

金興精密工業股份有限公司

KING SHING INDUSTRIAL Co., Ltd.

一一三年度

年 報

中華民國一十四年四月二十七日 刊印

公司網址：<https://www.kingshing.com>

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：賴宗彥

職稱：財務長

電話：(03)419-5988

電子郵件信箱：ir@kingshing.com

代理發言人姓名：施孟謹

職稱：副總經理

電話：(03)419-5988

電子郵件信箱：ir@kingshing.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

名稱	地址	電話
總公司(註)	桃園市平鎮區湧豐里工業一路3號	(03)419-5988
三峽廠	新北市三峽區添福路5-1號	(02)2672-9910

註：係本公司登記所在地。

三、辦理股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：福邦證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市中正區忠孝西路一段6號6樓

網址：<https://www.gfortune.com.tw>

電話：(02)2371-1658

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

會計師姓名：林瑟凱會計師、林鈞堯會計師

地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

網址：<https://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<https://www.kingshing.com>

金興精密工業股份有限公司

目錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	6
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	6
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金.....	15
三、公司治理運作情形.....	20
四、簽證會計師公費資訊.....	49
五、更換會計師資訊.....	49
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.....	49
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	49
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.....	50
九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	51
參、募資情形.....	52
一、資本及股份.....	52
二、公司債(含海外公司債)辦理情形.....	54
三、特別股辦理情形.....	54
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形.....	54
五、員工認股權憑證辦理情形.....	54
六、限制員工權利新股辦理情形.....	54
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	54
八、資金運用計劃執行情形.....	54
肆、營運概況.....	55
一、業務內容.....	55
二、市場及產銷概況.....	64
三、最近二年度從業員工人數.....	71
四、環保支出資訊.....	71
五、勞資關係.....	71
六、資通安全管理.....	72
七、重要契約.....	74
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	75
一、財務狀況.....	75
二、財務績效.....	76
三、現金流量.....	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	77
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.....	77
六、風險事項評估.....	78
七、其他重要事項.....	81
陸、特別記載事項.....	81
一、關係企業相關資料.....	81
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	81
三、其他必要補充說明事項.....	81
柒、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交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.....	81

壹、致股東報告書

一、營業報告：

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	112 年度	差異(%)
銷貨淨額	1,085,128	1,033,173	5%
銷貨成本	736,227	729,082	1%
銷貨毛利	348,901	304,091	3%
營業費用	179,172	156,079	15%
營業淨利	169,729	148,012	15%
營業外收入及支出	27,898	16,727	67%
稅前淨利	197,627	164,739	20%
所得稅費用	31,626	38,726	-18%
本期淨利	166,001	126,013	32%

二、財務結構及獲利能力：

分析項目		113 年度	112 年度	差異(%)
財務結構	負債占資產比率(%)	17.80	19.70	-10%
	長期資金占固定資產比率(%)	182.60	174.16	5%
獲利能力	資產報酬率(%)	8.49	6.92	23%
	股東權益報酬率(%)	10.29	8.92	15%
	稅前純益占實收資本額比率(%)	32.94	27.46	20%
	純益率(%)	15.30	12.20	25%
	每股盈餘(元)	2.77	2.36	17%

三、發展概況：

本公司成立於民國 78 年 3 月，早期經營車用零組件之買賣，發展至今，已成為具備完整的研發、製造及銷售之散熱系統供應商，主要產品為車用冷卻風扇、鼓風機及無刷變頻馬達等。

「精心力行、積極創新」為核心經營理念，致力於馬達多元化、模組化之研發，並透過與業界重要廠商的密切合作，無論在研發技術或產品品質與性能效率上，均能掌握國際發展之趨勢，以滿足客戶多樣化的需求，達到「品質第一，顧客滿意，精益求精」的品質政策，並陸續取得 ISO9001、ISO14001 及 IATF16949 之國際品質認證，成為「管理嚴謹、製程完整、品項完備」之車用零組件供應商，產品銷售遍佈全球主要通路，為客戶提供迅速且完善的服務。

(一) 產品涵蓋市場主流車系

(二) 本公司主要銷售散熱風扇產品，包括引擎降溫 and 空調系統，主要應用於車用領域，產品線包括全球知名車廠之各種轎客車及重型卡車等，以及市場大眾知名且市占率較高的車系、車款，而為了滿足車用產業的趨勢和市場需求，本公司不斷擴大產品線，以提供更多更好的高品質產品選擇。

相較於車廠以及系統廠之市場需求，售後市場的需求著重於品項數量是否完整，而

非單一品項之數量規模；對此，本公司提供少量多樣化的產品接單方式，並依交期調整進行彈性生產出貨，而客戶可依照市場以及庫存規畫提供短、中期之訂單需求，同時隨著產品品質與相容性進行調整，以因應市場需求的變化。

(三) 自主研發及設計

本公司於售後維修市場提供各式車款之散熱風扇及鼓風機，在維持原廠產品之規格與特性外，在產品開發階段，研發團隊整合並歸納各車款之數據與規格，重新設計具相容性、共用性之產品，藉此兼顧各原廠之效能與效率，並能統一數量繁多之產品項之生產流程，並將產品線進行模組化，以達到最佳生產效益與資源配置，本公司善用過往 30 多年之開發及製造經驗，能彈性依據客戶需求進行產品設計與變更。

(四) 一站式生產製程

本公司於產品設計之初，從產品繪圖、模具設計即在研發部門完成，後續於泰國子公司提供完整的生產製程，從前期模具製造修改、塑料射出成形、金屬件沖壓成型至後端馬達繞線及風扇總成組裝，甚至是紙箱生產包裝，均於廠內完成；面對客戶急單，亦可進行即時並且彈性的生產排程調整，本公司在自製率極高的情況下，得以管控產品品質及掌握生產交期。

(五) 深耕泰國 25 年，亞洲車廠聚落

公司於西元 2005 年時成立主要生產基地泰國子公司，當地工作流程之熟悉程度、產能管理之效率皆已呈現高水準，長期與台灣母公司產品生產分工高度配合，使模具開發、生產、組裝與最後的包裝出貨都得以順暢進行。

泰國子公司位於之春武里府，其為亞洲知名的車廠及車用零組件之聚落，中國、日本及台灣等車廠也設立於此，鄰近車用零組件原物料之供應鏈，且有助於本公司發展 OEM 業務，近年中美之貿易競爭壁壘而關係緊張，泰國廠區將有望受惠中國地區轉單效應，具有明顯地理位置優勢。

(六) 上市掛牌：

為因應營業規模的提升，本公司已完成 IPO(首次公開發行 Initial Public Offerings) 掛牌上市，也持續引進外部資金及策略性投資人，進一步引進專業經理人，致力優化公司治理。

四、經營方針：

台灣身處與中國地緣政治衝突之第一線，也面臨全球供應鏈重組的挑戰，幸而子公司泰國金興位於泰國「東部經濟走廊」，具備完整製程與供應鏈，且當地政經環境對外資友善，且也不在歐美貿易壁壘的衝擊名單之列，可避開此嚴峻之挑戰，當下各大車廠及其供應鏈正前仆後繼地進入泰國設廠，形成車用零組件之聚落，本公司已掌握有利的地理條件以行銷全球。

此外，由於車用維修市場對於精度和品質要求也不斷提升，本公司亦加強品質、管理措施，以確保產品競爭力：

(一) 強化管理職能：

確保公司推行之政策可確實執行，據以考核各部門單位之成效，有效提升制度管理效率，建置各項作業流程，以求全面品質管理、消除內部浪費，提升賺取「管理財」的能力。

(二) 品質控制：

建立完善的品質控制流程，包括從原料採購到生產過程的品質檢測和控制，降低內部不良率和外部客訴率，確保產品和服務的品質穩定性，從而提升客戶滿意度，鞏固現有客戶的忠誠度，並建立長久的良好關係；同時加強品管人員的訓練，使其具備良好的品質意識和技能。

(三) 供應鏈管理：

加強對供應商的管理，與供應商建立良好的合作關係，要求供應商符合高品質標準，並建立供應商評估機制，以確保供應商提供的零配件和材料的品質穩定可靠。

(四) 開拓新市場：

與 Tier1 廠商維繫良好互動，成為其最佳合作夥伴，因應車用產業未來以輕量、電子、電動化之發展潮流，持續配合客戶之新技術需求，及時開發設計各項產品；並拓以中南美洲為新市場重點區域，消弭南北半球市場淡旺季之交替，持續維持成長動能，擴張營運規模。

五、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

(一) 外部競爭環境之影響

本公司主要競爭對手為中國大陸及少數台灣廠商，面對全球供應鏈重組與地緣政治風險，我們持續強化產品品質與技術創新，提供高效能的散熱解決方案。主要客戶多為歐美車用組件通路的領導者，藉由重要客戶的品質認證與肯定，在全球掀起貿易戰的當下，本公司仍維持競爭力與成長。

根據台灣車輛工業同業公會的統計，2024 年台灣汽車零件外銷金額達 2,285 億元，較 2023 年成長 1.36%，顯示台灣汽車零件製造業在全球市場的競爭力持續提升。

(二) 法規環境之影響

本公司為專業之車用散熱馬達風扇供應商，製程中不會產生廢氣或污染水，且產生之下腳料我們也選擇合格處理廠商進行回收再利用。我們已通過 ISO 14001 環境管理系統及 ISO 45001 職業安全衛生管理系統認證，嚴格遵守並符合政府之環保工安法令規章。

近年來，我們在產品馬達研發上日益重視「節能減碳」，新型產品可與車用電腦連結，達到能效利用的最佳化，符合各國逐步加嚴的節能減碳規範，並配合油電混

合與電動車發展的需求。

(三) 總體經營環境之影響

台灣車用零件產業具有少量多樣、彈性製造之優勢，在業者不斷投入研發及提升生產技術後，已具備國際競爭能力，吸引外國通路商來台統一採購。本公司在專業分工的策略下，於平鎮、三峽、泰國春武里等區域設立營運總部及生產基地，強化全球供應鏈佈局。

美國為本公司主力銷售區域，其售後維修市場（After Market）規模於 2023 年達 3,910 億美元，預估 2023 至 2027 年年均複合成長率（CAGR）為 4.8%，至 2027 年可達 4,700 億美元。此外，2024 年美國汽車保有量（Vehicles In Operation）預估達 2.9 億台，保有量上升及車齡老化創造了 4,000 億美元以上的 AM 市場份額，且預期將持續成長。

在全球通路佈局趨於完整的情況下，本公司具備競爭優勢，已奠定企業永續成長的基礎。

六、展望未來：

全球車用產業正經歷結構性變革，驅動市場需求與技術發展除了環保節能要求之提升外，全球供應鏈與市場重組尤為關鍵：

1. 成熟市場(如北美、歐洲、日本)：新車銷量放緩，但整體車輛保有量仍持續擴大，且車輛平均使用年限拉長，美國車輛平均車齡已達 12.6 年(較 2017 年增加 1 年)。
2. 新興市場(如東南亞、南美與中東)：汽車保有量仍在快速成長，將成為未來主要的維修與替換零件市場。
3. 美國對墨西哥、中國的車用零件關稅之增加，導致 AM 與 OE 零件的價差擴大，有利於 AM 市場成長，本公司持續強化在泰國(東協)的生產與市場佈局。

汽車之數量與車齡增長，以及全球供應鏈之重組，將持續推動本公司產品在市場之需求增長。

(一) 短期發展策略：

1. 專注於無刷馬達散熱風扇技術，無刷直流馬達(BLDC+ Lin Bus 通訊協定)，滿足新一代燃油車、混合動力車與電動車需求，持續提升無刷風扇能效、耐用性與智能控制，以符合節能環保要求。
2. 深耕拓展 AM 市場，針對不同車種(冷凍車、物流車、卡車、遊覽車)開發專用散熱風扇，進而擴展 OES(原廠委託售後服務市場)，提升產品之影響力。

(二) 中期發展策略：

1. 推動智慧製造，導入自動化生產設備、MES 系統技術，提升生產效率與品質穩定性，並利用大數據分析，優化生產計畫與設備維護，減少生產成本與故障停機時間。
2. 全球市場佈局，深化北美、歐洲市場，同時拓展東協(泰國、印尼、越南)與中南

美洲市場，以降低單一市場風險。

(三) 長期發展策略：

1. 電動車與新能源市場布局，加速 EV 產品開發，提升電池熱管理、馬達冷卻與智慧散熱解決方案，提高電動車產品滲透率。
2. 強化 OEM 合作，深化與車廠(OEM)直接參與電動車與混合動力車的供應鏈，提高附加價值，評估電動車其他零配件製造可能性，如相關的塑料件、金屬件與馬達。
3. 全球業務與供應鏈分散化，降低北美與歐洲市場依賴，拓展東南亞與中南美洲市場，並優化生產計劃，減少區域市場淡旺季影響，提升營運靈活性。

目前車用市場正朝向智能化、電動化與全球供應鏈重整發展，對於無刷馬達散熱風扇的需求將持續增長，本公司將聚焦於技術升級、智慧製造、市場拓展與全球佈局，在 AM 與 OEM 市場同時取得優勢，並推動電動車熱管理技術發展，提升產品附加價值，實現企業永續發展，並確保市場領導地位，迎接車用產業的下一波轉型升級機會。

負責人：施春景



經理人：施春景



主辦會計：賴宗彥



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一)董事及監察人資料

1.董事及監察人資料：

114年3月31日；單位：千股；%

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	施春景	男 61~70	113/2/5	3年	98/10/30	9,683	16.14	8,577	13.00	—	—	11,383	17.25	聯合工專工業管理科 台北科技大學EMBA	金興精密(股)公司-總經理 KING SHING AUTOMOBILE PARTS Co., Ltd.-董事長兼任總經理 僑中投資(股)公司-董事長 湧光投資(股)公司-董事長	董事	施孟謹	父女	—
																	監察人	謝玉雲 (註2)	配偶	—
																	副總經理	施孟欣	父女	—
董事	中華民國	顧啓輝	男 51~60	113/2/5	3年	98/10/30	7,500	12.50	7,477	11.33	—	—	3,723	5.64	聖約翰科技大學電子工程系	金興精密(股)公司-副理 初雲(股)公司-董事長	董事	邵仲平	姐妹之配偶	—
	中華民國	所代表法人：初雲(股)公司	—	113/2/5	3年	113/2/5	3,723	6.21	3,723	5.64	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	施孟謹	女 31~40	113/2/5	3年	98/10/30	560	0.93	1,249	1.89	—	—	590	0.89	真理大學財稅系 台北科技大學EMBA	金興精密(股)公司-副總經理 盈謚投資(股)公司-董事長	董事長	施春景	父女	—
																	監察人	謝玉雲 (註2)	母女	—
																	副總經理	施孟欣	姐妹	—
	中華民國	所代表法人：僑中投資(股)公司	—	113/2/5	3年	113/2/5	11,233	18.72	11,033	16.72	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

(續下頁)

(續上頁)

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事	中華民國	邵仲平	男 51~60	113/2/5	3 年	98/10/30	—	—	—	—	7,476	11.33	3,870	5.86	輔仁大學應數系 輔仁大學數研所 中研院資訊所助理 華梵大學電算中心 技術士暨兼任講師 新竹師院兼任講師 東南科大兼任講師	盛吉昌國際(股)公司-董事長	董事	顧啓輝	配偶之兄弟	—
	中華民國	所代表法人：盛吉昌國際(股)公司	—	113/2/5	3 年	113/2/5	3,870	6.45	3,870	5.86	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事	中華民國	劉彥狄	男 51~60	113/2/5	3 年	112/8/11	—	—	—	—	—	—	150	0.23	朝陽科大企管系	吉茂精密(股)公司-董事長兼任總經理 鋁源投資有限公司-董事 Cryomax U.S.A. Inc.-President Crohan Internation Ltd.-董事 Cryomax Internation Ltd.-董事 東莞吉旺車用零組件有限公司-董事 南京吉茂車用零組件有限公司-董事	—	—	—	—
	中華民國	所代表法人：晉健投資(股)公司	—	113/2/5	3 年	113/2/5	150	0.25	150	0.23	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

(續下頁)

(續上頁)

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別/ 年齡	選任日期	任期	初次 選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人			備註
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	中華民國	劉燈發	男 71~80	113/2/5	3 年	113/2/5	—	—	—	—	—	—	—	—	東吳大學-會計研究所	譽群聯合會計師事務所 -合夥會計師 智捷能源(股)公司監察人 廣開股份有限公司董事 明渠能源工程(股)公司 -監察人 廣信投資股份有限公司 董事 廣益開發企業(股)公司董 事 歐旻企業股份有限公司 董事	—	—	—	—
獨立 董事	中華民國	蔡榮發	男 51~60	113/2/5	3 年	113/2/5	—	—	—	—	—	—	—	—	國立交通大學 -資訊管理博士 國立交通大學 -資訊管理碩士 東海大學-資訊科學系	國立台北科技大學教授 銳澤實業(股)公司獨立董 事	—	—	—	—
獨立 董事	中華民國	王啟川	男 61~70	113/2/5	3 年	113/2/5	—	—	—	—	—	—	—	—	國立交通大學 -機械工程博士 國立交通大學 -機械工程碩士 國立交通大學 -機械工程學士 工業技術研究院能 源與環境研究所 -資深研究員	國立陽明交通大學教授 吉茂精密(股)公司獨立董 事 聯德控股(股)公司獨立董 事	—	—	—	—
獨立 董事	中華民國	邱國旺	男 61~70	113/2/5	3 年	113/2/5	—	—	—	—	—	—	—	—	輔仁大學-法律系 國旺律師事務所 -主持律師	—	—	—	—	

(續下頁)

(續上頁)

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別/年齡	選任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
監察人	中華民國	謝玉雲	女 61~70	111/7/29	註 2	111/7/29	—	—	—	—	—	—	—	—	曉陽商工 陽星(股)公司 昭榮製靴(股)公司	僑中投資(股)公司-監察人 湧光投資(股)公司-監察人	董事長	施春景	配偶	—
																	董事	施孟謹	母女	—
																	副總經理	施孟欣	母女	—
監察人	中華民國	游佳凱	男 31~40	112/8/11	註 2	112/8/11	—	—	—	—	—	—	—	—	澎湖科技大學 -服管所碩士 弘祿股份有限公司 -特助	—	—	—	—	—

註：本公司董事長兼任總經理應揭露原因、合理性、必要性及因應措施，如下說明：

- 1、本公司董事長兼任總經理主係為提升公司經營效率與決策執行速度，有效連結董事會成員可隨時參與公司各項決策並凝聚共識，以利達成董事會決議事項。
- 2、已於 113.02.04 卸任。

2.法人股東之主要股東：

114 年 3 月 31 日

法人股東	法人股東之主要股東	持股比例(%)
初雲股份有限公司	顧啓輝	72.18
	顧家維	13.90
	顧恩維	13.90
	黃麗君	0.02
僑中投資股份有限公司	盈謐投資股份有限公司	30.06
	盈助投資股份有限公司	30.06
	萬盈投資股份有限公司	30.06
	施春景	9.68
	湧光投資股份有限公司	0.14
盛吉昌國際股份有限公司	邵仲平	53.12
	顧英珍	20.26
	邵麒維	13.31
	邵芝穎	13.31
晉捷投資股份有限公司	劉健妤	40.00
	劉晉廷	40.00
	劉彥狄	10.00
	許美智	10.00

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：

114 年 3 月 31 日

法人名稱	法人名稱之主要股東	持股比例(%)
盈謐投資股份有限公司	施孟謹	99.86
	施孟欣	0.07
	施亦泰	0.07
盈助投資股份有限公司	施孟欣	99.86
	施孟謹	0.07
	施亦泰	0.07
萬盈投資股份有限公司	施亦泰	99.86
	施孟謹	0.07
	施孟欣	0.07
湧光投資股份有限公司	施春景	50.00
	謝玉雲	50.00

4.董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長	施春景	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	未有證交法第 26-3 條各款之情事	—
董事	顧啓輝	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	未有證交法第 26-3 條各款之情事	—
董事	施孟謹	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	未有證交法第 26-3 條各款之情事	—
董事	邵仲平	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	未有證交法第 26-3 條各款之情事	—
董事	劉彥狄	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	未有證交法第 26-3 條各款之情事	—
獨立董事	劉燈發	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條所列之各款獨立性規範，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬皆未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬超過 50 萬。	—
獨立董事	蔡榮發	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條所列之各款獨立性規範，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬皆未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬超過 50 萬。	1

(續下頁)

(續上頁)

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事	王啟川	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條所列之各款獨立性規範，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬皆未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬超過 50 萬。	2
獨立董事	邱國旺	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	本公司獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第三條所列之各款獨立性規範，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬皆未擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有本公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近 2 年未提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務而取得報酬超過 50 萬。	—
監察人	謝玉雲(註 1)	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	未有證交法第 26-3 條各款之情事	—
監察人	游佳凱(註 1)	學經歷請詳(一)董事資料。 未有公司法第 30 條各款情事。	未有證交法第 26-3 條各款之情事	—

註 1：已於 113.2.04 卸任。

5.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化

本公司尊重並提倡董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，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，包括基本條件與價值、具有專業知識及技能，並普遍具備執行職務所必之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」第二十條判斷董事會整體具備之能力如下：

多元化 姓名	基本組成				具備之能力							
	國籍	性別	年齡	兼任本公司員工	營運判斷	會計及財務分析	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
施春景	中華民國	男	61-70	V	V	V	V	V	V	V	V	V
顧啓輝	中華民國	男	51-60	V	V	—	V	V	V	V	V	V
施孟謹	中華民國	女	31-40	V	V	V	V	V	V	V	V	V
邵仲平	中華民國	男	51-60	—	V	—	V	V	V	V	V	V
劉彥狄	中華民國	男	51-60	—	V	V	V	V	V	V	V	V
劉燈發	中華民國	男	71-80	—	V	V	V	V	—	V	V	V
蔡榮發	中華民國	男	51-60	—	V	V	V	V	V	V	V	V
王啟川	中華民國	男	61-70	—	V	—	V	V	V	V	V	V
邱國旺	中華民國	男	61-70	—	V	—	V	V	—	V	V	V

本公司重視董事會成員的多元性與性別平衡，現任董事會共 9 席董事，其中包含 1 席女性董事，占比約 11%。為提升董事會的多元化與決策品質，未來將持續努力增加女性董事席次，逐步達成性別比例提升的目標。

(2)董事會獨立性

本公司董事會席次設置 9 人，其中 4 席為獨立董事，占董事會席次比重 44.44%，本公司已於 113/2/5 成立審計委員會取代監察人職務且董事會 9 席成員，董事間有超過半數之席次，不得具配偶或二親等以內親屬，故無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項之情事。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114年3月31日；單位：千股；%

職稱	國籍	姓名	性別	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			經理人取得員工認股權憑證情形	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		
董事長 兼任 總經理	中華民國	施春景	男	78/3/28	8,577	13.00	—	—	11,383	17.25	聯合工專工業管理科 台北科技大學 EMBA	湧光投資(股)公司-董事長 僑中投資(股)公司-董事長	副總經理 副總經理	施孟謹 施孟欣	父女 父女	—	(註)
副總經理	中華民國	施孟謹	女	108/3/1	1,249	1.89	—	—	590	0.89	真理大學財稅系 台北科技大學 EMBA	盈謚投資(股)公司-董事長	總經理 副總經理	施春景 施孟欣	父女 姐妹	—	—
副總經理	中華民國	施孟欣	女	108/3/1	1,277	1.93	—	—	682	1.03	Master of Arts in Art Museum and Gallery Studies of University of Leicester 台北科技大學 EMBA	盈助投資(股)公司-董事長	總經理 副總經理	施春景 施孟謹	父女 姐妹	—	—
財務長 兼任 會計主管	中華民國	賴宗彥	男	109/2/17	340	0.52	—	—	—	—	台北大學會計學碩士 安侯建業聯合會計師事務所主任 福邦證券承銷部副理	—	—	—	—	—	—
公司治理主管	中華民國	陳巧庭	女	113/4/8	10	0.02	—	—	—	—	德明技術學院 財政稅務系 金利精密工業(股)公司會計	—	—	—	—	—	—
稽核主管	中華民國	魏淑芬	女	112/8/28	120	0.18	—	—	—	—	國立台北商業技術學院 財務金融系 金興精密工業股份有限公司會計課長	—	—	—	—	—	—
業務經理	中華民國	林佳錡	女	105/1/4	251	0.38	—	—	—	—	New York University-M.S. in Organizational Behavior, Systems, and Analytics 輔仁大學-企管系 金興精密工業股份有限公司業務副理	—	—	—	—	—	—
研發經理	中華民國	周欽聖	男	93/4/1	255	0.38	—	—	—	—	國立台北商業大學-應用商學系 金興精密工業股份有限公司研發課長	—	—	—	—	—	—

註：本公司董事長兼任總經理應揭露原因、合理性、必要性及因應措施，如下說明：

本公司董事長兼任總經理主係為提升公司經營效率與決策執行速度，有效連結董事會成員可隨時參與公司各項決策並凝聚共識，以利達成董事會決議事項。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金

(一)給付董事之酬金

113年12月31日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D 等四項總額及占 稅後純益之比例 (%)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、 F及G等七項總額 及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金
		報酬 (A)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)		業務執行費 用(D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞 (G)						
		本 公 司	財務報告內 所有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本公司		財務報告內所 有公司		本 公 司	財務報告 內所有公 司	
																現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	施春景	5,100	5,100	—	—	—	—	—	—	3.07	3.07	6,811	8,019	174	174	204	—	204	—	12,289 7.40%	13,497 8.13%	—
董事	顧啓輝																					
董事	施孟謹																					
董事	邵仲平																					
董事	劉彥狄																					
董事	劉燈發																					
董事	蔡榮發																					
董事	王啟川																					
董事	邱國旺																					
註1：請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所負擔之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性： 董事之酬金含每月固定報酬及公司章程訂定之董事酬勞，係依據公司營運現況及營運規模，並參酌同業水準訂定。且依本公司董事及功能性委員會委員薪酬辦法執行。 註2：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：494千元。																						

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		本公司	
	財務報告內所有公司 H		財務報告內所有公司 I	
低於 1,000,000 元	顧啓輝、施孟謹、邵仲平、劉彥狄、劉燈發、蔡榮發、王啟川、邱國旺		邵仲平、劉彥狄、劉燈發、蔡榮發、王啟川、邱國旺	
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	施春景		顧啓輝	
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	—		施孟謹	
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—		施春景	
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	—		—	
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	—		—	
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	—		—	
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	—		—	
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	—		—	
100,000,000 元以上	—		—	
總計	共 9 人		共 9 人	

(二)給付監察人之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額 及占稅後純益之比例		領取來自子公司 以外轉投資事業 或母公司酬金
		報酬(A)		酬勞(B)		業務執行費用(C)				
		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(%)	
監察人	謝玉雲(註 1)	—	—	—	—	—	—	—	—	—
監察人	游佳凱(註 2)	—	—	—	—	—	—	—	—	—

註 1：監察人 謝玉雲於 113.02.05 卸任。

註 2：監察人 游佳凱於 113.02.05 卸任。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	謝玉雲、游佳凱	謝玉雲、游佳凱
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）	—	—
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	共 2 人	共 2 人

(三)給付總經理及副總經理之酬金

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)(註 1)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例(%)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金 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			
總經理	施春景	4,013	7,752	141	141	1,918	2,179	291	—	291	—	6,363 3.83%	10,363 6.24%	—
副總經理	施孟謹													
副總經理	施孟欣													

註 1：係指總經理或副總經理之薪資、職務加給。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	施孟欣	—
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	—	—
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	施孟謹	施孟謹、施孟欣
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	施春景	—
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	—	施春景
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	—	—
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	—	—
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	—	—
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	共 3 人	共 3 人

(四)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 年 12 月 31 日；單位：新臺幣仟元

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	總經理	施春景	—	375	375	0.23
	副總經理	施孟謹				
	副總經理	施孟欣				
	財務長	賴宗彥				

(五)分別比較說明本公司及合併報告所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、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.本公司及合併報告所有公司給付本公司董事、監察人、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

單位：%

項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	酬金總額占稅後純益之%		酬金總額占稅後純益之%	
	本公司	合併報告內所有公司	本公司	合併報告內所有公司
董事	6.30	8.16	7.40	8.13
監察人	—	—	—	—
總經理及副總經理	5.23	7.23	3.83	6.24

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、監察人

本公司董監酬勞政策，明訂於公司章程內，酬勞分派案經董事會決議通過後，提請股東會報告之，支付董監事酬金係依其對本公司營運參與程度及貢獻價值為考量。

(2)總經理及副總經理

本公司給付總經理及副總經理之酬金包括本薪、退職退休金、津貼、獎金及員工酬勞等，依據該職位所擔負之權責範圍、對公司營運目標之達成率、個人績效表現及其學、經歷等因素，並參酌市場同業中相近性質之職位薪資水平而訂定。

綜上所述，本公司給付酬金之金額，係依個人實際於營運結果績效及董事會認同之價值貢獻，並參酌同業水準議定之，已包含考量了公司未來可能面臨營運風險之調整機制，以達到激勵與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形資訊

最近年度至刊印日止董事會開會 10 次，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	施春景	10	0	100	連任/改選日期： 113.02.05 應出席 10 次
董事	顧啟輝	1	0	100	113.02.05 卸任 應出席 1 次
董事	邵仲平	1	0	100	113.02.05 卸任 應出席 1 次
董事	施孟謹	0	1	0	113.02.05 卸任 應出席 1 次
董事	劉彥狄	1	0	100	113.02.05 卸任 應出席 1 次
董事	僑中投資(股)公司 (代表人:施孟謹)	9	0	100	113.02.05 就任 應出席 9 次
董事	初雲(股)公司 (代表人:顧啟輝)	9	0	100	113.02.05 就任 應出席 9 次
董事	盛吉昌國際(股)公司 (代表人:邵仲平)	9	0	100	113.02.05 就任 應出席 9 次
董事	晉捷投資(股)公司 (代表人:劉彥狄)	7	0	89	113.02.05 就任 應出席 9 次
獨立董事	蔡榮發	9	0	100	113.02.05 就任 應出席 9 次
獨立董事	邱國旺	9	0	100	113.02.05 就任 應出席 9 次
獨立董事	劉燈發	8	1	89	113.02.05 就任 應出席 9 次
獨立董事	王啟川	9	0	100	113.02.05 就任 應出席 9 次
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：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 相關事項。					

(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：無。 二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無。 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：不適用。 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估： (一)董事會運作依照「董事會議事規則」之規定辦理，執行情形良好；財會及稽核主管定期於董事會報告財務與稽核狀況，有效提升董事對公司運作的掌握度。 (二)本公司於 113 年 2 月全面改選董事及選任獨立董事，並成立審計委員會，依其職權審查相關議案並交由董事會決議，以健全監督功能及強化管理機能。董事會成員則持續參加公司治理主題相關之進修課程，充實新知並增進交流，以持續提升董事會職能。為鼓勵董事持續進修，本公司定期為董事安排公司治理相關課程，且提供外部進修機構舉辦之課程資訊予董事參考。
--

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.監察人參與董事會運作情形

最近年度截至年報刊印日止，且於 113 年 2 月 5 日設置審計委員會前，董事會開會 1 次，監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)	備註
監察人	謝玉雲	1	0	100	連任/改選日期：111.07.29 改選，113.02.04 卸任 應出席 1 次
監察人	游佳凱	1	0	100	112.08.11 就任，113.02.04 卸任； 應出席 1 次

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一)監察人與公司員工及股東之溝通情形（例如溝通管道、方式等）：

監察人列席董事會、股東會及其他之公司重要會議等，與員工及股東之溝通管道暢通。

(二)監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）：

稽核主管於稽核項目完成時定期向監察人提報稽核報告及監察人於必要時與會計師進行財務狀況溝通。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：無。

2.審計委員會運作情形

本公司 113 年 2 月 5 日成立審計委員會，最近年度截至年報刊印日止審計委員會開會 7 次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%) (註)	備註
獨立董事	蔡榮發	7	0	100	113.02.05 就任
獨立董事	邱國旺	7	0	100	113.02.05 就任
獨立董事	劉燈發	7	0	100	113.02.05 就任
獨立董事	王啟川	7	0	100	113.02.05 就任
註:本公司 113 年 2 月 5 日成立審計委員會，於 113 年 2 月 19 日方召開第一次審計委員會。					
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：本公司 113 年 2 月 5 日成立審計委員會，113 年截至年報刊印日止 各議案均經審計委員會全體出席委員同意通過後經董事會全體出席董事同意通過，議案內容如下：					
期別	審計委員會 開會日期	議案內容		決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
第一屆 第一次	113/02/19	1.本公司申請股票上市案。 2.辦理現金增資發行新股為上市前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購案。		委員會全體 成員通過	全體出席董 事同意通過
第一屆 第二次	113/04/08	1.112 年度營業報告書暨財務報表案。 2.112 年度盈餘分配案。 3.資本公積配發現金案。 4.修訂「公司章程」部分條文案。 5.本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 6.簽證會計師委任暨獨立性及適任性評估。 7.擬訂定本公司「內部控制相關辦法」案。 8.本公司評估自行編製財務報告案。		委員會全體 成員通過	全體出席董 事同意通過
第一屆 第三次	113/08/08	1.本公司 113 年第二季合併財務報表案。 2.本公司民國一一三年第三季及第四季財務預測案。 3.本公司出具 112 年 7 月 1 日至 113 年 6 月 30 日內部控制制度聲明書暨委任資誠聯合會計師事務所對本公司進行專案審查案。 4.本公司公司治理運作情形自我評量並填製公司治理評鑑自評案。 5.本公司委託主辦證券承銷商於承銷期間辦理過額配售案。 6.本公司自行編製財務報告能力說明案。 7.擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)事項案。 8.中國信託商業銀行續約授信額度案。 9.取消民國 110 年 1 月 27 日董事會決議股東債權居次案。		委員會全體 成員通過	全體出席董 事同意通過

期別	審計委員會 開會日期	議案內容	決議結果	公司對審計 委員會意見 之處理
第一屆 第四次	113/11/14	1.本公司 113 年第三季合併財務報表案。	委員會全體 成員通過	全體出席董 事同意通過
第一屆 第五次	113/11/28	1.本公司擬辦理初次上市前現金增資發行新股供公開承銷案。	委員會全體 成員通過	全體出席董 事同意通過
第一屆 第六次	113/12/26	1.本公司 114 年度預算案。 2.本公司 114 年度稽核計畫。 3.擬訂定「永續發展委員會組織規程」案。 4.擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案。 5.修訂本公司「公司治理實務守則」案。 6.修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 7.修訂本公司「董事會議事規範」案。 8.修訂「內部控制制度」部分條文案。 9.修訂本公司「核決權限管理辦法」案。 10.彰化商業銀行續約授信額度案。	委員會全體 成員通過	全體出席董 事同意通過
第一屆 第七次	114/03/12	1：113 年度營業報告書暨財務報表案。 2：113 年度盈餘分配案。 3：修訂「公司章程」部分條文案。 4：修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 5：修訂「處理董事要求之標準作業程序」部分條文案。 6：本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 7：簽證會計師委任暨獨立性及適任性評估。 8：King Shing Automobile Parts Co., Ltd. 集團子公司盈餘不予以分配回台灣母公司案。 9：解除法人董事代表人競業禁止之限制案。	委員會全體 成員通過	全體出席董 事同意通過

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

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

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

本公司 113 年 2 月 5 日成立審計委員會，截至年報刊印日止有關獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形如下：

(一)稽核主管於稽核報告及追蹤報告陳核授權董事後，每月透過電子郵件送各獨立董事查閱，於審計委員會向獨立董事就本公司內部稽核執行狀況與內部控制運作情形提出報告。

日期	溝通情形	溝通結果
113/02/19 第一屆第一次 審計委員會	1.112 年 9 月至 12 月稽核業務執行結果報告。	1.經審計委員會前單獨溝通，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無意見。
113/04/08 第一屆第二次 審計委員會	1.113 年 1 月至 113 年 3 月稽核業務執行結果報告。 2.112 年度內部控制制度設計及執行之有效性評估。	1.經審計委員會前單獨溝通，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無意見。 2.經審計委員會同意後，已提報四月份董事會通過「內部控制制度聲明書」。
113/08/08 第一屆第三次 審計委員會	1.113 年 4 月至 113 年 6 月稽核業務執行結果報告。	1.經審計委員會前單獨溝通，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無意見。
113/11/14 第一屆第四次 審計委員會	1.113 年 7 月至 113 年 9 月稽核業務執行結果報告。	1.經審計委員會前單獨溝通，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無意見。
113/12/26 第一屆第六次 審計委員會	1.113 年 10 月至 113 年 11 月稽核業務執行結果報告。	1.經審計委員會前單獨溝通，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無意見。
114/03/12 第一屆第七次 審計委員會	1.113 年 12 月至 114 年 1 月稽核業務執行結果報告。 2.113 年度內部控制制度設計及執行之有效性評估。	1.經審計委員會前單獨溝通，獨立董事對稽核業務執行結果報告，無意見。 2.經審計委員會同意後，已提報三月份董事會通過「內部控制制度聲明書」。

(二)會計師就查核本公司財務狀況及內控執行情形向獨立董事報告，並對會計處理原則、影響損益較重大之內容及近期法令修訂等做說明

日期	溝通情形	溝通結果
113/4/8 溝通座談會	112 年度之個體財務報表及合併財務報表。	會計師於審計委員會前單獨溝通「查核完成階段與治理單位溝通事項」，包括關鍵查核事項、重大性、關係人交易、重大會計估計、集團財務報告查核及重要財務資訊之彙總說明等，並答覆獨立董事對財務報表之相關提問。經溝通後，財務報表經審計委員會審議通過後提報董事會，並如期公告及申報主管機關。
113/8/8 溝通座談會	113 第二季合併財務報表。	會計師於審計委員會前單獨溝通「查核完成階段與治理單位溝通事項」，包括關鍵查核事項、重大性、關係人交易、重大會計估計、集團財務報告查核及重要財務資訊之彙總說明等，並答覆獨立董事對財務報表之相關提問。經溝通後，財務報表經審計委員會審議通過後提報董事會，並如期公告及申報主管機關。
113/11/14 溝通座談會	113 第三季合併財務報表。	會計師於審計委員會前單獨溝通「查核完成階段與治理單位溝通事項」，包括關鍵查核事項、重大性、關係人交易、重大會計估計、集團財務報告查核及重要財務資訊之彙總說明等，並答覆獨立董事對財務報表之相關提問。經溝通後，財務報表經審計委員會審議通過後提報董事會，並如期公告及申報主管機關。
114/3/12 溝通座談會	113 年度之個體財務報表及合併財務報表。	會計師於審計委員會前單獨溝通「113 年度查核後與治理單位溝通」，包括關鍵查核事項、重大性、關係人交易、重大會計估計、集團財務報告查核及重要財務資訊之彙總說明等，並答覆獨立董事對財務報表之相關提問。經溝通後，財務報表經審計委員會審議通過後提報董事會，並如期公告及申報主管機關。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司於 113 年 4 月 8 日董事會通過「公司治理實務守則」，推動公司治理之運作，並已於公司網站揭露。	無重大差異
二、公司股權結構及股東權益 (一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司訂有「股務作業管理辦法」內部控制作業程序以及設有發言人及代理發言人制度，並由專責人員處理股東對公司之建議、疑義或糾紛事項，且委託專業股務代理機構提供協助。	無重大差異
(二)公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		本公司每月依證券交易法第二十五條規定，向證交所申報主要股東之股權異動資訊，並於每次停止過戶日時核對股東名冊與申報資料是否相符，隨時掌握主要股東之持股情形。	無重大差異
(三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		本公司設有對子公司監督與管理之內部控制制度；並且與關係企業間之經營決策為獨立體系運作。	無重大差異
(四)公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		本公司為避免公司內部人因不諳法規而發生內線交易之，造成公司或內部人訟案纏身、損及聲譽等情事，遂訂定「防範內線交易作業程序」，以防範內線交易、維護公司權益及保障投資人。	無重大差異
三、董事會之組成及職責公司 (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		本公司於「公司治理實務守則」明訂董事會成員組成應具多元化之原則與方針，並述明董事會成員宜具備之條件、專業與技能，以達公司治理之目標。有關本公司董事主要學經歷，請參閱年報。	無重大差異
(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		本公司目前設有審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		本公司已於113年1月9日董事會訂定「董事會績效評估辦法」，並於公司網站揭露。每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑。本公司應考量公司狀況與需要訂定董事會績效評估之衡量項目，並至少應含括下列五大面向： 一、對公司營運之參與程度。 二、提升董事會決策品質。 三、董事會組成與結構。 四、董事的選任及持續進修。 五、內部控制。 董事成員績效評估之衡量項目應至少含括下列六大面向： 一、公司目標與任務之掌握。 二、董事職責認知。 三、對公司營運之參與程度。 四、內部關係經營與溝通。 五、董事之專業及持續進修。 六、內部控制。 董事會績效評估之指標，應依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容。評分之標準，依公司需求修正及調整，亦可依各衡量面向採比重加權之方式評分。	無重大差異
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司簽證會計師對於委辦事項與其本身有直接或間接利害關係者已予以迴避，充分堅守公正、嚴謹及誠實超然之獨立精神。簽證會計師獨立性與適任性係透過本公司每年一次進行查察，評估連續提供審計服務年數、審計服務品質、調查之案件等確認簽證會計師並未持有本公司任何持股，且簽證會計師並未兼任本公司任何職位。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司於113年4月8日董事會通過由陳巧庭小姐擔任公司治理主管，其職權範圍如下： 1、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜。 2、製作董事會及股東會議事錄。 3、協助董事就任及持續進修。 4、提供董事執行業務所需之資料。 5、協助董事遵循法令。 6、依「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」之規定公司治理主管進修情形請參閱年報第29頁。	無重大差異
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司已設置發言人作為與利害關係人之溝通管道並依規定將訊息公告於公開資訊觀測站；同時亦公布於網站，以利投資人查詢，其關係企業亦由本公司代為之。	無重大差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司股東會事務已委任福邦證券股份有限公司股務代理部門辦理。	無重大差異
七、資訊公開 (一)公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		本公司已於官方網站架設投資人專區，且依規定揭露財務業務及公司治理資訊。 網址： https://www.kingshing.com/ ，關係企業資訊則包含於合併財務報告中。	無重大差異
(二)公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		本公司設有專人負責資訊蒐集及揭露工作，關係企業亦由本公司代為之。	無重大差異
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	本公司目前依規定於每年3月底前公告並申報年度財務報告，另第1~3季財務報告與各月份營運情形均於規定前如期辦理公告及申報。	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		1、本公司對待公司員工及往來客戶，對社會盡應有之責任，並對員工權益及僱員關懷採行下列措施： (1)本公司目前已設立職工福利委員會，將辦理公司員工之各項福利事項。 (2)公司除勞工保險及全民健康保險外，另對全體人員投保團體意外保險，保險費用全部由公司負擔。 (3)本公司另有新進人員健康檢查，在職員工年度健康檢查，且公司同仁一律參加勞保及健保，各項福利悉依相關條例之規定辦理。 (4)依法提撥退休金。 (5)提供員工在職訓練。 (6)提供員工申訴管道。 (7)施行性別工作平等法。 (8)施行性騷擾防治法。 2、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利：本公司設有專責單位處理投資者建議或問題；與供應商及利害關係人間之財務業務往來關係良好，均以平等互惠為原則，以創造雙方最大利益。 3、董事及監察人進修之情形請詳本公開說明書董事參與公司治理有關之進修與訓練 4、本公司訂有「內部控制制度」及「防範內線交易作業程序」之程序書，以作為本公司重大資訊處理及揭露之遵循依據，且不定期檢討上述規範以符合現行法令及實際管理所需。 5、本公司與客戶保持暢通溝通管道，執行情形良好。 6、本公司113年度已為董事購買責任保險。	無重大差異
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。（未列入受評公司者無需填列）				

民國一百一十三年公司治理主管進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
陳巧庭	113/04/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公司治理與董事會運作	3
	113/04/23	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事、監察人解讀財務資訊之技巧	3
	113/04/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	上市(櫃)公司董事及監察人如何執行職務	3
	113/04/24	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	公開發行公司監事應注意之法律問題	3
	113/06/03	社團法人中華民國內部稽核協會	由公司治理評鑑指標看公司治理之最新脈絡	6

民國一百一十三年董事進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
施春景	113/02/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
	113/09/19	社團法人中華財經發展協會	公司財務決策行為觀點	3
	113/10/04	社團法人台灣專案管理學會	企業營業秘密保護法制與實例研討	3
	113/10/30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3
顧啓輝	113/02/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
	113/09/05	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的績效管理系統運作與評估	3
	113/09/19	社團法人中華財經發展協會	公司財務決策行為觀點	3
	113/10/04	社團法人台灣專案管理學會	企業營業秘密保護法制與實例研討	3

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
施孟謹	113/02/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
	113/09/05	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的績效管理系統運作與評估	3
	113/09/19	社團法人中華財經發展協會	公司財務決策行為觀點	3
	113/11/27	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	董事會實務爭議之解析	3
邵仲平	113/02/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
	113/09/05	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的績效管理系統運作與評估	3
	113/10/04	社團法人台灣專案管理學會	企業營業秘密保護法制與實例研討	3
	113/10/30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3
劉彥狄	113/02/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
	113/08/09	社團法人中華公司治理協會	最新稅法變革對企業營運的影響與因應	3
	113/08/09	社團法人中華公司治理協會	集團稅務治理的觀念、實務與工具	3
	113/09/05	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的績效管理系統運作與評估	3
劉燈發	113/02/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
	113/04/09	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制發展趨勢與案例研析	3
	113/06/21	社團法人中華民國會計師公會全國聯合會	企業併購與盡職調查	3
	113/09/05	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的績效管理系統運作與評估	3

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
蔡榮發	113/02/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
	113/05/16	社團法人台灣董事學會	最新證券交易法與公司治理-董事會的責任義務解析	3
	113/09/19	社團法人中華財經發展協會	公司財務決策行為觀點	3
	113/10/30	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	企業併購股權投資規劃及合資協議實務解析	3
王啟川	113/06/07	社團法人中華民國公司經營暨永續發展協會	公司治理與證券法規-談公司治理藍圖與實務	3
	113/08/09	社團法人中華公司治理協會	最新稅法變革對企業營運的影響與因應	3
	113/08/09	社團法人中華公司治理協會	集團稅務治理的觀念、實務與工具	3
	113/09/05	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的績效管理系統運作與評估	3
邱國旺	113/02/05	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3
	113/09/05	社團法人台灣專案管理學會	公司治理的績效管理系統運作與評估	3
	113/09/19	社團法人中華財經發展協會	公司財務決策行為觀點	3
	113/10/04	社團法人台灣專案管理學會	企業營業秘密保護法制與實例研討	3

(四)設置薪資報酬委員會組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

條件		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
身分別	姓名			
獨立董事(召集人)	劉燈發	參閱第 11 至第 12 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		—
獨立董事	邱國旺			—
獨立董事	蔡榮發			1
獨立董事	王啟川			2

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計 4 人。

(2)本屆委員任期：113 年 2 月 19 日至 116 年 2 月 4 日，最近年度及截至年報刊印日止薪資報酬委員會開會 5 次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
獨立董事(召集人)	劉燈發	5	0	100	113.02.19 就任
獨立董事	邱國旺	5	0	100	113.02.19 就任
獨立董事	蔡榮發	5	0	100	113.02.19 就任
獨立董事	王啟川	5	0	100	113.02.19 就任

其他應記載事項：

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

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

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		本公司已於 113 年 12 月 26 日董事會成立永續發展委員會及委任永續發展委員三人，並由董事長施春景先生擔任召集人以推行經營治理、環境永續及社會參與之相關計畫， 「永續發展委員會」負責統籌全公司永續發展管理方針擬定，藉由會議討論辨認公司利害關係人所關注的永續議題，進一步擬定相關因應策略，責成各機能單位協助推動永續發展相關事務，並檢討執行成果。 「永續發展委員會」一年一次將永續發展執行成果編製永續報告書，並提董事會報告。董事會檢視公司永續議題執行策略與成果，追蹤執行成效，隨時進行督導，確保永續發展策略落實於公司日常營運中。	無重大差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本公司依規定辦理各項風險評估，並建立相關管理機制，所訂定之內部風險管理政策採取事先防範措施，減少因風險所帶來的損失為原則，對可能影響本公司達成目標之潛在風險進行辨識、評估、處理及監控。	無重大差異
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		本公司已制定企業永續發展實務守則作業程序，將不定期針對環安衛部份進行稽核及持續維護制度有效性。	無重大差異
(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、本公司為車用冷卻系統設備製造商，模具主要來自泰國廠區，台灣廠廢棄物管理聚焦於可回收之銅線下腳料、包裝用紙箱膠膜，與一般事業廢棄物。為達成循環經濟目的，台灣廠區報廢之塑膠框葉與風扇皆運回泰國廠，進行射出機作業回收再利用，減少資源浪費並降低對地球資源消耗。 2、持續於各辦公室實施節能減碳相關專案，優先採購綠色產品來降低對環境的負荷，達到對於環境保護的承諾，如選購綠色認證紙張、汰換耗能設備等。 3、建立環保、定時等裝置：非上班時間關閉空調設備或分區開啟空調及照明、電腦等辦公設備定時休眠、中午午休時間辦公區關燈 1 小時並宣導隨手關燈。	無重大差異

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，並採取相關之因應措施？	V		本公司不定期宣導節能減碳及張貼標語加強全體員工發展永續環境的觀念。為響應節能減碳政策，夏季中央空調統一設定恆溫，以降低溫室氣體排放量；並鼓勵員工使用環保餐具，辦公室相關設備的使用以省電及資源再利用為原則。	無重大差異															
(四)公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		1、溫室氣體管理： 隨著全球減碳規範力道的加強，溫室氣體管理已成為目前企業必須面對的一個重要課題，為提升金興精密在這方面的管理能力，臺灣總部和泰國子公司分別於2023年和2022導入了ISO 14064-1溫室氣體盤查系統，並完成內部溫室氣體盤查類別一到類別六的流程建置，將這些盤查納入未來每年度的例行性作業。為確保盤查數據的準確性，臺灣總部和泰國子公司的溫室氣體盤查分別於2023年和2022年通過了ISO 14064-1的查證，展現金興精密對溫室氣體管理的重視 <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th><th>類別</th><th>範疇一</th><th>範疇二</th><th>合計</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111</td><td>排放當量 (公噸CO2e/年)</td><td>252</td><td>2,609</td><td>2,861</td></tr> <tr> <td>112</td><td>排放當量 (公噸CO2e/年)</td><td>258</td><td>2,745</td><td>3,003</td></tr> </tbody> </table> 2、減量及節能措施 金興精密致力透過節能方案的實施減少自身營運的碳排放，為減緩全球暖化盡一份心力，2024 年度金興精密在臺灣總部和泰國子公司一共實施了 9 項節能措施，約減少 629,644.31kg CO2e 的溫室氣體排放量。在臺灣總部，我們更換了 510 支老舊燈管為 LED 燈管，大幅減少每隻燈管的耗電功率。而泰國子公司，於 2023 年 8 月起泰國廠已建置 998.44kw 裝置容量的自發自用太陽能板，共安裝片數 1832 片。此外，亦透過汰換老舊風扇、冷氣、飲水機、LED 等行動，大幅減少廠區老舊設備運作的耗電量。	年度	類別	範疇一	範疇二	合計	111	排放當量 (公噸CO2e/年)	252	2,609	2,861	112	排放當量 (公噸CO2e/年)	258	2,745	3,003	無重大差異
年度	類別	範疇一	範疇二	合計															
111	排放當量 (公噸CO2e/年)	252	2,609	2,861															
112	排放當量 (公噸CO2e/年)	258	2,745	3,003															

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					
			節能類別	減碳量(kgCO2e)	投資金額 (萬元新台幣)	減碳效益 (kgCO2e/萬元新台幣)		
			燈具汰換	48,326.23	19.23	2,513.06		
			太陽能	579,683.04	2,194.65	264.13		
			設備汰換	1,241.33	12.90	96.23		
			製程改良	393.71	0.33	1193.06		
			加總	629,644.31	2,227.11	282.72		
			3、水資源管理：					
			金興精密臺灣總部的取水全數來自第三方自來水公司；泰國子公司則使用雨水回收、地下水及自來水三種水源。2024 年，金興精密的總取水量為 16.47 百萬公升，較前一年度提升 12.42%，主要因為訂單量提升因素。取水密集度則為每新台幣百萬營收 0.0097 百萬公升，較前一年度微幅提升 4.3%。					
			金興精密臺灣總部及泰國子公司因無製程廢水，故排放的廢水主要為民生廢水，無需處理即可符合當地法規的廢水排放標準。然而，泰國子公司每年仍會委託第三方進行廢水檢測，測試項目包括 pH 值、化學需氧量（COD）、生化需氧量（BOD）、懸浮固體（SS）、總氮及油脂，以強化廠區廢水監測與管理，並確保廠區無違反相關廢水法規風險。					
			用水類別	取/排水目的地分類	2022 年	2023 年	2024 年	
			取 水 量 註 2	取自雨水回收、河流	3.90	3.56	5.12	
				取自地下水	0.28	0.38	0.57	
				取自自來水公司	9.22	10.70	10.78	
			總取水量		13.40	14.65	16.47	
			取水密集度(百萬公升/百萬營收)		0.0096	0.0093	0.0097	

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	
			註 1:用水量統計單位：百萬公升。 註 2:統計範疇:包括臺灣總部平鎮廠、臺灣總部三峽廠，泰國子公司。 註 3:取水密集度計算方式：取水密集度(百萬公升/新台幣百萬營收)=(地表水+地下水+協力廠商水)/ 當年度營收(新台幣百萬元)。 註 4:數據來源:臺灣總部源自每月自來水費單；泰國子公司自來水源自每月水費單、地表水及地下水為推估值。 註5:因廠區尚未全數安裝流量計，故未揭露排水與耗水量，預計於未來全數裝設流量計後揭露。 4、廢棄物管理： 金興精密所有廢棄物均委由第三方合格清運商進行清運，合約簽定前會先行審查可清運專案、條件、證書有效日期，並確認符合規定之廢棄物清理廠商者才可委任清除，並在清除秤重時派員跟車確認並取得廢棄物三聯單，以避免清運業者違法傾倒。泰國子公司區每季定期於工業局網上申請處理廢棄物(約每季 170 噸)，廢棄物處理業者需要有工業局的合格證書，處理業者需遵守相關法律如《廢棄物處理與管理法》，泰國工業局會定期針對該回收公司進行稽核。 臺灣總部主要為研發中心與倉庫，故廢棄物主要為廢紙箱及 PE 泡棉，其次是生活垃圾；而泰國子公司為主要生產據點，主要廢棄物為製程產生之廢衝壓金屬碎屑。2024 年，金興精密廢棄物總量為 1,023.41 公噸，較 2023 年度提升 10.9%，主要因為 2024 年度訂單量增加，廢棄物中約 84.47% 進行了回收處理，12.47%以再利用原料處理。非有害事業廢棄物佔 97.19%，約 994.67 公噸，有害事業廢棄物僅佔 2.81%，為 28.74 公噸。2024 年廢棄物密集度為 0.60 公噸/新台幣百萬元。	

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																																					
			<table><tr><th colspan="4">廢棄物產生量(公噸)</th></tr><tr><th>年份</th><th>2022 年</th><th>2023 年</th><th colspan="2">2024 年</th></tr><tr><td>一般事業廢棄物（噸）^{註 1}</td><td>774.83</td><td>885.34</td><td colspan="2">994.67</td></tr><tr><td>有害事業廢棄物（噸）</td><td>43.65</td><td>37.41</td><td colspan="2">28.74</td></tr><tr><td>廢棄物總量（噸）</td><td>818.48</td><td>922.75</td><td colspan="2">1,023.41</td></tr><tr><td>年增率（%）</td><td>-</td><td>12.7%</td><td colspan="2">10.9%</td></tr><tr><td>廢棄物密集 （噸/百萬營業額）</td><td>0.58</td><td>0.59</td><td colspan="2">0.60</td></tr></table> 註 1：臺灣總部辦公室產生之生活垃圾以當年度平均員工人數)x(當年工作天數)x(環境部公布 2023 年平均每人每日一般廢棄物產生量 1.359KG/天)進行估算。			廢棄物產生量(公噸)				年份	2022 年	2023 年	2024 年		一般事業廢棄物（噸） ^{註 1}	774.83	885.34	994.67		有害事業廢棄物（噸）	43.65	37.41	28.74		廢棄物總量（噸）	818.48	922.75	1,023.41		年增率（%）	-	12.7%	10.9%		廢棄物密集 （噸/百萬營業額）	0.58	0.59	0.60		
廢棄物產生量(公噸)																																								
年份	2022 年	2023 年	2024 年																																					
一般事業廢棄物（噸） ^{註 1}	774.83	885.34	994.67																																					
有害事業廢棄物（噸）	43.65	37.41	28.74																																					
廢棄物總量（噸）	818.48	922.75	1,023.41																																					
年增率（%）	-	12.7%	10.9%																																					
廢棄物密集 （噸/百萬營業額）	0.58	0.59	0.60																																					
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		本公司相當重視與支持並遵循《聯合國世界人權宣言（UDHR）》，為善盡企業社會責任，保障員工及各利害關係人之基本人權，尊重國際公認之基本人權，並依據前述規範的指導原則及依據國內之《國際人權法典》、《勞動基準法》、《性別工作平等法》、《職業安全衛生法》等相關勞動法令，制定公司治理人權政策，以杜絕任何侵犯及違反人權之行為，有尊嚴的對待現職所有員工。 尤其本公司規劃「結識人才資本，強壯組織發展」，全面性的落實人才發展五大架構：徵選人才、善用人才、培育人才、留任人才，和必要時的汰換；同時提升各級主管領導力。 本公司保障人權，秉持人人平等享有同等機會的理念，在招募、報酬、福利、獎懲、聘僱、工作分配、培訓機會、升遷、降職或退休等事項上，公司不支持基於種族、人種、膚色、身高、體重、視力、出生地、軍籍和國籍、民族、社會出身、社會階層、血統、宗教信仰、性別、性傾向、家庭責任、婚姻狀況、政治面貌、年齡、懷孕（生育）、身體殘疾、醫療狀況、健康檢查結果、身體患病狀況或其他不當歧視。 本公司絕不使用童工，或有性別歧視、強迫勞動、阻止或妨礙員工自由之情事，截至 113 年 12 月 31 日止，無接獲相關人權之申訴案件。			無重大差異																																		

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																									
			本公司為保障全體員工之聘僱權益，本公司與員工均簽訂制式格式之聘僱合約書，以保障員工之權益。 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： <table><tr><th colspan="3">人權政策與落實措施</th></tr><tr><th>政策面向</th><th>落實措施說明</th><th>113 年績效</th></tr><tr><td>多元文化無歧視</td><td>尊重職場人權，落實職場多元性，不因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等有差別待遇或任何形式之歧視。</td><td>無歧視事件申訴</td></tr><tr><td>無聘僱童工及強迫勞動</td><td>公司內部明訂不得任用未滿十六歲之員工。尊重員工自由，禁止以任何形式的強迫勞動。</td><td>無違反事件發生</td></tr><tr><td>性別友善職場</td><td>訂定性騷擾防制及相關政策。</td><td>未發生職場騷擾霸凌、虐待申訴案件</td></tr><tr><td>多元化工作機會</td><td>聘僱身心障礙員工。</td><td>高於法令標準</td></tr><tr><td>教育訓練</td><td>人權與勞工權益宣導及訓練，如：新人入職訓練及每年度同仁人權政策訓練與部門相關課程、補助教育訓練課程。</td><td>總訓練時數為 136 小時、共計 136 位同仁完成訓練，完訓率 100%。</td></tr><tr><td>員工健康促進</td><td>持續推動員工健康促進為為核心價值，並全力來打造「健康的環境」及培養「健康的員工」為目的。為了推動此核心價值與目的，本公司已進行以下健康促進相關措施： 1、提供員工定期健康檢查服務。 2、依據勞工健康保護規則，聘請專業合格的醫護機構，並提供員工職醫護臨場服務。</td><td>定期安排臨廠護理師評估人員身心狀況。健康一對一諮詢： 113 年 216 名。護理師臨場服務： 113 年 72 次。</td></tr></table>	人權政策與落實措施			政策面向	落實措施說明	113 年績效	多元文化無歧視	尊重職場人權，落實職場多元性，不因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等有差別待遇或任何形式之歧視。	無歧視事件申訴	無聘僱童工及強迫勞動	公司內部明訂不得任用未滿十六歲之員工。尊重員工自由，禁止以任何形式的強迫勞動。	無違反事件發生	性別友善職場	訂定性騷擾防制及相關政策。	未發生職場騷擾霸凌、虐待申訴案件	多元化工作機會	聘僱身心障礙員工。	高於法令標準	教育訓練	人權與勞工權益宣導及訓練，如：新人入職訓練及每年度同仁人權政策訓練與部門相關課程、補助教育訓練課程。	總訓練時數為 136 小時、共計 136 位同仁完成訓練，完訓率 100%。	員工健康促進	持續推動員工健康促進為為核心價值，並全力來打造「健康的環境」及培養「健康的員工」為目的。為了推動此核心價值與目的，本公司已進行以下健康促進相關措施： 1、提供員工定期健康檢查服務。 2、依據勞工健康保護規則，聘請專業合格的醫護機構，並提供員工職醫護臨場服務。	定期安排臨廠護理師評估人員身心狀況。健康一對一諮詢： 113 年 216 名。護理師臨場服務： 113 年 72 次。	
人權政策與落實措施																												
政策面向	落實措施說明	113 年績效																										
多元文化無歧視	尊重職場人權，落實職場多元性，不因個人性別、性傾向、種族、階級、年齡、婚姻、語言、思想、宗教、黨派、籍貫、出生地、容貌、五官、身心障礙等有差別待遇或任何形式之歧視。	無歧視事件申訴																										
無聘僱童工及強迫勞動	公司內部明訂不得任用未滿十六歲之員工。尊重員工自由，禁止以任何形式的強迫勞動。	無違反事件發生																										
性別友善職場	訂定性騷擾防制及相關政策。	未發生職場騷擾霸凌、虐待申訴案件																										
多元化工作機會	聘僱身心障礙員工。	高於法令標準																										
教育訓練	人權與勞工權益宣導及訓練，如：新人入職訓練及每年度同仁人權政策訓練與部門相關課程、補助教育訓練課程。	總訓練時數為 136 小時、共計 136 位同仁完成訓練，完訓率 100%。																										
員工健康促進	持續推動員工健康促進為為核心價值，並全力來打造「健康的環境」及培養「健康的員工」為目的。為了推動此核心價值與目的，本公司已進行以下健康促進相關措施： 1、提供員工定期健康檢查服務。 2、依據勞工健康保護規則，聘請專業合格的醫護機構，並提供員工職醫護臨場服務。	定期安排臨廠護理師評估人員身心狀況。健康一對一諮詢： 113 年 216 名。護理師臨場服務： 113 年 72 次。																										

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		本公司經營理念包含吸引優秀人才、激勵並留任現有員工，因此，起薪、敘薪、獎金遵循台灣勞動法令，部分優於市場平均，評估考量主要為學歷、工作經驗、專業技能、職位職級和未來發展性與工作績效表現，不因種族、階級、語言、政治、宗教、國籍、性別、年齡、婚姻等身分因素，而待遇有所差別或歧視。 <table><tr><th colspan="2">薪酬原則</th></tr><tr><th>項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>薪資</td><td>本薪加上各項加給、伙食津貼、全勤獎金、績效獎金、工作津貼、年度調薪、不定期升遷調薪、年終獎金。 視公司整體營運狀況，依個人績效表現進行薪資調整。</td></tr><tr><td>獎金</td><td>每月進行績效考核，以多重激勵方案，回饋同仁傑出績效表現。三節獎金(春節/端午/中秋)、績效獎金、尾牙禮金、五一勞動節獎金、旅遊津貼、人才推薦專案獎勵金、生日禮金等。</td></tr><tr><td>員工酬勞</td><td>視當年度公司整體營運狀況而定，提撥一定比例的獲利盈餘作為員工分紅基礎。</td></tr></table> 本公司為提升員工勞動權益，建立完善的員工照顧制度，設計多元化員工照顧及福利措施和活動。 <table><tr><th>種類</th><th>目的</th><th>員工照顧與福利措施/活動</th></tr><tr><td>福委會活動</td><td>營造身心靈健康職場，進而提升工作效率。</td><td>特約商店優惠。 不定期國內(公益)活動。 如:淨灘活動、公益慈善捐款。 婚喪喜慶福利補助金/生日禮金。 不定期下午茶活動。</td></tr><tr><td>休閒/便利設施</td><td>提升員工照顧空間，建立友善工作環境。</td><td>育嬰休息室。 開放式茶水間免費提供咖啡及茶包。 免費機車停車場及提供交通車。 急救箱設置/AED 設置。</td></tr></table>	薪酬原則		項目	說明	薪資	本薪加上各項加給、伙食津貼、全勤獎金、績效獎金、工作津貼、年度調薪、不定期升遷調薪、年終獎金。 視公司整體營運狀況，依個人績效表現進行薪資調整。	獎金	每月進行績效考核，以多重激勵方案，回饋同仁傑出績效表現。三節獎金(春節/端午/中秋)、績效獎金、尾牙禮金、五一勞動節獎金、旅遊津貼、人才推薦專案獎勵金、生日禮金等。	員工酬勞	視當年度公司整體營運狀況而定，提撥一定比例的獲利盈餘作為員工分紅基礎。	種類	目的	員工照顧與福利措施/活動	福委會活動	營造身心靈健康職場，進而提升工作效率。	特約商店優惠。 不定期國內(公益)活動。 如:淨灘活動、公益慈善捐款。 婚喪喜慶福利補助金/生日禮金。 不定期下午茶活動。	休閒/便利設施	提升員工照顧空間，建立友善工作環境。	育嬰休息室。 開放式茶水間免費提供咖啡及茶包。 免費機車停車場及提供交通車。 急救箱設置/AED 設置。	無重大差異
薪酬原則																							
項目	說明																						
薪資	本薪加上各項加給、伙食津貼、全勤獎金、績效獎金、工作津貼、年度調薪、不定期升遷調薪、年終獎金。 視公司整體營運狀況，依個人績效表現進行薪資調整。																						
獎金	每月進行績效考核，以多重激勵方案，回饋同仁傑出績效表現。三節獎金(春節/端午/中秋)、績效獎金、尾牙禮金、五一勞動節獎金、旅遊津貼、人才推薦專案獎勵金、生日禮金等。																						
員工酬勞	視當年度公司整體營運狀況而定，提撥一定比例的獲利盈餘作為員工分紅基礎。																						
種類	目的	員工照顧與福利措施/活動																					
福委會活動	營造身心靈健康職場，進而提升工作效率。	特約商店優惠。 不定期國內(公益)活動。 如:淨灘活動、公益慈善捐款。 婚喪喜慶福利補助金/生日禮金。 不定期下午茶活動。																					
休閒/便利設施	提升員工照顧空間，建立友善工作環境。	育嬰休息室。 開放式茶水間免費提供咖啡及茶包。 免費機車停車場及提供交通車。 急救箱設置/AED 設置。																					

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										
			<table><tr><td>健康檢查</td><td>關懷與追蹤員工身體健康</td><td>定期安排員工健康檢查（血液、視力、聽力、血脂、尿液、胸部 X 光攝影等檢查）。</td></tr><tr><td>員工保險</td><td>對員工落實權益保障</td><td>團體保險：壽險、失能險、意外傷害險（醫療）、住院醫療、職業災害保險。勞保、健保。</td></tr><tr><td>其他福利</td><td colspan="2">專案獎金，如：降低成本專案、人才推薦獎勵金。每月績優員工獎勵金。</td></tr></table>	健康檢查	關懷與追蹤員工身體健康	定期安排員工健康檢查（血液、視力、聽力、血脂、尿液、胸部 X 光攝影等檢查）。	員工保險	對員工落實權益保障	團體保險：壽險、失能險、意外傷害險（醫療）、住院醫療、職業災害保險。勞保、健保。	其他福利	專案獎金，如：降低成本專案、人才推薦獎勵金。每月績優員工獎勵金。		
健康檢查	關懷與追蹤員工身體健康	定期安排員工健康檢查（血液、視力、聽力、血脂、尿液、胸部 X 光攝影等檢查）。											
員工保險	對員工落實權益保障	團體保險：壽險、失能險、意外傷害險（醫療）、住院醫療、職業災害保險。勞保、健保。											
其他福利	專案獎金，如：降低成本專案、人才推薦獎勵金。每月績優員工獎勵金。												
(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		1、職業安全衛生政策 本公司遵循職業安全衛生法與客戶及相關團體之規定訂定政策，並尊重相關利害團體對職業安全衛生之要求，以建構健康幸福職場。 本公司以職業災害預防及職業災害防止為核心理念，使用適當之管理工具與成熟的技術及可運用之資源，整合廠區內作業職安衛問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化，另加強作業人員之防護管理，並投入資源強化職業病預防，以創造零災害環境。另本公司亦建立量化指標，擴展職安衛活動至產品及相關服務，提升整體職安衛績效及有效控制風險。 2、職業安全衛生管理系統 為防範工安事故發生、提供友善工作環境、保障員工安全，自 109 年起導入職安衛管理系統，自此本公司之職安衛管理工作正式全面邁向系統化管理，並於 110 年取得 ISO 45001 證書，目前效期為 113 年 9 月 23 日至 116 年 9 月 22 日。 3、同仁健康安全 本公司為顧及全集團與廠區內同仁於職場上健康安全，定期/不定期就當時國內外、產業、主管機關...等途徑蒐集資訊或實務案例，內部分析與檢討，避免相類似情況發生；同時，專責部門每年更有定期盤查、風險評估，將較高風險工安項目訂為改善目標，持續追蹤改善。 4、勞工作業環境監測 每年定期進行 2 次作業環境檢測，包含：溫/濕度、照明、噪音、有毒有害物測定...等，為保障勞工免於作業場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，以符合國家標準與在容許濃度規範內，並持續按留存紀	無重大差異									

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	
			錄進行分析與改善，除提供防護用具外，專責人員亦不定期至現場巡檢各項設備與管理措施，避免員工遭遇危險勞動環境或工作場所。 5、職業災害案件處理及預防改善 本公司就安全事故導致人員傷害或死亡之職災處理機制，亦會同步進行事故調查，及改善措施，進而完成通報，避免同樣的危害再度發生，倘同仁因公受傷，公司會依法令規定及實際情形核給工傷病假，並依勞基法協助申請勞保職災補償。 6、職業傷害與火災事件統計 (1) 職業傷害事件統計： 113 年度無重大職災情形；僅有輕微失能傷害(暫離工作一天以上) 計有 19 件，人數 19 人，占 113 年底員工總人數 2.44%。 (2) 火災事件統計：113 年度並無火災事件。	
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司對各級主管與同仁皆規劃完整的職能訓練，持續提升員工知識技能，內容包含新人訓練、在職訓練(含儲備幹部訓練)及派外訓練等形式，除了依照法規或管理需要舉辦相關課程，公司也備有內部講師傳授企業文化相關課程，以確保不同時期到職的新進同仁能分享相同的企業核心價值，並依據公司管理辦法規範完整之員工晉升考核制度。	無重大差異
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司產品均遵循銷售地區別相關國際法規之規定，進行各項檢測與認證後出售。與客戶間保持良好之溝通管道，並對產品與服務提供透明且有效之客訴處理程序。	無重大差異
(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		本公司制定「外部供應商評估作業標準書」並每年進行供應商評鑑，考核不合格之供應商將不予採用。另外，若供應商涉及違反環保、職業安全衛生或勞動人權等，對環境與社會有顯著影響時，將評估終止或解除契約。	無重大差異

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	本公司目前尚未編製永續發展報告書。	未來將以「永續發展實務守則」為依據規定辦理
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已訂定永續發展實務守則，並以「上市上櫃公司永續發展實務守則」為依據，設置公司治理暨永續發展委員會，為履行永續發展及社會責任，對環保、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動盡一份心力。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司網站已建「ESG 永續發展」專區，未來陸續將永續發展執行情形揭露於該專區。				

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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		(一)本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，本公司董事經理人、受人、受任人或實質控制者須依此遵循。 (二)本公司對員工及主要供應商將簽訂保密契約，並提供檢舉信箱，以防範不當行為。	無重大差異
(二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		本公司「道德準則」、「誠信經營守則」條文中對員工行為或倫理有確切規範，相關規章公告於公司內部網頁。	無重大差異
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂作業程序、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並透過內部稽核機制，定期評估不誠信行為，檢討修正前揭方案。	無重大差異
二、落實誠信經營 (一)公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		本公司與交易之客戶及廠商初次交易前，均會經由相關單位進行評估調查，後經管理階層審核，視實際需求簽訂商業契約，始進行交易，並定期檢討評估交易對象之交易記錄。	無重大差異
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		本公司由管理部擔任推動企業誠信經營專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制訂及監督，已於114年3月12日向董事會報告其執行情形。本公司落實執行誠信經營政策，執行情形： 1.本公司於每年宣導禁止內線交易，提醒董事及內部人相關議題，將「落實誠信經營情形」置於公司網站，以供董事、經理人及受僱人參考。 2.本公司於113年4月29日向公司全體員工發送電子郵件進行	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			「道德及誠信經營」、「防範內線交易」法令宣導。 3.本公司訂有檢舉制度，並於公司網站設置利害關係人專區提供員工、股東、投資人、客戶、供應商有效之溝通方式。	
(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「董事會議事規範」訂有利益迴避制度：董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」訂有利益迴避制度：本公司人員不得將公司資源使用於公司以外之商業活動，且不得因參與公司以外之商業活動而影響工作表現。	無重大差異
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，並設置稽核單位依風險評估排定稽核計畫，定期查核，以防範不誠信行為方案之情形，截止目前尚無發現有違反誠信經營之相關情事。	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司不定期透過員工教育訓練或會議中宣導誠信經營之重要性，以避免有其違反相關誠信經營之情形。	無重大差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		員工對任何違反道德規範之行為發現疑問或任何違反之行為時，均有責任向主管報告。 公司內部建置員工申訴信箱、E-mail、投訴電話等管道，且負責人員會針對合理性的意見或建議及時作出處理。	無重大差異
(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		本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」中，已規範保密機制之組織與責任。	無重大差異
(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		本公司訂定之「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」中已規範檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。員工舉發之任	無重大差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			何違反情事，均會參與調查，並給予檢舉人提供保密及保護措施，以避免遭受到不公平的報復或對待。	
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		本公司已訂定「誠信經營守則」，並將揭露於公司官網，並由專責單位負責推動誠信經營相關政策。	無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司每年定期辦理內部控制自行檢查作業，審慎檢視內部控制之落實，以達內部控制之有效執行。有關重大營運政策、投資案、取得處分資產、資金貸與他人及背書保證等重大事項，均依相關法令規章辦理公告揭露，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。				

(七)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

本公司相關單位定期與簽證會計師針對財務報告查核事項及內部控制執行情形充分溝通討論。

(八)內部控制制度執行狀況，包含內部控制聲明書，及如有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：

1.內部控制聲明書：相關資訊請詳公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> 之內控聲明書公告。

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：相關資訊請詳公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> 之內部控制專案審查報告公告。

(九)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.董事會重要決議：

日期	重要決議事項
113/01/09	1. 台新國際商業銀行續約授信額度案。 2. 提名並決議本公司獨立董事候選人案。 3. 訂定本公司薪資報酬委員會相關辦法案。 4. 訂定本公司審計委員會相關辦法案。 5. 訂定本公司「董事會績效評估辦法」案。 6. 訂定本公司「申請暫停及恢復興櫃股票櫃檯買賣作業程序」案。 7. 訂定本公司「內部人新就(解)任資料申報作業程序」案。 8. 訂定本公司「企業永續發展實務守則」案。 9. 訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。 10. 訂定本公司董事報酬發放案。
113/02/05	1. 推選董事長案。 2. 授權董事長與國立臺北科技大學及國立陽明交通大學簽訂學術回饋金契約書。
113/02/19	1. 本公司申請股票上市案。 2. 辦理現金增資發行新股為上市前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購案。 3. 委任本公司第一屆薪資報酬委員會委員案。 4. 擬訂定本公司「內部控制相關辦法」案。
113/04/08	1. 112 年度員工酬勞及董監事酬勞分派案。 2. 112 年度營業報告書暨財務報表案。 3. 112 年度盈餘分配案。 4. 資本公積配發現金案。 5. 修訂「公司章程」部分條文案。 6. 本公司 112 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 7. 簽證會計師委任暨獨立性及適任性評估。 8. 擬訂定本公司「內部控制相關辦法」案。 9. 本公司評估自行編製財務報告案。 10. 本公司聘任公司治理主管案。 11. 召集本公司 113 年股東常會案。

日期	重要決議事項
113/08/08	1. 本公司 113 年第二季合併財務報表案。 2. 本公司民國一一三年第三季及第四季財務預測案。 3. 本公司出具 112 年 7 月 1 日至 113 年 6 月 30 日內部控制制度聲明書暨委任資誠聯合會計師事務所對本公司進行專案審查案。 4. 本公司公司治理運作情形自我評量並填製公司治理評鑑自評案。 5. 本公司委託主辦證券承銷商於承銷期間辦理過額配售案。 6. 本公司自行編製財務報告能力說明案。 7. 發放本公司 112 年度經理人員工酬勞現金分派案。 8. 擬預先核准簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務(non-assurance services)事項案。 9. 中國信託商業銀行續約授信額度案。 10. 取消民國 110 年 1 月 27 日董事會決議股東債權居次案。
113/11/14	1. 本公司 113 年第三季合併財務報表案。
113/11/28	1. 本公司擬辦理初次上市前現金增資發行新股供公開承銷案。 2. 本公司股票初次上市現金增資發行新股之經理人認股清單。
113/12/26	1. 本公司 114 年度預算案。 2. 本公司 114 年度稽核計畫。 3. 擬訂定「永續發展委員會組織規程」案。 4. 擬設置本公司永續發展委員會，並委任委員會之成員案。 5. 擬訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案。 6. 修訂本公司「公司治理實務守則」案。 7. 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。 8. 修訂本公司「董事會議事規範」案。 9. 修訂「內部控制制度」部分條文案。 10. 修訂本公司「核決權限管理辦法」案。 11. 彰化商業銀行續約授信額度案。 12. 擬發放 113 年度經理人年終獎金案。

日期	重要決議事項
114/03/12	113 年度員工酬勞及董事酬勞分派案。 113 年度營業報告書暨財務報表案。 113 年度盈餘分配案。 - 關於「基層員工」之定義案。 - 修訂「公司章程」部分條文案。 - 修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 - 修訂「處理董事要求之標準作業程序」部分條文案。 - 本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。 - 簽證會計師委任暨獨立性及適任性評估。 - King Shing Automobile Parts Co., Ltd.集團子公司盈餘不予以分配回台灣母公司案。 - 解除法人董事代表人競業禁止之限制案。 - 召集本公司 114 年股東常會案。
114/04/17	為維護公司信用及股東權益，擬實施第一次買回本公司股份辦理註銷案。

2.股東會重要決議：

日期	重要決議事項
113/2/5 113 年 第一次股臨會	- 通過修訂「公司章程」部分條文案。 - 通過修訂「董事及監察人選舉辦法」暨更名為「董事選舉辦法」案。 - 通過修訂「股東會議事規則」部分條文案。 - 通過修訂「背書保證作業程序」部分條文案。 - 通過修訂「資金貸與他人作業程序」部分條文案。 - 通過修訂「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 - 全面改選董事案。 - 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。
113/6/28 113 年股東常會	報告事項： - 一一二年度營業報告。 - 審計委員會審查報告。 - 一一二年度員工酬勞及董監事酬勞分配情形報告。 - 一一二年度盈餘及資本公積分派現金股利情形報告。 - 訂定本公司「企業永續發展實務守則」報告。 - 訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」報告。 承認事項： - 一一二年度營業報告書及財務報表案。 - 一一二年度盈餘分配表案。 討論事項： - 申請本公司股票上市案。 - 辦理現金增資發行新股為上市前公開承銷之股份來源，暨原股東全數放棄認購案。 - 修訂「公司章程」部分條文案。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一)給付簽證會計師與其所屬事務所及關係企業之審計公費與非審計公費之金額及非審計服務內容：

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
資誠聯合會計師事務所	林瑟凱	113/01/01-113/12/31	2,820	1,830	4,650	申請上市相關服務:1,650(仟元);稅務簽證 180(仟元)
	林鈞堯	113/01/01-113/12/31				

(二)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：無。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無。

五、更換會計師資訊：無此情形。

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、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形：相關資訊請詳公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> 之董事、監察人、經理人及百分之十以上大股東股權異動彙總表。

(二)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人者之資訊：

114 年 4 月 27 日；單位：新臺幣元；千股

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、監察人、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
施春景	贈與	113 年 3 月 28 日	施孟謹	本公司法人董事代表人、經理人暨董事長之子女	353	不適用
施春景	贈與	113 年 3 月 28 日	施孟欣	本公司董事長之子女	353	不適用
施春景	贈與	113 年 3 月 28 日	施亦泰	本公司董事長之子女	353	不適用
施孟謹	受贈與	113 年 3 月 28 日	謝玉雲(註 1)	本公司之監察人暨本公司董事長之配偶	319	不適用

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、監察人、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
施孟欣	受贈與	113 年 3 月 28 日	謝玉雲(註 1)	本公司之監察人暨本公司董事長之配偶	319	不適用

註 1：監察人 謝玉雲於 113.02.04 卸任。

(三)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：無。

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

114 年 3 月 29 日；單位：千股；%

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(姓名)	關係	
僑中投資(股)公司	11,033	16.72	—	—	—	—	施春景	該公司之董事長	—
代表人：施春景	8,577	13.00	—	—	11,383	17.25	僑中投資(股)公司	該公司之董事長	—
							施亦泰	父子	—
							施孟欣	父女	—
施春景	8,577	13.00	—	—	11,383	17.25	僑中投資(股)公司	該公司之董事長	—
							施亦泰	父子	—
							施孟欣	父女	—
顧啓輝	7,477	11.33	—	—	3,723	5.64	顧英珍	姊弟	—
							邵仲平	姐妹之配偶	—
							初雲(股)公司	該公司之董事長	—
顧英珍	7,476	11.33	—	—	—	—	顧啓輝	姊弟	—
							盛吉昌國際(股)公司	該公司之監察人	—
							邵仲平	配偶	—
盛吉昌國際(股)公司	3,870	5.86	—	—	—	—	邵仲平	該公司之董事長	—
							顧英珍	該公司之監察人	—
代表人：邵仲平	—	—	7,476	11.33	3,870	5.86	盛吉昌國際(股)公司	該公司之董事長	—
							顧啓輝	配偶之兄弟	—
							顧英珍	配偶	—
初雲(股)公司	3,723	5.64	—	—	—	—	顧啓輝	該公司之董事長	—
代表人：顧啓輝	7,477	11.33	—	—	3,723	5.64	初雲(股)公司	該公司之董事長	—
							顧英珍	姊弟	—
							邵仲平	姐妹之配偶	—

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(姓名)	關係	
頤碩亞洲壹投資(股)公司	2,900	4.39	—	—	—	—	—	—	—
代表人：鄭敦謙	—	—	—	—	—	—	—	—	—
能率亞洲資本貳卓越轉型成長有限合夥	2,083	3.16	—	—	—	—	—	—	—
代表人：卓越資本管理顧問(股)公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—
施亦泰	1,322	2.00	—	—	691	1.05	施春景	父子	—
							施孟欣	姐弟	—
施孟欣	1,277	1.93	—	—	682	1.03	施春景	父女	—
							施亦泰	姐弟	—

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

114 年 3 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業(註)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
KING SHING AUTOMOBILE PARTS Co., Ltd.	439,998	100.00	2	—	440,000	100.00

註：係本公司採用權益法之投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 股本形成經過

114 年 4 月 27 日；單位：千股；新臺幣仟元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金外之財產抵充股款者	其他
78.03	10	150	1,500	150	1,500	設立登記現金 1,500 仟元	無	註 1
99.09	10	20,000	200,000	200,000	200,000	現金增資 198,500 仟元	無	註 2
102.07	10	30,000	300,000	30,000	300,000	現金增資 100,000 仟元	無	註 3
108.07	10	60,000	600,000	30,000	300,000	擴增章程之額定資本額	無	註 4
110.10	30	60,000	600,000	51,186	511,860	現金增資 146,900 仟元 債權抵繳股款 64,960 仟元	債權(註 10)	註 5
111.08	10	80,000	800,000	51,186	511,860	擴增章程之額定資本額	無	註 6
112.10	10	80,000	800,000	57,100	571,000	員工認股權憑證轉發新股 59,140 仟元	無	註 7
112.11	35	80,000	800,000	60,000	600,000	現金增資 29,000 仟元	無	註 8
114.02	40	80,000	800,000	66,000	660,000	現金增資 60,000 仟元	無	註 9

註 1：臺灣省政府建設廳 78.03.28 七八建三戊字第 142374 號

註 2：臺北縣政府 99.09.02 北府經登字第 0993153081 號

註 3：經濟部 102.07.31 經授中字第 10233768980 號

註 4：桃園市政府 108.07.11 府經登字第 10890941020 號

註 5：經濟部 110.10.12 經授商字第 11001173420 號

註 6：經濟部 111.08.10 經授商字第 11101155400 號

註 7：經濟部 112.10.05 經授商字第 11230187480 號

註 8：經濟部 112.11.29 經授商字第 11230222650 號

註 9：經濟部 114.02.07 經授商字第 11430009680 號

註 10：係以本公司購入三峽廠之債權充抵股款。

2. 股份種類

114 年 4 月 27 日；單位：千股

股份 種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	66,000	14,000	80,000	本公司股票 屬上市股票

(二)主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

114 年 3 月 29 日；單位：千股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例(%)
僑中投資股份有限公司		11,033	16.72
施春景		8,577	13.00
顧啓輝		7,477	11.33
顧英珍		7,476	11.33
盛吉昌國際股份有限公司		3,870	5.86
初雲股份有限公司		3,723	5.64
頤碩亞洲壹投資股份有限公司		2,900	4.39
能率亞洲資本貳卓越轉型成長有限合夥		2,083	3.16
施亦泰		1,322	2.00
施孟欣		1,277	1.93

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策

本公司年度決算如有盈餘，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實收資本額時，不在此限，另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘額得加計期初未分配盈餘為可供分配盈餘，並得酌予保留後，由董事會擬具分派之股息及紅利、資本公積或法定盈餘公積之全部或一部分以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司目前屬成長階段，發放股東紅利之政策就累積可分配盈餘提撥，股利須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益及公司長期財務規劃，其中就當年度所分配之股利中應提撥至少百分之十現金股利。但董事會得依當時整體營運狀況調整該比例，並提請股東會決議。

2.本年度董事會決議之股利分派之情形

民國 114 年 3 月 12 日董事會決議通過，每股以盈餘配發現金股利 2 元。

3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無。

(四)本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響

本公司 113 年度並無擬議無償配股之情形，故不適用。

(五)員工、董事及監察人酬勞

1.公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

公司年度如有獲利，應提撥不低於百分之一為員工酬勞及不高於百分之五為董監

事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其給付對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工，該一定條件由董事會訂定之。前二項應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

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

本公司估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列金額，係以當期之稅前淨利，以章程所定之成數為基礎估列，認列為薪資費用。若嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則按會計估計變動處理，列為實際分配年度之損益。

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、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形。

本公司於 114 年 3 月 12 日董事會決議通過 113 年度配發員工酬勞為 1,961 仟元，全數以現金方式發放，董監事酬勞則不予以分配，與帳列估計數並無差異。

(2)以股票分派之員工酬勞金額占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無此情事。

4.前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司 112 年度員工酬勞分派現金為 1,660 仟元，董監事酬勞不予以分配，與估列數並無差異。

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：相關資訊請詳公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> 之募資計畫公告。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.主要業務內容

序號	代碼	所營事業資料
1	CD01030	汽車及其零件製造業
2	CD01040	機車及其零件製造業
3	CD01050	自行車及其零件製造業
4	CA02060	金屬容器製造業
5	CC01030	電器及視聽電子產品製造業
6	CC01080	電子零組件製造業
7	F401010	國際貿易業
8	ZZ99999	除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務

2.營業比重

單位：新臺幣仟元；%

年度 產品別	112 年度		113 年度	
	營業收入 淨額	比重(%)	營業收入 淨額	比重(%)
傳統風扇	694,805	67.25	756,534	69.72
電子風扇	240,307	23.26	213,750	19.70
其他(註)	98,061	9.49	114,844	10.58
總 計	1,033,173	100.00	1,085,128	100.00

註：包含鼓風機、外框、葉片、集風罩、時規蓋及配件等。

3. 商品項目及計劃開發之新商品

(1)公司目前之商品(服務)項目

主要產品	重要用途
風扇類	車用散熱系統使用之馬達風扇，主要應用於引擎及發動機散熱，並協助燃燒室周圍之零組件(缸套、缸蓋與氣門等)適時地冷卻。 車用散熱系統係由散熱器、節溫器、水泵、氣缸水道、氣缸蓋水道及風扇所組成，其中散熱器垂直於空氣中，負責冷卻循環水；本公司生產之馬達風扇係將空氣吸經水箱並吹向引擎，以降低水箱中的熱水溫度，同時使引擎本體及周圍的零件得到適當冷卻，實現高冷卻效率。
鼓風機	車用冷暖氣系統使用之送風馬達風扇，由電機、空氣過濾器、本體、空氣室、座底與滴油嘴組成，鼓風機靠汽缸內偏置之轉子偏心運轉，並使轉子槽中的葉片之間容積變化將空氣吸入、壓縮、吐出，同時保持汽缸內氣體不回流，將外界空氣引入車內並經流通加熱器和蒸發器，使空氣可以變暖或冷，將氣流分佈到車廂中，增加行車之舒適度。
升降機	車窗玻璃升降運動之車門零組件，係調節車窗玻璃開度大小的專用部件，其功能是保證車窗玻璃平穩升降。
集風罩	搭配馬達風扇可確保氣流充分流經冷卻水箱，進行有效的集中散熱工作。
時規蓋	通常與油封緊密結合，裝置在汽缸內曲軸和凸輪軸內，主要功能是保護皮帶不被受損。

(2)計畫開發之新商品(服務)

持續推出車廠新車款適用之售後維修散熱風扇產品，並將產品開發資源優先順位放在無刷馬達風扇，以因應市場需求由傳統馬達風扇逐漸轉為無刷馬達風扇，並在電動車普及之的未來，積極擴增產品線之覆蓋率，搶佔市場先機。

(二)產業概況

1.產業之現況及發展

(1)車用零組件產業

汽車零組件產業從產業結構來看，零組件工業與車用工業形成一個典型的中衛結構，以車用製造業的整車廠為產業核心，整車廠主要向一階供應商直接進行採購，由一階供應商(系統廠商)負責系統整合，並向二階供應商(零組件供應商)採購零組件，而三階供應商(原物料供應商)負責提供原物料，供應商上下游關係穩固，共同串接資訊系統，因此汽車產業較為封閉，較難輕易打入供應鏈中。

台灣汽車產業歷經多年發展，開發技術明顯提升，相對汽車零組件產業也隨之成長。由於汽車零組件產品種類眾多，而台灣汽車零組件業具有少量多樣及彈性製造的生產利基，在持續投入研發及提升生產技術後，台灣汽車零組件廠商已具備國際競爭能力，並外銷出口，依台灣區車輛工業同業公會資料，2023 年台灣汽車零組件出口金額為 2,254 億，其中美國為最大出口國，出口金額為 1,145 億，佔 50.81%，其次為日本出口金額為 128 億，佔 5.70%，墨西哥則排名第三位，出口金額 85 億，佔 3.81%。

2023 年台灣經濟情勢較為樂觀，國內投資氛圍濃厚，台股指數呈現高檔，財富較高的民眾對汽車維持穩定購買意願，且汽車供應鏈問題明顯好轉，車廠對短料零件掌握度提高，並得以推出各式新車款，有助於拉升台灣汽車零組件及車體製造業的內銷動能。至於在海外市場方面，隨著美國在 IRA 法案的支援下，當地民眾對電動車的需求有所提升，並驅使台灣電動車零組件相關供應商的訂單能見度清晰，而北美地區的氣候異常，以及 State Farm 公司擴大認列非原廠零件(After Market；AM)理賠案件之效益逐漸顯現，亦帶動國內碰撞零件大廠的工廠產能利用率提升，相關業者的營運動能也持續成長，整體而言，由於車用零組件產業內銷表現維持熱絡，且海外訂單續強，2023 年台灣汽車零組件及車體製造業銷售值較 2022 年呈現 3.22%的微幅上揚態勢。

台灣汽車零件及車體製造業產銷存值概況

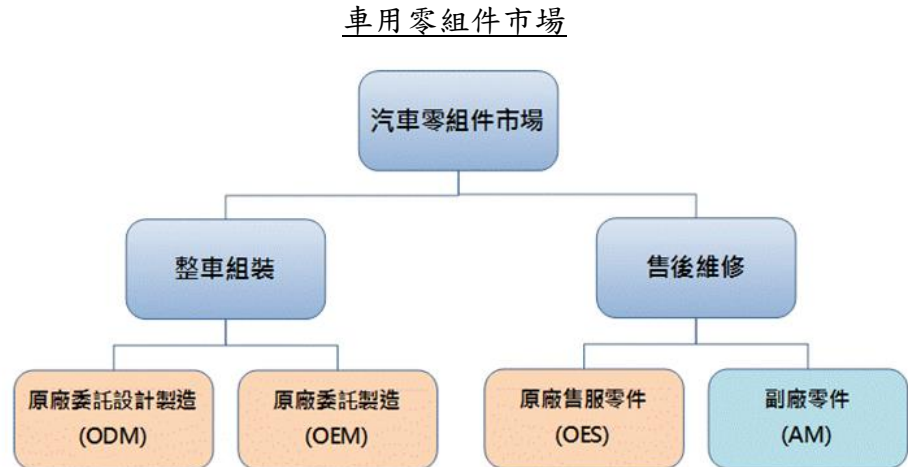
單位：百萬元、%

	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
生產值	241,582	225,832	263,098	279,221	284,325
年增率	0.21	-6.52	16.50	6.13	1.83
銷售值	268,422	249,021	284,930	304,434	314,240
年增率	-0.52	-7.23	14.42	6.84	3.22
存貨值	15,950	16,211	19,159	22,422	22,716
年增率	9.51	1.63	18.19	17.03	1.31

資料來源：經濟部統計處工業生產統計資料磁帶，台經院產經資料庫整理(2024 年 3 月)

(2) 汽用零組件市場應用

汽車零組件產業依市場特性主要分為以整車組裝部分的原廠委託設計製造 (Original Design Manufacturing；ODM) 以及原廠委託製造 (Original Equipment Manufacturing；OEM)，此皆為新車所使用的正廠零件；而售後維修的部分為原廠售後服務零件 (Original Equipment Service；OES) 及非原廠零件 (After Market；AM)，此皆為車輛使用一段時間之後，車輛維修使用的售後維修零件，更換時可選擇。

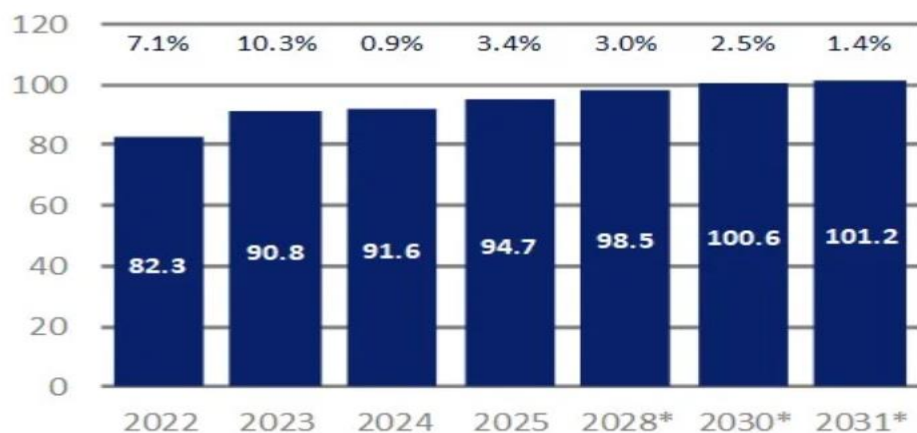


資料來源：經濟部統計處工業生產統計磁帶資料

A. 整車組裝市場

依全球汽車產業平台及財團法人車輛研究測試中心 2024 年統計報告指出，2024 年 1 月至 5 月全球車市共繳出 3,566 萬輛銷售成績，較 2023 年同期成長 3%；另依 LMC Automotive 針對 2022~2031 年全球汽車產量與年成長率統計，2023 年全球汽車產量為 9,080 萬輛，年增 10.3%，與 2022 年產量呈現大幅成長之情況，預估 2024 年全球汽車市場產量達 9,160 萬輛，年成長 0.9%，並持續成長至 2031 年達 10,120 萬輛。整體而言，全球汽車產量自 2024 年起維持每年持續成長態勢。

2022~2031 年全球汽車產量與年成長率



單位：百萬輛

資料來源：LMC Automotive

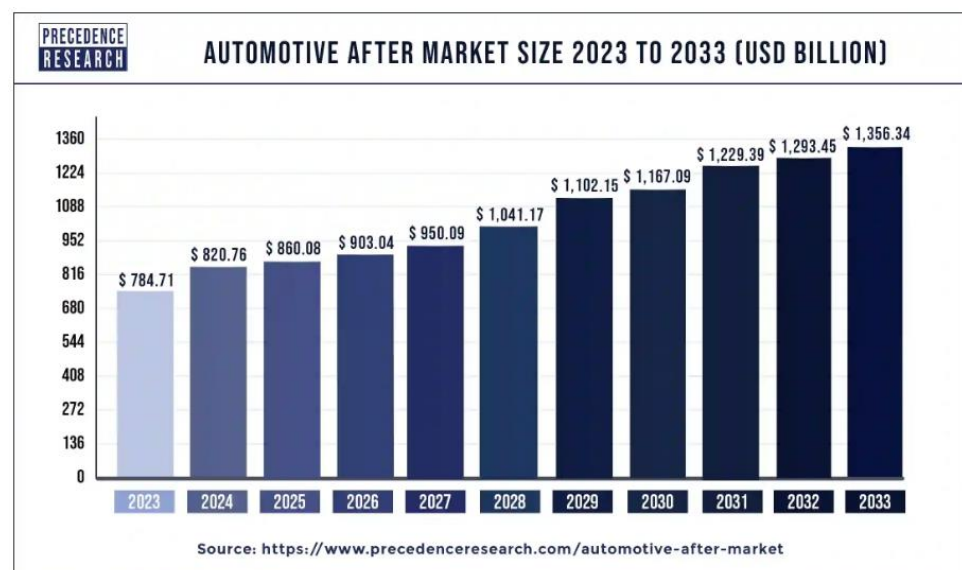
B. 售後維修市場

汽車經日常頻繁使用而加速折舊，相關耗損而產生更換零組件之需求，而汽車原廠通常會提供非消耗品二至三年零件之保固，保固期過後，因一些耗損更換週期長的零組件年需求量不會太高，故原廠便不會有太多的庫存，因此衍生出售後維修市場 AM 及 OES 的商業模式，OES 模式為車廠掌握核心技術，再將零件交由 OES 廠負責生產，為滿足車廠需求，OES 廠產品類型為大量少樣，其產品在市面上售價較高，但就 OES 廠角度而言，其產品生產完後需經過車廠及通路商等，導致利潤空間被壓縮，因此毛利率較低，而 AM 模式為符合市面上各種車款需求，需要自行開發模具使產品多樣化，產品係直接供給維修廠或是通路商，因此毛利率空間較 OES 廠高。

由於台灣汽車市場規模有限、車款不多，且受限於國外母廠技術，生產製造較不具規模經濟，使得零組件廠配合整車組裝相對受限，因此國內汽車零組件廠商以外銷為導向，並以國際售後維修市場為經營主軸，其中台灣車用零組件在汽車碰撞類的零件領域表現突出，並已發展出諸多自有品牌。

車用售後維修市場需求，短期受到氣候變化(季底節)、自然災害等影響，長期則受到全球汽車保有量的影響。依日商環球訊息的研究報告指出，全球汽車售後市場規模持續成長，從 2022 年的 3,523.9 億美元成長至 2023 年的 4,118.1 億美元，預計 2027 年將達 7,279.9 億美元，年複合成長率為 15.3%，而研調機構 Precedence Research 數據亦顯示，全球 AM 市場產值將在 2033 年預計達到 1.36 兆美元。

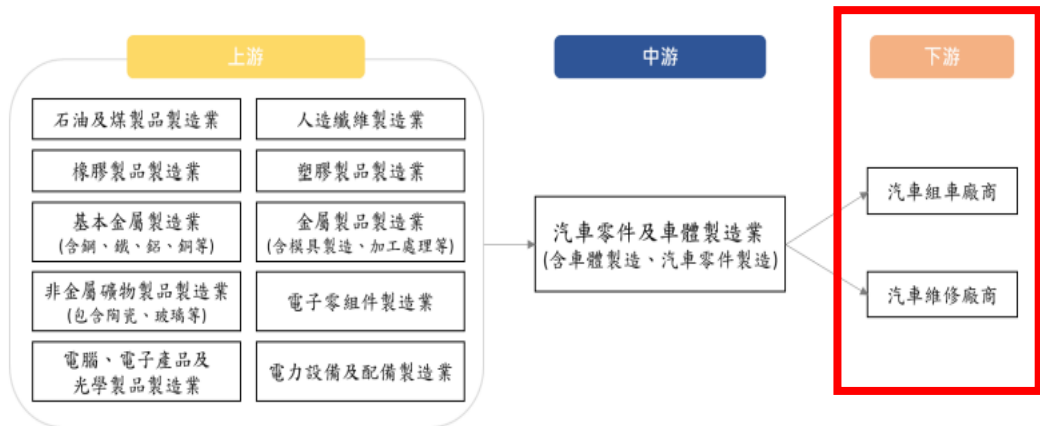
全球 AM 產值預估



資料來源：Precedence Research

2. 產業上、中、下游之關聯性

車用零組件主要係提供汽車製造業及維修廠商更換零件所用，其材質可分為金屬零組件與非金屬零組件，所涵蓋之產業非常廣泛，包括石化、玻璃、鋼鐵、橡膠、電機及電子等工業，而本公司為下游 AM 的車用散熱風扇及鼓風機等產品專業設計製造商，當市場推出新車種時，本公司即開始進行馬達、風扇、電路板及相關模具之研發設計，並由泰國子公司生產馬達本體、框、葉及軸心等元件，經過嚴格品質測試後，再由本公司將半成品進行組裝及檢驗後為成品，始可包裝出貨。茲將車用零組件業上、中、下游產業關聯圖列示如下：



3. 產品之各種發展趨勢

(1) 提升汽車熱管理技術

汽車的動力系統區分為汽油引擎及傳動變速系統，若要提升整體動力系統效率則需要提升燃燒效率、減少機械熱能損失及控制動力系統維持運轉於高效率區，因此熱管理產業做為車用產業鏈的中樞，通過調控整車熱量來保持各部件在最佳溫度範圍內工作，以提升汽車引擎動力系統節能技術，預期是未來趨勢。

(2) 加入電動車用零組件供應鏈

由於發展電動車已為全球發展趨勢，尤其歐盟各國政府又於 2022 年 6 月達成「2035 年停止銷售燃油新車」的協議，更加速電動車的研發及輕量化零件的重視，而車用零組件業者擁有少量多樣、彈性製造的優勢，加上高品質及高附加價值的核心競爭力，使部分車用零組件業者已順利進入電動車廠商的供應鏈，預期未來將有更多車用零組件商積極爭取加入電動車供應鏈。

(3) 增加產品多樣性

由於全球汽車市場持續尋找開拓機會，而目前的中國、印度及東協等新興市場非常具有發展潛力，人口消費力及經濟發展都處於上揚狀態，但新興市場的消費者對於價格敏感度高，且要求產品優良及價格平價化，使車廠需增加產品多樣性來配合市場需求，在成本上更要致力於推動零組件在地化及規模生產以降低成本，因此零組件供應商為配合車廠的市場走向，勢必要同步增加產品多樣性及競爭力。

4.競爭情形

台灣車用零組件多為外銷為主，其中以美國市場最為重要，2022 年車用零組件出口美國金額占比達 55%，而美國汽車投保率高達九成，形成美國汽車發生維修需求時大部分維修費用會由保險公司支出或理賠，因此多選用原廠零組件，依據 TTR 台灣趨勢研究報告之汽車及零件製造業產業發展趨勢(2023/5)，其中 AM 零組件占比僅約 14%，惟近年美國保險公司開始推出價格較划算的 AM 零組件汽車保單，讓消費者擁有更多的選擇，此舉將促進台灣車用零組件產業在美國的加速發展。

此外，現階段國際車廠正面臨電動車之轉型期，相關供應鏈也積極投入電動車零組件的研發與製造，為了降低維修中古車零組件之供應成本，國際車廠更加重視台灣車用零組件之供應鏈體系，台灣業者具備高質量的管理能力，得以實現少量多樣之機動性生產，而開始將 OEM、OES 生產訂單轉而向台灣的 AM 業者採購，成為台灣車用零組件業者轉型跨入國際車廠供應鏈體系之契機。

台灣車用零組件六大系統與次系統進口金額與占比變化

單位：新台幣億元

排序	2003年 加入WTO後			2009年 金融海嘯後			2018年 全球整車銷售峰值			2022年 迄今		
1	美國	450	34%	美國	542	37%	美國	1,005	45%	美國	1,328	55%
2	香港	128	10%	日本	104	7%	日本	144	6%	日本	119	5%
3	日本	93	7%	中國	73	5%	中國	108	5%	中國	89	4%
4	中國	77	6%	德國	43	3%	英國	66	3%	墨西哥	76	3%
5	英國	35	3%	澳洲	43	3%	德國	66	3%	德國	68	3%
6	德國	32	2%	英國	37	2%	墨西哥	61	3%	英國	56	2%
7	加拿大	32	2%	義大利	37	2%	荷蘭	57	3%	澳洲	56	2%
8	澳洲	29	2%	加拿大	35	2%	加拿大	55	2%	義大利	53	2%
9	義大利	26	2%	荷蘭	29	2%	義大利	50	2%	加拿大	50	2%
10	越南	26	2%	泰國	27	2%	澳洲	49	2%	荷蘭	41	2%
其他		394	30%		511	34%		576	26%		457	19%
總出口		1,321			1,481			2,236			2,395	

資料來源：IEK(2023/9/7)

本公司 2023 年產品外銷至北美金額約占營業收入之 76.48%，全部產品線品項多達 6,000 種以上，主要產品散熱馬達風扇則多達 3,100 種以上，且每年約會新增 150~200 項新產品，因應市場需求(新車或改款)持續開發模具，使其能覆蓋市面上所有主流車款及部分非主流車款，舉凡 5~20 年流通已久之車款，乃至於最新推出之轎車、油電車與電動車，本公司皆有對應技術、規格之產品能及時推出，除了滿足客戶一站式採購之需求外，也能增加客戶黏著依賴度，即使競爭者以低價策略切入，也較難與本公司完整之產品線相比；另外，本公司對於市場需求已培養出精準的敏銳度，結合投入研發多年之無刷馬達技術，已可掌握無刷馬達之電子訊號之處理，近年產品更已結合 Lin Bus 及無感應器(Sensor less)之通訊技術產品可適用於包含電動車等最新車款。

綜上所述，因此車用售後維修市場進入門檻較高，必須長期累積技術、經驗及模具數量，都是本公司在車用售後維修風扇市場領先的原因。

研發人才方面，因應近年因車用電子化控制零組件之普及，本公司研發部門已招募電子專業人才，在電子通訊訊號之連結已可自行開發與設計，進而在產品規格上能與客戶快速進行溝通，得以維護良好關係與信賴感，使雙方資源之投入都能發揮最大效益。

(三)技術及研發概況

1.所營業務之技術層次及研究發展

本公司為車用散熱系統風扇及車用空調系統鼓風機之專業廠商，產品本身除效能、效率、噪音及震動等特性須符合國際車廠之水準外，進入電動車時代後更是需要具備整合電機、電控及電子技術之能力，為保持符合市場需求之技術研發能力，本公司也具備試產階段之實驗測試設備，進行多項嚴苛環境之模擬，以驗證其優良之耐久度，精益求精地生產高品質產品。本公司之技術層次及研究發展如下：

- (1)熟稔市場未來主力產品之無刷直流風扇馬達(Brushless DC Motor)及 Lin Bus(Local Interconnect Network)通訊協定，研發部門設有電子控制單位，以招攬電子、電機專業人才，透過與 IC 晶片供應商之協作，已實現自主設計、測試、製造之能力。
- (2)擁有完整模具研發製造能力，從繪圖設計到模具生產與修改，以自有模具工班應對各種車款不同之需求，使產品得以符合高性價比、高精密度之要求，強化市場競爭優勢。
- (3)生產模式極具彈性，製程具備塑膠射出成形、金屬沖壓、CNC (Computer Numerical Control)、軸心研磨、轉子繞線及包材紙箱生產，產品物料自製率高達 8 成以上，且供應鏈體系已配合多年，擁有少量多樣之特性，可配合客戶銷售需求進行機動性之生產排程。
- (4)品質認證通過 IATF 16849、ISO-9001、ISO-14001、ISO-45001 及 CE 等相關國際認證，確保生產之產品符合客戶對品質與技術安規之要求。

2.研究發展人員與其學經歷

單位：人

學歷	112 年度		113 年度		114 年截至 3 月 31 日	
	人數	比例(%)	人數	比例(%)	人數	比例(%)
碩士以上	1	4	2	7	2	7
大學(專)	17	68	21	75	20	74
高中以下(含)	7	28	5	18	5	19
合計	25	100	28	100	27	100

3.最近五年度每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	109 年	110 年	111 年度	112 年度	113 年度
研發費用(A)	22,430	24,214	22,771	25,895	26,808
營業收入淨額(B)	886,059	822,114	940,201	1,033,173	1,085,128
佔營業收入淨額比率(A/B)	2.53	2.95	2.42	2.51	2.47

4.最近五年度開發成功之技術或產品

年度	研發成果	內容說明	產品應用類別
107	無刷鼓風機	創新電機結構設計，使馬達運轉速度能在更大的範圍之內，相較於傳統有刷馬達更具有高效率、高性能及延長使用壽命等特性。	車用冷暖氣送風、工業設備、家電應用
108	Lin Bus 無刷鼓風機	與 ECU(汽車電子控制單元；Electronic Control Units)間進行資料傳輸，以更穩定、快速的數位資料取代類比電壓訊號。	車用冷暖氣送風
109	Lin bus 無刷冷卻風扇		車用冷卻風扇
110	風扇控制器模組 自動檢測平台	導入產品自動化測試技術之裝置，能夠增進研發整體開發效率及準確性，並降低品管人力。	本公司整體產品
111	電動車無感應器 (Sensor less) 無刷馬達	不使用霍爾元件(Hall Sensor)控制無刷馬達之技術，得以將馬達微型薄化。	車用產業、工業設備、家電應用
112	有刷控制器 模組化	應用金屬線路片之電子封裝模組，提供電荷流通與印刷電路板互相連接形成為有刷馬達的控制需要電子電路，以控制馬達在使用中的各運作模式。	車用產業、工業設備、家電應用
113	無刷控制器 模組化	應用金屬線路片之電子封裝模組，提供電荷流通與印刷電路板互相連接形成為無刷馬達的控制需要電子電路，以控制馬達在使用中的各運作模式。	車用產業、工業設備、家電應用

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫

- (1)本公司研發無刷直流馬達與 Lin Bus 通訊協定技術已多年，順應市場新款燃油車、油電混合車及電動車已陸續更新為無刷馬達風扇，故本公司將著重開發推廣此類型之產品。
- (2)本公司以既有的散熱風扇維修市場(AM)之穩健業務為基礎，橫向擴展不同車種之產品線，如冷凍車、物流車、卡車與遊覽車等，並積極開發原廠 OE(Original equipment manufacturer)及原廠委託售後服務市場 OES(Original Equipment Suppliers)，將已投入資源及累積經驗效益最大化。

2.長期發展計畫

- (1)歐盟執委會 (European Commission) 要求 2030 年起新銷售車輛的二氧化碳排放量要比 2021 年削減 55%，在 2035 年新售車都要零碳排，屆時將達到全面銷售電動車之政策。因此本公司將加速電動車產品之研發製造，同時全面提升

技術及生產之精密度，並增加多種電動車品牌之散熱產品，以提高在電動車市場上的產品覆蓋率，滿足日益增長的市場需求。

(2)積極導入與汽車製造商（OEM / ODM）或系統廠合作，評估電動車其他零配件的製造生產或應用之可能，以擴大業務範圍。

(3)布局全球市場，以分散本公司於北美與歐洲市場之營業收入之佔比，有效地調整生產計劃、排程與營運週期。並且我們將積極調整產品結構，引入更多先進的技術和材料，以迎合市場需求，提升本公司在供應鏈中的附加價值，以奠定未來成長的趨勢，邁向公司永續經營。

(4)在未來的發展中，公司將秉持可持續發展的理念，並積極推動綠色能源和碳管理計劃。泰國廠已率先使用綠色能源-太陽能，並完成了碳盤查且成功通過 ISO14064-1 查證，這不僅顯示了我們對環境保護的承諾，也為我們樹立了良好的企業形象。目前，台灣工廠也正在進行碳盤查與建置太陽能發電工程中，我們期望能夠盡快完成並實施下一步的減碳規劃。通過這些舉措，我們致力於打造一個更加環保、創新和負責任的企業形象，並確保在未來的競爭中保持領先地位。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
美 國	790,211	76.48	840,654	77.47
台 灣	119,298	11.55	103,986	9.58
其 他	123,664	11.97	140,488	12.95
合 計	1,033,173	100.00	1,085,128	100.00

2.市場占有率

依據經濟部工業產銷存統計資料顯示，台灣「其他汽車零件」銷售值為 177,916,511 仟元，就本公司 112 年度營業收入 1,033,173 仟元計算，本公司之市場占有率約為 0.58%。

3.市場未來之供需狀況與成長性

本公司及子公司主要從事車用散熱系統之風扇、馬達及鼓風機之研發、生產及銷售業務，並以外銷北美市場為主。依據經濟部工業產銷存統計資料顯示，112 年度台灣「其他汽車零件」生產值及銷售值分別為 153,430,770 仟元及 177,916,511 仟元，較 111 年度分別成長 5.03% 及 4.86%。

台灣汽車零組件最大出口國為美國，2023 年美國車市供給與需求量雙雙上揚，推升對汽車零件進口量能，加上當地自駕交通需求上揚，亦促使售後維修市場回補庫存意願續強，且北美地區的氣候異常，以及 State Farm 公司擴大認列非原廠零件 (After Market；AM) 理赔案件之效益逐漸顯現，故 2023 年美國汽車零件業之進口值較 2022 年成長 3.27%；展望 2024 年，鑑於國際經濟情勢漸趨轉好，民眾對購車意願將維持穩健，將有利於全球汽車保有量持續增加，故海外市場對汽車零件採購力道可望持穩。

4. 競爭利基

(1) 產品多樣化，已涵蓋市場主流品牌車系產品

本公司主要銷售散熱風扇及鼓風機等車用領域產品，應用於引擎降溫和空調系統，產品線包括全球知名汽車製造商的各種轎客車及重型卡車等車型，以及市場大眾知名且市占率較高的車系、車款，而為滿足汽車產業趨勢和市場需求，本公司不斷擴大產品線，以提供更多更好的高品質產品選擇。

相較於車廠以及系統廠之市場需求，售後市場的需求著重於品項數量是否完整，而非單一品項之數量規模，而本公司提供少量多樣化的產品接單方式，並依交期調整進行彈性生產出貨，且客戶可依照市場以及庫存規畫提供短、中期之訂單需求，同時隨著產品品質與相容性進行調整，以因應市場需求的變化。

(2) 自主研發設計產品

本公司於售後維修市場提供各式車款之散熱風扇及鼓風機等產品，除維持原廠產品之規格與特性外，在產品開發階段，研發團隊整合並歸納各車款之數據與規格，重新設計具相容性、共用性之產品，藉此兼顧各原廠之效能與效率，並能統一數量繁多之產品項之生產流程，將產品線進行模組化，以達到最佳生產效益與資源配置，本公司善用過往 30 多年之開發及製造經驗，能彈性依據客戶需求進行產品設計與變更。

(3) 一站式生產製程

本公司於產品設計之初，從產品繪圖、模具設計即在研發部門完成，後續於泰國子公司提供完整的生產製程，從前期模具製造修改、塑料射出成形、金屬件沖壓成型至後端馬達繞線及風扇總成組裝，甚至是紙箱生產包裝，均於廠內完成；面對客戶急單，亦可進行即時並且彈性的生產排程調整，本公司在自製率極高的情況下，得以管控產品品質及掌握生產交期。

(4) 深耕泰國超過 20 年，泰國廠管理效率卓越

本公司於西元 2005 年時成立主要生產基地泰國子公司，當地工作流程之熟悉程度、產能管理之效率皆已呈現高水準，長期與台灣母公司產品生產分工高度配合，使模具開發、生產、組裝與最後的包裝出貨都得以順暢進行。

另泰國子公司位於春武里府，為中國、日本及台灣等亞洲知名車廠及車用零組件之聚落，鄰近車用零組件原物料之供應鏈，有助於本公司發展 OEM 業務，且近年中美之貿易競爭壁壘而關係緊張，泰國廠區將有望受惠中國地區轉單效

應，具有明顯地理位置優勢。

(5) 熟稔未來市場主力之無刷風扇馬達及 Lin Bus(Local Interconnect Network)通訊協定產品

本公司投入研發未來市場主力之無刷風扇馬達及其 Lin Bus(Local Interconnect Network)通訊協定產品技術已逾 10 年，聚焦低功耗、低噪音、低震動及輕量化之無刷風扇馬達產品研發，包含歐、美、日、韓等多國車系已發表逾 300 項種類以上之產品，已可掌握無刷馬達之電子訊號處理，近年產品更已結合 Lin Bus 及無感應器(Sensorless)之通訊技術產品，可適用電動車等最新車款。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 2024 年全球 GDP 的成長力道明顯好轉，民眾購車意願穩健，有利增加汽車保有量

鑒於全球景氣緩步好轉，將帶動終端需求有所回穩，2024 年 3 月台經院預測 2024 年全球 GDP 的成長力道將更為強勁達 3.1%，因此在經濟情勢及民眾消費態度皆較為樂觀的氛圍之下，民眾對購車意願將維持穩健，並將有利於全球汽車保有量持續增加，使得售後服務市場對台灣汽車零件及車體製造業的拉貨力道有所支撐。

B. 網路資訊發達，產品接受度提升

近年來，消費者已經很容易在網路上學習車用零組件之相關功能、安裝方式、維修技術及性價比資訊等，對於車用零組件需要替換或維修時，消費者更願意嘗試選擇其他廠牌之產品進行更換；而面對相對高價之原廠零組件，售後市場之單價更具競爭力，且歐美市場之車庫文化導致車用零組件 DIY 風氣盛行，更促使售後維修市場的發展。

C. 泰國地理位置優越

全球生產製造急欲從中國轉移至新興市場，其中鄰近的東南亞為目前最具潛力之地區，許多知名車廠早已進軍泰國，奠定泰國為亞洲車用工業之重鎮，本公司也早已深耕泰國，並於當地建立可靠之供應鏈體系，除積極拓展泰國內需市場外，放眼未來東協成員國之市場潛力實屬可期。

D. 美國最大汽車保險公司開始擴大受理非原廠車用零組件的理賠案件

受到新冠疫情、俄烏戰爭與物流中斷等不利因素干擾，使得美國售後服務市場的原廠車用零組件出現短缺，尤其碰撞類零件的需求更是龐大，導致民眾在汽車維修時無法獲得理賠，因此汽車保險公司決定開始擴大受理使用非原廠車用零組件的理賠案件，預期日後台灣外銷至售後服務市場之相關零件訂單量可望上揚。

E. 散熱產品應用層面廣泛

本公司之散熱風扇產品不單單僅限水箱冷卻使用，更包含冷凝器風扇以及鼓風機，面對電動車時代的來臨，冷凝器風扇與鼓風機仍為必要車用零組件；除了在既有散熱對象的使用之外，散熱風扇之應用亦可拓展至汽車座椅、汽

車香氛、電池散熱等。

F. 多元行業發展應用

本公司具備自主研發設計、模具製造及完整生產制度流程，產品的提供不再侷限於汽車散熱產品，可水平發展至其他行業之風扇應用，例如：電風扇應用、交通工具應用等，更可進行垂直之衍生應用，例如：模具代設計製造、射出產品製造等。

(2) 不利因素與因應對策

A. 受原物料價格高漲及缺工影響，將迫使台灣車用零組件業者營運成本上揚

由於原物料價格上漲且維持高檔態勢，原物料議價空間有限，造成進貨成本有所壓力，而不利毛利率的維持，再加上缺工情況嚴重，亦使得薪資費用同步攀升，迫使廠商面臨營運成本持續走揚的局勢。

因應對策：

隨時掌握原物料市場訊息，並每周與主要供應商討論供貨情形，確保生產所需原材料供應無虞，減少價格波動的衝擊；另外本公司計畫將泰國廠區定位為主要生產基地，當地汽車供應鏈完整，勞動力資源充沛，應可有效的降低營運成本上揚之風險。

B. 中國大陸競爭者削價競爭

中國大陸競爭者採取削價策略進入市場，其低價策略促使對整體市場價格波動壓力。

因應對策：

本公司持續提升研發能力、優化及管控產品品質，極力創造與中國大陸低價產品之差異性。

C. 專業技術人才不易招募或養成

由於汽車行業較為封閉，且近年車聯網興起，車用零組件跨足電子領域，促使對電子專業技術人才之需求，並與電子產業競爭人才，而長期栽培之專業人才，亦成為其他公司招募對象，人才缺乏及流失造成時間、金錢成本損失，更甚造成技術斷層。

因應對策：

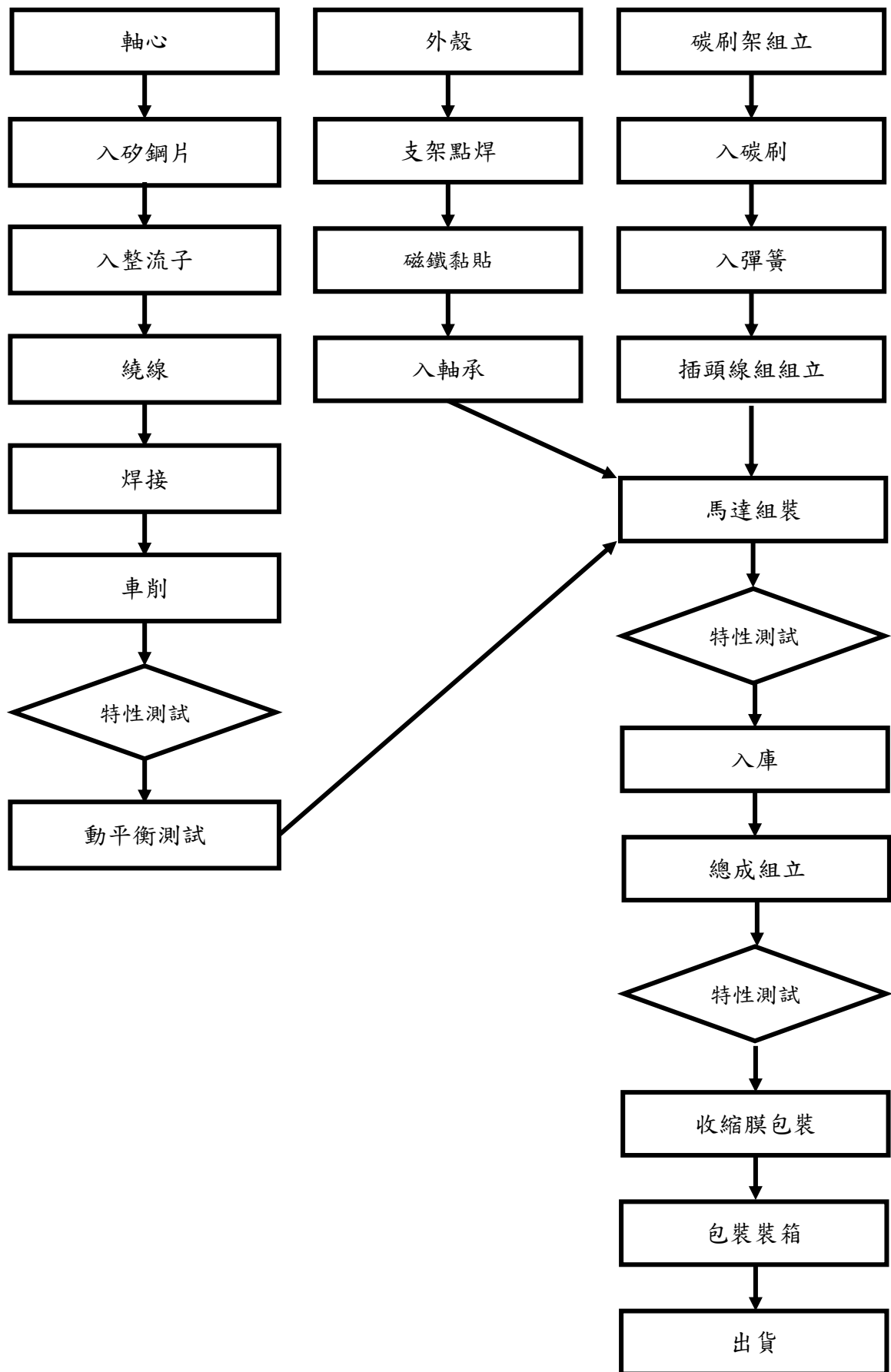
本公司研發部門跨入電子訊號之研究多年，人員有深厚之經驗為基礎，並累積龐大的研發資料數據，可因應人員更替之風險，且本公司提供舒適工作環境、培訓計畫、晉升管道，並搭配福利、認股權等激勵方案積極留才，得以進行人才的招募及永續成長。

(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	重要用途
風扇類	車用散熱系統使用之馬達風扇，主要應用於引擎及發動機散熱，並協助燃燒室周圍之零組件(缸套、缸蓋與氣門等)適時地冷卻。
鼓風機	主要用途為汽車冷暖氣系統使用之送風馬達，鼓風機由電機、空氣過濾器、鼓風機本體、空氣室、座底、滴油嘴組成，鼓風機靠汽缸內偏置的轉子偏心運轉，並使轉子槽中的葉片之間容積變化將空氣吸入、壓縮、吐出，同時保持汽缸內氣體不回流。
升降機	為車門系統中，車窗玻璃升降運動的車門附件，是調節車窗玻璃開度大小的專用部件，其功能是保證車窗玻璃平穩升降，並順利地開啟和關閉。
集風罩	其功用是風扇搭配上導風罩，更可以確保氣流充分流經冷卻水箱，進行有效的集中散熱工作。
時規蓋	通常與油封緊密結合，裝置在汽缸內曲軸和凸輪軸內，主要功能是保護皮帶不被受損。

2.產品之產製過程



(三)主要原料之供應狀況

原料名稱	供應狀況
銅線	品質良好、貨源穩定
銅板	品質良好、貨源穩定
磁鐵	品質良好、貨源穩定
紙箱	品質良好、貨源穩定
電路板	品質良好、貨源穩定
IC	品質良好、貨源穩定
整流子	品質良好、貨源穩定
塑膠粒	品質良好、貨源穩定
鋁殼	品質良好、貨源穩定

(四)最近二年度占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因

1.最近二年度占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

本公司及子公司最近二年度並未與任何一家供應商之進貨金額占進貨總額之百分之十以上，因此未揭露特定供應商之名稱、金額、比率及關係。

2.最近二年度占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

單位：新臺幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度			
	名稱	金額	占銷貨淨額比率	與發行人關係	名稱	金額	占銷貨淨額比率	與發行人關係
1	乙公司	435,494	42.15	—	甲公司	441,934	40.73	—
2	甲公司	267,220	25.86	—	乙公司	312,376	28.79	—
3	其他	330,459	31.99	—	其他	330,818	30.48	—
	銷貨淨額	1,033,173	100.00	—	銷貨淨額	1,085,128	100.00	—

增減變動原因說明：本公司最近二年度主要客戶銷售變化，主係隨市場需求、產品規格變化及銷售策略調整等因素影響。

三、最近二年度從業員工人數

單位：人；%

年度		112 年	113 年	114 年 3 月 31 日
員工人數	主管級人員	21	21	21
	直接人員	485	485	541
	間接人員	293	273	250
	合計	799	779	812
平均年歲		36.7	37.4	37.5
平均服務年資		6.7	6.9	7
學歷分布率 %	碩士	1.75	1.8	1.85
	大學	14.77	16.17	13.55
	專科	9.76	11.94	12.93
	高中職以下	73.72	70.09	71.67

四、環保支出資訊

- (一)說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司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)，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，應說明其無法合理估計之事實：無此情形。

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

人是公司最重要的資產，本公司重視人才的培育與職涯發展，規劃各項訓練、跨領域學習、第二專長培訓，具備暢通的晉升及轉調機制，長期以來保持著和諧、穩定之勞資關係，致力提升員工福利、待遇及工作環境，並提供多元化之勞資溝通管道，落實傾聽勞工的聲音。

1.員工福利措施與實施情形

本公司及子公司依中華民國勞動基準法及泰國當地政府相關規定，辦理健康保險及勞工保險等制度外，並提供員工團體保險與提撥勞工個人退休金帳戶制度，以保障員工福利，實施情形如下：

- (1)依法享有特休假、病假、提撥退休金，並成立職工福利委員會統籌員工福利活動，保障勞工權益。
- (2)全體員工除依法參加勞工保險、全民健康保險外，另提供團體一年定期壽險/團體倍數型意外傷害保險/團體意外傷害保險醫療保險附加條款，加強保障員工生活健康。
- (3)勞動節、端午節、中秋節、尾牙、壽星生日等禮金，員工旅遊津貼及不定期下午茶活動、美食餐券與發放禮盒等，鼓勵員工工作與生活平衡，並促進同仁間

情誼交流。

- (4)泰國子公司額外提供員工 AIA 儲蓄險、危險職位意外險，以加強保障員工生活健康。

2.進修及訓練實行情形

本公司為提升員工專業技術能力並加強工作效率及對產品品質之重視，依照年度教育訓練計畫表執行教育訓練，內部和外部訓練同時進行，以強化各職能別員工之專業能力，各項教育訓練實行情形如下：

- (1)新進人員之職前訓練：公司之企業文化、營業項目、工作規則、員工福利、獎懲規定等訓練課程，讓新進人員對公司有基本的認識。
- (2)在職人員訓練：依工作所需安排實施內、外部教育訓練等課程。
- (3)專業職能訓練：依需求派員至相關機構受訓，讓同仁取得專業檢驗資格。

3.退休制度與實施情形

本公司按員工月薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工個人亦可自行選擇按每月薪資 0~6%額外提撥至個人退休金帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取，惟年資未滿 15 年之員工，僅能以一次退休金方式領取。

另本公司之泰國子公司係按當地政府勞工廳之勞工保護法第 118 條之 1 規定計算退休金，並於員工退休後一次給付。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

本公司各項規定皆依勞動基準法為遵循準則，並且定期召開勞資會議及設立勞工意見箱，做為勞資雙方溝通的管道，員工可透過具名或不具名的方式反應意見，多年來勞資雙方維持良好互動、關係和諧，並無發生重大勞資糾紛。

- (二)說明最近二年度及截至年報刊印日止，公司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：無此情形。

六、資通安全管理

- (一)本公司在資通安全分為風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等四個面向，茲說明如下：

1.資通安全風險管理架構

本公司針對資通安全之管理組織為資訊中心，該組織隸屬於總經理室，負責的工作項目包含統籌、制定與執行相關資通安全政策及作業程序。

2.資通安全政策

本公司資通安全包含網路安全、外部威脅及員工帶入之病毒風險，採取了三層防護的機制，以確保營運與技術開發能正常運作：

(1)第一層防護：作業人員

具備技術背景之資訊人員結合專業的網管或資安廠商，依照資安政策的要求，建置本層防護機制並制定標準作業程序，由資訊中心的人員執行日常的維運工作，作業團隊會負責安裝設定系統環境。

(2)第二層防護：資安評估人員

設計規劃並監控各項資安政策，來確保第一層防護作業能夠落實，並能產生防護保障之效果，另外負責部屬相關控制工具與專案。

(3)第三層防護：內部稽核

提供獨立且客觀之建議，用以審核第一、二層防護機制，並給予改善建議。

(4)資訊安全風險管理，以及改善架構：

本公司每年都會重新盤點檢視遇到的潛在資安風險，由資訊部門調整相關政策並交由作業團隊執行。

3.具體管理方案

本公司資通安全管理政策涵蓋個人資訊、營運資料及商業機密之處理，並定期檢查並公告全體員工，其管理政策係針對資料安全和電腦使用之法規而擬定；另本公司委外採購第三方廠商的資訊服務，合約簽定前對廠商進行資安技術之調查，以確保雙方在資安、個資都有法律上之保障：

(1)資通安全宣導：

員工使用公司網路、存取檔案、收發郵件及 ERP，由該部門向資訊部門提出權限申請，後續透過電子郵件發送資訊安全宣導之內容，員工詳閱後簽名繳回資訊部門，ERP 系統則定期強制更換密碼，並於公告欄張貼資訊安全宣導內容，提醒全體員工注意資通安全。

(2)設備保護措施：

資訊機房設有門禁管制，另安裝監視器錄影記錄出入口及周遭環境之變化，並保持在適合主機運行之溫度範圍以內，可透過網路監管系統監控網路狀態及檢查作業更改記錄，確保隨時都能稽核相關人員操作之資訊安全。

(3)資料保護措施：

本公司對外網路皆設有防火牆保護，並定期更新防火牆之防毒軟體；在核心系統 ERP 的部分，對於正式運行之環境的權限只設定給限定人員，並將環境分成開發、測試、正式環境，以確保資料之準確安全，另外地端機房除每日備份外，同時上傳雲端，以落實異地備援之作業需求。

在資料存取之身分驗證方面，人員進入公司內部系統資料庫前，皆會依據業務所需提出申請之範圍，而設定其權限，並週期性的盤點帳號權限之合理性。汰換舊有主機時，會將資料硬碟及其他機構分別處理，資料硬碟由資訊部集中管理，主機則交由回收商處理，避免資訊外洩之疑慮。

4.投入資通安全管理之資源

本公司深知資通安全對公司營運的重要性，每年編列預算在防駭、防毒軟體的更新，防火牆的維護及資安系統上的增強等，其中包含人力及設備。

(二)列明最近二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：

最近二年度及截至年報刊印日止，本公司並無發生重大資通安全事件而足以影響公司財務、業務正常營運之情事。

七、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
工程契約	ENMAX SOLAR 1(EPC)CO., LTD.	113/09/23	保固期滿	太陽能面板屋頂發電工程	—
融資契約	彰化商業銀行	114/01/01	114/12/31	一般週轉金/借款契約	—
融資契約	中國信託商業銀行	113/09/01	114/08/31	銀行授信綜合額度契約暨總約定書	—

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

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫。

單位：新臺幣仟元；%

年度 項目	112 年度	113 年度	差異	
			金 額	百分比(%)
流動資產	996,797	1,054,852	58,055	5.82
不動產、廠房及設備	909,411	929,400	19,989	2.20
無形資產	11,072	10,448	(624)	(5.64)
其他資產	24,844	34,147	9,303	37.45
資產總額	1,942,124	2,028,847	86,723	4.47
流動負債	358,264	331,801	(26,463)	(7.39)
非流動負債	24,364	29,437	5,073	20.82
負債總額	382,628	361,238	(21,390)	(5.59)
股本	600,000	600,000	—	—
資本公積	606,111	573,711	(32,400)	(5.35)
保留盈餘	400,708	502,580	101,872	25.42
其他權益	(47,323)	(8,682)	38,641	81.65
非控制權益	—	—	—	—
權益總額	1,559,496	1,667,609	108,113	6.93
最近二年度資產、負債及權益發生重大變動(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元者)之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫				
一、重大變動項目之主要原因及影響：				
(一)保留盈餘：主係公司營運穩定且業績持續增長所致。				
(二)其他權益：主係認列泰國子公司之財務報表換算之兌換差額所致。				
二、影響重大者之未來因應計畫：				
上述變動對本公司並無重大不利影響，且本公司整體表現尚無重大異常，應無需擬定因應計畫。				

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及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。

單位：新臺幣仟元；%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	百分比(%)
營業收入	1,033,173	1,085,128	51,955	5.03
營業成本	(729,082)	(736,227)	(7,145)	0.98
營業毛利	304,091	348,901	44,810	14.74
營業費用	(156,079)	(179,172)	(23,093)	14.80
營業利益	148,012	169,729	21,717	14.67
營業外收入及支出	16,727	27,898	11,171	66.78
稅前淨利	164,739	197,627	32,888	19.96
所得稅費用	(38,726)	(31,626)	7,100	(18.33)
本期淨利	126,013	166,001	39,988	31.73
本期其他綜合損益(稅後淨額)	5,150	41,232	36,082	700.62
本期綜合損益總額	131,163	207,233	76,070	58.00
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一仟萬元者)之主要原因及預計銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫				
一、重大變動項目之主要原因及影響：				
(一)營業外收入及支出：係美元升值，美金資產產生之兌換利益增加所致。				
(二)本期淨利：係公司營運穩定且業績持續增長所致。				
(三)本期其他綜合損益(稅後淨額)：本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				
(四)本期綜合損益總額：係公司營運穩定且業績持續增長與本期國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				
二、預期銷售數量及依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：				
因本公司未編製及公告財務預測，故不適用預期銷售數量及依據，另本公司財務尚屬健全，應無資金不足之情事，且整體營運表現尚無重大異常，亦應無需擬定因應計畫。				

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析。

(一)最近年度現金流量變動之分析說明

單位：新臺幣仟元

會計項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)變動	
			金額	百分比(%)
營業活動現金流入(出)	196,464	238,548	42,084	21.42
投資活動現金流入(出)	51,333	(99,992)	(151,325)	(294.79)
籌資活動現金流入(出)	(15,220)	(136,966)	(121,746)	(799.91)
最近年度現金流量變動之主要原因如下：				
(1)營業活動：係公司營運穩定且業績持續增長所致。				
(2)投資活動：係113年度定期存款到期三個月以上減少，致投資活動淨現金流出增加。				
(3)籌資活動：係113年度支付現金股利99,120仟元與營運資金充足而償還銀行借款36,000仟元，總合上述原因致籌資活動預計產生淨現金流出。				

(二)未來一年度(114 年)現金流量性分析說明

單位：新臺幣仟元

期初現金 餘額①	預計全年來自 營業活動淨現 金流量②	預計全年來自 投資活動 淨現金流量③	預計全年來自 籌資活動 淨現金流量④	期末 現金數額 ①+②+③+④	預計現金不足額 之補救措施	
					融資計劃	理財計劃
374,278	266,278	(36,268)	111,373	715,661	不適用	不適用
1.未來一年現金流量變動情形分析：						
(1)營業活動：預計114年度持續獲利，淨利增加，營業活動可產生淨現金流入。						
(2)投資活動：係114年度預計因營運規模需求增加而持續購置不動產、廠房及營業用設備，投資活動預計產生淨現金流出。						
(3)籌資活動：係114年度現金增資249,201仟元與支付現金股利132,000仟元，籌資活動預計產生淨現金流入。						
2.預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無						

(三)流動性不足之改善計畫：無。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策

本公司營運目標以擴充本業經營，加速產品研發與市場開拓為主，並依主管機關訂定之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」訂有「取得或處分資產處理程序」作為進行轉投資事業之依據，以掌握相關業務與財務狀況；另為提升對轉投資公司之監督管理，於內部控制制度中訂定對子公司監控管理辦法，針對其資訊揭露、財務、業務、存貨及財務之管理制定相關規範，使轉投資事業得發揮最大效用。

(二)最近年度轉投資事業獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新臺幣仟元

轉投資事業	主要營業項目	113 年度認列之投資(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
KING SHING AUTOMOBILE PARTS CO., LTD.	車用零組件之製造及銷售	41,028	營運獲利	無

(三)未來一年投資計畫：無

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

(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.利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 112 年度及 113 年度利息費用分別為 5,556 仟元及 3,162 仟元，占營業收入淨額比重分別為 0.54% 及 0.29%，所占比例極低，對公司整體營運之影響甚微。另本公司及子公司日常已持續追蹤銀行融資利率之變化，並與往來金融機構保持良好關係，以確實掌握未來利率變動之趨勢，以降低利率變動對本公司及子公司損益之影響。此外，本公司及子公司財務穩健、債信良好，資金規劃以穩健保守為原則，故預期未來利率變動對本公司及子公司整體營運不致產生重大影響。

2.匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司及子公司 112 年度及 113 年度之外幣兌換利益淨額分別為 11,310 仟元及 19,156 仟元，占年度營業收入淨額比重分別為 1.09% 及 1.77%。本公司及子公司係以外銷收款美元為主，而進貨付款主要以台幣及泰銖為主，產生兌換損益主係因銷貨交易而持有之美元外幣部位匯率波動所致。本公司及子公司透過蒐集匯市變動資訊，並與金融機構密切聯繫，持續觀察、掌握匯率之變動趨勢，適時地配合本業之需求調節外幣持有部位，以降低匯率變動之風險。

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近年通貨膨脹造成原物料上揚，本公司及子公司將隨時掌握全球政經變化及市場價格之脈動，持續密切觀察物價指數變化與全球各國通貨膨脹之情形，與供應商及客戶保持良好之互動關係，適時地反應原物料價格波動之合理性，以降低未來可能之原物料成本上揚的風險。

(二)最近年度及截至年報刊印日止，從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

1.從事高風險、高槓桿投資之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日為止，並無從事高風險、高槓桿投資情形。

2.從事資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

(1)從事資金貸與他人

本公司及子公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人之情事，未來若有因業務需要時，將依主管機關相關法令規定及本公司及子公司訂定之「資金貸與他人作業程序」辦法執行。

(2)從事背書保證

本公司及子公司於最近年度及截至年報刊印日止，並無從事背書保證之情事，未來若有因業務需要時，將依主管機關相關法令規定及本公司及子公司訂定之「背書保證作業程序」辦法執行。

(3)從事衍生性商品交易

本公司及子公司於最近年度及截至年報刊印日止，主無從事衍生性商品交易，未來若有因業務需要時，將依遵循「取得或處分資產處理程序」及「衍生性商品交易處理程序」作為執行衍生性金融商品交易之依據。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

1.未來研發計畫

目前國際車廠採用散熱系統之風扇馬達已逐漸轉換為無刷直流風扇馬達(Brushless DC Motor)，相較於傳統有刷馬達，除具有更高的效能效率、轉速、動態反應外，其電力噪音也有顯著地改善，本公司以固有之電機技術為基礎，投入研發無刷直流馬達及其 Lin Bus(區域網際網路通訊協定；Local Interconnect Network)技術已逾 10 年，未來研發方向如下：

(1)提升無刷直流馬達及其 Lin Bus 之技術：

本公司為因應電動車時代之來臨，計畫聚焦於低功耗、低噪音、低震動及輕量化之無刷風扇馬達產品研發，包含歐、美、日、韓等多國車系已發表逾 300 項種類以上之產品；本公司將加速研發各式電動車款之馬達風扇，同時全面提升技術及生產精密度。

(2)拓展各車種所需產品規格：

本公司長期深耕於車用散熱系統風扇馬達之電機、電控及電子技術，除了在維修市場(AM；After Market)穩健成長以外，也積極開發原廠委託售後服務市場(OES；Original Equipment Suppliers)；在產品線的平行廣度上，也將持續投入如物流車、冷凍車、卡車與遊覽車等不同車種所需產品之研發，以期能最大化目前已擁有研發數據、生產經驗及銷售通路之經濟效益。

2. 預計投入之研發費用

本公司預計投入之研發費用將視產品開發進度及成長逐項編列，113 年度研發費用之投入占比將約當於 112 年度，計畫持續投資於專業技術人員、設備及新技術開發，以確保本公司之競爭優勢。

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	112 年度	113 年度
研究發展費用	25,895	26,808
營業收入淨額	1,033,173	1,085,128
占比(%)	2.51	2.47

(四) 最近年度及截至年報刊印日止，國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司日常營運均依照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及蒐集相關法規變動情形，呈報管理階層及相關部門做為調整營運策略之依據。經評估最近年度及截至年報刊印日止，並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(五) 最近年度及截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司隨時注意所處產業相關之科技改變及技術發展，持續配合產業及市場脈動提升自我之研發及開發之能力，同時掌握產業動態及同業市場訊息，並評估其對公司營運之影響，作相對應之調整，以確保市場競爭優勢。最近年度及截至年報刊印日止，科技改變(包括資通安全風險)及產業變化，對本公司財務業務並未造成重大影響。

(六) 最近年度及截至年報刊印日止，企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司一向秉持專業和誠信之經營原則，重視企業形象和風險管理，最近年度及截至年報刊印日止，未有因企業形象改變而致企業面臨危機管理之情事。

(七) 最近年度及截至年報刊印日止，進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無併購之計畫，未來若有併購計畫時，將依本公司「取得或處分資產處理程序」等相關法令規定，秉持審慎評估態度，以確保公司利益及股東權益。

(八) 最近年度及截至年報刊印日止，擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1. 進貨方面

本公司及子公司主要原物料均維持多家以上之供應商合作，分散採購以降低進貨集中單一供應商突發狀況之干擾，且未曾有供貨短缺或中斷，致影響生產作業之情事，故其供貨來源尚屬穩定無虞。

2.銷貨方面

本公司及子公司主要產品為車用散熱系統之馬達風扇、車用空調之鼓風機等零件組，主要與信譽卓著之銷售客戶進行交易，多屬國外上市掛牌之公司，並維持良好合作關係，本公司落實既定授信條件，並評估收款期限之合理性，相關營運風險已作適當之控制管理，並計畫持續開發新客戶，藉以分散業務收入來源，降低銷貨集中之風險。

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

本公司最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人或持股超過百分之十之大股東移轉本公司之股票，主係其自身財務與傳承規劃調整，除穩定董事會之經營權，並配合申請上市相關法令進行股權分散，對本公司應不致發生重大影響與風險。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未有經營權改變之情形。

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

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：相關資訊請詳公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw> 之關係企業三書表專區公告。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，若發生證交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。

金興精密工業股份有限公司



董事長：施春景

