



股票代號：3605

# 宏致電子股份有限公司 ACES ELECTRONICS CO., LTD.

## 公開說明書

(發行一一三年限制員工權利新股)

- 一、公司名稱：宏致電子股份有限公司
- 二、本公開說明書編印目的：發行一一三年限制員工權利新股。
  - (一)發行種類：本公司普通股股票。
  - (二)發行股數及金額：不超過普通股 4,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，實際發行股數將於發行限制員工權利新股案經股東會及主管機關核准後，另提董事會決議之。
  - (三)發行價格：每股新台幣 10 元。
  - (四)發行條件：請參閱本公開說明書附件一。
  - (五)發行期間：於主管機關申報生效通知到達之日起兩年內，得視實際需要一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會授權董事長訂定之。
- 三、本次資金運用計劃之用途及預計可能產生效益之概要：不適用。
- 五、本次發行之相關費用如下：
  - (一)承銷費用：不適用。
  - (二)其他費用：會計師公費約新臺幣拾萬元整。
- 五、有價證券之生效，不得藉以作為證實申報事項或保證證券價值之宣傳。
- 六、本公開說明書之內容如有虛偽或隱匿之情事者，應由發行人及其負責人與其他曾在公開說明書上簽名或蓋章者依法負責。
- 七、投資人投資前應至金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)指定之資訊申報網站詳閱本公開說明書之內容，並應注意公司之風險事項：請參閱本公開說明書第 1 頁至第 6 頁。
- 八、本公司普通股股票面額為每股新臺幣壹拾元。
- 九、查詢本公開說明書電子檔案之網址：公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>  
本公司網站：<https://www.acesconn.com>



宏致電子股份有限公司 編製

中華民國 一 一 三 年 七 月 十 八 日 刊 印

一、本次發行前實收資本額之來源：

單位：新臺幣仟元

資本來源	金額	占實收資本額比率
設立資本	5,000	0.37%
現金增資	533,498	39.69%
合併增資	20,000	1.49%
盈餘轉增資	778,337	57.90%
公司債轉發新股	218	0.02%
員工紅利轉增資	15,334	1.14%
員工認股權轉換	11,840	0.88%
限制型員工權利新股	11,000	0.82%
限制型員工權利新股註銷	(7,200)	(0.54)%
庫藏股減資	(23,850)	(1.77)%
合計	1,344,177	100.00%

二、公開說明書分送計劃：

(一)陳列處所：依規定方式分送主管機關，另放置於本公司，以供查閱。

(二)分送方式：依證券交易法第三十一條規定辦理。

(三)索取方式：請親洽以上陳列處所或上網至公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw>)。

三、證券承銷商名稱、地址、網址及電話：不適用。

四、公司債保證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

五、公司債受託機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

六、股票或公司債簽證機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

七、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：凱基證券股份有限公司股務代理部 電話：(02)2389-2999

地址：台北市重慶南路一段2號5樓 網址：<http://www.kgi.com.tw>

八、信用評等機構之名稱、地址、網址及電話：不適用。

九、公司債簽證會計師及律師之姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十、最近年度財務報告簽證會計師之姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

會計師姓名：林恆昇會計師、陳政學會計師

名稱：安侯建業聯合會計師事務所 電話：(02) 8101-6666

地址：台北市信義路五段7號68樓 網址：<http://www.kpmg.com.tw>

十一、複核律師之姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：不適用。

十二、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：扶大桂

代理發言人：楊宗霖

職稱：行政處資深處長

職稱：運營長

電話：(03)463-2808

電話：(03)463-2808

電子郵件：ir@acesconn.com

電子郵件：ir@acesconn.com

十三、公司網址：<http://www.acesconn.com>

## 宏致電子股份有限公司公開說明書摘要

實收資本額：新臺幣1,344,177,090元		公司地址：桃園市中壢區東園路13號			
設立日期：85年11月07日		網址：http://www.acesconn.com		電話：(03)463-2808	
上市日期：98年03月26日	上櫃日期：不適用	公開發行：96年11月26日		管理股票日期：不適用	
負責人：董事長 袁万丁 總經理 黃添富		發言人：扶大桂 (職稱：行政處資深處長) 代理發言人：楊宗霖 (職稱：運營長)			
股票過戶機構： 凱基證券股份有限公司股務代理部		電話：(02)2389-2999 網址：http://www.kgi.com.tw 地址：台北市重慶南路一段2號5樓			
股票承銷機構：無		電話：無 網址：無 地址：無			
最近年度簽證會計師：林恒昇、陳政學 事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所		電話：(02) 8101-6666 網址：http://www.kpmg.com.tw 地址：台北市信義路五段7號68樓			
複核律師：不適用 事務所名稱：不適用		電話：不適用 網址：不適用 地址：不適用			
信用評等機構：不適用		電話：不適用		網址：不適用 地址：不適用	
評等標的	發行公司：不適用	無 <input checked="" type="checkbox"/> ；有 <input type="checkbox"/> ，評等日期：—		評等等級：—	
	本次發行公司債：不適用	無 <input checked="" type="checkbox"/> ；有 <input type="checkbox"/> ，評等日期：—		評等等級：—	
董事選任日期：111年6月29日，任期：3年		監察人選任日期：不適用，任期：不適用			
全體董事持股比例：15.3% (113年4月27日)		全體監察人持股比例：-% (113年4月27日)			
董事、監察人及持股超過10%股東及其持股比例：(113年4月27日)					
職稱	姓名	持股比率	職稱	姓名	持股比率
董事長	袁万丁	6.59%	獨立董事	李安謙	-
董事	威紀投資有限公司	4.15%	獨立董事	廖達禮	-
	代表人：黃文成	-	獨立董事	沈國基	-
董事	謝漢章	-			
董事	徐昌翡	4.56%			
工廠地址：桃園市中壢區東園路13號			電話：(03)463-2808		
主要產品：電子產品連接器、連接器配件、電子連接線組、通路暨射頻產品及金屬沖壓件		市場結構(112年度)： 內銷15.78% 外銷84.22%		參閱本文之頁次 第33頁	
風 險 事 項	請參閱本公司公開說明書公司概況之風險事項				參閱本文之頁次 第1頁
去(112)年度	營業收入：8,486,228千元 稅前淨利：(269,692)千元 每股盈餘：(1.98)元				第48頁
本次募集發行有價證券種類及金額		請參閱本公開說明書封面			
發行條件		請參閱本公開說明書封面			
募集資金用途及預計產生效益概述		不適用			
本次公開說明書刊印日期：113年7月18日		刊印目的：發行一三三限制員工權利新股			
其他重要事項之扼要說明及參閱本文之頁次：請參閱本公開說明書目錄。					

## 公開說明書目錄

<b>壹、公司概況</b> .....	<b>1</b>
一、公司簡介.....	1
(一)設立日期.....	1
(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話.....	1
(三)公司沿革.....	1
二、風險事項.....	1
(一)風險因素.....	1
(二)訴訟或非訟事件.....	6
(三)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公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響.....	6
(四)其他重要事項.....	6
三、公司組織.....	7
(一)關係企業圖.....	7
(二)董事及監察人.....	13
四、資本及股份.....	17
(一)股本形成經過.....	17
(二)最近股權分散情形.....	17
(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料.....	18
(四)員工、董事及監察人酬勞.....	18
<b>貳、營運概況</b> .....	<b>20</b>
一、公司之經營.....	20
(一)業務內容.....	20
(二)市場及產銷概況.....	33
二、轉投資事業.....	43
(一)轉投資事業概況.....	43
(二)上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響.....	46
三、重要契約.....	46
<b>參、發行計畫及執行情形</b> .....	<b>47</b>
一、本次現金增資、發行公司債、發行員工認股權憑證或限制員工權利新股計劃應記載事項.....	47
二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項.....	47
三、本次併購發行新股應記載事項.....	47
<b>肆、財務概況</b> .....	<b>48</b>
一、最近五年度簡明財務資料.....	48
(一)財務分析.....	48
二、財務報告應記載事項.....	51
(一)發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報財務報告.....	51
(二)最近二年度經會計師查核簽證之年度個體財務報告，但不包括重要會計項目明細表.....	51
(三)發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露.....	51

三、財務概況其他重要事項應記載事項.....	51
(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有無發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露資訊.....	51
四、財務狀況及經營結果檢討分析應記載事項.....	52
(一)財務狀況.....	52
(二)財務績效.....	53
(三)現金流量.....	54
(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	54
(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.....	55
(六)其他重要事項.....	55
<b>伍、特別記載事項.....</b>	<b>56</b>
一、內部控制制度執行狀況.....	56
二、委託經金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構出具之信用評等報告.....	56
三、證券承銷商評估總結意見.....	56
四、律師法律意見書.....	56
五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見.....	56
六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項.....	56
七、最近年度及截至公開說明書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記錄或書面聲明者，其主要內容.....	56
八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書.....	56
九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書.....	56
十、其他必要補充說明事項.....	56
十一、上市上櫃公司應就公司治理運作情形應記載事項.....	56
附件一、限制員工權利新股之發行辦法	
附件二、會計師複核之案件檢查表彙總意見	
附件三、111 年度合併財務報表暨會計師查核報告	
附件四、112 年度合併財務報表暨會計師查核報告	
附件五、113 年度第一季合併財務報表暨會計師核閱報告	
附件六、111 年度個體財務報表暨會計師查核報告	
附件七、112 年度個體財務報表暨會計師查核報告	

## 壹、公司概況

### 一、公司簡介

(一)設立日期：民國 85 年 11 月 7 日

(二)總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司、工廠：桃園市中壢區東園路 13 號 電話：(03)463-2808

(三)公司沿革

年/月	重要記事
民國 108 年	<ul style="list-style-type: none"><li>■ 7 月取得廣迎新工業(股)公司(原公司名稱為廣迎工業(股)公司)之 89.53% 股權，使成為本公司之子公司。</li><li>■ 8 月設立宏育精密機械(股)公司。</li><li>■ 10 月透過子公司 Aceconn Electronic Co., Ltd. 以現金投資設立昆山成剛電子科技有限公司。</li></ul>
民國 109 年	<ul style="list-style-type: none"><li>■ 12 月董事會通過以現金投資取得 Genesis Technology USA, Inc. 及 Genesis Holding Company(以下兩者合併簡稱 Genesis)各百分之百股權。</li></ul>
民國 110 年	<ul style="list-style-type: none"><li>■ 4 月完成取得 Genesis 百分之百股權，Genesis 正式成為宏致集團之子公司。</li><li>■ 7 月完成取得傑生科技有限公司百分之百股權，傑生科技有限公司正式成為宏致集團之子公司。</li><li>■ 11 月發行國內第二次無擔保轉換公司債，募集新台幣 6 億元。</li><li>■ 11 月榮獲第 18 屆國家品牌玉山獎「傑出企業類」全國首獎。</li><li>■ 12 月辦理現金增資 12,000 萬元，實收資本額增加至新台幣 134,396 萬元。</li></ul>
民國 111 年	<ul style="list-style-type: none"><li>■ 7 月可轉換公司債轉換股份 21,825 股，實收資本額增加至新台幣 134,418 萬元。</li><li>■ 11 月榮獲責任商業聯盟(RBA)驗證評估計畫(VAP)白金獎。</li><li>■ 12 月榮獲 2022 年第十屆大陸傑出台商_內銷典範獎。</li></ul>
民國 112 年	<ul style="list-style-type: none"><li>■ 2 月透過子公司 Aceconn Electronic Co., Ltd. 以現金投資設立珠海宏致科技有限公司。</li><li>■ 9 月榮獲第 17 屆亞太傑出企業獎(APEA)「卓越企業管理獎」及「卓越企業領袖獎」。</li></ul>
民國 113 年	<ul style="list-style-type: none"><li>■ 113 年 5 月董事會決議辦理募集與發行國內第三次無擔保轉換公司債，發行總額為新台幣 1,000,000 千元</li><li>■ 113 年 5 月董事會決議辦理限制員工權利新股</li></ul>

### 二、風險事項

(一)風險因素

1.最近年度及截至公開說明書刊印日止，利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損

## 益之影響及未來因應措施

### (1)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本集團最近兩年度及 113 年第一季之利息支出分別為 85,069 千元、108,725 千元及 27,666 千元，佔當期營業收入淨額比率甚微，對本集團損益尚無重大不利影響。在業務持續成長及朝向資本市場發展之策略下，除重大資本化支出及長期投資以中長期資金支應外，仍以短期性營運週轉金為主要財務調度使用，故利率變動對本集團損益不致有重大影響。

### (2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本集團業務型態主要係以外銷為主，且銷貨計價多以美元為基準，但因本集團進貨亦有部分係以美元計價，故部分進銷貨可產生相抵效果，惟整體上匯率變動對本集團仍有一定程度之影響。

本集團最近兩年度及 113 年第一季兌換損益分別為 227,551 千元、31,627 千元及 46,126 千元，佔當期營業收入淨額比率為 0.37%、2.19% 及 2.37%，故對本集團損益有一定的影響力。另本公司於主要往來銀行開立外匯存款帳戶，針對客戶匯入之貨款視實際資金需求及匯率變動情形決定兌換為當地貨幣或存入外匯存款帳戶。另外，本公司透過外銷及原料進口交易，外幣債權及債務互抵可產生自然避險效果，以持續降低匯率變動對本公司營運的影響。

本公司為加強管理外匯部位及匯兌損益，利用自然避險之特性，將銷售之外幣應收款項用來支付採購產生之外幣應付款項；同時業務單位向客戶報價時，應考慮未來匯率之走勢及影響匯率之因素做綜合的考量後，提出較穩健之報價，將匯率變動之影響降至最低。此外，本公司並與銀行簽有外匯避險額度，可隨時考量公司外幣部位及因應匯率的波動採取避險，以降低匯率變動對本公司營運的影響。

### (3)通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近年來通貨膨脹呈緩步上升之趨勢，惟本公司截至目前尚未因通貨膨脹而產生立即之重大影響，且本公司亦隨時注意原物料市場價格之波動，並與供應商及客戶保持良好之互動關係，未來避免因通貨膨脹而產生對公司重大之影響。

## 2.最近年度及截至公開說明書刊印日止，從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司訂有「取得或處分資產處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」，並經股東會決議通過，以為公司執行相關交易之依據，茲針對上述項目說明如下：

### (1)從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司主要專注於本業之發展，並未跨足其他高風險產業之投資，且本公司一向穩健經營財務健全，並未從事高風險及高槓桿投資。

### (2)從事資金貸與他人之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司最近年度截至公開說明書刊印日止，本公司未辦理資金貸與情事，對本公司之財務狀況無重大不利之影響。

子公司最近年度截至公開說明書刊印日止，子公司之資金貸與對象均為本公司直接或間接持有 99.86% 表決權以上之公司，主要係支應其營運業務擴展之資金所需，上述交易均依規定經其董事會通過後並辦理公告申報作業。子公司資金貸與餘額均未超過子公司「資金貸與他人作業程序」規定之限額，對子公司之財務狀況尚不致造成重大不利之影響。

(3)從事背書保證之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司最近年度截至公開說明書刊印日止，本公司之背書保證對象為間接持有表決權股份 100% 之子公司宏致精密責任有限公司及宏育精密機械股份有限公司，主要係協助子公司業務擴展之資金需求，以向銀行取得融資額度為目的。上述交易均依規定經董事會通過後，並辦理公告申報作業，背書保證餘額均未超過本公司「背書保證作業程序」規定之限額，對本公司之財務狀況尚不致造成重大不利之影響。

子公司最近年度截至公開說明書刊印日止，子公司之背書保證對象均為該子公司直接或間接持股 100% 之公司，主要係其子公司業務擴展之資金需求，以向銀行取得融資額度為目的。上述交易均依規定經其董事會通過後，並辦理公告申報作業，背書保證餘額均未超過子公司「背書保證作業程序」規定之限額，對子公司之財務狀況尚不致造成重大不利之影響。

(4)從事衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司及子公司若有從事衍生性商品交易情形，將嚴守「取得或處分資產處理程序」之規定，並定期向董事會報告衍生性商品交易情形，同時亦依規定公告衍生性商品交易情形。

3.最近年度及截至公開說明書刊印日止，未來研發計劃及預計投入之研發費用

項 目	未完成研發計畫之目前進度	預計投入研發費用	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
超臨界線纜押出技術開發委託研究	產品開發中	新台幣 5,000 萬	113 年下半年	絕緣材成形穩定性及金屬匹覆層
電競顯卡高速傳輸線 (PCIe Gen4+USB4)	產品開發中	新台幣 200 萬	113 年下半年	產品高速設計、SI 分析驗證能力及產測技術能力
DP2.1 Cable	產品開發中	新台幣 100 萬	113 年下半年	產品高速設計、SI 分析驗證能力及產測技術能力
OCP 次世代內部高速互聯解決方案 Multitrak PCIe6	產品開發中	新台幣 2000 萬	113 年下半年	產品高速設計、SI 分析驗證能力及產測技術能力

項 目	未完成研發計畫之目前進度	預計投入研發費用	預計完成量產時間	未來影響研發成功之主要因素
PCIe RISER CABLE DA 直焊系列連接器線組開發	產品開發中	新台幣 2200 萬	113 年下半年	產品高速設計、SI 分析驗證能力及製程量產技術能力
PCIe CEM GEN6 連接器開發	產品驗證中	新台幣 2000 萬	113 年下半年	產品高速設計、SI 分析驗證能力
車用防水 Type-C 專案	產品開發中	新台幣 300 萬	113 年下半年	防水檢驗方法、防水墊片耐受性、卡扣機構扣合強度與順暢度
Mega power 2 專案	產品開發中	新台幣 420 萬	113 年下半年	線端直焊式設計並再新增專利
次世代 PCIe GEN6 GENZ 系列連接器開發	產品設計中	新台幣 2000 萬	114 年上半年	產品高速設計、SI 分析驗證能力
USB4(V2.0) Gen4 80Gbps Cable	產品開發中	新台幣 100 萬	113 年上半年	產品高速設計、SI 分析驗證能力及產測技術能力

註：預計投入的研發費用係指該研發計畫預計投入的金額，惟實際認列「研發費用及固定資產」之時點，須視研發計畫的完成進度以及投入性質始能確認之。

4.最近年度及截至公開說明書刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務、業務之影響及因應措施

本集團最近年度及截至公開說明書刊印日止，並未受國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事；且本集團營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策及法律變動，預期未來尚不致因國內外重要政策及法律變動而使財務業務受到重大不利之影響。

5.最近年度及截至公開說明書刊印日止，科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本集團隨時注意所處行業相關科技改變情形，適時推出符合市場潮流之產品，掌握市場趨勢，並評估其對公司營運所帶來之影響，惟最近年度並無重大科技變動，致對本集團財務業務產生重大影響之情事。

6.最近年度及截至公開說明書刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本集團一向秉持誠信及穩健之經營原則，自成立以來，積極強化內部管理，提升管理品質及效率。本集團企業形象一向良好，尚無有企業形象重大改變而造成企業危機之情事。

7.最近年度及截至公開說明書刊印日止，進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本集團最近年度及截至公開說明書刊印日止，本公司並無任何併購計畫。

8.最近年度及截至公開說明書刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本集團為長期營運發展所需及將核心技術掌握在台灣總部，將利用台灣豐富的技術人力資源，以培養優秀的產品開發、精密模具之設計與製造人員，建構完整的技術團隊，於民國 111 年四月在台灣桃園興建精工中心研發總部大樓，預計於民國 113 年第四季興建完成。

9.最近年度及截至公開說明書刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(1)是否有進貨集中之風險

本集團各項主要原料皆有兩家以上固定合格之供應商，以確保供貨品質、穩定性，無供貨來源過度集中之風險。截至公開說明書刊印日止，本集團尚無進貨集中導致貨源短缺或中斷之情事發生。

(2)是否有銷貨集中之風險

本集團最近二年度及 113 年度第一季之銷售客戶佔營收淨額之比重均未逾 10%，未來本集團將持續拓展海內外銷售客戶，亦積極開發其他領域之連接器及連接線相關產品，應可降低單一領域產品之風險。

10.最近年度及截至公開說明書刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

本公司 112 年度及截至公開說明書刊印日止，董事、監察人及持股超過 10% 之大股東並無大量股權移轉他人或更換之情形。

11.最近年度及截至公開說明書刊印日止，經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司董事長期參與公司經營，經營階層對公司有強烈的使命感，將公司之經營視為終身之職志，再加上員工認同公司發展方向，皆願意長期持有公司股票與公司共同成長，故本公司應無經營權改變之風險。

12.其他重要風險及因應措施

依「境內企業境外發行證券和上市管理試行辦法」第十五條規定，發行人同時符合下列兩項情形，認定為境內企業間接境外發行上市，且遵循實質重於形式的原則，應向大陸證監會進行項目備案：

(1)境內企業最近一個會計年度的營業收入、利潤總額、總資產或者淨資產，任一指標占發行人同期經審計合併財務報表相關資料的比例超過 50%。

(2)經營活動的主要環節在境內開展或者主要場所位於境內，或者負責經營管理的高級管理人員多數為中國公民或者經常居住地位於境內。

茲說明及評估如下：

本公司之大陸子公司 112 年度營業收入合計為 6,127,637 千元，其已占本公司 112 年度經會計師查核簽證之合併營業收入 8,486,228 千元之 72.21%；上述大陸子公司 112 年度總資產合計為 6,630,714 千元，其已占本公司 112 年度經會計師查核簽證之總資產 12,250,889 千元之 54.12%，另上述大陸子公司 112 年度淨資產合計為 4,346,480 千元，其已占本公司 112 年度經會計師查核簽證之權益總額 5,256,504 千元之 82.69%，故營業收入、總資產及淨資產指標均已超過 50%，復以主要生產據點包括有台灣、中國大陸（昆山、東莞、寧波）、菲律賓及越南等工廠，故本公司經營活動的主要環節在中國境內開展或者主要場所位於中國境內，故同時符合上述情形，並認定為大陸境內企業間接境外發行上市。

綜上所述，本公司若有符合須向中國證監會進行項目備案者，本公司將委任律師事務所辦理書件準備後，向中國證監會進行備案事宜。

## (二) 訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，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：

本公司於 108 年 10 月間，與華立公司採購原料產品規格產生爭議並進行換貨。惟因部分原料已產品投入生產，且華立公司並未告知本公司此規格之原料為含溴之產品，致本公司因不知情而未能及時處置，導致本公司所生產之產品因含溴量超標而遭客戶求償、報廢而支出額外費用。本案經臺灣桃園地方法院於 111 年 6 月 10 日判決華立公司應給付本公司 5,754 千元，其餘請求駁回。本公司與華立公司並已於 111 年 7 月 5 日簽訂和解協議書，雙方同意由華立公司給付本公司 5,754 千元，雙方均不再上訴，故本案已終結。惟因所牽涉金額對本公司而言尚非重大，其結果對本公司之財務、業務尚不生重大影響。

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，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訴訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其相關資料：無。
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，最近二年度及截至公開說明書刊印日止，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。

(三) 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公開說明書刊印日止，如有發生財務週轉困難或喪失債信情事，應列明其對公司財務狀況之影響：無。

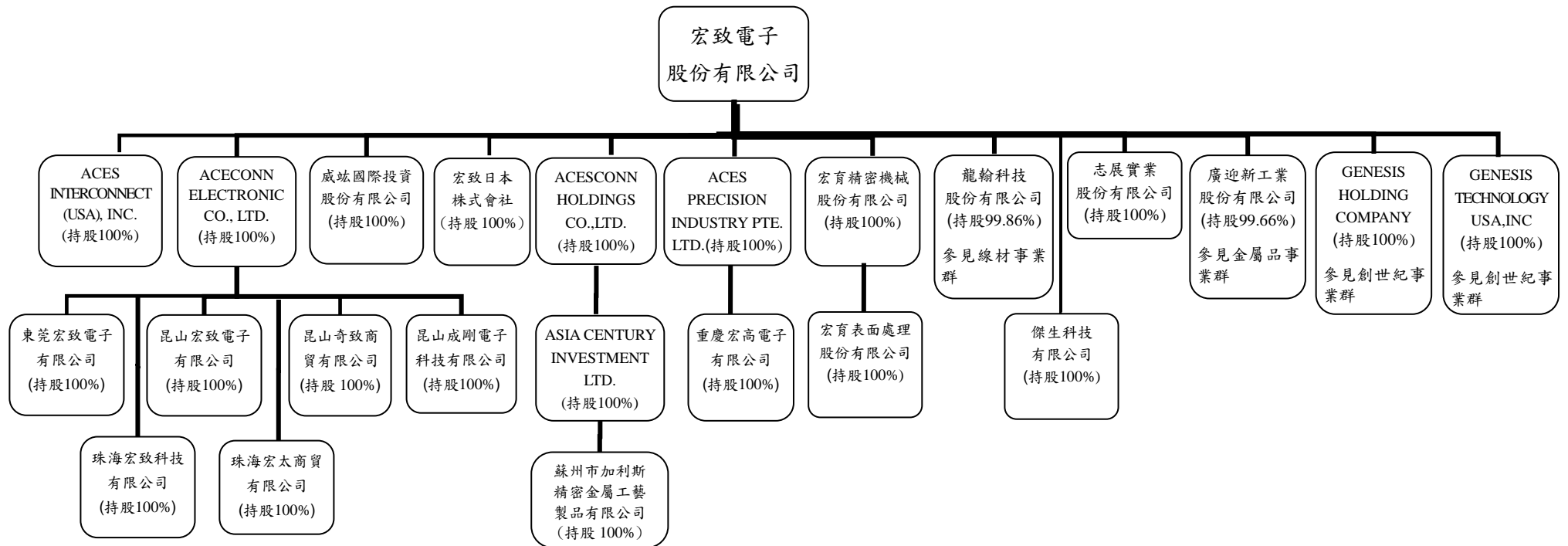
(四) 其他重要事項：無。

### 三、公司組織

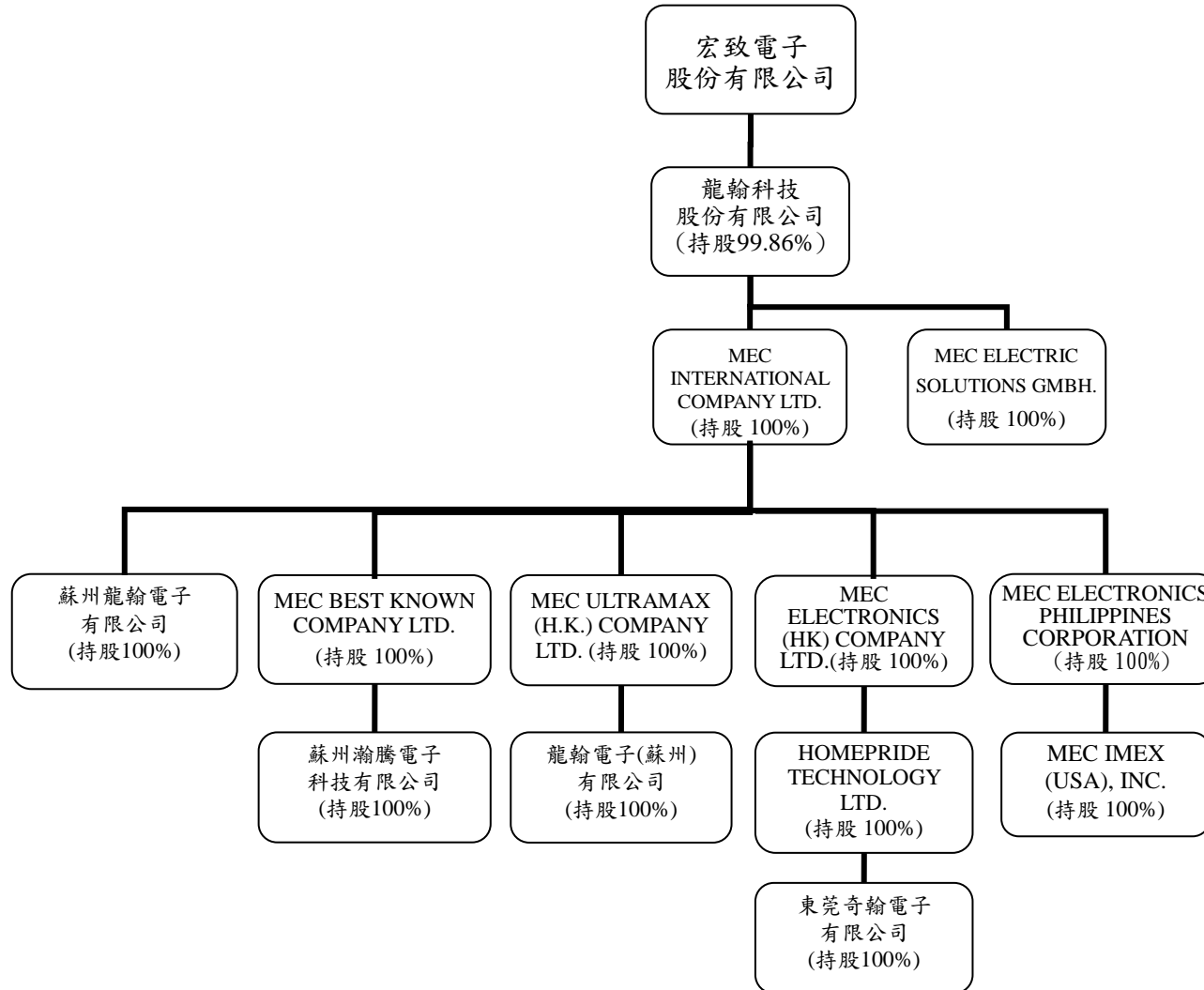
#### (一)關係企業圖

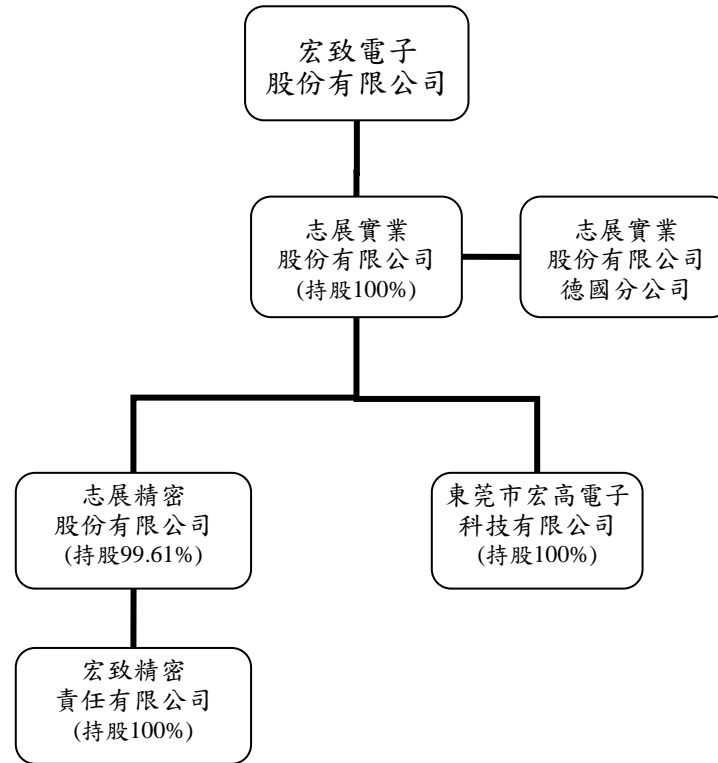
##### 1.關係企業組織圖

113年3月31日

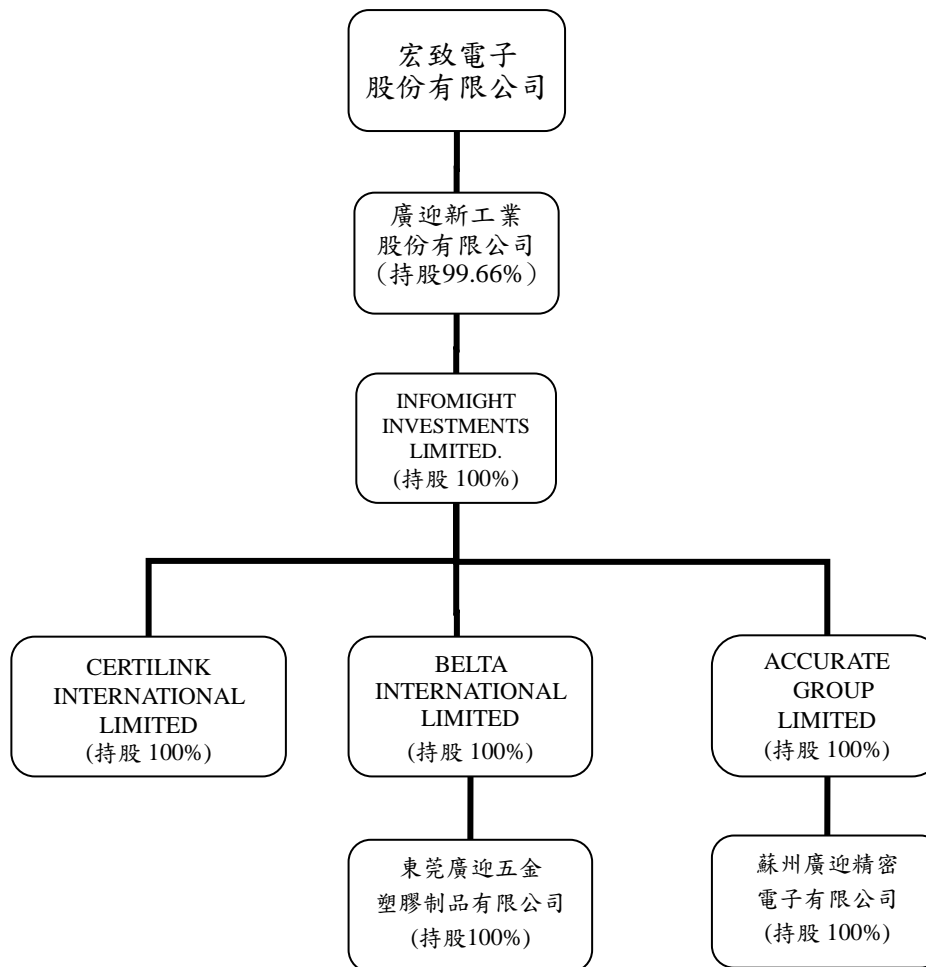


線材事業群

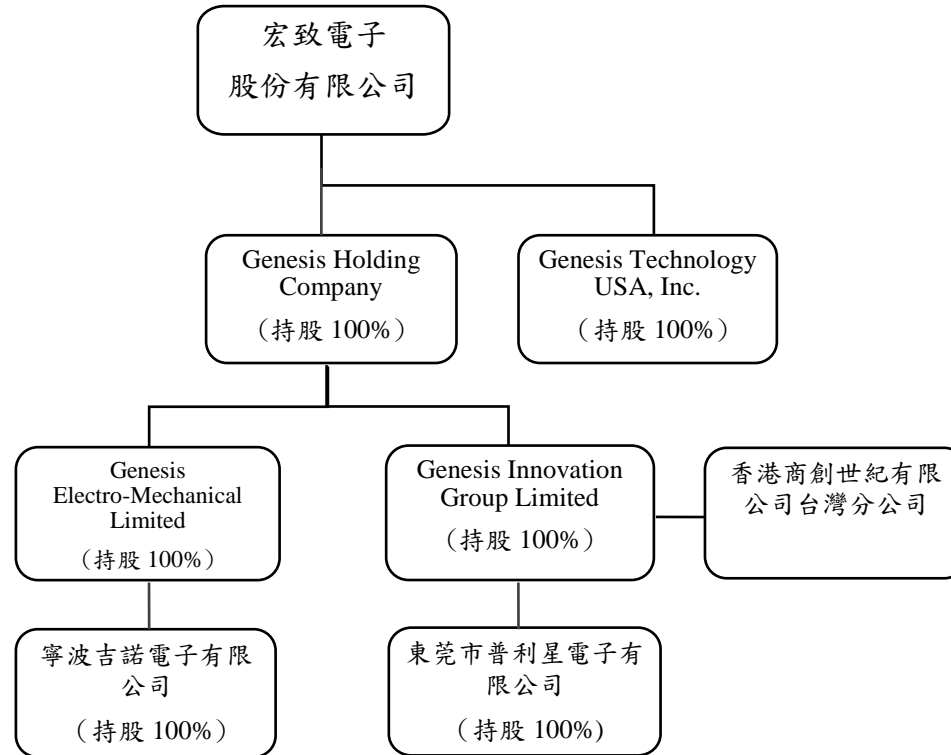




金屬品事業群



創世紀事業群



2.各關係企業名稱、從屬與公司關係、相互持股比例及實際投資金額

113年3月31日；單位：千股；千元

關係企業名稱	與本公司之關係	持股數		持股比例%		實際投入	
		本公司	子公司	本公司	子公司	本公司	子公司
ACECONN ELECTRONIC CO., LTD.	子公司	25,000	—	100.00%	—	777,909	—
ACES PRECISION INDUSTRY PTE LTD.	子公司	8,162	—	100.00%	—	208,410	—
ACESCONN HOLDINGS CO., LTD	子公司	12,000	—	100.00%	—	351,112	—
威竑國際投資股份有限公司	子公司	2,500	—	100.00%	—	25,000	—
龍翰科技股份有限公司	子公司	47,582	—	99.86%	—	928,939	—
宏致日本株式會社	子公司	4.5	—	100.00%	—	15,137	—
ACES INTERCONNECT (USA) INC.	子公司	300	—	100.00%	—	9,711	—
志展實業股份有限公司	子公司	21,500	—	100.00%	—	287,237	—
廣迎新工業股份有限公司	子公司	25,906	—	99.66%	—	198,697	—
宏育精密機械股份有限公司	子公司	13,000	—	100.00%	—	130,000	—
GENESIS HOLDING COMPANY	子公司	27,778	—	100.00%	—	589,118	—
GENESIS TECHNOLOGY USA, INC.	子公司	1.5	—	100.00%	—	20,104	—
傑生科技有限公司	子公司	5,000	—	100.00%	—	1,857	—
ASIA CENTURY INVESTMENT LTD	孫公司	—	9,150	—	100.00%	—	351,112
宏育表面處理股份有限公司	孫公司	—	700	—	100.00%	—	8,000
MEC INTERNATIONAL COMPANY LTD.	孫公司	—	33	—	100.00%	—	1,295,195
MEC ELECTRIC SOLUTIONS GMBH	孫公司	—	1	—	100.00%	—	3,179
MEC BEST KNOWN COMPANY LIMITED	孫公司	—	118,250	—	100.00%	—	473,201
MEC ULTRAMAX (HK) COMPANY LIMITED	孫公司	—	30,000	—	100.00%	—	122,400
MEC ELECTRONICS (HK) COMPANY LIMITED	孫公司	—	510	—	100.00%	—	205,445
MEC ELECTRONICS PHILIPPINES CORPORATION	孫公司	—	8,000	—	100.00%	—	54,085
MEC IMEX (USA), INC.	孫公司	—	4	—	100.00%	—	12,544
HOMEPRIDE TECHNOLOGY LIMITED	孫公司	—	56,750	—	100.00%	—	230,261
志展精密股份有限公司	孫公司	—	12,950	—	99.61%	—	130,000
宏致精密責任有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	336,292
INFOMIGHT INVESTMENTS LIMITED	孫公司	—	7,980	—	100.00%	—	285,904
BELTA INTERNATIONAL LIMITED	孫公司	—	4	—	100.00%	—	52,349
CERTILINK INTERNATIONAL LIMITED	孫公司	—	50	—	100.00%	—	1,605
ACCURATE GROUP LIMITED	孫公司	—	4,100	—	100.00%	—	131,588
GENESIS INNOVATION GROUP LIMITED	孫公司	—	8,000	—	100.00%	—	228,280
GENESIS ELECTRO-MECHANICAL LIMITED	孫公司	—	9,400	—	100.00%	—	268,229
東莞宏致電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	115,301
昆山宏致電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	629,475
昆山奇致商貿有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	9,087
重慶宏高電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	173,985
蘇州市加利斯精密金屬工藝製品有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	256,682
昆山成剛電子科技有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	548,681
珠海宏致科技有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	150,350
珠海宏太商貿有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	6,268
南通大地電氣股份有限公司	孫公司	—	(註2)	—	19.31%	—	410,404
昆山景致電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	30.00%	—	-
龍翰電子(蘇州)有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	121,853
蘇州瀚騰電子科技有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	519,336
東莞奇翰電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	214,991
蘇州龍翰電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	272,030
東莞市宏高電子科技有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	10,477
東莞廣迎五金塑膠製品有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	128,110
蘇州廣迎精密電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	104,307
東莞市普利星電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	65,150
寧波吉諾電子有限公司	孫公司	—	(註2)	—	100.00%	—	21,720

註1：本公司之關係企業皆無持有本公司股份。

註2：係屬有限公司組織，故無股數資料。

(二)董事及監察人  
1.董事及監察人資料

113年4月27日；單位：股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	任期	選(就)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(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	中華民國	袁万丁	男 51~60	111.6.29	三年	87.5.26	8,256,380	6.75%	8,863,487	6.59%	6,128,631	4.56%	0	0	中央大學高階主管企管碩士 中國北京大學光華管理學院EMBA 美商台灣 MOLEX 經理	威紀投資有限公司董事 揚明光學(股)公司獨立董事 本公司關係企業董事或董事長(註2)	董事	徐昌翕	配偶	無
董事	中華民國	威紀投資有限公司		111.6.29	三年	99.6.8	5,200,764	4.25%	5,583,185	4.15%	0	0	0	0			無	無	無	不適用
	中華民國	威紀投資有限公司 代表人：黃文成	男 61~70	111.6.29	三年	96.9.18	0	0	0	0	0	0	0	0	成功大學機械工程系 政治大學企業管理碩士 中華汽車工業(股)公司總經理 裕隆集團副執行長 財團法人車輛研究測試中心董事長	宏環國際投資(股)公司董事長 國福管理顧問(股)公司董事長 穎台科技(股)公司獨立董事 意藍資訊(股)公司董事 易遊網(股)公司監察人 易遊網旅行社(股)公司法人監察人代表 國福投資(股)公司董事 鳳凰創新創業投資(股)公司法人董事代表 鳳凰貳創新創業投資(股)公司法人董事代表 創智車電(股)公司董事 本公司關係企業董事	無	無	無	不適用
董事	中華民國	謝漢章	男 61~70	111.6.29	三年	108.6.28	0	0	0	0	0	0	0	0	國立政治大學企管班 仰德集團總管理處 副執行長 士林電機廠(股)公司 總經理 國賓大飯店(股)公司 總經理	仰德集團總管理處 副執行長 士林電機廠(股)公司 常務董事兼總經理 國賓大飯店(股)公司 董事 新竹物流(股)公司 董事 仰德投資事業(股)公司 監察人 新林電機(股)公司 董事長 全林科技(股)公司 董事 瑞林電機(股)公司 董事 仰德育樂事業(股)公司 董事 仰德高中 董事	無	無	無	不適用

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	初次選任日期	任期	選(就)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(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	
																英屬維爾京群島士林電機國際投資有限公司 董事 士林電機(蘇州)電力設備有限公司 董事 仰德文教基金會 董事 財團法人許金德紀念基金會 董事 飛捷科技(股)公司 獨立董事 仰德安全管理顧問(股)公司 監察人 三共運輸(股)公司 董事 龍翰科技(股)公司 董事				
董事	中華民國	徐昌翥	女 51~60	111.6.29	三年	104.6.30	5,708,849	4.66%	6,128,631	4.56%	8,863,487	6.59%	0	0	中興大學外文系 宏致電子(股)公司監察人	無	董事長	袁方丁	配偶	不適用
獨立董事	中華民國	李安謙	男 61~70	111.6.29	三年	101.6.6	0	0	0	0	0	0	0	0	國立清華大學動力機械工程研究所碩士 University of Wisconsin-Madison, USA 機械工程研究所博士	國立陽明交通大學機械系終身講座教授	無	無	無	不適用
獨立董事	中華民國	廖達禮	男 71~80	111.6.29	三年	102.6.20	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學會計系 宏泰電工(股)公司事業總經理	無	無	無	無	不適用
獨立董事	中華民國	沈國基	男 61~70	111.6.29	三年	111.6.29	0	0	0	0	0	0	0	0	美國威斯康辛大學麥迪遜分校工業工程博士 國立中央大學管理學院院長、工業管理研究所所長 中華企業資源規劃學會理事長 美國伊利諾大學-芝加哥分校機械系助理教授	國立中央大學企管系/工管所 教授 中華企業資源規劃學會常務理事	無	無	無	不適用

註1：不含保留運用決定權信託股數。

註2：袁方丁兼任其他公司之職務：ACES PRECISION INDUSTRY PTE LTD 董事、ACESCONN HOLDINGS CO., LTD. 董事、ASIA CENTURY INVESTMENT LTD 董事、東莞宏致電子有限公司董事長、昆山宏致電子有限公司董事長、昆山奇致商貿有限公司董事長、重慶宏高電子有限公司董事長、蘇州市加利斯精密金屬工藝製品有限公司董事長、昆山成剛電子科技有限公司董事長、珠海宏致科技有限公司董事長、珠海宏太商貿有限公司董事長、威竑國際投資股份有限公司法人董事長代表人、宏育精密機械股份有限公司法人董事長代表人、龍翰科技股份有限公司法人代表人董事長、廣迎新工業股份有限公司法人代表人董事長。

註3：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：無此情事。

註4：本公司設置審計委員會替代監察人功能。

2.法人股東之主要股東：

113年4月27日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
威紀投資有限公司	袁万丁(49%)、徐昌翡(25%) 袁振庭(13%)、袁如暄(13%)

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東:無。

4.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	獨立董事獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事長：袁万丁	1.專業資格與經驗，請參閱本公開說明書第13至第14頁董事資料。 2.所有董事皆未有公司法第30條各款情事。	不適用	1
董事：黃文成			1
董事：謝漢章			1
董事：徐昌翡			0
獨立董事：李安謙		本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條第1項之規定(註一)。	0
獨立董事：廖達禮			0
獨立董事：沈國基			0

註一：選任前二年及任職期間無下列情事：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) (1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。
- (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

## 5.董事會多元化及獨立性

### (1)董事會多元化

依據本公司治理實務守則第二十條，本公司董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次。

董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

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：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

現任董事會成員多元化政策及落實情形如下

職稱 姓名	多元化核心項目			基本組成					專業背景				產業經驗			
	國籍	性別	年齡	商管	工程	財務 / 會計	外語	教育	商務	資訊 與 科技	財務 與 會計	社會 參與	教育	經營 管理		
董事長：袁万丁	中華民國	男	51~60	✓	✓				✓	✓		✓		✓		
董 事：黃文成	中華民國	男	61~70	✓	✓	✓			✓	✓	✓			✓		
董 事：謝漢章	中華民國	男	61~70	✓	✓				✓		✓	✓		✓		
董 事：徐昌翡	中華民國	女	51~60	✓		✓	✓	✓			✓	✓	✓			
獨立董事：李安謙	中華民國	男	61~70		✓			✓		✓						
獨立董事：廖達禮	中華民國	男	71~80			✓			✓		✓			✓		
獨立董事：沈國基	中華民國	男	61~70	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		

本公司現任董事會由 7 位董事(含 3 位獨立董事)組成，成員具備產業、財務、會計及科技等專業領域，整體具備營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀及領導決策等能力。

本公司董事會成員皆為中華民國國籍，獨立董事占比為 43%，年齡分布區間計有 2 位董事位於 51~60 歲，4 董事位於 61~70 歲，1 位董事位於 71~80 歲；有 1 位女性董事。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一為目標，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。

### (2)董事會獨立性

本公司本屆董事會設董事7席(含3席獨立董事)，董事間具有二親等以內之親屬計2席，獨立董事間或獨立董事與董事間無配偶或二親等以內之親屬，符合證券交易法第26條之3第3項及第4項之規定。

#### 四、資本及股份

##### (一)股本形成經過

##### 1.最近五年度及截至公開說明書刊印日止股本變動情形

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數 (千股)	金額 (千元)	股數 (千股)	金額 (千元)	股本來源	以現金以外財產抵充股款者	其他
108.07	10	200,000	2,000,000	122,396	1,223,959	-	無	-
111.01	10	200,000	2,000,000	134,395	1,343,958	現金增資 120,000,000 元	無	經濟部 111 年 1 月 04 日經授商字第 11001241840 號
111.12	10	200,000	2,000,000	134,417	1,344,177	可轉債轉換普 通股 218,250 元	無	經濟部 111 年 12 月 09 日經授商字第 11101228060 號

2.最近三年度及截至公開說明書刊印日止，私募普通股辦理情形：無

##### (二)最近股權分散情形

##### 1.主要股東名單

113 年 4 月 27 日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例%
袁万丁		8,863,487	6.59
科研投資股份有限公司		6,291,832	4.68
徐昌翕		6,128,631	4.56
德銀託管阿爾布拉投資基金有限投資專戶		5,950,000	4.43
威紀投資有限公司		5,583,185	4.15
袁祥峰		3,689,907	2.75
花旗託管第一證券(香港)代理人投資專戶		3,614,929	2.69
合祿投資股份有限公司		2,446,758	1.82
廖明山		2,071,000	1.54
袁振庭		1,555,251	1.16

4.最近二年度及當年度董事、監察人及持股比例超過百分之十之股東放棄現金增資認股之情形：無。

(三)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：元；千股；%

項 目		年 度		111 年度	112 年度	113 年度截至 5 月 31 日(註)
		最高	最低			
每股 市價	最高			56	35.5	53.8
	最低			27.3	26.1	30.2
	平均			39.34	30.49	38.59
每股 淨值	分配前			41.94	39.09	-
	分配後			41.39	39.09	尚未分配
每股 盈餘	加權平均股數(千股)			134,406	134,418	-
	每股 盈餘	分配前		1.68	(1.98)	-
		分配後		1.68	(1.98)	-
每股 股利	現金股利			0.55	0	-
	無償 配股	盈餘配股		-	-	-
		資本公積配股		-	-	-
	累積未付股利			-	-	-
投資報 酬分析	本益比			23.42	(15.40)	-
	本利比			71.53	N/A	-
	現金股利殖利率			1.40	0	-

註 1：列示各年度普通股最高及最低市價，並按各年度成交值與成交量計算各年度平均市價。

註 2：請以年底已發行之股數為準並依據次年度股東會決議分配之情形填列。

註 3：如有因無償配股等情形而須追溯調整者，應列示調整前及調整後之每股盈餘。

註 4：權益證券發行條件如有規定當年度未發放之股利得累積至有盈餘年度發放者，應分別揭露截至當年度止累積未付之股利。

註 5：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 6：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 7：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 8：每股淨值、每股盈餘應填列截至公開說明書刊印日止最近一季經會計師查核（核閱）之資料；其餘欄位應填列截至公開說明書刊印日止之當年度資料。

(四)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

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及董事酬勞前之利益)，應提撥不低於 1% 為員工酬勞及不高於 3% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，經董事會決議以股票之方式發給者，得同次決議以發行新股或收買自己的股份為之。前項董事酬勞僅得以現金為之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工及董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派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：

本公司民國 112 年度稅前虧損，依公司章程第二十四條規定，不發放 112 年度員工酬勞及董事酬勞。

- 3.董事會通過分派酬勞情形：本公司民國 112 年度稅前虧損，依公司章程第二十四條規定，不發放 112 年度員工酬勞及董事酬勞。
- 4.股東會報告分派酬勞情形及結果：本公司民國 112 年度稅前虧損，不發放 112 年度員工酬勞及董事酬勞，故不適用。
- 5.前一年度配發員工及董事及監察人酬勞實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

本公司於民國 112 年 3 月 24 日經董事會決議通過民國 111 年度員工酬勞計新臺幣 10,776,341 元及董事酬勞計新臺幣 6,408,091 元，全數以現金發放，估列數與實際分派數無差異。

## 貳、營運概況

### 一、公司之經營

#### (一)業務內容

##### 1.業務範圍

##### (1)所營業務之主要內容

本公司主要係從事筆記型電腦及電腦週邊、消費性電子、汽車電子、雲端伺服器、網路通訊、工業設備、醫療等相關連接器、極細同軸線連接線組、高速傳輸連接線組、無線通訊射頻連接器線組、金屬沖壓及各式零組件等產品之研發、生產及銷售等業務。

##### (2)公司目前主要產品及營業比重

單位：新台幣千元；%

主要產品	111 年度		112 年度	
	營業收入淨額	營業比重	營業收入淨額	營業比重
連接器	4,998,562	48.10	4,634,491	54.61
連接線組	2,083,856	20.05	1,579,243	18.61
金屬沖壓件	2,478,783	23.85	1,622,787	19.12
其他營業收入	831,303	8.00	649,707	7.66
合計	10,392,504	100.00	8,486,228	100.00

##### (3)公司目前之商品及服務項目

本公司目前自主研發、製造與銷售之主要產品為連接器、極細同軸線連接線組、高速傳輸連接線組、無線通訊射頻連接器線組、金屬沖壓及各式零組件，連接器及連接線組係用以連接獨立次系統或作業單元兩端，做為訊號傳遞的裝置，以達到連結系統使系統發揮正常運作的功能，應用於各式電子產品中，主要應用產品包括筆記型電腦及電腦週邊、消費電子、汽車電子、雲端伺服器、網通設備、工業設備等。本公司持續為更多國際級的客戶，提供客戶最完整的解決方案服務，從連接器、連接線、高速傳輸連接器線組、高頻微波連接器線組、金屬沖壓機構件、機殼組裝等各種零組件提供整合性的產品服務，以提升本公司的開發爭力。

##### (4)計劃開發之新產品

本公司主要從事連接器及精密電子零組件之研發、製造與銷售，係應用於各式電子產品中，連接電子次系統間的電源與訊號；本公司為因應筆記型電腦、消費性電子裝置等設備朝向更「輕、薄、短、小」的需求，致力於開發耐高溫、細間距(Fine Pitch)、低高度(Low Profile)之產品規格外，並積極開發雲端伺服器所需之高頻高速連接器及高速傳輸線纜、電源供應器，以及汽車電子所需的連接器線組產品。

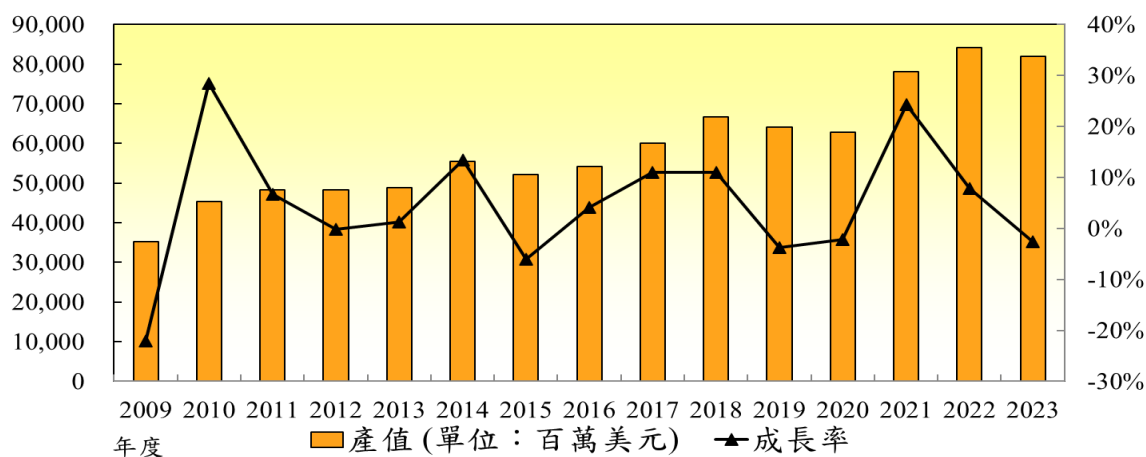
本公司持續為更多國際級的客戶，提供客戶最完整的解決方案服務，從連接器、連接線、高速傳輸連接器線組、高頻微波連接器線組、金屬沖壓機構件、機殼組裝等各種零組件提供整合性的產品服務，以提升本公司的開發競爭力。

## 2. 產業概況

### (1) 產業之現況與發展

依據 Bishop & Associates (113 年 3 月)顯示，全球連接器市場主要被國際大廠引領著全球連接技術潮流，將美、台、日、中連接器廠對照應用範疇布局進行全球連接器產業現況分析，可發現美國大廠在高端連接器產品市場依然占據領導地位，前三大美國大廠(Tyco 泰科、Amphenol 安費諾和 Molex 莫仕)的市場份額約占全球總體份額的 30% 以上，在所有領域(含消費性電子、雲端通信、工控醫療、汽車設備、國防航太及通訊網絡方面等)應用分布廣泛。近年，台灣連接器產業轉型升級方向明確，加速推升高頻、高功率、高速傳輸等領域與耐用/小型化連接產品需求，加上連接器領導業者因世代交替、全球碎鏈化帶動轉單效應、成本轉嫁與併購效應，更積極布局於汽車、綠能、醫療、國防、工控等應用領域有成，營收獲利成長加速，在產品組合優化下，深耕這些相關應用將是未來產業主要成長動能。有鑑於此，台廠需靈活運用商業模式與營運策略，建立高度彈性供應鏈(多鏈、短鏈、外鏈、智鏈)，強化抗風險能力，並提升智能製造水平，以增強核心競爭力，同時，透過國內/外業者策略聯盟或整併，以資源共享或共同研發等方式，發揮互補效益，並深入各潛在應用市場，進行資源橫向整合，搭配產業縱向串連，擴大市場規模，提升產品市場利基，伴隨國內產業數位轉型，創造市場最高綜效。

#### 【全球連接器】



資料來源: Bishop & Associates, Inc.(113/03) & 本公司整理

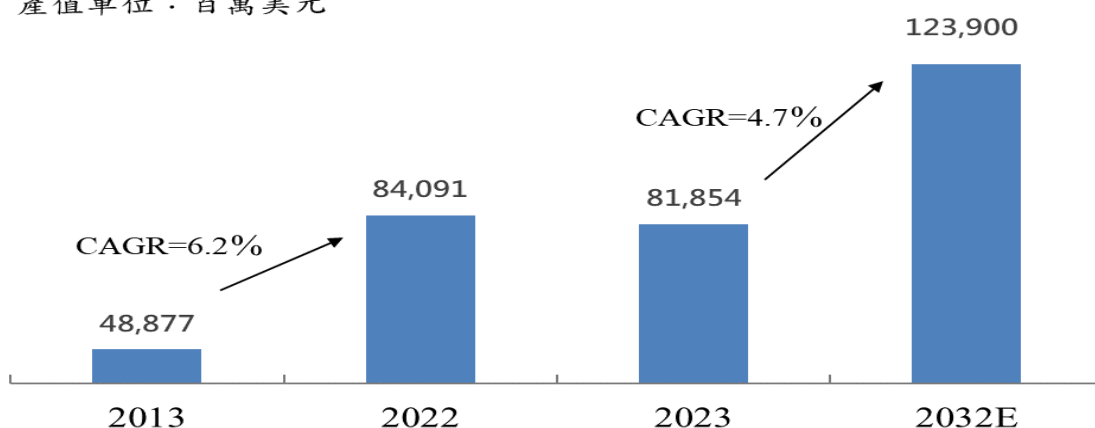
依據 Bishop & Associates 於 113 年 3 月研究資料顯示，由於疫情反覆造成了成長泡沫，需求疲軟，112 年全球連接器產值較前一年度(111 年)下降 2.7%，

為 819 億美元。預估 113 年由於通膨放緩和連接器所用原料成本穩定下，連接器價格將維持穩定，連接器產值將增加 4.2%，預估產值約為 853 億美元以上，由數據顯示，全球連接器產業依然保持穩定成長動能。

再者，Allied Market Research 在 112 年 9 月報告，電子連接器市場正處於成熟階段，先進電子設備對高性能電子連接器的需求不斷增長，正在推動電子連接器市場的發展，加上電子連接器市場也受到製造業實施工業 4.0 的推動，在汽車、運輸領域、電腦和周邊設備以及電信業等應用需求增長，預估到 121 年，全球連接器市場預計將達到 1,239 億美元規模，年均複合成長率(CAGR)為 4.7 %。

### 【全球連接器產值年均複合成長率之比較】

產值單位：百萬美元

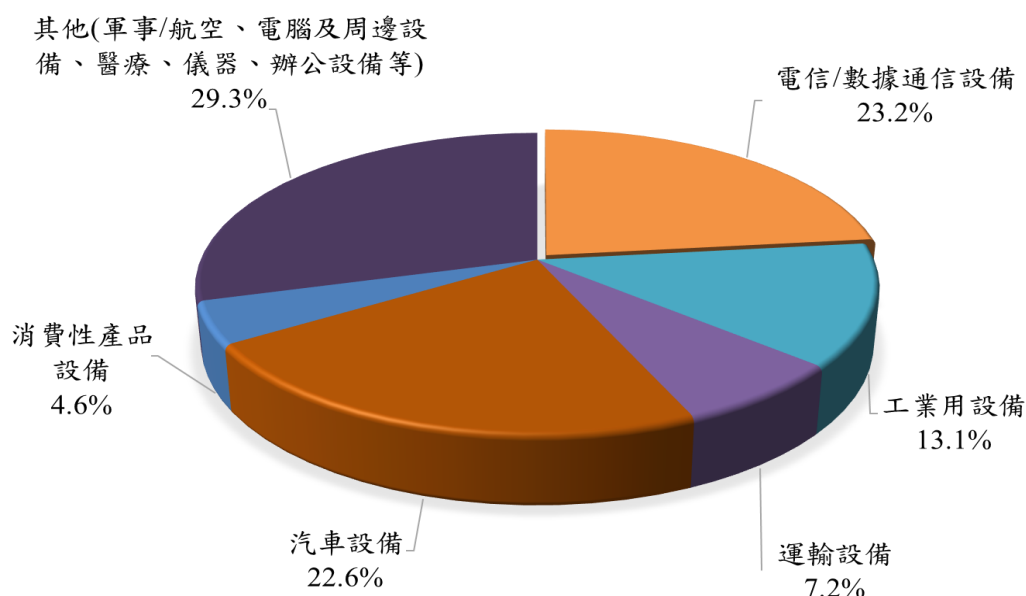


資料來源:Allied Market Research 報告(2023/09) &本公司整理

5G 時代來臨，工業物聯網加速佈建，數位轉型浪潮加速對基礎設施投資，以支援物聯網技術和工業 4.0 自動化轉型。Bishop & Associates 於 113 年 3 月報告分析指出，112 年全球連接器應用設備以汽車設備產值 185.03 億美元，占比增幅(107.6%)最大，近年智慧駕駛與智慧移動成為全球市場發展主流，連接器在車用領域上，廣泛運用需求強勁。112 年全球連接器應用設備前五大排名依序為電信/數據通信設備、汽車設備、工業用設備、運輸設備及消費性產品設備，其中，全球連接器應用於電信/數據通信設備產值為 189.91 億美元(占比 23.2%)，仍為應用設備第一大排名，雖產值較 111 年減幅為 33.6%，占比減幅 31.8%，但電信/數據通信設備連接器市場還處於成長發展的階段；汽車設備在 112 年連接器應用設備排名第二，產值為 185.03 億美元(占比 22.6%)，產值較 111 年大幅增加 107.6%，占比也大幅增加 113.2%，所有應用設備中產值增加為最；應用於工業用設備(包括工業自動化和加工設備、工業機器人技術、機械工具和機械裝置、能源生產和分配以及建築和土木工程等)在 112 年連接器應用設備排名第三，產值為 107.42 億美元(占比 13.1%)，產值較 111 年微幅增加 0.6%，占比亦微幅增加 3.3%，由此可見，汽車設備和工業用設備應用日趨重要；運輸設備列

於應用設備第四大排名，產值約為 58.57 億美元(占比 7.2%)，產值較 111 年減幅 34.3%，占比減幅 32.5%；應用排名第五是消費性產品設備，產值為 37.44 億美元(占比 4.6%)，相較於 111 年產值大幅減少 54.6%，占比亦大幅減少 53.3%，亦即可見，在 110 年和 111 年全球對電信/數據通信設備和消費性產品設備大幅需求下，造就 112 年成長泡沫化。Bishop & Associates 於 113 年 2 月預測，因應未來政經局勢和 5G、AIoT(人工智慧物聯網)時代，113 年全球連接器應用設備增長最快的前三名為軍事/航空航天設備(增幅 5.7%)、電信/數據通信設備(增幅 5.4%)和汽車設備(增幅 4.6%)。

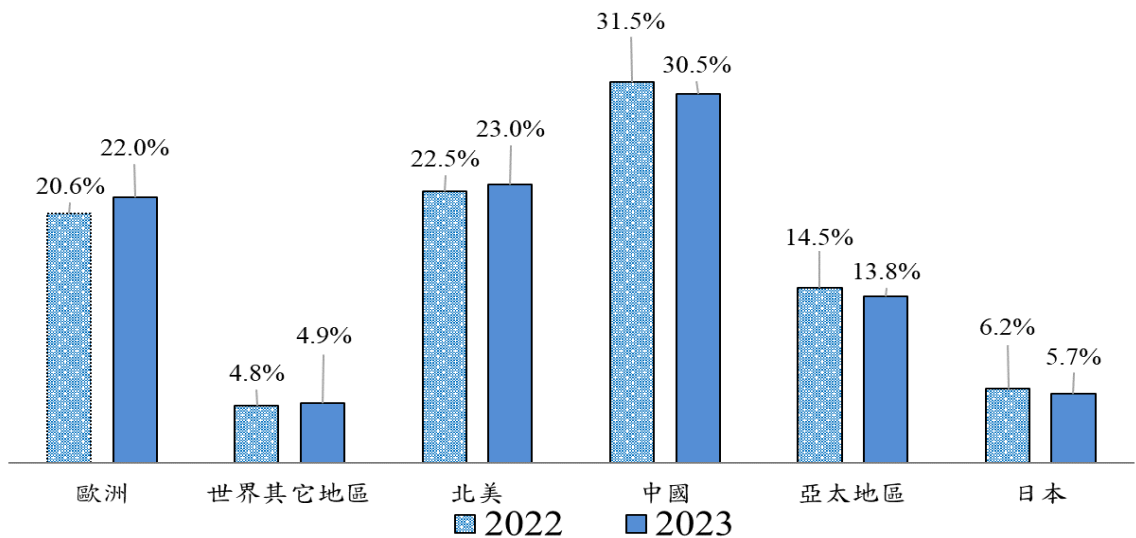
【112 年連接器銷售占比(依應用設備區分)】



資料來源：Bishop & Associates, Inc.(113/03) &本公司整理

依據 113 年 3 月 Bishop & Associates 研究分析，在全球連接器市場，112 年歐洲地區、ROW(世界其它地區)和北美地區產值占比分別為 22.0%、4.9%和 23.0%，均呈同比增長，其中，歐洲地區為第三大生產地區，產值約占 1/5 的連接器市場，且有逐年增加趨勢，占比同比增幅最大(約 6.7%)；ROW(世界其它地區:中、南美洲、巴西和南非)雖非主要生產地區，但是產值表現亦較往年佳，占比同比增幅為 3.7%；北美地區仍為全球連接器第二大生產地區，但是產值略些微減少，雖產值占比略升，但占比同比增幅不若往年(112 年占比同比增幅約 2.5%，111 年約 6.3%)，與歐洲地區產值差距縮小一半(亦即歐洲與北美產值在 111 年差距 15.6 億美元，112 年差距縮小為 8.48 億美元)。中國地區、亞太地區(包括台灣、韓國、印度和新加坡等)和日本地區產值占比全球連接器市場產值分別為 30.5%、13.8%和 5.7%，產值均較 111 年減少，占比亦減少；中國雖仍為最大連接器生產地區，但占比同比減少 3.2%；亞太地區為全球連接器第四大生產地區，占比同比減少 4.7%；日本自 108 年起連年產值占比呈逐年遞減趨勢，112 年產值占比降為 5.7%，占比同比減少為 7.0%，占比減少幅度居冠。

【依地區別劃分之全球連接器市場產值比重\_兩年比較】



資料來源: Bishop & Associates, Inc.(113/03) & 本公司整理

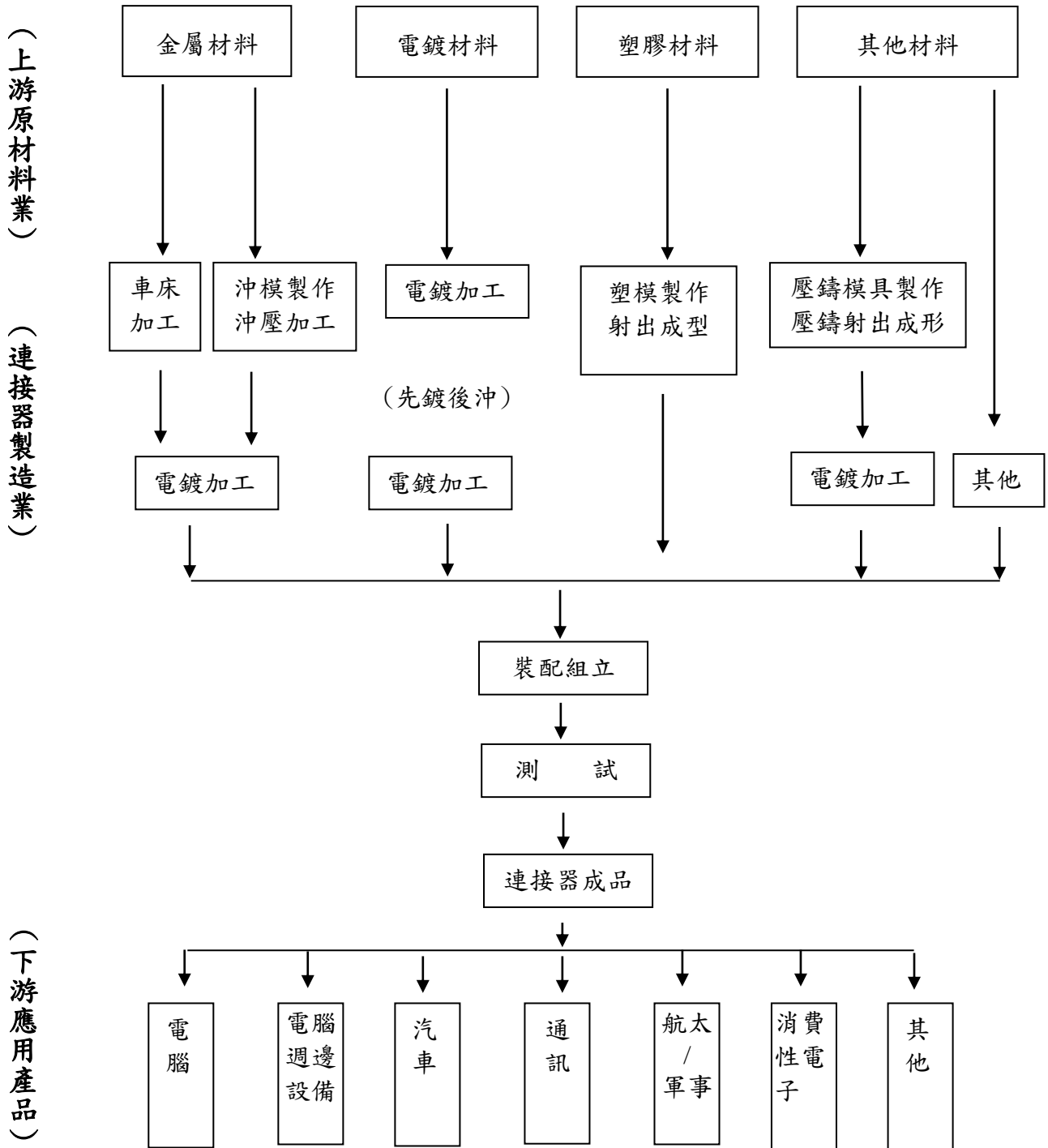
Allied Market Research 於 112 年 11 月分析，由於高速連接器需求激增、汽車產業需求成長以及對國防和海底電纜投資的增加，是全球連接器市場的未來趨勢，將提高連接器市場的增長率，預計將擴大連接器市場份額，而電動車、自動駕駛汽車、5G、物聯網 (IoT) 和機器人技術的出現，預計將推動關鍵的市場開發活動。

根據 113 年 2 月經濟部統計處統計，112 年全年台灣製造業產值新台幣 17.61 兆元，其中電子零組件業產值為新台幣 5.35 兆元，較 111 年減少 12.85%。綜觀國內外政經情勢，工研院 112 年 10 月預測 113 年台灣製造業產值為新台幣 23.38 兆元，成長率為 5.49%，由於 113 年我國製造業受供應鏈重組影響，加上終端電子產品需求復甦，5G、AIoT(人工智慧物聯網)、車用領域與低軌衛星等新興應用持續擴展，帶動高規格、高價值電子產品需求成長，輔以終端應用產品帶來新的成長動能，亦可顯示屬於製造業的連接器產業未來亦呈現相同穩健成長動能。

(2)產業上、中、下游之關聯性

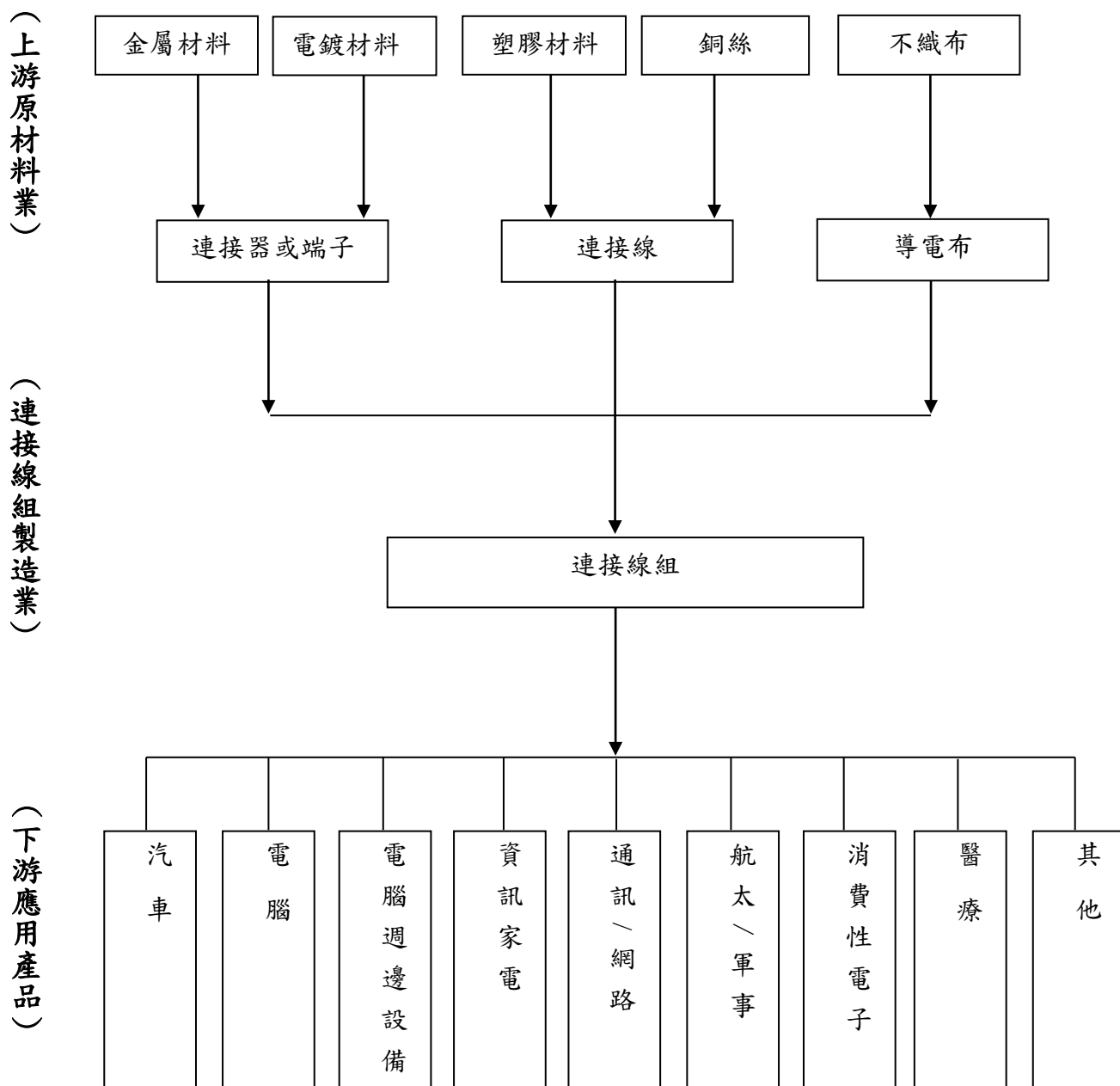
本公司主要係生產連接器及連接線組，其所屬產業的上、中、下游結構圖如下：

A.電子連接器之產業結構圖



資料來源：工研院材料所 ITIS 計畫

## B. 電子連接線組之產業結構圖



資料來源：工研院材料所 ITIS 計畫

### (3) 產品之各種發展趨勢與競爭情形

#### A. 產品微型化

近年來隨著應用產品朝向「輕、薄、短、小」之發展趨勢，连接器一般要求細間距(Fine Pitch)及低背化(Low Profile)，所以在金屬沖壓及塑膠射出成形技術均有精密要求，具體表現於連接器的規格上則是连接器之鉸腳間距更細，连接器的高度更低。因此，连接器要達到產品微型化的要求，除了增加原來模具及治具的精密度外，還必須具備突出的產品設計、分析及功能模擬能力，例如應力分析、模流分析及精密檢測設備等，以達成客戶所要求的品質。依據 IEK 資料顯示，可以觀之未來消費電子產品對應的连接器朝向小體積及低高度之兩大技術方向。

## B. 高頻高速連接器及線纜

最新一代 PCIe 標準為 PCIe Gen5.0，每通道 (lane) 頻寬與傳輸速率為 128GB/s 與 32GT/s，可滿足新一代資料中心對 400 GbE 網路的需求，也為不同週邊裝置的資料傳輸應用，提供更高效能，並在成本與頻寬之間取得最佳平衡。因此要達到高速化的要求，已不是過去在模、治具上求精度可完成，高速高頻的訊號分析模擬，與實測項目的多寡會決定訊號品質的關鍵因素，所以必須具備高頻量測設備，進行精密高頻分析。

高頻連接器開發技術結合了沖壓、射出、組裝、機械結構設計、力學分析、高頻電氣特性分析與量測的一門綜合技術。工研院指出當系統走向高頻化時，連接器對系統的電氣特性和功能影響變大，連接器的高頻設計必須同時考慮機械、電氣之間的協調，而在協調中也必須能正確掌握方向，在測試方法上也必須考慮到高頻所產生的效應，因此，技術上會涵蓋：結構電氣參數分析、元件等效電路設計和元件特性測試及測試線路板設計，對於連接器產業來說，這些技術不但具提昇意義，也具有技術垂直整合的指標意義。

高頻連接器的規格通常包括：阻抗 (Impedance)、串音 (Crosstalk) 或傳輸延遲 (propagation delay) 等，其指標大小依規範而不同。因此，在設計考量上，必須考慮時域與頻域轉換、電子元件基本特性與高頻響應、傳輸線基本理論與阻抗匹配設計、串音的生成與防治、損耗的生成與防治、參數與史密斯圖分析等。以電磁干擾問題為例，隨著所搭載訊號頻率越來越高，對於訊號完整性之影響也越來越大，因此，針對連接器產業所需之電磁干擾防制技術需做全面提升外 (如線纜端)，更應了解系統端如 PCB 常見電磁干擾之成因與解決方案，例如線材與接地之電磁干擾成因與防制、遮蔽原理、遮蔽效率評估與遮蔽元件設計、ESD 成因與防制、數位線路之輻射成因與防制、電磁干擾量測時常用之技巧等。

高頻連接器可用於高階產品，如記憶模組 (RAMBUS) 高速輸出入 (IEEE 1394/ USB)、高速網路應用 (CAT-8) 等。CAT-8 是最新的 IEEE 銅質乙太網路電纜標準，將每對雙絞線包覆在鋁箔中，幾乎消除串音干擾，並實現更高的數據傳輸速度，CAT-8 乙太網路電纜是數據中心和伺服器機房中交換機間通信的理想選擇，可提供最大的傳輸速度和穩定性。

近年來各種週邊設備的蓬勃發展，許多雲端服務 (SaaS、IaaS、PaaS) 發展迅速，高頻、高速、高功率與大電流之連接器的需求亦隨之增加，為了達成高頻高速傳輸的目標，針對高頻高速傳輸路徑中所使用的主控晶片、電連接器、電纜線、電路板的要求，也將需要更加精密與精準，優質的結構處理訊號，能增加產品報價優勢，亦帶動電子產業的技術整體向上提升，成為一個必然的趨勢。

## C.3C 應用產品仍為主流市場

依據 Bishop & Associates 於 113 年 03 月研究資料顯示，電腦、消費性及電信通訊等 3C 應用產品仍在全球連接器市場中維持一定占有率，占整體市場產值約四成，換算產值約當美金 327 億元的市場規模，顯示此市場仍是各廠商發展的主力市場。

## D. 汽車應用商機

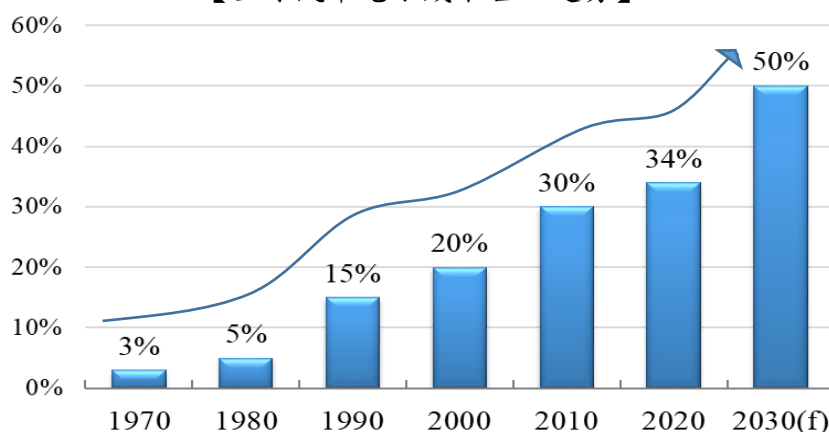
Bishop & Associates 於 113 年 3 月報告，112 年全球連接器市場應用於汽車設備的產值約 185 億美元，占整體連接器應用設備 22.6%，屬第二大連接器應

用設備。隨著近年全球致力淨零碳排已成共識，傳統燃油汽車已成為各國主要鎖定降低碳排放量的目標產業，部分先進國家已相繼提出禁售燃油汽車時程，如歐盟正式決議於 124 年起禁全面售燃油汽車等，故能源轉型促使電動車需求崛起。

依據 Digitimes 於 113 年 1 月研究分析，112 年全球電動車銷售量達 1,422 萬輛，較去年 111 年呈現增長態樣，成長率約 39%，整體電動車市場滲透率為 16%；預估 113 年全球電動車市場仍將呈現持續成長，銷售量可達 1,842 萬輛，成長率約 29.6%，電動車市場滲透率為 20.6%。109~113 年電動車市場年均複合成長率(CAGR)將達 54.11%，較整體汽車市場年均複合成長率(CAGR)為 4.66% 優。電動車前三大銷售市場為中國、歐洲、美國，占全球比重超過 90%，而中國約占 60% 市占率，為全球電動車最大生產與銷售國家。預估未來電動車的汽車電子及相關零組件將會同步呈現成長之趨勢。

未來智庫於 110 年 10 月研究，全球平均每輛汽車連接器價值從 89 年的 97 美元上升到 109 年的 181 美元。在整車電子化趨勢、數位科技與環境永續等議題持續升溫下，汽車電子化程度越來越高，亦即汽車相當仰賴電子元件，許多操作都要經過電子元件處理過程才能進行傳送，因此，電子產品占整車的生產成本比重從 59 年 3% 上升到 89 年 20%，在 109 年更來到 34%，IEK 於 112 年 1 月研究，預估 119 年汽車電子占平均整車汽車成本比重將超過 50%，亦即汽車電子系統價值將持續上升。

【全球汽車電子成本占比趨勢】



資料來源：未來智庫報告(110/10) & IEK 產業報告(112/01) & 本公司整理

Deloitte Insight 於 111 年 12 月分析，114 年汽車產業供應鏈在電動傳動系統、電池和燃料電池、先進駕駛輔助系統(ADAS)與感測器、電子產品增長幅度最多，分別成長 475%、475%、150% 和 22%。科技 5G 和 AI 融合汽車產業，促使車聯網日趨成熟，加上通訊高速化的需求，帶動許多高頻、高速傳輸連接器的商機，未來積極布局中高階相關連接器所需之高頻傳輸、材料與製程技術，將可以掌握下個階段可觀的市場商機。

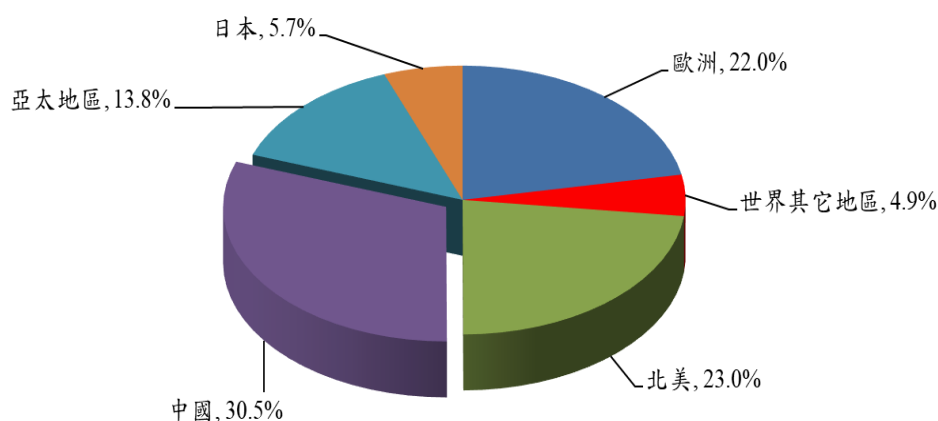
	【市場增加幅度】	109 年 v.s 114 年
1. 電動傳動系統	475%	
2. 電池與燃料電池	475%	
3. 先進駕駛輔助系統(ADAS)與感測器	150%	
4. 電子產品	22%	

資料來源：Deloitte Insight 報告(111/12)&本公司整理

#### E. 中國是全球連接器規模最大市場

中國目前仍為世界上最大的連接器生產基地和消費市場，依據 Bishop & Associates 於 113 年 3 月報告，全球連接器整體呈現穩定持平態樣，而產業集中度高，中國、北美、歐洲為全球前三大連接器供應主要市場，由於國內廠商近年積極拓展全球業務，歐、美國際訂單成長快速，亞太地區連接器產值為全球第四大，近年來，全球供應鏈持續分裂，國際終端品牌產業鏈轉移，雖中國連接器市場仍占整體市場產值約 30.5%，遠比北美市場占整體市場產值 23% 高，但成長速度卻明顯放緩，產值也不如往年呈現成長態樣。依據國際線纜與連接於 113 年 1 月報告，目前全球經濟放緩，中國連接器產業面臨更激烈的競爭，包括併購與重組、生產線產能優化、資本支出投入和橫向應用發展等，加上產業鏈配套響應，逐步重構連接器產業的新局面，也有利於提升整體連接器產業的水平和國際競爭力，未來新能源、工業、醫療、通信等領域，更將帶動高階連接器需求且成長快速，目前中國已經成為全球第一大連接器消費市場。

【112 年全球連接器區域市場分布】



資料來源：Bishop & Associates, Inc.(113/03) &本公司整理

#### (4) 競爭情形

本公司主要係從事筆記型電腦及電腦週邊、消費性電子、汽車電子、雲端伺服器、網路通訊、工業設備、醫療等相關連接器、極細同軸線連接線組、高速傳輸連接線組、無線通訊射頻連接器線組、金屬沖壓及各式零組件等，擁有完整產品系列及規格，由於應用產品之需求變化快速，如何因應下游客戶產品快速變化及愈加精密度之要求下，茲就本公司產品之競爭情形說明如后：

##### A. 即時掌握市場脈動，並提升生產技術能力

由於連接器及連接線之應用產品眾多，只要在連接訊號傳輸之電子產品，都會持續需要連接器線，因此連接器線之應用市場遍及各種產業、產品。連接器線廠商如何即時掌握下游產品應用市場動態，並即時推出符合市場需求之規

格產品，成為連接器線廠商能否賺取獲利之關鍵因素。本公司在產品研發設計上，擁有快速開發能力，使產品開發時間縮短，並依據個別客戶需求，量身訂作客製化之連接器線產品。

#### B. 產品之品質及穩定度

由於連接器之品質會影響電子機器間訊號傳輸之信賴度，在各種電子產品的應用是一項相當重要零組件。有鑑於此，本公司成立之初對於產品品質，便有嚴格之管理流程，此可從公司成立幾年後即通過 UL ISO 9001 國際品質系統認證可觀之；此外，本公司亦取得 QC080000 品質認證及 IATF16949 車用產品認證，一直以來的努力皆獲得過內外客戶許多知名大廠之肯定，且往來時間已多年，足可說明本公司在產品品質方面之穩定程度。

#### C. 產品價格之競爭力

由於連接器線應用產品之價格趨勢向下以及同業間之價格競爭，壓縮了各家連接器廠商之獲利空間。有鑑於此，本公司一方面以快速之產品開發及對客戶服務的深度與強度(包括產能與交期等)，另一方面，本公司為使利潤提升、降低生產成本，除在原物料成本加強控管外，在國內從事產品之設計與開發，並在中國大陸建立連接器線之生產基地，降低生產成本，使得本公司具備成本優勢面對同業競爭及未來價格競爭壓力。

### 3. 技術及研發概況

#### (1) 所營業務之技術層次及研究發展

本公司及子公司為因應市場需求趨勢，在連接器發展方面，持續朝向細間距、低高度及高頻、高功率之高階連接器發展。在連接線發展方面，朝向高速傳輸的伺服器內部線纜與資料中心外部線纜，以及工業用大電流高功率的專業線纜組裝。本公司及子公司在產品研發設計方面擁有快速的開發能力，使得產品開發時間縮短，並可依客戶需求量身訂作客製化之連接器及連接線產品；同時，結合海外營銷佈局，向國際大型客戶推廣新設計、新產品，以滿足客戶全方位的需求，持續推動公司達成高成長目標。

#### (2) 研究發展人員與其學經歷

單位：%；人

項目		年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度截至 4 月 30 日
學歷 分佈	博士		0	0	0	0
	碩士		16.7%	15.6%	18.2%	19.9%
	大專		83.3%	70.6%	67.6%	66.8%
	高中(含)以下		0	13.9%	14.2%	13.3%
期末人員合計(人)			126	180	176	180
平均年資(年)			7.3	5.6	4.8	4.9

#### (3) 最近五年度每年投入之研發費用

單位：新臺幣千元；%

項 目	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度
研發費用	344,851	364,656	481,414	573,935	621,268

營業收入淨額	7,311,836	8,062,865	10,575,862	10,392,504	8,486,228
比率(%)	4.72	4.52	4.55	5.52	7.32

(4)最近五年度每年開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
108 年度	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 高壓連接器應用於電動車。</li> <li>2. 多款 ECU 主機盒與微波雷達座。</li> <li>3. MSD 連接器，應用於電動車維修開關。</li> <li>4. 背光模組自動化組裝用連接器，應用於大尺寸液晶螢幕。</li> <li>5. 微型防水充電連接器，應用於智慧型手表等穿戴裝置。</li> <li>6. 多款微型 FPC/FFC 連接器，應用於薄型筆記型電腦。</li> <li>7. 多款 led light bar 連接器，應用於大型電視及螢幕。</li> <li>8. 多款高速卡連接器(PCIe GEN4)應用於伺服器。</li> <li>9. 多款微型化線對版連接器(Slimmate, Tiny-x 系列)，應用於筆記型電腦及小型消費型電子(例如無線耳機、手持裝置等)。</li> <li>10. USB TYPE C 對 5G LAN 轉接器。</li> <li>11. USB TYPE C 行動辦公室轉接器。</li> <li>12. USB TYPE C 主動式連接線。</li> <li>13. 新世代顯示卡用多項架高專用連接器(DP/DVI/HDMI/USB-C)。</li> <li>14. 新世代電動機車訊號控制線束。</li> <li>15. Type C 轉 HDMI+USB+Type C 轉接器。</li> <li>16. Type C 轉 HDMI+VGA+LAN+USB+Type C 轉接器。</li> <li>17. Type C 音頻+充電手遊用轉接器。</li> <li>18. 一出二 Type C 盲插轉接器。</li> <li>19. 10G BASE-T RJ-45 Transceiver 高密度布局之電氣性能最佳化模組開發。</li> <li>20. 車用高速 HSF(High Speed Fakra) 8.5GHz 連接器。</li> <li>21. 下世代伺服器高速 32Gbps PCIe Gen5 介面之抗干擾連接器開發。</li> <li>22. 3000 瓦大電流板對卡連接器。</li> <li>23. 隱藏式薄型 Push-Push 美背腳架機構研究開發。</li> </ol>
109 年度	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 多款高速板對板連接器應用於網通產品。</li> <li>2. 新世代高速卡連接器夾板式及上插型(GEN-Z 56G)應用於伺服器。</li> <li>3. 高瓦數 2500W PSU 電源連接器，應用於伺服器。</li> <li>4. 防 EMI 天線干擾高速板對板連接器，應用於網通產品。</li> <li>5. 多款電池用端子應用於電子標籤機。</li> <li>6. 多款 senser 端子座，應用於車用 ADAS 系統。</li> <li>7. 多款攝像頭線組,應用於車用 ADAS 系統。</li> <li>8. 車載資訊控制盒。</li> <li>9. 電子廣告看板。</li> <li>10. 多款 FPC 連接器，應用於 3C 產品。</li> <li>11. Type C 高音質音頻轉接器。</li> <li>12. 10BaseT 10G SFP Module。</li> <li>13. 多款微波雷達端子座,應用於車用 ADAS 系統。</li> <li>14. 多款端子座,應用於車載 ECU 控制模組。</li> <li>15. 車聯網產品 (fakra/ mini fakra)。</li> <li>16. 電動自行車充電線。</li> </ol>

年度	開發成功之技術或產品
	17. 毫米波雷達控制盒。
110 年度	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 新世代 LVDS 線對板連接器，泛用於 3C 類產品。</li> <li>2. 大功率 PSU 連接器，應用於伺服器。</li> <li>3. 高速 FPC 連接器，應用於 3C 產品。</li> <li>4. 8K 高畫質電視用 HDMI2.1 傳輸線。</li> <li>5. 伺服器內部 PCIe Gen4 高速傳輸連接線。</li> <li>6. 車聯網產品。</li> <li>7. 伺服器高速線精密焊接技術開發 - SlimSAS 及 MCIO 應用。</li> <li>8. 5G N78/79 頻段濾波器設計開發。</li> <li>9. 差動高速線 40GHz 信號完整性自動化測試系統開發。</li> <li>10. 新世代記憶模組 DDR5 SO-DIMM 連接器技術開發。</li> <li>11. 高速 PCI Express 6 連接器技術開發。</li> <li>12. 超高功率(576W (12A/48V))Type-C 連接器開發。</li> <li>13. 模組機構整合技術 - 汽車電子駐車器開發應用。</li> </ol>
111 年度	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 伺服馬達連接器線組。</li> <li>2. 毫米波雷達機構件。</li> <li>3. 自駕車行車主機防水連接器。</li> <li>4. 電競顯卡高速傳輸線 (PCIe Gen3+USB3.2)。</li> <li>5. 8K 高畫質 DP1.4 傳輸線。</li> <li>6. USB 防脫落、多方向旋轉裝置。</li> <li>7. 船用大電流耐磨耗馬達控制線。</li> <li>8. 伺服器內部 PCIe Gen5 高速傳輸連接線。</li> <li>9. USB4 Gen3 40G PD 60W Cable。</li> <li>10. USB3.2 Gen2 Type C 2M/5M Active Cable。</li> <li>11. 5G 智慧杆戶外防水連接器。(OQSNAP)</li> <li>12. 客製 DC 防水連接線。</li> <li>13. 工業連接器 HR10 series 6pin/12pin 線端與系統端。</li> <li>14. 微型化大電流 DC Jack &amp; Plug。</li> <li>15. 伺服器使用 PCIE6 標準型連接器。</li> <li>16. 多款記憶體連接器 DDR5。</li> <li>17. 車用環景影像鏡頭,影像訊號傳輸線。</li> <li>18. 工業電腦散熱塊。</li> </ol>
112 年度	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. MCIO 連接器及連接線開發。</li> <li>2. 內部高速互聯連接器線組 Nearstack PCIe6。</li> <li>3. 高速版對版連接器 PCIe5。</li> <li>4. 多款 M.2 卡連接器 PCIe5/Wifi 7。</li> <li>5. 伺服器內部 RISER CABLE。</li> <li>6. 內建開關控制之低高度高電流 NB 電源連接器。</li> <li>7. 高速高密度連接器 GENZ280PIN。</li> <li>8. 電競顯卡高速傳輸線 (PCIe Gen4+USB3.2)。</li> <li>9. Type C to HDMI2.1 Dongle。</li> <li>10. 12~23A 大電流 PCB 設計。</li> <li>11. 電動單車充電線。</li> <li>12. 醫療器材散熱片。</li> <li>13. PCIe 12+4 power 高電流線對板連接器(線)開發</li> </ol>

年度	開發成功之技術或產品
	14. Mini Fakra 車用連接器專案(板/線端) 15. Mega power 小型化大電流連接器(板/線端，支援 20 安培) 16. 車用 Type-C 母座&公端連接器(線) 17. 防水 Type-C 連接器 18. 分離式環形推拉連接器母座 19. 80pos Flatfast fly over cable 20. EDSFF Flatfast cable 21. QSFP-DD AEC 800G bps 高速傳輸線纜
113 年度 截至 公說書刊印 日	1. PCIE CEM GEN6 連接器開發 2. OCP 次世代內部高速互聯解決方案 Multitrak PCIe6 連接器 3. OCP 大電流 POWER CARDEDGE 連接器開發 4. Mega power 2 小型化大電流連接器 5. MiniSAS-HD Gen4 Active cable 6. SFP112 and SFPDD112 7. J1772 Type 1, 15 32 50A 充電槍 8. QSFPDD 112G PAM4 Active Copper Cable 9. SFPDD 56G Passive cable

## (二)市場及產銷概況

### 1.市場分析

#### (1)公司主要商品之銷售地區

單位：新臺幣千元；%

區域 \ 年度		111 年度		112 年度	
		金額	比率	金額	比率
外 銷	中國	5,291,207	50.91	4,111,424	48.45
	其他	3,160,414	30.41	3,036,076	35.77
	小計	8,451,621	81.32	7,147,500	84.22
內 銷		1,940,883	18.68	1,338,728	15.78
合 計		10,392,504	100.00	8,486,228	100.00

#### (2)市場佔有率

依據 ITIS 於 111 年 2 月資料顯示，台灣連接器產業(接續元件)110 年全年產值達新台幣 2,008 億元，以本公司 112 年度合併營收為新台幣 84.86 億元，推估本公司市占率約為 4% 以上。

#### (3)市場未來供需狀況與成長性

##### A.供給面

依據美國研究機構 Bishop & Associates 於 112 年 8 月資料顯示，111 年全世界連接器銷售額排名前 100 位連接器製造商出貨量為 700.49 億美元，占全球連接器市場的 83.3%。排名前十大連接器製造商 111 年出貨量為 451.42 億美元，占全球連接器市場的 53.7%，較 110 年出貨量 416.54 億美元，增長 8.4%。排名前十一~二十連接器製造商 111 年出貨量為 98.69 億美元，占全球連接器市場的 11.7%，較 110 年出貨量 88.20 億美元，亦增長 11.9%。其中，前十大廠商依序為 TE Connectivity (Tyco 泰科) (美國)、Amphenol 安費諾(美

國)、Molex Incorporated 莫仕(美國)、Aptiv 安波福 (FKA Delphi Connection Systems)(美國)、Luxshare Precision 立訊精密(中國大陸)、Foxconn(FIT)富士康(台灣)、Yazaki Corporation 矢崎(日本)、Rosenberger 羅森伯格(德國)、JAE 日本航空電子工業(日本)、Hirose Electric Co., Ltd.廣瀨電機株式會社(日本)。

下表顯示 69 至 111 年按地區別全球出貨量排名前 10 位的連接器廠商數量，TE Connectivity (泰科)自 69 年迄今一直是最大的連接器公司，Molex (莫仕)和 Amphenol (安費諾)則一直保持在前 10 名，而在 69 年前十名中並無任何亞洲公司，至 109 年有 6 家亞洲公司進入前十名，在 111 年亦有 5 家亞洲公司進入前十名，這與亞洲的電子製造能力提升及亞洲連接器市場需求擴大有密不可分的關係，尤其許多連接器公司特別是在中國和其他發展中國家正在擴大其當前產品產品應用範圍，與非連接器公司有更多合作關係。近十年，全球連接器行業處於市場規模增速放緩的階段，市場競爭格局經大規模併購，驅動市場集中度提升，依統計資料，89 年排名前 100 強連接器公司在 110 年約有 48% 已被其他公司收購。在 110 年，TE (泰科)收購排名第 46 位 ERNI Electronics GmbH (恩尼電子)，Amphenol (安費諾)收購第 79 位 Positronic Industries (寶西電子)，而本公司則收購 Genesis Technology (創世紀公司)。全球前十大連接器廠商在過去幾年，透過併購 80 多家公司，市占率自 69 年 38% 上升到 111 年 53.7%，隨市場份額逐年增加，國際大廠正加速進行產業規模經濟，以提高產業進入障礙及市場競爭力。

【69 至 111 年按地區別全球出貨量排名前十名的連接器廠商數量】

年份 地區	69	79	89	109	110	111
北美地區	10	6	6	4	4	4
歐洲	0	1	1	1	0	1
日本	0	3	3	4	4	3
中國	0	0	0	0	1	1
亞太地區	0	0	0	1	1	1

資料來源：Bishop & Associates, Inc.(112/08) & 本公司整理

## B. 需求面

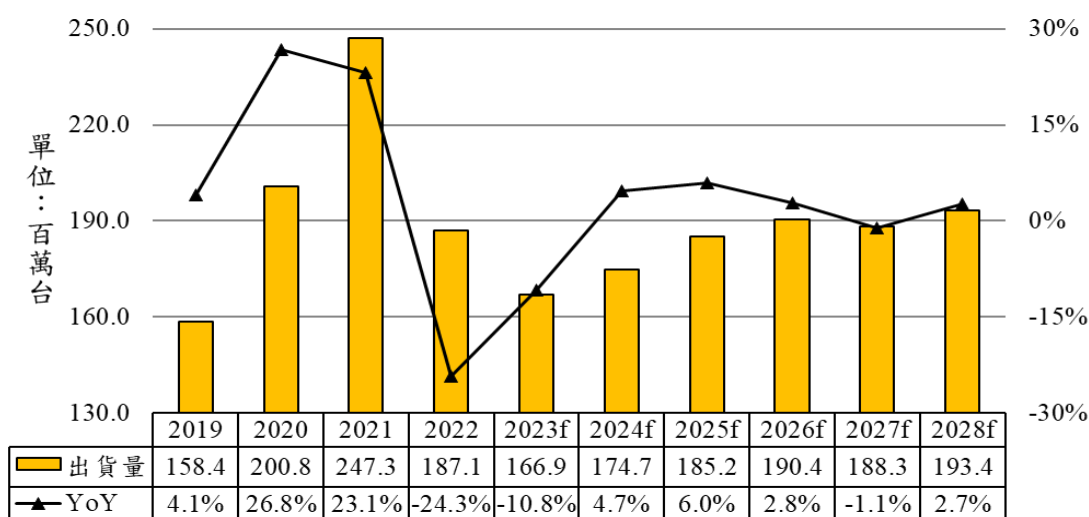
連接器及連接線需求主要受下游終端應用領域產品景氣影響，本公司生產連接器及連接線之主要應用於筆記型電腦/消費性電子產品、網路通訊/伺服器、汽車電子及工業產業等四大應用領域。茲就個別應用市場發展趨勢說明如下：

### a. 筆記型電腦(NB)市場

依據 112 年 8 月 TechSci 研究報告顯示，全球筆記型電腦市場因工作人口的增加，導致筆記型電腦需求增加，加上各國政府促進數位經濟和改善互聯網基礎設施等政策(例如：印度製造、中國製造 2025 和數位印度等)、蓬勃發展的遊戲產業和 NB 用於休閒目的等廣泛使用，造就新產品技術的引入，NB 設計不斷創新，拉動市場需求，預計將推動 NB 市場成長。依據 113 年 1 月 360i Research 研究報告顯示，預計 112 年全球筆記型電腦市場規模為 2011.2 億美元，113 年將成長為 2,148.3 億美元，119 年規模將達 3,493 億美元，年均複合成長率(CAGR)為 8.2%。

Digitimes 於 112 年 10 月研究報告顯示，預期 112~117 年全球 NB 出貨量年均複合成長率(CAGR)將為 3%。112 年全球 NB 出貨較 111 年減少 10.8%，出貨量將為近 4 年來最低，但仍高於疫情前 1.5~1.6 億台的平均水準，主因是第 2 季教育標案反彈和平價消費機清倉力道強，第 3 季衝刺全年高峰，第 4 季商用市場復甦；預期 113 年全球通膨緩和，有利 NB 市場復甦，AI 生產力應用有利企業換機，加上高階機種與新機規格提升吸引需求等利基，將推動市場成長 4.7%，結束前二年衰退狀態；預期 114 年因景氣進入新一輪擴張，主要處理器業者(英特爾(Intel)、聯發科、超微(AMD)與高通(Qualcomm))製程皆將明顯換代，微軟 114 年 10 月將停止更新 Windows 10，皆推動新一波消費主流機種換機潮，全球 NB 出貨可望出現較顯著成長，預期將增加 6%，突破 1.8 億台。115 年預期全球 NB 市場成長因集中於高階機種，幅度將減緩至 2.8%；預期 116 年全球 NB 市場略為收縮；117 年全球 NB 出貨預期將小幅成長，回到 1.9 億台以上。本公司在經營團隊積極運作下，在消費性電子產品市場，因新產品加入，在筆記型電腦市場因產品在客戶的滲透率增加，未來將採取多元產品銷售組合策略，提高本公司銷售業績。

【全球 NB 出貨量】



資料來源：Digitimes 產業報告(112/10 & 113/01) & 本公司整理

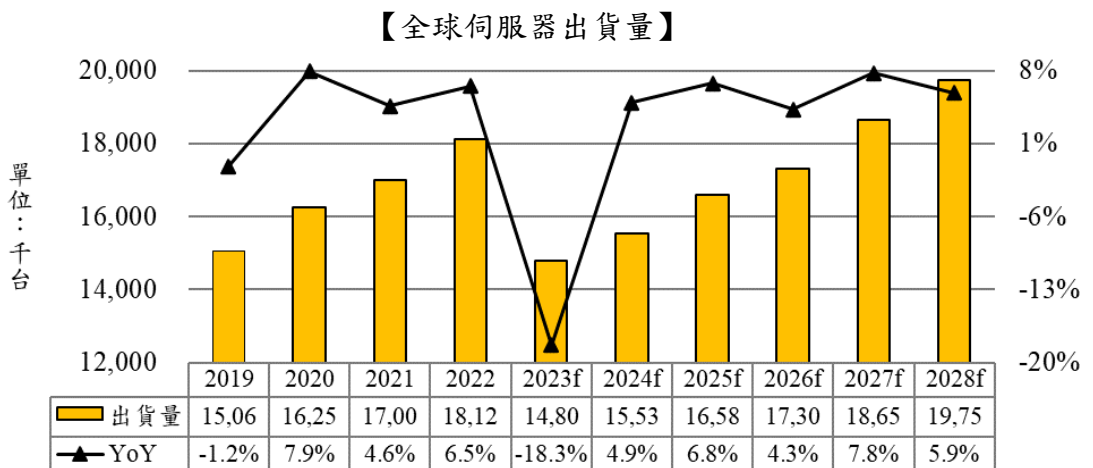
#### b. 網路通訊市場/伺服器

通訊產業主要區分三大類別為網路通訊設備、個人行動裝置及通訊服務，其中，網路通訊設備主要是與連結網路訊號有關的硬體設備、零組件，包含各種寬頻技術，例如：無線區域網路(WLAN)、乙太網路交換器(Ethernet Switch)、數位線路終端設備(DSL CPE)、纜線數據機設備(Cable CPE)、網路機上盒(IP STB)、藍牙技術(Bluetooth)、行動寬頻接取產品等，網路通訊產業發展迅速，在全球經濟占有極為重要的領域。根據 IEK 於 112 年 10 月和 12 月產業研究顯示，112 年企業數位轉型的動能強，生成式 AI 應用和相關基礎建設帶動網路頻寬升級、雲端和資料中心成長已成為長期趨勢，對網路設備保有持續需求，112 年台灣通訊產業產值約為新臺幣 1.31 兆元，較去年(111 年)成長約為 3.0%，113 年預估產值達新臺幣 1.34 兆元，成長率 1.9%。依據 IEK 於 112 年 12 月研究指出，112 年全球通訊產業產值預估可達 2.32 兆美元，成長率 5.08%，預估 113 年，在各國 6G 發展願景下，全球成長率

預估為 7.2%，約為 2.49 兆美元。

網路通訊產業的核心任務是實現全球連接，快速地傳輸數據、信息與通訊，使得無線通訊、物聯網(IoT)、雲計算、資安等相關技術與設備亦須與時俱進。ITIS 在 113 年 2 月研究指出，112 年台灣通訊設備產值為新臺幣 5,437 億元，較 111 年成長 2.6%。依據 IEK 於 113 年 2 月研究指出，在網路通訊設備方面，Wi-Fi 藉由 iPhone 15 新機採用 Wi-Fi 6E，持續提高市場滲透率，而 GPS 航海產品需求和車用產品出貨亦增長。

Digitimes 在 113 年 2 月研究分析，112 年全球伺服器市場出貨量約 1,480 萬台，較 111 年衰退 18.3%，主因為傳統雲端應用需求收縮，通用型伺服器預算遭高價 AI 伺服器排擠，但長期而言，各類生成式 AI 應用不僅需要 AI 伺服器，對傳統運算與儲存資源的需求亦同時增加，AI 應用持續發展對整體伺服器市場成長是有利的。展望未來 5 年，預估 113 年北美大型雲端業者(如:亞馬遜(Amazon)、微軟(Microsoft)、Google 及 Meta 等)將重啟通用型伺服器的採購力道，全球伺服器市場出貨量預估可逾 1,553 萬台，將帶動整體伺服器出貨增加 4.9%，114 年及 116 年在總經復甦及企業換機潮的推波助瀾下，增幅將分別達至 6.8%及 7.8%。114~117 年全球伺服器出貨量年均複合成長率(CAGR)將為 6%。



資料來源：Digitimes 產業報告(113/02) &本公司整理

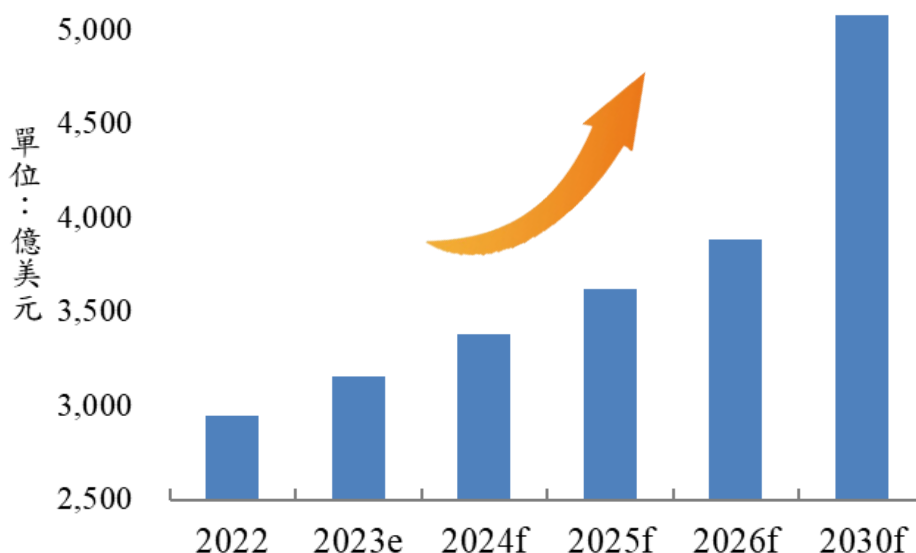
隨人工智慧(AI)技術的發展和普及，伺服器市場開啟巨大變化，由 Open AI 公司開發推出的生成式 AI 服務 ChatGPT(聊天生成預訓練轉換器，Chat Generative Pre-trained Transformer)系統，需仰賴強大的 AI 伺服器(AI Server)運算，讓 AI 伺服器市場開始受到重視。一般伺服器主要用於存儲數據，但運算速度較慢，相對而言，AI 伺服器具有更強大的計算能力以及更快的資料處理速度，以因應新興技術的需求(例如：VR/AR、超高畫質、自駕技術等)。MIC 在 113 年 1 月報告分析，生成式 AI 熱潮將持續帶動全球 AI 伺服器出貨的成長，112 年 AI 伺服器產值占全球伺服器總產值 50% 以上，而台灣伺服器產業出貨亦占全球伺服器出貨 80% 以上，其中，AI 伺服器的生產組裝代工更已占全球 90% 以上。Digitimes 在 112 年 3 月分析指出，112 年主要台廠伺服器相關事業營收約新臺幣 2.18 兆元，較去年(111 年)衰退 7%，預估 113 年，北美大型雲端客戶 AI 伺服器建置將持續大幅度成長，帶動全球伺服器需求回溫，台廠伺服器相關營收相關事業營收將達新臺幣 2.5 兆，成長率 15%。

預期未來，在 5G、雲端通訊產業發展仍相當看好，本公司在高速連接器、高速傳輸線纜、伺服器機櫃及支架等產品發展上，相對看好未來成長性。

### c. 汽車電子市場

近年來全球各大汽車製造商無不致力於提升汽車環保與動力性能，隨著科技與環境變化，全球汽車產業未來持續朝向新能源車發展的趨勢，同時也提高業者對汽車電子零組件產業的投入，安全、舒適、節能、便利、環保成為推動汽車電子發展的主要動力，未來汽車電子產品將更聚焦於電動化、智慧化和電子化。隨著車身電子與安全功能逐步滲透，安裝在車輛上的電子系統價值持續上升，對系統需求的成長超越汽車產量的增長，帶動整體市場持續發展，IEEE 研究預估在 119 年車電成本占整車成本比將達 50%。依據 IEK 於 112 年 12 月研究分析，從電動化、聯網化到自動化，產業正逐步轉型，車電產品將會越來越多，112 年全球汽車電子市場規模預估為 3,159 億美元，111 年規模為 2,949 億美元，較 111 年成長 8.3%，預期到 119 年將突破 5,000 億美元，其年均複合成長率(CAGR)將達 7.0%。

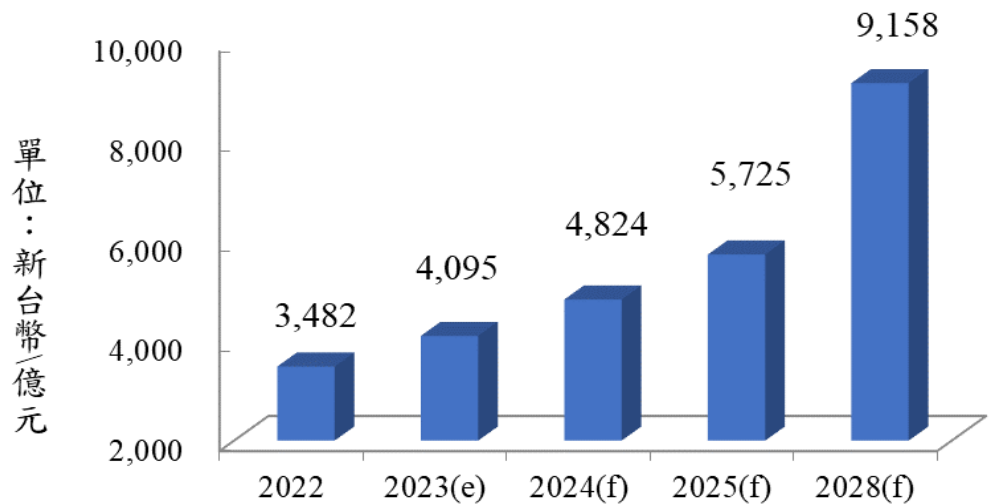
【全球汽車電子市場規模】



資料來源：工研院 IEK 報告(112/12) & 本公司整理

依據 IEK 於 112 年 12 月研究分析，111 年台灣車電產業產值超過新台幣 3,482 億元，112 年預估可超過新台幣 4,095 億元，創歷年新高，117 年台灣車電產值預估將突破新台幣 9,158 億元，顯示在自駕與聯網趨勢下，電動車市場快速成長，帶動汽車電子系統占比，而台灣可整合產業能量，垂直整合電力電子元件模組、先進駕駛安全輔助系統、車載資通訊系統、智慧座艙等領域，加速整車電子化趨勢，汽車電子市場可期，加上智慧車輛產品規格與技術需求推升，將持續帶動汽車電子市場的機會。

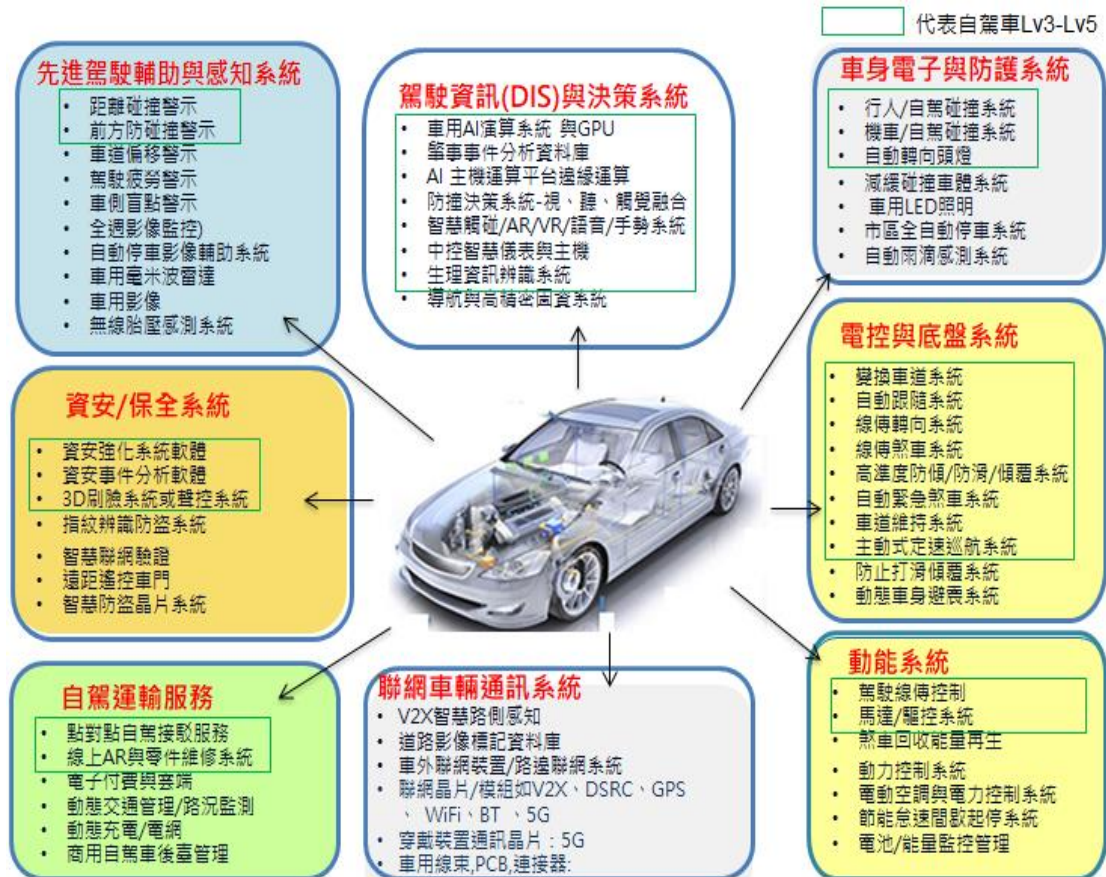
## 【台灣車電產值】



資料來源：工研院 IEK 報告(112/12) & 本公司整理

台灣車用電子產品主要有五大系統，分別為駕駛資訊系統、引擎傳動系統、車身系統、安全系統、保全系統以及其他等，多集中在先進駕駛輔助系統(ADAS)、車載電子技術、車載多媒體的產品和服務。依據工研院 109 年 10 月資料顯示，我國的優勢為感知系統具有整合功能，駕駛資訊系統聚落完整，加上各國法規強制安裝 ADAS 相關系統，為車電安全系統帶來強勁需求，最具發展潛力。

## 【汽車電子與自動駕駛車之關聯】



資料來源：工研院 IEK IT IS 計畫(109/10)

依據資策會(MIC)於 111 年 09 月研究分析，全球車用電子市場主要成長的驅動力為自動駕駛、大功率電動車與車內資通訊娛樂升級，其潛力已超越資通訊產品，111 年燃油汽車仍為市場主流，車用電子市場規模貢獻度在燃油車與電動車比例為 7 比 3，隨多款電動車(xEV)滲透率上升，車用電子應用範圍變廣且多，119 年車用電子市場規模貢獻度在燃油車與電動車將反轉比例為 3 比 7。

本公司在車用方面則鎖定智能輔助駕駛系統、車身電子控制板及新能源車(EV)等領域，並與中、美共同開發新能源車，產品包括倒車雷達、攝像頭、電動開關等，在車用市場切入車載監控、車載無線傳輸及防撞雷達系統的美國智慧運輸科技公司供應鏈，從供應個別零星零件產品，晉升提供車用解決方案者；目前供貨歐洲、大陸與美國，如倒車雷達連接器、防撞雷達、車用相關射頻、電腦影音娛樂等，並接獲歐洲 Tier1 車廠訂單，本公司著眼於汽車用連接器及連接線市場，未來中長期目標將加速車用產品布局。

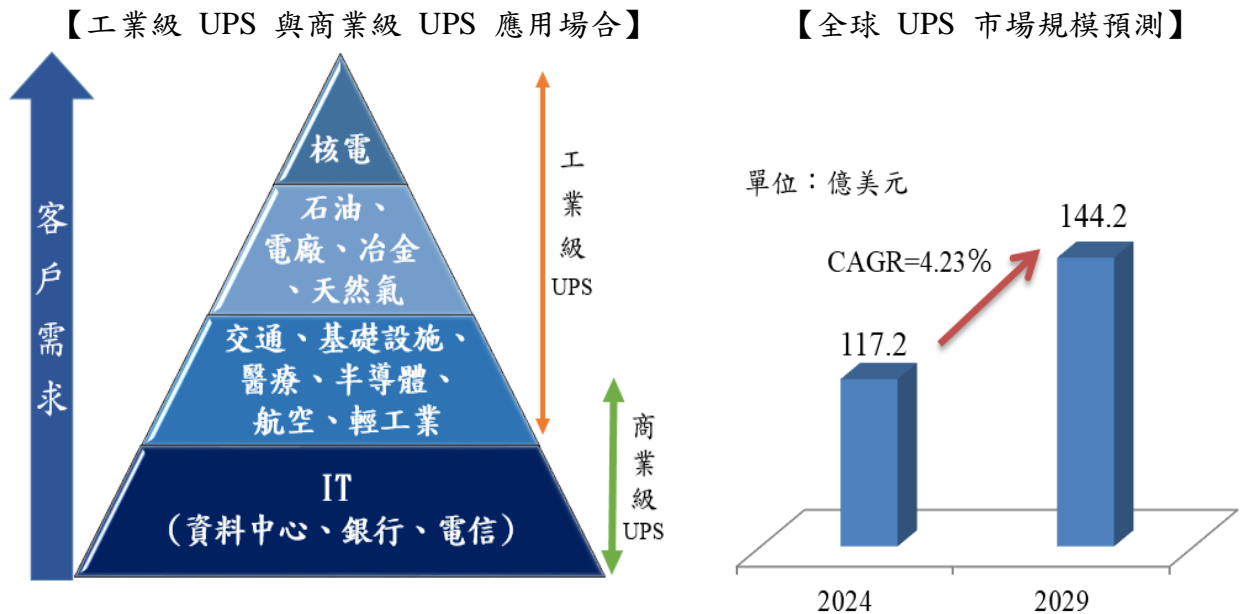
#### a.工業市場(以不間斷電源系統(UPS)為市場代表)

本公司提供工業用電源線，主要應用於不斷電系統(Uninterruptible Power System，簡稱 UPS)，不間斷電源系統(UPS)是一種電氣設備，當主電源發生供電情形異常(例如：故障、停電或電壓不穩等電源問題)，UPS 可自動將電源切換為內建電池，為負載設備提供緊急電力，短時間內繼續為產品設備提供安全潔淨、穩定可靠和不間斷的電流，亦即，UPS 可作為可靠的緩衝器，為自動化控制器、感測器和執行器持續供電，維持裝置正常運作，一旦，電源發生問題時，可利用 UPS 提供穩定的備用電源以防止設備故障、資料損壞或系統故障。依據 GII 在 113 年 1 月市場調查報告書，UPS 系統已成為電信、工程、製造、研發、教育、醫藥、資訊、航空、銀行等所有產業的必需品。UPS 市場可分為住宅、商業和工業領域，其中，商業領域(包括資料中心、電信、醫療和國防等)占有最大市場，預計將呈現顯著成長。

UPS 是保持工業基礎設施能持續正常運行的重要支持系統，通常用於在主要故障期間支持關鍵基礎設施，加上現今工業 4.0 時代，運用物聯網(IoT)、雲計算、雲分析、AI 和機器學習等新技術集成於生產設備中，為了保護數據和生產線停機時間，依靠 UPS 在停電期間穩定電力並簡化生產、製造流程，由此可見，全球不斷電系統(UPS)市場增長的驅動力來自於全球數據中心的快速成長以及製造業和商業部門等終端用戶對電力需求的不斷增長。依據前瞻性產業研究院在 113 年 2 月研究報告，UPS 的應用領域可分為資訊設備用不間斷電源和工業動力設備用不間斷電源。資訊設備用 UPS 電源主要應用於電信、資訊、交通、金融、航空等通訊系統與資料中心等安全保護問題；工業動力設備用 UPS 電源主要應用於自動化工業系統設備、遠距系統設備、續電保護、自動化傳動系統等安全保護問題。

依據 GII 在 113 年 1 月和 3 月的市場調查報告書分析，在 112 年全球不斷電系統(UPS)市場規模約為 81 億美元，Mordor Intelligence 預估 113 年不斷電系統(UPS)市場規模約為 117.2 億美元，在 113~118 年，將以 4.23 % 年均複合成長率(CAGR)擴大，預測到 118 年，全球不斷電系統(UPS)市場規模將達到 144.2 億美元，其中，亞太地區最大的市場是中國和印度，由於亞太地區電力需求的增加和燃煤電廠的逐步淘汰等因素推動，預計亞

太地區(含中國、日本、印度、韓國等)將主導 UPS 市場，亦是 UPS 增長最快的市場。依據 GII 在 112 年 9 月市場調查報告書分析，中國預計 119 年市場規模將達 22 億美元，111~119 年年均複合成長率(CAGR)約為 6.7%，日本和加拿大年均複合成長率(CAGR)分別約為 3.4% 和 4.9%，德國年年均複合成長率(CAGR)約為 4.7%。



資料來源：113-118 年中國不間斷電源

UPS 行業藍海市場戰略制定與實施研究報告(109/12) &GII 報告(113/01) &本公司整理

未來 UPS 將向著高頻化、智能化、網絡化方向發展，對儲能系統的需求增長、IoT(物聯網)、虛擬和雲端運算、AI(人工智慧)和機器學習等新技術成長趨勢以及全球資料中心數量的增加，顯示對可靠電源解決方案的需求不斷增長，預計將推動全球 UPS 市場成長。已開發國家 UPS 市場成熟度高，在印度和中國等發展中國家，保持優質電力是一大挑戰，預計將成為市場的主要驅動力。綜觀全球資訊與通信科技 (Information and Communication Technology, ICT) 產業發展趨勢，全球步入資訊時代，UPS 應用更加廣泛，全系列 UPS 產品需求旺盛，未來 UPS 將呈現成長動能。

#### (4) 競爭利基

##### A. 產品開發速度與客製化能力

本公司為滿足市場及客戶需求，並因應市場需求快速變化，本公司具備電子及機構元件開發與驗證之雙重技術開發能力，同時亦具備模具與機構零件自製開模及設計之能力，可提供予客戶 Total Solution 之客製化服務，並在短時間內提供客戶樣品與解決方案；而為滿足客戶多樣性規格開發之需求，本公司擁有堅強的研發團隊，專注進行產品開發、模具設計開發、製程技術等研發專案，而在持續強化研發能力下，本公司已於國內外取得約 590 之產品專利。

##### B. 掌握模具與設備開發自主能力

端子沖壓與塑膠射出成型為連接器廠商之關鍵技術，本公司擁有自主的塑膠射出模具與端子沖壓模具之模具設計、開發與製造能力，透過模具開發製造等關鍵能力之掌握，本公司無需仰賴外部供應商，故能有效縮短模具開

發時間與成本，提升產品競爭力。在自動組裝機台部分，也擁有自行開發的能力，因此對銷售量較大的產品線，能開發出製程最佳化的生產設備，有效提高產能與降低產品製造成本。

#### C.完整產品線與良好客戶關係

本公司擁有完整的產品線，包括連接器、極細同軸線連接線組、高速傳輸連接線組、無線通訊射頻連接器線組、金屬沖壓及各式零組件，因此本公司產品具多樣性、規格完整性之特點，因此能滿足客戶一次購足之需求，故客戶可依實際產品來設計選擇最適用與最節省成本的連接器來解決設計的問題。透過緊密之供應鏈關係，來將持續透過雙方共同合作研發的模式，將可強化雙方業務合作關係，並有利於本公司未來新產品之開發以及業績之拓展，共同開發新市場或新產業。

### (5)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### A.有利因素

- a.應用範圍擴大，朝向多元化發展，本公司業務範圍函蓋筆記型電腦及電腦週邊、消費性電子、汽車電子、雲端伺服器、網路通訊、工業設備、醫療等產業，應用產業多元化，其產業淡旺季模式並不相同，長期趨勢將可有效降低集團淡旺季營收波動度。
- b.研發實力堅強，具高階產品開發及量產能力。
- c.客戶基礎穩固，合作關係良好。
- d.全球運籌式之管理能力，生產地涵蓋台灣、中國大陸、菲律賓及越南等地區。
- e.持續延伸產業發展，致力於產業垂直整合或水平市場延伸。

#### B.不利因素與因應對策

- a. 同業競爭激烈，影響利潤：面對中國大陸同業者的殺價搶單，使利潤下降。而且資訊與通訊系統大廠大型化，無形中客戶數量減縮，與客戶議價愈形困難

因應對策：本公司致力於生產成本降低，同時本公司積極增進研發設計，持續拓展利基型及高階產品市場，搶攻國外大廠之高毛利產品，並避開國內業者之殺價競爭。

- b.中國大陸人工成本持續上升

因應對策：本公司將以積極發展組裝製程自動化因應之，並朝向更低人工成本地區發展，例如菲律賓、越南等國家地區。

2.最近二年度主要產品別或部門別毛利率重大變化之說明

單位：新臺幣千元；%

主要產品	111 年度		112 年度		毛率變動率(%)
	營業毛利	毛利率(%)	營業毛利	毛利率(%)	
營業毛利合計	2,232,885	21.49%	1,751,804	20.64%	(3.92)%

該公司 111~112 年度營業毛利率變動率 (3.96)%，未達 20% 以上，不擬進行價量分析。

## 二、轉投資事業

### (一)轉投資事業概況

113年3月31日

單位：新臺幣千元，美金千元；股；%

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度(112年度)投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
ACECONN ELECTRONIC CO., LTD.	投資控股	777,909	4,085,639	25,000	100.00%	4,085,639	未上市	權益法	8,828	-	-
ACES PRECISION INDUSTRY PTE LTD.	連接器銷售事業	208,410	56,097	8,162	100.00%	56,097	未上市	權益法	1,630	-	-
ACESCONN HOLDINGS CO., LTD	投資控股	351,112	161,143	12,000	100.00%	161,143	未上市	權益法	(26,709)	-	-
威竑國際投資股份有限公司	投資業	25,000	27,800	2,500	100.00%	27,800	未上市	權益法	(188)	-	-
龍翰科技股份有限公司	連接線組銷售事業	928,939	527,259	47,582	99.86%	527,259	未上市	權益法	(130,261)	-	-
宏致日本株式會社	連接器發展事業	15,137	12,922	5	100.00%	12,922	未上市	權益法	1,078	-	-
ACES INTERCONNECT (USA) INC.	連接器銷售產業	9,711	9,492	300	100.00%	9,492	未上市	權益法	(142)	-	-
志展實業股份有限公司	電子零組件銷售事業	287,237	211,608	21,500	100.00%	211,608	未上市	權益法	(32,703)	-	-
廣迎新工業股份有限公司	電子零組件生產及銷售事業	198,697	309,684	25,906	99.66%	309,684	未上市	權益法	48,550	-	-
宏育精密機械股份有限公司	模具零件生產及銷售事業	130,000	72,141	13,000	100.00%	72,141	未上市	權益法	(15,143)	-	-
GENESIS HOLDING COMPANY	投資控股	589,118	729,796	27,778	100.00%	729,796	未上市	權益法	15,096	美金 4,000千 元-	-
GENESIS TECHNOLOGY USA, INC.	電子零組件銷售事業	20,104	177,065	2	100.00%	177,065	未上市	權益法	(37,708)	-	-
傑生科技有限公司	電子零組件銷售事業	1,857	8,602	5,000.00	100.00%	8,602	未上市	權益法	(1,628)	-	-
ASIA CENTURY INVESTMENT LTD	投資控股	351,112	161,142	9,150	100.00%	161,142	未上市	權益法	(26,709)	-	-
宏育表面處理股份有限公司	金屬表面處理	8,000	5,347	700	100.00%	5,347	未上市	權益法	(2,703)	-	-
MEC INTERNATIONAL COMPANY LTD.	投資控股	1,295,195	321,999	33	100.00%	321,999	未上市	權益法	(114,061)	-	-
MEC ELECTRIC SOLUTIONS GMBH	連接線組銷售事業	3,179	3,101	1	100.00%	3,101	未上市	權益法	(641)	-	-
MEC BEST KNOWN COMPANY LIMITED	投資控股	473,201	8,952	118,250	100.00%	8,952	未上市	權益法	(4,403)	-	-
MEC ULTRAMAX (HK) COMPANY LIMITED	投資控股	122,400	82,517	30,000	100.00%	82,517	未上市	權益法	1,102	-	-
MEC ELECTRONICS (HK) COMPANY LIMITED	連接線組銷售事業	205,445	112,967	510	100.00%	112,967	未上市	權益法	13,344	-	-
MEC ELECTRONICS PHILIPPINES CORPORATION	連接線組生產及銷售事業	54,085	270,684	8,000	100.00%	270,684	未上市	權益法	6,924	-	-
MEC IMEX (USA), INC.	連接線組銷售事業	12,544	18,868	4	100.00%	18,868	未上市	權益法	(213)	-	-
HOMEPRIDE TECHNOLOGY LIMITED	投資控股	230,261	51,173	56,750	100.00%	51,173	未上市	權益法	16,699	-	-

轉投資事業	主要營業	投資成本	帳面價值	投資股份		股權淨值	市價	會計處理方法	最近年度(112年度)投資報酬		持有公司股份數額
				股數	股權比例				投資損益	分配股利	
志展精密股份有限公司	電子零組件銷售事業	130,000	(13,748)	12,950	99.61%	(13,748)	未上市	權益法	(38,785)	-	-
宏致精密責任有限公司	電子零組件生產及銷售事業	336,292	(17,987)	-	100.00%	(17,987)	未上市	權益法	(38,316)	-	-
INFOMIGHT INVESTMENTS LIMITED	投資控股	285,904	208,305	7,980	100.00%	208,305	未上市	權益法	32,719	-	-
BELTA INTERNATIONAL LIMITED	投資控股	52,349	160,836	4	100.00%	160,836	未上市	權益法	30,117	-	-
CERTILINK INTERNATIONAL LIMITED	銷售事業	1,605	215	50	100.00%	215	未上市	權益法	(14)	-	-
ACCURATE GROUP LIMITED	投資控股	131,588	43,237	4,100	100.00%	43,237	未上市	權益法	2,623	-	-
GENESIS INNOVATION GROUP LIMITED	投資控股	228,280	368,657	8,000	100.00%	368,657	未上市	權益法	36,439	美金 4,030 千元	-
GENESIS ELECTRO-MECHANICAL LIMITED	投資控股	268,229	334,929	9,400	100.00%	334,929	未上市	權益法	(23,986)	-	-
東莞宏致電子有限公司	連接器生產及銷售事業	115,301	442,921	註2	100.00%	442,921	未上市	權益法	(20,168)	人民幣 39,486千 元(註4)	-
昆山宏致電子有限公司	連接器生產及銷售事業	629,475	2,690,411	註2	100.00%	2,690,411	未上市	權益法	22,974	-	-
昆山奇致商貿有限公司	連接器銷售事業	9,087	49,943	註2	100.00%	49,943	未上市	權益法	687	-	-
重慶宏高電子有限公司	連接器銷售業務	173,985	1,916	註2	100.00%	1,916	未上市	權益法	1,622	-	-
蘇州市加利斯精密金屬工藝製品有限公司	表面處理及銷售業務	256,682	138,889	註2	100.00%	138,889	未上市	權益法	(27,235)	-	-
昆山成剛電子科技有限公司	連接器生產及銷售事業	548,681	542,806	註2	100.00%	542,806	未上市	權益法	(4,712)	-	-
珠海宏致科技有限公司	連接器生產及銷售事業	150,350	151,231	註2	100.00%	151,231	未上市	權益法	3,138	-	-
珠海宏太商貿有限公司	電子零組件銷售事業	6,268	5,126	註2	100.00%	5,126	未上市	權益法	註3	-	-
南通大地電氣股份有限公司	汽車線束生產製造及銷售業務	410,404	RMB 1,033,567	18,240	19.31%	423,290	上市	權益法	(12,695)	-	-
昆山景致電子有限公司	電子零組件銷售事業	-	21,187	註2	30.00%	21,187	未上市	權益法	2,047	-	-
龍翰電子(蘇州)有限公司	連接線組生產及銷售事業	121,853	77,480	註2	100.00%	77,480	未上市	權益法	1,185	-	-
蘇州瀚騰電子科技有限公司	連接線組生產及銷售事業	519,336	8,676	註2	100.00%	8,676	未上市	權益法	(4,906)	-	-
東莞奇翰電子有限公司	連接線組生產及銷售事業	214,991	67,055	註2	100.00%	67,055	未上市	權益法	17,009	-	-
蘇州龍翰電子有限公司	連接線組生產及銷售事業	272,030	(13,030)	註2	100.00%	(13,030)	未上市	權益法	(125,130)	-	-
東莞市宏高電子科技有限公司	電子零組件銷售事業	10,477	13,156	註2	100.00%	13,156	未上市	權益法	3,231	-	-
東莞廣迎五金塑膠製品有限公司	電子零組件生產及銷售	128,110	158,961	註2	100.00%	158,961	未上市	權益法	30,156	-	-
蘇州廣迎精密電子有限公司	電子零組件生產及銷售	104,307	3,730	註2	100.00%	3,730	未上市	權益法	1,833	-	-
東莞市普利星電子有限公司	電子零組件銷售事業	65,150	12,888	註2	100.00%	12,888	未上市	權益法	5,210	-	-
寧波吉諾電子有限公司	電子零組件銷售事業	27,720	36,648	註2	100.00%	36,648	未上市	權益法	(32,245)	-	-

註1：轉投資公司間之投資交易，除採權益法之南通大地電氣股份有限公司及昆山景致電子有限公司外，其他轉投資公司於編制合併報表時已全數沖銷。

註2：係屬有限公司組織，故無股數資料。

註3：113年度才注資。

註4：東莞宏致電子有限公司112年11月7日董事會決議分配現金股利，截至113年5月31日尚未發放。

(二)上市或上櫃公司最近二年度及截至公開說明書刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形及其設定質權之情形，並列明資金來源及其對公司經營結果及財務狀況之影響：無。

### 三、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術服務合約	宏致電子股份有限公司、東莞宏致電子有限公司	112.01.01~ 114.12.31	東莞宏致按「合同產品」淨銷售額依合約所定比例支付技術許可費予宏致，為期三年。	無
聯合授信合約	宏致電子股份有限公司、玉山商業銀行股份有限公司及其他 11 家銀行	112.07.03~ 117.07.03	聯合授信。	財務比率須符合合約所訂標準。
重大工程採購合約	宏致電子股份有限公司、立源營造股份有限公司	111.03.18~ 113.02.28	宏致按「工程合約書」依合約所定比例支付費用予立源營造。	無
買賣合約	宏致電子股份有限公司、徐昌翡	112.09.13	宏致按「買賣合約書」依合約所定比例支付費用予土地所有權人。	無

## 參、發行計畫及執行情形

### 一、本次現金增資、發行公司債、發行員工認股權憑證或限制員工權利新股計畫應記載事項

#### (一)本次計畫之資金來源、計劃項目、預計進度及預計可能產生效益

1.本次計畫所需資金總額：不適用。

2.資金來源：不適用。

3.計畫項目及預計進度：

本次限制員工權利新股計畫，於主管機關申報生效通知到達之日起兩年內，得視實際需要一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會授權董事長訂定之。

4.預計可能產生效益：不適用。

(二)本次發行公司債者，應參照公司法第二百四十八條之規定，揭露有關事項及其償債款項之籌集計畫與保管方法：不適用。

(三)本次發行特別股者，應揭露每股面額、發行價格、發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形，對股東權益影響及公司法第一百五十七條所規定之事項：不適用。

(四)上市或上櫃公司發行未上市或未上櫃特別股者，應揭露發行目的、不擬上市或上櫃原因、對現有股東及潛在投資人權益之影響及未來有無申請上市或上櫃之計畫：不適用。

(五)股票依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心證券商營業處所買賣興櫃股票審查準則第 5 條規定核准在證券商營業處所買賣之公司發行新股者，應說明未來上市(櫃)計畫：不適用。

(六)本次發行員工認股權憑證者，應揭露員工認股權憑證發行及認股辦法：不適用。

(七)本次發行限制員工權利新股者，應揭露限制員工權利新股之發行辦法：詳本公開說明書附件一。

(八)說明本次計畫之可行性、必要性及合理性，並應分析各種資金調度來源對公司申報年度及未來一年度每股盈餘稀釋影響。以低於票面金額發行股票者，應說明公司折價發行新股之必要性與合理性、未採用其他籌資方式之原因及其合理性暨所沖減資本公積或保留盈餘之數額：不適用。

(九)說明本次發行價格、轉換價格、交換價格或認股價格之訂定方式：不適用。

(十)資金運用概算及可能產生之效益：不適用。

### 二、本次受讓他公司股份發行新股應記載事項：不適用。

### 三、本次併購發行新股應記載事項：不適用。

## 肆、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一)財務分析

#### 國際財務報導準則

#### (1)合併財務報告

項	年 目	最近五年度財務分析(註1)					當年度截至 113年3月31 日財務資料
		108年	109年	110年	111年	112年	
財務 結構 (%)	負債占資產比率	53.53	55.66	57.02	55.95	57.09	57.52
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	245.70	283.85	314.47	216.72	202.77	184.48
償債 能力 %	流動比率	161.46	153.77	167.14	129.77	132.41	131.26
	速動比率	126.12	120.16	128.19	100.20	105.04	101.99
	利息保障倍數	1,022.24	1,028.46	1,385.49	470.36	(1.48)	0.73
經營 能力	應收款項週轉率(次)	3.43	3.46	4.16	3.82	3.48	3.27
	平均收現日數	106.41	105.51	87.79	95.54	104.88	111.62
	存貨週轉率(次)	5.41	5.58	5.77	5.23	5.09	5.00
	應付款項週轉率(次)	4.81	4.40	4.79	4.60	4.44	4.33
	平均銷貨日數	67.46	65.38	63.21	69.78	71.70	73.00
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	3.27	3.37	4.16	3.21	2.28	1.85
	總資產週轉率(次)	0.81	0.82	0.91	0.77	0.67	0.62
獲利 能力	資產報酬率(%)	3.83	3.10	4.72	2.28	(1.43)	0.20
	權益報酬率(%)	7.40	6.32	10.21	4.04	(4.89)	0.22
	稅前純益占實收資本額比率(%)	29.08	26.42	43.81	23.43	(20.06)	(0.54)
	純益率(%)	4.26	3.42	4.83	2.16	(3.14)	0.15
	每股盈餘(元)	2.55	2.26	4.16	1.68	(1.98)	0.02
現金 流量	現金流量比率(%)	20.14	21.25	22.89	21.08	14.22	2.73
	現金流量允當比率(%)	66.38	70.10	74.09	75.24	76.14	72.16
	現金再投資比率(%)	7.15	8.22	9.45	9.70	5.77	1.16
槓桿 度	營運槓桿度	2.69	2.34	2.15	13.22	(1.14)	(2.02)
	財務槓桿度	1.16	1.11	1.10	(2.00)	0.75	0.68

最近二年度各項財務比率變動原因(增減變動達20%以上者)：

1. 利息保障倍數：112年度為虧損，不適用。
2. 平均收現日數：主要係本期本期營業收入淨額較前期減少所致。
3. 不動產、廠房及設備週轉率(次)：主要係不動產、廠房及設備金額增加所致。
4. 資產報酬率：主要係本期淨利較前期減少且財務成本較前期增加所致。
5. 權益報酬率：主要係本期本期淨利較前期減少所致。
6. 稅前純益占實收資本額比率：主要係本期稅前淨利較前期減少所致。
7. 純益率：主要係稅後純益較前期減少所致。
8. 每股盈餘：主要係本期淨利較前期減少所致。
9. 現金流量比率：主要係營業活動淨現金流量較前期減少所致。
10. 現金再投資比率：主要係營業活動淨現金流量較前期減少所致。
11. 槓桿度各項比率：112年度為營業淨損，不適用。

資料來源：本公司經會計師查核簽證或核閱之合併財務報告。

註1：小數位2位後位數採無條件捨棄。

註2：財務分析計算公式請詳下表註3。

## (2)個體財務報告

項 目		最近五年度財務分析(註1)					當年度截至113年3月31日財務資料(註2)
		108年	109年	110年	111年	112年	
財務結構(%)	負債占資產比率	40.05	43.39	44.24	45.20	50.17	—
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	666.63	622.10	725.88	481.02	314.96	—
償債能力%	流動比率	113.14	104.49	142.79	70.01	58.94	—
	速動比率	101.19	91.08	124.83	59.82	48.98	—
	利息保障倍數	2210.00	1835.48	2240.23	579.91	(314.79)	—
經營能力	應收款項週轉率(次)	3.11	3.19	3.82	3.46	3.36	—
	平均收現日數	117.36	114.42	95.54	105.49	108.63	—
	存貨週轉率(次)	12.76	11.42	9.94	8.14	7.75	—
	應付款項週轉率(次)	2.88	2.81	3.05	2.67	2.47	—
	平均銷貨日數	28.60	31.96	36.72	44.84	47.09	—
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	4.79	4.58	4.75	3.07	1.98	—
	總資產週轉率(次)	0.44	0.44	0.44	0.34	0.29	—
獲利能力	資產報酬率(%)	4.68	3.88	5.95	2.62	(2.02)	—
	權益報酬率(%)	7.40	6.32	10.21	4.04	(4.89)	—
	稅前純益占實收資本額比率(%)	28.96	25.78	40.34	17.79	(21.35)	—
	純益率(%)	10.19	8.28	12.95	6.53	(8.62)	—
	每股盈餘(元)	2.55	2.26	4.16	1.68	(1.98)	—
現金流量	現金流量比率(%)	28.11	6.29	43.60	9.27	0.61	—
	現金流量允當比率(%)	99.65	65.49	98.97	90.12	60.00	—
	現金再投資比率(%)	6.37	0.32	8.89	1.11	(0.62)	—
槓桿度	營運槓桿度	1.61	1.62	1.59	6.93	(2.57)	—
	財務槓桿度	1.09	1.08	1.09	(3.02)	0.48	—

最近二年度各項財務比率變動原因(超過20%)：

1. 長期資金占不動產、廠房及設備比率：主要係不動產、廠房及設備金額增加所致。
2. 利息保障倍數：112年度為虧損，不適用。
3. 不動產、廠房及設備週轉率(次)：主要係不動產、廠房及設備金額增加所致。
4. 資產報酬率：主要係稅後純益較前期減少所致。
5. 權益報酬率：主要係稅後純益較前期減少所致。
6. 稅前純益占實收資本額比率：主要係本期稅前淨利較前期減少所致。
7. 純益率：主要係稅後純益較前期減少所致。
8. 每股盈餘：主要係本期稅後淨利較前期減少所致。
9. 現金流量比率：主要係淨利減少致營業活動淨現金流量相應減少，致現金流量比率下降。
10. 現金流量允當比率：主要係資本投資之現金流出數相應增加，致現金流量允當比率下降。
11. 現金再投資比率：主要係淨利減少致營業活動淨現金流量相應減少，致現金再投資比率下降。
12. 槓桿度各項比率：112年度為營業淨損，不適用。

資料來源：本公司經會計師查核簽證之財務報告。

註1：小數位2位後位數採無條件捨棄。

註2：本公司113年第一季無編製個體財務報告，故不需揭露。

註3：財務分析項目計算公式如下：

#### 1.財務結構

(1)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(2)長期資金占不動產、廠房及設備比率=(權益總額+非流動負債)/不動產、廠房及設備淨額。

#### 2.償債能力

(1)流動比率=流動資產/流動負債。

(2)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

#### 3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數=365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數=365/存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率=銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

#### 4.獲利能力

(1)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。

(2)權益報酬率=稅後損益/平均權益總額。

(3)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘=(歸屬於母公司業主之損益-特別股股利)/加權平均已發行股數

#### 5.現金流量

(1)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(3)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額+長期投資+其他非流動資產+營運資金)。

#### 6.槓桿度：

(1)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益

(2)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

## 二、財務報告應記載事項

(一)發行人申報募集發行有價證券時之最近二年度財務報告及會計師查核報告，並應加列最近一季依法公告申報財務報告：

1.111 年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱本公開說明書附件三。

2.112 年度合併財務報告及會計師查核報告：請參閱本公開說明書附件四。

3. 113 年第一季合併財務報告及會計師核閱報告：請參閱本公開說明書附件五

(二)最近二年度經會計師查核簽證之年度個體財務報告，但不包括重要會計項目明細表

1.111 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱本公開說明書附件六。

2. 112 年度個體財務報告及會計師查核報告：請參閱本公開說明書附件七。

(三)發行人申報募集發行有價證券後，截至公開說明書刊印日前，如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報告及個體財務報告，應併予揭露：無。

## 三、財務概況其他重要事項應記載事項

(一)最近二年度及截至公開說明書刊印日止，有無發生公司法第一百八十五條情事者，應揭露資訊：無。

四、財務狀況及經營結果檢討分析應記載事項

(一)財務狀況

1.財務狀況比較分析(合併)

單位：新臺幣千元；%

項目	年度	112 年度	111 年度	差異	
				金額	%
流動資產		6,175,416	6,997,696	(822,280)	(11.75)
非流動資產		6,075,473	5,842,680	232,793	3.98
資產總額		12,250,889	12,840,376	(589,487)	(4.59)
流動負債		4,663,735	5,392,056	(728,321)	(13.51)
非流動負債		2,330,650	1,792,966	537,684	29.99
負債總額		6,994,385	7,185,022	(190,637)	(2.65)
股本		1,344,177	1,344,177	0	0
資本公積		993,270	988,615	4,655	0.47
保留盈餘		3,024,883	3,363,445	(338,562)	(10.07)
其他權益		(107,571)	(59,117)	(48,454)	81.96
庫藏股票		-	-	-	-
非控制權益		1,745	18,234	(16,489)	(90.43)
權益總計		5,256,504	5,655,354	(398,850)	(7.05)
<p>1.變動原因及影響：(金額變動達 20%以上，且變動金額達 1 千萬元者)</p> <p>(1)非流動負債增加：主要係長期借款增加所致。</p> <p>(2)其他權益減少：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額不利所致。</p> <p>(3)非控制權益減少：主要係本公司於民國一一二年向少數股東買回本公司股權所致。</p> <p>2.因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。</p>					

## (二)財務績效

### 1.最近二年度財務績效分析(合併)

單位：新臺幣千元；%

項 目	年 度		增(減)金額	變動比例
	112 年度	111 年度		
營業收入淨額	8,486,228	10,392,504	(1,906,276)	(18.34)
營業成本	6,734,424	8,159,619	(1,425,195)	(17.47)
營業毛利	1,751,804	2,232,885	(481,081)	(21.55)
營業費用	2,082,533	2,176,138	(93,605)	(4.30)
營業淨利	(330,729)	56,747	(387,476)	(682.81)
營業外收入及支出	61,037	258,316	(197,279)	(76.37)
稅前淨利	(269,692)	315,063	(584,755)	(185.60)
減：所得稅費用	(1,504)	91,730	(93,234)	(101.64)
本期淨利	(268,188)	223,333	(491,521)	(220.08)
其他綜合損益	(46,476)	114,958	(161,434)	(140.43)
本年度綜合損益總額	(314,664)	338,291	(652,955)	(193.02)

1.增減變動分析：(金額變動達 20%以上，且變動金額達新 1 千萬元者)

(1) 營業毛利減少：主要係固定成本分攤變高所致。

(2) 營業淨利減少：主要係營業毛利減少所致。

(3) 營業外收入及支出減少：主要係本公司匯兌利益減少所致。

(4) 稅前淨利減少：主要係營業毛利和營業外收入及支出減少所致。

(5) 所得稅費用減少：主要係稅前淨利減少所致。

(6) 本期淨利減少：主要係營業淨利減少所致。

(7) 其他綜合損益減少：主要係國外營運機構財務報表換算之兌換差額不利所致。

(8) 本年度綜合損益總額減少：主要係營業淨利減少所致。

2.因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。

### 2.預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

本公司預估銷售數量亦依產業整體供需狀況、產能規劃及過去經營績效為依據，在整體產業仍呈現成長趨勢下，預估本公司銷售數量將隨之增加，除於既有之筆記型電腦市場的銷售通路上，加強產品廣度及客戶多元化外，鑑於消費性電子產品、汽車電子、雲端伺服器、網路通訊及工業場具高度發展潛力，本公司仍將續進行相關產品連接器及連接線組之開發與製造。為因應營運之成長，本公司亦擬定適當之財務策略相配合，未來一年現金流動性分析請參閱以下之內容說明。

### (三)現金流量

#### 1.最近年度現金流量變動分析說明(合併)

單位：新臺幣千元；%

項目/年度	112 年度	111 年度	增(減)變動比率
現金流量比率(%)	14.22	21.08	(32.54%)
現金流量允當比率(%)	76.14	75.24	1.20%
現金再投資比率(%)	5.77	9.70	(40.52%)

增減比率變動說明：  
現金流量比率：主要係營業活動之淨現金流量減少，致現金流量比率較上期減少。  
現金再投資比率：主要係營業活動之淨現金流量減少與資本支出增加所致。

2.最近年度流動性不足之改善計畫：本公司尚無資金流動性不足之情事。

#### 3.未來一年(113 年度)現金流動性分析

單位：新臺幣千元

期 初 現金餘額	預計全年來自營 業活動淨現金流 量	預計全年來自投 資活動淨現金流 量	現金剩餘(不 足)數額	預計現金不足額之 補救措施	
				投資計畫	融資計畫
2,058,206	1,071,121	(828,415)	2,058,206	不適用	不適用

1.現金流量變動情形分析  
(1)營業活動: 預估 113 年度仍有獲利產生，致營業活動可產生淨現金流入。  
(2)投資活動: 考量長期策略發展所需，整合整體資源，擴大營業規模，以提升全球競爭力，以及為維持長期競爭力發展及深耕技術發展，於台灣地區購買土地、興建廠房及持續增加投資機器、模具等設備以及大陸地區部份擴建產能所需，致投資活動產生淨現金流出。  
(3)籌資活動: 本公司配合營運資金及銀行借款額度彈性運用、辦理國內第三次無擔保轉換公司債。

2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用

(四)最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

1.本公司之轉投資政策

本公司對於轉投資事業之業務管理政策係依據內部控制制度之「投資循環」、及「取得或處分資產處理程序」等，作為轉投資事業經營管理之依循規範，各轉投資公司定期將其財務資料交給本公司，使本公司了解其財務業務狀況；另本公司內部稽核亦不定期實地查核各轉投資事業之營運狀況及內部控制執行情形，以利轉投資事業之管理，使本公司對各轉投資事之經營達到有效之控管。

2.最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

本公司 112 年度採權益法認列之投資收益為新台幣(167,794) 仟元，主要係轉投資之公司受終端產品需求疲弱以致生產產量未達規模經濟而產生虧損。未來將視市場、產能及集團運籌狀況調整其營運規劃，預期未來營運可逐步改善。

3.未來一年投資計畫：

本公司一直秉持著「知識、視野、價值、態度、承諾、執行力」的理念，誠信經營，努力提升集團之營運效益。為了長期策略發展所需及促進各事業體發揮最大產值與效能，並以海外市場及大陸市場為拓展重點，本公司海外銷售據點涵蓋美國、日本、德國、菲律賓、越南及新加坡等地區，提供包括消費電子、汽車電子、雲端伺服器、工控產業等所需要的連接器、連接線、電磁屏蔽罩、電子產品內部機構零部件與外部機殼以及整機組裝與測試等等產品與服務，以提供更高附加價值的產品與服務，增加成長動能。

(六)其他重要事項：無。

## 伍、特別記載事項

### 一、內部控制制度執行狀況

(一)列明最近三年度會計師提出之內部控制改進建議：無重大缺失。

(二)最近三年度內部稽核發現重大缺失之改善情形：無重大缺失。

(三)委託會計師專案審查內部控制者，應列明其原因、會計師審查意見、公司改善措施及缺失事項改善情形：不適用。

二、委託經金融監督管理委員會核准或認可之信用評等機構出具之信用評等報告：不適用。

三、證券承銷商評估總結意見：不適用。

四、律師法律意見書：不適用。

五、由發行人填寫並經會計師複核之案件檢查表彙總意見：請詳附件二。

六、本次募集與發行有價證券於申報生效時經金管會通知應補充揭露之事項：無。

七、最近年度及截至公開說明書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記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

八、證券承銷商、發行人及其董事、監察人、總經理、財務或會計主管以及與本次申報募集發行有價證券案件有關之經理人等人出具不得退還或收取承銷相關費用之聲明書：不適用。

九、發行人辦理現金增資或募集具股權性質之公司債，並採詢價圈購對外公開承銷之案件，證券承銷商及發行人等出具不得配售予關係人及內部人等對象之聲明書：不適用。

十、其他必要補充說明事項：無。

### 十一、上市上櫃公司應就公司治理運作情形應記載事項

#### (一)董事會運作情形

1.本公司 112 年度至 113 年 5 月 31 日董事會召開 10 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
董事長	袁万丁	10	0	100%	
董 事	威紀投資有限公司 代表人：黃文成	10	0	100%	
董 事	謝漢章	6	4	60%	
董 事	徐昌翡	9	1	90%	
獨立董事	李安謙	10	0	100%	
獨立董事	廖達禮	10	0	100%	
獨立董事	沈國基	10	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)證券交易法第 14 條之 3 所列事項					

本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本公開說明書十五、(二)審計委員會運作情形。

(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：無。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：詳次頁之董事會評鑑執行情形。

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

1.本公司訂有「董事會績效評估辦法」，於每年年度結束時進行董事會績效評估，評估之範圍，包括整體董事會、個別董事成員及功能性委員會，評估結果送交最近一次董事會報告檢討、改進，並公布於公司網站。112 年度董事會績效評估結果業於 113 年 1 月 19 日董事會報告並公布於公司網站。

2.本公司每年皆定期為全體董事及監察人購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險，並定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，於投保後最近一次董事會報告。

2.民國 112 年董事會評鑑執行情形及結果如下：

評估週期	每年年度結束時執行一次內部績效評估，並將評估結果於次一年度三月底前送交董事會報告檢討、改進。
評估期間	112/1/1 ~ 112/12/31
評估範圍	董事會、個別董事成員及功能性委員會
評估方式	董事會內部自評、個別董事成員自評、各功能性委員會內部自評
評估內容	<p>1、本公司董事會績效評估之衡量項目，包括下列五大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度  (2)提升董事會決策品質  (3)董事會組成與結構  (4)董事的選任及持續進修  (5)內部控制</p> <p>2、董事成員績效評估之衡量項目，包括下列六大面向：</p> <p>(1)公司目標與任務之掌握  (2)董事職責認知  (3)對公司營運之參與程度  (4)內部關係經營與溝通  (5)董事之專業及持續進修  (6)內部控制</p> <p>3、功能性委員會績效評估之衡量項目，包含下列五大面向：</p> <p>(1)對公司營運之參與程度  (2)功能性委員會職責認知  (3)提升功能性委員會決策品質</p>

	(4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制
評估結果 及 改善措施	<p>(一)績效評估結果</p> <p>1、董事會： 整體平均分數為 4.70 分(滿分 5 分)，其中「對公司營運之參與程度」及「董事之選任及持續進修」之面向得分較其他面向稍低，公司將針對得分較低之部分持續精進。</p> <p>2、個別董事成員： 整體平均分數為 4.81 分(滿分 5 分)，其中「對公司營運之參與程度」及「內部控制」之面向得分較其他面向稍低，公司將針對得分較低之部分持續精進。</p> <p>3、功能性委員會： 本公司目前設有「薪資報酬委員會」及「審計委員會」2 個功能性委員會。</p> <p>(1)薪資報酬委員會整體平均分數為 4.86 分(滿分 5 分)，其中「功能性委員會職責認知」之面向得分較其他面向稍低，公司將針對得分較低之部分持續精進。</p> <p>(2)審計委員會整體平均分數為 4.94 分(滿分 5 分)，其中「提升功能性委員會決策品質」之面向得分較其他面向稍低，公司將針對得分較低之部分持續精進。</p> <p>(二)改善措施： 針對以上得分較低之面向，本公司未來改善方向如下：</p> <p>1、將不定期舉辦重要會議邀請董事及委員會委員參與，以增加經營團隊與董事/委員溝通機會，使董事/委員能了解其職責及熟悉公司運作及環境，並藉此瞭解公司存在或潛在之風險範疇，進而使董事/委員能予以有效的評估與監督各項內部控制制度及風險管理，並能予以適時及適當之監督及指導。</p> <p>2、強化提供董事會及功能性委員會議案資料之完整與及時性。</p> <p>3、衡量議案討論的時間，使其有充分時間討論，必要時，提前召開會議。</p> <p>(三)結論 綜上，本公司董事會及各功能性委員會整體運作良好，符合公司治理要求，能有效提昇董事會職能。</p>
提報董事會 日期	113/1/19

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1.審計委員會：

112 年度至 113 年 5 月 31 日審計委員會召開 8 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出 席次數	實際出(列)席率 (%)【B/A】	備註
獨立董事	廖達禮	8	-	100%	-
獨立董事	李安謙	8	-	100%	-
獨立董事	沈國基	8	-	100%	-

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項。

審計委員會 召開日期 (期別)	議案內容	獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容	審計委員會決議結果	公司對審計委員會意見之處理
112/1/13 (第一屆第3次)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●集團更換 ERP 系統專案。</li> <li>●本公司向關係人取得不動產使用權資產案。</li> </ul>	無此情形	經全體出席委員無異議照案通過。	提交董事會討論，經全體出席董事同意通過。
112/3/24 (第一屆第4次)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司民國 111 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>●本公司民國 111 年度盈餘分配案。</li> <li>●本公司民國 112 年度委任會計師暨評估會計師獨立性與適任性案。</li> <li>●修正本公司「財務報表編製流程之管理作業程序」案。</li> <li>●子公司珠海宏致科技有限公司取得土地案。</li> <li>●本公司向關係人取得或處分供營業使用之機器設備案。</li> <li>●本公司民國 111 年度內部控制制度聲明書案。</li> </ul>	無此情形	經全體出席委員無異議照案通過。	提交董事會討論，經全體出席董事同意通過。
112/5/8 (第一屆第5次)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司民國 112 年第一季合併財務報告案。</li> <li>●本公司委任安侯建業聯合會計師事務所執行民國 112 年度財務報告之查核簽證服務公費案。</li> <li>●本公司委由玉山商業銀行主辦總授信額度新臺幣參拾伍億元之聯合授信案。</li> <li>●本公司擬辦理背書保證案。</li> <li>●本公司向關係人取得或處分供營業使用之機器設備案。</li> </ul>	無此情形	經全體出席委員無異議照案通過。	提交董事會討論，經全體出席董事同意通過。
112/8/11 (第一屆第6次)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司民國 112 年第二季合併財務報告案。</li> <li>●本公司參與子公司龍翰科技股份有限公司現金增資案。</li> <li>●本公司向關係人取得或處分供營業使用之機器設備案。</li> </ul>	無此情形	經全體出席委員無異議照案通過。	提交董事會討論，經全體出席董事同意通過。

	<ul style="list-style-type: none"> <li>●修訂本公司「公司組織架構圖」案。</li> <li>●修訂「集團組織運作管理程序」案。</li> <li>●修訂本公司「核決權限表」案。</li> </ul>			
112/9/8 (第一屆第7次)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司向關係人取得土地不動產案。</li> <li>●變更本公司向關係人取得不動產使用權資產案。</li> </ul>	無此情形	經全體出席委員無異議通過。	提交董事會討論，經全體出席董事同意通過。
112/11/7 (第一屆第8次)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司民國 112 年第三季合併財務報告案。</li> <li>●子公司珠海宏致科技有限公司興建廠房及辦公樓案。</li> <li>●本公司對子公司珠海宏致科技有限公司投資美金 900 萬元案。</li> <li>●本公司向金融機構申請中長期擔保授信額度。</li> <li>●評估本公司簽證會計師之獨立性案。</li> <li>●本公司向關係人取得或處分供營業使用之機器設備案。</li> <li>●本公司向關係人取得不動產使用權資產案。</li> <li>●提報本公司民國 113 年度稽核計劃案。</li> </ul>	無此情形	經全體出席委員無異議通過。	提交董事會討論，經全體出席董事同意通過。
113/3/12 (第一屆第9次)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>●本公司民國 112 年度盈餘分配案。</li> <li>●本公司向關係人取得或處分供營業使用之機器設備案。</li> <li>●本公司民國 112 年度內部控制制度聲明書案。</li> </ul>	無此情形	經全體出席委員無異議通過。	提交董事會討論，經全體出席董事同意通過。
113/5/10 (第一屆第10次)	<ul style="list-style-type: none"> <li>●本公司民國 113 年第一季合併財務報告案。</li> <li>●本公司委任安侯建業聯合會計師事務所辦理民國 113 年財稅報查核簽證及公費案。</li> <li>●本公司擬辦理背書保證案。</li> <li>●本公司擬發行國內第三次無擔保轉換公司債案。</li> <li>●發行民國 113 年度限制員工權利新股案。</li> </ul>	無此情形	經全體出席委員無異議通過。	提交董事會討論，經全體出席董事同意通過。

(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（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）。

(一)獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通方式

- 1、平時稽核主管及會計師得視需要直接與獨立董事聯繫。
- 2、本公司獨立董事除按月收到稽核報告外，稽核主管亦於每年座談會中，向獨立董事報告本公司及子公司之重要業務狀況，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分了解。
- 3、會計師於每年座談會中，針對財務報表查核結果及發現向獨立董事進行報告。

(二)民國112年獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下：

日期	報告及溝通事項	說明	建議及結果
112/8/23	一、會計師：與公司治理單位溝通事項	1.獨立性 2.第二季核閱結果 3.112年度查核規劃 4.重要證管法令更新	會計師及公司內部稽核對於獨立董事建議事項已妥善回應及處理。
	二、稽核室報告	1.2023年稽核工作執行 2.資金貸與/背書保證/衍生性金融商品作業 3.資安強化 4.主管機關重要議題執行狀況	無異議
112/11/27	會計師與審計委員會單獨溝通	1.最近期(2023Q3)財務報表說明 2.2023年度查核規劃 3.審計委員會之意見及反饋 4.審計委員會對於審計查核工作進行之指示	會計師對於獨立董事建議事項已妥善回應及處理。

2.監察人參與董事運作情形：本公司於111年6月29日設置審計委員會，故不適用。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則並揭露於公開資訊觀測站。	與上市上櫃公司治理實務守則規定相符。
二、公司股權結構及股東權益				符合上市上櫃公司治理實務守則之精神。
(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) 本公司設有發言人信箱、網頁設置舉報系統及檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法，設有專人處理股東建議或糾紛等問題。	
(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) 已設置專人管理相關資訊，能隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制名單。	
(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「集團組織運作管理程序」、「對子公司之監督與管理作業程序」、「集團企業、特定公司與關係人交易作業程序」及「關係人相互間財務業務相關作業規範」，與關係企業經營、業務及財務往來皆有明確規範，已達風險控管機制。	
(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) 公司已訂定「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序」，並適時對內部人宣導相關規範，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				符合上市上櫃公司治理實務守則之精神。
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理	✓		(一) 本公司已於「公司治理實務守則」中訂定董事	

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	
目標及落實執行？			<p>會成員組成多元化政策。</p> <p>本公司現任董事會由7位董事(含3位獨立董事)組成，成員具備產業、財務、會計及科技等專業領域，整體具備營運判斷、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀及領導決策等能力。</p> <p>本公司董事會成員皆為中華民國國籍，獨立董事占比為43%，年齡分布區間計有2位董事位於51~60歲，4董事位於61~70歲，1位董事位於71~80歲；有1位女性董事。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以提高女性董事席次至三分之一為目標，未來將盡力增加女性董事席次，以達成目標。</p> <p>現任董事會成員多元化政策及落實情形詳本公開說明書三、(四)、4。</p>	
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		✓	(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，尚未設置其他功能性委員會，未來將視公司需求評估設置。	本公司目前尚未設置其他功能性委員會，未來將視公司需求評估設置。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓		(三) 本公司訂有「董事會績效評估辦法」，於每年年度結束時進行董事會績效評估，評估之範圍，包括整體董事會及個別董事成員，依評量指標量化評估結果並送交最近一次董事會報告。 本公司董事酬金依公司章程第24條規定，得按	符合上市上櫃公司治理實務守則之精神。

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	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>當年度獲利不高於3%額度內，做為當年度董事之酬勞。訂定酬金之程序，以本公司之董事績效評估作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人對於董事會之實際出席率、個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，並參酌同業通常水準，而給與合理的報酬及提名續任之參考。</p> <p>本公司章程第24條訂定當年度獲利不低於1%為員工酬勞，本公司經理人的酬金，則評估於公司內該職位的權責範圍以及對公司營運績效的貢獻度，並以本公司之「績效考核管理辦法」作為評核之依循，除參考公司整體的營運績效、個人的績效評估結果，並參酌經理人之目標達成率、獲利率、營運效益、貢獻度並參酌同業通常水準等綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬。</p> <p>本公司會視實際經營狀況及相關法令適時檢討董事及經理人酬金制度。相關薪酬合理性均經薪資報酬委員會審核，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。</p> <p>(四) 本公司每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，評估程序如下：</p>	

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	
			<p>1.檢視會計師個人資歷。</p> <p>2.會計師出具獨立性聲明書。</p> <p>3.依會計師職業道德規範公報第十號「查核與核閱之獨立性」，評估相關獨立性規範，主要獨立性規範為，是否為本公司董事、股東或其他關係人，確認其與公司並無財務利益及業務關係等利害關係人之關係，另會計師的輪調亦遵守相關法令規定辦理。</p> <p>112年參考簽證會計師提供的審計品質指標報告(AQI)，包括專業性、品質控管、獨立性、監督、創新能力等5大構面13項指標進行評估，經評估會計師及事務所在查核經驗、訓練時數、流動率、專業支援、案件品質管制複核及品管支援能力與同業相當或優於同業，近年也致力於推動審計數位創新工具，提升審計效率與品質。</p> <p>依上述評估簽證會計師之獨立性及審計品質指標報告(AQI)，本公司簽證會計師符合獨立性及適任性，並提報112年3月24日審計委員會及董事會審議後通過。</p>	
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、	✓		本公司設置公司治理單位為總管理處，於112年3月24日董事會決議通過設置公司治理主管乙職，由本公司財務處副總經理兼任之，其已具備公開發行	符合上市上櫃公司治理實務守則之精神。

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	
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)？			<p>公司從事財務、股務及公司治理相關事務之主管職務達三年以上。</p> <p>本公司公司治理單位負責公司治理相關事務如下：</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>2.製作董事會及股東會議事錄。</li> <li>3.協助董事、監察人就任及持續進修。</li> <li>4.提供董事、監察人執行業務所需之資料。</li> <li>5.協助董事、監察人遵循法令。</li> <li>6.向董事會報告其就獨立董事於提名、選任時及任職期間內資格是否符合相關法令規章之檢視結果。</li> <li>7.辦理董事異動相關事宜。</li> <li>8.其他依公司章程或契約所訂定之事項等。</li> </ol>	
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？	✓		已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。	符合上市上櫃公司治理實務守則之精神。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司委任專業股務代辦機構－凱基證券股份有限公司股務代理部，代辦本公司股東會及各項股務事宜。	符合上市上櫃公司治理實務守則。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公	✓		(一)1.本公司已建立公開資訊之網路申報作業系	符合上市上櫃公司治理實

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	
<p>司治理資訊？</p> <p>(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）？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p>	<p>✓</p>	<p>統，指定專人負責公司資訊蒐集及揭露工作，並建立發言人制度，設有發言人及代理發言人，以提高重大訊息公開之正確性及時效性。</p> <p>2.本公司已架設網站，並建置公司「投資人關係」，將財務業務相關資訊及公司治理資訊之情形，定期揭露供投資人參考。</p> <p>(二)1.指定專人負責公司資訊之蒐集與揭露：本公司股務單位與財務部負責資訊蒐集及揭露工作，運作順暢。</p> <p>2.落實發言人制度：本公司指定財務處副總擔任發言人。</p> <p>3.法人說明會資訊已放置公司網站。</p> <p>(三)本公司因編入合併財報之子公司較多，需較多查核時間，故無法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。</p>	<p>務守則。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則。</p> <p>符合上市上櫃公司治理實務守則。</p>
<p>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</p>	<p>✓</p>		<p>(一)員工權益與僱員關懷</p> <p>本公司透過勞資協調會議之召開得以重視員工權益及表達對僱員之關懷；設有員工申訴信箱，由專人處理員工意見反映；每季舉辦員工大會，員工意見得以表達並由公司回應與溝通</p>	<p>符合上市上櫃公司治理實務守則。</p>

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	
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)？			<p>說明，及舉辦專家名人演講及健康講座，讓功能更加多元及豐富。每月舉辦慶生會，讓員工能適時放鬆身心，增強員工向心力。職工福利委員會籌辦員工各項有益身心的活動更參與對弱勢團體之捐助；重視員工工作安全及衛生問題，每月定期召開環安檢討會議以持續改善為目標；對於工作表現傑出之同仁於每年透過評選程序授予優良員工之褒揚與獎勵。以優良員工名義推展各類形式之公益活動。這種對員工的激勵方式，讓員工可以充滿「滿足感及幸福感」，讓員工更聰明工作、健康生活。</p> <p>另本公司依據勞動基準法之規定訂定員工退休辦法，組成勞工退休準備金監督委員會，依每月薪資總額 2%提撥勞工退休準備金儲存於台灣銀行專戶中，以充作未來支付職工退休準備金之用。自 94 年 7 月 1 日起，本公司依據勞工退休金條例，訂有確定提撥之退休辦法，並就員工選擇適用勞工退休金條例部分，每月按不低於薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。本公司有關勞資關係之一切規定措施，均依相關法令，實施情形良好，任</p>	

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	
			<p>何有關勞資關係之新增或修訂措施，均經勞資雙方充分協議溝通後方予定案。本公司不定期派員參加安全衛生講習、進行員工職前教育訓練、管理課程、專業技術、自我啟發等訓練課程，期能提供員工學習組織及舒適安全之工作環境。</p> <p>(二)投資者關係</p> <p>本公司秉持公平公開原則對待所有股東，每年均依公司法及相關法令之規定召集股東會，且依相關規定通知所有股東出席股東會，鼓勵股東積極參與股東會之董監選舉或修改公司章程等議案，並將取得處分資產等重大財務業務行為提報股東會，本公司亦給予股東充分發問或提案之機會，以達制衡之效並依法訂定股東會議事規則，妥善保存股東會議事錄及於公開資訊觀測站上充分揭露相關資料。另本公司為確保股東對公司重大事項享有充分知悉、參與及決定等權利，設有發言人及代理發言之職務，及專人處理股東建議、疑義及糾紛事項。本公司自公開發行以來，本著資訊公開原則，依公開發行公司應公告或申報事項一覽表及臺灣證券交易所股份有限公司對上市公司重大訊息之查證暨公開處理程序有關資訊揭露之規定</p>	

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	
			<p>辦理資訊公開事宜，並建立公開資訊之網路申報作業，設有專人負責公司資訊之蒐集及揭露工作，經相關權責主管審核確認後，辦理相關資訊公告申報事宜，及時提供各項可能影響投資人決策之資訊。</p> <p>(三) 尊重利害關係人權益</p> <p>本公司依法令規定誠實公開公司資訊，以保障投資人之基本權益，在與往來銀行、員工、消費者及供應商等，均保持暢通之溝通管道，並尊重及維護其應有合法權益，並設有發言人及代理發言人以回答投資人問題，以期提供投資人及利害關係人高透明的財務業務資訊。另本公司訂有「集團組織運作管理程序」、「對子公司之監督與管理作業程序」及「關係人交易管理作業程序」，與關係企業間之交易均據以執行；另有關董事之競業禁止限制亦已於股東會說明。</p> <p>(四) 本公司每年皆定期為全體董事及監察人購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險，並定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，於投保後最近一次董事會報告。</p> <p>(五) 董事會成員及重要管理階層之接班規劃</p>	

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	
			<p>接班人計畫的目的在於承接企業經營的人才不虞匱乏，同時確保管理階層板凳深度，滿足企業永續經營人力需求。公司在規劃接班人計劃中，除了具備優秀的專業能力及執行力外，也要符合企業文化的契合度、工作價值觀念及人格特質等等綜合評估，並且要有跨專業的歷練為佳。</p> <p>1.董事會成員之接班規劃與執行情形： 本公司董事共7名(含獨立董事3名)，具備實務界、財務或研發所須之管理專長，未來董事會之組成架構及成員經歷背景將延續現況架構，本公司擁有充足之人脈，也能從外部找尋合適之人才適時接任。此外，獨立董事依法需具業務、研發、法務、財會或公司業務所需之工作經驗，故未來接班將以各領域之專業人士為規劃方向。</p> <p>2.重要管理階層之接班規劃與執行情形： 公司接班計劃目前進行中，本公司及各子公司之總經理，係為總經理及董事長之接班人，藉由經營公司的歷練，培養接班能力。集團各公司之經營主管為公司專業人員，均為充分認同公司經營理念，了解公司願景，個人價值觀與公司相符，並在集團內具備一</p>	

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	
			<p>定之年資，其績效、專業能力、經營能力等皆已獲得認同。目前部分接班人皆已是集團各公司的董事會成員，預計未來數年間於公司董事會學習董事會之運作，8~10年接班。公司接班人計劃，不會只集中於管理高層而已，將會往下展開，做好各階層都應有合格之代理人，也將培養代理人為各部門高階主管之接班人，藉由公司的代理人制度，搭配工作輪調和職能培訓，如在職進修、自我學習、工作歷練等方式，並結合公司既有的績效考核制度，評估及遴選公司未來合適的接班人選，每月會將關鍵人才的留任率作為管理部門重要的績效指標。</p> <p>此外，公司依各項未來發展策略、投資計畫、技術發展地圖、員工績效考核及離退狀況，適時進行關鍵人才之職務輪調及職務晉升，以期專業經驗得以有效傳承並培養適當之接班管理人才。</p> <p>(六)本公司每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理「防範內線交易」相關法令之教育宣導。本公司已於112年12月19日對現任董事及經理人進行相關防範內線交易之宣導，新進員工的教育訓練也含括此內容，內容包括內線交易</p>	

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										
			<p>之定義、內部重大資訊範圍及其公開方式、禁止內線交易與違規之處罰，並將課程簡報放置公司內部員工系統，隨時供受僱人參考。</p> <p>本公司於年度及各季財務報告公告前之禁止交易封閉期開始前2周，以電郵通知董事及經理人不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間買賣本公司股票。</p> <p>112年辦理員工「防範內線交易」相關法令之教育宣導情形如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項 目</th> <th>參加人次</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>防範內線交易</td> <td>196</td> <td>0.5</td> </tr> <tr> <td>總 計</td> <td>196</td> <td>98</td> </tr> </tbody> </table>	項 目	參加人次	時數	防範內線交易	196	0.5	總 計	196	98	
項 目	參加人次	時數											
防範內線交易	196	0.5											
總 計	196	98											
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)</p> <p>第10屆(112年度)發布之公司治理評鑑結果，本公司已做了如下改善：</p> <p>1.訂定並於公司網站揭露禁止董事或員工等內部人利用市場上無法取得的資訊來獲利之內部規則與落實情形。</p> <p>113年將作以下優先加強事項：</p> <p>1.受邀(自行)召開至少二次法人說明會，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上。</p>													

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

本公司於民國 100 年 12 月 29 日董事會通過設置薪資報酬委員會，本屆薪資報酬委員會成員為獨立董事廖達禮先生、獨立董事李安謙先生及朱明進先生，任期自民國 111 年 8 月 10 日起至民國 114 年 6 月 28 日止，並由獨立董事廖達禮先生擔任委員會召集人。

2.本屆薪資報酬委員會成員所具專業知識及獨立性之情形如下：

姓名 身分別	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
廖達禮 (獨立董事)		• 專業資格與經驗，請參閱本公開說明書第 13 至第 14 頁董事資料。	本公司薪資報酬委員會成員均符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」第 6 條第 1 項之規定(註一)。	0
李安謙 (獨立董事)				0
朱明進				0

註一：選任前二年及任職期間無下列情事：

- (1) 公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (3) 本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) (1) 所列之經理人或 (2)、(3) 所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。
- (9) 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。

2.薪資報酬委員會之職責

薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行職權，並將所提建議提交董事會討論，其職權如下：

- (1) 訂定並定期檢討董事、監察人及經理人之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、監察人及經理人之薪資報酬。

### 3.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3人。

(2)本屆委員任期：111年8月10日至114年6月28日，最近年度薪資報酬委員會開會2次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	廖達禮	2	0	100%	—
委員	李安謙	2	0	100%	—
委員	朱明進	2	0	100%	—

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：

(1)112年度薪資報酬委員會之議決事項如下：

薪資報酬委 員會日期	期別	議案內容	決議結果
112/1/16	第5屆第 2次薪酬 委員會	1.經理人之年終獎金 發放款。 2.民國111年度員工 酬勞與董監酬勞分 配案。	經全體出席委員無異 議照案通過。
112/8/23	第5屆第 3次薪酬 委員會	1.經理人之員工酬勞 發放款。 2.民國111年度董監 酬勞發放款。 3.提報經理人名單及 核定敘薪條件。	經全體出席委員無異 議照案通過。

(2)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、薪資報酬委員會職權：

本公司薪資報酬委員會之職能，係以相關法令之規範，以其專業客觀之立場，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度給予評估，原則上至少每年開會二次，並得視需要時召開會議，並向董事會提出建議案，以供其決策之參考。

1.本公司薪資報酬委員會職權

(1)定期檢討本委員會組織規程並提出修正建議。

(2)訂定並定期檢討董事及經理人績效評估標準、年度及長期之績效目

標，與薪資報酬之政策、制度、標準與結構，並於公開說明書中揭露績效評估標準之內容。

(3)定期評估董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

2.薪資報酬委員會履行職權時，依下列原則為之：

(1)董事及經理人之績效評估及薪資報酬應參考規模對等之同業通常水準支給情形，並考量與個人表現、公司經營績效及未來風險之關連合理性。

(2)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。

(3)針對董事及高階經理人短期績效發放酬勞之比例及部分變動薪資報酬支付時間應考量行業特性及公司業務性質予以決定。

(4)本委員會成員對於其個人薪資報酬之議案，會議中將以迴避方式，不得加入討論及表決，以求公平客觀。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			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？	✓		<p>本公司關注永續發展之議題，建置「永續發展委員會」為推動永續發展專職單位，由董事長擔任主席，積極推動「公司治理」、「環境永續」、「社會參與」與「綠色產品」，並加強員工永續發展的認知，同時針對相關利害關係人所關注的議題進行重大性議題鑑別與分析，訂定相關風險管理政策及目標，型塑共識，共同為永續努力。</p> <p>目前台灣廠區已完成溫室氣體盤查與查證，接下來會積極推動到集團各個廠區，完成溫室氣體盤查與查證，並設定減碳目標，積極推廣節能減碳行動。</p> <p>「永續發展委員會」於每年最後一次董事會報告相關規劃與執行成效及對應策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，及檢視策略的進展，並在必要時敦促調整。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。						
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？	✓		<p>(一) 公司就永續發展之重大性原則，由「永續發展委員會」進行重要議題之相關風險評估，並依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="1021 1145 1688 1398"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>風險管理政策或策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司治理</td> <td>社會經濟與法令遵循</td> <td>透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。</td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略	公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。
重大議題	風險評估項目	風險管理政策或策略								
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過建立治理組織及落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務 守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明		
			資訊安全與 從業安全	廠內網路安全使用宣 導及舉辦資安相關教 育訓練以及設置有效 檢舉管道。	
			人員	人權	參考國際人權公約，制 訂「宏致電子企業社會 責任政策」，其中揭露 保障人權政策，包含 「經濟社會文化權利 國際公約」及「公民 與政治權利國際公 約」兩項聯合國人權 公約。遵循《聯合國世 界人權宣言》、《聯合 國商業與人權指導原 則》、《聯合國全球盟 約》與《聯合國國際勞 動組織》等國際人權公 約所揭櫫之原則，尊重 國際公認之基本人權。
				人才培育	與各機械系所產學合 作，讓優秀人才畢業即 就業安排各類訓練課 程，讓員工在工作中持 續進步成長。
			環境及 能源	環境保護	本公司致力於環境保 護，響應綠色與清潔生 產。在生產製程上降低



推動項目	執行情形			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	
			<p>業，集團間各公司互相督導和經驗交流，進一步落實職業安全衛生管理系統；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。</p> <p>產品品質 本公司在2014年即取得QC080000有害物質過程管理系統認證，本公司各項產品皆遵守政府的法令規範，亦符合歐盟RoHS規範，無任何危害物質。並經由嚴謹的品質系統的管理，提供客戶穩定的產品品質，同時為確保客戶服務品質，提昇客戶滿意度，每年定期主動進行客戶服務滿意度調查，加強和客戶之間的合作關係。</p> <p>(二)本公司秉持誠信經營理念及反饋社會的精神，在追求企業永續經營與獲利之同時，履行企業社會責任，重視利害關係人之權益，注重環境、社會與公司治理之議題，並將其納入公司管理方針與營運活動，以達永續經</p>	

推動項目	執行情形			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	
			營之目標。	
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>(一) 本公司對環境管理主要有：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 公司製程產生的廢氣、廢水、廢棄物噪音化學物質均符合法規管理要求。</li> <li>2. 使用之電能、水資源、冷氣空調等資源訂定目標進行管理。</li> <li>3. 依能源管理法規定，作「能源用戶節約能源查核制度申報」。</li> <li>4. 本公司已通過ISO14001環境管理系統驗證、ISO45001職業安全衛生管理系統驗證及QC080000有害物質流程管理系統驗證、ISO14064-1聲明書範疇一、二、三之盤查與第三方查證。</li> </ol>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。
<p>(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>	✓		<p>(二) 本公司積極將資源充分有效利用，在製程產出之產品皆使用無污染及無毒害之環保材質，並改善製程及操作管理以減少廢棄物及降低生產成本。有關生產過程中產生之廢次料、不良品則透過有效之管理程序予以計算產生之數量並進行回收，回收後之廢次料、不良品則交予合格之廢棄回收商依法向環保局申報並辦理銷毀、回收處理。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。
<p>(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，並採取相關之因應措施？</p>	✓		<p>(三) 本公司持續關注氣候變遷對營運活動之影響，遵照「與大自然共存及以人為本」的信念和「保護地球及員工健康」之精神。同時，宏致參考國際金融穩定委員會發布之TCFD氣候相關財務揭露建議，先以風險分析氣候變遷對公司衝擊，並進一步規劃對策因應，</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。

推動項目	執行情形			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	
			未來將以TCFD架構說明宏致氣候變遷因應計畫。目前已先完成氣候變遷基本之風險與機會鑑別。詳細內容請參考註1(P.92)。	
(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)本公司過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量如下：</p> <p>1. 本公司部分廠區有執行溫室氣體盤查，數據如下：</p> <p>(1)112 年溫室氣體總排放量：5985.338 公噸 CO<sub>2</sub>e</p> <p>111 年溫室氣體總排放量：5381.703 公噸 CO<sub>2</sub>e</p> <p>112 年比 111 年溫室氣體總排放量增加 603.635 公噸 CO<sub>2</sub>e，增加的主要原因包含產能上升及今年多納入範疇三上游運輸排放量。</p> <p>110 年開始本公司將部分範疇三類別納入盤查及查證範疇，包含員工商務差旅、員工通勤、下游貨物運輸與配送、廢棄物處置及燃料電力之上游排放等，本公司 112 年度溫室氣體盤查已完成並取得第三方認證(詳細內容請參考宏致永續報告書)。</p> <p>(2)112 年碳排放量的目標設定是以 111 年的數據為基準，每年目標減少 1%，具體從以下幾個方面進行：</p> <p>A.空調及照明方面：</p> <p>a.設定工作及辦公場所溫度 26~28°C，</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。

推動項目	執行情形			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	
			<p>專人負責空調開啟及關閉。</p> <p>b.照明開關細分區域管控，對公共區域照明採時控開關方式管理，全廠燈具已全部更換 LED 燈具，減少用電的浪費。</p> <p>B.空壓機用電方面：</p> <p>a.定期檢查公司氣管漏氣現象並及時修復，避免因漏氣增加空壓機的負荷，從而達到節省空壓機用電的效果。</p> <p>b.公司已全面更換變頻空壓機。</p> <p>C.優化公務車用油量，做好提前安排併車方案。</p> <p>D.廠內廢棄物分類落實，一律由有合格資質的廠商進行處理，並記錄清楚流向。</p> <p>E.能源管理-推動 E 化節能、垃圾減量、資源回收再利用等環保措施。並做好節能減排相關的培訓與宣傳。</p> <p>2.用水量及廢棄物總量比較及說明：</p> <p>(1)用水量比較及說明： 112 年度總用水量：21,810 度(立方公尺) 111 年度總用水量：19,533 度(立方公尺) 依兩年度統計數據，112 年度用水量較 111 年度增加 2,277 度(立方公尺)，主要原因是產能增加水用量同步增加。(詳細內容請參考宏致永續報告書)</p> <p>(2)廢棄物總量比較及說明</p>	

推動項目	執行情形			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	
			<p>112 年度總廢棄物量：18.62 公噸(生活垃圾)  111 年度總廢棄物量：20.4 公噸(生活垃圾)  依兩年度統計數據，112 年度廢棄物量較  111 年度減少 1.78 公噸。(詳細內容請參  考宏致永續報告書)</p>	
<p>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？</p>	✓		<p>(一) 本公司已參考國際人權公約，制訂「宏致電  子企業社會責任政策」，其中揭露保障人權政  策，包含「經濟社會文化權利國際公約」及  「公民與政治權利國際公約」兩項聯合國人  權公約。為善盡企業社會責任，保障全體同  仁、客戶及利害關係人之基本人權，遵循《聯  合國世界人權宣言》、《聯合國商業與人權指  導原則》、《聯合國全球盟約》與《聯合國國  際勞動組織》等國際人權公約所揭櫫之原  則，尊重國際公認之基本人權，包括結社自  由、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形  式之強迫勞動、消除僱傭與就業歧視等，並  恪守公司所在地之勞動相關法規，保障員工  之合法權益，建立適當之管理方法與程序：</p> <p>(1) 提供員工合理薪酬及獎金紅利制度。  (2) 辦理員工教育訓練。  (3) 落實保險計劃與假勤制度。  (4) 依法提撥退休金。</p> <p>對於勞資問題溝通上，透過勞資協調會議之  召開得以重視員工權益及表達對僱員之關  懷，並於設置實體與線上員工意見信箱，接  收員工投訴及建議事項，重視雙向溝通協調。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實 務守則。

推動項目	執行情形			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	
			<p>另，本公司順應國際潮流，採用責任商業聯盟（Responsible Business Alliance，簡稱RBA）（前身為電子行業公民聯盟（Electronic Industry Citizenship Coalition，簡稱EICC））所制訂之行為準則作為公司重要行為規範，企業採用本準則的基本原則為其所有商業經營活動都必須完全遵守其經營所在國家的法律、法例及法規，並鼓勵參與者積極利用國際公認的標準推動社會和環境責任以及商業道德，並確保整個供應鏈和轉包商的工作環境安全無虞，每位員工受到尊重並有尊嚴，商業營運環保並遵守道德操守。</p> <p>本公司承諾，除了持續自我檢核公司在勞工、健康安全、環境及道德方面的進步表現，接受安排第三方驗證機構執行現場稽核外，同時亦主動要求供應商採用RBA的工具與標準。為體現此承諾並創造永續發展的經營環境，我們將秉持誠信且不妥協的態度與立場，訂定RBA相關政策，矢志為電子行業供應鏈從業者及社群的權利及福祉努力不懈。本公司並於2022年的RBA Validated Assessment Program 有效性稽核程序(VAP)中，由國際公正第三方進行實地稽核，並獲得200分的高分(滿分為200)，獲得白金獎。</p> <p>本公司極力推動人權保障政策，除制定政策外，亦有人權評估、人權風險減緩措施及相關教育訓練。</p>	

推動項目	執行情形			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	
			<p>人權風險減緩措施: 公司承諾確保員工及供應鏈之員工人權受到尊重，以及工作環境之安全，具體履踐承諾，取得「責任商業聯盟」會員資格，並進行完整的調查程序，確保自己的行為準則與「責任商業聯盟行為準則」(RBA Code of Conduct) 保持一致。</p> <p>人權評估: 每年度會進行公司勞工道德之危害鑑別與風險評估，進而控制風險。</p> <p>人權保障之教育訓練: 【勞工與道德宣導】 新進人員教育訓練中提供相關法規遵循宣導內容包含禁止強迫勞動、禁止童工、反歧視、反騷擾、工時管理，以及保障人道待遇等。 【性騷擾防治宣導】 了解性騷擾的概念、性騷擾預防，以及公司對性騷擾事件的處理辦法。 【提供完整的職業安全系列訓練】 針對不同類別員工在工作場域會遇到的情況，提供不同的安全訓練，如消防訓練、緊急應變訓練、急救人員訓練、一般安全衛生教育訓練等。</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？	✓		(二) 本公司訂有工作規則及相關人事管理規章，內容涵蓋公司所聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。

推動項目	執行情形			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	
			<p>補償等，相關辦法均符合勞動基準法相關規定。同時公司也設立職工福利委員會，透過員工選舉產生之福利委員進行運作，辦理各項福利事項，如員工旅遊等。</p> <p>本公司酬金政策，則是依據個人能力，對公司的貢獻度，個人績效表現，與公司經營績效之關聯性成相關聯。</p>	
(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？	✓		<p>(三) 本公司致力於提供員工安全與健康之工作環境，除安排新進人員之健康檢查外，並定期舉辦在職員工健康檢查，對於從事產線工作之直接人員則安排進行勞工保險預防職業病之特殊作業健康檢查，於新進員工任職前進行安全衛生教育訓練，並依職業安全衛生法辦理相關訓練。</p> <p>此外，本公司訂定「性騷擾防治處理注意事項」，提供申訴管道，維護工作環境秩序，也為員工投保意外及醫療險，保障員工工作安全及分散公司管理風險，制訂有緊急狀況處理程序以執行安全維護事項與訓練災害緊急應變能力，每年分上下年度邀請當地消防隊或專案消防顧問到廠辦理消防講習及演練。並依職業安全衛生法規定，僱用合格的護理人員，以及特約職業醫學科專業醫師，依照符合法令的臨廠服務頻率，辦理臨廠健康服務。本公司於104年申請ISO140001及ISO45001，於106年1月取得相關證書，迄今每年都驗證。112年無發生職災及火災事件。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。

推動項目	執行情形			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	
(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)本公司以《知識的力量》期勉員工持續學習、充實自我，企業對於員工培訓之投入不遺餘力。本公司為新進人員規劃完整地基礎訓練以及專業職能培訓體系，使新進員工迅速熟悉並融入新環境並產生認同感與歸屬感。在職員工得以利用內、外訓方式、主管或同儕的On the-job-Training (OJT)、每月圖書閱覽等多元管道與彈性的方式，不斷自我挑戰與成長。此外，透過職系/職等之規劃、工作輪調、專案指派及海外派任，使同仁生涯規劃與職涯發展得以相互結合，共同享受知能成長的喜悅，開創美好的未來。</p> <p>本公司制定教育訓練管理程序，於每年底進行次年度教育訓練規劃，並依職能及專業之要求規劃相應培訓課程，以增進員工知能，提升員工整體素質，促進經營績效。對於經營管理者持續安排領導統御、組織營運、團隊運作等相關管理課程及活動，以增進高階經理人管理與領導能力。對於行銷業務同仁亦持續安排產品或銷售相關專業職能訓練，強化業務行銷技能。對於研發人員，落實產品開發與設計、APQP、問題分析與解決等專業類課程。隨著公司全球化發展，開辦語文進修課程，強化語文能力。工業4.0的來臨，智慧製造儼然成為全球發展的趨勢，為積極培育企業所需之實作與整合型人才，特別邀請中央大學智慧製造研究中心，為本公司進行為期25週的工程、資料應用、資訊安全以</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。

推動項目	執行情形			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	
			<p>及管理學之四大主題的專業培訓。本公司按年度教育訓練計劃執行以下相關訓練課程：</p> <p>(1)新進人員職前訓練：包含公司文化與規章制度、智慧財產概論、基礎作業系統操作、品質管理意識、無有害物質政策宣導、個人工作執掌說明、專業職能訓練等。本公司設有「新人導師制度」，新進同仁依循規劃接受完整的職前教育訓練，搭配專屬導師之引領，協助新人快速熟悉並投入工作崗位。</p> <p>(2)專業職能訓練：</p> <p>A.內訓部分：由部門主管或資深員工擔任講師，依各職能單位所需之技術及專業訓練安排課程，藉以提升員工個人價值與責任心、修正工作態度與工作觀念並強化專業技能，提升現有工作生產力與效率，拓展職涯發展多元性。</p> <p>B.外訓部分：每年編列教育訓練預算，派員至專業訓練機構受訓，吸取外部專業知識與技能，同時亦鼓勵員工持續在職進修。</p> <p>(3)品質意識：</p> <p>透過「知識管理專區」，定期更新內/外部稽核建議與改善方案以及常見地客訴案例分享與解析，藉由此品質資訊交流管道，幫助企業內部作業流程與品質管理能力持續優化。</p> <p>(4)宏致學苑：</p>	

推動項目	執行情形			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																	
			<p>建構〔宏致學苑〕數位學習平台，提供多樣且豐富的學習內容，包含管理職能、業務銷售、研發、生產管理、通識、語言等培訓類別，以更加彈性的方式與學習型態滿足更多員工之需求。</p> <p>(5)本公司112年度有關員工進修及教育訓練統計如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項 目</th> <th>訓練班次</th> <th>訓練人次</th> <th>訓練總時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員</td> <td>9</td> <td>94</td> <td>6,768</td> </tr> <tr> <td>在職人員</td> <td>117</td> <td>218</td> <td>4,927</td> </tr> <tr> <td>總計</td> <td>126</td> <td>312</td> <td>11,695</td> </tr> </tbody> </table>	項 目	訓練班次	訓練人次	訓練總時數	新進人員	9	94	6,768	在職人員	117	218	4,927	總計	126	312	11,695	
項 目	訓練班次	訓練人次	訓練總時數																	
新進人員	9	94	6,768																	
在職人員	117	218	4,927																	
總計	126	312	11,695																	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<p>(五)本公司於本公司網站設置業務窗口聯絡人及客戶服務專線受理客戶申訴，專責處理品質及客訴問題。</p> <p>對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示皆有依循法規要求及國際準則之規範，並制定相關保護消費者權益政策及申訴程序。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。																
(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)本公司訂有「供應商評鑑管制程序」，與供應商交易之前，請供應商填寫品質系統評鑑表，並對供應商是否符合環保、安全或衛生等進行實地評估，供應商過去有無影響環境與社會之紀錄，亦是重要評估依據。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。																
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？	✓		<p>本公司自2021年起依據GRI準則(GRI Standards)編製永續報告書，並透過台灣德國萊茵集團外部查證，依照AA1000第1類型(Type1)取得報告書中度保證。</p>	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。																

推動項目	執行情形			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	
<p>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：</p> <p>本公司董事會於111年11月10日通過修正「企業社會責任實務守則」名稱為「永續發展實務守則」並修改部分條文，作為本公司推動CSR的指導原則，其運作情形與「上市上櫃公司永續發展實務守則」所規範之精神與原則並無重大差異。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>(一)本公司鑑於環境保護措施之重要性，對環境及職業安全衛生之促進措施如下：</p> <p>(1) 有害物質限用(ROHS)推動及 REACH 法規推動 ROHS 在 95/7/1 正式生效，銷售到歐盟的產品不得含有鉛、鎘、汞、六價鉻、多溴聯苯及多溴二苯醚等六項有害物質，108/7/22 新增四項鄰苯二甲酸酯(DEHP、BBP、DBP、DIBP)。本公司積極推動綠色生產及採購，實現於製程，且已經配合主要客戶提出符合無有害物質之產品，獲得客戶表揚。</p> <p>(2) 資源回收及降低廢棄物計劃 本公司積極將資源充分有效利用，以減少廢棄物及降低生產成本，除改善製程及操作管理以降低下腳廢料之產生，另一方面開發及選用無污染及低污染製程，以減少廢棄物，另生產過程中產生之金屬廢料則透過有效之管理程序予以計算產生之數量並進行回收，回收後之廢金屬則銷售予廢棄回收商，藉此降低資源之浪費。</p> <p>(二)本公司秉持取之於社會、用之於社會之理念，持續對社會做出貢獻與公益活動參與、善盡社會責任，實績說明如下：</p> <p>(1)於 97 年起以公司優良員工的名義捐贈救護車、復康巴士等至偏遠鄉鎮地區，此活動持續數年之久。107 年起更由優良員工擔任公益大使，結合各類型公益活動，以實際的行動提供適當的幫助給有需求的族群或社福團體，累積已達數十輛。</p> <p>(2)基於希望讓台灣各地偏鄉的孩子，都能體驗到閱讀美好的理念，公司自 107 年以來已陸續以優良員工名義，捐贈多台行動書車給轄內有偏鄉的縣市政府，為縮短台灣城鄉閱讀資源落差，善盡一己之力。於 112 年度再捐贈給新竹縣竹東鎮行動書車乙輛，希望能達到拋磚引玉做公益的效果，助偏鄉兒童遨遊書海，提升閱讀力。</p> <p>(3)為響應 6 月 8 日「世界海洋日」，宏致集團在 112 年 6 月 10 日這天舉辦淨灘活動，由董事長親率員工，帶其家人、朋友以實際行動做環保，為地球永續發展盡一份心力。淨灘這天我們共檢拾 1,273 公斤垃圾，同時也為地球減少 2.622 噸碳排放！淨灘活動後，內部也發送全集團信件與宣導愛護環境，養成「人人皆可做環保」的觀念。</p> <p>(4)112 年 12 月耶誕佳節來臨時，公司已連續三年與知名公益團體世界展望會合作，在公司內發起耶誕心願禮的募集活動，讓孩子們也能有耶誕禮物，得到同仁熱烈迴響，募集許許多多的愛心禮物給育幼院等弱勢國中小孩童，合計超過百份的耶誕禮物代表同仁的愛心，送到弱勢的孩子手上。今年也首度結合紅包傳愛，共募集近 30 個愛心紅包，助有困難的家庭有轉變的機會。除此之外，也以當年度三位優良員工名義，透過芥菜種會等公益團體，分別捐助給多位桃園弱勢學生獎助學金，希望能讓孩子安心於課業。</p>				

註 1：宏致針對氣候變遷可能造成之主要風險鑑別

氣候變遷主要風險		潛在營運與財務衝擊	宏致因應策略方向
市場風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 客戶要求製程改善，訂定減碳目標，若無法達到客戶要求，恐影響營運績效</li> <li>● 消費者減碳意識抬頭，追求低碳產品，需付出額外產品開發成本、生產成本</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 營運成本增加</li> <li>● 業績下滑</li> <li>● 市場需求改變</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 選擇符合永續概念之供應商合作，加速公司朝低碳生產前進</li> <li>2. 積極主動關注市場趨勢，並做好市場調查工作，使產品符合低碳永續概念</li> </ol>
政策與法律風險	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 國家政策逐步限制溫室氣體排放量</li> <li>● 法規要求各用電大廠需使用一定比例再生能源</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 營運成本增加</li> <li>● 研發費用增加</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 積極配合政府政策，訂定逐年溫室氣體減排目標</li> <li>2. 了解目前台灣再生能源規畫，訂定每年度用電節約 1%，逐步增加綠電使用率</li> </ol>
極端氣候災害	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 電力短缺，造成公司無法正常營運，影響產品生產，營運成本上升</li> <li>● 颱風、暴雨、淹水，各種氣候變遷所帶來災害影響原物料出貨情況，或對公司造成破壞，導致公司無法正常生產運作，營運成本增加</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 降低營運績效</li> <li>● 營運成本增加</li> <li>● 客戶滿意度下降</li> <li>● 員工安全問題</li> </ul>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 分散原物料來源以降低風險</li> <li>2. 訂定災害防治管理措施，做好預防措施</li> <li>3. 加強環境安全衛生教育訓練</li> </ol>

宏致針對氣候變遷可能造成之主要機會鑑別

氣候變遷主要機會		挑戰與機會	宏致因應策略方向
市場變化機會	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 客戶對低耗能、低環境負擔之產品需求大</li> <li>● 開發低碳產品，符合市場需求</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 增加營收</li> <li>● 產品創新</li> </ul>	積極投入開發低碳產品
政策及法律變化	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 政府通過獎勵措施促進使用替代能源</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 營運成本降低</li> <li>● 產品創新</li> </ul>	配合客戶供應鏈輔導計畫
資源效率	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 老舊設備汰換</li> <li>● 提高資源使用效率，降低環境衝擊</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 產品成本降低</li> <li>● 企業形象建立</li> </ul>	監控設備耗能，制定汰舊換新計畫 制訂/ 執行節電計畫

## 2.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。	1. 為強化最高治理階層永續職能，宏致自 2022 年起陸續指派董事會成員參與企業永續及氣候風險相關進修訓練，2023 年度共 4 位董事代表進修永續金融暨氣候變遷議題課程累計時數 24 時，另永續發展委員會並定期（每季）向董事會報告氣候相關議題之永續進度與推展，2023 年總計向董事會呈報 4 次永續相關進度。
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)。	2. 宏致辨別氣候風險及機會包含：風險-市場風險、政策與法律、極端氣候災害；機會-市場變化、政策及法律、資源效率，其相對應之行動措施及財務影響包含：短期-趨勢法遵觀察、節能措施及能源管理系統導入、客戶低碳供應鏈響應、內部辦法管理制定與優化；中期-低碳製造、再生能源比例提高、低碳產品研發；長期-永續價值鏈建立與優化、能源轉型、綠色產品。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3. 目前宏致已開始評估建置再生能源及能源管理系統，以降低氣候風險之衝擊。
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。	4. 為因應企業永續發展，宏致規劃成立永續辦公室協助永續發展委員會執行及推動相關業務，未來氣候風險等議題將併入公司內稽內控及既有風險制度於永續發展委員會制定討論。
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。	5. 宏致目前依據 TCFD 進行初步風險因子分析，預計 2024 年就情境分析進行內部討論。
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。	6. 能源轉型相關之政策法規與營運成本為宏致主要氣候風險之一，短期至中長期而言，宏致依循環境法遵，以年度用電節約 1% 為短期目標，未來更將導入 ISO 50001 能源管理系統作為降低能耗之管理工具、找出能耗及碳排熱點進行措施及設備更換，訂定可行之節電減排目標；此外，依據轉型進程亦將逐步提高再生能源使用占比，其相關量化目標將待系統導入盤查後再行設定與討論。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 宏致尚未導入內部碳定價制度，後續將由永續發展委員會配合公司政策導入發展。

<p>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。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>	<p>8. 目前宏致電子除東莞及越南廠外，其餘皆已完成碳盤查(台灣總部排放範疇包含範疇一至三、其餘為範疇一及範疇二)，其餘廠區及子公司因未來業務調整及策略整併因素，預計於 2025 年前執行碳盤查；宏致碳排基準年為 2021 年，設定 2023 年單位營收碳排較基準年減少 5%、2025 年單位營收碳排較排放基準年減少 10%；宏致目前尚未使用碳抵換及再生能源憑證。</p> <p>9. 詳 1-1 及 1-2。</p>
---	---

## 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

### 1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO<sub>2</sub>e)、密集度(公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司之組織邊界設定方法為「營運控制權法」，資料涵蓋範圍為桃園市中壢區東園路 13 號(總部+工廠)、桃園市中壢區過嶺路二段 530-6 號(工廠)。本公司範圍內使用樓層揭露所有排放源皆為本公司完全擁有，並以其方法彙總其設施層級溫室氣體排放量與移除量。涵蓋全年度之溫室氣體排放量。

2023 年度直接排放量 238.4736 公噸 CO<sub>2</sub>e，能源間接排放量 4216.9170 公噸 CO<sub>2</sub>e，運輸造成之能源間接排放源排放量 442.0590 公噸 CO<sub>2</sub>e，組織使用產品所產生的能源間接溫室氣體排放量 839.1676 公噸 CO<sub>2</sub>e，使用來自組織之產品造成的能源間接溫室氣體排放量 248.7211 公噸 CO<sub>2</sub>e，合計 5985.338 公噸 CO<sub>2</sub>e。密集度為 1.44 公噸 CO<sub>2</sub>e。

2022 年度直接排放量 218.8880 公噸 CO<sub>2</sub>e，能源間接排放量 3900.4136 公噸 CO<sub>2</sub>e，運輸造成之能源間接排放源排放量 416.2466 公噸 CO<sub>2</sub>e，組織使用產品所產生的能源間接溫室氣體排放量 685.6718 公噸 CO<sub>2</sub>e，使用來自組織之產品造成的能源間接溫室氣體排放量 160.4830 公噸 CO<sub>2</sub>e，合計 5381.703 公噸 CO<sub>2</sub>e。密集度為 1.20 公噸 CO<sub>2</sub>e。

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

註 2：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書 (Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol) 或國際標準組織 (International Organization for Standard-ization, ISO) 發布之 ISO 14064-1。

註 3：溫室氣體排放量之密集度計算以範疇一及範疇二加總/台灣宏致年營收(單位:百萬)。

### 1-1-2 溫室氣體確信資訊

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

2023 年度資料驗證機構為優麗國際股份有限公司，依據 ISO 14064-1:2018 準則，查證範圍涵蓋桃園市中壢區東園路 13 號(總部+工廠)、桃園市中壢區過嶺路二段 530-6 號(工廠)，於不含保留意見下，查證結論聲明盤查數據之合理保證等級為類別 1 及類別 2。

2022 年度資料驗證機構為艾法諾國際股份有限公司，依據 ISO 14064-1:2018 準則，查證範圍涵蓋桃園市中壢區東園路 13 號(總部+工廠)、桃園市中壢區過嶺路二段 530-6 號(工廠)，於不含保留意見下，查證結論聲明盤查數據之合理保證等級為類別 1 及類別 2。

## 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

本公司定 2021 年度為排放基準年，設定 2023 年單位營收碳排較基準年減少 5%、2025 年單位營收碳排較排放基準年減少 10%；以排放基準年 2021 年度為例：直接排放量 129.7515 公噸 CO<sub>2</sub>e，能源間接排放量 4214.9518 公噸 CO<sub>2</sub>e，運輸造成之能源間接排放源排放量 204.6149 公噸 CO<sub>2</sub>e，組織使用產品所產生的能源間接溫室氣體排放量 784.4948 公噸 CO<sub>2</sub>e，使用來自組織之產品造成的能源間接溫室氣體排放量 277.5466 公噸 CO<sub>2</sub>e，合計 5611.360 公噸 CO<sub>2</sub>e。

為達成目標，具體節能減碳措施從以下幾個方面進行：

### A. 空調及照明方面：

- a. 設定工作及辦公場所溫度 26~28°C，專人負責空調開啟及關閉。
- b. 照明開關細分區域管控，對公共區域照明採時控開關方式管理，全廠燈具已全部更換 LED 燈具，減少用電的浪費。

### B. 空壓機用電方面：

- a. 定期檢查公司氣管漏氣現象並及時修復，避免因漏氣增加空壓機的負荷，從而達到節省空壓機用電的效果。
- b. 公司已全面更換變頻空壓機。

### C. 優化公務車用油量，做好提前安排拼車方案。

### D. 廠內廢棄物分類落實，一律由有合格資質的廠商進行處理，並記錄清楚流向。

### E. 能源管理-推動 E 化節能、垃圾減量、資源回收再利用等環保措施。並做好節能減排相關的培訓與宣傳。

2023 年度直接排放量 238.4736 公噸 CO<sub>2</sub>e，能源間接排放量 4216.9170 公噸 CO<sub>2</sub>e，運輸造成之能源間接排放源排放量 442.0590 公噸 CO<sub>2</sub>e，組織使用產品所產生的能源間接溫室氣體排放量 839.1676 公噸 CO<sub>2</sub>e，使用來自組織之產品造成的能源間接溫室氣體排放量 248.7211 公噸 CO<sub>2</sub>e，合計 5985.338 公噸 CO<sub>2</sub>e。

2023 年比 2021 年溫室氣體總排放量增加 373.978 公噸 CO<sub>2</sub>e。增加的主要原因包含產能上升及今年多納入範疇三上游運輸排放量。

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			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	
<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>(一)本公司已制定經董事會通過之誠信經營政策，與他人簽訂重要合約等重要文件時，均需會簽相關權責單位或專業外部機構，以維誠信經營原則。董事、監察人及經理人於利益迴避方面，若有任何決策或交易有利益衝突之情形，不得參與決策或表決。</p> <p>(二)嚴格要求公司之經理人及受僱人，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。</p> <p>(三)於「員工獎懲管理程序」及「員工工作規則」中明訂獎懲制度，並公告於公司內部網站。每位新進人員入職均須簽署「保密契約書」。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定。
<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)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>	<p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一)本公司與往來供應商交易前，皆會要求填寫廉潔承諾書，內容規範供應商誠信行為之條款。</p> <p>(二)本公司推動企業誠信經營兼職單位為總管理處，由其負責誠信經營政策之制定，再由各單位執行，稽核室負責監督。總管理處於每年最後一次董事會報告其執行情形，112年度誠信經營執行情形已提報112年11月7日董事會。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定。

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	
<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？</p> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>總管理處已向董事會提案訂定「誠信經營守則」，並依據「誠信經營守則」訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，鼓勵公司內、外部人員舉報任何非法、不道德或違反誠信經營守則之行為，並將此辦法公告於公司網站。</p> <p>(三)公司設有員工意見信箱，員工可透過此管道陳述意見。</p> <p>(四)本公司的會計制度及內部控制制度皆依照主管機關所要求的法令確實制訂。內部稽核人員會定期查核依上述制度的執行情形。</p> <p>(五)本公司為提倡及宣導誠信行為，針對新進員工不論是內勤或外務人員，在職前訓練講習課程中，均安排講授員工職業道德、誠信原則之相關內、外部法令規定，強化有關「誠信經營」之教育訓練。各業務承辦單位亦對與公司從事商業行為之相對人進行宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司112年度有關員工誠信經營相關教育訓練(包含誠信經營守則、內部控制、智慧財產權等)，合計訓練人次669人，訓練總時數達1,703小時。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利</p>	<p>✓</p>		<p>(一)本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定。</p>

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	
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？	✓	✓	行為案件之處理辦法」，具體訂定受理單位、檢舉管道、處理程序及獎勵制度。 (二) 本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，內容已涵蓋受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。 (三) 本公司除了訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」外，尚有訂定「身份保護及防止報復管理程序」，明訂應以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，全力保護檢舉人，檢舉人之身分將絕對保密；檢舉人為本公司同仁者，保證該同仁不會因檢舉而遭受不當處置。	
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？	✓		已於公司網站及公開資訊觀測站，揭露所訂定之誠信經營守則內容。	符合上市上櫃公司誠信經營守則之精神。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司為健全誠信經營之管理，由管理中心負責誠信經營政策之制定，由稽核室負責監督，並定期向董事會報告。本公司董監事、經理人、受僱人、受任人，皆遵守法令規定及遵循內控程序。				
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「誠信經營守則」揭露於公司網站及公開資訊觀測站。				

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司網站關於「投資人關係」，設有「公司治理」專區，供投資人查詢公司治理相關規章、股東會及董事會重要決議事項、企業社會責任及內部稽核等內容。本公司網址：<http://www.acesconn.com>。

(八) 最近年度及截至公開說明書刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形之彙總

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	楊宗霖	99.10.28	112.7.10	職務調整

(九)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：

本公司之公司治理運作情形及公司治理揭露等事項，請參見本公司網站－公司治理專區。

網址：[http://www.acesconn.com/tw/investors2\\_1](http://www.acesconn.com/tw/investors2_1)。

## 附件一

# 限制員工權利新股之發行辦法

# 宏致電子股份有限公司

## 民國 113 年度限制員工權利新股發行辦法

### 第一條：目的

本公司為吸引及留任所需專業人才、激勵員工及提升員工向心力，以共同創造公司及股東之利益，依據公司法第 267 條第 9 項、證券交易法第 22 條及金融監督管理委員會發佈之「發行人募集與發行有價證券處理準則」(以下簡稱「募發準則」)等相關規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法(以下簡稱「本辦法」)。

### 第二條：發行期間

於主管機關申報生效通知到達之日起兩年內，得視實際需要一次或分次發行，實際發行日期及相關作業事項由董事會授權董事長訂定之。

### 第三條：獲配資格條件

- 一、適用對象以限制員工權利新股給與日當日已到職之本公司及從屬公司之全職員工，並以 (1)與公司未來策略連結及發展具高度相關性 (2)對公司營運具重大影響性 (3)關鍵核心人才等為優先獲配對象。
- 二、得獲配限制員工權利新股之數量將參酌年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素後擬定分配標準，由董事長核訂後提報董事會同意。惟經理人或具員工身分之董事者，應先經薪資報酬委員會同意。獲配員工非具董事或經理人身分者，應先經審計委員會同意。
- 三、單一員工累計取得限制員工權利新股加計其累計被給予本公司依募發準則第五十六條之一第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數之合計數，不得超過本公司已發行股份總數之千分之三，且加計其累計被給予本公司依募發準則第五十六條第一項規定發行之員工認股權憑證得認購股數，不得超過本公司已發行股份總數之百分之一。經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制。如主管機關更新相關規定，悉依更新後之法令及主管機關規定辦理。

### 第四條：預計發行總額

以不超過普通股 4,000,000 股，每股面額新台幣 10 元，實際發行股數將於發行限制員工權利新股案經股東會及主管機關核准後，另提董事會決議之。

### 第五條：限制員工權利新股發行條件及股份權利內容受限情形

- 一、發行價格：每股新台幣 10 元。
- 二、發行股份之種類：本公司普通股新股。

### 三、既得條件：

- 1.員工自獲配限制員工權利新股(發行日起算)後屆滿一年仍在職，於當年度未曾有違反本發行辦法及工作規則，且本公司年度合併營業收入或合併稅後淨利，須較前一年度至少成長 6%，可既得 40% 股份。
- 2.員工自獲配限制員工權利新股(發行日起算)後屆滿二年仍在職，於當年度未曾有違反本發行辦法及工作規則，且本公司年度合併營業收入或合併稅後淨利，須較前一年度至少成長 10%，可既得 30% 股份。
- 3.員工自獲配限制員工權利新股(發行日起算)後屆滿三年仍在職，於當年度未曾有違反本發行辦法及工作規則，且本公司年度合併營業收入或合併稅後淨利，須較前一年度至少成長 10%，可既得 30% 股份。
- 4.既得條件依上述第 1~3 款條件發放，但因國際或產業市場情勢致公司產生影響時，得經本公司薪資報酬委員會提案修正績效指標或發放比例，並經董事會決議。本辦法發行後若有修訂，應經股東會決議變更發行辦法，並取得所有員工簽訂之修改同意聲明書後施行。

### 四、員工未達既得條件之處理

- 1.自發行日起算三年內自願離職、資遣或解雇者，其之前獲配(該年度)尚未既得之股份，本公司將以發行價格加計利息(註 1)向員工收買。
- 2.屆期未達既得條件者，所獲配尚未既得之股份，本公司將以發行價格加計利息(註 1)向員工收買。
- 3.於既得期間獲配之配股配息：本公司無償給予員工。
- 4.既得條件未成就前，員工違反本條第七項及第八項的規定終止或解除本公司之代理授權，本公司將以發行價格加計利息(註 1)向員工收買。

### 五、下列原因發生時，尚未既得之限制員工權利新股依下列方式處理：

#### 1.留職停薪：

經由公司核准辦理留職停薪之員工，未達成既得條件之限制員工權利新股，得於復職後恢復權益，惟需依實際在職工作期間與本條第三項規定之所定既得條件比例計算可既得股數，並受本條第三項相關規定之限制。因留職停薪期間所扣除之股數，於復職後由本公司依發行價格加計利息(註 1)全數收買，並均予以註銷。

- 2.員工退休：依本辦法認購限制員工權利新股之員工，嗣後若辦理退休，且退休生效日時未達本條第三項所定既得條件者，於退休生效日起，其依本辦法認購之股份，由本公司依發行價格加計利息(註 1)全數收買，並均予以註銷。

#### 3.因受職業災害殘疾、死亡或一般死亡者：

- (1)因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，尚未既得之限制員工權利新股，於離職生效日起，員工可全數既得。
- (2)因受職業災害致死亡者，尚未既得之限制員工權利新股，於員工死亡時，尚未既得之限制員工權利新股，視為全數既得。繼承人於完成法定之必要程序並提供相關證明文件，得以申請領受其應繼承之股份或經處分之權益。

(3)一般死亡者，且死亡時未達本條第三項所定既得條件者，於死亡日起，其依本辦法認購之股份，由本公司依發行價格加計利息(註 1)全數收買，並均予以註銷。

4.轉任關係企業：因本公司營運所需，本公司之員工經本公司核定須轉任本公司關係企業，其尚未既得之限制員工權利新股，員工於轉任時可繼續持有，惟既得前須符合本辦法第五條第三項既得條件。

六、對於本公司收買之限制員工權利新股，本公司將予註銷。

七、未達既得條件前股份權利受限情形：

- 1.既得期間除繼承外，員工不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定，或作其他方式之處分。
- 2.既得期間該限制員工權利新股仍可參與配股、配息及現金增資認股。
- 3.限制員工權利新股發行後，應立即將之交付信託且於既得條件未成就前，員工不得以任何理由或方式向受託人請求返還限制員工權利新股。
- 4.員工未達既得條件前，於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項，皆委託信託保管機構代為行使之。

八、其他約定事項：

- 1.本公司發行之限制員工權利新股，應以股票信託保管之方式辦理。
- 2.限制員工權利新股交付信託期間應由本公司全權代理員工與股票信託機構進行(包括但不限於)信託契約之商議、簽署、修訂、展延、解除、終止，及信託財產之交付、運用及處分指示。

#### 第六條 簽約及保密

獲配限制員工權利新股之員工，應遵守保密規定，除法令或主管機關要求外，不得洩漏獲配股份之數量及所有相關內容。員工若有違反之情事且經本公司認為情節重大者，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，該員工立即喪失受領股份之資格，本公司有權將以發行價格加計利息(註 1)收買回其股份並辦理註銷。

#### 第七條 稅賦

依本辦法所獲配之限制員工權利新股其相關之稅賦，按當時受配股票員工所在國家適用之相關法令規定辦理。

#### 第八條 其他重要事項

一、本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並申報經主管機關核准後生效，發行前如有修正時亦同。嗣後如因法令修改、主管機關審核要求或客觀環境改變而有修正之必要時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。

二、本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

註 1：加計利息係以年利率 3.15% 計算，未達一年者依年度比例計算。

## 附件二

# 會計師複核之案件檢查表彙總意見



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 宏致電子股份有限公司申報案件檢查表 會計師複核彙總意見

宏致電子股份有限公司本次為發行限制員工權利新股，發行普通股4,000,000股，每股面額新台幣壹拾元，總額40,000,000元，向金融監督管理委員會提出申報，業依規定填報案件檢查表，並經本會計師採取必要程序予以複核，特依「發行人募集與發行有價證券處理準則」（以下簡稱處理準則）規定，出具本複核意見。

依本會計師意見，宏致電子股份有限公司本次向金融監督管理委員會提出之案件檢查表所載事項，並未發現有違反法令致影響有價證券募集與發行之情事。

此致

宏致電子股份有限公司

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：林恒昇

民國一一三年七月八日



## 附件三

# 111 年度合併財務報表暨會計師查核報告



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

宏致電子股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

宏致電子股份有限公司及其子公司(宏致集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達宏致集團民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與宏致電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對宏致集團民國一一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)；收入之相關揭露請詳附註六(二十)。

關鍵查核事項之說明：

宏致集團主要從事連接器、連接線組及其他電子零組件組加工、製造及買賣業務，銷貨收入係財務報告之重要項目之一。因此，銷貨收入認列之測試為本會計師執行該集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關準則規定辦理。
- 測試銷貨收入之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 針對前十大銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 選擇年度結束前後一定期間銷售交易之樣本，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當之期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

## 二、存貨評價

有關存貨衡量之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨，存貨之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)，存貨之相關揭露請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於宏致集團主要產品係高精密連接器及連接線組等電子產品，受到科技快速變遷與生產技術更新之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值。因此存貨評價為本會計師執行該集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與上年度存貨庫齡變化情形。
- 抽樣測試宏致集團所提供之存貨成本與淨變現價值孰低評估表。
- 了解集團管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估存貨之評價是否已按集團既定之會計政策提列。

## 其他事項

宏致電子股份有限公司已編製民國一一年及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估宏致電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算宏致電子股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏致電子股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對宏致電子股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使宏致電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致宏致集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。



本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對宏致集團民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：  
林恆昇  
陳政學



證券主管機關：台財證六字第0930105495號  
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號  
民國一一二年三月二十四日



宏致電子股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入</b> (附註六(二十)及七)：				
4100 銷貨收入淨額	\$ 10,047,587	97	10,250,799	97
4800 其他營業收入	344,917	3	325,063	3
<b>營業收入淨額</b>	<u>10,392,504</u>	<u>100</u>	<u>10,575,862</u>	<u>100</u>
5000 <b>營業成本</b> (附註六(四)、(十四)、(十五)及七)	<u>8,159,619</u>	<u>79</u>	<u>8,146,641</u>	<u>77</u>
<b>營業毛利</b>	<u>2,232,885</u>	<u>21</u>	<u>2,429,221</u>	<u>23</u>
<b>營業費用</b> (附註六(六)、(十四)、(十五)、(二十一)及七)：				
6100 推銷費用	686,463	7	599,081	6
6200 管理費用	915,292	9	841,557	8
6300 研究發展費用	573,935	5	481,414	5
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	448	-	(6,834)	-
<b>營業費用合計</b>	<u>2,176,138</u>	<u>21</u>	<u>1,915,218</u>	<u>19</u>
<b>營業淨利(損)</b>	<u>56,747</u>	<u>-</u>	<u>514,003</u>	<u>4</u>
<b>營業外收入及支出</b> (附註六(二十二))：				
7100 利息收入	27,212	-	23,765	-
7010 其他收入	141,151	1	79,643	1
7020 其他利益及損失	164,921	2	(13,950)	-
7050 財務成本(附註六(十三)及(二十二))	(85,069)	-	(45,812)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	10,101	-	31,264	-
<b>營業外收入及支出合計</b>	<u>258,316</u>	<u>3</u>	<u>74,910</u>	<u>1</u>
7900 <b>稅前淨利</b>	315,063	3	588,913	5
7950 <b>減：所得稅費用</b> (附註六(十六))	91,730	1	80,742	1
<b>本期淨利</b>	<u>223,333</u>	<u>2</u>	<u>508,171</u>	<u>4</u>
8300 <b>其他綜合損益</b> ：				
8310 <b>不重分類至損益之項目</b>				
8311 確定福利計畫之再衡量數	10,880	-	496	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	-	-	-	-
<b>不重分類至損益之項目合計</b>	<u>10,880</u>	<u>-</u>	<u>496</u>	<u>-</u>
8360 <b>後續可能重分類至損益之項目</b>				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	130,098	1	(55,610)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	26,020	-	(11,122)	-
<b>後續可能重分類至損益之項目合計</b>	<u>104,078</u>	<u>1</u>	<u>(44,488)</u>	<u>-</u>
8300 <b>本期其他綜合損益(稅後淨額)</b>	<u>114,958</u>	<u>1</u>	<u>(43,992)</u>	<u>-</u>
<b>本期綜合損益總額</b>	<u>\$ 338,291</u>	<u>3</u>	<u>\$ 464,179</u>	<u>4</u>
<b>本期淨利歸屬於</b> ：				
8610 母公司業主	\$ 225,319	2	510,855	4
8620 非控制權益	(1,986)	-	(2,684)	-
	<u>\$ 223,333</u>	<u>2</u>	<u>\$ 508,171</u>	<u>4</u>
<b>綜合損益總額歸屬於</b> ：				
8710 母公司業主	\$ 340,050	3	466,953	4
8720 非控制權益	(1,759)	-	(2,774)	-
	<u>\$ 338,291</u>	<u>3</u>	<u>\$ 464,179</u>	<u>4</u>
<b>每股盈餘(元)</b> (附註六(十九))				
9750 <b>基本每股盈餘(元)</b>	\$ 1.68		4.16	
9850 <b>稀釋每股盈餘(元)</b>	\$ 1.64		3.78	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：楊宗霖



會計主管：李舒韵



宏致電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
	普通股 股本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	不動產 重估增值			
				特別盈 餘公積	未分配 盈餘					
民國一十一年一月一日餘額	\$ 1,223,959	476,166	624,386	187,429	2,100,189	(151,789)	33,219	4,493,559	70,591	4,564,150
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	27,168	-	(27,168)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(65,071)	65,071	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(85,677)	-	-	(85,677)	-	(85,677)
現金增資	120,000	357,500	-	-	-	-	-	477,500	-	477,500
本期淨利(損)	-	-	-	-	510,855	-	-	510,855	(2,684)	508,171
本期其他綜合損益	-	-	-	-	496	(44,398)	-	(43,902)	(90)	(43,992)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	511,351	(44,398)	-	466,953	(2,774)	464,179
其他資本公積變動：										
因發行可轉換公司債(特別股)認列權益組成項目- 認股權而產生者	-	71,196	-	-	-	-	-	71,196	-	71,196
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	80,136	-	-	-	-	-	80,136	-	80,136
對子公司所有權權益變動	-	(3,499)	-	-	(8,838)	-	-	(12,337)	12,172	(165)
股份基礎給付交易	-	20,880	-	-	-	-	-	20,880	-	20,880
非控制權益增減	-	-	-	-	-	-	-	-	(59,996)	(59,996)
民國一十一年十二月三十一日餘額	1,343,959	1,002,379	651,554	122,358	2,554,928	(196,187)	33,219	5,512,210	19,993	5,532,203
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	50,856	-	(50,856)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	46,273	(46,273)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(201,594)	-	-	(201,594)	-	(201,594)
本期淨利(損)	-	-	-	-	225,319	-	-	225,319	(1,986)	223,333
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,880	103,851	-	114,731	227	114,958
本期綜合損益總額	-	-	-	-	236,199	103,851	-	340,050	(1,759)	338,291
其他資本公積變動：										
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而 產生者	-	(131)	-	-	-	-	-	(131)	-	(131)
可轉換公司債轉換	218	917	-	-	-	-	-	1,135	-	1,135
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(14,827)	-	-	-	-	-	(14,827)	-	(14,827)
對子公司所有權權益變動	-	277	-	-	-	-	-	277	-	277
民國一十一年十二月三十一日餘額	\$ 1,344,177	988,615	702,410	168,631	2,492,404	(92,336)	33,219	5,637,120	18,234	5,655,354

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁萬丁



經理人：楊宗霖



會計主管：李舒韻



## 宏致電子股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 315,063	588,913
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	650,950	563,718
攤銷費用	47,707	29,455
預期信用減損損失(迴轉利益)	448	(6,834)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	32,741	(39,466)
利息費用	85,069	45,812
利息收入	(27,212)	(23,765)
股份基礎給付酬勞成本	-	20,880
減損迴轉利益	(2,802)	-
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(10,101)	(31,264)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	15,899	1,459
投資性不動產公允價值調整損失(利益)	2,158	(1,878)
收益費損項目合計	794,857	558,117
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據(增加)減少	(21,136)	12,035
應收帳款(減少(增加))減少	314,171	(87,928)
應收帳款一關係人(增加)減少	(23,553)	36
其他應收款減少(增加)	(60,959)	(10,810)
存貨增加(減少)	224,985	(310,365)
預付款項增加	(34,701)	(9,370)
其他流動資產增加	(39,438)	(81,958)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	359,369	(488,360)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據減少	(1,081)	(190)
應付帳款(減少)增加	(296,549)	27,232
應付帳款一關係人減少	(153)	(288)
其他應付款增加	88,354	180,712
其他應付款一關係人增加	322	409
其他流動負債增加	9,292	27,913
淨確定福利負債增加(減少)	4,270	(1,481)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(195,545)	234,307
調整項目合計	958,681	304,064
營運產生之現金流入	1,273,744	892,977
收取之利息	27,212	23,765
支付之利息	(63,611)	(43,593)
支付之所得稅	(100,440)	(104,251)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>1,136,905</b>	<b>768,898</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產	-	(217,200)
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(8,260)	(11,548)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	81,833	254,566
取得採用權益法之投資	(16,898)	-
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	-	117,614
取得不動產、廠房及設備	(922,935)	(745,628)
處分不動產、廠房及設備	22,474	37,003
取得無形資產	(36,445)	(38,587)
其他非流動資產增加	(82,832)	(4,789)
預付設備款增加	(192,952)	(273,973)
收取之股利	20,391	-
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(1,135,624)</b>	<b>(882,542)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	353,711	(158,742)
發行公司債	-	603,181
舉借長期借款	3,961,000	3,759,000
償還長期借款	(3,945,279)	(3,445,255)
租賃本金償還	(69,369)	(56,097)
其他非流動負債減少	(136,526)	(33,749)
發放現金股利	(201,594)	(85,677)
現金增資	-	477,500
取得子公司股權	(1,028)	(59,996)
<b>籌資活動之淨現金(流出)流入</b>	<b>(39,085)</b>	<b>1,000,165</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(111,599)	(58,802)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(149,403)	827,719
期初現金及約當現金餘額	2,567,895	1,740,176
期末現金及約當現金餘額	\$ 2,418,492	2,567,895

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁萬丁



經理人：楊宗霖



會計主管：李舒韻



## 附件四

# 112 年度合併財務報表暨會計師查核報告



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

宏致電子股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

宏致電子股份有限公司及其子公司(宏致集團)民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達宏致集團民國一一二年及一一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與宏致電子股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對宏致集團民國一一二年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(十五)；收入之相關揭露請詳附註六(十九)。

關鍵查核事項之說明：

宏致集團主要從事連接器、連接線組及其他電子零組件組加工、製造及買賣業務，銷貨收入係財務報告之重要項目之一。因此，銷貨收入認列之測試為本會計師執行該集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關公報規定辦理。
- 測試銷貨收入之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 針對前十大銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 選擇年度結束前後一定期間銷售交易之樣本，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當之期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

## 二、存貨評價

有關存貨衡量之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨，存貨之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五(一)，存貨之相關揭露請詳合併財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於宏致集團主要產品係高精密連接器及連接線組等電子產品，受到科技快速變遷與生產技術更新之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值。因此存貨評價為本會計師執行該集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與上年度存貨庫齡變化情形。
- 抽樣測試宏致集團所提供之存貨成本與淨變現價值孰低評估表。
- 了解集團管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估存貨之評價是否已按集團既定之會計政策提列。

## 其他事項

宏致電子股份有限公司已編製民國一一二年及一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估宏致電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算宏致電子股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏致電子股份有限公司及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估合併財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對宏致電子股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使宏致電子股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致宏致集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對宏致集團民國一一二年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

林恒昇  
陳政學



證券主管機關：台財證六字第0930105495號  
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號  
民國一一三年三月十二日

宏致電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十二年及一十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31			112.12.31		111.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
<b>資 產</b>											
<b>流動資產：</b>											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 2,058,206	17	2,458,617	19	2100	短期借款(附註六(十一)及八)	\$ 1,467,000	12	1,428,562	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二))	-	-	62	-	2321	一年內到期公司債(附註六(十三))	578,202	5	-	-
1150	應收票據淨額(附註六(三))	46,942	-	82,493	1	2150	應付票據	1,868	-	518	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三))	2,221,528	18	2,476,073	19	2170	應付帳款	1,406,861	11	1,623,419	13
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)及七)	25,422	-	23,553	-	2180	應付帳款－關係人(附註七)	65	-	327	-
1200	其他應收款(附註六(三))	448,619	4	196,900	2	2200	其他應付款(附註六(六))	830,356	7	1,012,818	8
1212	其他應收款－關係人－其他(附註六(三)及七)	528	-	-	-	2220	其他應付款項－關係人(附註七)	813	-	2,823	-
1310	存貨(附註六(四))	1,189,410	10	1,453,691	11	2280	租賃負債－流動(附註六(十四)及七)	51,258	-	47,039	-
1410	預付款項(附註七及十三)	87,022	1	141,154	1	2230	本期所得稅負債	11,769	-	56,365	-
1470	其他流動資產	97,739	1	165,153	1	2322	一年內到期長期借款(附註六(十二)及八)	195,740	2	1,119,167	9
		<u>6,175,416</u>	<u>51</u>	<u>6,997,696</u>	<u>54</u>	2399	其他流動負債－其他	119,803	1	101,018	1
								<u>4,663,735</u>	<u>38</u>	<u>5,392,056</u>	<u>42</u>
<b>非流動資產：</b>											
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	167,452	1	163,651	1	2530	應付公司債(附註六(十三))	-	-	555,906	4
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	-	-	220,400	2	2540	長期借款(附註六(十二)及八)	1,737,355	14	660,121	5
1550	採用權益法之投資(附註六(五))	428,470	3	447,170	3	2570	遞延所得稅負債(附註六(十六))	307,893	3	317,009	3
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	3,740,842	31	3,428,329	27	2580	租賃負債－非流動(附註六(十四)及七)	110,084	1	75,665	1
1755	使用權資產(附註六(八)及七)	598,340	5	517,628	4	2600	其他非流動負債(附註六(六)、(十二)及(十五))	175,318	1	184,265	2
1760	投資性不動產淨額(附註六(九)及八)	304,881	2	298,814	2			<u>2,330,650</u>	<u>19</u>	<u>1,792,966</u>	<u>15</u>
1780	無形資產(附註六(十))	142,030	1	154,296	1			<u>6,994,385</u>	<u>57</u>	<u>7,185,022</u>	<u>57</u>
1915	預付設備款(附註七)	227,093	2	327,288	3						
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	80,566	1	80,576	1						
1990	其他非流動資產－其他(附註六(七)及七)	385,799	3	204,528	2	3110	普通股本	1,344,177	11	1,344,177	10
		<u>6,075,473</u>	<u>49</u>	<u>5,842,680</u>	<u>46</u>	3200	資本公積(附註六(五)及(六))	993,270	8	988,615	8
							保留盈餘：				
						3310	法定盈餘公積	726,030	6	702,410	6
						3320	特別盈餘公積	62,371	1	168,631	1
						3350	未分配盈餘	2,236,482	18	2,492,404	19
								<u>3,024,883</u>	<u>25</u>	<u>3,363,445</u>	<u>26</u>
							其他權益：				
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(140,790)	(1)	(92,336)	(1)
						3460	不動產重估增值	33,219	-	33,219	-
								<u>(107,571)</u>	<u>(1)</u>	<u>(59,117)</u>	<u>(1)</u>
							歸屬母公司業主之權益合計	5,254,759	43	5,637,120	43
						36XX	非控制權益(附註六(六))	1,745	-	18,234	-
							權益總計	5,256,504	43	5,655,354	43
							負債及權益總計	<u>\$ 12,250,889</u>	<u>100</u>	<u>12,840,376</u>	<u>100</u>
	<b>資產總計</b>	<u>\$ 12,250,889</u>	<u>100</u>	<u>12,840,376</u>	<u>100</u>						

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韻



## 宏致電子股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入(附註六(十九)及七)：</b>				
4100 銷貨收入淨額	\$ 8,188,173	96	10,047,587	97
4800 其他營業收入	298,055	4	344,917	3
營業收入淨額	8,486,228	100	10,392,504	100
5000 <b>營業成本(附註六(四)、(十四)、(十五)及七)</b>	6,734,424	79	8,159,619	79
營業毛利	1,751,804	21	2,232,885	21
<b>營業費用(附註(十四)、(十五)、(二十)及七)：</b>				
6100 推銷費用	585,051	7	686,463	7
6200 管理費用	876,700	10	915,292	9
6300 研究發展費用	621,268	7	573,935	5
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	(486)	-	448	-
營業費用合計	2,082,533	24	2,176,138	21
營業淨利(損)	(330,729)	(3)	56,747	-
<b>營業外收入及支出(附註六(二十一))：</b>				
7100 利息收入	49,730	-	27,212	-
7010 其他收入	124,934	1	141,151	1
7020 其他利益及損失	5,746	-	164,921	2
7050 財務成本(附註(十四)及(二十一))	(108,725)	(1)	(85,069)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	(10,648)	-	10,101	-
營業外收入及支出合計	61,037	-	258,316	3
7900 稅前淨利(損)	(269,692)	(3)	315,063	3
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十六))	(1,504)	-	91,730	1
本期淨利(損)	(268,188)	(3)	223,333	2
8300 <b>其他綜合損益：</b>				
8310 <b>不重分類至損益之項目</b>				
8311 確定福利計畫之再衡量數	1,911	-	10,880	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	1,911	-	10,880	-
8360 <b>後續可能重分類至損益之項目</b>				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(60,484)	(1)	130,098	1
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十六))	(12,097)	-	26,020	-
後續可能重分類至損益之項目合計	(48,387)	(1)	104,078	1
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(46,476)	(1)	114,958	1
本期綜合損益總額	\$ (314,664)	(4)	338,291	3
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	(266,543)	(3)	225,319	2
8620 非控制權益	(1,645)	-	(1,986)	-
	\$ (268,188)	(3)	223,333	2
<b>綜合損益總額歸屬於：</b>				
8710 母公司業主	\$ (313,086)	(4)	340,050	3
8720 非控制權益	(1,578)	-	(1,759)	-
	\$ (314,664)	(4)	338,291	3
<b>每股盈餘(元)(附註六(十八))</b>				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ (1.98)		1.68	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ (1.98)		1.64	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韵



宏致電子股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一二年及一二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益									
	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	不動產 重估增值			
民國一一年一月一日餘額	\$ 1,343,959	1,002,379	651,554	122,358	2,554,928	(196,187)	33,219	5,512,210	19,993	5,532,203
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	50,856	-	(50,856)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	46,273	(46,273)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(201,594)	-	-	(201,594)	-	(201,594)
本期淨利(損)	-	-	-	-	225,319	-	-	225,319	(1,986)	223,333
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,880	103,851	-	114,731	227	114,958
本期綜合損益總額	-	-	-	-	236,199	103,851	-	340,050	(1,759)	338,291
其他資本公積變動：										
因發行可轉換公司債(特別股)認列權益組成項目- 認股權而產生者	-	(131)	-	-	-	-	-	(131)	-	(131)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(14,827)	-	-	-	-	-	(14,827)	-	(14,827)
可轉換公司債轉換	218	917	-	-	-	-	-	1,135	-	1,135
對子公司所有權權益變動	-	277	-	-	-	-	-	277	-	277
民國一一年十二月三十一日餘額	1,344,177	988,615	702,410	168,631	2,492,404	(92,336)	33,219	5,637,120	18,234	5,655,354
盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	-	23,620	-	(23,620)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(106,260)	106,260	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(73,930)	-	-	(73,930)	-	(73,930)
本期淨利(損)	-	-	-	-	(266,543)	-	-	(266,543)	(1,645)	(268,188)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,911	(48,454)	-	(46,543)	67	(46,476)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(264,632)	(48,454)	-	(313,086)	(1,578)	(314,664)
對子公司所有權權益變動	-	4,655	-	-	-	-	-	4,655	(14,911)	(10,256)
民國一二年十二月三十一日餘額	\$ 1,344,177	993,270	726,030	62,371	2,236,482	(140,790)	33,219	5,254,759	1,745	5,256,504

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁萬丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韻



宏致電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前(淨損)淨利	\$ (269,692)	315,063
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	651,330	650,950
攤銷費用	55,102	47,707
預期信用減損損失(迴轉利益)	(486)	448
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(27,635)	32,741
利息費用	108,725	85,069
利息收入	(49,730)	(27,212)
減損損失	-	2,802
採用權益法認列之關聯企業及合資損失(利益)之份額	10,648	(10,101)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	9,007	15,899
處分採用權益法之投資損失	24,140	-
投資性不動產公允價值調整利益	(6,067)	2,158
租賃修改利益	(48)	-
收益費損項目合計	774,986	800,461
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	35,551	(21,136)
應收帳款減少	253,783	314,171
應收帳款一關係人增加	(1,869)	(23,553)
其他應收款減少(增加)	(251,719)	(60,959)
其他應收款一關係人增加	(528)	-
存貨減少	268,824	224,985
預付款項減少(增加)	54,304	(34,701)
其他流動資產減少	37,074	687
其他金融資產減少	220,400	-
與營業活動相關之資產之淨變動合計	615,820	399,494
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據增加(減少)	1,350	(1,081)
應付帳款減少	(216,712)	(296,549)
應付帳款一關係人減少	(262)	(153)
其他應付款(減少)增加	(182,738)	88,354
其他應付款一關係人(減少)增加	(2,010)	322
其他流動負債增加	14,536	9,292
淨確定福利負債增加	1,316	4,270
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(384,520)	(195,545)
調整項目合計	1,006,286	1,004,410
營運產生之現金流入	736,594	1,319,473
收取之利息	49,730	27,212
支付之利息	(86,429)	(63,611)
支付之所得稅	(36,576)	(100,440)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>663,319</b>	<b>1,182,634</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(8,260)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	22,257	81,833
取得採用權益法之投資	-	(16,898)
對子公司之收購	(7,691)	-
處分子公司	21,157	-
取得不動產、廠房及設備	(865,435)	(922,935)
處分不動產、廠房及設備	97,868	22,474
取得無形資產	(39,357)	(36,445)
取得使用權資產	(71,611)	-
其他非流動資產增加	(185,007)	(82,832)
預付設備款增加	(21,827)	(192,952)
收取之股利	-	20,391
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(1,049,646)</b>	<b>(1,135,624)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	51,602	353,711
舉借長期借款	3,775,000	3,961,000
償還長期借款	(3,624,549)	(3,945,279)
租賃本金償還	(70,245)	(69,369)
其他非流動負債減少	(4,521)	(136,526)
發放現金股利	(73,930)	(201,594)
取得子公司股權	(10,256)	(1,028)
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>43,101</b>	<b>(39,085)</b>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(57,185)	(117,203)
本期現金及約當現金減少數	(400,411)	(109,278)
期初現金及約當現金餘額	2,458,617	2,567,895
期末現金及約當現金餘額	\$ <b>2,058,206</b>	<b>2,458,617</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁萬丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韵



附件五

113 年度第一季合併財務報表暨會計師

核閱報告



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師核閱報告

宏致電子股份有限公司董事會 公鑒：

### 前言

宏致電子股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年三月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一三年及一一二年一月一日至三月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師核閱竣事。依證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製允當表達之合併財務報告係管理階層之責任，本會計師之責任係依據核閱結果對合併財務報告作成結論。

### 範圍

除保留結論之基礎段所述者外，本會計師係依照核閱準則2410號「財務報表之核閱」執行核閱工作。核閱合併財務報告時所執行之程序包括查詢(主要向負責財務與會計事務之人員查詢)、分析性程序及其他核閱程序。核閱工作之範圍明顯小於查核工作之範圍，因此本會計師可能無法察覺所有可藉由查核工作辨認之重大事項，故無法表示查核意見。

### 保留結論之基礎

如合併財務報告附註四(二)所述，列入上開合併財務報告之部份非重要子公司，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報告為依據，民國一一三年及一一二年三月三十一日之資產總額分別為1,180,020千元及1,646,938千元，分別占合併資產總額之9%及13%；負債總額分別為412,768千元及750,244千元，分別占合併負債總額之6%及10%；民國一一三年及一一二年一月一日至三月三十一日之綜合損益分別為(12,596)千元及(56,123)千元，分別占合併綜合損益之8%及35%。

除上段所述者外，如合併財務報告附註六(五)所述，宏致電子股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年三月三十一日採用權益法之投資分別為444,477千元及441,636千元，暨民國一一三年及一一二年一月一日至三月三十一日採用權益法之關聯企業及合資損益之份額分別為7,952千元及(7,864)千元，係依該等被投資公司同期間未經會計師核閱之財務報告為依據。

### 保留結論

依本會計師核閱結果，除保留結論之基礎段所述該等被投資公司財務報告倘經會計師核閱，對合併財務報告可能有所調整之影響外，並未發現上開合併財務報告在所有重大方面有未依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可並發布生效之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」編製，致無法允當表達宏致電子股份有限公司及其子公司民國一一三年及一一二年三月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一三年及一一二年一月一日至三月三十一日之合併財務績效及合併現金流量之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

林恆昇



會計師：

陳政學



證券主管機關：台財證六字第0930105495號  
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號  
民國一一三年五月十日

宏致電子股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一十三年三月三十一日、一十二年十二月三十一日及三月三十一日

單位：新台幣千元

	113.3.31		112.12.31		112.3.31			113.3.31		112.12.31		112.3.31	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>													
<b>流動資產：</b>													
1100	\$ 1,988,172	16	2,058,206	17	2,691,613	21	2100	\$ 1,427,000	11	1,467,000	12	2,033,779	16
1150	76,135	-	46,942	-	89,399	1	2321	583,914	5	578,202	5	-	-
1170	2,351,867	18	2,221,528	18	2,298,488	18	2150	137	-	1,868	-	113	-
1180	20,419	-	25,422	-	13,124	-	2170	1,444,660	11	1,406,861	11	1,395,376	11
1200	221,972	2	448,619	4	293,503	2	2180	-	-	65	-	291	-
1212	-	-	528	-	-	-	2200	767,748	6	830,356	7	822,968	6
1310	1,279,569	10	1,189,410	10	1,246,834	10	2220	813	-	813	-	2,832	-
1410	87,239	1	87,022	1	213,623	2	2216	-	-	-	-	73,930	1
1470	102,705	1	97,739	1	64,781	1	2280	56,343	-	51,258	-	70,225	1
	<u>6,128,078</u>	<u>48</u>	<u>6,175,416</u>	<u>51</u>	<u>6,911,365</u>	<u>55</u>	2230	15,369	-	11,769	-	63,870	-
<b>非流動資產：</b>													
1510	179,635	1	167,452	1	167,176	1	2322	233,240	2	195,740	2	1,072,198	8
1535	-	-	-	-	221,550	2	2399	<u>139,136</u>	<u>1</u>	<u>119,803</u>	<u>1</u>	<u>112,332</u>	<u>1</u>
1550	444,477	4	428,470	3	441,636	3	2530	4,668,360	36	4,663,735	38	5,647,914	44
1600	4,326,017	34	3,740,842	31	3,482,752	27	2540	-	-	-	-	561,398	4
1755	607,919	5	598,340	5	620,003	5	2540	1,992,923	16	1,737,355	14	591,288	5
1760	304,881	2	304,881	2	298,814	2	2570	326,302	3	307,893	3	321,809	3
1780	133,967	1	142,030	1	150,390	1	2580	110,964	1	110,084	1	156,757	1
1915	231,971	2	227,093	2	304,418	2	2600	<u>179,386</u>	<u>1</u>	<u>175,318</u>	<u>1</u>	<u>181,285</u>	<u>1</u>
1840	77,268	1	80,566	1	81,644	-		<u>2,609,575</u>	<u>21</u>	<u>2,330,650</u>	<u>19</u>	<u>1,812,537</u>	<u>14</u>
1990	216,605	2	385,799	3	206,151	2		<u>7,277,935</u>	<u>57</u>	<u>6,994,385</u>	<u>57</u>	<u>7,460,451</u>	<u>58</u>
	<u>6,522,740</u>	<u>52</u>	<u>6,075,473</u>	<u>49</u>	<u>5,974,534</u>	<u>45</u>	<b>負債總計</b>						
<b>歸屬母公司業主之權益(附註六(十六))：</b>													
3110							3110	1,344,177	11	1,344,177	11	1,344,177	10
3200							3200	993,270	8	993,270	8	988,615	8
							保留盈餘：						
3310							3310	726,030	6	726,030	6	702,410	6
3320							3320	62,371	-	62,371	1	168,631	1
3350							3350	2,239,516	18	2,236,482	18	2,256,102	18
								<u>3,027,917</u>	<u>24</u>	<u>3,024,883</u>	<u>25</u>	<u>3,127,143</u>	<u>25</u>
							其他權益：						
3410							3410	(27,448)	-	(140,790)	(1)	(85,083)	(1)
3460							3460	33,219	-	33,219	-	33,219	-
								<u>5,771</u>	<u>-</u>	<u>(107,571)</u>	<u>(1)</u>	<u>(51,864)</u>	<u>(1)</u>
								<u>5,371,135</u>	<u>43</u>	<u>5,254,759</u>	<u>43</u>	<u>5,408,071</u>	<u>42</u>
36XX								1,748	-	1,745	-	17,377	-
							<b>權益總計</b>						
								<u>5,372,883</u>	<u>43</u>	<u>5,256,504</u>	<u>43</u>	<u>5,425,448</u>	<u>42</u>
<b>負債及權益總計</b>								<u>\$ 12,650,818</u>	<u>100</u>	<u>12,250,889</u>	<u>100</u>	<u>12,885,899</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韻



## 宏致電子股份有限公司及子公司

## 合併綜合損益表

民國一十三年及一十二年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	113年1月至3月		112年1月至3月	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入(附註六(十八)及七)：</b>				
4100 銷貨收入淨額	\$ 1,872,066	96	1,977,373	97
4800 其他營業收入	71,193	4	62,833	3
營業收入淨額	1,943,259	100	2,040,206	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十三)、(十四)及七)	1,545,618	80	1,664,745	82
營業毛利	397,641	20	375,461	18
<b>營業費用(附註六(十三)、(十四)、(十九)及七)：</b>				
6100 推銷費用	130,523	7	147,414	7
6200 管理費用	196,640	10	210,705	10
6300 研究發展費用	128,522	7	151,478	7
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	748	-	(4,035)	-
營業費用合計	456,433	24	505,562	24
營業淨損	(58,792)	(4)	(130,101)	(6)
<b>營業外收入及支出：</b>				
7100 利息收入	12,462	1	9,240	-
7010 其他收入	24,893	1	22,483	1
7020 其他利益及損失(附註(二十))	33,791	2	(20,268)	(1)
7050 財務成本(附註六(十三)及(二十))	(27,666)	(1)	(28,651)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	7,952	-	(7,864)	-
營業外收入及支出合計	51,432	3	(25,060)	(1)
7900 稅前淨損	(7,360)	(1)	(155,161)	(7)
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十五))	(10,368)	(1)	8,113	-
本期淨利(損)	3,008	-	(163,274)	(7)
8300 其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	141,714	7	9,123	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	28,343	1	1,825	-
後續可能重分類至損益之項目合計	113,371	6	7,298	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	113,371	6	7,298	-
本期綜合損益總額	\$ 116,379	6	(155,976)	(7)
<b>本期淨利歸屬於：</b>				
8610 母公司業主	3,034	-	(162,372)	(7)
8620 非控制權益	(26)	-	(902)	-
	\$ 3,008	-	(163,274)	(7)
<b>綜合損益總額歸屬於：</b>				
8710 母公司業主	\$ 116,376	6	(155,119)	(7)
8720 非控制權益	3	-	(857)	-
	\$ 116,379	6	(155,976)	(7)
<b>每股盈餘(虧)(元)(附註六(十七))</b>				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 0.02		(1.21)	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 0.02		(1.21)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韻



宏致電子股份有限公司及子公司  
合併權益變動表

民國一十三年及一十二年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益					其他權益項目		歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權 益	權益總額
	普通股 股 本	資本公積	法定盈 餘公積	保留盈餘		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差 額	不動產 重估增值			
				特別盈 餘公積	未分配 盈 餘					
民國一十二年一月一日餘額	\$ 1,344,177	988,615	702,410	168,631	2,492,404	(92,336)	33,219	5,637,120	18,234	5,655,354
盈餘指撥及分配：										
普通股現金股利	-	-	-	-	(73,930)	-	-	(73,930)	-	(73,930)
本期淨利(損)	-	-	-	-	(162,372)	-	-	(162,372)	(902)	(163,274)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	7,253	-	7,253	45	7,298
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(162,372)	7,253	-	(155,119)	(857)	(155,976)
民國一十二年三月三十一日餘額	\$ 1,344,177	988,615	702,410	168,631	2,256,102	(85,083)	33,219	5,408,071	17,377	5,425,448
民國一十三年一月一日餘額	\$ 1,344,177	993,270	726,030	62,371	2,236,482	(140,790)	33,219	5,254,759	1,745	5,256,504
本期淨利(損)	-	-	-	-	3,034	-	-	3,034	(26)	3,008
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	113,342	-	113,342	29	113,371
本期綜合損益總額	-	-	-	-	3,034	113,342	-	116,376	3	116,379
民國一十三年三月三十一日餘額	\$ 1,344,177	993,270	726,030	62,371	2,239,516	(27,448)	33,219	5,371,135	1,748	5,372,883

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁萬丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韻



宏致電子股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十三年及一十二年一月一日至三月三十一日

單位：新台幣千元

	113年1月至3月	112年1月至3月
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨損	\$ (7,360)	(155,161)
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	164,197	156,597
攤銷費用	13,091	12,640
預期信用減損損失(迴轉利益)	748	(4,035)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(2,009)	(10,661)
利息費用	27,666	28,651
利息收入	(12,462)	(9,240)
採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(7,952)	7,864
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	363	1,523
收益費損項目合計	<u>183,642</u>	<u>183,339</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據增加	(29,193)	(6,906)
應收帳款(增加)減少	(134,278)	179,672
應收帳款一關係人減少	5,003	10,429
其他應收款減少(增加)	226,647	(96,603)
其他應收款一關係人減少	528	-
存貨(增加)減少	(86,796)	209,157
預付款項增加	(217)	(72,469)
其他流動資產(增加)減少	(4,966)	100,373
與營業活動相關之資產之淨變動數	<u>(23,272)</u>	<u>323,653</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據減少	(1,731)	(405)
應付帳款增加(減少)	37,799	(228,043)
應付帳款一關係人減少	(65)	(36)
其他應付款減少	(62,608)	(189,850)
其他應付款一關係人增加	-	9
其他流動負債增加	5,681	11,314
淨確定福利負債增加(減少)	1,981	(282)
與營業活動相關之負債之淨變動數	<u>(18,943)</u>	<u>(407,293)</u>
調整項目合計	<u>141,427</u>	<u>99,699</u>
營運產生之現金流入(流出)	134,067	(55,462)
收取之利息	12,462	9,240
支付之利息	(21,954)	(23,159)
退還之所得稅	3,263	371
<b>營業活動之淨現金流入(流出)</b>	<u>127,838</u>	<u>(69,010)</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(12,500)	-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	4,115	7,689
取得不動產、廠房及設備	(497,312)	(145,595)
處分不動產、廠房及設備	1,373	164
取得無形資產	(1,162)	(9,661)
其他非流動資產增加	(12,483)	(1,623)
預付設備款增加	(77,554)	(22,408)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(595,523)</u>	<u>(171,434)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加	-	607,679
短期借款減少	(40,000)	-
舉借長期借款	1,257,000	825,000
償還長期借款	(964,560)	(941,529)
租賃本金償還	(14,625)	(15,806)
其他非流動負債增加(減少)	2,715	(1,971)
<b>籌資活動之淨現金流入</b>	<u>240,530</u>	<u>473,373</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	157,121	67
本期現金及約當現金(減少)增加數	(70,034)	232,996
期初現金及約當現金餘額	2,058,206	2,458,617
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,988,172</u>	<u>2,691,613</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：袁萬丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韵



## 附件六

# 111 年度個體財務報表暨會計師查核報告



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

宏致電子股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

宏致電子股份有限公司民國一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達宏致電子股份有限公司民國一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與宏致電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對宏致電子股份有限公司民國一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；收入之相關揭露請詳附註六(十九)。

#### 關鍵查核事項之說明：

宏致電子股份有限公司主要從事連接器加工、製造及買賣業務，銷貨收入係財務報告之重要項目之一。因此，銷貨收入認列之測試為本會計師執行該公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關準則規定辦理。
- 測試銷貨收入之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 針對前十大銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 選擇年度結束前後一定期間銷售交易之樣本，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當之期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

## 二、存貨評價

有關存貨衡量之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)，存貨之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)，存貨之相關揭露請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於宏致電子股份有限公司主要產品係高精密連接器等電子產品，受到科技快速變遷與生產技術更新之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值。因此存貨評價為本會計師執行該個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與上年度存貨庫齡變化情形。
- 抽樣測試公司所提供之存貨成本與淨變現價值孰低評估表。
- 瞭解公司管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估存貨之評價是否已按公司既訂之會計政策提列。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估宏致電子股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算宏致電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏致電子股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對宏致電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使宏致電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致宏致電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成宏致電子股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對宏致電子股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

林恆昇  
陳政學



證券主管機關：台財證六字第0930105495號  
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號  
民國一一二年三月二十四日

## 宏致電子股份有限公司

## 資產負債表

民國一十一年及一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31			111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
<b>資 產</b>					<b>負債及權益</b>				
<b>流動資產：</b>					<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 826,070	8	1,231,459	13	2100 短期借款(附註六(十))	\$ 650,000	6	260,000	3
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(十二))	62	-	99,988	1	2150 應付票據	518	-	595	-
1150 應收票據淨額(附註六(三)及(十九))	42	-	478	-	2170 應付帳款	166,523	2	248,646	3
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(十九))	804,588	7	867,868	9	2180 應付帳款－關係人(附註七)	763,869	7	824,492	8
1180 應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十九)及七)	148,889	1	169,858	2	2200 其他應付款(附註六(十四))	327,078	3	328,525	3
1200 其他應收款(附註六(三))	55,462	1	51,051	1	2220 其他應付款項－關係人(附註七)	96,629	1	58,109	1
1210 其他應收款－關係人(附註六(三)及七)	5,275	-	4,936	-	2230 本期所得稅負債(附註六(十五))	23,371	-	21,619	-
1310 存貨(附註六(四))	304,605	3	354,629	4	2280 租賃負債－流動(附註六(十三)及七)	8,716	-	15,025	-
1470 其他流動資產	73,891	1	85,495	-	2322 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一))	1,106,000	11	226,000	2
流動資產合計	<u>2,218,884</u>	<u>21</u>	<u>2,865,762</u>	<u>30</u>	2399 其他流動負債－其他	26,554	-	23,855	-
<b>非流動資產：</b>					流動負債合計	<u>3,169,258</u>	<u>30</u>	<u>2,006,866</u>	<u>20</u>
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	71,070	1	78,152	1	<b>非流動負債：</b>				
1550 採用權益法之投資(附註六(五)及(六))	6,376,572	62	5,833,683	59	2530 應付公司債(附註六(十二))	555,906	5	535,452	5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)	1,351,408	13	892,641	9	2540 長期借款(附註六(十一))	618,500	6	1,453,507	15
1755 使用權資產(附註六(八)及七)	9,751	-	24,305	-	2570 遞延所得稅負債(附註六(十五))	276,386	4	263,052	3
1780 無形資產(附註六(九))	35,085	-	31,376	-	2580 租賃負債－非流動(附註六(十三)及七)	1,344	-	9,681	-
1915 預付設備款	169,730	2	139,929	1	2600 其他非流動負債(附註六(十一)及(十四))	29,900	-	105,871	1
1990 其他非流動資產－其他(附註六(十五))	55,914	1	20,791	-	非流動負債合計	<u>1,482,036</u>	<u>15</u>	<u>2,367,563</u>	<u>24</u>
非流動資產合計	<u>8,069,530</u>	<u>79</u>	<u>7,020,877</u>	<u>70</u>	<b>負債總計</b>	<u>4,651,294</u>	<u>45</u>	<u>4,374,429</u>	<u>44</u>
<b>資產總計</b>	<u>\$ 10,288,414</u>	<u>100</u>	<u>9,886,639</u>	<u>100</u>	<b>權益(附註六(十六))：</b>				
					3110 普通股股本	<u>1,344,177</u>	<u>13</u>	<u>1,343,959</u>	<u>14</u>
					3200 資本公積(附註六(十二)及(十七))	<u>988,615</u>	<u>10</u>	<u>1,002,379</u>	<u>10</u>
					保留盈餘：				
					3310 法定盈餘公積	702,410	7	651,554	7
					3320 特別盈餘公積	168,631	2	122,358	1
					3350 未分配盈餘	<u>2,492,404</u>	<u>24</u>	<u>2,554,928</u>	<u>26</u>
					其他權益：	<u>3,363,445</u>	<u>33</u>	<u>3,328,840</u>	<u>34</u>
					3410 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(92,336)	(1)	(196,187)	(2)
					3460 不動產重估增值(附註六(十六))	33,219	-	33,219	-
					<b>權益總計</b>	<u>5,637,120</u>	<u>55</u>	<u>5,512,210</u>	<u>56</u>
					<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 10,288,414</u>	<u>100</u>	<u>9,886,639</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：楊宗霖



會計主管：李舒韻



## 宏致電子股份有限公司

## 綜合損益表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入(附註六(十九)及七)：</b>				
4100 銷貨收入淨額	\$ 3,347,530	97	3,835,379	97
4800 其他營業收入	99,362	3	106,816	3
營業收入淨額	3,446,892	100	3,942,195	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十三)、(十四)及七)	2,684,133	78	2,947,132	75
營業毛利	762,759	22	995,063	25
5910 未實現銷貨損益	4,015	-	785	-
營業毛利淨額	766,774	22	995,848	25
<b>營業費用(附註六(六)、(十三)、(十四)、(十七)、(二十)及七)：</b>				
6100 推銷費用	200,888	6	188,616	5
6200 管理費用	295,577	9	316,816	8
6300 研究發展費用	233,081	7	184,146	5
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	(231)	-	2,048	-
營業費用合計	729,315	22	691,626	18
營業淨利	37,459	-	304,222	7
<b>營業外收入及支出(附註六(二十一))</b>				
7100 利息收入	3,291	-	118	-
7010 其他收入	13,903	-	15,901	-
7020 其他利益及損失(附註六(十二))	23,718	1	42,647	1
7050 財務成本(附註六(十二)及(十三))	(49,829)	(1)	(25,334)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額(附註六(六))	210,597	6	204,652	5
營業外收入及支出合計	201,680	6	237,984	5
稅前淨利	239,139	6	542,206	12
7950 減：所得稅費用(附註六(十五))	13,820	-	31,351	1
本期淨利	225,319	6	510,855	11
<b>其他綜合損益：</b>				
<b>不重分類至損益之項目</b>				
8310 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十四))	10,880	-	496	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	10,880	-	496	-
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>				
8360 國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註六(十五))	129,814	4	(55,498)	-
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	25,963	(1)	(11,100)	-
後續可能重分類至損之項目合計	103,851	3	(44,398)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	114,731	3	(43,902)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 340,050	9	466,953	11
<b>每股盈餘(元)(附註六(十八))</b>				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.68		4.16	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.64		3.78	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：楊宗霖



會計主管：李舒韻



宏致電子股份有限公司

權益變動表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	不動產 重估增值	
民國一十一年一月一日餘額	\$ 1,223,959	476,166	624,386	187,429	2,100,189	(151,789)	33,219	4,493,559
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	27,168	-	(27,168)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	(65,071)	65,071	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(85,677)	-	-	(85,677)
本期淨利	-	-	-	-	510,855	-	-	510,855
本期其他綜合損益	-	-	-	-	496	(44,398)	-	(43,902)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	511,351	(44,398)	-	466,953
現金增資	120,000	357,500	-	-	-	-	-	477,500
其他資本公積變動：								
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	71,196	-	-	-	-	-	71,196
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	80,136	-	-	-	-	-	80,136
對子公司所有權權益變動	-	(3,499)	-	-	(8,838)	-	-	(12,337)
股份基礎給付交易	-	20,880	-	-	-	-	-	20,880
民國一十一年十二月三十一日餘額	1,343,959	1,002,379	651,554	122,358	2,554,928	(196,187)	33,219	5,512,210
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	50,856	-	(50,856)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	46,273	(46,273)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(201,594)	-	-	(201,594)
本期淨利	-	-	-	-	225,319	-	-	225,319
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,880	103,851	-	114,731
本期綜合損益總額	-	-	-	-	236,199	103,851	-	340,050
可轉換公司債轉換	218	917	-	-	-	-	-	1,135
其他資本公積變動：								
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	(131)	-	-	-	-	-	(131)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(14,827)	-	-	-	-	-	(14,827)
對子公司所有權權益變動	-	277	-	-	-	-	-	277
民國一十一年十二月三十一日餘額	\$ 1,344,177	988,615	702,410	168,631	2,492,404	(92,336)	33,219	5,637,120

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：楊宗霖



會計主管：李舒韵



民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 239,139	542,206
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	201,118	170,510
攤銷費用	25,092	10,644
預期信用減損(迴轉利益)損失	(231)	2,048
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	37,358	(39,466)
利息費用	49,829	25,334
利息收入	(3,291)	(118)
股份基礎給付酬勞成本	-	20,880
採用權益法認列之子公司利益	(210,597)	(204,652)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益(損失)	75	(222)
聯屬公司間未(已)實現(損)益	(4,015)	(785)
收益費損項目合計	<u>95,338</u>	<u>(15,827)</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	436	25
應收帳款	63,511	(46,116)
應收帳款－關係人	20,969	28,866
其他應收款	(4,411)	5,191
其他應收款－關係人	(339)	(501)
存貨	50,024	(116,332)
其他流動資產	11,603	(20,346)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	<u>141,793</u>	<u>(149,213)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	(77)	(47)
應付帳款	(82,123)	5,947
應付帳款－關係人	(60,623)	210,427
其他應付款	(1,447)	31,400
其他應付款－關係人	(40,064)	3,534
其他流動負債	2,699	7,228
淨確定福利負債	(636)	(615)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	<u>(182,271)</u>	<u>257,874</u>
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	<u>(40,478)</u>	<u>108,661</u>
調整項目合計	<u>54,860</u>	<u>92,834</u>
營運產生之現金流入	293,999	635,040
收取之利息	3,291	118
收取之股利	-	68,257
支付之利息	(28,371)	(23,115)
支付之所得稅	(29,810)	(78,893)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>239,109</u>	<u>601,407</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(8,260)	(11,548)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	77,911	246,887
取得採用權益法之投資	-	(224,954)
取得不動產、廠房及設備	(629,459)	(249,170)
處分不動產、廠房及設備	1,465	-
取得無形資產	(28,801)	(31,393)
其他非流動資產增加	(30,010)	(2,522)
預付設備款增加	(46,729)	(62,433)
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(663,883)</u>	<u>(335,133)</u>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)	390,000	(266,640)
發行公司債	-	603,181
舉借長期借款	3,851,000	3,759,000
償還長期借款	(3,806,000)	(3,433,000)
租賃本金償還	(15,130)	(17,666)
發放現金股利	(201,594)	(85,677)
現金增資	-	477,500
取得採用權益法之投資	(198,891)	(248,896)
<b>籌資活動之淨現金流入</b>	<u>19,385</u>	<u>787,802</u>
本期現金及約當現金減少數	(405,389)	1,054,076
期初現金及約當現金餘額	1,231,459	177,383
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 826,070</u>	<u>1,231,459</u>

董事長：袁万丁



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：楊宗霖



會計主管：李舒韵



## 附件七

# 112 年度個體財務報表暨會計師查核報告



安侯建業聯合會計師事務所  
KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666  
傳真 Fax + 886 2 8101 6667  
網址 Web kpmg.com/tw

## 會計師查核報告

宏致電子股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

宏致電子股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達宏致電子股份有限公司民國一一二年及一一一年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一二年及一一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與宏致電子股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對宏致電子股份有限公司民國一一二年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十三)；收入之相關揭露請詳附註六(十八)。

關鍵查核事項之說明：

宏致電子股份有限公司主要從事連接器加工、製造及買賣業務，銷貨收入係財務報告之重要項目之一。因此，銷貨收入認列之測試為本會計師執行該公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 評估公司銷貨收入認列政策是否依相關準則規定辦理。
- 測試銷貨收入之內部控制制度設計及執行之有效性。
- 針對前十大銷售客戶，與去年同期之變動數進行比較分析，以評估有無重大異常。
- 選擇年度結束前後一定期間銷售交易之樣本，核對收入交易記錄及各項憑證涵蓋於適當之期間。
- 評估期後是否有重大銷貨退回及折讓。

## 二、存貨評價

有關存貨衡量之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)，存貨之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五(一)，存貨之相關揭露請詳個體財務報告附註六(四)。

關鍵查核事項之說明：

存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量。由於宏致電子股份有限公司主要產品係高精密連接器等電子產品，受到科技快速變遷與生產技術更新之影響，恐致原有之產品過時或不再符合市場需求，使其相關產品的銷售可能會有劇烈波動，導致存貨之成本可能超過其淨變現價值。因此存貨評價為本會計師執行該個體財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

- 檢視存貨庫齡報表，分析本年度與上年度存貨庫齡變化情形。
- 抽樣測試公司所提供之存貨成本與淨變現價值孰低評估表。
- 瞭解公司管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性。
- 評估存貨之評價是否已按公司既訂之會計政策提列。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估宏致電子股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算宏致電子股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

宏致電子股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對宏致電子股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使宏致電子股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致宏致電子股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成宏致電子股份有限公司之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對宏致電子股份有限公司民國一一二年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

林恆昇



陳政學



證券主管機關：台財證六字第0930105495號

核准簽證文號：金管證審字第1020002066號

民國 一 一 三 年 三 月 十 二 日

## 宏碁電子股份有限公司

## 資產負債表

民國一十二年及十一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112.12.31		111.12.31			112.12.31		111.12.31			
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%		
<b>資 產</b>											
<b>流動資產：</b>											
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 472,031	5	866,194	8	2100	短期借款(附註六(十))	\$ 1,120,000	11	650,000	6
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動(附註六(二)及(十二))	-	-	62	-	2321	一年內到期公司債(附註(十二))	578,202	5	-	-
1150	應收票據淨額(附註六(三)及(十八))	122	-	42	-	2150	應付票據	1,868	-	518	-
1170	應收帳款淨額(附註六(三)及(十八))	762,149	7	804,588	7	2170	應付帳款	179,236	2	166,523	2
1180	應收帳款－關係人淨額(附註六(三)、(十八)及七)	120,929	1	148,889	1	2180	應付帳款－關係人(附註七)	829,395	8	763,869	7
1200	其他應收款(附註六(三))	246,248	2	55,462	1	2200	其他應付款(附註六(十四))	325,166	3	327,078	3
1210	其他應收款－關係人(附註六(三)及七)	4,739	-	5,275	-	2220	其他應付款項－關係人(附註七)	57,752	-	96,629	1
1310	存貨(附註六(四))	314,369	3	304,605	3	2230	本期所得稅負債(附註六(十五))	-	-	23,371	-
1470	其他流動資產	35,265	-	33,767	1	2280	租賃負債－流動(附註六(十三)及七)	4,176	-	8,716	-
	<b>流動資產合計</b>	<u>1,955,852</u>	<u>18</u>	<u>2,218,884</u>	<u>21</u>	2322	一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十一))	187,500	2	1,106,000	11
<b>非流動資產：</b>											
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二))	71,866	1	71,070	1	2322	其他流動負債－其他	35,078	-	26,554	-
1550	採用權益法之投資(附註六(五)及(六))	6,295,080	60	6,376,572	62	2399	<b>流動負債合計</b>	<u>3,318,373</u>	<u>31</u>	<u>3,169,258</u>	<u>30</u>
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及七)	1,759,922	17	1,351,408	13	2530	<b>非流動負債：</b>	-	-	555,906	5
1755	使用權資產(附註六(八)及七)	9,901	-	9,751	-	2530	應付公司債(附註六(十二))	-	-	555,906	5
1780	無形資產(附註六(九))	38,093	-	35,085	-	2540	長期借款(附註六(十一))	1,683,974	16	618,500	6
1915	預付設備款	166,698	2	169,730	2	2570	遞延所得稅負債(附註六(十五))	266,508	3	276,386	4
1840	遞延所得稅資產(附註六(十五))	21,491	-	12,971	-	2580	租賃負債－非流動(附註六(十三)及七)	5,811	-	1,344	-
1990	其他非流動資產－其他(附註六(七)及七)	226,583	2	42,943	1	2600	其他非流動負債(附註六(十一)及(十四))	16,061	-	29,900	-
	<b>非流動資產合計</b>	<u>8,589,634</u>	<u>82</u>	<u>8,069,530</u>	<u>79</u>		<b>非流動負債合計</b>	<u>1,972,354</u>	<u>19</u>	<u>1,482,036</u>	<u>15</u>
	<b>資產總計</b>	<u>\$ 10,545,486</u>	<u>100</u>	<u>10,288,414</u>	<u>100</u>		<b>負債總計</b>	<u>5,290,727</u>	<u>50</u>	<u>4,651,294</u>	<u>45</u>
						3110	普通股本	1,344,177	13	1,344,177	13
						3200	資本公積(附註六(十二))	993,270	9	988,615	10
						保留盈餘：					
						3310	法定盈餘公積	726,030	7	702,410	7
						3320	特別盈餘公積	62,371	1	168,631	2
						3350	未分配盈餘	2,236,482	21	2,492,404	24
								<u>3,024,883</u>	<u>29</u>	<u>3,363,445</u>	<u>33</u>
						其他權益：					
						3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(140,790)	(1)	(92,336)	(1)
						3460	不動產重估增值(附註六(十六))	33,219	-	33,219	-
							<b>權益總計</b>	<u>5,254,759</u>	<u>50</u>	<u>5,637,120</u>	<u>55</u>
							<b>負債及權益總計</b>	<u>\$ 10,545,486</u>	<u>100</u>	<u>10,288,414</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁万丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韻



## 宏致電子股份有限公司

## 綜合損益表

民國一十二年及一十一年一月二日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度		111年度	
	金額	%	金額	%
<b>營業收入(附註六(十八)及七)：</b>				
4100 銷貨收入淨額	\$ 2,990,226	97	3,347,530	97
4800 其他營業收入	100,092	3	99,362	3
營業收入淨額	3,090,318	100	3,446,892	100
5000 營業成本(附註六(四)、(十三)、(十四)及七)	2,399,083	78	2,684,133	78
營業毛利	691,235	22	762,759	22
5910 未實現銷貨損益	412	-	4,015	-
營業毛利淨額	691,647	22	766,774	22
<b>營業費用(附註六(六)、(十三)、(十四)、(十九)及七)：</b>				
6100 推銷費用	160,669	5	200,888	6
6200 管理費用	300,917	10	295,577	9
6300 研究發展費用	295,670	10	233,081	7
6450 預期信用減損損失(迴轉利益)(附註六(三))	(745)	-	(231)	-
營業費用合計	756,511	25	729,315	22
營業淨利(損)	(64,864)	(3)	37,459	-
<b>營業外收入及支出(附註六(二十))</b>				
7100 利息收入	3,859	-	3,291	-
7010 其他收入	17,415	1	13,903	-
7020 其他利益及損失(附註六(十二))	(6,418)	-	23,718	1
7050 財務成本(附註六(十二)及(十三))	(69,189)	(2)	(49,829)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額(附註六(六))	(167,794)	(5)	210,597	6
營業外收入及支出合計	(222,127)	(6)	201,680	6
稅前淨利(損)	(286,991)	(9)	239,139	6
7950 減：所得稅費用(利益)(附註六(十五))	(20,448)	(1)	13,820	-
本期淨利(損)	(266,543)	(8)	225,319	6
<b>其他綜合損益：</b>				
<b>不重分類至損益之項目</b>				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十四))	1,911	-	10,880	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
不重分類至損益之項目合計	1,911	-	10,880	-
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註六(十五))	(59,819)	(2)	129,814	4
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅(附註六(十五))	(11,365)	-	25,963	1
後續可能重分類至損之項目合計	(48,454)	(2)	103,851	3
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(46,543)	(2)	114,731	3
8500 本期綜合損益總額	\$ (313,086)	(10)	\$ 340,050	9
<b>每股盈餘(元)(附註六(十七))</b>				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ (1.98)		\$ 1.68	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ (1.98)		\$ 1.64	

董事長：袁万丁



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：黃添富



會計主管：李舒韵



宏致電子股份有限公司

權益變動表

民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目		權益總額
			法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘	國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	不動產 重估增值	
民國一十一年一月一日餘額	\$ 1,343,959	1,002,379	651,554	122,358	2,554,928	(196,187)	33,219	5,512,210
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	50,856	-	(50,856)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	46,273	(46,273)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(201,594)	-	-	(201,594)
本期淨利	-	-	-	-	225,319	-	-	225,319
本期其他綜合損益	-	-	-	-	10,880	103,851	-	114,731
本期綜合損益總額	-	-	-	-	236,199	103,851	-	340,050
其他資本公積變動：								
因發行可轉換公司債認列權益組成項目-認股權而產生者	-	(131)	-	-	-	-	-	(131)
採用權益法認列之關聯企業及合資之變動數	-	(14,827)	-	-	-	-	-	(14,827)
對子公司所有權權益變動	-	277	-	-	-	-	-	277
可轉換公司債轉換	218	917	-	-	-	-	-	1,135
民國一十一年十二月三十一日餘額	1,344,177	988,615	702,410	168,631	2,492,404	(92,336)	33,219	5,637,120
盈餘指撥及分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	23,620	-	(23,620)	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(73,930)	-	-	(73,930)
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(106,260)	106,260	-	-	-
本期淨利	-	-	-	-	(266,543)	-	-	(266,543)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	1,911	(48,454)	-	(46,543)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	(264,632)	(48,454)	-	(313,086)
其他資本公積變動：								
對子公司所有權權益變動	-	4,655	-	-	-	-	-	4,655
民國一十二年十二月三十一日餘額	\$ 1,344,177	993,270	726,030	62,371	2,236,482	(140,790)	33,219	5,254,759

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：袁萬丁



經理人：黃添富



會計主管：李舒韻



民國一十二年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	112年度	111年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ (286,991)	239,139
<b>調整項目：</b>		
收益費損項目		
折舊費用	206,523	201,118
攤銷費用	25,904	25,092
預期信用減損迴轉利益	(745)	(231)
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(14,034)	37,358
利息費用	69,189	49,829
利息收入	(3,859)	(3,291)
採用權益法認列之子公司利益	167,794	(210,597)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益(損失)	907	75
處分採用權益法之投資損失	26,725	-
聯屬公司間未(已)實現(損)益	(411)	(4,015)
租賃修改損失(利益)	(48)	-
收益費損項目合計	477,945	95,338
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據	(80)	436
應收帳款	43,184	63,511
應收帳款－關係人	27,960	20,969
其他應收款	(190,786)	(4,411)
其他應收款－關係人	536	(339)
存貨	(9,764)	50,024
其他流動資產	(1,152)	(9,741)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(130,102)	120,449
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付票據	1,350	(77)
應付帳款	12,713	(82,123)
應付帳款－關係人	65,526	(60,623)
其他應付款	(1,977)	(1,447)
其他應付款－關係人	(72,661)	(40,064)
其他流動負債	(152)	2,699
淨確定福利負債	(500)	(634)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	4,299	(182,269)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(125,803)	(61,820)
調整項目合計	352,142	33,518
營運產生之現金流入	65,151	272,657
收取之利息	3,859	3,291
支付之利息	(46,893)	(28,371)
支付之所得稅	(1,626)	(29,810)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>20,491</b>	<b>217,767</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	(8,260)
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產	13,300	77,911
對子公司之收購(扣除所取得之現金)	(1,857)	-
清算子公司收回股款	14,860	-
取得不動產、廠房及設備	(584,846)	(629,459)
處分不動產、廠房及設備	422	1,465
取得無形資產	(28,912)	(28,801)
其他非流動資產增加	(183,640)	(30,010)
預付設備款增加	(16,126)	(46,729)
收取之股利	125,000	-
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(661,799)</b>	<b>(663,883)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)	470,000	390,000
舉借長期借款	3,670,368	3,851,000
償還長期借款	(3,526,368)	(3,806,000)
租賃本金償還	(12,537)	(15,130)
其他非流動負債減少	(131)	(68,895)
發放現金股利	(73,930)	(201,594)
取得採用權益法之投資(子公司增資)	(280,257)	(129,998)
<b>籌資活動之淨現金流入</b>	<b>247,145</b>	<b>19,383</b>
本期現金及約當現金減少數	(394,163)	(426,733)
期初現金及約當現金餘額	866,194	1,292,927
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<b>\$ 472,031</b>	<b>\$ 866,194</b>

董事長：袁万丁



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：黃添富



會計主管：李舒韻





宏致電子股份有限公司



董事長 袁万丁

