



金寶電子工業股份有限公司
KINPO ELECTRONICS, INC.

2024 年報



- 公司網址 <http://www.kinpo.com.tw>
- 查詢網址 <http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：2025 年 4 月 5 日

金寶電子工業股份有限公司

民國一一三年度年報

一 本公司發言人、代理發言人

發 言 人：游千慧 / 財會管理中心資深處長

代 理 發 言 人：林呈憲 / 總管理處處長

電 話：(02) 2662-2660

電子郵件信箱：investor@kinpo.com.tw

二 總公司、分公司、工廠

總公司地址：105 台北市南京東路五段 99 號 10 樓

工 廠 地 址：222 新北市深坑區北深路三段 147 號

電 話：(02) 2662-2660

三 股票過戶機構

名 稱：中國信託商業銀行代理部

地 址：100 台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

網 址：<https://www.ctbcbank.com>

電 話：(02) 6636-5566

四 最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：陳智忠會計師、傅文芳會計師

事務所名稱：安永聯合會計師事務所

地 址：110 台北市基隆路一段 333 號 9 樓

網 址：http://www.ey.com/tw/zh_tw

電 話：(02) 2757-8888

五 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六 公司網址：www.kinpo.com.tw

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	4
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金	16
三、公司治理運作情形	21
四、簽證會計師公費資訊	70
五、更換會計師資訊	70
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者	70
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	71
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	72
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例	73
參、募資情形	74
一、資本及股份	75
二、公司債辦理情形	78
三、特別股辦理情形	78
四、海外存託憑證辦理情形	78
五、員工證股權憑證辦理情形	79
六、限制員工權利新股辦理情形	80
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	80
八、資金運用計畫執行情形	80
肆、營運概況	81
一、業務內容	82
二、市場及產銷概況	103
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	113
四、環保支出資訊	113
五、勞資關係	114
六、資通安全管理	115
七、重要契約	116



伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	117
一、財務狀況	118
二、財務績效	119
三、現金流量	120
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	120
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	121
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	121
七、其他重要事項	124
 陸、特別記載事項	 125
一、關係企業相關資料	126
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	126
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形	126
四、其他必要補充說明事項	126
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項	126

壹、致股東報告書



各位親愛的股東們，大家好！

2024 年，是一個充滿變化與挑戰的一年。全球經濟受到美聯儲政策變化、通膨走勢、失業率波動、各國領導人更迭、國際政策不確定等多方影響下，市場不斷在期待降息的情緒與通膨升溫的風險中徘徊。根據國際貨幣基金組織(IMF)所發佈的世界經濟展望(World Economic Outlook)指出，2024 年全球經濟成長率為 3.2%，雖與 2023 年相比尚屬穩定，但與疫情前的水準相較，仍處於持續放緩的走勢。同時，中美關係的緊張，也持續牽動著全球供應鏈及技術標準與經濟利益間的競爭，讓各國不得不調整戰略以減緩地緣政治所帶來的風險。

金寶集團 2024 年度合併營收淨額為新台幣 164,405,392 千元，較 2023 年度合併營收淨額新台幣 159,757,214 千元，微幅增長了 2.91%。但在持續進行產品組合上的汰弱扶強及組織上的精實管理後，2024 年營業費用與 2023 年相比，下降了 13.02%。在業外收支部分，由於大環境的不確定性，連帶影響了匯率的波動，尤其在下半年美元指數急劇波動的情況下，對所有企業的獲利，都造成了相當大的影響。然而，金寶集團仍不畏挑戰，透過集團資金運用、匯兌避險及全球租稅規劃等方式，2024 年的業外收支與前年相較，也帶來了新台幣 578,731 千元的效益。因此，雖然過了一個充滿挑戰的一年，但在大家上下一心，共同努力之下，金寶集團 2024 年稅後淨利為新台幣 2,394,634 千元，與 2023 年相較，增長了 188.99%。歸屬於母公司的部分為新台幣 1,646,423 千元，增長了 119.22%。EPS 也從 2023 年的 0.51 元，提升至 1.11 元，增長了 117.65%。

在營運方面，面對大環境的不確定性，金寶集團除了先前已佈建的泰國第三生產基地外，去年也在巴西的聖保羅啟動了建廠計畫，並已於今年第二季加入生產行列。在產品開發方面，先前投資在高技術含量產品的相關研發，如：充電樁、半導體生產設備用主機板、多功能毫米波雷達系統、電子後視鏡系統及智慧座艙等車用電子產品等，也都有所斬獲，並將為公司陸續挹注營收及獲利。

在生產製造及流程自動化方面，除了運用大量的機械手臂取代人力，金寶集團也將 AI 技術廣泛運用於生產製程及設備管理，實現無人工廠之目標。同時導入 RPA 技術，推動辦公室及智慧製造作業的自動化，以增強效率。

在企業永續的環境方面，金寶集團自 2008 年起，便開始減碳布局。目前，金寶集團全球 12 個廠區均具備 ISO 50001 能源管理系統，而本集團所生產製造的重要代表性產品，也在去年取得 ISO 14067 產品碳足跡證書。由於深知供應鏈對減碳之路的重要性，去年金寶集團攜手供應鏈夥伴成立金寶永續 ESG 夥伴聯盟，積極舉辦工作坊，以協助供應商了解國際減碳趨勢及客戶需求。此外，也試行內部碳定價，模擬碳費反映於營運成本的影響，藉此檢視生產環節，尋求減碳空間，實現「以更低碳排放創造更高營收」之目標。同時，也取得天下雜誌「巴黎協議」1.5°C 溫控目標認證、通過 SBTi 減碳目標審查，並獲得商周碳競爭力 100 強其他電子業第二名的殊榮。

在社會共融議題方面，金寶集團也透過企業資源，驅動社會正向變革。不僅攜手芥菜種會推動永續食農教育計畫，協助原住民青年學習農業技術，鼓勵返鄉發展，活絡地方產業外，也支援國家兩廳院「藝術出走 2.0」計畫，讓表演藝術深入地方，縮小城鄉文化資源落差，實現文化平權。此外，也連續四年蟬聯 1111 人力銀行幸福企業金獎。

在公司治理方面，為健全風險評估、強化管理能力，去年成立董事會層級的風險管理委員會，導引資源分配，以確保風險管理機制得以有效運作。而為檢視 ESG 各面向的努力是否符合國際趨勢及自我期許，金寶集團也積極參加各項外部評比。在公司治理面向，榮獲 TCSA 台灣企業永續獎「100 大永續典範企業獎」，並連續兩年蟬聯「永續報告書-白金獎」。

展望 2025 年，雖然全球經濟環境仍充滿了未知與變數，尤其是川普回歸後，以「美國為優先」的行政命令及政策變革，也勢必會使全球的產業、社會、政經環境等等，產生歧異化，進而對企業經營造成相當程度的影響。然而，這些挑戰與風險，對金寶集團而言，同時也是無數個機運。金寶集團在全世界的七個國家皆有生產基地，在美洲地區除了巴西和墨西哥外，於美國西部的聖地牙哥亦有設廠，再加上東部的合作夥伴，我們擁有更多在地化的優勢條件，可針對不同客戶對於不同國家生產基地的需求，提供快速且更靈活、多元的因應策略。面對未來，金寶集團將持續以專注本業、優化產品組合、爭取高利潤產品之份額、提升人均產值及擴大營業額、提高獲利為目標，同時，精進智慧製造及國際化人才之培養，在全球岐路中持續發揮優勢、戰勝變局。

「創新、和諧、超越」為金寶集團恆久不變的經營理念，帶領我們在瞬息萬變的市場環境中穩健前行。面對挑戰與機運並存的時代，金寶集團將憑藉著深厚的營運基礎與前瞻性的策略佈局，透過集團各單位的緊密鏈結，分層分工，以創新思維進行流程再造，強化競爭優勢及風險評估管理能力，推動集團成長、提升企業經濟價值，以回應股東、客戶、合作夥伴等利害關係人對我們的期待。

金寶電子工業股份有限公司



董事長 許勝雄

許勝雄



總經理 陳威昌

陳威昌





貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事資料

114 年 4 月 5 日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經（學）歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	合寶投資股份有限公司	-	111.6.27	3 年	111.6.27	43,923,442	2.94%	30,000,000	1.99%	-	-	0	0.00%	國立臺灣師範大學國文系	註2	無	無	無	無
	中華民國	代表人：許勝雄	男 81-90			73.2.20	13,683,942	0.93%	13,683,942	0.91%	21,678,723	1.44%	0	0.00%	國立臺灣師範大學名譽哲學博士 總統府國策顧問					
董事	中華民國	柯長崎	男 81-90	111.6.27	3 年	73.2.20	4,707,915	0.32%	4,482,915	0.30%	2,594,010	0.17%	0	0.00%	國立臺灣大學商學系 國立政治大學企研所碩士 美國林肯大學博士 信東生科技股份有限公司董事長	註2	無	無	無	無
董事	中華民國	何美玥	女 71-80	111.6.27	3 年	102.6.13	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學農業化學系 國立政治大學企業管理研究所科技管理研究班結業 經濟部部長	註2	無	無	無	無
董事	中華民國	鵬寶科技股份有限公司	-	111.6.27	3 年	90.4.10	69,369,644	4.65%	69,369,644	4.61%	-	-	0	0.00%	國立臺灣海洋大學(微)電子工程(技術)學系	註2	無	無	無	無
	中華民國	代表人：陳威昌	男 61-70			110.3.29	4,000,000	0.27%	7,335,000	0.49%	0	0.00%	0	0.00%	仁寶電腦工業股份有限公司資深副總經理					
董事 (註1)	中華民國	台榮實業股份有限公司	-	111.6.27	3 年	111.6.27	1,410,000	0.09%	0	0.00%	-	-	0	0.00%	國立臺灣大學資訊工程博士	註2	無	無	無	無
	中華民國	代表人：洪永城	男 61-70			111.6.27	150,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	東吳大學資訊管理學系教授					
董事	中華民國	邱平和	男 71-80	111.6.27	3 年	87.4.15	4,903,304	0.33%	4,903,304	0.33%	6,052	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學國際企業研究所碩士 康舒科技股份有限公司董事	註2	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選 任日期	選 任 時 持有股份		現 在 持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任 本公司及 其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事			備 註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	瑞信興業股份 有限公司	-	111.6.27	3 年	111.6.27	28,029,000	1.88%	28,029,000	1.86%	-	-	0	0.00%	Lehigh University /Industrial and Systems Engineering	註2	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 陳信佐	男 41-50		3 年	111.6.27	62,025	0.00%	62,025	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	仁寶電腦工業股份有限 公司處長					
董事	中華民國	許介成	男 41-50	111.6.27	3 年	111.6.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	Boston University 波士 頓大學管理學院國際工 商管理碩士 PwC普華國際財務顧問 股份有限公司經理	註2	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	謝發達	男 71-80	111.6.27	3 年	108.6.24	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學經濟學系 國立政治大學經濟學碩 士 駐新加坡代表處代表(大 使)	註2	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	黃志鵬	男 71-80	111.6.27	3 年	105.6.22	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學財稅系關 務組 美國喬治城大學企業管 理碩士 駐越南代表處大使	註2	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	吳琮璿	女 61-70	111.6.27	3 年	111.6.27	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學商學士(會 計) 國立臺灣大學商學碩士 (財務) 美國加州大學洛杉磯分 校(UCLA) Anderson Graduate School of Management Ph.D. 金融監督管理委員會委 員Commissioner(政務人 員) 國立臺灣大學管理學院 會計學系所教授	註2	無	無	無	無

註 1：本公司法人董事台榮實業廠股份有限公司於 113 年 8 月 19 日因轉讓持股超過選任時所持有之公司股份數額 1/2 而當然解任，目前已無持股。

註 2：各董事目前兼任本公司及其他公司之職務

職稱	姓名	兼任其他公司之重要職務	
董事長/ 集團總執行長	合寶投資股份有限公司法人 代表人：許勝雄	董事長	台亞衛星通訊股份有限公司、臺師大新創控股事業股份有限公司、仁寶企業管理(成都)有限公司、仁寶光電科技(昆山)有限公司、仁寶投資(四川)有限公司、仁寶投資(江蘇)有限公司、仁寶信息技術(昆山)有限公司、仁寶視訊電子(昆山)有限公司、仁寶資訊工業(昆山)有限公司、仁寶電子科技(昆山)有限公司、仁寶電腦(成都)有限公司、仁寶電腦(重慶)有限公司、仁寶電腦工業(中國)有限公司、仁寶數碼科技(昆山)有限公司、昆山柏泰電子有限公司、金寶電子(中國)有限公司、Cal-Comp Semiconductor, Ltd.
		董事長/總經理	金仁寶管理服務股份有限公司、泰金寶精密控股股份有限公司
		常務董事	信東生技股份有限公司
		董事	泰金寶科技股份有限公司、師子王智慧運動股份有限公司、師子王藝術分享股份有限公司、冠寶科技股份有限公司、仁寶系統貿易(昆山)有限公司、泰金寶光電(蘇州)有限公司、Ascendant Private Equity Investment Ltd.、Cal-Comp Electronics (USA) Co., Ltd.、Cal-Comp Electronics de Mexico Co., S.A. de C.V.、Cal-Comp Precision (Thailand) Limited、Cal-Comp USA (San Diego), Co., Inc.、Compal Mexico Electromex, S.A de C.V.、Confiar Land Corp.、Kinpo Electronics (Philippines), Inc.、Kinpo International (Singapore) Pte. Ltd.、Kinpo International Ltd.、Lipo Holding CO., LTD.、Ranashe International Ltd.
		董事/總裁	泰金寶電通股份有限公司
		其他	中華民國三三企業交流會榮譽理事長、臺北市進出口商業同業公會榮譽理事長、中華民國全國工業總會名譽理事長、台灣區電機電子工業同業公會會策顧問、財團法人中國生產力中心董事長、財團法人海峽交流基金會副董事長、財團法人華聚產業共同標準推動基金會副董事長
董事	柯長崎	董事長	信東生技股份有限公司、台灣創業投資股份有限公司、創祐生技股份有限公司、麥迪森醫藥股份有限公司、榮民製藥股份有限公司、偉科生物技術股份有限公司、長松生物科技股份有限公司、朝健事業股份有限公司、銀豐國際股份有限公司、長怡投資有限公司、禾健生技股份有限公司、英屬維京群島雙運環球有限公司、查理斯頓資產管理股份有限公司、信東開發建設股份有限公司、創祐投資股份有限公司
		董事	國際厚生數位科技股份有限公司、健裕生技股份有限公司、仁寶電腦工業股份有限公司、財團法人厚生基金會、Optics Lab Inc.、Syn Pharm Inc.、KKXC Integrated Management Holding (CYPRUS) Ltd.、Gold Precision Ltd.、昶耀科技股份有限公司、通通資訊股份有限公司、信東流通事業股份有限公司
		監察人	台亞衛星通訊股份有限公司、尚益染整加工股份有限公司
		常務監事	社團法人中華海峽兩岸健康旅遊休閒協會
	何美玥	獨立董事	日月光投資控股股份有限公司、晟德大藥廠股份有限公司、宏碁股份有限公司、Onward Therapeutics SA
	鵬寶科技股份有限公司法人 代表人：陳威昌	董事長	新金寶資產管理股份有限公司、Cal-Comp Technology (Philippines), Inc.、Kinpo Electronics (Philippines), Inc.、Cal Comp (Malaysia) SDN. BHD.、工信智寶(北京)科技發展有限責任公司、昆山沛丰網絡有限公司、泰金寶精密(岳陽)有限公司、新金寶高端智能科技研發(岳陽)有限公司、泰金寶精密塑膠(東莞)有限公司、Cal-Comp Electronics de Mexico Co., S.A. de C.V.、Cal-Comp Precision (Philippines), Inc.
		董事長/總經理	泰金寶光電(蘇州)有限公司、泰金寶光電(岳陽)有限公司
		副董事長	泰金寶科技股份有限公司、PChome (Thailand) Co.,Ltd
		董事	仁寶電腦工業股份有限公司、康舒科技股份有限公司、金仁寶管理服務股份有限公司、醫寶智人股份有限公司、泰金寶精密控股股份有限公司、Castlenet Technology (BVI) Inc.、Kinpo International (Singapore) Pte. Ltd.、Kinpo International Ltd.、Cal-

職稱	姓名	兼任其他公司之重要職務	
			Comp Automation and Industrial 4.0 Service (Thailand) Co., Ltd.、Cal-comp Industria De Semicondutores S.A.、Cal-Comp Precision (Malaysia) SDN. BHD.、Cal-Comp Precision (Singapore) Limited、Cal-Comp Precision (Thailand) Limited、Logistar International Holding Company Limited、Ascendant Private Equity Investment Ltd.
		董事/總經理	泰金寶電通股份有限公司、金寶電子(中國)有限公司、Cal-Comp Electronics (USA) Co., Ltd.、Cal-Comp USA (San Diego), Co., Inc.、Cal-Comp Semiconductor, Ltd.
	台榮實業廠股份有限公司法人 代表人：洪永城	獨立董事	統一超商股份有限公司
	邱平和	董事	康舒科技股份有限公司、Power Station Holdings Ltd.、財團法人許潮英社會福利慈善事業基金會、財團法人清香慈善基金會
		監察人(監事)	冠寶科技股份有限公司、泰金寶電通股份有限公司、師子王藝術分享股份有限公司、師子王智慧運動股份有限公司、康舒電子(東莞)有限公司、康舒電子(武漢)有限公司
	瑞信興業股份有限公司法人 代表人：陳信佐	董事長	品醫生技股份有限公司
		董事	承寶生技股份有限公司、瑞信興業股份有限公司、宏智生醫科技股份有限公司、勤立生物科技股份有限公司
		董事/總經理	瑞河再生醫學生技股份有限公司
		董事/執行副總	瑞寶生醫股份有限公司
	許介成	資深處長	仁寶電腦工業股份有限公司
		董事	財團法人人智學教育基金會
		董事/經理人	成志投資股份有限公司
		董事長	能率亞洲資本股份有限公司
獨立 董事	謝發達	董事	卓越資本管理顧問股份有限公司
	黃志鵬	獨立董事	安普新股份有限公司、麥寮汽電股份有限公司
	吳琮璿	獨立董事	中華精測科技股份有限公司、環球晶圓股份有限公司

法人股東之主要股東

114 年 4 月 5 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
鵬寶科技股份有限公司	仁寶電腦工業股份有限公司	100.00 %
合寶投資股份有限公司	許介立	45.76 %
	蔡麗珠	20.06 %
	許淳琪	17.09 %
	許詠絮	17.09 %
瑞信興業股份有限公司	陳信仲	33.34 %
	陳信佐	33.33 %
	陳信佑	33.33 %

法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 3 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
仁寶電腦工業股份有限公司	台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶	9.21 %
	元大台灣高股息基金專戶	5.25 %
	金寶電子工業股份有限公司	3.44 %
	新制勞工退休基金	2.27 %
	大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	1.29 %
	中華郵政股份有限公司	1.20 %
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	1.19 %
	美商摩根大通託管 ABP 退休基金投資專戶	0.93 %
	台灣中小企業銀行股份有限公司	0.91 %
	勞工保險基金	0.85 %



(二) 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(註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 許勝雄		本公司董事長兼集團總執行長。 許勝雄先生擁有電子產業領域逾 40 年之經營管理經驗，曾任總統府國策顧問，具有廣域產業知識及國際市場觀，且實務經驗、策略管理及領導能力兼備。除在金仁寶集團所屬公司擔任董事長或董事外，亦有擔任中國生產力中心董事長、海峽交流基金會副董事長、華聚產業共同標準推動基金會副董事長等職務，為臺灣跨領域產業服務以提升臺灣產業競爭力。	-	-
董事 柯長崎		柯長崎先生於 1970 年成立台灣聯合會計師事務所，曾任教於臺灣大學及成功大學，亦曾服務於監察院審計部。為仁寶電腦共同創辦人之一，並自 1996 年擔任信東生技董事長至今。 柯長崎先生具備會計師之專業資格，並擁有科技、生技、醫療產業領域逾 40 年之經營管理經驗，具有廣域產業知識、掌握財務與投資脈動、策略管理及領導能力兼備。	-	-
董事 何美玥		何美玥女士為現任總統府國策顧問，於經濟發展領域深耕逾 40 年。多年服務於政府部門，於 2004 年擔任經濟部部長，2007 年擔任經濟建設委員會（現稱國家發展委員會）主任委員。自公務部門退休後仍致力於推動國際產業合作，擔任台灣日本關係協會科技交流委員會主任委員，助成日台在 AI、機器人、健康照護以及生技醫療領域更加緊密的合作。具有廣域產業知識、掌握國際市場、策略管理及領導能力。	-	3
董事 陳威昌		陳威昌先生畢業於海洋大學(微)電子工程(技術)學系，曾在金仁寶集團內擔任資深副總經理一職，擁有電腦、電子相關產品逾 20 年經驗，涵括產品研發、設計、國際業務等具多元專業的優越資歷。現任金寶電子董事兼總經理，督導管理金寶全球營運，具備商務、市場行銷及產業科技能力。	-	-
董事 邱平和		邱平和先生具有臺灣大學國際企業研究所碩士學位，目前亦是康舒科技董事，熟稔電子產業鏈之科技發展，並專長於經營管理，具備產業發展及科技應用洞察力。除擔任本公司董事外，亦兼任慈善基金會董事、藝文產業之監察人等職務，為推動人才培育、產業文化發展貢獻。	-	-
董事 陳信佐		陳信佐先生畢業於美國理海大學工業與系統工程學系，擁有工程科學領域之專業，現任仁寶電腦資深處長，並兼任品醫生技董事長、瑞寶生醫等多家生技公司董事，具備電腦、生技、醫療產業等跨領域產業知識、商務及產業科技能力。	-	-
董事 許介成		許介成先生具有美國波士頓大學管理學院國際工商管理碩士學位，曾任 PwC 普華國際財務顧問股份有限公司經理，擁有商業投資策略管理經驗。現任成志投資董事兼專業投資經理，具備掌握國際市場、財務與投資脈動及策略管理能力。	-	-

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事 謝發達		謝發達先生具相當資深的政府及產業政策經驗，亦有豐富的外交實務，曾任經濟部常務次長、駐新加坡代表處代表（大使）。目前是能率亞洲資本董事長負責投資策略管理，投資觸角擴及高科技、航太、新能源車、生技醫材、民生消費、傳統產業及 AI 應用產業。具有廣域產業知識、掌握國際市場財務與投資脈動、策略管理及領導能力。	註 3	-
獨立董事 黃志鵬		黃志鵬先生具相當資深的政府及國際貿易經驗，亦有豐富的外交實務，曾任經濟部國際貿易局局長、駐越南台北經濟文化辦事處駐越代表。自公務部門退休後擔任過跨國企業顧問，目前擔任安普新及麥寮汽電獨立董事。具有廣域產業知識、掌握國際市場、策略管理及領導能力。	註 3	2
獨立董事 吳琮璿		吳琮璿女士擁有國立臺灣大學商學系(會計)學士、國立臺灣大學商學研究所(財務)碩士及美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)會計資訊管理博士學歷，並具備中華民國會計師及證券分析師專業證照、美國會計師及國際電腦稽核師專業簽證。曾任國立臺灣大學管理學院會計學系所教授（2024 年退休），研究領域涵蓋金融科技、資訊科技與審計會計師產業、風險管理、評價與會計分析研究、創意商務與資本市場等，並有多部著作。目前亦有兼任中華精測科技及環球晶圓獨立董事，兼具會計、財務金融、風險管理及公司治理等專長。	註 3	2

註 1：本公司董事未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：本表之揭露為年報刊印日時仍在職之董事。

註 3：獨立董事之獨立性情形：

獨立性情形	謝發達	黃志鵬	吳琮璿
1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	✓	✓	✓
2. 未擔任與本公司有特定關係公司（參考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 5~8 款規定）之董事、監察人或受僱人	✓	✓	✓
3. 本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重	無此情形		
4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	無此情形		

(三) 董事會多元化及獨立性

1. 董事會多元化：

(1) 依本公司「公司治理實務守則」及「上市上櫃公司治理實務守則」，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，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：

- 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 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：

- 營運判斷能力。 ■ 會計及財務分析能力。 ■ 經營管理能力。
- 危機處理能力。 ■ 產業知識。 ■ 國際市場觀。
- 領導能力。 ■ 決策能力。

(2) 本公司董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
不同性別董事人數增加至 3 席	目前已有 2 席不同性別董事，預計將於 114 年達成增加至 3 席不同性別董事之管理目標。
獨立董事至少 2 席具備法律、財會之背景專長	目前有 1 席具備會計之背景專長，預計將於 114 年再增加 1 席法律專長之獨立董事，以達成至少 2 席法律、財會背景專長之管理目標。
兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一	113 年已達成未逾董事席次三分之一之目標。

(3) 董事會成員多元化政策落實情形如下：

職稱			董事長	董事							獨立董事		
姓名			許勝雄	柯長崎	何美玥	陳威昌	洪永城	邱平和	陳信佐	許介成	謝發達	黃志鵬	吳琮璿
性別			男	男	女	男	男	男	男	男	男	男	女
不同性別占比			男：82%・女：18%										
年齡 分布	41-50 歲								✓	✓			
	51-60 歲												
	61-70 歲					✓	✓						✓
	71-80 歲				✓			✓			✓	✓	
	81-90 歲		✓	✓									
國籍			中華民國										
員工 身分	本公司	是否兼任	✓			✓							
		比例	員工身分董事占比：25%								員工身分獨立董事占比：0%		
	子公司	是否兼任	✓			✓							
		比例	員工身分董事占比：25%								員工身分獨立董事占比：0%		
獨立 董事 年資	3 年以下		-								1 人・占比 33%		
	9 年以下		-								2 人・占比 67%		
多元化主要項目													
經營決策			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
領導統御			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
產業專業			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
總經與國際觀			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
法律與財會			✓	✓	✓					✓			✓

(4) 本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一之原因及規劃提升董事性別多元化採行措施：

- 原因：本公司設置 11 席董事，現任董事席次中男性董事 9 席、女性董事 2 席。預計將於 114 年股東常會改選後，女性董事增加至 3 席，但仍未達三分之一，係因產業特性，符合多元化條件之專業人才尋求不易。
- 規劃採行措施：本公司以提高女性董事席次至三分之一以上為目標，未來將諮詢多方管道積極增加女性董事席次，以提升公司治理效能並落實董事成員多元化政策。

2. 董事會獨立性：

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事 (27.2%)、8 席非獨立董事 (72.8%) (其中 1 席於 113 年 8 月 19 日解任)，其中 2 席具經理人身分之董事 (18.2%，未逾全體董事席次三分之一)，全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責。在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。3 席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之獨立性與財務報表之允當編製。

(四) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 4 月 5 日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
集團總執行長	中華民國	許勝雄	男	111.8.11	13,683,942	0.91%	21,678,723	1.44%	0	0.00%	國立臺灣師範大學國文系 國立臺灣師範大學名譽哲學博士	請參閱第 7 頁董事資料	無	無	無	無
總經理	中華民國	陳威昌	男	109.5.13	7,335,000	0.49%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣海洋大學(微)電子工程(技術)學系	請參閱第 7 頁董事資料	無	無	無	無
資深副總經理	中華民國	黃玉輝	男	96.1.1	4,523,382	0.30%	0	0.00%	0	0.00%	美國西太平洋大學 MBA	註 3	無	無	無	無
副總經理	中華民國	王爾樂	男	97.4.1	240,000	0.02%	104	0.00%	0	0.00%	澳洲新南威爾斯大學機械工程系	註 3	無	無	無	無
副總經理	中華民國	羅國倫	男	100.1.1	363,700	0.02%	840	0.00%	0	0.00%	美國羅爾大學製造工程研究所	註 3	無	無	無	無
副總經理	中華民國	游世統	男	109.8.13	429,000	0.03%	156,000	0.01%	0	0.00%	美國西太平洋大學 MBA	註 3	無	無	無	無
董事長特別助理(副總經理級)	中華民國	陳培源	男	109.8.13	2,498,372	0.17%	416,293	0.03%	0	0.00%	醒吾商業專科學校國際貿易科畢業	註 3	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林大鈞	男	110.6.1	270,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	喬治華盛頓大學工程管理研究所	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	游乃溥(註 1)	男	113.8.14	142,276	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	美國紐約大學傳播藝術學系研究所	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	錢之奇(註 2)	女	114.3.12	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	英國薩里大學國際飯店管理研究所	無	無	無	無	無
公司治理主管	中華民國	林呈憲	男	112.11.14	165,000	0.01%	0	0.00%	0	0.00%	國立政治大學財政研究所	註 3	無	無	無	無
會計/財務主管	中華民國	游千慧	女	104.11.11 105.03.18	849,000	0.06%	3,000	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學會計系	註 3	無	無	無	無

註 1：本公司游乃溥副總經理業經 113 年 8 月 14 日董事會決議通過為新任經理人。

註 2：本公司錢之奇副總經理業經 114 年 3 月 12 日董事會決議通過為新任經理人。

註 3：各經理人目前兼任本公司及其他公司之職務

職稱	姓名	兼任其他公司之重要職務	
資深副總經理	黃玉輝	董事	凱碩科技股份有限公司、工信智寶(北京)科技發展有限責任公司、泰金寶光電(岳陽)有限公司、泰金寶光電(蘇州)有限公司、泰金寶精密(岳陽)有限公司、泰金寶精密塑膠(東莞)有限公司
		董事/總經理	昆山沛丰網路有限公司、新金寶高端智能科技研發(岳陽)有限公司
		副總經理	金寶電子(中國)有限公司
副總經理	王爾樂	董事	Cal-Comp Precision (Singapore) Limited、Cal-Comp Semiconductor, Ltd.
		總經理	Cal-Comp Technology (Philippines), Inc.
副總經理	羅國倫	董事	Cal-Comp Technology (Philippines), Inc.
副總經理	游世統	董事	工信智寶(北京)科技發展有限責任公司
董事長特別助理(副總經理級)	陳培源	董事	凱碩科技股份有限公司、富寶投資股份有限公司
公司治理主管	林呈憲	董事	凱碩科技股份有限公司、沘益光學股份有限公司、冠寶科技股份有限公司、新典自動化股份有限公司、台亞衛星通訊股份有限公司、醫寶智人股份有限公司、McTec Taiwan Ltd.
		監察人(監事)	金寶電子(中國)有限公司、泰金寶光電(岳陽)有限公司、泰金寶光電(蘇州)有限公司、泰金寶精密(岳陽)有限公司、工信智寶(北京)科技發展有限責任公司
會計主管 財務主管	游千慧	董事	Kinpo International (Singapore) Pte. Ltd.、Castlenet Technology (BVI) Inc.
		董事/財務長	Cal-Comp Electronics (USA) Co., Ltd.
		監察人(監事)	泰金寶精密塑膠(東莞)有限公司、新金寶高端智能科技研發(岳陽)有限公司
		財務長	Cal-Comp USA (San Diego), Co., Inc.

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金

(一) 一般董事及獨立董事之酬金及級距

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額占 稅後純益之比 例(註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F及G等七 項總額占稅後純 益之比例(註10)		領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金 (註11)
		報酬(A) (註2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註3)		業務執行費用 (D)(註4)				薪資、獎金及 特支費等(E) (註5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註6)						
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註7)	本公司		財務報告內 所有公司 (註7)		本公司	財務報 告內所 有公司	
董事長	合寶投資 代表人：許勝雄	0	6,833	0	0	22,610	22,610	1,637	2,478	1.47%	1.94%	37,486	82,633	108	216	21,285	0	21,285	0	5.05%	8.26%	18,262
董事	柯長崎																					
董事	何美玥																					
董事	鵬寶科技 代表人：陳威昌																					
董事 (註12)	台榮實業廠 代表人：洪永城																					
董事	邱平和																					
董事	瑞信興業 代表人：陳信佐																					
董事	許介成																					
獨立 董事	謝發達 黃志鵬 吳琮璿																					
1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依章程所訂比例提撥董事酬勞，獨立董事參與董事酬金分配，已考量獨立董事擔任薪酬委員會委員及審計委員會委員所擔付之職責、風險、投入時間等因素，獲配酬金高於一般董事酬金。 2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。																						

■ 應請分別列示董事（非獨立董事之一般董事）及獨立董事相關資訊。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註 8)	財務報告內所有公司(註 9) H	本公司(註 8)	母公司及所有轉投資事業(註 9) I
低於 1,000,000 元	許勝雄、陳威昌、洪永城、陳信佐	洪永城、陳信佐	洪永城、陳信佐	洪永城
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	台榮實業廠股份有限公司	陳威昌、台榮實業廠股份有限公司	台榮實業廠股份有限公司	台榮實業廠股份有限公司
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	柯長崎、何美玥、邱平和、許介成、謝發達、黃志鵬、吳琮璿、鵬寶科技股份有限公司、瑞信興業股份有限公司	柯長崎、何美玥、邱平和、許介成、謝發達、黃志鵬、吳琮璿、鵬寶科技股份有限公司、瑞信興業股份有限公司	柯長崎、何美玥、邱平和、許介成、謝發達、黃志鵬、吳琮璿、鵬寶科技股份有限公司、瑞信興業股份有限公司	何美玥、邱平和、許介成、謝發達、黃志鵬、吳琮璿、鵬寶科技股份有限公司、瑞信興業股份有限公司
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)				陳信佐
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	合寶投資股份有限公司	許勝雄、合寶投資股份有限公司	合寶投資股份有限公司	柯長崎、合寶投資股份有限公司
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)				
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)			許勝雄	
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)			陳威昌	許勝雄
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)				陳威昌
100,000,000 元以上				
總計 (法人股東名稱及代表人分別列示)	15	15	15	15

註 1：董事姓名應分別列示 (法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，並分別列示一般董事及獨立董事，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係指最近年度董事之報酬 (包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係指最近年度董事之相關業務執行費用 (包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 5：係指最近年度董事兼任員工 (包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工) 所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工 (包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工) 取得員工酬勞 (含股票及現金) 者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 7：應揭露合併報告內所有公司 (包括本公司) 給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司 (包括本公司) 給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額（若無者，則請填「無」）。

b. 公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

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

註 12：本公司法人董事台榮實業股份有限公司於 113 年 8 月 19 日因轉讓持股超過選任時所持有之公司股份數額 1/2 而當然解任。

(二) 總經理及副總經理之酬金及級距

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資(A) (註 2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等等 (C)(註 3)		員工酬勞金額(D) (註 4)				A、B、C 及 D 等四項 總額占稅後純益之比 例(%) (註 8)		有無領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(E) (註 9)
		本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司	財務報告內 所有公司 (註 5)	本公司		財務報告內 所有公司(註 5)		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
集團總執行長	許勝雄	34,564	49,922	2,176	2,329	48,245	81,830	31,310	0	31,310	0	7.06%	10.05%	1,151
總經理	陳威昌													
資深副總經理	黃玉輝													
副總經理	王爾樂													
副總經理	羅國倫													
副總經理	游世統													
董事長特別助理 (副總經理級)	陳培源													
副總經理	林大鈞													
副總經理	游乃溥													

■ 不論職稱，凡職位相當於總經理、副總經理者（例如：總裁、執行長、總監...等等），均應予揭露。

註：本公司游乃溥副總經理業經 113 年 8 月 14 日董事會決議通過為新任經理人。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司(註 6)	母公司及所有轉投資事業(註 7) E
低於 1,000,000 元		
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)		
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	游乃溥	
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	王爾樂、游世統、陳培源、林大鈞	王爾樂、游世統、陳培源、林大鈞、游乃溥
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	黃玉輝、羅國倫	黃玉輝、羅國倫
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	許勝雄	
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	陳威昌	許勝雄
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)		陳威昌
100,000,000 元以上		
總計	9 人	9 人

註 1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。

註 2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。

註 5：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司（包括本公司）給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 9：a. 本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額（若無者，則請填「無」）。

b. 公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表 E 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c. 酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

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

(三) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣千元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	集團總執行長	許勝雄	0	33,915	33,915	2.06%
	總經理	陳威昌				
	資深副總經理	黃玉輝				
	副總經理	王爾樂				
	副總經理	羅國倫				
	副總經理	游世統				
	董事長特別助理 (副總經理級)	陳培源				
	副總經理	林大鈞				
	副總經理 (註 1)	游乃溥				
	公司治理主管	林呈憲				
	財務/會計主管	游千慧				

註 1：本公司游乃溥副總經理業經 113 年 8 月 14 日董事會決議通過為新任經理人。

註 2：113 年度員工酬勞經本公司 114 年 3 月 12 日董事會決議通過，上開金額為推估擬議分派數。

註 3：係填列最近年度經董事會通過分派經理人之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額。稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 4：經理人之適用範圍，依據金管會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定，其範圍如下：

- (1) 總經理及相當等級者
- (2) 副總經理及相當等級者
- (3) 協理及相當等級者
- (4) 財務部門主管
- (5) 會計部門主管
- (6) 其他有為公司管理事務及簽名權利之人

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 本公司及合併報表所有公司支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣千元

項目	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
董事	155,213	20.67%	203,325	12.35%
總經理及副總經理				
稅後純益	751,037		1,646,423	

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

- (1) 董事酬勞：依本公司章程第 26 條規定，本公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。
- (2) 董事及獨立董事皆領取車馬費（即為業務執行費用）。獨立董事領取固定薪酬，並不參與董事酬勞分配；一般董事不領取固定薪酬，但參與董事酬勞分配。
- (3) 薪資報酬委員會參酌董事會績效評估結果，向董事會報告及提出具體建議方案，作為核發董事酬勞之參考。

總經理及副總經理等經理人之酬金，係參考同業水準，根據職位、職級、學（經歷）、專業能力、職責、對公司的貢獻度等項目，於公司內該職位的權責範圍，參酌經理人之績效指標給予合理報酬。經理人績效指標涵蓋財務性指標（例如：股東權益報酬率、資產報酬率、營收、毛利、稅後淨利等）以及非財務性指標（例如：推動企業永續發展、風險管理、領導內部流程變革等）。

- (4) 董事、總經理及副總經理等酬金之訂定程序：訂定年度績效指標 → 年度績效（含董事會績效）評比 → 酬金額核定 → 薪酬委員會審查 → 董事會核定 → 發放。除參考公司整體的營運績效，亦根據經理人績效（財務性指標比重約 75%，非財務性指標比重約 25%）而給予合理報酬。公司亦隨時檢視全球經濟、國際金融環境及產業景氣變化，預估公司未來的營運發展、獲利情形、營運風險及相關法令之變動，適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

- (5) 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司為增進長期競爭力及永續經營之目標，薪酬給付原則與績效有充分之連結，綜合各種評估項目，如公司營運績效（營收、稅後淨利等）、整體薪資及個人績效表現等整體考量，並依個人貢獻度做差異性核給，以落實績效導向之激勵制度。本公司經營階層之重要決策，均衡量參酌各種風險因素，且相關決策之績效反映於公司之獲利情形，並適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

本公司董事酬勞依公司章程規定，按公司年度獲利情形支領之，故與營運績效息息相關。本公司薪資報酬委員會依據董事對董事會及公司營運貢獻度（包含企業未來經營風險、環保及永續發展等）審視酬金制度。

三、公司治理運作情形

（一）董事會運作情形

113 年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名(註 1)	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事長	合寶投資股份有限公司 代表人：許勝雄	5	0	100%	-
董事	柯長崎	5	0	100%	-
董事	何美玥	5	0	100%	-
董事	鵬寶科技股份有限公司 代表人：陳威昌	5	0	100%	-
董事	台榮實業股份有限公司 代表人：洪永城	3	0	100%	於 113 年 8 月 19 日解任，應出 席次數為 3 次。



職稱	姓名(註 1)	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) 【B/A】(註 2)	備註
董事	邱平和	4	1	80%	-
董事	瑞信興業股份有限公司 代表人：陳信佐	4	1	80%	-
董事	許介成	5	0	100%	-
獨立董事	謝發達	4	1	80%	-
獨立董事	黃志鵬	5	0	100%	-
獨立董事	吳琮璠	5	0	100%	-

註 1：董事、監察人屬法人者，應揭露法人股東名稱及其代表人姓名。

註 2：(1) 年度終了日前有董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

(2) 年度終了日前，如有董事改選者，應將新、舊任董事均予以填列，並於備註欄註明該董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間董事會開會次數及其實際出席次數計算之。

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：

董事會 日期、期別	議案內容摘要	獨立董事 意見	對獨立董事 意見之處理
113/03/11 第十九屆 第十一次	本公司會計師獨立性及適任性評估案	同意通過	依決議執行
	本公司對子公司之背書保證案	同意通過	
	解除本公司董事及經理人競業行為之限制案	同意通過	
	本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	同意通過	
	修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案	同意通過	
	修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案	同意通過	
113/05/14 第十九屆 第十二次	訂定本公司「董事會成員多元化政策」案	同意通過	依決議執行
	本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	同意通過	
	子公司金寶電子(中國)擬投資麗智電子(南通)案	同意通過	
	本公司對子公司之背書保證案	同意通過	
113/08/14 第十九屆 第十三次	本公司對子公司及子公司間之資金貸與案	同意通過	依決議執行
	本公司第九次買回之股份第二次轉讓予員工案	同意通過	
	本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	同意通過	
	解除本公司董事及經理人競業行為之限制案	同意通過	
113/11/13 第十九屆 第十四次	本公司對子公司之背書保證案	同意通過	依決議執行
	本公司內部控制制度暨內部稽核實施細則增修訂案	同意通過	
	訂定本公司「永續報告書編製與審核作業程序」案	同意通過	
	訂定本公司「永續資訊管理辦法」案	同意通過	
	本公司第九次買回之股份第三次轉讓予員工案	同意通過	

董事會 日期、期別	議案內容摘要	獨立董事 意見	對獨立董事 意見之處理
	本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	同意通過	
	成立本公司董事會之「風險管理委員會」案	同意通過	
	訂定本公司「風險管理政策及程序」案	同意通過	
	本公司對子公司之背書保證案	同意通過	
	本公司對子公司及子公司間之資金貸與案	同意通過	

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

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

董事會	議案內容、董事應利益迴避原因以及參與表決情形
113/03/11 第十九屆 第十一次	■ 本公司 112 年度員工及董事酬勞分配案。 董事長許勝雄、董事陳威昌因分別兼任本公司集團總執行長及總經理，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司 113 年度調整薪資案。 董事長許勝雄、董事陳威昌因分別兼任本公司集團總執行長及總經理，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司 113 年度員工端午節及中秋節獎金案。 董事長許勝雄、董事陳威昌因分別兼任本公司集團總執行長及總經理，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司對關係人之捐贈案。 關係人許潮英基金會董事長蔡麗珠為董事長許勝雄配偶；董事邱平和兼任許潮英基金會董事，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司對子公司之背書保證案。 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案交易公司之董事；董事許介成與本案交易公司董事許勝傑為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案。 董事長許勝雄與本案交易公司董事許介立為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 解除本公司董事及經理人競業行為之限制案。 董事長許勝雄、董事陳威昌、董事柯長崎、董事何美玥、董事許介成為本案討論對象，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。
113/05/14 第十九屆 第十二次	■ 子公司金寶電子(中國)擬投資麗智電子(南通)案。 董事長許勝雄及董事陳威昌為金寶電子(中國)董事；董事許介成與金寶電子(中國)董事許勝傑為一等親，故於審議時依法迴避，經主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司對子公司之背書保證案。 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案交易公司董事，且董事長許勝雄與本

董事會	議案內容、董事應利益迴避原因以及參與表決情形
	案交易公司董事許介立為一等親；董事許介成與本案交易公司董事許勝傑為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司對子公司及子公司間之資金貸與案。 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案交易公司之董事；董事許介成與本案交易公司董事許勝傑為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案。 董事長許勝雄與本案交易公司董事許介立為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。
113/08/14 第十九屆 第十三次	■ 113 年度本公司董事、經理人兼任子公司董事、經理人及其他職稱於子公司之薪資報酬案。 董事長許勝雄、董事陳威昌、董事邱平和為本案討論對象，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司第九次買回之股份第二次轉讓予員工案。 董事長許勝雄、董事陳威昌因分別兼任本公司集團總執行長及總經理，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 解除本公司董事及經理人競業行為之限制案。 董事陳威昌為本案討論對象，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司對子公司之背書保證案。 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案交易公司之董事；董事許介成與本案交易公司董事許勝傑為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案。 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案交易公司董事，且董事長許勝雄與本案交易公司董事許介立為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。
113/11/13 第十九屆 第十四次	■ 本公司 113 年經理人年終獎金（含兼任子公司）案。 董事長許勝雄、董事陳威昌因分別兼任本公司集團總執行長及總經理，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司第九次買回之股份第三次轉讓予員工案。 董事長許勝雄、董事陳威昌因分別兼任本公司集團總執行長及總經理，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 成立本公司董事會之「風險管理委員會」案。 董事長許勝雄、董事陳威昌、獨立董事謝發達、獨立董事黃志鵬及獨立董事吳琮瑤為本案討論對象，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司對子公司之背書保證案。 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案交易公司之董事；董事許介成與本案交易公司董事許勝傑為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司對子公司及子公司間之資金貸與案。 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案交易公司董事，且董事長許勝雄與本

董事會	議案內容、董事應利益迴避原因以及參與表決情形
	案交易公司董事許介立為一等親；董事許介成與本案交易公司董事許勝傑為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案。 董事長許勝雄與本案交易公司董事許介立為一等親，故於審議本案時依法迴避，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。

三、董事會評鑑執行情形：

依本公司董事會暨功能委員會績效評估辦法之規定，每年應執行內部績效評估，並自112年起至少每三年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行評估一次。

1. 外部績效評估：

評估週期	每三年執行一次
評估期間	111年1月1日至112年10月31日
評估範圍	董事會及功能性委員會（包括審計委員會、薪資報酬委員會）之績效評估
評估方式	■ 評估機構：財團法人台北金融研究發展基金會。 (1) 評估機構提供本公司董事會績效七大構面評估指標進行自評及說明，並提供各項績效指標所需的公司相關書面資料、網路資料。 (2) 評估委員針對本公司提供的自評資料進行審核。 (3) 評估機構安排評估委員、評估工作小組成員至本公司進行實體訪談。
評估內容	本次績效評估以評估機構發展之七大構面為主，另適度搭配其他額外評估考量事項。 (1) 維護股東權益；(2) 強化董事會結構與運作；(3) 對公司營運之參與度；(4) 提升董事會決策品質；(5) 提升資訊透明度；(6) 內部控制；(7) 推動永續發展；(8) 其他額外評估考量事項。

112年董事會外部績效評估結果已提報112年12月29日董事會，摘要說明如下：

(1) 各績效評估構面及評估分析結果：

評估構面	評估結果
維護股東權益	符合法規
強化董事會結構與運作	董事會成員具備專業與性別多元化
對公司營運之參與度	董事會落實執行追蹤
提升董事會決策品質	會議前事先協調溝通，資訊完備，提升決策速度與品質
提升資訊透明度	各項會議資訊，股東會資訊完備，永續報告書揭露利害關係人重要議題
內部控制	制度相當完備
推動永續發展	設有專職永續發展室，永續治理架構完整
其他額外評估考量事項	無

(2) 改善建議及本公司因應作法：

項次	改善建議	本公司因應作法
建議一	為深化受評公司 ESG 企業文化，增強經理人永續治理與氣候變遷的職能，建議將經理人的職掌與年度考核 KPI (關鍵績效指標) 結合。	經理人的 ESG 職掌需與年度考核 KPI 結合。
建議二	考量受評公司稽核主管績效考核的多面向及完整性，建議稽核主管的績效考核，可適度洽請獨立董事或審計委員會表示或參與考核意見。	將會請審計委員會委員對稽核主管之考核結果表示意見。
建議三	為前瞻 ESG 永續發展的國際性潮流，建議永續發展室可負責轉譯外部 ESG 永續治理知識、法規與發展趨勢，協助融入公司 ESG 永續治理。	永續發展室將遵循辦理。

2. 內部績效評估：

評估週期	每年執行一次
評估期間	113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日
評估範圍	董事會、個別董事成員及功能性委員會 (包括審計委員會、薪資報酬委員會) 之績效評估
評估方式	問卷自評
評估內容	■ 整體董事會績效評估之衡量面向： (1) 對公司營運之參與程度；(2) 提升董事會決策品質；(3) 董事會組成與結構；(4) 董事之選任及持續進修；(5) 內部控制。 ■ 個別董事成員績效評估之衡量面向： (1) 公司目標與任務之掌握；(2) 董事職責認知；(3) 對公司營運之參與程度；(4) 內部關係經營與溝通；(5) 董事之專業及持續進修；(6) 內部控制。 ■ 審計委員會績效評估之衡量面向： (1) 對公司營運之參與程度；(2) 審計委員會職責認知；(3) 提升審計委員會決策品質；(4) 審計委員會組成及成員選任；(5) 內部控制。 ■ 薪資報酬委員會績效評估之衡量面向： (1) 對公司營運之參與程度；(2) 薪資報酬委員會職責認知；(3) 提升薪資報酬委員會決策品質；(4) 薪資報酬委員會組成及成員選任。

113 年董事會內部績效評估結果已提報 114 年 3 月 12 日董事會，摘要如下：

評估範圍	平均得分	等級
整體董事會	4.82	優
個別董事成員	4.81	優
審計委員會	4.92	優
薪資報酬委員會	4.91	優

註：評估結果分為 5 個等級：數字 1：極差(非常不同意)；數字 2：差(不同意)；數字 3：中等(普通)；數字 4：優(同意)；數字 5：極優(非常同意)。

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、提升資訊透明度等）與執行情形評估：

1. 本公司於 113 年 5 月 14 日董事會決議通過訂定「董事會成員多元化政策」。
2. 本公司於 113 年 11 月 13 日董事會決議通過成立風險管理委員會。
3. 本公司於 114 年 3 月 12 日董事會決議通過，第二十屆董事改選設置 11 席董事，其中獨立董事 4 席，使獨立董事席次達全體董事達三分之一。
4. 本公司 113 年度受邀或自行召開法人說明會增加至 4 場，以提升資訊透明度。
5. 為培育董事人才以加強董事會職能，本公司作法如下：
 - (1) 董事進修：為持續提升董事專業知識與法律素養，以協助董事會有效運作，本公司於 113 年辦理 2 次董事進修課程。另本公司關係企業金仁寶管理服務股份有限公司亦會不定期自辦董事進修課程，鼓勵所有金寶集團董事參與進修。
 - (2) 接班計劃：專業經理人輪調關係企業及各項重要職位，擔任集團企業董事使其熟悉董事會運作。高階經理參與集團舉辦一年二次之教育訓練及參與四次決策會議，另透過輪調、外派等方式歷練培養具潛力之專業人才，借以發掘全方位人才，有計畫、有目標地強化未來經營團隊，目前總經理及集團總執行長即由集團內高階經理人轉調升任，接班計畫持續進行中。

同步可參閱本年報「公司治理運作情形」之「審計委員會執行情形」、「薪酬委員會執行情形」、「永續發展委員會執行情形」及「風險管理委員會執行情形」。本公司將持續秉持「創新、和諧、超越」的使命，面對瞬息萬變的未來，追求卓越的同時，堅持資訊透明一貫態度，於董事會後依法即時揭露重要決議內容於公開資訊觀測站，及定期舉辦法人說明會，以建立信任，維護股東權益，共同成就永續。

(二) 審計委員會運作情形

1. 審計委員會之職能：

(1) 強化內部監控機制

審計委員會之運作，係以下列事項之監督為主要目的：

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

(2) 為董事會功能性委員會協助董事會決策

審計委員會係董事會下設立之功能性委員會，董事會為健全監督功能及強化管理機能，透過具專業背景之獨立人士擔任審計委員會成員，藉由專業分工及超然獨立之立場協助董事會決策，較能有效監督管理層的經營活動。惟審計委員會決議相關事項仍應經董事會決議，以明確落實董事會之責任。

2. 審計委員會年度工作重點：

- (1) 修正內部控制制度。
- (2) 內部控制制度有效性之考核。
- (3) 內部控制制度缺失、異常事項及改善情形追蹤。

- (4) 修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (5) 年度及期中財務報告、營業報告書、盈餘分派。
- (6) 評估簽證會計師獨立性及適任性。
- (7) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (8) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (9) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (10) 重大之資金貸與、背書或提供保證。

3. 審計委員會成員資料：

姓名	專業資格與經驗
謝發達	國立政治大學經濟學碩士 謝發達先生具相當資深的政府及產業政策經驗，亦有豐富的外交實務，曾任經濟部常務次長、駐新加坡代表處代表（大使）。目前是能率亞洲資本董事長負責投資策略管理，投資觸角擴及高科技、航太、新能源車、生技醫材、民生消費、傳統產業及 AI 應用產業。具有廣域產業知識、掌握國際市場財務與投資脈動、策略管理及領導能力。
黃志鵬	美國喬治城大學企業管理碩士 黃志鵬先生具相當資深的政府及國際貿易經驗，亦有豐富的外交實務，曾任經濟部國際貿易局局長、駐越南台北經濟文化辦事處駐越代表。自公務部門退休後擔任過跨國企業顧問，目前擔任安普新及麥寮汽電獨立董事。具有廣域產業知識、掌握國際市場、策略管理及領導能力。
吳琮璠	吳琮璠女士擁有國立台灣大學商學系(會計)學士、國立台灣大學商學研究所(財務)碩士及美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)會計資訊管理博士學歷，並具備中華民國會計師及證券分析師專業證照、美國會計師及國際電腦稽核師專業簽證。曾任國立臺灣大學管理學院會計學系所教授(2024年退休)，研究領域涵蓋金融科技、資訊科技與審計會計師產業、風險管理、評價與會計分析研究、創意商務與資本市場等，並有多部著作。目前亦有兼任中華精測科技及環球晶圓獨立董事，兼具會計、財務金融、風險管理及公司治理等專長。

4. 113 年度審計委員會開會 5 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率(%) (B/A)(註 1、2)	備註
獨立董事	謝發達	5	0	100%	-
獨立董事	黃志鵬	5	0	100%	-
獨立董事	吳琮璠	5	0	100%	-

註 1：年度終了日前有獨立董事離職者，應於備註欄註明離職日期，實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

註 2：年度終了日前，如獨立董事改選者，應將新、舊任獨立董事均予以填列，並於備註欄註明該獨立董事為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間審計委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

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 日期、期別	議案內容摘要	獨立董事反對 意見、保留意見 或重大建議	審計委員會 決議結果
113/03/07 第三屆 第十一次	本公司 112 年度內部控制制度聲明書案	無	全體出席 委員同意 通過
	本公司對關係人之捐贈案	無	
	本公司會計師獨立性及適任性評估案	無	
	本公司 112 年度財務報表案	無	
	本公司對子公司之背書保證案	無	
	本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案	無	
	本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案	無	
	本公司 112 年度盈餘分派案	無	
	本公司 112 年度營業報告書案	無	
	解除本公司董事及經理人競業行為之限制案	無	
	本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	無	
	修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案	無	
	修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案	無	
113/05/10 第三屆 第十二次	訂定本公司「董事會成員多元化政策」案	無	全體出席 委員同意 通過
	本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	無	
	子公司金寶電子(中國)擬投資麗智電子(南通)案	無	
	本公司 113 年第 1 季財務報表案	無	
	本公司對子公司之背書保證案	無	
	本公司對子公司及子公司間之資金貸與案	無	
	本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案	無	
113/08/12 第三屆 第十三次	本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案	無	全體出席 委員同意 通過
	本公司第九次買回之股份第二次轉讓予員工	無	
	本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	無	
	解除本公司董事及經理人競業行為之限制案	無	
	本公司 113 年第 2 季財務報表案	無	
	本公司對子公司之背書保證案	無	
113/11/12 第三屆 第十四次	本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案	無	全體出席 委員同意 通過
	本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案	無	
	本公司內部控制制度暨內部稽核實施細則增修訂案	無	全體出席 委員同意 通過
	本公司 114 年度稽核計畫案	無	

審計委員會 日期、期別	議案內容摘要	獨立董事反對 意見、保留意 見或重大建議	審計委員會 決議結果
	本公司 113 年第 3 季財務報表案	無	
	訂定本公司「永續報告書編製與審核作業程序」案	無	
	訂定本公司「永續資訊管理辦法」案	無	
	本公司第九次買回之股份第三次轉讓予員工案	無	
	本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	無	
	訂定本公司「風險管理委員會組織規程」案	無	
	訂定本公司「風險管理政策及程序」案	無	
	本公司對子公司之背書保證案	無	
	本公司對子公司及子公司間之資金貸與案	無	
	本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案	無	
	本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案	無	
公司對審計委員會意見之處理： 上開議案皆由全體出席委員同意通過，提送董事會討論。			

(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：113 年度無此情形。

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) 於稽核報告及追蹤報告陳核董事長後，均呈送各獨立董事查閱。獨立董事如有需要進一步了解或指示，均會即時聯繫稽核主管。

(二) 本公司定期（每季）召開審計委員會與董事會，稽核主管均有列席及提報當季稽核彙總報告。

(三) 本公司每年定期召開獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師之單獨會議，由內部稽核主管及簽證會計師分別單獨向獨立董事報告稽核業務與年度規劃及會計師針對財務報表查核結果及其他法令要求事項。

(四) 獨立董事與內部稽核主管溝通重點摘要：

溝通日期	溝通重點摘要	執行情形
113/03/07	1. 報告 112/08~11 之追蹤情形。 2. 報告 112/12~113/2 查核案件稽核業務執行報告。 3. 提請討論 112 年度內部控制制度聲明書。	1. 經向審計委員會報告說明後，依規定提送董事會報告。 2. 112 年度內部控制制度聲明書經審計委員會通過後送董事會討論通過。
113/05/10	1. 報告 112/08~113/2 之追蹤情形。 2. 報告 113/03~04 查核案件稽核業務執行報告。 3. 報告年度申報項目執行情形。	經向審計委員會報告說明後，依規定提送董事會報告。

溝通日期	溝通重點摘要	執行情形
113/08/12	1. 報告 113/05~07 之追蹤情形。 2. 報告 113/05~07 查核案件稽核業務執行報告。	經向審計委員會報告說明後，依規定提送董事會報告。
113/11/12	1. 報告 113/08~10 之追蹤情形。 2. 報告 113/08~10 查核案件稽核業務執行報告。 3. 114 年稽核計畫編製說明。	1. 經向審計委員會報告說明後，依規定提送董事會報告。 2. 114 年稽核計畫經審計委員會通過後送董事會討論通過。

(五) 獨立董事與會計師溝通重點摘要：

溝通日期	溝通重點摘要	建議執行情形
113/03/07	1. 與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 (1) 集團之查核範圍 (2) 內部控制測試執行及結果 (3) 管理當局重大會計判斷及估計 (4) 關鍵查核事項 (5) 其他溝通事項 (6) 會計師獨立性 (7) 客戶聲明書之內容 (8) 查核結果暨民國 112 年度會計師預計查核意見 2. 證管法令更新 3. 稅務法令更新	洽悉及意見交流。
113/05/10	1. 與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 (1) 核閱標的及核閱程序 (2) 集團核閱範圍 (3) 管理當局重大會計判斷及估計 (4) 其他溝通事項 (5) 會計師擬出具之核閱報告 2. 證管法令更新	洽悉及意見交流。
113/08/12	1. 財務報表核閱結果之溝通 (1) 核閱標的及核閱程序 (2) 集團核閱範圍 (3) 管理當局重大會計判斷及估計 (4) 其他溝通事項 (5) 會計師擬出具之核閱報告 2. 證管及稅務法令更新 3. ESG 最新趨勢及動態	洽悉及意見交流。
113/11/12	1. 與公司治理單位暨管理階層之溝通事項 (1) 核閱標的及核閱程序 (2) 集團核閱範圍 (3) 管理當局重大會計判斷及估計 (4) 其他溝通事項 (5) 會計師擬出具之核閱報告 2. 證管及稅務法令更新 3. 年度查核規畫	洽悉及意見交流。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形(註)			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？	√		本公司經董事會決議通過訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站(www.kinpo.com.tw，中英文版) 及公開資訊觀測站。	無
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	√		本公司經董事會決議通過「公司治理實務守則」，亦設有發言人、代理發言人及投資人關係，並於公司網站設置「投資人專區」，揭露「投資人聯絡窗口」，以利處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜，並依程序實施。	無
(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？	√		本公司設置股務室及委任專業股務代理機構，能掌握董事、經理人及持股 10%以上之大股東之持股情形，並按月公告於公開資訊觀測站。	無
(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？	√		本公司為強化與關係企業間交易之管理，已於 103 年 12 月 25 日經董事會通過「關係企業相互間財務業務相關作業規範」，以規範與關係人間之各類交易，並建立防火牆及風險控管機制。另依股東會決議，訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」，並納入內部控制制度執行，以確保相關交易之合規性與風險控管之有效性。	無
(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？	√		本公司訂定「防範內線交易管理辦法」、「公司誠信經營作業程序及行為指南」、「金寶集團行為規範」，規範本公司所有員工及經理人與董事，以及任何基於職業或控制關係而知悉本公司消息之人，禁止任何可能涉及內線交易之行為。 本公司於每年宣導防範內線交易暨短線交易之課程中提醒董事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交易其股票，且於 113 年及截至年報刊印日止，於每季封閉期間前均以電子郵件提醒董事禁止買賣本公司股票，共計 5 次。 本公司已將防範內線交易暨短線交易宣導課程置於公司內部教育訓練網站，並規定為所有員工（含經理人及受僱人）之每年必修課程。另於董事會開會前以電子郵件提醒經理人禁止買賣本公司股票期間及宣導法規。	無

評估項目	運作情形(註)			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	v		本公司已於 113 年 5 月 14 日董事會決議通過訂定「董事會成員多元化政策」。有關本公司董事會多元化政策、具體管理目標及落實執行情形，請參閱本年報「董事資料」及「董事會多元化及獨立性」。	無
(二)公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	v		1. 本公司依法設置薪資報酬委員會、審計委員會外，另有設立： 永續發展委員會：於民國 112 年 9 月 7 日董事會決議通過設置，其組成請參閱本年報「永續發展委員會之組成、職責及運作情形」，相關功能執掌請參閱本年報「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」。 2. 風險管理委員會：於民國 113 年 11 月 13 日董事會決議通過設置，其組成請參閱本年報「風險管理委員會之組成、職責及運作情形」	無
(三)公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	v		本公司經董事會決議通過訂定「董事會暨功能委員會績效評估辦法」，每年針對整體董事會、個別董事成員、審計委員會及薪資報酬委員會進行績效評估，評估作業採用問卷自評的方式，且至少 3 年由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行董事會績效評估 1 次。 本公司已於民國 112 年完成董事會外部績效評估，評估結果於 112 年 12 月 29 日提送董事會報告，請參閱本年報第 25 頁。 本公司已完成民國 113 年度董事會績效自評，評估詳細結果請參閱本年報第 26 頁，內部自評結果皆為優，且無重大之改善項目，並已於民國 114 年 3 月 12 日董事會報告。將作為個別董事報酬及提名續任之參考。	無
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	v		1. 本公司每年由審計委員會及董事會定期評估簽證會計師之獨立性。 2. 本公司審計委員會評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除檢視會計師獨立性及適任性評估表、超然獨立聲明書外，並依據「職業道德規範公告第十號」及審計品質指標規定(AQIs)，作為公司及審計委員會選任簽證會計師時之客觀參考指標。 3. 最近一年度之評估結果：本公司於民國 114 年參考審計品質指標(AQIs)，評估所聘任會計師之適任性及獨立性，皆符合本公司適任性及獨立性評估標準，足堪擔任本公司簽證會計師並取得簽證	無

評估項目	運作情形(註)			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	
			會計師出具之獨立性聲明書，評估結果於民國 114 年第 1 季經審計委員會及董事會審議通過，請參閱本年報「會計師獨立性及適任性評估表」(註 1，第 38 頁)。	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)?	v		本公司經 112 年 11 月 14 日董事會決議通過，委任總管理處林呈憲處長擔任公司治理主管乙職，負責處理董事要求事項，並即時有效協助董事執行職務，包括依法辦理董事會、審計委員會、風險管理委員會及股東會會議相關事宜；協助董事就任及持續進修；提供董事執行業務所需資料；以及協助董事遵循法令等。 本公司公司治理主管民國 113 年度共辦理董事會 5 次、審計委員會 5 次、風險管理委員會 1 次及股東會 1 次，並自就任起至民國 113 年止共完成進修 27 小時，進修情形請參閱註 2 (第 40 頁)。	無
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	v		本公司重視與利害關係人之溝通，並視其為永續經營與營運韌性之基礎。利害關係人包括股東、員工、客戶、供應商、金融機構、債權人及社會大眾等，透過日常互動、問卷調查及議題回饋機制，掌握其關注事項，作為經營決策之參據。 公司於官方網站設置「利害關係人專區」，揭示各類溝通管道與回應機制，並設置專屬聯絡信箱，由權責單位依議題性質妥善處理並儘速回應，以確保重要關切獲得適切關注，落實企業社會責任。	無
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	v		本公司委任「中國信託商業股份有限公司代理部」辦理股務事宜。	無
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	v		本公司建置公司網站(網址： www.kinpo.com.tw ，中英文版)，定期揭露財務業務及公司治理及其他相關資訊。	無
(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)？	v		本公司網站(網址： www.kinpo.com.tw)包含中英文資訊。由權責單位負責蒐集與揭露相關資訊。本公司設有發言人及代理發言人，落實發言人制度。113 年每季辦理法人說明會並將法人說明會之簡報及影片，依規定置於公開資訊觀測站及公司網站。	無
(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		v	本公司目前未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告；但年度及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均於法定期限內公告並申報。	需考量及配合海外上市子公司的財

評估項目	運作情形(註)			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	
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？				報資訊公開時程
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	v		本公司將公司治理運作情形揭露至公司網站(網址：www.kinpo.com.tw，中英文版)、公司年報及永續報告書上，並每季辦理法人說明會，並依規定揭露公司重要資訊。 員工權益 本公司重視員工之權益，並極力追求和諧的勞資關係，提供多元且暢通的檢舉與申訴管道以杜絕不合法、不道德等違反政府法令與公司規範之情形發生。公司設立員工信箱（含實體及線上）作為員工反應問題及提供建議之管道。另外，員工也可向所屬單位主管、當地稽核主管、人力資源主管、法務主管、當地舉報信箱、或意見箱進行申訴與舉報，相關受理人員會妥善回應與處理。公司亦制定各項政策將員工權益納入考量，確保員工之權益獲得完整的保障。 僱員關懷 為照顧員工身心健康，公司每年均編列預算，遴選合格的醫院為員工進行健康檢查，且在法令規定的檢查項目之外，主動為員工增加 B、C 型肝炎及癌症篩檢。同時聘請專業醫師提供諮詢，讓員工瞭解自身健康狀況。公司亦設置專責部門建立員工健檢資料庫，以追蹤員工健康狀況。 飲食方面，公司對於餐廳使用的食材來源、驗收儲存、用水安全衛生、供膳人員與餐廚清潔作業、食品與餐具洗淨檢驗等作業，皆遵循衛生健康相關規範辦理，確保員工的飲食衛生安全。 除此之外，為增進員工福利，促進健康、減輕壓力，公司福委會成立多種類型健康社團，如瑜珈社、羽球社、體適能等，另設置休閒小棧，提供按摩椅及休閒設施供員工使用，並聘請按摩師到公司為員工按摩，公司亦不定期辦理各項福利措施與各項活動，希望透過各式活動為同仁營造工作與生活的平衡。 投資人關係 本公司責成專人依法於「公開資訊觀測站」公告財務動態、業務發展、內部人持股異動情形等相關資訊，投資人關係部門也透過電子郵件、電話或面對面會議，與投資人說明相關議題；同時相關資訊均在公司網站上揭露，以實現資訊公開、透明並妥善	無



評估項目	運作情形(註)			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	
			處理投資人關心的議題，旨在建立長期互信的關係，促進有效的雙向溝通，以保障投資人的權益。 利害關係人之權利 本公司於日常營運中持續聆聽各類利害關係人之意見與期望，並參照 GRI 準則進行重大性議題鑑別，結合企業風險管理(ERM)原則，評估其潛在風險與影響。透過議題鑑別、優先排序與確證等管理程序，系統化掌握利害關係人對關鍵議題之關注，作為公司策略規劃與決策的重要依據。 董事進修之情形 本公司 11 席董事於 113 年度共進修 113 小時，進修情形請參閱註 3 (第 40 頁)。 公司為董事購買責任保險之情形 本公司已於 113 年 11 月 14 日董事會決議通過，為董事及經理人購買責任保險。 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司自 113 年起導入 ISO 31000 風險管理框架，建構系統化之企業風險管理機制，透過建立標準化風險評級量表、完善風險評估與回報機制，並建置「Kinpo 風險資料庫」，以提升風險資訊透明度與應變效率。針對中高等級之剩餘風險項目，公司已明確設定風險胃納值、增訂控制措施，並導入關鍵風險指標(Key Risk Indicators, KRIs)以持續監控風險變化。為強化風險治理與組織韌性，董事會於 113 年決議設立董事會層級之風險管理委員會，並制定《風險管理政策與程序》及《風險管理委員會組織規程》，確保風險控制作業持續運作，並控制於公司設定之風險胃納與風險忍受度範圍內，有效支持決策品質、公司治理與永續經營目標。 資訊安全政策/客戶政策之執行 本公司建置符合國際標準之資訊安全管理系統(ISMS)，以確保本公司營運資訊系統符合國際資訊安全管理標準，並保護本公司資訊資產之機密性、完整性、可用性與持續性，合理地降低公司營運風險。於 113 年通過 ISO 27001 British Standards Institution (BSI) 英國標準協會外部稽核續審驗證，並升級至 ISO 27001:2022 國際標準。公司適時執行資訊安全管理風險評估與改善作業，持續通過國際大廠客戶年度例行之資訊安全管理稽核，達到公	

評估項目	運作情形(註)			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	
			司資訊系統持續營運目標。 執行情形： 1. 實施資訊安全意識宣導與員工教育訓練，執行集團電子郵件社交工程演練，由資訊安全推廣小組負責追蹤並強化各部門資訊安全作業。 2. 安排資訊資產價值盤點與進行風險評鑑，彙整成營運衝擊分析報告，針對高風險項目持續進行營運風險計畫與演練。 3. 強化網路安全偵測，建置廠區網路監控系統，有效發現潛在資安威脅與降低資安風險。 4. 推動應用程式防火牆與 DDoS 防護，提升外部網站防護能力。 5. 執行第三方網路滲透測試，定期進行主機與網站弱點掃描，識別潛在漏洞並及時強化修補，降低網路攻擊之資安風險。 6. 資訊安全通報及事故回應，積極參加「台灣電腦網路危機處理暨協調中心」與外部資安專業機構情資聯防，提升威脅預警能力，確保公司資安防護的即時性與有效性。 7. 113 年 9 月完成營運核心資訊系統之營運持續風險評鑑、持續營運演練，以及完成內部稽核作業；113 年 10 月完成 ISO 27001 外部稽核認證。 8. 本公司已於 114 年 4 月 2 日向董事會提報 113 年度資訊安全之執行情形。	

九、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，說明如下：

本公司於第十一屆（113 年度）臺灣證券交易所公司治理評鑑中，上市公司排名級距：21%~35%。

第十一屆公司治理指標已改善項目：

題號	指標項目	改善情形
2.14	公司是否設置提名委員會、風險管理委員會或永續發展委員會等法定以外之功能性委員會，其人數不少於三人，半數以上成員為獨立董事，且有一名以上成員具備該委員會所需之專業能力，並揭露其組成、職責及運作情形？	本公司已設置風險管理委員會及永續發展委員會，並揭露其組成、職責及運作情形。
2.17	公司董事會是否定期（至少一年一次）參考審計品質指標(AQIs)評估簽證會計師獨立性及適任性，並於年報詳實揭露評估程序？	本公司已完成評估並於年報揭露。

對於評鑑結果中尚可精進之項目，公司已進行檢討，並訂定以下改善方向與優先強化措施：

■ 永續報告書制度化：未來將依程序提報董事會討論及決議通過後，再辦理對外公告，以強化公司治理透明度與決策程序合規性。

■ 未得分項目持續改善：公司將就評鑑中未得分或得分偏低項目進行盤點與評估，列為優先改善事項，並逐步導入相應制度與措施，提升整體治理品質與實務表現。

註 1：會計師獨立性及適任性評估表

會計師獨立性及適任性評估表

依據上市上櫃公司治理實務守則第二十九條規定，本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。並就評估結果提報董事會。

評鑑日期：114.02.27

評鑑原因：☐首次 ☒例行

1. 基本資料：

會計師姓名：	陳智忠	事務所名稱：	安永聯合會計師事務所
主要學經歷：	學歷： ● 政治大學會計系碩士 ● 台北大學財稅系學士 專業資格： ● 中華民國會計師 ● 中華民國及國際內部稽核師 專業服務經歷： ● 擁有豐富的審計服務經歷，主要服務客戶涵蓋 IC 設計、晶圓代工、封裝測試、太陽能光電、自動化工具機、金融科技及文化創意等產業。 ● 主要服務項目包含台灣上市櫃公司之財務簽證及稅務簽證 SOX 內控查核簽證、PCAOB 查核、IFRS 轉換及諮詢、IFRS / US GAAP 財報代編及調節、合併系統及報表編製流程改善及諮詢、新發布財務報導準則之分析及導入。 ● 具備多年 SOX 404 內部控制之查核經驗，熟稔內部控制及作業流程之最佳實務。 ● 擁有豐富協助客戶海內外募資活動，包括 ADR、GDR、ECB 等；擁有豐富參與及規劃國內上市櫃公司設計、建置及診斷其內部控制及流程；多次協助及參與外國企業之國內分公司之會計流程績效改善專案。		

2. 評估內容：

參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定：

項目	評估內容		是否符合獨立性
(1) 截至最近一次簽證作業，未有 7 年未更換之情事。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(2) 與本公司及關係企業無重大財務利害關係。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(3) 與本公司及關係企業無任何不適當關係。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(4) 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(5) 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(6) 會計師名義不得為他人使用。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(7) 未握有本公司及關係企業之股份。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(8) 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(9) 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(10) 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(11) 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(12) 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(13) 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內之關係。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(14) 未收取任何與業務有關之佣金。	☒ 是	☐ 否	☒ 是
(15) 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	☒ 是	☐ 否	☒ 是

會計師獨立性及適任性評估表

依據上市上櫃公司治理實務守則第二十九條規定，本公司應定期（至少一年一次）評估聘任會計師之獨立性及適任性。並就評估結果提報董事會。

評鑑日期：114.02.27

評鑑原因：☐首次 ☒例行

1. 基本資料：

會計師姓名：	傅文芳	事務所名稱：	安永聯合會計師事務所
主要學經歷：	學歷： ● 臺灣大學會計學研究所碩士 ● 輔仁大學會計系學士 專業資格： ● 中華民國會計師 ● 台北市會計師公會理事長 ● 臺北市政府市政顧問 ● 中華會計教育學會理事 ● 會計研究發展基金會常務董事 ● 中華獨立董事協會理事 專業服務經歷： ● 安永聯合會計師事務所所長 ● 擁有豐富的審計服務經歷，包括製造業、生技業、電子業、綠能產業、營建業、飯店業及零售業等。 ● 主要服務包括國內知名上市(櫃)公司及中小企業等，同時為安永全球跨國業務台灣區客戶服務會計師之一，客戶包括知名跨國生技業、科技業及零售企業等。 ● 專精於金融、保險等相關產業的審計及顧問諮詢服務。 ● 參與並領導多起台灣保險業併購交易案件。		

2. 評估內容：

參酌會計師法第 47 條及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定：

項目	評估內容	是否符合獨立性
(1) 截至最近一次簽證作業，未有 7 年未更換之情事。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(2) 與本公司及關係企業無重大財務利害關係。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(3) 與本公司及關係企業無任何不適當關係。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(4) 會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(5) 執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(6) 會計師名義不得為他人使用。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(7) 未握有本公司及關係企業之股份。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(8) 未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(9) 未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(10) 未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(11) 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(12) 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(13) 與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內之關係。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(14) 未收取任何與業務有關之佣金。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是
(15) 截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	☒ 是 ☐ 否	☒ 是

註 2：公司治理主管進修情形

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
公司治理主管	林呈憲	112/11/14	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	社團法人中華公司治理協會	3.0
		112/11/22	董事及監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-證券交易法常見違法案件分析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		112/12/08	董事及監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-公司治理評鑑指標與永續行動方案下董事會之挑戰與責任	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		113/01/30 ~ 113/01/31	董事及監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班-台北班 ■ 公開發行公司董監事應注意之法律問題 ■ 董事、監察人解讀財務資訊之技巧 ■ 上市(櫃)公司董事及監察人如何執行職務 ■ 公司治理與董事會運作	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	12.0
		113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 - 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0

註 3：113 年度本公司董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
董事長	許勝雄	113/03/16	展望 2024 全球政治、經濟、金融趨勢與台灣企業因應之道	台北市進出口商業同業公會	3.0
		113/04/16	淺談高科技製造業之兩大風險：地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	中華獨立董事協會	3.0
		113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/08/13	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	台灣董事學會	3.0
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 - 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
董事	柯長崎	113/04/16	淺談高科技製造業之兩大風險：地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	中華獨立董事協會	3.0
		113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/08/13	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	台灣董事學會	3.0
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 - 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
董事	何美玥	113/04/11	氣候變遷、產業政策與風險控管	社團法人中華公司治理協會	3.0
		113/05/09	資訊安全暨風險管理	社團法人中華公司治理協會	1.5
		113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/08/08	新稅務環境的稅法治理暨證管法令更新	社團法人中華公司治理協會	1.5
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 - 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
		113/10/08	美國選後對世界經貿情勢之影響分析	社團法人中華公司治理協會	3.0

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
董事	陳威昌	113/02/22	全球經濟與金融市場展望	金仁寶管理服務公司	2.0
		113/03/16	展望 2024 全球政治、經濟、金融趨勢與台灣企業因應之道	台北市進出口商業同業公會	3.0
		113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/08/13	數位科技及人工智慧的趨勢與風險管理	台灣董事學會	3.0
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 – 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
董事	洪永城(註)	113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 – 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
董事	邱平和	113/02/22	全球經濟與金融市場展望	金仁寶管理服務公司	2.0
		113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 – 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
董事	陳信佐	113/04/16	淺談高科技製造業之兩大風險：地緣衝突下的出口貿易管制與供應鏈採購舞弊	中華獨立董事協會	3.0
		113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
董事	許介成	113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 – 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
獨立董事	謝發達	113/02/22	全球經濟與金融市場展望	金仁寶管理服務公司	2.0
		113/08/06	公司治理與證券法規	社團法人中華公司治理協會	3.0
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 – 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
獨立董事	黃志鵬	113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/08/14	循環與低碳創新所創造的真實價值 – 看懂循環經濟與治理	台灣董事學會	3.0
		113/10/31	董事會應考量之 ESG 相關法律議題	社團法人中華公司治理協會	3.0
獨立董事	吳琮璠	113/02/22	全球經濟與金融市場展望	金仁寶管理服務公司	2.0
		113/04/10	掌舵企業智慧之航 公司治理引領前行	台灣董事學會	3.0
		113/04/29	新常態下的數位轉型	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		113/05/14	永續治理議題最新發展趨勢暨董監責任	中華獨立董事協會	3.0
		113/05/28	人工智慧新世代：聊天機器人 ChatGPT 翻轉產業新趨勢	社團法人中華公司治理協會	3.0
		113/07/30	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會-營業秘密法與企業肅貪案例偵辦實務研析	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0

註：已於 113 年 8 月 19 日因轉讓持股超過選任時所持有之公司股份數額 1/2 而當然解任。

(四) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會職責：

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。但有關獨立董事薪資報酬建議提交董事會討論，以獨立董事薪資報酬經公司章程訂明或股東會決議授權董事會辦理者為限：

- (1) 定期檢討本組織規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事（含獨立董事）及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事（含獨立董事）及經理人之薪資報酬。

2. 薪資報酬委員會成員資料：

條件		專業資格與經驗	獨立性 情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
身分別 (註1)	姓名			
召集人 獨立董事	謝發達	國立政治大學經濟學碩士 謝發達先生有相當資深的政府及產業政策經驗，目前是能率亞洲資本董事長負責投資策略管理，投資觸角擴及高科技、航太、新能源車、生技醫材、民生消費、傳統產業及 AI 應用產業，具有廣域產業知識。	註 2	0
獨立董事	黃志鵬	美國喬治城大學企業管理碩士 黃志鵬先生有相當資深的政府及國際貿易經驗，曾任經濟部國際貿易局局長。自公務部門退休後擔任過跨國企業顧問，目前擔任安普新及麥寮汽電獨立董事，具有不同產業經驗。	註 2	1
獨立董事	吳琮璠	吳琮璠女士擁有國立台灣大學商學系(會計)學士、國立台灣大學商學研究所(財務)碩士及美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)會計資訊管理博士學歷，並具備中華民國會計師及證券分析師專業證照、美國會計師及國際電腦稽核師專業簽證。曾任國立臺灣大學管理學院會計學系所教授（2024 年退休），研究領域涵蓋金融科技、資訊科技與審計會計師產業、風險管理、評價與會計分析研究、創意商務與資本市場等，並有多部著作。目前亦有兼任中華精測科技及環球晶圓獨立董事。	註 2	2

註 1：身分別請填列係為獨立董事或其他（若為召集人，請加註記）。

註 2：獨立董事之獨立性情形：

獨立性情形	謝發達	黃志鵬	吳琮璿
1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人	✓	✓	✓
2. 未擔任與本公司有特定關係公司（參考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 5~8 款規定）之董事、監察人或受僱人	✓	✓	✓
3. 本人、配偶、二親等以內親屬（或利用他人名義）持有公司股份數及比重	無此情形		
4. 最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額	無此情形		

3. 薪資報酬委員會運作情形：

(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 6 月 27 日至 114 年 6 月 26 日，113 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	謝發達	3	0	100%	
委員	黃志鵬	3	0	100%	
委員	吳琮璿	3	0	100%	
其他應記載事項：					
A. 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。					
B. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

(3) 最近一年開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

開會日期、期別	議案內容摘要	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113/03/07 第五屆 第六次	■ 112 年度董事及員工酬勞案。 ■ 113 年度經理人年度調薪案。 ■ 113 年度端午節及中秋節獎金案。	照案通過	依決議送董事會討論，通過後執行
113/08/12 第五屆 第七次	■ 本公司新聘任經理人訂定薪資報酬案。 ■ 113 年度本公司董事、經理人兼任子公司董事、經理人及其他職稱於子公司之薪酬案。 ■ 本公司第九次買回之股份第二次轉讓予員工案。	照案通過	依決議送董事會討論，通過後執行



開會 日期、期別	議案內容摘要	決議結果	公司對薪資 報酬委員會 意見之處理
113/11/12 第五屆 第八次	■ 113 年度經理人年終獎金（含兼任子公司）案。 ■ 本公司第九次買回之股份第三次轉讓予員工案。	照案通過	依決議送董事會討論，通過後執行

(五) 永續發展委員會之組成、職責及運作情形

1. 成立資訊：

本公司為推展永續發展相關工作，於民國 112 年 9 月 7 日董事會決議通過成立永續發展委員會，並依永續發展委員會組織規程設有 4 席委員。

2. 永續發展委員會之職責：

- (1) 永續發展政策之訂定。
- (2) 永續發展年度計畫及策略方向之訂定。
- (3) 永續發展執行情形與成效之追蹤與檢視，每年至少一次向董事會報告。
- (4) 其他永續發展重要事項之決定。

3. 永續發展委員會成員資料：

身分別	姓名	專業資格與經驗
召集人 董事	陳威昌	陳威昌先生畢業於海洋大學(微)電子工程(技術)學系，曾在金仁寶集團內擔任資深副總經理一職，擁有電腦、電子相關產品逾 20 年經驗，涵括產品研發、設計、國際業務等具多元專業的優越資歷。現任金寶電子董事兼總經理，督導管理金寶全球營運，具備商務、市場行銷及產業永續發展之經驗與能力。
獨立董事	謝發達	國立政治大學經濟學碩士 謝發達先生具相當資深的政府及產業政策經驗。目前是能率亞洲資本董事長負責投資策略管理，投資觸角擴及高科技、航太、新能源車、生技醫材、民生消費、傳統產業及 AI 應用產業。具有豐富產業永續發展知識。
獨立董事	黃志鵬	美國喬治城大學企業管理碩士 黃志鵬先生曾任經濟部國際貿易局局長、駐越南台北經濟文化辦事處駐越代表。自公務部門退休後擔任過跨國企業顧問，目前擔任安普新及麥寮汽電獨立董事。具有產業永續發展知識。
獨立董事	吳琮璠	吳琮璠女士擁有國立台灣大學商學研究所(財務)碩士及美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)會計資訊管理博士學歷。曾任國立臺灣大學管理學院會計學系所教授 (2024 年退休)，研究領域涵蓋金融科技、資訊科技與審計會計師產業、風險管理、評價與會計分析研究、創意商務與資本市場等，並有多部著作。對於企業永續發展亦有相當之涉獵及研究。

4. 永續發展委員會運作情形：

(1) 本屆委員任期：112 年 9 月 7 日至 114 年 6 月 26 日。

(2) 113 年度永續發展委員會開會 2 次(A)，委員出席情形如下：

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	陳威昌	2	0	100%	
委員	謝發達	2	0	100%	-
委員	黃志鵬	2	0	100%	-
委員	吳琮璠	2	0	100%	-

5. 113 年度開會日期、期別、議案內容、決議結果以及公司對永續發展委員會意見之處理：

開會日期、期別	議案內容摘要	決議結果	公司對永續發展委員會意見之處理
113/05/10 第一屆 第三次	■ 本公司訂定「生物多樣性」案。	同意通過	依決議送董事會討論，通過後執行
113/11/12 第一屆 第四次	■ 本公司「113 年永續發展執行成效追蹤暨 114 年度永續發展工作計畫」案。 ■ 本公司訂定「永續報告書編製與審核作業程序」案。 ■ 本公司訂定「永續資訊管理辦法」案。	同意通過	依決議送董事會討論，通過後執行

(六) 風險管理委員會之組成、職責及運作情形

1. 成立資訊：

本公司為健全風險評估及強化管理能力，於 113 年 11 月 12 日董事會決議設置「風險管理委員會」及訂定「風險管理政策及程序」並設有 5 席委員。

2. 風險管理委員會之職責：

- (1) 審查本公司風險管理政策、程序與架構，並定期檢討其適用性與執行效能。
- (2) 核定本公司風險胃納（風險容忍度），導引資源分配。
- (3) 確保風險管理機制能充分處理公司所面臨之風險，並融合至日常營運作業流程中。
- (4) 核定風險控管的優先順序與風險等級。
- (5) 審查風險管理執行情形，提出必要之改善建議，並至少一年一次向董事會報告。
- (6) 執行董事會之風險管理決策。

3. 風險管理委員會成員資料：

身分別	姓名	專業資格與經驗
召集人 獨立董事	謝發達	國立政治大學經濟學碩士 謝發達先生具相當資深的政府及產業政策經驗。目前是能率亞洲資本董事長負責投資策略管理，投資觸角擴及高科技、航太、新能源車、生技醫材、民生消費、傳統產業及 AI 應用產業。具備企業營運風險之察覺與控管能力。

身分別	姓名	專業資格與經驗
董事	許勝雄	本公司董事長兼集團總執行長。 許勝雄先生擁有電子產業領域逾 40 年之經營管理經驗，曾任總統府國策顧問，具有廣域產業知識及國際市場觀，且實務經驗、策略管理及領導能力兼備。對於企業營運之敏感度及經驗相當豐富，面對企業風險能見微知著，進行預防性之管控。
董事	陳威昌	陳威昌先生畢業於海洋大學(微)電子工程(技術)學系，曾在金仁寶集團內擔任資深副總經理一職，擁有電腦、電子相關產品逾 20 年經驗，涵括產品研發、設計、國際業務等具多元專業的優越資歷。現任金寶電子董事兼總經理，督導管理金寶全球營運，對於企業營運可能面臨之風險能夠即時察覺與採取對策。
獨立董事	黃志鵬	美國喬治城大學企業管理碩士 黃志鵬先生曾任經濟部國際貿易局局長、駐越南台北經濟文化辦事處駐越代表。自公務部門退休後擔任過跨國企業顧問，目前擔任安普新及麥寮汽電獨立董事。對於企業之營運風險之覺知與控管有相當之經驗。
獨立董事	吳琮璠	吳琮璠女士擁有國立台灣大學商學系(會計)學士、國立台灣大商學研究所(財務)碩士及美國加州大學洛杉磯分校(UCLA)會計資訊管理博士學歷。曾任國立臺灣大學管理學院會計學系所教授 (2024 年退休)，研究領域涵蓋金融科技、資訊科技與審計會計師產業、風險管理等，並有多部著作。目前亦有兼任中華精測科技及環球晶圓獨立董事，兼具會計、財務金融、風險管理及公司治理等專長。

4. 風險管理委員會運作情形：

(1) 本屆委員任期：113 年 11 月 13 日至 114 年 6 月 26 日。

(2) 113 年度風險管理委員會開會 1 次(A)，委員出席情形如下：

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	謝發達	1	0	100%	-
委員	許勝雄	1	0	100%	-
委員	陳威昌	1	0	100%	-
委員	黃志鵬	1	0	100%	-
委員	吳琮璠	1	0	100%	-

5. 113 年度開會日期、期別、會議重點、會議結果及公司對風險管理委員會意見之處理：

開會 日期、期別	會議重點	會議結果	公司對風險管理委員會意見之處理
113/12/26 第一屆 第一次	1. 推舉召集人。 2. 報告本公司導入 ISO31000 風險管理系統相關內容及執行情形。	■ 全體出席委員一致推選謝發達委員擔任會議主席及召集人。	各委員洽悉並呈送至民國 114 年 3 月 12 日董事會報告。

(七) 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？	v		1. 本公司為檢視攸關公司營運的 ESG 議題，落實公司治理，訂定《永續發展實務守則》，並於 2021 年 8 月設置跨單位營運層級永續發展委員會，成員由公司高階主管擔任，分設三大功能小組，負責推動 ESG 政策。 2. 本公司於 2023 年將營運層級永續發展委員會提升至董事會層級，深化永續發展治理，至少每年召開一次會議，並得視需求另行召開會議，每季向董事會報告溫室氣體盤查狀況。 3. 董事會對永續發展執行委員會督導之情形：2024 年共向董事會報告 7 項議案，內容包含：(1)溫室氣體盤查及查證資訊揭露內容；(2)2023 年永續報告書執行進度及規劃報告；(3)訂定生物多樣性政策；(4)國際財務報導準則(IFRS)永續揭露準則導入計畫；(5)2024 年永續發展執行成效追蹤暨 2025 年度永續發展工作計畫；(6)訂定永續報告書編製與審核作業程序；(7)訂定永續資訊管理辦法。 4. 2024 年永續發展執行成果已於 2024 年 11 月 13 日向董事會提報。	無
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	v		1. 本公司進行 ESG 議題風險評估之邊界，涵蓋本公司本體及所有納入財務報表合併範圍內之重要子公司，並與本年報後續環境與社會議題所採用邊界一致；若有差異，將於各章節中另行說明。 2. 公司依據 ISO 31000 及企業風險管理(ERM)制度，結合重大性分析、利害關係人意見與跨部門訪談，定期辨識與評估 ESG 風險，涵蓋發生機率、衝擊程度、法規與聲譽風險等面向。2024 年完成風險政策、流程與清單建置，2025 年起持續優化風險情境及監控指標(KRIs)，並導入評估結果至風險管理機制，確保控管措施與永續目標一致。	無
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	v		1. 為落實綠色產品政策與環境保護，建立有害物質流程管理系統，並通過 IECQ QC-080000 驗證，確保產品符合法令與客戶的環保要求。同時，生產工廠也建立環境管理系統，通過 ISO14001 驗證，持續改善環境績效，達到永續發展之目標。 2. 藉由綠色產品管理(Green Product Management, GPM)系統落實供應鏈原物料的源頭管理，記錄與追蹤產品整個生命週期國際法規之符合性，以滿足國際法規及客戶要求，達到綠色供應鏈風險管控。	無



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	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	v		1. 本公司於各廠區持續推動能源管理及再生能源，自 2023 年起，於總部及全球廠區陸續導入 ISO 50001 能源管理系統。2024 年全球廠區皆導入能源管理系統，100% 廠區通過認證。 2. 以總部為例，推動措施包含空調箱比例閥更新、前棟自然進氣閥門設置等。總部設定每年減少 1% 用電量的目標，2024 年電力使用較 2023 年降低 3.89%，超越目標設定值。 3. 本公司導入產品綠色設計方案，並以「導入低碳產品，邁向循環經濟」為中長期目標。2024 年綠色設計成果以永續材料、綠色包裝與運輸、包裝重複使用等面向呈現，部分零件使用再生樹脂替代原生材料，2024 年降低原生材料使用量 27,794 噸。 能源政策 本公司致力於提升能源管理和使用效率，以達到永續發展的目標。為此，我們承諾提供必要的資源，以落實本能源政策。 1. 遵守法規： 遵守政府能源法規及其他相關要求，並信守能源相關自願性承諾。 2. 降低能耗： 致力節能及提高能源效率，支持節能產品及服務的採購，以及使用再生能源。 3. 持續改善： 定期檢討及改善能源效率，透過指標的設定和追蹤來確保目標的實現。 4. 強化溝通： 推展節能教育訓練，提升員工之節能意識，建立良好的溝通管道，持續向利害相關者傳達本集團的能源政策。 金寶集團應定期審查與更新能源政策，以確保其持續有效，符合本集團之永續發展目標。	無
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	v		1. 本公司以董事會為管理氣候變遷風險與機會之最高決策單位，並設置永續發展委員會，負責監督、核定風險管理政策及重要風險管理制度、追蹤氣候風險與機會執行情形及績效目標達成情形。 2. 本公司依據金融穩定委員會公布之 TCFD (Task Force on Climate-related Financial Disclosures) 建議書架構，評估氣候變遷對公司之風險與機會，每年持續檢視更新。 3. 本公司於 2022 年簽署成為 TCFD Supporter，並於同年導入 TCFD 架構鑑別氣候變遷風險與機會，彙整各事業單位及管理單位之經驗，從多項氣候風險項目中分析重大氣候風險，並盤點影響的路徑、衝擊及可能性。	無

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) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	v		4. 為降低氣候風險因子的影響，本公司已提出風險與機會之因應策略與管理方法，請見本年報(七)上市上櫃公司氣候相關資訊。風險與機會及因應策略之詳細說明，請參閱 2024 金寶電子永續報告書 5.1 氣候變遷風險與管理。 1. 本公司 2023 至 2024 年溫室氣體排放量、人均用水量及廢棄物總重量統計如下表： (1) 溫室氣體排放量 <table><tr><th colspan="2">年度</th><th>2023</th><th>2024</th></tr><tr><th rowspan="3">項目</th><th>範圍一</th><td>4,871.1354</td><td>註 1</td></tr><tr><th>範圍二</th><td>170,247.1656</td><td>註 1</td></tr><tr><th>範圍三</th><td>264,271.7790</td><td>註 1</td></tr><tr><th colspan="2">排放強度(公噸 CO₂e/營業額百萬元)</th><td>1.10</td><td>註 1</td></tr></table> 註 1：2024 年 ISO 14064 溫室氣體盤查預計於 2025 年 4 月底完成，2025 年 5 月底前可完成第三方查驗。 (2) 用水量 <table><tr><th colspan="2">年度</th><th>2023</th><th>2024</th></tr><tr><th rowspan="2">項目</th><th>人均用水量(百萬公升/人/日) (註 2)</th><td>0.09</td><td>0.10</td></tr><tr><th>用水密集度(百萬公升/營業額百萬元)</th><td>8.69</td><td>9.92</td></tr></table> 註 2：人均用水量(百萬公升/人/日) = (全年度總用水量)/(全年度單位內人員總數)/年天數*1,000。 (3) 廢棄物產出量 <table><tr><th colspan="2">年度</th><th>2023</th><th>2024</th></tr><tr><th rowspan="5">項目</th><th>生活廢棄物(噸)</th><td>973.58</td><td>1,027.82</td></tr><tr><th>一般事業廢棄物(噸)</th><td>8,579.36</td><td>16,710.78</td></tr><tr><th>有害廢棄物(噸)</th><td>2,247.88</td><td>632.30</td></tr><tr><th>總重量(噸)</th><td>11,800.81</td><td>18,370.90</td></tr><tr><th>廢棄物密集度(噸/營業額百萬元)</th><td>0.07</td><td>0.11</td></tr></table> 2. 本公司為實踐減碳承諾，擬定四項減碳策略：建立可信的數據基準、導入以科學為基礎的目標管理、落實公開透明的減碳行動，以及推動永續供應鏈。透過每年參加「碳揭露計畫」(CDP)調查，持續檢討減碳策略與行動方案。	年度		2023	2024	項目	範圍一	4,871.1354	註 1	範圍二	170,247.1656	註 1	範圍三	264,271.7790	註 1	排放強度(公噸 CO ₂ e/營業額百萬元)		1.10	註 1	年度		2023	2024	項目	人均用水量(百萬公升/人/日) (註 2)	0.09	0.10	用水密集度(百萬公升/營業額百萬元)	8.69	9.92	年度		2023	2024	項目	生活廢棄物(噸)	973.58	1,027.82	一般事業廢棄物(噸)	8,579.36	16,710.78	有害廢棄物(噸)	2,247.88	632.30	總重量(噸)	11,800.81	18,370.90	廢棄物密集度(噸/營業額百萬元)	0.07	0.11	無
年度		2023	2024																																																		
項目	範圍一	4,871.1354	註 1																																																		
	範圍二	170,247.1656	註 1																																																		
	範圍三	264,271.7790	註 1																																																		
排放強度(公噸 CO ₂ e/營業額百萬元)		1.10	註 1																																																		
年度		2023	2024																																																		
項目	人均用水量(百萬公升/人/日) (註 2)	0.09	0.10																																																		
	用水密集度(百萬公升/營業額百萬元)	8.69	9.92																																																		
年度		2023	2024																																																		
項目	生活廢棄物(噸)	973.58	1,027.82																																																		
	一般事業廢棄物(噸)	8,579.36	16,710.78																																																		
	有害廢棄物(噸)	2,247.88	632.30																																																		
	總重量(噸)	11,800.81	18,370.90																																																		
	廢棄物密集度(噸/營業額百萬元)	0.07	0.11																																																		



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	
			(1)本公司已於 2022 年承諾加入科學基礎目標倡議 (SBTi)，依溫室氣體盤查議定書之規範，本公司範疇三排放量超過總排放量 40%，須設定範疇三減排目標。本公司已於 2024 年 9 月通過 SBTi 減量目標審查，我們將以「2022 年為基礎年，2033 年達成範疇一與範疇二溫室氣體絕對減量 55%，範疇三每百萬毛利排放量減少 62%」為目標。 (2)本公司為組裝廠，製程未大量使用水資源，總用水量較同產業少。2023 年人均用水量為 0.09 百萬公升/人/日。透過各項節水措施，如：加強用水管理量測、更換冷卻水塔與水塔鱗片、汰換老舊漏水飲水機等，並將節水宣導結合 SDGs，希望經由用水行為改變，提升用水效率。我們將以 2023 年人均用水量為基線，目標每年人均用水量須低於基準線。 (3)本公司積極提升廢棄物管理績效，並逐年優化管理模式。2023 年廢棄物密集度為 0.07 噸/百萬元，我們以 2023 年廢棄物密集度為基線，目標每年廢棄物密集度須低於基準線。 3. 驗證情況已揭露於官網，請參閱下列連結： https://www.kinpo.com.tw/kpo_file/Related_Certification_Information.pdf	
四、社會議題				
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	v		本公司恪守全球各營運據點所在地之勞動相關法規，支持《聯合國世界人權宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》與《國際勞工公約》等國際人權公約所揭露之人權保護精神與基本原則，並落實《責任商業聯盟行為準則》(RBA Code of Conduct)，訂定員工政策及相關管理辦法，辦理人權相關議題之教育訓練課程，並實施平等聘任等制度，以維護包括正職員工、契約及臨時人員、實習生在內的所有人員的人權，並承諾保護勞工權益，不強迫勞動；不論種族、膚色、年齡、性別、性取向、人種、殘疾、懷孕、信仰、政治派別或者婚姻狀況等，均一視同仁絕不歧視，以及不雇用童工等各項作為。	無
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	v		1. 本公司重視人才培育與發展，為強化台灣人才競爭力，金寶電子宣布加入「2024 TALENT in Taiwan 台灣人才永續行動聯盟」。 2. 本公司每年定期參考標竿企業及產業整體之市場薪資調查報告，進行薪酬競爭力分析，透過具競爭力之薪資架構留才，尤其重視公司經營績效與員工薪資之關連性與合理性，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，當年度如有獲利，依公司程第二十六條規定，將提撥不低於百分之二為員工酬勞。2024 年仍為台灣高薪 100 指數成分股之成員。	無

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	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	v		3. 本公司重視職場多元化與平等，實行男女同工同酬、擁有平等晉升機會，並成功維持超過 30%以上管理職位由女性擔任，以促進永續共融的經濟成長。2024 年度整體女性員工占全體職員比為 45.1%，女性主管占比為 31.6%。 4. 本公司因應台灣社會面臨的少子化及老齡化問題，故自 2011 年起，本公司實施生育補助政策，緩解職場爸媽育兒壓力，提供員工及其子女的新生兒每位新台幣 66,000 元生育獎勵金，截至 2024 年底共 856 位金寶寶受惠。 5. 本公司為幫助員工平衡身心健康，提供貼心福利： (1) 哺(集)乳室：讓有育嬰、集乳、哺乳需求之員工使用。 (2) 全方位健康管理服務：成立醫護室，提供專科醫師駐診服務、健檢追蹤管理，以適時提供醫療諮詢服務。 (3) 便捷服務設施：員工餐廳、咖啡吧等餐飲及生活服務。 (4) 員工休閒中心：除冰球桌、桌上足球、飛鏢機外，也提供時尚玩美按摩椅獨特的掌心按摩服務，釋放員工久坐久站的壓力，打造員工健康交誼的場所。 (5) 員工健康按摩室：以行動支持視障按摩駐點服務，讓按摩師的巧手幫員工活絡筋骨，緩解痠痛，紓緩壓力。 (6) 腦波壓力檢測：透過先進的腦波科技，客觀評估心理壓力狀態，協助員工及早發現潛在的健康問題。 (7) 多元員工福利：不定期舉辦健康講座、綠色講座、軟性講座（如：芳香療愈課程）等，以紓緩員工壓力。 6. 本公司定期召開勞資會議協調勞資關係，並提供優質的勞動條件、工作環境、溝通管道及員工協助等措施來保障、促進勞工權益，勞資關係和諧，員工尚未提出成立工會，故未簽訂團體協約。 本公司重視員工安全與健康，致力於營造健康、安全的工作環境。除由專業人員提供員工醫療與健康相關諮詢與協助外，本公司每年定期實行： 1. 委請勞動部公告國內合格醫院巡迴體檢（一年一次）。另每月聘請「專科醫師」臨場諮詢服務。 2. 為加強員工防範火災知識，每年聘請消防隊辦理消防演習，本年度未有火災情事發生。 3. 委託合格廠商辦理員工伙食。 4. 飲用水每年 4 次定期保養，並安排檢測公司檢測。 5. 消防訓練：分別在 6/13 和 12/12 舉辦兩次，每次上課時數 4 小時，授課對象為消防編組成員和新進人員，全年共 54 位參加受訓。 6. 新進人員職業安全衛生教育訓練：共舉辦 47 場次，每次上課時間 3 小時，全年共 105 位參加受訓。	無



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？	v		7. 交通車緊急逃生演練：演練對象為乘坐交通車員工，演練時間 30 分鐘，共 268 位參加受訓。 8. 2024 年台灣總部共計職災件數為 5 件，主要為交通事故 4 件及一般事故 1 件，占員工總人數比率為 0.42%。為防範職災事故，本公司進行下列改善措施： (1) 通勤交通事故：加強交通安全宣導，提醒同仁注意車行前方狀況，不超速、行經路口應減速慢行。 (2) 一般事故：進行全廠宣導，提醒同仁走路走樓梯時注意地面濕滑，小心跌倒。 秉持著人才為企業之根本與最寶貴資產的理念，藉由完善的訓練制度與系統，協助員工不斷的自我成長。為了讓員工訓練專案能更加完善並貼近工作需求，我們每年設計訓練需求問卷，作為隔年辦理培訓方向之參考，同時透過公司內部的基本訓練(包括但不限於：新人訓練、集團品質基礎訓練、消防演習、法務及資安相關課程等)、各職能內訓課程(包括但不限於：核心職能、管理職能課程、工具技能培訓、語言培訓等)、外部訓練、部門內在職訓練(On Job Training)等多元並行的方式，同時將教育訓練必修課程與學分數納入各職等晉升條件標準，進而強化在職員工之專業知識、技能專長及學習動機，提升員工工作績效並持續成長。 本公司教育訓練之特色、訓練種類、及培訓方式詳請參閱公司網站：https://www.kinpo.com.tw/zh-TW/careers/career-development	無
(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？	v		本公司為 ODM 及 EMS 代工廠，對產品與服務之行銷及標示，本公司遵循相關法規及國際準則，為客戶在產品上標示商標或其指定之標誌與名稱，但不會在該產品上標示本公司之商標或名稱。	無
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	v		1. 為確保供應鏈員工受到尊重並具有尊嚴、供應商工作環境的安全、商業營運促進環保並遵守道德操守，本公司訂定《供應商行為準則》，內容包含勞工、健康與安全、環境、道德規範及管理系統，並由總經理同意，作為供應商符合永續規範的基本要求。我們將《供應商行為準則》附加在採購合約內，若供應商欲成為本公司的合格供應商，其中一項要求即必須簽署採購合約。	無

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	
			2. 為有效管理供應商與資源妥善配置，本公司篩選年度採購金額占比前 80% 供應商做為關鍵供應商，透過供應鏈永續性評估問卷(SAQ)評估其潛在風險，問卷內容包含勞動權益、健康與安全、環境保護、道德、管理系統、以及企業永續性績效。 3. 分析問卷調查結果，2024 年供應商主要的永續性風險因子在環境保護面，包含未認證溫室氣體盤查、未有溫室氣體減量計畫與方法。本公司將得分未滿 60 分之供應商定義為高風險供應商，2024 年共鑑別出 2 家高風險供應商，統計稽核結果，高風險關鍵供應商不符合項次共計 2 項，不符合項目均已開立矯正措施單並進行追蹤改善。 4. 本公司實施各項教育訓練，逐步強化供應商能力。自 2023 年起，集團品保中心每月舉行一場次技術論壇，邀請供應商對集團內部進行零組件技術交流。2024 年 7 月本公司成立「金寶永續 ESG 夥伴聯盟」，藉由聯盟與供應商夥伴攜手合作，提升企業韌性。同時，我們也委託專業講師舉辦溫室氣體盤查工作坊，協助供應商提前布局，並希望供應商加速啟動碳盤查，應對未來更嚴苛的減碳需求。	
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？	v		1. 本公司於公司網站設置永續發展專區分類揭露相關資訊外，同時依據 GRI 準則、SASB、聯合國永續發展目標、TCFD、聯合國全球盟約等國際編製標準及指引，編製永續報告書，完整揭露本公司履行 ESG 的情形，並揭露於公司網站與公開資訊觀測站。 2. 永續報告書內包含對應 GRI 準則之內容索引、SASB 行業指標對應內容索引，並委託第三方驗證單位安永聯合會計師事務所，依據 ISAE 3000 進行有限確信，取得獨立確信報告。歷年永續報告書公開於公司網站： https://esg.kinpo.com.tw/zh-TW/sustainability-reports-download	無

六、本公司透過永續主題的蒐集與標竿分析，統整與公司營運相關的永續主題，依據利害關係人的關注程度、對環境、經濟及社會的衝擊程度，再依重大性原則進行重要議題之相關風險評估：

重大議題	風險評估項目	因應方式/機會
環境面	環境衝擊	本公司以環境永續為目標，導入 ISO14001 環境管理系統，確保產品生產製作過程不會對環境造成污染，符合法規的要求，同時也建立 ISO 50001 能源管理系統，提升能資源使用的效率，減少溫室氣體的排放，並透過 PDCA 系統化的管理措施，有效降低營運過程對環境的衝擊。
	氣候變遷	■ 本公司審慎面對氣候變遷議題帶來的影響，並納入公司風險鑑別範圍，2022 年簽署成為 TCFD Supporter，並於 2022 年導入 TCFD 架構，鑑別

重大議題	風險評估項目	因應方式/機會
		氣候變遷所帶來的風險與機會，並制訂因應策略，以減緩及調適氣候變遷可能帶來的衝擊。 ■ 透過 ISO 14064 溫室氣體盤查，建立可信的數據基準，作為提交 SBTi 減量目標的依據。2024 年全球廠區 100%取得 ISO 14064 證書。本公司於 2022 年 9 月提交 SBTi 承諾信，並於 2024 年 9 月通過減量目標審查。
社會面	職業安全	■ 透過 ISO45001 職業健康安全管理驗證，主動加強傷害預防措施，並改善不良健康狀況。 ■ 每年定期舉行安衛、緊急應變、及消防訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。
	人權風險	■ 針對法規面，確保勞工政策符合國內外人權公約及當地政府之法規要求。 ■ 針對勞資關係，定期召開勞資會議，雙方針對人權政策落實情形、勞動環境與條件、政策與薪酬福利相關議題進行溝通並取得共識，確保勞資間資訊透明並溝通順暢。
治理面	營運中斷	評估可能影響員工、設備環境等影響營運進行的緊急事件（如疫情危害、火災或風災等），先行制定防範措施，減少其發生頻率。
	利率變動	針對財務報導期間結束日之利率暴險項目，包括浮動利率投資，並假設持有一個會計年度，當利率上升/下降十個基本點，分析對金寶的損益影響程度。
	匯率變動	定期檢視非功能性貨幣計價的資產及負債的差異，以遠期外匯合約管理匯率風險，遠期外匯合約金額係依據金寶各幣別資金需求部位為準。
	資訊安全	■ 建置符合國際標準之資訊安全管理系統(ISMS)，通過 ISO/IEC 27001認證。 ■ 加強員工資安意識培訓，以應對不斷演進的資安威脅，確保我們的員工能夠識別和應對潛在資安風險。 ■ 持續進行資安漏洞掃描和弱點評估，及時修補，以降低資安風險。

七、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：

本公司日常營運分別依公司治理、永續環境、社會公益及企業永續資訊揭露等方面落實與推動永續發展，故訂定「永續發展實務守則」以資遵循。

八、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：

永續發展政策

金寶集團以「創新、和諧、超越」的經營理念，秉持環境、經濟、社會核心價值，落實推動公司治理、員工照顧、社會參與、供應鏈管理與永續生產等五大面向，致力追求金寶集團永續經營。

人權政策

金寶恪守全球各營運據點所在地之勞動相關法規，參考《聯合國世界人權宣言》、《聯合國工商企業與人權指導原則》、《聯合國全球盟約》與《國際勞工公約》等國際人權公約所揭露之人權保護精神與基本原則，並落實《責任商業聯盟行為準則》，維護包括正職員工、契約及臨時人員、實習生在內的所有人員的人權。

本公司人權政策適用範圍包括本公司、國內外子公司及其他具有實質控制能力之集團關係企業組織。落實政策如下：

1. 禁止歧視：杜絕基於種族、國籍、膚色、年齡、懷孕、性別、性取向、宗教、殘疾、工會會員或政治傾向的不法歧視，確保工作機會均等，包含同工同酬與同值同酬之平等保障。

2. 禁用童工：禁止僱傭或使用未滿 15 歲、或未完成義務教育之年齡、或該國家/地區最低就業年齡的人士，且不接受任何使用童工供應商或外包商。
3. 禁止人口販運：禁止使用遭強迫、擔保（包括抵債）或契約束縛的勞工、非自願或剝削的監獄勞工、奴役或販賣的人口。
4. 禁止強迫勞動：尊重員工自由，勞工擁有隨時自由離職或終止僱傭關係的權利。
5. 合理的薪資與福利：提供員工符合甚至優於當地法令所要求基本的薪資與福利，包括有關最低工資、超時加班和法定福利的保障。
6. 保障員工結社自由及集體協商權利：員工可依營業所在地國家之當地法令自由結社，並選擇參加或不參加工會或其所組成員工組織之自由，並尊重員工之集體協商權利，確保在沒有恐懼、報復、威脅或騷擾的情況下，與雇主或管理階層就工作條件進行溝通。
7. 多元包容的工作環境：保障原住民、婦女、移工、契約人員與殘疾人士等弱勢團體的勞動權利。
8. 健康、安全、友善的職場：提供安全、健康與零騷擾的職場環境。
9. 維護員工身心健康：支持並協助員工維持身心健康及工作生活平衡。
10. 維持暢通的溝通管道：建立開放式管理模式與溝通環境，鼓勵坦誠表達意見。
11. 尊重隱私：確保個人資料的蒐集與使用符合法規要求。
12. 持續精進：定期檢視和評估相關風險與成效，優化管理措施。

品質政策

品質卓越與顧客滿意為公司經營管理的基礎與理念，建立以下品質政策，確保品質管理系統符合客戶與法規要求：

1. 提供顧客滿意之產品與服務。
2. 第一次就把工作做對。
3. 對品質持續追求進步與超越。

綠色產品政策

本公司致力於推動環境保護，亦努力在產品開發、製造及服務上獲得員工、客戶、股東、供應商及社會之認同。

為達成使命，我們設立以下要求：

1. 符合國際法規。
2. 達成客戶要求。
3. 應用環保化設計。
4. 持續改善綠色管理系統。

藉由達成上述要求，確保金寶集團流通到市場上的產品對於人類及環境是無危害的風險。

責任礦產承諾

身為「責任商業聯盟(RBA, Responsible Business Alliance)，原電子產業公民聯盟」之會員，我們承諾遵守 RBA 行為準則（RBA Code of Conduct，原 EICC）之五大面向，包括勞工、健康與安全、環境、道德規範及管理體系，並致力將行為準則推廣至供應鏈。同時也承諾按照經濟合作暨發展組織(OECD)的規範，透明公開包含在產品以及零組件中的衝突礦產，要求供應商引用衝突礦產報告格式來揭露供應鏈中所用到之錫、鉍、鎢、金、鈷...等礦產冶煉廠之資訊，以善盡企業公民與社會責任。

責任礦產盡職調查

為落實負責任的礦產採購，對首次合作的供應商要求簽署「責任礦產政策聲明書」，並透過每年持續地對供應鏈執行責任礦產調查，採用 RMI 公告的管理工具—責任礦產報告模板，包含 Conflict Minerals Reporting Template (CMRT)、Extended Minerals Reporting Template (EMRT)，盤查產品原料是否使用錫、鉍、鎢、金、鈷、雲母礦產，揭露礦物來源資訊，並識別冶煉廠是否來自受衝突影響



與高風險區域(Conflict- Affected and High-Risk Areas, CAHRAs)礦區，確保其礦產及金屬供應來自合法料源，以履行我們的承諾並符合負責任商業聯盟(RBA)行為準則，善盡企業公民責任。執行 2024 年度盡職調查完成率達 100%，且均符合未使用衝突礦產的要求。

金仁寶集團聯合淨灘 攜手守護海洋生態

為喚起同仁們對自然生態及環境保護的重視，並主動採取行動應對台灣海洋生態危機，金寶集團、仁寶電腦、康舒科技、神寶醫資 10 月 18 日於淡水洲子灣海岸舉辦聯合淨灘活動，號召同仁齊力守護這片美麗的海洋，落實海洋生態與海岸環境保護，共同為聯合國永續發展目標第 14 項保育及永續海洋生態努力。本次活動共清理出 713.9 公斤的海洋廢棄物，讓洲子灣重現純淨美景。

金寶響藝 文化永續

文化是社會進步的重要基石，金寶集團透過資源挹注與跨界合作等多元方式，以期能為台灣在地藝文活動及文創產業提供實質助益，2024 年合計共投入逾新台幣 400 萬元，支持國內的藝文公益計畫，範圍涵蓋贈書、音樂劇包場、租賃畫作展覽、贊助藝術表演活動等，將藝術融入企業與生活中，希望以實際行動促進藝文永續，為台灣文化發展灌注正向動能，以實踐企業回饋社會的責任。

金寶集團與芥菜種會合作推動原民青年返鄉產業發展計畫

近年來食安議題日益受重視，在地農業面臨各種挑戰及環境衝擊，偏鄉人口外移造成勞動力不足及城鄉差距，金寶電子與芥菜種會攜手推動「原民青年返鄉產業發展計畫」，合作啟動儀式於 2024 年 8 月 26 日新竹尖石鄉「三一食農夢想基地」舉行。本次計畫以食農教育作為核心，並透過賦能偏鄉地區的青年，使其擁有自給自足的能力，結合創新和傳統農業技術促進部落經濟發展，盼連結企業社會責任與在地需求，從根本改善現有困境。

與萬順里簽訂「防災合作備忘錄」

本公司深信永續發展的核心是建立強韌的社區，特別是在面臨自然災害的時刻，為此，我們與在地鄰里 - 新北市深坑區萬順里辦公處簽署一份具體的「防災合作備忘錄」，促進災害發生時與社區合作的能力，協助社區鄰里提升自助、互助之實質效能，並提供必要的支援，強化社區的抵禦力及復原能力。這份防災合作備忘錄不僅是應對當前災害風險的措施，更是我們努力實現永續影響力的一部分，通過加強社區的防災能力，展現了我們對社會責任的承諾，希望對社會的穩定與發展能有持續且長遠的幫助。

『景美溪公益照護專案』- 認養河堤

本公司於 2022 年發起「景美溪公益照護專案」，活動隔週定期舉行，透過河堤維護活動，不僅改善了深坑廠區後方的環境品質，也提供一個乾淨、舒適的休憩場所給同仁們，促進身心健康。透過清理河堤環境活動，促進不同部門之間的交流與合作，有助於提升同仁們的整體工作效率及團隊凝聚力，以及提高環保意識與社會責任感。通過企業的積極參與，為社區帶來更多正面影響，以推動永續發展的理念。我們相信河堤照護活動能將愛護地球的理念傳達到每位同仁和鄰里的心中，也對在地社區產生積極的影響，改善周邊地區的環境，提升社區居民的生活品質，同時也間接讓金寶電子建立了良好的社會形象，促進公司與社區和諧關係的建立和發展。本公司的付出獲得鄰居們高度肯定，並在深坑在地 Facebook 社團留言表達感謝，有效提升公司形象與社區凝聚力。

(八) 上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

- (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。
- A. 本公司以董事會為氣候變遷風險管理之最高決策單位，負責監督、核定風險管理政策及重要風險管理制度、追蹤風險管理執行情形及績效目標達成情形。
 - B. 本公司於 2023 年將營運層級永續發展委員會提升至董事會層級，制定永續發展的願景、目標、政策與策略，監督永續發展所需的資本支出，監督與指導永續發展執行情形，每年至少召開一次會議，並得視需求另行召開會議。
 - C. 營運層級永續發展委員會，更名為永續發展執行委員會，由總經理擔任主席、公司高階主管擔任委員組成，為公司永續的最高決策與執行委員會，每季向董事會報告溫室氣體盤查狀況，以提升執行成效。
 - D. 本公司依據金融穩定委員會公布之 TCFD 建議書架構，評估氣候變遷對公司之風險與機會，以及對應之因應策略。我們自 2021 年起在永續報告書揭露 TCFD 評估結果，每年持續檢視及更新。
 - E. 本公司於 2024 年將營運層級的風險管理委員會提升至董事會層級，已通過風險管理政策與程序，將氣候變遷風險管理納入合併公司整體風險管理之流程。
- (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)。
- 為能有效因應氣候變遷帶來的影響，提升公司的氣候韌性，本公司透過 TCFD 架構，鑑別氣候變遷相關風險與機會，分析可能對本公司營運與財務產生的衝擊面、掌握轉型機會面及財務影響的面向，並定義短期為 1 年以內、中期為 1 至 3 年、長期為 3 至 5 年，提出相對應的因應與管理策略，後續將持續評估對公司之財務影響。

--表 1--

	短期	中期	長期
實體風險 事件造成的立即性風險	• 極端天氣事件增強	-	-
轉型風險 轉型至低碳經濟所產生的風險，包含法規、技術、市場、聲譽風險	• 總量管制與碳權、能源交易相關	• 再生能源相關 • 一般環境法規規範 • 能源供應不穩定 • 客戶需求轉變	• 市場需求轉變/產業新創新技術 • 原物料供應 • 利害關係人關注氣候議題
機會 面對氣候風險所做的減緩與調適，可為公司創造相關機會	• 提升天災抵禦能力	• 參與再生能源計畫、碳交易市場 • 推動低碳綠色生產	• 技術創新機會 • 供應鏈穩定性 • 提升企業聲譽

--表 2--

風險項目	財務影響	因應策略
極端天氣事件增強	• 增加營運成本 • 減少營收 • 資產損失	A. 建立營運持續管理(BCM)，針對各類型極端天氣制訂緊急應變計畫(BCP)。 B. 定期執行 BCP 演練，評估廠區的衝擊影響程度，調整預防措施。



風險項目	財務影響	因應策略
		C. 新建廠房評估納入氣候變遷，避免風險衝擊。
總量管制 與碳權、 能源交易 相關	• 增加營運成本 • 增加資本支出	A. 持續關注各國溫室氣體管理政策（如排放總量管制、碳交易、碳抵換、碳稅、碳費等）。 B. 設定科學基礎減碳目標(SBT)，規劃符合升溫1.5°C以內的減量路徑。 C. 積極推動低碳技術，提升再生能源占比，減少能源造成的溫室氣體排放。 D. 新建廠房導入低碳建築評估，降低排放。 E. 實施內部碳定價，將減碳成果結合營運績效指標，加速低碳轉型過渡期。
再生能源 相關	• 增加營運成本 • 增加資本支出	A. 持續關注各國再生能源修法趨勢與再生能源交易市場變化。 B. 導入 ISO 50001，建立內部獎勵機制，獎勵有效節能或研發節能技術之單位，減少能源需求。 C. 評估再生能源取得管道，如生產據點自建自用、簽訂長期購電協議、再生能源憑證等。
一般環境 法規規範	• 增加營運成本 • 增加資本支出	A. 導入 ISO 14001，依 PDCA 原則確保環境管理之有效性。 B. 遵循生產據點之環境法令及相關規範，持續優化污染防治設備，並導入低污染性原物料，從源頭降低污染。
市場需求 轉變 / 產 業新創新 技術	• 減少營收	A. 研發單位導入產品綠色設計，開發符合市場需求的低碳產品。 B. 投入新產品與技術開發，如 AI 整合產品、家庭自動化產品等。 C. 帶領供應鏈夥伴一起低碳轉型，設定供應鏈減碳目標，減少產品碳足跡。
能源供應 不穩定	• 增加營運成本 • 增加資本支出	A. 於廠房建置不斷電系統並定期檢測，在電力不穩或停機時啟用。 B. 尋找適合之替代能源，降低限電衝擊。 C. 針對主要製程、電力系統、關鍵技術裝備進行節能診斷，發掘節能潛力。
原物料供 應	• 增加營運成本	A. 建立供應來源替代管道，分散原物料供貨來源，避免單一供應商造成斷料風險。 B. 定期檢討供貨風險，評估供應商替代方案。
客戶需求 轉變	• 增加營運成本 • 增加資本支出	A. 推動潔淨能源，導入 ISO 14001、QC 080000、ISO 50001 等。 B. 設計階段即考量廢棄物減量、資源重複利用，導入環保材質與低污染替代性材料。 C. 定期舉辦綠色講座，建立員工環保知識與能力。 D. 透過產學合作拓展環境友善產品的設計能力。
利害關係 人關注氣 候議題	• 增加營運成本	A. 加強利害關係人溝通管道，如多媒體設計與互動功能、ESG 官網、報告書電子版、社群平台等。 B. 積極參與國際倡議(SBT)與永續評比(CDP)，公開揭露氣候議題之管理與成效。

--表 3--

機會項目	因應策略
提升天災抵禦能力	A. 導入 ISO 50001，持續優化節能措施。 B. 位於高淹水風險或易受颱風侵害的廠區，將地基墊高，或將主要製程設備置於較高樓層。 C. 建立營運持續管理(BCM)，針對各類型極端天氣制訂緊急應變計畫(BCP)。
參與再生能源計畫、碳交易市場	A. 落實能源管理系統運作、降低產品製程用電量。 B. 擴大再生能源使用類型，如評估廠區自建再生能源可行性、與再生能源業者洽談購電協議等。 C. 評估各國碳交易機制及碳權購買管道。
供應鏈穩定性	A. 將 ESG 納入供應鏈評鑑項目，定期進行實地/書面稽核，高風險項目追蹤改善。 B. 協助輔導供應商如溫室氣體盤查、節能改善等，提升供應鏈永續發展能力。
提升企業聲譽	A. 加速推動下列措施，以強化氣候變遷調適與減緩能力： ■ 積極投入產品綠色設計、廠區節能管理(ISO 50001)與提高再生能源使用率。 ■ 強化廠區基礎設施建設與導入 BCP。 B. 積極參與 RBA、CDP 等外部永續組織，以及透過金寶電子 ESG 官網、永續報告書等，使利害關係人更為了解相關作為。
推動低碳綠色生產	A. 導入產品綠色設計，提升製程生產效率，建立循環再利用機制，延長產品使用週期。 B. 評估導入產品碳足跡，掌握產品生命週期之碳排放量，進而評估改善可能性。
技術創新機會	A. 增加產品研發投資，開發創新低碳產品，符合客戶需求。 B. 透過產學合作拓展產品創新的設計能力。 C. 定期舉辦技術創新講座，提升同仁相關知識與能力。

(3) 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。

工廠周圍因龍捲風、颶風、颱風、強降雨等極端天氣，造成廠區有營運中斷的風險，將導致營運成本增加、減少營收、財產損失等財務影響。而因環境法規加嚴、技術創新、市場需求改變等採取相關轉型行動，則將導致營運成本增加、資本支出增加、營收減少等財務影響。本公司正導入 IFRS S1、S2 專案，將依據所建置的評估方法，持續估算對公司之財務影響。

(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。

氣候風險鑑別流程包含風險項目盤點、風險重大性排序、設定因應策略與揭露三步驟，透過蒐集研析國內外相關報告與資訊，盤點風險項目，再以發生頻率及衝擊程度進行矩陣分析進行重大性排序，並提出相對應的因應管理策略。本公司目前已依 TCFD 架構完成氣候風險鑑別與揭露。

本公司之風險管理組織架構，係以董事會作為風險管理最高治理單位，另設置隸屬於董事會之風險管理委員會，進行風險管理相關運作機制之監督。氣候風險配合公司風險管理制度進行整合與追蹤。

- (5) 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。

本公司採用「國家災害防救科技中心 - 氣候變遷災害風險調適平台」資訊，考量淹水危害度、脆弱度及暴露度，推估本世紀中（2036~2065 年）氣候情形，進行深坑廠區淹水災害實體風險分析。若未來發生淹水災害，深坑廠設備損壞之修繕金額約為新台幣 1,900,000 元。

- (6) 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。

本公司已於 2022 年完成所有廠區溫室氣體盤查，建立可信的排放數據，並於同年 9 月提出 SBTi 承諾信。2024 年 3 月提交 SBTi 減量目標，並於 9 月通過目標審查。本公司承諾以 2022 年為基準年，2033 年達成範疇一與範疇二絕對減量 55%，範疇三每百萬毛利排放量減少 62%作為減量目標。

集團已於 2023 年導入 ISO 50001 能源管理系統，2024 年全球廠區 100%通過第三方查證，以實際節能減碳承諾作為氣候相關風險之轉型計畫。

- (7) 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。

本公司於 2022 年開始評估內部碳定價執行方式，2023 年完成各部門溫室氣體排放量分配方法，2024 年起，各業務部門須於每個月的管理報表中呈現內部碳費。我們蒐集資料並估算未來可能的減碳成本（如購買再生能源），制定內部碳定價的計算公式及原則，將內部碳定價訂為 US\$ 10/t CO₂e。未來，每年的 4 月取得集團前一年度的溫室氣體排放總量後，於 6 月公布碳定價及各部門下一年度的碳費。各營運部門須於年底編列下一年度預算時，納入內部碳費。

- (8) 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。

本公司已於 2022 年 9 月提交 SBTi 承諾信，2024 年 3 月提交 SBTi 減量目標，並於 9 月通過目標審查。我們承諾以 2022 年為基礎年，2033 年達成範疇一與範疇二絕對減量 55%，範疇三每百萬毛利排放量減少 62%。2024 年購買再生能源憑證共 17,256.29 千度。各項指標進度請見 2024 年永續報告書第 5 章環境永續。

- (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。

除以下資訊，另請參閱 2024 年永續報告書第 5 章環境永續。

A. 溫室氣體盤查資訊

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

本公司依國際標準組織(ISO)發布之 ISO 14064-1 溫室氣體盤查標準，建立溫室氣體盤查機制。自 2022 年起溫室氣體排放量涵蓋率已達 100%，並通過第三方查證，以確保數據可信度。本公司最近 2 年溫室氣體盤查數據係依據營運控制法彙總本公司及合併財務報表子公司之溫室氣體排放量，並計算排放密集度，統計如下表：

		2022 年	2023 年	2024 年
溫室氣體排放量 (公噸 CO ₂ e)	範疇一	7,749	4,871.1354	◎
	範疇二	232,553	170,247.1656	◎
	小計	240,301	175,118.3010	◎
密集度(公噸 CO ₂ e/營業額百萬元)		1.37	1.10	◎

◎ 2024 年 ISO 14064 溫室氣體盤查預計於 2025 年 4 月底完成，2025 年 5 月底前可完成第三方查驗。

- 註 1：直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）及其他間接排放量（範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源）。
- 註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。
- 註 3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之 ISO 14064-1。
- 註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

B. 溫室氣體確信資訊

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

截至年報刊印日，本公司所有廠區已完成 2022、2023 年 ISO 14064 溫室氣體範疇一、二、三之盤查與第三方查證，查證範圍、查證機構、查證準則及查證意見如下：

查證範圍	查證機構	查證準則/意見	查證範圍	查證機構	查證準則/意見
台灣總部	DNV	ISO 14064-3:2019/合理保證/無保留意見	KPPH1/KPPH2(菲律賓)	BSI	ISO 14064-3:2019/合理保證/無保留意見
MAH/PET/CTI(泰國)	BSI/SGS		CPPH(菲律賓)	BSI	
CPMA/CPPE/CPTH(泰國)	SGS		CPMY(馬來西亞)	BSI	
長安(中國)	SGS		CCSD(美國)	SRI/PRI	
東莞(中國)	SGS		CCMX(墨西哥)	SSI	
吳江(中國)	SGS		CCBR(巴西)	SGS/BV	
岳陽(中國)	SGS		CCBS(巴西)	SGS/BV	
麗智(中國)	CTI				

2025 年查證 2024 年度 ISO 14064 溫室氣體之時程規劃如下，完整確信資訊將於 2024 永續報告書揭露：

查證範圍	預計查證時間	預計取證時間	查證範圍	預計查證時間	預計取證時間
台灣總部	預計 2025 年 3 月至 4 月查證	預計 2025 年 5 月取證	KPPH/CCPH(菲律賓)	預計 2025 年 3 月至 4 月查證	預計 2025 年 5 月取證
MAH/PET/CTI(泰國)			CPPH(菲律賓)		
CPMA/CPPE/CPTH(泰國)			CPMY(馬來西亞)		
長安(中國)			CCSD(美國)		
東莞(中國)			CCMX(墨西哥)		
吳江(中國)			CCBR(巴西)		
岳陽(中國)			CCBS(巴西)		
麗智(中國)			CPSG(新加坡)	預計 2025 年 8 月查證	預計 2025 年 9 月取證

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

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

C. 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

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

■ 溫室氣體減量基準年及減量目標

金寶電子承諾以 2022 年為基礎年，2033 年達成範疇一與範疇二絕對減量 55%，範疇三每百萬毛利排放量減少 62% 作為減量目標。

■ 溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司為實踐減碳承諾，擬定四項減碳策略：建立可信的數據基準、導入以科學為基礎的目標管理、發展公開透明的減碳行動以及推動永續供應鏈。

本公司已於 2022 年完成集團所有廠區 ISO 14064 溫室氣體盤查，全集團據點皆已通過第三方查證，建立可信的溫室氣體排放數據。掌握自身的溫室氣體排放量後，在 2022 年 9 月由集團總經理簽署並向 SBTi 提交承諾信，2024 年 3 月提交 SBTi 減量目標，並於 2024 年 9 月通過審查。此外，我們在 2023 年開始導入 ISO 50001 能源管理系統，分析主要的碳排放源，審查外購能源的使用，如電力與燃油；進行重大能源使用單位的鑑定，並擬定減排策略，如提高再生能源使用比例、升級或汰換高耗能的製造設備等，設定改善目標，2024 年全集團據點皆已通過第三方查證。依據減排策略推行改善計畫，按時程規劃，持續進行溫室氣體減量目標管理，並透過每年參加「碳揭露計畫」(CDP)調查，持續檢討減碳策略與行動方案。

另外，本公司於 2024 年修訂《員工績效管理辦法》，在績效考評中納入 ESG 與企業風險管理(ERM)評核項目，並依不同職等規劃評核類別及權重，以可量化、可衡量、具關連性等原則連結薪酬與永續績效。透過上述策略及績效連動的機制，帶動同仁同心齊力，逐步實踐本公司的減量目標。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

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

註 3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。

(九) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	v		為落實誠信經營之企業文化及健全發展，建立良好商業運作，本公司制定經董事會通過之「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」等規範，並揭露於公司官網。 公司董事及經理人上任時即簽署誠信經營聲明書，於從事內部管理及商業活動時積極落實誠信經營之承諾。	無
(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，且至少涵蓋對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	v		1. 為防範「誠信經營守則」內所揭示之不誠信行為，本公司訂有經董事會通過之「道德行為準則」及「公司誠信經營作業程序及行為指南」等誠信經營政策，同時要求員工於到職時簽署廉潔聲明書，肩負起維護高度道德標準、公司聲譽與遵守法令規範的重要責任。 2. 除上述之經董事會通過之誠信經營政策外，本公司同時訂有下列政策以防範不誠信行為： (1) 反貪腐反賄賂政策 (2) 公平廣告及反競爭辦法 (3) 員工利益衝突辦法及利益衝突申報表格 (4) 資料保護政策 (5) 金寶集團保密承諾 (6) 金寶集團行為規範 (7) 行為準則事務職責及報告流程。	無
(三) 公司是否於訂定防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	v		1. 本公司訂有一系列誠信經營政策，政策中針對設立目的、適用對象、禁止行為態樣、違反政策所面臨的懲處及舉報措施等定有明文。 2. 為確保本公司誠信經營政策符合相關法令規範，本公司定期檢視相關政策內容。	無
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	v		為落實評估往來對象之誠信紀錄，本公司針對不同往來對象採取以下措施： 1. 客戶： (1) 若客戶違反反貪腐、反賄賂等相關規定，本公司一經得知，將立即與高階管理層討論相對應作為，若當地法律另有規定，本公司亦會遵循。 (2) 與客戶簽訂契約時，雙方會在契約中明確約定彼此之反貪腐與反賄賂行為。 2. 供應商：	無

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	
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責職單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	v		(1) 若為客戶指定之供應商，該供應商應根據客戶要求，遵守客戶所制定之行為準則、RBA 責任商業聯盟行為準則及金寶集團供應商行為準則。 (2) 若非客戶指定之供應商，本公司除要求供應商應遵守 RBA 責任商業聯盟行為準則及金寶集團供應商行為準則外，並在契約中加入禁賄條款，禁止對我們的員工或其親友進行任何形式的賄賂。若違反違反貪腐、反賄賂等相關規定，本公司一經得知，將立即依法採取行動，包括但不限於終止合約等相關作為。 本公司由「法務暨智權中心」擔任誠信經營專責單位，負責制定及修訂誠信經營政策、辦理教育訓練等推動誠信經營措施，並每年向董事會報告前一年度誠信經營執行情況。 113 年本公司辦理誠信經營相關實體及線上教育訓練共四堂課程，共計 1433 人次參與，共 1078 小時，確保誠信經營相關教育訓練之落實。	無
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	v		本公司為防止利益衝突發生，訂有「反貪腐反賄賂政策」及「員工利益衝突辦法及利益衝突申報表格」，明確規範利益衝突發生時之通報流程及違反時可能面臨的懲處。	無
(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？	v		本公司一向注重確保其財務報導流程及其控制的正確性及完整性，並針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內部控制制度，內部稽核亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計畫進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層稽核結果與後續改善方案，以落實稽核成效。此外，透過年度企業內控自評，本公司各部門及子公司，均必須自我檢視內部控制制度設計及執行之有效性。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	v		本公司定期舉辦誠信經營相關實體或線上教育訓練，並要求每位同仁每年皆須回訓，以確保全體同仁充分了解並熟悉相關誠信經營政策且嚴格執行。	無

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	
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	v		本公司非常重視誠信與公正，為此本公司訂有「反貪腐及反賄賂政策」、「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「舉報處理程序」一系列規範，若員工及外部人士發現任何不當行為，可透過公司官網或內部網站公告之檢舉電子郵件信箱等管道表達意見。本公司接受內部員工及外部人員具名或匿名舉報，且本公司禁止對檢舉人採取報復手段。本公司由專責單位獨立且保密的進行舉報事項調查，且依規定向審計委員會呈報相關事宜。 檢舉申訴信箱: response@kinpo.com.tw	無
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	v		本公司對於所接獲的舉報及後續調查，均採取保密與嚴謹之態度進行，負責處理申訴案件之相關人員均負有保密之責，以免舉報人遭到不公平對待、報復或威脅，並已明定在內部規章中。	無
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	v		本公司嚴格禁止對於善意舉報或協助調查之人實施任何形式的報復手段，並已明定於內部規章中。	無
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？	v		本公司誠信經營政策皆揭露於本公司網站（網址： www.kinpo.com.tw ，中英文版），「投資人專區」「公司治理專區」「重要內部規章」，並在年報及永續報告書揭露推動成效。 其中「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「公司誠信經營作業程序及行為指南」亦同時揭露於公開資訊觀測站「公司治理」之公司治理結構-訂定公司治理之相關規程規則專區。	無
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： 符合上市上櫃公司誠信經營守則。				
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）：無。				

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊

1. 本公司網站設置專區說明公司治理情形，並揭露公司治理相關規章供下載參閱。
2. 本公司依法即時揭露重大訊息予投資人及社會大眾，並每季辦理法人說明會。
3. 本公司 113 年高階主管參與公司治理等相關課程進修之情形，請參閱下表：

職稱	姓名	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
財務主管/ 會計主管	游千慧	113/11/01	最新「年報編制」相關 ESG 永續政策法令	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3.0
		113/11/01	企業 ESD 實務專題：「性平人權」之法律責任案例	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3.0
		113/11/05	ESG 永續、永續金融之發展與策略	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3.0
		113/11/05	財報審閱常見缺失及取得/處分資產常見問題	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3.0
內部稽核 主管	顧欣宇	113/10/01	最新建立內部控制制度處理準則修訂與財報編制相關內稽內控法令遵循實務	財團法人中華民國會計研究發展基金會	6.0
		113/11/15	資訊治理與內控內稽 (個資、營業秘密保護與人工智慧)	社團法人中華民國內部稽核協會	6.0

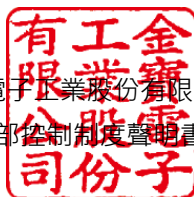
註：公司治理主管進修情形請參閱第 40 頁。

(十一) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書

金寶電子工業股份有限公司

內部控制制度聲明書



日期：114 年 3 月 12 日

本公司民國 113 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 113 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 114 年 3 月 12 日董事會通過，出席董事 10 人中，無人持反對意見，均同意本聲明書之內容，併此聲明。

金寶電子工業股份有限公司

董事長：許 勝 雄



總經理：陳 威 昌



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 113 年度股東會重要決議事項及執行情形

股東會日期	股東會重要決議
113/06/06 股東常會	■ 承認 112 年度營業報告書及財務報表 執行情形：經投票表決通過。 ■ 承認 112 年度盈餘分派案 執行情形：經投票表決通過。配發股東現金股利新台幣 444,602,464 元，股利分派基準日為 113 年 7 月 10 日，於 113 年 8 月 2 日發放。 ■ 討論解除本公司董事競業禁止之限制案 執行情形：經投票表決通過。113 年 6 月 6 日公告於公開資訊觀測站。

2. 113 年度及 114 年截至年報刊印日止董事會重要決議

董事會日期、期別	議案內容摘要
113/03/11 第十九屆 第十一次	- 通過本公司 112 年度內部控制制度聲明書案 - 通過本公司 112 年度員工及董事酬勞分配案 - 通過本公司 113 年度調整薪資案 - 通過本公司 113 年度員工端午節及中秋節獎金案 - 通過本公司對關係人之捐贈案 - 通過本公司會計師獨立性及適任性評估案 - 通過本公司 112 年度財務報表案 - 通過本公司對子公司之背書保證案 - 通過本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 - 通過本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案 - 通過本公司 112 年度盈餘分派案 - 通過本公司 112 年度營業報告書案 - 通過解除本公司董事及經理人競業行為之限制案 - 通過本公司召開 113 年股東常會相關事宜案 - 通過本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 - 通過修訂本公司「董事會議事規範」部分條文案 - 通過修訂本公司「審計委員會組織規程」部分條文案
113/05/14 第十九屆 第十二次	- 通過訂定本公司「生物多樣性政策」案 - 通過訂定本公司「董事會成員多元化政策」案 - 通過本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 - 通過子公司金寶電子(中國)擬投資麗智電子(南通)案 - 通過本公司 113 年第 1 季財務報表案 - 通過本公司對子公司之背書保證案 - 通過本公司對子公司及子公司間之資金貸與案 - 通過本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 - 通過本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案

董事會 日期、期別	議案內容摘要
113/08/14 第十九屆 第十三次	- 通過本公司新聘任經理人訂定薪資報酬案 - 通過 113 年度本公司董事、經理人兼任子公司董事、經理人及其他職稱於子公司之薪資報酬案 - 通過本公司第九次買回之股份第二次轉讓予員工案 - 通過本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 - 通過解除本公司董事及經理人競業行為之限制案 - 通過本公司 113 年第 2 季財務報表案 - 通過本公司對子公司之背書保證案 - 通過本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 - 通過本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案
113/11/13 第十九屆 第十四次	- 通過本公司內部控制制度暨內部稽核實施細則增修訂案 - 通過本公司 114 年度稽核計畫案 - 通過本公司 113 年永續發展執行成效追蹤暨 114 年度永續發展工作計畫案 - 通過訂定本公司「永續報告書編製與審核作業程序」案 - 通過訂定本公司「永續資訊管理辦法」案 - 通過本公司 113 年經理人年終獎金（含兼任子公司）案 - 通過本公司第九次買回之股份第三次轉讓予員工案 - 通過本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 - 通過成立本公司董事會之「風險管理委員會」案 - 通過訂定本公司「風險管理政策及程序」案 - 通過本公司 113 年第 3 季財務報表案 - 通過本公司對子公司之背書保證案 - 通過本公司對子公司及子公司間之資金貸與案 - 通過本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 - 通過本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案
113/12/26 第十九屆 第十五次	僅有報告案，無重要決議。
114/01/15 第十九屆 第十六次	通過子公司金寶電子(中國)有限公司出售土地及廠房案
114/03/12 第十九屆 第十七次	- 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 - 通過本公司 113 年度財務報表案 - 通過本公司 113 年度盈餘分派案 - 通過本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞案 - 通過本公司 113 年度營業報告書案 - 通過本公司董事全面改選案 - 通過本公司召開 114 年股東常會相關事宜案 - 通過本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 - 通過本公司 114 年營運計畫案 - 通過本公司新聘任經理人訂定薪資報酬案 - 通過本公司簽證會計師之委任及其報酬案

董事會 日期、期別	議案內容摘要
	12. 通過本公司會計師獨立性及適任性評估案 13. 通過本公司對子公司及子公司間之背書保證案 14. 通過本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 15. 通過本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案
114/04/02 第十九屆 第十八次	1. 通過訂定本公司「基層員工」範圍案 2. 通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案 3. 通過擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案 4. 通過提名本公司第二十屆董事（含獨立董事）候選人案 5. 通過解除新任董事及其代表人競業行為之限制案 6. 通過新增本年度股東常會召集事由案 7. 通過本公司 114 年度薪資調整案 8. 通過本公司 114 年度員工端午節及中秋節獎金案

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

無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣千元

會計師事務所 名稱	會計師 姓名	會計師 查核期間	審計 公費	非審計 公費	合計	備 註
安永聯合 會計師事務所	陳智忠 傅文芳	113.01.01 ~ 113.12.31	4,010	1,220	5,230	非審計公費：稅務簽證及永續報告書有限確信服務。

請具體敘明非審計公費服務內容（例如：稅務簽證、確信或其他財務諮詢顧問服務）。

註：本年度本公司若有更換會計師或會計師事務所者，應請分別列示查核期間，及於備註欄說明更換原因，並依序揭露所支付之審計與非審計公費等資訊；非審計公費並應附註說明其服務內容：不適用。

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因

不適用。

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

不適用。

五、更換會計師資訊：不適用。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

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

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形

單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年截至 4 月 5 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	合實投資股份有限公司 代表人：許勝雄	0	(11,000,000)	0	0
董事	柯長崎	0	0	(225,000)	0
董事	何美玥	0	0	0	0
董事	鵬寶科技股份有限公司 代表人：陳威昌	0	0	0	0
董事 (註 1)	台榮實業股份有限公司 代表人：洪永城	(1,390,000)	0	0	0
董事	邱平和	0	0	0	0
董事	瑞信興業股份有限公司 代表人：陳信佐	0	0	0	0
董事	許介成	0	0	0	0
獨立董事	謝發達	0	0	0	0
獨立董事	黃志鵬	0	0	0	0
獨立董事	吳琮璿	0	0	0	0
集團 總執行長	許勝雄	0	0	0	0
總經理	陳威昌	950,000	0	1,321,000	0
資深 副總經理	黃玉輝	241,000	0	200,000	0
副總經理	王爾樂	(29,000)	0	100,000	0
副總經理	羅國倫	(330,000)	0	110,000	0
副總經理	游世統	119,000	0	50,000	0
副總經理	陳培源	50,000	0	60,000	0
副總經理	林大鈞	80,000	0	110,000	0
副總經理	游乃溥 (註 2)	50,000	0	60,000	0
副總經理	錢之奇 (註 3)	0	0	0	0
公司治理 主管	林呈憲	60,000	0	75,000	0
會計主管 財務主管	游千慧	100,000	(516,000)	38,000	0

註 1：本公司法人董事台榮實業股份有限公司於 113 年 8 月 19 日因轉讓持股超過選任時所持有之公司股份數額 1/2 而當然解任，目前已無持股。

註 2：本公司游乃溥副總經理業經 113 年 8 月 14 日董事會決議通過為新任經理人。

註 3：本公司錢之奇副總經理業經 114 年 3 月 12 日董事會決議通過為新任經理人。

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人者

無此情形。

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

114 年 4 月 5 日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱或姓名	關係	
仁寶電腦工業股份有限公司 代表人：陳瑞聰	124,043,763 2,143,952	8.24% 0.14%	0 446,211	0.00% 0.03%	0 0	0.00% 0.00%	鵬寶科技股份有限公司	100%持股之子公司 與本公司為同一董事長	
鵬寶科技股份有限公司 代表人：陳瑞聰	69,369,644 2,143,952	4.61% 0.14%	0 446,211	0.00% 0.03%	0 0	0.00% 0.00%	仁寶電腦工業股份有限公司	本公司之母公司 與本公司為同一董事長	
博鑫開發有限公司 代表人：許淳琪	41,669,000 8,460,453	2.77% 0.56%	0 533,000	0.00% 0.04%	0 0	0.00% 0.00%	合寶投資股份有限公司 蔡麗珠	該公司董事長與本公司 董事長為配偶關係 母女	
合寶投資股份有限公司 代表人：葉倍全	30,000,000 533,000	1.99% 0.04%	0 8,460,453	0.00% 0.56%	0 0	0.00% 0.00%	博鑫開發有限公司 蔡麗珠	該公司董事長與本公司 董事長為配偶關係 與本公司董事長為姻親 一等親	
瑞信興業股份有限公司 代表人：陳信仲	28,029,000 62,025	1.86% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	0 0	0.00% 0.00%	無	無	
蔡麗珠	21,678,723	1.44%	13,683,942	0.91%	0	0.00%	合寶投資股份有限公司 博鑫開發有限公司	與該公司之董事長為姻 親一等親 與該公司董事長為一等 親	
瑞士銀行台北分行受蔡麗珠信託財產專戶	20,000,000	1.33%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶	17,684,193	1.18%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
林高煌	15,000,000	1.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	14,862,670	0.99%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	

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

113 年 12 月 31 日 單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
泰金寶科技股份有限公司	5,223,956,415	49.99%	67,209,226	0.64%	5,291,165,641	50.63%
Kinpo International (Singapore) Pte. Ltd.	261,241,881	100.00%	0	0.00%	261,241,881	100.00%
Kinpo International Ltd.	154,223,270	100.00%	0	0.00%	154,223,270	100.00%
Lipo Holding Co., Ltd.	102,000	51.00%	0	0.00%	102,000	51.00%
冠寶科技股份有限公司	5,805,765	51.61%	64,791	0.58%	5,870,556	52.18%
三緯國際立體列印科技股份有限公司	115,151,760	48.59%	115,341,760	48.67%	230,493,520	97.26%
凱碩科技股份有限公司	129,958,907	67.21%	0	0.00%	129,958,907	67.21%
新金寶資產管理股份有限公司	5,000,000	100.00%	0	0.00%	5,000,000	100.00%
康舒科技股份有限公司	162,203,363	18.89%	2,351,051	0.27%	164,554,414	19.16%
金仁寶管理服務股份有限公司	300,000	37.50%	0	0.00%	300,000	37.50%
台亞衛星通訊股份有限公司	10,145,800	23.70%	276,570	0.65%	10,422,370	24.35%
Ascendant Private Equity Investment Ltd.特別股	31,250,000	34.72%	0	0.00%	31,250,000	34.72%
Ascendant Private Equity Investment Ltd.普通股	3,125	34.72%	0	0.00%	3,125	34.72%
醫寶智人股份有限公司	1,584,000	44.00%	0	0.00%	1,584,000	44.00%
臺師大新創控股事業股份有限公司	1,990,129	19.92%	0	0.00%	1,990,129	19.92%
McTEC Taiwan Ltd.	1,500,000	26.04%	0	0.00%	1,500,000	26.04%

註：係公司採用權益法之長期投資。



參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成：

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註	
		股數	金額(元)	股數	金額	股本來源	生效日期與文號
97.08	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,458,233,211	14,582,332,110	盈餘轉增資 285,338,390 元 員工紅利轉增資 30,074,170 元	97.6.30 金管證一字 第 0970032497 號函 核准
103.12	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,458,113,211	14,581,132,110	註銷庫藏股 1,200,000 元	103.12.3 經授商字第 10301241090 號
105.07	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,455,657,211	14,556,572,110	註銷庫藏股 24,560,000 元	105.05.30 經授商字 第 10501114920 號
107.11	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,453,304,211	14,533,042,110	註銷庫藏股 23,530,000 元	107.11.29 經授商字 第 10701153830 號
108.03	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,452,081,211	14,520,812,110	註銷庫藏股 12,230,000 元	108.03.27 經授商字 第 10801032780 號
109.04	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,459,125,211	14,591,252,110	認股權憑證轉換股 份 70,440,000 元	109.04.15 經授商字 第 10901062960 號
109.06	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,465,941,211	14,659,412,110	認股權憑證轉換股 份 68,160,000 元	109.06.15 經授商字 第 10901099200 號
109.09	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,466,504,211	14,665,042,110	認股權憑證轉換股 份 5,630,000 元	109.09.18 經授商字 第 10901176470 號
109.12	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,466,631,211	14,666,312,110	認股權憑證轉換股 份 1,270,000 元	109.12.08 經授商字 第 10901233460 號
110.04	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,467,005,211	14,670,052,110	認股權憑證轉換股 份 3,740,000 元	110.04.09 經授商字 第 11001061120 號
110.06	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,468,518,211	14,685,182,110	認股權憑證轉換股 份 15,130,000 元	110.06.16 經授商字 第 11001099760 號
110.09	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,469,129,211	14,691,292,110	認股權憑證轉換股 份 6,110,000 元	110.09.17 經授商字 第 11001163490 號
110.12	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,470,439,211	14,704,392,110	認股權憑證轉換股 份 13,100,000 元	110.12.13 經授商字 第 11001227040 號
111.04	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,479,668,211	14,796,682,110	認股權憑證轉換股 份 92,290,000 元	111.04.14 經授商字 第 11101058020 號
111.06	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,490,880,211	14,908,802,110	認股權憑證轉換股 份 112,120,000 元	111.06.14 經授商字 第 11101096720 號
111.09	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,493,046,211	14,930,462,110	認股權憑證轉換股 份 21,660,000 元	111.09.14 經授商字 第 11101175160 號
111.12	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,493,055,211	14,930,552,110	認股權憑證轉換股 份 90,000 元	111.12.13 經授商字 第 11101235490 號
112.03	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,494,416,211	14,944,162,110	認股權憑證轉換股 份 13,610,000 元	112.04.18 經授商字 第 11230063470 號
112.06	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,496,277,211	14,962,772,110	認股權憑證轉換股 份 18,610,000 元	112.07.10 經授商字 第 11230135990 號
112.08	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,496,854,211	14,968,542,110	認股權憑證轉換股 份 5,770,000 元	112.09.07 經授商字 第 11230174040 號
113.01	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,498,515,211	14,985,152,110	認股權憑證轉換股 份 16,610,000 元	113.01.02 經授商字 第 11230237600 號
113.04	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,500,731,211	15,007,312,110	認股權憑證轉換股 份 22,160,000 元	113.04.17 經授商字 第 11330057600 號
113.06	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,501,988,211	15,019,882,110	認股權憑證轉換股 份 12,570,000 元	113.06.21 經授商字 第 11330096310 號
113.10	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,502,859,211	15,028,592,110	認股權憑證轉換股 份 8,710,000 元	113.10.11 經授商字 第 11330165940 號
113.12	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,504,141,211	15,041,412,110	認股權憑證轉換股 份 12,820,000 元	113.12.16 經授商字 第 11330213990 號

註：本公司無以現金以外之財產抵充股款之情形。

2. 股本來源：

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份 (註 2)	未發行股份	合計 (註 1)	
記名式普通股	1,504,839,211	495,160,789	2,000,000,000	

註 1：依本公司章程規定，本公司額定股本為 2,000,000,000 股，其中保留 150,000,000 股作為供認股權憑證行使認股權用。

註 2：本公司普通股發行股數因員工認股轉增資而增加，截至民國 114 年 4 月 5 日止，發行普通股總股數為 1,504,839,211 股，每股面額新台幣 10 元。其中，113 年 10 月 1 日~114 年 4 月 5 日員工認股權執行股數為 698,000 股，尚未辦理變更登記完成。

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單 (股權比例占前十名之股東名稱)

114 年 4 月 5 日

主要股東名稱	股份	持有股數(股)	持有比率%
仁寶電腦工業股份有限公司		124,043,763	8.24%
鵬寶科技股份有限公司		69,369,644	4.61%
博鑫開發有限公司		41,669,000	2.77%
合寶投資股份有限公司		30,000,000	1.99%
瑞信興業股份有限公司		28,029,000	1.86%
蔡麗珠		21,678,723	1.44%
瑞士銀行台北分行受蔡麗珠信託財產專戶		20,000,000	1.33%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數基金投資專戶		17,684,193	1.18%
林高煌		15,000,000	1.00%
美商摩根大通銀行台北分行受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		14,862,670	0.99%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策

本公司章程第廿六條之一規定：

公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，暨依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額併同期初未分配盈餘及當年度未分配盈餘調整數額，由董事會依實際需要提盈餘分配議案，盈餘分派以發行新股方式為之時，應經股東會決議通過後分派之。

本公司將應分派股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部以發放現金方式為之時，由董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議通過後分派之，並報告股東會。

前述分配股利，得依財務、業務及經營面等因素之考量，將當年度可分配盈餘全數分派。其現金股利不低於當年度發放之現金及股票股利合計數的百分之十。

2. 股利政策執行情形：

本公司之股利分派遵循公司章程規定及穩定平衡原則，以不低於稅後淨利百分之五十進行分派。

3. 股利分派情形

本公司 114 年 3 月 12 日董事會特別決議通過，113 年度盈餘分派每股配發現金股利新台幣 0.6 元，配發率為年度稅後淨利百分之五十四。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

不適用

(五) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍

本公司章程第廿六條規定：

本公司當年度如有獲利，應提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補累積虧損數額。

前項所稱之當年度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。

員工、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之者，應由董事會以董事三分之二以上出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

員工酬勞以股票或現金發放之對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。

2. 本期估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額與估列數有差異時之會計處理：

本公司以當年度獲利（即稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益）扣除累計虧損為基礎，按一定成數估列員工酬勞，另董事酬勞則係依預期發放金額估列入帳，並列報為營業成本或營業費用，其中員工酬勞以股票發放者，係依據董事會決議前一日之普通股收盤價計算配發股數。若次年度通過發在財務報告日後有變動，則依會計估變動處理，並將該變動之影響認列為次年度損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

本公司民國 114 年 3 月 12 日董事會決議通過 113 年度員工及董事酬勞以現金方式分派，員工酬勞新台幣 169,576,732 元及董事酬勞新台幣 22,610,231 元。

(2) 若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。

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

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

(1) 112 年度員工及董事酬勞以現金方式分派，員工酬勞新台幣 130,231,425 元及董事酬勞新台幣 11,407,132 元。

(2) 若與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無重大差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：

1. 已執行完畢者

114 年 4 月 5 日

買回期次	第九次
買回目的	轉讓股份予員工
買回期間	109 年 04 月 01 日 ~ 109 年 05 月 20 日
買回區間價格	6.90 元 ~ 18.00 元
已買回股份種類及數量	普通股 28,443,000 股
已買回股份金額	331,781,818 元
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	63.21%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	28,443,000 股
累積持有本公司股份數量	0 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	0%

註：第九次買回之股份已於 114 年 3 月 11 日全數轉讓予員工。

2. 尚在執行中者：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工證股權憑證辦理情形

(一) 截至年報刊印日止，本公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益之影響

114 年 4 月 5 日

員工認股權憑證種類	108 年第一次員工認股權憑證
申報生效日期及總單位數	108 年 11 月 28 日 總單位數 45,000 單位
發行（辦理）日期	108 年 12 月 16 日
已發行單位數	45,000 單位
尚可發行單位數	0 單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率	2.9917%（註）
認股存續期間	7 年（108/12/16～115/12/15）
履約方式	發行新股
限制認股期間及比率(%)	自員工被授予員工認股權憑證屆滿二年，就總數之 50%具備行使認股之權利；屆滿三年，就總數之 75%具備行使認股之權利；屆滿四年，得就全部行使認股之權利。
已執行取得股數	24,060,000 股
已執行認股金額	新台幣 282,663,280 元
未執行認股數量	20,940,000 股
未執行認股者其每股認購價格	11.31 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	1.3922%
對股東權益影響	本公司員工認股權憑證於發行屆滿二年後，七年內執行，對原股東權益為逐年稀釋（惟稀釋效果尚屬有限），且可激勵員工長期服務意願並提昇向心力，共創公司及股東之利益，對股東權益將有助益。

註：已發行股份總數係指變更登記資料所列股數。本公司最新變更登記完成之已發行股份總數為 1,504,141,211 股。

(二) 累積至年報刊印日止，本公司取得員工認股權憑證之經理人及取得憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：

114 年 4 月 5 日

	職稱	姓名	取得認股數量 (千股)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					認股數量 (千股)	認股價格 (元)	認股金額 (千元)	認股數量占已發行股份總數比率	認股數量 (千股)	認股價格 (元)	認股金額 (千元)	認股數量占已發行股份總數比率
經理人	總經理(已離職)	沈軾榮	6,170	0.41%	4,180	11.31 ~ 11.94	49,495	0.28%	1,990	11.31	22,507	0.13%
	資深副總經理	黃玉輝										
	副總經理	羅國倫										
	副總經理	王爾樂										
	副總經理	游世統										
	副總經理	游乃溥 (註 1)										
	副總經理	錢之奇 (註 2)										
	協理(已離職)	許文漢										
	公司治理主管	林呈憲										
	會計主管財務主管	游千慧										
員工	資深處長	徐華美	7,611	0.51%	6,161	11.31 ~ 11.94	72,265	0.41%	1,450	11.31	16,400	0.1%
	營運長	鄒孔訓										
	行銷長(已離職)	潘修玉										
	資深副總經理	姜台昌										
	處長	郝芷筠										
	資深處長	蔡嘉蓉										
	資深處長	簡義益										
	副總經理	董曉寧										
	處長	周業棟										
	資深處長(已離職)	鄭誠忠										

註 1：本公司游乃溥副總經理業經 113 年 8 月 14 日董事會決議通過為新任經理人。

註 2：本公司錢之奇副總經理業經 114 年 3 月 12 日董事會決議通過為新任經理人。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 主要業務內容：

- (1) 各種電子計算器之製造加工買賣。
- (2) 各種通信器材、設備之製造加工買賣。
- (3) 各種電腦及電腦週邊設備之製造、加工買賣。
- (4) 印表機、繪圖機、多功能事務機、影像感測器模組(CIS)生產之製造加工買賣。
- (5) 儲存性產品。
- (6) 家用電器。
- (7) 智慧物聯網及穿戴式裝置之製造加工買賣。
- (8) 無線通訊模組之製造加工生產服務。
- (9) 服務式端點銷售系統之製造加工買賣。
- (10) 充電樁產品研發、生產製造與銷售。
- (11) 網路通訊設備與數位機上盒之製造加工買賣。
- (12) 塑膠射出成型零件製造加工及其模具設計開發與製造加工買賣。
- (13) 其他一般電子及器材之製造加工買賣。

2. 主要產品之營業比重：

單位：新台幣千元

產品 \ 年度	113 年度	
	營業金額	營業比重(%)
消費性電子產品	162,723,991	98.98%
其他	1,681,401	1.02%
合計	164,405,392	100.00%

3. 公司目前之商品（服務）項目

- (1) 電子計算器產品
- (2) 家用電器產品
- (3) 網路、光纖、行動通訊產品、寬頻(Broadband)通訊產品
- (4) 數位機上盒
- (5) 儲存性產品及電子零組件
- (6) 印表機、繪圖機、多功能事務機及零組件
- (7) 影像感測器模組(CIS)
- (8) 塑膠射出成型零件及其模具
- (9) 筆記型電腦之相關代工生產或研發設計
- (10) 車用電子相關
- (11) 智慧型穿戴裝置
- (12) 無線通訊模組
- (13) 信用卡支付終端設備
- (14) 充電樁
- (15) 半導體設備
- (16) 印刷電路板組裝
- (17) 其他

4. 計畫開發之新產品

- (1) 網路交換器
- (2) 電信局端設備
- (3) 汽機車數位儀表板
- (4) 毫米波雷達相關應用
- (5) IoT 物聯網應用
- (6) 高階專業型穿戴裝置/智慧平板代工
- (7) 能源模組、電控板、通訊控制板及充電槍模組

(二) 產業概況

1. 產業之現況與發展

(1) 電子計算器

電子計算器市場現已成熟飽和，在大陸商家仿冒及低價競爭因素下，既有客戶之市場競爭力受到影響。同時，電腦及移動式裝置等通訊網路新興商品，已將印字型計算器及電子記事計算器之功能取代，除教育用科學繪圖型或專業用機型外，一般型計算器整體市場將持續下滑。

(2) 家庭網路終端產品

A. 家用寬頻

家用寬頻接取技術分為「有線」和「無線」兩大類。前者包含數位用戶迴路(DSL)、同軸電纜(Cable)以及光纖(Fiber)，後者則有固定無線接取(FWA)、與衛星等。在有線寬頻中，光纖因具備極高的速度與穩定性，將繼續引領未來發展；而 DSL 和同軸電纜，則會在對成本較為敏感，或是已有基礎設施之地區，維持一定的市場份額。在無線寬頻中，5G FWA 與低軌衛星技術的發展，將為家用寬頻市場帶來更多選擇，尤其是在難以鋪設有線網路之偏遠地區。隨著科技持續演進，這些接取技術將共同發展，並在全球逐步建立起互補性的網路基礎設施。

B. 機上盒

2024 年，機上盒(STB)在不同市場需求下，朝向細分化發展。一方面，傳統有線與衛星業者提供的 STB 產品仍佔有一定市場份額；另一方面，OTT 服務商與第三方公司(如 Roku、Amazon、Google 等)推出的智慧機上盒，則在以串流服務為主的市場中，得到更多消費者青睞。整體而言，2024 年 OTT 與 STB 市場的發展動能強勁，兩者間界線也日益模糊。OTT 服務已逐漸成為家庭娛樂的主流型式，並持續推出更多個人化、沉浸式、跨平台的內容與服務。而 STB 也朝向智慧化與整合化發展，不僅能支援 OTT 內容，亦能與智慧家庭設備無縫接軌。隨著技術的整合，使用者將能享受更加多元、靈活的家庭娛樂體驗。

(3) 列印及週邊設備

生產型印表機市場將在未來幾年以 6.5% 年均複合成長率持續增長，預計 2028 年市場規模將達 91.4 億美元。預期成長動能包括：永續發展倡議、物聯網和雲端整合、積層製造(3D 列印)、混合列印解決方案，以及對高速生產的需求。主要趨勢包括：UV 固化油墨、客製化印刷、自動化作業、紡織品印刷的擴展，以及 3D 列印在原型製作與製造領域的應用。

而新興市場國家也正透過創新技術來鞏固其在生產型印表機市場的地位，特別是針對乳膠列印產品的應用，例如：HP Latex 630 印表機。這款由美國科技大廠惠普(HP)於 2023 年 9 月推出的 HP Latex 630 系列，是一款具備白墨列印功能的先進乳膠列印設備，可依需求調整白墨密度，實現多種不透明度效果。從專色列印到三層列印，其白色墨水密度最高可達 260%。此外，該系列強調永續性，所使用的 HP Latex 墨水成分中有高達 65% 為水，能降低 UV 列印相關風險，對健康及安全更加友善。

另一方面，全錄(Xerox)於 2024 年 12 月底宣布，以 15 億美元收購 Lexmark International，將 Lexmark 從中國投資者手中回歸美國所有。市場認為此舉有助於 Xerox 強化其市場地位，擴大列印與軟體解決方案的業務範圍，應對數位時代列印設備需求放緩所帶來的挑戰。

(4) 家用吸塵器及美髮電器

根據研調機構預測，從 2024 年到 2032 年間，全球家用吸塵器市場規模預測將以每年 5.21% 的年均複合成長率成長，2023 年度全球的市場規模已經超過 171 億美金。市場成長動力來源主要包括：部分開發中國家人民可支配所得增加；各式科技的整合與發展，如電池容量的提升；粉塵感應器、機器人空間感測技術、濾網過濾能力提升；乾濕兩用吸塵性能的改善與發展等。同時，消費者美容意識的增強、時尚潮流與社交媒體影響，以及日益增強的整妝儀容意識，均推動了對吹風機、捲髮器和直髮器等高階造型產品的需求。消費者希望在家中獲得專業效果，因而推動防熱技術和可調節設定等創新。此外，對節能環保造型產品需求的日益增加，亦影響了市場趨勢並推動了產業成長。

(5) 塑膠射出成型及模具

推動塑膠射出成型市場動能的主要因素包括：汽車應用領域與包裝產業對塑膠製品需求的成長。隨著產業逐漸轉向生產輕量化的機車和電動車，加上醫療保健領域中出現新的應用場景，皆可能為塑膠射出成型市場帶來可觀的成長機會。此外，由於消費品和電子產品的需求上升，以及自動化的簡化操作，在生產與檢驗過程中，都能提高整體生產效率，也預期將進一步推升整體市場需求。

(6) 儲存性產品

A. HDD：

自 2022 年起，硬碟(HDD)及其他數位儲存與記憶體產品需求普遍疲軟，但在 2024 年開始逐步回穩。雖如此，個人電腦與消費性電子產品等傳統應用硬碟需求依然在 2024 年持續下滑，主因在於市場需求轉向固態硬碟(SSD)與雲端儲存解決方案。儘管雲端儲存仍部分採用 HDD，但多以高容量的近線硬碟(Nearline HDD)為主，小容量 HDD 已不再具備競爭力。這類傳統 HDD 的在 2024 年的出貨量對比 2023 年，年減幅度超過 20%。

相較之下，高容量近線 HDD 的市場表現顯著回溫。2024 年，其出貨量預計將較 2023 年成長約 42%，扭轉了前兩年的頹勢—2023 年年減約 37%，2022 年年減約 15%。這主要歸因於近線 HDD 庫存消化完畢，加上 AI 與其他數據密集型應用對高容量、低成本儲存方案的需求持續增加。

雖然 2024 年第四季數據尚未完全公布，但根據預測，2024 年整體 HDD 出貨量將比 2023 年增長約 2%，達到 1.24 億台，為 2010 年以來首度出現年成長，儘管此成長是基於 2022–2023 年儲存衰退的低基數起步。而就出貨容量而言，預估將自 2023 年的水準年增約 39%，達到 1.2 ZB (zettabyte)，硬碟總收入預期可年增約 45%，達到 195 億美元。預估至 2029 年，HDD 總出貨容量將達約 7.3 ZB。

近期儲存市場的需求不斷增長，主要是受企業數位化加速、資料量爆炸性成長所驅動。在數位轉型、物聯網普及、以及永續資料中心基礎設施擴張的支持下，面對大數據的激增，企業正積極尋求高效、可擴展且具成本效益的儲存解決方案。傳統的儲存基礎架構已無法應對大數據的規模與複雜性，因此分散式檔案系統、雲端儲存與高效能儲存技術的需求日益增加。此外，5G 網路的部署與高頻寬、低延遲應用的興起，也推動中小型企業建置邊緣資料中心。這類設施將運算資源更靠近終端用戶與設備，支援即時處理，並降低智慧城市、自駕車、AR/VR 等新興應用的延遲風險。隨著對大容量儲存的需求不斷增加，資料中心與雲端服務商也正積極投資 HDD，因 HDD 相較於 SSD 能提供更具成本效益的每 GB 儲存方案。預估全球 HDD 市場產值將從 2024 年的 624.3 億美元成長至 2032 年的 1,002.6 億美元。然而，儘管 2024 年需求回升，但因 2023 年需求低迷與經濟壓力，Seagate 與 WD 等主要 HDD 製造商此前皆已縮減了硬碟產量，使 2024 年的整體供應落後，尤以 10TB 以上伺服器大容量硬碟影響最為嚴重。為應對供需失衡，兩家公司都實施了漲價措施並延長新訂單的交貨期時間。這些延誤和每季約 5–10% 的價格調整預計將延續至 2025 年。儘管如此，根據國際數據資訊中心 IDC 預測，未來三年硬碟產量仍有望以年均 2% 速度增長。

調查結果顯示，全球已有逾 72% 的組織計劃遷移至雲端儲存平台，預估 2024 至 2030 年間，混合雲將成為雲端儲存市場的主要架構。在雲端儲存背後的伺服器領域，2024 年產值約 3,060 億美元，其中 AI 伺服器成長動能優於一般伺服器，產值約 2,050 億美元，市場普遍認為 AI 伺服器成長動能將延續至 2025 年，預估今年產值有望提升至 2,980 億美元，占整體伺服器產值 70% 以上。

B. SSD：

隨著數據經濟浪潮席卷全球，人們處理的數位資料總量正在穩定成長。到目前為止，快閃記憶體已被用於數位相機、智慧型手機、平板電腦、個人電腦和其他裝置來處理日益增長的數位資料量。我們相信，隨著人工智慧的發展以及雲端運算、5G、物聯網等技術的普及，未來全球產生的數據量將持續增加。據第三方研究公司 TechInsights Inc. 稱，快閃記憶體的整體需求預計將成長約 2.7 倍。近年來，隨著人工智慧的普及以及雲端運算等大數據業務的發展，資料中心和企業對記憶體的需求不斷擴大，智慧型手機和筆記型電腦的記憶體容量也不斷增加。按應用劃分，「SSD 及儲存記憶體」和「智慧型裝置記憶體」的記憶體容量市場規模均呈現擴大趨勢，我們預期未來記憶體容量市場規模的這種趨勢將持續下去。展望 2025 年主要應用市場狀況，在資料中心及企業市場，各大科技公司持續加強對 AI 的投資力度，且隨著未來 AI 相關服務的擴大，用於 AI 推理的伺服器數量預計會增加，同時對傳統伺服器的替換需求也將增加，從而帶來持續的需求增長。此外，就個人電腦和智慧型手機而言，目前客戶庫存處於高位，預計短期內需求疲軟將持續，但隨著搭載 AI 的機型的普及，預計此後需求將回升。此外，由於 Windows 10 的支援將於 2025 年 10 月結束，預計將會出現 PC 更換需求，主要來自企業用戶。

(7) 智慧型穿戴裝置

根據 Research and Markets 預測，2023 至 2027 年間，全球智慧穿戴裝置市場將以 10.2% 的年均複合成長率持續擴張，預估至 2027 年全球市場規模將成長到 343 億美元。

傳統穿戴裝置通常指佩戴在身上的電子設備，例如健身追蹤器、耳機與智慧手錶等。然而，隨著非消費性電子產業對相關技術需求的增加，「穿戴裝置」的定義也已拓展至所有可攜式、可互動的裝置。在當前和未來的物聯網(IoT)世界中，將會出現各種類型的穿戴式裝置，以支援和改善人們的日常工作與生活，讓最終用戶能夠獲取和管控關於健康、位置和工作任務的資訊。

穿戴裝置的應用領域多元且持續增加，從零售、健康監測到工業應用，愈來愈多非傳統穿戴裝置開發商也積極投入此市場。這些開發商視穿戴式裝置和個人裝置為一個可能貼近終端用戶提供價值的機會。整體而言，智慧穿戴裝置在耳機、手錶、健康照護等熱門應用領域中，還有非常大的成長潛力。

(8) 無線通訊模組

A. 物聯網

根據 IoT Analytics 最新資料顯示，全球物聯網(IoT)設備數量預計將在 2030 年達到 400 億台。其中，蜂巢式物聯網（包括 2G、3G、4G、5G、LTE-M 和 NB-IoT）目前已占全球物聯網連接總數的近 21%。根據 IoT Analytics 的全球蜂巢物聯網連接追蹤和預測，全球蜂巢物聯網連接數量對比 2023 年增長 24%，此增長歸因於 LTE-M、NB-IoT、LTE-Cat 1 和 LTE Cat 1 bis 等新技術的採用，以及 2G 和 3G 等舊有技術的逐步淘汰。研究也指出，2023 年，全球有線物聯網終端節點數量將達到 234 億個，每個彙整節點平均連接 33 個有線終端節點。隨著工業與消費性物聯網應用的成長，預計 2030 年，每個彙整節點所連接的終端節點數將提升至超過 40 個。根據 Statista Market Insights 資料顯示，2024 年，巴西物聯網市場(IoT)收入預計將達到 156.7 億美元。同年物聯網市場規模預計將達到 42 億美元。

2024 年至 2029 年期間，營收預估年增率(2024-2029 年複合年增長率)為 11.12%，到 2029 年市場規模將達到 265.5 億美元。隨著城市人口快速成長與對永續發展的重視，巴西正加速導入物聯網技術以發展智慧城市相關應用，成為新興市場中成長動能最強勁的區域之一。

B. 蜂巢式網路模組

模組為物聯網終端的核心元件之一，向上承接晶片供應商，發揮其產品的性能優勢，提升產品的集成度，促進行業應用和發展；向下對接千行百業的智慧化場景需求。在多種物聯網通信協議並存的市場環境下，模組產品跟隨通信標準和協定完成更新反覆運算，並持續向更智慧化的方向升級。

C. 第五代行動通訊技術(5G)

基於物聯網終端，5G 能力正向各行業滲透。根據 Fortune business insights 分析，5G 基礎設施包括無線存取網路(RAN)、核心和傳輸技術，可提供高吞吐量、低延遲、高移動性和高連接密度。5G 的出現預計將為電信業者、企業、利害關係人以及消費者創造大量商機。例如，5G 的部署可協助電信業者導入先進的連接能力，並與零售、金融、醫療與交通等多個產業合作，提供更高效率的服務給企業與終端用戶。根據 IoT Analytics 預測，全球 5G 物聯網連線數將在 2024 至 2030 年間，以

年均複合成長率 59% 的速度成長，預計在 2030 年突破 8 億條連線。根據 GSM 協會資料，中國計畫 2025 年在 5G 上投資 1,840 億美元。愛立信和 KDDI 也攜手合作，部署日本首座 Vault 5G 基地台，以提升城市區域的連線品質。此外，在印度，為了推動「數位印度」、「印度製造」以及「智慧城市和智慧鄉村」使命，政府也成立了「5G 印度 2020 論壇」，積極推進 5G 應用，強化數位基礎建設。

D. AI 與邊緣運算

AI 增量有望疊加傳統應用場景的復甦，推動上下游產業鏈發展。AI 處理的重心向邊緣側轉移是當前 AI 技術發展的趨勢之一。邊緣 AI 核心在於引入邊緣側的 AI 能力，進一步增強邊緣側的算力能力、連接能力。隨著算力部署的規模化，邊緣運算在邊緣行業提供數位化、網路化、智慧化服務，將滿足行業數位變革在低延遲、大頻寬、智慧分析、海量資料、安全可靠、高效算力等方面提供更差異化的需求。

(9) 信用卡支付終端設備

隨著數位支付方式的普及，POS 機台的安全性變得日益重要。近年來，網路攻擊對零售業產生了重大影響，因為駭客瞄準了大量的信用卡資訊和個人可識別的客戶數據。因此，零售業對於提升 POS 機台的資安防護需求日益增加，以保障商家與消費者的資料安全。在消費者對數位支付需求持續上升的帶動下，行動支付與線上支付在許多開發中國家日益普及，也進一步推動了 POS 市場的成長。

根據日商環球訊息有限公司 POS 終端全球市場報告，預計未來幾年 POS 終端的市場規模將快速成長。到 2029 年，這一數字將成長至 1,696.9 億美元，年複合成長率為 12.2%。

(10) 半導體設備

半導體裝置通常透過半導體製造或積體電路(IC)製造的複雜製程來生產。該過程涉及精確操縱半導體材料以創建具有特定電氣行為的組件。半導體裝置是現代電子產品的支柱，從智慧型手機、電腦到醫療設備與可再生能源系統的一切設備，均由其提供動力。半導體裝置的主要優點之一是它們體積小、結構緊湊。與需要大型元件的傳統真空管技術不同，半導體裝置可以以極小的尺寸製造，促進輕巧且易於攜帶的可攜式電子產品發展，如：智慧型手機、健身追蹤器和智慧型手錶。

近年來，由於人工智慧和物聯網等尖端技術的日益採用，半導體裝置市場發生了重大轉變。這些尖端技術為醫療保健、汽車等各個產業帶來了革命性的變革，也為半導體裝置市場開闢了全新應用場景與成長機會。

此外，半導體供應鏈是一個由設計、製造、測試和分銷等互連階段組成的複雜網路。該過程由晶片設計開始，爾後進行晶圓製造、組裝和測試。近年來，在遠距工作、電子商務和 5G 採用等趨勢的推動下，電子產品需求激增，超出了半導體製造商的供給能力，使得整體供應鏈出現壓力，引發供不應求的問題。

(11) 充電樁

全球電動車公共充電站的佈建受到土地使用與電網規劃的限制，加上新能源車(NEV)市場成長放緩，預估 2024 年成長率將降至 30%，明顯低於 2023 年的 60%。而各國為提高充電效率，廣設 DC 公共充電站，TrendForce 預估，2024 年全球 DC 充電站占比將達 37%，較 2023 年增長 2%。

在公共充電站硬體市場方面，根據研調機構 DIGITIMES 資料，2023 年全球公共充電站保有量約 402 萬座，以國際能源署預估 2030 年全球公共充電站保有量 1,530 萬座計算，2024 至 2030 年全球公共充電站硬體潛在市場規模將達 656.8 億美元。

2. 產業上中下游之關聯性

(1) 電子計算器

計算器已是相當成熟的產品，已有完整的供應鏈體系，近年來主件 IC 及液晶燈管、熱壓導電薄膜等電子零組件，已從日系切換中國製品以因應低價競爭市場。在過去 40 年的產品經驗立足點上，金寶集團在設計及製造、價格及產銷運籌各方面都能提供國際大客戶滿意的服務，因此即使整體市場成長停滯，仍然有競爭優勢協助客戶爭取最大化的市場占有率。

(2) 家庭網路終端產品

金寶集團在家用終端設備產業所扮演的角色為產品設計與製造商。上游晶片與其他零組件供應商提供零件，由金寶集團進行產品設計與製造生產，再交貨給下游品牌客戶進行銷售。主要營業模式為 ODM/OEM/EMS，為客戶提供客製化設計與生產製造服務，完整流程包含方案建議、設計執行、測試驗證、承認驗收、批量試產以及量產出貨，藉由金寶集團堅強的研發設計與生產製造能力，縮短客戶產品的上市時間並降低客戶的產品成本。

(3) 列印及週邊設備

近年來在全球經濟低迷的背景下，加速列印市場需求下滑，性價比成為消費者選購產品時的首要條件。

A. 噴墨印表機：持續供墨(CISS)占比逐漸拉高，部分入門款雷射印表機的需求轉而被噴墨印表機取代。過去兩年大量投入雷射入門款研發的中國品牌商亦開始考慮增加噴墨機種的產品線，但整體市場態勢並不樂觀。

B. 雷射印表機：原本為銷售數量最高的入門款機種，價格競爭持續激烈，品牌商利潤持續萎縮，導致各大品牌商延緩新產品線的開發投入；中階及高階亦受波及，減少投入開發新平台新硬體，改以既有的開發架構來推出延伸機種。

各大品牌廠開始陸續進行合資合併或併購整合，活用外部 ODM/EMS 等策略來維持獲利率。金寶集團在這波市場整合的環境下，憑藉堅強踏實的印表機生產經驗，以及獨立研發的各大模組及系統，對品牌商具有極大吸引力。透過金寶集團的研發方案及泰國製造基地，可更有效的協助客戶降低成本、提高利潤，並分散地緣政治的風險。

(4) 家用吸塵器及美髮電器

在家用電器產業中，產品零件組成的結構上，除了一般電子元件外，最重要的還有由塑膠零件所構成的各式外型變化。由於家電產品外觀設計上的多樣性與變化性，是刺激消費者購買欲望的關鍵因素。因此，塑膠原料的供應鏈管理，以及加強模具開發、製造的速度與能力，是回應市場需求最根本的企業核心。同時，具備自行開發與製造關鍵零組件的能力，則是在市場競爭中脫穎而出、提升客戶滿意度的關鍵優勢。

(5) 塑膠射出成型與模具

模具是工業之母，在高速工業化的現代，產品研發與模具技術密不可分，是實現快速、

經濟與量產各式產品的關鍵。能夠負責整個產品從外觀到機構、模具、模具加工、模具生產，以及產品組裝一體化的專業角色，已成為製造業的核心力量。這樣的整合能力，不僅有助於企業實現高品質生產與效率提升，同時也成為推動永續發展的重要途徑，備受業界與社會大眾關注。

(6) 儲存性產品

A. HDD：

■ 上游：

原材料供應商：HDD 的生產需要大量的原材料，包括金屬、塑料、電子元件等。上游的原材料供應商對 HDD 製造商的生產能力和成本有直接影響。

■ 中游：

硬碟製造商：中游包括硬碟製造商，如 Seagate、Western Digital 和 Toshiba。這些公司負責將原材料轉化為成品硬碟，並將其推向市場。中游的供應能力和技術創新影響了硬碟的品質、容量和價格。

■ 下游：

組裝商和最終用戶：下游涵蓋了將硬碟整合到終端產品中的組裝商，以及最終用戶，包括個人消費者、企業和數據中心。硬碟的性能、容量和價格直接影響了終端產品的性能和成本。

■ 相關產業：

電腦製造商、伺服器供應商等：HDD 是電腦、伺服器設備的重要部分，這些相關行業的需求和技術進步都會影響 HDD 的市場需求。

■ 技術供應商：

硬碟技術提供商、研發機構：各種技術提供商和研發機構的創新影響著 HDD 的性能、儲存密度和耐用性。硬碟製造商可能與這些實體合作，以確保其硬碟技術處於行業的前沿。總體而言，HDD 產業的上、中、下游之關聯性體現在供應鏈的各個環節，從原材料的提供到最終用戶的需求，每個階段的表現都會直接或間接地影響整個硬碟市場的運作和發展。

B. SSD：

根據 TrendForce 最新調查，NAND Flash 產品受 2024 年下半年旺季不旺的影響，Wafer 合約價於第三季率先下跌，預期第四季跌幅將擴大至 10% 以上。模組產品部分，除了 Enterprise SSD 因訂單動能支撐，有望於第四季小漲 0% 至 5%；PC SSD 及 UFS 因買家的終端產品銷售不如預期，採購策略更加保守。TrendForce 預估，第四季 NAND Flash 產品整體合約價因此將出現季減 3% 至 8% 的情況。

■ Client SSD 價格估季減 5-10%

從需求角度分析，即使廠商積極推出 AI PC，但由於通膨和 AI 實用性不足等因素，未出現明顯換機潮。供給部分，數家原廠的稼動率於第三季恢復滿載，加上其他供應商推動製程升級，產能小幅增加。然而，除了 Server 端需求穩定，消費性市場的疲軟則難以支撐漲價，現貨和通路市場價格與 OEM 合約價的差距擴大，也導致原廠調價受阻。

■ Enterprise SSD 價格漲勢縮減，預計季增 0-5%

因部分企業級客戶延遲建置 AI server，第四季來自 Server OEM 的訂單量明顯

下調，加上 CSP 採購高峰已過，整體採購容量較第三季下滑。

由於 Enterprise SSD 訂單動能及單價優於其他 NAND Flash 產品，供應商積極搶單並提升位元出貨量，這種策略將抑制價格成長。因此，預估第四季 Enterprise SSD 合約價將大幅收斂，僅季增 0%至 5%。

(7) 智慧型穿戴裝置

穿戴在人體上的科技產品被稱為穿戴式材料或穿戴式設備。在數位科技領域中，這類裝置通常配備了先進的傳感器技術，能夠蒐集並傳輸周圍環境的資訊，應用非常廣泛。該裝置多採用生物相容性材料製成，具有壽命長、適應性強、高剛性、重量輕、韌性好、抗變形、抗褪色、耐化學腐蝕、抗紫外線、抗斷裂等特性。

從產業鏈上、中、下游的結構來看，上游產業包含半導體產業（IC 設計、晶圓代工、封裝測試等）、電子零組件業（被動元件等）、光電產業（發光顯示器等）及其他產業（印刷電路板、連接器等）。中游產業則有塑膠製品加工業（錶帶、錶殼等）、金屬沖壓加工業（錶面、錶扣等）、電子組裝代工產業等。下游則為各通路、經銷商、代理商等。

(8) 無線通訊模組

A. 全球蜂巢式物聯網模組主晶片組之主要廠商包括高通、紫光展銳、ASR、海思、聯發科、英特爾、Eigencomm、Sequans 等。隨著中美雙方貿易摩擦的持續態勢，客戶對美國晶片的採購可能會受到一定影響。但由於中國是美國晶片產品出口的重要市場，美國晶片對公司斷供的可能性極低。

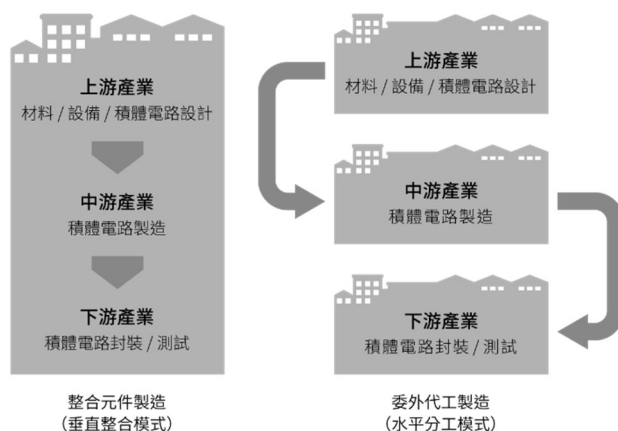
B. 下游部分，目前代工的巴西市場主要應用為 POS 刷卡機(90%)，2025 年巴西 POS 終端市場規模預估為 64.5 億美元，預期至 2030 年將達 86.8 億美元，預測期間（2025-2030 年）複合年增長率為 6.12%。

(9) 信用卡支付終端設備

端點銷售系統的上游和一般 PC 接近，主要零組件包括：加密 IC、MCU、PCB、DRAM、邏輯 IC、被動元件、連接器等。中游部分則包括：輸入輸出設備 – 顯示裝置、鏡頭模組、鍵盤、磁卡/晶片讀卡機、RFID 感應器、熱感式印表機等。POS 下游銷售對象有別於 PC，因為 POS 是非標準化產業，功能整合度較高，產品應用範圍廣泛，客戶潛在於各產業中，所以 POS 大多透過具有金融背景的銀行或系統整合的經銷商，再銷售給最終商家，因此，國內支付終端設備製造商很少直接面對客戶。

(10) 半導體設備

半導體產業結構是一種上、中、下游相互供需結合的產業鏈型態。就半導體產業而言，其上游的產業涵蓋材料、設備、積體電路(IC)設計，中游的產業主要是積體電路(IC)製造，下游的產業則包括積體電路(IC)封裝與性能測試。整體來說，這個產業鏈的核心偏重於硬體



製造與生產。以往，半導體產業的製造模式有整合元件製造(IDM)以及委外代工(Foundry)等二種，如圖所示。

整合元件製造(IDM)模式為一種垂直整合的製造方式，從設計、製造到封裝、測試皆由同一家公司一手完成，並使用自有品牌標示產品。這種模式常見於歐洲、美國、日本與韓國等地的半導體大廠。相較之下，委外代工(Foundry)模式則是一種水平分工的製造方式，本身不擁有自有品牌的終端產品，而是專門為其他 IC 設計公司代工生產晶片，諸如台積電、聯電、中芯電等半導體製造代工廠。隨著 5G、IoT、Cloud、IT 等新技術的導入，以及疫情過後無人化與遠端控制相關應用的積極發展，都將直接或間接帶動半導體積體電路元件技術及其產業鏈的成長。

(11) 充電樁

A. 上游（關鍵零組件與基礎技術供應）

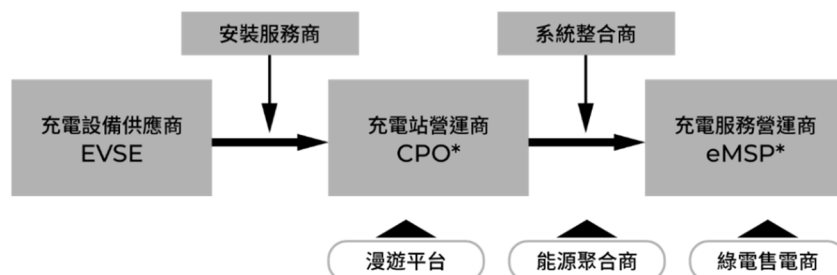
- 電力模組(PDU/Power Module)：負責將電網電壓轉換為可供充電的穩定電壓與電流。高功率快充樁依賴高效率模組。
- 主控版（控制器 MCU/PLC）：控制整個充電流程，包括通訊協議(OCPP)、安全機制、電流調節等。
- 通訊模組(4G/5G、WiFi、Ethernet)：提供遠端管理、數據上傳、與平台對接能力。
- 結構件與機殼：包含鋁殼、不鏽鋼框、冷卻系統等。需符合戶外環境耐候、防水等規範。
- 線材與連接器：包含 CSS、CHAdemo、GB/T 等規格的槍頭與連接器。

B. 中游（充電樁製造與整合）

- 整機設計與系統整合(OEM/ODM)：將上游元件整合成完整充電樁設備，依照不同功率/市場/地區規格設計。
- 韌體與軟體整合：包含人機介面(HMI)、通訊協議（如 OCPP）、後台平台介接。
- 安規認證與測試：包含 UL、CE、TUV、BIS、GB 等安規認證，進入各國市場所需。

C. 下游（系統應用與營運）

- 充電樁營運商(CPO)：投資、佈建、管理充電站，提供電力給車主。營運重點在選址、穩定性與使用率。
- 平台服務商(CSMS/eMSP)：提供平台介面，讓使用者可透過 APP 查找、預約、付款、紀錄充電紀錄。
- 車廠 / 地產業 / 超商場業主：提供場地或與充電樁營運商合作建置，例如 Tesla 超充、IKEA 停車場、物流場等。
- 政府 / 法規單位：提供補貼、設置法規與標準，引導市場發展方向。



*CPO (Charging Point Operator)：擁有或租賃場地建制充電站，並進行充電站的營運、管理與維護

*eMSP (e-Mobility Service Provider)：提供 APP 幫車主找尋充電站地點以及支付系統

3. 產品之各種發展趨勢

(1) 電子計算器

電子計算器已經是非常成熟的產品，消費市場需求趨緩，除了一般型計算器在外觀上做與時俱進的變革外，功能性會著重在針對財務、工程繪圖、防水防污等特殊功能以及教育市場需求去發展。

(2) 家庭網路終端產品

- A. 由於 DSL 的傳輸距離和速率受限，未來發展的潛力相對有限。隨著光纖和 5G 等技術的普及，DSL 將逐漸被淘汰或轉為補充技術，特別是在城市地區。
- B. 纜線數據機(Cable Modem)預計將繼續向 DOCSIS 3.1 及其後續技術發展，並進一步提高上行寬帶。未來的 DOCSIS 4.0 技術，也將使同軸電纜網路具備上下載速度對稱的能力，以滿足更多家庭和商業用戶的需求。然而，隨著光纖技術的普及和 5G 無線技術的發展，同軸電纜的市場份額可能會逐步縮小。
- C. 光纖接入將在未來持續增長，尤其是光纖到戶(FTTH)和光纖到樓(FTTB)將成為城市和郊區的主流寬頻接入技術。5G 和光纖在一些地區會形成互補關係，5G 將支援無法快速鋪設光纖的區域，而光纖則提供更高的穩定性和速度。另外，光纖技術會向更高效、更便宜的方案發展，並且更加注重降本增效，推動技術普及。
- D. 5G FWA 將成為未來無線寬頻接入的主力技術，5G 的低延遲和高頻寬特性將使 FWA 成為家庭及小型企業的新選擇，進一步取代傳統 DSL 和固定有線網路，成為城市與偏遠地區的重要寬頻接入方式。
- E. 低軌衛星(LEO)網路的發展將大幅改變衛星寬頻的市場格局，並使其成為全球家庭和企業的可行選擇。隨著更多的衛星網路（如 Starlink、OneWeb、Kuiper 等）的投入運營，預計未來幾年衛星寬頻的成本將進一步下降，速度和穩定性也將大幅提升，成為 5G 等地面技術的補充或備援方案。
- F. 越來越多的 STB 將整合智慧家居中控功能，可以控制智慧燈泡、智慧門鎖、家用電器等，並且支援語音助手，用戶可以透過語音指令進行頻道切換、內容搜索、設備控制等操作。此外，AI 技術將進一步加強 STB 的智慧化程度，根據用戶的觀看行為進行內容推薦，甚至能自動調整裝置設定（如亮度、音量等）以提升觀影體驗。隨著愈來愈多的用戶選擇 OTT 服務而非傳統有線或衛星電視，OTT 整合型 STB 的需求將不斷增長。這些設備支持智慧推薦、串流媒體播放、遊戲等功能，並且能夠適應不斷變化的數位娛樂需求。

(3) 列印及週邊設備

隨著手機與雲端列印的普及，列印資訊的管理與網路安全已成為各大品牌的首要關注重點，如：使用者連線的認證機制、檔案與文件的加密、機密文件的管理...等，可透過硬體與軟體搭配來實現。

在高階的機種，會搭配外接的 RFID 裝置或生物辨識技術，透過 IC 卡身分認證以及指紋辨識來過濾企業用戶。有別於傳統僅靠密碼來管理使用者對事務機的操作。透過身分認證更有效地統計員工使用列印的頻率、經常列印的文件類型以及列印的喜好設定。透過這些列印資訊的蒐集，可進一步優化列印管理方案。舉例來說，對於經常列印彩色文件的使用者，事務機會在身分確認後將印表機設定調整為該使用者的慣用模式，如此不僅做到身分管理，同時也提升了列印體驗。

數位簽章與認證技術的目的是在保護數據安全性與文件真實性。舉凡金融與法律機構、醫療、政府機關以及企業，為確保機密文件的隱私性、唯一性以及可靠性，在進行數位文件轉換時必須加入數位簽章識別。數位簽章也可以在文件中嵌入防篡改的驗證碼，結合印表機的身分認證功能，確保只有授權使用者可列印機密文件，並在文件中加入時間、來源與防偽水印，甚至可以應用在數位文件管理。

(4) 家用吸塵器及美髮電器

在吸塵器市場上，優異的馬達設計所帶來的高效能吸力表現，曾經為特定家電品牌廠商贏得市場領先的地位。然而，有愈來愈多其他品牌廠商相繼採用類似的技術，所以下個階段的市場策略必須透過其他差異化的功能來吸引消費者的目光。市場上目前更加青睞的產品設計如輕巧便攜、電池大容量、可拆換電池設計、多功能配件組合、可快速轉換成攜帶式裝置的設計等，這些趨勢都將持續推動無線手持式機型的市場需求，相較其他類型吸塵器更為成長。

(5) 塑膠射出成型與模具

由於電子產品對外觀的需求日新月異，不僅使用的塑膠材料不同，所需要的模具技術也各有不同，如塑膠射出的工藝跟傳統塑膠粒的模具工藝完全相反，變化多元的原材料對模具未來的發展是一大挑戰，能掌握新材料的模具技術，提升設計開發能力為占有先機與絕對優勢的關鍵之一。

(6) 儲存性產品

A. HDD：

2024 年，HDD 市場受益於雲端服務供應商(Cloud SPs)庫存水位回歸正常，在經歷長期預算集中於運算(Compute)資源後，部分支出開始重新回流至儲存設備，原始設備製造商(OEM)需求回溫，市場環境出現改善。同時，數據的長期增長以及數據價值的提升，也是推動未來儲存需求持續上升的因素，預計此一成長趨勢將於 2025 年一路持續。然而，部分 HDD 供應商在預測初期採取了較為保守的資本投資策略，這可能導致未來幾年出現製造能力受限的情況，進而限制儲存市場的成長潛力。

隨著每顆硬碟的存儲容量增加，有助於每單位的儲存成本（每 TB 的價格）下降。對於大容量企業用硬碟和資料中心硬碟而言，透過使用氮氣封裝的硬碟並搭載更多的磁碟，就能達成更高的儲存容量。目前，這類硬碟最多可以容納 11 個磁碟（例如 WD 最近推出的 32TB SMR 硬碟）。未來或許可能擴展至 12 個磁碟，但這需要將硬碟轉向使用更薄的玻璃基板，這些基板比鋁基板更具剛性，同時也需要調整磁頭的高度與懸掛設計以配合新的架構。

硬碟的容量也可以透過疊瓦式磁記錄(SMR)技術進一步提升，這種方式是將新的磁道部分覆蓋在已有磁道上，以提高磁碟面使用效率。雖然隨著硬碟空間的填滿，寫入新資料時需要將原本的有效資料移動到其他位置，再將新資料與原資料一起重新寫入（此流程有點類似固態硬碟的擦除與寫入）。這 SMR 硬碟最適合寫入頻率較低的應用場景，WD 表示他們的 SMR 硬碟擁有穩健的市場需求。

硬碟的容量還可以透過增加磁道密度或同心磁道上錄製的線性密度來提高。然而，磁道密度的增加速度已經放緩，利用能量輔助磁記錄被認為是提高磁記錄線性密度的最佳希望。該技術透過施加能量於具有高磁性矯頑力的穩定磁性材料，使其能夠被寫入資料，從而突破記錄密度的限制。

WD 目前使用他們稱之為 ePMR (增強式垂直磁記錄) 的技術，該技術能夠穩定寫入的資料位元，並被視為一種能量輔助記錄技術。這項技術已應用在他們最新的近線硬碟中，包括 11 磁碟產品，結合他們的 OptiNAND 技術和 SMR 技術，可以實現 32TB 的容量。另一方面，東芝 Toshiba 表示他們在高容量硬碟中使用的是一種微波輔助磁記錄(MAMR)技術，但未來容量超過 30TB 以上的硬碟，將會使用熱輔助磁記錄(HAMR)技術。

Seagate 也在其最近發表的 30TB 硬碟中使用了 HAMR 技術，此技術是透過雷射加熱磁碟表面來進行寫入。該公司計劃在 2025 年中期開始大規模生產 30TB 以上的硬碟。如果採用疊瓦式記錄(SMR)的版本，這些 HAMR 硬碟可望達到約 36TB 的容量。Seagate 表示，預計到 2026-2027 年，他們將推出 40TB 以上的硬碟產品，並在十年內實現 50TB 以上的硬碟容量。

2024 年，隨著 HAMR 硬碟的推出和硬碟容量增長的預期，Seagate 可能會在接下來的幾個季度內超越 WD 和東芝 Toshiba，因為 ePMR 和 MAMR 技術短期內可能無法實現相同的單碟儲存容量。為了趕上這些硬碟容量水準，WD 將需要加速自家的 HAMR 硬碟計劃，或者與東芝一同向 TDK 購買 HAMR 磁頭，並可能向 Resonac (前身為昭和電工) 購買 HAMR 介質。據信這兩家公司正在共同開發 HAMR 所需的關鍵零組件。

Seagate 和 WD 近幾年已經推出了一些雙執行器硬碟 (將旋轉執行器拆分為兩個有效的執行器)，但這項技術尚未大規模普及。預計這些雙執行器硬碟 (Seagate 稱其為 Mach-2 硬碟) 將成為更高容量 (40TB 級以上) 硬碟中的標準配置，因為它們可以提高性能，更重要的是，能夠縮短硬碟故障後的重建時間。

AI 應用對高速、大容量儲存的需求日益增加，2024 年 AI server 總出貨量年增 46%。展望 2025 年，TrendForce 預估 AI 伺服器全年出貨量將年增近 28%，其在整體伺服器市場中的占比也將進一步提升至超過 15%，推動企業級固態硬碟(eSSD)市場的蓬勃發展。

B. SSD：

人工智慧正逐步被整合到高科技應用程式和服務中，而要使其發揮最大效能，需仰賴具備高效能的中央處理器(CPU)、圖形處理器(GPU)和神經處理器(NPU)等硬體的支持。目前，大多數的運算能力來自後端的大型運算系統，這些系統利用超級運算引擎訓練大型語言模型，產出人工智慧對提示或問題的回應。然而，要驅動這些電腦系統，需要大量的能源與高昂的成本。

Nvidia、AMD、Intel 等公司的高階處理器被廣泛應用於超級運算系統中，支援生成式人工智慧引擎，成為 ChatGPT、Google 的 Gemini、微軟的 Copilot 等 AI 應用與服務的基礎。隨著高效能處理器的需求日益增加，推動個人電腦產業開發新一代的處理器，使個人電腦具備執行人工智慧訓練與處理的能力。

隨著晶片處理能力的提升，個人電腦在未來將變得更加重要。這也支持個人電腦產業的信念，即個人電腦的需求將在未來 2~4 年內增加。公司、企業、教育工作者與一般消費者，最終都將希望在商業、學習與個人生活的各個方面使用具備人工智慧功能的電腦。

儘管 2022 及 2023 年 PC 需求呈現負成長，但 2024 年需求已小幅回升。此外，隨著新一波 PC 汰換週期的到來，2025 年之後的需求可能會顯著加速。

(7) 智慧型穿戴裝置

智慧型穿戴裝置的發展趨勢包括：

- A. 健康功能的提升：如心率監測、睡眠分析、運動追蹤等。
- B. 生態系統整合：可與其他智慧設備無縫連接，如智慧手機、平板電腦等。
- C. 外觀與設計感提升：產品設計更講究時尚與美感，使其能成為日常穿搭的一部分。
- D. 電池續航力改善：延長電池使用時間，減少充電頻率，提升使用便利性。
- E. 獨立功能的提升：使其不僅是智慧手機的附屬裝置，也能獨立執行一些常見任務，如通話、發送消息等。
- F. 先進顯示技術應用：包括 OLED 和 AMOLED 等高效顯示技術，讓畫面更清晰、省電。
- G. 智慧生活整合：可用來控制智慧家居設備、接收通知、查看日曆等，使生活更加方便。
- H. 支付與安全性功能的提升：支援行動支付，並加強用戶數據的隱私與安全性。這些趨勢共同推動著智慧型穿戴裝置朝向「更智慧化、更便利、更人性化」的方向發展。

(8) 無線通訊模組

蜂巢式模組技術發展趨勢：朝向高傳輸速率(5G FWA)、智慧化(AI)、高移動性化(車載)：

- A. 根據拓撲研究，在行動物聯網主要部署場中，智慧城市、智慧三表仍為主要的應用場景，因此 LPWAN 技術仍為主流。除了低速率模組之外，也有部分廠商瞄準研發門檻與利潤相對較高的高速率模組，例如工業、自駕車、車載資通訊等領域進行開發，此部分以 5G 為主要發展基礎。
- B. 通訊模組是未來通訊科技中的關鍵元件，它們促進了各種設備之間的數據交換和通信功能。4G/5G 通訊模組、GPS 模組、物聯網(IoT)模組和車用通訊模組分別在高速數據傳輸、位置定位、物聯網應用和汽車通信等領域發揮著關鍵作用。這些模組的不斷創新和發展將為未來科技帶來更多應用和可能性，進一步推動智慧化和連接性的發展，讓我們的生活更加便利和智慧化。

(9) 信用卡支付終端設備

在 COVID-19 疫情期間，社交距離措施大幅減少了零售門市的人流，也因此延緩了銷售點終端設備的導入速度，進而改變了消費者市場習慣。然而，這也加速了電子商務的快速成長。愈來愈多餐廳加入外帶與外送服務行列，使得外送平台整合串接的系統需求大幅增加。藉助雲端技術的結合，這些新型系統相比傳統 POS，不論在操作便利性、資訊即時性、及改善作業效率上，都具備更大的彈性及更多元的模組選擇，例如：線上點餐、串接 LINE 平台、行動支付等等。

隨著疫情趨緩，消費者行為的改變也進一步提升了對軟體服務、監控系統與人工智慧(AI)技術的需求，並促使企業導入自助服務機，如：自助點餐機結合自主結帳功能等整合式解決方案，大幅改變了整個產業的商業模式樣貌。

(10) 半導體設備

通訊產業已成為半導體的最大終端用戶。在有線通訊方面，半導體扮演關鍵角色，應用範圍涵蓋乙太網路控制器、適配器和交換器，這些系統通常整合乙太網路供電(PoE)介面控制器和電力線收發器，對於支援網際網路協定語音 (VoIP)至關重要。在無線通

訊方面，半導體用於微波、紅外線、衛星、廣播無線電、行動通訊以及 Wi-Fi、藍牙和 Zigbee 等技術。晶片系統(SoC)與現場可程式陣列(FPGA)元件，推動了無線通訊系統，特別是 5G 的發展。同時，低功耗微控制器(MCU)對於藍牙增強功能至關重要。無線感測網路的應用也愈來愈廣，涵蓋環境監控、建築結構檢測、資產追蹤等領域。隨著 5G 技術的持續部署，為無線通訊提供動力的半導體市場也正在經歷重大變化。根據 GSMA 預測，到 2025 年，5G 行動連線預計將分別占韓國和日本總連線的 73%和 68%。此外，到 2030 年，海灣合作理事會國家 95%的行動連線將是 5G，亞洲 93%的行動連線將是 5G。5G 智慧型手機和網路的日益普及將創造新的市場機會。根據 5Gamericas.org 的數據，全球第五代(5G)用戶數量預計在 2023 年將達到 19 億，並預計在 2028 年躍升至 80 億。與前身相比，5G 技術擁有更快的下載速度和顯著更低的延遲。

(11) 充電樁

充電樁根據充電速度，按照等級可以分成交流慢充(AC)以及直流快充(DC)，前者速度較慢，常見於一般家庭以及公共商場使用，後者較快，常見於公共場所的大型充電站。近年，由於對里程數需求的迫切性，各國開始積極補助，充電的需求從原本居家慢充，轉變成公共區域快充，相關需求逐漸提高，成為市場主流。

4. 產品之競爭情形

(1) 電子計算器

受到智慧型行動裝置功能擴充，以及電腦網路應用軟體發展的影響，整體計算器市場正逐步萎縮，又因其已是技術成熟、進入門檻低的產品，一般型計算器面臨陸資企業生產的低價計算器的威脅，金寶集團除了調整產品策略鎖定教育市場，並在高階的科學型、繪圖型計算機進行深耕外，也同時在技術面尋求突破，開發超薄型計算器並賦予時尚外觀來打破舊有的產品印象，展現新的風貌。

(2) 家庭網路終端產品

在歐美高端市場，消費者對家庭網路終端設備的需求越來越高，主要關注產品的性能、設計、兼容性以及增值服務（如 4K/8K 視頻播放、遊戲加速、智能家居整合等），對於產品的要求不僅限於速度，還包括穩定性和多功能性，品牌影響力和技術創新將是競爭的核心，高端產品的市場份額主要是由歐美品牌和台灣品牌主導。而在東南亞、拉丁美洲與中東等新興市場，家庭網路終端設備對價格的敏感度較高，消費者通常尋求性價比高的產品，並且對高端技術的需求相對較低，中國廠商（如 TP-Link、中興、烽火等）通常能夠在價格上佔據優勢，依靠大規模生產、成本控制和政府補貼來提供低價產品，進而在這些市場中占據主導地位。

(3) 列印及週邊設備

全球 2024 年上半年印表機出貨量統計如下表：

Worldwide Hardcopy Peripherals Market, Unit Shipments, Company Share, and Year-Over-Year Growth, from 1H'2024 (based on unit shipments)					
Companies	1H'24 Unit Shipments	1H'24 Market Share	1H'23 Unit Shipments	1H'23 Market Share	1H'24/1H'23 Growth %
1. HP Inc.	13,370,320	35.27%	15,009,087	35.44%	-10.9%
2. Epson	7,897,199	20.83%	7,843,621	18.52%	0.7%
3. Canon Group	7,491,857	19.76%	9,174,155	21.66%	-18.3%
4. Brother	3,659,218	9.66%	3,960,062	9.35%	-7.6%
5. Pantum	1,130,127	2.98%	1,174,275	2.77%	-3.8%
Others	4,359,778	11.50%	5,190,649	12.26%	-16.0%
Total	37,908,499	100.00%	42,351,849	100.00%	-10.5%
Source: IDC Worldwide Quarterly Hardcopy Peripherals Tracker					

整體印表機市場，2024 年上半年仍呈現率退現象，比 2023 年同期衰退 10.5%。而 HP 仍占領導地位，出貨數量較 2022 年同期衰退 10.9%；Epson 比 2023 年同期成長 0.7%，並奪下第二名；Canon 比 2023 年同期衰退 18.3% 屈居第三名；而 Brother 比 2023 年同期衰退 7.6%；中國品牌 Pantum 也已成爲全球第五位，但仍比同期衰退 3.8%。從集團角度出發，利用美國總統川普將對中國課以重稅以及我方泰國生產基地為契機，極力爭取 Epson、Canon 等高市占率品牌代工生意，並在 ODM 的其他品牌商中，以集團開發及製造之核心價值協助終端客戶取得市占及成功是未來幾年之主要課題。

(4) 家用吸塵器及美髮電器

家用吸塵器市場因技術整合而快速成長，進而吸引更多品牌與廠商投入無線直立吸塵器產品類別。隨著這些技術日漸普及，各品牌間的技術差距縮小，未來市場的關鍵差異化，將來自於產品功能整合所帶來的高效性能與可靠品質，這也是品牌維持其在目標客群中的價格定位與市場優勢。同時，針對亞洲市場的客製化也是市場銷售成長的策略之一。對於初入美髮電器市場的家電品牌廠商而言，市場進入策略將著重於「家用市場」與「專業場域」兩大區塊。在家用市場上，藉由鼓勵消費者購買專業的美髮電器產品，如：直髮器和捲髮器，來擴展與提升市場銷售力道；而在專業場域上，則是利用高知名的消費性品牌能見度來取得部分專業品牌的市場份額。

(5) 塑膠射出成型與模具

塑膠射出產品是要交付給組裝廠商的中游元件，也可能是經過二次加工或內構件組裝後的不通電成品。由於塑膠產品重量輕體積大，且通常具有美觀與表面無瑕疵的需求，因此盡量減少運輸可有效降低成本與外觀損壞的比例。

在此一特性之下可預判的競爭者來自三個面向：

A. 貼近銷售地的在地組裝生產所衍生之塑膠射出需求

對於國際品牌之客戶而言，銷售市場會因地理區域分為：歐洲、亞洲、非洲、美洲、中東等。若當地政府針對進口商品設有強制本地生產的政策（例如法規或貿易壁壘），則該品牌客戶可能採取 CKD/SKD 組裝模式，並要求塑膠機構件就地供應，此時在地塑膠射出供應商便取得競爭優勢。例如，近年來印度政府對於 ICT 產品，就要求必須是印度國內所生產製造，否則將課以高關稅或甚至限制進口，因此，在地原生廠商就會成為精密的直接競爭者或視策略而定成為潛在合作夥伴。

B. 貼近客戶指定組裝線之塑膠射出需求

當品牌客戶因成本考量或中美貿易摩擦等因素，必須將其組裝線遷出中國轉往其他國家設廠時，若該新組裝廠所在地已有熟悉交易之在地塑膠射出供應商，在此背景下，原本供應商若無法提供在地服務，或在競爭因素處於劣勢時，便可能被排除在供應鏈之外。而新組裝廠當地的原塑膠射出供應商變成為直接的競爭對手。

C. 另外，如原料供應商自行經營之塑膠射出成型廠，也會是無法避免之競爭對手。

(6) 儲存性產品

A. HDD：

2024 年，三家硬碟製造商的市場份額估計為：希捷(Seagate)和威騰電子(Western Digital，WD)各占約 40%，而東芝(Toshiba)占 20%。

硬碟公司表示，他們正在與主要客戶簽訂長期協議，以確保滿足客戶預期的需求，並防止過度生產。總體而言，2024 年硬碟的平均銷售價格(ASP)有所上漲。2024 年第三季度的硬碟 ASP 價格已回到上世紀末時的價位水準，這主要是由於高價格近線 HDD 的占比增加，以及受到 2024 年近線 HDD 價格上漲的影響。

近線 HDD 在 2024 年約占出貨量的 54%，並預計到 2029 年將超過 90%。

根據 DIGITIMES Research，第四季全球伺服器出貨將衰退 5.2%，主因是由於雲端業者第三季出貨基期已較高，而企業客戶第四季採購趨於保守，亦使品牌商出貨持續季減。

B. SSD：

TrendForce 最新調查顯示，受 AI 相關應用的強勁需求所帶動，企業級 SSD 市場在 2024 年第三季顯著成長。

SAMSUNG 繼續保持頂級企業級 SSD 供應商的地位，第三季營收達 32 億美元。儘管由於生產調整導致部分出貨量延遲，但由於大容量機型需求激增，該公司的成長超出預期。

SK 集團(SK hynix & Solidigm)持續維持第二大企業級 SSD 供應商的地位，第三季營收攀升至 20.58 億美元。該公司的人工智慧儲存產品系列出貨量創下歷史新高。

MICRON 憑藉大容量企業級 SSD 出貨量穩定成長，第三季營收 11.53 億美元，位居第三。大容量產品產量的增加帶動了美光供應位元數的上升。

KIOXIA 第三季營收攀升至 6.36 億美元，在供應商中排名第四。雖然 KIOXIA 的出貨量有所增加，但其大容量產品銷售的成長卻落後於競爭對手。為了平衡這一點，該公司利用 8TB 以下 SSD 供應緊張的機會，加強了與北美主要客戶的合作夥伴關係，並填補了其大容量產品領域的成長缺口。

WD/SanDisk 進行了策略重組，將其 HDD 和 NAND/SSD 業務拆分為兩家獨立上市公司。此舉目的在提高營運靈活性並加深與北美主要客戶的合作。第三季度，在北美客戶強勁訂單的推動下，WD 企業級 SSD 業務營收季增 100%至 3.32 億美元。

(7) 智慧型穿戴裝置

根據 BankMyCell 最新報告顯示，截至 2025 年，全球智慧手錶市場的品牌市占率呈現以下格局：

A. Apple

仍然是市場領導者，占據 22%的全球市占率，但相較於 2023 年的 25%有所下降。

B. Huawei

市占率為 13%，位居第二，並顯示出穩健的增長。2024 年其市占率從 9% 提升至 13%，主要得益於中國市場的強勁需求。

C. Samsung

排名第三，市占率為 9%，略有增長（2023 年為 8%）。其增長主要來自 Galaxy Watch 系列的成功。

D. Xiaomi

市占率達到 8%，增長顯著（2023 年僅為 3%）。其成功歸因於價格實惠的產品，如 Redmi Watch 系列。

E. Imoo

以兒童智慧手錶為主打，市占率達到 6%，增長 22%。這一細分市場的需求持續上升。

F. 其他品牌

其他品牌的總市占率從 2023 年的 50% 下降到 42%，顯示市場逐漸向主要品牌集中。

智慧手錶是一種戴在手腕上的數位設備，可連接到智慧型手機以提供電子郵件、訊息與來電通知等功能。此外，其內建多種應用程式，可顯示天氣資訊、地圖與股票，並支援撥打電話及簡訊收發等通訊功能。由於智慧手錶具備計步器和心率監測器等功能，能幫助用戶追蹤健康狀況，因此其需求在全球各地持續成長。智慧型穿戴裝置市場持續蓬勃發展，品牌競爭日益激烈，各品牌透過技術創新、功能優化、外觀設計、生態系統整合、價格策略、品牌知名度和用戶體驗等多方面進行差異化競爭，以滿足不同消費族群的需求與期待。

(8) 無線通訊模組

根據 Counterpoint 最新 2024 年第四季全球蜂窩物聯網模組應用追蹤報告，隨著市場從 2023 年的低迷中反彈，2024 年全球蜂窩物聯網模組出貨量年增 10%。這種復甦主要受到中國和印度強勁需求的推動，突顯了物聯網生態系統的彈性和不斷發展的動態。

在市場方面，移遠通訊(Quectel)持續領先市場，其次是中國移動與廣和通，這三家公司在 2024 年占據了全球一半以上的市場。而在中國以外的市場，Telit Cinterion 繼續保持第二的位置，僅次於 Quectel。

(9) 信用卡支付終端設備

中國雖漸主導著全球 POS 市場，在零售數位化轉型和消費者對線上交易偏好的推動下，印度將可能成為增長快速的市場。隨著 Android 智慧裝置以及自助結帳 POS 終端運用在交通、政府、教育、銀行和網絡預約出租汽車領域的使用越來越多，預計將開闢新的應用領域。而數據安全問題、高維護成本和無人收銀智慧商店等新零售模式將是 POS 市場面臨的主要挑戰。

(10) 半導體設備

多年來，中國半導體產業迅速擴張，成為全球最大的晶片消費國之一。中國的目標是透過建立強大的國內供應鏈來減少對半導體零件進口的依賴。例如，2024 年 5 月，中國設立了第三期政府支持投資基金，以擴大國內半導體產業，此舉突顯了中國在美



國制裁下實現自給自足的決心。該基金的註冊資本為 3,440 億元人民幣(475 億美元)，為中國最大的兩家晶片代工廠——中芯國際與華虹半導體，以及少數中小企業提供資金支持。此外，推動半導體產業快速成長的其他因素亦包括，消費性電子產業的快速成長、政府積極推動本地製造，降低對國外技術依賴的政策，導致對半導體生產設備投資的增加、人工智慧與物聯網等新興技術的興起、以及電動車需求的日益增長。同時，中國強勁的通訊產業也是一個重要的市場驅動力。根據中國工業和資訊化部(工信部) 發布的 2024 年通信業統計公報，中國電信業務收入累計達到 1.74 萬億元人民幣，比前一年增長 3.2%。

(11) 充電樁

充電樁相關器材，例如：充電樁模組、充電槍、充電纜線，車用產品安全性要求相當高，認證時間需約數年時間取得，產業進入門檻相當高。

(三) 技術及研發概況

1. 研發費用

單位：新台幣千元

項目	113 年度
研發費用	1,626,979
營業收入	164,405,392
研發費用占營業收入比例	0.99%

2. 開發成功之技術或產品

- (1) 信用卡支付終端設備 – POS 刷卡機
- (2) 無線通訊模組 – Wi-Fi / Bluetooth module
- (3) 影像自動糾偏技術 (可用於事務機, 印標機以及掃描器)
- (4) 節能與網路封包自動偵測.
- (5) 車用數位儀表板
- (6) Turn-by-Turn 導航
- (7) 爬坡偵測與傾倒偵測
- (8) 半導體設備 PCBA
- (9) 充電樁 OEM 代工和 ODM 產品設計
- (10) 家庭安全系統(IP camera、Door Bell)代工與設計
- (11) 雙層光纖網路產品
- (12) Thunderbolt 4 擴充埠，附雙槽 NVMe SSD 磁碟陣列
- (13) Thunderbolt 5 external SSD
- (14) USB4 擴充埠含讀卡埠(CFast2.0/CFexpress-TypeB/SD7.0)及 M.2 SSD 固態硬碟
- (15) USB4 external SSD
- (16) Magsafe USB-C external SSD

(四) 長、短期業務發展計畫

1. 消費性電子產品

短期：在電子計算器方面，將積極開發具創新外觀與相當水準的產品，並以具競爭優勢之價格爭取 Low-End 市場，同時提升主力客戶於本公司之下單比例。

長期：以滿足客戶及市場需求為導向，並建立良好合作關係，爭取現有客戶其他消費性電子產品之代工訂單，從而達到研發能力及生產技術的擴展。同時積極開發可廣泛應用計算器生產技術之新產品。

2. 家庭網路終端產品

短期：

(1) 根據客戶需求進行靈活調整，提供更快速的交貨時間、低成本的生產選擇以及高效的庫存管理。

(2) 提供更強的客製化能力，包括根據客戶要求進行特定設計、組裝或測試等。

(3) 專注於提升成本效益，進行成本優化，例如提升製程效率，並強化供應鏈管理，避免原物料價格波動對生產造成的影響。

(4) 加強與關鍵元件供應商的合作，確保元件穩定供應，減少因供應鏈問題造成的延遲。

(5) 根據客戶需求，升級現有的生產設備以支持新型的高階產品，特別是支援 5G 或 Wi-Fi 7 技術的家庭網路設備。

長期：

(1) 進行智慧製造的升級，透過機器人、人工智慧(AI)和物聯網技術實現自動化生產，以提高生產效率並降低錯誤率，藉以提升生產規模，降低生產成本，並快速調整以應對市場的需求變化。

(2) 隨著全球對環保意識的提高，金寶將加大對可持續製造的投入，包括使用更多環保材料、減少能源消耗和碳排放，甚至投資於回收技術。這些環保措施不僅能夠幫助企業滿足市場需求，也是吸引更多國際大客戶合作的重要因素。

3. 家用吸塵器及美髮電器

短期：達成客戶各機種量產目標，並擁有製造各區域市場不同需求的靈活度，以獲得最大市場需求訂單。

長期：配合客戶預估的長期需求，規畫未來生產基地產能，鞏固長期夥伴關係，並獲得新產品線訂單。

4. 塑膠射出成型與模具

短期：爭取客戶新模具與新機種，並開發新客戶，將設備稼動率最大化。

長期：關注 AI 伺服器在各地擴建生產佈局，提供一站式機構方案。

5. 儲存性產品電子零組件

短期：除了移轉新廠及重點客戶於 2025 年上半年在新廠的認證作業外，亦著眼於如何有效降低 Client SSD 的生產成本，配合客戶降價活動，協助其搶占市場份額，形成良性循環。

中長期：生產設備預計於 Q3 全數完成移轉至新廠。隨著上半年高毛利企業級 SSD 導入量產的計畫，因應 AI 伺服器所帶動大容量企業級 SSD 需求的持續攀升，提昇企業級 SSD 在新廠的生產比例，是逐年實現高營收與高毛利的重要策略。

6. 列印及週邊設備

短期：善用過去與日系客戶合作開發黑白整機 JDM 的經驗，延伸應用至 inkjet/laser ODM 整機開發，並以現有規格為基礎，為客戶量身打造具有競爭優勢之產品。

長期規劃如下：

- (1) 透過現有 ODM 專案成功導入市場的案例，積極爭取更多客戶採用金寶集團的平台解決方案，並進一步拓展至模組、整機之 ODM/EMS 合作、以及高階機種應用。目前亦已在洽談高階 ODM/JDM 的合作案。
- (2) 穩固泰國生產基地。在中國+1 的策略下，泰國廠由於供應鏈完整與自動化普及，具有強大的競爭優勢。
- (3) 持續導入本土化供應商，並引進新材料與新技術，以降低材料與包裝運輸成本以及供應鏈之風險。
- (4) 導入自動化生產與檢測，提高生產力、產品品質，降低直工與工廠費用及潛在不良發生之費用。
- (5) 導入 AI 的應用，降低人為判斷風險，透過 AI 優化使用者體驗，同時減少資源浪費。

7. 智慧型穿戴裝置

短期：優化生產流程，提高生產效率，降低生產成本，以迅速應對競爭激烈的市場環境。同時，強化品質管理，提高成品合格率，贏得客戶信任並穩固目前產品業務。此外，也透過新增的全球維修服務以滿足客戶不同需求，提高整體競爭力。

長期：加強內部團隊的培訓與能力的提升，爭取成為 JDM/ODM 合作的機會，進而逐漸提升公司在客戶供應鏈中的地位。同時，也積極爭取其他產品專案機會，如：智慧平板、觸控筆等。

8. 無線通訊模組

短期：導入自動化生產，降低製造成本提高利潤及市場競爭力，穩定蜂巢式模組及智慧模組的出貨量。

長期：積極擴展導入新的代工產品線，包含 5G NR 模組、車載模組、GNSS 模組及 Wi-Fi/Bluetooth 等產品。

9. 信用卡支付終端設備

短期：持續強化研發團隊，建構完整的 POS 產品線及 JDM/ODM 開發硬體設計能力以及生產測試開發能力。

長期：以過往成功的 EMS 為基礎，加上公司全球化的製造布局優勢，擴大與既有客戶之合作。跨入更深層的 JDM/ODM 合作。先期投入資源於新技術、新方案之開發以取得產品差異化及市場商用化之先機，並與晶片廠商策略合作，鎖定目標客戶，及早掌握客戶需求並取得客戶新產品專案之機會。

10. 半導體設備

短期：持續強化生產團隊，厚植軟硬體測試能力，提供客戶高附加價值之製造相關等技術支援。

長期：以全球布局的生產製造能力與供應鏈管理為核心，配合軟硬體整合能力，搶攻新客戶或擴大與既有客戶的合作，及早掌握客戶產品需求，製造產品差異化並取得產品上市先機，藉以爭取客戶的後續訂單。

在半導體設備製造領域，我們逐步提供更多樣的產品組合，以滿足不同製程需求。這些產品包括：高性能、工業級與參考級等多種壓力傳感器，適用於各類真空測量應用；質量流量控制器與校驗器，以確保氣體流量的精確控制；真空壓力感測器與控制器等，以因應真空環境的測量需求。同時，亦與行業龍頭客戶合作，擴大這些設備產品的多樣性，以支持半導體產業製程中各項重要環節的需求。

11. 充電樁

短期：以提升生產良率，並實現業績在量與質上的雙重成長為目標。
長期：聚焦於充電樁的開發與製造，進一步拓展電動車充電產業中的跨領域合作。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析

1. 消費性電子產品

電子計算器為本公司之主力消費性電子產品，歷經近 50 年的努力，已成為世界主要供應商之一。主要的客戶有 CASIO、TI、HP 等公司，在廠商供應鏈端已有良好之長期合作關係，並建立起相互依存之產銷體系。為因應中國大陸廠商的競爭，本公司不斷積極尋找低成本的零件貨源及導入 COB 的生產技術，公司 99%以上產品係外銷，113 年全球各地區之占比如下：

美加地區	歐洲地區	亞洲地區	其他地區及內銷
56%	10 %	34 %	0%

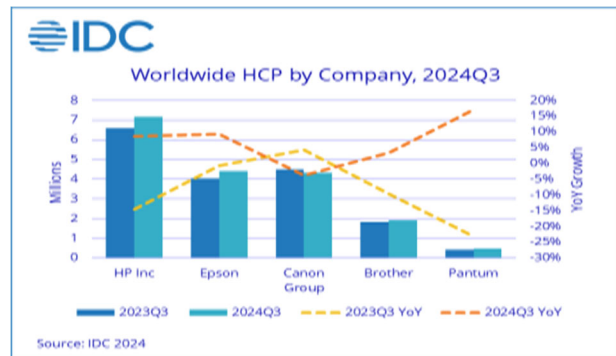
目前大陸的研發中心已能獨立運作一般計算機的設計與開發，同時降低研發的成本。本公司拓展海外生產及研發的對策，已深具成效。並自 103 年於勞動力充足的菲律賓設立新的生產據點，以維持消費性產品在價格及客戶服務之永續競爭力。

2. 家庭網路終端產品

- (1) 2024 年全球光纖網路市場的覆蓋率預計將突破 40%，其中歐洲和亞洲的普及率增長尤為明顯，尤其以中國、日本、韓國和歐洲部分地區最為顯著。
- (2) Cable 寬頻的市場份額相對穩定，在成熟市場中維持較高占比，預計市場份額為 20% 至 25%，但在新興市場，由於有線網路基礎設施的限制，Cable 寬頻的成長動能將趨於放緩。
- (3) DSL 在全球家庭網路市場的份額將持續下滑，預計將降至 10%以下。許多電信公司會逐步停止對 DSL 的投資，並推動更多光纖或 5G 技術的部署。
- (4) 5G FWA 的市場份額預計將占全球家庭網路寬頻接入的 5%至 10%，並在未來幾年持續成長，特別是在北美、歐洲和亞洲的部分地區。
- (5) 衛星寬頻技術的市場份額仍然較小，但隨著技術的改進及市場需求的增加，預計會達到 3%至 5%的市場份額。
- (6) 在機上盒(STB)方面，OTT STB 增長快速，占全球 STB 市場的 40%至 45%，特別受到已開發國家及線上影音使用高度成熟市場的青睞。IPTV STB 在光纖與寬頻基礎設施發展較快的地區（例如中國、印度、韓國等）呈現穩定增長，並逐漸取代傳統的衛星和有線服務，占全球 STB 市場的 25%至 30%。而傳統的纜線、衛星與地面廣播 STB，雖然在已開發市場的需求趨緩，但在開發中國家與偏遠地區仍具穩定需求，占全球 STB 市場的 25%至 30%。

3. 列印及週邊設備

全球 HCP 市場在 2024 年第三季出現反彈，出貨量年增 3.8%，達約 2,030 萬台。儘管美國和中國市場分別年減 2.0% 和 8.8%，其餘地區的出貨量皆呈現年增，主因包括部分地區經濟狀況改善，以及和主要品牌商推出具有吸引力的促銷活動。此外，全球所有列印設備的出貨金額也較去年同期成長 1.1%，達 94 億美元。



2024 年第三季的其他重要亮點包括：

- (1) 本季是自 2022 年第四季以來，首次出現前三大區域之一實現兩位數年成長的情況。其中，APeJC（亞太新興市場及中國）出貨量年增 12.3%，達到約 370 萬台。此一增長主要來自於樂觀的經濟前景，帶動消費者與企業支出增加。
- (2) 在全球前三大列印機品牌中，惠普和愛普生於 2024 年第三季的出貨量年增率分別達 8.1% 與 9.4%，表現亮眼。兩家公司在墨盒式機種都表現良好；惠普似乎瞄準在耶誕購物季期間，尋找平價家庭或個人禮品的消費者。愛普生則持續穩居教育市場領導地位，積極滿足如講義、考卷列印等更高印量需求。

4. 家用吸塵器及美髮器

除了前面所提到的關鍵技術整合與品質信賴度外，家電品牌廠商在目前全球實體通路銷售金額持續萎縮的大環境之下，還有一個非常重要的市場銷售策略，也就是如何在「網路上」與「社群媒體上」持續推動品牌形象的經營，同時在「電商平台上」舉辦各式促銷活動；藉由網路上銷售的提升，以降低實體零售店面銷售額衰退的影響。

5. 儲存性產品電子零組件

2022 年，全球人工智慧儲存市場規模達 185.6 億美元。該市場預計將從 2023 年的 229 億美元成長到 2030 年的 1,106.8 億美元，預測期間年均複合增長率為 25.2%。AI 驅動的儲存系統經過最佳化設計，可滿足 AI 工作負載的要求，包括高吞吐量資料存取、大型資料集和複雜資料處理。

這些儲存系統著重於效能、可擴展性與穩定可靠性，以支援日益多元且高強度的 AI 應用場景。AI 儲存市場的成長可歸因於幾項因素，其中包括快速增加的資料量、高效能運算資料中心對人工智慧應用需求的日益增加，以及雲端服務的廣泛採用等等。

此外，全球企業在基礎架構中對於升級儲存系統的迫切需求，以及普遍採用數據分析進行決策，都進一步推動全球 AI 儲存市場份額的成長。

6. 智慧型穿戴裝置

Research and Markets 的研究指出，受烏俄戰爭影響，2022~2023 年智慧型穿戴裝置的年複合成長率僅為 13%。除了戰爭因素外，造成全球市場銷量衰退的原因，與過去 2022 年的劇烈通膨可能有關。受經濟衰退的影響，讓智慧型穿戴裝置這類偏向「讓生活更好」的加值商品，暫時變成次要的選項。展望未來，雖各家研究機構對於智慧型穿戴市場的年複合成長率預估略有差異，但多數調查機構估計未來幾年將落在 10%~20% 之間，市場規模

仍在持續擴大，大多數分析師與機構仍看好智慧型穿戴裝置。

其中，智慧型手錶今年整體發展走勢受到兩種相互抵觸的力量所影響，一方面由於智慧手環市場的需求轉移，讓智慧手錶成為品牌創造市場動能的出海口。但另一方面，全球經濟低迷影響了消費者可支配所得，也使得智慧手錶的市場需求下修。2024 年全球智慧手錶出貨量預估為 1.5 億支。品牌廠商在整體市場格局中的市佔率變化不大，產品亦持續推陳出新。

7. 無線通訊模組

根據 IoT Analytics 發布的數據，到 2030 年，全球物聯網設備數量將達到 400 億台。然而，該機構在重新評估新的物聯網設備連接數量後，略微下調了對物聯網設備連接數量的預測。

此調整主要反映以下三項因素：

- (1) 經濟不確定性嚴重影響投資信心；
- (2) 面對需求的激增，晶片組供應在未來幾年內仍將構成限制；
- (3) 中國經濟復甦尚需時日。

根據 IoT Analytics 的預估，2024 年物聯網市場成長將進一步放緩至 12%，市場規模預計達到 3,010 億美元。此外，根據其更新的《全球蜂窩物聯網連接追蹤和預測報告》顯示，2024 年上半年全球蜂窩物聯網連接數已達 39 億；截至年底更突破 40 億，約占全球物聯網總連接數的 22%。受 LTE Cat 1 bis 與 5G 等連接技術推動，預計 2024 至 2030 年間，蜂窩物聯網連接數將以 15% 的年均複合成長率持續增長。

8. 信用卡支付終端設備

全球 POS 終端安全市場主要地區包括亞太、北美、歐洲、拉丁美洲、中東和非洲。北美在 2022 年擁有最大的市場份額，主要原因是該地區擁有大量的 POS 機安全市場供應商。隨著電子支付方式日益普及，該地區的市場正持續擴展，並已逐漸將 POS 型態由「銷售據點」轉型為「服務據點」。同時，市場上對 KIOSK (自助服務終端機) 的需求也在增加。KIOSK 是一種整合螢幕、列印機與讀卡機的自助式資訊站，可根據不同使用場景需求，客製化其互動設計，服務對象為一般消費者。應用範圍包含：點餐機、售票機、機場自助報到機等，用以滿足各種自助服務需求。目前，KIOSK 已逐漸占據 POS 機市場的一小部分份額。

自助終端機顯示器具有兩大功能：引導使用者操作與說明完成交易。這種顯示系統能為消費者帶來新穎的購物體驗，並有效提升購物中心、商店、速食餐廳(QSR)、超市與醫院等場所的營運效率。以麥當勞為例，作為全球領先的餐飲連鎖品牌，在 100 多個國家/地區擁有近 40,000 家門市，麥當勞已在全球各地廣泛導入數位功能，包括：KIOSK 自助服務機、數位自助點餐機、手機訂餐與支付系統，以及「歡樂送」外送服務等。運用 POS 視覺辨識技術，為下一波速食產業 AI 智慧結帳系統升級做準備。

9. 半導體設備

全球半導體產業正展現堅實的基礎與強勁的成長潛力，為 AI 熱潮下各項顛覆性應用提供有利的支撐。

2024 年全球半導體設備市場規模為 1,278.7 億美元，預估 2029 年將成長至 1,560.9 億美元，年複合成長率為 4.07%。2024 年市占率排名前五的半導體設備廠商依序為艾司摩爾(ASML) 28%、應用材料(AMAT) 24%、科林研發(LAM) 19.8%、東京威力科創(TEL) 14%和科磊(KLA) 9%。



2025 至 2027 年間，全球半導體設備支出預估將達到 4,000 億美元，創歷史新高。2025 年支出預計年增 24%，達 1,230 億美元。主要支出地區如下：

- (1) 中國：未來三年投資將突破 1,000 億美元。雖然 2024 年支出見頂，但在國家推動自給自足政策下，仍維持強勁的投資動能。
- (2) 南韓：預估支出 810 億美元，由三星和 SK 海力士主導擴產。
- (3) 台灣：預估支出 750 億美元，台積電持續領先並積極進行全球布局。
- (4) 其他地區：預估美洲 630 億美元、日本 320 億美元、歐洲 270 億美元。

地緣政治（如美中貿易緊張）將帶來區域產能需求的提升，而技術需求（如 AI 晶片與相關記憶體晶片的市場成長）也將成為市場動能。預估美洲、日本和歐洲的半導體設備支出在政策激勵下，將於 2027 年成長至 2024 年的兩倍，以緩解半導體供應鏈問題。

10. 充電樁

預估 2022 至 2030 年，全球電動車充電站將以 28% 年複合成長率增長。其中快充(DC)充電樁的成長率為 32%，將高於慢充(AC)充電樁的 29%。預計未來三年，充電產業的發展趨勢將逐步從家用慢充轉向公共慢充與快充，軟體的重要性也將逐步提升。全球電動車充電樁 2024-2028 年市場分析如下：

- (1) 整體市場規模預測：

年份	全球公共充電樁保有量（萬座）	年增率（預估）
2024	約 480	約 20%
2025	約 590	約 23%
2026	約 720	約 22%
2027	約 890	約 24%
2028	約 1,090	約 22%

資料來源綜合：IEA、BloombergNEF、DIGITIME、EV Volumes。

補充：IEA 預估到 2030 年全球公共充電樁總量將達 1,530 萬座。

- (2) DC 快充佈建趨勢：

2023 年：DC 樁占比約 35%。

2024 年全球直流快充樁的占比達到 37%，較 2023 年增長 2%。

2028 年預估：將達 45~50%，特別是在歐洲與北美市場，商用車與高速公路應用驅動明顯。

- (3) 地區市場重點：

地區	關鍵趨勢	市場特性
CN 中國	持續擴張、政策支持	全球最大市場，數量多、價格競爭激烈
EU 歐洲	ESG 政策強推、氫/電並行	對認證要求高、重視品牌與品質
US 美國	IRA 政策補助上路、商用市場擴大	高功率需求高、公共+私人雙軌發展
東南亞	起步中但增速快	可作為品牌/ODM 切入點，政策扶持中

- (4) 主要市場驅動因素：

- A. 政策推動：各國政府對新能源車的補貼與基礎建設投資持續加碼（如美國 IRA、歐盟 Green Deal）。
- B. 電動車普及率上升：更多車廠進入市場、售價下降，提升使用者需求。

- C. 高功率快充需求成長：商用車隊、物流與高速場域帶動高瓦數充電樁出貨。
- D. 新應用場景出現：如社區共享、商辦地產、太陽能整合站(PV+ESS+Charger)等。

(5) 代工/ODM 廠商機會：

- A. ODM 機會：客戶追求「交鑰匙解決方案」，提供硬體 + 韌體 + 測試服務具高價值。利潤來源轉移：由 AC 樁轉向 DC 樁與商用應用。
- B. 差異化競爭關鍵：認證能力(CE, UL, TUV)、可客製化能力（模組化設計）及快速交貨與彈性量產能力。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途

主要產品	用途
電子計算器	藉由電子運算功能快速計算各類數據，並顯示答案，節省運算時間，提升工作效率。
家庭網路終端產品	(1) 提供高速數據及網路語音傳輸。 (2) 進行單向或雙向影音互動服務。 (3) 提供網路服務，包括：資訊查詢、線上購物、遊戲等。
儲存性產品	(1) 外接硬碟 HDD。 (2) 外接固態硬碟 SSD。 (3) 筆記型電腦。 (4) 桌上型電腦。 (5) 網路伺服器。 (6) 智慧型手機或平板電腦。 (7) 消費型及企業級 SSD 儲存產品。
噴墨及雷射印表機/事務機	(1) 印表機主要功能將文件或是圖片列印輸出。 (2) 事務機則集結了影印、傳真、掃描、列印等功能，兼具多種用途。
智慧穿戴式裝置	(1) 來電通知、接聽電話、接收簡訊。 (2) 查看郵件並接收第三方應用程式的訊息。 (3) 使用電子支付、刷載具、儲存票券、顯示商店會員卡。 (4) 追蹤健康狀況—消耗卡路里量、監測心率、呼吸速率、手腕溫度、睡眠持續時間、血氧濃度、心電圖、經期追蹤和睡眠呼吸中止症通知。 (5) 具有地圖導航、計算機、遙控智慧手機拍照等功能。
無線通訊模組	無線通訊模組是一種集合硬體或電子設備，主要在連接和協調不同設備、系統或網絡，以便有效地傳送數據。這些模組廣泛應用於各種領域，包括移動通信、物聯網、軍事應用、醫療設備、車用通訊、無線支付以及智慧城市等。 通訊模組通常內置多種通信協議，如藍牙、Wi-Fi、4G/5G 通訊、GPS/GNSS、NB-IoT/LTE-M、CDMA/HSPA 等，以滿足不同應用的需求。



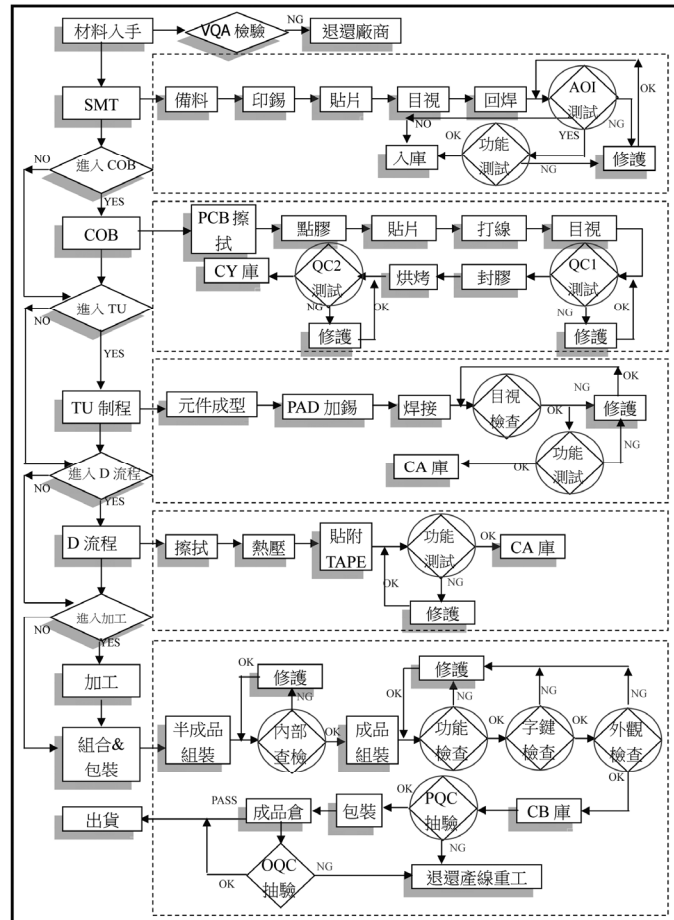
主要產品	用途
信用卡支付終端設備	具有通訊及讀卡功能的終端機，會利用其通訊功能將交易紀錄傳送至銀行，此資料傳輸的過程可以透過多種方式完成，並發送至發卡銀行進行確認。一旦銀行完成確認，系統會將處理結果回傳給前置終端機，終端機收到確認後的信息，會列印出單據。讀卡裝置依照卡片種類可分類為：條碼卡、磁條卡、晶片卡。其中晶片卡又可以分為：接觸式與非接觸式。
半導體設備	依半導體設備的種類： (1) 薄膜沉積設備：包括化學氣相沉積(CVD)和物理氣相沉積(PVD)，用於在晶片表面沉積材料，例如氧化物、金屬等，以形成所需的絕緣層、導體層等。 (2) 塗佈機 / 顯影機：將光阻劑塗敷到晶圓表面。 (3) 光刻機 (曝光機)：使用光罩來將圖案投影到光敏劑上，形成晶片上的微細結構，決定晶片的電路和元件結構。 (4) 蝕刻機：蝕刻機被用於去除晶片表面不需要的材料，以形成所需的電路圖案或其他微細結構。 (5) 擴散/離子注入設備：用來改變矽晶圓上材料的電子特性，使其成為半導體。 (6) 濕式設備：主要應用於晶圓製造過程中的去膠、清洗。 (7) 晶圓切割設備：是一種使用機械或雷射等方式切割晶片的高精度設備。 (8) 檢測設備：用於監控和檢測製造過程，以確保產品的品質達到設計要求。
充電樁	參閱表 1。

表 1：

充電樁分類	交流電充電樁 (目的地充電樁)		直流電充電樁 (快速/超級充電樁)	
	Level 1	Level 2	Level 3	Level 4
功率	3.52 kW	7~17 kW	30 kW	120~350 kW
額定輸入電壓	110-220 Vac	220 Vac	380 Vac	380 Vac
額定輸出電壓	110-220 Vac	220 Vac	200~820 Vdc	200~820 Vdc
額定輸出電流	13A, 16A	32A~80A	0~400A	0~400A
運用範圍	家用、旅充	家用、停車場、飯店 (長時間停留 3 小時以上)	百貨商場、停車場、 汽車經銷商 (停車約~2 小時)	高速公路休息站、交通要點 (停車 30 分鐘)

2. 主要產品之產製過程

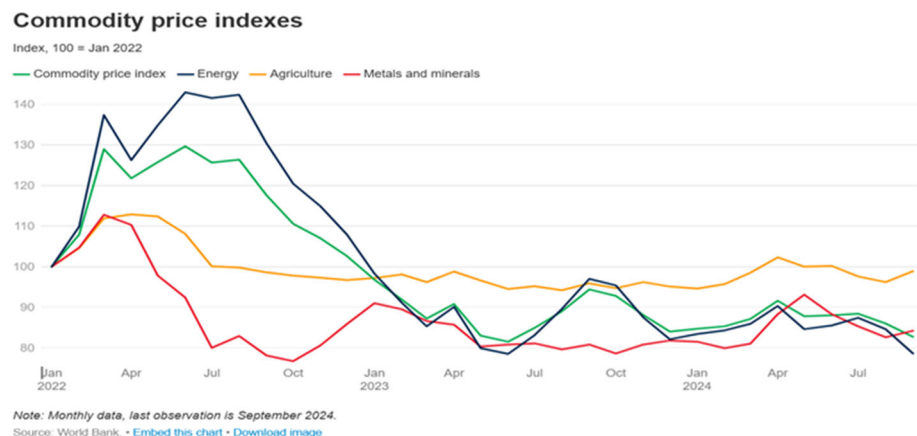
各產品之主要生產作業流程詳如下表：



(三) 主要原料之供應狀況

1. 2024 年，全球材料產業仍持續受到「去中國化」趨勢和關稅政策的影響。

包括 Apple、Dell、HP、Google 等在內的多家國際大廠，陸續要求供應商進行產能分散布局。在考量關稅成本、終端客戶要求建立備援基地、電動車及 AI 等新興科技的發展，以及各國推動「在地製造」的產業政策之下，國內外製造商正逐步將投資重心轉向越南、泰國、馬來西亞、印尼、印度及墨西哥等國家。



2. 電子計算器

(1) IC (積體電路)

因計算機產品為成熟產業，近五年主要供應商已從 TOSHIBA 等日商切換到台製及陸製 IC，品質及開發能力亦日益提升，供貨比例日益提高，另針對 Low-End 計算機部分，公司基於價格及供貨順暢之考量，已 90% 導入中國製的 IC 以應對低價競爭的市場。

(2) H.M.F. (熱壓導電薄膜)

主要供應商以日本信越為主，目前仍積極尋求替代之供應廠商。

(3) LCD (液晶燈管)

目前陸製或台製產品的品質已可與日本廠商相媲美，且價格較具競爭力，供貨時效亦較日商縮短許多，貨源供應狀態相當穩定，已成為主要的供應來源。在 Low-End 計算機方面，已導入陸資廠商以維持價格競爭力。

3. 家庭網路終端產品(BB CPE and STB)

家用終端產品重要零組件包含 SoC 系統主晶片、網路晶片、射頻晶片、記憶體、主/被動元件、印刷電路板、散熱片與天線、塑膠及金屬機殼與網路線材等。由於產業發展成熟，供應鏈完整，除了系統主晶片以外，大部分零件皆具有替代性，能確保零件供應的穩定。DSL 晶片業者有博通、邁凌等業者投入，臺灣廠商則有達發、義傳與瑞昱；Cable Modem 晶片業者全球僅有博通、邁凌兩家；FTTH 晶片業者包括達發、博通、科締納、邁凌、瑞昱與中興等。機上盒晶片由博通主導高階市場，中低階則由揚智、晶晨、海思、聯發科、瑞昱與等業者搶占市場。

4. 列印及週邊設備

2024 年上半年庫存去化進入尾聲，當時整體稼動率約 70%~75%，到了下半年上升至 80%~85%。由於記憶體模組廠從 2023 年第 3 季後開始積極拉高 DRAM 的庫存水位，使得 2024 年第 2 季 DRAM 的庫存週期已上升至 11-17 周。消費型電子需求未如預期回溫，主因包括：中國大陸地區的智慧型手機仍有庫存過高的情況，筆電也因為消費者期待 AI PC 新產品而延遲購買，2024 市場持續萎縮，僅出現零星急單效應所造成的拉貨高峰。在川普當選美國總統入主白宮的情勢下，勢必會帶動零組件製造基地的重新布局，進而影響整體供應的穩定性與價格的競爭力。

5. 塑膠射出成型

主要採購塑膠粒，如 HIPS (聚苯乙烯)、PC (聚碳酸酯)、ABS (丙烯-丁二烯-苯乙烯共聚物) 等。原料供應商主要皆為國內外知名大廠，供貨品質穩定。同時，亦與供應商建立長期策略合作之良好關係，無缺料情形。此外，公司也持續關注市場變動與材料價格趨勢，在確保品質之餘，致力降低成本比率。

6. 儲存性產品電子零組件

(1) 隨著全球疫情影響逐漸減弱，供應鏈的穩定性已有明顯改善。生產 lead time 與物流效率均大幅提升，但仍受地緣政治因素影響，部分原材料供應仍存在波動。為了降低對單一地區的供應依賴，各大企業均加速佈局多元化供應鏈，特別是在東南亞、印度與墨西哥等地設立新的生產基地，藉此分散風險。

- (2) 在 AI 與雲端運算需求增加，人工智慧運算、數據中心以及雲端儲存的快速發展下，高效能儲存設備（如企業級 SSD）的需求大幅成長。同時，在 AI、電動車與物聯網等應用的推動下，半導體需求依然強勁。然而，高階晶片的供應仍然有限，導致價格持續維持在高位。此外，新興技術也加速推動元件升級，隨著 5G、AIoT（人工智慧物聯網）與新能源技術的普及，市場對高性能、低功耗的新型電子元件需求激增。
- (3) 受到市場供需與產能的影響，2025 上半年記憶體價格持續波動下修。但由於部分廠商削減過剩產能，價格下跌的幅度有望趨緩。
- (4) 市場對環保和永續發展的要求提高，廠商開始採用更多環保材料與製程，並推出可回收或能耗更低的電子元件，以滿足政策與消費者需求。

7. 智慧型穿戴裝置

重要零組件如顯示觸控面板、處理器、感測器、電池等，皆有完整強韌供應鏈體系以確保供應充足。

8. 無線通訊模組

通訊模組中的關鍵元件：處理器，大多由國內外主要大廠掌控，其餘零組件則具備一定的替代性，能確保供應穩定。

9. 信用卡支付終端設備

POS 終端產品發展成熟，重要零組件供應商完整，除處理器、LCD Panel 外，大宗零件皆有多樣化的替代選項以確保供應穩定無虞。

處理器：主要為國際大廠掌控，如 TI、NXP、STMicroelectronics。

LCD Panel：選用多家陸資廠商以維持價格之競爭力。

10. 半導體

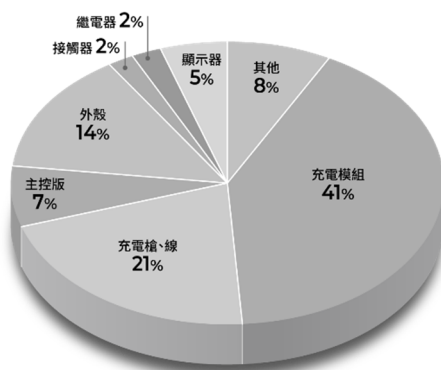
半導體耗材是用於半導體製造和檢查過程中所使用的材料或零件。這些耗材對於半導體的生產至關重要，通常屬於一次性使用或是可更換的零件，負責維持生產的品質與效率。半導體廣泛應用於多種產業，包括電腦、行動電話、汽車技術和消費性電子產品。因此，半導體產業不僅是全球經濟的核心，也常被視為經濟整體健康狀況的指標。隨著市場對半導體需求的增加，對於高品質、穩定可靠的耗材需求也持續成長。

半導體耗材包含電極、聚焦環、刀片、墊圈等這類需要頻繁更換的零件，需與機械和設備一起使用，才能確保半導體能高效穩定地量產。

11. 充電樁

- (1) 目前車用 IGBT 供應交期長達一年以上且交貨彈性不高，替代料與替代供應商的導入是增加供貨彈性與充電樁普及的當務之急。

(2) 充電樁主要原物料架構如下表：



重點原物料說明：

- 面板顯示器：使用於充電流量顯示、支付金額刷卡介面，台廠與陸廠的供應鏈都相當穩定成熟。
- 機櫃外觀件及線材：建立起材積較大的金屬件、塑膠件以及充電線材的泰國供應鏈，以節省運送時間、運費成本，並有利物料庫管理。

(四) 最近二年度主要供應商及客戶

1. 最近二年度主要供應商資料

單位：新台幣千元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	丁公司	10,664,212	8.28	無	丁公司	16,709,936	11.92	無
2	其他	118,080,636	91.72		其他	123,487,050	88.08	
	進貨淨額	128,744,848	100.00		進貨淨額	140,196,986	100.00	

2. 最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣千元

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	甲客戶	45,596,827	28.63	實質關係人	甲客戶	43,739,494	26.66	實質關係人
2	乙客戶	22,519,784	14.14	無投資關係之客戶	乙客戶	29,030,569	17.69	無投資關係之客戶
3	丙客戶	18,870,334	11.85	無投資關係之客戶	丙客戶	20,402,777	12.44	無投資關係之客戶
4	丁客戶	16,360,822	10.27	無投資關係之客戶	丁客戶	23,458,337	14.30	無投資關係之客戶
5	其他	55,915,322	35.11		其他	47,436,539	28.91	
	銷貨淨額	159,263,089	100.00		銷貨淨額	164,067,716	100.00	

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 5 日(註)
員工 人數	管理人員	3,175	3,361	3,266
	研發技術人員	4,112	3,674	3,700
	直接作業員	35,509	37,695	37,507
	合 計	42,794	44,730	44,473
平均年歲		30.04	28.96	28.97
平均服務年資		2.75	2.87	2.93
學歷 分布 比率	博士	0.02%	0.02%	0.02%
	碩士	0.89%	0.88%	0.88%
	大專	13.82%	14.55%	14.81%
	高中	24.91%	27.89%	28.62%
	高中以下	60.36%	56.66%	55.67%

註：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

四、環保支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容）

本廠為研發業務營運總部，生產基地皆移往海外，113 年度台灣總部未發生因污染環境所遭受的損失。

(二) 促進環境改善措施

1. 本公司已獲得 ISO14001 環境管理系統之國際認證，並維持以確保符合 ISO14001 的各項要求。
2. 各廠區積極配合當地環保相關法令辦理，針對受裁罰的廠區亦加強處理設施與監控設備之維護及異常管理。
3. 因應歐盟 RoHS Annex III 豁免條款有 20 項於 2024/7/21 到期，制定 2024 年削減計畫。既有物料：透過 GPM(綠色產品管理)系統盤查，均無使用到這 20 項豁免條款。新物料：於 2024/3/15 提前於 GPM(綠色產品管理系統)設定供應商無法選取這 20 項豁免條款，以確保之後的新物料不會使用到。

(三) 目前及未來可能發生之估計金額

2024 年度之環境管理經費投入統計，包含污染防治研發、污染防治設備投資、污染防制、廢棄物處理、及 ISO 稽核等費用，所有廠區環境費用投入合計新台幣 20,705 千元。

五、勞資關係

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

1. 本公司自創立之初起，即特別重視勞資的關係，因此，勞資關係一向相當和諧，除了在經營哲學上明白揭示「和諧」的理念之外，並在日常實際作業上隨時利用各種溝通管道了解各級員工的心聲與想法。
2. 秉持著人才為企業之根本與最寶貴資產的理念，藉由完善的訓練制度與系統，協助員工不斷的自我成長，以增進專業能力與附加價值，提升工作績效，並推動公司的整體發展。
3. 透過公司內辦訓練（包含新人訓練、管理職能訓練、專業職能訓練、集團品質基礎訓練、消防演習等）、派外訓練、部門內在職訓練(On Job Training)、e-learning 等方式，提供管理、專業、品質、語文等各類之教育訓練，並設立有線上圖書館，提供書籍、期刊、雜誌等供同仁自我研習及進修。
4. 員工可藉由員工意見箱或 E-mail 對於不明瞭或覺得有問題的事，均能表達給高階主管知曉，減少誤解與隔閡，且已實施員工申訴制度多年，使員工溝通管道更加完善。
5. 透過員工滿意度調查了解員工的需求和期望，並根據員工的反饋制定改進計劃並實施，有效地評估和提升員工的滿意度，從而促進整體工作氛圍和生產力，以增強員工對公司的信任感和忠誠度。2024 年度員工滿意度負責調查單位為人力資源部，調查人數共 1,067 人，覆蓋率為 52.1%，整體滿意度達 8 分（滿分 10 分，最高 9.1 分，最低 7.2 分）。
6. 組織完善的職工福利委員會，由各部門選舉代表組成，並定期開會辦理有關職工福利措施與活動。
7. 本公司為激勵員工士氣及留任優秀人才，依公司法、證券交易法或金融控股公司法規定，於適當時機發行員工認股權憑證或買回庫藏股轉讓予員工，以期用此等方式促使員工與公司利益一致，得以加強員工向心力，並提升公司經營效率。
8. 退休制度方面，本公司依政府制定之「勞動基準法」（勞退舊制、確定給付計畫）及「勞工退休金條例」（勞退新制、確定提撥計畫）規定辦理。
 - (1) 勞動基準法之退休金制度：本公司每月按勞退舊制同仁薪資總額 15% 提撥退休準備金，2024 年提撥舊制退休金之認列金額為新台幣 19,531,274 元，儲存於台灣銀行。
 - (2) 勞工退休金條例之退休金制度：本公司每月按員工薪資 6% 提繳退休金至勞工保險局員工個人帳戶，2024 年提繳新制退休金之認列金額為新台幣 20,069,727 元。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實

1. 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失：
最近年度及截至年報刊印日前，本公司未發生重大勞資爭議。
2. 未來可能發生勞資糾紛所遭受之損失之估計金額與因應措施：
本公司平時即重視同仁各項福利，勞資關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止並未發生重大勞資糾紛，故無相關損失之虞。

六、資通安全管理

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

本公司為確保營運資訊系統符合國際資訊安全管理標準，建置符合國際標準之資訊安全管理系統(ISMS)並保護資訊資產的機密性、完整性、可用性、持續性，合理地降低公司營運風險，適時自行評估與執行資訊安全管理風險管理作業及持續改善，通過國際大廠客戶例行年度資訊安全管理稽核作業，以達到公司資訊系統持續營運目標。

2024 年 9 月完成營運資訊系統之營運持續風險評鑑、持續營運演練，以及完成內部稽核作業；2024 年 10 月通過 ISO 27001 BSI 外部稽核續審驗證並升級至 ISO 27001：2022 國際標準。每年定期提報資訊安全執行相關事項至董事會，2024 年度執行情形已於 2025 年 4 月 2 日董事會提報。

具體管理方案表列如下：

資安風險種類	風險內容	因應措施
電子郵件詐欺	攻擊者偽裝成合法的機構或企業，透過電子郵件向用戶發送欺騙性的內容，以引誘用戶輸入個人資訊，從而進行詐騙或其他非法活動。	1. 2024 年實施全集團電子郵件社交工程演練，通過率達 99.43%。 2. 持續加強資訊安全宣導與教育訓練。 3. 發布最新攻擊手法及防護因應對策。
網路攻擊	網路駭客攻擊對企業營運造成最直接的影響，包含電腦病毒、網路釣魚、勒索軟體、DDoS 攻擊等。	1. 權限存取授權管制、防火牆、入侵偵測及阻斷攻擊機制。 2. 部署應用程式防火牆與 DDoS 防護，提升外部網站防護能力。 3. 執行第三方網路滲透測試，定期進行主機與網站弱點掃描，找出潛在漏洞風險及時強化修補，降低網路攻擊之資安風險。 4. 主機備援及資料備份機制，確保營運不中斷。
潛在資安風險	潛在資安風險包含零日漏洞攻擊、社交工程攻擊、供應鏈攻擊、物聯網攻擊等。	1. 建立多層次的防禦及檢測，終端全面安裝次世代防毒系統。 2. 定期執行集團防毒與網路威脅檢查，識別潛在資安風險，提升整體資安防禦能力。 3. 強化網路安全偵測，建置廠區網路監控系統，發現潛在資安威脅與降低資安風險。
AI 風險	隱私洩露、深偽(Deepfake)詐騙、AI 驅動的網路攻擊等風險。	加強 AI 資安宣導，避免公司機敏資訊洩漏與社交工程攻擊。

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

本公司 2024 年末發生重大資通安全事件。



七、重要契約

截至年報刊印日止，本公司仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
房產買賣協議	國內外公司	契約有效期間內	房產買賣	保密條款
租賃合約	國內外廠商	契約有效期間內	倉庫租賃	保密條款
資訊服務及授權使用合約	國內外公司	契約有效期間內	資訊服務	保密條款
雲端服務合約	國內外廠商	契約有效期間內	雲端服務	保密條款

伍、財務狀況及財務績效之 檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一) 財務狀況比較分析

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	74,316,497	75,848,044	1,531,547	2.06
不動產、廠房及設備(註)	26,163,232	26,184,104	20,872	0.08
無形資產	208,795	463,986	255,191	122.22
其他資產	16,006,831	14,432,529	(1,574,302)	(9.84)
資產總額	116,695,355	116,928,663	233,308	0.20
流動負債	55,678,847	53,135,026	(2,543,821)	(4.57)
非流動負債	26,461,832	26,202,443	(259,389)	(0.98)
負債總額	82,140,679	79,337,469	(2,803,210)	(3.41)
股本	15,007,312	15,046,762	39,450	0.26
資本公積	1,571,647	1,646,423	74,776	4.76
保留盈餘	1,349,401	2,587,477	1,238,076	91.75
其他權益	3,763,349	4,425,780	662,431	17.60
庫藏股票	(230,380)	(129,421)	100,959	43.82
非控制權益	13,093,347	14,014,173	920,826	7.03
權益總額	34,554,676	37,591,194	3,036,518	8.79
最近二年度增減比例變動達 20%以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者之分析說明：				
1. 無形資產：主係增購電腦軟體所致。				
2. 保留盈餘：主係本期淨利增加所致。				
3. 庫藏股票：轉讓庫藏股予員工。				

註：含使用權資產及投資性不動產。

(二) 最近二年度財務狀況重大變動之影響，若影響重大者應說明未來因應計畫

就上述分析可推知本公司近二年度財務狀況發生重大變動項目，係屬正常營運活動所產生之影響。

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣千元

項目	年度	112 年度	113 年度	增減變動	
				金額	%
營業收入		159,757,214	164,405,392	4,648,178	2.91
營業成本		149,936,416	154,122,741	4,186,325	2.79
營業毛利		9,820,798	10,282,651	461,853	4.70
營業費用		6,820,676	5,932,819	(887,857)	(13.02)
營業利益		3,000,122	4,349,832	1,349,710	44.99
營業外收入及支出		(1,836,355)	(1,257,624)	578,731	31.52
稅前淨利(損)		1,163,767	3,092,208	1,928,441	165.71
所得稅費用		335,152	697,574	362,422	108.14
本期淨利(損)		828,615	2,394,634	1,566,019	188.99
本期其他綜合損益(稅後淨額)		2,483,618	956,675	(1,526,943)	(61.48)
本期綜合損益總額		3,312,233	3,351,309	39,076	1.18
歸屬於母公司業主之淨利(損)		751,037	1,646,423	895,386	119.22
歸屬於母公司業主綜合損益總額		3,157,952	2,322,145	(835,807)	(26.47)
最近二年度增減比例變動逾 20%之分析說明：					
1. 營業利益、稅前淨利、本期淨利及歸屬於母公司業主之淨利(損)：主係本年度營業收入增加及營業費用減少所致。					
2. 營業外收入及支出：主係本年度財務成本減少、採用權益法之投資利益減少及匯率影響所致。					
3. 所得稅費用：主係因應稅法修正，重新衡量遞延所得稅資產負債所致。					
4. 本期其他綜合損益(稅後淨額)及歸屬於母公司業主綜合損益總額：主係本年度透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益減少所致。					

(二) 預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫

展望 2025 年，雖然全球經濟環境仍充滿了未知與變數，尤其是川普回歸後，以「美國為優先」的行政命令及政策變革，也勢必會使全球的產業、社會、政經環境等等，產生歧異化，進而對企業經營造成相當程度的影響。然而，這些挑戰與風險，對金寶集團而言，同時也是無數個機運。金寶集團在全世界的七個國家皆有生產基地，在美洲地區除了巴西和墨西哥外，於美國西部的聖地牙哥亦有設廠，再加上東部的合作夥伴，我們擁有更多在地化的優勢條件，可針對不同客戶對於不同國家生產基地的需求，提供快速且更靈活、多元的因應策略。

因應營運之成長及未來之投資需求，本公司將依市場及客戶需求情形訂定適當之策略。

三、現金流量

(一) 113 年度現金流動性分析

單位：新台幣千元

期初現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年來自投資及 籌資活動淨現金 流量(註)	現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
16,866,858	4,461,235	(12,926,086)	8,402,007	無	無

註：包括匯率變動對現金及約當現金之影響。

本年度現金流量變動情形分析：

- 營業活動：本年度來自營業活動淨現金流入，主係營業相關之資產負債本期產生現金流入所致。
- 投資活動：本年度來自投資活動淨現金流出，主係用於資本支出及增資採用權益法之投資所致。
- 籌資活動：本年度來自融資活動淨現金流出，主係減少短期借款所致。

(二) 流動性不足之改善計畫

無現金流動性不足之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析

單位：新台幣千元

期末現金餘額	預計全年來自 營業活動淨現金流量	全年來自投資及籌 資活動淨現金流量	預計現金剩餘 (不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
8,402,007	6,104,640	(2,486,455)	12,020,192	無	無

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源

單位：新台幣千元

計劃項目	實際或預期之 資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形 113 年度
取得不動產、 廠房及設備	自有資金 銀行貸款	113 年	1,995,953	1,995,953

註：若預期未來舉債及增資之相對資金成本或舉債及增資政策將有重大變動時，應加以說明。

(二) 預計可能產生效益

上述資本支出係配合公司業務成長所需，增購相關機器設備以擴充產能，提高生產效率。

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

長期投資策略將著重於本業相關產品及開發客戶需求之技術，進行產品延伸等之策略性投資。本公司 113 年度認列權益法損失為新台幣 1.21 億元。未來除擴充本業外，同時尋求上下游之整合機會，以持續提升公司整體競爭力及獲利能力。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 美國聯準會(FED)於 2025 年 3 月發布的利率點陣圖顯示，全年預計降息兩碼 (共 50 基點)，而 FED 同時下調美國經濟成長預測，並上調通膨預估，市場因而預期停滯性通膨風險上升，美台利差將維持一定水準。此情勢可能增加集團資金成本並影響進出口業務獲利，為因應此挑戰，集團計畫透過轉向低利借款縮減利差影響，同時將閒置資金配置於信用優良的金融機構，以確保資金安全並追求穩健收益。
2. 2025 年全球地緣政治不確定性因美國總統川普採取激進單邊主義而加劇，而美國對外關稅政策不明朗，使通膨、利率與匯率走勢更難預測，為降低外部風險，集團將密切監控各國情勢變化，靈活調整利率與匯率避險策略，提前部署因應措施，以減少外部不確定性帶來的影響。
3. 本公司以出口外銷為主，匯率變化與走勢對公司損益具有一定的影響，2024 年合併報表之透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債損失 - 遠期外匯合約及匯兌利益合計為 (485,275)千元，分別占營業收入及營業利益約 (0.30)% 及 (11.16)%，本公司對於持有之外幣部位資產、負債，除以自然避險方式降低匯兌風險外，亦會依當時匯率走勢，適時以現匯、遠期外匯進行避險，並會因應匯率之波動作調整，以規避匯率波動風險。
4. 本公司將隨時密切注意利率、匯率變動及通膨對公司損益之影響，並即時提出相關因應措施。

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

1. 本公司從事資金貸與他人或背書保證交易之政策，除審慎評估及控管外，並依據公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」等規定辦理。
2. 本公司從事衍生性商品交易依據「從事衍生性金融商品交易處理程序」之規定辦理，對於非功能性貨幣計價之資產與負債，係採自然避險為原則，針對資產、負債相抵後之淨部位，持續透過現匯及遠期外匯進行避險交易，故其產生之損益影響有限，且在公司可控制管理之範圍內。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

1. 面對淨零轉型與智慧製造趨勢，本公司未來研發策略將聚焦於高附加價值 ODM 能力的深化，並整合永續創新(Sustainable Innovation)與數位化技術，強化綠色能源、智能應用與氣候韌性解決方案方面的競爭力。

2. 研發方向除聚焦本業技術持續優化外，亦積極拓展如充電樁 ODM、AI 運算、先進半導體設計、次世代網通、智慧監控與資安防護等關鍵應用技術，期能提升產品能源效率、降低碳足跡，回應市場需求與全球永續標準要求。
3. 本公司將依據 GRI 3-3（重大議題管理方針）與 ISSB S2（氣候相關揭露）標準，持續檢視研發計畫對應之環境與社會效益，並透過研發治理機制強化資源投入的透明度與風險控管，確保技術創新與永續經營之目標一致。
4. 114 年度預計研發支出約為新台幣 2,581 百萬元，為公司中長期價值創造與淨零佈局之重要基礎。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

面對全球永續揭露規範快速演進，包括歐盟《企業永續報導指令 CSRD》、美國 SEC 氣候資訊揭露草案、以及國際財務報導永續準則（IFRS S1：一般永續揭露、S2：氣候相關揭露）的正式發布，企業須加速建構跨部門揭露能力，以因應高度一致化且具財務連結性的永續資訊披露需求。此外，台灣金管會與證交所亦同步推動強化永續揭露規範、資安監理機制、供應鏈責任制度與碳費等氣候政策，對公司之財務、治理及營運風險管理皆造成潛在影響。

本公司因應策略如下：

1. 導入 IFRS S1/S2 原則進行風險與機會盤點，辨識氣候與永續議題對財務報表相關項目的潛在影響，強化與企業價值連結的揭露品質。
2. 建置永續揭露治理架構與跨部門資料整合流程，強化資訊一致性與可稽核性，提升應對多邊準則(GRI、TCFD、ISSB)的一致性能力。
3. 監測國內外重大法規變動（如碳費、排放盤查等），定期匯報董事會與高階管理層。
4. 提升營運面風險預警與資本支出調整彈性，確保財務策略可快速回應政策變動帶來之實質與轉型風險。

透過上述措施，公司不僅降低法規變動之潛在衝擊，更逐步強化永續資訊管理能力與市場信賴度，支持穩健經營與資本市場溝通品質之提升。

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

科技快速演進與產業結構重塑，已成為影響企業財務與營運表現的關鍵因素。人工智慧、雲端運算、自動化及生成式 AI 等技術持續改變製造與服務模式，壓縮產品生命週期，重塑客戶行為與價值鏈；同時，資通安全風險亦同步升高，對營運穩定、財務表現與企業聲譽構成挑戰。

本公司因應策略如下：

1. 推動智慧化與綠色製造，導入 AI 與自動化技術以提升效率與產品價值，穩定營收結構。
2. 強化資安治理與合規機制，依循 ISO 27001 建立資安管理制度，涵蓋系統安全、存取權限與資安稽核機制。
3. 建立資安風險預警與應變體系，針對關鍵營運場域與供應鏈端點，提升資安事件即時應對能力。
4. 評估生成式 AI 應用風險與機會，兼顧創新效益與法遵風險，確保創新與合規並行。
5. 調整資本支出策略，優化新技術導入之財務風險控管與資源配置彈性。

本公司將持續關注科技與產業動態，強化風險導向的管理思維，結合策略性資源投入，提升對環境變化之應變能力與財務韌性，確保創新與穩健經營並行。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

在高度連結的數位時代，企業形象為公司無形資產的重要構成，更直接影響企業在面對突發事件時的應變速度、利害關係人信任度與資本市場反應。尤其在 ESG 績效表現、勞動權益、資訊安全與供應鏈透明度等議題受到高度關注下，企業一旦形象受損，可能迅速擴大為聲譽風險與系統性營運挑戰。

本公司高度重視品牌信任與社會認同，視企業形象為風險治理與永續經營的一環，並採取以下策略性作法：

1. 定期監測媒體與社群聲量變化：強化對潛在負面訊息的即時掌握與預警機制。
2. 加強利害關係人溝通：透過多元管道強化資訊透明度與社會認同。
3. 持續推動企業倫理與誠信文化：落實內部規範與員工教育，降低風險發生可能。

未來公司將持續強化整體聲譽管理能力，以穩固市場信心並維持企業永續經營之基礎。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

截至年報刊印日止，本公司於 113 年及 114 年度未進行任何併購，無相關揭露事項。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司因應全球客戶需求成長及區域製造策略推動，於泰國新增 1 座廠區及 4 座廠房，其中一座已於 114 年第 1 季投產，並導入 AI 技術以推動無人化製造，提升產線智慧化與營運效率。另於巴西聖保羅新設廠房，預計於 114 年 4 月量產；美國聖地牙哥廠區亦同步擴建，預計於 114 年 8 月正式投產，以強化在地交貨能力與專案支援彈性。本次產能擴建可望有效提升車用電子、儲存裝置與伺服器等關鍵產品線之產能配置，增強供應鏈韌性與交貨靈活度，對公司中長期營運發展具積極助益。短期內則須因應初期資本支出壓力及區域人力與供應鏈配套尚待成熟等挑戰。公司已採行階段性建置策略，並強化總部與在地團隊協作機制，穩健推動智慧製造升級與全球產能優化佈局。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 銷貨方面：本公司主要客戶為國際知名消費電子品牌，雖年度間客戶組合可能變動，但銷售對象具高度分散性。公司設有客戶授信評估與控管機制，當出現授信異常即停止出貨，以控制應收風險。鑑於主要客戶具良好信用與穩定成長性，預期集中風險低，對公司營運無重大不利影響。
2. 進貨方面：本公司採委外加工模式，主要進貨來源為持股超過 50% 之海外子公司。公司對子公司設有完善監控機制，涵蓋財務、營運與風險管理，確保供應穩定並降低依賴風險，評估結果顯示無重大集中風險。

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情事。



(十二) 訴訟或非訟事件

1. 本公司：無已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者。
2. 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施

2025 年全球面臨的系統性風險持續升高，涵蓋地緣政治衝突（如俄烏戰爭、中美關係）、極端氣候、AI 倫理與治理風險、網路攻擊、經濟脆弱性與社會信任下滑。其中，美國可能重啟關稅政策並限制全球航運，恐推升跨境營運成本，對出口導向產業構成壓力。

本公司持續透過企業風險管理(ERM)機制與風險管理委員會強化治理，主要作法包括：

1. 加強跨部門風險監控與通報機制，確保面對突發事件具即時反應能力。
2. 強化資訊安全防護與韌性建設，導入異地備援與營運中斷回復計畫。
3. 落實 AI 技術風險評估與自律規範，防範技術誤用及治理真空風險。
4. 依 TCFD 架構進行氣候風險辨視與揭露，評估極端氣候對營運、資產與供應鏈之衝擊。
5. 建置財務與市場預警機制，密切關注通膨、匯率與關稅變化。

公司將持續優化風險治理能力，強化韌性與因應力，穩健推動永續經營目標。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項



一、關係企業相關資料

本公司最近年度關係企業三書表，請至公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區查詢，股票代號 2312。

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

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無此情形。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

金寶電子工業股份有限公司

董事長：  

總經理：  



金寶電子
KINPO ELECTRONICS, INC.

SINCE 1973

Corporate Headquarters

222404 新北市深坑區北深路三段147號
Tel: 886-2-2662-2660 Fax: 886-2-2662-1418