

股票代號：3543

州巧科技股份有限公司

一一四年度年報



臺灣證券交易所公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>
州巧公司年報網址：<http://www.jochu.com/StockServices.html>

刊印日期：中華民國 115 年 03 月 23 日

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人

姓名：李逸淑

職稱：副總經理

聯絡電話：(03)598-1919

電子郵件信箱：IR1@jochu.com

代理發言人

姓名：陳玉珍

職稱：特別助理

聯絡電話：(03)598-1919

電子郵件信箱：IR2@jochu.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

總公司及新竹廠：新竹縣湖口鄉新竹工業區光復路 42 號 電話：(03)598-1919

台南一廠：台南市安南區工業二路 61 號 電話：(06)384-2388

台南二廠：台南市安南區工業一路 50 號 電話：(06)384-2388

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<http://www.gfortune.com.tw/>

電話：(02)2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：廖福銘會計師、林永智會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<https://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及查詢該海外有價證券資訊之方式：
無。

六、公司網址：<http://www.jochu.com>

目錄

	頁次
壹、致股東報告書	
一、一一四年度營業結果 -----	1
二、一一五年度營業計畫概要 -----	3
三、未來公司發展策略 -----	3
四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響 -----	3
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 -----	4
二、公司治理運作情形 -----	19
三、會計師公費資訊 -----	41
四、更換會計師資訊 -----	41
五、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內 曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間 -----	41
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超 過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形 -----	41
七、持股比例占前十大股東間互為關係人資訊 -----	43
八、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對 同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例 -----	44
參、募資情形	
一、資本及股份 -----	45
二、公司債辦理情形 -----	47
三、特別股辦理情形 -----	48
四、海外存託憑證辦理情形 -----	48
五、員工認股權憑證辦理情形 -----	48
六、限制員工權利新股辦理情形 -----	48
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 -----	48
八、資金運用計畫執行情形 -----	48
肆、營運概況	
一、業務內容 -----	49
二、市場及產銷概況 -----	56
三、從業員工資料 -----	65
四、環保支出資訊 -----	65
五、勞資關係 -----	65
六、資通安全 -----	66
七、重要契約 -----	67
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況比較分析表 -----	68
二、財務績效 -----	69
三、現金流量分析 -----	69
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 -----	70
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一 年投資計畫 -----	70
六、風險事項評估 -----	71

七、其他重要事項 -----	75
六、特別記載事項	
一、關係企業相關資料 -----	76
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	76
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形-	76
四、其他必要補充說明事項 -----	76
證券交易法第三十六條第二項第二款，對股東權益或證券價格重大 影響之事項 -----	76

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本人謹代表公司及全體員工感謝各位對本公司的支持與愛護。茲將本公司 114 年度經營成果及未來營運計畫概要報告如下：

一、114 年度營業結果：

(一)營業計畫實施成果：

本公司及轉投資蘇州州巧及州巧廈門，原為TFT-LCD液晶面板之精密沖壓機構元件之專業廠商，近年來總公司致力於發展新事業，如醫療事業群及越南的投資，經營績效預期可在115年有更明顯呈現。

114年下游客戶外移、市場競價及材料上漲等因素影響，114年度合併營業收入為32.6億元，與113年度合併營業收入為32.3億元略高；114年度合併稅後淨損為2.51億元，淨損歸屬於母公司業主為1.97億元，基本每股虧損2.24元，較113年度合併稅後淨損為1.38億元，淨損歸屬於母公司業主為1.01億元，基本每股虧損1.14元為高。114年在淨損歸屬於母公司業主部分較113年擴大，主要是光電產業的市場需求及供應鏈生態變化、競價、越南事業群經營受光電類產品客戶訂單遞延，營運固定費用支付、醫療事業群海外市場通路的建置、總公司研發與人才資源強化的影響所致。

本公司於115年度除持續在光電、家居、醫療產業佈局外，AI伺服器類相關產品也已經量產出貨，同時，擴大佈局新市場、新產品及致力各事業群轉型與調整目標，建立國際競爭力、鞏固基礎技術，透過「產品開發技術」、「製程研發技術」積極創造價值，以企業文化為核心，配合人才培育政策，進行事業群組織調整、業務拓展、持續改善、提升生產效率、降低成本、創造價值。同時，以ESG永續發展為主軸，強化技術研發能量、發展新事業，創造公司經營績效。

(二)預算執行情形：不適用。(本公司 114 年度未公開財務預測)

(三)財務收支及獲利能力分析：

從獲利能力之各項財務比率來看，本公司114年度獲利能力較113年度減少，114年度合併營業淨損2.65億元、合併稅前淨損2.48億元、合併稅後淨損2.51億元，淨損歸屬於母公司業主為1.97億元。

本公司重要合併財務比率列示如下：

		單位：%；倍；新台幣元	
項	目	114年度	113年度
獲利能力	資產報酬率(%)	(5.61)	(3.06)
	股東權益報酬率(%)	(7.75)	(3.75)
	稅前純益占實收資本比率(%)	(27.95)	(10.7)
	純益率(%)	(7.69)	(4.28)
	每股盈餘(元)	(2.24)	(1.14)

(四)研究發展狀況：

1. 光電產業說明

因應市場多元化需求與技術升級趨勢，本公司在 114 年度繼續投入研發資源，集中於高附加價值產品開發、新制程導入、低碳排改善、跨廠技術整合等領域，透過自動化設備升級有效優化產品品質、縮短交期並降低人為風險。展望 115 年度，我們將持續深耕多元材料結合及部品組合類產品新製程技術的研發與生產，並加強區域合作，以提升集團整體競爭力與研發效能。以下針對 114年度研發重點與成果，以及 115 年度研發方向與規劃的說明。

(1)產品及製程優化

- A. 高附加價值產品開發：擴增越南事業群技術團隊、自動化設備和產能。
- B. 廈門事業群薄板製程優化：針對品牌廠顯示器金屬件之高規格薄板沖壓需求升級產線設備，並持續優化製程參數以維持高效能與高品質。
- C. 設備投資升級：廈門事業群持續加強薄板沖壓製程，蘇州事業群則延伸膠鐵一體等核心研發成果，並以智能檢測與 AOI 等應用為重點，提升整體良率並優化生產成本。

(2) 跨廠資源整合與技術共享

- A. 總公司與各事業群：總公司產品研發總處承接集團新策略性產品，完成開發打樣後，將產品及製程技術移轉量產事業群，充分利用總公司支援功能部門團隊資源。
- B. 中國區與越南區事業群：善用中國區事業群的成熟模具開發經驗，協助越南事業群新機種開發前期的模具試模與驗證作業。

2. 醫療產業說明：

(1) 營運策略方面：

- 在擴大 OEM 代工業務的同時，持續強化自主設計能力，透過 ODM 產品拓展大健康產品的白牌市場，降低單一客戶或單一市場波動的風險，以維持穩定成長與獲利動能。
- 透過與產、官、學界的策略合作，建立在醫學理論、人體工學、IoT 及控制技術領域的優勢，強化自主產品的開發與驗證能力。

(2) 產品營銷：

- 移動載具：電動代步車：113年第四季引進的歐洲客戶，其產品於114年第一季進入量產，並成功於英國、荷比盧等市場上市，114全年銷售數符合預期，115年將持續在澳洲以及美國取證後上市，整體銷售維持樂觀。
- 健康睡眠產品：AI均壓氣墊床：公司於114年起陸續優化產品設計及關鍵零件，大幅提升產品性賴度和應用場域，115年將持續推廣海外通路與貼牌銷售。

3. 家居產業說明：

應用高度自動化生產、持續精實製造流程來因應外部環境變化，同時，為應對客戶低碳排需求，我們以高再生回收比率鋼材為核心，應用在多種家居產品已創造出差異化競爭優勢，延伸現有家居商機。-

4. AI伺服器產業說明：

為因應金屬加工產業市場少量多樣需求發展趨勢，開始建置少量多樣的金屬加工銷售與製造技術能力，並於114年將此技術能量結合研發資源，正式跨入AI伺服器產業，並具量產出貨實績。115年的經營規劃及方向，將朝：

- (1) 利用台灣和越南事業群既有的伺服器機櫃開發、製造經驗，有計畫性的承接其他不同應用櫃體開發與量產，深化在伺服器機櫃方面的技術與市場。
- (2) 橫向擴大伺服器產品線到其他機櫃周邊產品，建立伺服器散熱與電力方面的技術與實績。
- (3) 探討機櫃類以外的伺服器市場，爭取與不同客戶共同開發產品的機會，增加產品多元性及建立total solution的優勢。
- (4) 探索新一代伺服器架構與產品的發展方向與規格，為新產品與新技術做好準備。

二、114 年度營業計畫概要：

(一) 經營方針：

1. 組織上，致力強化各事業群營運獲利能力及核心自主發展能力，同時優化總部制度及系統。
2. 技術上，強化集團核心技術、發展具市場價值的前瞻產品、強化AI工具的應用。
3. 文化上，依循公司發展策略以企業文化為核心，配合人才培育政策及適才適所，以及接班人的傳承。
4. 永續經營上，建構永續發展委員會，建構各類集團管理情報及系統，優化公司管理效率，持續永續發展體質，善盡企業責任。

(二) 預期銷售數量及其依據：不適用。(本公司115年度未公開財務預測)

(三) 重要產銷政策：

1. 生產政策：

- (1) 透過智能化、數位化持續優化生產及降低成本。

(2)開拓多元及彈性製程，因應產業快速變化。

2. 行銷政策：

(1)各事業群及研發結合，開拓多元商品、產品，相互支援及轉型。

(2)拓展亞洲之外市場，強化產品市佔率。

三、未來公司發展策略

公司將持續擴大研發團隊能量，積極拓展新技術和產品，以期達到產業轉型，同時本公司將以技術為核心，業務策略為手段，促使公司的營運逐漸達到多元的發展方向。持續進行人才培育及擴大核心經營團隊，塑造公司企業文化及提升核心價值。

四、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

近年全球政經環境仍陷入俄烏戰爭與高通膨的陰霾，以及中美貿易戰的不確定性，有鑒於顯示器產業之供需失衡困境，再加上AI人工智慧和5G通訊技術等新興科技的帶動下，顯示器已經從過去用於電腦、電視及各種監視設備之單純顯示功能已無法滿足要求多功能數位整合服務之使用者，因而走向跨領域與跨場域的新興應用產品，以因應使用者生活習慣之改變，在AIoT環境建置與發展腳步加快的加持下，交通運輸、製造、醫療與照護、教育、零售、運動娛樂等等場域皆朝智慧化發展，而顯示器扮演了讓使用者進入智慧世界的重要角色與窗口，帶給使用者更豐富的互動體驗，包括數位看板、公共顯示、工業用顯示器、穿戴顯示、車載顯示等產業，讓面板大廠在現有的產業結構下創造新的商機，也讓顯示科技帶來更多元的應用服務與跨產業發展與應用。州巧也發揮顯示器沖壓零組件之專業技術領域，參與面板廠與背光模組廠之轉型契機，精進核心技術，以保持競爭優勢。

本公司近年來致力於發展家居產品及醫療器材之新事業。在未來的金屬製品本公司會持續採用具差異化且符合環保及永續要求的材料，在產品的設計上將持續朝輕量化、複合材料組合、節能減碳等時代潮流趨勢進行優化。人口老年化的趨勢，不但是台灣醫療體系的一大挑戰也是全球各國的重要議題；如何建構友善的老年人口的生活環境，將是未來產業的重要商機，醫療用電動輪椅、行動輔具、醫療病床及居家照護床結合智能化的需求快速成長。

在法規環境方面，修正公布之公司法及證券交易法，著重於公司治理的規範。持續增進本公司永續經營之理念，透過推展永續經營之理念，結合環境、社會及公司治理等事項，將能妥善規劃經營策略、有效監督策略執行、維護利害關係人及適時公開相關資訊，強化投資人之信心。

展望未來，115年將持續調整營收結構，年營收成長將保持審慎樂觀之態度，在台灣醫療事業群，伴隨著客戶市場與應用產業逐年增加，營收與獲利未來將有穩定的成長。雖然光電產業仍舊面臨巨大挑戰及產品降價與材料上漲壓力，但在營收及獲利，相關事業群仍將挑戰有所成長。越南事業群在光電類與機櫃類產品將會逐漸放量，對115年度的發展及成長空間可持樂觀看待。同時，台灣相關事業群預期也將跨入AI伺服器供應鏈生態，屆時可讓公司營運更上一層樓。

綜而言之，公司經營團隊將戮力於增加營收與獲利，尤其是在新事業拓展及新技術的開發上，仍需孕育培養及持續投入研發資源，方能創造更高的獲利，持續並強化公司永續發展體質善盡企業責任。

敬祝各位股東女士、先生

身體健康 萬事如意

董 事 長：李樹裔



貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事資料

1、董事資料表

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			備 註
							股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職 稱	姓 名	關 係	
董事長	台灣	李樹喬	男/ 61-70	113.05.24	3 年	89.05.26	2,768,361	3.10	3,556,361	3.23	0	0	2,810,282	2.55	政治大學企業家經營管理研究班、健行工專機械科	本公司執行長、巧鎰投資(股)公司董事長、州巧科技(廈門)有限公司法人董事、樂鈞科技(股)公司法人董事代表人、JOCHU INVESTMENT LTD.法人董事代表人、蘇州州巧精密金屬有限公司法人董事、JOCHU GLOBAL INVESTMENT (CAYMAN) LTD.法人董事代表人、JOCHU INTERNATIONAL (CAYMAN) LTD.法人董事代表人、PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD 法人董事、JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.法人董事、醫博國際(股)公司法人董事代表人、醫博科技(股)公司法人董事代表人	中國區 策略發 展室總 經理	李樹宗	兄弟	註 1
董事	台灣	亨興投資(股)公司	不適 用	113.05.24	3 年	100.06.03	4,518,000	5.06	10,742,120	9.74	0	0	0	0	不適用	不適用	無	無	無	無
	台灣	呂友麒	男/ 51-60	113.05.24	3 年	100.06.03	0	0	0	0	0	0	0	0	加州大學聖地亞哥分校機械工程碩士、竣昱塑膠(股)公司總經理	亨興投資(股)公司法人董事代表人、新日興(股)公司董事、易飛網國際旅行社(股)公司法人董事代表人、天方能源科技股份有限公司法人董事代表、飛買家(股)公司法人董事代表人	無	無	無	無
董事	台灣	阮朝宗	男/ 61-70	113.05.24	3 年	107.06.20	0	0	0	0	10,000	0.01	0	0	台灣工業技術學院工業管理系亞東證券分公司經理	新日興(股)公司總經理、新日興(股)公司董事、欣日興精密電子(蘇州)有限公司法人董事代表人、智群精密電子(蘇州)有限公司法人董事代表人、寧波長興精密電子有限公司法人董事代表人、昆山呈杰電腦配件有限公司法人董事代表人、亨興投資(股)公司法人董事代表人、PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD.法人董事代表人、定盈投資(股)公司法人董事代表人、泓興精密電子(福清)有限公司法人董事代表人	無	無	無	無
董事	台灣	李樹宗	男/ 51-60	113.05.24	3 年	107.06.20	1,457,574	1.63	1,717,668	1.56	0	0	0	0	政治大學企業家經營管理研究班、淡江大學會計系、華新科技(股)公司全球會計處財務部經理	蘇州州巧精密金屬有限公司法人董事人、州巧科技(廈門)有限公司法人董事人、州巧科技(廈門)有限公司總經理、PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD 法人董事	執行長	李樹喬	兄弟	無
董事	台灣	李逸淑	女/ 51-60	113.05.24	3 年	113.05.24	353,625	0.40	416,727	0.38	42,361	0.04	0	0	陽明交通大學管理學院EMBA、台灣大學會計學碩士、元大京華證券業務協理、勤業會計師事務所副理	蘇州州巧精密金屬有限公司監事、州巧科技(廈門)有限公司監事、重泰投資有限公司負責人、樂鈞科技股份有限公司法人監察人代表人、醫博國際(股)公司法人董事代表人、PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD 法人董事代表人	無	無	無	無
獨立 董事	台灣	廖文宏	男/ 51-60	113.05.24	3 年	107.09.26	0	0	10,000	0.01	0	0	0	0	美國賓州華頓商業院 MBA、H&Q ASIA PACIFIC 副總經理、聯穎科技股份有限公司總經理	無。	無	無	無	無
獨立 董事	台灣	陳祐良	男/ 51-60	113.05.24	3 年	107.06.20	100,000	0.11	117,844	0.11	82,491	0.07	0	0	墨爾本大學法學碩士、昆士蘭科技大學企管碩士、智鼎國際法律事務所合夥律師、嘉威光電股份有限公司獨立董事	智鼎國際法律事務所合夥律師	無	無	無	無

115 年 02 月 28 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			備 註
							股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %	股數	持 股 比 率 %			職 稱	姓 名	關 係	
獨立 董事	台灣	周廷駿	男/ 61-70	113.05.24	3 年	107.06.20	0	0	0	0	0	0	0	0	英國萊斯特大學社會科學學院 MBA、仁寶電腦工業(股)公司資深 副總經理、十銓科技股份有限公司 獨立董事	中國探針股份有限公司獨立董事	無	無	無	無
獨立 董事	台灣	張中秋	男/ 61-70	113.05.24	3 年	112.05.26	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學企業管理研究所碩士、交 通大學航運技術學系學士、中華開 發資本(股)公司投資部資深協理、 益鼎創業投資管理顧問(股)公司 副總經理	新盛力科技(股)公司董事長兼總經理、信鼎壹號能源 股份有限公司董事、湧盛電機股份有限公司董事、文 鼎創業投資股份有限公司監察人	無	無	無	無

註 1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司現階段考量權責分工及營運所需，故聘請李樹裔董事長兼任本公司執行長職務，戮力率領公司經營團隊，積極開拓公司永續發展與營運佈局策略。而依法令規定，本公司已於 112 年 5 月 26 日補選 1 席獨立董事之席次。

2、法人股東之主要股東

115 年 02 月 28 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
亨興投資股份有限公司	新日興股份有限公司(100.00%)

3、法人股東之主要股東為法人者其主要股東

法人名稱	法人之主要股東
新日興股份有限公司 (資料日期：114 年 4 月 12 日)	呂勝男(8.96%)、新制勞工退休基金(3.74%)、呂敏文(3.16%)、華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶(2.71%)、呂佩芳(2.42%)、美商摩根大通銀行台北分行受託保管JP摩根證券有限公司投資專戶(2.35%)、國泰人壽保險(股)公司(1.74%)、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管ABS直接股權基金有限責任公司投資專戶(1.72%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行投資專戶(1.69%)、創加投資有限公司(1.63%)

資料來源:公開資訊觀測站各上市櫃公司股東會相關資料。

(二)董事資料

1、董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
李樹喬 (董事長/永續發展委員會主席)		董事會領導經驗、光電市場經驗、相關行業經驗(醫療/貿易)、風險及合規、商務管理經驗、企業永續專業知識與能力	非獨立董事	0
亨興投資(股)公司 代表人：呂友麒 (法人董事及代表人)		電子零組件市場經驗、其他上櫃公司董事會成員、相關行業經驗(投資)、其他行業、風險及合規、商務管理經驗、企業永續專業知識與能力	非獨立董事	0
阮朝宗 (董事/永續發展委員會成員)		電子零組件市場經驗、其他上市公司董事會成員、相關行業經驗(投資)、風險及合規、商務管理經驗、企業永續專業知識與能力	非獨立董事	0
李樹宗 (董事)		光電市場經驗、其他行業、專業(會計)、風險及合規、商務管理經驗、企業永續專業知識與能力	非獨立董事	0
李逸淑 (董事)		證券市場、專業(會計)、風險及合規、商務管理經驗、企業永續專業知識與能力	非獨立董事	0
廖文宏 (獨立董事/審計委員會主席/薪酬委員會成員/永續發展委員會成員)		審計委員會領導經驗、電子零組件市場經驗、其他上市公司董事會成員、相關行業、風險及合規、商務管理經驗、專業(會計及財務)、經歷：H&Q Asia Pacific副總經理、聯穎科技股份有限公司總經理、企業永續專業知識與能力、企業永續專業知識與能力	本公司取得每位獨立董事的書面聲明，確認本身、配偶及二等親未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；其中廖文宏持有本公司已發行股份10,000股，持	0

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
周廷駿 (獨立董事/薪酬委員會主席/審計委員會成員/永續發展委員會成員)		薪酬委員會領導經驗、半導體及電子零組件市場經驗、其他上市公司董事會成員、風險及合規、商務管理經驗、企業永續專業知識與能力	股比率0.01%、陳祐良及其配偶持有本公司已發行股份200,335股，持股比例0.18%，對其獨立性不具影響；每位獨立董事並無擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；每位獨立董事近2年除固定報酬、董事酬勞及出席車馬費外，並無取得本公司及其關係企業之相關報酬。	1
陳祐良 (獨立董事/薪酬委員會/審計委員會成員/永續發展委員會成員)		審計委員會領導經驗、專業(法律)、其他行業、風險及合規、商務管理經驗、企業永續專業知識與能力		0
張中秋 (獨立董事/薪酬委員會/審計委員會成員/永續發展委員會成員)		科技產業鏈之知識、投資管理、公司治理、科技應用洞察力、風險及合規、商務管理經驗、企業永續專業知識與能力		0

註：上述個別董事均未有公司法第 30 條各款情事。

2、董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：請參考 114 年年報第 19 頁至第 20 頁。

(2)董事會獨立性：本公司董事會成員組成結構為 4 席獨立董事(44.4%)，5 席非獨立董事(55.6%)，其中 3 席具員工/經理人身分(33.3%，未逾全體董事席次三分之一)，李樹喬董事長與李樹宗董事為二親等親屬關係(22.2%，未逾全體董事席次半數)，董事符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。四席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審視公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選(解)任及獨立性與財務報表之允當編製。本公司持續評估董事之獨立性，考慮因素包括：在董事會上做出有效的貢獻、監督各項內部控制制度及管理，以及在董事會內外的言行舉止是否適當。董事之經歷揭露於 114 年報第 4 頁中。經考慮上述情況後，本公司認為董事會具有獨立性。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 02 月 28 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年子女 持有股份		利用他人名義持有股份		主要經（學）歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或 二親等以內 關係之經理人			備 註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職 稱	姓 名	關 係	
執行長	台灣	李樹裔	男	110.09.01	3,556,361	3.23	0	0	2,810,282	2.55	政治大學企業家經營管理研究班、健行工專機械科	巧鎰投資(股)公司董事長、州巧科技(廈門)有限公司法人董事、樂鈞科技(股)公司法人董事代表人、JOCHU INVESTMENT LTD.法人董事代表人、蘇州州巧精密金屬有限公司法人董事、JOCHU GLOBAL INVESTMENT (CAYMAN) LTD.法人董事代表人、JOCHU INTERNATIONAL (CAYMAN) LTD.法人董事代表人、PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD 法人董事、JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.法人董事、醫博國際(股)公司法人董事代表人、醫博科技(股)公司法人董事代表人	中國區策略發展室總經理	李樹宗	兄弟	註 1
總經理	台灣	徐文茂	男	113.10.01	337,119	0.31	0	0	0	0	美國亞歷桑納州立大學機械碩士、六鉅國際股份有限公司副總經理、	醫博國際(股)公司法人董事代表	無	無	無	無
中國區策略發展室總經理	台灣	李樹宗	男	108.03.01	1,717,668	1.56	0	0	0	0	政治大學企業家經營管理研究班、淡江大學會計系、華新科技(股)公司全球會計處財務部經理	蘇州州巧精密金屬有限公司法人董事人、州巧科技(廈門)有限公司法人董事人、州巧科技(廈門)有限公司總經理、PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD 法人董事	執行長	李樹裔	兄弟	無
副總經理	台灣	李逸淑	女	102.08.01	416,727	0.38	42,361	0.04	0	0	陽明交通大學管理學院 EMBA、台灣大學會計學碩士、元大京華證券業務協理、勤業會計師事務所副理	蘇州州巧精密金屬有限公司監事、州巧科技(廈門)有限公司監事、重泰投資有限公司負責人、樂鈞科技股份有限公司法人監察人代表人、醫博國際(股)公司法人董事代表人、PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD 法人董事代表人	無	無	無	無
副總經理	台灣	邱垂洲	男	105.08.10	324,136	0.29	0	0	0	0	中央大學化工系、中央大學 EMBA、瀚宇彩晶(股)公司採購/業務副處長、冠捷科技(股)公司採購副處長	PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD 法人董事代表人	無	無	無	無
副總經理	台灣	曾兆弘	男	111.05.06	108,249	0.01	0	0	0	0	國立清華大學動力機械工程研究所碩士、友達光電(股)公司資深經理、達運精密工業(股)公司研發/業務處長	無	無	無	無	無
協理	台灣	朱淑鳳	女	106.04.01	100,000	0.09	0	0	0	0	ALLIANT INTERNATIONAL UNIVERSITY, SAN DIEGO, U.S.A. 企業管理碩士、清華大學 EMBA、威播科技(股)公司人事行政部經理、席倫伯格系統科技股份有限公司(亞太區)台灣分公司人事部經理	無	無	無	無	無
子公司總經理	台灣	趙文龍 (註 1)	男	107.07.01	105,000	0.10	32,000	0.03	0	0	政治大學企業家經營管理研究班、輔仁大學哲學系、蘋果日報總經理、旺旺中時媒體集團執行長、果多創意製作人	無	無	無	無	無
協理	台灣	周泰宏	男	108.05.01	150,000	0.14	0	0	0	0	UNIVERSITY OF CONNECTICUT-企管碩士、松翰科技股份有限公司經理	無	無	無	無	無
協理	台灣	沈威政	男	108.05.01	261,766	0.24	0	0	0	0	中興大學科技管理研究所博士、金名山光電股份有限公司總經理特助	無	無	無	無	無
協理	台灣	蔡耀濃	男	112.09.01	0	0	0	0	0	0	達運精密工業(股)公司廠長、朝昶科技股份有限公司廠長	無	無	無	無	無
協理	台灣	魏志銘	男	113.09.01	200,335	0.18	0	0	0	0	台北科技大學-工業工程 EMBA 龍華科大電機工程(二專)	醫博國際(股)公司法人董事代表/總經理、醫博科技(股)公司法人董事代表/總經理	無	無	無	無
協理	台灣	陳勇昇	男	113.09.01	85,000	0.08	314,717	0.29	0	0	清華大學經營管理碩士、世界專利工程師、翊生科技副總經理	無	無	無	無	無
協理	台灣	邱紳睿	男	114.07.01	66,000	0.06	0	0	0	0	健行工專_電機工程科、廣達電腦_製造工程師、友達光電_課長	無	無	無	無	無
協理	台灣	陳皆興	男	114.07.01	115,000	0.10	0	0	0	0	台灣大學_應用力學研究所、輔祥_產品開發經理	無	無	無	無	無
協理	台灣	賈國中	男	114.08.18	10,000	0.01	0	0	0	0	美國喬治亞理工學院 航太工程學系、 PCE Paragon Solutions USA, Inc.EPM、	無	無	無	無	無

(三) 董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：本公司現階段考量權責分工及營運所需，故聘請李樹裔董事長兼任本公司執行長職務，戮力率領公司經營團隊，積極開拓公司永續發展與營運佈局策略。而依法令規定，本公司已於 112 年 5 月 26 日補選 1 席獨立董事之席次。

註 1：子公司經理人趙文龍及陳勇昇協理分別於 115 年 03 月 13 日及 115 年 03 月 15 日解除內部人資格。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1、114 年度支付董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元;%

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等七 項總額及占稅後 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
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事長	李樹喬	0	0	0	0	0	0	50	50	50 (0.03)	50 (0.03)	4,459	4,459	0	0	0	0	0	0	4,509 (2.36)	4,509 (2.36)	0
董事	亨興投資股份有限公司代表人：呂友麒	0	0	0	0	0	0	40	40	40 (0.02)	40 (0.02)	0	0	0	0	0	0	0	0	40 (0.02)	40 (0.02)	0
董事	阮朝宗	0	0	0	0	0	0	53	53	53 (0.03)	53 (0.03)	0	0	0	0	0	0	0	0	53 (0.03)	53 (0.03)	0
董事	李樹宗	0	0	0	0	0	0	48	48	48 (0.03)	48 (0.03)	1,734	2,826	133	133	0	0	0	0	1,916 (1.00)	3,008 (1.57)	0
董事	李逸淑	0	0	0	0	0	0	48	48	48 (0.03)	48 (0.03)	2,643	2,643	108	108	0	0	0	0	2,799 (1.46)	2,799 (1.46)	0
獨立董事	廖文宏	300	300	0	0	0	0	130	130	430 (0.22)	430 (0.22)	0	0	0	0	0	0	0	0	430 (0.22)	430 (0.22)	0
獨立董事	陳祐良	300	300	0	0	0	0	123	123	423 (0.22)	423 (0.22)	0	0	0	0	0	0	0	0	423 (0.22)	423 (0.22)	0
獨立董事	周廷駿	300	300	0	0	0	0	124	124	424 (0.22)	424 (0.22)	0	0	0	0	0	0	0	0	424 (0.22)	424 (0.22)	0
獨立董事	張中秋	300	300	0	0	0	0	117	117	417 (0.22)	417 (0.22)	0	0	0	0	0	0	0	0	417 (0.22)	417 (0.22)	0
1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司之獨立董事之報酬及酬勞係其所擔負之職責與風險，以及參酌對公司營運參與之程度及貢獻價值並參酌公司整體營運狀況並而給予；車馬費採實際出席次數領取定額制。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																						

註 1：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

114 年度支付董事(含獨立董事)之酬金級距表

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	本公司	財務報告 內所有公司
低於 1,000,000 元	李樹喬、亨興投資股份有限公司法人代表人：呂友麒、阮朝宗、李樹宗、李逸淑、廖文宏、陳祐良、周廷駿、張中秋	李樹喬、亨興投資股份有限公司法人代表人：呂友麒、阮朝宗、李樹宗、李逸淑、廖文宏、陳祐良、周廷駿、張中秋	亨興投資股份有限公司法人代表人：呂友麒、阮朝宗、廖文宏、陳祐良、周廷駿、張中秋	亨興投資股份有限公司法人代表人：呂友麒、阮朝宗、廖文宏、陳祐良、周廷駿、張中秋
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)			李樹宗	
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)			李逸淑	李樹宗、李逸淑
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)			李樹喬	李樹喬
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)				
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)				
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)				
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)				
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)				
100,000,000 元以上				
總計	9 人	9 人	9 人	9 人

2、114 年度支付監察人之酬金：本公司已於 101 年 6 月設置由獨立董事擔任之審計委員會，相關報酬併同(1)揭露。

3、114 年度支付總經理、副總經理之酬金

單位：新臺幣仟元；%

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)				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		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告 內所有 公司	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
執行長	李樹裔	3,024	3,024	0	0	1,435	1,435	0	0	0	0	4,459 (2.33)	4,459 (2.33)	無
總經理	徐文茂	2,520	2,520	108	108	420	420	0	0	0	0	3,048 (1.59)	3,048 (1.59)	無
中國區策 略發展室 總經理	李樹宗	1,334	2,426	133	133	400	400	0	0	0	0	1,868 (0.98)	2,960 (1.55)	無
副總經理	邱垂洲	2,400	2,400	108	108	400	400	0	0	0	0	2,908 (1.52)	2,908 (1.52)	無
副總經理	李逸淑	2,259	2,259	108	108	384	384	0	0	0	0	2,751 (1.44)	2,751 (1.44)	無
副總經	曾兆弘	2,194	2,194	108	108	420	420	0	0	0	0	2,722 (1.42)	2,722 (1.42)	無

註 1：本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

114 年度支付總經理、副總經理之酬金級距表

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
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	李樹宗	
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	徐文茂、李逸淑、邱垂洲、曾兆弘	徐文茂、李樹宗、李逸淑、邱垂洲、曾兆弘
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	李樹裔	李樹裔
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）		
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）		
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）		
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）		
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）		
100,000,000 元以上		
總計	6 人	6 人

4、114 年度前五位酬金最高主管之酬金：請參閱本年報 114 年度支付總經理、副總經理之酬金揭露。

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：本公司 114 年度未分派員工酬勞。

(五)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

1、本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占本公司稅後純益比例

單位：%

年度	113 年度		114 年度	
項目	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例(%)	(18.80%)	(20.05%)	(10.29%)	(10.86%)
說明	114 年度董事、總經理及副總經理酬金比例 113 年度減少，主係本公司 114 年度虧損較 113 年度增加所致。			

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

本公司章程第 19 條之 1 規定，本公司應以當年度獲利狀況不低於百分之八分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

董事及經理人薪資報酬依其本公司營運參與程度及績效評估作整體考量，董事考量面向包括對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質等；經理人考量面向包括績效管理指標、態度-核心職能及能力-管理職能/專業職能，並衡量其他特殊事項等，納入績效評核與薪酬發放考量。

本公司董事會設置薪資報酬委員會，訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並評估董事及經理人之薪資報酬，並將所提建議提交董事會討論，以供其作為決策之參考。

本公司給付董事及經理人之酬金，已參酌公司未來面臨之營運風險及其經營績效之正向關聯性，得以兼顧永續經營與風險控管。

二、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形資訊

114 年度董事會共召開 9 次，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
董事長	李樹裔	9	0	100%	
董事	亨興投資(股)公司 代表人：呂友麒	8	1	80%	
董事	阮朝宗	9	0	100%	
董事	李樹宗	9	0	100%	
董事	李逸淑	9	0	100%	
獨立董事	廖文宏	9	0	100%	
獨立董事	周廷駿	9	0	100%	
獨立董事	陳祐良	8	1	80%	
獨立董事	張中秋	8	1	80%	

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形一者，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：

董事會日期及屆次	決議事項與後續處理	獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理
114/1/7 (9-7)	1. 認列轉投資公司投資損失案。 2. 與關係人之使用權資產金額異動案。 決議結果：全體出席董事同意通過。	無	無
114/2/25 (9-9)	1. 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 2. 本公司 113 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表案。 3. 訂定召開 114 年股東常會及受理持股 1%以上股東提案。 決議結果：全體出席董事同意通過。	無	無
114/3/25 (9-10)	1. 海外子公司之累積盈餘擬分配回本公司案 2. 本公司 113 年度虧損撥補案 3. 以資本公積發放現金案 4. 不繼續辦理 113 年股東常會通過之私募普通股或私募國內或海外轉換公司債案 5. 簽證會計師事務所 114 年度會計師委任報酬案 6. 解除董事競業禁止之限制案 7. 增列 114 年股東常會召集事由案 決議結果：全體出席董事同意通過。	無	無
114/5/8 (9-11)	1. 本公司 114 年第 1 季合併財務報表 2. 對轉投資公司 JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM	無	無

	) CO., LTD.增資案 3. 修訂本公司部分內控辦法 4. 解除經理人競業之限制案 決議結果：全體出席董事同意通過。		
114/8/13 (9-12)	1. 本公司 114 年上半年度合併財務報告案 2. 辦理 114 年現金增資發行普通股暨發行國內第一次有擔保轉換公司債案 3. 對轉投資公司 JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.增資案 4. 解除經理人競業之限制案 5. 研發主管任命案 決議結果：全體出席董事同意通過。	無	無
114/11/13 (9-13)	1. 本公司 114 年前三季合併財務報表 2. 追認向關係人取得使用權資產案合約案 3. 修訂本公司部分「內部控制制度」 決議結果：全體出席董事同意通過。	無	無
114/12/22 (9-15)	1. 修訂本公司對轉投資公司 JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.增資案 2. 與關係人之使用權資產金額異動案 3. 修訂本公司部分「內部控制制度」 決議結果：全體出席董事同意通過。	無	無

(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：

董事會日期及屆次	議案內容	董事姓名	應利益迴避原因以及參與表決情形
114/3/25 (9-10)	解除董事競業禁止之限制案	李樹喬	左列董事為本案利害關係人已自行迴避未參與表決，餘經代理主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。
114/12/10 (9-14)	本公司 114 年度現金增資發行新股案之經理人認股分配案	李樹喬、李樹宗、李逸淑	左列董事為本案利害關係人已自行迴避未參與表決，餘經代理主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。
114/12/22 (9-15)	與關係人之使用權資產金額異動案	亨興投資股份有限公司法人代表人呂友麒、阮朝宗	左列董事為本案利害關係人已自行迴避未參與表決，餘經代理主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。
114/12/22 (9-15)	本公司經理人及稽核主管 114 年度年終獎金案	李樹喬、李樹宗、李逸淑	左列董事為本案利害關係人已自行迴避未參與表決，餘經代理主席徵詢全體出席董事意見，無異議照案通過。

三、本公司董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容：

類別	評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容	評估結果
自我評鑑	每年一次	114/01/01至114/12/31	整體董事會	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。	董事會整體運作情況尚屬良好。
			個別董事成員	董事自評	公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。	個別董事對於擔任本公司董事之職責、公司目標、參與程度為良好。
			薪酬委員會及審計委員會	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提昇功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。	整體運作情況尚屬良好

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

- (一)為落實公司治理並提升董事會的功能，清晰定義績效目標，以提升運作效率。
- (二)精進董事會整體出席率 113 年度及 114 年度董事出席董事會總體出席率均達 95%以上。
- (三)董事持續進修：114 年度所有董事均依規定完成持續進修，進修情形如下：

姓名	職稱	進修情形			
		日期	主辦單位	課程名稱	時數
李樹裔	董事長	114/12/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球趨勢分析-風險與機會	3.0
		114/12/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3.0
亨興投資(股)公司 代表人：呂友麒	董事	114/08/19	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0 全球化之死與區域戰爭	3.0
		114/09/23	財團法人台北金融研究發展基金會	公司治理-生成式 AI 的商業價值與數位風險	3.0
阮朝宗	董事	114/03/20	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3.0
		114/10/03	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度防範內線交易宣導會	3.0
李樹宗	董事	114/08/19	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0 全球化之死與區域戰爭	3.0
		114/12/05	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業內部人違法「內線交易」與洗錢防制之相關法規與案例分析	3.0
李逸淑	董事	114/08/19	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0 全球化之死與區域戰爭	3.0
		114/12/18	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監如何監督公司建立並推動完善之風險管理制度	3.0
陳祐良	獨立董事	114/12/02	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	詐騙手法剖析與洗錢相關法規案例介	3.0
		114/12/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業績效管理與獎酬制度設計規劃	3.0
周廷駿	獨立	114/08/12	社團法人中華公司治理協	數位科技及人工智慧	3.0

	董事		會	的趨勢與風險管理	
		114/08/19	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0 全球化之死與區域戰爭	3.0
廖文宏	獨立董事	114/08/12	社團法人中華公司治理協會	企業成長策略與外部創新	3.0
		114/08/12	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管	3.0
張中秋	獨立董事	114/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業人工智慧應用之重要性及實際案	3.0
		114/08/07	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	誠信經營、員工舞弊與檢舉制度(含性平)	3.0

(二)審計委員會運作情形

114 年度審計委員會共召開 8 次，審計委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事 (召集人)	廖文宏	8	0	100	
獨立董事	陳祐良	7	1	88	
獨立董事	周廷駿	8	0	100	
獨立董事	張中秋	7	1	88	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證交法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 日期及屆次	議案內容及決議結果	公司對審計 委員會意見
114/1/7 (5-5)	1. 認列轉投資公司投資損失案 2. 與關係人之使用權資產金額異動案 決議結果：全體出席委員同意通過。	左列議案提報董事會 由全體出席董事決議 通過。
114/2/25 (5-7)	1. 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 2. 本公司 113 年度營業報告書、合併財務表及個體財務報表案 決議結果：全體出席委員同意通過。	左列議案提報董事會 由全體出席董事決議 通過。
114/3/25 (5-8)	1. 海外子公司之累積盈餘擬分配回本公司案 2. 本公司 113 年度虧損撥補案 3. 以資本公積發放現金案 4. 不繼續辦理 113 年股東常會通過之私募普通股或私募國內轉換公司債案 5. 簽證會計師事務所 114 年度會計師委任報酬案 6. 解除董事競業禁止之限制案 決議結果：全體出席委員同意通過。	左列議案提報董事會 由全體出席董事決議 通過。
114/5/8 (5-9)	1. 本公司 114 年第 1 季合併財務報表 2. 對轉投資公司 JOCHU	左列議案提報董事會 由全體出席董事決議

	TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.增資案 3. 修訂本公司部分內控辦法 4. 解除經理人競業之限制案 決議結果：全體出席委員同意通過。	通過。
114/8/13 (5-10)	1. 本公司 114 年上半年度合併財務報表案 2. 辦理 114 年現金增資發行普通股暨發行國內第一次有擔保轉換公司債案， 3. 對轉投資公司 JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.增資案 4. 解除經理人競業之限制案 決議結果：全體出席委員同意通過。	左列議案提報董事會由全體出席董事決議通過。
114/11/13 (5-11)	1. 本公司 114 年前三季合併財務報表 2. 擬修訂本公司部分「內部控制制度」 決議結果：全體出席委員同意通過。	左列議案提報董事會由全體出席董事決議通過。
114/12/22 (5-12)	1. 修訂本公司擬對轉投資公司 JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.增資案 2. 與關係人之使用權資產金額異動案 3. 擬修訂本公司部分「內部控制制度」 決議結果：全體出席委員同意通過。	左列議案提報董事會由全體出席董事決議通過。

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

本公司獨立董事除按月收到稽核報告，稽核主管定期列席董事會進行業務報告外，每年至少一次舉辦稽核主管與獨立董事座談會，由稽核主管單獨向獨立董事進行近期稽核執行狀況報告。

每季舉辦獨立董事與會計師單獨會議，針對財務報表核閱結果及發現向獨立董事進行報告。

(一)114 年度獨立董事與內部稽核主管單獨溝通情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/03/19	廖文宏獨立董事 陳祐良獨立董事 周廷駿獨立董事 張中秋獨立董事 傅翰祺內部稽核主管	稽核執行情況報告。	了解以及無異議照案通過。
114/09/24	廖文宏獨立董事 陳祐良獨立董事 周廷駿獨立董事 張中秋獨立董事 傅翰祺內部稽核主管	稽核執行情況報告。	了解以及無異議照案通過。

(二)114 年度獨立董事與會計師單獨溝通情形如下：

日期	出席人員	溝通事項	溝通結果
114/02/25	廖文宏獨立董事 周廷駿獨立董事 陳祐良獨立董事 張中秋獨立董事 廖福銘會計師	報告 113 年度財務報告核閱結果。	無異議照案通過
114/05/08	廖文宏獨立董事 周廷駿獨立董事 陳祐良獨立董事 張中秋獨立董事 廖福銘會計師	報告 114 年第 1 季財務報告核閱結果。	無異議照案通過
114/08/13	廖文宏獨立董事 陳祐良獨立董事 張中秋獨立董事 廖福銘會計師	報告 114 年第 2 季財務報告核閱結果。	無異議照案通過
114/11/13	廖文宏獨立董事 周廷駿獨立董事 陳祐良獨立董事 廖福銘會計師	報告 114 年第 3 季財務報告核閱結果。	無異議照案通過

四、年度工作重點及運作情形：

- (一)監督及審核公司財務報表之允當表達。
 - (二)監督並評估內部控制制度之有效實施。
 - (三)監督公司遵循法律規範之情形。
 - (四)審核公司取得或處分資產之交易，以及涉及董事利益衝突應回避表決權行使之事項。
 - (五)評估並監督公司之風險管理情況。
 - (六)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 運作情形請詳年報第 15 頁至 18 頁。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公開資訊觀測站。	無重大差異。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	✓		(一)本公司設有專責單位負責處理股東建議、疑義及糾紛事項，並設置發言人制度，若涉及法律問題，則將請本公司法務及聘任之法律顧問協助處理。	無重大差異。
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	✓		(二)本公司目前與主要股東關係良好，能隨時掌握主要股東名單。	無重大差異。
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	✓		(三)本公司已訂定「子公司管理作業辦法」並由專人負責關係企業之注意事項。	無重大差異。
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(四)本公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理辦法」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	無重大差異。
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是擬訂多元化政策及具體管理目標及落實執行？	✓		(一) 1.本公司於108/11/04第7屆第12次董事會通過訂定「公司治理實務守則」，於第3章「強化董事職能」中擬訂多元化方針。 2.管理目標及執行情況：預計於113年增加1席女性董事；執行情況：已於113年董事改選時，增加1席女性董事。 3.專長領域之人士組成，第9屆9名董事成員(含獨立董事4名)名單，具有領導決策、營運判斷、經營管理、危機處理且具有產業知識及國際市場觀；具有會計及財務分析能力有3位，具有法律事務有1位，4位獨立董事任期均未超過3任；4位董事年齡在60歲以上，5位在50~60歲及截至年報刊印日止董事會具有經理人身份之董事占比為33%，獨立董事占比為44%。	無重大差異。

評估項目	運作情形									與上市上櫃公司實務差異情形及原因																																																																																																					
	是	否	摘要說明																																																																																																												
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	✓	目前董事會整體之能力如下： <table><tr><th>多元化核心項目 董事姓名</th><th>性別</th><th>經營管理</th><th>領導決策</th><th>產業知識</th><th>營運判斷</th><th>危機處理</th><th>國際市場觀</th><th>財務會計</th><th>法律</th></tr><tr><td>李樹喬</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td></tr><tr><td>亨興投資(股)公司 代表人：呂友麒</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td></tr><tr><td>阮朝宗</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td></tr><tr><td>李樹宗</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>李逸淑</td><td>女</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>廖文宏</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr><tr><td>陳祐良</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td>V</td></tr><tr><td>周廷駿</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td><td></td></tr><tr><td>張中秋</td><td>男</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td>V</td><td></td></tr></table>								多元化核心項目 董事姓名	性別	經營管理	領導決策	產業知識	營運判斷	危機處理	國際市場觀	財務會計	法律	李樹喬	男	V	V	V	V	V	V			亨興投資(股)公司 代表人：呂友麒	男	V	V	V	V	V	V			阮朝宗	男	V	V	V	V	V	V			李樹宗	男	V	V	V	V	V	V	V		李逸淑	女	V	V	V	V	V	V	V		廖文宏	男	V	V	V	V	V	V	V		陳祐良	男	V	V	V	V	V	V		V	周廷駿	男	V	V	V	V	V	V			張中秋	男	V	V	V	V	V	V	V		無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。
			多元化核心項目 董事姓名	性別	經營管理	領導決策	產業知識	營運判斷	危機處理	國際市場觀	財務會計	法律																																																																																																			
			李樹喬	男	V	V	V	V	V	V																																																																																																					
			亨興投資(股)公司 代表人：呂友麒	男	V	V	V	V	V	V																																																																																																					
阮朝宗	男	V	V	V	V	V	V																																																																																																								
李樹宗	男	V	V	V	V	V	V	V																																																																																																							
李逸淑	女	V	V	V	V	V	V	V																																																																																																							
廖文宏	男	V	V	V	V	V	V	V																																																																																																							
陳祐良	男	V	V	V	V	V	V		V																																																																																																						
周廷駿	男	V	V	V	V	V	V																																																																																																								
張中秋	男	V	V	V	V	V	V	V																																																																																																							
(二)本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會，未來將視公司營運情況衡量設立其他各類功能性委員會。																																																																																																															
(三)本公司已於 109/12/21 增訂「董事會暨功能性委員會績效評估辦法」，明訂每年應執行一次針對整體董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估，並提報於次年第 1 季董事會，以及至少每三年委任外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估，作為個別董事薪酬及提名續任之參考依據；114 年度董事會暨功能性委員會績效評估結果已於 115/3/12 提報董事會，及 112/8/11，委由「社團法人中華公司治理協會」針對本公司董事會之績效進行評估，114 年度董事會績效評估執行情形請詳年報第 15 頁。																																																																																																															
(四)本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適性任，依據會計師提供「獨立性聲明書」，及本公司「簽證會計師選任審查辦法」評估會計師非為公司或其關係企業之受僱人、未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係、簽證會計師連續提供審計服務年數是否未滿 7 年等。以及會計師提供之審計品質指標(AQIs)作為評估或續任																																																																																																															

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			之參考，簽證會計師已於 115/3/12 向審計委員會說明審計品質指標(AQIs)資訊，內容涵蓋會計師事務所及查核團隊之專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等五大構面。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係及參考 AQIs 指標，確認會計師及事務所，在查核經驗等均優於同業平均水平。最近一年度評估結果業經 115/3/12 審計委員會討論通過後，提報 115/3/12 董事會決議通過。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等?)	✓		本公司於 109/12/21 經董事會決議通過指派策略投資本部李逸淑副總經理兼任公司治理主管擔任，該員擔任上市公司法務、法令遵循、內部稽核、財務、股務或公司治理相關事務單位之主管職務達三年以上。公司治理主管主要職責為協助董事遵循法令、董事進修規劃、辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄及提供董事執行業務所需之資料等。 本公司公司治理主管 114 年度進修為 12 小時，符合法令規定，進修課程為：公司治理主管與會議管理、公司治理主管合規工作實務及「永續資訊之管理」內控內稽重點與實務案例解析。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題?	✓		本公司目前已於網站設置利害關係人專區，可藉由本公司網站、電話及電子郵件等通訊方式建立聯絡與溝通管道。 114 年度與利害關係人溝通情形已於 114/12/22 提報董事會說明。	無重大差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司股東會事務已委任「福邦證券股份有限公司股務代理部」辦理股東會事務。	無重大差異。
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		(一)已於本公司網站上揭露財務業務及公司治理資訊。	無重大差異。
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站	✓		(二)本公司網站除以中文揭露資訊外，尚有設置英文版本，供國外投資人了解公司。設有專責部門負責公司各項資訊之蒐集及發佈，並落實發言人制度。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
等)？ (三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限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)1.本公司 114 年度財務報告已於 115/3/12 經提報審計委員會討論後提請董事會決議，同時於當日進行公告申報。 2.114 年度各季度及年度財務報告分別於 114/5/8、114/8/13、114/11/13 及 115/3/12 進行公告，均較於規定期限前提早公告。 3.114 年度各月份營運情形皆於法令規定期限內公告。	無重大差異。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓		1.本公司依循法令規章制定工作規則，將人權及員工權益之保障明文規範在內，並藉由餘料回收再利用減少廢棄物產生，而對於往來之廠商、客戶皆保持互助合作之良好關係，切實履行社會責任。 2.本公司訂有內控制度、稽核制度及自行評估之程序，控管功能尚屬健全。 3.本公司已為董事投保董監事責任保險，並於 114/12/22 董事會中說明投保金額、承保範圍及保險費等相關事項。 4.本公司 9 名董事均完成 114 年度法令規定之進修規定，進修情形請詳年報第 15 頁。 5.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形請詳年報第 25 頁至第 26 頁。	無重大差異。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：本公司 114 年度於公司治理評鑑無臺灣證券交易所提出應改善事項。				

(四)薪酬委員成員及其運作情形

1、薪資報酬委員會成員資料

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	周廷駿	註		0
獨立董事	陳祐良			0
獨立董事	廖文宏			0
獨立董事	張中秋			0

註：各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形請參閱第4頁至7頁相關內容。

2、薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：113年06月04日至116年05月24日，114年度薪資報酬委員會開會5次，委員出席情形如下：

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	周廷駿	5	0	100	
委員	陳祐良	5	0	100	
委員	廖文宏	5	0	100	
委員	張中秋	5	0	100	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。

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

三、薪酬委員會之組成及職責：

(一)本委員會成員均符合薪酬委員會職權辦法第5條規定之專業資格及工作經驗，且無本辦法第六條所限制或禁止之情事。

(二)職權：

1.訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

2.定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3.應視需要檢討組織規程相關事項，提供董事會決議。

四、114年度年開會日期、期別、議案內容結果，以及公司對薪酬委員會意見之處理：

開會日期及期別	議案內容及決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
114/5/8 (6-6)	1. 本公司經理人員晉升及調整薪酬案 決議結果：全體出席委員同意通過。	提報董事會由全體出席董事決議通過
114/8/13 (6-7)	1. 本公司新任經理人員薪酬案 2. 薪酬相關辦法事項案 3. 114年度評估及檢視本公司經理人薪酬相關事項案 決議結果：全體出席委員同意通過。	提報董事會由全體出席董事決議通過
114/12/10 (6-8)	1. 制定本公司「114年度現金增資員工認股辦法」案	提報董事會由全體出席董事決議通過

	2. 本公司 114 年度現金增資發行新股案之經理人認股分配案 決議結果：全體出席委員同意通過。	
114/12/22 (6-9)	1. 114 年度董事會績效評估指標案 2. 本公司經理人及稽核主管 114 年度年終獎金案 決議結果：全體出席委員同意通過。	提報董事會由全體出席董事決議通過

(五)永續發展委員成員及其運作情形

1、永續發展委員會成員資料

(1)本公司之永續發展委員會委員計 6 人。

(2)本屆委員任期：113 年 08 月 13 日至 116 年 05 月 24 日，114 年度永續發展委員會開會 2 次，委員出席情形如下：

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/董事長	李樹喬	2	0	100	
委員/董事	阮朝宗	2	0	100	
委員/獨立董事	周廷駿	2	0	100	
委員/獨立董事	陳祐良	2	0	100	
委員/獨立董事	廖文宏	2	0	100	
委員/獨立董事	張中秋	2	0	100	

註：各永續發展委員均具備永續專業知識與能力，相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形請參閱第 4 頁至 7 頁相關內容。

2、永續發展委員會之組成及職責：

(1)組成：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。

(2)職權：包含制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等；檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效；督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書等。

3、114 度年開會日期、期別、議案內容結果，以及公司對永續發展委員會意見之處理：

開會日期及期別	議案內容及決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
114/8/13 (1-2)	1.本公司 113 年度永續報告書案 決議結果：全體出席委員同意通過。	提報董事會由全體出席董事決議通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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？	✓		遵循本公司 ESG 政策的願景與使命，州巧於 110 年間設置永續發展管理委員會，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，委員會由董事長李樹喬先生擔任指導主席、公司主管李逸淑副總經理擔任主席，並設有環境類(永續營運組、行銷與永續供應鏈組、永續技術組)、社會類(企業關懷組)、治理類(公司治理組、風險評估組)三類推動單位，同時指定相關單位高階主管擔任推動委員，共同擬訂永續方針並訂定中長期的永續發展計畫。推動單位轄下各事業單位為執行單位。於 113 年 8 月成立功能性委員-永續發展委員會。 州巧永續發展管理委員會擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每季會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。 州巧永續發展管理委員會主席於 114/12/22 向董事會及永續發展委員會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。議案內容包含(1)鑑別永續重要議題，擬定因應方針；(2)永續重要議題之目標修訂；(3)永續事項之執行情形。公司董事會聽取經營團隊的報告(包含 ESG 報告)，經營階層對董事會提擬公司策略，董事會評估、檢視策略的成果並監督進行調整。	無重大差異。
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估。 A.本揭露資料涵蓋州巧於 114 年 1 月至 12 月間在主要據點之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，包含臺灣及中國大陸既有據點納入範疇。 B.永續發展管理委員會依據永續相關重大性原則與內外部利害關係人溝通，據以評估具重大性之 ESG 議題訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 C.依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： 1.環境衝擊與管理： 1.1.本公司經由執行製程安全管理與制度化的管理循環，有效降低污染的排放與對環境所造成的衝擊。 1.2.州巧目前母公司所在地、台南廠、蘇州廠及廈門廠子公司均已取得 ISO14001(證書有效期間為 114/9/21-117/9/20)相關環境認證。 1.3.持續導入 ISO50001(證書有效期間為 115/4/28-118/4/27)能源管理系統，了解設備效率與重大能耗之關聯，作為管理改善依據，台南廠區通過相關認證。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			1.4.利用 TCFD 架構建構本公司的氣候風險辨識流程。 1.5.依據 ISO14064-1 盤查溫室氣體排放量，檢視公司營運所面臨的衝擊。 2.職業安全： 2.1.州巧目前母公司所在地、台南廠、蘇州廠及廈門子公司均已取得 ISO45001(證書有效期間為 114/7/31-117/7/30)相關安全認證。 2.2.每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。 3.公司治理： 3.1.建立治理組織、建置風險管理政策及落實內部控制機制，確保本公司確實遵守相關法令規範。 3.2.研發產品申請專利保障公司權益。 3.3.建立利害關係人各種溝通管道，並設投資人信箱及檢舉信箱，使溝通管道順暢。	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		(一) 本公司依據產業之特性及注重法令之要求，落實環境保護運動之推行，節約各類資源及符合主管機關訂定之法規，已訂定書面環境政策，以期在管理上能達到控制環境污染之目標。全面推行垃圾分類及廢料回收，回收可利用資源，減少對環境污染衝擊，同時推廣再利用觀念，重覆利用可使用資源；目前總公司、台南廠、蘇州廠、廈門廠及越南廠均已取得 ISO14001 相關環境認證。	無重大差異。
(二)公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		(二) 本公司致力於提升資源利用效率，推動減少浪費與最佳化資源配置。選用對環境衝擊較低的再生材料，並持續評估與導入更具永續性的生產與營運模式，以降低對環境的影響。	無重大差異。
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	✓		(三)本公司評估氣候變遷現在及未來的潛在風險與機會，以及針對氣候相關議題之因應措施等，請詳年報第 31 頁至 34 頁。	
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		(四)1. 113 年度本公司通過第三方(BSI)盤查,年度溫室氣體排放量如下列(資料範圍為總公司(含新竹廠)、台南廠、蘇州廠、廈門廠)： ●範疇一：1,026.7091 公噸 CO ₂ e ●範疇二：9,211.5935 公噸 CO ₂ e 114 年度完成自主盤查年度溫室氣體排放量如下列(資料範圍為總公司(含新竹廠)、台南廠、蘇州廠、廈門廠)： ●範疇一：1,097.3822 公噸 CO ₂ e ●範疇二：7,650.2250 公噸 CO ₂ e 預計 115 年 4 月完成第三方盤查	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			2.範疇二佔整體溫室氣體排放比例高。本公司致力推動節能並盤點高能耗設備以採取相應節能措施，同步達成減碳的成效。除了宣導員工節約用能外，汰換蘇州廠與廈門廠空壓設備與冰水機，並建置電錶偵測生產能耗以利有日常管理追蹤。集團用水及廢棄物管理則以 111 年為基準年，自 113 年起，每年用水及廢棄物之密集度，需逐年降低 1%	
四、社會議題				
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		(一) 本公司遵守相關勞動法規之規範，並依照國際人權公約(《世界人權宣言》-聯合國 1948 年)之精神，遵循並以政府勞動基準法及所有相關法律法規為基準，由管理單位制訂相關之管理政策及制度，適用於本公司全體員工、關聯子公司以及供應商，致力杜絕任何人權侵害。 為減緩人權風險，本公司積極進行具體改善規劃，打造優質工作環境，並採取下列行動：依據營運發展策略，本公司定期對人權議題進行風險評估，辨識重要人權議題與高風險族群，並推動減緩措施和管理目標。 依據法規合法聘僱員工，禁止違規僱用未滿法定最低就業年齡之童工，獲聘員工須提供身分證明予公司進行查驗，以確保無所疏漏。 本公司人權政策宣導：114 年度台灣地區共 368 人次參與。 人權政策管理指標：截至 114 年底，本公司並無歧視事件、無聘僱童工及無違反工時及勞動法令規範遭主管機關裁罰。	無重大差異。
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		(二) 本公司每年均參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力，並制定合理薪酬政策及提供員工多項福利措施。除法規規範之勞保、健保、提撥退休金及育嬰假外，並定期辦理員工健康檢查、發放三節禮金及禮券、婚喪喜慶及慰問、員工團體保險等福利措施，並將經營成果運用於調薪、晉升、各項獎金回饋予員工；另本公司於公司章程明訂本公司應以當年度獲利狀況不低於百分之八分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。 前項員工酬勞應依實際提撥之總金額以不低於百分之十為分派基層員工之酬勞。依公司獲利狀況不低於百分之八分派員工酬勞。本公司 114 年台灣地區整體調薪幅度介於 2-5%、年終獎金平均約發放 2 個月予員工，共享經營成果。 員工薪資報酬乃依據所任職務、專業技能、學經歷、專業年資及個人績效等條件核定。不因其性別、種族、宗教、政治立場而有差別待遇。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		114 年度女性員工佔總員工比例約為 43.2%、中階以上女性主管佔中階以上主管比例約為 26.8%。 (三)1.本公司依據職業安全相關法令規定辦理，每一年定期提供環境檢測確保員工工作環境健康與安全。關於員工從事工作所必要健康檢查、安全衛生講座以及消防衛生器材檢查，本公司及子公司每季進行職業安全委員會召開(由本公司及子公司分別召開，勞方代表佔委員 1/3)，審議各項管理及訓練落實執行；目前總公司、台南廠、蘇州廠、廈門廠及越南廠 ISO45001(證書有效期間為 114/7/31-117/7/30)相關安全認證。 2.本公司(含集團)114 年度，工傷件數為 7 件，(含交通事故)，佔集團全年人數 0.035%，針對事件之改善措施為加裝防護具配戴、相關作業流程變更和加強員工教育訓練及「生產安全主題月」活動推展等。 3.本公司(含集團)114 年度未有發生火災事件。 4.本公司(含集團)114 年度宣導課程：舉辦環安衛及健康教育宣導共 2,626 人次參與(不含廈門州巧)。	無重大差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		(四)本公司依據願景、使命、方針及目標來制訂人才規格，建置以職能為導向的訓練體系。訓練體系分為四大類：新人訓練、管理訓練、專業訓練及通識訓練，並透過定期考核及晉升評量，以期同仁適性發展、發揮專長，建立成就。本公司 114 年度集團累計訓練時數為 30,035 小時，共 19,649 人次參與。本公司推展多元的學習方式，除實體課程外，也外購及內製各種不同領域、豐富多元的線上學習演練、競賽等活動機制，透過實作，讓同仁潛移默化形成學習的文化，促使其行為改變、產生效益。針對高潛力的關鍵人才，則以專案的方式展開發展計畫，個別培養，展開 IDP(個人發展計畫)的規劃與執行，力求其個人職涯發展和企業發展共同成長。	無重大差異。
(五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，公司是否遵循相關法規及國準則，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序？	✓		(五)1.本公司針對客戶隱私，訂有「個人資料保護管理規範」，內容包含成立《個資保護執行小組》，至少每兩年盤點一次個資，統一管理並簡化流程；集中個資於特定系統，強化權限管控，降低風險並防止未授權存取，同時整合重要系統，提升資料即時性與安全性；調整員工聘用、委外及第三方服務合約，納入資料保護要求，確保告知義務與基本約束；嚴格限定使用及管制查詢個人資料，以保護客戶隱私。最近一次個資盤點已於 114	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
(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？	✓		年 11 月進行完成。 2.本公司與客戶間保持良好之溝通管道，為對產品及服務提供有效之客訴處理，制定「客戶服務與抱怨處理程序」，以及於本公司網站設立聯絡與溝通管道，確保客戶需求獲得處理。 (六) 本公司訂定《供應商行為準則》，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題確切遵循，並透過選商、稽核輔導、績效評估、持續改善，以合作為基礎，將永續的要求貫徹於供應鏈日常管理之中。此外藉由相關文件與現場稽核，加強廠商輔導改進與提供協助，引領供應鏈正向循環不斷提升。 <table><tr><td>新供應商選定</td><td>遵循《供應商行為準則》，簽署承諾書，並通過供應商環境及社會標準篩選。</td></tr><tr><td>供應商稽核</td><td>每年定期對重點供應商針對「產品品質」及「社會責任」進行供應商書面審查或實地稽核。同時，會根據缺失嚴重等級，要求供應商限期提供改善計畫及措施，並予以確認。</td></tr><tr><td>供應商評比</td><td>定期向關鍵原物料之供應商針對交貨品質、成本交期、配合度及社會責任方面等進行評比。找出值得學習標竿的供應商，輔導表現欠佳的供應商。</td></tr><tr><td>供應商教育宣導</td><td>不定期舉辦訓練及小型論壇，透過不同形式的引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效，課程包含職場衛生、員工健康、從業道德與相關法律法規之規定等。</td></tr></table>	新供應商選定	遵循《供應商行為準則》，簽署承諾書，並通過供應商環境及社會標準篩選。	供應商稽核	每年定期對重點供應商針對「產品品質」及「社會責任」進行供應商書面審查或實地稽核。同時，會根據缺失嚴重等級，要求供應商限期提供改善計畫及措施，並予以確認。	供應商評比	定期向關鍵原物料之供應商針對交貨品質、成本交期、配合度及社會責任方面等進行評比。找出值得學習標竿的供應商，輔導表現欠佳的供應商。	供應商教育宣導	不定期舉辦訓練及小型論壇，透過不同形式的引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效，課程包含職場衛生、員工健康、從業道德與相關法律法規之規定等。	無重大差異。
新供應商選定	遵循《供應商行為準則》，簽署承諾書，並通過供應商環境及社會標準篩選。											
供應商稽核	每年定期對重點供應商針對「產品品質」及「社會責任」進行供應商書面審查或實地稽核。同時，會根據缺失嚴重等級，要求供應商限期提供改善計畫及措施，並予以確認。											
供應商評比	定期向關鍵原物料之供應商針對交貨品質、成本交期、配合度及社會責任方面等進行評比。找出值得學習標竿的供應商，輔導表現欠佳的供應商。											
供應商教育宣導	不定期舉辦訓練及小型論壇，透過不同形式的引導與溝通，有效提升環保與安全衛生績效，課程包含職場衛生、員工健康、從業道德與相關法律法規之規定等。											
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		✓	依【上市公司編製與申報企業社會責任報告書作業辦法】第二條規定，本公司已於 114/8/31 前依主管機關規定上傳 113 年度永續報告書，並毋須取得第三方驗證。	同左說明								
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」制定公司永續發展策略，擬定對應方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中，控管功能尚稱健全。												

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
(1)本公司於 110 年間成立永續發展管理委員會，規劃及統籌相關策略及方針，定期檢視執行狀況及成效，並於 113 年 8 月設置董事會轄下功能性委員會「永續發展委員會」，制定、推動及強化公司永續發展政策、年度計畫及策略等、檢討、追蹤與修訂永續發展執行情形與成效及督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書等。 (2)推動 ISO50001、ISO14064-1 及氣候風險辨識流程，持續進行環境衝擊辨識與管理。 (3)環境安全衛生方面：積極配合環境及健康安全衛生法令執行與管控；營造良好安全的工作環境，定期舉辦健康檢查、員工活動和家庭日等項目，使員工工作與生活平衡。 (4) 人權方面：致力於提供員工工具尊嚴、安全的工作環境，落實員工僱用多元性，聘用身心障礙員工、原住民員工以及外國籍員工；為確保薪酬與升遷機會的公平性，設有「薪資報酬委員會」，提供員工具競爭力的薪酬，用透明平等的薪酬政策，將企業營運績效回饋予員工。並制定「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」、「反歧視作業管理辦法」，確保員工不會因種族、性別、宗教信仰、年齡、政治傾向及其他受適用法規保護的任何其他狀況而遭受歧視、騷擾或不平等的待遇。 本公司重視個資及隱私權保護，遵循《個人資料保護法》，訂定《個人資料保護管理規範》及《個資、隱私權保護政策》，制定嚴謹的個資安全管理與防護措施，確保資料的存取受到妥善管理與保護；本公司全體員工、與本公司有業務往來之廠商及客戶等，均屬本規範涵蓋之對象，且定期進行宣導，114 年度台灣地區共 238 人次參與；為更有效管理相關風險，設立《個資保護執行小組》，負責執行與監督個資及隱私保護的遵循情形，致力維護員工及廠商、客戶的資料安全及隱私權利。 (5)本公司自 99 年起，積極推動各項社會公益活動，定期捐贈弱勢團體，落實企業社會責任；並成立大愛社，以州巧核心價值出發，鼓勵同仁參與社會公益活動及投入各項慈善服務以實際行動回饋社會。114 年度辦理公益相關活動包括新年紅包春聯義賣、NGO 園遊會、NGO 年節活動等，捐贈對象有新竹縣歡呼兒協會、財團法人博幼社會福利基金會、家扶中心、瑞復益智中心、私立五甲教養院及私立施恩教養院，捐贈總金額達新台幣 41.5 萬元。 (6) ESG 辦公室於 114 年間參與蒲公英小農星球陪伴行動活動，並贊助新台幣 20 萬元，偏鄉小孩能夠認識 SDGs 及永續知識，從小做起，及參與寶山國小聖誕送暖及生生不息公益信託活動，將禮物親手送到孩子手中，持續散播快樂與支持教育，讓永續生生不息。 (7)本公司於 111 年智財委員會，在事業的基礎下，積極發展伺服器相關產品；結合強化核心技術及發展前瞻技術能力的營運目標，將研發及改善提案推動的成果轉化成專利，建立相關智慧財產管理制度加以管理與保護，並配合公司研發能量及發展，適時調整並優化智慧財產管理制度，使公司智慧財產獲得完善的管理。並於 114 年間召開 4 次季例會議，報告有關每季工作進度及智財提案(專利、商標等)申請狀況，及完成 7 項教育訓練包含智慧財產基本概念、專利檢索實務操作及智財概述等課程，並於 114 年 12 月 22 日向董事會報告上述管理計劃及執行成果。				

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。	合併公司因應全球氣候變遷與低碳市場轉型，積極關注氣候變遷可能帶來的風險與衍生的機會，以永續發展管理委員會為管理氣候變遷之組織，由董事會擔任最高層級指導單位，進而落實公司氣候變遷治理，降低風險且找出潛在之改善與轉型機會。 永續發展管理委員會主席從 112 年度揭露資訊起，定期每年向董事會報告氣候變遷相關之重大議題與因應策略，以落實氣候變遷的管理。 永續發展管理委員會推動小組就風險與機會鑑別表以氣候變遷相關財務揭露架構進行指標對照，其中轉型風險影響財務風險包含法規衍生成本支出、市場及客戶相關的風險影響營收等；實體風險為降雨形式改變、熱帶氣旋強度或頻率等災害將影響產線之損失。盤點和鑑別各項風險機會之結果，由高階管理階層確認。																							
(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)。	合併公司研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。並定義短期為 1-3 年，中期為 3-5 年，長期為 5-10 年，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。 <table border="1"> <thead> <tr> <th></th><th>風險類別與機會</th><th>短期(1-3 年)</th><th>中期(3-5 年)</th><th>長期(5-10)年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>風險</td><td>轉型風險 著力於轉型至低碳經濟所產生之風險。轉型風險包括政策、法律、技術、市場及聲譽風險</td><td> - 提高溫室氣體排放定價 - 強化排放量揭露義務 - 能源成本增加 </td><td> - 法規：氣候變遷因應法/燃料稅/能源稅/再生能源法規/碳稅或碳費 - 客戶行為變化 </td><td> - 市場訊息不確定 </td></tr> <tr> <td></td><td>實體風險 來自氣候模式之長期轉變(長期性實體風險)之氣候變遷所導致之風險</td><td></td><td> - 降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化 </td><td></td></tr> <tr> <td>機會</td><td>機會 氣候變遷所產生對個體之潛在正面影響</td><td> - 使用更高效率的生產流程/提升資源使用效率 - 新低碳產品與服務之研發與創新 </td><td> - 新低碳產品與服務之研發與創新 </td><td> - 新低碳產品與服務之研發與創新 - 提升企業形象與聲譽 </td></tr> </tbody> </table> 合併公司針對上述風險進行評估，提出可能造成重大財務影響之氣候相關風險與機會，以及因應策略如下：					風險類別與機會	短期(1-3 年)	中期(3-5 年)	長期(5-10)年	風險	轉型風險 著力於轉型至低碳經濟所產生之風險。轉型風險包括政策、法律、技術、市場及聲譽風險	- 提高溫室氣體排放定價 - 強化排放量揭露義務 - 能源成本增加	- 法規：氣候變遷因應法/燃料稅/能源稅/再生能源法規/碳稅或碳費 - 客戶行為變化	市場訊息不確定		實體風險 來自氣候模式之長期轉變(長期性實體風險)之氣候變遷所導致之風險		降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化		機會	機會 氣候變遷所產生對個體之潛在正面影響	- 使用更高效率的生產流程/提升資源使用效率 - 新低碳產品與服務之研發與創新	新低碳產品與服務之研發與創新	- 新低碳產品與服務之研發與創新 - 提升企業形象與聲譽
	風險類別與機會	短期(1-3 年)	中期(3-5 年)	長期(5-10)年																				
風險	轉型風險 著力於轉型至低碳經濟所產生之風險。轉型風險包括政策、法律、技術、市場及聲譽風險	- 提高溫室氣體排放定價 - 強化排放量揭露義務 - 能源成本增加	- 法規：氣候變遷因應法/燃料稅/能源稅/再生能源法規/碳稅或碳費 - 客戶行為變化	市場訊息不確定																				
	實體風險 來自氣候模式之長期轉變(長期性實體風險)之氣候變遷所導致之風險		降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化																					
機會	機會 氣候變遷所產生對個體之潛在正面影響	- 使用更高效率的生產流程/提升資源使用效率 - 新低碳產品與服務之研發與創新	新低碳產品與服務之研發與創新	- 新低碳產品與服務之研發與創新 - 提升企業形象與聲譽																				

	轉型風險/氣候機會		
	R 風險/O 機會	財務影響-/+	因應策略
	R：溫室氣體總量管制與碳稅、碳費 R：新增再生能源法規規範	－繳納碳費使營運成本增加 －再生能源電力憑證採購，營運成本增加 －違反法規要求須繳納罰款，造成營業成本增加	- 提高能源使用效率，購置節能設備 - 再生能源使用
	R：淨零排放趨勢	－減碳設備設置與運轉成本增加	持續執行溫室氣體減量行動(智慧監控、減廢、水資源管理等)
	實體風險/氣候機會		
	R 風險/O 機會	財務影響-/+	因應策略
	R：客戶行為的變化，市場訊息的不確定性 O：新低碳品與服務之研發與創新	－市場銷售降低，造成營收下降(R) ＋提升低碳產品銷售比率，進而提升營收(O)	- 持續投入低碳及儲能等綠色產品之研發 - 持續開發低碳之元件或再生原料
	R：降雨(水)模式變化和氣候模式的極端變化	－水力發電營運據點，連帶產生的停電問題，停工造成營收下降	評估生產據點水災風險，並執行風險減緩措施
(3)敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	實體風險/氣候機會		
	R 風險/O 機會	財務影響-/+	因應策略
	R：能源成本增加 O：使用更高效率的生產流程/提升資源使用效率	－電費上升造成營運成本增加(R) ＋用電成本下降(O)	- 採購節能設備 - 降低高排碳能源使用 - 推動節能管理
	極端氣候事件對財務之影響 合併公司透過內部討論、盤點及評估，辨識出洪災、旱災，以及降水模式變化和氣候模式的極端變化等對生產或運輸階段有潛在風險。 其中越南北部其電力倚靠水力發電，乾旱缺水所產生的當地廠區缺電問題，則會影響產線正常運作，造成營運成本的增加，須透過裝置太陽能發電或建置備用方案維持供貨。 全球平均氣溫上升所導致的電費上升，產生營運成本增加，透過購置節能設備、降低高排碳能源使用、推動節能管理及再生能源太陽能設置降低財務影響。 轉型行動對財務之影響 轉型風險下，低碳經濟轉型可能需面臨廣泛的政策與法規、技術及市場變化。根據上述變化之性質、速度與重點，在分析之時間範圍內，碳費與溫室氣體總量管制、再生能源法規規範，以及消費者喜好轉變等，可能使營業成本增加或使銷售量降低。		

	合併公司藉由導入節能減碳專案，以減少能源消耗、水源消耗及廢棄物等對氣候之影響；提高能源使用效率，並投資綠色能源設備；以及投入綠色產品研發創新符合消費者需求，來因應此等轉型風險。此專案對合併公司之財務影響，將導致公司自身資本投入及營運成本增加。
(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。	董事會為集團內各公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，永續發展管理委員會轄下設置風險評估組，管理企業營運之風險，每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。 112年度起，風險管理再納入氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，並產出相關因應措施之規劃，呈報董事會。本公司依循風險管理程序規定，以衝擊程度及發生可能性評估氣候變遷帶來之相關風險與機會，透過永續發展管理委員會推動小組鑑別及執行氣候相關風險，評估其財務衝擊，有效進行風險管控，與事業群主管共同研討針對關注風險與機會制訂相關策略與採取對應行動，並持續管理追蹤。
(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。	合併公司尚未進行情境分析，將視本公司營運發展程度及法令規定時程之需要，規劃編制時程。
(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。	為了達成碳排放低減的目標，公司已擬定相關減碳計畫，分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二）進行減量。執行內容包含： 1.能源效率優化與製程減碳 1-1導入能源管理系統（如ISO 50001架構）與智慧監控機制，持續提升能源使用效率。 1-2推動製程改善與設備汰舊換新，降低生產單位碳排強度。 2.發展創新產品與服務 2-1投入研發資源於綠色載具及綠色能源相關產品，提升產品組合之低碳占比。 2-2強化與學研機構合作，建立綠色技術專利佈局，提升低碳競爭優勢。
(7)若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	合併公司尚未使用內部碳定價作為規劃工具，已規劃至115年起逐步導入內部碳定價的管理工具，以期對減碳相關方案作更適切的優化與配置。
(8)若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	公司面對低碳轉型趨勢，除持續關注與實踐各項氣候行動目標與利害關係人的期望外，也積極推動減能減碳，降低未來潛在氣候相關衝擊。 規劃碳中和策略目標，以112年為盤查基準年並設定短、中、長期減碳目標。 短期:設立逐年減量目標並希望達成119年減量20%為目標 114年公司碳排放減量成果為23% 中期:129年減量50% 長期:139年達到組織碳中和

(9)溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於下方2-1及2-2)。	1. 本公司以112年為盤查基準年，透過能源使用效率提升與製程優化逐步推進溫室氣體減量計畫。 2. 另設立逐年減量目標以達成119年減量20%為目標。 3. 總公司(含新竹廠)、台南廠、蘇州廠、廈門廠114年度溫室氣體盤查及查證工作時程規劃如下： ●訂定設置專(兼)職單位、專(兼)職人員人數及其職掌範圍:112年8月 ●訂定盤查規劃:114年11月
---	---

2、最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1)溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO₂e)、密集度(公噸 CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司溫室氣體排放量(公噸 CO₂e)如下列

公噸 CO ₂ e/年	113 年度(完成第三方查證)	114 年度(自行盤查)
範疇一	1,026.7091 公噸 CO ₂ e	1,097.3822 公噸 CO ₂ e
範疇二	9,211.5935 公噸 CO ₂ e	7,655.2250 公噸 CO ₂ e

資料範圍：總公司(含新竹廠)、台南廠、蘇州廠、廈門廠

(2)溫室氣體確信資訊

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

於 114 年 5 月底完成 113 年度溫室氣體盤查，並依據 ISO14064-1:2018 完成第三方查證(bsi)，查證對象包含總公司(含新竹廠)、台南廠、蘇州廠、廈門廠。

114 年度溫室氣體盤查，包含總公司(含新竹廠)、台南廠、蘇州廠、廈門廠，尚未完成第三方查證

3、溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

以112年度為盤查基準年，113年度碳排放量（範疇一＋範疇二）減少10%，114年度再減少23%，累計減量約33%，展現本公司減碳措施持續且具體成效，希望逐年減量目標2030年達成減量20%為目標。

因本公司主要碳排放來源以範疇二為主，針對減碳目標，公司擬定相關減碳計畫，以能源使用的間接排放（範疇二）為主。執行內容包含：

1. 能源效率優化與製程減碳：

1-1包括透過能源管理系統（如ISO 50001架構）的推動，定期審視節能成效。

1-2推動製程改善與耗能設備汰舊換新，提升能源使用效率降低碳排放強度

2. 使用再生能源：生產廠區導入太陽能，透過再生能源的使用，降低碳排放量。

另外對營運活動的直接排放（範疇一），以及價值鏈產生的間接排放（範疇三）進行減量。執行內容包含：發展創新

產品與服務：持續投入研發低碳產品及新能源/儲能產品，透過客戶與學術單位合作，積極發展微移動與綠電應用的產品技術。

(六)公司履行誠信經營情形及採行措施

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (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？ (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？	✓ ✓ ✓		(一)本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」制定公司誠信經營守則。本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，其制定及修正皆經董事會決議通過後，於本公司網站揭露，明確規定人員應恪遵誠實信用原則，不得從事不誠信之行為。除宣示董事會與管理階層積極落實誠信經營政策之承諾外，於內部管理及外部商業活動中亦確實遵循。 (二)本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」制定公司誠信經營守則。規範禁止本公司董事、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人，從事任何於「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動。 (三)本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」制定公司誠信經營守則及誠信經營管理辦法。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，並於每年定期於董事會提出當年度推動企業誠信經營之執行報告時，重新檢視本公司「公司誠信經營守則」是否需要修正。	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管	✓ ✓		(一)本公司與供應商均有簽訂「供應商交易行為承諾書」，並載明誠信行為條款。 (二)由本公司永續發展管理委員會推動企業誠信經營之運作，定期辦理有關道德及誠信行為之教育宣導及訓練，本公司定期檢視執行狀況及成效，並依據政策提出次年度行動計畫，每年至少一次向董事會報告，最近一次報告日期為 114/12/22，主係報告誠信經營之政策、執行情形及次一年度計畫等。 (三)可藉由本公司網站、電話及傳真等通訊方式建立聯絡與溝通管道，運作情	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
道，並落實執行？ (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？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓ ✓ ✓		形尚無不妥。 (四)本公司建立有效之內部控制制度，配合法令異動及內部管理需求適時修正。並依年度稽核人員安排之查核時程進行查核作業。 (五)本公司為落實誠信經營政策，由永續發展管理委員會定期辦理有關道德及誠信行為之教育宣導及訓練；並透過新進人員教育訓練及企業文化推廣活動，宣導推廣誠信經營理念與規範。 114 年度宣導參與人數達 719 人，宣導成效良好，並將相關內容放置於公司內網，供同仁參考。	無重大差異。 無重大差異。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？ (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)依據本公司「誠信經營管理辦法」，於官網及內部網站中均有設立檢舉信箱、專線電話供員工與外部人表達意見、檢舉與申訴；並訂有檢舉獎勵機制。如有接獲檢舉情事者，呈報部門主管處理，並得視案件性質，洽請其他單位或人員處理。 (二)本公司針對檢舉事項訂有處理原則及保密機制。依據「員工意見及申訴信箱管理辦法」、「工作場所性騷擾防制措施、申訴及懲戒辦法」及「誠信經營管理辦法」，中之作業流程辦理員工申訴作業，本公司針對相關案件事項皆予以保密，視為機密資料；相關檢舉之規章制度皆明定對申訴之個案及舉報人身份盡絕對保密義務。 (三)本公司依「誠信經營管理辦法」規定，在處理檢舉情事之相關人員對於檢舉人身份及檢舉內容應予以保密，且本公司承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異。 無重大差異。 無重大差異。
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
本公司已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」制定公司誠信經營守則及誠信經營管理辦法並搭配完備之內控制度及各項管理辦法，切實執行，控管功能尚稱健全。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)				
本公司遵循誠信經營相關法令及規範，以作為本公司落實誠信經營運作的基礎，並隨時注意法規之發展變動，適時檢討及修訂本公司內部制度。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(八)內部控制制度執行狀況

1、內部控制聲明書

州巧科技股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115年03月12日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年03月12日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

州巧科技股份有限公司

董事長：李樹裔



簽章

總經理：徐文茂



簽章

2、委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1、114 年度股東常會(114/5/15)決議事項及執行情形：

決議事項	執行情形
承認 113 年度營業報告書	本議案經表決後照案通過。
承認 113 年度虧損撥補案	本議案經表決後照案通過。
通過修訂「公司章程」案	本議案經表決後照案通過。
通過解除董事競業禁止之限制案	本議案經表決後照案通過。

2、114 年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議

日期及 屆次	重要決議
114/1/7 (9-7)	1. 認列轉投資公司投資損失案 2. 與關係人之使用權資產金額異動案
114/2/25 (9-9)	1. 本公司 113 年度營業報告書、合併財務報表及個體財務報表案 2. 訂定召開 114 年股東常會及受理持股 1%以上股東提案
114/3/25 (9-10)	1. 海外子公司之累積盈餘擬分配回本公司案 2. 本公司 113 年度虧損撥補案 3. 以資本公積發放現金案 4. 不繼續辦理 113 年股東常會通過之私募普通股或私募國內或海外轉換公司債案 5. 簽證會計師事務所 114 年度會計師委任報酬案 6. 增列 114 年股東常會召集事由案
114/5/8 (9-11)	1. 本公司 114 年第 1 季合併財務報表 2. 對轉投資公司 JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.增資案 3. 解除經理人競業之限制案
114/8/13 (9-12)	1. 辦理 114 年現金增資發行普通股暨發行國內第一次有擔保轉換公司債案 2. 對轉投資公司 JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.增資案 3. 解除經理人競業之限制案 4. 研發主管任命案
114/11/13 (9-15)	1. 本公司 114 年前三季合併財務報表
114/12/22 (9-15)	2. 修訂本公司對轉投資公司 JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.增資案 3. 與關係人之使用權資產金額異動案
115/2/10 (9-17)	1. 訂定召開 115 年股東常會及受理持股 1%以上股東提案
115/3/12 (9-18)	2. 本公司 114 年度營業報告書、合併財務報告及個體財務報告案 3. 海外子公司之累積盈餘擬分配回本公司案 4. 本公司 114 年度虧損撥補案 5. 以資本公積發放現金案 6. 辦理私募普通股及/或私募國內轉換公司債案 7. 解除董事及經理人競業禁止之限制案

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

三、簽證會計師公費資訊：

(一)會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	廖福銘	114.01.01 至 114.12.31	3,160	1,166	4,326	非審計公費 主要為企業 風險管理輔 導及移轉訂 價報告等。
	林永智					

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

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

四、最近二年度及其期後期間有更換會計師情況者：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	113 年 1 月 31 日		
更換原因及說明	配合資誠聯合會計師事務所內部職務調整，原資誠聯合會計師事務所廖福銘會計師及徐聖忠會計師更換為資誠聯合會計師事務所廖福銘會計師及林永智會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人 情況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	
	不再接受(繼續)委任		
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其他
	無	V	
	說明		
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事 務 所 名 稱	資誠聯合會計師事務所
會 計 師 姓 名	廖福銘會計師、林永智會計師
委 任 之 日 期	113 年 1 月 31 日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：不適用。

五、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者：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、經理人及大股東股權變動情形

1. 股權移轉：請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表查詢。

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

2. 股權質押變動情形：請至公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

(二)本公司最近年度董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人之情形：無。

(三)本公司最近年度董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人之情形：無。

七、持股比例占前十名股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

115 年 3 月 23 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱	關係	
亨興投資股份有限公司 代表人：呂佩芳	10,742,120	9.74%	0	0	0	0	無	無	
	10,000	0.01	0	0	0	0	無	無	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶 代表人：紀睿明	4,304,320	3.90%	0	0	0	0	無	無	
李樹裔	3,556,361	3.23%	0	0	2,810,282	2.55%	巧鎰投資股份有限公司； 李樹宗	代表人； 兄弟	
金點資產管理有限公司 代表人：鄭志發	3,299,642	2.99%	0	0	0	0	無	無	
			0	0	0	0	無	無	
巧鎰投資股份有限公司 代表人：李樹裔	2,810,282	2.55%	0	0	0	0	無	無	
	3,556,361	3.23%	0	0	2,810,282	2.55%	李樹裔	代表人	
花旗託管柏克萊資本 S B L ／P B 投資專戶 代表人：張聖心	2,716,484	2.46%	0	0	0	0	無	無	
林春榮	2,430,775	2.21%	0	0	0	0	無	無	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管美林國際公司投資專戶 代表人：紀睿明	2,099,817	1.90%	0	0	0	0	無	無	
李樹宗	1,717,668	1.56%	0	0	0	0	李樹裔	兄弟	
李阿杏	1,384,789	1.26%	76,655	0.07%	0	0	無	無	

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

114 年 12 月 31 日；單位：股

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及本公司直接或間接控制之事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)
JOCHU INVESTMENT LTD.	40,464,535	100	0	0	40,464,535	100
樂鈞科技股份有限公司	8,000,000	100	0	0	8,000,000	100
醫博國際股份有限公司	17,994,284	75.49	50,000	0.21	18,044,284	75.70
醫博科技股份有限公司	13,611,682	75.49	0	0	7,645,781	52.02
蘇州州巧精密金屬有限公司	0	0	不適用(註)	100	不適用(註)	100
JOCHU GLOBAL INVESTMENT (CAYMAN) LTD.	0	0	10,000,000	100	10,000,000	100
JOCHU INTERNATIONAL (CAYMAN) LTD.	0	0	10,000,000	100	10,000,000	100
州巧科技(廈門)有限公司	0	0	不適用(註)	100	不適用(註)	100
PROSPERITY INVESTMENT HOLDING TPE. LTD.	0	0	20,247,500	65.0	20,247,500	65.0
JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD.	0	0	不適用(註)	65.0	不適用(註)	65.0

註：係非屬股份有限公司，故不適用。

參、募資情形

- 一、資本及股份
 - (一)股本來源
 - 1、股本形成經過

115 年 03 月 23 日；單位：股；幣別：新台幣元

年月	發行價格	核定股本		實收股款		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產 抵充股款者	其他
89.06	10	1,500,000	15,000,000	1,500,000	15,000,000	創設股本	0	
90.01	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資 5,000,000	0	經濟部 090 年 01 月 02 日經中字第 090679612 號函核准。
90.01	10	2,500,000	25,000,000	2,500,000	25,000,000	現金增資 5,000,000	0	經濟部 090 年 01 月 16 日經中字第 090157441 號函核准。
91.06	10	4,000,000	40,000,000	4,000,000	40,000,000	現金增資 15,000,000	0	經濟部 091 年 06 月 12 日經授中字第 09132238900 號函核准。
92.11	11	7,000,000	70,000,000	7,000,000	70,000,000	現金增資 30,000,000	0	經濟部 092 年 11 月 20 日經授中字第 09232995740 號函核准。
93.08	12	9,199,987	91,999,870	9,199,987	91,999,870	現金增資 21,999,870	0	經濟部 093 年 08 月 11 日經授中字第 09332567410 號函核准。
93.12	15	13,199,987	131,999,870	13,199,987	131,999,870	現金增資 40,000,000	0	經濟部 093 年 12 月 29 日經授中字第 09333270200 號函核准。
94.05	15	18,199,987	181,999,870	18,199,987	181,999,870	現金增資 50,000,000	0	經濟部 094 年 05 月 02 日經授中字第 09432061260 號函核准。
94.09	10 28	45,000,000	450,000,000	19,600,000 28,880,000	196,000,000 288,800,000	盈餘轉增資 14,000,130 現金 增資 92,800,000	0	經濟部 094 年 09 月 08 日經授中字第 09432794480 號函核准。
95.04	10	45,000,000	450,000,000	31,768,000	317,680,000	員工認股權憑證 轉換股份增資 28,880,000	0	經濟部 095 年 04 月 20 日經授中字第 09532071020 號函核准。
95.05	10	45,000,000	450,000,000	33,369,333	333,693,330	吸收友瑞精密科技 公司合併增資 16,013,330	0	經濟部 095 年 05 月 16 日經授中字第 09532188740 號函核准。
95.06	10	80,000,000	800,000,000	42,448,412	424,484,120	盈餘轉增資 90,790,790	0	經濟部 095 年 06 月 12 日經授中字第 09532310270 號函核准。
95.07	55	80,000,000	800,000,000	52,448,412	524,484,120	現金增資 100,000,000	0	經濟部 095 年 07 月 24 日經授商字第 09501158020 號函核准。
96.03	75	80,000,000	800,000,000	62,448,412	624,484,120	現金增資 100,000,000	0	經濟部 096 年 03 月 27 日經授商字第 09601061730 號函核准。
96.09	10	100,000,000	1,000,000,000	72,226,150	722,261,500	盈餘轉增資 97,777,380	0	經濟部 096 年 09 月 28 日經授商字第 09601237460 號函核准。
99.04	55	100,000,000	1,000,000,000	78,226,150	782,261,500	現金增資 60,000,000	0	經濟部 099 年 04 月 02 日經授商字第 09901063860 號函核准。
100.03	42	100,000,000	1,000,000,000	83,226,150	832,261,500	現金增資 50,000,000	0	經濟部 100 年 03 月 18 日經授商字第 10001052690 號函核准。
106.01	10	100,000,000	1,000,000,000	81,436,150	814,361,500	註銷庫藏股減資 17,900,000	0	經濟部 106 年 01 月 13 日經授商字第 10601005270 號函核准。
107.09	10	100,000,000	1,000,000,000	79,436,150	794,361,500	註銷庫藏股減資 20,000,000	0	經濟部 107 年 09 月 18 日經授商字第 10701111110 號函核准。
109.04	15	150,000,000	1,500,000,000	90,028,150	900,281,500	現金增資 10,592,000	0	經濟部 109 年 05 月 20 日經授商字第 10901068820 號函核准。
110.01	10	150,000,000	1,500,000,000	89,263,150	892,631,500	註銷庫藏股減資 7,650,000	0	經濟部 110 年 01 月 22 日經授商字第 11001000750 號函核准。
110.08	10	200,000,000	2,000,000,000	89,263,150	892,631,500	核定股本增加	0	經濟部 110 年 08 月 09 日經授商字第 11001135270 號函核准。
115.02	35	200,000,000	2,000,000,000	110,263,150	1,102,631,500	現金增資 21,000,000	0	經濟部 115 年 02 月 03 日經授商字第 11530012780 號函核准。

2、股份種類

114 年 03 月 23 日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普 通 股	110,263,150	89,736,850	200,000,000	上市股票

註：流通在外股份包含本公司持有之庫藏股 1,000,000 股。

3、總括申報制度相關資訊：不適用

(二)主要股東名單

114 年 03 月 23 日

主 要 股 東 名 稱	股 份	持 有 股 數	持 股 比 例 (%)
亨興投資股份有限公司		10,742,120	9.74%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管摩根士丹利國際有限公司投資專戶		4,304,320	3.90%
李樹喬		3,556,361	3.23%
金點資產管理有限公司		3,299,642	2.99%
巧鎰投資股份有限公司		2,810,282	2.55%
花旗託管柏克萊資本 S B L / P B 投資專戶		2,716,484	2.46%
林春榮		2,430,775	2.21%
匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管美林國際公司投資專戶		2,099,817	1.90%
李樹宗		1,717,668	1.56%
李阿杏		1,384,789	1.26%

(三)股利政策及執行狀況

1、公司章程所訂之股利政策

本公司每年決算後所得純益，除依法完納稅捐及彌補以前年度虧損外，應提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本時，得免繼續提列；另依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘再加計累計未分配盈餘，視營運需要得保留適當額度後，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分配之。本公司依公司法第二百四十條規定，授權董事會以三分之二以上之董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。本公司產業之生命週期正處於成長期，盈餘之分派應考量公司未來之資本支出預算及資金需求由董事會擬具分配方案，經股東會決議後分配。惟股利之提撥應不低於當年度可供分配盈餘之百分之一，分配股東股息紅利時，得以現金或股票分式為之，其中以不超過百分之六十發放股票股利。

2、本次股東會擬議股利分派之情形：無。

3、股利政策預期是否有重大變動：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無此情形。

(五)員工及董事酬勞：

1、公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司現行公司章程規定：本公司應以當年度獲利狀況不低於百分之八分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之三分派董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

前項員工酬勞應依實際提撥之總金額以不低於百分之十為分派基層員工之酬勞。員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。

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

本公司以當年度獲利(即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)扣除累計虧損為基礎，按一定成數估列員工酬勞及董事酬勞，並列報為營業費用。若次年度通過發布財務報告日後有變動，則依會計估計變動處理，並將該變動之影響認列為次年度損益。

3、董事會通過分派酬勞情形：

(1)以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：本公司 114 年度無分派員工及董事酬勞，故不適用。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：114 年度無分派員工酬勞，故不適用。

4、前一年度員工及董事人之酬勞之實際分派情形(包括分派股數、金額及股價)、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：113 年度無分派員工及董事人之酬勞，故不適用。

(六)公司買回本公司股票情形：

1、公司買回本公司股份情形(已執行完畢)：無。

2、公司買回本公司股份情形(尚在執行中者)：無。

二、公司債辦理情形(包括尚未償還及辦理中公司債)：

(一)公司債辦理情形

公司債種類	第一次有擔保公司債
發行(辦理)日期	114 年 12 月 26 日
面 額	每張面額為新臺幣壹拾萬元整
發行及交易地點	中華民國
發 行 價 格	依票面金額之 111.76%發行
總 額	發行總面額為新臺幣肆億元整
利 率	票面年利率 0%
期 限	3 年期 到期日：117 年 12 月 26 日
保 證 機 構	中國信託商業銀行股份有限公司六家庄分行
受 託 人	玉山商業銀行股份有限公司信託處
承 銷 機 構	福邦證券股份有限公司
簽 證 律 師	安眾律師事務所/張婉婷律師
簽 證 會 計 師	資誠聯合會計師事務所/廖福銘會計師、林永聖會計師
償 還 方 法	自發行日後滿三個月之翌日起至到期日止，本公司債得請求依轉換價格轉換為本公司普通股股票以代替本金之償還。
未 償 還 本 金	新臺幣肆億元整
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	依本公司「國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法」第十八條規定辦理。
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用

公司債種類		第一次有擔保公司債
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額	不適用。
	發行及轉換(交換或認股)辦法	依本公司「國內第一次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法」辦理。
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響		無重大影響
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)轉換公司債資料

公 司 債 種 類		第一次有擔保轉換公司債	
年度/項目		114 年	115 年度截至 3 月 23 日
轉換公司債價格	最 高	119.00	145.50
	最 低	116.00	118.00
	平 均	117.05	130.52
轉 換 價 格		45	
發行(辦理)日期		114 年 12 月 26 日	
發行時轉換價格		111.76 元	
履行轉換義務方式		發行新股	

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：

前各次發行或私募有價證券尚未完成者之執行情形、最近三年度發行或私募有價證券已完成且計畫效益尚未顯現及執行情況，請至公開資訊觀測站>投資專區>募資計畫執行專區查詢。

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtm_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1、公司所營業務之主要內容：

本公司主要從事顯示器沖壓零組件(含 TFT 面板前框及 TFT 面板背板等)、家居金屬製品及醫療用品(如移動載具及醫療、健康睡眠產品)的製造加工買賣及相關產品之進出口業務，並於 114 年跨入(AI)伺服器用機櫃和周邊零配件的製造加工。

2、主要產品之營業比重：

單位：新台幣仟元；%

年度	113 年度		114 年度	
產品項目	營業收入淨額	比重(%)	營業收入淨額	比重(%)
顯示器沖壓零組件	2,184,094	68	2,032,933	62
家居金屬製品	873,041	27	916,591	28
醫療用品	171,408	5	246,027	8
其他(註)			68,466	2
合計	3,228,543	100	3,264,017	100

註：(AI)伺服器用機櫃和周邊零配件。

3、公司目前之商品(服務)項目：

(1)顯示器結構件製造

為電視、顯示器及筆電等光電產品生產周邊金屬結構件，包含前框（Bezel）、背蓋、燈罩及接地板等關鍵零組件。

(2)家居金屬製品製造

為國際家居品牌提供臥室、廚房及收納等用途之金屬傢俱骨架、軌道、壁掛系統及抽屜組等零組件與成品。

(3)醫療輔具設計代工與銷售

提供電動輪椅、電動代步車及照護床等醫療輔具之 OEM（代工製造）與 ODM（設計代工）服務，並銷售自主開發產品。

(4)多元應用金屬沖壓件

依各產業客戶需求，提供客製化金屬沖壓成形零件。

(5)製造整合解決方案

整合塑膠射出、壓鑄、鈑金加工、烤漆及伺服器機櫃整合等多元製程，提供客戶從單一零件到複合產品的一站式製造服務

4、計畫開發之新商品(服務)：

(1)光電產品因應薄型化需求，鐵塑(沖壓+塑膠射出)一體發展，已通過客戶驗證，並持續推廣中。

(2)家居金屬製品業務除持續深化既有產品線外，亦因應全球家居產業對永續材料需求的快速成長，積極發展高回收比例金屬材料之應用，以符合主要國際品牌客戶對環保與循環經濟相關規範的要求，持續強化產品競爭力。

(3)在醫療輔具相關產品上，將持續擴充 OEM 接單與 ODM 服務的能力，積極開拓在醫療、大健康、睡眠方面的應用。

①移動載具：114 年第四季，歐洲品牌 OEM 代步車與日本高單價 OEM 自動駕駛輪椅相繼進入量產並正式出貨，兩款新型移動載具均已達成商品化里程碑，預計 115 年將持續擴大出貨量。此外，本公司目前正協助歐洲新客戶共同開發具站立功能之輪椅，預計於 115 年進入量產放量階段。

②醫療、健康睡眠產品：將持續深化 AI+IoT 均壓控制技術的開發，提供 OEM 以及 ODM 服務，擴充客戶族群。

(4).(AI)伺服器基礎設施的金屬結構件(如機櫃)和次系統模組零組件(如分歧管):

公司為爭取 AI 伺服器基礎設施及次系統模組供應鏈生態快速發展所衍生的新商機，進行研發和製造轉型，已於 114 年開始有機櫃量產出貨，115 年預期將增加新客戶及擴大出貨產品種類。

(二) 產業概況

1、產業之現況與發展：

(1) 顯示器及伺服器產業：

顯示器產業歷經多年供需失衡的調整期，自 114 年起整體供需結構逐漸趨於平衡。全球主要面板廠在過去兩年持續執行減產策略，有效收束中大尺寸面板的供過於求狀況，市場報價逐步回穩，產業氛圍明顯轉趨正向。

在需求端，微軟 (Microsoft) 正式於 114 年 10 月終止 Windows10 作業系統的技術支援，預計將帶動企業用戶一波商用筆電與顯示器的換機需求；加上 AI PC 及 AI 顯示器概念的快速普及，促使品牌廠與通路商加速新產品佈局，對中小尺寸高規格顯示器面板的需求形成支撐。

然而，地緣政治風險持續是產業面臨的重要課題。美國川普政府推行的對等關稅政策對全球供應鏈格局造成顯著衝擊，促使品牌客戶加快評估從中國大陸轉移生產基地的速度，東南亞與台灣的製造據點因而受到更多關注。本公司在越南同文工業區的生產基地，適時因應此一產業南進趨勢，持續提供客戶更具彈性的供應鏈選擇。

車用顯示器方面，智慧座艙的普及帶動了整合式中控螢幕、副駕顯示器及數位儀表等多螢化需求持續成長，預估 115 年全球車用顯示面板供應量將突破 2.4 億片。工業顯示器 (IPC) 則受惠於 Edge AI 應用的快速推展，在智慧交通、製造業自動化及電動車充電基礎建設等場域需求持續增長。

展望未來，顯示器科技與 AIoT 應用的深度融合，已使顯示器從單純的影像輸出設備，進化為使用者進入智慧環境的核心互動介面，為產業創造持續多元化的商機。本公司將持續深化在顯示器沖壓零組件領域的核心技術，並把握此波產業轉型的契機，積極提升競爭優勢。

然而值得注意的是，儘管面板報價於 114 年已逐步回穩，TrendForce 提醒 115 年可能面臨記憶體漲價的風險，連帶擠壓消費性電子的整體成本結構，進而影響品牌廠的終端出貨動能。此一潛在下行風險，將是本公司持續審慎追蹤的外部變數。

隨著人工智慧 (AI) 技術的快速發展，近年快速滲透到生成式 AI、自動駕駛、智慧座艙、工業自動化與醫療健康等領域，在 AI 使用普及下推動對高效能計算 (HPC) 基礎設施的需求，進一步促進高階 AI 伺服器產業的擴張。依據 Precedence Research 研究報告指出，由於大型科技公司如 Google、Meta、Amazon Web Services (AWS)、微軟等企業為在 AI 領域保持領先地位，持續投入 AI 伺服器建置之資本支出，此外，由於全球領先企業對 AI 產業之開發投資，使硬體包括 GPU 及 TPU 之快速進步，使 AI 伺服器市場需求及規模快速成長，使 AI 伺服器市場規模預計 2024 年為 307.4 億美元，2025 年預計將成長至 392.3 億美元，預計 2034 年將達到 3,522.8 億美元，2024~2034 年複合年成長率預計為 27.62%。本公司將持續延展深化台越兩廠在伺服器機櫃及能源機櫃領域的業務佈局。

(2) 家居金屬製品產業

全球家居產業持續受到消費者對環保永續意識提升的深刻影響。各主要國際家居品牌已相繼將供應商的材料環保標準、碳足跡揭露與循環經濟表現納入採購評鑑要件，驅動整個供應鏈積極轉型。

金屬材料因其高回收率與耐久性的特性，在家居製品的材質替代趨勢中扮演越來越重要的角色，逐步取代部分傳統木質材料的應用。本公司積極配合主力客戶的 ESG 政策需求，持續發展高回收比例金屬材料之應用，並於 114 年獲客戶肯定，維持訂單留存於台灣生產，同時有效改善獲利結構。

在全球供應鏈佈局方面，地緣政治的不確定性促使品牌客戶持續評估分散供應來

源的可能性，東南亞與印度等地的競爭對手增加，為本公司帶來持續的競爭壓力。本公司將持續強化差異化材料應用、自動化生產效率及對客戶環保規範的符合能力，以鞏固現有客戶關係，並尋求擴展新客戶的機會。

(3)醫療輔具產業：

全球高齡化趨勢持續加速，對醫療輔具的需求形成長期且穩固的成長動能。各主要市場（歐洲、美洲及亞洲）之高齡人口比例持續攀升，對移動輔具、照護床及減壓設備等產品的需求隨之穩定增長；根據研究機構估計，全球移動輔具市場每年仍維持約 7~8% 的穩定成長率。

在移動載具領域，AI 與 IoT 技術的整合應用推動了產品的智慧化演進，涵蓋場域定位、自動導航及使用者健康數據監測等功能，進一步提升了電動輪椅與代步車的產品附加價值。本公司透過集團整合資源，提供客戶涵蓋設計、驗證至製造的完整 OEM/ODM 服務，並已於 114 年第四季完成歐洲及日本兩大市場重要新產品的量產出貨里程碑。

在醫療健康睡眠領域，壓力傷害（壓瘡）的預防與管理持續是長照機構及醫療院所的核心需求。本公司致力於開發 AI+IoT 均壓控制技術，透過感應墊與演算法精準識別高壓力風險部位並動態調整，形成具差異化的產品競爭定位，相關專利佈局亦持續在國內外進行中。

2、產業上、中、下游之關聯性：

(1)顯示器產業：

顯示器產品之上游以面板製造及模組組裝為主，面板主要零組件包含玻璃基板、彩色濾光片、背光模組、偏光板、鐵/塑件等，下游為系統組裝廠及品牌業者之各類應用產品，包含筆記型電腦、液晶監視器與液晶電視、智慧型手機、工業顯示器、車用顯示器等。本公司對上游材料供應商展開完整的供應鏈管理以確保成本與品質的競爭力與穩定之外，也與下游面板、背光模組、及系統組裝廠維持長期的良好關係，進而確保銷售穩定性、減少市場風險、及提升供應鏈的協同效應。

(2)家居金屬製品產業：

上游主要為鋼材供應商，以及少數家居產品組成所需之周邊配件，如密集板材、金屬扣件、紙類包材、塑膠成型件等。下游則為國際大型家居零售商，透過零售商的銷售通路直接販售給終端消費者。本公司在鋼材採購上持續與上游供應商深化長期合作，並積極布局符合客戶 ESG 規範的高回收比例材料供應鏈。

(3)移動載具：

電動輪椅/代步車產品結構複雜，上游主要以馬達、變速箱、控制器、車架等標準零配件為主；中游則為組裝廠；下游以銷售通路為代表。本公司提供品牌客戶設計服務、金屬加工成形服務及最終成品組裝服務，同時持續拓展場域型自動駕駛輪椅等高端產品的 OEM/ODM 合作。

(4)醫療、健康睡眠產品：

本公司生產品項有電動病床/居家照護床以及氣墊床，上游主要以床墊、紡織布料、馬達、控制器、金屬加工零件及塑膠料件等零配件為主，中游則為組裝廠，下游以銷售通路為代表。本公司提供設計方案、金屬加工成形服務及最終成品組裝服務，並自主研發 AI+IoT 均壓控制技術，整合感測與演算法提供精準減壓解決方案。

3、產品發展趨勢：

(1)顯示器沖壓產業：

受全球地緣政治與川普對等關稅政策持續影響，品牌客戶加快從中國市場移出的腳步，本公司提前在越南河內布局的生產基地正適時承接此產業南進需求。在台灣，本公司將積極布局新事業轉型、新技術加值（如鐵塑一體化、低碳產品），並持續開拓在地客戶與非中國市場來源，以維持競爭力。在車用及工業顯示器的持續成長趨勢下，多元化製程整合能力（壓鑄、鈑金、烤漆、機櫃整合）將成為

服務客戶差異化需求的重要工具。

(2)家居金屬製品產業：

全球消費者對環保與永續的意識持續提升，品牌客戶已將高回收率材料、輕量化設計及碳中和目標納入產品規格要求。本公司將持續深化高回收比例金屬材料的研發與量產能力，以符合客戶的 ESG 採購規範，並提升產品附加價值。未來金屬製品除將持續採用具差異化且符合環保與永續要求的材料外，產品設計亦將朝輕量化、複合材料組合、節能減碳及智能化方向發展。

(3)醫療器材產業：

①移動載具：

全球高齡化趨勢帶動電動輪椅、代步車及機械輔具的需求持續成長，本公司將持續擴大 OEM/ODM 服務範圍，持續優化既有電動輪椅與代步車產品線，提升在歐美高端輔具市場的占有率。

③醫療、健康睡眠產品：

智能均壓床墊結合 AI 演算法與 IoT 感測技術，持續朝醫療照護機構等專業應用場域推進。由於不同應用場域對產品功能、使用情境及驗證要求各有差異，醫療相關產品除需具備技術整合能力外，亦須能配合場域需求完成相應驗證與導入，因此形成較高的開發與進入門檻。此一特性有助於本公司持續深化高附加價值醫療產品之布局，並優化整體產品結構與獲利表現。

4、市場之競爭情形：

(1)顯示器產業：

顯示器沖壓零組件供應鏈持續面臨來自中國廠商的低價競爭，加上川普對等關稅政策使供應鏈格局加速重組。本公司的應對策略聚焦三個方向：一是強化越南生產基地的產能與效率，直接承接品牌客戶的非中國供應需求；二是持續透過智能化生產與精實管理降低生產成本，維持報價競爭力；三是積極開發低碳產品與差異化製程（如鐵塑一體化、機櫃整合服務），提升客戶轉換成本。

(2)家居金屬製品產業：

面臨台灣製造環境成本上升及東南亞、印度等新興競爭地區的競爭壓力，本公司持續以 ESG 低碳材料差異化作為重要競爭核心優勢，配合主力客戶的永續政策，並持續評估智能家居應用之轉型機會，強化產品差異化能力，逐步拓展不同產業應用，推動業務多元化發展，且有助於發揮集團在 ESG 低碳材料之綜效。

(3)醫療輔具產業：

①移動載具：

本公司提供的電動輪椅及機械輔具產品，因整合 IoT 場域應用技術與客製化設計能力，競爭門檻較高，一般廠商難以快速複製，不易受到純價格競爭影響。114 年新啟動的歐洲-站立輪椅共同開發合作，進一步加深與策略客戶的技術綁定關係。

②醫療、健康睡眠產品：

本公司的 AI+IoT 均壓床墊產品，採用有別於市場上傳統交替式氣墊床的主動式精準減壓技術路徑，透過感應墊結合自主演算法，針對個別使用者的壓力分佈進行動態調整，形成具差異化的產品功能與使用體驗。本公司持續在國內外進行相關專利佈局，以鞏固本技術路徑的競爭優勢。

(三)技術及研發概況：

1、所營業務之技術層次：

本公司為金屬精密沖壓成型產品專業廠商，產品服務項目為光電、家居金屬製品、醫療、伺服器等四大發展主軸。近年為提升製造品質、生產效率，將傳統沖壓成形推向高品質、高效率具彈性生產能力之人機協作智能化工廠，持續推進智能化製造專案，其中包含設備感知技術與監控資料彙整、設備與設備間自動化串流技術開發、AOI(視覺檢測系統)即時成品監控、人機協作技術以及自動倉儲系統應用等，已逐步落實於工廠製程作業，並提昇公司內部人才能力，降低工作現

場人為因素與強化產品品質，降低製造損失與確保產品交付等效益。

同時，為考量集團永續運營，於產品研發總處下設置：產品設計處與專案管理室。其中產品設計處中新設製程導入部，統合集團新產品與新製程技術規劃與發展。同時透過客戶與學研單位合作，發展微移動與綠電應用的產品技術；近年已完成包含燃料電池、複合材料應用以及微移動綠電系統等新研發項目的初期評估，架構新產品設計和製程製造共同開發之新產品與技術之發展動能，構建集團營運轉型基礎。持續對於現有產業產品之核心之金屬製造技術、沖壓模具技術與鈑金及焊接技術深耕發展

對於產品服務，持續強化人因工程與工業設計技術能力，並深入整合機構與電控整合設計，提供光電、家居、醫療輔具、移動載具及伺服器客戶產品 ODM/OEM 設計開發服務，設計滿足人的需要之產品，並以紮實的管理，確保產品品質，創造州巧於產業競爭優勢。

2、研究發展：

- (1)本公司為金屬精密沖壓產品的專業廠商，產品服務項目包含顯示器所需之金屬機構件及應用至家居、醫療器械、汽車零件與伺服器等之開發與製造；並提供客戶產品整合方案，協助客戶整合製程，如鐵塑合一製程、產品結構，解決客戶產品生產複雜度。
- (2)顯示器產業除偕同國內外各面板大廠，合作開發金屬機構部件；近年偕同顯示器和觸控面板廠商，與相關研究機構，完成多項交通運具使用車廂透明顯示器，於 112 年與 113 年分別於淡水輕軌與高雄輕軌，進行展演驗證。
- (3)家居產業方面，持續應用自動化包裝、組立及檢測系統、精實製造流程，並高度自動化生產流程，搭配噴塗製程，提升產品品質，協助客戶開發新產品。
自 110 年起搭配客戶政策要求，展開節能減碳活動，除持續針對製程進行優化調整，提升製程作業效能與減少生產能耗；同時與廠商合作針對綠色材料，進行開發驗證，完成國產高強度鋼板驗證，。
- (4)醫療產業方面，除持續以嚴謹生產管理，提供醫療輔具品牌客戶高品質產品；自 107 年起第一台培養產品設計能力，共同解決客戶產品設計問題，優化產品結構，提升產品功能與應用。期間偕同客戶持續開發電動輪椅、醫療用病床與居家照護用床等強化自主產品開發與驗證能量。
 - ①醫療用電動輪椅：107 年取得第一台電動輪椅生產許可 108 年展開新款輕量化摺疊電動輪椅委託設計案，109 年第三季完成設計並展開驗證，110 年下半年量產；111 年產品歐洲衍生機種設計與驗證完成，於 112 年起持續量產。同時，自 111 年起，進行 IERO 代步車自主開發，於 113 年完成產品品質驗證，並陸續送樣客戶確認，已於 114 年量產。
 - ②醫療用病床與居家照護床：於 107 年開始協助客戶進行智能化醫療床相關驗證與設計，同時於下半年度在智能化醫療床之相關零件已有銷售，同時展開新款居家照護床體設計，持續強化技術並取得設計委託合約，並於 108 年日本 HCR 展中展出，於 109 年上半年量產出貨；111 年歐洲衍生產品完成開發並因應歐盟 CE MDR 規範建置產品資料，於 112 年起量產。
 - ③108 年起與多家台灣醫材新創公司展開合作，透過公司在醫材製造、產品研發以及系統流程等，協助開發智慧醫療用氣墊床等產品進行合作開發；其中醫療氣墊床於 109 年已展開試產併小量出貨至客戶進行市場分析，111 年結合多功能起身床設計與日本品牌公司合作開發防褥瘡床墊，112 年正式量產。112 年取得醫療床墊 QMS 證書。
- (5)新事業方面，為強化集團營運，擴大業務範疇；整合內外技術資源，協同各事業群，對應少量多樣之業務機會；並偕同產品設計能量，與客戶共同開發新產品與應用
 - (1)機櫃產品應用，配合 ESG 趨勢發展，關注節能/儲能相關產品；113 年與國

內外多家客戶與品牌廠，合作開發節能與儲能櫃體，以因應工業與家用之儲能應用；並於 114 年完成日本客戶儲能箱驗證與小批量生產。

(2)共享服務微移動載具開發，112 年與共享服務公司及台灣汽車大廠，合作開發共享滑板車，其中包含 IoT、馬達控制器、車體設計與整合等，以應用於國內各大專院校與公共場域，並於 113 年第三季量產，正式投入共享微移動載具市場。

(3)AI-AOI 技術藉由智慧工廠專案，以智能化提昇檢驗技術、提高生產效率、降低人工成本，除應用於集團內部智慧工廠，增強公司的競爭力外，並擴大產業應用，跨產業廠商合作，已發展車用鏡片、精密轉軸檢測、小型化條碼監測等高端產品檢測系統，以及整機開發；115 年持續新產業應用推廣，包含金屬原材表面品質及 3C 整機外觀品質檢測，並與多家客戶合作開發測試專案進行中，持續擴增應用商機。

(4)AI 伺服器機櫃量產，114 年開始第一個 AI 伺服器機櫃(rack)量產，繼續累積機櫃製造與品質控制的經驗。同年也陸續接到其他客戶開發伺服器的報價邀請(RFQ)，將繼續擴大公司在各類應用伺服器機櫃上的研發能量與完成相關事業群廠端轉型製造伺服器機櫃的資源準備。

114 年開始 AI 伺服器電力匯流排(busbar)工程發展，預計於 115 年進入量產。

(四)研究發展人員與其學經歷：

本公司積極強化研發團隊及研發資源之投入。目前持續建構相關技術專業人才。技術專業領域包括：AI 伺服器基礎設施的機櫃設計和驗證能量、散熱模組零組件製造與驗證技術、金屬外觀表面處理、加工製程技術及自動化技術、模具治具設計、鐳射焊接技術、機構設計、樣品開發、新材料應用及新產品研發等。

115 年 02 月 28 日

項目	人數(人)	比例(%)
博士	1	3.13%
碩士	15	46.88%
大學/高中	16	50.00%
合計	32	100.00%

(五)最近年度及截至年報刊印日止投入之研發費用與開發成功之技術或產品：

1、投入之研發費用： 114 年度，投入之研發費用計 66,885 仟元。另截至年報刊印日尚未公佈 115 年第 1 季財務報告資訊。

2、開發成功的產品：

年度	研發成果	應用領域/主要功能
105	Metal Drawer 研究開發	金屬抽屜相對於木製抽屜可大幅提高使用年限，且原料可回收再利用。
	歐美可調式醫療用電動輔具座椅開發 18" Seat	歐美人士使用之輪椅座椅/寬度為 18"之輪椅用座椅，其安全性滿足國際規範，並且可以進行角度調整。
	非球面鏡組	抬頭顯示器/協助台灣廠商開發投影型抬頭顯示器光學元件，主要用於成像光學。
	使用者後組裝型智能電動輪椅 Model C	醫療/藉由組裝式電動輪椅配合不同的交通工具如：汽車、火車、客運...可讓使用者進行中長距離的移動

年度	研發成果	應用領域/主要功能
106	輕量化高強度結構層板 Metal Board	家具用層板/本開發主要可取代木製承板無法克服環境濕度之問題。
	家具驗證方式與自動化檢測開發	家具/驗證自主開發產品是否符合規範標準或自訂標準
	電動居家照護床開發	醫療與輔具/打造符合大眾各種不同需求的醫療床體，提供使用者安全、方便及舒適的產品
107	外骨骼輕量化結構設計	工業與照護/降低人體工作時疲勞與復健。
	智能化居家照護床	醫療與居家照護/提供環境與人體監控功能，用以照護安全或分析用。
108	無動力外骨骼	復健產品/用以訓練亞健康者肌肉用。
	輔助起身床	協助使用者由臥姿調整為坐姿方便起身或是轉移至其他輔助器材。
109	外骨骼動力元件檢測設備	外骨骼用壓力氣囊耐久測試設備與驗證方式開發，未來可投入外骨骼產品量產驗證
110	折疊式輕量化電動輪椅	可攜帶型電動輪椅，便利使用者出遊時攜帶
	輔助起身床歐洲規格開發	依據 CE 相關規範逕行產品設計修正
111	歐洲版折疊式輕量化電動輪椅	符合歐洲保險相關規範設計
	外骨骼關鍵零件	氣囊人工肌肉，省力裝置/力量與移動控制
	歐洲代步車	輔具/代步車
112	外掛式電動輪椅 IoT 模組	電動輪椅移動相關資料收集與管理
	碳/玻璃纖維製程應用於光電產品	透過複合材料特性改善現有鋁合金/鎂鋁合金製程碳排放，提出現有材料強度與新設計方案
	移動產品製造與設計碳盤查	建立產品設計與製造碳計算基礎，未來針對綠色產品提供客戶方案
113	氫能燃料電池模組	運用精密沖壓技術，以及微流道設計技術，完成質子膜交換型(PEM)氫能燃料電池模組開發，以實現零碳創能
	模組化爬梯輪椅 POC	具模組化之多功能爬梯輪椅，未來作為擴展各類型載具之發展
	場域共享型國產化滑板車開發	具場域運營系統之國產化滑板車
114	AI 伺服器電力匯流排開發	提供客戶 ORV2 型態電力匯流排
	移動載具性能與成本優化探討	為下一代自有品牌的移動載具研發做準備
	AI 伺服器機櫃設計與驗證技術開發	支援事業群開發 AI 伺服器機櫃及周邊零配件製造新商機
	AI 伺服器分歧管技術探討	評估建立分歧管製造與測試能量

(六)長、短期業務發展計畫：

1、短期業務計畫：

(1)業務銷售面

- ①鞏固客戶關係，強化製程開發能力，提供客戶精密沖壓應用解決方案，在現有的客戶基礎上持續擴大佔比，並大力開展車載、工控、醫療等特殊領域產品應用，並提供客戶一站式的採購模式，降低客戶購買成本。
- ②擴大醫療在移動載具以及醫療、健康睡眠產品的生產能量，開拓歐洲、美洲通路夥伴，建構多元化營業模式如銷售、租賃以及售後服務等業務。
- ③強化業務人員產品技術能力，協同客戶發展立基型產品，配合客戶從設計、生產擴充到銷售服務，共同創造雙贏。

- ④持續配合國際居家用品大廠及朝永續產業發展趨勢，進行家居多功能性與永續產業關鍵技術的評估及開發；另外，增加資源來爭取少量多樣金屬製品商機。
- ⑤越南事業群持續推動產品多元化以分散業務風險，114 年已積極展開伺服器機櫃業務的客戶合作爭取，朝高附加價值製造品項延伸。
- ⑥台灣事業群配合價值轉型，台灣(台南)事業群及(新竹)工機部門持續深化伺服器、能源機櫃等產品的開發及生產能量，並與越南事業群形成跨事業群協同佈局，共同因應此一新興業務機會。

(2)生產營運面

- ①運用生產技術及模具技術，強化生產效率並提升品質良率，以降低生產成本，擴大業務報價優勢。
- ②佈局智能製造，持續導入 AOI 等自動產線檢測與自動化生產設備，並推進工廠數位化轉型，以提升整體競爭力。
- ③因應全球物料價格持續波動，持續推動精實生產管理、開發物料替代供應鏈等來保持市場競爭力。

(3)研發面

- ①透過企業合作、學術合作與相關科專計畫等建立新事業能量，並建置製程規劃能力，加速新事業產品技術開發能力，以期達成產品商品化。
- ②協同業務了解市場需求，持續擴大研發團隊及技術力，投入研發資源。
- ③持續培育機構、電控、設計驗證等研發人才，以及新製程技術，因應產業智慧化與科技整合快速之現況，支撐事業群在 AI 伺服器、醫療器材與微移動產業機會拓展需求。
- ④深化自動化及模具技術，降低生產成本，同時強化建置鈑金製程能量，擴大少量多樣產品之業務報價競爭力。

2、長期業務計畫：

- (1)為因應顯示器面板產業版圖之消長變化以及中美貿易戰的不確定性，將強化大陸內需客戶之業務佈局與市場開拓，並持續深化越南之顯示器產品生產能量。
- (2)因應集團中長期發展需求擬定併購及合作策略發展。
- (3)擴大研發團隊規模，開發 AI 伺服器基礎設施金屬結構及次系統模組、醫療及製程技術，尤其與綠能產業相關的製造及驗證技術，以達到產業多元化發展，持續專利佈局以強化公司競爭力。
- (4)針對未來未來事業群的營運，計畫性導入或發展 AI 應用工具，進行營運流程再造，提升事業群的整體競爭力。
- (5)已設立醫療器材銷售公司，持續透過市場端資訊的收集與回饋，提升本公司對輔具市場需求的敏感度，協助研發團隊掌握未來產品設計方向。
- (6)持續培育人才及擴大核心經營團隊，以塑造企業文化並善盡企業社會責任。
- (7)醫療的業務發展將往高齡大健康方向推進，著重在移動以及睡眠照護相關應用，以差異化作為準則，提供從設計、製造到銷售和售後維修等服務。以自有的研發輔以外部的策略整合，開發市場需要的產品，為佈局高齡化社會的需求預做準備。
- (8)持續延展深化台越事業群在 AI 伺服器基礎設施金屬結構及次系統模組供應鏈生態的業務佈局，以台灣研發為技術核心，搭配台越事業群的製造量能，共同承接此新興高附加價值業務，實現公司在 AI 伺服器、光電、家居、醫療等產業的多元化經營。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1、主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

單位：新台幣仟元

年度	112 年度		113 年度		114 年度	
金額、%						
銷售地區	金額	%	金額	%	金額	%
內銷(註 1)	143,919	4	151,004	5	295,960	9
外銷	3,108,384	96	3,077,539	95	2,968,057	91
總計	3,252,303	100	3,228,543	100	3,264,017	100

註：內銷係指銷售至台灣。

2、市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性、競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1)顯示器產業

①市場佔有率：

本公司為顯示器沖壓零組件之生產廠商，由於金屬沖壓之零組件應用非常廣泛，幾乎涵蓋所有 3C 產業，且沖壓製件之材質、規格、單價均隨其所應用之終端產品而有所差異，因此該行業各廠商之市佔率排名資料不易統計。

②市場未來之供需狀況與成長性：

供給方面，自 114 年起，中大尺寸面板供需結構逐漸趨於平衡（面板廠延續減產策略），台廠持續往利基型產品（車載、工控、電競）發展。車用面板市場持續成長，115 年全球車用顯示面板供應量預估突破 2.4 億片；AIoT 及 Edge AI 應用帶動工業控制顯示器需求持續增長。

③競爭利基：

a.兼具規模經濟、彈性生產及地緣政治所形成之進入障礙

隨著顯示器產業價格不斷下降，對本公司而言，成本控管之良窳及利基型產品的選擇關乎公司獲利之重要因素。本公司自成立以來即專注於顯示器產業金屬沖壓零組件領域，隨著產業大者恆大的趨勢，本公司營運基地，亦依循產業西進和南向之趨勢，於大陸蘇州、廈門及越南地區設立生產基地，除因地利之便能降低運輸成本外，為客戶提供龐大產能之需求，更能依地域需求和機會，進行新商機的開發。此外，顯示器面板產業朝向利基型多樣化產品生產之趨勢，如車載及工控等產品日益多元。車載產品認證門檻高，在車廠對品質與可靠度高度要求下，若設計不良或可靠度有缺陷將致車廠面臨巨額賠償，故其將不輕易更換已認證的供應商，並得以形成長期合作之客戶關係。在顯示器產業利基型產品漸趨多元之下，本公司在金屬沖壓零組件之產製除產能規模能滿足客戶外，更需同時兼具為客戶提供彈性、迅速、精密效率及多地製造供應完整服務，形成沖壓同業不易跨入之進入障礙。

b.難以取代之模具設計及組立經驗：

本公司於專業模具設計與金屬零件沖壓製造已累積多年豐富經驗，在整體金屬沖壓產業走向專業分工發展趨勢下，模具本身從設計到製造已走向標準化，沖壓業者可委託由外部專業模具商進行製造，以適應顯示器產業日趨多元的利基型產品需求。本公司整體模具開發流程係包含提案、設計、加工、組立、修正、試作、量測及檢討，由於目前模具的加工已可委外，故本公司主係負責模具設計中，另在「拆分」、「組立」及「調適」進行優化，以確認委外製造之模具開發工程圖的產出可滿足客戶之精密規格及日後的量產需求，並在模具導入試作之組立作業中發揮多年累積之實作經驗，在最短期間內修正試作後之瑕疵，為本公司相較於同業難以取代之競爭優勢。

c.節省材料及生產成本之技術：

本公司顯示器面板前框係採用鐳射焊接及烤漆自製技術，與其他純沖壓製程外發烤漆業者相較，除能有效提升金屬材料的利用率外，亦可降低外發製程

所產生之運輸及包裝成本，進而節省生產成本。同時，鐳射焊接亦更適合應用於薄型化顯示器產品。

d. 導入人機協作，實現工廠智能化

本公司近年陸續導入自動化智能生產設備，如 AOI(視覺檢測系統)、CCD(外觀功能檢測)、自動化清洗、包裝/貼附自動化、機聯網技術等，朝智能化製造方向，以設備感知技術提高生產效率、精進製造能力，並使用提升檢測技術，即時監控成品，將傳統沖壓成形製程，提升為品質、效率及彈性兼具之人機協作，以核心技術扎根，深耕自動化製程，實現工廠智能化。

④發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

a. 有利因素：

● 新興商業模式帶動新產品需求：

AIoT、智慧生活科技及工業互聯網的持續興起，為顯示器沖壓零組件帶來持續多元化的應用需求，涵蓋工業控制顯示器、醫療顯示器、車載顯示器及電競顯示器等利基型產品。114 年起，AI PC 及 AI 顯示器的快速普及進一步帶動中高階面板零組件需求升溫。

● 強化鐳射焊接技術降低生產成本，提升生產效率：

本公司將源自汽車產業的鐳射焊接技術導入顯示器面板框架焊接應用，歷經多年改良、設計與研發，有效提升金屬材料使用面積，大幅減少裁切製程所產生的中料與廢料浪費，並以機械化自動生產進一步提升生產效率。鐳射焊接製程更特別適合薄型化顯示器產品的需求，使本公司在顯示器輕薄化趨勢中持續保有製程競爭優勢。

● 模具設計及開發優勢：

顯示器沖壓零組件之核心生產方式為模具開發沖壓成形，模具設計的品質直接影響產品精密度、生產良率與生產效率。本公司同時具備關鍵的模具設計能力與專業開發技術，面對顯示器產品生命週期短、需與客戶密切配合快速調整的產業特性，本公司在模具設計與新製程技術開發上的核心能力，形成難以被競爭對手短期複製的長期競爭優勢。

● 長期深化之國際大廠合作關係：

本公司長期為國際面板大廠提供顯示器產品沖壓零組件，服務範疇涵蓋電視、筆記型電腦、手機、平板電腦，近年持續拓展至工業控制、醫療及電競等利基應用。本公司在顯示器面板前框及背板領域累積多年豐富經驗，品質深受客戶認可；產能規模亦足以支撐國際大廠所需，並於蘇州、廈門及越南各設置營運基地，就近服務重要客戶，持續鞏固長期合作與信賴關係。

b. 不利因素與因應對策：

● 市場價格下滑，壓縮供應商毛利

受面板市場供過於求格局影響，面板廠對零組件供應商的成本控制需求持續嚴苛，零組件報價壓力居高不下。114 年受川普對等關稅政策衝擊，供應鏈重組加速，部分品牌客戶調整採購策略，使報價競爭更趨激烈。本公司的因應對策：一方面持續擴大製程自動化（機械手臂、AOI、CCD 等設備），降低人力與生產成本；另一方面強化精實生產管理，持續提升良率與產出效率，以維持報價競爭力。

i. 改善及優化製程，提升生產效率

本公司不斷研發並改善製程，提升生產效率及品質良率，以降低生產成本，提高產品競爭力，並配合客戶研發團隊在新原料及新製程上研究，以擴大接單範圍，創造獲利空間。

● 原材料價格波動：

顯示器沖壓零組件主要原料為電鍍鋅鋼板、鋁板及不銹鋼板等金屬材料，約佔產品成本 60%~70%，國際原物料價格波動直接影響生產

成本與獲利結構。本公司的因應對策：與上游鋼材供應商建立長期合作關係，定期簽訂供貨合約並設有提前備料機制，確保供料穩定；同時分散進貨至多家供應商，避免進貨過度集中或斷貨風險；並持續密切監控市場行情，機動調整備貨時點。

- 面板業垂直整合，系統組裝廠議價能力提升：

面板廠持續透過整併或自行設立子公司進行垂直整合，部分面板廠更策略性轉向以 Open cell 形式直接銷售予系統組裝廠，導致系統組裝廠對零組件供應商的議價力大幅提升，既有訂單面臨排擠與價格壓縮效應。本公司的因應對策：積極在大陸、日本開發新面板及背光模組客戶；透過既有客戶指定與背光模組廠、系統組裝廠建立長期合作；並持續以差異化產品策略（鐳射焊接、多元利基型應用）鞏固客戶黏著度。

(2) 家居金屬製品產業：

① 競爭利基：

本公司取得國際傢俱大廠對勞工權益、環境安全及永續發展等相關標準的認證，物料來源與生產製程均符合客戶的 ESG 採購要求。114 年持續深化高回收比例金屬材料的應用，成功獲客戶肯定，維持訂單留台生產並改善獲利結構。本公司並配置高度自動化生產線，結合物聯網應用，生產多項家居金屬製品，以自動化組立、檢測、包裝及精實製程提升品質並降低製造損耗，同時持續深化沖壓與滾壓成型技術，結合差異化鋼材應用，為客戶節省材料與物流成本，爭取更多新產品訂單機會。

② 發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

a. 有利因素：

- 永續意識驅動金屬取代木質材料：

全球消費者環保意識持續加深，消費選擇更傾向耐用且可回收的製品。家居製品中，金屬材料因高回收率與耐久性，逐漸取代木質或塑膠材質，此一趨勢在歐美主要市場尤為明顯，直接有利於本公司的核心產品定位。

- 客戶以策略供應商模式深化長期合作：

主力客戶著重與具備研發、製造、ESG 認證能力的策略供應商進行長期業務合作，本公司每年與客戶共同對未來業務規劃進行深度檢討，雙方對成長目標具有高度共識，形成穩定的訂單能見度與合作深度。

- 自動化與差異化鋼材節省客戶成本：

本公司持續深化沖壓與滾壓成形技術，搭配自動化表面噴塗設備，結合差異化鋼材的應用優勢，可有效為客戶降低材料與物流成本，並爭取高附加價值新產品訂單。

- 積極爭取智能家居開發機會：

配合主力客戶布局智能家居產品，本公司持續參與客戶的智能家居新產品開發評估活動，擴大在客戶供應鏈中的角色與價值，為未來附加價值提升預做佈局。

b. 不利因素與因應對策：

- 東南亞與印度成本競爭力持續提升：

近年印度及東南亞國家製造環境大幅進步，成本競爭力逐漸超越亞洲其他地區；加上歐美為家居產品主要消費市場，東南亞在地理位置與關稅優勢上更具吸引力，使家居製品供應鏈持續往這些地區移轉，對本公司長期業務發展形成結構性挑戰。本公司因應對策：聚焦 ESG 材料差異化（高回收比例金屬）、自動化生產效率提升，以及與客戶

建立更深層的研發合作，持續強化客戶對本公司的策略依賴度，以技術與服務壁壘對抗純成本競爭。

●原物料價格與市場需求波動：

鋼材等原物料價格受全球市場波動影響，加上歐美消費需求有週期性起伏，使備料時點的決策難度提高。本公司因應對策：透過定期與客戶深度溝通，提前掌握客戶需求的變化趨勢，並據此超前布局材料採購計畫，在原物料價格相對有利時點進行備料，有效降低原料成本風險，同時確保在需求回升時能快速銜接供貨

(3)移動載具：

①市場占有率及未來之供需狀況與成長性：

需求方面，114 年第四季，歐洲品牌 OEM 代步車與日本高單價 OEM 自動駕駛輪椅相繼量產出貨，預期 115 年將持續擴大。目前正協助歐洲新客戶共同開發具站立功能之輪椅，預計 115 年放量。

②競爭利基：

本公司以累積多年的精密沖壓及鐳射加工等核心技術為基礎，提供品牌客戶從設計、驗證至製造的完整 OEM/ODM 服務。透過集團整合電子及軟體設計能量，形成涵蓋機構、電控與軟體的一站式垂直整合服務，有效縮短客戶產品開發時程。此整合服務能力使本公司在高規格移動載具的客戶開發上，競爭門檻高於純代工廠商。

③發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

a.有利因素：

●全球高齡化帶動持續穩定的市場需求：

全球高齡人口比例持續攀升，各國政府對長照與輔具補貼政策的持續投入，為電動輪椅、代步車及站立輪椅等移動輔具創造穩定且具成長性的市場需求。美國、歐盟及日本為全球最大的輔具消費市場，消費者可支配所得較高，對高規格與高信賴度產品的接受度強，有利本公司鎖定高單價 OEM 合作機會。

●已建立多元市場的出貨實績：

本公司已成功開拓歐洲、日本及美國市場，114 年第四季電動代步車（歐洲品牌）與自動駕駛輪椅（日本品牌）相繼量產出貨，115 年預計持續放量。正在進行的歐洲新客戶站立功能輪椅共同開發，預計 115 年放量，進一步鞏固在高端輔具市場的供貨地位。

●產品品質與認證能力受客戶信任

移動載具進入歐、美、日市場，需通過嚴格的醫療器材法規認證，本公司已具備符合相關法規標準的品質管理體系，產品品質長期獲終端客戶認可，形成一旦進入供應鏈即難以更換的長期合作關係。

b.不利因素與因應對策：

●中國紅色供應鏈低價競爭：

中國廠商以低廉成本切入電動輪椅及代步車市場，對台廠形成持續的價格壓力。本公司因應對策：聚焦高規格、高認證門檻的歐美日市場，以 IoT 場域應用整合、客製化設計能力及完整 OEM/ODM 服務作為差異化工具，避免在低端規格產品上與中國廠商進行純價格競爭。

(4)醫療、健康睡眠產品：

①市場占有率及未來之供需狀況與成長性：

全球老齡化趨勢持續推動長照輔具與醫療床的市場需求成長。本公司的功能型高單價照護床及智能均壓床墊，已在日本市場建立良好口碑，並持續拓展至歐洲及美洲市場。

②競爭利基：

本公司具備多年醫療器材生產經驗，並通過符合醫療法規所需的品質管理體系認證。自主研發的 AI+IoT 均壓控制技術，透過感應墊結合演算法提供精準減壓解決方案，在技術路徑上有別於市場上的傳統交替式氣墊床，差異化明顯。本公司提供客戶從研發到生產的一站式完整服務，並與日本第二大輔具品牌商持續深化 ODM 合作，已成功建立覆蓋歐洲、美洲及日本的多元市場佈局。

③發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

a.有利因素：

●高齡化長照需求提供穩定成長基礎：

人口老齡化的長期趨勢，使各國對照護床、壓瘡預防設備等醫療輔具的需求穩定成長。本公司以設計與生產服務優勢偕同客戶開發新型應用，並持續開拓多元銷售模式（銷售、租賃、售後維修），擴大服務範疇與收益結構。

●均壓床墊技術差異化強

本公司的 AI+IoT 均壓床墊採主動式精準減壓技術路徑，與傳統產品在功能定位上形成明顯區隔，適合高要求的醫療照護機構場域應用，已陸續推進臨床試驗，相關專利佈局持續進行中，技術護城河逐步建立

b.不利因素與因應對策：

●中國廠商低價競爭：

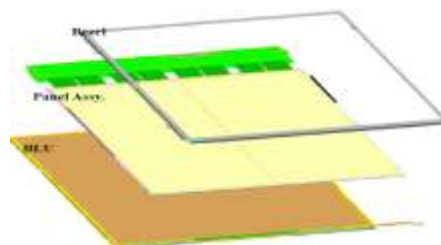
中國廠商在標準型照護床及氣墊床的製造成本上具有明顯優勢，持續對台廠的中低端市場形成侵蝕壓力。本公司因應對策：聚焦功能整合型、智能化的高附加價值產品（如 AI+IoT 均壓床墊），以技術差異化與完整解決方案維持競爭力，避免直接與中國廠商在標準品上進行成本競爭。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

1、顯示器沖壓產業：

(1)重要用途：

本公司顯示器面板前框(Bezel)及背光模組之背板(Back Cover)。由於顯示器面板模組之設計，在以輕薄為目標的考量下，使其在結構與材料的選用上受到相當限制，以下圖所示：顯示器面板模組的主要架構為前框(Bezel)、玻璃組(Panel Assy)及背光模組(BLU)三大部分所組成。而背光模組的結構中最主要的結構支撐件就是背板，此背板作為其他模組零件(如膠框、膜片、燈條及導光板)之組裝之基礎，各種結構補強肋與精密的凸包、卡槽、鎖附鉚柱等及輔助貼材，都需在單片背板上呈現。



(2)產製過程：

①開發流程：

檢討/提案→模具設計→加工組立→修正→試作→量測檢討

②製造流程：

模具架設→供料→沖壓→線上品檢→超音波洗淨→貼附→全數檢查→包裝→

封箱→入庫

2、家居金屬製品產業：

(1)重要用途：

公司生產家居金屬製品主要用於臥室的床類與起居室的儲藏層架、廚房的櫥櫃安裝用懸吊軌，以及臥室和客廳用櫥櫃的抽屜。

(2)產製過程：

家居金屬製品的製造包括多項不同加工工藝的整合，再以高度自動化方式生產，來滿足客戶訂單數量、品質和成本的要求。

①開發流程：

客戶提供報價產品規格→本公司產品、製程技術評估、製造解決方案與報價→取得客戶訂單→量產線規劃與發包/原物料與包材供應商評估→成型模具設計與製造→量產線安裝與試車→模製樣品、原物料、包材於客戶端驗證測試→小量試產→量產

②製造流程：

鋼板成型加工→表面處理(限層架系統與鋼板抽屜)→組裝→標示或貼標籤→零售熱縮膜包裝(限層架系統與懸吊軌)→人工裝箱(床中柱除外)→棧板堆疊→棧板捆包和包拉伸膜→人工入庫

3、移動載具：

(1)重要用途：

本公司所設計與生產之居家照護床，已獲得 ISO13485 醫療相關品質認證，本公司設計之產品可以協助高齡者、行動不方便者在離床起身方面的便利性與安全性，也可降低照護者的身體負擔，居家照護電動床將是在未來高齡化的社會結構下必要的產品之一。

(2)產製過程：

電動床產品為多種製程零件結合而成，其中主要為金屬管件折彎成型，塑膠成型，驅動馬達元件，組裝製造以及產品驗證等，部分元件須經由合格供應商協同開發與製造。

①開發流程：

提案/客戶提案→產品評估→產品驗證方式定義→設計討論與結構分析→零件製造規劃(自製與外包)→供應商評鑑→樣品自製與外包→生產治工具開發→樣品承認→樣品組裝→功能與安全性驗證→小量試產→安全驗證→組裝線體與產品檢驗線調整→中量試產→品質驗證→量產

②製造流程：

a.自製零件：

生產治工具安裝→設備測試→首件測試→製程確校樣品製作→零件量產→品質檢驗→入庫

b.外包零件：

圖面規格確認→外包合格供應商→製作→品質檢驗→入庫

c.產品組裝：

材料準備→生產線清線→組裝人員說明→組裝治工具校正→各站點領料→組裝線組裝→產品製程中檢驗→組裝完成→成品檢驗→產品抽驗→包裝前檢驗→出貨內容盤點→產品生產履歷表單完成→包裝→入庫

4、醫療、健康睡眠產品：

(1)重要用途：

本公司所設計與生產之照護、睡眠相關產品，已獲得 ISO13485 醫療相關品質認證，本公司設計之產品可以協助高齡者、行動不方便者在離床起身方面的便利性與安全性，也可降低照護者的身體負擔，健康、睡眠相關產品，是在未來高齡化的社會結構下必要的產品之一。

(2)產製過程：

醫療、健康睡眠產品為多種製程零件結合而成，涵蓋金屬、塑膠、電子以及驅動單元等元件，需要嚴謹的組裝製造管控以及品質的檢驗等，部分元件須經由合格供應商協同開發與製造。

①開發流程：

提案/客戶提案→產品評估→產品驗證方式定義→設計討論與結構分析→零件製造規劃(自製與外包)→供應商評鑑→樣品自製與外包→生產治工具開發→樣品承認→樣品組裝→功能與安全性驗證→小量試產→安全驗證→組裝線體與產品檢驗線調整→中量試產→品質驗證→量產

②製造流程：

a.自製零件：

生產治工具安裝→設備測試→首件測試→製程確校樣品製作→零件量產→品質檢驗→入庫

b.外包零件：

圖面規格確認→外包合格供應商→製作→品質檢驗→入庫

c.產品組裝：

材料準備→生產線清線→組裝人員說明→組裝治工具校正→各站點領料→組裝線組裝→產品製程中檢驗→組裝完成→成品檢驗→產品抽驗→包裝前檢驗→出貨內容盤點→產品生產履歷表單完成→包裝→入庫

(三)主要原料之供應狀況：

1、顯示器沖壓零組件

主要原料	供應廠商	供應狀況
鍍鋅鋼板	澳洋、樂盟	良好
鋁板	潤盛、高順昌、豫宁	良好
不銹鋼板	史密斯、佳德仕	良好
貼材	三久光電、尚達、美塑、錦悅	良好

2、家居金屬製品

主要原料	供應廠商	供應狀況
熱浸鍍鋅	春源、華明	良好
密集板	薪豐	良好
漆粉	阿克蘇諾貝爾	良好
包材	便利紙器、穎展紙器	良好
塑件	成綸、優模	良好

3、移動載具

主要原料	供應廠商	供應狀況
金屬件	東易信、佳鵬、螺峰	良好
鑄件	杰輝	良好
塑件	上伯	良好
電子材料	台灣日電、台達電	良好

4、醫療、健康睡眠產品

主要原料	供應廠商	供應狀況
金屬件	宇德、昆兆益	良好
塑膠件	友秀	良好
電子材料	第一傳動、寶盈	良好

(四)主要進銷貨客戶名單：

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

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至第一季止(註 1)			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	華明	285,949	16	無	華明	299,655	16		不適用(註 1)			
2	豫宁精密	118,922	7		豫宁精密	187,986	10					
3	其他	1,411,640	77	無	其他	1,437,708	74					
	進貨	1,816,511	100	無	進貨	1,925,349	100					

註 1：截至年報刊印日止，本公司尚未公佈 115 年第 1 季財務報告資訊。

註 2：本公司進貨金額變化主係隨市場價格狀況而有所波動。

2、最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新台幣仟元

項目	113 年度				114 年度				115 年度截至第 1 季止			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係	名稱	金額	占當年度截至前一季止銷貨淨額比率〔%〕	與發行人之關係
1	Z 公司	751,166	23	無	Z 公司	831,445	25	無	不適用(註 3)			
2	V 公司	275,783	9	無	V 公司	214,540	7	無				
3	A 公司	535,032	17	無	A 公司	468,857	14	無				
4	Q 公司	359,809	11	無	Q 公司	274,790	8	無				
5	其他	1,306,753	40	無	其他	1,474,385	46	無				
	銷貨淨額	3,228,543	100		銷貨淨額	3,264,017	100					

註 1：因本公司與客戶有簽訂保密協議，故客戶名稱以代號表示之。

註 2：本公司銷貨金額變化主係隨銷售客戶之需求及市場銷售狀況而有所波動。

註 3：截至年報刊印日止，本公司尚未公佈 115 年第 1 季財務報告資訊。

(四)研究發展人員與其學經歷：

本公司積極強化研發團隊及研發資源之投入。目前持續建構相關技術專業人才。技術專業領域包括：AI 伺服器基礎設施的機櫃設計和驗證能量、散熱模組零組件製造與驗證技術、金屬外觀表面處理、加工製程技術及自動化技術、模具治具設計、鐳射焊接技術、機構設計、樣品開發、新材料應用及新產品研發等。

115 年 02 月 28 日

項目	人數(人)	比例(%)
博士	1	3.13%
碩士	15	46.88%
大學/高中	16	50.00%
合計	32	100.00%

註：係依本公司關係企業合併資訊揭露。

三、從業員工資料

年度		112 年度	113 年度	114 年度 截至 2 月 28 日止
員工人數	直接	261	283	303
	間接	645	667	672
	合計	906	950	975
平均年歲		37.85	38.72	38.61
平均服務年資		6.53	7.12	6.65
學歷分布比率 (%)	博士	0.33%	0.32%	0.31%
	碩士	5.63%	6.63%	6.36%
	大專	37.75%	38.00%	36.72%
	高中	28.70%	32.00%	29.03%
	高中以下	27.59%	23.05%	27.59%

註：係依本公司關係企業合併資訊揭露。

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)，處分之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。

五、勞資關係

(一)列示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：

1、員工福利措施及實施狀況：

- (1) 本公司提供之福利措施：勞健保、團體保險、員工健康檢查、出差旅行平安險、年度意外險、伙食補助、年終獎金、員工酬勞及尾牙餐費等。
- (2) 職工福利委員會提供之福利措施：定期舉辦員工旅遊、三節禮金、生日禮金、尾牙禮品、社團補助、急難救助、簽訂特約廠商及婚喪喜慶之補助。

(3)安心友善的職場環境：

- ①本公司設有居家遠端工作機制，同仁可視需求提出申請，方便同仁兼顧家庭與工作。
- ②母性保護亦是公司關注的重點項目，除設有哺乳室供女性同仁使用外，同時與公司周邊托育中心特約合作，提供有托兒需求的員工選擇。
- ③提供員工停車位、孕婦專用停車位、員工廠外停車接駁車等便利設施。

(4)重視員工健康與安全：

- ①定期舉辦員工健康檢查，並由公司特約醫護人員持續追蹤人員保健進展，亦提供員工日常健康諮詢及服務，並定期安排各項講座活動，包含健康關懷、飲食營養、人際溝通等多元主題及知識內容；公司於 113 年取得台灣教育部體育署企業運動認證。
- ②定期舉辦消防安全講習課程，並加強員工消防安全常識宣導。

2、進修、訓練及實施狀況：

本公司從職能的設定出發，依據個別職務的特性，規劃適切的課程及在職訓練。其中，包括新進人員訓練、管理訓練、專業訓練及通識訓練，以培養富有專業能力並兼具潛力之人才。過程中，配合多元的學習資源與成效檢視，讓同仁能應用所學與公司一同蛻變成長，達成「適才適所、學習無所不在」之訓練政策，實施狀況請詳本年報第 28 頁。

3、退休制度及實施情形：

- (1)本公司依勞動基準法成立勞工退休準備金監督委員會，於民國 90 年 3 月 15 日

經主管機關核准設立。每月依薪資總額 2%提繳勞工退休準備金於台灣銀行(原中央信託局)設立之專戶。該帳戶提繳金額每年年底委請精算師精算，以確定退休金負債之足夠。該專戶退休準備金於 100 年底精算後，達適用員工日後符合退休要件請領退休金之總額，故自 101 年 3 月起逐年向主管機關申請暫停提繳並予核准至今。

- (2)自 94 年 7 月 1 日起實施勞退新制，依勞工退休金條例規定，選擇新制者，公司每月提撥以不低於勞工每月提繳工資 6%至勞工退休金帳戶，並依退休金條例之規定辦理退休相關事宜；有自願提繳退休金者，另依自願提繳率自員工每月薪資中代為扣繳至勞保局之個人退休金專戶，實施狀況請詳本年報第 27-29 頁。

4、勞資協調之情形：

本公司各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，並定期召開勞資會議；截至目前為止，勞資關係和諧，並無重大勞資糾紛事件而需揭露之情事。

5、各項員工權益維護措施：

本公司訂有完善之文件管制體系，載明各項管理辦法，並落實報酬、雇用條件、訓練與升遷機會之平等，不得有危害勞工基本權利之情事。

- (1)健全的規章制度：舉凡升遷、獎懲、考績、差勤、休假、薪資等制度，皆明訂其管理辦法，相關作業及管理規章亦配合法規適時更新，使各項營運活動符合法令規定，深化企業管理，以完善的規章制度保障員工權益。
- (2)公平合理且具競爭力的薪酬體系：持續提撥一定盈餘作為員工酬勞，員工除固定月薪之外，公司亦設計多元的激勵制度以鼓勵優秀表現，並透過兼具內部公平性與外部競爭性的薪酬水準吸引及留用優秀人才。
- (3)提供兩性平等平權及免於歧視與騷擾的工作環境，本公司訂有「反歧視作業管理辦法」、「工作場所性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，並定期舉辦宣導與相關訓練，同時建立員工申訴管道：性騷擾申訴專線與電子信箱，立即視狀況進行適當處置，以維護員工權益及強化職場安全。

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

六、資通安全：

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

1、資通安全風險管理架構

本公司以 ISO 27001(有效期間為 114/1/3-117/1/2) 為基準建立資訊安全管理系統 (ISMS)，涵蓋風險評估、控制措施、監督查核及持續改善機制，並透過 PDCA 循環確保制度有效運作。114 年度持續推動制度深化及跨廠區擴展，強化集團整體資安治理一致性。

本公司最高管理階層積極參與資訊安全策略規劃與監督。設置專責單位「資安室」負責制度建立、執行與監控；並設立「資訊安全委員會」，由副總經理擔任指導主席，資訊部門最高主管擔任主席，各功能單位最高主管擔任委員，定期召開資訊安全委員會會議，並透過管理審查機制檢視制度運作情形，確保資訊安全治理納入公司整體經營管理架構。

2、資通安全管理方案與資源

「資訊安全委員會」與「資安室」持續強化資訊安全與機密資訊保護機制，確保公司維持競爭力並實現資訊安全管理目標。本公司定期依照標準流程進行資產清點、風險評鑑與營運持續演練，並透過內部與第三方稽核及管理審查機制，檢討並持續改善執行成效。依據風險影響、機率及改善所需成本，採規劃 (Plan)、執行 (Do)、查核 (Check) 及行動 (Act) 管理循環，全方位強化由內至外的資安防禦體系。

於民國 114 年，本公司持續推動下列資通安全管理措施：

- (1)外部安全：對外部網站與伺服器進行弱點掃描，持續強化防禦能力。

- (2)資安意識：辦理企業常見之社交工程攻擊演練，提升人員風險警覺。
- (3)教育推廣：新人入職日安排線上資安教育訓練，學習基礎資安觀念。
- (4)營運持續：以財務系統異常導致系統停擺為例，驗證復原作業時效。
- (5)風險管理：以核心業務為本進行相關資產評鑑，持續追蹤改善情形。
- (6)基礎設施：持續優化關鍵系統架構與防護措施，確保業務穩定運作。
- (7)制度深化：推動各廠導入 ISO 27001 管理制度，強化集團資安韌性。

另本公司已啟動生成式人工智慧（AI）相關管理制度規劃作業，未來將逐步納入內部控制與風險管理架構。

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

七、重要契約

目前仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響投資人權益之重要契約：

契約性質	當事人(註)	契約起迄日期	主要內容	限制條款
長期借款契約	玉山商業銀行	110/09-117/12	長期抵押借款	無

註：合約當事人以保密代號顯示。

本公司與客戶及廠商間訂有相關供銷合約，惟上述合約並無足以重大影響股東權益之內容。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差異	
			金額	%
流動資產	2,679,394	2,748,144	(68,750)	(2.500)
不動產、廠房及設備	1,428,946	1,242,723	186,223	14.99
無形資產	55,185	57,862	(2,677)	(4.63)
其他資產	214,653	243,607	(28,954)	(11.89)
資產總額	4,378,178	4,292,336	85,842	2.00
流動負債	1,059,959	1,087,575	(27,616)	(2.54)
其他負債	633,484	349,204	284,280	81.41
負債總額	1,693,443	1,436,779	256,664	17.86
股 本	946,344	892,631	53,713	6.02
資本公積	1,673,964	1,622,130	51,834	3.20
保留盈餘	220,695	422,757	(202,062)	(47.80)
其他權益	(355,248)	(280,708)	(74,540)	26.55
庫藏股票	(25,619)	(25,619)	0	0.00
非控制權益	224,599	224,366	233	0.10
股東權益總額	2,684,735	2,855,557	(170,822)	(5.98)
最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者）之主要原因及其影響與未來因應計畫：				
1. 其他負債增加：主係本期發行國內第一次有擔保轉換公司債所致。				
2. 保留盈餘減少：主係114年度虧損所致。				
3. 其他權益減少：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額變動所致。				
上述差異係屬正常營業變動，對本公司財務狀況並無重大影響。				

二、財務績效

(一)財務績效分析

單位：新台幣仟元%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增（減）	變動
			金額	比例（%）
營業收入淨額	3,264,017	3,228,543	35,474	1.10
營業成本	2,935,330	2,784,749	150,581	5.41
營業毛利	328,687	443,794	(115,107)	(25.94)
營業費用	593,276	540,372	52,904	9.79
營業利益	(264,589)	(96,578)	(168,011)	173.96
營業外收入及支出	17,061	1,003	16,058	1,601.00
稅前淨利	(247,528)	(95,575)	(151,953)	158.99
所得稅費用	3,504	42,876	(39,372)	(91.83)
本期淨(損)利	(251,032)	(138,451)	(112,581)	81.31
針對前後期變動達百分之二十以上，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者，分析如下：				
1. 本期營業毛利、營業利益、稅前淨利、本期淨利減少，主係材料與存貨評價成本增加所致。				
2. 本期營業外收入及支出增加，主係因主係因去年同期認列商譽減損損失所致。。				
3. 114 年度所得稅費用下降，主要係因稅前淨利減少。				

(二)公司主要營業內容改變之原因，若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之改變，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：無重大改變。

(三)預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：不適用

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動性分析

單位：%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)比例(%)
現金流量比率(%)	-14.50	13.45	-207.81
現金流量允當比率(%)	8.20	30.48	-73.10
現金再投資比率(%)	-3.91	1.19	-428.57
現金流量比率較前期下降，主係本年度營業活動淨現金流量轉為淨流出所致。主要係營運資金需求增加，致應收款項及存貨等營運資金項目變動，使營業活動現金流量減少。			
現金流量允當比率較前期下降，主要係近五年度營業活動淨現金流量減少，且資本支出增加所致。			
現金再投資比率較前期下降，主係本年度營業活動淨現金流量減少，致可用於投資之現金相對減少所致。			

(二)預計現金不足之改善計畫：本公司尚無流動性不足之情事。

(三)未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年因投資及 籌資活動淨現 金流量	現金剩餘(不 足)數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
967,332	-437,329	559,998	1,090,001	不適用	不適用
1.114 年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要屬營運資金變動影響，應收款項大幅增加所致，顯示銷售成長或收款期間拉長，使資金暫時停留於營運資金項目中。					
(2)投資活動：主係建置廠房及購買設備增加。					
(3)籌資活動：主係現金增資及短借增加。					
2.預計現金不足額之補救措施及流量性分析：無預計現金不足額之情形，故不適用。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司 114 年募資部分計畫用於越南廠房擴建、設備購置及營運資金支應，以因應未來營運成長需求，並預期對整體營運發展帶來正面效益，有關重大資本支出對財務業務之影響請詳本公司 114 年 12 月公開說明書「參、二、發行計畫及執行情形」。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)最近年度轉投資政策：

本公司對於轉投資事業之管理政策係依據所制定之「採權益法投資之管理作業」、「取得或處分資產處理程序」、「集團企業、特定公司及關係人交易管理辦法」及「子公司作業管理辦法」辦理。依據本公司轉投資事業管理相關政策，須定期取得採權益法評價轉投資事業之相關財務報表及營運報告，並定期或不定期召開會議檢討子公司之經營績效，以掌握其營運情形及加以評估分析獲利狀況，另本公司於董事會下設有稽核人員，針對重要轉投資事業之監督管理，由稽核人員規劃列入年度稽核計畫，以辦理子公司內控查核，以達適時控管之效。

(二)獲利或虧損之主要原因

單位：新台幣仟元

轉投資事業	主要營業項目	114 年度認列之 投資損益	獲利或虧損 之主要原因	改善計畫
JOCHU INVESTMENT LTD. (JOCHU BVI)	轉投資及銷售 TFT 沖壓機構件具及精密儀器業務以及相關產品之進出口業務	(50,380)	認列轉投資公司之投資收入。	無
樂鈞科技股份有限公司	醫療器材批發及零售等業務及相關產品之進出口業務	(9,094)	尚未達到營運規模	持續爭舉具商業價值之醫療器材產品代理
蘇州州巧精密金屬有限公司(註)	生產及銷售 TFT 沖壓機構件及精密儀器等業務以及相關產品之進出口業務	29,058	營運穩定持續獲利。	無
JOCHU GLOBAL INVESTMENT (CAYMAN) LTD. (註)	轉投資控股	17,009	認列廈門州巧之投資收益。	無
JOCHU INTERNATIONAL (CAYMAN) LTD. (註)	轉投資控股	17,009	認列廈門州巧之投資收益。	無
州巧科技(廈門)有限公司	生產及銷售 TFT 沖壓	25,512	營運穩定持	無

轉投資事業	主要營業項目	114 年度認列之投資損益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
(註)	機構件及精密儀器等业务以及相關產品之進出口業務		續獲利。	
PROSPERITY INVESTMENT HOLDING PTE. LTD. (PIH 公司)(註)	轉投資控股	(96,373)	認列轉投資公司(越南州巧)之投資損失。	無
JOCHU TECHNOLOGY (VIETNAM) CO., LTD. (越南州巧)(註)	生產及銷售光電電子零組件、模具及精密儀器等业务以及相關產品之進出口業務	(96,037)	尚未達到營運規模	隨時瞭解市場需求，與客戶發展策略合作夥伴關係，並積極尋求跨領域之業務發展
醫博國際股份有限公司	轉投資控股	(4,878)	認列醫博科技之投資損失。	無
醫博科技股份有限公司 (註)	醫療電子器材相關研發與製造、生醫感測器、保健照護系統設計整合服務等业务	(3,429)	產品尚在研發階段	加速產品研發進程，尋找潛在客戶

註：係為間接投資，未直接認列投資損益。

(三)未來一年投資計畫：

本公司將視業務及全球佈局所需，積極拓展國內外業務，並持續蒐集市場資訊以掌握客戶最新動向及產品資訊。因應產業供應鏈變化、國際關稅政策及 AI 產業快速發展，越南州巧憑藉關稅及人力成本優勢，持續拓展光電產品訂單，並規劃新建 AI 伺服器機櫃產線，以掌握市場成長機會。本公司 114 年募資部分計畫用於越南廠房擴建、設備購置及營運資金支應，以因應未來營運成長需求，並預期對整體營運發展帶來正面效益，相關投資計畫請詳本公司 114 年 12 月公開說明書「參、二、發行計畫及執行情形」。

六、風險事項及評估最近年度截至年報刊印日止之下列事項：

(一)利率、匯率變動及通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1、利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 114 年度利息收入為 10,986 仟元，占營業收入淨額之比重為 0.34%，另 114 年度利息費用為 9,392 仟元，占營業收入淨額之比重為 0.29%，整體而言，本公司利息收入及利息費用占營業收入淨額之比重甚微，故利率變動對本公司尚無重大影響。本公司財務穩建，資金運用以低風險為首要考量，目前以自有資金支應為主，並與往來銀行保持良好關係，未來即便有短期資金需求，亦可透過與銀行間議價取得較佳利率水準，預計未來利率變動對本公司整體營運尚不致造成重大影響。

2、匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司 114 年度之兌換損失為 10,334 仟元，占年度營業利益絕對值之比重則為 3.91%。本公司銷貨近九成為外銷，採購亦以外購為主，主要幣別為美金與人民幣，故兌換損益係隨美元兌換新臺幣及人民幣匯率而增減。本公司參酌往來銀行提供匯率變動趨勢資訊，並就公司之外幣資產及負債部份，與金融機構簽訂遠期外匯合約以規避外幣之匯率風險，預計未來匯率變動對本公司整體營運尚不致造成重大影響。

3、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時注意原物料市場價格報價，並與供應商建立良好關係，並控制成本結構，以因應市場環境變化，減少因通貨膨脹造成產品成本變動對公司損益之影響。

最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚未因通貨膨脹而產生重大財務影響。

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

- 1、本公司已訂定「資金貸與他人管理辦法」、「背書保證辦法」及「取得或處分資產處理程序」等作業辦法，作為本公司從事相關行為之遵循依據。
 - 2、最近年度截至年報刊印日止，本公司並未從事高風險及高槓桿投資之情事。
 - 3、最近年度截至年報刊印日止，本公司提供資金貸與他人對象僅限於本公司之關聯企業，並未有資金貸與他人子公司以外他人(公司)之情事。
 - 4、最近年度截至年報刊印日止，本公司從事衍生性商品交易係為遠期外匯交易，主要目的係為規避日常營運之進銷貨交易所產生外幣款項收付之匯率波動風險，加上往來交易之對象均為信用良好之金融機構，信用風險亦微，故應不致有重大影響。
- 應不致有重大影響。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1、未來研發計畫：

本公司除致力於強化現有沖壓核心技術及製程競爭力之外，對於各潛力產業應用需求，持續投入開發高張力鋼及高精度連續模設計與沖壓成型、滾壓、系統與組裝、以及烤漆等自動化量產生產技術，並建立高精密雷射切割、精密鈑金、鋁合金板 MIG 自動化焊接、雷射焊接等工機製造技術，因應少量多樣製造能量，搭配自主產品研發、治工具設計開發、產品組裝與驗證等能力，提供客戶製造、委託設計與驗證、提供新產品一條龍開發方案，積極發展能量，擴大與品牌客戶應用與合作。

基於上述說明核心技術，本公司除持續應用於顯示器、家居、醫療暨輔具等核心產業之零部件與成品，並積極切入伺服器產業，厚植系統產品實力，期許未來能提供整體解決方案(total solution)。另取得醫療用電動輪椅之設計與製造的 ISO13485 及 QMS 認證資格，持續與客戶合作開發生產之更先進之電動輪椅或醫療輔具，陸續順利上市並穩定量產。

兼顧永續、環保等環境之議題，未來研發更將持續朝向綠能化與智能化之方向發展。核心基礎：

- (1)構建 AI 智能化開發流程管理系統。
- (2)持續建置包含醫療器械、儲能、移動載具等相關之各國規範系統，提供相關產品設計、製程技術研發及生產之遵循。
- (3)建立自我產品驗證與測試技術與硬體，架構產品市場評估與驗證平台，提供客戶與需求者新產品方案。
- (4)強化工機板金製程能量，建立少量多樣產品對應能力。

產品研發：

- (1)整合微移動與綠電應用開發，發展低碳排放與碳中和趨勢之產品。
- (2)持續關注銀髮與亞健康，以及社會各族群之移動需求，構建創新移動代步服務平台，配套發展智能化、多元化、模組化之綠能微移動產品。
- (3)依循市場產業趨勢，持續發展相關儲能/伺服器櫃體與散熱元件之開發與製造。開發高效率電源供應傳輸設備。
- (4)擴大光電顯示器整合開發與應用。

製程研發：

- (1)對應櫃體與微移動產品發展，強化提升自動化焊接技術製程能力。
- (2)依循散熱元件之產品發展，構建高精雷焊與加工製程能力。
- (3)對應伺服器相關產品，於生產線中建構系統測試驗證之設備與能力。
- (4)ESG 永續發展策略，延伸家居事業群之高強度鋼板之提案經驗，發展 4R 綠色材

料驗證與產品應用。

基於上述方向專案，持續擴充研發團隊、加強研發資源投入及能量建構，如 IoT 應用與軟體開發、產品結構設計與 CAE 模擬分析軟硬體、工業設計軟體、原型樣品與鈹金(如大尺寸顯示器金屬原型樣品、家居或醫療器具用的金屬結構件樣品)工廠、產品可靠度驗證試驗室等，充實研發基礎能量，建立公司持續發展的重要環節。

2、預計投入之研發費用：

為達永續經營之理念，並強化公司發展競爭力，著重於研發人才培養投入以及前瞻產品技術發展，每年本公司預計將以營收 2.0~4.0%，依計劃之新產品及新技術開發進度逐步編列適當研發費用，投入之研究發展之專案與建設，並視大環境市場的變遷及營運狀況調整，以確保本公司之競爭優勢。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司之管理經營均遵守國內外相關法令規範，並隨時注意國內外重要政策及法律變動，蒐集相關重要政策及法律資訊供管理階層決策參考，故國內外重要政策及法律變動影響，本公司尚能有效因應及掌握，最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(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：

隨著數位轉型加速、供應鏈高度連結及生成式人工智慧 (AI) 技術快速發展，企業面臨之科技風險已由單一系統防護擴展至跨據點營運中斷、資料安全與系統可用性風險。若發生重大資通安全事件，可能對公司營運及財務狀況產生影響。

為降低相關風險對公司營運之衝擊，本公司自 111 年成立資訊安全委員會，持續深化資訊安全治理機制。113 年取得 ISO 27001 認證後，於 114 年期間進一步將資訊安全管理架構逐步擴展至各廠區，推動集團一致之風險管理標準與控制措施，強化跨據點營運韌性與供應鏈穩定性。

此外，針對生成式人工智慧 (AI) 應用可能衍生之管理風險，本公司已啟動 AI 治理制度規劃作業，研擬 AI 應用管理、權限控管及系統開發管理相關辦法，並將逐步納入公司風險管理與內部控制架構，以確保科技應用與風險控管並行發展。

本公司將持續強化科技風險辨識與因應能力，以維持營運穩定與長期競爭優勢。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

在公司營運上遵守相關法令規定，重視企業形象和風險控管，最近年度及截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而對本公司危機管理有任何影響之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無進行併購之計畫，未來若從事前述相關計畫之評估及執行時，亦將依相關法令及本公司內部各項管理辦法辦理，審慎評估效益及控管風險，確保公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

(1)越南州巧因長期產銷發展、產業供應鏈影響及國際發展趨勢，且在美國總統川普重新主掌白宮，並重啟一輪關稅大戰，越南關稅公布後因較具競爭力，越南州巧光電產品將爭取當地廠商訂單進而持續成長，又近年因 AI 產業發展迅速，AI 伺服器建置需求增加，考量越南人力及關稅相較台灣及中國大陸具競爭優勢，故規劃於越南州巧新建置產線用以生產 AI 伺服器機櫃；本公司已於 114 年募資部分計畫用於越南廠房擴建、購置機器設備及後續營運資金，以應未來營運成長，在轉投資收益挹注下，對本公司整體營運規劃及發展具有正面助益。

- (2)可能風險及因應措施：若整體需求下降或技術規格改變時，可能導致稼動不高或產能過剩；本公司將隨時瞭解市場需求，與客戶發展策略合作夥伴關係，並積極尋求跨領域之業務發展，以降低市場或技術變動的負面影響。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1、進貨集中風險評估及因應措施

本公司主要原料包括鍍鋅鋼板、鋁板、不銹鋼板、貼材、高密度密集板、金屬件、鑄件及電控零件，113 年度及 114 年度進貨淨額百分之十以上之供應商進貨佔總進貨金額之比率分別為 16%及 26%，本公司向各家供應商進貨金額變動，主係受客戶指定採用之原料、客戶機種開發、或各家鋼板廠商之報價情形而定，其變化原因應屬合理。且因鋼材產業競爭激烈，亦受價格因素影響，故難有單一供應商壟斷或難以取得原料之疑慮，應無進貨過度集中於單一廠商之風險。整體評估，本公司最近年度截至最近期主要供應商之變化情形無重大異常情事，尚未有進貨集中之風險。此外，本公司在進貨時多數原物料之採購均會維持二家以上之供應來源，以分散採購之風險，且本公司與各供應商間均保持長期往來之良好互動，同時亦積極尋找其他的供應商維持供貨來源之穩定，故應無進貨過度集中及供貨來源不穩定之虞。

2、銷貨集中風險評估及因應措施

本公司目前營收仍以 TFT-LCD 沖壓零組件類產品占比較高，家居金屬製品及醫療用品為輔，而 TFT 沖壓零組件之銷售客戶主要為面板廠及背光模組廠。本公司及子公司 113 年度及 114 年年度第一大客戶銷售金額占各年度營收淨額之比率分別為 23%及 25%，未有對單一客戶營收占比超過 30%之情事，故應未有銷售集中之風險。而本公司以穩定品質、準確交期及完善服務與客戶維持與其密切合作關係，且本公司除滿足既有客戶的需求，亦積極開發與海外面板廠的合作機會，加上近年研發策略朝向傢俱產品及醫療器材等新事業之開發，增加新客戶及產品之多元性，擴大營運規模，未來將可持續降低銷售集中之風險。

- (十)董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情事。

- (十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情事。

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

- 1、公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無此情事。
- 2、公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無此情事。
- 3、公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無此情事。

- (十三)其他重要風險及因應措施：

本公司 114 年現金增資發行新股暨發行國內第一次有擔保轉換公司債經 114 年 11 月 27 日金管證發字第 1140362016 號及 11403620161 號函申報生效，根據金管會核准函，

應揭露之風險事項說明如下：

本公司依據中國證券監督管理委員會(以下簡稱中國證監會)發布「境內企業境外發行證券和上市管理試行辦法」(以下簡稱「該辦法」)第三章備案要求第十五條境內企業間接境外發行上市(一)及(二)之判斷標準進行評估後，本公司中國境內之子公司最近一個會計年度的淨資產占本公司同期經審計合併財務報表相關資料之比例超過 50%，且本公司位於中國境內之子公司為主要生產據點之一，符合經營活動的主要環節在中國境內開展或主要場所位於中國境內之評估要件，故本公司係屬該辦法之規範對象，且本公司尚無違反該辦法第八條不得境外發行上市之規定，故本次辦理現金增資發行新股暨國內第一次有擔保轉換公司債案應屬可行，並須依照該辦法第十三條規定於募集完成後 3 個工作日內向中國證監會辦理備案；本公司已委任具備相關實務經驗之律師事務所執業律師，協助準備應報送之備案報告及備案材料並出具意見書，將於規範時間內向中國證監會辦理備案，以符合該辦法之規定，達到遵守法律及降低對財務業務不利影響之風險。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

關係企業合併營業報告、關係企業合併財務報表及關係報告書，請於公開資訊觀測站（<https://mops.twse.com.tw>）查詢，查詢「關係企業三書表專區」以檢視相關資訊。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無

三、其他必要補充說明事項：無。

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