戶於 2025 年發表新機種，販售初期伴隨新軟體發表，硬體銷量極佳，活絡遊戲機整體市場。同時配合新機種上市，客戶也如既往藉由線上會員制，異業結合(遊樂園，聯名商品)宣傳等各項舉措，逐步擴大其受眾數量。

環境因素影響，美國課徵關稅，現有遊戲機製造國產地如中國、越南等都在課稅影響範圍中，各家廠商已有相對應的產能移轉動作或規劃；記憶體漲價造成遊戲機成本增加，各家遊戲機廠商獲利受到衝擊。遊戲機成本壓力增加客戶是否會調整終端售價由消費者吸收尚未有定論。

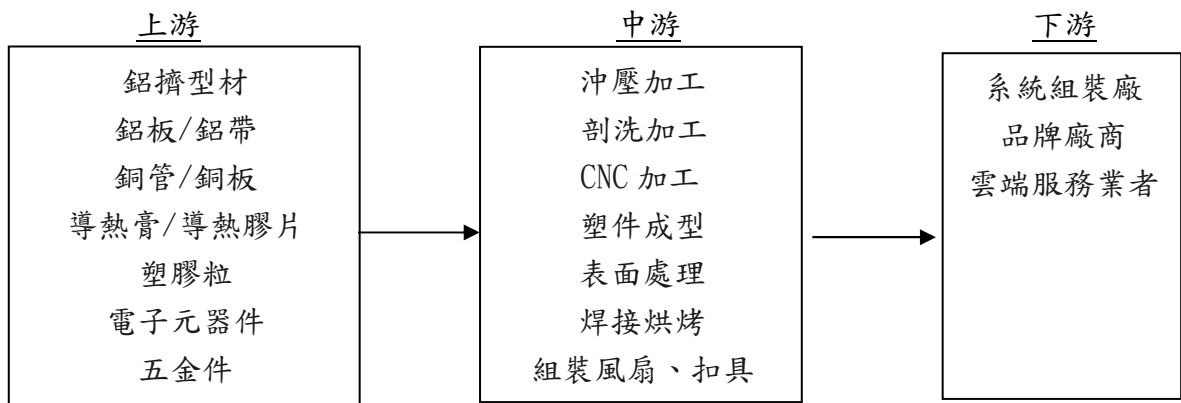
撇除上述短期影響因素，我們認為新機上市搭配各項營銷活動，遊戲機產業在其硬體和軟體交互加乘作用下，其產業規模及獲利模式仍可持續一段相當長的時間。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

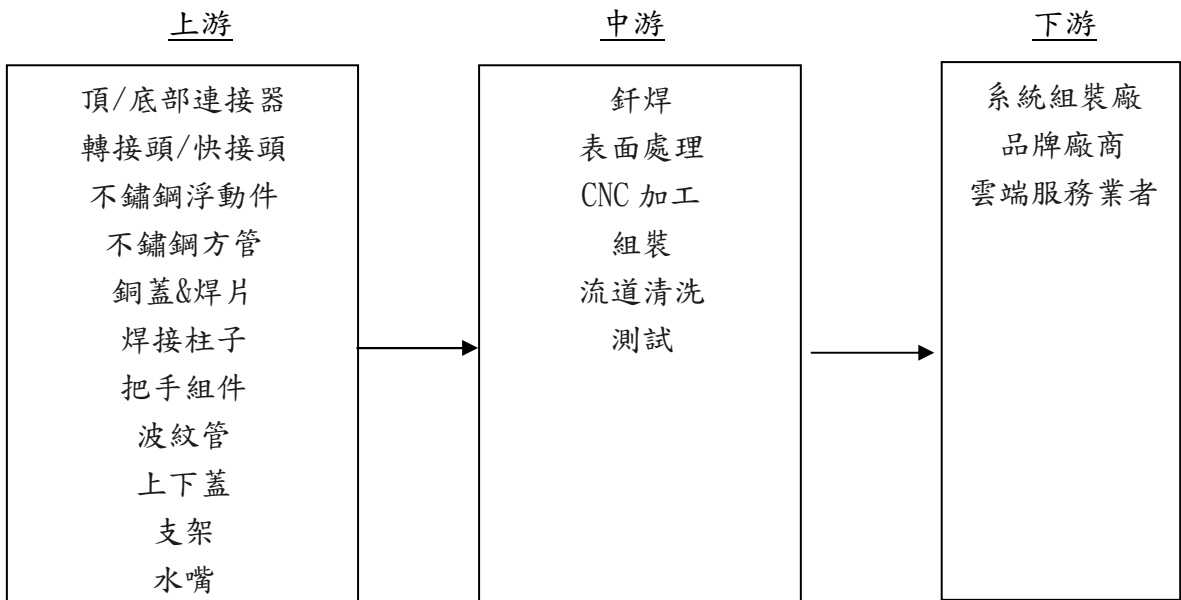
### 【金屬機殼加工製造】



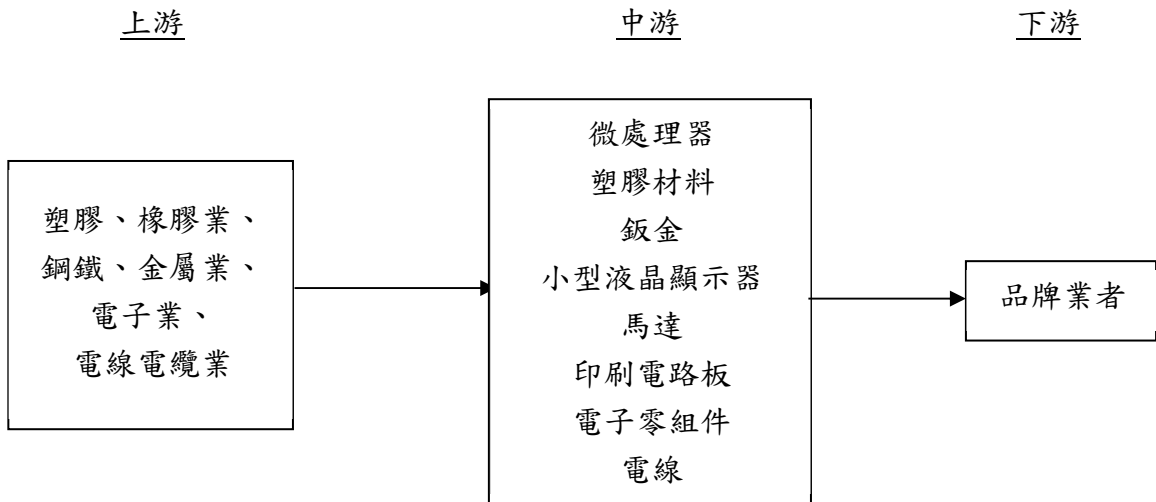
【氣冷散熱產品製造】



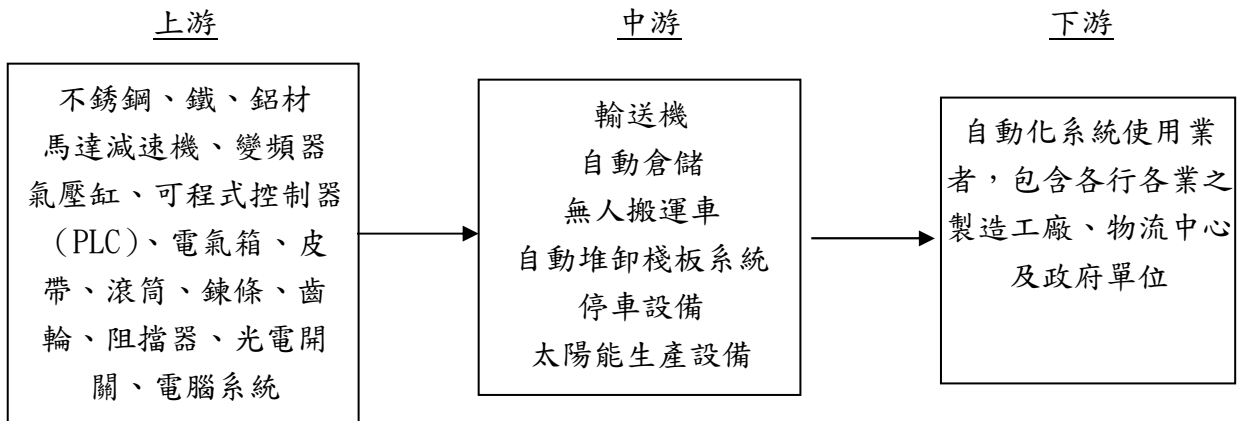
【液冷散熱產品製造】



【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

- a. 綠色設計：零件數減少、材質簡化、回收工作簡化。
- b. 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。
- c. 回收材料：
  - (a) 鎂、鋁合金驗證及使用 A15052/A15252/A16063/AZ91D/AZ31B；
  - (b) 海洋回收塑膠驗證及使用：OBP。
- d. 自動化及AOI導入：五軸打磨、自動CCD、鐳射量測及3D scan。
  - (a) 設計上：以局部小變化為主，少有主結構變化。
  - (b) 應用上：往非3C領域擴散，但占比仍不高。
  - (c) 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。
  - (d) 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。
- e. 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。
- f. 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

- a. 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
立訊	鎂鋁合金、鋁鎂合金、3C機構件產品、金屬外殼	上市公司
春秋	鎂鋁合金、鋁鎂合金、3C機構件產品、金屬外殼	上市公司
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

- a. 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。
- b. 散熱模組總體出現輕薄化和高效能兩個發展趨勢，消費電子行業以薄型化為趨勢，而通訊、AIDC等算力要求較高的領域則追求高效能散熱方案，超薄均熱板與熱導管的應用需求輕薄化需求快速增長，而液冷、3DVC及壓電風扇則是高功率應用場景下的主要散熱方案。

### B. 產品競爭情形

- a. 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。
- b. 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，縮短開發時程，補強技術短板，拓展競爭優勢。
- c. 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。設計方面，廠商更傾向推出新的散熱方案或者新的製造工藝來維持技術優勢。製造方面廠商則傾向於改善製程良率來提高價格競爭力，因此廠商尚能維持毛利率水準。
- d. 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。
- e. 公司主要競爭對手：

產品別	競爭廠商
散熱模組	奇鋈、雙鴻、尼得科、訊強、台達電、伊頓等
風扇	台達電、奇鋈、建準、Nidec、NMB、力致
熱導管	奇鋈、業強、尼得科

## (3)遊戲機

### A. 產品發展趨勢

- a. 硬體方面：新機種已發布，銷量符合預期。
- 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. 公司主要競爭對手：

競爭廠商	競爭項目	備註
MinebeaMitsumi	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

114 年投入之研發費用計新台幣 1,375,875 仟元，佔營收比重為 0.88%。

#### 1. 最近年度開發成功之技術或製程改善

- (1) 人形機器人防爆電池殼體
- (2) 0.4mm 超薄鎂合金板材溫間沖壓成型下蓋開發
- (3) 耐衝擊 AM60B 鎂合金觸變成型軍規筆記本機殼開發
- (4) 鎂合金熱流道成型技術驗證開發
- (5) 耐腐蝕鎂合金成型及外觀處理技術開發
- (6) 鎂合金高通孔率成型技術開發
- (7) 智能精加工系統
- (8) 準分子 UV 塗裝技術開發
- (9) 水性導電漆塗裝技術開發
- (10) 組裝全自動點膠壓合檢測技術
- (11) 散熱產品激光焊接技術
- (12) 不銹鋼鐳射焊接技術
- (13) 超薄 VC 電阻焊接技
- (14) 真空焊接技術
- (15) 自動塗焊膏技術
- (16) 超聲波掃描焊接效果技術
- (17) 液冷產品氣密性檢測技術
- (18) 密點膠技術
- (19) 流道晃動沖洗技術
- (20) 平面度自動檢測技術
- (21) 自動塗導熱膏技術。
- (22) AI 伺服器分流器&液冷板
- (23) 超算液冷模組
- (24) 光模塊散熱模組
- (25) 工作站迴路液冷散熱模組、
- (26) 3DVC 散熱模組
- (27) 沉浸式互動 (Immersive Interaction)
- (28) 動作捕捉 (Motion Capture, MoCap)

- (29) 擴增實境 (Augmented Reality, AR)
- (30) 手勢控制與智慧感測 (Gesture Control & Smart Sensing)
- (31) 觸覺回饋技術 (Haptic Feedback)

#### (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3C與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。
- C. 全面發展液冷產品的CNC及焊接組裝製程工藝及檢測工藝，持續提升良率與效率，強化供應鏈管理，加快交貨速度。隨著全液冷方案的逐步應用，複雜結構的散熱方案需要更有效、更可靠的散熱方案。設計方面，將加大資源投入微通道芯片級散熱，製造領域則將更多投入研發可適用於複雜結構、不同材質焊接的激光焊接工藝，使其可應用於液冷散熱模組的製造。

###### (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.持續推動ESG，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。
- B.液冷產品在伺服器、網通產業的應用正處於快速上升期，預期將持續數年，公司緊緊抓住產業這一歷史機遇，緊跟技術迭代脈動，深化客戶關係，持續提升技術、良率與效率，強化供應鏈管理，提升競爭優勢。
- C.隨市場演進，風扇產品性能朝向功耗、高風壓、高可靠度方向發展，外形朝趨向輕薄化但俱高強韌性。我們導入先進的 CFD 模擬與數學建模，以及LCP 高分子材料與精密軸承技術，透過優化葉片幾何與扇葉配重，在提升冷卻效率的同時實現極致靜音及綠能環保。
- D.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	3,003,105	1.93	10,756,729	6.89	130,003,962	83.30	12,301,115	7.88	156,064,911	100

#### 2. 市場佔有率

##### (1) 金屬機構件

說明如下：

- A. 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。
- 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. 車類應用：主要服務國際汽車一線大廠，市占率穩健發展。
- D. 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。
- E. 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：

- 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、雙鴻與奇鎰等廠家瓜分，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。本公司已在800G光模組上取得交貨實績，持續推進1.6T光模組產品開發。
- C. AI伺服器：透過集團垂直整合優勢，加速人才、技術、設備投入，已佈局全液冷散熱平台相關技術並通過客戶認證。

##### (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。
- C. 伺服器/網通：AI伺服器及網通產業正處於高速成長期，大型伺服器基建仍在持續，預估到2030年，年複合成長率20%以上，帶動散熱產品在未來數年有較好的成長性。

### (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，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。
- (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。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。
- (7) 與客戶長期合作，客戶粘度高，可從產品開發初期介入爭取訂單。

#### 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 和伺服器等領域普遍受到看好，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。
- F. 成熟的軟硬體產業及其他終端廠商尚無法以同等價格達到傳統遊戲機之性能與續行性。
- (2)不利因素
- A. 美國關稅政策對全球科技產業持續產生負面影響，各品牌客戶均有要求轉往泰國或越南設廠生產，避免關稅政策導致成品銷貨成本增加。
- B. 客戶使用回收材料導致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。
- 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。
- E. 遊戲機屬娛樂產品，會受全球經濟因素變化造成其銷量的變化。

(3)因應對策

- A. 美國關稅影響加速競爭對手建立海外生產據點，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。

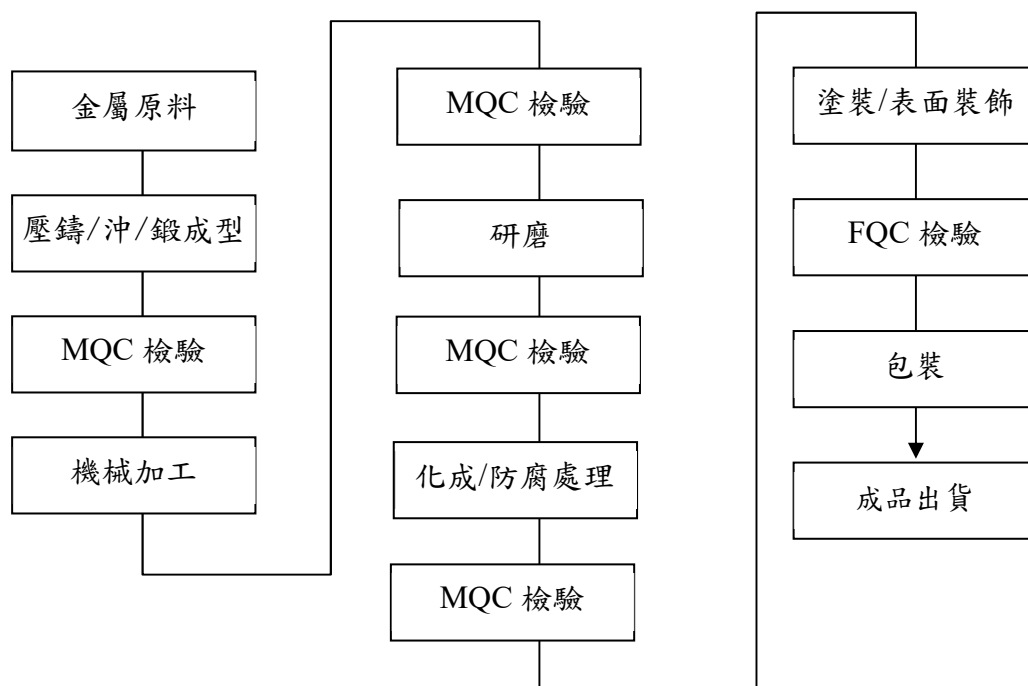
## (二) 主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要用途：

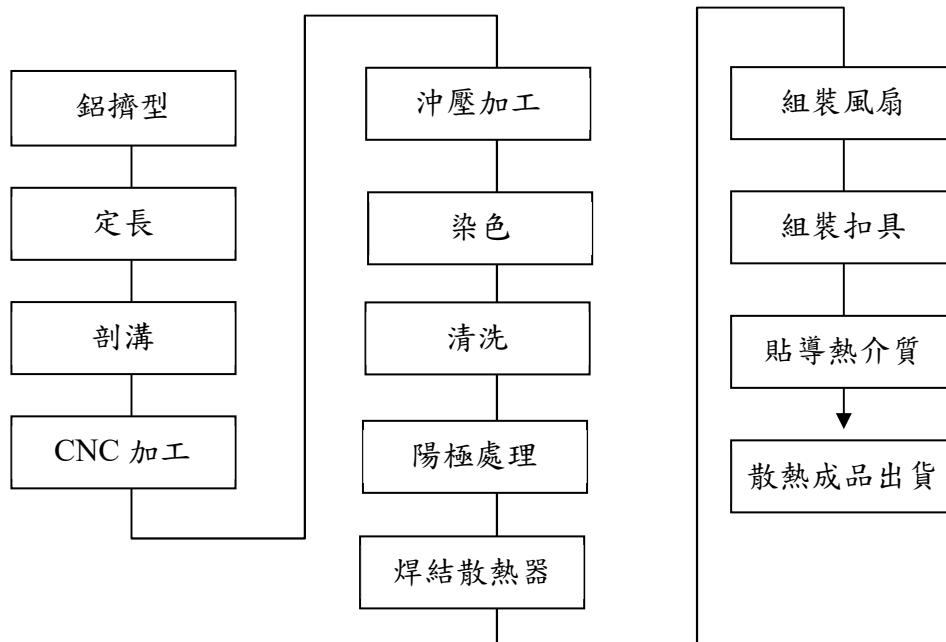
主要產品	主要用途
金屬機構件	5G通訊、低軌衛星、邊緣運算、物聯網、筆電、手機、平板電腦、單眼數位相機、醫療器材、機器人、智能健身器材、新能源車與其它相關電子電機產品。差速器/電驅/電池殼/摩托車鑄件/自行車前叉等動力系統件和結構件。
散熱模組	5G通訊、物聯網、桌上型電腦、筆電、手機、平板電腦、伺服器、工作站、資料中心、遊戲機、機器人、電動車與其它相關電子產品。
遊戲機組裝	提供個人、家庭遊戲娛樂工具

## 2. 產製過程:

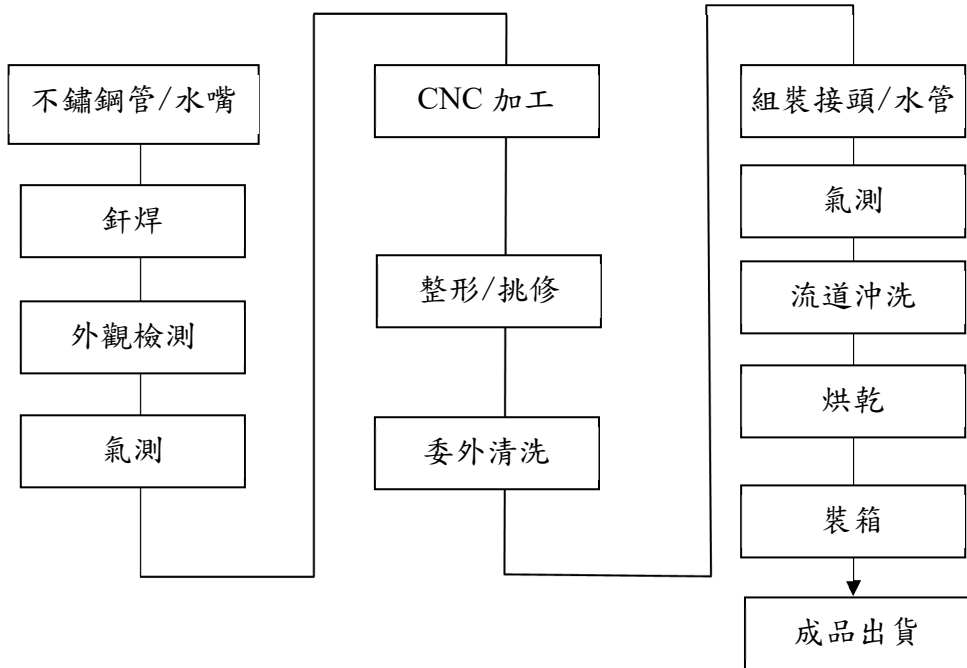
### (1) 金屬機構件



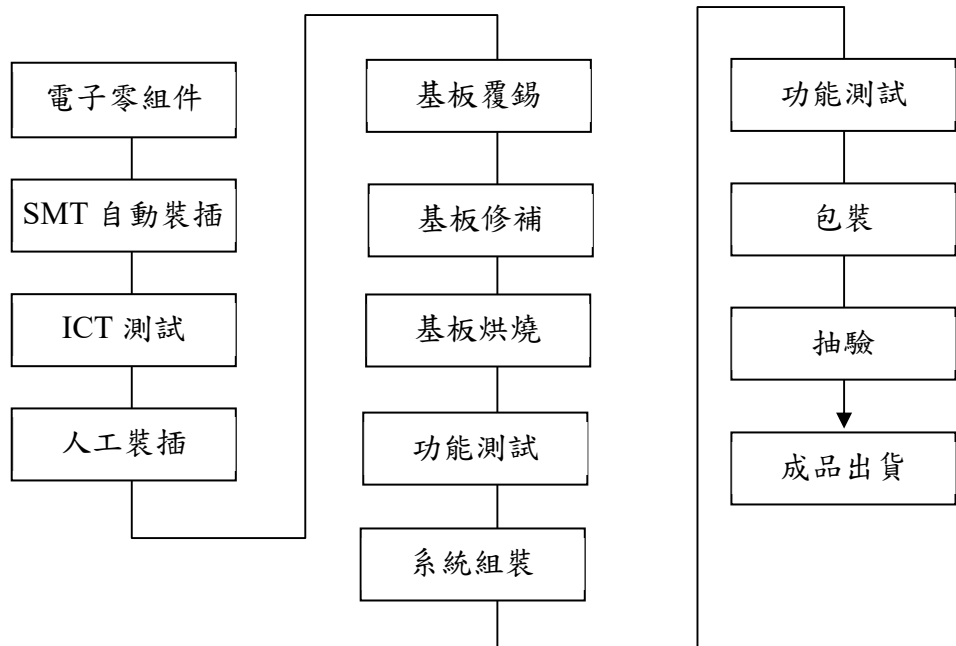
### (2) 氣冷散熱模組



(3)液冷散熱模組



(4)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	1.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。 2.本年受 AI 液冷、資料中心等需求激增影響，銅、鋼材等物料供應偏緊，價格高位波動等，但依託長期夥伴關係與全球保供策略，核心液冷原物料供應穩定，可滿足生產需求。
	塗料	
	主被動電子件	
	鋁擠型	
	銅管	
	熱導管	
	散熱鰭片	
	散熱風扇	
	接頭	
	不銹鋼管	
	釩焊膏	
	側蓋及上下蓋	
	水嘴	
	柱子	
	波紋管	
焊片		
不鏽鋼浮動件		

(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	113 年度			114 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	占全年度進貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	HY 廠商	54,048,617	76.57%	關係企業	HY 廠商	124,446,193	82.14%	關係企業
2	其他	16,540,745	23.43%	-	其他	27,052,786	17.86%	-
	進貨淨額	70,589,362	100.00%	-	進貨淨額	151,498,979	100.00%	-

2.最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

項目	113 年度			114 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	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	A 客戶	56,348,058	74.31%	無	A 客戶	128,652,816	82.44%	無
2	其他	19,475,684	25.69%	-	其他	27,412,095	17.56%	-
	銷貨淨額	75,823,742	100.00%	-	銷貨淨額	156,064,911	100.00%	-

### 三、最近二年及截至年報刊印日止從業員工資料

年度		113 年	114 年	當年度截至 115 年 2 月 28 日
員工 人數	職員	1,726	1,945	1,991
	作業員	6,986	6,965	6,601
	合計	8,712	8,910	8,592
平均年歲		34.91	34.55	35.06
平均 服務年資		5.21	5.51	5.79
學歷 分布 比率	博士	0.13%	0.11%	0.10%
	碩士	2.00%	1.95%	2.22%
	大專	20.98%	25.66%	26.94%
	高中	23.68%	7.14%	7.43%
	高中以下	53.21%	65.14%	63.31%

## 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：每年約投入3,000萬元資金持續改善環保，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，每年約投入2,000萬元，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，推動之節能量預計可達伍仟萬度，減碳量達2仟噸CO<sub>2</sub>e以上。

## 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。

#### 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) 鼓勵員工(含員工配偶)生育，給予生育與育兒津貼，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) 教育訓練與進修補助，支持員工自我提升與專業成長。
- (9) 員工團體保險，強化職場安全與風險保障。
- (10) 優於業界的健康檢查額度與有薪健檢假，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。
- (12) 員工旅遊補助，拓展員工視野。
- (13) 社團補助，拉近員工間的互動。
- (14) 子女獎學金，支持員工培育具備未來競爭力的下一代。
- (15) 規劃自 115 年起推動員工持股信託，除員工自提金額外，公司提供員工額外獎勵金共同提撥，與公司一同成長並提升員工留任意願。

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) 114 年度培訓成效

- A. 員工總培訓時數：1,094,409 小時
- B. 實際培訓經費：新台幣 347 仟元
- C. 適用範圍：鴻準合併報表公司員工（共 8,910 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，具體項目如下：

(1) 退休申請：依據「勞工基準法」和「勞工退休金條例」本公司制定「退休管理辦法」，給予員工清晰明確的申請規範和流程，亦明定公司各單位作業日期與核准權限。

(2) 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（身心障礙係因執行職務導致而被強制退休者）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。

(3) 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，在每月工資 6% 的範圍內自願提繳退休金，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，員工可透過實體、線上意見信箱等多元管道向管理單位反映意見，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：於新人到職前即有規劃完整的訓練體系，並搭配部門專屬輔導員協助、人資每週關懷面談、新人座談會等措施，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，114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自動體外心臟電擊去顫器，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；並配合集團辦理安全健康月應變宣導暨實作活動。
  - d. 專案派員參加外訓課程(包含損害防阻、緊急應變等相關)。
- E. 職場社會心理健康：
- a. 訂定「執行職務遭受不法侵害預防計畫」及「預防職場不法侵害之書面聲明」，明確宣示對職場暴力、性騷擾、霸凌與歧視行為採取零容忍政策。適用範圍涵蓋本公司暨關係企業所有營運據點與工作場所，並要求供應商與合作夥伴共同遵循。
  - b. 定期辦理內外部風險盤查，並就物理環境、工作場所設計、行政管制、工作設計及適性配工進行危害辨識，同時建立通報與申訴處理流程，檢視職場管理措施之適切性與有效性。
  - c. 提供員工協助方案(EAPs)協助員工因應工作壓力與人際衝突，並落實保密與免報復原則；同時職場不法侵害教育訓練，強化員工辨識、預防與通報能力。2025年度(民國114年)經風險評估，中度風險以上員工比例為0%，全年未發生性騷擾及霸凌案件，亦無相關懲處情形；員工協助方案使用36人次，不法侵害防治相關教育訓練參與率達100%。

(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) 本公司管理規範從組織控制、人員控制、實體控制、技術控制等方面制定相關制度，依據績效指標、風險管理、資訊查核結果，定期檢討及執行資訊安全措施、教育訓練與宣導等改善作為，確保重要機密資訊不外洩，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 認證且持續通過後續驗證，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。此外，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。
- (4) 除了ISMS制度外，本公司於112年參考NIST Cybersecurity Framework (CSF)資安框架，多面向評估公司資安成熟度，加強多層資安防護，涵蓋資安五大面向：識別、保護、偵測、回應與復原，藉由資安防禦創新技術，將資安控管機制整合入軟硬體維運及平日作業流程，並持續評估公司資安成熟度，做為未來強化的方向依據。

### 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/修訂 41 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) 宣導：發佈 19 次資安宣導、製作 2 支中文/英文版新人訓宣導影片，傳達資訊安全重要規定與注意事項。
- (4) 114 年資安相關會議達 24 場次、教育訓練達 8 場次，完成 12 小時訓練時數。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止，營運無發生因資通安全事件之重大情事所衍生相關的財務損失或影響公司營運之情事。

## 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	<p>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。</p>	<p>成品買賣之成交條件及權利義務條款</p>	<p>禁止轉讓本合約之權利及義務</p>

## 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	114 年度	113 年度	差異		變動分析 (註)
				金額	%	
流動資產		124,644,080	129,863,970	(5,219,890)	(4%)	
採用權益法之投資		4,346,852	4,968,196	(621,344)	(13%)	
不動產、廠房及設備		2,592,458	2,448,047	144,411	6%	
其他資產		27,038,631	29,587,761	(2,549,130)	(9%)	
資產總額		158,622,021	166,867,974	(8,245,953)	(5%)	
流動負債		50,394,844	55,612,334	(5,217,490)	(9%)	
其他負債		1,427,830	1,051,918	375,912	36%	1
長期負債		-	-	-	-	
負債總額		51,822,674	56,664,252	(4,841,578)	(9%)	
股本		14,144,852	14,144,852	-	-	
資本公積		7,594,524	7,578,303	16,221	-	
保留盈餘		94,457,953	93,386,662	1,071,291	1%	
其他權益及非控權益		(9,397,982)	(4,906,095)	(4,491,887)	92%	2
股東權益總額		106,799,347	110,203,722	(3,404,375)	(3%)	

註：

1. 其他負債增加，主係本期租賃負債增加所致。
2. 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及國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。

## 二、財務績效

單位：新台幣仟元

分析項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例 (%)	變動分析 (註)
營業收入	156,064,911	75,823,742	80,241,169	106%	1
營業毛利	5,840,779	4,819,999	1,020,780	21%	1
營業損益	2,444,017	1,571,150	872,867	56%	1
營業外收入及支出	2,336,230	2,963,482	(627,252)	(21%)	2
稅前淨利	4,780,247	4,534,632	245,615	5%	
繼續營業單位本期淨利	3,118,856	3,400,310	(281,454)	(8%)	
停業單位損失	-	-	-	-	
本期淨利 (損)	3,118,856	3,400,310	(281,454)	(8%)	
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	(4,326,980)	3,757,886	(8,084,866)	(215%)	3
本期綜合損益總額	(1,208,124)	7,158,196	(8,366,320)	(117%)	3

註：

1. 營業收入、營業毛利及營業損益增加，主係本年度業績成長所致。
2. 營業外收入及支出減少，主係利息收入及其他收入減少所致。
3. 本期其他綜合損益(稅後淨額)及綜合損益總額減少，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及國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。

### 三、現金流量

#### (一) 最近年度現金流量變動分析說明：

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	6.97	4.83	44%
現金流量允當率(%)	93.75	75.98	23%
現金再投資比率(%)	1.28	0.46	178%
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). 現金流量允當率上升，主係營業活動現金流量較前期近五年增加所致。 (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	
										投資計畫	理財計畫
15,643,766	56,379,246	16,086,950	128,763,314	129,137,719	(933,174)	713,413	15,269,361	55,446,072	16,800,363	-	-
本年度(115 年度)現金流量變動情形分析： 1. 營業活動：預計全年來自營業活動現金淨流量新台幣 128,763,314 仟元。 2. 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。 3. 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	
				114 年度 (實際)	115 年度 (預計)
擴充廠房及機器設備	營運資金	115.12.31	2,486,720	619,952	1,866,768

### (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，定期審視投資項目並依其經營狀況適當調整。

### (二) 轉投資獲利或虧損之主要原因

114 年度採權益法認列之投資虧損為新台幣 183 百萬元，主要係因轉投資事業營運調整期導致虧損所致。

### (三) 改善計畫

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，採取具體行動確保投資效益，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。

### (四) 未來投資計畫

配合公司全球戰略以及多角化經營佈局，投資計畫將以具備技術領先能力以及商業市場空間之海內外企業為主。

## 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) 114 年之利率變動情形：

114 年美國聯準會貨幣政策進入降息循環，核心宗旨為「預防性降息」以應對勞動力市場放緩風險，同時應對可能因關稅政策導致的通膨壓力。從 9 月開始啟動降息，從 9 月至 12 月合計 3 次降息，利率為 3.75%-3.50%。並表示 2026 年將進一步降息，但步調較 2025 年更謹慎，顯示後續降息步伐將因通膨與經濟強勁程度而放緩。台灣央行因出口強勁、AI 需求帶動，景氣熱絡，持續執行第七波信用管制措施，旨在穩定房價預期，央行選擇按兵不動，維持重貼現率在 2%，維持擔保放款融通利率在 2.375%。

(2) 全年淨利息收入新台幣 2,035 佰萬元，整體而言為公司貢獻了一定收益。

##### (3) 未來因應措施：

115 年需觀察全球地緣政治衝突下高漲的能源價格及對等關稅對各國實體經濟造成的影響，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) 114 年之匯率變動情形：

**EUR/USD**：114 年初歐元開盤 1.0349。1 月~2 月，受 113 年底川普政策預期的慣性影響，歐元表現依舊疲軟，持續在 1.030~1.040 區間低位震盪，市場當時甚至瀰漫著「歐元、美元平價 (1:1)」的恐慌。3 月~4 月，美國正式宣布對歐盟實施 10%~20% 的關稅。出乎市場預期的是，美元並未因此走強，反而因美國通膨預期飆升與美債殖利率的高位震盪，引發資金對美國資產的疑慮。歐元在此時開始反彈，4 月中突破 1.09，5 月站穩 1.11 以上。6 月~9 月，隨著歐洲各國推出財政刺激方案，且歐洲央行雖然 6 月降至 2.0%，但對外釋放通膨已受控、經濟將復甦的強烈信心。相反地，美元因美國經濟數據放緩與特定政治風險而走弱，EUR/USD 於 6 月底來到 1.178 附近，7 月~8 月，聯準會降息路徑明確，美元指數走弱，歐元重拾升勢，並在 9 月多次測試 1.17 關卡，顯示市場對美元的長期走勢轉向看淡。10 月~12 月，年末匯率雖因中東地緣政治摩擦出現避險回流美元的波動，但歐元仍展現韌性，最終年末收於 1.1848，全年震盪幅度達到 14.42%。

**USD/JPY**：114 年初 USD/JPY 開盤 156.85。1 月~2 月，日本央行意外宣布升息 25 個基點，利率至 0.5%，這是 30 年來的關鍵轉折。此舉引發全球日圓套利交易的大規模撤退，USD/JPY 從年初的 157.7 迅速滑落至 2 月底的 149.2。3 月~4 月，隨著美國正式對部分國家實施對等關稅，市場對美債殖利率的預期出現分歧，美元走勢轉弱。同時，日本央行維持穩健的緊縮姿態。匯率於此期間在 142-148 區間寬幅震盪。5 月~6 月，匯率維持在低位盤整。儘管日本出口數據亮眼，但美元在 142 附近展現出較強支撐，隨美

國經濟數據優於預期，降息預期稍有推遲，USD/JPY 回升至 143.8-145.9 區間。7 月~10 月，美國聯準會正式進入降息路徑，而日本央行則維持相對高利率預期，這使得美日利差顯著收窄，USD/JPY 在 7 月初來到 143.4，隨後進入一段長達三個月的底部盤整。11 月~12 月，日本央行再度將利率上調至 0.75%，儘管年末因市場避險情緒回流美元，USD/JPY 回升至 156.8 附近，但整體趨勢已從 113 年的極端貶值轉向回歸正常化。最終於年末收 156.65，全年震盪幅度達到 10.97%。

**USD/NTD**：114 年初 USD/NTD 開盤 32.81。1 月~3 月，年初受川普交易餘溫影響，USD/NTD 一度維持在 33.0~33.3 的高檔。市場擔心高關稅將衝擊台灣出口，外資首季甚至呈現小幅淨匯出約 17 億美元，台幣表現疲軟。4 月~6 月，這段期間是 2025 年最關鍵的轉折。隨著美方釋出關稅緩衝期，加上 AI 權值股外銷強勁，資金開始報復性回流。5 月份台幣單月大幅升值，一度衝破 30 元大關，6 月延續 5 月升勢，因市場預期聯準會將連續降息，USD/NTD 一度觸及 28.9 的年內低點。7 月匯率在 29 字頭出現支撐位，開始在 29.1 至 29.6 之間進行區間整理，這波三個月內的強升幅度超過 10%，讓許多出口商措手不及。8 月~10 月，隨美國零售數據優於預期，美元展開反彈，USD/NTD 回到 29.5~30.8 區間震盪。儘管外資在台股有賣超動作，但資金並未大規模撤離台灣，反而因看好 AI 長期發展而持續匯入。11 月~12 月，市場傳出台美貿易談判相關消息，台幣受壓回落至 31 區間，年末隨著美日匯率波動與市場對 2026 年展望的調整，台幣小幅回貶。2025 年 12 月 31 日最終收在 31.438 元，全年震盪幅度達到 14.41%。

**USD/RMB**：114 年初 USD/RMB 開盤 7.2982。1 月~2 月，年初由於美國通膨數據具韌性，聯準會降息預期反覆，USD/RMB 一度衝上 7.33 的年內高點。隨後受春節結匯需求影響，月底回落至 7.18。3 月中國兩會釋放穩增長信號，市場信心稍有修復，匯率溫和回落至 7.24 左右。4 月初美國財報季與地緣政治風險短暫支撐美元，資金避險情緒濃厚，匯率再次回升至 7.30 以上。5 月~6 月，隨著聯準會官員立場轉向中性，美元指數回落，人民幣展開一波升勢，市場開始定價 2025 下半年的降息路徑，人民幣匯率穩步下行，年中收在 7.16 左右。7 月~8 月，美中利差維持在相對穩定的區間，匯率在 7.17 附近呈現箱型整理。9 月關鍵轉折月。美國聯準會正式啟動較大幅度降息，美元走軟，隨著中國政府推出大規模房地產救市政策與消費刺激方案，再加上美國經濟數據放緩導致美元指數走弱，人民幣開始穩步回升。USD/RMB 回到 7.11 附近，成功收復了年初的大半失地。10 月~12 月，年末受惠於出口結匯潮以及人民銀行持續釋放的穩匯率信號，美元進一步下探。最終於年末收於 6.9875，全年震盪幅度達到 4.90%。

115年考量美元的走勢正處於從「高利率紅利」向「經濟軟著陸」過渡的關鍵轉型期。現任主席鮑爾（Jerome Powell）的任期將於2026年5月屆滿。市場正密切關注接任人選及其政策傾向（鷹派或鴿派），這將會引發匯市劇烈波動，2026年11月的美國中期選舉通常會增加政治不確定性。歷史經驗顯示，在大選年或政策高度爭議期，美元往往表現偏弱。近期中東局勢（如伊朗相關風險）引發的油價波動若導致通膨反彈，可能會打斷聯準會的降息節奏，進而支撐美元出現短期強勢反彈。市場普遍預期美國聯準會預期年內仍有1至2碼的降息空間，目標可能指向3.0%-3.25%的中性利率水平。聯準會的重心已從單純抗通膨轉向「防止經濟過度衰退」。這意味著美元過去兩年的高利差優勢將進一步收窄。

(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；114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976佰萬元。

(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

114年全球通膨呈現整體放緩但地區分化的趨勢，全球平均通膨率較113年顯著下降，但部分主要經濟體（美國、日本）通膨仍高於2%目標水準。台灣全年消費者物價指數（CPI）平均年增率為1.66%，雖較上年之2.18%有所收斂，在連續三年超過2%的警戒線後，首次回落至2%以下，顯示國內物價壓力已趨於平穩。115年全球通膨可望呈現趨穩，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，係基於長期策略投資取得之混合契約，若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，將產生評價波動。而本公司基於機構投資人盡職治理原則，對於各項投資均將善盡監督義務。

##### (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，以確保股東和利害關係人權益。

### (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，115年度研發費用預計為新台幣 1,227 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與產業變化，並評估相關技術發展趨勢對營運之影響。為提升整體競爭力，公司持續投入新產品開發、製程優化與自動化改善，並逐步推動數位化管理與雲端技術應用，以提升營運效率並確保營收與獲利的穩定成長。近年來人工智慧(AI)技術快速發展，公司亦持續關注相關技術於營運管理、資料分析及流程優化等方面的應用發展，並審慎評估其對企業營運及資訊安全可能帶來的影響。透過上述措施，本公司得以有效降低科技變革與產業變遷所帶來之衝擊。

本公司也積極推動永續經營 ESG (環境、社會與公司治理) 相關措施，以提升企業長期競爭力與永續發展能力。

在資訊安全方面，本公司重視資通安全管理，並依循 ISO 27001 資訊安全管理制度推動相關管理措施，透過端點防護、系統監控及事件應變機制，加強對資訊系統與重要資料的保護。近年來隨著網路詐騙與社交工程攻擊趨勢持續增加，大量利用釣魚郵件誘導使用者點擊不明連結或提供帳號資訊等情形，本公司亦透過郵件安全防護機制及員工教育宣導，加強同仁對相關風險的辨識能力，以降低人為操作造成的資安風險。

截至最近年度及年報刊印日，科技變革與產業變化尚未對本公司財務與業務營運造成重大影響，公司亦未發生重大資安事件。未來本公司將持續關注相關技術發展與外部環境變化，並適時調整相關管理措施，以確保公司營運之穩定與資訊安全。

## (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 落實於公司文化之中，民國 114 年起，我們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」，高階主管們身體力行，統整全公司同仁發揮行動力，向所有利害關係人表達永續經營的承諾。同時，本公司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](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：陳國寶



