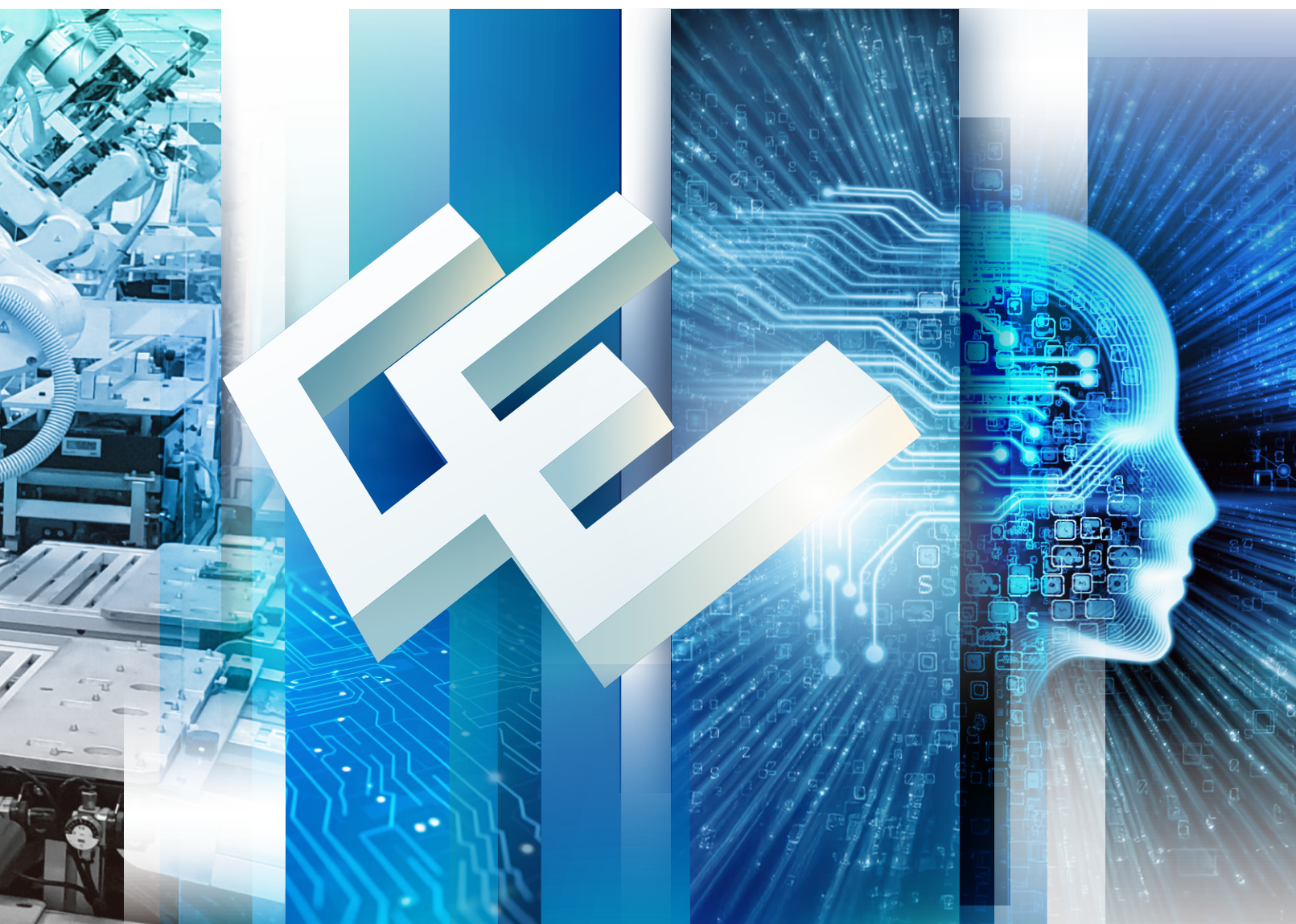




金寶電子工業股份有限公司
KINPO ELECTRONICS, INC.

2025 年報



• 公司網址 <http://www.kinpo.com.tw>

• 查詢網址 <http://mops.twse.com.tw>

刊印日期：2026 年 3 月 31 日

金寶電子工業股份有限公司

民國一一四年度年報

一 本公司發言人、代理發言人

發 言 人：游千慧 / 財會管理中心副總經理

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	18
三、公司治理運作情形	24
四、簽證會計師公費資訊	92
五、更換會計師資訊	92
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	92
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	93
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	95
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	96
參、募資情形	97
一、資本及股份	98
二、公司債辦理情形	101
三、特別股辦理情形	101
四、海外存託憑證辦理情形	101
五、員工認股權憑證辦理情形	102
六、限制員工權利新股辦理情形	103
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	103
八、資金運用計畫執行情形	103
肆、營運概況	104
一、業務內容	105
二、市場及產銷概況	133
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料	146
四、環保支出資訊	146
五、勞資關係	147
六、資通安全管理	148
七、重要契約	149



伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	150
一、財務狀況	151
二、財務績效	152
三、現金流量	153
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	153
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	154
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項	154
七、其他重要事項	156
陸、特別記載事項	157
一、關係企業相關資料	158
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	158
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	158
四、其他必要補充說明事項	158
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	158

壹、致股東報告書



各位親愛的金寶電子股東：

綜觀 2025 年，受到美國對等關稅、降息循環開啟、匯率波動與地緣政治的交互影響，國際局勢詭譎多變。國際貨幣基金組織 (IMF)《世界經濟展望》預測 2026 年全球經濟成長率將與 2025 年持平，維持在 3.3% 之水準；即便成長數據呈現穩定，隨著保護主義抬頭與不確定性升溫，整體經濟仍面臨顯著的下行壓力。在此變局中，台灣企業展現出強大的經營韌性，精準捕捉中美競合與 AI 技術浪潮所帶來的機會，透過跨國佈局與技術升級成功將外部挑戰化為內部轉型的動能，在波動中持續為股東創造長期價值。

金寶集團 2025 年合併營收淨額為新台幣 163,498,976 千元，較 2024 年合併營收淨額新台幣 164,405,392 千元，微幅減少 0.55%；營業費用為新台幣 6,337,133 千元；本期淨利為新台幣 2,149,314 千元；歸屬於母公司業主之淨利為新台幣 1,571,126 千元；每股盈餘為新台幣 1.05 元。2025 年整體獲利主要受對等關稅及新台幣波動等外在不利因素衝擊。面對變局，公司整體營運表現依舊穩健，維持 EPS 1 元以上之水準，並藉此機會加速推動轉型與價值提升計畫。

在生產佈局方面，金寶集團緊扣國際客戶的供應鏈轉移趨勢，彈性調整產能分配。截至 2025 年底，隨著中國大陸部分廠區的階段性任務結束，集團將近 80% 的產能集中於泰國與菲律賓等國的東南亞生產基地。結合巴西聖保羅新廠的正式投產，我們透過橫跨亞洲與美洲的供應體系，建構出多元化的全球生產網絡。

在製造流程改善方面，「降本增效」始終是金寶集團卓越製造的重點項目。我們透過 AI 技術降低調機時間並提高檢測品質，有效提升稼動率；同時大規模採用機械手臂與 RPA (流程自動化) 來精簡系統操作與加工流程。透過生產與行政流程的數位化，我們穩步地向無人化生產體系的目標邁進。

在新產品開發方面，金寶集團持續深耕各項高附加價值的業務機會。在車用電子領域，我們整合高階車載系統平台、AI 影像辨識以及毫米波雷達等創新技術，推出智慧座艙解決方案；在能源管理範疇，我們透過集團資源整合，持續深化高壓直流輸電 (HVDC) 技術的應用，切入車用高速充電樁與 AI 伺服器電源市場，為金寶集團儲備長期的成長動能。此外，我們也透過策略投資扎根前瞻技術，以技術合作夥伴的身分參與量子電腦產業發展，並廣泛關注半導體、無人機及機器人等領域。

金寶集團以「創新、和諧、超越」的經營理念作為企業永續發展的主軸，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。在環境議題上，我們以 SBTi 為指引，朝 2030 年總部碳中和、2050 年淨零排放目標邁進。憑藉對科學減碳路徑的堅持，我們不僅連續兩年蟬聯《天下雜誌》「巴黎協議」1.5°C 溫控認證及《商業周刊》碳競爭力百強肯定，更在範疇一與範疇二達成 23% 的絕對減量，符合 1.5°C 升溫控制目標。在社會共融面向，我們連續五年蟬聯 1111 人力銀行「幸福企業金獎」，並積極連結在地，與深坑農會攜手推動茶產業復興。在公司治理上，我們於 2025 年建立「情境風險庫」，確保在動盪的地緣政治與供應鏈波動中，具備精準且迅速的決策能力。對我們而言，ESG 並非經營負擔，而是我們與產官學夥伴並肩共創永續價值的基石。

展望 2026 年，金寶集團正處於自傳統 EMS 代工模式轉向委託設計 (ODM) 製造的關鍵期。在這一戰略轉折點，我們不單追求產能與規模的擴充，而是將核心聚焦於高附加價值的新品開發，特別是針對 AI 伺服器、HVDC 電源系統解決方案及直流快速充電樁。透過爭取高速運算晶片龍頭與指標性硬碟與存儲方案大廠的深度合作，我們旨在加速提升 AI 運算與車用電子的產品占比，在營收規模與獲利能力之間，擘劃最具企業價值的平衡點。

在實踐此願景的路徑上，我們憑藉深厚的設計代工底蘊與集團資源的高效整合，發揮出超越傳統代工的營運綜效。我們深感自豪的是，金寶不僅成功協助國際頂尖客戶完成高門檻的新品開發，更在複雜的全球

局勢下完成敏捷的產能移轉。這份具體的經營實績，不僅驗證了我們全球七國供應鏈網絡的調度能力，更成為我們應對全球政經動盪時最堅實的底氣。

站在未來的賽道上，金寶集團將繼續深耕核心技術、廣植專業人才。透過創新研發強化 ODM 的核心優勢，並在與全球利害關係人的和諧共贏中，實現企業的長期承諾。本公司經營團隊將以不斷超越標竿的經營韌性，持續精進營運體質，以回應所有股東、客戶、員工及合作夥伴的支持。

金寶電子工業股份有限公司



董事長 許介立



總經理 陳威昌





貳、公司治理報告

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 (註1)	中華民國	許介立	男 51-60	114.6.3	3 年	93.5.27	9,363,230	0.62%	9,363,230	0.62%	532	0.00%	0	0.00%	日本早稻田大學 國際經營學碩士 康舒科技股份有限公司 董事長兼總經理	註2	董事	許勝雄	父子	無
董事	中華民國	合寶投資股份有限公司	-	114.6.3	3 年	111.6.27	30,000,000	1.99%	30,000,000	1.99%	-	-	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 總統府資政	註2	董事長	許介立	父子	無
	中華民國	代表人： 許勝雄	男 81-90			73.2.20	13,683,942	0.91%	13,683,942	0.91%	21,678,723	1.44%	0	0.00%						
董事	中華民國	鵬寶科技股份有限公司	-	114.6.3	3 年	90.4.10	69,369,644	4.61%	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 仁寶電腦工業股份有限公司 資深副總經理	註2	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 陳威昌	男 61-70			110.3.29	7,335,000	0.49%	7,335,000	0.49%	0	0.00%	0	0.00%						
董事	中華民國	台灣創業投資股份有限公司	-	114.6.3	3 年	114.6.3	250,000	0.02%	370,000	0.02%	-	-	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
	中華民國	代表人： 柯長崎	男 81-90			73.2.20	4,482,915	0.30%	4,392,915	0.29%	2,594,010	0.17%	0	0.00%						
董事	中華民國	何美玥	女 71-80	114.6.3	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	瑞信興業股份有限公司	-	114.6.3	3 年	111.6.27	28,029,000	1.88%	28,029,000	1.88%	-	-	0	0.00%	Lehigh University /Industrial and Systems Engineering 仁寶電腦工業股份有限 公司副總經理	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%						

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	許介成	男 41-50	114.6.3	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	114.6.3	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	吳琮璿	女 61-70	114.6.3	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
獨立 董事 (註1)	中華民國	邱太三	男 61-70	114.6.3	3 年	114.6.3	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學國家發展 研究所法學博士 美國哈佛大學訪問學人 法務部部長 大陸委員會主任委員	註2	無	無	無	無
獨立 董事 (註1)	中華民國	胡競英	女 61-70	114.6.3	3 年	114.6.3	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	美國貝瑞大學科學碩士 美國佛羅里達國際大學 工商管理碩士 台灣緯來電視網 副董事長兼總經理 宏碁股份有限公司 全球財務長	註2	無	無	無	無

註 1：許介立先生、邱太三先生及胡競英女士於 114 年 6 月 3 日股東常會新選任為本公司董事；邱平和先生及黃志鵬先生於同日股東常會董事全面改選後卸任。

許介立先生經 114 年 6 月 3 日董事會選任為本公司董事長。

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/ 策略長	許介立	董事長	泰金寶科技股份有限公司、台康日能科技股份有限公司、康展電力股份有限公司、康陽新能源股份有限公司、康暉電力股份有限公司、康瑞能源股份有限公司、康德能源股份有限公司、康騰科技股份有限公司、康躍科技股份有限公司、立昂能源股份有限公司、立印科技（上海）有限公司、立印電子（上海）有限公司、康舒電子（東莞）有限公司、康舒電子（武漢）有限公司、滬華五金電子（吳江）有限公司、AcAmple Power Pte. Ltd.、Acbel Polytech Philippines, Inc.、OmniOn Power（Europe）GmbH、OmniOn Power Holdings Inc.、OmniOn Power Overseas LLC、OmniOn Power Technology GmbH、財團法人台灣早稻田國際基金會
		董事長/總經理	康舒科技股份有限公司、康捷電動動力股份有限公司、康舒電子（仙桃）有限公司、滬華五金電子（越南）有限公司
		董事長/策略長	泰金寶電通股份有限公司
		董事	仁寶電腦工業股份有限公司、泰金寶精密（岳陽）有限公司、泰金寶精密塑膠（東莞）有限公司、新金寶高端智能科技研發（岳陽）有限公司、泰金寶精密控股股份有限公司、麗智電子（南通）有限公司、仁寶瑞芳健康資產開發股份有限公司、承寶生技股份有限公司、雲銳智慧科技股份有限公司、瑞光醫務管理顧問股份有限公司、瑞寶生醫股份有限公司、上寶企業股份有限公司、元盛生醫電子股份有限公司、台灣蜜威特股份有限公司、銀座酒向股份有限公司、財團法人時代基金會、財團法人中華民國職業訓練研究發展中心、財團法人中華民國貿易教育基金會、Cal-Comp Electronics（USA）Co., Ltd.、Cal-Comp Electronics de Mexico Co., S.A. de C.V.、Cal-Comp Precision（Malaysia）SDN. BHD.、Cal-Comp Precision（Philippines），Inc.、Cal-Comp Precision（Singapore）Limited、Cal-Comp Precision（Thailand）Limited、Cal-Comp USA（San Diego），Co., Inc.、Acbel Polytech（Ireland）Limited、Acbel Polytech（SAMOA）Investment Inc.、Acbel Polytech（Singapore）Pte. Ltd.、Acbel Polytech（UK）Limited、Acbel Polytech Holdings Inc.、Acbel Polytech International Inc.、Acbel Polytech Japan Inc.、CK Holdings Inc.、CSA Holdings Inc.、OmniOn Power（Germany）GmbH、OmniOn Power（India）Private Limited、OmniOn Power（Mexico）S. de R.L. de C.V.、OmniOn Power（Singapore）Pte. Ltd.、OmniOn Power Matamoros S.A. de C.V.、OmniOn Power Mumbai Private Limited、OmniOn Power Inc.、Power Station Holdings Ltd.
		執行董事	重慶市銅梁區滬華五金電子有限公司、重慶康華金屬製品有限公司
		董事/總經理	金仁寶總部資產開發股份有限公司、Acbel（USA）Polytech Inc.
		監察人	金仁寶管理服務股份有限公司、台亞衛星通訊股份有限公司、富寶投資股份有限公司
		其他	台康日能科技股份有限公司彰化分公司經理、模里西斯商動力資源股份有限公司台灣分公司經理、臺北市進出口商業同業公會副理事長、台灣區電機電子工業同業公會副理事長、台日商務交流協進會副理事長、社團法人台灣資通產業標準協會副理事長、中華民國全國工業總會常務理事、台灣玉山科技協會常務理事、中華民國三三企業交流會理事、台灣董事學會理事、台灣雲端物聯網產業協會理事

職稱	姓名	兼任其他公司之重要職務	
董事/ 集團總裁	合寶投資股份有限公司 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、金寶電子（中國）有限公司、仁寶企業管理（成都）有限公司、仁寶投資（四川）有限公司、仁寶電腦（成都）有限公司、財團法人中國生產力中心
		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、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榮譽理事長、台灣區電機電子工業同業公會榮譽理事長、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/ 總經理	鵬寶科技股份有限公司 代表人：陳威昌	董事長	新金寶資產管理股份有限公司、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、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、Cal-Comp Technology（Philippines）, Inc.、Kinpo Electronics（Philippines）, Inc.、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（岳陽）有限公司、泰金寶光電（蘇州）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、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-Comp Automation and Industrial 4.0 Service（Thailand）Co., Ltd.、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.

職稱	姓名	兼任其他公司之重要職務	
董事	台灣創業投資股份有限公司 代表人：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	仁寶電腦工業股份有限公司、國際厚生數位科技股份有限公司、健裕生技股份有限公司、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、財團法人厚生基金、Optics Lab Inc.、Syn Pharm Inc.、KKXC Integrated Management Holding (CYPRUS) Ltd.、Gold Precision Ltd.
		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、北京信東聯創生物技術有限公司
		常務監事	社團法人中華海峽兩岸健康旅遊休閒協會
董事	何美玥	董事	昂沃生物科技股份有限公司
		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
董事	瑞信興業股份有限公司 代表人：陳信佐	董事長	品醫生技股份有限公司、瑞瀧生物科技股份有限公司
		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、台杉八號生技股份有限公司、元氣仁寶長照社團法人
		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
		副總經理	仁寶電腦工業股份有限公司
董事	許介成	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

職稱	姓名	兼任其他公司之重要職務	
獨立董事	謝發達	董事長	能率亞洲資本股份有限公司
		董事	卓越資本管理顧問股份有限公司
	吳琮璠	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、資拓宏宇國際股份有限公司
	邱太三	其他	亞洲大學財經法律學系講座教授、中國信託商業銀行顧問
	胡競英	董事長	英達投資股份有限公司、合美展業股份有限公司、合富潤生企業管理諮詢（上海）有限公司
		董事	合富潤生企業股份有限公司、合潤生活國際有限公司、中興農林開發股份有限公司
		獨立董事	智聯服務股份有限公司、臻鼎科技控股股份有限公司、威剛科技股份有限公司
		監察人（監事）	天脈科技股份有限公司、先量企業管理諮詢（上海）有限公司

法人股東之主要股東

115 年 3 月 27 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
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 %
鵬寶科技股份有限公司	仁寶電腦工業股份有限公司	100.00 %
台灣創業投資股份有限公司	祐源股份有限公司	27.60 %
	柯昶輝	22.40 %
	柯彥輝	22.40 %
	永祐實業股份有限公司	22.00 %
	柯俊輝	4.40 %
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

115 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	4.45 %
	台北富邦商業銀行股份有限公司受託保管復華台灣科技優息 ETF 證券投資信託基金專戶	3.70 %
	金寶電子工業股份有限公司	3.44 %
	元大台灣高股息基金專戶	3.26 %
	新制勞工退休基金	2.51 %
	合作金庫銀行股份有限公司	1.31 %
	匯豐（台灣）商業銀行股份有限公司受託保管里納新興市場價值基金投資專戶	1.29 %
	美商摩根大通銀行台北分行受託保管羅貝可資本成長基金投資專戶	1.05 %
	渣打國際商業銀行營業部受託保管紐約市集團信託投資專戶	0.92 %
	美商摩根大通託管 APG 退休基金投資專戶	0.91 %

115 年 3 月 27 日

法人名稱	法人之主要股東	持股比例
祐源股份有限公司	柯俊輝	32.61 %
	柯昶輝	26.37 %
	柯彥輝	23.20 %
	台灣創業投資股份有限公司	8.26 %
	永祐實業股份有限公司	5.13 %
永祐實業股份有限公司	柯彥輝	32.66 %
	柯俊輝	26.21 %
	柯昶輝	23.79 %
	台灣創業投資股份有限公司	14.11 %



(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 許介立		本公司董事長兼策略長。 許介立先生具有日本早稻田大學國際經營學碩士學位，曾於金仁寶集團內任職，爾後更擔任多家科技產業公司董監事，擁有電子科技領域逾 20 年產業經驗，並具有國際市場觀、實務經驗、策略管理及領導能力。自 2021 年起擔任康舒科技董事長，積極推動轉型以提高競爭力。另亦有擔任台日商務交流協進會常務理事等職務，致力於推動台日產業及學術合作。	-	0
董事 許勝雄		本公司董事兼集團總裁。 許勝雄先生擁有電子產業領域逾 40 年之經營管理經驗，曾任總統府資政，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。	-	0
董事 陳威昌		本公司董事兼總經理。 陳威昌先生畢業於海洋大學(微)電子工程(技術)學系，具備紮實之電子工程專業背景。曾於金仁寶集團歷任多項重要職務，涵蓋產品研發、設計及國際業務推展等，於電腦與電子產品領域累積逾 20 年豐富實務經驗。現任金寶電子董事兼總經理，督導全球營運與策略發展，推動公司持續成長與轉型升級。具備商務管理、市場行銷及產業科技整合能力，並展現卓越之領導與決策能力。	-	0
董事 柯長崎		柯長崎先生於 1970 年創立台灣聯合會計師事務所，曾任教於臺灣大學及成功大學，並曾服務於監察院審計部，累積深厚之會計與審計專業基礎。為仁寶電腦共同創辦人之一，參與企業創立與發展之重要決策，並自 1996 年起擔任信東生技董事長迄今，長期帶領公司穩健成長。柯先生具備會計師專業資格，於科技、生技及醫療產業領域累積逾 40 年經營管理經驗，具備宏觀產業視野，能掌握財務與投資趨勢，並兼具策略規劃、經營管理及卓越領導能力。	-	0
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，並於 2004 年出任經濟部部長，2007 年擔任經濟建設委員會（現為國家發展委員會）主任委員。自公職退休後，仍積極推動國際產業合作，促進台日於 AI、機器人、健康照護及生技醫療等領域之合作。具備廣泛產業視野，能掌握國際市場動態，並具策略管理與卓越領導能力。	-	3
董事 陳信佐		陳信佐先生具有美國理海大學工業與系統工程學系之碩士學位，具備工程科學與系統整合專業背景。現任仁寶電腦副總，並兼任品醫生技及瑞瀧生物科技董事長，亦擔任瑞寶生醫等多家生技公司董事，參與企業策略規劃與經營決策。具備橫跨電腦、生技與醫療產業之跨領域知識，並兼具商務運作能力與產業科技整合實力，推動企業發展與創新。	-	0
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，具備扎實之財務與管理專業背景。曾任 PwC 普華國際財務顧問股份有限公司經理，熟稔資本運作與投資評估。現任成志投資董事兼專業投資經理，具備敏銳之市場洞察力，能掌握國際市場趨勢、財務動態及投資脈動，兼具策略管理能力。	-	0

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		謝發達先生具備深厚且資深之政府歷練與產業政策經驗，並累積豐富之外交實務，曾任經濟部常務次長及駐新加坡代表處代表（大使）等重要職務，對國家產業發展策略及國際經貿情勢具高度掌握。現任能率亞洲資本董事長，負責整體投資策略之規劃與管理，投資布局橫跨高科技、航太、新能源車、生技醫材、民生消費、傳統產業及人工智慧應用等多元領域。具備宏觀產業視野，能精準掌握國際市場趨勢與財務動態，並展現卓越之策略思維、決策能力及領導統御能力。	註 3	0
獨立董事 吳琮璠		吳琮璠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。任教於國立臺灣大學管理學院會計學系所教授（113 年退休後仍為兼任教授），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、環球晶圓及資拓宏宇獨立董事，兼具會計、財務金融、風險管理及公司治理等專長。	註 3	3
獨立董事 邱太三		邱太三先生具備深厚的法律專業背景，擁有國立臺灣大學國家發展研究所法學博士學位，並在法律、行政及立法領域累積豐富經驗。曾歷任檢察官、立法委員、高雄市與桃園市副市長、法務部部長等重要公職，展現優異的政策推動能力與領導統御才能，對公共事務有深刻見解與實務歷練。現為亞洲大學財經法律學系講座教授及中國信託商業銀行顧問，致力於法學教育與實務經驗之結合，積極培育新世代法律人才。	註 3	0
獨立董事 胡競英		胡競英女士擁有美國佛羅里達國際大學工商管理碩士與美國貝瑞大學科學碩士雙學位，並取得美國及香港會計師執照。曾任台灣緯來電視網副董事長及總經理、金牌大風集團總裁、宏碁全球財務長等職務，展現卓越財務專業與企業經營能力。目前亦有兼任威剛、臻鼎及智聯獨立董事，掌握資訊科技產業趨勢，持續以豐富的實務經驗與跨領域專業，協助企業強化財務及公司治理能力。	註 3	3

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	吳琮璠	邱太三	胡競英
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」，董事會應指導公司策略、監督管理階層，對公司及股東負責，有關公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 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) 本董事會多元化政策之具體管理目標及達成情形：

管理目標	達成情形
重視董事會組成之性別平等，不同性別董事人數增加至 3 席	達成。現任董事會成員中有 3 席女性董事
獨立董事至少 2 席具備法律、財會之背景專長	達成。現任獨立董事中有 1 席具備法律背景專長，2 席具備財會背景專長

(3) 本公司現任董事會成員多元化政策落實情形：

董事會由產業及學術界菁英組成，擁有公司之經營企業管理實務或擔任政府機關管理職務經驗，均具備危機處理、國際市場觀等能力。其中 4 位獨立董事，謝發達獨立董事是能率亞洲資本董事長、吳琮璿獨立董事是國立臺灣大學會計學系教授、邱太三獨立董事曾任法務部部長、胡競英獨立董事是合富潤生企業董事長，分別具有經營決策、領導統御、法律實務、財務與會計分析等專業能力。另 7 位一般董事，何美玥董事曾任經濟部部長、許介成董事是投資專業經理人，許介立董事長、許勝雄董事、陳威昌董事、柯長崎董事及陳信佐董事，均有擔任多家公司之董事長或總經理等高階管理職務經驗，分別具有經營決策、領導統御、產業專業、財務與會計分析等專業能力。

董事會成員之產業經驗涵蓋資訊科技、投資策略、生技、醫療、半導體、數位雲端等多元產業。

職稱			董事長	董事					獨立董事				
姓名			許介立	許勝雄	陳威昌	柯長崎	何美玥	陳信佐	許介成	謝發達	吳琮璿	邱太三	胡競英
性別			男	男	男	男	女	男	男	男	女	男	女
不同性別占比			男：73%・女：27%										
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：43%							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：43%							員工身分獨立董事占比：0%			
獨 立 董 事 年 資	3 年以下		-									✓	✓
	3 至 6 年		-								✓		
	6 至 9 年		-							✓			
	比例		3 年以下占比：50%・3 至 6 年占比：25%・6 至 9 年占比：25%										
專業能力													
經營決策			✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
危機處理/ 風險管理			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
領導統御			✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓
產業專業			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓
總經與國際觀			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
法律或財會			✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓
環境永續			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓

(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 8 席、女性董事 3 席。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 4 席獨立董事（36%）、7 席非獨立董事（64%），其中 3 席具經理人身分之董事（27%，未逾全體董事席次三分之一）。

本公司董事除許介立董事長及法人董事合寶投資股份有限公司代表人許勝雄間具有二親等以內之親屬關係外，其餘董事間均未具有配偶及二親等以內之親屬關係之情形，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。

鑑於上述說明，本公司董事會具有獨立性。

(四) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115 年 3 月 27 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	
集團總裁	中華民國	許勝雄	男	111.8.11	13,683,942	0.91%	21,678,723	1.44%	0	0.00%	請參閱第 5 頁董事資料	請參閱第 7 頁董事資料	策略長	許介立	父子	無
策略長	中華民國	許介立	男	114.6.3	9,363,230	0.62%	532	0.00%	0	0.00%	請參閱第 5 頁董事資料	請參閱第 7 頁董事資料	集團總裁	許勝雄	父子	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%	請參閱第 5 頁董事資料	請參閱第 7 頁董事資料	無	無	無	無
執行副總經理	中華民國	李盛宏 (註 1)	男	114.6.3	250,000	0.02%	0	0.00%	0	0.00%	國立臺灣大學管理學院 碩士	無	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	羅國倫	男	97.10.1	323,700	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	110.11.12	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	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	註 3	無	無	無	無
副總經理	中華民國	錢之奇	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	65,000	0.00%	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	850,000	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：李盛宏執行副總經理業經 114 年 6 月 3 日董事會決議通過為新任經理人。

註 2：王爾樂副總經理業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過卸任。

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	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
副總經理	游乃溥	董事長	冠寶科技股份有限公司
		監察人	大嘴鳥遊艇租賃股份有限公司
公司治理主管	林呈憲	董事	凱碩科技股份有限公司、泓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、McTec Taiwan Ltd.
		監察人（監事）	泰金寶電通股份有限公司、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/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		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		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告 內所有公司	
董事長	許介立(註1)	0	8,837	0	0	25,286	25,286	1,708	2,773	1.72%	2.35%	56,612	110,887	148	490	24,019	0	24,019	0	6.86%	10.97%	38,514
董事	合寶投資 代表人：許勝雄																					
董事	鵬寶科技 代表人：陳威昌																					
董事 (註1)	台灣創業投資 代表人：柯長崎																					
董事	何美玥																					
董事	邱平和(註2)																					
董事	瑞信興業 代表人：陳信佐																					
董事	許介成																					
獨立 董事	謝發達	5,753	5,753	0	0	0	0	1,428	1,428	0.46%	0.46%	0	0	0	0	0	0	0	0	0.46%	0.46%	0
	黃志鵬(註2)																					
	吳琮璿																					
	邱太三(註1)																					
	胡競英(註1)																					

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：獨立董事之酬金不論營業盈虧皆支給報酬，不參與董事酬勞分配。其報酬依對公司營運之貢獻價值、所負之職責及承擔之風險，參酌同業水準由薪資報酬委員會提董事會議定之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務（如擔任非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

註1：本公司於114年6月3日董事改選後新任。

註2：本公司於114年6月3日董事改選後卸任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	母公司及所有轉投資事業 (註 3) I
低於 1,000,000 元	許勝雄、陳威昌、陳信佐、黃志鵬	陳信佐、黃志鵬	陳信佐、黃志鵬	黃志鵬
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	柯長崎、邱平和、邱太三、胡競英、 台灣創業投資股份有限公司	陳威昌、柯長崎、邱平和、 邱太三、胡競英、 台灣創業投資股份有限公司	柯長崎、邱平和、 邱太三、胡競英、 台灣創業投資股份有限公司	邱平和、邱太三、胡競英、 台灣創業投資股份有限公司
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	許介立、何美玥、許介成、謝發達、 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、許介成、謝發達、 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、許介成、 謝發達、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、許介成、謝發達、 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)				柯長崎
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	合寶投資股份有限公司	許勝雄、許介立、 合寶投資股份有限公司	合寶投資股份有限公司	陳信佐、合寶投資股份有限公司
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)			許介立	
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)			許勝雄	許勝雄
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)				
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)			陳威昌	許介立、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)	17	17	17	17

註 3：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。

(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)		退職退休金		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額 占稅後純益之比例 (%)		有無領取 來自子公司以外轉 投資事業或母公司 酬金 (E)
		本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告內 所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
集團總裁	許勝雄	52,249	66,967	3,720	4,061	70,665	112,008	35,169	0	35,169	0	10.30%	13.89%	27,120
策略長	許介立 (註 1)													
總經理	陳威昌													
執行副總經理	李盛宏 (註 1)													
資深副總經理	黃玉輝													
副總經理	王爾樂 (註 2)													
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													
副總經理	錢之奇 (註 3)													

■ 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 1：本公司許介立策略長及李盛宏執行副總經理業經 114 年 6 月 3 日董事會決議通過為新任經理人。

註 2：本公司王爾樂副總經理業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過卸任。

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。

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	母公司及所有轉投資事業 (註 4) 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)		
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	羅國倫、王爾樂、游世統、陳培源、 林大鈞、游乃溥、錢之奇	羅國倫、王爾樂、游世統、陳培源、 林大鈞、游乃溥、錢之奇
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	許介立、黃玉輝	黃玉輝
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	許勝雄、李盛宏	許勝雄、李盛宏
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)		許介立
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)	陳威昌	陳威昌
100,000,000 元以上		
總計	12 人	12 人

註 4：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	集團總裁	許勝雄	0	37,929	37,929	2.41%
	策略長	許介立(註1)				
	總經理	陳威昌				
	執行副總經理	李盛宏(註1)				
	資深副總經理	黃玉輝				
	副總經理	羅國倫				
	副總經理	王爾樂(註2)				
	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				
	副總經理	錢之奇(註3)				
	公司治理主管	林呈憲				
	財務/會計主管	游千慧				

註1：本公司許介立策略長及李盛宏執行副總經理業經114年6月3日董事會決議通過為新任經理人。

註2：本公司王爾樂副總經理業經115年3月11日董事會決議通過卸任。

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。

註4：114年度員工酬勞經本公司115年3月11日董事會決議通過，上開金額為推估擬議分派數。

註5：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 職稱	113 年度				114 年度			
	本公司		合併報表所有公司		本公司		合併報表所有公司	
	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬金	30,259	1.84%	37,934	2.30%	34,175	2.18%	44,077	2.81%
總經理及副總經理酬金	116,295	7.06%	165,391	10.05%	161,803	10.30%	218,205	13.89%
稅後純益	1,646,423				1,571,126			

114 年度董事酬金總額較 113 年度增加，係因 114 年董事改選董事會結構改變所致。

114 年總經理及副總經理酬金總額較 113 年度增加，係因 114 年經理人人數增加所致。

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

(1) 董事酬金：

- 依本公司章程第 22 條規定，董事執行本公司業務時，不論營業盈虧，公司應支給薪津，其按個別董事對公司營運之參與程度及貢獻價值，並參酌同業水準由薪資報酬委員會提報董事會議定之。另依本公司章程第 26 條規定，當年度如有獲利，應提撥不高於百分之二為董事酬勞。
- 本公司董事及獨立董事皆領取車馬費（即為業務執行費用）。獨立董事領取固定報酬，不參與董事酬勞分配；一般董事不領取固定報酬，但參與董事酬勞分配。
- 薪資報酬委員會每年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。

(2) 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。變動獎勵亦視公司年度經營績效、財務狀況、營運狀況及個人工作績效評核發放。本公司訂有「員工績效考核管理辦法」執行定期績效評核，作為經理人獎金核發之參考依據。

(3) 激勵制度與永續績效的連結：

- 本公司於 113 年 11 月修訂「員工績效考核管理辦法」納入 ESG 與企業風險管理 (ERM) 評核項目，將薪酬連結永續績效，以推動並實踐永續發展。績效指標涵蓋財務、策略、管理、永續等類別。
- 自 114 年起規劃訂定經理人績效目標設有永續績效指標，並連結於變動獎勵。

執行現況

本公司於 114 年 11 月 13 日董事會決議通過，高階經理人（集團總裁、策略長及總經理）之績效考核指標納入外部評鑑結果（DJBIC、CDP，及公司治理評鑑），占整體績效評核之 10%。

中期目標

實施對象納入所有經理人，並規劃將 ESG 中淨零減碳目標納入績效考核指標。

長期目標

實施對象擴及事業部主管，並規劃將事業單位 KPI 與淨零目標連結。

(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。

為定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬，分別以「董事會暨功能委員會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「員工績效考核管理辦法」所執行之評核結果為依據，並參酌同業水準由薪資報酬委員會提報董事會議定之。

(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

(1) 第十九屆董事任期：111 年 6 月 27 日至 114 年 6 月 26 日。

第二十屆董事任期：114 年 6 月 3 日至 117 年 6 月 2 日。

(2) 114 年度董事會開會 8 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	許介立	4	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後新任，並於同日董事會被推選為董事長，應開會次數 4 次
董事	合寶投資股份有限公司 代表人：許勝雄	8	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
董事	鵬寶科技股份有限公司 代表人：陳威昌	8	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
董事	台灣創業投資股份有限公司 代表人：柯長崎	8	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
董事	何美玥	7	0	88%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
董事	邱平和	3	1	75%	114 年 6 月 3 日改選後卸任，應開會次數 4 次
董事	瑞信興業股份有限公司 代表人：陳信佐	7	1	88%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
董事	許介成	8	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
獨立董事	謝發達	8	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
獨立董事	黃志鵬	4	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後卸任，應開會次數 4 次
獨立董事	吳琮璠	8	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
獨立董事	邱太三	4	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 4 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
獨立董事	胡競英	4	0	100%	114年6月3日改選後新任，應開會次數4次

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：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第14條之3規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
 - (二) 除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。
- 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：

董事會	議案內容、董事應利益迴避原因以及參與表決情形
114/01/15 第十九屆 第十六次	■ 子公司金寶電子(中國)有限公司出售土地及廠房案。 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，經代理主席徵詢出席董事全體決議通過。
114/03/12 第十九屆 第十七次	■ 本公司113年度董事酬勞及員工酬勞案。 董事長許勝雄、董事陳威昌因分別兼任集團總裁及本公司總經理，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。 ■ 本公司對子公司及子公司間之背書保證案。 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案被保證公司之董事；董事許介成與本案被保證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。
114/04/02 第十九屆 第十八次	■ 本公司114年度薪資調整案。 董事長許勝雄、董事陳威昌因分別兼任集團總裁及本公司總經理，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114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集團總裁及本公司總經理，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。



董事會	議案內容、董事應利益迴避原因以及參與表決情形
114/05/14 第十九屆 第十九次	■ 處分子公司麗智（昆山）及其持有之麗智（南通）股權案。 許勝雄董事長為 Lipo Holding Co., Ltd. 董事，與麗智（昆山）具有控制從屬關係，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、董事陳威昌為本案被保證公司之董事；董事許介成與本案被保證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。
114/06/03 第二十屆 第一次	■ 委任經理人及內部稽核主管案。 董事長許介立、董事許勝雄及董事陳威昌為本案被委任人，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。 ■ 委任本公司第六屆薪資報酬委員會成員案。 獨立董事謝發達、獨立董事吳琮璠、獨立董事邱太三及獨立董事胡競英為本案被委任人，故於審議本案時依法迴避，經主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 委任本公司第二屆永續發展委員會成員案。 董事長許介立、董事陳威昌、獨立董事謝發達、獨立董事吳琮璠、獨立董事邱太三及獨立董事胡競英為本案被委任人；董事許勝雄與董事長許介立為一等親，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。 ■ 委任本公司第二屆風險管理委員會成員案。 董事長許介立、董事陳威昌、獨立董事謝發達、獨立董事吳琮璠、獨立董事邱太三及獨立董事胡競英為本案被委任人；董事許勝雄與董事長許介立為一等親，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。 ■ 本公司對關係人之捐贈案。 董事長許介立擬擔任被捐贈基金會之董事及董事長，董事許勝雄與董事長許介立為一等親，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。

董事會	議案內容、董事應利益迴避原因以及參與表決情形
114/08/14 第二十屆 第二次	■ 本公司第二十屆董事車馬費暨獨立董事報酬案。 本案採分項討論及決議方式。各董事分批迴避，經主席徵詢出席董事全體決議通過。 ■ 本公司新聘任經理人訂定薪資報酬案。 董事長許介立及董事許勝雄兼任本公司經理人為本案討論對象，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。 ■ 114 年度本公司董事、經理人兼任子公司董事、經理人於子公司之薪酬案。 董事長許介立、董事許勝雄及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。 ■ 解除本公司董事及經理人競業行為之限制案。 獨立董事吳琮璿、獨立董事邱太三及獨立董事胡競英為本案討論對象，故於審議本案時依法迴避，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。 董事許勝雄及董事陳威昌為本案被保證公司之董事，董事長許介立及董事許介成為本案被保證公司董事之一等親，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。
114/11/13 第二十屆 第三次	■ 本公司 114 年經理人年終獎金（含兼任子公司）案。 董事長許介立、董事許勝雄及董事陳威昌兼任本公司經理人為本案討論對象，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。 ■ 金寶（中國）增資子公司麗智（南通）人民幣 0.515 億元案。 董事許勝雄為金寶（中國）董事長、董事長許介立為麗智（南通）董事及董事陳威昌為金寶（中國）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。 董事許勝雄及董事陳威昌為本案被保證公司之董事，董事長許介立及董事許介成為本案被保證公司董事之一等親，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。 ■ 本公司對子公司之資金貸與案。 董事許勝雄及董事陳威昌為本案交易公司之董事，董事長許介立及董事許介成為本案交易公司董事之一等親，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。 董事長許介立為麗智（南通）董事，董事許勝雄與董事長許介立為一等親，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) 對公司營運之參與程度；(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	114 年 1 月 1 日至 114 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；(6) 對永續經營（ESG）之關注。 ■ 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。

114 年董事會內部績效評估結果已提報 115 年 3 月 11 日董事會，摘要如下：

評估範圍	平均得分	等級
整體董事會	4.93	優
個別董事成員	4.92	優
審計委員會	4.88	優
薪資報酬委員會	4.88	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. 本公司為強化董事會職能，已設置審計委員會、薪資報酬委員會、永續發展委員會及風險管理委員會等功能性委員會，並揭露運作情形於本年報及公司官網。
2. 本公司於 114 年股東常會辦理董事改選，現任董事會有 11 席董事，其中獨立董事 4 席，使獨立董事席次達全體董事席次三分之一以上。
3. 本公司 114 年度受邀參加法人說明會共計 4 場，說明每季營運成果及未來展望，並加強公司官網公司治理專區更新頻率，以提升公司資訊透明度。

4. 自 114 年起逐步推動內部控制制度修訂，俾提升董事會評估並監督各項內控制度及相關風險之效能。
5. 加強簽證會計師與董事會的溝通與交流。
6. 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 114 年辦理 3 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) 接班計畫：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。高階經理於 114 年參與集團舉辦一年二次之教育訓練及參與三次決策會議，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，目前執行副總、總經理及策略長即由集團內高階經理人轉調升任，接班計畫持續進行中。

(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 114 年度主要審議事項：

- (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) 修訂資金貸與他人處理程序。
- (5) 年度及期中財務報告、營業報告書、盈餘分派。
- (6) 員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日。
- (7) 評估簽證會計師獨立性及適任性。
- (8) 簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9) 涉及董事自身利害關係之事項。
- (10) 重大之資產或衍生性商品交易。
- (11) 重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (12) 遵循法規之相關辦法訂定或修訂。
- (13) 推選第四屆審計委員會召集人。
- (14) 對關係人之捐贈。
- (15) 會計師事務所及其關係企業提供之非審計服務事項。

■ 審閱財務報告

董事會造具本公司 113 年度個體及合併財務報表業經安永聯合會計師事務所陳智忠與傅文芳會計師查核簽證完竣，並出具查核報告書，連同營業報告書及盈餘分派議案等，經本審計委員會查核，認為尚無不符。

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 謝發達先生具備深厚且資深之政府歷練與產業政策經驗，並累積豐富之外交實務，曾任經濟部常務次長及駐新加坡代表處代表（大使）等重要職務，對國家產業發展策略及國際經貿情勢具高度掌握。現任能率亞洲資本董事長，負責整體投資策略之規劃與管理，投資布局橫跨高科技、航太、新能源車、生技醫材、民生消費、傳統產業及人工智慧應用等多元領域。具備宏觀產業視野，能精準掌握國際市場趨勢與財務動態，並展現卓越之策略思維、決策能力及領導統御能力。
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，目前為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。任教於國立臺灣大學管理學院會計學系所教授（113 年退休後仍為兼任教授），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、環球晶圓及資拓宏宇獨立董事，兼具會計、財務金融、風險管理及公司治理等專長。
邱太三	邱太三先生具備深厚的法律專業背景，擁有國立臺灣大學國家發展研究所法學博士學位，並在法律、行政及立法領域累積豐富經驗。曾歷任檢察官、立法委員、高雄市與桃園市副市長、法務部部長等重要公職，展現優異的政策推動能力與領導統御才能，對公共事務有深刻見解與實務歷練。現為亞洲大學財經法律學系講座教授及中國信託商業銀行顧問，致力於法學教育與實務經驗之結合，積極培育新世代法律人才。
胡競英	胡競英女士擁有美國佛羅里達國際大學工商管理碩士與美國貝瑞大學科學碩士雙學位，並取得美國及香港會計師執照。曾任台灣緯來電視網副董事長及總經理、金牌大風集團總裁、宏碁全球財務長等職務，展現卓越財務專業與企業經營能力。目前亦有兼任威剛、臻鼎及智聯獨立董事，掌握資訊科技產業趨勢，持續以豐富的實務經驗與跨領域專業，協助企業強化財務及公司治理能力。

4. 審計委員會運作情形：

- (1) 本公司第三屆審計委員會由 3 名獨立董事組成；第四屆增至 4 名獨立董事組成。
 (2) 第三屆委員任期：111 年 6 月 27 日至 114 年 6 月 26 日。
 第四屆委員任期：114 年 6 月 3 日至 117 年 6 月 2 日。
 (3) 114 年度審計委員會開會 8 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
召集人	謝發達	8	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
委員	黃志鵬	4	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後卸任，應開會次數 4 次
委員	吳琮璿	8	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 8 次
委員	邱太三	3	1	75%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 4 次
委員	胡競英	4	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 4 次

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	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上 同意之議決事項
第三屆 第十六次 114/01/15	1. 子公司金寶電子(中國)有限公司出售土地及廠房案	V	無此情事
	▲ 審計委員會決議結果 (114 年 1 月 15 日)： 經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過。		
	▲ 公司對審計委員會意見之處理： 董事長許勝雄及董事陳武昌為金寶電子(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。		

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上 同意之議決事項
第三屆 第十七次 114/03/07	1. 113 年度內部控制制度聲明書案	V	無此情事
	2. 113 年度財務報表案	V	無此情事
	3. 113 年度盈餘分派案	V	無此情事
	4. 113 年度營業報告書案	V	無此情事
	5. 員工認股權轉換發行新股暨訂定 基準日案	V	無此情事
	6. 簽證會計師之委任及其報酬案	V	無此情事
	7. 會計師獨立性及適任性評估案	V	無此情事
	8. 本公司對子公司及子公司間之背 書保證案	V	無此情事
	9. 本公司為子公司之金融機構額度 出具支持函案	V	無此情事
	▲ 審計委員會決議結果（114 年 3 月 7 日）： 經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過。		
	▲ 公司對審計委員會意見之處理： 。第 8 案： 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案被保證公司之董事；董事許介成與本案被保證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。 。除第 8 案外： 經主席徵詢出席董事全體決議通過。		
第三屆 第十八次 114/04/02	1. 擬修訂本公司「公司章程」部分條 文案	V	無此情事
	2. 擬修訂本公司「資金貸與他人作業 程序」部分條文案	V	無此情事
	▲ 審計委員會決議結果（114 年 4 月 2 日）： 經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過。		
	▲ 公司對審計委員會意見之處理： 經主席徵詢出席董事全體決議通過。		



審計委員會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上 同意之議決事項
第三屆 第十九次 114/05/13	1. 114 年第 1 季財務報表案	V	無此情事
	2. 員工認股權轉換發行新股暨訂定 基準日案	V	無此情事
	3. 處分子公司麗智(昆山)及其持有 之麗智(南通)股權案	V	無此情事
	4. 本公司對子公司之背書保證案	V	無此情事
	5. 本公司對子公司之資金貸與案	V	無此情事
	6. 本公司為子公司之金融機構額度 出具支持函案	V	無此情事
	▲ 審計委員會決議結果(114年5月13日)： 經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過。		
	▲ 公司對審計委員會意見之處理： - 第 3 案： 許勝雄董事長為 Lipo Holding Co., Ltd. 董事，與麗智(昆山)具有控制從屬關係，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。 - 第 4 案： 董事長許勝雄、董事陳威昌為本案被保證公司之董事；董事許介成與本案被保證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。 - 第 5 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。 - 除第 3、4、5 案外： 經主席徵詢出席董事全體決議通過。		

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上 同意之議決事項
第四屆 第一次 114/06/03	1. 推選本公司第四屆審計委員會召集人案	V	無此情事
	2. 委任財務、會計及內部稽核主管案	V	無此情事
	3. 本公司對關係人之捐贈案	V	無此情事
	▲ 審計委員會決議結果（114年6月3日）： - 第1案：經主席徵詢出席委員全體一致推選謝發達獨立董事擔任本公司第四屆審計委員會召集人。 - 除第1案外：經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過。		
	▲ 公司對審計委員會意見之處理： - 第1案：不適用。（本案不須提送董事會） - 第2案：經主席徵詢出席董事全體決議通過。 - 第3案：董事長許介立擬擔任被捐贈基金會之董事及董事長，董事許勝雄與董事長許介立為一等親，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。		
第四屆 第二次 114/08/12	1. 114年第2季財務報表案	V	無此情事
	2. 員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案	V	無此情事
	3. 解除本公司董事及經理人競業行為之限制案	V	無此情事
	4. 本公司對子公司之背書保證案	V	無此情事
	5. 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案	V	無此情事
	▲ 審計委員會決議結果（114年8月12日）： - 第3案：本案採逐位討論及決議方式。獨立董事吳琮璿、獨立董事邱太三及獨立董事胡競英於審議個人兼任項目時依法迴避，經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過；經理人部分經主席徵詢出席委員全體同意通過。 - 除第3案外：經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過。		
	▲ 公司對審計委員會意見之處理： - 第3案：獨立董事吳琮璿、獨立董事邱太三及獨立董事胡競英為本案討論對象，故於審議本案時依法迴避，經主席徵詢出席董事全體決議通過。 - 第4案：董事許勝雄及董事陳威昌為本案被保證公司之董事，董事長許介立及董事許介成為本案被保證公司董事之一等親，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。 - 除第3、4案外：經主席徵詢出席董事全體決議通過。		



審計委員會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上 同意之議決事項
第四屆 第三次 114/11/11	1. 114 年第 3 季財務報表案	V	無此情事
	2. 115 年度稽核計畫案	V	無此情事
	3. 內部控制制度修訂案	V	無此情事
	4. 修訂本公司「永續發展實務守則」 部分條文案	V	無此情事
	5. 修訂本公司「公司治理實務守則」 部分條文案	V	無此情事
	6. 員工認股權轉換發行新股暨訂定 基準日案	V	無此情事
	7. 金寶(中國)增資子公司麗智(南通) 人民幣 0.515 億元案	V	無此情事
	8. 訂定本公司「稅務政策及管理辦 法」案	V	無此情事
	9. 本公司對子公司之背書保證案	V	無此情事
	10. 本公司對子公司之資金貸與案	V	無此情事
	11. 本公司為子公司之金融機構額度 出具支持函案	V	無此情事
	▲ 審計委員會決議結果 (114 年 11 月 11 日) : 經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過。 ▲ 公司對審計委員會意見之處理： ◦ 第 7 案： 董事許勝雄為金寶 (中國) 董事長、董事長許介立為麗智 (南通) 董事及董事陳威昌為金寶 (中國) 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。 ◦ 第 9 案： 董事許勝雄及董事陳威昌為本案被保證公司之董事，董事長許介立 及董事許介成為本案被保證公司董事之一等親，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。 ◦ 第 10 案： 董事許勝雄及董事陳威昌為本案交易公司之董事，董事長許介立及 董事許介成為本案交易公司董事之一等親，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。 ◦ 第 11 案： 董事長許介立為麗智 (南通) 董事，董事許勝雄與董事長許介立為 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。 ◦ 除第 7、9、10、11 案外： 經主席徵詢出席董事全體決議通過。		

審計委員會	議案內容及後續處理	證交法 §14-5 所列事項	未經審計委員會 通過，而經全體 董事 2/3 以上 同意之議決事項
第四屆 第四次 114/11/20	1. 本公司擬投資 SEEQC, INC USD \$10M 案	V	無此情事
	▲ 審計委員會決議結果（114 年 11 月 20 日）： 經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過。		
	▲ 公司對審計委員會意見之處理： 經主席徵詢出席董事全體決議通過。		

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

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

審計委員會	議案內容、獨立董事應利益迴避原因以及參與表決情形
第四屆 第二次 114/08/12	■ 解除本公司董事及經理人競業行為之限制案。 本案採逐位討論及決議方式。 獨立董事吳琮璠、獨立董事邱太三及獨立董事胡競英於審議個人兼任項目時依法迴避，經主席徵詢出席委員全體同意，照案通過；經理人部分經主席徵詢出席委員全體同意通過。

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) 稽核報告及追蹤報告經董事長核閱後，呈送全體獨立董事查閱。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) 本公司每年召開至少 4 次審計委員會與董事會，稽核主管均有列席及提報最新稽核彙總報告。
- (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) 114 年度獨立董事與內部稽核主管單獨溝通重點：

溝通重點摘要	1. 稽核室工作計畫及方向。 2. 主管機關近期法令修訂及宣導重點說明，及公司因應事項進度報告。
建議及執行情形	1. 依獨立董事反饋意見調整工作方向及稽核重點。 2. 持續關注主管機關重大法令修訂及公司法令遵循議題。



(五) 114 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師溝通情形：

日期	出席人員	溝通重點摘要	執行情形
114/03/07 內部稽核主管 單獨溝通會、 審計委員會	獨立董事謝發達 獨立董事黃志鵬 獨立董事吳琮璠 稽核主管顧欣宇	1. 溝通及說明 113/11~ 114/02 之追蹤執行情 形。 2. 溝通及說明 113/11~ 114/02 查核案件執行 情形。 3. 說明 113 年度內部控 制自行評估執行範圍 及結果，以據此提出 113 年度內控聲明書。	1. 溝通及意見交流後， 依規定向審計委員 會報告並提送董事 會報告。 2. 113 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。
114/03/07 會計師單獨溝 通會、審計委 員會	獨立董事謝發達 獨立董事黃志鵬 獨立董事吳琮璠 會計師陳智忠	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) 管理當局重大會 計判斷及估計 (3) 關鍵查核事項 (4) 其他溝通事項 (5) 會計師獨立性 (6) 民國 113 年度會 計師預計查核意 見 2. 證管及稅務法令更新。	洽悉及意見交流。
114/04/02 審計委員會	獨立董事謝發達 獨立董事黃志鵬 獨立董事吳琮璠 稽核主管顧欣宇	1. 溝通及說明 114/03 之 追蹤執行情形。 2. 溝通及說明 114/03 查 核案件執行情形。 3. 說明年度申報項目執 行情形。	溝通及意見交流後，依 規定向審計委員會報告 並提送董事會報告。
114/05/13 內部稽核主管 單獨溝通會、 審計委員會	獨立董事謝發達 獨立董事黃志鵬 獨立董事吳琮璠 稽核主管顧欣宇	1. 溝通及說明 114/04 之 追蹤執行情形。 2. 溝通及說明 114/04 查 核案件執行情形。 3. 說明年度申報項目執 行情形。	溝通及意見交流後，依 規定向審計委員會報告 並提送董事會報告。
114/05/13 會計師單獨溝 通會、審計委 員會	獨立董事謝發達 獨立董事黃志鵬 獨立董事吳琮璠 會計師陳智忠	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。	洽悉及意見交流。

日期	出席人員	溝通重點摘要	執行情形
114/08/12 內部稽核主管 單獨溝通會、 審計委員會	獨立董事謝發達 獨立董事吳琮璠 獨立董事邱太三 獨立董事胡競英 稽核主管顧欣宇	1. 溝通及說明稽核室組織及工作計畫。 2. 溝通及說明 114/05~07 之追蹤執行情形。 3. 溝通及說明 114/05~07 查核案件執行情形。	溝通及意見交流後，依規定向審計委員會報告並提送董事會報告。
114/08/12 會計師單獨溝通會、審計委員會	獨立董事謝發達 獨立董事吳琮璠 獨立董事邱太三 獨立董事胡競英 會計師陳智忠	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) 管理當局重大判斷及會計估計 (4) 其他溝通事項 (5) 會計師獨立性 (6) 會計師擬出具之核閱報告 2. 證管及稅務法令更新。	洽悉及意見交流。
114/11/11 內部稽核主管 單獨溝通會、 審計委員會	獨立董事謝發達 獨立董事吳琮璠 獨立董事胡競英 稽核主管顧欣宇	1. 溝通及說明 114/08~10 之追蹤執行情形。 2. 溝通及說明 114/08~10 查核案件執行情形。 3. 溝通及說明 115 年稽核計畫之編製方針及計畫。 4. 溝通及說明配合法令要求協助權責單位提案修訂內部控制制度	1. 溝通及意見交流後，依規定向審計委員會報告並提送董事會報告。 2. 115 年稽核計畫及內部控制制度修訂案經審計委員會通過後送董事會討論通過。
114/11/11 會計師單獨溝通會、審計委員會	獨立董事謝發達 獨立董事吳琮璠 獨立董事胡競英 會計師陳智忠	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) 管理當局重大判斷及會計估計 (4) 其他溝通事項 (5) 會計師獨立性 (6) 會計師擬出具之核閱報告 2. IFRS Update 3. 法令更新	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？	v		本公司已訂定「公司治理實務守則」且經 114 年 11 月 13 日董事會修訂通過，其針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益及提升資訊透明度等皆有相關規範，並揭露於公司網站（網址： www.kinpo.com.tw ，中英文版）。	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？	v		本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站設置「投資人專區」揭露投資人聯絡窗口，依程序處理股東建議、疑義及糾紛等事宜。	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？	v		本公司透過停止過戶日之股東名冊及每月內部人（董事、經理人及持股 10% 以上之大股東）持股異動申報情形掌握股東資訊，並於年報及公司網站揭露前十大股東名單。	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？	v		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？	v		本公司已訂定「防範內線交易管理辦法」規範內部人及任何基於職業或控制關係而知悉本公司未公開消息之人，禁止涉及內線交易之行為，並明訂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。辦法已揭露於公司網站。 本公司除了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外，並於每季封閉期間前以電子郵件提醒董事禁止買賣本公司股票，114 年及截至年報刊印日止共計 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並宣導相關法規。	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「董事會成員多元化政策」已於 113 年 5 月 14 日董事會決議通過訂定。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		本公司除設置薪資報酬委員會及審計委員會外，另有設立： 1. 永續發展委員會：於 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 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 28 頁。 本公司已完成民國 114 年度董事會績效自評，評估詳細結果請參閱本年報第 29 頁，內部自評結果皆為優，且無重大之改善項目，並已於民國 115 年 3 月 11 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. 本公司依據審計品質指標規定(AQIs)，同時參酌會計師法及會計師職業道德規範第 10 號公報訂定會計師獨立性及適任性評估表(請參閱第 47 頁)，並取得簽證會計師簽署之超然獨立聲明書，作為公司、審計委員會及董事會之評估參考。 3. 最近一年度之評估結果：評估各項綜合指標後，簽證會計師的專業性、適任性及獨立性均屬正常，且簽證會計師輪替亦符合相關規定，於民國 115 年第 1 季經審計委員會及董事會決議通過。	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	
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。 114 年度公司治理業務執行情形，請參閱第 49 頁。 114 年度公司治理主管共進修 21 小時，進修情形請參閱第 49 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儘速回應，以確保重要議題獲得適切關注，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，投資人專區>財務資訊)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。114 年每季辦理法人說明會並將法人說明會之簡報及含 QA 的影音檔，依規定置於公開資訊觀測站及公司網站。	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) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		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於公司網站(網址：www.kinpo.com.tw，中英文版)、公司年報及永續報告書，並每季辦理法人說明會，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、食品與餐用具洗淨檢驗等作業，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。	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									
			投資人關係 本公司依法責成專人於「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，投資人關係部門透過電子郵件、電話或面對面會議與投資人互動，未來將善用 TIP-IR 議合服務平台，加強向機構法人溝通說明前列各項議題；相關資訊均同步於公司網站上揭露，以實現資訊公開、透明，並妥善回應投資人關心之公司議題，建立長期互信關係，促進有效雙向溝通，以保障投資人權益。 供應商關係 本公司與供應商共同推動永續供應鏈，關注永續管理、風險管理、氣候應對、環保安全、責任礦產、道德誠信準則及資訊安全等議題，每年透過發放問卷調查供應商永續風險、舉辦永續供應商大會溝通公司對於永續的理念與目標，亦定期舉辦技術論壇與不定期永續工作坊，深化與供應商之間的關係。 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 114 年度共進修 135 小時，進修情形請參閱第 50 頁。 公司為董事購買責任保險之情形 <table><tr><td>投保對象</td><td>董事及重要職員</td></tr><tr><td>投保金額</td><td>美金 30,000,000 元</td></tr><tr><td>投保期間（起迄）</td><td>起：114 年 11 月 21 日 迄：115 年 11 月 21 日</td></tr><tr><td>提報董事會日期</td><td>114 年 11 月 13 日</td></tr></table> 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司於民國 113 年 11 月 13 日董事會設置「風險管理委員會」並訂定《風險管理政策與程序》及《風險管理委員會組織規程》，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，	投保對象	董事及重要職員	投保金額	美金 30,000,000 元	投保期間（起迄）	起：114 年 11 月 21 日 迄：115 年 11 月 21 日	提報董事會日期	114 年 11 月 13 日	
投保對象	董事及重要職員											
投保金額	美金 30,000,000 元											
投保期間（起迄）	起：114 年 11 月 21 日 迄：115 年 11 月 21 日											
提報董事會日期	114 年 11 月 13 日											

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	
			及建置「Kinpo 風險資料庫」，提升風險資訊透明度與應變效率。針對中高剩餘風險項目，導入關鍵風險指標 (Key Risk Indicators, KRIs) 持續監控風險變化，確保風險控制作業持續運作，將潛在衝擊控制於公司設定之風險忍受度範圍內，以支持決策品質、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 114 年通過 ISO 27001 British Standards Institution(BSI)英國標準會外部稽核續審驗證，並同時擴大驗證範圍至菲律賓廠區。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，持續提升廠區網路監控覆蓋率，有效發現潛在資安威脅與降低資安風險。 4. 偵測暗網與外洩情資告警，即時處置內外部帳密外洩風險，有效掌握供應鏈威脅動態並落實提前應變機制。 5. 擴大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，建立資安事件通報與應變機制，確保異常事件能即時回報並有效處置。 6. 導入特權帳號管理系統(PAM)，集中控管高權限帳號，落實身分驗證、權限審核與行為記錄，防止帳號濫用並提升整體存取安全。 7. 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。 8. 114 年 10 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；114 年 11 月完成 ISO 27001 外部稽核認證。	



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	

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：

本公司於第十二屆（114 年度）臺灣證券交易所公司治理評鑑中，已改善之公司治理指標項目：

題號	指標項目	改善情形
1.3	公司是否有董事長、過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	董事長、過半數董事及審計委員會召集人均親自出席 114 年股東常會，並於議事錄中完整揭露出席名單。
1.7	公司是否於股東常會開會 30 日前上傳中文版及英文版股東會議事手冊及會議補充資料，並於股東常會開會 18 日前上傳中文版及英文版年報？	中英文版股東會議事手冊、會議補充資料及年報均依規定期限完成上傳至公開資訊觀測站。
1.18	公司是否於股東常會議事錄記載股東提問及公司回覆之重要內容？	114 年股東常會議事錄已具體記載股東提問及公司回覆之重要內容。
2.2	公司是否訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司網站及年報？	已設定性別及專業背景等具體管理目標，並揭露達成情形及相關量化資訊。
2.7	公司獨立董事席次是否達董事席次三分之一以上？	獨立董事 4 席，占董事總席次 11 席之三分之一（含）以上，符合法規要求。
4.24	公司編製之永續報告書是否經提報董事會通過？	113 年度永續報告書已於 114 年 8 月 14 日提報董事會審議並決議通過。

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：

- 未得分項目持續改善：公司將就評鑑中未得分項目進行盤點與差距分析，列為優先改善事項，並逐年強化治理架構與實務運作，以提升整體公司治理績效。

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：115 年 2 月 26 日

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：115 年 2 月 26 日

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 2：114 年度公司治理業務執行情形

1. 114 年度共辦理董事會 8 次、審計委員會 8 次、風險管理委員會 3 次及股東會 1 次。
2. 配合法令所需，與提案單位協調相關事宜，編製審計委員會及董事會議事簡報、文件及議事錄。
3. 檢核及修訂薪資報酬委員會、永續發展委員會及風險管理委員會之會議資料。
4. 配合法令規定，修訂「公司章程」。
5. 配合法令或提升公司治理，訂定「稅務政策及管理辦法」、「提升企業價值計畫書」，及修訂「資金貸與他人作業程序」、「生物多樣性暨零毀林政策」、「永續發展實務守則」、「薪資報酬委員會組織規程」、「董事及經理人薪資報酬管理辦法」及「公司治理實務守則」，並提董事會決議。
6. 辦理董事會「到府授課」進修課程：
 - (1) 114/05/14 川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望 (3 小時)
 - (2) 114/08/14 永續發展績效與高階主管薪酬 (3 小時)
 - (3) 114/11/13 企業韌性治理：風險管理與持續營運管理 (3 小時)
7. 定期檢視董事會、個別董事、審計委員會及薪資報酬委員會績效評估之問卷，114 年納入永續績效相關面向，交由董事會、審計委員會及薪資報酬委員會填寫後，將評估結果提報董事會。
8. 規劃獨立董事與內部稽核主管及會計師之單獨溝通會議。
9. 依法辦理股東會日期事前登記，法定期限內編製並公告開會通知、議事手冊、年報及議事錄。
10. 配合法令及董事多元化目標，規劃執行 114 年董事改選事宜。
11. 統籌編製股東會年報，規劃各單位檢核時程，並做最後檢核把關。
12. 依法辦理股東會委託書徵求相關事宜，並統籌採購發放股東會紀念品。
13. 114 年 3 月底前將庫藏股轉讓予員工作業於法定期限前全數轉讓完成。
14. 依規定統計申報公告員工認股權憑證執行情形，並每季辦理變更登記。
15. 統籌公司治理評鑑相關檢核時程，協調各單位作業與執行。

註 3：114 年度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	114/03/29	展望 2025 全球產經趨勢與台灣產業轉型之道	台北市進出口商業同業公會	3.0
		114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	臺灣證券交易所	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/10/16	第十五屆臺北公司治理論壇	金融監督管理委員會	6.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	社團法人中華公司治理協會	3.0



註 4：114 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	許介立	114/03/29	展望 2025 全球產經趨勢與台灣產業轉型之道	台北市進出口商業同業公會	3.0
		114/05/14	美國關稅新風暴-供應商生存戰略	台灣董事學會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	社團法人中華公司治理協會	3.0
董事	許勝雄	114/03/29	展望 2025 全球產經趨勢與台灣產業轉型之道	台北市進出口商業同業公會	3.0
		114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	社團法人中華公司治理協會	3.0
董事	陳威昌	114/03/29	展望 2025 全球產經趨勢與台灣產業轉型之道	台北市進出口商業同業公會	3.0
		114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	社團法人中華公司治理協會	3.0
董事	柯長崎	114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	社團法人中華公司治理協會	3.0
董事	何美玥	114/04/14	解讀美國川普政府的經貿戰略	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/10/15	強化法令遵循確保永續經營	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	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	邱平和	114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
董事	陳信佐	114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
董事	許介成	114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	社團法人中華公司治理協會	3.0
獨立董事	謝發達	114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	社團法人中華公司治理協會	3.0
獨立董事	黃志鵬	114/05/14	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
獨立董事	吳琮璿	114/04/29	川普 2.0 下美中經濟與台灣產業展望	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/05/20	全球經貿新變局的挑戰與因應	台北進出口商業同業公會	3.0
		114/07/09	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	臺灣證券交易所	6.0
		114/07/29	永續企業之政策-台灣綠電交易制度與採購實務	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	3.0
		114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
獨立董事	邱太三	114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/09/16	公司治理講堂（第 224 期）-企業面對新地緣政治策略	財團法人台灣金融研訓院	3.0
		114/11/04	公司治理講課-公司治理重要實務判決解析	財團法人台灣金融研訓院	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	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
獨立董事	胡競英	114/08/14	永續發展績效與高階主管薪酬	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/08/14	證券法規與公司治理	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/08/15	全球永續法規趨勢暨氣候相關揭露	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/08/15	IFRS18 財務報表之表達及揭露與永續「創新」之法-回應社會變遷建立差異化創新策略	社團法人中華公司治理協會	3.0
		114/11/13	企業韌性治理：風險管理與持續營運管理	社團法人中華公司治理協會	3.0

(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：

身分別 (註1)	條件		專業資格與經驗	獨立性 情形	兼任其他公 開發行公司 薪資報酬委 員會成員家 數
	姓名				
召集人 獨立董事	謝發達		國立政治大學經濟學碩士 謝發達先生具備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，目前為安普新及麥寮汽電獨立董事，具有不同產業經驗。	註 2	1

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			
獨立董事	吳琮璠	吳琮璠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。任教於國立臺灣大學管理學院會計學系所教授(113年退休後仍為兼任教授)，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、環球晶圓及資拓宏宇獨立董事，兼具會計、財務金融、風險管理及公司治理等專長。	註 2	3
獨立董事	邱太三	邱太三先生具備深厚的法律專業背景，擁有國立臺灣大學國家發展研究所法學博士學位，並在法律、行政及立法領域累積豐富經驗。曾歷任檢察官、立法委員、高雄市與桃園市副市長、法務部部長等重要公職，展現優異的政策推動能力與領導統御才能，對公共事務有深刻見解與實務歷練。現為亞洲大學財經法律學系講座教授及中國信託商業銀行顧問，致力於法學教育與實務經驗之結合，積極培育新世代法律人才。	註 2	0
獨立董事	胡競英	胡競英女士擁有美國佛羅里達國際大學工商管理碩士與美國貝瑞大學科學碩士雙學位，並取得美國及香港會計師執照。曾任台灣緯來電視網副董事長及總經理、金牌大風集團總裁、宏碁全球財務長等職務，展現卓越財務專業與企業經營能力。目前亦有兼任威剛、臻鼎及智聯獨立董事，掌握資訊科技產業趨勢，持續以豐富的實務經驗與跨領域專業，協助企業強化財務及公司治理能力。	註 2	3

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	吳琮璠	邱太三	胡競英
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）本公司第五屆薪資報酬委員會由 3 名委員組成；第六屆薪資報酬委員會由 4 名委員組成。

（2）第五屆委員任期：111 年 6 月 27 至 114 年 6 月 26 日。

第六屆委員任期：114 年 6 月 3 日至 117 年 6 月 2 日。

（3）114 年度薪資報酬委員會開會 3 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	3	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 3 次
委員	黃志鵬	1	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後卸任，應開會次數 1 次
委員	吳琮璠	3	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 3 次
委員	邱太三	1	1	50%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 2 次
委員	胡競英	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 2 次

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。

(4) 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
114/03/07 第五屆 第九次	■ 本公司新聘任經理人訂定薪資報酬案。 ■ 113 年度董事酬勞及員工酬勞案。 ■ 114 年度經理人年度調薪案。 ■ 114 年度經理人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
114/08/12 第六屆 第一次	■ 本公司第二十屆董事車馬費暨獨立董事報酬案。 ■ 本公司新聘任經理人訂定薪資報酬案。 ■ 114 年度本公司董事、經理人兼任子公司董事、經理人於子公司之薪酬案。	照案通過	依決議送董事會討論，通過後執行
114/11/11 第六屆 第二次	■ 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「董事及經理人薪資報酬管理辦法」部分條文案。 ■ 訂定高階經理人永續績效與薪酬連結計畫案。 ■ 114 年度經理人年終獎金（含兼任子公司）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。

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	陳威昌先生畢業於國立臺灣海洋大學（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 30 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。



身分別	姓名	專業資格與經驗
董事	許介立	日本早稻田大學國際經營學碩士 許介立先生曾於金仁寶集團內任職，爾後更擔任多家科技產業公司董監事，擁有電子科技領域逾 20 年產業經驗，並具有國際市場觀、實務經驗、策略管理及領導能力。自 2021 年起擔任康舒科技董事長，積極推動轉型以提高競爭力。另亦有擔任台日商務交流協進會常務理事等職務，致力於推動台日產業及學術合作。現為金寶電子、泰金寶科技及康舒科技董事長。
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。任教於國立臺灣大學管理學院會計學系所教授（113 年退休後仍為兼任教授），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。
獨立董事	邱太三	國立臺灣大學國家發展研究所法學博士 邱太三先生具備深厚的法律專業背景，擁有國立臺灣大學國家發展研究所法學博士學位，並在法律、行政及立法領域累積豐富經驗。曾歷任檢察官、立法委員、高雄市與桃園市副市長、法務部部長等重要公職，展現優異的政策推動能力與領導統御才能，對公共事務有深刻見解與實務歷練。現為亞洲大學財經法律學系講座教授及中國信託商業銀行顧問，致力於法學教育與實務經驗之結合，積極培育新世代法律人才。
獨立董事	胡競英	美國貝瑞大學科學碩士 胡競英女士擁有美國佛羅里達國際大學工商管理碩士與美國貝瑞大學科學碩士雙學位，並取得美國及香港會計師執照。曾任台灣緯來電視網副董事長及總經理、金牌大風集團總裁、宏碁全球財務長等職務，展現卓越財務專業與企業經營能力。目前亦有兼任威剛、臻鼎及智聯獨立董事，掌握資訊科技產業趨勢，持續以豐富的實務經驗與跨領域專業，協助企業強化財務及公司治理能力。

4. 永續發展委員會運作情形：

(1) 本公司第一屆永續發展委員會由 4 名委員組成；

第二屆永續發展委員會由 6 名委員組成。

(2) 第一屆委員任期：112 年 9 月 7 日至 114 年 6 月 26 日。

第二屆委員任期：114 年 6 月 3 日至 117 年 6 月 2 日。

(3) 114 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%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 2 次
委員	許介立	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 2 次
委員	謝發達	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 2 次
委員	吳琮璠	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 2 次
委員	邱太三	1	1	50%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 2 次
委員	胡競英	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 2 次
委員	黃志鵬	0	0	0%	114 年 6 月 3 日改選後卸任，應開會次數 0 次

5. 114 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
114/08/12 第二屆 第一次	■ 本公司「113 年永續報告書」案。 ■ 本公司「生物多樣性政策」更名為「生物多樣性暨零毀林政策」暨修訂條文案。	同意通過	依決議送董事會討論，通過後執行
114/11/11 第二屆 第二次	■ 本公司「114 年永續發展執行成效追蹤暨 115 年度永續發展工作計畫」案。 ■ 本公司「永續發展實務守則」修訂部分條文案。	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 13 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」。第一屆風險管理委員會由 5 席委員組成（含獨立董事 3 席）；第二屆由 6 席委員組成（含獨立董事 4 席）。

2. 風險管理委員會之主要職責：

- （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。
董事	許勝雄	金寶集團總裁 許勝雄先生擁有電子產業領域逾 50 年之經營管理經驗，曾任本公司董事長兼集團總執行長及總統府資政，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。具備經營管理與企業營運風險治理等專業能力
董事	陳威昌	陳威昌先生畢業於國立臺灣海洋大學（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 30 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。具備管控企業營運風險等專業能力
董事	許介立	日本早稻田大學國際經營學碩士 許介立先生曾於金仁寶集團內任職，爾後更擔任多家科技產業公司董監事、台日商務交流協進會常務理事等職務。目前為金寶電子、泰金寶科技及康舒科技董事長，具備國際市場觀、實務經驗、策略領導及管控企業營運風險等專業能力。
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。具備管控企業營運風險及國際事務風險等專業能力。

身分別	姓名	專業資格與經驗
獨立董事	吳琮璠	吳琮璠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。任教於國立臺灣大學管理學院會計學系所教授(113年退休後仍為兼任教授)，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、環球晶圓及資拓宏宇獨立董事，兼具會計、財務金融、風險管理及公司治理等專長。
獨立董事	邱太三	國立臺灣大學國家發展研究所法學博士 邱太三先生具備深厚的法律專業背景，曾歷任檢察官、立法委員、高雄市與桃園市副市長、法務部部長等重要公職。現為亞洲大學財經法律學系講座教授及中國信託商業銀行顧問，具備管控營運及法律風險等專業能力。
獨立董事	胡競英	美國貝瑞大學科學碩士 胡競英女士擁有美國佛羅里達國際大學工商管理碩士與美國貝瑞大學科學碩士雙學位，並取得美國及香港會計師執照。曾任台灣緯來電視網副董事長及總經理、金牌大風集團總裁、宏碁全球財務長等職務，目前亦有兼任威剛、臻鼎及智聯獨立董事，掌握資訊科技產業趨勢，並具備審計、財務風險控管等專長。

4. 風險管理委員會運作情形：

(1) 第一屆委員任期：113 年 11 月 13 日至 114 年 06 月 02 日。

第一屆委員席次：5 席

第一屆開會資訊：113 年 11 月 13 日至 114 年 06 月 02 日，共開會 2 次 (A)

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)
召集人	謝發達	2	0	100%
委員	許勝雄	2	0	100%
委員	陳威昌	2	0	100%
委員	黃志鵬	2	0	100%
委員	吳琮璠	2	0	100%

第一屆會議執行情形：

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	- 推舉召集人及會議主席。 - 報告本公司導入 ISO31000 風險管理系統相關內容及執行情形。	- 經 4 位委員一致同意，推選謝發達先生擔任風險管理委員會之召集人及會議主席。 - 全體出席委員皆洽悉。	呈送至民國 114 年 3 月 12 日董事會報告專案最新進展，全體出席董事皆洽悉。



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
114/05/13 第一屆 第二次	報告本公司依據風險辨識結果建置 Kinpo ERM 風險情境資料庫，涵蓋策略、營運、財務、資訊、法遵、誠信經營及其他新興風險等 7 大面向，並說明透過內部訪談，彙整可能潛在風險情境之執行情形	全體出席委員皆洽悉	提送民國 114 年 11 月 13 日董事會報告，全體出席董事皆洽悉

(2) 第二屆委員任期：114 年 06 月 03 日至 117 年 06 月 02 日。

第二屆委員席次：6 席

第二屆開會資訊：114 年 06 月 03 日至 115 年 03 月 31 日，共開會 2 次 (A)

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	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 2 次
委員	許介立	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 2 次
委員	陳威昌	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 2 次
委員	吳琮璿	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後連任，應開會次數 2 次
委員	邱太三	1	1	50%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 2 次
委員	胡競英	2	0	100%	114 年 6 月 3 日改選後新任，應開會次數 2 次

第二屆會議執行情形：

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
114/08/12 第二屆 第一次	推舉召集人及會議主席	經 5 位委員一致同意，推選謝發達先生擔任風險管理委員會之召集人及會議主席。	呈送至民國 114 年 11 月 13 日董事會報告，全體出席董事皆洽悉。
114/11/11 第二屆 第二次	- 報告本公司氣候相關風險與機會對財務影響之評估執行情形，並說明辨識結果（包含前 5 項重大氣候機會與風險） - 報告本公司 114 年企業風險管理 (ERM) 專案成果：涵蓋風險地圖更新、完成風險評量(固有 / 剩餘風險)、鑑別 14 項重點風險，並建置 9 項關鍵風險指標 (Key Risk Indicators, KRIs) 以強化風險回應，導入風險預警與監控機制	全體出席委員皆洽悉	預計於民國 115 年 8 月呈送董事會報告

(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 110 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 112 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，每年至少召開一次會議，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. 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，每季向董事會層級之永續發展委員會報告溫室氣體盤查狀況，以提升執行成效。 4. 本公司於 112 年成立永續發展室，專責推動永續發展相關業務。 5. 董事會對永續發展執行委員會督導之情形：114 年共向董事會提送 7 項議案，內容包含：(1) 溫室氣體盤查及查證資訊揭露內容報告；(2) 國際財務報導準則 (IFRS) 永續揭露準則導入計畫報告；(3) 破費專題報告；(4) 113 年永續報告書討論案；(5) 「生物多樣性政策」更名為「生物多樣性暨零毀林政策」暨修訂條文；(6) 114 年永續發展執行成效追蹤暨 115 年度永續發展工作計畫；(7) 修訂「永續發展實務守則」部分條文。 6. 114 年永續發展執行成果已於 114 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. 本公司依重大性原則，結合電子製造服務 (EMS) 產業特性與集團營運模式，將環境 (E)、社會 (S) 與公司治理 (G) 議題整合納入企業風險管理 (ERM) 架構，透過制度化之風險管理程序定期進行風險辨識、評估與監控，以強化營運韌性。 2. 本公司 ESG 風險評估範疇以合併財務報表所涵蓋之重要子公司為基礎，原則上與本年報後續各項 ESG 議題揭露邊界一致；如有差異，將於各章節中另行說明。 3. 為提升風險治理效能，公司依據 ISO 31000 風險管理指引及企業風險管理 (ERM) 制度，結合重大性分析、利害關係人意見與跨部門訪談，並亦設立跨部門風險管理推動與執行小組，統籌風險評估 (含 ESG 風險)，依風險發生可能性及其對營運持續性、財務表現、法令遵循、供應鏈穩定性與企業聲譽等面向之潛在衝擊進行分級與排序，作為風險應對與資源配置依據。 4. 114 年經各單位協同參與，本公司已順利完成年度風險評估作業及關鍵風險初步分析與回饋。後續將於 115 年導入關鍵風險指標 (KRI) 機制，進行動態監控，以協助各單位及時掌握風險趨勢與潛在變化。對於經辨識為重大 ESG 風險項目者，將定期提報董事會及風險管理委員會，並持續推動風險治理與公司策略及永續發展目標之整合，以落實整體風險管理的持續改善。	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、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		公司依其電子製造產業特性，已建置完善且具系統化之環境管理制度，涵蓋產品設計、原物料採購、生產製造至供應鏈管理等各階段，具體說明如下： 1. 有害物質與綠色產品管理 為落實綠色產品政策與環境保護，公司建立完整之有害物質流程管理系統，並通過 IECQ QC-080000 (HSPM) 驗證，確保產品在設計、生產與交付過程中，符合國際環保法規（如 RoHS、REACH 等）及客戶環境要求，降低產品環境風險。此外，針對歐盟 RoHS 指令豁免條款之落日條款規定，金寶集團於 114 年法規正式實施前即提前啟動風險盤查與削減作業，主動強化法規符合性管理。針對 Annex III 即將到期之 9 項豁免條款，集團制定分階段削減計畫，並透過綠色產品管理系統 (Green Product Management, GPM)，全面盤查既有物料，確認目前產品及物料均未使用相關豁免條款。同時，集團已於 114 年 11 月 19 日完成系統限制設定，確保自 114 年 11 月 20 日起，所有新建物料均無法再選用該等 Annex III 豁免條款，以制度化方式落實法規要求。透過上述措施，金寶集團已完成階段性 RoHS 法規符合性強化。 2. 供應鏈與產品生命週期管理 公司透過綠色產品管理 (Green Product Management, GPM) 系統，落實供應鏈原物料之源頭管理，系統性記錄與追蹤產品全生命週期中對國際法規之符合性，強化供應鏈環境風險控管，並確保持續符合客戶及法規要求。 3. 環境管理系統之建置與持續改善 各生產據點依營運特性導入 ISO 14001 環境管理系統，透過制度化管理方式，持續改善能源使用、廢棄物管理與污染預防等環境績效，以支持公司永續發展目標。各廠區之驗證狀態與證書有效期限均已公開揭露於公司官網，供利害關係人查閱： https://www.kinpo.com.tw/kpo_file/Related_Certification_Information.pdf 綜上所述，公司已依產業特性建立整合性之環境與有害物質管理制度，並透過第三方驗證與持續改善機制，確保環境管理制度之有效性與適切性。	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	
(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 112 年起，於總部及全球廠區陸續導入 ISO 50001 能源管理系統。自 113 年起全球廠區皆導入能源管理系統，且 100% 廠區通過認證。各廠驗證情況與認證效期已揭露於官網，請參閱下列連結： https://www.kinpo.com.tw/kpo_file/Related_Certification_Information.pdf 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，114 年電力使用較 113 年降低 7.5%，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。114 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，114 年再生塑膠使用量 4,637.08 噸。 能資源管理政策 金寶集團致力於有效管理能源、水資源與廢棄物，提升能資源使用效率、降低環境衝擊，並推動永續發展與淨零轉型。為此，我們承諾提供必要資源並要求供應鏈夥伴，共同推動並持續強化環境管理制度與行動。 1. 能源管理 - 遵守政府法規及國際標準，信守能源相關自願性承諾。 - 持續推動節能行動、使用再生能源與高效率設備，逐年提升能源效率。 - 透過指標管理與內部審查，設定量化節能目標，並定期揭露改善成果。 2. 廢棄物管理 - 依國際準則分類有害與非有害廢棄物，並以合規方式處理，防止非法處置。 - 定期盤點與揭露廢棄物之總量、分類與處置流向，提升管理透明度與可追溯性。 - 設定回收與再利用目標，導入循環設計與資源再利用機制，提升資源效益。 3. 水資源管理 - 定期盤點用水情形，導入節水與循環再利用技術，以提升用水效率。 - 辨識水風險據點與法規變動，評估對營運穩定與長期價值之影響，制定應變計畫，並建構追蹤與預警機制。 金寶集團將定期審查與更新本政策內容，確保其持續有效，並與國內外相關法規與全球永續趨勢保持一致；同時建立涵蓋營運與供應鏈之管理目標與績效指標，並透過教育訓練與利害關係人溝通，促進共識、強化內外部參與及永續實踐力。	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、核定氣候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 111 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。 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 2025 金寶電子永續報告書 E.1 自然與氣候變遷風險行動。	無																																						
(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		1. 本公司 113 至 114 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>113</th><th>114 (註1)</th></tr><tr><th>項目</th><th></th><th></th><th></th></tr><tr><td rowspan="3">排放量 (公噸 CO₂e)</td><td>範疇一</td><td>4,804.2242</td><td>5,200.9193</td></tr><tr><td>範疇二</td><td>179,762.3075</td><td>190,559.1679</td></tr><tr><td>範疇三</td><td>3,804,743.6826</td><td>195,760.0872</td></tr><tr><td colspan="2">範疇一與二排放強度 (公噸 CO₂e / 營業額百萬元)</td><td>1.12</td><td>1.19</td></tr></table> 註1：114 年揭露盤查數據，第三方查驗數據於 2025 金寶電子永續報告書揭露。 (2) 用水量 <table><tr><th colspan="2">年度</th><th>113</th><th>114</th></tr><tr><th>項目</th><th></th><th></th><th></th></tr><tr><td>人均用水量 (百萬公升 / 人 / 日) (註2)</td><td></td><td>0.10</td><td>0.00434</td></tr><tr><td>用水密集度 (百萬公升 / 營業額百萬元)</td><td></td><td>9.92</td><td>0.40</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。 註3：114 年揭露用水量盤查數據，第三方確信數據揭露於 2025 永續報告書	年度		113	114 (註1)	項目				排放量 (公噸 CO ₂ e)	範疇一	4,804.2242	5,200.9193	範疇二	179,762.3075	190,559.1679	範疇三	3,804,743.6826	195,760.0872	範疇一與二排放強度 (公噸 CO ₂ e / 營業額百萬元)		1.12	1.19	年度		113	114	項目				人均用水量 (百萬公升 / 人 / 日) (註2)		0.10	0.00434	用水密集度 (百萬公升 / 營業額百萬元)		9.92	0.40	無
年度		113	114 (註1)																																							
項目																																										
排放量 (公噸 CO ₂ e)	範疇一	4,804.2242	5,200.9193																																							
	範疇二	179,762.3075	190,559.1679																																							
	範疇三	3,804,743.6826	195,760.0872																																							
範疇一與二排放強度 (公噸 CO ₂ e / 營業額百萬元)		1.12	1.19																																							
年度		113	114																																							
項目																																										
人均用水量 (百萬公升 / 人 / 日) (註2)		0.10	0.00434																																							
用水密集度 (百萬公升 / 營業額百萬元)		9.92	0.40																																							

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																			
			(3) 廢棄物產出量 <table><tr><th>年度 項目</th><th>113</th><th>114</th></tr><tr><td>生活廢棄物 (噸)</td><td>1,027.82</td><td>40,742</td></tr><tr><td>一般事業廢棄物 (噸)</td><td>16,710.78</td><td>94,724.45</td></tr><tr><td>有害廢棄物 (噸)</td><td>632.30</td><td>0</td></tr><tr><td>總重量 (噸)</td><td>18,370.90</td><td>135,466.45</td></tr><tr><td>廢棄物密集度 (噸/營業額百萬元)</td><td>0.11</td><td>0.83</td></tr></table> 註 4:114 年揭露廢棄物盤查數據，第三方確信數據揭露於 2025 永續報告書 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。 (1) 本公司已於 111 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 113 年 9 月通過 SBTi 減量目標審查，我們將以「111 年為基礎年，122 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。為強化水資源管理成效，集團以 113 年為基準年，設定未來年度人均用水量不得高於 0.10 (百萬公升/人/日) 基準值之目標。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。 (3) 集團以 113 年為基準年，設定未來年度廢棄物密集度不得高於 0.11 (噸/百萬元) 基準值之目標，作為衡量資源效率與管理成效的重要指標，並逐年優化管理模式。 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	年度 項目	113	114	生活廢棄物 (噸)	1,027.82	40,742	一般事業廢棄物 (噸)	16,710.78	94,724.45	有害廢棄物 (噸)	632.30	0	總重量 (噸)	18,370.90	135,466.45	廢棄物密集度 (噸/營業額百萬元)	0.11	0.83	
年度 項目	113	114																				
生活廢棄物 (噸)	1,027.82	40,742																				
一般事業廢棄物 (噸)	16,710.78	94,724.45																				
有害廢棄物 (噸)	632.30	0																				
總重量 (噸)	18,370.90	135,466.45																				
廢棄物密集度 (噸/營業額百萬元)	0.11	0.83																				



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、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。本公司人權政策適用範圍包括本公司及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、供應商及合作夥伴，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。 本公司董事會為公司最高治理單位，負責重大經營決策之審議與監督。依據《上市上櫃公司永續發展實務守則》，訂定本公司《永續發展實務守則》，並設置董事會層級之永續發展委員會，作為人權相關議題之最高決策單位。 本公司已將人權議題納入既有永續治理架構進行管理，由永續發展執行委員會負責統籌協調，並依議題性質交由專責部門執行，以確保人權相關之風險、影響與改善行動得以有效掌握與推進。	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「2025 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，依公司章程第二十六條規定，將提撥不低於 2% 為員工酬勞，並於員工酬勞額度內提撥不低於 0.5% 做為基層員工酬勞。114 年仍為台灣高薪 100 指數成分股之成員。 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。114 年度整體女性員工占全體職員比率為 45%，女性主管占比為 36.1%。 4. 本公司因應台灣社會面臨的少子化及老齡化問題，故自 100 年起，本公司實施生育補助政策，緩解職場爸	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	
			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114年底共17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：芳香療癒課程)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。	
(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		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6/5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117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102位參加受訓。 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251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	
			8. 114 年台灣總部共計職災件數為 4 件，主要為交通事故 2 件及一般事故 2 件，占員工總人數比率為 0.3%。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： A. 進行各機房內工具定位擺放，維護機房環境安全。 B. 增購防蜂防護具，以防蜜蜂、胡蜂等叮咬，確保緊急應變時可立即取用。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	v		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 114 年度投入於培訓之課程總時數為 39,661.5 小時、參與課程人次為 23,475 人次、證照補助費用為新台幣 2,542,667 元。 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#職涯發展	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，產品最終品牌標示與行銷活動由客戶主導。於產品標示方面，本公司依據相關法規及國際準則之要求，協助客戶於產品上標示其商標或指定標誌與名稱，惟不於產品上標示本公司商標或名稱。 在顧客健康與產品安全管理方面，本公司遵循各國限用及禁用有害物質相關法規，並依據國際環保法規與客戶環保要求，制定《環境保護要求事項與產品限用物質管理辦法》，明確規範產品零組件、包裝材料及間接材料之有害物質限值標準。主要遵循法規包括：RoHS 指令、REACH 高關注物質 (SVHC)、持久性有機污染物 (POPs)、美國加州 Proposition 65、日本化學物質審查法 (Chemical Substances Control Law)、中國《電子資訊產品污染控制管理辦法》。 同時，本公司亦建置綠色產品管理系統 (Green Product Management, GPM)，以數位化方式強化供應鏈有害物質	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	
			管理，並與 SGS、CTI 等第三方實驗室合作，建立測試報告雲端串接機制。於 114 年完成階段性數位轉型，導入人工智慧與自動化工具，實現測試報告自動擷取與合規性自動檢核機制，有效提升審核效率並降低人為錯誤風險。 在客戶權益與申訴機制方面，本公司視客戶為重要利害關係人，設立客戶溝通信箱 (customer@kinpogroup.com)，並訂定《客戶滿意度調查管理辦法》，透過每月及每季績效檢討與稽核作業，持續蒐集並回應客戶意見。110 年至 114 年期間，公司已連續五年完成客戶滿意度調查，且每年回覆率達 100%，顯示客戶溝通機制運作穩定，並有助於強化客戶關係及治理透明度。 此外，本公司亦遵循相關個人資料保護法規，確保客戶資料之蒐集、處理與利用符合隱私保護原則。	
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	v		- 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。 - 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。 - 分析問卷調查結果，114 年供應商主要的永續性風險因子在環境保護面，包含未設立或無完整的環境管理組織與程序、未取得 ISO14001 環境管理系統之認證，或認證已過期、未進行組織碳盤查。本公司將風險值大於 500 之供應商定義為高風險供應商，114 年共鑑別出 9 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 12 項，不符合項目均已開立矯正措施單並進行追蹤改善。 - 本公司實施各項教育訓練，逐步強化供應商能力。自 112 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。113 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。114 年，金寶進一步攜手集團關係企業及外部再生能源售電業者，推動綠電團購計畫，協助供應商提前布局，積極因應未來更趨嚴格的減碳要求。	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	
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、本公司依重大性原則進行與公司營運相關之環境、社會或公司治理等議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略如下：

重大議題	風險評估項目	因應方式/機會
環境面	環境與永續發展-綠色採購成本轉型風險 (其他新興風險)	■ 導入 ISO 14001 環境管理系統，確保製程符合法規並降低環境衝擊。 ■ 建立 ISO 50001 能源管理系統，提升能源使用效率，降低溫室氣體排放，並透過 PDCA 機制持續改善。 ■ 建立綠色設計 KPI，於新產品開發階段即掌握低碳及環保材料導入比例，支援事業單位進行成本與決策管理。 ■ 建立完整之有害物質流程管理系統，並通過 IECQ QC-080000 (HSPM) 驗證，確保產品符合國際環保法規(如 RoHS、REACH 等)及客戶環境要求，降低產品環境風險。
	氣候變遷-供應鏈與營運中斷風險 (其他新興風險)	■ 建立營運持續管理(BCM)體系，針對極端氣候擬定應變計畫(BCP)，並定期演練與檢討調整。 ■ 新建廠房評估納入氣候風險考量，提升設施抗災韌性。 ■ 建立多元供應來源與替代方案，定期檢視供應鏈韌性，確保關鍵物料不中斷。 ■ 導入 ISO 20400 永續採購指南，強化 ESG 採購管理，提升整體供應鏈永續抗風險能力。
社會面	跨地區/跨世代文化與溝通 (營運風險)	■ 推動跨部門教育訓練與語言課程，提升跨文化理解與溝通效率。 ■ 辦理團康、迎新活動，促進員工融合與團隊認同。 ■ 高階主管定期與新進同仁對談，強化組織願景傳達與世代共識凝聚。
治理面	地緣政治-供應鏈斷鏈風險 (策略風險)	■ 建立跨區產能備援架構，依地緣風險快速調整供應布局。 ■ 實施內部合規審核，避免違反國際制裁規範。 ■ 採用多元供應與區域採購策略，降低單一地區依賴。 ■ 即時追蹤全球貿易政策變化，納入採購與營運決策。 ■ 與物流夥伴合作導入多路徑運輸機制，提升供應鏈韌性。

重大議題	風險評估項目	因應方式/機會
	匯率利率風險 (財務風險)	■ 建立財務風險管理政策，財會管理中心定期監控關鍵幣別與利率變動。 ■ 運用遠期外匯、期權與利率互換等避險工具，降低成本與收益波動 ■ 採用多幣別結算機制，依交易地區靈活選擇幣別以減少換匯風險。 ■ 管理外幣部位比例，維持資金收支平衡，降低市場曝險。
	資訊安全- 資訊系統設備穩定性 (資訊風險)	■ 採用 ISO/IEC 27001:2022 資安管理系統，實施內網隔離、漏洞掃描與系統稽核。 ■ 菲律賓與墨西哥廠區部署 NDR (Network Detection and Response) 網路偵測系統，及時發現並應對潛在資安風險。 ■ 定期盤查並確認機台設備韌體，避免已知漏洞，確保生產設備安全性。

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。

永續金融投資

本公司依據科學基礎減碳目標 (Science-Based Targets, SBT)，積極參與聯合國氣候行動相關倡議，將永續發展理念融入營運決策與資本配置，致力於促進企業發展與生態環境之長期平衡。

我們承諾持續提升整體營運及價值鏈之永續性，並建立綠色投資框架，作為永續金融投資的執行依據。透過此框架，本公司能清楚界定投資原則與資金運用方向，並與發行人、投資人及其他市場參與者進行有效溝通，亦彰顯公司在創造商業價值、社會福祉及環境保護共享價值的決心。

在實務執行上，本公司透過投資綠色債券、社會責任債券等永續金融工具，支持具環境或社會效益之相關專案。可運用之綠色投資工具涵蓋債券、可轉換公司債、附買回 (Repurchase Agreement, RP) 債券及其他類型投資工具，所募集資金將專款用於綠色債券發行說明書中所定義之綠色項目。

於綠色投資實例方面，本公司於 114 年投資由中華票券金融股份有限公司承銷、附買回 (RP) 之綠色債券，該債券係由世界先進積體電路股份有限公司發行，債券名稱 / 簡稱為「P10 世界 1B」(債券代號：B60907)，投資金額為新臺幣壹佰萬元整。115 年投資由中華票券金融股份有限公司承銷、附買回 (RP) 之綠色債券，該債券係由世界先進積體電路股份有限公司發行，債券名稱 / 簡稱為「P10 世界 1B」(債券代號：B60907)，投資金額為新臺幣壹佰萬元整。此二債券皆已取得財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 (<https://www.tpex.org.tw/zh-tw/bond/issue/sustainability/publish.html>) 債券資格認可，符合臺灣永續發展債券相關規範，確保資金用於具實質環境改善效益之綠色投資計畫。

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，並嚴格落實《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、供應商及合作夥伴。

(一) 人權承諾

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，並對歧視採取零容忍政策，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、同工同酬、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。

本公司致力於打造和諧的工作環境，杜絕非法歧視和騷擾（包含性騷擾與非性騷擾），尊重每個人的獨特性，遵循集團內各廠營運所在地之相關勞動法規及國際人權公約，致力維護員工人權，同時建置合理的薪酬待遇、完善的福利項目、健全的人才培育系統、適切的溝通。

(二) 人權治理架構

本公司董事會為公司最高治理單位，重大經營決策之規劃與安排皆由董事會進行，依據《上市上櫃公司永續發展實務守則》，制定《永續發展實務守則》，設置董事會層級之永續發展委員會，為本公司人權相關之最高決策單位，本公司已將人權議題納入既有永續治理架構中進行統籌與管理，人權相關事項由永續發展執行委員會負責統籌協調，並依議題性質交由專責部門執行管理，確保各項與人權相關的風險、影響與改善行動得以有效掌握與推進。

人權盡職調查管理

隨著全球對企業永續發展與人權保障的要求日趨嚴格，電子產業作為高度全球化與供應鏈密集的關鍵產業，面臨更多來自國際法規、品牌客戶及社會大眾對人權責任的期待。透過人權盡職調查的推動，金寶期望深化對內部員工、臨時人員、供應商及其員工等多元利害關係人的尊重與保障，持續強化電子產業價值鏈中的人權韌性，實踐企業應盡之社會責任。

(一) 人權議題盡職調查流程

本公司參照國際人權相關準則，並依據公司價值鏈、同業揭露之人權議題，列出金寶電子及供應商相關之人權議題清單，設計人權議題辨識問卷，發放予金寶集團臺灣母公司之員工、國外各廠區之員工、重要供應商進行填寫。問卷內容共分為四大構面，包含發生機率、發生規模、發生範圍、救濟困難程度，並以五個等級進行評估。

(二) 人權風險盡職調查成果

本公司已對自身營運中的多元員工群體(含社區居民、弱勢族群、海外廠區員工、不同性別總部員工)進行人權風險辨識與影響評估，自身營運之覆蓋率達 100%，且未於自身營運據點中發現重大人權風險或實質衝擊，風險識別率為 0%。目前所有人權風險(包含重大議題無同等薪酬、工作時長不合理、侵害隱私權、違反職業健康與安全)皆已有緩解機制(如 ISO 45001、教育訓練、匿名申訴、資安控管等)。金寶電子針對潛在人權議題已全面建立緩解計畫，涵蓋比例為 100%。

針對供應鏈管理部分，本公司已對占總採購支出 80%以上的關鍵第一階供應商進行風險評估，共 88 家供應商，回覆率達 100%，在評估的供應商中有 2%被評鑑為高風險(風險評分低於 60 分)。針對經識別為高風險之供應商，皆要求提出並執行改善計畫，並確保相關措施完成追蹤與結案，緩解計畫的實施率已達 100%。

完整人權盡職調查報告請參閱公司網站：

https://www.kinpo.com.tw/kpo_file/Kinpo_Electronics_Human_Rights_Due_Diligence_Management_Report.pdf

品質理念與政策

品質卓越與顧客滿意為金寶電子經營管理之核心理念與基礎。基於此，公司制定完整之品質政策，作為品質管理系統運作之最高指導原則，以確保品質管理機制有效落實，並持續符合客戶需求及相關法令法規要求。

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。

品質管理制度

為確保產品設計、銷售及顧客服務等各項營運活動皆有明確規範可循，並達成品質保證、顧客滿意及符合法規要求之目標，金寶電子全面落實品質管理政策，建置制度化之品質管理系統。

透過系統化管理機制，確保材料承認、採購、產品設計、製造及出貨等關鍵作業流程皆符合品質管理標準；同時，藉由內部稽核與外部查核機制，持續驗證品質管理系統之有效性，並推動各階段管理流程之持續改善。

品質管理系統運作

金寶電子以 ISO 9001 品質管理系統為核心架構，建構完善的品質治理機制，確保產品自生產至出貨各階段皆受到系統化且一致的品質管控。隨著產品應用領域持續多元化，為因應不同產業對品質、安全與法規遵循之要求，亦陸續導入並通過 通訊產業 TL 9000、汽車產業 IATF 16949、醫療器材 ISO 13485 及航太產業 AS 9100 等國際品質管理系統驗證，持續強化品質風險管理能力。

此外，公司依年度計畫執行 每年兩次內部稽核及一次第三方外部稽核，透過定期查核、缺失改善與持續改善機制，確保品質管理系統之有效運作，並符合相關法規及國際標準要求。

有害物質管理政策與法規遵循

金寶電子依照國際環保法規及客戶環保要求制定《環境保護要求事項與產品限用物質管理辦法》定義產品使用的零部件、包裝材料及間接材料等有害物質限制標準需符合下列主要國際法規與管理要求:RoHS 指令/REACH 高關注物質(SVHC)/持久性有機汙染物 POPs/美國加州 Proposition 65/日本化學物質審查法 Chemical Substances Control Law/中國《電子資訊產品污染控制管理辦法》...等，同時，建立法規動態監控機制，定期檢視各國法規更新與客戶規範變動，進行影響評估與內部管理措施調整，以降低法規變動風險以及減輕對環境的衝擊並保障人體之健康。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。

責任礦產政策與承諾

身為「責任商業聯盟 (Responsible Business Alliance, RBA)」會員，金寶電子承諾善盡企業社會責任並尊重人權，持續關注責任礦產議題，致力於調查供應鏈來源，以確保錫 (Sn)、鉭 (Ta)、鎢 (W)、金 (Au)、鈷 (Co)、雲母 (Mica)、銅 (Cu)、石墨 (Graphite)、鋰 (Li) 及鎳 (Ni) 等礦產，並非來自衝突影響與高風險區域 (CAHRAs) 之礦區。

為落實責任礦產管理，本公司承諾：

1. 僅向通過第三方審驗之冶煉廠或精煉廠採購相關礦產。
2. 支持並確保不排除來自剛果民主共和國及其鄰近國家之無衝突礦產。
3. 將本政策傳達予供應商並要求其遵循相關責任礦產規範。

因此，本公司承諾遵循 RBA 行為準則 (RBA Code of Conduct)，涵蓋勞工、健康與安全、環境、道德規範及管理體系，並致力將相關準則推廣至供應鏈。同時，亦依循經濟合作暨發展組織 (OECD) 責任礦產盡職調查指引，透過 Conflict Minerals Reporting Template (CMRT) 及 Extended Minerals Reporting Template (EMRT) 等工具，要求供應商揭露產品與零組件中所使用之鉭 (Ta)、錫 (Sn)、鎢 (W)、金 (Au)、鈷 (Co)、鋰 (Li)、鎳 (Ni)、銅 (Cu)、雲母 (Mica) 及石墨 (Graphite) 等礦產來源，並要求供應鏈所使用之冶煉廠或精煉廠應取得 Responsible Minerals Initiative (RMI) 等國際認可組織之「無衝突」認證，以善盡企業公民責任並促進負責任的礦產採購。

責任礦產盡職調查

114 年度共調查 1,197 家供應商，共使用 751 家冶煉廠，盡職調查完成率 100%，且無任何違反責任礦產承諾事件。同時，我們亦依循客戶要求，若有需與供應商確認使用衝突礦產的原因及必要性，若為非必要使用，則會要求供應商需停止採購及使用衝突礦產，並重新選擇新的礦產來源，且提供有效的證據證明新的礦產為符合 RBA 要求之無衝突礦產。若為必要使用，則會要求供應商需提出移除計畫或改善措施。

綠色產品政策

本公司致力於推動環境保護與永續發展，並於產品設計、製造及服務過程中，積極落實綠色理念，以取得員工、客戶、股東、供應商及社會大眾之認同與支持。為實現上述使命，公司訂定以下綠色產品管理要求：

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。

透過落實上述要求，確保金寶集團所提供並流通於市場之產品，對人類健康及環境具低風險或無危害性，善盡企業環境責任。

生物多樣性暨零毀林政策

本公司致力於維持生態系統的穩定與平衡，訂定以下生物多樣性暨零毀林政策，攜手利害關係人就生物多樣性與零毀林進行合作：

1. 新設營運據點，應評估並遵循國際或國家規劃的生物多樣性敏感區域之規定
2. 進行生物多樣性風險評估，鑑別風險，定期研擬適切的減緩措施，包含預防、減緩、復育、抵銷等作法，且不濫伐森林，保障優先地區生態系統並致力達成無淨損失。
3. 推動永續材料與生產，避免價值鏈造成自然環境的衝擊。
4. 推廣生物多樣性暨零毀林觀念，提升員工生態保育意識，促進生態保育行動。
5. 定期審查生物多樣性暨零毀林推動的成果，確保持續進展。致力於 2050 年以生物多樣性淨正影響與淨零砍伐為目標。

金仁寶集團聯合淨灘：用行動守護海洋，讓 ESG 走進日常

為喚起社會對自然生態與海洋環境保護的重視，號召旗下金寶集團、仁寶電腦、康舒科技、鈺寶科技、神寶醫資等公司，共同於新北市貢寮區龍門沙灘舉辦聯合淨灘活動。集團以實際行動響應聯合國永續發展目標 SDG14「保育及永續利用海洋與海洋資源」，展現企業對自然環境與生物多樣性的長期承諾。

此次活動共有 150 位志工熱情參與，齊心協力清理出 116 公斤海洋廢棄物。參與志工以數據化方式記錄並上傳至全國海洋廢棄物資料庫，讓清理成果轉化為後續政策與教育推動的重要依據。活動前更安排海洋環境教育講座，介紹生物多樣性的重要性與塑膠污染對生態的影響，從「知識 × 行動 × 公民參與」出發，讓志工不只是撿垃圾，更理解這些行動背後的永續價值。

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，114 年合計共投入近新台幣 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 ESG 在地扎根計畫-深坑茶產業復興 | 為土地出力，為永續加分

金寶電子辦公室位於新北市深坑區，身為在地深耕超過 50 年的企業，我們深知永續不能只是一句口號，而應內化為企業文化的一部分。金寶相信，唯有讓員工實地體驗，親身參與，才能讓永續的理念與教育真正走進每個人的心裡。

114 年度金寶電子推動「ESG 在地扎根計畫」，與深坑區農會攜手合作，進行茶產業的復興。除了製茶設備的贊助與環境建置，也協助地方拓展茶葉銷售管道，並與農會合作推廣茶文化，希望可以打造一個共學、共創、共榮的在地生態系。最重要的是，讓深坑再次飄起縷縷茶香，重現茶產業的風采，擦亮這塊承載文化與記憶的金字招牌。

「景美溪公益照護專案」- 認養河堤

本公司於 111 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。

綠電上線！南京東路辦公室正式 100%導入再生能源

在全球氣候行動浪潮席捲之際，集團持續將永續理念內化為日常營運中。自 113 年通過 SBTi 減碳目標審查以來，集團已積極於海外廠區展開綠電轉供與再生能源採購計畫，從泰國、菲律賓、中國、馬來西亞、巴西到墨西哥，逐步拓展我們的永續版圖。

如今，我們再邁出關鍵一步，自 114 年 6 月 1 日起，位於台北南京東路的辦公大樓，正式轉供再生能源，全面啟動綠電營運模式！南京東路辦公室所點亮的每盞燈光、運轉的每台設備，皆由綠能所驅動，成為我們承諾淨零未來的具體展現。這一處低碳據點的誕生，是能源轉型的新起點，也映照我們邁向永續未來的堅定腳步。

(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。

- 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。
- 本公司於 112 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。
- 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。
- 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 110 年起在永續報告書揭露 TCFD 評估結果，每年持續檢視及更新。
- 本公司於 113 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 2 年以內、中期為 3 至 8 年、長期為 9 年以上，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
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	N/A	- 碳費、碳關稅、碳稅及相關法規 - 客戶偏好改變	- 碳費、碳關稅、碳稅及相關法規 - 客戶偏好改變
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	- 溫室氣體排放減量 - 產品回收再利用 - 產品創新	- 溫室氣體排放減量 - 產品回收再利用 - 產品創新	- 溫室氣體排放減量 - 產品回收再利用 - 產品創新

--表 2--

風險項目	說明	對經營模式影響
碳費、碳關稅、 碳稅及相關法規	本公司營運據點因當地政府制訂強制性法令或規範，而需購買或繳納碳權、碳費、碳稅或進行碳交易及抵換等，增加相關支出費用。	目前影響（截至 114 年底） 各營運據點雖面臨碳費及碳稅立法之預期性風險，但相關法規尚未落地，各營運據點皆未有相關影響。 預期潛在影響 隨各國碳定價機制落地，預期需繳納碳 / 購買碳權，將推升生產成本並擠壓毛利；長期碳成本可能將列為固定營運費用並轉化為負債準備，影響資金規劃與投資決策。
客戶偏好改變	客戶對於產品中有害物質選擇或生產方式逐漸提出環境友善要求，公司未能及時因應客戶需求調整，致使流失相關訂單之風險。	目前影響（截至 114 年底） 尚未出現因環境友善或無害物質要求而流失訂單之案例，屬潛在但尚未實現之轉型風險。內部僅持續追蹤客戶議合、法規動向與產品 BOM(含有害物質)清單。 預期潛在影響 持續配合客戶要求，完成綠色材料替換與生產流程調整，但可能需投入研發與認證成本以維持訂單與利潤。

風險項目	對價值鏈的影響	位於經營模式價值鏈的位置
碳費、碳關稅、 碳稅及相關法規	目前影響（截至 114 年底） 上游與自有廠區均無因碳費而中斷營運或延遲交付之紀錄。 預期潛在影響 一旦碳費開徵，上游高碳排供應商可能因成本轉嫁調整價格。	上游 原材料與零組件供應商（潛在碳費轉嫁）。 集團本身 各地廠區在未來皆有受當地政府碳稅/費法規之可能性。 下游 N/A
客戶偏好改變	目前影響（截至 114 年底） 持續進行下游客戶之永續調查，追蹤客戶對於永續議題專注重點，確認該議題涵蓋的內容與面向，並由本公司針對各議題提出因應策略，以利能及時應對及滿足下游客戶之要求。 預期潛在影響 下游若轉向採購綠色競品，將直接壓縮本公司市佔與銷售。	上游 N/A 集團本身 自身產品轉型（材料替換、綠色設計認證）。 下游 客戶（制定綠色採購與禁限物質要求）。

--表 3--

機會項目	說明	對經營模式影響
溫室氣體排放減量	本公司推動溫室氣體排放減量及使用再生能源，達成相關減量目標，降低法令監管風險與碳交易支出。	目前影響 (截至 114 年底) 配合各國當地政府要求，以盤查溫室氣體與購買再生能源為主，屬日常永續管理支出，對營運模式僅產生可控成本。 預期潛在影響 隨節能設備投資、製程優化與低碳技術導入，非流動性資產結構將出現調整；長期購買碳權與電動公務車將強化集團達成淨零目標，有機會取得客戶綠色採購加分與品牌溢價。
產品回收再利用	本公司透過產品之回收再利用，達成生命週期影響改善，降低法令監管風險及實現成本節省。	目前影響 (截至 114 年底) 以重複使用包材與回收再利用措施為主，屬營運節流項目，可即時降低包材採購成本與現金流出 預期潛在影響 未來可能以導入易拆解設計與循環再利用機制，需投入一次性產品設計與研發費用；中、長期隨循環體系成熟，包材與原料成本持續下降，並透過延伸產品使用週期，增加產品附加價值及品牌綠色溢價
產品創新	本公司透過使用影響較小的材料產品創新，降低法令監管風險及增加消費者需求及市場份額。	目前影響 (截至 114 年底) 產品創新已啟動，處於投入期，包含替代材料採購費用、設計與測試成本，以及碳足跡盤查與第三方驗證費用 預期潛在影響 持續配合客戶要求，完成產品創新設計與生產流程調整，但可能需投入研發與認證成本以維持訂單與利潤

機會項目	對價值鏈的影響	位於經營模式價值鏈的位置
溫室氣體排放減量	目前影響 (截至 114 年底) 已要求各廠區執行盤查並採購部分綠電，亦於 113 年 9 月舉辦溫室氣體盤查工作坊，為供應商說明碳盤查原理與方法，希望供應商們儘快展開企業內部的碳盤查工作。 預期潛在影響 一旦碳費開徵或是永續要求提升，上游供應商將被要求提供再生能源或低碳材料之證明	上游 再生能源供應商與低碳材料供應商 (導入再生電力、低碳原料)。 集團本身 製造廠區 (執行盤查、ISO 驗證、投資節能設備、採購碳權、電動公務車)。 下游 N/A
產品回收再利用	目前影響 (截至 114 年底) 集團品保中心透過「供應商技術論壇與教育訓練」進行技術交流，分享市場趨勢、零件製程說明、材料品質異常的改善等議題。 預期潛在影響 上游將增加替代性環保材料供應，以利公司透過循環再利用機制，減少固定包材採購與廢棄物處理費用。	上游 提供回收材質包材與可重複使用容器之供應商。 集團本身 製造與物流 (推動包材重覆使用、產品設計優化、循環再利用機制)。 下游 N/A
產品創新	目前影響 (截至 114 年底) 持續進行下游客戶永續調查，追蹤客戶對於永續議題專注重點，確認議題涵蓋的內容與面向，並針對各議題提出因應策略，以利能及時應對及滿足下游客戶之要求。 預期潛在影響 研發目標 (再生料佔比、綠色材料使用率等) 達成，將推動上游擴產、促進下游以溢價訂單鎖定供貨。	上游 N/A 集團本身 製造 / 物流據點 (執行包材重覆使用、產品設計優化、廢材回收機制)。 下游 客戶 (提出循環包裝與減塑要求)。

(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。本公司依主管機關規定導入 IFRS S1、S2 永續揭露準則，依據風險與機會評估結果，持續追蹤與估算對公司之短、中、長期財務影響。

(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（民國 125~154 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 111 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。113 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 111 年為基準年，122 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 112 年導入 ISO 50001 能源管理系統，113 年起全球廠區 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 111 年開始評估內部碳定價執行方式，112 年完成各部門溫室氣體排放量分配方法，113 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 CO_{2e}。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。為加強內部碳費對財務績效的影響力，114 年碳定價調升為每噸 20 美元。

(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 111 年 9 月提交 SBTi 承諾信，113 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 111 年為基礎年，122 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%。114 年購買再生能源憑證共 43,656 度。各項指標進度請見 2025 永續報告書環境永續。

(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 2025 永續報告書環境永續。

A. 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近三年度之排放量（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 111 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 3 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：

		112 年	113 年	114 年◎
溫室氣體排放量 (公噸 CO ₂ e)	範疇一	4,871.1354	4,804.2242	5,200.9193
	範疇二	170,247.1656	179,762.3075	190,559.1679
	小計	175,118.3010	184,566.5317	195,760.0872
排放強度 (公噸CO ₂ e/營業額百萬元)		1.10	1.12	1.19

◎ 114 年揭露盤查數據，第三方確信數據於 2025 永續報告書揭露。

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，本公司已完成 113、114 年全球營運據點之 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：

確信範圍(註 1)	113 年		114 年	
	確信機構	確信準則/意見	確信機構	確信準則/意見
台灣總部	DNV	ISO 14064-3:2019/ 合理、有限保證等級	DNV	114 年溫室氣體盤查確信中，完整確信資訊將於 2025 年度永續報告書揭露。
MAH/PET/CTI (泰國)	SGS		SGS	
CPMA/CPPE/CPTH(泰國)	SGS		SGS	
吳江 (中國)	SGS		SGS	
麗智 (中國)	CTI		CTI	
KPPH1/KPPH2 (菲律賓)	BSI		BSI	
CPPH (菲律賓)	BSI		BSI	
CPMY (馬來西亞)	BSI		DQS	
CCSD (美國)	PRI		SCB	
CCMX (墨西哥)	SSI		SSI	
CCBR (巴西)	BV		BV	
長安 (中國)	SGS		不納入查證範疇	
東莞 (中國)	SGS			
岳陽 (中國)	SGS			
CCBS (巴西)	不納入查證範疇		114 年溫室氣體盤查確信中，完整確信資訊將於 2025 年度永續報告書揭露。	
CCBP (巴西)				
冠寶 (台灣)				
CPSG (新加坡)				
Humax (韓國)				

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 111 年為基礎年，122 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 111 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 111 年 9 月由集團總經理簽署並向 SBTi 提交承諾信，113 年 3 月提交 SBTi 減量目標，並於 113 年 9 月通過審查。此外，我們在 112 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，113 年起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 114 年修訂《員工績效考核管理辦法》，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) 個人資料保護政策 (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	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	
			約定彼此之反貪腐與反賄賂行為。 2. 供應商： (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。	
(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		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。	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		為具體落實誠信經營政策，本公司新進員工須參與誠信經營相關之到職訓練；在職員工每年需回訓誠信經營相關課程。114 年共計 4,713 人次參與本公司辦理誠信經營相關實體及線上教育訓練系列課程，訓練時數總計約 3,538 小時，平均參與比例達 97.5%。	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. 本公司官網設置「投資人專區」>「公司治理專區」，統整揭露公司治理情形，並提供公司治理相關規章下載參閱。
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，以利投資人瞭解本公司營運狀況。
3. 智慧財產權管理計畫

金寶電子工業股份有限公司(以下簡稱本公司)，以創新、和諧、超越為本公司之經營理念，並持續朝高技術含量之 ODM 目標邁進，在新事業中追求產品創新與品質進步，持續投入資源於技術提升，推動網通產品、充電樁、半導體、車用電子、AI 運算等相關產品研發，而公司也積極鼓勵員工，除了既有產品相關專利申請外，亦針對新事業相關技術提出專利申請，使這些專利未來成為本公司重要資產。

本公司重視自己之智慧財產也尊重別人之智慧財產。對內，本公司制定「獎勵發明創作辦法」，以鼓勵員工提出專利申請，並建立智財申請管理系統，使本公司提案申請、發放獎金及後續案件管理，皆以電子化之系統進行管理。對外，除了與外部專利事務所密切聯繫合作外，另一方面，針對他人之智慧財產權亦會進行檢索與審慎評估，以降低風險，積極維持本公司及股東之權益。

相關管理措施如下：

(1) 專利管理

- 制定「獎勵發明創作辦法」，以鼓勵員工提出專利申請。
- 針對各創新提案充分與發明人討論，並進行前案檢索與評估，以決定創新提案是否適合提出專利申請。
- 取得專利後，由各事業單位充分評估專利資產之管理與規劃，以有效應用專利資產。

(2) 商標管理

- 將本公司提供之產品、服務於各國進行商標註冊及維護。
- 管控本公司於各國註冊之商標，評估繼續維護之必要性。

(3) 營業秘密管理

- 按照本公司「機密資訊管理辦法」，針對本公司非公開文件及資訊進行保密等級分類並進行保密措施。
- 針對不適合提出專利申請者(如創新提案、進行中之研發成果等)，應遵照「機密資訊管理辦法」，依其性質將其區分為「機密件」或「極機密件」，視為本公司營業秘密並嚴格保護。
- 進行員工教育訓練，讓員工具備保護公司機密之意識及了解每個員工皆有保護公司機密資訊之義務。

(4) 風險管理

- 檢索市場上與本公司產品相關技術所涉及之專利，分析評估可能之潛在風險，以降低未來發生爭議之機率。

本公司一直致力於智慧財產權之管理計畫，近年來主要執行情形如下：

- 於 88 年之前，本公司已訂立「獎勵發明創作辦法」，並配合法規修正、公司營運狀態及國內外情勢變化，逐年檢討修訂。
- 於 92 年建立專利智財申請管理系統，完成電子化，並持續更新維護。
- 於 110 年再次修訂「獎勵發明創作辦法」，以符合公司營運需求。
- 於 110 年獲科睿唯安評比為「全球百大創新機構」，在發明數量、專利影響力、專利獲准率、專利組合國際化程度 4 種創新指標中受到肯定，同年台灣僅 5 家機構獲選。
- 於 113 年再次修改「獎勵發明創作辦法」，以鼓勵員工積極申請專利，提升公司競爭力。
- 於 114 年舉辦「AI 創意競賽」，以提升員工對 AI 應用的熟悉程度，鼓勵員工發揮 AI 創意，進而提出 AI 相關專利申請。

114 年度執行智財清單與成果如下：

- 專利：申請國內外專利 41 件，並取得 20 件國內外專利。
- 商標：獲准台灣商標 3 件，並辦理國內外商標延展 17 件，目前本公司於全球商標獲證有效總數 63 件。
- 教育訓練：舉辦專利相關訓練課程—「2025 實施之專利獎勵辦法新修正與如何發想專利」，旨在說明專利獎勵辦法新修正的內容及要如何產出專利申請，讓員工了解公司對於專利的重視與獎勵，並使員工對於專利發想的具體方向有認知，以實現在創新及專利上有進一步之產出。

本公司每年定期將智慧財產權相關事項提報至董事會，114 年度執行情形，於 115 年第一季董事會報告。

4. 本公司 114 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：

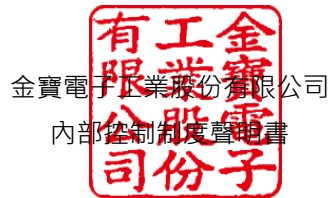
職稱	姓名	進修日期	課程名稱	主辦單位	進修時數
財務主管/ 會計主管	游千慧	114/12/18	公司治理評鑑邁向 ESG 評鑑之實務應用	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3.0
		114/12/18	認識 AI 與財務應用	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3.0
		114/12/19	關稅貿易戰:企業因應及策略	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3.0
		114/12/19	AI 時代的財務與安全	財團法人中華民國會計研究發展基金會	3.0
內部稽核 主管	顧欣宇	114/12/15	企業溫室氣體盤查內控管理實務解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	6.0
		114/12/16	IFRS18 財務報表中之表達與揭露準則與實務解析	財團法人中華民國會計研究發展基金會	6.0

註：公司治理主管進修情形請參閱第 49 頁。



(十一) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書



日期：115 年 3 月 11 日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及 5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 114 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 115 年 3 月 11 日董事會通過，出席董事 11 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 介 立

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. 114 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
114/06/03 股東常會	■ 承認 113 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 113 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 902,871,127 元，股利分派基準日為 114 年 7 月 7 日，於 114 年 7 月 31 日發放。 ■ 討論修訂本公司「公司章程」部分條文 執行情形：經投票表決通過。中英文版已揭露於本公司網站。 ■ 討論修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文 執行情形：經投票表決通過。114 年 6 月 19 日公告於公開資訊觀測站。中英文版已揭露於本公司網站。 ■ 本公司董事全面改選 董事當選人：許介立、合寶投資股份有限公司代表人-許勝雄、鵬寶科技股份有限公司代表人-陳威昌、台灣創業投資股份有限公司代表人-柯長崎、何美玥、瑞信興業股份有限公司代表人-陳信佐、許介成 獨立董事當選人：謝發達、吳琮璿、邱太三、胡競英 執行情形：114 年 6 月 26 日變更登記核准。 ■ 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。114 年 6 月 3 日公告於公開資訊觀測站。

2. 114 年度及 115 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
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	01. 通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案 02. 通過本公司 113 年度財務報表案 03. 通過本公司 113 年度盈餘分派案 04. 通過本公司 113 年度董事酬勞及員工酬勞案 05. 通過本公司 113 年度營業報告書案 06. 通過本公司董事全面改選案 07. 通過本公司召開 114 年股東常會相關事宜案 08. 通過本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 09. 通過本公司 114 年營運計畫案 10. 通過本公司新聘任經理人訂定薪資報酬案 11. 通過本公司簽證會計師之委任及其報酬案 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



董事會 日期、期別	議案內容摘要
	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	01. 通過訂定本公司「基層員工」範圍案 02. 通過擬修訂本公司「公司章程」部分條文案 03. 通過擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」部分條文案 04. 通過提名本公司第二十屆董事（含獨立董事）候選人案 05. 通過解除新任董事及其代表人競業行為之限制案 06. 通過新增本年度股東常會召集事由案 07. 通過本公司 114 年度薪資調整案 08. 通過本公司 114 年度員工端午節及中秋節獎金案
114/05/14 第十九屆 第十九次	01. 本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 02. 處分子公司麗智（昆山）及其持有之麗智（南通）股權案 03. 本公司 114 年第 1 季財務報表案 04. 本公司對子公司之背書保證案 05. 本公司對子公司之資金貸與案 06. 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 07. 本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案
114/06/03 第二十屆 第一次	01. 推選本公司第二十屆董事長案 02. 委任經理人及內部稽核主管案 03. 委任本公司第六屆薪資報酬委員會成員案 04. 委任本公司第二屆永續發展委員會成員案 05. 委任本公司第二屆風險管理委員會成員案 06. 本公司對關係人之捐贈案
114/08/14 第二十屆 第二次	01. 本公司第二十屆董事車馬費暨獨立董事報酬案 02. 本公司新聘任經理人訂定薪資報酬案 03. 114 年度本公司董事、經理人兼任子公司董事、經理人於子公司之薪酬案 04. 擬具本公司「113 年永續報告書」案 05. 擬將原「生物多樣性政策」更名為「生物多樣性暨零毀林政策」暨修訂條文案 06. 本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 07. 解除本公司董事及經理人競業行為之限制案 08. 本公司 114 年第 2 季財務報表案 09. 本公司對子公司之背書保證案 10. 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 11. 本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案
114/11/13 第二十屆 第三次	01. 本公司 115 年度稽核計畫案 02. 本公司內部控制制度修訂案 03. 本公司「114 年永續發展執行成效追蹤暨 115 年度永續發展工作計畫」案 04. 修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案 05. 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」及「董事及經理人薪資報酬管理辦法」部分條文案 06. 訂定高階經理人永續績效與薪酬連結計畫案 07. 修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案

董事會 日期、期別	議案內容摘要
	08. 訂定本公司「提升企業價值計畫書」案 09. 本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案 10. 訂定本公司「稅務政策及管理辦法」案 11. 本公司 114 年第 3 季財務報表案 12. 本公司 114 年經理人年終獎金（含兼任子公司）案 13. 金寶（中國）增資子公司麗智（南通）人民幣 0.515 億元案 14. 本公司對子公司之背書保證案 15. 本公司對子公司之資金貸與案 16. 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 17. 本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案
114/11/20 第二十屆 第四次	本公司擬投資 SEEQC, INC USD \$10M 案
115/02/26 第二十屆 第五次	01. 本公司內部控制制度修訂案 02. 本公司簽證會計師之委任及其報酬案 03. 本公司會計師獨立性及適任性評估案
115/03/11 第二十屆 第六次	01. 本公司「基層員工」範圍修訂案 02. 本公司內部控制制度修訂案 03. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書案 04. 本公司 114 年度財務報表案 05. 本公司 114 年度盈餘分派案 06. 本公司 114 年度營業報告書案 07. 本公司 115 年營運計畫案 08. 本公司經理人（財務及會計主管）晉升及薪資報酬調整案 09. 本公司經理人職務卸任案 10. 解除本公司董事及經理人競業行為之限制案 11. 本公司 114 年度董事酬勞及員工酬勞案 12. 本公司 115 年度員工薪資調整案 13. 本公司 115 年度員工端午節及中秋節獎金案 14. 本公司對子公司之背書保證案 15. 本公司為子公司之金融機構額度出具支持函案 16. 本公司及其子公司銀行額度新增減展期核准案 17. 本公司召開 115 年股東常會相關事宜案 18. 本公司員工認股權轉換發行新股暨訂定基準日案

(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	114.01.01 ~	4,110	3,725	7,835	非審計公費：稅務簽證、永 續諮詢服務及其他
	傅文芳	114.12.31				

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	114 年度		115 年截至 3 月 27 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/ 策略長	許介立（註 1）	0	0	0	0
董事	合寶投資股份有限公司 代表人：許勝雄	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	台灣創業投資股份有限公司 代表人：柯長崎（註 1）	0	0	0	0
董事	何美玥	0	0	0	0
董事	邱平和（註 2）	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（註 2）	0	0	0	0
獨立董事	吳琮璿	0	0	0	0
獨立董事	邱太三（註 1）	0	0	0	0
獨立董事	胡競英（註 1）	0	0	0	0
集團總裁	許勝雄	0	0	0	0
總經理	陳威昌	1,321,000	0	0	0
執行副總經理	李盛宏（註 3）	0	0	0	0
資深副總經理	黃玉輝	200,000	0	0	0
副總經理	羅國倫	100,000	0	(30,000)	0
副總經理	王爾樂（註 4）	100,000	0	(20,000)	0
副總經理	游世統	50,000	0	0	0
副總經理	陳培源	60,000	0	0	0
副總經理	林大鈞	110,000	0	0	0
副總經理	游乃溥	60,000	0	0	0
副總經理	錢之奇（註 5）	0	0	0	0
公司治理主管	林呈憲	(25,000)	0	0	0
會計主管 財務主管	游千慧	39,000	0	0	0

註 1：本公司於 114 年 6 月 3 日董事改選後新任。

註 2：本公司於 114 年 6 月 3 日董事改選後卸任。

註 3：本公司李盛宏執行副總經理業經 114 年 6 月 3 日董事會決議通過為新任經理人。

註 4：本公司王爾樂副總經理業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過卸任。

註 5：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) 股權移轉之相對人為關係人者**

股權移轉資訊

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司董事、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
游千慧	贈與	114.1.13	林宗穎	子女	92,000	26.35
游千慧	贈與	114.4.28	林宗穎	子女	149,000	16.30
林呈憲	贈與	114.6.17	林士堯	子女	100,000	20.60

(三) 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

115年3月27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	124,043,763	8.24%	0	0.00%	0	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	-
代表人：陳瑞聰	2,143,952	0.14%	446,211	0.03%	0	0.00%			
鵬寶科技股份有限公司	69,369,644	4.61%	0	0.00%	0	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	-
代表人：陳瑞聰	2,143,952	0.14%	446,211	0.03%	0	0.00%			
博鑫開發有限公司	40,069,000	2.66%	0	0.00%	0	0.00%	合寶投資股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為配偶關係	-
代表人：許淳琪	8,280,453	0.55%	0	0.00%	0	0.00%	許勝雄	父女	
							蔡麗珠	母女	
合寶投資股份有限公司	30,000,000	1.99%	0	0.00%	0	0.00%	博鑫開發有限公司	該公司董事長與本公司董事長為配偶關係	-
代表人：葉倍全	0	0.00%	8,280,453	0.55%	0	0.00%	許勝雄	與本公司董事長為姻親一等親	
							蔡麗珠		
瑞信興業股份有限公司	28,029,000	1.86%	0	0.00%	0	0.00%	仁寶電腦工業股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為一等親	-
代表人：陳信仲	62,025	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	鵬寶科技股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長為一等親	
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶	22,283,000	1.48%	0	0.00%	0	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	與該公司之董事長為姻親一等親	-
							博鑫開發有限公司	與該公司董事長為一等親	
							許勝雄	配偶	
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	-
許勝雄	13,683,942	0.91%	21,678,723	1.44%	0	0.00%	合寶投資股份有限公司	與該公司之董事長為姻親一等親	-
							博鑫開發有限公司	與該公司董事長為一等親	-
							蔡麗珠	配偶	-
瑞士銀行台北分行受許勝雄信託財產專戶	13,500,000	0.90%	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

114 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%	85,919,226	0.82%	5,309,875,641	50.81%
Kinpo International (Singapore) Pte. Ltd.	261,241,881	100.00%	0	0.00%	261,241,881	100.00%
Kinpo International Ltd.	108,303,957	100.00%	0	0.00%	108,303,957	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	9,234,711	53.53%	91,226	0.53%	9,325,937	54.06%
凱碩科技股份有限公司	129,958,907	67.00%	0	0.00%	129,958,907	67.00%
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	18.95%	7,085,818	0.83%	169,289,181	19.78%
金仁寶管理服務股份有限公司	300,000	37.50%	100,000	12.50%	400,000	50.00%
台亞衛星通訊股份有限公司	10,300,292	24.06%	277,910	0.65%	10,578,202	24.71%
Ascendant Private Equity Investment Ltd.特別股	31,250,000	34.72%	3,000,000	3.33%	34,250,000	38.06%
Ascendant Private Equity Investment Ltd.普通股	3,125	34.72%	300	3.33%	3,425	38.06%
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 10701150830 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

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
114.04	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,504,676,211	15,046,762,110	認股權憑證轉換股份 5,350,000 元	114.04.25 經授商字第 11430048090 號
114.06	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,504,839,211	15,048,392,110	認股權憑證轉換股份 1,630,000 元	114.06.26 經授商字第 11430089150 號
114.10	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,504,993,211	15,049,932,110	認股權憑證轉換股份 1,540,000 元	114.10.13 經授商字第 11430146120 號
114.12	10	2,000,000,000	20,000,000,000	1,505,457,211	15,054,572,110	認股權憑證轉換股份 4,640,000 元	114.12.19 經授商字第 11430195570 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	1,505,781,211	494,218,789	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 115 年 3 月 27 日止，發行普通股總股數為 1,505,781,211 股，每股面額新台幣 10 元。其中，114 年 10 月 1 日~115 年 3 月 27 日員工認股權執行股數為 324,000 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）

115 年 3 月 27 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		40,069,000	2.66%
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%
華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息 ETF 證券投資信託基金專戶		22,283,000	1.48%
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%
許勝雄		13,683,942	0.91%
瑞士銀行台北分行受許勝雄信託財產專戶		13,500,000	0.90%

(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；但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限，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 50%進行分派。

3. 股利分派情形

本公司 115 年 3 月 11 日董事會特別決議通過，114 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 57%。

(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：

員工及董事酬勞之估列基礎，係按章程之規定，以本公司各該段期間扣除員工及董事酬勞前之稅前淨利乘上本公司章程所訂之員工酬勞及董事酬勞分派成數為估計基礎。

其中員工酬勞以股票發放者，係依據董事會決議分派員工酬勞前一日之普通股收盤價計算。

若實際分派金額與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，並將該差異認列為次年度之損益。

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 115 年 3 月 11 日董事會決議通過 114 年度員工及董事酬勞以現金方式分派，員工酬勞新台幣 189,645,189 元及董事酬勞新台幣 25,286,025 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) 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

115 年 3 月 27 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：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、員工認股權憑證辦理情形

(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

115 年 3 月 27 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	2.98913%（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	25,002,000 股
已執行認股金額	新台幣 293,057,260 元
未執行認股數量	19,998,000 股
未執行認股者其每股認購價格	10.98 元
未執行認股數量占已發行股份總數比率（%）	1.32837%（註）
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 1,505,457,211 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：

115 年 3 月 27 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	8,870	0.59%	4,330	10.98~11.94	51,171	0.29%	1,790	10.98	19,654	0.12%
	資深副總經理	黃玉輝										
	副總經理	羅國倫										
	副總經理	王爾樂 (註 1)										
	副總經理	游世統										
	副總經理	游乃溥										
	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%	6,411	10.98~11.94	75,250	0.43%	700	10.98	7,686	0.05%
	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	周業棣										
	資深處長(已離職)	鄭誠忠										

註 1：王爾樂副總經理業經 115 年 3 月 11 日董事會決議通過卸任。

註 2：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) 提供塑膠射出成型及模具設計與製造之服務，應用涵蓋電子產品、醫療相關零組件及家用電器 (包括無線吸塵器、吹風機與 3D 印表機)。
- (13) 其他一般電子及器材之製造加工買賣。
- (14) 通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源之製造加工買賣。

2. 主要產品之營業比重：

單位：新台幣千元

產品 \ 年度	114 年度	
	營業金額	營業比重(%)
消費性電子產品	162,046,016	99.11%
其他	1,452,960	0.89%
合計	163,498,976	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製造 (家用電器與 3D 印表機)
- (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) 通用型電源供應器、企業與電信級電源模組
- (18) 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
- (8) LED 影像處理器
- (9) 筆記型電腦塑膠殼、電源供應器之金屬機框
- (10) 伺服器與 AI 伺服器電源、HVDC 高壓直流電源機櫃

(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

家用寬頻接取技術可大致分為「有線」與「無線」兩大類。有線技術主要包含數位用戶迴路 (DSL)、同軸電纜 (Cable) 以及光纖 (Fiber)；無線技術則涵蓋固定無線接取 (FWA) 與低軌衛星 (LEO) 等新興方案。在有線寬頻領域，光纖技術憑藉其卓越的傳輸速度與穩定性，已成為全球寬頻建設的主流選擇，並預期在未來數年持續主導市場發展。相較之下，DSL 與 Cable 雖屬成熟技術，但在成本敏感或既有基礎設施完善的地區，仍具一定市場存量，特別是在中小型城市與部分新興市場。無線寬頻方面，5G FWA 技術的快速部署與商業化，已成為有線網路的重要替代方案，尤其在都市邊緣或新興住宅區展現高度靈活性與成本效益。另一方面，低軌衛星網路則針對偏遠地區、海島、山區等難以鋪設地面網路的場域，提供具備全球覆蓋能力的連網解決方案，並逐步進入消費性市場。隨著技術持續演進與應用場景多元化，家用寬頻接取方式將呈現多元並存的格局。有線與無線技術不再是彼此排斥的選項，而是形成互補性的網路基礎架構，共同支撐全球數位生活的持續擴展與深化。

B. 機上盒

2025 年，全球機上盒產業正處於多元化與整合化的轉型階段，市場需求呈現明顯的細分化趨勢。一方面，傳統有線與衛星業者所提供的機上盒產品在部分成熟市場仍維持穩定份額，主要服務於既有付費電視用戶；另一方面，隨著串流媒體成為家庭娛樂的主流，OTT 服務商及第三方品牌（如 Roku、Amazon、Google）推出的智慧型機上盒快速崛起，並在以串流服務為核心的市場中獲得廣泛青睞。此類產品不僅支援多平台內容播放，還整合語音助理、AI 推薦與智慧家庭控制，逐步從單純的訊號接收設備轉型為家庭娛樂中樞。整體而言，OTT 與傳統 STB 市場的界線日益模糊，兩者在功能與應用上高度融合。OTT 服務持續推出個人化、沉浸式及跨平台的內容，推動消費者對高效能硬體的需求；同時，STB 產品

也朝向智慧化與整合化發展，支援 4K/8K 超高畫質、雲端遊戲加速及智慧家居協議，提供更靈活的家庭娛樂體驗。雖然智慧型電視內建串流功能對傳統 STB 形成一定替代效應，但高階解碼能力、跨平台整合及增值服務仍是機上盒產業的核心競爭力。未來，隨著 AI 技術與家庭物聯網生態的成熟，機上盒將進一步強化互聯互通與個人化體驗。

(3) 列印及週邊設備

近年來，列印及週邊設備產業在數位化、企業流程優化與商業模式轉變的影響下，逐步從傳統硬體導向，轉向整合化、高附加價值與服務化發展。整體市場呈現產品結構調整與應用場景分化的趨勢，帶動多項關鍵技術與商業模式持續演進。

- 多功能複合機 (MFP) 持續成長：在硬拷貝週邊設備中，整合複印、列印與掃描功能的複合機型，被視為成長最快的產品類別之一。(資料來源：Emergen Research)
- 數位印刷 / 大幅面 / 專業製作印刷設備成為新焦點：於印刷機械設備市場中，數位印刷系統預估年複合成長率 (CAGR) 約 5.76%，其中包裝應用為主要高成長用途。(資料來源：Mordor Intelligence)
- 混合印刷平台 (Hybrid Printing) 出現：結合傳統版式印刷與數位印刷模組，以提升生產彈性並縮短轉版時間。(資料來源：Mordor Intelligence)
- 耗材、服務與訂閱模式成為新利基：在硬拷貝週邊設備與耗材領域中，儘管硬體設備成長趨緩，但「耗材 + 服務 + 訂閱制 (Print-as-a-Service)」的商業模式被視為新的成長動能。(資料來源：Mordor Intelligence)
- 地域轉移與再本土化 (Reshoring) 趨勢浮現：為縮短交期並降低物流與營運成本，設備供應鏈逐步在北美與歐洲加大投資或貼近終端客戶布局。(資料來源：Mordor Intelligence)

(4) 家用吸塵器及美髮電器

根據研調機構預測，2024 年全球家用吸塵器市場規模為 259 億美元，並預計至 2034 年將持續以年複合成長率 (CAGR) 約 5.2% 成長。市場成長動力主要來自消費者對室內空氣品質、灰塵與過敏原關注度提升，帶動整體衛生意識持續增溫。同時，機器人吸塵器受惠於自動化與智慧家庭趨勢，逐步成為家庭清潔的重要工具；無線吸塵器則因操作便利與高機動性而被廣泛採用，滿足現代家庭對快速、靈活清潔的需求。在品牌競爭方面，業者持續投入技術創新，包括濾網升級以因應過敏問題、電池效能提升、自清潔系統及抗菌塗層技術等，以強化產品差異化與附加價值。

美髮電器市場方面，全球美髮造型工具市場於 2023 年規模約為 434 億美元，預計至 2030 年將以年複合成長率約 5.0% 持續成長。由於產品線涵蓋吹風機、直髮器、捲髮器及多功能造型器等，競爭者可於高端技術、多功能性或價格策略等面向進行差異化布局。此外，隨著消費者在追求造型效果的同時，亦愈加重視頭髮健康。整體而言，市場成長動能主要來自美容意識提升、技術創新、多功能與便利性產品推出，以及環保節能意識與新興市場可支配所得增加等因素。

(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：

在全球資料量爆發的浪潮下，硬碟（HDD）產業正迎來新一波轉型機會。HDD 在 2022-2023 年因為個人電腦與傳統消費性電子產品需求疲軟而經歷下滑。但自 2024 年起，以資料中心與雲端為代表的大容量需求逐漸回歸。根據市場機構預測，HDD 市場 2025 年全球硬碟市場規模預估約增長至 666 億美元，預計至 2035 年超過 USD 1,112 億美元，未來十年將維持約 5.3% 的年複合成長率，儘管 HDD 面臨 SSD 戰略轉移的壓力，其在企業級與近線硬碟（Nearline HDD）應用仍擁有強勁拉力。

在出貨量與容量趨勢方面，雖然傳統小容量 HDD 持續萎縮，而大容量近線硬碟需求強勁增長。企業資料中心對冷資料（Cold Data）的儲存需求快速攀升，大容量近線硬碟的供應容量年增率也顯著提升，進一步鞏固了 HDD 在資料中心與雲端儲存中的核心地位。然而，由於主要 HDD 廠商近年資本支出多集中於次世代技術（如 HAMR / MAMR）與大容量產品的技術升級，整體產能擴充步伐相對有限，無法立即消化 AI 所帶動的快速且龐大儲存需求。受此影響，近線硬碟的交貨期自過去的數週拉長至超過 52 週，顯示市場在高容量領域仍處於供不應求的狀態，進一步拉大了雲端服務提供商（CSP）的儲存缺口。此現象也反映出，AI、物聯網（IoT）、5G 通訊與邊緣運算等技術持續加速資料生成，其中 AI 應用尤其推升了冷資料儲存需求，使得大容量線硬碟在資料中心及雲端儲存中的角色更加關鍵。

HDD 製造商正積極推進新一代記錄技術，以應對資料中心對高密度、大容量儲存的需求。Seagate 公布，其採用 HAMR（熱輔助磁記錄，Heat-Assisted Magnetic Recording）技術的 Mozaic 3+ 平台已開始向選定雲端服務商提供高達 36 TB 的硬碟樣本出貨，並宣稱在單片磁碟上已達「3.6 TB/盤片」的面密度。同時，Western Digital 在其 2025 年 Investor Day 報告中指出，目前已與兩家超大規模雲端服務提供商（Hyperscalers）進行 HAMR 技術測試。HAMR 與 SMR（重疊磁記錄，Shingled Magnetic Recording）兩種技術的同步推進，使得硬碟在「面密度」與「單碟容量」兩大指標上實現明顯提升。

據調查顯示，2025 年，資料中心與雲端儲存對大容量 HDD 的需求持續強勁，根據預測 2025 年全球伺服器市場規模有望達 3,660 億美元，較 2024 年大幅成長約 44.6%。同時，AI 伺服器是主要成長動能：IDC 預估 2025 年配備 GPU 的伺服器出貨將年增 46.7%，占據整體伺服器市場中約一半的比重。

B. SSD：

過去，硬碟的用途劃分很明確：固態硬碟（SSD）用於高速存儲；機械硬碟（HDD）用於大容量存儲。然而，人工智慧時代的需求已經不允許此種簡單的分類，其發展重點已從單純的儲存數據轉移至數據利用，而速度便是利用數據的關鍵。

■ 超高速層：在執行 AI 訓練和即時推理的「熱數據」層中，固態硬碟（SSD）至關重要，儘管它們價格昂貴，但速度極快。

■ 歸檔層：存取頻率非常低的「冷資料」層仍然利用了 HDD 的廉價、大容量。

然而，如果 HDD 技術創新的成本持續上升，而 SSD 的單價持續下降，那麼中階 Nearline 市場很快就會被 SSD 取代。

(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。

另一方面，隨著全球畜牧產業朝向智慧化與精準管理發展，智慧型穿戴裝置亦已成為新一代牧場管理的重要工具。近年來，牛、羊、豬等家畜的飼養規模逐漸擴大，加上人力短缺、成本上升與疾病風險增加，促使牧場主積極導入 IoT、感測器與雲端平台，以提升生產效率與飼養安全性。在此趨勢下，智慧穿戴裝置如智慧項圈、腳環、耳標與體感感測器，逐漸從選配工具轉變為牧場的標準設備。

根據 Data Bridge Market Research 公司全球牲畜監測市場報告，預計未來幾年全球牲畜監測的市場規模將快速成長。預計 2032 年將達到 142.9 億美元。

(8) 無線通訊模組

根據 IoT Analytics 對全球物聯網連接數量的持續追蹤與分析，由於資本支出延後以及中國市場需求低於原先預期，2025 年的預測連接數量，較 IoT Analytics 於 2024 年 9 月所發布的預測下修約 3 億台。儘管短期成長動能受到影響，人工智慧仍被視為此一期間的主要成長驅動力，隨著人工智慧技術持續進展，市場對設備數據的需求亦可望同步提升。

展望中長期，2030 年以後，隨著可透過連網創造新增價值的非連網設備數量逐漸減少，整體成長速度預期將趨於放緩。然而，物聯網市場距離全面飽和仍有相當空間，預估至 2035 年全球連接設備數量仍將持續增加，並有望突破 500 億台。

A. Wi-Fi 物聯網

Wi-Fi 目前約占全球物聯網連線總數的 32%，仍為物聯網連接領域中最主要的無線通訊技術。Wi-Fi 物聯網晶片組出貨量於 2024 年趨於穩定，為 2025 年後續成長奠定較為穩固的基礎。隨著技術演進與應用需求擴展，Wi-Fi 在物聯網領域的角色持續擴大，主要受到以下三項關鍵趨勢的推動：

- 低功耗 Wi-Fi 在物聯網裝置中的興起：隨著裝置利用 Wi-Fi 6 的各項功能（例如目標喚醒時間和擴展睡眠模式）來降低能耗，低功耗 Wi-Fi 的應用日益普及，從而支援電池供電的感測器、門鎖和家用電器。
- 企業技術升級：隨著 Wi-Fi 6E 和 Wi-Fi 7 取代舊網絡，企業、客戶駐地設備和邊緣設備的升級正在加速，吞吐量、延遲和可靠性均得到提升，同時寬頻和固定無線接入（FWA）網關的更新也推動了這一趨勢。
- 遠距離、廣泛應用的連接：Wi-Fi HaLow（802.11ah）在 1GHz 以下頻段正迅速普及，為工業和戶外物聯網應用（例如：影像感測器、AMI 2.0 和精準農業）提供遠距離、低功耗的連接。此一發展不僅擴大 Wi-Fi 的潛在市場，也為 2026 年以後的出貨量成長提供支撐。

B. 藍牙物聯網

全球約有 24% 的物聯網設備採用藍牙技術，使其成為僅次於 Wi-Fi 的第二大物聯網連接方式。藍牙物聯網晶片組出貨量於 2024 年趨於穩定，為 2025 年後續發展奠定相對穩固的基礎。隨著低功耗、低成本與高度整合需求持續提升，藍牙在物聯網應用中的角色仍具關鍵地位。

在技術層面，隨著裝置逐步採用 Nordic 的 nRF54、Silicon Labs 的 BG27 及 TI 的 CC23xx 系列等新一代系統單晶片 (SoC)，低功耗藍牙 (BLE) 持續引領電池供電型物聯網連接應用。此類 SoC 將運算、無線通訊與安全功能高度整合，不僅降低整體功耗與系統成本，也擴大了藍牙在感測與邊緣裝置中的應用範圍。

在應用層面，藍牙技術也正逐步向工業與商業場景延伸。IO-Link Wireless 利用藍牙 IEEE 802.15.1 標準，推動工業領域中感測器、執行器與控制器之間的可靠無線通訊，為工業自動化提供更高彈性的部署選項。此外，藍牙 5.4 亦逐漸成為大規模電子貨架標籤 (ESL) 的主流平台，北美與歐洲零售市場正加速導入相關應用。

同時，藍牙通道偵測 (Channel Sounding) 等新技術支援門禁控制、即時定位系統 (RTLS) 與汽車數位鑰匙等應用，提供更精準且安全的測距能力，進一步帶動醫療、製造與倉儲等場域對相關基礎設施的需求成長。

C. 蜂巢式網路模組

蜂窩物聯網 (包括 2G、3G、4G、5G、LTE-M 及 NB-IoT) 目前約占全球物聯網連接總數的 22%。根據 IoT Analytics 發布的《全球蜂窩物聯網連接追蹤與預測報告》(2025 年 9 月更新)，蜂窩物聯網連接數的成長速度已高於整體物聯網市場，顯示其中長距離、大規模部署場景中的重要性持續提升。

從供應端來看，IoT Analytics 於 2025 年 10 月發布的《2025-2030 年無線物聯網連接晶片組市場報告》指出，蜂窩物聯網相關晶片組市場預計至 2030 年將累計成長 140.83%。其中，5G 晶片組預計將成為成長的主要驅動力，預估至 2030 年市場規模將達到 93.1 億美元，年複合成長率約為 34%。其成長動力主要來自固定無線存取 (FWA)、視訊遠端資訊處理、工業閘道與汽車應用等領域，同時中國大規模私有 5G 網路的部署亦驗證了 5G 在工業與企業場景中的可擴展性與效能表現。

總體而言，蜂窩物聯網的持續成長將主要由以下三項技術變革所推動：

- 5G 正逐步成為高可靠性與低延遲應用的標準通訊技術，廣泛應用於 FWA、視訊遠端資訊處理、工業網關與車聯網場景。
- LTE Cat-1 bis 作為大規模連接的主要選項，正加速取代 2G 與 3G，並廣泛應用於銷售點 (POS)、資產追蹤與輕量型遠端資訊處理等場景。
- LTE Cat-1 bis 正在成為主要的大容量選擇，取代 2G 和 3G，並支援銷售點 (POS)、資產追蹤和輕型遠端資訊處理等應用。

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 Image The Business Research Company 的報告，2025 年全球 POS 終端市場規模估計為 1,061.8 億美元，相比 2024 年有顯著成長。Technavio 報告則預測 2025-2029 年間市場將以 9% CAGR 成長。

(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

2025 年，全球充電樁產業已進入「高速成長」與「技術轉型」的關鍵期。根據國際能源總署 (IEA) 與各大研究機構的最新數據，全球充電樁市場規模預計於 2025 年達到約 255.9 億至 333.6 億美元，並維持超過 20% 的年複合成長率。

從區域發展來看，亞洲市場持續領先全球，其中中國仍為全球最大的充電樁市場，2025 年其充電樁保有量將突破 1,300 萬台，約占全球總量近五成。亞太地區整體亦受惠於印度、泰國等新興市場的崛起，增長動能強勁。

歐美市場則主要由政策與公共投資所驅動。歐盟已明確要求自 2025 年起，主要高速公路沿線每 60 公里須設置快速充電站，以確保跨國交通電動化的可行性；美國方面，聯邦政府透過約 50 億美元的資金投入，推動全國性充電基礎設施建設，儘管 2025 年補貼政策可能出現調整與波動，各州政府仍持續積極佈建。

(12) 通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源

全球 AC-DC 與 DC-DC 電源供應市場受資料中心擴產、AI / 雲端運算負載提升、5G 與邊緣網路建設帶動，呈現「高效率、高功率密度、數位化管理與模組化」的長期趨勢。研究機構預估整體 AC-DC 電源市場於 2025-2030 年維持中高個位數年複合成長 (CAGR 約 6-7%)，通訊、工業與伺服器為主要應用；同時，獨立研究亦指出 AC-DC / DC-DC 商用電源與外接電源供應器等細分領域，將在亞太與北美的基礎設施投資下持續擴張。

伺服器電源 (Server PSU) 方面，受 AI 伺服器與高功率 GPU 平台帶動，市場走向更高瓦數與更嚴格能效等級 (80 PLUS Titanium)，CRPS (Common Redundant Power Supply) 已成資料中心與儲存 / 網通設備的主流外形規格之一；多家業者量產 1.3-3.2 kW 等級之 Titanium CRPS，並支援 PMBus 以便遠端監控與即時調校。此類產品在 50% 負載時效率可達約 96%，部分參考設計在 20-60% 負載區間效率持續超過 96%，以降低機櫃散熱與 PUE 壓力。

在機櫃與配電架構上，Open Compute Project (OCP) 之 Open Rack v3 (ORV3) 推動 48V 匯流排與高電流母排、電源架設計 (Power Shelf 15-36 kW 等級)，以因應 AI / HPC 機櫃功率密度攀升與模組化備援需求；連接器與電源架規格的標準化，有助於提升機櫃級能源效率與維運彈性。

企業與電信級電源模組受 5G 覆蓋與站點密度提升、邊緣節點擴建，以及偏遠 / 離網場域的韌性要求推升需求。市調顯示，電信電源系統 (含整流器、控制器、電池備援等) 自 2025 年起維持約 8-11% 的年複合成長，DC 電源系統比重最高；同時混合電源 (柴油 + 太陽能 / 風能) 與遠端監測成為運營商降耗與降 OPEX 的重點配置。

關鍵技術路線方面，寬能隙半導體 (GaN / SiC) 於高功率、高效率電源滲透加速：在 AI 資料中心場域，為滿足更高的架級輸出 (>3 kW 甚至 8-12 kW 等級) 與更嚴格的熱設計條件，PSU 逐步導入 GaN / SiC 作為功率開關元件，以提升開關頻率、降低損耗並縮小磁性元件體積；有研究預期至 2030 年，WBG 在資料中心 PSU 的採用可達約四分之一水準。

同時，數位電源管理 (PMBus / SMBus 介面) 成為企業與電信級電源的標配，用以實現遙測 (電壓 / 電流 / 溫度 / PIN、EIN 能耗統計)、故障預警、配電協同與韌性控制，縮短維運 MTTR 並支援能源最佳化策略。PMBus 已發布伺服器電源應用綱要，並由多家 IC 廠提供控制器 / 轉換器與軟體堆疊支援。

市場展望：在 AI 伺服器擴張與機櫃電力上限攀升 (單櫃 30-100 kW) 下，伺服器電源市場與高功率 PSU 子類別將維持高於整體平均的增速；資料中心 PSU 市場至 2030 年規模上看百億美元等級，並以高瓦數、Titanium 等級與數位化為主流配置。搭配 ORV3 48V 架構標準化、CRPS 生態成熟，以及 GaN / SiC 滲透率上升，預期供應鏈將持續往高效率、高功率密度與可維運性 (Manageability) 方向演進。

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

列印及周邊設備產業之上、中、下游分工，係隨著市場需求與技術演進而持續調整。以下因素不僅驅動整體產業發展，亦進一步影響上游材料與零組件供應、中游設備與系統設計，以及下游應用場景與服務模式之變化：

- 包裝印刷需求強勁：隨著電子商務與線上零售快速發展，包裝印刷與標籤印刷需求明顯提升。相關印刷機械設備市場研究指出，包裝應用將成為主要成長領域之一。(資料來源：Mordor Intelligence)
- 數位化、短版印刷與可變數據印刷 (Variable Data Printing, VDP) 崛起：印刷機械逐步由傳統大量長版印刷，轉向數位印刷、混合式 (Hybrid) 系統、短版及彩色可變資料印刷，以因應多樣化與客製化需求。(資料來源：Mordor Intelligence)
- 辦公與在家工作需求持續存在：辦公室印表機、掃描器及多功能複合機等週邊設備市場雖已趨成熟，但仍受遠端與混合工作模式影響，維持一定需求。(資料來源：GlobeNewswire)
- 環境與永續發展要求提升：節能設計、墨水替換、再生耗材應用及減紙化趨勢，使環保要求成為設備與耗材設計持續改善的重要方向。(資料來源：商業研究公司)
- 技術創新持續推進：人工智慧 (AI) 優化列印流程、雲端連接、物聯網 (IoT)，以及 3D 列印與印刷機械之整合應用，逐步拓展列印及周邊設備的應用範疇。(資料來源：StartUs Insights)

(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：

HDD 的生產需要大量的原材料，包括金屬、塑料、電子元件、玻璃基片與磁頭模組等。在 2025 年，原材料 (如玻璃基片、精密馬達元件) 成本與供應難度上升，且環境法規 (如歐盟 REACH 法規高度關注物質 SVHC) 對供應鏈造成額外壓力。

■ 中游：

硬碟製造商包括 Seagate、Western Digital、Toshiba 等，負責將原材料轉化為成品硬碟。2025 年，這些廠商加速導入 HAMR / MAMR 等新錄製技術，並導入 AI，重點於超高容量 (大於 1TB) 產品的製造與出貨。

■ 下游：

組裝商與最終用戶涵蓋將硬碟整合至伺服器、NAS、資料中心與消費端的場景。2025 年，雲端與資料中心訂單對 HDD 的出貨排程與組裝能力要求更高，且出現部分供應短缺狀況。

■ 相關產業：

HDD 為電腦、伺服器、資料中心設備的重要零組件。這些相關產業的需求與技術進步，會直接影響硬碟的市場需求和應用方向。

■ 技術供應商：

2025 年，智慧製造、AI / ML 檢測系統等新興技術，開始被廣泛應用於硬碟生產流程中，以提升製程效率、可靠性及產能。硬碟製造商持續與技術供應商合作，確保產品性能與儲存密度保持行業領先。

B. SSD：

2026 年筆電市場同樣將面臨明顯挑戰，以今年記憶體上漲前的成本結構為基準觀察，DRAM 及 NAND Flash 合計占筆電整機 BOM Cost 的比重約 10~18%，在如此大幅且連續數季的上漲下，預估記憶體占整機 BOM Cost 的比重將進一步擴大至 20%以上。

若品牌選擇將成本轉嫁，預估 2026 年筆電終端售價將普遍上調 5~15%，對需求形成實質壓力。筆電低價位市場同樣對價格變化高度敏感，預期將出現延後換機或轉向二手市場的情況。中價位市場的換機動能則可能顯著放緩，企業與家庭用戶皆傾向延長設備生命週期。此外，高價位市場雖相對具韌性，但預算有限的創作者與電競用戶仍可能調整至較低階配置。

就需求面來看，由於 Server OEM 及 CSP 業者上半年積極清理庫存，加上 NVIDIA 新一代 Blackwell 晶片於 2H25 進入放量出貨階段，疊加 HDD 供給吃緊，帶動 Enterprise SSD 需求大幅攀升。彼消此長下，NAND Flash 整體需求仍維持正向發展。

(7) 智慧型穿戴裝置

智慧型穿戴裝置的產業鏈大致可分為上游、中游與下游三個部分。上游主要負責提供電子元件與基礎材料，例如感測器、主控制晶片、電池與電路板等，是產品功能與可靠度的基礎。中游是整個產業的核心，負責產品設計、裝置組裝、軟體開發與資料連線，並將硬體與後台系統整合，使裝置能進行健康監測、行為分析或定位追蹤等功能。下游則是實際使用端，應用範圍非常廣，包括一般消費者的運動與健康監控、企業管理、醫療照護，以及畜牧業中的牲畜監測與管理。由於此類產品需要搭配系統平台使用，廠商多半透過系統整合商或服務平台導入客戶，而不會直接面對最終使用者，市場呈現以「裝置 + 服務」為核心的供應模式。

(8) 無線通訊模組

全球蜂巢式物聯網模組主晶片組市場中，Qualcomm 仍為主要供應商，ASR (翱捷科技) 與 UNISOC (紫光展銳) 則緊隨其後。其中，ASR 受惠於 4G Cat 1 bis 晶片於市場上的快速普及，在相關產品線中展現強勁成長動能，市占率顯著提升。除上述廠商外，聯發科與海思亦已相繼推出 5G RedCap 晶片組，顯示市場正快速轉向次世代技術。

根據 Counterpoint Research 發布之報告，2025 年第一季 5G 已成為成長最快的蜂巢式物聯網技術，年增率達 37%，主要成長動能來自中國在路由器、客戶終端設備 (CPE) 與車用領域的導入。同期間，全球蜂巢式物聯網模組出貨量年增約 16%，受惠於印度、中國及拉丁美洲市場需求持續擴張。

除 5G 技術外，4G Cat 1 bis 同樣表現亮眼，出貨量年增約 35%。憑藉在效能與成本之間取得良好平衡，4G Cat 1 bis 正快速取代部分傳統物聯網解決方案，特別適用於資產追蹤、智慧電表等高出貨量、低系統複雜度的應用場景，並逐步成為大規模物聯網部署的主流選擇。

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。中游是整個產業鏈的核心，負責設備設計、整機生產、應用軟體、支付整合。下游是支付終端實際使用端，直接帶動需求零售與便利商店最大量使用者；需穩定、快速結帳 POS 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。

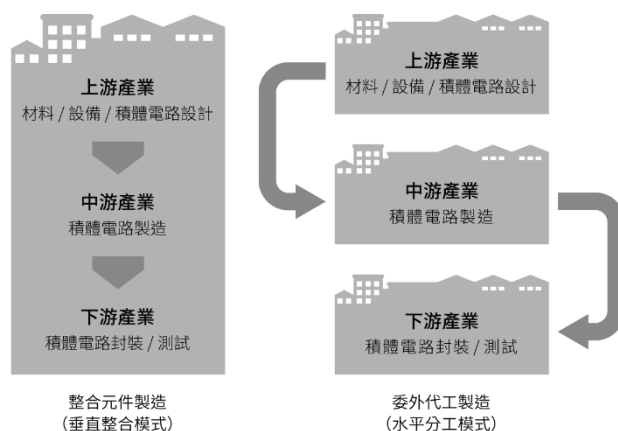
（10）半導體設備

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：核心零組件與模組（技術核心與成本重災區）

上游主要提供充電樁內部的電子元器件與關鍵材料，決定了充電樁的效率、熱管理與耐用度。

- 充電模組 - 關鍵組件：佔整機成本約 40-50%，是充電樁的「心臟」。2025 年的趨勢是從 20kW/30kW 轉向 40kW 以上的高功率模組，並廣泛應用碳化矽（SiC）功率元件以提升效率。
- 控制與通訊電路：包含主控板、計費單元、通訊模組（4G/5G/NB-IoT）。

- 其他零組件：充電槍及線纜、接觸器、熔斷器、外殼。
- 代表廠商：台達電、光寶科、康舒（模組與電源）、英飛凌（功率半導體）、華為、盛弘股份。

B. 中游：整機製造與系統集成（標準化與品牌競爭）

中游廠商將上游零組件集成為完整的充電樁產品（交流 AC 慢充或直流 DC 快充），並進行品牌銷售。

- 產品設計 - 核心：需符合各國法規（如美規 NACS、歐規 CCS2）。
- 系統集成：整合冷卻系統（如液冷技術，這在 2025 年的大功率快充樁中已成為標配）。
- 軟硬體調校：確保設備與不同品牌電動車的通訊協議（ISO 15118）相容。
- 代表廠商：飛宏（馳諾瓦）、和碩、士電、特斯拉（Tesla）、ABB、特銳德。

C. 下游：營運與服務平台（數據價值與獲利關鍵）

下游是直接面對用戶的環節，包含充電站的建設、營運（CPO）與軟體服務（MSP）。

- 營運商（CPO）：負責找土地、電力申請、安裝維護。2025 年的營運重心已從單純「賣電」轉向「場域經營」（如結合咖啡廳、零售）。
- 軟體平台（MSP）：提供 App 搜尋、支付、會員管理。目前強調「跨平台互連互通」，讓車主用一個 App 就能掃描不同品牌的充電樁。
- 光儲充一體化 - 新興趨勢：整合太陽能板與儲能電池，降低對電網的壓力。
- V2G（車電回饋）：讓車主在尖峰時刻將剩餘電力賣回電網。
- 代表廠商：華城電能（EVALUE）、中興電（iCharging）、裕隆（YES!來電）、ChargePoint、EVBox、特來電（TELD）、星星充電。

（12）通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源

本產業鏈可概分為上游關鍵材料與零組件 → 中游設計與製造 / 系統整合 → 下游應用與服務。AI 資料中心擴張、5G / 邊緣節點佈建與企業數位化，正推動電源朝高效率（80 PLUS Titanium）、高功率密度（kW 等級）、48V 低壓直流到 $\pm$ 400V、+800V 高壓直流架構與數位化管理（PMBus）演進，並帶動 GaN / SiC 等寬能隙器件滲透。

A. 上游：關鍵材料與零組件

- 功率半導體與控制 IC：傳統 Si 裝置持續量產，同時 GaN / SiC 以更高開關頻率與更低損耗支撐高瓦數、高效率 PSU 與模組化電源；伺服器 / 資料中心為主要滲透場域之一。另以 PMBus/SMBus 為核心的數位電源控制器、監測 IC 成為標配，用於遙測（電壓 / 電流 / 溫度、PIN/EIN）與參數化設定、故障預警。
- 磁性與被動元件、熱與連接技術：高頻、高溫、小型化磁性元件與低等效損耗電容，配合高效率拓撲（如 Totem Pole PFC + LLC）縮小體積、提升密度；48V、800V 匯流排與高電流母排 / 連接器需求升溫。
- 能效與安規標準：80 PLUS Titanium 的資料中心冗餘電源（230/277/380V 類別）對各負載點效率提出更嚴格門檻，促使上游零件往低損耗與高可靠度升級。代表性供應面：功率半導體 / 控制（Infineon、TI、Navitas 等）、連接 / 母排（Molex、TE Connectivity 等）、伺服器等級認證名錄中亦可見 ABB、Acbel、3Y Power 等多家電源廠之 Titanium 認證機型。

B. 中游：設計與製造 / 系統整合

- 產品型態與規格：涵蓋通用型 AC DC 電源 / 模組、企業 / 電信用整流電源系統、伺服器前端電源 (CRPS) 與 ORV3 機櫃電源架 (Power Shelf)。CRPS 聚焦 熱抽換、N+1 / N+N 冗餘、主動均流、PMBus 遙測；ORV3 採 48V 匯流排，電源架可達 15-36 kW 並支援模組化備援。
- 效率與功率密度：Titanium 等級已在 1.3-3.2 kW 伺服器電源量產，50% 負載效率約 96%，有參考設計在 20-60% 載段維持 >96%，降低機櫃散熱與 PUE；高瓦數設計導入 GaN / SiC 以提升密度。
- 設計趨勢與工具鏈：主流拓撲 (Totem Pole PFC + LLC)、數位控制 (PMBus 指令集與韌體升級)、熱與 EMI 最佳化，並以平台化料件與共用韌體縮短開發 / 認證時程。
- 商業模式與代表廠商：多以 ODM/OEM/EMS 承接系統品牌商或雲端 / 電信運營商專案；常見供應商包含 Advanced Energy (Artesyn) CRPS 系列、FSP 80+ Titanium CRPS 與多家台灣 / 國際廠商在 80 PLUS 名錄之伺服器電源機型。

C. 下游：應用與服務

- 資料中心 / 企業 IT：AI 訓練與推論使機櫃功率密度從 30-40 kW 攀升至 100 kW 等級，帶動高瓦數、高效率 CRPS / ORV3 解決方案需求；產業研究預估資料中心 PSU 高功率段至 2030 年維持高成長，且 WBG (GaN / SiC) 採用率持續攀升。
- 電信與寬頻接取：5G 基站、匯聚與核心網設備對 48V / 48V DC 電源系統、整流器、控制器與電池備援需求穩定成長，研究顯示 2025-2034 年 CAGR 約 8-11%；遠端監測、混合能源與高效率整流成為降 OPEX 重點。
- 工控 / 醫療 / 安防與通用電子：對通用型 AC DC 電源之法規合規 (安規 / EMC) 與高可靠度持續需求，AC DC 市場 2025-2030 年維持中高個位數成長，亞太為主要成長區。
- 服務與維運：下游多採 SLA 維護、備品備件、韌體 OTA / PMBus 遙測，以縮短 MTTR、降低能耗與提升上架率；電源模組化與熱抽換設計使機房與機櫃維運更高效。

D. 產業鏈互動與價值增益

- 上游 → 中游：寬能隙器件、磁性 / 電容與連接器技術的升級，直接決定中游拓撲選擇、功率密度與能效曲線；Titanium 與 ORV3 等標準則收斂為共通設計目標。
- 中游 → 下游：CRPS / ORV3 模組化與 PMBus 數位管理，讓雲端 / 電信客戶得以擴充冗餘、即時遙測、快速維護，以降低 TCO 與提升可用度。
- 下游回饋 → 上中游：AI 資料中心與 5G 的高瓦數、密度與可維運性需求，反饋為中游的高效率設計與熱設計、上游的 GaN / SiC 器件與高性能磁性 / 電容之採購規模化。

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. DSL 技術因受限於傳輸距離與頻寬瓶頸，已逐漸失去市場競爭力。隨著光纖與 5G 等高速接取技術普及，DSL 在城市與高密度地區的應用正快速萎縮，未來將主要作為過渡或補充性技術，保留於基礎設施尚未升級的區域。
- B. Cable 寬頻仍具一定市場基礎，尤其在北美與部分成熟市場。技術上，業者正推進 DOCSIS 3.1 的全面部署，並積極導入 DOCSIS 4.0，以實現上下行對稱的高速傳輸能力，滿足家庭與商業用戶日益提升的需求。然而，隨著光纖與 5G 的滲透率提高，同軸電纜的市場份額預期將逐步縮減，未來可能轉型為混合型網路架構的一部分。
- C. 光纖接入技術憑藉其高頻寬、低延遲與穩定性，持續成為城市與郊區的主流寬頻方案。光纖到戶 (FTTH) 與光纖到樓 (FTTB) 部署速度加快，並逐漸擴展至中小型城市與新興市場。技術面則朝向更高效、更低成本的解決方案發展，透過模組化設計與自動化建設，提升佈建效率並降低營運成本。同時，光纖技術正進入新一輪升級周期，從現行的 10G PON 逐步演進至 25G/50G PON，支援更高頻寬需求與低延遲應用，特別適用於雲端運算、8K 影音串流及 5G 回程等場景。光纖與 5G 在多數地區形成互補關係，前者提供穩定骨幹，後者則支援快速部署與移動性需求，兩者共同構建下一代高速網路基礎。
- D. 5G FWA 已成為無線寬頻接入的主力技術之一，特別是在新興住宅區、都市邊緣與偏遠地區。憑藉 5G 的高頻寬與低延遲特性，FWA 能提供媲美有線網路的使用體驗，並具備快速部署與成本優勢。隨著營運商積極推動速度導向收費模式與 QoS 分級管理，FWA 將進一步取代 DSL 與部分 Cable 市場，成為家庭與小型企業的重要選擇。
- E. 低軌衛星技術正重塑全球寬頻市場格局。Starlink、OneWeb、Amazon Kuiper 等業者已陸續投入商用運營，透過大規模衛星部署，提供全球覆蓋的高速連網服務。低軌衛星寬頻具備低延遲與高頻寬潛力，並可作為地面網路的補充或備援方案，特別適用於偏遠地區、海洋、災害應變等場景。隨著衛星製造與發射成本下降，預期未來數年衛星寬頻的可近性與性價比將大幅提升。
- F. STB 裝置正朝向智慧家庭中控平台演進，整合語音助理、物聯網控制與內容推薦等功能。用戶可透過語音指令操作頻道、搜尋內容或控制家電，AI 技術則進一步提升個人化體驗，根據觀看行為自動調整設定或推薦節目。隨著 OTT 串流服務普及，整合型 STB 的需求持續上升，支援多平台播放、遊戲、互動娛樂等功能，成為家庭數位娛樂的核心設備。

(3) 列印及週邊設備

隨著行動裝置與雲端列印應用的普及，列印及週邊設備已逐步由傳統輸出工具，轉型為兼顧資安管理、智慧化營運與永續設計的整合型平台。列印資訊的管理與網路安全因此成為各大品牌的重要關注焦點，包括使用者連線的身分認證機制、檔案與文件加密、機密文件控管、遠端維護及自動更新等功能，並透過軟硬體整合方式加以實現。於高階機種中，設備多搭配 RFID 裝置或生物辨識技術，透過 IC 卡或指紋辨識進行身分驗證，以強化企業用戶的使用權限管理，有別於傳統僅以密碼控管之方式。相關身分認證機制亦可進一步蒐集列印行為數據，如使用頻率、常用文件類型與偏好設定，作為優化列印管理方案與提升使用體驗之依據。例如，系統可於使用者身分確認後自動套用其慣用列印設定，在兼顧管理效率的同時提升操作便利性。

在文件安全層面，數位簽章與認證技術於確保資料安全性與文件真實性方面扮演關鍵角色。金融、法律、醫療、政府機構及企業於進行數位文件轉換時，須透過數位簽章確保文件之隱私性、唯一性與可靠性，並可於文件中嵌入防篡改驗證碼，結合印表機身分認證功能，確保僅有授權使用者得以列印機密文件，同時加入時間戳記、來源資訊及防偽水印，以進一步強化文件管理與安全控管。

除資安與文件管理外，列印及週邊設備亦持續朝向智慧化營運管理發展。透過遠端監控與集中管理系統，設備運作狀態可即時回傳，並結合耗材（如碳粉、墨水及感光鼓）使用量預測、故障預測與自動維修通報機制，有效降低設備停機時間與維修成本，提升整體營運效率與設備可用率。另一方面，隨著企業對環保與永續議題的重視程度日益提升，列印設備亦逐步導入永續設計理念，除朝小型化設計以降低材料與能源消耗外，部分品牌更具體提出提高 PCR 回收塑料占比至 40-50% 的目標，並逐步以紙漿模塑取代泡棉包裝，作為 ESG 指標落實的重要實踐方向。

（4）家用吸塵器及美髮電器

家用吸塵器產品之發展趨勢朝向智慧化、自動化、無線便捷、多功能化、健康導向及環保節能等方向演進。品牌競爭重點已不僅限於吸力強弱，而是著重於整合智慧技術、使用便利性與健康環保特性，以滿足現代家庭多樣化且高品質的清潔需求。在美髮器產品方面，發展趨勢同樣呈現智慧化、多功能化、護髮健康化、便捷化、環保節能化及時尚化等特徵。品牌競爭重點亦不再僅聚焦於加熱速度或造型效果，而是進一步強調髮質保護、使用便利性、個性化設計與環保理念，以回應現代消費者對居家美容高品質體驗的期待。

（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，如硅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：

近年來，HDD 產品在技術與應用層面均迎來明顯的升級與突破。依據 Future Market Insights 預測，全球 HDD 市場規模將在 2025 年達到約 666 億美元，並於 2035 年成長至超過 1,100 億美元，顯示高容量儲存需求在未來十年仍將維持穩健成長。在技術層面，Seagate 已率先將 HAMR（熱輔助磁記錄）正式商業化，推出 28TB 與 30TB 的 Exos 與 IronWolf Pro 系列產品，並進入全球量產與通路供應階段，使 HAMR 從研發樣品真正跨入商業市場，並將持續引領單碟容量向 40TB 以上推進。Western Digital 亦同步強化其高容量產品組合，於 2024 年第四季開始出貨採用 ePMR/UltraSMR 技術的 32TB 近線硬碟，並依靠 OptiNAND 架構整合與 SMR 技術提升面密度與成本效益；Toshiba 則以 MAMR 路線為核心，同時推動 HAMR 技術開發，以補足其在大容量產品線的競爭力。

在市場面，AI 與雲端資料中心持續推升對高容量儲存的需求，使 HDD 的總體容量出貨量（以 Exabytes 計）在 2025 年維持成長態勢。儘管部分 HDD 廠商過去在資本支出上較為保守，短期內對製造能力造成一定限制，但整體產業仍積極調整產能配置，以支撐快速提升的企業級與近線儲存需求。此外，雙執行器（Dual Actuator）等技術亦開始出現在部分高階產品線，雖尚未成為主流，但預計會在未來更高容量、對 IOPS 與重建時間要求更嚴苛的應用中逐步增加採用比例。

整體而言，HDD 發展已呈現明確方向：在 AI、資料中心與大規模冷資料應用驅動下，單碟容量、面密度與效能的技術演進持續加速，高容量 HDD 將在未來儲存市場中占有愈加關鍵的地位。

B. SSD：

在人工智慧應用中，傳統硬碟（HDD）仍存在顯著的技術瓶頸。對於人工智慧模型的訓練與推理而言，除了儲存容量之外，資料讀寫速度與存取延遲同樣是關鍵考量因素；然而，硬碟受限於其機械式物理結構，在高效能運算需求下逐漸顯現下列先天限制。

■ 物理結構造成存取延遲限制

硬碟在進行資料讀寫時，需透過磁頭於磁碟片上進行實體移動，導致存取延遲難以避免。由於物理操作的限制，機械硬碟的 IOPS（每秒輸入／輸出操作次數）相較於固態硬碟（SSD）低出數個數量級。人工智慧工作負載，特別是推理處理，往往屬於高度 I/O 密集型運算，需要即時存取大量小型資料區塊，使 HDD 容易成為整體效能的主要瓶頸。

此外，機械硬碟的存取延遲通常以毫秒（ms）為單位，而固態硬碟可將延遲降至微秒（ μ s）等級。在人工智慧運算環境中，即使是微小的延遲差異，亦可能對整體處理效率與即時性產生顯著影響。

■ 能源效率與冷卻成本的挑戰

在能源效率方面，機械硬碟因需透過馬達驅動磁碟旋轉，其能效表現明顯低於不含任何機械元件的固態硬碟。當大型資料中心部署大量 HDD 以支援人工智慧運算時，所產生的電力消耗及相應的冷卻需求，將大幅推升整體營運成本，進而提高總體擁有成本（Total Cost of Ownership, TCO）。相較之下，SSD 由於不需馬達運作，在能效與散熱管理上具有明顯優勢。

（7）智慧型穿戴裝置

智慧型穿戴裝置可應用於人體或是動物穿戴。過去數年間，全球畜牧業在疫情、氣候變遷與永續法規的影響下，飼養管理模式與科技導入深度皆出現明顯轉變。進入 2025 年，智慧畜牧的發展焦點已從早期的基礎感測設備，快速走向 AI 驅動的健康監測、資料服務化（SaaS）、動物福利與永續合規強化，以及雲端後台管理深化等方向。

在此趨勢推動下，牧場對動物健康的掌握方式也產生結構性變化。智慧型穿戴裝置提供的連續性數據（如活動量、體溫、反芻、發情與疾病預警）逐漸取代人工巡檢，並形成跨平台整合的管理流程。從智慧耳標到智慧頸圈，各類設備皆反映產業對「減少人力、提高效率、即時掌控動物健康」的強烈需求，加速畜牧管理從傳統模式轉向智慧化、雲端化與數據驅動的新階段。

而在人體穿戴方面，其發展趨勢涵蓋：

- 健康功能的提升：如心率監測（需獲 FDA 核准）、非侵入式血糖偵測、睡眠分析、運動追蹤、呼吸與體溫監測等。
- 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。
- 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。
- 先進顯示技術應用：包括 micro-LED 和 AMOLED 等高效顯示技術，讓畫面更清晰、省電。
- 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。

- AI 驅動的個人化管理：不只是記錄數據，還會透過 AI 分析長期趨勢，預測疾病風險，並給出行為建議。
- 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。
- 永續與環保設計：使用再生材料（如 100%再生鈦）、3D 列印工藝，降低碳排，符合 ESG 趨勢。

（8）無線通訊模組

蜂巢式無線通訊模組技術發展趨勢主要朝向高傳輸速率（5G FWA）、智慧化（AI）與高移動性（車載）等方向演進。隨著 5G FWA、車載應用與工業物聯網需求持續擴大，模組不僅強化通訊效能，也逐步導入邊緣運算與 AI 能力，使部分 AI 模型可於模組端執行，用於資料預處理、異常偵測與節能控制，進一步支援智慧工廠與車載預測維護等 AIoT 應用。

在硬體架構方面，模組朝向多頻與高度整合設計發展，逐步整合蜂巢通訊、Wi-Fi、Bluetooth 與 GNSS 等功能，以降低系統設計與部署複雜度，並進一步支援非地面網路（NTN）衛星通訊，滿足偏遠地區與高移動性應用需求。在功能高度整合的同時，低功耗與長續航仍為重要發展方向，LPWAN 技術如 NB-IoT 與 LTE-M 持續優化功耗管理，部分應用亦結合能量採集技術，以延長設備使用壽命。

隨著物聯網應用規模擴大，安全性亦成為關鍵考量，蜂巢式模組逐步內建硬體安全模組（HSM），支援端到端加密與身分驗證機制，以符合物聯網資安與隱私保護標準。在通訊世代演進方面，5G 模組正朝 RedCap 架構發展，以兼顧效能、成本與功耗；同時，產業亦已開始布局 6G 技術，著眼於超低延遲、太赫茲頻段與 AI 原生網路等前瞻應用。車載與工業專用模組則分別強化 V2X、高精度定位，以及高可靠性、耐環境干擾與私有 5G 網路支援能力。

（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对軟體服務、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，NFC、AI、機器學習、雲端運算和 IoT 的整合，使終端設備更智慧、功能更多樣。

（10）半導體設備

人工智慧與 AI Server 產業已成為 2026 年全球半導體最關鍵的終端市場之一，主要受生成式 AI、大型語言模型（LLM）、雲端資料中心與企業私有 AI 平台快速成長所驅動。高效能運算（HPC）與 AI 推論需求，使半導體在運算、記憶體、互連與電源管理等層面扮演核心角色。

在 AI Server 架構中，半導體廣泛應用於 GPU、AI 加速器、CPU、DPU 與高速交換晶片。其中，GPU 與專用 AI 加速器是訓練與推論的核心，CPU 負責系統協調，DPU / SmartNIC 則加速資料處理與網路卸載。高速互連晶片（如 PCIe、CXL、NVLink、Ethernet 交換晶片）對於提升多節點 AI 叢集效能至關重要。

系統單晶片 (SoC) 與客製化 ASIC 成為雲端服務供應商的重要策略，以提升效能並降低功耗與總持有成本 (TCO)。同時，現場可程式閘陣列 (FPGA) 在特定推論、資料前處理與可重構加速應用中仍具彈性優勢。低功耗 MCU 則被應用於 AI Server 的電源管理、散熱控制與系統監控。

隨著 AI Server 規模持續擴大，高頻寬記憶體 (HBM)、DDR5/DDR6 與先進電源管理晶片需求快速成長。先進製程 (5nm、3nm、2nm) 與先進封裝技術 (2.5D、3D IC、Chiplet) 成為提升運算密度與能效的關鍵，使多顆運算晶片與記憶體得以高效整合。

整體而言，2026 年 AI Server 半導體市場將在生成式 AI、雲端與邊緣 AI 推動下持續高速成長，但也面臨製程成本高昂、能源消耗與供應鏈集中等挑戰，促使產業朝向更高效能、更高能效與客製化方向發展。

(11) 充電樁

隨著電動車滲透率持續提升，充電樁技術亦加速朝高功率與智慧化方向演進。2025 年是 800V 高壓平台普及的一年，比亞迪 (BYD) 等大廠推出了百萬瓦級 (MW) 閃充技術，充電速度可達「每秒 2 公里」，極大緩解了里程焦慮。同時，超過 60% 的新設充電樁具備智慧調度功能。透過 AI 預測用電高峰，能動態調整功率以保護電網穩定。

隨著車聯網 (V2G) 與車到家 (V2H) 應用日益成熟，電動車亦不再僅是用電端，而可轉化為具備儲能與回饋能力的「移動電源」。在此模式下，車主可於用電尖峰時段將電力回售至電網，或支援家庭用電，為用戶創造額外經濟價值，同時提升整體能源系統的彈性與效率。

(12) 通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源

隨著全球資料中心與 AI 運算需求快速擴張，電源系統已成為支撐高效能運算與電信網路穩定運作的關鍵基礎。充通用型電源供應器、企業與電信級電源模組以及伺服器電源的市場需求，正朝向高效率、高可靠度與模組化標準平台發展，並進一步結合數位監控與智慧化管理，以協助客戶降低整體營運成本與提升系統韌性。整體產業趨勢可歸納如下：

■ 能效躍升與標準化要求

伺服器與資料中心電源持續往 80 PLUS Titanium 等級演進，要求在 50% 載段達約 96% 轉換效率，且在 20-60% 載段維持高效率曲線，以同時降低 PUE 與散熱 / 運維成本；Titanium 認證清單顯示多款 1-3 kW 等級之資料中心冗餘電源已量產導入。能效標準正倒推設計端採用同步整流、低損耗拓撲與數位化功率管理。

■ 高功率密度與形制平台化 (CRPS / ORV3)

AI 伺服器與 GPU 平台帶動單機電源功率從傳統 800W-1.2 kW 提升至 1.3-3.2 kW，主流採 CRPS (Common Redundant Power Supply) 以支援 熱抽換、N+1 / N+N 冗餘、主動均流與機櫃內前後風道配置；同時 ORV3 (Open Rack v3) 在機櫃端採 48V 匯流排與 Power Shelf 模組化供電 (單櫃 15-36 kW 等級)，提升擴充性與維運效率。

■ 寬能隙功率器件 (GaN / SiC) 加速滲透

為兼顧高瓦數與小型化，設計端快速導入 GaN / SiC 於 PFC 與 LLC 等關鍵級次，以提升開關頻率、降低損耗、縮小磁性元件與散熱體積；業界 3.2 kW GaN 參考設計已實現「Titanium+」效率曲線，在 20-60% 載段維持 >96%。研究亦預期資料中心 PSU 對 WBG (GaN / SiC) 的採用率至 2030 年將達顯著比重。

■ 數位電源與可管理性 (PMBus/SMBus)

PMBus 成為伺服器與電信級電源標配介面，支援 PIN/EIN 能耗、電壓 / 電流 / 溫度遙測、故障預警、參數化設定與韌體更新，便於機房與電信運營商進行群管、能效優化與預防性維護，縮短 MTTR、降低 TCO。PMBus 官方應用綱要已明定伺服器 AC/DC 電源的指令與量測精度範疇。

■ 高效率拓撲與熱 / EMI 協同設計

為滿足 Titanium 與高密度要求，Totem Pole PFC + LLC 成為主流前後級組合，配合數位控制在寬負載範圍內維持高效率曲線；隨功率攀升，風冷強化與區域液冷（依機櫃 / 機房設計）並行、磁性元件與屏蔽設計同步優化，以兼顧熱穩定度、EMI 合規與可靠度。

上述技術與產品趨勢，亦同步推動電源系統在不同應用場景中的配置模式與解決方案。隨著運算密度、系統可靠度與能源管理需求差異化，各類應用場域對電源產品的規格與系統整合提出更具情境化的要求，主要應用發展如下：

- 資料中心 / AI 機櫃：因單櫃功率密度由 30-40 kW 上探 100 kW，高瓦數 Titanium CRPS、ORV3 48V、BBU 備援與機櫃級能源管理成為標配。
- 電信 / 邊緣節點：5G 宏站、微站與邊緣機櫃持續導入高效率 48V / 48V 整流系統、遠端監控與混合能源（柴油 + 太陽能 / 儲能）以降 OPEX。
- 企業 IT / 工控 / 醫療：通用型 AC-DC 電源朝高可靠度、法規合規（安規 / EMC / 醫療標準）與數位監控發展，亞太市場仍為主要成長動能。

隨著電源產品朝向標準化與模組化平台發展，產業生態系與供應鏈運作模式亦持續調整。CRPS 與 ORV3 等標準化平台的導入，使 OEM、ODM 與 EMS 得以透過共用料件、共用韌體與參考設計，加速專案複用並縮短產品驗證週期。同時，關鍵零組件如 GaN / SiC 功率元件、磁性元件、高壓電容及母排與連接器等，供應策略逐步朝向雙供應與長期採購合約布局，以提升交付穩定性。透過 PMBus 等數位介面回收實際能耗與運作數據，亦有助於回饋下一代產品在效率與熱設計上的優化，形成正向循環。

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

家用寬頻網路設備市場的競爭格局日益分化，呈現出「高端市場與新興市場雙軌並進」的態勢，競爭焦點不再僅限於速度與價格，而是擴展至產品性能、設計美學、系統整合能力與品牌價值。歐美成熟市場主要是由歐美品牌和台灣品牌主導，消費者重視產品性能與穩定性、多功能整合、設計與品牌影響力、加值服務等。而在東南亞、拉丁美洲與中東等新興市場，消費者對價格敏感度高，產品選擇以「性價比」為首要考量，中國廠商依靠大規模生產、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

在列印及週邊產品市場中，整體競爭情形除反映品牌與產品差異化程度外，亦深受成本結構、市場需求變化與法規要求等外在因素影響。以下因素構成當前產業競爭環境中主要的壓力來源，並對產品定價、投資決策及競爭策略產生顯著影響：

- 原材料與零組件價格波動：印刷機械製造過程中所需之鋼材、電子元件及半導體等成本上升，對產品出貨價格及交期造成壓力。

(資料來源：statsmarketresearch.com)

- 傳統印刷需求下降：隨著數位媒體普及，報刊及雜誌等傳統印刷需求持續減少，對傳統印刷機械市場形成一定負擔。(資料來源：商業研究公司)
- 設備採購延遲與汰換周期拉長：在經濟環境不確定性提高的情況下，企業用戶可能延後大型列印設備投資，影響整體市場需求動能。(資料來源：Mordor Intelligence)
- 市場競爭激烈與價格壓力加劇：硬拷貝週邊設備 (如印表機及掃描器) 屬成熟市場，產品同質性高，使價格競爭成為影響獲利的重要因素。(資料來源：Ken Research)
- 環保與法規要求持續提升：製造設備與耗材須符合排放、廢棄物處理及碳排放等相關法規要求，進一步提高產品設計與製造成本。

(資料來源：statsmarketresearch.com)

(4) 家用吸塵器及美髮電器

家用吸塵器市場受惠於技術整合與產品升級，帶動市場快速成長，並吸引更多品牌與廠商投入無線直立吸塵器產品類別。隨著相關技術日漸普及，各品牌間的技術差距逐步縮小，市場關鍵差異化趨勢將轉向產品功能整合所帶來的整體效能與品質可靠度。整體而言，產業競爭型態呈現高端品牌以技術導向為主、中低端品牌以價格導向為主，並透過智慧化與多功能化產品進行差異化布局。未來競爭重點將集中於智慧科技應用、健康與環保設計、產品使用便利性與售後服務等面向，以回應現代家庭對高品質、便捷且高效清潔工具的需求。

美髮電器產業之競爭型態與家用吸塵器市場相近，同樣呈現高端品牌技術導向、中低端品牌價格導向，以及多功能化產品差異化的市場格局。未來市場競爭核心將聚焦於技術創新、護髮健康、產品便利性與個性化設計，並結合環保節能與品牌服務，以滿足全球消費者對高品質居家造型體驗的需求。

(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：

- 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，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。

■ 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。

■ 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：

截至 2024 年，全球 HDD 市場仍由 Seagate、Western Digital (WD) 與 Toshiba 寡占，市佔率約為 40%、42%、18%，進入 2025 年仍維持「4：4：2」格局。三大廠商持續縮減低容量 PC/消費型 HDD，產能集中於大容量 Nearline HDD；2024 年約 9 成的出貨容量來自大容量產品，近線硬碟的營收占比預期將於 2027 年提升至近 9 成。

在技術策略上，三家路線差異明顯：Seagate 率先商用 HAMR，推出 28-32TB 品項，主攻最高面密度；WD 以 ePMR/UltraSMR 搭配 OptiNAND 為主流架構，並與雲端客戶共同測試 HAMR；Toshiba 則以 MAMR 補位並開發 30TB 等級產品。此使三者分別形成「大容量領先」、「成熟技術整合」與「成本導向」的定位。

價格方面，因大容量產品比重增加與供給吃緊，2024 年 HDD ASP 明顯走升，部分季別已回到 1990 年代末水準；隨著 HAMR/MAMR 投資增加且產能未擴張，HDD 每 GB 價格自 2023 年約 US\$0.012-0.013，上調至 2025 年約 US\$0.015-0.016。

在 SSD 替代性上，雖然大容量 SSD 於消費端與部分伺服器入門市場加速滲透，但 HDD 在雲端與冷資料儲存仍具有顯著成本優勢，特別在 20TB 以上容量區間仍為主流。2024 年大容量 HDD 佔整體容量出貨約 8 成，預期仍受 AI 與資料中心長期留存資料需求支撐，與 SSD 形成分層式的互補關係。

B. SSD：

迄今為止，傳統硬碟 (HDD) 長期具備價格低廉的優勢，主因在於其技術已高度成熟，且可相對容易地透過增加磁碟密度來提升儲存容量。然而，近年來有兩項關鍵趨勢同時發展，正逐步削弱硬碟在成本上的傳統優勢，分述如下：

■ 固態硬碟容量提升與成本快速下降

隨著製造技術持續進步，特別是 QLC NAND 及 PLC NAND 等多層儲存技術的發展，固態硬碟 (SSD) 的單顆容量正快速提升，逐漸進入過去以機械硬碟為主的高容量應用領域。同時，SSD 的單位容量成本亦隨製程成熟而持續下降，使每 GB 成本 (Cost per GB) 與 HDD 之間的差距逐年縮小。尤其在資料中心應用中，近線型 SSD 已開始直接取代部分 HDD 應用場景，對硬碟市場形成實質的競爭壓力。

■ 硬碟技術升級帶來的成本上升

為持續提升儲存密度並邁向更高 TB 級容量，硬碟技術正逐步轉向 HAMR (Heat-Assisted Magnetic Recording，熱輔助磁記錄) 等新一代記錄技術。HAMR 透過雷射瞬間加熱記錄區域以提高磁記錄密度，雖有助於延續硬碟容量成長，但同時也引入更複雜的製造流程與設備需求，進而推升整體製造成本。

而隨著此類技術轉型相關成本增加，硬碟原本「低成本」的核心競爭優勢正受到侵蝕，並進一步拉近與固態硬碟之間的價格差距。

(7) 智慧型穿戴裝置

智慧型穿戴裝置在畜牧業的競爭情形日益激烈，市場呈現由多家設備供應商、平台服務商與資料分析業者共同參與的多元化格局。不同廠商多以感測精準度、電池續航、裝置耐用性、通訊穩定度以及雲端後台數據分析能力作為主要競爭差異點。隨著 AI 驅動的健康監測、行為分析與疾病預警功能快速發展，競爭焦點已從單純硬體性能轉移到「資料品質」、「演算法準確度」與「跨場景整合能力」。此外，農場管理對成本、維護便利性與裝置可靠度的要求也使市場逐步向高整合度、低維運成本的解決方案集中。整體而言，智慧型穿戴裝置市場正沿著技術升級、平台化服務與資料驅動決策三大方向形成更高度差異化的競爭結構。

而在人體腕戴式智慧穿戴裝置方面，2025 年預計的出貨量冠軍將持續在以下三巨頭 (A~C)，之間激烈競爭，市場前三名品牌極有可能佔據全球出貨總量的約 50%~55%。

A. Huawei (華為): 出貨量冠軍的有力競爭者 (市佔率 20.2%)

- 競爭優勢：華為透過其在中國市場的強大影響力，以及手錶和手環產品線的完整性，預計將持續保持或爭奪出貨量第一的位置。其 HarmonyOS 生態系統的發展和產品的高性價比、長續航是主要推動力。
- OEM/ODM 方面：需高度關注華為對自研晶片與 HarmonyOS 相關零組件的需求，及其對供應鏈穩定性的要求，以配合其快速的市場擴張。

B. Xiaomi (小米): 大眾市場的基石與規模經濟 (市佔率 19.3%)

- 競爭優勢：小米 (包含 Redmi) 在智慧手環和入門級手錶市場擁有無可匹敵的價格優勢和規模，是全球出貨量的主要貢獻者之一。其策略是透過極致的成本控制和通路滲透，特別在新興市場和價格敏感地區維持高市佔率。
- OEM/ODM 方面：合作的關鍵在於極高的成本效益、規模化生產能力與高效的材料採購管理。

C. Apple (蘋果): 品牌與價值的領導者 (市佔率 15%)

- 競爭優勢：雖然在整體腕戴設備的「出貨量」上可能位居第二或第三，但 Apple Watch 仍是高階市場的標準制定者。其高單價確保了 Apple 在營收與利潤上的絕對領先地位，將市場價值集中化。
- OEM/ODM 方面：需專注於品質、技術創新 (如新感測器、精密結構件) 和獨家製程，以獲取高單價訂單。

而該市場中的其他重要競爭者與其市場定位，分述如下。

D. Samsung (三星): Android 高階市場的守護者

- 市場定位：三星將繼續專注於中高階智慧手錶 (Galaxy Watch 系列)，透過與 Google 的 Wear OS 合作，維持在 Android 生態系中的重要份額。其目標客群是尋求完整功能和優異軟體體驗的 Android 用戶。
- OEM/ODM 方面：需關注其在顯示器技術和半導體整合方面的創新要求。

E. Garmin (佳明): 專業垂直領域的穩固份額

- 市場定位：Garmin 的市佔率預計將穩定且利潤豐厚。其透過專注於專業運動、戶外探險等利基市場，避免與大眾市場的競爭，維持穩定的高階產品出貨。

■ OEM/ODM 方面：重視專業感測器、極限環境耐用性（防水、耐震）和長效電池解決方案。

（8）無線通訊模組

根據 Counterpoint Research 分析指出，中國在蜂巢式物聯網模組市場持續領先，出貨量年增 19%，主因為 5G 與 Cat 1 bis 技術在 POS、資產追蹤、工業與車用領域的加速導入。印度表現最為突出，在政府支持智慧電表部署政策驅動下，年成長率達 32%。

從市場方面的廠商表現來看，Quectel 穩居全球第一，中國移動（China Mobile）與廣和通（Fibocom）分列二、三名，三家合計市佔已超過全球一半。中國移動受惠於中國國內 POS、資產追蹤與工業應用對 4G Cat 1 bis 模組的強勁需求，市占率達雙位數。在中國以外市場，Telit Cinterion 仍穩居第二，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，但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。如可攜式 POS（Mobile POS）有被濫用進行詐騙的潛在風險。近期有報導指出詐騙者使用修改過的可攜 POS 裝置。將是 POS 市場面臨的主要挑戰。

（10）半導體設備

隨著 AI、HPC 與先進封裝需求快速成長，晶圓廠對設備的要求已從單機性能，提升至整體產線效率與良率最佳化。

在前段製程設備中，微影設備仍是競爭門檻最高的領域。先進節點高度依賴 EUV 及 High-NA EUV 技術，使少數具備量產能力的設備供應商掌握關鍵優勢。蝕刻與薄膜沉積設備的競爭，則集中在奈米尺度製程控制、均勻性與材料創新，特別是在 GAA、背面供電（BSPDN）等新架構導入下，製程複雜度顯著提高。

在後段與先進封裝設備方面，2.5D、3D IC、Chiplet 與異質整合需求，帶動鍵合、曝光、檢測與量測設備的重要性提升。設備競爭不僅體現在精度與速度，也包括是否能支援多種封裝平台並快速切換製程。隨著 HBM 與先進封裝產能吃緊，設備交期與產能擴充能力成為關鍵競爭因素。

此外，量測與檢測設備在先進製程中的戰略地位亦持續上升。奈米級缺陷檢出、即時製程監控與 AI 輔助分析能力，已成為設備差異化的重要來源。能夠提供軟硬體整合、資料分析與製程優化建議的供應商，更容易與晶圓廠建立長期合作關係。

（11）充電樁

隨著充電樁市場快速成長，產業競爭結構亦出現明顯轉變。國際能源業者如殼牌（Shell）與英國石油（BP）等石化巨頭，透過併購與策略投資加速跨足充電基礎設施，並結合既有加油站網絡，推動據點轉型為綜合能源服務中心。另一方面，中國目前的車樁比已降至約 2.4：1。產業重心正從「設備製造」轉向「全生命週期營運服務」，強調軟體平台與用戶體驗。同時，充電標準的整合亦持續推進，特斯拉的 NACS 標準在北美已成為實質標準；歐洲與亞洲則持續推動 CCS 與新版超級快充協議的統一。

（12）通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源

通用型電源、伺服器電源與電信級電源系統的競爭，已由「價格導向」逐步轉向「高能效 + 高功率密度 + 數位化管理 + 標準化平台」的綜合競賽；同時，AI 資料中心與

5G / 邊緣網路的擴張，強化了對 80 PLUS Titanium、CRPS、ORV3 (48V) 等標準的依賴，並加速 GaN / SiC 寬能隙器件導入，形成技術門檻與供應鏈協同雙重競爭基調。

■ 競爭格局與主戰場

A. 伺服器電源 (Data Center / Enterprise IT)

由具備高功率密度、Titanium 能效、CRPS 標準、PMBus 數位管理能力的國際廠商主導；1.3~3.2 kW 等級產品成為主力，支援 N+1 / N+N 冗餘、熱插拔、主動均流，競爭焦點在於全載域效率曲線、熱與 EMI 協同設計、可靠度與平台化量產能力。

同時，ORV3 以 48V 匯流排與 Power Shelf 模組化供電擴大採用，促使能在機櫃級提供 15~36 kW 的方案者，在大型雲端與 AI 機房標案中具相對優勢。

B. 電信級電源 (Telecom DC Power / Rectifier Systems) :

著重高可靠度、遠端監控、混合能源與備援，市場由具系統整合與全球服務網路能力者領先；隨 5G 網路與邊緣節點擴張，DC 電源系統與整流器需求穩定成長，競爭差異化來自智慧監控 (PMBus/遠端管理)、能源效率與運維成本 (OPEX)。

C. 通用型 AC-DC 電源 (工控 / 醫療 / 通用電子)

中低功率段競爭者眾、同質性高且價格敏感；國際廠商以法規合規 (安規 / EMC / 醫療)、高可靠度與設計服務維持利基，中國與亞太廠商憑規模化與成本取得大量出海訂單。

■ 技術門檻與差異化關鍵

A. 能效與標準化

80 PLUS Titanium 已成高階伺服器電源採購門檻，多款 1~3 kW 等級冗餘電源在 50% 載段達約 96% 效率且於 20~60% 載段維持高效率，能效曲線優化成為核心競爭點；CRPS 與 ORV3 (48V) 標準化促進外形、介面、電氣的平臺化生態，提升互通與替換性。

B. 數位化與可管理性 (PMBus)

PMBus / SMBus 介面已成標配，用於 PIN/EIN 能耗、電壓 / 電流 / 溫度遙測、參數化設定與韌體更新；能提供群組化能源最佳化、預防性維護與快速故障定位的廠商，在大型資料中心與電信運營商投標中具備明顯優勢。

C. 高功率密度與散熱 / EMI 協同設計

隨 AI 機櫃由 30~40 kW 上探 100 kW，單機電源 1.3~3.2 kW 量產、甚至更高瓦數的設計需求攀升；Totem-Pole PFC + LLC、高密度磁性元件與優化風道 / 液冷配套，成為縮小體積與提升可靠度的必要條件。

D. 寬能隙器件 (GaN / SiC) 能力

能在 PFC / 主功率級導入 GaN / SiC、將效率曲線拉升至「Titanium+」區間並維持小型化與低溫升者，獲得高功率段訂單的機率更高；產業預期 WBG 在資料中心 PSU 的採用率至 2030 年將達顯著比重。

■ 價格與採購動態

A. 高階伺服器電源

技術門檻高、毛利相對穩定，但雲端 / 超大規模客戶集中導致議價壓力存在；供應鏈常以多來源 (Multi-sourcing) 與框架合約鎖定關鍵料件 (GaN / SiC、磁性元件、高壓電容、連接器 / 母排)。

B. 電信級電源系統

在新興市場對價格敏感、且建設規模大，系統商常以**整體解決方案(含監控平台與維保 SLA)打包競標，以總持有成本(TCO)**而非單機價格作為比較基準。

C. 通用型 AC-DC

以性價比為核心的紅海競爭，品牌廠透過法規認證、可靠度保證、交付準時率與客製化設計來避開純價格戰；亞太廠商以規模化供應與彈性交期取得優勢。

■ 客戶需求轉變對競爭策略的影響

A. 資料中心 / AI (Hyperscale)

偏好標準化 CRPS / ORV3 平台 + Titanium 能效 + PMBus 遙測的組合，並要求供應商提供效率曲線證據、熱可靠度數據與長期供料保障；能提供**3.2 kW (或更高)**且在 20-60% 載段維持 >96% 效率的方案，在高端標案中更具吸引力。

B. 電信 / 邊緣節點

聚焦**-48V / 48V DC 系統效率、遠端運維、混合電源(柴油 + 太陽能 / 儲能)與現網改造便利性**，重視可靠度與維修可近性。

C. 企業 IT / 工控 / 醫療

在法規合規、EMC、長壽命與供應穩定上要求更嚴格，對客製化與長料號維護有剛性需求。

■ 未來競爭焦點

A. 效率門檻再提高

Titanium 成「必選題」，全載域效率曲線優化與低負載效率 (Idle / 備援) 將成新差異點。平台化與互通：CRPS / ORV3 生態持續擴大，具共用機構、介面、韌體的家族化產品更具成本與時程優勢。

B. WBG 普及與更高瓦數演進

GaN / SiC 向更高功率段推進 (>3 kW、甚至 8-12 kW 架構)，帶動拓撲、磁性與散熱全面升級。

C. 數位化營運：

以 PMBus 為核心的能耗可視化、健康度評估與預測維護，從「功能賣點」升級為「採購標配」。

(三) 技術及研發概況

1. 研發費用

單位：新台幣千元

	114 年度
研發費用	1,530,401
營業收入	163,498,976
研發費用占營業收入比例	0.94%

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) 基於 Android Automotive 發展兩輪/四輪車用數位儀表板
- (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
- (17) mmWave 取代傳統車尾門腳踢感應，駕駛輔助偵測
- (18) mmWave 居家安全 (入侵者軌跡識別)
- (19) IoT 居家安全系統，斷電防護設計
- (20) 通用型電源，企業與電信級電源模組

(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

A. HDD：

短期：公司將持續導入 AI 自動化檢測與智慧製造系統，以降低對人工檢測的依賴，並進一步提升製程效率與整體生產穩定度。同時同步強化產線稼動率管理與製程改善，確保高容量 Nearline HDD 的量產良率與品質一致性。透過上述改善措施，可有效提升每日產出，使產能能更快速因應客戶需求波動與新平台導入時程。

中長期：公司將依據客戶 HDD 產品線的長期擴產規劃持續投資關鍵設備，並分階段擴充產線，以支援高容量 HDD 機種的需求成長並維持既有市占率。同時加強廠區自動化程度與測試能力的整體佈局，確保未來能順利因應 HAMR、MAMR 等次世代平台的導入要求。透過提升製造效率、提高高附加價值產品之生產占比，公司將逐步建立更具競爭力的生產體質，成為推動中長期營收規模與獲利成長的重要基礎。

B. SSD：

短期：2025 全年在新廠陸續成功通過 DELL, HPE 及 IBM 等終端大廠的認證外，如何針對新廠各部門的適合人力進行補充，徹底的現場管理減少不良發生，並使生產成本有效降低，協助客戶搶占市場份額，以形成良性循環，將會是重中之重。

中長期：因應 AI 伺服器所帶動高容量的企業級 SSD 量產比例逐步提高，將逐年實現高營收及高毛利的重要目標。

6. 列印及週邊設備

短期：

- (1) 深耕既有客戶，持續擴大產品線及合作規模。
- (2) 導入設計服務 (ODM)，提高利潤外亦綁定客戶合作。
- (3) 整體市場萎縮，客戶投資及開發減少下，活用我方 R&D service 幫助客戶開發高競爭力低成本之商品。

長期：

- (1) 藉由已有的客戶及產品基礎，洽談過去鮮少委外的第一線品牌 Canon 及 Epson 等規模量體較大之品牌客戶。
- (2) 以我方設計之平台提供客戶高效的客製化設計服務，將印表機業界各家的系統及方案整合至我方，實現適用於各大品牌之設計至生產的一條龍解決方案。
- (3) 在設計及生產中整合 AI 服務增加產品價值以及優化系統生產。

7. 智慧型穿戴裝置

A. 在動物用穿戴裝置方面：

短期：強化研發團隊與感測技術能力，完善智慧穿戴產品線，提升裝置設計、低功耗與連線穩度等核心技術。同時建立量產測試流程，確保產品品質一致性與可靠度。

長期：在既有製造與技術基礎上，深化與客戶的合作模式，逐步跨入更完整的 JDM/ODM 專案。提前投入新型感測技術、行為分析與資料應用平台的開發，藉此建立差異化優勢，並與關鍵元件及演算法供應商建立策略合作，掌握客戶未來需求，提升取得新產品開發案的機會。

B. 在人體穿戴裝置方面

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 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感測器，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。

12. 通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源

短期：提升生產良率與製程穩定性：導入智慧製造與自動化檢測系統，強化關鍵製程（如高功率密度電源模組的焊接、測試與老化驗證），降低不良率並縮短交期。擴充自動化能力：加速 SMT、組裝與測試線的自動化比例，導入 AI 驅動的品質監控與預測性維護，確保產能彈性與一致性，支援大批量伺服器電源與電信整流器訂單。

長期：深化 JDM (Joint Design Manufacturing) 合作：與關係企業及國際電源品牌建立策略聯盟，參與早期設計階段，提供電源架構、能效優化與散熱方案，提升設計話語權，強化供應鏈黏著度。聚焦高階平台與標準化生態：投入 CRPS、ORV3 (48V 架構) 及電信級整流系統的技术研發，確保產品在高功率密度與能效上的領先地位。針對北美、歐洲及新興市場，建立在地技術支援與服務據點，並結合 ESG 與高能效設計，滿足國際法規與永續要求，強化品牌形象與市場滲透率。

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，114 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
54.8%	13.9%	30.6%	0.7%

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

全球家用寬頻網路設備市場已邁入成熟階段，但隨著技術演進與應用場景擴展，仍展現出結構性成長的潛力，尤其在高階家庭網路設備領域，消費者對於連線品質、多功能整合與智慧化管理的需求持續提升，推動終端設備朝向 Wi-Fi 7、AI 網管、4K/8K 影音串流、雲端遊戲加速與智慧家居整合等方向發展。此一趨勢使得歐美市場對高性能、高穩定性且具品牌價值的產品需求穩定成長，並為具備研發與設計能力的設備商創造新的競爭空間。

然而，固網寬頻市場已趨於飽和，整體成長動能放緩，市場需求由新增轉向升級與替換。中高階產品方面，來自台灣直供設備商的競爭，不僅直接擠壓品牌客戶的市場空間，亦間接影響金寶的接單穩定性與營收表現。而在低階產品領域，競爭態勢則更為激烈，中國設備商如 TP-Link、中興與烽火等，憑藉大規模的生產能力、成熟的供應鏈管理與政策性補貼，以低價策略在新興市場取得競爭優勢，進一步壓縮品牌客戶的市場份額。

面對此一競爭格局，金寶正積極調整產品策略與客戶服務模式，強化高階產品的差異化設計能力，並提升中低階產品的性價比與交期效率，以因應市場結構的快速變化。未來將持續強化研發資源投入、優化產品組合、提升製造彈性與效率、深化與品牌客戶的合作關係，協助客戶維持市場和產品競爭力，以穩健推動網通事業的長期成長。

3. 列印及週邊設備

Worldwide Hardcopy Peripherals Market, Unit Shipments, Company Share, and Year-Over-Year Growth, from 1H'2024 (based on unit shipments)					
Companies	2024 Unit Shipments	2024 Market Share	2023 Unit Shipments	2023 Market Share	2024/2023 Growth
1. HP Inc.	28,044,537	34.97%	28,630,341	34.54%	-2.0%
2. Epson	17,264,036	21.53%	17,283,952	20.85%	-0.1%
3. Canon Group	16,281,118	20.30%	17,363,017	20.95%	-6.2%
4. Brother	7,709,974	9.61%	7,825,954	9.44%	-1.5%
5. Pantum	2,251,032	2.81%	2,138,283	2.58%	5.3%
Others	8,647,130	10.78%	9,642,147	11.63%	-10.3%
Total	80,197,827	100.00%	82,883,694	100.00%	-3.2%
Source: IDC Worldwide Quarterly Hardcopy Peripherals Track					

依據 IDC《Worldwide Quarterly Hardcopy Peripherals Track》資料顯示，2024 年上半年全球出貨量約為 8,020 萬台，較前一年同期小幅下滑。而在主要品牌中，HP 仍居市場領先地位，市佔率約 35%，Epson、Canon Group、Brother 等品牌則分居其後，前五大廠商合計占據超過八成的市場份額。在區域市場分布方面，亞太地區仍為印刷機械與週邊設備市場的核心成長動能來源。根據 Mordor Intelligence 分析，2024 年亞太地區於全球印刷機械設備市場中的占比約為 40.19%，顯示該區域在製造活動、商業印刷與包裝應用等需求支撐下，持續扮演主導角色。另一方面，美國及北美市場亦為硬拷貝週邊設備的重要市場之一，Precedence Research 指出，2024 年北美市場規模約為 457.4 億美元，主要需求來自企業辦公、商業應用及高階設備更新。

此外，新興經濟體亦為列印及週邊設備市場提供中長期成長潛力。以東南亞及印度為代表的地區，隨著電子商務發展、消費市場擴張及包裝印刷需求快速成長，對印刷與相關設備的需求持續增加，成為產業未來布局與擴展的重要機會來源。

4. 家用吸塵器及美髮器

公司為客戶生產之家用吸塵器，其全球主要市場分布於亞太、北美及歐洲地區，其中英國市場市佔率表現尤為突出。未來成長動能主要來自消費者對衛生與使用便利性需求的持續提升，以及新興市場中產階級規模擴大。相較競爭者，公司客戶具備較強的技術創新能力與品牌認可度，並透過適當的產品組合與遍佈全球的銷售通路，形成支持未來成長的重要基礎。然而，聚焦高端市場亦帶來較高的成本壓力，同時中低價位產品競爭者分食市場，以及國際情勢變化所引發的原材料供應鏈不穩定風險，均為後續營運需審慎因應的潛在挑戰。

在美髮器產品方面，公司為客戶製造之產品相較競爭者具備明顯的技術與品牌優勢，高速數位馬達與整體設計能力，使其於吹風機與造型器等細分市場中維持領先地位。主要市場同樣涵蓋亞太、北美及歐洲，其中亞太市場因成長動能強勁，已成為最具重要性的市場區域之一。美髮電器未來成長動能來自高端市場需求增加、持續的技術創新、亞太市場中產階級擴張，以及無線化與便捷化產品趨勢，並受惠於客戶品牌影響力與健康護髮訴求。然而，美髮產品屬價格敏感度較高的日用品，精品化定價可能限制銷量成長，加上研發與原料成本相對較高，於性價比競爭上承受壓力，國際情勢動盪亦可能增加原材料供應鏈不確定性，成為影響未來成長的潛在不利因素。針對上述挑戰，公司將持續強化創新能力、優化供應鏈管理、提升售後服務體驗，並深化全球重點市場布局，以因應產業競爭環境之變化。

5. 儲存性產品電子零組件

(1) HDD：

2025 年，受 AI、雲端資料中心與監控等應用持續擴張帶動，全球儲存需求仍快速成長。雖然消費性與低容量裝置持續轉向 SSD，但在大容量、低成本、長期保存等需求上，HDD 仍維持不可取代的角色。市場研究預測，2025 年全球 HDD 市場規模將持續增長，並在未來十年呈現穩健的年複合成長，主要動能來自雲端備份及近線儲存（Nearline Storage）對高容量產品的需求。

在技術方面，HAMR、MAMR 等新一代磁記錄技術逐步導入，使單碟容量進一步提升，有助滿足 AI 與大型資料集日益增加的儲存需求。儘管整體出貨台數略有波動，但以 Exabyte 計的容量出貨仍持續上升，反映市場向高容量 HD 集中。另一方面，產能擴張受到成本與設備佈局限制，使 HDD 單位容量成本較過去溫和上漲，零組件需求亦隨高容量產品的導入同步成長。

整體而言，2025 年 HDD 相關電子零組件市場呈現「容量驅動、應用擴張」的趨勢。高容量 HDD 在資料中心等關鍵應用中仍維持核心地位，並成為帶動儲存性零組件需求成長的主要來源。

(2) SSD：

未來兩年 AI 基礎設施的建置重心將更偏向支援高效能的推論 (Inference) 服務，在傳統大容量 HDD 嚴重供不應求的情況下，CSP 業者紛紛轉向 NAND Flash 供應商尋求解方，催生專為 Inference AI 設計的 Nearline SSD (近線固態硬碟)，以滿足市場的迫切需求。

為填補這個供給缺口，各大 NAND Flash 供應商正加速 Nearline QLC NAND Flash 產品的驗證與導入。QLC 技術能以更低的成本儲存更多資料，成為滿足大容量需求的關鍵。此外，供應商也正擴大 QLC SSD 的產出，預計 2026 年將逐步提高產能利用率。隨著 Inference AI 應用擴張，預料這股需求熱潮將延續到 2027 年，因此 2026 年 Enterprise SSD 的供應將呈吃緊狀態。

6. 智慧型穿戴裝置

全球畜牧業在氣候變遷、疾病防治、勞動力短缺與永續管理等因素影響下，對智慧化監測設備的需求持續增加，使智慧型穿戴裝置成為產業升級的關鍵工具。近年各國政府推動智慧農業與數據化管理，加上大型農場規模化生產趨勢明顯，使亞太、美國與歐洲成為成長最快速的主要市場。

智慧型穿戴裝置能提供即時行為與健康監測，包括活動量、體溫變化、反芻情況、發情周期、定位追蹤與異常預警等功能，有助於降低人工巡檢成本、提升疾病早期偵測能力並減少損失。這類設備已逐步取代傳統的人工紀錄方式，使畜牧管理朝向更精準、更數據化的方向發展。

隨著無線連線、雲端平台與 AI 行為分析的普及，智慧穿戴裝置在畜牧場景的應用範圍不斷擴大，不僅協助農場提高生產效率，也能改善動物福利與符合永續 ESG 的管理要求。整體來看，市場正朝向「即時監測」、「資料驅動決策」與「自動化管理」三大方向加速成長，未來需求仍將保持強勁。

而在人體腕戴式智慧穿戴裝置方面，市場占有率及供需情形、成長性與競爭利基、發展遠景之有利 / 不利因素與因應對策，則分述如下。

(1) 市場佔有率與供需狀況

- 市場佔有率：儘管出貨量可能被入門級腕戴設備超越，智慧型手錶仍是腕戴裝置中營收佔比最大的類別，市場價值高度集中在 Apple、Samsung、Huawei 等少數品牌。
- 供需狀況：需求穩定且持續增長，主要驅動力為健康功能升級。供給端挑戰集中在高精度感測器及微型化組裝的成本與良率控制。

(2) 成長性與競爭利基

- 成長性：預計保持穩定中高速增長 (中高個位數至低雙位數)，成長動力來自中階市場的普及化和高階市場的技術突破。
- 競爭利基：核心利基在於醫療化趨勢 (FDA 認證等)、AI 數據分析的深度，以及生態系統的整合與黏著度。

(3) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

- 有利因素：產品由運動與健身延伸至健康監測與預防性醫療，提升產品的不可替代性與定價能力。相關服務模式亦同步轉型，訂閱制健康分析報告、進階訓練與個人化管理等增值服務，成為長期且可預期的營收來源，進一步強化整體商業模式的穩定性與成長性。
- 不利因素：儘管人體腕戴式智慧穿戴裝置市場前景看好，但電池續航力仍是限制產品功能擴展與使用體驗的關鍵瓶頸。此外，中階產品對核心功能的快速複製，使市場同質化現象加劇，進而推升價格競爭壓力，對品牌差異化與毛利表現形成挑戰。
- 因應對策：在技術面，聚焦於低功耗晶片及新一代感測器模組（如血糖與血壓量測技術）的研發與量產，以提升能源使用效率並突破既有功能瓶頸；在營運面，則透過製程優化與規模化生產，強化成本結構與營運效率，特別針對中階市場需求建立具競爭力的產品組合，以因應日益激烈的價格競爭並維持長期成長動能。

7. 無線通訊模組

根據 IoT Analytics 對物聯網連接數量的持續追蹤與分析，受資本支出延後以及中國市場需求低於原先預期影響，2025 年的全球物聯網連接數量預測，較 IoT Analytics 於 2024 年 9 月發布之預測下修約 3 億台。

然而，從中長期趨勢來看，物聯網市場仍維持穩健成長動能，預估 2025 年至 2030 年期間之年複合成長率 (CAGR) 約為 13.2%。而未來隨著可透過連網創造新增價值的設備持續增加，市場距離全面飽和仍有相當空間，預期至 2035 年全球物聯網連接設備數量仍將持續成長，並有望突破 500 億台。

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

全球半導體設備市場在 AI、高效能運算 (HPC) 與先進封裝需求持續推升下，展現結構性成長動能。生成式 AI、雲端資料中心與先進邏輯與記憶體晶片的大量投資，使設備需求不再僅受景氣循環影響，而逐步轉向長期產業升級驅動。

在市場結構上，先進製程與先進封裝仍是設備投資重心。EUV 與相關微影設備持續受惠於 3nm、2nm 量產與 GAA 架構導入，而蝕刻、薄膜沉積與量測設備則因製程複雜度提升，重要性同步提高。HBM 與高頻寬記憶體需求快速成長，也帶動記憶體製程與封裝設備投資延續至 2026 年。

區域投資方面，中國在自給自足政策推動下，設備投資動能雖較 2024 年高點趨於平穩，但仍維持高水位；南韓與台灣則持續由先進邏輯與記憶體大廠主導擴產，聚焦 AI 與高階製程。美洲、日本與歐洲在政策補貼與供應鏈重組帶動下，設備投資於 2026 年持續加速，形成區域化產能布局。

競爭格局方面，設備市場高度集中，龍頭廠商憑藉技術門檻、完整產品線與長期客戶關係維持領先。整體而言，半導體設備市場將在 AI 應用、地緣政治與產業升級三重驅動下，維持高檔投資與穩健成長態勢。

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：

- 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）。

- 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。
- 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。
- 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：

- 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。
- 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。

11. 通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源

全球電源市場在 AI 資料中心、雲端運算、5G 網路與邊緣運算的推動下，呈現結構性成長，並朝「高效率、高功率密度、數位化管理」方向演進。

(1) 市場現況與成長動能：

- 伺服器電源市場：受 AI 伺服器與 GPU 平台擴張驅動，單機功率需求已從 800W 提升至 1.3-3.2kW，並採用 CRPS 標準化平台與 80 PLUS Titanium 能效，市場預估至 2030 年維持高成長，資料中心 PSU 市場規模可望突破百億美元級。
- 電信級電源系統：隨 5G 基站與邊緣節點建設加速，電信電源系統 (含整流器、控制器、電池備援) 市場 CAGR 約 8-11%，混合能源與遠端監控成為差異化關鍵。
- 通用型 AC-DC 電源：工控、醫療與通用電子應用穩健成長，亞太市場需求強勁，預估 2025-2030 年 CAGR 約 6-7%，驅動力來自法規合規與節能要求。

(2) 市場趨勢：

- 高能效標準化：80 PLUS Titanium 認證成為高階伺服器電源採購門檻，推動設計朝高效率拓撲 (Totem-Pole PFC + LLC) 與數位化控制發展。
- 平台化與模組化：CRPS 與 ORV3 (48V 架構) 標準普及，促進產品互通性與供應鏈協同，並支援機櫃級 15-36kW Power Shelf 配置。
- 寬能隙器件導入：GaN / SiC 技術加速滲透，提升功率密度並降低損耗，預期至 2030 年在資料中心 PSU 的採用率顯著提升。
- 智慧化管理：PMBus 遙測與韌體 OTA 成為標配，支援能耗監控、故障預警與預防性維護，提升運維效率。

(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) 外接固態式硬碟 SSD。

主要產品	用途
	(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) 印表機主要功能是将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) 健康管理：心率、睡眠、體溫、經期追蹤 (2) 運動健身：多運動模式 + AI 運動夥伴 (3) 安全守護：跌倒偵測、車禍偵測、SOS (4) 獨立通訊：5G、通話、訊息、串流 (5) 智慧生活：支付、通知、家庭共享
無線通訊模組	(1) 連接性：蜂巢網路、Wi-Fi、衛星 (2) 定位：GNSS、車載導航 (3) 物聯網：智慧城市、智慧家居 (4) 工業與車載：自動化、V2X (5) 安全與支付：資安、交易
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訊息，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	(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。



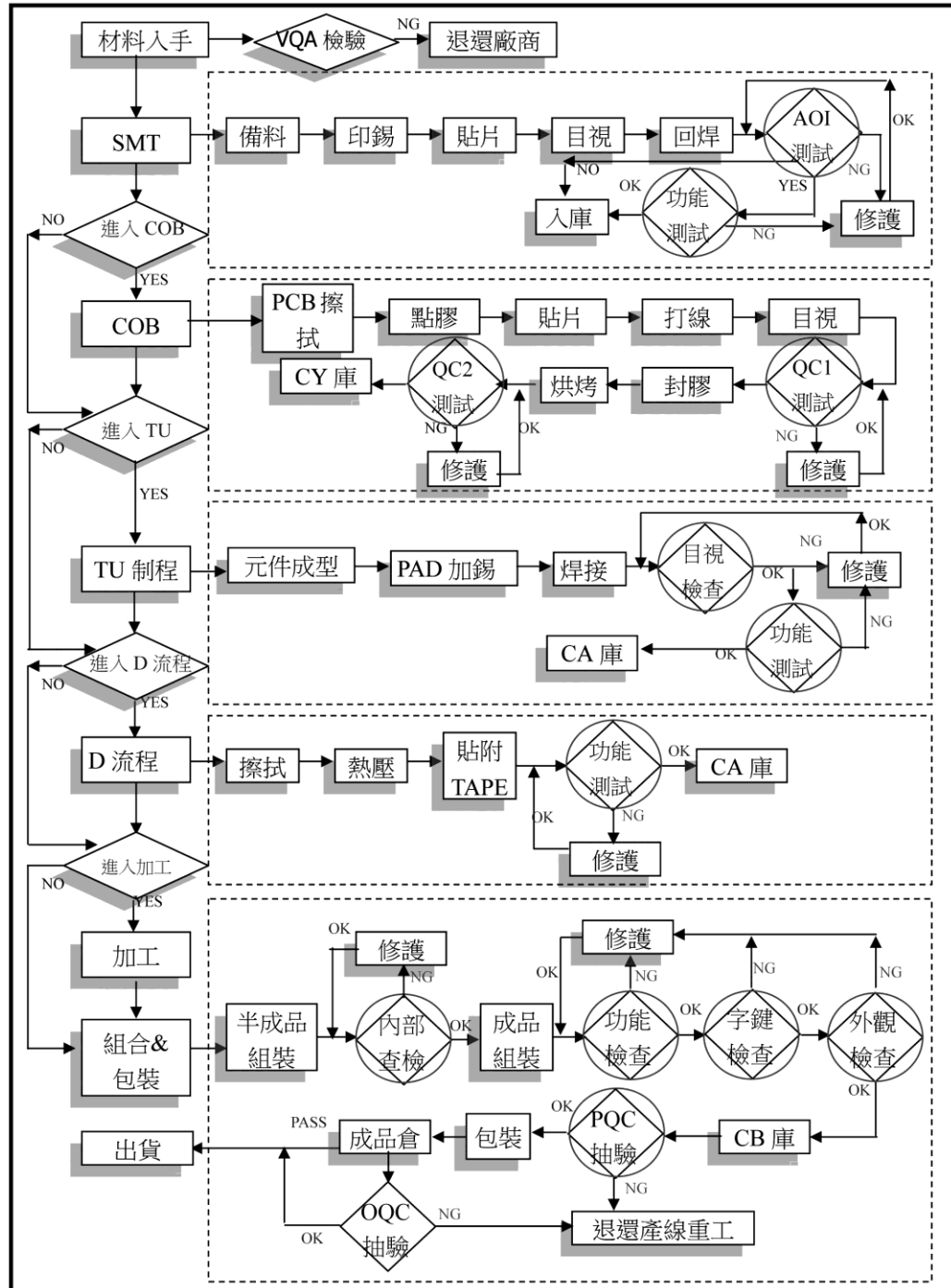
主要產品	用途
通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源	(1) 伺服器電源：為資料中心、雲端伺服器及 AI 運算平台提供穩定且高效率的電力輸入，支援冗餘設計與熱插拔，確保系統高可用性與連續運作。 (2) 企業級電源模組：應用於網路交換器、儲存設備、工業控制系統，提供高可靠度電力轉換，並支援數位化管理 (PMBus) 以實現能源監控與最佳化。 (3) 電信級電源系統：為 5G 基站、光纖匯聚設備及邊緣運算節點提供直流電源，具備高效率整流、遠端監控與混合能源整合能力，確保電信網路穩定運行。 (4) 通用型 AC-DC 電源：廣泛應用於工業自動化、醫療設備、消費性電子，提供安全、穩定的電力轉換，符合國際安規與節能要求

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

自 2025 年初以來，商品價格已下滑，主要受能源價格走低所帶動。2025 年的油價大幅下跌反映出中國石油需求成長疲弱以及全球供應過剩。對關稅的市場預期使 2025 年數個月間主要銅交易所之間的價差異常擴大。金價在下半年連續飆升至歷史新高，主要反映避險需求。隨著能源價格進一步下跌，商品價格預計在 2026 年下降 7%。若此預測成真，2026 年商品價格的下滑將連續第四年出現，但此前緊接的是疫情期間連續兩年的價格飆升。在石油市場中，持續的供應過剩，加上電動車採用率上升以及隨之而來的石油需求減少，預計將持續對油價造成下行壓力。

1. 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，並積極與廠商協調移轉生產地至菲律賓。

2. 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、瑞昱等業者搶占市場。

3. 列印及週邊設備

2025 年受川普政府關稅政策影響，市場於上半年出現提前拉貨現象，進而導致原物料供應與價格波動加劇，整體料況呈現不穩定狀態。同時，在地緣政治因素影響下，各主要廠商加速調整供應鏈布局，將部分產能轉移至東南亞據點，中國零組件供應商也在此政治因素影響下出現產能過剩情形。綜合上述因素，2025 年整體產能稼動率約落在 75% 至 80% 區間。

在記憶體市場方面，由於美光、SK 海力士及三星相繼宣布停產 DDR4 產品，導致 2025 年下半年供給明顯吃緊，市場價格迅速攀升。相關供需失衡情況預期將延續至 2026 年上半年，對成本結構及供應穩定性形成持續壓力。

此外，2025 年 10 月，NEXPERIA 安世半導體因其荷蘭子公司資產遭凍結，引發全球晶片供應中斷風險，對產業鏈造成明顯衝擊。相關影響預估至少將延續至 2026 年上半年，為整體半導體供應環境增添不確定性。

展望 2026 年，多數消費性產品出貨量預期將與前一年持平，或僅呈現約 1% 左右的溫和成長，穿戴式裝置及汽車相關市場則可能面臨下滑壓力。相較之下，人工智慧 (AI) 仍將為主要成長動能，尤其在 AI 伺服器領域，需求可望持續擴張。總體經濟方面，全球經濟成長動能可能趨緩，但通膨壓力預計將逐步下降。

4. 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。

5. 儲存性產品電子零組件

2025- 關稅戰方興未艾

(1) 基準關稅啟動，電子零組件成本上升

美國自 2025 年起對多數進口貨品實施 12% 基準關稅，導致電子零組件採購成本與風險增高。整體電子元件供應鏈因貿易摩擦、物流及原料受到重大動盪。

(2) 稀土與關鍵原物料出口控制加劇，電子零組件風險擴大

中國在 2025 年擴大對稀土、鈹、鎢等戰略原料出口控制 (非全面禁止)，對含電子元件的上游原料安全構成重大威脅。

(3) 記憶體供應緊縮，DRAM 與 NAND 短缺風險加劇

2026 年記憶體可能出現嚴重供應短缺，尤其是 DRAM 與 NAND Flash 被 HBM (高頻寬記憶體) 的 AI / 資料中心需求擠壓，2026-2027 短缺風險高 (三星 / SK Hynix / Micron 轉產 AI 需求，產能分配 AI 佔比升至 45%)。車用/消費電子首當其衝影響供應，市場記憶體價格預計持續上漲。

(4) 市場景氣需求走向放緩，需警惕過度樂觀庫存風險

雖然整體電子及半導體市場預計持續成長 (例如 2026 年全球半導體市場預估成長約 11%)，但消費電子需求正出現疲軟、季節反彈不如以往明顯。雖有 AI / 資料中心推動記憶體等元件需求，但這部分主要集中在高端應用，使得一般消費級元件需求可能偏弱。供應鏈備料不可不慎。

6. 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。

7. 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。

8. 信用卡支付終端設備

POS 機高度依賴 DDR4、磁鐵、鋰電池，以下為主要原料之供應狀況：

(1) DDR4 供應持續緊縮，主要係三星、Micron 及 SK Hynix 等記憶體大廠陸續停產 DDR4，並將產能轉向 DDR5 與 HBM，以因應 AI 與伺服器市場需求，相關短缺情況預期將延續至 2027 年。此一供應緊縮對 POS 機產業造成設備生產時程延後、零組件價格上揚及供應分配不均等影響，進而推升整體生產成本。

(2) 磁鐵供應風險持續升高，主要源於中國自 2025 年起對稀土元素（如 Dy、Tb、Nd）實施出口管制，導致釹鐵硼磁鐵供應受限，交期延長且成本上揚。此一情況使 POS 機用磁鐵（如讀卡器相關應用）出現供應瓶頸，進而推升物料成本並影響生產排程，迫使供應鏈加速尋求替代來源。

(3) 鋰電池供應持續受原料短缺（如鋰、鈷、鎳）及中國加工壟斷影響，2026 年初價格上漲逾 20%，加上地緣政治與物流瓶頸，進一步加劇供應鏈風險，對 POS 機造成小型鋰電池組裝延遲與成本上升，影響終端生產，供應鏈須謹慎備案因應。

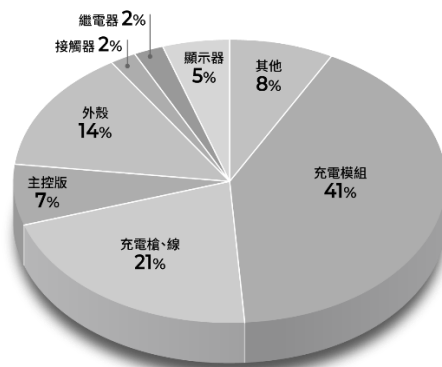
9. 半導體

半導體設備原料供應仍面臨結構性挑戰與區域化趨勢。矽晶圓、光罩、特殊氣體與化學材料等基礎原料是設備與製造鏈的關鍵。矽晶圓供應在經歷過去周期波動後逐步恢復，主流尺寸（200 mm/300 mm）仍為市場主力，而先進節點對更高品質矽片的需求也同步提升，使原料供需緊繃現象局部出現。在光刻材料方面，受先進製程與高層堆疊技術需求增加影響，光罩與光阻等材料需求持續成長，對產能與交期形成壓力，促使全球供應商需擴大產能以確保供應穩定。此外，電子專用氣體與濕製程化學品由於應用範圍廣泛，其供應穩定性對設備運作至關重要，成為供應鏈關注焦點。隨著 AI 與記憶體投資提升，像是 CMP 漿料等材料需求也呈現回升趨勢。地緣政治與供應鏈區域化使得原料供應鏈更強調本地化與多來源布局，以降低單一地區中斷風險並提升供應彈性。整體而言，原料供應基本穩健但高度依賴全球化供應鏈協力與策略性庫存管理。

10. 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，並有利物料庫存管理。

11. 充電樁通用型電源供應器、企業與電信級電源模組與伺服器電源

(1) 功率半導體（MOSFET、IGBT、GaN、SiC）

高功率密度與高效率設計推動 GaN（氮化鎵）與 SiC（碳化矽）器件需求快速成長，主要供應商集中於歐美與日韓大廠（Infineon、ST、ROHM、Navitas）。受限於產能與

原料供應，交期普遍偏長（部分超過 30 週），需採取多來源策略與長期合約確保供應穩定。傳統矽基 MOSFET 與 IGBT 供應相對穩定，但高壓、高頻產品仍需提前備料。

（2）磁性元件與高壓電容

高頻拓撲（Totem-Pole PFC + LLC）設計帶動鐵氧體磁芯與高壓電解電容需求增加。主要供應商來自台灣、日本與韓國，部分廠商已將產能移轉至東南亞以降低地緣政治風險。銅、鋁等原料價格波動影響成本，但供應鏈成熟，替代性高。

（3）控制 IC 與數位通訊晶片（PMBus）

數位電源管理晶片（PMBus 控制器）由 TI、Microchip 等國際大廠供應，交期穩定，但高階 IC 仍需提前備料。全球半導體供應鏈受關稅與地緣政治影響，部分晶片交期延長，需採取安全庫存策略。

（4）連接器與母排系統

ORV3（48V 架構）推動高電流母排與專用連接器需求，供應商以 Molex、TE Connectivity 等國際品牌為主，交期需提前規劃。銅價波動影響成本，但整體供應穩定。

（5）機構件與散熱材料

高功率伺服器電源需搭配高效散熱方案，鋁擠散熱器與導熱材料需求增加。機構件（外殼、支架）供應鏈已部分轉移至東南亞，以降低運輸成本與關稅風險。

（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	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率（%）	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率（%）	與發行人之關係
1	B 公司	16,709,936	11.92	無	B 公司	18,883,737	10.57	無
2	其他	123,487,050	88.08		其他	159,785,268	89.43	
	進貨淨額	140,196,986	100.00		進貨淨額	178,669,005	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	113 年度				114 年度			
	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率（%）	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度銷貨淨額比率（%）	與發行人之關係
1	A 客戶	43,739,494	26.66	實質關係人	A 客戶	45,067,596	27.64	實質關係人
2	B 客戶	23,458,337	14.30	無投資關係之客戶	B 客戶	26,658,326	16.35	無投資關係之客戶
3	C 客戶	29,030,569	17.69	無投資關係之客戶	C 客戶	23,082,004	14.16	無投資關係之客戶
4	D 客戶	20,402,777	12.44	無投資關係之客戶	D 客戶	21,659,769	13.28	無投資關係之客戶
5	其他	47,436,539	28.91		其他	46,594,684	28.57	
	銷貨淨額	164,067,716	100.00		銷貨淨額	163,062,379	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		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日 (註)
員工 人數	管理人員	3,361	3,161	3,101
	研發技術人員	3,674	3,527	3,376
	直接作業員	37,695	35,370	33,474
	合 計	44,730	42,058	39,951
平均年歲		28.96	29.12	29.19
平均服務年資		2.87	3.29	3.24
學歷 分布 比率	博士	0.02%	0.02%	0.03%
	碩士	0.88%	0.95%	0.97%
	大專	14.55%	15.93%	15.61%
	高中	27.89%	26.75%	27.65%
	高中以下	56.66%	56.35%	55.74%

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，114 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，同時亦加強處理設施與監控設備之維護及異常管理。

(三) 目前及未來可能發生之估計金額

114 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 366,794 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. 本公司提供予全體員工完善的福利措施，除提供優於政府規定之有薪假（如生日假、旅遊假），並提供免費午餐及交通車，以及旅遊、電影票券、社團活動及健身房等各項補助，另設有按摩小站及休閒中心讓員工放鬆身心，除此之外，不定期提供藝文表演、節慶活動、各式軟性講座、家庭日、旺年會等活動。
3. 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。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畫並實施，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。114 年度員工滿意度負責調查單位為人力資源部，調查人數共 1,008 人，覆蓋率為 53.9%，整體滿意度達 7.2 分（滿分 10 分，最高 8.1 分，最低 6.7 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，114 年提撥舊制退休金之認列金額為新台幣 19,717,671 元，另補提撥金額為 25,500,000 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，114 年提繳新制退休金之認列金額為新台幣 21,779,625 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，本公司無因勞資糾紛所遭受之重大損失。然而，114 年 11 月 3 日《北市勞資字第 11461098611 號》裁定，因本公司未為次一年度預估成就退休要件勞工在次年 3 月底前於專戶足額提撥退休金，違反勞動基準法第 56 條第 2 項，被處以罰鍰新台幣 90,000 元。
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：
本公司已依據現行法令，重新檢視次一年度符合退休條件之舊制勞工退休金需求，並適時調整退休準備金之補提及提撥安排，以確保退休準備金專戶維持於合理且充足之水位，以因應未來勞工退休金之給付需求。

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。

114 年 10 月完成營運資訊系統之營運持續風險評鑑、持續營運演練，以及內部稽核作業；114 年 11 月通過 ISO 27001 BSI 外部稽核續審驗證，同時擴大驗證範圍至菲律賓廠區。每年定期提報資訊安全執行相關事項至董事會，114 年度執行情形已於 115 年 2 月 26 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. 114 年實施全集團電子郵件社交工程演練，通過率達 98.38%。 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。 4. 導入新一代電子郵件社交工程演練平台，結合模擬攻擊與教育訓練機制。
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. 持續優化應用程式防火牆與 DDoS 防護，提升外部網站防護能力。 3. 擴大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，持續提升廠區網路監控覆蓋率，發現潛在資安威脅與降低資安風險。 4. 偵測暗網與外洩情資告警，即時處置內外部帳密外洩風險，有效掌握供應鏈威脅動態並落實提前應變機制。
	高權限帳號若管理不當，可能導致權限濫用或資料外洩。	導入 PAM 系統 集中管控特權帳號，落實身分驗證、權限審核與行為記錄，防止帳號濫用並提升存取安全性。
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 114 年度及截至年報刊印日止，未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
服務合約	國內外公司	契約有效期間內	資訊服務	保密條款
諮詢服務合約	國內外廠商	契約有效期間內	諮詢服務	保密條款
訂購合約	國內外廠商	契約有效期間內	軟體訂購	保密條款
生產合約	國內外公司	契約有效期間內	產品生產	保密條款
投資協議	國內外公司	契約有效期間內	股權認購	保密條款
股權買賣協議	國內外公司	契約有效期間內	股權買賣	保密條款
不動產買賣協議	國內外廠商	契約有效期間內	房產買賣	保密條款
移轉合約	國內外公司	契約有效期間內	產品移轉	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	113 年度	114 年度	增（減）變動	
			金額	%
流動資產	75,848,044	77,113,479	1,265,435	1.67
不動產、廠房及設備（註）	26,184,104	24,570,500	(1,613,604)	(6.16)
無形資產	463,986	1,601,697	1,137,711	245.20
其他資產	14,432,529	14,915,157	482,628	3.34
資產總額	116,928,663	118,200,833	1,272,170	1.09
流動負債	53,135,026	65,372,240	12,237,214	23.03
非流動負債	26,202,443	16,215,882	(9,986,561)	(38.11)
負債總額	79,337,469	81,588,122	2,250,653	2.84
股本	15,046,762	15,054,852	8,090	0.05
資本公積	1,646,423	1,828,266	181,843	11.04
保留盈餘	2,587,477	3,126,079	538,602	20.82
其他權益	4,425,780	2,718,648	(1,707,132)	(38.57)
庫藏股票	(129,421)	0	129,421	100.00
非控制權益	14,014,173	13,884,866	(129,307)	(0.92)
權益總額	37,591,194	36,612,711	(978,483)	(2.60)
公司最近二年度資產、負債及權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因及其影響及未來因應計畫。 1. 無形資產：主係本年度所併購子公司之商譽。 2. 流動負債：主係短期借款及一年內到期長期負債增加所致。 3. 非流動負債：主係長期借款減少所致。 4. 保留盈餘：主係本期淨利增加所致。 5. 其他權益：主係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。 6. 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	113 年度	114 年度	增 (減) 變動	
			金額	%
營業收入	164,405,392	163,498,976	(906,416)	(0.55)
營業成本	154,122,741	153,173,864	(948,877)	(0.62)
營業毛利	10,282,651	10,325,112	42,461	0.41
營業費用	5,932,819	6,337,133	404,314	6.81
營業利益	4,349,832	3,987,979	(361,853)	(8.32)
營業外收入及支出	(1,257,624)	(1,156,012)	101,612	8.08
稅前淨利 (損)	3,092,208	2,831,967	(260,241)	(8.42)
所得稅費用	697,574	682,653	(14,921)	(2.14)
本期淨利 (損)	2,394,634	2,149,314	(245,320)	(10.24)
本期其他綜合損益 (稅後淨額)	956,675	(2,139,429)	(3,096,104)	(323.63)
本期綜合損益總額	3,351,309	9,885	(3,341,424)	(99.71)
歸屬於母公司業主之淨利 (損)	1,646,423	1,571,126	(75,297)	(4.57)
歸屬於母公司業主綜合損益總額	2,232,145	(206,446)	(2,438,591)	(109.25)
最近二年度增減比例變動逾 20% 之分析說明：				
本期其他綜合損益、本期綜合損益總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) 益及國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。				

(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

根據國際貨幣基金 (IMF) 所發佈之《World Economic Outlook》，115 年全球經濟成長率為 3.3%。整體而言，本公司預期主要產品出貨量將維持穩健水準，相關預估係依據既有訂單能見度、客戶需求變化及整體產業發展情形綜合評估，惟實際銷售表現仍可能受地緣政治、通膨及供應鏈變動等外部因素影響而有所波動。對外部環境不確定性，金寶集團將持續強化核心競爭力，並以經營韌性為主軸，推動多項發展策略，穩健因應未來市場挑戰。

在技術與營運方面，加大研發投入，推動產品朝高附加價值發展並導入數位化應用，以兼顧營收成長與獲利提升；在全球布局與供應鏈管理方面，整合各地製造據點，依據客戶需求與區域環境變化靈活配置產能，以提升交付效率並分散營運風險；在企業永續發展方面，持續深化與產業鏈夥伴合作，強化公司治理與組織運作，優化資源配置與財務結構；並依市場與客戶需求情形調整或訂定適當之策略，以維持長期穩健經營並創造整體價值。

三、現金流量

(一) 114 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	
				投資計畫	理財計畫
9,627,264	6,205,324	(1,980,606)	13,851,982	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取得透過損益按公允價值衡量之金融資產。
- 籌資活動：本年度來自融資活動淨現金流入，主係短期借款增加所致。

(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	
				投資計畫	理財計畫
13,851,982	5,576,929	(2,539,197)	16,889,714	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

計畫項目	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 114 年度
取得不動產、 廠房及設備	自有資金 銀行貸款	114 年	3,183,308	3,183,308

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

本公司長期轉投資策略聚焦於消費性電子、電腦週邊、網路通訊及影像產品等核心本業，並持續開發符合客戶需求之關鍵技術，以進行策略性產品延伸投資。為因應地緣政治變化與全球供應鏈重組，投資策略以「TW+N」(台灣研發，全球佈局)為主軸，持續強化泰國、菲律賓、墨西哥及巴西等海外生產基地之投資，建立具韌性之全球分散式網絡(Global Nodes)，以降低單一製造基地之集中風險；同時，透過投資產業鏈協同夥伴(如康舒科技)深化產業綜效，共創智慧生態系發展。

本公司 114 年度認列權益法投資利益新台幣 2,142 仟元，相較 113 年度已由虧轉盈。未來除持續擴充核心本業外，亦積極尋求上下游整合機會，以提升公司整體競爭力與獲利能力。

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. 貨幣政策與利率風險控管

受 115 年初美伊衝突導致的能源價格上漲影響，全球通膨降溫進度受阻。市場預期美國聯準會為防堵物價失控，將從原先的降息循環轉向預防性升息。在美台利差預期維持高位甚至擴大的環境下，本集團將面臨資金借貸成本上升的挑戰。

未來因應措施：集團將動態調整長短期借款比例，並轉向多元融資管道以尋求低利借款，降低利差波動之衝擊。同時，針對閒置資金，將配置於信用優良之固定收益金融工具，以追求在升息環境下的穩健利息回報。

2. 地緣政治、關稅壁壘與供應鏈風險

115 年全球經貿受地緣戰爭及川普政府延續的貿易保護主義衝擊，美國對外採取激進的單邊關稅政策，導致進出口貿易壁壘升高，不僅直接增加集團產品的稅賦負擔，亦推升全球供應鏈的重新洗牌與輸入型通膨壓力。

未來因應措施：為抵銷高額關稅與油價飆升帶來的成本壓力，集團將強化全球在地化生產佈局，以縮短物流路徑並規避特定國別之關稅懲罰，同時落實價格聯動機制，即時將關稅與運輸成本變動反映於報價，確保營運毛利不被外部政策與地緣衝突侵蝕。

3. 匯率變動對損益之影響

本公司業務以出口外銷為主，匯率走勢對損益具有一定影響。114 年度合併報表顯示，透過損益按公允價值衡量之金融資產/負債損失及匯兌利益合計為 (205,364) 千元，分別佔營業收入及營業利益約 (0.13%) 及 (5.15%)。

未來因應措施：針對 115 年因戰爭與關稅不確定性引發的強勢美元波動，本公司將持續透過自然避險降低曝險。同時，依據匯率趨勢，適時運用遠期外匯進行組合避險，以降低匯率波動對營運產生的衝擊。

4. 綜合監控與即時應變

本公司將隨時密切監測美伊戰局演變、Fed 利率點陣圖、各國關稅新政及全球油價走勢。透過財務預警機制，即時調整避險比例與經營方針，將外部不確定因素對損益之影響降至最低。

(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

公司以「電子產業六大成長戰略」為核心研發主軸，持續強化高附加價值 ODM 能力，並加速數位化與永續創新技術之整合應用。研發資源重點聚焦於 AI 伺服器、資料中心及量子運算等高成長領域，同步拓展綠電、潔淨能源與充電基礎設施之 ODM 解決方案，掌握低碳轉型市場機會。此外，亦持續布局先進半導體設計、自動化機器人、生命科學應用及次世代網通與資安技術，建構跨領域整合能力，強化整體營運韌性。

115 年度預計投入研發支出約新台幣 2,100 百萬元，持續提升創新能力、氣候韌性與營運持續能力，以支持本公司於低碳經濟轉型過程中之長期競爭優勢與永續價值創造。

(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

115 年為全球永續合規關鍵年，台灣碳費正式收費（一般費率每噸 300 元）、歐盟 CBAM 進入課徵階段，IFRS S1/S2 永續揭露準則亦同步上路，永續專章並已納入年報法定公告範疇。上述政策對公司全球製造佈局之營運成本、供應鏈碳管理及永續揭露品質造成直接影響。

公司因應策略如下：

1. 依 SBTi 減碳目標推動全球廠區溫室氣體盤查與供應鏈碳數據透明化，降低碳費與 CBAM 之成本衝擊。
 2. 導入 IFRS S1/S2 框架，建置跨部門永續揭露治理架構，確保數據可追溯、可查驗，強化揭露品質與財務連結性。
 3. 將碳費成本納入資本支出規劃，強化財務策略彈性，快速回應政策變動之實質與轉型風險。
 4. 持續監測重大法規變動，定期向董事會匯報，確保治理決策與法規接軌。
- 透過上述措施，持續降低法規變動衝擊，提升永續資訊管理能力與資本市場溝通品質。

(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

AI 基礎設施需求持續擴張、生成式 AI 應用加速普及，加上 HVDC 等新一代電源架構崛起，正全面重塑電子製造業競爭格局；資安風險亦同步升高，對營運穩定與企業聲譽構成持續挑戰。公司因應策略如下：

1. 深化 AI 伺服器佈局，持續擴大泰國、美國、墨西哥等地產能，推進 HVDC 電源櫃開發，強化高附加價值產品組合。
 2. 加速 ODM 轉型，推動伺服器、充電樁、SSD 及車用電子等產品線多元發展，優化營收結構。
 3. 強化資安治理體系，依循國際資安標準建立系統安全、存取控管與稽核機制，近兩年均未發生影響營運之重大資安事件，社交工程演練通過率達 98.38%。
 4. 持續推動關燈工廠與智慧製造，透過自動化設備提升生產效率並降低能耗。
 5. 審慎規劃資本支出，維持靈活資源配置與穩健財務結構。
- 公司將持續強化風險導向管理思維，提升應變能力與財務韌性。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

企業形象是公司核心無形資產，在 ESG、勞動權益、資訊安全及供應鏈透明度等議題高度受關注的環境下，形象受損將直接衝擊聲譽與營運穩定。為此，本公司已建立完善之形象風險管理机制，涵蓋輿情監測、利害關係人溝通及企業倫理文化推動，並持續透過內部規範與教育訓練

落實執行，以鞏固市場信任與永續發展基礎。

(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 114 年及 115 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，於泰國新增廠區及廠房，並導入 AI 技術提升產線智慧化與營運效率，其中部分產線已於民國 114 年第 1 季投產；巴西聖保羅新廠已完成量產，美國廠區擴建亦同步推進，持續強化在地交貨與專案支援能力。本次產能擴建將有助於提升儲存裝置、AI 伺服器及車用電子等產品線之產能配置，並強化整體供應鏈彈性。於初期建置階段，公司透過階段性推進策略，並強化業務單位與在地工廠團隊之協作，審慎因應資本支出壓力及區域供應鏈配套挑戰，穩健推動全球產能優化布局。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 銷貨方面：主要客戶為國際知名消費電子品牌，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，出現授信異常即停止出貨以控制應收風險。主要客戶信用良好且具穩定成長性，集中風險低，對營運無重大不利影響。
2. 進貨方面：公司採委外加工模式，主要進貨來源為持股逾 50%之海外子公司。對子公司設有涵蓋財務、營運與風險管理之完善監控機制，確保供應穩定並有效降低依賴風險，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. 本公司及從屬公司：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

115 年全球經營環境不確定性持續攀升，地緣政治對立深化、經濟區塊化加速與科技競爭白熱化，對企業營運與策略布局構成多重挑戰，主要風險涵蓋地緣政治衝突、供應鏈重組、AI 與數位科技治理、氣候變遷及總體經濟波動等面向。本公司持續關注整體風險情勢，並透過董事會-風險管理委員會督導企業風險管理 (ERM) 機制之運作，確保公司策略與風險承擔能力維持適當平衡。同時，公司持續深化策略風險、供應鏈韌性、資訊安全、人工智慧應用及氣候永續等面向之風險管控。在供應鏈韌性方面，持續優化以泰國、菲律賓為核心之全球多元生產佈局，降低地緣政治集中風險；在 AI 應用方面，積極推動從代工製造向前端設計之轉型，深化 AI 伺服器供應鏈佈局；在氣候永續方面，持續推進 SBTi 減碳目標，強化供應鏈綠色管理。公司並藉穩健之財務結構與靈活之資源配置，全面提升抗風險韌性。

未來將定期檢視重大風險與外部環境變化，確保風險管理機制有效融入公司治理與策略決策體系，以穩固長期發展基礎。

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