

A N N U A L

# 年報 2022

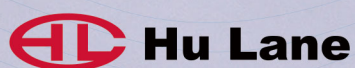
實踐永續目標 共創美好未來

中華民國一一二年五月十五日刊印

年報查詢網址 [mops.twse.com.tw](https://mops.twse.com.tw)

本公司網址 [www.hulane.com](http://www.hulane.com)

R E P O R T



胡連精密股份有限公司

代理發言人：

姓 名：張嘉琪

職 稱：會計主管

電話：(02)2694-0551#60007

r@hulane.com.tw

里 32 鄰福德一路 342 巷 1 樓

炭山尾街 31 號 B 棟 20 樓 28 室

份有限公司

17 號 3 樓

om.tw

稱、地址、電話、網址:

生會計師

事務

100 號 20 樓

n.tw

易所名稱：無

方式：無

n

# 目 錄

|                                                                     | 頁 次 |
|---------------------------------------------------------------------|-----|
| 壹、致股東報告.....                                                        | 1   |
| 貳、公司簡介.....                                                         | 3   |
| 一、設立日期.....                                                         | 3   |
| 二、公司沿革.....                                                         | 3   |
| 參、公司治理報告.....                                                       | 7   |
| 一、組織系統.....                                                         | 9   |
| 二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主<br>資料.....                               | 24  |
| 三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....                                     | 30  |
| 四、公司治理運作情形.....                                                     | 83  |
| 五、會計師公費資訊.....                                                      | 84  |
| 六、更換會計師資訊.....                                                      | 84  |
| 七、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，<br>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<br>者.....  | 84  |
| 八、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及<br>持股比例超過百分之十之股東股權及股權質押變動情.....         | 85  |
| 九、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、<br>二親等以內之親屬關係之資訊.....                   | 86  |
| 十、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控<br>之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股<br>比例..... | 87  |
| 肆、募資情形.....                                                         | 88  |
| 一、公司資本及股份.....                                                      | 88  |
| 二、公司債辦理情形.....                                                      | 94  |
| 三、特別股辦理情形.....                                                      | 94  |
| 四、海外存託憑證辦理情形.....                                                   | 94  |
| 五、員工認股權憑證辦理情形.....                                                  | 94  |
| 六、限制員工權利新股辦理情形.....                                                 | 94  |
| 七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....                                           | 94  |
| 八、資金運用計畫執行情形.....                                                   | 94  |
| 伍、營運概況.....                                                         | 95  |
| 一、業務內容.....                                                         | 95  |
| 二、市場及產銷概況.....                                                      | 101 |
| 三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料.....                                           | 112 |

|                                                                     |     |
|---------------------------------------------------------------------|-----|
| 四、環保支出資訊.....                                                       | 112 |
| 五、勞資關係.....                                                         | 114 |
| 六、資通安全管理.....                                                       | 117 |
| 七、重要契約.....                                                         | 117 |
| 陸、財務概況.....                                                         | 118 |
| 一、最近五年度簡明財務報表.....                                                  | 118 |
| 二、最近五年度財務分析.....                                                    | 123 |
| 三、最近年度財務報告之審計委員會查核報告書.....                                          | 126 |
| 四、最近年度財務報告，含會計師查核報告、兩年對照之資債<br>表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及附註或附表            | 127 |
| 五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告.....                                        | 127 |
| 六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發<br>生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影...          | 127 |
| 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....                                          | 128 |
| 一、財務狀況.....                                                         | 128 |
| 二、財務績效.....                                                         | 130 |
| 三、現金流量.....                                                         | 131 |
| 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....                                           | 132 |
| 五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計<br>畫及未來一年投資計畫.....                      | 132 |
| 六、風險事項評估.....                                                       | 133 |
| 七、其他重要事項.....                                                       | 139 |
| 捌、特別記載事項.....                                                       | 140 |
| 一、關係企業相關資料.....                                                     | 140 |
| 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形....                                      | 140 |
| 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<br>票情形.....                             | 140 |
| 四、其他必要補充說明事項.....                                                   | 140 |
| 五、最近年度及截止年報刊印日止，發生證券交易法第三十六<br>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<br>事項..... | 140 |
| 附件一、胡連精密一一一年合併財務報告書.....                                            | 141 |
| 附件二、胡連精密一一一年個體財務報告書.....                                            | 209 |
| 附件三、關係企業合併營業報告書.....                                                | 275 |

## 壹、致股東報告書

各位股東女士/先生：

國111年由於中國車市成長2.1%，是支撐全球新車市場的關鍵，美國和西歐銷量均創下十年來歷史新低，全球車市衰退約1%，胡連精密在獲利方面維持穩定成長。111年公司合併營業收入6,526,749仟元，較110年增加31.88%；在獲利方面，111年合併稅前淨利1,257,796仟元，合併每股稅後盈餘為新台幣10.03元，分別較上一年度成長31.59%與26.80%。

過去一年，胡連研發團隊持續積極研發創新及改良產品相關技術，累計已取得國內外核發專利證書共204件，申請中專利共計4件。111年開發完成端子模具共102組、塑膠模具共計194組、橡膠模具共計25組，其中包含傳統汽機車各種常用連接器之開發，也積極朝向電動車相關連接器和其他產業產品技術的開發，如高速高頻連接器、高壓連接器及PCB保險絲盒等。

展望未來，隨著各國政府政策支持，制訂新能源車補貼與碳排放限制下，新能源車已成為汽車消費市場新選擇。111年中國汽車市場持續成長，新能源車銷量年增91%，中國大陸仍為最具潛力的主要市場，胡連在中國深耕已久，仍將積極投入客戶與品牌經營，持續拓展公司的營運規模與市場滲透率，預估今年全集團自製件銷貨數量可達62億PCS以上。

民國112年度公司朝向提升友善環境目標，強化新能源汽機車零件產品完整性，建立新能源汽機車完整解決方案能量，集團營運架構邁向全球運籌的經營管理模式；在產銷策略方面，建構區域風險整體營運規劃，成立義大利胡連子公司提升歐洲客戶滲透率，擴大越南及印尼廠之營運規模，加強在地化與OEM車廠之緊密聯繫合作，邁向國際化行銷體系，並以與國際大廠建構長期合作與協同開發能力共同朝向永續發展為目標；在生產政策方面，提高設備AI智能，達到節能減碳效益，提升生產速度及MES系統優化，朝向提升生產效率及降低能源減碳同時俱進；在推動永續發展(ESG)方面，已設立永續發展委員會，由獨立董事擔任委員負責訂定永續策略方向。公司制定五年期(112年~116年)永續發展策略目標，並透過永續發展委員會進行相關永續專案推動與追蹤，預期在積極減碳作為及集團排碳控制下，產品碳排放與絕對總碳排可逐年下降。公司於111年完成台北廠區110年度ISO14064-1溫室氣體盤查與第三方查證，112年將進行集團111年度ISO14064-1之盤查及ISO-14067-1產品碳足跡盤查，預計第三方查證可於112年完成溫室氣體盤查取證暨三個品項完成碳足跡盤查取證。公司重視ESG未來發展，與外部顧問配合，進行利害關係人互動，取得利害關係人對公司的重要建議基礎，建置完成111年度永續報告書，預計112年6月取得外部認證，並將持續導入ISO45001，在112年4月底取得職業安全衛生管理系統證書，並展開ISO-50001能源管理系統認證，也將於112年完成取證。

堅持不斷的創新與突破，成為世界級的領導品牌，是胡連循序發展的長遠目標。感謝胡總經理帶領全體同仁努力打拼，也謝謝各位股東對胡連團隊

的信賴與支持。未來，我們仍將秉持胡連「誠信務實」、「客戶滿意」、「永續經營」、「友善環境」的經營理念，克服各種經營挑戰，追求股東、員工、客戶、供應商、社區等最大利益為目標，以不負所有利害關係人的期盼。

祝各位股東女士、先生

身體健康、萬事如意

董事長張子雄



## 貳、公司簡介

一、設立日期：中華民國六十六年七月九日

### 二、公司沿革

- 1977 設立胡連企業有限公司，從事汽機車電子用端子零件製造及銷售，設立時資本額為新台幣 50 萬元。
- 1979 開發壓線模具，並正式量產買賣銷售。
- 1981 辦理現金增資 450 萬元，使本公司資本額提高至 500 萬元。
- 1982 (1). 開發壓線模具，並正式量產銷售。  
(2). 總公司由台北市遷址至汐止市。
- 1989 (1). 環河街新廠落成啟用，並導入全廠 MRP(資訊管理系統)。  
(2). 公司產品通過 CSA 認證。
- 1990 (1). 本公司由胡連企業有限公司更名為胡連工業股份有限公司。  
(2). 為營運之需，辦理現金增資新台幣 2,470 萬元，使本公司資本額提高至 2,970 萬元。
- 1994 (1). 本公司通過 UL 認證，使產品品質提升至國際水準。  
(2). 為提高營運及生產效率，本公司更換大型電腦系統。
- 1995 本公司辦理現金增資 1,620 萬元及盈餘轉增資 420 萬元，使資本額提高至 5,010 萬元。
- 1996 為提昇本公司管理效率，與顧問公司簽約輔導，並導入日常管理制度建立 ISO-9002 制度。
- 1997 辦理資本公積轉增資 3,700 萬元及盈餘轉增資 1,310 萬元，使資本額提高至 10,020 萬元。
- 2000 (1). 為因應 WTO 提升競爭力，導入績效管理制度。  
(2). 研發開發端子自動影像感知器(LCD)成功。
- 2001 (1). 辦理現金增資4,971萬元及盈餘轉增資4,509萬元，使本公司資本額提高至19,500萬元，並經股東會通過更名為胡連精密股份有限公司。  
(2). 辦理盈餘轉增資5,850萬元，使本公司資本額提高至25,350萬元。  
(3). 發行新股暨補辦公開發行，並獲主管機關同意發行股份。  
(4). 成立香港分公司。  
(5). 取得胡連電子(深圳)有限公司及連盈電子(深圳)有限公司100%股權。

- 2002 (1). 辦理盈餘轉增資5,070萬元，使本公司資本額提高至30,420萬元。  
(2). 榮獲經濟部頒發中小企業「小巨人」獎項。
- 2003 (1). 於11月正式上櫃。  
(2). 辦理盈餘轉增資7,605萬元，使本公司資本額提高至38,025萬元。  
(3). 正式導入TIPTOP系統，進行ERP系統資源整合。
- 2004 (1). 正式與捷運工業股份有限公司完成合併，使本公司股本提高至8,996萬元。  
(2). 榮獲國家頒發磐石獎獎項。  
(3). 辦理盈餘轉增資3,920萬元使公司資本額提高至52,916萬元。  
(4). 轉投資南京孫公司正式成立胡連電子（南京）有限公司。
- 2005 胡連電子(南京)有限公司通過TUV ISO9001:2000認證。
- 2006 (1). 本公司及胡連電子(深圳)有限公司通過TUV認證S-16949; 2002品質保證體系。  
(2). 辦理現金增資3,000萬使資本額提升至6.33億元。  
(3). 越南辦事處成立。
- 2007 (1). 本公司、胡連電子（深圳）有限公司及胡連電子(南京)有限公司通過TUV認證ISO-14001: 2004環境保護體系。  
(2). 本公司實驗室通過ISO/IEC 17025:2005長度校正實驗室證(編號1779)。  
(3). 與義大利ELMAC S.R.L. 公司簽立代理銷售合約。  
(4). 胡連電子(南京)有限公司正式建廠完成。  
(5). 辦理盈餘轉增資3,138萬元，使資本額提高至6.64億元。
- 2008 (1). 5月完成產品壽命管理系統(PLM)建置及導入。  
(2). 7月與北科大建置完成電性自動化量測系統。  
(3). 7月與北科大合作專案獲得教育部補助。  
(4). 通過上海通用汽車對南京廠實驗室的認證(GP-10)。  
(5). 上海辦公室成立。  
(6). 辦理盈餘轉增資3,713萬元，使資本額提高至7.02億元。  
(7). 成立胡連電子(越南)責任有限公司。
- 2009 (1). 榮獲遠見雜誌第273期報導第五屆企業社會責任獎(CSR)傑出企業70強上櫃公司10強之一。  
(2). 南京實驗室通過CNAS國家實驗室認證(ISO 17025)。  
(3). 辦理盈餘轉增資3,508萬元，使資本額提高至7.36億元。

- 2010 (1). 榮獲遠見雜誌第285期報導第六屆企業社會責任獎(CSR)傑出企業65強上櫃公司5強之一。  
 (2). 辦理現金增資8,390萬元，使資本額提高至8.21億元。  
 (3). 高階點焊端子開發完成並獲得工業局CITD專案補助。  
 (4). 投資成立香港福茂發展有限公司。
- 2011 (1). 開發完成電動車高電壓連接器。  
 (2). 投資成立東莞胡連電子科技有限公司。  
 (3). 胡連電子(越南)責任有限公司正式落成及量產。  
 (4). 公司ERP系統導入SAP系統。  
 (5). 辦理盈餘轉增資4,104萬元及員工認股權憑證轉換股份313萬元，使資本額提高至8.64億元。  
 (6). 榮獲證券櫃檯買賣中心「上櫃公司金桂獎」-卓越永續經營獎殊榮。  
 (7). 氣動壓線模具開發成功，並正式量產買賣銷售。
- 2012 (1). 辦理盈餘轉增資1,733萬元及員工認股權憑證轉換股份181.1萬元，使資本額提高至8.84億元。  
 (2). 獲得經濟部工業局電動機車電池交換站科專計劃補助，新開發的接觸式連接器成功的應用於此計劃。  
 (3). 成立東莞胡連普光貿易有限公司。
- 2013 (1). 胡連電子(越南)責任有限公司通過TS-16949:2009認證。  
 (2). 胡連電子(南京)有限公司建置成型機與沖壓機台即時生產監控系統。  
 (3). 取得一宏鋼鐵股份有限公司100%股權。  
 (4). 首次出版胡連企業社會責任報告書。  
 (5). 東莞胡連電子科技有限公司正式投產。  
 (6). 胡連電子(南京)有限公司12月獲頒長城汽車質量學院第一屆零缺陷工程獎(為唯一獲獎連接器廠商)。  
 (7). 辦理員工認股權憑證2.6萬元及現金增資8,500萬元，使資本額提高至9.71億元。  
 (8). 胡連電子(南京)有限公司二期擴廠完成。
- 2014 (1). 胡連電子(越南)責任有限公司通過ISO-14001:2004認證。  
 (2). 榮獲經濟部第二屆中堅企業獎。  
 (3). 胡連電子(南京)有限公司自動倉儲系統完成啟用。
- 2015 東莞胡連電子科技有限公司東莞廠區正式落成並量產。
- 2016 台北總公司通過ISO-14001:2015認證。

- 2017 (1). 成立印尼胡連科技製造有限責任公司。  
(2). 胡連電子(南京)有限公司通過VDA 6.1認證。  
(3). 東莞胡連電子科技有限公司通過TS-16949:2009認證。  
(4). 胡連集團推展品管圈活動，東莞胡連電子科技有限公司獲得第51屆健峰全國品管圈大會之「石川獎」及「健峰獎」。
- 2018 (1). 東莞胡連電子科技有限公司通過ISO-14001:2015認證。  
(2). 東莞胡連電子科技有限公司通過IATF-16949:2016認證。  
(3). 胡連電子(越南)責任有限公司通過IATF-16949:2016認證。  
(4). 胡連電子(南京)有限公司通過全國高新技術企業認證。  
(5). 東莞胡連電子科技有限公司通過全國高新技術企業認證。
- 2019 (1). 設立歐洲辦事處。  
(2). 胡連電子(南京)有限公司獲得南京市工業企業技術裝備投入普惠性獎。  
(3). 胡連電子(南京)有限公司獲得江寧區智能製造示範培育項目。
- 2020 辦理盈餘轉增資 2,431 萬元，使資本額提高至 9.97 億元。
- 2021 (1). 本公司與美國 Lear 集團合資成立揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司。  
(2). 本公司獲比亞迪優秀供應商獎。  
(3). 東莞胡連電子科技有限公司取得吉利汽車對東莞實驗室之認可證書。
- 2022 (1). 台北集團總部落成啟用。  
(2). 本公司獲大陸汽車部件(蘇州)有限公司優秀供應商，並特授予“卓越交付獎”。  
(3). 東莞胡連電子科技有限公司分別取得東莞市創新型中小企業及專精特新中小企業資格認定。  
(4). 榮獲 APEA Asia Pacific Enterprise Awards 共三座獎項：  
- MASTER ENTREPRENEUR-張子雄董事長個人獎項  
- INSPIRATIONAL BRAND-公司獎項  
- CORPORATE EXCELLENCE-公司獎項  
(5). 取得台北上河暨嘉興上河 100%股權，加強垂直整合，擴大產品線。  
(6). 啟動 ESG 永續專案完成台北廠 ISO14064-1 溫室氣體盤查碳排認證確信。  
(7). 榮獲新能源汽車比亞迪弗迪科技汽車優秀供應商獎。

## 參、公司治理報告

## 一、組織系統

### (一)組織結構



(二)各主要部門所營業務

| 部門名稱      | 所營業務                                        |
|-----------|---------------------------------------------|
| 稽核室       | 負責集團內部控制、品質管理、管理績效稽核等業務                     |
| 總經理室      | 負責專案等業務                                     |
| 法務室       | 負責法務與智財、商標管理                                |
| 全球生產事業群   | 負責所轄地區生產與品質等業務                              |
| 全球行銷業務事業群 | 負責所轄地區行銷業務                                  |
| 全球研發中心    | 負責產品發展、模具發展、產品驗證等業務                         |
| 集團財務處     | 負責集團財務、會計管理、治理法遵、投資(策略合作)<br>推動永續發展(ESG)等業務 |
| 集團資訊處     | 負責集團資訊發展與管理等業務                              |
| 集團人資處     | 負責集團人力資源發展與管理等業務                            |

二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料  
(一)董事資料

| 截至民國 112 年 4 月 21 日止 |        |     |    |        |           |    |           |           |       |           |       |                |      |            |      |         |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                   |                                          |     |    |   |
|----------------------|--------|-----|----|--------|-----------|----|-----------|-----------|-------|-----------|-------|----------------|------|------------|------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----|----|---|
| 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   |       | 現在持有股份    |       | 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(學)經歷 | 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        | 持股比例  | 股數        | 持股比例  | 股數             | 持股比例 | 股數         | 持股比例 |         |                                                                                                                                                   | 職稱                                                                                                                                                | 姓名                                       | 關係  |    |   |
| 董事長                  | 中華民國   | 張子雄 | 男  | 61-70歲 | 109/06/19 | 三年 | 66/05/28  | 3,902,550 | 4.01% | 4,001,173 | 4.02% |                |      | 1256,718   | 0    | 0.00%   | -董事長<br>胡連電子(越南)<br>胡連電子(南京)<br>執行董事<br>東莞胡連電子科技<br>董事<br>東莞胡連普光貿易<br>執行董事<br>常益投資<br>董事<br>得福投資<br>董事<br>為升電機工業(股)公司<br>董事<br>君達育樂事業股份有限公司<br>董事 | 胡連電子(越南)<br>董事長<br>胡連電子(南京)<br>執行董事<br>東莞胡連電子科技<br>董事<br>東莞胡連普光貿易<br>執行董事<br>常益投資<br>董事<br>得福投資<br>董事<br>為升電機工業(股)公司<br>董事<br>君達育樂事業(股)有限公司<br>董事 | 執行長兼任全球研發中心主管<br>董事<br>胡連科技製造有限公司董事長兼總經理 | 張子傑 | 兄弟 | 無 |
|                      |        |     |    |        |           |    |           |           |       |           |       |                |      |            |      |         |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                   |                                          |     |    |   |
| 董事                   | 中華民國   | 胡盛清 | 男  | 71-80歲 | 109/06/19 | 三年 | 66/05/28  | 5,634,454 | 5.80% | 5,775,315 | 5.79% |                |      | 2102,378   | 0    | 0.00%   | -董事<br>胡連精密(股)有限公司<br>總經理<br>東莞胡連電子科技<br>董事長<br>福茂發展有限公司<br>董事                                                                                    | 胡連精密(股)有限公司<br>總經理<br>東莞胡連電子科技<br>董事長<br>福茂發展有限公司<br>董事                                                                                           | 董事                                       | 胡盛如 | 父女 | 無 |
|                      |        |     |    |        |           |    |           |           |       |           |       |                |      |            |      |         |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                   |                                          |     |    |   |
| 董事                   | 中華民國   | 張秉鈞 | 男  | 41-50歲 | 109/06/19 | 三年 | 103/06/18 | 1,888,940 | 1.94% | 1,936,163 | 1.94% |                |      | 328,000    | 0    | 0.00%   | -董事長兼總經理<br>胡連精密(股)有限公司<br>全球生產事業群執行副總裁<br>上河工業(股)公司<br>董事                                                                                        | 胡連科技製造有限公司<br>董事長兼總經理<br>胡連精密(股)有限公司<br>全球生產事業群執行副總裁<br>上河工業(股)公司<br>董事                                                                           | 董事長                                      | 張子雄 | 父子 | 無 |
|                      |        |     |    |        |           |    |           |           |       |           |       |                |      |            |      |         |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                   |                                          |     |    |   |

| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別 | 年齡     | 選(就)任日期   | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份   |       | 現在持有股份    |       | 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(學)經歷                                                                              | 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        | 持股比例  | 股數        | 持股比例  | 股數             | 持股比例  | 股數         | 持股比例  |                                                                                      |                                                                   | 股數                      | 持股比例 | 職稱 | 姓名 |    |
| 董事   | 中華民國   | 胡韶鈞 | 女  | 41-50歲 | 109.06.19 | 三年 | 103.06.18 | 2,379,758 | 2.45% | 2,439,251 | 2.45% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | 學歷：文化大學財務金融系<br>經歷：上河工業(股)公司-董事<br>嘉興上河電子科技有限公司-董事<br>銀通投資(股)公司-監察人<br>富銀投資(股)公司-監察人 | 上河工業(股)公司-董事<br>嘉興上河電子科技有限公司-董事<br>銀通投資(股)公司-監察人<br>富銀投資(股)公司-監察人 | 董事總經理                   | 胡盛清  | 父女 | 無  |    |
| 董事   | 中華民國   | 劉春香 | 女  | 71-80歲 | 109.06.19 | 三年 | 66.05.28  | 4,040,981 | 4.16% | 4,106,005 | 4.12% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | 學歷：省立豐原高級商業職業學校<br>經歷：亞曼妮服飾有限公司-負責人                                                  | 無                                                                 | 無                       | 無    | 無  | 無  |    |
| 董事   | 中華民國   | 詹益閔 | 男  | 71-80歲 | 109.06.19 | 三年 | 91.06.20  | 33,068    | 0.03% | 33,894    | 0.03% | 58,829         | 0.06% | 0          | 0.00% | 學歷：台北工專電機科<br>經歷：台展電氣有限公司-董事長<br>弘帆(股)公司-董事長<br>儀軍電線電纜(股)公司-監察人                      | 台展電氣有限公司-董事長<br>弘帆(股)公司-獨立董事<br>儀軍電線電纜(股)公司-監察人                   | 無                       | 無    | 無  | 無  |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 張學志 | 男  | 61-70歲 | 109.06.19 | 三年 | 109.06.19 | 0         | 0.00% | 0         | 0.00% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | 學歷：東吳大學會計研究所<br>經歷：中華開發金融(股)公司-財務部副理<br>高雄市會計師公會第十屆-理事長<br>中華民國會計師公會(全國)聯合會-副理事長     | 中華民國會計師公會(全國)-聯合會監事<br>眾智聯合會計師事務所合夥-會計師                           | 無                       | 無    | 無  | 無  |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 林原豐 | 男  | 61-70歲 | 109.06.19 | 三年 | 97.06.13  | 0         | 0.00% | 0         | 0.00% | 8,200          | 0.01% | 0          | 0.00% | 學歷：嘉祥農工<br>經歷：雅新實業(股)公司-監察人                                                          | 僑霖興業(股)公司-業務經理                                                    | 無                       | 無    | 無  | 無  |    |



| 職稱   | 國籍或註冊地 | 姓名  | 性別 | 年齡     | 選(就)任日期   | 任期 | 初次選任日期    | 選任時持有股份 |       | 現在持有股份 |       | 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(學)經歷                                                                                         | 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      | 持股比例  | 股數     | 持股比例  | 股數             | 持股比例  | 股數         | 持股比例  |                                                                                                 |                               | 職稱                      | 姓名 | 關係 |    |
| 獨立董事 | 中華民國   | 林展列 | 男  | 61-70歲 | 109.06.19 | 三年 | 103.06.18 | 5,000   | 0.01% | 10,125 | 0.01% | 0              | 0.00% | 0          | 0.00% | 學歷<br>國立台南高級中學<br>經歷<br>宏碁科技(股)公司-監察人<br>萬能電業(股)公司-董事<br>泰碩電子(股)公司-營運長<br>泰碩(日本)株式會社-董事<br>法人代表 | 泰碩電子(股)公司-董事<br>龍翰科技股份有限公司-顧問 | 無                       | 無  | 無  | 無  |

註：持股比例係依截至民國 112.04.21 止流通在外總股數 99,654,707 股計算。

## 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

截至民國 112 年 4 月 21 日止

| 條件<br>董事<br>姓名 | 專業資格與經驗(註 1)                                        | 獨立性情形 (註)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 其他<br>公司<br>獨立董<br>事家數 |
|----------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 董事長<br>張子雄     | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任本公司董事長。未有公司法第 30 條各款情事之一。     | <p>(1)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(2)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。</p> <p>(3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> | 0                      |
| 董事<br>胡盛清      | 具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任本公司董事長及總經理。未有公司法第 30 條各款情事之一。 | <p>(1)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。</p> <p>(2)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。</p> <p>(3)未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> | 0                      |



|                   |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |          |
|-------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <p>董事<br/>張秉鈞</p> | <p>具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任本公司執行副總。未有公司第30條各款情事之一。</p> | <p>(1) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(2) 非與公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(3) 非與公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(4) 非為公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(5) 非為公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p>                                                                             | <p>0</p> |
| <p>董事<br/>胡韶鈞</p> | <p>具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任本公司董事。未有公司第30條各款情事之一。</p>   | <p>(1) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(2) 非與公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(3) 非與公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(4) 非與公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(5) 非與公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(6) 非與公司或受僱人(但如為獨立董事或監察人者，不在此限)。</p> <p>(7) 未有公司第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> | <p>0</p> |

|                   |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>董事<br/>劉春香</p> | <p>具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任本公司董事。未有公司法第30條各款情事之一。</p> | <p>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。<br/>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(3) 非(1)所列之經理人或(2)、非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額1%以上或持股前十名之自然人股東。所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br/>(4) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(5) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(5) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(7) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。<br/>(8) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> |
|-------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



|                   |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>董事<br/>詹益閔</p> | <p>具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任本公司董事。未有公司法第 30 條各款情事之一。</p> | <p>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。<br/>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額1%以上或持股前十名之自然人股東。<br/>(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br/>(5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。<br/>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br/>(11) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> |
|-------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                     |                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>獨立董事<br/>張學志</p> | <p>具有五年以上公司業務所需之工作經驗。具有會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書。目前擔任本公司董事。未有公司法第 30 條各款情事之一。</p> | <p>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。<br/>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額 1% 以上或持股前十名之自然人股東。<br/>(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br/>(5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。<br/>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br/>(11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> |
|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



|                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>獨立董事<br/>林原豐</p> | <p>具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任本公司董事。未有公司法第 30 條各款情事之一。</p> | <p>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。<br/>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額1%以上或持股前十名之自然人股東。<br/>(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br/>(5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。<br/>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br/>(11) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> |
|---------------------|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>獨立董事<br/>林展列</p> | <p>具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任本公司董事。未有公司法第 30 條各款情事之一。</p> | <p>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。<br/>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額1%以上或持股前十名之自然人股東。<br/>(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。<br/>(5) 非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br/>(9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。<br/>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。<br/>(11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。</p> |
|---------------------|-------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|



本公司現任董事會由九位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

| 管理目標                  | 達成情形 |
|-----------------------|------|
| 兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一 | 達成   |
| 適足多元之專業知識與技能          | 達成   |

專業資格與經驗(註1)

董事會成員多元化政策落實情形如下：

| 多元化<br>核心<br><br>董事<br>姓名 | 基本組成 |    |       |                    |              |            | 專業背景         |    |       |         | 專業知識與技能 |        |        |        |                |      | 兼任<br>其他<br>公發<br>公獨<br>董立<br>事家<br>數 |       |
|---------------------------|------|----|-------|--------------------|--------------|------------|--------------|----|-------|---------|---------|--------|--------|--------|----------------|------|---------------------------------------|-------|
|                           | 國籍   | 性別 | 具員工身份 | 獨立董事<br>任期年資未滿9年以上 | 年齡           |            |              |    |       |         |         |        |        |        |                |      |                                       |       |
|                           |      |    |       |                    | 31至40<br>以上歲 | 51至60<br>歲 | 61至70<br>以上歲 | 產業 | 財務及會計 | 專業服務與行銷 | 資訊安全    | 營運判斷能力 | 經營管理能力 | 領導決策能力 | 風險管理<br>危機處理能力 | 產業知識 |                                       | 國際市場觀 |
| 董事長<br>張子雄                | 中華民國 | 男  | V     |                    |              |            | V            | V  | V     | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 0     |
| 董事<br>胡盛清                 |      | 男  | V     |                    |              |            | V            | V  | V     | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 0     |
| 董事<br>張秉鈞                 |      | 男  | V     |                    | V            |            |              | V  |       | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 0     |
| 董事<br>胡韶鈞                 |      | 女  |       |                    | V            |            |              | V  |       | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 0     |
| 董事<br>劉春香                 |      | 女  |       |                    |              |            | V            | V  |       | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 0     |
| 董事<br>詹益閔                 |      | 男  |       |                    |              |            | V            | V  |       | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 1     |
| 獨立董事<br>張學志               |      | 男  |       | V                  |              |            | V            | V  | V     | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 0     |
| 獨立董事<br>林原豐               |      | 男  |       |                    |              |            | V            | V  | V     | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 0     |
| 獨立董事<br>林展列               |      | 男  |       | V                  |              |            | V            | V  | V     | V       |         | V      | V      | V      | V              | V    | V                                     | 0     |

## 董事會多元化及獨立性：

### (1) 董事會多元化：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，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，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成（如：年齡、性別、國籍等）、也各自具有產業經驗與相關技能（如：金融、財會、法律、資訊科技及公益事業等），以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。

### (2) 董事會獨立性：

本公司具員工身份之董事占比為22%，獨立董事佔比為33%，女性董事占比為22%，1位獨立董事任期年資在5~7年，1位獨立董事任期年資在9年以上，7位董事年齡在61~70歲以上，2位在31~40歲以上。本公司注重董事會成員組成之性別平等及對會計及財務專業，女性董事比率維持目標為20%以上，獨立董事達30%目標以上已在本第七屆董事會增加一名會計及財務專業背景之獨立董事給予監督及提供專業意見以達成多元化的目標。本公司董事並無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定情事。



| 職稱                        | 國籍   | 姓名             | 性別<br>年齡    | 選(就)任<br>日期 | 持有股份<br>(註1) |       | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |       | 利用他人名<br>義持有股份 |       | 主要經(學)歷                                                                                                                                                         | 目前兼任其他公司<br>之職務                                                                  | 具配偶或二親等以內<br>關係之經理人 |     |    | 備<br>註 |
|---------------------------|------|----------------|-------------|-------------|--------------|-------|------------------|-------|----------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----|----|--------|
|                           |      |                |             |             | 股數           | 持股比例  | 股數               | 持股比例  | 股數             | 持股比例  |                                                                                                                                                                 |                                                                                  | 職稱                  | 姓名  | 關係 |        |
| 實驗處兼研發處副總經理               | 中華民國 | 李英德<br>(註4)    | 男<br>51-60歲 | 111104.01   | 10,000       | 0.01% | 0                | 0.00% | 0              | 0.00% | 中山大學機械所博士<br>福特六和專案工程管理部經理<br>鴻海精密汽車事業部副總經理<br>胡連生產事業處副總經理<br>胡連研究發展處副總經理<br>安費諾處處長<br>宣德科技技術長                                                                  | 無                                                                                | 無                   | 無   | 無  | 無      |
| 工程處副總工程師                  | 中華民國 | 王志信<br>(註2)    | 男<br>51-60歲 | 111102.15   | 16,079       | 0.02% | 0                | 0.00% | 0              | 0.00% | 永春中學<br>捷運工業模具工程師<br>順信精密負責人<br>胡連電子(南京)工程部兼研發部資深工程師兼協理<br>台北研發中心副總工程師兼協理<br>中國區研發中心協理<br>研發處兼技術發展部副總工程師兼協理                                                     | 無                                                                                | 無                   | 無   | 無  | 無      |
| 集團財務處副總經理兼永續發展委員會治理長、公司主管 | 中華民國 | 潘素秋<br>(註2、註3) | 女<br>51-60歲 | 111102.15   | 22,550       | 0.02% | 2,050            | 0.00% | 0              | 0.00% | 中華大學經營管理學碩士<br>安鋒集團財務副經理<br>京華證券承銷部副經理<br>眾智CPA顧問組副經理<br>胡連精密營運中心投資&法務協理<br>胡連精密財務處副總                                                                           | 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司監察人<br>胡連科技製造有限公司監察人<br>任公公司監察人<br>上河工業(股)公司監察人<br>嘉興上河電子科技有限監察人 | 無                   | 無   | 無  | 無      |
| 品保處副總經理                   | 中華民國 | 方凱平<br>(註2)    | 男<br>51-60歲 | 111102.15   | 32,286       | 0.03% | 0                | 0.00% | 0              | 0.00% | 臺北科技大學工業工程與管理碩士<br>胡連精密研究發展處協理<br>胡連電子(深圳)協理<br>胡連精密台北銷售事業處副總經理<br>台北胡連副總經理                                                                                     | 東莞胡連電子科技董事<br>胡連科技製造有限公司董事                                                       | 無                   | 無   | 無  | 無      |
| 集團人資處處協理                  | 中華民國 | 張仲貽<br>(註2)    | 男<br>31-40歲 | 111102.15   | 149,955      | 0.15% | 0                | 0.00% | 0              | 0.00% | University of Strathclyde Master of Science in International Human Resource Management<br>Next Animation Studio HR<br>星創在線人資管理師<br>集團營運中心人資處專案經理<br>集團營運中心人資處協理 | 無                                                                                | 執行長                 | 張子傑 | 父子 | 無      |



| 職稱                               | 國籍   | 姓名          | 性別<br>年齡        | 選(就)任<br>日期 | 持有股份<br>(註1) |       | 配偶、未成年子女<br>持有股份 |       | 利用他人名<br>義持有股份 |       | 主要經(學)歷                                                                                                         | 目前兼任其他公司<br>之職務     | 具配偶或二親等以內<br>關係之經理人         |                   |                | 備<br>註 |
|----------------------------------|------|-------------|-----------------|-------------|--------------|-------|------------------|-------|----------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|-------------------|----------------|--------|
|                                  |      |             |                 |             | 股數           | 持股比例  | 股數               | 持股比例  | 股數             | 持股比例  |                                                                                                                 |                     | 職稱                          | 姓名                | 關係             |        |
| 台北胡連<br>副總經理                     | 中華民國 | 趙崑山<br>(註2) | 男<br>51-60<br>歲 | 111.02.15   | 56,190       | 0.06% | 0                | 0.00% | 0              | 0.00% | 臺灣大學工業工程學系碩士<br>胡連精密工業股份有限公司協理<br>胡連精密工業股份有限公司副總經理<br>集團營運中心副總經理                                                | 無                   | 無                           | 無                 | 無              | 無      |
| 外派胡連電子<br>(南京)副總經理               | 中華民國 | 陳克宙         | 男<br>41-50<br>歲 | 104.01.01   | 18,931       | 0.02% | 0                | 0.00% | 0              | 0.00% | 臺北科技大學工業工程與管理碩士<br>胡連精密工業股份有限公司協理<br>胡連精密工業股份有限公司副總經理<br>胡連精密工業股份有限公司副總經理                                       | 嘉興上河電子科技有限公司<br>董事長 | 無                           | 無                 | 無              | 無      |
| 外派胡連電子<br>(東莞)副總經理               | 中華民國 | 林明森         | 男<br>61-70<br>歲 | 106.04.01   | 2,050        | 0.00% | 8,200            | 0.01% | 0              | 0.00% | 新竹高工電工科<br>中國電子電業(股)公司協理<br>南通大地電氣有限公司副總經理                                                                      | 無                   | 無                           | 無                 | 無              | 無      |
| 外派大陸銷售<br>事業處總監                  | 中華民國 | 游景富         | 男<br>51-60<br>歲 | 105.01.01   | 12,080       | 0.01% | 3,077            | 0.00% | 0              | 0.00% | 宜蘭農工<br>胡連精密工業股份有限公司副總經理<br>大陸銷售事業處經理                                                                           | 無                   | 無                           | 無                 | 無              | 無      |
| 稽核室協理                            | 中華民國 | 張秋對         | 女<br>51-60<br>歲 | 105.01.01   | 21,600       | 0.02% | 0                | 0.00% | 0              | 0.00% | 臺灣大學會計學系碩士<br>胡連精密工業股份有限公司副經理<br>胡連精密工業股份有限公司副經理<br>大陸生產管理協理<br>胡連精密工業股份有限公司副經理                                 | 無                   | 無                           | 無                 | 無              | 無      |
| 集團財務處<br>IR 經理兼任<br>發言人及財務<br>主管 | 中華民國 | 高士翔         | 男<br>41-50<br>歲 | 110.07.15   | 0            | 0.00% | 0                | 0.00% | 0              | 0.00% | The University of Bath/Master of<br>BUSINESS ADMINISTRATION<br>立委國會辦公室助理<br>合作金庫辦事員<br>胡連精密財務處初級專員兼發言人<br>財務部經理 | 無                   | 無                           | 無                 | 無              | 無      |
| 集團財務處專<br>案主任兼會計<br>主管           | 中華民國 | 張嘉琪         | 女<br>41-50<br>歲 | 110.07.15   | 2,649,008    | 2.66% | 75,497           | 0.08% | 0              | 0.00% | California Lutheran University<br>Master of Business<br>Administration                                          | 無                   | 董事長<br>執行副<br>總<br>執行副<br>總 | 張子雄<br>張秉鈞<br>張少謙 | 父女<br>姐弟<br>姐弟 | 無      |

註1：持股份比例係依截至民國112.04.21止流通在外總股數99,654,707股計算。  
註2：民國111年02月15日派任。  
註3：民國112年06月17日派任兼永續委員會永續長、公司治理主管。  
註4：民國111年04月01日派任。

### 三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

#### (一)一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣元

| 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(註一)(註二) |           |                                     |                     | 有無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)                             |           | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註一)(註二) |                     |                        |
|      |     | 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  | 張子雄 | 4,093,665 | -         | -        | 1,290,168 | 1,290,168             | 4,559,691 | 9,943,524<br>0.99%  | -         | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 9,943,524<br>0.99%  | 無                      |
| 一般董事 | 胡盛清 | -         | -         | -        | 1,290,168 | 120,000               | 120,000   | 1,410,168<br>0.15%  | 7,286,920 | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 8,697,088<br>0.88%  | 無                      |
| 一般董事 | 劉春香 | -         | -         | -        | 860,113   | 120,000               | 120,000   | 980,113<br>0.10%    | -         | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 980,113<br>0.10%    | 無                      |
| 一般董事 | 張秉鈞 | -         | -         | -        | 860,113   | 120,000               | 120,000   | 980,113<br>0.10%    | 2,262,259 | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 4,375,870<br>0.44%  | 無                      |
| 一般董事 | 胡韶鈞 | -         | -         | -        | 860,113   | 120,000               | 120,000   | 980,113<br>0.10%    | -         | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 980,113<br>0.10%    | 無                      |
| 一般董事 | 詹益閔 | -         | -         | -        | 860,113   | 120,000               | 120,000   | 980,113<br>0.10%    | -         | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 980,113<br>0.10%    | 無                      |
| 獨立董事 | 張學志 | -         | -         | -        | 1,290,169 | 150,000               | 150,000   | 1,440,169<br>0.14%  | -         | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 1,440,169<br>0.14%  | 無                      |
| 獨立董事 | 林展列 | -         | -         | -        | 1,290,169 | 150,000               | 150,000   | 1,440,169<br>0.14%  | -         | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 1,440,169<br>0.14%  | 無                      |
| 獨立董事 | 林原豐 | -         | -         | -        | 1,290,169 | 150,000               | 150,000   | 1,440,169<br>0.14%  | -         | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 1,440,169<br>0.14%  | 無                      |
| 總計   |     | 4,093,665 | -         | -        | 9,891,295 | 5,609,691             | 5,609,691 | 19,594,651<br>1.96% | 9,540,179 | -             | -         | -        | -         | -                                   | -         | -                                   | 30,277,328<br>3.03% | 無                      |

註一、胡連公司董事及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：

1. 依本公司章程第二十七條給付所負擔之職責、風險、投入時間，出席功能性委員會再支給出席車馬費。

2. 依本公司「董事及功能性委員會酬勞給付辦法」，原則：董事對公司營運參與程度及貢獻價值，依給予權數並依下列加權結果進行分配；因所有獨立董事皆擔任審計委員會及薪酬委員會委員等功能性委員會，需承擔參與委員會之討論及決議之職責，故其酬勞高於一般董事。

註二、除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司/財務報告內之顧問等)領取之酬金：無。

註一、胡建公司董事及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、投入時間等因素釐明與給付酬金數額之關聯性：  
 1. 依本公司章程第二十條全體本公司年度如有獲利(所謂獲利係指扣除稅前利益扣除派發員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥不高於1%為董事酬勞。  
 ；另依本公司「董事及功能性委員會給付辦法」，原則：董事對公司營運參與程度及貢獻價值，依給予權數並依下列加權結果進行分配；因所有獨立董事皆擔任審計委員會及薪酬委員會等委員會等功能力性委員會，需承擔參與與委員會之討論及決議之職責，故其酬勞高於一般董事。  
 註二、除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註1：民國111年實際給付退職退休金金額0元。註2：民國111年退職退休金費用化之提列或提撥金額0仟元。



酬金級距表

| 給付本公司各個董事酬金級距                   | 職稱   | 董事姓名                |                     |                        |             |
|---------------------------------|------|---------------------|---------------------|------------------------|-------------|
|                                 |      | 前四項酬金總額(A+B+C+D)    |                     | 前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G) |             |
|                                 |      | 本公司                 | 財務報告內所有公司           | 本公司                    | 財務報告內所有公司   |
| 低於1,000,000元                    |      |                     |                     |                        |             |
| 1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)    | 一般董事 | 胡盛清、劉春香、張秉鈞、胡韶鈞、詹益閔 | 胡盛清、劉春香、張秉鈞、胡韶鈞、詹益閔 | 劉春香、胡韶鈞、詹益閔            | 劉春香、胡韶鈞、詹益閔 |
| 1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)    | 獨立董事 | 林展列、林原豐、張學志         | 林展列、林原豐、張學志         | 林展列、林原豐、張學志            | 林展列、林原豐、張學志 |
| 2,000,000元(含)～3,500,000元(不含)    |      | -                   | -                   | -                      | -           |
| 3,500,000元(含)～5,000,000元(不含)    | 一般董事 | -                   | -                   | 張秉鈞                    | 張秉鈞         |
| 5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)   | 一般董事 | 張子雄                 | 張子雄                 | 張子雄、胡盛清                | 張子雄、胡盛清     |
| 10,000,000元(含)～15,000,000元(不含)  |      | -                   | -                   | -                      | -           |
| 15,000,000元(含)～30,000,000元(不含)  |      | -                   | -                   | -                      | -           |
| 30,000,000元(含)～50,000,000元(不含)  |      | -                   | -                   | -                      | -           |
| 50,000,000元(含)～100,000,000元(不含) |      | -                   | -                   | -                      | -           |
| 100,000,000元以上                  |      | -                   | -                   | -                      | -           |
| 總計                              |      | 9                   | 9                   | 9                      | 9           |

## (二)監察人之酬金:無

## (三)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱         | 姓名          | 薪資(A) |               | 退職退休金(B)<br>(註1)(註2) |               | 獎金及<br>特支費等(C) |          | 員工酬勞金額(D)<br>(註3) |          |        |               | A、B、C及D等四項總<br>額及占稅後純益之比例<br>(%) |               | 有無領取來自<br>子公司以外轉<br>投資事業或母<br>公司酬金 |
|------------|-------------|-------|---------------|----------------------|---------------|----------------|----------|-------------------|----------|--------|---------------|----------------------------------|---------------|------------------------------------|
|            |             | 本公司   | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司                  | 財務報告內<br>所有公司 | 本公司            |          | 財務報告內所有公司         |          | 本公司    | 財務報告內<br>所有公司 |                                  |               |                                    |
|            |             |       |               |                      |               | 現金<br>金額       | 股票<br>金額 | 現金<br>金額          | 股票<br>金額 |        |               |                                  |               |                                    |
| 總經理        | 胡盛清         |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |
| 執行長        | 張子傑<br>(註4) |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |
| 副總經理       | 潘素秋<br>(註5) |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |
| 執行副總       | 張秉鈞         |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |
| 副總經理       | 趙菁山<br>(註5) |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |
| 副總經理       | 方凱平<br>(註5) | 16661 | 18365         | 1171                 | 1171          | 11,327         | 11,327   | 11835             | 0        | 11,835 | 0             | 40994<br>410%                    | 42698<br>427% | 無                                  |
| 外派<br>副總經理 | 林明森         |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |
| 外派<br>副總經理 | 陳克宙         |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |
| 副總經理       | 李英德<br>(註6) |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |
| 執行副總       | 張少謙<br>(註5) |       |               |                      |               |                |          |                   |          |        |               |                                  |               |                                    |

註1：民國111年退職退休金費用化之提列或提撥金額1,171仟元。  
註2：民國111年實際給付退職退休金金額0元。  
註3：暫依去年實際配發比例計算今年擬議配發數。  
註4：民國111年01月01日派任。  
註5：民國111年02月15日派任。  
註6：民國111年04月01日派任。

註1：民國111年退職退休金費用化之提列或提撥金額1,171仟元。

註2：民國111年實際給付退職退休金金額0元。

註3：暫依去年實際配發比例計算今年擬議配發數。

註4：民國111年01月01日派任。

註5：民國111年02月15日派任。

註6：民國111年04月01日派任。



酬金級距表

| 給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距                   | 總經理及副總經理姓名      |                 |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                       | 本公司             | 財務報告內所有公司       |
| 低於 1,000,000 元                        |                 |                 |
| 1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)    |                 |                 |
| 2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)    | 張秉鈞、李英德、張少謙、潘素秋 | 張秉鈞、李英德、張少謙、潘素秋 |
| 3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)    | 陳克宙、林明森、趙菁山、方凱平 | 方凱平、趙菁山         |
| 5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)   | 胡盛清、張子傑         | 胡盛清、張子傑、陳克宙、林明森 |
| 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                                    | 10              | 10              |

(四) 上市上櫃公司有下行情事者，應個別揭露前五位酬金最高主管之酬金：無下列情形，故不適用。

- 1.最近三年度個體或個別財務報告曾出現稅後虧損者：無此情形。
- 2.上市上櫃公司於最近年度公司治理評鑑結果最後一級距者：無此情形。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

單位：新台幣仟元

| 職稱         | 姓名           | 股票金額 | 現金金額<br>(註 1) | 總計     | 總額占稅後純<br>益之比例(%) |
|------------|--------------|------|---------------|--------|-------------------|
| 總經理        | 胡盛清          | 0    | 16,850        | 16,850 | 1.69%             |
| 執行長        | 張子傑<br>(註 2) |      |               |        |                   |
| 副總經理       | 潘素秋<br>(註 3) |      |               |        |                   |
| 執行副總       | 張秉鈞<br>(註 3) |      |               |        |                   |
| 副總經理       | 趙菁山<br>(註 3) |      |               |        |                   |
| 副總經理       | 方凱平<br>(註 3) |      |               |        |                   |
| 外派<br>副總經理 | 林明森          |      |               |        |                   |
| 外派<br>副總經理 | 陳克宙          |      |               |        |                   |
| 副總經理       | 李英德<br>(註 4) |      |               |        |                   |
| 執行副總       | 張少謙<br>(註 3) |      |               |        |                   |
| 外派<br>協理   | 游景富          |      |               |        |                   |
| 協理         | 張秋對          |      |               |        |                   |
| 協理         | 王志信          |      |               |        |                   |
| 協理         | 張仲貽<br>(註 3) |      |               |        |                   |
| 會計主管       | 張嘉琪          |      |               |        |                   |
| 財務主管       | 高士翔          |      |               |        |                   |

註 1：暫依去年實際配發比例計算今年擬議配發數。

註 2：民國 111 年 01 月 01 日派任

註 3：民國 111 年 02 月 15 日派任。

註 4：民國 111 年 04 月 01 日解任。



(六)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、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、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

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

|          | 民國 110 年酬金之總額占<br>稅後純益比率 |           | 民國 111 年酬金之總額占<br>稅後純益比率 |           |
|----------|--------------------------|-----------|--------------------------|-----------|
|          | 本公司                      | 合併報表內所有公司 | 本公司                      | 合併報表內所有公司 |
| 董 事      | 3.14%                    | 3.14%     | 3.03%                    | 3.03%     |
| 總經理及副總經理 | 3.56%                    | 3.89%     | 4.10%                    | 4.27%     |

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

- 1.本公司董事酬金之訂定依公司章程規定：本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。為定期評估董事薪資報酬，依董事對公司之營運參與度及貢獻價值並參酌同業、相關產業之上市上櫃公司支給情形及公司經營績效。
- 2.依本公司之「董事及功能性委員酬勞給付辦法」，原則：董事對公司營運參與程度及貢獻價值，依給予權數並依下列加權結果進行分配；因所有獨立董事皆擔任審計委員會需承擔參與委員會議之討論及決議之職看，故其酬勞高於一般董事。及「董事會績效評估辦法」，依評估項目如：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、內部控制等項目考量績效評估結果，定期評估薪資報酬之合理性，經薪資報酬委員會評估討論建議後，提請董事會議定。

#### (2)經理人酬金

本公司經理人薪酬政策係視公司整體薪酬在市場中的薪資水平定位、產業薪資調整結果，並依公司營運績效結果，連結經理人之年度績效目標達成、人才培育與發展成果等綜合考量訂定。經理人個人薪資報酬之訂定依公司相關辦法規定辦理，訂定酬金之程序，除了參考公司整體的營運績效，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻，而給予合理的報酬，均依循「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」之規定，並定期由薪資報酬委員會評估薪資報酬之合理性。

#### 四、公司治理運作情形

##### (一)董事會運作情形

1.最近年度(民國 111 年)董事會開會 7 次(A)，董事出席情形如下：

第七屆董事任期起迄期間：民國 109 年 6 月 19 日起至民國 112 年 6 月 18 日止

| 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                 |
|------|-----|-----------|--------|------------------|--------------------|
| 董事長  | 張子雄 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選連任 |
| 董事   | 胡盛清 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選連任 |
| 董事   | 張秉鈞 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選連任 |
| 董事   | 胡韶鈞 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選連任 |
| 董事   | 劉春香 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選連任 |
| 董事   | 詹益閔 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選連任 |
| 獨立董事 | 張學志 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選初任 |
| 獨立董事 | 林原豐 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選連任 |
| 獨立董事 | 林展列 | 7         | 0      | 100%             | 109 年 6 月 19 日改選連任 |

其他應記載事項：

一、(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，不適用關於證券交易法第 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)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：董事迴避參與有關其薪酬之討論及表決。

| 董事姓名       | 議案內容               | 應利益迴避原因   | 參與表決情形    |
|------------|--------------------|-----------|-----------|
| 張秉鈞        | 人事調整               | 為本案之利害關係人 | 依法迴避未參與表決 |
| 胡盛清<br>張秉鈞 | 民國 111 年經理人員工酬勞分配案 | 為本案之利害關係人 | 依法迴避未參與表決 |

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，請詳：2.董事會評鑑執行情形。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：請參考本公司治理運作情形。

1.本公司第七屆董事任期起迄期間：109.06.19~112.06.18 設有 9 席董事(含 3 席獨立董事)，並設置薪酬委員會及審計委員會，藉以發揮監督職責，達到董事會職能之目標。

2.董事會運作均依照本公司董事會議事規範，落實公司治理並提昇資訊透明度，



執行情形良好。

- 3.董事進修：本公司定期安排董事進修課程，使董事自我提昇，以保持其核心價值及專業優勢能力。
- 4.本公司董事長不兼任公司經理人職務。
- 5.為提升董事專業知能與落實公司治理，民國 111 年度除了依個別董事之需求安排課程，另外加強宣導課程，「公司治理 3.0」及「進行反貪腐、反洗錢、反賄賂及法令遵循規範」等；及安排董事進修課程，分別為「永續現實下的董事會治理」、「綠色轉型-未來關鍵人才」等；董事進修情形已依規定揭露於公開資訊觀測站。
- 6.本公司已投保「董監事責任險」，以分散董事法律責任風險，提昇公司治理能力，並提 111 年 06 月 17 日董事會報告。
- 7.董事會成員及重要管理階層之接班規劃：依據公司的發展方向和目標，公司在規劃接班計畫中，接班人除了必需具備專業能力外，必須具備誠信正直之人格特質及與公司有一致之價值觀。
  - (一)董事會成員之接班規畫：本公司目前董事共 9 名（含獨立董事 3 名），皆具備商務、財務會計或公司業務所須之能力，未來本公司董事會之組成架構及成員經歷背景將延續目前架構。關於董事會之接班規劃，不定期與現有法人股東維持良好之溝通及討論接任人遴選。至於獨立董事之部分，依法需具商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗，因此將由國內學術界及產業界之專業人士遴選。
  - (二)管理階層接班計畫：公司定期檢討篩選各階層之潛力名單，建立人才庫，並進行培訓計畫，人才養成計畫內容包括專業能力、管理能力、個人發展計畫及工作輪調等模式進行：
    - 1.透過工作實踐報告及參與目標、經營管理等重要會議之機制培養決策思考能力，並由高階主管透過定期績效評估，在過程中協助個人發展引導及提供回饋。
    - 2.透過跨功能領域或跨廠區（部門）之工作輪調、專案任務的規劃執行、職務之兼任、工作代理或派駐轉投資事業等，培養多元之工作能力及視野，並給予實務歷練。
    - 3.參與內外部相關訓練，每年依個人發展需求參加，以培養決策判斷能力。
    - 4.建立完整培訓紀錄並定期檢討人才發展計畫，以因應組織營運需要進行發展計畫調整。
    - 5.鼓勵中高階人才發揮創意自主學習、自發提出進修、研習或另類見學、實習計畫，由公司給予資源支持或職務設計調整，以利公司總體人力資源的更多樣多元韌性。
    - 6.集團積極培育管理與專業能力的高潛力人才，期許透過多元化的人才培育方式，促使潛力人才在組織發展與策略共識下，達成個人職涯發展目標，進而展現團隊或個人績效，確保集團未來接班梯隊成型。為確保集團關鍵人才充沛，2022 年已進行高階導師制度 15 人次與團隊教練專案計 8 人次，落實進行多元化的人才培育，加速培養有潛力的關鍵職務接班人。

## 2.董事會評鑑執行

| 評估週期         | 評估期間                      | 評估範圍                                                                    | 評估方式                      | 評估內容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------|---------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 每年定期<br>執行一次 | 民國111年1月1日<br>至111年12月31日 | 1.董事會<br>2.董事成員<br>(自我或同儕)<br>3.功能性委員會-薪酬委員會<br>4.功能性委員會-審計委員會<br>會績效評估 | 1.董事會內部<br>自評<br>2.董事成員自評 | <p>(一)「董事會績效考核自評問卷」由全體董事成員自評，評估六大面向包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度</li> <li>2.提升董事會決策品質</li> <li>3.董事會組成與結構</li> <li>4.董事的選任及持續進修</li> <li>5.內部控制</li> <li>6.其他項目</li> </ol> <p>(二)「董事成員(自我或同儕)考核自評問卷」由全體董事成員自評，評估七大面向包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司目標與任務之掌握</li> <li>2.董事職責認知</li> <li>3.對公司營運之參與程度</li> <li>4.內部關係經營與溝通</li> <li>5.董事之專業及持續進修</li> <li>6.內部控制</li> <li>7.其他項目</li> </ol> <p>(三)「功能性委員會-薪酬委員會及審計委員會績效考核自評問卷」由各功能性委員會召集人進行評估，評估五大面向包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度</li> <li>2.功能性委員會職責認知</li> <li>3.提升功能性委員會決策品質</li> <li>4.功能性委員會組成及成員選任</li> <li>5.內部控制</li> </ol> <p>本公司網站(<a href="http://www.hulane.com.tw">http:// www.hulane.com.tw</a>)公司治理/董事會成員，揭露績效結果報告。</p> |

本公司已完民國111年度董事會績效自評，評估結果民國112年3月24日薪資報酬委員會及並提送董事會報告，作為檢討及改進之依據。1.董事會績效自評整體平均分為4.66(滿分5分)本公司董事會整體運作情況尚稱完善各董事指導及監督公司策略、重大業務等之責，並能建立妥適之內部控制制度等，今年在其他項目中，董事會充分支持企業永續，並持續推動環境、社會及公司治理(ESG)之工作，「非常同意」認同，總評核結果「優於標準」及符合公司治理之要求，增進董事會職能。2.個別董事成員績效自評整體平均分為4.59分(滿分5分)。自我考核結果顯示本公司董事對於各項考核指標運作之效率與效果，均「優於標準」。其中本會董事會運作績效自評其中一項評為「普通(3)」董事有與簽證會計師充份進行溝通及交流。因109.06.19成立審計委員會，董事會中，且已改善於112.03.24另外進行獨董及會計師之單獨溝通情形會議，顯示整體董事會運作良好。3.薪酬委員會及審計委員會績效自評結果，各委員均4.97、4.87(滿分5分)同意各衡量項目，顯示整體運作情況完善，委員皆給予肯定之評價「優於標準」及符合公司治理之要求，認為運作良好，且能有效發揮功能。



(二)審計委員會運作情形：

一、本公司之審計委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：民國 109 年 6 月 19 日起至民國 112 年 6 月 18 日止，最近年度(民國 111 年) 審計委員會開會 6 次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱                    | 姓名                        | 實際出席<br>次數(B)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 委託出席<br>次數 | 實際出席率(%)<br>(B / A)    | 備註                                      |
|-----------------------|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------|-----------------------------------------|
| 召集人<br>獨立董事           | 張學志                       | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0          | 100%                   | 續任                                      |
| 委員<br>獨立董事            | 林原豐                       | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0          | 100%                   | 續任                                      |
| 委員<br>獨立董事            | 林展列                       | 6                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0          | 100%                   | 續任                                      |
| 其他應記載事項：              |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |                        |                                         |
| (一) 證券交易法第十四條之五所列事項：  |                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |                        |                                         |
| 審計委員會<br>及董事會<br>開會日期 | 屆次                        | 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及公司對審計委員會意見之處理                 |
| 111.03.25             | 第一屆<br>第九次<br>第七屆<br>第十二次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 110 年度財務報告查核結果說明。</li> <li>• 本公司民國 110 年度個體財務報表暨合併財務報表。</li> <li>• 本公司擬出具「110 年度內部控制制度聲明書」。</li> <li>• 本公司操作衍生性金融商品交易結案報告。</li> <li>• 常益投資有限公司資金貸與 PT. HULANE TECH MANUFACURING 展期。</li> <li>• 修訂「取得或處分資產處理程序」。</li> <li>• 有關本公司轉投資尚億投資股份有限公司之子公司薩摩亞鵬佳有限公司股權交易案。</li> <li>• 有關本公司轉投資尚億投資股份有限公司之子公司上河工業股份有限公司股權交易案。</li> </ul> |            | 無                      | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。 |
| 111.05.06             | 第一屆<br>第十次<br>第七屆<br>第十三次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司民國一一一年度第一季合併財務報表。</li> <li>• 本公司民國一一〇年度營業報告書。</li> <li>• 本公司民國一一〇年度盈餘分配案。</li> <li>• 本公司資本公積配發股東現金案。</li> </ul>                                                                                                                                                                                                            |            | 無                      | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員               |

|           |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |                                         |
|-----------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------|
|           |                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>本公司就胡連電子(越南)責任有限公司與台北富邦銀行之往來融資及或保證債務，提供保證予台北富邦銀行</li> <li>本公司就 PT.HULANE TECH MANUFACTURING 與花旗銀行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證予花旗銀行。</li> </ul>                                                                                             |   | 會之建議，核准通過所有議案。                          |
| 111.06.17 | 第一屆第十一次<br>第七屆第十四次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>轉投資嘉興上河電子科技有限公司。</li> <li>本公司 111 年 6 月操作衍生性金融商品(外匯交換)交易。</li> </ul>                                                                                                                                                                             | 無 | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。 |
| 111.08.10 | 第一屆第十二次<br>第七屆第十五次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>本公司民國一一一年度第二季合併財務報表。</li> <li>擔任常益投資有限公司背書保證人案。</li> <li>本公司就東莞胡連普光貿易有限公司與國泰世華(深圳)銀行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證國泰世華(中國)深圳銀行。</li> <li>本公司就胡連電子(南京)有限公司與國泰世華銀行(中國)有限公司上海分行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證國泰世華銀行(中國)有限公司上海分行。</li> </ul> | 無 | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。 |
| 111.11.08 | 第一屆第十三次<br>第七屆第十六次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>本公司民國一一一年度第三季合併財務報表。</li> <li>本公司就東莞胡連普光貿易有限公司與花旗銀行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證予花旗銀行。</li> <li>本公司就 PT. HULANE TECH MANUFACTURING 與花旗銀行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證予花旗銀行。</li> <li>本公司就胡連電子(越南)責任有限公司與花旗銀行(如保證書所定義)之往來</li> </ul>    | 無 | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。 |



|                                                                                                                                                                                          |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   |                                         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|-----------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                          |                | <p>來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證予花旗銀行。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 本公司操作衍生性金融商品(外匯交換)交易結案報告。</li> <li>• 本公司 111 年 9 月操作衍生性金融商品(外匯交換展期)交易。</li> <li>• 印尼子公司(PT. Hulane)擬辦理現金增資 USD400 萬元。</li> <li>• 有關轉投資義大利之子公司設立相關事宜。</li> </ul>                                                                                                                                            |   |                                         |
| 111.12.23                                                                                                                                                                                | 第一屆第十四次第七屆第十七次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 更換簽證會計師乙案。</li> <li>• 修訂集團永續發展委員會組織圖。</li> <li>• 本公司操作衍生性金融商品(外匯交換)交易結案報告。</li> <li>• 本公司 111 年 12 月操作衍生性金融商品(外匯交換展期)交易。</li> <li>• 常益投資有限公司資金貸與母公司胡連精密股份有限公司案。</li> <li>• 常益投資有限公司資金貸與胡連電子(越南)責任有限公司案。</li> </ul>                                                                                                                              | 無 | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。 |
| 112.03.24                                                                                                                                                                                | 第一屆第十五次第七屆第十八次 | <ul style="list-style-type: none"> <li>• 民國 111 年度員工及董事酬勞案。</li> <li>• 本公司民國 111 年度個體財務報表暨合併財務報表。</li> <li>• 本公司擬出具「111 年度內部控制制度聲明書」。</li> <li>• 解除董事競業禁止之限制案</li> <li>• 簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核。</li> <li>• 修訂本公司「審計委員會組織規程」案。</li> <li>• 為本公司擬募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債。</li> <li>• 印尼子公司(PT.Hulane)辦理現金增資美金肆佰萬元。</li> <li>• 本公司取得泓德能源(股)公司之有價證券。</li> <li>• 本公司操作衍生性金融商品(外匯交換)交易結案報告。</li> </ul> | 無 | 審計委員會委員一致通過所有議案，董事會並依審計委員會之建議，核准通過所有議案。 |
| <p>(二)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。</p> <p>二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。</p> <p>三、獨立董事與內部稽核主管或與簽證會計師之溝通情形（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）：</p> <p>(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的</p> |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |   |                                         |

審計委員會會議中作內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。民國一一一年度並無上述特殊狀況。本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

**獨立董事(審計委員會)與稽核主管之定期會議溝通情形摘要**

| 日期        | 會議    | 溝通重點                                                                                            | 溝通結果 |
|-----------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 111.03.25 | 審計委員會 | 報告 110 年 12 月~111 年 2 月稽核業務報告(背書保證等 9 各其他作業辦法)，及 110 年稽核缺失改善情形，並向獨立董事所提問題進行說明。                  | 無異議。 |
| 111.05.06 | 審計委員會 | 報告 111 年 3 月稽核業務報告(融資循環及其他作業辦法)，及 110 年與 111 年稽核缺失改善情形，並向獨立董事所提問題進行說明。                          | 無異議。 |
| 111.06.17 | 審計委員會 | 報告 111 年 4 月稽核業務報告(薪工循環及其他作業辦法稽核)，及 110 年與 111 年稽核缺失改善情形，並向獨立董事所提問題進行說明。                        | 無異議。 |
| 111.08.10 | 審計委員會 | 報告 111 年 5~6 月稽核業務報告(生產循環、研發循環及其他作業辦法稽核)，及 110 年與 111 年稽核缺失改善情形，並向獨立董事所提問題進行說明。                 | 無異議。 |
| 111.11.08 | 審計委員會 | 報告 111 年 7~9 月稽核業務報告(銷售及收款循環、採購及付款循環、電腦化資訊系統處理及其他作業辦法稽核)，及 110 年與 111 年稽核缺失改善情形，並向獨立董事所提問題進行說明。 | 無異議。 |
| 111.12.23 | 審計委員會 | 報告 111 年 10 月及 11 月稽核業務報告(不動產、廠房及設備循環、投資循環及其他作業辦法稽核)，及 110 年度與 111 年度稽核缺失改善情形，並向獨立董事所提問題進行說明。   | 無異議。 |

結果：上述事項皆經審計委員會審閱或核准通過，獨立董事並無反對意見。

(二) 本公司簽證會計師於審計委員會會議中報告年度及半年度財務報告查核或審閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告，民國一一零年度並無上述特殊狀況，本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

**獨立董事(審計委員會)與會計師之定期會議溝通情形摘要**

| 日期        | 會議    | 溝通重點                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 溝通結果 |
|-----------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 111.03.25 | 座談會   | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師就民國 111 年度財務報告之顯著風險之辨識、採行查核程序及查核結論進行說明。</li> <li>會計師就獨立董事所提問題進行說明與溝通。</li> </ul>                                                                                                                                                                                   | 無異議。 |
| 111.08.10 | 審計委員會 | <ul style="list-style-type: none"> <li>會計師就民國 111 年第二季財務報表核閱結論說明。</li> <li>會計師就民國 111 年度查核規劃事項說明，說明項目如下： <ul style="list-style-type: none"> <li>查核範圍及方法</li> <li>集團查核</li> <li>舞弊事項之評估</li> <li>管理階層逾越控制風險查核</li> <li>辨認顯著風險</li> <li>關鍵查核事項</li> <li>獨立性</li> </ul> </li> <li>會計師對委員所提問題進行說明與溝通。</li> </ul> | 無異議。 |



(三)公司治理運作情形及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 |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 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    |   | 本公司已於民國106年12月27日董事會通過「公司治理實務守則」，民國112年03月24日董事會通過修正，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益，遵照相關法規揭露公司訊息並定期更新，有關本公司「公司治理實務守則」於本公司官網查詢。(WWW.hulane.com.tw)                                                                                          |
| 二、公司股權結構及股東權益<br>(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    |   | (一)為確保股東權益，本公司於「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」訂有發言人制度，設立發言人及代理發言人處理相關事宜，並設有專責股務單位與股務代理機構處理股東相關事務；針對股東會議案，與會股東有適當的發言時間討論，逐案進行投票表決，並將每項議案股東贊成、反對、無效、棄權及未投票之結果記載於議事錄。                                                                             |
| (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    |   | (二)本公司股東以自然人為主，法人股東占比不高；且本公司之主要股東組成係以本公司之董事與前十大股東為主，配合證交法對內部人之規範，其持股取得或轉讓資訊皆需向本公司申報，故本公司可掌握實際控制公司之主要股東名單。                                                                                                                              |
| (三)公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？                            | V    |   | (三)1.本公司與關係企業風險控管機制係依據相關之內控程序辦理，稽核人員定期及不定期監督其執行情形，並將該資訊呈報董事會說明，以避免關係企業產生弊端造成公司之風險。另依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，訂定「子公司監理作業辦法」，「資金貸與他人作業及背書保證作業程序」，等以落實對子公司風險控管機制。<br>2.確保公司資訊安全之風險管理，依照公開發行公司建立內部控制制度處理準則，訂定集團資訊安全管理辦法、電腦化資訊系統循環處理及電腦軟體管理辦法 |

| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|                                            |      |   | <p>法，將資訊與使用者權責明確劃分，並將各種控制作業明文訂定，使所有資訊系統處理者遵循執行。強化資訊安全之風險管理，訂定資訊資產緊急應變指導書，資訊處理者處理事件，可依循指導書因應方案，加強處理效率。保證資通安全無虞，內部稽核單位與外部稽核廠商，依風險評估結果擬訂年度稽核計畫並確實執行，據以評估公司之內部控制制度。</p> <p>3. 本公司自 112 年啟動集團資訊安全提升專案，因應主管機關法令要求逐步健全並獨立資訊安全管理組織，啟動集團資訊安全管理工作，以 ISO27001 國際資安標準為參考基礎，全面深入檢視全集團目前各廠區資訊作業、資訊環境、資訊制度等各層面現況，分析釐清資安潛在風險因子，擬訂軟體硬體改善方案及資訊安全管理中長期策略，以期有效控制及減少資安事件發生，強化各廠資訊基礎設施、資安防護架構、管理制度等三大面向。</p> |
| (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    |   | <p>(四)本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」與「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣公司之股票或其他具有股權性質之有價證券，適用對象涵蓋本公司董事、經理人及員工等，並定期進行相關訊息更新與宣導。</p>                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 三、董事會之組成及職責<br>(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    |   | <p>(一)本公司已於訂定「公司治理實務守則」就篩選董事候選人時，基於多元化方針，衡量專業背景、學(經)歷、誠</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



| 評估項目                                                                   | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------|------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                        | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                                        |      |   | <p>信度或相關專業資格等，目前本公司各董事及獨立董事均具備完整豐富之學經歷、多元組成。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，董事會整體應具備營運、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀、領導決策等能力。其中兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一之具體管理目標等，本公司發揮經營決策及監督之機能，董事會成員落實多元化情形，請詳第19-20頁。</p>                                                                                                                                              |
| (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？                                  | V    |   | <p>(二)公司除依法設置薪資報酬委員會外（民國106年設置）及審計委員會（民國109年設置）。</p> <p>永續發展委員會(民國111年設置):由獨立董事擔任委員，負責召開會議及永續策略方向制定，並指派永續長負責進度控管與任務分配，每季向董事會報告執行成果及未來工作計劃。其他功能性委員會未來將視需要評估設置。</p>                                                                                                                                                                                           |
| (三) 公司是否訂定董事會績效評估方式，每年估辦法及其評估績效評估，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    |   | <p>(三)本公司於民國108年通過訂定董事會績效評估辦法，每年執行一次內部董事會績效評估，並得視需要委由外部專業獨立機構或外部專家學者團隊；並依規定於公司網站、年報及公開資訊觀測站揭露。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 民國108年11月8日董事會通過訂定「董事會績效評估辦法」，評估範圍擴及功能性委員會。</li> <li>2. 民國111年度相關董事會評鑑執行情形另載於年報及並揭露於本公司網站。</li> <li>3. 本公司已完民國111年度董事會績效自評，評估結果已提報民國112年3月24日薪資報酬委員會並提送董事會報告，作為檢討及改進之依據。董事會績效自評整體平均分數為4.66（滿分5分）個別董</li> </ol> |

| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |
| (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？                                                                        | V    | <p>事成員績效自評整體平均分數為 4.459 分（滿分 5 分）。其中本次董事會運作績效自評其中一項評為「普通(3)」，董事有與簽證會計師充份進行溝通及交流」。因民國 109 年 06 月 19 日成立審計委員會，且已改善於民國 112 年 03 月 24 日另外進行獨董及會計師之單獨溝通情形會議，顯示整體董事會運作良好。</p> <p>4. 薪酬委員會及審計委員會績效自評結果，各委員均 4.97、4.87（滿分 5 分）同意各衡量項目，顯示整體運作情況完善，委員皆給予肯定之評價「優於標準」及符合公司治理之要求，認為運作良好，且能有效發揮功能。</p> <p>(四)本公司每年由審計委員會定期評估簽證會計師之獨立性及適任性並要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「獨立並性評估報告」等，並向董事會報告評估結果。最近一年度評估業經 112 年 03 月 23 日審計委員會討論通過「審計品質指標(AQIs)」後，經 112 年 03 月 23 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。依獨立性評估項目與 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財務案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水平。</p> | 無                    |
| 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，並指定公司管理主管，負責公司治理相關事務(但但不限於提供董事、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 | V    | <p>本公司設置財務處為公司治理兼職單位，由財務主管負責督導，保障股東權益並強化董事會職能，並於民國 112 年 06 月 17 日董事會審議通過，指派潘素秋副總經理擔任公司治理主管乙職，保障股東權益並強化董事會職能。潘素秋副總經理經歷：胡連精密董事長特別助理兼財務部經理、胡連精密董事長室主任督導兼董事長特助、集團財務處副總經理符合公司治理主管之資格條件。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 無                    |



| 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |
| 東會相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)?      |      | <p>公司自治理主管職權範圍、當年度業務執行情形如下:</p> <p>1. 協助一般董事及獨立董事執行職務，提供所需資料並安排董事進修:</p> <p>(1) 針對公司經營領域及公司自治理相關之最新法令章程，於就任時提供董事會成員，並定期更新。</p> <p>(2) 檢視相關資訊機密等級並提供董事所需之公司資訊，維持董事和內部業務主管溝通之暢通。</p> <p>(3) 獨立董事有與內部稽核主管或簽證會計師個別會面瞭解公司財務業務之需要時，協助安排相關會議。</p> <p>(4) 依照公司產業特性及董事學經歷背景，協助一般董事及獨立董事擬定年度進修計畫及安排課程。</p> <p>2. 協助董事會及股東會議事程序及決議法遵事宜:</p> <p>(1) 向董事會、獨立董事報告公司自治理運作狀況及確認公司自治理守則規範。</p> <p>(2) 協助且提醒董事於執行業務或做成董事會正式決議時應遵守之法規，並於將做成決議時提出建言。</p> <p>(3) 會後負責檢核董事會重要決議之重大訊息發布事宜確保資訊內容之適法性及正確性，以保障投資人交易資訊對等。</p> <p>3. 擬訂董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如須迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成董事會議事錄。</p> <p>4. 依法辦理股東會日期事前登記，法定期限內製作開會通知、議事手冊及議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。</p> <p>5. 公司自治理主管進修情形詳請參閱【附件二】。</p> |                      |
| 五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、 | V    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 無                    |

| 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 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？                                                                                                        |      |   | 社會責任議題。詳細內容請參閱本公司永續報告書「利害關係人溝通與責任」。                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？                                                                                                                                      | V    |   | 本公司已委任專業股務代辦機構「永豐金證券股務代理部」辦理股東會事務。                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 七、資訊公開<br>(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？<br>(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責英文資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置網站等)？<br>(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？ | V    |   | <p>(一) 公司財務業務及公司治理相關資訊，皆依規定揭露於公開資訊觀測站與本公司網站(<a href="http://www.hulane.com">http://www.hulane.com</a>)，並由專人定期更新。</p> <p>(二) 對於公司資訊之蒐集及揭露，皆依各部之權責由主管指定專人負責蒐集與申報，並落實發言人制度。本公司除架設中文繁、簡體網站外，亦架設英文、日文等網站提供相關資訊揭露，投資人亦可在網站查詢法人說明會相關資訊。</p> <p>(三) 公司預計未來年度起，於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告；第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均依規定於期限內辦理公告並申報。</p> |



| 評估項目                                                                                                                           | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 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、僱員關係、投資者關係、供應關係、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    |   | <p>無</p> <p>摘要說明</p> <p>(一)員工權益：本公司一向以誠信對待員工，依各營運據點勞動法規保障員工合法權益。</p> <p>(二)僱員關懷：透過充實安定員工生活的福利制度及多元化的教育訓練制度，與員工建立起互信互賴之良好關係。如：員工健康檢查、員工旅遊、家庭日、提供員工宿舍、住宿員工之生活照顧、員工滿意度調查改進措施、停車場及總經理信箱溝通管道等。</p> <p>(三)投資者關係：本公司網站(<a href="http://www.hulane.com">http://www.hulane.com</a>)設有投資人專區，揭露公司財務業務等相關資訊。</p> <p>(四)供應商關係：本公司訂有[供應商選擇暨管理程序]，以確保供應商交期、品質及價格符合需求，並秉持永續經營精神，致力要求供應商符合環保、工安及人權準則，定期舉辦供應商交流活動，建立良好的溝通與夥伴關係。</p> <p>(五)董事進修之情形：定期安排董事參加相關課程訓練及講習，民國111年董事進修情形，請參閱【附件一】。</p> <p>(六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：民國110年年底依照最新辦法版本建置風險管理工具-關鍵風險因子指標（Key Risk Indicators），請參閱【附件三】，落實定期追蹤、評價與處理。民國111年12月23日經董事會通過『風險管理辦法』最新版本，作為公司內部風險管理之依據；同時向董事會報告、並於公開資訊網站揭露其運作情形。未來將配合全球化政策，定期檢討關鍵風險因子指標的適切性，調整並持續落實風險管理機制。</p> <p>民國111年企業風險管理委員會之組織架構，請參閱【附件四】。</p> <p>(七)客戶政策之執行情形：制定客訴及回饋機制，提供客戶與業務良好的溝通管道致力於提高客戶的滿意度。並於每年執行一次客戶滿意度調查，與客戶維持良好的關</p> |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                                                                        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 是    | 否 |                                                                                             |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |      |   | <p>係，並落實於平時的客戶管理之中，以創造公司利潤。</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形：本公司自民國 93 年起為董事、獨立董事及重要經理人購買責任保險。</p> |
| <p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司(民國111年)評鑑結果為上櫃公司組6%至20%。</p> <p>先加強事項與措施：</p> <p>本公司於第九屆(民國111年)評鑑結果為上櫃公司組6%至20%。</p> <p>已改善情形：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.訂定董事會績效評估辦法並提報董事會通過，一年執行自我評估一次，將評估結果揭露於公司網站或年報。</li> <li>2.公司推動永續發展委員會及企業誠信經營之單位定期向董事會報告執行成果及未來工作計畫並揭露於公司網站及年報。</li> <li>3.於公司網站或年報揭露當年度落實誠信經營政策之具體作法與防範不誠信行為方案。</li> </ol> <p>未來本公司將在營運的各個層面持續建構公司治理有效機制，並落實資訊揭露透明化以及提升股東之權益。</p> |      |   |                                                                                             |



【附件一】民國 111 年董事進修情形

| 職稱   | 姓名  | 日期    | 主辦單位               | 課程名稱                          | 修數 |
|------|-----|-------|--------------------|-------------------------------|----|
| 董事長  | 張子雄 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 董事   | 胡盛清 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 董事   | 張秉鈞 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 董事   | 胡韶鈞 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 董事   | 劉春香 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 董事   | 詹益閔 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 獨立董事 | 張學志 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 獨立董事 | 林原豐 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 獨立董事 | 林展列 | 5/6   | 台灣董事學會             | 永續現實下的董事會治理。                  | 3  |
| 董事長  | 張子雄 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |
| 董事   | 胡盛清 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |
| 董事   | 張秉鈞 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |
| 董事   | 張秉鈞 | 08/18 | 台灣董事學會             | SAP NOW Taiwan 共創永續智慧企業。      | 3  |
| 董事   | 胡韶鈞 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |
| 董事   | 劉春香 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |
| 董事   | 詹益閔 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |
| 獨立董事 | 張學志 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |
| 獨立董事 | 張學志 | 09/28 | 中國民國會計師公會<br>全國聯合會 | 審計準則公報第 75 號解析-辯認並評估重大不實表達風險。 | 6  |
| 獨立董事 | 林原豐 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |
| 獨立董事 | 林展列 | 08/10 | 台灣董事學會             | 綠色轉型-未來關鍵人才。                  | 3  |

【附件二】民國 111 年公司治理主管進修情形

| 姓名  | 日期    | 主辦單位             | 課程名稱                        | 修數 |
|-----|-------|------------------|-----------------------------|----|
| 潘素秋 | 7/27  | 臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心 | 永續發展路徑圖產業主題宣導會。             | 2  |
|     | 8/10  | 台灣董事學會           | 綠色轉型-未來關鍵人才。                | 3  |
|     | 8/31  | 證基會              | 董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務研習班。    | 12 |
|     | 10/11 | 臺灣證券交易所及證券櫃檯買賣中心 | 獨立董事及審計委員會行使職權參考指引發布暨董監宣導會。 | 3  |





【附件四】本公司企業風險管理委員會組織架構

風險管理組織架構及相關執掌如下：

- 一、 董事會：為公司風險管理之最高指導單位，以遵循法令、推動並落實公司整體營運風險管理為目標，明確瞭解永續經營所面臨之風險，確保風險管理之有效性，並負風險管理最終責任。
- 二、 經營管理會議：為董事長、總經理、執行長或相關營運主管所主持之主管會議或營運會議，負責審核控管各權責部門所啟動的各項計劃、專案的風險評估及應變指揮。
- 三、 稽核單位：為隸屬於董事會之獨立部門，負責實施內部稽核，以協助董事會及經理人檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果、效率，並適時提供改進建議，確保內部控制制度得以持續有效實施，和作為檢討修正內部控制制度之依據。
- 四、 各功能單位：各功能單位人員應於日常作業中擔負第一線風險管理之責任，進行分析、監控及預防所屬單位內之相關風險，強調全員全面風險控管，平時落實層層防範，確保風險控管機制與程序能有效執行。

(四)公司如有設置薪酬委員會者，或提名委員會者，應揭露其組成、專業資格與經驗、獨立性、職責、運作情形及其他記載事項。

1.本公司「薪資報酬委員會組織規程」由董事長提請董事會決議委任三位薪資報酬委員，其中三人為獨立董事，第四屆薪資報酬委員會任期自民國 109 年 6 月 19 日起至民國 112 年 6 月 18 日同本屆董事會任期截止日。

2.薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事、及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，並向董事會提出建議作為其決策之參考。

3.薪資報酬委員會成員資料

| 身分別      | 條件<br>姓名 | 專業資格與經驗                        | 獨立性情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                             |
|----------|----------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 召集人暨獨立董事 | 張學志      | 參閱第9-20頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容 | (1)非為公或其關係企業之受僱人。<br>(2)非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事者，不在此限。<br>(3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。<br>(4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。<br>(5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br>(6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br>(7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br>(8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。<br>(9)非為公司或其關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。<br>(10)未有公司法第30條各款情事之一。 | 三位獨立董事兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數 |
| 獨立董事     | 林原豐      |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             |
| 獨立董事     | 林展列      |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                             |



#### 4.薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

二、本屆委員任期：民國109年6月19日起至民國112年6月18日止，最近年度(民國111年)薪資報酬委員會開會3次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱  | 姓名  | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B/A)(註) | 備註 |
|-----|-----|-----------|--------|----------------------|----|
| 召集人 | 張學志 | 3         | 0      | 100%                 | 續任 |
| 委員  | 林原豐 | 3         | 0      | 100%                 | 續任 |
| 委員  | 林展列 | 3         | 0      | 100%                 | 續任 |

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)：

##### 1.定期檢討薪資報酬

本公司薪資報酬委員會之職能，係以專業客觀之地位，就本公司董事及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，至少每年開會二次，並得視需要隨時召開會議，向董事會提出建議，以供其決策之參考。

本公司薪資報酬委員會職權

(1)定期檢討本公司薪酬辦法並提出修正建議。

(2)訂定並定期檢討本公司董事及經理人之績效與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(3)定期評估本公司董事及經理人之薪資報酬。

##### 2.薪資報酬委員會履行職權時，依下列標準為之

(1)薪資管理應符合本公司之薪酬理念。

(2)董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人表現與公司經營績效及未來風險之關聯合理性。

(3)不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越本公司風險胃納之行為。

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

(5)本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

### 3. 薪資報酬委員會開會資訊

| 日期                      | 議案內容                                           | 薪資報酬委員會<br>決議結果   | 公司對薪資報酬委員會<br>意見之處理                           |
|-------------------------|------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| 111.03.25<br>第四屆<br>第五次 | 報告事項:<br>1.110 年度董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會績效評估結果報告。 | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之薪酬委員對本案是否有其意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |
|                         | 討論事項:<br>1.審議民國 110 年度員工及董事酬勞。                 | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之薪酬委員對本案是否有其意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |
| 111.05.06<br>第四屆<br>第六次 | 討論事項:<br>1.本公司 110 年度董事酬勞分配。                   | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之薪酬委員對本案是否有其意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |
| 111.06.17<br>第四屆<br>第七次 | 1.本公司 110 年度經理人員工酬勞分配案。                        | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之薪酬委員對本案是否有其意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |
| 112.03.24<br>第四屆<br>第八次 | 1.111 年度董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會績效評估結果報告。          | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之薪酬委員對本案是否有其意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |
|                         | 2.審議民國 111 年度員工及董事酬勞案。                         | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之薪酬委員對本案是否有其意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |
|                         | 3.修訂本公司「董事及功能性委員酬勞給付辦法」案。                      | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之薪酬委員對本案是否有其意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |

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：無此情形。



### 5.永續發展委員會運作情形資訊

一、本公司之永續發展委員會委員計7人。

二、本屆委員任期：民國111年12月30日起至民國112年6月18日止最近年度(民國111年)永續發展委員會開會1次(A)，委員資格及出席情形如下：

| 職稱   | 姓名  | 專業資格與經驗                        | 實際出席次數(B) | 委託出席次數 | 實際出席率(%)<br>(B / A) | 備註 |
|------|-----|--------------------------------|-----------|--------|---------------------|----|
| 召集人  | 張學志 | 參閱第9-11頁及21-23頁各委員專業資格資訊揭露相關內容 | 1         | 0      | 100%                | 初任 |
| 委員   | 林原豐 |                                | 1         | 0      | 100%                | 初任 |
| 委員   | 林展列 |                                | 1         | 0      | 100%                | 初任 |
| 永續長  | 潘素秋 |                                | 1         | 0      | 100%                | 初任 |
| 指導委員 | 張秉鈞 |                                | 1         | 0      | 100%                | 初任 |
| 指導委員 | 張少謙 |                                | 1         | 0      | 100%                | 初任 |
| 指導委員 | 張仲貽 |                                | 1         | 0      | 100%                | 初任 |

| 永續發展委員會開會資訊         |                                                                                                           |                   |                                                  |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------------------------|
| 日期                  | 議案內容                                                                                                      | 永續發展委員會決議結果       | 公司對永續發展委員會意見之處理                                  |
| 111.12.23<br>第一屆第一次 | 報告事項:<br>1.永續委員會執行成效報告。<br>討論事項:<br>1.訂定「永續報告書編制及驗證作業程序」案，提請審議。<br>2.發展委員會案組織圖，提請審議。<br>3.修訂「永續報告書實務守則」案。 | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之永續發展委員對本案是否有其他意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |
| 112.03.24<br>第一屆第二次 | 討論事項:<br>1.2023年ESG永續三大重點規劃項目及金額暨2022年度成效報告。                                                              | 全體出席委員同意，提請董事會決議。 | 經主席徵詢各參與會議之永續發展委員對本案是否有其他意見及建議，全體人員表達無任何意見，照案通過。 |

6.提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

| 評估項目                                                          | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                        |
| 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層處理，及董事會指導情形？ | V    | <p>(一)本公司為實踐企業永續經營，民國111年設立「胡連集團永續發展委員會」，為公司內部最高層級的永續發展決策中心，由獨立董事擔任永續發展委員，負責訂定永續策略方向，指派永續長控管進度與任務分配，並由集團財務處專職運作永續發展委員會，並與相關單位代表共同組成永續發展推動小組。</p> <p>(二)「永續發展委員會」永續長定期於董事會報告永續發展執行成果及未來工作計畫。民國111年共召開六次會議，議案內容包含(1)未來淨零碳排執行永續專案(ESG)計劃；(2)「永續報告書實務守則」及「永續報告書實務守則」修訂；(3)110年度推動企業社會責任運作及執行情形報告、暨111年度永續專案(ESG)執行情形報告。</p> <p>(三)公司董事會每季定期聽取經營團隊的報告(包含ESG報告)，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。</p>                         | 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    | <p>二、本公司已於民國106年12月27日董事會通過「企業社會責任實務守則」，考量國內外企業社會責任之發展趨勢與企業核心業務之關聯性，隨時檢討其社會責任及持續改進，以確保企業社會責任政策之落實。為實踐企業社會責任，並促成經濟、環境及社會之進步，以達永續發展之目標。並訂定「企業社會責任實務守則」，針對環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險評估標準及風險管理策略，將由風險管理委員會定期追蹤，適時調整，向董事會報告，並於公開資訊網站揭露其運作情形。</p> <p>1.胡連集團於2012年起建立風險管理機制，董事會通過「風險管理辦法」作為公司內部風險管理之依據。本公司依照風險管理辦法和關鍵風險因子指標(Key Risk Indicators)持續運作，落實定期追蹤、評價與處理。未來將配合全球化政策，適時調整風險管理機制，每年年底向董事會報告、社會、公司開資訊網站揭露其運作情形。</p> <p>2.環境、社會、公司開資訊網站揭露重大性議題之風險管理(請詳附件二)。</p> | 無                      |



| 評估項目                                  | 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<br>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？  | V    | <p>(一) 落實維護原有ISO14001和RoHS管理系統以外，並透過每年ISO第三方認證機構，來落實廠內環境管理執行成效，涵蓋國內及海外工廠。公司將於2022年下半年導入ISO14064-1溫室氣體盤查(需通過驗證)，強化公司設定溫室氣體排放限值的要求，以改善溫室氣體管理，計算組織溫室氣體排放和清除量，以及確定公司的具體措施及活動。</p> | 無                      |
| (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    | <p>(二) 公司生產單位除了持續對原物料做回收再利用外也陸續將老舊生產機台做汰舊換新計畫，導入高功率、低能耗的生產機具來有效降低能耗，行政單位全面導入無紙化計畫，使用電子簽核系統取代紙張。能源使用及再生物料回收統計，請詳下圖。</p>                                                        | 無                      |

| 項目                       | 能源使用統計     |             |             |        |
|--------------------------|------------|-------------|-------------|--------|
|                          | 2020 年     | 2021 年      | 2022 年      | 2023 年 |
| 原料                       |            |             |             |        |
| 銅料(公噸)                   | 2,650,531  | 3,496,485   | 2,922,480   |        |
| 鋁料(公噸)                   | 3,900,318  | 4,438,256   | 5,804,264   |        |
| 電力(千度)                   | 24,127,778 | 44,566,202  | 48,771,749  |        |
| 天然氣(公噸)                  | ~          | ~           | 350,057     |        |
| 柴油(公噸)                   | 5,62       | 8.8         | 13.52       |        |
| 汽油(公噸)                   | 45.04      | 65.18       | 97          |        |
| 能源使用總計(CO <sub>2</sub> ) | 86,860,000 | 160,438,330 | 175,578,300 |        |
| 能源效率(GJ/百萬銷貨額)           | 12.06      | 15.74       | 13.14       |        |
| 總排水(百萬公升)註2              | 128,820    | 138,270     | 121,800     |        |

註1: Covid-19 疫情影響，製造停工導致 2020 年所有數據偏低。  
註2: 2023 年投入研發 4000 萬研發費未回收攤銷，故 2022 年研發費未攤銷金額下降。

| 回收及再生物料統計 |         |           |           |
|-----------|---------|-----------|-----------|
| 項目        | 2020 年  | 2021 年    | 2022 年    |
| 再生料       | ~       | ~         | 287       |
| 紙張        |         |           |           |
| 銅料(公噸)    | 95,245  | 164,676   | 131,666   |
| 鋁料(公噸)    | 52,265  | 119,881   | 114,484   |
| 回收包裝      | 697,993 | 1,005,299 | 1,145,466 |

註：由統計生產報廢品回收料量。

| 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                          |         | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |         |     |     |       |     |         |        |           |        |         |          |         |           |        |
|------------------------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|-----|-----|-------|-----|---------|--------|-----------|--------|---------|----------|---------|-----------|--------|
| 評估項目                                           | 是否      | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |        |         |     |     |       |     |         |        |           |        |         |          |         |           |        |
|                                                |         | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 否      |         |     |     |       |     |         |        |           |        |         |          |         |           |        |
| (三) 公司是否注意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       | (三) 除了因應全球溫室效應帶來的衝擊，目前世界各國也積極擬定碳權買賣制度，加速推動各企業減碳的步驟，公司隨著世界減碳市場的方向，將於2022年開始導入ISO14064-1溫室氣體盤查，並規劃未來導入ISO14067碳足跡標準等因應措施。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |        |         |     |     |       |     |         |        |           |        |         |          |         |           |        |
|                                                | V       | (四) 本公司配合政府施行節能減碳政策逐年更新高效率低耗能相關生產設備，民國110年所統計能源使用效率為495.28，有效節約能源並減少耗能損失。公司於111年完成台北廠區110年度ISO14064-1溫室氣體盤查與第三方查證、112年將進行集團(涵蓋所有子公司)111年ISO14064-1類別一、二、三之盤查，預計第三查證於112年十一月底完成取證。期望透過ISO14064-1來幫助企業有效計算溫室氣體排放和清除量，以及協助公司擬定具體措施及活動。<br>1.最近2年溫室氣體排放量<br>(110年度僅盤查/查證台北廠區；111年度盤查範圍涵蓋集團各廠區及子公司，數據為自結數。<br><table><tr><th>年度</th><th>類別一</th><th>類別二</th><th>單位排放量</th><th>範疇三</th></tr><tr><td>111集團數據</td><td>502.68</td><td>51,268.91</td><td>7.9322</td><td>1421.79</td></tr><tr><td>110母公司數據</td><td>159.586</td><td>3,447.028</td><td>1.7336</td><td>1067.57</td></tr></table><br>單位:公噸CO2e/百萬元<br>110年類別一及類別二之溫室氣體排放量合計 3606.614公噸CO2e，單位產品排放量為 1.7336 公噸CO2e/百萬元，主要來自類別二的電力排放，占類別一、二排放量的 95.6%；其次為類別一運輸用公務車的燃料 |        | 年度      | 類別一 | 類別二 | 單位排放量 | 範疇三 | 111集團數據 | 502.68 | 51,268.91 | 7.9322 | 1421.79 | 110母公司數據 | 159.586 | 3,447.028 | 1.7336 |
| 年度                                             | 類別一     | 類別二                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 單位排放量  | 範疇三     |     |     |       |     |         |        |           |        |         |          |         |           |        |
| 111集團數據                                        | 502.68  | 51,268.91                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 7.9322 | 1421.79 |     |     |       |     |         |        |           |        |         |          |         |           |        |
| 110母公司數據                                       | 159.586 | 3,447.028                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 1.7336 | 1067.57 |     |     |       |     |         |        |           |        |         |          |         |           |        |



| 評估項目         | 執行情形    |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |         |             |        |              |        |
|--------------|---------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------|-------------|--------|--------------|--------|
|              | 是       | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 摘要說明 |         |             |        |              |        |
|              |         |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |         |             |        |              |        |
|              |         |   | <p>排放，占2.3%。</p> <p>為持續達成國際減碳趨勢，本公司制定五年期(2023年~2027年)永續發展策略目標，並透過永續發展委員會進行相關永續專案推動與追蹤，預期在積極減碳作為下，單位產品碳排放與絕對總碳排放可逐步下修。</p> <p>2.最近2年用水量</p> <p>(110年度僅盤查/查證台北廠區；111年度盤查範圍涵蓋集團各廠區及子公司，數據為自結數。</p> <table><tr><th>年度</th><th>總用水量(度)</th></tr><tr><td>111<br/>集團數據</td><td>0.1218</td></tr><tr><td>110<br/>母公司數據</td><td>0.0569</td></tr></table> <p>單位:百萬公噸</p> <p>備註：一度水=1公噸</p> <p>本公司在節水計畫部分：設定各廠年度用水減量目標、及宣傳與推動落實日常生活節約用水、在汰換設備時以具有政府認證的節能標章為主、以及2023年台北廠預計Q2完成電鍍廠廢水回收設備改善工程，預計每年電鍍製程廢水可回收20%。期望將可利用之水资源發揮更大效益。</p> <p>3.最近3年廢棄物產出量</p> <p>一般+有害之廢棄物產出量(集團數)</p> <p>2020年: 965.25 公噸</p> <p>2021年:1,203.98 公噸</p> <p>2022年:1,360.19 公噸</p> <p>詳附件三 廢棄物產出量</p> | 年度   | 總用水量(度) | 111<br>集團數據 | 0.1218 | 110<br>母公司數據 | 0.0569 |
| 年度           | 總用水量(度) |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |         |             |        |              |        |
| 111<br>集團數據  | 0.1218  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |         |             |        |              |        |
| 110<br>母公司數據 | 0.0569  |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |         |             |        |              |        |

| 評估項目                                          | 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 四、社會議題<br>(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    |   | <p>無</p> <p>(一) 公司本公司恪遵全球各地生產據點《勞動法規》並參酌《兒童權利公約》、《原住民權利公約》、《保護所有移工及其家庭成員權利國際公約》及《身心障礙者權利公約》等國際人權公約之精神，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，並建立適當之管理辦法與程序，做為人員管理及尊重人權之依據。</p> <p>本公司相關人權政策及具體措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 杜絕不法歧視以確保工作機會均等政策<br/>提供外勞良好的住宿環境及居住空間並嚴禁職場暴力、提供員工符合甚至優於當地法令所要求之最低限度的工資與福利。</li> <li>2. 保障身心障礙任用名額政策<br/>依《身心障礙者權益保障法》第38條規定，晉用身心障礙之員工，為其提供保障名額。</li> <li>3. 禁用童工政策<br/>禁止雇用未滿15歲之員工。</li> <li>4. 禁止各種形式的強迫勞動政策<br/>禁止協助員工維持身心健康及工作生活平衡政策本公司明訂合法且合理的工時管理計畫，並定期關心及管理員工出勤狀況。本公司尊重員工的權利，員工可設立多元社團，並鼓勵同仁加入社團。</li> <li>6. 兩性平權政策<br/>設立防止性騷擾專線，本公司實施育嬰留職停薪制度，同時提供同仁家庭照顧假、生理假、產假、陪產假、安胎休養假及提供哺乳室、哺乳時間等。</li> </ol> |



| 評估項目                                                     | 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| (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    |   | <p>(二) 1. 本公司長期與外部顧問配合,設計與市場連結之固定薪酬制度並定期更新薪資表確保具備競爭力,同時明確訂定個人績效與發展管理與獎懲制度,並於公司網站上揭露員工福利相關措施。</p> <p>2. 公司經營成效和個人績效皆與變動薪酬制度具正向且高度連結關係。</p> <p>3. 休假制度上除固定的週休二日,並依照勞動基準法給予特別休假,如有育嬰、或遇重大傷病、變故,亦可以申請留職停薪。</p> <p>4. 職場多元化與平等:男女擁有同工同酬及平等晉升機會,女性主管平均占主管職為37.74%,並逐年增加。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| (三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?                  | V    |   | <p>(三) 公司每年定期實施員工健康檢查與衛教管道,並依法實施勞安衛教育訓練,對於作業現場每年實施兩次作業環境監測,確保同仁工作場所安全無虞,檢測結果皆符合國家標準,每年分析員工健康報告,並由廠內護理人員安排健康諮詢,有效管理員工身體健康狀況。</p> <p>1. 員工健康照護活動:每月運動日:於民國111年11月開始進行,累積共有205位同仁參與。</p> <p>2. 年度減脂競賽:共有148位同仁(包含29組團隊)參與,當中73位同仁(含16組團隊)減脂成功。共減少76.29kg脂肪(相當減少58.74萬大卡=減少碳排放約2.51kg)。</p> <p>3. 醫生駐廠健康諮詢:安排醫生每月入廠一次,提供同仁們健康諮詢服務,民國111年共安排56位同仁與醫生面談,使其更了解自身身體健康狀況。</p> <p>4. 為防範工安事故發生、創造安居樂業的環境、保障員工及覽商員工安全,本公司推行ISO 45001:2018,112年3月28日完成第一階段驗證,112年4月6日、7日完成第二階段驗證,預計4月底取得職業安全衛生管理系統證書。</p> <p>5. 111年員工職災申報件數2件、人數2人,佔員工總人數比率0.0038,此兩位員工皆為上班途中出車禍,皆為被撞,有提醒員工要有防禦駕駛的觀念,萬一騎車被撞優先保護頭部,若可以自行離開車道,優先讓自己移至安全地方再報案,等待救護車,後續本公司護理師也有持續關懷追蹤員工受傷後復原情況。</p> |

| 評估項目                                                                      | 執行情形 |   | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                |
|---------------------------------------------------------------------------|------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                           | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| (四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？                                               | V    |   | (四)本公司視員工為重要資產，重視人才培育與發展，針對新進員工進行各項通識化培訓，提升同仁對於公司的瞭解與認同，並依員工之職能與職務需求安排各項線上與線下之專業訓練課程與培訓計劃，同時長期與外部顧問配合進行基層與中高階主管之領導力與管理能培訓活動並同時連接個人績效管理與發展制度(全集團各項專業訓練時數合計34,731小時，平均17.12人時)，鼓勵員工持續自我提升。                                                                                             |
| (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    |   | (五)1.根據ESG企業社會責任指標中社會責任(Social)對於客戶/消費者保障所制定的方針，本公司除了持續改善產品與服務外，亦提供客訴及回饋的管道，舉凡客戶、經銷商(貿易商、代理商)、供應商(含承包商)及社會一般大眾等，皆可運用各式公文書或電話、傳真、電子郵件等形式。<br>2.並依據IA TF16949條文在內部接單作業程序(文件編號2038)中針對與客戶的溝通進行細部設定，若在交易後得到產品與服務的客戶回饋訂定交付後活動與客戶抱怨處理程序(文件編號2061)以及客戶滿意度管理辦法(文件編號2073)，力及保持與客戶有良好的溝通。      |
| (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    |   | (六)1.供應商管理政策:本公司訂有「供應商選擇暨管理程序」，選擇合格之協力廠商以符合本公司需求，視供應商為重要的合作夥伴，與供應商維持長期合作關係，除了確保供應商產品的品質、交期與價格之外，並與供應商共同落實環境保護、人權及資源循環永續發展，以善盡社會責任，推動供應鏈的永續發展。<br>2.供應鏈管理具體做法<br>供應商評估:<br>需政府所合法登記，且經合格認證公司取得ISO9001與/或IA TF16949為優先候選對象必須符合歐盟環保法規之要求，配合本公司禁用物質標準之推行與供應商簽署環保協議書且不使用衝突礦產/與供應商簽署廉潔承諾書。 |



| 評估項目                                                                                                                                                                                                         | 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                                                                                                                                                                                              |      |   | <p>3.供應商定期評鑑：定期執行供應商評鑑，透過ISO9001及ISO14001管理系統訂定供應商資格認證程序，及供應商評等與績效追蹤程序，輔導供應商與本公司合作，共同致力落實企業永續社會責任定期分析國內外供應商的交易風險變化，內容考量包含產品安全/法規要求、品質管理系統驗證水準、交貨數量&amp;品質績效、是否為寡占供應商，依風險程度較高者列入次年度的供應商年度稽核計畫表中。</p>                                                                                                             |
| 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？前揭露公司是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？                                                                                                                                      | V    |   | <p>(一)本公司自2013年首次編製完成永續發展報告書(前名為企業社會責任報告書)後，每年六月皆依照全球永續性標準理事會(GSSB)所發布的GRI準則，自願性定期編製，同時於本公司網站與證券櫃買中心(OTC)網站公開刊登企業社會責任報告書，亦於年報中揭露企業社會責任相關資訊。</p> <p>(二)永續發展報告書屬自願性揭露，截至2022年六月底已發行第十版永續發展報告書，2023年起並委由外部獨立機構BSI香港商英國標準協會太平洋有限公司台灣分公司，依據AA1000ASv3保證標準(Assurance Standard)進行Type 1中度保證等級查證，確認符合GRI準則並取得查證聲明書。</p> |
| 六、公司如依據「上市上櫃永續發展實務守則」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：本公司於民國106年12月27日董事會通過「企業社會責任實務守則」，每年全力投入公益活動，實際落實企業社會責任，並於2013年首次編制企業社會責任報告書。本公司定期依該守則檢視運作情形並據以改進，執行至今尚無重大差異情形。                                           |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 七、其他有助於瞭解推動永續發展情形之重要資訊：<br>1.胡連獎助學金活動：<br>自2004年起，胡連精密以公益為導向，特設立「胡連精密獎助學金」，補助具有低收入身份資格、急需救助、或成績優異之學生，減輕其生活壓力，期許學生能夠克服困境，逆流而上，順利完成學業。開放申請的大學院校，主要以國立臺北科技大學、國立高雄科技大學、國立勤益科技大學、國立虎尾科技大學、國立宜蘭大學、中原大學、淡江大學、逢甲大學、國 |      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 執行情形                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |             | 與上市櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 是                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 否           |                       |
| <p>立屏東科技大學、國立彰化師範大學，共十所相關系所之學生為補助對象。每年於九月下旬發函至上列大學院校，開放申請至11月中旬，經由各校統一送件、本公司書面初審與會議審查後，於12月下旬通知錄取者，並於隔年1月中旬舉辦獎助學金頒獎典禮。每位受獎同學除可領取12,000元獎助學金外，本公司另提供500元給受獎者車馬費補助，每人共可領取12,500元。獎助學金預算總額來源，為前一年度母公司稅後淨利之0.1%提撥。</p> <p>2. 響應社會公益活動：『取之社會、用之社會』理念、落實企業社會責任的公益面向。每年定期於7~8月舉辦一系列公益活動，並將該二個月訂為胡連公益活動月。本公司自2008年開辦物資捐贈活動以來，在2022年舉辦第十五屆『關懷弱勢、傳播愛心』公益活動。累計至第十五屆本公司捐款達3,129,230元；同仁捐款達841,744元，參與愛心義賣金額達345,041元；同仁自發性參與助養行列，截止至2022年已助養42位孩童（持續助養為31位孩童）；參與物資捐贈達209箱（包含生活、就學、衣物、玩具等用品）；由本公司出資製作愛心罐，並由世界和平會放置於商家供民眾捐款，累計迄今共募得1,227,412元。藉由公司所擁有的人力與資源、邀請胡連精密全體員工共襄盛舉，一同為社會盡一份心力，讓弱勢家庭可以感受到社會的溫暖。</p> <p>海洋永續_新金山海灘淨灘：胡連精密為響應永續企業責任之愛護環境，於2022年12月3日選定新金山海灘，號召本公司在職同仁與其眷屬或親友，共90人進行淨灘活動，藉以推廣愛護珍貴海洋資源環保概念，提升海洋生態環境保育及水資源保護的重視，並促進親子、公司同仁之互動，以具體行動為地球環保盡心盡力，共同維護海域之環境清潔。當天活動成果：共撿拾垃圾總重為357kg。</p> | <p>1. 愛心捐血：<br/>東莞胡連逐步踏實走向今日，持續落實企業社會責任的公益活動面向。每年定期於3~4月號召同仁參與【愛心捐血活動】，2022年4月29日舉辦【東莞胡連_愛心捐血活動】，當天共47位同仁參與，總捐血量為15,200ml。</p> <p>2. 【新型冠狀病毒防疫捐款/義工參與】<br/>自2019年起新型冠狀病毒(Covid-19)陸續在全球各地蔓延，2022年東莞大朗鎮疫情爆發，2月底由大朗臺商協會組織各臺商企業捐款購買防疫物資，東莞胡連捐款人民幣：5,000元給大朗政府。同時安排三名員工支援大朗防疫中心派發防疫物資及維持核酸檢驗現場次序。</p> <p>3. 越南胡連工會送愛回家：<br/>越南胡連工會，從越南人的善良傳統【愛人如愛自己】思維理念出發，針對公司員工家境困難，無法順利返鄉過節之同仁。經工會內部討論核准後，經由工會贊助及號召越南幹部共同募捐，於2022年1月25日幫助六名具經濟困難之員工購買車票，順利過年返鄉，讓員工與其家庭可以有一個溫馨的春節假期。參與募捐活動人數共20人，共募集</p> | <p>摘要說明</p> |                       |



| 評估項目 | 執行情形 |   | 與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------|------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      | 是    | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|      |      |   | 摘要說明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|      |      |   | <p>14,800,000 越盾(約 17,760 元台幣；工會捐款 6,800,000 越盾、同仁捐款 8,000,000 越盾)。</p> <p>3. 民國 111 年獲獎榮耀：</p> <p>1. 台北胡連獲得亞洲企業商會頒發卓越企業獎、勵志品牌獎、董事長個人獎等殊榮。</p> <p>2. 東莞胡連獲得東莞大朗鎮前十大企業效益貢獻獎、東莞創意新型中小企業資格認定、及東莞市工程中心授於專精特新企業殊榮。</p> <p>3. 東莞普光獲得永鼎客戶最佳質量獎；大陸汽車部件（蘇州）有限公司優秀供應商，並特授予“卓越交付獎”；吉利汽車供應鏈中之豪達（浙江）汽車配件有限公司表彰供應商。</p> <p>4. 南京胡連獲得江蘇省專精特新中小企業獎項。</p> <p>5. 胡連科技製造有限責任公司獲得 Astra Honda Motor(AHM)第三名佳績。</p> |

## 公司氣候相關資訊

### 1. 氣候相關資訊執行情形

| 項目                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 執行情形                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>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。</p> <p>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)。</p> <p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形(另填於1-1)。</p> | <p>集團尚未鑑別氣候相關風險與機會，未有策略與風險管理機制等資訊可供揭露。</p> <p>已列入集團之經營計畫中，預計於2024年導入，並啟動TCFD輔導專案及第三方認證。</p> |



| 項目                                                 |           |                                                                    | 執行情形           |                                                         |
|----------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------|
| 1-1溫室氣體盤查及確信情形                                     |           |                                                                    |                |                                                         |
| 本公司基本資料                                            |           | 資本額未達50億元之公司                                                       |                |                                                         |
|                                                    |           | 依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露<br>母公司個體盤查 合併財務報告子公司盤查<br>母公司個體確信 合併財務報告子公司確信 |                |                                                         |
| 類別一                                                | 總排放量      | 密集度<br>(公噸CO2e/百萬元)                                                | 確信機構           | 確信情說明                                                   |
| 母公司                                                | 159.586   | 0.0767                                                             | BSI英國標準協會台灣分公司 | 2022年12月12日經由BSI公司出具<br>ISO-14064-1溫室氣體查證聲明書<br>(請詳附件一) |
| 子公司                                                |           |                                                                    |                |                                                         |
| 1.2021年資料未蒐集與查證<br>2.2022年資料預定在2023年委由第三方公司進行查證作業。 |           |                                                                    |                |                                                         |
| 類別二                                                | 總排放量      | 密集度<br>(公噸CO2e/百萬元)                                                | 確信機構           | 確信情說明                                                   |
| 母公司                                                | 3,447.028 | 1.6569                                                             | BSI英國標準協會台灣分公司 | 2022年12月12日經由BSI公司出具<br>ISO-14064-1溫室氣體查證聲明書<br>(請詳附件一) |
| 子公司                                                |           |                                                                    |                |                                                         |
| 1.2021年資料未蒐集與查證<br>2.2022年資料預定在2023年委由第三方公司進行查證作業。 |           |                                                                    |                |                                                         |
| 合計                                                 | 3,606.614 | 1.7336                                                             |                |                                                         |

附件一、ISO-14064-1溫室氣體查證聲明書

**bsi.**  
Opinion Statement



**Greenhouse Gas Emissions**  
Verification Opinion Statement

This is to verify that: Hu Lane Associate Inc.  
No. 68, Huanhe St.  
Xizhi Dist.  
New Taipei City  
221014  
Taiwan

胡連精密股份有限公司  
臺灣  
新北市  
汐止區  
環河街 68 號  
221014

Holds Statement No: GHGEV 779399

Verification opinion statement

As a result of carrying out verification procedures in accordance with ISO 14064-3:2006, it is the opinion of BSI with reasonable assurance that:

- The Greenhouse Gas Emissions with Hu Lane Associate Inc. for the period from 2021-01-01 to 2021-12-31 was verified, including direct greenhouse gas emissions 159,586 tonnes of CO<sub>2</sub> equivalent and indirect greenhouse gas emissions from imported energy 3,447,028 tonnes of CO<sub>2</sub> equivalent.
- No material misstatements for the period from 2021-01-01 to 2021-12-31 Greenhouse Gas Emissions calculation were revealed.
- Data quality was considered acceptable in meeting the principles as set out in ISO 14064-1:2018.
- The emission factor for electricity of year 2021 is 0.509 kgCO<sub>2</sub> per kWh.

The other selected indirect GHG emissions listed in the attached table on the next page were also reported and thus verified with limited assurance, and data quality was not considered unacceptable in meeting the principles as set out in ISO 14064-1: 2018.

For and on behalf of BSI:



Managing Director BSI Taiwan, Peter Pu

Originally Issue: 2022-12-12

Latest Issue: 2022-12-12

Page: 1 of 3

...making excellence a habit.™



附件二、環境、社會、公司治理相關重大性議題之風險管理

| 風險類別 |                         | 利害關係人                                 | 關注議題                                                                  | 風險說明                                                | 風險管理策略<br>(因應措施)                                                                                                                           |
|------|-------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 環境面  | 永續供應鏈<br>(環保 & 職安 & 人權) | 供應商；<br>員工                            | 政府/主管機關：<br>營運績效／永續供應鏈(環保 & 職安 & 人權)／職業健康與安全／人才培育／創新研發／資訊安全／節能減碳／勞資溝通 | 1、供應商未朝向 ESG 永續發展的方向<br>2、供應商執行 ESG 的活動不夠落實         | 1. 預計 2023 年制定 ESG 評核表，提供協力廠商推動的 ESG 方向，並定期召開供應商宣導會議，持續推動供應商永續的活動。<br>2. 預計 2023 年對供應商的稽核活動增加 ESG 的考核成績                                    |
|      | 原物料管理                   | 供應商                                   | 政府/主管機關：<br>營運績效／永續供應鏈(環保 & 職安 & 人權)／職業健康與安全／人才培育／創新研發／資訊安全／節能減碳／勞資溝通 | 1. 供應商所提供的原料不符合環保要求<br>2. 採購碳足跡沒有減量<br>3. 原料來自衝突礦產區 | 1. 請供應商簽訂禁用物質表單、環保協議書<br>2. 提升當地化採購比例，以減少碳足跡<br>3. 簽訂供應商社會責任承諾書，100% 禁止使用衝突礦產區原料                                                           |
|      | 節能減碳                    | 政府／主管機關；<br>員工；<br>客戶；<br>投資者；<br>供應商 | 員工：<br>永續供應鏈(環保 & 職安 & 人權)／營運績效／職業健康與安全／客戶關係／創新研發                     | 碳排量隨生產產量提升而升高                                       | 1. 提升設備能源使用效率。<br>2. 採用潔淨能源。<br>3. 預計 2023 年台北胡連導入 ISO 50001 能源管理系統與集團 ISO 14064 溫室氣體盤查與查證，以確認節能減碳成效。<br>4. 供應商節能輔導，打造永續供應鏈。               |
| 社會面  | 客戶關係                    | 客戶                                    | 客戶：<br>創新研發／客戶關係／資訊安全／營運績效／永續供應鏈(環保 & 職安 & 人權)                        | 顧客抱怨、退貨                                             | 1. 確保公司依照品質管理系統規劃之客戶關係管理與客戶抱怨程序運作。                                                                                                         |
|      | 職業健康與安全                 | 員工                                    | 員工：<br>永續供應鏈(環保 & 職安 & 人權)                                            | 不安全的工作環境<br>風險上升                                    | 1. 預計 2023 年推動管理系統：導入 ISO 45001 管理系統並通過驗證，落實作業控管，宣導職安衛防護措施，避免職災發生。<br>2. 落實員工照護制度：每年實施員工健康檢查，關懷員工健康，落實四大計劃內容，提供友善職場。<br>3. 加強危害辨識與風險評估：對高風 |

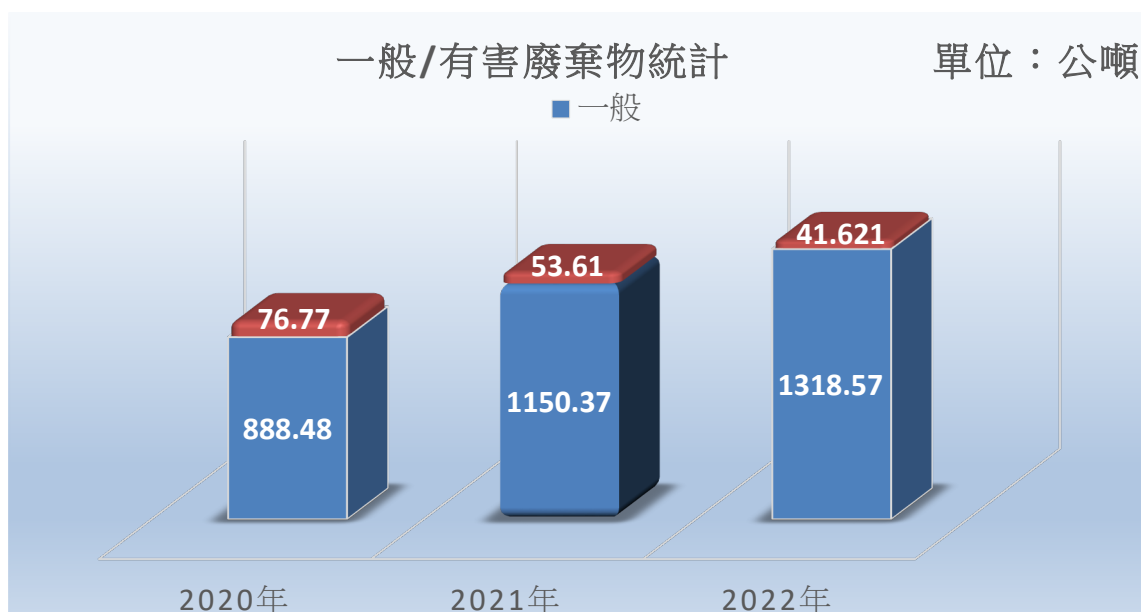
|     |             |             |                                                                      |                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|-------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |             |             | 投資者：<br>營運績效／客戶關係／永續供應鏈（環保&職安&人權）／                                   |                                   | 險之工作環境及影響因子，採取適當預防性措施，進而將風險控制在可接受範圍。<br>4. 規劃訂定供應鏈稽核計畫：並將承攬商納入稽核範圍內，以降低不安全行為，加強輔導與改善，共創安全供應鏈體系。                                                                                                                                                  |
|     | 人才培育        | 員工          | 創新研發／原物料管理／資訊安全<br><br>供應商：永續供應鏈（環保&職安&人權）／營運績效／客戶關係／創新研發／原物料管理／資訊安全 | 集團關鍵崗位人才斷層                        | 1. 2022 年高潛力人才庫計畫，進行關鍵崗位盤點約佔集團人力 1.04%(=23 人/2202 人)；集團完成高潛力人才訓練活動 23 人，其中內部高階導師制度參與 15 人，外部團隊教練課程參與 8 人。<br>2. 2022 年全球職位評等系統(GGS)評等師認證教育訓練費用投入 TWD 1,450,000 元，集團取得評等師認證為 10 人。<br>3. 2022 年集團教育訓練費用投入 855,400 元，年度訓練時數 34,731 小時，人均 17.12 小時。 |
| 治理面 | 營業秘密保護與交易安全 | 客戶；員工       | 創新研發／原物料管理／資訊安全／營業秘密保護及交易安全                                          | 1. 交易資訊(機密)洩漏<br>2. 合作內容洩漏(技術、產品) | 1. 訂定相關規章(從業人員道德行為準則、誠信經營作業程序及行為指南)，每年度並進行教育訓練及宣導。<br>2. 簽核流程依內容及金額由符合層級簽核。<br>3. 每年由內部稽核進行稽核。                                                                                                                                                   |
|     | 創新研發        | 客戶；供應商      |                                                                      | 1. 專利侵權風險<br>2. 關鍵技術難於突破          | 1. 針對有高風險的產品提出專利檢索需求，予以評估新設計提案，降低專利侵權風險。<br>2. 持續研究新開發技術，技術顧問到廠指導，落實評估可製造的設計提案，積極擴充外包供應商資源等，確保符合技術與品質要求目標，降低開發失敗風險。                                                                                                                              |
|     | 資訊安全        | 政府／主管機關；員工； |                                                                      | 發生資安事件                            | 1. 完善資訊治理策略，成立資安管理委員會，定期檢視公司資安防護現況。<br>2. 盤點 ISO/IEC 27001 控制要項，以合規認證為目標進行。<br>3. 定期執行資安風險評鑑，針對高風險資安項目進行風險改善計畫。                                                                                                                                  |



|      |                       |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------|-----------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 營運績效 | 客戶；投資者；供應商            |                    | 4. 建立資訊資產清冊，提高風險控管能力。                                                                                                                                                                                                                                                          |
|      | 政府／主管機關；員工；客戶；投資者；供應商 | 外幣資產、負債受到外幣匯率波動之風險 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 控管每月合併匯兌損益占合併營收的百分比，盤點各分子公司外幣資產負債部位狀況，藉由外部收款及借貸透過金融工具進行必要的避險。</li> <li>2. 依集團各分子公司實務狀況，進行適當之衍生性商品操作，以達到匯率避險之目的。</li> <li>3. 於 2022 年度集團共進行 3 次 USD/TWD 匯率交換之操作，進行外幣之匯率避險。截至 2022 年底前述操作契約總金額為 90,424 仟元，已實現之利益為 1,573 仟元。</li> </ol> |
|      |                       | 應收帳款逾期之風險          | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 控管連續六個月應收帳款天期超過 135 天以上之客戶。</li> <li>2. 持續監督信用暴險以及交易對方之信用評等，並將總交易金額分散至各信用評等合格之客戶，並透過每年由財務副總及稽核、財會等相關單位複核及核准之交易對方信用額度限額控制信用暴險。</li> <li>3. 應收帳款天期控管成果：集團對於非關係人之應收帳款周轉天數 2021 年為 152 天，2022 年度周轉天數為 137 天，下降約 10%。</li> </ol>          |

### 附件三廢棄物產出量(集團數)

| 廢棄物類別   | 廢棄物項目  | 2020 年 | 2021 年   | 2022 年   | 回收 |
|---------|--------|--------|----------|----------|----|
| 一般事業廢棄物 | 廢木材    | 8.02   | 11.06    | 10.80    | V  |
|         | 廢紙     | 3.73   | 5.42     | 5.20     | V  |
|         | 廢鐵     | 1.83   | 4.04     | 3.62     | V  |
|         | 廢塑膠    | 374.60 | 475.60   | 567.30   | V  |
|         | 廢硅膠    | 7.50   | 23.60    | 42.00    | V  |
|         | 廢銅料    | 389.00 | 500.00   | 562.00   | V  |
|         | 一般垃圾   | 103.80 | 130.65   | 127.65   |    |
| 有害事業廢棄物 | 廢活性炭   | 1.00   | 4.10     | 4.22     | V  |
|         | 廢油     | 6.21   | 1.37     | 3.81     | V  |
|         | 廢模具清洗液 | 0.24   | 0.09     | 0.17     |    |
|         | 廢乳化液   | 0.15   | 0.00     | 0.04     |    |
|         | 廢污泥    | 68.22  | 47.58    | 32.70    |    |
|         | 廢濾芯    | 0.28   | 0.13     | 0.19     |    |
|         | 廢容器瓶   | 0.67   | 0.34     | 0.49     |    |
| 廢棄物產出量  | 一般+有害  | 965.25 | 1,203.98 | 1,360.19 |    |
|         | 一般     | 888.48 | 1,150.37 | 1,318.57 |    |
|         | 有害     | 76.77  | 53.61    | 41.62    |    |





(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 |                      |
| 一、訂定誠信經營政策及方案<br>(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    |   | 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「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    |   |                      |
| (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    |   |                      |

(一) 誠信正直為本公司六大核心職能之一，本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」與「從業人員道德行為準則」，規範公司誠信經營之政策，並定期辦理宣導推廣，使員工、董事與高階管理階層確實知悉並遵循。

(二) 本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」與「從業人員道德行為準則」，對於新進人員，皆有安排公司簡介進行訓練宣導，提昇員工行為倫理規範。「誠信經營作業程序及行為指南」與「從業人員道德行為準則」並已規範相關獎懲及申訴制度。

(三) 本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，以及內部重大資訊處理及揭露機制，防範不誠信行為，並隨時檢討，俾信保制度之設計及執行持續有效。「誠信經營作業程序及行為指南」與「從業人員道德行為準則」並已就具較高不誠信行為風險之營業活動，訂定相關防範措施。

| 評估項目                                                                                                                                                                                          | 運作情形                       |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                               | 是                          | 否 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> | <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> |   | <p>無</p> <p>(一) 本公司與他人建立商業關係時，皆會了解相對人之合法性、營運概況、交易紀錄及誠信經營政策，避免與非正常營運或有不良交易紀錄者為交易。並於締結契約時基於誠實信賴原則明訂雙方權利義務。</p> <p>(二) 本公司由人資單位訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，定期宣導誠信守則，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為規範之行為時，均有向管理階層檢舉之義務。民國111年特委請震瀛法律事務所-黃國銘律師，分別於民國111年04月28日進行公司治理3.0及民國111年11月24日進行反貪腐、反洗錢相關業務範圍等訓練人數約220人。法遵宣導透過講座及電視牆向員工進行誠信及道德行為宣導。人資單位定期及不定期向董事會作「遵循情形、採行措施及推動成效」報告。</p> <p>(三) 本公司於「誠信經營作業程序及行為指南」與「從業人員道德行為準則」規範防止利益衝突政策，員工不得從事任何可能構成個人與公司利益衝突的業務、投資或相關活動，應以客觀及有效率之方式處理業務。並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為規範之行為時，均有向</p> |



| 評估項目                                                                                            | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因                                                                                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                 | 是    | 否 |                                                                                                                            |
|                                                                                                 |      |   | <p>管理階層檢舉之義務。公司將給予檢舉者完善之保護措施，以確保調查品質並避免檢舉者遭受不公平的報復或對待。</p>                                                                 |
| (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ | V    |   | (四) 公司管理階層已建立有效之會計制度及內部控制制度的正確性及完整性，內部稽核人員亦依據年度稽核計劃執行定期查核，並作成稽核報告提報董事會。                                                    |
| (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？                                                                     | V    |   | (五) 本公司定期舉辦「誠信經營作業程序及行為指南」與「從業人員道德行為準則」宣導，提昇員工誠實無欺及道德行為標準，並隨時注意國內外誠信經營相關規範發展，鼓勵董事、經理人及員工提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，提昇公司誠信經營成效。 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形<br>(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    |   | (一) 公司建立之檢舉管道有員工投訴及總經理信箱提報系統，員工如有違反誠信經營之道德行為規範情事者，公司將視情節輕重，採取各項適當之處分。受懲戒人員如認公司處置不當，致其合法權益遭受侵害，得向本公司人資單位提出申訴，以資             |
|                                                                                                 |      |   | 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 |                                                                                                 |
| (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    |   | 救濟。<br>(二) 本公司依據「誠信經營作業程序及行為指南」受理檢舉事宜，秉持保密謹慎與小心求證態度處理，並對檢舉者與被檢舉者提供完善保護措施。                       |
| (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    |   | (三) 本公司處理檢舉情事之相關人員對於檢舉人身分及內容應予保密，受理檢舉事宜皆秉持保密謹慎與小心求證態度處理，並給予檢舉者完善之保護措施，以確保調查品質並避免檢舉者遭受不公平的報復或對待。 |
| 四、加強資訊揭露<br>(一) 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    |   | (一) 本公司於公司網站揭露「誠信經營作業程序及行為指南」，並於公司修訂相關辦法時進行更新；另本公司於年報揭露公司對誠信經營之推動情形。                            |
| 五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定之「誠信經營作業程序及行為指南」，內容已涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」之相關規範，並由專責單位負責相關宣導、懲戒與申訴，以確保建立誠信經營的企業文化與建立良好商業運作架構。                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |   | 無                                                                                               |
| 六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：<br>(1) 民國 106 年 12 月 27 日董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。<br>(2) 確實執行公司治理相關規定，建立法令遵循規範、內部控制及稽核制度、風險管理機制、強化董事會職能、發揮審計委員會獨立性功能、尊重利益相關者權益、提升資訊透明度。<br>(3) 有關營運重大政策、投資案、取得與處分資產、背書保證、資金貸與、銀行融資等事項皆經相關權責部門評估分析並經董事會決議。<br>(4) 對於重大案件或有疑慮案件，依專業性質諮詢相關法律顧問確認。<br>(5) 會計部門依會計原則審查交易帳務，對於重大案件或有疑義案件諮詢會計師確認。<br>(6) 稽核室定期及不定期對各部門進行稽核，落實監督機制及控管各項風險管理。 |      |   |                                                                                                 |

| 評估項目                                                                                                                                                                                                                                               | 運作情形 |   | 與上市上櫃公司誠信經營則差異情形及原因 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                    | 是    | 否 |                     |
| (7) 訂定「從業人員道德行為準則」，民國 111 年特委請寰瀛法律事務所-黃國銘律師，分別於民國 111 年 04 月 28 日進行公司治理 3.0 及民國 111 月 11 月 24 日進行反貪腐、反洗錢相關業務範圍等訓練人數約 220 人。法遵宣導透過講座及電視牆向員工進行誠信及道德行為宣導，定期舉辦教育訓練，提昇員工誠實無欺及道德行為標準，並隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，鼓勵董事、經理人及員工提出建議，據以檢討改進公司訂定之誠信經營守則，以提昇公司誠信經營之成效。 |      |   |                     |
| (8) 日常營業活動公平且透明，誠信進行商業行為，與公司從事商業行為之相對人說明公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反誠信行為之後果。                                                                                                                                                                               |      |   |                     |

(七)公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司陸續訂定(修訂)「公司治理實務守則」、「永續發展實務守則實務守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」、「薪資報酬委員會組織規程」、「董事會議事規範」等相關規章，以落實公司治理，上述規章內容，請參閱本公司網站(<http://www.hulane.com>)。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

1.揭露本公司財會稽核相關人員取得國內外相關證照情形：

(1)國內證照：採購管理師證照 2 人、證券分析人員 1 人、理財規劃人員 1 人。

(2)其他證照：國際內部稽核師 (CIA) 1 人、美國特許財務分析師 (CFA) 1 人、國際專案管理師 (PMP) 1 人。

2.民國 111 年經理人參與公司治理有關之進修與訓練情形：

| 職稱/姓名       | 日期        | 主辦單位    | 課程名稱                     | 進修時數 |
|-------------|-----------|---------|--------------------------|------|
| 總經理<br>胡盛清  | 111.04.28 | 震瀛法律事務所 | 公司治理-內線交易與證券法規。          | 4.5  |
|             | 111.05.06 | 台灣董事學會  | 永續現實下的董事會治理。             | 3.0  |
|             | 111.08.10 | 台灣董事學會  | 綠色轉型-未來關鍵人才。             | 3.0  |
| 執行長<br>張子傑  | 111.04.28 | 震瀛法律事務所 | 公司治理-內線交易與證券法規。          | 4.5  |
| 執行副總<br>張秉鈞 | 111.04.28 | 震瀛法律事務所 | 公司治理-內線交易與證券法規。          | 4.5  |
|             | 111.05.06 | 台灣董事學會  | 永續現實下的董事會治理。             | 3.0  |
|             | 111.08.10 | 台灣董事學會  | 綠色轉型-未來關鍵人才。             | 3.0  |
|             | 111.08.18 | 台灣董事學會  | SAP NOW Taiwan 共創永續智慧企業。 | 3.0  |
| 執行副總<br>張少謙 | 111.04.28 | 震瀛法律事務所 | 公司治理-內線交易與證券法規。          | 4.5  |
| 協理<br>張仲貽   | 111.04.28 | 震瀛法律事務所 | 公司治理-內線交易與證券法規。          | 4.5  |
| 副總<br>趙菁山   | 111.04.28 | 震瀛法律事務所 | 公司治理-內線交易與證券法規。          | 4.5  |
| 副總<br>方凱平   | 111.04.28 | 震瀛法律事務所 | 公司治理-內線交易與證券法規。          | 4.5  |
| 副總<br>王志信   | 111.04.28 | 震瀛法律事務所 | 公司治理-內線交易與證券法規。          | 4.5  |



| 職稱/姓名     | 日期               | 主辦單位                              | 課程名稱                                                    | 進修時數                     |
|-----------|------------------|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|--------------------------|
| 副總<br>潘素秋 | 111.04.28        | 震瀛法律事務所<br>科建企管<br>花旗銀行<br>中小企業協會 | 公司治理-內線交易與證券法規。<br>溫室效應 14064-1<br>全球永續發展概況<br>超前佈署 ESG | 4.5<br>1.5<br>2.0<br>3.0 |
|           | 111.07.27        | 臺灣證券交易所<br>及證券櫃檯買賣<br>中心          | 永續發展路徑圖產業主題<br>宣導會。                                     | 2.0                      |
|           | 111.08.10        | 台灣董事學會                            | 綠色轉型-未來關鍵人才。                                            | 3.0                      |
|           | 111.08.30<br>~31 | 證基會                               | 董事與監察人(含獨立)暨<br>公司治理主管實務研習班-<br>臺北                      | 12.0                     |
| 副總<br>陳克宙 | 111.04.28        | 震瀛法律事務所                           | 公司治理-內線交易與證券<br>法規。                                     | 4.5                      |
| 副總<br>林明森 | 111.04.28        | 震瀛法律事務所                           | 公司治理-內線交易與證券<br>法規。                                     | 4.5                      |
| 副總<br>李英德 | 111.04.28        | 震瀛法律事務所                           | 公司治理-內線交易與證券<br>法規。                                     | 4.5                      |

### 3.訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」：

為建立本公司良好之內部重大資訊處理及揭露機制，並強化內線交易之防範，經民國 98 年 12 月 29 日本公司董事會決議，訂定本公司「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，並依本公司內部文件管理辦法公告發行。

### 4.內部稽核人員任免、考核、薪資報酬：

本公司訂定內部稽核人員任免辦法，內部稽核人員任免與薪資報酬須提報至本公司董事會。內部稽核人員考評每年執行一次，由稽核主管簽報至本公司董事長，任免辦法已揭露於本公司內部規章網頁專區中。

## (九)內部控制制度執行狀況

### 1.內部控制聲明書：

胡連精密股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：民國112年3月24日

本公司民國111年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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)、財務報導之可靠性及相關法令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；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.資訊及溝通，及5.監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令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112年3月24日董事會通過，出席董事9人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

胡連精密股份有限公司

董事長：張子雄

總經理：胡盛清





1.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) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十一)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.股東會重要決議事項及執行情形

(1)重要決議事項

| 日期        | 常會、臨時會<br>屆次   | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 111.06.17 | 民國一一一年<br>股東常會 | <p>報告事項</p> <p>一、 本公司民國一一〇年度營業報告。</p> <p>二、 審計委員會查核民國一一〇年度財務報表報告。</p> <p>三、 民國一一〇年度員工及董事酬勞分配情形報告。</p> <p>承認事項</p> <p>一、 承認民國一一〇年度財務報表案。</p> <p>二、 承認民國一一〇年度盈餘分配案。</p> <p>討論事項</p> <p>一、 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。</p> <p>二、 本公司資本公積配發股東現金案。</p> |

(2)執行情形

A.以上所有議案均已依股東會決議執行完成。

B.本公司民國一一〇年度盈餘分配案經111年6月17日股東常會決議通過，配發每股現金股利4元，另資本公積配發股東現金每股1元，皆於民國111年9月30日分配完成。

## 2.董事會重要決議事項

| 日期        | 屆次      | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 111.02.08 | 第七屆第十一次 | <p>一、本公司 2022 年組織暨人事調整案。</p> <p>獨立董事意見:無。<br/>公司對獨立董事意見之處理:無。<br/>決議結果:全體出席董事同意通過。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 111.03.25 | 第七屆第十二次 | <p>一、民國 110 年度員工及董事酬勞案。</p> <p>二、本公司民國 110 年度個體財務報表暨合併財務報表。</p> <p>三、本公司擬出具「110 年度內部控制制度聲明書」。</p> <p>四、本公司 111 年股東常會日期、地點及股東常會議程。</p> <p>五、受理持股 1%以上股東書面提案期間與處所。</p> <p>六、本公司與國泰世華商業銀行之授信額度展期。</p> <p>七、本公司與第一商業銀行往來之授信額度。</p> <p>八、本公司操作衍生性金融商品交易結案報告。</p> <p>九、常益投資有限公司資金貸與 PT. HULANE TECH MANUFACTURING 展期案。</p> <p>十、指派本公司高階主管人員負責監督與控制衍生性商品交易風險。</p> <p>十一、修訂「取得或處分資產處理程序」。</p> <p>十二、有關本公司朝向未來淨零碳排執行永續專案(ESG)。</p> <p>十三、有關本公司轉投資尚億投資股份有限公司之子公司薩摩亞鵬佳有限公司股權交易案。</p> <p>十四、有關本公司轉投資尚億投資股份有限公司之子公司上河工業股份有限公司股權交易案。</p> <p>十五、原 2021 年 12 月 24 日董事會決議更新 2022 年預計財務預測乙案。</p> <p>十六、本公司經理人任免案。</p> <p>其他重要報告事項:<br/>一、111 年第四屆第五次薪資報酬委員會議事錄報告。<br/>二、111 年第一屆第九次審計委員會議事錄報告。<br/>三、110 年度董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會績效評估結果報告。</p> <p>獨立董事意見:無。<br/>公司對獨立董事意見之處理:無。<br/>決議結果:全體出席董事同意通過。</p> |
| 111.05.06 | 第七屆第十三次 | <p>一、本公司民國一一一年度第一季合併財務報表。</p> <p>二、本公司民國一一〇年度營業報告書。</p> <p>三、本公司民國一一〇年度盈餘分配案。</p> <p>四、本公司資本公積配發股東現金案。</p> <p>五、修正本公司 111 年股東常會議程。</p> <p>六、本公司 110 年度董事酬勞分配案。</p> <p>七、本公司就胡連電子(越南)責任有限公司與台北富邦銀行之往來融資及或保證債務，提供保證予台北富邦銀行。</p> <p>八、本公司就 PT. HULANE TECH MANUFACTURING 與花旗銀行(如保證</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |



| 日期        | 屆次      | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |         | <p>書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證予花旗銀行。</p> <p>九、修訂「永續報告書實務守則」案。</p> <p>十、變更公司營業登記地址案。</p> <p>其他重要報告事項：</p> <p>一、111 年第四屆第六次薪資報酬委員會議事錄報告。</p> <p>二、111 年第一屆第十次審計委員會議事錄報告。</p> <p>三、本公司受理持股 1% 以上股東書面提案報告。</p> <p>四、本公司轉投資尚億投資股份有限公司之子公司薩摩亞鵬佳有限公司執行情形報告。</p> <p>五、本公司轉投資尚億投資股份有限公司之子公司上河工業股份有限公司執行情形報告。</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>                                                                                                                                       |
| 111.06.17 | 第七屆第十四次 | <p>一、本公司 110 年度經理人員工酬勞分配案。</p> <p>二、擬設置公司永續長及公司治理主管。</p> <p>三、轉投資嘉興上河電子科技有限公司。</p> <p>四、派任子公司嘉興上河電子科技有限公司及上河工業股份有限公司董監事。</p> <p>五、為董事購買董事責任險。</p> <p>六、本公司 111 年 6 月操作衍生性金融商品(外匯交換)交易。</p> <p>其他重要報告事項：</p> <p>一、111 年第四屆第七次薪資報酬委員會議事錄報告。</p> <p>二、111 年第一屆第十一次審計委員會議事錄報告。</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p>                                                                                                                                                                   |
| 111.08.10 | 第七屆第十五次 | <p>一、本公司民國一一一年度第二季合併財務報表。</p> <p>二、110 年度股東現金股利及資本公積配發股東現金相關作業時程。</p> <p>三、本公司與台北富邦商業銀行往來之授信額度。</p> <p>四、擔任常益投資有限公司背書保證人案。</p> <p>五、本公司就東莞胡連普光貿易有限公司與國泰世華銀行(中國)有限公司深圳分行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證國泰世華銀行(中國)有限公司深圳分行。</p> <p>六、本公司就胡連電子(南京)有限公司與國泰世華銀行(中國)有限公司上海分行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證國泰世華銀行(中國)有限公司上海分行。</p> <p>其他重要報告事項：</p> <p>一、111 年第一屆第十二次審計委員會議事錄報告。</p> <p>二、110 年度推動企業社會責任運作及執行情形報告。</p> <p>三、永續專案(ESG)執行情形報告。</p> <p>獨立董事意見：無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理：無。</p> <p>決議結果：全體出席董事同意通過。</p> |

| 日期        | 屆次      | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 111.11.08 | 第七屆第十六次 | <p>一、本公司民國一一一年度第三季合併財務報表。</p> <p>二、本公司與花旗(台灣)商業銀行往來之授信額度。</p> <p>三、本公司就東莞胡連普光貿易有限公司與花旗銀行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證予花旗銀行。</p> <p>四、本公司就 PT. HULANE TECH MANUFACTURING 與花旗銀行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證予花旗銀行。</p> <p>五、本公司就胡連電子(越南)責任有限公司與花旗銀行(如保證書所定義)之往來融資、外匯、衍生性交易及或保證債務，提供保證予花旗銀行。</p> <p>六、本公司操作衍生性金融商品(外匯交換)交易結案報告。</p> <p>七、本公司 110 年 9 月操作衍生性金融商品(外匯交換展期)交易。</p> <p>八、本公司與國泰世華商業銀行往來之授信額度。</p> <p>九、修訂「職務授權及代理人制度」案。</p> <p>十、修訂「公開資訊申報作業處理準則」案。</p> <p>十一、訂定「溫室氣體盤查管理程序」案。</p> <p>十二、印尼子公司(PT.Hulane)擬辦理現金增資 USD400 萬元。</p> <p>十三、永續專案(ESG)執行情形報告_永續發展重大議題選定結果報告。</p> <p>十四、永續專案(ESG)執行情形報告_2021 年台北廠溫室氣體排放源數據，內部查證結果報告。</p> <p>十五、有關轉投資義大利之子公司設立相關事宜。</p> <p>其他重要報告事項：<br/>111 年第一屆第十三次審計委員會議事錄報告。</p> <p>獨立董事意見：無。<br/>公司對獨立董事意見之處理：無。<br/>決議結果：全體出席董事同意通過。</p> |
| 111.12.23 | 第七屆第十七次 | <p>一、本公司 2023 年度經營計劃乙案。</p> <p>二、本公司 2023 年度財務預算乙案。</p> <p>三、本公司 2023 年度稽核計畫。</p> <p>四、本公司簽證會計師獨立性評估報告。</p> <p>五、更換簽證會計師乙案。</p> <p>六、修訂本公司「風險管理辦法」案。</p> <p>七、修訂「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」案。</p> <p>八、訂定「永續報告書編制及驗證作業程序」案。</p> <p>九、修訂集團永續發展委員會組織圖。</p> <p>十、修訂本公司「永續發展實務守則」案。</p> <p>十一、訂定本公司資訊安全組織架構及任務發展目標。</p> <p>十二、本公司操作衍生性金融商品(外匯交換)交易結案報告。</p> <p>十三、本公司 111 年 12 月操作衍生性金融商品(外匯交換展期)交易。</p> <p>十四、常益投資有限公司資金貸與母公司胡連精密股份有限公司案。</p> <p>十五、常益投資有限公司資金貸與胡連電子(越南)責任有限公司案。</p> <p>其他重要報告事項：<br/>一、111 年第一屆第十四次審計委員會議事錄報告。<br/>二、提升本公司財務報告編製能力情形報告。</p>                                                                                                                                                                                                                                   |



| 日期        | 屆次      | 重要決議事項                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           |         | <p>三、風險管理運作情形報告。</p> <p>四、本公司智慧財產管理計畫暨執行情形報告。</p> <p>五、永續委員會執行成效報告-誠信經營、反貪腐、反賄賂及法令遵循等公司治理事宜。</p> <p>獨立董事意見:無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理:無。</p> <p>決議結果:全體出席董事同意通過。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 112.03.24 | 第七屆第十八次 | <p>一、民國 111 年度員工及董事酬勞案。</p> <p>二、本公司民國 111 年度個體財務報表暨合併財務報表。</p> <p>三、本公司擬出具「111 年度內部控制制度聲明書」。</p> <p>四、本公司 112 年股東常會日期、地點及股東常會議程。</p> <p>五、受理持股 1%以上股東書面提案及提名董事候選人期間與處所。</p> <p>六、改選本公司董事案。</p> <p>七、解除董事競業禁止之限制案。</p> <p>八、修訂「公司章程」案。</p> <p>九、修訂本公司「董事會議事規範」案。</p> <p>十、修訂本公司「公司治理實務守則」案。</p> <p>十一、簽證會計師提供非確信服務預先核准之審核。</p> <p>十二、修訂本公司「審計委員會組織規程」案。</p> <p>十三、修訂本公司「董事及功能性委員酬勞給付辦法」案。</p> <p>十四、2023 年 ESG 永續三大重點規劃項目及金額暨 2022 年度成效報告。</p> <p>十五、為本公司擬募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債案。</p> <p>十六、印尼子公司(PT. Hulane)辦理現金增資美金肆佰萬元。</p> <p>十七、本公司取得泓德能源(股)公司之有價證券。</p> <p>十八、本公司操作衍生性金融商品(外匯交換)交易結案報告。</p> <p>十九、本公司與中國信託商業銀行之授信額度。</p> <p>二十、本公司與第一商業銀行往來之授信額度。</p> <p>其他重要報告事項:</p> <p>一、112 年第一屆第二次永續發展委員會議事錄報告。</p> <p>二、112 年第一屆第十五次審計委員會議事錄報告。</p> <p>三、112 年第四屆第八次薪資報酬委員會議事錄報告。</p> <p>四、111 年度董事會、董事成員、審計委員會及薪酬委員會績效評估結果報告。</p> <p>五、本公司公司治理評鑑執行情形報告。</p> <p>六、印尼廠建廠進度報告。</p> <p>七、本公司架構集團投資專案組織報告。</p> <p>獨立董事意見:無。</p> <p>公司對獨立董事意見之處理:無。</p> <p>決議結果:全體出席董事同意通過。</p> |

(十二)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：截至年報刊印日為止，本公司無相關情事。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，與公司有關人士（包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等）辭職解任情形之彙總：無



## 五、會計師公費資訊

### 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

| 會計師事務所<br>名稱     | 會計師姓名 | 會計師查核<br>期間             | 審計<br>公費 | 非審計<br>公費 | 合計    | 備註                        |
|------------------|-------|-------------------------|----------|-----------|-------|---------------------------|
| 勤業眾信聯合<br>會計師事務所 | 林旺生   | 111/01/01~<br>111/12/31 | 3,895    | 578       | 4,473 | 民國 111 年<br>度財務報告<br>審計公費 |
|                  | 李冠豪   |                         |          |           |       |                           |
|                  | 施俊弘   |                         |          |           |       |                           |
| 資誠聯合<br>會計師事務所   | 段士良   | 111/01/01~<br>111/12/31 | -        | 2,335     | 2,335 | 民國 111 年<br>度移轉訂價<br>公費   |

- 1.更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。
- 2.審計公費較前一年度減少達 10% 以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：不適用。
- 3.非審計公費主要係稅務簽證（含移轉訂價及國別報告）2,748 仟元、英文財務報告翻譯 99 仟元及其他 66 仟元。
- 4.本公司每年由審計委員會定期評估簽證會計師之獨立性及適任性且要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「獨立性評估報告」等，並向董事會報告評估結果。最近一年度評估業經 112 年 03 月 23 日審計委員會討論通過「審計品質指標(AQIs)」後，經 112 年 03 月 23 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。依獨立性評估項目與 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準。

### 會計師獨立性評估報告

| 獨立性評估項目                                            | 評估結果                     |                                     |
|----------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
|                                                    | 是                        | 否                                   |
| 1.現受委託人或受查人之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。                  | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 2.曾任委託人或受查人之董事、經理人或對簽證案件有重大影響之職員，而離職未滿二年。          | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 3.與委託人或受查人之負責人或經理人有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。       | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 4.本人或其配偶、未成年子女與委託人或受查人有投資或分享財務利益之關係。               | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 5.本人或其配偶、未成年子女與委託人或受查人有資金借貸。但委託人為金融機構且為正常往來者，不在此限。 | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 6.執行管理諮詢或其他非簽證業務而足以影響獨立性。                          | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 7.不符業務事件主管機關對會計師輪調、代他人處理會計事務或其他足以影響獨立性之規範。         | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| 均符合獨立性                                             |                          |                                     |

六、更換會計師資訊：

經本公司 111.12.23 董事會決議，配合勤業眾信聯合會計師事務所內部調整需要，自 111 年第 4 季起簽證會計師由林旺生會計師及李冠豪會計師，更換為施俊弘會計師及林旺生會計師。

七、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。



## 八、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)股權變動情形

本次股東會停止過戶日民國 112 年 4 月 21 日

| 職稱     | 姓名       | 民國 111 年      |               | 當年度截至 4 月 21 日止 |               |
|--------|----------|---------------|---------------|-----------------|---------------|
|        |          | 持有股數<br>增(減)數 | 質押股數<br>增(減)數 | 持有股數<br>增(減)數   | 質押股數<br>增(減)數 |
| 董事長    | 張子雄      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 董事兼總經理 | 胡盛清      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 董事     | 張秉鈞      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 董事     | 胡韶鈞      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 董事     | 劉春香      | (36,000)      | 0             | 0               | 0             |
| 董事     | 詹益閔      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 獨立董事   | 張學志      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 獨立董事   | 林展列      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 獨立董事   | 林原豐      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 執行副總   | 徐鳳財(註 1) | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 外派總經理  | 張子傑(註 2) | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 外派副總經理 | 林明森      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 副總經理   | 連鴻鳴      | (27,000)      | 0             | (18,000)        | 0             |
| 副總經理   | 方凱平      | (7,000)       | 0             | 0               | 0             |
| 副總經理   | 趙菁山      | 2,000         | 0             | 0               | 0             |
| 外派副總經理 | 陳克宙      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 外派協理   | 游景富      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 協理     | 張秋對      | 0             | 0             | 1,000           | 0             |
| 協理     | 王志信      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 財務主管   | 高士翔      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 會計主管   | 張嘉琪      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 人資協理   | 張仲貽      | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 執行副總   | 張少謙(註 3) | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 副總經理   | 潘素秋(註 3) | 0             | 0             | 0               | 0             |
| 副總經理   | 李英德(註 4) | 0             | 0             | 0               | 0             |

註 1：民國 111 年 01 月 01 日退休。

註 5：公司並無持股超過 10%之大股東。

註 2：民國 111 年 01 月 01 日派任。

註 3：民國 111 年 02 月 15 日派任。

註 4：民國 111 年 04 月 01 日新任。

(二)股權移轉相對人為關係人者資訊:無。

(三)股權質押相對人為關係人資訊:無。

## 九、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

持股比例占前十名之股東其相互間之關係人資料

本次股東會停止過戶日民國 112 年 4 月 21 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        | 持股比例  | 股數           | 持股比例  | 股數           | 持股比例  | 名稱(或姓名)                                 | 關係                       |    |
| 胡盛清 | 5,775,315 | 5.79% | 2,102,378    | 2.11% | 0            | 0.00% | 李寶惜<br>胡韶綺<br>胡韶鈞<br>胡韶榕                | 配偶<br>一等親<br>一等親<br>一等親  | 無  |
| 劉春香 | 4,106,005 | 4.12% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 無                                       | 無                        | 無  |
| 張子雄 | 4,001,173 | 4.02% | 1,256,718    | 1.26% | 0            | 0.00% | 張嘉琪<br>張秉鈞<br>張少謙                       | 一等親<br>一等親<br>一等親        | 無  |
| 張嘉琪 | 2,649,008 | 2.66% | 75,497       | 0.08% | 0            | 0.00% | 張子雄<br>張秉鈞<br>張少謙                       | 一等親<br>二等親<br>二等親        | 無  |
| 胡韶綺 | 2,439,251 | 2.45% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 胡盛清<br>李寶惜<br>胡韶鈞<br>胡韶榕                | 一等親<br>一等親<br>二等親<br>二等親 | 無  |
| 胡韶鈞 | 2,439,251 | 2.45% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 胡盛清<br>李寶惜<br>胡韶綺<br>胡韶榕                | 一等親<br>一等親<br>二等親<br>二等親 | 無  |
| 胡韶榕 | 2,439,251 | 2.45% | 0            | 0.00% | 0            | 0.00% | 胡盛清<br>李寶惜<br>胡韶綺<br>胡韶鈞                | 一等親<br>一等親<br>二等親<br>二等親 | 無  |
| 李寶惜 | 2,102,378 | 2.11% | 5,775,315    | 5.79% | 0            | 0.00% | 胡盛清<br>胡韶綺<br>胡韶鈞<br>胡韶榕                | 配偶<br>一等親<br>一等親<br>一等親  | 無  |
| 張少謙 | 1,959,913 | 1.97% | 307,500      | 0.31% | 0            | 0.00% | 張子雄<br>張嘉琪<br>張秉鈞                       | 一等親<br>二等親<br>二等親        | 無  |
| 張秉鈞 | 1,936,163 | 1.94% | 328,000      | 0.33% | 0            | 0.00% | 張子雄<br>張嘉琪<br>張少謙                       | 一等親<br>二等親<br>二等親        | 無  |

註：持股比例係依截至民國112.04.21止流通在外總股數99,654,707股計算。



十、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

截至民國112年3月31日單位：仟股；元

| 轉投資事業<br>(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                    | 持股比例 | 股數                       | 持股比例 | 股數                       | 持股比例 |
| 常益投資有限公司         | 15,220<br>(1 股=1USD)  | 100% | 0                        | 0%   | 15,220<br>(1 股=1USD)     | 100% |
| 得福投資有限公司         | 1,034<br>(1 股=1USD)   | 100% | 0                        | 0%   | 1,034<br>(1 股=1USD)      | 100% |
| 胡連電子(越南)責任有限公司   | 6,300<br>(1 股=1USD)   | 100% | 0                        | 0%   | 6,300<br>(1 股=1USD)      | 100% |
| 胡連科技製造有限責任公司     | 800<br>(1 股=8,990IDR) | 32%  | 1,200<br>(1 股=14,833IDR) | 48%  | 2,000<br>(1 股=12,496IDR) | 80%  |
| 胡連電子(南京)有限公司     | 0                     | 0%   | 8,500<br>(1 股=1USD)      | 100% | 8,500<br>(1 股=1USD)      | 100% |
| 福茂發展有限公司         | 0                     | 0%   | 9,400<br>(1 股=1USD)      | 100% | 9,400<br>(1 股=1USD)      | 100% |
| 東莞胡連普光貿易有限公司     | 0                     | 0%   | 1,400<br>(1 股=1USD)      | 100% | 1,400<br>(1 股=1USD)      | 100% |
| 東莞胡連電子科技有限公司     | 0                     | 0%   | 8,000<br>(1 股=1USD)      | 100% | 8,000<br>(1 股=1USD)      | 100% |
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司 | 600<br>(1 股=1USD)     | 40%  | 0                        | 0%   | 600<br>(1 股=1USD)        | 40%  |
| 鵬佳有限公司           | 10,680<br>(1 股=1USD)  | 100% | 0                        | 0%   | 10,680<br>(1 股=1USD)     | 100% |
| 上河工業股份有限公司       | 8,660                 | 100% | 0                        | 0%   | 8,660                    | 100% |
| 嘉興上河電子科技有限公司     | 0                     | 0%   | 10,500<br>(1 股=1USD)     | 100% | 10,500<br>(1 股=1USD)     | 100% |

註：係本公司採用權益法之投資。

## 肆、募資情形

### 一、公司資本及股份

#### (一)股本來源

##### 1.股份種類

單位：股；元

| 年月     | 發行<br>價格<br>(元) | 核定股本        |               | 實收股本       |             | 備註                                                     |                       |    |
|--------|-----------------|-------------|---------------|------------|-------------|--------------------------------------------------------|-----------------------|----|
|        |                 | 股數          | 金額            | 股數         | 金額          | 股本來源                                                   | 以現金以外<br>之財產抵充<br>股款者 | 其他 |
| 66.07  | 10              | 50,000      | 500,000       | 50,000     | 500,000     | 創立股本                                                   | 無                     | 無  |
| 70.06  | 10              | 500,000     | 5,000,000     | 500,000    | 5,000,000   | 現金增資：4,500,000                                         | 無                     | 無  |
| 79.12  | 10              | 2,970,000   | 29,700,000    | 2,970,000  | 29,700,000  | 現金增資：24,700,000                                        | 無                     | 無  |
| 84.09  | 10              | 5,010,000   | 50,100,000    | 5,010,000  | 50,100,000  | 現金增資：16,200,000<br>盈餘：4,200,000                        | 無                     | 無  |
| 87.01  | 10              | 10,020,000  | 100,200,000   | 10,020,000 | 100,200,000 | 資本公積：37,000,000<br>盈餘：13,100,000                       | 無                     | 無  |
| 90.01  | 10              | 19,500,000  | 195,000,000   | 19,500,000 | 195,000,000 | 現金增資：49,710,000<br>盈餘：45,090,000                       | 無                     | 無  |
| 90.07  | 10              | 40,000,000  | 400,000,000   | 25,350,000 | 253,500,000 | 盈餘：58,500,000<br>經 90 商字第 09001241720                  | 無                     | 無  |
| 91.09  | 10              | 40,000,000  | 400,000,000   | 30,420,000 | 304,200,000 | 盈餘：50,700,000<br>經授商字 09101360870                      | 無                     | 無  |
| 92.08  | 10              | 40,000,000  | 400,000,000   | 38,025,000 | 380,250,000 | 盈餘：76,050,000<br>經授中字 09232568600                      | 無                     | 無  |
| 93.09  | 10              | 70,000,000  | 700,000,000   | 48,996,450 | 489,964,500 | 合併增資：109,714,500<br>經授中字 09332747340                   | 無                     | 無  |
| 94.01  | 10              | 70,000,000  | 700,000,000   | 52,916,166 | 529,161,660 | 盈餘：39,197,160<br>經授商字 9301251280                       | 無                     | 無  |
| 94.08  | 10              | 70,000,000  | 700,000,000   | 60,324,429 | 603,244,290 | 盈餘：21,166,470<br>資本公積：52,916,160<br>經授商字 09401153930   | 無                     | 無  |
| 95.11  | 10              | 70,000,000  | 700,000,000   | 63,324,429 | 633,244,290 | 現金增資：30,000,000<br>經授商字 09501274490                    | 無                     | 無  |
| 96.09  | 10              | 70,000,000  | 700,000,000   | 66,462,415 | 664,624,150 | 盈餘：31,379,860<br>經授商字 09601226770                      | 無                     | 無  |
| 97.09  | 10              | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 70,175,512 | 701,755,120 | 盈餘：37,130,970<br>經授商字 09701224080                      | 無                     | 無  |
| 98.09  | 10              | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 73,684,287 | 736,842,870 | 盈餘：35,087,750<br>經授商字 09801210910                      | 無                     | 無  |
| 99.08  | 10              | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 82,074,287 | 820,742,870 | 現金增資：83,900,000<br>經授商字：09901188070                    | 無                     | 無  |
| 100.09 | 10              | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 86,491,001 | 864,910,010 | 盈餘：41,037,140<br>認股權憑證轉換：3,130,000<br>經授商字 10001216440 | 無                     | 無  |
| 101.04 | 10              | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 86,502,201 | 865,022,010 | 認股權憑證轉換：112,000<br>經授商字 10101067680                    | 無                     | 無  |
| 101.09 | 10              | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 88,405,105 | 884,051,050 | 盈餘：17,330,040<br>認股權憑證轉換：1,699,000<br>經授商字 10101194280 | 無                     | 無  |
| 102.05 | 10              | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 88,585,805 | 885,858,050 | 認股權憑證轉換：1,807,000<br>經授商字 10201094570                  | 無                     | 無  |

| 年月     | 發行價格(元) | 核定股本        |               | 實收股本       |             | 備註                                                    |               |    |
|--------|---------|-------------|---------------|------------|-------------|-------------------------------------------------------|---------------|----|
|        |         | 股數          | 金額            | 股數         | 金額          | 股本來源                                                  | 以現金以外之財產抵充股款者 | 其他 |
| 102.11 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 88,604,205 | 886,042,050 | 認股權憑證轉換：184,000<br>經授商字 10201233680                   | 無             | 無  |
| 103.01 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 97,106,805 | 971,068,050 | 現金增資：85,000,000<br>認股權憑證轉換：26,000<br>經授商字 10301014750 | 無             | 無  |
| 103.07 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 97,124,405 | 971,244,050 | 認股權憑證轉換：176,000<br>經授商字 10301133980                   | 無             | 無  |
| 103.11 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 97,142,605 | 971,426,050 | 認股權憑證轉換：182,000<br>經授商字 10301247160                   | 無             | 無  |
| 104.07 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 97,153,205 | 971,532,050 | 認股權憑證轉換：106,000<br>經授商字 10401131210                   | 無             | 無  |
| 105.08 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 97,158,005 | 971,158,005 | 認股權憑證轉換：48,000<br>經授商字 10501216780                    | 無             | 無  |
| 106.03 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 97,181,705 | 971,817,050 | 認股權憑證轉換：237,000<br>經授商字 10601028380                   | 無             | 無  |
| 107.04 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 97,222,305 | 972,223,050 | 認股權憑證轉換：406,000<br>經授商字 10701041410                   | 無             | 無  |
| 107.11 | 10      | 100,000,000 | 1,000,000,000 | 97,224,105 | 972,241,050 | 認股權憑證轉換：18,000<br>經授商字 10701150600                    | 無             | 無  |
| 108.07 | 10      | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 97,224,105 | 972,241,050 | 經授商字 10801084720                                      | 無             | 無  |
| 109.09 | 10      | 120,000,000 | 1,200,000,000 | 99,654,707 | 996,547,070 | 經授商字 10901170250                                      | 無             | 無  |

| 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  | 99,654,707股(註) | 20,345,293股 | 120,000,000股 | 上櫃股票 |

註：截至民國 112.04.21 止實際流通在外股數為 99,654,707 股，上述普通股流通在外股份，係民國 109 年 09 月 10 日經濟部核准變更登記之股數。

## 2.總括申報制度相關資訊：不適用。

### (二)股東結構

本次股東會停止過戶日民國 112 年 4 月 21 日單位：人

| 股東結構<br>數量 | 政府機構    | 金融機構      | 其他法人      | 個人         | 外國機構及外人   | 合計         |
|------------|---------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
| 人 數        | 4       | 14        | 68        | 18,239     | 91        | 18,416     |
| 持有股數       | 577,000 | 1,186,837 | 9,438,098 | 81,875,777 | 6,576,995 | 99,654,707 |
| 持股比例       | 0.58%   | 1.19%     | 9.47%     | 82.16%     | 6.60%     | 100%       |

### (三)股權分散情形

#### 1.普通股

本次股東會停止過戶日民國 112 年 4 月 21 日每股面額十元 單位:人

| 持股分級                | 股東人數   | 持有股數       | 持股比例    |
|---------------------|--------|------------|---------|
| 1 至 999             | 4,890  | 583,200    | 0.59%   |
| 1,000 至 5,000       | 11,867 | 20,552,044 | 20.62%  |
| 5,001 至 10,000      | 980    | 7,396,210  | 7.42%   |
| 10,001 至 15,000     | 228    | 2,812,227  | 2.82%   |
| 15,001 至 20,000     | 143    | 2,638,114  | 2.65%   |
| 20,001 至 30,000     | 105    | 2,704,102  | 2.71%   |
| 30,001 至 40,000     | 46     | 1,571,479  | 1.58%   |
| 40,001 至 50,000     | 21     | 990,710    | 0.99%   |
| 50,001 至 100,000    | 53     | 3,690,503  | 3.70%   |
| 100,001 至 200,000   | 34     | 4,921,637  | 4.94%   |
| 200,001 至 400,000   | 22     | 6,613,396  | 6.64%   |
| 400,001 至 600,000   | 5      | 2,274,509  | 2.28%   |
| 600,001 至 800,000   | -      | -          | -       |
| 800,001 至 1,000,000 | 5      | 4,510,010  | 4.53%   |
| 1,000,001 以上        | 17     | 38,396,566 | 38.53%  |
| 合 計                 | 18,416 | 99,654,707 | 100.00% |

#### 2.特別股股權分散情形：無

### (四)主要股東名單

百分之五以上及前十大之股東

本次股東會停止過戶日民國 112 年 4 月 21 日

| 主要股東名稱 | 股份 | 持有股數      | 持股比例  |
|--------|----|-----------|-------|
| 胡盛清    |    | 5,775,315 | 5.79% |
| 劉春香    |    | 4,106,005 | 4.12% |
| 張子雄    |    | 4,001,173 | 4.02% |
| 張嘉琪    |    | 2,649,008 | 2.66% |
| 胡韶綺    |    | 2,439,251 | 2.45% |
| 胡韶鈞    |    | 2,439,251 | 2.45% |
| 胡韶榕    |    | 2,439,251 | 2.45% |
| 李寶惜    |    | 2,102,378 | 2.11% |
| 張少謙    |    | 1,959,913 | 1.97% |
| 張秉鈞    |    | 1,936,163 | 1.94% |



## (五)最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位:新台幣元

| 項 目    |              | 年 度    |  | 民國 110 年   | 民國 111 年   | 當年度截至<br>民國 112 年 3 月 31 日 |
|--------|--------------|--------|--|------------|------------|----------------------------|
|        |              |        |  |            |            |                            |
| 每股市價   | 最 高          |        |  | 152.50     | 185.50     | 160.50                     |
|        | 最 低          |        |  | 91.40      | 100.00     | 141.50                     |
|        | 平 均          |        |  | 121.09     | 139.39     | 151.46                     |
| 每股淨值   | 分 配 前        |        |  | 50.02      | 55.72      | 58.13                      |
|        | 分 配 後        |        |  | 50.02      | (註 5)      | -                          |
| 每股盈餘   | 加權平均股數       |        |  | 99,654,707 | 99,654,707 | 99,654,707                 |
|        | 每 股 盈 餘      | 調 整 前  |  | 7.91       | 10.03      | 2.23                       |
|        |              | 調 整 後  |  | 7.91       | (註 4)      | -                          |
| 每股股利   | 現金股利         |        |  | 4          | (註 4)      | -                          |
|        | 無償配股         | 盈餘配股   |  | -          | (註 4)      | -                          |
|        |              | 資本公積配股 |  | 1          | (註 4)      | -                          |
|        | 累積未付股利       |        |  | 0          | (註 4)      | -                          |
| 投資報酬分析 | 本 益 比 (註1)   |        |  | 15.31      | 13.90      | -                          |
|        | 本 利 比 (註2)   |        |  | 24.22      | (註 4)      | -                          |
|        | 現金股利殖利率 (註3) |        |  | 4.13       | (註 4)      | -                          |

註 1：本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

註 2：本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

註 3：現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

註 4：每股股利係依據次年度股東會決議分配之情形填列，因民國 112 年度股東會尚未召開，故未填列。

## (六)公司股利政策及執行狀況

### 1.股利政策

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，採現金股利與股票股利互相配合方式發放，其中現金股利不得低於股利總額之10%。

依民國104年5月公司法之修正，股息及紅利之分派限於股東，員工非屬盈餘分派之對象。配合上述法規，本公司已於民國105年6月27日召開之股東常會決議通過修正章程之盈餘分派政策，並於章程中另外訂定員工及董監事酬勞之分派政策。

依據本公司新修訂之公司章程第二十一條，本公司年度總決算如有本期淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次提列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，得不再提列，其餘再依法令或相關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，加計期初累計未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案提請股東會決議。

### 2.本次股東會擬議股利分配之情形

#### 民國一一一年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項目                              | 小計            | 合計            |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 期初未分配盈餘                         |               | 1,546,836,206 |
| 本期稅後淨利                          | 999,901,019   |               |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘               | 4,020,742     |               |
| 本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 |               | 1,003,921,761 |
| 提列法定盈餘公積(註1)                    |               | (47,306,115)  |
| 迴轉依法提列特別盈餘公積(註2)                |               | 62,589,234    |
| 本期可供分配盈餘                        |               | 2,566,041,086 |
| 分配項目                            |               |               |
| 股東現金股利(4.6元/股)(註3)(註4)          | (458,411,652) | (458,411,652) |
| 期末未分配盈餘                         |               | 2,107,629,434 |

註1：依公司法第237條之規定辦理。公司於完納一切稅捐後，分派盈餘時，應先提出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。

註2：特別盈餘公積之迴轉，依證券交易法第41條之規定辦理，另按「金管證發字第1090150022號」之規定，其他權益減項淨額有迴轉時，得就迴轉部分迴轉特別盈餘公積分派盈餘。

註3：本次現金股利之分配係依截至112.04.21停止過戶日總股數99,654,707股計算。

註4：本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司之其他收入。

### 3.預期股利政策將有重大變動時，應加以說明：無

(七)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

(八)員工、董事酬勞及監察人酬勞:(本公司未設置監察人)。

1.公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之有關資訊

因應民國104年5月公司法修正，本公司於民國109年股東常會修正公司章程，依據新修訂之公司章程第二十條：本公司年度如有獲利(所謂獲利係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益)，應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞及不高於百分之一為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

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從屬公司員工，資格條件由董事會訂定之。

前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

2.董事會通過之擬議配發員工酬勞及董事酬勞等資訊

民國111年估列之員工酬勞及董事酬勞，係分別按前述獲利3.52%及0.86%估列，經民國112年3月24日董事會決議以現金配發，尚待民國112年6月19日召開之股東常會，報告股東會。

本公司民國111年員工酬勞及董事酬勞，擬議配發如下

單位：新台幣元

| 項 目    | 民國 111 年   |
|--------|------------|
| 董事酬勞   | 9,891,295  |
| 員工現金酬勞 | 40,221,769 |
| 員工股票酬勞 | 0          |

3.前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形

(1)實際配發情形

本公司上年度(民國 110 年) 盈餘分配有關員工酬勞及董事酬勞配發情形，於民國 111 年 3 月 25 日經董事會決議，同年 6 月 17 日股東常會通過，實際配發如下：

單位：新台幣元

|        | 股東會決議<br>實際配發數 | 原董事會通過<br>擬議配發數 | 差異數 | 差異原因 |
|--------|----------------|-----------------|-----|------|
| 配發情形   |                |                 |     |      |
| 員工現金酬勞 | 38,206,446     | 38,206,446      | -   | -    |
| 員工股票酬勞 | -              | -               | -   | -    |
| 董事酬勞   | 7,798,196      | 7,798,196       | -   | -    |

(九)公司買回本公司股份情形：

截至年報刊印日止，本公司無買回本公司股份情形。

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、海外存託憑證辦理情形：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、資金運用計畫執行情形：無



## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.公司所營業務主要內容

- A.電子零件(端子)五金機械配件等製造加工買賣。
- B.電子零組件製造買賣。
- C.端子壓著加工模具製造及買賣。
- D.端子壓著機製造加工買賣。
- E.工業用橡膠及塑膠品製造加工買賣。
- F.車用線束。

##### 2.主要產品佔營業比重

單位：新台幣仟元

| 商品名稱       | 民國 110 年<br>銷貨淨額 | 營業比重(%) | 民國 111 年<br>銷貨淨額 | 營業比重(%) |
|------------|------------------|---------|------------------|---------|
| 連接器        | 4,656,452        | 94.09%  | 5,503,692        | 84.33%  |
| 新能源<br>連接器 | 292,410          | 5.91%   | 1,023,057        | 15.67%  |
| 其他         | -                | -       | -                | -       |
| 合計         | 4,948,862        | 100.00% | 6,526,749        | 100.00% |

##### 3.公司目前之商品及服務項目

- A.端子產品(新能源&燃油車)
- B.塑件產品連接器(新能源&燃油車)
- C.線束產品(新能源&燃油車)
- D.Header 連接器(新能源&燃油車)
- E.保險絲盒產品(新能源&燃油車)
- F.橡膠類產品(新能源&燃油車)
- G.高頻率/高壓連接器(新能源&燃油車)
- H.壓著模具
- I. 產品/模具設計提案與完整解決方案
- J. 完整連接器實驗項目服務

#### 4.計畫開發之新商品(服務)

公司研發團隊致力於研究開發更輕量化、小型化模組化之連接器，並運用垂直整合之設計製造能力。透過車廠指定/Tier1 系統廠推廣。預計開發之產品項目及市場如下

- A.大迴路主線束開發設計
- B.系統廠車用電子產品開發設計製造
- C.車用模組控制盒開發設計組裝製造
- D.新能源車連接器，完整系列化高壓連接器/PDU/充電槍/座系統(產品開發)
- E.先進車輛輔助 (ADAS)&車用資訊娛樂(IVI)連接器系統(產品開發)
- F.車載乙太網(產品開發)
- G.完整系列之小型化、模組化車用連接器(產品開發)
- H.循環使用之材料&再生能源原物料導入之研發方案

### (二)產業概況

#### 1.產業之現況與發展

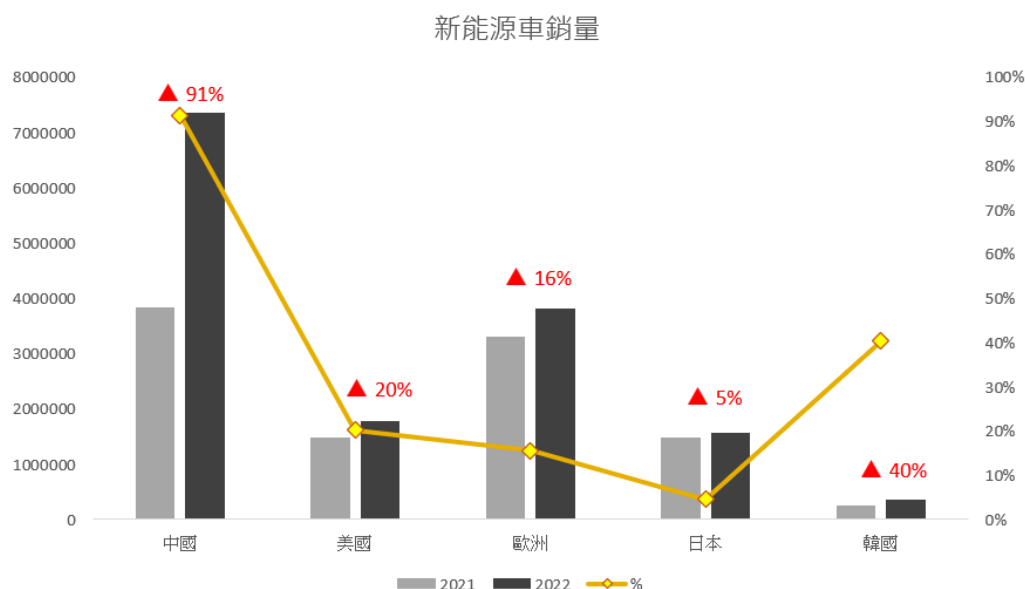
根據 2023 年 1 月份國際貨幣基金 IMF 所公布之世界經濟展望報告，2022 年全球經濟成長率為 3.4%。相較前一年度，因受到各國央行升息抗通膨以及俄烏戰爭影響，持續對經濟活動帶來各種衝擊。疫情在中國的擴張，也影響 2022 年的經濟成長。根據預估，2023 年全球經濟成長率上修 0.2%到 2.9%。其中以印度 6.1%與中國 5.2%為成長幅度最高之兩國。全球通膨率也預計將從 2022 年 8.8%，下降到 2023 年的 6.6%，2024 年更將降至 4.3%。但仍舊高於疫情前之水準。

2022 年汽車市場依然受到全球原物料短缺及通貨膨脹等因素，間接影響汽車市場之銷售。但隨著 2022 年底，中國 COVID-19 疫情漸漸解封下。供應鏈逐漸恢復，過往之航運船班等塞港問題漸漸回復。但能源等問題仍舊受到俄烏戰爭之影響。直接影響到全球經濟。2022 年全球輕型汽車銷量約為 8,063 萬輛，整體與 2021 年相比小幅衰退 1%。其中仍舊以三大市場中國、美國、歐洲為主。但值得注意的是，印度 2022 年銷量已達 440 萬，已超越日本 417 萬。是除中國大陸外，唯二汽車銷量 2022 年成長之國家。未來也是個汽機車廠發展之重點國家。

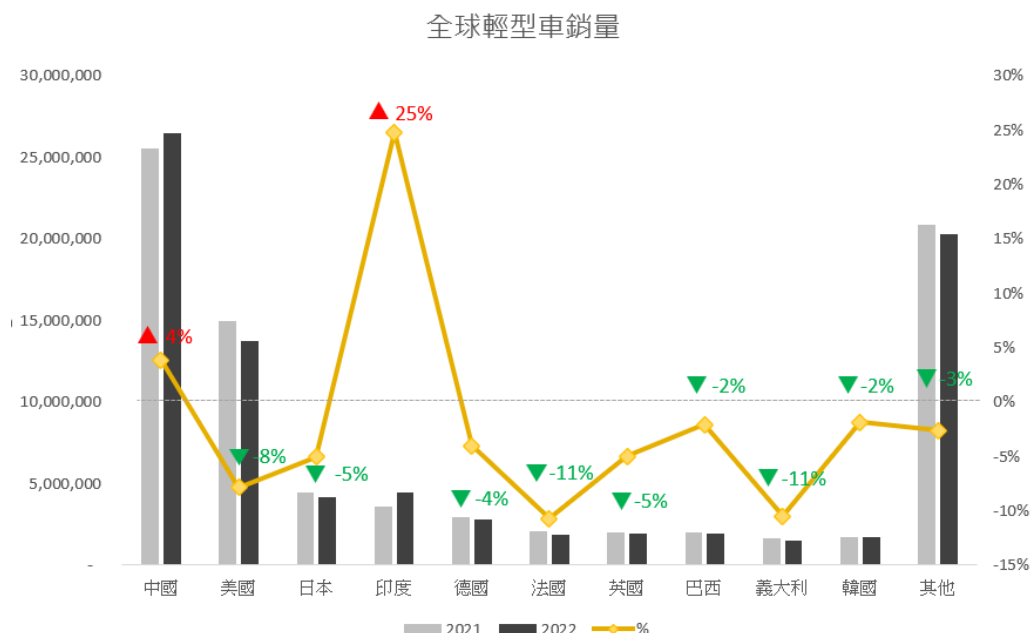
雖然 2022 年整體車是銷量並未成長，但因全球趨勢需求下，新能源車型反而持續高度成長。其中以中國大陸為首，2022 年新



能源車以達到 734 萬輛，同比成長 91% 首次突破 500 萬輛。其餘美國、歐洲、日韓等成熟市場皆成長 5-40% 不等。在基礎建設完善及政策補助推展下。各車廠新能源車已成為不可逆之發展重點方向。相對的能源效益也是各國產業發展趨勢之一。預估未來 3-5 年新能源車產銷量會再節節攀升。



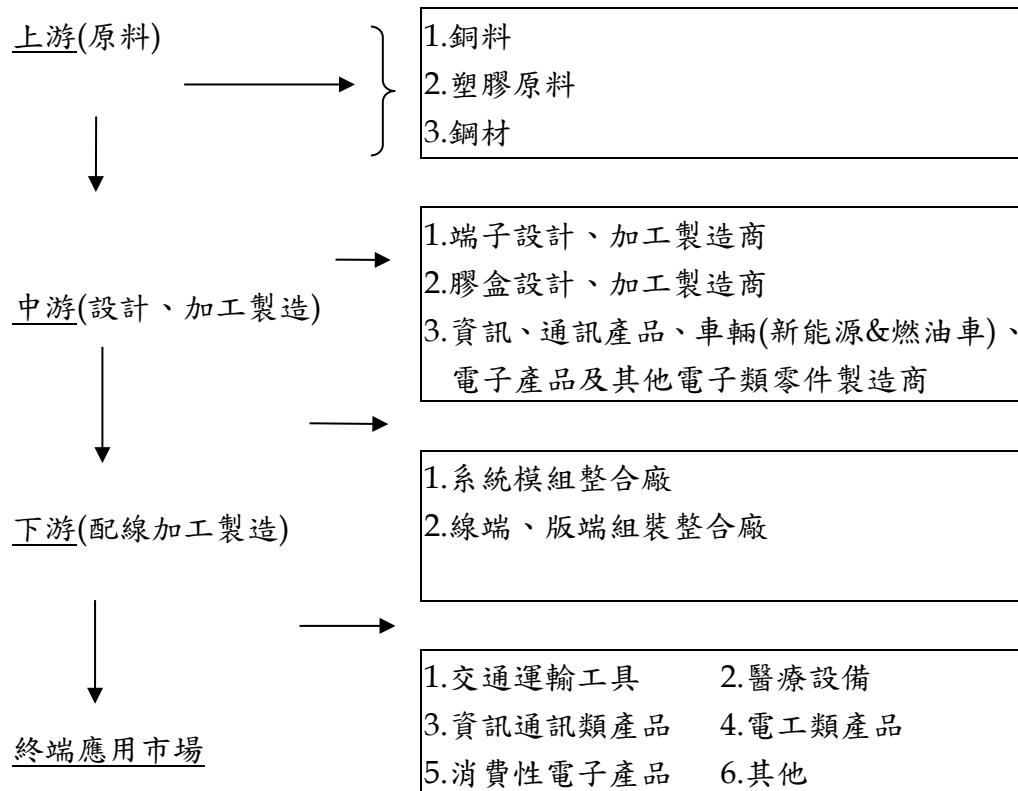
表數據來源: Marklines 全球汽車產業平台 (單位: 萬輛)



表數據來源: Marklines 全球汽車產業平台 (單位: 萬輛)

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

胡連精密為專業連接器生產製造廠商，上游主要原料為銅及塑料，其涵蓋產業包括製銅業及塑化業；終端產品則廣及交通運輸、醫療設備、電子通訊、消費性電子產業等。茲將上、中、下游關聯圖列示如下：



## 3. 產品之發展趨勢及競爭情形

進入 21 世紀後，連接器產業從百家爭鳴，到進入 2022 年後的疫情時代的變動。全球連接器產業前十大依舊是美日中台等大型國際企業囊括。包含 TE Connectivity、Amphenol、Molex、Luxshare Precision、Aptiv、Foxconn、Yazaki、JAE、J.S.T、Hirose Electric，更佔據全球連接器市場 60% 以上。其產業更分布 AI 智能自動化、綠能儲源系統、通訊數據整合、工業循環 ESG、軍事、航太、新能源運輸、醫療等等。

汽車機車產業中，新能源車輛產業 CASE 趨勢之發展下。已朝向電氣化、自動化、互聯網、智慧化等汽機車產品，更帶動連接器產業之發展，朝向更輕量化、低碳化、模組化循環使用的產品趨勢。除傳統的車用連接器廠商如 TE、Molex、Aptiv、Yazaki 等，許多不同領域的專業廠家也相繼進入汽機車產業如 Luxshare、Foxconn、JONHON 等。

胡連將近半世紀的經營，始終在汽機車產業領域穩定發展，近年更因 ESG 永續議題之重視，也秉持著持續提供創新的技術、



解決方案及高品質的產品與服務之理念，創造與國際級大廠合作的機會。

### (三)技術及研發概況

#### 1.研發費用

民國 111 年投入之研發費用：新台幣 287,762 仟元。

#### 2.民國 111 年研發成果

民國 111 年開發完成端子模具共 115.5 組、塑膠模具共計 263.5 組、橡膠模具共計 44 組，其中包含傳統汽機車各種常用連接器之開發，也積極朝向汽車相關安全性連接器和其他產業產品技術的開發，如：

高精密複合式點焊端子產能提升。

- A. 安全氣囊、電子節氣門、曲軸感測器和 ABS 等相關高安全性連接器。
- B. 板端連接器、保險絲盒系列產品開發與組裝。
- C. 醫療儀器端子和線組。
- D. 節能減碳產品：太陽能端子、電動車(汽車)電池交換連接器、電動車(機車)直充系統連接器。
- E. PCB Junction Box 的開發。
- F. 高壓高電流產品強化、開發。
- G. 高速高頻連接器研究開發。
- H. 車載乙太網產品開發。
- I. 050 系列小型化連接器。

#### 3.胡連民國 111 年專利概況

過去一年，胡連研發團隊持續積極研發創新及改良產品相關技術，111 年度申請中專利共計 4 件，至今累計已取得國內外核發專利證書共 204 件。

#### 4. 研究發展人員及其學經歷

| 學歷別 \ 年度 | 110 年 | 111 年 | 112 年截至 3 月底 |
|----------|-------|-------|--------------|
| 博士       | 0     | 1     | 1            |
| 碩士       | 7     | 5     | 9            |
| 大專       | 227   | 271   | 276          |
| 高中職(含以下) | 111   | 115   | 131          |
| 合計       | 345   | 392   | 417          |

#### 5. 最近投入研發經費

| 年度            | 110 年度    | 111 年度    |
|---------------|-----------|-----------|
| 研發費用          | 212,423   | 287,762   |
| 營業收入          | 4,948,862 | 6,526,749 |
| 佔當年度營業收入比率(%) | 4.29      | 4.41      |

開發成功之技術或產品

本公司最近期開發完成各式端子模組、塑膠模組及橡膠模組，其中包含傳統汽機車各種常用連接器之開發，也積極朝向汽車相關安全性連接器和其他產業產品技術的開發如下：

- A. 高精密複合式點焊端子產能提升。
- B. 安全氣囊、電子節氣門、曲軸感測器和 ABS 等相關高安全性連接器。
- C. 板端連接器、保險絲盒系列產品開發與組裝。
- D. 醫療儀器端子和線組。
- E. 節能減碳產品：太陽能端子、電動車(汽車)電池交換連接器、電動車(機車)直充系統連接器。
- F. PCB Junction Box 的開發。
- G. 高壓高電流產品&高速高頻連接器&車載乙太網產品強化、開發。
- H. 循環使用低碳排原物料製程研究開發。

#### (四)長、短期業務發展計畫

長期計畫：

- (1) 以汽機車市場為主要目標，加強在地化與 OEM 車廠之緊密聯繫合作。並偕同各區之系統廠/Tier-1 建立長期合作之關係。
- (2) 自主設計開發新能源車連接器、PCB 保險絲盒、小型化混合型連接器、充電槍/座系統、車用高頻連接器，增加產品多樣之應用面並取得車廠承認。

短期計畫：

- (1) 建立產品智財專利團隊，完整資料數據庫。
- (2) 以 OEM 車廠為主要發展目標，建立更完整之全球化組織團隊。
- (3) 強化中國大陸汽車產業市占率，並拓展至其他歐美地區。



- (4) 積極開發印尼、越南、印度之機車產業市場。
- (5) 完整規劃產能分配與物流，以滿足各區市場短鏈之需求。

## 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

主要銷售地區：台灣、中國大陸、歐洲、美洲、東南亞

單位：新台幣仟元

| 年度<br>地區別 |     | 民國 110 年  |        | 民國 111 年  |        |
|-----------|-----|-----------|--------|-----------|--------|
|           |     | 銷售淨額      | %      | 銷售淨額      | %      |
| 內 銷(台灣)   |     | 505,384   | 10.21  | 479,582   | 7.35   |
| 外銷        | 亞 洲 | 3,789,686 | 76.58  | 5,472,198 | 83.84  |
|           | 歐 洲 | 103,385   | 2.09   | 117,268   | 1.80   |
|           | 美 洲 | 543,326   | 10.98  | 444,971   | 6.82   |
|           | 其 他 | 7,081     | 0.14   | 12,730    | 0.19   |
|           | 小 計 | 4,443,478 | 89.79  | 6,047,167 | 92.65  |
| 合 計       |     | 4,948,862 | 100.00 | 6,526,749 | 100.00 |

#### 2. 市場占有率

本公司自成立將近半世紀以來，陸續導入新技術、新機台，並持續精進產品/模具設計開發之能力。經年累月的技術經驗累積、長時間的市場開拓，本公司已在汽機車連接器產業占有一席之地。除持續鞏固台灣及中國大陸市場外，也積極拓展歐美及東南亞市場。根據報導，本公司名列全球前百大之連接器廠家之一。除多年來開發生產之低壓連接器，近年更發展如 FAKRA/HSD/Ethernet 等高頻產品、新能源高壓連接器、Header 板端連接器、保險絲盒等高附加價值之產品，更發展出上下垂直整合之線束設計組裝技術能力。本公司長年深耕台灣、大陸及東南亞市場，更與汽車廠與 Tier1 大廠合作多年。尤其在台灣與大陸市場市佔率年年上升。但目前估算仍只佔全球汽機車連器銷售額之市場約不到 3%。藉由近年與各地區車廠及 Tier1 合作之關係，以及與美系廠家之合作，期望未來 3-5 年能有突破爆發性之成長。

### 3.市場未來之供需狀況與成長性

2022 年隨著來到後疫情時代的解封，各國經濟開始復甦。但俄烏戰爭以及通貨膨脹之影響。對於全球經濟活動以及汽車市場也迎來新的挑戰。全球汽車業界在未來變化發展趨勢值得關注：

#### A. 新能源汽車銷售成長

因應 ESG 議題趨勢，各國政府也推出各種政策來推廣新能源車輛，2023 年新能源汽車總量已突破 1400 萬輛。其中中國大陸因有承諾減碳目標的壓力，採取對新能源車輛大力補助的機制，占有全球新能源車輛的半數。卻也因為晶片缺貨嚴重加上俄烏戰爭所導致的石油、電池價格攀升，為新能源汽車市場帶來些許的不穩定因子。

#### B 汽車製造商與晶片公司建立長期合作關係

由於疫情爆發後，半導體晶片之短缺對整體汽機車產業接連受到挑戰。連帶整體供應鏈之應對也相對改變。各大車廠供應鏈管理之策略也從全球化開始轉向區域化之應對方式。從 2018 年中美貿易戰直到現今，供應鏈區域化之畫分逐漸分明。本公司也因應經濟區域風險提升之下啟不同市場之五年策略規劃。

#### C. 汽機車產業結盟

因應巴黎協議之 2050 淨零碳排放政策，各國政府與各大汽車廠分別訂定目標限制燃油車販售與製造。亦帶動各車廠提出不同電動車發展策略。目前主要電池製造商仍掌握在中國、日本、韓國等廠家。各車廠相繼與全球知名電池製造商相繼簽署合作備忘錄，並計畫至各當地區域設廠，除增產之外，亦能帶動當地經濟與減少物流時效。

胡連精密已於亞洲市場深耕多年，更與大陸自主品牌維持良好合作技術關係，未來朝向共同合作開發之技術發展；胡連除已成為 MIH 電動車開放平台供應鏈一員。更成為電動機車廠家之 Tier1 供應商，能直接與車廠協同設計開發，提供完整技術解決方案給予車廠。對於全球市場布局，胡連朝向開拓全球市場，以均衡各市場間衰弱與成長之平衡，故與全球知名汽車零部件廠家 Lear Cooperation 於揚州成立合資公司。積極布局拓展歐美市場。胡連已意識到市場趨勢發展需求，已先期投入電動車高低壓連接器、電動車充電槍/座模組及相關智慧車 RF 高頻連接器系統應用



領域的開發，積極加強開發高端車用連接器產品。並能完整符合 ESG 要求，朝向永續經營發展之方向目標。

#### 4.競爭利基

##### A.行銷方面

胡連以台灣總公司為全球行銷業務營運中心，並積極擴展全球市場，2022 年台北總部新廠啟用，並收購台北上河與嘉興上河 100% 股權。目前於中國大陸有 3 座工廠南京、東莞及嘉興廠，並有 14 個行銷業務服務據點，以在地化服務車廠客戶，強化中國大陸各地區的銷售網絡。為積極朝向國際化，除強化原有之海外營運據點，並陸續建立 PT. Hulane Tech Manufacturing 印尼子公司據點、胡連電子越南子公司、義大利胡連子公司等，積極朝向海外在地化的服務邁進。使全球顧客能有零時差及迅速準確之電子化系統服務。2021 年與汽車零部件大廠 Lear Corporation 於揚州成立揚州李爾胡連汽車部件貿易公司。藉由 Lear 於全球車廠之合作關係，積極地與中國大陸、歐美車廠等陸續新案的推展。加深胡連與車廠之黏著度。建立更完整之上下供應鏈關係。在完善持續推動公司治理 3.0 暨產品品質持續優化等基礎下，積極開發全球通路，並取得國際大廠之認同，達成滿足客戶需求並持續開發新客源。除擴張強化原有的銷售團隊以外，另外以專案團隊的方式提供客戶相關技術服務，並至下游服務客戶，產品品質深獲客戶肯定，使本公司業績長期穩定成長。除 IATF 16949、ISO14001:2015、台北廠更取得 ISO14064-1 溫室氣體盤查之各式認證。為打入歐洲車廠，亦開始強化德國汽車工業聯合會 VDA6.3 要求之品質管理，提高產品競爭力。證明胡連在產品品質與經營體質上的努力，已達國際水平，是客戶可以信賴倚靠的重要合作夥伴。

##### B.技術研發方面

自主設計開發並與 OEM 車廠與系統廠 Tier1 技術合作。積極開發新能源車使用之高壓高頻連接器，以符合汽機車市場 CASE 趨勢互聯化、自動化、智能化及電動化需求。胡連在端子沖壓及塑膠射出成型技術上，積極朝向高速沖床、高精度、短周期、高生產效率及材料利用效率高之方向發展。發展更輕量化、小型化、模組化之系列化連接器。橡膠技術發展液態射出之模具及生產製程，滿足大量之橡膠需求。組裝技術也積極開發半自動、全自動組裝機，並強化自動化生技開發部門。為因應未來智能車之連接器產品，建立 PCB 電器盒產線製程，

以符合 PCB 保險絲盒產品之應用。另發展線束技術能力，可提供客戶整車線束之技術整合方案，實現上下供應鏈整合之能力。模具技術亦建立 24 小時自動化放電加工中心，更精密之模具加工技術，並朝向工業 4.0 方向發展。產品驗證建立完整國家級實驗室，皆通過 ISO/IEC 17025 之認證，可滿足產品驗證之需求。並獲得國際大廠及第三方認證通過。產品驗證能力皆可達到國際水準，可作為研發技術之後盾。產品專利更積極建立智財專利資料庫。

### C. 生產製程方面

胡連全面導入高速沖床機台及全電式射出機台滿足端子與膠盒之生產需求。搭配垂直整合沖壓電鍍之生產方式，並開發多種品質管控設備如「CCD 線上自動影像檢測」、「CCD 防壓模系統」，降低不良品之產出與流出。組裝製程亦發展模組化自動組裝機台，減少換模換線、提高效率。射出機台並搭配機械手臂夾取技術，增加生產效率。東莞及越南工廠亦發展線束生產技術，可達到上下供應鏈垂直整合之能力。生產管理方面發展「MES 製造執行系統」，實現智慧派工生產即時化、數據化、透明化傳遞精確信息，可減少無附加價值之生產活動，朝向智慧工廠減少紙張，節能減碳的生產管理模式執行。倉儲管理亦建立自動倉儲系統。可有效管理先進先出及帳務一致，並搭配 SAP 系統，能有效快速執行庫存查詢及生產出貨作業。以追求工業 4.0 智慧生產方向。胡連建立集團運籌中心，可調配集團產能，並符合全球各區顧客之需求，亦能減少供應鏈斷鏈之風險。胡連集團為滿足未來 ESG 永續經營理念，亦開始執行 ISO 14064 溫室氣體盤查作業，全面導入並做好盤查、管理及減量的工作，並建立機制定期發布減碳績效。

## 5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

| S 優勢                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | W 劣勢                                                                                                                                                         |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 客群廣，服務好是胡連最大的資源<br>2. 組織逐漸多元化，注入管理新思維。在資通安全的情況下，適度調整工作時間，提升員工對公司的安全感與信任度，有助人才的吸引、激勵與留置。<br>3. 產品生產線齊全且多樣化                                                                                                                                                                                                                     | 1. 高階產品專業人才不足<br>2. 高階產品技術核心能力不足，產品實現過程與生產有瓶頸<br>3. 應收帳款天數過長營運週期高<br>4. 流動比率暨速動比率過低                                                                          |
| O 機會                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | T 威脅                                                                                                                                                         |
| 1. 中美的對抗增加外資對越南的投資。（越南具備人口紅利）<br>2. 汽車行業新能源產業高速發展中，自動駕駛系統（ADAS）與電動車（EV）市場規模持續增長，帶動高頻／高速／高壓產品的需求，對於汽車零部件的需求日益增大，可提升胡連的市場份額。<br>3. 通過併購或合資，可提升技術經驗及打開國際市場，拓寬產品銷量。<br>4. 近年虛擬實境 AR／VR／AI 技術的蓬勃發展，運用技術輔助同仁進行「體驗式學習」的教育訓練，落實人才數位轉型。（工作數位化、流程數位化）                                                                                      | 1. 地緣政治風險升高，中美關係緊張，兩岸局勢變化轉負面，對台灣出口貿易限制增加。<br>2. 汽車電子發展快速，更多競爭者進入車用領域。<br>3. 各國對安全環保相關法規執法力度加大，增加了企業成本的支出及管理上的難度。缺電能源的危機。<br>4. 進入歐美市場，需更重視資訊安全和資料管理的相關措施和機制。 |
| 胡連對策：<br>W：1.建立高階新產品專業團隊與激勵機制和完善中高階接班人才庫（26位）。<br>2.完善高頻、高壓及PCB產品的驗證能力，建立完整的企劃／推廣新品的機制。<br>3.智能工廠建構，自動化設備的持續導入／優化、MES系統的延伸／優化。<br>4.籌集長期資金償還短期借款。<br>T：1.強化產能區域化和在地化。<br>2.加強線束開發及設計的能力，整合各廠能力，建構團隊，提升高附加價值產品的開發與推廣，成為Tier1的供應商。<br>3.完成集團各公司14064-1溫室氣體盤查和14067產品碳足跡之原料3個類型系列產品盤查並經第三方驗證，且引進永續相關產業，作跨業發展擴充營運。<br>4.建立歐洲子公司監理機制。 |                                                                                                                                                              |

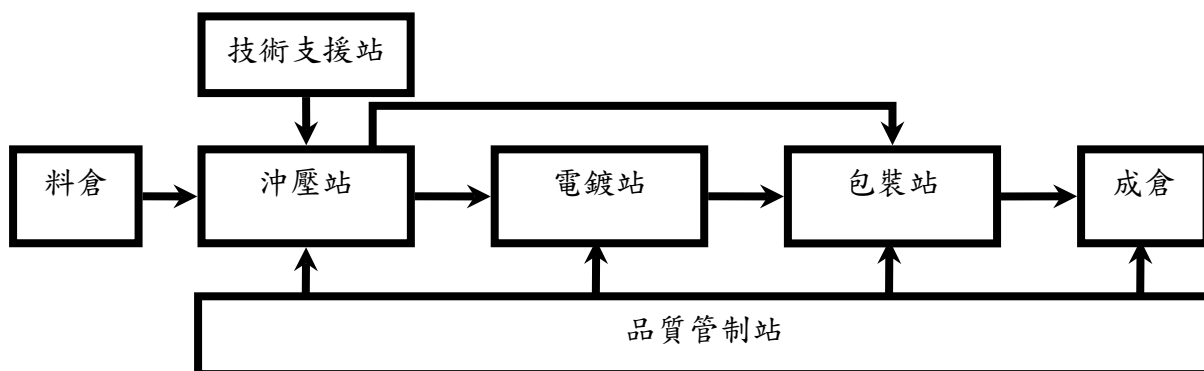
## (二)主要產品之重要用途及產製過程

### 1.主要產品之重要用途

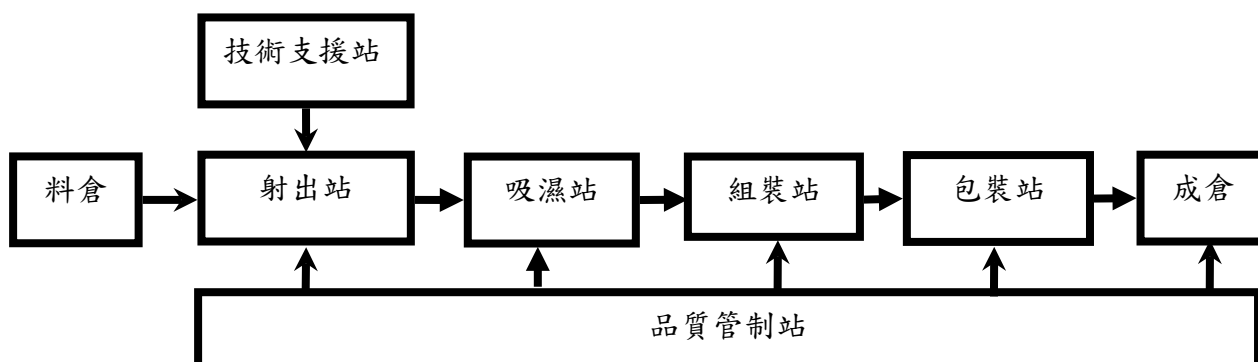
| 產品  | 主要用途                                                                                                                                                                           | 營業比重 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| 連接器 | 車輛輪業類端子：供應於世界各國 DC 電源之連接端子，如汽車、機車、火星塞及儀表用之連接端子。<br>電源插頭類端子：供應於電器產品之 AC 電源插頭及插座端子，如電腦、家用電器產品等。<br>電子通訊類端子：供應於電子通訊產品上，如電話通訊端子、接線端子等。<br>塑膠件：與端子同屬連接器之主要零件。<br>其他：電線、防水栓、壓著機及銅料等。 | 100% |

### 2.主要產品之產製過程

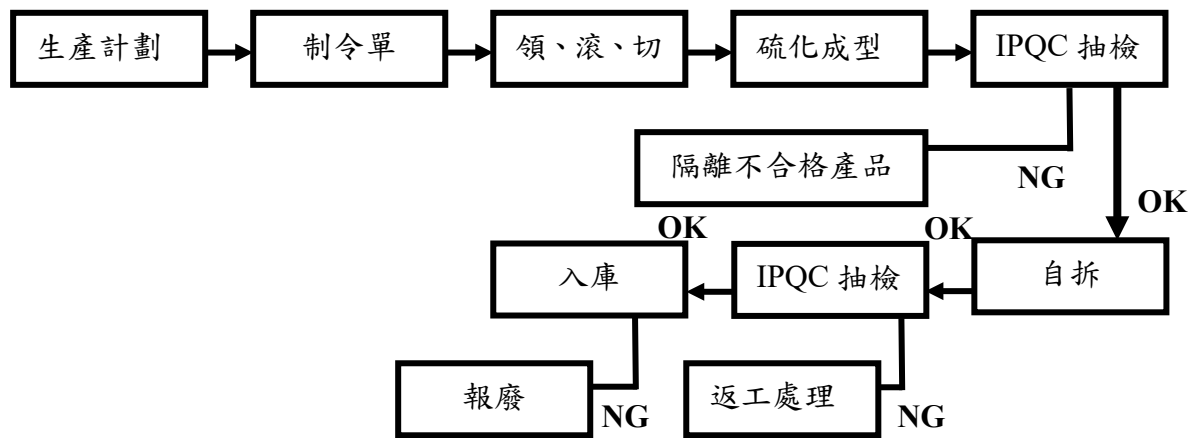
#### [沖壓產品]



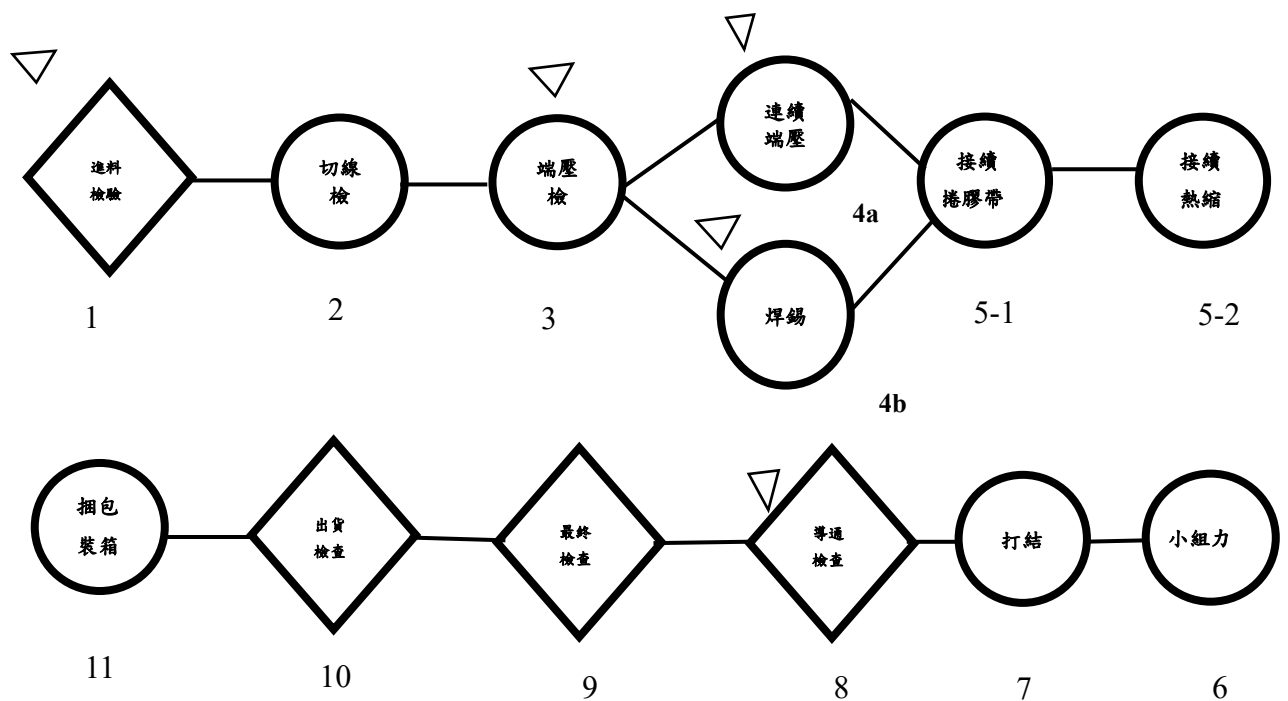
#### [射出產品]



[橡膠產品]



[線束產品]



### (三)主要原料之供應狀況

本公司產品製造所需之主要原料為銅材及塑膠粒等，皆為大宗原物料，受國際行情及相關事件的影響較大，本公司原物料之貨源供應部分，係與國內外供應商長期合作，亦採取合約採購、集中議價與選擇權的避險方式進行風險的規避，以有效管理原物料成本，同時也確保原料貨源供應穩定。

| 主要原料 | 主要供應廠商來源       | 供應情形 (111 年)            |
|------|----------------|-------------------------|
| 銅材料  | 台灣、日本、韓國、大陸    | 品質與貨源皆穩定, 長期合作配合,供應狀況良好 |
| 塑膠原料 | 台灣、日本、韓國、歐美、大陸 | 品質與貨源皆穩定, 長期合作配合,供應狀況良好 |



## (四)最近二年度主要進銷貨總額之客戶名單

## 1.最近二年度前十大銷貨客戶名稱及其銷貨金額與比例

單位：新台幣仟元

| 項<br>目 | 民國 110 年 |           |                       |             | 民國 111 年 |           |                       |             | 民國 112 年第 1 季 |           |                                     |             |
|--------|----------|-----------|-----------------------|-------------|----------|-----------|-----------------------|-------------|---------------|-----------|-------------------------------------|-------------|
|        | 名稱       | 金額        | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率(%) | 與發行人<br>之關係 | 名稱       | 金額        | 占全年度<br>銷貨淨額<br>比率(%) | 與發行人<br>之關係 | 名稱            | 金額        | 占當年度<br>截至前一<br>季止銷貨<br>淨額比率<br>(%) | 與發行人<br>之關係 |
| 1      | D        | 454,186   | 9.18                  | 無           | S        | 537,200   | 8.23                  | 無           | S             | 144,503   | 8.97                                | 無           |
| 2      | S        | 408,266   | 8.25                  | 無           | Q        | 413,134   | 6.33                  | 無           | Q             | 110,189   | 6.84                                | 無           |
| 3      | E        | 208,564   | 4.21                  | 無           | D        | 351,402   | 5.38                  | 無           | E             | 78,873    | 4.90                                | 無           |
| 4      | Q        | 185,774   | 3.75                  | 無           | W        | 296,958   | 4.55                  | 無           | I             | 58,504    | 3.63                                | 無           |
| 5      | G        | 119,407   | 2.41                  | 無           | I        | 293,155   | 4.49                  | 無           | W             | 52,466    | 3.26                                | 無           |
| 6      | N        | 98,804    | 2.00                  | 無           | E        | 277,393   | 4.25                  | 無           | G             | 52,111    | 3.24                                | 無           |
| 7      | H        | 93,420    | 1.89                  | 無           | G        | 228,819   | 3.51                  | 無           | U             | 31,152    | 1.93                                | 無           |
| 8      | T        | 81,706    | 1.65                  | 無           | U        | 124,991   | 1.92                  | 無           | D             | 30,755    | 1.91                                | 無           |
| 9      | L        | 73,744    | 1.49                  | 無           | N        | 118,749   | 1.82                  | 無           | K             | 27,258    | 1.69                                | 無           |
| 10     | C        | 63,279    | 1.28                  | 無           | L        | 88,399    | 1.35                  | 無           | X             | 22,606    | 1.40                                | 無           |
|        | 其他       | 3,161,712 | 63.89                 |             | 其他       | 3,796,549 | 58.17                 |             | 其他            | 1,002,396 | 62.23                               |             |
|        | 銷貨淨額     | 4,948,862 | 100.00                |             | 銷貨淨額     | 6,526,749 | 100.00                |             | 銷貨淨額          | 1,610,813 | 100.00                              |             |

## 2.最近二年度前十大進貨供應商名稱及其進貨金額與比例單位：

單位：新台幣仟元

| 項<br>目 | 民國 110 年 |           |                       |                 | 民國 111 年 |           |                       |                 | 民國 112 年第一季 |         |                                 |             |
|--------|----------|-----------|-----------------------|-----------------|----------|-----------|-----------------------|-----------------|-------------|---------|---------------------------------|-------------|
|        | 名稱       | 金額        | 占全年度<br>進貨淨額<br>比率(%) | 與發行<br>人之關<br>係 | 名稱       | 金額        | 占全年度<br>進貨淨額<br>比率(%) | 與發行<br>人之關<br>係 | 名稱          | 金額      | 占當年度截至<br>前一季止<br>進貨淨額比率<br>(%) | 與發行人<br>之關係 |
| 1      | O        | 199,888   | 7.32                  | 無               | N        | 246,064   | 6.76                  | 無               | A           | 47,330  | 6.61                            | 無           |
| 2      | N        | 195,341   | 7.15                  | 無               | O        | 226,249   | 6.22                  | 無               | N           | 41,161  | 5.75                            | 無           |
| 3      | A        | 178,146   | 6.52                  | 無               | X        | 222,643   | 6.12                  | 無               | B           | 32,244  | 4.50                            | 無           |
| 4      | V        | 126,145   | 4.62                  | 無               | A        | 214,576   | 5.90                  | 無               | O           | 31,074  | 4.34                            | 無           |
| 5      | W        | 89,847    | 3.29                  | 無               | B        | 160,900   | 4.42                  | 無               | S           | 30,107  | 4.20                            | 無           |
| 6      | E        | 88,183    | 3.23                  | 無               | W        | 134,596   | 3.70                  | 無               | W           | 26,360  | 3.68                            | 無           |
| 7      | C        | 81,793    | 2.99                  | 無               | E        | 95,808    | 2.63                  | 無               | X           | 23,249  | 3.25                            | 無           |
| 8      | M        | 82,008    | 3.00                  | 無               | V        | 91,932    | 2.53                  | 無               | Y           | 17,883  | 2.50                            | 無           |
| 9      | S        | 78,609    | 2.88                  | 無               | S        | 90,749    | 2.49                  | 無               | E           | 16,959  | 2.37                            | 無           |
| 10     | T        | 78,352    | 2.87                  | 無               | M        | 78,491    | 2.16                  | 無               | T           | 16,912  | 2.36                            | 無           |
|        | 其他       | 1,457,351 | 56.13                 |                 | 其他       | 2,075,314 | 57.07                 |                 | 其他          | 433,065 | 60.44                           |             |
|        | 進貨淨額     | 2,731,154 | 100.00                |                 | 進貨淨額     | 3,637,322 | 100.00                |                 | 進貨淨額        | 716,344 | 100.00                          |             |



## (五)最近二年度生產量值

單位：仟 pcs/新台幣仟元

| 主要商品   | 年度<br>生產量值 | 110 年度    |           |           | 111 年度    |           |           |
|--------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|        |            | 產能        | 產量        | 產值        | 產能        | 產量        | 產值        |
| 連接器    |            | 6,981,819 | 5,991,865 | 3,888,566 | 7,359,289 | 5,538,131 | 4,470,309 |
| 新能源連接器 |            | 319,924   | 269,056   | 244,189   | 833,250   | 734,926   | 830,966   |
| 合計     |            | 7,301,743 | 6,260,921 | 4,132,755 | 8,192,539 | 6,273,057 | 5,301,275 |

## (六)最近二年度銷售量值

單位：仟 pcs/新台幣仟元

| 主要商品   | 銷售年度<br>量值 | 110年度   |         |           |           | 111年度   |         |           |           |
|--------|------------|---------|---------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|
|        |            | 內銷(台灣)  |         | 外銷        |           | 內銷(台灣)  |         | 外銷        |           |
|        |            | 量       | 值       | 量         | 值         | 量       | 值       | 量         | 值         |
| 連接器    |            | 649,372 | 505,384 | 4,261,468 | 4,151,068 | 507,829 | 479,582 | 4,446,206 | 5,024,110 |
| 新能源連接器 |            | -       | -       | 220,514   | 292,410   | -       | -       | 657,415   | 1,023,057 |
| 合計     |            | 649,372 | 505,384 | 4,481,982 | 4,443,478 | 507,829 | 479,582 | 5,103,621 | 6,047,167 |

## (七)具行業特殊性的關鍵績效指標

以安全性為考量，汽車零組件產業是一項極為仰賴高精密度與資深技術人力的產業。為了能在此產業永續經營，本公司著眼於持續對股東創造價值，目標稅前 ROE 達到 25%，以及客製化的新品開發，滿足客戶需求，做為本公司關鍵性績效指標。

| KPI      | 目標值  | 實績值    | 備註                             |
|----------|------|--------|--------------------------------|
| 稅前 ROE   | 25%  | 23.78% | 指標值統計期間<br>111.01.01-111.12.31 |
| 新產品開發達成率 | 100% | 126%   | 指標值統計期間<br>11101.01-111.12.31  |

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止員工資料

截至民國 112 年 3 月 31 日止單位:人

| 年度             |         | 民國 110 年 | 民國 111 年 | 民國 112 年第一季 |
|----------------|---------|----------|----------|-------------|
| 員工<br>人數       | 研發部門    | 345      | 386      | 417         |
|                | 業務部門    | 131      | 147      | 169         |
|                | 管理部門    | 173      | 173      | 221         |
|                | 製造部門    | 1252     | 1381     | 1296        |
|                | 合 計     | 1,901    | 2087     | 2103        |
| 平均年歲           |         | 33.3     | 34.52    | 35.14       |
| 平均服務年資         |         | 5.8      | 5.36     | 6.14        |
| 學歷<br>分布<br>比率 | 博士      | 0.0%     | 0.05%    | 0.04%       |
|                | 碩士      | 1.8%     | 1.72%    | 2.38%       |
|                | 大專      | 35.3%    | 38.28%   | 38.61%      |
|                | 高中(職)   | 36.1%    | 36.23%   | 25.44%      |
|                | 高中(職)以下 | 26.8%    | 23.72%   | 33.53%      |

### 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)：本公司並無違反法規及處分內容。

(二)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

- 1.依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

依法規定公司申領許可證有放流水排放許可證、廢棄物清理計劃書、毒化物登記文件，並設置甲級職安管理師人員一人、甲級廢棄物專責人員一人、乙級廢水專責人員二人、乙級毒化物專責人員二人，繳納的污染防制費用從民國 111 年 01 月至 112 年 03 月共 272,005 元。



2. 公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

| 設備名稱       | 數量 | 取得日期       | 投資成本      | 未折減餘額   | 用途及預計可能產生效益 |
|------------|----|------------|-----------|---------|-------------|
| 污泥污水機及週邊設備 | 1  | 1990/11/09 | 1,260,000 | 0       | 減少有害污泥產量    |
| 廢水設備電器控制箱  | 1  | 2006/07/27 | 690,000   | 0       | 廢水設備更新      |
| 污泥脫水機及周邊設備 | 1  | 2021/04/17 | 856,760   | 666,368 | 減少有害污泥產量    |

1. 增設各廠污染防治設備

本公司目前對於環境保護方面之設備皆持續增設並改善相關之老舊系統，需費用約為 9 萬。

2022 年編列 2,000 萬預算，新建廢水處理設備及製程廢水回收系統、污泥乾燥系統，設計規劃將可回收 20% 的電鍍製程用水量，及降低污泥含水率 25%，可有效節省用水量及有害事業廢棄物產出量。

2. 本公司對於環保問題向來極為重視，無論在加強灌輸員工對環境保護的認識，或積極舉辦員工在職教育訓練等均不遺餘力，以預防環保問題之發生。
3. 對於政府加強嚴格管制各項污染排放標準，本公司已做好管理準備，技術上亦有能力可以克服。
4. 為污染防治所支付之費用情形：每月運作廢水處理設備所需藥液成本約為 14 萬。
5. 有關環保法規『RoHS』及『REACH』相關資訊說明：
  - A. 近年來國際環保意識抬頭，為降低科技發達所帶來的環境衝擊，由歐盟及歐洲化學品管理署所制定的『RoHS』及『REACH』環保法規，是目前各國企業在推動綠色產品所遵循的主要依據。
  - B. 『RoHS』及『REACH』法規規定，凡本法規所列之化學物質，因其會對環境造成嚴重污染及導致人體致癌，產品中所含有之有害物質濃度不得超過規定之限值。
  - C. 本公司為致力於環境保護的推動，並符合國際環保法規及客戶要求之規定，在民國 111 年度編列新台幣 1,003,800 元預算，將各項原材料委請第三者驗證機構進行檢測，以驗證其原材料是否符合 RoHS、REACH 等國際環保規範標準。

## 6. 新建綠色能源設備及節能系統

2022 年規劃建置全廠智能生產監控系統(台北廠)，透過軟體監控優化生產時的耗電量，預計 2023 年下旬設備建置完成後，可降低單位產品碳排放量 5%。

2023 年公司規劃建置太陽能發電系統(台北廠)，預計投入預算 30,000,000 元，建置系統發電量為 400-450Kw 的太陽能模組，預計年發電總量為 450,000 度。

2022 年台北廠完成 ISO 14064-1 溫室氣體盤查及第三方驗證，規劃 2023 年完成集團溫室氣體盤查及第三方驗證。

台北廠於 2023 年執行導入 ISO 50001 能源管理系統，預計第三季外部認證完成。

| 短期目標                                                                                                                                                    | 中期目標                                                                                                                                                                           | 長期目標                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. 完成集團各公司 ISO 14064-1 溫室氣體盤查及第三方驗證。<br>2. 確認 ISO 14067 產品碳足跡之原料 3 個類型系列，完成 3 個系列產品盤查並經第三方驗證。<br><br>基礎年(2021 年)：台北總溫室氣體排放量 4,614 公噸。<br>(依公司同規模比較：中偏上) | 1. 集團各公司投入資本支出太陽能設備工程。<br>2. ISO 14067 產品碳足跡完成 x (2023 年盤查完成的數據) 的 5%，並經第三方驗證。<br>3. ISO 14064-1 溫室氣體盤查_集團總數據降低 5%。評估台北 68 號重建及台北上河廠(成型舊址)綠能優化。<br>4. 台北 68 號電鍍廠製程廢水回收可達到 20%。 | 1. 集團各公司完成太陽能綠電設備建置。<br>2. ISO 14067 產品碳足跡完成 x (2023 年盤查完成的數據) 的 3%，並經第三方驗證。<br>3. ISO 14064-1 溫室氣體盤查_集團總數據降低 3%。 |

## 五、勞資關係

### (一) 員工行為倫理規範

本公司已建立「從業人員道德行為準則」讓全體同仁了解誠信正直的從業行為之意義，並提供同仁遵循的原則，其主要內容如下：

1. 從業人員之行為需符合誠實無欺及道德標準。
2. 需避免與公司利益衝突及圖己自私之行為。
3. 未經公司核准公開之資訊，均需予以保密。
4. 以公平交易的原則對待本公司客戶、供應商、競爭者及其他員工。
5. 嚴禁不當或違法使用公司資源。
6. 遵守政府法令規章，包含內線交易相關法令。
7. 饋贈禮物與娛樂招待需合宜。
8. 鼓勵陳報任何非法或違反道德行為規範之行為。



## (二)員工福利措施

本公司設有職工福利委員會，在員工福利部份每年舉辦員工旅遊、婚喪喜慶相關補助規定與申請方法、員工在職進修獎助金設置獎勵、員工子女教育獎助金獎勵；在公司福利部份有員工在職教育訓練、利潤共享政策、員工餐廳等各項福利。

## (三)退休制度：

每月均遵守勞基法規定提撥勞工退休金費用至台灣銀行信託部（原中央信託局）及勞工保險局。本公司勞退新制退休金提繳為 6%

## (四)勞資會議：

本公司均每季舉辦勞資協調會議以利勞資雙方之溝通協調。

## (五)員工之進修與訓練

為培育公司經營發展所需具備的人才，本公司制定公司教育訓練程序辦法，規範教育訓練體系和訓練規範，並於每年重新檢視公司及員工需求制訂年度訓練計劃，據以辦理訓練，以提升知識及技能。藉由人才培育制度，強化管理才能發展和事業知能，儲備各級管理及專業人才，同時鼓勵同仁自我進修。

本公司訓練體系分為新進人員職前訓練和在職員工訓練，在職訓練依訓練屬性可以區分為專業（技術）訓練、管理訓練、發展訓練、專案訓練及自我啟發。

本公司民國 111 年度教育訓練費用支出為 855,400 元，總訓練時數(包含 E-learning 的受訓時數)為 34,731 小時。

## (六)與工作環境與員工人身安全的保護措施

工作環境潛藏噪音、粉塵、特定化學物品等風險，採工程控制及個人防護具保護，對一般作業在職員工(定期)實施健康檢查與管理；每年也安排從事特別危害健康作業(如噪音、粉塵、特定化學物品、有機溶劑作業等)員工進行特殊健康檢查。若有特殊健康檢查異常且被列入二級管理的員工，將會安排進行評估與衛教建議。安全衛生制度及管理措施如下：

### 1.公司安全衛生、環境管理專責單位或人員之設立情形：

總公司與海內外各廠區均設有安全衛生委員會，在公司及各廠內部運作，其安委會主任委員皆由各部門一級主管擔任，並定期召開會議檢討及訂定安衛管理方針等相關議題，其中勞工選舉代表依法佔所有委員人數三分之一以上，以提供管理者與員工面對面溝通安全衛生議題的正式管道。各廠區設置安全衛生管理單位，編制安衛業務主管、安全/衛生管理師及安衛管理員，執行安全衛生業務，並經各地主管機關核備在案。在環保部分，總公司及

各廠皆有設置環保專責單位及專責人員進行環保管理相關作業。

## 2. 供應商及承攬商管理：

本公司致力於成為良好的企業公民，善盡企業社會責任，不僅承諾提供安全的工作環境予員工，亦與供應商共同努力，致力提升企業社會責任，因此本公司在供應商管理政策上為「要求供應商在環保、安全與衛生議題上共同遵循相關規範，並進行充分了解與溝通，以鼓勵其增進環保、安全與衛生績效」；實務上則是將供應商視為本公司同仁共同做好工作場所安全防護及對其加強環保之相關要求，以落實企業社會責任。除上所述，依本公司行業之特性，亦特別密切關注供應商的規範風險於以下幾個部份，以確保同仁之職場安全：(1)定義高風險作業進行重點管制。(2)要求承攬供應商依法提供專業技術人員技能認證。

## 3. 安全與衛生管理重要工作：

- (1)因應法令修改，定期修訂安全衛生工作守則、編列符合廠區 6S 手冊及各機械設備之安全操作標準，供員工遵循作業。
- (2)機械及設備：依日、週、月、季、半年、年檢點、檢查項目實施自動檢查，並每年申辦列管危險性機械設備之主管機關定期檢查，以確保機械設備操作安全。
- (3)作業環境：實施 6S 管理，精進工廠環境維持制度；特殊作業場所，依法實施每季、每半年及每年之員工作業環境測定記錄。
- (4)教育訓練：新進人員、調換作業人員、機械設備操作人員、自動檢查人員、特殊作業人員及主管，依法規實施教育訓練，並取得相關合格證照。
- (5)健康檢查：新進人員工作前(上崗前)、特殊作業人員每年、汐止各廠區一般作業人員每年實施健康檢查，藉以了解員工健康情形，作為員工工作調換分派及作業環境管理改善之依據。
- (6)消防安全：依兩岸消防法之規定，設置完善之消防系統，並依法定期檢查申報；員工每半年實施消防訓練，每年進行緊急事件準備與應變演習。

## 4. 安環業務管理及績效評估措施：

- (1)定期危險性機械設備與工作場所檢查：廠內所有危險性機械設備均依法令實施定期檢查合格，特種操作人員均取得專業職照並定期接受在職回訓。
- (2)安全衛生稽查：總公司每年擬訂專案計畫，採定期(每季)實施臨場稽核各廠安全、衛生、環保及消防作業，確認各廠工作環

境與員工人身安全的保護措施，並給予適當改良改善建議，提供同仁安全工作環境。

#### 5. 未來預期規劃：

本公司為了提升員工的職業安全意識和積極性，預計 2022 年度導入 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，幫助公司提升風險控管能力，並以設定目標、指標和權責劃分來降低風險。

(七) 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)，目前及未來可能發生之估計金額及因應措施：最近年度及截至年報刊印日止，本公司勞資關係和諧，未有勞資糾紛之情事。

### 六、資通安全管理

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

1. 建立資安政策與程序：建立完善的資安政策與程序以規範員工的資訊使用行為，降低資訊安全風險。
2. 強化存取控制：存取控制是保護企業資訊安全的重要手段之一，以幫助企業確保資料庫、應用程序和系統只能被授權人員訪問，降低機密性、完整性和可用性風險。
3. 加強風險評估和漏洞管理：風險評估和漏洞管理是評估系統、應用程序和網絡漏洞的關鍵管理項目。
4. 健全資安組織人力及工作職掌：於 2023 年度至少補足 1~2 名資安領域專業人才，以建立足夠資安管理能量，逐步推動集團內部各項資訊安全管理活動，以符合上層主管機關要求並降低營運風險。
5. 111 年度集團無發生任何因資通安全事件所造成營運中斷之風險事件，亦無實質發生財務面或損失股東權益之資安事件。

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

### 七、重要契約

民國 112 年 3 月 31 日

| 契約性質 | 當事人                                             | 起迄日期                    | 主要內容  | 限制條款 |
|------|-------------------------------------------------|-------------------------|-------|------|
| 採購   | Yazaki                                          | 111/06/30~<br>112/06/29 | 原物料採購 | 一般   |
| 租賃   | 拓廣科技股份有限公司                                      | 111/07/21~<br>112/07/20 | 充電樁設置 | 一般   |
| 採購   | Magna Mirrors South East<br>Europe DOOEL Struga | 111/12/20~<br>112/12/19 | 零件採購  | 一般   |

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明資產負債表、損益表及會計師查核意見

#### (一)簡明資產負債表-國際財務報導準則(合併)

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度           | 最近五年度財務資料(註一) |           |           |           |            | 當年度截至民國112年3月31日財務資料(註一) |
|-------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|------------|--------------------------|
|                   | 民國107年        | 民國108年    | 民國109年    | 民國110年    | 民國111年     |                          |
| 流動資產              | 3,680,972     | 3,582,929 | 3,648,085 | 4,445,867 | 6,317,205  | 5,912,508                |
| 不動產、廠房及設備<br>(註2) | 2,854,475     | 3,021,828 | 3,180,225 | 3,473,745 | 4,076,970  | 4,160,686                |
| 無形資產<br>(註2)      | 21,996        | 18,212    | 11,394    | 19,778    | 42,838     | 42,441                   |
| 其他資產              | 221,947       | 195,141   | 188,921   | 261,124   | 535,193    | 570,728                  |
| 資產總額              | 6,779,390     | 6,818,110 | 7,028,625 | 8,200,514 | 10,972,206 | 10,686,363               |
| 流動負債              | 分配前           | 2,265,127 | 2,303,056 | 2,214,583 | 2,975,257  | 4,885,811                |
|                   | 分配後           | 2,654,023 | 2,594,728 | 2,613,201 | 3,473,530  | (註二)                     |
| 非流動負債             | 210,223       | 200,999   | 198,534   | 221,214   | 511,740    | 530,446                  |
| 負債總額              | 分配前           | 2,475,350 | 2,504,055 | 2,413,117 | 3,196,471  | 5,397,551                |
|                   | 分配後           | 2,864,246 | 2,795,727 | 2,811,735 | 3,694,744  | (註二)                     |
| 歸屬於母公司業主之權益       | 4,301,762     | 4,312,066 | 4,603,622 | 4,984,994 | 5,553,232  | 5,792,742                |
| 股本                | 972,241       | 972,241   | 996,547   | 996,547   | 996,547    | 996,547                  |
| 資本公積              | 分配前           | 1,279,327 | 1,279,327 | 1,133,491 | 1,033,387  | 934,183                  |
|                   | 分配後           | 1,279,327 | 1,133,491 | 1,033,387 | 934,183    | (註二)                     |
| 保留盈餘              | 分配前           | 2,210,285 | 2,287,833 | 2,676,091 | 3,158,365  | 3,763,668                |
|                   | 分配後           | 1,821,389 | 2,141,997 | 2,377,127 | 2,759,746  | (註二)                     |
| 其他權益              | (160,091)     | (227,335) | (202,507) | (203,755) | (141,166)  | (123,391)                |
| 庫藏股票              | -             | -         | -         | -         | -          | -                        |
| 非控制權益             | 2,278         | 1,989     | 11,886    | 19,049    | 21,423     | 23,538                   |
| 權益總額              | 分配前           | 4,304,040 | 4,314,055 | 4,615,508 | 5,004,043  | 5,574,655                |
|                   | 分配後           | 3,915,144 | 4,022,383 | 4,216,890 | 4,505,770  | (註二)                     |

註一：自2013年1月1日起適用國際財務報導準則，各年度財務資料均經會計師查核簽證，民國112年第1季財務資料經會計師核閱。

註二：上稱分配後數字，係依據次年股東會決議之情形填列。民國111年之分配後數字因民國112年股東會尚未召開，故未填列。

註三：上稱分配後數字，係依據董事會或次年度股東會決議之情形填列。

## (二)簡明綜合損益表-國際財務報導準則(合併)

單位：新台幣仟元(註二)

| 項目 \ 年度        | 最近五年度財務資料(註一) |           |           |           |           | 當年度截至民國112年3月31日財務資料(註一) |
|----------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|
|                | 民國107年        | 民國108年    | 民國109年    | 民國110年    | 民國111年    |                          |
| 營業收入           | 4,079,781     | 3,791,279 | 3,653,272 | 4,948,862 | 6,526,749 | 1,610,813                |
| 營業毛利           | 1,410,290     | 1,230,499 | 1,329,917 | 1,735,840 | 1,965,163 | 512,573                  |
| 營業淨利           | 743,612       | 591,510   | 693,642   | 967,598   | 1,037,748 | 269,051                  |
| 營業外收入及支出       | (20,157)      | (28,702)  | (13,764)  | (11,783)  | 220,048   | 10,954                   |
| 稅前淨利           | 723,455       | 562,808   | 679,878   | 955,815   | 1,257,796 | 280,005                  |
| 繼續營業單位本期淨利     | 581,895       | 463,873   | 558,226   | 795,708   | 1,002,275 | 223,850                  |
| 停業單位損失         | -             | -         | -         | -         | -         | -                        |
| 本期淨利(損)        | 581,895       | 463,873   | 558,226   | 795,708   | 1,002,275 | 223,850                  |
| 本期其他綜合損益(稅後淨額) | (26,226)      | (64,962)  | 25,828    | (8,555)   | 66,610    | 17,775                   |
| 本期綜合損益總額       | 555,669       | 398,911   | 584,054   | 787,153   | 1,068,885 | 241,625                  |
| 淨利歸屬於母公司業主     | 583,304       | 464,271   | 557,460   | 788,545   | 999,901   | 221,735                  |
| 淨利歸屬於非控制權益     | (1,409)       | (398)     | 766       | 7,163     | 2,374     | 2,115                    |
| 綜合損益總額歸屬於母公司業主 | 557,259       | 399,200   | 583,228   | 779,990   | 1,066,511 | 239,510                  |
| 綜合損益總額歸屬於非控制權益 | (1,590)       | (289)     | 826       | 7,163     | 2,374     | 2,115                    |
| 每股盈餘(元)        | 6.00          | 4.78      | 5.59      | 7.91      | 10.03     | 2.23                     |

註一：自2013年1月1日起適用國際財務報導準則，各年度財務資料均經會計師查核簽證，民國112年第1季財務資料經會計師核閱。

註二：除每股盈餘為元外，其餘單位為新台幣仟元。

(三)簡明資產負債表-國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元

| 項目          | 年度  | 最近五年度財務資料(註一) |           |           |           |           |
|-------------|-----|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|             |     | 民國 107 年      | 民國 108 年  | 民國 109 年  | 民國 110 年  | 民國 111 年  |
| 流動資產        |     | 1,937,476     | 1,669,405 | 1,594,389 | 1,859,158 | 2,073,148 |
| 不動產、廠房及設備   |     | 1,655,465     | 1,814,195 | 1,878,782 | 2,027,333 | 2,213,228 |
| 無形資產        |     | 6,592         | 3,524     | 1,241     | 3,684     | 6,329     |
| 其他資產        |     | 2,650,873     | 2,661,431 | 2,978,629 | 3,439,750 | 4,396,699 |
| 資產總額        |     | 6,250,406     | 6,148,555 | 6,453,041 | 7,329,925 | 8,689,404 |
| 流動負債        | 分配前 | 1,745,549     | 1,646,520 | 1,663,235 | 2,154,748 | 2,946,350 |
|             | 分配後 | 2,134,445     | 1,938,192 | 2,061,853 | 2,653,021 | (註二)      |
| 非流動負債       |     | 203,095       | 189,969   | 186,184   | 190,183   | 189,822   |
| 負債總額        | 分配前 | 1,948,644     | 1,836,489 | 1,849,419 | 2,344,931 | 3,136,172 |
|             | 分配後 | 2,337,540     | 2,128,161 | 2,248,037 | 2,843,204 | (註二)      |
| 歸屬於母公司業主之權益 |     | -             | -         | -         | -         | -         |
| 股本          |     | 972,241       | 972,241   | 996,547   | 996,547   | 996,547   |
| 資本公積        | 分配前 | 1,279,327     | 1,279,327 | 1,133,491 | 1,033,837 | 934,183   |
|             | 分配後 | 1,279,327     | 1,133,491 | 1,033,837 | 934,183   | (註二)      |
| 保留盈餘        | 分配前 | 2,210,285     | 2,287,833 | 2,676,091 | 3,158,365 | 3,763,668 |
|             | 分配後 | 1,821,389     | 2,141,997 | 2,377,127 | 2,759,746 | (註二)      |
| 其他權益        |     | (160,091)     | (227,335) | (202,507) | (203,755) | (141,166) |
| 庫藏股票        |     | -             | -         | -         | -         | -         |
| 非控制權益       |     | -             | -         | -         | -         | -         |
| 權益總額        | 分配前 | 4,301,762     | 4,312,066 | 4,603,622 | 4,984,994 | 5,553,232 |
|             | 分配後 | 3,912,866     | 4,020,394 | 4,205,004 | 4,486,721 | (註二)      |

註一：自2013年1月1日起適用國際財務報導準則，各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：上稱分配後數字，係依據次年度股東會決議之情形填列。民國111年之分配後數字因112年股東會尚未召開，故未填列。

## (四)簡明綜合損益表-國際財務報導準則(個體)

單位：新台幣仟元(註二)

| 項目 \ 年度            | 最近五年度財務資料(註一) |           |           |           |           |
|--------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                    | 民國 107 年      | 民國 108 年  | 民國 109 年  | 民國 110 年  | 民國 111 年  |
| 營業收入               | 2,170,254     | 1,958,851 | 1,781,128 | 2,468,244 | 2,671,927 |
| 營業毛利               | 703,432       | 611,801   | 557,567   | 728,887   | 702,130   |
| 營業淨利               | 419,303       | 367,101   | 250,078   | 376,468   | 331,322   |
| 營業外收入及支出           | 260,974       | 186,734   | 383,106   | 516,481   | 762,276   |
| 稅前淨利               | 680,277       | 553,835   | 633,184   | 892,949   | 1,093,598 |
| 繼續營業單位<br>本期淨利     | 583,304       | 464,271   | 557,460   | 788,545   | 999,901   |
| 停業單位損失             | -             | -         | -         | -         | -         |
| 本期淨利(損)            | 583,304       | 464,271   | 557,460   | 788,545   | 999,901   |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額) | (26,045)      | (65,071)  | 25,768    | (8,555)   | 66,610    |
| 本期綜合損益總額           | 557,259       | 399,200   | 583,228   | 779,990   | 1,066,511 |
| 每股盈餘(元)            | 6.00          | 4.78      | 5.59      | 7.91      | 10.03     |

註一：自2013年1月1日起適用國際財務報導準則，各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：除每股盈餘為元外，其餘單位為新台幣仟元。

(五)簡明資產負債表-我國財務會計準則(合併)：不適用

(六)簡明損益表-我國財務會計準則(合併)：不適用

(七)簡明資產負債表-我國財務會計準則(個體)：不適用

(八)簡明損益表-我國財務會計準則(個體)：不適用

(九)最近五年度簽證會計師姓名及其查核意見

| 年度     | 會計師事務所名稱     | 會計師姓名   | 會計師查核意見 |
|--------|--------------|---------|---------|
| 民國107年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 鄭旭然、林旺生 | 無保留意見   |
| 民國108年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 林旺生、陳盈州 |         |
| 民國109年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 林旺生、陳盈州 |         |
| 民國110年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 林旺生、李冠豪 |         |
| 民國111年 | 勤業眾信聯合會計師事務所 | 施俊弘、林旺生 |         |

註：最近五年度更換會計師之情事者，公司、前任及繼任會計師對更換原因之說明：

| 年度     | 更換會計師之理由             |
|--------|----------------------|
| 民國107年 | 無                    |
| 民國108年 | 配合勤業眾信聯合會計師事務所內部業務調整 |
| 民國109年 | 無                    |
| 民國110年 | 配合勤業眾信聯合會計師事務所內部業務調整 |
| 民國111年 | 配合勤業眾信聯合會計師事務所內部業務調整 |

## 二、最近五年度財務分析

## (一)財務分析-國際財務報導準則(合併)

| 分析項目        |                  | 年度 | 最近五年度財務分析(註一) |            |            |            |            | 當年度截至民國<br>112年3月31日<br>財務資料(註一) |
|-------------|------------------|----|---------------|------------|------------|------------|------------|----------------------------------|
|             |                  |    | 民國<br>107年    | 民國<br>108年 | 民國<br>109年 | 民國<br>110年 | 民國<br>111年 |                                  |
| 財務結構<br>(%) | 負債占資產比率          |    | 36.51         | 36.73      | 34.33      | 38.98      | 49.19      | 45.57                            |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 |    | 150.78        | 142.76     | 145.13     | 144.05     | 136.74     | 139.79                           |
| 償債能力<br>(%) | 流動比率             |    | 162.51        | 155.57     | 164.73     | 149.43     | 129.30     | 136.24                           |
|             | 速動比率             |    | 119.01        | 118.02     | 126.86     | 101.82     | 88.54      | 92.17                            |
|             | 利息保障倍數           |    | 28.81         | 23.37      | 46.57      | 72.39      | 33.46      | 19.13                            |
| 經營能力<br>(%) | 應收款項週轉率(次)       |    | 2.20          | 2.27       | 2.01       | 2.40       | 2.54       | 2.21                             |
|             | 平均收現日數           |    | 165.90        | 160.79     | 181.59     | 152.08     | 143.70     | 165.16                           |
|             | 存貨週轉率(次)         |    | 2.53          | 2.63       | 2.51       | 2.67       | 2.56       | 2.13                             |
|             | 應付款項週轉率(次)       |    | 6.16          | 6.60       | 4.94       | 7.67       | 4.65       | 4.62                             |
|             | 平均銷貨日數           |    | 144.26        | 138.78     | 145.41     | 136.70     | 142.57     | 171.36                           |
|             | 不動產、廠房及設備週轉率(次)  |    | 1.55          | 1.29       | 1.18       | 1.49       | 1.73       | 1.56                             |
|             | 總資產週轉率(次)        |    | 0.59          | 0.56       | 0.53       | 0.65       | 0.68       | 0.59                             |
| 獲利能力<br>(%) | 資產報酬率            |    | 8.76          | 7.12       | 8.24       | 10.59      | 10.78      | 2.18                             |
|             | 權益報酬率            |    | 13.16         | 10.77      | 12.50      | 16.54      | 18.95      | 3.93                             |
|             | 稅前純益占實收資本額比率     |    | 74.41         | 57.89      | 68.22      | 95.91      | 126.22     | 28.10                            |
|             | 純益率              |    | 14.26         | 12.24      | 15.28      | 16.08      | 15.36      | 13.90                            |
|             | 每股盈餘(元)          |    | 6.00          | 4.66       | 5.59       | 7.91       | 10.03      | 2.23                             |
| 現金流量<br>(%) | 現金流量比率           |    | 42.70         | 45.27      | 27.36      | 19.88      | 16.20      | (0.05)                           |
|             | 現金流量允當比率         |    | 73.22         | 81.62      | 83.10      | 64.03      | 58.76      | 53.44                            |
|             | 現金再投資比率          |    | 3.39          | 11.51      | 5.09       | 2.81       | 3.75       | (0.03)                           |
| 槓桿度         | 營運槓桿度            |    | 1.30          | 1.44       | 1.40       | 1.31       | 1.37       | 1.43                             |
|             | 財務槓桿度            |    | 1.04          | 1.04       | 1.02       | 1.01       | 1.04       | 1.06                             |

最近二年度各項財務比率變動原因：若增減變動未達 20% 者可免分析

1. 負債占資產比率增加，主要係資產總額大幅增加所致。
2. 利息保障倍數降低，主要係利息費用增加所致。
3. 稅前純益占實收資本比率增加，主要係稅前淨利增加所致。
4. 每股盈餘增加，主要係稅後淨利增加所致。
5. 現金再投資比率降低，主係營業活動之淨現金流入減少及發放現金股利增加所致。

註一：自 2013 年 1 月 1 日起適用國際財務報導準則，各年度財務資料均經會計師查核簽證，民國 112 年第 1 季財務資料經會計師核閱。

## (二)財務分析-國際財務報導準則(個體)

| 分析項目        |                  | 最近五年度財務分析(註一) |             |             |             |             |
|-------------|------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|             |                  | 民國<br>107 年   | 民國<br>108 年 | 民國<br>109 年 | 民國<br>110 年 | 民國<br>111 年 |
| 財務結構<br>(%) | 負債占資產比率          | 31.18         | 29.87       | 28.66       | 31.99       | 36.09       |
|             | 長期資金占不動產、廠房及設備比率 | 259.85        | 237.68      | 245.03      | 245.89      | 250.91      |
| 償債能力<br>(%) | 流動比率             | 111.00        | 101.39      | 95.86       | 86.28       | 70.36       |
|             | 速動比率             | 100.32        | 91.94       | 84.94       | 71.34       | 60.24       |
|             | 利息保障倍數           | 85.39         | 50.27       | 73.34       | 104.78      | 66.92       |
| 經營能力<br>(%) | 應收款項週轉率(次)       | 1.69          | 1.82        | 1.85        | 2.56        | 2.36        |
|             | 平均收現日數           | 215.98        | 200.55      | 197.30      | 142.58      | 154.66      |
|             | 存貨週轉率(次)         | 7.75          | 8.09        | 7.04        | 6.80        | 6.72        |
|             | 應付款項週轉率(次)       | 6.90          | 6.72        | 5.71        | 5.47        | 4.36        |
|             | 平均銷貨日數           | 47.09         | 45.11       | 51.84       | 53.67       | 54.31       |
|             | 不動產、廠房及設備週轉率(次)  | 1.46          | 1.13        | 0.96        | 1.26        | 1.26        |
|             | 總資產週轉率(次)        | 0.35          | 0.32        | 0.28        | 0.36        | 0.33        |
| 獲利能力<br>(%) | 資產報酬率            | 9.45          | 7.63        | 8.96        | 11.54       | 12.65       |
|             | 權益報酬率            | 13.20         | 10.78       | 12.51       | 16.45       | 18.98       |
|             | 稅前純益占實收資本額比率     | 69.97         | 56.96       | 63.54       | 89.60       | 109.74      |
|             | 純益率              | 26.88         | 23.7        | 31.30       | 31.95       | 37.42       |
|             | 每股盈餘(元)          | 6.00          | 4.78        | 5.59        | 7.91        | 10.03       |
| 現金流量<br>(%) | 現金流量比率           | 39.01         | 34.64       | 20.41       | 28.79       | (0.32)      |
|             | 現金流量允當比率         | 66.84         | 72.44       | 72.27       | 65.64       | 60.14       |
|             | 現金再投資比率          | (2.09)        | 3.91        | 0.97        | 4.16        | (8.52)      |
| 槓桿度         | 營運槓桿度            | 1.04          | 1.05        | 1.27        | 1.26        | 1.29        |
|             | 財務槓桿度            | 1.02          | 1.03        | 1.04        | 1.02        | 1.05        |

最近二年度各項財務比率變動原因：若增減變動未達 20% 者可免分析

1. 利息保障倍數降低，主要係利息費用增加所致。
2. 應付款項週轉率降低，主要係應付款項餘額增加所致。
3. 稅前純益占實收資本比率增加，主要係稅前淨利增加所致。
4. 每股盈餘增加，主要係稅後淨利增加所致。
5. 現金流量比率降低，主要係營運產生之現金流入減少所致。
6. 現金再投資比率降低，主要係營業活動之現金流量減少所致及發放現金股利增加所致。

註一：自 2013 年 1 月 1 日起適用國際財務報導準則，各年度財務資料均經會計師查核簽證。

註二：分析項目計算公式如下：

### 1.財務結構

(1)負債占資產比率＝負債總額／資產總額。

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

### 2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產／流動負債。



(2)速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

### 3.經營能力

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

(2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

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

(5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

### 4.獲利能力

(1)資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2)權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4)每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

### 5.現金流量

(1)現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

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

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

### 6.槓桿度：

(1)營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2)財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

(三)最近五年度財務分析-我國財務會計準則(合併)：不適用

(四)最近五年度財務分析-我國財務會計準則(個體)：不適用

### 三、最近年度財務報告之審計委員會查核報告書

胡連精密股份有限公司

審計委員會查核報告書

茲准

董事會造送本公司一一一年度個體財務報表、合併財務報表等，業經勤業眾信聯合會計師事務所施俊弘、林旺生會計師查核竣事，連同營業報告書及盈餘分配議案，經本審計委員查核完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條規定，繕具報告如上，報請鑒察。

此致

胡連精密股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：

張學志

中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 四 日

四、最近年度財務報告，含會計師查核報告、兩年對照之資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表及附註或附表。

詳見年報第 141 頁附件一合併財務報告書。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告。

詳見年報第 209 頁附件二個體財務報告書。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，應列明其對本公司財務狀況之影響：無。

## 柒、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)財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度   | 民國 110 年  | 民國 111 年   | 增(減)金額    | 變動比例(%)   |
|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 流動資產      | 4,445,341 | 6,121,818  | 1,676,477 | 37.71     |
| 基金及投資     | 526       | 214,700    | 214,174   | 40,717.49 |
| 不動產、廠房及設備 | 3,473,745 | 4,076,970  | 603,225   | 17.37     |
| 其他資產      | 280,902   | 558,718    | 277,816   | 98.90     |
| 資產總額      | 8,200,514 | 10,972,206 | 2,771,692 | 33.80     |
| 流動負債      | 2,975,257 | 4,885,811  | 1,910,554 | 64.21     |
| 其他負債      | 221,214   | 511,740    | 290,526   | 131.33    |
| 負債總額      | 3,196,471 | 5,397,551  | 2,201,080 | 68.86     |
| 股本        | 996,547   | 996,547    | 0         | 0.00      |
| 資本公積      | 1,033,837 | 934,183    | (99,654)  | (9.64)    |
| 保留盈餘      | 3,158,365 | 3,763,668  | 605,303   | 19.17     |
| 其他權益      | (203,755) | (141,166)  | 62,589    | (30.72)   |
| 非控制權益     | 19,049    | 21,423     | 2,374     | 12.46     |
| 權益總額      | 5,004,043 | 5,574,655  | 570,612   | 11.40     |

(二) 增減變動比例達 20% 且金額超過新台幣一仟萬元者，始分析說明：

1. 流動資產：變動比例 37.71%；增加約 1,676,477 仟元，主要增加項目為：
  - 1.1 由於收購上河工業公司與鵬佳公司，以及營收成長故使應收帳款/票據增加約 800,945 仟元。
  - 1.2 收購上河工業公司與鵬佳公司，以及營收成長帶動生產產能提高備貨量，故使存貨增加約 525,235 仟元。
2. 基金及投資：變動比例 40,717.49%；增加約 214,174 仟元，主要增加項目為：
  - 2.1 收購上河工業公司，取得透過損益與透過其他綜合損益之金融資產 23,980 仟元。
  - 2.2 投資李爾胡連，採用權益法投資增加 12,529 仟元。
  - 2.3 取得到期日超過 3 個月以上之銀行定期存款，按攤銷後成本衡量之金融資產增加 178,118 仟元。

## 財務狀況及財務績效之檢討分析 與風險事項

3. 其他資產：變動比例 98.90%；增加約 277,816 仟元，主要增加項目為：
  - 3.1 台北新廠增添其他遞延費用金額約 24,187 仟元。持續擴充產能，111 年預付設備款新增金額約 25,172 仟元。
  - 3.2 大陸地區簽訂長期廠房租賃合約，使用權資產 111 年新增約 163,387 仟元。
  - 3.3 廠房裝修等其他非流動資產增加約 32,570 仟元。
4. 資產總額變動比例 33.80%，主因為流動資產影響所致。
5. 流動負債：變動比例 64.21%；增加約 1,910,554 仟元，主要增加項目為：
  - 5.1 短期借款增加約 1,228,642 仟元，用於大陸地區營運及購置機台設備。
  - 5.2 由於收購上河工業公司與鵬佳公司，以及產能需求上升，增加原物料相關採購後，使應付帳款(含票據)增加約 430,755 仟元。
  - 5.3 其它應付款增加約 222,332 仟元，增加項目主要為應付設備款、應付營業稅與應付薪資及獎金影響所致。
6. 負債總額變動比例 68.86%，主因為流動負債影響所致。

(三)未來因應計畫：無。

## 二、財務績效

### (一)經營結果比較分析表

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度            | 民國 110 年  | 民國 111 年  | 增(減)金額    | 變動比例(%)    |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 營業收入               | 4,948,862 | 6,526,749 | 1,577,887 | 31.88      |
| 營業成本               | 3,213,022 | 4,561,586 | 1,348,564 | 41.97      |
| 營業毛利               | 1,735,840 | 1,965,163 | 229,323   | 13.21      |
| 營業費用               | 768,242   | 927,415   | 159,173   | 20.72      |
| 營業淨利               | 967,598   | 1,037,748 | 70,150    | 7.25       |
| 營業外收入及支出           | (11,783)  | 220,048   | 231,831   | (1,967.50) |
| 稅前淨利               | 955,815   | 1,257,796 | 301,981   | 31.59      |
| 所得稅費用              | 160,107   | 255,521   | 95,414    | 59.59      |
| 本期淨利               | 795,708   | 1,002,275 | 206,567   | 25.96      |
| 本期其他綜合損益<br>(稅後淨額) | (8,555)   | 66,610    | 75,165    | (878.61)   |
| 本期綜合損益總額           | 787,153   | 1,068,885 | 281,732   | 35.79      |

(二)增減變動比例達 20% 且金額超過新台幣一仟萬元者，始分析說明：

1. 營業收入、成本及費用增加，主要係收購上河工業公司與鵬佳公司，以及 111 車市回升，客戶之業務增加，能源車市場持續擴大，故使得相關營業項目金額明顯增加，變動比例皆大於 20% 以上。
2. 營業外收入及支出增加，主要係大陸地區處分土地使用權及建物，其他收入及處分不動產及設備利益增加所致。
3. 稅前淨利增加，主要係營業毛利增加所致。
4. 所得稅費用增加，主要係稅前淨利增加所致。
5. 本期淨利增加，主要係稅前淨利增加所致。
6. 本期其他綜合損益總額增加，主要係因國外營運機構財務報表換算之兌換差額所致。

(三)未來因應計畫：無。

# 財務狀況及財務績效之檢討分析 與風險事項

## 三、現金流量

### (一)最近二年度流動性分析

| 項目 \ 年度  | 民國 110 年 | 民國 111 年 | 增減比例     |
|----------|----------|----------|----------|
| 現金流量比率   | 19.88%   | 16.20%   | (18.51)% |
| 現金流量允當比率 | 64.03%   | 58.76%   | (8.23)%  |
| 現金再投資比率  | 2.81%    | 3.75%    | 33.45%   |

增減比例變動分析：（若增減變動未達 20% 者可免分析）說明：

現金流量比率降低，係因本年度流動負債金額整體上升；現金再投資比率上升，係本年度營業活動之現金流量上升所致。

### (二)胡連公司與子公司財務報表

單位：新台幣仟元

| 年初現金<br>餘額<br>(民國<br>110 年 12<br>月 31 日) | 全年來自<br>營業活動<br>淨現金流<br>量<br>(民國 111<br>年) | 全年因投資<br>活動淨現金<br>流量<br>(民國 111<br>年) | 全年因籌資<br>活動淨現金<br>流量<br>(民國 111<br>年) | 全年因匯率<br>變動對現金<br>及約當現金<br>之影響<br>(民國 111<br>年) | 現金剩餘<br>數額<br>(民國 111<br>年 12 月 31<br>日) | 流動性不足<br>之改善計畫 |          |
|------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------|----------|
|                                          |                                            |                                       |                                       |                                                 |                                          | 投資計<br>劃       | 融資計<br>劃 |
| 678,299                                  | 791,713                                    | (1,222,749)                           | 684,598                               | 34,397                                          | 966,258                                  | 無              | 無        |

#### 1. 本年度現金流量變動情形分析：

營業活動之現金流入約 791,713 仟元：主要係包含稅後淨利及折舊、攤銷費用。

投資活動之現金流出約 1,222,749 仟元：主要係用於收購子公司以及資本支出。

籌資活動之現金流入約 684,598 仟元：主要係舉借短期借款，充實營運資金。

#### 2. 流動性不足之改善計畫及流動性分析：無現金流動性不足之情形。

#### 3. 未來一年現金流動性分析：不適用。

#### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

##### (一)重大資金支出之運用情形及資金來源：

單位:新台幣仟元

| 計劃項目           | 實際或預計之資金來源 | 所需資金總額<br>(民國 112 年) | 實際或預定資金運用情形      |                  |
|----------------|------------|----------------------|------------------|------------------|
|                |            |                      | 民國 111 年<br>(實際) | 民國 112 年<br>(預計) |
| 生產、研發、不動產及廠房設備 | 自有資金、融資及籌資 | 1,125,368            | 1,065,193        | 1,125,368        |

##### (二)預計產生效益：

胡連集團因應整體營運需求，於各營運據點增加產能設備，預估將增加集團整體產能約 13%。

#### 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

單位：新台幣仟元

| 轉投資公司        | 本期認列投資損益 | 政策                                           | 獲利或虧損之主要原因                                                    | 改善計畫 | 未來一年投資計畫                                                                                                                                 |
|--------------|----------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 常益投資有限公司     | 549,230  | 為配合產業上下游垂直整合，產業分工及配合客戶需求，充分滿足客戶訂單，創造供需互利為目的。 | 主係因轉投資福茂發展有限公司、胡連電子(南京)及胡連科技製造有限公司，營運達經濟規模，成本費用控管得宜，致其認列投資利益。 | -    | 於歐洲設立子公司，印尼興建廠房投資，分散單一市場集中暨地緣區域風險，擴大集團營運規模。歐洲子公司營運初期以連接器與線束的開發送樣、當地工程服務、樣品製造等作為拓展胡連品牌的渠道，公司規模擴大後可評估與歐洲車廠或供應商進行業務合作，逐步擴展胡連集團在歐洲的市場版圖與滲透率。 |
| 得福投資有限公司     | 19,107   | 策略性投資                                        | 主係因外幣兌換利益增加。                                                  | -    |                                                                                                                                          |
| 胡連電子越南責任有限公司 | 14,448   | 為配合產業上下游垂直整合，產業分工及配合客戶需求，充分滿足客戶訂單，創造供需互利為目的。 | 在穩定經營及營業費用管控得宜下，持續穩定獲利。                                       | -    |                                                                                                                                          |

註：本年度認列投資損益達新台幣壹仟萬元以上者。

## 六、風險事項評估

### (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

單位：新台幣仟元

| 項目        | 民國 111 年  |
|-----------|-----------|
| 利息收支(1)   | (33,771)  |
| 營業收入淨額(2) | 6,526,749 |
| 營業淨利(3)   | 1,037,748 |
| (1)/(2)   | (0.52%)   |
| (1)/(3)   | (3.25%)   |

本公司及子公司 111 年度之利息收支為新台幣(33,771)千元，佔該年度營業收入與營業利益之比率分別為(0.52%)與(3.25%)，本公司的利率風險來自於負債及財務理財。利息收入及利息費用主要受到台灣及大陸利率波動影響，其影響於公司短期閒置資金定存之利息收入及轉投資或重大資本支出之需而融資及票貼之利息費用。

因應公司未來營運發展及產能擴增，有資本支出投入需求，而增加融資需求，但環視當今利率環境，處於升息階段，雖融資需求使利息費用增加但尚不致對公司獲利產生重大影響。因應利息費用之增加，公司透過有效的資金管理，並在符合財務投資政策於保障本金及追求收益前提下，以額外收益來降低利息費用。

#### 2.匯率變動

單位：新台幣仟元

| 項目 \ 年度   | 民國 111 年  |
|-----------|-----------|
| 匯兌損益(1)   | 74,539    |
| 營業收入淨額(2) | 6,526,749 |
| 營業淨利(3)   | 1,037,748 |
| (1)/(2)   | 1.14%     |
| (1)/(3)   | 7.18%     |

本公司及子公司 111 年匯兌損益淨額為新台幣 74,539 千元，匯兌損益佔營業收入與營業利益之比率分別為 1.14%與 7.18%，公司約 90%營收來自人民幣、美元及其他貨幣，匯兌損益涵括集團各公司從事非功能性貨幣計價之交易及於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣評價，因此匯率之大幅變動，均可能對本公

能性貨幣計價之貨幣評價，因此匯率之大幅變動，均可能對本公司財務狀況產生有利或不利影響。根據本公司民國 111 年的營運成果，新台幣對美元升值 1%，會使公司稅前淨利減少約 0.4%；新台幣對人民幣升值 1%，會使公司稅前淨利減少約 0.2%。

為有效降低匯率變動對整體獲利之影響，本公司及子公司採行之具體因應措施如下：

- A. 同幣別之銷貨收入支應採購支出，以達外幣收支自然避險的效果；而差異部位採取靈活調度，俟有利時點結售為新台幣。
- B. 與專業機構密切連動掌握專業諮詢服務，並由財務處蒐集匯率資訊，於適當時機採行必要之外匯部位操作，以規避匯率風險。
- C. 留意國際金融狀況，掌握最近之匯率變動資訊，加以研判匯率的走勢，作為因應匯率變動之參考並預留產品報價空間。
- D. 評估以外幣操作之獲利空間，減少弱勢貨幣因匯率變動而產生之匯兌損失。

### 3. 通貨膨脹

#### 主要原料之供應狀況

本公司及子公司主要原料為銅與塑膠，皆為大宗原物料，受國際行情及相關事件的影響較大，故通貨膨脹對本公司的成本是會有影響的，但本公司 111 年並未因通貨膨脹而產生重大影響，未來亦將密切注意市場價格波動，若因通貨膨脹導致進貨成本提高，本公司將適當調整銷貨價格及掌握來源的價格變化情形，以降低因成本變動影響公司損益之風險。

#### (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

本公司及子公司為殷實之汽機車連結器生產廠商，未涉足高風險、高槓桿投資之操作，並對資金貸與及背書保證皆有嚴謹之規範，各關係企業進行資金貸與或背書保證時，皆依據公司所定規範確實執行，對公司尚無不良影響。

於衍生性商品操作方面，除有嚴謹之內控規範外，規定各式操作皆以避險為首要，並有操作限額之控制；稽核單位亦定期與不定期查核操作狀況，故公司各式操作皆在有效的控制之中。

## 財務狀況及財務績效之檢討分析 與風險事項

未來公司仍將保持現有之做法，以穩健保守之原則進行資金貸與、背書保證及衍生性商品之操作，並持續落實內控與內稽之查核，為股東創造最安全之投資標的與最佳之報酬。

### (三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

#### 1.最近年度研發計畫

持續不斷的創新與突破，成為全球的領導品牌，是胡連循序追求的長遠方向與目標；隨未來生活情境發展趨勢及個人行動裝置聯網技術成熟，潛藏多樣化之整車下游服務模式，亦可能反向對車型搭載功能及車款暢銷度發生影響；加上溫室效應與全球暖化的危機，在「綠能減碳」環保風潮帶動下，「新能源車」已成為市場趨勢，國際各大車廠紛紛積極投入，為有效提昇研發技術與客戶服務，胡連將把握此良機，建構更符合客戶期望的產品內容與品質系統，其相關計劃如下：

- A.持續強化零件設計研發團隊運作：藉由完整的開發系統與儀器設備及專業能力，建立核心技術平台、以達到技術創新和人才培育。
- B.建立車廠 PM 運作模式，研發、行銷專業人員與車廠協同設計，提升連接器&車用電子產品選配能力，緊密與車廠開發合作，成為車廠關鍵技術供應鏈之可靠供應商。
- C.成立大迴路線束開發部、電子產品發展部，負責汽車電子產品設計開發，具備 ODM 能力，協同客戶共同開發。
- D.跨業合作專業機構、電池廠、電動機車廠、電池交換系統櫃業者技術合作，共同開發電動機車-電池交換系統連接器，並強化研發技術工程能力朝向未來節能減碳新能源綠色產品快速佈局。
- E.產品：Junction Box 壓著模、ECU 連接器 & 新能源連接器 & 車用電子產品&大迴路主線束產品等開發，擴展綠色產品線成為一階供應商。
- F.以 TAF ISO/IEC 17025 測試實驗室認證為基礎，朝向再生能源材料循環使用之驗證暨新產品新項目驗證設備配置，材料暨產品新項目驗證邁向友善環境並提升實驗室項目測試能力。

## 2. 未完成研發計畫之目前進度(截至 2023 年 3 月 31 日)

- A. 高頻、高壓、PCB 保險絲盒、ECU 連接器、FPC 類產品、小型化板端連接器、電器盒、電子產品等各項 2022 年完成組織系統設定，後續 2023 年 PM 團隊採 PDCA 手法展開，持續不間斷投入開發設計能力。
- B. 強化專案管理平台，持續維護產品資料，逐步完善系統資料庫與公司官網持續推進。
- C. 解析線束構成、基礎電路與成本結構以強化產品應用能力，並逐步建立線束修改及設計能力。

## 3. 須再投入之研發費用

為配合顧客需求及公司永續經營的目標及理念，民國 112 年預計投入模具資產金額約新台幣 253,500 仟元及其他相關研發費用預計投入約新台幣 381,297 仟元。

## 4. 預計完成量產時間

依客戶需求投入開發至量產時間，預估為期六個月可投入量產。(實際以客戶要求為依據，特殊開發案不在此範圍。)

## 5. 未來影響研發成功之主要因素

- A. 正確之市場企劃策略、研發技術發展藍圖。
- B. 設計開發人員專業能力、迅速制定產品規格和驗證標準。
- C. 提昇研發、開發新產品之速度，達到縮短新產品開發週期時間和新品送樣成功率目標。
- D. 具備市場價值產品的設計能力、模具開發能力。

## 6. 智慧財產策略

本公司早期以「專利數量」的成長為主，近年開始，專利策略逐漸發展至以「專利品質」為目標，最終以專利「品質與數量」並進，並藉由專利來創造價值及利潤。

## 7. 智慧財產管理制度

透過建置專利管理系統及相關辦法，確保智慧財產管理作業之落實與執行品質。為了提升研發士氣讓研發人員能主動積極提案，藉由定期上課及宣導，讓研發人員更了解專利技術，並透過專利申請過程及專利迴避的討論來強化研發人員對專利觀念。

8.可能遭遇之智慧財產風險及因應措施

本公司於自行設計及開發之產品或技術時，均會進行專利評估後進行申請，強化公司之研發核心能力及智慧財產權，降低被他人侵犯智慧財產權之風險。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司日常營運均依照國內外相關法令規定辦理，隨時注意國內外政策發展及法規變動情形，並協同律師及會計師作為意見諮詢，以達遵守法律及降低對公司各項不利的影響。

111 年度由於全球受到烏俄戰爭、美國持續升息影響及中國因為疫情嚴格風控情況下，除中國汽車製造商受到直接打擊，也衝擊剛迎來復工的中國供應鏈廠商，世界各國之市場、政策、環境皆有著大幅度的波動，惟本公司仍以多項產品類別及技術，突破逆境，盡力穩定陣腳，營業收入仍較 110 年度成長；此外本公司仍不斷關注各區域市場之法規及政策動態，並持續提升生產製程、精進品質控管及加強上下游合作關係，以提供更具彈性的供應鏈提供符合客戶需求之產品，使公司持續獲利。

(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

汽車製造產業在 111 年除了有終端消費型態改變（租車、物流、個人消費者）的挑戰，還面臨因全球環保政策必須從燃油車轉為電動車的大規模替代。傳統車廠因應快速變動的市場，除了往電動車轉型外，駕駛乘客與車輛之間的人機互動體驗升級，會是未來非常重要的發展方向。

目前胡連參與專業機構、電池廠、電動機車廠、電池交換系統櫃業者合作，持續發展新能源及智能車連接器，投入車載乙太網、車內各組件連接器設計與開發，陸續將推出電動車使用之連接器。另外本公司與台灣主要的電動車廠、相關電動車模組廠正進行開發合作，持續開發不同電氣規格之連接器，因應未來綠色科技產業的到來。

本公司依據「資訊安全政策」以控管及維持公司營運等重要運作功能，嚴格落實資通安全風險管理，詳情請參閱本年報第117 頁「六、資通安全管理」說明。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

截至年報刊印日止，本公司未有相關情事。

(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，本公司未有相關情事。

#### (八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司已於 106 年第一季進行興建台北營運總部暨台北汐止區福德段廠房工程，於 111 年 3 月完工並陸續投產，擴廠效益及風險如下：

擴廠效益：

- 1.新廠可將生產設備集中，製程標準化、自動化、系統化，以期有效降低生產成本並提升產品品質。
- 2.為平衡整體投資區域風險，藉由新營運總部建立之新增產能為主體，降低中國產能依存度風險，針對海內外各廠空間(尤以越南廠)、客戶區域進行盤點，以重新整體產能配置與規劃。
- 3.活化土地利用，以整合台北廠各部門，並對全球各區域有效系統化管理。
- 4.營運總部完成後，有足夠空間發展複合式、多孔數等高毛利產品，搭配全自動化機台設備、機械手臂等現代化生產設備，產製線束組裝，可為垂直整合跨出第一步，為客戶提供完整的 TOTAL SOLUTION 方案。
- 5.為落實根留台灣永續經營，扎根國內資本投資，以增加國內員工就任率，善盡企業之社會責任。輔以新總部節能省水之設計，綠化的廠區與太陽能發電的規劃，為環保盡一份心力。

可能風險及對策：

- 1.因規模擴增，固定成本上升，如生產效率、品質績效與開發能力等無法提升，會造成競爭力下降。

對策：需針對產品技術加強訓練，才能保證持續增長。

- 2.前期投入成本較大，負債增加，及利率的不確定性等，可能對公司經營效益帶來不確定性。

對策：加強資金預估作業，關注利率的變動。

- 3.因擴廠招聘新進員工較多，員工磨合期及專業技能等問題，造成人員離職率增加。

對策：建構職涯發展地圖，串連各專業功能，與制度化各層級人員晉升發展條件，落實以人為本，創造幸福文化圈，令同仁能有具體的成長規劃。

#### (九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

- 1.進貨集中之風險

本公司及子公司自製件主要原料為銅料，而買賣件之外購商品主要為塑膠件及端子等，其供應來源廣泛，基於品質與價格的考量，各供應商間進貨比例雖互有消長，但皆已與之建立良好且穩定之供需關係，原料來源及數量應不虞匱乏，故本公司及子公司主要原料供應來源尚稱穩定，且主要原物料皆有兩家以上之專業供應商，並無貨源短缺或斷貨之情形，且亦無有過度集中之情事。

## 2. 銷貨集中之風險

本公司及子公司最近年度之銷售策略及對象係隨產業景氣、需求及車市各區域發展榮枯而調整，本公司及子公司亦與主要銷貨客戶維持多年的往來，彼此間業務關係穩定，並積極於新興及開發中國家開發新客戶。在銷貨集中度方面，本公司及子公司最近年度，臺州市路橋豪達汽車電器有限公司(原吉利豪達)為本公司第一大銷售客戶，主要係因大陸地區車市蓬勃發展，車用電子產品需求大增，使其全年之銷售淨額逐年增加，惟其約佔胡連精密銷售淨額之8%，且胡連精密之銷售客戶多屬大陸地區知名之汽車廠牌，銷售客戶多且分散，故本公司及子公司應尚無銷貨過度集中之虞。

(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

截至年報刊印日止，本公司未有相關情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司及子公司之營運多由執行單位提出計畫，再經管理階層核准，故已建立完整之運作模式。如有發生經營權改變，對本公司及子公司永續經營之影響尚屬有限。

截至年報刊印日止，本公司未有相關情事。

(十二)訴訟或非訟事件

截至年報刊印日止，本公司未有相關情事。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

## 捌、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料

詳見年報第 275 頁附件三關係企業合併營業報告書。

### 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

本公司截至年報刊印日期為止，未有辦理私募有價證券情形。

### 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

截至年報刊印日期為止，子公司未持有或處分本公司股票情形。

### 四、其他必要補充說明事項

無。

### 五、最近年度及截止年報刊印日止，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。

## 會計師查核報告

胡連精密股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

胡連精密股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達胡連精密股份有限公司及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

### 查核意見之基礎

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

### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對胡連精密股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對胡連精密股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入之真實性

胡連精密股份有限公司及其子公司於民國 111 年度營業收入計新台幣 6,526,749 仟元，其中來自部分主要客戶之銷貨收入計新台幣 2,261,346 仟元，占合併財務報表之銷貨收入比重較高或變動幅度較大，因是，本會計師將胡連精密股份有限公司及其子公司對於來自該等客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項，有關收入認列之會計政策，請參閱合併財務報告附註四。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括瞭解並測試主要內部控制設計及執行有效性並選樣抽核交易文件及銀行收款紀錄，檢查收款對象及交易對象是否一致，以確認收入交易發生之真實性。

#### **其他事項**

胡連精密股份有限公司業已編製民國 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

#### **管理階層與治理單位對合併財務報表之責任**

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

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

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

### 會計師查核合併財務報表之責任

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

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

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

6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對胡連精密股份有限公司及其子公司民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 俊 弘



施 俊 弘

會計師 林 旺 生



林 旺 生

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 112 年 3 月 24 日

# 附件一 合併財務報告書

胡連精密股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                                | 111年12月31日    |       | 110年12月31日   |       |
|------|------------------------------------|---------------|-------|--------------|-------|
|      |                                    | 金 額           | %     | 金 額          | %     |
|      | 流動資產                               |               |       |              |       |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                     | \$ 966,258    | 9     | \$ 678,299   | 8     |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四及七）         | 17,269        | -     | 526          | -     |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四及九）               | 178,118       | 2     | -            | -     |
| 1150 | 應收票據（附註四、十、二六及二八）                  | 743,247       | 7     | 737,935      | 9     |
| 1170 | 應收帳款（附註四及十）                        | 2,155,832     | 20    | 1,399,929    | 17    |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註二七）                     | 39,730        | -     | -            | -     |
| 1200 | 其他應收款                              | 25,339        | -     | 18,998       | -     |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及二二）                    | 28,754        | -     | 25,107       | -     |
| 130X | 存貨（附註四及十一）                         | 1,820,475     | 17    | 1,295,240    | 16    |
| 1470 | 其他流動資產                             | 342,183       | 3     | 289,833      | 4     |
| 11XX | 流動資產總計                             | 6,317,205     | 58    | 4,445,867    | 54    |
|      | 非流動資產                              |               |       |              |       |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動（附註四、八及二六） | 6,784         | -     | -            | -     |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十三）                   | 12,529        | -     | -            | -     |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十四及二八）               | 4,076,970     | 37    | 3,473,745    | 42    |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十五）                      | 257,580       | 2     | 94,193       | 1     |
| 1760 | 投資性不動產（附註四）                        | 2,490         | -     | 2,494        | -     |
| 1780 | 無形資產（附註四）                          | 42,838        | 1     | 19,778       | -     |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及二二）                    | 42,736        | -     | 34,653       | 1     |
| 1990 | 其他非流動資產                            | 213,074       | 2     | 129,784      | 2     |
| 15XX | 非流動資產總計                            | 4,655,001     | 42    | 3,754,647    | 46    |
| 1XXX | 資 產 總 計                            | \$ 10,972,206 | 100   | \$ 8,200,514 | 100   |
|      | 流動負債                               |               |       |              |       |
| 2100 | 短期借款（附註十六及二八）                      | \$ 2,752,578  | 25    | \$ 1,523,936 | 19    |
| 2150 | 應付票據                               | 26,220        | -     | 2,926        | -     |
| 2170 | 應付帳款                               | 1,171,023     | 11    | 763,562      | 9     |
| 2219 | 其他應付款（附註十七及二六）                     | 722,908       | 6     | 500,576      | 6     |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及二二）                    | 80,196        | 1     | 127,836      | 2     |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十五）                    | 20,237        | -     | 14,865       | -     |
| 2399 | 其他流動負債                             | 112,649       | 1     | 41,556       | -     |
| 21XX | 流動負債總計                             | 4,885,811     | 44    | 2,975,257    | 36    |
|      | 非流動負債                              |               |       |              |       |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及二二）                    | 294,481       | 3     | 169,086      | 2     |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十五）                   | 181,776       | 2     | 10,745       | -     |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十八）                | 28,676        | -     | 33,797       | 1     |
| 2670 | 其他非流動負債                            | 6,807         | -     | 7,586        | -     |
| 25XX | 非流動負債總計                            | 511,740       | 5     | 221,214      | 3     |
| 2XXX | 負債總計                               | 5,397,551     | 49    | 3,196,471    | 39    |
|      | 歸屬於本公司業主之權益（附註四及十九）                |               |       |              |       |
| 3110 | 普通股股本                              | 996,547       | 9     | 996,547      | 12    |
| 3200 | 資本公積                               | 934,183       | 9     | 1,033,837    | 13    |
|      | 保留盈餘                               |               |       |              |       |
| 3310 | 法定盈餘公積                             | 949,240       | 9     | 871,116      | 10    |
| 3320 | 特別盈餘公積                             | 263,672       | 2     | 262,423      | 3     |
| 3350 | 未分配盈餘                              | 2,550,756     | 23    | 2,024,826    | 25    |
| 3300 | 保留盈餘總計                             | 3,763,668     | 34    | 3,158,365    | 38    |
| 3400 | 其他權益                               | ( 141,166 )   | ( 1 ) | ( 203,755 )  | ( 2 ) |
| 31XX | 本公司業主權益總計                          | 5,553,232     | 51    | 4,984,994    | 61    |
| 36XX | 非控制權益                              | 21,423        | -     | 19,049       | -     |
| 3XXX | 權益總計                               | 5,574,655     | 51    | 5,004,043    | 61    |
|      | 負 債 與 權 益 總 計                      | \$ 10,972,206 | 100   | \$ 8,200,514 | 100   |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張子雄

經理人：胡盛清

會計主管：張嘉琪

胡連精密股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 年七月一日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                            | 111年度            |           | 110年度             |           |
|------|----------------------------|------------------|-----------|-------------------|-----------|
|      |                            | 金                | %         | 金                 | %         |
| 4000 | 營業收入（附註四、二十及二十七）           | \$ 6,526,749     | 100       | \$ 4,948,862      | 100       |
| 5000 | 營業成本（附註十一及二一）              | <u>4,561,586</u> | <u>70</u> | <u>3,213,022</u>  | <u>65</u> |
| 5900 | 營業毛利                       | <u>1,965,163</u> | <u>30</u> | <u>1,735,840</u>  | <u>35</u> |
|      | 營業費用（附註四、十及二一）             |                  |           |                   |           |
| 6100 | 推銷費用                       | 238,991          | 4         | 232,948           | 5         |
| 6200 | 管理費用                       | 399,823          | 6         | 330,505           | 7         |
| 6300 | 研究發展費用                     | 287,762          | 4         | 212,423           | 4         |
| 6450 | 預期信用減損損失（迴轉利益）             | <u>839</u>       | <u>-</u>  | <u>( 7,634 )</u>  | <u>-</u>  |
| 6000 | 營業費用合計                     | <u>927,415</u>   | <u>14</u> | <u>768,242</u>    | <u>16</u> |
| 6900 | 營業淨利                       | <u>1,037,748</u> | <u>16</u> | <u>967,598</u>    | <u>19</u> |
|      | 營業外收入及支出                   |                  |           |                   |           |
| 7100 | 利息收入（附註二一）                 | 4,981            | -         | 2,235             | -         |
| 7010 | 其他收入（附註二一）                 | 96,279           | 1         | 31,911            | 1         |
| 7020 | 其他利益及損失（附註二一）              | 161,780          | 3         | ( 32,541 )        | ( 1 )     |
| 7050 | 財務成本（附註四）                  | ( 38,752 )       | ( 1 )     | ( 13,388 )        | -         |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額（附註十三） | <u>( 4,240 )</u> | <u>-</u>  | <u>-</u>          | <u>-</u>  |
| 7000 | 營業外收入及支出合計                 | <u>220,048</u>   | <u>3</u>  | <u>( 11,783 )</u> | <u>-</u>  |
| 7900 | 稅前淨利                       | 1,257,796        | 19        | 955,815           | 19        |
| 7950 | 所得稅費用（附註四及二二）              | <u>255,521</u>   | <u>4</u>  | <u>160,107</u>    | <u>3</u>  |
| 8200 | 本年度淨利                      | <u>1,002,275</u> | <u>15</u> | <u>795,708</u>    | <u>16</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼  |                                           | 111年度        |    | 110年度      |    |
|------|-------------------------------------------|--------------|----|------------|----|
|      |                                           | 金 額          | %  | 金 額        | %  |
|      | 其他綜合損益（附註四、十八及二二）                         |              |    |            |    |
|      | 不重分類至損益之項目：                               |              |    |            |    |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                           | \$ 5,026     | -  | (\$ 9,133) | -  |
| 8316 | 透過其他綜合損益<br>按公允價值衡量<br>之權益工具投資<br>未實現評價損益 | ( 1,424)     | -  | -          | -  |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅                        | ( 1,005)     | -  | 1,826      | -  |
| 8310 | 不重分類至損<br>益項目之合<br>計                      | 2,597        | -  | ( 7,307)   | -  |
|      | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                        |              |    |            |    |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額                 | 63,852       | 1  | ( 1,248)   | -  |
| 8370 | 採用權益法認列之<br>關聯企業及合資<br>之其他綜合損益<br>之份額     | 161          | -  | -          | -  |
| 8360 | 後續可能重分<br>類至損益項<br>目之合計                   | 64,013       | 1  | ( 1,248)   | -  |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益（稅後淨額）                       | 66,610       | 1  | ( 8,555)   | -  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                                 | \$ 1,068,885 | 16 | \$ 787,153 | 16 |
|      | 淨利歸屬於                                     |              |    |            |    |
| 8610 | 本公司業主                                     | \$ 999,901   | 15 | \$ 788,545 | 16 |
| 8620 | 非控制權益                                     | 2,374        | -  | 7,163      | -  |
| 8600 |                                           | \$ 1,002,275 | 15 | \$ 795,708 | 16 |
|      | 綜合損益總額歸屬於                                 |              |    |            |    |
| 8710 | 本公司業主                                     | \$ 1,066,511 | 16 | \$ 779,990 | 16 |
| 8720 | 非控制權益                                     | 2,374        | -  | 7,163      | -  |
| 8700 |                                           | \$ 1,068,885 | 16 | \$ 787,153 | 16 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |             | 111年度 |       | 110年度 |      |
|------|-------------|-------|-------|-------|------|
|      |             | 金     | 額 %   | 金     | 額 %  |
|      | 每股盈餘 (附註二三) |       |       |       |      |
| 9750 | 基 本         | \$    | 10.03 | \$    | 7.91 |
| 9850 | 稀 釋         | \$    | 10.00 | \$    | 7.89 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張子雄



經理人：胡盛清



會計主管：張嘉琪



# 附件一 合併財務報告書

單位：新台幣仟元



胡連輝總經理  
合辦 胡連輝 胡連輝 胡連輝

民國 111 年 12 月 31 日

| 代 碼 | 歸 屬                 | 於 本 公 司      | 業 務 之 權 益   |                                 |                                         |                           | 權 益 總 額      |
|-----|---------------------|--------------|-------------|---------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|--------------|
|     |                     |              | 保 留 盈 餘     | 其 他 權 益                         | 未 實 現 損 益                               | 歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益 總 計 |              |
|     |                     |              | 法 定 盈 餘 公 積 | 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額 | 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 | 非 控 制 權 益                 |              |
|     |                     |              | \$          | (\$                             | \$                                      | \$                        | \$           |
| A1  | 110 年 1 月 1 日 餘 額   | \$ 1,133,491 | \$ 815,276  | \$ 287,251                      | \$ 1,573,564                            | \$ 4,603,622              | \$ 11,886    |
| B1  | 109 年度 盈餘 指撥及分配     | -            | 55,840      | -                               | ( 55,840 )                              | -                         | -            |
| B17 | 提列 法定 盈餘 公積         | -            | -           | ( 24,828 )                      | 24,828                                  | -                         | -            |
| B5  | 迴轉 特別 盈餘 公積         | -            | -           | -                               | ( 298,964 )                             | ( 298,964 )               | ( 298,964 )  |
| C15 | 現金 股利               | -            | -           | -                               | -                                       | -                         | -            |
| C15 | 資本 公積 配發 現金 股利      | ( 99,654 )   | -           | -                               | -                                       | ( 99,654 )                | ( 99,654 )   |
| D1  | 110 年度 淨利           | -            | -           | -                               | 788,545                                 | 788,545                   | 7,163        |
| D3  | 110 年度 稅後 其他 綜合 損益  | -            | -           | -                               | ( 7,307 )                               | ( 8,555 )                 | ( 8,555 )    |
| D5  | 110 年度 綜合 損益 總額     | -            | -           | -                               | 781,238                                 | 779,990                   | 7,163        |
| Z1  | 110 年 12 月 31 日 餘 額 | 1,033,837    | 871,116     | 262,423                         | 2,024,826                               | 4,984,994                 | 19,049       |
| B1  | 110 年度 盈餘 指撥及分配     | -            | 78,124      | -                               | ( 78,124 )                              | -                         | -            |
| B3  | 提列 法定 盈餘 公積         | -            | -           | 1,249                           | ( 1,249 )                               | -                         | -            |
| B5  | 迴轉 特別 盈餘 公積         | -            | -           | -                               | ( 398,619 )                             | ( 398,619 )               | ( 398,619 )  |
| C15 | 現金 股利               | -            | -           | -                               | -                                       | -                         | -            |
| C15 | 資本 公積 配發 現金 股利      | ( 99,654 )   | -           | -                               | -                                       | ( 99,654 )                | ( 99,654 )   |
| D1  | 111 年度 淨利           | -            | -           | -                               | 999,901                                 | 999,901                   | 2,374        |
| D3  | 111 年度 稅後 其他 綜合 損益  | -            | -           | -                               | 4,021                                   | 66,610                    | -            |
| D5  | 111 年度 綜合 損益 總額     | -            | -           | -                               | 1,003,922                               | 1,066,511                 | 2,374        |
| Z1  | 111 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 934,183   | \$ 949,240  | \$ 263,672                      | \$ 2,550,756                            | \$ 5,553,232              | \$ 21,423    |
|     |                     | \$ 996,547   | \$ 996,547  | \$ 996,547                      | \$ 996,547                              | \$ 4,615,508              | \$ 4,615,508 |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：張子雄



經理人：胡盛清



會計主管：張嘉琪

## 胡連精密股份有限公司及子公司

## 合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                                | 111年度        | 110年度      |
|--------|--------------------------------|--------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量                      |              |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                        | \$ 1,257,796 | \$ 955,815 |
| A20010 | 收益費損項目                         |              |            |
| A20100 | 折舊費用                           | 346,815      | 269,797    |
| A20200 | 攤銷費用                           | 36,991       | 34,343     |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）                 | 839          | ( 7,634)   |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融<br>資產及負債之淨損失（利益） | 1,676        | ( 1,387)   |
| A20900 | 財務成本                           | 38,752       | 13,388     |
| A21200 | 利息收入                           | ( 4,981)     | ( 2,235)   |
| A21300 | 股利收入                           | ( 225)       | ( 26)      |
| A22300 | 採用權益法認列之關聯企業及<br>合資損失之份額       | 4,240        | -          |
| A22500 | 處分及報廢不動產、廠房及設<br>備（利益）損失       | ( 83,554)    | 199        |
| A29900 | 租賃修改利益                         | ( 272)       | -          |
| A23700 | 存貨跌價及呆滯損失                      | 19,309       | 55,408     |
| A29900 | 廉價購買利益                         | ( 15,341)    | -          |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數                   |              |            |
| A31115 | 透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產           | -            | 1,258      |
| A31130 | 應收票據                           | ( 2,848)     | ( 115,178) |
| A31150 | 應收帳款                           | ( 620,580)   | ( 97,700)  |
| A31160 | 應收帳款－關係人                       | ( 39,730)    | -          |
| A31180 | 其他應收款                          | ( 6,026)     | ( 6,511)   |
| A31200 | 存 貨                            | ( 466,283)   | ( 547,134) |
| A31240 | 其他流動資產                         | ( 34,573)    | ( 174,129) |
| A31990 | 其他非流動資產                        | 117,545      | ( 4,549)   |
| A32130 | 應付票據                           | 23,058       | 68         |
| A32150 | 應付帳款                           | 278,004      | 243,185    |
| A32180 | 其他應付款                          | 109,322      | 110,085    |
| A32230 | 其他流動負債                         | 40,303       | ( 12,338)  |
| A32240 | 淨確定福利負債                        | ( 95)        | ( 2,283)   |
| A32990 | 其他非流動負債                        | ( 784)       | 744        |
| A33000 | 營運產生之現金流入                      | 999,358      | 713,186    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                            | 111年度               | 110年度             |
|-----------|----------------------------|---------------------|-------------------|
| A33100    | 收取之利息                      | \$ 4,981            | \$ 2,235          |
| A33300    | 支付之利息                      | ( 38,752)           | ( 13,093)         |
| A33500    | 退還之所得稅                     | 17,868              | 15,953            |
| A33500    | 支付之所得稅                     | ( 191,742)          | ( 126,867)        |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流入                 | <u>791,713</u>      | <u>591,414</u>    |
| 投資活動之現金流量 |                            |                     |                   |
| B00010    | 取得透過其他綜合損益按公允價值<br>衡量之金融資產 | ( 2,540)            | -                 |
| B00040    | 取得按攤銷後成本衡量之金融資產            | ( 178,118)          | -                 |
| B00100    | 取得透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產     | ( 925)              | -                 |
| B00200    | 處分透過損益按公允價值衡量之金<br>融資產     | 920                 | -                 |
| B01800    | 取得採用權益法之投資                 | ( 16,608)           | -                 |
| B02200    | 對子公司之收購                    | ( 118,099)          | -                 |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備                | ( 1,065,193)        | ( 591,445)        |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款              | 181,596             | 54,550            |
| B03700    | 存出保證金增加                    | -                   | ( 5,050)          |
| B03800    | 存出保證金減少                    | 2,083               | -                 |
| B04500    | 購置無形資產                     | ( 26,090)           | ( 4,974)          |
| B07600    | 收取之股利                      | <u>225</u>          | <u>26</u>         |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出                 | <u>( 1,222,749)</u> | <u>( 546,893)</u> |
| 籌資活動之現金流量 |                            |                     |                   |
| C00100    | 短期借款增加                     | 1,208,642           | 299,751           |
| C03000    | 存入保證金增加                    | 5                   | -                 |
| C03100    | 存入保證金減少                    | -                   | ( 90)             |
| C04020    | 租賃本金償還                     | ( 25,776)           | ( 8,135)          |
| C04500    | 發放現金股利                     | ( 498,273)          | ( 398,618)        |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入(出)              | <u>684,598</u>      | <u>( 107,092)</u> |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響            | <u>34,397</u>       | <u>( 32,089)</u>  |
| EEEE      | 現金及約當現金淨增加(減少)數            | 287,959             | ( 94,660)         |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額                | <u>678,299</u>      | <u>772,959</u>    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額                | <u>\$ 966,258</u>   | <u>\$ 678,299</u> |

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：張子雄



經理人：胡盛清



會計主管：張嘉琪



## 胡連精密股份有限公司及子公司

## 合併財務報表附註

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革母公司沿革

胡連精密股份有限公司於 66 年 7 月成立，原名為胡連企業股份有限公司，於 90 年 1 月 29 日經核准更名為胡連工業股份有限公司，於 92 年再次更名為胡連精密股份有限公司（以下簡稱「胡連精密公司」或「本公司」），胡連精密公司另於 90 年 10 月成立胡連精密股份有限公司香港分公司。胡連精密公司所營業務主要為汽機車電子用端子零件、端子壓著機、工業用橡膠及塑膠製品之製造與銷售。

胡連精密公司股票於 92 年 11 月 26 日正式於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃。胡連精密公司為確保公司未來中長期產品發展與競爭力，於 93 年 5 月 28 日經股東會決議以同年 8 月 31 日為合併基準日，合併捷運工業股份有限公司，胡連精密公司為存續公司。胡連精密公司為促進企業整合以因應未來產業發展並提高營運效率與提升公司競爭力，於 103 年 4 月 10 日經董事會決議與一宏鋼鐵股份有限公司進行合併，合併基準日為 103 年 5 月 12 日，胡連精密公司為存續公司。

本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

子（孫）公司沿革

常益投資有限公司（EVERVALUE INVESTMENTS LIMITED）（以下簡稱常益投資公司）係胡連精密公司於 90 年 3 月 12 日投資設立並持股 100% 之子公司，主要營業項目為從事轉投資相關事業。

得福投資有限公司（TELFORD INVESTMENTS LIMITED）（以下簡稱得福投資公司）係胡連精密公司於 90 年 3 月 8 日投資設立並持股 100% 之子公司，主要營業項目為從事轉投資相關事業。

胡連電子（越南）責任有限公司（以下簡稱胡電（越南））係胡連精密公司於 98 年 11 月投資設立並持股 100%之子公司，主要經營各種電子接插件、接線端子、線束及模具之製造。

胡連電子（南京）有限公司（以下簡稱胡電（南京））成立於 93 年 1 月，係常益投資公司持股 100%之子公司，主要經營各種電子接插件、接線端子、線束及模具之製造。

福茂發展有限公司（FORTUNE MASTER DEVELOPMENT LIMITED）（以下簡稱福茂發展公司）係常益投資公司於 99 年 3 月 5 日投資設立並持股 100%之子公司，主要營業項目為從事貿易及轉投資相關事業。

東莞胡連電子科技有限公司（以下簡稱胡電（東莞））成立於 100 年 6 月，係福茂發展公司持股 100%之子公司，主要經營各種電子接插件、接線端子、線束及模具之製造。

東莞胡連普光貿易有限公司（以下簡稱普光（東莞））成立於 101 年 5 月，係福茂發展公司持股 100%之子公司，主要經營各種汽車零件、電器設備及零件及塑料之銷售。

PT. HULANE TECH MANUFACTURING 係胡連精密公司於 106 年 12 月購入並持股 80%之子公司；其原始投資目的係為考量未來長期營運擴展與規劃，進行產能區域整合扎根。PT. HULANE TECH MANUFACTURING 於 109 年 8 月辦理增資，並改由常益投資公司參與增資，持股比例於增資後變更為由胡連精密公司持有 32%以及常益投資有限公司持有 48%。

上河工業股份有限公司（以下簡稱上河工業公司）係胡連精密公司於 111 年 6 月購入並持股 100%之子公司，主要經營各種電子接插件、接線端子、線束及模具之製造。

鵬佳有限公司（EAGLE GOOD LIMITED）（以下簡稱鵬佳公司）係胡連精密公司於 111 年 6 月購入並持股 100%之子公司，主要營業項目為從事轉投資相關事業。

嘉興上河電子科技有限公司（以下簡稱嘉興上河公司）成立於 101 年 5 月，係鵬佳公司持股 100%之子公司，主要經營各種線束之製造。

## 二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告於 112 年 3 月 24 日經董事會通過。

## 三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

111 年度開始適用之金管會認可並發布生效之 IFRSs 並未造成合併公司會計政策之重大變動。

- (二) 112 年適用之金管會認可之 IFRSs

| 新發布／修正／修訂準則及解釋                     | IASB 發布之生效日         |
|------------------------------------|---------------------|
| IAS 1 之修正「會計政策之揭露」                 | 2023 年 1 月 1 日（註 1） |
| IAS 8 之修正「會計估計值之定義」                | 2023 年 1 月 1 日（註 2） |
| IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」 | 2023 年 1 月 1 日（註 3） |

註 1：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間適用此項修正。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計值變動及會計政策變動適用此項修正。

註 3：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

- (三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

| 新發布／修正／修訂準則及解釋                              | IASB 發布之生效日(註 1)    |
|---------------------------------------------|---------------------|
| IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」 | 未 定                 |
| IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」                     | 2024 年 1 月 1 日（註 2） |
| IFRS 17「保險合約」                               | 2023 年 1 月 1 日      |
| IFRS 17 之修正                                 | 2023 年 1 月 1 日      |
| IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」     | 2023 年 1 月 1 日      |
| IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」                      | 2024 年 1 月 1 日      |
| IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」                      | 2024 年 1 月 1 日      |

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

截至本合併財務報告通過發布日止，合併公司仍持續評估上述準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

#### 四、重大會計政策之彙總說明

##### (一) 遵循聲明

本合併財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRS 編製。

##### (二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本合併財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

##### (三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。

流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債，以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

#### (四) 合併基礎

本合併財務報告係包含本公司及由本公司所控制個體（子公司）之財務報告。合併綜合損益表已納入被收購或被處分子公司於當期自收購日起或至處分日止之營運損益。子公司之財務報告已予調整，以使其會計政策與合併公司之會計政策一致。於編製合併財務報告時，各個體間之交易、帳戶餘額、收益及費損已全數予以銷除。子公司之綜合損益總額係歸屬至本公司業主及非控制權益，即使非控制權益因而成為虧損餘額。

當合併公司對子公司所有權權益之變動未導致喪失控制者，係作為權益交易處理。合併公司及非控制權益之帳面金額已予調整，以反映其於子公司相對權益之變動。非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額，係直接認列為權益且歸屬於本公司業主。

子公司明細、持股比率及營業項目，參閱附註十二、附表七及附表八。

#### (五) 企業合併

企業合併係採收購法處理。收購相關成本於成本發生及勞務取得當期列為費用。

商譽係按移轉對價之公允價值、被收購者之非控制權益金額以及收購者先前已持有被收購者之權益於收購日之公允價值之總額，超過收購日所取得可辨認資產及承擔負債之淨額衡量。倘於重評估後，收購日所取得可辨認資產及承擔負債之淨額仍超過移轉對價、被收購者之非控制權益以及收購者先前已持有被收購者之權益於收

購日公允價值之總數，則該差額為廉價購買利益，並立即認列為損益。其他非控制權益係以公允價值衡量。

對被收購者具有現時所有權權益且清算時有權按比例享有被收購者淨資產之非控制權益，係以其所享有被收購者可辨認淨資產已認列金額之比例份額衡量。

#### (六) 外 幣

各個體編製財務報告時，以個體功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當期認列於損益。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當期損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製合併財務報告時，國外營運機構（包含營運所在國家或使用之貨幣與本公司不同之子公司、關聯企業或分公司）之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣。收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額列於其他綜合損益，並分別歸屬予本公司業主與非控制權益。

若合併公司處分國外營運機構之所有權益，或處分國外營運機構之子公司部分權益但喪失控制，或處分國外營運機構之關聯企業後之保留權益係金融資產並按金融工具之會計政策處理，所有可歸屬於本公司業主且與該國外營運機構相關之累計兌換差額將重分類至損益。

若部分處分國外營運機構之子公司未導致喪失控制，係按比例將累計兌換差額重新歸屬於該子公司之非控制權益，但不認列為損益。在其他任何部分處分國外營運機構之情況下，累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

#### (七) 存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採移動加權平均法。

#### (八) 投資關聯企業

關聯企業係指合併公司具有重大影響，但非屬子公司或合資之企業。

合併公司對投資關聯企業係採用權益法。

權益法下，投資關聯企業原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨合併公司所享有之關聯企業損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對關聯企業權益之變動係按持股比例認列。

合併公司於評估減損時，係將投資之整體帳面金額（含商譽）視為單一資產比較可回收金額與帳面金額，進行減損測試，所認列之減損損失亦屬於投資帳面金額之一部分。減損損失之任何迴轉，於該投資之可回收金額後續增加之範圍內予以認列。

合併公司與關聯企業間之逆流、順流及側流交易所產生之損益，僅在與合併公司對關聯企業權益無關之範圍內，認列於合併財務報告。

#### (九) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於達預期使用狀態前係以成本與淨變現價值孰低衡量，其銷售價款及成本係認列於損益。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

除自有土地不提列折舊外，其餘不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每

一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

#### (十) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產。投資性不動產亦包括目前尚未決定未來用途所持有之土地。

投資性不動產原始以成本（包括交易成本）衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。投資性不動產採直線基礎提列折舊。

投資性不動產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

#### (十一) 無形資產

##### 1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，合併公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

##### 2. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

#### (十二) 不動產及設備、使用權資產、投資性不動產及無形資產之減損

合併公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產及設備、使用權資產、投資性不動產及無形資產（商譽除外）可能已減損。若有任一減損跡象存在，則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額，合併公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。若共用資產可依合理一致基礎分攤至個別現金產生單位，則分攤至個別現金產生單位，反之，則依合理一致基礎分攤至最小現金產生單位群組。

針對非確定耐用年限及尚未可供使用之無形資產，至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時，將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額，減損損失係認列於損益。

因客戶合約所認列之存貨、不動產、廠房及設備及無形資產先依存貨減損規定及上述規定認列減損，次依合約成本相關資產之帳面金額超過提供相關商品或勞務預期可收取之對價剩餘金額扣除直接相關成本後之金額認列為減損損失，續將合約成本相關資產之帳面金額計入所屬現金產生單位，以進行現金產生單位之減損評估。

當減損損失於後續迴轉時，該資產或現金產生單位或合約成本相關資產之帳面金額調增至修訂後之可回收金額，惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位或合約成本相關資產若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額（減除攤銷或折舊）。減損損失之迴轉係認列於損益。

### (十三) 金融工具

金融資產與金融負債於合併公司成為該工具合約條款之一方時認列於合併資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時，若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者，係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本，則立即認列為損益。

#### 1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

##### (1) 衡量種類

合併公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、按攤銷後成本衡量之金融資產及透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產為強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。強制透過損益按公允價值衡量之金融資產為合併公司未指定透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失（包含該金融資產所產生之任何股利或利息）係認列於損益。公允價值之決定方式請參閱附註二六。

B. 按攤銷後成本衡量之金融資產

合併公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金與按攤銷後成本衡量之應收帳款等）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- a. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。
- b. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，利息收入係以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

約當現金係自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款，係用於滿足短期現金承諾。

C. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資

合併公司於原始認列時，可作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易且非企業合併收購者所認列或有對價之權益工具投資，指定透過其他綜合損益按公允價值衡量。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資係按公允價值衡量，後續公允價值變動列報於其他綜合損益，並累計於其他權益中。於投資處分時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資之股利於合併公司收款之權利確立時認列於損益中，除非該股利明顯代表部分投資成本之回收。

(2) 金融資產之減損

合併公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）之減損損失。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

合併公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

A. 有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B. 逾期超過 90 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

### (3) 金融資產之除列

合併公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資整體除列時，累積損益直接移轉至保留盈餘，並不重分類為損益。

## 2. 權益工具

合併公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

合併公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

## 3. 金融負債

### (1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

### (2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

## (十四) 收入認列

合併公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

若幾乎同時與同一客戶（或客戶之關係人）簽訂數個合約，因該等合約承諾之商品或勞務係為單一履約義務，合併公司係以單一合約處理。

### 商品銷貨收入

商品銷貨收入來自端子塑膠接件之銷售。合併公司係於客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險時認列收入及應收帳款並於履行剩餘義務後轉列應收帳款。

去料加工時，加工產品所有權之控制並未移轉，是以去料時不認列收入。

### (十五) 租 賃

合併公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

#### 1. 合併公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。因取得營業租賃所發生之原始直接成本，係加計至標的資產之帳面金額，並按直線基礎於租賃期間內認列為費用。與承租人進行之租賃協商係於租賃修改生效日起按新租賃處理。

租賃協議中非取決於指數或費率之變動租金於發生當期認列為收益。

#### 2. 合併公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於合併資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付（包含固定給付及實質固定給付）之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間、殘值保證下預期支付金額、標的資產購買選擇權之評估或用於決定租賃給付之指數或費率變動導致未來租賃給付有變動，合併公司再衡量租賃負債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。對於不以單獨租賃處理之租賃修改，因減少租賃範圍之租賃負債再衡量係調減使用權資產，並認列租賃部分或全面終止之損益；因其他修改之租賃負債再衡量係調整使用權資產。租賃負債係單獨表達於合併資產負債表。

#### (十六) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

特定借款如於符合要件之資本支出發生前進行暫時投資而賺取之投資收入，係自符合資本化條件之借款成本中減除。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當期認列為損益。

#### (十七) 員工福利

##### 1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

##### 2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本及淨確定福利負債（資產）。淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債（資產）係確定福利退休計畫之提撥短絀（剩餘）。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

#### (十八) 所得稅

所得稅費用係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

##### 1. 當期所得稅

合併公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得（損失），據以計算應付（可收回）之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

##### 2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。非屬企業合併之資產及負債原始認列當時既不影響課稅所得亦不影響會計利潤，其產生之暫時性差異不認列遞延所得稅資產及負債。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能具有課稅所得以供可減除暫時性差異及虧損扣抵使用時認列。

與投資子公司及關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟合併公司若可控制暫時性差異迴轉之時間點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資有關之可減除暫時性差異，僅於其很有可能具有足夠課稅所得用以實現暫時性差異，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能具有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映合併公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

### 3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

若當期所得稅或遞延所得稅係自企業合併所產生，其所得稅影響數納入企業合併之會計處理。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

合併公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

管理階層將對估計與基本假設持續檢視。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

## 六、現金及約當現金

|              | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 庫存現金及週轉金     | \$ 3,140          | \$ 2,381          |
| 銀行支票及活期存款    | 824,409           | 538,902           |
| 約當現金         |                   |                   |
| 原始到期日在3個月以內之 |                   |                   |
| 銀行定期存款       | 138,709           | 137,016           |
|              | <u>\$ 966,258</u> | <u>\$ 678,299</u> |

活期存款及定期存款於資產負債表日之利率區間如下：

|      | 111年12月31日  | 110年12月31日  |
|------|-------------|-------------|
| 活期存款 | 0.01%~1.38% | 0.01%~1.72% |
| 定期存款 | 1.90%~4.25% | 0.16%~0.29% |

七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

|                | 111年12月31日       | 110年12月31日    |
|----------------|------------------|---------------|
| <u>金融資產－流動</u> |                  |               |
| 強制透過損益按公允價值衡量  |                  |               |
| 衍生工具（未指定避險）    |                  |               |
| －匯率交換合約        | \$ 73            | \$ -          |
| 非衍生金融資產        |                  |               |
| －國內上市（櫃）股票     | 370              | 526           |
| －基金受益憑證        | 16,826           | -             |
|                | <u>\$ 17,269</u> | <u>\$ 526</u> |

於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之匯率交換合約如下：

111 年 12 月 31 日

|        | 幣 別    | 到 期 期 間                             | 合 約 金 額（仟元）          |
|--------|--------|-------------------------------------|----------------------|
| 匯率交換合約 | 新台幣兌美元 | 111 年 6 月 8 日<br>至 112 年 3 月 8 日（註） | NTD 30,442/USD 1,000 |

註：於 111 年 12 月 8 日展期至 112 年 3 月 8 日。

合併公司從事匯率交換交易之目的，主要係為規避外幣資產及負債因匯率波動產生之風險。

合併公司承作未適用避險會計之衍生金融工具交易為銅料選擇權合約，係合併公司與花旗（臺灣）商業銀行（以下簡稱花旗銀行）簽訂商品選擇權交易，於資產負債表日尚未到期之銅料選擇權合約如下：

110 年 12 月 31 日

|       | 執 行 價                            | 合 約 期 間                           | 總 名 目 數 量 |
|-------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------|
| 商品選擇權 | 大於 USD10,150/噸；<br>小於 USD9,155/噸 | 110 年 9 月 1 日～<br>110 年 12 月 31 日 | 200 噸     |

上述之衍生工具交易，111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日透過損益按公允價值衡量之金融資產利益分別為 73 千元及 1,258 仟元。

八、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

|            | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|------------|------------|------------|
| <u>非流動</u> |            |            |
| 權益工具投資     |            |            |
| 國內上市（櫃）股票  | \$ 6,784   | \$ -       |

合併公司依中長期策略目的投資上述公司之普通股，並預期透過長期投資獲利。合併公司管理階層認為若將該等投資之短期公允價值波動列入損益，與前述長期投資規劃並不一致，因此選擇指定該等投資為透過其他綜合損益按公允價值衡量。

九、按攤銷後成本衡量之金融資產

|                      | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|----------------------|------------|------------|
| <u>流動</u>            |            |            |
| 國內投資                 |            |            |
| 原始到期日超過3個月之銀行定期存款（註） | \$ 178,118 | \$ -       |

註：截至111年12月31日止，原始到期日超過3個月之定期存款利率為年利率3.50%

十、應收票據及應收帳款

|             | 111年12月31日   | 110年12月31日   |
|-------------|--------------|--------------|
| <u>應收票據</u> |              |              |
| 應收票據—因營業而發生 | \$ 743,247   | \$ 737,935   |
| <u>應收帳款</u> |              |              |
| 按攤銷後成本衡量    |              |              |
| 總帳面金額       | \$ 2,189,668 | \$ 1,432,352 |
| 減：備抵損失      | ( 33,836)    | ( 32,423)    |
|             | \$ 2,155,832 | \$ 1,399,929 |

合併公司讓售應收帳款之金額與相關條款，請參閱附註二六。

合併公司對商品銷售之平均授信期間為90天，應收帳款不予計息。合併公司採行之政策係僅與信譽卓著之對象進行交易，並於必要情形下取得足額之擔保以減輕因拖欠所產生財務損失之風險。信用評等資訊係由合併公司使用公開可得之財務資訊及歷史交易記錄對主要客戶予以評等。合併公司持續監督信用暴險及交易對方之信用等級，

並將總交易金額分散至信用評等合格之不同客戶，另透過每年由執行副總及稽核、財會等相關單位複核及核准之交易對方信用額度以管理信用暴險。

合併公司採用 IFRS 9 之簡化作法按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況。因合併公司之信用損失歷史經驗顯示，各地區客戶群之損失型態存在顯著差異，因此準備矩陣進一步區分客戶群，並以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

合併公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

#### 111 年度

|                  | 未逾期                 | 逾期 1~90 天         | 逾期 91~180 天      | 逾期 181~270 天    | 逾期 超過 271 天 | 合計                  |
|------------------|---------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------|---------------------|
| 預期信用損失率          | 0.04%~5.21%         | 0.18%~5.46%       | 4.83%~19.27%     | 7.91%~50.00%    | 100%        |                     |
| 總帳面金額            | \$ 1,610,098        | \$ 534,084        | \$ 21,289        | \$ 3,056        | \$ 21,141   | \$ 2,189,668        |
| 備抵損失（存續期間預期信用損失） | ( 5,337 )           | ( 3,972 )         | ( 1,950 )        | ( 1,436 )       | ( 21,141 )  | ( 33,836 )          |
| 攤銷後成本            | <u>\$ 1,604,761</u> | <u>\$ 530,112</u> | <u>\$ 19,339</u> | <u>\$ 1,620</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 2,155,832</u> |

#### 110 年度

|                  | 未逾期                 | 逾期 1~90 天         | 逾期 91~180 天      | 逾期 181~270 天    | 逾期 超過 271 天 | 合計                  |
|------------------|---------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------|---------------------|
| 預期信用損失率          | 0.03%~5.21%         | 0.21%~5.46%       | 6.1%~15.85%      | 7.91%~56.09%    | 100%        |                     |
| 總帳面金額            | \$ 1,044,911        | \$ 347,258        | \$ 15,148        | \$ 2,579        | \$ 22,456   | \$ 1,432,352        |
| 備抵損失（存續期間預期信用損失） | ( 4,501 )           | ( 2,938 )         | ( 1,153 )        | ( 1,375 )       | ( 22,456 )  | ( 32,423 )          |
| 攤銷後成本            | <u>\$ 1,040,410</u> | <u>\$ 344,320</u> | <u>\$ 13,995</u> | <u>\$ 1,204</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 1,399,929</u> |

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

|                 | 111年度            | 110年度            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 年初餘額            | \$ 32,423        | \$ 40,256        |
| 加：本年度企業合併取得     | 2,476            | -                |
| 加：本年度提列（迴轉）減損損失 | 839              | ( 7,634 )        |
| 外幣換算差額          | ( 1,902 )        | ( 199 )          |
| 年底餘額            | <u>\$ 33,836</u> | <u>\$ 32,423</u> |

十一、存 貨

|       | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
|-------|---------------------|---------------------|
| 製 成 品 | \$ 403,858          | \$ 424,558          |
| 在 製 品 | 220,547             | 179,171             |
| 原 物 料 | 340,755             | 287,311             |
| 商 品   | 855,315             | 404,200             |
|       | <u>\$ 1,820,475</u> | <u>\$ 1,295,240</u> |

111 及 110 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 4,561,586 仟元及 3,213,022 仟元。銷貨成本包括存貨跌價損失分別為 19,309 仟元及 55,408 仟元。

十二、子 公 司

(一) 列入合併財務報告之子公司

本合併財務報告編製主體如下：

| 投 資 公 司 名 稱 | 子 公 司 名 稱                                   | 業 務 性 質                               | 所 持 股 權 百 分 比  |                |
|-------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
|             |                                             |                                       | 111年<br>12月31日 | 110年<br>12月31日 |
| 胡連精密公司      | 得福投資公司                                      | 係轉投資相關事業                              | 100            | 100            |
|             | 常益投資公司                                      | 係轉投資相關事業                              | 100            | 100            |
|             | 胡電（越南）                                      | 各種端子塑膠接件、線束、<br>連接器及模具產銷              | 100            | 100            |
|             | PT. HULANE TECH<br>MANU- FACTURING<br>(註 1) | 各種端子塑膠接件、線束、<br>連接器及模具產銷              | 32             | 32             |
|             | 上河工業公司（註 2）                                 | 各種端子塑膠接件、線束、<br>連接器及模具產銷              | 100            | -              |
|             | 鵬佳公司（註 2）                                   | 係轉投資相關事業                              | 100            | -              |
| 常益投資公司      | 胡電（南京）                                      | 各種端子塑膠接件、線束、<br>連接器及模具產銷              | 100            | 100            |
|             | 福茂發展公司                                      | 係貿易及轉投資相關事業                           | 100            | 100            |
|             | PT. HULANE TECH<br>MANU- FACTURING<br>(註 1) | 各種端子塑膠接件、線束、<br>連接器及模具產銷              | 48             | 48             |
| 福茂發展公司      | 胡電（東莞）                                      | 各種端子塑膠接件、線束、<br>連接器及模具產銷              | 100            | 100            |
|             | 普光（東莞）                                      | 各種汽車零部件，塑料及其<br>製品供熱通風設備的批發<br>及進出口業務 | 100            | 100            |
| 鵬佳公司        | 嘉興上河公司                                      | 各種端子塑膠接件、線束、<br>連接器及模具產銷              | 100            | -              |

註 1：PT. HULANE TECH MANUFACTURING 於 111 年 7 月董事會決議辦理現金增資，合併公司於 111 年 11 月董事會決議通過參與增資。

註 2：係胡連精密公司於 111 年 6 月購入並持股 100%之子公司。

(二) 未列入合併財務報告之子公司：無。

### 十三、採用權益法之投資

|                  | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|------------------|------------|------------|
| 個別不重大之關聯企業       |            |            |
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司 | \$ 12,529  | \$ -       |

註：合併公司於 111 年 1 月以美金 600 仟元與李爾（中國）投資有限公司成立揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司，出資比例為 40%，取得對該公司重大影響。

揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司係按未經會計師查核之財務報告計算，惟管理階層認為上述被投資公司財務報告未經會計師查核，尚不致產生重大影響。

### 十四、不動產、廠房及設備

|                   | 地            | 房屋及建築        | 機器設備         | 運輸設備      | 生財器具      | 租賃改良      | 其他設備      | 預付設備款及建造中之不動產 | 合計           |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|--------------|
| 成本                |              |              |              |           |           |           |           |               |              |
| 110 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,008,022 | \$ 574,159   | \$ 1,923,728 | \$ 19,694 | \$ 66,362 | \$ 1,200  | \$ 16,771 | \$ 975,954    | \$ 4,585,890 |
| 增 添               | -            | 2,859        | 12,688       | 200       | 449       | -         | 5,242     | 664,732       | 686,170      |
| 處 分               | -            | ( 325 )      | ( 58,281 )   | ( 2,959 ) | ( 4,533 ) | ( 1,200 ) | ( 125 )   | ( 45,761 )    | ( 113,184 )  |
| 淨兌換差額             | -            | 6,769        | ( 4,024 )    | 89        | ( 15 )    | -         | 854       | ( 911 )       | 2,762        |
| 重 分 類             | 54,595       | 622,035      | 302,601      | 4,629     | 2,846     | -         | 3,974     | ( 1,070,531 ) | ( 79,851 )   |
| 110 年 12 月 31 日餘額 | 1,062,617    | 1,205,497    | 2,176,712    | 21,653    | 65,109    | -         | 26,716    | 523,483       | 5,081,787    |
| 累計折舊              |              |              |              |           |           |           |           |               |              |
| 110 年 1 月 1 日餘額   | -            | 154,691      | 1,178,351    | 13,555    | 52,625    | 1,200     | 5,243     | -             | 1,405,665    |
| 折舊費用              | -            | 27,731       | 217,629      | 1,520     | 4,593     | -         | 3,742     | -             | 255,215      |
| 處 分               | -            | ( 249 )      | ( 50,591 )   | ( 1,779 ) | ( 4,492 ) | ( 1,200 ) | ( 124 )   | -             | ( 58,435 )   |
| 淨兌換差額             | -            | 916          | 4,011        | 104       | ( 32 )    | -         | 598       | -             | 5,597        |
| 110 年 12 月 31 日餘額 | -            | 183,089      | 1,349,400    | 13,400    | 52,694    | -         | 9,459     | -             | 1,608,042    |
| 110 年 12 月 31 日淨額 | \$ 1,062,617 | \$ 1,022,408 | \$ 827,312   | \$ 8,253  | \$ 12,415 | \$ -      | \$ 17,257 | \$ 523,483    | \$ 3,473,745 |
| 成本                |              |              |              |           |           |           |           |               |              |
| 111 年 1 月 1 日餘額   | \$ 1,062,617 | \$ 1,205,497 | \$ 2,176,712 | \$ 21,653 | \$ 65,109 | \$ -      | \$ 26,716 | \$ 523,483    | \$ 5,081,787 |
| 增 添               | -            | 58,716       | 502,095      | 3,899     | 15,767    | -         | 8,402     | 577,684       | 1,166,563    |
| 處 分               | -            | ( 43,113 )   | ( 119,389 )  | ( 4,167 ) | ( 4,503 ) | -         | ( 3,807 ) | ( 26,228 )    | ( 201,207 )  |
| 由企業合併取得           | -            | 129          | 62,552       | 2,187     | 7,505     | -         | 15,620    | -             | 87,993       |
| 淨兌換差額             | -            | 16,047       | 34,777       | 274       | 801       | -         | 1,668     | 3,715         | 57,282       |
| 重 分 類             | -            | 203,420      | 351,572      | -         | 5,473     | -         | 1,513     | ( 753,411 )   | ( 191,433 )  |
| 111 年 12 月 31 日餘額 | 1,062,617    | 1,440,696    | 3,008,319    | 23,846    | 90,152    | -         | 50,112    | 325,243       | 6,000,985    |
| 累計折舊              |              |              |              |           |           |           |           |               |              |
| 111 年 1 月 1 日餘額   | -            | 183,089      | 1,349,400    | 13,400    | 52,694    | -         | 9,459     | -             | 1,608,042    |
| 折舊費用              | -            | 36,291       | 272,748      | 1,965     | 5,037     | -         | 4,743     | -             | 320,784      |
| 處 分               | -            | ( 11,341 )   | ( 80,839 )   | ( 3,287 ) | ( 4,071 ) | -         | ( 3,627 ) | -             | ( 103,165 )  |
| 由企業合併取得           | -            | 93           | 48,754       | 2,092     | 7,128     | -         | 15,553    | -             | 73,620       |
| 淨兌換差額             | -            | 3,736        | 19,285       | 250       | 467       | -         | 996       | -             | 24,734       |
| 111 年 12 月 31 日餘額 | -            | 211,868      | 1,609,348    | 14,420    | 61,255    | -         | 27,124    | -             | 1,924,015    |
| 111 年 12 月 31 日淨額 | \$ 1,062,617 | \$ 1,228,828 | \$ 1,398,971 | \$ 9,426  | \$ 28,897 | \$ -      | \$ 22,988 | \$ 325,243    | \$ 4,076,970 |

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

|           |       |
|-----------|-------|
| 房屋及建築     | 1至50年 |
| 機器設備      | 1至14年 |
| 運輸設備      | 3至11年 |
| 生財器具及其他設備 | 1至11年 |
| 租賃改良      | 2年    |

設定作為借款擔保之不動產、廠房及設備金額，請參閱附註二八。

子公司胡電（東莞）與東莞市城市管理和綜合執法局簽訂土地使用權徵收協議，約定徵收胡電（東莞）於松山湖科學城至光明科學城通道（東莞段）首期工程徵地紅線範圍內之使用權資產土地及拆除地上之建築物等，並於111年1月1日至12月31日認列員工安置補償金6,800仟元（人民幣1,577仟元）及土地使用權補償金47,523仟元（人民幣11,019仟元），帳列其他收入項下；建物補償金82,364仟元（人民幣19,097仟元）帳列處分不動產及設備利益項下。

## 十五、租賃協議

### （一）使用權資產

|            | 111年12月31日        | 110年12月31日       |
|------------|-------------------|------------------|
| 使用權資產帳面金額  |                   |                  |
| 土地         | \$ 56,159         | \$ 68,719        |
| 建築物        | 189,643           | 19,516           |
| 辦公設備       | 3,464             | 678              |
| 運輸設備       | 8,314             | 5,280            |
|            | <u>\$ 257,580</u> | <u>\$ 94,193</u> |
|            | 111年度             | 110年度            |
| 使用權資產之增添   | <u>\$ 196,200</u> | <u>\$ 25,410</u> |
| 使用權資產之減少   | <u>\$ 7,681</u>   | <u>\$ 1,552</u>  |
| 使用權資產之折舊費用 |                   |                  |
| 土地         | \$ 1,927          | \$ 2,040         |
| 建築物        | 20,512            | 11,463           |
| 辦公設備       | 798               | 427              |
| 運輸設備       | 2,790             | 648              |
|            | <u>\$ 26,027</u>  | <u>\$ 14,578</u> |

除以上所列增添、減少及認列折舊費用外，合併公司之使用權資產於111年及110年度並未發生重大減損情形。

### （二）租賃負債

|          | 111年12月31日        | 110年12月31日       |
|----------|-------------------|------------------|
| 租賃負債帳面金額 |                   |                  |
| 流動       | <u>\$ 20,237</u>  | <u>\$ 14,865</u> |
| 非流動      | <u>\$ 181,776</u> | <u>\$ 10,745</u> |

租賃負債之折現率區間如下：

|      | 111年12月31日      | 110年12月31日      |
|------|-----------------|-----------------|
| 建築物  | 0.6719%~6.7500% | 0.6719%~6.7500% |
| 辦公設備 | 0.6627%~1.6500% | 0.6816%~0.8874% |
| 運輸設備 | 0.6667%~2.3800% | 0.6607%~2.3800% |

(三) 其他租賃資訊

|             | 111年度              | 110年度              |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 短期租賃費用      | <u>\$ 10,079</u>   | <u>\$ 9,478</u>    |
| 租賃之現金（流出）總額 | <u>(\$ 37,455)</u> | <u>(\$ 18,355)</u> |

合併公司選擇對符合短期租賃之建築物、辦公設備及運輸設備租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債。

租賃期間於資產負債表日後開始之所有承租承諾如下：

|      | 111年12月31日       | 110年12月31日       |
|------|------------------|------------------|
| 承租承諾 | <u>\$ 26,917</u> | <u>\$ 11,081</u> |

十六、短期借款

|                    | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
|--------------------|---------------------|---------------------|
| <u>擔保借款</u> （附註二八） |                     |                     |
| 銀行借款               | \$ 900,000          | \$ 200,000          |
| 應收票據擔保借款           | 309,707             | 268,311             |
| <u>無擔保借款</u>       |                     |                     |
| 信用額度借款             | <u>1,542,871</u>    | <u>1,055,625</u>    |
|                    | <u>\$ 2,752,578</u> | <u>\$ 1,523,936</u> |

1. 銀行借款之利率於111年及110年12月31日分別為1.25%~5.90%及0.64%~2.10%。
2. 普光（東莞）及 PT. HULANE TECH MANUFACTURING 之借款係由胡連精密公司為其背書保證。

十七、其他應付款

|           | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 應付薪資及獎金   | \$ 165,632        | \$ 121,354        |
| 應付員工及董監酬勞 | 50,113            | 46,005            |
| 應付設備款     | 248,773           | 147,403           |
| 應付利息      | 1,216             | 295               |
| 應付其他      | <u>257,174</u>    | <u>185,519</u>    |
|           | <u>\$ 722,908</u> | <u>\$ 500,576</u> |

十八、退職後福利計畫

(一) 確定提撥計畫

合併公司中之香港分公司、大陸子公司、印尼子公司及越南子公司之退休金制度為確定提撥制，並依當地政府之規定給付，另控股公司並無專職員工，故無退休金制度，其餘公司適用中華民國「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資 6% 提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。

111 及 110 年度確定提撥計畫退休金費用分別如下：

|        | 111年度            | 110年度            |
|--------|------------------|------------------|
| 確定提撥計畫 | <u>\$ 62,875</u> | <u>\$ 45,028</u> |

(二) 確定福利計畫

合併公司中之胡連精密公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。胡連精密公司按員工每月薪資總額 5% 提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，胡連精密公司並無影響投資管理策略之權利。

列入合併資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

|          | 111年12月31日       | 110年12月31日       |
|----------|------------------|------------------|
| 確定福利義務現值 | \$ 124,955       | \$ 129,727       |
| 計畫資產公允價值 | ( 96,279)        | ( 95,930)        |
| 淨確定福利負債  | <u>\$ 28,676</u> | <u>\$ 33,797</u> |

淨確定福利負債變動如下：

|                          | 確 定 福 利<br>義 務 現 值 | 計 畫 資 產<br>公 允 價 值 | 淨 確 定 福 利<br>負 債 ( 資 產 ) |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| 110 年 1 月 1 日            | <u>\$ 123,390</u>  | <u>(\$ 96,443)</u> | <u>\$ 26,947</u>         |
| 服務成本                     |                    |                    |                          |
| 當期服務成本                   | 976                | -                  | 976                      |
| 利息費用 (收入)                | <u>987</u>         | <u>( 817)</u>      | <u>170</u>               |
| 認列於損益                    | <u>1,963</u>       | <u>( 817)</u>      | <u>1,146</u>             |
| 再衡量數                     |                    |                    |                          |
| 計畫資產報酬 (除包含於<br>淨利息之金額外) | -                  | ( 882)             | ( 882)                   |
| 精算損失—經驗調整                | <u>10,015</u>      | <u>-</u>           | <u>10,015</u>            |
| 認列於其他綜合損益                | <u>10,015</u>      | <u>( 882)</u>      | <u>9,133</u>             |
| 雇主提撥                     | <u>-</u>           | <u>( 3,429)</u>    | <u>( 3,429)</u>          |
| 福利支付                     | <u>( 5,641)</u>    | <u>5,641</u>       | <u>-</u>                 |
| 110 年 12 月 31 日          | <u>129,727</u>     | <u>( 95,930)</u>   | <u>33,797</u>            |
| 服務成本                     |                    |                    |                          |
| 當期服務成本                   | 911                | -                  | 911                      |
| 利息費用 (收入)                | <u>843</u>         | <u>( 627)</u>      | <u>216</u>               |
| 認列於損益                    | <u>1,754</u>       | <u>( 627)</u>      | <u>1,127</u>             |
| 再衡量數                     |                    |                    |                          |
| 計畫資產報酬 (除包含於<br>淨利息之金額外) | -                  | ( 7,624)           | ( 7,624)                 |
| 精算損失—財務假設變動              | ( 3,485)           | -                  | ( 3,485)                 |
| 精算損失—經驗調整                | <u>6,083</u>       | <u>-</u>           | <u>6,083</u>             |
| 認列於其他綜合損益                | <u>2,598</u>       | <u>( 7,624)</u>    | <u>( 5,026)</u>          |
| 雇主提撥                     | <u>-</u>           | <u>( 1,222)</u>    | <u>( 1,222)</u>          |
| 福利支付                     | <u>( 9,124)</u>    | <u>9,124</u>       | <u>-</u>                 |
| 111 年 12 月 31 日          | <u>\$ 124,955</u>  | <u>(\$ 96,279)</u> | <u>\$ 28,676</u>         |

合併公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟合併公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行 2 年定期存款利率計算而得之收益。

2. 利率風險：利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。

3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

合併公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

|         | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|---------|------------|------------|
| 折現率     | 1.25%      | 0.65%      |
| 薪資預期增加率 | 2.00%      | 2.00%      |
| 死亡率     | 台灣年金保險生命表  | 台灣年金保險生命表  |
| 離職率     | 註          | 註          |

註：依過去各年齡間員工離職率經驗資料及考慮未來趨勢為基礎採用。

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

|          | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|----------|------------|------------|
| 折現率      |            |            |
| 增加 0.25% | (\$ 1,413) | (\$ 1,749) |
| 減少 0.25% | \$ 1,452   | \$ 1,806   |
| 薪資預期增加率  |            |            |
| 增加 1%    | \$ 5,960   | \$ 7,440   |
| 減少 1%    | (\$ 5,436) | (\$ 6,700) |

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

|              | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|--------------|------------|------------|
| 預期 1 年內提撥金額  | \$ 1,222   | \$ 1,146   |
| 確定福利義務平均到期期間 | 8.8 年      | 9.7 年      |

十九、權益(一) 股本普通股

|                      | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
|----------------------|---------------------|---------------------|
| 額定股數(仟股)             | <u>120,000</u>      | <u>120,000</u>      |
| 額定股本                 | <u>\$ 1,200,000</u> | <u>\$ 1,200,000</u> |
| 已發行且已收足股款之股數<br>(仟股) | <u>99,654</u>       | <u>99,654</u>       |
| 已發行股本                | <u>\$ 996,547</u>   | <u>\$ 996,547</u>   |

(二) 資本公積

|                               | 111年12月31日        | 110年12月31日          |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|
| <u>得用以彌補虧損、發放現金或<br/>撥充股本</u> |                   |                     |
| 股票發行溢價                        | \$ 880,359        | \$ 980,013          |
| 合併溢額                          | 53,723            | 53,723              |
| <u>僅得用以彌補虧損</u>               |                   |                     |
| 處分資產增益                        | <u>101</u>        | <u>101</u>          |
|                               | <u>\$ 934,183</u> | <u>\$ 1,033,837</u> |

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢價(包括以超過面額發行普通股)、合併溢額及受領贈與之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

(三) 保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，年度決算如有本期淨利，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次提列10%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，得不再提列，其餘再依法令或相關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，加計期初累計未分配盈餘(包括調整未分配盈餘金額)，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司章程規定之員工酬勞及董事酬勞分派政策，參閱附註二一之(六)員工酬勞及董事酬勞。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，採現金股利與股票股利互相配合方式發放，其中現金股利不得低於股利總額之 10%。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司於 111 年 6 月 17 日及 110 年 7 月 29 日舉行股東常會，分別決議通過 110 及 109 年度盈餘分配案如下：

|              | 盈 餘 分 配 案 |           | 每 股 股 利 ( 元 ) |        |
|--------------|-----------|-----------|---------------|--------|
|              | 110年度     | 109年度     | 110年度         | 109年度  |
| 提列法定盈餘公積     | \$ 78,124 | \$ 55,840 |               |        |
| 提列(迴轉)特別盈餘公積 | 1,249     | ( 24,828) |               |        |
| 現金股利         | 398,619   | 298,964   | \$ 4.0        | \$ 3.0 |

另本公司於 111 年 6 月 17 日及 110 年 7 月 29 日股東常會，皆決議以資本公積 99,654 仟元發放現金。

#### (四) 其他權益項目

##### 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

|           | 111年度             | 110年度       |
|-----------|-------------------|-------------|
| 年初餘額      | \$ -              | \$ -        |
| 當年度產生     |                   |             |
| 權益工具未實現損益 | ( 1,424)          | -           |
| 年底餘額      | <u>(\$ 1,424)</u> | <u>\$ -</u> |

##### 國外營運機構財務報表換算之兌換差額

|               | 111年度               | 110年度               |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 年初餘額          | (\$ 203,755)        | (\$ 202,507)        |
| 當年度產生         |                     |                     |
| 國外營運機構之換算差額   | 63,852              | ( 1,248)            |
| 採用權益法之關聯企業之份額 | 161                 | -                   |
| 年底餘額          | <u>(\$ 139,742)</u> | <u>(\$ 203,755)</u> |

## 二十、收 入

|        | 111年度               | 110年度               |
|--------|---------------------|---------------------|
| 客戶合約收入 |                     |                     |
| 商品銷售收入 | <u>\$ 6,526,749</u> | <u>\$ 4,948,862</u> |

## 二一、淨利及其他綜合損益

### (一) 利息收入

|      | 111年度           | 110年度           |
|------|-----------------|-----------------|
| 銀行存款 | <u>\$ 4,981</u> | <u>\$ 2,235</u> |

### (二) 其他收入

|          | 111年度            | 110年度            |
|----------|------------------|------------------|
| 租金收入     | \$ 4,382         | \$ 4,343         |
| 股利收入     | 225              | 26               |
| 安置補償金    | 6,800            | -                |
| 土地使用權補償金 | 47,523           | -                |
| 其 他      | <u>37,349</u>    | <u>27,542</u>    |
| 合 計      | <u>\$ 96,279</u> | <u>\$ 31,911</u> |

### (三) 其他利益及損失

|                        | 111年度             | 110年度              |
|------------------------|-------------------|--------------------|
| 透過損益按公允價值衡量之<br>金融資產損益 | (\$ 1,676)        | \$ 1,387           |
| 淨外幣兌換損益                | 74,539            | ( 20,103)          |
| 廉價購買利益 (附註二四)          | 15,341            | -                  |
| 處分不動產、廠房及設備利益          | 83,554            | ( 883)             |
| 其 他                    | <u>( 9,978)</u>   | <u>( 12,942)</u>   |
| 合 計                    | <u>\$ 161,780</u> | <u>(\$ 32,541)</u> |

### (四) 折舊及攤銷

|           | 111年度             | 110年度             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 不動產、廠房及設備 | \$ 320,784        | \$ 255,215        |
| 投資性不動產    | 4                 | 4                 |
| 無形資產及其他   | 36,991            | 34,343            |
| 使用權資產     | <u>26,027</u>     | <u>14,578</u>     |
| 合 計       | <u>\$ 383,806</u> | <u>\$ 304,140</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|            | 111年度             | 110年度             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 折舊費用依功能別彙總 |                   |                   |
| 營業成本       | \$ 292,489        | \$ 229,642        |
| 營業費用       | <u>54,326</u>     | <u>40,155</u>     |
|            | <u>\$ 346,815</u> | <u>\$ 269,797</u> |
| 攤銷費用依功能別彙總 |                   |                   |
| 營業成本       | \$ 14,841         | \$ 10,500         |
| 營業費用       | <u>22,150</u>     | <u>23,843</u>     |
|            | <u>\$ 36,991</u>  | <u>\$ 34,343</u>  |

(五) 員工福利費用

|              | 111年度               | 110年度               |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 短期員工福利       | <u>\$ 1,235,982</u> | <u>\$ 910,144</u>   |
| 退職後福利 (附註十八) |                     |                     |
| 確定提撥計畫       | 62,875              | 45,028              |
| 確定福利計畫       | <u>1,127</u>        | <u>1,146</u>        |
|              | <u>64,002</u>       | <u>46,174</u>       |
| 其他員工福利       | <u>81,082</u>       | <u>75,328</u>       |
| 員工福利費用合計     | <u>\$ 1,381,066</u> | <u>\$ 1,031,646</u> |
| 依功能別彙總       |                     |                     |
| 營業成本         | \$ 872,922          | \$ 654,137          |
| 營業費用         | <u>508,144</u>      | <u>377,473</u>      |
|              | <u>\$ 1,381,066</u> | <u>\$ 1,031,646</u> |

(六) 員工酬勞及董事酬勞

公司依章程規定係按當年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之稅前利益分別以不低於 1% 及不高於 10% 提撥員工酬勞及不高於 1% 提撥董事酬勞。111 及 110 年度員工酬勞及董事酬勞分別於 112 年 3 月 24 日及 111 年 3 月 25 日經董事會決議如下：

估列比例

|      | 111年度 | 110年度 |
|------|-------|-------|
| 員工酬勞 | 3.52% | 4.07% |
| 董事酬勞 | 0.86% | 0.83% |

金 額

|      | 111年度 |        | 110年度 |        |
|------|-------|--------|-------|--------|
|      | 現     | 金      | 現     | 金      |
| 員工酬勞 | \$    | 40,222 | \$    | 38,207 |
| 董事酬勞 |       | 9,891  |       | 7,798  |

年度合併財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

110 及 109 年度員工酬勞及董監事酬勞之實際配發金額與 110 及 109 年度合併財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至臺灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

二二、所得稅

(一) 認列於損益之所得稅費用主要組成項目

|             | 111年度             | 110年度             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 當期所得稅       |                   |                   |
| 本年度產生者      | \$ 134,222        | \$ 166,675        |
| 未分配盈餘加徵     | 15,162            | 11,421            |
| 以前年度之調整     | ( 18,524)         | ( 21,684)         |
|             | 130,860           | 156,412           |
| 遞延所得稅       |                   |                   |
| 本年度產生者      | 124,661           | 3,695             |
| 認列於損益之所得稅費用 | <u>\$ 255,521</u> | <u>\$ 160,107</u> |

會計所得與所得稅費用之調節如下：

|                | 111年度               | 110年度             |
|----------------|---------------------|-------------------|
| 稅前淨利           | <u>\$ 1,257,796</u> | <u>\$ 955,815</u> |
| 稅前淨利按法定稅率計算之   |                     |                   |
| 所得稅費用 (20%)    | \$ 251,559          | \$ 191,163        |
| 稅上不可減除之費損      | 373                 | 551               |
| 未認列之暫時性差異      | ( 4,192)            | ( 12,145)         |
| 未分配盈餘加徵        | 15,162              | 11,421            |
| 子公司盈餘匯回稅       | 27,411              | -                 |
| 合併個體適用不同稅率之影響數 | ( 7,637)            | ( 9,199)          |
| 以前年度之當期所得稅費用   |                     |                   |
| 於本年度之調整        | ( 27,155)           | ( 21,684)         |
| 認列於損益之所得稅費用    | <u>\$ 255,521</u>   | <u>\$ 160,107</u> |

(二) 認列於其他綜合損益之所得稅

|              | 111年度      | 110年度    |
|--------------|------------|----------|
| 遞延所得稅        |            |          |
| 本年度產生者       |            |          |
| — 確定福利計畫再衡量數 | (\$ 1,005) | \$ 1,826 |

(三) 本期所得稅資產與負債

|         | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|---------|------------|------------|
| 本期所得稅資產 |            |            |
| 應收退稅款   | \$ 28,754  | \$ 25,107  |
| 本期所得稅負債 |            |            |
| 應付所得稅   | \$ 80,196  | \$ 127,836 |

(四) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

111 年度

|               | 年 初 餘 額           | 認 列 於 損 益         | 認 列 於 其 他<br>綜 合 損 益 | 企 業 合 併 取 得     | 年 底 餘 額           |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-------------------|
| 遞 延 所 得 稅 資 產 |                   |                   |                      |                 |                   |
| 暫時性差異         |                   |                   |                      |                 |                   |
| 確定福利退休計畫      |                   |                   |                      |                 |                   |
| 畫             | \$ 6,759          | (\$ 19)           | (\$ 1,005)           | \$ -            | \$ 5,735          |
| 備抵存貨跌價損失      | 4,927             | ( 600)            | -                    | 5,253           | 9,580             |
| 其 他           | 22,967            | 697               | -                    | 3,757           | 27,421            |
|               | <u>\$ 34,653</u>  | <u>\$ 78</u>      | <u>(\$ 1,005)</u>    | <u>\$ 9,010</u> | <u>\$ 42,736</u>  |
| 遞 延 所 得 稅 負 債 |                   |                   |                      |                 |                   |
| 暫時性差異         |                   |                   |                      |                 |                   |
| 土地增值稅         | \$ 150,799        | \$ -              | \$ -                 | \$ -            | \$ 150,799        |
| 其 他           | 18,287            | 125,395           | -                    | -               | 143,682           |
|               | <u>\$ 169,086</u> | <u>\$ 125,395</u> | <u>\$ -</u>          | <u>\$ -</u>     | <u>\$ 294,481</u> |

110 年度

|               | 年 初 餘 額          | 認 列 於 損 益       | 認 列 於 其 他<br>綜 合 損 益 | 年 底 餘 額          |
|---------------|------------------|-----------------|----------------------|------------------|
| 遞 延 所 得 稅 資 產 |                  |                 |                      |                  |
| 暫時性差異         |                  |                 |                      |                  |
| 確定福利退休計畫      | \$ 5,390         | (\$ 457)        | \$ 1,826             | \$ 6,759         |
| 備抵存貨跌價損失      | 2,818            | 2,109           | -                    | 4,927            |
| 其 他           | 17,215           | 5,752           | -                    | 22,967           |
|               | <u>\$ 25,423</u> | <u>\$ 7,404</u> | <u>\$ 1,826</u>      | <u>\$ 34,653</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|               | 年 初 餘 額           | 認 列 於 損 益        | 認 列 於 其 他<br>綜 合 損 益 | 年 底 餘 額           |
|---------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| 遞 延 所 得 稅 負 債 |                   |                  |                      |                   |
| 暫時性差異         |                   |                  |                      |                   |
| 土地增值稅         | \$ 150,799        | \$ -             | \$ -                 | \$ 150,799        |
| 其 他           | 7,188             | 11,099           | -                    | 18,287            |
|               | <u>\$ 157,987</u> | <u>\$ 11,099</u> | <u>\$ -</u>          | <u>\$ 169,086</u> |

#### (五) 所得稅核定情形

合併公司營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至 109 年度。合併公司業已於每年申報營利事業所得稅時將香港分公司之所得併入計算課稅所得額，並取得香港分公司所在地經中華民國政府認許之機構簽證後，再申報專案退稅，截至 111 年 12 月 31 日，業已申請至 108 年度之營利事業所得稅專案退稅，並經稅捐稽徵機關核定至 107 年度。截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，合併公司認列本期所得稅資產金額分別為 28,754 仟元及 25,107 仟元。

#### 二三、每股盈餘

|        | 111年度           | 110年度          |
|--------|-----------------|----------------|
| 基本每股盈餘 | <u>\$ 10.03</u> | <u>\$ 7.91</u> |
| 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 10.00</u> | <u>\$ 7.89</u> |

用以計算每股盈餘之淨利及普通股加權平均股數如下：

#### 本年度淨利

|               | 111年度             | 110年度             |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 用以計算基本每股盈餘之淨利 | <u>\$ 999,901</u> | <u>\$ 788,545</u> |
| 用以計算稀釋每股盈餘之淨利 | <u>\$ 999,901</u> | <u>\$ 788,545</u> |

#### 股 數

|                          | 111年度          | 110年度         |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 用以計算基本每股盈餘之普通<br>股加權平均股數 | 99,654         | 99,654        |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響：           |                |               |
| 員工酬勞                     | <u>350</u>     | <u>281</u>    |
| 用以計算稀釋每股盈餘之普通<br>股加權平均股數 | <u>100,004</u> | <u>99,935</u> |

若合併公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

## 二四、企業合併

### (一) 收購子公司

|        | 主要營運活動                       | 收購日      | 具表決權之<br>所有權權益/<br>收購比例(%) | 移轉對價      |
|--------|------------------------------|----------|----------------------------|-----------|
| 上河工業公司 | 各種端子塑膠接<br>件、線束、連接<br>器及模具產銷 | 111年6月1日 | 100                        | \$ 63,500 |
| 鵬佳公司   | 轉投資相關事業                      | 111年6月1日 | 100                        | \$ 91,392 |

合併公司於 111 年 6 月分別收購上河工業公司及鵬佳公司係為繼續擴充合併公司汽車用品之營運。

### (二) 移轉對價

|    | 上河工業公司    | 鵬佳公司      |
|----|-----------|-----------|
| 現金 | \$ 63,500 | \$ 91,392 |

### (三) 收購日取得之資產及承擔之負債

|                                  | 上河工業公司    | 鵬佳公司     |
|----------------------------------|-----------|----------|
| 流動資產                             |           |          |
| 現金及約當現金                          | \$ 28,433 | \$ 8,360 |
| 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－流動          | 17,794    | -        |
| 應收帳款及其他應收款                       | 29,588    | 107,451  |
| 存貨                               | 18,802    | 62,416   |
| 預付款項及其他流動資產                      | 1,408     | 26,332   |
| 非流動資產                            |           |          |
| 透過其他綜合損益按公允<br>價值衡量之金融資產－<br>非流動 | 5,668     | -        |
| 廠房及設備                            | 384       | 13,989   |
| 使用權資產                            | 6,301     | 4,727    |

(接次頁)

(承前頁)

|            | 上河工業公司           | 鵬佳公司             |
|------------|------------------|------------------|
| 其他無形資產     | \$ 3,313         | \$ -             |
| 遞延所得稅資產    | 9,010            | -                |
| 其他非流動資產    | 1,178            | 28,226           |
| 流動負債       |                  |                  |
| 短期借款       | ( 20,000)        | -                |
| 應付帳款及其他應付款 | ( 22,052)        | ( 119,281)       |
| 其他流動負債     | ( 250)           | ( 30,540)        |
| 非流動負債      |                  |                  |
| 租賃負債       | ( <u>6,330</u> ) | ( <u>4,694</u> ) |
|            | <u>\$ 73,247</u> | <u>\$ 96,986</u> |

合併公司收購上河工業公司及鵬佳公司產生之廉價購買利益分別為 9,747 仟元及 5,594 仟元。廉價購買利益係移轉對價與收購所取得可辨認淨資產之公允價值之差額，將此廉價購買利益認列為當期損益，該金額於資產負債表日僅係暫定，其衡量期間最多為自收購日起一年內。

#### (四) 取得子公司之淨現金流出

|              | 上河工業公司            | 鵬佳公司             |
|--------------|-------------------|------------------|
| 現金支付之對價      | \$ 63,500         | \$ 91,392        |
| 減：取得之現金及約當現金 |                   |                  |
| 餘額           | ( <u>28,433</u> ) | ( <u>8,360</u> ) |
|              | <u>\$ 35,067</u>  | <u>\$ 83,032</u> |

#### (五) 企業合併對經營成果之影響

自收購日起，來自被收購公司之經營成果如下：

|         | 上河工業公司           | 鵬佳公司              |
|---------|------------------|-------------------|
| 營業收入    | <u>\$ 51,830</u> | <u>\$ 388,650</u> |
| 本期淨（損）利 | ( <u>5,950</u> ) | <u>\$ 4,284</u>   |

### 二五、資本風險管理

合併公司進行資本管理以確保集團內各企業能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。合併公司整體策略於本報導期間並無變化。

合併公司資本結構係由合併公司之淨債務（即借款減除現金及約當現金）及權益（即股本、資本公積、保留盈餘及其他權益項目）組成。

合併公司不須遵守其他外部資本規定。

## 二六、金融工具

### （一）公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

合併公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值。

### （二）公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

#### 1. 公允價值層級

111 年 12 月 31 日

|                             | 第 1 等級           | 第 2 等級       | 第 3 等級      | 合 計              |
|-----------------------------|------------------|--------------|-------------|------------------|
| <u>透過損益按公允價值衡量之金融資產</u>     |                  |              |             |                  |
| 國內上市（櫃）股票                   | \$ 370           | \$ -         | \$ -        | \$ 370           |
| 基金受益憑證                      | 16,826           | -            | -           | 16,826           |
| 匯率交換合約                      | -                | 73           | -           | 73               |
| 合 計                         | <u>\$ 17,196</u> | <u>\$ 73</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 17,269</u> |
| <u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產</u> |                  |              |             |                  |
| 國內上市（櫃）股票                   | <u>\$ 6,784</u>  | <u>\$ -</u>  | <u>\$ -</u> | <u>\$ 6,784</u>  |

110 年 12 月 31 日

|                         | 第 1 等級        | 第 2 等級      | 第 3 等級      | 合 計           |
|-------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| <u>透過損益按公允價值衡量之金融資產</u> |               |             |             |               |
| 國內上市（櫃）股票               | <u>\$ 526</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 526</u> |

111 及 110 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

#### 2. 第 2 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

| 金 融 工 具 類 別 | 評 價 技 術 及 輸 入 值                                            |
|-------------|------------------------------------------------------------|
| 衍生工具－匯率交換合約 | 現金流量折現法：按期末之可觀察遠期匯率及合約所訂匯率估計未來現金流量，並以可反映各交易對方信用風險之折現率分別折現。 |

### (三) 金融工具之種類

|                            | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|----------------------------|------------|------------|
| <u>金融資產</u>                |            |            |
| 透過損益按公允價值衡量                |            |            |
| 強制透過損益按公允價值衡量              | \$ 17,269  | \$ 526     |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產（註1）          | 4,120,875  | 2,848,417  |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產權益工具投資 | 6,784      | -          |
| <u>金融負債</u>                |            |            |
| 按攤銷後成本衡量（註2）               | 4,673,110  | 2,791,376  |

註1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、應收帳款－關係人、其他應收款及部分其他非流動資產等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註2：餘額係包含短期借款、應付票據、應付帳款、其他應付款（含關係人）及部分其他非流動負債等按攤銷後成本衡量之金融負債。

### (四) 財務風險管理目的與政策

合併公司主要金融工具包括權益投資、應收帳款、應付帳款、租賃負債及借款。合併公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之內部風險報告監督及管理合併公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險及利率風險）、信用風險及流動性風險。

財務管理部門每季對本公司之董事會提出報告。

#### 1. 市場風險

合併公司之營運活動使合併公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）以及利率變動風險（參閱下述(2)）。

合併公司有關金融工具市場風險之暴險及其對該等暴險之管理與衡量方式並無改變。

### (1) 匯率風險

合併公司之數個子公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使合併公司產生匯率變動暴險。

合併公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額（包含合併財務報表中已沖銷之非功能性貨幣計價之貨幣性項目），參閱附註三一。

#### 敏感度分析

合併公司主要受到美金及人民幣匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣（功能性貨幣）對各攸關外幣之匯率增加及減少 5% 時，合併公司之敏感度分析。5% 係為集團內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其期末之換算以匯率變動 5% 予以調整。下表之正數係表示當新台幣相對於各相關貨幣貶值 5% 時，將使稅前淨利增加之金額；當新台幣相對於各相關外幣升值 5% 時，其對稅前淨利之影響將為同金額之負數。

|     | 美 元 之 影 響 |           | 人 民 幣 之 影 響 |          |
|-----|-----------|-----------|-------------|----------|
|     | 111年度     | 110年度     | 111年度       | 110年度    |
| 損 益 | \$ 24,385 | \$ 10,591 | \$ 13,864   | \$ 6,176 |

### (2) 利率風險

因合併公司內之個體同時以固定及浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。

合併公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

|           | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|-----------|------------|------------|
| 具公允價值利率風險 |            |            |
| —金融資產     | \$ 316,827 | \$ 137,016 |
| —金融負債     | 2,752,578  | 1,523,936  |
| 具現金流量利率風險 |            |            |
| —金融資產     | 824,409    | 538,902    |

#### 敏感度分析

敏感度分析係依衍生及非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。合併公司浮動利率金融資產係為銀行活期存款，因其利率波動不大，故合併公司受利率暴險程度較低；另，合併公司於資產負債表日未持有浮動利率負債，故未進行敏感性分析。

## 2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成集團財務損失之風險。截至資產負債表日，合併公司可能因交易對方未履行義務及合併公司提供財務保證造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於合併資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

合併公司採行之政策係僅與信譽卓著之對象進行交易，並於必要情形下取得足額之擔保以減輕因拖欠所產生財務損失之風險。合併公司僅與評等相當於投資等級以上（含）之企業進行交易。該等資訊係由獨立評等機構提供；倘無法取得該等資訊，合併公司將使用其他公開可取得之財務資訊及彼此交易記錄對主要客戶進行評等。合併公司持續監督信用暴險以及交易對方之信用評等，並將總交易金額分散至各信用評等合格之客戶，並透過每年由執行副總及稽核、財會等相關單位複核及核准之交易對方信用額度限額控制信用暴險。

應收帳款之對象涵蓋眾多客戶，分散於不同產業及地理區域。合併公司持續地針對應收帳款客戶之財務狀況進行評估及監控信用暴險。

合併公司之信用風險主要係集中於合併公司特定客戶，截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，總應收帳款來自前述客戶之比率分別為 7% 及 10%。

### 3. 流動性風險

合併公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應集團營運並減輕現金流量波動之影響。合併公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合約條款之遵循。

銀行借款對合併公司而言係為一項重要流動性來源。截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，合併公司融資額度，參閱下列(2)融資額度之說明。

#### (1) 非衍生金融負債之流動性及利率風險表

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依合併公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債未折現現金流量（包含本金及估計利息）編製。因此，合併公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

以浮動利率支付之利息現金流量，其未折現之利息金額係依據資產負債表日殖利率曲線推導而得。

#### 111 年 12 月 31 日

|        | 要求即付或<br>短於 1 個月   | 1 ~ 3 個月           | 3 個月 ~ 1 年        | 1 ~ 5 年           | 5 年 以 上       |
|--------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 無附息負債  | \$ 830,727         | \$1,046,200        | \$ 43,244         | \$ -              | \$ 361        |
| 租賃負債   | 2,340              | 4,026              | 16,982            | 201,992           | -             |
| 固定利率工具 | <u>1,102,544</u>   | <u>1,014,464</u>   | <u>643,777</u>    | <u>-</u>          | <u>-</u>      |
|        | <u>\$1,935,611</u> | <u>\$2,064,690</u> | <u>\$ 704,003</u> | <u>\$ 201,992</u> | <u>\$ 361</u> |

#### 110 年 12 月 31 日

|        | 要求即付或<br>短於 1 個月  | 1 ~ 3 個月          | 3 個月 ~ 1 年         | 1 ~ 5 年          | 5 年 以 上       |
|--------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|---------------|
| 無附息負債  | \$ 453,890        | \$ 805,559        | \$ 7,635           | \$ -             | \$ 356        |
| 租賃負債   | 3,037             | 2,087             | 10,373             | 12,824           | -             |
| 固定利率工具 | <u>250,725</u>    | <u>101,177</u>    | <u>1,202,672</u>   | <u>-</u>         | <u>-</u>      |
|        | <u>\$ 707,652</u> | <u>\$ 908,823</u> | <u>\$1,220,680</u> | <u>\$ 12,824</u> | <u>\$ 356</u> |

## (2) 融資額度

|           | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 無擔保銀行透支額度 |                     |                     |
| — 已動用金額   | \$ 1,542,871        | \$ 1,055,625        |
| — 未動用金額   | <u>515,841</u>      | <u>837,655</u>      |
|           | <u>\$ 2,058,712</u> | <u>\$ 1,893,280</u> |
| 有擔保銀行透支額度 |                     |                     |
| — 已動用金額   | \$ 1,209,707        | \$ 468,311          |
| — 未動用金額   | <u>-</u>            | <u>-</u>            |
|           | <u>\$ 1,209,707</u> | <u>\$ 468,311</u>   |

## (五) 金融資產移轉資訊

於 111 及 110 年度，合併公司另與銀行簽訂讓售應收票據合約之金額為 1,214,824 仟元及 515,629 仟元，合併公司並自銀行收取價金為 1,197,607 仟元及 512,072 仟元。合約約定，若應收票據到期時無法收回，銀行有權要求合併公司支付未結清餘額。是以，合併公司並未移轉該應收票據之重大風險及報酬。

截至 111 年及 110 年 12 月 31 止，未除列之已移轉應收票據之帳面金額為 311,007 仟元及 268,311 仟元及相關負債（請參閱附註十六）之帳面金額為 309,707 仟元及 268,311 仟元。

## 二七、關係人交易

本公司及子公司（係本公司之關係人）間之交易、帳戶餘額、收益及費損於合併時全數予以銷除，故未揭露於本附註。除已於其他附註揭露外，合併公司與其他關係人間之交易如下。

### (一) 關係人名稱及其關係

| 關 係 人 名 稱        | 與 合 併 公 司 之 關 係 |
|------------------|-----------------|
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司 | 關聯企業            |

### (二) 營業收入

| 帳 列 項 目 | 關 係 人 名 稱            | 111年度            | 110年度       |
|---------|----------------------|------------------|-------------|
| 銷貨收入    | 揚州李爾胡連汽車部件<br>貿易有限公司 | <u>\$ 55,226</u> | <u>\$ -</u> |

(三) 應收關係人款項

| 帳 列 項 目 | 關 係 人 名 稱        | 111年度     | 110年度 |
|---------|------------------|-----------|-------|
| 應收帳款    | 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司 | \$ 39,730 | \$ -  |

(四) 主要管理階層薪酬

|             | 111年度            | 110年度            |
|-------------|------------------|------------------|
| 薪資及其他短期員工福利 | \$ 85,218        | \$ 72,197        |
| 退職後福利       | 1,853            | 1,297            |
|             | <u>\$ 87,071</u> | <u>\$ 73,494</u> |

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

二八、質抵押之資產

下列資產業經提供為融資借款之擔保品：

|       | 111年12月31日          | 110年12月31日        |
|-------|---------------------|-------------------|
| 土 地   | \$ 961,465          | \$ 132,770        |
| 房屋及建築 | 667,996             | 5,246             |
| 應收票據  | 309,707             | 268,311           |
|       | <u>\$ 1,939,168</u> | <u>\$ 406,327</u> |

土地、房屋及建築帳列不動產、廠房及設備項下。

二九、重大之期後事項

本公司於 112 年 3 月 24 日經董事會決議募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行張數上限為 15,000 張，每張面額 100 仟元整，發行總面額上限為 1,500,000 仟元，票面利率 0%，發行期間五年，採競價拍賣方式辦理公開承銷，底標以不低於面額發行，實際總發行金額依競價拍賣結果而定。

三十、其他事項：無。

### 三一、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按合併公司各個體功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至本公司功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

| 外幣資產         | 111年12月31日 |        |            | 110年12月31日 |        |            |
|--------------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
|              | 外幣         | 匯率     | 帳面金額       | 外幣         | 匯率     | 帳面金額       |
| <u>貨幣性項目</u> |            |        |            |            |        |            |
| 美金           | \$ 20,192  | 30.710 | \$ 620,096 | \$ 13,454  | 27.680 | \$ 372,394 |
| 歐元           | 1,235      | 32.720 | 40,409     | 2,594      | 31.320 | 81,243     |
| 人民幣          | 62,953     | 4.408  | 277,497    | 28,487     | 4.344  | 123,746    |
| <u>外幣負債</u>  |            |        |            |            |        |            |
| <u>貨幣性項目</u> |            |        |            |            |        |            |
| 美金           | 4,311      | 30.710 | 132,391    | 5,801      | 27.680 | 160,570    |
| 歐元           | 138        | 32.720 | 4,515      | 21         | 31.320 | 654        |
| 人民幣          | 51         | 4.408  | 225        | 52         | 4.344  | 225        |

合併公司主要承擔美元、歐元及人民幣之外幣匯率風險。以下資訊係按持有外幣個體之功能性貨幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等功能性貨幣換算至表達貨幣之匯率。具重大影響之外幣兌換損益（已實現及未實現）如下：

| 功能性貨幣 | 111年度           |                  | 110年度           |                    |
|-------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|
|       | 功能性貨幣兌表達貨幣      | 淨兌換損益            | 功能性貨幣兌表達貨幣      | 淨兌換損益              |
| 新台幣   | 1（新台幣：新台幣）      | \$ 75,088        | 1（新台幣：新台幣）      | (\$ 22,539)        |
| 人民幣   | 4.4191（人民幣：新台幣） | 15,303           | 4.3440（人民幣：新台幣） | ( 2,061)           |
| 越南盾   | 0.0013（越南盾：新台幣） | ( 3,529)         | 0.0012（越南盾：新台幣） | 3,300              |
| 印尼盾   | 0.0020（印尼盾：新台幣） | ( 9,722)         | 0.0020（印尼盾：新台幣） | 579                |
| 港幣    | 3.7821（港幣：新台幣）  | ( 2,601)         | 3.5490（港幣：新台幣）  | 618                |
|       |                 | <u>\$ 74,539</u> |                 | <u>(\$ 20,103)</u> |

### 三二、附註揭露事項

(一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人。(附表一)
2. 為他人背書保證。(附表二)
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司及關聯企業部分）。  
(附表三)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)

5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表四)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表五)
9. 從事衍生工具交易:詳附註七。
10. 其他:母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額。(附表六)
11. 被投資公司資訊。(附表七)

(三) 大陸投資資訊:

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。(附表八)
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益:(附註二七、附表一、二及九)
  - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
  - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額:

處分不動產、廠房及設備、列管資產

| 關係人類別/名稱     | 處 分             | 價 款              | 未 實 現 處 分 ( 損 ) 益 |                 |
|--------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|
|              | 111年度           | 110年度            | 111年度             | 110年度           |
| 胡連電子(南京)有限公司 | \$ 9,477        | \$ 13,542        | \$ 677            | \$ 861          |
| 東莞胡連電子科技有限公司 | -               | 2,497            | -                 | 571             |
|              | <u>\$ 9,477</u> | <u>\$ 16,039</u> | <u>\$ 677</u>     | <u>\$ 1,432</u> |

上述交易於編製合併報告時業已沖銷。

- (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。
- (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。

(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

(四) 主要股東資訊：股權比例達 5% 以上之股東名稱、持股數額及比例。

(附表十)

### 三三、部門資訊

合併公司制定營運事項決策時所使用之企業組成部分以合併公司整體資訊為基礎，故合併公司為單一營運部門，無需揭露營運部門財務資訊。

(一) 主要產品及勞務之收入

合併公司之主要產品為連接器。

(二) 地區別資訊

合併公司主要於二個地區營運－中國區及亞洲區。

合併公司來自外部客戶之收入依營運地點區分與非流動資產按資產所在地區分之資訊列示如下：

|     | 來自外部客戶之收入           |                     | 非流動資產               |                     |
|-----|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|     | 111年度               | 110年度               | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
| 中國區 | \$ 5,116,907        | \$ 3,735,572        | \$ 2,097,591        | \$ 1,449,238        |
| 亞洲區 | <u>1,409,842</u>    | <u>1,213,290</u>    | <u>2,514,674</u>    | <u>2,270,756</u>    |
|     | <u>\$ 6,526,749</u> | <u>\$ 4,948,862</u> | <u>\$ 4,612,265</u> | <u>\$ 3,719,994</u> |

非流動資產不包括遞延所得稅資產。

(三) 主要客戶資訊

111 及 110 年度未有自單一客戶之收入達合併公司收入總額之 10% 以上之情事。

附表一 資金貸與他人

單位：新台幣仟元／外幣仟元

| 編號<br>(註1) | 貸出公司     | 貸與對象                         | 往來項目          | 是否為關係人 | 最高餘額                           | 期末餘額                     | 實際動支金額                   | 利率區間<br>% | 資金性質      | 與貸買業務往來金額 | 有短期融通資金必要之原因 | 提列準備金額 | 抵擔名稱 | 保價   | 品價值 | 對個別對象資金貸與總額        | 資金總額               | 與貸買總額           |
|------------|----------|------------------------------|---------------|--------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------|------|------|-----|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1          | 常益投資有限公司 | PT.HULANE TECH MANUFACTURING | 其他應收款<br>—關係人 | 是      | \$ 30,710<br>(USD 1,000)       | \$ 30,710<br>(USD 1,000) | \$ 30,710<br>(USD 1,000) | 2%        | 短期融通資金之必要 | \$ -      | 營運週轉         | \$ -   | 無    | \$ - | -   | \$ 367,653<br>(註2) | \$ 367,653<br>(註2) | 367,653<br>(註2) |
| 1          | 常益投資有限公司 | 胡建精密股份有限公司                   | 其他應收款<br>—關係人 | 是      | 131,426<br>(USD 4,000)<br>(註4) | 8,586<br>(USD -)         | 8,586<br>(USD -)         | 1%        | 短期融通資金之必要 | -         | 營運週轉         | -      | 無    | -    | -   | 367,653<br>(註2)    | 367,653<br>(註2)    | 367,653<br>(註2) |
| 2          | 得福投資有限公司 | 胡建精密股份有限公司                   | 其他應收款<br>—關係人 | 是      | 122,840<br>(USD 4,000)         | -<br>(USD -)             | -<br>(USD -)             | 0.8%      | 短期融通資金之必要 | -         | 營運週轉         | -      | 無    | -    | -   | 174,727<br>(註3)    | 174,727<br>(註3)    | 174,727<br>(註3) |

註1：(1) 發行人填 0

(2) 被投資公司按公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註2：依常益投資有限公司資金貸與他人作業程序，其資金貸與總額及個別對象之限額規定如下：

(1) 常益投資有限公司資金貸與總額不得超過常益投資有限公司淨值百分之四十。

(2) 與常益投資有限公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額不得超過常益投資有限公司淨值百分之二十，個別貸與之金額不得超過雙方於資金貸與前 12 個月業務往來金額。

(3) 有短期融通資金之必要之公司或行號，資金貸與總額不得超過常益投資有限公司淨值百分之四十，除常益投資有限公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之四十外，其餘個別貸與之金額不得超過常益投資有限公司淨值百分之十。

(4) 胡建精密股份有限公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司，資金貸與總額不得超過常益投資有限公司淨值百分之四十，個別貸與之金額不得超過常益投資有限公司淨值百分之四十。

註3：依得福投資有限公司資金貸與他人作業程序，其資金貸與總額及個別對象之限額規定如下：

(1) 得福投資有限公司資金貸與總額不得超過得福投資有限公司淨值百分之四十。

(2) 與得福投資有限公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額不得超過得福投資有限公司淨值百分之二十，個別貸與之金額不得超過雙方於資金貸與前 12 個月業務往來金額。

(3) 有短期融通資金之必要之公司或行號，資金貸與總額不得超過得福投資有限公司淨值百分之四十，除得福投資有限公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之四十外，其餘個別貸與之金額不得超過得福投資有限公司淨值百分之十。

(4) 胡建精密股份有限公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司，資金貸與總額不得超過得福投資有限公司淨值百分之百，個別貸與之金額不得超過得福投資有限公司淨值百分之百。

附表二 為他人背書保證：

單位：美金仟元／新台幣仟元

| 編號 | 背書保證者名稱          | 被背書公司名稱                      |   | 對象關係                        | 對單一企業背書保證限額  | 本期最高背書保證餘額 | 期末背書保證餘額                         | 實際動支金額  | 以財產擔保之背書保證金額 | 累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率 % | 背書保證最高限額 (註 2) | 屬母子公司對背書保證 | 屬子公司對母子公司背書保證 | 屬對大陸地區背書保證 |
|----|------------------|------------------------------|---|-----------------------------|--------------|------------|----------------------------------|---------|--------------|-------------------------|----------------|------------|---------------|------------|
|    |                  | 公                            | 司 |                             |              |            |                                  |         |              |                         |                |            |               |            |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | 常益投資有限公司                     |   | 直接持有普通股權超過 50% 之子公司         | \$ 1,110,646 | \$ 92,130  | \$ 92,130 (USD 3,000)            | \$ -    | \$ -         | 1.66%                   | \$ 2,221,293   | Y          | N             | N          |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | 東莞胡連普光貿易有限公司                 |   | 母子公司持有普通股權合併計算超過 50% 之被投資公司 | 555,323      | 285,790    | 255,080 (USD 4,000) (CNY 30,000) | 246,848 | -            | 4.59%                   | 2,221,293      | Y          | N             | Y          |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | 胡連電子 (越南) 有限公司               |   | 直接持有普通股權超過 50% 之子公司         | 1,110,646    | 138,195    | 99,193 (USD 3,230)               | -       | -            | 1.79%                   | 2,221,293      | Y          | N             | N          |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | PT.HULANE TECH MANUFACTURING |   | 母子公司持有普通股權合併計算超過 50% 之被投資公司 | 555,323      | 76,775     | 32,860 (USD 1,070)               | 30,710  | -            | 0.59%                   | 2,221,293      | Y          | N             | N          |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | 胡連電子 (南京) 有限公司               |   | 母子公司持有普通股權合併計算超過 50% 之被投資公司 | 555,323      | 110,200    | 110,200 (CNY 25,000)             | 44,080  | -            | 1.98%                   | 2,221,293      | Y          | N             | Y          |

註 1：胡連精密公司對單一企業背書保證限額，除胡連精密公司直接持有普通股權超過 90% 之子公司不得超過胡連精密公司當期淨值 20% 外，其餘以胡連精密公司當期淨值 10% 為最高限額。

註 2：胡連精密公司背書保證金額累計不得超過該公司最近期財務報表淨值 40% 為限。

附表三 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司及關聯企業部分）：

單位：新台幣仟元

| 持 有 之 公 司  | 有 價 證 券 種 類 及 名 稱                 | 與有價證券發行人之關係 | 帳 列 目 類                          | 期 股     | 數 帳 面 金 額 持 股 比 例 % |       |   | 末 備 註  |     |
|------------|-----------------------------------|-------------|----------------------------------|---------|---------------------|-------|---|--------|-----|
|            |                                   |             |                                  |         | 數                   | 帳     | 面 | 允 價    | 備 註 |
| 胡連精密股份有限公司 | 國內上市(櫃)股票<br>嘉彰股份有限公司             | 無           | 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－流動          | 10,451  | \$                  | 370   | - | \$ 370 |     |
| 上河工業股份有限公司 | 台灣積體電路製造股份有限公司                    | 無           | 透過其他綜合損益按公允<br>價值衡量之金融資產－<br>非流動 | 15,000  |                     | 6,728 | - | 6,728  |     |
| "          | 長榮航空股份有限公司                        | 無           | "                                | 2,000   |                     | 56    | - | 56     |     |
| 上河工業股份有限公司 | 基金受益憑證<br>安聯美國短期非投資等級<br>債券基金B新台幣 | 無           | 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－流動          | 850,494 |                     | 7,340 | - | 7,340  |     |
| "          | M&G 入息基金 A (美元避<br>險月配) F         | 無           | "                                | 1,431   |                     | 3,668 | - | 3,668  |     |
| "          | 富蘭克林坦伯頓全球投資系<br>列穩定月收益基金美元 A      | 無           | "                                | 12,388  |                     | 3,797 | - | 3,797  |     |
| "          | 國泰永續高股息 ETF                       | 無           | "                                | 125,000 |                     | 2,021 | - | 2,021  |     |

附表四 與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上：

單位：新台幣仟元

| 進(銷)公司         | 交易對象名稱         | 關係   | 交易情形  |              |            | 情        |   | 交易條件與一般交易不同之原因 |   | 應收(付)票據、帳款   |                 | 備註 |
|----------------|----------------|------|-------|--------------|------------|----------|---|----------------|---|--------------|-----------------|----|
|                |                |      | 進(銷)貨 | 金額           | 佔總進(銷)貨之比率 | 授信期      | 間 | 單              | 價 | 額            | 佔總應收(付)票據、帳款之比率 |    |
| 胡運精密股份有限公司     | 東莞胡運普光貿易有限公司   | 孫公司  | (銷)貨  | (\$ 626,713) | ( 23%)     | 月結 365 天 | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | \$ 629,502   | 49%             |    |
| 東莞胡運電子科技股份有限公司 | 東莞胡運普光貿易有限公司   | 兄弟公司 | (銷)貨  | ( 2,241,625) | ( 85%)     | 月結 270 天 | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | 1,119,010    | 81%             |    |
| 胡運電子(南京)有限公司   | 東莞胡運普光貿易有限公司   | 兄弟公司 | (銷)貨  | ( 1,595,129) | ( 84%)     | 月結 270 天 | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | 415,892      | 67%             |    |
| 東莞胡運電子科技股份有限公司 | 胡運精密股份有限公司     | 母公司  | (銷)貨  | ( 284,886)   | ( 11%)     | 月結 90 天  | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | 68,442       | 5%              |    |
| 胡運電子(南京)有限公司   | 胡運精密股份有限公司     | 母公司  | (銷)貨  | ( 218,327)   | ( 12%)     | 月結 90 天  | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | 78,426       | 13%             |    |
| 胡運精密股份有限公司     | 東莞胡運電子科技股份有限公司 | 孫公司  | (銷)貨  | ( 631,312)   | ( 24%)     | 月結 365 天 | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | 205,292      | 16%             |    |
| 胡運電子(越南)責任有限公司 | 胡運精密股份有限公司     | 母公司  | (銷)貨  | ( 158,995)   | ( 33%)     | 月結 90 天  | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | 82,204       | 51%             |    |
| 東莞胡運電子科技股份有限公司 | 胡連電子(南京)有限公司   | 兄弟公司 | (銷)貨  | ( 118,341)   | ( 4%)      | 月結 90 天  | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | 49,661       | 4%              |    |
| 東莞胡連普光貿易有限公司   | 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 兄弟公司 | 進貨    | 2,241,625    | 49%        | 月結 270 天 | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | ( 1,119,010) | ( 51%)          |    |
| 東莞胡連普光貿易有限公司   | 胡連電子(南京)有限公司   | 兄弟公司 | 進貨    | 1,595,129    | 35%        | 月結 270 天 | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | ( 415,892)   | ( 19%)          |    |
| 胡運精密股份有限公司     | 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 孫公司  | 進貨    | 284,886      | 17%        | 月結 90 天  | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | ( 68,442)    | ( 14%)          |    |
| 胡連精密股份有限公司     | 胡連電子(南京)有限公司   | 孫公司  | 進貨    | 218,327      | 13%        | 月結 90 天  | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | ( 78,426)    | ( 16%)          |    |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 胡連精密股份有限公司     | 母公司  | 進貨    | 631,312      | 36%        | 月結 365 天 | 交 | 與一般客戶無重大差異     | 無 | ( 205,292)   | ( 30%)          |    |

( 接次頁 )



(承前頁)

| 進(銷)公司       | 交易對象名稱         | 關係   | 交易情形  |            |            | 交易條件與一般交易不同之原因 |            |             | 應收(付)票據、帳款   |                 | 備註 |
|--------------|----------------|------|-------|------------|------------|----------------|------------|-------------|--------------|-----------------|----|
|              |                |      | 進(銷)貨 | 金額         | 佔總進(銷)貨之比率 | 授信期間           | 單價         | 授信期         | 餘額           | 佔總應收(付)票據、帳款之比率 |    |
| 東莞胡連普光貿易有限公司 | 胡連精密股份有限公司     | 母公司  | 進貨    | \$ 626,713 | 14%        | 月結 365 天       | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整 | (\$ 629,502) | ( 29%)          |    |
| 胡連精密股份有限公司   | 胡連電子(越南)責任有限公司 | 孫公司  | 進貨    | 158,955    | 9%         | 月結 90 天        | 與一般客戶無重大差異 | 依越南地區交易實務調整 | ( 82,204)    | ( 17%)          |    |
| 胡連電子(南京)有限公司 | 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 兄弟公司 | 進貨    | 118,341    | 9%         | 月結 270 天       | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整 | ( 49,661)    | ( 11%)          |    |

附表五 應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上：

單位：新台幣仟元

| 帳列應收款項之公司      | 交易對象名稱         | 關係人  | 應收關係人款項餘額  | 週轉率    | 逾期金額 | 應收關係人款項應收金額 | 關處 | 係理人 | 款方 | 項式 | 應收關係人款項收回金額 | 項呆 | 提列帳 | 備金 | 抵額 |
|----------------|----------------|------|------------|--------|------|-------------|----|-----|----|----|-------------|----|-----|----|----|
| 胡連電子(南京)有限公司   | 東莞胡連普光貿易有限公司   | 兄弟公司 | \$ 415,892 | 2.63 次 | \$ - | -           | -  | -   | -  | -  | \$ 240,526  | \$ | -   | -  | -  |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 東莞胡連普光貿易有限公司   | 兄弟公司 | 1,119,010  | 2.19 次 | -    | -           | -  | -   | -  | -  | 261,235     | -  | -   | -  | -  |
| 胡連精密股份有限公司     | 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 孫公司  | 205,292    | 1.61 次 | -    | -           | -  | -   | -  | -  | 50,528      | -  | -   | -  | -  |
| 胡連精密股份有限公司     | 東莞胡連普光貿易有限公司   | 孫公司  | 629,502    | 1.99 次 | -    | -           | -  | -   | -  | -  | -           | -  | -   | -  | -  |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 胡連電子(南京)有限公司   | 兄弟公司 | 118,341    | 4.77 次 | -    | -           | -  | -   | -  | -  | 192,799     | -  | -   | -  | -  |

附表六 母子公司間及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：

單位：新台幣仟元

| 編<br>號<br>(註1) | 交<br>易<br>人<br>名<br>稱 | 交<br>易<br>往<br>來<br>對<br>象 | 與<br>交<br>易<br>人<br>之<br>關<br>係<br>(註2) | 易      |         | 往          |   | 來                |                                                                       | 形<br>情 |
|----------------|-----------------------|----------------------------|-----------------------------------------|--------|---------|------------|---|------------------|-----------------------------------------------------------------------|--------|
|                |                       |                            |                                         | 交<br>科 | 目       | 金<br>目     | 額 | 交<br>易<br>條<br>件 | 佔<br>合<br>併<br>總<br>營<br>收<br>或<br>總<br>資<br>產<br>之<br>比<br>率<br>(註3) |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(南京)有限公司               | 1                                       | 進      | 貨       | \$ 218,327 |   | 按一般條件辦理          | 3%                                                                    |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(南京)有限公司               | 1                                       | 應付     | 應付關係人帳款 | 78,426     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(南京)有限公司               | 1                                       | 其他     | 其他應收款   | 58,227     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(南京)有限公司               | 1                                       | 其他     | 其他應付款   | 10,359     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(南京)有限公司               | 1                                       | 其他     | 其他收入    | 49,763     |   | 按一般條件辦理          | 1%                                                                    |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連普光貿易有限公司               | 1                                       | 銷      | 貨       | 626,712    |   | 按一般條件辦理          | 10%                                                                   |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連普光貿易有限公司               | 1                                       | 進      | 貨       | 53,530     |   | 按一般條件辦理          | 1%                                                                    |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連普光貿易有限公司               | 1                                       | 應收     | 應收關係人款項 | 629,502    |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連普光貿易有限公司               | 1                                       | 應付     | 應付關係人帳款 | 53,749     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連普光貿易有限公司               | 1                                       | 其他     | 其他應收款   | 12,359     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | PT. HULANE TECH            | 1                                       | 應收     | 應收關係人款項 | 33,238     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | PT. HULANE TECH            | 1                                       | 銷      | 貨       | 40,926     |   | 按一般條件辦理          | 1%                                                                    |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | MANUFACTURING              |                                         |        |         |            |   |                  |                                                                       |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(越南)責任有限公司             | 1                                       | 應收     | 應收關係人款項 | 96,238     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(越南)責任有限公司             | 1                                       | 應付     | 應付關係人帳款 | 82,204     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(越南)責任有限公司             | 1                                       | 銷      | 貨       | 85,259     |   | 按一般條件辦理          | 1%                                                                    |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(越南)責任有限公司             | 1                                       | 進      | 貨       | 158,955    |   | 按一般條件辦理          | 2%                                                                    |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 胡連電子(越南)責任有限公司             | 1                                       | 其他     | 其他應收款   | 180,231    |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連電子科技有限公司               | 1                                       | 應收     | 應收關係人款項 | 205,292    |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連電子科技有限公司               | 1                                       | 其他     | 其他應收款   | 69,889     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連電子科技有限公司               | 1                                       | 應付     | 應付關係人帳款 | 68,444     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連電子科技有限公司               | 1                                       | 銷      | 貨       | 631,312    |   | 按一般條件辦理          | 10%                                                                   |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連電子科技有限公司               | 1                                       | 進      | 貨       | 284,886    |   | 按一般條件辦理          | 4%                                                                    |        |
| 0              | 胡連精密股份有限公司            | 東莞胡連電子科技有限公司               | 1                                       | 其他     | 其他收入    | 65,070     |   | 按一般條件辦理          | 1%                                                                    |        |
| 1              | 常益投資有限公司              | PT. HULANE TECH            | 3                                       | 其他     | 其他應收款   | 31,184     |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |
| 2              | 胡連電子(南京)有限公司          | MANUFACTURING              |                                         |        |         |            |   |                  |                                                                       |        |
| 2              | 胡連電子(南京)有限公司          | 東莞胡連普光貿易有限公司               | 3                                       | 銷      | 貨       | 1,595,129  |   | 按一般條件辦理          | 24%                                                                   |        |
|                |                       | 東莞胡連普光貿易有限公司               | 3                                       | 應收     | 應收關係人款項 | 415,892    |   | 定期結算或以債權債務互抵     | -                                                                     |        |

(接次頁)

(承前頁)

| 編號<br>(註1) | 交易人<br>名稱      | 交易往來對象                           | 與交易人之關係<br>(註2) | 交易      |    | 往來        |              | 條件 | 情形<br>佔合併總營收或<br>總資產之比率%<br>(註3) |
|------------|----------------|----------------------------------|-----------------|---------|----|-----------|--------------|----|----------------------------------|
|            |                |                                  |                 | 科目      | 金額 | 金額        | 交易           |    |                                  |
| 2          | 胡連電子(南京)有限公司   | PT. HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 3               | 銷貨      | \$ | 12,249    | 按一般條件辦理      |    | -                                |
| 2          | 胡連電子(南京)有限公司   | 嘉興上河電子科技股份有限公司                   | 3               | 預付貨款    |    | 45,927    | 定期結算或以債權債務互抵 |    | 1%                               |
| 2          | 胡連電子(南京)有限公司   | 嘉興上河電子科技股份有限公司                   | 3               | 其他應收款   |    | 15,207    | 定期結算或以債權債務互抵 |    | -                                |
| 3          | 東莞胡連電子科技有限公司   | 東莞胡連普光貿易有限公司                     | 3               | 應收關係人款項 |    | 1,119,010 | 定期結算或以債權債務互抵 |    | -                                |
| 3          | 東莞胡連電子科技有限公司   | 東莞胡連普光貿易有限公司                     | 3               | 銷貨      |    | 2,241,625 | 按一般條件辦理      |    | 34%                              |
| 3          | 東莞胡連電子科技有限公司   | 東莞胡連普光貿易有限公司                     | 3               | 進貨      |    | 88,822    | 按一般條件辦理      |    | 1%                               |
| 3          | 東莞胡連電子科技有限公司   | 東莞胡連普光貿易有限公司                     | 3               | 應付關係人帳款 |    | 91,158    | 按一般條件辦理      |    | -                                |
| 3          | 東莞胡連電子科技有限公司   | 胡連電子(南京)有限公司                     | 3               | 銷貨      |    | 118,341   | 按一般條件辦理      |    | 2%                               |
| 3          | 東莞胡連電子科技有限公司   | 胡連電子(南京)有限公司                     | 3               | 應收關係人款項 |    | 49,661    | 定期結算或以債權債務互抵 |    | 1%                               |
| 4          | 胡連電子(越南)責任有限公司 | 福茂發展有限公司                         | 3               | 銷貨      |    | 65,562    | 按一般條件辦理      |    | 1%                               |
| 4          | 胡連電子(越南)責任有限公司 | 東莞胡連電子科技股份有限公司                   | 3               | 銷貨      |    | 73,269    | 定期結算或以債權債務互抵 |    | 1%                               |
| 4          | 胡連電子(越南)責任有限公司 | 東莞胡連電子科技股份有限公司                   | 3               | 應收關係人款項 |    | 33,615    | 定期結算或以債權債務互抵 |    | -                                |
| 4          | 胡連電子(越南)責任有限公司 | 東莞胡連普光貿易有限公司                     | 3               | 應收關係人款項 |    | 24,865    | 定期結算或以債權債務互抵 |    | -                                |
| 4          | 胡連電子(越南)責任有限公司 | 東莞胡連普光貿易有限公司                     | 3               | 銷貨      |    | 16,700    | 定期結算或以債權債務互抵 |    | -                                |
| 5          | 東莞胡連普光貿易有限公司   | 嘉興上河電子科技股份有限公司                   | 3               | 預付貨款    |    | 44,088    | 定期結算或以債權債務互抵 |    | -                                |

註1：母公司及子公司相互間之業務往來資訊應分別於編號欄註明，編號之填寫方法如下：

1. 母公司填 0。
2. 子公司依公司別由阿拉伯數字 1 開始依序編號。

註2：與交易人之關係有以下三種，標示種類即可：

1. 母公司對子公司。
2. 子公司對母公司。
3. 子公司對子公司。

註3：交易往來金額佔合併總營收或總資產比率之計算，若屬資產負債科目者，以期末餘額佔合併總資產之方式計算；若屬損益科目者，以期中累積金額佔合併總營收之方式計算。

註4：係新台幣壹仟萬元以上之交易。

附表七 被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊：

單位：新台幣仟元

| 投資公司名稱     | 被投資公司名稱                         | 所 在 地 區                                               | 主要營業項目 | 原 始 投 資          |                  | 資 金 額 底    | 期 股 | 未 比 數  |        | 持 率 | 有 帳 面 金 額   |  | 被投資公司<br>本期(損)益<br>本期 | 本期投資<br>去 年 底 | 本期認列之<br>(損)益<br>年 底 | 主 營 業 項 目 |
|------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|------------|-----|--------|--------|-----|-------------|--|-----------------------|---------------|----------------------|-----------|
|            |                                 |                                                       |        | 本<br>期<br>期<br>末 | 本<br>期<br>期<br>末 |            |     |        |        |     |             |  |                       |               |                      |           |
| 胡連精密股份有限公司 | 常益投資有限公司                        | Offshore Chambers, P.O. Box<br>217, Apia, Samoa(西薩摩亞) | 投 資    | \$ 467,557       | \$ 467,557       | \$ 467,557 |     | 15,220 | 100.00 |     | \$3,567,422 |  | \$ 549,230            | \$ 549,230    |                      |           |
| "          | 得福投資有限公司                        | "                                                     | 投 資    | 38,490           | 38,490           | 38,490     |     | 1,034  | 100.00 |     | 174,727     |  | 19,107                | 19,107        |                      | 註 1       |
| "          | 鵬佳有限公司                          | "                                                     | 投 資    | 225,132          | 225,132          | -          |     | 10,680 | 100.00 |     | 236,227     |  | ( 45,597)             | 4,284         |                      |           |
| "          | 胡連電子(越南)責任有<br>限公司              | 越 南                                                   | 製 造    | 182,033          | 182,033          | 182,033    |     | 6,300  | 100.00 |     | 213,317     |  | 14,448                | 14,448        |                      |           |
| "          | 上河工業股份有限公司                      | 台 灣                                                   | 製 造    | 63,500           | 63,500           | -          |     | 8,660  | 100.00 |     | 65,873      |  | ( 12,985)             | ( 5,950)      |                      | 註 1       |
| "          | PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 印 尼                                                   | 製 造    | 15,472           | 15,472           | 15,472     |     | 800    | 32.00  |     | 25,777      |  | 11,873                | 3,799         |                      |           |
| 常益投資有限公司   | 福茂發展有限公司                        | 香 港                                                   | 投 資    | 277,993          | 277,993          | 277,993    |     | 9,400  | 100.00 |     | 1,806,001   |  | 535,633               | 535,633       |                      |           |
| "          | PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 印 尼                                                   | 製 造    | 36,286           | 36,286           | 36,286     |     | 1,200  | 48.00  |     | 59,176      |  | 11,873                | 5,699         |                      |           |

註 1：於 2022 年 6 月 1 日合併收購取得，故僅認列 6-12 月之投資利益（損失）。

附表八 大陸投資資訊：

單位：美金仟元／新台幣仟元

| 大陸被投資公司名稱        | 主要營業項目                         | 實收資本額<br>(美金) | 投資方式 | 本<br>期<br>自<br>累<br>計<br>出<br>匯<br>金<br>額 | 本<br>期<br>匯<br>出<br>或<br>收<br>回<br>金<br>額 | 本<br>期<br>自<br>累<br>計<br>出<br>匯<br>金<br>額 | 本<br>期<br>自<br>累<br>計<br>出<br>匯<br>金<br>額 | 本<br>期<br>自<br>累<br>計<br>出<br>匯<br>金<br>額 | 被<br>投<br>資<br>公<br>司<br>本<br>期<br>損<br>益 | 本公司直接或間接投資之持股比例 | 本<br>期<br>資<br>收<br>益 | 期<br>帳<br>面<br>價<br>值 | 資<br>值<br>已<br>匯<br>回<br>之<br>資<br>金 | 止<br>期<br>之<br>未<br>分<br>派<br>利<br>潤 |
|------------------|--------------------------------|---------------|------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 胡連電子(南京)有限公司     | 從事各種端子塑膠接件、線束、連接器及模具產銷業務       | USD 8,500     | 註 1  | \$ 275,946                                | \$ -                                      | \$ -                                      | \$ 275,946                                | \$ -                                      | \$ 6,459                                  | 100.00          | \$ 6,459              | \$ 1,372,839          | \$ -                                 | -                                    |
| 東莞胡連電子科技有限公司     | 從事各種端子塑膠接件、線束、連接器及模具產銷業務       | USD 8,000     | 註 1  | \$ 236,287                                | -                                         | -                                         | 236,287                                   | -                                         | 367,511                                   | 100.00          | 367,511               | 1,372,887             | -                                    | -                                    |
| 東莞胡連普光貿易有限公司     | 從事各種汽車零件、塑膠及其製品供熱通風設備的批發及進出口業務 | USD 1,400     | 註 1  | \$ 41,706                                 | -                                         | -                                         | 41,706                                    | -                                         | 171,288                                   | 100.00          | 171,288               | 391,436               | -                                    | -                                    |
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司 | 從事各種汽車零件零售、汽車零件批發、汽車零件研發       | USD 1,500     | 註 2  | -                                         | 16,608                                    | -                                         | 16,608                                    | -                                         | ( 10,600 )                                | 40.00           | ( 4,240 )             | 12,529                | -                                    | -                                    |
| 嘉興上河電子科技有限公司     | 從事各種端子塑膠接件、線束、連接器及模具產銷業務       | USD 10,500    | 註 3  | -                                         | 133,740                                   | -                                         | 133,740                                   | -                                         | ( 29,113 )                                | 100.00          | 4,332                 | 236,208               | -                                    | -                                    |

| 本<br>期<br>大<br>陸<br>投<br>資<br>總<br>額 | 經<br>濟<br>部<br>投<br>資<br>審<br>查<br>會<br>核<br>准<br>投<br>資<br>金<br>額 | 依<br>經<br>濟<br>部<br>投<br>資<br>審<br>查<br>會<br>規<br>定<br>赴<br>大<br>陸<br>地<br>區<br>投<br>資<br>限<br>額 |
|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 美金 26,090 仟元 (新台幣 704,287 仟元)        | 美金 26,090 仟元                                                       | 5,574,655 仟元×60% = 3,344,793 仟元                                                                  |

註 1：係經由第三地區設立公司再投資大陸公司。

註 2：係由胡連精密股份有限公司直接投資。

註 3：係透過合併收購騰佳有限公司取得。

附表九 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區事業所發生下列之重大交易事項及其價格、付款條件、未實現損益及其他相關資訊：

單位：美金仟元／新台幣仟元

| 大陸被投資公司名稱        | 交易類別 | 金額                      | 交價                       | 易付價格                              | 條件                            | 件與一般交易之比較                | 應收(付)票據、帳款百分比  | 未實現損益      |
|------------------|------|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|--------------------------|----------------|------------|
| 胡連電子(南京)有限公司     | 銷進   | \$ 1,835,070<br>130,888 | 與一般客戶無重大差異<br>與一般客戶無重大差異 | 授信條件為月結90~270天<br>授信條件為月結90天      | 與一般客戶無重大差異<br>授信條件依大陸地區交易實務調整 | \$ 503,391<br>( 60,343 ) | 81%<br>( 14% ) | 註2<br>\$ - |
| 東莞胡連普光貿易有限公司     | 銷進   | 159,547<br>4,483,785    | 與一般客戶無重大差異<br>與一般客戶無重大差異 | 授信條件為月結90~180天<br>授信條件為月結180~365天 | 與一般客戶無重大差異<br>授信條件依大陸地區交易實務調整 | 159,751<br>( 2,199,773 ) | 7%<br>( 100% ) | 註2<br>-    |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司   | 銷進   | 2,644,852<br>805,620    | 與一般客戶無重大差異<br>與一般客戶無重大差異 | 授信條件為月結90~270天<br>授信條件為月結90~365天  | 與一般客戶無重大差異<br>授信條件依大陸地區交易實務調整 | 1,237,115<br>( 340,120 ) | 90%<br>( 50% ) | 註2<br>-    |
| 嘉興上河電子科技股份有限公司   | 銷進   | 9,181<br>8,760          | 與一般客戶無重大差異<br>與一般客戶無重大差異 | 授信條件為月結270天<br>授信條件為月結270天        | 與一般客戶無重大差異<br>授信條件依大陸地區交易實務調整 | 9,376<br>( 20,689 )      | 3%<br>( 9% )   | -<br>-     |
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司 | 進    | 55,226                  | 與一般客戶無重大差異               | 授信條件為月結270天                       | 授信條件依大陸地區交易實務調整               | ( 39,730 )               | ( 88% )        | -          |

註1：與大陸被投資公司間交易產生之未實現損益於編製合併財務報告時已全數沖銷。

註2：截至111年12月31日胡連電子(南京)有限公司未實現餘額為21,192仟元；東莞胡連普光貿易有限公司未實現餘額為92,432仟元；東莞胡連電子科技有限公司未實現餘額為92,082仟元。

## 胡連精密股份有限公司

## 主要股東資訊

民國 111 年 12 月 31 日

附表十

| 主 要 股 東 名 稱 | 股 份       |         |
|-------------|-----------|---------|
|             | 持 有 股 數   | 持 股 比 例 |
| 胡 盛 清       | 5,775,315 | 5.79%   |

註 1：本表主要股東資訊係由集保公司以當季季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付（含庫藏股）之普通股及特別股合計達 5% 以上資料。本公司合併財務報告所記載股本與實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註 2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過 10% 之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。

### 會計師查核報告

胡連精密股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

胡連精密股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達胡連精密股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

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

#### 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對胡連精密股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對胡連精密股份有限公司民國 111 年度財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銷貨收入之真實性

胡連精密股份有限公司於民國 111 年度營業收入計新台幣 2,671,927 仟元，來自集團子公司以外之銷貨收入計新台幣 1,283,079 仟元，其中來自主要客戶之銷貨收入計新台幣 281,593 仟元，占有集團子公司以外客戶之銷貨收入比重較高或變動幅度較大，因是，本會計師將胡連精密股份有限公司對於來自主要客戶銷貨收入之真實性列為關鍵查核事項，有關收入認列之會計政策，請參閱個體財務報告附註四。

本會計師因應上述關鍵查核事項所執行之查核程序包括瞭解並測試主要內部控制設計及執行有效性並選樣抽核交易文件及銀行收款紀錄，檢查收款對象及交易對象是否一致，以確認收入交易發生之真實性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

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

胡連精密股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核個體財務報表之責任**

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



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

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

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對胡連精密股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 施 俊 弘



施 俊 弘

會計師 林 旺 生



林 旺 生

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1110348898 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1060023872 號

中 華 民 國 112 年 3 月 24 日

# 附件二 個體財務報告書

胡連清股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼  | 資 產                               | 111年12月31日   |       | 110年12月31日   |       |
|------|-----------------------------------|--------------|-------|--------------|-------|
|      |                                   | 金 額          | %     | 金 額          | %     |
|      | 流動資產                              |              |       |              |       |
| 1100 | 現金及約當現金（附註四及六）                    | \$ 128,222   | 1     | \$ 315,728   | 4     |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動（附註四、七及二<br>三） | 443          | -     | 526          | -     |
| 1150 | 應收票據（附註四、八及二五）                    | 44,510       | 1     | 50,908       | 1     |
| 1170 | 應收帳款（附註四及八）                       | 267,416      | 3     | 241,886      | 3     |
| 1180 | 應收帳款－關係人（附註二四）                    | 965,702      | 11    | 677,148      | 9     |
| 1200 | 其他應收款                             | 16,641       | -     | 12,502       | -     |
| 1210 | 其他應收款－關係人（附註二四）                   | 328,919      | 4     | 203,926      | 3     |
| 1220 | 本期所得稅資產（附註四及十九）                   | 22,242       | -     | 22,666       | -     |
| 130X | 存貨（附註四及九）                         | 242,735      | 3     | 297,464      | 4     |
| 1470 | 其他流動資產                            | 56,318       | 1     | 36,404       | 1     |
| 11XX | 流動資產總計                            | 2,073,148    | 24    | 1,859,158    | 25    |
|      | 非流動資產                             |              |       |              |       |
| 1550 | 採用權益法之投資（附註四及十）                   | 4,295,872    | 49    | 3,336,529    | 46    |
| 1600 | 不動產、廠房及設備（附註四、十一及二五）              | 2,213,228    | 26    | 2,027,333    | 28    |
| 1755 | 使用權資產（附註四及十二）                     | 12,773       | -     | 8,251        | -     |
| 1760 | 投資性不動產（附註四）                       | 2,490        | -     | 2,494        | -     |
| 1780 | 無形資產（附註四）                         | 6,329        | -     | 3,684        | -     |
| 1840 | 遞延所得稅資產（附註四及十九）                   | 33,726       | -     | 34,653       | -     |
| 1990 | 其他非流動資產                           | 51,838       | 1     | 57,823       | 1     |
| 15XX | 非流動資產總計                           | 6,616,256    | 76    | 5,470,767    | 75    |
| 1XXX | 資 產 總 計                           | \$ 8,689,404 | 100   | \$ 7,329,925 | 100   |
|      | 流動負債                              |              |       |              |       |
| 2100 | 短期借款（附註十三及二五）                     | \$ 2,111,000 | 24    | \$ 1,200,000 | 16    |
| 2150 | 應付票據                              | 26,111       | 1     | 2,926        | -     |
| 2170 | 應付帳款                              | 185,205      | 2     | 182,939      | 3     |
| 2180 | 應付帳款－關係人（附註二四）                    | 280,410      | 3     | 225,322      | 3     |
| 2200 | 其他應付款（附註十四）                       | 244,053      | 3     | 196,705      | 3     |
| 2220 | 其他應付款－關係人（附註二四）                   | 9,103        | -     | 222,843      | 3     |
| 2230 | 本期所得稅負債（附註四及十九）                   | 68,660       | 1     | 99,887       | 1     |
| 2280 | 租賃負債－流動（附註四及十二）                   | 4,852        | -     | 2,764        | -     |
| 2300 | 其他流動負債                            | 16,956       | -     | 21,362       | -     |
| 21XX | 流動負債總計                            | 2,946,350    | 34    | 2,154,748    | 29    |
|      | 非流動負債                             |              |       |              |       |
| 2570 | 遞延所得稅負債（附註四及十九）                   | 153,012      | 2     | 150,799      | 2     |
| 2580 | 租賃負債－非流動（附註四及十二）                  | 8,114        | -     | 5,567        | -     |
| 2640 | 淨確定福利負債－非流動（附註四及十五）               | 28,676       | -     | 33,797       | 1     |
| 2670 | 其他非流動負債                           | 20           | -     | 20           | -     |
| 25XX | 非流動負債總計                           | 189,822      | 2     | 190,183      | 3     |
| 2XXX | 負債總計                              | 3,136,172    | 36    | 2,344,931    | 32    |
|      | 權益（附註四及十六）                        |              |       |              |       |
| 3110 | 普通股股本                             | 996,547      | 12    | 996,547      | 14    |
| 3200 | 資本公積                              | 934,183      | 11    | 1,033,837    | 14    |
|      | 保留盈餘                              |              |       |              |       |
| 3310 | 法定盈餘公積                            | 949,240      | 11    | 871,116      | 12    |
| 3320 | 特別盈餘公積                            | 263,672      | 3     | 262,423      | 3     |
| 3350 | 未分配盈餘                             | 2,550,756    | 29    | 2,024,826    | 28    |
| 3300 | 保留盈餘總計                            | 3,763,668    | 43    | 3,158,365    | 43    |
| 3400 | 其他權益                              | ( 141,166 )  | ( 2 ) | ( 203,755 )  | ( 3 ) |
| 3XXX | 權益總計                              | 5,553,232    | 64    | 4,984,994    | 68    |
|      | 負 債 及 權 益 總 計                     | \$ 8,689,404 | 100   | \$ 7,329,925 | 100   |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張子雄

經理人：胡盛清

會計主管：張嘉琪

## 胡連精密股份有限公司

## 個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股盈餘為元

| 代 碼  |                       | 111年度            |           | 110年度             |              |
|------|-----------------------|------------------|-----------|-------------------|--------------|
|      |                       | 金                | 額 %       | 金                 | 額 %          |
| 4000 | 營業收入（附註四、十七及二四）       | \$ 2,671,927     | 100       | \$ 2,468,244      | 100          |
| 5000 | 營業成本（附註九、十八及二四）       | <u>1,969,797</u> | <u>74</u> | <u>1,739,357</u>  | <u>71</u>    |
| 5900 | 營業毛利                  | 702,130          | 26        | 728,887           | 29           |
| 5920 | 與子公司之（未）已實現利益（附註四及二四） | ( <u>3,627</u> ) | <u>-</u>  | ( <u>33,540</u> ) | ( <u>1</u> ) |
| 5950 | 已實現營業毛利               | <u>698,503</u>   | <u>26</u> | <u>695,347</u>    | <u>28</u>    |
|      | 營業費用（附註四、八、十八及二四）     |                  |           |                   |              |
| 6100 | 推銷費用                  | 98,147           | 4         | 82,913            | 3            |
| 6200 | 管理費用                  | 186,170          | 7         | 172,189           | 7            |
| 6300 | 研究發展費用                | 81,962           | 3         | 65,292            | 3            |
| 6450 | 預期信用減損損失（迴轉利益）        | <u>902</u>       | <u>-</u>  | ( <u>1,515</u> )  | <u>-</u>     |
| 6000 | 營業費用合計                | <u>367,181</u>   | <u>14</u> | <u>318,879</u>    | <u>13</u>    |
| 6900 | 營業淨利                  | <u>331,322</u>   | <u>12</u> | <u>376,468</u>    | <u>15</u>    |
|      | 營業外收入及支出              |                  |           |                   |              |
| 7100 | 利息收入（附註十八）            | 338              | -         | 386               | -            |
| 7010 | 其他收入（附註十八及二四）         | 140,542          | 5         | 108,509           | 4            |
| 7020 | 其他利益及損失（附註十八）         | 57,308           | 2         | ( 14,514 )        | ( 1 )        |

（接次頁）



(承前頁)

| 代 碼  |                                       | 111年度       |    | 110年度      |    |
|------|---------------------------------------|-------------|----|------------|----|
|      |                                       | 金 額         | %  | 金 額        | %  |
| 7050 | 財務成本 (附註四)                            | (\$ 16,590) | -  | (\$ 8,604) | -  |
| 7070 | 採用權益法之子公司及<br>關聯企業損益份額<br>(附註四)       | 580,678     | 22 | 430,704    | 18 |
| 7000 | 營業外收入及支出<br>合計                        | 762,276     | 29 | 516,481    | 21 |
| 7900 | 稅前淨利                                  | 1,093,598   | 41 | 892,949    | 36 |
| 7950 | 所得稅費用 (附註四及十九)                        | 93,697      | 4  | 104,404    | 4  |
| 8200 | 本年度淨利                                 | 999,901     | 37 | 788,545    | 32 |
|      | 其他綜合損益 (附註四、十<br>五及十九)                |             |    |            |    |
|      | 不重分類至損益之項<br>目：                       |             |    |            |    |
| 8311 | 確定福利計畫之再<br>衡量數                       | 5,026       | -  | ( 9,133)   | -  |
| 8330 | 採用權益法認列之<br>子公司及關聯企<br>業之其他綜合損<br>益份額 | ( 1,424)    | -  | -          | -  |
| 8349 | 與不重分類之項目<br>相關之所得稅                    | ( 1,005)    | -  | 1,826      | -  |
| 8310 | 不重分類至損<br>益項目之合<br>計                  | 2,597       | -  | ( 7,307)   | -  |
|      | 後續可能重分類至損益<br>之項目：                    |             |    |            |    |
| 8361 | 國外營運機構財務<br>報表換算之兌換<br>差額             | 1,708       | -  | 1,694      | -  |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼  |                                       | 111年度        |    | 110年度      |    |
|------|---------------------------------------|--------------|----|------------|----|
|      |                                       | 金 額          | %  | 金 額        | %  |
| 8380 | 採用權益法認列之<br>子公司及關聯企<br>業之其他綜合損<br>益份額 | \$ 62,305    | 3  | (\$ 2,942) | -  |
| 8360 | 後續可能重分<br>類至損益項<br>目之合計               | 64,013       | 3  | ( 1,248)   | -  |
| 8300 | 本年度其他綜合損<br>益 (稅後淨額)                  | 66,610       | 3  | ( 8,555)   | -  |
| 8500 | 本年度綜合損益總額                             | \$ 1,066,511 | 40 | \$ 779,990 | 32 |
|      | 每股盈餘 (附註二十)                           |              |    |            |    |
| 9750 | 基 本                                   | \$ 10.03     |    | \$ 7.91    |    |
| 9850 | 稀 釋                                   | \$ 10.00     |    | \$ 7.89    |    |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張子雄



經理人：胡盛清



會計主管：張嘉琪





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

| 代碼  | 110 年 1 月 1 日餘額   | 本<br>股<br>普<br>通<br>股<br>996,547 | 資<br>本<br>公<br>積<br>1,133,491 | 保<br>法<br>定<br>盈<br>餘<br>公<br>積<br>815,276 | 留<br>特<br>別<br>盈<br>餘<br>公<br>積<br>287,251 | 盈<br>未<br>分<br>配<br>盈<br>餘<br>1,573,564 | 其<br>他<br>權<br>益<br>透<br>過<br>其<br>他<br>綜<br>合<br>損<br>益<br>按<br>公<br>允<br>價<br>值<br>衡<br>量<br>之<br>金<br>融<br>資<br>產<br>未<br>實<br>現<br>評<br>價<br>損<br>益 | 項<br>目    | 權<br>益<br>總<br>額<br>\$ 4,603,622 |
|-----|-------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------|
|     |                   |                                  |                               |                                            |                                            |                                         |                                                                                                                                                         |           |                                  |
| A1  | 110 年 1 月 1 日餘額   |                                  |                               |                                            |                                            |                                         |                                                                                                                                                         |           |                                  |
| B1  | 109 年度盈餘指撥及分配     |                                  |                               |                                            |                                            |                                         |                                                                                                                                                         |           |                                  |
| B17 | 提列法定盈餘公積          | -                                | -                             | 55,840                                     | -                                          | ( 55,840 )                              | -                                                                                                                                                       | -         | -                                |
| B5  | 迴轉特別盈餘公積          | -                                | -                             | -                                          | ( 24,828 )                                 | 24,828                                  | -                                                                                                                                                       | -         | -                                |
|     | 現金股利              | -                                | -                             | -                                          | -                                          | ( 298,964 )                             | -                                                                                                                                                       | -         | ( 298,964 )                      |
| C15 | 資本公積配發現金股利        | -                                | ( 99,654 )                    | -                                          | -                                          | -                                       | -                                                                                                                                                       | -         | ( 99,654 )                       |
| D1  | 110 年度淨利          | -                                | -                             | -                                          | -                                          | 788,545                                 | -                                                                                                                                                       | -         | 788,545                          |
| D3  | 110 年度稅後其他綜合損益    | -                                | -                             | -                                          | -                                          | ( 7,307 )                               | ( 1,248 )                                                                                                                                               | -         | ( 8,555 )                        |
| D5  | 110 年度綜合損益總額      | -                                | -                             | -                                          | -                                          | 781,238                                 | ( 1,248 )                                                                                                                                               | -         | 779,990                          |
| Z1  | 110 年 12 月 31 日餘額 | 996,547                          | 1,033,837                     | 871,116                                    | 262,423                                    | 2,024,826                               | ( 203,755 )                                                                                                                                             | -         | 4,984,994                        |
| B1  | 110 年度盈餘指撥及分配     |                                  |                               |                                            |                                            |                                         |                                                                                                                                                         |           |                                  |
| B3  | 提列法定盈餘公積          | -                                | -                             | 78,124                                     | -                                          | ( 78,124 )                              | -                                                                                                                                                       | -         | -                                |
| B5  | 迴轉特別盈餘公積          | -                                | -                             | -                                          | 1,249                                      | ( 1,249 )                               | -                                                                                                                                                       | -         | -                                |
|     | 現金股利              | -                                | -                             | -                                          | -                                          | ( 398,619 )                             | -                                                                                                                                                       | -         | ( 398,619 )                      |
| C15 | 資本公積配發現金股利        | -                                | ( 99,654 )                    | -                                          | -                                          | -                                       | -                                                                                                                                                       | -         | ( 99,654 )                       |
| D1  | 111 年度淨利          | -                                | -                             | -                                          | -                                          | 999,901                                 | -                                                                                                                                                       | -         | 999,901                          |
| D3  | 111 年度稅後其他綜合損益    | -                                | -                             | -                                          | -                                          | 4,021                                   | ( 1,424 )                                                                                                                                               | -         | 66,610                           |
| D5  | 111 年度綜合損益總額      | -                                | -                             | -                                          | -                                          | 1,003,922                               | ( 1,424 )                                                                                                                                               | -         | 1,066,511                        |
| Z1  | 111 年 12 月 31 日餘額 | 996,547                          | 934,183                       | 949,240                                    | 263,672                                    | 2,550,756                               | ( 139,742 )                                                                                                                                             | ( 1,424 ) | 5,553,232                        |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：張子雄



經理人：胡盛清



會計主管：張嘉琪

## 附件二 個體財務報告書

## 胡連精密股份有限公司

## 個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼    |                         | 111年度        | 110年度      |
|--------|-------------------------|--------------|------------|
|        | 營業活動之現金流量               |              |            |
| A10000 | 本年度稅前淨利                 | \$ 1,093,598 | \$ 892,949 |
| A20010 | 收益費損項目                  |              |            |
| A20100 | 折舊費用                    | 82,164       | 56,300     |
| A20200 | 攤銷費用                    | 11,794       | 6,629      |
| A20300 | 預期信用減損損失（迴轉利益）          | 902          | ( 1,515)   |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失（利益） | 83           | ( 1,387)   |
| A20900 | 財務成本                    | 16,590       | 8,604      |
| A21200 | 利息收入                    | ( 338)       | ( 386)     |
| A21300 | 股利收入                    | ( 31)        | ( 26)      |
| A22400 | 採用權益法之子公司及關聯企業損益份額      | ( 580,678)   | ( 430,704) |
| A22500 | 處分不動產、廠房及設備利益           | ( 512)       | ( 6,036)   |
| A29900 | 租賃修改利益                  | ( 6)         | -          |
| A23800 | 存貨（回升利益）跌價及呆滯損失         | ( 3,014)     | 10,547     |
| A24000 | 與子公司之未實現損益              | 3,627        | 33,540     |
| A29900 | 廉價購買利益                  | ( 15,341)    | -          |
| A30000 | 營業資產及負債之淨變動數            |              |            |
| A31115 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產        | -            | 1,258      |
| A31130 | 應收票據減少                  | 6,398        | 6,217      |
| A31150 | 應收帳款增加                  | ( 26,463)    | ( 30,861)  |
| A31160 | 應收帳款－關係人增加              | ( 288,554)   | ( 5,767)   |
| A31180 | 其他應收款增加                 | ( 4,139)     | ( 5,956)   |
| A31190 | 其他應收款－關係人增加             | ( 124,993)   | ( 55,352)  |
| A31200 | 存貨減少（增加）                | 57,755       | ( 132,764) |
| A31240 | 其他流動資產增加                | ( 19,914)    | ( 29,635)  |
| A31990 | 其他非流動資產減少（增加）           | 8,364        | ( 38,719)  |
| A32130 | 應付票據增加                  | 23,185       | 68         |
| A32150 | 應付帳款增加                  | 2,266        | 60,801     |
| A32160 | 應付帳款－關係人增加              | 55,088       | 126,113    |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼       |                     | 111年度      | 110年度      |
|-----------|---------------------|------------|------------|
| A32180    | 其他應付款增加             | \$ 29,878  | \$ 18,693  |
| A32190    | 其他應付款－關係人（減少）<br>增加 | ( 213,740) | 222,034    |
| A32230    | 其他流動負債減少            | ( 9,894)   | ( 486)     |
| A32240    | 淨確定福利負債減少           | ( 95)      | ( 2,283)   |
| A33000    | 營運產生之現金流入           | 103,980    | 701,876    |
| A33100    | 收取之利息               | 338        | 386        |
| A33300    | 支付之利息               | ( 15,206)  | ( 8,340)   |
| A33500    | 支付之所得稅              | ( 98,682)  | ( 73,650)  |
| AAAA      | 營業活動之淨現金流（出）入       | ( 9,570)   | 620,272    |
| 投資活動之現金流量 |                     |            |            |
| B01800    | 取得採用權益法之投資          | ( 16,608)  | -          |
| B02200    | 對子公司之收購             | ( 154,892) | -          |
| B02700    | 購置不動產、廠房及設備         | ( 285,763) | ( 211,684) |
| B02800    | 處分不動產、廠房及設備價款       | 33,397     | 24,692     |
| B03700    | 存出保證金增加             | ( 674)     | ( 1,374)   |
| B04500    | 購置無形資產              | ( 5,430)   | ( 4,954)   |
| B07600    | 收取之股利               | 31         | 26         |
| BBBB      | 投資活動之淨現金流出          | ( 429,939) | ( 193,294) |
| 籌資活動之現金流量 |                     |            |            |
| C00100    | 短期借款增加              | 911,000    | 10,000     |
| C04020    | 租賃本金償還              | ( 3,937)   | ( 1,763)   |
| C04500    | 發放現金股利              | ( 498,273) | ( 398,618) |
| C05400    | 取得子公司股權             | ( 133,740) | -          |
| CCCC      | 籌資活動之淨現金流入（出）       | 275,050    | ( 390,381) |
| DDDD      | 匯率變動對現金及約當現金之影響     | ( 23,047)  | ( 18,862)  |
| EEEE      | 現金及約當現金淨（減少）增加數     | ( 187,506) | 17,735     |
| E00100    | 年初現金及約當現金餘額         | 315,728    | 297,993    |
| E00200    | 年底現金及約當現金餘額         | \$ 128,222 | \$ 315,728 |

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：張子雄



經理人：胡盛清



會計主管：張嘉琪



## 胡連精密股份有限公司

## 個體財務報表附註

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

(除另註明外，金額以新台幣仟元為單位)

一、公司沿革

胡連精密股份有限公司於 66 年 7 月成立，原名為胡連企業股份有限公司，於 90 年 1 月 29 日經核准更名為胡連工業股份有限公司，於 92 年再次更名為胡連精密股份有限公司（以下稱「本公司」），本公司另於 90 年 10 月成立胡連精密股份有限公司香港分公司。本公司所營業務主要為汽機車電子用端子零件、端子壓著機、工業用橡膠及塑膠製品之製造與銷售。

本公司股票於 92 年 11 月 26 日正式於財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心上櫃。本公司為確保公司未來中長期產品發展與競爭力，於 93 年 5 月 28 日經股東會決議以同年 8 月 31 日為合併基準日，合併捷運工業股份有限公司，本公司為存續公司。本公司為促進企業整合以因應未來產業發展並提高營運效率與提升公司競爭力，於 103 年 4 月 10 日經董事會決議與一宏鋼鐵股份有限公司進行合併，合併基準日為 103 年 5 月 12 日，本公司為存續公司。

本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣新台幣表達。

二、通過財務報告之日期及程序

本個體財務報告於 112 年 3 月 24 日經董事會通過。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一) 首次適用金融監督管理委員會（以下稱「金管會」）認可並發布生效之國際財務報導準則（IFRS）、國際會計準則（IAS）、解釋（IFRIC）及解釋公告（SIC）（以下稱「IFRSs」）

111 年度開始適用之金管會認可並發布生效之 IFRSs 並未造成本公司會計政策之重大變動。

(二) 112 年適用之金管會認可之 IFRSs

| 新發布／修正／修訂準則及解釋                     | IASB 發布之生效日         |
|------------------------------------|---------------------|
| IAS 1 之修正「會計政策之揭露」                 | 2023 年 1 月 1 日（註 1） |
| IAS 8 之修正「會計估計值之定義」                | 2023 年 1 月 1 日（註 2） |
| IAS 12 之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」 | 2023 年 1 月 1 日（註 3） |

註 1：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間適用此項修正。

註 2：於 2023 年 1 月 1 日以後開始之年度報導期間所發生之會計估計值變動及會計政策變動適用此項修正。

註 3：除於 2022 年 1 月 1 日就租賃及除役義務之暫時性差異認列遞延所得稅外，該修正係適用於 2022 年 1 月 1 日以後所發生之交易。

截至本個體財務報告通過發布日止，本公司評估其他準則、解釋之修正將不致對財務狀況與財務績效造成重大影響。

(三) IASB 已發布但尚未經金管會認可並發布生效之 IFRSs

| 新發布／修正／修訂準則及解釋                              | IASB 發布之生效日(註 1)    |
|---------------------------------------------|---------------------|
| IFRS 10 及 IAS 28 之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」 | 未 定                 |
| IFRS 16 之修正「售後租回中之租賃負債」                     | 2024 年 1 月 1 日（註 2） |
| IFRS 17「保險合約」                               | 2023 年 1 月 1 日      |
| IFRS 17 之修正                                 | 2023 年 1 月 1 日      |
| IFRS 17 之修正「初次適用 IFRS 17 及 IFRS 9—比較資訊」     | 2023 年 1 月 1 日      |
| IAS 1 之修正「負債分類為流動或非流動」                      | 2024 年 1 月 1 日      |
| IAS 1 之修正「具合約條款之非流動負債」                      | 2024 年 1 月 1 日      |

註 1：除另註明外，上述新發布／修正／修訂準則或解釋係於各該日期以後開始之年度報導期間生效。

註 2：賣方兼承租人應對初次適用 IFRS 16 日後簽訂之售後租回交易追溯適用 IFRS 16 之修正。

截至本個體財務報告通過發布日止，本公司仍持續評估上述準則、解釋之修正對財務狀況與財務績效之影響，相關影響待評估完成時予以揭露。

#### 四、重大會計政策之彙總說明

##### (一) 遵循聲明

本個體財務報告係依照證券發行人財務報告編製準則及經金管會認可並發布生效之 IFRS 編製。

##### (二) 編製基礎

除按公允價值衡量之金融工具及按確定福利義務現值減除計畫資產公允價值認列之淨確定福利負債外，本個體財務報告係依歷史成本基礎編製。

公允價值衡量依照相關輸入值之可觀察程度及重要性分為第 1 等級至第 3 等級：

1. 第 1 等級輸入值：係指於衡量日可取得之相同資產或負債於活躍市場之報價（未經調整）。
2. 第 2 等級輸入值：係指除第 1 等級之報價外，資產或負債直接（亦即價格）或間接（亦即由價格推導而得）之可觀察輸入值。
3. 第 3 等級輸入值：係指資產或負債之不可觀察之輸入值。

本公司於編製個體財務報告時，對投資子公司及關聯企業係採權益法處理。為使本個體財務報告之本年度損益、其他綜合損益及權益與本公司合併財務報告中歸屬於本公司業主之本年度損益、其他綜合損益及權益相同，個體基礎與合併基礎下若干會計處理差異係調整「採用權益法之投資」、「採用權益法之子公司及關聯企業損益份額」、「採用權益法認列之子公司及關聯企業其他綜合損益份額」暨相關權益項目。

##### (三) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產包括：

1. 主要為交易目的而持有之資產；
2. 預期於資產負債表日後 12 個月內實現之資產；及
3. 現金及約當現金（但不包括於資產負債表日後逾 12 個月用以交換或清償負債而受到限制者）。



流動負債包括：

1. 主要為交易目的而持有之負債；
2. 於資產負債表日後 12 個月內到期清償之負債（即使於資產負債表日後至通過發布財務報告前已完成長期性之再融資或重新安排付款協議，亦屬流動負債），以及
3. 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月之負債。惟負債之條款可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致其清償者，並不影響分類。

非屬上述流動資產或流動負債者，係分類為非流動資產或非流動負債。

#### (四) 企業合併

企業合併係採收購法處理。收購相關成本於成本發生及勞務取得當期列為費用。

商譽係按移轉對價之公允價值以及收購者先前已持有被收購者之權益於收購日之公允價值之總額，超過收購日所取得可辨認資產及承擔負債之淨額衡量。倘於重評估後，收購日所取得可辨認資產及承擔負債之淨額仍超過移轉對價、以及收購者先前已持有被收購者之權益於收購日公允價值之總數，則該差額為廉價購買利益，並立即認列為損益。

#### (五) 外 幣

本公司編製財務報告時，以本公司功能性貨幣以外之貨幣（外幣）交易者，依交易日匯率換算為功能性貨幣記錄。

外幣貨幣性項目於每一資產負債表日以收盤匯率換算。因交割貨幣性項目或換算貨幣性項目產生之兌換差額，於發生當期認列於損益。

以公允價值衡量之外幣非貨幣性項目係以決定公允價值當日之匯率換算，所產生之兌換差額列為當期損益，惟屬公允價值變動認列於其他綜合損益者，其產生之兌換差額列於其他綜合損益。

以歷史成本衡量之外幣非貨幣性項目係以交易日之匯率換算，不再重新換算。

於編製個體財務報告時，國外營運機構（包含營運所在國家或使用之貨幣與本公司不同之子公司、關聯企業或分公司）之資產及負債以每一資產負債表日匯率換算為新台幣。收益及費損項目係以當期平均匯率換算，所產生之兌換差額列於其他綜合損益。

若本公司處分國外營運機構之所有權益，或處分國外營運機構之子公司部分權益但喪失控制，或處分國外營運機構之關聯企業後之保留權益係金融資產並按金融工具之會計政策處理，所有與該國外營運機構相關之累計兌換差額將重分類至損益。

若部分處分國外營運機構之子公司未導致喪失控制，係按比例將累計兌換差額併入權益交易計算，但不認列為損益。在其他任何部分處分國外營運機構之情況下，累計兌換差額則按處分比例重分類至損益。

#### (六) 存 貨

存貨包括原料、物料、製成品及在製品。存貨係以成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值時除同類別存貨外係以個別項目為基礎。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之估計成本及完成出售所需之估計成本後之餘額。存貨成本之計算係採移動加權平均法。

#### (七) 投資子公司

本公司採用權益法處理對子公司之投資。

子公司係指本公司具有控制之個體。

權益法下，投資原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨本公司所享有之子公司損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對本公司可享有子公司其他權益之變動係按持股比例認列。

本公司於取得日所享有構成業務之子公司可辨認資產及負債淨公允價值份額超過取得成本之數額列為當期收益。

本公司評估減損時，係以財務報告整體考量現金產生單位並比較其可回收金額與帳面金額。嗣後若資產可回收金額增加時，將減損損失之迴轉認列為利益，惟資產於減損損失迴轉後之帳面金額，

不得超過該項資產在未認列減損損失之情況下，減除應提列攤銷後之帳面金額。歸屬於商譽之減損損失不得於後續期間迴轉。

當喪失對子公司控制時，本公司係按喪失控制日之公允價值衡量其對前子公司之剩餘投資，剩餘投資之公允價值及任何處分價款與喪失控制當日之投資帳面金額之差額，列入當期損益。此外，於其他綜合損益中所認列與該子公司有關之所有金額，其會計處理係與本公司直接處分相關資產或負債所必須遵循之基礎相同。

本公司與子公司之順流交易未實現損益於個體財務報告予以銷除。本公司與子公司之逆流及側流交易所產生之損益，僅在與本公司對子公司權益無關之範圍內，認列於個體財務報告。

#### (八) 投資關聯企業

關聯企業係指本公司具有重大影響，但非屬子公司或合資權益之企業。

本公司對投資關聯企業係採用權益法。

權益法下，投資關聯企業原始依成本認列，取得日後帳面金額係隨本公司所享有之關聯企業損益及其他綜合損益份額與利潤分配而增減。此外，針對關聯企業權益之變動係按持股比例認列。

本公司於評估減損時，係將投資之整體帳面金額視為單一資產比較可回收金額與帳面金額，進行減損測試，所認列之減損損失亦屬於投資帳面金額之一部分。減損損失之任何迴轉，於該投資之可回收金額後續增加之範圍內予以認列。

本公司與關聯企業間之逆流、順流及側流交易所產生之損益，僅在與本公司對關聯企業權益無關之範圍內，認列於個體財務報告。

#### (九) 不動產、廠房及設備

不動產、廠房及設備係以成本認列，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。

建造中之不動產、廠房及設備係以成本減除累計減損損失後之金額認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之借款成本。該等資產於達預期使用狀態前係以成本與淨變現價值孰低衡量，其

銷售價款及成本係認列於損益。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

除自有土地不提列折舊外，其餘不動產、廠房及設備於耐用年限內按直線基礎，對每一重大部分單獨提列折舊。本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及折舊方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

不動產、廠房及設備除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

#### (十) 投資性不動產

投資性不動產係為賺取租金或資本增值或兩者兼具而持有之不動產。投資性不動產亦包括目前尚未決定未來用途所持有之土地。

投資性不動產原始以成本（包括交易成本）衡量，後續以成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量。投資性不動產採直線基礎提列折舊。

投資性不動產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於損益。

#### (十一) 無形資產

##### 1. 單獨取得

單獨取得之有限耐用年限無形資產原始以成本衡量，後續係以成本減除累計攤銷及累計減損損失後之金額衡量。無形資產於耐用年限內按直線基礎進行攤銷，本公司至少於每一年度結束日對估計耐用年限、殘值及攤銷方法進行檢視，並推延適用會計估計變動之影響。

##### 2. 除 列

無形資產除列時，淨處分價款與該資產帳面金額間之差額係認列於當期損益。

#### (十二) 不動產、廠房及設備、使用權資產、投資性不動產及無形資產之減損

本公司於每一資產負債表日評估是否有任何跡象顯示不動產、廠房及設備、使用權資產、投資性不動產及無形資產之減損（商譽

除外)可能已減損。若有任一減損跡象存在,則估計該資產之可回收金額。倘無法估計個別資產之可回收金額,本公司估計該資產所屬現金產生單位之可回收金額。若共用資產可依合理一致基礎分攤至個別現金產生單位時,則分攤至個別現金產生單位,反之,則依合理一致基礎分攤至最小現金產生單位群組。

針對非確定耐用年限及尚未可供使用之無形資產,至少每年及有減損跡象時進行減損測試。

可回收金額為公允價值減出售成本與其使用價值之較高者。個別資產或現金產生單位之可回收金額若低於其帳面金額時,將該資產或現金產生單位之帳面金額調減至其可回收金額,減損損失係認列於損益。

因客戶合約所認列之存貨、不動產、廠房及設備及無形資產先依存貨減損規定及上述規定認列減損,次依合約成本相關資產之帳面金額超過提供相關商品或勞務預期可收取之對價剩餘金額扣除直接相關成本後之金額認列為減損損失,續將合約成本相關資產之帳面金額計入所屬現金產生單位,以進行現金產生單位之減損評估。

當減損損失於後續迴轉時,該資產或現金產生單位或合約成本相關資產之帳面金額調增至修訂後之可回收金額,惟增加後之帳面金額以不超過該資產或現金產生單位或合約成本相關資產若未於以前年度認列減損損失時所決定之帳面金額(減除攤銷或折舊)。減損損失之迴轉係認列於損益。

### (十三) 金融工具

金融資產與金融負債於本公司成為該工具合約條款之一方時認列於個體資產負債表。

原始認列金融資產與金融負債時,若金融資產或金融負債非屬透過損益按公允價值衡量者,係按公允價值加計直接可歸屬於取得或發行金融資產或金融負債之交易成本衡量。直接可歸屬於取得或發行透過損益按公允價值衡量之金融資產或金融負債之交易成本,則立即認列為損益。

## 1. 金融資產

金融資產之慣例交易係採交易日會計認列及除列。

### (1) 衡量種類

本公司所持有之金融資產種類為透過損益按公允價值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產。

#### A. 透過損益按公允價值衡量之金融資產

透過損益按公允價值衡量之金融資產為強制透過損益按公允價值衡量之金融資產。強制透過損益按公允價值衡量之金融資產為本公司未指定透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資。

透過損益按公允價值衡量之金融資產係按公允價值衡量，其再衡量產生之利益或損失（包含該金融資產所產生之任何股利或利息）係認列於損益。公允價值之決定方式請參閱附註二三。

#### B. 按攤銷後成本衡量之金融資產

本公司投資金融資產若同時符合下列兩條件，則分類為按攤銷後成本衡量之金融資產：

- a. 係於某經營模式下持有，該模式之目的係持有金融資產以收取合約現金流量；及
- b. 合約條款產生特定日期之現金流量，該等現金流量完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

按攤銷後成本衡量之金融資產（包括現金及約當現金與按攤銷後成本衡量之應收帳款等）於原始認列後，係以有效利息法決定之總帳面金額減除任何減損損失之攤銷後成本衡量，任何外幣兌換損益則認列於損益。

除下列兩種情況外，利息收入係以有效利率乘以金融資產總帳面金額計算：

- a. 購入或創始之信用減損金融資產，利息收入係以信用調整後有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

b. 非屬購入或創始之信用減損，但後續變成信用減損之金融資產，利息收入係以有效利率乘以金融資產攤銷後成本計算。

信用減損金融資產係指發行人或債務人已發生重大財務困難、違約、債務人很有可能聲請破產或其他財務重整或由於財務困難而使金融資產之活絡市場消失。

約當現金係自取得日起 3 個月內、高度流動性、可隨時轉換成定額現金且價值變動風險甚小之定期存款，係用於滿足短期現金承諾。

## (2) 金融資產之減損

本公司於每一資產負債表日按預期信用損失評估按攤銷後成本衡量之金融資產（含應收帳款）之減損損失。

應收帳款按存續期間預期信用損失認列備抵損失。

預期信用損失係以發生違約之風險作為權重之加權平均信用損失。12 個月預期信用損失係代表金融工具於報導日後 12 個月內可能違約事項所產生之預期信用損失，存續期間預期信用損失則代表金融工具於預期存續期間所有可能違約事項產生之預期信用損失。

本公司為內部信用風險管理目的，在不考量所持有擔保品之前提下，判定下列情況代表金融資產已發生違約：

A. 有內部或外部資訊顯示債務人已不可能清償債務。

B. 逾期超過 90 天，除非有合理且可佐證之資訊顯示延後之違約基準更為適當。

所有金融資產之減損損失係藉由備抵帳戶調降其帳面金額。

## (3) 金融資產之除列

本公司僅於對來自金融資產現金流量之合約權利失效，或已移轉金融資產且該資產所有權之幾乎所有風險及報酬已移轉予其他企業時，始將金融資產除列。

按攤銷後成本衡量之金融資產整體除列時，其帳面金額與所收取對價間之差額係認列於損益。

## 2. 權益工具

本公司發行之債務及權益工具係依據合約協議之實質與金融負債及權益工具之定義分類為金融負債或權益。

本公司發行之權益工具係以取得之價款扣除直接發行成本後之金額認列。

再取回本公司本身之權益工具係於權益項下認列與減除。購買、出售、發行或註銷本公司本身之權益工具不認列於損益。

## 3. 金融負債

### (1) 後續衡量

所有金融負債係以有效利息法按攤銷後成本衡量。

### (2) 金融負債之除列

除列金融負債時，其帳面金額與所支付對價（包含任何所移轉之非現金資產或承擔之負債）間之差額認列為損益。

## (十四) 收入認列

本公司於客戶合約辨認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並於滿足各履約義務時認列收入。

若幾乎同時與同一客戶（或客戶之關係人）簽訂數個合約，因該等合約承諾之商品或勞務係為單一履約義務，本公司係以單一合約處理。

### 商品銷貨收入

商品銷貨收入來自端子、塑膠、及買賣件之銷售。本公司係於客戶對商品已有訂定價格與使用之權利且負有再銷售之主要責任，並承擔商品陳舊過時風險時認列收入及應收帳款。

去料加工時，加工產品所有權之控制並未移轉，是以去料時不認列收入。



## (十五) 租 賃

本公司於合約成立日評估合約是否係屬（或包含）租賃。

### 1. 本公司為出租人

當租賃條款係移轉附屬於資產所有權之幾乎所有風險與報酬予承租人，則將其分類為融資租賃。所有其他租賃則分類為營業租賃。

營業租賃下，減除租賃誘因後之租賃給付係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。因取得營業租賃所發生之原始直接成本，係加計至標的資產之帳面金額，並按直線基礎於租賃期間內認列為費用。

租賃協議中非取決於指數或費率之變動租金於發生當期認列為收益。

### 2. 本公司為承租人

除適用認列豁免之低價值標的資產租賃及短期租賃之租賃給付係按直線基礎於租賃期間內認列為費用，其他租賃皆於租賃開始日認列使用權資產及租賃負債。

使用權資產原始按成本（包含租賃負債之原始衡量金額、租賃開始日前支付之租賃給付減除收取之租賃誘因、原始直接成本及復原標的資產之估計成本）衡量，後續按成本減除累計折舊及累計減損損失後之金額衡量，並調整租賃負債之再衡量數。使用權資產係單獨表達於個體資產負債表。

使用權資產採直線基礎自租賃開始日起至耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者提列折舊。

租賃負債原始按租賃給付（包含固定給付及實質固定給付）之現值衡量。若租賃隱含利率容易確定，租賃給付使用該利率折現。若該利率並非容易確定，則使用承租人增額借款利率。

後續，租賃負債採有效利息法按攤銷後成本基礎衡量，且利息費用係於租賃期間分攤。若租賃期間、殘值保證下預期支付金額、標的資產購買選擇權之評估或用於決定租賃給付之指數或費率變動導致未來租賃給付有變動，本公司再衡量租賃負

債，並相對調整使用權資產，惟若使用權資產之帳面金額已減至零，則剩餘之再衡量金額認列於損益中。對於不以單獨租賃處理之租賃修改，因減少租賃範圍之租賃負債再衡量係調減使用權資產，並認列租賃部分或全面終止之損益；因其他修改之租賃負債再衡量係調整使用權資產。租賃負債係單獨表達於個體資產負債表。

#### (十六) 借款成本

直接可歸屬於取得、建造或生產符合要件之資產之借款成本，係作為該資產成本之一部分，直到該資產達到預定使用或出售狀態之幾乎所有必要活動已完成為止。

特定借款如於符合要件之資本支出發生前進行暫時投資而賺取之投資收入，係自符合資本化條件之借款成本中減除。

除上述外，所有其他借款成本係於發生當期認列為損益。

#### (十七) 員工福利

##### 1. 短期員工福利

短期員工福利相關負債係以換取員工服務而預期支付之非折現金額衡量。

##### 2. 退職後福利

確定提撥退休計畫之退休金係於員工提供服務期間將應提撥之退休金數額認列為費用。

確定福利退休計畫之確定福利成本（含服務成本、淨利息及再衡量數）係採預計單位福利法精算。服務成本及淨確定福利負債（資產）淨利息於發生時認列為員工福利費用。再衡量數（含精算損益及扣除利息後之計畫資產報酬）於發生時認列於其他綜合損益並列入保留盈餘，後續期間不重分類至損益。

淨確定福利負債（資產）係確定福利退休計畫之提撥短絀（剩餘）。淨確定福利資產不得超過從該計畫退還提撥金或可減少未來提撥金之現值。

(十八) 所得稅

係當期所得稅及遞延所得稅之總和。

1. 當期所得稅

本公司依各所得稅申報轄區所制定之法規決定當期所得（損失），據以計算應付（可收回）之所得稅。

依中華民國所得稅法規定計算之未分配盈餘加徵所得稅，係於股東會決議年度認列。

以前年度應付所得稅之調整，列入當期所得稅。

2. 遞延所得稅

遞延所得稅係依帳載資產及負債帳面金額與計算課稅所得之課稅基礎二者所產生之暫時性差異計算。非屬企業合併之資產及負債原始認列當時既不影響課稅所得亦不影響會計利潤，其產生之暫時性差異不認列遞延所得稅資產及負債。

遞延所得稅負債一般係就所有應課稅暫時性差異予以認列，而遞延所得稅資產則於很有可能有課稅所得以供可減除暫時性差異使用時認列。

與投資子公司及關聯企業相關之應課稅暫時性差異皆認列遞延所得稅負債，惟本公司若可控制暫時性差異迴轉之時點，且該暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者除外。與此類投資有關之可減除暫時性差異，僅於其很有可能有足夠課稅所得用以實現暫時性差異，且於可預見之未來預期將迴轉的範圍內，予以認列遞延所得稅資產。

遞延所得稅資產之帳面金額於每一資產負債表日予以重新檢視，並針對已不再很有可能有足夠之課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調減帳面金額。原未認列為遞延所得稅資產者，亦於每一資產負債表日予以重新檢視，並在未來很有可能產生課稅所得以供其回收所有或部分資產者，調增帳面金額。

遞延所得稅資產及負債係以預期負債清償或資產實現當期之稅率衡量，該稅率係以資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率及稅法為基礎。遞延所得稅負債及資產之衡量係反映本

公司於資產負債表日預期回收或清償其資產及負債帳面金額之方式所產生之租稅後果。

### 3. 當期及遞延所得稅

當期及遞延所得稅係認列於損益，惟與認列於其他綜合損益或直接計入權益之項目相關之當期及遞延所得稅係分別認列於其他綜合損益或直接計入權益。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本公司於採用會計政策時，對於不易自其他來源取得相關資訊者，管理階層必須基於歷史經驗及其他攸關之因素作出相關之判斷、估計及假設。實際結果可能與估計有所不同。

管理階層將持續檢視估計與基本假設。若估計之修正僅影響當期，則於修正當期認列；若會計估計之修正同時影響當期及未來期間，則於修正當期及未來期間認列。

## 六、現金及約當現金

|           | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 庫存現金及週轉金  | \$ 1,229          | \$ 836            |
| 銀行支票及活期存款 | 126,993           | 314,892           |
|           | <u>\$ 128,222</u> | <u>\$ 315,728</u> |

活期存款於資產負債表日之利率區間如下：

|      | 111年12月31日  | 110年12月31日  |
|------|-------------|-------------|
| 活期存款 | 0.01%~1.05% | 0.01%~0.30% |

## 七、透過損益按公允價值衡量之金融工具

|                | 111年12月31日    | 110年12月31日    |
|----------------|---------------|---------------|
| <u>金融資產—流動</u> |               |               |
| 強制透過損益按公允價值衡量  |               |               |
| 衍生工具（未指定避險）    |               |               |
| — 匯率交換合約       | \$ 73         | \$ -          |
| 非衍生金融資產        |               |               |
| — 國內上市（櫃）股票    | 370           | 526           |
|                | <u>\$ 443</u> | <u>\$ 526</u> |

於資產負債表日未適用避險會計且尚未到期之匯率交換合約如下：

111 年 12 月 31 日

|        | 幣 別    | 到 期 期 間                      | 合 約 金 額 ( 仟 元 )        |
|--------|--------|------------------------------|------------------------|
| 匯率交換合約 | 新台幣兌美元 | 111年6月8日<br>至112年3月8日<br>(註) | NTD 30,442 / USD 1,000 |

註：於 111 年 12 月 8 日展期至 112 年 3 月 8 日。

本公司從事匯率交換交易之目的，主要係為規避外幣資產及負債因匯率波動產生之風險。

本公司承作未適用避險會計之衍生金融工具交易為銅料選擇權合約，係本公司與花旗（臺灣）商業銀行（以下簡稱花旗銀行）簽訂商品選擇權交易，於資產負債表日尚未到期之銅料選擇權合約如下：

110 年 12 月 31 日

|       | 執 行 價                            | 合 約 期 間                 | 總 名 目 數 量 |
|-------|----------------------------------|-------------------------|-----------|
| 商品選擇權 | 大於 USD10,150/噸；<br>小於 USD9,155/噸 | 110年9月1日～<br>110年12月31日 | 200 噸     |

上述之衍生工具交易，111 及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日透過損益按公允價值衡量之金融資產利益分別為 73 仟元及 1,258 仟元。

#### 八、應收票據及應收帳款

|             | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|-------------|------------|------------|
| <u>應收票據</u> |            |            |
| 應收票據—因營業而發生 | \$ 44,510  | \$ 50,908  |
| <u>應收帳款</u> |            |            |
| 按攤銷後成本衡量    |            |            |
| 總帳面金額       | \$ 277,467 | \$ 251,004 |
| 減：備抵損失      | ( 10,051 ) | ( 9,118 )  |
|             | \$ 267,416 | \$ 241,886 |

本公司對商品銷售之平均授信期間為 90 天，應收帳款不予計息。本公司採行之政策係僅與信譽卓著之對象進行交易，並於必要情形下取得足額之擔保以減輕因拖欠所產生財務損失之風險。信用評等資訊係由本公司使用公開可得之財務資訊及歷史交易記錄對主要客戶予以評等。本公司持續監督信用暴險及交易對方之信用等級，並將總交易金額分散至信用評等合格之不同客戶，另透過每年由執行副總及稽核、財會等相關單位複核及核准之交易對方信用額度以管理信用暴險。

本公司採用 IFRS 9 之簡化作法按存續期間預期信用損失認列應收帳款之備抵損失。存續期間預期信用損失係使用準備矩陣計算，其考量客戶過去違約紀錄與現時財務狀況等資訊。因本公司之信用損失歷史經驗顯示，各地區客戶群之損失型態存在顯著差異，因此準備矩陣進一步區分客戶群，並以應收帳款逾期天數訂定預期信用損失率。

本公司依準備矩陣衡量應收帳款之備抵損失如下：

#### 111 年 12 月 31 日

|                  | 未逾期         | 逾期 1 ~ 90 天 | 逾期 91 ~ 180 天 | 逾期 181 ~ 270 天 | 逾期超過 271 天 | 合計         |
|------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|------------|------------|
| 預期信用損失率          | 0.04%~0.05% | 0.18%~0.34% | 4.83%~19.27%  | 39.46%~51.13%  | 100%       |            |
| 總帳面金額            | \$ 212,819  | \$ 51,417   | \$ 3,796      | \$ 552         | \$ 8,883   | \$ 277,467 |
| 備抵損失（存續期間預期信用損失） | ( 105 )     | ( 147 )     | ( 634 )       | ( 282 )        | ( 8,883 )  | ( 10,051 ) |
| 攤銷後成本            | \$ 212,714  | \$ 51,270   | \$ 3,162      | \$ 270         | \$ -       | \$ 267,416 |

#### 110 年 12 月 31 日

|                  | 未逾期        | 逾期 1 ~ 90 天 | 逾期 91 ~ 180 天 | 逾期 181 ~ 270 天 | 逾期超過 271 天 | 合計         |
|------------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|------------|
| 預期信用損失率          | 0.1%~0.12% | 0.21%~0.49% | 6.1%~15.85%   | 38.76%~56.09%  | 100%       |            |
| 總帳面金額            | \$ 205,897 | \$ 33,749   | \$ 2,605      | \$ 4           | \$ 8,749   | \$ 251,004 |
| 備抵損失（存續期間預期信用損失） | ( 112 )    | ( 90 )      | ( 164 )       | ( 3 )          | ( 8,749 )  | ( 9,118 )  |
| 攤銷後成本            | \$ 205,785 | \$ 33,659   | \$ 2,441      | \$ 1           | \$ -       | \$ 241,886 |

應收帳款備抵損失之變動資訊如下：

|                 | 111年度     | 110年度     |
|-----------------|-----------|-----------|
| 年初餘額            | \$ 9,118  | \$ 10,650 |
| 加：本年度提列（迴轉）減損損失 | 902       | ( 1,515 ) |
| 外幣換算差額          | 31        | ( 17 )    |
| 年底餘額            | \$ 10,051 | \$ 9,118  |

九、存 貨

|       | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|-------|-------------------|-------------------|
| 製 成 品 | \$ 154,049        | \$ 185,577        |
| 在 製 品 | 38,902            | 53,868            |
| 原 物 料 | 43,617            | 51,496            |
| 商 品   | 6,167             | 6,523             |
|       | <u>\$ 242,735</u> | <u>\$ 297,464</u> |

111 及 110 年度與存貨相關之銷貨成本分別為 1,969,797 仟元及 1,739,357 仟元。銷貨成本包括存貨（回升利益）跌價損失(3,014)仟元及 10,547 仟元。

十、採用權益法之投資

|        | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
|--------|---------------------|---------------------|
| 投資子公司  | \$ 4,283,343        | \$ 3,336,529        |
| 投資關聯企業 | 12,529              | -                   |
|        | <u>\$ 4,295,872</u> | <u>\$ 3,336,529</u> |

(一) 投資子公司

|                 | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 非上市（櫃）公司        |                     |                     |
| 常益投資有限公司        | \$ 3,567,422        | \$ 2,972,800        |
| 得福投資有限公司        | 174,727             | 155,620             |
| 胡連電子（越南）責任有限公司  | 213,317             | 188,646             |
| PT. HULANE TECH |                     |                     |
| MANUFACTURING   | 25,777              | 19,463              |
| 上河工業股份有限公司      | 65,873              | -                   |
| 鵬佳有限公司          | 236,227             | -                   |
|                 | <u>\$ 4,283,343</u> | <u>\$ 3,336,529</u> |

| 子 公 司 名 稱         | 所 有 權 權 益 及 表 決 權 百 分 比 |            |
|-------------------|-------------------------|------------|
|                   | 111年12月31日              | 110年12月31日 |
| 常益投資有限公司          | 100%                    | 100%       |
| 得福投資有限公司          | 100%                    | 100%       |
| 胡連電子（越南）責任有限公司    | 100%                    | 100%       |
| PT. HULANE TECH   |                         |            |
| MANUFACTURING（註1） | 32%                     | 32%        |
| 上河工業股份有限公司（註2）    | 100%                    | -          |
| 鵬佳有限公司（註2）        | 100%                    | -          |

註 1：PT. HULANE TECH MANUFACTURING 於 111 年 7 月董事會決議辦理現金增資，合併公司於 111 年 11 月董事會決議通過參與增資。

註 2：係胡連精密公司於 111 年 6 月購入並持股 100%之子公司。

## (二) 投資關聯企業

|                  | 111年12月31日 |
|------------------|------------|
| 個別不重大之關聯企業       |            |
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司 | \$ 12,529  |
|                  | 111年度      |
| 本公司享有之份額         |            |
| 繼續營業單位本期淨損       | (\$ 4,240) |
| 其他綜合損益           | 161        |
| 綜合損益總額           | (\$ 4,079) |

本公司於 111 年 1 月以美金 600 仟元與李爾（中國）投資有限公司成立揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司，出資比例為 40%，取得對該公司重大影響。

揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司係按未經會計師核閱之財務報告計算，惟管理階層認為上述被投資公司財務報告未經會計師核閱，尚不致產生重大影響。

## 十一、不動產、廠房及設備

|              | 土 地          | 房屋及建築      | 機器設備       | 運輸設備     | 生財器具      | 租賃改良     | 其他設備     | 建造中之不動產    | 合計           |
|--------------|--------------|------------|------------|----------|-----------|----------|----------|------------|--------------|
| 成 本          |              |            |            |          |           |          |          |            |              |
| 110年1月1日餘額   | \$ 1,008,022 | \$ 54,066  | \$ 217,307 | \$ 5,246 | \$ 14,276 | \$ 1,200 | \$ 2,854 | \$ 751,768 | \$ 2,054,739 |
| 增 添          | -            | -          | -          | 200      | -         | -        | -        | 236,201    | 236,401      |
| 處 分          | -            | ( 80)      | ( 31,639)  | ( 2,092) | ( 3,697)  | ( 1,200) | ( 170)   | ( 17,897)  | ( 56,775)    |
| 淨兌換差額        | -            | -          | -          | -        | ( 16)     | -        | -        | -          | ( 16)        |
| 重 分 類        | -            | 621,939    | 43,171     | 2,862    | 490       | -        | -        | ( 679,394) | ( 10,932)    |
| 110年12月31日餘額 | 1,008,022    | 675,925    | 228,839    | 6,216    | 11,053    | -        | 2,684    | 290,678    | 2,223,417    |
| 累計折舊及減損      |              |            |            |          |           |          |          |            |              |
| 110年1月1日餘額   | -            | 33,909     | 127,869    | 2,326    | 8,466     | 1,200    | 2,187    | -          | 175,957      |
| 折舊費用         | -            | 7,552      | 44,316     | 662      | 1,540     | -        | 490      | -          | 54,560       |
| 處 分          | -            | ( 80)      | ( 28,357)  | ( 913)   | ( 3,697)  | ( 1,200) | ( 170)   | -          | ( 34,417)    |
| 淨兌換差額        | -            | -          | -          | -        | ( 16)     | -        | -        | -          | ( 16)        |
| 110年12月31日餘額 | -            | 41,381     | 143,828    | 2,075    | 6,293     | -        | 2,507    | -          | 196,084      |
| 110年12月31日淨額 | \$ 1,008,022 | \$ 634,544 | \$ 85,011  | \$ 4,141 | \$ 4,760  | \$ -     | \$ 177   | \$ 290,678 | \$ 2,027,333 |
| 成 本          |              |            |            |          |           |          |          |            |              |
| 111年1月1日餘額   | \$ 1,008,022 | \$ 675,925 | \$ 228,839 | \$ 6,216 | \$ 11,053 | \$ -     | \$ 2,684 | \$ 290,678 | \$ 2,223,417 |
| 增 添          | -            | 55,148     | 128,134    | 1,329    | 7,187     | -        | 3,075    | 107,144    | 302,017      |
| 處 分          | -            | -          | ( 1,063)   | ( 2,002) | -         | -        | -        | ( 26,228)  | ( 29,293)    |
| 淨兌換差額        | -            | -          | -          | -        | 38        | -        | -        | -          | 38           |
| 重 分 類        | -            | 203,420    | 53,415     | -        | 5,359     | -        | 1,494    | ( 274,402) | ( 10,714)    |
| 111年12月31日餘額 | 1,008,022    | 934,493    | 409,325    | 5,543    | 23,637    | -        | 7,253    | 97,192     | 2,485,465    |
| 累計折舊及減損      |              |            |            |          |           |          |          |            |              |
| 111年1月1日餘額   | -            | 41,381     | 143,828    | 2,075    | 6,293     | -        | 2,507    | -          | 196,084      |
| 折舊費用         | -            | 16,162     | 58,094     | 950      | 2,068     | -        | 886      | -          | 78,160       |
| 處 分          | -            | -          | ( 845)     | ( 1,200) | -         | -        | -        | -          | ( 2,045)     |
| 淨兌換差額        | -            | -          | -          | -        | 38        | -        | -        | -          | 38           |
| 111年12月31日餘額 | -            | 57,543     | 201,077    | 1,825    | 8,399     | -        | 3,393    | -          | 272,237      |
| 111年12月31日淨額 | \$ 1,008,022 | \$ 876,950 | \$ 208,248 | \$ 3,718 | \$ 15,238 | \$ -     | \$ 3,860 | \$ 97,192  | \$ 2,213,228 |

折舊費用係以直線基礎按下列耐用年數計提：

|           |       |
|-----------|-------|
| 房屋及建築     | 3至50年 |
| 機器設備      | 1至8年  |
| 運輸設備      | 5年    |
| 生財器具及其他設備 | 1至10年 |

設定作為借款擔保之不動產、廠房及設備金額，請參閱附註二七。

## 十二、租賃協議

### (一) 使用權資產

|            | 111年12月31日       | 110年12月31日      |
|------------|------------------|-----------------|
| 使用權資產帳面金額  |                  |                 |
| 建築物        | \$ 1,833         | \$ 2,294        |
| 辦公設備       | 3,245            | 677             |
| 運輸設備       | 7,695            | 5,280           |
|            | <u>\$ 12,773</u> | <u>\$ 8,251</u> |
|            | 111年度            | 110年度           |
| 使用權資產之增添   | <u>\$ 8,882</u>  | <u>\$ 7,665</u> |
| 使用權資產之減少   | <u>\$ 570</u>    | <u>\$ -</u>     |
| 使用權資產之折舊費用 |                  |                 |
| 建築物        | \$ 671           | \$ 662          |
| 辦公設備       | 756              | 426             |
| 運輸設備       | 2,573            | 648             |
|            | <u>\$ 4,000</u>  | <u>\$ 1,736</u> |

除以上所列增添、減少及認列折舊費用外，本公司之使用權資產於111年及110年1月1日至12月31日並未發生重大減損情形。

### (二) 租賃負債

|          | 111年12月31日      | 110年12月31日      |
|----------|-----------------|-----------------|
| 租賃負債帳面金額 |                 |                 |
| 流動       | <u>\$ 4,852</u> | <u>\$ 2,764</u> |
| 非流動      | <u>\$ 8,114</u> | <u>\$ 5,567</u> |

租賃負債之折現率區間如下：

|      | 111年12月31日      | 110年12月31日      |
|------|-----------------|-----------------|
| 建築物  | 0.6719%~5.0000% | 0.6719%~5.0000% |
| 辦公設備 | 0.6627%         | 0.6816%~0.8874% |
| 運輸設備 | 0.6667%~2.3800% | 0.6667%~2.3800% |

### (三) 其他租賃資訊

|             | 111年度             | 110年度             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 短期租賃費用      | <u>\$ 1,071</u>   | <u>\$ 4,373</u>   |
| 租賃之現金（流出）總額 | <u>(\$ 5,176)</u> | <u>(\$ 6,214)</u> |

本公司選擇對符合短期租賃之建築物、辦公設備及運輸設備租賃適用認列之豁免，不對該等租賃認列相關使用權資產及租賃負債。

### 十三、短期借款

|                   | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
|-------------------|---------------------|---------------------|
| <u>擔保借款（附註二五）</u> |                     |                     |
| 銀行借款              | \$ 900,000          | \$ 200,000          |
| <u>無擔保借款</u>      |                     |                     |
| 信用額度借款            | <u>1,211,000</u>    | <u>1,000,000</u>    |
|                   | <u>\$ 2,111,000</u> | <u>\$ 1,200,000</u> |

短期借款之利率於111年及110年12月31日分別為1.38%~1.66%及0.64%~0.75%。

### 十四、其他應付款

|             | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 應付薪資及獎金     | \$ 102,764        | \$ 80,669         |
| 應付員工酬勞及董監酬勞 | 50,113            | 46,005            |
| 應付設備款       | 56,476            | 40,222            |
| 應付利息        | 1,216             | 264               |
| 應付其他        | <u>33,484</u>     | <u>29,545</u>     |
|             | <u>\$ 244,053</u> | <u>\$ 196,705</u> |

### 十五、退職後福利計畫

#### (一) 確定提撥計畫

本公司所適用「勞工退休金條例」之退休金制度，係屬政府管理之確定提撥退休計畫，依員工每月薪資6%提撥退休金至勞工保險局之個人專戶。另香港分公司之退休金制度為確定提撥制，並依當地政府之規定，按月繳交強積金予積金局。

111及110年度確定提撥計畫退休金費用分別如下：

|        | 111年度            | 110年度            |
|--------|------------------|------------------|
| 確定提撥計畫 | <u>\$ 14,542</u> | <u>\$ 12,539</u> |

(二) 確定福利計畫

本公司依我國「勞動基準法」辦理之退休金制度係屬政府管理之確定福利退休計畫。員工退休金之支付，係根據服務年資及核准退休日前 6 個月平均工資計算。本公司按員工每月薪資總額 5% 提撥退休金，交由勞工退休準備金監督委員會以該委員會名義存入台灣銀行之專戶，年度終了前，若估算專戶餘額不足給付次一年度內預估達到退休條件之勞工，次年度 3 月底前將一次提撥其差額。該專戶係委託勞動部勞動基金運用局管理，本公司並無影響投資管理策略之權利。

列入個體資產負債表之確定福利計畫金額列示如下：

|           | 111年12月31日       | 110年12月31日       |
|-----------|------------------|------------------|
| 確定福利義務現值  | \$ 124,955       | \$ 129,727       |
| 計畫資產之公允價值 | ( 96,279)        | ( 95,930)        |
| 淨確定福利負債   | <u>\$ 28,676</u> | <u>\$ 33,797</u> |

淨確定福利負債變動如下：

|                     | 確定福利義務現值          | 計畫資產公允價值           | 淨確定福利負債(資產)      |
|---------------------|-------------------|--------------------|------------------|
| 110年1月1日            | <u>\$ 123,390</u> | <u>(\$ 96,443)</u> | <u>\$ 26,947</u> |
| 服務成本                |                   |                    |                  |
| 當期服務成本              | 976               | -                  | 976              |
| 利息費用(收入)            | <u>987</u>        | <u>( 817)</u>      | <u>170</u>       |
| 認列於損益               | <u>1,963</u>      | <u>( 817)</u>      | <u>1,146</u>     |
| 再衡量數                |                   |                    |                  |
| 計畫資產報酬(除包含於淨利息之金額外) | -                 | ( 882)             | ( 882)           |
| 精算損失—經驗調整           | <u>10,015</u>     | <u>-</u>           | <u>10,015</u>    |
| 認列於其他綜合損益           | <u>10,015</u>     | <u>( 882)</u>      | <u>9,133</u>     |
| 雇主提撥                | <u>-</u>          | <u>( 3,429)</u>    | <u>( 3,429)</u>  |
| 福利支付                | <u>( 5,641)</u>   | <u>5,641</u>       | <u>-</u>         |
| 110年12月31日          | <u>\$ 129,727</u> | <u>(\$ 95,930)</u> | <u>\$ 33,797</u> |

(接次頁)

(承前頁)

|                          | 確 定 福 利<br>義 務 現 值 | 計 畫 資 產<br>公 允 價 值 | 淨 確 定 福 利<br>負 債 ( 資 產 ) |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
| 111 年 1 月 1 日            | <u>\$ 129,727</u>  | <u>(\$ 95,930)</u> | <u>\$ 33,797</u>         |
| 服務成本                     |                    |                    |                          |
| 當期服務成本                   | 911                | -                  | 911                      |
| 利息費用 (收入)                | <u>843</u>         | <u>( 627 )</u>     | <u>216</u>               |
| 認列於損益                    | <u>1,754</u>       | <u>( 627 )</u>     | <u>1,127</u>             |
| 再衡量數                     |                    |                    |                          |
| 計畫資產報酬 (除包含於<br>淨利息之金額外) | -                  | ( 7,624 )          | ( 7,624 )                |
| 精算損失—財務假設變動              | ( 3,485 )          | -                  | ( 3,485 )                |
| 精算損失—經驗調整                | <u>6,083</u>       | <u>-</u>           | <u>6,083</u>             |
| 認列於其他綜合損益                | <u>2,598</u>       | <u>( 7,624 )</u>   | <u>( 5,026 )</u>         |
| 雇主提撥                     | <u>-</u>           | <u>( 1,222 )</u>   | <u>( 1,222 )</u>         |
| 福利支付                     | <u>( 9,124 )</u>   | <u>9,124</u>       | <u>-</u>                 |
| 111 年 12 月 31 日          | <u>\$ 124,955</u>  | <u>(\$ 96,279)</u> | <u>\$ 28,676</u>         |

本公司因「勞動基準法」之退休金制度暴露於下列風險：

1. 投資風險：勞動部勞動基金運用局透過自行運用及委託經營方式，將勞工退休基金分別投資於國內（外）權益證券與債務證券及銀行存款等標的，惟本公司之計畫資產得分配金額係以不低於當地銀行 2 年定期存款利率計算而得之收益。
2. 利率風險：利率下降將使確定福利義務現值增加，惟計畫資產之債務投資報酬亦會隨之增加，兩者對淨確定福利負債之影響具有部分抵銷之效果。
3. 薪資風險：確定福利義務現值之計算係參考計畫成員之未來薪資。因此計畫成員薪資之增加將使確定福利義務現值增加。

本公司之確定福利義務現值係由合格精算師進行精算，衡量日之重大假設如下：

|         | 111年12月31日    | 110年12月31日    |
|---------|---------------|---------------|
| 折 現 率   | 1.25%         | 0.65%         |
| 薪資預期增加率 | 2.00%         | 2.00%         |
| 死 亡 率   | 台灣年金保險<br>生命表 | 台灣年金保險<br>生命表 |
| 離 職 率   | 註             | 註             |

註：依過去各年齡間員工離職率經驗資料及考慮未來趨勢為基礎採用。

若重大精算假設分別發生合理可能之變動，在所有其他假設維持不變之情況下，將使確定福利義務現值增加（減少）之金額如下：

|          | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|----------|------------|------------|
| 折現率      |            |            |
| 增加 0.25% | (\$ 1,413) | (\$ 1,749) |
| 減少 0.25% | \$ 1,452   | \$ 1,806   |
| 薪資預期增加率  |            |            |
| 增加 1%    | \$ 5,960   | \$ 7,440   |
| 減少 1%    | (\$ 5,436) | (\$ 6,700) |

由於精算假設可能彼此相關，僅單一假設變動之可能性不大，故上述敏感度分析可能無法反映確定福利義務現值實際變動情形。

|              | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|--------------|------------|------------|
| 預期 1 年內提撥金額  | \$ 1,222   | \$ 1,146   |
| 確定福利義務平均到期期間 | 8.8年       | 9.7年       |

## 十六、權益

### (一) 股本

#### 普通股

|                      | 111年12月31日   | 110年12月31日   |
|----------------------|--------------|--------------|
| 額定股數（仟股）             | 120,000      | 120,000      |
| 額定股本                 | \$ 1,200,000 | \$ 1,200,000 |
| 已發行且已收足股款之股數<br>（仟股） | 99,654       | 99,654       |
| 已發行股本                | \$ 996,547   | \$ 996,547   |

### (二) 資本公積

|                       | 111年12月31日 | 110年12月31日   |
|-----------------------|------------|--------------|
| 得用以彌補虧損、發放現金或<br>撥充股本 |            |              |
| 股票發行溢價                | \$ 880,359 | \$ 980,013   |
| 合併溢額                  | 53,723     | 53,723       |
| 僅得用以彌補虧損              |            |              |
| 處分資產增益                | 101        | 101          |
|                       | \$ 934,183 | \$ 1,033,837 |

資本公積中屬超過票面金額發行股票之溢價（包括以超過面額發行普通股）、合併溢價及受領贈與之部分得用以彌補虧損，亦得於公司無虧損時，用以發放現金或撥充股本，惟撥充股本時每年以實收股本之一定比率為限。

### （三）保留盈餘及股利政策

依本公司章程之盈餘分派政策規定，年度決算如有本期淨利，應先彌補累積虧損（包括調整未分配盈餘金額），次提列 10% 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，得不再提列，其餘再依法令或相關規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，加計期初累計未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。本公司章程規定之員工酬勞及董事酬勞分派政策，參閱附註十八之（六）員工酬勞及董事酬勞。

本公司將考量公司所處環境及成長階段，因應未來資金需求及長期財務規劃，並滿足股東對現金流入之需求，採現金股利與股票股利互相配合方式發放，其中現金股利不得低於股利總額之 10%。

法定盈餘公積應提撥至其餘額達公司實收股本總額時為止。法定盈餘公積得用以彌補虧損。公司無虧損時，法定盈餘公積超過實收股本總額 25% 之部分除得撥充股本外，尚得以現金分配。

本公司於 111 年 6 月 17 日及 110 年 7 月 29 日舉行股東常會，分別決議通過 110 及 109 年度盈餘分配案如下：

|              | 盈 餘 分 配 案 |           | 每 股 股 利 ( 元 ) |        |
|--------------|-----------|-----------|---------------|--------|
|              | 110年度     | 109年度     | 110年度         | 109年度  |
| 提列法定盈餘公積     | \$ 78,124 | \$ 55,840 |               |        |
| 提列(迴轉)特別盈餘公積 | 1,249     | ( 24,828) |               |        |
| 現金股利         | 398,619   | 298,964   | \$ 4.0        | \$ 3.0 |

另本公司於 111 年 6 月 17 日及 110 年 7 月 29 日股東常會，皆決議以資本公積 99,654 仟元發放現金。



(四) 其他權益項目

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

|            | 111年度        | 110年度 |
|------------|--------------|-------|
| 年初餘額       | \$ -         | \$ -  |
| 當年度產生      |              |       |
| 採用權益法之子公司之 |              |       |
| 份額         | ( 1,424 )    | -     |
| 年底餘額       | ( \$ 1,424 ) | \$ -  |

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

|            | 111年度          | 110年度          |
|------------|----------------|----------------|
| 年初餘額       | ( \$ 203,755 ) | ( \$ 202,507 ) |
| 當年度產生      |                |                |
| 國外營運機構之換算差 |                |                |
| 額          | 1,708          | 1,694          |
| 採用權益法之子公司及 |                |                |
| 關聯企業之份額    | 62,305         | ( 2,942 )      |
| 年底餘額       | ( \$ 139,742 ) | ( \$ 203,755 ) |

十七、收 入

|        | 111年度        | 110年度        |
|--------|--------------|--------------|
| 客戶合約收入 |              |              |
| 商品銷貨收入 | \$ 2,671,927 | \$ 2,468,244 |

十八、淨利及其他綜合損益

(一) 利息收入

|             | 111年度  | 110年度  |
|-------------|--------|--------|
| 銀行存款及對關係人放款 | \$ 338 | \$ 386 |

(二) 其他收入

|       | 111年度      | 110年度      |
|-------|------------|------------|
| 租金收入  | \$ 223     | \$ 223     |
| 權利金收入 | 120,535    | 91,874     |
| 股利收入  | 31         | 26         |
| 其 他   | 19,753     | 16,386     |
| 合 計   | \$ 140,542 | \$ 108,509 |

以前年度處分設備予子公司之未實現利益於 111 及 110 年度轉列已實現利益之金額分別為 5,339 仟元及 5,921 仟元，帳列其他收入－其他。

(三) 其他利益及損失

|               | 111年度            | 110年度              |
|---------------|------------------|--------------------|
| 透過損益按公允價值衡量之  |                  |                    |
| 金融資產損益        | (\$ 83)          | \$ 1,387           |
| 淨外幣兌換損益       | 42,074           | ( 15,680)          |
| 廉價購買利益(附註二一)  | 15,341           | -                  |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | 661              | 116                |
| 其他            | ( 685)           | ( 337)             |
| 合 計           | <u>\$ 57,308</u> | <u>(\$ 14,514)</u> |

(四) 折舊及攤銷

|            | 111年度            | 110年度            |
|------------|------------------|------------------|
| 不動產、廠房及設備  | \$ 78,160        | \$ 54,560        |
| 投資性不動產     | 4                | 4                |
| 無形資產及其他    | 11,794           | 6,629            |
| 使用權資產      | <u>4,000</u>     | <u>1,736</u>     |
| 合 計        | <u>\$ 93,958</u> | <u>\$ 62,929</u> |
| 折舊費用依功能別彙總 |                  |                  |
| 營業成本       | \$ 68,380        | \$ 43,630        |
| 營業費用       | <u>13,784</u>    | <u>12,670</u>    |
|            | <u>\$ 82,164</u> | <u>\$ 56,300</u> |
| 攤銷費用依功能別彙總 |                  |                  |
| 營業成本       | \$ 5,373         | \$ 514           |
| 營業費用       | <u>6,421</u>     | <u>6,115</u>     |
|            | <u>\$ 11,794</u> | <u>\$ 6,629</u>  |

(五) 員工福利費用

|             | 111年度             | 110年度             |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 短期員工福利      | <u>\$ 483,495</u> | <u>\$ 364,709</u> |
| 退職後福利(附註十五) |                   |                   |
| 確定提撥計畫      | 14,542            | 12,539            |
| 確定福利計畫      | <u>1,127</u>      | <u>1,146</u>      |
|             | <u>15,669</u>     | <u>13,685</u>     |

(接次頁)



(承前頁)

|          | 111年度             | 110年度             |
|----------|-------------------|-------------------|
| 董事酬金     | \$ 19,595         | \$ 15,899         |
| 其他員工福利   | 26,735            | 67,068            |
| 員工福利費用合計 | <u>\$ 545,494</u> | <u>\$ 461,361</u> |
| 依功能別彙總   |                   |                   |
| 營業成本     | \$ 276,252        | \$ 230,936        |
| 營業費用     | 269,242           | 230,425           |
|          | <u>\$ 545,494</u> | <u>\$ 461,361</u> |

(六)員工酬勞及董事酬勞

公司依章程規定係按當年度扣除分派員工酬勞及董事酬勞之稅前利益分別以不低於 1%及不高於 10%提撥員工酬勞及不高於 1%提撥董事酬勞。111 及 110 年度員工酬勞及董事酬勞分別於 112 年 3 月 24 日及 111 年 3 月 25 日經董事會決議如下：

估列比例

|      | 111年度 | 110年度 |
|------|-------|-------|
| 員工酬勞 | 3.52% | 4.07% |
| 董事酬勞 | 0.86% | 0.83% |

金 額

|      | 111年度     | 110年度     |
|------|-----------|-----------|
|      | 現 金       | 現 金       |
| 員工酬勞 | \$ 40,222 | \$ 38,207 |
| 董事酬勞 | 9,891     | 7,798     |

年度個體財務報告通過發布日後若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於次一年度調整入帳。

110 及 109 年度員工酬勞及董監事酬勞之實際配發金額與 110 及 109 年度個體財務報告之認列金額並無差異。

有關本公司董事會決議之員工酬勞及董事酬勞資訊，請至臺灣證券交易所「公開資訊觀測站」查詢。

## 十九、所得稅

### (一) 認列於損益之所得稅費用主要組成項目

|             | 111年度            | 110年度             |
|-------------|------------------|-------------------|
| 當期所得稅       |                  |                   |
| 本年度產生者      | \$ 107,825       | \$ 106,724        |
| 未分配盈餘加徵     | 15,162           | 11,421            |
| 以前年度之調整     | ( 27,155)        | 851               |
|             | 95,832           | 118,996           |
| 遞延所得稅       |                  |                   |
| 本年度產生者      | ( 2,135)         | ( 14,592)         |
| 認列於損益之所得稅費用 | <u>\$ 93,697</u> | <u>\$ 104,404</u> |

會計所得與所得稅費用之調節如下：

|              | 111年度               | 110年度             |
|--------------|---------------------|-------------------|
| 稅前淨利         | <u>\$ 1,093,598</u> | <u>\$ 892,949</u> |
| 稅前淨利按法定稅率計算之 |                     |                   |
| 所得稅費用（20%）   | \$ 218,720          | \$ 178,590        |
| 免稅所得         | ( 116,125)          | ( 86,172)         |
| 未認列之可減除暫時性差異 | 3,095               | ( 286)            |
| 未分配盈餘加徵      | 15,162              | 11,421            |
| 以前年度之當期所得稅費用 |                     |                   |
| 於本年度之調整      | ( 27,155)           | 851               |
| 認列於損益之所得稅費用  | <u>\$ 93,697</u>    | <u>\$ 104,404</u> |

### (二) 認列於其他綜合損益之所得稅

|              | 111年度       | 110年度    |
|--------------|-------------|----------|
| 遞延所得稅        |             |          |
| 本年度產生者       |             |          |
| — 確定福利計畫再衡量數 | ( \$ 1,005) | \$ 1,826 |

### (三) 本期所得稅資產與負債

|         | 111年12月31日       | 110年12月31日       |
|---------|------------------|------------------|
| 本期所得稅資產 |                  |                  |
| 應收退稅款   | <u>\$ 22,242</u> | <u>\$ 22,666</u> |
| 本期所得稅負債 |                  |                  |
| 應付所得稅   | <u>\$ 68,660</u> | <u>\$ 99,887</u> |

(四) 遞延所得稅資產與負債

遞延所得稅資產及負債之變動如下：

111 年度

|                      | 年 初 餘 額           | 認 列 於 損 益       | 認 列 於 其 他<br>綜 合 損 益 | 年 底 餘 額           |
|----------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-------------------|
| <u>遞 延 所 得 稅 資 產</u> |                   |                 |                      |                   |
| 暫時性差異                |                   |                 |                      |                   |
| 確定福利退休計畫             | \$ 6,759          | (\$ 19)         | (\$ 1,005)           | \$ 5,735          |
| 備抵存貨跌價損失             | 4,927             | ( 600)          | -                    | 4,327             |
| 其 他                  | 22,967            | 697             | -                    | 23,664            |
|                      | <u>\$ 34,653</u>  | <u>\$ 78</u>    | <u>(\$ 1,005)</u>    | <u>\$ 33,726</u>  |
| <u>遞 延 所 得 稅 負 債</u> |                   |                 |                      |                   |
| 暫時性差異                |                   |                 |                      |                   |
| 土地增值稅                | \$ 150,799        | \$ -            | \$ -                 | \$ 150,799        |
| 未實現兌換損益              | -                 | 2,213           | -                    | 2,213             |
|                      | <u>\$ 150,799</u> | <u>\$ 2,213</u> | <u>\$ -</u>          | <u>\$ 153,012</u> |

110 年度

|                      | 年 初 餘 額           | 認 列 於 損 益         | 認 列 於 其 他<br>綜 合 損 益 | 年 底 餘 額           |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| <u>遞 延 所 得 稅 資 產</u> |                   |                   |                      |                   |
| 暫時性差異                |                   |                   |                      |                   |
| 確定福利退休計畫             | \$ 5,390          | (\$ 457)          | \$ 1,826             | \$ 6,759          |
| 備抵存貨跌價損失             | 2,818             | 2,109             | -                    | 4,927             |
| 其 他                  | 17,215            | 5,752             | -                    | 22,967            |
|                      | <u>\$ 25,423</u>  | <u>\$ 7,404</u>   | <u>\$ 1,826</u>      | <u>\$ 34,653</u>  |
| <u>遞 延 所 得 稅 負 債</u> |                   |                   |                      |                   |
| 暫時性差異                |                   |                   |                      |                   |
| 土地增值稅                | \$ 150,799        | \$ -              | \$ -                 | \$ 150,799        |
| 其 他                  | 7,188             | ( 7,188)          | -                    | -                 |
|                      | <u>\$ 157,987</u> | <u>(\$ 7,188)</u> | <u>\$ -</u>          | <u>\$ 150,799</u> |

(五) 所得稅核定情形

本公司營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至 109 年度。本公司業已於每年申報營利事業所得稅時將香港分公司之所得併入計算課稅所得額，並取得香港分公司所在地經中華民國政府認許之機構簽證後，再申報專案退稅，截至 111 年 12 月 31 日，業已申請至 108 年度之營利事業所得稅專案退稅，並經稅捐稽徵機

關核定至 107 年度。截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，本公司認列本期所得稅資產金額分別為 22,242 仟元及 22,666 仟元。

## 二十、每股盈餘

|        | 111年度           | 110年度          |
|--------|-----------------|----------------|
| 基本每股盈餘 | <u>\$ 10.03</u> | <u>\$ 7.91</u> |
| 稀釋每股盈餘 | <u>\$ 10.00</u> | <u>\$ 7.89</u> |

用以計算每股盈餘之淨利及普通股加權平均股數如下：

### 本年度淨利

|               | 111年度             | 110年度             |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 用以計算基本每股盈餘之淨利 | <u>\$ 999,901</u> | <u>\$ 788,545</u> |
| 用以計算稀釋每股盈餘之淨利 | <u>\$ 999,901</u> | <u>\$ 788,545</u> |

### 股 數

|                      | 111年度          | 110年度         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 用以計算基本每股盈餘之普通股加權平均股數 | 99,654         | 99,654        |
| 具稀釋作用潛在普通股之影響：       |                |               |
| 員工酬勞                 | <u>350</u>     | <u>281</u>    |
| 用以計算稀釋每股盈餘之普通股加權平均股數 | <u>100,004</u> | <u>99,935</u> |

若本公司得選擇以股票或現金發放員工酬勞，則計算稀釋每股盈餘時，假設員工酬勞將採發放股票方式，並於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘。於次年度決議員工酬勞發放股數前計算稀釋每股盈餘時，亦繼續考量該等潛在普通股之稀釋作用。

## 二一、企業合併

### (一) 收購子公司

|        | 主 要 營 運 活 動          | 收 購 日    | 具 表 決 權 之<br>所有權權益/<br>收購比例(%) | 移 轉 對 價          |
|--------|----------------------|----------|--------------------------------|------------------|
| 上河工業公司 | 各種端子塑膠接件、線束、連接器及模具產銷 | 111年6月1日 | 100                            | <u>\$ 63,500</u> |
| 鵬佳公司   | 轉投資相關事業              | 111年6月1日 | 100                            | <u>\$ 91,392</u> |

本公司於 111 年 6 月分別收購上河工業公司及鵬佳公司係為繼續擴充合併公司汽車用品之營運。

(二) 移轉對價

|     | 上 河 工 業 公 司      | 鵬 佳 公 司          |
|-----|------------------|------------------|
| 現 金 | <u>\$ 63,500</u> | <u>\$ 91,392</u> |

(三) 收購日取得之資產及承擔之負債

|                          | 上 河 工 業 公 司      | 鵬 佳 公 司          |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 流動資產                     |                  |                  |
| 現金及約當現金                  | \$ 28,433        | \$ 8,360         |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動      | 17,794           | -                |
| 應收帳款及其他應收款               | 29,588           | 107,451          |
| 存 貨                      | 18,802           | 62,416           |
| 預付款項及其他流動資產              | 1,408            | 26,332           |
| 非流動資產                    |                  |                  |
| 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動 | 5,668            | -                |
| 廠房及設備                    | 384              | 13,989           |
| 使用權資產                    | 6,301            | 4,727            |
| 其他無形資產                   | 3,313            | -                |
| 遞延所得稅資產                  | 9,010            | -                |
| 其他非流動資產                  | 1,178            | 28,226           |
| 流動負債                     |                  |                  |
| 短期借款                     | ( 20,000)        | -                |
| 應付帳款及其他應付款               | ( 22,052)        | ( 119,281)       |
| 其他流動負債                   | ( 250)           | ( 30,540)        |
| 非流動負債                    |                  |                  |
| 租賃負債                     | ( <u>6,330</u> ) | ( <u>4,694</u> ) |
|                          | <u>\$ 73,247</u> | <u>\$ 96,986</u> |

本公司收購上河工業公司及鵬佳公司產生之廉價購買利益分別為 9,747 仟元及 5,594 仟元。廉價購買利益係移轉對價與收購所取得可辨認淨資產之公允價值之差額，將此廉價購買利益認列為當期損益，該金額於資產負債表日僅係暫定，其衡量期間最多為自收購日起一年內。

#### (四) 取得子公司之淨現金流出

|              | 上河工業公司           | 鵬佳公司             |
|--------------|------------------|------------------|
| 現金支付之對價      | \$ 63,500        | \$ 91,392        |
| 減：取得之現金及約當現金 |                  |                  |
| 餘額           | ( 28,433)        | ( 8,360)         |
|              | <u>\$ 35,067</u> | <u>\$ 83,032</u> |

#### (五) 企業合併對經營成果之影響

自收購日起，來自被收購公司之經營成果如下：

|         | 上河工業公司            | 鵬佳公司              |
|---------|-------------------|-------------------|
| 營業收入    | <u>\$ 51,830</u>  | <u>\$ 388,650</u> |
| 本期淨（損）利 | <u>(\$ 5,950)</u> | <u>\$ 4,284</u>   |

### 二二、資本風險管理

本公司進行資本管理以確保能夠於繼續經營之前提下，藉由將債務及權益餘額最適化，以使股東報酬極大化。本公司之整體策略於本報導期間並無變化。

本公司資本結構係由淨債務（即借款減除現金及約當現金）及權益（即股本、資本公積、保留盈餘及其他權益項目）組成。

本公司不須遵守其他外部資本規定。

### 二三、金融工具

#### (一) 公允價值資訊－非按公允價值衡量之金融工具

本公司管理階層認為非按公允價值衡量之金融資產及金融負債之帳面金額趨近其公允價值。

#### (二) 公允價值資訊－以重複性基礎按公允價值衡量之金融工具

##### 1. 公允價值層級

111 年 12 月 31 日

|            | 第 1 等級        | 第 2 等級       | 第 3 等級      | 合 計           |
|------------|---------------|--------------|-------------|---------------|
| 透過損益按公允價值衡 |               |              |             |               |
| 量之金融資產     |               |              |             |               |
| 國內上市（櫃）股票  | \$ 370        | \$ -         | \$ -        | \$ 370        |
| 匯率交換合約     | -             | 73           | -           | 73            |
|            | <u>\$ 370</u> | <u>\$ 73</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$ 443</u> |

110 年 12 月 31 日

|                      | 第 1 等 級 | 第 2 等 級 | 第 3 等 級 | 合 計    |
|----------------------|---------|---------|---------|--------|
| 透過損益按公允價值衡<br>量之金融資產 |         |         |         |        |
| 國內上市（櫃）股票            | \$ 526  | \$ -    | \$ -    | \$ 526 |

111 及 110 年度無第 1 等級與第 2 等級公允價值衡量間移轉之情形。

2. 第 2 等級公允價值衡量之評價技術及輸入值

| 金 融 工 具 類 別 | 評 價 技 術 及 輸 入 值                                            |
|-------------|------------------------------------------------------------|
| 衍生工具－匯率交換合約 | 現金流量折現法：按期末之可觀察遠期匯率及合約所訂匯率估計未來現金流量，並以可反映各交易對方信用風險之折現率分別折現。 |

(三) 金融工具之種類

|                       | 111年12月31日 | 110年12月31日 |
|-----------------------|------------|------------|
| <u>金融資產</u>           |            |            |
| 透過損益按公允價值衡量           |            |            |
| 強制透過損益按公允<br>價值衡量     | \$ 443     | \$ 526     |
| 按攤銷後成本衡量之金融<br>資產（註1） | 1,758,303  | 1,508,317  |
| <u>金融負債</u>           |            |            |
| 按攤銷後成本衡量（註2）          | 2,855,902  | 2,030,755  |

註 1：餘額係包含現金及約當現金、應收票據、應收帳款、應收帳款－關係人、其他應收款、其他應收款－關係人及部分其他非流動資產等按攤銷後成本衡量之金融資產。

註 2：餘額係包含短期借款、應付票據、應付帳款（含關係人）、其他應付款（含關係人）及其他非流動負債等按攤銷後成本衡量之金融負債。

(四) 財務風險管理目的與政策

本公司主要金融工具包括應收帳款、應付帳款、借款及租賃負債。本公司之財務管理部門係為各業務單位提供服務，統籌協調進入國內與國際金融市場操作，藉由依照風險程度與廣度分析暴險之

內部風險報告監督及管理本公司營運有關之財務風險。該等風險包括市場風險（包含匯率風險及利率風險）、信用風險及流動性風險。

財務管理部門每季對本公司之董事會提出報告。

#### 1. 市場風險

本公司之營運活動使本公司承擔之主要財務風險為外幣匯率變動風險（參閱下述(1)）以及利率變動風險（參閱下述(2)）。

本公司有關金融工具市場風險之暴險及其對該等暴險之管理與衡量方式並無改變。

##### (1) 匯率風險

本公司從事外幣計價之銷貨與進貨交易，因而使本公司產生匯率變動暴險。

本公司於資產負債表日非功能性貨幣計價之貨幣性資產與貨幣性負債帳面金額，參閱附註二七。

##### 敏感度分析

本公司主要受到美金及人民幣匯率波動之影響。

下表詳細說明當新台幣（功能性貨幣）對各攸關外幣之匯率增加及減少 5%時，本公司之敏感度分析。5%係為本公司內部向主要管理階層報告匯率風險時所使用之敏感度比率，亦代表管理階層對外幣匯率之合理可能變動範圍之評估。敏感度分析僅包括流通在外之外幣貨幣性項目，並將其年底之換算以匯率變動 5%予以調整。下表之正數係表示當新台幣相對於各相關貨幣貶值 5%時，將使稅前淨利增加之金額；當新台幣相對於各相關外幣升值 5%時，其對稅前淨利之影響將為同金額之負數。

|     | 美 元 之 影 響 |          | 人 民 幣 之 影 響 |           |
|-----|-----------|----------|-------------|-----------|
|     | 111年度     | 110年度    | 111年度       | 110年度     |
| 損 益 | \$ 21,390 | \$ 5,072 | \$ 38,699   | \$ 32,180 |

##### (2) 利率風險

因本公司內之個體同時以固定及浮動利率借入資金，因而產生利率暴險。

本公司於資產負債表日受利率暴險之金融資產及金融負債帳面金額如下：

|           | 111年12月31日   | 110年12月31日   |
|-----------|--------------|--------------|
| 具公允價值利率風險 |              |              |
| －金融負債     | \$ 2,111,000 | \$ 1,200,000 |
| 具現金流量利率風險 |              |              |
| －金融資產     | 126,993      | 314,892      |

#### 敏感度分析

敏感度分析係依衍生及非衍生工具於資產負債表日之利率暴險而決定。本公司浮動利率金融資產係為銀行活期存款，因其利率波動不大，故本公司受利率暴險程度較低；另，本公司於資產負債表日未持有浮動利率負債，故未進行敏感性分析。

## 2. 信用風險

信用風險係指交易對方拖欠合約義務而造成本公司財務損失之風險。截至資產負債表日，本公司可能因交易對方未履行義務及本公司提供財務保證造成財務損失之最大信用風險暴險主要係來自於個體資產負債表所認列之金融資產帳面金額。

本公司採行之政策係僅與信譽卓著之對象進行交易，並於必要情形下取得足額之擔保以減輕因拖欠所產生財務損失之風險。本公司僅與評等相當於投資等級以上（含）之企業進行交易。該等資訊係由獨立評等機構提供；倘無法取得該等資訊，本公司將使用其他公開可取得之財務資訊及彼此交易記錄對主要客戶進行評等。本公司持續監督信用暴險以及交易對方之信用評等，並將總交易金額分散至各信用評等合格之客戶，並透過每年由執行副總及稽核、財會等相關單位複核及核准之交易對方信用額度限額控制信用暴險。

本公司持續地針對應收帳款客戶之財務狀況進行評估。

除了東莞胡連普光貿易有限公司及東莞胡連電子科技有限公司外，本公司並無對任何單一交易對方或任何一組具相似特

性之交易對方有重大的信用暴險。當交易對方互為關係企業時，本公司將其定義為具相似特性之交易對方。於 111 年及 110 年 12 月 31 日之應收帳款餘額中，應收東莞胡連普光貿易有限公司分別為 629,502 仟元及 0 仟元；應收東莞胡連電子科技有限公司分別為 205,292 仟元及 581,019 仟元。於 111 年度及 110 年度內，本公司對東莞胡連普光貿易有限公司之信用風險集中情形分別達總貨幣性資產之 36% 及 0%；對東莞胡連電子科技有限公司之信用風險集中情形分別達總貨幣性資產之 12% 及 45%，對其他交易對方之信用風險集中情形均未超過總貨幣性資產之 2%。

本公司之信用風險主要係集中於東莞胡連普光貿易有限公司及東莞胡連電子科技有限公司，截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，應收關係人款總額來自東莞胡連普光貿易有限公司之比率分別為 51% 及 0%；來自莞胡連電子科技有限公司之比率分別為 17% 及 63%。

### 3. 流動性風險

本公司係透過管理及維持足夠部位之現金及約當現金以支應營運並減輕現金流量波動之影響。本公司管理階層監督銀行融資額度使用狀況並確保借款合約條款之遵循。

銀行借款對本公司而言係為一項重要流動性來源。截至 111 年及 110 年 12 月 31 日止，本公司未動用之融資額度，參閱下列(2)融資額度之說明。

#### (1) 非衍生金融負債流動性及利率風險表

非衍生金融負債剩餘合約到期分析係依本公司最早可能被要求還款之日期，按金融負債未折現現金流量（包含本金及估計利息）編製。因此，本公司可被要求立即還款之銀行借款，係列於下表最早之期間內，不考慮銀行立即執行該權利之機率；其他非衍生金融負債到期分析係依照約定之還款日編製。

以浮動利率支付之利息現金流量，其未折現之利息金額係依據資產負債表日殖利率曲線推導而得。

111 年 12 月 31 日

|         | 要求即付或<br>短於 1 個月   | 1 ~ 3 個月           | 3 個月 ~ 1 年        | 1 ~ 5 年         | 5 年 以 上     |
|---------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|-------------|
| 非衍生金融負債 |                    |                    |                   |                 |             |
| 無附息負債   | \$ 98,828          | \$ 348,535         | \$ 297,539        | \$ -            | \$ -        |
| 租賃負債    | 440                | 865                | 3,578             | 8,253           | -           |
| 固定利率工具  | <u>1,101,535</u>   | <u>1,012,446</u>   | <u>-</u>          | <u>-</u>        | <u>-</u>    |
|         | <u>\$1,200,803</u> | <u>\$1,361,846</u> | <u>\$ 301,117</u> | <u>\$ 8,253</u> | <u>\$ -</u> |

110 年 12 月 31 日

|         | 要求即付或<br>短於 1 個月  | 1 ~ 3 個月          | 3 個月 ~ 1 年         | 1 ~ 5 年         | 5 年 以 上     |
|---------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-------------|
| 非衍生金融負債 |                   |                   |                    |                 |             |
| 無附息負債   | \$ 98,082         | \$ 281,927        | \$ 450,746         | \$ -            | \$ -        |
| 租賃負債    | 281               | 530               | 1,858              | 5,866           | -           |
| 固定利率工具  | <u>250,601</u>    | <u>100,929</u>    | <u>850,717</u>     | <u>-</u>        | <u>-</u>    |
|         | <u>\$ 348,964</u> | <u>\$ 383,386</u> | <u>\$1,303,321</u> | <u>\$ 5,866</u> | <u>\$ -</u> |

(2) 融資額度

|           | 111年12月31日          | 110年12月31日          |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 無擔保銀行透支額度 |                     |                     |
| — 已動用金額   | \$ 1,211,000        | \$ 1,000,000        |
| — 未動用金額   | <u>315,390</u>      | <u>500,000</u>      |
|           | <u>\$ 1,526,390</u> | <u>\$ 1,500,000</u> |
| 有擔保銀行透支額度 |                     |                     |
| — 已動用金額   | \$ 900,000          | \$ 200,000          |
| — 未動用金額   | <u>-</u>            | <u>-</u>            |
|           | <u>\$ 900,000</u>   | <u>\$ 200,000</u>   |

二四、關係人交易

除已於其他附註揭露外，本公司與關係人間之交易如下：

(一) 關係人名稱及其關係

| 關 係 人 名 稱      | 與 本 公 司 之 關 係 |
|----------------|---------------|
| 胡連電子（南京）有限公司   | 子 公 司         |
| 胡連電子（越南）責任有限公司 | 子 公 司         |
| 常益投資有限公司       | 子 公 司         |
| 得福投資有限公司       | 子 公 司         |
| 鵬佳有限公司         | 子 公 司         |
| 東莞胡連普光貿易有限公司   | 子 公 司         |

（接次頁）

(承前頁)

| 關 係 人 名 稱                       | 與 本 公 司 之 關 係 |
|---------------------------------|---------------|
| 東莞胡連電子科技有限公司                    | 子 公 司         |
| 福茂發展有限公司                        | 子 公 司         |
| PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 子 公 司         |
| 上河工業股份有限公司                      | 子 公 司         |
| 嘉興上河電子股份有限公司                    | 子 公 司         |
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司                | 關聯企業          |

(二) 營業收入

| 關 係 人 名 稱                       | 111年度               | 110年度               |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| 東莞胡連普光貿易有限公司                    | \$ 626,713          | \$ -                |
| 東莞胡連電子科技有限公司                    | 631,312             | 1,032,649           |
| PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 40,926              | 52,398              |
| 胡連電子(越南)責任有限公<br>司              | 85,259              | 100,706             |
| 胡連電子(南京)有限公司                    | 2,358               | 2                   |
| 上河工業股份有限公司                      | 2,280               | -                   |
|                                 | <u>\$ 1,388,848</u> | <u>\$ 1,185,755</u> |

本公司主要銷售連接器、端子等商品予關係人，其交易價格係以成本為基礎，並由雙方參考市場行情議價辦理。本公司與關係人之交易條件，除東莞胡連普光貿易有限公司及東莞胡連電子科技有限公司之授信期間為月結 365 天外，其餘之平均授信期間為 90 天，與一般非關係人主要為次月結 60 天雷同。

另 111 及 110 年度銷貨產生之(未)已實現毛利分別為(3,627)仟元及(33,540)仟元，未實現毛利將待其存貨移轉予非關係人時，再予轉列已實現銷貨毛利。

(三) 進 貨

| 關 係 人 名 稱                       | 111年度             | 110年度             |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 東莞胡連普光貿易有限公司                    | \$ 51,711         | \$ 70,892         |
| 東莞胡連電子科技有限公司                    | 286,594           | 381,795           |
| 胡連電子(南京)有限公司                    | 219,162           | 239,758           |
| 胡連電子(越南)有限公司                    | 160,556           | 35,769            |
| PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 4,477             | -                 |
| 上河工業股份有限公司                      | 378               | -                 |
|                                 | <u>\$ 722,878</u> | <u>\$ 728,214</u> |

本公司主要向關係人採購連接器、端子等商品，其交易價格係以成本為基礎，並由雙方參考市場行情議價辦理。本公司與關係人之付款條件為月結 90 天，與一般非關係人主要為次月結 60 天雷同。

(四) 應收關係人款項

| 關 係 人 名 稱                       | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 東莞胡連普光貿易有限公司                    | \$ 629,502        | \$ -              |
| 東莞胡連電子科技有限公司                    | 205,292           | 581,019           |
| PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 33,238            | 29,234            |
| 胡連電子(越南)有限公司                    | 96,238            | 66,893            |
| 胡連電子(南京)有限公司                    | 59                | 2                 |
| 上河工業股份有限公司                      | 1,373             | -                 |
|                                 | <u>\$ 965,702</u> | <u>\$ 677,148</u> |

(五) 其他應收款

| 關 係 人 名 稱                       | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 東莞胡連普光貿易有限公司                    | \$ 12,359         | \$ 291            |
| 胡連電子(南京)有限公司                    | 58,227            | 53,694            |
| PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 7,949             | 6,144             |
| 福茂發展有限公司                        | -                 | 596               |
| 胡連電子(越南)有限公司                    | 180,231           | 82,445            |
| 東莞胡連電子科技有限公司                    | 69,889            | 60,756            |
| 嘉興上河電子股份有限公司                    | 264               | -                 |
|                                 | <u>\$ 328,919</u> | <u>\$ 203,926</u> |

其他應收款係本公司為關係人代付之貨款及其他款項。

(六) 應付關係人款

| 關 係 人 名 稱                       | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 上河工業股份有限公司                      | \$ 191            | \$ -              |
| 胡連電子(南京)有限公司                    | 78,666            | 63,656            |
| 東莞胡連電子科技有限公司                    | 68,442            | 112,308           |
| 胡連電子(越南)責任有限公司                  | 81,429            | 9,530             |
| PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 27                | -                 |
| 東莞胡連普光貿易有限公司                    | 51,655            | 39,828            |
|                                 | <u>\$ 280,410</u> | <u>\$ 225,322</u> |

(七) 其他應付款

| 關 係 人 名 稱      | 111年12月31日      | 110年12月31日        |
|----------------|-----------------|-------------------|
| 胡連電子(南京)有限公司   | \$ 405          | \$ 377            |
| 東莞胡連普光貿易有限公司   | 83              | 78                |
| 東莞胡連電子科技有限公司   | 29              | 81                |
| 胡連電子(越南)責任有限公司 | -               | 33                |
| 常益投資有限公司       | 8,586           | 111,137           |
| 得福投資有限公司       | -               | 111,137           |
|                | <u>\$ 9,103</u> | <u>\$ 222,843</u> |

其他應付款係本公司為關係人代收之貨款、其他款項及對關係人之借款。

(八) 處分不動產、廠房及設備、列管資產

| 關 係 人 類 別 / 名 稱                 | 處 分 價 款          |                  | 未實現處分(損)益       |                 |
|---------------------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                                 | 111年度            | 110年度            | 111年度           | 110年度           |
| 胡連電子(南京)有限公司                    | \$ 9,477         | \$ 13,542        | \$ 677          | \$ 861          |
| 胡連電子(越南)責任有限公司                  | 21,315           | 5,917            | 4,703           | 746             |
| PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 1,128            | 1,441            | 108             | 41              |
| 東莞胡連電子科技有限<br>公司                | -                | 2,497            | -               | 571             |
|                                 | <u>\$ 31,920</u> | <u>\$ 23,397</u> | <u>\$ 5,488</u> | <u>\$ 2,219</u> |

(九) 向關係人借款

| 關 係 人 名 稱 | 111年12月31日      | 110年12月31日        |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 常益投資有限公司  | \$ 8,586        | \$ 111,137        |
| 得福投資有限公司  | -               | 111,137           |
|           | <u>\$ 8,586</u> | <u>\$ 222,274</u> |

利息費用

| 關 係 人 名 稱 | 111年12月31日    | 110年12月31日    |
|-----------|---------------|---------------|
| 常益投資有限公司  | \$ 484        | \$ 420        |
| 得福投資有限公司  | -             | 420           |
|           | <u>\$ 484</u> | <u>\$ 840</u> |

本公司向關係人借款之借款利率與市場利率相當。

(十) 背書保證

| 關 係 人 名 稱                       | 111年12月31日        | 110年12月31日        |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| 東莞胡連普光貿易有限公司                    | \$ 255,080        | \$ 268,720        |
| 胡連電子(越南)責任有限公司                  | 99,193            | 124,560           |
| 常益投資有限公司                        | 92,130            | 83,040            |
| PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 32,860            | 69,200            |
| 胡連電子(南京)有限公司                    | 110,200           | -                 |
|                                 | <u>\$ 589,463</u> | <u>\$ 545,520</u> |

(十一) 其他關係人交易

本公司 111 及 110 年度分別向胡連電子(南京)有限公司、東莞胡連電子科技有限公司、胡連電子(越南)責任有限公司及 PT.HULANE TECH MANUFACTURING 收取專利使用權收入 49,764 仟元及 38,883 仟元；65,070 仟元及 49,038 仟元；3,241 仟元及 3,953；2,460 仟元及 0 仟元，帳列其他收入項下。

(十二) 主要管理階層薪酬

111 及 110 年度對董事及其他主要管理階層之薪酬總額如下：

|             | 111年度            | 110年度            |
|-------------|------------------|------------------|
| 薪資及其他短期員工福利 | \$ 85,218        | \$ 68,842        |
| 退職後福利       | 1,853            | 1,297            |
|             | <u>\$ 87,071</u> | <u>\$ 70,139</u> |

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

## 二五、質抵押之資產

下列資產業經提供為融資借款之擔保品：

|       | 111年12月31日          | 110年12月31日        |
|-------|---------------------|-------------------|
| 土地    | \$ 961,465          | \$ 132,770        |
| 房屋及建築 | 667,996             | 5,246             |
|       | <u>\$ 1,629,461</u> | <u>\$ 138,016</u> |

土地、房屋及建築帳列不動產、廠房及設備項下。

## 二六、重大之期後事項

本公司於112年3月24日經董事會決議募集與發行國內第一次無擔保轉換公司債，發行張數上限為15,000張，每張面額100仟元整，發行總面額上限為1,500,000仟元，票面利率0%，發行期間五年，採競價拍賣方式辦理公開承銷，底標以不低於面額發行，實際總發行金額依競價拍賣結果而定。

## 二七、具重大影響之外幣資產及負債資訊

以下資訊係按本公司功能性貨幣以外之外幣彙總表達，所揭露之匯率係指該等外幣換算至功能性貨幣之匯率。具重大影響之外幣資產及負債如下：

單位：各外幣／新台幣仟元

|              | 111年12月31日 |       |            | 110年12月31日 |       |            |
|--------------|------------|-------|------------|------------|-------|------------|
|              | 外幣         | 匯率    | 帳面金額       | 外幣         | 匯率    | 帳面金額       |
| <b>外幣資產</b>  |            |       |            |            |       |            |
| <u>貨幣性項目</u> |            |       |            |            |       |            |
| 美金           | \$ 18,034  | 30.71 | \$ 553,824 | \$ 14,287  | 27.68 | \$ 395,475 |
| 歐元           | 1,235      | 32.72 | 40,409     | 2,594      | 31.32 | 81,243     |
| 人民幣          | 215,873    | 4.408 | 951,568    | 171,759    | 4.344 | 746,119    |
| <b>外幣負債</b>  |            |       |            |            |       |            |
| <u>貨幣性項目</u> |            |       |            |            |       |            |
| 美金           | 4,104      | 30.71 | 126,034    | 10,623     | 27.68 | 294,040    |
| 歐元           | 138        | 32.72 | 4,515      | 21         | 31.32 | 654        |
| 人民幣          | 40,289     | 4.408 | 177,594    | 23,598     | 4.344 | 102,510    |

具重大影響之外幣兌換損益（已實現及未實現）如下：

| 外幣  | 111年度          |                  | 110年度          |                    |
|-----|----------------|------------------|----------------|--------------------|
|     | 匯率             | 淨兌換損益            | 匯率             | 淨兌換損益              |
| 新台幣 | 1 (新台幣：新台幣)    | \$ 44,125        | 1 (新台幣：新台幣)    | (\$ 14,886)        |
| 港幣  | 3.938 (港幣：新台幣) | ( 2,051 )        | 3.549 (港幣：新台幣) | ( 794 )            |
|     |                | <u>\$ 42,074</u> |                | <u>(\$ 15,680)</u> |



## 二八、附註揭露事項

### (一) 重大交易事項及(二)轉投資事業相關資訊：

1. 資金貸與他人。(附表一)
2. 為他人背書保證。(附表二)
3. 期末持有有價證券情形(不包含投資子公司及關聯企業部分)。(附表三)
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
5. 取得不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
6. 處分不動產之金額達新臺幣 3 億元或實收資本額 20% 以上。(無)
7. 與關係人進、銷貨之金額達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表四)
8. 應收關係人款項達新臺幣 1 億元或實收資本額 20% 以上。(附表五)
9. 從事衍生工具交易:詳附註七。
10. 被投資公司資訊。(附表六)

### (三) 大陸投資資訊：

1. 大陸被投資公司名稱、主要營業項目、實收資本額、投資方式、資金匯出入情形、持股比例、投資損益、期末投資帳面金額、已匯回投資損益及赴大陸地區投資限額。(附表七)
2. 與大陸被投資公司直接或間接經由第三地區所發生下列之重大交易事項，及其價格、付款條件、未實現損益：(附註二四、附表一、二及八)
  - (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比。
  - (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比。
  - (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：附註二四。
  - (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的。
  - (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額。

(6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項，如勞務之提供或收受等。

(四) 主要股東資訊：股權比例達 5% 以上之股東名稱、持股數額及比例。  
(附表九)

附表一 資金貸與他人：

單位：新台幣仟元／外幣仟元

| 編號<br>(註1) | 貸出公司     | 貸與對象                         | 往來項目          | 是否為關係人 | 最高餘額                     | 期末餘額                     | 實際動支金額                   | 利率區間<br>% | 資金性質      | 與貸與業務往來金額 | 有短期融通資金必要之原因 | 提列呆帳金額 | 抵擔金額 | 保價 | 品價值 | 對個別對象資金貸與總額        | 資金總額               | 與金額             |
|------------|----------|------------------------------|---------------|--------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------|------|----|-----|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1          | 常益投資有限公司 | PT.HULANE TECH MANUFACTURING | 其他應收款<br>—關係人 | 是      | \$ 30,710<br>(USD 1,000) | \$ 30,710<br>(USD 1,000) | \$ 30,710<br>(USD 1,000) | 2%        | 短期融通資金之必要 | \$ -      | 營運週轉         | \$ -   | -    | 無  | -   | \$ 367,653<br>(註2) | \$ 367,653<br>(註2) | 367,653<br>(註2) |
| 1          | 常益投資有限公司 | 胡達精密股份有限公司                   | 其他應收款<br>—關係人 | 是      | 131,426<br>(USD 4,000)   | 131,426<br>(USD -)       | 8,586<br>(USD -)         | 1%        | 短期融通資金之必要 | -         | 營運週轉         | -      | -    | 無  | -   | 367,653<br>(註2)    | 367,653<br>(註2)    | 367,653<br>(註2) |
| 2          | 得福投資有限公司 | 胡達精密股份有限公司                   | 其他應收款<br>—關係人 | 是      | 122,840<br>(USD 4,000)   | 122,840<br>(USD -)       | -<br>(USD -)             | 0.8%      | 短期融通資金之必要 | -         | 營運週轉         | -      | -    | 無  | -   | 174,727<br>(註3)    | 174,727<br>(註3)    | 174,727<br>(註3) |

註1：(1) 發行人填0

(2) 被投資公司按公司別由阿拉伯數字1開始依序編號。

註2：依常益投資有限公司資金貸與他人作業程序，其資金貸與總額及個別對象之限額規定如下：

- (1) 常益投資有限公司資金貸與總額不得超過常益投資有限公司淨值百分之四十。
- (2) 與常益投資有限公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額不得超過常益投資有限公司淨值百分之二十，個別貸與之金額不得超過雙方於資金貸與前12個月業務往來金額。
- (3) 有短期融通資金之必要之公司或行號，資金貸與總額不得超過常益投資有限公司淨值百分之四十，除常益投資有限公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之四十外，其餘個別貸與之金額不得超過常益投資有限公司淨值百分之十。
- (4) 胡達精密股份有限公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司，資金貸與總額不得超過常益投資有限公司淨值百分之四十，個別貸與之金額不得超過常益投資有限公司淨值百分之四十。

註3：依得福投資有限公司資金貸與他人作業程序，其資金貸與總額及個別對象之限額規定如下：

- (1) 得福投資有限公司資金貸與總額不得超過得福投資有限公司淨值百分之四十。
- (2) 與得福投資有限公司有業務往來之公司或行號，資金貸與總額不得超過得福投資有限公司淨值百分之二十，個別貸與之金額不得超過雙方於資金貸與前12個月業務往來金額。
- (3) 有短期融通資金之必要之公司或行號，資金貸與總額不得超過得福投資有限公司淨值百分之四十，除得福投資有限公司直接持有普通股股權超過百分之九十之子公司不得超過當期淨值百分之四十外，其餘個別貸與之金額不得超過得福投資有限公司淨值百分之十。
- (4) 胡達精密股份有限公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司，資金貸與總額不得超過得福投資有限公司淨值百分之百，個別貸與之金額不得超過得福投資有限公司淨值百分之百。



附表二 為他人背書保證：

單位：美金仟元／新台幣仟元

| 編號 | 背書保證者<br>公司名稱    | 被背書<br>公司名稱                  | 保<br>證<br>關<br>係             | 對單一企業<br>背書保證金額 | 本期最高背書<br>保證金額 | 期末背書<br>保證金額                           | 實際動支金額  | 以財產擔保之<br>背書保證金額 | 累計背書保證<br>金額佔最近期<br>財務報表淨值<br>之比率 % | 背書保證最高<br>限額 (註 2) | 屬母子公司<br>對子公司<br>背書保證 | 屬子公司<br>對母子公司<br>背書保證 | 屬對大陸<br>地區背書<br>保證 |
|----|------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------------|---------|------------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | 常益投資有限公司                     | 直接持有普通股股權超過 50% 之子公司         | \$ 1,110,646    | \$ 92,130      | \$ 92,130<br>(USD 3,000)               | \$ -    | \$ -             | 1.66%                               | \$ 2,221,293       | Y                     | N                     | N                  |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | 東莞胡連普光貿易有限公司                 | 母子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之被投資公司 | 555,323         | 285,790        | 255,080<br>(USD 4,000)<br>(CNY 30,000) | 246,848 | -                | 4.59%                               | 2,221,293          | Y                     | N                     | Y                  |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | 胡連電子 (越南) 有限公司               | 直接持有普通股股權超過 50% 之子公司         | 1,110,646       | 138,195        | 99,193<br>(USD 3,230)                  | -       | -                | 1.79%                               | 2,221,293          | Y                     | N                     | N                  |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | PT.HULANE TECH MANUFACTURING | 母子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之被投資公司 | 555,323         | 76,775         | 32,860<br>(USD 1,070)                  | 30,710  | -                | 0.59%                               | 2,221,293          | Y                     | N                     | N                  |
| 0  | 胡連精密股份有限公司 (註 1) | 胡連電子 (南京) 有限公司               | 母子公司持有普通股股權合併計算超過 50% 之被投資公司 | 555,323         | 110,200        | 110,200<br>(CNY 25,000)                | 44,080  | -                | 1.98%                               | 2,221,293          | Y                     | N                     | Y                  |

註 1：胡連精密公司對單一企業背書保證限額，除胡連精密公司直接持有普通股權超過 90% 之子公司不得超過胡連精密公司當期淨值 20% 外，其餘以胡連精密公司當期淨值 10% 為最高限額。

註 2：胡連精密公司背書保證金額累計不得超過該公司最近期財務報表淨值 40% 為限。

附表三 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司及關聯企業部分）：

單位：新台幣仟元

| 持 有 之 公 司  | 有 價 證 券 種 類 及 名 稱                 | 與有價證券發行人之關係 | 帳 列 目 類                          | 期 股 | 帳 數     |     |       | 持 股 比 例 % | 公 允 價 值 | 備 註   |
|------------|-----------------------------------|-------------|----------------------------------|-----|---------|-----|-------|-----------|---------|-------|
|            |                                   |             |                                  |     | 帳 數     | 面 金 | 額     |           |         |       |
| 胡連精密股份有限公司 | 國內上市(櫃)股票<br>嘉彰股份有限公司             | 無           | 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－流動          |     | 10,451  | \$  | 370   | -         | \$      | 370   |
| 上河工業股份有限公司 | 台灣積體電路製造股份有限公司                    | 無           | 透過其他綜合損益按公允<br>價值衡量之金融資產－<br>非流動 |     | 15,000  |     | 6,728 | -         |         | 6,728 |
| "          | 長榮航空股份有限公司                        | 無           | "                                |     | 2,000   |     | 56    | -         |         | 56    |
| 上河工業股份有限公司 | 基金受益憑證<br>安聯美國短期非投資等級<br>債券基金B新台幣 | 無           | 透過損益按公允價值衡量<br>之金融資產－流動          |     | 850,494 |     | 7,340 | -         |         | 7,340 |
| "          | M&G 入息基金 A (美元避<br>險月配) F         | 無           | "                                |     | 1,431   |     | 3,668 | -         |         | 3,668 |
| "          | 富蘭克林坦伯頓全球投資系<br>列穩定月收益基金美元 A      | 無           | "                                |     | 12,388  |     | 3,797 | -         |         | 3,797 |
| "          | 國泰永續高股息 ETF                       | 無           | "                                |     | 125,000 |     | 2,021 | -         |         | 2,021 |

附表四 與關係人進、銷貨之金額達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上：

單位：新台幣仟元

| 進 ( 銷 ) 公 司 之      | 交 易 對 象 名 稱      | 關 係     | 交 易 情 形   |                |                   | 情 況      |            | 應 收 ( 付 ) 票 據、帳 款 |               | 備 註     |                       |
|--------------------|------------------|---------|-----------|----------------|-------------------|----------|------------|-------------------|---------------|---------|-----------------------|
|                    |                  |         | 進 ( 銷 ) 貨 | 金 額            | 佔總進 ( 銷 ) 貨 之 比 率 | 授 信 期 間  | 單 價        | 授 信 期 間           | 餘 額           |         | 佔 總 應 收、應 付 帳 款 之 比 率 |
| 胡連精密股份有限公司         | 東莞胡連普光貿易有限公司     | 孫 公 司   | ( 銷 貨 )   | ( \$ 626,713 ) | ( 23% )           | 月結 365 天 | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | \$ 629,502    | 49%     |                       |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司     | 東莞胡連普光貿易有限公司     | 兄 弟 公 司 | ( 銷 貨 )   | ( 2,241,625 )  | ( 85% )           | 月結 270 天 | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | 1,119,010     | 81%     |                       |
| 胡連電子 ( 南京 ) 有限公司   | 東莞胡連普光貿易有限公司     | 兄 弟 公 司 | ( 銷 貨 )   | ( 1,595,129 )  | ( 84% )           | 月結 270 天 | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | 415,892       | 67%     |                       |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司     | 胡連精密股份有限公司       | 母 公 司   | ( 銷 貨 )   | ( 284,886 )    | ( 11% )           | 月結 90 天  | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | 68,442        | 5%      |                       |
| 胡連電子 ( 南京 ) 有限公司   | 胡連精密股份有限公司       | 母 公 司   | ( 銷 貨 )   | ( 218,327 )    | ( 12% )           | 月結 90 天  | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | 78,426        | 13%     |                       |
| 胡連精密股份有限公司         | 東莞胡連電子科技股份有限公司   | 孫 公 司   | ( 銷 貨 )   | ( 631,312 )    | ( 24% )           | 月結 365 天 | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | 205,292       | 16%     |                       |
| 胡連電子 ( 越南 ) 責任有限公司 | 胡連精密股份有限公司       | 母 公 司   | ( 銷 貨 )   | ( 158,995 )    | ( 33% )           | 月結 90 天  | 與一般客戶無重大差異 | 依越南地區交易實務調整       | 82,204        | 51%     |                       |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司     | 胡連電子 ( 南京 ) 有限公司 | 兄 弟 公 司 | ( 銷 貨 )   | ( 118,341 )    | ( 4% )            | 月結 90 天  | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | 49,661        | 4%      |                       |
| 東莞胡連普光貿易有限公司       | 東莞胡連電子科技股份有限公司   | 兄 弟 公 司 | 進 貨       | 2,241,625      | 49%               | 月結 270 天 | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | ( 1,119,010 ) | ( 51% ) |                       |
| 東莞胡連普光貿易有限公司       | 胡連電子 ( 南京 ) 有限公司 | 兄 弟 公 司 | 進 貨       | 1,595,129      | 35%               | 月結 270 天 | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | ( 415,892 )   | ( 19% ) |                       |
| 胡連精密股份有限公司         | 東莞胡連電子科技股份有限公司   | 孫 公 司   | 進 貨       | 284,886        | 17%               | 月結 90 天  | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | ( 68,442 )    | ( 14% ) |                       |
| 胡連精密股份有限公司         | 胡連電子 ( 南京 ) 有限公司 | 孫 公 司   | 進 貨       | 218,327        | 13%               | 月結 90 天  | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | ( 78,426 )    | ( 16% ) |                       |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司     | 胡連精密股份有限公司       | 母 公 司   | 進 貨       | 631,312        | 36%               | 月結 365 天 | 與一般客戶無重大差異 | 依大陸地區交易實務調整       | ( 205,292 )   | ( 30% ) |                       |

( 接 次 頁 )

( 承前頁 )

| 進 ( 銷 ) 貨 公 司    | 交 易 對 象 名 稱        | 關 係     | 交 易 情 形   |            |                   |          | 交易條件與一般交易不同之原因 |             |         | 應 收 ( 付 ) 票 據 、 帳 款 |                               | 備 註 |
|------------------|--------------------|---------|-----------|------------|-------------------|----------|----------------|-------------|---------|---------------------|-------------------------------|-----|
|                  |                    |         | 進 ( 銷 ) 貨 | 金 額        | 佔總進 ( 銷 ) 貨 之 比 率 | 授 信 期    | 單 價            | 授 信 期       | 交 易 區 間 | 餘 額                 | 佔 總 應 收 ( 付 ) 票 據 、 帳 款 之 比 率 |     |
| 東莞胡連普光貿易有限公司     | 胡連精密股份有限公司         | 母 公 司   | 進 貨       | \$ 626,713 | 14%               | 月結 365 天 | 與一般客戶無重大差異     | 依大陸地區交易實務調整 |         | (\$ 629,502)        | ( 29% )                       |     |
| 胡連精密股份有限公司       | 胡連電子 ( 越南 ) 責任有限公司 | 子 公 司   | 進 貨       | 158,955    | 9%                | 月結 90 天  | 與一般客戶無重大差異     | 依越南地區交易實務調整 |         | ( 82,204 )          | ( 17% )                       |     |
| 胡連電子 ( 南京 ) 有限公司 | 東莞胡連電子科技股份有限公司     | 兄 弟 公 司 | 進 貨       | 118,341    | 9%                | 月結 270 天 | 與一般客戶無重大差異     | 依大陸地區交易實務調整 |         | ( 49,661 )          | ( 11% )                       |     |

附表五 應收關係人款項達新台幣 1 億元或實收資本額 20% 以上：

單位：新台幣仟元

| 帳列應收款項之公司      | 交易對象名稱         | 關係人  | 應收關係人款項餘額  | 週轉率    | 逾期金額 | 應收關係人款項應收金額 | 關處 | 係理人 | 款方 | 項式 | 應收關係人款項收回金額 | 項呆   | 提列帳 | 備金 | 抵額 |
|----------------|----------------|------|------------|--------|------|-------------|----|-----|----|----|-------------|------|-----|----|----|
| 胡連電子(南京)有限公司   | 東莞胡連普光貿易有限公司   | 兄弟公司 | \$ 415,892 | 2.63 次 | \$ - | -           | -  | -   | -  | -  | \$ 240,526  | \$ - | -   | -  | -  |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 東莞胡連普光貿易有限公司   | 兄弟公司 | 1,119,010  | 2.19 次 | -    | -           | -  | -   | -  | -  | 261,235     | -    | -   | -  | -  |
| 胡連精密股份有限公司     | 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 孫公司  | 205,292    | 1.61 次 | -    | -           | -  | -   | -  | -  | 50,528      | -    | -   | -  | -  |
| 胡連精密股份有限公司     | 東莞胡連普光貿易有限公司   | 孫公司  | 629,502    | 1.99 次 | -    | -           | -  | -   | -  | -  | -           | -    | -   | -  | -  |
| 東莞胡連電子科技股份有限公司 | 胡連電子(南京)有限公司   | 兄弟公司 | 118,341    | 4.77 次 | -    | -           | -  | -   | -  | -  | 192,799     | -    | -   | -  | -  |

附表六 被投資公司名稱、所在地區.....等相關資訊：

單位：新台幣仟元

| 投資公司名稱     | 被投資公司名稱                         | 所 在 地 區                                                | 主要營業項目 | 原 始 投 資          |                  | 資 金 額 底 股  | 持 有    |        |                  | 被投資公司<br>本期(損)益<br>本期 | 本期認列之<br>投資(損)益<br>本年 | 主 營 業 務 項 目 |
|------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|------------|--------|--------|------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
|            |                                 |                                                        |        | 本<br>期<br>期<br>末 | 去<br>年<br>期<br>末 |            | 數<br>比 | 率      | 帳<br>面<br>金<br>額 |                       |                       |             |
| 胡連精密股份有限公司 | 常益投資有限公司                        | Offshore Chambers, P.O. Box<br>217, Apia, Samoa (西薩摩亞) | 投 資    | \$ 467,557       | \$ 467,557       | \$ 467,557 | 15,220 | 100.00 | \$3,567,422      | \$ 549,230            | \$ 549,230            |             |
| "          | 得福投資有限公司                        | "                                                      | 投 資    | 38,490           | 38,490           | 38,490     | 1,034  | 100.00 | 174,727          | 19,107                | 19,107                |             |
| "          | 鵬佳有限公司                          | "                                                      | 投 資    | 225,132          | 225,132          | -          | 10,680 | 100.00 | 236,227          | ( 45,597)             | 4,284                 | 註 1         |
| "          | 胡連電子(越南)責任有<br>限公司              | 越 南                                                    | 製 造    | 182,033          | 182,033          | 182,033    | 6,300  | 100.00 | 213,317          | 14,448                | 14,448                |             |
| "          | 上河工業股份有限公司                      | 台 灣                                                    | 製 造    | 63,500           | 63,500           | -          | 8,660  | 100.00 | 65,873           | ( 12,985)             | ( 5,950)              | 註 1         |
| "          | PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 印 尼                                                    | 製 造    | 15,472           | 15,472           | 15,472     | 800    | 32.00  | 25,777           | 11,873                | 3,799                 |             |
| 常益投資有限公司   | 福茂發展有限公司                        | 香 港                                                    | 投 資    | 277,993          | 277,993          | 277,993    | 9,400  | 100.00 | 1,806,001        | 535,633               | 535,633               |             |
| "          | PT.HULANE TECH<br>MANUFACTURING | 印 尼                                                    | 製 造    | 36,286           | 36,286           | 36,286     | 1,200  | 48.00  | 59,176           | 11,873                | 5,699                 |             |

註 1：於 2022 年 6 月 1 日合併收購取得，故僅認列 6-12 月之投資利益（損失）。

附表七 大陸投資資訊：

單位：美金仟元／新台幣仟元

| 大陸被投資公司名稱        | 主要營業項目                         | 實收資本(美金)   | 投資方式 | 本期末台灣累積投資金額 | 本期匯出或收回投資金額 |      | 本期末台灣累積投資金額 | 被投資公司本期損益  | 本公司直接或間接投資之持股比例 | 本期投資收益    | 期末帳面價值       | 截至已匯回台灣之投資收益 |
|------------------|--------------------------------|------------|------|-------------|-------------|------|-------------|------------|-----------------|-----------|--------------|--------------|
|                  |                                |            |      |             | 匯出          | 收回   |             |            |                 |           |              |              |
| 胡連電子(南京)有限公司     | 從事各種端子塑膠接件、線束、連接器及模具有關業務       | USD 8,500  | 註 1  | \$ 275,946  | \$ -        | \$ - | \$ 275,946  | \$ 6,459   | 100.00          | \$ 6,459  | \$ 1,372,839 | \$ -         |
| 東莞胡連電子科技有限公司     | 從事各種端子塑膠接件、線束、連接器及模具有關業務       | USD 8,000  | 註 1  | \$ 236,287  | -           | -    | 236,287     | 367,511    | 100.00          | 367,511   | 1,372,887    | -            |
| 東莞胡連普光貿易有限公司     | 從事各種汽車零件、塑膠及其製品供熱通風設備的批發及進出口業務 | USD 1,400  | 註 1  | \$ 41,706   | -           | -    | 41,706      | 171,288    | 100.00          | 171,288   | 391,436      | -            |
| 揚州李爾胡連汽車零件貿易有限公司 | 從事各種汽車零件零售、汽車零件批發、汽車零件研發       | USD 1,500  | 註 2  | -           | 16,608      | -    | 16,608      | ( 10,600 ) | 40.00           | ( 4,240 ) | 12,529       | -            |
| 嘉興上河電子科技有限公司     | 從事各種端子塑膠接件、線束、連接器及模具有關業務       | USD 10,500 | 註 3  | -           | 133,740     | -    | 133,740     | ( 29,113 ) | 100.00          | 4,332     | 236,208      | -            |

| 本期末大陸累積投資金額                   | 經濟部投資審議會核准投資金額 | 經濟部投資審議會核額 | 赴大陸地區投資限額                        |
|-------------------------------|----------------|------------|----------------------------------|
| 美金 26,090 仟元 (新台幣 704,287 仟元) | 美金 26,090 仟元   |            | 5,574,655 仟元×60 % = 3,344,793 仟元 |

註 1：係經由第三地區設立公司再投資大陸公司。

註 2：係由胡連精密股份有限公司直接投資。

註 3：係透過合併收購騰佳有限公司取得。



## 胡連精密股份有限公司

## 主要股東資訊

民國 111 年 12 月 31 日

附表九

| 主 要 股 東 名 稱 | 股 份       |         |
|-------------|-----------|---------|
|             | 持 有 股 數   | 持 股 比 例 |
| 胡 盛 清       | 5,775,315 | 5.79%   |

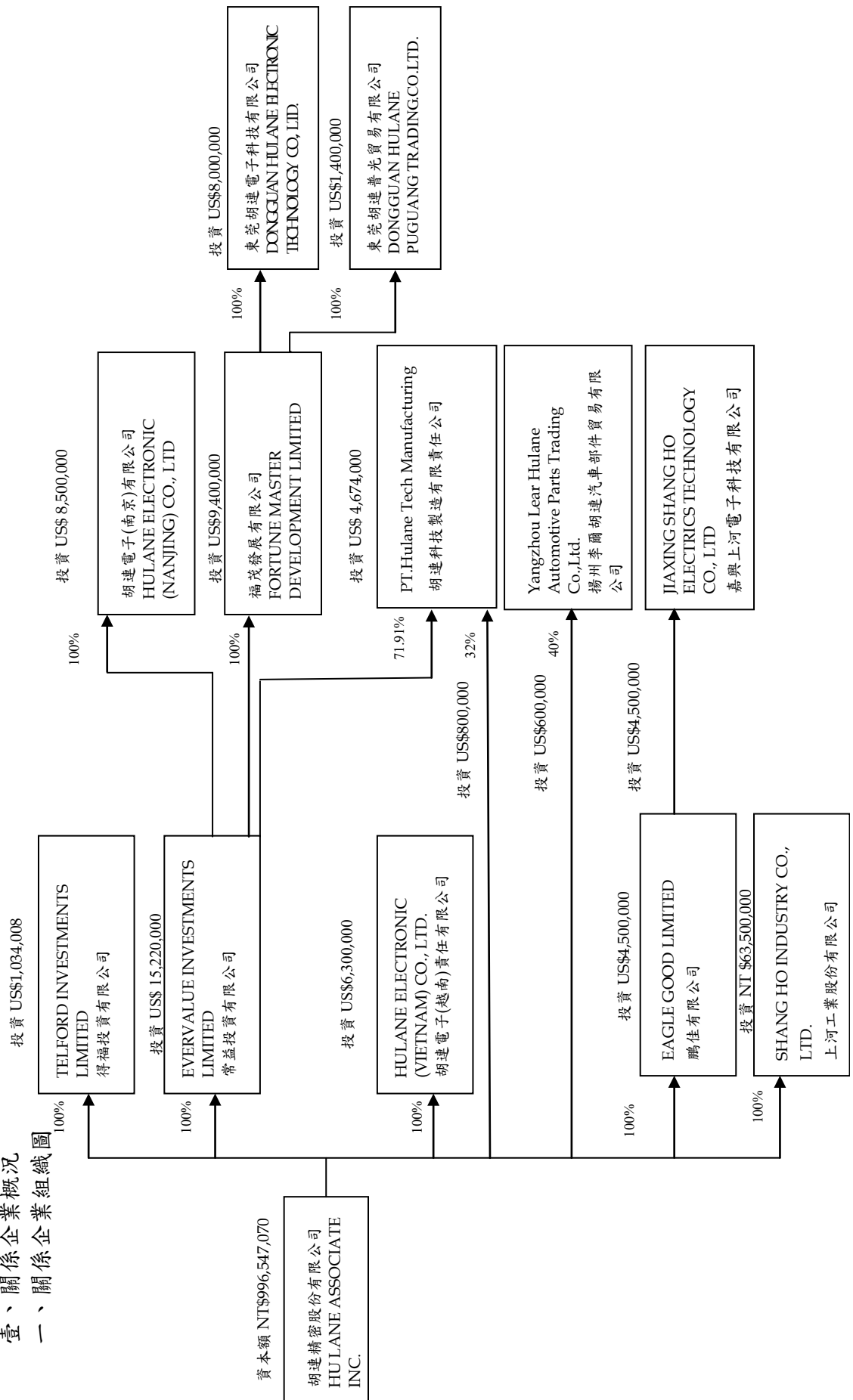
註 1：本表主要股東資訊係由集保公司以當季季底最後一個營業日，計算股東持有公司已完成無實體登錄交付（含庫藏股）之普通股及特別股合計達 5% 以上資料。本公司個體財務報告所記載股本與實際已完成無實體登錄交付股數，可能因編製計算基礎不同或有差異。

註 2：上開資料如屬股東將持股交付信託，係以受託人開立信託專戶之委託人個別分戶揭示。至於股東依據證券交易法令辦理持股超過 10% 之內部人股權申報，其持股包括本人持股加計其交付信託且對信託財產具有運用決定權股份等，有關內部人股權申報資料請參閱公開資訊觀測站。



胡連精密股份有限公司  
關係企業合併營業報告書  
民國 111 年度

壹、關係企業概況  
一、關係企業組織圖



二、各關係企業之名稱、設立日期、地址、實收資本額及主要營業項目：附表一。

三、依公司法第369條之3推定為有控制與從屬關係者，應揭露下列事項：無。

四、整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

電子零件（端子）、五金機械配件等製造加工及買賣、工業用橡膠及塑膠製品製造、模具之製造加工及買賣、一般投資事業、生產營業各種端子、塑膠接插件、線束、連接器及模具、生產經營各種電子連接線、各種塑膠連接器生產及銷售、研究開發精密模具、汽車零部件、電器設備及零部件、塑料及其制品、供熱通風設備的批發及進出口業務。

五、各關係企業董事、監察人與總經理之姓名及其對該企業之持股或出資情形：附表二。

六、關係企業營運概況應敘明各關係企業之財務狀況及經營結果：附表三。

【附表一】

各關係企業基本資料

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣元/美金元/港幣元

| 企業名稱                                                   | 設立日期       | 地址                                                                | 實收資本額<br>(註一) |             | 主要營業或生產項目                                       |
|--------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|-------------------------------------------------|
|                                                        |            |                                                                   |               |             |                                                 |
| 胡連精密股份有限公司                                             | 1977.07.09 | 新北市汐止區福德一路 342 巷 1 號                                              | NT\$          | 996,547,070 | 電子零件(端子)、五金機械配件等製造加工及買賣、工業用橡膠及塑膠製品製造、模具之製造加工及買賣 |
| EVERVALUE INVESTMENTS LIMITED(常益投資有限公司)                | 2001.03.12 | Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa                      | US\$          | 15,220,000  | 一般投資事業                                          |
| TELFORD INVESTMENTS LIMITED (得福投資有限公司)                 | 2001.03.08 | Offshore Chambers, P.O. Box 217, Apia, Samoa                      | US\$          | 1,034,008   | 一般投資事業                                          |
| HULANE ELECTRONIC (VIETNAM) CO., LTD. (胡連電子(越南)責任有限公司) | 2008.05.21 | Lot XN 28&32, Dai An Industrial Zone, Hai Duong Province, Vietnam | US\$          | 6,300,000   | 生產營業各種端子、塑膠接插件、線束、連接器及模具                        |
| 胡連電子(南京)有限公司                                           | 2004.01.17 | 中華人民共和國南京市江寧區祿口鎮來鳳路 28 號                                          | US\$          | 8,500,000   | 生產營業各種端子、塑膠接插件、線束、連接器及模具                        |
| FORTUNE MASTER DEVELOPMENT LIMITED (福茂發展有限公司)          | 2010.03.05 | 香港灣仔告士打道 151 號國衛中心 1004 室                                         | HK\$          | 72,816,926  | 一般投資事業、貿易業                                      |
| 東莞胡連電子科技有限公司                                           | 2011.05.23 | 中華人民共和國廣東省東莞市大朗鎮犀牛陂村象山工業園公四一路 5 號                                 | US\$          | 8,000,000   | 生產和銷售模具、冶具、線束、端子連接器、塑膠製品、設立研發機構，研究和開發精密模具       |

| 企 業 名 稱                                                                               | 設 立 日 期    | 地 址                                                                                                              | 實收資本額<br>(註一) |                | 主 要 營 業 或 生 產 項 目                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 東莞胡連普光貿易有限公司                                                                          | 2012.05.04 | 中華人民共和國廣東省東莞市大朗鎮<br>犀牛陂村象山工業園公四一路7號                                                                              | US\$          | 1,400,000      | 汽車零部件、電器設備及零<br>部件、塑料及其制品，供熱<br>通風設備的批發及進出口<br>業務                                                 |
| PT. HULANE TECH<br>MANUFACTURING<br>胡連科技製造有限公司                                        | 2017.06.22 | Jl.Jababeka 2E Block C16-J Cikarang<br>Industrial Estate Phase1<br>Cikarang-Bekasi 17530 Jawa Barat<br>Indonesia | IDR\$         | 31,240,000,000 | 半導體業、電子元件、電纜<br>及其他電子業包括塑膠類<br>噴射件、連接器、銅金屬端<br>子、插座端子、線材                                          |
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有<br>限公司<br>Yangzhou Lear Hulane<br>Automotive Parts Trading<br>Co., Ltd. | 2021.12.14 | 揚州市司徒廟路518號                                                                                                      | US\$          | 1,500,000      | 汽車零配件零售；汽車零<br>配件批發；汽車零部件研<br>發；技術服務、技術開發、<br>技術諮詢、技術交流、技術<br>轉讓、技術推廣；貨物進出<br>口；技術進出口；供應鏈管理<br>服務 |
| EAGLE GOOD LIMITED<br>薩摩亞鵬佳有限公司                                                       | 2006.05.12 | Vistra Corporate Services Centre<br>,Ground Floor NPF Building,Beach<br>Road,Apia,Samoa                          | US\$          | 10,680,000     | 一般投資事業                                                                                            |



| 企 業 名 稱                                                              | 設 立 日 期    | 地 址                          | 實收資本額<br>(註一)      | 主 要 營 業 或 生 產 項 目                                                                                                              |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------|--------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 嘉興上河電子科技有限公司<br>JIAXING SHANG HO<br>ELECTRICS TECHNOLOGY<br>CO., LTD | 2012.12.04 | 中華人民共和國浙江省嘉興市秀洲區<br>陶涇路 68 號 | US\$<br>10,500,000 | 汽車零部件研發;汽車零部件及配<br>件製造;汽車零部件批發;摩托車及<br>摩托車零件製造;摩托車及零件批發;<br>摩托車零件批發;技術諮詢、技術服<br>務、技術開發、技術轉讓、技術推<br>廣;電子元器件製造;電子元器件批發;<br>技術進出口 |
| 上河工業股份有限公司<br>SHANG HO INDUSTRIAL<br>CO., LTD.                       | 1979.05.07 | 新北市汐止區福德一路 393 巷 28 號        | NT\$<br>86,600,000 | 汽車綜合開發之製造、加工買賣及進出口業務、電線加工製造及其買賣業務、有關汽車零件之塑膠成型製品及其沖床製品之製造加工及其買賣業務                                                               |

註一：民國 111 年 12 月 31 日 USD : NTD = 30.7100 : 1  
民國 111 年 12 月 31 日 HKD : NTD = 3.9380 : 1  
民國 111 年 12 月 31 日 IDR : NTD = 0.0020 : 1

**【附表二】**
**各關係企業董事、監察人及總經理資料**

民國 111 年 12 月 31 日

單位：股

| 企 業 名 稱                                                   | 職 稱       | 姓 名 或 代 表 人            | 持 股 數 ( 註 1 ) | 股 份 持 有 比 例 |
|-----------------------------------------------------------|-----------|------------------------|---------------|-------------|
| 胡連精密股份有限公司(註2)                                            | 董事        | 張子雄                    | 4,001,173     | 4.02%       |
|                                                           | 董事(兼總經理)  | 胡盛清                    | 5,775,315     | 5.79%       |
|                                                           | 董事        | 張秉鈞                    | 1,936,163     | 1.94%       |
|                                                           | 董事        | 胡韶鈞                    | 2,439,251     | 2.45%       |
|                                                           | 董事        | 劉春香                    | 4,106,005     | 4.12%       |
|                                                           | 董事        | 詹益閔                    | 33,894        | 0.03%       |
|                                                           | 獨立董事      | 張學志                    | 0             | 0.00%       |
|                                                           | 獨立董事      | 林展列                    | 10,125        | 0.01%       |
| EVERVALUE INVESTMENTS LIMITED<br>(常益投資有限公司)               | 獨立董事      | 林原曹                    | 0             | 0.00%       |
|                                                           | 董事        | 張子雄                    | 15,220,000    | 100.00%     |
| TELFORD INVESTMENTS LIMITED<br>(得福投資有限公司)                 | 董事        | 張子雄                    | 1,034,008     | 100.00%     |
| HULANE ELECTRONIC (VIETNAM) CO., LTD.<br>(胡連電子(越南)責任有限公司) | 董事長       | 張子雄                    | 6,300,000     | 100.00%     |
| 胡連電子(南京)有限公司                                              | 執行董事      | 張子雄                    | 8,500,000     | 100.00%     |
| FORTUNE MASTER DEVELOPMENT LIMITED<br>(福茂發展有限公司)          | 董事        | 常益投資有限公司               |               |             |
|                                                           | 董事        | 胡盛清                    | 9,400,000     | 100.00%     |
|                                                           | 董事        | 張子傑                    |               |             |
| 東莞胡連普光貿易有限公司                                              | 執行董事      | 張子雄                    | 1,400,000     | 100.00%     |
|                                                           | 監事        | 張子傑                    |               |             |
| 東莞胡連電子科技有限公司                                              | 董事長(兼總經理) | 胡盛清                    |               |             |
|                                                           | 董事        | 張子雄                    |               |             |
|                                                           | 董事        | 方凱平                    |               |             |
|                                                           | 董事        | 張子傑                    |               |             |
|                                                           | 監事        | 張子傑                    |               |             |
| PT. HULANE TECH MANUFACTURING<br>胡連科技製造有限責任公司             | 董事        | 常益投資有限公司               |               |             |
|                                                           | 董事長       | 張秉鈞                    |               |             |
|                                                           | 董事        | 方凱平                    |               |             |
|                                                           | 董事        | 張子傑                    |               |             |
|                                                           | 董事        | RITCHIE GLEN YAPRANADI | 2,000,000     | 80.00%      |
|                                                           | 董事        | BARRY LASTKY           |               |             |
|                                                           | 監察人       | 潘素秋                    |               |             |



| 企 業 名 稱                                                                    | 職 稱  | 姓 名 或 代 表 人          | 持 股 數 ( 註 1 ) | 股 份 持 股 比 例 |
|----------------------------------------------------------------------------|------|----------------------|---------------|-------------|
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司<br>Yangzhou Lear Hulan Automotive Parts Trading Co., Ltd. | 董事長  | 孫逸                   | 900,000       | 60.00%      |
|                                                                            | 董事   | Jared Anthony Fedele |               |             |
|                                                                            | 董事   | 周曦                   |               |             |
|                                                                            | 監事   | 朱海東                  | 600,000       | 40.00%      |
|                                                                            | 副董事長 | 張子傑                  |               |             |
|                                                                            | 董事   | 張少謙                  |               |             |
| 鵬佳有限公司<br>EAGLE GOOD LIMITED                                               | 監事   | 潘素秋                  | 10,680,000    | 100.00%     |
|                                                                            | 董事   | 胡連精密股份有限公司           |               |             |
|                                                                            | 董事   | 胡連精密股份有限公司           |               |             |
| 嘉興上河電子科技有限公司<br>JIAXING SHANG HO ELECTRICS TECHNOLOGY CO., LTD             | 董事長  | 陳克宙                  | 10,500,000    | 100.00%     |
|                                                                            | 董事   | 胡韶鈞                  |               |             |
|                                                                            | 董事   | 徐茂辛                  |               |             |
|                                                                            | 監察人  | 潘素秋                  |               |             |
|                                                                            | 監察人  | 潘素秋                  | 8,660,000     | 100.00%     |
| 上河工業股份有限公司<br>SHANG HO INDUSTRY CO., LTD                                   | 董事長  | 張世緯                  |               |             |
|                                                                            | 董事   | 胡韶鈞                  |               |             |
|                                                                            | 董事   | 張秉鈞                  |               |             |
|                                                                            | 監察人  | 潘素秋                  |               |             |

註1：持有股數係截至民國111年12月31日持股數。註2：截至民國111年12月31日流通在外股數99,654,707股。

**【附表三】**
**各 關 係 企 業 營 運 概 況**

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 企 業 名 稱                                                       | 資 本 額   | 資 產 總 值   | 負 債 總 額   | 淨 值       | 營 業 收 入   | 營 業 利 益  | 本 期 損 益<br>(稅 後) | 每 股 盈 餘<br>(元)(稅 後) |
|---------------------------------------------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|------------------|---------------------|
| 胡連精密股份有限公司                                                    | 996,547 | 8,689,404 | 3,136,172 | 5,553,232 | 2,671,927 | 331,322  | 999,901          | 10.03               |
| EVERVALUE INVESTMENTS LIMITED<br>(常益投資有限公司)(註一)               | 459,008 | 3,676,529 | 4         | 3,676,525 | 0         | (480)    | 549,230          | -                   |
| TELFORD INVESTMENTS LIMITED<br>(得福投資有限公司)(註一)                 | 31,309  | 181,193   | 6,466     | 174,727   | 0         | (265)    | 19,107           | -                   |
| HULANE ELECTRONIC (VIETNAM) CO., LTD.<br>(胡連電子(越南)責任有限公司)(註一) | 167,118 | 538,394   | 316,393   | 222,001   | 488,366   | 19,017   | 14,448           | -                   |
| 胡連電子(南京)有限公司(註一)                                              | 322,197 | 2,233,278 | 860,440   | 1,372,838 | 1,890,463 | 21,043   | 6,459            | -                   |
| 福茂發展有限公司(註一)                                                  | 284,908 | 1,806,001 | 0         | 1,806,001 | 75,880    | 10,151   | 535,633          | -                   |
| 東莞胡連普光貿易有限公司(註一)                                              | 38,401  | 3,147,977 | 2,756,541 | 391,436   | 4,478,553 | 240,282  | 367,511          | -                   |
| 東莞胡連電子科技有限公司(註一)                                              | 222,202 | 2,449,103 | 1,076,216 | 1,372,887 | 2,663,148 | 280,905  | 171,288          | -                   |
| PT. HULANE TECH MANUFACTURING<br>胡連科技製造有限公司(註一)               | 64,310  | 232,318   | 125,202   | 107,116   | 178,874   | 29,319   | 11,873           | -                   |
| 上河工業股份有限公司(註一)                                                | 86,600  | 100,190   | 34,317    | 65,873    | 91,349    | (14,144) | (12,985)         | -                   |
| 鵬佳有限公司(註一)                                                    | 313,238 | 236,227   | 0         | 236,227   | 0         | (52)     | (45,597)         | -                   |
| 嘉興上河電子科技有限公司(註一)                                              | 308,010 | 758,595   | 522,387   | 236,208   | 557,356   | (40,094) | (29,113)         | -                   |
| 揚州李爾胡連汽車部件貿易有限公司(註一)                                          | 41,520  | 90,070    | 58,747    | 31,323    | 69,319    | (10,599) | (10,600)         | -                   |

註一：民國 111 年 12 月 31 日 USD : NTD =30.7100 : 1 IDR : NTD =0.0020 : 1 HKD : NTD=3.9380 : 1

CNY : NTD = 4.4080 : 1 VND : NTD =0.0013 : 1



貳、關係企業合併財務報告聲明書

關係企業合併財務報告聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

特此聲明

公司名稱：胡連精密股份有限公司



董事長：張子雄



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 2 4 日

參、關係報告書：無

胡連精密股份有限公司

董事長：張子雄





胡連精密股份有限公司 Hu Lane Associate Inc.

TEL 886-2-2694-0551 / FAX 886-2-2694-2526